

صندوق سرمایه گذاری جسورانه یکم دانشگاه تهران

گزارش بررسی اجمالی حسابرس مستقل

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱

موسسه حسابرسی و انیای نیک تدبیر

(حسابداران رسمی)

صندوق سرمایه گذاری جسورانه یکم دانشگاه تهران

فهرست مندرجات

شماره صفحه	عنوان
۱	گزارش بررسی اجمالی حسابرس مستقل
۱ الی ۱۵	صورت‌های مالی

"به نام خدا"
گزارش بررسی اجمالی حسابرس مستقل
به هیات مدیره
صندوق سرمایه گذاری جسورانه یکم دانشگاه تهران

گزارش نسبت به صورت های مالی
مقدمه

(۱) صورت وضعیت مالی صندوق جسورانه یکم دانشگاه تهران در تاریخ ۳۱ شهریور ۱۴۰۱ و صورت های سود و زیان، تغییرات در حقوق مالکانه و جریان های نقدی آن برای دوره مالی شش ماهه منتهی به تاریخ مزبور همراه با یادداشت های توضیحی ۱ تا ۱۹ پیوست، مورد بررسی اجمالی این موسسه قرار گرفته است. مسئولیت تهیه صورت های مالی یاد شده طبق استانداردهای حسابداری و الزامات مقرر سازمان بورس و اوراق بهادار در رابطه با صندوق های سرمایه گذاری، با مدیریت صندوق است. مسئولیت این موسسه، بیان نتیجه گیری درباره صورت های مالی یاد شده بر اساس بررسی اجمالی انجام شده، است.

دامنه بررسی اجمالی

(۲) بررسی اجمالی این موسسه بر اساس استاندارد بررسی اجمالی ۲۴۱۰، انجام شده است. بررسی اجمالی اطلاعات مالی میان دوره ای شامل پرس و جو، عمدتاً از مسئولین امور مالی و حسابداری و بکارگیری روش های تحلیلی و سایر روش های بررسی اجمالی است. دامنه بررسی اجمالی به مراتب محدودتر از حسابرسی صورت های مالی است و در نتیجه، این موسسه نمی تواند اطمینان یابد از همه موضوعات مهمی که معمولاً در حسابرسی قابل شناسایی است، آگاه می شود و از این رو، اظهار نظر حسابرسی ارائه نمی کند.

نتیجه گیری

(۳) بر اساس بررسی اجمالی انجام شده، این موسسه به مواردی که حاکی از عدم ارائه مطلوب صورت های مالی یاد شده در بالا، از تمام جنبه های با اهمیت، طبق استانداردهای حسابداری و دستورالعمل اجرایی ثبت و گزارش دهی رویدادهای مالی صندوق های سرمایه گذاری مشترک سازمان بورس و اوراق بهادار باشد، برخورد ننموده است.

سایر بندهای توضیحی

(۴) صورت های مالی سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰ و صورت های مالی دوره شش ماه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰ شرکت، توسط موسسه حسابرسی دیگری (عضو جامعه حسابداران رسمی) به ترتیب مورد حسابرسی و بررسی اجمالی قرار گرفته و در گزارش های مورخ ۴ اردیبهشت ۱۴۰۱ و ۱۸ آبان ۱۴۰۰ ان موسسه، نسبت به صورت های مالی مزبور نظر مقبول ارائه شده است.

گزارش در مورد سایر الزامات قانونی و مقرراتی

گزارش در مورد سایر مسئولیت های قانونی و مقرراتی حسابرس

- (۵) صورت های مالی گزارش عملکرد و تاییدیه مدیران به امضاء اکثریت اعضا هیات مدیره رسیده است.
- (۶) موارد عدم رعایت مفاد اساسنامه، امیدنامه صندوق و مقررات ناظر بر فعالیت های صندوق های سرمایه گذاری به شرح زیر می باشد:
- ۱-۶- مفاد تبصره ۵ ماده ۳۰ اساسنامه در خصوص اطلاع رسانی عضو مستعفی هیات مدیره حداقل ۳۰ روز قبل به متولی صندوق و انتخاب عضو جدید.
- ۲-۶- مفاد بند ۶ ماده ۴۹ اساسنامه و مفاد بخشنامه شماره ۱۲۰۳۰۷۳ مورخ ۱۴۰۰/۰۲/۲۷ در خصوص ارائه اظهار نظر حسابرس در مورد گزارش عملکرد و صورت های مالی سالانه صندوق حداکثر ظرف ۳۰ روز.
- ۳-۶- مفاد بند ۲ ماده ۵۹ اساسنامه در خصوص ثبت صورتجلسه تصویب صورت های مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹
- ۴-۶- مفاد بند ۲ ماده ۴ قرارداد سرمایه گذاری در مورد شرکت های ژینو دانه دانش آریا، راهکارهای فناورانه نت بار، فناوری همراه گسترش ذهن، پلیمر گستر فرتاک و گنج نگهداران جوان هوشمند در مورد لزوم ارائه صورت های مالی حسابرسی شده.

(۷) گزارش مدیر صندوق درباره وضعیت و عملکرد صندوق برای دوره مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱ مورد بررسی این موسسه قرار گرفته است. با توجه به رسیدگی های انجام شده، نظر این موسسه به موارد با اهمیتی که حاکی از مغایرت اطلاعات مندرج در گزارش مذکور با اسناد و مدارک ارائه شده از جانب مدیر صندوق باشد، جلب نگردیده است.

۱۸ آبان ۱۴۰۱

موسسه حسابرسی وانیا نیک تدبیر (حسابداران رسمی)

معصومه حسینی چهارده سعید نوری

۹۸۲۶۸۵
وانیا نیک تدبیر
عضو جامعه حسابداران رسمی ایران
موسسه حسابرسی وانیا نیک تدبیر (حسابداران رسمی)

وانیا



صندوق سرمایه گذاری جسورانه یکم دانشگاه تهران

گزارش مالی میان دوره ای

صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰

صندوق سرمایه گذاری
جسورانه یکم دانشگاه تهران

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
۱۵ تا ۶	• 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 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	

شرکت تامین سرمایه
لوتوس پارسیان
(سهامی عام)



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: ۸۸۹۶۰۷۳۹ دورنگار: ۸۸۹۶۷۳۸۵
۸۸۹۶۸۲۷۴



صندوق سرمایه گذاری
جسورانه یکم دانشگاه تهران

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

یادداشت	دوره مالی میانی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	دوره مالی میانی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	سال ۱۴۰۰
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
درآمدها			
سود حاصل از سرمایه گذاری ها	۵,۷۰۸	۵,۰۳۰	۸,۳۵۹
جمع درآمدها	۵,۷۰۸	۵,۰۳۰	۸,۳۵۹
هزینه ها			
حق الزحمه ارکان صندوق	(۳,۳۵۰)	(۲,۰۵۱)	(۶,۳۳۸)
سایر هزینه های عملیاتی	(۱,۳۶۰)	(۸۸۸)	(۱,۰۹۹)
جمع هزینه ها	(۴,۷۱۰)	(۲,۹۳۹)	(۷,۴۳۷)
سود (زیان) خالص	۹۹۸	۱,۰۹۱	۹۲۲
سود (زیان) هر واحد سرمایه گذاری (ریال)	۶,۶۵۳	۷,۲۷۳	۶,۱۴۷

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

[Handwritten signature]

[Handwritten signature]

[Handwritten signature]

[Handwritten signature]

شرکت تامین سرمایه
وتوس پارسین
(سهام - ۳۰۰)

صندوق سرمایه گذاری جسورانه یکم دانشگاه تهران
شماره ثبت: ۴۴۴۱۹
(سامی خاص)



www.utvcfund.ir



صندوق سرمایه گذاری
جسورانه یکم دانشگاه تهران

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	دریافتی‌های تجاری و سایر دریافتی‌ها
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	پرداختی‌های تجاری و سایر پرداختی‌ها
۶,۴۳۱	۱۱,۷۶۵		جمع بدهی‌ها
۸۲,۰۰۰	۱۶۳,۳۳۲		جمع حقوق مالکانه و بدهی‌ها

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

(Handwritten signatures and marks)

تأمین سرمایه
لوئیس یا سیان
(مسئول)

صندوق سرمایه‌گذاری جسورانه یکم دانشگاه تهران
شماره ثبت: ۴۴۴۱۹
(سای نام)



صندوق سرمایه گذاری
جسورانه یکم دانشگاه تهران

صندوق سرمایه گذاری جسورانه یکم دانشگاه تهران

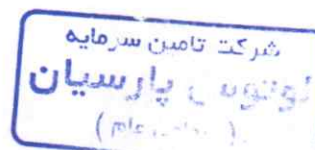
گزارش مالی میان دوره ای

صورت تغییرات در حقوق مالکانه

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰

سرمایه	تعهد دارندگان واحدهای سرمایه گذاری	سود(زیان) انباشته	جمع کل
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۱۵۰,۰۰۰	(۸۴,۹۷۵)	-۳۵۳	۶۴,۶۷۲
مانده در ۱۴۰۰/۰۱/۰۱			
-	-	۱,۰۹۱	۱,۰۹۱
تغییرات حقوق مالکانه در ۶ ماهه ۱۴۰۰			
۱۵۰,۰۰۰	(۸۴,۹۷۵)	۷۳۸	۶۵,۷۶۳
(زیان) خالص دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱			
مانده در ۱۴۰۰/۰۶/۳۱			
۱۵۰,۰۰۰	(۸۴,۹۷۵)	(۳۵۳)	۶۴,۶۷۲
مانده در ۱۴۰۰/۰۱/۰۱			
-	-	۹۲۲	۹۲۲
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۰			
-	۹,۹۷۵	-	۹,۹۷۵
(زیان) خالص گزارش شده در صورت های مالی سال ۱۴۰۰			
تعهد دارندگان واحدهای سرمایه گذاری			
مانده در ۱۴۰۰/۱۲/۲۹			
۱۵۰,۰۰۰	(۷۵,۰۰۰)	۵۶۹	۷۵,۵۶۹
مانده در ۱۴۰۱/۰۱/۰۱			
-	-	۹۹۸	۹۹۸
تغییرات حقوق مالکانه در ۶ ماهه ۱۴۰۱			
-	۷۵,۰۰۰	-	۷۵,۰۰۰
سود خالص دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱			
واریز تعهد دارندگان واحد های سرمایه گذاری			
مانده در ۱۴۰۱/۰۶/۳۱			
۱۵۰,۰۰۰	۰	۱,۵۶۷	۱۵۱,۵۶۷

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



www.utvcfund.ir





صندوق سرمایه گذاری
جسورانه یکم دانشگاه تهران

صندوق سرمایه گذاری جسورانه یکم دانشگاه تهران

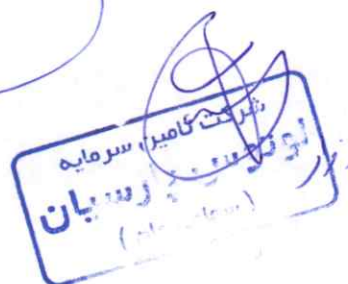
گزارش مالی میان دوره ای

صورت جریان های نقدی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰

پادداشت	دوره مالی میانی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	دوره مالی میانی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	سال ۱۴۰۰
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
جریان های نقدی حاصل از فعالیت های عملیاتی			
نقد حاصل از عملیات	۱۵	(۷۷,۸۱۴)	(۴,۹۰۱)
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت های عملیاتی		(۷۷,۸۱۴)	(۴,۹۰۱)
جریان های نقدی حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری		(۴۴۱)	(۷۹۶)
پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های نامشهود		(۴۴۱)	(۷۹۶)
جریان خالص خروج نقد حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری		(۷۸,۲۵۵)	(۵,۶۹۷)
جریان خالص (خروج) نقد قبل از فعالیت های تامین مالی		(۷۸,۲۵۵)	(۵,۶۹۷)
جریان های نقدی حاصل از فعالیت های تامین مالی		۷۵,۰۰۰	۹,۹۷۵
دریافت های نقدی حاصل از افزایش تامین سرمایه		۷۵,۰۰۰	۹,۹۷۵
جریان خالص ورود نقد حاصل از فعالیت های تامین مالی		(۳,۲۵۵)	۴۲۷۸
خالص افزایش در موجودی نقد		۵۰۴۲	۷۶۴
مانده موجودی نقد در ابتدای دوره/سال		۱,۷۸۷	۵۰۴۲
مانده موجودی نقد در پایان دوره/سال		۱,۲۸۹	۵۰۴۲

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



صندوق سرمایه‌گذاری 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 سرمایه‌گذاری 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 می‌گردد. این صندوق، طی شماره ۴۴۴۱۹ و شناسه ملی ۱۴۰۰۷۵۱۶۸۳۵ مورخ 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 نماد "یکم تهران جسورانه" در فرابورس ایران معامله می‌گردد. طبق ماده ۴ اساسنامه، دوره فعالیت صندوق از تاریخ ابتدای اولین روز کاری بعد از دریافت مجوز فعالیت صندوق از سازمان شروع شده و به مدت ۷ سال از تاریخ ثبت نزد اداره ثبت شرکت‌ها ادامه می‌یابد. صندوق پس از پایان دوره فعالیت تصفیه گردیده و انحلال می‌یابد مگر آنکه با درخواست مدیر و تایید سازمان برای مدت مشخص مجدداً تمدید می‌گردد. مرکز اصلی صندوق در تهران بلوار کشاورز، بین خیابان های شانزده آذر و قدس پلاک ۲۵۶ طبقه ۳ واقع است.

۱-۲- فعالیت‌های اصلی

موضوع فعالیت صندوق، جمع‌آوری منابع مالی و سرمایه‌گذاری در اوراق مالکیت اشخاص حقوقی با موضوع فعالیت در پروژه‌های فکری و نوآورانه در زمینه صنعت سلامت، دارو و صنعت فناوری اطلاعات به منظور به بهره‌برداری رساندن و تجاری‌سازی دارایی‌های مذکور می‌باشد. مدیر صندوق می‌تواند وجوه 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

مجمع 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 ۱۰۳۲۰۷۸۹۷۳۶ نزد مرجع ثبت شرکت‌های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی مدیر صندوق در تهران بلوار کشاورز بین ۱۶ آذر و قدس پلاک ۲۵۶ طبقه ۳ واقع است.

متولی صندوق، شرکت مشاور سرمایه‌گذاری ایرانیان تحلیل فارابی (سهامی خاص) است که در تاریخ ۱۳۸۸/۰۳/۲۷ به شماره ثبت ۲۵۳۰۲۳ و شناسه ملی ۱۰۱۰۳۹۸۵۲۳۹ نزد مرجع ثبت شرکت‌های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی متولی صندوق عبارت است از تهران- خیابان خیابان سید جمال الدین اسد آبادی خیابان ابن سینا نبش خیابان نهم شماره ۶ طبقه ۶ واحد ۶ و ۷ واقع است. حسابرس صندوق، موسسه حسابرسی وائیا نیک تدبیر است که تحت شماره ثبت ۲۸۶۵۰ و شناسه ملی ۱۰۳۲۰۷۲۱۸۶۲ نزد مرجع ثبت شرکت‌های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی حسابرس صندوق عبارت است از تهران خیابان بلوار آفریقا، پایین تر از بزرگراه مدرس، خیابان گلدان، پلاک ۸، واحد ۳ واقع است.

۲- اهم رویه‌های حسابداری

۲-۱- مبانی اندازه‌گیری استفاده شده در تهیه صورت‌های مالی

صورت‌های مالی اساساً بر مبنای بهای تمام شده تاریخی تهیه و در موارد زیر از ارزش‌های جاری استفاده شده است:

۱- سرمایه‌گذاری‌های جاری سریع‌المعامله 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

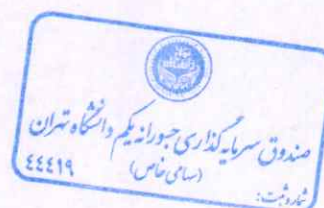
۲-۲- سرمایه گذاری ها

اندازه گیری	
سرمایه گذاری های بلند مدت	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 (تا تاریخ صورت وضعیت مالی)
سایر سرمایه گذاری های جاری	در زمان تحقق سود تضمین شده
شناخت درآمد	
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 اندازة 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	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 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 ۱۰۰ میلیون ریال برای برگزاری مجمع در طول یک سال مالی با ارائه مدارک مثبت به 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 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 برگرفته 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

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
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

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

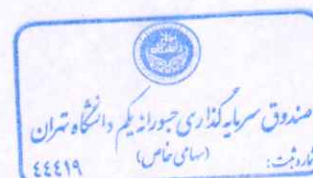
۶- سایر هزینه های عملیاتی

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

۷- سود (زیان) هر واحد سرمایه گذاری

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

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



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)							
۱۴۰۰/۱۲/۲۹			۱۴۰۱/۰۶/۳۱				
خالص	درصد سرمایه گذاری	تعداد سهام	خالص	کاهش ارزش	بهای تمام شده	درصد سرمایه گذاری	تعداد سهام
۲۲,۰۰۰	۲۰	۲,۰۰۰	۲۲,۰۰۰	-	۲۲,۰۰۰	۲۰	۲,۰۰۰
۵,۰۰۰	۷	۷۰۰	۵,۰۰۰	-	۵,۰۰۰	۷	۷۰۰
۳,۱۰۰	۲,۴	۲۴۱	۳,۱۰۰	-	۳,۱۰۰	۲,۴	۲۴۱
۱۰,۰۰۰	۲۳	۲۳۰	۱۰,۰۰۰	-	۱۰,۰۰۰	۲۳	۲۳۰
-	-	-	۱۰,۰۰۰	-	۱۰,۰۰۰	۲۰	۲,۰۰۰
۳۲,۱۰۰			۵۲,۱۰۰	-	۵۲,۱۰۰		

ژینو دانه دانش آریا
پلیمر گستر فرانک
گنج نگهداران جوان هوشمند
فناوری همراه گسترش ذهن
راهکار های فناورانه نت بار

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

(مبالغ به میلیون ریال)							
نام شرکت	زمینه فعالیت	موضوع پروژه های مربوطه	درصد پیشرفت	تاریخ شروع پروژه	آخرین بودجه اصلاحی	مخارج انجام شده	بودجه باقیمانده
ژینو دانه دانش آریا	بذر هیرید	تولید بذر هیرید طباقی و گوجه فرنگی		۱۳۹۹/۰۶/۰۱	۱۵,۰۰۰	۱۲,۳۰۰	۲,۶۷۰
0	پلیمر گستر فرانک پارس	تولید الیاف نانو فیبر		۱۳۹۹/۰۶/۰۲	۱۵,۰۰۰	۵,۰۰۰	۱۰,۰۰۰
0	گنج نگهداران جوان هوشمند	بهبود فرایند لجستیک و حمل و نقل کالا		۱۴۰۰/۰۳/۱۲	۳,۱۰۰	۹۳۰	۲۱۷
	راهکار های فناورانه نت بار	پژارگاه اینترنتی حمل و نقل کالا		۱۴۰۱/۰۶/۱۶	۲۵,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	۱۵,۰۰۰

۹- دارایی های نامشهود

(مبالغ به میلیون ریال)							
بهای تمام شده		استهلاک آتی		مبلغ دفتری			
مانده در ابتدای دوره	افزایش	مانده در پایان دوره	استهلاک دوره	مانده در پایان دوره	۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	
۱۸۱۵	۴۴۱	۲۲۵۶	۱۶۰۷	۴۹۶	۲۱۰۳	۱۵۳	۲۰۸

نرم افزار

۱۰- دریافتی های تجاری و سایر دریافتی ها

(مبالغ به میلیون ریال)			
۱۴۰۱/۰۶/۳۱		۱۴۰۰/۱۲/۲۹	
مبلغ	کاهش ارزش	خالص	خالص
۴۲	۰	۴۲	۰
۲۲	۰	۲۲	۰

سود سپرده دریافتی بانکی

۱۱- سایر سرمایه گذاری ها

(مبالغ به میلیون ریال)			
۱۴۰۱/۰۶/۳۱		۱۴۰۰/۱۲/۲۹	
بهای تمام شده	کاهش ارزش	خالص	خالص
۱۰۹,۲۵۰	-	۱۰۹,۲۵۰	۳۴,۶۵۰

سپرده های 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

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:

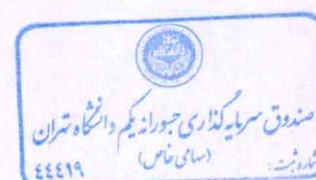
تاریخ فراخوان	مبلغ فراخوان	پرداخت شده	فراخوان های پرداخت نشده	مابده تعهد شده
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۱۳۹۷/۰۳/۰۵	-	۳۰,۰۰۰	-	۱۳۰,۰۰۰
۱۳۹۹/۰۸/۰۶	۴۵,۰۰۰	۴۵,۰۰۰	-	(۴۵,۰۰۰)
	۷۵,۰۰۰	۷۵,۰۰۰	-	(۷۵,۰۰۰)
	۳۵,۰۰۰	۷۵,۰۰۰	-	-

سرمایه اولیه در زمان تأسیس
فراخوان تأدیه ۳۰ درصد

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

۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۶/۳۱
تعداد واحدهای سرمایه گذاری	تعداد واحدهای سرمایه گذاری
درصد	درصد
۲۴.۳۳	۲۴.۳۳
۳۶.۵۰	۳۶.۵۰
۲۲.۱۷	۲۲.۱۷
۳۳.۲۵۰	۳۳.۲۵۰
۲۰	۲۰
۳۰,۰۰۰	۳۰,۰۰۰
۱۶.۷۵	۱۶.۷۵
۲۵,۱۲۵	۲۵,۱۲۵
۸.۳۷	۸.۳۷
۱۳,۵۶۲	۱۳,۵۶۲
۸.۳۸	۸.۳۸
۱۲,۵۶۳	۱۲,۵۶۳
۱۰۰	۱۰۰
۱۵۰,۰۰۰	۱۵۰,۰۰۰

شرکت تأمین سرمایه سپهر
شرکت تأمین سرمایه لوتوس پارسیان
شرکت تأمین سرمایه تمدن
موسسه صندوق پژوهش و فناوری غیر دولتی دانشگاه تهران
شرکت توسعه سرمایه گذاری دانشگاه تهران
دانشگاه تهران



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- پرداختنی های تجاری و سایر پرداختنی ها

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

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
۰	(۲۳)	(۴۲)	تغییرات در سرمایه در گردش:
(۲۸,۶۰۰)	۰	۰	(افزایش) دریافتنی 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) پرداختنی 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

۱۶- 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. 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

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)
شرکت توسعه سرمایه گذاری دانشگاه تهران	مدیر صندوق	کارمزد مدیر	۲ (ریال)	(۲۶۵) (ریال)
شرکت سیدگردان الماس	متولی صندوق	کارمزد متولی	(۱۳۹) (ریال)	(۳۹۳) (ریال)
مؤسسه حسابرسی و خدمات مدیریت دایار هیافت	حسابرس صندوق	حق الزحمه حسابرس	(۷۰) (ریال)	(۲۲۲) (ریال)
			(۲۰۷) (ریال)	(۸۸۰) (ریال)

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.

