

صندوق سرمایه‌گذاری جسورانه یکم دانشگاه تهران

گزارش حسابرس مستقل

بانضمام صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۸

صندوق سرمایه‌گذاری جسورانه یکم دانشگاه تهران

فهرست مندرجات

شماره صفحه	عنوان
۱ و ۲	۱- گزارش حسابرس مستقل
	۲- صورت‌های مالی سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۸ :
۲	الف- صورت سود و زیان
۳	ب- صورت وضعیت مالی
۴	ج- صورت تغییرات در حقوق مالکانه
۵	د- صورت جریان های نقدی
۶ الی ۱۵	ه- یادداشت‌های همراه

گزارش حسابرس مستقل**به مجمع صندوق سرمایه‌گذاری جسورانه یکم دانشگاه تهران****گزارش نسبت به صورت‌های مالی****مقدمه**

۱- صورت‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری جسورانه یکم دانشگاه تهران شامل صورت‌وضعیت مالی به تاریخ ۲۹ اسفند ۱۳۹۸ و صورت‌های سود و زیان، تغییرات در حقوق مالکانه و جریان‌های نقدی آن برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور و یادداشت‌های توضیحی ۱ تا ۲۱ توسط این مؤسسه، حسابرسی شده است.

مسئولیت مدیر صندوق در قبال صورت‌های مالی

۲- مسئولیت تهیه صورت‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری جسورانه یکم دانشگاه تهران طبق استانداردهای حسابداری و الزامات مقرر توسط سازمان بورس و اوراق بهادار در رابطه با صندوق‌های سرمایه‌گذاری، با مدیر صندوق است؛ این مسئولیت شامل طراحی، اعمال و حفظ کنترل‌های داخلی مربوط به تهیه صورت‌های مالی است به گونه‌ای که این صورت‌ها عاری از تحریف با اهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه باشد.

مسئولیت حسابرس

۳- مسئولیت این مؤسسه، اظهارنظر نسبت به صورت‌های مالی یاد شده براساس حسابرسی انجام شده طبق استانداردهای حسابداری است. استانداردهای مزبور ایجاب می‌کند این مؤسسه، الزامات آیین رفتار حرفه‌ای را رعایت و حسابرسی را به گونه‌ای برنامه‌ریزی و اجرا کند که از نبود تحریف با اهمیت در صورت‌های مالی، اطمینان معقول کسب شود.

حسابرسی شامل اجرای روش‌هایی برای کسب شواهد حسابرسی درباره مبالغ و دیگر اطلاعات افشاء شده در صورت‌های مالی است. انتخاب روش‌های حسابرسی، به قضاوت حسابرس، از جمله ارزیابی خطرهای تحریف با اهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه در صورت‌های مالی بستگی دارد. برای ارزیابی این خطرها، کنترل‌های داخلی مربوط به تهیه و ارائه صورت‌های مالی به منظور طراحی روش‌های حسابرسی مناسب شرایط موجود و نه به قصد اظهارنظر نسبت به اثربخشی کنترل‌های داخلی واحد تجاری، بررسی می‌شود. حسابرسی همچنین شامل ارزیابی مناسب بودن رویه‌های حسابداری استفاده شده و معقول بودن برآوردهای حسابداری انجام شده توسط مدیر صندوق و نیز ارزیابی کلیت ارائه صورت‌های مالی است. این مؤسسه اعتقاد دارد که شواهد حسابرسی کسب شده، برای اظهارنظر نسبت به صورت‌های مالی، کافی و مناسب است.

همچنین این مؤسسه مسئولیت دارد، موارد عدم رعایت الزامات مقرر توسط سازمان بورس و اوراق بهادار در رابطه با صندوق‌های سرمایه‌گذاری، مفاد اساسنامه و امیدنامه صندوق و سایر موارد لازم را به مجمع صندوق گزارش دهد.

اظهاری نظر

۴- به نظر این مؤسسه، صورت‌های مالی یاد شده در بالا، وضعیت مالی صندوق سرمایه‌گذاری جسورانه یکم دانشگاه تهران در تاریخ ۲۹ اسفند ۱۳۹۸ و عملکرد مالی و جریان‌های نقدی آن را برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور، از تمام جنبه‌های بااهمیت، طبق استانداردهای حسابداری، به نحو مطلوب نشان می‌دهد.

گزارش در مورد سایر الزامات قانونی و مقرراتی

گزارش در مورد سایر مسئولیت‌های قانونی و مقرراتی حسابرسی

۵- براساس بند ۲-۲ ماده ۴۴ اساسنامه، گزارش مدیر صندوق درباره وضعیت و عملکرد صندوق که به منظور تقدیم به مجمع صندوق تنظیم گردیده، مورد رسیدگی این مؤسسه قرار گرفته است. با توجه به رسیدگی‌های انجام شده، نظر این مؤسسه به موارد بااهمیتی که حاکی از مغایرت اطلاعات مندرج در گزارش مذکور با اسناد و مدارک ارائه شده از جانب مدیر صندوق باشد، جلب نگردیده است.

۶- این مؤسسه در رسیدگی‌های خود به استثنای موارد مندرج در جدول ذیل و سایر موارد ذکر شده در این گزارش به موارد دیگری حاکی از عدم رعایت مفاد اساسنامه و امیدنامه صندوق و بخشنامه‌های مربوط به سازمان بورس و اوراق بهادار برخورد نکرده است.

ردیف	مفاد	موضوع	توضیحات
۱	ابلاغیه ۱۲۰۲۰۰۹۳	افشای گزارش پرتفوی ماهانه صندوق ظرف ۱۰ روز پس از پایان هر ماه در تارنما و سامانه کدال	گزارش پرتفوی منتهی به ۱۳۹۸/۰۵/۳۱ با تأخیر یکروز در سامانه کدال بارگذاری شده است.
۲	بند ۲۰ ماده ۳۶ اساسنامه	لزوم بارگذاری صورت‌های مالی و گزارش عملکرد صندوق ظرف مدت ۲۰ روز کاری در تارنمای صندوق و سامانه کدال	صورت مالی و گزارش عملکرد منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰ با تأخیر در تارنمای صندوق بارگذاری شده است.
۳	ماده ۲۵ اساسنامه	لزوم بارگذاری دعوتنامه مجامع ۱۰ روز قبل از برگزاری مجمع	دعوتنامه مجمع ۱۳۹۸/۰۴/۲۶ با تأخیر در سامانه کدال بارگذاری شده است.

۷- در اجرای بند یک ماده ۴۴ اساسنامه اصول و رویه‌های کنترل داخلی مدیر و متولی مورد بررسی این مؤسسه قرار گرفته، در حدود رسیدگی‌های انجام شده توسط این مؤسسه، به استثنای موارد مندرج در این گزارش به موارد دیگری که حاکی از عدم کفایت کنترل‌های اعمال شده توسط مدیر و متولی باشد، برخورد نکرده است.

۸- در اجرای مفاد ماده ۳۳ دستورالعمل اجرایی مبارزه با پولشویی توسط حسابرسان، رعایت مفاد قانون مزبور و آئین‌نامه‌ها و دستورالعمل‌های اجرایی مرتبط، در چارچوب چک‌لیست‌های ابلاغی مرجع ذیربط و استانداردهای حسابرسی، توسط این مؤسسه مورد ارزیابی قرار گرفته است. در این خصوص این مؤسسه، به موارد بااهمیتی که حاکی از عدم رعایت قوانین و مقررات یاد شده باشد، برخورد نکرده است.

دایا رهیافت

۹ خرداد ۱۳۹۹

موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت

ایرج جمشیدی فر خسرو واشقانی فراهانی

(۸۰۰۸۶۹)

(۸۰۰۲۰۶)

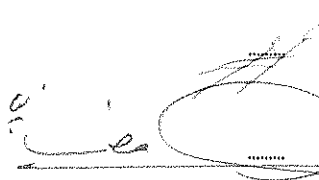




دایا رهیافت

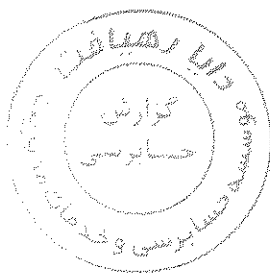
با احترام

به پیوست صورت های مالی صندوق سرمایه گذاری جسورانه یکم دانشگاه تهران مربوط به سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۸ تقدیم می شود. اجزای تشکیل دهنده صورت های مالی به قرار زیر است:

شماره صفحه	
۲	• صورت سود و زیان
۳	• صورت وضعیت مالی
۴	• صورت تغییرات در حقوق مالکانه
۵	• صورت جریان های نقدی
۱۵ تا ۶	• یادداشت های توضیحی

صورت های مالی طبق **استانداردهای حسابداری** تهیه شده و در تاریخ ۱۳۹۹/۰۱/۲۵ به تایید هیات مدیره رسیده است.

اعضای هیات مدیره	نام نماینده اشخاص حقوقی	سمت	امضا
شرکت توسعه سرمایه گذاری 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 سرمایه گذاری جسورانه یکم دانشگاه تهران

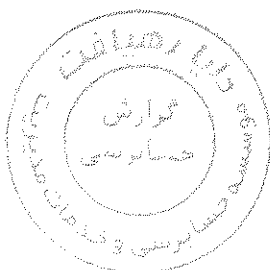
صورت سود و زیان

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۸

یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ میلیون ریال	دوره مالی ۱۱ ماه و ۱۲ روزه منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹ میلیون ریال
درآمدها		
سود حاصل از سرمایه گذاری‌ها	۴,۲۴۰	۵۲۲
سود فروش سرمایه گذاری‌ها	۲,۱۲۶	۴,۰۹۹
سود تغییر ارزش سرمایه گذاری‌ها	-	۵۴۹
جمع درآمدها	۶,۳۶۶	۵,۱۷۰
هزینه‌ها		
حق الزحمه ارکان صندوق	(۵,۲۲۹)	(۳,۹۲۳)
سایر هزینه‌های عملیاتی	(۴۲۳)	(۶۰۷)
جمع هزینه‌ها	(۵,۸۱۲)	(۴,۵۳۰)
سود خالص	۵۵۴	۶۴۰
سود هر واحد سرمایه گذاری (ریال)	۲۶/۹۳	۴۲/۶۷

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

Handwritten signatures and a stamp of the Investment Fund of the University of Tehran. The stamp includes the text: "صندوق سرمایه گذاری جسورانه یکم دانشگاه تهران" and "شماره حساب: ۴۴۴۱۹".



صندوق سرمایه گذاری جسورانه یکم دانشگاه تهران

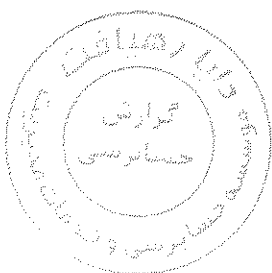
صورت وضعیت مالی

در تاریخ ۲۹ اسفند ۱۳۹۸

۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	
-	۲,۰۰۰	۱۰ سرمایه گذاری های جسورانه
۷۴	۸۶	۱۱ دارایی های نامشهود
۱۱	-	۱۲ پیش پرداخت ها
۲۴,۲۲۵	۲۴,۲۲۵	۱۳ سایر سرمایه گذاری ها
۶	۵۴۸	۱۴ موجودی نقد
<u>۲۴,۴۲۶</u>	<u>۲۶,۸۶۹</u>	جمع دارایی ها
		حقوق مالکانه و بدهی ها
		حقوق مالکانه
۱۵۰,۰۰۰	۱۵۰,۰۰۰	۱۵ سرمایه
(۱۲۰,۰۰۰)	(۱۲۰,۰۰۰)	۱۵ تعهد دارندگان واحدهای سرمایه گذاری
۲۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰	۱۵ سرمایه پرداخت شده
۶۴۰	۱,۱۹۴	سود انباشته
<u>۲۰,۶۴۰</u>	<u>۲۱,۱۹۴</u>	جمع حقوق مالکانه
		بدهی ها
۳,۷۹۶	۵,۶۷۵	۱۶ پرداختنی های تجاری و سایر پرداختنی ها
<u>۳,۷۹۶</u>	<u>۵,۶۷۵</u>	جمع بدهی ها
<u>۲۴,۴۲۶</u>	<u>۲۶,۸۶۹</u>	جمع حقوق مالکانه و بدهی ها

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

Handwritten signature and a rectangular stamp with Persian text and a logo. The stamp text includes 'سازمان بورس و اوراق بهادار' and 'دفتر مرکزی'.



صندوق سرمایه گذاری جسورانه یکم دانشگاه تهران

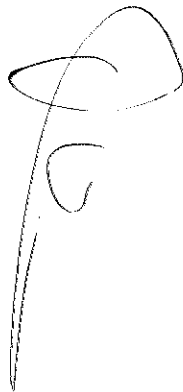
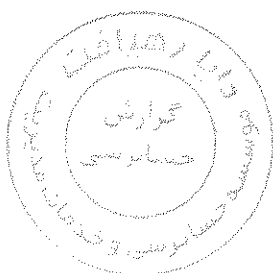
صورت تغییرات در حقوق مالکانه

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۸

جمع کل	سود انباشته	تعهد دارندگان واحدهای سرمایه گذاری	سرمایه
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۳۰,۰۰۰	-	(۱۲۰,۰۰۰)	۱۵۰,۰۰۰
۶۴۰	۶۴۰	-	-
۳۰,۶۴۰	۶۴۰	(۱۲۰,۰۰۰)	۱۵۰,۰۰۰
۵۵۴	۵۵۴	.	-
۳۱,۱۹۴	۱,۱۹۴	(۱۲۰,۰۰۰)	۱۵۰,۰۰۰

مانده در ۱۳۹۷/۰۱/۲۰
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۳۹۷
سود خالص سال ۱۳۹۷
مانده در ۱۳۹۷/۱۲/۲۹
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۳۹۸
سود خالص سال ۱۳۹۸
مانده در ۱۳۹۸/۱۲/۲۹

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

صندوق سرمایه گذاری جسورانه یکم دانشگاه تهران

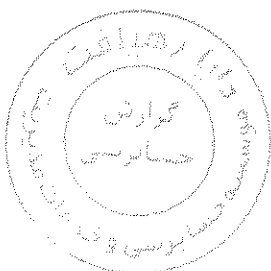
صورت جریان های نقدی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۸

دوره مالی ۱۱ ماه و ۱۲ روزه منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	
(۲۹,۷۲۱)	۸۶۲	۱۶
(۲۹,۷۲۱)	۸۶۲	جریان های نقدی حاصل از فعالیت های عملیاتی نقد حاصل از عملیات جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت های عملیاتی
(۲۷۳)	(۲۲۱)	جریان های نقدی حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های نامشهود
(۲۷۳)	(۲۲۱)	جریان خالص (خروج) نقد حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری
(۲۹,۹۹۴)	۵۴۲	جریان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعالیت های تامین مالی جریان های نقدی حاصل از فعالیت های تامین مالی
۳۰,۰۰۰	۰	دریافت های نقدی حاصل از افزایش تامین سرمایه
۳۰,۰۰۰	۰	جریان خالص ورود نقد حاصل از فعالیت های تامین مالی
۶	۵۴۲	خالص افزایش در موجودی نقد
۰	۶	مانده موجودی نقد در ابتدای سال
۶	۵۴۸	مانده موجودی نقد در پایان سال

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

Handwritten signature and stamp of the Investment Committee of the University of Tehran. The stamp includes the text: "کمیته سرمایه گذاری جسورانه یکم دانشگاه تهران" and "اسفند ۱۳۹۸".



صندوق سرمایه گذاری جسورانه یکم دانشگاه تهران

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۸

۱- تاریخچه و فعالیت

۱-۱- تاریخچه

صندوق سرمایه گذاری جسورانه یکم دانشگاه تهران، از مصادیق نهادهای مالی موضوع بندهای ۲۰ و ۲۱ ماده ۱ قانون بازار اوراق بهادار و بند ه ماده ۱ قانون توسعه ابزارها و نهادهای مالی جدید، محسوب می گردد. این صندوق، طی شماره ۴۴۴۱۹ و شناسه ملی ۱۴۰۷۵۱۶۸۳۵ مورخ ۱۳۹۷/۰۱/۲۰ در اداره ثبت شرکت های تهران و در تاریخ ۱۳۹۷/۰۱/۲۹ تحت شماره ۱۱۵۷۹ نزد سازمان بورس و اوراق بهادار به ثبت رسیده است. این صندوق از انواع صندوق های قابل معامله در بورس می باشد که واحدهای سرمایه گذاری آن با نماد "یکم تهران جسورانه" در فرابورس ایران معامله می گردد. طبق ماده ۴ اساسنامه، دوره فعالیت صندوق از تاریخ ابتدای اولین روز کاری بعد از دریافت مجوز فعالیت صندوق از سازمان (۱۳۹۷/۰۴/۰۶) شروع شده و به مدت ۷ سال از تاریخ ثبت نزد اداره ثبت شرکت ها ادامه می یابد. صندوق پس از پایان دوره فعالیت تصفیه گردیده و انحلال می یابد مگر آنکه با درخواست مدیر و تأیید سازمان برای مدت مشخص مجدداً تمدید گردد. مرکز اصلی صندوق در تهران بلوار کشاورز بین خیابان های ۱۶ آذر و قدس پلاک ۲۵۶ طبقه سوم واقع است.

۱-۲- فعالیت های اصلی

موضوع فعالیت صندوق، جمع آوری منابع مالی و سرمایه گذاری در اوراق مالکیت اشخاص حقوقی با موضوع فعالیت در پروژه های فکری و نوآورانه در زمینه صنعت سلامت، دارو و صنعت فناوری اطلاعات به منظور به بهره برداری رساندن و تجاری سازی دارایی های مذکور می باشد. مدیر صندوق می تواند وجه نقدی را که برای مدت محدودی در صندوق راكد می ماند، در دارایی های مالی با درآمد ثابت از جمله سپرده بانکی، گواهی سرمایه گذاری بانکی و یا اوراق بهادار با درآمد ثابت سرمایه گذاری نماید.

۱-۳- اطلاع رسانی

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

مجمع صندوق، در هر زمان از اجتماع دارندگان واحدهای سرمایه گذاری یا نماینده قانونی آنها که حق حضور در مجمع را دارند، تشکیل می گردد. هیات مدیره صندوق، هیات مدیره صندوق متشکل از ۵ نفر شامل مدیر صندوق و سایر اعضا به انتخاب مجمع صندوق می باشد.

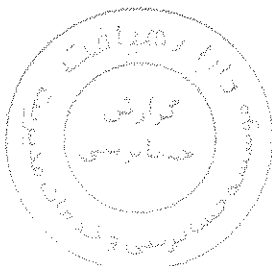
مدیر صندوق، شرکت توسعه و سرمایه گذاری دانشگاه تهران (سهامی خاص) است که در تاریخ ۱۳۹۱/۰۳/۳۱ با شماره ثبت ۴۲۶۷۱۶ و شناسه ملی ۱۰۳۳۰۷۸۹۷۳۶ نزد مرجع ثبت شرکت های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی مدیر صندوق در تهران، بلوار کشاورز بین خیابان های ۱۶ آذر و قدس پلاک ۲۵۶ طبقه سوم

متولی صندوق، شرکت سبد گردان الماس (سهامی خاص) است که در تاریخ ۱۳۹۴/۰۲/۱۶ به شماره ثبت ۴۷۲۴۹۱ و شناسه ملی ۱۴۰۰۴۹۸۴۵۲۸ نزد مرجع ثبت شرکت های 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 ۱۰۳۸۰۰۷۶۴۶۰ نزد مرجع ثبت شرکت های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی حسابرس صندوق عبارت است از تهران خیابان سهروردی جنوبی پایین تر از مطهری خیابان برادران نوبخت شماره ۲۹ طبقه اول واحد های یک و دو واقع است.

۲- اهم رویه های حسابداری

۲-۱- مبانی اندازه گیری استفاده شده در تهیه صورت های مالی صورت های مالی اساساً بر مبنای پهای تمام شده تاریخی تهیه شده است.



صندوق سرمایه گذاری جسورانه یکم دانشگاه تهران

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۸

۲-۲- سرمایه گذاری ها

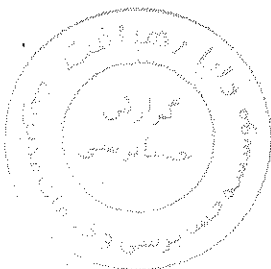
اندازه گیری	
سرمایه گذاری های بلند مدت	بهای تمام شده به کسر کاهش ارزش انباشته هر یک از سرمایه گذاری ها
سرمایه گذاری های جسورانه	ارزش بازار مجموعه (پرتفوی) سرمایه گذاری های مزبور
سرمایه گذاری های جاری	اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش هر یک از سرمایه گذاری ها
سرمایه گذاری سریع المعامله در بازار	در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت سرمایه پذیر
سایر سرمایه گذاری های جاری	(تا تاریخ صورت وضعیت مالی)
شناخت درآمد	در زمان تحقق سود تضمین شده
سرمایه گذاری های جاری و بلندمدت در سهام شرکت ها	
سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار	

۲-۳- دارایی های نامشهود

۲-۳-۱- دارایی های نامشهود، بر مبنای بهای تمام شده اندازه گیری و در حساب ها ثبت می شود.

۲-۳-۲- استهلاک دارایی های نامشهود با عمر مفید معین، با توجه به الگوی مصرف منافع اقتصادی آتی مورد انتظار مربوط و بر اساس نرخ ها و روش های زیر محاسبه می شود:

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



صندوق سرمایه گذاری جسورانه یکم دانشگاه تهران

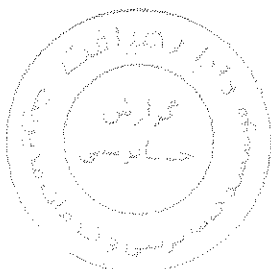
یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۸

۳- هزینه های صندوق

طبق امیدنامه صندوق، آن قسمت از هزینه های قابل پرداخت از محل دارایی های صندوق که از قبل قابل پیش بینی است به شرح جدول زیر است:

ردیف	عنوان هزینه	شرح
۱	هزینه های تاسیس شامل تبلیغ پذیرهنویسی	معادل ۵ در هزار از وجوه جذب شده در پذیرهنویسی اولیه با ارائه مدارک مثبت به تصویب مجمع صندوق حداکثر تا سقف ۲۰۰ میلیون ریال
۲	هزینه های برگزاری مجمع صندوق	حداکثر تا مبلغ ۳۰ میلیون ریال برای برگزاری مجمع در طول یک سال مالی با ارائه مدارک مثبت به تصویب مجمع صندوق
۳	حق الزحمه اعضای هیات 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 تعدیل شده خالص دارایی های 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 سرمایه گذاری ها یا سود نقدی دریافتی به مدیر صندوق پرداخت می شود.
۶	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.
۷	حق الزحمه حسابرس	مبلغ ثابت ۱۲۰ میلیون ریال به ازای هر سال مالی
۸	حق الزحمه و کارمزد تصفیه صندوق	معادل ۳ در هزار ارزش خالص دارایی های صندوق در آغاز دوره اولیه تصفیه می باشد.
۹	هزینه های عملیاتی	صندوق می تواند از محل دارایی های خود کلیه هزینه های عملیاتی در برگیرنده و نه لزوماً منحصر به موارد زیر باشد، پرداخت نماید: هزینه تراکنش ها و معاملات صندوق، هزینه های اداری، بیمه، مالیات، حسابرسی، ارزشیابی، بازرایی حق پذیرش و عضویت در کانون ها، شبکه سازی و ترویج، گزارش دهی به سهامداران و نهادهای قانونی ذیربط، حق مشاوره و هزینه های سربار، ثبت و انحلال شرکت های زیر مجموعه.
۱۰	هزینه های دسترسی به نرم افزار، تارنما و خدمات پشتیبانی آنها	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 به تصویب مجمع صندوق



صندوق سرمایه گذاری جسورانه یکم دانشگاه تهران

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۸

۴- سود حاصل از سرمایه گذاری ها

سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	دوره مالی ۱۱ ماه و ۱۲ روزه منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹
۴۲۴۰ میلیون ریال	۵۲۲ میلیون ریال

سپرده های سرمایه گذاری بانکی

۵- سود فروش سرمایه گذاری ها

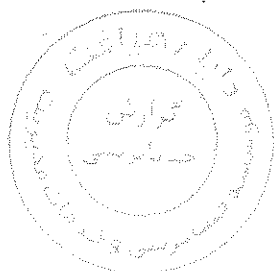
سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	دوره مالی ۱۱ ماه و ۱۲ روزه منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹
۲,۱۲۶ میلیون ریال	۴,۰۹۹ میلیون ریال

سرمایه گذاری در اوراق مشارکت

۶- سود تغییر ارزش سرمایه گذاری ها

سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	دوره مالی ۱۱ ماه و ۱۲ روزه منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹
۰ میلیون ریال	۵۴۹ میلیون ریال

سود ارزیابی سرمایه گذاری های سریع المعامله به ارزش بازار



صندوق سرمایه گذاری جسورانه یکم دانشگاه تهران

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۸

۷- حق الزحمه ارکان صندوق

دوره مالی ۱۱ ماه و ۱۲ روزه منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹
میلیون ریال	میلیون ریال
۳,۶۵۷	۵,۰۰۰
۱۴۶	۲۰۰
۱۲۰	۱۳۹
<u>۳,۹۲۳</u>	<u>۵,۳۳۹</u>

مدیر صندوق

متولی

حسابرس

۸- سایر هزینه های عملیاتی

دوره مالی ۱۱ ماه و ۱۲ روزه منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹
میلیون ریال	میلیون ریال
۱۹۹	۳۰۹
۷۶	۱۲۰
۲۲۲	۴۴
<u>۶۰۷</u>	<u>۴۷۳</u>

هزینه آبوتمان

هزینه ثبت و نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار

سایر

۹- سود هر واحد سرمایه گذاری

دوره مالی ۱۱ ماه و ۱۲ روزه منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹
میلیون ریال	میلیون ریال
۶۴۰	۵۵۴

سود خالص

دوره مالی ۱۱ ماه و ۱۲ روزه منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹
تعداد	تعداد
۱۵۰,۰۰۰	۱۵۰,۰۰۰

میانگین موزون تعداد واحدهای سرمایه گذاری



مختص بودجه سرمایه گذاری جسورانه یکم دانشگاه تهران
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۸

۱۰- سرمایه گذاری های جسورانه

(مبالغ به میلیون ریال)					۱۳۹۸				
مبلغ دفتری	کاهش ارزش آیند	بهای تمام شده	درصد سرمایه گذاری	تعداد سهام	مبلغ دفتری	کاهش ارزش آیند	بهای تمام شده	درصد سرمایه گذاری	تعداد سهام
۰	۰	۰	۰	۰	۱,۰۰۰	۰	۱,۰۰۰	-	-
۰	۰	۰	۰	۰	۱,۰۰۰	۰	۱,۰۰۰	-	-
۰	۰	۰	۰	۰	۲,۰۰۰	۰	۲,۰۰۰	-	-

۱۰-۱- جزئیات سرمایه گذاری های جسورانه به شرح زیر است:

(مبالغ به میلیون ریال)					۱۳۹۸				
تاریخ پیش بینی انجام پروژه	بودجه پایان یافته	مخارج انجام شده	آخرین بودجه اصلاحی	بودجه اولیه	تاریخ شروع پروژه	درصد پیشرفت	موضوع پروژه های مربوطه	زمینه فعالیت	نام شرکت
									محمود لطیف - طرح بنر هیرید
									حسین مهدوی - طرح ناو غشای لایف تو خالی
									بنر هیرید پلیمر گستر قرناک پارس ناو نی

۱۱- دارایی های نامشهود

(مبالغ به میلیون ریال)		استهلاک آتی			بهای تمام شده		
مبلغ دفتری	مبلغ دفتری	ماده در پایان دوره	استهلاک دوره	ماده در ابتدای دوره	ماده در پایان دوره	مزايش	ماده در ابتدای دوره
۲۴	۸۶	۵۰۸	۲۰۹	۱۹۹	۵۱۴	۲۲۱	۲۲۲

نرم افزار

۱۲- پیش پرداخت ها

(مبالغ به میلیون ریال)	
۱۳۹۷	۱۳۹۸
مبلغ	مبلغ
۱۱	۰
۱۱	۰

سایر

۱۳- سایر سرمایه گذاری ها

(مبالغ به میلیون ریال)			
۱۳۹۷	۱۳۹۸		
خالص	خالص	کاهش ارزش	بهای تمام شده
-	۲۲,۲۳۵	-	۲۲,۲۳۵
۲۲,۲۳۵	-	-	-
۲۲,۲۳۵	۲۲,۲۳۵	-	۲۲,۲۳۵

سپرده های بانکی

سرمایه گذاری در اوراق مشارکت



صندوق سرمایه گذاری جسورانه یکم دانشگاه تهران

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۸

۱۴- موجودی نقد

۱۳۹۷	۱۳۹۸
میلیون ریال	میلیون ریال
۶	۵۴۸

موجودی نزد بانکها

۱۵- سرمایه

سرمایه صندوق در تاریخ ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ مبلغ ۱۵۰/۰۰۰ میلیون ریال، شامل ۱۵۰/۰۰۰ واحد سرمایه گذاری با نام ۱/۰۰۰/۰۰۰ ریالی می باشد. وضعیت سرمایه پرداخت شده و پرداخت نشده به شرح زیر است:

مانده تعهد شده	فراخوان های پرداخت نشده	پرداخت شده	مبلغ فراخوان	تاریخ فراخوان
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۱۲۰,۰۰۰	-	۳۰,۰۰۰	-	۱۳۹۷/۰۳/۰۵

سرمایه اولیه در زمان تاسیس

۱-۱۵- ترکیب دارندگان واحدهای سرمایه گذاری در تاریخ صورت وضعیت مالی به شرح زیر است:

۱۳۹۷		۱۳۹۸	
درصد	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	درصد	تعداد واحدهای سرمایه گذاری
۲۴/۲۳	۳۶,۵۰۰	۲۴/۲۳	۳۶,۵۰۰
۲۲/۱۷	۳۳,۲۵۰	۲۲/۱۷	۳۳,۲۵۰
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 سرمایه گذاری دانشگاه تهران
دانشگاه تهران

