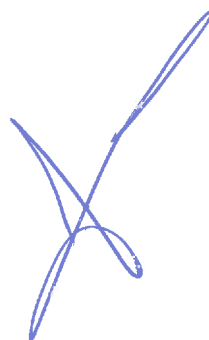


صندوق سرمایه‌گذاری جسورانه یکم دانشگاه تهران
صورت های مالی

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۱

۱۴۰۱





با احترام

به پیوست صورت های مالی صندوق سرمایه گذاری جسورانه یکم دانشگاه تهران مربوط به دوره مالی منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۱ 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 ۱۴۰۱/۰۴/۱۸ به تایید هیات مدیره رسیده است.



رئیس هیات مدیره و
مدیر صندوق

نایب رئیس هیات
مدیره

عضو هیات مدیره

عضو هیات مدیره

عضو هیات مدیره

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



صندوق سرمایه گذاری
جسورانه یکم دانشگاه تهران

صندوق سرمایه گذاری جسورانه یکم دانشگاه تهران

صورت سود و زیان

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۱

پادداشت	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱ میلیون ریال	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۳/۳۱ میلیون ریال	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹ میلیون ریال
۴	۲,۲۶۲	۲,۳۹۸	۸,۳۵۹
	۲,۲۶۲	۲,۳۹۸	۸,۳۵۹
۵	(۱,۵۴۴)	(۱,۳۵۸)	(۶,۳۳۸)
۶	(۲۳۶)	(۱۰۹)	(۱,۰۹۹)
	(۱,۷۸۰)	(۱,۴۶۷)	(۷,۴۳۷)
	۴۸۲	۹۳۱	۹۲۲
۷	۳,۲۱۳	۳۷۶۸۶	۶,۱۴۷

درآمدها
سود حاصل از سرمایه گذاری ها
جمع درآمدها
هزینه ها
حق الزحمه ارکان صندوق
سایر هزینه های عملیاتی
جمع هزینه ها
سود خالص
سود هر واحد سرمایه گذاری (ریال)

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

[Handwritten signature]

[Handwritten signature]





صندوق سرمایه گذاری جسورانه یکم دانشگاه تهران

صورت وضعیت مالی

در تاریخ ۳۱ خرداد ۱۴۰۱

صندوق سرمایه گذاری
جسورانه یکم دانشگاه تهران

۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۳/۳۱	یادداشت	دارایی‌ها
میلیون ریال	میلیون ریال		
۴۲,۱۰۰	۴۲,۱۰۰	۸	سرمایه گذاری های جسورانه
۲۰۸	۶	۹	دارایی‌های نامشهود
۳۴,۶۵۰	۳۴,۶۵۰	۱۰	سایر سرمایه گذاری‌ها
۵,۰۴۲	۲,۳۰۳	۱۱	موجودی نقد
۸۲,۰۰۰	۷۹,۰۵۹		جمع دارایی‌ها
			حقوق مالکانه و بدهی‌ها
			حقوق مالکانه
۱۵۰,۰۰۰	۱۵۰,۰۰۰	۱۲	سرمایه
(۷۵,۰۰۰)	(۷۵,۰۰۰)	۱۲	تعهد دارندگان واحدهای سرمایه گذاری
۷۵,۰۰۰	۷۵,۰۰۰	۱۲	سرمایه پرداخت شده
۵۶۹	۱,۰۵۱		سود انباشته
۷۵,۵۶۹	۷۶,۰۵۱		جمع حقوق مالکانه
			بدهی‌ها
۶,۴۳۱	۳,۰۰۸	۱۳	پرداختنی‌های تجاری و سایر پرداختنی‌ها
۶,۴۳۱	۳,۰۰۸		جمع بدهی‌ها
۸۲,۰۰۰	۷۹,۰۵۹		جمع حقوق مالکانه و بدهی‌ها

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



صندوق سرمایه گذاری جسورانه یکم دانشگاه تهران

صورت تغییرات در حقوق مالکانه

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۱

صندوق سرمایه گذاری
جسورانه یکم دانشگاه تهران

سرمایه	تعهد دارندگان واحدهای سرمایه گذاری	سود انباشته	جمع کل
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۱۵۰,۰۰۰	(۷۵,۰۰۰)	۵۶۹	۷۵,۵۶۹
-	-	۴۸۲	۴۸۲
۱۵۰,۰۰۰	(۶۵,۰۲۵)	۱,۰۵۱	۷۶,۰۵۱
۱۵۰,۰۰۰	(۸۴,۹۷۵)	(۲۵۳)	۶۴,۶۷۲
-	-	۹۲۲	۹۲۲
-	۹,۹۷۵	-	۹,۹۷۵
۱۵۰,۰۰۰	(۷۵,۰۰۰)	۵۶۹	۷۵,۵۶۹

مانده در ۱۴۰۱/۰۱/۰۱

تغییرات حقوق مالکانه در دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱

سود خالص دوره ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱

مانده در ۱۴۰۱/۰۳/۳۱

مانده در ۱۴۰۱/۰۱/۰۱

تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۰

سود خالص سال ۱۴۰۰

تعهد دارندگان واحدهای سرمایه گذاری

مانده در ۱۴۰۰/۱۲/۲۹

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

شماره: ۴۴۴۱۹
مصدق سرمایه گذاری جسورانه یکم دانشگاه تهران
(رسمی نام)



صندوق سرمایه گذاری جسورانه یکم دانشگاه تهران

صورت جریان های نقدی

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۱

صندوق سرمایه گذاری
جسورانه یکم دانشگاه تهران

یادداشت	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۱۴	(۷,۷۳۹)	۸	(۴,۹۰۱)
	(۷,۷۳۹)	۸	(۴,۹۰۱)
	۰	۰	۰
	۰	۰	(۷,۶۶)
	۰	۰	(۷,۹۶)
	(۲,۷۳۹)	۸	(۵,۶۹۷)
	۰	۰	۹,۹۷۵
	۰	۰	۹,۹۷۵
	(۲,۷۳۹)	۸	۴۲۷۸
	۵۰۴۲	۵۴۸	۷۶۴
	۲۳۰۳	۵۵۶	۵۰۴۲

جریان های نقدی حاصل از فعالیت های عملیاتی

نقد حاصل از عملیات

جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت های عملیاتی

جریان های نقدی حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری

پرداخت های نقدی برای تحصیل سرمایه گذاری های جسورانه

پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های نامشهود

جریان خالص (خروج) نقد حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری

جریان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعالیت های تامین مالی

جریان های نقدی حاصل از فعالیت های تامین مالی

دریافت های نقدی حاصل از افزایش تامین سرمایه

جریان خالص ورود نقد حاصل از فعالیت های تامین مالی

خالص افزایش در موجودی نقد

مانده موجودی نقد در ابتدای سال

مانده موجودی نقد در پایان سال

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

شماره ثبت: ۴۴۴۱۹
صندوق سرمایه گذاری جسورانه یکم دانشگاه تهران
(سهامی خاص)
مهر و امضاء مدیر عامل

صندوق سرمایه گذاری جسورانه یکم دانشگاه تهران

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۱

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 ۵ 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 تایید سازمان برای مدت مشخص مجددا تمدید می 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 وجوه نقدی را که برای مدت محدودی در صندوق راکد 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 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 ۱۳۸۸/۰۳/۲۸ به شماره ثبت ۳۵۳۰۲۳ و شناسه ملی ۱۰۱۰۳۹۸۵۲۳۹ نزد مرجع ثبت شرکت های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی متولی صندوق عبارت است از تهران- یوسف آباد خیابان نهم نبش این سینا پلاک ۶ واحد ۶.

حسابرس صندوق، موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت رهیافت و همکاران 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- مبنای اندازه گیری استفاده شده در تهیه صورت های مالی

صورت های مالی اساساً بر مبنای بهای تمام شده تاریخی تهیه شده است:



صندوق سرمایه گذاری جسورانه یکم دانشگاه تهران

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۱

۲-۲- سرمایه گذاری ها

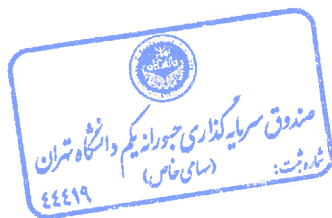
اندازه گیری

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 سریع المعامله در بازار
سرمایه گذاری های جاری	سایر سرمایه گذاری های جاری
ارزش بازار مجموعه (پرتفوی) سرمایه گذاری های مزبور	
اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش هر یک از سرمایه گذاری ها	
شناخت درآمد	
در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت	سرمایه گذاری های جاری و بلندمدت در
سرمایه پذیر (تا تاریخ صورت وضعیت مالی)	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- استهلاك 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 استهلاك	روش استهلاك
نرم افزارها	یک ۳۶۵ ام	مستقیم



صندوق سرمایه گذاری جسورانه یکم دانشگاه تهران

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۱

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 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 مجامع 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 هزار از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی های صندوق، که حداقل ۶۵۰ میلیون ریال و حداکثر ۷۵۰ میلیون ریال خواهد بود.
۷	حق الزحمه حسابرس	مبلغ ثابت ۲۸۰ میلیون ریال به ازای هر سال مالی
۸	حق الزحمه و کارمزد تصفیه صندوق	معادل ۳ 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، بازاریابی 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 ۸۰۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبت به تصویب مجمع صندوق

صندوق سرمایه گذاری جسورانه یکم دانشگاه تهران

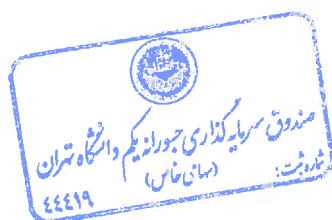
یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۱

۴- سود حاصل از سرمایه گذاری ها

سال مالی منتهی به	دوره مالی ۳ ماهه	دوره مالی ۳ ماهه
۱۴۰۰/۱۲/۲۹	منتهی به	منتهی به
	۱۴۰۰/۰۳/۳۱	۱۴۰۱/۰۳/۳۱
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۸۳۵۹	۲۳۹۸	۲,۲۶۲

سپرده های سرمایه گذاری بانکی



صندوق سرمایه گذاری جسورانه یکم دانشگاه تهران

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۱

۵- حق الزحمه ارکان صندوق

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹
مدیر صندوق		
متولی		
حسابرس		
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۱,۲۷۳	۱,۲۷۴	۵,۴۵۰
۱۹۳	۱۹۱	۵۸۳
۷۸	۴۷	۳۰۵
۱,۵۴۴	۱,۵۱۲	۶,۳۳۸

۶- سایر هزینه های عملیاتی

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹
هزینه آبونمان		
حق پذیرش و عضویت در کانون ها		
نگهداری اوراق بهادار		
سایر		
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۲۰۳	۱۱۵	۷۰۳
.	۶۰	۱۶۰
.	۱۲۰	۵۵
۳۳	۲	۱۸۱
۲۳۶	۲۹۷	۱,۰۹۹

۷- سود (زیان) هر واحد سرمایه گذاری

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹
سود (زیان) خالص		
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۳,۲۱۳	۵,۶۵۳	۶۱۴۷
دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹
میانگین موزون تعداد واحدهای سرمایه گذاری		
تعداد	تعداد	تعداد
۱۵۰,۰۰۰	۱۵۰,۰۰۰	۱۵۰,۰۰۰



صندوق سرمایه گذاری جسورانه یکم دانشگاه تهران

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۱

۸- سرمایه گذاری های جسورانه

(مبالغ به میلیون ریال)	
۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۳/۳۱
۲۴,۰۰۰	۲۴,۰۰۰
۵,۰۰۰	۵,۰۰۰
۳,۱۰۰	۳,۱۰۰
۱۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰
۴۲,۱۰۰	۴۲,۱۰۰

ژیتو دانه دانش آریا
پلیمر گستر فرتاک
گنج نگهداران جوان هوشمند
گسترش ذهن

۹- دارایی های نامشهود

(مبالغ به میلیون ریال)		استهلاک انباشته		بهای تمام شده	
مبلغ دفتری		مانده در ابتدای دوره	استهلاک دوره	مانده در پایان دوره	افزایش
۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۳/۳۱	مانده در پایان دوره	استهلاک دوره	مانده در ابتدای دوره	افزایش
۲۰۸	۶	۱۸۰۹	۲۰۲	۱۶۰۷	۱۸۱۵

نرم افزار

۱۰- سایر سرمایه گذاری ها

(مبالغ به میلیون ریال)			
۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۳/۳۱	کاهش ارزش	بهای تمام شده
خالص	خالص		
۳۴,۶۵۰	۳۴,۶۵۰	-	۳۴,۶۵۰
۳۴,۶۵۰	۳۴,۶۵۰	-	۳۴,۶۵۰

سپرده های بانکی



صندوق سرمایه گذاری جسورانه یکم دانشگاه تهران

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۱

۱۱- موجودی نقد

۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۰/۰۳/۳۱
میلیون ریال	میلیون ریال
۵۰۴۲	۲,۳۰۳

موجودی نزد بانکها

۱۲- سرمایه

سرمایه صندوق در تاریخ ۱۴۰۰/۰۳/۳۱ 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:

تاریخ فراخوان	مبلغ فراخوان	پرداخت شده	فراخوان های پرداخت نشده	مانده تعهد شده
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۱۳۹۷/۰۳/۰۵	-	۳۰,۰۰۰	-	۱۲۰,۰۰۰
۱۳۹۹/۰۸/۰۶	۴۵,۰۰۰	۴۵,۰۰۰	-	۷۵,۰۰۰

سرمایه اولیه در زمان تاسیس

فراخوان تادیه ۳۰ درصد

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

تعداد واحدهای سرمایه گذاری	درصد	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	درصد	
۱۴۰۱/۰۳/۳۱	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۳/۳۱	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	
۳۶,۵۰۰	۲۴.۳۳	۳۶,۵۰۰	۲۴.۳۳	شرکت تامین سرمایه سپهر
۳۳,۲۵۰	۲۲.۱۷	۳۳,۲۵۰	۲۲.۱۷	شرکت تامین سرمایه لوتوس پارسیان
۳۰,۰۰۰	۲۰	۳۰,۰۰۰	۲۰	شرکت تامین سرمایه تمدن
۲۵,۱۲۵	۱۶.۷۵	۲۵,۱۲۵	۱۶.۷۵	موسسه صندوق پژوهش و فناوری دانشگاه تهران
۱۲,۵۶۲	۸.۳۷	۱۲,۵۶۲	۸.۳۷	شرکت توسعه سرمایه گذاری دانشگاه تهران
۱۲,۵۶۳	۸.۳۸	۱۲,۵۶۳	۸.۳۸	دانشگاه تهران
۱۵۰,۰۰۰	۱۰۰	۱۵۰,۰۰۰	۱۰۰	



صندوق سرمایه گذاری جسورانه یکم دانشگاه تهران

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

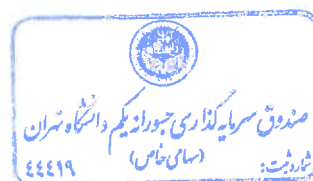
دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۱

۱۳- پرداختنی های تجاری و سایر پرداختنی ها

۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۳/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	
		سایر پرداختنی ها
۵,۰۰۰	۵۴۲	اسناد پرداختنی
۲۶۷	۱,۵۴۲	مدیر صندوق
۲۵۴	۴۴۶	متولی
۱۵۲	۷۸	حسابرس
۳۹۸	۴۰	تدبیر پرداز
۳۶۰	۳۶۰	کارگزاری فرابورس
۶,۴۳۱	۳,۰۰۸	

۱۴- نقد حاصل از عملیات

سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۳/۳۱	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۹۲۲	۵۹۰	۴۸۲	سود خالص
۷۰۳	۰	۲۰۲	تعدیلات:
۱,۶۲۵	۵۹۰	۶۸۴	استهلاک دارایی های نامشهود
			تغییرات در سرمایه در گردش:
۱۹,۲۵۱	۵۴,۰۱۶	۰	کاهش (افزایش) سایر سرمایه گذاری ها
(۲۸,۶۰۰)	۱۳,۵۰۰	۰	(افزایش) سرمایه گذاری های جسورانه
۲,۸۲۳	(۳,۴۴۱)	(۳,۴۲۳)	افزایش (کاهش) پرداختنی های عملیاتی
(۲,۹۰۱)	۶۱,۶۷۵	(۲,۷۳۹)	نقد حاصل از عملیات



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 بخش 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. زیان 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 هیأت 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

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۱

۱۶- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آنها

طرف معامله	نوع وابستگی	موضوع معامله	ارزش معامله	مانده طلب (بدهی)
			میلیون ریال	میلیون ریال
شرکت توسعه سرمایه گذاری دانشگاه تهران	مدیر صندوق	کارمزد مدیر	۱,۲۷۳	۱,۵۴۲
شرکت مشاور سرمایه گذاری ایرانیان تحلیل فارابی	متولی صندوق	کارمزد متولی	۱۹۳	۴۴۶
موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت رهیافت و همکاران	حسابرس صندوق	حق الزحمه حسابرس	۷۸	۷۸

۱۷- تعهدات و بدهی های احتمالی

در تاریخ صورت وضعیت مالی صندوق فاقد هرگونه تعهدات 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.

