



صندوق سرمایه‌گذاری نیکوکاری دانشگاه تهران

صورت‌های مالی

برای دوره میانی شش ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ آذرماه ۱۳۹۵

صندوق سرمایه‌گذاری نیکوکاری دانشگاه تهران
گزارش مالی میان دوره ای
دوره میانی شش ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ آذرماه ۱۳۹۵

مجمع محترم صندوق سرمایه‌گذاری نیکوکاری دانشگاه تهران

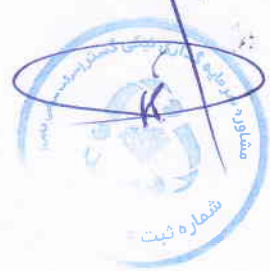
به پیوست صورت‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری نیکوکاری دانشگاه تهران مربوط به دوره میانی شش‌ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ آذرماه ۱۳۹۵ که در اجرای بند ۷ ماده ۵۴ اساسنامه صندوق بر اساس سوابق، مدارک و اطلاعات موجود در خصوص عملیات صندوق تهیه گردیده به شرح زیر تقدیم می‌گردد:

<u>شماره صفحه</u>	
۲	• صورت خالص دارایی‌ها
۳	• صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها
	• یادداشت‌های توضیحی:
۴	۱- اطلاعات کلی صندوق
۴-۵	۲- ارکان صندوق
۵	۳- مبنای تهیه صورت‌های مالی
۵-۷	۴- خلاصه اهم رویه‌های حسابداری
۸-۱۷	۵ تا ۲۷- یادداشت‌های مربوط به اقلام صورت‌های مالی و سایر اطلاعات مالی

این صورت‌های مالی در چارچوب استانداردهای حسابداری و با توجه به قوانین و مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار در رابطه با صندوق‌های سرمایه‌گذاری مشترک تهیه گردیده است. مدیریت صندوق سرمایه‌گذاری نیکوکاری دانشگاه تهران بر این باور است که این صورت‌های مالی برای ارائه تصویری روشن و منصفانه از وضعیت و عملکرد مالی صندوق، در برگزیده همه اطلاعات مربوط به صندوق، هماهنگ با واقعیت‌های موجود و اثرات آنها در آینده که به صورت معقول در موقعیت کنونی می‌توان پیش‌بینی نمود، می‌باشد و به نحو درست و به گونه کافی در این صورت‌های مالی افشا گردیده‌اند. صورت‌های مالی حاضر در تاریخ ۱۳۹۵/۱۰/۲۸ به تأیید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

<u>ارکان صندوق</u>	<u>شخص حقوقی</u>	<u>نماینده</u>
مدیر	شرکت سیدگردان کاریزما	فریدون زارعی
متولی	شرکت مشاور سرمایه‌گذاری نیکی‌گستر	علی رحمانج

شرکت سیدگردان کاریزما (سهامی خاص)
 امضاء
 شماره ثبت: ۳۰۱۱۳۶



صندوق سرمایه‌گذاری نیکوکاری دانشگاه تهران

گزارش مالی میان دوره ای

صورت خالص دارایی‌ها

در تاریخ ۳۰ آذرماه ۱۳۹۴

۱۳۹۵/۰۳/۳۱	۱۳۹۵/۰۹/۳۰	یادداشت	دارایی‌ها :
ریال	ریال		
۷۴۶,۶۱۱,۲۸۱	۴۳۵,۷۸۲,۶۱۹	۵	سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم
۷,۰۶۶,۳۰۱,۹۹۶	۷,۶۸۶,۰۰۹,۷۱۲	۶	سرمایه‌گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۱۳۶,۱۴۱,۶۳۳	۰	۷	حساب‌های دریافتی
۳,۰۲۹,۴۶۸	۷۹,۷۹۰,۰۲۰	۸	سایر دارایی‌ها
۷,۹۸۸,۳۱۳	۳۹۷,۷۹۸,۴۰۸	۹	موجودی نقد
۷,۹۵۹,۹۷۲,۶۹۱	۸,۵۹۹,۳۸۰,۷۵۹		جمع دارایی‌ها
			بدهی‌ها :
۱۲۰,۲۸۸,۰۷۱	۰	۱۰	جاری کارگزاران
۱۰۲,۹۴۹,۶۶۴	(۴۴,۵۳۲,۹۲۳)	۱۱	پرداختی به ارکان صندوق
۱,۸۲۰,۵۴۴	(۱,۸۲۰,۵۴۴)	۱۲	پرداختی به سرمایه‌گذاران
۷۹,۵۶۲,۹۵۴	(۲۳۹,۸۴۳,۸۴۶)	۱۳	سایر حساب‌های پرداختی و ذخائر
۳۰۴,۶۲۱,۲۳۳	(۲۸۶,۱۹۷,۳۱۳)		جمع بدهی‌ها
۷,۶۵۵,۳۵۱,۴۵۸	۸,۳۱۳,۱۸۳,۴۴۶	۱۴	خالص دارایی‌ها
۱,۱۱۰,۱۱۵	۱,۱۲۲,۴۹۳		خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه‌گذاری

یادداشت‌های توضیحی همراه، بخش جدایی ناپذیر صورت‌های مالی می‌باشد.

صندوق سرمایه‌گذاری نیکوکاری دانشگاه تهران

گزارش مالی میان دوره ای

صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها

برای دوره میانی شش ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ آذرماه ۱۳۹۵

یادداشت	دوره میانی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۹/۳۰	دوره میانی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۲/۲۹
درآمدها:			
سود (زیان) فروش اوراق بهادار	۸۰,۹۳۶,۶۱۲	(۱۰۹,۷۴۸,۳۲۵)	۵۶۵,۵۰۵,۸۵۶
سود (زیان) فروش اوراق بهادار با درآمد ثابت	(۳,۹۳۹,۰۷۰)	۵۶,۲۸۹,۹۶۴	۲۱۹,۵۶۵,۴۹۷
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۱۲۰,۸۵۸,۷۶۳	(۷,۹۵۰,۰۰۰)	(۲۹,۸۵۸,۴۱۹)
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت	۶۵۸,۵۹۰,۲۰۹	۳۷۷,۳۶۴,۸۹۸	۱,۰۴۶,۶۳۵,۱۶۸
درآمد سود سهام	.	۱۰۷,۸۲۷,۵۸۵	۲۵۲,۵۸۴,۳۳۰
سایر درآمدها	۲,۲۰۸,۳۶۷	.	.
جمع درآمدها	۸۵۸,۶۵۴,۸۸۱	۴۲۳,۷۸۴,۱۲۲	۲,۰۵۴,۴۳۲,۴۳۲
هزینه‌ها:			
هزینه کارمزد ارکان	(۴۴,۵۳۲,۷۹۱)	(۵۳,۱۲۶,۴۲۷)	(۱۰۰,۷۸۸,۲۵۵)
سایر هزینه‌ها	(۱۵۶,۰۴۴,۵۳۰)	(۱۳۹,۲۱۵,۳۶۵)	(۲۷۷,۵۵۰,۳۵۵)
سود (زیان) خالص	۶۵۸,۰۷۷,۵۶۰	۲۳۱,۴۴۲,۳۳۰	۱,۶۷۶,۰۹۳,۸۲۲
بازده میانگین سرمایه‌گذاری (۱)	۷.۹۵٪	۴.۵۱٪	۲۶.۴۴٪
بازده سرمایه‌گذاری پایان سال (۲)	۷.۹۲٪	۸.۹۸٪	۲۱.۸۹٪

صورت گردش خالص دارایی‌ها

یادداشت	دوره میانی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۹/۳۰	دوره میانی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۳/۳۱
خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) اول دوره	۶,۸۹۶	۵,۰۲۱,۲۷۹,۷۲۸	۵,۰۲۱,۲۷۹,۷۲۸
واحدهای سرمایه‌گذاری صادر شده طی دوره	۵۰۰	.	۱,۶۴۱,۴۸۵,۵۰۰
واحدهای سرمایه‌گذاری ابطال شده طی دوره	۱۰	.	.
سود تقسیم شده	.	.	(۶۸۳,۵۰۷,۵۹۲)
سود (زیان) خالص دوره	۶۵۸,۰۷۷,۵۶۰	۲۳۱,۴۴۲,۳۳۰	۱,۶۷۶,۰۹۳,۸۲۲
خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) پایان دوره	۸,۳۱۳,۱۸۳,۴۴۶	۵,۲۵۲,۷۲۲,۰۵۸	۷,۶۵۵,۳۵۱,۴۵۸

یادداشت‌های توضیحی همراه، بخش جدائی‌ناپذیر صورت‌های مالی می‌باشد.

سود (زیان) خالص	= بازده میانگین سرمایه‌گذاری (۱)
میانگین موزون (ریال) وجوه استفاده شده	
تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال ± سود (زیان) خالص	= بازده سرمایه‌گذاری پایان سال (۲)
خالص دارایی‌های پایان سال	

صندوق سرمایه‌گذاری نیکوکاری دانشگاه تهران

گزارش مالی میان‌دوره‌ای

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

برای دوره میانی شش ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ آذرماه ۱۳۹۵

۱- اطلاعات کلی صندوق

۱-۱- تاریخچه فعالیت

صندوق سرمایه‌گذاری نیکوکاری دانشگاه تهران که صندوقی با سرمایه باز در اندازه کوچک محسوب می‌شود، در تاریخ ۱۳۹۳/۰۳/۰۳ تحت شماره ۱۱۲۵۶ نزد سازمان بورس و اوراق بهادار و در تاریخ ۱۳۹۳/۰۲/۲۹ تحت شماره ۳۳۹۵۵ نزد اداره ثبت شرکت‌ها به ثبت رسیده است. هدف از تشکیل این صندوق، جمع‌آوری سرمایه از سرمایه‌گذاران و تشکیل سبدی از دارایی‌های مالی و مدیریت این سبد است. با توجه به پذیرش ریسک مورد قبول، تلاش می‌شود بیشترین بازدهی ممکن نصیب سرمایه‌گذاران گردد. برای نیل به این هدف، صندوق در سهام و حق تقدم خرید سهام پذیرفته شده در بورس و فرابورس، اوراق مشارکت، گواهی سپرده منتشره توسط بانک‌ها یا مؤسسات مالی و هر نوع سپرده‌گذاری نزد بانک‌ها و مؤسسات مالی اعتباری دارای مجوز از بانک مرکزی جمهوری اسلامی سرمایه‌گذاری می‌نماید. مدت فعالیت صندوق به موجب ماده (۵) اساسنامه ۲ سال است. مرکز اصلی این صندوق تهران، خیابان شهید بهشتی، بین بخارست و وزراء، پلاک ۲۸۳، ساختمان نگین آزادی، طبقه چهارم، واحد غربی واقع شده است. با توجه به اولین دوره مالی ۱ ماه و ۳ روزه، صندوق سرمایه‌گذاری نیکوکاری دانشگاه تهران فعالیت خود را عملاً از تاریخ ۱۳۹۳/۰۲/۲۹ آغاز نموده است.

۱-۲- اطلاع‌رسانی

کلید اطلاعات مرتبط با فعالیت صندوق سرمایه‌گذاری نیکوکاری دانشگاه تهران مطابق با ماده ۵۴ اساسنامه در تارنمای صندوق به آدرس www.utfund.ir درج گردیده است.

۲- ارکان صندوق سرمایه‌گذاری

صندوق سرمایه‌گذاری نیکوکاری دانشگاه تهران که از این به بعد صندوق نامیده می‌شود از ارکان زیر تشکیل شده است:

مجمع صندوق، از اجتماع دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز تشکیل می‌شود. دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری 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 سرمایه‌گذاری ممتازی که دارای حق رأی بوده‌اند شامل اشخاص زیر است:

ردیف	نام دارندگان واحدهای ممتاز	تعداد واحدهای ممتاز تحت تملک	درصد واحدهای تحت تملک
۱	شرکت توسعه سرمایه‌گذاری دانشگاه تهران	۹۵۰	۹۵٪
۲	شرکت سبدگردان کاریزما	۲۰	۲٪
۳	شرکت تامین سرمایه سپهر	۱۰	۱٪
۴	سایر	۲۰	۲٪
	جمع	۱،۰۰۰	۱۰۰٪

صندوق سرمایه‌گذاری نیکوکاری دانشگاه تهران

گزارش مالی میان‌دوره‌ای

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

برای دوره میانی شش ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ آذرماه ۱۳۹۵

مدیر صندوق، شرکت سبدگردان کاریزما (سهامی خاص) است که در تاریخ ۱۳۹۰/۰۲/۰۴ با شماره ثبت ۴۰۱۱۳۶ نزد مرجع ثبت شرکت‌های تهران به ثبت رسیده است. نشانی مدیر عبارت است از: تهران، خیابان شهید بهشتی، بین بخارست و وزراء، پلاک ۲۸۳، ساختمان نگین آزادی، طبقه چهارم.

متولی صندوق، شرکت مشاور سرمایه‌گذاری نیکی‌گستر (سهامی خاص) است که در تاریخ ۱۳۹۰/۰۳/۱۱ به شماره ثبت ۴۰۵۷۰۶ نزد مرجع ثبت شرکت‌های تهران به ثبت رسیده است. نشانی متولی عبارت است از: تهران، شهرک غرب، بلوار دریا، پلاک ۲۴۰، طبقه دوم.

ضامن نقدشوندگی صندوق، شرکت تأمین سرمایه سپهر است که در تاریخ ۱۳۹۰/۰۹/۰۶ با شماره ثبت ۴۱۹۲۹۲ نزد مرجع ثبت شرکت‌های تهران به ثبت رسیده است. نشانی ضامن عبارت است از: تهران، بلوار آفریقا، نبش آرش غربی، پلاک ۱۱۳، طبقه ۵.

حسابرس صندوق، مؤسسه حسابرسی و خدمات مدیریت دایره‌یافت است که در تاریخ ۱۳۷۷/۰۲/۲۷ با شماره ثبت ۳۶۵۳۰ نزد مرجع ثبت شرکت‌های شهرستان مشهد به ثبت رسیده است. نشانی حسابرس عبارت است از: تهران، خیابان سهروردی جنوبی، پایین‌تر از مطهری، خیابان برادران نوبخت، شماره ۲۹، طبقه اول.

مدیر اجرا، شرکت توسعه سرمایه‌گذاری دانشگاه تهران (سهامی خاص) که در تاریخ ۱۳۹۱/۰۳/۳۱ با شماره ثبت ۴۲۶۷۱۶ نزد مرجع ثبت شرکت‌های تهران به ثبت رسیده است. نشانی مدیر اجرا عبارت است از: تهران، بلوار کشاورز، نبش ۱۶ آذر، پلاک ۲۵۶.

۳- مبنای تهیه صورت‌های مالی

صورت‌های مالی صندوق اساساً بر مبنای ارزش‌های جاری در تاریخ ترازنامه 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 ۱۳۸۶/۱۱/۳۰ هیأت مدیره سازمان بورس و اوراق بهادار اندازه‌گیری می‌شود.

۴-۱-۱- سرمایه‌گذاری در سهام شرکت‌های بورسی یا فرابورسی: سرمایه‌گذاری در سهام شرکت‌های بورسی یا فرابورسی به خالص ارزش فروش منعکس می‌شود. خالص ارزش فروش سهام عبارت است از ارزش بازار سهم در پایان روز یا قیمت تعدیل شده سهم، منهای کارمزد معاملات و مالیات فروش سهام؛ با توجه به بند ۱-۲ 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.

صندوق سرمایه‌گذاری نیکوکاری دانشگاه تهران

گزارش مالی میان‌دوره‌ای

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

برای دوره میانی شش ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ آذرماه ۱۳۹۵

۲-۱-۴- 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.

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

۲-۴- در آمد حاصل از سرمایه‌گذاری‌ها

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 تحقق‌یافته و دریافت نشده، مبلغ سود دریافتنی با توجه به برنامه زمان‌بندی پرداخت سود توسط شرکت سرمایه‌پذیر و حداکثر ظرف ۸ ماه، با استفاده از نرخ سود علی‌الحساب سالانه آخرین اوراق مشارکت دولتی به علاوه ۵ درصد تنزیل می‌شود. تفاوت بین ارزش تنزیل‌شده و ارزش اسمی با گذشت زمان به حساب سایر درآمدها منظور می‌شود.

۲-۲-۴- سود سپرده بانکی و اوراق بهادار با درآمد ثابت: سود تضمین‌شده اوراق بهادار با درآمد ثابت، 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 علی‌الحساب محاسبه می‌گردد. مبلغ محاسبه شده سود اوراق بهادار با درآمد ثابت و گواهی‌های سپرده بانکی با استفاده از نرخ سود همان اوراق و با در نظر گرفتن مدت باقی‌مانده تا دریافت سود با همان نرخ قبلی تنزیل شده و در حساب‌های صندوق سرمایه‌گذاری منعکس می‌شود.

۳-۴- بدهی به ارکان صندوق

با توجه به تبصره ۳ ماده ۵۲ اساسنامه، کارمزد مدیر، متولی و ضامن صندوق هر ۳ ماه یک بار تا سقف ۹۰ درصد قابل پرداخت است. باقی‌مانده کارمزد ارکان به عنوان تعهد صندوق به ارکان در حساب منعکس می‌شود.

۴-۴- مخارج تأمین مالی

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

صندوق سرمایه‌گذاری نیکوکاری دانشگاه تهران

گزارش مالی میان‌دوره‌ای

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

برای دوره میانی شش ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ آذرماه ۱۳۹۵

۶-۴- 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	شرح نحوه محاسبه هزینه
هزینه‌های تأسیس	معادل دو در هزار (۰/۰۰۲) از وجوه جذب شده در پذیرهنویسی اولیه حداکثر تا مبلغ ۱۵۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبت به تصویب مجمع صندوق.
هزینه‌های برگزاری مجمع صندوق	حداکثر تا مبلغ ۱۰ میلیون ریال برای برگزاری مجمع در طول یک سال مالی با ارائه مدارک مثبت به تصویب مجمع صندوق.
کارمزد مدیر	سالانه پنج در هزار (۰/۰۰۵) از ارزش روزانه سهام وحق تقدم تحت تملک صندوق به‌علاوه یک در هزار (۰/۰۰۱) از ارزش روزانه اوراق بهادار با درآمد ثابت تحت تملک صندوق موضوع بند ۲-۲-۳ امیدنامه و ۱۰ درصد از مابه‌التفاوت روزانه سود علی‌الحساب دریافتی ناشی از سپرده‌گذاری در بانک‌ها یا مؤسسات مالی و اعتباری نسبت به بالاترین سود علی‌الحساب دریافتی همان نوع سپرده در زمان افتتاح سپرده.
کارمزد متولی	سالانه بیست و پنج در ده هزار (۰/۰۰۲۵) از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی‌های صندوق و حداقل ۴۰ میلیون ریال و حداکثر ۱۰۰ میلیون ریال.
کارمزد ضامن نقدشوندگی	سالانه پنج در هزار (۰/۰۰۵) از ارزش روزانه سهام و حق تقدم تحت تملک صندوق.
کارمزد مدیر اجرا	سالانه یک در ده هزار از وجوهی که از طرف صندوق برای صرف در امور نیکوکارانه مندرج در امیدنامه به مدیر اجرا پرداخت می‌شود.
حق‌الزحمه حسابرس	سالانه مبلغ ثابت ۳۰ میلیون ریال.
حق‌الزحمه و کارمزد تصفیه صندوق	معادل سه در هزار (۰/۰۰۳) ارزش خالص دارایی‌های صندوق در آغاز دوره اولیه تصفیه می‌باشد.
حق پذیرش و عضویت در کانون‌ها	معادل مبلغ تعیین شده توسط کانون‌های مذکور، مشروط بر اینکه عضویت در این کانون‌ها طبق مقررات اجباری باشد یا عضویت به تصویب مجمع صندوق برسد.
هزینه‌های دسترسی به نرم‌افزار، تارنما و خدمات پشتیبانی آن‌ها	هزینه دسترسی به نرم‌افزار صندوق، نصب و راه‌اندازی تارنمای آن و هزینه‌های پشتیبانی آن‌ها سالانه تا سقف ۴۰۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبت و با تصویب مجمع صندوق.

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

این تعدیلات به دلیل تفاوت در نحوه محاسبه قیمت صدور و ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری ایجاد می‌شود. برای محاسبه قیمت صدور واحدهای سرمایه‌گذاری کارمزد پرداختی بابت تحصیل دارایی مالی به ارزش خرید دارایی‌های مالی اضافه می‌شود. همچنین برای محاسبه قیمت ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری کارمزد معاملات و مالیات از قیمت فروش دارایی‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری کسر می‌گردد. نظر به این که بر طبق تبصره ۲ ماده ۱۳ اساسنامه ارزش روز دارایی‌های صندوق برابر با قیمت ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری است، به دلیل آن که دارایی‌های صندوق در ترازنامه به ارزش روز اندازه‌گیری و ارائه می‌شود، لذا تفاوت قیمت صدور و ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری تحت عنوان تعدیلات ناشی از قیمت صدور و ابطال منعکس می‌شود.

صندوق سرمایه‌گذاری نیکوکاری دانشگاه تهران
گزارش مالی میان دوره ای
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
برای دوره مابین شش ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ آذرماه ۱۳۹۵

۵- سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم

سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرا بورس به تفکیک صنعت به شرح زیر می‌باشد:

۱۳۹۵/۰۳/۳۱			۱۳۹۵/۰۹/۳۰			صنعت
درصد به کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	درصد به کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	
	ریال	ریال		ریال	ریال	
۹.۳۸	۷۴۶,۶۱۱,۲۸۱	۷۷۱,۸۷۱,۵۵۷	۵.۰۷	۴۳۵,۷۸۲,۶۱۹	-	عرضه برق، گاز، بخار و آب گرم
-	-	-	-	-	-	سایر
۵۲.۰۶	۷۴۶,۶۱۱,۲۸۱	۷۷۱,۸۷۱,۵۵۷	۵.۰۷	۴۳۵,۷۸۲,۶۱۹	-	جمع

۶- سرمایه‌گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت

سرمایه‌گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت به تفکیک به شرح زیر می‌باشد:

۱۳۹۵/۰۳/۳۱		۱۳۹۵/۰۹/۳۰		یادداشت	
ریال	ریال	ریال	ریال		
۵۲۵۳۵۰۴۹۳۳	۴۴۲۲۸۵۹۴۱۸	۶-۱	اوراق مشارکت		
۱۸۱۲۶۹۷۰۶۳	۳۲۶۳۱۵۰۲۹۴	۶-۲	اوراق اجاره		
۷,۰۶۶,۲۰۱,۹۹۶	۷,۶۸۶,۰۰۹,۷۱۲		جمع		

صندوق سرمایه‌گذاری نیکوکاری دانشگاه تهران

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

برای دوره میانی شش ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ آذرماه ۱۳۹۵

۶-۱- اوراق مشارکت به تفکیک ناشر به شرح ذیل می‌باشد:

۱۳۹۵/۰۳/۳۱		درصد خالص ارزش		۱۳۹۵/۰۹/۳۰		درصد خالص ارزش	
درصد خالص ارزش	خالص ارزش فروش	فروش به کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	سود متعلقه	ارزش اسمی	نرخ سود	تاریخ سررسید
%	ریال	%	ریال	ریال	ریال	%	
۳۲.۹۸	۲,۶۲۵,۳۶۶,۳۴۴	۱۸.۶۵	۱,۶۰۴,۰۷۵,۱۱۹	۵۹,۴۳۱,۵۹۹	۱,۵۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۱%	۱۳۹۷/۱۰/۲۱
-	-	۱۴.۶۴	۱,۲۵۹,۰۷۴,۷۲۱	-	۷۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۴%	۱۳۹۵/۱۲/۱۷
-	-	۱.۸۲	۱۵۶,۵۴۸,۸۷۷	-	۱,۶۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۳۹۵/۱۲/۲۵
-	-	-	۱,۴۰۳,۱۶۰,۷۰۱	۴۴,۵۲۹,۱۷۶	۱,۳۵۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰%	۱۳۹۷/۰۴/۲۹
۳۳.۰۲	۲,۶۲۸,۱۳۸,۶۸۹	-	-	-	-	-	-
۳۲.۹۸	۵,۲۵۳,۵۰۴,۹۳۳	۱۸.۶۵	۴,۴۲۲,۸۵۹,۴۱۸	۱۰۳,۹۶۰,۷۷۵	۸۲,۰۴۳,۰۰۰,۰۰۰	-	-

شهرداری مشهد ۱۳۹۴-لوئوس پارسیان
سلف تیراژ ۱۴ ذوب آهن مرحله اول
استاد خزانه اسلامی ۹۵۱۲۲۵
مراجعه فولاد مبارکه ۹۷۰۴۲۹
سایر
جمع

۶-۱- اوراق اجاره به تفکیک ناشر به شرح ذیل می‌باشد:

۱۳۹۵/۰۳/۳۱		درصد خالص ارزش		۱۳۹۵/۰۹/۳۰		درصد خالص ارزش	
درصد خالص ارزش	خالص ارزش فروش	فروش به کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	سود متعلقه	ارزش اسمی	نرخ سود	تاریخ سررسید
%	ریال	%	ریال	ریال	ریال	%	
-	-	۱۴.۵۶	۱,۲۵۱,۹۱۷,۳۹۶	۵۲,۸۴۶,۱۹۶	۱,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰%	۱۳۹۶/۰۷/۰۹
۲۲.۷۷	۱,۸۱۲,۶۹۷,۰۶۳	۱۹.۱۲	۱,۶۴۴,۴۰۲,۸۶۵	۱۰,۸۹۷,۷۴۵	۱,۵۸۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳%	۱۳۹۷/۱۲/۱۸
-	-	۲.۳۱	۱۹۸,۷۶۱,۸۳۷	۸,۹۰۸,۸۹۷	۱۹۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰%	۱۳۹۷/۰۴/۰۴
-	-	۱.۹۵	۱,۶۸۰,۶۸۰,۱۹۶	۶,۱۶۱,۶۰۹	۱,۶۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۱%	۱۳۹۸/۰۴/۲۲
-	-	-	-	-	-	-	-
۲۲.۷۷	۱,۸۱۲,۶۹۷,۰۶۳	۱.۹۵	۳,۲۶۳,۱۵۰,۲۹۴	۷۸,۸۱۴,۴۴۷	۳,۱۲۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-

اجاره چادرملو سه ماهه ۲۰ درصد
اجاره رایتل ۲- سه ماهه ۲۲ درصد
اجاره پوتان سه ماهه ۲۰ درصد
اوراق اجاره شرکت مخابرات ایران
سایر
جمع

۱۳۹۵/۰۳/۳۱		۱۳۹۵/۰۹/۳۰	
تجزیل شده	تجزیل نشده	نرخ تجزیل	تجزیل نشده
ریال	ریال	ریال	ریال
۱۳۶,۱۴۱,۶۳۳	-	۲۵	-
۱۳۶,۱۴۱,۶۳۳	-	-	-

۷- حسابهای دریافتی

سود سهام دریافتی
سود دریافتی سپرده بانکی
جمع

۸- سایر دارایی‌ها:

سایر دارایی‌ها شامل آن بخش از مخارج تأسیس صندوق و هزینه نرم‌افزار می‌باشد که تا تاریخ ترازنامه مستهلک نشده و به عنوان دارایی به سال‌های آتی منتقل می‌شود. بر اساس ماده ۲۷ اساسنامه مخارج تأسیس طی دوره فعالیت صندوق یا ظرف ۵ سال هر کدام کمتر باشد به صورت روزانه مستهلک می‌شود. در این صندوق مدت زمان استهلاک مخارج تأسیس ۵ سال و هزینه نرم‌افزار و مجامع ۱ سال می‌باشد.

۱۳۹۵/۰۳/۳۱		۱۳۹۵/۰۹/۳۰	
مانده در ابتدای دوره	مخارج اضافه شده طی دوره	استهلاک دوره	مانده پایان دوره
ریال	ریال	ریال	ریال
۳,۰۲۹,۲۶۴	۰	(۱,۶۶۹,۶۹۲)	۱,۳۵۹,۵۷۲
۲۰۴	۲۲۴,۳۶۶,۴۷۲	(۱۵۰,۳۹۹,۶۴۸)	۷۳,۹۶۷,۰۲۸
۰	۵,۰۰۰,۰۰۰	(۵۳۶,۵۸۰)	۴,۴۶۳,۴۲۰
۳,۰۲۹,۴۶۸	۲۲۹,۳۶۶,۴۷۲	(۱۵۳,۶۰۵,۹۳۰)	۷۹,۷۹۰,۰۲۰

هزینه‌های تأسیس
هزینه نرم‌افزار
هزینه‌های برگزاری مجامع
جمع

صندوق سرمایه‌گذاری نیکوکاری دانشگاه تهران
گزارش مالی میان دوره ای
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
برای دوره مابین شش ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ آذرماه ۱۳۹۵

۹- موجودی نقد :

۱۳۹۵/۰۳/۳۱	۱۳۹۵/۰۹/۳۰	
ریال	ریال	
۲,۹۸۸,۳۱۳	۳۹۴,۷۹۸,۴۰۸	حساب کوتاه‌مدت ۱۶۶۶۵۸۵۰۰ تجارت
۵,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰	حساب جاری ۰۲۴۵۹۰۰۵۱۱ تجارت
۷,۹۸۸,۳۱۳	۳۹۷,۷۹۸,۴۰۸	جمع

۱۰- جاری کارگزاران به تفکیک هر کارگزار به شرح زیر است:

۱۳۹۵/۰۳/۳۱	۱۳۹۵/۰۹/۳۰			کارگزاری
مانده پایان دوره	مانده پایان دوره (بدهکار)	گردش بستانکار	گردش بدهکار	مانده ابتدای دوره بدهکار
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
(۱۲۰,۲۸۸,۰۷۱)
.	.	۹,۱۹۴,۷۰۸,۴۸۶	۹,۱۹۴,۷۰۸,۴۸۶	.
(۱۲۰,۲۸۸,۰۷۱)	.	۹,۱۹۴,۷۰۸,۴۸۶	۹,۱۹۴,۷۰۸,۴۸۶	.
				جمع

سرمایه و دانش
بانک پاسارگاد

جمع

۱۱- پرداختی به ارکان صندوق:

پرداختی به ارکان صندوق در تاریخ ترازنامه به شرح زیر می‌باشد:

۱۳۹۵/۰۳/۳۱	۱۳۹۵/۰۹/۳۰	
ریال	ریال	
۶,۴۶۶,۵۶۴	۵,۳۴۱,۹۷۷	مدیر صندوق
۲,۷۲۴,۴۸۰	.	ضامن جبران خسارت یا سود
۴۲,۴۷۸,۵۲۳	۲۰,۰۰۰,۰۷۰	متولی
۱۹,۴۱۳,۴۴۴	۴,۱۴۹,۶۰۸	ضامن نقدشوندگی
۳۱,۸۶۶,۵۶۴	۱۵,۰۴۱,۱۳۶	حسابرس
۷۹	۱۳۲	مدیر اجرا
۱۰۲,۹۴۹,۶۶۴	۴۴,۵۳۲,۹۲۳	جمع

صندوق سرمایه گذاری نیکوکاری دانشگاه تهران

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

برای دوره میانی شش ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ آذرماه ۱۳۹۵

۱۲- بدهی به سرمایه‌گذاران:

بدهی به سرمایه‌گذاران متشکل از اقلام زیر می‌باشد.

۱۳۹۵/۰۳/۳۱	۱۳۹۵/۰۹/۳۰	
ریال	ریال	
۱,۸۲۰,۵۴۴	۱,۸۲۰,۵۴۴	ذخیره بابت سرمایه گذاری در همه منافع
۰	۰	بابت تنمه واحدهای صادر شده
۰	۰	بابت درخواست صدور
۱,۸۲۰,۵۴۴	۱,۸۲۰,۵۴۴	
۱,۸۲۰,۵۴۴	۱,۸۲۰,۵۴۴	

۱۳- سایر حساب‌های پرداختی و ذخائر:

سایر حساب‌های پرداختی و ذخائر به شرح زیر می‌باشد:

۱۳۹۵/۰۳/۳۱	۱۳۹۵/۰۹/۳۰	
ریال	ریال	
۲,۳۲۳,۴۰۲	۵,۶۹۱,۹۳۱	ذخیره کارمزد تصفیه
۷۷,۲۳۹,۵۵۲	۲۳۴,۱۵۱,۹۱۵	ذخیره هزینه‌های تحقق یافته پرداخت نشده
۷۹,۵۶۲,۹۵۴	۲۳۹,۸۴۳,۸۴۶	جمع
۷۹,۵۶۲,۹۵۴	۲۳۹,۸۴۳,۸۴۶	

۱۴- خالص دارایی‌ها:

خالص دارایی‌ها در تاریخ ترازنامه به تفکیک واحدهای سرمایه‌گذاری عادی و ممتاز به شرح زیر می‌باشد:

۱۳۹۵/۰۳/۳۱		۱۳۹۵/۰۹/۳۰		
ریال	تعداد	ریال	تعداد	
۶,۵۴۵,۲۳۶,۶۸۷	۵,۸۹۶	۶,۷۳۵,۱۳۰,۴۰۰	۴,۲۶۸	واحدهای سرمایه‌گذاری عادی
۱,۱۱۰,۱۱۴,۷۷۱	۱,۰۰۰	۱,۵۷۸,۰۵۳,۰۴۶	۱,۰۰۰	واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز
۷,۶۵۵,۳۵۱,۴۵۸	۶,۸۹۶	۸,۳۱۳,۱۸۳,۴۴۶	۵,۲۶۸	جمع
۷,۶۵۵,۳۵۱,۴۵۸	۶,۸۹۶	۸,۳۱۳,۱۸۳,۴۴۶	۵,۲۶۸	

صندوق سرمایه‌گذاری نیکوکاری دانشگاه تهران
گزارش مالی میان دوره ای
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
برای دوره میانی شش ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ آذرماه ۱۳۹۵

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

سهم	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	ارزش دفتری تعدیل شده	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سال مالی منتهی به	دوره میانی شش ماهه منتهی به
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	۱۳۹۵/۰۲/۳۱	۱۳۹۴/۰۹/۳۰
انرژی امید تابان هور	۳۷۶,۳۹۵	۶۸۹,۷۳۳,۴۵۵	(۶۶۳,۳۳۴,۳۱۲)	(۶۶۳,۳۳۴,۳۱۲)	(۳,۳۱۷,۳۹۷)	(۳,۴۴۸,۶۳۱)	۱۹,۷۳۳,۱۱۵	-	۱۳۹۵/۰۲/۳۱	۱۳۹۴/۰۹/۳۰
پتروشیمی مبین	۹۰,۰۰۰	۳۵۹,۳۰۵,۰۰۰	(۳۵۵,۵۷۷,۲۲۹)	(۳۵۵,۵۷۷,۲۲۹)	(۱,۷۳۷,۷۶۴)	(۱,۷۹۶,۰۲۵)	۱۰۳,۹۸۲	۴۷,۵۳۳,۹۹۲	۱۳۹۵/۰۲/۳۱	۱۳۹۴/۰۹/۳۰
آسان پرداخت پرشین	۹,۰۰۰	۱۵۳,۰۰۰,۰۰۰	(۹۰,۳۹۹,۵۵۸)	(۹۰,۳۹۹,۵۵۸)	(۳۵,۹۲۷)	(۷۶۵,۰۰۰)	۶۱,۰۹۹,۵۱۵	-	۱۳۹۵/۰۲/۳۱	۱۳۹۴/۰۹/۳۰
سایر	-	-	-	-	-	-	-	(۱۵۷,۲۸۲,۳۱۷)	۱۳۹۵/۰۲/۳۱	۱۳۹۴/۰۹/۳۰
جمع		۱,۲۰۱,۹۳۸,۴۵۵	(۱,۱۰۹,۳۱۱,۰۹۹)	(۱,۱۰۹,۳۱۱,۰۹۹)	(۵,۷۸۱,۰۸۸)	(۶,۰۰۹,۶۵۶)	۸۰,۹۳۶,۶۱۲	(۱۰۹,۷۴۸,۳۲۵)	۱۳۹۵/۰۲/۳۱	۱۳۹۴/۰۹/۳۰

۱۵-۱- مبلغ ۷۸,۷۲۸,۷۶۹ ریال تفاوت بین جمع ارزش دفتری و ارزش دفتری تعدیل شده سهام فوق ناشی از تفاوت بهای تمام شده تاریخی و خالص ارزش روز سهام اول دوره می باشد.

۱۶- سود (زیان) ناشی از فروش اوراق بهادار با درآمد ثابت

اوراق بهادار	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	ارزش دفتری تعدیل شده	کارمزد	سود(زیان)فروش	سود(زیان)فروش	سال مالی منتهی به	دوره میانی شش ماهه منتهی به	
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	۱۳۹۵/۰۲/۳۱	۱۳۹۴/۰۹/۳۰	
شهرداری مشهد ۱۳۹۴-لوتوس پارسیان	۹۸۰	۹۹۵,۳۰۱,۳۴۰	(۹۹۹,۱۳۶,۳۰۹)	(۹۹۹,۱۳۶,۳۰۹)	(۷۷۰,۳۶۰)	(۴۶۰,۵۳۲۹)	۵۶,۳۸۹,۹۶۴	۱۳۹۵/۰۲/۳۱	۱۳۹۴/۰۹/۳۰	
تولید اتومبیل سایپا	۱,۲۵۰	۱,۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۳۴۸,۳۳۶,۰۰۳)	(۱,۳۴۸,۳۳۶,۰۰۳)	(۹۶۷,۵۰۰)	۷۰۶,۴۹۷	-	۱۳۹۵/۰۲/۳۱	۱۳۹۴/۰۹/۳۰	
آچاره رایتل ۲- سه ماهه ۲۲ درصد	۱۰۷	۱۱۶,۰۸۵,۰۰۰	(۱۱۶,۰۳۵,۲۹۳)	(۱۱۶,۰۳۵,۲۹۳)	(۸۹,۸۴۵)	(۴۰,۱۳۸)	-	۱۳۹۵/۰۲/۳۱	۱۳۹۴/۰۹/۳۰	
سایر	-	-	-	-	-	-	-	۱۳۶,۴۸۲,۰۰۹	۱۳۹۵/۰۲/۳۱	۱۳۹۴/۰۹/۳۰
جمع		۲,۳۶۱,۳۸۶,۳۴۰	(۲,۳۶۳,۴۹۷,۶۰۵)	(۲,۳۶۳,۴۹۷,۶۰۵)	(۱,۸۲۷,۷۰۵)	(۳,۹۳۹,۰۷۰)	۵۶,۳۸۹,۹۶۴	۲۱۹,۵۶۵,۴۹۷	۱۳۹۵/۰۲/۳۱	۱۳۹۴/۰۹/۳۰

صندوق سرمایه‌گذاری نیکوکاری دانشگاه تهران
گزارش مالی میان دوره ای
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
برای دوره میانی شش ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ آذرماه ۱۳۹۵

۱۷- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار به شرح ذیل می‌باشد:	دوره میانی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۹/۳۰	دوره میانی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۳/۳۱
یادداشت	ریال	ریال	ریال
۱۷-۱	۵۹,۰۹۱,۸۶۰	.	(۲۵,۲۶۰,۳۷۶)
۱۷-۲	۶۱,۷۶۶,۹۰۳	(۷,۹۵۰,۰۰۰)	(۴,۵۹۸,۱۴۳)
جمع	۱۲۰,۸۵۸,۷۶۳	(۷,۹۵۰,۰۰۰)	(۲۹,۸۵۸,۴۱۹)

۱۷-۱- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس

سهام	تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	دوره میانی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۹/۳۰	
						سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری
پتروشیمی مبین	۱۰۸,۰۰۰	۴۴۰,۱۰۰,۰۰۰	(۳۷۴,۲۷۹,۰۱۱)	(۴,۵۲۸,۶۲۹)	(۲,۲۰۰,۵۰۰)	۵۹,۰۹۱,۸۶۰	.
سایر	.	.	.	.	.	.	.
جمع	۱۰۸,۰۰۰	۴۴۰,۱۰۰,۰۰۰	(۳۷۴,۲۷۹,۰۱۱)	(۴,۵۲۸,۶۲۹)	(۲,۲۰۰,۵۰۰)	۵۹,۰۹۱,۸۶۰	.

۱۷-۲- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار با درآمد ثابت

نام اوراق	تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	دوره میانی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۹/۳۰		سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۳/۳۱
					سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	
اجاره بوتان	۱۹۰	۱۹۸,۹۰۸,۸۹۷	(۲۰۲,۸۴۲,۷۰۰)	(۱۵۳,۹۵۵)	(۴,۰۸۷,۷۵۸)	.	.
اجاره چادرملو	۱۲۰۰	۱,۲۵۲,۸۴۶,۱۹۶	(۱,۲۶۷,۷۵۶,۷۰۶)	(۹۶۹,۷۰۳)	(۱۵,۸۸۰,۲۱۳)	.	.
اجاره رایتل ۲	۱۵۸۳	۱,۶۴۵,۶۶۸,۱۷۷	(۱,۶۹۴,۹۴۲,۳۱۰)	(۱,۲۷۳,۲۴۷)	(۵,۵۴۷,۷۸۰)	۵۷,۷۲۱,۱۵۷	.
اجاره شرکت مخابرات ایران	۱۶۰	۱۶۸,۱۹۳,۶۰۹	(۱۷۴,۱۱۵,۰۸۷)	(۱۳۰,۱۸۲)	(۶,۰۵۱,۶۶۰)	.	.
اسناد خزانه اسلامی ۱۳۹۵/۱۲/۲۵	۱۶۵	۱۵۶,۶۷۰,۱۴۰	(۱۵۰,۵۰۵,۰۳۷)	(۱۲۱,۲۶۳)	۶۰,۴۳,۸۴۰	.	.
سلف تیراهن ۱۴ ذوب آهن مرحله اول	۷۹۰۰۰	۱,۲۶۰,۰۵۰,۰۰۰	(۱,۱۴۸,۱۴۹,۹۵۱)	(۹۷۵,۲۷۹)	۱۱۰,۹۲۴,۷۷۰	.	.
مراجعه فولاد مبارکه ۹۷۰۴۹۹	۱۳۵۸	۱,۴۰۴,۲۱۳,۰۹۶	(۱,۴۰۲,۴۹۴,۷۱۰)	(۱,۰۸۶,۸۶۱)	۶۳۱,۵۲۵	.	.
مشهد ۱۳۹۴-لوتوس پارسیان	۱,۵۲۰	۱,۶۰۵,۵۷۱,۵۹۸	(۱,۵۸۳,۲۹۴,۹۳۹)	(۱,۴۴۲,۴۸۰)	۲۰,۷۳۴,۱۷۹	(۵۸,۷۶۹,۳۵۰)	.
سایر	.	.	.	.	.	(۳,۵۴۹,۹۵۰)	.
جمع	۷,۶۹۱,۸۲۱,۷۱۳	(۷,۶۲۴,۱۰۱,۳۴۰)	(۵,۹۵۳,۴۷۰)	۶۱,۷۶۶,۹۰۳	(۷,۹۵۰,۰۰۰)	(۴,۵۹۸,۱۴۳)	(۷,۹۵۰,۰۰۰)

صندوق سرمایه‌گذاری نیکوکاری دانشگاه تهران
گزارش مالی میان دوره ای
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
برای دوره میانی شش ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ آذرماه ۱۳۹۵

۱۸- سود اوراق بهادار با درآمد ثابت

سود اوراق بهادار با درآمد ثابت، سود سپرده بانکی به شرح زیر می‌باشد:

یادداشت	دوره میانی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۹/۳۰	دوره میانی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۲/۳۱
سود سپرده بانکی (حساب پشتیبان)	۱۲,۷۰۸,۲۴۰ ریال	۲,۶۳۹,۱۶۲ ریال	۱۵,۰۶۳,۹۴۱ ریال
سود اوراق مشارکت و اجاره	۶۴۵,۸۸۱,۹۶۹	۳۷۴,۷۲۵,۷۳۶	۱,۰۳۱,۵۷۱,۲۲۷
جمع	۶۵۸,۵۹۰,۲۰۹	۳۷۷,۳۶۴,۸۹۸	۱,۰۴۶,۶۳۵,۱۶۸

۱۸-۱- سود سپرده بانکی

تاریخ سرمایه‌گذاری	نرخ سود	سود سپرده	هزینه تنزیل	دوره میانی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۹/۳۰	
				سود خالص	سود خالص
۱۳۹۲/۰۶/۰۲	۱۰٪	۱۲,۷۰۸,۲۴۰ ریال	۰ ریال	۱۲,۷۰۸,۲۴۰ ریال	۱۵,۰۶۳,۹۴۱ ریال
جمع		۱۲,۷۰۸,۲۴۰	۰	۱۲,۷۰۸,۲۴۰	۱۵,۰۶۳,۹۴۱

حساب سپرده کوتاه مدت نزد بانک تجارت

۱۸-۲- سود اوراق با درآمد ثابت

تاریخ خرید	تاریخ سررسید	سود متعلقه	دوره میانی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۹/۳۰	
			سود متعلقه	سود متعلقه
۱۳۹۷/۱۰/۲۱	۱۹۴,۳۵۰,۳۷۱	۰	۰	۰
۱۳۹۵/۱۲/۱۷	۶۱,۱۸۱,۸۰۴	۰	۰	۰
۱۳۹۷/۰۴/۲۹	۱۱۳,۵۴۲,۲۹۰	۰	۰	۰
۱۳۹۶/۰۷/۰۹	۸۴,۵۲۲,۹۰۸	۰	۰	۰
۱۳۹۷/۱۲/۱۸	۱۸۰,۸۹۴,۷۴۵	۰	۰	۰
۱۳۹۷/۰۴/۰۴	۶۱۰,۳۰,۵۲	۰	۰	۰
۱۳۹۸/۰۴/۲۲	۵,۲۸۶,۸۹۹	۰	۰	۰
سایر	-	۳۷۴,۷۲۵,۷۳۶	۰	۰
جمع	۶۴۵,۸۸۱,۹۶۹	۳۷۴,۷۲۵,۷۳۶	۳۷۴,۷۲۵,۷۳۶	۱,۰۳۱,۵۷۱,۲۲۷

شهرداری مشهد ۱۳۹۴- لوتوس پارسیان
 سلف تیراهن ۱۴ ذوب آهن مرحله اول
 مریجه فولاد مبارکه ۹۷۰۴۲۹
 اجاره چادرملو سه ماهه ۲۰ درصد
 اجاره رایتل ۲- سه ماهه ۲۲ درصد
 اجاره بوتان سه ماهه ۲۰ درصد
 اوراق اجاره شرکت مخابرات ایران

صندوق سرمایه‌گذاری نیکوکاری دانشگاه تهران
گزارش مالی میان دوره ای
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
برای دوره میانی شش ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ آذرماه ۱۳۹۵

۱۹- سود سهام

دوره میانی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۹/۳۰		دوره میانی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۹/۳۰		سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۳/۳۱		نام شرکت
خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	جمع درآمد سود سهام	سود متعلق به هر سهم	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
.
۲۵۲,۵۸۴,۳۳۰	۱۰۷,۸۲۷,۵۸۵	.	.	.	.	.
۲۵۲,۵۸۴,۳۳۰	۱۰۷,۸۲۷,۵۸۵	.	.	.	.	.

۲۰- سایر درآمدها

سایر درآمدها به شرح زیر می‌باشد:

دوره میانی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۹/۳۰	دوره میانی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۳/۳۱	سایر درآمدها
ریال	ریال	ریال	ریال
۲,۲۰۸,۳۶۷	.	.	سایر درآمدها
۲,۲۰۸,۳۶۷	.	.	جمع

صندوق سرمایه‌گذاری نیکوکاری دانشگاه تهران

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

برای دوره میانی شش ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ آذرماه ۱۳۹۵

۲۱- هزینه کارمزد ارکان

هزینه کارمزد ارکان به شرح زیر می‌باشد:

سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۳/۳۱	دوره میانی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۹/۳۰	دوره میانی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۹/۳۰	
ریال	ریال	ریال	
۹,۹۲۸,۰۰۲	۵,۰۸۲,۶۴۸	۵,۳۴۱,۹۷۷	مدیر صندوق
۲,۵۵۵,۵۰۱	.	۴,۱۴۹,۶۰۸	ضامن جبران خسارت یا سود
۳۹,۹۹۰,۱۰۱	۲۰,۰۵۴,۹۲۱	۲۰,۰۰۰,۰۷۰	متولی
۳۰,۰۰۰,۰۸۰	۱۵,۰۴۱,۱۳۶	۱۵,۰۴۱,۱۳۶	حسابرس
۱۸,۳۱۴,۵۷۱	۱۲,۹۴۷,۷۲۲	.	ضامن نقدشوندگی
۱۰۰,۷۸۸,۲۵۵	۵۳,۱۲۶,۴۲۷	۴۴,۵۲۲,۷۹۱	جمع

۲۲- سایر هزینه‌ها

سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۳/۳۱	دوره میانی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۹/۳۰	دوره میانی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۹/۳۰	
ریال	ریال	ریال	
۳,۳۳۰,۲۶۰	۱,۶۶۹,۶۹۲	۱,۶۶۹,۶۹۲	هزینه‌های تأسیس
.	.	۵۳۶,۵۸۰	هزینه برگزاری مجامع
۲۴۲,۸۸۰,۱۲۵	۱۲۱,۷۷۲,۷۷۵	۱۳۷,۹۸۱,۲۶۸	هزینه نرم‌افزار
۶۷۴,۰۴۱	۲۹,۴۳۵	۳,۳۶۸,۵۲۹	هزینه تصفیه
۳۰,۵۱۵,۹۲۹	۱۵,۷۴۳,۴۶۳	۱۲,۴۱۸,۳۸۰	هزینه مالیات بر ارزش افزوده
۱۵۰,۰۰۰	.	۷۰,۰۸۱	هزینه کارمزد بانکی
۲۷۷,۵۵۰,۳۵۵	۱۳۹,۲۱۵,۳۶۵	۱۵۶,۰۴۴,۵۳۰	جمع

صندوق سرمایه‌گذاری نیکوکاری دانشگاه تهران

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

برای دوره میانی شش ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ آذرماه ۱۳۹۵

۲۳- سود تقسیم شده

بر اساس بند ۴ امید نامه و ماده ۲۷ اساسنامه مبنی بر لزوم تقسیم منافع صندوق در مقاطع زمانی ۶ ماهه در تاریخهای ۳۱ شهریورماه و ۲۹ اسفندماه هرسال و بر مبنای نرخ مندرج در بند ۱-۵ امیدنامه، در تاریخ ۳۱ شهریورماه ۹۴ به دلیل عدم خلق منافع در صندوق، طبق بند ۲-۵ امیدنامه مبلغ ۴۰,۷۵,۹۴۰ ریال از محل کارمزدهای پرداخت نشده مدیر صندوق، بین دارندگان واحدهای سرمایه گذاری صندوق تقسیم گردید.

۲۴- تعهدات و بدهی‌های احتمالی

در تاریخ ترازنامه صندوق هیچ‌گونه تعهدات سرمایه ای و بدهی احتمالی ندارد.

۲۵- سرمایه‌گذاری ارکان و اشخاص وابسته به آن‌ها در صندوق

اشخاص وابسته	دوره میانی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۹/۳۰							سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۳/۳۱	
	نام	نوع وابستگی	نوع واحدهای سرمایه‌گذاری	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	درصد تملک
مدیر و اشخاص وابسته به وی	شرکت سیدگردان کاریزما (سهامی خاص)	مدیر صندوق	ممتاز	۲۰	۰.۲۷٪	۲۰	۰.۳۸٪	۲۵۰	۳.۶۳٪
	علی تیموری شندی	سهامدار مدیر صندوق	ممتاز	۱۰	۰.۱۴٪	۱۰	۰.۱۹٪	۱۰	۰.۱۵٪
	فریدون زارعی	سهامدار و عضو هیئت مدیره مدیر صندوق	ممتاز	۱۰	۰.۱۴٪	۱۰	۰.۱۹٪	۱۲۰	۱.۷۴٪
ضامن نقدشوندگی و اشخاص وابسته به وی	شرکت تامین سرمایه سپهر	ضامن نقدشوندگی صندوق	ممتاز	۱۰	۰.۱۴٪	۱۰	۰.۱۹٪	۱۰	۰.۱۵٪
مدیر اجرا و اشخاص وابسته به وی	شرکت توسعه سرمایه گذاری دانشگاه تهران	مدیر اجرا صندوق	ممتاز	۹۵۰	۱۲.۸۳٪	۹۵۰	۱۸.۰۳٪	۳,۸۷۳	۵۶.۱۶٪
	جمع		ممتاز و عادی	۱,۰۰۰	۱۳.۵۰٪	۱,۰۰۰	۱۸.۹۸٪	۴,۲۶۳	۶۱.۸۲٪

۲۶- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آن‌ها

طرف معامله	نوع وابستگی	شرح معامله			۱۳۹۵/۰۹/۳۰		۱۳۹۴/۰۹/۳۰		۱۳۹۵/۰۳/۳۱	
		موضوع معامله	ارزش معامله (ریال)	تاریخ معامله	مانده طلب (بدهی)	مانده طلب (بدهی)	مانده طلب (بدهی)	مانده طلب (بدهی)		
					در پایان دوره	در پایان دوره	در پایان دوره	در پایان دوره		
کارگزاری سرمایه و دانش	کارگزار صندوق	خرید و فروش سهام و اوراق مشارکت	۳,۵۲۰,۴۰۶,۵۰۷	طی دوره مورد گزارش	۰	۰	۰	۰	۰	
کارگزاری بانک پاسارگاد	کارگزار صندوق	خرید و فروش سهام و اوراق مشارکت	۹۰,۰۱۸,۲۶۶,۷۱۰	طی دوره مورد گزارش	۰	۰	۰	(۱۲۰,۲۸۸,۰۷۱)	۰	

۲۷- رویدادهای بعد از تاریخ ترازنامه

رویدادهایی که در دوره بعد از تاریخ ترازنامه تا تاریخ تایید صورت‌های مالی اتفاق افتاده و مستلزم تعدیل اقلام صورت‌های مالی و یا افشا در یادداشت‌های همراه بوده، وجود نداشته است.