
صندوق سرمایه‌گذاری مشترک نیکوکاری ندای امید
صورت‌های مالی و یادداشت‌های توضیحی همراه
سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک نیکوکاری ندای امید

صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳



ندای امید

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک نیکوکاری

مجمع محترم عمومی عادی صندوق سرمایه‌گذاری مشترک ندای امید

شناسه ملی: ۱۸۰۴۷۵۱۰۱۴۰۳

شماره ثبت: به پیوست صورت‌های مالی میان دوره ای صندوق سرمایه‌گذاری مشترک نیکوکاری ندای امید مربوط به سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳ 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

۱۰-۱۸

• 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 ۱۴۰۳/۰۴/۳۰ به تأیید ارکان در صندوق رسیده است.

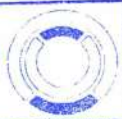
با سپاس



ندای امید
صندوق سرمایه‌گذاری مشترک نیکوکاری

سبدگردان آبان

(سه‌تایی خاص)



امضاء

نماینده

شخص حقوقی

ارکان صندوق

الهام مرادی

شرکت سبدگردان آبان

مدیر صندوق

علیرضا باغانی

شرکت مشاور سرمایه‌گذاری ایرانیان تحلیل
فارابی

متولی صندوق



خیابان خالد اسلامبولی، خیابان احمدیان، پلاک ۲۴، واحد ۶۰۱

کد پستی: ۱۵۱۳۸۱۳۵۲۰

فکس: ۴۲۱۵۱۵۶۰

تلفن: ۸۸۵۵۳۰۳۰-۸۵۵۱۰

omidfund@aban.capital

nedayeomidfund.ir

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک نیکوکاری ندای امید

صورت خالص دارایی‌ها

به تاریخ ۳۱ خرداد ۱۴۰۳



شناسه ملی: ۱۴۰۰۴۷۵۱۰۱۸
شماره ثبت: ۳۵۵۲۰

۱۴۰۲/۰۳/۳۱	۱۴۰۳/۰۳/۳۱	یادداشت
ریال	ریال	
۲۱۷,۹۴۶,۴۷۷,۶۰۲	۲۲۷,۲۰۰,۱۷۱,۶۹۲	۵ سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم
۱۴,۳۴۶,۱۷۰,۰۸۵	۹۵,۲۷۸,۴۸۱	۶ سرمایه‌گذاری در سپرده بانکی
۲,۶۲۳,۰۸۳,۴۸۷	۱,۲۱۲,۵۲۵,۴۴۲	۷ حساب‌های دریافتی
۷۳۱,۰۴۷,۳۸۸	۱,۵۵۰,۷۲۹,۷۴۲	۸ سایر دارایی‌ها
۲۴۷,۵۸۰,۰۰۰	۱۹۸,۶۵۱,۹۰۰	۹ موجودی نقد
.	۸,۴۴۳,۷۷۷	۱۰ جاری کارگزاران
۲۳۵,۸۹۴,۳۵۸,۵۶۲	۲۳۰,۲۶۵,۸۰۱,۰۳۴	جمع دارایی‌ها
۳,۴۸۰,۳۰۰,۰۹۶	.	۱۰ بدهی‌ها جاری کارگزاران
۱,۸۳۵,۷۰۱,۶۳۶	۲,۰۸۶,۰۹۱,۶۹۲	۱۱ پرداختی ارکان صندوق
.	۱۰,۳۱۷,۸۱۶,۷۹۶	۱۲ تسهیلات مالی دریافتی
۱,۵۲۵,۹۵۷,۳۴۹	۲,۷۰۴,۰۴۸,۶۷۷	۱۳ سایر حسابهای پرداختی و ذخایر
۶,۸۴۱,۹۵۹,۰۸۱	۱۵,۱۰۷,۹۵۷,۱۶۵	جمع بدهی‌ها
۲۲۹,۰۵۲,۳۹۹,۴۸۱	۲۱۵,۱۵۷,۸۴۳,۸۶۹	۱۴ خالص دارایی‌ها
۴۱,۷۶۷,۳۹۶	۳۹,۳۷۷,۳۵۱	خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه‌گذاری

یادداشت‌های توضیحی همراه، بخش جدایی‌ناپذیر صورت‌های مالی است.

سبدگردان آبان

(سهامی خاص)

نماینده

شخص حقوقی

ارکان صندوق

الهام مرادی

شرکت سبدگردان آبان

مدیر صندوق

علیرضا باغانی

شرکت مشاور سرمایه‌گذاری ایرانیان

متولی صندوق

تحلیل فارابی



خیابان خالد اسلامبولی، خیابان احمدیان، پلاک ۲۴، واحد ۶۰۱

کد پستی: ۱۵۱۳۸۱۳۵۲۰

فکس: ۴۲۱۵۱۵۶۰

تلفن: ۸۸۵۵۳۰۳۰-۸۵۵۱۰

omidfund@aban.capital

nedayeomidfund.ir



ندای امید

صندوق سرمایه گذاری مشترک نیکوکاری

شناسه ملی: ۱۴۰۰۴۷۵۱۰۱۸

شماره ثبت: ۳۵۵۲۰

صندوق سرمایه گذاری مشترک نیکوکاری ندای امید

صورت سود و زیان و صورت گردش خالص دارایی ها

سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳

یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱
درآمدها	ریال	ریال
سود (زیان) فروش اوراق بهادار	۱۵	(۶,۲۷۵,۸۷۲,۸۸۰)
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۱۶	(۲۳,۸۹۹,۸۷۹,۱۴۹)
سود سهام	۱۷	۲۲,۳۳۴,۹۹۵,۵۴۲
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۱۸	۳,۷۷۸,۸۲۲
سایر درآمدها	۱۹	۱۳۱,۱۹۱,۵۱۳
جمع درآمدها		(۷,۷۰۵,۷۸۶,۱۵۲)
هزینه کارمزد ارکان	۲۰	(۱,۶۱۱,۵۸۹,۳۰۶)
سایر هزینه ها	۲۱	(۱,۳۹۸,۵۸۲,۷۵۸)
جمع هزینه ها		(۳,۰۱۰,۱۷۲,۰۶۴)
هزینه مالی	۲۲	(۱,۵۲۹,۵۹۷,۹۹۶)
سود خالص		(۱۲,۲۴۵,۵۵۶,۲۱۲)
بازده میانگین سرمایه گذاری سال (۱)		۵۷-۵۵
بازده سرمایه گذاری پایان سال (۲)		۴۱-۴۰

صورت گردش خالص دارایی ها

یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱
خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) ابتدای سال	ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری
واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی سال	۵,۴۸۴	۲۲۹,۰۵۲,۳۹۹,۴۸۱
واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی سال	(۲۰)	(۲۰,۰۰۰,۰۰۰)
تقسیم سود	۲۳	(۸۲۲,۶۰۰,۰۰۰)
سود خالص سال		(۱۲,۲۴۵,۵۵۶,۲۱۲)
تعدیلات ناشی از ارزشگذاری قیمت صدور و ابطال	۲۴	(۸۰۶,۳۹۹,۴۰۰)
خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) پایان سال	۵,۴۶۴	۲۱۵,۱۵۷,۸۴۳,۸۶۹

سود (زیان) خالص

میانگین موزون (ریال) وجوه استفاده شده

(۱) بازده میانگین سرمایه گذاری =

سیدگردان آبان

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

(۲) بازده سرمایه گذاری پایان سال =

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

شخص حقوقی

شرکت سیدگردان آبان

شرکت مشاور سرمایه گذاری

ایرانین تحلیل فارابی

ارکان صندوق

مدیر صندوق

خیابان خالد اسلامبولی، خیابان احمدیان، پلاک ۲۴، واحد ۶۰۱

کد پستی: ۱۵۱۳۸۱۳۵۲۰

متولی صندوق

تلفن: ۸۸۵۵۳۰۳۰ - ۸۵۵۱۰۰

فکس: ۴۲۱۵۱۵۶۰

omidfund@aban.capital

nedayeomidfund.ir

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک نیکوکاری ندای امید

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳

اطلاعات کلی صندوق

۱- تاریخچه صندوق

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک نیکوکاری ندای امید که صندوقی از نوع صندوق‌های سرمایه‌گذاری در سهام محسوب می‌شود، در تاریخ ۱۳۹۳/۱۲/۰۳ به شماره ۳۵۵۲۰ و شناسه ملی ۱۴۰۰۴۷۵۱۰۱۸ نزد اداره ثبت شرکت‌ها و در تاریخ ۱۳۹۳/۱۲/۱۱ با شماره ۱۱۳۱۴ نزد سازمان بورس و اوراق بهادار به ثبت رسیده است. هدف از تشکیل این صندوق، جمع‌آوری وجوه از اشخاص نیکوکار و تشکیل سبدی از دارایی‌های مالی و مدیریت این سبد و سپس مطابق تصمیم سرمایه‌گذار، اختصاص تمام منافع حاصله به امور نیکوکارانه مندرج در امیدنامه صندوق یا اختصاص بخشی از منافع حاصله به سرمایه‌گذار و باقیمانده آن به امور نیکوکارانه مندرج در امیدنامه است. با توجه به پذیرش ریسک مورد قبول، تلاش می‌شود بیشترین بازدهی ممکن نصیب سرمایه‌گذاران گردد. برای نیل به این هدف، صندوق در بخش‌های ذیل سرمایه‌گذاری می‌نماید:

صندوق فقط می‌تواند در دارایی‌های ریالی داخل کشور سرمایه‌گذاری کند و سرمایه‌گذاری خارجی (ارزی) به هر نوع و شکل غیرمجاز می‌باشد. صندوق در دارایی‌هایی به شرح زیر سرمایه‌گذاری می‌کند:

۱-۱: سهام پذیرفته‌شده در بورس اوراق بهادار تهران و بازار اول و دوم فرابورس ایران و سهام قابل معامله در بازار پایه فرابورس ایران؛

۱-۲: حق تقدم خرید سهام موضوع بند قبل؛

۱-۳: «واحدهای سرمایه‌گذاری صندوق‌های سرمایه‌گذاری غیر از اوراق بهادار» از جمله صندوق‌های سرمایه‌گذاری زمین و ساختمان و صندوق‌های سرمایه‌گذاری پروژه؛

۱-۴: سرمایه‌گذاری در گواهی سپرده کالایی که صرفاً به قصد فروش قبل از سررسید اوراق و یا قبل از زمان تحویل فیزیکی خواهد بود.

۱-۵: اوراق مشارکت، اوراق اجاره و اوراق بهادار رهنی و سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت. این اوراق بهادار باید تمامی شرایط زیر را داشته باشند:

الف- مجوز انتشار آن‌ها از سوی دولت، بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران یا سازمان بورس و اوراق بهادار صادر شده باشد؛

ب- سود حداقلی برای آن‌ها مشخص شده و پرداخت اصل سرمایه‌گذاری و سود آن‌ها تضمین شده یا برای پرداخت اصل و سود سرمایه‌گذاری وثایق کافی وجود داشته باشد؛

ج- پذیره‌نویسی آن‌ها نزد یکی از بورس‌ها صورت گرفته باشد؛

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک نیکوکاری ندای امید

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳

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

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک نیکوکاری ندای امید

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳

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

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

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

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

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

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک نیکوکاری ندای امید

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳

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 اندازه‌گیری‌های بعدی به خالص ارزش فروش طبق دستورالعمل "نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق سرمایه‌گذاری" مصوب ۱۴۰۰/۰۳/۱۹ هیأت مدیره سازمان بورس اوراق بهادار اندازه‌گیری می‌شود.

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

سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳

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 ۱,۱۱۰ (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

سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳

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.

د- سرمایه گذاری و حق تقدم

۱۴۰۲/۰۳/۳۱		۱۴۰۳/۰۳/۳۱	
درصد به کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش
۶۵.۳٪	۱۵,۳۶۹,۹۲۸,۹۶۱ ریال	۶۵.۰٪	۱۶,۵۴۴,۷۱۰,۴۶۶ ریال
۸۵.۴٪	۶۰,۰۰۷,۷۸۷,۰۰۳	۱۹.۱٪	۴۵,۸۱۲,۲۹۲,۹۵۱
۱۸.۱۰٪	۴۲,۹۹۰,۱۲۸,۲۸۰	۱۵.۰٪	۳۲,۶۷۵,۸۲۱,۷۰۶
۹.۵۱٪	۲۲,۴۴۲,۲۷,۴۶۰	۱۴.۶٪	۱۸,۷۹۸,۲۰۰,۵۴۵
۸.۹۲٪	۲۱,۰۴۳,۳۸۶,۹۰۰	۹.۳٪	۲۱,۵۵۶,۲۸۱,۲۴۰
۰.۰۰٪	-	۵.۰٪	۱۱,۷۰۶,۴۳۹,۴۶۰
۲.۱۱٪	۷,۵۴۳,۳۷۸,۷۰۸	۴.۵٪	۱۰,۰۱۶,۳۸۴,۵۸۰
۱۴.۳٪	۴۴,۴۶۰,۲۶,۹۰۰	۹.۶٪	۱۲,۸۸۷,۶۰۰
۲.۵۲٪	۸,۴۷۸,۷۷۰,۸۰۰	۰.۰۰٪	-
۹۴.۳۹٪	۲۱۷,۲۹۴,۴۶۷,۳۸۰	۹۴.۵٪	۲۲۰,۰۹۶,۵۸۷,۸۲۰

۴- سرمايه گذاري در سيستم

[illegible]

۱۰۴۵۴۴۴ - یورپی شیعہ تنظیمی بنانی
۱۰۷۱۰۸۱۰۷۰۷۴۶۸۲ - خاورمیانه شیعہ بنانی

۸- حسابهای دریافتی

[illegible]

سود سهام در قیاسی

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک نیکوکاری ندای امید

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳

۸- سایر دارایی‌ها

مخارج برگزاری مجامع

مخارج نرم افزار

۱۴۰۲/۰۳/۳۱	۱۴۰۳/۰۳/۳۱	مخارج اضافه شده طی سال	استهلاک سال	مانده پایان سال
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۶۹۸	۴۸,۸۰۰,۰۰۰	(۴۸,۸۰۰,۶۹۸)	۰	۶۹۸
۷۳۱,۰۴۶,۶۹۰	۱,۹۸۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۱۶۰,۳۱۶,۹۴۸)	۱,۵۵۰,۷۲۹,۷۴۲	۷۳۱,۰۴۶,۶۹۰
۷۳۱,۰۴۷,۳۸۸	۲,۰۲۸,۸۰۰,۰۰۰	(۱,۲۰۹,۱۱۷,۶۴۶)	۱,۵۵۰,۷۲۹,۷۴۲	۷۳۱,۰۴۷,۳۸۸

۹- موجودی نقد

بانک تجارت شعبه تخصصی بورس - ۱۰۴۳۲۳۷۳۱

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

۱۴۰۲/۰۳/۳۱	۱۴۰۳/۰۳/۳۱
ریال	ریال
۱۹۸,۹۰۰,۰۰۰	۱۹۸,۶۵۱,۹۰۰
۴۸,۶۸۰,۰۰۰	-
۲۴۷,۵۸۰,۰۰۰	۱۹۸,۶۵۱,۹۰۰

۱۰- جاری کارگزاران

شرکت کارگزاری آبان

۱۴۰۲/۰۳/۳۱	۱۴۰۳/۰۳/۳۱	گردش بدهکار طی سال	گردش بستانکار طی سال	مانده ابتدای سال
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۳,۴۸۰,۳۰۰,۰۹۶	۲۶۷,۸۲۷,۷۷۹,۷۳۹	۲۶۴,۳۳۹,۰۳۵,۸۶۶	(۸,۴۴۳,۷۷۷)	۳,۴۸۰,۳۰۰,۰۹۶
۳,۴۸۰,۳۰۰,۰۹۶	۲۶۷,۸۲۷,۷۷۹,۷۳۹	۲۶۴,۳۳۹,۰۳۵,۸۶۶	(۸,۴۴۳,۷۷۷)	۳,۴۸۰,۳۰۰,۰۹۶

۱۱- پرداختنی ارکان صندوق

مدیر

متولی

حسابرس

۱۴۰۲/۰۳/۳۱	۱۴۰۳/۰۳/۳۱
ریال	ریال
۱,۴۱۴,۳۵۰,۲۶۶	۱,۴۱۷,۴۵۴,۰۹۳
۱۶۴,۶۵۷,۵۳۵	۲۶۳,۴۵۲,۱۲۰
۲۵۶,۶۹۳,۸۳۵	۴۰۵,۱۸۵,۴۷۹
۱,۸۳۵,۷۰۱,۶۳۶	۲,۰۸۶,۰۹۱,۶۹۲

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک نیکوکاری ندای امید

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳

۱۲- تسهیلات مالی دریافتی						
۱۴۰۳/۰۳/۳۱						
نرخ تسهیلات	تاریخ اخذ تسهیلات	مانده ابتدای سال	مبلغ دریافتی	اقساط پرداخت شده	مانده	درصد تسهیلات به خالص ارزش دارایی‌ها
		ریال	ریال	ریال	ریال	درصد
تسهیلات مالی دریافتی- شرکت کارگزاری آبان	متعدد	۰	۷۸,۶۲۱,۲۳۵,۵۱۲	۶۸,۵۱۰,۰۲۳,۷۶۶	۱۰,۱۱۱,۲۱۱,۷۴۶	۰.۰۴۷
بهره تسهیلات مالی دریافتی	متعدد	۰	۱,۵۲۹,۵۹۷,۹۹۶	۱,۳۲۲,۹۹۲,۹۴۶	۲۰۶,۶۰۵,۰۵۰	۰.۰۰۱
		۰	۸۰,۱۵۰,۸۳۳,۵۰۸	۶۹,۸۳۳,۰۱۶,۷۱۲	۱۰,۳۱۷,۸۱۶,۷۹۶	۴.۸

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

۱۳- سایر حساب‌های پرداختنی و ذخایر

	۱۴۰۳/۰۳/۳۱	۱۴۰۲/۰۳/۳۱
	ریال	ریال
بدهی به مدیر بابت امور صندوق	۱,۹۹۸,۶۷۰,۷۹۲	۹۹۹,۶۷۴,۹۷۶
کارمزد تصفیه	۷۰۵,۳۷۷,۸۸۵	۵۲۶,۲۸۲,۳۷۳
	۲,۷۰۴,۰۴۸,۶۷۷	۱,۵۲۵,۹۵۷,۳۴۹

۱۴- خالص دارایی‌ها

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

۱۴۰۳/۰۳/۳۱			
تعداد	ریال	تعداد	ریال
۱,۴۶۴	۵۷,۶۴۸,۴۴۱,۳۲۹	۱,۴۸۴	۶۱,۹۸۲,۸۱۵,۶۱۴
۴۰۰۰	۱۵۷۵۰۹۴۰۲۵۴۰	۴۰۰۰	۱۶۷,۰۶۹,۵۸۳,۸۶۷
۵,۴۶۴	۲۱۵,۱۵۷,۸۴۳,۸۶۹	۵,۴۸۴	۲۲۹,۰۵۲,۳۹۹,۴۸۱

واحدهای سرمایه‌گذاری عادی

واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک نیکوکاری ندای امید

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳

۱۵- سود (زیان) فروش اوراق بهادار

یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱
	ریال	ریال
۱۵-۱	(۵۶۹۶,۸۵۰,۹۴۳)	۴۰,۲۷۴,۶۴۵,۳۱۶
۱۵-۲	(۵۷۹,۰۲۱,۹۳۷)	۳,۲۱۴,۳۵۵,۷۰۳
	(۶,۲۷۵,۸۷۲,۸۸۰)	۴۳,۴۸۹,۰۰۱,۰۱۹

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 ریال	ارزش دفتری ریال	کارمزد ریال	مالیات ریال	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱	
					سود (زیان) فروش ریال	سود (زیان) فروش ریال
پروشیمی نوری	۷۵,۹۶۳	۱۳,۱۰۱,۴۲۹,۷۳۰	(۹,۹۹۴,۹۰۴,۳۱۱)	(۱۱,۶۶۰,۱۰۲)	(۶۵,۵۰۷,۱۴۹)	۳,۰۲۹,۳۵۸,۱۶۸
پالایش نفت اصفهان	۱,۲۲۹,۹۵۶	۷,۱۳۴,۵۴۹,۸۰۱	(۶,۲۲۱,۹۳۱,۰۷۴)	(۶,۳۴۹,۶۱۶)	(۳۵,۶۷۲,۷۵۰)	۸۷۰,۵۹۶,۳۶۱
گسترش نفت و گاز پارسیان	۱۰۰,۰۰۰	۴,۵۹۹,۰۰۰,۰۰۰	(۴,۲۵۰,۷۷۴,۱۱۹)	(۴,۰۹۳,۰۴۹)	(۲۲,۹۹۵,۰۰۰)	۳۲۱,۱۳۷,۸۳۲
ملی صنایع مس ایران	۸۰۰,۰۰۰	۵,۸۷۸,۰۰۰,۰۰۰	(۵,۵۵۱,۱۱۰,۲۴۰)	(۵,۲۳۱,۳۹۸)	(۲۹,۳۹۰,۰۰۰)	۲۹۲,۲۶۸,۳۶۲
سرمایه گذاری صدرتأمین	۲۰۰,۰۰۱	۱,۷۱۰,۰۰۰,۰۰۱	(۱,۶۸۰,۰۵۴,۲۹۹)	(۱,۵۲۱,۸۹۴)	(۸,۵۵۰,۰۰۰)	۱۹,۸۷۳,۸۰۸
ایران خودرو	۸۰۰,۰۰۰	۲,۰۷۵,۲۰۰,۰۰۰	(۲,۰۵۰,۹۷۸,۶۸۵)	(۱,۸۴۶,۹۱۴)	(۱۰,۳۷۶,۰۰۰)	۱۱,۹۹۸,۴۰۱
ح. مبین انرژی خلیج فارس	۲,۲۰۰,۰۰۰	۱۹,۷۴۲,۶۵۲,۴۶۴	(۱۹,۷۴۲,۶۵۲,۴۶۴)			
کوبیر تایر	۱	۱	(۵,۰۳۴)			(۵,۰۳۳)
کتر پارس	۱۱۰	۴,۵۹۲,۵۰۰	(۵,۰۲۰,۳۵۳)	(۴,۰۸۵)	(۲۲,۹۶۲)	(۴۵۴,۹۰۰)
سیمان صوفیان	۱۳۰	۳,۹۰۱,۳۰۰	(۵,۰۳۷,۹۶۷)	(۳,۴۷۰)	(۱۹,۵۰۶)	(۱,۱۵۹,۶۴۳)
سیمان تهران	۱۰۰,۰۰۱	۶۱,۰۰۰,۰۰۱	(۷۲,۵۳۵,۵۳۱)	(۵۴,۲۹۰)	(۳۰۵,۰۰۰)	(۱۱,۸۹۴,۸۲۰)
ح. سرمایه گذاری صدرتأمین	۵۰۰,۰۰۰	۲,۷۰۲,۲۸۶,۱۴۴	(۲,۷۷۲,۵۶۶,۹۰۰)			(۷۱,۲۸۰,۷۵۶)
تولید برق عسلویه مینا	۱۰۰,۰۰۰	۶۸۷,۰۰۳,۵۵۰	(۱,۰۲۶,۴۵۷,۲۷۹)	(۶۱۱,۳۸۷)	(۳,۴۳۵,۰۱۶)	(۳۴۳,۵۰۰,۱۳۲)
پارس مینو	۲,۱۰۰,۰۰۰	۸,۵۷۵,۸۹۵,۹۳۴	(۸,۹۰۱,۸۳۷,۸۵۰)	(۷,۶۳۲,۴۳۰)	(۴۲,۸۷۹,۴۷۸)	(۳۷۶,۴۵۳,۸۲۴)
بانک آینده	۵۰۰,۰۰۰	۷,۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	(۷,۵۰۶,۵۱۰,۰۰۰)	(۶,۳۶۲,۴۵۳)	(۳۵,۷۵۰,۰۰۰)	(۳۹۸,۶۲۳,۴۵۳)
سرمایه گذاری تامین اجتماعی	۴,۱۳۵,۰۰۰	۴,۹۶۷,۹۳۰,۰۰۰	(۵,۳۵۲,۰۹۳,۶۲۹)	(۴,۴۲۱,۳۸۰)	(۲۴,۸۳۹,۶۴۹)	(۴۱۳,۴۲۴,۶۵۸)
سرمایه گذاری گروه توسعه ملی	۶۰۰,۰۰۰	۷,۶۵۹,۸۱۸,۱۳۰	(۸,۰۴۰,۹۷۳,۴۸۸)	(۶,۸۱۷,۰۳۴)	(۳۸,۲۹۹,۰۸۹)	(۴۲۶,۲۷۱,۴۸۱)
پالایش نفت تهران	۲,۲۵۴,۵۴۵	۷,۰۳۵,۵۷۴,۳۹۱	(۷,۴۹۰,۷۹۹,۰۳۸)	(۶,۲۶۱,۵۹۰)	(۳۵,۱۷۷,۸۷۲)	(۴۹۶,۶۶۴,۱۰۹)
مبین انرژی خلیج فارس	۵۴۰,۰۰۰	۴,۴۶۵,۵۳۲,۸۶۰	(۵,۳۱۲,۹۴۶,۱۴۸)	(۳,۹۷۴,۱۹۶)	(۲۲,۳۲۷,۶۶۵)	(۸۷۳,۷۱۵,۱۴۹)
سیمان اردستان	۵۰۰,۰۰۰	۱۳,۸۵۶,۱۱۹,۶۴۰	(۱۴,۸۶۵,۷۷۰,۳۰۳)	(۱۲,۳۳۱,۸۴۸)	(۶۹,۳۸۰,۶۰۰)	(۱,۰۹۱,۲۶۳,۱۱۱)
گروه مینا (سهامی عام)	۱,۶۱۵,۰۰۰	۲۰,۳۲۷,۳۴۹,۱۸۰	(۲۱,۵۸۲,۶۰۱,۹۹۱)	(۱۸,۰۹۱,۱۵۴)	(۱۰۱,۶۳۶,۷۴۶)	(۱,۳۷۴,۹۸۰,۷۱۱)
پالایش نفت بندرعباس	۲,۳۸۰,۹۳۴	۲۵,۰۹۶,۱۸۸,۸۸۰	(۲۹,۳۱۰,۵۹۵,۷۳۷)	(۲۲,۳۲۵,۱۵۲)	(۱۲۵,۴۸۰,۰۹۰)	(۴,۳۶۲,۳۹۲,۰۹۹)
نقل به صفحه بعد	۱۵۶,۸۳۳,۸۵۴,۵۰۷	(۱۶۱,۷۳۹,۱۵۶,۴۴۰)	(۱۱۹,۶۰۴,۴۴۲)	(۶۷۱,۹۴۴,۵۷۲)	(۵۶۹۶,۸۵۰,۹۴۷)	۱۷,۸۳۴,۶۰۷,۳۹۴

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک نیکوکاری ندای امید

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳

تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود(زیان)فروش	سود(زیان)فروش
نقل از صفحه قبل	۱۵۶,۸۳۳,۸۵۴,۵۰۷	(۱۶۱,۷۳۹,۱۵۶,۴۴۰)	(۱۱۹,۶۰۴,۴۴۲)	(۶۷۱,۹۴۴,۵۷۲)	(۵,۶۹۶,۸۵۰,۹۴۷)	۱۷,۸۳۴,۶۰۷,۳۹۴
تهیه توزیع غذای دنا آفرین فدک	*	*	*	*	*	۹۰,۱۹,۲۵۸,۸۵۲
پتروشیمی بوعلی سینا	*	*	*	*	*	۵,۹۴۰,۷۹۱,۳۵۹
سرمایه‌گذاری غدیر(هلدینگ)	*	*	*	*	*	۴,۶۸۶,۴۸۸,۲۵۹
پتروشیمی شیراز	*	*	*	*	*	۳,۲۶۴,۸۵۰,۷۹۲
ذوب آهن اصفهان	*	*	*	*	*	۱,۷۸۱,۱۰۸,۲۵۳
سیمان ارومیه	*	*	*	*	*	۱,۴۶۰,۵۳۵,۱۷۰
پالایش نفت تبریز	*	*	*	*	*	۵۸۶,۵۴۶,۹۵۰
س. نفت و گاز و پتروشیمی تأمین	*	*	*	*	*	۲۷۸,۶۴۰,۷۹۶
صنایع گلدیران	*	*	*	*	*	۱۱۴,۷۳۴,۷۲۰
ح. توسعه معادن و فلزات	*	*	*	*	*	۶,۵۵۱,۹۳۳
ح. تهیه توزیع غذای دنا آفرین فدک	*	*	*	*	*	۴۷۹,۳۴۹
توسعه معادن و فلزات	*	*	*	*	*	(۱۴۶,۶۷۹,۲۵۰)
پتروشیمی پردیس	*	*	*	*	*	(۱۳۴,۱۶۹,۲۸۳)
سرمایه‌گذاری پارس آریان	*	*	*	*	*	(۲۶۶,۸۴۱,۷۰۹)
پالایش نفت لاوان	*	*	*	*	*	(۱,۰۱۸,۱۶۷,۵۳۳)
سایپا	*	*	*	*	*	(۳,۱۳۴,۰۹۲,۷۹۳)
	۱۵۶,۸۳۳,۸۵۴,۵۰۷	(۱۶۱,۷۳۹,۱۵۶,۴۴۰)	(۱۱۹,۶۰۴,۴۴۲)	(۶۷۱,۹۴۴,۵۷۲)	(۵,۶۹۶,۸۵۰,۹۴۷)	۴۰,۲۷۴,۶۴۵,۳۱۶

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

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود(زیان)فروش	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱
اختیار شستا-۷۶۵-۱۴۰۲/۰۶/۰۸	۱,۵۰۰,۰۰۰	۱,۹۴۷,۵۷۳,۷۵۰	(۲,۰۶۸,۲۶۹,۷۵۰)	(۵۷۳,۷۵۰)	*	(۱۲۱,۲۶۹,۷۵۰)	ریال
اختیار شستا-۸۶۵-۱۴۰۲/۰۶/۰۸	۲,۰۰۰,۰۰۰	۲,۵۹۶,۸۶۵,۰۰۰	(۲,۷۷۹,۷۳۷,۵۰۰)	(۸۶۵,۰۰۰)	*	(۱۸۳,۷۳۷,۵۰۰)	ریال
اختیار شستا-۹۶۵-۱۴۰۲/۰۶/۰۸	۲۰۰,۰۰۰	۲۵۹,۶۹۶,۵۰۰	(۲۷۸,۳۷۸,۶۵۰)	(۹۶,۵۰۰)	*	(۱۸,۷۷۸,۶۵۰)	ریال
اختیار شستا-۱۲۱۲-۱۴۰۲/۱۲/۰۹	۲,۰۰۰,۰۰۰	*	(۲۱۱,۰۶۹,۷۴۴)	(۱۶,۹۹۴)	*	(۲۱۱,۰۸۶,۷۳۸)	ریال
اختیار شستا-۱۱۰۰-۱۴۰۳/۰۱/۰۸	۱۶۰,۰۰۰	۱۶۶,۶۵۴,۲۵۰	(۲۱۰,۷۸۹,۷۹۹)	(۱۳,۷۵۰)	*	(۴۴,۱۴۹,۲۹۹)	ریال
اختیار خودرو- ۲۶۰۰- ۱۴۰۲/۰۳/۰۳	۶,۹۸۹,۰۰۰	*	*	*	*	*	۲,۸۵۰,۳۲۳,۸۷۳
اختیار خودرو- ۲۶۰۰- ۱۴۰۲/۰۳/۰۴	۱,۰۰۰,۰۰۰	*	*	*	*	*	۳۵۹,۵۶۰,۰۰۰
اختیار خودرو- ۲۶۰۰- ۱۴۰۲/۰۳/۰۵	۱۱,۰۰۰	*	*	*	*	*	۴,۲۷۱,۸۳۰
	۴,۹۷۰,۷۸۹,۵۰۰	(۵,۵۴۸,۲۴۵,۴۴۳)	(۱,۵۶۵,۹۹۴)	*	(۵۷۹,۰۲۱,۹۳۷)	۳,۲۱۴,۳۵۵,۷۰۳	

۱۶- سود (زیان) تحقق نیافته اوراق بهادار

یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱
	ریال	ریال
۱۶-۱ سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	(۲۳,۸۹۹,۸۷۹,۱۴۹)	۴۰,۰۹۴,۷۴۰,۸۶۳
۱۶-۱ سود تحقق نیافته نگهداری اوراق اختیار	(۲۳,۸۹۹,۸۷۹,۱۴۹)	۷۴۴,۹۵۸,۲۶۵
		۴۰,۸۳۹,۶۹۹,۱۲۸

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	۱۰۰,۰۰۰	۱۶,۳۰۵,۰۰۰,۰۰۰	(۱۳,۱۸۱,۴۷۹,۶۶۴)	(۱۴,۵۱۱,۴۵۰)	(۸۱,۵۲۵,۰۰۰)	۳,۰۲۷,۴۸۳,۸۸۶
سیمان اردستان	۶۰۰,۰۰۰	۹,۶۴۸,۰۰۰,۰۰۰	(۸,۶۲۵,۳۹۱,۱۶۱)	(۸,۵۸۶,۷۲۰)	(۴۸,۳۴۰,۰۰۰)	۹۶۵,۷۸۲,۱۱۹
سرمایه گذاری صدرتامن	۱,۳۰۰,۰۰۰	۱۰,۴۷۸,۰۰۰,۰۰۰	(۹,۸۳۹,۸۹۷,۰۷۴)	(۹,۳۲۵,۴۲۰)	(۵۲,۳۹۰,۰۰۰)	۵۷۶,۳۸۷,۵۰۶
پالایش نفت اصفهان	۴,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۸۸۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲۰,۲۳۴,۶۴۶,۰۴۱)	(۱۸,۵۸۳,۲۰۰)	(۱۰۴,۴۰۰,۰۰۰)	۵۲۲,۳۷۰,۷۵۹
پالایش نفت لاوان	۲۰۰,۰۰۰	۳,۴۳۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳,۳۳۰,۸۸۸,۷۰۰)	(۳,۰۵۲,۷۰۰)	(۱۷,۱۵۰,۰۰۰)	۷۸,۹۰۸,۶۰۰
سیمان هگمتان	۷۵	۴,۰۵۲,۲۵۰	(۵,۱۶۷,۴۷۹)	(۳,۶۰۷)	(۲۰,۲۶۱)	(۱,۱۳۹,۰۹۷)
سیمان غرب	۱۲۰	۳,۹۹۷,۲۰۰	(۵,۱۹۸,۱۰۶)	(۳,۵۵۸)	(۱۹,۹۸۶)	(۱,۲۲۴,۴۵۰)
کویر تایر	۲,۳۰۰,۰۰۰	۱۱,۷۷۶,۰۰۰,۰۰۰	(۱۱,۷۵۰,۱۳۱,۳۰۴)	(۱۰,۴۸۰,۶۴۰)	(۵۸,۸۸۰,۰۰۰)	(۴۳,۴۹۱,۹۴۴)
پالایش نفت بندرعباس	۵۵۹,۰۰۰	۵,۳۸۸,۷۶۰,۰۰۰	(۵,۶۲۴,۹۱۴,۹۲۳)	(۴,۷۹۵,۹۹۶)	(۲۶,۹۴۳,۸۰۰)	(۲۶۷,۸۹۴,۷۳۹)
سرمایه گذاری صندوق بازنشستگی	۱,۲۰۰,۰۰۰	۲۱,۶۸۴,۰۰۰,۰۰۰	(۲۲,۰۹۷,۴۰۵,۸۳۶)	(۱۹,۲۹۸,۷۶۰)	(۱۰۸,۴۲۰,۰۰۰)	(۵۴۱,۱۲۴,۵۹۶)
پتروشیمی پارس	۳,۵۰۰,۰۰۰	۸,۴۷۳,۵۰۰,۰۰۰	(۹,۲۹۹,۸۶۶,۱۱۹)	(۷,۵۴۱,۴۱۵)	(۴۲,۳۶۷,۵۰۰)	(۸۷۶,۲۷۵,۰۳۴)
پالایش نفت تهران	۲,۰۰۰,۰۰۰	۵,۲۳۶,۰۰۰,۰۰۰	(۶,۶۴۵,۰۶۵,۰۰۱)	(۴,۶۶۰,۰۴۰)	(۲۶,۱۸۰,۰۰۰)	(۱,۳۳۹,۹۰۵,۰۴۱)
پتروشیمی خارک	۲۰۰,۰۰۰	۹,۰۸۴,۰۰۰,۰۰۰	(۱۰,۵۲۱,۸۸۲,۰۸۸)	(۸,۰۸۴,۷۶۰)	(۴۵,۴۲۰,۰۰۰)	(۱,۴۹۱,۳۸۶,۸۴۸)
سیمان ارومیه	۴۵۰,۰۰۰	۱۸,۸۴۶,۰۰۰,۰۰۰	(۲۰,۶۸۱,۲۷۸,۲۸۸)	(۱۶,۷۷۲,۹۴۰)	(۹۴,۲۳۰,۰۰۰)	(۱,۹۴۶,۲۸۱,۲۲۸)
گروه مینا (سهامی عام)	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۲۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۳,۳۵۸,۵۳۱,۵۴۱)	(۸,۹۱۷,۸۰۰)	(۵۰,۱۰۰,۰۰۰)	(۳,۳۹۷,۵۴۹,۳۴۱)
سیمان تهران	۳,۰۰۰,۰۰۰	۱۵,۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲۱,۷۵۸,۴۶۲,۹۶۸)	(۱۴,۱۵۱,۰۰۰)	(۷۹,۵۰۰,۰۰۰)	(۵,۹۵۲,۱۱۳,۹۶۸)
تولید برق عسلویه مینا	۱,۳۰۰,۰۰۰	۷,۱۳۷,۰۰۰,۰۰۰	(۱۳,۳۳۳,۹۴۴,۶۶۱)	(۶,۳۵۱,۹۳۰)	(۳۵,۶۸۵,۰۰۰)	(۶,۲۴۸,۹۸۱,۵۹۱)
مبین انرژی خلیج فارس	۶۶۰,۰۰۰	۵۲,۲۵۲,۰۰۰,۰۰۰	(۶۰,۷۹۵,۸۹۹,۸۶۲)	(۴۸,۲۸۴,۲۸۰)	(۲۷۱,۲۶۰,۰۰۰)	(۶,۸۶۲,۴۴۴,۱۲۲)
سیمان تهران	.	.	.	.	.	۱۱,۰۸۵,۴۶۲,۴۶۲
پالایش نفت اصفهان	.	.	.	.	.	۴,۹۱۶,۴۶۳,۸۰۸
سرمایه گذاری صندوق بازنشستگی	.	.	.	.	.	۴,۵۱۴,۳۰۴,۶۴۷
تولید برق عسلویه مینا	.	.	.	.	.	۳,۶۳۹,۱۲۷,۲۷۳
پتروشیمی نوری	.	.	.	.	.	۳,۶۴۴,۸۲۴,۸۱۵
پالایش نفت بندرعباس	.	.	.	.	.	۳,۳۸۰,۶۸۱,۳۷۵
گروه مینا (سهامی عام)	.	.	.	.	.	۲,۸۹۳,۶۴۲,۸۲۵
سیمان ارومیه	.	.	.	.	.	۲,۳۹۸,۰۷۳,۹۳۷
ملی صنایع مس ایران	.	.	.	.	.	۱,۲۶۹,۵۵۵,۱۱۵
سرمایه گذاری صدرتامن	.	.	.	.	.	۱,۰۲۸,۵۷۱,۰۴۲
سیمان اردستان	.	.	.	.	.	۷۱۷,۰۹۶,۹۶۲
پارس مینو	.	.	.	.	.	۵۵۵,۷۷۹,۴۸۰
ح - سرمایه گذاری صدرتامن	.	.	.	.	.	۷۱,۳۸۰,۷۵۶
مبین انرژی خلیج فارس	.	.	.	.	.	(۲۰,۱۲۴,۶۳۴)
جمع	۲۲۸,۵۴۶,۳۰۹,۴۵۰	(۲۵۱,۱۰۰,۰۵۰,۸۳۶)	(۲۰۳,۴۰۶,۲۱۶)	(۱,۱۴۲,۷۳۱,۵۲۷)	(۲۳,۸۹۹,۸۷۹,۱۴۹)	۴۰,۰۹۴,۷۴۰,۸۶۳

۱۶-۲ - سود 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 - ۸۶۵ - ۱۴۰۲/۰۶/۰۸	.	.	.	.	.	۳۸۹,۵۷۲,۵۰۷
اختیار شستا - ۷۶۵ - ۱۴۰۲/۰۶/۰۸	.	.	.	.	.	۳۲۵,۶۲۱,۰۰۶
اختیار شستا - ۹۶۵ - ۱۴۰۲/۰۶/۰۸	.	.	.	.	.	۲۹,۷۶۴,۷۵۲
جمع	.	.	.	.	.	۷۴۴,۹۵۸,۲۶۵

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک نیکوکاری ندای امید

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳

۱۷- سود سهام

نام شرکت	سال مالی	تاریخ تشکیل مجمع	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	سود متعلق به هر سهام	جمع درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام
	سال مالی	تاریخ تشکیل مجمع	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	سود متعلق به هر سهام	جمع درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام
گروه مینا (سهامی عام)	۱۴۰۲/۰۱/۳۱	۱۴۰۲/۰۶/۱۹	۳,۶۰۰,۰۰۰	۳۵۰	۱,۲۶۰,۰۰۰	۰	۱,۲۶۰,۰۰۰	۳۸۵,۰۰۰,۰۰۰
سرمایه‌گذاری صندوق بازنشستگی	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۴/۳۱	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲,۳۵۰	۲,۳۵۰,۰۰۰	۰	۲,۳۵۰,۰۰۰	۲,۱۶۰,۰۰۰,۰۰۰
ملی صنایع مس ایران	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۴/۳۱	۶۰۰,۰۰۰	۴۸۰	۲۸۸,۰۰۰,۰۰۰	۰	۲۸۸,۰۰۰,۰۰۰	۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰
سیمان تهران	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۴/۱۴	۳۰۰,۰۰۰	۵۰۰	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۷۱,۰۰۰,۰۰۰
سیمان هگمتان	۱۴۰۲/۰۱/۳۰	۱۴۰۲/۰۲/۲۶	۷۵	۷۵۰	۵۶,۲۵۰	(۲۸,۱۸۰)	۵۳۴,۳۲۰	۰
سیمان غرب	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۲/۱۹	۱۲۰	۵,۷۰۰	۶۸۴,۰۰۰	(۱۴,۲۲۱)	۶۶۹,۷۷۹	۰
سیمان ارومیه	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۲/۱۲	۴۵۰,۰۰۰	۷,۲۰۰	۳,۲۴۰,۰۰۰	۰	۳,۲۴۰,۰۰۰	۲,۱۶۷,۰۶۸,۰۶۳
پالایش نفت اصفهان	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۴/۳۰	۲,۶۰۰,۰۰۰	۹۰۰	۲,۳۴۰,۰۰۰	۰	۲,۳۴۰,۰۰۰	۷۲۹,۵۲۲,۹۵۰
پتروشیمی خارک	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۲/۲۳	۲۰۰,۰۰۰	۶,۱۰۰	۱,۲۲۰,۰۰۰	(۹,۱۲۳,۰۴۶)	۱,۲۱۰,۸۷۶,۹۵۴	۰
سیمان سولیان	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۲/۲۲	۱۳۰	۵,۶۰۰	۷۲۸,۰۰۰	۰	۷۲۸,۰۰۰	۰
پالایش نفت بندرعباس	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۴/۲۸	۱,۶۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰	۳,۲۰۰,۰۰۰	۰	۳,۲۰۰,۰۰۰	۱,۰۸۰,۰۰۰,۰۰۰
تولید برق عضویه مینا	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱۴۰۲/۰۴/۱۴	۱,۳۵۰,۰۰۰	۶۰	۸۱,۰۰۰,۰۰۰	۰	۸۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰
تولید برق عضویه مینا	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۲/۰۱	۱,۳۰۰,۰۰۰	۱۰۰	۱۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۱۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۰
مبین انرژی خلیج فارس	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۴/۲۱	۴۵۰,۰۰۰	۴,۲۹۰	۱,۹۳۰,۵۰۰,۰۰۰	۰	۱,۹۳۰,۵۰۰,۰۰۰	۰
کویر تابر	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱۴۰۲/۱۲/۰۵	۷۵۰,۰۰۰	۸۰۰	۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰
پتروشیمی توری	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۴/۲۰	۱۷۰,۰۰۰	۱۳,۲۰۰	۲,۲۴۴,۰۰۰	۰	۲,۲۴۴,۰۰۰	۰
کتور پارس	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۲/۲۳	۱۱۰	۴,۳۰۰	۴۷۲,۰۰۰	(۲۸,۶۱۱)	۴۴۳,۳۸۹	۰
سرمایه گذاری تامین اجتماعی	۱۴۰۲/۰۲/۳۱	۱۴۰۲/۰۷/۳۰	۳,۲۰۰,۰۰۰	۱۸۸	۶۰۱,۶۰۰,۰۰۰	۰	۶۰۱,۶۰۰,۰۰۰	۰
سیمان اردستان	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۴/۰۴	۶۱۵,۴۲۳	۲,۷۰۰	۱,۶۶۱,۶۴۲,۱۰۰	۰	۱,۶۶۱,۶۴۲,۱۰۰	۰
پتروشیمی پردیس	۱۴۰۱/۱۱/۱۳	۱۴۰۱/۱۱/۱۳	۱۰۰,۰۰۰	۲۳,۵۰۰	۲,۳۵۰,۰۰۰	۰	۲,۳۵۰,۰۰۰	۲,۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰
پالایش نفت لاریان	۱۴۰۱/۱۰/۲۸	۱۴۰۱/۱۰/۲۸	۵۶۰,۰۰۰	۳,۰۰۰	۱,۶۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۱,۶۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۶۸۰,۰۰۰,۰۰۰
پتروشیمی بوعلی سینا	۱۴۰۱/۱۰/۲۱	۱۴۰۱/۱۰/۲۱	۱۳۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	۱,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۱,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰
پارس مینو	۱۴۰۲/۰۲/۰۳	۱۴۰۲/۰۲/۰۳	۲۰۰,۰۰۰	۲۴۳	۴۸,۶۰۰,۰۰۰	۰	۴۸,۶۰۰,۰۰۰	۴۵۶,۰۱۵,۴۲۴
پتروشیمی شیراز	۱۴۰۱/۱۰/۱۶	۱۴۰۱/۱۰/۱۶	۶۵۰,۰۰۰	۳,۷۵۰	۲,۴۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۰	۲,۴۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۲,۴۲۵,۰۰۰,۰۰۰
پالایش نفت تهران	۱۴۰۱/۱۰/۲۹	۱۴۰۱/۱۰/۲۹	۶۰۰,۰۰۰	۲۳۰	۱۳۸,۰۰۰,۰۰۰	۰	۱۳۸,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۸,۰۰۰,۰۰۰
توسعه‌مندان وفلزارت	۱۴۰۱/۱۰/۲۲	۱۴۰۱/۱۰/۲۲	۱۱۶,۵۰۲	۴۰۰	۴۶,۶۰۰,۰۰۰	۰	۴۶,۶۰۰,۰۰۰	۴۶,۶۰۰,۰۰۰
سرمایه گذاری پارس آریان	۱۴۰۱/۱۰/۲۳	۱۴۰۱/۱۰/۲۳	۳۰۰,۰۰۰	۱۳۳	۳۹,۹۰۰,۰۰۰	۰	۳۹,۹۰۰,۰۰۰	۳۹,۹۰۰,۰۰۰
تهیه توزیع غذای دنا آفرین فدک	۱۴۰۱/۱۰/۲۸	۱۴۰۱/۱۰/۲۸	۶۰,۰۰۰	۵۱	۳,۰۶۰,۰۰۰	۰	۳,۰۶۰,۰۰۰	۳,۰۶۰,۰۰۰
جمع					۲۲,۳۴۴,۱۸۹,۶۰۰	(۹,۱۹۴,۰۵۸)	۲۲,۳۴۴,۹۹۵,۵۴۲	۱۳,۹۲۴,۹۲۷,۲۲۷

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 می‌باشد:

تاریخ سرمایه‌گذاری	تاریخ سر رسید	درصد	سود	هزینه برگشت تنزیل سود	سود خالص	سود خالص
تاریخ سرمایه‌گذاری	تاریخ سر رسید	درصد	سود	هزینه برگشت تنزیل سود	سود خالص	سود خالص
۱۳۹۸/۰۹/۲۵	-	-	۱۴۲,۰۸۳	۰	۱۴۲,۰۸۳	۳,۷۲۷,۵۶۶
۱۴۰۱/۰۶/۱۹	-	-	۳,۶۳۶,۷۲۹	۰	۳,۶۳۶,۷۲۹	۵۷۰,۱۵۳
۱۳۹۳/۰۹/۲۵	-	-	۰	۰	۰	۱,۳۵۲,۸۱۰
			۳,۷۷۸,۸۲۲	۰	۳,۷۷۸,۸۲۲	۵,۶۵۰,۵۲۹

۱۹- سایر درآمدها

سال مالی منتهی به ۳۱/۳/۱۴۰۳	سال مالی منتهی به ۳۱/۳/۱۴۰۲
ریال	ریال
۱۳۱,۱۹۱,۵۱۳	۱۷,۲۵۵,۶۶۲
۰	۳۵۴,۷۲۷,۵۱۵
۱۳۱,۱۹۱,۵۱۳	۳۷۱,۹۸۳,۱۷۷

برگشت هزینه تنزیل سود سهام

سایر

جمع

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک نیکوکاری ندای امید

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳

۲۰- هزینه کارمزد ارکان

هزینه کارمزد ارکان به شرح زیر است:

سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	
۱۴۰۲/۰۳/۳۱	۱۴۰۳/۰۳/۳۱	
ریال	ریال	مدیر
۸۳۷,۴۵۱,۶۸۳	۳,۱۰۳,۸۲۷	
۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	متولی
۵۱۳,۳۹۰,۰۰۰	۸۰۸,۴۸۵,۴۷۹	حسابرس
<u>۱,۸۵۰,۸۴۱,۶۸۳</u>	<u>۱,۶۱۱,۵۸۹,۳۰۶</u>	

۲۱- سایر هزینه‌ها

سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	
۱۴۰۲/۰۳/۳۱	۱۴۰۳/۰۳/۳۱	
ریال	ریال	
۸۱۸,۵۴۴,۷۶۵	۱,۱۶۰,۳۱۶,۹۴۸	هزینه نرم افزار و سایت
۱۲۳,۴۳۰,۰۱۹	۱۷۹,۰۹۵,۵۱۲	هزینه تصفیه
۸,۳۸۸,۱۰۵	۱۰,۳۶۹,۶۰۰	هزینه کارمزد بانکی
۵۰,۸۴۹,۶۸۹	۴۸,۸۰۰,۶۹۸	هزینه برگزاری مجامع
<u>۱,۰۰۱,۲۱۲,۵۷۸</u>	<u>۱,۳۹۸,۵۸۲,۷۵۸</u>	

۲۲- هزینه مالی

سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	
۱۴۰۲/۰۳/۳۱	۱۴۰۳/۰۳/۳۱	
ریال	ریال	
۹۴۷,۹۳۰,۹۱۲	۱,۵۲۹,۵۹۷,۹۹۶	هزینه تسهیلات
<u>۹۴۷,۹۳۰,۹۱۲</u>	<u>۱,۵۲۹,۵۹۷,۹۹۶</u>	

۲۳- تقسیم سود

سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	
۱۴۰۲/۰۳/۳۱	۱۴۰۳/۰۳/۳۱	
ریال	ریال	
۸۱۶,۶۰۰,۰۰۰	۸۲۲,۶۰۰,۰۰۰	تقسیم سود آذر ماه
<u>۸۱۶,۶۰۰,۰۰۰</u>	<u>۸۲۲,۶۰۰,۰۰۰</u>	

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.

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک نیکوکاری ندای امید

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳

۲۴- تعدیلات

تعدیلات شامل ارقام زیر است:

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱
ریال	ریال
۰	۹۸۱,۱۹۸,۲۸۰
(۸۰۶,۳۹۹,۴۰۰)	(۱,۰۰۹,۱۴۳,۹۹۶)
(۸۰۶,۳۹۹,۴۰۰)	(۲۷,۹۴۵,۷۱۶)

تعدیلات ناشی از ارزشگذاری قیمت صدور
تعدیلات ناشی از ارزشگذاری قیمت ابطال

۲۵- تعهدات و بدهی‌های احتمالی

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

۲۶- سرمایه‌گذاری ارکان و اشخاص وابسته به آنها در صندوق

اشخاص وابسته	نوع وابستگی	نوع واحدهای سرمایه‌گذاری	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	درصد تملک	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱
انجمن خیریه حمایت از بیماران سرطانی استان آذربایجان غربی	مدیر اجرا	مدیریتی	۵۰۰	۹.۱۵	۵۰۰	۹.۱۲	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱
شرکت کارگزاری آبان	مدیر صندوق سابق	مدیریتی	۱,۰۰۰	۱۸.۳۰	۱,۰۰۰	۱۸.۲۳	
شرکت سبدگردان آبان	مدیر صندوق	عادی	۱,۰۶۴	۱۹.۴۷	۱,۰۶۴	۱۹.۴۰	
الهام مرادی	مدیرعامل سبدگردان	عادی	۵	۰.۰۹	۵	۰.۰۹	
علی گشاده فکر	مدیر سرمایه‌گذاری	مدیریتی	۱,۰۰۰	۱۸.۳۰	۱,۰۰۰	۱۸.۲۳	
علی اکبر سبحانی	سرمایه‌گذار	مدیریتی	۸۰۰	۱۴.۶۴	۸۰۰	۱۴.۵۹	
بابک حقیقی مهمانداری	سرمایه‌گذار	مدیریتی	۵۰۰	۹.۱۵	۵۰۰	۹.۱۲	
کارگزاری سرمایه و دانش	سرمایه‌گذار	مدیریتی	۲۰۰	۳.۶۶	۲۰۰	۳.۶۵	
علی کمالی	مدیر سرمایه‌گذاری	عادی	۳۰	۰.۳۷	۳۰	۰.۳۶	
بهروز معروفی	مدیر سرمایه‌گذاری (قبلی)	عادی	۰	۰.۰۰	۰	۰.۳۶	
جمع			۵,۰۸۹	۹۳.۱۴	۵,۱۰۹	۹۳.۱۶	

۲۷- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آنها

(مبالغ به ریال)

طرف معامله	نوع وابستگی	شرح معامله			مانده طلب (بدهی) در تاریخ ۱۴۰۳/۰۳/۳۱
		موضوع معامله	ارزش معامله	تاریخ معامله	
شرکت کارگزاری آبان	کارگزار صندوق و مدیر ثبت	خرید و فروش سهام	۳,۴۸۸,۷۴۳,۸۷۳	طی سال	(۱۰,۳۰۹,۳۷۳,۰۱۹)
		تسهیلات	۸۰,۱۵۰,۸۳۳,۵۰۸		
شرکت سبدگردان آبان	مدیر	کارمزد مدیر	۳,۱۰۳,۸۲۷	طی سال	(۳,۴۸۰,۳۰۰,۰۹۶)
مشاور سرمایه‌گذاری ایرانیان تحلیل فارابی	متولی	کارمزد متولی	۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	طی سال	(۲۶۳,۴۵۲,۱۲۰)
موسسه حسابرسی دش و همکاران	حسابرس	کارمزد حسابرس	۸۰۸,۴۸۵,۴۷۹	طی سال	(۴۰۵,۱۸۵,۴۷۹)

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.