



صندوق سرمایه‌گذاری نیکوکاری دانشگاه تهران

صورت‌های مالی

دوره مالی شش‌ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۹/۳۰

## صندوق سرمایه‌گذاری نیکوکاری دانشگاه تهران

### یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

برای دوره مالی شش‌ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۹/۳۰

به پیوست صورت‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری نیکوکاری دانشگاه تهران مربوط به دوره مالی منتهی به ۱۳۹۳/۰۹/۳۰ 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:


#### شماره صفحه

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
۶-۸	۴- خلاصه اهم رویه‌های حسابداری
۹-۱۵	۵ تا ۲۰- 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. مدیر 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 برگیرنده 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 ۱۳۹۳/۱۰/۲۷ به تأیید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

ارکان صندوق	شخص حقوقی	نماینده
مدیر	شرکت سیدگردان کاریزما	فریدون زارعی
متولی	شرکت مشاور سرمایه‌گذاری نیکی گستر	علی رحمانی



صندوق سرمایه‌گذاری نیکوکاری دانشگاه تهران

صورت خالص دارایی‌ها

در تاریخ ۳۰ آذرماه ۱۳۹۳

۱۳۹۳/۰۳/۳۱	۱۳۹۳/۰۹/۳۰	یادداشت	
ریال	ریال		<b>دارایی‌ها :</b>
۲,۱۲۹,۲۲۳,۴۸۸	۳,۱۳۳,۶۶۱,۶۱۲	۵	سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم شرکت‌های بورسی و فرابورسی
.	۱,۲۲۹,۹۵۲,۵۱۹	۶	سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت
.	۱۹۰,۱۶۷,۲۳۷	۷	حساب‌های دریافتی تجاری
۱۹۷,۸۴۹,۸۰۸	۶۹,۵۸۷,۳۰۴	۹	سایر دارایی‌ها
۳,۰۱۲,۲۹۲,۲۶۶	۴۹,۵۶۳,۵۳۶	۱۰	موجودی نقد
.	۳۴۵,۱۹۷,۰۰۶	۱۱	جاری کارگزاران
<b>۵,۳۳۹,۳۶۵,۵۶۲</b>	<b>۵,۰۱۸,۱۲۹,۲۱۴</b>		جمع دارایی‌ها
			<b>بدهی‌ها :</b>
(۹,۶۵۹,۴۳۴)	(۶۶,۳۸۴,۵۱۲)	۱۲	پرداختی به ارکان صندوق
(۱,۳۰۲,۵۵۰)	(۱,۸۲۰,۷۲۴)	۱۳	بدهی به سرمایه‌گذاران
(۲۲۵,۳۵۹,۲۹۹)	(۲۲۶,۴۳۰,۶۹۶)	۱۴	سایر حساب‌های پرداختی و ذخائر
(۲۳۶,۳۲۱,۲۸۳)	(۲۹۴,۶۳۵,۹۳۲)		جمع بدهی‌ها
<b>۵,۱۰۳,۰۴۴,۲۷۹</b>	<b>۴,۷۲۳,۴۹۳,۲۸۲</b>	۱۵	خالص دارایی‌ها
<b>۱,۰۱۱,۵۰۵</b>	<b>۹۱۸,۴۳۲</b>		خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه‌گذاری

یادداشت‌های توضیحی همراه، بخش جدایی‌ناپذیر صورت‌های مالی می‌باشد.

**صندوق سرمایه‌گذاری نیکوکاری دانشگاه تهران**  
**صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها**  
**برای دوره مالی شش‌ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ آذرماه ۱۳۹۳**

یادداشت	دوره مالی شش‌ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۹/۳۰	دوره ۱ ماه و ۳ روزه منتهی به ۱۳۹۳/۰۳/۳۱
<b>درآمد:</b>	ریال	ریال
سود (زیان) فروش اوراق بهادار	۱۶	۰
سود (زیان) فروش اوراق بهادار با درآمد ثابت	۱۷	۰
سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۱۸	(۹۴,۲۰۰,۳۸۶)
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب	۱۹	۰
درآمد سود سهام	۲۰	۰
سایر درآمدها	۲۱	۱۸۸,۵۳۷,۱۴۰
جمع درآمدها	(۲۱۷,۱۶۸,۸۲۸)	۹۴,۳۳۶,۷۵۴

**هزینه‌ها:**

هزینه کارمزد ارکان	۲۲	(۹,۶۵۹,۴۳۴)	(۵۹,۷۴۳,۱۵۱)
سایر هزینه‌ها	۲۳	(۲۷,۵۸۰,۴۹۱)	(۱۲۹,۳۳۳,۹۰۱)
سود خالص		۵۷,۰۹۶,۸۲۹	(۴۰۶,۲۴۵,۸۸۰)
بازده میانگین سرمایه‌گذاری (۱)		۱.۷۱٪	۹.۳۰٪-
بازده سرمایه‌گذاری پایان دوره (۲)		۱.۲۰٪	۹.۷۷٪-

**صورت گردش خالص داراییها**

دوره مالی ۱ ماه و ۳ روزه منتهی به ۱۳۹۳/۰۳/۳۱		دوره مالی شش‌ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۹/۳۰		
تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	ریال	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	ریال	
۰	۰	۰	۰	خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) اول دوره
۵,۰۴۵,۹۴۷,۴۵۰	۵,۰۴۵	۵,۱۲۹,۷۳۹,۱۶۲	۵,۱۴۳	واحدهای سرمایه‌گذاری صادر شده طی دوره
۰	۰	۰	۰	واحدهای سرمایه‌گذاری ابطال شده طی دوره
۵۷,۰۹۶,۸۲۹	۰	(۴۰۶,۲۴۵,۸۸۰)	۰	سود (زیان) خالص دوره
۵,۱۰۳,۰۴۴,۲۷۹	۵,۰۴۵	۴,۷۲۳,۴۹۳,۲۸۲	۵,۱۴۳	خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) پایان دوره

یادداشت‌های توضیحی همراه، بخش جدایی‌ناپذیر صورت‌های مالی می‌باشد.

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

$$\text{بازده سرمایه‌گذاری پایان دوره (۲)} = \frac{\text{تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال} \pm \text{سود (زیان) خالص}}{\text{خالص دارایی‌های پایان دوره}}$$

## صندوق سرمایه‌گذاری نیکوکاری دانشگاه تهران

### یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

برای دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۹/۳۰

#### 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 اشخاص نیکوکار و تشکیل سبدی از دارایی‌ها و مدیریت این سبد به منظور کسب منافع و سپس صرف تمام یا بخشی از منافع در امور نیکوکارانه از جمله کمک هزینه خرید کتاب، کمک هزینه تحصیل دانشجویان ممتاز دانشگاه تهران، پرداخت وام قرض‌الحسنه به دانشجویان بی‌بضاعت و سایر موارد است. برای نیل به این هدف، صندوق در سهام و حق تقدم خرید سهام پذیرفته‌شده 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 واقع شده است.

##### ۱-۲- اطلاع رسانی

کلیه اطلاعات مرتبط با فعالیت صندوق سرمایه‌گذاری مشترک کاریزما مطابق با ماده ۵۴ اساسنامه در تارنمای صندوق به آدرس [www.utfund.com](http://www.utfund.com) 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 سبدرگان کاریزما	۲۰	۲٪
۲	شرکت توسعه سرمایه‌گذاری دانشگاه تهران	۹۵۰	۹۵٪
۳	سایر	۳۰	۳٪
	جمع	۱۰۰۰	۱۰۰٪

## صندوق سرمایه‌گذاری نیکوکاری دانشگاه تهران

### یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

#### برای دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۹/۳۰

**مدیر صندوق،** شرکت سیدگردان 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 عبارت‌است 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 عبارت‌است 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 عبارت‌است از: تهران، بلوار آفریقا، نبش آرش غربی، پلاک ۱۱۳، طبقه ۵.

**حسابرس صندوق،** مؤسسه حسابرسی و خدمات مالی دایارایان است که در تاریخ ۱۳۸۰/۰۴/۲۸ با شماره ثبت ۱۳۰۱۸ نزد مرجع ثبت شرکت‌های تهران به ثبت رسیده است. نشانی حسابرس عبارت‌است از: تهران، میدان فاطمی، کوچه کامران، پلاک ۵.

**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 عبارت‌است از: تهران، بلوار کشاورز، نبش ۱۶ آذر، پلاک ۲۵۶.

#### **۱- مبنای تهیه صورت‌های مالی**

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

#### **۲- خلاصه اهم رویه‌های حسابداری**

##### **۱-۴- سرمایه‌گذاری‌ها**

سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار شامل سهام و سایر انواع اوراق بهادار در هنگام تحصیل به بهای تمام‌شده 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 اوراق بهادار اندازه‌گیری می‌شود.

##### **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؛ 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.

##### **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.

## صندوق سرمایه‌گذاری نیکوکاری دانشگاه تهران

### یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

برای دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۹/۳۰

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 غیربورسی در هر روز مطابق ساز و کار باز خرید 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 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 علی‌الحساب: سود تضمین شده اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب، 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 یا علی‌الحساب سپرده 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- 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 جذب‌شده 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 مجامع 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 و حق تقدم تحت تملک صندوق بعلاوه یک در هزار (۰/۰۰۱) از ارزش روزانه اوراق بهادار با درآمد ثابت تحت تملک صندوق موضوع بند ۲-۳-۳ امید نامه 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.
حق الزحمه حسابرس	سالانه مبلغ ثابت ۳۰ میلیون ریال.
حق الزحمه 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 نرم افزار، تارنما و خدمات پشتیبانی آنها	هزینه دسترسی به نرم افزار صندوق، نصب و راه‌اندازی تارنمای آن و هزینه‌های پشتیبانی آنها سالانه تا سقف ۲۰۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبت و با تصویب مجمع صندوق.

## صندوق سرمایه‌گذاری نیکوکاری دانشگاه تهران

### یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

برای دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۹/۳۰

#### **۴-۴- 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.

#### **۴-۵- مخارج تامین مالی**

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

#### **۴-۶- 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 و همچنین برای محاسبه قیمت ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری کارمزد معاملات و مالیات از قیمت فروش دارایی‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری کسر می‌گردد. نظر به این‌که بر طبق تبصره ۲ ماده ۱۳ اساسنامه ارزش روز دارایی‌های صندوق برابر با قیمت ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری است، به دلیل آن‌که 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**  
**یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی**  
**دوره مالی شش ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ آذرماه ۱۳۹۳**

**۵- سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم سهام**

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

۱۳۹۳/۰۲/۳۱		۱۳۹۳/۰۹/۳۰		صنعت
درصد به کل داراییها	خالص ارزش فروش	درصد به کل داراییها	خالص ارزش فروش	
			<b>ریال</b>	
۱۳.۱۹	۷۰,۵۴۵,۶۴۳	۲۴.۳۴	۱,۲۲۱,۳۳۹,۲۵۴	مخابرات
-	-	۸.۵۹	۴۳۱,۲۵۶,۱۱۳	خدمات فنی و مهندسی
۷.۲۳	۳۸۵,۲۴۴,۶۱۸	۸.۵۴	۴۲۸,۲۸۳,۱۰۷	بانک ها و موسسات اعتباری
-	-	۸.۳۳	۴۱۸,۱۷۲,۲۶۹	محصولات شیمیایی
-	-	۳.۸۳	۱۹۲,۱۸۱,۸۸۸	ماشین آلات و تجهیزات
-	-	۳.۷۵	۱۸۸,۲۱۳,۵۱۵	بیمه و صندوق بازنشستگی
-	-	۳.۴۶	۱۷۳,۶۳۳,۷۲۲	خودرو و ساخت قطعات
۱۳.۵۸	۷۲۳,۱۵۸,۷۳۸	۰.۸۸	۴۴,۴۰۵,۸۳۳	فلزات اساسی
-	-	۰.۷۲	۳۶,۰۷۴,۹۱۱	اختیار فروش تبعی
۵.۹۸	۳۱۸,۲۷۴,۴۸۹	۰.۰۰	-	سایر واسطه گری های مالی
<b>۳۹.۹۸</b>	<b>۲,۱۲۹,۲۲۳,۴۸۸</b>	<b>۶۲.۴۴</b>	<b>۳,۱۳۳,۶۶۱,۶۱۲</b>	<b>جمع</b>

**۶- سرمایه‌گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب**

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

دوره مالی شش‌ماهه منتهی به		اوراق سلف استاندارد سنگ آهن
۱۳۹۳/۰۲/۳۱	۱۳۹۳/۰۹/۳۰	
	<b>ریال</b>	
-	۱,۲۳۹,۹۵۲,۵۱۹	
<b>-</b>	<b>۱,۲۳۹,۹۵۲,۵۱۹</b>	<b>جمع</b>

**۷- حساب‌های دریافتی:**

حساب‌های دریافتی تجاری به تفکیک به شرح زیر است:

۱۳۹۳/۰۲/۳۱		۱۳۹۳/۰۹/۳۰		حساب‌های دریافتی :
تنزیل شده	تنزیل شده	نرخ تنزیل	تنزیل نشده	
ریال	ریال	درصد	ریال	
-	۱۹۰,۱۹۳,۸۹۰	۲۵	۱۹۵,۱۴۸,۱۶۱	سود سهام دریافتی
-	(۳۶,۶۵۳)	۲۲	(۲۶,۶۵۳)	سود دریافتی سپرده بانکی
-	۱۹۰,۱۶۷,۲۳۷		۱۹۵,۱۲۱,۵۰۸	<b>جمع</b>

**۹- سایر دارایی‌ها:**

سایر دارایی‌ها شامل آن بخش از مخارج تأسیس صندوق و هزینه نرم افزار می‌باشد که تا تاریخ ترازنامه مستهلک نشده و به عنوان دارایی به سال‌های آتی منتقل می‌شود. بر اساس ماده ۳۷ 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 نرم افزار و مجامع ۱ سال می‌باشد .

۱۳۹۳/۰۲/۳۱				۱۳۹۳/۰۹/۳۰				مخارج اضافه شده طی دوره
مانده در ابتدای دوره	مخارج اضافه شده طی دوره	استهلاک دوره	مانده پایان دوره	مانده در ابتدای دوره	مخارج اضافه شده طی دوره	استهلاک دوره	مانده پایان دوره	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	هزینه‌های تأسیس
۹,۶۸۹,۷۸۴	(۳۱۰,۲۱۶)	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۸,۰۲۰,۰۹۲	(۱,۹۷۹,۹۰۸)	-	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	هزینه نرم افزار
۱۸۸,۱۶۰,۰۲۴	(۲۳,۵۱۹,۹۷۶)	۲۱۱,۶۸۰,۰۰۰	-	۶۱,۵۶۷,۲۱۲	(۱۵۰,۱۱۲,۷۸۸)	-	۲۱۱,۶۸۰,۰۰۰	هزینه‌های برگزاری مجامع
-	(۳,۱۶۲,۰۰۰)	۳,۱۶۲,۰۰۰	-	-	-	-	-	<b>جمع</b>
<b>۱۹۷,۸۴۹,۸۰۸</b>	<b>(۲۶,۹۹۲,۱۹۲)</b>	<b>۲۲۴,۸۴۲,۰۰۰</b>	<b>-</b>	<b>۶۹,۵۸۷,۳۰۴</b>	<b>(۱۵۲,۰۹۲,۶۹۶)</b>	<b>-</b>	<b>۲۲۱,۶۸۰,۰۰۰</b>	

**صندوق سرمایه گذاری نیکوکاری دانشگاه تهران**  
**یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی**  
**دوره مالی شش ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ آذرماه ۱۳۹۳**

**۱۰- موجودی نقد :**

۱۳۹۳/۰۳/۳۱	۱۳۹۳/۰۹/۳۰	
ریال	ریال	
۳,۰۰۲,۱۳۶,۱۹۸	۴۴,۵۶۳,۵۳۶	حساب کوتاه مدت نزد بانک تجارت ۱۶۶۶۵۸۵۰۰
۱۰,۱۵۶,۰۶۸	۵,۰۰۰,۰۰۰	حساب جاری نزد بانک تجارت شماره حساب ۰۲۴۵۹۰۰۵۱۱
<b>۳,۰۱۲,۲۹۲,۲۶۶</b>	<b>۴۹,۵۶۳,۵۳۶</b>	<b>جمع</b>

**۱۱- جاری کارگزاران:**

۱۳۹۳/۰۳/۳۱		۱۳۹۳/۰۹/۳۰		
مانده پایان دوره	مانده پایان دوره	گردش بستانکار	گردش بدهکار	مانده ابتدای دوره
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
-	۳۴۵,۱۹۷,۰۰۶	۲۴۶۰۸,۵۳۱,۵۴۶	۲۴,۹۵۳,۷۲۸,۵۵۲	-
-	۳۴۵,۱۹۷,۰۰۶	۲۴۶۰۸,۵۳۱,۵۴۶	۲۴,۹۵۳,۷۲۸,۵۵۲	-
				<b>جمع</b>

۱۱-۱- مانده فوق بابت خرید و فروش سهام توسط شرکت‌های کارگزاری (کارگزاران) می‌باشد که تا تاریخ تهیه این گزارش تسویه شده است.

**۱۲- پرداختی به ارکان صندوق:**

ذخیره کارمزد ارکان در تاریخ ترازنامه به شرح زیر می‌باشد:

۱۳۹۳/۰۳/۳۱	۱۳۹۳/۰۹/۳۰	
ریال	ریال	
۴۱۰,۵۲۳	۸,۶۲۹,۵۴۲	مدیر صندوق
-	۵	مدیر اجرا
۳,۹۰۵,۷۴۸	۲۵,۵۶۴,۸۹۶	متولی
۲,۳۲۵,۰۸۵	۱۵,۹۴۵,۷۰۸	ضامن نقدشوندگی
۳,۰۱۸,۰۷۸	۱۶,۲۴۴,۳۶۱	حسابرس
<b>۹,۶۵۹,۴۳۴</b>	<b>۶۶,۲۸۴,۵۱۲</b>	<b>جمع</b>

**۱۳- بدهی به سرمایه‌گذاران:**

بدهی به سرمایه‌گذاران متشکل از اقلام زیر می‌باشد:

۱۳۹۳/۰۳/۳۱	۱۳۹۳/۰۹/۳۰	
ریال	ریال	
۱,۳۰۲,۵۵۰	۱۸۰	بدهی بابت تمه واحدهای صادر شده
-	-	بدهی بابت سود پرداختی
-	۱,۸۲۰,۵۴۴	ذخیره بابت سرمایه‌گذاری در همه منافع
<b>۱,۳۰۲,۵۵۰</b>	<b>۱,۸۲۰,۷۲۴</b>	

تا تاریخ تهیه صورت‌های مالی مبالغ فوق تصفیه نشده است.

**۱۴- سایر حساب‌های پرداختی و ذخائر:**

سایر حساب‌های پرداختی و ذخائر به شرح زیر می‌باشد:

۱۳۹۳/۰۳/۳۱	۱۳۹۳/۰۹/۳۰	
ریال	ریال	
۵۱۷,۲۹۹	۱,۵۸۸,۶۹۶	ذخیره کارمزد تصفیه
۲۲۴,۸۴۲,۰۰۰	۲۲۴,۸۴۲,۰۰۰	ذخیره هزینه‌های تحقق یافته پرداخت نشده
<b>۲۲۵,۳۵۹,۲۹۹</b>	<b>۲۲۶,۴۳۰,۶۹۶</b>	<b>جمع</b>

**۱۵- خالص دارایی‌ها:**

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

۱۳۹۳/۰۳/۳۱		۱۳۹۳/۰۹/۳۰		
ریال	تعداد	ریال	تعداد	
۴,۰۹۱,۵۳۸,۹۷۱	۴,۰۴۵	۳,۸۰۵,۰۶۱,۷۶۷	۴,۱۴۳	واحدهای سرمایه‌گذاری عادی
۱,۰۱۱,۵۰۵,۳۰۸	۱,۰۰۰	۹۱۸,۴۳۱,۵۱۵	۱,۰۰۰	واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز
<b>۵,۱۰۳,۰۴۴,۲۷۹</b>	<b>۵,۰۴۵</b>	<b>۴,۷۲۳,۴۹۳,۲۸۲</b>	<b>۵,۱۴۳</b>	<b>جمع</b>

**صندوق سرمایه گذاری نیکوکاری دانشگاه تهران**  
**یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی**  
**دوره مالی شش‌ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ آذرماه ۱۳۹۳**

۱۶- سود (زیان) فروش اوراق بهادار  
 سود (زیان) اوراق بهادار به شرح زیر است:

دوره مالی شش‌ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۹/۳۰	دوره مالی ۱ ماه و ۳ روزه منتهی به ۱۳۹۳/۰۳/۳۱	یادداشت	
ریال	ریال		
۲۱۰,۳۲۸,۲۹۲	۳,۹۸۸,۶۳۸,۲۴۰	۱۶-۱	سود (زیان) حاصل از فروش سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس
۳۵,۵۰۱,۴۵۲	۲۰۳,۶۸۱,۳۳۸	۱۶-۲	سود (زیان) حاصل از فروش حق تقدم سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس
<b>۳۴۵,۸۲۹,۷۴۴</b>	<b>۳,۷۸۴,۹۵۷,۰۰۲</b>		<b>جمع</b>

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

دوره مالی ۱ ماه و ۳ روزه منتهی  
به ۱۳۹۳/۰۳/۳۱

دوره مالی شش‌ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۹/۳۰

صنعت	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
محصولات شیمیایی	۱,۱۲۵,۸۳۴,۴۹۰	(۱,۱۲۴,۹۳۱,۰۵۰)	(۳,۱۸۳,۵۱۳)	(۳,۰۰۸,۹۹۹)	(۳,۲۸۹,۰۷۳)
خدمات فنی و مهندسی	۱,۱۴۶,۰۱۹,۵۸۶	(۱,۱۱۴,۳۱۱,۰۶۰)	(۶,۰۶۲,۳۲۶)	(۵,۲۳۰,۰۹۵)	۲۰,۰۱۶,۰۰۵
مخابرات	۱,۰۴۰,۳۴۳,۵۲۲	(۱,۰۱۷,۱۱۹,۷۱۲)	(۵,۴۵۰,۴۸۳)	(۵,۱۵۱,۷۱۳)	۲,۶۲۱,۶۱۴
بانک‌ها و مؤسسات اعتباری	۲,۰۰۹,۵۸۷,۶۲۱	(۲,۰۷۳,۲۱۳,۶۱۳)	(۱۰,۶۳۲,۴۰۴)	(۱۰,۰۴۹,۸۶۶)	(۸۳,۳۰۸,۲۶۳)
سیمان، آهک و گچ	۸۵۳,۰۰۵,۵۲۸	(۸۵۳,۸۵۵,۳۶۴)	(۴,۴۹۲,۱۶۸)	(۴,۳۴۵,۹۲۸)	(۹,۵۸۷,۹۳۳)
فلات اساسی	۸۰۴,۰۱۳,۸۱۰	(۹۲۳,۱۷۶,۰۵۴)	(۳,۸۹۷,۶۵۰)	(۳,۷۲۰,۷۵۱)	(۱۳۶,۷۸۰,۶۴۵)
جمع	۶,۹۶۸,۸۰۴,۵۵۷	(۷,۱۱۳,۵۰۶,۸۵۳)	(۳۳,۷۱۸,۶۴۴)	(۳۱,۹۰۷,۳۵۲)	(۲۱۰,۳۲۸,۲۹۲)

۱۶-۲- سود (زیان) حاصل از فروش حق تقدم سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس

دوره مالی ۱ ماه و ۳ روزه منتهی  
به ۱۳۹۳/۰۳/۳۱

دوره مالی شش‌ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۹/۳۰

صنعت	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
بانک‌ها و مؤسسات اعتباری	۲۸,۳۷۰,۸۰۷	(۲۳,۴۸۱,۴۵۲)	(۲۰۰,۹۰۸)	(۱۸۹,۸۹۹)	(۳۵,۵۰۱,۴۵۲)
جمع	۲۸,۳۷۰,۸۰۷	(۲۳,۴۸۱,۴۵۲)	(۲۰۰,۹۰۸)	(۱۸۹,۸۹۹)	(۳۵,۵۰۱,۴۵۲)

۱۷- سود (زیان) فروش اوراق بهادار با درآمد ثابت

دوره مالی شش‌ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۹/۳۰	دوره مالی ۱ ماه و ۳ روزه منتهی به ۱۳۹۳/۰۳/۳۱	اوراق مشارکت
سود(زیان)فروش	سود(زیان)فروش	
۴,۱۹۴,۱۴۴	-	مشارکت مجد سه ماهه ۲۰ درصد
۷,۶۵۱,۳۲۰	-	اوراق سلف استاندارد سنگ آهن
(۳,۷۵۰,۰۰۰)	-	اجاره مینا ۳ ماهه ۲۰ درصد
(۴۳۵,۰۰۰)	-	اجاره مسکن سه ماهه ۲۰ درصد
(۱۰,۳۵۰,۰۰۰)	-	اجاره چادرملو سه ماهه ۲۰ درصد
(۱۲۰,۰۰۰)	-	اجاره امید سه ماهه ۲۰ درصد
(۳,۶۷۳,۸۷۶)	-	رایان ۵۱۲ گواهی سپرده لیزینگ رایان سایپا
۲,۸۲۲,۴۸۷	-	جمع

صندوق سرمایه‌گذاری نیکوکاری دانشگاه تهران

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

دوره مالی شش‌ماهه منتهی به ۳۰ آذرماه ۱۳۹۳

۱۸- سود (زیان) تحقق‌نیافته نگهداری اوراق بهادار

سود (زیان) تحقق‌نیافته نگهداری اوراق بهادار به شرح ذیل می باشد:

دوره مالی ۱ ماه و ۳ روزه منتهی به ۱۳۹۳/۰۳/۳۱	دوره مالی شش‌ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۹/۳۰	یادداشت
ریال	ریال	
(۸,۱۵۲,۳۴۶,۰۱۴)	(۳۸۱,۶۳۱,۷۹۷)	۱۸-۱
(۱,۴۴۹,۳۹۳,۴۵۲)	(۲۶,۲۳۷,۷۳۳)	۱۸-۲
.	۱۹,۲۷۲,۱۹۱	۱۸-۳
(۹,۶۰۱,۷۳۹,۴۶۶)	(۳۸۸,۵۹۷,۳۳۹)	

سود (زیان) تحقق‌نیافته نگهداری سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس

سود (زیان) تحقق‌نیافته نگهداری حق تقدم سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس

سود (زیان) تحقق‌نیافته نگهداری اوراق بهادار با درآمد ثابت

جمع

۱۸-۱- سود (زیان) تحقق‌نیافته نگهداری سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس

دوره مالی ۱ ماه و ۳ روزه منتهی  
به ۱۳۹۳/۰۳/۳۱

دوره مالی شش‌ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۹/۳۰

صنعت	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق‌نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق‌نیافته نگهداری
مخابرات	۱,۲۲۱,۳۳۹,۲۵۴	(۱,۲۳۴,۰۷۱,۷۱۲)	(۶,۵۲۸,۰۵۸)	(۶,۱۷۰,۱۸۷)	(۱۲,۷۳۲,۴۵۸)	(۱,۲۵۸,۳۸۹)
خدمات فنی و مهندسی	۴۳۱,۳۵۶,۱۱۳	(۵۴۳,۸۶۶,۴۰۲)	(۲,۳۰۵,۰۶۴)	(۲,۱۷۸,۶۹۹)	(۱۱۲,۶۱۰,۲۸۹)	.
بانک ها و موسسات اعتباری	۴۲۸,۳۸۳,۱۰۷	(۵۳۱,۲۶۰,۱۹۴)	(۲,۲۸۹,۷۰۸)	(۲,۱۶۴,۱۸۵)	(۱۰۲,۸۷۲,۰۸۷)	(۲۱,۹۴۰,۴۶۴)
محصولات شیمیایی	۴۱۸,۱۷۲,۲۶۹	(۵۲۴,۰۳۴,۴۹۰)	(۲,۳۳۵,۱۳۱)	(۲,۱۱۲,۶۰۰)	(۱۰۵,۸۶۲,۲۲۱)	.
ماشین آلات و تجهیزات	۱۹۳,۱۸۱,۸۸۸	(۲۰۲,۸۹۶,۳۰۳)	(۱۰,۲۷۲,۲۱۲)	(۹۷۰,۹۰۰)	(۱۰,۷۱۴,۴۱۵)	.
بیمه و صندوق بازنشستگی	۱۶۵,۴۷۹,۵۱۲	(۱۸۹,۴۹۳,۰۹۶)	(۸۸۴,۴۸۸)	(۸۳۶,۰۰۰)	(۲۴,۰۱۳,۵۸۴)	.
خودرو و ساخت قطعات	۱۷۳,۶۳۴,۷۲۲	(۲۲۲,۵۰۶,۲۹۵)	(۹۲۸,۰۷۸)	(۸۷۲,۲۰۰)	(۴۸,۸۷۱,۵۷۳)	.
اختیار فروش تعی	۳۶,۰۷۴,۹۳۰	(۲۵,۱۰۰)	(۱۹۲,۸۲۱)	(۱۸۲,۲۵۰)	۳۶,۰۴۹,۸۳۰	.
سایر	.	.	.	.	.	(۷۱,۰۰۰,۱۶۳۳)
جمع	۳,۰۶۶,۵۲۱,۷۹۵	(۳,۴۴۸,۱۵۳,۹۲۲)	(۱۶,۳۹۰,۵۵۹)	(۱۵,۴۹۲,۰۳۲)	(۳۸۱,۶۳۱,۷۹۷)	(۹۴,۲۰۰,۳۸۶)

۱۸-۲- سود (زیان) تحقق‌نیافته حق تقدم

دوره مالی ۱ ماه و ۳ روزه  
منتهی به ۱۳۹۳/۰۳/۳۱

دوره مالی شش‌ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۹/۳۰

فلزات اساسی	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق‌نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق‌نیافته نگهداری
فلزات اساسی	۴۴,۴۰۵,۸۳۳	(۶۲,۶۹۵,۷۰۵)	(۳۳۷,۳۴۹)	(۲۲۴,۳۳۸)	(۱۸,۲۶۹,۸۷۲)	.
بیمه و صندوق بازنشستگی	۲۲,۷۳۴,۰۰۳	(۳۰,۷۰۱,۸۶۴)	(۱۲۱,۵۱۳)	(۱۱۴,۸۵۲)	(۷,۹۶۷,۸۶۱)	.
	۶۷,۱۳۹,۸۳۶	(۹۳,۳۹۷,۵۶۹)	(۳۵۸,۸۶۲)	(۳۳۹,۱۸۹)	(۲۶,۲۳۷,۷۳۳)	.

۱۸-۳- سود (زیان) تحقق‌نیافته نگهداری اوراق بهادار با درآمد ثابت

دوره مالی ۱ ماه و ۳ روزه منتهی به  
۱۳۹۳/۰۳/۳۱

دوره مالی شش‌ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۹/۳۰

نوع اوراق بهادار	ریال	ریال
اوراق مشارکت	۱۹,۲۷۲,۱۹۱	.
	۱۹,۲۷۲,۱۹۱	.

**صندوق سرمایه‌گذاری نیکوکاری دانشگاه تهران**  
**یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی**  
**دوره مالی شش‌ماهه منتهی به ۳۰ آذرماه ۱۳۹۳**

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

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

یادداشت	دوره مالی شش‌ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۹/۳۰	دوره مالی ۱ ماه و ۳ روزه منتهی به ۱۳۹۳/۰۳/۳۱
۱۹-۱	۸,۵۵۶,۷۴۰ ریال	۱۸۸,۵۳۷,۱۴۰ ریال
۱۹-۲	۳۰۸,۱۷۱,۳۹۸	-
<b>جمع</b>	<b>۲۱۶,۷۲۸,۱۳۸</b>	<b>۲,۷۱۳,۷۰۷,۹۵۹</b>

**۱۹-۱- سود سپرده بانکی**

تاریخ سرمایه گذاری	نرخ سود	سود سپرده	برگشت هزینه		سود خالص
			سود خالص	تنزیل (هزینه تنزیل)	
۱۳۹۳/۰۶/۰۲	۲۲٪	۸,۵۵۶,۷۴۰ ریال	۸,۵۵۶,۷۴۰ ریال	۰	۱۸۸,۵۳۷,۱۴۰ ریال
<b>جمع</b>		<b>۸,۵۵۶,۷۴۰</b>	<b>۸,۵۵۶,۷۴۰</b>	<b>۰</b>	<b>۱۸۸,۵۳۷,۱۴۰</b>

**۱۹-۲- سود اوراق با درآمد ثابت**

اوراق	تاریخ خرید	تاریخ سررسید	دوره مالی شش‌ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۹/۳۰	
			سود متعلقه	سود متعلقه
			ریال	
اجاره مسکن سه ماهه ۲۰ درصد	۱۳۹۳/۰۵/۱۱	۱۳۹۵/۰۳/۱۷	۵,۵۲۳,۷۰۸	-
مشارکت مجد سه ماهه ۲۰ درصد	۱۳۹۳/۰۲/۲۰	۱۳۹۴/۰۹/۲۲	۲۵,۱۰۹,۱۸۷	-
اجاره چادرمو سه ماهه ۲۰ درصد	۱۳۹۳/۰۲/۲۰	۱۳۹۶/۰۷/۰۹	۳۶,۶۳۴,۰۷۶	-
اجاره امید سه ماهه ۲۰ درصد	۱۳۹۳/۰۶/۱۰	۱۳۹۴/۰۵/۲۵	۲,۰۰۳,۱۴۴	-
اجاره مینا ۳ ماهه ۲۰ درصد	۱۳۹۳/۰۴/۰۲	۱۳۹۵/۰۳/۲۸	۱۳۸,۹۱۱,۲۸۳	-
<b>جمع</b>			<b>۲۰۸,۱۷۱,۳۹۸</b>	<b>-</b>

**۲۰- سود سهام**

نام شرکت	سال مالی	تاریخ تشکیل مجمع	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	سود متعلق به هر سهم	دوره مالی شش‌ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۹/۳۰	
					جمع درآمد سود سهام	برگشت هزینه تنزیل (هزینه تنزیل)
ملی صنایع مس ایران	۱۳۹۲/۰۹/۳۰	۱۳۹۳/۰۴/۲۲	۱۶۲,۰۰۰	۴۰۰	۶۴,۸۰۰,۰۰۰	۰
بانک پاسارگاد	۱۳۹۲/۰۹/۳۰	۱۳۹۳/۰۴/۲۵	۱۵۰,۰۰۰	۳۲۰	۴۸,۰۰۰,۰۰۰	(۲,۵۵۲,۵۲۹)
لیزینگ رایان سایپا	۱۳۹۲/۰۹/۳۰	۱۳۹۳/۰۴/۰۵	۱۲۷,۹۶۸	۳۷۰	۴۷,۳۴۸,۱۶۰	(۱,۹۳۸,۷۶۹)
پتروشیمی خلیج فارس	۱۳۹۳/۰۲/۳۱	۱۳۹۳/۰۷/۲۶	۳۵,۰۰۰	۱,۰۰۰	۳۵,۰۰۰,۰۰۰	(۴۷۲,۹۷۳)
<b>جمع</b>					<b>۱۹۵,۱۴۸,۱۶۰</b>	<b>(۴,۹۵۴,۲۷۱)</b>

## صندوق سرمایه‌گذاری نیکوکاری دانشگاه تهران

### یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

#### دوره مالی شش‌ماهه منتهی به ۳۰ آذرماه ۱۳۹۳

#### ۲۱- سایر درآمدها

سایر درآمدها به شرح زیر می‌باشد:

دوره مالی شش‌ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۹/۳۰	دوره مالی ۱ ماه و ۳ روزه منتهی به ۱۳۹۳/۰۲/۳۱	
۴,۱۹۸,۱۷۶	.	تعدیل کارمزد کارگزاری‌ها
۳,۳۰۵,۵۶۵	.	سایر درآمدها
۷,۵۰۳,۷۴۱	.	جمع

#### ۲۲- هزینه کارمزد ارکان

می‌باشد:

دوره مالی شش‌ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۹/۳۰	دوره مالی ۱ ماه و ۳ روزه منتهی به ۱۳۹۳/۰۲/۳۱	
۸,۲۱۹,۰۱۹	۴۱۰,۵۲۳	مدیر صندوق
.	.	بازارگردان
۲۱,۶۵۹,۱۴۸	۳,۹۰۵,۷۴۸	متولی
۱۳,۶۲۰,۶۲۳	۲,۳۲۵,۰۸۵	ضامن نقدشوندگی
۱۶,۲۴۴,۳۶۱	۳,۰۱۸,۰۷۸	حسابرس
۵۹,۷۴۳,۱۵۱		

#### ۲۳- سایر هزینه‌ها

دوره مالی شش‌ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۹/۳۰	دوره مالی ۱ ماه و ۳ روزه منتهی به ۱۳۹۳/۰۲/۳۱	
۱,۶۶۹,۶۹۲	۳۱۰,۲۱۶	هزینه‌های تأسیس
.	۳,۱۶۲,۰۰۰	هزینه برگزاری مجامع
۱۲۶,۵۹۳,۸۱۲	۳۳,۵۱۹,۹۷۶	هزینه نرم افزار
۱,۰۷۱,۳۹۷	۵۱۷,۲۹۹	هزینه تصفیه
.	۷۱,۰۰۰	هزینه کارمزد بانکی
۱۲۹,۳۳۳,۹۰۱	۳۷,۵۸۰,۴۹۱	جمع

**صندوق سرمایه‌گذاری نیکوکاری دانشگاه تهران**  
**یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی**  
**دوره مالی شش‌ماهه منتهی به ۳۰ آذرماه ۱۳۹۳**

۲۴- تعهدات و بدهی‌های احتمالی  
 در تاریخ ترازنامه صندوق هیچ گونه بدهی احتمالی ندارد.

۲۵- سرمایه‌گذاری ارکان و اشخاص وابسته به آنها در صندوق

۱۳۹۳/۰۳/۳۱		۱۳۹۳/۰۹/۳۰				اشخاص وابسته
تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	نوع واحدهای سرمایه‌گذاری	نوع وابستگی	نام	
۲۰	۰.۴۰٪	۲۰	ممتاز	مدیر صندوق	شرکت سیدگردان کاریزما (سهامی خاص)	مدیر و اشخاص وابسته به وی
۱۰	۰.۲۰٪	۱۰	ممتاز	سهامدار و عضو هیأت مدیره	علی تیموری شندی	
۱۰	۰.۲۰٪	۱۰	ممتاز	سهامدار و عضو هیأت مدیره	فریدون زارعی	
۱۰	۰.۲۰٪	۱۰	ممتاز	ضامن نقد شوندگی	شرکت تامین سرمایه سپهر (سهامی خاص)	ضامن نقدشوندگی صندوق و اشخاص
۹۵۰	۱۸.۸۳٪	۹۵۰	ممتاز	مدیر اجرا	شرکت توسعه سرمایه‌گذاری دانشگاه تهران	مدیر اجرا و اشخاص وابسته به وی
۱,۰۰۰	۰.۱۹۸۲۱	۱,۰۰۰			جمع	

۲۶- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آنها

۱۳۹۳/۰۳/۳۱		۱۳۹۳/۰۹/۳۰				طرف معامله
مانده طلب (بدهی) - ریال	مانده طلب (بدهی) - ریال	شرح معامله			نوع وابستگی	
		تاریخ معامله	ارزش معامله (ریال)	موضوع معامله		
(۴,۱۴۶,۷۶۵,۷۴۱)	۳۴۵,۱۹۷,۰۰۶	در طول فعالیت صندوق	۱۲,۲۲۷,۳۴۷,۴۷۱	خرید و فروش سهام و اوراق مشارکت	کارگزار صندوق	کارگزاری سرمایه و دانش (سهامی خاص)