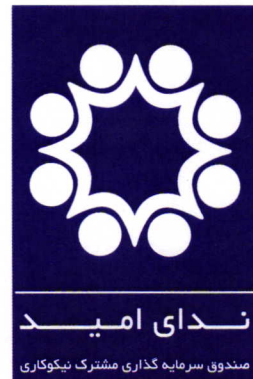

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک نیکوکاری ندای امید
صورت‌های مالی و یادداشت‌های توضیحی
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲



صندوق سرمایه گذاری مشترک نیکوکاری ندای امید

صورت های مالی میان دوره ای

دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲

شناسه ملی: ۱۴۰۰۴۷۵۱۰۱۸

شماره ثبت: ۳۵۵۲۰

با سلام

به پیوست صورت های مالی صندوق سرمایه گذاری مشترک نیکوکاری ندای امید مربوط به دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ شهریور 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 می گردد.

شماره صفحه

۲

۳

۴-۵

۵-۶

۶

۷-۹

۱۰-۱۶

• صورت خالص دارایی ها

• صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها

یادداشت های توضیحی:

• الف: اطلاعات کلی صندوق

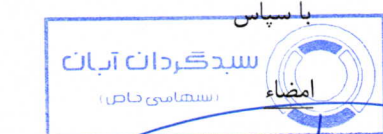
• ب: ارکان صندوق

• پ: مبنای کلی صورت های مالی

• ت: خلاصه اهم رویه های حسابداری

• ث: 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 آنها در آینده که به صورت معقول در موقعیت صندوق سرمایه گذاری مشترک نیکوکاری ندای امید 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 ۱۴۰۲/۰۷/۲۲ به تأیید ارکان در صندوق رسیده است.



نماینده

شخص حقوقی

ارکان صندوق

الهام مرادی

شرکت سبذگردان آبان

مدیر صندوق

علیرضا باغانی

شرکت مشاور سرمایه گذاری ایرانیان تحلیل
فارابی

متولی صندوق



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

صورت‌های مالی میان دوره ای

صورت خالص دارایی‌ها

به تاریخ ۳۱ شهریور ۱۴۰۲



شناسه ملی: ۱۴۰۰۴۷۵۱۰۱۸

شماره ثبت: ۳۵۵۲۰

۱۴۰۲/۰۳/۳۱	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	یادداشت	
ریال	ریال		دارایی‌ها
۲۱۷,۹۴۶,۴۷۷,۶۰۲	۲۳۲,۲۶۷,۳۶۸,۶۶۳	۵	سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم
۱۴,۳۴۶,۱۷۰,۰۸۵	۶۴۸,۵۶۵,۸۸۴	۶	سرمایه‌گذاری در سپرده بانکی
۲,۶۲۳,۰۸۳,۴۸۷	۴,۳۵۹,۰۱۱,۸۸۸	۷	حساب‌های دریافتی
۷۳۱,۰۴۷,۳۸۸	۵۰۴,۷۵۶,۱۵۳	۸	سایر دارایی‌ها
۲۴۷,۵۸۰,۰۰۰	۱۹۸,۷۲۱,۵۰۰	۹	موجودی نقد
.	۲۱۹,۴۷۱,۶۵۸	۱۰	جاری کارگزاران
۲۳۵,۸۹۴,۳۵۸,۵۶۲	۲۳۸,۱۹۷,۸۹۵,۷۴۶		جمع دارایی‌ها
			بدهی‌ها
۳,۴۸۰,۳۰۰,۰۹۶	.	۱۰	جاری کارگزاران
۱,۸۳۵,۷۰۱,۶۳۶	۲,۰۲۷,۷۹۰,۲۷۱	۱۱	پرداختی ارکان صندوق
.	۹,۲۸۴,۷۵۶,۰۴۹	۱۲	تسهیلات مالی دریافتی
۱,۵۲۵,۹۵۷,۳۴۹	۱,۳۳۶,۴۰۶,۷۶۵	۱۳	سایر حساب‌های پرداختی و ذخایر
۶,۸۴۱,۹۵۹,۰۸۱	۱۲,۶۴۸,۹۵۳,۰۸۵		جمع بدهی‌ها
۲۲۹,۰۵۲,۳۹۹,۴۸۱	۲۲۵,۵۴۸,۹۴۲,۶۶۱	۱۴	خالص دارایی‌ها
۴۱,۷۶۷,۳۹۶	۴۱,۱۲۸,۵۴۵		خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه‌گذاری

سبدگردان آبان

(سهامی خاص)



شخص حقوقی

ندای امید

شرکت سبدگردان آبان

ارکان صندوق

مدیر صندوق

امضاء

نماینده

الهام مرادی

علی‌رضا باغانی

شرکت مشاور سرمایه‌گذاری ایرانیان

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



شناسه ملی: ۱۴۰۰۴۷۵۱۰۱۸

شماره ثبت: ۳۵۵۲۰

یادداشت	دوره مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	دوره مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱
	ریال	ریال
درآمدها		
سود فروش اوراق بهادار	۱۵	(۲,۰۳۵,۷۷۵,۰۶۶)
سود تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۱۶	(۱۶,۹۶۷,۳۹۴,۸۵۳)
سود سهام	۱۷	۱۶,۴۴۲,۶۵۳,۹۸۸
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۱۸	۱۱۵,۱۷۴
سایر درآمدها	۱۹	۱۳۰,۹۱۶,۵۱۳
جمع درآمدها		(۲,۴۲۹,۴۸۴,۲۴۴)
هزینه کارمزد ارکان	۲۰	(۴۴۸,۷۸۲,۴۷۰)
سایر هزینه‌ها	۲۱	(۳۱۸,۶۹۴,۶۰۵)
جمع هزینه‌ها		(۷۶۷,۴۷۷,۰۷۵)
هزینه مالی	۲۲	(۳۰۶,۴۹۵,۵۰۱)
سود خالص		(۳,۵۰۳,۴۵۶,۸۲۰)
بازده میانگین سرمایه‌گذاری دوره (۱)	۹.۸۵٪	(۱.۶۱٪)
بازده سرمایه‌گذاری پایان دوره (۲)	۱۰.۴۱٪	(۱.۵۵٪)

صورت گردش خالص دارایی‌ها

یادداشت	دوره مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	دوره مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱
	ریال	ریال
خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) ابتدای دوره	۵,۴۸۴	۱۳۵,۰۶۷,۶۶۹,۲۸۰
واحدهای سرمایه‌گذاری صادر شده طی دوره	.	.
واحدهای سرمایه‌گذاری ابطال شده طی دوره	.	.
تقسیم سود	.	.
سود خالص دوره	.	(۱۲,۷۳۰,۱۵۱,۸۱۵)
خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) پایان دوره	۵,۴۸۴	۱۲۲,۳۳۷,۵۱۷,۴۶۵

سود (زیان) خالص

(۱) بازده میانگین سرمایه‌گذاری =

میانگین روزی (ریال) وجوه استفاده شده

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

خالص دارایی‌های پایان دوره

(۲) بازده سرمایه‌گذاری پایان دوره =

یادداشت‌های توضیحی همراه بخش جدایی‌ناپذیر صورت‌های مالی است.

ندای امید
صندوق سرمایه‌گذاری مشترک نیکوکاری
شخص حقوقی

ارکان صندوق

مدیر صندوق

خیابان ولیعصر، بالاتر از خیابان شهید بهشتی، پلاک ۲۱۱۳

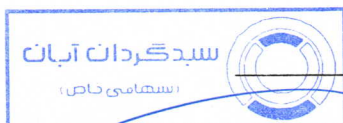
کد پستی: ۱۳۳۱۱-۱۱۷

تلفن: ۸۸۵۵۳۰۳۰-۸۵۵۱۰

فکس: ۸۸۵۵۶۰۸۰

fund@abanbroker.com

omid.aban.net



نماینده

الهام مرادی

علی‌رضا باغانی

شرکت سبذگردان آبان

شرکت مشاور سرمایه‌گذاری

ایرانینان تحلیل فارابی

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک نیکوکاری ندای امید
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی میان دوره‌ای
دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ شهریور 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 میان دوره ای
دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ شهریور 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 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 واقع شده است.

۲-۱- اطلاع رسانی

کلیه اطلاعات مرتبط با فعالیت صندوق سرمایه‌گذاری نیکوکاری ندای امید مطابق با ماده ۵۹ 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 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.

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک نیکوکاری ندای امید
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی میان دوره ای
دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲

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

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

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

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

حسابرس صندوق: مؤسسه حسابرسی دش و همکاران است که در تاریخ ۱۳۵۸/۰۳/۰۵ به شماره ثبت ۱۹۷۰ نزد مرجع ثبت شرکت‌های شهرستان 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.

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک نیکوکاری ندای امید
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی میان دوره ای
دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲

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 ۱۴۰۰/۰۳/۱۹ 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 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.

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک نیکوکاری ندای امید
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی میان دوره ای
دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲

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 (۰,۰۰۵) از متوسط روزانه ارزش سهام و حق تقدم موجود در صندوق و ۱ درصد (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 .
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 ۷۴۰ 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.

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک نیکوکاری ندای امید
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی میان دوره‌ای
دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲

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.

صندوق سرمایه گذاری مشترک نیکوکاری ندای امید

یادداشت های همراه صورت های مالی میان دوره ای

دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲

۵- سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم

صنعت	یادداشت	۱۴۰۲/۰۶/۳۱		۱۴۰۲/۰۳/۳۱	
		بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش
		ریال	ریال	ریال	ریال
فراورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای		۶۰,۱۲۸,۶۳۴,۷۱۴	۶۹,۴۷۹,۳۴۲,۰۱۰	۳۲,۶۷۵,۸۲۱,۷۰۶	۴۲,۶۹۹,۰۱۲,۷۲۰
سیمان، آهک و گچ		۳۵,۶۵۹,۰۷۷,۹۰۱	۴۳,۵۶۳,۱۹۴,۱۷۷	۴۵,۸۱۲,۲۹۳,۹۵۱	۶۰,۰۰۷,۷۷۲,۰۰۳
محصولات شیمیایی		۲۷,۴۴۹,۳۴۱,۰۵۶	۳۲,۷۶۱,۲۹۲,۱۰۵	۱۸,۷۹۸,۲۰۲,۵۴۵	۲۲,۴۴۲,۰۲۷,۳۶۰
عرضه برق، گاز، بخار و آب گرم		۲۲,۵۱۰,۷۵۳,۰۵۳	۲۸,۴۴۵,۴۶۳,۵۴۰	۱۱,۶۵۴,۷۱۰,۴۶۶	۱۵,۳۷۶,۹۹۲,۸۹۱
خدمات فنی و مهندسی		۲۴,۵۰۶,۵۱۵,۴۷۱	۲۴,۱۰۱,۲۰۲,۸۴۰	۳۳,۵۳۵,۲۳۱,۶۹۴	۳۴,۷۶۴,۰۲۶,۷۰۰
شرکتهای چند رشته ای صنعتی		۲۱,۷۰۹,۲۶۰,۰۸۱	۲۴,۰۹۷,۲۲۶,۴۰۰	۱۴,۷۲۲,۰۱۸,۵۰۰	۲۱,۰۴۳,۳۸۶,۹۰۰
استخراج کانه های فلزی		۵,۶۶۲,۷۴۹,۷۰۱	۶,۵۳۱,۸۲۶,۹۹۴	۶,۴۸۳,۵۲۶,۹۰۹	۷,۵۸۳,۳۷۸,۷۰۷
محصولات غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر		۳,۱۸۲,۷۸۰,۳۶۰	۳,۲۸۷,۷۲۰,۵۹۲	۷,۹۲۱,۹۹۰,۶۰۰	۸,۴۷۷,۷۷۰,۰۸۰
فلزات اساسی		-	-	۴,۲۴۳,۴۳۱,۷۹۹	۵,۵۵۱,۱۱۰,۲۴۰
		۲۱۰,۸۰۹,۱۱۲,۳۳۳	۲۳۲,۲۶۷,۳۶۸,۶۶۳	۱۷۵,۸۴۷,۲۲۸,۱۷۰	۲۱۷,۹۴۶,۴۷۷,۶۰۲
		۹۷.۶۰٪	۹۲.۳۹٪		

۶- سرمایه گذاری در سپرده بانکی

نوع سپرده	تاریخ سپرده گذاری	نرخ سود	۱۴۰۲/۰۶/۳۱		۱۴۰۲/۰۳/۳۱	
			مبلغ	درصد سپرده به کل دارایی ها	مبلغ	درصد سپرده به کل دارایی ها
			ریال	درصد	ریال	درصد
کوتاه مدت	۱۴۰۱/۰۶/۱۹	۵٪	۶۴۵,۶۹۹,۰۲۳	۰.۲۷٪	۱۴,۳۴۲,۳۳۹,۴۲۸	۶٪
کوتاه مدت	۱۳۹۷/۱۱/۰۵	۵٪	۲,۸۶۶,۸۶۱	۰٪	۲,۸۳۰,۶۴۷	۰.۰۰٪
			۶۴۸,۵۶۵,۸۸۴	۰.۲۷٪	۱۴,۳۴۶,۱۷۰,۰۸۵	۶.۰۸٪

بانک خاورمیانه شعبه بخارست - ۱۰۰۷۱۰۸۱۰۷۰۷۴۶۷۲
بانک تجارت شعبه تخصصی بورس - ۱۰۴۴۵۶۴۶۴

۷- حساب های دریافتنی

نوع سهام دریافتنی	تاریخ تسهیل شده	نرخ تسهیل	۱۴۰۲/۰۶/۳۱		۱۴۰۲/۰۳/۳۱	
			مبلغ تسهیل شده	تسهیل شده	مبلغ تسهیل شده	تسهیل شده
			ریال	درصد	ریال	درصد
	۴,۴۲۱,۵۰۰,۰۰۰	۲۵٪	۶۲,۴۸۸,۱۱۲	۴,۳۵۹,۰۱۱,۸۸۸	۲,۶۲۳,۰۸۲,۴۸۷	۲,۶۲۳,۰۸۲,۴۸۷
	۴,۴۲۱,۵۰۰,۰۰۰		۶۲,۴۸۸,۱۱۲	۴,۳۵۹,۰۱۱,۸۸۸	۲,۶۲۳,۰۸۲,۴۸۷	۲,۶۲۳,۰۸۲,۴۸۷

۸- سایر دارایی ها

مخارج برگزاری مجامع	مخارج در ابتدای سال	مخارج اضافه شده طی سال	۱۴۰۲/۰۶/۳۱		۱۴۰۲/۰۳/۳۱	
			استهلاک سال	مانده پایان سال	مانده پایان سال	مانده پایان سال
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
مخارج نرم افزار	۶۹۸	۲۶,۸۰۰,۰۰۰	(۳,۱۳۷,۹۵۳)	۲۳,۶۶۲,۷۷۳	۶۹۸	۲۳,۶۶۲,۷۷۳
	۷۲۱,۰۴۶,۶۹۰	-	(۲۴۹,۹۵۳,۳۱۰)	۴۸۱,۰۹۳,۳۸۰	۷۲۱,۰۴۶,۶۹۰	۴۸۱,۰۹۳,۳۸۰
	۷۲۱,۰۴۷,۳۸۸	۲۶,۸۰۰,۰۰۰	(۲۵۳,۰۹۱,۲۳۵)	۵۰۴,۷۵۶,۱۵۳	۷۲۱,۰۴۷,۳۸۸	۵۰۴,۷۵۶,۱۵۳

۹- موجودی نقد

بانک تجارت شعبه تخصصی بورس - ۱۰۴۳۲۳۷۳۱	بانک اقتصاد نوین شعبه پارک ساحلی ۱۵۲-۵۴۵۴۴۳-۱	۱۴۰۲/۰۶/۳۱		۱۴۰۲/۰۳/۳۱	
		ریال	ریال	ریال	ریال
		۱۹۸,۷۲۱,۵۰۰	۱۹۸,۹۰۰,۰۰۰	۴۸,۶۸۰,۰۰۰	۴۸,۶۸۰,۰۰۰
		۱۹۸,۷۲۱,۵۰۰	۲۴۷,۵۸۰,۰۰۰		

۱۰- جاری کارگزاریان

شرکت کارگزاری آبان	مانده ابتدای دوره	گردش بدهکار طی دوره	گردش بستانکار طی دوره	۱۴۰۲/۰۶/۳۱		۱۴۰۲/۰۳/۳۱	
				مانده پایان دوره	مانده پایان سال	مانده پایان دوره	مانده پایان سال
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
	۳,۴۸۰,۳۰۰,۰۹۶	۱۰۷,۹۰۰,۰۸۴,۰۰۸	۱۰۴,۲۰۰,۳۱۲,۲۵۴	(۲۱۹,۴۷۱,۶۵۸)	۳,۴۸۰,۳۰۰,۰۹۶	(۲۱۹,۴۷۱,۶۵۸)	۳,۴۸۰,۳۰۰,۰۹۶
	۳,۴۸۰,۳۰۰,۰۹۶	۱۰۷,۹۰۰,۰۸۴,۰۰۸	۱۰۴,۲۰۰,۳۱۲,۲۵۴	(۲۱۹,۴۷۱,۶۵۸)	۳,۴۸۰,۳۰۰,۰۹۶	(۲۱۹,۴۷۱,۶۵۸)	۳,۴۸۰,۳۰۰,۰۹۶

صندوق سرمایه گذاری مشترک نیکوکاری ندای امید
یادداشت های همراه صورت های مالی میان دوره ای
دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲

۱۱- پرداختنی ارکان صندوق

	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۲/۰۳/۳۱
مدیر	ریال	ریال
متولی	۱,۴۱۷,۵۳۲,۰۱۰	۱,۴۱۴,۳۵۰,۲۶۶
حسابرس	۴۰۴,۷۴۱,۱۸۸	۱۶۴,۶۵۷,۵۳۵
	۲۰۵,۵۱۷,۰۷۳	۲۵۶,۶۹۳,۸۳۵
	۲,۰۲۷,۷۹۰,۲۷۱	۱,۸۳۵,۷۰۱,۶۳۶

۱۲- تسهیلات مالی دریافتی

نرخ تسهیلات	تاریخ اخذ تسهیلات	مانده ابتدای سال	مبلغ دریافتی	اقساط پرداخت شده	مانده	درصد تسهیلات به خالص ارزش دارایی ها	مانده
۲۳٪	متعدد	۰	۳۳,۱۳۷,۳۳۷,۰۶۹	۲۳,۹۸۴,۷۶۱,۹۵۲	۹,۱۵۲,۴۷۵,۱۱۷	۴۰.۶٪	۰
		۰	۳۰۶,۴۹۵,۵۰۱	۱۷۴,۲۱۴,۵۶۹	۱۳۲,۲۸۰,۹۳۲	۰.۰۶٪	۰
		۰	۳۳,۴۴۳,۷۳۲,۵۷۰	۲۴,۱۵۸,۹۷۶,۵۲۱	۹,۲۸۴,۷۵۶,۰۴۹	۴.۱۲٪	۰

تسهیلات مالی دریافتی شرکت کارگزاری آبان
بهره تسهیلات مالی دریافتی

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

۱۳- سایر حساب های پرداختنی و ذخایر

	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۲/۰۳/۳۱
بدهی به مدیر بابت امور صندوق	ریال	ریال
کارمزد تصفیه	۷۴۹,۷۱۷,۲۵۲	۹۹۹,۶۷۴,۹۷۶
سایر	۵۸۶,۶۸۹,۵۱۳	۵۲۶,۲۸۲,۳۷۳
	۱,۳۳۶,۴۰۶,۷۶۵	۱,۵۲۵,۹۵۷,۳۴۹

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:

	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۲/۰۳/۳۱
واحدهای سرمایه گذاری عادی	تعداد	ریال
واحدهای سرمایه گذاری ممتاز	۱,۴۸۴	۶۱,۰۳۴,۷۶۱,۲۸۹
	۴۰۰۰	۱۶۴۵۱۴۱۸۱۳۷۲
	۵,۴۸۴	۲۲۵,۵۴۸,۹۴۲,۶۶۱
	۵,۴۸۴	۲۲۹,۰۵۲,۳۹۹,۴۸۱
	۵,۴۸۴	۴,۰۰۰
	۵,۴۸۴	۱,۴۸۴

صندوق سرمایه گذاری مشترک نیکوکاری ندای امید

یادداشت های همراه صورت های مالی میان دوره ای

دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲

۱۵- سود فروش اوراق بهادار

یادداشت	دوره مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	دوره مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱
	ریال	ریال
۱۵-۱	(۱,۷۱۱,۹۸۹,۱۶۶)	(۳۶۵,۲۲۴,۷۸۲)
۱۵-۲	(۳۲۳,۷۸۵,۹۰۰)	۰
	(۲,۰۳۵,۷۷۵,۰۶۶)	(۳۶۵,۲۲۴,۷۸۲)

سود حاصل از فروش سهام و حق تقدم شرکتهای پذیرفته شده در بورس یا فرابورس
سود اوراق اختیار

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

	دوره مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱						دوره مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱
	تعداد	بهای فروش ریال	ارزش دفتری ریال	کارمزد ریال	مالیات ریال	سود(زیان)فروش ریال	
سرمایه گذاری صدرتامین	۲۰۰,۰۰۱	۱,۷۱۰,۰۰۰,۰۰۱	(۱,۶۸۰,۰۵۴,۲۹۹)	(۱,۵۲۱,۸۹۴)	(۸,۵۰۰,۰۰۰)	۱۹,۸۷۳,۸۰۸	۰
صنایع مس ایران	۸۰۰,۰۰۰	۵,۸۷۸,۰۰۰,۰۰۰	(۵,۵۵۱,۱۱۰,۲۴۰)	(۵,۲۳۱,۳۹۸)	(۲۹,۳۹۰,۰۰۰)	۲۹۲,۲۶۸,۳۶۲	۰
پارس مینو	۱,۳۰۰,۰۰۰	۵,۵۰۲,۶۸۹,۹۳۴	(۵,۵۱۰,۶۴۰,۱۸۳)	(۴,۸۹۷,۲۹۹)	(۲۷,۵۱۳,۴۴۹)	(۴۰,۳۶۰,۹۹۷)	۰
ح. سرمایه گذاری صدرتامین	۵۰۰,۰۰۰	۲,۷۰۲,۲۸۶,۱۴۴	(۲,۷۷۳,۵۶۶,۹۰۰)	۰	۰	(۷۱,۳۸۰,۷۵۶)	۰
بانک آینده	۵۰۰,۰۰۰	۷,۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	(۷,۵۰۶,۵۱۰,۰۰۰)	(۶,۳۶۳,۴۵۳)	(۳۵,۷۵۰,۰۰۰)	(۳۹۸,۶۲۳,۴۵۳)	۰
گروه مینا (سهامی عام)	۷۰۰,۰۰۰	۸,۹۸۹,۸۹۳,۰۲۰	(۹,۳۵۹,۵۴۵,۶۳۷)	(۸,۰۰۰,۹۴۰)	(۴۴,۹۴۹,۴۶۶)	(۴۲۲,۶۰۳,۰۲۳)	۰
سیمان اردستان	۵۰۰,۰۰۰	۱۳,۸۵۶,۱۱۹,۶۴۰	(۱۴,۸۶۵,۷۷۰,۳۰۳)	(۱۲,۳۳۱,۸۴۸)	(۶۹,۲۸۰,۶۰۰)	(۱۰,۹۱۱,۲۶۳,۱۱۱)	۰
حتوسعه معادن وفلزات	-	-	۰	۰	۰	۰	۶,۵۵۱,۹۳۳
یران خودرو	-	-	۰	۰	۰	۰	(۲۵,۴۴۹,۱۷۸)
سرمایه گذاری غدیرهلدینگ	-	-	۰	۰	۰	۰	(۷۰,۲۹۳,۸۵۶)
سعه معادن وفلزات	-	-	۰	۰	۰	۰	(۷۸۵,۳۴۴)
پتروشیمی پردیس	-	-	۰	۰	۰	۰	۴۴,۹۲۸,۸۰۲
س. نفت و گاز و پتروشیمی تأمین	-	-	۰	۰	۰	۰	(۵۳,۶۸۱,۹۳۳)
سرمایه گذاری پارس آریان	-	-	۰	۰	۰	۰	(۲۶۶,۸۴۱,۶۸۷)
تهیه توزیع غذای دنا آفرین فدک	-	-	۰	۰	۰	۰	۳۴۶,۴۸۰
	۴۵,۷۸۸,۹۸۸,۷۳۹	(۴۷,۲۴۷,۱۹۷,۵۶۲)	(۳۸,۳۴۶,۸۳۲)	(۲۱۵,۴۳۳,۵۱۵)	(۱,۷۱۱,۹۸۹,۱۶۶)	(۳۶۵,۲۲۴,۷۸۲)	

۲- سود اوراق اختیار به شرح زیر می باشد:

	دوره مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱						دوره مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱
	تعداد	بهای فروش ریال	ارزش دفتری ریال	کارمزد ریال	مالیات ریال	سود(زیان)فروش ریال	
اختیارخ شستا-۷۶۵-۱۴۰۲/۰۶/۰۸	۱,۵۰۰,۰۰۰	۲,۰۶۸,۲۶۹,۷۵۰	(۱,۹۴۷,۵۷۳,۷۵۰)	(۵۷۳,۷۵۰)	۰	(۱۲۱,۲۶۹,۷۵۰)	۰
اختیارخ شستا-۸۶۵-۱۴۰۲/۰۶/۰۸	۲,۰۰۰,۰۰۰	۲,۷۷۹,۷۳۷,۵۰۰	(۲,۵۹۶,۸۶۵,۰۰۰)	(۸۶۵,۰۰۰)	۰	(۱۸۳,۷۳۷,۵۰۰)	۰
اختیارخ شستا-۹۶۵-۱۴۰۲/۰۶/۰۸	۲۰۰,۰۰۰	۲۷۸,۳۷۸,۶۵۰	(۲۵۹,۶۹۶,۵۰۰)	(۹۶,۵۰۰)	۰	(۱۸,۷۷۸,۶۵۰)	۰
	۵,۱۲۶,۳۸۵,۹۰۰	(۴,۸۰۴,۱۳۵,۲۵۰)	(۱,۵۳۵,۲۵۰)	۰	۰	(۳۲۳,۷۸۵,۹۰۰)	۰

صندوق سرمایه گذاری مشترک نیکوکاری ندای امید

یادداشت های همراه صورت های مالی میان دوره ای

دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲

۱۶- سود تحقق نیافته اوراق بهادار

یادداشت	دوره مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	دوره مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱
	ریال	ریال
۱۶-۱ سود تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	(۱۶,۹۶۷,۳۹۴,۸۵۳)	(۲۰,۳۲۵,۴۸۹,۹۳۰)
	(۱۶,۹۶۷,۳۹۴,۸۵۳)	(۲۰,۳۲۵,۴۸۹,۹۳۰)

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

تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته	دوره مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
پتروشیمی نوری	۱۷۵,۰۰۰	۲۴,۵۹۴,۵۰۰,۰۰۰	(۲۳,۰۱۰,۸۵۴,۸۰۲)	(۲۱,۸۸۹,۱۰۵)	(۱۲۲,۹۷۲,۵۰۰)	۱,۴۳۸,۷۸۳,۵۹۳
پالایش نفت اصفهان	۳,۲۰۰,۰۰۰	۲۷,۶۴۸,۰۰۰,۰۰۰	(۲۶,۴۵۶,۵۷۷,۱۱۵)	(۲۴,۶۰۶,۷۲۰)	(۱۳۸,۲۴۰,۰۰۰)	۱,۰۲۸,۵۷۶,۱۶۵
سرمایه گذاری صدرتامین	۸۷۲,۵۸۰	۶,۵۷۰,۵۲۷,۴۰۰	(۶,۳۲۲,۰۴۳,۶۵۲)	(۵,۸۴۷,۷۶۹)	(۳۲,۸۵۲,۶۳۷)	۱۹۹,۷۸۳,۳۴۲
پتروشیمی پارس	۳,۰۰۰,۰۰۰	۸,۳۶۱,۰۰۰,۰۰۰	(۸,۰۸۳,۳۱۱,۰۶۹)	(۷,۴۴۱,۲۹۰)	(۴۱,۸۰۵,۰۰۰)	۲۲۸,۴۴۲,۶۴۱
سرمایه گذاری تامین اجتماعی	۴,۰۰۰,۰۰۰	۵,۲۶۸,۰۰۰,۰۰۰	(۵,۱۸۸,۲۶۴,۳۷۹)	(۴,۶۸۸,۵۲۰)	(۲۶,۳۴۰,۰۰۰)	۴۸,۷۰۷,۱۰۱
پارس مینو	۸۰۰,۰۰۰	۳,۳۰۷,۲۰۰,۰۰۰	(۳,۳۹۱,۱۹۷,۶۶۷)	(۲,۹۴۳,۴۰۸)	(۱۶,۵۲۶,۰۰۰)	(۱۰۳,۴۷۷,۰۷۵)
سیمان اردستان	۲۵۰,۰۰۰	۷,۰۲۷,۵۰۰,۰۰۰	(۷,۳۱۹,۵۱۲,۰۶۸)	(۶,۲۵۴,۴۷۵)	(۳۵,۱۳۷,۵۰۰)	(۳۳۳,۴۰۴,۰۴۳)
پالایش نفت تهران	۳,۰۰۰,۰۰۰	۱۳,۷۳۱,۰۰۰,۰۰۰	(۱۴,۱۳۵,۸۶۴,۰۳۹)	(۱۲,۲۲۰,۵۹۰)	(۶۸,۶۵۵,۰۰۰)	(۴۸۵,۷۳۹,۶۲۹)
سیمان ارومیه	۴۵۰,۰۰۰	۲۰,۰۲۵,۰۰۰,۰۰۰	(۲۰,۶۸۱,۲۷۸,۲۸۸)	(۱۷,۸۲۲,۲۵۰)	(۱۰۰,۱۲۵,۰۰۰)	(۷۷۴,۲۲۵,۵۳۸)
پالایش نفت بندرعباس	۲,۴۰۰,۰۰۰	۲۸,۵۱۲,۰۰۰,۰۰۰	(۲۹,۵۵۹,۳۸۴,۵۷۴)	(۲۵,۳۷۵,۶۸۰)	(۱۴۲,۵۶۰,۰۰۰)	(۱,۲۱۵,۳۲۰,۲۵۴)
گروه مینا (سهامی عام)	۱,۹۰۰,۰۰۰	۲۴,۲۴۴,۰۰۰,۰۰۰	(۲۵,۰۴۰,۴۸۱,۰۶۳)	(۲۱,۵۷۷,۱۶۰)	(۱۲۱,۲۲۰,۰۰۰)	(۱,۳۰۳,۳۶۸,۶۳۰)
مایه گذاری صندوق بازنشستگی	۱,۲۰۰,۰۰۰	۱۸,۹۷۲,۰۰۰,۰۰۰	(۲۲,۰۹۷,۴۰۵,۸۳۶)	(۱۶,۸۸۵,۰۸۰)	(۹۴,۸۶۰,۰۰۰)	(۳,۲۳۷,۱۵۰,۹۱۶)
تولید برق عسلویه مینا	۱,۳۵۰,۰۰۰	۱۰,۲۶۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۳,۹۸۴,۰۶۶,۸۹۳)	(۹,۱۳۱,۴۰۰)	(۵۱,۳۰۰,۰۰۰)	(۳,۷۸۴,۴۹۸,۲۹۲)
مبین انرژی خلیج فارس	۷۰۰,۰۰۰	۱۸,۳۵۴,۰۰۰,۰۰۰	(۲۲,۲۴۸,۹۶۸,۵۸۶)	(۱۶,۳۳۵,۰۶۰)	(۹۱,۷۷۰,۰۰۰)	(۴,۰۰۳,۰۷۳,۶۴۶)
سیمان تهران	۲,۹۱۴,۲۸۶	۱۶,۷۶۸,۸۰۱,۶۴۴	(۲۱,۳۴۱,۵۵۳,۴۸۰)	(۱۴,۹۲۴,۲۳۳)	(۸۳,۸۴۴,۰۰۸)	(۴,۶۷۱,۵۲۰,۰۷۷)
پتروشیمی پردیس	.	.	.	.	.	.
پالایش نفت لاوان	.	.	.	.	.	.
صنایع مس ایران	.	.	.	.	.	.
برن خودرو	.	.	.	.	.	.
سعه معادن وفلزات	.	.	.	.	.	.
گسترش نفت و گاز پارسیان	.	.	.	.	.	.
تهیه توزیع غذای دنا آفرین فدک	.	.	.	.	.	.
سرمایه گذاری غدیرهلدینگ	.	.	.	.	.	.
پتروشیمی بوعلی سینا	.	.	.	.	.	.
پتروشیمی شیراز	.	.	.	.	.	.
جمع	۲۳۳,۶۴۳,۵۲۹,۰۴۴	(۲۴۹,۲۳۴,۷۶۳,۵۱۰)	(۲۰۷,۹۴۲,۷۴۰)	(۱,۱۶۸,۲۱۷,۶۴۵)	(۱۶,۹۶۷,۳۹۴,۸۵۳)	(۲۰,۳۲۵,۴۸۹,۹۳۰)

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک نیکوکاری ندای امید
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی میان دوره‌ای
دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲

۱۷- سود سهام

نام شرکت	سال مالی	تاریخ تشکیل مجمع	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	سود متعلق به هر سهم	جمع درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	خالص در آمد سود سهام	خالص در آمد سود سهام
پالایش نفت بندرعباس	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۴/۲۸	۱,۶۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰	۳,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۳,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۵۶۸,۳۶,۴۶۱
رمایه گذاری صندوق بازنشستگی	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۴/۳۱	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲,۳۵۰	۲,۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۲,۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۱۶۰,۰۰۰,۰۰۰
پالایش نفت اصفهان	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۴/۳۰	۲,۶۰۰,۰۰۰	۹۰۰	۲,۳۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۲,۳۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۳۹,۵۳۲,۹۵۰
پتروشیمی نوری	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۴/۲۰	۱۷۰,۰۰۰	۱۳,۲۰۰	۲,۲۴۴,۰۰۰,۰۰۰	۰	۲,۲۴۴,۰۰۰,۰۰۰	۰
مبین انرژی خلیج فارس	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۴/۲۱	۴۵۰,۰۰۰	۴,۳۹۰	۱,۹۳۰,۵۰۰,۰۰۰	(۵,۴۷۴,۵۹۰)	۱,۹۲۵,۰۲۵,۴۱۰	۰
سیمان اردستان	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۴/۰۴	۶۱۵,۴۲۳	۲,۷۰۰	۱,۶۶۱,۶۴۲,۱۰۰	۰	۱,۶۶۱,۶۴۲,۱۰۰	۰
سیمان تهران	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۴/۱۴	۳۰۰,۰۰۰	۵,۰۰۰	۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۴,۰۹۸,۳۶۱)	۱,۴۹۵,۹۰۱,۶۳۹	۶۹۸,۷۳۳,۷۰۶
گروه مینا (سهامی عام)	۱۴۰۲/۰۱/۳۱	۱۴۰۲/۰۶/۱۹	۲,۶۰۰,۰۰۰	۳۵۰	۹۱۰,۰۰۰,۰۰۰	(۵۳,۸۳۸,۷۱۰)	۸۵۷,۱۶۱,۲۹۰	۰
ی صنایع مس ایران	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۴/۳۱	۶۰۰,۰۰۰	۴۸۰	۲۸۸,۰۰۰,۰۰۰	۰	۲۸۸,۰۰۰,۰۰۰	۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰
تولید برق عسلویه مینا	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۴/۱۴	۱,۳۵۰,۰۰۰	۶۰	۸۱,۰۰۰,۰۰۰	(۲۷۶,۴۵۱)	۸۰,۷۲۳,۵۴۹	۱۴۰,۸۳۶,۰۰۱
وسعه معادن وفلزات					۰	۰	۰	۴۳,۴۷۴,۲۲۹
پتروشیمی شیراز					۰	۰	۰	۲۴۳,۷۵۰,۰۰۰
پالایش نفت لاوان					۰	۰	۰	۱,۶۸۰,۰۰۰,۰۰۰
سرمایه گذاری پارس آریان					۰	۰	۰	۲۶,۰۴۸,۲۶۷
پالایش نفت تهران					۰	۰	۰	۱۳۸,۰۰۰,۰۰۰
تهیه توزیع غذای دنا آفرین فدک					۰	۰	۰	۲,۸۲۰,۴۵۵
پتروشیمی بوعلی سینا					۰	۰	۰	۱,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰
جمع					۱۶,۵۰۵,۱۴۲,۱۰۰	(۶۲,۴۸۸,۱۱۲)	۱۶,۴۴۲,۶۵۳,۹۸۸	۸,۴۶۳,۲۷۹,۶۶۹

۱۸- سود اوراق بهادار یا درآمد ثابت یا علی الحساب
سود اوراق بهادار یا درآمد ثابت یا علی الحساب شامل سود سپرده بانکی به شرح زیر می باشد:

تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سر رسید	مبلغ اسمی سپرده بانکی	سود	هزینه برگشت تنزیل سود	سود خالص	سود خالص
۱۳۹۸/۰۹/۲۵	-	۰	۳۶,۲۱۴	۰	۳۶,۲۱۴	۲,۱۰۷,۰۳۳
۱۴۰۱/۰۶/۱۹	-	۰	۷۸,۹۶۰	۰	۷۸,۹۶۰	۰
۱۳۹۳/۰۹/۲۵	-	۰	۰	۰	۰	۱,۳۵۲,۸۱۰
			۱۱۵,۱۷۴	۰	۱۱۵,۱۷۴	۳,۴۵۹,۸۴۳

۱۹- سایر درآمدها

برگشت هزینه تنزیل سود سهام	دوره مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	دوره مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱
جمع	۱۳۰,۹۱۶,۵۱۳	۳۶۸,۶۸۷,۴۰۵

صندوق سرمایه گذاری مشترک نیکوکاری ندای امید

یادداشت های همراه صورت های مالی میان دوره ای

دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲

۲۰- هزینه کارمزد ارکان

هزینه کارمزد ارکان به شرح زیر است:

دوره مالی منتهی به	دوره مالی منتهی به	
۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	مدیر
۱۶۴,۶۵۷,۷۱۷	۳,۱۸۱,۷۴۴	متولی
۱۶۴,۷۷۸,۰۶۶	۲۴۰,۰۸۳,۶۵۳	حسابرس
۱۲۷,۶۹۶,۲۶۲	۲۰۵,۵۱۷,۰۷۳	
۴۵۷,۱۳۲,۰۴۵	۴۴۸,۷۸۲,۴۷۰	

۲۱- سایر هزینه ها

دوره مالی منتهی به	دوره مالی منتهی به	
۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	هزینه نرم افزار و سایت
۲۵۳,۲۷۵,۹۳۸	۲۴۹,۹۵۳,۳۱۰	هزینه تصفیه
۸۰۵,۱۸۹	۶۰,۴۰۷,۱۴۰	هزینه کارمزد بانکی
۱,۰۳۵,۰۵۵	۵,۱۹۶,۲۳۰	هزینه برگزاری مجامع
۲,۱۲۸,۸۴۶	۳,۱۳۷,۹۲۵	
۲۵۷,۲۴۵,۰۲۸	۳۱۸,۶۹۴,۶۰۵	

۲۲- هزینه مالی

دوره مالی منتهی به	دوره مالی منتهی به	
۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	هزینه تسهیلات
۱۶۰,۴۸۶,۹۴۷	۳۰۶,۴۹۵,۵۰۱	
۱۶۰,۴۸۶,۹۴۷	۳۰۶,۴۹۵,۵۰۱	

صندوق سرمایه گذاری مشترک نیکوکاری ندای امید
یادداشت های همراه صورت های مالی میان دوره ای
دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲

۲۳- تعهدات و بدهی های احتمالی

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

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

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱		دوره مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱				
درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	نوع واحدهای سرمایه گذاری	نوع وابستگی	اشخاص وابسته
۹.۱۲٪	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
۱۹.۴۰٪	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 سرمایه گذاری	علی گشاده فکر
۱۴.۵۹٪	۸۰۰	۱۴.۵۹٪	۸۰۰	مدیریتی	سرمایه گذار	علی اکبر سبحانی
۹.۱۲٪	۵۰۰	۹.۱۲٪	۵۰۰	مدیریتی	سرمایه گذار	بابک حقیقی مهمانداری
۳.۶۵٪	۲۰۰	۳.۶۵٪	۲۰۰	مدیریتی	سرمایه گذار	کارگزاری سرمایه و دانش
۰.۳۶٪	۲۰	۰.۳۶٪	۲۰	عادی	مدیر سرمایه گذاری	علی کمالی
۰.۳۶٪	۲۰	۰.۳۶٪	۲۰	عادی	مدیر سرمایه گذاری	بهروز معروفی
۹۳.۱۶٪	۵,۱۰۹	۹۳.۱۶٪	۵,۱۰۹	جمع		

۲۵- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آنها

(مبالغ به ریال)

ماتده طلب (بدهی) در تاریخ ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	شرح معامله			نوع وابستگی	طرف معامله
	تاریخ معامله	ارزش معامله	موضوع معامله		
(۹,۰۶۵,۲۸۴,۳۹۱)	طی دوره	۳,۶۹۹,۷۷۱,۷۵۴	خرید و فروش سهام	کارگزار صندوق و مدیر ثبت	شرکت کارگزاری آبان
		۳۳,۴۴۳,۷۳۲,۵۷۰	تسهیلات		
(۱,۴۱۷,۵۳۲,۰۱۰)	طی دوره	۳,۱۸۱,۷۴۴	کارمزد مدیر	مدیر	شرکت سپدگردان آبان
(۴۰۴,۷۴۱,۱۸۸)	طی دوره	۲۴۰,۰۸۳,۶۵۳	کارمزد متولی	متولی	مشاور سرمایه گذاری ایرانیان تحلیل فارابی
(۲۰۵,۵۱۷,۰۷۳)	طی دوره	۲۰۵,۵۱۷,۰۷۳	کارمزد حسابر	حسابرس	موسسه حسابرسی دش و همکاران

۲۶- رویدادهای بعد از تاریخ صورت خالص دارایی ها

یاددادهایی 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.