



صندوق سرمایه‌گذاری نیکوکاری دانشگاه تهران

صورت‌های مالی

دوره میانی شش ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۳۹۶

صندوق سرمایه‌گذاری نیکوکاری دانشگاه تهران
گزارش مالی میان دوره ای
دوره میانی شش ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ آذرماه ۱۳۹۶

مجمع محترم صندوق سرمایه‌گذاری نیکوکاری دانشگاه تهران

به پیوست صورت‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری نیکوکاری دانشگاه تهران مربوط به دوره میانی شش‌ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ آذرماه 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:

<u>شماره صفحه</u>	
۲	• صورت خالص دارایی‌ها
۳	• صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها
	• یادداشت‌های توضیحی:
۴	۱- اطلاعات کلی صندوق
۴-۵	۲- ارکان صندوق
۵	۳- مبنای تهیه صورت‌های مالی
۵-۷	۴- خلاصه اهم رویه‌های حسابداری
۸-۱۷	۵ تا 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 ۱۳۹۶/۱۰/۱۶ به تأیید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

	<u>شخص حقوقی</u>	<u>ارکان صندوق</u>
	شرکت سیدگردان کاریزما	مدیر
	شرکت مشاور سرمایه‌گذاری نیکی‌گستر	متولی

امضاء: شرکت سیدگردان کاریزما (شماره ثبت: ۱۳۴۶۴۳۴۶)

فریدون زارعی

سید مجتبی فهمی هاشمی



صندوق سرمایه گذاری نیکوکاری دانشگاه تهران

گزارش مالی میان دوره ای

صورت خالص دارایی ها

در تاریخ ۳۰ آذر ۱۳۹۶

۱۳۹۶/۰۳/۳۱	۱۳۹۶/۰۹/۳۰	یادداشت	
ریال	ریال		دارایی ها :
۵۳۵,۷۴۲,۲۹۹	۶۰۶,۷۴۲,۵۲۹	۵	سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم
۷,۵۸۳,۵۷۵,۶۰۳	۶,۵۹۴,۱۸۲,۴۴۰	۶	سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
.	۸,۹۹۰,۰۰۰	۷	حساب های دریافتی
۲۴۵,۲۱۸,۵۰۸	۸۵,۲۲۳,۳۰۵	۸	سایر دارایی ها
۴۲۲,۲۰۸,۱۶۱	۷۷۰,۰۴۰,۵۱۰	۹	موجودی نقد
.	.	۱۰	جاری کارگزاران
۸,۷۸۶,۷۴۴,۵۷۱	۸,۰۶۵,۱۷۸,۷۸۴		جمع دارایی ها
			بدهی ها :
.	۴,۹۹۲,۷۷۳	۱۰	جاری کارگزاران
(۸۱,۹۰۷,۹۰۸)	۴۵,۹۴۳,۶۰۰	۱۱	پرداختی به ارکان صندوق
(۱,۸۲۰,۵۴۴)	۱,۸۲۰,۵۴۴	۱۲	پرداختی به سرمایه گذاران
(۳۸۴,۵۳۹,۴۲۶)	۲۴۸,۰۴۳,۵۳۰	۱۳	سایر حساب های پرداختی و ذخائر
(۴۶۸,۲۶۷,۸۷۸)	۳۰۰,۸۰۰,۴۴۷		جمع بدهی ها
۸,۳۱۸,۴۷۶,۶۹۳	۷,۷۶۴,۳۷۸,۳۳۷	۱۴	خالص دارایی ها
۱,۱۲۵,۳۳۵	۱,۰۳۴,۸۳۶		خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری

یادداشت های توضیحی همراه، بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی می باشد.

صندوق سرمایه‌گذاری نیکوکاری دانشگاه تهران

گزارش مالی میان دوره ای

صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها

دوره مابین شش ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۳۹۶

یادداشت	دوره مابین شش ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۹/۳۰	دوره مابین شش ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۳/۳۱
	ریال	ریال	ریال
درآمدها:			
سود (زیان) فروش اوراق بهادار	۳۴۲,۷۷۲	۸۰,۹۳۶,۶۱۲	۶۸,۳۸۶,۰۲۲
سود (زیان) فروش اوراق بهادار با درآمد ثابت	۱۷۶,۸۷۲,۳۹۰	(۳,۹۳۹,۰۷۰)	۱۸۴,۰۷۲,۴۶۶
سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۱۷۲,۹۱۶,۵۳۶	۱۲۰,۸۵۸,۷۶۳	(۲۴,۳۳۵,۴۵۶)
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت	۶۳۰,۳۵۶,۳۱۱	۶۵۸,۵۹۰,۲۰۹	۱,۳۰۹,۹۱۳,۷۸۴
درآمد سود سهام	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	.	۸۷,۲۰۸,۳۶۷
سایر درآمدها	.	۲,۲۰۸,۳۶۷	.
جمع درآمدها	۱,۰۰۰,۴۸۸,۰۰۹	۸۵۸,۶۵۴,۸۸۱	۱,۶۲۵,۲۵۵,۱۸۳
هزینه‌ها:			
هزینه کارمزد اربکان	(۴۳,۹۳۳,۲۶۶)	(۴۴,۵۳۲,۷۹۱)	(۸۸,۹۴۷,۶۴۹)
سایر هزینه‌ها	(۱۷۲,۲۰۴,۵۵۴)	(۱۵۶,۰۴۴,۵۳۰)	(۳۲۵,۳۶۴,۴۳۳)
سود خالص	۷۸۴,۳۵۰,۱۸۹	۶۵۸,۰۷۷,۵۶۰	۱,۲۱۰,۹۴۳,۱۰۱
بازده میانگین سرمایه‌گذاری دوره / سال (۱)	۹.۷۵٪	۸.۲۴٪	۱۵.۱۶٪
بازده سرمایه‌گذاری پایان دوره / سال(۲)	۱۰.۱۰٪	۱۶.۴۱٪	۱۴.۵۶٪

صورت گردش خالص دارایی‌ها

یادداشت	دوره مابین شش ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۹/۳۰	دوره مابین شش ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۳/۳۱
	ریال	ریال	ریال
خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) اول دوره / سال	۷,۳۹۲	۷,۶۵۵,۳۵۱,۴۵۸	۷,۶۵۵,۳۵۱,۴۵۸
واحدهای سرمایه‌گذاری صادر شده طی دوره / سال	۱۱۱	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰۶,۰۰۰,۰۰۰
واحدهای سرمایه‌گذاری ابطال شده طی دوره / سال	.	(۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰)
سود تقسیم شده	.	(۵۵۴,۷۰۰,۰۰۰)	(۱,۰۰۹,۱۰۰,۰۰۰)
سود خالص دوره	.	۶۵۸,۰۷۷,۵۶۰	۱,۲۱۰,۹۴۳,۱۰۱
تعدیلات	۲۱,۳۷۶,۴۵۵	۶۴,۴۵۴,۴۲۸	۶۵,۲۸۲,۱۳۴
خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) پایان دوره / سال	۷,۵۰۳	۸,۳۱۳,۱۸۳,۴۴۶	۸,۳۱۸,۴۷۶,۶۹۳

یادداشت‌های توضیحی همراه، بخش جدائی‌ناپذیر صورت‌های مالی می‌باشد.

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

صندوق سرمایه‌گذاری نیکوکاری دانشگاه تهران

گزارش مالی میان‌دوره‌ای

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

برای دوره میانی شش ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ آذرماه 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 ۲ سال است. مرکز اصلی این صندوق تهران، خیابان شهید بهشتی، بین بخارست و وزراء، پلاک ۲۸۳، ساختمان نگین آزادی، طبقه چهارم، واحد غربی واقع شده است. با توجه به اولین دوره مالی ۱ ماه و ۳ روزه، صندوق سرمایه‌گذاری نیکوکاری دانشگاه تهران فعالیت خود را عملاً از تاریخ ۱۳۹۳/۰۲/۲۹ آغاز نموده است.

۱-۲- اطلاع‌رسانی

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

۲- ارکان صندوق سرمایه‌گذاری

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

مجمع صندوق، از اجتماع دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز تشکیل می‌شود. دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز به شرطی که حداقل ۵ درصد از کل واحدهای ممتاز را در اختیار داشته باشند، از حق رأی در مجمع برخوردارند. در تاریخ ترازنامه دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتازی که دارای حق رأی بوده‌اند شامل اشخاص زیر است:

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

صندوق سرمایه‌گذاری نیکوکاری دانشگاه تهران

گزارش مالی میان‌دوره‌ای

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

برای دوره میانی شش ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ آذرماه ۱۳۹۶

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

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

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

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

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

۳- مبنای تهیه صورت‌های مالی

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

۴- خلاصه اهم رویه‌های حسابداری

۴-۱- سرمایه‌گذاری‌ها

سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار شامل سهام و سایر انواع اوراق بهادار در هنگام تحصیل به بهای تمام شده ثبت و در اندازه‌گیری‌های بعدی به خالص ارزش فروش طبق دستورالعمل "نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق‌های سرمایه‌گذاری" مصوب ۱۳۸۶/۱۱/۳۰ هیأت مدیره سازمان بورس و اوراق بهادار اندازه‌گیری می‌شود.

۴-۱-۱- سرمایه‌گذاری در سهام شرکت‌های بورسی یا فرابورسی: سرمایه‌گذاری در سهام شرکت‌های بورسی یا فرابورسی به خالص ارزش فروش منعکس می‌شود. خالص ارزش فروش سهام عبارت است از ارزش بازار سهم در پایان روز یا قیمت تعدیل شده سهم، منهای کارمزد معاملات و مالیات فروش سهام؛ با توجه به بند ۱-۲ دستورالعمل "نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق‌های سرمایه‌گذاری" مدیر صندوق می‌تواند در صورت وجود شواهد و ارائه مستندات کافی ارزش سهم در پایان روز را به میزان حداکثر ۲۰ درصد افزایش یا کاهش دهد و قیمت تعدیل شده را مبنای محاسبه خالص ارزش فروش قرار دهد.

صندوق سرمایه‌گذاری نیکوکاری دانشگاه تهران

گزارش مالی میان‌دوره‌ای

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

برای دوره میانی شش ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ آذرماه ۱۳۹۶

۲-۱-۴- سرمایه‌گذاری در اوراق مشارکت پذیرفته شده در بورس یا فرابورس: خالص ارزش فروش اوراق مشارکت در هر روز با کسر کارمزد فروش از قیمت بازار آن‌ها محاسبه می‌گردد.

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

۲-۴- در آمد حاصل از سرمایه‌گذاری‌ها

۱-۲-۴- سود سهام: درآمد حاصل از سود سهام شرکت‌ها در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت‌های سرمایه‌پذیر شناسایی می‌شود. همچنین سود سهام متعلق به صندوق سرمایه‌گذاری به ارزش فعلی محاسبه و در حساب‌ها منعکس می‌گردد. برای محاسبه ارزش فعلی سود سهام تحقق‌یافته و دریافت نشده، مبلغ سود دریافتنی با توجه به برنامه زمان‌بندی پرداخت سود توسط شرکت سرمایه‌پذیر و حداکثر ظرف ۸ ماه، با استفاده از نرخ سود علی‌الحساب سالانه آخرین اوراق مشارکت دولتی به علاوه ۵ درصد تنزیل می‌شود. تفاوت بین ارزش 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 تضمین شده اوراق بهادار با درآمد ثابت، سپرده و گواهی‌های سپرده بانکی بر اساس مدت زمان و با توجه به مانده اصل سرمایه‌گذاری شناسایی می‌شود. همچنین سود سپرده بانکی به طور روزانه با توجه به کمترین مانده وجوه در حساب سپرده و نرخ سود علی‌الحساب محاسبه می‌گردد. مبلغ محاسبه شده سود اوراق بهادار با درآمد ثابت و گواهی‌های سپرده بانکی با استفاده از نرخ سود همان اوراق و با در نظر گرفتن مدت باقی‌مانده تا دریافت سود با همان نرخ قبلی تنزیل شده و در حساب‌های صندوق سرمایه‌گذاری منعکس می‌شود.

۳-۴- بدهی به ارکان صندوق

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

۴-۴- مخارج تأمین مالی

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

صندوق سرمایه‌گذاری نیکوکاری دانشگاه تهران

گزارش مالی میان‌دوره‌ای

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

برای دوره میانی شش ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ آذرماه 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 ۵۰ 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 ۲-۳-۳ امیدنامه و ۱۰ درصد از مابه‌التفاوت روزانه سود علی‌الحساب دریافتی ناشی از سپرده‌گذاری در بانک‌ها یا مؤسسات مالی و اعتباری نسبت به بالاترین سود علی‌الحساب دریافتی همان نوع سپرده در زمان افتتاح سپرده.
کارمزد متولی	سالانه بیست و پنج در ده هزار (۰/۰۰۲۵) از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی‌های صندوق و حداقل ۴۰ میلیون ریال و حداکثر ۱۰۰ میلیون ریال.
کارمزد ضامن نقدشوندگی	سالانه پنج در هزار (۰/۰۰۵) از ارزش روزانه سهام و حق تقدم تحت تملک صندوق.
کارمزد مدیر اجرا	سالانه یک در ده هزار از وجوهی که از طرف صندوق برای صرف در امور نیکوکارانه مندرج در امیدنامه به مدیر اجرا پرداخت می‌شود.
حق‌الزحمه حسابرس	سالانه مبلغ ثابت ۳۰ میلیون ریال.
حق‌الزحمه و کارمزد تصفیه صندوق	معادل سه در هزار (۰/۰۰۳) ارزش خالص دارایی‌های صندوق در آغاز دوره اولیه تصفیه می‌باشد.
حق پذیرش و عضویت در کانون‌ها	معادل مبلغ تعیین شده توسط کانون‌های مذکور، مشروط بر اینکه عضویت در این کانون‌ها طبق مقررات اجباری باشد یا عضویت به تصویب مجمع صندوق برسد.
هزینه‌های دسترسی به نرم‌افزار، تارنما و خدمات پشتیبانی آن‌ها	هزینه دسترسی به نرم‌افزار صندوق، نصب و راه‌اندازی تارنمای آن و هزینه‌های پشتیبانی آن‌ها سالانه تا سقف ۴۰۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبت و با تصویب مجمع صندوق.

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

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

صندوق سرمایه‌گذاری نیکوکاری دانشگاه تهران

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

دوره میانی شش ماهه منتهی به ۳۰ آذر 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			۱۳۹۶/۰۹/۳۰			د
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	
۴۰.۷	۳۵۸,۰۵۲,۷۰۴	۳۷۷,۷۲۵,۶۳۷	۵.۴۸	۴۴۱,۷۸۵,۳۰۰	۳۵۸,۰۵۲,۷۰۴	عرضه برق، گاز، بخار و آب گرم
-	-	-	۰.۰۶	۴,۹۲۴,۲۲۲	۴,۹۹۲,۷۷۳	فعالیت‌های کمکی به نهادهای مالی واسط
۲۰.۲	۱۷۷,۶۸۹,۵۹۵	۱۶۶,۳۷۶,۶۰۵	۲	۱۵۳,۹۳۱,۴۷۰	۱۷۷,۶۸۹,۵۹۵	رایانه و فعالیت‌های وابسته به آن
-	-	-	۰	۶,۱۰۱,۵۳۷	۴,۱۴۲,۸۱۱	فلزات اساسی
۶۰.۹	۵۳۵,۷۴۲,۲۹۹	۵۴۴,۱۰۲,۲۴۲	۷.۵۲	۶۰۶,۷۴۲,۵۲۹	۵۴۴,۸۷۷,۸۸۳	جمع

۶- سرمایه‌گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت

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

یادداشت	۱۳۹۶/۰۹/۳۰	۱۳۹۶/۰۳/۳۱
	ریال	ریال
۶-۱	۴۵۰,۵۷۷,۸۱۸۲	۴۳۲,۳۳۷,۵۳۲
۶-۲	۲۰,۸۱۴,۴۲۵۸	۳۲۵,۶۳۴۸,۰۷۱
جمع	۴۷۱,۳۹۲,۲۴۴۰	۷۵۷,۹۷۱,۶۰۳

صندوق سرمایه‌گذاری نمکوکاری دانشگاه تهران

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۳۹۶

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

۱۳۹۶/۰۳/۳۱		۱۳۹۶/۰۹/۳۰		۱۳۹۶/۰۹/۳۰		۱۳۹۶/۰۹/۳۰	
درصد خالص ارزش	خالص ارزش فروش	درصد خالص ارزش	خالص ارزش فروش	سود متعلقه	ارزش اسمی	نرخ سود	تاریخ سررسید
فروش به کل دارایی‌ها	ریال	فروش به کل دارایی‌ها	ریال	ریال	ریال	%	
۱۵.۸۶	۱,۳۳۲,۵۱۵,۲۷۵	۱۷.۵۵	۱,۳۹۵,۱۴۴,۵۰۱	۴۴,۶۵۱,۱۷۴	۱,۳۵۸,۰۰۰,۰۰۰	۲۰٪	۱۳۹۷/۰۴/۲۹
-	-	۲۸.۳۲	۳,۰۹۰,۶۳۳,۶۸۱	۱۲۷,۱۸۹,۳۰۸	۲,۹۲۳,۰۰۰,۰۰۰	۲۱٪	۱۳۹۷/۰۱/۱۴
-	۱,۵۸۰,۹۷۶,۹۲۵	-	-	-	-	۲۱٪	۱۳۹۷/۰۱/۲۱
-	۱,۳۵۲,۸۲۵,۱۱۲	-	-	-	-	٪	۱۳۹۶/۰۵/۰۲
-	-	-	-	-	-	-	سایر
۱۵.۸۶	۴,۳۲۷,۳۲۷,۵۲۴	۵۵.۸۷	۴,۵۰۵,۷۷۸,۱۸۲	۱۷۱,۸۲۰,۴۸۲	۴,۳۹۱,۰۰۰,۰۰۰		جمع

۶-۲- اوراق اجاره به تفکیک ناشر به شرح ذیل می‌باشد:

۱۳۹۶/۰۳/۳۱		۱۳۹۶/۰۹/۳۰		۱۳۹۶/۰۹/۳۰		۱۳۹۶/۰۹/۳۰	
درصد خالص ارزش	خالص ارزش فروش	درصد خالص ارزش	خالص ارزش فروش	سود متعلقه	ارزش اسمی	نرخ سود	تاریخ سررسید
فروش به کل دارایی‌ها	ریال	فروش به کل دارایی‌ها	ریال	ریال	ریال	%	
۱۸.۶۱	۱,۶۲۵,۱۶۰,۰۴۸	۲۱.۲۱	۱,۷۱۰,۳۰۲,۵۲۴	۱۰,۸۶۷,۷۷۰	۱,۵۸۳,۰۰۰,۰۰۰	۳۲٪	۱۳۹۷/۱۲/۱۸
۲.۲۷	۱۹۰,۰۸۷,۳۲۹	۲.۴۹	۲۰۰,۶۹۲,۱۷۷	۸,۹۲۳,۳۰۵	۱۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰٪	۱۳۹۷/۰۴/۰۴
۱.۹۱	۱۶۸,۰۲۸,۱۲۹	۲.۲۰	۱۷۷,۴۰۷,۵۳۹	۶,۱۷۸,۴۹۰	۱۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۱٪	۱۳۹۸/۰۴/۲۲
۱۴.۲۷	۱,۲۵۲,۷۷۲,۵۲۵	-	-	-	-	۲۰٪	۱۳۹۶/۰۷/۰۹
۳۷.۰۶	۳,۲۵۶,۳۲۸,۰۷۱	۲۵.۸۹	۳,۰۰۸,۴۰۴,۲۵۸	۲۵,۱۷۹,۱۶۵	۱,۹۲۳,۰۰۰,۰۰۰		جمع

اجاره رایتل ۳ - سه ماهه ۲۲ درصد
 اجاره بوتان سه ماهه ۲۰ درصد
 اوراق اجاره شرکت مخابرات ایران
 اجاره چادرملو سه ماهه ۲۰ درصد
 جمع

۱۳۹۶/۰۳/۳۱		۱۳۹۶/۰۹/۳۰	
توزیل نشده	توزیل شده	توزیل نشده	توزیل شده
ریال	ریال	ریال	ریال
۹,۰۰۰,۰۰۰	۸,۹۹۰,۰۰۰	(۱۰,۰۰۰)	-
۹,۰۰۰,۰۰۰	۸,۹۹۰,۰۰۰		

۷- حسابهای دریافتی

سود سهام دریافتی

جمع

۸- سایر دارایی‌ها:

سایر دارایی‌ها شامل آن بخش از مخارج تأسیس صندوق و هزینه نرم‌افزار می‌باشد که تا تاریخ ترازنامه مستهلک نشده و به عنوان دارایی آن مستقل می‌شود. بر اساس ماده ۲۷ اساسنامه مخارج تأسیس طی دوره فعالیت صندوق با 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.

۱۳۹۶/۰۳/۳۱		۱۳۹۶/۰۹/۳۰	
مانده در ابتدای دوره	مخارج اضافه شده طی دوره	استهلاک دوره	مانده پایان دوره
ریال	ریال	ریال	ریال
۹۶	۰	۰	۹۶
۲۴۵,۲۱۸,۳۶۲	۰	(۱۶۴,۹۸۱,۲۵۴)	۲۴۵,۲۱۸,۳۶۲
۵۰	۴,۸۸۶,۳۰۱	(۱۱,۶۲۰,۰۳۹)	۵۰
۲۴۵,۲۱۸,۵۰۸	۸۵,۲۲۲,۳۰۵	(۱۷۶,۶۰۱,۴۹۳)	۲۴۵,۲۱۸,۵۰۸

هزینه‌های تأسیس

هزینه نرم‌افزار

هزینه‌های برگزاری مجامع

جمع

صندوق سرمایه گذاری نیکوکاری دانشگاه تهران

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های همراه صورت های مالی

دوره میانی شش ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۳۹۶

۹- موجودی نقد :

۱۳۹۶/۰۳/۳۱	۱۳۹۶/۰۹/۳۰	
ریال	ریال	
۴۱۹,۲۰۸,۱۶۱	۷۶۵,۰۴۹,۳۵۴	حساب کوتاه مدت ۱۶۶۶۵۸۵۰۰ تجارت
.	۴۳۰,۰۰۰	حساب جاری-۱۱۱۱۹۳۷۰۳۰۰۶-صادرات
.	۳,۵۹۷,۲۵۰	جاری-۱-۱۳۲۶۰۳۹۹-۱۱۰-۲۶۶-پاسارگاد
۳,۰۰۰,۰۰۰	۹۶۳,۹۰۶	حساب جاری ۰۲۴۵۹۰۰۵۱۱ تجارت
۴۲۲,۲۰۸,۱۶۱	۷۷۰,۰۴۰,۵۱۰	جمع

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

۱۳۹۶/۰۳/۳۱	۱۳۹۶/۰۹/۳۰				کارگزاری
مانده پایان دوره	مانده پایان دوره (بدهکار)	گردش بیستانکار	گردش بدهکار	مانده ابتدای دوره بدهکار	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
.	سرمایه و دانش
.	(۴,۹۹۲,۷۷۳)	۱۸,۰۱۴,۱۲۴	۱۳,۰۲۱,۳۵۱	.	بانک پاسارگاد
.	(۴,۹۹۲,۷۷۳)	۱۸,۰۱۴,۱۲۴	۱۳,۰۲۱,۳۵۱	.	جمع

۱۱- پرداختنی به ارکان صندوق:

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

۱۳۹۶/۰۳/۳۱	۱۳۹۶/۰۹/۳۰	
ریال	ریال	
۱۰,۵۵۲,۸۰۴	۶,۷۷۹,۹۳۷	مدیر صندوق
۱,۲۶۲,۳۰۷	.	ضامن جبران خسارت یا سود
۴۰,۰۱۰,۳۴۰	۲۰,۰۵۴,۹۷۰	متولی
.	۴,۰۶۷,۴۰۶	ضامن نقدشوندگی
۳۰,۰۸۲,۲۷۲	۱۵,۰۴۰,۹۵۳	حسابرس
۱۸۵	۳۳۴	مدیر اجرا
۸۱,۹۰۷,۹۰۸	۴۵,۹۴۳,۶۰۰	جمع

صندوق سرمایه‌گذاری نیکوکاری دانشگاه تهران

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

دوره میانی شش ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۳۹۶

۱۲- پرداختنی به سرمایه‌گذاران:

بدهی به سرمایه‌گذاران متشکل از ارقام زیر می‌باشد.

۱۳۹۶/۰۳/۳۱	۱۳۹۶/۰۹/۳۰
ریال	ریال
۱,۸۲۰,۵۴۴	۱,۸۲۰,۵۴۴
۱,۸۲۰,۵۴۴	۱,۸۲۰,۵۴۴

ذخیره بابت سرمایه‌گذاری در همه منافع

۱۳- سایر حساب‌های پرداختنی و ذخائر:

سایر حساب‌های پرداختنی و ذخائر به شرح زیر می‌باشد:

۱۳۹۶/۰۳/۳۱	۱۳۹۶/۰۹/۳۰
ریال	ریال
۱۱,۳۷۸,۹۱۴	۱۴,۴۲۶,۹۸۰
۳۷۳,۱۶۰,۵۱۲	۲۳۳,۶۱۶,۵۵۰
.	.
۳۸۴,۵۳۹,۴۲۶	۲۴۸,۰۴۳,۵۳۰

ذخیره کارمزد تصفیه

ذخیره هزینه‌های تحقق یافته پرداخت نشده

سایر

۱۴- خالص دارایی‌ها:

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

۱۳۹۶/۰۳/۳۱		۱۳۹۶/۰۹/۳۰	
ریال	تعداد	ریال	تعداد
۷,۱۹۳,۱۴۱,۶۴۳	۶,۳۹۲	۶,۷۱۳,۱۴۹,۲۰۹	۶,۳۸۶
۱,۱۲۵,۳۳۵,۰۵۰	۱,۰۰۰	۱,۰۵۱,۲۲۹,۱۲۸	۱,۰۰۰
۸,۳۱۸,۴۷۶,۶۹۳	۷,۳۹۲	۷,۷۶۴,۳۷۸,۳۳۷	۷,۳۸۶

واحدهای سرمایه‌گذاری عادی

واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز

جمع

صندوق سرمایه گذاری نیکوکاری دانشگاه تهران

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

دوره میانی شش ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۳۹۶

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

سهم	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سال مالی منتهی به	دوره میانی شش ماهه منتهی به
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	۱۳۹۶/۰۳/۳۱	۱۳۹۵/۰۹/۳۰
هتل و رستوران	۲۹۲	۳,۷۵۳,۳۳۰	(۳,۵۹۰,۸۲۶)	(۱۸۰,۵۱۱)	(۱۸,۷۶۶)	۱۲۵,۶۸۷	-	-	-
مواد و محصولات دارویی	۱۰۰	۹۰۳,۰۰۰	(۶۷۷,۰۵۸)	(۴,۳۴۲)	(۴,۵۱۵)	۲۱۷,۰۸۵	-	-	-
ایانه و فعالیت‌های وابسته به آن	-	-	-	-	-	-	-	۶۱,۰۹۹,۵۱۵	۶۱,۰۹۹,۵۱۵
عرضه برق، گاز، بخار و آب گرم	-	-	-	-	-	-	-	۱۹,۷۳۳,۱۱۵	۱۹,۸۳۷,۰۹۷
سایر	-	-	-	-	-	-	-	(۱۲,۲۴۶,۶۰۸)	-
جمع		۴,۶۵۶,۳۳۰	(۴,۲۶۷,۸۸۲)	(۲۲,۳۹۳)	(۲۳,۲۸۱)	۳۴۲,۷۷۳	۸۰,۹۳۶,۶۱۲	۶۸,۳۸۶,۰۲۲	۸۰,۹۳۶,۶۱۲

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

اوراق بهادار	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سال مالی منتهی به	دوره میانی شش ماهه منتهی به
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	۱۳۹۶/۰۳/۳۱	۱۳۹۵/۰۹/۳۰
شهرداری مشهد ۱۳۹۴-لوتوس پارسیان	۱,۵۲۰	۱,۵۲۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۵۱۸,۹۳۶,۰۰۰)	(۱,۱۰۲,۰۰۰)	(۳۸,۰۰۰)	(۴۶۰,۵۴۹)	-	-
اسناد خزانه اسلامی ۹۶-۷۰۳	۱,۵۶۲	۱,۵۳۱,۶۱۰,۸۳۵	(۱,۵۱۹,۳۱۰,۹۲۶)	(۱,۱۱۰,۴۱۴)	۱۱,۱۸۹,۴۹۵	۱۴,۴۹۴,۹۶۳	-	-
گواهی دریافت اسناد خزانه اسلامی سخاب ۴	۳,۴۴۹	۳,۲۶۸,۷۳۶,۹۹۸	(۳,۱۳۰,۱۷۰,۹۹۱)	-	۱۳۸,۵۵۶,۰۰۷	-	-	-
اسناد خزانه اسلامی ۹۶-۵۰۲	۱,۳۸۰	۱,۳۸۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۳۵۳,۸۳۵,۱۱۲)	-	۲۷,۱۶۴,۸۸۸	-	-	-
اجاره چادرملو	۱,۲۰۰	۱,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	-	-	-	-	-
سایر	-	-	-	-	-	-	۱۷۴,۱۸۲,۹۳۲	۶۶۶,۳۵۹
جمع		۸,۹۰۰,۳۳۷,۸۳۳	(۸,۷۲۱,۲۵۳,۰۲۹)	(۲,۲۱۳,۴۱۴)	۱۷۶,۸۷۲,۳۹۰	(۳,۹۳۹,۰۷۰)	۱۸۴,۰۷۲,۴۶۶	۱۸۴,۰۷۲,۴۶۶

صندوق سرمایه‌گذاری نیکوکاری دانشگاه تهران

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

دوره میانی شش ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۳۹۶

۱۷- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

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

سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۳/۳۱	دوره میانی شش ماهه منتتهی به ۱۳۹۵/۰۹/۳۰	دوره میانی شش ماهه منتتهی به ۱۳۹۶/۰۹/۳۰	یادداشت
ریال	ریال	ریال	
۲۰,۵۷۷,۹۵۴	۵۹,۰۹۱,۸۶۰	۶۱,۸۶۴,۶۴۶	۱۷-۱
(۴۴,۹۰۳,۴۱۰)	۶۱,۷۶۶,۹۰۳	۱۱۱,۰۵۱,۸۹۰	۱۷-۲
(۲۴,۳۲۵,۴۵۶)	۱۲۰,۸۵۸,۷۶۳	۱۷۲,۹۱۶,۵۳۶	

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 ۱۳۹۶/۰۳/۳۱	دوره میانی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۹/۳۰	دوره میانی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۹/۳۰						
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد	سهام
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۹,۲۶۴,۹۶۴	۵۹,۰۹۱,۸۶۰	۸۳,۷۳۳,۵۹۶	(۲,۲۳۰,۰۰۰)	(۲,۳۵۹,۳۴۰)	(۳۵۸,۰۵۲,۷۰۴)	۴۴۶,۳۷۴,۶۴۰	۱۰۰,۰۰۰	عرضه برق، گاز، بخار و آب گرم
-	-	(۶۸,۵۵۱)	(۲۴,۸۵۶)	(۲۶,۲۹۸)	(۴,۹۹۲,۱۷۳)	۴,۹۷۵,۳۷۶	۳,۱۰۷	فعالیت‌های کمکی به نهادهای مالی واسط
۱۱,۳۱۲,۹۹۰	-	(۳۳,۷۵۸,۱۲۵)	(۷۷۷,۰۰۰)	(۸۲۰,۰۶۶)	(۱۷۷,۶۸۹,۵۹۵)	۱۵۵,۵۳۰,۵۳۶	۵۰,۰۰۰	رایانه و فعالیت‌های وابسته به آن
-	-	۱,۹۵۸,۷۲۶	(۳۰,۷۹۹)	(۳۲,۵۸۵)	(۴,۱۴۲,۸۱۱)	۶,۱۶۴,۹۲۱	۲,۳۴۳	فلزات اساسی
-	-	-	-	-	-	-	-	سایر
۲۰,۵۷۷,۹۵۴	۵۹,۰۹۱,۸۶۰	۶۱,۸۶۴,۶۴۶	(۳,۰۶۲,۶۵۵)	(۳,۲۴۰,۳۸۹)	(۵۴۴,۸۷۷,۸۱۳)	۶۱۳,۰۴۵,۴۷۲	۱۵۵,۴۵۰	جمع

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

سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۳/۳۱	دوره میانی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۹/۳۰	دوره میانی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۹/۳۰					
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد	نام اوراق
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
(۴,۰۷۳,۶۹۸)	(۴,۰۸۷,۷۵۸)	۱,۸۹۳,۸۷۲	(۱۵۵,۴۴۵)	(۱۹۸,۷۸۳,۹۸۸)	۲۰۰,۸۳۳,۳۰۵	۱۹۰	اجاره بوتان
(۶۰,۶۷۱,۱۳۹)	(۵۰,۵۴۷,۷۸۰)	۷۶,۰۵۲,۸۱۱	(۱,۳۳۴,۷۲۸)	(۱,۶۳۴,۱۵۷,۹۸۷)	۱,۷۱۱,۵۳۵,۵۲۶	۱۶۰	اجاره رایتل ۲
(۶,۳۶۶,۳۲۱)	(۶,۰۵۱,۶۶۰)	۹,۶۳۷,۱۲۳	(۱۳۷,۴۱۰)	(۱,۶۲,۷۵۷,۲۳۷)	۱۷۷,۵۳۱,۷۷۰	۱۶۰	اجاره شرکت مخابرات ایران
-	-	(۱,۰۳۳,۳۱۵)	(۲,۳۹۳,۸۱۵)	(۳,۰۹۱,۴۲۳,۲۳۷)	۳,۰۹۲,۷۸۳,۷۳۷	۲۹۳۳	شهرداری قم ۱۳۹۴- سپهر
(۱۱,۲۳۸,۸۹۲)	۶۳۱۵۳۵	۲۴,۵۰۱,۳۹۹	(۱,۰۹۶,۰۹۱)	(۱,۳۹۰,۵۴۱,۳۴۰)	۱,۴۱۶,۱۳۸,۸۳۰	۱۳۵۸	مراپحه فولاد مبارکه ۹۷۰۴۲۹
۳۷,۴۳۶,۶۴۰	۱۲۱,۸۲۲,۵۷۶	-	-	-	-	-	سایر
(۴۴,۹۰۳,۴۱۰)	۶۱,۷۶۶,۹۰۳	۱۱۱,۰۵۱,۸۹۰	(۵,۱۰۷,۴۸۹)	(۶,۴۸۲,۶۶۳,۷۸۹)	۶,۵۹۸,۸۳۳,۱۶۸		جمع

صندوق سرمایه‌گذاری نیکوکاری دانشگاه تهران

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

دوره میانی شش ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۳۹۶

۱۸- سود اوراق بهادار با درآمد ثابت

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

یادداشت	دوره میانی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۹/۳۰	دوره میانی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۳/۳۱
۱۸-۱	ریال	ریال	ریال
سود سپرده بانکی (حساب پشتیبان)	۵۱,۳۵۷,۰۳۷	۱۲,۷۰۸,۲۴۰	۳۸,۵۵۷,۹۷۲
۱۸-۲	ریال	ریال	ریال
سود اوراق مشارکت و اجاره	۵۷۸,۹۹۹,۲۷۴	۶۴۵,۸۸۱,۹۶۹	۱,۳۷۱,۳۵۵,۸۱۲
جمع	۶۳۰,۳۵۶,۳۱۱	۶۵۸,۵۹۰,۲۰۹	۱,۳۰۹,۹۱۳,۷۸۴

۱۸-۱- سود سپرده بانکی

تاریخ سرمایه‌گذاری	نرخ سود	هزینه تنزیل	سود خالص	سود خالص	سود خالص
۱۳۹۶/۰۶/۲۷	۱۰٪	ریال	ریال	ریال	ریال
کوتاه مدت-۱۳۳۶-۳۹۹۸۱۰۰-۲۶۶- پاسارگاد		۱,۸۳۵	۱,۸۳۵	-	-
۱۳۹۲/۰۶/۰۲	۱۰٪	ریال	ریال	ریال	ریال
حساب سپرده کوتاه مدت نزد بانک تجارت		۵۱,۳۵۵,۲۰۲	۵۱,۳۵۵,۲۰۲	۱۲,۷۰۸,۲۴۰	۳۸,۵۵۷,۹۷۲
جمع		۵۱,۳۵۷,۰۳۷	۵۱,۳۵۷,۰۳۷	۱۲,۷۰۸,۲۴۰	۳۸,۵۵۷,۹۷۲

۱۸-۲- سود اوراق مشارکت و اجاره

اوراق	دوره میانی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۹/۳۰	دوره میانی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۳/۳۱
تاریخ خرید	تاریخ سررسید	سود متعلقه	سود متعلقه
۱۳۹۴/۱۰/۲۸	۱۳۹۷/۱۰/۲۱	ریال	ریال
شهرداری مشهد-۱۳۹۴-لوتوس پارسیان		۵۱,۲۵۶,۰۲۳	۳۵۳,۹۴۳,۲۲۳
۱۳۹۵/۰۴/۱۵	۱۳۹۵/۱۲/۱۷	-	-
سلف تیراژن ۱۴ ذوب آهن مرحله اول		۶۱,۱۸۱,۸۰۴	-
۱۳۹۵/۰۵/۰۲	۱۳۹۷/۰۴/۲۹	۱۳۵,۳۴۲,۹۳۲	۲۴۹,۳۳۱,۳۵۱
مراجعه فولاد مبارکه ۹۷-۴۲۹		۶۷,۹۹۴,۶۶۷	۲۰۴,۵۲۲,۰۴۳
اجاره چادرملو سه ماهه ۲۰ درصد	۱۳۹۶/۰۷/۰۹	۱۷۴,۱۷۱,۲۱۲	۳۵۵,۱۸۸,۳۸۰
اجاره رایتل ۲- سه ماهه ۲۲ درصد	۱۳۹۷/۱۲/۱۸	۱۹,۰۵۰,۸۸۴	۲۵,۱۰۳,۰۲۸
اجاره بوتان سه ماهه ۲۰ درصد	۱۳۹۷/۰۴/۰۴	۱۶,۸۴۱,۰۸۶	۲۲,۰۸۶,۰۸۳
اوراق اجاره شرکت مخابرات ایران	۱۳۹۸/۰۴/۲۲	۵,۲۸۶,۸۹۹	-
شهرداری قم ۱۳۹۴- سپهر	۱۳۹۷/۱۰/۱۴	-	۶۱,۱۸۱,۸۰۴
سایر	-	-	-
جمع		۵۷۸,۹۹۹,۲۷۴	۱,۳۷۱,۳۵۵,۸۱۲

صندوق سرمایه گذاری نیکوکاری دانشگاه تهران
گزارش مالی میان دوره ای
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
دوره میانی شش ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۳۹۶

۱۹- درآمد سود سهام

سال مالی منتهی به	دوره میانی شش ماهه منتهی به	دوره میانی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۹/۳۰					تاریخ تشکیل مجمع	سال مالی	نام شرکت
۱۳۹۶/۰۳/۳۱	۱۳۹۵/۰۹/۳۰	خالص درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	جمع درآمد سود سهام	سود متعلق به هر سهم	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع			
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال				سایر
۸۷,۲۰۸,۳۶۷	۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰							جمع
۸۷,۲۰۸,۳۶۷	۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰				

۲۰- سایر درآمدها

سال مالی منتهی به	دوره میانی شش ماهه منتهی به	دوره میانی شش ماهه منتهی به	سایر درآمدها به شرح زیر می‌باشد:
۱۳۹۶/۰۳/۳۱	۱۳۹۵/۰۹/۳۰	۱۳۹۶/۰۹/۳۰	
ریال	ریال	ریال	سایر درآمدها
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

دوره میانی شش ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۳۹۶

۲۱- هزینه کارمزد ارکان

هزینه کارمزد ارکان به شرح زیر می‌باشد:

سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۳/۳۱	دوره میانی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۹/۳۰	دوره میانی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۹/۳۰	
ریال	ریال	ریال	
۱۰,۵۵۲,۸۰۴	۵,۳۴۱,۹۷۷	۴,۷۶۹,۹۳۷	مدیر صندوق
۸,۳۰۲,۲۳۳	۴,۱۴۹,۶۰۸	۴,۰۶۷,۴۰۶	ضامن جبران خسارت یا سود
۴۰,۰۱۰,۳۴۰	۲۰,۰۰۰,۰۷۰	۲۰,۰۵۴,۹۷۰	متولی
۳۰,۰۸۲,۲۷۲	۱۵,۰۴۱,۱۳۶	۱۵,۰۴۰,۹۵۳	حسابرس
.	.	.	ضامن نقدشوندگی
۸۸,۹۴۷,۶۴۹	۴۴,۵۳۲,۷۹۱	۴۳,۹۳۳,۲۶۶	جمع

۲۲- سایر هزینه‌ها

سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۳/۳۱	دوره میانی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۹/۳۰	دوره میانی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۹/۳۰	
ریال	ریال	ریال	
۳,۰۲۹,۱۶۸	۱,۶۶۹,۶۹۲	.	هزینه‌های تأسیس
۴,۹۹۹,۹۵۰	۵۳۶,۵۸۰	۳,۲۰۵,۴۴۹	هزینه برگزاری مجامع
۲۸۲,۷۶۱,۱۱۵	۱۳۷,۹۸۱,۲۶۸	۱۵۱,۳۵۹,۱۱۷	هزینه نرم‌افزار
۹,۰۵۵,۵۱۲	۳,۳۶۸,۵۲۹	۳,۰۴۸,۰۶۶	هزینه تصفیه
۲۵,۴۴۸,۶۰۷	۱۲,۴۱۸,۳۸۰	۱۳,۶۲۲,۳۳۷	هزینه مالیات بر ارزش افزوده
۷۰,۰۸۱	۷۰,۰۸۱	۹۶۹,۵۸۵	هزینه کارمزد بانکی
۳۲۵,۳۶۴,۴۳۳	۱۵۶,۰۴۴,۵۳۰	۱۷۲,۲۰۴,۵۵۴	جمع

صندوق سرمایه‌گذاری نیکوکاری دانشگاه تهران

گزارش مالی میان دوره‌ای

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

دوره میانی شش ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۳۹۶

۲۳- سود تقسیم شده

بر اساس بند ۴ امید نامه 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 ۱-۵ امیدنامه، در تاریخ ۳۱ شهریورماه ۹۶ مبلغ ۱,۴۷۰,۸۲۵,۰۰۰ بین دارندگان واحدهای سرمایه گذاری صندوق تقسیم گردید.

۲۴- تعدیلات

دوره میانی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۹/۳۰	دوره میانی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۳/۳۱
۹۱,۸۱۳,۲۸۱	۶۵,۶۲۱,۸۹۸	۶۶,۴۴۹,۶۰۴
(۱,۱۶۷,۴۷۰)	(۱,۱۶۷,۴۷۰)	(۱,۱۶۷,۴۷۰)
۹۰,۶۴۵,۸۱۱	۶۴,۴۵۴,۴۲۸	۶۵,۲۸۲,۱۳۴

تعدیلات ارزشگذاری مدیر واحدهای مالی
تعدیلات ارزشگذاری انطباق واحدهای مالی
سایر تعدیلات

جمع

۲۵- تعهدات و بدهی‌های احتمالی

در تاریخ ترازنامه صندوق هیچ‌گونه تعهدات سرمایه‌ای و بدهی احتمالی ندارد.

۲۶- سرمایه‌گذاری ارکان و اشخاص وابسته به آن‌ها در صندوق

اشخاص وابسته	دوره میانی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۹/۳۰						
	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	۰.۳۷٪	۲۰	۰.۳۷٪
	علی تیموری شندی	سهامدار مدیر صندوق	ممتاز	۱۰	۰.۱۳٪	۱۰	۰.۱۴٪
	فریدون زارعی	سهامدار و عضو هیئت مدیره مدیر صندوق	ممتاز	۱۰	۰.۱۳٪	۱۰	۰.۱۴٪
ضامن نقدشوندگی و اشخاص وابسته به وی	شرکت تامین سرمایه سپهر	ضامن نقدشوندگی صندوق	ممتاز	۱۰	۰.۱۳٪	۱۰	۰.۱۴٪
مدیر اجرا و اشخاص وابسته به وی	شرکت توسعه سرمایه گذاری دانشگاه تهران	مدیر اجرا صندوق	ممتاز	۹۵۰	۱۲.۶۶٪	۹۵۰	۱۲.۶۶٪
جمع			ممتاز و عادی	۱,۰۰۰	۱۳.۳۳٪	۱,۰۰۰	۱۳.۵۴٪

۲۷- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آن‌ها

طرف معامله	۱۳۹۶/۰۹/۳۰				
	نوع وابستگی	موضوع معامله	ارزش معامله (ریال)	تاریخ معامله	شرح معامله
کارگزاری سرمایه و دانش	کارگزار صندوق	خرید و فروش سهام و اوراق مشارکت	-	طی دوره مورد گزارش	مانده طلب (بدهی) در پایان دوره ریال
کارگزاری بانک پاسارگاد	کارگزار صندوق	خرید و فروش سهام و اوراق مشارکت	۳,۰۵۶,۳۶۷,۱۶۵	طی دوره مورد گزارش	مانده طلب (بدهی) در پایان دوره ریال

۲۸- 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.