



صندوق سرمایه‌گذاری نیکوکاری دانشگاه تهران

صورت‌های مالی

برای دوره میانی سه ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۶

صندوق سرمایه‌گذاری نیکوکاری دانشگاه تهران

صورت‌های مالی

برای دوره میانی سه ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۶

مجمع محترم صندوق سرمایه‌گذاری نیکوکاری دانشگاه تهران



به پیوست صورت‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری نیکوکاری دانشگاه تهران مربوط به دوره میانی سه ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۶ که در اجرای بند ۷ ماده ۶۲ 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
۵-۷	۴- خلاصه اهم رویه‌های حسابداری
۸-۱۸	۵ تا ۲۸- 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 ۱۳۹۶/۰۷/۲۴ به تأیید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

ارکان صندوق	شخص حقوقی	نماینده	امضاء
مدیر	شرکت سبذگردان کاریزما	فریدون زارعی	
متولی	شرکت مشاور سرمایه‌گذاری نیکی‌گستر	علی رحمانی	



صندوق سرمایه‌گذاری نیکوکاری دانشگاه تهران

گزارش مالی میان دوره ای

صورت خالص دارایی‌ها

در تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۶

۱۳۹۶/۰۳/۳۱	۱۳۹۵/۰۶/۳۱	۱۳۹۶/۰۶/۳۱	یادداشت	
ریال	ریال	ریال		دارایی‌ها :
۵۳۵,۷۴۲,۲۹۹	۷۸۹,۳۲۷,۹۷۸	۵۶۰,۲۲۸,۲۴۵	۵	سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم
۷,۵۸۳,۵۷۵,۶۰۳	۸,۰۴۰,۵۳۵,۶۲۶	۵,۲۱۱,۴۵۷,۰۶۳	۶	سرمایه‌گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
.	.	۶۹۰	۷	حساب‌های دریافتی
۲۴۵,۲۱۸,۵۰۸	۱۵۰,۱۱۴,۸۰۰	۱۷۷,۳۱۵,۰۴۵	۸	سایر دارایی‌ها
۴۲۲,۲۰۸,۱۶۱	۸۴,۴۸۲,۵۲۵	۳,۵۲۳,۷۰۷,۶۷۴	۹	موجودی نقد
۸,۷۸۶,۷۴۴,۵۷۱	۹,۰۶۴,۴۶۰,۹۲۹	۹,۴۷۲,۷۰۸,۷۱۷		جمع دارایی‌ها
				بدهی‌ها :
(۸۱,۹۰۷,۹۰۸)	(۵۴,۵۸۰,۵۹۰)	(۱۰۴,۴۹۱,۹۰۲)	۱۱	پرداختی به ارکان صندوق
(۱,۸۲۰,۵۴۴)	(۵۵۶,۵۲۰,۴۹۱)	(۱,۴۷۳,۳۴۴,۷۷۱)	۱۲	بدهی به سرمایه‌گذاران
(۳۸۴,۵۳۹,۴۲۶)	(۳۰۵,۲۷۰,۷۳۸)	(۳۹۴,۸۷۰,۲۳۸)	۱۳	سایر حساب‌های پرداختی و ذخائر
(۴۶۸,۲۶۷,۸۷۸)	(۹۱۶,۳۷۱,۸۱۹)	(۱,۹۷۲,۷۰۶,۹۱۱)		جمع بدهی‌ها
۸,۳۱۸,۴۷۶,۶۹۳	۸,۱۴۸,۰۸۹,۱۱۰	۷,۵۰۰,۰۰۱,۸۰۶	۱۴	خالص دارایی‌ها
۱,۱۲۵,۳۳۵	۱,۱۰۲,۲۸۴	۱,۰۰۰,۰۰۰		خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه‌گذاری

یادداشت‌های توضیحی همراه، بخش جدایی‌ناپذیر صورت‌های مالی می‌باشد.

صندوق سرمايه‌گذاري نيكوكاري دانشگاه تهران

گزارش مالي ميان دوره‌اي

صورت سود و زيان و گردش خالص دارايي‌ها

براي دوره ميان سه ماهه منتهي به تاريخ ۳۱ شهريور ماه ۱۳۹۶

يادداشت	براي دوره ميان سه ماهه منتهي به تاريخ ۳۱ شهريور ماه ۱۳۹۶	براي دوره ميان سه ماهه منتهي به تاريخ ۳۱ شهريور ماه ۱۳۹۵	سال مالي منتهي به ۱۳۹۶/۰۳/۳۱
	ريال	ريال	ريال
درآمدها:			
سود (زيان) فروش اوراق بهادار	۱۲۵,۶۸۷	۲۳,۰۵۰,۵۱۲	۶۸,۳۸۶,۰۲۲
سود (زيان) فروش اوراق بهادار با درآمد ثابت	۱۶۸,۴۲۰,۴۶۳	۷۰۶,۹۹۷	۱۸۴,۰۷۲,۴۶۶
سود(زيان) تحقق نيافته نگهداري اوراق بهادار	۱۳۶,۳۵۰,۲۵۸	۲۰۸,۱۹۶,۲۱۹	(۲۴,۳۲۵,۴۵۶)
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت	۳۰۷,۲۹۸,۷۹۱	۳۴۹,۰۱۰,۰۰۵	۱,۳۰۹,۹۱۳,۷۸۴
درآمد سود سهام	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	.	۸۷,۲۰۸,۳۶۷
ساير درآمدها	.	۲,۲۰۸,۳۶۷	.
جمع درآمدها	۶۳۲,۱۹۵,۱۹۹	۵۸۲,۱۷۲,۱۰۰	۱,۶۲۵,۲۵۵,۱۸۳
هزينه‌ها:			
هزينه کارمزد ارکان	(۲۲,۵۸۳,۸۴۵)	(۲۲,۷۱۳,۸۹۴)	(۸۸,۹۴۷,۶۴۹)
ساير هزينه‌ها	(۸۶,۵۶۱,۸۶۵)	(۷۸,۶۴۲,۴۵۲)	(۳۲۵,۳۶۴,۴۳۳)
سود(زيان) خالص	۵۲۳,۰۴۹,۴۸۹	۴۸۱,۸۱۵,۷۵۴	۱,۲۱۰,۹۴۳,۱۰۱
بازده ميانگين سرمايه‌گذاري (۱)	۶٪	۶.۱۰٪	۱۵.۱۶٪
بازده سرمايه‌گذاري پايان سال(۲)	۷٪	۵.۹۱٪	۱۴.۵۶٪

صورت گردش خالص دارايي‌ها

يادداشت	براي دوره ميان سه ماهه منتهي به تاريخ ۳۱ شهريور ماه ۱۳۹۶	براي دوره ميان سه ماهه منتهي به تاريخ ۳۱ شهريور ماه ۱۳۹۵	سال مالي منتهي به ۱۳۹۶/۰۳/۳۱
	تعداد واحدهای سرمايه‌گذاري	تعداد واحدهای سرمايه‌گذاري	تعداد واحدهای سرمايه‌گذاري
	ريال	ريال	ريال
خالص دارايي‌ها (واحدهای سرمايه‌گذاري) اول دوره	۷,۳۹۲	۷,۶۵۵,۳۵۱,۴۵۸	۷,۶۵۵,۳۵۱,۴۵۸
واحدهای سرمايه‌گذاري صادر شده طی دوره	۱۰۸	۵۶۵,۶۲۱,۸۹۸	۵۰۶,۰۰۰,۰۰۰
واحدهای سرمايه‌گذاري ابطال شده طی دوره	.	.	(۱۰,۰۰۰,۰۰۰)
سود تقسيم شده	۲۳	(۵۵۴,۷۰۰,۰۰۰)	(۱,۱۰۹,۱۰۰,۰۰۰)
سود (زيان) خالص دوره		۴۸۱,۸۱۵,۷۵۴	۱,۲۱۰,۹۴۳,۱۰۱
تديلات		.	۶۵,۲۸۲,۱۳۴
خالص دارايي‌ها (واحدهای سرمايه‌گذاري) پايان دوره	۷,۵۰۰	۸,۱۴۸,۰۸۹,۱۱۰	۸,۳۱۸,۴۷۶,۶۹۳

يادداشت‌های توضیحي همراه، بخش جدائي ناپذیر صورت‌های مالي می‌باشد.

سود (زيان) خالص	= بازده ميانگين سرمايه‌گذاري (۱)
میانگين موزون (ريال) وجوه استفاده شده	
تديلات ناشی از تفاوت قيمت صدور و ابطال ± سود (زيان) خالص	= بازده سرمايه‌گذاري پايان سال (۲)
خالص دارايي‌های پايان سال	

صندوق سرمایه‌گذاری نیکوکاری دانشگاه تهران

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

برای دوره میانی سه ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ماه 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 سرمایه‌گذاری دانشگاه تهران	۷۰۰۶	۹۴.۷۳٪
۲	شرکت سبدگردان کاریزما	۲۵۰	۳.۳۸٪
۳	شرکت تامین سرمایه سپهر	۱۰	۰.۱۴٪
۴	علی تیموری شندی	۱۰	۰.۱۴٪
۵	فریدون زارعی	۱۲۰	۱.۶۲٪
	جمع	۷,۳۹۶	۱۰۰٪

صندوق سرمایه‌گذاری نیکوکاری دانشگاه تهران

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

برای دوره میانی سه ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۶

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 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 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 دوره میانی سه ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ماه 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 بازخرد آن‌ها توسط ضامن، تعیین می‌شود.

۲-۴- در آمد حاصل از سرمایه‌گذاری‌ها

۲-۲-۱- 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 ۵درصد تنزیل می‌شود. تفاوت بین ارزش تنزیل‌شده و ارزش اسمی با گذشت زمان به حساب سایر درآمدها منظور می‌شود.

۲-۲-۲- 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 دوره میانی سه ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ماه 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 مجامع 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 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 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.
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 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 سه ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ماه 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:

۱۳۹۶/۰۳/۳۱			۱۳۹۵/۰۶/۳۱			۱۳۹۶/۰۶/۳۱			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	
۲۰۰۲	۱۷۷,۶۸۹,۵۹۵	۱۶۶,۳۷۶,۶۰۵	-	-	-	-	۱۷۸,۱۳۰,۷۰۵	۱۶۶,۳۷۶,۶۰۵	رایانه و فعالیت‌های وابسته به آن
۴۰۰۷	۳۵۸,۰۵۲,۷۰۴	۳۷۷,۷۳۵,۶۳۷	۸.۷۱	۷۸۹,۳۲۷,۹۷۸	۷۴۷,۹۱۶,۵۶۱	۴۰۰۳	۳۸۲,۰۹۷,۵۴۰	۳۷۷,۷۳۵,۶۳۷	عرضه برق، گاز، بخار و آب گرم
۶۰۱۰	۵۳۵,۷۴۲,۳۹۹	۵۴۴,۱۱۲,۲۴۲	۸.۷۱	۷۸۹,۳۲۷,۹۷۸	۷۴۷,۹۱۶,۵۶۱	۴۰۰۳	۵۶۰,۲۲۸,۲۴۵	۵۴۴,۱۱۲,۲۴۲	جمع

صندوق سرمایه‌گذاری نیکوکاری دانشگاه تهران

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

برای دوره مابین سه ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۶

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	۱۳۹۶/۰۶/۳۱		۱۳۹۵/۰۶/۳۱		۱۳۹۶/۰۲/۳۱	
			ارزش اسمی	سود متعلقه	خالص ارزش فروش	درصد خالص ارزش فروش به کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	درصد خالص ارزش فروش به کل دارایی‌ها
اجاره بوتان	۱۳۹۷/۰۴/۰۴	۲۰	۱۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۹,۲۴۵,۶۱۰	۲۰۰,۷۶۷,۲۵۶	-	۱۹۹,۰۸۷,۳۳۹	
مشهد ۱۳۹۴-لوتوس پارسین	۱۳۹۷/۱۰/۲۱	۲۱	-	۸۱,۱۰۸,۱۹۷	۸۱,۱۰۸,۱۹۷	۰.۸۶	۱,۵۸۰,۹۷۶,۹۴۵	
اجاره رایتل ۲	۱۳۹۷/۱۲/۱۸	۲۲	۱,۵۸۳,۰۰۰,۰۰۰	۱۱,۷۸۰,۲۵۹	۱,۶۹۸,۹۰۴,۸۵۶	۱۷.۹۳	۱,۶۳۵,۱۶۰,۰۴۸	
مراپحه فولاد مبارکه ۹۷-۴۲۹	۱۳۹۷/۰۴/۲۹	۲۰	-	۴۷,۶۵۱,۶۱۵	۱,۴۲۷,۲۳۹,۶۶۰	۱۵.۰۷	۱,۳۹۳,۵۱۵,۴۷۵	
اجاره شرکت مخابرات ایران	۱۳۹۸/۰۴/۲۲	۲۱	۱۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۶,۴۵۳,۸۳۷	۱۷۴,۲۳۲,۰۳۷	-	۱۶۸,۰۲۸,۱۲۹	
اجاره چادرملو	۱۳۹۶/۰۷/۰۹	۲۰	-	۵۴,۸۱۲,۵۴۵	۱,۲۵۴,۱۳۹,۲۰۲	۱۳.۲۴	۱,۲۵۲,۹۷۲,۵۴۵	
اسناد خزانه اسلامی ۱۳۹۶-۷۰۳	۱۳۹۶/۰۷/۰۳	۰	۳۷۷,۰۰۰,۰۰۰	-	۳۷۴,۹۶۵,۸۵۵	۳.۹۶	-	
سلف تیرآهن ۱۴ ذوب آهن مرحله اول	۱۳۹۵/۱۲/۱۷	۲۳	-	-	-	-	-	
اسناد خزانه اسلامی ۹۶-۵۰۲	-	-	-	-	-	-	-	
اسناد خزانه اسلامی ۱۳۹۵۱۲۲۵	-	-	-	-	-	-	-	
سایر	-	-	-	-	-	-	-	
جمع	-	-	۲,۳۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۱۱,۰۵۲,۰۶۳	۵,۲۱۱,۴۵۷,۰۶۳	۵۵.۰۲	۷,۵۸۳,۵۷۵,۶۰۳	

۷- حساب‌های دریافتی:

حساب‌های دریافتی تجاری به تفکیک به شرح زیر است:

حساب‌های دریافتی :	۱۳۹۶/۰۶/۳۱		۱۳۹۵/۰۶/۳۱		۱۳۹۶/۰۲/۳۱	
	تجزیل شده	نرخ تنزیل	تجزیل شده	تجزیل شده	تجزیل شده	تجزیل شده
سود سهام دریافتی	ریال	درصد	ریال	ریال	ریال	ریال
سود دریافتی سپرده بانکی	۶۹۵	۲۵	۶۹۰	۶۹۰	۶۹۰	۶۹۰
جمع	۶۹۵	۶۹۰	۶۹۰	۶۹۰	۶۹۰	۶۹۰

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.

هزینه‌های تأسیس	۱۳۹۶/۰۶/۳۱		۱۳۹۵/۰۶/۳۱		۱۳۹۶/۰۲/۳۱	
	مانده در ابتدای دوره	مخارج اضافه شده طی دوره	استهلاک دوره	مانده پایان دوره	مانده پایان دوره	مانده پایان دوره
هزینه‌های تأسیس	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
هزینه نرم‌افزار	۹۶	۰	۹۶	۲,۱۸۰,۷۳۲	۹۶	۲۴۵,۳۱۸,۳۶۲
هزینه‌های برگزاری مجامع	۵۰	۱۶,۶۷۹,۲۹۰	۱۵,۹۳۹,۶۲۱	۰	۵۰	۲۴۵,۳۱۸,۳۶۲
جمع	۲۴۵,۳۱۸,۵۰۸	۱۶,۶۷۹,۲۹۰	۱۷۷,۳۱۵,۰۴۵	۱۵۰,۱۱۴,۸۰۰	۲۴۵,۳۱۸,۵۰۸	۲۴۵,۳۱۸,۵۰۸

صندوق سرمایه گذاری نیکوکاری دانشگاه تهران

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

برای دوره مابین سه ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۶

۹- موجودی نقد :

۱۳۹۶/۰۳/۳۱	۱۳۹۵/۰۶/۳۱	۱۳۹۶/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	ریال	
۳,۰۰۰,۰۰۰	۴,۹۸۱,۰۰۰	۲,۶۵۰,۰۰۰	جاری-۰۲۴۵۹۰۰۵۱۱-تجارت
۴۱۹,۲۰۸,۱۶۱	۷۹,۵۰۱,۵۲۵	۳,۵۲۱,۰۵۷,۶۷۴	کوتاه مدت-۱۶۶۶۵۸۵۰۰-تجارت
۴۲۲,۲۰۸,۱۶۱	۸۴,۴۸۲,۵۲۵	۳,۵۲۳,۷۰۷,۶۷۴	جمع

۱۰- جاری کارگزاران :

۱۳۹۶/۰۳/۳۱	۱۳۹۵/۰۶/۳۱	۱۳۹۶/۰۶/۳۱			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
.	.	.	۱۳,۲۶۳,۲۰۵,۴۵۸	۱۳,۲۶۳,۲۰۵,۴۵۸	.
.	.	.	۱۳,۲۶۳,۲۰۵,۴۵۸	۱۳,۲۶۳,۲۰۵,۴۵۸	.
					جمع

۱۱- پرداختی به ارکان صندوق:

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

۱۳۹۶/۰۳/۳۱	۱۳۹۵/۰۶/۳۱	۱۳۹۶/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	ریال	مدیر صندوق
۱۰,۵۵۲,۸۰۴	۲,۷۸۳,۲۲۵	۱۳,۱۲۹,۲۴۶	متولی
۴۰,۰۱۰,۳۴۰	۱۰,۱۶۳,۹۷۰	۵۰,۲۰۲,۲۱۰	ضامن تقدشوندگی
.	.	.	ضامن جبران خسارت یا سود
۱,۲۶۲,۳۰۷	۲,۱۲۲,۸۴۳	۳,۴۳۴,۰۷۷	حسابرس
۳۰,۰۸۲,۲۷۲	۳۹,۵۱۰,۴۲۰	۳۷,۷۲۶,۰۳۵	مدیر اجرا
۱۸۵	۱۳۲	۳۳۴	
۸۱,۹۰۷,۹۰۸	۵۴,۵۸۰,۵۹۰	۱۰۴,۴۹۱,۹۰۲	جمع

صندوق سرمایه گذاری نیکوکاری دانشگاه تهران
گزارش مالی میان دوره ای
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
برای دوره میانی سه ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۶

۱۲- بدهی به سرمایه‌گذاران:

بدهی به سرمایه‌گذاران متشکل از اقلام زیر می‌باشد.

۱۳۹۶/۰۳/۳۱	۱۳۹۵/۰۶/۳۱	۱۳۹۶/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	ریال	
۱,۸۲۰,۵۴۴	۱,۸۲۰,۵۴۴	۱,۸۲۰,۵۴۴	ذخیره بابت سرمایه گذاری در همه منافع
.	۵۵۴,۶۹۹,۹۴۷	۱,۴۷۰,۸۳۴,۸۵۱	سود پرداختی به سرمایه‌گذاران
.	.	۶۹۹,۳۷۶	بابت تمه واحدهای صادر شده
.	.	.	بابت درخواست صدور
۱,۸۲۰,۵۴۴	۵۵۶,۵۲۰,۴۹۱	۱,۴۷۳,۳۴۴,۷۷۱	جمع

۱۳- سایر حساب‌های پرداختی و ذخائر:

سایر حساب‌های پرداختی و ذخائر به شرح زیر می‌باشد:

۱۳۹۶/۰۳/۳۱	۱۳۹۵/۰۶/۳۱	۱۳۹۶/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	ریال	
۱۱,۳۷۸,۹۱۴	۳,۶۶۴,۷۱۴	۱۳,۰۰۸,۰۲۶	ذخیره کارمزد تصفیه
.	۳۰۱,۶۰۶,۰۳۴	۳۸۱,۳۵۲,۲۱۲	ذخیره هزینه‌های تحقق یافته پرداخت نشده
۳۷۳,۱۶۰,۵۱۲	.	.	مخارج نرم افزار
.	.	۵۱۰,۰۰۰	سایر
۳۸۴,۵۳۹,۴۲۶	۳۰۵,۲۷۰,۷۳۸	۳۹۴,۸۷۰,۲۳۸	جمع

۱۴- خالص دارایی‌ها:

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

۱۳۹۶/۰۳/۳۱		۱۳۹۵/۰۶/۳۱		۱۳۹۶/۰۶/۳۱		
ریال	تعداد	ریال	تعداد	ریال	تعداد	
۷,۱۹۳,۱۴۱,۶۴۳	۶,۳۹۲	۷,۰۴۶,۴۰۰,۴۸۰	۶,۳۹۶	۶,۵۰۰,۰۰۱,۵۶۵	۶,۵۰۰	واحدهای سرمایه‌گذاری عادی
۱,۱۲۵,۳۳۵,۰۵۰	۱,۰۰۰	۱,۱۰۱,۶۸۸,۶۳۰	۱,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۳۴۱	۱,۰۰۰	واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز
۸,۳۱۸,۴۷۶,۶۹۳	۷,۳۹۲	۸,۱۴۸,۰۸۹,۱۱۰	۷,۳۹۶	۷,۵۰۰,۰۰۱,۸۰۶	۷,۵۰۰	جمع

صندوق سرمایه‌گذاری نیکوکاری دانشگاه تهران

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

برای دوره میانی سه ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۶

۱۵- سود (زیان) فروش اوراق بهادار

سود (زیان) اوراق بهادار به شرح زیر است:

سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۳/۳۱	برای دوره میانی سه ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۵	برای دوره میانی سه ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۶	یادداشت
ریال ۸۵,۷۲۸,۹۸۷	ریال ۲۳,۰۵۰,۵۱۲	ریال ۱۲۵,۶۸۷	۱۵-۱
(۱۷,۳۴۲,۹۶۵)	.		۱۵-۲
۶۸,۳۸۶,۰۲۲	۲۳,۰۵۰,۵۱۲	۱۲۵,۶۸۷	

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

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
۱۳۹۶/۰۳/۳۱

برای دوره میانی سه
ماهه منتهی به تاریخ
۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۵

برای دوره میانی سه ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۶

سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد	سهام
ریال .	ریال .	ریال ۱۲۵,۶۸۷	ریال (۱۸,۷۶۶)	ریال (۱۸,۰۵۱)	ریال (۳,۵۹۰,۸۲۶)	ریال ۳,۷۵۳,۲۳۰	۲۹۳	هتل و رستوران
.	۲۳,۰۵۰,۵۱۲	.	.	.	.	.	.	عرضه برق، گاز، بخار و آب گرم
۶۱,۰۹۹,۵۱۵	.	.	.	.	.	.	.	آسان پرداخت پرشین
۱۹,۷۳۳,۱۱۵	.	.	.	.	.	.	.	انرژی امید تابان هور
۴۵,۹۴۰	.	.	.	.	.	.	.	پاکدیس
۴,۲۵۸,۳۶۹	.	.	.	.	.	.	.	پتروشیمی مبین
۵۹۲,۰۴۸	.	.	.	.	.	.	.	شیر پاستوریزه پگاه گلپایگان
۸۵,۷۲۸,۹۸۷	۲۳,۰۵۰,۵۱۲	۱۲۵,۶۸۷	(۱۸,۷۶۶)	(۱۸,۰۵۱)	(۳,۵۹۰,۸۲۶)	۳,۷۵۳,۲۳۰		جمع

صندوق سرمایه‌گذاری نیکوکاری دانشگاه تهران

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

برای دوره میانی سه ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۶

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

سال مالی منتهی به
۱۳۹۶/۰۳/۳۱

برای دوره میانی سه ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۶

صنعت	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	ارزش دفتری تعدیل شده	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
تجارت الکترونیک پارسین	(۱۷,۳۴۲,۹۶۵)	.
جمع	(۱۷,۳۴۲,۹۶۵)	.

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

اوراق بهادار	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری تعدیل شده	کارمزد	سود(زیان)فروش	سود(زیان)فروش	سود(زیان)فروش
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
اسناد خزانه اسلامی ۹۶-۵۰۲	۱,۳۸۰	۱,۳۸۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۳۵۲,۸۳۵,۱۱۲)	.	۲۷,۱۶۴,۸۸۸	.	-
اسناد خزانه اسلامی ۹۶-۷۰۳	۱,۹۴۰	۱,۵۳۱,۶۱۰,۸۲۵	(۱,۵۲۹,۹۸۳,۶۸۱)	۱,۱۱۰,۴۱۴	۲,۷۳۷,۵۶۸	.	-
گواهی دریافت اسناد خزانه اسلامی سخاب ۴	۳,۴۴۹	۳,۴۴۹,۰۰۰,۰۰۰	(۳,۳۱۰,۴۴۳,۹۹۳)	.	۱۳۸,۵۵۶,۰۰۷	.	-
مشهد ۱۳۹۴-لوتوس پارسین	۱,۸۹۰	۱,۵۲۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۵۲۱,۱۴۰,۰۰۰)	۱,۱۰۲,۰۰۰	(۳۸,۰۰۰)	۵۰۰	(۴,۶۰۵,۴۲۹)
شرکت تولید اتومبیل (سایپا)	.	.	.	.	.	۷۰۶,۴۹۷	۷۰۶,۴۹۷
اجاره رایتل ۲-سه ماهه ۲۲ درصد	.	.	.	.	.	.	(۴۰,۱۳۸)
سلف تیرآهن ۱۴ ذوب آهن مرحله اول	.	.	.	.	.	.	۱۷۳,۵۱۶,۵۷۳
اسناد خزانه اسلامی ۹۵۱۲۲۵	.	.	.	.	.	.	۱۴,۴۹۴,۹۶۳
جمع		۷,۸۸۰,۶۱۰,۸۲۵	(۷,۷۱۴,۴۰۲,۷۸۶)	۲,۲۱۲,۴۱۴	۱,۶۸۰,۴۲۰,۴۶۳	۷۰۶,۹۹۷	۱۸۴,۰۷۲,۴۶۶

صندوق سرمایه‌گذاری نیکوکاری دانشگاه تهران

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

برای دوره میانی سه ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۶

۱۷- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

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

یادداشت	برای دوره میانی سه ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۶	برای دوره میانی سه ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۵	سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۳/۳۱
۱۷-۱	۲۴,۴۸۵,۹۴۶	۵۳,۷۴۲,۵۹۳	۲۰,۵۷۷,۹۵۴
۱۷-۲	۱۱۱,۸۶۴,۳۱۲	۱۵۴,۴۵۳,۶۲۶	(۳۴,۹۰۳,۴۱۰)
جمع	۱۳۶,۳۵۰,۲۵۸	۲۰۸,۱۹۶,۲۱۹	(۱۴,۳۲۵,۴۵۶)

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

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

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

سهام	تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۳/۳۱
رایانه و فعالیت‌های وابسته به آن	۵۰,۰۰۰	۱۸۰,۸۸۲,۱۴۱	(۱۷۷,۶۸۹,۵۹۵)	(۱,۸۵۱,۶۸۶)	(۸۹۹,۷۵۰)	۴۴۱,۱۱۰	.	۱۱,۳۱۲,۹۹۰
عرضه برق، گاز، بخار و آب گرم	۱۰۰,۰۰۰	۳۸۷,۹۹۹,۴۸۰	(۳۵۸,۰۵۲,۷۰۴)	(۳,۹۷۱,۹۴۰)	(۱,۹۳۰,۰۰۰)	۲۴,۰۴۴,۸۳۶	۵۳,۷۴۲,۵۹۳	۹۲۶۴۹۶۴
جمع		۵۶۸,۸۸۱,۶۲۱	(۵۳۵,۷۴۲,۲۹۹)	(۵,۸۲۳,۶۲۶)	(۲,۸۲۹,۷۵۰)	۲۴,۴۸۵,۹۴۶	۵۳,۷۴۲,۵۹۳	۲۰,۵۷۷,۹۵۴

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

نام اوراق	تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	برای دوره میانی سه ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۶	سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۳/۳۱
اجاره بوتان	۱۹۰	۲۰۰,۹۰۶,۲۱۰	(۱۹۱,۶۲۸,۹۱۳)	(۷,۲۷۳,۶۵۱)	.	۱۶۵۴,۶۴۶	.	(۴۰,۷۳,۶۹۸)
اجاره چادرملو	۱,۲۰۰	۱,۲۵۵,۰۰۹,۳۴۵	(۱,۲۰۷,۲۲۵,۹۴۹)	(۴۷,۶۱۶,۷۳۹)	۲,۱۰۵,۸۵۵	۱۶۶,۶۵۷	.	(۱۵,۷۹۱,۴۱۳)
اجاره رایتل ۲	۱,۵۸۳	۱,۷۰۰,۱۲۸,۹۰۹	(۱,۵۷۱,۸۸۰,۹۰۰)	(۶۴,۵۰۵,۱۷۳)	۳۳,۳۸۰,۳۷۳	۶۲,۷۴۲,۸۳۶	.	(۶۰,۶۷۱,۱۳۹)
اجاره شرکت مخابرات ایران	۱۶۰	۱۷۴,۴۵۳,۸۱۷	(۱۶۱,۵۴۸,۵۵۰)	(۶,۶۱۹,۰۱۳)	.	۶,۲۸۶,۲۷۴	.	(۶,۳۶۶,۳۲۱)
اسناد خزانه اسلامی ۹۶۰۷۰۳	۳۷۷	۳۷۵,۲۳۷,۹۰۲	(۳۵۴,۵۸۳,۰۹۰)	(۱۴,۲۳۷,۰۳۰)	.	۶,۴۱۷,۷۸۲	.	.
مراجعه فولاد مبارکه ۹۷۰۴۲۹	۱,۳۵۸	۱,۴۲۷,۴۶۱,۴۰۶	(۱,۳۳۹,۷۰۵,۴۸۷)	(۵۴,۱۵۹,۸۰۲)	۳۳,۵۹۶,۱۱۷	۳۳,۵۹۶,۱۱۷	۲۶,۴۴۶,۱۲۱	(۱۱,۳۲۸,۸۹۳)
اسناد خزانه اسلامی ۹۶۰۵۰۲	.	.	.	.	.	.	.	۵۸,۳۰۱,۳۹۴
شهرداری مشهد ۱۳۹۴-لوتوس پارسین	.	.	.	.	.	.	۴۲,۰۹۳,۳۹۴	(۴,۹۷۳,۳۴۱)
سلف تیرا آهن ۱۴ ذوب آهن مرحله اول	.	.	.	.	.	.	۵۰,۴۵۷,۶۰۸	.
اسناد خزانه اسلامی ۹۵۱۲۲۵	.	.	.	.	.	.	.	(۲۹,۲۲۵)
جمع		۵,۱۳۳,۱۹۷,۶۰۹	(۴,۸۲۶,۵۷۲,۸۹۰)	(۱۹۴,۷۶۰,۴۰۷)	۱۱۱,۸۶۴,۳۱۲	۱۱۱,۸۶۴,۳۱۲	۱۵۴,۴۵۳,۶۲۶	(۳۴,۹۰۳,۴۱۰)

صندوق سرمایه‌گذاری نیکوکاری دانشگاه تهران

گزارش مالی میان دوره‌ای

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

برای دوره میانی سه ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۶

۱۸- سود اوراق بهادار با درآمد ثابت

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

یادداشت	برای دوره میانی سه ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۶	برای دوره میانی سه ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۵	سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۳/۳۱
سود سپرده بانکی (حساب پشتیبان)	ریال	ریال	ریال
۱۸-۱	۱۹,۱۸۷,۳۷۶	۶,۱۴۵,۱۷۲	۳۸,۵۵۷,۹۷۲
سود اوراق مشارکت و اجاره	۲۸۸,۱۱۱,۴۱۵	۳۴۲,۸۶۴,۸۳۳	۱,۲۷۱,۳۵۵,۸۱۲
جمع	۳۰۷,۳۹۸,۷۹۱	۳۴۹,۰۱۰,۰۰۵	۱,۳۰۹,۹۱۳,۷۸۴

۱۸-۱- سود سپرده بانکی

تاریخ سرمایه‌گذاری	نرخ سود	سود سپرده	هزینه تنزیل	سود خالص	سود خالص	سود خالص
کوتاه مدت-۱-۱۳۹۶-۰۳-۲۷-۱۰۰-۸۱-۲۶۶-پاسارگاد	۱۰٪	۶۹۵	۰	۶۹۵	ریال	ریال
کوتاه مدت-۱-۱۳۹۶-۰۳-۲۷-۱۰۰-۸۱-۲۶۶-پاسارگاد	۱۰٪	۱۹,۱۸۶,۶۸۶	۵	۱۹,۱۸۶,۶۸۱	۳۸,۵۵۷,۹۷۲	۶,۱۴۵,۱۷۲
جمع		۱۹,۱۸۷,۳۸۱	۵	۱۹,۱۸۷,۳۷۶	۳۸,۵۵۷,۹۷۲	۶,۱۴۵,۱۷۲

۱۸-۲- سود اوراق یا درآمد ثابت

تاریخ خرید	تاریخ سررسید	سود متعلقه	سود متعلقه	سود متعلقه	سود متعلقه
۱۳۹۴/۱۰/۲۸	۱۳۹۷/۱۰/۲۱	۵۱,۲۵۶,۰۲۴	۱۱۴,۷۱۵,۲۰۶	۲۵۳,۹۴۳,۲۲۳	ریال
۱۳۹۵/۰۸/۰۲	۱۳۹۷/۰۴/۰۴	۹,۶۸۰,۹۹۸	-	۲۵,۱۰۳,۰۲۸	ریال
۱۳۹۳/۰۴/۲۲	۱۳۹۶/۰۷/۰۹	۶۰,۹۸۳,۶۰۶	۲۵,۴۸۸,۷۴۳	۲۰۴,۵۲۲,۰۴۳	ریال
۱۳۹۵/۰۲/۱۳	۱۳۹۷/۱۲/۱۸	۸۸,۴۹۴,۲۶۷	۹۴,۷۳۴,۷۱۳	۳۵۵,۱۸۸,۳۸۰	ریال
۱۳۹۵/۰۵/۰۲	۱۳۹۷/۰۴/۲۹	۶۹,۱۴۱,۱۸۲	۴۶,۷۴۴,۳۶۷	۲۴۹,۳۳۱,۲۵۱	ریال
۱۳۹۵/۰۸/۰۲	۱۳۹۸/۰۴/۲۲	۸,۵۵۵,۳۳۸	-	۲۲,۰۸۶,۰۸۳	ریال
تولید اتومبیل(سایپا)	-	-	۶۱,۱۸۱,۸۰۴	۶۱,۱۸۱,۸۰۴	ریال
جمع		۲۸۸,۱۱۱,۴۱۵	۳۴۲,۸۶۴,۸۳۳	۱,۲۷۱,۳۵۵,۸۱۲	

صندوق سرمایه‌گذاری نیکوکاری دانشگاه تهران
گزارش مالی میان دوره ای
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
برای دوره میانی سه ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۶

۱۹- سود سهام

سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۳/۳۱	برای دوره میانی سه ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۵	برای دوره میانی سه ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۶					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	۵۰,۰۰۰	۱۳۹۶/۰۴/۱۴	۱۳۹۵/۱۲/۳۰	تجارت الکترونیک پارسیان	
۰	۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۰۰	-	-	-	پتروشیمی مبین	
۸۷,۲۰۸,۳۶۷	۰	-	-	-	-	-	-	-	جمع	
۸۷,۲۰۸,۳۶۷	۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰					

۲۰- سایر درآمدها

سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۳/۳۱	برای دوره میانی سه ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۵	برای دوره میانی سه ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۶	سایر درآمدها به شرح زیر می‌باشد:
ریال	ریال	ریال	درآمد سود سهام
۰	۲,۲۰۸,۳۶۷	۰	جمع
۰	۲,۲۰۸,۳۶۷	۰	

صندوق سرمایه‌گذاری نیکوکاری دانشگاه تهران

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

برای دوره میانی سه ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۶

۲۱- هزینه کارمزد ارکان

هزینه کارمزد ارکان به شرح زیر می‌باشد:

سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۳/۳۱	برای دوره میانی سه ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۵	برای دوره میانی سه ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۶	
ریال	ریال	ریال	
۱۰,۵۵۲,۸۰۴	۲,۷۸۳,۲۲۵	۲,۵۷۶,۴۴۲	مدیر صندوق
۴۰,۰۱۰,۳۴۰	۱۰,۱۶۳,۹۷۰	۱۰,۱۹۱,۸۷۰	متولی
.	.	.	ضامن نقدشوندگی
۸,۳۰۲,۲۳۳	۲,۱۲۲,۸۴۳	۲,۱۷۱,۷۷۰	ضامن جریان خسارت یا سود
۳۰,۰۸۲,۲۷۲	۷,۶۴۳,۸۵۶	۷,۶۴۳,۷۶۳	حسابرس
۸۸,۹۴۷,۶۴۹	۲۲,۷۱۳,۸۹۴	۲۲,۵۸۳,۸۴۵	جمع

۲۲- سایر هزینه‌ها

سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۳/۳۱	برای دوره میانی سه ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۵	برای دوره میانی سه ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۶	
ریال	ریال	ریال	
۳,۰۲۹,۱۶۸	۸۴۸,۵۳۲	.	هزینه‌های تأسیس
۴,۹۹۹,۹۵۰	.	۷۳۹,۷۱۹	هزینه برگزاری مجامع
۲۸۲,۷۶۱,۱۱۵	۷۰,۱۲۱,۶۲۸	۷۶,۹۲۰,۲۰۷	هزینه نرم‌افزار
۹۰,۵۵۵,۵۱۲	۱,۳۴۱,۳۱۲	۱,۶۲۹,۱۱۲	هزینه تصفیه
۲۵,۴۴۸,۶۰۷	۶,۳۱۰,۹۸۰	۶,۹۲۲,۸۳۷	هزینه مالیات بر ارزش افزوده
۷۰,۰۸۱	۲۰,۰۰۰	۳۵۰,۰۰۰	هزینه کارمزد بانکی
۳۲۵,۳۶۴,۴۳۳	۷۸,۶۴۲,۴۵۲	۸۶,۵۶۱,۸۶۵	جمع

۲۳- تعدیلات

سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	ریال	
۶۶,۴۴۹,۶۰۴	.	۲۱,۳۰۰,۶۲۴	تعدیلات ناشی از صدور واحدهای عادی
(۱,۱۶۷,۴۷۰)	-	.	تعدیلات ناشی از ابطال واحدهای عادی
۶۵,۲۸۲,۱۳۴	.	۲۱,۳۰۰,۶۲۴	جمع

صندوق سرمایه‌گذاری نیکوکاری دانشگاه تهران
گزارش مالی میان دوره ای
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
برای دوره میانی سه ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۶

۲۴- 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 ۵-۱ امیدنامه، در تاریخ ۳۰ اسفندماه ۹۵ مبلغ ۵۶۱,۴۳۹,۹۲۶ ریال بین دارندگان واحدهای سرمایه گذاری صندوق تقسیم گردید.

۲۵- تعهدات و بدهی‌های احتمالی

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

۲۶- سرمایه‌گذاری ارکان و اشخاص وابسته به آن‌ها در صندوق

سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۳/۳۱		برای دوره میانی سه ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۵		برای دوره میانی سه ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۶		نام		اشخاص وابسته
درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	نوع وابستگی	نوع واحدهای سرمایه‌گذاری	
۳.۳۸٪	۲۵۰	۳٪	۲۵۰	۳٪	۲۵۰	مدیر صندوق	ممتاز	شرکت سیدگردان کاریزما (سهامی خاص)
۰.۱۴٪	۱۰	۰.۱۴٪	۱۰	۰.۱۳٪	۱۰	سهامدار مدیر صندوق	ممتاز	مدیر و اشخاص وابسته به وی
۱.۶۲٪	۱۲۰	۱.۶۲٪	۱۲۰	۱.۶۰٪	۱۲۰	سهامدار و عضو هیئت مدیره مدیر صندوق	ممتاز	فریدون زارعی
۰.۱۴٪	۱۰	۰.۱۴٪	۱۰	۰.۱۳٪	۱۰	ضمامن نقدشوندگی / جبران خسارت یا سود	ممتاز	ضمامن نقدشوندگی / جبران خسارت یا سود
۹۴.۷۲٪	۷,۰۰۲	۹۴.۷۳٪	۷,۰۰۶	۹۳.۴۱٪	۷,۰۰۶	مدیر اجرا صندوق	ممتاز و عادی	شرکت توسعه سرمایه گذاری دانشگاه تهران
۱۴۰.۳۲٪	۷,۳۹۲	۱۰۰.۰۰٪	۷,۳۹۶	۹۹٪	۷,۳۹۶	جمع		

۲۷- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آن‌ها

۱۳۹۶/۰۳/۳۱		۱۳۹۵/۰۶/۳۱		۱۳۹۶/۰۶/۳۱			نوع وابستگی	طرف معامله
مانده طلب (بدهی) در پایان دوره ریال	مانده طلب (بدهی) در پایان دوره ریال	مانده طلب (بدهی) در پایان دوره ریال	شرح معامله		موضوع معامله			
			ارزش معامله (ریال)	تاریخ معامله				
۱,۲۶۲,۳۰۷	۰						ضمامن جبران خسارت یا سود صندوق	شرکت تامین سرمایه سپهر
۱۰,۵۵۲,۸۰۴	۰						مدیر صندوق	شرکت سیدگردان کاریزما
۰	۰	۰	۴,۹۵۳,۸۷۵,۸۶۵	طی دوره مورد گزارش	خرید و فروش سهام و اوراق مشارکت		کارگزار صندوق	کارگزاری بانک پاسارگاد

۲۸- 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.