



موسسه حسابرسی و مشاوران
(محدود مسئولیت)

((معتمد سازمان بورس و اوراق بهادار))

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک نیکوکاری ندای امید
گزارش بررسی اجمالی حسابرس مستقل

به انضمام

صورت‌های مالی اساسی میان دوره ای و یادداشت‌های توضیحی همراه آن
دوره‌ی شش ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۲

نشانی: بزرگراه شهید آشتیانی، سردار خنجر علی، خیابان نجف، خیابان شهید نوروزپور، پش کوچه سوم غربی، شماره ۲۴

تلفن: ۰۲۱-۴۴۸۴۶۶۰ صندوق پستی: ۱۴۱۸۵/۴۸۷

www.dashiacpa.com Email: info@dashiacpa.com



موسسہ حسابرسی و دس و ہیکاران
(مہداران ریکی)

((معتمد سازمان بورس و اوراق بہادار))

صندوق سرمایہ گذاری مشترک نیکوکاری ندای امید
گزارش بررسی اجمالی حسابرس مستقل

نشانی: بزرگراہ شہید آبشمان، سردار غل شالی، خیابان نیچ تن، خیابان شہید نوروزیور، نبش کوہ سوم غربی، ٹاروہ ۲۴

تلفن: ۴۴۸۴۶۶۰۱۴۶۰ صندوق ریکی: ۱۴۱۸۵/۴۸۷

www.dashiacpa.com Email: info@dashiacpa.com



مؤسسه حسابرسی دانش و همکاریان

((بهاداران دمی))

((معمد سازمان بورس و اوراق بهادار))

"به نام خدا"

گزارش بررسی اجمالی حسابرس مستقل

به مدیر

صندوق سرمایه گذاری مشترک نیکوکاری ندای امید

مقدمه

۱- صورت خالص دارایی‌های صندوق سرمایه‌گذاری مشترک نیکوکاری ندای امید به تاریخ ۳۰ آذر ۱۴۰۲ و صورت‌های سود و زیان و گردش خالص دارایی‌های آن برای دوره‌ی میانی شش‌ماهه منتهی به تاریخ مزبور، همراه با یادداشت‌های توضیحی یک تا ۲۸ پیوست، که توسط "مدیر صندوق" تهیه و به تأیید ارکان "صندوق" رسیده، مورد بررسی اجمالی این مؤسسه قرار گرفته است. مسئولیت صورت‌های مالی میان‌دوره‌ای با "مدیر صندوق" و مسئولیت این مؤسسه، بیان نتیجه‌گیری در باره‌ی صورت‌های مالی یاد شده بر اساس بررسی اجمالی انجام شده است.

دامنه بررسی اجمالی

۲- بررسی اجمالی این مؤسسه بر اساس "استاندارد بررسی اجمالی ۲۴۱۰"، انجام شده است. بررسی اجمالی اطلاعات مالی میان‌دوره‌ای شامل پرس وجو، عمدتاً از مسئولین امور مالی و حسابداری و به کارگیری روش‌های تحلیلی و سایر روش‌های بررسی اجمالی است. دامنه بررسی اجمالی به مراتب محدودتر از حسابرسی صورت‌های مالی است و در نتیجه، این مؤسسه نمی‌تواند اطمینان یابد از همه موضوعات مهمی که معمولاً در حسابرسی قابل شناسایی است، آگاه می‌شود و از این رو، اظهارنظر حسابرسی ارایه نمی‌کند.

نتیجه گیری

۳- بر اساس بررسی اجمالی انجام شده، این مؤسسه به موردی که حاکی از عدم ارایه مطلوب صورت‌های مالی یاد شده، از تمام جنبه‌های با اهمیت، طبق استانداردهای حسابداری و قوانین و مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار در ارتباط با صندوق‌های سرمایه‌گذاری باشد، برخورد نکرده است.

سایر الزامات گزارشگری

۴- "اصول و رویه‌های کنترل داخلی مدیر و متولی" و "کفایت این اصول و رویه‌ها و رعایت اصول و رویه‌های کنترل داخلی طراحی شده در عمل"، موضوع بندهای ۱ و ۲ ماده ۴۶ اساسنامه "صندوق" در طی دوره‌ی مالی مورد بررسی قرار گرفت. هر چند رویه‌های کنترل داخلی از کفایت لازم برخوردار است، لیکن موارد عدم رعایت به شرح زیر می‌باشد:

- ماده ۲۶ اساسنامه و تبصره آن و ابلاغیه شماره ۱۲۰۲۰۰۱۸۲ سازمان بورس و اوراق بهادار و بند ۲-۴ امیدنامه، موضوع: رعایت حد نصاب سهام و حق تقدم سهام منتشره از طرف یک ناشر و قرارداد اختیار معامله همان سهام حداکثر ۱۰٪ کل دارایی‌های "صندوق".
- تبصره ۲ ماده ۳۵ اساسنامه، موضوع: افشای خلاصه تصمیمات مجمع "صندوق" در روزنامه کثیرالانتشار (مجمع مورخ ۱۴۰۲/۰۴/۱۱) و در تارنمای "صندوق". (مجمع مورخ ۱۴۰۲/۰۸/۱۳، در انتظار پاسخ سازمان).
- تبصره ۲ ماده ۳۸ اساسنامه و نامه شماره ۱۲۲/۱۳۹۳۲۱ سازمان بورس و اوراق بهادار، موضوع: رعایت صرفه و صلاح دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری. (خرید سهام بانک آینده)



نشانی: بزرگراه شهید آشتیانی، سردار نخل شالی، خیابان نجف، خیابان شهید نوروزی، پیش‌کدوم غربی، شماره ۲۴

تلفن: ۴۴۸۶۲۶۰۱۲۱۰ صندوق پستی: ۱۴۸۵/۴۸۷

www.dashiacpa.com Email: info@dashiacpa.com

گزارش بررسی اجمالی حسابرس مستقل (ادامه)

صندوق سرمایه گذاری مشترک نیکوکاری ندای امید

- ماده ۶۷ اساسنامه و اطلاعیه شماره ۱۲۰۳۰۰۴۵ سازمان بورس و اوراق بهادار، موضوع: اخذ تسهیلات مالی به میزان حداکثر ۵٪ خالص ارزش روز واحدهای سرمایه گذاری نزد سرمایه گذاران با مجوز متولی.
- اطلاعیه شماره ۱۲۰۲۰۲۶۰ سازمان بورس و اوراق بهادار، موضوع: لزوم تشکیل مجمع در خصوص اصلاح اساسنامه در مورد وظایف و مسئولیت های حسابرس.

۵- پاسخ تأییدیه های درخواستی در خصوص هر گونه محدودیت از جمله تضمین و توثیق دارایی های "صندوق" به نفع سایر اشخاص، بر اساس اطلاعیه شماره ۱۲۰۲۰۲۶۰ مورخ ۱۴۰۲/۰۶/۰۷ سازمان بورس و اوراق بهادار، مورد بررسی این مؤسسه قرار گرفته است. با توجه به بررسی های انجام شده، نظر این مؤسسه به مورد با اهمیتی در این خصوص، جلب نشده است.

۶- گزارش عملکرد مدیر "صندوق" در باره ی وضعیت و عملکرد دوره مالی "صندوق" بر اساس مفاد بند ۳-۲ ماده ۴۶ اساسنامه، مورد بررسی این مؤسسه قرار گرفته است. با توجه به بررسی های انجام شده، نظر این مؤسسه به مورد با اهمیتی که حاکی از مغایرت اطلاعات مندرج در گزارش مذکور با اسناد و مدارک ارائه شده باشد، جلب نشده است.

۷- محاسبات خالص ارزش روز دارایی ها (NAV)، ارزش آماری، قیمت صدور و قیمت ابطال واحدهای سرمایه گذاری بر اساس بند ۳-۳ ماده ۴۶ اساسنامه به صورت نمونه ای مورد بررسی قرار گرفته است. این مؤسسه در بررسی های خود به مورد با اهمیتی حاکی از عدم صحت محاسبات انجام شده، برخورد نکرده است.

۸- در اجرای ماده ۳۳ دستورالعمل اجرایی قانون مبارزه با پولشویی توسط حسابرسان، رعایت مفاد قانون مزبور و آیین نامه ها و دستورالعمل های اجرایی مرتبط، در چارچوب چک لیست ابلاغی آیین نامه اجرایی ماده ۱۴ الحاقی قانون مذکور و استانداردهای حسابرسی، توسط این مؤسسه مورد ارزیابی قرار گرفته است. در این ارتباط، ضمن عدم امکان کنترل رعایت برخی از مفاد مواد آیین نامه اجرایی یاد شده، به دلیل عدم استقرار سامانه و بسترهای لازم از سوی سازمان های ذی ربط، این مؤسسه به مورد با اهمیتی حاکی از عدم رعایت قوانین و مقررات مربوط، برخورد نکرده است.

حسابرس مستقل

مؤسسه حسابرسی دش و همکاران (حسابداران رسمی)

تاریخ: ۱۴ بهمن ۱۴۰۲

سید حسین عرب زاده

سعید ربیعی

شماره عضویت: ۸۰۰۵۳۸

شماره عضویت: ۹۰۱۷۹۱

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک نیکوکاری ندای امید

صورت‌های مالی میان دوره ای

دوره شش ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۲



ندای امید

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک نیکوکاری

شناسه ملی: ۴۷۵۱۰۱۸ با سلام

شماره ثبت: ۳۵۵۲۰

به پیوست صورت‌های مالی میان دوره ای 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 و اطلاعات مزبور به نحو درست و به گونه‌ای کافی در این صورت‌های مالی افشاء گردیده‌اند. صورت‌های مالی حاضر در تاریخ ۱۴۰۲/۱۱/۰۸ به تأیید ارکان در صندوق رسیده است.



با سپاس
ندای امید
صندوق سرمایه‌گذاری مشترک نیکوکاری



نماینده

شخص حقوقی

ارکان صندوق

الهام مرادی

شرکت سیدگردان 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

تلفن: ۸۸۵۵۳۰۳۰-۸۵۵۱۰

fund@abanbroker.com

omid.aban.net



سازمان بورس و اوراق بهادار
کمیسیون ملی
کمیته سرمایه‌گذاری

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک نیکوکاری ندای امید

صورت خالص دارایی‌ها

به تاریخ ۳۰ آذر ۱۴۰۲



شناسه ملی: ۱۴۰۰۴۷۵۱۰۱۸
شماره ثبت: ۳۵۵۲۰

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

یادداشت‌های توضیحی همراه، بخش جدایی‌ناپذیر صورت‌های مالی است.

امضاء

نماینده

شخص حقوقی

ارکان صندوق



شرکت سبذگردان آبان

مدیر صندوق

شرکت مشاور سرمایه‌گذاری ایرانیان

متولی صندوق

خیابان ولیعصر، بالاتر از خیابان شهید بهشتی، پلاک ۲۱۱۳

کد پستی: ۱۵۱۱۷-۱۳۳۱۱

فکس: ۸۸۵۵۶۰۸۰

تلفن: ۸۸۵۵۳۰۳۰-۸۵۵۱۰

fund@abanbroker.com

omid.aban.net



صندوق سرمایه گذاری مشترک نیکوکاری ندای امید

صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها

دوره شش ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۲

شناسه ملی: ۱۴۰۴۷۵۱۰۱۸
شماره ثبت: ۳۵۵۲۰

یادداشت	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰
	ریال	ریال
۱۵	(۳,۱۰۶,۹۳۵,۱۱۲)	۱,۳۰۳,۱۶۰,۵۸۱
۱۶	(۹,۴۲۸,۴۰۷,۳۱۷)	۳,۳۰۱,۳۹۵,۶۲۶
۱۷	۱۷,۱۰۶,۷۴۲,۱۰۰	۸,۸۹۰,۰۳۸,۴۸۸
۱۸	۳۱۵,۴۰۶	۵,۲۴۷,۱۶۷
۱۹	۱۳۰,۹۱۶,۵۱۳	۳۷۱,۶۹۷,۱۷۷
	۴,۷۰۲,۶۳۱,۵۹۰	۱۳,۷۷۱,۴۳۹,۰۳۹
۲۰	(۸۴۵,۰۴۲,۴۶۴)	(۹۰۸,۰۹۱,۵۸۴)
۲۱	(۶۲۰,۴۱۵,۵۳۴)	(۵۳۹,۱۷۷,۱۸۷)
	(۱,۴۶۵,۴۵۷,۹۹۸)	(۱,۴۴۷,۲۶۸,۷۷۱)
۲۲	(۷۹۱,۳۳۴,۰۶۳)	(۲۷۶,۰۲۵,۹۶۱)
	۲,۴۴۵,۸۳۹,۵۲۹	۱۲,۰۴۸,۱۴۴,۳۰۷
	۱,۱۴%	۹,۲۶%
	۱,۰۶%	۸,۲۴%

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 دوره (۱)
- بازده سرمایه گذاری پایان دوره (۲)

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
	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	تعداد واحدهای سرمایه گذاری
	۵,۴۸۴	۲۲۹,۰۵۲,۳۹۹,۴۸۱
	۰	۰
	۰	۰
۲۳	۰	(۸۲۲,۶۰۰,۰۰۰)
۲۴	۰	۰
	۰	۰
	۲,۴۴۵,۸۳۹,۵۲۹	۱۲,۰۴۸,۱۴۴,۳۰۷
	۵,۴۸۴	۱۴۶,۲۶۹,۴۶۷,۸۷۱

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

سود (زیان) خالص

(۱) بازده میانگین سرمایه گذاری = میانگین موزون (ریال) وجوه استفاده شده

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

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



شخص حقوقی

شرکت سپردان آبان
شرکت مشاور سرمایه گذاری
ایرانیان تحلیل فارابی

ارکان صندوق

مدیر صندوق
خیابان ولیعصر، بالاتر از خیابان شهید بهشتی، پلاک ۲۱۱۳
کد پستی: ۱۵۱۱۷-۱۳۳۱۱
متولی صندوق
تلفن: ۸۸۵۵۳۰۳۰-۸۵۵۱۰۰
فکس: ۸۸۵۵۶۰۸۰
fund@abanbroker.com
omid.aban.net

نماینده

الهام مرادی

ایرانیان تحلیل
مشاوره و سرمایه گذاری
شماره ثبت: ۴۵۳۰۲۳



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 دوره‌ای

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 مشترک نیکوکاری ندای امید مطابق با ماده ۵۹ اساسنامه در تارنمای صندوق به آدرس nedayeomidfund.ir درج گردیده است.

۲-۲- 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 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 دوره‌ای
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.

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 فرابورسی به خالص ارزش فروش منعکس می‌شود. خالص ارزش فروش سهام عبارت است از ارزش بازار سهم در پایان روز یا قیمت تعدیل شده سهم، منهای کارمزد معاملات و مالیات فروش سهام.

۴-۱-۲- سرمایه‌گذاری در اوراق مشارکت پذیرفته شده در بورسی یا فرابورس: خالص ارزش فروش اوراق مشارکت غیر بورسی در هر روز با کسر کارمزد فروش از قیمت بازار آنها محاسبه می‌گردد.

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

۴-۲- درآمد حاصل از سرمایه‌گذاری‌ها

۴-۲-۱- سود سپرده بانکی و اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب: سود تضمین شده اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب، سپرده و گواهی سپرده بانکی براساس مدت زمان و با توجه به مانده اصل سرمایه‌گذاری شناسایی می‌شود. همچنین سود سپرده بانکی به طور روزانه با توجه به کمترین مانده 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 دوره‌ای

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 دریافتی 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 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 ۳٪ (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.

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 سرمایه‌گذاری مشترک نیکوکاری تدای امید
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی میان دوره‌ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۲

۵- سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم

۱۴۰۲/۰۳/۳۱		۱۴۰۲/۰۹/۳۰		صنعت	
خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی‌ها	بهای تمام شده	درصد به کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده
ریال	درصد	ریال	درصد	ریال	ریال
۴۲,۶۹۹,۰۱۲,۷۲۰	۱۸,۱۰٪	۳۲,۶۷۵,۸۲۱,۷۰۶	۲۵,۹۷٪	۶۲,۸۱۰,۸۵۲,۱۳۰	۵۶,۸۵۶,۲۹۶,۸۱۴
۳۲,۴۴۳,۰۰۳۷,۳۶۰	۹,۵۱٪	۱۸,۷۹۸,۲۰۲,۵۴۵	۱۶,۳۲٪	۳۹,۳۲۸,۳۳۶,۱۸۲	۳۲,۹۱۶,۶۷۰,۲۲۵
۱۵,۳۷۶,۹۹۳,۸۹۱	۶,۵۳٪	۱۱,۶۵۴,۷۱۰,۴۶۶	۱۱,۵۳٪	۲۷,۸۸۴,۲۸۸,۴۴۵	۲۲,۵۱۰,۷۵۳,۰۵۳
۲۱,۰۴۳,۳۸۶,۹۰۰	۸,۹۲٪	۱۴,۷۲۲,۰۱۸,۵۰۰	۱۰,۴۹٪	۲۵,۳۵۸,۷۵۱,۹۹۰	۲۰,۴۱۲,۱۹۳,۹۸۶
۷,۵۸۳,۳۷۸,۷۰۷	۳,۲۱٪	۶,۴۸۳,۵۲۶,۹۰۹	۴,۳۸٪	۱۰,۳۵۱,۱۸۰,۷۱۴	۸,۰۵۶,۰۹۸,۸۷۶
۶۰,۰۰۷,۷۷۲,۰۰۳	۲۵,۴۴٪	۴۵,۸۱۳,۲۹۳,۹۵۱	۱۹,۹۵٪	۴۸,۳۵۲,۶۰۸,۳۳۵	۳۷,۴۱۸,۶۸۱,۹۲۱
۳۴,۷۶۴,۰۰۲۶,۷۰۰	۱۴,۷۴٪	۲۳,۵۳۵,۲۳۱,۶۹۴	۱۰,۰۳٪	۲۴,۲۶۸,۲۱۳,۳۲۰	۲۱,۹۱۲,۳۵۴,۰۰۳
.	۰,۰۰٪	.	۰,۹۶٪	۲,۳۱۱,۳۰۵,۷۵۰	۲,۱۵۳,۸۶۷,۹۳۶
۸,۴۷۷,۷۷۰,۰۰۸۰	۳,۵۹٪	۷,۹۳۱,۹۹۰,۶۰۰	۰,۰۰٪	.	.
۵,۵۵۱,۱۱۰,۲۴۰	۲,۳۵٪	۴,۲۴۳,۴۳۱,۷۹۹	۰,۰۰٪	.	.
۲۱۷,۹۴۶,۴۷۷,۶۰۲	۹۲,۳۹٪	۱۷۵,۸۴۷,۲۲۸,۱۷۰	۹۹,۴۳٪	۲۴۰,۴۶۵,۵۲۶,۷۷۱	۲۱۲,۲۳۶,۹۱۶,۸۱۴

۶- سرمایه‌گذاری در سپرده بانکی

۱۴۰۲/۰۳/۳۱		۱۴۰۲/۰۹/۳۰		نوع سپرده		تاریخ سپرده‌گذاری		نرخ سود		مبلغ		درصد به کل دارایی‌ها		درصد به کل دارایی‌ها	
ریال	درصد	ریال	درصد	درصد	درصد	درصد	درصد	درصد	درصد	ریال	درصد	ریال	درصد	ریال	درصد
۱۴,۳۳۲,۳۳۹,۴۳۸	۶٪	۶,۵۷۹,۵۴۲	۵٪	کوتاه مدت	۱۴۰۱/۰۶/۱۹	۵٪	۱۴,۳۳۲,۳۳۹,۴۳۸	۶٪	۶,۵۷۹,۵۴۲	۶,۵۷۹,۵۴۲	۰,۰۰٪	۱۴,۳۳۲,۳۳۹,۴۳۸	۶٪	۶,۵۷۹,۵۴۲	۵٪
۲,۸۳۰,۶۴۷	۰,۰۰٪	۲,۸۳۱,۸۸۹	۵٪	کوتاه مدت	۱۳۹۹/۰۴/۲۹	۵٪	۲,۸۳۰,۶۴۷	۰,۰۰٪	۲,۸۳۱,۸۸۹	۲,۸۳۱,۸۸۹	۰,۰۰٪	۲,۸۳۰,۶۴۷	۰,۰۰٪	۲,۸۳۱,۸۸۹	۵٪
۱۴,۳۴۶,۱۷۰,۰۰۸۵	۶,۰۸٪	۹,۴۱۱,۴۳۱	۰,۰۰٪				۱۴,۳۴۶,۱۷۰,۰۰۸۵	۶,۰۸٪	۹,۴۱۱,۴۳۱	۹,۴۱۱,۴۳۱	۰,۰۰٪	۱۴,۳۴۶,۱۷۰,۰۰۸۵	۶,۰۸٪	۹,۴۱۱,۴۳۱	۰,۰۰٪

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



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

۷- حساب‌های دریافتنی

۱۴۰۲/۰۳/۳۱	۱۴۰۲/۰۹/۳۰			
تجزیل شده	تجزیل نشده	مبلغ تجزیل	نرخ تجزیل	تجزیل نشده
ریال	ریال	ریال	درصد	ریال
۲,۶۲۳,۰۸۳,۴۸۷	۹۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۲۵٪	۹۱۰,۰۰۰,۰۰۰
۲,۶۲۳,۰۸۳,۴۸۷	۹۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۰		۹۱۰,۰۰۰,۰۰۰

سود سهام دریافتنی

۸- سایر دارایی‌ها

۱۴۰۲/۰۳/۳۱	۱۴۰۲/۰۹/۳۰			
مانده در پایان سال	مانده پایان دوره	استهلاک دوره	مخارج اضافه شده طی دوره	مانده در ابتدای دوره
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۶۹۸	۲۱,۳۵۴,۷۸۲	۱۳,۵۴۵,۹۱۶	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	۰
۲۴۷,۵۸۰,۰۰۰	۱۹۸,۶۵۱,۹۰۰

بانک تجارت شعبه تخصصی بورس - ۱۰۴۳۲۳۷۳۱

بانک اقتصاد نوین شعبه پارک ساعی ۱-۵۴۵۴۵۴۳-۱۵۲

۱۰- جاری کارگزاران

۱۴۰۲/۰۳/۳۱	۱۴۰۲/۰۹/۳۰			
مانده پایان سال	مانده پایان دوره	گردش بستکار 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 سرمایه‌گذاری مشترک نیکوکاری ندای امید
 یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی بیان 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	۲۳۱,۲۶۸,۵۶۵	۱۶۴,۶۵۷,۵۳۵
حسابرس	۴۰۴,۴۰۴,۵۶۳	۲۵۶,۶۹۳,۸۳۵
	۲,۰۴۳,۳۱۷,۴۴۲	۱,۸۳۵,۷۰۱,۶۳۶

۱۲- تسهیلات مالی دریافتی

۱۲- تسهیلات مالی دریافتی							۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱۴۰۲/۰۳/۳۱
نرخ تسهیلات	تاریخ اخذ تسهیلات	مانده ابتدای سال	مبلغ دریافتی	اقساط پرداخت شده	مانده	درصد تسهیلات به خالص ارزش دارایی‌ها	مانده	مانده
درصد		ریال	ریال	ریال	ریال	درصد	ریال	ریال
۳۵٪	متعدد	۰	۴۵۵۰۱۶۶۹۰۲۶۲	۳۷۷۰۶۳۳۵۰۵۲۰	۷۷۹۵۴۳۳۷۴۲	۳۳۸٪	۰	۰
		۰	۷۹۱۳۳۴۰۶۳	۵۸۵۶۵۶۳۳۸	۲۰۵۶۷۷۷۲۵	۰۰۹٪	۰	۰
		۰	۴۶۲۹۳۰۰۳۳۲۵	۳۸۲۹۱۸۹۱۸۵۸	۸۰۰۱۱۱۱۴۶۷	۳۴۷٪	۰	۰

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

۱۳- سایر حساب‌های پرداختنی و ذخایر

	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱۴۰۲/۰۳/۳۱
بدهی به مدیر بابت هزینه آبونمان نرم‌افزار	۴۴۱,۳۶۹,۹۰۳	۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰
کارمزد تصفیه	۶۳۵,۲۰۲,۳۴۱	۵۲۶,۲۸۲,۳۷۳
بدهی به مدیر بابت امور صندوق	۵۸,۳۹۴,۰۳۹	۹۹,۶۷۴,۹۷۶
	۱,۱۳۵,۱۶۶,۲۸۳	۱,۵۲۵,۹۵۷,۳۴۹

۱۴- خالص دارایی‌ها

	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱۴۰۲/۰۳/۳۱
واحدهای سرمایه‌گذاری عادی	ریال	تعداد
	۶۲,۴۲۲,۰۷۲,۹۹۲	۱,۴۸۴
واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز	۱۶۸,۲۵۳,۵۶۶,۰۱۸	۴,۰۰۰
	۲۳۰,۶۷۵,۶۳۹,۰۱۰	۵,۴۸۴
	۲۳۰,۶۷۵,۶۳۹,۰۱۰	۵,۴۸۴

۱۵- سود (زیان) فروش اوراق بهادار

یادداشت	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۲	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱
۱۵-۱	۲,۷۸۳,۱۴۹,۲۱۲,۰۰۰	۱,۳۰۳,۱۶۰,۵۸۱,۰۰۰
۱۵-۲	(۳۳۳,۷۸۵,۹۰۰)	-
	<u>۲,۴۴۹,۳۶۳,۳۱۲,۰۰۰</u>	<u>۱,۳۰۳,۱۶۰,۵۸۱,۰۰۰</u>

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

سود (زیان) اوراق اختیار

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

تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۲
۹۱۵,۰۰۰	۱۱,۹۲۶,۰۳۳,۶۳۰	۱۲,۳۳۱,۶۲۹,۹۱۸	۱۰,۶۱۴,۰۸۵	۵۹,۶۳۰,۱۶۹	(۳۷۵,۸۴۰,۵۵۲)	۰
۵۰۰,۰۰۰	۷,۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۷,۵۰۶,۵۱۰,۰۰۰	۶,۳۴۲,۴۵۳	۳۵,۷۵۰,۰۰۰	(۳۹۸,۶۲۳,۴۵۳)	۰
۵۰۰,۰۰۰	۲,۷۰۲,۲۸۶,۱۴۴	۲,۷۷۳,۵۶۶,۹۰۰	-	-	(۷۱,۲۸۰,۷۵۶)	۰
۸۰۰,۰۰۰	۵,۸۷۸,۰۰۰,۰۰۰	۵,۵۵۱,۱۱۰,۲۴۰	۵,۲۳۱,۳۹۸	۳۹,۳۹۰,۰۰۰	۲۹۳,۲۶۸,۲۶۲	۰
۵۰۰,۰۰۰	۱۳,۸۵۶,۱۱۹,۶۴۰	۱۴,۸۶۵,۷۷۰,۳۰۳	۱۳,۳۳۱,۸۴۸	۶۹,۱۳۸,۰۰۰	(۱۰۰۹۱,۲۴۳,۱۱۱)	۰
۳۰۰,۰۰۰	۱,۷۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۶۸۰,۰۰۰,۵۲۴,۲۹۹	۱,۵۲۱,۸۹۴	۸,۵۵۰,۰۰۰	۱۹,۸۷۳,۸۰۸	۰
۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۳۷۶,۰۰۰,۰۰۰	۱,۲۹۷,۰۶۶,۰۹۵	۱,۱۳۵,۶۱۸	۶,۳۷۹,۹۹۹	(۳۸,۵۸۱,۷۱۳)	۰
۸۰۰,۰۰۰	۳,۰۷۵,۳۰۰,۰۰۰	۳,۰۵۰,۹۷۸,۶۸۵	۱,۸۴۶,۹۱۴	۱۰,۳۷۶,۰۰۰	۱۱,۹۹۸,۴۰۱	(۲۴۲,۷۳۱,۷۰۳)
۱۰۰,۰۰۰	۶۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۲,۵۳۵,۵۳۱	۵۴,۲۹۰	۳۰۵,۰۰۰	(۱۱,۸۹۴,۸۳۰)	۰
۳,۱۰۰,۰۰۰	۸,۵۷۵,۸۹۵,۹۳۴	۸,۹۰۱,۸۳۷,۸۵۰	۷,۶۳۲,۴۳۰	۴۳,۸۷۹,۴۷۸	(۳۷۶,۴۵۳,۸۲۴)	۰
۳۰۰,۰۰۰	۳,۹۵۹,۰۰۰,۰۰۰	۳,۶۹۴,۹۲۳,۰۷۲	۲,۶۳۳,۲۸۷	۱۲,۷۹۵,۰۰۰	(۷۵۳,۳۵۱,۵۵۹)	۰
-	-	-	-	-	-	۱۵۵,۵۴۲,۸۱۶
-	-	-	-	-	-	۱۴۶,۶۳۱,۳۳۶
-	-	-	-	-	-	۷۳۰,۹۹۶,۷۱۸
-	-	-	-	-	-	۶,۵۵۱,۹۳۳
-	-	-	-	-	-	(۳۴۶,۸۴۱,۶۸۷)
-	-	-	-	-	-	۳۷۸,۱۷۷,۴۹۶
-	-	-	-	-	-	(۵۳,۶۸۱,۹۳۳)
-	-	-	-	-	-	۲۴۰,۷۲۷,۹۲۴
-	-	-	-	-	-	(۴,۶۳۷,۹۴۹)
-	-	-	-	-	-	۲۱۹,۱۶۶,۴۴۲
-	-	-	-	-	-	(۱۷۷,۵۲۶,۰۴۶)
-	-	-	-	-	-	۱۹۳,۸۰۳,۳۱۹
	<u>۵۸,۱۶۹,۵۳۵,۳۴۰</u>	<u>۶۰,۶۲۵,۹۸۲,۸۹۳</u>	<u>۴۹,۳۶۵,۴۱۷</u>	<u>۲۷۷,۳۳۶,۲۴۶</u>	<u>(۲,۷۸۳,۱۴۹,۳۱۳)</u>	<u>۱,۳۰۳,۱۶۰,۵۸۱</u>

گروه مینا (سهامی عام)

پالنگ آینده

ج - سرمایه‌گذاری صفرنامین

علی صنایع مس ایران

سیمان اردستان

سرمایه‌گذاری صفرنامین

سرمایه‌گذاری تامین اجتماعی

ایران خودرو

سیمان تهران

پارس مینو

پالایش نفت بندرعباس

پالایش نفت تبریز

گسترش نفت و گاز پارسیان

سرمایه‌گذاری غدیر (هلدینگ)

ج توسعه معادن و فلزات

سرمایه‌گذاری پارس آریان

تهیه توزیع غذای دنا آفرین فذک

س نفت و گاز و پتروشیمی تأمین

پتروشیمی بوعلی سینا

پالایش نفت لاوان

پتروشیمی پردیس

توسعه معادن و فلزات

پالایش نفت تهران

۱۵-۲- سود (زیان) اوراق اختیار به شرح زیر می‌باشد:

تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۲
۱,۵۰۰,۰۰۰	۱,۱۴۷,۵۰۰,۰۰۰	(۱,۰۲۶,۸۰۴,۰۰۰)	(۵۷۳,۷۵۰)	-	(۱۲۱,۲۶۹,۷۵۰)	۰
۳,۰۰۰,۰۰۰	۱,۷۳۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۵۲۷,۱۲۷,۵۰۰)	(۸۶۵,۰۰۰)	-	(۱۸۳,۷۳۷,۵۰۰)	۰
۲۰۰,۰۰۰	۱۹۳,۰۰۰,۰۰۰	(۱۷۴,۳۱۷,۸۵۰)	(۹۶,۵۰۰)	-	(۱۸,۷۷۸,۶۵۰)	۰
	<u>۳,۰۷۰,۵۰۰,۰۰۰</u>	<u>(۲,۷۴۸,۲۴۹,۳۵۰)</u>	<u>(۱,۵۳۵,۲۵۰)</u>	<u>-</u>	<u>(۳۳۳,۷۸۵,۹۰۰)</u>	<u>-</u>

اختیار شتا-۱۴۰۲/۰۶/۰۸-۷۶۵

اختیار شتا-۱۴۰۲/۰۶/۰۸-۸۶۵

اختیار شتا-۱۴۰۲/۰۶/۰۸-۹۶۵

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک نیکوکاری آبادی

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی میان دوره‌ای

دوره شش ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳

۱۶- سود (زیان) تحقق نیافته اوراق بهادار

یادداشت	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰/۹/۱۴۰۳	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰/۹/۱۴۰۲
	ریال	ریال
۱۶-۱	۳,۳۰۱,۲۹۵,۶۲۶	(۹,۴۲۸,۴۰۷,۳۱۷)
	۳,۳۰۱,۲۹۵,۶۲۶	(۹,۴۲۸,۴۰۷,۳۱۷)

سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

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

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰/۹/۱۴۰۳	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰/۹/۱۴۰۲	بعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
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)	۰
سرمایه‌گذاری صندوق بازنشستگی	۱,۳۰۰,۰۰۰	۲۱,۶۴۸,۰۰۰,۰۰۰	۲۲,۰۹۷,۴۰۵,۸۳۶	۱۹,۲۶۶,۷۲۰	۱۰۸,۲۴۰,۰۰۰	(۵۷۶,۹۱۲,۵۵۶)	(۷۰۶,۸۱۳,۳۱۰)
گروه مینا (سهانی 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	۴,۳۵۰,۷۷۴,۱۱۹	۳,۸۷۵,۰۶۰	۳۱,۷۷۰,۰۰۰	۷۷,۵۸۰,۸۲۱	۱,۲۶۵,۹۰۷,۱۳۹
پالایش نفت اصفهان	۳,۳۰۰,۰۰۰	۲۸,۰۳۲,۰۰۰,۰۰۰	۲۸,۰۳۲,۰۰۰,۰۰۰	۲۴,۹۴۸,۲۸۰	۱۴۰,۱۶۰,۰۰۰	۱,۴۱۰,۳۱۴,۴۰۵	۳۳۹,۳۱۳,۵۰۹
کویر تاپر	۳۰۰,۰۰۰	۲,۳۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۲,۱۵۳,۸۶۷,۹۳۰	۲,۰۶۹,۲۵۰	۱۶,۶۲۵,۰۰۰	۱۵۷,۴۲۷,۸۲۰	-
سیمان اردستان	۳۰۰,۰۰۰	۸,۶۱۹,۰۰۰,۰۰۰	۸,۶۲۵,۴۹۱,۱۶۱	۷,۶۷۰,۹۱۰	۴۳,۰۹۵,۰۰۰	(۵۷,۱۵۷,۰۷۱)	-
سیمان ارومیه	۴۵۰,۰۰۰	۳۱,۳۷۹,۵۰۰,۰۰۰	۳۰,۶۸۱,۲۷۸,۳۸۸	۲۰,۳۷۷,۵۵۵	۱۰۶,۸۹۷,۵۰۰	۵۷۳,۲۹۶,۴۵۷	-
سرمایه‌گذاری عدالت‌گین	۱,۱۷۲,۵۸۰	۱۰,۴۱۲,۵۱۰,۴۰۰	۸,۷۲۵,۳۹۲,۸۲۷	۹,۲۶۷,۱۳۴	۵۲,۰۶۲,۵۵۳	۱,۶۲۵,۷۸۷,۸۸۷	-
سرمایه‌گذاری تامین اجتماعی	۳۰۰,۰۰۰	۳,۸۶۱,۰۰۰,۰۰۰	۳,۸۹۱,۱۹۸,۲۸۴	۳,۴۳۶,۲۹۰	۱۹,۳۰۵,۰۰۰	(۵۲,۹۳۹,۵۷۴)	-
سیمان تهران	۳۰۰,۰۰۰	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	۲۳,۴۲۶,۳۵۸	۱۳۱,۶۰۸,۷۵۰	۳,۱۵۵,۸۶۰,۰۹۰	-
پالایش نفت تهران	۳۰۰,۰۰۰	۱۳,۵۶۳,۰۰۰,۰۰۰	۱۴,۱۳۵,۸۶۴,۰۳۹	۱۲,۰۷۱,۰۷۰	۶۷,۸۱۵,۰۰۰	(۶۵۲,۷۵۰,۱۰۹)	۸۰۰,۸۷۵,۱۳۴
پالایش نفت بندرعباس	۲,۱۰۰,۰۰۰	۲۱,۵۸۸,۰۰۰,۰۰۰	۲۵,۸۶۴,۴۶۱,۵۰۳	۱۹,۲۱۳,۲۲۰	۱۰۷,۹۴۰,۰۰۰	(۲,۴۰۳,۶۱۴,۸۲۲)	۲۵۳,۳۵۰,۱۷۹
پتروشیمی پارس	۳۵۰,۰۰۰	۸,۷۸۵,۰۰۰,۰۰۰	۹,۲۹۹,۸۶۶,۱۱۹	۷,۸۱۸,۶۵۰	۴۳,۹۲۵,۰۰۰	(۵۶۶,۶۰۹,۷۶۹)	-
تولید برق علوییه مینا	۱,۳۵۰,۰۰۰	۱۰,۹۴۸,۵۰۰,۰۰۰	۱۳,۹۸۴,۰۶۶,۸۹۲	۹,۷۴۴,۱۶۵	۵۴,۷۲۲,۵۰۰	(۳,۱۰۰,۰۵۳,۵۵۷)	(۹۳۶,۴۵۱,۶۲۰)
ملی صنایع مس ایران	-	-	-	-	-	-	(۱۷۳,۹۶۹,۲۵۰)
ذوب آهن اصفهان	-	-	-	-	-	-	۳۰۶,۲۵۸,۳۶۲
سرمایه‌گذاری گروه توسعه ملی	-	-	-	-	-	-	۳۹۰,۰۳۲,۸۸۶
پالایش نفت تبریز	-	-	-	-	-	-	۲۸۲,۵۱۰,۶۵۳
سرمایه‌گذاری غدیر (هلدینگ)	-	-	-	-	-	-	۲,۴۸۷,۵۸۸,۶۲۷
بهبه توزیع غذای دنا آفرین فداک	-	-	-	-	-	-	۲,۴۸۳,۴۵۰,۸۲۱
پتروشیمی بوعلی سینا	-	-	-	-	-	-	۳,۵۳۰,۴۲۴,۰۶۲
پالایش نفت لاوان	-	-	-	-	-	-	(۲,۷۲۷,۷۱۰,۸۴۳)
پتروشیمی پردیس	-	-	-	-	-	-	۱,۲۵۱,۲۰۱,۷۷۸
توسعه معادن و هنرات	-	-	-	-	-	-	(۱۶۶,۷۶۹,۲۴۴)
پتروشیمی شیراز	-	-	-	-	-	-	(۱۲۵,۰۹۸,۳۶۷)
ح. تهیه توزیع غذای دنا آفرین فداک	-	-	-	-	-	-	(۲۲,۰۸۱,۱۳۸)
	۴۲۱,۸۹۰,۲۶۰,۴۰۰	۲۴۹,۸۹۴,۹۴۴,۰۸۳	۲۴۵,۲۸۲,۳۳۳	۱,۲۰۹,۴۵۱,۳۰۲	(۹,۴۲۸,۴۰۷,۳۱۷)	۳,۳۰۱,۲۹۵,۶۲۶	

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰		دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰		دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰		دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	
خالص در آمد سود سهام	خالص در آمد سود سهام	هزینه تنزیل	جمع درآمد سود سهام	سود متعلق به هر سهم	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	تاریخ تشکیل مجمع	سال مالی
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۳۵۶,۴۳۶,۳۷۱	۹۱۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۹۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۵۰	۳,۶۰۰,۰۰۰	۱۴۰۲/۰۶/۱۳	۱۴۰۲/۰۱/۳۱
۳,۱۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۲,۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۳۵۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۲/۰۴/۳۱	۱۴۰۱/۱۲/۲۹
۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۸۸,۰۰۰,۰۰۰	-	۲۸۸,۰۰۰,۰۰۰	۴۸۰	۶۰۰,۰۰۰	۱۴۰۲/۰۴/۳۱	۱۴۰۱/۱۲/۲۹
۷۴۰,۰۷۸,۸۹۵	۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰۰	۳۰۰,۰۰۰	۱۴۰۲/۰۴/۱۴	۱۴۰۱/۱۲/۲۹
۷۳۹,۵۳۳,۹۵۰	۲,۳۴۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۲,۳۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۰۰	۳,۶۰۰,۰۰۰	۱۴۰۲/۰۴/۳۰	۱۴۰۱/۱۲/۲۹
۱,۰۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۳,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰	۱,۶۰۰,۰۰۰	۱۴۰۲/۰۴/۲۸	۱۴۰۱/۱۲/۲۹
۱۴,۹۴۸,۸۰۵	۸۱,۰۰۰,۰۰۰	-	۸۱,۰۰۰,۰۰۰	۶۰	۱,۳۵۰,۰۰۰	۱۴۰۲/۰۴/۱۴	۱۴۰۱/۱۲/۲۹
-	۱,۹۳۰,۵۰۰,۰۰۰	-	۱,۹۳۰,۵۰۰,۰۰۰	۴,۳۹۰	۴۵۰,۰۰۰	۱۴۰۲/۰۴/۲۱	۱۴۰۱/۱۲/۲۹
-	۲,۳۴۴,۰۰۰,۰۰۰	-	۲,۳۴۴,۰۰۰,۰۰۰	۱۳,۳۰۰	۱۷۰,۰۰۰	۱۴۰۲/۰۴/۲۰	۱۴۰۱/۱۲/۲۹
-	۶۰۱,۶۰۰,۰۰۰	-	۶۰۱,۶۰۰,۰۰۰	۱۸۸	۳,۲۰۰,۰۰۰	۱۴۰۲/۰۷/۲۹	۱۴۰۲/۰۳/۳۱
-	۱,۶۶۱,۶۴۳,۱۰۰	-	۱,۶۶۱,۶۴۳,۱۰۰	۲,۷۰۰	۶۱۵,۴۴۳	۱۴۰۲/۰۴/۰۴	۱۴۰۱/۱۲/۲۹
۴۶,۱۳۶,۸۹۴	-	-	-	-	-	-	-
۲۴۳,۷۵۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	-
۱,۶۸۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	-
۳۸,۱۷۴,۳۱۲	-	-	-	-	-	-	-
۱۳۸,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	-
۳,۹۹۰,۳۶۱	-	-	-	-	-	-	-
۱,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	-
۸,۸۹۰,۰۳۸,۴۸۸	۱۷,۱۰۶,۷۴۳,۱۰۰	-	۱۷,۱۰۶,۷۴۳,۱۰۰	-	-	-	-

۱۸- سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰		دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰		دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰		دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	
سود خالص	سود خالص	هزینه برگشت تنزیل سود	سود	مبلغ اسمی سپرده بانکی	تاریخ سر رسید	تاریخ سرمایه‌گذاری	سپرده بانکی:
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۳,۶۴۳,۰۰۷	۷۰,۸۴۲	-	۷۰,۸۴۲	-	-	۱۳۹۹/۰۴/۲۹	سود سپرده بانک-تجارت تخصصی بورس ۱۰۴۴۵۶۴۶۴
۲۵۱,۳۵۰	۲۴۴,۵۶۴	-	۲۴۴,۵۶۴	-	-	۱۴۰۱/۰۶/۱۹	سود سپرده بانک خاورمیانه شعبه بخارست - ۱۰۰۷۱۰۸۱۰۷۰۷۰۷۴۶۷۲
۱,۳۵۲,۸۱۰	-	-	-	-	-	۱۳۹۲/۰۹/۲۵	سود سپرده بانک اقتصاد نوین پارک ساعی ۱-۵۴۵۴۵۴۴-۸۳۴-۱۵۲
۵,۲۴۷,۱۶۷	۳۱۵,۴۰۶	-	۳۱۵,۴۰۶	-	-	-	-

۱۹- سایر درآمدها

دوره مالی شش ماهه منتهی به
۱۴۰۲/۰۹/۳۰

ریال	ریال
۳۷۱,۶۹۷,۱۷۷	۱۳۰,۹۱۶,۵۱۳
۳۷۱,۶۹۷,۱۷۷	۱۳۰,۹۱۶,۵۱۳

برگشت هزینه تنزیل سود سهام

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

۲۰- هزینه کارمزد ارکان

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	۴۲۷,۳۴۳,۸۵۳	حسابرس
۳۵۵,۳۱۵,۳۶۲	۴۰۴,۴۰۴,۵۶۳	
۹۰۸,۰۹۱,۵۸۴	۸۴۵,۰۴۲,۴۶۴	

۲۱- سایر هزینه‌ها

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 اذر 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 اذر 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	.	
(۳۷,۹۴۵,۷۱۶)	.	

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

۲۵- تعهدات و بدهی‌های احتمالی

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

۲۶- سرمایه‌گذاری 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 سرمایه‌گذاری	درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	نوع واحدهای سرمایه‌گذاری	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 سیدگردان آبان
۰.۰۹٪	۵	۰.۰۹٪	۵	عادی	مدیرعامل سیدگردان	الهام مرادی
۱۸.۲۳٪	۱,۰۰۰	۱۸.۲۳٪	۱,۰۰۰	مدیریتی	مدیر سرمایه‌گذاری	علی گشاده فکر
۱۴.۵۹٪	۸۰۰	۱۴.۵۹٪	۸۰۰	مدیریتی	سرمایه‌گذار	علی اکبر سبحانی
۹.۱۲٪	۵۰۰	۹.۱۲٪	۵۰۰	مدیریتی	سرمایه‌گذار	بابک حقیقی مهمانداری
۳.۶۵٪	۲۰۰	۳.۶۵٪	۲۰۰	مدیریتی	سرمایه‌گذار	کارگزاری سرمایه و دانش
۰.۳۶٪	۲۰	۰.۳۶٪	۲۰	عادی	مدیر سرمایه‌گذاری	علی کمالی
۰.۳۶٪	۲۰	۰.۳۶٪	۲۰	عادی	مدیر سرمایه‌گذاری	بهروز معروفی
۹۳.۱۶٪	۵,۱۰۹	۹۳.۱۶٪	۵,۱۰۹	جمع		

۲۷- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آن‌ها

(مبالغ به ریال)

ماترید 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	۲۶۰,۸۲۹,۹۱۳,۱۰۰	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 سیدگردان آبان
(۲۲۱,۴۶۸,۵۶۵)	طی دوره	۴۳۷,۴۴۳,۸۵۳	کارمزد متولی	متولی	مشاور سرمایه‌گذاری ایرانیان تحلیل فارابی
(۴۰۴,۴۰۴,۵۶۳)	طی دوره	۴۰۴,۴۰۴,۵۶۳	کارمزد حسابرس	حسابرس	مؤسسه حسابرسی دش و همکاران

۲۸- رویدادهای بعد از تاریخ صورت خالص دارایی‌ها

یادداشت‌هایی 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.

