



**صندوق سرمایه گذاری نیکوکاری ورزشی پرسپولیس**

**صورت خالص دارایی ها**

**در تاریخ ۰۴ آذر ماه ۱۳۹۵**

| ۱۳۹۴/۰۹/۳۰    | ۱۳۹۵/۰۶/۳۱    | ۱۳۹۵/۰۹/۰۴    | یادداشت | دارایی ها                                    |
|---------------|---------------|---------------|---------|--|
| (ریال)        | (ریال)        | (ریال)        |         |  |
| -             | ۱۴۰,۹۵۳,۵۴۶   | ۵۲۵,۷۸۰,۹۸۸   | ۵       | سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم               |
| ۲,۷۰۰,۱۹۷,۳۲۹ | ۱,۱۶۹,۹۴۱,۶۹۶ | ۲,۰۸۴,۱۲۳,۱۰۷ | ۶       | سرمایه گذاری در سپرده بانکی                  |
| ۳۶,۰۱۶,۲۱۰    | ۷,۸۲۹,۹۷۶     | ۷۲,۴۰۹,۱۳۰    | ۷       | حسابهای دریافتی                              |
| ۲۰۶,۱۵۰,۰۳۳   | ۱۱,۶۲۷,۴۴۱    | ۸۰,۵۵۶,۰۸۱    | ۸       | سایر دارایی ها                               |
| ۲۸,۶۸۸,۶۱۶    | ۸,۶۱۶         | ۸,۶۱۶         | ۹       | موجودی نقد                                   |
| ۲,۶۳۶,۹۱۴,۴۴۲ | ۵,۰۶۸,۱۲۶,۶۰۸ | ۳,۵۵۸,۷۷۵,۶۸۸ | ۱۰      | اوراق مشارکت                                 |
| ۴,۷۵۸,۶۹۹     | -             | ۱۰,۹۵۳,۷۴۵    | ۱۱      | جاری کارگزاران                               |
| ۵,۶۱۲,۷۲۵,۳۲۹ | ۶,۳۹۸,۴۸۷,۸۸۳ | ۶,۳۳۲,۶۰۷,۳۵۵ |         | <b>جمع دارایی</b>                            |
|               |               |               |         |  |
| ۱۳۹۴/۰۹/۳۰    | ۱۳۹۵/۰۶/۳۱    | ۱۳۹۵/۰۹/۰۴    |         | بدهی ها                                      |
| ۴۱,۱۳۴,۸۲۵    | ۵۳,۲۲۸,۳۷۳    | ۷۷,۳۳۱,۰۹۳    | ۱۲      | پرداختنی به ارکان صندوق                      |
| ۱۷,۰۸۴,۰۲۵    | ۴۷,۶۲۹,۹۰۰    | ۱۱۹,۷۰۲,۳۹۱   | ۱۳      | پرداختنی به سرمایه گذاران                    |
| ۲۱۲,۲۷۴,۱۷۹   | ۲۱۱,۹۸۷,۸۳۳   | ۲۹۴,۱۰۶,۵۹۰   | ۱۴      | سایر حساب های پرداختنی و ذخایر               |
| ۲۷۰,۴۹۳,۰۲۹   | ۳۱۲,۸۴۶,۱۰۶   | ۴۹۱,۱۴۰,۰۷۴   |         | <b>جمع بدهی ها</b>                           |
| ۵,۳۴۲,۲۳۲,۳۰۰ | ۶,۰۸۵,۶۴۱,۷۷۷ | ۵,۸۴۱,۴۶۷,۲۸۱ | ۱۵      | <b>خالص دارایی ها</b>                        |
| ۵,۱۷۹         | ۵,۱۲۶         | ۵,۱۲۶         |         | تعداد واحدهای سرمایه گذاری نزد سرمایه گذاران |
| ۱,۰۳۱,۵۱۹     | ۱,۱۸۷,۲۱۱     | ۱,۱۳۹,۵۷۶     |         | خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری         |

یادداشت‌های توضیحی ۱ تا ۲۶ همراه، جزء لاینفک صورتهای مالی می باشد.

**صندوق سرمایه گذاری نیکوکاری ورزشی برسبولیس**  
**صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها**  
**برای دوره مالی ۲ ماه و ۴ روز منتهی به تاریخ آذر ماه ۱۳۹۵**

| درآمدها  | یادداشت | ۱۳۹۵/۰۹/۰۴  | ۱۳۹۵/۰۶/۳۱    | ۱۳۹۴/۰۹/۳۰  |
|--|---------|-------------|---------------|-------------|
| سود (زیان) فروش اوراق بهادار                               | ۱۶      | ۸۸,۲۸۵,۴۹۶  | ۱,۳۱۳,۹۲۱,۷۳۶ | ۵۱,۷۸۵,۴۶۳  |
| سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار و اوراق مشارکت | ۱۷      | ۱۸۵,۹۵۶,۸۸۹ | ۷۱۷,۵۵۷,۱۸۵   | ۱۰۴,۵۹۴,۰۷۷ |
| سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب               | ۱۸      | ۲۲,۴۶۹,۰۷۵  | ۳۸۵,۰۴۳,۱۹۱   | ۱۶۲,۳۰۳,۹۲۷ |
| سایر درآمدها   | ۱۹      | ۱۰,۹۵۷,۶۵۴  | ۱۷,۷۰۷,۶۹۲    | ۴,۷۴۵,۸۰۳   |
| جمع درآمدها  |         | ۳۰۷,۶۶۹,۱۱۴ | ۲,۳۳۴,۲۲۹,۸۰۴ | ۳۲۳,۴۲۹,۲۷۰ |
| <b>هزینه ها :</b>  |         |             |               |             |
| هزینه کارمزد ارکان   | ۲۰      | ۲۴,۱۰۲,۷۲۰  | ۱۶۰,۹۰۵,۵۰۲   | ۳۷,۷۹۸,۷۱۴  |
| سایر هزینه ها  | ۲۱      | ۵۶,۱۲۸,۳۸۶  | ۲۷۷,۵۱۲,۱۴۸   | ۶۲,۱۶۶,۵۱۹  |
| جمع هزینه ها   |         | ۸۰,۲۳۱,۱۰۶  | ۴۳۸,۴۱۷,۶۵۰   | ۹۹,۹۶۵,۲۳۳  |
| سود (زیان) خالص  |         | ۲۲۷,۴۳۸,۰۰۸ | ۱,۸۹۵,۸۱۲,۱۵۴ | ۲۲۳,۴۶۴,۰۳۷ |
| بازده میانگین سرمایه گذاری ۱                               |         | ۳.۵۵٪       | ۳۱.۴۷٪        | ۳.۹۶٪       |
| بازده سرمایه گذاری پایان سال ۲                             |         | ۳.۸۹٪       | ۳۱.۱۵٪        | ۴.۱۸٪       |

**گردش خالص دارایی ها**

| دوره مالی ۲ ماه و ۴ روز منتهی به | دوره مالی یکساله منتهی به | دوره مالی ۳ ماهه منتهی به | تعداد واحد سرمایه گذاری | یادداشت   |
|----------------------------------|---------------------------|---------------------------|-------------------------|---|
| ۱۳۹۵/۰۹/۰۴                       | ۱۳۹۵/۰۶/۳۱                | ۱۳۹۴/۰۹/۳۰                | (ریال)                  |   |
| ۶,۰۸۵,۶۴۱,۷۷۷                    | ۵,۳۲۹,۹۷۳,۲۴۰             | ۵,۳۲۹,۹۷۳,۲۴۰             | ۵,۱۲۶                   | خالص دارایی های (واحد های سرمایه گذاری) اول دوره  |
| .                                | ۱۰,۲۶۲,۷۶۰                | ۱۰,۲۶۲,۷۶۰                | .                       | واحد های سرمایه گذاری صادر شده طی دوره            |
| .                                | (۷۶,۴۶۳,۷۶۷)              | (۱۱,۳۵۰,۵۲۸)              | .                       | واحد های سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره           |
| ۲۲۷,۴۳۸,۰۰۸                      | ۱,۸۹۵,۸۱۲,۱۵۴             | ۲۲۳,۴۶۴,۰۳۷               |                         | سود (زیان) دوره                                   |
| (۴۷۱,۶۱۲,۵۰۴)                    | (۱,۰۷۳,۹۴۲,۶۱۰)           | (۳۱۰,۱۱۷,۲۰۹)             | ۲۲                      | سود تقسیمی  |
| ۵,۸۴۱,۴۶۷,۲۸۱                    | ۶,۰۸۵,۶۴۱,۷۷۷             | ۵,۳۴۲,۲۳۲,۳۰۰             |                         | خالص دارایی ها (واحد های سرمایه گذاری) پایان دوره |

یادداشت های توضیحی ۱ تا ۲۶ همراه ، جزء لاینفک صورتهای مالی می باشد

بازده میانگین سرمایه گذاری ۱ =  $\frac{\text{سود خالص}}{\text{میانگین موزون (ریال) وجوه استفاده شده}}$

بازده سرمایه گذاری پایان سال ۲ =  $\frac{\text{سود (زیان) خالص}}{\text{خالص دارایی های پایان دوره}}$

## صندوق سرمایه گذاری نیکوکاری ورزشی پرسپولیس

### یادداشتهای توضیحی صورت های مالی

دوره مالی ۲ ماه و ۴ روز منتهی به تاریخ ۴ آذر ماه ۱۳۹۵

## اطلاعات کلی صندوق

### ۱-۱- تاریخچه فعالیت

صندوق سرمایه گذاری نیکوکاری ورزشی پرسپولیس که صندوقی با سرمایه باز در سهام، با پیش بینی حداقل بازدهی و پرداخت سود محسوب می شود، در تاریخ ۱۳۹۲/۰۹/۱۲ تحت شماره ۱۱۱۹۸ نزد سازمان بورس و اوراق بهادار و در تاریخ ۱۳۹۲/۰۹/۰۵ تحت شماره ۳۲۸۷۶ نزد اداره ثبت شرکتها و موسسات غیر تجاری به ثبت رسیده و در تاریخ ۱۳۹۲/۱۱/۰۵ شروع به فعالیت نموده است. هدف از تشکیل این صندوق، جمع آوری سرمایه از اشخاص نیکوکار و تشکیل سبدی از دارایی های مالی و مدیریت این سبد به منظور کسب منافع و سپس صرف تمام یا بخشی از منافع در امور نیکوکارانه مندرج در امید نامه است. با توجه به پذیرش ریسک مورد قبول، تلاش می شود بیشترین بازدهی ممکن نصیب سرمایه گذاران و نیکوکاران گردد. برای نیل به این هدف، صندوق در بخش های ذیل سرمایه گذاری می نماید:

- ۱- اوراق مشارکت، اوراق اجاره، اوراق بهادار رهنی و سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت که دارای شرایط مندرج در امیدنامه میباشند.
- ۲- گواهی های سپرده منتشره توسط بانک ها یا مؤسسات مالی اعتباری که دارای مجوز از بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران میباشند.
- ۳- هر نوع سپرده گذاری نزد بانک ها و مؤسسات مالی اعتباری که دارای مجوز از بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران میباشند.
- ۴- سهام پذیرفته شده در بورس اوراق بهادار تهران و بازار اول فرابورس ایران و آن دسته از سهام پذیرفته شده در بازار دوم فرابورس ایران که به تشخیص سبا شرایط لازم را دارند.
- ۵- حق تقدم خرید سهام پذیرفته شده در بورس اوراق بهادار تهران و بازار اول فرابورس ایران و آن دسته از حق تقدم خرید سهام پذیرفته شده در بازار دوم فرابورس ایران که به تشخیص سبا شرایط لازم را دارند.

مدت فعالیت صندوق به موجب ماده (۵) اساسنامه، از تاریخ ثبت نزد مرجع ثبت شرکت ها به مدت ۳ سال است. مرکز اصلی صندوق در تهران واقع شده و صندوق دارای ۹۹ شعبه به شرح مندرج در تارنما می باشد.

### ۱-۲ اطلاع رسانی

کلیه اطلاعات مرتبط با فعالیت صندوق سرمایه گذاری نیکوکاری ورزشی پرسپولیس مطابق با ماده ۶۱ اساسنامه در تارنمای صندوق به آدرس [www.perspolisfund.ir](http://www.perspolisfund.ir) درج گردیده است.

## صندوق سرمایه گذاری نیکوکاری ورزشی پرسپولیس

### یادداشتهای توضیحی صورت های مالی

دوره مالی ۲ ماه و ۴ روز منتهی به تاریخ ۴ آذر ماه ۱۳۹۵

### ۳-۱- سال مالی

به موجب مفاد ماده ۵ اساسنامه سال مالی صندوق از اول مهرماه هر سال شمسی تا انتهای شهریورماه سال بعد تعیین شده است.

### ۲- ارکان صندوق سرمایه گذاری

صندوق سرمایه گذاری مشترک نیکوکاری ورزشی پرسپولیس که از این به بعد صندوق نامیده می شود از ارکان زیر تشکیل شده است:

۱-۲- **مجمع صندوق**، با حضور حداقل نصف بعلاوه یک از دارندگان واحدهای سرمایه گذاری مدیریتی تشکیل و رسمیت مییابد و فقط دارندگان واحدهای سرمایه گذاری مدیریتی از حق رأی در مجمع برخوردارند. در تاریخ ترازنامه دارندگان واحدهای سرمایه گذاری مدیریتی که دارای حق رأی بوده اند شامل اشخاص زیر است:

| ردیف | نام دارندگان واحدهای مدیریتی | تعداد واحدهای ممتاز تحت تملک | واحدهای تحت تملک ممتاز |
|------|------------------------------|------------------------------|------------------------|
| ۱    | کارگزاری سهم آشنا            | ۹۹۸                          | ۹۹۸                    |
|      | جمع                          | ۹۹۸                          | ۹۹۸                    |

۲-۲- **مدیر و کارگزار صندوق**، شرکت کارگزاری سهم آشنا (سهامی خاص) است که در تاریخ ۱۰/۱۱/۱۳۷۴ با شماره ثبت ۱۱۹۳۳۲ و شناسه ملی ۱۰۱۰۱۶۲۸۸۳۸ نزد مرجع ثبت شرکتهای شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی مدیر عبارت است از سعادت آباد، بالاتر از میدان کاج، کوچه شهید یعقوبی (هشتم)، پلاک ۲۷، ساختمان abco، طبقه ۲.

۳-۲- **مدیر ثبت صندوق**، بانک قرض الحسنه رسالت است که در تاریخ ۱۳۹۰/۱۱/۲۶ به شماره ۴۲۰۴۴۰ و شناسه ملی ۱۰۳۲۰۷۳۰۲۷۷ نزد مرجع ثبت شرکتهای شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی مدیر ثبت عبارت است از تهران، سعادت آباد، بالاتر از میدان کاج، نبش باغستان ۲

## صندوق سرمایه گذاری نیکوکاری ورزشی پرسپولیس

### یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی

#### دوره مالی ۲ ماه و ۴ روز منتهی به تاریخ ۴ آذر ماه ۱۳۹۵

۴-۲- متولی صندوق، شرکت مشاور سرمایه گذاری نیکی گستر استکه در تاریخ ۱۳۹۰/۰۳/۱۱ با شماره ثبت ۴۰۵۷۰۶ و شناسه ملی ۱۰۳۲۰۵۶۳۲۰۹ نزد مرجع ثبت شرکت های تهران به ثبت رسیده است. نشانی متولی عبارت است تهران- بلوار دریا بین پاک نژاد و فرحزادی پلاک ۲۴۰ طبقه ۲.

۵-۲- ضامن نقد شوندگی صندوق، بانک حکمت ایرانیان است که در تاریخ ۱۳۸۹/۱۰/۰۷ با شماره ثبت ۳۶۴۰۷۵ و شناسه ملی ۱۰۱۰۰۴۵۱۵۸۸ نزد مرجع ثبت شرکت های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی ضامن عبارتست از: تهران، میدان آرژانتین، ابتدای بلوار افریقا، نبش بن بست حکمت، پلاک ۲۶.

۶-۲- حسابرس صندوق، موسسه حسابرسی متین خردمند است که در تاریخ ۱۳۸۱/۰۱/۱۴ به شماره ثبت ۱۱۲۴ و شناسه ملی ۱۰۲۶۰۱۶۸۵۶۵ نزد مرجع ثبت شرکت های استان اصفهان به ثبت رسیده است. نشانی حسابرس عبارتست از تهران، بلوار میرداماد، میدان محسنی، خیابان شاه نظری، پلاک ۴۱، و احد ۸

۷-۲- مدیر اجرا صندوق، شرکت فرهنگی ورزشی پیروزی (سهامی عام) است که در تاریخ ۱۳۴۲/۱۰/۰۱ به شماره ثبت ۶۴۷۲ و شناسه ملی ۱۰۱۰۰۳۰۵۲۵۷ نزد مرجع ثبت شرکت های استان تهران به ثبت رسیده است. نشانی مدیر اجرا عبارتست از تهران. خ شیخ بهایی شمالی- میدان پیروزان- کوچه پانزدهم- پلاک ۸

### **۳- مبنای تهیه صورت های مالی**

صورت های مالی صندوق اساساً بر مبنای ارزش های جاری در پایان دوره مالی تهیه شده است.

### **۴- خلاصه اهم رویه های حسابداری**

#### **۱-۴- سرمایه گذاری ها**

سرمایه گذاری در اوراق بهادار شامل سهام و سایر انواع اوراق بهادار در هنگام تحصیل به بهای تمام شده ثبت و در اندازه گیری های بعدی به خالص ارزش فروش طبق دستورالعمل "نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق های سرمایه گذاری" مصوب هیأت مدیره سازمان بورس اوراق بهادار اندازه گیری می شود. ۱۳۸۶/۱۱/۳۰

## صندوق سرمایه گذاری نیکوکاری ورزشی پرسپولیس

### یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی ۲ ماه و ۴ روز منتهی به تاریخ ۴ آذر ماه ۱۳۹۵

۱-۱-۴- 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؛  
باتوجه به دستورالعمل "نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق‌های سرمایه‌گذاری" مدیر صندوق می‌تواند در صورت وجود شواهد و ارائه مستندات کافی ارزش سهم در پایان روز را به میزان حداکثر ۲۰ درصد افزایش یا کاهش دهد و قیمت تعدیل شده را مبنای محاسبه خالص ارزش فروش قرار دهد.

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

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

## **۲-۴- درآمد حاصل از سرمایه‌گذاری ها :**

۱-۲-۴- 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 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 علی الحساب سالانه آخرین اوراق مشارکت دولتی به علاوه ۵ درصد تنزیل می‌شود. تفاوت بین ارزش تنزیل شده و ارزش اسمی با گذشت زمان به حساب سایر درآمدها منظور می‌شود.

۲-۲-۴- سود سپرده بانکی و اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب: سود تضمین شده اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب، سپرده و گواهی‌های سپرده بانکی بر اساس 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 علی الحساب محاسبه می‌گردد. مبلغ محاسبه شده سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب، سپرده و گواهی‌های سپرده بانکی با استفاده از نرخ سود همان

## صندوق سرمایه گذاری نیکوکاری ورزشی پرسپولیس

### یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی ۲ ماه و ۴ روز منتهی به تاریخ ۴ آذر ماه ۱۳۹۵

اوراق و با در نظر گرفتن مدت باقی مانده تا دریافت سود با همان نرخ قبلی تنزیل شده و در حساب های صندوق سرمایه گذاری منعکس می شود.

### ۳-۴- محاسبه کارمزد ارکان و تصفیه

کارمزد ارکان و تصفیه صندوق سرمایه گذاری به صورت روزانه به شرح جدول زیر محاسبه و در حساب ها ثبت می شود:

| عنوان هزینه   | شرح نحوه محاسبه هزینه  |
|---|--|
| هزینه های تأسیس   | معادل ۱ درصد (۰/۰۱) از وجوه جذب شده در پذیره نویسی اولیه حداکثر تا مبلغ ۲۰۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبت به تصویب مجمع صندوق.   |
| هزینه تبلیغات و بازاریابی                                   | معادل ۳ در هزار (۰/۰۰۳) از ارزش خالص دارایی های صندوق با ارائه مدارک مثبت به تصویب مجمع صندوق.   |
| هزینه های برگزاری مجامع صندوق                               | حداکثر تا مبلغ ۴۰ میلیون ریال برای برگزاری مجامع در طول یک سال مالی با ارائه مدارک مثبت به تصویب مجمع صندوق.   |
| کارمزد مدیر   | سالانه ۲ درصد (۰/۰۲) از ارزش روزانه سهام و حق تقدم تحت تملک صندوق بعلاوه ۳ در هزار (۰/۰۰۳) از متوسط ارزش روزانه اوراق بهادار با درآمد ثابت موضوع بندهای ۲-۳-۱ امیدنامه و ده درصد (۰/۱) از تفاوت روزانه سود علی الحساب دریافتی ناشی از سپرده گذاری در گواهی سپرده یا حساب سرمایه گذاری بانکها یا موسسات مالی و اعتباری ایرانی نسبت به سود علی الحساب دریافتی همان نوع سپرده در زمان افتتاح سپرده. |
| کارمزد متولی  | سالانه یک در هزار (۰/۰۰۱) از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی های صندوق که حداقل ۵۰ میلیون ریال و حداکثر ۲۰۰ میلیون ریال.   |
| کارمزد ضامن نقد شونددگی                                     | سالانه یک درصد (۰/۰۱) از ارزش روزانه سهام و حق تقدم سهام و ۱/۵ در هزار (۰/۰۰۱۵) از ارزش روزانه اوراق با درآمد ثابت.  |
| حق الزحمه حسابرس  | سالانه مبلغ ثابت ۵۰ میلیون ریال.   |
| کارمزد تصفیه صندوق برای مدیر                                | معادل ۳ در ده هزار (۰/۰۰۰۳) ارزش خالص دارایی های صندوق در آغاز دوره اولیه تصفیه تا سقف ۵۰ میلیون ریال می باشد.   |
| حق پذیرش و عضویت در کانون ها                                | معادل مبلغ تعیین شده توسط کانون های مذکور. مشروط بر اینکه عضویت در این کانون ها طبق مقررات اجباری باشد یا عضویت به تصویب مجمع صندوق برسد   |
| هزینه های دسترسی به نرم افزار، تارنما و خدمات پشتیبانی آنها | هزینه های دسترسی به نرم افزار، تارنما و خدمات پشتیبانی آنها سالانه تا سقف ۲۵۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبت و با تصویب مجمع صندوق.   |



## صندوق سرمایه گذاری نیکوکاری ورزشی پرسپولیس

### یادداشتهای توضیحی صورت های مالی

#### دوره مالی ۲ ماه و ۴ روز منتهی به تاریخ ۴ آذر ماه ۱۳۹۵

#### **۴-۴- بدهی به ارکان صندوق**

با توجه به تبصره ۳ ماده ۶۰ اساسنامه، کارمزد مدیر، متولی، مدیر اجرا، مدیر ثبت و ضامن نقد شوندگی هر ۳ ماه یک بار تا سقف ۹۰ درصد قابل پرداخت است. باقی مانده کارمزد ارکان به عنوان تعهد صندوق به ارکان در حسابها منعکس و در پایان هر سال مالی تسویه می گردد.

#### **۴-۵- مخارج تأمین مالی**

سود و کارمزد تسهیلات دریافتی از بانکها، موسسات مالی و اعتباری و خرید اقساطی سهام مخارج تأمین مالی را در بر می گیرد و در دوره وقوع به عنوان هزینه شناسایی می شود.

#### **۴-۶- تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال**

این تعدیلات به دلیل تفاوت در نحوه محاسبه قیمت صدور و ابطال واحدهای سرمایه گذاری ایجاد می شود. برای محاسبه قیمت صدور واحدهای سرمایه گذاری کارمزد پرداختی بابت تحصیل دارایی مالی به ارزش خرید داراییهای مالی اضافه می شود. همچنین برای محاسبه قیمت ابطال واحدهای سرمایه گذاری کارمزد معاملات و مالیات از قیمت فروش داراییهای مالی صندوق سرمایه گذاری کسر می گردد. نظر به اینکه بر طبق ماده ۱۵ اساسنامه صندوق ارزش روز داراییهای صندوق برابر با قیمت ابطال واحدهای سرمایه گذاری است، به دلیل آنکه داراییهای صندوق در ترازنامه به ارزش روز اندازه گیری و ارائه می شود؛ لذا تفاوت قیمت صدور و ابطال واحدهای سرمایه گذاری تحت عنوان تعدیلات ناشی از قیمت صدور و ابطال منعکس می شود.

صندوق سرمایه گذاری نیکوکاری ورزشی پرسپولیس

یادداشت های همراه صورت های مالی

برای دوره مالی ۲ ماه ۴روز منتهی به تاریخ ۴ آذر ماه ۱۳۹۵

۵- سرمایه گذاری در سهام وحق تقدم

۵-۱ سرمایه گذاری در سهام وحق تقدم شرکتهای پذیرفته شده در بورس یا فرا بورس به تفکیک صنعت به شرح زیر است:

| ۱۳۹۴/۰۹/۳۰     | ۱۳۹۵/۰۶/۳۱     | ۱۳۹۵/۰۹/۰۴           |                | شرح                             |
|----------------|----------------|----------------------|----------------|---------------------------------|
| خالص ارزش فروش | خالص ارزش فروش | درصد به کل دارایی ها | خالص ارزش فروش |                                 |
| -              | ۱۲,۲۲۸,۸۴۶     | ۰.۰۰۱                | ۷,۷۵۳,۱۸۸      | بهای خرید                       |
| -              | ۱۲۸,۷۲۴,۷۰۰    | ۰.۰۱۵                | ۹۳,۱۲۷,۳۶۹     | اختیارفروش تبعی                 |
| -              |                | ۰.۰۶۷                | ۴۲۴,۹۰۰,۴۳۱    | سرمایه گذاریها                  |
| -              | ۱۴۰,۹۵۳,۵۴۶    | ۰.۰۰۸                | ۵۲۵,۷۸۰,۹۸۸    | رایانه وفعالیت های وابسته به آن |
|                |                |                      |                |                                 |

صندوق سرمایه گذاری نیکوکاری ورزشی برسیولیس

یادداشت های همراه صورت های مالی

برای دوره مالی ۲ ماه و ۴روز منتهی به تاریخ ۴ آذر ماه ۱۳۹۵

۶- سرمایه گذاری در سپرده بانکی

| ۱۳۹۴/۰۹/۳۰           |                      | ۱۳۹۵/۰۶/۳۱           |                      | ۱۳۹۵/۰۹/۰۴ |               |       | تاریخ سرمایه گذاری | نوع سپرده  |  |
|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|------------|---------------|-------|--------------------|--|--|
| مبلغ                 | مبلغ                 | درصد از کل دارایی ها | مبلغ                 | نرخ سود    | تاریخ سر رسید |       |                    |  |  |
| ریال                 | ریال                 | درصد                 | ریال                 | درصد       |               |       |                    |  |  |
| ۱۲,۲۵۶,۴۲۵           | ۴,۵۴۲,۱۰۶            | ۰.۰۰۱                | ۴,۶۲۶,۸۸۲            | ۱۰         | -             | متعدد | کوتاه مدت          | سپرده گذاری نزد بانک سامان ۱-۴۱۹۱۷۱۷-۸۱۰-۸۴۹               |  |
| ۱,۸۶۱,۷۲۰            | ۵۲۳,۸۴۴              |                      | ۵۳۷,۰۱۰              | ۱۰         | -             | متعدد | کوتاه مدت          | سپرده گذاری نزد موسسه اعتباری توسعه ۱-۲۱۱۴۸۸-۸۵۰-۱۰۳       |  |
| ۲,۰۳۷,۲۶۸            | ۵۲۴,۸۴۵              |                      | ۵۳۳,۶۲۶              | ۱۰         | -             | متعدد | کوتاه مدت          | سپرده گذاری نزد بانک ملی ۰۲۱۸۵۹۹۲۵۴۰۰۰                     |  |
| ۳۳۷,۷۶۳              | ۵۲۹,۳۷۶              |                      | ۵۳۸,۲۵۸              | ۱۰         | -             | متعدد | کوتاه مدت          | سپرده گذاری نزد بانک حکمت ایرانیان ۱-۱۵۱۹۷۴۱-۸۱۰-۱۱۰۳      |  |
| ۹۹۳,۰۷۳              | ۵۱۷,۲۱۲              |                      | ۵۲۵,۸۹۰              | ۱۰         | -             | متعدد | کوتاه مدت          | سپرده گذاری نزد بانک دی ۰۲۰۰۹۶۶۰۹۲۰۰۲                      |  |
| ۶۴۰,۳۴۱,۱۳۶          | ۱۴,۹۳۴,۳۸۵           | ۰.۰۰۲                | ۱۵,۴۰۳,۳۵۷           | ۱۵         | -             | متعدد | کوتاه مدت          | سپرده سرمایه گذاری بانک خاورمیانه ۱۰۹۳۵/۸۱۰-۷۰۷۰۷۰-۱۰۰۴    |  |
| ۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰        | -                    |                      | -                    | -          | -             | متعدد | کوتاه مدت          | سپرده سرمایه گذاری بانک خاورمیانه ۱-۱۱۱۷۷۸۸۹-۹۱۵-۶۰-۱۰۰۴   |  |
| ۹۹۳,۲۱۹,۵۹۱          | ۱,۱۴۸,۳۶۵,۳۴۲        | ۰.۳۲۶                | ۲,۰۶۱,۹۵۳,۴۹۸        | ۱۴         | -             | متعدد | کوتاه مدت          | سپرده سرمایه گذاری نزد بانک حکمت ۱-۱۵۱۹۷۴۱-۸۴۱-۱۲۱۴        |  |
| ۴۹,۱۵۰,۳۵۳           | ۴,۵۸۶                |                      | ۴,۵۸۶                | ۱۹.۷۵      | -             | متعدد | کوتاه مدت          | سپرده سرمایه گذاری نزد بانک اعتباری توسعه ۱-۲۱۱۴۸۸-۸۳۲-۱۰۳ |  |
| <b>۲,۷۰۰,۱۹۷,۳۲۹</b> | <b>۱,۱۶۹,۹۴۱,۶۹۶</b> | <b>۰.۲۳</b>          | <b>۲,۰۸۴,۱۲۳,۱۰۷</b> |            |               |       |                    |  |  |

**صندوق سرمایه گذاری نیکوکاری ورزشی پرسپولیس**

**یادداشت های همراه صورت های مالی**

**برای دوره مالی ۲ ماه و ۴ روز منتهی به تاریخ آذر ماه ۱۳۹۵**

**۷- حساب های دریافتی**

حساب های دریافتی تجاری به تفکیک به شرح زیر است:

| ۱۳۹۴/۰۹/۳۰        | ۱۳۹۵/۰۶/۳۱       | ۱۳۹۵/۰۹/۰۴        |           |                  |                              |
|-------------------|------------------|-------------------|-----------|------------------|------------------------------|
| تنزیل شده         | تنزیل شده        | تنزیل شده         | نرخ تنزیل | تنزیل نشده       |                              |
| ریال              | ریال             | ریال              | درصد      | ریال             |                              |
| ۵۷,۱۳۵            | ۲۱,۹۰۰           | ۲۳,۱۲۱            | ۱۰        | ۲۳,۲۰۶           | سود دریافتی سپرده های بانکی  |
| ۱۵,۶۳۳,۱۳۱        |                  |                   | ۲۰        | -                | سود دریافتی سپرده های بانکی  |
| ۱۰,۲۳۷,۷۴۴        |                  |                   | ۲۲        | -                | سود دریافتی سپرده های بانکی  |
| ۸,۳۵۸,۸۱۳         |                  |                   | ۱۹        | -                | سود دریافتی سپرده های بانکی  |
|                   | ۷,۶۲۴,۰۶۰        | ۹,۹۰۳,۵۶۶         | ۱۴        | ۹,۹۳۷,۸۷۲        | سود دریافتی سپرده های بانکی  |
|                   | ۱۸۳,۸۹۴          | ۱۸,۷۰۷            | ۱۵        | ۱۸,۹۲۵           | سود دریافتی سپرده های بانکی  |
| ۱,۷۲۹,۳۸۷         | ۱۲۲              | ۲۴۶               | ۱۹,۷۵     | ۲۵۰              | سود دریافتی سپرده های بانکی  |
|                   |                  | ۶۲,۴۶۳,۴۹۰        |           | ۶۲,۴۶۳,۴۹۰       | سود پرداختی به سرمایه گذاران |
| <b>۳۶,۰۱۶,۲۱۰</b> | <b>۷,۸۲۹,۹۷۶</b> | <b>۷۲,۴۰۹,۱۳۰</b> |           | <b>۹,۹۸۰,۲۵۳</b> | <b>جمع</b>                   |

**۸- سایر دارایی ها**

سایر داراییها شامل آن بخش از مخارج تأسیس صندوق و برگزاری مجامع میباشد که تا تاریخ ترازنامه مستهلک نشده و به عنوان دارایی به سال های آتی منتقل می شود. ۳۷ اساسنامه مخارج تأسیس طی دوره فعالیت صندوق یا ظرف ۵ سال هر کدام کمتر باشد به صورت روزانه مستهلک شده و مخارج برگزاری مجامع نیز پس از تشکیل، دارایی های صندوق پرداخت و ظرف مدت یک سال یا تا پایان دوره فعالیت صندوق هر کدام کمتر باشد، به طور روزانه مستهلک می شود. در این صندوق مدت زمان اسه برگزاری مجامع ۱ سال می باشد.

| ۱۳۹۵/۰۶/۳۱        |                   | ۱۳۹۵/۰۹/۰۴          |                    |                   |                        |
|-------------------|-------------------|---------------------|--------------------|-------------------|------------------------|
| مانده             | مانده             | استهلاک دوره        | مخارج اضافه        | مانده در          |                        |
| پایان دوره مالی   | پایان دوره مالی   | مالی                | شده طی دوره        | ابتدای دوره       |                        |
| ریال              | ریال              | ریال                | ریال               | ریال              |                        |
| ۱۱,۶۲۷,۴۴۱        | ۵۱۵               | (۱۱,۶۲۶,۹۴۴)        |                    | ۱۱,۶۲۷,۴۵۹        | مخارج تأسیس            |
|                   | ۳۲                |                     |                    | ۳۲                | مخارج برگزاری مجامع    |
|                   | ۸۰,۵۵۵,۴۶۹        | (۴۴,۴۴۴,۴۱۶)        | ۱۲۵,۰۰۰,۰۰۰        | (۱۱۵)             | مخارج نرم افزار و سایت |
|                   | ۶۵                |                     |                    | ۶۵                | مخارج عضویت در کانون   |
| <b>۱۱,۶۲۷,۴۴۱</b> | <b>۸۰,۵۵۶,۰۸۱</b> | <b>(۵۶,۰۷۱,۳۶۰)</b> | <b>۱۲۵,۰۰۰,۰۰۰</b> | <b>۱۱,۶۲۷,۴۴۱</b> |                        |

**۹- موجودی نقد**

| ۱۳۹۴/۰۹/۳۰ | ۱۳۹۵/۰۶/۳۱ | ۱۳۹۵/۰۹/۰۴ |
|------------|------------|------------|
| (ریال)     | (ریال)     | (ریال)     |
| ۲۸,۶۸۸,۶۱۶ | ۸,۶۱۶      | ۸,۶۱۶      |

حساب جاری ۱-۲۷۳۰۰۰۰-۴۰۵ نزد بانک قرض الحسنه رسالت

صندوق سرمایه گذاری نیکوکاری ورزشی پرسپولیس

یادداشت های همراه صورت های مالی

برای دوره مالی ۲ ماه و ۴روز منتهی به تاریخ ۴ آذر ماه ۱۳۹۵

۱۰- سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب  
سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب به شرح زیر تفکیک میشود

| یادداشت | ۱۳۹۵/۰۹/۰۴    | ۱۳۹۵/۰۶/۳۱    | ۱۳۹۴/۰۹/۳۰    |
|---------|---------------|---------------|---------------|
|         | ریال          | ریال          | ریال          |
| ۱۰-۱    | ۳,۵۵۸,۷۷۵,۶۸۸ | ۵,۰۶۸,۱۲۶,۶۰۸ | ۲,۶۳۶,۹۱۴,۴۴۲ |

اوراق مشارکت بورسی و فرابورسی

۱۰-۱- سرمایه گذاری در اوراق مشارکت بورسی یا فرابورسی

| تاریخ سررسید | ارزش اسمی     | نرخ سود | سود متعلقه | تغییر ارزش ها | خالص ارزش فروش | درصد خالص ارزش فروش به کل دارایی ها | خالص ارزش فروش | تاریخ   |
|--------------|---------------|---------|------------|---------------|----------------|-------------------------------------|----------------|---|
| (درصد)       | (ریال)        | (ریال)  | (ریال)     | (ریال)        | (ریال)         | (درصد)                              | (ریال)         |   |
| ۱۳۹۷/۰۹/۰۲   | ۲,۶۲۹,۰۳۵,۶۸۴ | ۲۳      | ۳,۰۲۲,۷۰۶  | ۹۴,۷۹۶,۷۸۷    | ۲,۷۲۶,۸۵۵,۱۷۷  | ۰.۴۳                                | ۱,۰۸۲,۶۹۳,۰۲۶  | اوراق سلف موازی استاندارد نفت کوره ۳۸۰ سفارش ساخت(استمناع)توسعه ملی |
| ۱۳۹۵/۱۱/۰۵   | ۱۱,۹۲۸,۸۵۳    |         | (۲۲,۴۵۶)   | ۱۱,۹۰۶,۳۹۷    |                |                                     | ۱,۵۵۴,۲۲۱,۴۱۶  | اوراق مشارکت شهرداری شیراز ۱۳۹۲                                     |
| ۱۳۹۷/۰۴/۰۴   | ۸۰۶,۶۱۹,۸۷۷   | ۲۰      | ۲۵,۶۲۶,۲۶۶ | (۱۲,۳۳۲,۰۲۹)  | ۸۲۰,۰۱۴,۱۱۴    | ۰.۱۳                                | ۲,۴۹۰,۷۴۱,۵۷۲  | سلف استاندارد سیمان سپاهان  |
|              |               |         |            |               |                |                                     | ۹۰,۹۵۱۲,۰۶۹    | اجاره پوتان سه ماهه ۲۰ درصد   |
|              |               |         |            |               |                |                                     |                | مرابحه فولاد مبارکه   |
|              | ۳,۴۴۷,۵۸۴,۴۱۴ |         | ۲۸,۶۴۸,۹۷۲ | ۸۲,۵۴۲,۳۰۲    | ۳,۵۵۸,۷۷۵,۶۸۸  | ۰.۵۶                                | ۲,۶۳۶,۹۱۴,۴۴۲  | جمع   |

۱۱- جاری کارگزاران

جاری کارگزاران به تفکیک هر کارگزار به شرح زیر است:

| نام شرکت کارگزاری | مانده ابتدای دوره | گردش           | گردش             | مانده      | مانده      | مانده      |
|-------------------|-------------------|----------------|------------------|------------|------------|------------|
|                   | بدهکار            | بستانکار       | بستانکار         | پایان دوره | پایان دوره | پایان دوره |
| سهام آشنا         | -                 | ۱۷,۱۶۷,۸۱۰,۳۵۷ | (۱۷,۱۵۶,۸۵۶,۵۱۲) | ۱۰,۹۵۳,۷۴۵ | -          | ۴,۷۵۸,۶۹۹  |

**صندوق سرمایه گذاری نیکوکاری ورزشی پرسپولیس**

**بادداشت های همراه صورت های مالی**

**برای دوره مالی ۲ ماه و ۴ روز منتهی به تاریخ ۴ آذر ماه ۱۳۹۵**

**۱۲- بدهی به ارکان صندوق**

بدهی به ارکان صندوق در تاریخ ترازنامه به شرح زیر است:

| ۱۳۹۴/۰۹/۳۰        | ۱۳۹۵/۰۶/۳۱        | ۱۳۹۵/۰۹/۰۴        |            |
|-------------------|-------------------|-------------------|------------|
| (ریال)            | (ریال)            | (ریال)            | مدیر صندوق |
| ۶,۵۱۹,۰۸۶         | ۲,۳۱۸,۸۰۳         | ۶,۸۹۸,۸۲۹         |            |
| ۳۷۵,۳۱۰           | ۱۰,۴۲۶,۳۸۵        | ۱۲,۴۱۴,۸۰۷        | ضامن       |
| ۲۰,۸۰۲,۰۷۹        | ۱۴,۱۰۳,۷۷۲        | ۲۲,۸۷۰,۹۴۰        | متولی      |
| ۱۳,۴۳۸,۳۵۰        | ۲۶,۳۷۹,۴۱۳        | ۳۵,۱۴۶,۵۱۷        | حسابرس     |
| <b>۴۱,۱۳۴,۸۲۵</b> | <b>۵۳,۲۲۸,۳۷۳</b> | <b>۷۷,۳۳۱,۰۹۳</b> | جمع        |

**۱۳- بدهی به سرمایه گذاران**

بدهی به سرمایه گذاران متشکل از اقلام زیر است:

| ۱۳۹۴/۰۹/۳۰        | ۱۳۹۵/۰۶/۳۱        | ۱۳۹۵/۰۹/۰۴         |                                      |
|-------------------|-------------------|--------------------|--------------------------------------|
| (ریال)            | (ریال)            | (ریال)             | سود پرداختی به سرمایه گذاران ممتاز   |
| ۸۸,۷۴۴            | ۱۲۴,۴۲۶           | ۰                  |                                      |
| ۱۵,۷۸۶,۱۷۱        | ۳۴,۲۳۶,۴۵۹        | ۱۰۶,۴۳۳,۳۷۶        | سود پرداختی به سرمایه گذاران عادی    |
| ۹۹۵,۵۶۸           | ۹۹۵,۵۶۸           | ۹۹۵,۵۶۸            | ذخیره بابت سرمایه گذاری در همه منافع |
| ۲۱۳,۵۴۲           | ۱۲,۲۷۳,۴۴۷        | ۱۲,۲۷۳,۴۴۷         | بدهی بابت واحدهای ابطال شده          |
| <b>۱۷,۰۸۴,۰۲۵</b> | <b>۴۷,۶۲۹,۹۰۰</b> | <b>۱۱۹,۷۰۲,۳۹۱</b> | جمع                                  |

**۱۴- سایر حساب های پرداختی و ذخایر**

سایر حسابهای پرداختی و ذخایر در تاریخ ترازنامه به شرح زیر است:

| ۱۳۹۴/۰۹/۳۰         | ۱۳۹۵/۰۶/۳۱         | ۱۳۹۵/۰۹/۰۴         |                          |
|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------------|
| (ریال)             | (ریال)             | (ریال)             | ذخیره هزینه نرم افزار    |
| ۱۹۲,۳۰۳,۹۶۳        | ۱۹۲,۳۰۳,۹۶۳        | ۲۷۲,۳۰۱,۳۵۵        |                          |
| ۱,۲۳۳,۶۵۲          | ۱,۷۱۱,۶۸۹          | ۱,۷۶۸,۷۱۵          | ذخیره کارمزد تصفیه       |
| ۱۷,۹۷۲,۱۸۱         | ۱۷,۹۷۲,۱۸۱         | ۲۰,۰۳۶,۵۲۰         | سپرده بیمه تامین اجتماعی |
| ۷۶۴,۳۸۳            |                    |                    | مالیات تکلیفی            |
| <b>۲۱۲,۲۷۴,۱۷۹</b> | <b>۲۱۱,۹۸۷,۸۳۳</b> | <b>۲۹۴,۱۰۶,۵۹۰</b> |                          |

صندوق سرمایه گذاری نیکوکاری ورزشی پرسپولیس

یادداشت های همراه صورت های مالی

برای دوره مالی ۲ ماه و ۴ روز منتهی به تاریخ ۴ آذر ماه ۱۳۹۵

**۱۵- خالص دارائیهها**

خالص دارایی ها در تاریخ ترازنامه به تفکیک واحدهای سرمایه گذاری عادی و ممتاز به شرح ذیل است:

| ۱۳۹۴/۰۹/۳۰    | ۱۳۹۵/۰۶/۳۱    | ۱۳۹۵/۰۹/۰۴    |       |
|---------------|---------------|---------------|-------|
| ریال          | ریال          | ریال          | تعداد |
| ۴,۳۱۰,۷۱۳,۳۰۰ | ۵,۰۸۵,۶۴۱,۷۷۷ | ۴,۸۴۱,۴۶۷,۲۸۱ | ۴,۱۲۶ |
| ۱,۰۳۱,۵۱۹,۰۰۰ | ۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۱,۰۰۰ |
| ۵,۳۴۲,۲۳۲,۳۰۰ | ۶,۰۸۵,۶۴۱,۷۷۷ | ۵,۸۴۱,۴۶۷,۲۸۱ | ۵,۱۲۶ |

واحدهای سرمایه گذاری عادی  
واحدهای سرمایه گذاری ممتاز  
جمع

**۱۶- سود (زیان) فروش اوراق بهادار**

سود (زیان) اوراق بهادار به شرح زیر است:

| دوره مالی ۳ ماهه منتهی به | دوره مالی یکساله منتهی به | دوره مالی ۲ ماه و ۴ روز منتهی به | یادداشت |
|---------------------------|---------------------------|----------------------------------|---------|
| ۱۳۹۴/۰۹/۳۰                | ۱۳۹۵/۰۶/۳۱                | ۱۳۹۵/۰۹/۰۴                       |         |
| (ریال)                    | (ریال)                    | (ریال)                           |         |
| ۲۵,۵۵۲,۶۹۴                | ۱,۰۴۶,۷۹۳,۶۸۴             | ۶۷,۵۰۶,۰۵۴                       | ۱۶-۱    |
| ۲۶,۲۳۲,۷۶۹                | ۱۶۷,۱۲۸,۰۵۲               | ۲۰,۷۷۹,۴۴۲                       | ۱۶-۲    |
| ۵۱,۷۸۵,۴۶۳                | ۱,۲۱۳,۹۲۱,۷۳۶             | ۸۸,۲۸۵,۴۹۶                       |         |

سود از فروش سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس  
سود (زیان) فروش اوراق مشارکت  
جمع

**صندوق سرمایه گذاری نیکوکاری ورزشی برسیولیس**

**یادداشت های همراه صورت های مالی**

**برای دوره مالی ۲ ماه و ۴ روز منتهی به تاریخ ۴ آذر ماه ۱۳۹۵**

۱- ۱۶- سود (زیان) حاصل از فروش سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس

| دوره مالی ۲ ماه و ۴ روز منتهی به<br>۱۳۹۵/۰۹/۰۴ | دوره مالی یک ساله منتهی به<br>۱۳۹۵/۰۶/۳۱ | دوره مالی ۳ ماهه منتهی به<br>۱۳۹۴/۰۹/۳۰ |             |             |            |               |            |
|--|--|---|-------------|-------------|------------|---------------|------------|
| تعداد  | بهای فروش                                | ارزش دفتری                              | کارمزد      | مالیات      | سود/زیان   | سود/زیان      | سود/زیان   |
|  |  |   |             |             |            |               | ۲۵,۵۵۲,۶۹۴ |
|  | ۴۱,۴۰۰,۰۸۹                               | (۳۹,۰۷۵,۵۰۰)                            | (۲۲۷,۰۲۰)   | (۲۳۵,۹۹۷)   | ۱,۸۶۱,۵۷۲  |               |            |
|  | ۱,۹۰۰,۲۲۵                                | (۲,۸۱۱,۲۰۰)                             | -           | -           | (۹۱۰,۹۷۵)  |               |            |
|  | ۹۰۶,۹۱۰,۰۰۰                              | (۸۳۱,۴۵۷,۷۵۸)                           | (۴,۳۶۲,۲۳۵) | (۴,۵۳۴,۵۵۰) | ۶۶,۵۵۵,۴۵۷ |               |            |
|  |  |   |             |             |            | ۲۶۹,۵۲۴,۳۸۰   |            |
|  |  |   |             |             |            | ۲۲۰,۸۸۳,۰۳۰   |            |
|  |  |   |             |             |            | ۲,۰۱۷,۱۲۴     |            |
|  |  |   |             |             |            | ۱۷۸,۰۶۶,۲۱۱   |            |
|  |  |   |             |             |            | ۲۵,۵۵۲,۶۹۴    |            |
|  |  |   |             |             |            | ۳۵۰,۷۵۰,۲۴۵   |            |
|  | ۹۵۰,۲۱۰,۳۱۴                              | (۸۷۳,۳۴۴,۴۵۸)                           | (۴,۵۸۹,۲۵۵) | (۴,۷۷۰,۵۴۷) | ۶۷,۵۰۶,۰۵۴ | ۱۰,۴۶,۷۹۳,۶۸۴ | ۲۵,۵۵۲,۶۹۴ |

بهمن دیزل  
سرمایه گذاری پردیس  
اختیار معامله سرمایه گذاری پردیس  
تولید برق ماهتاب کهنوج  
گروه صنعتی رنا  
پتروشیمی فجر  
واسپاری ملت  
سایپا  
بهمن دیزل  
سایر

۲- ۱۶- سود (زیان) فروش اوراق مشارکت بورس یا فرابورس

| دوره مالی ۲ ماه و ۴ روز منتهی به<br>۱۳۹۵/۰۹/۰۴ | دوره مالی یکساله منتهی به<br>۱۳۹۵/۰۶/۳۱ | دوره مالی ۳ ماهه منتهی به<br>۱۳۹۴/۰۹/۳۰ |                 |            |                |                 |                 |                                  |
|--|---|---|-----------------|------------|----------------|-----------------|-----------------|----------------------------------|
| تعداد  | تاریخ سرمایه گذاری                      | تاریخ سررسید                            | ارزش دفتری      | سود حاصله  | کارمزد به ریال | سود و زیان فروش | سود و زیان فروش | سود و زیان فروش                  |
| ۲,۴۴۰  | ۱۳۹۵/۰۲/۰۷                              | ۱۳۹۶/۱۲/۲۷                              | (۲,۴۴۱,۷۷۱,۴۴۰) | ۱۲,۹۰۴,۱۷۱ | (۱,۸۸۸,۵۶۰)    | ۱۱,۰۱۵,۶۱۱      |                 | اوراق مشارکت شهرداری شیراز ۱۳۹۲  |
| ۱,۳۴۰  | ۱۳۹۵/۰۵/۱۸                              | ۱۳۹۷/۱۰/۲۱                              | (۱,۴۰۳,۸۹۷,۱۴۷) | ۱,۵۶۷,۲۹۰  | (۱,۰۸۳,۸۳۲)    | ۴۸۳,۴۵۸         |                 | مشارکت شهرداری مشهد ۱۳۹۴-آرمان   |
| ۱۹۰  | ۱۳۹۵/۰۸/۱۹                              | ۱۳۹۹/۰۳/۹                               | (۱۹۹,۹۰۵,۷۳۴)   | (۲,۶۴۴)    | (۱۵۴,۴۱۳)      | (۱۵۷,۰۵۷)       |                 | اجاره هواپیمایی ماهان ۹۹۰۳       |
| ۸۶۳  | ۱۳۹۵/۰۵/۱۳                              | ۱۳۹۷/۰۴/۲۹                              | (۸۷۸,۲۶۵,۲۹۶)   | ۱۰,۱۰۹,۶۷۳ | (۶۷۲,۲۴۳)      | ۹,۴۳۷,۴۳۰       |                 | مرابحه فولاد مبارکه ۹۷۰۴۲۹       |
|  |   |   |                 |            |                | ۲۶,۲۳۲,۷۶۹      | ۲۶,۲۳۲,۷۶۹      | مرابحه مگاموتور ۳ماهه ۲۰درصد     |
|  |   |   |                 |            |                | ۱۴۰,۸۹۵,۲۸۳     |                 | سلف موازی استاندارد نفت کوره ۳۸۰ |
|  |   |   | (۴,۹۲۳,۸۳۹,۶۱۷) | ۲۴,۵۷۸,۴۹۰ | (۳,۷۹۹,۰۴۸)    | ۲۰,۷۷۹,۴۴۲      | ۱۶۷,۱۲۸,۰۵۲     |                                  |
|  |   |   |                 |            |                | ۲۶,۲۳۲,۷۶۹      | ۲۶,۲۳۲,۷۶۹      |                                  |



**صندوق سرمایه گذاری نیکوکاری ورزشی پرسپولیس**

**یادداشت های همراه صورت های مالی**

**برای دوره مالی ۲ ماه و ۴روز منتهی به تاریخ ۴ آذر ماه ۱۳۹۵**

**۱۷- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار و اوراق مشارکت**

| دوره مالی ۲ ماه و ۴روز منتهی به | دوره مالی یکساله منتهی به | دوره مالی ۳ماهه منتهی به | یادداشت |   |
|---------------------------------|---------------------------|--------------------------|---------|---|
| ۱۳۹۵/۰۹/۰۴                      | ۱۳۹۵/۰۶/۳۱                | ۱۳۹۴/۰۹/۳۰               |         |   |
| (ریال)                          | (ریال)                    | (ریال)                   |         |   |
| ۳۱,۵۶۳,۹۳۳                      | ۷۱۲,۷۳۵,۴۱۴               | ۱۰۴,۵۹۴,۰۷۷              | ۱۷-۱    | سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق مشارکت |
| ۱۵۴,۳۹۲,۹۵۶                     | ۴,۸۲۱,۷۷۱                 | ۰                        | ۱۷-۲    | سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار |
| <b>۱۸۵,۹۵۶,۸۸۹</b>              | <b>۷۱۷,۵۵۷,۱۸۵</b>        | <b>۱۰۴,۵۹۴,۰۷۷</b>       |         | <b>جمع</b>                                  |

**۱۷-۱- سود (زیان) تحقق نیافته حاصل از نگهداری اوراق مشارکت بورس یا فرابورس**

| دوره مالی ۲ ماه و ۴روز منتهی به | دوره مالی یکساله منتهی به | دوره مالی سه ماهه منتهی به | تعداد | تاریخ سرمایه گذاری | ارزش بازار           | ارزش دفتری            | سود و زیان فروش   | سود و زیان فروش    | سود و زیان فروش    |                                  |
|---------------------------------|---------------------------|----------------------------|-------|--------------------|----------------------|-----------------------|-------------------|--------------------|--------------------|----------------------------------|
| ۱۳۹۵/۰۹/۰۴                      | ۱۳۹۵/۰۶/۳۱                | ۱۳۹۴/۰۹/۳۰                 |       |                    |                      |                       |                   |                    |                    |                                  |
|                                 |                           |                            | ۲,۵۵۰ | ۱۳۹۴/۰۹/۰۲         | ۲,۶۵۴,۷۱۴,۶۱۰        | -۲,۶۲۹,۰۳۵,۶۸۴        | ۲۵,۶۷۸,۹۲۶        | ۴۲۶,۸۵۹,۲۶۷        | ۵۴,۲۲۱,۴۱۶         | سفارش ساخت(استنتاج)توسعه ملی     |
|                                 |                           |                            | ۱۰    | ۱۳۹۵/۰۸/۱۶         | ۱۱,۹۰۶,۳۹۷           | -۱۱,۹۲۸,۸۵۳           | -۲۲,۴۵۶           |                    |                    | سلف استاندارد سیمان سپاهان       |
|                                 |                           |                            | ۷۹۵   | ۱۳۹۵/۰۷/۱۸         | ۸۱۲,۵۲۷,۳۴۰          | -۸۰۶,۶۱۹,۸۷۷          | ۵,۹۰۷,۴۶۳         |                    |                    | اجاره بوتان سه ماهه ۲۰ درصد      |
|                                 |                           |                            |       |                    |                      |                       |                   |                    | ۵۰,۳۷۲,۶۶۱         | سلف موازی استاندارد نفت کوره ۳۸۰ |
|                                 |                           |                            |       |                    |                      |                       |                   | ۲۶۱,۴۰۳,۲۷۸        |                    | شهرداری شیراز ۱۳۹۲               |
|                                 |                           |                            |       |                    |                      |                       |                   | ۲۴,۴۷۲,۸۶۹         |                    | مراپحه فولاد مبارکه              |
|                                 |                           |                            |       |                    | <b>۳,۴۷۹,۱۴۸,۳۴۷</b> | <b>-۲,۴۴۷,۵۸۴,۴۱۴</b> | <b>۳۱,۵۶۳,۹۳۳</b> | <b>۷۱۲,۷۳۵,۴۱۴</b> | <b>۱۰۴,۵۹۴,۰۷۷</b> | <b>جمع</b>                       |

**۱۷-۲- سودتحقق نیافته حاصل از نگهداری اوراق بهادار**

| دوره مالی ۲ماه و ۴روز منتهی به | دوره مالی یکساله منتهی به | دوره مالی سه ماهه منتهی به | تعداد  | خالص فروش          | خالص خرید            | سود (زیان)         | سود (زیان)       | سود (زیان) |                                  |
|--------------------------------|---------------------------|----------------------------|--------|--------------------|----------------------|--------------------|------------------|------------|----------------------------------|
| ۱۳۹۵/۰۹/۰۴                     | ۱۳۹۵/۰۶/۳۱                | ۱۳۹۴/۰۹/۳۰                 |        | ریال               | ریال                 | ریال               | ریال             | ریال       |                                  |
|                                |                           |                            | ۹۰,۰۰۰ | ۹۷,۱۹۷,۹۵۵         | (۸۷,۹۱۹,۸۷۵)         | ۹,۲۷۸,۰۸۰          | ۱,۷۲۹,۳۲۵        | ۰          | سرمایه گذاری پردیس               |
|                                |                           |                            | ۹۰,۰۰۰ | ۲,۷۶۰,۵۱۷          | (۶,۳۲۵,۲۰۰)          | (۳,۵۶۴,۶۸۳)        | ۳,۰۹۲,۴۴۶        | ۰          | اختیار معامله سرمایه گذاری پردیس |
|                                |                           |                            | ۲۷,۵۰۰ | ۴۲۴,۹۰۰,۴۳۱        | (۲۷۶,۲۲۰,۸۷۲)        | ۱۴۸,۶۷۹,۵۵۹        | ۰                | ۰          | آسان پرداخت پرشین                |
|                                |                           |                            |        |                    |                      |                    |                  | ۰          | توسعه صنایع سیمان                |
|                                |                           |                            |        | <b>۵۲۴,۸۵۸,۹۰۳</b> | <b>(۳۷۰,۴۶۵,۹۴۷)</b> | <b>۱۵۴,۳۹۲,۹۵۶</b> | <b>۴,۸۲۱,۷۷۱</b> | <b>۰</b>   |                                  |

**صندوق سرمایه گذاری نیکوکاری ورزشی پرسپولیس**

**یادداشت های همراه صورت های مالی**

**برای دوره مالی ۲ ماه و ۴روز منتهی به تاریخ ۴ آذر ماه ۱۳۹۵**

**۱۸- سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب**

سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب شامل سود اوراق مشارکت، سود سپرده و گواهی سپرده بانکی به شرح زیر تفکیک میشود:

دوره مالی ۲ ماه و ۴روز منتهی به دوره مالی یکساله منتهی به دوره مالی ۳ ماهه منتهی به

| یادداشت | ۱۳۹۵/۰۹/۰۴ | ۱۳۹۵/۰۶/۳۱  | ۱۳۹۴/۰۹/۳۰  |
|---------|------------|-------------|-------------|
|         | (ریال)     | (ریال)      | (ریال)      |
| ۱۸-۱    | ۲۲,۴۶۹,۰۷۵ | ۳۸۵,۰۴۳,۱۹۱ | ۱۶۲,۳۰۳,۹۲۷ |

سود سپرده بانکی و گواهی سپرده بانکی

**۱۸-۱- سود سپرده و گواهی سپرده بانکی**

| سود سپرده بانکی   | دوره مالی ۲ ماه و ۴روز منتهی به |                   | دوره مالی یکساله ریز منتهی به |                    | سود خالص           |
|-------------------|---------------------------------|-------------------|-------------------------------|--------------------|--------------------|
|                   | ۱۳۹۵/۰۹/۰۴                      | ۱۳۹۵/۰۶/۳۱        | ۱۳۹۵/۰۶/۳۱                    | ۱۳۹۴/۰۹/۳۰         |                    |
| (ریال)            | درصد                            | (ریال)            | (ریال)                        | (ریال)             | (ریال)             |
| ۸۸,۳۶۵            | ۱۰                              | ۸۸,۳۵۲            | ۸۸,۳۵۲                        | ۳۷۴,۷۰۳            | ۳۷۴,۷۰۳            |
| ۹,۳۱۹             | ۱۰                              | ۹,۳۱۶             | ۹,۳۱۶                         | ۴۵,۵۰۴             | ۴۵,۵۰۴             |
| ۹,۲۹۲             | ۱۰                              | ۹,۲۹۲             | ۹,۲۹۲                         | ۴۹,۷۱۵             | ۴۹,۷۱۵             |
| ۹,۳۷۸             | ۱۰                              | ۹,۳۷۸             | ۹,۳۷۸                         | ۸,۲۳۸              | ۸,۲۳۸              |
| ۹,۱۵۷             | ۱۰                              | ۹,۱۵۷             | ۹,۱۵۷                         | ۰                  | ۰                  |
| ۳۳۵,۲۱۱           | ۱۵                              | ۳۳۵,۱۴۴           | ۳۳۵,۱۴۴                       | ۲۷,۰۶۸,۴۱۲         | ۲۷,۰۶۸,۴۱۲         |
| ۰                 |                                 | ۳۱,۳۵۹-           | ۳۱,۳۵۹-                       | ۵۴,۲۰۸,۷۹۴         | ۵۴,۲۰۸,۷۹۴         |
| ۱۲۸               | ۱۹,۷۵                           | ۱۲۴               | ۱۲۴                           | ۳۱,۲۹۱,۳۸۵         | ۳۱,۲۹۱,۳۸۵         |
| ۲۲,۰۳۹,۶۷۱        | ۱۴                              | ۲۲,۰۳۹,۶۷۱        | ۲۲,۰۳۹,۶۷۱                    | ۴۹,۲۳۳,۰۰۹         | ۴۹,۲۳۳,۰۰۹         |
|                   |                                 |                   |                               | ۲۴,۱۶۷             | ۲۴,۱۶۷             |
| <b>۲۲,۵۰۰,۵۲۱</b> |                                 | <b>۲۲,۴۶۹,۰۷۵</b> | <b>۳۸۵,۰۴۳,۱۹۱</b>            | <b>۱۶۲,۳۰۳,۹۲۷</b> | <b>۱۶۲,۳۰۳,۹۲۷</b> |

کوتاه مدت- ۱- ۴۱۹۱۷۱۷ - ۸۱۰ - ۸۴۹ - سامان

کوتاه مدت- ۱- ۲۱۱۴۸۸ - ۸۵۰ - ۱۰۳ - موسسه اعتباری توسعه

کوتاه مدت- ۰۲۱۸۵۹۹۲۵۴۰۰۰ - ملی

کوتاه مدت- ۱- ۱۵۱۹۷۴۱ - ۸۱۰ - ۱۱۰۳ - حکمت ایرانیان

کوتاه مدت- ۰۲۰۰۹۶۶۰۹۲۰۰۲ - دی

کوتاه مدت- ۰۴/۱۰/۱۰۱۰۰۴ - ۷۰۷۰۹۳۵/۸۱۰/۱۰۱۰۰۴ - خاورمیانه

کوتاه مدت- ۰۴/۱۰/۱۱۱۷۷۸۸۹/۹۱۵/۶۰۱۰۰۴ - خاورمیانه

کوتاه مدت- ۱- ۲۱۱۴۸۸ - ۸۳۲ - ۱۰۳ - موسسه اعتباری توسعه

کوتاه مدت- ۱- ۱۵۱۹۷۴۱ - ۸۴۱ - ۱۲۱۴ - حکمت ایرانیان

سایر

**۱۹- سایر درآمدها**

| دوره مالی ۲ ماه و ۴روز منتهی به |               | دوره مالی یکساله منتهی به |                       | دوره مالی ۳ ماهه منتهی به |                       |
|---------------------------------|---------------|---------------------------|-----------------------|---------------------------|-----------------------|
| ۱۳۹۵/۰۹/۰۴                      | ۱۳۹۵/۰۶/۳۱    | ۱۳۹۵/۰۶/۳۱                | ۱۳۹۴/۰۹/۳۰            | ۱۳۹۴/۰۹/۳۰                | ۱۳۹۴/۰۹/۳۰            |
| گردش بدهکار                     | گردش بستانکار | مانده پایان دوره مالی     | مانده پایان دوره مالی | مانده پایان دوره مالی     | مانده پایان دوره مالی |
| ریال                            | ریال          | ریال                      | ریال                  | ریال                      | ریال                  |
| (۱۰,۰۵۰,۰۹۵)                    | ۲۱,۰۰۳,۸۴۰    | ۱۰,۹۵۳,۷۴۵                | ۱۷,۷۰۷,۶۹۲            | ۴,۷۴۵,۸۰۳                 | ۴,۷۴۵,۸۰۳             |
| (۵۵,۸۸۸)                        | ۵۹,۷۹۷        | ۳,۹۰۹                     | ۱۷,۷۰۷,۶۹۲            |                           |                       |
| (۱۰,۰۵۰,۰۹۵)                    | ۲۱,۰۰۳,۸۴۰    | ۱۰,۹۵۷,۶۵۴                | ۱۷,۷۰۷,۶۹۲            | ۴,۷۴۵,۸۰۳                 | ۴,۷۴۵,۸۰۳             |

تعدیل کارمزد کارگزاری

تعدیل سود دریافتی سپرده بانکی

**صندوق سرما به گذاری نیکوکاری ورزشی پرسپولیس**

**یادداشت های همراه صورت مالی**

**برای دوره مالی ۲ ماه ۴روز منتهی به تاریخ ۴ آذر ماه ۱۳۹۵**

**۲۰- هزینه کارمزد ارکان**

هزینه کارمزد ارکان بشرح زیر است:

| دوره مالی سه ماهه منتهی به<br>۱۳۹۴/۰۹/۳۰ | دوره مالی یکساله منتهی به<br>۱۳۹۵/۰۶/۳۱ | دوره مالی ۲ ماه ۴روز منتهی به<br>۱۳۹۵/۰۹/۰۴ |              |
|--|---|---|--------------|
| (ریال)                                   | (ریال)                                  | (ریال)                                      |              |
| ۱۰,۷۷۹,۷۷۳                               | ۴۴,۰۹۲,۶۴۴                              | ۴,۵۸۰,۰۲۶                                   | مدیر صندوق   |
| ۱۴۲,۱۵۱                                  | ۱۰,۵۹۸,۸۹۷                              | ۱,۹۸۸,۴۲۲                                   | ضامن صندوق   |
| ۱۳,۴۳۸,۴۴۰                               | ۵۳,۱۰۷,۱۶۳                              | ۸,۷۶۷,۱۶۸                                   | متولی صندوق  |
| ۱۳,۴۳۸,۳۵۰                               | ۵۳,۱۰۶,۷۹۸                              | ۸,۷۶۷,۱۰۴                                   | حسابرس صندوق |
| <b>۳۷,۷۹۸,۷۱۴</b>                        | <b>۱۶۰,۹۰۵,۵۰۲</b>                      | <b>۲۴,۱۰۲,۷۲۰</b>                           | <b>جمع</b>   |

**۲۱- سایر هزینه ها**

| دوره مالی سه ماهه منتهی به<br>۱۳۹۴/۰۹/۳۰ | دوره مالی یکساله منتهی به<br>۱۳۹۵/۰۶/۳۱ | دوره مالی ۲ ماه ۴روز منتهی به<br>۱۳۹۵/۰۹/۰۴ |                                    |
|--|---|---|------------------------------------|
| (ریال)                                   | (ریال)                                  | (ریال)                                      |                                    |
| ۱۶,۳۵۰,۳۹۰                               | ۶۷,۰۸۱,۳۳۲                              | ۱۱,۶۲۶,۹۴۴                                  | هزینه تاسیس                        |
| ۱,۲۵۳,۳۶۱                                | ۲۰,۵۰۷,۹۶۸                              | .   | هزینه برگزاری مجامع                |
| ۴۴,۳۸۳,۵۹۰                               | ۱۸۰,۰۰۰,۱۱۵                             | ۴۴,۴۴۴,۴۱۶                                  | هزینه نرم افزار و سایت             |
| -  | ۹,۲۲۸,۵۱۸                               | .   | هزینه حق پذیرش و عضویت در کانون ها |
| ۱۴۲,۱۷۸                                  | ۶۲۰,۲۱۵                                 | ۵۷,۰۲۶                                      | هزینه تصفیه                        |
| ۳۷,۰۰۰                                   | ۷۴,۰۰۰                                  | .   | هزینه خدمات بانکی                  |
| -  | .                                       | .   | هزینه تنزیل سود سپرده بانکی *      |
| -  | .                                       | .   | هزینه مالیات بر ارزش افزوده        |
| <b>۶۲,۱۶۶,۵۱۹</b>                        | <b>۲۷۷,۵۱۲,۱۴۸</b>                      | <b>۵۶,۱۲۸,۳۸۶</b>                           | <b>جمع</b>                         |

**۲۲- تقسیم سود**

صندوق در راستای رعایت بند ۴ امیدنامه مبنی بر پرداخت دوره ای سود به سرمایه گذاران ، در پایان هر ۳ ماه پس از آغاز فعالیت اقدام به تقسیم سود به شرح زیر نمود:

| مبلغ کل     | مبلغ تقسیم سود به ازای هر واحد-<br>ریال | تاریخ تقسیم سود |
|-------------|---|-----------------|
| ۴۷۱,۶۱۲,۵۰۴ | ۹۲,۰۰۴                                  | ۱۳۹۵/۰۸/۰۴      |
| ۴۷۱,۶۱۲,۵۰۴ |   | جمع             |

صندوق سرمایه گذاری نیکوکاری ورزشی پرسپولیس

یادداشت های همراه صورت های مالی

برای دوره مالی ۲ ماه و ۴روز منتهی به تاریخ ۴ آذر ماه ۱۳۹۵

**۲۳- تعهدات و بدهی های احتمالی**

در تاریخ ترازنامه صندوق هیچ گونه بدهی احتمالی ندارد.

**۲۴- سرمایه گذاری ارکان و اشخاص وابسته به آنها در صندوق**

۱۳۹۵/۰۹/۰۴

| اشخاص وابسته           | نوع وابستگی | نوع واحد های سرمایه گذاری | تعداد واحدهای سرمایه گذاری | درصدمتلك |
|------------------------|-------------|---------------------------|----------------------------|----------|
| شرکت کارگزاری سهم آشنا | مدیر صندوق  | ممتاز                     | ۹۹۸                        | ۰,۱۹     |
| شهریار شهمیری          | -           | ممتاز                     | ۱                          | ۰,۰۰۰۲   |
| محمد رویانیان          |             | ممتاز                     | ۱                          | ۰,۰۰۰۲   |
| شرکت کارگزاری سهم آشنا | مدیر        | عادی                      | ۴,۰۰۰                      | ۰,۷۸     |
| جمع                    |             |                           | ۵,۰۰۰                      | ۰,۹۷۵۴   |

**۲۵-معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آنها**

| مانده طلب (بدهی)<br>ریال | تاریخ معامله | ۱۳۹۵/۰۹/۰۴     |              | نوع وابستگی | طرف معامله             |
|--------------------------|--------------|----------------|--------------|-------------|------------------------|
|                          |              | ارزش معامله    | موضوع معامله |             |                        |
| ۱۰,۹۵۳,۷۴۵               | طی دوره      | ۳۴,۳۲۴,۶۶۶,۷۶۹ | خرید و فروش  | مدیر        | شرکت کارگزاری سهم آشنا |

**۲۶-رویدادهای بعد از تاریخ ترازنامه**

رویدادهایی که در دوره بعد از تاریخ ترازنامه تا تاریخ تصویب صورت های مالی اتفاق افتاده و مستلزم تعدیل اقلام صورت های مالی و یا افشا در یادداشت های همراه نبوده ، وجود نداشته است.