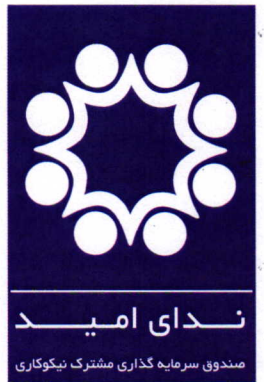

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک نیکوکاری ندای امید
صورت‌های مالی و یادداشت‌های توضیحی همراه
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۲

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک نیکوکاری ندای امید

صورت‌های مالی

گزارش‌های مالی میان دوره ای

دوره شش ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۲



شناسه ملی: ۱۸۰۴۷۵۱۰۱۴۰۰

شماره ثبت: ۳۵۵۲۰

به پیوست صورت‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری مشترک نیکوکاری ندای امید مربوط به دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ آذر 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 ۱۴۰۲/۱۰/۲۴ به تأیید ارکان در صندوق رسیده است.

با سپاس



نماینده

شخص حقوقی

ارکان صندوق

الهام مرادی

شرکت سبدگردان آبان

مدیر صندوق

علیرضا باغانی

شرکت مشاور سرمایه‌گذاری ایرانیان تحلیل
فارابی

متولی صندوق



خیابان ولیعصر، بالاتر از خیابان شهید بهشتی، پلاک ۲۱۱۳

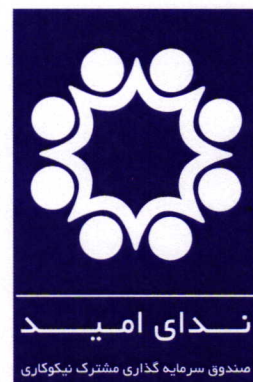
کد پستی: ۱۵۱۱۷-۱۳۳۱۱

فکس: ۸۸۵۵۶۰۸۰

fund@abanbroker.com

تلفن: ۸۸۵۵۳۰۳۰-۸۵۵۱۰

omid.aban.net



صندوق سرمایه گذاری مشترک نیکوکاری ندای امید

صورت‌های مالی

گزارش های مالی میان دوره ای

صورت خالص دارایی ها

به تاریخ ۳۰ آذر ۱۴۰۲

شناسه ملی: ۱۴۰۰۴۷۵۱۰۱۸

شماره ثبت: ۳۵۵۲۰

۱۴۰۲/۰۳/۳۱	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	یادداشت	دارایی ها
ریال	ریال		
۲۱۷,۹۴۶,۴۷۷,۶۰۲	۲۴۰,۴۶۵,۵۲۶,۷۷۱	۵	سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم
۱۴,۳۴۶,۱۷۰,۰۸۵	۹,۴۱۱,۴۳۱	۶	سرمایه گذاری در سپرده بانکی
۲,۶۲۳,۰۸۳,۴۸۷	۹۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۷	حساب های دریافتی
۷۳۱,۰۴۷,۳۸۸	۲۶۰,۴۵۷,۸۶۲	۸	سایر دارایی ها
۲۴۷,۵۸۰,۰۰۰	۱۹۸,۶۵۱,۹۰۰	۹	موجودی نقد
.	۱۱,۱۸۶,۲۳۸	۱۰	جاری کارگزاران
۲۳۵,۸۹۴,۳۵۸,۵۶۲	۲۴۱,۸۵۵,۲۳۴,۲۰۲		جمع دارایی ها
			بدهی ها
۳,۴۸۰,۳۰۰,۰۹۶	.	۱۰	جاری کارگزاران
۱,۸۳۵,۷۰۱,۶۳۶	۲,۰۴۳,۳۱۷,۴۴۲	۱۱	پرداختی ارکان صندوق
.	۸,۰۰۱,۱۱۱,۴۶۷	۱۲	تسهیلات مالی دریافتی
۱,۵۲۵,۹۵۷,۳۴۹	۱,۱۳۵,۱۶۶,۲۸۳	۱۳	سایر حسابهای پرداختی و ذخایر
۶,۸۴۱,۹۵۹,۰۸۱	۱۱,۱۷۹,۵۹۵,۱۹۲		جمع بدهی ها
۲۲۹,۰۵۲,۳۹۹,۴۸۱	۲۳۰,۶۷۵,۶۳۹,۰۱۰	۱۴	خالص دارایی ها
۴۱,۷۶۷,۳۹۶	۴۲,۰۶۳,۳۹۲		خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری

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

سیدگردان آبان
سهامی خاص



شخص حقوقی

ارکان صندوق

امضاء

تأمینده

الهام مرادی

شرکت سیدگردان آبان

مدیر صندوق

علی رضا بغانی

شرکت مشاور سرمایه گذاری ایرانیان

متولی صندوق

ندای امید
سرمایه گذاری مشترک نیکوکاری

خیابان ولیعصر، بالاتر از خیابان شهید بهشتی، پلاک ۲۱۱۳

کد پستی: ۱۳۳۱۱-۱۵۱۱۷

تلفن: ۸۸۵۵۳۰۳-۸۵۵۱۰

فکس: ۸۸۵۵۶۰۸۰

fund@abanbroker.com

omid.aban.net



ندای امید
صندوق سرمایه گذاری مشترک نیکوکاری

صندوق سرمایه گذاری مشترک نیکوکاری ندای امید

صورتهای مالی

گزارش های مالی میان دوره ای

صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها

دوره شش ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۲

شناسه ملی: ۱۴۰۰۴۷۵۱۰۱۸

شماره ثبت: ۳۵۵۲۰

یادداشت	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰
	ریال	ریال
درآمدها		
سود فروش اوراق بهادار	۱,۲۰۳,۱۶۰,۵۸۱	(۳,۱۰۶,۹۳۵,۱۱۲)
سود تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۳,۳۰۱,۲۹۵,۶۲۶	(۹,۴۲۸,۴۰۷,۳۱۷)
سود سهام	۸,۸۹۰,۰۳۸,۴۸۸	۱۷,۱۰۶,۷۴۲,۱۰۰
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۵,۲۴۷,۱۶۷	۳۱۵,۴۰۶
سایر درآمدها	۳۷۱,۶۹۷,۱۷۷	۱۳۰,۹۱۶,۵۱۳
جمع درآمدها	۱۳,۷۷۱,۴۳۹,۰۳۹	۴,۷۰۲,۶۳۱,۵۹۰
هزینه کارمزد ارکان	(۹۰۸,۰۹۱,۵۸۴)	(۸۴۵,۰۴۲,۴۶۴)
سایر هزینه ها	(۵۳۹,۱۷۷,۱۸۷)	(۶۲۰,۴۱۵,۵۳۴)
جمع هزینه ها	(۱,۴۴۷,۲۶۸,۷۷۱)	(۱,۴۶۵,۴۵۷,۹۹۸)
هزینه مالی	(۲۷۶,۰۲۵,۹۶۱)	(۷۹۱,۳۳۴,۰۶۳)
سود خالص	۱۲,۰۴۸,۱۴۴,۳۰۷	۲,۴۴۵,۸۳۹,۵۲۹
ازده میانگین سرمایه گذاری دوره (۱)	۹.۲۶٪	۱.۱۴٪
ازده سرمایه گذاری پایان دوره (۲)	۸.۲۴٪	۱.۰۶٪

صورت گردش خالص دارایی ها

یادداشت	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰
	ریال	ریال
خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) ابتدای دوره	۵,۴۸۴	۲۲۹,۰۵۲,۳۹۹,۴۸۱
واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی دوره	.	.
واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره	.	.
تقسیم سود	.	(۸۲۲,۶۰۰,۰۰۰)
تعدیلات ناشی از ارزشگذاری قیمت صدور و ابطال	.	.
سود خالص دوره	۵,۴۸۴	۲,۴۴۵,۸۳۹,۵۲۹
خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) پایان دوره	۵,۴۸۴	۲۳۰,۶۷۵,۶۳۹,۰۱۰

سود (زیان) خالص

(۱) بازده میانگین سرمایه گذاری =

میانگین موزون (ریال) وجوه استفاده شده

سیدگردان آبان

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

خالص دارایی های پایان دوره

(۲) بازده سرمایه گذاری پایان دوره =

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

ارکان صندوق

مدیر صندوق

شخص حقوقی

شرکت سیدگردان آبان

نماینده

الهام مرادی

شرکت مشاور سرمایه گذاری

ایرانیان تحلیل فارابی

علی رضا باغانی

خیابان ولیعصر، بالاتر از خیابان خلیفه هفتم، پلاک ۲۱۱۳

کد پستی: ۱۵۱۱۷-۱۳۳۱۱

تلفن: ۸۸۵۵۳۰۳-۸۵۵۱۰

فکس: ۸۸۵۵۶۰۸۰

fund@abanbroker.com

omid.aban.net

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک نیکوکاری ندای امید

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

گزارش‌های مالی میان دوره ای

دوره شش ماهه منتهی به ۳۰ آذر 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

گزارش‌های مالی میان دوره ای

دوره شش ماهه منتهی به ۳۰ آذر 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 مدیریت 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

گزارش‌های مالی میان دوره ای

دوره شش ماهه منتهی به ۳۰ آذر 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 آشناسان، 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

گزارش‌های مالی میان دوره ای

دوره شش ماهه منتهی به ۳۰ آذر 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

گزارش‌های مالی میان دوره ای

دوره شش ماهه منتهی به ۳۰ آذر 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 از ۵۰۰ (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 .
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

گزارش‌های مالی میان دوره‌ای

دوره شش ماهه منتهی به ۳۰ آذر 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

گزارش های مالی میان دوره ای

دوره شش ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۲

۵- سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم

۱۴۰۲/۰۳/۳۱		۱۴۰۲/۰۹/۳۰				صنعت	یادداشت
خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی ها	بهای تمام شده	درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده		
ریال		ریال		ریال	ریال		
۴۲,۶۹۹,۰۱۲,۷۲۰	۱۸.۱۰٪	۳۲,۶۷۵,۸۲۱,۷۰۶	۲۵.۹۷٪	۶۲,۸۱۰,۸۵۲,۱۳۰	۵۶,۸۵۶,۲۹۶,۸۱۴	فراورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای	
۲۲,۴۴۳,۰۲۷,۳۶۰	۹.۵۱٪	۱۸,۷۹۸,۲۰۲,۵۴۵	۱۶.۲۲٪	۳۹,۲۲۸,۳۲۶,۱۸۲	۳۲,۹۱۶,۶۷۰,۲۲۵	محصولات شیمیایی	
۱۵,۳۷۶,۹۹۲,۸۹۱	۶.۵۲٪	۱۱,۶۵۴,۷۱۰,۴۶۶	۱۱.۵۳٪	۲۷,۸۸۴,۲۸۸,۴۴۵	۳۲,۵۱۰,۷۵۳,۰۵۳	عرضه برق، گاز، بخار و آب گرم	
۲۱,۰۴۳,۳۸۶,۹۰۰	۸.۹۳٪	۱۴,۷۲۲,۰۱۸,۵۰۰	۱۰.۴۹٪	۲۵,۳۵۸,۷۵۱,۹۹۰	۲۰,۴۱۲,۱۹۳,۹۸۶	شرکتهای چند رشته ای صنعتی	
۷,۵۸۳,۳۷۸,۷۰۷	۳.۲۱٪	۶,۴۸۳,۵۲۶,۹۰۹	۴.۲۸٪	۱۰,۳۵۱,۱۸۰,۷۱۴	۸,۰۵۶,۰۹۸,۸۷۶	استخراج کانه های فلزی	
۶۰,۰۰۷,۷۷۲,۰۰۳	۲۵.۴۴٪	۴۵,۸۱۲,۲۹۳,۹۵۱	۱۹.۹۵٪	۴۸,۲۵۲,۶۰۸,۲۳۵	۳۷,۴۱۸,۶۸۱,۹۲۱	سیمان، آهک و گچ	
۳۴,۷۶۴,۰۲۶,۷۰۰	۱۴.۷۴٪	۳۳,۵۳۵,۲۳۱,۶۹۴	۱۰.۰۳٪	۲۴,۲۶۸,۲۱۳,۳۲۰	۲۱,۹۱۲,۳۵۴,۰۰۳	خدمات فنی و مهندسی	
.	۰.۰۰٪	.	۰.۹۶٪	۲,۳۱۱,۳۰۵,۷۵۰	۲,۱۵۳,۸۶۷,۹۳۰	لاستیک و پلاستیک	
۸,۴۷۷,۷۷۰,۰۸۰	۳.۵۹٪	۷,۹۲۱,۹۹۰,۶۰۰	۰.۰۰٪	.	.	محصولات غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر	
۵,۵۵۱,۱۱۰,۲۴۰	۲.۳۵٪	۴,۲۴۳,۴۳۱,۷۹۹	۰.۰۰٪	.	.	فلزات اساسی	
۲۱۷,۹۴۶,۴۷۷,۶۰۲	۹۲.۳۹٪	۱۷۵,۸۴۷,۲۲۸,۱۷۰	۹۹.۴۳٪	۲۴۰,۴۶۵,۵۲۶,۷۷۱	۲۱۲,۲۳۶,۹۱۶,۸۰۸		

۶- سرمایه گذاری در سپرده بانکی

۱۴۰۲/۰۳/۳۱		۱۴۰۲/۰۹/۳۰				نوع سپرده	تاریخ سپرده گذاری	نرخ سود	مبلغ	درصد سپرده به کل دارایی ها	مبلغ	درصد سپرده به کل دارایی ها
درصد سپرده به کل دارایی ها	مبلغ	درصد سپرده به کل دارایی ها	مبلغ	درصد سپرده به کل دارایی ها	مبلغ							
درصد	ریال	درصد	ریال	درصد	ریال							
۶٪	۱۴,۳۴۳,۳۳۹,۴۲۸	۰.۰۰٪	۶,۵۷۹,۵۴۲	۵٪	۱۴۰/۰۶/۱۹	کوتاه مدت	۱۰۰۷۱۰۸۱۰۷۰۷۰۷۴۶۷۲	بانک خاورمیانه شعبه بخارست -				
۰.۰۰٪	۲,۸۳۰,۶۴۷	۰.۰۰٪	۲,۸۳۱,۸۸۹	۵٪	۱۳۹۷/۱۱/۰۵	کوتاه مدت	۱۰۴۴۵۶۴۶۴	بانک تجارت شعبه تخصصی بورس -				
۶.۰۸٪	۱۴,۳۴۶,۱۷۰,۰۸۵	۰.۰۰٪	۹,۴۱۱,۴۳۱									

صندوق سرمایه گذاری مشترک نیکوکاری ندای امید

یادداشت های همراه صورت های مالی

گزارش های مالی میان دوره ای

دوره شش ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۲

۷- حساب های دریافتنی

۱۴۰۲/۰۳/۳۱	۱۴۰۲/۰۹/۳۰			
تنزیل شده	تنزیل شده	مبلغ تنزیل	نرخ تنزیل	تنزیل نشده
ریال	ریال	ریال	درصد	ریال
۲,۶۲۳,۰۸۳,۴۸۷	۹۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۰		۹۱۰,۰۰۰,۰۰۰
۲,۶۲۳,۰۸۳,۴۸۷	۹۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۰		۹۱۰,۰۰۰,۰۰۰

سود سهام دریافتنی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰/۰۹/۱۴۰۲ مالی شش ماهه منتهی به ۳۰/۰۹/۱۴۰۱

۸- سایر دارایی ها

۱۴۰۲/۰۳/۳۱	۱۴۰۲/۰۹/۳۰			
مانده پایان دوره	مانده پایان دوره	استهلاک دوره	مخارج اضافه شده طی دوره	مانده در ابتدای دوره
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۶۹۸	۲۱,۲۵۴,۷۸۲	۱۲,۵۴۵,۹۱۶	۳۳,۸۰۰,۰۰۰	۶۹۸
۷۳۱,۰۴۶,۶۹۰	۲۳۹,۲۰۳,۰۸۰	۴۹۱,۸۴۳,۶۱۰	۰	۷۳۱,۰۴۶,۶۹۰
۷۳۱,۰۴۷,۳۸۸	۲۶۰,۴۵۷,۸۶۲	۵۰۴,۳۸۹,۵۲۶	۳۳,۸۰۰,۰۰۰	۷۳۱,۰۴۷,۳۸۸

مخارج برگزاری مجامع

مخارج نرم افزار

۹- موجودی نقد

۱۴۰۲/۰۳/۳۱	۱۴۰۲/۰۹/۳۰
ریال	ریال
۱۹۸,۹۰۰,۰۰۰	۱۹۸,۶۵۱,۹۰۰
۴۸,۶۸۰,۰۰۰	-
۲۴۷,۵۸۰,۰۰۰	۱۹۸,۶۵۱,۹۰۰

بانک تجارت شعبه تخصصی بورس - ۱۰۴۳۲۳۷۳۱

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

۱۰- جاری کارگزاران

۱۴۰۲/۰۳/۳۱	۱۴۰۲/۰۹/۳۰			
مانده پایان دوره	مانده پایان دوره	گردش بستانکار طی دوره	گردش بدهکار طی دوره	مانده ابتدای دوره
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۳,۴۸۰,۳۰۰,۰۹۶	(۱۱,۱۸۶,۲۳۸)	۱۲۸,۶۶۹,۲۱۳,۳۸۳	۱۳۲,۱۶۰,۶۹۹,۷۱۷	۳,۴۸۰,۳۰۰,۰۹۶
۳,۴۸۰,۳۰۰,۰۹۶	(۱۱,۱۸۶,۲۳۸)	۱۲۸,۶۶۹,۲۱۳,۳۸۳	۱۳۲,۱۶۰,۶۹۹,۷۱۷	۳,۴۸۰,۳۰۰,۰۹۶

شرکت کارگزاری آبان

صندوق سرمایه گذاری مشترک نیکوکاری ندای امید

یادداشت های همراه صورت های مالی

گزارش های مالی میان دوره ای

دوره شش ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۲

۱۱- پرداختنی ارکان صندوق

	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱۴۰۲/۰۳/۳۱
مدیر	ریال	ریال
	۱,۴۱۷,۶۴۴,۳۱۴	۱,۴۱۴,۳۵۰,۲۶۶
متولی	۲۲۱,۲۶۸,۵۶۵	۱۶۴,۶۵۷,۵۳۵
حسابرس	۴۰۴,۴۰۴,۵۶۳	۲۵۶,۶۹۳,۸۳۵
	<u>۲,۰۴۳,۳۱۷,۴۴۲</u>	<u>۱,۸۳۵,۷۰۱,۶۳۶</u>

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	۴۵,۵۰۱,۶۶۹,۲۶۲	۳۷,۷۰۶,۲۳۵,۵۲۰	۷,۷۹۵,۴۳۳,۷۴۲	۳.۳۸٪	۰
		۰	۷۹۱,۳۳۴,۰۶۳	۵۸۵,۶۵۶,۳۳۸	۲۰۵,۶۷۷,۷۲۵	۰.۰۹٪	۰
		۰	<u>۴۶,۲۹۳,۰۰۳,۳۲۵</u>	<u>۳۸,۲۹۱,۸۹۱,۸۵۸</u>	<u>۸,۰۰۱,۱۱۱,۴۶۷</u>	<u>۳.۴۷٪</u>	<u>۰</u>

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

۱۳- سایر حساب های پرداختنی و ذخایر

	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱۴۰۲/۰۳/۳۱
بدهی به مدیر بابت هزینه آبونمان نرم افزار	۴۴۱,۳۶۹,۹۰۳	۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰
کارمزد تصفیه	۶۳۵,۴۰۲,۳۴۱	۵۲۶,۲۸۲,۳۷۳
بدهی به مدیر بابت امور صندوق	۵۸,۳۹۴,۰۳۹	۹۹,۶۷۴,۹۷۶
	<u>۱,۱۳۵,۱۶۶,۲۸۳</u>	<u>۱,۵۲۵,۹۵۷,۳۴۹</u>

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:

	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱۴۰۲/۰۳/۳۱
واحدهای سرمایه گذاری عادی	تعداد	ریال
	۱,۴۸۴	۶۲,۴۲۲,۰۷۲,۹۹۲
واحدهای سرمایه گذاری ممتاز	۴۰۰۰	۱۶۸,۲۵۳,۵۶۶,۰۱۸
	<u>۵,۴۸۴</u>	<u>۲۲۹,۰۵۲,۳۹۹,۴۸۱</u>

صندوق سرمایه گذاری مشترک نیکوکاری ندای امید

یادداشت های همراه صورت های مالی

گزارش های مالی میان دوره ای

دوره شش ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۲

۱۵- سود فروش اوراق بهادار

یادداشت	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰
	ریال	ریال
۱۵-۱	۱,۲۰۳,۱۶۰,۵۸۱	(۲,۷۸۳,۱۴۹,۲۱۲)
۱۵-۲	۰	(۳۲۳,۷۸۵,۹۰۰)
	۱,۲۰۳,۱۶۰,۵۸۱	(۳,۱۰۶,۹۳۵,۱۱۲)

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 شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰		دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰				
تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود(زیان)فروش	سود(زیان)فروش
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
گروه مینا (سهامی عام)	۹۱۵,۰۰۰	۱۱,۹۲۶,۰۳۳,۶۲۰	۱۲,۲۳۱,۶۲۹,۹۱۸	۱۰,۶۱۴,۰۸۵	۵۹,۶۳۰,۱۶۹	(۳۷۵,۸۴۰,۵۵۲)
بانک آینده	۵۰۰,۰۰۰	۷,۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۷,۵۰۶,۵۱۰,۰۰۰	۶,۳۶۳,۴۵۳	۳۵,۷۵۰,۰۰۰	(۳۹۸,۶۲۳,۴۵۳)
ح. سرمایه گذاری صدرتامین	۵۰۰,۰۰۰	۲,۷۰۲,۲۸۶,۱۴۴	۲,۷۷۳,۵۶۶,۹۰۰	.	.	(۷۱,۲۸۰,۷۵۶)
صنایع مس ایران	۸۰۰,۰۰۰	۵,۸۷۸,۰۰۰,۰۰۰	۵,۵۵۱,۱۱۰,۲۴۰	۵,۲۳۱,۳۹۸	۲۹,۳۹۰,۰۰۰	۲۹۲,۳۶۸,۳۶۲
سیمان اردستان	۵۰۰,۰۰۰	۱۳,۸۵۶,۱۱۹,۶۴۰	۱۴,۸۶۵,۷۷۰,۳۰۳	۱۲,۳۳۱,۸۴۸	۶۹,۲۸۰,۶۰۰	(۱,۰۹۱,۲۶۳,۱۱۱)
سرمایه گذاری صدرتامین	۲۰۰,۰۰۱	۱,۷۱۰,۰۰۰,۰۰۱	۱,۶۸۰,۰۵۴,۲۹۹	۱,۵۲۱,۸۹۴	۸,۵۵۰,۰۰۰	۱۹,۸۷۳,۸۰۸
سرمایه گذاری تامین اجتماعی	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۲۷۶,۰۰۰,۰۰۰	۱,۲۹۷,۰۶۶,۰۹۵	۱,۱۳۵,۶۱۸	۶,۲۷۹,۹۹۹	(۲۸,۵۸۱,۷۱۲)
ایران خودرو	۸۰۰,۰۰۰	۲,۰۷۵,۳۰۰,۰۰۰	۲,۰۵۰,۹۷۸,۶۸۵	۱,۸۴۶,۹۱۴	۱۰,۳۷۶,۰۰۰	۱۱,۹۹۸,۴۰۱
سیمان تهران	۱۰,۰۰۱	۶۱,۰۰۰,۰۰۱	۷۲,۵۳۵,۵۳۱	۵۴,۲۹۰	۳۰,۵۰۰	(۱۱,۸۹۴,۸۲۰)
پارس مینو	۲,۱۰۰,۰۰۰	۸,۵۷۵,۸۹۵,۹۳۴	۸,۹۰۱,۸۳۷,۸۵۰	۷,۶۳۲,۴۳۰	۴۲,۸۷۹,۴۷۸	(۳۷۶,۴۵۳,۸۲۴)
پالایش نفت بندرعباس	۳۰۰,۰۰۰	۲,۹۵۹,۰۰۰,۰۰۰	۳,۶۹۴,۹۲۳,۰۷۲	۲,۶۳۲,۴۸۷	۱۴,۷۹۵,۰۰۰	(۷۵۳,۳۵۱,۵۵۹)
پالایش نفت تبریز	-	-	.	.	.	.
گسترش نفت و گاز پارسیان	-	-	.	.	.	.
سرمایه گذاری غدیرهلدینگ	-	-	.	.	.	.
گروه توسعه معادن وفلزات	-	-	.	.	.	.
سرمایه گذاری پارس آریان	-	-	.	.	.	.
تهیه توزیع غذای دنا آفرین فدک	-	-	.	.	.	.
س. نفت و گاز و پتروشیمی تأمین	-	-	.	.	.	.
پتروشیمی بوعلی سینا	-	-	.	.	.	.
پالایش نفت لاوان	-	-	.	.	.	.
پتروشیمی پردیس	-	-	.	.	.	.
سعه معادن وفلزات	-	-	.	.	.	.
پالایش نفت تهران	-	-	.	.	.	.
	۵۸,۱۶۹,۵۳۵,۳۴۰	۶۰,۶۲۵,۹۸۲,۸۹۳	۴۹,۳۶۵,۴۱۷	۲۷۷,۳۳۶,۲۴۶	(۲,۷۸۳,۱۴۹,۲۱۲)	۱,۲۰۳,۱۶۰,۵۸۱

گروه مینا (سهامی عام)

بانک آینده

ح. سرمایه گذاری صدرتأمین

صنایع مس ایران

سیمان اردستان

سرمایه گذاری صدرتأمین

سرمایه گذاری تأمین اجتماعی

پیران خودرو

سیمان تهران

پارس مینو

پالایش نفت بندرعباس

پالایش نفت تبریز

گسترش نفت و گاز پارسیان

سرمایه گذاری غدیرهدلینگ

جوتسعه معادن وفلزات

سرمایه گذاری پارس آریان

تهیه توزیع غذای دنا آفرین فدک

س. نفت و گاز و پتروشیمی تأمین

پتروشیمی بوعلی سینا

پالایش نفت لاوان

پتروشیمی پردیس

سعه معادن وفلزات

پالایش نفت تهران

۲- سود اوراق اختیار به شرح زیر می باشد:

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰		دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰					
تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود(زیان)فروش	سود(زیان)فروش	
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۱۴۰۲/۰۶/۰۸-۷۶۵-اختیارخ	۱,۵۰۰,۰۰۰	۲,۰۶۸,۲۶۹,۷۵۰	(۱,۹۴۷,۵۷۳,۷۵۰)	(۵۷۳,۷۵۰)	۰	(۱۲۱,۲۶۹,۷۵۰)	۰
۱۴۰۲/۰۶/۰۸-۸۶۵-اختیارخ	۲,۰۰۰,۰۰۰	۲,۷۷۹,۷۳۷,۵۰۰	(۲,۵۹۶,۸۶۵,۰۰۰)	(۸۶۵,۰۰۰)	۰	(۱۸۳,۷۳۷,۵۰۰)	۰
۱۴۰۲/۰۶/۰۸-۹۶۵-اختیارخ	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	(۳۲۳,۷۸۵,۹۰۰)	۰	۰

اختیارخ شستا-۷۶۵-۱۴۰۲/۰۶/۰۸

اختیارخ شستا-۸۶۵-۱۴۰۲/۰۶/۰۸

اختیارخ شستا-۹۶۵-۱۴۰۲/۰۶/۰۸

صندوق سرمایه گذاری مشترک نیکوکاری ندای امید

یادداشت های همراه صورت های مالی

گزارش های مالی میان دوره ای

دوره شش ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۲

۱۶- سود تحقق نیافته اوراق بهادار

یادداشت	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰
۱۶-۱	ریال (۹,۴۲۸,۴۰۷,۳۱۷)	ریال ۳,۳۰۱,۲۹۵,۶۲۶
سود تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	ریال (۹,۴۲۸,۴۰۷,۳۱۷)	ریال ۳,۳۰۱,۲۹۵,۶۲۶

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

تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰
ح. مبین انرژی خلیج فارس	۱,۴۰۰,۰۰۰	۱۰,۹۳۴,۰۰۰,۰۰۰	۱۴,۳۷۸,۰۰۰,۰۰۰	۹,۷۳۱,۲۶۰	۵۴,۶۷۰,۰۰۰	(۳,۵۰۸,۴۰۱,۲۶۰)	ریال
مایه گذاری صندوق بازنستگی	۱,۲۰۰,۰۰۰	۲۱,۶۴۸,۰۰۰,۰۰۰	۲۲,۰۹۷,۴۰۵,۸۳۶	۱۹,۲۶۶,۷۲۰	۱۰۸,۲۴۰,۰۰۰	(۵۷۶,۹۱۲,۵۵۶)	(۷۰۶,۸۱۲,۲۱۰)
گروه مینا (سهامی عام)	۱,۷۰۰,۰۰۰	۲۴,۴۱۲,۰۰۰,۰۰۰	۲۲,۷۰۹,۵۰۳,۶۱۴	۲۱,۷۲۶,۶۸۰	۱۲۲,۰۶۰,۰۰۰	۱,۵۵۸,۷۰۹,۷۰۶	(۴,۰۶۸,۴۴۴,۸۸۰)
گسترش نفت و گاز پارسیان	۱۰۰,۰۰۰	۴,۳۵۴,۰۰۰,۰۰۰	۴,۲۵۰,۷۷۴,۱۱۹	۳,۸۷۵,۰۶۰	۲۱,۷۷۰,۰۰۰	۷۷,۵۸۰,۸۲۱	۱,۳۶۵,۹۰۷,۱۳۹
پالایش نفت اصفهان	۳,۲۰۰,۰۰۰	۲۸,۰۳۲,۰۰۰,۰۰۰	۲۶,۴۵۶,۵۷۷,۱۱۵	۲۴,۹۴۸,۴۸۰	۱۴۰,۱۶۰,۰۰۰	۱,۴۱۰,۳۱۴,۴۰۵	۳۳۹,۳۱۲,۵۰۹
کویر تابر	۳۰۰,۰۰۰	۲,۳۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۲,۱۵۳,۸۶۷,۹۳۰	۲,۰۶۹,۲۵۰	۱۱,۶۲۵,۰۰۰	۱۵۷,۴۳۷,۸۲۰	.
سیمان اردستان	۳۰۰,۰۰۰	۸,۶۱۹,۰۰۰,۰۰۰	۸,۶۲۵,۳۹۱,۱۶۱	۷,۶۷۰,۹۱۰	۴۳,۰۹۵,۰۰۰	(۵۷,۱۵۷,۰۷۱)	.
سیمان ارومیه	۴۵۰,۰۰۰	۲۱,۳۷۹,۵۰۰,۰۰۰	۲۰,۶۸۱,۲۷۸,۲۸۸	۱۹,۰۳۷,۷۵۵	۱۰۶,۸۹۷,۵۰۰	۵۷۲,۳۹۶,۴۵۷	.
سرمایه گذاری صدراستین	۱,۱۷۲,۵۸۰	۱۰,۴۱۲,۵۱۰,۴۰۰	۸,۷۲۵,۳۹۲,۸۲۷	۹,۲۶۷,۱۳۴	۵۲,۰۶۲,۵۵۲	۱,۶۲۵,۷۸۷,۸۸۷	.
سرمایه گذاری تامین اجتماعی	۳,۰۰۰,۰۰۰	۳,۸۶۱,۰۰۰,۰۰۰	۳,۸۹۱,۱۹۸,۲۸۴	۳,۴۳۶,۲۹۰	۱۹,۳۰۵,۰۰۰	(۵۲,۹۳۹,۵۷۴)	.
سیمان تهران	۳,۰۰۰,۰۰۰	۱۸,۵۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۱,۷۵۸,۴۶۲,۹۶۸	۱۶,۵۰۰,۶۰۰	۹۲,۷۰۰,۰۰۰	(۳,۳۲۷,۶۶۳,۵۶۸)	(۷۴۱,۳۸۸,۸۶۹)
مبین انرژی خلیج فارس	۷۰۰,۰۰۰	۶,۱۶۷,۰۰۰,۰۰۰	۷,۸۷۰,۹۶۸,۵۸۶	۵,۴۸۸,۶۳۰	۳۰,۸۳۵,۰۰۰	(۱,۷۴۰,۲۹۲,۲۱۶)	.
پتروشیمی نوری	۱۷۵,۰۰۰	۲۶,۳۲۱,۷۵۰,۰۰۰	۲۳,۰۱۰,۸۵۴,۸۰۲	۲۳,۴۳۶,۳۵۸	۱۳۱,۶۰۸,۷۵۰	۳,۱۵۵,۸۶۰,۰۹۰	.
پالایش نفت تهران	۳,۰۰۰,۰۰۰	۱۳,۵۶۳,۰۰۰,۰۰۰	۱۴,۱۳۵,۸۶۴,۰۳۹	۱۲,۰۷۱,۰۷۰	۶۷,۸۱۵,۰۰۰	(۴۵۲,۷۵۰,۱۰۹)	۸۸,۸۷۵,۱۳۴
پالایش نفت بندرعباس	۲,۱۰۰,۰۰۰	۲۱,۵۸۸,۰۰۰,۰۰۰	۲۵,۸۶۴,۴۶۱,۵۰۲	۱۹,۲۱۳,۳۲۰	۱۰۷,۹۴۰,۰۰۰	(۴,۴۰۳,۶۱۴,۸۲۲)	۲۵۴,۲۵۰,۱۷۹
پتروشیمی پارس	۳,۵۰۰,۰۰۰	۸,۷۸۵,۰۰۰,۰۰۰	۹,۲۹۹,۸۶۶,۱۱۹	۷,۸۱۸,۶۵۰	۴۳,۹۲۵,۰۰۰	(۵۶۶,۶۰۹,۷۶۹)	.
تولید برق عسلویه مینا	۱,۳۵۰,۰۰۰	۱۰,۹۴۸,۵۰۰,۰۰۰	۱۳,۹۸۴,۰۶۶,۸۹۲	۹,۷۴۴,۱۶۵	۵۴,۷۴۲,۵۰۰	(۳,۱۰۰,۰۵۳,۵۵۷)	(۹۳۶,۴۵۱,۶۲۰)
صنایع مس ایران	.	.	.	.	.	.	(۱۷۳,۹۶۹,۲۵۰)
ذوب آهن اصفهان	.	.	.	.	.	.	۳۰۶,۳۵۸,۲۶۴
سرمایه گذاری گروه توسعه ملی	.	.	.	.	.	.	۳۹۰,۰۳۴,۸۸۶
پالایش نفت تبریز	.	.	.	.	.	.	۲۸۲,۵۱۰,۶۵۲
سرمایه گذاری غدیر هلدینگ	.	.	.	.	.	.	۲,۴۸۷,۵۸۸,۶۲۷
تهیه توزیع غذای دنا آفرین فدک	.	.	.	.	.	.	۲,۴۸۳,۴۵۰,۸۲۲
پتروشیمی بوعلی سینا	.	.	.	.	.	.	۳,۵۳۰,۴۲۴,۰۶۲
پالایش نفت لاوان	.	.	.	.	.	.	(۲,۷۳۷,۷۱۰,۸۴۳)
پتروشیمی پردیس	.	.	.	.	.	.	۱,۴۵۱,۲۰۱,۷۷۸
سعه معادن و فلزات	.	.	.	.	.	.	(۱۶۶,۷۶۱,۴۴۴)
پتروشیمی شیراز	.	.	.	.	.	.	(۱۲۵,۰۹۸,۲۶۷)
تهیه توزیع غذای دنا آفرین فدک	.	.	.	.	.	.	(۲۲,۰۸۱,۱۳۸)
جمع	۲۴۱,۸۹۰,۲۶۰,۴۰۰	۲۴۹,۸۹۳,۹۳۴,۰۸۲	۲۱۵,۲۸۲,۳۳۲	۱,۲۰۹,۴۵۱,۳۰۲	(۹,۴۲۸,۴۰۷,۳۱۷)	۳,۳۰۱,۲۹۵,۶۲۶	

صندوق سرمایه گذاری مشترک لیکوکاری ندای امید
 یادداشت های همراه صورت های مالی
 گزارش های مالی میان دوره ای
 دوره شش ماهه منتهی به ۳۰ آذر 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
گروه مینا (سهامی عام)	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۶/۱۹	۲,۶۰۰,۰۰۰	۳۵۰	۹۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۹۱۰,۰۰۰,۰۰۰	ریال
رمایه گذاری صندوق بازنشستگی	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۴/۳۱	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲,۳۵۰	۲,۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۲,۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰	ریال
ی صنایع مس ایران	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۴/۳۱	۶۰۰,۰۰۰	۴۸۰	۲۸۸,۰۰۰,۰۰۰	۰	۲۸۸,۰۰۰,۰۰۰	ریال
سیمان تهران	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۴/۱۴	۳۰۰,۰۰۰	۵,۰۰۰	۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	ریال
پالایش نفت اصفهان	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۴/۳۰	۲,۶۰۰,۰۰۰	۹۰۰	۲,۳۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۲,۳۴۰,۰۰۰,۰۰۰	ریال
پالایش نفت بندرعباس	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۴/۲۸	۱,۶۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰	۳,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۳,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	ریال
تولید برق عسلویه مینا	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۴/۱۴	۱,۳۵۰,۰۰۰	۶۰	۸۱,۰۰۰,۰۰۰	۰	۸۱,۰۰۰,۰۰۰	ریال
مبین انرژی خلیج فارس	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۴/۳۱	۴۵۰,۰۰۰	۴,۲۹۰	۱,۹۳۰,۵۰۰,۰۰۰	۰	۱,۹۳۰,۵۰۰,۰۰۰	ریال
پتروشیمی نوری	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۴/۳۰	۱۷۰,۰۰۰	۱۳,۳۰۰	۲,۲۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۲,۲۴۰,۰۰۰,۰۰۰	ریال
سرمایه گذاری تامین اجتماعی	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۷/۳۰	۳,۳۰۰,۰۰۰	۱۸۸	۶۰۱,۶۰۰,۰۰۰	۰	۶۰۱,۶۰۰,۰۰۰	ریال
سیمان اردستان	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۴/۰۴	۶۱۵,۴۲۳	۲,۷۰۰	۱,۶۶۱,۶۴۲,۱۰۰	۰	۱,۶۶۱,۶۴۲,۱۰۰	ریال
وسعه معادن و فلزات								ریال
پتروشیمی شیراز								ریال
سیمان ارومیه								ریال
پارس مینو								ریال
پتروشیمی پردیس								ریال
پالایش نفت لاوان								ریال
سرمایه گذاری پارس آریان								ریال
پالایش نفت تهران								ریال
تهیه توزیع غذای دنا آفرین فذک								ریال
پتروشیمی بوعلی سینا								ریال
جمع					۱۷,۱۰۶,۷۴۲,۱۰۰	۰	۱۷,۱۰۶,۷۴۲,۱۰۰	ریال

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 سررسید	مبلغ اسمی سپرده بانکی	سود	هزینه برگشت تنزیل سود	سود خالص	تاریخ سررسید	مبلغ اسمی سپرده بانکی	سود	هزینه برگشت تنزیل سود	سود خالص
۱۳۹۸/۰۹/۲۵	-	۰	۰	۰	۱۳۹۸/۰۹/۲۵	۰	۰	۰	۰
۱۴۰۱/۰۶/۱۹	-	۰	۰	۰	۱۴۰۱/۰۶/۱۹	۰	۰	۰	۰
۱۳۹۳/۰۹/۲۵	-	۰	۰	۰	۱۳۹۳/۰۹/۲۵	۰	۰	۰	۰
جمع					جمع				

۱۹- سایر درآمدها

برگشت هزینه تنزیل سود سهام	جمع	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰
ریال	۱۳۰,۹۱۶,۵۱۳	ریال	۳۷۱,۶۹۷,۱۷۷
جمع	۱۳۰,۹۱۶,۵۱۳	جمع	۳۷۱,۶۹۷,۱۷۷

صندوق سرمایه گذاری مشترک نیکوکاری ندای امید

یادداشت های همراه صورت های مالی

گزارش های مالی میان دوره ای

دوره شش ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۲

۲۰- هزینه کارمزد ارکان

هزینه کارمزد ارکان به شرح زیر است:

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	
ریال	ریال	مدیر
۳۲۶,۹۶۹,۱۳۷	۳,۲۹۴,۰۴۸	متولی
۳۲۵,۸۰۷,۰۸۵	۴۳۷,۳۴۳,۸۵۳	حسابرس
۲۵۵,۳۱۵,۳۶۲	۴۰۴,۴۰۴,۵۶۳	
۹۰۸,۰۹۱,۵۸۴	۸۴۵,۰۴۲,۴۶۴	

۲۱- سایر هزینه ها

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	
ریال	ریال	هزینه برگزاری مجامع
۱۱,۳۳۲,۳۳۶	۱۲,۵۴۵,۹۱۶	هزینه نرم افزار و سایت
۵۰۹,۵۶۱,۴۶۸	۴۹۱,۸۴۳,۶۱۰	هزینه کارمزد بانکی
۴,۴۷۱,۹۳۵	۶,۹۰۶,۰۴۰	هزینه تصفیه
۱۳,۸۱۱,۴۴۸	۱۰۹,۱۱۹,۹۶۸	
۵۳۹,۱۷۷,۱۸۷	۶۲۰,۴۱۵,۵۳۴	

۲۲- هزینه مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	
ریال	ریال	هزینه تسهیلات
۲۷۶,۰۲۵,۹۶۱	۷۹۱,۳۳۴,۰۶۳	
۲۷۶,۰۲۵,۹۶۱	۷۹۱,۳۳۴,۰۶۳	

۲۳- تقسیم سود

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	
ریال	ریال	تقسیم سود آذر ماه
۸۱۶,۶۰۰,۰۰۰	۸۲۲,۶۰۰,۰۰۰	
۸۱۶,۶۰۰,۰۰۰	۸۲۲,۶۰۰,۰۰۰	

۲۳-۱ - طبق ماده ۴ امیدنامه صندوق نیکوکاری ندای امید مقطع زمانی تقسیم منافع حاصله ، یک ساله می باشد و دوره های تقسیم منافع در ۳۰ آذر ماه هر سال می باشد. هم چنین منافع قابل تقسیم در هر دوره ، ۱۵٪ نسبت به ارزش مبنای واحدهای سرمایه گذاری در پایان دوره تقسیم منافع می باشد.

۲۴- تعدیلات

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	
ریال	ریال	تعدیلات ناشی از ارزشگذاری قیمت ابطال
(۱,۰۰۹,۱۴۳,۹۹۶)	.	تعدیلات ناشی از ارزشگذاری قیمت صدور
۹۸۱,۱۹۸,۲۸۰	.	
(۲۷,۹۴۵,۷۱۶)	.	

صندوق سرمایه گذاری مشترک نیکوکاری ندای امید

یادداشت های همراه صورت های مالی

گزارش های مالی میان دوره ای

دوره شش ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۲

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

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱		دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰				
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		

۲۶- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آنها

(مبالغ به ریال)

مانده طلب (بدهی) در تاریخ ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	شرح معامله			نوع وابستگی	طرف معامله
	تاریخ معامله	ارزش معامله	موضوع معامله		
(۷,۹۸۹,۹۲۵,۲۲۹)	طی دوره	۳,۴۹۱,۴۸۶,۳۳۴	خرید و فروش سهام	کارگزار صندوق و مدیر ثبت	شرکت کارگزاری آبان
		۴۶,۲۹۳,۰۰۳,۳۲۵	تسهیلات		
(۱,۴۱۷,۶۴۴,۳۱۴)	طی دوره	۳,۲۹۴,۰۴۸	کارمزد مدیر	مدیر	شرکت سپدگردان آبان
(۲۲۱,۲۶۸,۵۶۵)	طی دوره	۴۳۷,۲۴۳,۸۵۳	کارمزد متولی	متولی	مشاور سرمایه گذاری ایرانیان تحلیل فارابی
(۴۰۴,۴۰۴,۵۶۳)	طی دوره	۴۰۴,۴۰۴,۵۶۳	کارمزد حسابرس	حسابرس	موسسه حسابرسی دش و همکاران

۲۷- رویدادهای بعد از تاریخ صورت خالص دارایی ها

یاددهایی 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.