



صندوق سرمایه‌گذاری نیکوکاری دانشگاه تهران

صورت‌های مالی

برای دوره میانی نه ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ اسفندماه ۱۳۹۵

صندوق سرمایه‌گذاری نیکوکاری دانشگاه تهران
گزارش مالی میان دوره ای
دوره میانی نه ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ اسفندماه ۱۳۹۴

مجمع محترم صندوق سرمایه‌گذاری نیکوکاری دانشگاه تهران

به پیوست صورت‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری نیکوکاری دانشگاه تهران مربوط به ۰۹ بره میانی نه‌ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ اسفندماه ۱۳۹۵ که در اجرای بند ۷ ماده ۵۴ اساسنامه صندوق بر اساس سوابق، مفارک و اطاعات 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
۸-۱۸	۵ تا ۲۶- 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 مصفاخته 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 ۱۳۹۶/۰۲/۰۴ به ناپدید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

<u>ارکان صندوق</u>	<u>شخص حقوقی</u>	<u>نماینده</u>
مدیر	شرکت میدگردان کاریزما	<div style="border: 1px solid black; padding: 5px; display: inline-block;"> شرکت میدگردان کاریزما (شماره ثبت ۳۰۳۳۶) فرهادیون زارعی </div>
متولی	شرکت مشاور سرمایه‌گذاری نیکو گستر	علی رحمانی



صندوق سرمایه‌گذاری نیکوکاری دانشگاه تهران

گزارش مالی میان دوره ای

صورت خالص دارایی‌ها

در تاریخ ۳۰ اسفندماه ۱۳۹۵

۱۳۹۵/۰۳/۳۱	۱۳۹۴/۱۲/۲۹	۱۳۹۵/۱۲/۳۰	یادداشت	
ریال	ریال	ریال		دارایی‌ها :
۷۴۶,۶۱۱,۲۸۱	۹۰۹,۹۸۶,۵۹۰	۵۵۹,۸۵۳,۴۲۶	۵	سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم
۷,۰۶۶,۲۰۱,۹۹۶	۷,۲۶۵,۰۱۳,۹۴۶	۶,۲۲۳,۲۵۸,۹۹۹	۶	سرمایه‌گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۱۳۶,۱۴۱,۶۳۳	۵۲,۲۶۵,۹۳۰	۱,۰۴۸,۷۳۶	۷	حساب‌های دریافتی
۳,۰۲۹,۴۶۸	۷۱,۳۳۲,۱۰۹	۲,۸۰۶,۷۲۰	۸	سایر دارایی‌ها
۷,۹۸۸,۳۱۳	۳۷,۶۲۰,۶۴۰	۱,۹۱۹,۴۴۳,۳۸۵	۹	موجودی نقد
۷,۹۵۹,۹۷۲,۶۹۱	۸,۳۳۶,۲۱۹,۲۱۵	۸,۷۰۶,۴۱۱,۲۶۶		جمع دارایی‌ها
				بدهی‌ها :
۱۲۰,۲۸۸,۰۷۱	(۴۶۳,۱۶۳,۲۵۷)	۰	۱۰	جاری کارگزاران
(۱۰۲,۹۴۹,۶۶۴)	(۸۱,۶۲۹,۷۸۵)	(۵۹,۳۷۱,۰۷۸)	۱۱	پرداختی به ارکان صندوق
(۱,۸۲۰,۵۴۴)	(۶۸۵,۳۲۸,۰۶۲)	(۵۶۳,۲۶۰,۴۱۷)	۱۲	بدهی به سرمایه‌گذاران
(۸۴,۹۹۶,۳۴۲)	(۷۹,۵۶۲,۹۵۴)	(۹۲,۳۳۱,۰۵۷)	۱۳	سایر حساب‌های پرداختی و ذخائر
(۶۹,۴۷۸,۴۷۹)	(۱,۳۰۹,۶۸۴,۰۵۸)	(۷۱۴,۹۶۲,۵۵۲)		جمع بدهی‌ها
۷,۸۹۰,۴۹۴,۲۱۲	۷,۰۲۶,۵۳۵,۱۵۷	۷,۹۹۱,۴۴۸,۷۱۴	۱۴	خالص دارایی‌ها
۱,۱۴۴,۲۱۴	۱,۰۴۹,۳۶۳	۱,۰۸۱,۰۹۴		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 نه ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ اسفندماه ۱۳۹۵

یادداشت	دوره میانی نه ماهه منتهی به تاریخ ۱۳۹۵/۱۲/۳۰	دوره میانی نه ماهه منتهی به تاریخ ۱۳۹۴/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۳/۳۱
درآمدها:	ریال	ریال	ریال
۱۵ سود (زیان) فروش اوراق بهادار	۲۵۲,۴۵۸,۴۸۸	۵۱۹,۹۰۹,۱۸۵	۷۸۵,۰۷۱,۳۵۳
۱۶ سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	(۴۸,۲۶۳,۹۹۷)	۴۰,۳۳۳,۶۶۵	(۲۹,۸۵۸,۴۱۹)
۱۷ سود اوراق بهادار با درآمد ثابت	۹۷۹,۰۱۵,۷۷۲	۶۹۶,۷۲۱,۲۱۵	۱,۰۴۶,۶۳۵,۱۶۸
۱۸ درآمد سود سهام	.	.	۲۵۲,۵۸۴,۳۳۰
۱۹ سایر درآمدها	۲,۲۰۸,۳۶۷	.	.
جمع درآمدها	۱,۱۸۵,۴۱۸,۶۳۰	۱,۲۵۶,۹۶۴,۰۶۵	۲,۰۵۴,۴۳۲,۴۳۲
هزینه‌ها:			
۲۰ هزینه کارمزد ارکان	(۶۶,۴۱۰,۸۱۹)	(۷۸,۶۲۹,۱۱۹)	(۱۰۰,۷۸۸,۲۵۵)
۲۱ سایر هزینه‌ها	(۲۳۵,۰۹۲,۶۸۹)	(۲۰۷,۷۲۸,۰۹۷)	(۲۷۷,۵۵۰,۳۵۵)
سود(زیان) خالص	۸۸۲,۹۱۵,۱۲۲	۹۷۰,۶۰۶,۸۴۹	۱,۶۷۶,۰۹۳,۸۲۲
بازده میانگین سرمایه‌گذاری (۱)	۱۰.۶۳٪	۲۲٪	۲۶.۴۴٪
بازده سرمایه‌گذاری پایان سال (۲)	۱۰.۳۴٪	۱۶٪	۲۱.۸۹٪

صورت گردش خالص دارایی‌ها

یادداشت	دوره میانی نه ماهه منتهی به تاریخ ۱۳۹۵/۱۲/۳۰	دوره میانی نه ماهه منتهی به تاریخ ۱۳۹۴/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۳/۳۱
خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) اول دوره	ریال	ریال	ریال
۲۳	۷,۶۵۵,۳۵۱,۴۵۸	۵,۰۲۱,۲۷۹,۷۲۸	۵,۰۲۱,۲۷۹,۷۲۸
واحدهای سرمایه‌گذاری صادر شده طی دوره	۵۷۲,۴۴۹,۶۰۴	۱,۴۲۷,۰۷۰,۵۰۰	۱,۶۲۸,۰۰۰,۰۰۰
واحدهای سرمایه‌گذاری ابطال شده طی دوره	(۱۱,۱۶۷,۴۷۰)	.	.
سود تقسیم شده	(۱,۱۰۹,۱۰۰,۰۰۰)	(۶۸۳,۵۰۷,۵۹۲)	(۶۸۳,۵۰۷,۵۹۲)
سود (زیان) خالص دوره	۸۸۲,۹۱۵,۱۲۲	۹۷۰,۶۰۶,۸۴۹	۱,۶۸۹,۵۷۹,۳۲۲
خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) پایان دوره	۷,۹۹۱,۴۴۸,۷۱۴	۶,۷۳۵,۴۴۹,۴۸۵	۷,۶۵۵,۳۵۱,۴۵۸

یادداشت‌های توضیحی همراه بخش جدائی‌ناپذیر صورت‌های مالی می‌باشد.

سود (زیان) خالص	= بازده میانگین سرمایه‌گذاری (۱)
میانگین موزون (ریال) و 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 اسفندماه 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 سیدگردان 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 اسفندماه 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 با 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 دایارهیافت 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 اسفندماه 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 دریافتی 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 اسفندماه 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 جبران خسارت یا سود	سالانه بیست و پنج در ده هزار (۰/۰۰۲۵) 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 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
گزارش مالی میان دوره ای
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
برای دوره میانی نه ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ اسفندماه 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			۱۳۹۴/۱۲/۲۹			۱۳۹۵/۱۲/۳۰			صنعت
درصد به کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	درصد به کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	درصد به کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	
	ریال	ریال		ریال	ریال		ریال	ریال	
-	-	-	۵.۴۸	۴۵۶,۵۴۶,۹۰۳	۴۶۳,۱۶۳,۲۵۷	۴.۷۹	۴۱۶,۶۷۱,۹۵۲	۳۷۷,۷۳۵,۶۳۷	عرضه برق، گاز، بخار و آب گرم
-	-	-	-	-	-	۲	۱۴۳,۱۸۱,۴۷۴	۱۶۶,۳۷۶,۶۰۵	رایانه و فعالیت‌های وابسته به آن
-	-	-	۵.۴۴	۴۵۳,۴۳۹,۶۸۷	۳,۹۵۴,۳۹۶,۶۶۸	-	-	-	مخابرات
-	-	-	-	-	-	-	-	-	خدمات فنی و مهندسی
۹.۳۸	۷۴۶,۶۱۱,۲۸۱	۷۷۱,۸۷۱,۵۵۷	-	-	-	-	-	-	حمل و نقل، انبارداری و ارتباطات
-	-	-	-	-	-	-	-	-	خودرو و ساخت قطعات
۹.۳۸	۷۴۶,۶۱۱,۲۸۱	۷۷۱,۸۷۱,۵۵۷	۱۰.۹۲	۹۰۹,۹۸۶,۵۹۰	۴,۴۱۷,۵۵۹,۹۲۵	۶.۴۳	۵۵۹,۸۵۳,۴۲۶	۵۴۴,۱۱۲,۲۴۲	جمع

صندوق سرمایه‌گذاری نیکوکاری دانشگاه تهران

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

برای دوره مالی نه ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ اسفندماه ۱۳۹۵

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

نام اوراق	تاریخ سررسید	نرخ سود	ارزش اسمی	۱۳۹۵/۱۲/۳۰		۱۳۹۴/۱۲/۲۹		۱۳۹۵/۰۳/۳۱	
				سود متعلقه	خالص ارزش فروش	درصد خالص ارزش فروش به کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	درصد خالص ارزش فروش به کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	درصد خالص ارزش فروش به کل دارایی‌ها
		%	ریال	ریال	%	ریال	%	ریال	%
اجاره بوتان	۱۳۹۷/۰۴/۰۴	۲۰	۱۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸۱,۸۲۳,۶۴۷	(۸,۱۷۶,۳۵۳)	.	.	.	.
اجاره چادر ملو	۱۳۹۶/۰۷/۰۹	۲۰	۱,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۲۵۱,۹۱۷,۳۹۶	۵۱,۹۱۷,۳۹۶	.	.	.	.
اجاره رایتل ۲	۱۳۹۷/۱۲/۱۸	۲۲	۱,۵۸۳,۰۰۰,۰۰۰	۱,۶۲۹,۰۲۱,۸۴۱	۴۶,۰۲۱,۸۴۱	.	.	۱,۸۱۲,۶۹۷,۰۶۳	۲۲,۷۷
اجاره شرکت مخابرات ایران	۱۳۹۸/۰۴/۲۲	۲۱	۱۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۶۷,۹۵۶,۱۲۳	۷,۹۵۶,۱۲۳	.	.	.	.
مرابحه فولاد مبارکه	۱۳۹۷/۰۴/۲۹	۲۰	۱,۳۵۸,۰۰۰,۰۰۰	۱,۳۹۹,۰۹۶,۶۳۹	۴۱,۰۹۶,۶۳۹	.	.	.	.
مشهد ۱۳۹۴-لوتوس پارسین	۱۳۹۷/۱۰/۲۱	۲۱	۱,۵۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۵۹۳,۴۴۳,۳۵۳	۷۳,۴۴۳,۳۵۳	۸۷,۱۵	۷,۲۶۵,۰۱۳,۹۴۶	۲,۶۲۵,۳۶۶,۳۴۴	۳۲,۹۸
(سایپا) تولید اتومبیل	۱۳۹۵/۰۵/۲۲	۲۰	.	.	.	-	.	۲,۶۲۸,۱۳۸,۶۸۹	۳۳,۰۲
جمع			۶,۰۱۱,۰۰۰,۰۰۰	۶,۲۲۳,۲۵۸,۹۹۹	۲۱۲,۲۵۸,۹۹۹	-	۷,۲۶۵,۰۱۳,۹۴۶	۷,۰۶۶,۲۰۱,۹۹۶	۸۸,۷۷

۷- حساب‌های دریافتی:

حساب‌های دریافتی تجاری به تفکیک به شرح زیر است:

حساب‌های دریافتی:	۱۳۹۵/۱۲/۳۰		۱۳۹۴/۱۲/۲۹		۱۳۹۵/۰۳/۳۱	
	تنزیل نشده	نرخ تنزیل شده	تنزیل شده	تنزیل شده	تنزیل شده	تنزیل شده
	ریال	درصد	ریال	ریال	ریال	ریال
سود سهام دریافتی	.	۲۵	۵۲,۲۵۰,۰۰۰	.	۱۳۶,۱۴۱,۶۳۳	
سود دریافتی سپرده بانکی	۱,۰۴۸,۴۴۹	۲۰	۱۵,۹۳۰	۱,۰۴۸,۷۳۶	.	
	۱,۰۴۸,۴۴۹		۵۲,۲۶۵,۹۳۰	۱,۰۴۸,۷۳۶	۱۳۶,۱۴۱,۶۳۳	

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 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 نرم‌افزار و مجامع ۱ سال می‌باشد.

مانده در ابتدای دوره	مخارج اضافه شده طی دوره	استهلاک دوره	مانده پایان دوره	۱۳۹۵/۱۲/۳۰		۱۳۹۴/۱۲/۲۹		۱۳۹۵/۰۳/۳۱	
				مانده	درصد	مانده	درصد	مانده	درصد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	%	ریال	%	ریال	%
هزینه‌های تأسیس	.	۲,۴۹۰,۸۵۲	۵۲۸,۴۱۲	۳,۸۷۷,۷۹۶	۲۰,۴	۳,۰۲۹,۲۶۴	۲۰,۴	۳,۰۲۹,۲۶۴	۲۰,۴
هزینه نرم‌افزار	۲۳۴,۳۶۶,۴۷۲	(۲۳۴,۳۶۶,۴۸۸)	(۱۲)	۶۷,۴۵۴,۳۱۳	۲۰,۴	۶۷,۴۵۴,۳۱۳	۲۰,۴	۶۷,۴۵۴,۳۱۳	۲۰,۴
هزینه‌های برگزاری مجامع	۵,۰۰۰,۰۰۰	(۲,۷۳۱,۶۸۰)	۲,۲۶۸,۳۲۰	.	.	.	.	.	.
جمع	۲۳۹,۳۶۶,۴۷۲	(۲۳۹,۵۸۹,۲۲۰)	۲,۸۰۶,۷۲۰	۴,۵۴۳,۵۳۰	۲۰,۴	۴,۵۴۳,۵۳۰	۲۰,۴	۴,۵۴۳,۵۳۰	۲۰,۴

صندوق سرمایه گذاری نیکوکاری دانشگاه تهران
گزارش مالی میان دوره ای
یادداشت های همراه صورت های مالی
برای دوره میانی نه ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ اسفندماه ۱۳۹۵

۹- موجودی نقد :

۱۳۹۵/۰۳/۳۱	۱۳۹۴/۱۲/۲۹	۱۳۹۵/۱۲/۳۰	
ریال	ریال	ریال	
۵,۰۰۰,۰۰۰	۵,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰	جاری-۰۲۴۵۹۰۰۵۱۱-تجارت
۲,۹۸۸,۳۱۳	۳۲,۶۲۰,۶۴۰	۱,۹۱۶,۴۴۳,۳۸۵	کوتاه مدت-۱۶۶۶۵۸۵۰۰-تجارت
۷,۹۸۸,۳۱۳	۳۷,۶۲۰,۶۴۰	۱,۹۱۹,۴۴۳,۳۸۵	جمع

۱۰- جاری کارگزاران :

۱۳۹۵/۰۳/۳۱	۱۳۹۴/۱۲/۲۹	۱۳۹۵/۱۲/۳۰			کارگزاری
مانده پایان دوره (بستانکار)	مانده پایان دوره	مانده پایان دوره (بدهکار)	گردش بستانکار	گردش بدهکار	مانده ابتدای دوره بدهکار
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱۲۰,۲۸۸,۰۷۱	(۴۶۳,۱۶۳,۲۵۷)	.	(۹,۳۷۹,۷۶۱,۸۴۶)	۹,۵۰۰,۰۴۹,۹۱۷	(۱۲۰,۲۸۸,۰۷۱)
		.	(۱,۴۸۷,۴۶۰,۰۰۰)	۱,۴۸۷,۴۶۰,۰۰۰	.
۱۲۰,۲۸۸,۰۷۱	(۴۶۳,۱۶۳,۲۵۷)	.	(۱۰,۸۶۷,۲۲۱,۸۴۶)	۱۰,۹۸۷,۵۰۹,۹۱۷	(۱۲۰,۲۸۸,۰۷۱)

شرکت کارگزاری بانک پاسارگاد
شرکت سپرده گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویه وجوه
جمع

۱۱- پرداختی به ارکان صندوق:

پرداختی به ارکان صندوق در تاریخ ترازنامه به شرح زیر می باشد:

۱۳۹۵/۰۳/۳۱	۱۳۹۴/۱۲/۲۹	۱۳۹۵/۱۲/۳۰	
ریال	ریال	ریال	مدیر صندوق
۶,۴۶۶,۵۶۴	۴,۰۸۱,۱۴۸	۷,۹۲۲,۱۰۰	متولی
۴۲,۴۷۸,۵۳۳	۳۲,۴۹۱,۱۶۷	۲۹,۸۳۶,۱۷۰	ضامن نقدشوندگی
۱۹,۴۱۳,۴۴۴	۱۹,۹۶۲,۸۸۱	.	ضامن جبران خسارت یا سود
۲,۷۲۴,۴۸۰	۷۲۶,۳۰۲	(۸۲۵,۷۹۳)	حسابرس
۳۱,۸۶۶,۵۶۴	۲۴,۳۶۸,۲۰۸	۲۲,۴۳۸,۴۱۶	مدیر اجرا
۷۹	۷۹	۱۸۵	
۱۰۲,۹۴۹,۶۶۴	۸۱,۶۲۹,۷۸۵	۵۹,۳۷۱,۰۷۸	جمع

صندوق سرمایه‌گذاری نیکوکاری دانشگاه تهران

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

برای دوره میانی نه ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ اسفندماه ۱۳۹۵

۱۲- بدهی به سرمایه‌گذاران:

بدهی به سرمایه‌گذاران متشکل از اقلام زیر می‌باشد.

۱۳۹۵/۰۳/۳۱	۱۳۹۴/۱۲/۲۹	۱۳۹۵/۱۲/۳۰	
ریال	ریال	ریال	
۱,۸۲۰,۵۴۴	۱,۸۲۰,۵۴۴	۱,۸۲۰,۵۴۴	ذخیره بابت سرمایه‌گذاری در همه منافع
.	۶۸۳,۵۰۷,۵۱۸	۵۶۱,۴۳۹,۸۷۳	سود پرداختی به سرمایه‌گذاران
.	.	.	بابت تنمیه واحدهای صادر شده
.	.	.	بابت درخواست صدور
۱,۸۲۰,۵۴۴	۶۸۵,۳۲۸,۰۶۲	۵۶۳,۲۶۰,۴۱۷	جمع

۱۳- سایر حساب‌های پرداختی و ذخائر:

سایر حساب‌های پرداختی و ذخائر به شرح زیر می‌باشد:

۱۳۹۵/۰۳/۳۱	۱۳۹۴/۱۲/۲۹	۱۳۹۵/۱۲/۳۰	
ریال	ریال	ریال	
۷,۷۵۶,۷۹۰	۲,۳۲۳,۴۰۲	۷,۷۵۶,۷۹۰	ذخیره کارمزد تصفیه
۶,۶۲۳,۴۵۵		۶,۶۲۳,۴۵۵	مخارج تاسیس
۳,۱۶۲,۰۰۰		۳,۱۶۲,۰۰۰	مخارج مجامع
۶۷,۴۵۴,۰۹۷		۷۴,۷۸۸,۸۱۲	مخارج نرم افزار
.	۷۷,۲۳۹,۵۵۲	.	ذخیره هزینه‌های تحقق یافته پرداخت نشده
۸۴,۹۹۶,۳۴۲	۷۹,۵۶۲,۹۵۴	۹۲,۳۳۱,۰۵۷	جمع

۱۴- خالص دارایی‌ها:

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

۱۳۹۵/۰۳/۳۱		۱۳۹۴/۱۲/۲۹		۱۳۹۵/۱۲/۳۰		
ریال	تعداد	ریال	تعداد	ریال	تعداد	
۶,۵۴۵,۲۳۶,۶۸۷	۵,۸۹۶	۵,۹۷۷,۱۷۲,۰۸۱	۵,۶۹۶	۶,۹۱۰,۳۵۴,۴۶۲	۶,۳۹۲	واحدهای سرمایه‌گذاری عادی
۱,۱۱۰,۱۱۴,۷۷۱	۱,۰۰۰	۱,۰۴۹,۳۶۳,۰۷۶	۱,۰۰۰	۱,۰۸۱,۰۹۴,۲۵۲	۱,۰۰۰	واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز
۷,۶۵۵,۳۵۱,۴۵۸	۶,۸۹۶	۷,۰۲۶,۵۳۵,۱۵۷	۶,۶۹۶	۷,۹۹۱,۴۴۸,۷۱۴	۷,۳۹۲	جمع

صندوق سرمایه‌گذاری نیکوکاری دانشگاه تهران

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

برای دوره میانی نه ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ اسفندماه ۱۳۹۵

۱۵- سود (زیان) فروش اوراق بهادار

سود (زیان) اوراق بهادار به شرح زیر است:

یادداشت	دوره میانی نه ماهه منتهی به تاریخ ۱۳۹۵/۱۲/۳۰	دوره میانی نه ماهه منتهی به تاریخ ۱۳۹۴/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۳/۳۱
ریال	ریال	ریال	ریال
۱۵-۱	۸۵,۷۲۸,۹۸۷	۵۱۹,۹۰۹,۱۸۵	۵۶۵,۵۰۵,۸۵۶
۱۵-۲	(۱۷,۳۴۲,۹۶۵)	۰	۰
۱۵-۳	۱۸۴,۰۷۲,۴۶۶	۱۳۵,۱۵۶,۸۵۸	۲۱۹,۵۶۵,۴۹۷
جمع	۲۵۲,۴۵۸,۴۸۸	۵۱۹,۹۰۹,۱۸۵	۷۸۵,۰۷۱,۳۵۳

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

سود (زیان) حاصل از فروش حق تقدم سهام

سود (زیان) حاصل از فروش اوراق بهادار با درآمد ثابت

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

دوره میانی نه ماهه منتهی به تاریخ ۱۳۹۴/۱۲/۲۹

دوره میانی نه ماهه منتهی به تاریخ ۱۳۹۵/۱۲/۳۰

سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۳/۳۱

سهام	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
عرضه برق، گاز، بخارآب گرم	۴۷۴,۲۹۵	۱,۰۰۸۱,۳۱۳,۴۵۵	(۱,۰۴۱,۴۴۹,۴۵۹)	(۵,۲۰۰,۸۸۰)	(۵,۴۰۶,۵۳۱)	۲۹,۲۵۶,۵۸۵	۳۹۱,۱۸۳,۵۱۲	۲۹۵,۸۲۶,۴۶۸
رایانه و فعالیت‌های وابسته به آن	۹,۰۰۰	۱۵۳,۰۰۰,۰۰۰	(۹۵,۶۹۹,۲۲۶)	(۲۳۵,۹۲۷)	(۷۶۵,۰۰۰)	۵۵,۷۹۹,۸۴۷	-	-
محصولات غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر	۷۲۳	۳,۵۲۴,۴۲۹	(۲,۸۱۷,۳۰۷)	(۱۶,۹۴۶)	(۱۷,۶۲۱)	۶۷۲,۵۵۵	-	-
انبوه سازی املاک و مستغلات	-	-	-	-	-	-	-	۴۱,۶۴۳,۷۱۱
بانک‌ها و مؤسسات اعتباری	-	-	-	-	-	-	(۱۱۱,۲۹۹,۲۰۳)	(۱۱۱,۲۹۹,۲۰۳)
بیمه و صندوق بازنشستگی به جز تأمین اجتماعی	-	-	-	-	-	-	۲۲,۷۳۶,۷۷۴	۲۲,۷۳۶,۷۷۴
حمل و نقل، انبارداری و ارتباطات	-	-	-	-	-	-	-	۵۲,۵۷۷,۳۱۸
خدمات فنی و مهندسی	-	-	-	-	-	-	۲۲,۸۱۰,۶۴۵	۲۲,۸۱۰,۶۴۵
خودرو و ساخت قطعات	-	-	-	-	-	-	-	(۴۸,۷۴۴,۶۹۲)
سایر واسطه‌گری‌های مالی	-	-	-	-	-	-	۱۶,۳۶۹,۹۷۸	۱۶,۳۶۹,۹۷۸
سرمایه گذاری‌ها	-	-	-	-	-	-	۷۱,۵۰۹,۸۴۴	(۱,۳۴۳,۰۶۴)
سرمایه‌گذاری‌ها	-	-	-	-	-	-	-	۷۱,۵۰۹,۸۴۴
محصولات شیمیایی	-	-	-	-	-	-	(۳۴,۶۱۵,۸۰۱)	(۳۴,۶۱۵,۸۰۱)
مخابرات	-	-	-	-	-	-	-	(۵۳,۷۲۷,۴۹۴)
مواد و محصولات دارویی	-	-	-	-	-	-	۳۹۱,۷۶۱,۳۷۲	۳۹۱,۷۶۱,۳۷۲
جمع	۱,۲۳۷,۸۳۷,۸۸۴	(۱,۱۳۹,۹۶۵,۹۹۲)	(۵,۹۵۳,۷۵۳)	(۶,۱۸۹,۱۵۲)	۸۵,۷۲۸,۹۸۷	۵۱۹,۹۰۹,۱۸۵	۵۶۵,۵۰۵,۸۵۶	

۱-۱-۱۵- مبلغ ۴۵۰,۴۷۱,۹۸۳ 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.

صندوق سرمایه گذاری نیکوکاری دانشگاه تهران

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

برای دوره میانی نه ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ اسفندماه ۱۳۹۵

۱۵-۲ - سود (زیان) حاصل از فروش حق تقدم سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس

دوره میانی نه ماهه منتهی به تاریخ ۱۳۹۵/۱۲/۳۰

دوره میانی نه ماهه منتهی به
تاریخ ۱۳۹۴/۱۲/۲۹

سال مالی منتهی به
۱۳۹۵/۰۳/۳۱

صنعت	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	ارزش دفتری تعدیل شده	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
رایانه و فعالیت‌های وابسته به آن	۲۵,۰۰۰	۴۱,۲۵۰,۰۰۰	.	.	(۱۹۸,۴۱۲)	(۲۰۶,۲۵۰)	(۱۷,۳۴۲,۹۶۵)	.	.
بیمه و صندوق بازنشستگی به جز تأمین اجتماعی	.	.	.	.	.	.	.	.	.
بانک‌ها و مؤسسات اعتباری	.	.	.	.	.	.	.	.	.
جمع	۲۵,۰۰۰	۴۱,۲۵۰,۰۰۰	.	.	(۱۹۸,۴۱۲)	(۲۰۶,۲۵۰)	(۱۷,۳۴۲,۹۶۵)	.	.

۱۵-۳ - سود (زیان) ناشی از فروش اوراق بهادار با درآمد ثابت

دوره میانی نه ماهه منتهی به تاریخ ۱۳۹۵/۱۲/۳۰

دوره میانی نه ماهه منتهی به
تاریخ ۱۳۹۴/۱۲/۲۹

سال مالی منتهی به
۱۳۹۵/۰۳/۳۱

اوراق بهادار	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	ارزش دفتری تعدیل شده	کارمزد	سود(زیان)فروش	سود(زیان)فروش	سود(زیان)فروش
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
مشارکت مجد سه ماهه ۲۰ درصد	.	.	.	.	.	.	۱۳۶,۴۸۲,۰۰۹	۱۳۶,۴۸۲,۰۰۹
شهرداری مشهد ۱۳۹۴-لوتوس پارسیان	۹۸۰	۹۹۵,۳۰۱,۲۴۰	(۱,۰۰۰,۱۰۳,۸۰۹)	(۷۷۰,۳۶۰)	(۷۷۰,۳۶۰)	(۵,۵۷۳,۹۲۹)	(۱,۳۲۵,۱۵۱)	۸۳۰,۸۳,۴۸۸
شرکت تولید اتومبیل (سایپا)	۱,۲۵۰	۱,۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۳۴۷,۳۵۸,۵۰۳)	(۹۶۷,۵۰۰)	(۹۶۷,۵۰۰)	۱,۶۷۳,۹۹۷	.	.
اجاره رایتل ۲- سه ماهه ۲۲ درصد	۱۰۷	۱۱۶,۰۸۵,۰۰۰	(۱۱۶,۰۳۵,۲۹۳)	(۸۹,۸۴۵)	(۸۹,۸۴۵)	(۴۰,۱۲۸)	.	.
سلف تیر آهن ۱۴ ذوب آهن مرحله اول	۷۹,۰۰۰	۱,۳۲۱,۶۶۶,۵۲۴	(۱,۱۲۸,۱۴۹,۹۵۱)	.	.	۱۷۳,۵۱۶,۵۷۳	.	.
اسناد خزانه اسلامی ۹۵۱۲۲۵	۱۶۵	۱۶۵,۰۰۰,۰۰۰	(۱۵۰,۵۰۵,۰۳۷)	.	.	۱۴,۴۹۴,۹۶۳	.	.
جمع	۸۱,۵۰۲	۳,۸۴۸,۰۵۲,۷۶۴	(۳,۶۶۲,۱۵۲,۵۹۳)	.	(۱,۸۲۷,۷۰۵)	۱۸۴,۰۷۲,۴۶۶	۱۲۵,۱۵۶,۸۵۸	۲۱۹,۵۶۵,۴۹۷

صندوق سرمایه گذاری نیکوکاری دانشگاه تهران
گزارش مالی میان دوره ای
یادداشت های همراه صورت های مالی
برای دوره مالی نه ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ اسفندماه ۱۳۹۵

۱۶- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

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

دوره میانی نه ماهه	دوره میانی نه ماهه	یادداشت
متنهی به تاریخ ۱۳۹۴/۱۲/۲۹	متنهی به تاریخ ۱۳۹۵/۱۲/۳۰	
ریال	ریال	
۵۰,۸۳۳,۶۶۵	۴۴,۶۸۹,۰۸۱	۱۶-۱
(۱۰,۵۰۰,۰۰۰)	(۹۲,۹۵۳,۰۷۸)	۱۶-۲
۴۰,۳۳۳,۶۶۵	(۴۸,۲۶۳,۹۹۷)	
سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۳/۳۱		
ریال	ریال	
(۲۵,۲۶۰,۲۷۶)		
(۴,۵۹۸,۱۴۳)		
(۲۹,۸۵۸,۴۱۹)		

سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس

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

جمع

۱۶-۱- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس

دوره میانی نه ماهه منتهی به تاریخ ۱۳۹۵/۱۲/۳۰		دوره میانی نه ماهه منتهی به تاریخ ۱۳۹۴/۱۲/۲۹		سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۳/۳۱	
سهام	تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات
عرضه برق، گاز، بخار و آب گرم	۱۰۰,۰۰۰	۴۲۰,۸۰۰,۰۰۰	(۳۴۸,۵۵۵,۷۵۶)	(۲,۲۲۶,۰۳۲)	(۲,۱۰۴,۰۰۰)
رایانه و فعالیت های وابسته به آن	۵۰,۰۰۰	۱۴۴,۶۰۰,۰۰۰	(۱۶۶,۳۰۷,۱۹۷)	(۷۶۴,۹۳۴)	(۷۳۳,۰۰۰)
مخابرات	-	-	-	-	-
سایر	-	-	-	-	-
حمل و نقل، انبارداری و ارتباطات	-	-	-	-	-
جمع	۱۵۰,۰۰۰	۵۶۵,۴۰۰,۰۰۰	(۵۱۴,۸۹۲,۹۵۳)	(۲,۹۹۰,۹۶۶)	(۲,۸۳۷,۰۰۰)
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	۰	۰	۶۷,۸۸۴,۲۱۲	۰	۰
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	۰	۰	(۲۳,۱۹۵,۱۳۱)	۰	۰
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	۵۷,۴۵۰,۰۱۹	۰	۰	۰	۰
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	۰	۰	۰	۰	۰
جمع	(۶,۶۱۶,۳۵۴)	۵۷,۴۵۰,۰۱۹	۰	۰	۰
جمع	(۲۵,۲۶۰,۲۷۶)	۵۰,۸۳۳,۶۶۵	۴۴,۶۸۹,۰۸۱	(۲,۹۹۰,۹۶۶)	(۲,۸۳۷,۰۰۰)

۱۶-۲- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار با درآمد ثابت

دوره میانی نه ماهه منتهی به تاریخ ۱۳۹۵/۱۲/۳۰		دوره میانی نه ماهه منتهی به تاریخ ۱۳۹۴/۱۲/۲۹		سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۳/۳۱	
نام اوراق	تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری
اجاره چادرملو سه ماهه ۲۰ درصد	۱,۲۰۰	۱,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۲۱۶,۸۰۹,۰۱۳)	۹۲۸,۸۰۰	(۱۵,۸۸۰,۲۱۳)
مراپحه فولاد مبارکه ۹۷۰۴۲۹	۱,۳۵۸	۱,۳۵۸,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۳۶۲,۴۸۳,۶۲۹)	۱,۰۵۱,۰۹۲	(۳,۴۳۳,۵۳۷)
اجاره بوتان سه ماهه ۲۰ درصد	۱۹۰	۱۹۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲۰۱,۸۲۸,۷۴۶)	۱۴۷,۰۶۰	(۱۱,۶۸۱,۶۸۶)
اوراق اجاره شرکت مخابرات ایران	۱۶۰	۱۶۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۶۶,۳۸۷,۵۷۳)	۱۳۳,۸۴۰	(۶,۱۶۳,۷۳۳)
شرکت اتومبیل (سایا)	-	-	-	-	-
اجاره رایتل ۲ - سه ماهه ۲۲ درصد	۱,۵۸۳	۱,۵۸۳,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۶۵۰,۱۲۲,۵۶۵)	۱,۲۲۵,۱۴۲	(۶۵,۸۹۷,۳۲۳)
شهرداری مشهد ۱۳۹۴-لوتوس پارسیان	۱,۵۲۰	۱,۵۲۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۵۱۱,۰۷۴,۰۶۶)	۱,۱۷۶,۴۸۰	(۱۰,۵۰۰,۰۰۰)
جمع	۶,۰۱۱,۰۰۰,۰۰۰	۶,۰۱۱,۰۰۰,۰۰۰	(۳,۱۶۱,۱۹۶,۶۳۱)	۲,۴۰۱,۷۲۲	(۹۲,۹۵۳,۰۷۸)
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	۰	۰	۰	۰	۰
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	۰	۰	۰	۰	۰
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	۰	۰	۰	۰	۰
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	۰	۰	۰	۰	۰
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	۰	۰	۰	۰	۰
جمع	(۳,۵۴۹,۹۵۰)	۵۷,۷۲۱,۱۵۷	۰	۰	۰
جمع	(۵۸,۷۶۹,۳۵۰)	۵۰,۸۳۳,۶۶۵	۴۴,۶۸۹,۰۸۱	(۲,۹۹۰,۹۶۶)	(۲,۸۳۷,۰۰۰)
جمع	(۴,۵۹۸,۱۴۳)	۴۰,۳۳۳,۶۶۵	۴۴,۶۸۹,۰۸۱	(۲,۹۹۰,۹۶۶)	(۲,۸۳۷,۰۰۰)

صندوق سرمایه گذاری نیکوکاری دانشگاه تهران
گزارش مالی میان دوره ای
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
برای دوره میانی نه ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ اسفندماه ۱۳۹۵

۱۷- سود اوراق بهادار با درآمد ثابت

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

یادداشت	دوره میانی نه ماهه منتهی به تاریخ ۱۳۹۵/۱۲/۳۰	دوره میانی نه ماهه منتهی به تاریخ ۱۳۹۴/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۳/۳۱
۱۷-۱	۲۵,۳۹۱,۳۱۹	۲۵,۳۹۱,۳۱۹	۱۵,۰۶۳,۹۴۱
۱۷-۲	۹۵۳,۶۲۴,۴۵۳	۶۷۱,۳۲۹,۸۹۶	۱,۰۳۱,۵۷۱,۲۲۷
جمع	۹۷۹,۰۱۵,۷۷۲	۶۹۶,۷۲۱,۲۱۵	۱,۰۴۶,۶۳۵,۱۶۸

۱۷-۱- سود سپرده بانکی

تاریخ سرمایه گذاری	نرخ سود	سود سپرده	هزینه تنزیل	سود خالص	سود خالص	سود خالص
۱۳۹۲/۰۶/۰۲	۱۰٪	۲۵,۳۹۱,۰۳۲	۲۸۷	۲۵,۳۹۱,۳۱۹	۱۴,۱۹۱,۷۶۶	۱۵,۰۶۳,۹۴۱
جمع		۲۵,۳۹۱,۰۳۲	۲۸۷	۲۵,۳۹۱,۳۱۹	۱۴,۱۹۱,۷۶۶	۱۵,۰۶۳,۹۴۱

۱۷-۲- سود اوراق با درآمد ثابت

اوراق

تاریخ خرید	تاریخ سررسید	سود متعلقه	سود متعلقه	سود متعلقه
۱۳۹۳/۰۴/۲۲	۱۳۹۶/۰۷/۰۹	۱۴۳,۵۳۹,۳۰۱	-	-
۱۳۹۳/۰۷/۱۲	۱۳۹۵/۰۶/۱۵	-	۴۷۲,۳۲۷,۵۱۳	۴۷۲,۳۲۷,۵۱۳
۱۳۹۴/۱۰/۲۸	۱۳۹۷/۱۰/۲۱	۲۷۲,۸۴۲,۰۷۳	۱۹۹,۰۰۲,۳۸۳	۴۳۲,۰۱۳,۲۱۷
۱۳۹۳/۰۶/۱۱	۱۳۹۵/۰۵/۲۲	۶۱,۱۸۱,۸۰۴	-	۷۵,۷۱۸,۴۰۱
۱۳۹۳/۰۶/۱۱	۱۳۹۷/۱۲/۱۸	۲۶۶,۷۳۵,۵۹۲	-	۵۰,۵۱۲,۰۹۶
۱۳۹۵/۰۵/۰۲	۱۳۹۷/۰۴/۲۹	۱۸۰,۳۳۹,۱۷۵	-	-
۱۳۹۵/۰۸/۰۲	۱۳۹۷/۰۴/۰۴	۱۵,۴۴۷,۳۱۴	-	-
۱۳۹۵/۰۸/۰۲	۱۳۹۸/۰۴/۲۲	۱۳,۵۴۹,۱۹۴	-	-
جمع		۹۵۳,۶۲۴,۴۵۳	۶۷۱,۳۲۹,۸۹۶	۱,۰۳۱,۵۷۱,۲۲۷

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

۱۸- سود سهام

دوره میانی نه ماهه منتهی به تاریخ ۱۳۹۵/۱۲/۳۰

سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۳/۳۱	دوره میانی نه ماهه منتهی به تاریخ ۱۳۹۴/۱۲/۲۹						تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	تاریخ تشکیل مجمع	سال مالی	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					
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال					
۳۲,۲۵۰,۰۰۰	۳۲,۲۵۰,۰۰۰	.	.	.	.	-	.	.	لیزینگ رایان سایپا
۱۹,۸۷۲,۶۰۰	۱۹,۸۷۲,۶۰۰	.	.	.	.	-	.	.	گروه مینا
۴,۵۹۰,۰۰۰	۴,۵۹۰,۰۰۰	.	.	.	.	-	.	.	بانک تجارت
۱۱,۲۵۰,۰۰۰	۱۱,۲۵۰,۰۰۰	.	.	.	.	-	.	.	بانک صادرات ایران
۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	.	.	.	.	-	.	.	گروه بهمن
۱۷,۱۰۰,۰۰۰	۱۷,۱۰۰,۰۰۰	.	.	.	.	-	.	.	بانک ملت
۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۰,۰۰۰,۰۰۰	.	.	.	.	-	.	.	شرکت بیمه اتکایی
۱۷,۴۳۰,۰۹۷	.	.	.	.	.	-	.	.	پتروشیمی مبین
۷۰,۰۹۱,۶۳۳	.	.	.	.	.	-	.	.	ارتباطات سیار ایران
۲۵۲,۵۸۴,۳۳۰	۱۶۵,۰۶۲,۶۰۰	.	.	.	.				جمع

۱۹- سایر درآمدها

سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۳/۳۱	دوره میانی نه ماهه منتهی به تاریخ ۱۳۹۴/۱۲/۲۹	دوره میانی نه ماهه منتهی به تاریخ ۱۳۹۵/۱۲/۳۰
ریال	ریال	ریال
.	.	۲,۲۰۸,۳۶۷
.	.	۲,۲۰۸,۳۶۷

سایر درآمدها به شرح زیر می‌باشد:

سایر درآمدها
جمع

صندوق سرمایه‌گذاری نیکوکاری دانشگاه تهران

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

برای دوره میانی نه ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ اسفندماه ۱۳۹۵

۲۰- هزینه کارمزد ارکان

هزینه کارمزد ارکان به شرح زیر می‌باشد:

سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۳/۳۱	دوره میانی نه ماهه منتهی به تاریخ ۱۳۹۴/۱۲/۲۹	دوره میانی نه ماهه منتهی به تاریخ ۱۳۹۵/۱۲/۳۰	
ریال	ریال	ریال	
۹,۹۲۸,۰۰۲	۷,۴۸۳,۵۶۲	۷,۹۲۲,۱۰۰	مدیر صندوق
۳۹,۹۹۰,۱۰۱	۲۹,۸۰۸,۴۳۱	۲۹,۸۳۶,۱۷۰	متولی
۱۸,۳۱۴,۵۷۱	۱۸,۳۱۴,۵۷۱	.	ضامن نقدشوندگی
۲,۵۵۵,۵۰۱	۶۶۶,۳۳۱	۶,۲۱۴,۱۳۳	ضامن جبران خسارت یا سود
۳۰,۰۰۰,۰۸۰	۲۲,۳۵۶,۲۲۴	۲۲,۴۳۸,۴۱۶	حسابرس
۱۰۰,۷۸۸,۲۵۵	۷۸,۶۲۹,۱۱۹	۶۶,۴۱۰,۸۱۹	جمع

۲۱- سایر هزینه‌ها

سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۳/۳۱	دوره میانی نه ماهه منتهی به تاریخ ۱۳۹۴/۱۲/۲۹	دوره میانی نه ماهه منتهی به تاریخ ۱۳۹۵/۱۲/۳۰	
ریال	ریال	ریال	
۳,۳۳۰,۲۶۰	۲,۴۸۱,۷۲۸	۲,۴۹۰,۸۵۲	هزینه‌های تأسیس
.	.	۲,۷۳۱,۶۸۰	هزینه برگزاری مجامع
۲۴۲,۸۸۰,۱۲۵	۱۸۰,۹۹۵,۶۰۰	۲۰۵,۸۴۰,۹۰۸	هزینه نرم‌افزار
۶۷۴,۰۴۱	۶۷۴,۰۴۱	۵,۴۳۳,۳۸۸	هزینه تصفیه
۳۰,۵۱۵,۹۲۹	۲۳,۴۲۶,۷۲۸	۱۸,۵۲۵,۷۸۰	هزینه مالیات بر ارزش افزوده
۱۵۰,۰۰۰	۱۵۰,۰۰۰	۷۰,۰۸۱	هزینه کارمزد بانکی
۲۷۷,۵۵۰,۳۵۵	۲۰۷,۷۲۸,۰۹۷	۲۳۵,۰۹۲,۶۸۹	جمع

صندوق سرمایه‌گذاری نیکوکاری دانشگاه تهران

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

برای دوره میانی نه ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ اسفندماه ۱۳۹۵

۲۲- 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 هر سال و بر مبنای نرخ مندرج در بند ۵-۱ امیدنامه، در تاریخ ۳۰ اسفندماه ۹۵ مبلغ ۱,۱۰۹,۱۰۰,۰۰۰ ریال بین دارندگان واحدهای سرمایه گذاری صندوق تقسیم گردید.

۲۳- تعهدات و بدهی‌های احتمالی

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

۲۴- سرمایه‌گذاری ارکان و اشخاص وابسته به آن‌ها در صندوق

اشخاص وابسته	دوره میانی نه ماهه منتهی به تاریخ ۱۳۹۵/۱۲/۳۰							سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۳/۳۱
	نام	نوع وابستگی	نوع واحدهای سرمایه‌گذاری	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	۰.۳۰٪	۳.۶۳٪
	شرکت سیدگردان کاریزما (سهامی خاص)	مدیر صندوق	عادی	۲۳۰	۳.۱۱٪	۱۰	۰.۱۵٪	۱۵.۰۰٪
	علی تیموری شندی	سهامدار مدیر صندوق	ممتاز	۱۰	۰.۱۴٪	۱۰	۰.۱۵٪	۱۵.۰۰٪
	فریدون زارعی	سهامدار و عضو هیئت مدیره مدیر صندوق	ممتاز	۱۰	۰.۱۴٪	۱۰	۰.۱۵٪	۱.۷۴٪
ضامن نقدشوندگی / جبران خسارت یا سود و اشخاص وابسته به وی	شرکت تامین سرمایه سپهر	ضامن نقدشوندگی / جبران خسارت یا سود	ممتاز	۱۰	۰.۱۴٪	۱۰	۱۵.۰۰٪	۱۵.۰۰٪
مدیر اجرا و اشخاص وابسته به وی	شرکت توسعه سرمایه گذاری دانشگاه تهران	مدیر اجرا صندوق	ممتاز و عادی	۴,۳۷۹	۵۹.۲۴٪	۳,۸۷۳	۵۷.۸۴٪	۵۶.۱۶٪
	جمع		ممتاز و عادی	۴,۶۵۹	۸۸.۴۴٪	۳,۹۳۳	۷۶٪	۶۱.۸۳٪

۲۵- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آن‌ها

طرف معامله	۱۳۹۵/۱۲/۳۰			شرح معامله	نوع وابستگی
	مانده طلب (بدهی) در پایان دوره ریال	مانده طلب (بدهی) در پایان دوره ریال	مانده طلب (بدهی) در پایان دوره ریال		
	تاریخ معامله	ارزش معامله (ریال)	موضوع معامله		
کارگزاری بانک پاسارگاد	۰	۴۶۳,۱۶۳,۲۵۷	(۱۲۰,۲۸۸,۰۷۱)	خرید و فروش سهام و اوراق مشارکت طی دوره مورد گزارش	کارگزار صندوق

۲۶- رویدادهای بعد از تاریخ ترازنامه

ویدادهایی 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.