



صندوق سرمایه گذاری
جسورانه یکم دانشگاه تهران

صندوق سرمایه گذاری جسورانه یکم دانشگاه تهران

صورت های مالی میان دوره ای

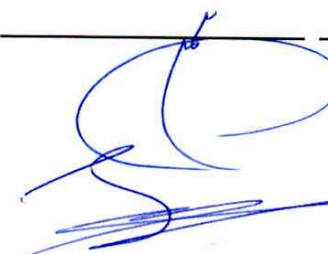
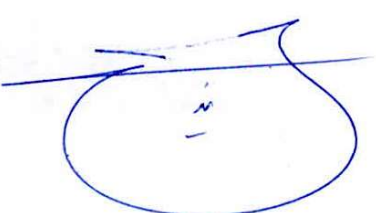
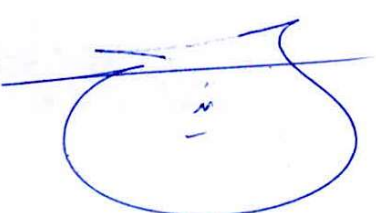
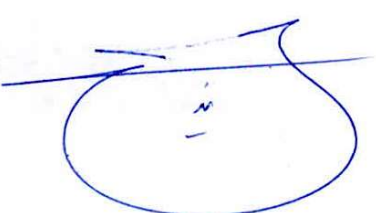
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

با احترام

به پیوست صورت های مالی صندوق سرمایه گذاری جسورانه یکم دانشگاه تهران مربوط به دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳ 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
۵-۱۶	• یادداشت های توضیحی

صورت های مالی طبق *استانداردهای حسابداری* تهیه شده و در تاریخ ۱۴۰۳/۰۷/۲۲ به تایید هیات مدیره رسیده است.

امضا	سمت	نام نماینده اشخاص حقوقی	اعضای هیات مدیره
	رئیس هیات مدیره	مهدی همتی مقدم داورزن	شرکت سرمایه گذاری دانشگاه تهران
	نایب رئیس هیات مدیره	سمیرا شیرمحمدی	شرکت تامین سرمایه سپهر
	عضو هیات مدیره	میثم صمد نژاد	شرکت تامین سرمایه لوتوس 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، پلاک ۲۵۶، طبقه سوم،
صندوق سرمایه گذاری جسورانه یکم
دانشگاه تهران
کد پستی: ۱۴۱۷۶۴۳۱۸۳
تلفن: ۸۸۹۶۰۷۳۹
دورنگار: ۸۸۹۶۷۳۸۵
۸۸۹۶۸۲۷۴



صندوق سرمایه گذاری
جسورانه یکم دانشگاه تهران

صندوق سرمایه گذاری جسورانه یکم دانشگاه تهران

صورت سود و زیان

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

یادداشت	۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱
	میلیون ریال	میلیون ریال
درآمدها		
سود حاصل از سرمایه گذاری ها	۵	۲,۲۹۰
سایر درآمدها	۶	۵,۰۰۰
جمع درآمدها		۸,۲۹۰
هزینه ها		
حق الزحمه ارکان صندوق	۷	(۴,۲۵۰)
سایر هزینه های عملیاتی	۸	(۱,۴۵۷)
جمع هزینه ها		(۵,۷۰۷)
سود (زیان) خالص		۲,۹۶۱
سود (زیان) هر واحد سرمایه گذاری (ریال)	۹	(۲۴,۹۰۷)



بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی است.



صندوق سرمایه گذاری
جسورانه یکم دانشگاه تهران

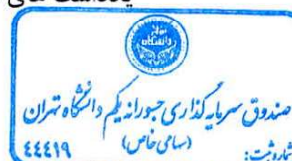
صندوق سرمایه گذاری جسورانه یکم دانشگاه تهران

صورت وضعیت مالی

به تاریخ ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۶/۳۱	یادداشت	دارایی‌ها
میلیون ریال	میلیون ریال		
۱۰۹,۱۹۵	۶۴,۱۹۴	۱۰	سرمایه گذاری های جسورانه
.	۲,۱۸۹	۱۱	دارایی‌های نامشهود
۱۲۴,۲۷۰	۱۶۲,۷۷۰	۱۲	دریافتنی‌های تجاری و سایر دریافتنی‌ها
۷۳۹	۵,۳۹۲	۱۳	موجودی نقد
۲۳۴,۲۰۴	۲۳۴,۵۴۵		جمع دارایی‌ها
			حقوق مالکانه و بدهی‌ها
			حقوق مالکانه
۱۵۰,۰۰۰	۱۵۰,۰۰۰	۱۴	سرمایه
۸۲,۷۴۹	۷۹,۰۱۳		سود (زیان) انباشته
۲۳۲,۷۴۹	۲۲۹,۰۱۳		جمع حقوق مالکانه
			بدهی‌ها
۱,۴۵۵	۵,۵۳۲	۱۵	پرداختنی‌های تجاری و سایر پرداختنی‌ها
۱,۴۵۵	۵,۵۳۲		جمع بدهی‌ها
۲۳۴,۲۰۴	۲۳۴,۵۴۵		جمع حقوق مالکانه و بدهی‌ها

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





صندوق سرمایه گذاری
جسورانه یکم دانشگاه تهران

صندوق سرمایه گذاری جسورانه یکم دانشگاه تهران

صورت تغییرات در حقوق مالکانه

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

سرمایه	تعهد دارندگان واحدهای سرمایه گذاری	سود(زیان) انباشته	جمع کل
مانده در ۱۴۰۳/۰۱/۰۱	۱۵۰,۰۰۰	۸۲,۷۴۹	۲۳۲,۷۴۹
تغییرات حقوق مالکانه در ۶ ماهه ۱۴۰۳			
سود خالص دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	-	(۳,۷۳۶)	(۳,۷۳۶)
مانده در ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱۵۰,۰۰۰	۷۹,۰۱۳	۲۲۹,۰۱۳
مانده در ۱۴۰۲/۰۱/۰۱	۱۵۰,۰۰۰	۵۰,۶۱۹	۲۰۰,۶۱۹
تغییرات حقوق مالکانه در ۶ ماهه ۱۴۰۲			
سود خالص دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	-	(۳۰,۳۹)	(۳۰,۳۹)
واریز تعهد دارندگان واحدهای سرمایه گذاری			
مانده در ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۵۰,۰۰۰	۴۷,۵۸۰	۱۹۷,۵۸۰

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





صندوق سرمایه گذاری
جسورانه یکم دانشگاه تهران

صندوق سرمایه گذاری جسورانه یکم دانشگاه تهران

صورت جریان های نقدی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

یادداشت	۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱
	میلیون ریال	میلیون ریال
جریان های نقدی حاصل از فعالیت های عملیاتی		
نقد حاصل از عملیات	۱۶	۸,۹۷۸ (۶۸)
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	(۴,۳۲۵)	(۲,۰۴۲)
جریان خالص خروج نقد حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری		
جریان خالص (خروج) نقد قبل از فعالیت های تامین مالی	۴,۶۵۳	(۲,۰۴۲)
خالص افزایش در موجودی نقد	۴,۶۵۳	(۲,۰۴۲)
مانده موجودی نقد در ابتدای دوره	۷۳۹	۲۱۳۴
مانده موجودی نقد در پایان دوره	۵,۳۹۲	۲۴

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

www.utvcfund.ir

صندوق سرمایه گذاری جسورانه یکم دانشگاه تهران

یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

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 ۱۰ ماده ۱ قانون توسعه ابزارها و نهادهای مالی جدید، محسوب می گردد. این صندوق، طی شماره ۴۴۴۱۹ و شناسه ملی ۱۴۰۰۷۵۱۶۸۳۵ مورخ ۱۳۹۷/۰۱/۲۰ در اداره ثبت شرکت های تهران و در تاریخ ۱۳۹۷/۰۱/۲۹ تحت شماره ۱۱۵۷۹ نزد سازمان بورس و اوراق بهادار به ثبت رسیده است. این صندوق از انواع صندوق های قابل معامله در بورس می باشد که واحدهای سرمایه گذاری آن با نماد "یکم تهران جسورانه" در فرابورس ایران معامله می گردد. طبق ماده ۴ اساسنامه، دوره فعالیت صندوق از تاریخ ابتدای اولین روز کاری بعد از دریافت مجوز فعالیت صندوق از سازمان (۱۳۹۷/۰۴/۰۶) شروع شده و به مدت ۷ سال از تاریخ ثبت نزد اداره ثبت شرکت ها ادامه می یابد. صندوق پس از پایان دوره فعالیت تصفیه گردیده و انحلال می یابد مگر آنکه با درخواست مدیر و تایید سازمان برای مدت مشخص مجدداً 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 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.

هیأت مدیره صندوق، هیأت 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 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 مدرسه خیابان گلدان - پلاک ۸ واحد ۳ واقع است.

۲- مبنای تهیه صورت های مالی

صورت های مالی صندوق اساساً 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 اساساً 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 میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

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

ارزش بازار مجموعه (پرتفوی) سرمایه گذاری های مزبور

سرمایه گذاری سریع المعامله در بازار

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

سایر سرمایه گذاری های جاری

شناخت درآمد

در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت

سرمایه گذاری های جاری و بلندمدت

سرمایه پذیر (تا تاریخ صورت وضعیت مالی)

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

صندوق سرمایه گذاری جسورانه یکم دانشگاه تهران
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

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 مجامع صندوق	حداکثر تا مبلغ ۲۰۰ 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 ۴۰ 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
۶	کارمزد متولی	سالانه پنج در هزار (۰/۰۰۵) از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی های صندوق که حداقل ۱۲۰۰ میلیون ریال و حداکثر ۱۵۰۰ میلیون ریال است.
۷	حق الزحمه حسابرس	مبلغ ثابت ۱۰۲۰ 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 های 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 میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

۵- سود حاصل از سرمایه گذاری ها

۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱
میلیون ریال	میلیون ریال
۲,۲۹۰	۰

سپرده های سرمایه گذاری بانکی

۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	
۶,۰۰۰	۰	۶-۱
۰	۳,۰۰۰	۶-۲
۰	۲,۰۰۰	۶-۳
۶,۰۰۰	۵,۰۰۰	

۶- سایر درآمدها

ارزیابی طرح کسب و کار تیگراد

بابت فروش مهرتام تدبیر پیشرو

بابت فروش شرکت فناوری همراه گسترش ذهن

صندوق سرمایه گذاری جسورانه یکم دانشگاه تهران

یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

۷- حق الزحمه ارکان صندوق

۶ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۶ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	مدیر صندوق
۲,۵۳۴	۲,۸۰۹	متولی
۸۰۱	۷۶۵	حسابرس
۵۳۷	۶۷۶	
۳,۸۷۲	۴,۲۵۰	

۸- سایر هزینه های عملیاتی

۶ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۶ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	هزینه استهلاک نرم افزار
۱۰۰۶	۲,۱۴۲	هزینه سربار، ثبت، انحلال
۱۰۰	۰	حق پذیرش و عضویت در کانون ها
۱۲۰	۰	سایر هزینه ها
۲۲۹	۰	هزینه حق الزحمه مشاورین
۲	۱	هزینه کارمزد
۰	۴۶۷	هزینه مالیات معاملات
۱,۴۵۷	۴,۴۸۶	

۹- سود (زیان) هر واحد سرمایه گذاری

۶ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۶ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	سود (زیان) خالص
(۳,۰۳۹)	(۳,۷۳۶)	

۶ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۶ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	
تعداد	تعداد	میانگین موزون تعداد واحدهای سرمایه گذاری
۱۵۰,۰۰۰	۱۵۰,۰۰۰	

(۲۰,۲۶۰)

(۲۴,۹۰۷)

سود هر واحد سرمایه گذاری



صندوق سرمایه گذاری جسورانه یکم دانشگاه تهران
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

۱۰- سرمایه گذاری های جسورانه

(مبالغ به میلیون ریال)							
۱۴۰۲/۱۲/۲۹				۱۴۰۳/۰۶/۳۱			
تعداد سهام	درصد سرمایه گذاری	بهای تمام شده	کاهش ارزش	خالص	تعداد سهام	درصد سرمایه گذاری	خالص
۳,۰۰۰,۰۰۰	۲۰	۱۵,۰۰۰	-	۱۵,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰	۲۰	۱۵,۰۰۰
۲,۴۱۹,۴۶۰	۲۰	۲۴,۱۹۴		۲۴,۱۹۴	۲,۴۱۹,۴۶۰	۲۰	۲۴,۱۹۴
۲,۰۰۰,۰۰۰	۲۰	۲۵,۰۰۰		۲۵,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	۲۰	۲۵,۰۰۰
-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
۶۴,۱۹۴		۶۴,۱۹۴	-	۶۴,۱۹۴	۶۴,۱۹۴		۶۴,۱۹۴
۱۰۹,۱۹۵					۱۰۹,۱۹۵		

۱۰-۱- جزییات 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 طالبی و گوجه فرنگی	۱۰۰	۱۳۹۹/۰۶/۰۱	۱۵,۰۰۰	۱۵,۰۰۰	۰	۱۴۰۳/۱۲/۳۰
راهکارهای فناورانه نت بار	حمل و نقل	بازارگاه اینترنتی حمل و نقل کالا	۱۰۰	۱۴۰۱/۰۶/۱۶	۲۵,۰۰۰	۲۵,۰۰۰	۰	۱۴۰۳/۱۲/۳۰
توسعه فن آور مبنا جهان	حمل و نقل سنگین بار	بازارگاه اینترنتی حمل و نقل سنگین بار	۱۰۰	۱۴۰۱/۱۰/۲۰	۲۴,۱۹۴	۲۴,۱۹۴	۰	۱۴۰۳/۱۲/۳۰



صندوق سرمایه گذاری جسورانه یکم دانشگاه تهران
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

۱-۱-۱- ژینو دانه دانش آریا: تجهیز و اداره گلخانه زرنديه 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

۱-۱-۲- راهکارهای فناورانه نت بار و توسعه فناور مینا 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 ادغام شرکت های راهکارهای فناورانه نت بار و توسعه فناور مینا جهان به جهت تجميع توانمندی های موجود و اخذ مجوزات مربوطه

مذاکره با سرمایه گذاران بالقوه جهت افزایش سرمایه با هدف کسب مجوز شرکت حمل



صندوق سرمایه گذاری جسورانه یکم دانشگاه تهران

یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

۱۱- دارایی های نامشهود

(مبالغ به میلیون ریال)		بهای تمام شده			استهلاک انباشته		مبلغ دفتری	
مانده در	افزایش	مانده در	مانده در	ابتدای دوره	استهلاک دوره	مانده در پایان دوره	۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱۴۰۲/۱۲/۲۹
۰	۴,۳۲۵	۴,۳۲۵	۰	۰	۲,۱۳۶	۲,۱۳۶	۲,۱۸۹	۰

نرم افزار

۱۲- دریافتنی های تجاری و سایر دریافتنی ها

اسناد دریافتنی	۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱۴۰۲/۱۲/۲۹
سایر حسابهای دریافتنی	۱۲-۱	۱۲-۲
	۱۰۰,۸۵۰	۶۱,۹۲۰
	۱۲۴,۲۷۰	۱۰۲,۳۵۰

۱۲-۱ حساب فوق مربوط به شرکت توسعه فن آور مبنا جهان مبلغ ۵,۳۵۰ میلیون ریال و تیگراد ۲۸,۰۰۰ میلیون ریال و راهکارهای مالی سرای امید به مبلغ ۶۷,۵۰۰ میلیون ریال میباشد.

۱۲-۲ حساب فوق مربوط به شرکت ژینو دانه دانش آریا به مبلغ ۱۳,۲۲۰ میلیون ریال و راهکارهای فناورانه نت بار ۶,۷۰۰ میلیون ریال و راهکارهای مالی سرای امید به مبلغ ۱۰,۰۰۰ میلیون ریال و فناوری همراه گسترش ذهن ۱۰,۰۰۰ میلیون ریال و توسعه فن آور مبناجهان ۷,۰۰۰ میلیون ریال و مهرتام تدبیر پیشرو به مبلغ ۳۳,۰۰۰ میلیون ریال می باشد.

۱۲-۳ تا تاریخ تهیه صورتهای مالی مبلغ ۱,۰۰۰ میلیون ریال از مطالبات فوق وصول شده است.



صندوق سرمایه گذاری جسورانه یکم دانشگاه تهران
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

۱۳- موجودی نقد

۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۶/۳۱
میلیون ریال	میلیون ریال
۷۳۹	۵,۳۹۲

موجودی نزد بانکها

۱۴- سرمایه

سرمایه صندوق در تاریخ ۱۴۰۳/۰۶/۳۱ 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:

۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۶/۳۱	
تاریخ فراخوان	مبلغ فراخوان	پرداخت شده
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۱۳۹۷/۰۳/۰۵	-	۳۰,۰۰۰
فراخوان تادیه ۳۰ درصد	۴۵,۰۰۰	۴۵,۰۰۰
۱۳۹۹/۰۸/۰۶	۴۵,۰۰۰	-
فراخوان تادیه ۵۰ درصد	۷۵,۰۰۰	۷۵,۰۰۰
۱۴۰۱/۰۳/۰۸	۷۵,۰۰۰	-
-	۱۲۰,۰۰۰	۱۵۰,۰۰۰

۱۴-۱- ترکیب دارندگان واحدهای سرمایه گذاری در تاریخ صورت وضعیت مالی به شرح زیر است:

۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۶/۳۱	
تعداد واحدهای سرمایه گذاری	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	درصد
درصد	درصد	درصد
۲۴,۳۳	۲۴,۳۳	۳۶,۵۰۰
شرکت تامین سرمایه سپهر	۳۶,۵۰۰	۲۴,۳۳
۲۲,۱۷	۲۲,۱۷	۳۳,۲۵۰
شرکت تامین سرمایه لوتوس پارسین	۳۳,۲۵۰	۲۲,۱۷
۲۰	۲۰	۳۰,۰۰۰
شرکت تامین سرمایه تمدن	۳۰,۰۰۰	۲۰
۱۶,۷۵	۱۶,۷۵	۲۵,۱۲۵
موسسه صندوق پژوهش و فناوری غیر دولتی دانشگاه تهران	۲۵,۱۲۵	۱۶,۷۵
۸,۳۷	۸,۳۷	۱۲,۵۶۲
شرکت سرمایه گذاری دانشگاه تهران	۱۲,۵۶۲	۸,۳۷
۸,۳۸	۸,۳۸	۱۲,۵۶۳
دانشگاه تهران	۱۲,۵۶۳	۸,۳۸
۱۰۰	۱۰۰	۱۵۰,۰۰۰



صندوق سرمایه گذاری جسورانه یکم دانشگاه تهران
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

۱۵- پرداختنی های تجاری و سایر پرداختنی ها

۱۴۰۲/۱۲/۲	۱۴۰۳/۰۶/۳۱	یادداشت
۹		
میلیون ریال	میلیون ریال	
۴۹۸	۱,۰۴۸	۱۵-۱
۲۶۷	۳,۵۸۰	سایر پرداختنی ها
۲۹۹	۳۸۷	حساب های پرداختنی
۳۹۱	۵۱۷	مدیر صندوق
۱,۴۵۵	۵,۵۳۲	متولی
		حسابرس

۱۵-۱- حسابهای پرداختنی تماماً بابت بدهی به شرکت تدبیر پرداز بابت آبونمان نرم افزار است.

۱۶- نقد حاصل از عملیات

۶ماهه منتهی به	۶ماهه منتهی به	
۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۰۶/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۲,۹۶۱	(۳,۷۳۶)	سود (زیان) خالص
		تعدیلات:
۱,۰۰۶	۲,۱۳۶	استهلاک دارایی های نامشهود
۳,۹۶۷	(۱,۶۰۰)	
(۲۸,۵۰۰)	(۳۸,۵۰۰)	تغییرات در سرمایه در گردش:
۴۶,۲۹۰	۴۵,۰۰۱	(افزایش) دریافتنی های عملیاتی
(۲۱,۸۲۵)	۴,۰۷۷	کاهش سرمایه گذاری ها
(۶۸)	۸,۹۷۸	افزایش پرداختنی های عملیاتی
		نقد حاصل از عملیات

صندوق سرمایه گذاری جسورانه یکم دانشگاه تهران
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

۱۷- مدیریت سرمایه و ریسک ها

عوامل ریسک این نوع صندوق طبق امیدنامه صندوق

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

- سرمایه گذاری در این صندوق ماهیتی بسیار پرریسک دارد و تنها باید از سوی افرادی صورت گیرد که منابع مالی کافی برای پذیرش چنین ریسکی را دارند و در هیچ مقطعی نیاز فوری به نقد کردن سرمایه گذاری صورت گرفته در این صندوق را ندارند. واحدهای صندوق نباید توسط کسانی خریداری شود که از نظر مالی و روانی آمادگی پذیرش از دست دادن کل این سرمایه را ندارند و سرمایه گذاری نباید بخش اصلی سبد سرمایه گذاری سرمایه گذار را تشکیل دهد. هیچ تضمینی در خصوص بازدهی سرمایه گذاری در کوتاه مدت و بلندمدت سرمایه گذاران و همچنین تضمینی در خصوص حفظ تمام یا بخشی از سرمایه گذاری صورت گرفته وجود ندارد.

- سرمایه گذاری در فن آوری های نوین و شرکت های نوپا ذاتا ریسک بالایی دارد. منابع نقدینگی صندوق تا حد زیادی وابسته به موفقیت شرکت های سرمایه پذیر آن است. ادامه فعالیت و رشد شرکت های نوپا نیز مستلزم جذب سرمایه است که ممکن است صندوق قادر به تامین آن نبوده و نهاد دیگری نیز علاقمند به این کار نباشد که این امر ممکن است در ادامه کار منجر به شکست سرمایه گذاری گردد.

- دارایی های صندوق و به تبع آن قیمت گذاری ارزش خالص دارایی های صندوق اساسا بر مبنای ارزش دارایی های شرکت های تحت سرمایه گذاری صندوق است. ارزش واحدها بر مبنای افزایش و کاهش قیمت این دارایی ها تغییر می کند. 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.

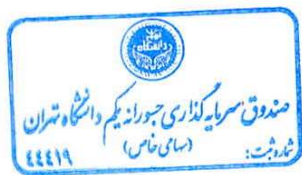
- هزینه های صندوق می تواند سبب کاهش یا از دست رفتن سودی شود که می تواند به سرمایه گذاران تخصیص یابد. در مواقعی که هزینه های صندوق مازاد بر درآمدهای آن شود، کسری آن از طریق سرمایه جمع آوری شده در پذیره نویسی جبران خواهد شد.

- 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 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 هیأت 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 میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

۱۸- معاملات و مانده حساب با ارکان و اشخاص وابسته به آنها

طرف معامله	نوع وابستگی	موضوع معامله	دریافت خدمات	مانده (بدهی)
شرکت سرمایه گذاری دانشگاه تهران	مدیر صندوق	کارمزد مدیر	۲,۸۰۹	میلیون ریال
شرکت مشاور سرمایه گذاری ایرانیان تحلیل فارابی	متولی صندوق	کارمزد متولی	۷۶۵	میلیون ریال
موسسه حسابرسی وانیا نیک تدبیر	حسابرس صندوق	حق الزحمه حسابرس	۶۷۶	میلیون ریال
			۴,۲۵۰	میلیون ریال
				(۳,۵۸۰)
				(۳۸۷)
				(۵۱۷)
				(۴,۴۸۴)

۱۹- تعهدات و بدهی های احتمالی

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

۲۰- 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.

