

صندوق سرمایه‌گذاری جسورانه یکم دانشگاه تهران  
گزارش مالی میان دوره ای  
به انضمام صورت های مالی  
دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲

۱۴۰۲



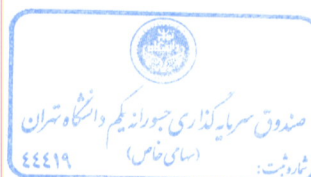
با احترام:

به پیوست صورت های مالی صندوق سرمایه گذاری جسورانه یکم دانشگاه تهران مربوط به دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲ 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             |
| ۱۶-۶       | یادداشت های توضیحی صورتهای مالی |

صورت های مالی طبق استانداردهای حسابداری تهیه شده و در تاریخ ۱۴۰۲/۰۴/۲۰ به تایید هیات مدیره رسیده است.

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



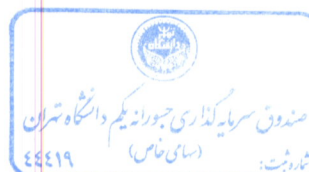


صندوق سرمایه گذاری جسورانه یکم دانشگاه تهران  
گزارش مالی میان دوره ای  
یادداشت های توضیحی صورت های مالی  
دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲

صندوق سرمایه گذاری  
جسورانه یکم دانشگاه تهران

| یادداشت                                   | دوره مالی<br>۳ ماهه<br>منتهی به<br>۱۴۰۱/۳/۳۱ |             |             | سال ۱۴۰۱ |
|-------------------------------------------|----------------------------------------------|-------------|-------------|----------|
|                                           | میلیون ریال                                  | میلیون ریال | میلیون ریال |          |
| درآمدها                                   |                                              |             |             |          |
| ۵ سود حاصل از سرمایه گذاری ها             | ۲,۱۶۰                                        | ۲,۲۶۲       | ۱۴,۲۲۰      |          |
| ۶ سود فروش سرمایه گذاری ها                | -                                            |             | ۲۰,۸۶۷      |          |
| ۷ سایر درآمدها                            | -                                            |             | ۲۴,۱۹۵      |          |
| جمع درآمدها                               | ۲,۱۶۰                                        | ۲,۲۶۲       | ۵۹,۲۸۲      |          |
| هزینه ها                                  |                                              |             |             |          |
| ۸ حق الزحمه ارکان صندوق                   | (۱,۸۶۲)                                      | (۱,۵۴۴)     | (۶,۷۶۵)     |          |
| ۹ سایر هزینه های عملیاتی                  | (۵۹۱)                                        | (۲۳۶)       | (۲,۴۶۷)     |          |
| جمع هزینه ها                              | (۲,۴۵۳)                                      | (۱,۷۸۰)     | (۹,۲۳۲)     |          |
| سود (زیان) خالص                           | (۲۹۳)                                        | ۴۸۲         | ۵۰,۰۵۰      |          |
| ۱۰ سود (زیان) هر واحد سرمایه گذاری (ریال) | (۱,۹۵۳)                                      | ۳,۲۱۳       | ۳۳۳,۶۶۷     |          |

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



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  
تلفن: ۸۸۹۶۸۲۷۴

www.utvcfund.ir



صندوق سرمایه گذاری جسورانه یکم دانشگاه تهران

گزارش مالی میان دوره ای

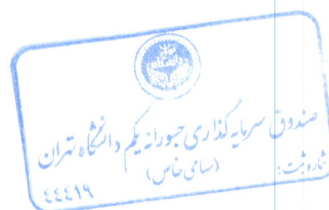
یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲

صندوق سرمایه گذاری  
جسورانه یکم دانشگاه تهران

| ۱۴۰۱/۱۲/۲۹     |                | یادداشت                                  |  |
|----------------|----------------|------------------------------------------|--|
| میلیون ریال    | میلیون ریال    | دارایی ها                                |  |
| ۱۵۴,۱۹۵        | ۱۷۴,۱۹۵        | ۱۱ سرمایه گذاری های جسورانه              |  |
| ۰              | ۲,۰۸۷          | ۱۲ دارایی های نامشهود                    |  |
| ۲۷,۷۷۰         | ۲۷,۷۷۰         | ۱۳ دریافتنی های تجاری و سایر دریافتنی ها |  |
| ۴۱,۲۹۰         | ۴,۰۰۰          | ۱۴ سایر سرمایه گذاری ها                  |  |
| ۲,۱۳۴          | ۸۳۲            | ۱۵ موجودی نقد                            |  |
| <u>۲۲۵,۳۸۹</u> | <u>۲۰۸,۸۸۴</u> | جمع دارایی ها                            |  |
|                |                | حقوق مالکانه و بدهی ها                   |  |
|                |                | حقوق مالکانه                             |  |
| ۱۵۰,۰۰۰        | ۱۵۰,۰۰۰        | ۱۶ سرمایه                                |  |
| ۰              | ۰              | ۱۶ تعهد دارندگان واحدهای سرمایه گذاری    |  |
| ۱۵۰,۰۰۰        | ۱۵۰,۰۰۰        | ۱۶ سرمایه پرداخت شده                     |  |
| ۵۰,۶۱۹         | ۵۰,۳۲۶         | سود (زیان) انباشته                       |  |
| <u>۲۰۰,۶۱۹</u> | <u>۲۰۰,۳۲۶</u> | جمع حقوق مالکانه                         |  |
|                |                | بدهی ها                                  |  |
| ۲۴,۷۷۰         | ۸,۵۵۸          | ۱۷ پرداختنی های تجاری و سایر پرداختنی ها |  |
| <u>۲۴,۷۷۰</u>  | <u>۸,۵۵۸</u>   | جمع بدهی ها                              |  |
| <u>۲۲۵,۳۸۹</u> | <u>۲۰۸,۸۸۴</u> | جمع حقوق مالکانه و بدهی ها               |  |

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



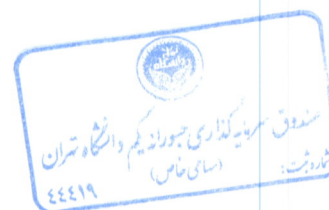


صندوق سرمایه گذاری جسورانه یکم دانشگاه تهران  
گزارش مالی میان دوره ای  
یادداشت های توضیحی صورت های مالی  
دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲

صندوق سرمایه گذاری  
جسورانه یکم دانشگاه تهران

| سود(زیان)<br>انباشته |             |             | سرمایه      |                                                 |
|----------------------|-------------|-------------|-------------|-------------------------------------------------|
| جمع کل               | میلیون ریال | میلیون ریال | میلیون ریال |                                                 |
|                      | ۲۰۰,۶۱۹     | ۵۰,۶۱۹      | ۱۵۰,۰۰۰     | مانده در ۱۴۰۲/۰۱/۰۱                             |
|                      | (۲۹۳)       | (۲۹۳)       | -           | ۱۴۰۲/۰۳/۳۱                                      |
|                      | ۲۰۰,۳۲۶     | ۵۰,۳۲۶      | ۱۵۰,۰۰۰     | سود خالص دوره ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱        |
|                      | ۷۵,۵۶۹      | ۵۶۹         | ۱۵۰,۰۰۰     | مانده در ۱۴۰۲/۰۳/۳۱                             |
|                      | ۵۰,۰۵۰      | ۵۰,۰۵۰      | -           | مانده در ۱۴۰۱/۰۱/۰۱                             |
|                      | ۷۵,۰۰۰      | -           | -           | تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۱                |
|                      | ۲۰۰,۶۱۹     | ۵۰,۶۱۹      | ۱۵۰,۰۰۰     | (زیان) خالص گزارش شده در صورت های مالی سال ۱۴۰۱ |
|                      | ۲۰۰,۶۱۹     | ۵۰,۶۱۹      | ۱۵۰,۰۰۰     | تعهد دارندگان واحدهای سرمایه گذاری              |
|                      | ۴۸۲         | ۴۸۲         | -           | مانده در ۱۴۰۱/۱۲/۲۹                             |
|                      | -           | -           | -           | مانده در ۱۴۰۱/۰۱/۰۱                             |
|                      | ۲۰۱,۱۰۱     | ۵۱,۱۰۱      | ۱۵۰,۰۰۰     | تغییرات حقوق مالکانه در ۳ ماهه ۱۴۰۱             |
|                      |             |             |             | سود خالص دوره ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱        |
|                      |             |             |             | واریز تعهد دارندگان واحد های سرمایه گذاری       |
|                      |             |             |             | مانده در ۱۴۰۱/۰۳/۳۱                             |

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





صندوق سرمایه گذاری  
جسورانه یکم دانشگاه تهران

صندوق سرمایه گذاری جسورانه یکم دانشگاه تهران

گزارش مالی میان دوره ای

به انضمام صورت های مالی

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲

| سال ۱۴۰۱    | دوره مالی                            |                                      |
|-------------|--------------------------------------|--------------------------------------|
|             | دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱ | دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱ |
| میلیون ریال | ۳۱                                   | میلیون ریال                          |
| (۷۶,۷۹۶)    | (۲,۷۳۹)                              | ۷۸۵                                  |
| (۷۶,۷۹۶)    | (۲,۷۳۹)                              | ۷۸۵                                  |
| (۱,۱۱۲)     | ۰                                    | (۲,۰۸۷)                              |
| (۱,۱۱۲)     | ۰                                    | (۲,۰۸۷)                              |
| (۷۷,۹۰۸)    | (۲,۷۳۹)                              | (۱,۳۰۲)                              |
| ۷۵,۰۰۰      | -                                    | ۰                                    |
| ۷۵,۰۰۰      | -                                    | ۰                                    |
| (۲,۹۰۸)     | (۲,۷۳۹)                              | (۱,۳۰۲)                              |
| ۵۰۴۲        | ۵۰۴۲                                 | ۲۱۳۴                                 |
| ۲۱۳۴        | ۲,۳۰۳                                | ۸۳۲                                  |

یادداشت

میلیون ریال

جریان های نقدی حاصل از فعالیت های عملیاتی

۱۸

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 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

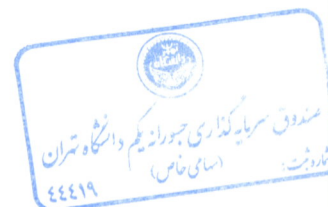
جریان خالص ورود نقد حاصل از فعالیت های تامین مالی

خالص 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.



۵

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

#### 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 هـ ماده ۱ قانون توسعه ابزارها و نهادهای مالی جدید، محسوب می‌گردد. این صندوق، طی شماره ۴۴۴۱۹ و شناسه ملی ۱۴۰۷۵۱۶۸۳۵ 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 (۱۳۹۷/۰۴/۰۶) 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 ۱۶ آذر و قدس پلاک ۲۵۶ طبقه ۳ واقع

##### 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](http://www.utvcfund.ir) درج گردیده است.

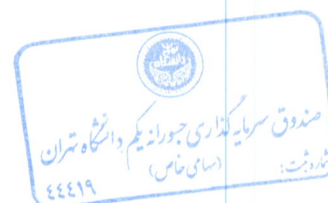
##### ۱-۴- ارکان صندوق

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 خیابان گاندی جنوبی، پست ۱۱ پلاک ۸ طبقه اول واحد یک واقع است. متولی صندوق، شرکت مشاور سرمایه‌گذاری ایرانیان تحلیل فارابی است که در تاریخ ۱۳۸۸/۰۳/۲۷ به شماره ثبت ۳۵۳۰۲۳ و شناسه ملی ۱۰۱۰۳۹۸۵۲۳۹ نزد مرجع ثبت شرکت‌های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی متولی صندوق عبارت است از تهران- خیابان سیدجمال الدین اسدآبادی-خیابان ابن سینا-نیش خیابان نهم-پلاک ۶ طبقه سوم واحد شش واقع است. حسابرس صندوق، موسسه حسابرسی، حسابداری و مشاوره مدیریت و انیا نیک تدبیر (حسابداران رسمی) است که در تاریخ ۱۳۹۰/۰۱/۲۸ به شماره ثبت ۲۸۶۵۰ و شناسه ملی ۱۰۳۲۰۷۲۱۸۶۲ نزد مرجع ثبت شرکت‌های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی حسابرس صندوق عبارت است از تهران-بلوار آفریقا (چردن)-پایین تر از 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 شده است:



۲-۲- سرمایه گذاری ها

اندازه گیری

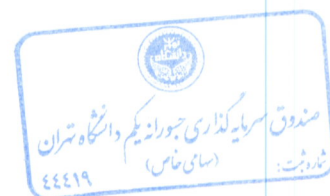
|                            |                                        |
|----------------------------|----------------------------------------|
| سرمایه گذاری های بلند مدت  | بهای تمام شده به کسر کاهش ارزش         |
| سرمایه گذاری های جسورانه   | انباشته هر یک از سرمایه گذاری ها       |
| سرمایه گذاری های جاری      | ارزش بازار مجموعه (پرتفوی)             |
| سرمایه گذاری سریع معامله   | سرمایه گذاری های مزبور                 |
| در بازار                   | حداقل بهای تمام شده و خالص ارزش        |
| سایر سرمایه گذاری های جاری | فروش هر یک از سرمایه گذاری ها          |
| شناخت درآمد                | در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی      |
| سرمایه گذاری های جاری و    | صاحبان سهام شرکت سرمایه پذیر (تا تاریخ |
| بلندمدت در سهام شرکت ها    | در زمان تحقق سود تضمین شده             |
| سرمایه گذاری در سایر       |                                        |
| اوراق بهادار               |                                        |

۲-۳- دارایی های نامشهود

۲-۳-۱- دارایی های نامشهود، بر مبنای بهای تمام شده اندازه گیری و در حساب ها ثبت می شود.

۲-۳-۲- استهلاک دارایی های نامشهود با عمر مفید معین، با توجه به الگوی مصرف منافع اقتصادی آتی مورد انتظار مربوط و بر اساس نرخ ها و روش های زیر محاسبه می شود:

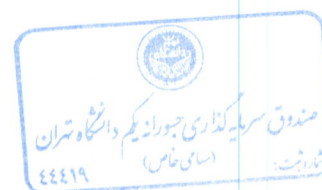
| نوع دارایی  | نرخ استهلاک      | روش استهلاک |
|-------------|------------------|-------------|
| نرم افزارها | روزانه یک ۳۶۵ ام | خط مستقیم   |



## 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 تأسیس شامل تبلیغ پذیرش نویسی                      | معادل ۵ در هزار از وجوه جذب شده در پذیرش 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 به تأیید 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 (۰.۰۵٪) 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.                                                                                                                                                                                                         |



۵- سود حاصل از سرمایه گذاری ها

| دوره مالی   | دوره مالی   | دوره مالی   | دوره مالی   |
|-------------|-------------|-------------|-------------|
| ۳ ماهه      | ۳ ماهه      | ۳ ماهه      | ۳ ماهه      |
| منتهی به    | منتهی به    | منتهی به    | منتهی به    |
| ۱۴۰۱/۳/۳۱   | ۱۴۰۱/۳/۳۱   | ۱۴۰۱/۳/۳۱   | ۱۴۰۱/۳/۳۱   |
| میلیون ریال | میلیون ریال | میلیون ریال | میلیون ریال |
| ۱۴,۲۲۰      | ۲,۲۶۲       | ۲,۱۶۰       | ۰           |

سپرده های سرمایه گذاری بانکی

۶- سود فروش سرمایه گذاری ها

| دوره مالی   | دوره مالی   | دوره مالی   | دوره مالی   |
|-------------|-------------|-------------|-------------|
| ۳ ماهه      | ۳ ماهه      | ۳ ماهه      | ۳ ماهه      |
| منتهی به    | منتهی به    | منتهی به    | منتهی به    |
| ۱۴۰۱/۳/۳۱   | ۱۴۰۱/۳/۳۱   | ۱۴۰۱/۳/۳۱   | ۱۴۰۱/۳/۳۱   |
| میلیون ریال | میلیون ریال | میلیون ریال | میلیون ریال |
| ۵۵۴۷        | ۰           | ۰           | ۰           |
| ۱۰,۰۰۰      | ۰           | ۰           | ۰           |
| ۵۳۲۰        | ۰           | ۰           | ۰           |
| ۲۰,۸۶۷      | ۰           | ۰           | ۰           |

سود حاصل از فروش سرمایه گذاری جسورانه استارت آپ گنجه

سود حاصل از فروش سرمایه گذاری شرکت پلیمر گستر فرتاک

پارس

سود حاصل از زینو دانه دانش آریا

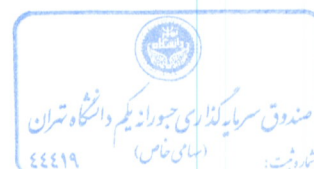
جمع

۷- سایر درآمدها

| دوره مالی   | دوره مالی   | دوره مالی   | دوره مالی   |
|-------------|-------------|-------------|-------------|
| ۳ ماهه      | ۳ ماهه      | ۳ ماهه      | ۳ ماهه      |
| منتهی به    | منتهی به    | منتهی به    | منتهی به    |
| ۱۴۰۱/۳/۳۱   | ۱۴۰۱/۳/۳۱   | ۱۴۰۱/۳/۳۱   | ۱۴۰۱/۳/۳۱   |
| میلیون ریال | میلیون ریال | میلیون ریال | میلیون ریال |
| ۲۴,۱۹۵      | ۰           | ۰           | ۰           |
| ۲۴,۱۹۵      | ۰           | ۰           | ۰           |

سایر درآمدهای شرکت توسعه فن آور مبنا جهان

جمع



۸- حق الزحمه ارکان صندوق

| مدیر صندوق<br>متولی<br>حسابرس | دوره مالی<br>۳ ماهه منتهی<br>به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱ | دوره مالی ۳ ماهه<br>منتهی به<br>۱۴۰۱/۰۳/۳۱ | سال ۱۴۰۱    |
|-------------------------------|--------------------------------------------|--------------------------------------------|-------------|
|                               | میلیون ریال                                | میلیون ریال                                | میلیون ریال |
|                               | ۱,۲۷۳                                      | ۱,۲۷۳                                      | ۵,۴۵۰       |
|                               | ۲۵۶                                        | ۱۹۳                                        | ۸۰۳         |
|                               | ۳۳۳                                        | ۷۸                                         | ۵۱۲         |
|                               | ۱,۸۶۲                                      | ۱,۵۴۴                                      | ۶,۷۶۵       |

۹- سایر هزینه های عملیاتی

| دوره مالی<br>۳ ماهه منتهی<br>به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱ | دوره مالی ۳ ماهه<br>منتهی به<br>۱۴۰۱/۰۳/۳۱ | سال ۱۴۰۱    |
|--------------------------------------------|--------------------------------------------|-------------|
| میلیون ریال                                | میلیون ریال                                | میلیون ریال |
| ۰                                          | ۲۰۳                                        | ۱,۳۲۰       |
| ۰                                          | ۰                                          | ۵۰۰         |
| ۰                                          | ۰                                          | ۳۲۱         |
| ۰                                          | ۰                                          | ۱۰۰         |
| ۴۷۶                                        | ۸۶                                         | ۸۶          |
| ۱۱۴                                        | ۴۸                                         | ۴۸          |
| ۱                                          | ۱۰                                         | ۱۰          |
| ۰                                          | ۰                                          | ۰           |
| ۰                                          | ۰                                          | ۰           |
| ۵۹۱                                        | ۲۳۶                                        | ۲,۴۶۷       |

۱۰- سود (زیان) هر واحد سرمایه گذاری

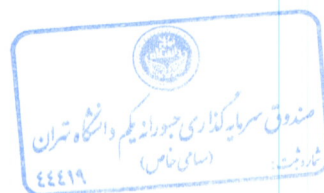
| دوره مالی<br>۳ ماهه منتهی<br>به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱ | دوره مالی ۳ ماهه<br>منتهی به<br>۱۴۰۱/۰۳/۳۱ | سال ۱۴۰۱    |
|--------------------------------------------|--------------------------------------------|-------------|
| میلیون ریال                                | میلیون ریال                                | میلیون ریال |
| (۲۹۳)                                      | ۴۸۲                                        | ۵۰,۰۵۰      |

| دوره مالی<br>۳ ماهه منتهی<br>به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱ | دوره مالی ۳ ماهه<br>منتهی به<br>۱۴۰۱/۰۳/۳۱ | سال ۱۴۰۱ |
|--------------------------------------------|--------------------------------------------|----------|
| تعداد                                      | تعداد                                      | تعداد    |
| ۱۵۰,۰۰۰                                    | ۱۵۰,۰۰۰                                    | ۱۵۰,۰۰۰  |

سود (زیان) خالص

تعداد واحدهای سرمایه گذاری



صندوق سرمایه گذاری جسورانه یکم دانشگاه تهران

گزارش مالی دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

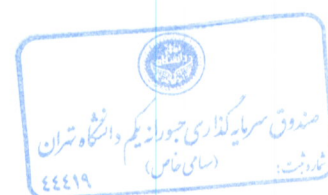
دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲

۱۱- سرمایه گذاری های جسورانه

| (مبالغ به میلیون ریال) |                   |            |         | ۱۴۰۲/۰۳/۳۱  |               |              |            |
|------------------------|-------------------|------------|---------|-------------|---------------|--------------|------------|
| خالص                   | درصد سرمایه گذاری | تعداد سهام | خالص    | افزایش ارزش | بهای تمام شده | سرمایه گذاری | تعداد سهام |
| ۱۵۰,۰۰۰                | ۲۰                | ۲,۰۰۰      | ۱۵۰,۰۰۰ | -           | ۱۵۰,۰۰۰       | ۲۰           | ۲,۰۰۰      |
| -                      | ۷                 | ۷۰۰        | -       | -           | -             | ۷            | ۷۰۰        |
| -                      | ۴۴                | ۴۴۱        | -       | -           | -             | ۴۴           | ۴۴۱        |
| ۱۵۰,۰۰۰                | ۲۳                | ۲۳۰        | ۱۵۰,۰۰۰ | -           | ۱۵۰,۰۰۰       | ۲۳           | ۲۳۰        |
| ۲۵۰,۰۰۰                | ۲۰                | ۲,۰۰۰      | ۲۵۰,۰۰۰ | -           | ۲۵۰,۰۰۰       | ۲۰           | ۲,۰۰۰      |
| ۱۰۰,۰۰۰                | ۳۴                | ۳۴۰        | ۳۰۰,۰۰۰ | ۲۰,۰۰۰      | ۱۰۰,۰۰۰       | ۳۴           | ۳۴۰        |
| ۳۵۰,۰۰۰                | ۴۹                | ۴۹۰        | ۳۵۰,۰۰۰ | -           | ۳۵۰,۰۰۰       | ۴۹           | ۴۹۰        |
| ۳۰۰,۰۰۰                | ۲۷.۵              | ۳,۰۰۰,۰۰۰  | ۳۰۰,۰۰۰ | -           | ۳۰۰,۰۰۰       | ۲۷.۵         | ۳,۰۰۰,۰۰۰  |
| ۲۴,۱۹۵                 | ۲۰                | ۲,۴۱۹,۴۶۰  | ۲۴,۱۹۵  | -           | ۲۴,۱۹۵        | ۲۰           | ۲,۴۱۹,۴۶۰  |
| ۱۵۴,۱۹۵                |                   |            | ۱۷۲,۱۹۵ | -           | ۱۵۴,۱۹۵       |              |            |

نظاری 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 |
|----------------------------|---------------------|----------------------------------------------------|-------------|------------------|--------------------|-----------------|-----------------|----------------------------|
| ژیپو دانه دانش آریا        | بذر هیبرید          | تولید بذر هیبرید                                   | ۹۰          | ۱۳۹۹/۰۶/۰۱       | ۲۴,۰۰۰             | ۲۴,۰۰۰          | -               | ۱۴۰۲/۱۲/۲۰                 |
| پلیمر گستر فرتاک پارس      | ناتو نی             | تولید الیاف ناتو فیبر                              | ۵۰          | ۱۳۹۹/۰۶/۰۲       | ۵,۰۰۰              | ۵,۰۰۰           | -               | ۱۴۰۲/۱۲/۲۱                 |
| گنج نگهداران جوان هوشمند   | اینترنت اشیا        | بهبود فرایند لجستیک و حمل و نقل کالا               | ۱۰۰         | ۱۴۰۰/۰۳/۱۳       | ۳,۱۰۰              | ۳,۱۰۰           | -               | ۱۴۰۱/۰۱/۰۵                 |
| فناوری همراه گسترش ذهن     | هوش مصنوعی          | کودکان - اپلیکیشن رشد شناختی و مغزی کودک           | ۱۰۰         | ۱۴۰۰/۰۶/۲۴       | ۱۵,۰۰۰             | ۱۵,۰۰۰          | -               | ۱۴۰۲/۰۶/۱۵                 |
| راهکارهای فناوریانه 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 طرح های سرمایه گذاری     | ۵۰          | ۱۴۰۱/۰۷/۱۶       | ۳۰,۰۰۰             | ۵,۰۰۰           | ۲۵,۰۰۰          | 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          | -               | ۱۴۰۳/۱۲/۲۹                 |
| مهرنام تدبیر پیشرو         | مواد پیشرفته        | تولید ایرلیت و ورق مقوا از طریق بازیافت تترایک     | ۵۰          | ۱۴۰۱/۰۷/۱۵       | ۳۰,۰۰۰             | ۳۰,۰۰۰          | -               | ۱۴۰۳/۱۲/۲۹                 |
| توسعه فن اور مینا جهان     | حمل و نقل سنگین بار | بازارگاه اینترنتی حمل و نقل سنگین بار              | ۵۰          | ۱۴۰۱/۰۱/۲۰       | -                  | -               | -               | ۱۴۰۳/۱۲/۲۹                 |



صندوق سرمایه گذاری جسورانه یکم دانشگاه تهران  
گزارش مالی میان دوره ای  
یادداشت های توضیحی صورت های مالی  
دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲

۱۲- دارایی های نامشهود

| (مبالغ به میلیون ریال) |            | استهلاک انباشته |         |             | بهای تمام شده |        |             |
|------------------------|------------|-----------------|---------|-------------|---------------|--------|-------------|
| مبلغ دفتری             |            | مانده در        | استهلاک | مانده در    | مانده در      | افزایش | مانده در    |
|                        |            | پایان دوره      | دوره    | ابتدای دوره | پایان دوره    |        | ابتدای دوره |
| ۱۴۰۱/۱۲/۲۹             | ۱۴۰۲/۰۳/۳۱ |                 |         |             |               |        |             |
| ۰                      | ۲,۰۸۷      | ۰               | ۰       | ۰           | ۲,۰۸۷         | ۲,۰۸۷  | ۰           |
| نرم افزار              |            |                 |         |             |               |        |             |

۱۳- دریافتنی های تجاری و سایر دریافتنی ها

| (مبالغ به میلیون ریال) |            |      |        |                       |
|------------------------|------------|------|--------|-----------------------|
| ۱۴۰۱/۱۲/۲۹             | ۱۴۰۲/۰۳/۳۱ | کاهش | مبلغ   | یادداشت               |
| خالص                   | خالص       | ارزش |        |                       |
| ۲۷۷۷۰                  | ۲۷,۷۷۰     | ۰    | ۲۷,۷۷۰ | ۱۲-۱                  |
| ۲۷۷۷۰                  | ۲۷,۷۷۰     | ۰    | ۲۷,۷۷۰ | سایر حسابهای دریافتنی |

۱۳-۱ حساب فوق مربوط به شرکت سرمایه گذاری حسین مهدوی-طرح نانو غشاء الیاف تو خالی-شرکت پلیمر گستر فرتاک پارس بوده که در سال ۱۴۰۲ دریافت می گردد.

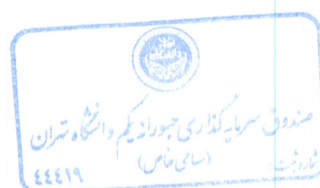
۱۴- سایر سرمایه گذاری ها

| (مبالغ به میلیون ریال) |            |      |           |
|------------------------|------------|------|-----------|
| ۱۴۰۱/۱۲/۲۹             | ۱۴۰۲/۰۳/۳۱ | کاهش | بهای تمام |
| خالص                   | خالص       | ارزش | شده       |
| ۴۱,۲۹۰                 | ۴,۰۰۰      | ۰    | ۴,۰۰۰     |

سپرده های بانکی نزد بانک

۱۵- موجودی نقد

| ۱۴۰۱/۱۲/۲۹        | ۱۴۰۲/۰۳/۳۱  |
|-------------------|-------------|
| ۲,۱۳۴             | ۸۳۲         |
| میلیون ریال       | میلیون ریال |
| موجودی نزد بانکها |             |



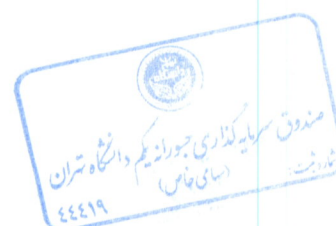
۱۶- سرمایه

سرمایه صندوق در تاریخ ۱۴۰۲/۰۳/۳۱ مبلغ ۱۵۰/۰۰۰ میلیون ریال، شامل ۱۵۰/۰۰۰ واحد سرمایه‌گذاری با نام ۱/۰۰۰/۰۰۰ ریالی می‌باشد. وضعیت سرمایه به شرح زیر است:

| تاریخ فراخوان              | مبلغ فراخوان | پرداخت شده  | ۱۴۰۲/۰۳/۳۱              |                | ۱۴۰۱           |
|----------------------------|--------------|-------------|-------------------------|----------------|----------------|
|                            |              |             | فراخوان‌های پرداخت نشده | مابده تعهد شده | مابده تعهد شده |
|                            | میلیون ریال  | میلیون ریال | میلیون ریال             | میلیون ریال    | میلیون ریال    |
| سرمایه اولیه در زمان تأسیس | ۱۳۹۷/۰۳/۰۵   | -           | ۳۰,۰۰۰                  | ۱۲۰,۰۰۰        | ۱۲۰,۰۰۰        |
| فراخوان تادیه ۳۰ درصد      | ۱۳۹۹/۰۸/۰۶   | ۴۵,۰۰۰      | -                       | (۴۵,۰۰۰)       | (۴۵,۰۰۰)       |
| فراخوان تادیه ۵۰ درصد      | ۱۴۰۱/۰۳/۰۸   | ۷۵,۰۰۰      | -                       | (۷۵,۰۰۰)       | (۷۵,۰۰۰)       |
|                            |              | ۱۲۰,۰۰۰     | ۱۵۰,۰۰۰                 | -              | -              |

۱۶-۱- ترکیب دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری در تاریخ صورت وضعیت مالی به شرح زیر است:

| ۱۴۰۲/۰۳/۳۱                                         |         | ۱۴۰۱/۱۲/۲۹                 |      |
|----------------------------------------------------|---------|----------------------------|------|
| تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری                         | درصد    | تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری | درصد |
| شرکت تامین سرمایه سپهر                             | ۳۶,۵۰۰  | ۳۶,۵۰۰                     | ۲۴   |
| شرکت تامین سرمایه لوتوس پارسیان                    | ۳۳,۲۵۰  | ۳۳,۲۵۰                     | ۲۲   |
| شرکت تامین سرمایه تمدن                             | ۳۰,۰۰۰  | ۳۰,۰۰۰                     | ۲۰   |
| مؤسسه صندوق پژوهش و فناوری غیر دولتی دانشگاه تهران | ۲۵,۱۲۵  | ۲۵,۱۲۵                     | ۱۷   |
| شرکت توسعه سرمایه گذاری دانشگاه تهران              | ۱۲,۵۶۲  | ۱۲,۵۶۲                     | ۸    |
| دانشگاه تهران                                      | ۱۲,۵۶۳  | ۱۲,۵۶۳                     | ۸    |
|                                                    | ۱۵۰,۰۰۰ | ۱۵۰,۰۰۰                    | ۱۰۰  |



| ۱۴۰۱/۱۲/۲۹  | ۱۴۰۲/۰۳/۳۱  | یادداشت           |
|-------------|-------------|-------------------|
| میلیون ریال | میلیون ریال |                   |
| ۲۲,۸۳۲      | ۵,۰۰۰       | سایر پرداختنی ها  |
| ۱,۴۶۳       | ۲,۱۸۲       | ۱۷-۱              |
| ۲۰۳         | ۲۵۹         | حساب های پرداختنی |
| ۲۷۲         | ۵۹۷         | مدیر صندوق        |
| ۰           | ۵۲۰         | متولی             |
| ۲۴,۷۷۰      | ۸,۵۵۸       | حسابرس            |
|             |             | تدبیرپرداز        |

۱۷-۱- حسابهای پرداختنی به تفکیک اشخاص به شرح ذیل است:

| ۱۴۰۲/۰۳/۳۱ |
|------------|
| ۵۲۰        |
| ۵,۰۰۰      |
| ۵,۵۲۰      |

نرم افزار تدبیر پرداز  
بابت سرمایه گذاری جسورانه شرکت تیگراد

۱۸- نقد حاصل از عملیات

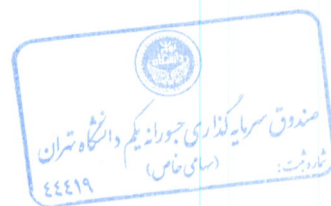
| دوره مالی ۳ ماهه<br>منتهی به<br>۱۴۰۱/۱۲/۲۹ | دوره مالی ۳ ماهه<br>منتهی به<br>۱۴۰۲/۰۳/۳۱ | میلیون ریال | سود (زیان) خالص               |
|--------------------------------------------|--------------------------------------------|-------------|-------------------------------|
| ۱۴۰۱ سال                                   | ۱۴۰۲ سال                                   | ۲۹۳-        | تعدیلات:                      |
| میلیون ریال                                | میلیون ریال                                | ۰           | استهلاک دارایی های نامشهود    |
| ۵۰,۰۵۰                                     | ۴۸۲                                        | (۲۹۳)       | تغییرات در سرمایه در گردش:    |
| ۱,۳۲۰                                      | ۲۰۲                                        | ۰           | (کاهش) دریافتنی های عملیاتی   |
| ۵۱,۳۷۰                                     | ۶۸۴                                        | ۱۷,۲۹۰      | (کاهش) افزایش سرمایه گذاری ها |
| (۲۷,۷۷۰)                                   |                                            | (۱۶,۲۱۲)    | (افزایش) پرداختنی های عملیاتی |
| (۱۱۲,۰۹۵)                                  |                                            | ۷۸۵         | نقد حاصل از عملیات            |
| (۶,۶۴۰)                                    |                                            |             |                               |
| ۱۸,۳۳۹                                     | (۳,۴۲۳)                                    |             |                               |
| (۷۶,۷۹۶)                                   | (۲,۷۳۹)                                    |             |                               |



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 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 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. فرایند 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 معمولا 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.



## ۲۰- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آنها

| طرف معامله                                                                                              | نوع وابستگی                               | موضوع معامله                                    | ارزش معامله طی دوره (ریال) | مانده طلب (بدهی) (ریال) |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------|-------------------------------------------------|----------------------------|-------------------------|
| شرکت توسعه سرمایه گذاری دانشگاه تهران<br>شرکت سیدگردان لایس<br>موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت دایره ایافت | مدیر صندوق<br>متولی صندوق<br>حسابرس صندوق | کارمزد مدیر<br>کارمزد متولی<br>حق الزحمه حسابرس | ۵۹۷<br>۰<br>۰              | ۰<br>۰<br>۰             |
|                                                                                                         |                                           |                                                 | ۵۹۷                        | ۰                       |

## ۲۱- تعهدات و بدهی های احتمالی

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

## ۲۲- 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.