



صندوق سرمایه‌گذاری نیکوکاری دانشگاه تهران

صورت‌های مالی

برای دوره میانی نه ماهه منتهی به تاریخ ۲۹ اسفندماه ۱۳۹۶

صندوق سرمایه‌گذاری نیکوکاری دانشگاه تهران
گزارش مالی میان دوره ای
دوره میانی نه ماهه منتهی به تاریخ ۲۹ اسفندماه ۱۳۹۶

مجمع محترم صندوق سرمایه‌گذاری نیکوکاری دانشگاه تهران

به پیوست صورت‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری نیکوکاری دانشگاه تهران مربوط به دوره میانی نه ماهه منتهی به تاریخ ۲۹ اسفندماه ۹۶ 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
۸-۱۸	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 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 ۱۳۹۷/۰۱/۲۲ به تأیید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

امضاء
 نماینده
 شرکت سبدگردان کارزما
 شماره ثبت: ۱۳۹۶
 فریدون زارعی

سید مجتبی فقیه هاشمی



ارکان صندوق

شخص حقوقی

مدیر شرکت سبدگردان کارزما

متولی شرکت مشاور سرمایه‌گذاری نیکی‌گستر

صندوق سرمایه‌گذاری نیکوکاری دانشگاه تهران

گزارش مالی میان دوره ای

صورت خالص دارایی‌ها

در تاریخ ۲۹ اسفندماه ۱۳۹۶

۱۳۹۶/۰۳/۳۱	۱۳۹۵/۱۲/۳۰	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	یادداشت	
ریال	ریال	ریال		دارایی‌ها :
۵۳۵,۷۴۲,۲۹۹	۵۵۹,۸۵۳,۴۲۶	۵۰۸,۸۴۰,۴۶۲	۵	سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم
۷,۵۸۳,۵۷۵,۶۰۳	۶,۲۲۳,۲۵۸,۹۹۹	۷,۰۲۲,۹۹۲,۰۶۹	۶	سرمایه‌گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۰	۱,۰۴۸,۷۳۶	۹,۰۰۱,۵۸۳	۷	حساب‌های دریافتی
۲۴۵,۲۱۸,۵۰۸	۲,۸۰۶,۷۲۰	۱۹,۷۹۵,۵۱۰	۸	سایر دارایی‌ها
۴۲۲,۲۰۸,۱۶۱	۱,۹۱۹,۴۴۳,۳۸۵	۲۶۷,۲۹۹,۱۳۰	۹	موجودی نقد
۸,۷۸۶,۷۴۴,۵۷۱	۸,۷۰۶,۴۱۱,۲۶۶	۷,۸۲۷,۹۲۸,۷۵۴		جمع دارایی‌ها
۰	۰	۰	۱۰	بدهی‌ها :
(۸۱,۹۰۷,۹۰۸)	(۵۹,۳۷۱,۰۷۸)	(۸۰,۰۲۰,۶۳۶)	۱۱	جاری کارگزاران
(۱,۸۲۰,۵۴۴)	(۵۶۳,۲۶۰,۴۱۷)	(۵۵,۵۱۱,۷۸۹)	۱۲	پرداختی به ارکان صندوق
(۳۸۴,۵۳۹,۴۲۶)	(۹۲,۳۳۱,۰۵۷)	(۱۸۹,۳۹۵,۴۵۵)	۱۳	بدهی به سرمایه‌گذاران
(۴۶۸,۲۶۷,۸۷۸)	(۷۱۴,۹۶۲,۵۵۲)	(۳۲۴,۹۲۷,۸۸۰)		سایر حساب‌های پرداختی و ذخائر
۸,۳۱۸,۴۷۶,۶۹۳	۷,۹۹۱,۴۴۸,۷۱۴	۷,۵۰۳,۰۰۰,۸۷۴	۱۴	جمع بدهی‌ها
۱,۱۲۵,۳۳۶	۱,۰۸۱,۰۹۴	۱,۰۰۰,۰۰۰		خالص دارایی‌ها
				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 ۲۹ اسفندماه ۱۳۹۶

یادداشت	دوره میانی نه ماهه منتهی به تاریخ ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	دوره میانی نه ماهه منتهی به تاریخ ۱۳۹۵/۱۲/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۳/۳۱
درآمدها:	ریال	ریال	ریال
سود (زیان) فروش اوراق بهادار	۱۷۴,۱۲۸,۷۰۷	۲۵۲,۴۵۸,۴۸۸	۶۸,۳۸۶,۰۲۲
سود فروش اوراق بهادار با درآمد ثابت	.	.	۱۸۴,۰۷۲,۴۶۶
سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۱۰۲,۸۵۴,۲۵۹	(۴۸,۲۶۳,۹۹۷)	(۲۴,۳۲۵,۴۵۶)
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت	۹۶۲,۶۸۹,۴۰۹	۹۷۹,۰۱۵,۷۷۲	۱,۳۰۹,۹۱۳,۷۸۴
درآمد سود سهام	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	.	۸۷,۲۰۸,۳۶۷
سایر درآمدها	.	۲,۲۰۸,۳۶۷	.
جمع درآمدها	۱,۲۵۹,۶۷۲,۳۷۵	۱,۱۸۵,۴۱۸,۶۳۰	۱,۶۲۵,۲۵۵,۱۸۳
هزینه‌ها:			
هزینه کارمزد ارکان	(۸۵,۴۷۴,۷۲۸)	(۶۶,۴۱۰,۸۱۹)	(۸۸,۹۴۷,۶۴۹)
سایر هزینه‌ها	(۲۶۰,۳۷۱,۱۴۲)	(۲۳۵,۰۹۲,۶۸۹)	(۳۲۵,۳۶۴,۴۳۳)
سود(زیان) خالص	۹۱۳,۸۲۶,۵۰۵	۸۸۳,۹۱۵,۱۲۲	۱,۲۱۰,۹۴۳,۱۰۱
بازده میانگین سرمایه‌گذاری (۱)	۱۱.۴۳٪	۱۰.۶۳٪	۱۵.۱۶٪
بازده سرمایه‌گذاری پایان سال (۲)	۱۲.۱۰٪	۱۰.۳۴٪	۱۴.۵۶٪

صورت گردش خالص دارایی‌ها

یادداشت	دوره میانی نه ماهه منتهی به تاریخ ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	دوره میانی نه ماهه منتهی به تاریخ ۱۳۹۵/۱۲/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۳/۳۱
خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) اول دوره	۸,۳۱۸,۴۷۶,۶۹۳	۷,۶۵۵,۳۵۱,۴۵۸	۷,۶۵۵,۳۵۱,۴۵۸
واحدهای سرمایه‌گذاری صادر شده طی دوره	۱۱۱,۰۰۰,۰۰۰	۵۷۲,۴۴۹,۶۰۴	۵۰۶,۰۰۰,۰۰۰
واحدهای سرمایه‌گذاری ابطال شده طی دوره	.	(۱۱,۱۶۷,۴۷۰)	(۱۰,۰۰۰,۰۰۰)
سود تقسیم شده	(۱,۸۶۱,۶۷۸,۷۷۹)	.	(۱,۱۰۹,۱۰۰,۰۰۰)
سود (زیان) خالص دوره	۹۱۳,۸۲۶,۵۰۵	۸۸۳,۹۱۵,۱۲۲	۱,۲۱۰,۹۴۳,۱۰۱
تعدیلات	۲۱,۳۷۶,۴۵۵	.	۶۵,۲۸۲,۱۳۴
خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) پایان دوره	۷,۵۰۳,۰۰۰,۸۷۴	۷,۹۹۱,۴۴۸,۷۱۴	۸,۳۱۸,۴۷۶,۶۹۳

یادداشت‌های توضیحی همراه بخش جدائی‌ناپذیر صورت‌های مالی می‌باشد.

سود (زیان) خالص	= بازده میانگین سرمایه‌گذاری (۱)
میانگین موزون (ریال) 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 نه ماهه منتهی به تاریخ ۲۹ اسفندماه 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 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 نه ماهه منتهی به تاریخ ۲۹ اسفندماه 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 جبران خسارت 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 نه ماهه منتهی به تاریخ ۲۹ اسفندماه 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 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 نه ماهه منتهی به تاریخ ۲۹ اسفندماه 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 مجمع در طول یک سال مالی با ارائه مدارک مثبت به تصویب مجمع صندوق.
کارمزد مدیر	سالانه دو در هزار (۰.۰۰۲) از متوسط ارزش روزانه سهام و حق تقدم تحت تملک صندوق بعلاوه هشت در هزار (۰.۰۰۸) از متوسط ارزش روزانه اوراق بهادار با درآمد ثابت تحت تملک و سالانه ۱/۵ درصد سود حاصل از سپرده بانکی و سپرده بانکی و تا میزان نصاب مجاز سرمایه‌گذاری در آنها به علاوه ۲ درصد از درآمد حاصل از تعهد پذیره نویسی یا تعهد خرید اوراق بهادار.
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.
حق الزحمه حسابرس	سالانه مبلغ ثابت ۸۰ 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 میانی نه ماهه منتهی به تاریخ ۲۹ اسفندماه 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			۱۳۹۵/۱۲/۳۰			۱۳۹۶/۱۲/۲۹			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	
۸.۵۰	۳۵۸,۰۵۲,۷۰۴	۳۷۷,۷۳۵,۶۳۷	۴.۷۹	۴۱۶,۶۷۱,۹۵۲	۳۷۷,۷۳۵,۶۳۷	۴.۸۰	۳۷۵,۵۱۴,۳۳۵	۳۱۲,۳۸۷,۳۷۲	عرضه برق، گاز، بخار و آب گرم
-	۱۷۷,۶۸۹,۵۹۵	۱۶۶,۳۷۶,۶۰۵	۲	۱۴۳,۱۸۱,۴۷۴	۱۶۶,۳۷۶,۶۰۵	۲	۱۲۷,۳۸۴,۷۳۰	۱۳۷,۲۸۳,۳۲۷	رایانه و فعالیت‌های وابسته به آن
-	-	-	-	-	-	۰.۰۸	۵,۹۴۱,۳۹۸	۴,۱۴۲,۸۱۱	فلزات اساسی
-	-	-	-	-	-	-	-	-	خدمات فنی و مهندسی
-	-	-	-	-	-	-	-	-	حمل و نقل، انبارداری و ارتباطات
-	-	-	-	-	-	-	-	-	خودرو و ساخت قطعات
۸.۵۰	۵۳۵,۷۴۲,۲۹۹	۵۴۴,۱۱۲,۲۴۲	۶.۷۹	۵۵۹,۸۵۳,۴۲۶	۵۴۴,۱۱۲,۲۴۲	۶.۵۰	۵۰۸,۸۴۰,۴۶۳	۴۵۳,۸۱۳,۵۱۰	جمع

صندوق سرمایه‌گذاری نیکوکاری دانشگاه تهران

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

برای دوره مالی نه ماهه منتهی به تاریخ ۲۹ اسفندماه 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	ارزش اسمی	۱۳۹۶/۱۲/۲۹		۱۳۹۵/۱۲/۳۰		۱۳۹۶/۰۳/۳۱	
				سود متعلقه	خالص ارزش فروش	سود متعلقه	خالص ارزش فروش	سود متعلقه	خالص ارزش فروش
اجاره بوتان	۱۳۹۷/۰۴/۰۴	۲۰	۱۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۷۴,۳۰۰	۱۸۹,۴۲۵,۷۰۰	۲	۱۸۱,۸۲۳,۶۴۷	۱۹۹,۰۸۷,۳۴۹	-
اجاره رایتل ۲	۱۳۹۷/۱۲/۱۸	۲۲	۱,۵۸۳,۰۰۰,۰۰۰	۷۵,۰۱۶,۳۵۷	۱,۶۵۸,۰۱۶,۳۵۷	۲۱	۱,۶۲۹,۰۲۱,۸۴۱	۱,۶۳۵,۱۶۰,۰۴۸	-
اجاره شرکت مخابرات ایران	۱۳۹۸/۰۴/۲۲	۲۱	۱۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۹,۵۹۳,۶۹۳	۱۶۹,۵۹۳,۶۹۳	۲	۱۶۷,۹۵۶,۱۲۳	۱۶۸,۰۲۸,۱۲۹	۲۲.۷۷
اسناد خزانه - ۴م بودجه ۹۶-۹۸۰۸۲۰	۱۳۹۸/۰۸/۲۰	-	۱,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۴۹۰,۷۶۵,۴۵۲)	۱,۳۰۹,۲۳۴,۵۴۸	۱۷	-	۱,۳۵۲,۸۳۵,۱۱۲	-
شهرداری قم ۱۳۹۴- سپهر	۱۳۹۷/۱۰/۱۴	۲۱	۲,۲۰۳,۰۰۰,۰۰۰	۹۲,۶۷۲,۰۱۱	۲,۲۹۵,۶۷۲,۰۱۱	۲۹	-	-	-
مراپحه فولاد مبارکه ۹۷۰۴۲۹	۱۳۹۷/۰۴/۲۹	۲۰	۱,۳۵۸,۰۰۰,۰۰۰	۴۳,۰۴۹,۸۶۰	۱,۴۰۱,۰۴۹,۸۶۰	۱۸	۱,۳۹۹,۰۹۶,۶۳۹	۱,۳۹۳,۵۱۵,۴۷۵	۳۲.۹۸
مشهد ۱۳۹۴- لوتوس پارسین					۱,۵۹۳,۴۴۳,۳۵۳		۱,۵۹۳,۴۴۳,۳۵۳	۱,۵۸۰,۹۷۶,۹۴۵	
اجاره چادرملو					۱,۲۵۱,۹۱۷,۳۹۶		۱,۲۵۱,۹۱۷,۳۹۶	۱,۲۵۳,۹۷۲,۵۴۵	
جمع			۷,۳۹۴,۰۰۰,۰۰۰	(۲۷۱,۰۰۷,۹۳۱)	۷,۰۲۲,۹۹۲,۰۶۹	۸۹.۷۲	۶,۲۲۳,۲۵۸,۹۹۹	۷,۵۸۳,۵۷۵,۶۰۳	۸۶.۳۱

۷- حساب‌های دریافتنی:

حساب‌های دریافتنی تجاری به تفکیک به شرح زیر است:

حساب‌های دریافتنی:	۱۳۹۶/۱۲/۲۹		۱۳۹۵/۱۲/۳۰		۱۳۹۶/۰۳/۳۱	
	تنزیل نشده	نرخ تنزیل	تنزیل شده	تنزیل شده	تنزیل شده	تنزیل شده
سود سهام دریافتنی	ریال	درصد	ریال	ریال	ریال	ریال
سود دریافتنی سپرده بانکی	۱,۵۶۱	۲۵	-	-	-	-
سود دریافتنی بابت ودیعه	۹,۰۰۰,۰۰۰	۱۰	۱,۰۴۸,۷۳۶	-	-	-
جمع	۹,۰۰۱,۵۶۱		۱,۰۴۸,۷۳۶			

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	۱۳۹۶/۱۲/۲۹		۱۳۹۵/۱۲/۳۰		۱۳۹۶/۰۳/۳۱	
	مانده پایانی دوره	مخارج اضافه شده طی دوره	استهلاک دوره	مانده پایانی دوره	مانده پایانی دوره	مانده پایانی دوره
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۹۶	۱۵۰,۸۶۶	(۱۵۰,۹۶۲)	۰	۵۳۸,۴۱۲	۹۶	۲۴۵,۲۱۸,۳۶۲
۲۴۵,۲۱۸,۳۶۲	۰	(۲۴۵,۲۱۸,۳۶۶)	۲۶	(۱۲)	۲۴۵,۲۱۸,۳۶۲	۲۴۵,۲۱۸,۵۰۸
۵۰	۳۷,۴۴۹,۰۱۰	(۱۷,۶۵۳,۵۷۶)	۱۹,۷۹۵,۴۸۴	۲,۲۶۸,۳۲۰	۵۰	۲۴۵,۲۱۸,۵۰۸
جمع	۳۷,۵۹۹,۸۷۶	(۲۶۳,۰۲۲,۸۷۴)	۱۹,۷۹۵,۵۱۰	۲,۸۰۶,۷۲۰	۲۴۵,۲۱۸,۵۰۸	۲۴۵,۲۱۸,۵۰۸

صندوق سرمایه گذاری نیکوکاری دانشگاه تهران

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

برای دوره مالی نه ماهه منتهی به تاریخ ۲۹ اسفندماه ۱۳۹۶

۹- موجودی نقد :

۱۳۹۶/۰۳/۳۱	۱۳۹۵/۱۲/۳۰	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	ریال	
		۳۵۹,۲۵۰	کوتاه مدت-۰۲۶۶-۰۳۹۹,۸۱۰-۱۰۱۳۳۶-پاسارگاد
		۹۷۳,۱۵۰	کوتاه مدت-۰۱۰-۱۴۶۲۲۰-۰۵-۹۹۴۵۰-قوامین
۴۱۹,۲۰۸,۱۶۱	۱,۹۱۶,۴۴۳,۳۸۵	۲۵۷,۵۵۷,۷۹۷	کوتاه مدت-۱۶۶۶۵۸۵۰۰-تجارت
۳,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰	۴۶,۹۳۳	جاری-۰۲۴۵۹۰۰۵۱۱-تجارت
.	.	۵,۰۰۰,۰۰۰	جاری-۱-۱۳۲۶۰۳۹۹-۱۱۰-۲۶۶-پاسارگاد
.	.	۴۳۰,۰۰۰	جاری-۰۱۱۱۹۳۷۰۳۰۰۶-صادرات
.	.	۲,۹۳۲,۰۰۰	جاری-۳۶-۰۳۳۳۴-۰۱-۰۰۹۹۴۵۰-قوامین
۴۲۲,۲۰۸,۱۶۱	۱,۹۱۹,۴۴۳,۳۸۵	۲۶۷,۲۹۹,۱۳۰	جمع

۱۰- جاری کارگزاران :

۱۳۹۶/۰۳/۳۱	۱۳۹۵/۱۲/۳۰	۱۳۹۶/۱۲/۲۹			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
.	(۹,۳۷۹,۷۶۱,۸۴۶)	.	(۶,۸۹۸,۰۰۰,۰۰۰)	۶,۸۹۸,۰۰۰,۰۰۰	.
.		.	(۱۰,۱۰۹,۳۹۳,۷۷۵)	۱۰,۱۰۹,۳۹۳,۷۷۵	.
.	(۱,۴۸۷,۴۶۰,۰۰۰)	.	(۳۰,۱۷,۹۸۳,۶۰۶)	۳۰,۱۷,۹۸۳,۶۰۶	.
.	(۱۰,۸۶۷,۲۲۱,۸۴۶)	.	(۲۰,۰۲۵,۳۷۷,۳۸۱)	۲۰,۰۲۵,۳۷۷,۳۸۱	.
					جمع

۱۱- پرداختنی به ارکان صندوق:

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

۱۳۹۶/۰۳/۳۱	۱۳۹۵/۱۲/۳۰	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	ریال	
۱۰,۵۵۲,۸۰۴	۷,۹۲۲,۱۰۰	۱۲,۰۴۹,۸۷۳	مدیر صندوق
۴۰,۰۱۰,۳۴۰	۲۹,۸۱۶,۱۷۰	۲۹,۸۰۸,۴۸۰	متولی
.	.	.	ضامن نقدشوندگی
۱,۲۶۲,۳۰۷	(۸۲۵,۷۹۳)	۵۰۷,۴۲۶	ضامن جبران خسارت یا سود
۳۰,۰۸۲,۲۷۲	۲۲,۴۳۸,۴۱۶	۳۷,۶۵۴,۴۸۷	حسابرس
۱۸۵	۱۸۵	۳۷۰	مدیر اجرا
۸۱,۹۰۷,۹۰۸	۵۹,۳۷۱,۰۷۸	۸۰,۰۲۰,۶۳۶	جمع

صندوق سرمایه‌گذاری نیکوکاری دانشگاه تهران

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

برای دوره میانی نه ماهه منتهی به تاریخ ۲۹ اسفندماه ۱۳۹۶

۱۲- بدهی به سرمایه‌گذاران:

بدهی به سرمایه‌گذاران متشکل از اقلام زیر می‌باشد.

۱۳۹۶/۰۳/۳۱	۱۳۹۵/۱۲/۳۰	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	ریال	
۱,۸۲۰,۵۴۴	۱,۸۲۰,۵۴۴	۱,۸۲۰,۵۴۴	ذخیره بابت سرمایه‌گذاری در همه منافع
۰	۵۶۱,۴۳۹,۸۷۳	۵۳,۶۹۱,۳۴۵	سود پرداختی به سرمایه‌گذاران
۰	۰	۰	بابت تنمه واحدهای صادر شده
۰	۰	۰	بابت درخواست صدور
۱,۸۲۰,۵۴۴	۵۶۳,۲۶۰,۴۱۷	۵۵,۵۱۱,۷۸۹	جمع

۱۳- سایر حساب‌های پرداختی و ذخائر:

سایر حساب‌های پرداختی و ذخائر به شرح زیر می‌باشد:

۱۳۹۶/۰۳/۳۱	۱۳۹۵/۱۲/۳۰	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	ریال	
۱۱,۳۷۸,۹۱۴	۷,۷۵۶,۷۹۰	۱۵,۸۴۸,۰۳۱	ذخیره کارمزد تصفیه
۳۷۳,۱۶۰,۵۱۲	۰	۱,۸۹۲,۰۰۰	واریزهای نامشخص
۰	۶,۶۲۳,۴۵۵	۶,۶۲۳,۴۵۵	مخارج تاسیس
۰	۳,۱۶۲,۰۰۰	۷,۶۹۹,۰۲۰	مخارج مجامع
۰	۷۴,۷۸۸,۸۱۲	۱۵۴,۳۲۲,۹۴۹	مخارج نرم افزار
۰	۰	۳,۰۱۰,۰۰۰	حساب‌های پرداختی به مدیر
۳۸۴,۵۳۹,۴۲۶	۹۲,۳۳۱,۰۵۷	۱۸۹,۳۹۵,۴۵۵	جمع

۱۴- خالص دارایی‌ها:

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

۱۳۹۶/۰۳/۳۱		۱۳۹۵/۱۲/۳۰		۱۳۹۶/۱۲/۲۹		
ریال	تعداد	ریال	تعداد	ریال	تعداد	
۷,۱۹۳,۱۴۱,۶۴۳	۶,۳۹۲	۶,۹۱۰,۳۵۴,۴۶۲	۶,۳۹۲	۶,۴۸۷,۹۸۴,۵۲۲	۶,۳۹۲	واحدهای سرمایه‌گذاری عادی
۱,۱۲۵,۳۳۵,۰۵۰	۱,۰۰۰	۱,۰۸۱,۰۹۴,۲۵۲	۱,۰۰۰	۱,۰۱۵,۰۱۶,۳۵۲	۱,۰۰۰	واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز
۸,۳۱۸,۴۷۶,۶۹۳	۷,۳۹۲	۷,۹۹۱,۴۴۸,۷۱۴	۷,۳۹۲	۷,۵۰۳,۰۰۰,۸۷۴	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 ۲۹ اسفندماه ۱۳۹۶

۱۵- سود (زیان) فروش اوراق بهادار

سود (زیان) اوراق بهادار به شرح زیر است:

	دوره میانی نه ماهه منتهی به تاریخ ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	دوره میانی نه ماهه منتهی به تاریخ ۱۳۹۵/۱۲/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۳/۳۱	یادداشت	
	ریال	ریال	ریال		
۱۵-۱	۵,۶۱۵,۰۶۲	۸۵,۷۲۸,۹۸۷	۸۵,۷۲۸,۹۸۷		سود (زیان) حاصل از فروش سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس
۱۵-۲	۰	(۱۷,۳۴۲,۹۶۵)	(۱۷,۳۴۲,۹۶۵)		سود (زیان) حاصل از فروش حق تقدم سهام
۱۵-۳	۱۶۸,۵۱۳,۶۴۵	۱۸۴,۰۷۲,۴۶۶	۰		سود (زیان) حاصل از فروش اوراق بهادار بادرآمد ثابت
جمع	۱۷۴,۱۲۸,۷۰۷	۲۵۲,۴۵۸,۴۸۸	۶۸,۳۸۶,۰۲۲		

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

	دوره میانی نه ماهه منتهی به تاریخ ۱۳۹۶/۱۲/۲۹									
	دوره میانی نه ماهه منتهی به تاریخ ۱۳۹۵/۱۲/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۳/۳۱	دوره میانی نه ماهه منتهی به تاریخ ۱۳۹۶/۱۲/۲۹							
سهام				تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
				ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
هتل و رستوران				۲۹۳	۳,۷۵۳,۳۳۰	(۳,۵۹۰,۸۲۶)	(۱۸,۰۵۱)	(۱۸,۷۶۶)	۱۲۵,۶۸۷	۶۳۷,۹۸۸
مواد و محصولات دارویی				۱۰۰	۹۰۳,۰۰۰	(۶۷۷,۰۵۸)	(۴,۳۴۲)	(۴,۵۱۵)	۲۱۷,۰۸۵	۶۷۲,۵۵۵
فعالیت‌های کمکی به نهادهای مالی واسط				۳,۱۰۷	۵,۶۳۶,۰۹۸	(۴,۹۹۲,۷۷۳)	(۲۵,۰۷۹)	(۲۸,۱۸۰)	۵۹۰,۰۶۶	۶۱,۰۹۹,۵۱۵
زراعت و خدمات وابسته				۱۳۰	۷۲۲,۱۵۰	(۴۵۶,۹۷۳)	(۳,۲۱۲)	(۳,۶۱۰)	۲۵۸,۳۵۵	۵۵,۷۹۹,۸۴۷
رایانه و فعالیت‌های وابسته به آن				۱۶,۶۶۶	۱۸,۶۹۲,۷۰۸	(۲۹,۰۹۳,۲۷۹)	(۸۳,۱۷۶)	(۹۳,۴۶۳)	(۱۰,۵۷۷,۲۱۰)	۲۳,۹۹۱,۴۸۴
عرضه برق، گاز، بخار و آب گرم				۱۷,۳۰۰	۷۷,۶۷۷,۰۰۰	(۶۱,۹۴۱,۸۷۸)	(۳۴۵,۶۵۹)	(۳۸۸,۳۸۴)	۱۵,۰۰۱,۰۷۹	۸۵,۷۲۸,۹۸۷
جمع				۱۰۷,۳۸۴,۲۸۶	(۱۰۰,۷۵۲,۷۸۷)	(۴۷۹,۵۱۹)	(۵۳۶,۹۱۸)	(۵۳۶,۹۱۸)	۵,۶۱۵,۰۶۲	۶۸,۳۸۶,۰۲۲

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 ۲۹ اسفندماه ۱۳۹۶

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

دوره میانی نه ماهه منتهی به تاریخ ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	دوره میانی نه ماهه منتهی به تاریخ ۱۳۹۵/۱۲/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۳/۳۱	صنعت
تعداد	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	رایانه و فعالیت‌های وابسته به آن
بهای فروش	ریال	ریال	بانک‌ها و مؤسسات اعتباری
ارزش دفتری	ریال	ریال	جمع
کارمزد	ریال	ریال	
مالیات	ریال	ریال	
سود (زیان) فروش	ریال	ریال	
	(۱۷,۳۴۲,۹۶۵)	(۱۷,۳۴۲,۹۶۵)	
	.	.	
	.	.	
	(۱۷,۳۴۲,۹۶۵)	(۱۷,۳۴۲,۹۶۵)	

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

دوره میانی نه ماهه منتهی به تاریخ ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	دوره میانی نه ماهه منتهی به تاریخ ۱۳۹۵/۱۲/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۳/۳۱	اوراق بهادار
تعداد	سود(زیان)فروش	سود(زیان)فروش	مشهد ۱۳۹۴-لوتوس یارسیان
بهای فروش	ریال	ریال	اسناد خزانه اسلامی ۹۶-۷۰۳
ارزش دفتری	ریال	ریال	شهرداری قم ۱۳۹۴- سپهر
کارمزد	ریال	ریال	اسناد خزانه اسلامی ۹۶-۵۰۲
سود(زیان)فروش	ریال	ریال	گواهی دریافت اسناد خزانه اسلامی سخاب ۴
	(۱,۵۱۸,۹۳۶,۰۰۰)	(۵,۵۷۲,۹۲۹)	شرکت تولید اتومبیل
	(۱,۵۱۹,۳۱۰,۹۲۶)	.	سلف تیر آهن ۱۴ ذوب آهن مرحله اول
	(۲۳۷,۸۳۴,۵۴۲)	.	اسناد خزانه اسلامی ۹۵۱۲۲۵
	(۱,۳۵۲,۸۳۵,۱۱۲)	.	اجاره رایتل
	(۳,۱۳۰,۱۷۰,۹۹۱)	.	جمع
	۳,۲۶۸,۷۲۶,۹۹۸	۱۳۸,۵۵۶,۰۰۷	
	۱,۵۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۱,۱۸۹,۴۹۵	
	۱,۵۳۱,۶۱۰,۸۳۵	(۲۸,۰۰۰)	
	۷۳۰,۰۰۵,۰۵۰	(۴۶۰,۵۴۲۹)	
	۱,۳۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۶,۶۷۳,۹۹۷	
	(۲,۷۴۱,۶۶۷)	۱۷۳,۵۱۶,۵۷۳	
	(۸,۲۵۹,۰۸۷,۵۷۱)	۱۴,۴۹۴,۹۶۳	
	۸,۴۲۰,۳۴۲,۸۱۳	۷۰۶,۴۹۷	
		۱۸۴,۰۷۲,۴۶۶	
		۱۶۸,۵۱۳,۶۴۵	
		۱۸۴,۰۷۲,۴۶۶	

صندوق سرمایه‌گذاری نیکوکاری دانشگاه تهران

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

برای دوره میانی نه ماهه منتهی به تاریخ ۲۹ اسفندماه ۱۳۹۶

۱۶- 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 نه ماهه منتهی به تاریخ ۱۳۹۵/۱۲/۳۰	دوره میانی نه ماهه منتهی به تاریخ ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	یادداشت
ریال	ریال	ریال	
۲۰.۵۷۷.۹۵۴	۴۴.۶۸۹.۰۸۱	۵۹.۹۹۱.۷۴۹	۱۶-۱
(۴۴.۹۰۳.۴۱۰)	(۹۲.۹۵۳.۰۷۸)	۴۲.۸۶۲.۵۱۰	۱۶-۲
(۲۴.۳۲۵.۴۵۶)	(۴۸.۲۶۳.۹۹۷)	۱۰۲.۸۵۴.۲۵۹	

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

سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۳/۳۱	دوره میانی نه ماهه منتهی به تاریخ ۱۳۹۵/۱۲/۳۰	دوره میانی نه ماهه منتهی به تاریخ ۱۳۹۶/۱۲/۲۹						
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	۶۷.۸۸۴.۲۱۲	۷۹.۴۰۴.۷۴۹	(۱.۸۹۵.۴۸۴)	(۲.۰۰۵.۴۲۲)	(۲۹۵.۷۹۱.۱۴۵)	۳۷۹.۰۹۶۸۰۰	۸۲.۷۰۰	پتروشیمی مبین
۱۱.۳۱۲.۹۹۰	(۳۳.۱۹۵.۱۳۱)	(۳۱.۳۱۱.۵۸۷)	(۶۴۳.۰۰۰)	(۶۸۰.۳۹۴)	(۱۴۸.۴۸۸.۲۹۳)	۱۲۸۶۰۰.۰۰۰	۵۰.۰۰۰	تجارت الکترونیک پارس‌سیان
.	.	۱.۷۹۸.۵۸۷	(۲۹.۹۹۰)	(۳۱.۷۳۰)	(۴.۱۳۷.۷۳۳)	۵.۹۹۸۰.۸۰	۲.۳۴۳	فولاد کاوه
۲۰.۵۷۷.۹۵۴	۴۴.۶۸۹.۰۸۱	۵۹.۹۹۱.۷۴۹	(۲.۵۶۸.۴۷۴)	(۲.۷۱۷.۴۴۶)	(۴۴۸.۴۱۷.۳۱۱)	۵۱۳.۶۹۴.۸۸۰		جمع

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

سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۳/۳۱	دوره میانی نه ماهه منتهی به تاریخ ۱۳۹۵/۱۲/۳۰	دوره میانی نه ماهه منتهی به تاریخ ۱۳۹۶/۱۲/۲۹					
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	
(۴۰.۷۳۶۹۸)	(۱۱.۶۸۱.۶۸۶)	(۴.۷۵۰)	۱۵۳.۸۹۴	(۱۹۸.۹۸۷.۸۴۷)	۱۹۸.۸۲۹.۲۰۲	۱۹۰	اجاره بوتان
(۶.۰۶۷۱.۱۳۹)	(۶۵.۸۹۷.۳۳۳)	۲۴.۶۵۲.۱۰۲	۱.۲۸۴.۲۳۰	(۱.۶۳۵.۸۴۴.۰۷۵)	۱.۶۵۹.۲۱۱.۹۴۷	۱.۵۸۳	اجاره رایتل ۲
(۶.۳۶۶.۳۲۱)	(۶.۱۶۳.۷۳۳)	۱.۹۱۵.۰۴۵	۱۳۱.۳۵۷	(۱.۶۷۹.۹۲۸.۶۳۳)	۱.۶۹۷.۷۱۲.۳۲۱	۱۶۰	اجاره شرکت مخابرات ایران
-	-	۳۰.۳۹۱.۲۲۳	۱۰.۱۴۰.۸۵	(۱.۲۸۰.۸۱۰.۴۶۲)	۱.۳۱۰.۱۸۷.۶۰۰	۱.۸۰۰	اسنادخرانه-م-بودجه-۹۶-۹۸-۸۲۰
(۱۱.۲۲۸.۸۹۳)	(۳.۴۳۳.۵۳۷)	(۲۵.۳۲۸.۱۲۰)	۱.۷۷۸.۰۸۶	(۲.۳۲۴.۲۸۵.۳۹۳)	۲۲۹.۷۲۶.۹۱۸۷	۲.۲۰۳	شهرداری قم ۱۳۹۴- سپهر
(۱۵.۷۹۱.۴۱۳)	(۱۵.۸۸۰.۳۱۳)	۱۱.۱۴۷.۰۱۰	۱۰.۸۵.۱۷۵	(۱.۳۹۱.۹۷۲.۶۶۵)	۱.۴۰۲.۳۴.۵۰۰	۱.۳۵۸	مراپحه فولاد مبارکه ۹۷۰۴۲۹
(۴.۹۷۳.۳۴۱)	۱۰.۱۰۲.۴۱۴	-	-	-	-	-	اجاره چادرملو سه ماهه ۲۰ درصد
۵۸.۲۰۱.۳۹۴	-	-	-	-	-	-	شهرداری مشهد ۱۳۹۴- لوتوس پارس‌سیان
(۴۴.۹۰۳.۴۱۰)	(۹۲.۹۵۳.۰۷۸)	۴۲.۸۶۲.۵۱۰	۱۰.۸۵.۱۷۵	(۱.۳۹۱.۹۷۲.۶۶۵)	۷.۰۲۷.۲۴۴.۷۵۸	جمع	اسناد خزانه اسلامی ۹۶-۰۵۰۲

صندوق سرمایه گذاری نیکوکاری دانشگاه تهران

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

برای دوره مالی نه ماهه منتهی به تاریخ ۲۹ اسفندماه ۱۳۹۶

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 ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	دوره میانی نه ماهه منتهی به تاریخ ۱۳۹۵/۱۲/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۳/۳۱
سود سپرده بانکی (حساب پشتیبان)	۷۰,۶۷۸,۰۹۶ ریال	۲۵,۳۹۱,۳۱۹ ریال	۳۸,۵۵۷,۹۷۲ ریال
سود اوراق مشارکت و اجاره	۸۹۲,۰۱۱,۳۱۳	۹۵۳,۶۳۴,۴۵۳	۱,۲۷۱,۳۵۵,۸۱۲
جمع	۹۶۲,۶۸۹,۴۰۹	۹۷۹,۰۱۵,۷۷۲	۱,۳۰۹,۹۱۳,۷۸۴

۱۷-۱- سود سپرده بانکی

تاریخ سرمایه‌گذاری	نرخ سود	سود سپرده	هزینه تنزیل	سود خالص	سود خالص	سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۳/۳۱
۱۳۹۲/۰۶/۰۲	۱۰٪	۲,۸۴۲	۰	۲,۸۴۲	۰	۰
۱۳۹۲/۰۶/۰۲	۱۰٪	۷۰,۶۵۴,۶۵۶	۰	۷۰,۶۵۴,۶۵۶	۲۵,۳۹۱,۳۱۹	۳۸,۵۵۷,۹۷۲
۱۳۹۶/۱۰/۱۲	۱۰٪	۲۰,۵۹۸	۰	۲۰,۵۹۸	۰	۰
جمع		۷۰,۶۷۸,۰۹۶	۰	۷۰,۶۷۸,۰۹۶	۲۵,۳۹۱,۳۱۹	۳۸,۵۵۷,۹۷۲

۱۷-۲- سود اوراق با درآمد ثابت

تاریخ خرید	تاریخ سررسید	سود متعلقه	سود متعلقه	سود متعلقه	دوره میانی نه ماهه منتهی به تاریخ ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	دوره میانی نه ماهه منتهی به تاریخ ۱۳۹۵/۱۲/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۳/۳۱
۱۳۹۲/۰۴/۲۲	۱۳۹۶/۰۷/۰۹	۶۷,۹۹۴,۶۶۷	۱۴۳,۵۳۹,۳۰۱	۲۰۴,۵۲۲,۰۴۳	۶۷,۹۹۴,۶۶۷	۱۴۳,۵۳۹,۳۰۱	۲۰۴,۵۲۲,۰۴۳
۱۳۹۲/۰۷/۱۲	۱۳۹۵/۰۶/۱۵	۵۱,۲۵۶,۰۲۳	۲۷۲,۸۴۲,۰۷۳	۳۵۳,۹۴۳,۲۲۳	۵۱,۲۵۶,۰۲۳	۲۷۲,۸۴۲,۰۷۳	۳۵۳,۹۴۳,۲۲۳
۱۳۹۵/۰۲/۱۴	۱۳۹۷/۱۲/۱۸	۲۵۸,۹۲۳,۳۴۰	۲۶۶,۷۳۵,۵۹۲	۳۵۵,۱۸۸,۳۸۰	۲۵۸,۹۲۳,۳۴۰	۲۶۶,۷۳۵,۵۹۲	۳۵۵,۱۸۸,۳۸۰
۱۳۹۵/۰۵/۰۲	۱۳۹۷/۰۴/۲۹	۲۰۱,۵۷۲,۵۴۳	۱۸۰,۳۲۹,۱۷۵	۲۴۹,۳۳۱,۲۵۱	۲۰۱,۵۷۲,۵۴۳	۱۸۰,۳۲۹,۱۷۵	۲۴۹,۳۳۱,۲۵۱
۱۳۹۵/۰۸/۰۲	۱۳۹۷/۰۴/۰۴	۲۸,۳۱۶,۶۴۵	۱۵,۴۴۷,۳۱۴	۲۵,۱۰۳,۰۲۸	۲۸,۳۱۶,۶۴۵	۱۵,۴۴۷,۳۱۴	۲۵,۱۰۳,۰۲۸
۱۳۹۵/۰۸/۰۲	۱۳۹۸/۰۴/۲۲	۲۵,۰۳۴,۲۴۹	۱۳,۵۴۹,۱۹۴	۲۲,۰۸۶,۰۸۳	۲۵,۰۳۴,۲۴۹	۱۳,۵۴۹,۱۹۴	۲۲,۰۸۶,۰۸۳
۱۳۹۶/۰۷/۲۲	۱۳۹۷/۱۰/۱۴	۲۵۸,۹۱۳,۸۴۶	-	-	۲۵۸,۹۱۳,۸۴۶	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	۶۱,۱۸۱,۸۰۴	۶۱,۱۸۱,۸۰۴	-	-	۶۱,۱۸۱,۸۰۴
جمع		۸۹۲,۰۱۱,۳۱۳	۹۵۳,۶۳۴,۴۵۳	۱,۲۷۱,۳۵۵,۸۱۲	۸۹۲,۰۱۱,۳۱۳	۹۵۳,۶۳۴,۴۵۳	۱,۲۷۱,۳۵۵,۸۱۲

صندوق سرمایه گذاری نیکوکاری دانشگاه تهران
گزارش مالی میان دوره ای
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
برای دوره میانی نه ماهه منتهی به تاریخ ۲۹ اسفندماه ۱۳۹۶

۱۸- سود سهام

نام شرکت	سال مالی	تاریخ تشکیل مجمع	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	سود متعلق به هر سهم	جمع درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	دوره میانی نه ماهه منتهی به تاریخ ۱۳۹۶/۱۲/۲۹		سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۳/۳۱
							خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام	
تجارت الکترونیک پارسیان	۱۳۹۵/۱۲/۳۰	۱۳۹۶/۰۴/۱۴	۵۰,۰۰۰	۴۰۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	.	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	.	ریال
سایر شرکتها	.	.	-	۸۷,۲۰۸,۳۶۷
جمع									۸۷,۲۰۸,۳۶۷

۱۹- سایر درآمدها

سایر درآمدها	دوره میانی نه ماهه منتهی به تاریخ		
	سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۳/۳۱	دوره میانی نه ماهه منتهی به تاریخ ۱۳۹۵/۱۲/۳۰	دوره میانی نه ماهه منتهی به تاریخ ۱۳۹۶/۱۲/۲۹
سایر درآمدها	ریال	ریال	ریال
جمع	.	۲,۲۰۸,۳۶۷	.
	.	۲,۲۰۸,۳۶۷	.

سایر درآمدها به شرح زیر می‌باشد:

صندوق سرمایه‌گذاری نیکوکاری دانشگاه تهران

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

برای دوره میانی نه ماهه منتهی به تاریخ ۲۹ اسفندماه ۱۳۹۶

۲۰- هزینه کارمزد ارکان

هزینه کارمزد ارکان به شرح زیر می‌باشد:

سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۳/۳۱	دوره میانی نه ماهه منتهی به تاریخ ۱۳۹۵/۱۲/۳۰	دوره میانی نه ماهه منتهی به تاریخ ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	ریال	
۱۰,۵۵۲,۸۰۴	۷,۹۲۲,۱۰۰	۱۲,۰۴۹,۸۷۳	مدیر صندوق
۴۰,۰۱۰,۳۴۰	۲۹,۸۳۶,۱۷۰	۲۹,۸۰۸,۴۸۰	متولی
.	.	.	ضامن نقدشوندگی
۸,۳۰۲,۲۳۳	۶,۲۱۴,۱۳۳	۵,۹۶۱,۸۸۸	ضامن جبران خسارت یا سود
۳۰,۰۸۲,۲۷۲	۲۲,۴۳۸,۴۱۶	۳۷,۶۵۴,۴۸۷	حسابرس
۸۸,۹۴۷,۶۴۹	۶۶,۴۱۰,۸۱۹	۸۵,۴۷۴,۷۲۸	جمع

۲۱- سایر هزینه‌ها

سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۳/۳۱	دوره میانی نه ماهه منتهی به تاریخ ۱۳۹۵/۱۲/۳۰	دوره میانی نه ماهه منتهی به تاریخ ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	ریال	
۳,۰۲۹,۱۶۸	۲,۴۹۰,۸۵۲	۹۶	هزینه‌های تأسیس
۲۸۲,۷۶۱,۱۱۵	۲,۷۳۱,۶۸۰	۹,۱۶۵,۹۸۶	هزینه برگزاری مجامع
۹,۰۵۵,۵۱۲	۲۰۵,۸۴۰,۹۰۸	۲۲۴,۹۷۰,۹۲۸	هزینه نرم‌افزار
۲۵,۴۴۸,۶۰۷	۵,۴۳۳,۳۸۸	۴,۴۶۹,۱۱۷	هزینه تصفیه
۴,۹۹۹,۹۵۰	۱۸,۵۲۵,۷۸۰	۲۰,۲۴۷,۴۰۸	هزینه مالیات بر ارزش افزوده
۷۰,۰۸۱	۷۰,۰۸۱	۱,۵۱۷,۶۰۷	هزینه کارمزد بانکی
۳۲۵,۳۶۴,۴۳۳	۲۳۵,۰۹۲,۶۸۹	۲۶۰,۳۷۱,۱۴۲	جمع

صندوق سرمایه‌گذاری نیکوکاری دانشگاه تهران
گزارش مالی میان دوره ای
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
برای دوره میانی نه ماهه منتهی به تاریخ ۲۹ اسفندماه ۱۳۹۶

۲۲- سود تقسیم شده

بر اساس بند ۴ امید نامه و ماده ۲۷ اساسنامه مبنی بر لزوم تقسیم منافع صندوق، به صورت ماهانه در پایان هرماه و بر مبنای نرخ مندرج در بند ۵-۱ امیدنامه، در تاریخ ۳۰ بهمن ماه ۹۶ مبلغ ۳۴۲۶۱۶٫۹۶۰ 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 ۱۳۹۶/۱۲/۲۹						سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۳/۳۱
	نام	نوع وابستگی	نوع واحدهای سرمایه‌گذاری	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	
مدیر و اشخاص وابسته به وی	شرکت سیدگردان کاریزما (سهامی خاص)	مدیر صندوق	ممتاز	۳۰	۰.۴۰٪	۲۰	۰.۲۷٪
	شرکت سیدگردان کاریزما (سهامی خاص)	مدیر صندوق	عادی	۲۳۰	۳.۰۷٪	۲۳۰	۳.۱۱٪
	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 / جبران خسارت یا سود و اشخاص وابسته به وی	شرکت تامین سرمایه سپهر	ضامن نقدشوندگی / جبران خسارت یا سود	-	-	-	۱۰	۱۵.۰۰٪
مدیر اجرا و اشخاص وابسته به وی	شرکت توسعه سرمایه گذاری دانشگاه تهران	مدیر اجرا صندوق	ممتاز و عادی	۴,۳۷۹	۵۸.۳۶٪	۳,۸۷۳	۵۷.۸۴٪
	جمع		ممتاز و عادی	۴,۶۵۹	۸۸.۴۴٪	۴,۱۵۳	۸۱٪

۲۵- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آن‌ها

طرف معامله	۱۳۹۶/۱۲/۲۹			نوع وابستگی
	شرح معامله	ارزش معامله (ریال)	تاریخ معامله	
کارگزاری بانک پاسارگاد	خرید و فروش سهام و اوراق مشارکت	۸۸۳۴۲۳۱۷۵۶	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.