

صندوق سرمایه‌گذاری جسورانه یکم دانشگاه تهران

گزارش مالی میان دوره ای

صورت‌های مالی


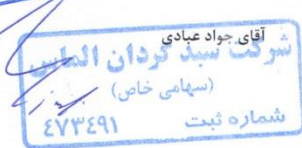
دوره مالی ۱۶۷ روزه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۷

با سلام

به پیوست صورت‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری جسورانه یکم دانشگاه تهران مربوط به دوره مالی ۱۶۷ روزه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۷ که در اجرای مفاد بند ۶ ماده ۴۹ اساسنامه صندوق بر اساس سوابق، مدارک و اطلاعات موجود در خصوص عملیات صندوق تهیه گردیده به شرح زیر تقدیم می‌گردد:

شماره صفحه	شرح
۲	صورت خالص دارایی‌ها
۳	صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها یادداشت‌های توضیحی:
۴	الف-اطلاعات کلی صندوق
۵	ب- مبنای تهیه صورت‌های مالی
۶و۵	پ-خلاصه اهم رویه‌های حسابداری
۱۱-۷	ت- یادداشت‌های مربوط به اقلام مندرج در 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 تهیه گردیده است. مدیریت صندوق سرمایه‌گذاری جسورانه یکم دانشگاه تهران بر این باور است که این صورت‌های مالی برای ارائه تصویری روشن و منصفانه از وضعیت و عملکرد مالی صندوق، در برگرفته همه اطلاعات مربوط به صندوق، هماهنگ با واقعیت‌های موجود و اثرات آنها در آینده که به صورت معقول در موقعیت کنونی میتوان پیش بینی نمود، می باشد و به نحو درست و به گونه کافی در این صورت های مالی افشا گردیده اند. صورت های مالی حاضر در تاریخ ۱۳۹۷/۰۷/۲۶ به تایید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

با سپاس	امضا	شخص حقوقی	ارکان صندوق
	آقای محمد مرادی	شرکت توسعه سرمایه‌گذاری دانشگاه تهران	مدیر صندوق
	آقای جواد عبادی	شرکت سیدگردان الماس	متولی صندوق

صندوق سرمایه گذاری جسورانه یکم دانشگاه تهران

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی ۱۶۷ روزه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۷

۱- اطلاعات کلی صندوق

۱-۱- تاریخچه و فعالیت

صندوق سرمایه گذاری جسورانه یکم دانشگاه تهران در تاریخ ۱۳۹۷/۰۱/۲۹ تحت شماره ۱۱۵۷۹ مجوز سازمان بورس و اوراق بهادار را اخذ نموده است. طبق مجوز فعالیت، این صندوق سرمایه گذاری مجاز است از تاریخ صدور مجوز مورخ ۱۳۹۷/۰۴/۰۶ با رعایت قوانین و مقررات مربوطه و در چارچوب اساسنامه مصوب خود به عنوان یک نهاد مالی فعالیت نماید. لذا تاریخ شروع فعالیت صندوق از تاریخ ۱۳۹۷/۰۴/۰۶ بوده است. هدف از تشکیل این صندوق، جمع‌آوری سرمایه از سرمایه‌گذاران و سرمایه‌گذاری در شرکت‌های در شرف تأسیس و یا نوپای دارای پتانسیل رشد زیاد و سریع با هدف کسب بیشترین بازده اقتصادی ممکن در برابر پذیرش ریسک بالا است. علاوه بر کسب بازدهی از سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت در این زمینه، کمک به رشد اقتصادی، کارآفرینی، ایجاد اشتغال و توسعه فن‌آوری، توسعه اکوسیستم کارآفرینی دانشگاه تهران از دیگر اهداف صندوق به حساب می‌آیند. در راستای هدف یادشده، صندوق منابع مالی را جمع‌آوری نموده و در اوراق مالکیت اشخاص حقوقی با موضوع فعالیت در پروژه‌های فکری و نوآورانه در زمینه‌های صنعت فناوری اطلاعات و ارتباطات به منظور بهره‌برداری رساندن و تجاری سازی دارایی‌های یاد شده از طریق تملک خرد یا مدیریتی، سرمایه‌گذاری می‌نماید. مدت فعالیت صندوق از ابتدای اولین روز کاری بعد از دریافت مجوز فعالیت صندوق از سازمان شروع شده و به مدت ۷ سال تمام از تاریخ ثبت نزد مرجع ثبت شرکت‌ها ادامه می‌یابد. سال مالی صندوق از ابتدای فروردین ماه هر سال شروع و به پایان اسفند ختم می‌شود. از آنجاییکه صندوق در تاریخ ۱۳۹۷/۰۱/۲۰ تحت شماره ۴۴۴۱۹ و شناسه ملی ۱۴۰۰۷۵۱۶۸۳۵ در اداره ثبت شرکت‌ها به ثبت رسیده است. لذا اولین دوره مالی شرکت از تاریخ ۱۳۹۷/۰۱/۲۰ لغایت ۱۳۹۷/۰۶/۳۱ به مدت ۱۶۷ روز است.

مرکز اصلی صندوق در تهران، خیابان گاندی، گاندی جنوبی، گاندی ۱۱ (شهاب)، پلاک ۸، طبقه ۱، واحد ۱ واقع شده و صندوق دارای شعبه نمی‌باشد

۱-۲- اطلاع‌رسانی

کلیه اطلاعات مرتبط با فعالیت صندوق سرمایه‌گذاری جسورانه یکم دانشگاه تهران مطابق با ماده ۲۶ امیدنامه در تارنمای صندوق سرمایه‌گذاری به آدرس www.utvcfund.ir درج گردیده است.

۲- ارکان صندوق

صندوق سرمایه‌گذاری جسورانه یکم دانشگاه تهران از ارکان زیر تشکیل شده است:

۲-۱- مجمع صندوق

مجمع صندوق، در هر زمان از اجتماع دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری تشکیل شده و هر سرمایه‌گذار به نسبت تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری در تملک خود، دارای حق رای است.

در تاریخ تأسیس خالص دارائی‌های موسسان صندوق عبارتند از:

ردیف	نام موسسان	تعداد واحدهای تحت تملک	درصد واحدهای تحت تملک
۱	شرکت تامین سرمایه	۳۶,۵۰۰	۲۴,۳۳
۲	شرکت تامین سرمایه لوتوس پارسیان	۳۲,۲۵۰	۲۲,۱۶
۳	شرکت تامین سرمایه	۳۰,۰۰۰	۲۰
۴	موسسه صندوق پژوهش و فناوری غیر دولتی دانشگاه تهران	۲۵,۱۲۵	۱۶,۷۵
۵	شرکت توسعه سرمایه گذاری دانشگاه تهران	۱۲,۵۶۳	۸,۲۸
۶	دانشگاه تهران	۱۲,۵۶۲	۸,۲۷
	جمع	۱۵۰,۰۰۰	۱۰۰

۲-۲ مدیر صندوق: شرکت توسعه سرمایه‌گذاری دانشگاه تهران (سهامی خاص) است که در تاریخ ۱۳۹۱/۰۳/۳۱ تحت شماره ۴۲۶۷۱۶ و شناسه ملی ۱۰۳۲۰۷۸۹۷۳۶ نزد مرجع ثبت شرکت‌های تهران به ثبت رسیده است. نشانی مدیر صندوق عبارت است تهران، خیابان گاندی جنوبی، کوچه علی شهاب پلاک ۸ واحد ۱. تلفن ۰۲۱-۸۶۰۸۳۴۲۰

صندوق سرمایه گذاری جسورانه یکم دانشگاه تهران

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی ۱۶۷ روزه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۷

۲-۳ متولی صندوق: شرکت سیدگردان الماس(سهامی خاص) در تاریخ ۱۳۹۴/۰۳/۱۶ تحت شماره ۴۷۳۴۹۱ و شناسه ملی ۱۴۰۰۴۹۸۴۵۲۸ نزد مرجع ثبت شرکت های تهران به ثبت رسیده است. نشانی متولی صندوق عبارت است از تهران خیابان ملاصدرا، بین شیراز و شیخ بهایی پلاک ۱۲۷ طبقه دوم واحد ۱۲. تلفن ۰۲۱-۸۸۰۴۴۸۳۶-۰۲۱

۲-۴ حسابرس صندوق: موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت دایا رهیافت تحت شماره ثبت ۳۶۵۳۰ و شناسه ملی ۱۰۳۸۰۰۷۶۴۶۰ نزد مرجع ثبت شرکت ها به ثبت رسید. نشانی حسابرس عبارت است از تهران خیابان سه‌رودی جنوبی، پایتیر از مطهری خیابان برادران نوبخت، شماره ۲۹ ، طبقه اول، واحدهای یک و دو، تلفن ۰۲۱-۸۸۸۶۶۰۲۱

اعضاء هیات مدیره:

آقایان علی اسلامی بیدکلی به نمایندگی از شرکت توسعه سرمایه گذاری دانشگاه تهران (مدیر صندوق) به سمت رئیس هیات مدیره، محمد مهدی فریدوند به نمایندگی از موسسه صندوق پژوهش و فناوری غیر دولتی دانشگاه تهران (موسس صندوق) به سمت نائب رئیس هیات مدیره و حسین محمدی به سمت عضو هیات مدیره می باشند.

۳- کمیته سرمایه گذاری صندوق

مدیر مکلف است به منظور انجام فعالیت سرمایه گذاری خود برای صندوق، کمیته ای تحت عنوان "کمیته سرمایه گذاری" متشکل از اشخاص کلیدی حائز شرایط مندرج در امید نامه را به سازمان معرفی و در تارنمای صندوق اطلاع رسانی نماید. اعضای کمیته سرمایه گذاری این صندوق آقایان اردشیر ظهرايي، محمد رضا صادقی مقدم، مهدی محمدی و محمد رضا مایلی می باشند که اطلاعات فرد و سوابق اجرایی ایشان در تارنمای صندوق بارگذاری شده است.

۴- مبنای تهیه صورت‌های مالی

صورت های مالی صندوق اساساً بر مبنای ارزشهای جاری در پایان دوره مالی تهیه شده است.

۵- خلاصه اهم رویه‌های حسابداری

۵-۱- سرمایه گذاری های کوتاه مدت

سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار(شامل سهام و سایر انواع اوراق بهادار) در هنگام تحصیل به بهای تمام شده ثبت و در اندازه گیری های بعدی به خالص ارزش فروش طبق دستورالعمل "نحوه تعیین قیمت خرید و فروش انواع اوراق بهادار در صندوقهای سرمایه گذاری" مصوب ۱۳۸۶/۱۱/۳۰ هیأت مدیره سازمان بورس اوراق بهادار اندازه گیری می شود.

۵-۲- درآمد حاصل از سرمایه گذاری ها:

سود تضمین شده اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب بر اساس مدت زمان و با توجه به مانده اصل سرمایه گذاری شناسایی می شود.

صندوق سرمایه گذاری جسورانه نكم دانشگاه تهران

يادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی ۱۶۷ روزه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۷

۳-۵- محاسبه کارمزد ارکان و تصفیه:

عنوان هزینه	شرح نحوه محاسبه هزینه
هزینه های تاسیس (شامل تبلیغ و پذیره نویسی)	معادل ۵ در هزار از وجوه جذب شده در پذیره نویسی اولیه تا حداکثر مبلغ ۲۰۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبت به تصویب مجمع صندوق
هزینه های برگزاری مجمع صندوق	حداکثر تا مبلغ ۳۰ میلیون ریال برای برگزاری مجمع در طول یکسال مالی با ارائه مدارک مثبت و تصویب مجمع صندوق
حق الزحمه اعضا هیات مدیره	حداکثر تا سقف ۱۰ میلیون ریال در ماه به ازای حداقل یک جلسه حضور هر عضو هیات مدیره
کارمزد مدیر	در هر سال ۴ درصد ارزش تعدیل شده خالص دارایی های صندوق تا سقف ۱۰۰ میلیارد ریال و ۲ درصد مازاد بر ۱۰۰ میلیارد ریال
پاداش عملکرد	۲۰ درصد مازاد سود محقق شده صندوق از فروش سرمایه گذاری ها یا سود نقدی پرداختی آنها را به مدیر صندوق پرداخت می شود.
کارمزد متولی	سالانه ۵ در هزار از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی های صندوق، که حداقل ۱۵۰ میلیون ریال و حداکثر ۲۰۰ میلیون ریال خواهد بود.
حق الزحمه حسابرس	سالانه مبلغ ثابت ۱۲۰ میلیون ریال به ازای هر سال مالی
حق الزحمه و کارمزد تصفیه مدیر صندوق	معادل ۳ در هزار ارزش روز دارایی های صندوق در آغاز دوره اولیه تصفیه می باشد.
هزینه های عملیاتی	صندوق می تواند از محل دارایی های خود کلیه هزینه های عملیاتی را که در برگزیده و نه لزوماً منحصر به موارد زیر باشد، پرداخت نماید. هزینه تراکنش ها و معاملات صندوق، هزینه های اداری، بیمه، مالیات، حسابرسی، ارزشیابی، بازاریابی، حق پذیرش و عضویت در کانون ها، شبکه سازی و ترویج، گزارش دهی به سهامداران و نهاد های قانونی ذیربط، حق مشاوره و هزینه های سربار، ثبت و انحلال شرکت های زیر مجموعه. این هزینه ها معمولاً بالاتر از نرم هزینه های صندوق های مشترک هستند.
هزینه دسترسی به نرم افزار، تارنما و خدمات پشتیبانی آن ها	هزینه دسترسی به نرم افزار صندوق، نصب و راه اندازی تارنمای آن و هزینه پشتیبانی آنها سالانه تا سقف ۴۰۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبت و تصویب مجمع صندوق.

۶- مالیات بر درآمد و عوارض و مالیات بر ارزش افزوده

طبق قانون توسعه ابزارها و نهاد های مالی در راستای تسهیل اجرای سیاست های کلی اصل ۴۴ قانون اساسی (مصوب در ۲۵ آذر ماه ۱۳۸۸ مجلس شورای اسلامی) و به استناد تبصره یک ماده ۱۴۳ مکرر قانون مالیات های مستقیم تمامی درآمد های صندوق سرمایه گذاری در چارچوب این قانون و تمامی درآمد های حاصل از سرمایه گذاری در اوراق بهادار موضوع بند ۲۴ ماده یک قانون بازار اوراق بهادار جمهوری اسلامی ایران مصوب ۱۳۸۴ و درآمد های حاصل از نقل و انتقال این اوراق یا درآمد های حاصل از صدور و ابطال آنها از پرداخت مالیات بر درآمد و مالیات بر ارزش افزوده موضوع قانون مالیات بر ارزش افزوده مصوب ۲ خرداد ۱۳۸۷ معاف می باشند و از بابت نقل و انتقال آنها و صدور و ابطال اوراق بهادار یاد شده مالیاتی مطالبه نخواهد شد.

صندوق سرمایه گذاری جسورانه نکم دانشگاه تهران

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی ۱۶۷ روزه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۷

۷- سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت

۱۳۹۷/۰۶/۳۱				تاریخ سررسید	اوراق مشارکت:
در صد از کل دارایی	خالص ارزش فروش	مبلغ اسمی	ریال		
درصد	ریال	ریال			
۲۹٪	۸,۹۷۱,۲۴۰,۲۴۱	۱۰,۱۴۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۷/۱۲/۲۸	گواهی دریافت اسناد خزانه اسلامی - اخزا ۹۷۱۲۲۸	
۰.۱۶	۵,۱۷۹,۸۰۲,۳۱۸	۵,۴۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۷/۰۹/۱۳	گواهی دریافت اسناد خزانه اسلامی - اخزا ۹۷۰۹۱۳	
۲۷٪	۸,۳۲۸,۴۳۷,۵۰۲	۸,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۷/۰۷/۱۰	گواهی دریافت اسناد خزانه اسلامی - اخزا ۹۷۰۷۱۰	
۰.۱۷	۵,۱۹۹,۲۲۷,۸۲۵	۵,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۷/۰۹/۲۶	گواهی دریافت اسناد خزانه اسلامی - اخزا ۹۷۰۹۲۶	
۱۰٪	۳,۱۹۱,۱۴۵,۵۴۲	۳,۴۰۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۷/۱۰/۱۰	گواهی دریافت اسناد خزانه اسلامی - اخزا ۹۷۱۰۱۰	
۰.۹۸۳	۳۰,۸۶۹,۸۵۳,۴۲۸	۳۲,۸۹۴,۰۰۰,۰۰۰			

۸- حساب های دریافتنی

۱۳۹۷/۰۶/۳۱	
ریال	
۷۰,۰۳۲	سود سپرده دریافتنی از بانک تجارت
۷۰,۰۳۲	

۹- جاری کارگزاران

جاری کارگزاران به تفکیک هر کارگزار به شرح زیر است:

۱۳۹۷/۰۶/۳۱				
مانده ابتدای دوره	گردش بدهکار	گردش بستانکار	مانده در پایان دوره	نام شرکت کارگزاری
ریال	ریال	ریال	ریال	
۰	۴۳,۴۱۶,۲۵۹,۷۷۸	۴۳,۴۵۸,۶۳۲,۱۵۰	۴۲,۳۷۲,۳۷۲	کارگزاری رضوی

صندوق سرمایه گذاری حسووانه نكم دانشگاه تهران

يادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی ۱۶۷ روزه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۷

۱۰- سایر دارایی ها

سایر دارایی ها شامل آن بخش از مخارج نرم افزار می باشد که تا تاریخ خالص دارایی ها مستهلک نشده و به عنوان دارایی به دوره های آتی منتقل می شود.

۱۳۹۷/۰۶/۳۱

مانده در پایان دوره	استهلاک طی دوره	مخارج اضافه شده طی دوره	مانده ابتدای دوره
ریال	ریال	ریال	ریال
۲۰۶,۸۰۱,۴۸۸	۶۵,۶۹۸,۵۱۲	۲۷۲,۵۰۰,۰۰۰	۰

مخارج نرم افزار

۱۱- وجه نقد

۱۳۹۷/۰۶/۳۱

درصد از کل دارایی ها	مبلغ
درصد	ریال
۰.۰۰۸	۲۶۰,۶۷۶,۰۲۷
۰.۰۰۱	۳۵,۶۴۸,۷۱۲
۰.۰۰۹	۲۹۶,۳۲۴,۷۳۹

حساب جاری نزد بانک تجارت

حساب سپرده نزد بانک تجارت

۱۲- پرداختنی به ارکان صندوق

۱۳۹۷/۰۶/۳۱

ریال
۱,۷۰۲,۶۳۶,۹۷۲
۴۷,۶۷۱,۲۱۵
۲۸,۹۳۱,۴۹۶
۱,۷۷۹,۲۳۹,۶۸۳

مدیر صندوق

متولی

حسابرس

صندوق سرمایه گذاری جسورانه نکم دانشگاه تهران

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی ۱۶۷ روزه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۷

۱۳- خالص دارایی‌ها

به موجب مفاد مواد ۱۵ و ۱۶ اساسنامه و آگهی تاسیس، سرمایه صندوق به مبلغ ۱۵۰ میلیارد ریال منقسم به ۱۵۰۰۰۰ واحد سرمایه گذاری به ارزش اسمی هر واحد ۱ میلیون ریال است. ۲۰ درصد از سرمایه صندوق به تفکیک سرمایه گذاران به شرح زیر تادیه و ۸۰ درصد در تعهد سرمایه گذاران است که در طول دوره سرمایه گذاری و پیرو فراخوان های مدیر صندوق ظرف مهلت مقرر در امید نامه باید پرداخت شود.

۱۳۹۷/۰۶/۳۱

تعداد واحد های پرداخت شده	تعداد واحد های در تعهد سرمایه گذاران	تعداد کل واحد های سرمایه گذاری	ارزش اسمی مبلغ پرداخت شده	ارزش ریالی واحد های پرداخت شده در تاریخ خالص ارزش دارایی ها	
تعداد	تعداد	تعداد	ریال	ریال	
۷,۳۰۰	۲۹,۲۰۰	۳۶,۵۰۰	۷,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷,۲۱۱,۴۷۱,۰۴۵	شرکت تامین سرمایه سپهر
۶,۶۵۰	۲۶,۶۰۰	۳۳,۲۵۰	۶,۶۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۶,۵۶۹,۳۵۲,۷۶۰	شرکت تامین سرمایه لوتوس پارسیان
۶,۰۰۰	۲۴,۰۰۰	۳۰,۰۰۰	۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵,۹۲۷,۲۳۶,۴۷۵	شرکت تامین سرمایه تمدن
۵,۰۲۵	۲۰,۱۰۰	۲۵,۱۲۵	۵,۰۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۴,۹۶۴,۰۶۰,۵۴۸	موسسه صندوق پژوهش و فناوری غیر دولتی دانشگاه تهران
۲,۵۱۳	۱۰,۰۵۰	۱۲,۵۶۳	۲,۵۱۳,۰۰۰,۰۰۰	۲,۴۸۲,۵۲۴,۲۱۰	شرکت توسعه سرمایه گذاری دانشگاه تهران
۲,۵۱۲	۱۰,۰۵۰	۱۲,۵۶۲	۲,۵۱۲,۰۰۰,۰۰۰	۲,۴۸۱,۵۳۶,۳۳۸	دانشگاه تهران
۳۰,۰۰۰	۱۲۰,۰۰۰	۱۵۰,۰۰۰	۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۹,۶۳۶,۱۸۲,۳۷۶	

۱۴- سود (زیان) فروش اوراق بهادار

سود(زیان) اوراق بهادار به شرح زیر است:

دوره مالی ۱۶۷ روزه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۷

سود(زیان) ناشی از فروش اوراق مشارکت	۱۶۰,۹۹۹,۵۸۷
	۱۶۰,۹۹۹,۵۸۷

۱۴-۱ سود(زیان) ناشی از فروش اوراق مشارکت

دوره مالی ۱۶۷ روزه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۷

تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	سود(زیان) فروش	
۵,۱۳۸	۵,۱۳۸,۰۰۰,۰۰۰	۴,۹۹۸,۷۸۵,۰۹۳	-	۱۳۹,۲۱۴,۹۰۷	گواهی دریافت اسناد خزانه اسلامی - اخزا ۹۷۰۶۱۲
۲,۰۳۰	۲,۰۲۱,۱۹۶,۰۰۰	۱,۹۹۸,۹۶۸,۲۰۲	۴۴۳,۱۱۸	۲۱,۷۸۴,۶۸۰	گواهی دریافت اسناد خزانه اسلامی - اخزا ۹۷۰۵۲۲
۷,۱۶۸	۷,۱۵۹,۱۹۶,۰۰۰	۶,۹۹۷,۷۵۳,۲۹۵	۴۴۳,۱۱۸	۱۶۰,۹۹۹,۵۸۷	

صندوق سرمایه گذاری حصورانه نکم دانشگاه تهران

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی ۱۶۷ روزه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۷

۱۵- سود تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار با درآمد ثابت

دوره مالی ۱۶۷ روزه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۷

سود (زیان) ناشی از نگهداری اوراق بهادار	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد	اوراق مشارکت بانکی:
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	تعداد	
۱۴۲,۷۵۲,۶۹۱	-	(۶,۵۰۸,۸۶۸)	۸,۸۲۸,۴۸۷,۵۵۰	۸,۹۷۷,۷۴۹,۱۰۹	۱۰,۱۴۲	گواهی دریافت اساد خزانه اسلامی - اخزا ۹۷۱۲۲۸
۱۸۳,۹۸۲,۹۷۳	-	(۳,۷۵۸,۰۸۱)	۴,۹۹۵,۸۱۹,۳۴۵	۵,۱۸۳,۵۶۰,۳۹۹	۵,۴۵۰	گواهی دریافت اساد خزانه اسلامی - اخزا ۹۷۰۹۱۳
۳۳۰,۲۴۴,۶۱۳	-	(۶,۰۴۲,۴۹۸)	۷,۹۹۸,۱۹۲,۸۸۹	۸,۳۳۴,۴۸۰,۰۰۰	۸,۴۰۰	گواهی دریافت اساد خزانه اسلامی - اخزا ۹۷۰۷۱۰
۲۱۱,۸۳۶,۴۶۵	-	(۳,۷۷۲,۱۷۵)	۴,۹۸۷,۳۹۱,۳۶۰	۵,۲۰۳,۰۰۰,۰۰۰	۵,۵۰۰	گواهی دریافت اساد خزانه اسلامی - اخزا ۹۷۰۹۲۶
۱۳۰,۵۳۰,۲۰۳	-	(۲,۳۱۵,۲۵۹)	۳,۰۶۰,۶۱۵,۳۳۹	۳,۱۹۳,۴۶۰,۸۰۱	۳,۴۰۲	گواهی دریافت اساد خزانه اسلامی - اخزا ۹۷۱۰۱۰
۹۹۹,۳۴۶,۹۴۵	۰	(۲۲,۳۹۶,۸۸۱)	۲۹,۸۷۰,۵۰۶,۴۸۳	۳۰,۸۹۲,۲۵۰,۳۰۹	۳۲,۸۹۴	

۱۶- سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

دوره مالی ۱۶۷ روزه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۷	یادداشت
ریال	
۴۵۵,۷۳۶,۰۵۹	۱۶-۱ سود سپرده و گواهی سپرده بانکی
۴۵۵,۷۳۶,۰۵۹	

۱۶-۱- سود سپرده بانکی مربوط به سپرده شماره ۱۳۵۷۲۰۸۰۱ به تاریخ ۱۳۹۷/۰۳/۰۶ سرمایه گذاری کوتاه مدت و با نرخ ده درصد می باشد. و هزینه تنزیل صفر می باشد.

۱۷- هزینه کارمزد ارکان

دوره مالی ۱۶۷ روزه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۷	مدیر صندوق
ریال	
۱,۴۳۰,۱۳۶,۹۷۲	مدیر صندوق
۴۷,۶۷۱,۲۱۵	متولی
۲۸,۹۳۱,۴۹۶	حسابرس
۱,۵۰۶,۷۳۹,۶۸۳	

صندوق سرمایه گذاری حسووانه نكم دانشگاه تهران

يادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی ۱۶۷ روزه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۷

۱۸- سایر هزینه ها

دوره مالی ۱۶۷ روزه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۷	
ریال	
۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	هزینه تاسیس
۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	حق پذیرش و عضویت در کانون ها
۷۶,۵۹۰,۰۲۰	هزینه نگهداری اوراق بهادار
۳۰,۸۳۰,۰۰۰	هزینه برگشت سود گواهی بانکی
۶۵,۶۹۸,۵۱۲	هزینه آونمان
۴۲,۰۰۰	هزینه کارمزد خدمات بانکی
۴۷۳,۱۶۰,۵۳۲	

۱۹- تعهدات و بدهی های احتمالی

در تاریخ خالص دارایی ها صندوق فاقد هرگونه تعهدات و بدهی های احتمالی بوده است.

۲۰- سرمایه گذاری ارکان و اشخاص وابسته به صندوق

۱۳۹۷/۰۶/۳۱					
اشخاص وابسته	نام	نوع وابستگی	نوع واحد سرمایه گذاری	تعداد واحد های سرمایه گذاری	درصد تملک
مدیر و اشخاص وابسته به وی	شرکت تامین سرمایه سپهر	سهامدار	عادی	۳۶,۵۰۰	۲۴.۲۳
مدیر و اشخاص وابسته به وی	رکت تامین سرمایه لوتوس باره	سهامدار	عادی	۳۳,۲۵۰	۲۲.۱۶
مدیر و اشخاص وابسته به وی	شرکت تامین سرمایه تمدن موسسه صندوق	سهامدار	عادی	۳۰,۰۰۰	۲۰
مدیر و اشخاص وابسته به وی	پژوهش و فناوری غیر ۰۱۰۰ - ۱۴۰۱۰ - ۰۱۰۰	سهامدار	عادی	۲۵,۱۲۵	۱۶.۷۵
مدیر و اشخاص وابسته به وی	شرکت توسعه سرمایه گذاری دانشگاه تهران	سهامدار و مدیر صندوق	عادی	۱۲,۵۶۳	۸.۳۸
مدیر و اشخاص وابسته به وی	دانشگاه تهران	سهامدار	عادی	۱۲,۵۶۲	۸.۳۷
				۱۵۰,۰۰۰	۱۰۰

۲۱- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آنها

شرح معامله					
طرف معامله	نوع وابستگی	موضوع معامله	ارزش معامله	تاریخ معامله	مانده طلب(بدهی) در ۱۳۹۷/۰۶/۳۱
شرکت توسعه سرمایه گذاری دانشگاه تهران	سهامدار و مدیر صندوق	کارمزد ارکان و تامین هزینه ها	۲,۱۱۱,۰۵۶,۹۹۲	طی دوره	ریال (۱,۷۰۲,۶۳۶,۹۷۲)
شرکت سبدگردان الماس	متولی صندوق	کارمزد ارکان	۴۷,۶۷۱,۲۱۵	طی دوره	(۴۷,۶۷۱,۲۱۵)
موسسه حسابرسي دایا رهیافت	حسابرس	کارمزد ارکان	۲۸,۹۳۱,۴۹۶	طی دوره	(۲۸,۹۳۱,۴۹۶)

۲۲- رویداد های بعد از تاریخ خالص دارایی ها

رویداد هایی که پس از تاریخ خالص دارایی ها تا تاریخ تایید صورت های مالی اتفاق افتاده و مستلزم افشا در یادداشت های همراه یا تعدیل صورت های مالی باشد، وجود ندارد.