

صندوق سرمایه‌گذاری جسورانه یکم دانشگاه تهران
گزارش مالی میان دوره‌ای

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۳۹۸

۱۳۹۸

صندوق سرمایه‌گذاری جسورانه یکم دانشگاه تهران

گزارش مالی میان دوره ای

دوره ششم ماهه منتهی به ۱۳۹۸ آذر

با احترام

به پیوست صورت‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری جسورانه یکم دانشگاه تهران مربوط به دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۳۹۸ تقدیم می‌شود.
اجزای تشکیل‌دهنده صورت‌های مالی به قرار زیر است:

شماره صفحه

۲

۳

۴

۵

۱۵۱

صورت سود و زیان

صورت وضعیت مالی

صورت تعییرات در حقوق مالکانه

صورت جریان‌های نقدی

پادداشت‌های توضیحی

صورت‌های مالی طبق استانداردهای حسابداری تهیه شده و در تاریخ ۱۳۹۸/۱۰/۲۰ به تایید هیات مدیره رسیده است.

اعضای هیات مدیره	نام نماینده اشخاص حقوقی	سمت	امضا
شرکت توسعه سرمایه‌گذاری دانشگاه تهران	علی اسلامی بیدکلی	رئیس هیات مدیره و مدیر صندوق
شرکت تامین سرمایه سپهر	محمد وطن پور	نایب رئیس هیات مدیره
شرکت تامین سرمایه لوتوس پارسیان	علی تیموری شندی	عضو هیات مدیره
موسسه صندوق پژوهش و فناوری غیر دولتی دانشگاه تهران	محمد مهدی فریدوند	عضو هیات مدیره
تامین سرمایه تمدن	حسین محمدی	عضو هیات مدیره



صندوق سرمایه‌گذاری جسورانه یکم دانشگاه تهران

گزارش مالی میان دوره‌ای

صورت سود و زیان

دوره ۹ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۳۹۸

ماه و روزه

سال ۱۳۹۷

منتها به
۱۳۹۷/۰۹/۳۰

ماهه منتهی به
۱۳۹۸/۰۹/۳۰

یادداشت

سال ۱۳۹۷	منتها به ۱۳۹۷/۰۹/۳۰	ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۵۲۲	۵۶۵	۲۵۹۲	۴
۴۰۹۹	۱۹۲۸	۲۱۲۵	۵
۵۴۹	۱۲۷۲	۲۰۸۱	۶
۵۱۷۰	۳۷۶۵	۶۷۹۸	
(۳,۹۲۳)	(۲,۸۹۴)	(۴,۰۲۱)	۷
(۶۰۷)	(۵۴۹)	(۳۸۴)	۸
(۴,۵۳۰)	(۳,۴۴۳)	(۴,۴۰۵)	
۶۴۰	۳۷۷	۲۳۹۳	
۴۲۶۷	۱۱۴۷	۱۵۹۵۳	۹

درآمدها

سود حاصل از سرمایه‌گذاری‌ها

سود فروش سرمایه‌گذاری‌ها

سود تغییر ارزش سرمایه‌گذاری‌ها

جمع درآمدها

هزینه‌ها

حق‌الرحمه ارکان صندوق

سایر هزینه‌های عملیاتی

جمع هزینه‌ها

سود خالص

سودهای واحد سرمایه‌گذاری (ریال)

یادداشت‌های توضیحی، بخش جدایی ناپذیر صورت‌های مالی است.



صندوق سرمایه گذاری جسوارانه یکم دانشگاه تهران

گزارش مالی میان دوره ای

صورت وضعیت مالی

در تاریخ ۳۰ آذر ۱۳۹۸

داداشت	۱۳۹۸/۰۹/۳۰	۱۳۹۷/۱۲/۲۹
	میلیون ریال	میلیون ریال
دارایی ها		
دارایی های نامشهود	۱۰	۱۶۴
دريافتني هاي تجاري و ساير دريافتني ها	۱۱	۳۴
ساير سرمایه گذاري ها	۱۲	۳۶,۶۱۶
موجودي نقد	۱۳	۷۲۲
جمع دارایي ها	۳۷,۵۳۶	۳۴,۴۲۶
حقوق مالکانه و بدھي ها		
حقوق مالکانه		
سرمایه		
تعهد دارندگان واحد های سرمایه گذاری	۱۴	۱۵۰,۰۰۰
سرمایه پرداخت شده	۱۴	(۱۲۰,۰۰۰)
سود آنباشت	۱۵	۳۰,۰۰۰
جمع حقوق مالکانه	۳۳,۰۳۳	۳۰,۶۴۰
بدھي ها		
پرداختني هاي تجاري و ساير پرداختني ها	۱۵	۴,۵۰۳
جمع بدھي ها	۴,۵۰۳	۴,۷۹۶
جمع حقوق مالکانه و بدھي ها	۳۷,۵۳۶	۳۴,۴۲۶

داداشت های توضیحی، بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی است.



صندوق سرمایه گذاری جسوارانه یکم دانشگاه تهران

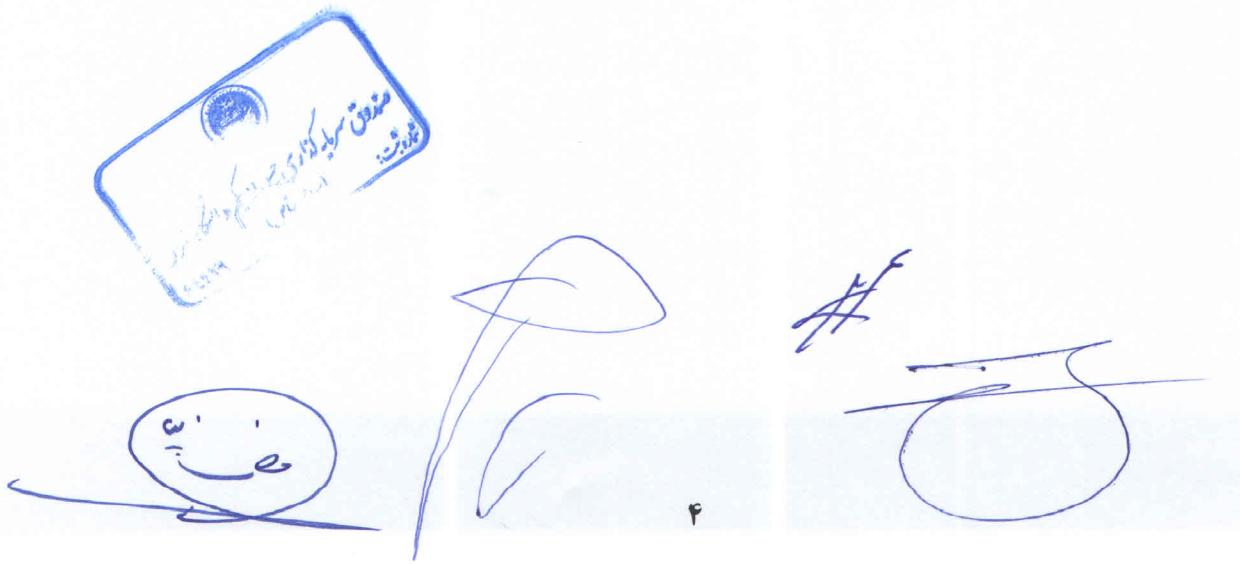
گزارش مالی میان دوره ای

صورت تغییرات در حقوق مالکانه

دوره ۹ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۳۹۸

جمع کل	سود انبشته	تعهد دارندگان واحدهای سرمایه گذاری	سرمایه
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۳۰,۰۰۰	-	(۱۲۰,۰۰۰)	۱۵۰,۰۰۰
۷۶	۷۶	-	-
<u>۳۰,۰۰۷۶</u>	<u>۷۶</u>	<u>(۱۲۰,۰۰۰)</u>	<u>۱۵۰,۰۰۰</u>
<u>۳۰,۰۰۰</u>	<u>-</u>	<u>(۱۲۰,۰۰۰)</u>	<u>۱۵۰,۰۰۰</u>
-	-	-	-
۶۴۰	۶۴۰	-	-
<u>۳۰,۰۶۴۰</u>	<u>۶۴۰</u>	<u>(۱۲۰,۰۰۰)</u>	<u>۱۵۰,۰۰۰</u>
-	-	-	-
۲,۳۹۳	۲,۳۹۳	-	-
<u>۳۲,۰۳۳</u>	<u>۳,۰۳۳</u>	<u>(۱۲۰,۰۰۰)</u>	<u>۱۵۰,۰۰۰</u>

یادداشت های توضیحی، بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی است.



صندوق سرمایه‌گذاری جسورانه یکم دانشگاه تهران

گزارش مالی میان دوره ای

صورت جریان‌های نقدی

دوره ۹ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۳۹۸

سال ۱۳۹۷	۱۲ و ۸ روزه منتهی به ۱۳۹۷/۰۹/۳۰	۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰	بادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
(۲۹,۷۲۱)	(۲۹,۱۶۷)	۸۳۷	۱۶
(۲۹,۷۲۱)	(۲۹,۱۶۷)	۸۳۷	
(۲۷۳)	(۵۷۳)	(۱۲۱)	
(۲۷۳)	(۵۷۳)	(۱۲۱)	
(۲۹,۹۹۴)	(۲۹,۷۴۰)	۷۱۶	
۳۰,۰۰۰	۳۰,۰۰۰	.	
۳۰,۰۰۰	۳۰,۰۰۰	.	
۶	۲۶۱	۷۱۶	
.	.	۶	
۶	۲۶۱	۷۲۲	

جریان‌های نقدی حاصل از فعالیت‌های عملیاتی

نقد حاصل از عملیات

جریان خالص ورود(خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های عملیاتی

جریان‌های نقدی حاصل از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری

پرداخت‌های نقدی برای خرید دارایی‌های نامشهود

جریان خالص خروج نقد حاصل از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری

جریان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعالیت‌های تامین مالی

جریان‌های نقدی حاصل از فعالیت‌های تامین مالی

دریافت‌های نقدی حاصل از افزایش تامین سرمایه

جریان خالص ورود نقد حاصل از فعالیت‌های تامین مالی

خالص افزایش در موجودی نقد

مانده موجودی نقد در ابتدای دوره/سال

مانده موجودی نقد در پایان دوره/سال

بادداشت‌های توضیحی، بخش جدایی ناپذیر صورت‌های مالی است.



۱۳۹۸/۰۹/۳۰

۱۳۹۸/۰۹/۳۰

۱۳۹۸/۰۹/۳۰

۱۳۹۸/۰۹/۳۰

گزارش مالی میان دوره‌ای

بادداشت‌های قوپیجی صورت‌های مالی

دوره ۹ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۳۹۸

۱- تاریخچه و فعالیت

۱-۱- تاریخچه

صندوق سرمایه‌گذاری جسورانه یکم دانشگاه تهران، از مصادیق نهادهای مالی موضوع بندهای ۲۰ و ۲۱ قانون بازار اوراق بهادار و بند ه ماده ۱ قانون توسعه ابزارها و نهادهای مالی جدید، محسوب می‌گردد. این صندوق، طی شماره ۴۴۴۱۹ و شناسه ملی ۱۴۰۰۷۵۱۶۸۲۵ در ۱۳۹۷/۰۱/۲۰ در اداره ثبت شرکت‌های تهران و در تاریخ ۱۳۹۷/۰۱/۲۹ تحت شماره ۱۱۵۷۹ نزد سازمان بورس و اوراق بهادار به ثبت رسیده است. این صندوق از انواع صندوق‌های قابل معامله در بورس می‌باشد که واحدهای سرمایه‌گذاری آن با ناماد "یکم تهران جسورانه" در فرابورس ایران ممامله می‌گردد. طبق ماده ۴ اساسنامه، دوره فعالیت صندوق از تاریخ ابتدای اولین روز کاری بعد از دریافت مجوز فعالیت صندوق از سازمان (۳۹۷/۰۴/۰۶) شروع شده و به مدت ۷ سال از تاریخ ثبت نزد اداره ثبت شرکت‌ها ادامه می‌پاید. صندوق پس از پایان دوره فعالیت تصفیه گردیده و انحلال می‌یابد مگر آنکه با درخواست مدیر و تایید سازمان برای مدت مشخص مجدد تمدید می‌گردد. مرکز اصلی صندوق در تهران خیابان گاندی جنوی، بن بست ۱۱ پلاک ۸ طبقه اول واحد یک واقع است.

۱-۲- فعالیت‌های اصلی

موضوع فعالیت صندوق، جمع‌آوری منابع مالی و سرمایه‌گذاری در اوراق مالکیت اشخاص حقوقی با موضوع فعالیت در پژوهه‌های فکری و نوآورانه در زمینه صنعت سلامت، دارو و صنعت فناوری اطلاعات به منظور بهره‌برداری رساندن و تجاری‌سازی دارایی‌های مذکور می‌باشد. مدیر صندوق می‌تواند وجهه نقدی را که برای مدت محدودی در صندوق راکد می‌ماند، در دارایی‌های مالی با درآمد ثابت از جمله سپرده بانکی، گواهی سرمایه‌گذاری بانکی و یا اوراق بهادار با درآمد ثابت سرمایه‌گذاری نماید.

۱-۳- اطلاع‌رسانی

کلیه اطلاعات مرتبط با فعالیت صندوق نمونه مطابق با ماده ۲۶ امید نامه در تارنمای صندوق به آدرس www.utvcfund.ir درج گردیده است.

۱-۴- ارکان صندوق

مجموع صندوق، در هر زمان از اجتماع دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری یا نماینده قانونی آنها که حق حضور در مجمع را دارند، تشکیل می‌گردد. هیات مدیره صندوق، هیات مدیره صندوق متشکل از ۵ نفر شامل مدیر صندوق و سایر اعضا به انتخاب مجمع صندوق می‌باشد. مدیر صندوق، شرکت توسعه و سرمایه‌گذاری دانشگاه تهران (سهامی خاص) است که در تاریخ ۱۳۹۱/۰۳/۳۱ با شماره ثبت ۴۲۶۷۱۶ و شناسه ملی ۱۰۳۰۷۸۹۷۳۶ نزد مرجع ثبت شرکت‌های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی مدیر صندوق در تهران خیابان گاندی جنوی، بن بست ۱۱ پلاک ۸ طبقه اول واحد یک واقع است.

متولی صندوق، شرکت سبد گردان الماس (سهامی خاص) است که در تاریخ ۱۳۹۴/۰۳/۱۶ به شماره ثبت ۴۷۳۴۹۱ و شناسه ملی ۱۴۰۰۴۹۸۴۵۲۸ نزد مرجع ثبت شرکت‌های شهرستان 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 واقع است.

حسابرس صندوق، موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت دایا رهیافت است که تحت شماره ثبت ۳۶۵۳۰ و شناسه ملی ۱۰۳۰۰۷۶۴۶۰ نزد مرجع ثبت شرکت‌های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی حسابرس صندوق عبارت است از تهران خیابان سهروردی جنوی پایین تر از مطهری خیابان برادران نوبخت شماره ۲۹ طبقه اول واحد های یک و دو واقع است.

۲- اهم رویه‌های حسابداری

۲-۱- مبانی اندازه‌گیری استفاده شده در تهییه صورت‌های مالی
صورت‌های مالی اساسا بر مبنای بهای تمام شده تاریخی تهییه و در موارد زیر از ارزش‌های جاری استفاده شده است:
۱- سرمایه‌گذاری‌های جاری سریع‌المعامله با استفاده از روش ارزش بازار(بادداشت ۱۲)

۲-۲- سرمایه‌گذاری‌ها

اندازه‌گیری

سرمایه‌گذاری‌های بلند مدت

سرمایه‌گذاری‌های جسوسرانه

سرمایه‌گذاری‌های جاری

سرمایه‌گذاری سریع‌المعامله در بازار

سایر سرمایه‌گذاری‌های جاری

شناسخت درآمد

سرمایه‌گذاری‌های جاری و بلند مدت در سهام

شرکت‌ها

سرمایه‌گذاری در سایر اوراق بهادار

در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت سرمایه‌پذیر (تا

تاریخ صورت وضعیت مالی)

در زمان تحقق سود نقضیین شده

۲-۳- دارایی‌های نامشهود

۲-۳-۱- دارایی‌های نامشهود، بر مبنای بهای تمام شده اندازه‌گیری و در حساب‌ها ثبت می‌شود.

۲-۳-۲- استهلاک دارایی‌های نامشهود با عمر مفید معین، با توجه به الگوی مصرف منافع اقتصادی آنی مورد انتظار مربوط و بر اساس نرخ‌ها و روش‌های زیر محاسبه می‌شود:

نوع دارایی	نرخ استهلاک	روش استهلاک
نرم افزارها	یک ۳۶۵ آم	مستقیم

صندوق سرمایه‌گذاری جسروانه یکم دانشگاه تهران

گزارش مالی میان دوره ای

بادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره ۹ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۳۹۸

۳- هزینه‌های صندوق

طبق امیدنامه صندوق، آن قسمت از هزینه‌های قابل پرداخت از محل دارایی‌های صندوق که از قبل قابل پیش‌بینی است به شرح جدول زیر است:

ردیف	عنوان هزینه	شرح
۱	هزینه‌های تاسیس شامل تبلیغ پذیره‌نویسی	معادل ۵ در هزار از وجوده جذب شده در پذیره‌نویسی اولیه با ارائه مدارک مثبته با تصویب مجمع صندوق حداکثر تا سقف ۲۰۰ میلیون ریال
۲	هزینه‌های برگزاری مجامعت صندوق	حداکثر تا مبلغ ۳۰ میلیون ریال برای برگزاری مجامعت در طول یک سال مالی با ارائه مدارک مثبته با تصویب مجمع صندوق
۳	حق‌الزحمه اعضاي هيات مدیره	حداکثر تا سقف ۱۰ میلیون ریال در ماه به ازای حداقل یک جلسه حضور هر عضو هیات مدیره
۴	کارمزد مدیر	در هر سال ۴ درصد ارزش تعديل شده خالص دارایی‌های صندوق تا سقف ۱۰۰ میلیارد ریال و ۲ درصد مازاد بر ۱۰۰ میلیارد ریال
۵	پاداش عملکرد	۲۰ درصد سود محقق شده صندوق از فروش سرمایه‌گذاری‌ها یا سود نقدی دریافتی به مدیر صندوق پرداخت می‌شود.
۶	کارمزد متولی	سالانه ۵ در هزار از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی‌های صندوق، که حداقل ۱۵۰ میلیون ریال و حداکثر ۲۰۰ میلیون ریال خواهد بود.
۷	حق‌الزحمه حسابرس	مبلغ ثابت ۱۲۰ میلیون ریال به ازای هر سال مالی
۸	حق‌الزحمه و کارمزد تصفیه صندوق	معادل ۳ در هزار ارزش خالص دارایی‌های صندوق در آغاز دوره اولیه تصفیه می‌باشد.
۹	هزینه‌های عملیاتی	صندوق می‌تواند از محل دارایی‌های خود کلیه هزینه‌های عملیاتی در برگیرنده و نه لزوماً منحصر به موارد زیر باشد، پرداخت نماید: هزینه تراکنش‌ها و معاملات صندوق، هزینه‌های اداری، بیمه، مالیات، حسابرسی، ارزشیابی، بازاریابی حق پذیرش و عضویت در کانون‌ها، شیوه‌سازی و ترویج، گزارش‌دهی به سهامداران و نهادهای قانونی ذیربط، حق مشاوره و هزینه‌های سربار، ثبت و انجام شرکت‌های زیر مجموعه.
۱۰	هزینه‌های دسترسی به نرم‌افزار، تارنما و خدمات پشتیبانی آنها	هزینه دسترسی به نرم‌افزار صندوق، نصب و راندازی تارنمای آن و هزینه پشتیبانی آنها سالانه تا سقف ۴۰۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبته و با تصویب مجمع صندوق

صندوق سرمایه گذاری جسوسرانه یکم دانشگاه تهران

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره ۹ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۳۹۸

۴- سود حاصل از سرمایه گذاری ها

سال ۱۳۹۷	ماه و روزه ۱۲/۰۸	ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰
میلیون ریال ۵۲۲	میلیون ریال ۵۶۵	میلیون ریال ۲۵۹۲

سپرده های سرمایه گذاری بانکی

۵- سود فروش سرمایه گذاری ها

سال ۱۳۹۷	ماه و روزه ۱۲/۰۸	ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰
میلیون ریال ۴,۰۹۹	میلیون ریال ۱۹۲۸	میلیون ریال ۲۱۲۵

سرمایه گذاری در اوراق مشارکت

۶- سود تغییر ارزش سرمایه گذاری ها

سال ۱۳۹۷	ماه و روزه ۱۲/۰۸	ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰
میلیون ریال ۵۴۹	میلیون ریال ۱۲۷۲	میلیون ریال ۲۰۸۱

سود ارزیابی سرمایه گذاری های سریع المعامله به ارزش بازار

صندوق سرمایه‌گذاری جسورانه یکم دانشگاه تهران

گزارش مالی میان دوره‌ای

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره ۹ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۳۹۸

۷- حق‌الزحمه ارگان صندوق

سال ۱۳۹۷	۸ ماه و ۱۲ روزه		۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰
	منتنهی به ۱۳۹۷/۰۹/۳۰	میلیون ریال	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۲۶۵۷	۲۶۷۲۶	۳۷۸۰	مدیر صندوق
۱۴۶	۹۶	۱۵۱	متولی
۱۲۰	۷۲	۹۰	حسابرس
۲,۹۲۳	۲,۸۹۴	۴,۰۲۱	

۸- سایر هزینه‌های عملیاتی

سال ۱۳۹۷	۸ ماه و ۱۲ روزه		۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰
	منتنهی به ۱۳۹۷/۰۹/۳۰	میلیون ریال	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۱۹۹	۱۳۲	۲۳۱	هزینه آبونمان
۷۶	۷۶	۱۲۰	نگهداری اوراق بهادر
۳۳۲	۳۴۱	۳۳	سایر
۶۰۷	۵۴۹	۲۸۴	

۹- سود (زیان) هر واحد سرمایه‌گذاری

سال ۱۳۹۷	۸ ماه و ۱۲ روزه		۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰
	منتنهی به ۱۳۹۷/۰۹/۳۰	میلیون ریال	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۶۴۰	۷۶	۲,۳۹۳	سود (زیان) خالص

سال ۱۳۹۷	۸ ماه و ۱۲ روزه		۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰
	منتنهی به ۱۳۹۷/۰۹/۳۰	تعداد	
تعداد	تعداد	تعداد	
۱۵۰,۰۰۰	۱۵۰,۰۰۰	۱۵۰,۰۰۰	میانگین موزون تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری

صندوق سرمایه گذاری جسورانه یکم دانشگاه تهران

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره ۹ ماهه هنگامی به ۳۰ آذر ۱۳۹۸

- دارایی های نامشهود

(متلخ به میلیون ریال)		استهلاک ابلاسته				بهای تمام شده			
متلخ دفتری		مانده در پایان دوره	استهلاک دوره	مانده در پایان دوره	افزایش ابتدای دوره	مانده در پایان دوره	افزایش ابتدای دوره	نرم افزار	
۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۰۹/۳۰	۲۳۰	۳۱	۱۹۹	۳۹۴	۱۲۱	۲۷۳		
۷۴	۱۶۴								

- ۱۱- دریافتی های تجاری و سایر دریافتی ها

(متلخ به میلیون ریال)		کاهش ارزش			متلخ		
۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۰۹/۳۰	خالص	خالص	کاهش ارزش	متلخ	کاهش ارزش	متلخ

تجاری
چاری کارگزاری - کارگزاری رضوی

۱۱	.	.	.
.	۳۴	.	۳۴
۱۱	۳۴	۰	۳۴

غیر تجاری
سود سپرده دریافتی بانکی

(متلخ به میلیون ریال)		کاهش ارزش			بهای تمام شده		
۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۰۹/۳۰	خالص	خالص	کاهش ارزش	بهای تمام شده	کاهش ارزش	بهای تمام شده
۲۶,۳۴۵	۳۶,۱۶			۰	۳۶,۱۶		
۲۶,۳۴۵	۳۶,۱۶			۰	۳۶,۱۶		

- ۱۲- سایر سرمایه گذاری ها

سرمایه گذاری در اوراق مشارکت

صندوق سرمایه‌گذاری جسورانه بکم دانشگاه تهران

گزارش مالی میان دوره‌ای

بادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره ۹ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۳۹۸

- موجودی نقد ۱۳

۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۰۹/۳۰
میلیون ریال	میلیون ریال
۶	۷۲۲

موجودی نزد بانک‌ها

- سرمایه ۱۴

سرمایه صندوق در تاریخ ۱۳۹۸/۰۹/۳۰ مبلغ ۱۵۰,۰۰۰ میلیون ریال، شامل ۱۵۰,۰۰۰ واحد سرمایه‌گذاری با نام ۱,۰۰۰/۰۰۰ ریالی می‌باشد. وضعیت سرمایه‌پرداخت شده و پرداخت نشده به شرح زیر است:

ماهنه تعهد شده	فرآخوان‌های پرداخت نشده	پرداخت شده	مبلغ فرآخوان	تاریخ فرآخوان
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۱۲۰,۰۰۰	-	۳۰,۰۰۰	-	۱۳۹۷/۰۷/۰۵

سرمایه اولیه در زمان تاسیس

- ۱۴-۱- ترکیب دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری در تاریخ صورت وضعیت مالی به شرح زیر است:

۱۳۹۷/۱۲/۲۹		۱۳۹۸/۰۹/۳۰	
درصد	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	درصد	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری
۲۴,۳۳	۲۶,۵۰۰	۲۴,۳۳	۲۶,۵۰۰
۲۲,۱۷	۳۲,۲۵۰	۲۲,۱۷	۳۲,۲۵۰
۲۰	۳۰,۰۰۰	۲۰	۳۰,۰۰۰
۱۶,۷۵	۲۵,۱۲۵	۱۶,۷۵	۲۵,۱۲۵
۸,۳۷	۱۲,۵۶۲	۸,۳۷	۱۲,۵۶۲
۸,۳۸	۱۲,۵۶۳	۸,۳۸	۱۲,۵۶۳
۱۰۰	۱۵۰,۰۰۰	۱۰۰	۱۵۰,۰۰۰

شرکت تامین سرمایه سپهر

شرکت تامین سرمایه لوتوس پارسیان

شرکت تامین سرمایه تمدن

موسسه صندوق پژوهش و فناوری دانشگاه تهران

شرکت توسعه سرمایه‌گذاری دانشگاه تهران

دانشگاه تهران

صندوق سرمایه گذاری جسوسرانه یکم دانشگاه تهران

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره ۹ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۳۹۸

۱۵- پرداختنی های تجاری و سایر پرداختنی ها

	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۰۹/۳۰
	میلیون ریال	میلیون ریال
سایر پرداختنی ها		
مدیر صندوق	۳,۶۵۷	۴,۰۳۷
متولی	۴۹	۲۰۰
حسابرس	۹۰	۸۱
کارگزاری فرابورس	-	۱۸۵
	۳,۷۹۶	۴,۵۰۳

۱۶- نقد حاصل از عملیات

سال ۱۳۹۷	ماه و ۱۲ روزه		۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰
	منتنهی به	۱۳۹۷/۰۹/۳۰	
	میلیون ریال	میلیون ریال	
سود خالص			
تعديلات:			
استهلاک دارایی های نامشهود	۶۴۰	۷۶	۲۲۹۳
	۱۹۹	۱۶۴	۳۱
	۸۳۹	۲۴۰	۲۴۲۴
(تغییرات در سرمایه در گردش):			
کاهش (افزایش) دریافتی های عملیاتی	(۱۱)	(۴۲)	۲۳-
کاهش (افزایش) سایر سرمایه گذاری ها	(۳۴,۳۴۵)	(۳۰,۹۰۵)	۲۲۷۱-
افزایش (کاهش) پرداختنی های عملیاتی	۳,۷۹۶	۱,۵۴۰	۷۰۷
نقد حاصل از عملیات	(۲۹,۷۲۱)	(۲۹,۱۶۷)	۸۳۷

گزارش مالی میان دوره‌ای

یادداشت‌های قوی‌بیخی صورت‌های مالی

۱۷ - مدیریت سرمایه و ریسک‌ها

دوره ۹ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۳۹۸

عوامل ریسک این نوع صندوق طبق امیدنامه صندوق

ریسک‌هایی که صندوق با آنها مواجه است و چگونگی مدیریت آنها به شرح زیر است:

- سرمایه‌گذاری در این صندوق ماهیتی بسیار پربریسک دارد و تنها باید از سوی افرادی صورت گیرد که منابع مالی کافی برای پذیرش چنین ریسکی را دارند و در هیچ مقطعی نیاز فوری به نقد کردن سرمایه‌گذاری صورت گرفته در این صندوق را ندارند. واحدهای صندوق نباید توسط کسانی خردباری شود که از نظر مالی و روانی آمادگی پذیرش از دست دادن کل این سرمایه را ندارند و سرمایه‌گذاری نباید بخش اصلی سبد سرمایه‌گذاری را تشکیل دهد. هیچ تضمینی در خصوص بازدهی سرمایه‌گذاری در کوتاه‌مدت و بلندمدت سرمایه‌گذاران و همچنین تضمینی در خصوص حفظ تمام یا بخشی از سرمایه‌گذاری صورت گرفته وجود ندارد.
- سرمایه‌گذاری در فن‌آوری‌های نوین و شرکت‌های نوپا ذاتا ریسک بالایی دارد. منابع نقدینگی صندوق تا حد زیادی وابسته به موقوفیت شرکت‌های سرمایه‌بندی آن است. ادامه فعالیت و رشد شرکت‌های نوپا نیز مستلزم جذب سرمایه است که ممکن است صندوق قادر به تأمین آن نبوده و نهاد دیگری نیز علاقمند به این کار نباشد که این امر ممکن است در ادامه کار می‌جسر به شکست سرمایه‌گذاری گردد.
- دارایی‌های صندوق و به تبع آن قیمت‌گذاری ارزش خالص دارایی‌های صندوق اساساً بر مبنای ارزش دارایی‌های شرکت‌های تحت سرمایه‌گذاری صندوق است. ارزش واحدها بر مبنای افزایش و کاهش قیمت این دارایی‌ها تغییر می‌کند. فرآیند ارزشیابی صندوق در خصوص واحدهای صندوق بر پایه عدم قطعیت‌های هر سرمایه‌گذاری خواهد بود و در نتیجه ممکن است از ارزشی که هر یک از سرمایه‌گذاری‌ها در یک بازار با نقدشوندگی بالا می‌توانست داشته باشد، متفاوت باشد.
- هزینه‌های صندوق می‌تواند سبب کاهش یا از دست رفتن سودی شود که می‌تواند به سرمایه‌گذاران تخصیص یابد. در مواقعي که هزینه‌های صندوق مازاد بر درآمدهای آن شود، کسری آن از طریق سرمایه جمع‌آوری شده در پذیره‌نویسی جبران خواهد شد.
- صندوق در فرصت‌های سرمایه‌گذاری با رقابت سایر رقبا مواجه است و تضمینی نیست که حتی فرصت مناسبی شناسایی گردد.
- سرمایه‌گذاری‌های صندوق غالباً نقدشوندگی بسیار پایینی دارند و نیازمند تعهد بلندمدت‌تری نسبت به معمول هستند. زیان‌ها معمولاً پیش از سود محقق می‌شوند و ممکن است صندوق ناگیر شود از برخی از سرمایه‌گذاری‌ها بدون کسب بازدهی خروج کند.
- این صندوق متفاوت با صندوق‌های سرمایه‌گذاری مشترک است. بنابراین قوانین حمایت از دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری و ممنوعیت‌ها و محدودیت‌های مترتب بر صندوق‌های سرمایه‌گذاری مشترک، لزوماً در این صندوق موضوعیت و مصداق ندارد.
- سرمایه‌گذاران باید به هیات مدیره، مدیر صندوق و اشخاص کلیدی اتکا داشته باشند و نظرات آنها را پیذیرند. خدمات ارائه شده توسط مدیران و کارکنان مدیر صندوق، منحصر به این صندوق خاص نیست و تضاد منافع جزئی از روال طبیعی این کسب و کار است که البته راههای پیشگیری از آن در این امیدنامه درج شده است.

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره ۹ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۳۹۸

۱۸- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آنها

مانده طلب(دھی)	ارزش معامله طی دوره	موضوع معامله	نوع وابستگی	طرف معامله
۲,۸۷۰	۲,۵۴۷	کارمزد مدیر	مدیر صندوق	شرکت توسعه سرمایه‌گذاری دانشگاه تهران
۱۵۱	۱۰۲	کارمزد متولی	متولی صندوق	شرکت سیدگردان الماس
۱۳۱	۴۳	حق الزخم حسابرس	حسابرس صندوق	موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت دایارهایف

۱۹- تعهدات و بدهی‌های احتمالی

در تاریخ ترازنامه صندوق فاقد هرگونه تعهدات احتمالی بوده است.

۲۰- رویدادهای بعد از تاریخ صورت وضعیت مالی

رویدادهایی که در دوره بعد از تاریخ صورت وضعیت مالی تا تاریخ تایید صورت‌های مالی اتفاق افتاده اما مستلزم تعديل و یا افشا اقلام صورت‌های مالی بوده، به وقوع نپیوسته است.