
صندوق سرمایه‌گذاری مشترک نیکوکاری ندای امید
صورت‌های مالی و یادداشت‌های توضیحی همراه
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک نیکوکاری ندای امید

صورت‌های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳



شناسه ملی: ۱۴۰۰۴۷۵۱۰۱۸

شماره ثبت: با سلام ۳۵۵۲

به پیوست صورت‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری مشترک نیکوکاری ندای امید مربوط به دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ شهریور 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

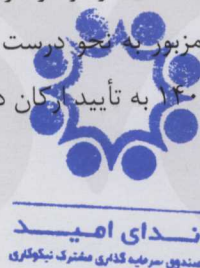
۷-۹

• 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 ۱۴۰۳/۰۷/۲۳ به تأیید ارکان در صندوق رسیده است.



امضاء

نماینده

شخص حقوقی

ارکان صندوق

الهام مرادی

شرکت سبذگردان آبان

مدیر صندوق

علیرضا باغانی

شرکت مشاور سرمایه‌گذاری ایرانیان تحلیل

متولی صندوق

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 سرمایه‌گذاری مشترک نیکوکاری

شناسه ملی: ۱۸۰۴۷۵۱۰۴۷۵۱۰

شماره ثبت: ۳۵۵۲۵۵۲۰

یادداشت	۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۰۳/۳۱
ریال	ریال	ریال
سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم	۲۱۰,۵۷۶,۳۵۶,۶۴۶	۲۲۷,۲۰۰,۱۷۱,۶۹۲
سرمایه‌گذاری در سپرده بانکی	۳,۳۹۷,۳۳۵,۳۲۹	۹۵,۲۷۸,۴۸۱
حساب‌های دریافتی	۴,۴۲۹,۳۸۱,۴۷۲	۱,۲۱۲,۵۲۵,۴۴۲
سایر دارایی‌ها	۶۵۳,۰۶۸,۱۸۴	۱,۵۵۰,۷۲۹,۷۴۲
موجودی نقد	۱۹۸,۱۴۷,۹۰۰	۱۹۸,۶۵۱,۹۰۰
جاری کارگزاران	۱۱۶,۳۲۱,۳۸۷	۸,۴۴۳,۷۷۷
جمع دارایی‌ها	۲۱۹,۳۷۰,۶۱۰,۹۱۸	۲۳۰,۲۶۵,۸۰۱,۰۳۴
بدهی‌ها		
پرداختنی ارکان صندوق	۲,۳۳۶,۱۷۲,۱۷۹	۲,۰۸۶,۰۹۱,۶۹۲
پرداختنی به سرمایه‌گذاران	۴۳,۶۰۷,۰۸۴,۸۸۲	.
تسهیلات مالی دریافتی	۳,۳۶۳,۰۹۰	۱۰,۳۱۷,۸۱۶,۷۹۶
سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر	۱,۷۹۱,۳۹۶,۰۳۲	۲,۷۰۴,۰۴۸,۶۷۷
جمع بدهی‌ها	۴۷,۷۳۸,۰۱۶,۱۸۳	۱۵,۱۰۷,۹۵۷,۱۶۵
خالص دارایی‌ها	۱۷۱,۶۳۲,۵۹۴,۷۳۵	۲۱۵,۱۵۷,۸۴۳,۸۶۹
خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه‌گذاری	۴۲,۹۰۸,۱۴۹	۳۹,۳۷۷,۳۵۱

سبدگردان آبان

(سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی همراه، بخش جدایی‌ناپذیر صورت‌های مالی است.

نماینده

اله‌ام مرادی

شخص حقوقی

شرکت سبدگردان آبان

ارکان صندوق

مدیر صندوق

شرکت مشاور سرمایه‌گذاری ایرانیان

تحلیل فارابی

متولی صندوق

علیرضا باغانی



امضاء

ندای امید

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک نیکوکاری



ندای امید

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک نیکوکاری

شناسه ملی: ۱۸۰۴۷۵۱۰۱۴۰۰

شماره ثبت: ۳۵۵۲۰

یادداشت	دوره مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	دوره مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱
	ریال	ریال
۱۶	(۱,۴۱۷,۳۷۹,۴۵۵)	(۲,۰۳۵,۷۷۵,۰۶۶)
۱۷	۶,۳۳۸,۵۸۶,۷۹۴	(۱۶,۹۶۷,۳۹۴,۸۵۳)
۱۸	۱۴,۷۴۲,۴۰۸,۷۹۶	۱۶,۴۴۲,۶۵۳,۹۸۸
۱۹	۸۷۸,۰۴۲	۱۱۵,۱۷۴
۲۰	۹,۱۹۳,۷۳۴	۱۳۰,۹۱۶,۵۱۳
	۱۹,۶۷۳,۶۸۷,۹۱۱	(۲,۴۲۹,۴۸۴,۲۴۴)
۲۱	(۵۱۳,۵۳۲,۶۰۸)	(۴۴۸,۷۸۲,۴۷۰)
۲۲	(۳۶۶,۳۶۷,۴۰۹)	(۳۱۸,۶۹۴,۶۰۵)
	(۸۷۹,۹۰۰,۰۱۷)	(۷۶۷,۴۷۷,۰۷۵)
	۱۸,۷۹۳,۷۸۷,۸۹۴	(۳,۱۹۶,۹۶۱,۳۱۹)
۲۳	(۳۴۵,۳۳۴,۱۵۶)	(۳۰۶,۴۹۵,۵۰۱)
	۱۸,۴۴۸,۴۵۳,۷۳۸	(۳,۵۰۳,۴۵۶,۸۲۰)
	۰.۸۵٪	(۱.۶۱٪)
	۰.۱٪	(۱.۵۵٪)

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 هزینه‌ها

جمع هزینه‌ها

سود (زیان) قبل از هزینه مالی

هزینه مالی

سود (زیان) خالص

بازده میانگین سرمایه‌گذاری دوره (۱)

بازده سرمایه‌گذاری پایان دوره (۲)

صورت گردش خالص دارایی‌ها

یادداشت	دوره مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	دوره مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱
	ریال	ریال
	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری
	۵,۴۶۴	۲۱۵,۱۵۷,۸۴۳,۸۶۹
	۰	۰
	(۱,۴۶۴)	(۱,۴۶۴,۰۰۰,۰۰۰)
۲۴	۰	۰
	۰	۰
	۱۸,۴۴۸,۴۵۳,۷۳۸	(۳,۵۰۳,۴۵۶,۸۲۰)
۲۵	۰	۰
	(۶۰,۵۰۹,۷۰۲,۸۷۲)	۰
	۱۷۱,۶۳۲,۵۹۴,۷۳۵	۲۲۵,۵۴۸,۹۴۲,۶۶۱
	۴,۰۰۰	۵,۴۸۴

سود (زیان) خالص

میانگین موزون (ریال) وجوه استفاده شده

(۱) بازده میانگین سرمایه‌گذاری =

(۲) بازده سرمایه‌گذاری پایان دوره =

تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت منتهی و ابطال
خالص دارایی‌های پایان دوره (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی همراه، بخش جدایی‌ناپذیر صورت‌های مالی است.

شخص حقوقی

شرکت سیدگردان آبان

شرکت مشاور سرمایه‌گذاری
ایرانیان تحلیل فارابی

ارکان صندوق

مدیر صندوق

متولی صندوق

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

کد پستی: ۱۵۱۳۸۱۳۵۲۰

فکس: ۴۲۱۵۱۵۶۰

تلفن: ۸۸۵۵۳۰۳۰-۸۵۵۱۰

omidfund@aban.capital

nedayeomidfund.ir

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

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ شهریور 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- 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

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ شهریور 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 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

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ شهریور 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 فرا بورسی به خالص ارزش فروش منعکس می‌شود. خالص ارزش فروش سهام عبارت است از ارزش بازار سهم در پایان روز یا قیمت تعدیل شده سهم، منهای کارمزد معاملات و مالیات فروش سهام.

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

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

۴-۲- درآمد حاصل از سرمایه‌گذاری‌ها

۴-۲-۱- سود سپرده بانکی و اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب:

سود تضمین شده اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب، سپرده و گواهی سپرده بانکی براساس مدت زمان و با توجه به مانده اصل سرمایه‌گذاری شناسایی می‌شود. همچنین سود سپرده بانکی به طور روزانه با توجه به کمترین مانده وجوه در حساب سپرده و نرخ سود علی‌الحساب محاسبه می‌گردد. مبلغ محاسبه شده سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب سپرده و گواهی‌های سپرده بانکی با استفاده از نرخ سود همان اوراق و با در نظر گرفتن مدت باقی مانده تا دریافت سود با همان نرخ قبلی تنزیل شده و در حساب‌های صندوق سرمایه‌گذاری منعکس می‌شود.

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک نیکوکاری ندای امید

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ شهریور 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 ۴ 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 ۵۰۰۰۵) 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.
حق‌الزحمه 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 ۱,۳۰۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبت و با تصویب مجمع صندوق.

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک نیکوکاری ندای امید

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ شهریور 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.

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک نیکوکاری ندای امید

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

۵- سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم

صنعت					
۱۴۰۳/۰۶/۳۱			۱۴۰۳/۰۳/۳۱		
بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی‌ها	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی‌ها
ریال	ریال	درصد	ریال	ریال	درصد
۷۰,۶۸۲,۳۱۳,۸۴۴	۶۰,۴۸۴,۶۳۴,۷۳۰	۲۷.۵۷٪	۷۰,۶۸۲,۳۱۳,۸۴۴	۶۱,۰۲۷,۴۱۸,۷۹۰	۲۶.۵۰٪
۳۷,۴۱۸,۶۸۱,۹۲۱	۴۹,۷۱۲,۴۵۸,۷۷۰	۲۲.۶۶٪	۳۷,۴۱۸,۶۸۱,۹۲۱	۴۴,۱۴۰,۵۲۱,۳۷۸	۱۹.۱۷٪
۷,۷۶۶,۳۲۹,۳۶۸	۸,۰۵۲,۲۹۱,۰۰۰	۳.۶۷٪	۳۰,۷۱۶,۹۷۹,۲۸۳	۳۴,۷۲۸,۹۹۴,۲۶۴	۱۵.۰۸٪
۳۴,۰۵۶,۸۹۰,۵۰۲	۳۹,۴۴۵,۷۸۷,۷۴۵	۱۷.۹۸٪	۳۰,۹۳۷,۱۸۴,۹۵۷	۳۳,۶۶۳,۰۴۹,۸۷۵	۱۴.۶۲٪
۱۵,۸۳۲,۶۲۰,۸۸۱	۱۹,۶۲۹,۱۹۹,۰۰۵	۸.۹۵٪	۱۶,۵۲۰,۹۹۵,۷۰۲	۲۱,۵۵۶,۲۸۱,۲۴۰	۹.۳۶٪
۱۵,۸۴۹,۳۹۵,۱۰۹	۱۶,۲۲۳,۸۷۵,۲۰۰	۷.۴۰٪	۱۱,۷۵۰,۱۳۱,۳۰۴	۱۱,۷۰۶,۶۳۹,۳۶۰	۵.۰۸٪
۹,۱۷۰,۶۰۳,۱۲۳	۱۱,۲۸۲,۱۵۴,۳۹۰	۵.۱۴٪	۹,۱۷۰,۶۰۳,۱۲۳	۱۰,۴۱۶,۲۸۴,۵۸۰	۴.۵۲٪
۶,۴۴۴,۸۱۰,۰۰۲	۵,۷۴۵,۹۵۵,۸۰۰	۲.۶۲٪	۱۲,۸۸۹,۶۲۰,۰۰۳	۹,۹۶۰,۹۸۲,۲۰۰	۴.۳۳٪
.	.	۰.۰۰٪	.	.	۰.۰۰٪
.	.	۰.۰۰٪	.	.	۰.۰۰٪
۱۹۷,۲۲۱,۶۴۴,۷۵۰	۲۱۰,۵۷۶,۳۵۶,۶۴۶	۹۵.۹۹٪	۲۲۰,۰۹۶,۸۷۵,۷۲۲	۲۲۷,۲۰۰,۱۷۱,۶۹۲	۹۸.۶۷٪

۶- سرمایه‌گذاری در سپرده بانکی

نوع سپرده					
۱۴۰۳/۰۶/۳۱			۱۴۰۳/۰۳/۳۱		
نوع سپرده	تاریخ سپرده‌گذاری	نرخ سود	مبلغ	درصد سپرده به کل دارایی‌ها	مبلغ
نوع سپرده	تاریخ سپرده‌گذاری	نرخ سود	مبلغ	درصد سپرده به کل دارایی‌ها	مبلغ
ریال	ریال	درصد	ریال	درصد	ریال
کوتاه مدت	۱۴۰۱/۰۶/۱۹	۵٪	۳,۳۹۴,۴۰۲,۳۸۸	۱.۵۵٪	۹۲,۳۷۵,۳۵۱
کوتاه مدت	۱۳۹۹/۰۴/۲۹	۵٪	۲,۹۳۲,۹۴۱	۰.۰۰٪	۲,۹۰۳,۱۳۰
			۳,۳۹۷,۳۳۵,۳۲۹	۱.۵۵٪	۹۵,۲۷۸,۴۸۱

۷- حساب‌های دریافتنی

سود سهام دریافتنی				
۱۴۰۳/۰۶/۳۱		۱۴۰۳/۰۳/۳۱		
تنزیل نشده	نرخ تنزیل	مبلغ تنزیل	تنزیل شده	تنزیل شده
ریال	درصد	ریال	ریال	ریال
۴,۶۱۳,۹۷۳,۰۰۰	۲۵٪	(۱۸۴,۵۹۱,۵۲۸)	۴,۴۲۹,۳۸۱,۴۷۲	۱,۲۱۲,۵۲۵,۴۴۲
۴,۶۱۳,۹۷۳,۰۰۰		(۱۸۴,۵۹۱,۵۲۸)	۴,۴۲۹,۳۸۱,۴۷۲	۱,۲۱۲,۵۲۵,۴۴۲

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک نیکوکاری ندای امید

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

۸- سایر دارایی‌ها

۱۴۰۳/۰۳/۳۱	۱۴۰۳/۰۶/۳۱			
مانده پایان سال	مانده پایان دوره	استهلاک دوره	مخارج اضافه شده طی دوره	مانده در ابتدای دوره
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۰	۱۳,۷۴۱,۶۲۵	(۱,۲۵۸,۲۷۵)	۱۵,۰۰۰,۰۰۰	۰
۱,۵۵۰,۷۲۹,۷۴۲	۶۳۹,۳۲۶,۵۵۹	(۱,۱۲۵,۴۵۷,۲۹۶)	۲۱۴,۰۵۴,۱۱۳	۱,۵۵۰,۷۲۹,۷۴۲
۱,۵۵۰,۷۲۹,۷۴۲	۶۵۳,۰۶۸,۱۸۴	(۱,۱۲۶,۷۱۵,۶۷۱)	۲۲۹,۰۵۴,۱۱۳	۱,۵۵۰,۷۲۹,۷۴۲

مخارج برگزاری مجامع

مخارج نرم افزار

۹- موجودی نقد

۱۴۰۳/۰۳/۳۱	۱۴۰۳/۰۶/۳۱
ریال	ریال
۱۹۸,۶۵۱,۹۰۰	۱۹۸,۱۴۷,۹۰۰
۱۹۸,۶۵۱,۹۰۰	۱۹۸,۱۴۷,۹۰۰

بانک تجارت شعبه تخصصی بورس - ۱۰۴۲۳۳۷۳۱

۱۰- جاری کارگزاران

۱۴۰۳/۰۳/۳۱	۱۴۰۳/۰۶/۳۱			
مانده پایان سال	مانده پایان دوره	گردش بستانکار طی دوره	گردش بدهکار طی دوره	مانده ابتدای دوره
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۸,۴۴۳,۷۷۷	۱۱۶,۳۲۱,۳۸۷	(۴۰,۶۰۰,۹۸۶,۵۶۴)	۴۰,۷۰۸,۸۶۴,۱۷۴	۸,۴۴۳,۷۷۷
۸,۴۴۳,۷۷۷	۱۱۶,۳۲۱,۳۸۷	(۴۰,۶۰۰,۹۸۶,۵۶۴)	۴۰,۷۰۸,۸۶۴,۱۷۴	۸,۴۴۳,۷۷۷

شرکت کارگزاری آبان

۱۱- پرداختنی ارکان صندوق

۱۴۰۳/۰۳/۳۱	۱۴۰۳/۰۶/۳۱
ریال	ریال
۱,۴۱۷,۴۵۴,۰۹۳	۱,۴۱۷,۴۵۴,۰۹۳
۲۶۳,۴۵۲,۱۲۰	۲۰۳,۲۷۸,۶۵۵
۴۰۵,۱۸۵,۴۷۹	۷۱۵,۴۳۹,۴۳۱
۲,۰۸۶,۰۹۱,۶۹۲	۲,۳۳۶,۱۷۲,۱۷۹

مدیر

متولی

حسابرس

۱۲- پرداختنی به سرمایه‌گذاران

۱۴۰۳/۰۳/۳۱	۱۴۰۳/۰۶/۳۱	یادداشت
ریال	ریال	
۰	۴۳,۶۰۷,۰۸۴,۸۸۲	۱۲-۱
۰	۴۳,۶۰۷,۰۸۴,۸۸۲	

بابت سود صندوق

۱۲-۱ مانده فوق بابت حساب ابطال واحد های عادی سرمایه گذاران صندوق بوده است که بخشی از پول به حساب سرمایه گذار واریز و بخشی از آن به حساب انجمن خیریه حمایت از بیماران سرطانی استان آذربایجان غربی انتقال یافته است.

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک نیکوکاری ندای امید

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

۱۳- تسهیلات مالی دریافتی

۱۴۰۳/۰۳/۳۱		۱۴۰۳/۰۶/۳۱					
مانده	درصد تسهیلات به خالص ارزش دارایی‌ها	مانده	اقساط پرداخت شده	مبلغ دریافتی	مانده ابتدای دوره	تاریخ اخذ تسهیلات	نرخ تسهیلات
ریال	درصد	ریال	ریال	ریال	ریال		
۱۰,۱۱۱,۲۱۱,۷۴۶	۰.۰۰٪	۰	(۱۶,۲۲۰,۲۸۰,۲۴۱)	۶,۱۰۹,۰۶۸,۴۹۵	۱۰,۱۱۱,۲۱۱,۷۴۶	متعدد	۲۸٪
۲۰۶,۶۰۵,۰۵۰	۰.۰۰٪	۳,۳۶۳,۰۹۰	(۵۴۸,۵۷۶,۱۱۶)	۳۴۵,۳۳۴,۱۵۶	۲۰۶,۶۰۵,۰۵۰		
۱۰,۳۱۷,۸۱۶,۷۹۶	۰.۰۰٪	۳,۳۶۳,۰۹۰	(۱۶,۷۶۸,۸۵۶,۳۵۷)	۶,۴۵۴,۴۰۲,۶۵۱	۱۰,۳۱۷,۸۱۶,۷۹۶		

تسهیلات مالی دریافتی- شرکت کارگزاری آبان

بهره تسهیلات مالی دریافتی

۱۳-۱- تسهیلات فوق بابت قرارداد اعتباری با کارگزاری آبان می باشد.

۱۴- سایر حساب‌های پرداختنی و ذخایر

۱۴۰۳/۰۳/۳۱	۱۴۰۳/۰۶/۳۱
ریال	ریال
۱,۹۹۸,۶۷۰,۷۹۲	۱,۰۸۵,۳۱۰,۰۹۳
۷۰۵,۳۷۷,۸۸۵	۷۰۶,۰۸۵,۹۳۹
۲,۷۰۴,۰۴۸,۶۷۷	۱,۷۹۱,۳۹۶,۰۳۲

بدهی به مدیر بابت امور صندوق

کارمزد تصفیه

۱۵- خالص دارایی‌ها

۱۴۰۳/۰۳/۳۱		۱۴۰۳/۰۶/۳۱	
ریال	تعداد	ریال	تعداد
۵۷,۶۴۸,۴۴۱,۳۲۹	۱,۴۶۴	۰	۰
۱۵۷,۵۰۹,۴۰۲,۵۴۰	۴,۰۰۰	۱۷۱,۶۳۲,۵۹۴,۷۳۵	۴,۰۰۰
۲۱۵,۱۵۷,۸۴۳,۸۶۹	۵,۴۶۴	۱۷۱,۶۳۲,۵۹۴,۷۳۵	۴,۰۰۰

واحدهای سرمایه‌گذاری عادی

واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک نیکوکاری ندای امید

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

۲-۱۶- سود(زیان) اوراق اختیار به شرح زیر می‌باشد:

دوره مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱		دوره مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱					
سود(زیان)فروش	سود(زیان)فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
(۱۲۱,۲۶۹,۷۵۰)	.	.	.	.	.	۱,۵۰۰,۰۰۰	اختیار شستا-۷۶۵-۱۴۰۲/۰۶/۰۸
(۱۸۳,۷۳۷,۵۰۰)	.	.	.	.	.	۲,۰۰۰,۰۰۰	اختیار شستا-۸۶۵-۱۴۰۲/۰۶/۰۸
(۱۸,۷۷۸,۶۵۰)	.	.	.	.	.	۲۰۰,۰۰۰	اختیار شستا-۹۶۵-۱۴۰۲/۰۶/۰۸
(۳۲۳,۷۸۵,۹۰۰)	.	.	.	.	.		

۱۷- سود (زیان) تحقق نیافته اوراق بهادار

یادداشت	دوره مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	دوره مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱
۱۷-۱	۶,۳۳۸,۵۸۶,۷۹۴	ریال (۱۶,۹۶۷,۳۹۴,۸۵۳)
۱۷-۲	۶,۳۳۸,۵۸۶,۷۹۴	ریال (۱۶,۹۶۷,۳۹۴,۸۵۳)

سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام و حق تقدم سهام

سود تحقق نیافته نگهداری اوراق اختیار

۱۷-۱- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام و حق تقدم سهام به شرح ذیل می‌باشد:

دوره مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱		دوره مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱					
تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان)	سود (زیان)	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	تحقق نیافته	تحقق نیافته	ریال
سرمایه گذاری صندوق بازنشستگی	۱,۱۵۰,۰۰۰	۱۹,۷۴۵,۵۰۰,۰۰۰	(۲۰,۶۵۸,۱۰۳,۸۷۰)	(۱۷,۵۷۳,۴۹۵)	(۹۸,۷۲۷,۵۰۰)	(۱,۰۲۸,۹۰۳,۸۶۵)	(۳,۲۳۷,۱۵۰,۹۱۶)
گروه مینا (سهامی عام)	۵۰۰,۰۰۰	۵,۷۸۰,۰۰۰,۰۰۰	(۴,۹۸۰,۴۹۱,۰۹۳)	(۵,۱۴۴,۲۰۰)	(۲۸,۹۰۰,۰۰۰)	۷۶۵,۴۴۴,۷۰۷	(۱,۳۰۳,۲۷۸,۲۲۳)
پتروشیمی خارک	۲۰۰,۰۰۰	۹,۹۲۴,۰۰۰,۰۰۰	(۹,۰۳۰,۴۹۵,۲۴۰)	(۸,۸۳۲,۳۶۰)	(۴۹,۶۲۰,۰۰۰)	۸۳۵,۰۵۲,۴۰۰	.
پالایش نفت اصفهان	۲,۰۰۰,۰۰۰	۸,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۰,۴۳۴,۲۹۴,۵۸۸)	(۷,۲۰۹,۰۰۰)	(۴۰,۵۰۰,۰۰۰)	(۳,۳۸۲,۰۰۳,۵۸۸)	۱,۰۲۸,۵۷۶,۱۶۵
کویر تایر	۳,۰۰۰,۰۰۰	۱۶,۳۲۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۵,۸۰۵,۹۰۳,۱۶۵)	(۱۴,۵۲۴,۸۰۰)	(۸۱,۶۰۰,۰۰۰)	۴۱۷,۹۷۲,۰۳۵	.
سیمان اردستان	۶۰۰,۰۰۰	۸,۷۶۰,۰۰۰,۰۰۰	(۹,۵۹۱,۱۷۳,۲۸۰)	(۷,۷۹۶,۴۰۰)	(۴۳,۸۰۰,۰۰۰)	(۸۸۲,۷۶۹,۶۸۰)	(۳۳۳,۴۰۴,۴۳)
سیمان ارومیه	۴۵۰,۰۰۰	۲۳,۸۷۷,۰۰۰,۰۰۰	(۱۸,۷۳۴,۹۹۷,۰۶۰)	(۲۱,۲۵۰,۵۳۰)	(۱۱۹,۳۸۵,۰۰۰)	۵,۰۰۱,۳۶۷,۴۱۰	(۷۷۴,۳۲۵,۵۳۸)
سرمایه گذاری صدرتأمین	۱,۳۰۰,۰۰۰	۱۱,۳۴۹,۰۰۰,۰۰۰	(۱۰,۴۱۶,۳۸۴,۵۸۰)	(۱۰,۱۰۰,۶۱۰)	(۵۶,۷۴۵,۰۰۰)	۸۶۵,۸۶۹,۸۱۰	۱۹۹,۷۸۳,۳۴۲
سیمان تهران	۳,۰۰۰,۰۰۰	۱۷,۳۷۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۵,۸۰۶,۳۴۹,۰۰۰)	(۱۵,۴۵۹,۳۰۰)	(۸۶,۸۵۰,۰۰۰)	۱,۴۶۱,۳۴۱,۷۰۰	(۴,۶۷۱,۵۲۰,۰۷۸)
مبین انرژی خلیج فارس	۶۶۰,۰۰۰	۵۱,۶۷۸,۰۰۰,۰۰۰	(۵۳,۹۳۲,۴۵۵,۷۲۰)	(۴۵,۹۹۳,۴۲۰)	(۲۵۸,۳۹۰,۰۰۰)	(۳,۵۵۸,۸۳۹,۱۴۰)	(۴,۰۰۳,۰۷۳,۶۴۶)
پتروشیمی نوری	۱۰۰,۰۰۰	۱۸,۶۱۶,۰۰۰,۰۰۰	(۱۶,۲۰۸,۹۶۳,۵۵۰)	(۱۶,۵۶۸,۲۴۰)	(۹۳,۰۸۰,۰۰۰)	۲,۲۹۷,۳۸۸,۲۱۰	۱,۴۳۸,۷۸۳,۵۹۳
دوده صنعتی پارس	۵۰۰,۰۰۰	۳,۱۳۵,۰۰۰,۰۰۰	(۳,۱۱۹,۷۰۵,۵۴۵)	(۲,۷۹۰,۱۵۰)	(۱۵,۶۷۵,۰۰۰)	(۳,۱۷۰,۶۹۵)	.
پتروشیمی پارس	۳,۵۰۰,۰۰۰	۸,۰۰۴,۵۰۰,۰۰۰	(۸,۴۲۳,۵۹۱,۰۸۵)	(۷,۱۲۴,۰۰۵)	(۴۰,۰۲۲,۵۰۰)	(۴۶۶,۲۳۷,۵۹۰)	۲۲۸,۴۴۲,۶۴۱
تولید برق عسلویه مینا	۱,۳۰۰,۰۰۰	۹,۱۶۵,۰۰۰,۰۰۰	(۷,۰۹۴,۹۶۳,۰۷۰)	(۸,۱۵۶,۸۵۰)	(۴۵,۸۲۵,۰۰۰)	۲,۰۱۶,۰۵۵,۰۸۰	(۳,۷۸۴,۴۹۸,۲۹۳)
سرمایه گذاری تامین اجتماعی	.	.	.	.	.	.	۴۸,۷۰۷,۱۰۱
پارس مینو	.	.	.	.	.	.	(۱۰۳,۴۷۷,۰۷۵)
پالایش نفت تهران	.	.	.	.	.	.	(۴۸۵,۷۳۹,۶۲۹)
پالایش نفت بندرعباس	.	.	.	.	.	.	(۱,۲۱۵,۳۳۰,۲۵۴)
	۲۱۱,۸۲۴,۰۰۰,۰۰۰	(۲۰۴,۲۳۷,۷۶۹,۸۴۶)	(۱۸۸,۵۲۳,۳۶۰)	(۱۰۵۹,۱۲۰,۰۰۰)	۶,۳۳۸,۵۸۶,۷۹۴	(۱۶,۹۶۷,۳۹۴,۸۵۳)	

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک نیکوکاری ندای امید

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

۱۸- سود سهام

دوره مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱

دوره مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱

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
				ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
گروه مپنا (سهامی عام)	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۵/۱۶	۱,۰۰۰,۰۰۰	۵۰۰	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲۴,۱۱۹,۹۴۸)	۴۷۵,۸۸۰,۰۵۲	۸۵۷,۱۶۱,۲۹۰
سرمایه‌گذاری صندوق بازنشستگی	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۴/۳۰	۱,۲۰۰,۰۰۰	۲,۹۲۰	۳,۵۰۴,۰۰۰,۰۰۰	.	۳,۵۰۴,۰۰۰,۰۰۰	۲,۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰
سیمان تهران	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۴/۳۱	۳,۰۰۰,۰۰۰	۶۸۰	۲,۰۴۰,۰۰۰,۰۰۰	(۶۰,۹۹۶,۶۷۸)	۱,۹۷۹,۰۰۳,۳۲۲	۱,۴۹۵,۹۰۱,۶۳۹
پالایش نفت اصفهان	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۴/۲۸	۴,۲۰۰,۰۰۰	۶۱۰	۲,۵۶۲,۰۰۰,۰۰۰	.	۲,۵۶۲,۰۰۰,۰۰۰	۲,۳۴۰,۰۰۰,۰۰۰
پالایش نفت بندرعباس	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۴/۲۴	۵۵۹,۰۰۰	۱,۵۰۰	۸۳۸,۵۰۰,۰۰۰	(۲۷,۷۶۴,۹۰۱)	۸۱۰,۷۳۵,۰۹۹	۳,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰
پتروشیمی پارس	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۴/۱۲	۳,۵۰۰,۰۰۰	۲۶۵	۹۲۷,۵۰۰,۰۰۰	.	۹۲۷,۵۰۰,۰۰۰	.
پتروشیمی نوری	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۴/۱۶	۱۰۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۲۴۴,۰۰۰,۰۰۰
سرمایه‌گذاری صدرتأمین	۱۴۰۳/۰۲/۳۱	۱۴۰۳/۰۵/۳۰	۱,۳۰۰,۰۰۰	۹۵۰	۱,۲۳۵,۰۰۰,۰۰۰	(۷۱,۷۰۹,۶۷۷)	۱,۱۶۳,۲۹۰,۳۲۳	.
سیمان اردستان	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۴/۱۶	۶۰۰,۰۰۰	۲,۲۰۰	۱,۳۲۰,۰۰۰,۰۰۰	.	۱,۳۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۶۶۱,۶۴۲,۱۰۰
ملی صنایع مس ایران				.	.	.	.	۲۸۸,۰۰۰,۰۰۰
تولید برق عسلویه مپنا				.	.	.	.	۸۰,۷۲۳,۵۴۹
مبین انرژی خلیج فارس				.	.	.	.	۱,۹۲۵,۲۲۵,۴۱۰
					۱۴,۹۲۷,۰۰۰,۰۰۰	(۱۸۴,۵۹۱,۲۰۴)	۱۴,۷۴۲,۴۰۸,۷۹۶	۱۶,۴۴۲,۶۵۳,۹۸۸

۱۹- سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

دوره مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱

دوره مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱

سپرده بانکی:	تاریخ سرمایه‌گذاری	تاریخ سر رسید	درصد	سود	هزینه برگشت تنزیل سود	سود خالص	سود خالص
			درصد	ریال	ریال	ریال	ریال
سود سپرده کوتاه مدت بانک-تجارت تخصصی بورس	۱۳۹۹/۰۴/۲۹	-	۵٪	۳۷,۰۱۱	.	۳۷,۰۱۱	۳۶,۲۱۴
سود سپرده کوتاه مدت بانک خاورمیانه شعبه بخارست - ۱۰۷۰۷۰۷۴۶۷۲	۱۴۰۱/۰۶/۱۹	-	۵٪	۸۴۱,۰۳۱	.	۸۴۱,۰۳۱	۷۸,۹۶۰
سود سپرده کوتاه مدت بانک اقتصاد نوین پارک ساعی ۱-۵۴۴۵۴۳-۸۳۴	۱۳۹۳/۰۹/۲۵	-	۵٪	.	.	.	.
				۸۷۸,۰۴۲	.	۸۷۸,۰۴۲	۱۱۵,۱۷۴

۲۰- سایر درآمدها

برگشت هزینه تنزیل سود سهام	دوره مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	دوره مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱
	ریال	ریال
	۹,۱۹۳,۷۳۴	۱۳۰,۹۱۶,۵۱۳
	۹,۱۹۳,۷۳۴	۱۳۰,۹۱۶,۵۱۳

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک نیکوکاری ندای امید

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

۲۱- هزینه کارمزد ارکان

دوره مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	دوره مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	مدیر
۳,۱۸۱,۷۴۴	.	متولی
۲۴۰,۰۸۳,۶۵۳	۲۰۳,۲۷۸,۶۵۶	حسابرس
۲۰۵,۵۱۷,۰۷۳	۳۱۰,۲۵۳,۹۵۲	
۴۴۸,۷۸۲,۴۷۰	۵۱۳,۵۳۲,۶۰۸	

۲۲- سایر هزینه‌ها

دوره مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	دوره مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	هزینه نرم افزار و سایت
۲۴۹,۹۵۳,۳۱۰	۳۶۱,۴۰۳,۱۴۰	هزینه تصفیه
۶۰,۴۰۷,۱۴۰	۷۰۸,۰۵۴	هزینه کارمزد بانکی
۵,۱۹۶,۲۳۰	۲,۹۹۷,۸۴۰	هزینه برگزاری مجامع
۳,۱۳۷,۹۲۵	۱,۲۵۸,۳۷۵	
۳۱۸,۶۹۴,۶۰۵	۳۶۶,۳۶۷,۴۰۹	

۲۳- هزینه مالی

دوره مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	دوره مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	هزینه تسهیلات
۳۰۶,۴۹۵,۵۰۱	۳۴۵,۳۳۴,۱۵۶	
۳۰۶,۴۹۵,۵۰۱	۳۴۵,۳۳۴,۱۵۶	

دوره مالی منتهی به	دوره مالی منتهی به
۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۰۶/۳۱
ریال	ریال
.	.
.	(۶۰.۵۰۹.۷۰۲.۸۷۲)
.	(۶۰.۵۰۹.۷۰۲.۸۷۲)

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

دوره مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱			دوره مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱		
اشخاص وابسته	نوع وابستگی	نوع واحدهای سرمایه‌گذاری	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری
انجمن خیریه حمایت از بیماران سرطانی استان آذربایجان غربی	مدیر اجرا	مدیریتی	۵۰۰	۱۴.۵۰٪	۵۰۰
شرکت کارگزاری آبان	مدیر صندوق سابق	مدیریتی	۱,۰۰۰	۲۵.۰۰٪	۱,۰۰۰
شرکت سیدگردان آبان	مدیر صندوق	عادی	۰	۰.۰۰٪	۱,۰۶۴
الهام مرادی	مدیرعامل سیدگردان	عادی	۰	۰.۰۰٪	۵
علی گشاده فکر	مدیر سرمایه‌گذاری	مدیریتی	۱,۰۰۰	۲۵.۰۰٪	۱,۰۰۰
علی اکبر سیحانی	سرمایه‌گذار	مدیریتی	۸۰۰	۲۰.۰۰٪	۸۰۰
بابک حقیقی مهندانداری	سرمایه‌گذار	مدیریتی	۵۰۰	۱۲.۵۰٪	۵۰۰
کارگزاری سرمایه و دانش	سرمایه‌گذار	مدیریتی	۲۰۰	۵.۰۰٪	۲۰۰
علی کمالی	مدیر سرمایه‌گذاری	عادی	۰	۰.۰۰٪	۲۰
سحر برقرار چهرمی	مدیر سرمایه‌گذاری	عادی	۰	۰.۰۰٪	۰
بهروز معروفی	مدیر سرمایه‌گذاری (قبلی)	عادی	۰	۰.۰۰٪	۲۰
			۴,۰۰۰	۱۰۰.۰۰٪	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 ۱۴۰۳/۰۶/۳۱
		موضوع معامله	ارزش معامله	تاریخ معامله	
شرکت کارگزاری آبان	کارگزار صندوق و مدیر ثبت	خرید و فروش سهام	۱۰۷,۸۷۷,۶۱۰	طی دوره	۱۱۶,۳۲۱,۳۸۷
		تسهیلات	۶,۴۵۴,۴۰۲,۶۵۱		
شرکت سیدگردان آبان	مدیر	کارمزد مدیر	.	طی دوره	(۱,۴۱۷,۴۵۴,۰۹۳)
مشاور سرمایه‌گذاری ایرانیان تحلیل فارابی	متولی	کارمزد متولی	۲۰۳,۲۷۸,۶۵۶	طی دوره	(۲۰۳,۲۷۸,۶۵۵)
موسسه حسابرسی دش و همکاران	حسابرس	کارمزد حسابرس	۳۱۰,۲۵۳,۹۵۲	طی دوره	(۷۱۵,۴۳۹,۴۳۱)

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.