

صندوق سرمایه‌گذاری جسورانه یکم دانشگاه تهران

صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفندماه ۱۴۰۱



با احترام؛

به پیوست صورت های مالی صندوق سرمایه گذاری جسورانه یکم دانشگاه تهران مربوط به سال مالی منتهی به ۲۹ اسفندماه 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

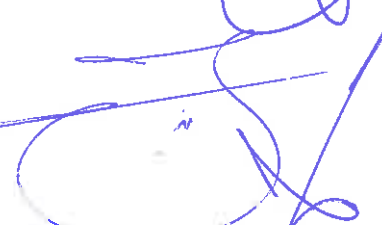
۵

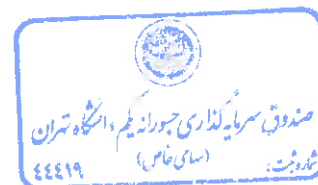
• صورت جریان های نقدی

۲۰ تا ۲۶

• یادداشت های توضیحی

صورت های مالی طبق *استانداردهای حسابداری* تهیه شده و در تاریخ ۱۴۰۲/۰۲/۰۴ به تایید هیات مدیره رسیده است.

امضا	سمت	نام نماینده اشخاص حقوقی	اعضای هیات مدیره
	رئیس هیات مدیره	مهدی همتی مقدم داورزن	شرکت توسعه سرمایه گذاری دانشگاه تهران
	نایب رئیس هیات مدیره	سمیرا شیرمحمدی	شرکت تامین سرمایه سپهر
	عضو هیات مدیره	میثم صمدنژاد ایوریقی	شرکت تامین سرمایه لوتوس پاریس
	عضو هیات مدیره	محمد مهدی فریدوند	موسسه صندوق پژوهش و فناوری غیر دولتی دانشگاه تهران
	عضو هیات مدیره	مرتضی باقری	تامین سرمایه تمدن





سال ۱۴۰۰	سال ۱۴۰۱	یادداشت	
میلیون ریال	میلیون ریال		
درآمدها			
۸,۳۵۹	۱۴,۲۲۰	۵	سود حاصل از سرمایه گذاری ها
۰	۲۰,۸۶۷	۶	سود فروش سرمایه گذاری ها
۸,۳۵۹	۳۵,۰۸۷		جمع درآمدها
هزینه ها			
(۶,۳۳۸)	(۶,۷۶۳)	۷	حق الزحمه ارکان صندوق
(۱,۰۹۹)	(۲,۴۶۷)	۸	سایر هزینه های عملیاتی
(۷,۴۳۷)	(۹,۲۳۰)		جمع هزینه ها
۹۲۲	۲۵,۸۵۷		سود خالص
۶,۱۴۷	۱۷۲,۳۸۰	۹	سود هر واحد سرمایه گذاری - ریال

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





۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	یادداشت	دارایی‌ها
میلیون ریال	میلیون ریال		
۴۲,۱۰۰	۱۳۰,۰۰۰	۱۰	سرمایه گذاری های جسورانه
۲۰۸	۰	۱۱	دارایی‌های نامشهود
۰	۲۷,۷۷۰	۱۲	دریافتی‌های تجاری و سایر دریافتی‌ها
۳۴,۶۵۰	۴۱,۲۹۰	۱۳	سایر سرمایه‌گذاری‌ها
۵,۰۴۲	۲,۱۳۳	۱۴	موجودی نقد
۸۲,۰۰۰	۲۰۱,۱۹۳		جمع دارایی‌ها
			حقوق مالکانه و بدهی‌ها
			حقوق مالکانه
۱۵۰,۰۰۰	۱۵۰,۰۰۰	۱۵	سرمایه
(۷۵,۰۰۰)	۰		تعهد دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری
۷۵,۰۰۰	۱۵۰,۰۰۰	۱۵	سرمایه پرداخت شده
۵۶۹	۲۶,۴۲۶		سود انباشته
۷۵,۵۶۹	۱۷۶,۴۲۶		جمع حقوق مالکانه
			بدهی‌ها
۶,۴۳۱	۲۴,۷۶۷	۱۶	پرداختی‌های تجاری و سایر پرداختی‌ها
۶,۴۳۱	۲۴,۷۶۷		جمع بدهی‌ها
۸۲,۰۰۰	۲۰۱,۱۹۳		جمع حقوق مالکانه و بدهی‌ها

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

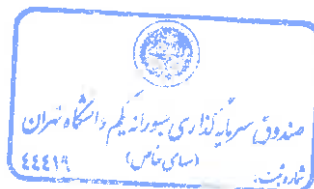




سرمایه	تعهد دارندگان واحدهای سرمایه گذاری	سود(زیان) انباشته	جمع کل
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
مانده در ۱۴۰۰/۰۱/۰۱	۱۵۰,۰۰۰	(۳۵۳)	۶۴,۶۷۲
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۰			
سود خالص گزارش شده در صورت های مالی سال ۱۴۰۰	۰	۹۲۲	۹۲۲
واریز تعهد دارندگان واحدهای سرمایه گذاری	۰	۰	۹,۹۷۵
مانده در ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۵۰,۰۰۰	۵۶۹	۷۵,۵۶۹
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۱			
سود خالص سال ۱۴۰۱	۰	۲۵,۸۵۷	۲۵,۸۵۷
واریز تعهد دارندگان واحد های سرمایه گذاری	۰	۰	۷۵,۰۰۰
مانده در ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۵۰,۰۰۰	۲۶,۴۲۶	۱۷۶,۴۲۶

مانده در ۱۴۰۰/۰۱/۰۱
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۰
سود خالص گزارش شده در صورت های مالی سال ۱۴۰۰
واریز تعهد دارندگان واحدهای سرمایه گذاری
مانده در ۱۴۰۰/۱۲/۲۹
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۱
سود خالص سال ۱۴۰۱
واریز تعهد دارندگان واحد های سرمایه گذاری
مانده در ۱۴۰۱/۱۲/۲۹

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





سال ۱۴۰۰	سال ۱۴۰۱	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	
(۴,۹۰۱)	(۷۶,۷۹۷)	۱۷
(۴,۹۰۱)	(۷۶,۷۹۷)	
(۷۹۶)	(۱,۱۱۲)	
(۷۹۶)	(۱,۱۱۲)	
(۵,۶۹۷)	(۷۷,۹۰۹)	
۹,۹۷۵	۷۵,۰۰۰	
۹,۹۷۵	۷۵,۰۰۰	
۴,۲۷۸	(۲,۹۰۹)	
۷۶۴	۵,۰۴۲	
۵,۰۴۲	۲,۱۳۳	

جریان های نقدی حاصل از فعالیت های عملیاتی

نقد حاصل از عملیات

جریان خالص (خروج) نقد حاصل از فعالیت های عملیاتی

جریان های نقدی حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری

پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های نامشهود

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 حاصل از افزایش تامین سرمایه

جریان خالص ورود نقد حاصل از فعالیت های تامین مالی

خالص (کاهش) افزایش در موجودی نقد

مانده موجودی نقد در ابتدای دوره/سال

مانده موجودی نقد در پایان دوره/سال

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



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 ۴۴۱۹ 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 وجه 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 شانزده آذر و قدس پلاک ۲۵۶ طبقه ۳ واقع است. متولی صندوق، شرکت مشاور سرمایه گذاری ایرانیان تحلیل فارابی است که در تاریخ ۱۳۸۸/۰۳/۲۷ 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 - خیابان سیدجمال الدین اسدآبادی - خیابان ابن سینا - پش خیابان نهم - پلاک ۶ طبقه سوم واحد شش واقع است.

حسابرس صندوق، موسسه حسابرسی، حسابداری و مشاوره مدیریت واثیا نیک تدبیر (حسابداران رسمی) است که در تاریخ ۱۳۹۰/۱۰/۲۸ به شماره ثبت ۲۸۶۵۰ و شناسه ملی ۱۰۳۲۰۷۲۱۸۶۲ نزد مرجع ثبت شرکت های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی حسابرس صندوق عبارت است از تهران - بلوار آفریقا (چردن) - پایین تر از مدرس - خیابان گلستان - پلاک ۸ واحد ۳ واقع است.

۲- مبنای تهیه صورت های مالی

صورت های مالی صندوق اساسا بر مبنای ارزش های جاری در پایان دوره مالی تهیه شده است.

۳- اهم رویدادهای حسابداری

۳-۱- مبنای اندازه گیری استفاده شده در تهیه صورت های مالی

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

در موارد زیر از ارزش های جاری استفاده شده است.

۳-۲- 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

سرمایه گذاری های جاری

سرمایه گذاری سریع معامله 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 گذاری های جاری و

سرمایه پذیر (تا تاریخ صورت وضعیت مالی)

بلندمدت در سهام شرکت ها

در زمان تحقق سود تضمین شده

سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار

۳-۳- دارایی های نامشهود

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

۳-۳-۲- 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	روزانه یک ۳۶۵ ام	خط مستقیم

۴- 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 در 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 مجمع 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 در هزار (۰/۰۰۵) 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 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، 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

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۵- سود حاصل از سرمایه گذاری ها

۱۴۰۰	۱۴۰۱
میلیون ریال	میلیون ریال
۸,۳۵۹	۱۴,۲۲۰

سپرده های سرمایه گذاری بانکی

۶- سود فروش سرمایه گذاری ها

۱۴۰۰	۱۴۰۱
میلیون ریال	میلیون ریال
*	۵,۵۴۷
*	۱۰,۰۰۰
۰	۵,۳۲۰
*	۲۰,۸۶۷

سرمایه گذاری در سهام

سود حاصل از فروش سرمایه گذاری جسورانه استارت آپ گنجه

سود حاصل از فروش سرمایه گذاری شرکت پلیمر گستر فرتاک پارس

سود حاصل از ژینودانه دانش آریا

جمع

۷- حق الزحمه ارکان صندوق

۱۴۰۰	۱۴۰۱
میلیون ریال	میلیون ریال
۵,۴۵۰	۵,۴۵۱
۵۸۳	۸۰۰
۳۰۵	۵۱۲
۶,۳۳۸	۶,۷۶۳

مدیر صندوق

متولی

حسابرس

صندوق سرمایه گذاری جسورانه یکم دانشگاه تهران

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۸- سایر هزینه های عملیاتی

۱۴۰۰	۱۴۰۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۷۰۳	۱,۳۲۰	هزینه استهلاک نرم افزار
۰	۵۰۰	هزینه حق الزحمه مشاورین
۰	۳۲۱	هزینه ارزشیابی سهام شرکت ها
۵۵	۱۰۰	هزینه سربار، ثبت، انحلال
۰	۸۶	هزینه حق الزحمه خدمات حقوقی
۰	۷۶	هزینه پشتیبانی نرم افزار تدبیر
۱۶۰	۴۸	حق پذیرش و عضویت در کانون ها
۰	۱۰	سایر هزینه ها
۶	۶	هزینه کارمزد
۱۲۰	۰	هزینه ثبت و نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار
۵۵	۰	نگهداری اوراق بهادار
۱,۰۹۹	۲,۴۶۷	

۹- سود هر واحد سرمایه گذاری

۱۴۰۰	۱۴۰۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۹۲۲	۲۵,۸۵۷	سود خالص

۱۴۰۰	۱۴۰۱	
تعداد	تعداد	
۱۵۰,۰۰۰	۱۵۰,۰۰۰	تعداد واحدهای سرمایه گذاری

۱۰- سرمایه گذاری های جسورانه

(مبالغ به میلیون ریال)							
۱۴۰۰				۱۴۰۱			
خالص	درصد سرمایه گذاری	تعداد سهام	خالص	کاهش ارزش	بهای تمام شده	درصد سرمایه گذاری	تعداد سهام
۲۴,۰۰۰	۲۰	۲,۰۰۰	۱۵,۰۰۰	-	۱۵,۰۰۰	۲۰	۲,۰۰۰
۵,۰۰۰	۷	۷۰۰			-	۷	۷۰۰
۳,۱۰۰	۴/۴	۴۴۱				۴/۴	۴۴۱
۱۰,۰۰۰	۲۳	۲۳۰	۱۵,۰۰۰		۱۵,۰۰۰	۲۳	۲۳۰
			۲۵,۰۰۰		۲۵,۰۰۰	۲۰	۲,۰۰۰
			۱۰,۰۰۰		۱۰,۰۰۰	۳۴	۳۴۰
			۳۵,۰۰۰		۳۵,۰۰۰	۳۹	۳۹۰
			۳۰,۰۰۰		۳۰,۰۰۰	۳۴	۳۴۰
۳۲,۱۰۰			۱۳۰,۰۰۰		۱۳۰,۰۰۰		

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

نام شرکت	زمینه فعالیت	موضوع پروژه های مربوطه	درصد پیشرفت	تاریخ شروع پروژه	آخرین بودجه اصلاحی	مخارج انجام شده	بودجه باقیمانده	تاریخ پیش بینی اتمام پروژه
ژینو دانه دانش آریا	بذر هیرید	تولید بذر هیرید طلایی و گوجه قرنگی	۱۰۰	۱۳۹۹/۰۶/۰۱	۱۵,۰۰۰	۱۵,۰۰۰	۰	۱۴۰۲/۱۲/۲۰
پایمر گستر فرتاک پارس	نقو نی	تولید لیاف نانو فیبر	۱۰۰	۱۳۹۹/۰۶/۰۲	۵,۰۰۰	۵,۰۰۰	۰	۱۴۰۲/۱۲/۲۱
گنج نگهداران جوان هوشمند	اینترنت اشیا	بهبود فرایند لجستیک و حمل و نقل کالا	۱۰۰	۱۴۰۰/۰۳/۱۲	۳,۱۰۰	۳,۱۰۰	۰	۱۴۰۱/۱۰/۰۵
فناوری همراه گسترش ذهن	کودکان-هوش مصنوعی	اپلیکیشن رشد شناختی و متزی کودک	۱۰۰	۱۴۰۰/۰۶/۲۴	۱۵,۰۰۰	۱۵,۰۰۰	۰	۱۴۰۲/۰۶/۱۵
راهکارهای فناورانه نت بار	حمل و نقل	بازارگاه اینترنتی حمل و نقل کالا	۵۰	۱۴۰۱/۰۶/۱۶	۲۵,۰۰۰	۱۷,۵۰۰	۷,۵۰۰	۱۴۰۳/۱۲/۲۹
راهکارهای مالی تیگرا	فینتک	پلتفرم امکان سنجی اقتصادی طرحهای سرمایه گذاری	۵۰	۱۴۰۱/۰۷/۱۶	۱۰,۰۰۰	۵,۰۰۰	۵,۰۰۰	۱۴۰۳/۱۲/۲۹
راهکارهای مالی سرای امید	فینتک- بلاکچین	پلتفرم تامین مالی جمعی مسکن بر پایه فناوری بلاکچین	۵۰	۱۴۰۱/۰۷/۱۷	۳۵,۰۰۰	۳۵,۰۰۰	۰	۱۴۰۳/۱۲/۲۹
مهرتام تدبیر پیشرو	مواد پیشرفته	تولید ابرانیت و ورق مقوا از طریق بازیافت تترالک	۵۰	۱۴۰۱/۰۷/۱۵	۳۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	۱۴۰۳/۱۲/۲۹

۱-۱-۱- در ارتباط با سرمایه گذاری های صورت گرفته، درصد پیشرفت پروژه ها بر مبنای ارزیابی شاخص های کلیدی عملکرد و میزان دستیابی به آن ها تا زمان تجاری سازی، محاسبه می گردد و جزئیات سرمایه گذاری به شرح ذیل می باشد:

۱. شرکت ژینو دانه دانش آریا: این استارتاپ با ایده اولیه تولید بذر های هیبرید گوجه فرنگی و طالبی در سال ۱۳۹۶ شروع به فعالیت نمود. با گسترش لاین های اصلاحی، این شرکت در سال ۱۳۹۸ اقدام به جذب سرمایه از صندوق به ارزش ۱۵ میلیارد ریال نمود و لاین های اصلاحی خود را تکمیل و به منظور آزمایش در ۱۲ نقطه از کشور (شامل اهواز، پاکدشت، دزفول، خراسان و ...) کشت انجام شده است که اکثر لاین ها نتیجه مطلوبی را در بر داشته اند. این شرکت در سال ۱۴۰۱ کلیه لاین های بذور هیبرید طالبی و گوجه فرنگی را تکمیل نمود و موفق به فروش ۱,۵۰۰,۰۰۰ بذر به ارزش ۱۲ میلیارد ریال گردید و علاوه بر آن قرارداد پیش فروش محصولات را تا سال ۱۴۰۵ نیز منعقد نموده است. شایان ذکر است این شرکت مبلغ ۹ میلیارد وام قابل تبدیل به سهام از صندوق جهت تامین سرمایه در گردش اخذ نموده که طی جلسه هیئت مدیره مورخ ۱۴۰۱/۱۲/۲۷ شرکت ژینو دانه و کمیته سرمایه گذاری مقرر گردید که با احتساب هزینه فرصت سرمایه گذاری صندوق، این مبلغ تا پایان سال ۱۴۰۲ تسویه گردد. هم چنین مطابق ارزیابی شرکت مهندسين مشاور درسا صنعت (کارگزار رسمی معاونت علمی و فناوری ریاست جمهوری در حوزه ارزشگذاری دارایی نا مشهود) ارزش دارایی های مشهود و نامشهود این شرکت ۷۸,۰۰۰ میلیون ریال برآورد گردیده است.
۲. شرکت پلیمر گستر فرتاک پارس: صندوق پس از تکمیل مراحل تجاری سازی این شرکت و ورود به بازار، اقدام به خروج از این شرکت نمود و با موفقیت (بازدهی ۲۰۰٪) سهام خود را در این مجموعه به ارزش ۱۵ میلیارد ریال واگذار نمود.
۳. شرکت گنج نگهداران جوان هوشمند: استارتاپ گنجه از اسپین آف های دانشگاه تهران با ایده تولید کمد های هوشمند پستی در سال ۱۳۹۷ شروع به کار نمود. پس از تولید نمونه اولیه لاکر های هوشمند، طی قرارداد سرمایه گذاری شماره DKNC.۰۱۱۰۰ مورخ ۱۴۰۰/۰۳/۱۲ با مشارکت شرکت توسعه سرمایه گذاری دانشگاه تهران، صندوق سرمایه گذاری جسورانه یکم دانشگاه تهران، دیجی نکست و دیجی اکسپرس (گروه دیجیکالا) اولین سرمایه خود را به ارزش ۳۳,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال جذب نمود که سهم صندوق مبلغ ۳۱۰ میلیون تومان از این مشارکت بود و به منظور تسهیل در فرآیند فروش سهام، اختیار خرید سهام به گروه دی جی کالا اعطا شد. در نهایت این شرکت نیز با موفقیت مراحل تجاری سازی خود را طی نمود و صندوق در تاریخ ۱۴۰۱/۰۸/۱۰ سهام خود را به ارزش ۸۶۴۶,۹۱۸,۵۲۵ (۱۷۹٪ بازدهی) ریال واگذار نمود.
۴. شرکت فناوری همراه گسترش ذهن: این شرکت با هدف ارائه محصولات شناختی به منشور ارزیابی عملکرد کودکان از طریق گلفذم "کیدورا" در سال ۹۹ تاسیس گردید و پس از توسعه محصول و آزمون موفق فاز پایلوت در بخش اطفال بیمارستان های همکار، وارد فاز تجاری سازی گردید و موفق به فروش محصولات خود به صورت B2B و B2C شد و انعقاد قرارداد فروش گردید.
۵. راهکار های فناورانه نت بار: شرکت راهکار های فناورانه نت بار با نام تجاری "نت بار" در تاریخ ۱۴۰۱/۰۶/۰۱ با سرمایه گذاری ۲۵ میلیارد ریالی با صندوق تاسیس گردید. این مشارکت به منظور راه اندازی، توسعه و بهره برداری از سامانه های هوشمند حمل و نقل بار درون شهری و برون شهری در قالب بازارگاه های اینترنتی حمل و نقل کالا با اهداف صدور بارنامه دیجیتالی برای خودرو های بار سبک و سنگین، ساماندهی رانندگان و هویت بخشی رانندگان، ارائه خدمات به رانندگان حمل و نقل های بین شهری، پشتیبانی نرم افزاری اپلیکیشن های ساماندهی حمل و نقل درون شهری و برون شهری، انجام گردید. این شرکت در حال حاضر مذاکره با شرکت های حمل را آغاز نموده و در حال تکمیل نرم افزار خود به منظور اتصال به سامانه الکترونیکی بازارگاه ها و مذاکرات با شرکت های حمل جهت صدور بارنامه، اتصال راننده به صاحبان بار، می باشد. هم چنین مطابق ارزیابی شرکت مهندسين مشاور درسا صنعت (کارگزار رسمی معاونت علمی و فناوری ریاست جمهوری در حوزه ارزشگذاری دارایی نا مشهود) ارزش دارایی های مشهود و نامشهود این شرکت ۱۲۰,۹۷۳ میلیون ریال برآورد گردیده است.
۶. شرکت توسعه راهکار های مالی تیگرا: این شرکت با نام تجاری "تیگرا" در تاریخ ۱۴۰۱/۰۷/۱۶ قرارداد سرمایه گذاری به ارزش ۱۰ میلیارد ریال با صندوق تاسیس گردید. سامانه تیگرا با هدف ارائه خدمات به نهادهای مالی به منظور افزایش اثربخشی تسهیلات اعطا شده و جلوگیری از انحراف مصارف و همچنین متقاضیان دریافت تسهیلات خرد جهت راه اندازی کسب و کار، طراحی شده است. این شرکت با محصول "نگارش، ارزیابی و پایش آنلاین طرح های سرمایه گذاری" اقدام به تکمیل فنی محصول نموده است و به منظور تجاری سازی، با نهادهای مالی توافق صورت گرفته است که برای ارزیابی طرح های خود از این سامانه استفاده نمایند. هم چنین مطابق ارزیابی شرکت مهندسين مشاور درسا صنعت (کارگزار رسمی معاونت علمی و فناوری ریاست جمهوری در حوزه ارزشگذاری دارایی نا مشهود) ارزش دارایی های مشهود و نامشهود این شرکت ۱۹,۰۴۱ میلیون ریال برآورد گردیده است.

صندوق سرمایه گذاری جسورانه یکم دانشگاه تهران

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۷. شرکت راهکارهای مالی سرای امید: سرای امید به عنوان یک واسطه، ارتباط میان سرمایه گذاران خرد علاقه مند به سرمایه گذاری در مسکن و صاحبان پروژه های ساختمانی را تسهیل می کند. هدف اصلی از طراحی این پلتفرم ایجاد امکان سرمایه گذاری خرد در حوزه مسکن و رفع مشکل تامین مالی ساخت و بازسازی املاک می باشد. دو فناوری اساسی و کلیدی استفاده شده در این پلتفرم مدل تامین مالی جمعی و همچنین فناوری بلاکچین می باشد. در هر پروژه با توجه به ویژگی ها و متراژ آن، توکن خاص آن پروژه تعریف و جهت تامین مالی، در پلتفرم خرید و فروش می شود. در طراحی این پلتفرم تلاش بر این است که مشکلات سرمایه گذاری در حوزه مسکن برای سرمایه گذاران از جمله امکان نقدشوندگی و همچنین نیاز به حداقل سرمایه رفع شده و امکان سرمایه گذاری در بازار املاک و مستغلات برای سرمایه گذاران خرد فراهم شود. ارزش پیشنهادی سامانه تامین مالی جمعی برای مشتریان خود امکان سرمایه گذاری مطمئن و تسهیل شده در مقیاس کمتر از یک واحد در حوزه مسکن می باشد. در همین راستا صندوق در تاریخ ۱۴۰۱/۰۷/۱۵ به ارزش ۳۵ میلیارد ریال مشارکت خود را آغاز نمود. این شرکت در حال حاضر پروژه های تامین مالی خود در شمال کشور آغاز نمود و در حال انتشار گواهی مشارکت تامین مالی برای این پروژه های می باشد. هم چنین مطابق ارزیابی شرکت مهندسین مشاور درسا صنعت (کارگزار رسمی معاونت علمی و فناوری ریاست جمهوری در حوزه ارزشگذاری دارایی نا مشهود) ارزش دارایی های مشهود و نامشهود این شرکت ۳۵,۴۲۳ میلیون ریال برآورد گردیده است.

۸. شرکت مهرتام تدبیر پیشرو: این شرکت تولید کننده ورق های ایرانیت شانی و خمیر مقوا می باشد. ظرفیت تولید حال حاضر این شرکت ۱۲۰۰۰ ورق در سال می باشد و با توجه به نیاز بازار با کمک سرمایه گذاری صندوق به ارزش ۳۰ میلیارد ریال (طی قرارداد سرمایه گذاری به تاریخ ۱۴۰۱/۰۷/۱۶) در پی توسعه و افزایش تولید تا سقف ۲۴۰۰۰ ورق در سال می باشد. ورق های ایرانیت شانی از کامپوزیت آلومینیوم و پلی اتیلن تشکیل شده است، این ورق ها با توجه به ضخامت آن و همچنین وجود آلومینیوم در پیکره اش، مانع نفوذ نور خورشید و اشعه فرابنفش به عمق ورق ها شده و در نتیجه دوام آن بسیار بالاتر از سایر ایرانیت های پلاستیکی می باشد و هم رده ایرانیت های آزیستی یا سیمانی قرار می گیرد. همچنین با توجه مواد تشکیل دهنده آن از ایرانیت های آزیستی بسیار سبک تر بوده و همچنین قابل انعطاف و نشکن است و به راحتی با ابزارهای ساده و معمولی قابل برش به ابعاد دلخواه می باشد. با توجه به وجود پلی اتیلن این ایرانیت ها عایق گرما نیز می باشند به نحوی که نیاز به عایق کاری در زیر ایرانیت ها نیست. ماده اولیه این نوع ایرانیت ها از مخلوط آلومینیوم و پلی اتیلن که عمدتاً از صنایع بازیافت (ظروف تتراپک) دریافت می گردد، لذا تولید این محصول در کنار محاسن ذکر شده به چرخه بازیافت کمک نموده و در حفظ محیط زیست کمک می کند. همچنین این محصول قابلیت بازیافت مجدد را در کارخانه تولید کننده را دارد. هم چنین مطابق ارزیابی شرکت مهندسین مشاور درسا صنعت (کارگزار رسمی معاونت علمی و فناوری ریاست جمهوری در حوزه ارزشگذاری دارایی نا مشهود) ارزش دارایی های مشهود و نامشهود این شرکت ۶۰,۴۴۹ میلیون ریال برآورد گردیده است.

صندوق سرمایه گذاری چسورانه یکم دانشگاه تهران
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۱۱- دارایی های نامشهود

(مبالغ به میلیون ریال)		استهلاک انباشته		بهای تمام شده		نرم افزار
مبلغ دفتری		مانده در	استهلاک	مانده در	افزایش	
۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	پایان دوره	دوره	ابتدای دوره	مانده در پایان دوره	
۲۰۸		۲۸۲۷	۱,۳۲۰	۱,۶۰۷	۲۸۲۷	۱,۱۱۲
						۱,۸۱۵

۱۲- دریافتنی های تجاری و سایر دریافتنی ها

(مبالغ به میلیون ریال)		۱۴۰۱		یادداشت	سایر حسابهای دریافتنی
۱۴۰۰		کاهش ارزش	مبلغ		
خالص	خالص				
۰	۲۷,۷۷۰	۰	۲۷,۷۷۰	۱۲-۱	
۰	۲۷,۷۷۰	۰	۲۷,۷۷۰		

۱۲-۱ حساب فوق مربوط به شرکت پلیمر گستر فرناک پارس و ژینودانه دانش آریا بوده که در سال ۱۴۰۲ دریافت می گردد.

۱۳- سایر سرمایه گذاری ها

(مبالغ به میلیون ریال)		۱۴۰۱		سپرده های بانکی نزد بانک دی
۱۴۰۰		کاهش ارزش	بهای تمام شده	
خالص	خالص	ارزش	شده	
۳۴,۶۵۰	۴۱,۲۹۰	۰	۴۱,۲۹۰	

۱۴- موجودی نقد

۱۴۰۰	۱۴۰۱	موجودی نزد بانکها
میلیون ریال	میلیون ریال	
۵,۰۴۲	۲,۱۳۳	

صندوق سرمایه گذاری جسورانه یکم دانشگاه تهران
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۱۵- سرمایه

سرمایه صندوق در تاریخ ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ مبلغ ۱۵۰/۰۰۰ میلیون ریال، شامل ۱۵۰/۰۰۰ واحد سرمایه گذاری با نام ۱/۰۰۰/۰۰۰ ریالی می باشد. وضعیت سرمایه به شرح زیر است:

۱۴۰۰		۱۴۰۱				
ماتده تعهد شده	ماتده تعهد شده	فراخوان های پرداخت نشده	پرداخت شده	مبلغ فراخوان	تاریخ فراخوان	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال		
۱۲۰,۰۰۰	۱۲۰,۰۰۰	-	۳۰,۰۰۰	-	۱۳۹۷/۰۳/۰۵	سرمایه اولیه در زمان تاسیس
(۴۵,۰۰۰)	(۴۵,۰۰۰)	-	۴۵,۰۰۰	۴۵,۰۰۰	۱۳۹۹/۰۸/۰۶	فراخوان تادیه ۳۰ درصد
۰	(۷۵,۰۰۰)	-	۷۵,۰۰۰	۷۵,۰۰۰	۱۴۰۱/۰۳/۰۸	فراخوان تادیه ۵۰ درصد
۷۵,۰۰۰	-	-	۱۵۰,۰۰۰	۱۲۰,۰۰۰		

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

۱۴۰۰		۱۴۰۱		
تعداد واحدهای سرمایه گذاری	درصد	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	درصد	
۳۶,۵۰۰	۲۴	۳۶,۵۰۰	۲۴	شرکت تامین سرمایه سپهر
۳۳,۲۵۰	۲۲	۳۳,۲۵۰	۲۲	شرکت تامین سرمایه لوتوس پارسپان
۳۰,۰۰۰	۲۰	۳۰,۰۰۰	۲۰	شرکت تامین سرمایه تمدن
۲۵,۱۲۵	۱۷	۲۵,۱۲۵	۱۷	موسسه صندوق پژوهش و فناوری غیر دولتی دانشگاه
۱۲,۵۶۲	۸	۱۲,۵۶۲	۸	شرکت توسعه سرمایه گذاری دانشگاه تهران
۱۲,۵۶۳	۸	۱۲,۵۶۳	۸	دانشگاه تهران
۱۵۰,۰۰۰	۱۰۰	۱۵۰,۰۰۰	۱۰۰	

صندوق سرمایه گذاری جسورانه یکم دانشگاه تهران
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۱۶- پرداختنی های تجاری و سایر پرداختنی ها

۱۴۰۰	۱۴۰۱	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	
۵,۰۰۰	*	سایر پرداختنی ها
*	۲۲,۸۳۲	اسناد پرداختنی
۲۶۷	۱,۴۶۳	۱۶-۱ حساب های پرداختنی
۲۵۴	۲۰۰	مدیر صندوق
۱۵۲	۲۷۲	متولی
۳۹۸	۰	حسابرس
۳۶۰	*	تدبیرپرداز
۶,۴۳۱	۲۴,۷۶۷	شرکت فرابورس

۱۶-۱- حسابهای پرداختنی به تفکیک اشخاص به شرح ذیل است:

۱۴۰۱	
۳۳۲	نرم افزار تدبیر پرداز
۷,۵۰۰	راهکارهای فناورانه نت بار
۵,۰۰۰	بابت سرمایه گذاری جسورانه شرکت تیگراد
۱۰,۰۰۰	مهرتام تدبیر پیشرو
۲۲,۸۳۲	جمع

۱۷- نقد حاصل از عملیات

۱۴۰۰	۱۴۰۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۹۲۲	۲۵,۸۵۷	سود خالص
۷۰۳	۱,۳۲۰	استهلاک دارایی های نامشهود
۱,۶۲۵	۲۷,۱۷۷	
*	(۲۷,۷۷۰)	(کاهش) دریافتنی های عملیاتی
(۲۸,۶۰۰)	(۸۷,۹۰۰)	(کاهش) سرمایه گذاری جسورانه
۱۹,۲۵۱	(۶,۶۴۰)	(کاهش) افزایش سرمایه گذاری ها
۲,۸۲۳	۱۸,۳۳۶	افزایش پرداختنی های عملیاتی
(۴,۹۰۱)	(۷۶,۷۹۷)	نقد حاصل از عملیات

۱۸- مدیریت سرمایه و ریسک‌ها

عوامل ریسک این نوع صندوق طبق امیدنامه صندوق

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

- سرمایه‌گذاری 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 سرمایه‌گذاری 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 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. زیان‌ها 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 هیأت 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.

۱۸-۹- دیگر ریسک های حاکم بر صندوق

عوامل ریسک که بر فعالیت کلی صندوق تاثیر می گذارند:

۱. ریسک اعتباری

۲. ریسک نقدینگی

۳. ریسک بازار

۴. ریسک عملیاتی

در ریسک تطابق با قوانین و مقررات

ردیف	انواع ریسک	عوامل شناسایی	مدیریت ریسک
۱	اعتباری	ریسک سرمایه گذاری با ابزار بدهی	با توجه به توسعه ابزار تامین مالی جمعی در سال ها اخیر، صندوق ها مجاز به سرمایه گذاری در این پلتفرم ها هستند که ریسک این ابزار را پوشش می دهد. هم چنین دریافت تضامین از صاحبان کسب و کار، امکان سرمایه گذاری با استفاده از ابزار بدهی را میسر می سازد.
		مطالبات صندوق	با توجه به ماهیت صندوق، عمده مطالبات از طریق فروش سهام شرکت های استارتآپی فراهم می گردد که این امر نیازمند زمان می باشد.
		عدم ایفای تعهدات استارتآپ ها	این ریسک معمولاً در ارزشگذاری با نرخ های تنزیل بالاتر لحاظ می گردد که باعث می شود سهام کنترلی بیشتری نصیب سرمایه گذار گردد و از این طریق بر عملیات این شرکت ها نظارت دقیق نداشته باشد. هم چنین اخذ تضامین قراردادی می تواند این ریسک را تا حد زیادی پوشش دهد.
۲	نقدینگی	هزینه های سرمایه گذاری شامل مشاوره، حق الزحمه ارکان و غیره	سرمایه گذاری دارایی مازاد صندوق در اوراق عام یا صندوق های با درآمد ثابت
۳	بازار	نوسانات نرخ بهره و تورم	تنوع بخشی به پرتفو، هم سرمایه گذاری با صندوق های دیگر، سرمایه گذاری در کسب و کار های با دارایی ها مشهود، نرخ های تنزیل بالاتر در ارزشگذاری
۴	عملیاتی	ارزیابی تیم های سرمایه پذیر	حضور نماینده یا نمایندگان صندوق در هیئت مدیره شرکت ها بدین منظور که در صورت احراز ریسک عملیاتی، تغییراتی در شرکت به وجود آورد. هم چنین پایش مستمر و دقیق طرح، تیم و مدل کسب و کار توسط کارشناسان داخلی یا مشاوران بیرونی صندوق، این ریسک را تا حد زیادی پوشش خواهد داد.
۵	قانون گذاری	قوانین بالادستی حوزه های تخصصی کسب و کار	ارزیابی موشکافانه سرمایه پذیران نسبت به وجود مجوزهای لازم یا استمداد کسب مجوزهای لازم در سریع ترین زمان ممکن

صندوق سرمایه گذاری جسورانه یکم دانشگاه تهران
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹

۱۹- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آنها

معاملات صندوق با اشخاص وابسته و ارکان صندوق طی سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ به شرح زیر می باشد:

شرح	نام شخص وابسته	نوع وابستگی	موضوع معامله	مبلغ معامله (میلیون ریال)
مدیر صندوق	شرکت توسعه سرمایه گذاری دانشگاه تهران	مدیر صندوق	کارمزد سالانه صندوق	۵,۴۵۱
متولی صندوق	شرکت مشاوره سرمایه گذاری ایرانیان تحلیل فارابی	متولی صندوق	کارمزد سالانه صندوق	۸۰۰
حسابرس صندوق	موسسه حسابرسی، حسابداری و مشاوره مدیریت واثیا نیک تدبیر	حسابرس صندوق	کارمزد سالانه صندوق	۵۱۲
شرکت های تحت کنترل مشترک	گنج نگهداران جوان هوشمند	سهامدار و عضو هیئت مدیره	خروج	۵,۵۴۷
	فناوری همراه گسترش ذهن	سهامدار و عضو هیئت مدیره	سرمایه گذاری	۵,۰۰۰
	راهکارهای فناوری نت بار	سهامدار و عضو هیئت مدیره	سرمایه گذاری	۱۷,۵۰۰
	راهکارهای مالی تیگرا	سهامدار و عضو هیئت مدیره	سرمایه گذاری	۵,۰۰۰
	راهکارهای مالی سرای امید	سهامدار و عضو هیئت مدیره	سرمایه گذاری	۳۵,۰۰۰
	مهرتام تدبیر پیشرو	سهامدار و عضو هیئت مدیره	سرمایه گذاری	۲۰,۰۰۰

مبلغ معامله (میلیون ریال)

مانده حساب های نهایی اشخاص وابسته و ارکان صندوق به شرح زیر می باشد:

نام شخص وابسته	نوع وابستگی	پرداخت بابت پرداختنی های قابل تبدیل به سرمایه	پزداختنی های تجاری	۱۴۰۱/۱۲/۲۹		۱۴۰۰/۱۲/۲۹	
				طلب	بدهی	طلب	بدهی
شرکت توسعه سرمایه گذاری دانشگاه تهران	مدیر صندوق	۰	۵,۴۵۱	۰	(۵,۴۵۱)	۰	(۲۶۷)
شرکت مشاوره سرمایه گذاری ایرانیان تحلیل فارابی	متولی صندوق	۰	۸۰۰	۰	(۸۰۰)	۰	(۲۵۴)
موسسه حسابرسی واثیا نیک تدبیر	حسابرس فعلی صندوق	۰	۵۱۲	۰	(۵۱۲)	۰	۰
موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت رهیافت و همکاران	حسابرس سابق صندوق	۰	۰	۰	۰	۰	(۱۵۲)
ژینو دانه دانش آریا	سهامدار	۹,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۰
پلیمر گستر فرتاک پارس	سهامدار	۰	۰	۰	۰	۰	۰
گنج نگهداران جوان هوشمند	سهامدار و عضو هیئت مدیره	۰	۰	۰	۰	۰	۰
فناوری همراه گسترش ذهن	سهامدار و عضو هیئت مدیره	۰	۰	۰	۰	۰	۰
راهکارهای فناوری نت بار	سهامدار و عضو هیئت مدیره	۰	۷۵۰۰	۰	(۷,۵۰۰)	۰	(۵,۰۰۰)
راهکارهای مالی تیگرا	سهامدار و عضو هیئت مدیره	۰	۵۰۰۰	۰	(۵,۰۰۰)	۰	۰
راهکارهای مالی سرای امید	سهامدار و عضو هیئت مدیره	۰	۰	۰	۰	۰	۰
مهرتام تدبیر پیشرو	سهامدار و عضو هیئت مدیره	۰	۱۰,۰۰۰	۰	(۱۰,۰۰۰)	۰	۰
جمع		۹,۰۰۰	۲۹,۲۶۳	۲۷,۷۷۰	(۲۹,۲۶۳)	۰	(۵,۶۷۳)

۲۰- تعهدات و بدهی های احتمالی

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

۲۱- رویدادهای بعد از تاریخ پایان دوره گزارشگری

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

۲۲- رویدادهای بعد از تاریخ پایان دوره گزارشگری

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