

---

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک نیکوکاری ندای امید  
صورت‌های مالی و یادداشت‌های توضیحی همراه  
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

---

# صندوق سرمایه‌گذاری مشترک نیکوکاری ندای امید

## صورت‌های مالی میان دوره ای

دوره نه ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲



به پیوست صورت‌های مالی میان دوره ای صندوق سرمایه‌گذاری مشترک نیکوکاری ندای امید مربوط به دوره مالی نه ماهه شناسه ملی: ۱۴۰۰۴۷۵۱۰۱۸ منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲ که در اجرای مفاد بند ۷ ماده ۶۰ اساسنامه صندوق بر اساس سوابق، مدارک و اطلاعات موجود شماره ثبت: ۳۵۵۲۰ 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

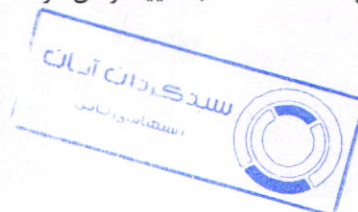
• ت: خلاصه اهم رویه‌های حسابداری

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 برگزیده 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 ۱۴۰۳/۰۱/۲۱ به تأیید ارکان در صندوق رسیده است.

با سپاس



امضاء

نماینده

شخص حقوقی

ارکان صندوق

الهام مرادی

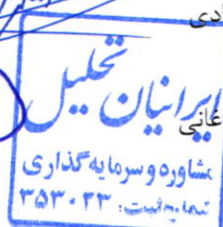
شرکت سبدگردان آبان

مدیر صندوق

علیرضا باغانی

شرکت مشاور سرمایه‌گذاری ایرانیان تحلیل  
فازابی

متولی صندوق



خیابان ولیعصر، بالاتر از خیابان شهید بهشتی، پلاک ۲۱۱۳

کد پستی: ۱۳۳۱۱-۱۵۱۱۷

فکس: ۸۸۵۵۶۰۸۰

تلفن: ۸۸۵۵۳۰۳۰-۸۵۵۱۰

fund@abanbroker.com

omid.aban.net

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک نیکوکاری ندای امید

صورت خالص دارایی‌ها

به تاریخ ۲۹ اسفند ۱۴۰۲



شناسه ملی: ۱۴۰۰۴۷۵۱۰۱۸  
شماره ثبت: ۳۵۵۲۰

۱۴۰۲/۰۳/۳۱	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	یادداشت	
ریال	ریال		دارایی‌ها
۲۱۷,۹۴۶,۴۷۷,۶۰۲	۲۳۲,۶۲۴,۵۴۴,۰۱۷	۵	سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم
۱۴,۳۴۶,۱۷۰,۰۸۵	۹۳۱,۹۸۱,۷۵۹	۶	سرمایه‌گذاری در سپرده بانکی
۲,۶۲۳,۰۸۳,۴۸۷	۵۳۰,۵۸۷,۵۲۳	۷	حساب‌های دریافتی
۷۳۱,۰۴۷,۳۸۸	۱۰,۸۶۱,۴۵۱	۸	سایر دارایی‌ها
۲۴۷,۵۸۰,۰۰۰	۱۹۸,۶۵۱,۹۰۰	۹	موجودی نقد
.	.	۱۰	جاری کارگزاران
<b>۲۳۵,۸۹۴,۳۵۸,۵۶۲</b>	<b>۲۳۴,۲۹۶,۶۲۶,۶۵۰</b>		<b>جمع دارایی‌ها</b>
			<b>بدهی‌ها</b>
۳,۴۸۰,۳۰۰,۰۹۶	.	۱۰	جاری کارگزاران
۱,۸۳۵,۷۰۱,۶۳۶	۲,۲۹۰,۰۴۵,۰۶۶	۱۱	پرداختی ارکان صندوق
.	۵,۶۰۴,۲۶۱,۲۸۵	۱۲	تسهیلات مالی دریافتی
۱,۵۲۵,۹۵۷,۳۴۹	۹۲۵,۴۱۷,۴۵۰	۱۳	سایر حساب‌های پرداختی و ذخایر
۶,۸۴۱,۹۵۹,۰۸۱	۸,۸۱۹,۷۲۳,۸۰۱		<b>جمع بدهی‌ها</b>
<b>۲۲۹,۰۵۲,۳۹۹,۴۸۱</b>	<b>۲۲۵,۴۷۶,۹۰۲,۸۴۹</b>	۱۴	<b>خالص دارایی‌ها</b>
۴۱,۷۶۷,۳۹۶	۴۱,۱۱۵,۴۰۹		خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه‌گذاری

یادداشت‌های توضیحی همراه، بخش جدایی‌ناپذیر صورت‌های مالی است.



امضاء

نماینده

ندای امید  
صندوق سرمایه‌گذاری مشترک نیکوکاری

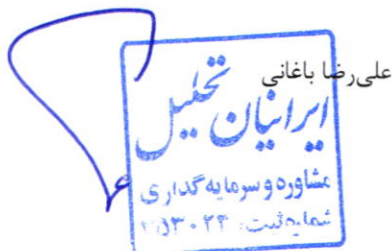
اله‌ام مرادی



شرکت سبذگردان آبان

ارکان صندوق

مدیر صندوق



شرکت مشاور سرمایه‌گذاری ایرانیان

متولی صندوق

خیابان ولیعصر، بالاتر از خیابان شهید بهشتی، پلاک ۲۱۱۳

کد پستی: ۱۳۳۱۱-۱۵۱۱۷

فکس: ۸۸۵۵۶۰۸۰

تلفن: ۸۸۵۵۱۰-۸۸۵۵۳۰۳۰

fund@abanbroker.com

omid.aban.net

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک نیکوکاری ندای امید

صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها

دوره نه ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲



شناسه ملی: ۱۴۰۰۴۷۵۱۰۱۸

شماره ثبت: ۳۵۵۲۰  
درآمدها

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	یادداشت
ریال	ریال	
۲۹,۳۸۹,۲۵۸,۰۶۶	(۳,۷۴۹,۵۶۹,۱۱۹)	۱۵
۳۴,۴۵۹,۲۸۰,۱۱۶	(۱۳,۴۸۰,۰۸۸,۱۹۹)	۱۶
۱۱,۲۸۶,۱۶۰,۴۳۹	۱۷,۶۳۷,۳۲۹,۶۲۳	۱۷
۵,۳۴۸,۲۳۹	۵۲۹,۸۲۸	۱۸
۳۷۱,۶۹۷,۱۷۷	۱۳۰,۹۱۶,۵۱۳	۱۹
<b>۷۵,۵۱۱,۷۴۴,۰۳۷</b>	<b>۵۳۹,۱۱۸,۶۴۶</b>	
(۱,۴۱۶,۲۰۲,۳۲۵)	(۱,۳۳۶,۶۸۱,۱۰۲)	۲۰
(۶۶۰,۳۳۸,۵۰۲)	(۹۰۲,۹۹۶,۱۹۲)	۲۱
(۲۰,۷۶,۵۴۰,۸۲۷)	(۲,۱۳۹,۶۷۷,۲۹۴)	
(۵۳۰,۶۲۰,۴۵۳)	(۱,۱۵۲,۳۳۷,۹۸۴)	۲۲
<b>۷۲,۹۰۴,۵۸۲,۷۵۷</b>	<b>(۲,۷۵۲,۸۹۶,۶۳۲)</b>	
۵۰.۹۶%	۱.۲۷%-	
۳۵.۰۳%	۱.۲۲%-	

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 هزینه‌ها  
جمع هزینه‌ها  
هزینه مالی  
سود خالص  
بازده میانگین سرمایه‌گذاری دوره (۱)  
بازده سرمایه‌گذاری پایان دوره (۲)

صورت گردش خالص دارایی‌ها

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹		دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹		یادداشت
ریال	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	ریال	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	
۱۳۵,۰۶۷,۶۶۹,۳۸۰	۵,۴۸۶	۲۲۹,۰۵۲,۳۹۹,۴۸۱	۵,۴۸۴	خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) ابتدای دوره
۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۰	.	.	واحدهای سرمایه‌گذاری صادر شده طی دوره
(۴۲,۰۰۰,۰۰۰)	(۴۲)	.	.	واحدهای سرمایه‌گذاری ابطال شده طی دوره
(۸۱۶,۶۰۰,۰۰۰)	.	(۸۲۲,۶۰۰,۰۰۰)	.	تقسیم سود
(۲۷,۹۴۵,۷۱۶)	.	.	.	تعدیلات ناشی از ارزشگذاری قیمت صدور و ابطال
۷۲,۹۰۴,۵۸۲,۷۵۷	.	(۲,۷۵۲,۸۹۶,۶۳۲)	.	سود خالص دوره
<b>۲۰۷,۱۲۵,۷۰۶,۳۲۱</b>	<b>۵,۴۸۴</b>	<b>۲۲۵,۴۷۶,۹۰۲,۸۴۹</b>	<b>۵,۴۸۴</b>	خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) پایان دوره



سود (زیان) خالص

میانگین مؤزوز (ریال) وجوه استفاده شده

سندگزاران خاص

تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال ± سود (زیان) خالص

خالص دارایی‌های پایان دوره

(۱) بازده میانگین سرمایه‌گذاری

(۲) بازده سرمایه‌گذاری پایان دوره

یادداشت‌های توضیحی همراه، بخش جدایی‌ناپذیر صورت‌های مالی است.

ندای امید  
صندوق سرمایه‌گذاری مشترک نیکوکاری

امضاء

نماینده

شخص حقوقی

ارکان صندوق

الهام مرادی

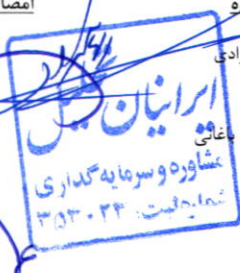
شرکت سیدگردان آبان

مدیر صندوق

علیرضا باغانی

شرکت مشاور سرمایه‌گذاری

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 سرمایه‌گذاری مشترک نیکوکاری ندای امید

### یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی میان دوره ای

دوره نه ماهه منتهی به ۲۹ اسفند 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 نه ماهه منتهی به ۲۹ اسفند 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.

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

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

۱-۸: 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.

## **۱-۲- 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](http://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 میان دوره‌ای

دوره نه ماهه منتهی به ۲۹ اسفند 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
	<b>جمع</b>	<b>۴,۰۰۰</b>	<b>۱۰۰</b>

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 میان دوره ای

دوره نه ماهه منتهی به ۲۹ اسفند 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 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 دوره ای

دوره نه ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

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 در هزار (۰.۰۰۵) از متوسط روزانه ارزش سهام و حق تقدم موجود در صندوق و ۱ در هزار (۰.۰۰۱) از متوسط ارزش روزانه اوراق بهادار صندوق موضوع بندهای ۲-۳-۱ این امیدنامه موجود در صندوق و سالانه ۲٪ (دو درصد) سود حاصل از گواهی سپرده بانکی و سپرده بانکی .
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 ۱۸۰۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبت و با تصویب مجمع صندوق.

## صندوق سرمایه‌گذاری مشترک نیکوکاری ندای امید

### یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی میان دوره‌ای

دوره نه ماهه منتهی به ۲۹ اسفند 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 چهارم قانون اساسی، تمامی صندوق سرمایه‌گذاری و درآمدهای حاصل از صدور و ابطال آنها، از پرداخت مالیات بر درآمد و مالیات بر ارزش افزوده موضوع قانون مالیات بر ارزش افزوده مصوب ۱۳۸۷/۰۳/۰۲ معاف می‌باشد، از طرفی مطابق بخشنامه ۱۲۰۳۰۰۲۱ مدیریت نظارت بر نهادهای مالی مسئولیت تنظیم و ارائه اظهارنامه‌های مالیاتی با مدیر صندوق بوده و در صورتی که بابت قصور در انجام وظایف مذکور خسارتی به سرمایه‌گذاران وارد شود وی مسئول جبران خسارت خواهد بود. با عنایت به مطالب فوق از بابت مسائل مالیاتی ذخیره‌ای در دفاتر صندوق لحاظ نمی‌گردد.

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک نیکوکاری ندای امید  
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی میان دوره ای  
دوره نه ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

۵- سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم

۱۴۰۲/۰۳/۳۱		۱۴۰۲/۱۲/۲۹		صنعت		
درصد به کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	درصد به کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	
درصد	ریال	ریال	درصد	ریال	ریال	
۱۸.۱۰٪	۴۲,۶۹۹,۰۱۲,۷۲۰	۳۲,۶۷۵,۸۲۱,۷۰۶	۲۷.۷۴٪	۶۵,۰۰۰,۵۴۹,۶۵۶	۵۵,۹۸۵,۰۹۱,۸۳۶	فراورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای
۹.۵۱٪	۲۲,۴۴۳,۰۲۷,۳۶۰	۱۸,۷۹۸,۲۰۲,۵۴۵	۱۳.۷۹٪	۳۲,۳۲۰,۹۰۶,۸۹۵	۲۶,۶۶۷,۷۶۴,۴۶۷	محصولات شیمیایی
۶.۵۲٪	۱۵,۳۷۶,۹۹۲,۸۹۱	۱۱,۶۵۴,۷۱۰,۴۶۶	۱۱.۴۴٪	۲۶,۸۱۴,۱۲۹,۰۳۰	۳۳,۵۳۷,۹۴۵,۶۱۳	عرضه برق، گاز، بخار و آب گرم
۸.۹۲٪	۲۱,۰۴۳,۳۸۶,۹۰۰	۱۴,۷۲۲,۰۱۸,۵۰۰	۱۲.۳۷٪	۲۸,۹۸۶,۰۲۹,۷۰۰	۲۴,۶۲۴,۱۸۴,۷۳۹	شرکتهای چند رشته ای صنعتی
۳.۲۱٪	۷,۵۸۳,۳۷۸,۷۰۷	۶,۴۸۳,۵۲۶,۹۰۹	۴.۴۹٪	۱۰,۵۲۵,۵۰۳,۰۷۲	۸,۹۳۴,۸۶۰,۸۷۹	استخراج کانه های فلزی
۲۵.۴۴٪	۶۰,۰۰۷,۷۷۲,۰۰۳	۴۵,۸۱۲,۲۹۳,۹۵۱	۲۰.۲۵٪	۴۷,۴۵۰,۳۶۱,۴۶۵	۳۷,۴۱۸,۶۸۱,۹۲۱	سیمان، آهک و گچ
۱۴.۷۴٪	۳۴,۷۶۴,۰۲۶,۷۰۰	۳۳,۵۳۵,۲۳۱,۶۹۴	۶.۷۵٪	۱۵,۸۰۵,۳۵۴,۸۹۰	۱۶,۷۵۶,۵۰۶,۰۰۲	خدمات فنی و مهندسی
۰.۰۰٪	-	-	۲.۴۴٪	۵,۷۲۱,۷۰۹,۳۰۶	۵,۶۴۵,۵۸۶,۰۸۰	لاستیک و پلاستیک
۳.۵۹٪	۸,۴۷۷,۷۷۰,۰۸۰	۷,۹۲۱,۹۹۰,۶۰۰	۰.۰۰٪	.	.	محصولات غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر
۲.۳۵٪	۵,۵۵۱,۱۱۰,۲۴۰	۴,۲۴۳,۴۳۱,۷۹۹	۰.۰۰٪	.	.	فلزات اساسی
<b>۹۲.۳۹٪</b>	<b>۲۱۷,۹۴۶,۴۷۷,۶۰۲</b>	<b>۱۷۵,۸۴۷,۲۲۸,۱۷۰</b>	<b>۹۹.۲۹٪</b>	<b>۲۳۲,۶۲۴,۵۴۴,۰۱۷</b>	<b>۲۰۹,۵۷۰,۶۲۱,۵۲۷</b>	

۶- سرمایه‌گذاری در سپرده بانکی

۱۴۰۲/۰۳/۳۱		۱۴۰۲/۱۲/۲۹		نوع سپرده		تاریخ سپرده گذاری	نرخ سود
درصد به کل دارایی‌ها	مبلغ	درصد به کل دارایی‌ها	مبلغ	نوع سپرده	نرخ سود		
درصد	ریال	درصد	ریال	نوع سپرده	درصد		
۶٪	۱۴,۳۴۳,۳۳۹,۴۳۸	۰.۴۰٪	۹۲۹,۱۱۵,۲۰۳	کوتاه مدت	۵٪	۱۴۰۱/۰۶/۱۹	بانک خاورمیانه شعبه بخارست - ۱۰۰۷۱۰۸۱۰۷۰۷۰۷۴۶۷۲
۰.۰۰٪	۲,۸۳۰,۶۴۷	۰.۰۰٪	۳,۸۶۶,۵۵۶	کوتاه مدت	۵٪	۱۳۹۹/۰۴/۲۹	بانک تجارت شعبه تخصصی بورس - ۱۰۴۴۵۶۴۴۴
<b>۶.۰۸٪</b>	<b>۱۴,۳۴۶,۱۷۰,۰۸۵</b>	<b>۰.۴۰٪</b>	<b>۹۳۱,۹۸۱,۷۵۹</b>				

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک نیکوکاری ندای امید  
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی میان دوره ای  
دوره نه ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

۷- حساب‌های دریافتی

۱۴۰۲/۰۳/۳۱		۱۴۰۲/۱۲/۲۹		
تنزیل شده	تنزیل شده	مبلغ تنزیل	نرخ تنزیل	تنزیل نشده
ریال	ریال	ریال	درصد	ریال
۲,۶۲۳,۰۸۳,۴۸۷	۵۳۰,۵۸۷,۵۲۳	(۶۹,۴۱۲,۴۷۷)	۲۵٪	۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰
<b>۲,۶۲۳,۰۸۳,۴۸۷</b>	<b>۵۳۰,۵۸۷,۵۲۳</b>	<b>(۶۹,۴۱۲,۴۷۷)</b>		<b>۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰</b>

سود سهام دریافتی

۸- سایر دارایی‌ها

۱۴۰۲/۰۳/۳۱		۱۴۰۲/۱۲/۲۹		
مانده پایان سال	مانده پایان دوره	استهلاک دوره	مخارج اضافه شده طی دوره	مانده در ابتدای دوره
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۶۹۸	۱۰,۸۶۱,۴۵۱	(۲۲,۹۳۹,۲۴۷)	۳۳,۸۰۰,۰۰۰	۶۹۸
۷۳۱,۰۴۶,۶۹۰	-	(۷۳۱,۰۴۶,۶۹۰)	-	۷۳۱,۰۴۶,۶۹۰
<b>۷۳۱,۰۴۷,۳۸۸</b>	<b>۱۰,۸۶۱,۴۵۱</b>	<b>(۷۵۳,۹۸۵,۹۳۷)</b>	<b>۳۳,۸۰۰,۰۰۰</b>	<b>۷۳۱,۰۴۷,۳۸۸</b>

مخارج برگزاری مجامع  
مخارج نرم افزار

۹- موجودی نقد

۱۴۰۲/۰۳/۳۱	۱۴۰۲/۱۲/۲۹
ریال	ریال
۱۹۸,۹۰۰,۰۰۰	۱۹۸,۶۵۱,۹۰۰
۴۸,۶۸۰,۰۰۰	-
<b>۲۴۷,۵۸۰,۰۰۰</b>	<b>۱۹۸,۶۵۱,۹۰۰</b>

بانک تجارت شعبه تخصصی بورس - ۱۰۴۲۳۳۷۳۱  
بانک اقتصاد نوین شعبه پارک ساعی ۱-۵۴۵۴۵۴۳-۲-۱۵۲

۱۰- جاری کارگزاران

۱۴۰۲/۰۳/۳۱		۱۴۰۲/۱۲/۲۹		
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)	-	(۱۵۷,۰۳۵,۱۶۴,۰۵۷)	۱۶۰,۵۱۵,۴۶۴,۱۵۳	(۳,۴۸۰,۳۰۰,۰۹۶)
<b>(۳,۴۸۰,۳۰۰,۰۹۶)</b>	<b>-</b>	<b>(۱۵۷,۰۳۵,۱۶۴,۰۵۷)</b>	<b>۱۶۰,۵۱۵,۴۶۴,۱۵۳</b>	<b>(۳,۴۸۰,۳۰۰,۰۹۶)</b>

شرکت کارگزاری آبان

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک نیکوکاری ندای امید  
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی میان دوره‌ای  
دوره نه ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

۱۱- پرداختنی ارکان صندوق

	۱۴۰۲/۰۳/۳۱	۱۴۰۲/۱۲/۲۹
مدیر	ریال	ریال
	۱,۴۱۴,۳۵۰,۲۶۶	۱,۴۱۷,۵۳۶,۹۰۳
متولی	۱۶۴,۶۵۷,۵۳۵	۲۷۱,۴۲۵,۹۷۱
حسابرس	۲۵۶,۶۹۳,۸۳۵	۶۰۱,۰۸۲,۱۹۲
	<u>۱,۸۳۵,۷۰۱,۶۳۶</u>	<u>۲,۲۹۰,۰۴۵,۰۶۶</u>

۱۲- تسهیلات مالی دریافتی

مانده	درصد تسهیلات به خالص ارزش دارایی‌ها	مانده	اقساط پرداخت شده	مبلغ دریافتی	مانده ابتدای سال	تاریخ اخذ تسهیلات	نرخ تسهیلات
ریال	درصد	ریال	ریال	ریال	ریال		درصد
۰	۲.۴۶%	۵,۵۵۴,۷۵۵,۲۳۱	۵۱,۱۳۳,۱۱۲,۲۱۳	۵۶,۶۸۷,۸۶۷,۴۴۴	۰	متعدد	۲۵%
۰	۰.۰۳%	۴۹,۵۰۶,۰۵۴	۱,۱۰۲,۸۳۱,۹۳۰	۱,۱۵۲,۳۳۷,۹۸۴	۰		
۰	<u>۲.۴۹%</u>	<u>۵,۶۰۴,۲۶۱,۲۸۵</u>	<u>۵۲,۲۳۵,۹۴۴,۱۴۳</u>	<u>۵۷,۸۴۰,۲۰۵,۴۲۸</u>	<u>۰</u>		

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

۱۳- سایر حساب‌های پرداختنی و ذخایر

	۱۴۰۲/۰۳/۳۱	۱۴۰۲/۱۲/۲۹
بدهی به مدیر بابت هزینه آبونمان نرم‌افزار	ریال	ریال
	۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۴۶,۶۲۷,۵۳۰
کارمزد تصفیه	۵۲۶,۲۸۲,۳۷۳	۶۶۷,۵۴۳,۹۱۸
بدهی به مدیر بابت امور صندوق	۹۹,۶۷۴,۹۷۶	۱۱,۲۴۶,۰۰۲
	<u>۱,۵۲۵,۹۵۷,۳۴۹</u>	<u>۹۲۵,۴۱۷,۴۵۰</u>

۱۴- خالص دارایی‌ها

	۱۴۰۲/۰۳/۳۱	۱۴۰۲/۱۲/۲۹
واحد‌های سرمایه‌گذاری عادی	تعداد	ریال
	۶۱,۹۸۳,۸۱۵,۶۱۴	۶۱,۰۱۵,۲۶۶,۹۲۷
واحد‌های سرمایه‌گذاری ممتاز	تعداد	ریال
	۱۶۷,۰۶۹,۵۸۳,۸۶۷	۱۶۴,۴۶۱,۶۳۵,۹۲۲
	<u>۲۲۹,۰۵۳,۳۹۹,۴۸۱</u>	<u>۲۲۵,۴۷۶,۹۰۲,۸۴۹</u>

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک نیکوکاری ندای امید  
 یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی میان دوره‌ای  
 دوره نه ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

۱۵- سود (زیان) فروش اوراق بهادار

یادداشت	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹
۱۵-۱	ریال (۳,۲۱۴,۶۹۶,۴۸۱.۰۰)	ریال ۲۹,۰۲۹,۶۹۸,۰۶۶.۰۰
۱۵-۲	ریال (۵۳۴,۸۷۲,۶۳۸)	ریال ۳۵۹,۵۶۰,۰۰۰
	ریال (۳,۷۴۹,۵۶۹,۱۱۹)	ریال ۲۹,۳۸۹,۲۵۸,۰۶۶

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	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹				سود (زیان) فروش
		ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	
۱۸,۰۵۶	۲,۷۲۶,۳۹۰,۹۶۰	(۲,۳۷۴,۱۹۴,۲۴۹)	(۲,۴۲۶,۴۳۱)	(۱۳,۶۳۱,۹۵۴)	۳۳۶,۱۳۸,۳۲۶	پتروشیمی نوری
۱۰۰,۰۰۰	۴,۵۹۹,۰۰۰,۰۰۰	(۴,۲۵۰,۷۷۴,۱۱۹)	(۴,۰۹۳,۰۴۹)	(۲۲,۹۹۵,۰۰۰)	۳۲۱,۱۳۷,۸۳۲	گسترش نفت و گاز پارسیان
۸۰۰,۰۰۰	۵,۵۷۸,۰۰۰,۰۰۰	(۵,۵۵۱,۱۱۰,۳۴۰)	(۵,۲۳۱,۳۹۸)	(۲۹,۳۹۰,۰۰۰)	۲۹۲,۲۶۸,۳۶۲	ملی صنایع مس ایران
۳۲۹,۹۵۶	۱,۳۷۸,۵۴۹,۸۰۱	(۱,۱۶۳,۲۶۹,۵۶۵)	(۱,۱۳۷,۹۰۴)	(۶,۳۹۲,۷۴۹)	۱۰۷,۷۴۹,۵۸۳	پالایش نفت اصفهان
۲۰۰,۰۰۱	۱,۷۱۰,۰۰۰,۰۰۱	(۱,۶۸۰,۰۵۴,۲۹۹)	(۱,۵۲۱,۸۹۴)	(۸,۵۵۰,۰۰۰)	۱۹,۸۷۳,۸۰۸	سرمایه گذاری صدرتامن
۸۰۰,۰۰۰	۲,۰۷۵,۲۰۰,۰۰۰	(۲,۰۵۰,۹۷۸,۶۸۵)	(۱,۸۴۶,۹۱۴)	(۱۰,۳۷۶,۰۰۰)	۱۱,۹۹۸,۴۰۱	ایران خودرو
۱۰,۰۰۱	۶۱۰,۰۰۰,۰۰۱	(۷۲,۵۳۵,۵۳۱)	(۵۴,۲۹۰)	(۳۰۵,۰۰۰)	(۱۱,۸۹۴,۸۲۰,۰۰)	سیمان تهران
۵۰۰,۰۰۰	۲,۷۰۲,۲۸۶,۱۴۴	(۲,۷۷۳,۵۶۶,۹۰۰)	-	-	(۷۱,۲۸۰,۷۵۶,۰۰)	ح. سرمایه گذاری صدرتامن
۱۰۰,۰۰۰	۶۸۷,۰۰۳,۵۵۰	(۱,۰۲۶,۴۵۷,۲۷۹)	(۶۱۱,۳۸۷)	(۳,۴۳۵,۰۱۶)	(۳۴۳,۵۰۰,۱۳۲,۰۰)	تولید برق عسلویه مینا
۲,۱۰۰,۰۰۰	۸,۵۷۵,۸۹۵,۹۳۴	(۸,۹۰۱,۸۳۷,۸۵۰)	(۷,۶۳۲,۴۳۰)	(۴۲,۸۷۹,۴۷۸)	(۳۷۶,۴۵۳,۸۲۴,۰۰)	پارس مینو
۵۰۰,۰۰۰	۷,۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	(۷,۵۰۶,۵۱۰,۰۰۰)	(۶,۳۶۳,۴۵۳)	(۳۵,۷۵۰,۰۰۰)	(۳۹۸,۶۲۳,۴۵۳,۰۰)	بانک آینده
۴,۰۰۰,۰۰۰	۴,۸۱۱,۶۰۰,۰۰۰	(۵,۱۸۸,۲۶۴,۳۷۹)	(۴,۲۸۲,۲۵۹)	(۲۴,۰۵۷,۹۹۹)	(۴۰۵,۰۰۴,۶۳۷,۰۰)	سرمایه گذاری تامین اجتماعی
۳۰۰,۰۰۰	۲,۹۵۹,۰۰۰,۰۰۰	(۳,۶۹۴,۹۲۳,۰۷۲)	(۲,۶۳۳,۴۸۷)	(۱۴,۷۹۵,۰۰۰)	(۷۵۳,۳۵۱,۵۵۹,۰۰)	پالایش نفت بندرعباس
۱,۳۱۵,۰۰۰	۱۶,۸۲۱,۶۳۱,۲۸۰	(۱۷,۵۷۵,۰۴۲,۵۳۱)	(۱۴,۹۷۱,۰۹۶)	(۸۴,۱۰۸,۱۵۸)	(۸۵۲,۴۹۰,۵۰۵,۰۰)	گروه مینا (سهامی عام)
۵۰۰,۰۰۰	۱۳,۸۵۶,۱۱۹,۶۴۰	(۱۴,۸۶۵,۷۷۰,۳۰۳)	(۱۲,۳۳۱,۸۸۸)	(۶۹,۳۸۰,۶۰۰)	(۱,۰۹۱,۲۶۳,۱۱۱,۰۰)	سیمان اردستان
-	-	-	-	-	-	توسعه معادن و فلزات
-	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری غدیر (هلدینگ)
-	-	-	-	-	-	ح. توسعه معادن و فلزات
-	-	-	-	-	-	پتروشیمی پردیس
-	-	-	-	-	-	س. نفت و گاز و پتروشیمی تأمین
-	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری پارس آریان
-	-	-	-	-	-	تهیه توزیع غذای دنا آفرین فک
-	-	-	-	-	-	پالایش نفت تبریز
-	-	-	-	-	-	پالایش نفت لاوان
-	-	-	-	-	-	پالایش نفت تهران
-	-	-	-	-	-	ح. تهیه توزیع غذای دنا آفرین فک
-	-	-	-	-	-	ذوب آهن اصفهان
-	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری گروه توسعه ملی
-	-	-	-	-	-	پتروشیمی بوعلی سینا
۷۵,۸۹۱,۶۷۷,۳۱۱	(۷۸,۶۷۵,۲۸۹,۰۰۲)	(۶۵,۱۳۷,۸۴۰)	(۳۶۵,۹۴۶,۹۵۴)	(۳,۲۱۴,۶۹۶,۴۸۱)	۲۹,۰۲۹,۶۹۸,۰۶۶	

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

تعداد	بهای فروش	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹				سود (زیان) فروش
		ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	
۱,۵۰۰,۰۰۰	۱,۱۴۷,۵۰۰,۰۰۰	(۱,۰۲۶,۸۰۴,۰۰۰)	(۵۷۳,۷۵۰)	-	(۱۲۱,۳۶۹,۷۵۰)	اختیار شستا-۷۶۵-۱۴۰۲/۰۶/۰۸
۳,۰۰۰,۰۰۰	۱,۷۳۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۵۴۷,۱۲۷,۵۰۰)	(۸۶۵,۰۰۰)	-	(۱۸۳,۳۳۷,۵۰۰)	اختیار شستا-۸۶۵-۱۴۰۲/۰۶/۰۸
۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۹۳,۰۰۰,۰۰۰	(۱۷۴,۳۱۷,۸۵۰)	(۹۶,۵۰۰)	-	(۱۸,۷۷۸,۶۵۰)	اختیار شستا-۹۶۵-۱۴۰۲/۰۶/۰۸
۲,۰۰۰,۰۰۰	۶۸,۰۰۰,۰۰۰	(۲۷۹,۰۶۹,۷۴۴)	(۱۶,۹۹۴)	-	(۲۱۱,۰۸۶,۷۳۸)	اختیار شستا-۱۲۱۲-۱۴۰۲/۱۲/۰۹
-	-	-	-	-	-	اختیار خودرو-۲۶۰۰-۱۴۰۲/۰۳/۰۲
۳,۰۷۰,۵۰۰,۰۰۰	(۳,۰۷۰,۵۰۰,۰۰۰)	(۳,۰۷۰,۵۰۰,۰۰۰)	(۱,۵۳۵,۲۵۰)	-	(۵۳۴,۸۷۲,۶۳۸)	

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک نیکوکاری ندای امید

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی میان دوره‌ای

دوره نه ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

۱۶- سود (زیان) تحقق نیافته اوراق بهادار

یادداشت	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹
	ریال	ریال
۱۶-۱	(۱۳,۴۳۳,۵۴۸,۷۳۰)	۳۰,۱۸۶,۰۸۴,۷۲۲
۱۶-۲	(۴۶,۵۳۹,۴۶۹)	۴,۲۷۳,۱۹۵,۳۹۴
	(۱۳,۴۸۰,۰۸۸,۱۹۹)	۳۴,۴۵۹,۲۸۰,۱۱۶

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

تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
پتروشیمی نوری	۲۳,۷۵۱,۹۰۴,۹۶۰	(۲۰,۶۳۶,۶۶۰,۵۵۳)	(۲۱,۱۳۹,۱۹۵)	(۱۱۸,۷۵۹,۵۲۵)	۳,۹۷۵,۳۴۵,۶۸۷	
بالایش نفت اصفهان	۵,۰۰۰,۰۰۰	(۲۵,۲۹۳,۳۰۷,۵۵۰)	(۲۵,۱۸۷,۰۰۰)	(۱۴۱,۵۰۰,۰۰۰)	۲,۸۴۰,۰۰۰,۴۵۰	۴۰,۴۷,۲۴۷,۰۱۹
سیمان ارومیه	۴۵۰,۰۰۰	(۲۰,۶۸۱,۲۷۸,۲۸۸)	(۲۰,۳۳۵,۳۷۵)	(۱۱۴,۱۸۷,۵۰۰)	۲,۰۲۱,۷۰۸,۸۲۷	
سرمایه گذاری صدرتامین	۱۰,۲۷۲,۵۸۰	(۹,۶۰۴,۱۵۴,۸۳۰)	(۹,۴۲۳,۲۰۰)	(۵۲,۹۳۹,۳۲۸)	۹۳۱,۳۴۸,۲۴۲	
کوبیر تاپر	۱,۱۳۱,۵۱۴	(۵,۶۴۵,۵۸۶,۰۸۰)	(۵,۱۲۳,۴۹۳)	(۳۸,۷۷۸,۰۴۹)	۷۶,۱۳۳,۲۲۶	
سرمایه گذاری گروه توسعه ملی	۶۰۰,۰۰۰	(۸,۰۴۰,۹۷۳,۴۸۸)	(۷,۱۹۲,۹۸۰)	(۴۰,۴۱۰,۰۰۰)	(۶,۵۷۶,۴۶۸)	
سیمان اردستان	۶۰۰,۰۰۰	(۸,۶۲۵,۳۹۱,۱۶۱)	(۷,۶۵۷,۵۶۰)	(۴۳,۰۲۰,۰۰۰)	(۷۲,۰۶۸,۷۲۱)	
بالایش نفت تهران	۴,۲۵۴,۵۴۵	(۱۴,۱۳۵,۸۶۴,۰۳۹)	(۱۲,۲۲۲,۹۶۷)	(۶۸,۶۶۸,۳۵۶)	(۴۸۳,۰۸۴,۱۰۲)	
پتروشیمی پارس	۳,۵۰۰,۰۰۰	(۹,۲۹۹,۸۶۶,۱۱۹)	(۷,۷۹۶,۸۴۵)	(۴۳,۸۰۲,۵۰۰)	(۵۹۰,۹۶۵,۴۶۴)	
سرمایه گذاری صندوق بازنشستگی	۱,۲۰۰,۰۰۰	(۲۲,۰۹۷,۴۰۵,۸۳۶)	(۱۸,۷۳۴,۴۰۰)	(۱۰۵,۳۰۰,۰۰۰)	(۱,۱۶۱,۴۴۹,۳۳۶)	۴,۱۵۱,۴۰۳,۳۶۰
گروه مینا (سهامی عام)	۱,۳۰۰,۰۰۰	(۱۷,۳۶۶,۰۹۱,۰۰۱)	(۱۴,۱۵۰,۱۱۰)	(۷۹,۴۹۵,۰۰۰)	(۱,۵۶۰,۷۳۶,۱۱۱)	۳,۹۱۸,۳۳۶,۹۵۵
بالایش نفت بندرعباس	۲,۱۰۰,۰۰۰	(۳۵,۸۶۴,۴۶۱,۵۰۲)	(۳۰,۷۸۳,۳۸۰)	(۱۱۶,۷۶۰,۰۰۰)	(۳,۶۵۰,۰۰۰,۴۷۸)	۳,۰۹۳,۴۵۷,۵۴۷
تولید برق عسلویه مینا	۱,۳۰۰,۰۰۰	(۱۳,۳۴۳,۹۴۴,۶۶۱)	(۸,۱۵۶,۸۵۰)	(۴۵,۸۲۵,۰۰۰)	(۴,۳۳۲,۹۲۶,۵۱۱)	۶۷,۸۶۶,۸۷۵
سیمان تهران	۳,۰۰۰,۰۰۰	(۲۱,۷۵۸,۴۴۳,۹۶۸)	(۲۱,۴۹۸,۱۰۰)	(۸۱,۴۵۰,۰۰۰)	(۵۵,۶۴۴,۱۱۰,۶۸۰)	۸,۰۳۰,۱۳۷,۸۰۴
مدین انرژی خلیج فارس	۲,۱۰۰,۰۰۰	(۲۳,۶۴۸,۹۶۸,۵۸۶)	(۱۵,۸۴۹,۱۲۰)	(۸۹,۰۴۰,۰۰۰)	(۵,۹۴۵,۸۵۷,۷۰۶)	
پتروشیمی پردیس						(۱,۵۶۹,۶۰۱,۵۱۴)
ملی صنایع مس ایران						۳,۱۶۸,۰۳۳,۸۵۷
صنایع گلذیران						۲۰,۶۹۱,۹۱۴
سیمان ارومیه						(۱۹,۶۷۷,۰۹۵)
پتروشیمی نوری						۳,۱۹۸,۳۹۴,۲۵۸
ایران خودرو						(۳۴۶,۱۲۰,۵۸۰)
سرمایه گذاری صدرتامین						۲,۵۱۰,۵۸۳,۱۱۶
پارس مینو						۳۰۳,۰۳۰,۹۰۵
پتروشیمی شیراز						۱,۶۱۳,۴۰۱,۳۰۱
	۲۳۳,۹۸۷,۰۵۱,۶۶۸	(۲۴۶,۰۴۲,۴۱۶,۶۶۲)	(۲۰۸,۲۴۸,۴۷۵)	(۱,۱۶۹,۹۳۵,۲۵۸)	(۱۳,۴۳۳,۵۴۸,۷۳۰)	۳۰,۱۸۶,۰۸۴,۷۲۲

۱۶-۲- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق اختیار به شرح ذیل می‌باشد:

تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
اختیار شستا-۱۱۰۸-۱۱۰۰	۱۶۰,۰۰۰	۱۵,۶۸۰,۰۰۰	(۳,۹۲۰)	-	(۴۶,۵۳۹,۴۶۹)	-
اختیار شستا-۸-۹۶۵	-	-	-	-	-	۵۳,۷۵۸,۷۵۲
اختیار خودرو-۳۰۳۰۰-۳۰۳۰۰	-	-	-	-	-	۳,۲۰۹,۸۱۶,۷۵۲
اختیار شستا-۸-۸۶۵	-	-	-	-	-	۵۸۹,۵۲۳,۵۰۷
اختیار شستا-۸-۷۶۵	-	-	-	-	-	۴۲۰,۹۷,۳۸۱
	۱۵,۶۸۰,۰۰۰	(۶۲,۲۱۵,۵۴۹)	(۳,۹۲۰)	-	(۴۶,۵۳۹,۴۶۹)	۴,۲۷۳,۱۹۵,۳۹۴

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک نسکوگاری ندای امید  
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی میان دوره‌ای  
دوره نه ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

۱۷- سود سهام

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹

سال مالی	تاریخ تشکیل مجمع	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	سود متعلق به هر سهم	جمع درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام
۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۴/۲۸	۱,۶۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰	۳,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۳,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۴/۳۱	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲,۳۵۰	۲,۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۲,۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰
۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۴/۳۰	۲,۶۰۰,۰۰۰	۹۰۰	۲,۳۴۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۲,۳۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۳۹,۵۲۲,۹۵۰
۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۴/۲۰	۱۷۰,۰۰۰	۱۳,۲۰۰	۲,۲۴۴,۰۰۰,۰۰۰	-	۲,۲۴۴,۰۰۰,۰۰۰	-
۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۴/۲۱	۴۵۰,۰۰۰	۴,۲۹۰	۱,۹۳۰,۵۰۰,۰۰۰	-	۱,۹۳۰,۵۰۰,۰۰۰	-
۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۴/۰۴	۶۱۵,۴۲۳	۲,۷۰۰	۱,۶۶۱,۶۴۲,۱۰۰	-	۱,۶۶۱,۶۴۲,۱۰۰	-
۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۴/۱۴	۳۰۰,۰۰۰	۵,۰۰۰	۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۷۱,۰۰۰,۰۰۰
۱۴۰۲/۰۱/۳۱	۱۴۰۲/۰۶/۱۹	۲,۶۰۰,۰۰۰	۳۵۰	۹۱۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۹۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۶۹,۳۱۶,۶۸۹
۱۴۰۲/۰۳/۳۱	۱۴۰۲/۰۷/۳۰	۳,۳۰۰,۰۰۰	۱۸۸	۶۰۱,۶۰۰,۰۰۰	-	۶۰۱,۶۰۰,۰۰۰	-
۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱۴۰۲/۱۲/۰۵	۷۵۰,۰۰۰	۸۰۰	۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۶۹,۴۱۲,۲۷۷)	۵۳۰,۵۸۷,۵۲۳	-
۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۴/۳۱	۶۰۰,۰۰۰	۴۸۰	۲۸۸,۰۰۰,۰۰۰	-	۲۸۸,۰۰۰,۰۰۰	۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰
۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۴/۱۴	۱,۳۵۰,۰۰۰	۶۰	۸۱,۰۰۰,۰۰۰	-	۸۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰
							۴۶۶۰۰,۸۰۰
							۲۴۲,۷۵۰,۰۰۰
							۱,۶۸۰,۰۰۰,۰۰۰
							۳۹,۹۰۰,۰۰۰
							۱۳۸,۰۰۰,۰۰۰
							۳۰۶۰,۰۰۰
							۱,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰
							۲,۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰
							۱۱,۲۸۶,۱۶۰,۴۳۹

۱۸- سود اوراق بهادار با درآمد ثابت با علی الحساب

دوره مالی نه ماهه منتهی به  
۱۴۰۱/۱۲/۲۹

دوره مالی نه ماهه منتهی به  
۱۴۰۲/۱۲/۲۹

سود بانکی:	تاریخ سرمایه‌گذاری	تاریخ سررسید	مبلغ اسمی سیزده بانکی	سود	هزینه برگشت تنزیل سود	سود خالص	سود خالص
	۱۳۹۹/۰۴/۲۹	-	-	۱۰۵,۵۰۹	-	۱۰۵,۵۰۹	۳,۶۹۱,۸۰۸
	۱۴۰۱/۰۶/۱۹	-	-	۴۴۴,۳۱۹	-	۴۴۴,۳۱۹	۳۰۳,۶۲۱
	۱۳۹۲/۰۹/۲۵	-	-	-	-	-	۱,۳۵۲,۸۱۰
				۵۲۹,۸۲۸	-	۵۲۹,۸۲۸	۵,۳۴۸,۲۳۹

سود سیزده بانک تجارت تخصصی بورس ۱۰۴۴۵۶۴۴  
سود سیزده بانک خاورمیانه شعبه بخارست - ۱۰۰۷۱۰۸۱۰۷۰۷۰۷۴۶۷۲  
سود سیزده بانک اقتصاد نوین پارک سامی ۱۵۲-۸۲۴-۵۴۵۴۵۴۳-۱

۱۹- سایر درآمدها

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹

برگشت هزینه تنزیل سود سهام	ریال	ریال
	۱۳۰,۹۱۶,۵۱۳	۳۷۱,۶۹۷,۱۷۷
	۱۳۰,۹۱۶,۵۱۳	۳۷۱,۶۹۷,۱۷۷

برگشت هزینه تنزیل سود سهام



صندوق سرمایه‌گذاری مشترک نیکوکاری ندای امید  
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی میان دوره ای  
دوره نه ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

۲۰- هزینه کارمزد ارکان

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	
۵۳۴,۶۸۵,۸۵۳	۳,۱۸۶,۶۳۷	مدیر
۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۳۲,۴۱۲,۲۷۳	متولی
۳۸۱,۵۱۶,۴۷۲	۶۰۱,۰۸۲,۱۹۲	حسابرس
<b>۱,۴۱۶,۲۰۲,۳۲۵</b>	<b>۱,۲۳۶,۶۸۱,۱۰۲</b>	

۲۱- سایر هزینه‌ها

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	
۲۷,۳۷۲,۳۰۴	۲۲,۹۳۹,۲۴۷	هزینه برگزاری مجامع
۵۶۸,۵۹۱,۴۵۵	۷۳۱,۰۴۶,۶۹۰	هزینه نرم افزار و سایت
۶,۱۵۹,۵۲۵	۷,۷۴۸,۷۱۰	هزینه کارمزد بانکی
۵۸,۲۱۵,۲۱۸	۱۴۱,۲۶۱,۵۴۵	هزینه تصفیه
<b>۶۶۰,۳۳۸,۵۰۲</b>	<b>۹۰۲,۹۹۶,۱۹۲</b>	

۲۲- هزینه مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	
۵۳۰,۶۲۰,۴۵۳	۱,۱۵۲,۳۳۷,۹۸۴	هزینه تسهیلات
<b>۵۳۰,۶۲۰,۴۵۳</b>	<b>۱,۱۵۲,۳۳۷,۹۸۴</b>	

۲۳- تقسیم سود

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	
۸۱۶,۶۰۰,۰۰۰	۸۲۲,۶۰۰,۰۰۰	تقسیم سود آذر ماه
<b>۸۱۶,۶۰۰,۰۰۰</b>	<b>۸۲۲,۶۰۰,۰۰۰</b>	

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 ۱ 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 نه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	
(۱۰,۰۰۹,۱۴۳,۹۹۶)	.	تعدیلات ناشی از ارزشگذاری قیمت ابطال
۹۸۱,۱۹۸,۲۸۰	.	تعدیلات ناشی از ارزشگذاری قیمت صدور
(۲۷,۹۴۵,۷۱۶)	.	

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک نیکوکاری ندای امید  
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی میان دوره ای  
دوره نه ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

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

۲۷- سرمایه‌گذاری ارکان و اشخاص وابسته به آن‌ها در صندوق

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱		دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹				
درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	نوع واحدهای سرمایه‌گذاری	نوع وابستگی	اشخاص وابسته
۹.۱۳٪	۵۰۰	۹.۱۳٪	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
۹.۱۳٪	۵۰۰	۹.۱۳٪	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)

مانده طلب (بدهی) در تاریخ ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	شرح معامله			نوع وابستگی	طرف معامله
	تاریخ معامله	ارزش معامله	موضوع معامله		
(۵۶۰۴,۲۶۱,۲۸۵)	طی دوره	۳,۴۸۰,۳۰۰,۰۹۶	خرید و فروش سهام	کارگزار صندوق و مدیر ثبت	شرکت کارگزاری آبان
		۵۷,۸۴۰,۲۰۵,۴۲۸	تسهیلات		
(۱,۴۱۷,۵۳۶,۹۰۳)	طی دوره	۳,۱۸۶,۶۳۷	کارمزد مدیر	مدیر صندوق	شرکت سیدگردان آبان
(۲۷۱,۴۲۵,۹۷۱)	طی دوره	۶۳۲,۴۱۲,۲۷۳	کارمزد متولی	متولی	مشاور سرمایه‌گذاری ایرانیان تحلیل فارابی
(۶۰۱,۰۸۲,۱۹۲)	طی دوره	۶۰۱,۰۸۲,۱۹۲	کارمزد حسابرسان	حسابرس	موسسه حسابرسی دش و همکاران

۲۸- رویدادهای بعد از تاریخ صورت خالص دارایی‌ها

رویدادهایی که در دوره بعد از تاریخ صورت خالص دارایی‌ها تا تاریخ تصویب صورت‌های مالی اتفاق افتاده و مستلزم تعدیل اقلام صورت‌های مالی و یا افشاء در یادداشت‌های همراه باشد، وجود نداشته است.