

صندوق سرمایه‌گذاری جسورانه یکم دانشگاه تهران

گزارش حسابرس مستقل

به انضمام صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

صندوق سرمایه‌گذاری جسورانه یکم دانشگاه تهران

فهرست مندرجات

شماره صفحه	عنوان
۱ الی ۳	۱- گزارش حسابرس مستقل
	۲- صورت‌های مالی سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰ :
۲	الف- صورت سود و زیان
۳	ب- صورت وضعیت مالی
۴	ج- صورت تغییرات در حقوق مالکانه
۵	د- صورت جریان‌های نقدی
۶ الی ۱۵	هـ- 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 صورت وضعیت مالی به تاریخ ۲۹ اسفند ۱۴۰۰ 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 ۱۸ 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، به‌گونه‌ای که این صورت‌ها عاری از تحریف بااهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه باشند.

مسئولیت حسابرس

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

حسابرسی شامل اجرای روش‌هایی برای کسب شواهد حسابرسی درباره مبالغ و دیگر اطلاعات افشاشده در صورت‌های مالی است. انتخاب روش‌های حسابرسی، به قضاوت حسابرس، از جمله ارزیابی خطرهای تحریف بااهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه در صورت‌های مالی، بستگی دارد. برای ارزیابی این خطر، 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.

اظهار نظر

۴- به نظر این مؤسسه، صورت‌های مالی یادشده در بالا، وضعیت مالی صندوق سرمایه‌گذاری جسورانه یکم دانشگاه تهران به تاریخ ۲۹ اسفند ۱۴۰۰ 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 حسابرس**

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. باتوجه 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 باشد، برخورد نکرده است.

ردیف	مفاد	موضوع	توضیحات
۱	ابلاغیه ۱۴۰۲۰۰۹۳	افشای گزارش پرتفوی ماهانه صندوق ظرف ۱۰ روز پس از پایان هر ماه در تارنما و سامانه کدال	پرتفوی منتهی به ۱۴۰۰/۰۷/۳۰ با تاخیر در سامانه کدال بارگزاری شده است.
۲	بند ۵ امیدنامه	لزوم جذب ۱۰۰٪ منابع تا حداکثر ۱۸ ماه پس از شروع فعالیت صندوق	علیرغم گذشت حدود ۴ سال از آغاز فعالیت صندوق تا تاریخ این گزارش اقدامات کافی در راستای مفاد بند مذکور انجام نشده است.
۳	مفاد بند ۶-۴ قرارداد سرمایه‌گذاری در شرکت گنج نگهداران جوان هوشمند	لزوم برگزاری مجمع عمومی فوق العاده برای تصویب افزایش سرمایه پس از ثبت شرکت تا سقف ۱۰۰ میلیارد ریال	اقدامی از این بابت صورت نگرفته است.
۴	مفاد بند ۲ ماده ۴ قرارداد سرمایه‌گذاری و تعیین روابط سهامداری منعقد با شرکت فناوری همراه گسترش ذهن و زینو دانه دانش آریا	لزوم تصویب افزایش سرمایه بلافاصله پس از واریز وجوه و ارائه صورت‌های مالی حسابرسی شده پس از انعقاد قرارداد	اقدامی از این بابت صورت نگرفته 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 انجام‌شده توسط این مؤسسه، به استثنای موارد مندرج در این گزارش به موارد دیگری که حاکی از عدم کفایت کنترل‌های اعمال‌شده توسط مدیر و متولی باشد، برخورد نکرده است.

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

۴ اردیبهشت ۱۴۰۱

رہیافت و همکاران

موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت

محسن تنائی خسرو واشقانی فراهانی

(۸۰۰۸۶۹)

(۹۳۲۱۵۴)

صندوق سرمایه‌گذاری جسورانه یکم دانشگاه تهران
صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

۱۴۰۰



صندوق سرمایه گذاری
جسورانه یکم دانشگاه تهران

صندوق سرمایه گذاری جسورانه یکم دانشگاه تهران

صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

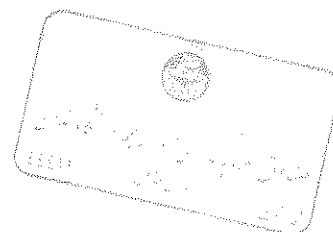
مجمع صندوق سرمایه گذاری جسورانه یکم دانشگاه تهران

احتراما به پیوست صورت های مالی صندوق سرمایه گذاری جسورانه یکم دانشگاه تهران مربوط به سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰ 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
۶ تا ۱۵	• یادداشت های توضیحی

صورت های مالی طبق استانداردهای حسابداری تهیه شده و در تاریخ ۱۴۰۱/۰۱/۱۷ به تایید هیات مدیره رسیده است.

اعضای هیات مدیره	نام نماینده اشخاص حقوقی	سمت	امضا
شرکت توسعه سرمایه گذاری دانشگاه تهران	محمدرضا صادقی مقدم	رئیس هیات مدیره و مدیر صندوق	
شرکت تامین سرمایه سپهر	سمیرا شیرمحمدی	نایب رئیس هیات مدیره	
شرکت تامین سرمایه لوتوس پارسیان	احمد امینی خواه	عضو هیات مدیره	
مؤسسه صندوق پژوهش و فناوری غیر دولتی دانشگاه تهران	محمد مهدی فریدوند	عضو هیات مدیره	
تامین سرمایه تمدن	مرتضی باقری	عضو هیات مدیره	



www.utvcfund.ir

نشانی: بلوار کشاورز، بین خیابان های ۱۶ آذر و قدس، جنب هتل بلوار، پلاک ۲۵۶، طبقه سوم، صندوق سرمایه گذاری جسورانه یکم دانشگاه تهران
کد پستی: ۱۴۱۷۶۴۳۱۸۳
تلفن: ۸۸۹۶۰۷۴۹
دورنگار: ۸۸۹۶۷۳۸۵
۸۸۹۶۸۲۴۴



صندوق سرمایه گذاری جسورانه یکم دانشگاه تهران

صورت سود و زیان

سال مالی منتهی به ۱۴۰۰ اسفند

یادداشت	سال ۱۴۰۰	سال ۱۳۹۹
	میلیون ریال	میلیون ریال
درآمدها		
سود حاصل از سرمایه گذاریها	۸,۳۵۹	۵,۷۵۳
جمع درآمدها	۸,۳۵۹	۵,۷۵۳
هزینه ها		
حق الزحمه ارکان صندوق	(۶,۳۳۸)	(۶,۷۱۴)
سایر هزینه های عملیاتی	(۱,۰۹۹)	(۵۸۶)
جمع هزینه ها	(۷,۴۳۷)	(۷,۳۰۰)
سود (زیان) خالص	۹۲۲	(۱,۵۴۷)
سود (زیان) هر واحد سرمایه گذاری (ریال)	۶,۱۴۷	(۱۰,۳۱۳)

از آنجایی که اجزای تشکیل دهنده صورت سود و زیان جامع محدود به سود و زیان سال می باشد، لذا صورت صورت و زیان جامع ارائه نشده است.

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

کتابخانه

Handwritten signature

Handwritten signature

Handwritten signature





صندوق سرمایه گذاری جسورانه یکم دانشگاه تهران

صورت وضعیت مالی

در تاریخ ۱۲۹ اسفند ۱۴۰۰

۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	یادداشت	دارایی‌ها
میلیون ریال	میلیون ریال		
۱۳,۵۰۰	۴۲,۱۰۰	۸	سرمایه گذاری های جسورانه
۱۱۵	۲۰۸	۹	دارایی‌های نامشهود
۵۳,۹۰۱	۳۴,۶۵۰	۱۰	سایر سرمایه گذاری‌ها
۷۶۴	۵,۰۴۲	۱۱	موجودی نقد
۶۸,۲۸۰	۸۲,۰۰۰		جمع دارایی‌ها
			حقوق مالکانه و بدهی‌ها
			حقوق مالکانه
۱۵۰,۰۰۰	۱۵۰,۰۰۰	۱۲	سرمایه
(۸۴,۹۷۵)	(۷۵,۰۰۰)	۱۲	تعهد دارندگان واحدهای سرمایه گذاری
۶۵,۰۲۵	۷۵,۰۰۰	۱۲	سرمایه پرداخت شده
(۳۵۳)	۵۶۹		سود (زیان) انباشته
۶۴,۶۷۲	۷۵,۵۶۹		جمع حقوق مالکانه
			بدهی‌ها
۳۶۰۸	۶,۴۳۱	۱۳	پرداختنی‌های تجاری و سایر پرداختنی‌ها
۳,۶۰۸	۶,۴۳۱		جمع بدهی‌ها
۶۸,۲۸۰	۸۲,۰۰۰		جمع حقوق مالکانه و بدهی‌ها

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

Handwritten signatures and stamps of the board members and the board chair.





صندوق سرمایه گذاری
جسورانه یکم دانشگاه تهران

صندوق سرمایه گذاری جسورانه یکم دانشگاه تهران

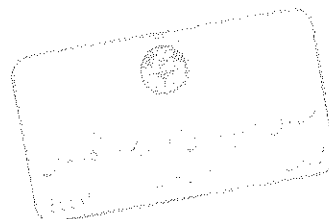
صورت تغییرات در حقوق مالکانه

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

سرمایه	تعهد دارندگان واحدهای سرمایه گذاری	سود (زیان) انباشته	جمع کل
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
مانده در ۱۳۹۹/۰۱/۰۱	۱۵۰,۰۰۰	۱,۱۹۴	۳۱,۱۹۴
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۳۹۹			
(زیان) خالص سال ۱۳۹۹	-	(۱,۵۴۷)	(۱,۵۴۷)
تعهد دارندگان واحدهای سرمایه گذاری	۲۵,۰۲۵	-	۲۵,۰۲۵
مانده در ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۵۰,۰۰۰	(۲۵۳)	۶۴,۶۷۲
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۰			
سود خالص سال ۱۴۰۰	-	۹۲۲	۹۲۲
تعهد دارندگان واحدهای سرمایه گذاری	۹,۹۷۵	-	۹,۹۷۵
مانده در ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۵۰,۰۰۰	۵۶۹	۷۵,۵۶۹

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

(Handwritten signatures and stamps)



www.utvcfund.ir

صندوق سرمایه گذاری جسورانه یکم دانشگاه تهران

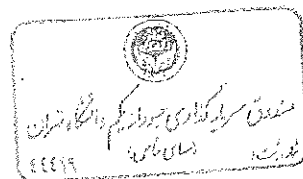
صورت جریان های نقدی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

سال ۱۳۹۹	سال ۱۴۰۰	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	
(۲۴,۲۸۴)	(۴,۹۰۱)	۱۴
(۲۴,۲۸۴)	(۴,۹۰۱)	جریان های نقدی حاصل از فعالیت های عملیاتی
		نقد مصرف شده در عملیات
		جریان خالص خروج نقد حاصل از فعالیت های عملیاتی
(۴۲۵)	(۷۹۶)	جریان های نقدی حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری
(۴۲۵)	(۷۹۶)	پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های نامشهود
(۲۴,۸۰۹)	(۵,۶۹۷)	جریان خالص خروج نقد حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری
		جریان خالص خروج نقد قبل از فعالیت های تامین مالی
		جریان های نقدی حاصل از فعالیت های تامین مالی
		دریافت های نقدی از سهامداران بابت سرمایه
۲۵,۰۲۵	۹,۹۷۵	جریان خالص ورود نقد حاصل از فعالیت های تامین مالی
۲۵,۰۲۵	۹,۹۷۵	خالص افزایش در موجودی نقد
۲۱۶	۴,۲۷۸	مانده موجودی نقد در ابتدای سال
۵۴۸	۷۶۴	مانده موجودی نقد در پایان سال
۷۶۴	۵,۰۴۲	

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

(Handwritten signatures and stamps)



صندوق سرمایه گذاری جسورانه یکم دانشگاه تهران

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

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 هـ ماده ۱ قانون توسعه ابزارها و نهادهای مالی جدید، محسوب می گردد. این صندوق، طی شماره ۴۴۴۱۹ و شناسه ملی ۱۴۰۰۷۵۱۶۸۳۵ 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 تایید سازمان برای مدت مشخص مجددا 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 ۱۳۹۱/۰۲/۲۱ با شماره ثبت ۴۲۶۷۱۶ و شناسه ملی ۱۰۳۲۰۷۸۹۷۳۶ 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 مشاوره سرمایه گذاری ایرانیان تحلیل فارابی (سهامی خاص) است که در تاریخ ۱۳۸۸/۰۲/۲۲ به شماره ثبت ۲۵۲۰۲۳ و شناسه ملی ۱۰۱۰۳۹۸۵۲۳۹ نزد مرجع ثبت شرکت های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. شرکت مذکور بر اساس تصمیم مجمع مورخ ۱۴۰۰/۰۸/۰۴ و تایید سازمان بورس و اوراق بهادار بر اساس شماره نامه ۱۲۲/۹۲۸۴۹ مورخ ۱۴۰۰/۰۸/۳۰ انتخاب گردیده است. نشانی متولی صندوق عبارت است از تهران، یوسف آباد، خیابان نهم، نبش ابن سینا، پلاک ۶ واحد ۶

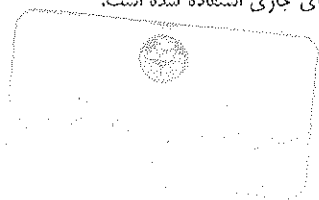
حسابرس صندوق، موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت رهیافت و همکاران است که تحت شماره ثبت ۲۶۵۲۰ و شناسه ملی ۱۰۳۸۰۰۷۶۴۶۰ نزد مرجع ثبت شرکت های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی حسابرس صندوق عبارت است از تهران خیابان سهروردی جنوبی پایین تر از مطهری خیابان برادران نوبخت شماره ۲۹ طبقه اول واحد های یک و دو واقع است.

۲- اهم رویه های حسابداری

۲-۱- مبنای اندازه گیری استفاده شده در تهیه صورت های مالی

صورت های مالی اساساً بر مبنای بهای تمام شده تاریخی تهیه و در موارد زیر از ارزش های جاری استفاده شده است:

۱- سرمایه گذاری های جاری سریع المنامه با استفاده از روش ارزش بازار (یادداشت ۱۲)



صندوق سرمایه گذاری جسورانه یکم دانشگاه تهران

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

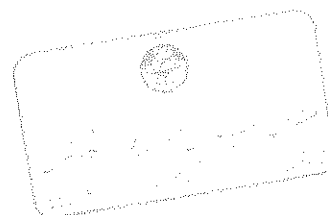
۲-۲- سرمایه گذاری ها

اندازه گیری	
سرمایه گذاری های بلند مدت	
سرمایه گذاری های جسورانه	بهای تمام شده به کسر کاهش ارزش انباشته هر یک از سرمایه گذاری ها
سرمایه گذاری های جاری	ارزش بازار مجموعه (پرتفوی) سرمایه گذاری های مزبور
سرمایه گذاری سریع معامله در بازار	اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش هر یک از سرمایه گذاری ها
سایر سرمایه گذاری های جاری	
شناخت درآمد	در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت سرمایه پذیر (تا تاریخ صورت وضعیت مالی)
سرمایه گذاری های جاری و بلندمدت در سهام شرکت ها	در زمان تحقق سود تضمین شده
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 آنی مورد انتظار مربوط و بر اساس نرخ ها و روش های زیر محاسبه می شود:

نوع دارایی	نرخ استهلاک	روش استهلاک
نرم افزارها	یک ۲۶۶ ام	مستقیم



۸- سرمایه گذاری های چسورانه

نام شرکت	۱۳۹۹/۱۲/۳۰				۱۴۰۰/۱۲/۲۹			
	تعداد سهام	فهرست سرمایه گذاری	بهای تمام شده	کاهش ارزش	تعداد سهام	فهرست سرمایه گذاری	بهای تمام شده	کاهش ارزش
ژینو دانه دانش آریا	۲۰۰۰		۲۴۰,۰۰۰	۰	۲۰۰۰		۲۴۰,۰۰۰	۰
پلیمر گستر فرتاک	۷۰۰		۵۰,۰۰۰	۰	۷۰۰		۵۰,۰۰۰	۰
کنج نیکدلاران	۴۴۱		۴,۱۰۰	۰	۴۴۱		۴,۱۰۰	۰
جوان هوشمند	۱۲۰		۱۰,۰۰۰	۰	۱۲۰		۱۰,۰۰۰	۰
فناوری همراهِ								
گسترش ذهن								
			۱۳۵۰۰				۴۲,۱۰۰	
			۱۳۵۰۰				۴۲,۱۰۰	

۸-۱- جزئیات سرمایه گذاری های چسورانه به شرح زیر است:

نام شرکت	زمینه فعالیت	روش و نحوه سرمایه گذاری	فهرست سرمایه گذاری	تاریخ شروع پروژه	پروژه اول	آخرین پروژه	مخارج انجام شده	پروژه باقی مانده	تاریخ پیش بینی اتمام
طرح بکر هیبرید	ژینو دانه دانش آریا	تولید بکر هیبرید	۹۰	۱۳۹۹/۰۶/۰۱	۱۰,۰۰۰	۲۲,۰۰۰	۲۴,۰۰۰	-	۱۴۰۲/۱۲/۳۰
طرح ناتو غشای الیاف نو خانی	پلیمر گستر فرتاک	تولید الیاف ناتو	۴۰	۱۳۹۹/۰۶/۰۲	۱۱,۰۰۰	۵,۰۰۰	۵,۰۰۰	-	۱۴۰۲/۱۲/۳۱
اینترنات انیسا	کنج نیکدلاران	تولید نیکدلاران	۸۰	۱۴۰۰/۰۲/۱۱	۳,۱۰۰	۲,۱۰۰	۲,۱۰۰	-	۱۴۰۱/۰۶/۳۰
اینستار اپ تانی	فناوری همراهِ	علوم شناختی	۵۰	۱۴۰۰/۰۶/۱۲	۱۵,۰۰۰	۱۵,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	۵,۰۰۰	۱۴۰۲/۱۱/۱۹

۸-۲- خلاصه اطلاعات مالی سرمایه گذاری های چسورانه به شرح زیر است:

نام شرکت	۱۴۰۰/۱۲/۲۹				۱۳۹۹/۱۲/۳۰			
	جمع دارایی ها	جمع بدهی ها	جمع حقوق مالکانه	جمع درآمد ها	جمع دارایی ها	جمع بدهی ها	جمع حقوق مالکانه	جمع درآمد ها
ژینو دانه دانش آریا	۱۵,۵۵۲	۱۲,۹۸۹	(۷۱۲۷)	۰	۵,۳۰۱	۵,۳۶۰	(۱۵۶)	۰
پلیمر گستر فرتاک	۸۰۲۰۱	۲۲,۹۸۹	(۷۱۲۷)	۰	۵,۳۰۱	۵,۳۶۰	(۱۵۶)	۰
پلیمر گستر فرتاک	۸۰۲۰۲	۲۲,۹۸۹	(۷۱۲۷)	۰	۵,۳۰۱	۵,۳۶۰	(۱۵۶)	۰
پلیمر گستر فرتاک	۸۰۲۰۲	۲۲,۹۸۹	(۷۱۲۷)	۰	۵,۳۰۱	۵,۳۶۰	(۱۵۶)	۰
پلیمر گستر فرتاک	۸۰۲۰۲	۲۲,۹۸۹	(۷۱۲۷)	۰	۵,۳۰۱	۵,۳۶۰	(۱۵۶)	۰
پلیمر گستر فرتاک	۸۰۲۰۲	۲۲,۹۸۹	(۷۱۲۷)	۰	۵,۳۰۱	۵,۳۶۰	(۱۵۶)	۰
پلیمر گستر فرتاک	۸۰۲۰۲	۲۲,۹۸۹	(۷۱۲۷)	۰	۵,۳۰۱	۵,۳۶۰	(۱۵۶)	۰
پلیمر گستر فرتاک	۸۰۲۰۲	۲۲,۹۸۹	(۷۱۲۷)	۰	۵,۳۰۱	۵,۳۶۰	(۱۵۶)	۰
پلیمر گستر فرتاک	۸۰۲۰۲	۲۲,۹۸۹	(۷۱۲۷)	۰	۵,۳۰۱	۵,۳۶۰	(۱۵۶)	۰

۸-۱-۱- دلیل کم اخص بودن نتایج عملیات شرکت مذکور، از اعداد روتی ارزش ویژه سرافراز گردید.

۸-۲-۲- با توجه به تازه نامی و دانش بنیان بودن شرکت های مذکور، تاکنون فعالیت با اخصی نداشته اند.

۹- دارایی های نامشهود

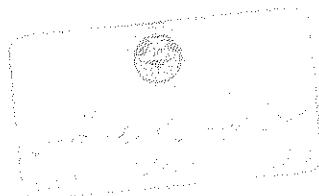
بهای تمام شده	۱۳۹۹/۱۲/۳۰				۱۴۰۰/۱۲/۲۹			
	ماده در ابتدای سال	افزایش	ماده در پایان سال	ماده در ابتدای سال	افزایش	ماده در پایان سال	ماده در ابتدای سال	ماده در پایان سال
۱۰۱۹	۷۹۶	۱۸۱۵	۹۰۴	۷۰۲	۱۱۰۷	۲۰۸	۱۱۵	۲۰۸

نرم افزار

۱۰- سایر سرمایه گذاری ها

۱۳۹۹/۱۲/۳۰				۱۴۰۰/۱۲/۲۹			
خالص	خالص	کاهش ارزش	بهای تمام شده	خالص	خالص	کاهش ارزش	بهای تمام شده
۵۳,۹۰۱	۲۴,۶۵۰	-	۲۴,۶۵۰	۵۳,۹۰۱	۲۴,۶۵۰	-	۲۴,۶۵۰

کرایه سپرده های بانکی



صندوق سرمایه گذاری جسورانه یکم دانشگاه تهران

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

۱۱- موجودی نقد

۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۱۲/۲۹
میلیون ریال	میلیون ریال
۷۶۴	۵۰۴۲

موجودی نزد بانکها

۱۲- سرمایه

سرمایه صندوق در تاریخ ۱۳۹۹/۱۲/۲۹ 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		مبلغ فراخوان	تاریخ فراخوان
۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
میلیون ریال	میلیون ریال				
۱۲۰۰۰۰	۱۲۰۰۰۰	۰	۲۰۰۰۰	۰	۱۳۹۷/۰۲/۰۵
(۲۵۰۰۲۵)	(۴۵۰۰۰۰)	۰	۴۵۰۰۰	۴۵۰۰۰	۱۳۹۹/۰۸/۰۶
۸۴۹۷۵	۱۶۵۰۰۰		۷۵۰۰۰	۴۵۰۰۰	جمع

سرمایه اولیه در زمان تاسیس

فراخوان نادیده ۳۰ درصد

۱۲-۱- ترکیب دارندگان واحدهای سرمایه گذاری در تاریخ صورت وضعیت مالی به شرح زیر است:

۱۳۹۹/۱۲/۳۰		۱۴۰۰/۱۲/۲۹	
درصد	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	درصد	تعداد واحدهای سرمایه گذاری
۲۴.۲۲	۲۶,۵۰۰	۲۴.۲۲	۲۶,۵۰۰
۲۲.۱۷	۲۳,۲۵۰	۲۲.۱۷	۲۳,۲۵۰
۲۰	۲۰,۰۰۰	۲۰	۲۰,۰۰۰
۱۶.۷۵	۲۵,۱۲۵	۱۶.۷۵	۲۵,۱۲۵
۸.۲۷	۱۲,۵۶۲	۸.۲۷	۱۲,۵۶۲
۸.۲۸	۱۲,۵۶۲	۸.۲۸	۱۲,۵۶۲
۱۰۰	۱۵۰,۰۰۰	۱۰۰	۱۵۰,۰۰۰

شرکت تامین سرمایه سپهر

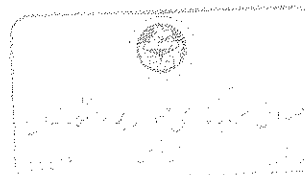
شرکت تامین سرمایه لوتوس پارسین

شرکت تامین سرمایه تمدن

مؤسسه صندوق پژوهش و فناوری دانشگاه تهران

شرکت توسعه سرمایه گذاری دانشگاه تهران

دانشگاه تهران



صندوق سرمایه گذاری جسورانه یکم دانشگاه تهران

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

۱۳- پرداختنی های تجاری و سایر پرداختنی ها

۱۳-۱- پرداختنی های کوتاه مدت

۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۱۲/۲۹
میلیون ریال	میلیون ریال
-	۵,۰۰۰
۲,۹۵۷	۲۶۷
-	۲۵۴
۹۱	۱۵۲
۳۲۰	۳۹۸
۲۴۰	۳۶۰
۳,۶۰۸	۶,۴۳۱

سایر پرداختنی ها

اسناد پرداختنی - شرکت فناوری همراه گسترش ذهن (یادداشت ۱-۱۳)

مدیر صندوق

متولی

حسابرس

تدبیر پرداز

کارگزاری فرابورس

۱-۱۳- اسناد پرداختنی مربوط به چک پرداختی به شرکت فناوری همراه گسترش ذهن بابت سرمایه گذاری جسورانه بوده است که در سال مالی بعد تسویه شده است.

۱۴- نقد مصرف شده در عملیات

سال ۱۳۹۹	سال ۱۴۰۰
میلیون ریال	میلیون ریال
(۱,۵۴۷)	۹۲۲
۳۹۶	۷۰۳
(۱,۱۵۱)	۱,۶۲۵
(۱۹,۶۶۶)	۱۹,۲۵۱
(۱۱,۵۰۰)	(۲۸,۶۰۰)
(۲,۰۶۷)	۲,۸۲۳
(۳۴,۳۸۴)	(۴,۹۰۱)

سود (زیان) خالص

تعدیلات:

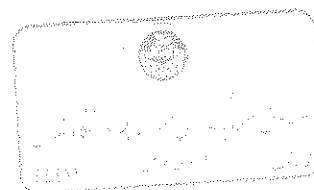
استهلاک دارایی های نامشهود

کاهش (افزایش) سایر سرمایه گذاری ها

(افزایش) سرمایه گذاری های جسورانه

افزایش (کاهش) پرداختنی های عملیاتی

نقد مصرف شده در عملیات



صندوق سرمایه گذاری جسورانه یکم دانشگاه تهران

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

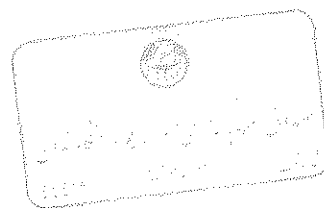
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

۱۵- مدیریت سرمایه و ریسک ها

عوامل ریسک این نوع صندوق طبق امیدنامه صندوق

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

- سرمایه گذاری در این صندوق ماهیتی بسیار پرریسک 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 سرمایه گذاری صورت گرفته در این صندوق را ندارند. واحدهای صندوق نباید توسط کسانی خریداری شود که از نظر مالی و روانی آمادگی پذیرش از دست دادن کل این سرمایه را ندارند و سرمایه گذاری نباید بخشی اصلی سبد سرمایه گذاری سرمایه گذار را تشکیل دهد. هیچ تضمینی در خصوص بازدهی سرمایه گذاری در کوتاه مدت و بلندمدت سرمایه گذاران و همچنین تضمینی در خصوص حفظ تمام یا بخشی از سرمایه گذاری صورت گرفته وجود ندارد.
- سرمایه گذاری در فن آوری های نوین و شرکت های نوپا ذاتا ریسک بالایی دارد. منابع نقدینگی صندوق تا حد زیادی وابسته به موفقیت شرکت های سرمایه پذیر آن است. ادامه فعالیت و رشد شرکت های نوپا نیز مستلزم جذب سرمایه است که ممکن است صندوق قادر به تامین آن نبوده و نهاد دیگری نیز علاقمند به این کار نباشد که این امر ممکن است در ادامه کار منجر به شکست سرمایه گذاری گردد.
- دارایی های صندوق و به تبع آن قیمت گذاری ارزش خالص دارایی های صندوق اساسا بر مبنای ارزش دارایی های شرکت های تحت سرمایه گذاری صندوق است. ارزش واحدها بر مبنای افزایش و کاهش قیمت این دارایی ها تغییر می کند. فرآیند ارزشیابی صندوق در خصوص واحدهای صندوق بر پایه عدم قطعیت های هر سرمایه گذاری خواهد بود و در نتیجه ممکن است از ارزشی که هر یک از سرمایه گذاری ها در یک بازار با نقدشوندگی بالا می توانست داشته باشد، متفاوت باشد.
- هزینه های صندوق می تواند سبب کاهش یا از دست رفتن سودی شود که می تواند به سرمایه گذاران تخصیص یابد. در مواقعی که هزینه های صندوق مازاد بر درآمدهای آن شود، کسری آن از طریق سرمایه جمع آوری شده در پذیرهنویسی جبران خواهد شد.
- صندوق در فرصت های سرمایه گذاری با رقابت سایر رقبا مواجه است و تضمینی نیست که حتما فرصت مناسبی شناسایی گردد.
- سرمایه گذاری های صندوق غالبا نقدشوندگی بسیار پایینی دارند و نیازمند تعهد بلندمدت تری نسبت به معمول هستند. زبان ها معمولاً پیش از سود محقق می شوند و ممکن است صندوق ناگزیر شود از برخی از سرمایه گذاری ها بدون کسب بازدهی خروج کند.
- این صندوق متفاوت با صندوق های سرمایه گذاری مشترک است. بنابراین قوانین حمایت از دارندگان واحدهای سرمایه گذاری و ممنوعیت ها و محدودیت های مترتب بر صندوق های سرمایه گذاری مشترک، لزوماً در این صندوق موضوعیت و مصداق ندارد.
- سرمایه گذاران باید به هیات مدیره، مدیر صندوق و اشخاص کلیدی اتکا داشته باشند و نظرات آنها را بپذیرند. 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 راه های پیشگیری از آن در این امیدنامه درج شده است.



صندوق سرمایه گذاری جسورانه یکم دانشگاه تهران

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

۱۶- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آنها

طرف معامله	نوع وابستگی	موضوع معامله	ارزش معامله طی سال	مانده طلب (بدهی) ۱۴۰۰/۱۲/۲۹
			(ریال)	(ریال)
شرکت توسعه سرمایه گذاری دانشگاه تهران	مدیر صندوق	کارمزد مدیر	۵,۴۵۰	(۲۶۷)
شرکت مشاور سرمایه گذاری ایرانیان تحلیل فارابی	متولی صندوق	کارمزد متولی	۵۸۲	(۲۵۴)
وسپه حسابرسی و خدمات مدیریت رهیافت و همکاران	حسابرسی صندوق	حق الزحمه حسابرسی	۳۰۵	(۱۵۲)

۱۷- تعهدات و بدهی های احتمالی

در تاریخ صورت وضعیت مالی صندوق فاقد هرگونه تعهدات و بدهی های احتمالی بوده است.

۱۸- رویدادهای بعد از تاریخ صورت وضعیت مالی

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

