

صندوق سرمایه‌گذاری جسورانه یکم دانشگاه تهران
صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

۱۴۰۲



صندوق سرمایه گذاری جسورانه یکم دانشگاه تهران
صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

صندوق سرمایه گذاری
جسورانه یکم دانشگاه تهران

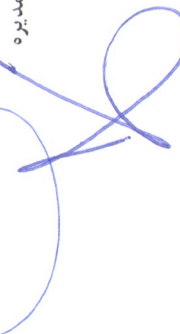
با احترام

به پیوست صورت های مالی صندوق سرمایه گذاری جسورانه یکم دانشگاه تهران مربوط به سال مالی منتهی به ۲۹ اسفندماه ۱۴۰۲ تقدیم می شود.
اجرای تشکیل دهنده صورت های مالی به قرار زیر است:

شماره صفحه

۲	صورت سود و زیان
۳	صورت وضعیت مالی
۴	صورت تغییرات در حقوق مالکانه
۵	صورت جریان های نقدی
۶-۱۷	پادداشت های توضیحی

صورت های مالی طبق *استانداردهای حسابداری* تهیه شده و در تاریخ ۱۴۰۳/۰۱/۱۸ به تایید هیات مدیره رسیده است.

امضا	سمت	نام نماینده اشخاص حقوقی	اعضای هیات مدیره
	رئیس هیات مدیره	مهدی همتی مقدم داووزن	شرکت توسعه سرمایه گذاری دانشگاه تهران
	نایب رئیس هیات مدیره	سمیرا شیرومحمدی	شرکت تامین سرمایه سپهر
	عضو هیات مدیره	میثم صمد نژاد	شرکت تامین سرمایه لوئیس پارسیان
	عضو هیات مدیره	محمد مهدی فریدوند	موسسه صندوق پژوهش و فناوری غیر دولتی دانشگاه تهران
	عضو هیات مدیره	مرتضی باقری	تامین سرمایه تمدن



www.utvcfund.ir

نشانی: بلوار کشاورز، بین خیابان های ۱۶ آذر و قدس، جنب هتل بلوار پلازی ۲۵۶، طبقه سوم، صندوق سرمایه گذاری جسورانه یکم دانشگاه تهران

کد پستی: ۱۴۱۷۶۴۳۱۸۳

تلفن: ۸۸۹۶۷۳۹۰۷۳۹۰۷۳۹

۸۸۹۶۷۳۸۵

دورنگار: ۸۸۹۶۷۳۸۵



صندوق سرمایه گذاری جسورانه یکم دانشگاه تهران

صورت سود و زیان

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

صندوق سرمایه گذاری
جسورانه یکم دانشگاه تهران

۱۴۰۱	۱۴۰۲	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	
۱۴,۲۲۰	۲,۲۹۱	۵
۲۰,۸۶۷	۳۶,۰۰۰	۶
۲۴,۱۹۵	۶,۳۵۰	۷
۵۹,۲۸۲	۴۴,۶۴۱	
(۶,۷۶۵)	(۷,۳۹۱)	۸
(۲,۴۶۷)	(۵,۱۲۰)	۹
(۹,۳۳۲)	(۱۲,۵۱۱)	
۵۰,۰۵۰	۳۲,۱۳۰	
۳۳۳,۶۶۷	۲۱۴,۲۰۰	۱۰

درآمدها

سود حاصل از سرمایه گذاری ها

سود فروش سرمایه گذاری ها

سایر درآمدها

جمع درآمدها

هزینه ها

حق الزحمه ارکان صندوق

سایر هزینه های عملیاتی

جمع هزینه ها

سود (زیان) خالص

سود (زیان) هر واحد سرمایه گذاری (ریال)

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: ۱۴۱۷۶۳۱۸۳
تلفن: ۸۸۹۶۵۷۲۹
دورنگار: ۸۸۹۶۷۳۸۵

www.utvcfund.ir





صندوق سرمایه گذاری جسورانه یکم دانشگاه تهران
صورت وضعیت مالی
به تاریخ ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

صندوق سرمایه گذاری
جسورانه یکم دانشگاه تهران

۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	
۱۵۴,۱۹۵	۱۰۹,۱۹۵	۱۱
.	.	۱۲
۲۷,۷۷۰	۱۲۴,۲۷۰	۱۳
۴۱,۲۹۰	.	۱۴
۲,۱۳۴	۷۳۹	۱۵
۲۲۵,۳۸۹	۲۳۴,۲۰۴	
۱۵۰,۰۰۰	۱۵۰,۰۰۰	۱۶
۵۰,۶۱۹	۸۲,۷۴۹	
۲۰۰,۶۱۹	۲۳۲,۷۴۹	
۲۴,۷۷۰	۱,۴۵۵	۱۷
۲۴,۷۷۰	۱,۴۵۵	
۲۲۵,۳۸۹	۲۳۴,۲۰۴	

دارایی ها

سرمایه گذاری های جسورانه

دارایی های نامشهود

دریافتی های تجاری و سایر دریافتی ها

سایر سرمایه گذاری ها

موجودی نقد

جمع دارایی ها

حقوق مالکانه و بدهی ها

حقوق مالکانه

سرمایه

سود انباشته

جمع حقوق مالکانه

بدهی ها

پرداختنی های تجاری و سایر پرداختنی ها

جمع بدهی ها

جمع حقوق مالکانه و بدهی ها

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

www.utvcfund.ir



صندوق سرمایه گذاری جسورانه یکم دانشگاه تهران
صورت تغییرات در حقوق مالکانه
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

صندوق سرمایه گذاری
جسورانه یکم دانشگاه تهران

جمع کل	سود (زیان) انباشته	تعهد دارندگان		مانده در ۱۴۰۱/۰۱/۰۱
		سرمایه واحد های	سرمایه سرمایه گذاری	
۷۵,۵۶۹	۵۶۹	(۷۵,۰۰۰)	۱۵۰,۰۰۰	
۵۰,۰۵۱	۵۰,۰۵۰	-	-	تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۱
۷۵,۰۰۰	۷۵,۰۰۰	۷۵,۰۰۰	-	سود خالص گزارش شده در صورت های مالی سال ۱۴۰۱
۲۰۰,۶۲۰	۵۰,۶۱۹	-	۱۵۰,۰۰۰	واریز تعهد دارندگان واحد های سرمایه گذاری
۳۲,۱۳۰	۳۲,۱۳۰	-	-	مانده در ۱۴۰۱/۱۲/۲۹
۲۳۲,۷۵۰	۸۲,۷۴۹	-	۱۵۰,۰۰۰	تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۲
				سود سال ۱۴۰۲
				مانده در ۱۴۰۲/۱۲/۲۹

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

۴

مهر و امضای مدیر عامل صندوق سرمایه گذاری یکم دانشگاه تهران

مهر و امضای مدیر عامل صندوق سرمایه گذاری یکم دانشگاه تهران

مهر و امضای مدیر عامل صندوق سرمایه گذاری یکم دانشگاه تهران

www.utvcfund.ir



صندوق سرمایه گذاری جسورانه یکم دانشگاه تهران

صندوق سرمایه گذاری
جسورانه یکم دانشگاه تهران

صورت جریان های نقدی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

سال ۱۴۰۱ میلیون ریال	سال ۱۴۰۲ میلیون ریال	یادداشت
		۱۸
(۷۶,۷۹۶)	۶۴۷	نقد حاصل از عملیات
(۷۶,۷۹۶)	۶۴۷	جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت های عملیاتی
		جریان های نقدی حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری
(۱,۱۱۲)	(۲۰,۴۲)	پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های نامشهود
(۱,۱۱۲)	(۲۰,۴۲)	جریان خالص خروج نقد حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری
(۷۷,۹۰۸)	(۱,۳۹۵)	جریان خالص (خروج) نقد قبل از فعالیت های تامین مالی
۷۵,۰۰۰	۰	جریان های نقدی حاصل از فعالیت های تامین مالی
۷۵,۰۰۰	۰	دریافت های نقدی حاصل از افزایش تامین سرمایه
(۲,۹۰۸)	(۱,۳۹۵)	جریان خالص ورود نقد حاصل از فعالیت های تامین مالی
۵۰۴۲	۲۱۳۴	خالص افزایش در موجودی نقد
۲,۱۳۴	۷۳۹	مانده موجودی نقد در ابتدای دوره
		مانده موجودی نقد در پایان دوره

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

۵

www.utvcfund.ir

تأسیس: بلوار کشاورز، بین خیابان های ۱۶ و ۱۷، طبقه سوم، جنب هتل بلوار، پلاک ۲۵۶، طبقه سوم، صندوق سرمایه گذاری جسورانه یکم دانشگاه تهران
کد پستی: ۱۴۱۷۶۴۳۱۸۳
تلفن: ۸۸۹۶۰۷۳۹، ۸۸۹۶۷۳۸۵، ۸۸۹۶۸۲۷۴

مدیرکل سرمایه گذاری و امور مالی دانشگاه تهران
۱۳۹۹
(دست امضا)

صندوق سرمایه گذاری جسورانه یکم دانشگاه تهران

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

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 ه ماده ۱ قانون توسعه ابزارها و نهادهای مالی جدید، محسوب می گردد. این صندوق، طی شماره ۴۴۱۹ و شناسه ملی ۱۴۰۷۵۱۶۸۳۵ مورخ ۱۳۹۷/۰۱/۲۰ در اداره ثبت شرکت های تهران و در تاریخ ۱۳۹۷/۰۱/۲۹ تحت شماره ۱۱۵۷۹ نزد سازمان بورس و اوراق بهادار به ثبت رسیده است.

این صندوق از انواع صندوق های قابل معامله در بورس می باشد که واحدهای سرمایه گذاری آن با نهاد "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 معادله می گردد. 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 تأیید سازمان برای مدت مشخص مجددا تمدید می گردد. مرکز اصلی صندوق در تهران بلوار کشاورز، بین خیابان های ۱۶ آذر و قدس پلاک ۲۵۶ طبقه 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 بهبوداری رساندن و تجاری سازی دارایی های مذکور می باشد. مدیر صندوق می تواند وجه نقدی را که برای مدت محدودی در صندوق راكد 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 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 حتی 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، نبش خیابان نهم - پلاک ۶ طبقه سوم واحد شش واقع است.

حسابرس صندوق، موسسه حسابرسی، حسابداری و مشاوره مدیریت و آلیا نیک تدبیر (حسابداران رسمی) است که در تاریخ ۱۳۹۰/۰۱/۲۸ 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) - پاتین تر از مدرس - خیابان گلدان - پلاک ۸ واحد ۳ واقع است.

۲- مبنای تهیه صورت های مالی
صورت های مالی صندوق اساسا بر مبنای بهای تمام شده تهیه شده است.

۳- اهم رویه های 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 ارزش های جاری استفاده شده است.



صندوق سرمایه گذاری جسورانه یکم دانشگاه تهران
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

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

ارزش بازار مجموعه (پرتفوی) سرمایه گذاری های مرزبور

اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش هر یک از سرمایه گذاری ها

در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت سرمایه پذیر (تا تاریخ صورت وضعیت مالی)
در زمان تحقق سود تضمین شده

سرمایه گذاری های جسورانه

سرمایه گذاری های جاری

سرمایه گذاری سریع معامله در بازار

سایر سرمایه گذاری های جاری
شناخت درآمد

سرمایه گذاری های جاری و بلندمدت در

سهام شرکت ها

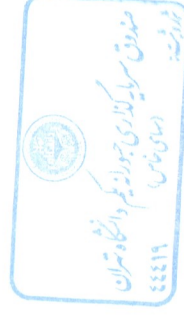
سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار

۳-۳- دارایی های نامشهود

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

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

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



صندوق سرمایه گذاری جسورانه یکم دانشگاه تهران

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

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 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 ۱۰۰۰ میلیون ریال و حداکثر ۱۲۰۰ میلیون ریال است.
۷	حق الزحمه حسابرس	مبلغ ثابت ۶۸۰ 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 را که دربرگیرنده موارد زیر باشد، پرداخت نماید: هزینه تراکنش ها و معاملات صندوق، هزینه های اداری، بیمه، مالیات، حسابرسی، ارزیابی، بازاریابی، حق پذیرش و عضویت در کانون ها، شبکه سازی و ترویج گزارش دهی به سهامداران و نهادهای قانونی ذی ربط، حق مشاوره و هزینه های سربار، ثبت و انحلال شرکت های زیر مجموعه. این هزینه ها معمولاً بالاتر از نرم هزینه های صندوق های مشترک هستند و مجمع میزان و نحوه هزینه کرد هر یک از موارد ذکر شده را به هیئت مدیره تفویض نمود.
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 ۱۴۰۲

۵- سود حاصل از سرمایه گذاری ها

۱۴۰۱	۱۴۰۲
میلیون ریال	میلیون ریال
۱۴,۳۲۰	۳,۳۹۱

سپرده های سرمایه گذاری بانکی

۶- سود فروش سرمایه گذاری ها

۱۴۰۱	۱۴۰۲
میلیون ریال	میلیون ریال
۰	۳۲,۵۰۰
۰	۳,۵۰۰
۵,۵۴۷	۰
۱۰,۰۰۰	۰
۵۳۲۰	۰
۲۰,۸۶۷	۳۶,۰۰۰

سود حاصل از فروش سرمایه گذاری راهکارهای مالی سرای امید

سود حاصل از فروش سرمایه گذاری طرح های کسب و کار تیگراد

سود حاصل از فروش سرمایه گذاری جسورانه استارت آپ گیجه

سود حاصل از فروش سرمایه گذاری شرکت پلیمر گستر فرناک پارس

سود حاصل از زینو دانه دانش آریا

جمع

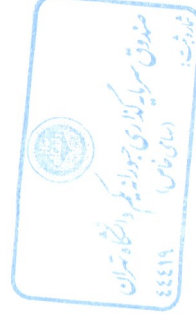
۷- سایر درآمدها

۱۴۰۱	۱۴۰۲
میلیون ریال	میلیون ریال
	۶۰۰۰
۲۴,۱۹۵	۳۵۰
۲۴,۱۹۵	۶,۳۵۰

ارزایی طرح های کسب و کار تیگراد

مبنا جهان

جمع



صندوق سرمایه گذاری جسورانه یکم دانشگاه تهران

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

۸- حق الزحمه ارکان صندوق

۱۴۰۱	۱۴۰۲
میلیون ریال	میلیون ریال
۵۴۵۰	۵۴۵۰
۸۰۳	۱۲۰۰
۵۱۲	۷۴۱
۶,۷۶۵	۷,۳۹۱

مدیر صندوق
متولی
حسابرس

۹- سایر هزینه های عملیاتی

۱۴۰۱	۱۴۰۲
میلیون ریال	میلیون ریال
۱۳۲۰	۲۰۴۲
۰	۲۰۰۱
۵۰۰	۶۵۰
۰	۲۰۲
۰	۱۲۰
۱۰۰	۱۰۰
۶	۵
۳۲۱	۰
۸۶	۰
۷۶	۰
۴۸	۰
۱۰	۰
۲,۴۶۷	۵,۱۲۰

هزینه استهلاک نرم افزار
هزینه ارزش گذاری فروش سرمایه گذاری ها
هزینه حق الزحمه مشاورین
مالیات و عوارض
هزینه ثبت و نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار
هزینه سربار، ثبت، انحلال
هزینه کارمزد
هزینه ارزشیابی سهام شرکت ها
هزینه حق الزحمه خدمات حقوقی
هزینه پشتیبانی نرم افزار تدبیر
حق پذیرش و عضویت در کانون ها
سایر هزینه ها

۱۰- سود (زیان) هر واحد سرمایه گذاری

سود (زیان) خالص

۱۴۰۱	۱۴۰۲
میلیون ریال	میلیون ریال
۵۰,۰۵۰	۳۲,۱۳۰
۱۴۰۱	۱۴۰۲
تعداد	تعداد
۱۵۰,۰۰۰	۱۵۰,۰۰۰

میانگین موزون تعداد واحدهای سرمایه گذاری



صندوق سرمایه گذاری جسورانه یکم دانشگاه تهران

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

۱۱- سرمایه گذاری های جسورانه

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۴۰۲/۱۲/۲۹

۱۴۰۱/۱۲/۲۹

خالص	درصد سرمایه گذاری	تعداد سهام	خالص	کاهش ارزش	بهای تمام شده	بهای تمام شده سرمایه گذاری	درصد سهام	تعداد سهام	ژنرو دانه دانش آریا
۱۵,۰۰۰	۲۰	۲,۰۰۰	۱۵,۰۰۰	-	۱۵,۰۰۰	۲۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	ژنرو دانه دانش آریا
۲۴,۱۹۵	۴۰	۲,۴۲۱,۴۶۰	۴۹,۱۹۵	-	۴۹,۱۹۵	۴۰	۲,۴۲۱,۴۶۰	۲,۴۲۱,۴۶۰	توسعه فن آورو مینا جهان (ادغام)
۱۵,۰۰۰	۲۳	۳۳۰	۱۵,۰۰۰	-	۱۵,۰۰۰	۲۳	۳۴۵,۰۰۰	۳۴۵,۰۰۰	فناوری همراه گسترش ذهن
۲۵,۰۰۰	۲۰	۲,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	راهکارهای فناورانه نت بار
۱۰,۰۰۰	۳۴	۳۴۰	-	-	-	-	-	-	راهکارهای مالی تیگرا
۳۵,۰۰۰	۴۹	۴۹۰	-	-	-	-	-	-	راهکارهای مالی سرای امید
۳۰,۰۰۰	۳۴	۳۴۰	۳۰,۰۰۰	-	۳۰,۰۰۰	۳۴	۳,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰	مهر نام تدبیر پیشرو
۱۵۴,۱۹۵			۱۰۹,۱۹۵	-	۱۰۹,۱۹۵				

۱۱-۱ جزئیات سرمایه گذاری های جسورانه به شرح زیر است:

تاریخ پیش بینی اتمام پروژه	بودجه	تاریخ تاریخ	مخارج انجام شده	آخرین بودجه اصلاحی	تاریخ شروع پروژه	درصد پیشرفت	موضوع پروژه های مربوطه	وضعیت فعالیت	زمنه فعالیت	نام شرکت	ژنرو دانه دانش آریا
۱۴۰۲/۱۲/۲۰	۰		۲۴,۰۰۰	۲۴,۰۰۰	۱۳۹۹/۰۶/۰۱	۱۰۰	تولید بنر هیرید طلایی و گوجه قرمزی	تولید بنر هیرید طلایی و گوجه قرمزی	بنر هیرید	تولید بنر هیرید طلایی و گوجه قرمزی	ژنرو دانه دانش آریا
۱۴۰۲/۰۶/۱۵	۰		۱۵,۰۰۰	۱۵,۰۰۰	۱۴۰۰/۰۶/۲۴	۱۰۰	ایلیکشن رشد شناختی و مغزی کودک	ایلیکشن رشد شناختی و مغزی کودک	کودکان خوش مصنوعی	کودکان خوش مصنوعی	فناوری همراه گسترش ذهن
۱۴۰۳/۱۲/۲۹	۰		۳۰,۰۰۰	۳۰,۰۰۰	۱۴۰۱/۰۷/۱۵	۱۰۰	تولید ایرایت و ورق مقاوم از طریق بازیافت تیرایک	تولید ایرایت و ورق مقاوم از طریق بازیافت تیرایک	مواد پیشرفته	مواد پیشرفته	مهر نام تدبیر پیشرو
۱۴۰۳/۱۲/۲۹	۰		۲۴,۱۹۵	۲۴,۱۹۵	۱۴۰۱/۱۰/۲۰	۱۰۰	بازار گاه اینترنتی حمل و نقل سنگین بار	بازار گاه اینترنتی حمل و نقل سنگین بار	حمل و نقل سنگین بار	حمل و نقل سنگین بار	توسعه فن آورو مینا جهان



صندوق سرمایه گذاری جسورانه یکم دانشگاه تهران
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

۱۱-۱-۱- ژینو دانه دانش آریا: تجهیز و اداره گلخانه زرنده با هدف افزایش تولید بذر هیبرید طالبی و تحقیق و توسعه بذر هیبرید گوجه فرنگی و . انعقاد قرارداد فروش بذر هیبرید طالبی به صورت انحصاری با شرکت پخش

۱۱-۱-۲- فناوری همراه گسترش ذهن: انعقاد ۲ قرارداد فروش سازمانی و مذاکره برای راند دوم سرمایه گذاری با سرمایه گذاران بالقوه

۱۱-۱-۲- راهکارهای فناوریانه نت بار و توسعه فناوری مبنا جهان:

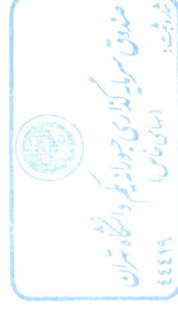
تکمیل اپلیکیشن صاحبان بار و راننده ها در پلتفرم های ios و android
استقرار در مراکز توزیع بار جهت جذب راننده و اعلام بار
رسیدن به ۲۰۰ اعلام بار در روز از مبدا ها و مقاصد مختلف
تعداد ۱۰ حمل موفق در روز
برنامه ریزی جهت اقدام شرکت های راهکارهای فناوریانه نت بار و توسعه فناوری مبنا جهان به جهت تجمیع توانمندی های موجود و اخذ مجوزات مربوطه
مذاکره با سرمایه گذاران بالقوه جهت افزایش سرمایه با هدف کسب مجوز شرکت حمل

۱۱-۱-۲- مهر تام تدبیر پیشرو:

تکمیل ساخت خط تولید باز یافت ضایعات تترایک به منظور تولید خمیر کاغذ الیاف بلند و ایرانیت شانی

مذاکره با سرمایه گذاری بالقوه جهت افزایش ظرفیت تولید تا سقف ۱۰ تن در روز

برگزاری جلسات متعدد با تامین کنندگان مواد اولیه شامل شهرداری ها و کارخانه ها جهت تامین روزانه ۲۰ تن ماده اولیه



صندوق سرمایه گذاری جسورانه یکم دانشگاه تهران

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

۱۲- دارایی های نامشهود

(مبالغ به میلیون ریال)

مبلغ دفتری	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	استهلاک انباشته		بهای تمام شده	
			مانده در پایان دوره	استهلاک دوره	مانده در پایان دوره	افزایش مانده در ابتدای دوره
۰	۰	۲,۰۴۲	۲,۰۴۲	۰	۲,۰۴۲	۲,۰۴۲
					نرم افزار	
					۰	

۱۳- دریافتنی های تجاری و سایر دریافتنی ها

۱)

۱۴۰۱	۱۴۰۲	یادداشت		اسناد دریافتنی
		۱۳-۱	۱۳-۲	
۰	۱۰۲,۳۵۰			سایر حسابهای دریافتنی
۲۷,۷۷۰	۲۱,۹۲۰			
۲۷,۷۷۰	۱۲۴,۲۷۰			

۱۳-۱ حساب فوق مربوط به شرکت توسعه فن آور مبنا جهان مبلغ ۵۳,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال و تیگرا ۲۹,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال و راهکارهای مالی سرای امید به مبلغ ۶۷,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال می باشد که در سال ۱۴۰۳ وصول می گردد.

۱۳-۲ حساب فوق مربوط به شرکت ژینودانه ۱۳,۲۲۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال و شرکت راهکارهای فناوریانه نت بار ۶,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال و راهکارهای مالی سرای امید ۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال و فناوری همراه گسترش ذهن ۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال بوده که در سال ۱۴۰۳ دریافت می گردد.

۱۴- سایر سرمایه گذاری ها

۱)

۱۴۰۱	۱۴۰۲
۴۱,۲۹۰	-

سپرده های بانکی نزد بانک دی

صندوق سرمایه گذاری جسورانه یکم دانشگاه تهران

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

۱۵- موجودی نقد

۱۴۰۱	۱۴۰۲
میلیون ریال	میلیون ریال
۲,۱۳۴	۷۳۹

موجودی نزد بانکها

۱۶- سرمایه

سرمایه صندوق در تاریخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ 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:

۱۴۰۱	۱۴۰۲	فراخوان های		
مانده تعهد شده	مانده تعهد شده	پرواخذ نشده	پرواخذ شده	تاریخ فراخوان
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	مبلغ فراخوان
۱۲۰,۰۰۰	۱۲۰,۰۰۰	-	۳۰,۰۰۰	-
(۴۵,۰۰۰)	(۴۵,۰۰۰)	-	۴۵,۰۰۰	۱۳۹۷/۰۳/۰۵
(۷۵,۰۰۰)	(۷۵,۰۰۰)	-	۷۵,۰۰۰	۱۳۹۹/۰۸/۰۶
-	-	-	۱۵۰,۰۰۰	۱۴۰۱/۰۳/۰۸
-	-	-	۱۲۰,۰۰۰	-

سرمایه اولیه در زمان تأسیس

فراخوان تادیه ۳۰ درصد

فراخوان تادیه ۵۰ درصد

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

۱۴۰۱	۱۴۰۲	تعداد واحدهای	
درصد	درصد	سرمایه گذاری	سرمایه گذاری
۲۴,۳۳	۲۴,۳۳	۳۶,۵۰۰	۳۶,۵۰۰
۳۲,۱۷	۳۲,۱۷	۳۳,۲۵۰	۳۳,۲۵۰
۲۰	۲۰	۳۰,۰۰۰	۳۰,۰۰۰
۱۶,۷۵	۱۶,۷۵	۲۵,۱۲۵	۲۵,۱۲۵
۸,۳۷	۸,۳۷	۱۲,۵۶۲	۱۲,۵۶۲
۸,۳۸	۸,۳۸	۱۲,۵۶۳	۱۲,۵۶۳
۱۰۰	۱۰۰	۱۵۰,۰۰۰	۱۵۰,۰۰۰

شرکت تامین سرمایه سپهر

شرکت تامین سرمایه پارتوس پارسیان

شرکت تامین سرمایه تمدن

مؤسسه صندوق پژوهش و فناوری غیر دولتی دانشگاه

تهران

شرکت توسعه سرمایه گذاری دانشگاه تهران

دانشگاه تهران



صندوق سرمایه گذاری جسورانه یکم دانشگاه تهران
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

۱۷- پرداختنی های تجاری و سایر پرداختنی ها

۱۴۰۱	۱۴۰۲	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	
۲۲,۸۳۲	۴۹۸	سایر پرداختنی ها
۱,۴۶۳	۲۶۷	حساب های پرداختنی
۲۰۳	۲۹۹	مدیر صندوق
۲۷۲	۳۹۱	متولی
		حسابرس
۲۴,۷۷۰	۱,۴۵۵	

۱۷-۱ حسایهای پرداختنی تماما بابت بدهی به شرکت تدبیر پرداز بابت آونمان نرم افزار است.

۱۸- نقد حاصل از عملیات

۱۴۰۱	۱۴۰۲	سود (زیان) خالص
میلیون ریال	میلیون ریال	استهلاک دارایی های نامشهود
۵۰,۰۵۰	۳۲,۱۳۰	(افزایش) دریافتی های عملیاتی
۱,۳۲۰	۲,۰۴۲	کاهش (افزایش) سرمایه گذاری های جسورانه و سایر سرمایه گذاری ها
۵۱,۳۷۰	۳۴,۱۷۲	کاهش (افزایش) سرمایه گذاری ها
(۲۷,۷۷۰)	(۹۶,۵۰۰)	افزایش (کاهش) پرداختنی های عملیاتی
(۱۱۲,۰۹۵)	۸۶,۲۹۰	نقد حاصل از عملیات
(۶,۶۴۰)	۰	
۱۸,۳۳۹	(۲۳,۳۱۵)	
(۷۶,۷۹۶)	۶۴۷	

۱۹- 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 تأمین 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 رقبای مواجه است و تضمینی نیست که حتما فرصت مناسبی شناسایی گردد.

• سرمایه گذاری های صندوق غالبا نقدشوندگی بسیار پایینی دارند و نیازمند تعهد بلندمدت تری نسبت به معمول هستند. زیان ها معمولاً پیش از سود محقق می شوند و ممکن است صندوق ناگزیر شود از برخی از سرمایه گذاری ها بدون کسب بازدهی خروج کند.

• این صندوق متفاوت با صندوق های سرمایه گذاری مشترک است. بنابراین قوانین حمایت از دارندگان واحدهای سرمایه گذاری و ممنوعیت ها و محدودیت های مترتب بر صندوق های سرمایه گذاری مشترک، لزوماً در این صندوق موضوعیت و مصداق ندارد.

• سرمایه گذاران باید به 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
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

۲۰- معاملات و مانده حساب با اربکان و اشخاص وابسته به آنها

مانده (بدهی)	دریافت خدمات	موضوع معامله	نوع وابستگی	طرف معامله
میلیون ریال	میلیون ریال			
(۲۶۷)	۵,۴۵۰	کارمزد مدیر	مدیر صندوق	شرکت توسعه سرمایه گذاری دانشگاه تهران
(۲۹۹)	۱,۲۰۰	کارمزد متولی	متولی صندوق	شرکت مشاور سرمایه گذاری ایرانیان تحلیل فارابی
(۳۹۱)	۷۴۱	حق الزحمه حسابرس	حسابرس صندوق	موسسه حسابرسی و انیا نیک تدبیر
(۹۵۷)	۷,۳۹۱			

۲۱- تعهدات و بدهی های احتمالی

در تاریخ صورت وضعیت مالی صندوق فاقد هر گونه 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 صورتهای مالی بوده، به وقوع نپیوسته است.

