

صندوق سرمایه گذاری نیکوکاری ورزشی پرسپولیس

صورت‌های مالی

برای دوره مالی ۶ ماهه منتهی به تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳

با احترام


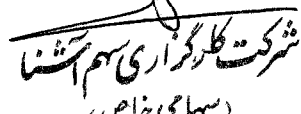
به پیوست صورت‌های مالی میان دوره ای صندوق سرمایه گذاری نیکوکاری ورزشی پرسپولیس مربوط به دوره مالی ۶ ماهه منتهی به تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳ که در اجرای مفاد بند ۷ ماده ۶۲ اساسنامه صندوق براساس سوابق، مدارک و اطلاعات موجود درخصوص عملیات صندوق تهیه گردیده بشرح زیر تقدیم می گردد.

شماره صفحه	
۲	* صورت خالص دارائیهها
۳	* صورت سود و زیان و گردش خالص دارائیهها
۴-۵	* یادداشتهای توضیحی :
۵-۶	الف) اطلاعات کلی صندوق
۶	ب) ارکان صندوق
۶-۹	پ) مبنای تهیه صورت‌های مالی
۱۰-۲۰	ت) خلاصه اهم رویه های حسابداری
	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 سرمایه گذاری مشترک تهیه گردیده است. مدیریت صندوق سرمایه گذاری نیکوکاری ورزشی پرسپولیس بر این باور است که این صورت‌های مالی برای ارائه تصویری روشن و منصفانه از وضعیت عملکرد مالی صندوق، در برگیرنده همه اطلاعات مربوط به صندوق، هماهنگ با واقعیت‌های موجود و اثرات آنها در آینده که به صورت معقول در موقعیت کنونی می توان پیش بینی نمود، می باشد و اطلاعات مزبور به نحو درست و به گونه کافی در این صورت های مالی افشاء گردیده اند.

صورت‌های مالی حاضر در تاریخ ۱۳۹۳/۰۲/۰۶ به تأیید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

با سپاس

امضاء	نماینده	شخص حقوقی	ارکان صندوق
	آقای شهریار شهمیری	شرکت کارگزاری سهم آشنا (سهامی خاص)	مدیر صندوق
	آقای علی رحمانی	شرکت مشاور سرمایه گذاری نیکی گستر (سهامی خاص)	متولی صندوق

صندوق سرمایه گذاری نیکوکاری ورزشی پرسپولیس

صورت خالص دارایی ها

برای دوره مالی ۶ ماهه منتهی به تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	یادداشت	دارایی ها
(ریال)	(ریال)	(ریال)		
۲۰۷,۸۳۹,۱۰۰	.	.	۵	سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم
۶,۸۳۲,۸۱۲,۴۴۰	۳,۶۴۳,۶۳۸,۲۰۹	۱,۳۸۲,۵۵۱,۰۶۹	۶	سرمایه گذاری در سپرده بانکی
۹۳,۹۰۰,۸۴۰	۶۹,۶۷۱,۴۵۰	۴۴,۹۵۷,۹۱۰	۷	حسابهای دریافتی
۲۹۰,۳۶۱,۶۲۷	۱۵۲,۶۹۴,۱۵۷	۲۲۶,۳۰۶,۸۱۱	۸	سایر دارایی ها
۲۷,۴۴۳,۰۰۰	۲۸,۶۸۸,۶۱۶	۲۸,۶۸۸,۶۱۶	۹	موجودی نقد
۳,۶۸۵,۱۹۲,۶۷۶	۱,۷۶۷,۷۷۵,۶۸۲	۳,۹۵۰,۴۳۱,۶۷۸	۱۰	سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
.	۷,۵۷۴,۵۷۸	۴۴۸,۱۲۲	۱۱	جاری کارگزاران
۱۱,۱۲۷,۵۶۹,۶۸۳	۵,۶۷۰,۰۴۲,۶۹۲	۵,۵۳۳,۳۸۴,۲۰۶		جمع دارایی
۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۱۲/۲۹		بدهی ها
۳۵,۴۶۱,۶۱۸	۵۶,۵۷۰,۲۶۳	۴۸,۴۸۸,۳۳۵	۱۲	پرداختنی به ارکان صندوق
۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۴,۵۱۳,۹۴۸	۱,۱۱۴,۰۷۰	۱۳	پرداختنی به سرمایه گذاران
۳۰۶,۲۰۸,۲۱۵	۱۱۸,۵۱۸,۱۹۰	۲۰۲,۰۵۳,۵۹۴	۱۴	سایر حساب های پرداختنی و ذخایر
۳۰۶,۸۹۴,۵۵۹	.	.		جاری کارگزاران
۵۴۹,۵۶۴,۳۹۲	۳۷۹,۶۰۴,۴۰۱	۳۵۱,۶۵۵,۹۸۹		جمع بدهی ها
۱۰,۵۸۸,۰۰۵,۲۹۱	۵,۲۹۰,۴۴۰,۲۹۱	۵,۲۸۱,۷۲۸,۲۱۷	۱۵	خالص دارایی ها
۱۰,۱۷۹	۵,۱۸۴	۵,۱۸۱		تعداد واحدهای سرمایه گذاری نزد سرمایه گذاران
۱,۰۴۰,۱۸۱	۱,۰۲۰,۵۳۳	۱,۰۱۹,۴۴۲		خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری

یادداشتهای توضیحی ۱ تا ۲۸ همراه جزء لاینفک صورتهای مالی می باشد.

صندوق سرمایه گذاری نیکوکاری ورزشی پرسپولیس

صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها

برای دوره مالی ۶ ماهه منتهی به تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳

درآمدها:	یادداشت	۱۳۹۳/۱۲/۲۹ (ریال)	۱۳۹۳/۰۶/۳۱ (ریال)	۱۳۹۳/۱۲/۲۹ (ریال)
سود (زیان) فروش اوراق بهادار	۱۶	۴۰,۶۱۴,۱۲۷	۳۱۵,۲۰۹,۵۲۴	۱۱۸,۳۲۵,۵۹۲
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق مشارکت	۱۷	(۸,۴۱۶,۰۱۲)	۵۳,۲۱۸,۳۹۷	۲۴۵,۷۸۶,۴۱۰
سود سهام	۱۸	-	۲۵,۲۴۰,۰۷۳	۳,۰۵۹,۹۲۷
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۱۹	۵۹۷,۲۷۱,۹۹۳	۹۰۸,۸۹۸,۶۱۳	۱۷۷,۸۸۷,۹۳۳
سایر درآمدها	۲۰	۴,۱۲۶,۰۴۱	۱۸,۵۹۲,۳۲۷	۳,۶۷۹,۴۵۰
جمع درآمدها		۶۳۲,۵۹۶,۱۴۹	۱,۳۲۱,۱۵۸,۹۳۴	۵۴۸,۷۳۹,۳۱۲
هزینه ها :				
هزینه کارمزد ارکان	۲۱	(۳۲,۷۰۹,۰۸۴)	(۱۱۲,۹۷۳,۸۴۵)	(۶۶,۹۱۴,۰۵۷)
سایر هزینه ها	۲۲	(۴۰,۸۷۶,۱۲۲)	(۲۰۸,۳۸۹,۳۷۸)	(۱۴۱,۰۳۵,۰۱۷)
جمع هزینه ها		(۷۳,۵۸۵,۲۰۶)	(۳۲۱,۳۶۳,۱۲۳)	(۲۰۷,۹۴۹,۰۷۴)
سود (زیان) خالص		۵۶۰,۰۱۰,۹۴۳	۹۹۹,۷۹۵,۸۱۱	۳۴۰,۷۹۰,۲۳۸
بازده میانگین سرمایه گذاری		۵.۱٪	۷.۵۸٪	۳.۳۱٪
بازده سرمایه گذاری پایان سال		۵.۲۸٪	۱۸.۸۹٪	۳.۶۲٪

صورت گردش خالص دارایی ها

یادداشت	تعداد واحد سرمایه گذاری	دوره مالی ۶ ماه منتهی به ۱۳۹۳/۱۲/۲۹ (ریال)	منتهی به ۱۳۹۳/۱۲/۲۹ (ریال)
خالص دارایی های (واحدهای سرمایه گذاری) اول دوره	۱۰,۱۷۹	۱۰,۵۸۸,۰۰۵,۳۹۱	-
واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی دوره	۱۳	-	۳۰,۱۷۹,۰۰۰,۰۰۰
واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره	(۵,۰۱۱)	(۵,۰۱۱,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)
تقسیم سود	-	(۷۸۷,۰۴۱,۸۵۱)	-
سود (زیان) دوره	-	۳۴۰,۷۹۰,۲۳۸	۵۶۰,۰۱۰,۹۴۳
تعدیلات	-	-	(۱۵۱,۰۰۵,۶۵۲)
خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) پایان دوره	۵,۱۸۱	۵,۱۳۰,۷۵۳,۶۷۸	۱۰,۵۸۸,۰۰۵,۳۹۱

یادداشتهای توضیحی ۱ تا ۲۸ همراه . جزء لاینفک صورتهای مالی می باشد.

صندوق سرمایه گذاری نیکوکاری ورزشی پرسپولیس

یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳

اطلاعات کلی صندوق

۱-۱- تاریخچه فعالیت

صندوق سرمایه‌گذاری نیکوکاری ورزشی پرسپولیس که صندوقی با سرمایه باز در سهام‌ها پیش بینی حداقل بازدهی و پرداخت سود محسوب می‌شود، 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، جمع‌آوری سرمایه از اشخاص نیکوکار و تشکیل سبدی از دارایی‌های 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 می‌شود بیشترین بازدهی ممکن نصیب سرمایه‌گذاران و نیکوکاران گردد. برای نیل به این هدف، صندوق در بخش های ذیل سرمایه‌گذاری می‌نماید:

- 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 بانکها 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 شرکتها به مدت ۳ سال است. مرکز اصلی صندوق در تهران واقع شده و صندوق دارای ۹۹ شعبه به شرح مندرج در تارنما میباشند.

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 درج گردیده است.

صندوق سرمایه گذاری نیکوکاری ورزشی پرسپولیس

یادداشتهای توضیحی صورت های مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳

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 میابد 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	درصد واحدهای تحت تملک
۱	کارگزاری سهم آشنا	۹۹۸	۹۹٫۸٪
۲	شهریار شهمیری	۱	۰٫۱٪
۳	محمد رویانیان	۱	۰٫۱٪
	جمع	۱٫۰۰۰	۱۰۰

۲-۲- مدیر و کارگزار صندوق، شرکت کارگزاری سهم آشنا (سهامی خاص) است که در تاریخ ۱۳۷۴/۱۱/۱۰ با شماره ثبت ۱۱۹۳۳۲ و شناسه ملی ۱۰۱۶۲۸۸۴۸ نزد مرجع ثبت شرکت های 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.

۲-۳- مدیر ثبت صندوق، بانک قرض الحسنه رسالت است که در تاریخ ۱۳۹۰/۱۱/۲۶ به شماره ۴۲۰۴۴۰ و شناسه ملی ۱۰۳۲۰۷۳۰۲۷۷ نزد مرجع ثبت شرکت های 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 ۶ ماهه منتهی به تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳

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

۵-۲- ضامن نقد شونددگی صندوق، بانک ایران زمین است که در تاریخ ۱۳۸۹/۱۲/۲۴ با شماره ثبت ۳۹۹۲۷۹ و شناسه ملی ۱۰۳۲۰۵۰۳۰۷۹ نزد مرجع ثبت شرکت های شهرستان نهران به ثبت رسیده است. نشانی ضامن عبارتست از: تهران، خیابان میرداماد نبش خیابان شمس تبریزی پلاک ۱۷۸.

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، کوچه ۴، پلاک ۱، واحد 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 صورت‌های مالی

صورت‌های مالی صندوق اساساً بر مبنای ارزش‌های جاری در پایان دوره مالی تهیه 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 صندوق‌های سرمایه‌گذاری" مصوب هیأت مدیره سازمان بورس اوراق بهادار اندازه‌گیری می‌شود. ۱۳۸۶/۱۱/۳۰

صندوق سرمایه گذاری نیکوکاری ورزشی پرسپولیس

یادداشتهای توضیحی صورت های مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳

۱-۱-۴- سرمایه گذاری در سهام شرکت های بورسی یا فرابورسی: سرمایه گذاری در سهام شرکت های بورسی یا فرابورسی به خالص ارزش فروش منعکس می شود. 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 صندوق های سرمایه گذاری" مدیر صندوق می تواند 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- سرمایه گذاری 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 می گردد.

۱-۳-۴- سرمایه گذاری 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 می شود.

۲-۴-۴- درآمد حاصل از سرمایه گذاری ها :

۱-۲-۴-۴- سود سهام: درآمد حاصل از سود سهام شرکت ها در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت های سرمایه پذیر شناسایی می شود. همچنین سود سهام متعلق به صندوق سرمایه گذاری به ارزش فعلی محاسبه و در حساب ها منعکس می گردد. برای محاسبه ارزش فعلی سود سهام تحقق یافته و دریافت نشده، مبلغ سود دریافتنی با توجه به برنامه زمانبندی پرداخت سود توسط شرکت سرمایه پذیر و حداکثر ظرف ۸ ماه، با استفاده از نرخ سود علی الحساب سالانه آخرین اوراق مشارکت دولتی به علاوه ۵ درصد تنزیل می شود. تفاوت بین ارزش تنزیل شده و ارزش اسمی با گذشت زمان به حساب سایر درآمدها منظور می شود.

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 گواهی های سپرده بانکی بر اساس مدت زمان و با توجه به مانده اصل سرمایه گذاری شناسایی می شود. همچنین سود سپرده بانکی به طور روزانه با توجه به کمترین مانده وجوه در حساب سپرده و نرخ سود علی الحساب محاسبه می گردد. مبلغ محاسبه شده سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب، سپرده و گواهی های 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 حساب های صندوق سرمایه گذاری منعکس می شود.

صندوق سرمایه گذاری نیکوکاری ورزشی پرسپولیس

یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳

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 هزینه	
هزینه‌های 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 دارایی‌های صندوق با ارائه مدارک مثبت به تصویب مجمع صندوق.
هزینه‌های برگزاری مجامع صندوق	حداکثر تا مبلغ ۵ 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 به علاوه 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 یکدر هزار (۰/۰۰۱) از متوسط ارزش خالص دارایی‌های صندوق که حداقل ۵۰ میلیون ریال و حداکثر ۲۰۰ میلیون ریال.
کارمزد ضامن نقد شوندگی	سالانه یک در ده هزار (۰/۰۰۰۱) از ارزش روزانه خالص دارائی های صندوق.
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 کانون‌ها	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، نصب و راه اندازی تارنمای آن و هزینه های پشتیبانی آنها سالانه تا سقف ۱۸۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبت و با تصویب مجمع صندوق.

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.

صندوق سرمایه گذاری نیکوکاری ورزشی پرسپولیس
یادداشتهای توضیحی صورت های مالی
دوره مالی ۶ ماهه منتهی به تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳

۵-۴- 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.

۶-۴- 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 دارایی های مالی اضافه می شود. همچنین برای محاسبه قیمت ابطال واحدهای سرمایه گذاری کارمزد معاملات و مالیات از قیمت فروش دارایی های مالی صندوق سرمایه گذاری کسر می گردد. نظر به اینکه بر طبق ماده ۱۵ اساسنامه صندوق ارزش روز دارایی های صندوق برابر با قیمت ابطال واحدهای سرمایه گذاری است، به دلیل آنکه دارایی های 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 تکنو کارگزاری در شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه
 بالذات های همراه صورت های مالی
 برای دوره مالی، که ماهه منتهی به تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۲

۵-سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم

۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۲/۰۶/۳۱	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۲/۱۲/۲۹
خالص ارزش	خالص ارزش	خالص ارزش	خالص ارزش	خالص ارزش
فروش	فروش	فروش	فروش	فروش
۲۰۷۸۴۹۱۰۰	-	۲۰۷۸۴۹۱۰۰	-	۲۰۷۸۴۹۱۰۰
۰	۰	۰	۰	۰
مجموع تغییرات				
۲۰۷۸۴۹۱۰۰				

۵-۱-سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس به تکنیک صحت به شرح زیر است:

۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۲/۰۶/۳۱	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۲/۱۲/۲۹
مبلغ	مبلغ	مبلغ	مبلغ	مبلغ
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۴۲۹,۴۷۰,۰۰۷	۱۳۶,۴۲۳,۸۵۰	۱۳۶,۳۳۸,۸۴۳	۴۰,۹۸۰,۰۹۴	۱۰
۲,۹۸۴,۳۳۳,۱۵۸	۲,۳۵۵,۸۹۹,۳۵۸	۶۰,۸۰۳,۹۵۰	-	۱۰
۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۱۲۳,۶۶۸,۴۲۷	۲۱۳,۳۵۴	-	۱۰
۹۱,۳۷۸	۲۸۸,۳۶۰	۹۱۹,۳۱۰	-	۱۰
۱,۲۶۰,۳۹۱,۴۳۶	۴,۶۶۸,۵۸۳	-	-	۴۴
-	-	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۴۴
-	-	۵۵,۱۳۳,۸۷۷	-	۲۴
-	-	-	-	۲۴
۶,۸۳۳,۸۱۳,۴۶۰	۴,۶۴۴,۳۳۸,۲۰۹	۲۳,۱۲۷	۱,۲۸۲,۵۵۱,۰۰۹	

۶-حساب های دریافتی
 حساب های دریافتی تجاری به تکنیک به شرح زیر است:

۱۳۹۲/۱۲/۲۹	تاریخ سررسید	تاریخ سررسید	تاریخ سررسید	تاریخ سررسید
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۷۱۳,۱۸۶	۱۰٪	۷۱۳,۱۸۶	۱۰٪	۷۱۳,۱۸۶
۱۵,۹۴۴,۷۳۴	۲۳٪	۱۵,۹۴۴,۷۳۴	۲۳٪	۱۵,۹۴۴,۷۳۴
۷۸۳,۰۰۰,۰۰۰	۲۵٪	۷۸۳,۰۰۰,۰۰۰	۲۵٪	۷۸۳,۰۰۰,۰۰۰
۴۴,۸۵۷,۹۱۰	-	۴۴,۸۵۷,۹۱۰	-	۴۴,۸۵۷,۹۱۰

صندوق سرمایه گذاری تکنیک کارگزاری و ارزشی غیر مستقیم
 باادابیت های همواره صورت های مالی عالی
 برای دوره مالی که طبقه منتهی به تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳

۱۳۹۳/۱/۲۳	۱۳۹۳/۱/۲۳	۱۳۹۳/۱/۲۳	۱۳۹۳/۱/۲۳
ریال	ریال	ریال	ریال
۳۵۵,۱۹۳,۶۷۶	۱,۲۶۲,۳۷۵,۶۸۳	۳۵۵,۳۳۱,۶۷۸	۱۰۰-۱

۱- 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
 اوراق مشارکت بزرگ و خرد
 ۱-۱- سرمایه گذاری در اوراق مشارکت بزرگ یا خرد

۱۳۹۳/۱/۲۳	۱۳۹۳/۱/۲۳	۱۳۹۳/۱/۲۳	۱۳۹۳/۱/۲۳	۱۳۹۳/۱/۲۳	۱۳۹۳/۱/۲۳	۱۳۹۳/۱/۲۳	۱۳۹۳/۱/۲۳	۱۳۹۳/۱/۲۳	۱۳۹۳/۱/۲۳
خالص ارزش فروش	خالص ارزش فروش	درصد خالص ارزش فروش به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	تغییر ارزش ها	سود متعلقه	درج سود	ارزش اسمی	تاریخ سررسید	امروزه
۰	۱,۲۶۲,۳۷۵,۶۸۳	۹۹٪	۵,۷۰۰,۱۵,۳۴۰	(۷۵۰,۰۰۰)	۷۴۰,۰۰۰	۲۰	۵۰۰,۳۳۳,۰۰۰	۱۳۹۴/۰۹/۰۱	۱۳۹۴/۰۹/۰۱
۰	۱,۲۶۲,۳۷۵,۶۸۳	۳۳٪	۲۴۰,۱۸۱,۱,۲۵۸	۷۵۷,۵۲۰,۷۵	۰	-	۲,۱۴۴,۳۸۵,۱۸۳	۱۳۹۴/۰۴/۲۳	۱۳۹۴/۰۴/۲۳
۰	۰	۱۸۸٪	۱,۰۲۱,۶۰۲,۶۸۰	۵,۳۵۱,۲۵۵	۳۲,۲۵۳,۲۴۵	۲۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۵/۰۱/۲۲	۱۳۹۵/۰۱/۲۲
۳,۱۵۷,۷۷۵,۳۴۶	۱,۲۶۲,۳۷۵,۶۸۳		۳,۱۵۷,۷۷۵,۳۴۶	۲۴۲,۱۳۷,۳۳۰	۳۳,۵۵۶,۱۵۵		۳,۶۹۴,۳۸۸,۱۸۳		

۱۱- جاری کارگزاران
 جاری کارگزاران به تفکیک هر کارگزار به شرح زیر است.

۱۳۹۳/۱/۲۳	۱۳۹۳/۱/۲۳	۱۳۹۳/۱/۲۳	۱۳۹۳/۱/۲۳	۱۳۹۳/۱/۲۳	۱۳۹۳/۱/۲۳	۱۳۹۳/۱/۲۳	۱۳۹۳/۱/۲۳	۱۳۹۳/۱/۲۳	۱۳۹۳/۱/۲۳
میانگین	میانگین	میانگین	میانگین	میانگین	میانگین	میانگین	میانگین	میانگین	میانگین
۳۰۶,۸۹۴,۵۵۹	۷,۵۲۴,۵۷۸	۳۸۸,۱۳۲	۴۸۸,۱۳۲	۰۱,۸۹۰,۸۳۳,۸۳۳	۱۱,۸۴۳,۸۵۱۴	۷,۵۲۴,۵۷۸	۱۱,۸۴۳,۸۵۱۴	۷,۵۲۴,۵۷۸	۱۱,۸۴۳,۸۵۱۴
۳۰۶,۸۹۴,۵۵۹	۷,۵۲۴,۵۷۸	۳۸۸,۱۳۲	۴۸۸,۱۳۲	۰۱,۸۹۰,۸۳۳,۸۳۳	۱۱,۸۴۳,۸۵۱۴	۷,۵۲۴,۵۷۸	۱۱,۸۴۳,۸۵۱۴	۷,۵۲۴,۵۷۸	۱۱,۸۴۳,۸۵۱۴

صندوق سرمایه گذاری نیکوکاری ورزشی پرسپولیس
یادداشت های همراه صورت های مالی
برای دوره مالی ۶ ماهه منتهی به تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳

۱۲- بدهی به ارکان صندوق

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

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	
(ریال)	(ریال)	(ریال)	
۱۹,۴۶۱,۹۵۳	۴,۹۱۹,۵۱۷	۳,۹۴۸,۸۸۳	مدیر صندوق
۱۷۲,۳۲۰	۵۱۲,۳۵۷	۷۹۱,۶۸۲	ضامن
۷,۸۴۱,۰۷۰	۲۳,۶۳۶,۴۰۴	۱۶,۷۶۳,۶۲۰	متولی
۷,۹۸۶,۳۷۵	۲۷,۵۰۱,۹۸۵	۲۶,۹۸۴,۱۴۰	حسابرس
۳۵,۴۶۱,۶۱۸	۵۶,۵۷۰,۲۶۳	۴۸,۴۸۸,۳۲۵	جمع

۱۳- بدهی به سرمایه گذاران

بدهی به سرمایه گذاران متشکل از اقلام زیر است:

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	
(ریال)	(ریال)	(ریال)	
-	۱۸۷,۱۰۵,۸۴۲	-	بدهی بابت واحدهای ابطال شده
-	۱,۰۶۶,۶۸۰	۱,۰۱۳,۳۴۶	ذخیره بابت سرمایه گذاری در همه منافع
-	۱,۱۶۴,۲۳۲	۱۰۰,۷۲۴	سود پرداختنی به سرمایه گذاران ممتاز
-	۱۵,۱۷۷,۱۹۴	-	سود پرداختنی به سرمایه گذاران عادی
۱,۰۰۰,۰۰۰	-	-	بدهی بابت درخواست صدور واحدهای عادی
۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۴,۵۱۳,۹۴۸	۱,۱۱۴,۰۷۰	جمع

۱۴- سایر حساب های پرداختنی و ذخایر

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

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	
(ریال)	(ریال)	(ریال)	
۱۱۸,۰۰۰,۰۰۰	۱۱۸,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۱,۳۵۶,۰۲۹	مخارج نرم افزار
۱۷۸,۳۱۵	۵۱۸,۱۹۰	۷۹۷,۵۶۵	ذخیره تصفیه
۱۸۸,۰۳۰,۰۰۰	-	-	ذخیره مخارج تاسیس
۳۰۶,۲۰۸,۳۱۵	۱۱۸,۵۱۸,۱۹۰	۲۰۲,۰۵۳,۵۹۴	

صندوق سرمایه گذاری نیکوکاری روز شنبه پرسپولیس

یادداشت های همراه صورت های مالی

برای دوره مالی ۶ ماهه منتهی به تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳

۱۵- خالص داراییها

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

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	تعداد	
ریال	ریال	ریال		واحدهای سرمایه گذاری عادی
۹,۵۴۷,۸۳۴,۰۰۷	۴,۳۴۹,۹۰۷,۳۹۱	۴,۴۶۲,۲۸۶,۲۱۷	۴,۱۸۱	
۱,۰۴۰,۱۸۱,۲۸۴	۱,۰۲۰,۵۳۳,۰۰۰	۱,۰۱۹,۴۴۳,۰۰۰	۱,۰۰۰	واحدهای سرمایه گذاری ممتاز
۱۰,۵۸۸,۰۰۵,۲۹۱	۵,۳۷۰,۴۴۰,۳۹۱	۵,۴۸۱,۷۲۸,۲۱۷	۵,۱۸۱	جمع

۱۶- سود (زیان) فروش اوراق بهادار

سود (زیان) اوراق بهادار به شرح زیر است:

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به	یادداشت	
دوره مالی ۱ ماه و ۲۶ روز منتهی به	دوره مالی ۲ ماه و ۲۶ روز منتهی به	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به		سود از فروش سهام شرکتهای پذیرفته شده در بورس یا فرابورس
۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۱۲/۲۹		سود (زیان) فروش اوراق مشارکت
(ریال)	(ریال)	(ریال)		
۴,۶۱۴,۱۲۷	۱۲۷,۳۳۸,۲۷۲	۱۱,۹۱۲,۰۰۱	۱۶-۱	
-	۱۸۷,۸۶۱,۳۵۲	۱,۰۶,۴۳۵,۹۱۱	۱۶-۲	
۴,۶۱۴,۱۲۷	۳۱۵,۲۰۹,۵۲۴	۱۱۸,۳۴۷,۹۱۲		جمع

صندوق بیمه نامه گنجینه کارایی و رضی بر سیمینس

تادیهات مالی صورت های مالی

برای دوره مالی ۶ ماهه منتهی به تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳

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

دوره مالی ۱۴ و ۱۵ و ۱۶ روز منتهی به ۱۳۹۷/۱۷/۲۹	دوره مالی ۱۴ و ۱۵ و ۱۶ روز منتهی به ۱۳۹۲/۰۶/۳۱	سود ازین	سود ازین	سود ازین	مطالبات	کاربرد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد
-	-	-	۱۳۶۱۶,۳۷۲	(۲۵۳,۰۰۰)	(۳۵۸,۵۶۶)	(۳۶,۴۷۲,۰۶۶)	۱۱۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۷۵۰,۰۰۰	شرکت بهمن لیزینگ
-	-	-	(۱۷,۴۰۳۱)	(۵۶۲,۵۰۰)	(۵۸۰,۱۲۱)	(۱۱۳,۰۴۶,۷۵۰)	۱۱۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۷۵۰,۰۰۰	توسعه صنایع سیمان
-	-	-	۳۳,۰۱۲,۵۹۳	-	-	-	-	-	گروه صنعتی پاکو
-	-	-	۱۷,۷۴۲,۷۶۱	-	-	-	-	-	نفت سیمان
-	-	-	۴۳,۵۸۷,۴۷	-	-	-	-	-	کشتیرانی دریای خزر
-	-	-	۴,۰۷۱,۸۵۵,۵۲	-	-	-	-	-	تولید برق صلوه سینا
-	-	-	(۱۰,۴۰۳۵)	-	-	-	-	-	صنایع پتروشیمی خلیج فارس
-	-	-	(۱۷,۷۸۶,۵۳۵)	-	-	-	-	-	گروه سینا
-	-	-	۱۱,۹۰۸,۲۷۹	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری مسکن راینده رود
۴,۰۶۱۴,۱۳۷	۱۳۷,۴۸۸,۳۷۲	۱۱,۸۱۲,۰۰۱	(۸۱۵,۵۰۰)	(۸۵۳,۶۸۷)	(۱۳۹,۵۱۸,۸۱۶)	۱۴۳,۱۰۰,۰۰۰	-	-	

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

دوره مالی ۱۴ و ۱۵ و ۱۶ روز منتهی به ۱۳۹۷/۱۷/۲۹	دوره مالی ۱۴ و ۱۵ و ۱۶ روز منتهی به ۱۳۹۲/۰۶/۳۱	سود و زیان فروش	سود و زیان فروش	سود و زیان فروش	تغییر ارزش	کاربردار برینال	سود حاصله	ارزش دفتری	تاریخ سررسید	تاریخ سرمایه گذاری	تعداد
-	-	۱۰۸,۸۵۹,۳۳۵	-	۳,۸۰۳,۱۹۶	-	(۳۷۴,۰۰۰)	۳,۵۲۷,۱۹۶	(۱,۰۰۰,۲۳۶,۰۰۰)	۱۳۸۷/۱۲/۳۱	۱۳۹۲/۰۷/۱۵	۱۰,۰۰۰
-	-	۷,۰۸۰,۷۳۳	-	۳,۸۰۰,۷۳۳	-	(۳۸۷,۰۰۰)	۷۱,۱۹۴,۳۳۳	(۵۰۰,۳۶۳,۰۰۰)	۱۳۹۲/۰۶/۰۱	۵۰۰	
-	-	۳۲,۸۰۲,۱۶۲	-	-	-	(۵۴,۸۵۱,۰۰۰)	۳۳,۳۵۱,۶۷۲	(۵۷۵,۳۱۹,۰۰۸)	۱۳۹۷/۰۴/۲۲	۱۳۹۲/۰۵/۱۱	۱,۱۶۵
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	اجاره مسکن
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	سلف سگ آهن رفه بندی
۱۰۸,۸۵۹,۳۳۵	۱۰۸,۸۵۹,۳۳۵	۱۰۸,۸۵۹,۳۳۵	-	۱۰,۶۸۳,۹۲۹	-	(۱,۷۰۹,۸۵۱,۰۰۰)	۱۰۸,۱۳۳,۱۰۱	(۲,۱۷۶,۳۰۸,۰۰۸)	-	-	جمع

صندوق سرمایه گذاری نسکو گازی اندیش برسیو لیس
 بااختیار هلدی همواره صورت هلدی هلدی
 برای دوره هلدی ۶ ماهه منتهی به تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۲

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

دوره هلدی ۶ ماهه منتهی به دوره هلدی ۱۲ ماهه و ۱۸ ماهه و ۲۴ ماهه منتهی به	۱۳۹۲/۱۲/۳۱	۱۳۹۳/۱/۳۱	۱۳۹۳/۲/۲۹	یادداشت
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۳,۱۸۱,۵۰۰	-	-	۱۷-۱
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق مشارکت	۵۲,۲۱۸,۳۲۷	۲۴۵,۷۸۶,۶۱۰	۲۴۵,۷۸۶,۶۱۰	۱۷-۳
جمع	۳,۱۸۱,۵۰۰	۲۴۵,۷۸۶,۶۱۰	۲۴۵,۷۸۶,۶۱۰	

۱۷-۱ سود تحقق نیافته حاصل از نگهداری اوراق بهادار

دوره هلدی ۱۲ ماهه و ۱۸ ماهه و ۲۴ ماهه منتهی به	دوره هلدی ۶ ماهه منتهی به	دوره هلدی ۶ ماهه منتهی به	دوره هلدی ۶ ماهه منتهی به	دوره هلدی ۶ ماهه منتهی به
۱۳۹۲/۱۲/۳۱	۱۳۹۳/۱/۳۱	۱۳۹۳/۲/۲۹	۱۳۹۳/۲/۲۹	۱۳۹۳/۲/۲۹
سود (زیان) ریل	سود (زیان) ریل	سود (زیان) ریل	سود (زیان) ریل	سود (زیان) ریل
۳,۱۸۱,۵۰۰	-	-	-	-

۱۷-۲ سود (زیان) تحقق نیافته حاصل از نگهداری اوراق مشارکت بورس یا فرابورس

دوره هلدی ۱۲ ماهه و ۱۸ ماهه و ۲۴ ماهه منتهی به	دوره هلدی ۶ ماهه منتهی به	دوره هلدی ۶ ماهه منتهی به	دوره هلدی ۶ ماهه منتهی به	دوره هلدی ۶ ماهه منتهی به	دوره هلدی ۶ ماهه منتهی به	دوره هلدی ۶ ماهه منتهی به	دوره هلدی ۶ ماهه منتهی به	دوره هلدی ۶ ماهه منتهی به	دوره هلدی ۶ ماهه منتهی به
۱۳۹۲/۱۲/۳۱	۱۳۹۳/۱/۳۱	۱۳۹۳/۲/۲۹	۱۳۹۳/۲/۲۹	۱۳۹۳/۲/۲۹	۱۳۹۳/۲/۲۹	۱۳۹۳/۲/۲۹	۱۳۹۳/۲/۲۹	۱۳۹۳/۲/۲۹	۱۳۹۳/۲/۲۹
سود و زیان فروش	سود و زیان فروش	سود و زیان فروش	سود و زیان فروش	سود و زیان فروش	سود و زیان فروش	سود و زیان فروش	سود و زیان فروش	سود و زیان فروش	سود و زیان فروش
۲,۳۸۸,۰۰۰	۵۲,۲۱۸,۳۲۷	۲,۴۰۳,۷۶۸	۱۲۵,۹۳۸	۲,۴۰۳,۷۶۸	۱۲۵,۹۳۸	۲,۴۰۳,۷۶۸	۱۲۵,۹۳۸	۲,۴۰۳,۷۶۸	۱۲۵,۹۳۸
۳,۴۴۵,۰۰۰	۵۲,۲۱۸,۳۲۷	۲,۴۰۳,۷۶۸	۱۲۵,۹۳۸	۲,۴۰۳,۷۶۸	۱۲۵,۹۳۸	۲,۴۰۳,۷۶۸	۱۲۵,۹۳۸	۲,۴۰۳,۷۶۸	۱۲۵,۹۳۸
۳,۴۴۵,۰۰۰	۵۲,۲۱۸,۳۲۷	۲,۴۰۳,۷۶۸	۱۲۵,۹۳۸	۲,۴۰۳,۷۶۸	۱۲۵,۹۳۸	۲,۴۰۳,۷۶۸	۱۲۵,۹۳۸	۲,۴۰۳,۷۶۸	۱۲۵,۹۳۸

صندوق سرمایه گذاری، نیکوکاری، ورزشی، پرسونلین
یادداشت های همراه صورت های مالی
برای دوره مالی ۶ ماهه منتهی به تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳

۱۸- سود سهام

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۱۲/۲۹		دوره مالی ۷ ماه ۲۶ روز منتهی، دوره مالی ۱ ماه ۲۶ روز منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۲۹		دوره مالی ۱ ماه ۲۶ روز منتهی به ۱۳۹۳/۱۲/۲۹	
نام شرکت	تاریخ تشکیل مجموع	تعداد سهام منفله در زمان مجمع	سود متعلق به هر سهم	جمع درآمد سود سهام	هزینه تنزیل
خالص درآمد	خالص درآمد	خالص درآمد	سود سهام	سود سهام	سود سهام
گروه سینا	.	.	.	۳,۰۵۹,۹۲۷	.
				۳,۰۵۹,۹۲۷	۳,۰۵۹,۹۲۷
				-	۲۵,۲۴۰,۰۷۳

توضیح اینکه هزینه تنزیل منظور شده بابت مانده التفاوت مبلغ سود سهام مصوب و پرداخت نشده توسط شرکت سرمایه پذیر می باشد.

۱۹- سود اوراق بهادار یا درآمد ثابت یا علی الحساب

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

پادداشت	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۱۲/۲۹	دوره مالی ۷ ماه و ۲۶ روز منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۲۹	دوره مالی ۱ ماه و ۲۶ روز منتهی به ۱۳۹۳/۱۲/۲۹
سود سپرده بانکی و گواهی سپرده	۱۹-۱	۱۷۷,۸۸۷,۹۳۳	۹۰,۸۸۹,۸۶۱
سود اوراق اجاره	۱۹-۲	.	۵۹,۶۶۰,۳۶۶
		۱۷۷,۸۸۷,۹۳۳	۱۵۰,۵۵۰,۲۲۷

صندوق سرمایه گذاری درآمدی برپاسخ
 بالادشت های همراه صورت های مالی
 برای دوره مالی ۶ ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ اسفند ماه ۱۳۹۳

۱۹-۱ سود سیرده و گواهی سیرده بانکی

دوره مالی ۷ ماه ۱۳۹۳ روز منتهی به		دوره مالی ۶ ماه منتهی به		دوره مالی ۷ ماه و ۱۳ روز منتهی به		دوره مالی ۶ ماه و ۱۳ روز منتهی به	
سود خالص	سود خالص	سود خالص	سود خالص	سود خالص	سود خالص	سود خالص	سود خالص
(ریال)	(ریال)	(ریال)	(ریال)	(ریال)	(ریال)	(ریال)	(ریال)
۳۰۷,۱۳۶,۸۸۸	۴۱۱,۹۴۰,۱۱۵	.	.	.	.	.	.
۴۳۹۱,۹۹۳	۱۶,۱۷۵,۸۳۴	۲۸۰,۱۴۷۶	.	.	.	.	.
۲۳۵,۵۵۸,۷۹۳	۴۶۶,۹۵۰,۷۲۲	۹۲,۴۹۰,۰۳۷	.	.	.	.	.
۱,۱۵۰,۶۸۰	۱۳,۸۳۱,۶۹۷	۷,۴۳۳,۲۷۷	.	.	.	.	.
۴۱۷۵	۱۰,۴۳۷	۱۵۰,۰۳۳	.	.	.	.	.
.	.	۶۹,۳۱۵,۰۵۱	.	.	.	.	.
.	.	۱,۸۱۳,۵۵۰	.	.	.	.	.
۵۳۳,۶۱۱,۶۳۹	۹۰,۸۸۹,۸۶۱۳	۱۷۷,۸۸۷,۹۳۳	.	.	.	.	.
دوره مالی ۷ ماه و ۱۳ روز منتهی به	دوره مالی ۶ ماه و ۱۳ روز منتهی به	دوره مالی ۷ ماه و ۱۳ روز منتهی به	دوره مالی ۶ ماه و ۱۳ روز منتهی به	دوره مالی ۷ ماه و ۱۳ روز منتهی به	دوره مالی ۶ ماه و ۱۳ روز منتهی به	دوره مالی ۷ ماه و ۱۳ روز منتهی به	دوره مالی ۶ ماه و ۱۳ روز منتهی به
۱۳۹۳/۱۳/۲۹	۱۳۹۳/۱۳/۲۹	۱۳۹۳/۱۳/۲۹	۱۳۹۳/۱۳/۲۹	۱۳۹۳/۱۳/۲۹	۱۳۹۳/۱۳/۲۹	۱۳۹۳/۱۳/۲۹	۱۳۹۳/۱۳/۲۹
مفاد	مفاد	مفاد	مفاد	مفاد	مفاد	مفاد	مفاد
پایان دوره مالی	پایان دوره مالی	پایان دوره مالی	پایان دوره مالی	پایان دوره مالی	پایان دوره مالی	پایان دوره مالی	پایان دوره مالی
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۴,۱۲۶,۰۴۱	۱۸,۵۹۲,۳۲۷	۳,۶۲۸,۴۵۰	۱۸,۴۵۷,۱۱۷	۱۸,۴۵۷,۱۱۷	۱۸,۴۵۷,۱۱۷	۱۸,۴۵۷,۱۱۷	۱۸,۴۵۷,۱۱۷
گرفتن بهسکار	گرفتن بهسکار	گرفتن بهسکار	گرفتن بهسکار	گرفتن بهسکار	گرفتن بهسکار	گرفتن بهسکار	گرفتن بهسکار
(۷۷۷,۶۶۷)	(۷۷۷,۶۶۷)	(۷۷۷,۶۶۷)	(۷۷۷,۶۶۷)	(۷۷۷,۶۶۷)	(۷۷۷,۶۶۷)	(۷۷۷,۶۶۷)	(۷۷۷,۶۶۷)
۵۱,۶۶۸,۴۴۰	۷,۹۹۱,۹۲۴	۵۹,۶۶۰,۳۶۴	.	.	.	.	.
دوره مالی ۷ ماه و ۱۳ روز منتهی به	دوره مالی ۶ ماه و ۱۳ روز منتهی به	دوره مالی ۷ ماه و ۱۳ روز منتهی به	دوره مالی ۶ ماه و ۱۳ روز منتهی به	دوره مالی ۷ ماه و ۱۳ روز منتهی به	دوره مالی ۶ ماه و ۱۳ روز منتهی به	دوره مالی ۷ ماه و ۱۳ روز منتهی به	دوره مالی ۶ ماه و ۱۳ روز منتهی به
۱۳۹۳/۱۳/۲۹	۱۳۹۳/۱۳/۲۹	۱۳۹۳/۱۳/۲۹	۱۳۹۳/۱۳/۲۹	۱۳۹۳/۱۳/۲۹	۱۳۹۳/۱۳/۲۹	۱۳۹۳/۱۳/۲۹	۱۳۹۳/۱۳/۲۹
مفاد	مفاد	مفاد	مفاد	مفاد	مفاد	مفاد	مفاد
پایان دوره مالی	پایان دوره مالی	پایان دوره مالی	پایان دوره مالی	پایان دوره مالی	پایان دوره مالی	پایان دوره مالی	پایان دوره مالی
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱۳۹۳/۱۳/۲۹	۱۳۹۳/۱۳/۲۹	۱۳۹۳/۱۳/۲۹	۱۳۹۳/۱۳/۲۹	۱۳۹۳/۱۳/۲۹	۱۳۹۳/۱۳/۲۹	۱۳۹۳/۱۳/۲۹	۱۳۹۳/۱۳/۲۹
۱۳۹۳/۱۳/۲۹	۱۳۹۳/۱۳/۲۹	۱۳۹۳/۱۳/۲۹	۱۳۹۳/۱۳/۲۹	۱۳۹۳/۱۳/۲۹	۱۳۹۳/۱۳/۲۹	۱۳۹۳/۱۳/۲۹	۱۳۹۳/۱۳/۲۹

حساب سیرده سرمایه گذاری کوتاه مدت بانکی
 ۲۰۰۹۶۶۰۹۳۰۰۰

۱- حساب سیرده سرمایه گذاری کوتاه مدت بانکی
 ۸۴۹-۸۱۰-۲۱۹۱۳۱۷

حساب سیرده سرمایه گذاری کوتاه مدت موسسه اعتباری توسعه
 ۱۰۳-۸۵۰-۲۱۱۴۸۸-۱

حساب سیرده سرمایه گذاری کوتاه مدت بانکی ملی
 ۲۱۸۵۹۹۱۵۴۰۰۰

حساب سیرده سرمایه گذاری کوتاه مدت بانک حکمت
 ۱۱۰۳-۸۱۰-۱۵۱۹۳۴۱-۱

حساب سیرده سرمایه گذاری کوتاه مدت بانک
 ۱۰۰۹۶۰-۳۱۵۱۱۱۷۷۸۸۹

حساب سیرده سرمایه گذاری کوتاه مدت بانک
 ۱۰۰۴۸-۸۸۱-۷۰۷۰۹۳۵

۱۹-۳ اسود اوراق اجاره به شیت زیر لست

۲۰- سایر اقلام

تعمیل کاربرد کارگزاری

صندوق سرمایه گذاری نسکو کاری ورزشی پرسپولیس
یادداشت های همراه صورت مالی
برای دوره مالی ۶ ماهه منتهی به تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳

۲۱- هزینه کارمزد ارکان
 هزینه کارمزد ارکان بشرح زیر است:

دوره مالی ۶ ماه منتهی به ۱۳۹۳/۰۹/۳۰	دوره مالی ۷ ماه و ۲۶ روز منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱	دوره مالی ۸ ماه و ۲۶ روز منتهی به ۱۳۹۲/۱۲/۲۹
(ریال)	(ریال)	(ریال)
۱۳,۶۷۰,۴۲۲	۴۶,۶۰۵,۱۲۸	۱۷,۶۱۵,۰۴۶
۳۷۹,۳۲۵	۳۷۸,۳۳۱	۱۶۲,۵۶۴
۲۶,۴۸۲,۱۵۵	۳۲,۸۷۶,۶۴۰	۷,۳۹۷,۲۴۴
۲۶,۴۸۲,۱۵۵	۳۳,۰۱۳,۶۲۶	۷,۵۳۴,۳۳۰
۶۶,۹۱۴,۰۵۷	۱۱۲,۹۷۳,۸۴۵	۳۲,۷۰۹,۰۸۴

۲۲- سایر هزینه ها

دوره مالی ۶ ماه منتهی به ۱۳۹۳/۱۲/۲۹	دوره مالی ۷ ماه و ۲۶ روز منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱	دوره مالی ۸ ماه و ۲۶ روز منتهی به ۱۳۹۲/۱۲/۲۹
(ریال)	(ریال)	(ریال)
۳۷۹,۳۷۵	۴۸۳,۹۳۸	۱۶۸,۱۲۵
۱۳۴,۰۰۱	۲۰۱,۱۸۰	۶۷,۰۰۰
-	۱۵,۶۷۹,۰۰۴	۳,۶۷۸,۰۰۹
۳۲,۵۱۹,۱۰۹	۴۳,۷۸۲,۷۱۱	۹,۹۹۱,۹۰۵
۴,۳۶۰,۳۳۴	۶,۱۶۲,۰۰۰	۳۳,۰۱۴۲
۸۸,۳۷۴,۰۲۹	۱۱۰,۵۲۷,۳۱۲	۲۵,۲۲۴,۰۴۵
۱۲,۶۱۷,۰۲۴	۳۱,۵۵۳,۱۳۲	۱,۴۱۶,۸۹۴
۲,۸۵۱,۰۹۵	-	-
۱۴۱,۰۳۵,۰۱۷	۲۰۸,۳۸۹,۳۷۸	۴۰,۸۲۶,۱۲۰

توضیح: هزینه تنزیل سود سپرده بانکی، تغییر نرخ سود سپرده از تاریخ ۱۳۹۳/۰۷/۰۱ از ۱۹٪ به ۷٪

۲۳- 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:

تاریخ تقسیم سود	مبلغ تقسیم سود به ازای هر واحد-ریال	کل مبلغ تقسیم سود-ریال
۱۳۹۳/۱۱/۰۴	۳۳,۶۲۲	۷۸۷,۰۴۱,۸۵۱

۲۴- تعدیلات

دوره مالی منتهی به ۱۳۹۳/۱۲/۲۹	دوره مالی ۷ ماه و ۲۶ روز منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱	دوره مالی ۸ ماه و ۲۶ روز منتهی به ۱۳۹۲/۱۲/۲۹
(ریال)	(ریال)	(ریال)
-	-	(۱۵۱,۰۰۵,۶۵۳)

تعدیلات ارزش گذاری

صندوق سرمایه گذاری نیکوکاری ورزشی پرسپولیس

یادداشت های همراه صورت های مالی

برای دوره مالی ۶ ماهه منتهی به تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳

۲۵- تعهدات و بدهی های احتمالی

در تاریخ ترازنامه صندوق هیچ گونه بدهی احتمالی ندارد.

۲۶- سرمایه گذاری ارکان و اشخاص وابسته به آنها در صندوق

۱۳۹۳/۱۲/۲۹

اشخاص وابسته	نوع وابستگی	نوع واحد های سرمایه گذاری	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	درصد تملک
شرکت کارگزاری سهم آشنا	مدیر صندوق	ممتاز	۹۹۸	۱۹.۲۵
شهریار شهمیری	-	ممتاز	۱	۰.۰۱۹
شرکت کارگزاری سهم آشنا	مدیر	عادی	۴,۱۸۲	۷۷.۱۶
جمع			۵,۱۸۱	۹۶.۴۲

۲۷- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آنها

طرف معامله	نوع وابستگی	۱۳۹۳/۱۲/۲۹		تاریخ معامله	مانده طلب (بدهی) ریال
		موضوع معامله	ارزش معامله		
شرکت کارگزاری سهم آشنا	مدیر	خرید و فروش	۲۳,۹۷۴,۷۴۱,۴۸۸	طی دوره	۴۴۸,۱۲۲

۲۸- رویدادهای بعد از تاریخ ترازنامه

رویدادهایی که بعد از تاریخ ترازنامه تا تاریخ تصویب صورتهای مالی اتفاق افتاده ، مستلزم تعدیل اقلام صورتهای مالی و یا افشاء در یادداشتهای همراه نبوده است.