



صندوق سرمایه‌گذاری نیکوکاری دانشگاه تهران

صورت‌های مالی

برای سال مالی منتهی به تاریخ ۳۱ خردادماه ۱۳۹۶

صندوق سرمایه‌گذاری نیکوکاری دانشگاه تهران

صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به تاریخ ۳۱ خردادماه ۱۳۹۶

مجمع محترم صندوق سرمایه‌گذاری نیکوکاری دانشگاه تهران

به پیوست صورت‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری نیکوکاری دانشگاه تهران مربوط به سال مالی منتهی به تاریخ ۳۱ خردادماه ۱۳۹۶ 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

۴

• یادداشت‌های توضیحی:

۴-۵

۱- اطلاعات کلی صندوق

۵

۲- ارکان صندوق

۵-۷

۳- مبنای تهیه صورت‌های مالی

۸-۱۸

۴- خلاصه اهم رویه‌های حسابداری

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 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 ۱۳۹۶/۰۶/۰۵ به تأیید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

امضاء

نماینده

شخص حقوقی

ارکان صندوق

فریدون زارعی
شماره ثبت: ۴۰۱۱۳۶

شرکت سبذگردان کاریزما

مدیر

علی رحمانی

شرکت مشاور سرمایه‌گذاری نیکی گستر

متولی



صندوق سرمایه‌گذاری نیکوکاری دانشگاه تهران

صورت خالص دارایی‌ها

در تاریخ ۳۱ خردادماه ۱۳۹۶

۱۳۹۵/۰۳/۳۱	۱۳۹۶/۰۳/۳۱	یادداشت	
ریال	ریال		دارایی‌ها :
۷۴۶,۶۱۱,۲۸۱	۵۳۵,۷۴۲,۲۹۹	۵	سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم
۷,۰۶۶,۲۰۱,۹۹۶	۷,۵۸۳,۵۷۵,۶۰۳	۶	سرمایه‌گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۱۳۶,۱۴۱,۶۳۳	۰	۷	حساب‌های دریافتی
۳,۰۲۹,۴۶۸	۲۴۵,۲۱۸,۵۰۸	۸	سایر دارایی‌ها
۷,۹۸۸,۳۱۳	۴۲۲,۲۰۸,۱۶۱	۹	موجودی نقد
۷,۹۵۹,۹۷۲,۶۹۱	۸,۷۸۶,۷۴۴,۵۷۱		جمع دارایی‌ها
			بدهی‌ها :
(۱۲۰,۲۸۸,۰۷۱)	۰	۱۰	جاری کارگزاران
(۱۰۲,۹۴۹,۶۶۴)	(۸۱,۹۰۷,۹۰۸)	۱۱	پرداختی به ارکان صندوق
(۱,۸۲۰,۵۴۴)	(۱,۸۲۰,۵۴۴)	۱۲	بدهی به سرمایه‌گذاران
(۷۹,۵۶۲,۹۵۴)	(۳۸۴,۵۳۹,۴۲۶)	۱۳	سایر حساب‌های پرداختی و ذخائر
(۳۰۴,۶۲۱,۲۳۳)	(۴۶۸,۲۶۷,۸۷۸)		جمع بدهی‌ها
۷,۶۵۵,۳۵۱,۴۵۸	۸,۳۱۸,۴۷۶,۶۹۳	۱۴	خالص دارایی‌ها
۱,۴۵۳,۱۸۰	۱,۱۲۵,۳۳۶		خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه‌گذاری

یادداشت‌های توضیحی همراه، بخش جدایی ناپذیر صورت‌های مالی می‌باشد.

صندوق سرمایه‌گذاری نیکوکاری دانشگاه تهران
صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها
برای سال مالی منتهی به تاریخ ۳۱ خردادماه ۱۳۹۶

سال مالی منتهی به تاریخ ۱۳۹۵/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به تاریخ ۱۳۹۶/۰۳/۳۱	یادداشت	درآمدها:
ریال	ریال		سود (زیان) فروش اوراق بهادار
۵۶۵,۵۰۵,۸۵۶	۶۸,۳۸۶,۰۲۲	۱۵	سود (زیان) فروش اوراق بهادار با درآمد ثابت
۲۱۹,۵۶۵,۴۹۷	۱۸۴,۰۷۲,۴۶۶	۱۶	سود(زیان) تحقق‌نیافته نگهداری اوراق بهادار
(۲۹,۸۵۸,۴۱۹)	(۲۴,۳۲۵,۴۵۶)	۱۷	سود اوراق بهادار با درآمد ثابت
۱,۰۴۶,۶۳۵,۱۶۸	۱,۳۰۹,۹۱۳,۷۸۴	۱۸	درآمد سود سهام
۲۵۲,۵۸۴,۳۳۰	۸۷,۲۰۸,۳۶۷	۱۹	سایر درآمدها
.	.	۲۰	جمع درآمدها
۲,۰۵۴,۴۳۲,۴۳۲	۱,۶۲۵,۲۵۵,۱۸۳		
			هزینه‌ها:
			هزینه کارمزد ارکان
(۱۰۰,۷۸۸,۲۵۵)	(۸۸,۹۴۷,۶۴۹)	۲۱	سایر هزینه‌ها
(۲۷۷,۵۵۰,۳۵۵)	(۳۲۵,۳۴۴,۴۳۳)	۲۲	سود(زیان) خالص
۱,۶۷۶,۰۹۳,۸۲۲	۱,۳۱۰,۹۴۳,۱۰۱		بازده میانگین سرمایه‌گذاری (۱)
۲۶.۴۴٪	۱۵.۱۶٪		بازده سرمایه‌گذاری پایان سال (۲)
۲۱.۸۹٪	۱۴.۵۶٪		

صورت گردش خالص دارایی‌ها

سال مالی منتهی به تاریخ ۱۳۹۵/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به تاریخ ۱۳۹۶/۰۳/۳۱	یادداشت	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	ریال	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	ریال
ریال	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری		ریال	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری		ریال
۵,۰۲۱,۲۷۹,۷۲۸	۵,۲۶۸		۷,۶۵۵,۳۵۱,۴۵۸	۶,۸۹۶		خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) اول دوره
۱,۶۴۱,۴۸۵,۵۰۰	۱,۶۲۸		۵۷۲,۴۴۹,۶۰۴	۵۰۶		واحدهای سرمایه‌گذاری صادر شده طی دوره
.	.		(۱۱,۱۶۷,۴۷۰)	(۱۰)		واحدهای سرمایه‌گذاری ابطال شده طی دوره
(۶۸۳,۵۰۷,۵۹۳)	.	۲۳	(۱,۱۰۹,۱۰۰,۰۰۰)	.		سود تقسیم شده
۱,۶۷۶,۰۹۳,۸۲۲	.		۱,۳۱۰,۹۴۳,۱۰۱	.		سود (زیان) خالص دوره
۷,۶۵۵,۳۵۱,۴۵۸	۶,۸۹۶		۸,۳۱۸,۴۷۶,۶۹۳	۷,۳۹۲		خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) پایان دوره

یادداشت‌های توضیحی همراه بخش جدائی‌ناپذیر صورت‌های مالی می‌باشد.

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

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

صندوق سرمایه‌گذاری نیکوکاری دانشگاه تهران
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
برای سال مالی منتهی به تاریخ ۳۱ خردادماه ۱۳۹۶

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 ۳ 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.

۱-۲- اطلاع‌رسانی

کلیه 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 سرمایه گذاری دانشگاه تهران	۹۵۰	۹۵٪
۲	شرکت سبذگردان کاریزما	۲۰	۲٪
۳	شرکت تامین سرمایه سپهر	۱۰	۱٪
۴	علی تیموری شندی	۱۰	۱٪
۵	فریدون زارعی	۱۰	۱٪
	جمع	۱,۰۰۰	۱۰۰٪

صندوق سرمایه‌گذاری نیکوکاری دانشگاه تهران
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
برای سال مالی منتهی به تاریخ ۳۱ خردادماه ۱۳۹۶

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.

۴-۱-۲- **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 سال مالی منتهی به تاریخ ۳۱ خردادماه ۱۳۹۶

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 ۵درصد 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: 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 ۶۰ 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
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
برای سال مالی منتهی به تاریخ ۳۱ خردادماه ۱۳۹۶

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 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 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 یک در هزار (۰/۰۰۱) 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
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
برای سال مالی منتهی به تاریخ ۳۱ خردادماه ۱۳۹۶

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			۱۳۹۶/۰۳/۳۱			
درصد به کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	درصد به کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	صنعت
	ریال	ریال		ریال	ریال	
۸.۵۰	۷۴۶,۶۱۱,۲۸۱	۷۷۱,۸۷۱,۵۵۷	۴۰.۷	۳۵۸,۰۵۲,۷۰۴	۳۷۷,۷۳۵,۶۳۷	عرضه برق، گاز، بخار و آب گرم
-	-	-	۲۰.۲	۱۷۷,۶۸۹,۵۹۵	۱۶۶,۳۷۶,۶۰۵	رایانه و فعالیت‌های وابسته به آن
-	-	-	-	-	-	سایر واسطه‌گری‌های مالی
-	-	-	-	-	-	خدمات فنی و مهندسی
-	-	-	-	-	-	خودرو و ساخت قطعات
۸.۵۰	۷۴۶,۶۱۱,۲۸۱	۷۷۱,۸۷۱,۵۵۷	۶۰.۱۰	۵۳۵,۷۴۲,۲۹۹	۵۴۴,۱۱۲,۲۴۲	جمع

صندوق سرمایه‌گذاری نیکوکاری دانشگاه تهران

بادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

برای سال مالی منتهی به تاریخ ۳۱ خردادماه ۱۳۹۶

۶- سرمایه‌گذاری در سایر اوراق بهادر با درآمد ثابت

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

۱۳۹۵/۰۳/۳۱		۱۳۹۶/۰۳/۳۱							
درصد خالص ارزش		درصد خالص ارزش							
فروش به کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	فروش به کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	سود متعلقه	ارزش اسمی	نرخ سود	تاریخ سررسید	نام اوراق	
%	ریال	%	ریال	ریال	ریال	%			
۰	۰		۱,۲۵۳,۹۷۲,۵۴۵	۵۳,۹۷۲,۵۴۵	۱,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰	۱۳۹۶/۰۷/۰۹	اجاره چادرملو سه ماهه ۲۰ درصد	
۰	۰		۱۹۹,۰۸۷,۳۴۹	۹,۰۸۷,۳۴۹	۱۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰	۱۳۹۷/۰۴/۰۴	اجاره بوتان	
۰	۰		۱۶۸,۰۲۸,۱۲۹	۸,۰۲۸,۱۲۹	۱۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۱	۱۳۹۸/۰۴/۲۲	اجاره شرکت مخابرات ایران	
۰	۰		۱,۳۵۲,۸۳۵,۱۱۲	(۲۷,۱۶۴,۸۸۸)	۱,۳۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۱۳۹۶/۰۵/۰۲	اسناد خزانه اسلامی ۹۶۰۵۰۲	
۰	۰		۱,۳۹۳,۵۱۵,۴۷۵	۲۵,۵۱۵,۴۷۵	۱,۳۵۸,۰۰۰,۰۰۰	۲۰	۱۳۹۷/۰۴/۲۹	مراجعه فولاد مبارکه ۹۷۰۴۲۹	
۳۲.۹۸	۲,۶۲۵,۳۶۶,۲۴۴	۱۷.۹۹	۱,۵۸۰,۹۷۶,۹۴۵	۶۰,۹۷۶,۹۴۵	۱,۵۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۱	۱۳۹۷/۱۰/۲۱	مشهد ۱۳۹۴-لوتوس پارسیان	
۲۲.۷۷	۱,۸۱۲,۶۹۷,۰۶۳	۱۸.۶۱	۱,۶۳۵,۱۶۰,۰۴۸	۵۲,۱۶۰,۰۴۸	۱,۵۸۳,۰۰۰,۰۰۰	۲۲	۱۳۹۷/۱۲/۱۸	اجاره رایتل ۲	
۳۳.۰۲	۲,۶۳۸,۱۳۸,۶۸۹	-	-	-	-	۲۰	۱۳۹۵/۰۵/۲۲	(سایپا) تولید اتومبیل	
۸۸.۷۷	۷,۰۶۶,۴۰۱,۹۹۶	۸۶.۳۱	۷,۵۸۳,۵۷۵,۶۰۳	۱۹۲,۵۷۵,۶۰۳	۷,۳۹۱,۰۰۰,۰۰۰			جمع	

۷- حساب‌های دریافتی:

حساب‌های دریافتی تجاری به تفکیک به شرح زیر است:

۱۳۹۵/۰۳/۳۱		۱۳۹۶/۰۳/۳۱			
تنزیل شده	تنزیل نشده	نرخ تنزیل	تنزیل نشده		
ریال	ریال	درصد	ریال		
۰	۰	۲۵	۰	حساب‌های دریافتی :	
۱۳۶,۱۴۱,۶۳۳	۰	۱۰	۰	سود سهام دریافتی	
۱۳۶,۱۴۱,۶۳۳	۰		۰	سود دریافتی سپرده بانکی	

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 ۳ سال و هزینه نرم‌افزار و مجامع ۱ سال می‌باشد.

۱۳۹۵/۰۳/۳۱		۱۳۹۶/۰۳/۳۱			
مانده در ابتدای دوره	مخارج اضافه شده طی دوره	استهلاک دوره	مانده پایان دوره	مانده پایان دوره	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۳,۰۲۹,۲۶۴	۰	(۳,۰۲۹,۱۶۸)	۹۶	۳,۰۲۹,۲۶۴	هزینه‌های تأسیس
۲۰۴	۵۵۳,۴۲۷,۸۸۰	(۳۰۸,۲۰۹,۷۲۳)	۲۴۵,۲۱۸,۳۶۲	۲۰۴	هزینه نرم‌افزار
۰	۵,۰۰۰,۰۰۰	۴,۹۹۹,۹۵۰	۵۰	۰	هزینه‌های برگزاری مجامع
۳,۰۲۹,۴۶۸	۵۵۸,۴۲۷,۸۸۰	(۳۰۶,۲۳۸,۹۴۰)	۲۴۵,۲۱۸,۵۰۸	۳,۰۲۹,۴۶۸	جمع

صندوق سرمایه گذاری نیکوکاری دانشگاه تهران
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
برای سال مالی منتهی به تاریخ ۳۱ خردادماه ۱۳۹۶

۹- موجودی نقد :

ریال	ریال	
۱۳۹۵/۰۳/۳۱	۱۳۹۶/۰۳/۳۱	
۵,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰	جاری-۰۲۴۵۹۰۰۵۱۱-تجارت
۲,۹۸۸,۳۱۳	۴۱۹,۲۰۸,۱۶۱	کوتاه مدت-۱۶۶۶۵۸۵۰۰-تجارت
۷,۹۸۸,۳۱۳	۴۲۲,۲۰۸,۱۶۱	جمع

۱۰- جاری کارگزاران :

مانده پایانی دوره	مانده پایانی دوره (بدهکار)	گردش بستانکار	گردش بدهکار	مانده ابتدای دوره بستانکار	کارگزاری
۱۳۹۵/۰۳/۳۱	۱۳۹۶/۰۳/۳۱				
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	کارگزاری بانک پاسارگاد
(۱۲۰,۲۸۸,۰۷۱)	.	۱۰,۶۷۴,۳۹۵,۵۶۴	۱۰,۷۹۴,۶۸۳,۶۳۵	(۱۲۰,۲۸۸,۰۷۱)	شرکت سپرده گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویه وجوه
.	.	۱,۴۸۷,۴۶۰,۰۰۰	۱,۴۸۷,۴۶۰,۰۰۰	.	جمع
(۱۲۰,۲۸۸,۰۷۱)	.	۱۰,۶۷۴,۳۹۵,۵۶۴	۱۰,۷۹۴,۶۸۳,۶۳۵	(۱۲۰,۲۸۸,۰۷۱)	

۱۱- پرداختنی به ارکان صندوق:

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

ریال	ریال	
۱۳۹۵/۰۳/۳۱	۱۳۹۶/۰۳/۳۱	
۶,۴۶۶,۵۶۴	۱۰,۵۵۲,۸۰۴	مدیر صندوق
۴۲,۴۷۸,۵۳۳	۴۰,۰۱۰,۳۴۰	متولی
۱۹,۴۱۳,۴۴۴	.	ضامن نقدشوندگی
۲,۷۳۴,۴۸۰	۱,۲۶۲,۳۰۷	ضامن جبران خسارت یا سود
۳۱,۸۶۶,۵۶۴	۳۰,۰۸۲,۲۷۲	حسابرس
۷۹	۱۸۵	مدیر اجرا
۱۰۲,۹۴۹,۶۶۴	۸۱,۹۰۷,۹۰۸	جمع

صندوق سرمایه‌گذاری نیکوکاری دانشگاه تهران
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
برای سال مالی منتهی به تاریخ ۳۱ خردادماه ۱۳۹۶

۱۲- بدهی به سرمایه‌گذاران:

بدهی به سرمایه‌گذاران متشکل از اقلام زیر می‌باشد.

	۱۳۹۶/۰۳/۳۱	۱۳۹۵/۰۳/۳۱	
	ریال	ریال	
	۱,۸۲۰,۵۴۴	۱,۸۲۰,۵۴۴	ذخیره بابت سرمایه‌گذاری در همه منافع
	۱,۸۲۰,۵۴۴	۱,۸۲۰,۵۴۴	جمع

۱۳- سایر حساب‌های پرداختی و ذخائر:

سایر حساب‌های پرداختی و ذخائر به شرح زیر می‌باشد:

	۱۳۹۶/۰۳/۳۱	۱۳۹۵/۰۳/۳۱	
	ریال	ریال	
	۱۱,۳۷۸,۹۱۴	۲,۳۲۳,۴۰۲	ذخیره کارمزد تصفیه
	۳۷۳,۱۶۰,۵۱۲	۶۷,۴۵۴,۰۹۷	ذخیره هزینه‌های تحقق یافته پرداخت نشده
	۰	۳,۱۶۲,۰۰۰	مخارج مجامع
	۰	۶,۶۲۳,۴۵۵	مخارج تاسیس
	۳۸۴,۵۳۹,۴۲۶	۷۹,۵۶۲,۹۵۴	جمع

۱۴- خالص دارایی‌ها:

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

	۱۳۹۶/۰۳/۳۱	۱۳۹۵/۰۳/۳۱	
	ریال	ریال	تعداد
	۶,۳۹۲	۷,۱۹۳,۱۴۱,۶۴۳	۵,۸۹۶
واحدهای سرمایه‌گذاری عادی			
	۱,۰۰۰	۱,۱۲۵,۳۳۵,۰۵۰	۱,۰۰۰
واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز			
	۷,۳۹۲	۸,۳۱۸,۴۷۶,۶۹۳	۶,۸۹۶
جمع			

صندوق سرمایه گذاری نیکوکاری دانشگاه تهران
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
برای سال مالی منتهی به تاریخ ۳۱ خردادماه ۱۳۹۶

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

سال مالی منتهی به تاریخ	سال مالی منتهی به تاریخ	یادداشت
۱۳۹۵/۰۳/۳۱	۱۳۹۶/۰۳/۳۱	
ریال	ریال	
۵۶۵,۵۰۵,۸۵۶	۸۵,۷۲۸,۹۸۷	۱۵-۱
.	(۱۷,۳۴۲,۹۶۵)	۱۵-۲
۵۶۵,۵۰۵,۸۵۶	۶۸,۳۸۶,۰۲۲	

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

سود (زیان) حاصل از فروش حق تقدم سهام

جمع

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

سال مالی منتهی به تاریخ
 ۱۳۹۵/۰۳/۳۱

سال مالی منتهی به تاریخ
 ۱۳۹۶/۰۳/۳۱

سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد	سهام
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
.	۶۱,۰۹۹,۵۱۵	(۷۶۵,۰۰۰)	(۷۳۵,۹۲۷)	(۹۰,۳۹۹,۵۵۸)	۱۵۳,۰۰۰,۰۰۰	۹,۰۰۰	آسان پرداخت پرشین
.	۱۹,۷۳۳,۱۱۵	(۳,۴۴۸,۶۳۱)	(۳,۳۱۷,۳۹۷)	(۶۶۳,۳۳۴,۳۱۲)	۶۸۹,۷۳۳,۴۵۵	۳۷۶,۲۹۵	انرژی امید تابان هور
.	۴۵,۹۴۰	(۶,۸۹۸)	(۶,۶۳۲)	(۱,۳۲۰,۳۵۵)	۱,۳۳۹,۸۲۵	۵۶۹	پاکدیس
۴۷,۵۳۳,۹۹۲	۴,۲۵۸,۳۶۹	(۱,۹۵۷,۹۰۰)	(۱,۸۸۳,۴۸۳)	(۳۸۳,۴۸۰,۳۴۸)	۳۹۱,۵۸۰,۰۰۰	۹۸,۰۰۰	پتروشیمی مبین
۲۹۱,۷۶۱,۳۷۲	۵۹۲,۰۴۸	(۱۰,۷۲۳)	(۱۰,۳۱۴)	(۱,۵۳۱,۵۱۹)	۲,۱۴۴,۶۰۴	۱۵۴	شیر پاستوریزه یگانه گلپایگان
۴,۶۴۲,۹۵۶	.	.	.	.	.	.	تجارت الکترونیک پارسیان
۲۴۳,۶۹۹,۵۲۰	.	.	.	.	.	.	پتروشیمی فجر
۷۱,۵۰۹,۸۴۴	.	.	.	.	.	.	سرمایه گذاری سبحان
۵۲,۵۷۷,۳۱۸	.	.	.	.	.	.	ریل پردازسیر
۴۱,۶۴۳,۷۱۱	.	.	.	.	.	.	سرمایه گذاری مسکن الوند
۲۲,۸۱۰,۶۴۵	.	.	.	.	.	.	گروه مینا
۲۲,۷۲۶,۷۷۴	.	.	.	.	.	.	شرکت بیمه اتکالی امین
۱۴,۵۶۶,۷۳۳	.	.	.	.	.	.	لیزینگ رایان سایپا
۱۴,۳۱۸,۶۰۶	.	.	.	.	.	.	بهمن دیزل (سهامی عام)
۱۸,۰۳,۲۴۴	.	.	.	.	.	.	واسپاری ملت
(۱,۲۱۱,۰۳۸)	.	.	.	.	.	.	ایران خودرو
(۱,۳۴۳,۰۶۴)	.	.	.	.	.	.	سرمایه گذاری توسعه گوهان امید
(۶,۳۷۰,۱۵۳)	.	.	.	.	.	.	بانک صادرات ایران
(۳۱,۷۱۹,۲۴۹)	.	.	.	.	.	.	بانک تجارت
(۳۴,۶۱۵,۸۰۱)	.	.	.	.	.	.	گروه پتروشیمی س-ایرانیان
(۵۳,۷۳۷,۴۹۴)	.	.	.	.	.	.	شرکت ارتباطات سیمار ایران
(۶۱,۸۵۲,۲۶۰)	.	.	.	.	.	.	گروه بهمن
(۸۳,۲۰۹,۸۲۱)	.	.	.	.	.	.	بانک ملت
۵۶۵,۵۰۵,۸۵۶	۸۵,۷۲۸,۹۸۷	(۶,۱۸۹,۱۵۳)	(۵,۹۵۳,۷۵۳)	(۱,۱۳۹,۹۶۵,۹۹۳)	۱,۳۳۷,۸۳۷,۸۸۴		جمع

صندوق سرمایه‌گذاری نیکوکاری دانشگاه تهران

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

برای سال مالی منتهی به تاریخ ۳۱ خردادماه ۱۳۹۶

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

سال مالی منتهی به تاریخ ۱۳۹۵/۰۳/۳۱	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری تعدیل شده	بهای فروش	تعداد	صنعت
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
.	(۱۷,۳۴۲,۹۶۵)	(۲۰۶,۳۵۰)	(۱۹۸,۴۱۲)	(۵۸,۱۸۸,۳۰۳)	۴۱,۲۵۰,۰۰۰	۲۵,۰۰۰	تجارت الکترونیک پارسیان
.	.	.	.	.	.	.	بیمه پارسیان
.	.	.	.	.	.	.	ملی صنایع مس ایران
.	.	.	.	.	.	.	بانک پاسارگاد
.	(۱۷,۳۴۲,۹۶۵)	(۲۰۶,۳۵۰)	(۱۹۸,۴۱۲)	(۵۸,۱۸۸,۳۰۳)	۴۱,۲۵۰,۰۰۰	۲۵,۰۰۰	جمع

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

سال مالی منتهی به تاریخ ۱۳۹۵/۰۳/۳۱	سود (زیان) فروش	کارمزد	ارزش دفتری تعدیل شده	بهای فروش	تعداد	اوراق بهادار
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
.	۷۰۶,۴۹۷	(۹۶۷,۵۰۰)	(۱,۲۴۸,۳۲۶,۰۰۳)	۱,۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۲۵۰	شرکت تولید اتومبیل (سایپا)
.	(۴۰,۱۳۸)	(۸۹,۸۴۵)	(۱۱۶,۰۳۵,۳۹۳)	۱۱۶,۰۸۵,۰۰۰	۱۰۷	اجاره رایتل-۲ سه ماهه ۲۲ درصد
.	۱۷۳,۵۱۶,۵۷۳	.	(۱,۱۴۸,۹۴۳,۴۲۷)	۱,۳۲۲,۴۶۰,۰۰۰	۷۹,۰۰۰	سلف تیرآهن ۱۴ ذوب آهن مرحله اول
.	۱۴,۴۹۴,۹۶۳	.	(۱۵۰,۵۰۵,۰۳۷)	۱۶۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۶۵	اسناد خزانه اسلامی ۹۵۱۲۲۵
۱۳۶,۴۸۲,۰۰۹	.	.	.	.	.	مشارکت مجد سه ماهه ۲۰ درصد
۸۳,۰۸۳,۴۸۸	(۴۶,۰۵,۴۲۹)	(۷۷۰,۳۶۰)	(۹۹۹,۱۳۶,۳۰۹)	۹۹۵,۳۰۱,۲۴۰	۹۸۰	شهرداری مشهد ۱۳۹۴-لوتوس پارسیان
.	.	.	.	.	.	اوراق سلف استاندارد سنگ آهن
.	.	.	.	.	.	اجاره امید سه ماهه ۲۰ درصد
.	.	.	.	.	.	اجاره مسکن سه ماهه ۲۰ درصد
.	.	.	.	.	.	اجاره چادرملو سه ماهه ۲۰ درصد
.	.	.	.	.	.	اجاره مینا ۳ ماهه ۲۰ درصد
۲۱۹,۵۶۵,۴۹۷	۱۸۴,۰۷۲,۴۶۶	(۱,۸۲۷,۲۰۵)	(۳,۶۶۲,۹۴۶,۰۶۹)	۳,۸۴۸,۸۴۶,۲۴۰		جمع

صندوق سرمایه گذاری نیکوکاری دانشگاه تهران
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
برای سال مالی منتهی به تاریخ ۳۱ خردادماه ۱۳۹۶

۱۷- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

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

یادداشت	سال مالی منتهی به تاریخ ۱۳۹۶/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به تاریخ ۱۳۹۵/۰۳/۳۱
۱۷-۱	۲۰,۵۷۷,۹۵۴ ریال	(۲۵,۲۶۰,۲۷۶) ریال
۱۷-۲	(۴۴,۹۰۳,۴۱۰) ریال	(۴,۵۹۸,۱۴۳) ریال
	(۲۴,۳۲۵,۴۵۶) ریال	(۲۹,۸۵۸,۴۱۹) ریال

سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس
 سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار با درآمد ثابت
جمع

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

سال مالی منتهی به تاریخ ۱۳۹۵/۰۳/۳۱

سال مالی منتهی به تاریخ ۱۳۹۶/۰۳/۳۱

سهام	تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری
تجارت الکترونیک پارسبان	۵۰,۰۰۰	۱۷۹,۴۵۰,۰۰۰ ریال	(۱۶۶,۲۹۰,۴۷۰) ریال	(۹۴۹,۲۹۱) ریال	(۸۹۷,۲۵۰) ریال	۱۱,۳۱۲,۹۹۰ ریال	- ریال
پتروشیمی مبین	۱۰۰,۰۰۰	۳۶۱,۶۰۰,۰۰۰ ریال	(۳۴۸,۶۱۴,۱۷۲) ریال	(۱,۹۱۲,۸۶۴) ریال	(۱,۸۰۸,۰۰۰) ریال	۹,۲۶۴,۹۶۴ ریال	(۱۵,۶۴۸,۵۷۳) ریال
مدیریت انرژی امید تابان هور	.	.	.	.	.	.	(۹,۶۱۱,۷۰۳) ریال
لیزینگ رایان سایبا	.	.	.	.	.	.	.
بانک صادرات ایران	.	.	.	.	.	.	.
گروه بهمن	.	.	.	.	.	.	.
گروه مینا	.	.	.	.	.	.	.
بانک تجارت	.	.	.	.	.	.	.
جمع	.	۵۴۱,۰۵۰,۰۰۰ ریال	(۵۱۴,۹۰۴,۶۴۲) ریال	(۲,۸۶۲,۱۵۵) ریال	- ریال	۲۰,۵۷۷,۹۵۴ ریال	(۲۵,۲۶۰,۲۷۶) ریال

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

سال مالی منتهی به
تاریخ ۱۳۹۵/۰۳/۳۱

سال مالی منتهی به تاریخ ۱۳۹۶/۰۳/۳۱

نام اوراق	تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری
اجاره چادرملو سه ماهه ۲۰ درصد	۱,۲۰۰	۱,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال	(۱,۲۱۴,۸۶۲,۶۱۳) ریال	(۹۲۸,۸۰۰) ریال	(۱۵,۷۹۱,۴۱۳) ریال	.
مراجعه فولاد مبارکه ۹۷۰۴۲۹	۱,۳۵۸	۱,۳۵۸,۰۰۰,۰۰۰ ریال	(۱,۳۶۸,۱۷۷,۸۰۰) ریال	(۱,۰۵۱,۰۹۲) ریال	(۱۱,۲۲۸,۹۹۲) ریال	.
اجاره بوتان سه ماهه ۲۰ درصد	۱۹۰	۱۹۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال	(۱۹۳,۹۲۶,۶۳۸) ریال	(۱۴۷,۰۶۰) ریال	(۴,۰۷۳,۶۹۸) ریال	.
اوراق اجاره شرکت مخابرات ایران	۱۶۰	۱۶۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال	(۱۶۶,۲۴۲,۴۸۱) ریال	(۱۲۳,۸۴۰) ریال	(۶,۳۶۶,۳۲۱) ریال	.
اسناد خزانه اسلامی ۹۶۰۵۰۲	۱,۳۸۰	۱,۳۸۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال	(۱,۳۲۰,۷۳۰,۳۸۶) ریال	(۱,۰۶۸,۱۲۰) ریال	۵۸,۲۰۱,۳۹۴ ریال	.
اجاره رایتل ۲- سه ماهه ۲۲ درصد	۱,۵۸۳	۱,۵۸۳,۰۰۰,۰۰۰ ریال	(۱,۶۴۲,۴۴۵,۸۹۷) ریال	(۱,۲۲۵,۲۴۲) ریال	(۶,۶۷۱,۱۳۹) ریال	۵۷,۷۲۱,۱۵۷ ریال
شهرداری مشهد ۱۳۹۴-لوتوس پارسبان	۱,۵۲۰	۱,۵۲۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال	(۱,۵۲۳,۷۹۶,۸۶۱) ریال	(۱,۱۷۶,۴۸۰) ریال	(۴,۹۷۳,۳۴۱) ریال	(۵۸,۷۶۹,۲۵۰) ریال
شرکت اتومبیل (سایبا)	.	.	.	.	.	(۳,۵۴۹,۹۵۰) ریال
جمع	.	۷,۳۹۱,۰۰۰,۰۰۰ ریال	(۷,۴۳۰,۱۸۲,۷۷۶) ریال	(۵,۷۲۰,۶۳۴) ریال	(۴۴,۹۰۳,۴۱۰) ریال	(۴,۵۹۸,۱۴۳) ریال

صندوق سرمایه‌گذاری نیکوکاری دانشگاه تهران
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
برای سال مالی منتهی به تاریخ ۳۱ خردادماه ۱۳۹۶

۱۸- سود اوراق بهادار با درآمد ثابت

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

یادداشت	سال مالی منتهی به تاریخ ۱۳۹۶/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به تاریخ ۱۳۹۵/۰۳/۳۱	
	ریال	ریال	
۱۸-۱	۲۸,۵۵۷,۹۷۲	۱۵,۰۶۳,۹۴۱	سود سپرده بانکی (حساب پشتیبان)
۱۸-۲	۱,۳۷۱,۳۵۵,۸۱۲	۱,۰۳۱,۵۷۱,۲۲۷	سود اوراق مشارکت و اجاره
جمع	۱,۳۰۹,۹۱۳,۷۸۴	۱,۰۴۶,۶۳۵,۱۶۸	

۱۸-۱- سود سپرده بانکی

سال مالی منتهی به تاریخ
۱۳۹۵/۰۳/۳۱

سال مالی منتهی به تاریخ ۱۳۹۶/۰۳/۳۱

تاریخ سرمایه‌گذاری	نرخ سود	سود سپرده	هزینه تنزیل	سود خالص	سود خالص
۱۳۹۲/۰۶/۰۲	۱۰٪	۲۸,۵۵۷,۹۷۲	۰	۲۸,۵۵۷,۹۷۲	۱۵,۰۶۳,۹۴۱
جمع		۲۸,۵۵۷,۹۷۲	۰	۲۸,۵۵۷,۹۷۲	۱۵,۰۶۳,۹۴۱

کوتاه مدت--۱۶۶۶۵۸۵۰۰-تجارت

جمع

۱۸-۲- سود اوراق با درآمد ثابت

اوراق

تاریخ خرید	تاریخ سررسید	سود متعلقه	سود متعلقه	سال مالی منتهی به تاریخ ۱۳۹۶/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به تاریخ ۱۳۹۵/۰۳/۳۱
۱۳۹۵/۰۵/۲۵	۱۳۹۶/۰۷/۰۹	۲۰۴,۵۲۲,۰۴۳	-	۲۰۴,۵۲۲,۰۴۳	-
۱۳۹۴/۱۰/۲۸	۱۳۹۷/۱۰/۲۱	۳۵۳,۹۴۳,۲۲۳	۴۳۳,۰۱۳,۲۱۷	۳۵۳,۹۴۳,۲۲۳	۴۳۳,۰۱۳,۲۱۷
۱۳۹۳/۰۶/۱۱	۱۳۹۵/۰۵/۲۲	۶۱,۱۸۱,۸۰۴	۷۵,۷۱۸,۴۰۱	۶۱,۱۸۱,۸۰۴	۷۵,۷۱۸,۴۰۱
۱۳۹۵/۰۲/۱۴	۱۳۹۷/۱۲/۱۸	۳۵۵,۱۸۸,۳۸۰	۵۰,۵۱۲,۰۹۶	۳۵۵,۱۸۸,۳۸۰	۵۰,۵۱۲,۰۹۶
۱۳۹۵/۰۵/۰۲	۱۳۹۷/۰۴/۲۹	۲۴۹,۳۳۱,۲۵۱	-	۲۴۹,۳۳۱,۲۵۱	-
۱۳۹۵/۰۸/۰۳	۱۳۹۷/۰۴/۰۴	۲۵,۱۰۳,۰۲۸	-	۲۵,۱۰۳,۰۲۸	-
۱۳۹۵/۰۸/۰۳	۱۳۹۸/۰۴/۲۲	۲۲,۰۸۶,۰۸۳	-	۲۲,۰۸۶,۰۸۳	-
۱۳۹۳/۰۴/۰۲	۱۳۹۵/۰۳/۲۸	-	-	-	-
۱۳۹۳/۰۴/۲۲	۱۳۹۵/۰۶/۱۵	-	۴۷۲,۳۲۷,۵۱۳	-	۴۷۲,۳۲۷,۵۱۳
۱۳۹۳/۰۶/۱۸	۱۳۹۵/۰۳/۱۷	-	-	-	-
۱۳۹۳/۰۶/۱۱	۱۳۹۴/۰۵/۲۵	-	-	-	-
جمع		۱,۳۷۱,۳۵۵,۸۱۲	۱,۰۳۱,۵۷۱,۲۲۷	۱,۳۷۱,۳۵۵,۸۱۲	۱,۰۳۱,۵۷۱,۲۲۷

اجاره چادرملو سه ماهه ۲۰ درصد

مشهد ۱۳۹۴-لوتوس پارسیان

تولید اتومبیل (سایپا)

اجاره رایتل ۲

مراجعه فولاد مبارکه ۹۷۰۴۲۹

اجاره بوتان سه ماهه ۲۰درصد

اوراق اجاره شرکت مخابرات ایران

اجاره مینا ۳ ماهه ۲۰ درصد

مشارکت مجد ۲۰ درصد

اجاره مسکن سه ماهه ۲۰ درصد

اجاره امید سه ماهه ۲۰ درصد

صندوق سرمایه‌گذاری نیکوکاری دانشگاه تهران
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
برای سال مالی منتهی به تاریخ ۳۱ خردادماه ۱۳۹۶

۱۹- سود سهام

سال مالی منتهی به تاریخ ۱۳۹۵/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به تاریخ ۱۳۹۶/۰۳/۳۱					تاریخ تشکیل مجمع	سال مالی	نام شرکت
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				
.	۸۷,۲۰۸,۳۶۷	۲,۲۰۸,۳۶۷	۸۵,۰۰۰,۰۰۰	۸۵۰	۱۰۰,۰۰۰	۱۳۹۶/۰۲/۲۶	۱۳۹۵/۱۲/۳۰	پتروشیمی مبین
۳۲,۲۵۰,۰۰۰	۱۳۹۴/۰۴/۲۰	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	لیزینگ رایان سایپا
۷۰,۰۹۱,۶۳۳	۱۳۹۵/۰۱/۳۱	۱۳۹۴/۱۲/۲۹	ارتباطات سیار ایران
۱۹,۸۷۲,۶۰۰	۱۳۹۴/۰۴/۳۱	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	گروه مینا
۴,۵۹۰,۰۰۰	۱۳۹۴/۰۴/۳۰	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	بانک تجارت
۱۱,۲۵۰,۰۰۰	۱۳۹۴/۰۴/۳۱	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	بانک صادرات ایران
۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۴/۰۴/۱۵	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	گروه بهمن
۱۷,۴۳۰,۰۹۷	۱۳۹۵/۰۲/۲۹	۱۳۹۴/۱۲/۲۹	پتروشیمی مبین
۱۷,۱۰۰,۰۰۰	۱۳۹۴/۰۴/۳۱	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	بانک ملت
۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۴/۱۰/۳۰	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	شرکت بیمه اتکایی
.	۱۳۹۳/۰۴/۲۲	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	ملی صنایع مس ایران
.	۱۳۹۳/۰۴/۲۵	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	بانک پاسارگاد
.	۱۳۹۳/۰۷/۲۶	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	پتروشیمی خلیج فارس
۲۵۲,۵۸۴,۳۳۰	۸۷,۲۰۸,۳۶۷	.	.	.	.			جمع

۲۰- سایر درآمدها

سایر درآمدها به شرح زیر می‌باشد:

سال مالی منتهی به تاریخ ۱۳۹۵/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به تاریخ ۱۳۹۶/۰۳/۳۱	سایر درآمدها
ریال	ریال	جمع
.	.	
.	.	

صندوق سرمایه‌گذاری نیکوکاری دانشگاه تهران

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

برای سال مالی منتهی به تاریخ ۳۱ خردادماه ۱۳۹۶

۲۱- هزینه کارمزد ارکان

هزینه کارمزد ارکان به شرح زیر می‌باشد:

سال مالی منتهی به تاریخ ۱۳۹۵/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به تاریخ ۱۳۹۶/۰۳/۳۱	
ریال	ریال	
۹,۹۲۸,۰۰۲	۱۰,۵۵۲,۸۰۴	مدیر صندوق
۳۹,۹۹۰,۱۰۱	۴۰,۰۱۰,۳۴۰	متولی
۱۸,۳۱۴,۵۷۱	۰	ضامن نقدشوندگی
۲,۵۵۵,۵۰۱	۸,۳۰۲,۲۳۳	ضامن جبران خسارت یا سود
۳۰,۰۰۰,۰۸۰	۳۰,۰۸۲,۲۷۲	حسابرس
۱۰۰,۷۸۸,۲۵۵	۸۸,۹۴۷,۶۴۹	جمع

۲۲- سایر هزینه‌ها

سال مالی منتهی به تاریخ ۱۳۹۵/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به تاریخ ۱۳۹۶/۰۳/۳۱	
ریال	ریال	
۳,۳۳۰,۲۶۰	۳,۰۲۹,۱۶۸	هزینه‌های تأسیس
۲۴۲,۸۸۰,۱۲۵	۲۸۲,۷۶۱,۱۱۵	هزینه نرم‌افزار
۶۷۴,۰۴۱	۹,۰۵۵,۵۱۲	هزینه تصفیه
۳۰,۵۱۵,۹۲۹	۲۵,۴۴۸,۶۰۷	هزینه مالیات بر ارزش افزوده
۰	۴,۹۹۹,۹۵۰	هزینه مجامع
۱۵۰,۰۰۰	۷۰,۰۸۱	هزینه کارمزد بانکی
۲۷۷,۵۵۰,۳۵۵	۳۲۵,۳۶۴,۴۳۳	جمع

صندوق سرمایه‌گذاری نیکوکاری دانشگاه تهران
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
برای سال مالی منتهی به تاریخ ۳۱ خردادماه ۱۳۹۶

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 هر سال و بر مبنای نرخ مندرج در بند ۵-۱ امیدنامه، در تاریخ ۳۰ اسفندماه ۹۵ مبلغ ۵۶۱,۴۳۹,۸۷۳ ریال 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

سال مالی منتهی به تاریخ ۱۳۹۵/۰۲/۳۱		سال مالی منتهی به تاریخ ۱۳۹۶/۰۳/۳۱				اشخاص وابسته
درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	نوع واحدهای سرمایه‌گذاری	نوع وابستگی	
۰.۷۳%	۵۰	۳.۳۸%	۲۵۰	ممتاز و عادی	مدیر صندوق	شرکت سیدگردان کاریزما (سهامی خاص)
۰.۱۵%	۱۰	۰.۱۴%	۱۰	ممتاز	سهامدار مدیر صندوق	علی تیموری شندی
۰.۱۵%	۱۰	۰.۱۴%	۱۰	ممتاز	سهامدار و عضو هیئت مدیره مدیر صندوق	فریدون زارعی
۰.۱۵%	۱۰	۰.۱۴%	۱۰	ممتاز	ضامن نقدشوندگی / جبران خسارت یا سود	شرکت تامین سرمایه سپهر
۵۱.۴۸%	۳,۵۵۰	۵۲.۳۹%	۳,۸۷۳	ممتاز و عادی	مدیر اجرا صندوق	شرکت توسعه سرمایه گذاری دانشگاه تهران
۷۰.۵۸%	۳,۶۳۰	۷۸.۸۳%	۴,۱۵۳	ممتاز و عادی	جمع	

۲۶- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آن‌ها

۱۳۹۵/۰۳/۳۱		۱۳۹۶/۰۳/۳۱			نوع وابستگی	طرف معامله
مانده طلب (بدهی) در پایان دوره ریال	مانده طلب (بدهی) در پایان دوره ریال	شرح معامله		موضوع معامله		
		تاریخ معامله	ارزش معامله (ریال)			
	۰	طی دوره مورد گزارش	۴۳,۹۱۵,۱۵۵,۶۶۲	خرید و فروش سهام و اوراق مشارکت	کارگزار صندوق	کارگزاری بانک پاسارگاد
	۰	طی دوره مورد گزارش	۳,۵۲۰,۴۰۶,۵۰۷	خرید و فروش سهام و اوراق مشارکت	کارگزار صندوق	کارگزاری سرمایه و دانش

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.