

صندوق سرمایه گذاری نیکوکاری جایزه علمی پیامبر اعظم(ص)

صورت های مالی

برای دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۵ بهمن ماه ۱۳۹۴

شماره صفحه

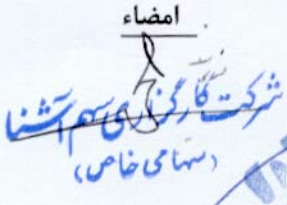
فهرست

۲	• صورت خالص داراییها
۳	• صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها
	• یادداشت های توضیحی:
۴	الف. اطلاعات کلی صندوق
۵	ب. مبنای تهیه صورت های مالی
۵-۷	پ. خلاصه اهم رویه های حسابداری
۸-۱۵	ت. یادداشت های مربوط به اقلام مندرج در صورت های مالی و سایر اطلاعات مالی

این صورت های مالی در چارچوب استانداردهای حسابداری و با توجه به قوانین و مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار در رابطه با صندوقهای سرمایه گذاری بازارگردانی تهیه گردیده است. مدیریت صندوق سرمایه گذاری نیکوکاری جایزه علمی پیامبر (ص) بر این باور است که این صورت های مالی برای ارائه تصویری روشن و منصفانه از وضعیت و عملکرد مالی صندوق، در برگیرنده همه اطلاعات مربوط به صندوق، هماهنگ با واقعیت های موجود و اثرات آنها در آینده که به صورت معقول در موقعیت کنونی میتوان پیش بینی نمود، می باشد و به نحو درست و به گونه کافی در این صورت های مالی افشاء گردیده اند.

صورت های مالی حاضر در تاریخ ۱۳۹۴/۱۲/۱۱ به تائید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

با سپاس

امضاء	نماینده	شخص حقوقی	ارکان صندوق
 شرکت کارگزاری سهام آشنا (سهامی خاص)	آقای شهریار شهیمیری	شرکت سهام آشنا (سهامی خاص)	مدیر صندوق
	شرکت مشاور سرمایه گذاری آقای امیر تقی خان تجریشی ارشان تجریشی شماره ثبت: ۳۷۳۷۳۷۳۷	شرکت مشاور سرمایه گذاری آرمان آتی	متولی صندوق

صندوق سرمایه گذاری نیکوکاری جایزه علمی فناوری پیامبر اعظم(ص)

صورت خالص دارایی ها

برای دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۵ بهمن ماه ۱۳۹۴

۱۳۹۴/۱۱/۱۵	یادداشت	دارایی ها
(ریال)		
۱۱,۰۳۲,۷۳۳,۴۳۰	۵	سرمایه گذاری در سپرده بانکی
۵۱,۰۰۹,۹۳۳,۷۷۷	۶	سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۸۶,۴۰۴,۶۶۹	۷	حسابهای دریافتی
۵۸۵,۴۲۹,۳۴۱	۸	جاری کارگزاران
۴۱۸,۰۷۱,۲۲۰	۹	سایر دارایی ها
۴,۹۲۷,۹۸۰,۰۰۰	۱۰	موجودی نقد
۶۸,۰۶۰,۵۵۲,۴۳۷		جمع دارایی
		بدهی ها
۹۴,۶۲۶,۲۱۵	۱۱	پرداختنی به ارکان صندوق
۱۵۶,۰۰۰,۰۰۰	۱۲	پرداختنی به سرمایه گذاران
۵۸۹,۰۰۱,۶۷۰	۱۳	سایر حساب های پرداختنی و ذخایر
۸۳۹,۶۲۷,۸۸۵		جمع بدهی ها
۶۷,۲۲۰,۹۲۴,۵۵۲	۱۴	خالص دارایی ها
۶۳,۲۵۴		تعداد واحدهای سرمایه گذاری نزد سرمایه گذاران
۱,۰۶۲,۷۱۵		خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری

یادداشتهای توضیحی ۱ تا ۲۷ همراه، جزء لاینفک صورتهای مالی می باشد.

صندوق سرمایه گذاری نیکوکاری جایزه علمی فناوری پیامبر اعظم (ص)

صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها

برای دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۵ بهمن ماه ۱۳۹۴

درآمدها:	یادداشت	۱۳۹۴/۱۱/۱۵
		(ریال)
سود (زیان) فروش اوراق بهادار	۱۵	۲۲۳,۸۷۳,۵۰۹
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق مشارکت	۱۶	۱,۹۶۸,۲۱۰
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۱۷	۲,۵۶۴,۳۰۷,۴۱۴
سایر درآمدها	۱۸	۲۲,۸۴۷,۵۴۶
جمع درآمدها		۲,۸۱۲,۹۹۶,۶۷۹
هزینه ها :		
هزینه کارمزد ارکان	۱۹	۸۶,۸۱۳,۰۰۰-
سایر هزینه ها	۲۰	۷۲,۲۵۳,۵۴۴-
جمع هزینه ها		۱۵۹,۰۶۶,۵۴۴-
سود (زیان) خالص		۲,۶۵۳,۹۳۰,۱۳۵
بازده میانگین سرمایه گذاری		۷.۳۳%
بازده سرمایه گذاری پایان سال		۳۹.۹۴%

صورت گردش خالص دارایی ها

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به

۱۳۹۴/۱۱/۱۵

یادداشت	تعداد واحد سرمایه گذاری	(ریال)
خالص دارایی های (واحد های سرمایه گذاری) اول دوره	.	.
واحد های سرمایه گذاری صادر شده طی دوره	۶۳,۲۵۴	۶۳,۲۵۴,۰۰۰,۰۰۰
واحد های سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره	.	.
سود (زیان) دوره	-	۲,۶۵۳,۹۳۰,۱۳۵
تعدیلات	-	۵۸۰,۰۵۱,۶۴۴
سود زیان انباشته دوره قبل		۷۳۲,۹۴۲,۷۷۳
خالص دارایی ها (واحد های سرمایه گذاری) پایان دوره	۶۳,۲۵۴	۶۷,۲۲۰,۹۲۴,۵۵۲

یادداشت های توضیحی ۱ تا ۲۷ همراه ، جزء لاینفک صورتهای مالی می باشد.

بازده میانگین سرمایه گذاری = ۱ = سود خالص / میانگین موزون (ریال) وجوه استفاده شده

بازده سرمایه گذاری پایان سال = ۲ = تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال ± سود (زیان) خالص / خالص دارایی های پایان دوره

صندوق سرمایه گذاری نیکوکاری جایزه علمی فناوری پیامبر اعظم(ص)

یادداشت های همراه صورت های مالی

برای دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۵ بهمن ماه ۱۳۹۴

۱-اطلاعات کلی صندوق

۱-۱- تاریخچه فعالیت

صندوق سرمایه گذاری صندوق سرمایه گذاری نیکوکاری جایزه علمی فناوری پیامبر اعظم(ص) که صندوقی با سرمایه باز در اندازه بزرگ محسوب می شود، در تاریخ ۱۳۹۴/۰۶/۰۹ تحت شماره ۱۳۸۰ نزد سازمان بورس و اوراق بهادار و تحت شماره ۳۶۶۶۳ نزد مرجع ثبت شرکتها و موسسات غیر تجاری استان تهران به ثبت رسیده است. هدف از تشکیل این صندوق جمع آوری سرمایه از اشخاص نیکوکار و تشکیل سبدهای از دارایی ها و مدیریت این سبد به منظور کسب منافع و سپس صرف تمام یا بخشی از منافع در امور نیکوکارانه مندرج در بند ۳-۱ امیدنامه صندوق است. مدت فعالیت صندوق به موجب ماده (۵) اساسنامه ۳ سال است. مرکز اصلی صندوق در تهران، سعادت آباد، بالاتر از میدان کاج، کوچه شهید یعقوبی(هشتم) پلاک ۲۷، ساختمان abco، طبقه ۲ واقع شده و صندوق دارای ۱ شعبه است.

۱-۲-اطلاع رسانی

کلیه اطلاعات مرتبط با فعالیت صندوق سرمایه گذاری نیکوکاری جایزه علمی پیامبر اعظم (ص) مطابق با ماده ۵۳ اساسنامه در تارنمای صندوق به آدرس www.mpfund.ir درج گردیده است.

۲-ارکان صندوق سرمایه گذاری

صندوق سرمایه گذاری نیکوکاری جایزه علمی پیامبر اعظم (ص) که از این به بعد صندوق نامیده می شود از ارکان زیر تشکیل شده است:

مجمع صندوق، از اجتماع دارندگان واحدهای سرمایه گذاری ممتاز تشکیل می شود. دارندگان واحدهای سرمایه گذاری ممتاز به شرطی که حداقل ۵ درصد از کل واحدهای ممتاز را در اختیار داشته باشند، از حق رأی در مجمع برخوردارند. در تاریخ ترازنامه دارندگان واحدهای سرمایه گذاری ممتازی که دارای حق رأی بوده اند شامل اشخاص زیر است:

ردیف	نام دارندگان واحد های ممتاز	تعداد واحد های ممتاز تحت تملک	درصد واحد های تحت تملک
۱	انجمن خیرین توسعه علم و فناوری ایرانیان	۲۵۰۰	۳,۹۵
۲	کارگزاری سهم آشنا	۱۰۰۰	۱,۵۸
۳	بانک قرض الحسنه رسالت (سهامی عام)	۲۰۰۰	۳,۱۶
۴	صندوق توسعه فناوری های نوین	۲۰۰۰	۳,۱۶
۵	موسسه طرح و توسعه علم و فناوری ایرانیان	۱۵۰۰	۲,۳۷
۶	جواد اژه ای	۱۰۰	۰,۲۷
۷	حسن ظهور	۱۰۰	۰,۲۷
۸	حمیدرضا ربیعی	۱۰۰	۰,۲۷
۹	رسول دیناروند	۱۰۰	۰,۲۷
۱۰	سعید سرکار	۱۰۰	۰,۲۷
۱۱	سعید سهراب پور	۱۰۰	۰,۲۷
۱۲	سورنا ستاری خواص	۱۰۰	۰,۲۷
۱۳	طهماسب مظاهری خورزنی	۱۰۰	۰,۲۷
۱۴	محمد رضا حافظی	۱۰۰	۰,۲۷
۱۵	مهدی صفاری نیا	۱۰۰	۰,۲۷

صندوق سرمایه گذاری نیکوکاری جایزه علمی فناوری پیامبر اعظم(ص)

یادداشت های همراه صورت های مالی

برای دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۵ بهمن ماه ۱۳۹۴

مدیر صندوق، شرکت کارگزاری سهم آشنا (سهامی خاص) است که در تاریخ ۱۳۷۴/۱۱/۱۰ با شماره ثبت ۱۱۹۳۳۲ 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، تلفن: ۲۷۷۱

متولی صندوق شرکت سرمایه گذاری آرمان آتی (سهامی خاص) است که در تاریخ ۱۳۸۹/۱۲/۰۴ به شماره ثبت ۳۹۷۶۳۲ نزد مرجع ثبت شرکتهای شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی متولی عبارتست از تهران، خیابان ولیعصر، نرسیده به پارک ساعی، ساختمان سپهر ساعی، طبقه ۱۷، واحد ۱۷۰۲، تلفن: ۰۲۱-۸۸۵۵۷۵۷۷-۹

حسابرس صندوق، موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت دایا رهیافت است که در تاریخ ۱۳۹۴/۰۵/۱۰ به شماره ثبت ۳۶۵۳۰ نزد مرجع ثبت شرکتهای تهران به ثبت رسیده است. نشانی حسابرس عبارتست از تهران، سهوردی جنوبی، پایین تر از مطهری، خیابان برادران نوبخت پلاک ۲۹، طبقه اول، تلفن ۰۲۱-۸۸۸۶۶۰۲۴-۲۶

۳- مبنای تهیه صورتهای مالی

صورت های مالی صندوق اساساً بر مبنای ارزشهای جاری در تاریخ ترازنامه تهیه شده است.

۴- خلاصه اهم رویه های حسابداری

۴-۱- 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 ۸۶/۱۱/۳۰ هیأت مدیره سازمان بورس اوراق بهادار اندازه گیری می شود.

۴-۱-۱- 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

۴-۱-۲- 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.

۴-۱-۳- 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 ساز و کار بازخرید آنها توسط ضامن، تعیین می شود.

یادداشت های همراه صورت های مالی

برای دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۵ بهمن ماه ۱۳۹۴

۴-۲- درآمد حاصل از سرمایه گذاری ها:

۴-۲-۱- سود سهام : درآمد حاصل از سود سهام شرکتها 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 هامنعکس می گردد. برای محاسبه ارزش فعلی سود سهام تحقق یافته و دریافت نشده، مبلغ سود دریافتی 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.

۴-۲-۲- 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 میگردد. 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 میشود.

۴-۳- 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 تاسیس	معادل یک درصد (۰/۰۱) وجوه جذب شده در پذیره نویسی اولیه تا سقف یک میلیارد ریال با ارائه مدارک مثبت به تصویب مجمع صندوق
هزینه های برگزاری مجامع صندوق	حداکثر تا مبلغ ۲۵ میلیون ریال برای برگزاری مجامع در طول یکسال مالی با ارائه مدارک مثبت به تصویب مجمع صندوق.
کارمزد مدیر	سالانه دو درصد (۰/۰۲) از متوسط روزانه ارزش سهام و حق تقدم سهام موجود در صندوق علاوه سه در هزار (۰/۰۰۳) از ارزش اوراق بهادار با درآمد ثابت تحت تملک صندوق موضوع بند ۳-۲-۱ امیدنامه موجود و ۱۰ درصد از تفاوت روزانه سود علی الحساب دریافتی ناشی از سپرده گذاری در گواهی سپرده بانکی یا حساب های سرمایه گذاری بانکها یا موسسات مالی و اعتباری ایرانی نسبت به بالاترین سود علی الحساب دریافتی همان نوع سپرده در زمان افتتاح سپرده. *
کارمزد متولی	سالانه ۱ در هزار (۰/۰۰۱) از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی های صندوق، که حداقل ۱۰۰ و حداکثر ۲۵۰ میلیون ریال خواهد بود*
حق الزحمه حسابرس	سالانه مبلغ ثابت ۵۰ میلیون ریال.
حق الزحمه و کارمزد تصفیه صندوق	معادل سه در هزار (۰/۰۰۳) خالص ارزش روز دارایی های صندوق در آغاز دوره اولیه تصفیه می باشد.
حق پذیرش و عضویت در کانون ها	معادل مبلغ تعیین شده توسط کانون های مذکور، مشروط بر این که 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 دسترسی به نرم افزار صندوق، نصب و راه اندازی تارنمای آن و هزینه های پشتیبانی آنها. سالانه تا سقف ۲۵۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبت و با تصویب مجمع صندوق.***
هزینه تبلیغات و بازاریابی	معادل سه در هزار (۰/۰۰۳) ارزش روز خالص دارایی های صندوق با ارائه اسناد مثبت

* کارمزد مدیر و متولی روزانه براساس ارزش اوراق بهادار یا ارزش خالص دارایی های روز کاری قبل و سود علی الحساب دریافتی سپرده های بانکی در روز قبل محاسبه می شود. اشخاص یاد شده کارمزدی بابت روز اول فعالیت صندوق دریافت نمی کنند. در دوران تصفیه مدیر صرفا کارمزد تصفیه را دریافت می کند. کارمزد مدیر اجرا بر اساس تفاوت بین ارزش روز واحد های سرمایه گذاری و ارزش مبنای آن ها، در حساب ها ذخیره می شود.

*** به منظور توزیع کارمزد تصفیه بین تمام سرمایه گذاران در طول عمر صندوق روزانه برابر $\frac{0/003}{n \times 365}$ ضرب در خالص ارزش دارایی های

صندوق در پایان روز قبل، در حساب ها ذخیره می شود. n ، برابر است با ۳ یا طول عمر صندوق به سال هر کدام کمتر باشد. هر زمان ذخیره صندوق به سه در هزار ارزش خالص دارایی های صندوق با نرخ های روز قبل رسید، محاسبه ذخیره تصفیه و ثبت آن در حساب های صندوق متوقف می شود. هرگاه در روزهای بعد از توقف محاسبه یاد شده در اثر افزایش قیمت دارایی ها، ذخیره ثبت شده کفایت نکند، امر ذخیره سازی به شرح یاد شده ادامه می یابد.

صندوق سرمایه گذاری نیکوکاری جایزه علمی فناوری پیامبر اعظم(ص)

یادداشت های همراه صورت های مالی

برای دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۵ بهمن ماه ۱۳۹۴

***هزینه های دسترسی به نرم افزار، تارنما، و خدمات پشتیبانی پس از تصویب مجمع از محل دارایی های صندوق قابل پرداخت است و توسط مدیر در حساب های صندوق ثبت شده و به طور روزانه مستهلک یا ذخیره می شود.

توضیح جدول: در مورد مخارج مربوط به دریافت خدمات یا خرید کالا که مشمول مالیات بر ارزش افزوده می شوند، لازم است مالیات بر ارزش افزوده نیز مطابق قوانین محاسبه و همزمان با مخارج یاد شده، حسب مورد در حساب هزینه یا دارایی مربوطه ثبت شود.

۴-۴- بدهی به ارکان صندوق

با توجه به تبصره ۳ ماده ۵۲ اساسنامه، کارمزد مدیر، متولی، ضامن هر سه ماه یک بار به میزان ۹۰٪ قابل پرداخت است. باقی مانده کارمزد ارکان به عنوان تعهد صندوق به ارکان در حساب ها منعکس می شود و در پایان هر سال مالی تسویه می گردد.

۴-۵- مخارج تأمین مالی

سود و کارمزد تسهیلات دریافتی از بانک ها، 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 دارایی های مالی اضافه میشود. 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 تبصره ۲ ماده ۱۳ اساسنامه صندوق، ارزش روز داراییهای صندوق برابر با قیمت ابطال واحد های 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 واحد های سرمایه گذاری تحت عنوان تعدیلات ناشی از قیمت صدور و ابطال منعکس می شود.

صندوق سرمایه گذاری نیکوکاری جایزه علمی فناوری پیامبر اعظم(ص)

یادداشت های همراه صورت های مالی

برای دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۵ بهمن ماه ۱۳۹۴

۵- سرمایه گذاری در سپرده بانکی

۱۳۹۴/۱۱/۱۵						
نوع سپرده	تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سر رسید	نرخ سود	مبلغ	درصد از کل دارایی ها	
			درصد	ریال	درصد	
سپرده گذاری نزد بانک سامان شماره ۸۴۹-۸۱۰-۲۱۸۹۸۷۶-۱	متعدد	-	۱۰	۷۵,۰۸۵,۸۵۶	۰.۱۱	کوتاه مدت
سپرده گذاری نزد بانک حکمت شماره ۱۲۱۴-۸۴۱-۱۶۶۷۳۷۴-۱	متعدد	-	۱۹	۹,۶۱۵,۱۱۲,۱۷۰	۱۴.۱۳	کوتاه مدت
سپرده گذاری نزد بانک پاسارگاد شماره ۲۰۳-۸۱۰۰-۱۲۳۰۸۹۰۵-۱	متعدد	-	۱۰	۱,۳۴۲,۵۳۵,۴۰۴	۱.۹۷	کوتاه مدت
				۱۱,۰۳۲,۷۳۳,۴۳۰	۱۶.۲۱	

۶- 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:

۱۳۹۴/۱۱/۱۵	یادداشت
ریال	
۵۱,۰۰۹,۹۳۳,۷۷۷	۶-۱

اوراق مشارکت بورسی و فرابورسی

۶-۱- سرمایه گذاری در اوراق مشارکت بورسی یا فرابورسی به شرح زیر است:

۱۳۹۴/۱۱/۱۵						
تاریخ سر رسید	ارزش دفتری	نرخ سود	سود متعلقه	تغییر ارزش ها	خالص ارزش فروش	درصد خالص ارزش فروش به کل دارایی ها
۱۳۹۷/۱۰/۲۱	۲۷۹,۲۰۲,۵۵۴	۲۱	۱۸,۱۴۹,۹۴۹	(۴۱۸,۵۰۰)	۲۹۶,۹۳۴,۰۰۳	۰.۴۴
۱۳۹۷/۱۰/۱۴	۴۰,۰۱۴,۶۱۴,۵۲۰	۲۱	۶۸۸,۷۳۸,۵۴۴	(۴۵,۵۷۴,۵۲۰)	۴۰,۶۵۷,۷۷۸,۵۴۴	۵۹.۷۴
۱۳۹۵/۱۱/۰۵	۱۰,۰۰۷,۲۶۰,۰۰۰	۰	۰	۴۷,۹۶۱,۲۳۰	۱۰,۰۵۵,۲۲۱,۲۳۰	۱۴.۷۷
	۵۰,۳۰۱,۰۷۷,۰۷۴		۷۰۶,۸۸۸,۴۹۳	۱,۹۶۸,۲۱۰	۵۱,۰۰۹,۹۳۳,۷۷۷	۷۴.۹۵

شهرداری مشهد ۱۳۹۴- ارگ هومن

شهرداری قم ۱۳۹۴- سپهر

سلف سیمان سپاهان

جمع

صندوق سرمایه گذاری نیکوکاری جایزه علمی فناوری پیامبر اعظم(ص)

بادداشت های همراه صورت های مالی

برای دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۵ بهمن ماه ۱۳۹۴

۷- حساب های دریافتنی

حساب های دریافتنی تجاری به تفکیک به شرح زیر است:

۱۳۹۴/۱۱/۱۵			
تنزیل نشده	نرخ تنزیل	تنزیل شده	
ریال	درصد	ریال	
۴,۵۶۴,۹۵۵	۱۰٪	۴,۵۴۰,۹۸۴	سود دریافتنی سپرده های
۸۲,۵۵۱,۲۳۵	۱۹٪	۸۱,۸۶۳,۶۸۵	سود دریافتنی سپرده های
۸۷,۱۱۶,۱۹۰		۸۶,۴۰۴,۶۶۹	جمع

۸- جاری کارگزاران

جاری کارگزاران به تفکیک هر کارگزار به شرح زیر است:

۱۳۹۴/۱۱/۱۵				
مانده ابتدای	گردش بدهکار	گردش بستانکار	مانده پایان دوره	
(ریال)	(ریال)	(ریال)	(ریال)	
۰	۱۰۴,۱۷۱,۷۸۱,۸۴۴	۱۰۳,۵۸۶,۳۵۲,۵۰۳	۵۸۵,۴۲۹,۳۴۱	کارگزاری سهم آشنا
۰	۱۰۴,۱۷۱,۷۸۱,۸۴۴	۱۰۳,۵۸۶,۳۵۲,۵۰۳	۵۸۵,۴۲۹,۳۴۱	جمع

۹- 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. بر اساس ماده 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 مجمع از محل 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 استهلاک مخارج برگزاری مجامع ۱ سال می باشد.

۱۳۹۴/۱۱/۱۵				
مانده در	مخارج اضافه	استهلاک دوره	مانده	
ابتدای دوره	شده طی دوره	مالی	پایان دوره مالی	
ریال	ریال	ریال	ریال	
۰	۲۳۱,۸۸۵,۰۰۰	(۱۳,۷۵۹,۷۰۹)	۲۱۸,۱۲۵,۲۹۱	مخارج تاسیس
۰	۲۴۰,۰۶۶,۶۶۶	(۴۰,۱۲۰,۷۳۷)	۱۹۹,۹۴۵,۹۲۹	مخارج نرم افزار
۰	۴۷۱,۹۵۱,۶۶۶	(۵۳,۸۸۰,۴۴۶)	۴۱۸,۰۷۱,۲۲۰	

صندوق سرمایه گذاری نیکوکاری جایزه علمی فناوری پیامبر اعظم(ص)

یادداشت های همراه صورت های مالی

برای دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۵ بهمن ماه ۱۳۹۴

۱۰- موجودی نقد

موجودی نقد صندوق در تاریخ ترازنامه به شرح زیر است:

۱۳۹۴/۱۱/۱۵	
(ریال)	
۵,۰۰۰,۰۰۰	حساب جاری بانک ملی
۴,۹۲۲,۹۸۰,۰۰۰	حساب جاری قرض الحسنه بانک رسالت
	۴۰۵-۳۶۶۴۹۷۶-۱
۴,۹۲۷,۹۸۰,۰۰۰	

۱۱- بدهی به ارکان صندوق

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

۱۳۹۴/۱۱/۱۵	
(ریال)	
۶۷,۶۰۰,۱۴۰	مدیر صندوق
۱۷,۹۱۷,۸۶۰	متولی
۹,۱۰۸,۲۱۵	حسابرس
۹۴,۶۲۶,۲۱۵	جمع

۱۲- بدهی به سرمایه گذاران

بدهی به سرمایه گذاران متشکل از اقلام زیر است:

۱۳۹۴/۱۱/۱۵	
(ریال)	
۱۵۶,۰۰۰,۰۰۰	بابت تتمه واحدهای صادر شده
۱۵۶,۰۰۰,۰۰۰	جمع

۱۳- سایر حساب های پرداختنی و ذخایر

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

۱۳۹۴/۱۱/۱۵	
(ریال)	
۲۴۰,۰۶۶,۶۶۶	مخارج نرم افزار
۵۰۰,۰۰۰	بدهی به مدیریابت افتتاح حساب
۱۰,۵۲۲,۸۸۳	ذخیره کارمزد تصفیه
۲۳۱,۸۸۵,۰۰۰	مخارج تاسیس
۱۰۶,۰۲۷,۱۲۱	وجوه واریزی نامشخص
۵۸۹,۰۰۱,۶۷۰	جمع

صندوق سرمایه گذاری نیکوکاری جایزه علمی فناوری پیامبر اعظم(ص)

یادداشت های همراه صورت های مالی

برای دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۵ بهمن ماه ۱۳۹۴

۱۴- خالص دارائیهها

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

۱۳۹۴/۱۱/۱۵

تعداد	ریال	
۵۳,۲۵۴	۵۶,۵۹۳,۷۷۴,۵۵۲	واحدهای سرمایه گذاری عادی
۱۰,۰۰۰	۱۰,۶۲۷,۱۵۰,۰۰۰	واحدهای سرمایه گذاری ممتاز
۶۳,۲۵۴	۶۷,۲۲۰,۹۲۴,۵۵۲	جمع

۱۵- سود(زیان)فروش اوراق بهادار

سود (زیان) اوراق بهادار به شرح زیر است:

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به

یادداشت	۱۳۹۴/۱۱/۱۵	
	(ریال)	
۱۵-۱	۲۲۳,۸۷۳,۵۰۹	سود از فروش سهام شرکتهای پذیرفته شده در بورس یا فرابورس
	۲۲۳,۸۷۳,۵۰۹	جمع

۱۵-۱- سود (زیان) حاصل از فروش سهام شرکتهای پذیرفته شده در بورس یا فرابورس

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به

۱۳۹۴/۱۱/۱۵

تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود/زیان	
۳۰۰۰۰۰	۵۴۵,۴۰۰,۰۰۰	(۴۹۷,۲۴۷,۳۰۰)	(۲,۶۲۳,۳۴۸)	(۲,۷۲۶,۹۹۴)	۴۲,۸۰۲,۳۵۸	شرکت بیمه اتکایی امین
۲۷۰۰۰	۶۲۳,۳۰۲,۰۰۰	(۴۹۰,۶۱۷,۳۳۶)	(۲,۹۹۸,۰۶۳)	(۳,۱۱۶,۵۰۶)	۱۲۶,۵۷۰,۰۹۵	داروسازی کاسپین
۳۴۰۰۰۰	۵۶۸,۹۸۲,۶۶۶	(۵۰۸,۸۹۹,۹۶۴)	(۲,۷۳۶,۷۴۳)	(۲,۸۴۴,۹۰۳)	۵۴,۵۰۱,۰۵۶	سرمایه گذاری سبحان
	۱,۷۳۷,۶۸۴,۶۶۶	(۱,۴۹۶,۷۶۴,۶۰۰)	(۸,۳۵۸,۱۵۴)	(۸,۶۸۸,۴۰۳)	۲۲۳,۸۷۳,۵۰۹	جمع

صندوق سرمایه گذاری نیکوکاری جایزه علمی فناوری پیامبر اعظم (ص)

یادداشت های همراه صورت های مالی

برای دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۵ بهمن ماه ۱۳۹۴

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

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به		یادداشت	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق مشارکت
۱۳۹۴/۱۱/۱۵			
(ریال)			
۱,۹۶۸,۲۱۰		۱۶-۱	
<u>۱,۹۶۸,۲۱۰</u>			جمع

۱۶-۱- سود تحقق نیافته نگهداری اوراق مشارکت

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به

۱۳۹۴/۱۱/۱۵

سود و زیان تحقق نیافته نگهداری	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد	
(۴۱۸,۵۰۰)	۰	(۲۱۵,۹۴۶)	(۲۷۹,۲۰۲,۵۵۴)	۲۷۹,۰۰۰,۰۰۰	۲۷۹	شهرداری مشهد ۱۳۹۴- ارگ هومن
(۴۵,۵۷۴,۵۲۰)	۰	(۳۰,۹۶۰,۰۰۰)	(۴۰,۰۱۴,۶۱۴,۵۲۰)	۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۰,۰۰۰	شهرداری قم ۱۳۹۴- سپهر
۴۷,۹۶۱,۲۳۰	۰	(۷,۷۸۸,۷۷۰)	(۱۰,۰۰۷,۲۶۰,۰۰۰)	۱۰,۰۶۳,۰۱۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	سلف سیمان سپاهان
<u>۱,۹۶۸,۲۱۰</u>	-	<u>(۳۸,۹۶۴,۷۱۶)</u>	<u>(۵۰,۳۰۱,۰۷۷,۰۷۴)</u>	<u>۵۰,۳۴۲,۰۱۰,۰۰۰</u>	<u>۵۰,۲۷۹</u>	جمع

صندوق سرمایه گذاری نیکوکاری جایزه علمی فناوری پیامبر اعظم(ص)

یادداشت های همراه صورت های مالی

برای دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۵ بهمن ماه ۱۳۹۴

۱۷- 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 ۳ ماهه منتهی به

یادداشت	۱۳۹۴/۱۱/۱۵
(ریال)	
۱۹-۱	۲,۰۱۹,۶۰۵,۴۸۹
۱۹-۲	۵۴۴,۷۰۱,۹۲۵
	<u>۲,۵۶۴,۳۰۷,۴۱۴</u>

سود سپرده بانکی و گواهی سپرده بانکی
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت

۱۷-۱- سود سپرده و گواهی سپرده بانکی

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به
۱۳۹۴/۱۱/۱۵

تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید	سود سپرده بانکی	نرخ سود	هزینه تنزیل سود سپرده	سود خالص
(ریال)	(ریال)	(ریال)	درصد	(ریال)	(ریال)
متعدد	-	۱,۹۶۶,۴۱۳	۱۰	۰	۱,۹۶۶,۴۱۳
متعدد	-	۲,۰۰۴,۶۸۴,۳۵۶	۱۹	۰	۲,۰۰۴,۶۸۴,۳۵۶
متعدد	-	۱۲,۹۵۴,۷۲۰	۱۰	۰	۱۲,۹۵۴,۷۲۰
		<u>۲,۰۱۹,۶۰۵,۴۸۹</u>		<u>۰</u>	<u>۲,۰۱۹,۶۰۵,۴۸۹</u>

حساب سپرده سرمایه گذاری کوتاه مدت بانک سامان
۸۴۹-۸۱۰-۲۱۸۹۸۷۶-۱
حساب سپرده سرمایه گذاری کوتاه مدت بانک حکمت ایرانیان
۱۲۱۴-۸۴۱-۱۶۶۷۳۷۴-۱
حساب سپرده سرمایه گذاری کوتاه مدت بانک پاسارگاد
۲۰۳-۸۱۰-۱۲۳۰۸۹۰۵-۱
جمع

۱۷-۲- سود اوراق بهادار با درآمد ثابت

دوره مالی 3 ماهه منتهی به 94/11/15

سود	هزینه تنزیل	سود خالص	نرخ سود	هزینه تنزیل	سود خالص
(ریال)	(ریال)	(ریال)	درصد	(ریال)	(ریال)
۹,۱۷۸,۳۸۸	۰	۹,۱۷۸,۳۸۸	۱۰	۰	۹,۱۷۸,۳۸۸
۵۳۵,۵۲۳,۵۳۷	۰	۵۳۵,۵۲۳,۵۳۷	۱۹	۰	۵۳۵,۵۲۳,۵۳۷
۵۴۴,۷۰۱,۹۲۵	۰	۵۴۴,۷۰۱,۹۲۵			۵۴۴,۷۰۱,۹۲۵
		<u>۵۴۴,۷۰۱,۹۲۵</u>		<u>۰</u>	<u>۵۴۴,۷۰۱,۹۲۵</u>

شهرداری مشهد ۱۳۹۴-ارگ هومن
شهرداری قم ۱۳۹۴- سپهر
جمع

۱۸- سایر درآمدها

دوره ۳ ماهه منتهی ۱۳۹۴/۱۱/۱۵

مانده ابتدای دوره	گردش بدهکار	گردش بستانکار	مانده پایان دوره مالی
۰	(۵,۸۲۳,۵۳۰)	۲۷,۸۵۱,۸۵۱	۲۲,۰۲۸,۳۲۱
۰	(۷,۶۳۲,۶۳۹)	۸,۴۵۱,۸۶۴	۸۱۹,۲۲۵
۰	(۱۳,۴۵۶,۱۶۹)	۳۶,۳۰۳,۷۱۵	۲۲,۸۴۷,۵۴۶

تعدیل کارمزد کارگزاری
برگشت هزینه تنزیل سود سپرده بانکی
جمع

صندوق سرمایه گذاری نیکوکاری جایزه علمی فناوری پیامبر اعظم(ص)

بادداشت های همراه صورت مالی

برای دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۵ بهمن ماه ۱۳۹۴

۱۹- هزینه کارمزد ارکان

هزینه کارمزد ارکان بشرح زیر است:

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به	
۱۳۹۴/۱۱/۱۵	
(ریال)	
(۶۲,۰۱۸,۴۷۴)	مدیر صندوق
(۱۶,۴۳۸,۳۸۰)	متولی صندوق
(۸,۳۵۶,۱۴۶)	حسابرس صندوق
(۸۶,۸۱۳,۰۰۰)	جمع

۲۰- سایر هزینه ها

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به	
۱۳۹۴/۰۹/۱۵	
(ریال)	
(۱۳,۷۵۹,۷۰۹)	هزینه تاسیس
(۳۶,۸۰۸,۰۱۰)	هزینه نرم افزار و سایت
(۹,۶۵۴,۰۲۳)	هزینه تصفیه
(۳۷,۰۰۰)	هزینه خدمات بانکی
(۱۱,۹۹۴,۸۰۲)	هزینه مالیات ارزش افزوده
(۷۲,۲۵۳,۵۴۴)	جمع

۲۱- تعدیلات

تعدیلات شامل اقلام زیر است:

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به	
۱۳۹۴/۱۱/۱۵	
(ریال)	
۵۸۰,۰۵۱,۶۴۴	تعدیلات
۵۸۰,۰۵۱,۶۴۴	

صندوق سرمایه گذاری نیکوکاری جایزه علمی فناوری پیامبر اعظم(ص)

یادداشت های همراه صورت های مالی

برای دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۵ بهمن ماه ۱۳۹۴

۲۴- تعهدات و بدهی های احتمالی

در تاریخ ترازنامه صندوق هیچ گونه بدهی احتمالی ندارد.

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

۱۳۹۴/۱۱/۱۵

نام	اشخاص وابسته	نوع واحد های سرمایه گذاری	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	درصد تملک
پارک فناوری پردیس	مدیر اجرا	عادی	۳۶۳۱	۵,۷۴
شرکت کارگزاری سهم آشنا	مدیر	ممتاز	۱,۰۰۰	۲,۷۵
جمع			۴,۶۳۱	۸,۴۹

۲۶- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آنها

مانده طلب (بدهی)	تاریخ معامله	۱۳۹۴/۱۱/۱۵		نوع وابستگی	طرف معامله
		ارزش معامله	موضوع معامله		
ریال	طی دوره	۵۳۹,۰۱۰,۹۶۲,۹۹۵	خرید و فروش	مدیر	شرکت کارگزاری سهم آشنا
۴۰,۳۸۶,۳۶۲					

۲۷- 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.