

صندوق سرمایه‌گذاری جسورانه یکم دانشگاه تهران
گزارش مالی میان دوره ای
به انضمام صورت های مالی
دوره میانی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱

۱۴۰۱

صندوق سرمایه گذاری جسورانه یکم دانشگاه تهران

گزارش مالی میان دوره ای

صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰

با احترام

به پیوست صورت های مالی صندوق سرمایه گذاری جسورانه یکم دانشگاه تهران مربوط به دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور 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 ۱۴۰۱/۰۷/۰۹ 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
شرکت تامین سرمایه سپهر	سمیرا شیرمحمدی	نایب رئیس هیات مدیره
شرکت تامین سرمایه لوتوس پارسین	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

گزارش مالی میان دوره ای

صورت سود و زیان

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰

سال ۱۴۰۰	دوره مالی میانی	دوره مالی میانی	یادداشت	
	۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱		
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال		
۸,۳۵۹	۵,۰۳۰	۵,۷۰۸	۴	درآمدها
۸,۳۵۹	۵,۰۳۰	۵,۷۰۸		سود حاصل از سرمایه گذاری ها
				جمع درآمدها
(۶,۳۳۸)	(۳,۰۵۱)	(۳,۳۵۰)	۵	هزینه ها
(۱,۰۹۹)	(۸۸۸)	(۱,۳۶۰)	۶	حق الزحمه ارکان صندوق
(۷,۴۳۷)	(۳,۹۳۹)	(۴,۷۱۰)		سایر هزینه های عملیاتی
۹۲۲	۱,۰۹۱	۹۹۸		جمع هزینه ها
۶,۱۴۷	۷,۲۷۳	۶,۶۵۳	۷	سود (زیان) خالص
				سود (زیان) هر واحد سرمایه گذاری (ریال)

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

صندوق سرمایه گذاری جسورانه یکم دانشگاه تهران

گزارش مالی میان دوره ای

صورت وضعیت مالی

در تاریخ ۳۱ شهریور ۱۴۰۰

۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۶/۳۱	یادداشت	دارایی‌ها
میلیون ریال	میلیون ریال		سرمایه گذاری های جسورانه
۴۲,۱۰۰	۵۲,۱۰۰	۸	دارایی‌های نامشهود
۲۰۸	۱۵۳	۹	دریافتنی‌های تجاری و سایر دریافتنی‌ها
۰	۴۲	۱۰	سایر سرمایه‌گذاری‌ها
۳۴,۶۵۰	۱۰۹,۲۵۰	۱۱	موجودی نقد
۵,۰۴۲	۱,۷۸۷	۱۲	جمع دارایی‌ها
۸۲,۰۰۰	۱۶۳,۳۳۲		حقوق مالکانه و بدهی‌ها
			حقوق مالکانه
۱۵۰,۰۰۰	۱۵۰,۰۰۰	۱۳	سرمایه
(۷۵,۰۰۰)	۰	۱۳	تعهد دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری
۷۵,۰۰۰	۱۵۰,۰۰۰	۱۳	سرمایه پرداخت شده
۵۶۹	۱,۵۶۷		سود (زیان) انباشته
۷۵,۵۶۹	۱۵۱,۵۶۷		جمع حقوق مالکانه
			بدهی‌ها
۶,۴۳۱	۱۱,۷۶۵	۱۴	پرداختنی‌های تجاری و سایر پرداختنی‌ها
۶,۴۳۱	۱۱,۷۶۵		جمع بدهی‌ها
۸۲,۰۰۰	۱۶۳,۳۳۲		جمع حقوق مالکانه و بدهی‌ها

یادداشت‌های توضیحی، بخش جدایی‌ناپذیر صورت‌های مالی است.

صندوق سرمایه گذاری جسورانه یکم دانشگاه تهران

گزارش مالی میان دوره ای

صورت تغییرات در حقوق مالکانه

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰

جمع کل	سود(زیان) انباشته	تعهد دارندگان واحدهای سرمایه گذاری	سرمایه	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۶۴,۶۷۲	-۳۵۳	(۸۴,۹۷۵)	۱۵۰,۰۰۰	مانده در ۱۴۰۰/۰۱/۰۱
۱,۰۹۱	۱,۰۹۱	-	-	تغییرات حقوق مالکانه در ۶ ماهه ۱۴۰۰
۶۵,۷۶۳	۷۳۸	(۸۴,۹۷۵)	۱۵۰,۰۰۰	(زیان) خالص دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱
۶۴,۶۷۲	(۳۵۳)	(۸۴,۹۷۵)	۱۵۰,۰۰۰	مانده در ۱۴۰۰/۰۶/۳۱
۹۲۲	۹۲۲	-	-	تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۰
۹,۹۷۵	-	۹,۹۷۵	-	(زیان) خالص گزارش شده در صورت های مالی سال ۱۴۰۰
۷۵,۵۶۹	۵۶۹	(۷۵,۰۰۰)	۱۵۰,۰۰۰	تعهد دارندگان واحدهای سرمایه گذاری
۷۵,۵۶۹	۵۶۹	(۷۵,۰۰۰)	۱۵۰,۰۰۰	مانده در ۱۴۰۰/۱۲/۲۹
۹۹۸	۹۹۸	-	-	تغییرات حقوق مالکانه در ۶ ماهه ۱۴۰۱
۷۵,۰۰۰	-	۷۵,۰۰۰	-	سود خالص دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱
۱۵۱,۵۶۷	۱,۵۶۷	+	۱۵۰,۰۰۰	واریز تعهد دارندگان واحد های سرمایه گذاری
				مانده در ۱۴۰۱/۰۶/۳۱

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

صندوق سرمایه گذاری جسورانه یکم دانشگاه تهران

گزارش مالی میان دوره ای

صورت جریان های نقدی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰

سال ۱۴۰۰	دوره مالی میانی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	دوره مالی میانی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
			جریان های نقدی حاصل از فعالیت های عملیاتی
(۴,۹۰۱)	(۸,۶۵۴)	(۷۷,۸۱۴)	نقد حاصل از عملیات
(۴,۹۰۱)	(۸,۶۵۴)	(۷۷,۸۱۴)	جریان خالص ورود(خروج) نقد حاصل از فعالیت های عملیاتی
(۷۹۶)	(۷۹۶)	(۴۴۱)	جریان های نقدی حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های نامشهود
(۷۹۶)	(۷۹۶)	(۴۴۱)	جریان خالص خروج نقد حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری
(۵,۶۹۷)	(۹,۴۵۰)	(۷۸,۲۵۵)	جریان خالص (خروج) نقد قبل از فعالیت های تامین مالی
۹,۹۷۵	۹,۹۷۵	۷۵,۰۰۰	جریان های نقدی حاصل از فعالیت های تامین مالی
۹,۹۷۵	۹,۹۷۵	۷۵,۰۰۰	دریافت های نقدی حاصل از افزایش تامین سرمایه
۴۲۷۸	۵۲۵	(۳,۲۵۵)	جریان خالص ورود نقد حاصل از فعالیت های تامین مالی
۷۶۴	۷۶۴	۵۰۴۲	خالص افزایش در موجودی نقد
۵۰۴۲	۱,۲۸۹	۱,۷۸۷	مانده موجودی نقد در ابتدای دوره/سال
			مانده موجودی نقد در پایان دوره/سال

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

صندوق سرمایه گذاری جسورانه یکم دانشگاه تهران

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور 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 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 می گردد. مرکز اصلی صندوق در تهران بلوار کشاورز، بین خیابان های شانزده آذر و قدس پلاک ۲۵۶ طبقه ۳ 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 خیابان گاندی جنوبی، بن بست ۱۱ پلاک ۸ طبقه اول واحد یک واقع است. متولی صندوق، شرکت سید گردان الماس (سهامی خاص) است که در تاریخ ۱۳۹۴/۰۳/۱۶ به شماره ثبت ۴۷۳۴۹۱ 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 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- مبانی اندازه گیری استفاده شده در تهیه صورت های مالی

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

۱- سرمایه گذاری های جاری سریع المعامله با استفاده از روش ارزش بازار (یادداشت ۱۳)

صندوق سرمایه گذاری جسورانه یکم دانشگاه تهران

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱

۲-۲- سرمایه گذاری ها

اندازه گیری	
سرمایه گذاری های بلند مدت	سرمایه گذاری های جسورانه
سرمایه گذاری های بلند مدت	سرمایه گذاری های جاری
بهای تمام شده به کسر کاهش ارزش انباشته هر یک از سرمایه گذاری ها	سرمایه گذاری سریع المعامله در بازار
ارزش بازار مجموعه (پرتفوی) سرمایه گذاری های مزبور	سایر سرمایه گذاری های جاری
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 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 حسابها 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 نرخها و روش های زیر محاسبه می شود:

نوع دارایی	نرخ استهلاك	روش استهلاك
نرم افزارها	روزانه یک ۳۶۵ ام	خط مستقیم

صندوق سرمایه گذاری جسورانه یکم دانشگاه تهران

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور 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 پذیره نویسی	معادل ۵ هزار از وجوه جذب شده در پذیره نویسی اولیه با ارائه مدارک مثبت به تصویب مجمع صندوق حداکثر تا سقف ۲۰۰ میلیون ریال
۲	هزینه های برگزاری مجامع صندوق	حداکثر تا مبلغ ۱۰۰ میلیون ریال برای برگزاری مجمع در طول یک سال مالی با ارائه مدارک مثبت با تایید متولی 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 پنج درصد در هزار (۰۰۵/۰) از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی های صندوق که حداقل ۸۰۰ میلیون ریال و حداکثر ۹۰۰ میلیون ریال است.
۷	حق الزحمه حسابرس	حق الزحمه حسابرس صندوق مبلغ ثابت ۴۷۰ میلیون ریال به ازای هر سال مالی.
۸	حق الزحمه و کارمزد تصفیه صندوق	معادل ۳ درصد 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 های پشتیبانی آن معادل مبلغ تعیین شده در قرارداد توسط شرکت نرم افزاری صندوق و با تصویب مجمع صندوق می باشد.

صندوق سرمایه گذاری جسورانه یکم دانشگاه تهران

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱

۴- سود حاصل از سرمایه گذاری ها

	دوره مالی میانی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	دوره مالی میانی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱
سال ۱۴۰۰		
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۸,۳۵۹	۵,۰۳۰	۵,۷۰۸

سپرده های سرمایه گذاری بانکی

صندوق سرمایه گذاری جسورانه یکم دانشگاه تهران

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱

۵- حق الزحمه ارکان صندوق

سال ۱۴۰۰	دوره مالی میانی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	دوره مالی میانی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۵,۴۵۰	۲,۵۴۷	۲,۵۳۴	مدیر صندوق
۵۸۳	۳۸۱	۵۹۴	متولی
۳۰۵	۱۲۳	۲۲۲	حسابرس
۶,۳۳۸	۳,۰۵۱	۳,۳۵۰	

۶- سایر هزینه های عملیاتی

سال ۱۴۰۰	دوره مالی میانی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	دوره مالی میانی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۷۰۳	۳۱۲	۴۹۶	هزینه استهلاک نرم افزار
۱۲۰	۰	۰	هزینه ثبت و نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار
۵۵	۱۲۰	۰	نگهداری اوراق بهادار
۱۶۰	۶۰	۴۸	حق پذیرش و عضویت در کانون ها
۶	۰	۴	هزینه کارمزد
۵۵	۳۹۶	۸۱۲	هزینه سربار، ثبت، انحلال
۱,۰۹۹	۸۸۸	۱۳۶۰	

۷- سود (زیان) هر واحد سرمایه گذاری

سال ۱۴۰۰	دوره مالی میانی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	دوره مالی میانی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۹۲۲	۱,۰۹۱	۹۹۸	سود (زیان) خالص

سال ۱۴۰۰	دوره مالی میانی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	دوره مالی میانی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	
تعداد	تعداد	تعداد	
۱۵۰,۰۰۰	۱۵۰,۰۰۰	۱۵۰,۰۰۰	میانگین موزون تعداد واحدهای سرمایه گذاری

صندوق سرمایه گذاری جسورانه یکم دانشگاه تهران

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱

۸- سرمایه گذاری های جسورانه

(مبالغ به میلیون ریال)			۱۴۰۱/۰۶/۳۱				
۱۴۰۰/۱۲/۲۹			۱۴۰۱/۰۶/۳۱				
خالص	درصد سرمایه گذاری	تعداد سهام	خالص	کاهش ارزش	بهای تمام شده	درصد سرمایه گذاری	تعداد سهام
۲۴,۰۰۰	۳۰	۲,۰۰۰	۲۴,۰۰۰	-	۲۴,۰۰۰	۲۰	۲,۰۰۰
۵,۰۰۰	۷	۷۰۰	۵,۰۰۰	-	۵,۰۰۰	۷	۷۰۰
۳,۱۰۰	۴,۴	۴۴۱	۳,۱۰۰	-	۳,۱۰۰	۴,۴	۴۴۱
۱۰,۰۰۰	۲۳	۲۳۰	۱۰,۰۰۰	-	۱۰,۰۰۰	۲۳	۲۳۰
-			۱۰,۰۰۰	-	۱۰,۰۰۰	۲۰	۲,۰۰۰
۴۲,۱۰۰			۵۲,۱۰۰	-	۵۲,۱۰۰		

ژنیو دانه دانش آریا
پلیمر گستر فرناک
گنج نگهداران جوان هوشمند
فناوری همراه گسترش ذهن
راهکارهای فناوریانه نت بار

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

(مبالغ به میلیون ریال)								
تاریخ پیش بینی اتمام پروژه	بودجه باقیمانده	مخارج انجام شده	آخرین بودجه اصلاحی	تاریخ شروع پروژه	درصد پیشرفت	موضوع پروژه های مربوطه	زمینه فعالیت	نام شرکت
۱۴۰۲/۱۲/۲۰	۲,۶۷۰	۱۲,۳۳۰	۱۵,۰۰۰	۱۳۹۹/۰۶/۰۱		تولید بذر هیرید مطالبی و گوجه فرنگی	بذر هیرید	ژنیو دانه دانش آریان
۱۴۰۲/۱۲/۲۱	۱۰,۰۰۰	۵,۰۰۰	۱۵,۰۰۰	۱۳۹۹/۰۶/۰۲		تولید الیاف نانو فیبر	نانو نی	پلیمر گستر فرناک پارس
۱۴۰۵/۰۳/۱۲	۲۱۷	۹۳۰	۳,۱۰۰	۱۴۰۰/۰۳/۱۲		بهبود فرایند لجستیک و حمل و نقل کالا	بار داری	گنج نگهداران جوان هوشمند
۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۱۵,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	۲۵,۰۰۰	۱۴۰۱/۰۶/۱۶		بازار گاه اینترنتی حمل و نقل کالا	حمل و نقل	راهکارهای فناوریانه نت بار

۹- دارایی های نامشهود

(مبالغ به میلیون ریال)		استهلاک انباشته			بهای تمام شده		
مبلغ دفتری	۱۴۰۱/۰۶/۳۱	مانده در پایان دوره	استهلاک دوره	مانده در ابتدای دوره	مانده در پایان دوره	افزایش	مانده در ابتدای دوره
۲۰۸	۱۵۳	۳۱۰۳	۴۹۶	۱۶۰۷	۲۲۵۶	۴۴۱	۱۸۱۵

نرم افزار

۱۰- دریافتی های تجاری و سایر دریافتی ها

(مبالغ به میلیون ریال)			
۱۴۰۰/۱۲/۲۹		۱۴۰۱/۰۶/۳۱	
خالص	خالص	کاهش ارزش	مبلغ
-	۴۲	-	۴۲
-	۴۲	-	۴۲

سود سپرده دریافتی بانکی

(مبالغ به میلیون ریال)			
۱۴۰۰/۱۲/۲۹		۱۴۰۱/۰۶/۳۱	
خالص	خالص	کاهش ارزش	بهای تمام شده
۳۴,۶۵۰	۱۰,۹,۲۵۰	-	۱۰,۹,۲۵۰

سپرده های بانکی

صندوق سرمایه گذاری جسورانه یکم دانشگاه تهران

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱

۱۴- پرداختی های تجاری و سایر پرداختی ها

۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۶/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۵,۰۰۰	۱۰,۵۲۵	سایر پرداختی ها
۲۶۷	۲۶۵	اسناد پرداختی
۲۵۴	۳۹۳	مدیر صندوق
۱۵۲	۲۲۲	متولی
۳۹۸	-	حسابرسی
۳۶۰	۳۶۰	تدبیرپرداز
۶,۴۳۱	۱۱,۷۶۵	شرکت کارگزاری فراپورس

۱۵- نقد حاصل از عملیات

سال ۱۴۰۰	دوره مالی میانی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	دوره مالی میانی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۹۲۲	۱,۰۹۱	۹۹۸	سود (زیان) خالص
۷۰۳	۳۱۲	۴۹۶	تعدیلات:
۱,۶۲۵	۱,۴۰۳	۱,۴۹۴	استهلاک دارایی های نامشهود
.	(۲۳)	(۴۲)	تغییرات در سرمایه در گردش:
(۲۸,۶۰۰)	.	.	(افزایش) دریافتی های عملیاتی
۱۹,۲۵۱	(۱۰,۰۸۸)	(۸۴,۶۰۰)	(افزایش) سرمایه گذاری جسورانه
۲,۸۲۳	۵۴	۵,۳۳۴	(افزایش) کاهش سرمایه گذاری ها
(۴,۹۰۱)	(۸,۶۵۴)	(۷۷,۸۱۴)	افزایش (کاهش) پرداختی های عملیاتی
			نقد حاصل از عملیات

صندوق سرمایه گذاری جسورانه یکم دانشگاه تهران

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱

۱۲- موجودی نقد

۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۶/۳۱
میلیون ریال	میلیون ریال
۵,۰۴۲	۱,۷۸۷

موجودی نزد بانکها

۱۳- سرمایه

سرمایه صندوق در تاریخ ۱۴۰۱/۰۶/۳۱ 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:

مابده 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
(۴۵,۰۰۰)	-	۴۵,۰۰۰	۴۵,۰۰۰	۱۳۹۹/۰۸/۰۶	فراخوان تادیه ۳۰ درصد
(۷۵,۰۰۰)	-	۷۵,۰۰۰	۷۵,۰۰۰		
-	-	۷۵,۰۰۰	۴۵,۰۰۰		

۱-۱۳- ترکیب دارندگان واحدهای سرمایه گذاری در تاریخ صورت وضعیت مالی به شرح زیر است:

۱۴۰۰/۱۲/۲۹		۱۴۰۱/۰۶/۳۱	
درصد	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	درصد	تعداد واحدهای سرمایه گذاری
۲۴.۳۳	۳۶,۵۰۰	۲۴.۳۳	۳۶,۵۰۰
۲۲.۱۷	۳۳,۴۵۰	۲۲.۱۷	۳۳,۴۵۰
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 غیر دولتی دانشگاه تهران
شرکت توسعه سرمایه گذاری دانشگاه تهران
دانشگاه تهران

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

- سرمایه‌گذاری در این صندوق ماهیتی بسیار پریسک 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 صورت‌گرفته 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 سرمایه‌گذاری نباید بخش اصلی سبد سرمایه‌گذاری سرمایه‌گذار 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 ذاتاً ریسک بالایی دارد. منابع نقدینگی صندوق تا حد زیادی وابسته به موفقیت شرکت‌های سرمایه‌پذیر آن است. ادامه فعالیت و رشد شرکت‌های 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 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 مواقعی 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 حتماً فرصت مناسبی شناسایی گردد.
- سرمایه‌گذاری‌های صندوق غالباً نقدشوندگی بسیار پایینی دارند و نیازمند تعهد بلندمدت‌تری نسبت به معمول هستند. زبان‌ها معمولاً پیش از سود محقق می‌شوند و ممکن است صندوق ناگزیر 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 بپذیرند. خدمات ارائه‌شده 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.

صندوق سرمایه گذاری جسورانه یکم دانشگاه تهران

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱

۱۷- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آنها

طرف معامله	نوع وابستگی	موضوع معامله	ارزش معامله طی دوره	مانده طلب(بدهی)
			(ریال)	(ریال)
شرکت توسعه سرمایه گذاری دانشگاه تهران	مدیر صندوق	کارمزد مدیر	۳	(۲۶۵)
شرکت سیدگردان العباس	متولی صندوق	کارمزد متولی	(۱۳۹)	(۳۹۳)
موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت دایره ایافت	حسابرس صندوق	حق الزحمه حسابرس	(۷۰)	(۲۲۲)
			<u>(۲۰۷)</u>	<u>(۸۸۰)</u>

۱۸- تعهدات و بدهی های احتمالی

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

۱۹- 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.

موضوع معامله	نوع وابستگی	طرف معامله
کارمزد مدیر	مدیر صندوق	شرکت توسعه سرمایه‌گذاری دانشگاه تهران
کارمزد متولی	متولی صندوق	شرکت سیدگردان الماس
حق الزحمه حسابرس	حسابرس صندوق	موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت دابارهیافت

مانده طلب (بدهی) (ریال)	ارزش معامله طی دوره (ریال)
-------------------------------	----------------------------------