
صندوق سرمایه‌گذاری مشترک نیکوکاری ندای امید
صورت‌های مالی و یادداشت‌های توضیحی
سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک نیکوکاری ندای امید

صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲



شناسه ملی: ۱۴۰۰۴۷۵۱۰۱۸

شماره ثبت: ۳۵۵۲۰ با سلام

به پیوست صورت‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری مشترک نیکوکاری ندای امید مربوط به سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲ که در اجرای مفاد بند ۷ ماده ۶۰ اساسنامه صندوق بر اساس سوابق، مدارک و اطلاعات موجود در خصوص عملیات صندوق تهیه گردیده به شرح زیر تقدیم می‌گردد.

شماره صفحه

۲

• صورت خالص دارایی‌ها

۳

• صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها

یادداشت‌های توضیحی:

۴-۵

• الف: اطلاعات کلی صندوق

۵-۶

• ب: ارکان صندوق

۶

• پ: مبنای کلی صورتهای مالی

۷-۹

• ت: خلاصه اهم رویه‌های حسابداری

۱۰-۱۷

• ث: یادداشت‌های مربوط به اقلام مندرج در صورت‌های مالی و سایر اطلاعات مالی

این صورت‌های مالی در چارچوب استانداردهای حسابداری و با توجه به قوانین و مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار در رابطه با صندوق‌های سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار تهیه گردیده است. مدیریت صندوق سرمایه‌گذاری مشترک نیکوکاری ندای امید بر این باور است که این صورت‌های مالی برای ارائه تصویری روشن و منصفانه از وضعیت و عملکرد مالی صندوق، در برگیرنده همه اطلاعات مربوط به صندوق در هماهنگی با واقعیت‌های موجود و اثرات آن‌ها در آینده که به صورت معقول در موقعیت کنونی می‌توان پیش‌بینی نمود می‌باشد و اطلاعات مزبور به نحو درست و به گونه‌ای کافی در این صورت‌های مالی افشاء گردیده‌اند. صورت‌های مالی حاضر در تاریخ ۱۴۰۲/۰۴/۲۴ به تأیید ارکان در صندوق رسیده است. با سپاس

ارکان صندوق

شخص حقوقی

نماینده

امضاء

مدیر صندوق

شرکت سیدگردان آبان

الهام مرادی

متولی صندوق

شرکت مشاور سرمایه‌گذاری ایرانیان
تحلیل فارابی

علیرضا باغانی



خیابان ولیعصر، بالاتر از خیابان شهید بهشتی، پلاک ۲۱۱۳

کد پستی: ۱۵۱۱۷-۱۳۳۱۱

فکس: ۸۸۵۵۶۰۸۰

fund@abanbroker.com

تلفن: ۸۸۵۵۳۰۳۰-۸۵۵۱۰

omid.aban.net

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک نیکوکاری ندای امید

صورت دارایی‌ها

در تاریخ ۳۱ خرداد ۱۴۰۲



شناسه ملی: ۱۴۰۰۴۷۵۱۰۱۸

شماره ثبت: ۳۵۵۲۰
دارایی‌ها:

۱۴۰۱/۰۳/۳۱	۱۴۰۲/۰۳/۳۱	یادداشت
ریال	ریال	
۱۴۳,۰۰۸,۱۰۷,۸۱۷	۲۱۷,۹۴۶,۴۷۷,۶۰۲	۵ سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم
۱۷۲,۵۶۹,۷۸۵	۱۴,۳۴۶,۱۷۰,۰۸۵	۶ سرمایه‌گذاری در سپرده بانکی
۲۲۶,۳۴۴,۴۹۱	۲,۶۲۳,۰۸۳,۴۸۷	۷ حساب‌های دریافتی
۳۸۷	۷۳۱,۰۴۷,۳۸۸	۹ سایر دارایی‌ها
۲۴۹,۹۹۸,۰۰۰	۲۴۷,۵۸۰,۰۰۰	۱۰ موجودی نقد
۱۴۳,۶۵۷,۰۲۰,۴۸۰	۲۳۵,۸۹۴,۳۵۸,۵۶۲	جمع دارایی‌ها
		بدهی‌ها:
۳,۶۳۷,۱۰۱,۶۵۱	۳,۴۸۰,۳۰۰,۰۹۶	۸ جاری کارگزاران
۱,۳۱۸,۹۴۹,۹۹۸	۱,۸۳۵,۷۰۱,۶۳۶	۱۱ پرداختنی ارکان صندوق
۳,۲۱۱,۷۷۱,۸۹۴	.	۱۲ تسهیلات مالی دریافتی
۴۲۱,۵۲۷,۶۵۷	۱,۵۲۵,۹۵۷,۳۴۹	۱۳ سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر
۸,۵۸۹,۳۵۱,۲۰۰	۶,۸۴۱,۹۵۹,۰۸۱	جمع بدهی‌ها
۱۳۵,۰۶۷,۶۶۹,۲۸۰	۲۲۹,۰۵۲,۳۹۹,۴۸۱	۱۴ خالص دارایی‌ها:
۲۴,۶۲۰,۴۲۸	۴۱,۷۶۷,۳۹۶	خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه‌گذاری



یادداشت‌های توضیحی همراه، بخش جدایی‌ناپذیر صورت‌های مالی است.

ندای امید
صندوق سرمایه‌گذاری مشترک نیکوکاری

امضاء

نماینده

شخص حقوقی

ارکان صندوق

الهام مرادی

شرکت سبذگردان آبان

مدیر صندوق

علی‌رضا باغانی

شرکت مشاور سرمایه‌گذاری ایرانیان
تحلیل فارابی

متولی صندوق





صندوق سرمایه گذاری مشترک نیکوکاری ندای امید
صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها
در تاریخ ۳۱ خرداد ۱۴۰۲

شناسه ملی: ۱۴۰۰۴۷۵۱۰۱۸
شماره ثبت: ۳۵۵۲۰

یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱
	ریال	ریال
۱۵	۴۳,۴۸۹,۰۰۱,۰۱۹	۲۸,۵۷۲,۱۲۹,۳۱۷
۱۶	۴۰,۸۳۹,۶۹۹,۱۲۸	۱۴,۵۵۴,۰۷۰,۲۸۸
۱۷	۱۳,۹۲۴,۹۲۷,۲۳۷	۹,۵۱۶,۴۲۳,۴۶۸
۱۸	۵۶۵۰,۵۲۹	۳۷,۴۹۰,۸۳۰
۱۹	۳۷۱,۹۸۳,۱۷۷	۱۷۴,۳۸۳,۲۱۱
	۹۸,۶۳۱,۲۶۱,۰۹۰	۵۲,۸۵۴,۴۹۵,۱۱۴
۲۰	(۱,۸۵۰,۸۴۱,۶۸۳)	(۱,۲۴۳,۴۷۵,۱۳۲)
۲۱	(۱,۰۰۱,۳۱۲,۵۷۸)	(۵۶۰,۳۰۲,۳۵۷)
	(۲,۸۵۲,۰۵۴,۲۶۱)	(۱,۸۰۳,۷۷۷,۴۸۹)
۲۲	(۹۴۷,۹۳۰,۹۱۲)	(۹۳۲,۷۸۷,۰۳۶)
	۹۴,۸۳۱,۲۷۵,۹۱۷	۵۰,۱۱۷,۹۳۰,۵۸۹
	۵۷,۱۶	۴۱,۸۹
	۴۱,۴۰	۳۷,۱۱

درآمدها:

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 سال (۱)
بازده سرمایه گذاری پایان سال (۲)

صورت گردش خالص دارایی ها

یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱
	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	۹۴,۸۳۱,۲۷۵,۹۱۷
۲۴	۰	(۲۷,۹۴۵,۷۱۶)
	۵,۴۸۶	۲۲۹,۰۵۲,۳۹۹,۴۸۱
	۵,۴۸۶	۱۳۵,۰۶۷,۶۶۹,۲۸۰

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

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

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

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



ندای امید
صندوق سرمایه گذاری مشترک نیکوکاری

امضاء

نماینده

شخص حقوقی

ارکان صندوق

الهام مرادی

شرکت سیدگردان آبان

مدیر صندوق

علی رضا باغانی

شرکت مشاور سرمایه گذاری
ایرانین تحلیل فارابی

متولی صندوق



خیابان ولیعصر، بالاتر از خیابان شهید بهشتی، پلاک ۲۱۱۳

کد پستی: ۱۵۱۱۷-۱۳۳۱۱

تلفن: ۸۸۵۵۳۰۳۰-۸۵۵۱۰

فکس: ۸۸۵۵۶۰۸۰

fund@abanbroker.com

omid.aban.net

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک نیکوکاری ندای امید

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲

اطلاعات کلی صندوق

۱- تاریخچه صندوق

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک نیکوکاری ندای امید که صندوقی 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:

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- پذیرهنویسی آنها نزد یکی از بورس‌ها صورت گرفته باشد؛

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک نیکوکاری ندای امید

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲

د- در صورتی که پذیره‌نویسی آن در یکی از بورس‌ها صورت نگرفته باشد، نماد اوراق مذکور گشایش یافته و معاملات ثانویه آن در یکی از بورس‌ها در حال انجام باشد.

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

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

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. ضمناً به موجب مجوز شماره ۱۲۲/۹۴۹۹۶ مورخ ۱۴۰۰/۰۹/۲۰ صادره از سازمان بورس و اوراق بهادار، دوره فعالیت صندوق تا پایان تاریخ ۱۴۰۳/۰۷/۲۴ تمدید گردید. مرکز اصلی صندوق در تهران به نشانی محله آرژانتین-ساعی، خیابان شهید خالد اسلامبولی، خیابان شهید مسعود احمدیان (پانزدهم) پلاک ۲۴، ساختمان نیکان، طبقه ششم واحد ۶۰۱ واقع شده است.

۲- اطلاع‌رسانی

کلیه اطلاعات مرتبط با فعالیت صندوق سرمایه‌گذاری نیکوکاری ندای امید مطابق با ماده ۵۹ اساسنامه در تارنمای صندوق به آدرس <https://nedaycomidfund.ir> درج گردیده است.

۳- 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 ازای هر واحد سرمایه‌گذاری مدیریتی یک حق رای دارند مشروط بر اینکه دارنده واحد سرمایه‌گذاری مدیریتی حداقل ۵ درصد از کل واحدهای سرمایه‌گذاری مدیریتی صندوق را دارا باشد.

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

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک نیکوکاری ندای امید

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲

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

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

متولی صندوق: بر اساس صورتجلسه مورخ ۱۳۹۹/۰۹/۱۷ و تایید سازمان بورس اوراق بهادار در تاریخ ۱۳۹۹/۱۰/۱۶ شرکت مشاوره سرمایه‌گذاری ایرانیان تحلیل فارابی که در تاریخ ۱۳۸۸/۰۳/۲۷ به شماره ثبت ۳۵۳۰۲۳ نزد مرجع ثبت شرکت‌های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی متولی عبارت است از: تهران، یوسف آباد خیابان ابن سینا نبش خیابان نهم پلاک ۶ واحد ۶

حسابرس صندوق: مؤسسه حسابرسی دش و همکاران است که در تاریخ ۱۳۵۸/۰۳/۰۵ به شماره ثبت ۱۹۷۰ نزد مرجع ثبت شرکت‌های شهرستان استان تهران به ثبت رسیده است. نشانی حسابرس عبارت است از بزرگراه شهید آبشناسان، سردار جنگل شمالی، خیابان پنج تن، خیابان شهید نوروزپور، کوچه سوم غربی، پلاک ۲۴. مدیر ثبت: شرکت کارگزاری آبان است که در تاریخ ۱۳۷۵/۰۶/۰۸ به شماره ثبت ۱۲۴۰۷۴ نزد مرجع ثبت شرکت‌های شهرستان تهران به ثبت رسیده است نشانی مدیر ثبت عبارت است از تهران- خیابان ولیعصر- بالاتر از سه راه شهید بهشتی- پلاک ۲۱۱۳.

۴- مبنای تهیه صورت‌های مالی

صورت‌های مالی صندوق اساساً بر مبنای ارزش‌های جاری در تاریخ تهیه صورت خالص دارایی‌ها تنظیم شده است.

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک نیکوکاری ندای امید

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲

۵- خلاصه اهمیت رویه‌های حسابداری

۵-۱- سرمایه‌گذاری‌ها

سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار شامل سهام و سایر انواع اوراق بهادار در هنگام تحصیل به بهای تمام شده ثبت و در اندازه‌گیری‌های بعدی به خالص ارزش فروش طبق دستورالعمل "نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق سرمایه‌گذاری" مصوب ۱۴۰۰/۰۳/۱۹ هیأت مدیره سازمان بورس اوراق بهادار اندازه‌گیری می‌شود.

۵-۱-۱- 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.

۵-۱-۲- 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.

۵-۱-۳- 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.

۵-۲- درآمد حاصل از سرمایه‌گذاری‌ها

۵-۲-۱- سود سپرده بانکی و اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب:

سود تضمین شده اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب، سپرده و گواهی سپرده بانکی براساس مدت زمان و با توجه به مانده اصل سرمایه‌گذاری شناسایی می‌شود. همچنین سود سپرده بانکی به طور روزانه با توجه به کمترین مانده وجوه در حساب سپرده و نرخ سود علی‌الحساب محاسبه می‌گردد. مبلغ محاسبه شده سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب سپرده و گواهی‌های سپرده بانکی با استفاده از نرخ سود همان اوراق و با در نظر گرفتن مدت باقی مانده تا دریافت سود با همان نرخ قبلی تنزیل شده و در حساب‌های صندوق سرمایه‌گذاری منعکس می‌شود.

۵-۲-۲- سود سهام: درآمد حاصل از سود سهام شرکت‌ها در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت‌های سرمایه‌پذیر شناسایی می‌شود. همچنین سود سهام متعلق به صندوق سرمایه‌گذاری به ارزش فعلی محاسبه و در حساب‌ها منعکس می‌گردد.

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک نیکوکاری ندای امید

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲

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.

۳-۵- 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 در هزار (۰,۰۰۵) از متوسط روزانه ارزش سهام و حق تقدم موجود در صندوق و ۱ در هزار (۰,۰۰۱) از متوسط ارزش روزانه اوراق بهادار صندوق موضوع بندهای ۲-۳-۱ این امیدنامه موجود در صندوق و سالانه ۲٪ (دو درصد) سود حاصل از گواهی سپرده بانکی و سپرده بانکی و ۱۰ درصد از تفاوت روزانه سود علی‌الحساب دریافتنی ناشی از سپرده‌گذاری در گواهی سپرده یا حساب‌های سرمایه‌گذاری بانک‌ها یا موسسات مالی و اعتباری ایرانی نسبت به بالاترین سود علی‌الحساب دریافتی همان نوع سپرده در زمان افتتاح سپرده.
کارمزد متولی	سالانه ۰,۵ درصد از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی‌های صندوق که حداقل ۷۰۰ و حداکثر ۸۰۰ 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 ۹۰۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبت و با تصویب مجمع صندوق.

۴-۵- مخارج تامین مالی

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

۵-۵- 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.

۵-۶- ذخیره مالیات

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

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک نیکوکاری ندای امید

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲

۵- سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم

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

۱۴۰۱/۰۳/۳۱		۱۴۰۲/۰۳/۳۱		۱۴۰۲/۰۳/۳۱		یادداشت	صنعت
خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی‌ها	بهای تمام شده	درصد به کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده		
ریال		ریال		ریال	ریال		
۲۹۰,۶۶,۷۵۰,۹۱۵	۲۰.۲۳	۲۲,۵۸۹,۹۵۵,۸۷۷	۱۸.۱۰	۴۲,۶۹۹,۰۱۲,۷۲۰	۳۲,۶۷۵,۸۲۱,۷۰۶		فراورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای
۲۵,۴۹۸,۹۲۱,۵۰۰	۱۷.۷۵	۲۴,۸۷۶,۲۷۵,۳۵۴	۸.۹۲	۲۱,۰۴۳,۳۸۶,۹۰۰	۱۴,۷۲۲,۰۱۸,۵۰۰	۵-۱	شرکت‌های چند رشته ای صنعتی
۱۹,۴۷۵,۶۰۹,۰۱۰	۱۳.۵۶	۲۱,۳۰۶,۹۴۱,۶۱۰	۱۴.۷۴	۳۴,۷۶۴,۰۲۶,۷۰۰	۳۳,۵۳۵,۲۳۱,۶۹۴		خدمات فنی و مهندسی
۳,۶۲۸,۵۰۱,۵۰۰	۲.۵۳	۳,۵۴۹,۰۷۷,۹۰۶	۲.۳۵	۵,۵۵۱,۱۱۰,۲۴۰	۴,۲۴۳,۴۳۱,۷۹۹		فلزات اساسی
۴۰,۱۵۲,۶۹۹,۳۶۶	۲۷.۹۵	۳۴,۵۷۹,۹۵۱,۹۵۲	۹.۵۱	۲۲,۴۴۳,۰۲۷,۳۶۰	۱۸,۷۹۸,۲۰۲,۵۴۵		محصولات شیمیایی
۱۰,۳۲۱,۸۴۴,۱۳۰	۷.۱۹	۱۰,۳۳۳,۹۶۲,۰۷۴	۲۵.۴۴	۶۰,۰۰۷,۷۷۲,۰۰۳	۴۵,۸۱۲,۲۹۳,۹۵۱		سیمان، آهک و گچ
۱,۳۹۳,۷۹۱,۶۸۸	۰.۹۷	۱,۲۰۲,۸۶۸,۳۷۳	۳.۲۱	۷,۵۸۳,۳۷۸,۷۰۷	۶,۴۸۳,۵۲۶,۹۰۹		استخراج کانه های فلزی
۲,۴۹۳,۲۲۷,۸۸۰	۱.۷۴	۲,۳۷۴,۰۵۸,۸۹۶	۶.۵۲	۱۵,۳۷۶,۹۹۲,۸۹۱	۱۱,۶۵۴,۷۱۰,۴۶۶		عرضه برق، گاز، بخار و آب گرم
.	۰.۰۰	.	۳.۵۹	۸,۴۷۷,۷۷۰,۰۸۰	۷,۹۲۱,۹۹۰,۶۰۰		محصولات غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر
۲,۴۷۱,۷۵۵,۱۰۴	۱.۷۲	۳,۰۲۳,۰۲۱,۷۰۸	۰.۰۰	.	.		خودرو و ساخت قطعات
۸۲۹,۹۹۳,۲۹۴	۰.۵۸	۹۴۱,۶۵۸,۳۴۷	۰.۰۰	.	.		هتل و رستوران
۷,۶۷۵,۰۱۳,۴۳۰	۵.۳۴	۷,۴۴۰,۵۰۴,۷۳۱	۰.۰۰	.	.		سرمایه گذاری‌ها
۱۴۳,۰۰۸,۱۰۷,۸۱۷	۹۹.۵۵	۱۳۲,۲۱۸,۲۷۶,۸۲۸	۹۲.۳۹	۲۱۷,۹۴۶,۴۷۷,۶۰۲	۱۷۵,۸۴۷,۲۲۸,۱۷۲		جمع

۵-۱- سرمایه‌گذاری در اوراق اختیار معامله به شرح زیر است:

۱۴۰۲/۰۳/۳۱		تعداد	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	یادداشت
ریال	ریال				
۱۴۰۲/۰۶/۰۸-۷۶۵-اختیارخ	۱۴۰۲/۰۶/۰۸-۷۶۵-اختیارخ	۱۵۰۰,۰۰۰	۵۹۵,۱۴۸,۷۴۴	۹۲۰,۷۶۹,۷۵۰	۵-۱
۱۴۰۲/۰۶/۰۸-۸۶۵-اختیارخ	۱۴۰۲/۰۶/۰۸-۸۶۵-اختیارخ	۲۰۰۰,۰۰۰	۶۶۰,۱۶۴,۹۹۳	۱۰,۴۹۹,۳۳۷,۵۰۰	۵-۱
۱۴۰۲/۰۶/۰۸-۹۶۵-اختیارخ	۱۴۰۲/۰۶/۰۸-۹۶۵-اختیارخ	۲۰۰,۰۰۰	۵۵,۶۱۳,۸۹۷	۸۵,۳۷۸,۶۵۰	۵-۱

۶- سرمایه‌گذاری در سپرده بانکی

۱۴۰۲/۰۳/۳۱		۱۴۰۱/۰۳/۳۱		نوع سپرده	تاریخ سپرده گذاری	نرخ سود	مبلغ	درصد سپرده به کل دارایی‌ها	مبلغ	درصد سپرده به کل دارایی‌ها
ریال	ریال	ریال	ریال							
۱۰۰۷۱۰۸۱۰۷۰۷۰۷۴۶۷۲	۱۴۰۱/۰۶/۱۹	-	۱۴,۳۴۳,۳۳۹,۴۳۸	کوتاه مدت	بانک خاورمیانه شعبه بخارست - ۱۰۰۷۱۰۸۱۰۷۰۷۰۷۴۶۷۲		۶۰۸	-	درصد	درصد
۱۰۴۴۵۶۴۶۴	۱۳۹۷/۱۱/۰۵	-	۲,۸۳۰,۶۴۷	کوتاه مدت	بانک تجارت شعبه تخصصی بورس - ۱۰۴۴۵۶۴۶۴		۰.۰۰	۷۷,۰۹۳,۹۲۷	۰.۰۵	۰.۰۵
۱۵۲-۸۳۴-۵۴۵۴۵۴۳-۱	۱۳۹۹/۱۰/۲۸	-	۰	کوتاه مدت	بانک اقتصاد نوین شعبه پارک ساعی ۱-۱۵۲-۸۳۴-۵۴۵۴۵۴۳		۰.۰۰	۹۵,۴۷۵,۸۵۸	۰.۰۷	۰.۰۷
			۱۴,۳۴۶,۱۷۰,۰۸۵				۶۰۸	۱۷۲,۵۶۹,۷۸۵	۰.۱۲	۰.۱۲

۷- حساب‌های دریافتی

۱۴۰۲/۰۳/۳۱		۱۴۰۱/۰۳/۳۱	
تجزیل نشده	مبلغ تجزیل	تجزیل شده	تجزیل شده
ریال	ریال	ریال	ریال
۲,۷۵۴,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۰,۹۱۶,۵۱۳	۲,۶۲۳,۰۸۳,۴۸۷	۲۲۶,۳۴۴,۴۹۱
۲,۷۵۴,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۰,۹۱۶,۵۱۳	۲,۶۲۳,۰۸۳,۴۸۷	۲۲۶,۳۴۴,۴۹۱

۸- جاری کارگزاران

۱۴۰۲/۰۳/۳۱		۱۴۰۱/۰۳/۳۱		مانده ابتدای دوره	گردش بدهکار طی دوره	گردش بستانکار طی دوره	مانده پایان دوره
ریال	ریال	ریال	ریال				
۳,۶۳۷,۱۰۱,۶۵۱	۴۵۳,۶۴۱,۱۸۲,۳۶۹	(۴۵۳,۷۹۷,۹۸۳,۹۳۴)	۳,۴۸۰,۳۰۰,۰۹۶	ریال	ریال	ریال	مانده پایان سال

شرکت کارگزاری آبان

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک نیکوکاری ندای امید

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲

۹- سایر دارایی‌ها

۱۴۰۱/۰۳/۳۱	۱۴۰۲/۰۳/۳۱			
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	۶۹۸	(۵۰,۸۴۹,۶۸۹)	۵۰,۸۵۰,۰۰۰	۳۸۷
۰	۷۳۱۰,۴۶۶۹۰	(۱,۰۱۲,۹۵۳,۳۱۰)	۱,۷۴۴,۰۰۰,۰۰۰	۰
۳۸۷	۷۳۱۰,۴۷,۳۸۸	(۱,۰۶۳,۸۰۲,۹۹۹)	۱,۷۹۴,۸۵۰,۰۰۰	۳۸۷

مخارج برگزاری مجامع

مخارج نرم افزار

جمع

۱۰- موجودی نقد

۱۴۰۱/۰۳/۳۱	۱۴۰۲/۰۳/۳۱
ریال	ریال
۱۹۹,۹۹۸,۰۰۰	۱۹۸,۹۰۰,۰۰۰
۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۸,۶۸۰,۰۰۰
۲۴۹,۹۹۸,۰۰۰	۲۴۷,۵۸۰,۰۰۰

بانک تجارت شعبه تخصصی بورس - ۱۰۴۳۳۷۳۱

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

جمع

۱۱- پرداختنی ارکان صندوق

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

۱۴۰۱/۰۳/۳۱	۱۴۰۲/۰۳/۳۱
ریال	ریال
۹۴۱,۷۱۴,۲۴۱	۱,۴۱۴,۳۵۰,۲۶۶
۱۴۶,۴۹۸,۶۹۰	۱۶۴,۶۵۷,۵۳۵
۶۷,۲۳۸,۱۰۰	۰
۱۳۲	۰
۱۶۳,۴۹۸,۸۳۵	۲۵۶,۶۹۳,۸۳۵
۱,۳۱۸,۹۴۹,۹۹۸	۱,۸۳۵,۷۰۱,۶۳۶

مدیر صندوق

متولی فعلی(مشاور سرمایه‌گذاری ایرانیان تحلیل فارابی)

متولی سابق(موسسه حسابرسی فاطر)

حسابرس سابق (موسسه حسابرسی و خدمات مالی دایارایان)

حسابرس فعلی(موسسه حسابرسی دش و همکاران)

۱۲- تسهیلات مالی دریافتی

۱۴۰۱/۰۳/۳۱	۱۴۰۲/۰۳/۳۱				
مانده	درصد تسهیلات به خالص ارزش دارایی‌ها	مانده	اقساط پرداخت شده	مبلغ دریافتی	تاریخ اخذ تسهیلات
۳,۱۸۳,۴۲۲,۷۳۱	۰	۰	۱۲۵,۷۳۹,۶۴۰,۶۰۸	۱۲۵,۷۳۹,۶۴۰,۶۰۸	متعدد
۲۸,۳۴۹,۱۶۳	۰	۰	۹۷۹,۷۸۷,۷۲۴	۹۷۹,۷۸۷,۷۲۴	
۳,۲۱۱,۷۷۱,۸۹۴	۰٪	۰	۱۲۶,۷۱۹,۴۲۸,۳۳۲	۱۲۶,۷۱۹,۴۲۸,۳۳۲	

تسهیلات مالی دریافتی-شرکت کارگزاری آبان

بهره تسهیلات مالی دریافتی

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

۱۳- سایر حساب‌های پرداختنی و ذخایر

۱۴۰۱/۰۳/۳۱	۱۴۰۲/۰۳/۳۱
ریال	ریال
۱۸,۶۷۵,۳۰۳	۹۹۹,۶۷۴,۹۷۶
۴۰۲,۸۵۲,۳۵۴	۵۲۶,۲۸۲,۳۷۳
۰	۰
۴۲۱,۵۲۷,۶۵۷	۱,۵۲۵,۹۵۷,۳۴۹

بدهی به مدیر بابت امور صندوق

کارمزد تصفیه

سایر

۱۴- خالص دارایی‌ها

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

۱۴۰۱/۰۳/۳۱		۱۴۰۲/۰۳/۳۱	
ریال	تعداد	ریال	تعداد
۳۶,۵۸۵,۹۵۶,۳۵۳	۱,۴۸۶	۶۱,۹۸۲,۸۱۵,۶۱۴	۱,۴۸۴
۹۸,۴۸۱,۷۱۲,۹۲۷	۴,۰۰۰	۱۶۷۰,۶۹۵,۸۳۸۶۷	۴۰۰۰
۱۳۵,۰۶۷,۶۶۹,۲۸۰	۵,۴۸۶	۲۲۹,۰۵۲,۳۹۹,۴۸۱	۵,۴۸۴

واحدهای سرمایه‌گذاری عادی

واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک نیکوکاری ندای امید

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲

۱۵- سود (زیان) فروش اوراق بهادار

یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱
	ریال	ریال
۱۵-۱	۴۳,۴۸۹,۰۰۱,۰۱۹	۲۸,۵۷۲,۱۲۹,۳۱۷

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:

	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱						سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱
	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود(زیان)فروش	سود(زیان)فروش
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
تهیه توزیع غذای دنا آفرین فدک	۱,۳۲۶,۵۱۷	۱۳,۱۹۷,۷۸۶,۶۵۰	(۴,۱۰۰,۷۹۲,۸۳۵)	(۱۱,۷۴۶,۰۳۰)	(۶۵,۹۸۸,۹۳۳)	۹,۰۱۹,۳۵۸,۸۵۲	(۳۴۷,۸۵۰,۰۳۵)
سیمان تهران	۴۰۵,۰۰۰	۲۲,۱۳۳,۸۵۲,۶۲۰	(۱۳,۸۴۵,۶۵۱,۵۸۳)	(۱۹,۶۹۹,۱۲۹)	(۱۱۰,۶۶۹,۲۶۳)	۸,۱۵۷,۸۳۲,۶۴۵	-
پتروشیمی بوعلی سینا	۵۳۳,۰۰۰	۱۸,۵۵۸,۶۸۹,۹۴۰	(۱۲,۵۰۸,۵۸۷,۸۹۷)	(۱۶,۵۱۷,۲۳۴)	(۹۲,۷۹۳,۴۵۰)	۵,۹۴۰,۷۹۱,۳۵۹	۲,۶۷۳,۴۸۹,۱۴۰
سرمایه‌گذاری غدیر(هلدینگ)	۱۵۰۰,۰۰۰	۲۶,۵۵۱,۵۵۵,۱۹۰	(۲۱,۷۰۸,۶۷۸,۳۷۱)	(۲۳,۶۳۰,۸۸۴)	(۱۳۲,۷۵۷,۷۷۶)	۴,۶۸۶,۴۸۸,۲۵۹	(۱۸۳,۹۳۹,۰۹۲)
پالایش نفت بندرعباس	۲۶۰,۰۰۰	۲۸,۲۵۳,۰۰۰,۰۰۰	(۲۴,۰۴۰,۲۹۴,۹۷۷)	(۲۵,۱۴۵,۱۷۰)	(۱۴۱,۳۶۵,۰۰۰)	۴,۰۴۶,۲۹۴,۸۵۳	۵۰۰,۴۹۷
پتروشیمی شیراز	۲۴۰,۰۰۰	۹,۳۹۶,۴۳۴,۱۶۰	(۶,۰۷۶,۳۳۸,۳۷۱)	(۸,۳۶۲,۸۲۶)	(۴۶,۹۸۲,۱۷۱)	۳,۲۶۴,۸۵۰,۷۹۲	(۱۹۵,۴۱۴,۰۱۵)
اختیارخ خودرو-۲۶۰۰-۱۴۰۲/۰۳/۰۳	۷۰۰,۰۰۰	۸,۶۵۵,۷۲۰,۷۰۰	(۵,۴۶۱,۰۸۵,۶۹۷)	(۲۷۹,۳۰۰)	-	۳,۲۱۴,۳۵۵,۷۰۳	-
ذوب آهن اصفهان	۱,۱۵۰,۷۵۶	۳,۹۸۷,۴۸۷,۶۳۱	(۳,۱۸۲,۸۹۳,۰۷۶)	(۳,۵۴۸,۸۶۴)	(۱۹,۹۳۷,۴۳۸)	۱,۷۸۱,۱۰۸,۲۵۳	۳۳۴,۸۶۳,۹۳۴
سرمایه گذاری صدرتأمین	۶۰۰,۰۰۰	۵,۶۷۴,۳۰۷,۸۳۰	(۳,۹۶۲,۳۱۱,۸۰۹)	(۵۰۰,۵۰۰,۱۳۴)	(۲۸,۳۷۱,۵۳۹)	۱,۶۷۸,۵۷۴,۳۴۸	-
سیمان ارومیه	۹۹,۶۰۳	۵,۳۲۲,۹۳۸,۱۸۰	(۳,۸۳۱,۰۵۰,۹۰۴)	(۴,۷۲۷,۴۱۵)	(۲۶,۶۱۴,۶۹۱)	۱,۴۶۰,۵۳۵,۱۷۰	-
گسترش نفت و گاز پارسیان	۲۵۰,۰۰۰	۹,۲۹۵,۰۵۵,۲۶۰	(۷,۶۷۲,۰۴۳,۹۲۵)	(۸,۲۷۲,۵۹۹)	(۴۶,۴۷۵,۲۷۶)	۱,۵۶۸,۲۶۳,۴۶۰	۴,۳۳۶,۴۹۶,۱۱۳
ملی صنایع مس ایران	۶۰۰,۰۰۰	۵,۶۴۶,۰۰۰,۰۰۰	(۴,۰۹۲,۵۶۳,۸۸۰)	(۵۰۰,۲۴۰,۹۴۰)	(۲۸,۲۳۰,۰۰۰)	۱,۵۲۰,۱۸۱,۱۸۰	۱,۸۸۴,۸۳۴,۶۰۲
تولید برق عسلویه مینا	۲۰۰,۰۰۰	۲,۳۵۵,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۵۱۳,۷۵۴,۰۳۰)	(۲۰۰,۹۵۰,۹۵۰)	(۱۱,۷۷۵,۰۰۰)	۸۲۷,۳۷۵,۰۲۰	-
پالایش نفت تبریز	۵۰۰,۰۰۰	۸,۱۹۶,۳۸۱,۳۵۰	(۷,۵۶۱,۵۵۷,۷۱۴)	(۷,۲۹۴,۷۷۹)	(۴۰,۹۸۱,۹۰۷)	۵۸۶,۵۴۶,۹۵۰	-
پالایش نفت تهران	۱,۶۱۷,۶۴۷	۵,۹۲۳,۸۴۶,۸۳۰	(۵,۳۲۶,۴۹۹,۳۶۶)	(۵,۲۷۲,۲۲۴)	(۲۹,۶۱۹,۲۳۴)	۵۶۲,۴۵۶,۰۰۶	-
پتروشیمی نوری	۲۰,۰۰۰	۲,۵۹۹,۴۰۰,۰۰۰	(۲,۱۸۳,۶۹۳,۷۸۵)	(۲,۳۱۳,۴۶۶)	(۱۲,۹۹۷,۰۰۰)	۴۰۰,۳۹۵,۷۴۹	۵۹۱,۸۴۳,۶۶۷
سرمایه گذاری گروه توسعه ملی	۳۰۰,۰۰۰	۳,۶۹۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳,۳۳۴,۸۵۵,۲۸۴)	(۳,۲۸۴,۱۰۰)	(۱۸,۴۵۰,۰۰۰)	۳۳۳,۲۷۰,۶۱۶	-
س. نفت و گاز و پتروشیمی تأمین	۳۰۰,۰۰۰	۴,۹۲۰,۰۰۰,۰۰۰	(۴,۶۲۱,۲۸۰,۴۰۴)	(۴,۳۷۸,۸۰۰)	(۲۴,۶۰۰,۰۰۰)	۲۷۸,۶۴۰,۷۹۶	-
سیمان اردستان	۷۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۶,۹۰۰,۰۰۰	(۱,۷۹۷,۳۵۶,۵۹۷)	(۱,۷۸۶,۱۴۱)	(۱۰۰,۰۳۴,۵۰۰)	۱۹۷,۷۲۲,۷۶۲	-
صنایع گلدبران	۱۰۰,۰۰۰	۶۰۲,۰۰۰,۰۰۰	(۴۸۳,۷۱۹,۵۰۰)	(۵۳۵,۷۸۰)	(۳۰۰,۰۰۰)	۱۱۴,۷۳۴,۷۲۰	-
ح . توسعه معادن و فلزات	۸۹,۳۵۷	۳۴۳,۲۲۰,۲۳۷	(۳۳۶,۶۸۸,۳۰۴)	-	-	۶,۵۵۱,۹۳۳	-
ح.تهیه توزیع غذای دنا آفرین فدک	۱,۳۴۵,۰۰۰	۳,۹۴۳,۷۶۰,۰۰۰	(۳,۹۴۳,۲۸۰,۶۵۱)	-	-	۴۷۹,۳۴۹	-
توسعه معادن و فلزات	۲۶۶,۸۸۴	۱,۳۵۰,۹۷۸,۶۳۳	(۱,۴۸۹,۷۰۰,۶۱۹)	(۱,۳۰۲,۳۷۱)	(۶,۷۵۴,۸۹۳)	(۱۴۶,۶۷۹,۲۵۰)	۲۱۴,۱۶۰,۷۲۲
پتروشیمی پردیس	۱۱۰,۰۰۰	۲۰۰,۷۶۶,۶۳۷,۰۲۰	(۳۰۰,۹۲۵,۵۴۹,۹۱۱)	(۱۷,۸۶۸,۳۰۷)	(۱۰۰,۳۸۳,۱۸۵)	(۱۳۴,۱۶۹,۲۸۳)	۹۴۶,۹۴۵,۲۱۷
سرمایه گذاری پارس اریان	۱,۰۰۹,۳۱۴,۰۰	۷,۴۵۲,۰۶۴,۳۸۰	(۷,۶۷۵,۰۱۳,۴۳۰)	(۶,۶۳۲,۳۳۷)	(۳۷,۲۶۰,۳۲۲)	(۲۶۶,۸۴۱,۷۰۹)	۸۵۲,۶۶۸,۴۲۸
گروه مینا (سهامی عام)	۱۵۰,۰۰۰,۰۰	۱,۶۴۸,۵۱۰,۰۰۰	(۱,۷۷۰,۵۰۹,۹۱۱)	(۱,۴۶۷,۱۷۴)	(۸,۳۴۲,۵۵۰)	(۱۳۱,۷۰۹,۶۳۵)	۲,۶۲۱,۳۶۴,۷۸۸
پالایش نفت لاوان	۶۴۱,۰۰۰,۰۰	۱۴,۱۶۹,۴۳۶,۸۰۰	(۱۵,۱۰۴,۱۴۶,۳۴۹)	(۱۲,۶۱۰,۷۹۹)	(۷۰,۸۴۷,۱۸۴)	(۱۰۰,۱۸,۱۶۷,۵۳۳)	۳۹۴,۴۸۳,۰۲۹
ایران خودرو	۱۲,۶۸۹,۰۰۰,۰۰	۴۰,۲۲۲,۱۵۳,۰۰۰	(۴۱,۳۱۱,۲۹۴,۱۲۹)	(۳۵,۷۹۷,۷۱۶)	(۲۰۱,۱۱۰,۷۶۵)	(۱,۳۲۶,۱۴۹,۶۱۰)	-
سایپا	۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰	۱۸,۸۹۴,۰۰۰,۰۰۰	(۲۱,۹۱۶,۸۰۷,۱۳۳)	(۱۶,۸۱۵,۶۶۰)	(۹۴,۴۷۰,۰۰۰)	(۳,۱۳۴,۰۹۲,۷۹۳)	-
پالایش نفت اصفهان	-	-	-	-	-	-	(۱,۶۷۰,۵۱۹,۳۷۵)
فولاد امیرکبیر کاشان	-	-	-	-	-	-	(۱,۵۶۵,۸۲۱,۰۲۳)
گروه صنعتی سدید	-	-	-	-	-	-	(۶,۱۵۵,۳۹۰)
نقل به صفحه بعد	۳۹۵,۰۸۷,۱۱۶,۴۱۱	۲۹۵,۰۸۷,۱۱۶,۴۱۱	(۲۴۹,۹۴۶,۱۲۵,۳۴۴)	(۲۵۱,۳۷۰,۰۳۰)	(۱,۴۱۰,۶۲۲,۰۷۷)	۴۳,۴۸۸,۹۹۸,۹۶۲	۱۰,۸۷۰,۹۵۹,۰۰۷

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک نیکوکاری ندای امید

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲

نقل از صفحه قبل	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود(زیان)فروش	سود(زیان)فروش
		۲۹۵,۰۸۷,۱۱۶,۴۱۱	(۲۴۹,۹۳۶,۱۲۵,۳۴۲)	(۳۵۱,۳۷۰,۰۳۰)	(۱,۴۱۰,۶۲۲,۰۷۷)	۴۳,۴۸۸,۹۹۸,۹۶۲	۱۰,۸۷۰,۹۵۹,۰۰۷
فولاد خوزستان	.	.	.	.	.	.	۵۸۶,۵۹۹,۶۴۱
فولاد مبارکه اصفهان	.	.	.	.	.	.	۹۴۴,۵۳۰,۹۵۹
فولاد کاوه جنوب کیش	.	.	.	.	.	.	۳۹۴,۴۴۵,۷۳۲
سرمایه گذاری تامین اجتماعی	.	.	.	.	.	.	(۱,۳۵۳,۵۷۲,۴۰۵)
پتروشیمی امیرکبیر	.	.	.	.	.	.	(۱,۱۱۴,۸۱۳,۲۱۳)
آریان کیمیا تک	.	.	.	.	.	.	۷۶۰,۸۰,۳۳
صنایع شیمیایی کیمیاگران امروز	.	.	.	.	.	.	۶۰,۱۱,۰۶۲,۳۴۱
ح . سرمایه گذاری صبا تامین	.	.	.	.	.	.	۶۳۳,۳۶۹,۷۳۲
گ.مدیریت ارزش سرمایه ص ب کشوری	.	.	.	.	.	.	۱۳,۸۵۳,۹۵۷
س. و خدمات مدیریت سند. ب کشوری	.	.	.	.	.	.	۳۷۷,۶۷۸
بانک گردشگری	.	.	.	.	.	.	۹۳,۶۴۰,۶۵۵
ریل گردش ایرانیان	.	.	.	.	.	.	۱۴,۵۷۳,۰۴۴
ریل پرداز نو آفرین	.	.	.	.	.	.	۳,۴۹۱,۵۲۵,۲۰۵
سپید ماکیان	.	.	.	.	.	.	۳,۴۸۷,۳۶۷
محصولات کاغذی لطیف	.	.	.	.	.	.	۱,۶۲۷,۶۲۱
پارس خودرو	.	.	.	.	.	.	(۳۹۶,۷۱۶,۷۱۴)
سرمایه‌گذاری صندوق‌بازنشتگی	.	.	.	.	.	.	(۴۸۷,۵۹۷,۹۶۰)
داروسازی سبحان انکولوژی	.	.	.	.	.	.	۵,۱۸۹,۸۰۷,۷۶۰
صنایع پتروشیمی خلیج فارس	.	.	.	.	.	.	۶۷۱,۹۴۵,۶۹۹
توسعه سرمایه و صنعت غدیر	.	.	.	.	.	.	(۱,۸۹۴,۶۶۶,۹۳۹)
سرمایه گذاری هامون صبا	.	.	.	.	.	.	۳۸,۶۲۴
بانک ملت	.	.	.	.	.	.	۳۵,۳۷۷,۰۹۰
لیزینگ کارآفرین	.	.	.	.	.	.	۳,۲۰۹,۷۷۲
ریل گردش ایرانیان	.	.	.	.	.	.	۴۱,۴۳۱
توسعه سامانه ی نرم افزاری نگین	.	.	.	.	.	.	۴,۹۵۳,۲۷۴,۲۵۳
		۲۹۵,۰۸۷,۱۱۶,۴۱۱	(۲۴۹,۹۳۶,۱۲۵,۳۴۲)	(۳۵۱,۳۶۷,۹۷۳)	(۱,۴۱۰,۶۲۲,۰۷۸)	۴۳,۴۸۹,۰۰۱,۰۱۹	۲۸,۵۷۲,۱۲۹,۳۱۷

۱۶- سود(زیان) تحقق نیافته اوراق بهادار

یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱
	ریال	ریال
۱۵-۱ سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۴۰,۸۳۹,۶۹۹,۱۲۸	۱۴,۵۵۴,۰۷۰,۲۸۸

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

تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
سیمان تهران	۳۰۰,۰۰۰	۲۱,۴۶۸,۰۰۰,۰۰۰	(۱۰,۲۵۶,۰۹۰,۰۱۸)	(۱۹,۱۰۶,۵۲۰)	(۱۰۷,۳۴۰,۰۰۰)	۱۱,۰۸۵,۴۶۳,۴۶۲
پالایش نفت اصفهان	۲,۴۰۰,۰۰۰	۲۱,۱۴۴,۰۰۰,۰۰۰	(۱۶,۱۰۲,۹۹۸,۰۳۲)	(۱۸,۸۱۸,۱۶۰)	(۱۰۵,۷۲۰,۰۰۰)	۴,۹۱۶,۴۶۳,۸۰۸
سرمایه‌گذاری صندوق بازنشستگی	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۹,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۴,۴۷۳,۱۹۶,۲۵۳)	(۱۶,۹۹۹,۰۰۰)	(۹۵,۵۰۰,۰۰۰)	۴,۵۱۴,۳۰۴,۶۴۷
تولید برق عسلویه مینا	۱,۳۲۰,۰۰۰	۱۳,۷۶۷,۶۰۰,۰۰۰	(۱۰,۰۴۷,۳۸۱,۵۶۳)	(۱۲,۲۵۳,۱۶۴)	(۶۸,۸۳۸,۰۰۰)	۳,۶۳۹,۱۲۷,۲۷۳
پتروشیمی نوری	۱۷۰,۰۰۰	۲۲,۵۷۶,۰۰۰,۰۰۰	(۱۸,۷۹۸,۲۰۲,۵۴۵)	(۲۰,۰۹۲,۶۴۰)	(۱۱۲,۸۸۰,۰۰۰)	۳,۶۴۴,۸۲۴,۸۱۵
پالایش نفت بندرعباس	۱,۶۰۰,۰۰۰	۲۱,۸۰۸,۰۰۰,۰۰۰	(۱۸,۲۹۸,۸۶۹,۵۰۵)	(۱۹,۴۰۹,۱۲۰)	(۱۰۹,۰۴۰,۰۰۰)	۳,۳۸۰,۶۸۱,۳۷۵
گروه مینا (سهامی عام)	۲,۶۰۰,۰۰۰	۳۴,۹۷۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳۱,۸۷۰,۳۸۳,۸۷۵)	(۳۱,۱۲۳,۳۰۰)	(۱۷۴,۸۵۰,۰۰۰)	۲,۸۹۳,۶۴۲,۸۲۵
سیمان ارومیه	۴۴۰,۰۰۰	۲۰,۳۲۸,۰۰۰,۰۰۰	(۱۷,۸۱۰,۱۹۴,۱۴۳)	(۱۸,۰۹۱,۹۲۰)	(۱۰۱,۶۴۰,۰۰۰)	۲,۳۹۸,۰۷۳,۹۳۷
ملی صنایع مس ایران	۸۰۰,۰۰۰	۵,۵۸۴,۰۰۰,۰۰۰	(۴,۲۸۱,۵۵۵,۱۲۵)	(۴,۹۶۹,۷۶۰)	(۲۷,۹۲۰,۰۰۰)	۱,۲۶۹,۵۵۵,۱۱۵
سرمایه گذاری صدرتأمین	۵۷۲,۵۸۱	۴,۸۳۸,۳۰۹,۴۵۰	(۳,۷۸۱,۲۴۰,۷۶۵)	(۴,۳۰۶,۰۹۵)	(۲۴,۱۹۱,۵۴۷)	۱,۰۲۸,۵۷۱,۰۴۲
سیمان اردستان	۶۱۵,۴۲۳	۱۸,۵۶۷,۳۱۱,۹۱۰	(۱۷,۷۴۰,۸۵۳,۴۸۱)	(۱۶,۵۲۴,۹۰۸)	(۹۲,۸۳۶,۵۶۰)	۷۱۷,۰۹۶,۹۶۲
پارس مینو	۲,۰۰۰,۰۰۰	۸,۵۲۸,۰۰۰,۰۰۰	(۷,۹۲۱,۹۹۰,۶۰۰)	(۷,۵۸۹,۹۲۰)	(۴۲,۶۴۰,۰۰۰)	۵۵۵,۷۷۹,۴۸۰
اختیارخ شستا-۸۶۵-۱۴۰۲/۰۶/۰۸	۲,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۵۰,۰۰۰,۰۰۰	(۶۶۰,۱۶۴,۹۹۳)	(۲۶۲,۵۰۰)	.	۳۸۹,۵۷۲,۵۰۷
اختیارخ شستا-۷۶۵-۱۴۰۲/۰۶/۰۸	۱,۵۰۰,۰۰۰	۹۲۱,۰۰۰,۰۰۰	(۵۹۵,۱۴۸,۷۴۴)	(۲۳۰,۲۵۰)	.	۳۲۵,۶۲۱,۰۰۶
ح . سرمایه گذاری صدرتأمین	۵۰۰,۰۰۰	۲,۷۹۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲,۷۰۲,۲۸۶,۱۴۴)	(۲,۴۸۳,۱۰۰)	(۱۳,۹۵۰,۰۰۰)	۷۱,۲۸۰,۷۵۶
اختیارخ شستا-۹۶۵-۱۴۰۲/۰۶/۰۸	۲۰۰,۰۰۰	۸۵,۴۰۰,۰۰۰	(۵۵,۶۱۳,۸۹۸)	(۲۱,۳۵۰)	.	۲۹,۷۶۴,۷۵۲
مبین انرژی خلیج فارس	۵۰,۰۰۰	۱,۷۰۰,۵۰۰,۰۰۰	(۱,۷۱۰,۶۰۸,۶۸۹)	(۱,۵۱۳,۴۴۵)	(۸,۵۰۲,۵۰۰)	(۲۰,۱۲۴,۶۳۴)
توسعه معادن وفلزات	.	.	.	.	.	.
پالایش نفت تهران	.	.	.	.	.	.
پتروشیمی شیراز	.	.	.	.	.	.
پالایش نفت لاوان	.	.	.	.	.	.
گسترش نفت و گاز پارسیان	.	.	.	.	.	.
س. نفت و گاز و پتروشیمی تأمین	.	.	.	.	.	.
تهیه توزیع غذای دنا آفرین فدک	.	.	.	.	.	.
ح . توسعه معادن وفلزات	.	.	.	.	.	.
پتروشیمی بوعلی سینا	.	.	.	.	.	.
ایران خودرو	.	.	.	.	.	.
سرمایه گذاری پارس آریان	.	.	.	.	.	.
سرمایه‌گذاری غدیر(هلدینگ)	.	.	.	.	.	.
پتروشیمی پردیس	.	.	.	.	.	.
جمع	۲۱۹,۲۲۶,۱۲۱,۳۶۰	(۱۷۷,۱۰۶,۷۷۸,۴۷۳)	(۱۹۳,۷۹۵,۱۵۲)	(۱۰,۸۵,۸۴۸,۶۰۷)	۴۰,۸۳۹,۶۹۹,۱۲۸	۱۴,۵۵۴,۰۷۰,۲۸۸

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک نیکوکاری ندای امید
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲

۱۷- سود سهام																	
سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱																	
سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱																	
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 درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام									
				ریال	ریال	ریال	ریال	ریال									
سیمان ارومیه	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۲/۱۰	۴۲۰,۰۰۰	۵,۴۰۰	۲,۲۶۸,۰۰۰,۰۰۰	(۱۰۰,۹۳۱,۹۳۷)	۲,۱۶۷,۰۶۸,۰۶۳	۰									
پتروشیمی پردیس	۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۱۴۰۱/۱۰/۱۳	۱۰۰,۰۰۰	۲۳,۵۰۰	۲,۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۲,۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۷۵,۰۰۰,۰۰۰									
سرمایه‌گذاری صندوق بازنشستگی	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۴/۲۹	۹۰۰,۰۰۰	۲,۴۰۰	۲,۱۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۲,۱۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۰									
پالایش نفت لاوان	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۴/۲۸	۵۶۰,۰۰۰	۳,۰۰۰	۱,۶۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۱,۶۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۰									
پالایش نفت بندرعباس	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۴/۲۹	۸۰۰,۰۰۰	۱,۳۵۰	۱,۰۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۱,۰۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۰									
پتروشیمی بوعلی سینا	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۴/۱۱	۱۳۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	۱,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۱,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰									
پالایش نفت اصفهان	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۴/۲۹	۱,۱۳۷,۷۴۳	۶۵۰	۷۳۹,۵۳۲,۹۵۰	۰	۷۳۹,۵۳۲,۹۵۰	۴۸۰,۰۰۰,۲۰۱۵									
سیمان تهران	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۴/۲۲	۳۰۰,۰۰۰	۲,۵۷۰	۷۷۱,۰۰۰,۰۰۰	۰	۷۷۱,۰۰۰,۰۰۰	۰									
پارس مینو	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۲/۰۳	۲۰۰,۰۰۰	۲۴۳	۴۸۶,۰۰۰,۰۰۰	(۲۹,۹۸۴,۵۷۶)	۴۵۶,۰۱۵,۴۲۴	۰									
گروه مینا (سهامی عام)	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۷/۳۰	۱,۱۰۰,۰۰۰	۳۵۰	۳۸۵,۰۰۰,۰۰۰	۰	۳۸۵,۰۰۰,۰۰۰	۹۰,۰۰۰,۰۰۰									
ملی صنایع مس ایران	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۴/۲۹	۵۰۰,۰۰۰	۷۰۰	۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۲۴,۰۱۰,۶۹۷									
پتروشیمی شیراز	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۴/۱۶	۶۵۰,۰۰۰	۳,۷۵۰	۲۴۳,۷۵۰,۰۰۰	۰	۲۴۳,۷۵۰,۰۰۰	۰									
پالایش نفت تهران	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۴/۲۹	۶۰۰,۰۰۰	۲۳۰	۱۳۸,۰۰۰,۰۰۰	۰	۱۳۸,۰۰۰,۰۰۰	۰									
توسعه معادن و فلزات	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۴/۲۲	۱۱۶,۵۰۲	۴۰۰	۴۶,۶۰۰,۸۰۰	۰	۴۶,۶۰۰,۸۰۰	۰									
سرمایه گذاری پارس آریان	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۴/۳۰	۳۰۰,۰۰۰	۱۳۳	۳۹,۹۰۰,۰۰۰	۰	۳۹,۹۰۰,۰۰۰	۶۵,۷۹۸,۰۰۰									
تولید برق عسلویه مینا	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۴/۲۹	۳۰۰,۰۰۰	۵۰	۱۵,۰۰۰,۰۰۰	۰	۱۵,۰۰۰,۰۰۰	۰									
تهیه توزیع غذای دنا آفرین فدک	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۴/۲۸	۶۰,۰۰۰	۵۱	۳,۰۶۰,۰۰۰	۰	۳,۰۶۰,۰۰۰	۰									
فولاد امیرکبیر کاشان	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۳/۰۴	۰	۰	۰	۰	۰	۱۷۱,۱۰۱,۰۹۵									
سرمایه‌گذاری غدیر (هلدینگ)	۱۴۰۰/۰۹/۳۰	۱۴۰۰/۱۲/۲۳	۰	۰	۰	۰	۰	۱,۹۳۰,۰۰۰,۰۰۰									
فولاد مبارکه اصفهان	۱۳۹۹/۱۲/۲۹	۱۴۰۰/۰۵/۱۱	۰	۰	۰	۰	۰	۲۰۰,۰۰۰,۹۳۷۸									
فولاد خوزستان	۱۳۹۹/۱۲/۲۹	۱۴۰۰/۰۴/۰۹	۰	۰	۰	۰	۰	۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰									
گسترش نفت و گاز پارسیان	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۱۴۰۰/۱۰/۲۹	۰	۰	۰	۰	۰	۳۵۳,۰۰۰,۰۰۰									
پتروشیمی امیرکبیر	۱۳۹۹/۱۲/۲۹	۱۴۰۰/۰۴/۱۳	۰	۰	۰	۰	۰	۱,۰۲۰,۰۰۰,۰۰۰									
فولاد کاوه جنوب کیش	۱۳۹۹/۱۲/۲۹	۱۴۰۰/۰۴/۲۳	۰	۰	۰	۰	۰	۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰									
داروسازی سبحان انکولوژی	۱۴۰۰/۰۹/۳۰	۱۴۰۱/۰۱/۳۰	۰	۰	۰	۰	۰	۵۵,۲۴۳,۲۴۳									
پتروشیمی نوری	۱۳۹۹/۱۲/۲۹	۱۴۰۰/۰۴/۲۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱,۴۲۰,۰۰۰,۰۰۰									
سرمایه گذاری تامین اجتماعی	۱۳۹۹/۱۲/۲۹	۱۴۰۰/۰۷/۲۷	۰	۰	۰	۰	۰	۸۱۰,۰۰۰,۰۰۰									
سپید ماکیان	۱۳۹۹/۱۲/۲۹	۱۴۰۰/۰۴/۲۷	۰	۰	۰	۰	۰	۱,۹۳۲,۰۰۰									
لیزینگ کارآفرین	۱۳۹۹/۱۲/۲۹	۱۴۰۰/۰۴/۰۷	۰	۰	۰	۰	۰	۳۲۶,۰۴۰									
توسعه سرمایه و صنعت غدیر	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۱۴۰۰/۱۰/۲۶	۰	۰	۰	۰	۰	۱,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰									
جمع					۱۴,۰۵۵,۸۴۲,۷۵۰	(۱۳,۰۹۱۶,۵۱۳)	۱۲,۹۲۴,۹۲۷,۲۲۷	۹,۵۱۶,۴۲۲,۴۶۸									

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱				سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱			
تاریخ سرمایه‌گذاری	تاریخ سر رسید	مبلغ اسمی سپرده بانکی	سود	هزینه برگشت تنزیل سود	سود خالص	سود خالص	
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۱۳۹۸/۰۹/۲۵	-	۰	۳,۷۲۷,۵۶۶	۰	۳,۷۲۷,۵۶۶	۲۵,۴۳۱,۷۶۴	
۱۴۰۱/۰۶/۱۹	-	۰	۵۷۰,۱۵۳	۰	۵۷۰,۱۵۳	۰	
۱۳۹۳/۰۹/۲۵	-	۰	۱,۳۵۳,۸۱۰	۰	۱,۳۵۳,۸۱۰	۱۲۰,۵۹۰,۰۶۶	
			۵,۶۵۰,۵۲۹	۰	۵,۶۵۰,۵۲۹	۳۷,۴۹۰,۸۳۰	

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک نیکوکاری ندای امید

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲

۲۰- هزینه کارمزد ارکان

هزینه کارمزد ارکان به شرح زیر است:

سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به
۱۴۰۱/۰۳/۳۱	۱۴۰۲/۰۳/۳۱
ریال	ریال
۶۱۶,۴۷۵,۵۵۰	۸۳۷,۴۵۱,۶۸۳
۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۳۲۶,۹۹۹,۵۸۲	۵۱۳,۳۹۰,۰۰۰
۱,۲۴۳,۴۷۵,۱۳۲	۱,۸۵۰,۸۴۱,۶۸۳

مدیر صندوق

متولی

حسابرس

۲۱- سایر هزینه‌ها

سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به
۱۴۰۱/۰۳/۳۱	۱۴۰۲/۰۳/۳۱
ریال	ریال
۴۳۶,۰۰۰,۰۰۰	۸۱۸,۵۴۴,۷۶۵
۷۸,۲۷۰,۸۵۷	۱۲۳,۴۳۰,۰۱۹
۴,۰۳۱,۸۵۲	۸,۳۸۸,۱۰۵
۴۱,۹۹۹,۶۴۸	۵۰,۸۴۹,۶۸۹
۵۶۰,۳۰۲,۳۵۷	۱,۰۰۱,۲۱۲,۵۷۸

هزینه نرم افزار و سایت

هزینه تصفیه

هزینه کارمزد بانکی

هزینه برگزاری مجمع

۲۲- هزینه مالی

سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به
۱۴۰۱/۰۳/۳۱	۱۴۰۲/۰۳/۳۱
ریال	ریال
۹۳۲,۷۸۷,۰۳۶	۹۴۷,۹۳۰,۹۱۲
۹۳۲,۷۸۷,۰۳۶	۹۴۷,۹۳۰,۹۱۲

۲۳- تقسیم سود

سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به
۱۴۰۱/۰۳/۳۱	۱۴۰۲/۰۳/۳۱
ریال	ریال
۸۱۶,۶۰۰,۰۰۰	۸۱۶,۶۰۰,۰۰۰
۸۱۶,۶۰۰,۰۰۰	۸۱۶,۶۰۰,۰۰۰

تقسیم سود آذر ماه

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک نیکوکاری ندای امید

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲

۲۴- تعدیلات

تعدیلات شامل ارقام زیر است:

سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به
۱۴۰۱/۰۳/۳۱	۱۴۰۲/۰۳/۳۱
ریال	ریال
۱,۸۳۵,۳۲۸,۲۳۰	۹۸۱,۱۹۸,۲۸۰
۰	(۱,۰۰۹,۱۴۳,۹۹۶)
۱,۸۳۵,۳۲۸,۲۳۰	(۲۷,۹۴۵,۷۱۶)

تعدیلات ناشی از ارزشگذاری قیمت صدور

تعدیلات ناشی از ارزشگذاری قیمت ابطال

۲۵- تعهدات و بدهی‌های احتمالی

در تاریخ صورت خالص ارزش 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	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱					
درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	نوع واحدهای سرمایه‌گذاری	نوع وابستگی	اشخاص وابسته
۹.۱۱	۵۰۰	۹.۱۲	۵۰۰	مدیریتی	مدیر اجرا	انجمن خبریه 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 سپدگردان آبان
۰.۰۹	۵	۰.۰۹	۵	عادی	مدیرعامل سپدگردان	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	۹.۱۲	۵۰۰	مدیریتی	سرمایه‌گذار	بابک حقیقی مهندانداری
۳.۶۵	۲۰۰	۳.۶۵	۲۰۰	مدیریتی	سرمایه‌گذار	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)	سارا ترابی
۰.۳۸	۲۱	۰.۰۰	۰	عادی	مدیر سرمایه گذاری(قبلی)	شهرزاد راشدی
۹۳.۱۶	۵,۱۱۱	۹۳.۱۶	۵,۱۰۹			جمع

۲۷-معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آنها

(مبالغ به ریال)

طرف معامله	نوع وابستگی	شرح معامله			مانده طلب (بدهی) در تاریخ ۱۴۰۲/۰۳/۳۱
		موضوع معامله	ارزش معامله	تاریخ معامله	
شرکت کارگزاری آبان	مدیر و مدیر ثبت	خرید و فروش سهام	۹۰۷,۴۳۹,۱۶۶,۲۹۳	طی سال مالی	(۳,۴۸۰,۳۰۰,۰۹۶)
		کارمزد مدیریت	۸۳۷,۴۵۱,۶۸۳		(۱,۴۱۴,۳۵۰,۲۶۶)
مشاور سرمایه گذاری ایرانیان تحلیل فارابی	متولی	کارمزد متولی	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	طی سال مالی	(۱۶۴,۶۵۷,۵۳۵)
موسسه حسابرسی دش و همکاران	حسابرس	کارمزد حسابرس	۵۱۳,۳۹۰,۰۰۰	طی سال مالی	(۲۵۶,۶۳۸,۸۳۵)

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.

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.