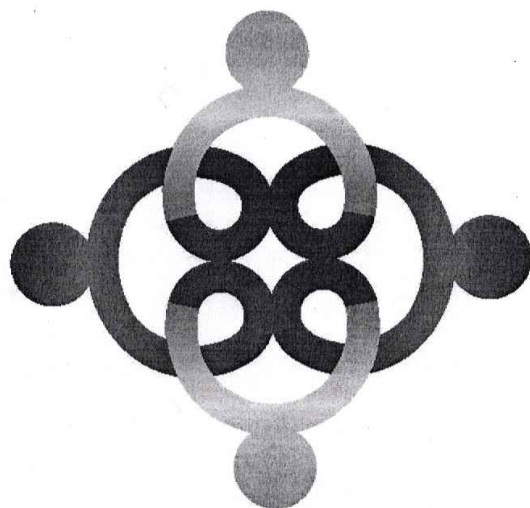




صندوق سرمایه‌گذاری جورانه یکم آلمان - آتتر

صورت‌های مالی

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۸

صندوق سرمایه‌گذاری جسورانه یکم آرمان آتی

صورت‌های مالی

گزارش میان دوره ای

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۸

باسلام:

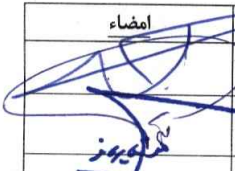
به پیوست صورت های مالی صندوق سرمایه‌گذاری جسورانه یکم آرمان آتی مربوط به دوره مالی ۳ ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۸ تقدیم می گردد. اجزای تشکیل دهنده صورت های مالی به قرار زیر است:

شماره صفحه

۲	• ترازنامه
۳	• صورت سود و زیان
۳	گردش حساب سود (زیان) انباشته
۴	• صورت جریان وجوه نقد
	• یادداشت‌های توضیحی:
۵	تاریخچه و فعالیت
۶-۷	اهم رویه های حسابداری
۸-۱۷	یادداشت‌های مربوط به اقلام مندرج در صورت‌های مالی و سایر اطلاعات مالی

صورت های مالی صندوق سرمایه گذاری جسورانه یکم آرمان آتی بر اساس استانداردهای حسابداری تهیه شده و در تاریخ ۱۳۹۸/۰۴/۱۸ به تائید هیات مدیره رسیده است.

با سپاس

اعضای هیات مدیره	نام نماینده اشخاص حقوقی	سمت	امضاء
شرکت مدیریت سرمایه ارزش آفرین کوروش	ابراهیم ابراهیمی	عضو غیر موظف-هیات مدیره	
شرکت سرمایه گذاری فناوری تک وستا	علیرضا صادقی	عضو غیر موظف-هیات مدیره	
شرکت پندار فناور ایده گستر	حمید هوشیاری فر	عضو غیر موظف-هیات مدیره	
شرکت مشاور سرمایه گذاری آرمان آتی	بیژن ساعد پناه	عضو غیر موظف-هیات مدیره	
علی اسلامی بیدکلی	-	عضو غیر موظف-هیات مدیره	

صندوق سرمایه گذاری جسورانه بکرم آرمان آتی

ترازنامه

گزارش میزان دوره ای

در تاریخ ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۸

۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۰۲/۳۱	یادداشت	بدهی ها و حقوق دارندگان واحد های سرمایه گذاری	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۰۲/۳۱	یادداشت	دارایی ها
			بدهی ها	ریال	ریال		
۱,۵۵۶,۳۱۰,۰۳۴	۱,۳۳۱,۶۳۹,۸۰۴	۹	پروانه های تجاری و غیر تجاری	۹,۳۳۰,۵۳۴,۰۰۰	۱۴,۱۳۰,۵۳۴,۰۰۰	۴	سرمایه گذاری مالی جسورانه
۱,۵۵۶,۳۱۰,۰۳۴	۱,۳۳۱,۶۳۹,۸۰۴		جمع بدهی ها	۳۳۶,۱۹۳,۹۰۴	۳۳۶,۵۳۴,۳۵۷	۵	دارایی مالی ناشی از
			حقوق دارندگان واحدهای سرمایه گذاری	۵,۱۱۶,۱۷۳	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۶	دریافتی های تجاری و غیر تجاری
۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰	سرمایه	۱۳۸,۸۱۷,۹۲۰	۱۳۷,۸۷۹,۳۳۴	۷	سایر سرمایه گذاری ها
(۸۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۵۸,۱۰۹,۰۰۰,۰۰۰)	۱۰	کسر می شود تعدیل دارندگان واحد های سرمایه گذاری	۱۱,۶۵۰,۵۰۳,۶۲۰	۲۷,۲۶۷,۳۵۶,۱۶۸	۸	موجودی نقد
۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۱,۸۹۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۰	سرمایه پرداخت شده				
(۵۰,۷۴۶,۹۷۷)	(۱,۴۵۰,۳۳۶,۰۴۳)		سود انباشته				
۱۹,۲۹۲,۱۲۵,۳۳۳	۴۰,۴۴۰,۶۶۲,۹۵۸		جمع حقوق دارندگان واحدهای سرمایه گذاری				
۶۱,۳۵۱,۳۳۵,۶۱۷	۴۱,۷۷۲,۲۰۲,۷۶۲		جمع بدهی ها و حقوق دارندگان واحد های سرمایه گذاری	۶۱,۳۵۱,۳۳۵,۶۱۷	۴۱,۷۷۲,۲۰۲,۷۶۲		جمع دارایی ها

یادداشت های توضیحی همراه، مجوز، لایحه صورت های مالی است.

یادداشت های توضیحی همراه، مجوز، لایحه صورت های مالی است.

۱۳۹۸

صندوق سرمایه گذاری حسوارانه یکم آرمان آتی

صورت سود و زیان

گزارش همان دوره ای

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۸

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۷	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۸	یادداشت
ریال	ریال	ریال	ریال	
۱,۱۲۵,۱۰۲,۷۳۳	۳,۶۸۱,۵۴۵,۷۲۸	۲۵۹,۲۵۰,۷۲۶	۱۱	درآمدها:
۱۱۵,۹۶۳	۱۱۵,۹۶۳	۸۵۴	۱۲	سود حاصل از سرمایه گذاری ها
۱,۱۲۵,۳۱۸,۶۹۴	۳,۶۹۸,۱۶۶,۶۹۰	۲۵۹,۲۵۱,۶۰۰		سایر درآمدها
				جمع درآمدها
				هزینه ها:
(۱۰,۸۷,۹۷۲,۴۹۷)	(۴,۲۸۱,۱۹۷,۴۷۵)	(۱,۱۰۰,۰۰۹,۱۶۷)	۱۳	کارمزد ارکان صندوق
(۹۱,۵۲۱,۱۳۳)	(۴۶۹,۲۹۴,۶۹۱)	(۱۰۴,۵۰۳,۷۹۸)	۱۴	سایر هزینه های عملیاتی
(۱,۱۷۹,۴۹۳,۶۳۰)	(۴,۷۵۰,۴۹۲,۱۶۷)	(۱,۲۰۴,۵۱۲,۹۶۵)		جمع هزینه ها
(۵۴,۳۷۴,۹۳۶)	(۱,۰۶۸,۸۳۰,۴۷۷)	(۹۴۵,۲۶۱,۳۶۵)		سود (زیان) خالص
(۵۴۳)	(۱۰,۶۸۸)	(۹,۴۵۳)	۱۵	سود(زیان) هر واحد سرمایه گذاری

گردش حساب سود (زیان) انباشته

سود (زیان) خالص	سود انباشته در ابتدای سال	سود انباشته در پایان دوره
(۵۴,۳۷۴,۹۳۶)	(۱,۰۶۸,۸۳۰,۴۷۷)	(۹۴۵,۲۶۱,۳۶۵)
۴۳۹,۹۱۷,۳۳۱	۵۶۳,۷۵۵,۸۰۰	(۵۰۵,۰۷۴,۶۷۷)
۴۳۹,۹۱۷,۳۳۱	۵۶۳,۷۵۵,۸۰۰	(۵۰۵,۰۷۴,۶۷۷)
۳۸۵,۶۴۲,۳۹۵	(۵۰۵,۰۷۴,۶۷۷)	(۱,۴۵۰,۳۳۶,۰۴۲)

از آنجائیکه اجرای تشکیل دهنده صورت سود و زیان جامع محدود به سود دوره می باشد، لذا صورت سود و زیان جامع ارائه نموده است

یادداشت های توضیحی، بخش جدائی ناپذیر صورت های مالی است

از آنجائیکه اجرای تشکیل دهنده صورت سود و زیان جامع محدود به سود دوره می باشد، لذا صورت سود و زیان جامع ارائه نموده است

صندوق سرمایه گذاری جسورانه یکم آرمان آتی

صورت جریان وجوه نقد

گزارش میان دوره ای

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۸

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۷	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۸	یادداشت
ریال	ریال	ریال	۱۷
۱,۴۰۸,۱۸۹,۹۷۸	۱۵,۸۲۳,۰۰۰,۰۶۲	(۱,۴۶۵,۷۹۶,۹۹۹)	
-	(۳۲,۰۰۹,۹۷۸)	۹۱,۶۴۹,۵۲۷	
(۱,۳۸۶,۴۵۰,۰۰۰)	(۹,۲۳۰,۵۲۴,۰۰۰)	(۴,۸۱۰,۰۰۰,۰۰۰)	
(۱,۳۸۶,۴۵۰,۰۰۰)	(۹,۲۳۰,۵۲۴,۰۰۰)	(۴,۸۱۰,۰۰۰,۰۰۰)	
(۱,۳۸۶,۴۵۰,۰۰۰)	(۹,۲۳۰,۵۲۴,۰۰۰)	(۴,۸۱۰,۰۰۰,۰۰۰)	
۶۱,۷۲۹,۹۷۸	۶,۵۵۰,۴۶۸,۰۸۴	(۶,۲۷۴,۱۳۷,۴۵۲)	
-	-	۲۱,۸۹۱,۰۰۰,۰۰۰	
۶۱,۷۲۹,۹۷۸	۶,۵۵۰,۴۶۸,۰۸۴	۱۵,۵۱۶,۸۵۲,۵۴۸	
۲۹۲,۶۷۷,۲۵۴	۵,۱۰۰,۴۵۵,۲۶۰	۱۱,۶۵۰,۵۰۳,۶۲۰	
۲۱۵,۴۱۷,۲۳۲	۱۱,۶۵۰,۵۰۳,۶۲۰	۲۷,۲۶۷,۲۵۵,۱۶۸	

فعالیت های عملیاتی:

جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت های عملیاتی

فعالیت های سرمایه گذاری:

وجه پرداختی بابت تحصیل دارایی های نامشهود

وجه پرداختی بابت ورود (خروج) وجه نقد از سرمایه گذاری های جسورانه

جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت های سرمایه گذاری

جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد قبل از فعالیت های تامین مالی

فعالیت های تامین مالی:

وجه حاصل از افزایش سرمایه

خالص افزایش (کاهش) در وجه نقد

مانده وجه نقد در آغاز سال

مانده وجه نقد در پایان سال

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

صندوق سرمایه‌گذاری جسورانه یکم آرمان آتی

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

گزارش میان دوره ای

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۸

۱- اطلاعات کلی صندوق:

۱-۱- تاریخچه

صندوق سرمایه‌گذاری جسورانه یکم آرمان آتی در تاریخ ۱۳۹۵/۱۰/۰۴ تحت شماره ۴۰۴۳۴ نزد مرجع ثبت شرکت ها و موسسات غیرتجاری استان تهران و شناسه ملی ۱۴۰۰۶۴۳۶۷۳۵ و در تاریخ ۱۳۹۵/۱۰/۲۸ تحت شماره ۱۱۴۸۰ نزد سازمان بورس و اوراق بهادار به ثبت رسیده است. مدت فعالیت صندوق از تاریخ ثبت به مدت هفت سال است. مرکز اصلی صندوق در تهران، خیابان ولیعصر، نرسیده به پارک ساعی، برج نگین ساعی، طبقه ۱۱، واحد ۱۱۰۸ واقع شده و صندوق دارای شعبه نمی باشد.

۱-۲- فعالیت های اصلی

هدف از تشکیل این صندوق، جمع‌آوری سرمایه از سرمایه‌گذاران و سرمایه‌گذاری در شرکت‌های در شرف تاسیس و یا نوپای دارای پتانسیل رشد زیاد و سریع با هدف کسب بیشترین بازده اقتصادی ممکن در برابر پذیرش ریسک بالا است. علاوه بر کسب بازدهی از سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت در این زمینه، کمک به رشد اقتصادی، کارآفرینی، ایجاد اشتغال و توسعه فن‌آوری از دیگر اهداف صندوق به حساب می‌آیند. در راستای هدف یادشده، صندوق منابع مالی را جمع‌آوری نموده و در اوراق مالکیت اشخاص حقوقی با موضوع فعالیت در پروژه‌های فکری و نوآورانه در زمینه‌های صنعت فناوری اطلاعات و ارتباطات به منظور به بهره‌برداری رساندن و تجاری سازی دارایی‌های یاد شده از طریق تملک خرد یا مدیریتی، سرمایه‌گذاری می‌نماید.

۱-۳- اطلاع‌رسانی

کلیه اطلاعات مرتبط با فعالیت صندوق سرمایه‌گذاری جسورانه یکم آرمان آتی مطابق با ماده ۲۶ امیدنامه در تارنمای صندوق سرمایه‌گذاری به آدرس www.armanativefund1.ir درج گردیده است.

۱-۴- ارکان صندوق سرمایه‌گذاری

صندوق سرمایه‌گذاری جسورانه یکم آرمان آتی از ارکان زیر تشکیل شده است:

مجمع صندوق، در هر زمان از اجتماع دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری تشکیل شده و هر سرمایه‌گذار به نسبت تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری در تملک خود، دارای حق رای است. در تاریخ خالص دارائیه‌ها موسسان صندوق عبارتند از:

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 مشاور سرمایه‌گذاری آرمان آتی (سهامی خاص) است که در تاریخ ۱۳۸۹/۱۲/۱۴ با شماره ثبت ۳۹۷۶۳۲ نزد مرجع ثبت شرکت های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی مدیر عبارت است از تهران، خیابان ولیعصر، نرسیده به پارک ساعی، برج سرو ساعی، طبقه ۱۷، واحد ۱۷۰۵ تلفن: ۹۱۰۰۶۷۸۰

متولی صندوق، موسسه حسابرسی بهراد مشار است که در تاریخ ۱۳۷۷/۰۳/۰۶ به شماره ثبت ۱۳۸۹۸ و شناسه ملی ۱۰۸۴۰۰۱۷۹۹۹ نزد مرجع ثبت شرکت های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی متولی عبارت است از تهران، خیابان مطهری، خیابان فجر، شماره ۲۷.

حسابرس صندوق، موسسه حسابرسی شاخص اندیشان است که در تاریخ ۱۳۸۲/۰۴/۲۹ به شماره ثبت ۱۵۵۶۶ نزد مرجع ثبت شرکتهای شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی حسابرس عبارتست از تهران، نفت شمالی، پلاک ۳۹ واحد ۲۳.

صندوق سرمایه‌گذاری جسورانه یکم آرمان آتی

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

گزارش میان دوره ای

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۸

۲- اهم رویه های حسابداری

۲-۱- مبنای تهیه صورت های مالی

صورت های مالی اساساً بر مبنای بهای تمام شده تاریخی تهیه و در موارد زیر از ارزش های جاری استفاده شده است:
الف) سرمایه گذاری های جاری سریع المعامله با استفاده از روش خالص ارزش فروش

۲-۲- سرمایه گذاری ها

اندازه گیری:

سرمایه گذاری های بلند مدت:

سرمایه گذاری های جسورانه
بهای تمام شده به کسر کاهش ارزش انباشته هریک از سرمایه گذاری ها

۲-۳- دارایی های نامشهود

دارایی های نامشهود، بر مبنای بهای تمام شده اندازه گیری و در حسابها ثبت می شود. مخارج تحمیل شده برای استفاده یا بکارگیری مجدد یک دارایی نامشهود، در مبلغ دفتری آن منظور نمی شود.
دارایی های نامشهود شامل نرم افزار است که استهلاک آن با توجه الگوی مصرف منافع اقتصادی آتی مورد انتظار مربوط و بر اساس نرخ ثابت روزانه، طی یک سال مالی به روش خط مستقیم محاسبه می شود.

۲-۴- مخارج تامین مالی

مخارج تامین مالی در دوره وقوع به عنوان هزینه شناسایی می شود.

صندوق سرمایه‌گذاری جسورانه یکم آرمان آتی

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

گزارش میان دوره ای

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۸

۳- هزینه های صندوق

طبق امیدنامه صندوق، آن قسمت از هزینه های قابل پرداخت از محل دارایی های صندوق که از قبل قابل پیش بینی است به شرح جدول زیر است:

عنوان هزینه	شرح نحوه محاسبه هزینه
هزینه های تأسیس شامل تبلیغ پذیرش نویسی	معادل پنج در هزار (۰/۰۰۵) از سقف صندوق با ارائه مدارک مثبت به تصویب مجمع صندوق حداکثر تا سقف ۲۰۰ میلیون ریال
هزینه های برگزاری مجامع صندوق	حداکثر تا مبلغ ۵۰ میلیون ریال برای برگزاری مجمع در طول یکسال مالی با ارائه مدارک مثبت به تصویب مجمع صندوق
حق الزحمه اعضای هیئت مدیره	حداکثر تا سقف ۱۰ میلیون ریال در ماه به ازای حداقل یک جلسه حضور هر عضو هیئت مدیره
کارمزد مدیر	در هر سال ۴ درصد از سقف صندوق تا سقف ۱۰۰ میلیارد ریال و ۲ درصد مازاد بر ۱۰۰ میلیارد ریال در صورت خاتمه قرارداد مدیر از سوی صندوق معادل ۱۲ برابر میانگین حق الزحمه ماهانه ۳ ماه انتهایی اداره صندوق به او پرداخت می گردد.
پاداش عملکرد	پاداش عملکرد مدیر نسبت به مازاد سود محقق شده صندوق از فروش سرمایه گذاری ها یا سود نقدی پرداختی نسبت به نرخ مرجع تعیین می شود. این پاداش به صورت پلکانی مطابق فرمول زیر محاسبه میگردد. - ۲۰ درصد از مازاد سود نسبت به نرخ مرجع تا ۱/۵ برابر نرخ مرجع - ۳۵ درصد از مازاد سود نسبت به ۱/۵ برابر نرخ مرجع تا ۲ برابر نرخ مرجع - ۵۰ درصد از مازاد سود نسبت به ۲ برابر نرخ مرجع هنگام محاسبه پاداش مدیر در یک مقطع، عملکرد مدیر به صورت تجمعی از ابتدای فعالیت صندوق محاسبه میگردد. موضوع پاداش عملکرد مدیر بصورت ۷۰ درصد نقد در پایان سال مالی و مابقی به صورت ذخیره در زمان انحلال صندوق با تصویب هیات مدیره به مدیر پرداخت می شود. نرخ مرجع: ۱/۳ برابر بازده سالانه اوراق مشارکت دولتی یا سررسید بلندمدت یا ۱/۳ برابر سود سپرده ۵ ساله هر کدام بیشتر باشد.
حق الزحمه حسابرس	مبلغ ثابت ۱۲۰ میلیون ریال به ازای هر سال مالی
کارمزد متولی	سالانه پنج در هزار (۰/۰۰۵) از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی های صندوق که حداقل ۱۵۰ میلیون و حداکثر ۲۰۰ میلیون ریال است.
حق الزحمه و کارمزد تصفیه صندوق	معادل سه در هزار (۰/۰۰۳) ارزش خالص دارایی های صندوق در آغاز دوره اولیه تصفیه می باشد.
هزینه های عملیاتی	صندوق می تواند از محل دارایی های خود کلیه هزینه های عملیاتی را که دربرگیرنده 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 کانونها، شبکه سازی و ترویج، گزارش دهی به سهامداران و نهادهای قانونی ذیربط، حق مشاوره و هزینه های سربار، ثبت و انحلال شرکت های زیرمجموعه. این هزینه ها معمولاً بالاتر از نرم هزینه های صندوق های مشترک هستند.
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 آنها سالانه تا سقف ۳۰۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبت و با تصویب مجمع صندوق

صندوق سرمایه گذاری جسورانه تکم آرمان آتیه
 یادداشت‌های توضیحی همراه صورت‌های مالی

گزارش سال دوره ای

دوره مالی ۲ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۸

۴- سرمایه گذاری های جسورانه

۱۳۹۷/۱۲/۲۹					۱۳۹۸/۰۳/۳۱				
مبلغ نظری	کاهش ارزش اثبات شده	مبلغ تمام شده	درصد سرمایه گذاری	نسبت سهام	مبلغ نظری	کاهش ارزش اثبات شده	مبلغ تمام شده	درصد سرمایه گذاری	نسبت سهام
ریال	ریال	ریال	ریال		ریال	ریال	ریال	ریال	
۲,۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۲,۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۱۰٪	-	۲,۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۲,۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۶٪	-
۸۸۶,۴۵۰,۰۰۰	-	۸۸۶,۴۵۰,۰۰۰	۴۲٪	-	۸۸۶,۴۵۰,۰۰۰	-	۸۸۶,۴۵۰,۰۰۰	۲۱٪	-
۲,۰۷۳,۰۰۰,۰۰۰	-	۲,۰۷۳,۰۰۰,۰۰۰	۹۲٪	۸	۲,۰۷۳,۰۰۰,۰۰۰	-	۲,۰۷۳,۰۰۰,۰۰۰	۹۹٪	۸
۱,۴۲۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱,۴۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۷٪	-	۱,۴۲۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱,۴۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۵٪	-
۱,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۶٪	-	۱,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۳٪	-
۱,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۲٪	-	۱,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۱٪	-
۹,۳۳۰,۵۲۴,۰۰۰	-	۹,۳۳۰,۵۲۴,۰۰۰	-	-	۱۴,۱۳۰,۵۲۴,۰۰۰	-	۱۴,۱۳۰,۵۲۴,۰۰۰	-	-
شرکت شهریاران تجارت الکترونیک ایرانیان									
شرکت توسعه کلان داده ایرانیان									
شرکت توسعه پایدار جهان هوشمند									
شرکت پاشه‌گران لایون سلامت و درمان									
شرکت پاشه‌گران سلامت هزاره سوم									
شرکت توسعه تجارت الکترونیک زیبار									

صندوق سرمایه گذاری حسورانه بکرم آرمان آتی
یادداشت های توضیحی همراه صورت های مالی

گزارش میان دوره ای

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۸

۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۰۳/۳۱
ریال	ریال
۳,۱۱۶,۱۷۰	-
۲,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰
-	-
۳	۳
۵,۱۱۶,۱۷۳	۲,۰۰۰,۰۰۳

۶- دریافتی های تجاری و غیر تجاری

۶-۱- دریافتی های کوتاه مدت

تجاری:

سود دریافتی سپرده های بانکی

دریافتی از سرمایه گذاران

سایر اشخاص

خدمات سپرده گذاری و نگهداری واحدهای سرمایه گذاری

صندوق سرمایه گذاری حسوارانه نکم آرمان آتی
بادداشت های توضیحی همراه صورت های مالی

گزارش میان دوره ای

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۸

۷- سایر سرمایه گذاری ها

۱۳۹۷/۱۲/۲۹		۱۳۹۸/۰۳/۳۱	
مانده در پایان سال	مانده در پایان دوره	کاهش ارزش	مخارج اضافه شده
ریال	ریال	ریال	ریال
-	۶,۴۰۹,۴۱۰	۵۴۰,۵۹۰	۶,۹۵۰,۰۰۰
۱۳۸,۸۹۷,۹۲۰	۱۳۱,۴۶۹,۸۲۴	۷,۴۲۸,۰۹۶	-
۱۳۸,۸۹۷,۹۲۰	۱۳۷,۸۷۹,۲۳۴	۷,۹۶۸,۶۸۶	۶,۹۵۰,۰۰۰
			۱۳۸,۸۹۷,۹۲۰

مخارج برگزاری مجامع
 مخارج تأسیس

صندوق سرمایه گذاری حسورانہ یکم آرمان آتی

یادداشت های توضیحی همراه صورت های مالی

گزارش میان دوره ای

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۸

۸- موجودی نقد

۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۰۳/۳۱
ریال	ریال
۸۳۲,۹۴۷	۲۱,۸۸۱,۴۹۶,۶۲۹
۱,۱۵۶,۸۲۸	۱,۱۲۹,۶۲۸
۲۷۱,۳۷۳,۶۲۵	۳۵۷,۳۱۹
۱۱,۳۷۷,۱۴۰,۲۲۰	-
-	۱۰,۰۰۰,۰۰۰
-	۱۰۲,۰۹۳
-	۱۱,۸۴۷,۱۱۴
-	۵,۳۶۲,۴۲۳,۳۷۵
۱۱,۶۵۰,۵۰۳,۶۲۰	۲۷,۲۶۷,۳۵۶,۱۶۸

بانک دی شعبه یوسف آباد - ۰۲۰۴۷۰۸۱۴۹۰۰۸
 موسسه اعتباری کوثر شعبه مطهری - ۳۱۷۴۱۱۰۰۵۰۸/۲۹
 موسسه اعتباری کوثر شعبه مطهری - ۳۱۷۴۱۱۰۰۵۲۸/۴۳
 موسسه اعتباری کوثر شعبه مطهری - ۳۱۷۴۱۱۰۰۱۳۸/۴۶
 بانک دی شعبه یوسف آباد - ۰۱۰۳۷۴۴۵۴۵۰۰۷
 بانک آینده شعبه ولیعصر ساعی - ۰۲۰۳۳۱۵۰۰۷۰۰۳
 بانک آینده شعبه ولیعصر ساعی - ۰۱۰۰۳۱۶۷۷۳۰۰۰
 بانک آینده شعبه ولیعصر ساعی - ۰۸۰۱۱۹۷۴۱۷۰۰۵

۹- پرداختنی های تجاری و غیر تجاری

۹-۱- پرداختنی های کوتاه مدت

۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۰۳/۳۱
ریال	ریال
۱,۳۱۸,۴۷۹,۴۳۰	۱,۰۱۹,۱۷۸,۰۷۲
۵۵,۴۴۶,۴۸۹	۴۷,۵۰۳,۹۸۷
۶۰,۵۹۵,۱۰۳	۳۳,۳۲۷,۱۰۸
۱,۴۳۴,۵۲۱,۰۲۲	۱,۱۰۰,۰۰۹,۱۶۷
۳۵۹,۷۱۰,۰۰۰	۱۷۹,۸۶۰,۰۰۰
۱۴,۳۲۷,۰۰۰	-
۴۷,۷۵۲,۲۷۲	۵۱,۷۷۰,۶۳۷
۴۲۱,۷۸۹,۲۷۲	۲۳۱,۶۳۰,۶۳۷
۱,۸۵۶,۳۱۰,۲۹۴	۱,۳۳۱,۶۳۹,۸۰۴

تجاری:

کارمزد مدیر

کارمزد متولی

حق الزحمه حسابرس

غیر تجاری:

تدبیرپرداز

بدهی به مدیر

ذخیره تصفیه

۹-۲- مطابق تبصره ۳ ماده ۵۴ اساسنامه، کارمزد تحقق یافته مدیر، متولی و بازارگردان صندوق هر سه ماه یکبار تا سقف ۹۰ درصد قابل پرداخت است و باقی مانده در پایان سال پرداخت می گردد.

صندوق سرمایه گذاری حسوارنه یکم آرمان آتی

یادداشت های توضیحی همراه صورت های مالی

گزارش میان دوره ای

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۸

۱۰- سرمایه

سرمایه صندوق در تاریخ ۱۳۹۷/۱۲/۲۹ مبلغ ۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال، شامل ۱۰۰,۰۰۰ واحد سرمایه گذاری بانام ۱,۰۰۰,۰۰۰ ریالی می باشد. وضعیت سرمایه پرداخت شده و پرداخت نشده به شرح زیر است:

تاریخ فراخوان	مبلغ فراخوان	پرداخت شده	فراخوان های پرداخت نشده	مانده تعهد شده پرداخت نشده
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
-	-	۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۸۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۱۳۹۷/۱۲/۱۵	۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۱,۸۹۱,۰۰۰,۰۰۰	۸,۱۰۹,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
	۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۱,۸۹۱,۰۰۰,۰۰۰	۸,۱۰۹,۰۰۰,۰۰۰	

سرمایه اولیه در زمان تاسیس

فراخوان اول

۱-۱- لازم بذکر است ۲۰٪ سرمایه توسط سرمایه گذاران در زمان پذیره نویسی اولیه و ۳۰٪ سرمایه طی اولین فراخوان پرداخت تأدیه گردید که از این بابت مبلغ ۲۱,۸۹۱,۰۰۰,۰۰۰ ریال به حساب صندوق واریز شده است. سیاست صندوق در قبال سرمایه گذارانی که مبالغ متعهد شده را تأدیه ننموده اند، فروش واحدهای سرمایه گذاری ایشان و پرداخت کلیه مخارج و برگشت مانده به حساب سرمایه گذاران قبلی می باشد. همچنین مابقی به میزان ۵۰٪ در تعهد اشخاص مذکور می باشد که در مواعد مشخص شده در امیدنامه صندوق پرداخت می گردد.

۱-۲- ترکیب دارندگان واحد های سرمایه گذاری در تاریخ ترازنامه به شرح زیر است:

۱۳۹۷/۱۲/۲۹		۱۳۹۸/۰۳/۳۱	
درصد	تعداد واحد های سرمایه گذاری	درصد	تعداد واحد های سرمایه گذاری
۲۳/۱۷٪	۲۳,۱۷۰	۲۳/۱۷٪	۲۳,۱۷۰
۱۹/۴۰٪	۱۹,۴۰۰	۱۸/۳۰٪	۱۸,۳۰۰
۱۵/۲۰٪	۱۵,۲۰۰	۱۵/۲۰٪	۱۵,۲۰۰
۱۳/۷۵٪	۱۳,۷۵۰	۱۳/۷۵٪	۱۳,۷۵۰
۱۳/۷۵٪	۱۳,۷۵۰	۱۳/۷۵٪	۱۳,۷۵۰
۱۲/۲۸٪	۱۲,۲۸۰	۱۳/۳۸٪	۱۳,۳۸۰
۲/۴۵٪	۲,۴۵۰	۲/۴۵٪	۲,۴۵۰
	۱۰۰,۰۰۰		۱۰۰,۰۰۰

شرکت مشاور سرمایه گذاری آرمان آتی (سهامی خاص)

سایر سرمایه گذران حقوقی

شرکت مدیریت سرمایه ارزش آفرین کوروش (سهامی خاص)

شرکت سرمایه گذاران فناوری تک وستا (سهامی خاص)

شرکت مدیریت پندار فناوری ایده گستر (م. م. م)

سایر سرمایه گذران حقیقی

علی اسلامی بیدکلی

صندوق سرمایه گذاری حسورانہ بکم آرمان آتی

یادداشت های توضیحی همراه صورت های مالی

گزارش میان دوره ای

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۸

۱۱- سود حاصل از سرمایه گذاری ها

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۷	سال ۱۳۹۷	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۸
ریال	ریال	ریال
۱,۱۲۵,۱۰۲,۷۳۲	۳,۶۸۱,۵۴۵,۷۲۸	۲۵۹,۲۵۰,۷۴۶
۱,۱۲۵,۱۰۲,۷۳۲	۳,۶۸۱,۵۴۵,۷۲۸	۲۵۹,۲۵۰,۷۴۶

سپرده های سرمایه گذاری بانکی

۱۲- سایر درآمدها

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۷	سال ۱۳۹۷	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۸
ریال	ریال	ریال
۱۱۵,۹۶۲	۱۱۵,۹۶۲	۸۵۴
۱۱۵,۹۶۲	۱۱۵,۹۶۲	۸۵۴

سایر

۱۳- کارمزد ارکان صندوق

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۷	سال ۱۳۹۷	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۸
ریال	ریال	ریال
۱,۰۱۹,۱۷۸,۰۷۲	۳,۹۹۹,۹۹۹,۹۶۰	۱,۰۱۹,۱۷۸,۰۷۲
۳۸,۲۱۹,۰۹۴	۱۵۹,۴۵۱,۷۵۰	۴۷,۵۰۳,۹۸۷
۳۰,۵۷۵,۳۳۱	۱۲۱,۷۴۵,۷۶۵	۳۳,۳۲۷,۱۰۸
۱,۰۸۷,۹۷۲,۴۹۷	۴,۲۸۱,۱۹۷,۴۷۵	۱,۱۰۰,۰۰۹,۱۶۷

مدیر صندوق

متولی

حسابرس

صندوق سرمایه گذاری حسوارنه یکم آرمان آتی

یادداشت‌های توضیحی همراه صورت‌های مالی

گزارش میان دوره ای

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۸

۱۴- سایر هزینه های عملیاتی

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۷	سال ۱۳۹۷	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۸
ریال	ریال	ریال
۳,۱۳۸,۷۲۰	۱۲,۱۷۱,۲۴۳	۴,۰۱۸,۳۶۵
۷۹۵,۶۰۰	۱,۶۹۰,۸۰۰	۸۶۷,۲۰۰
۷,۴۲۸,۰۹۶	۲۹,۱۵۳,۲۸۰	۷,۴۲۸,۰۹۶
۳۱۲,۵۴۴	۲۸,۵۸۹,۳۵۰	۵۴۰,۵۹۰
۷۹,۸۴۶,۱۷۳	۳۱۷,۶۹۰,۰۲۲	۹۱,۶۴۹,۵۴۷
-	۷۹,۹۹۹,۹۹۷	-
۹۱,۵۲۱,۱۳۳	۴۶۹,۲۹۴,۶۹۲	۱۰۴,۵۰۳,۷۹۸

هزینه تصفیه

هزینه کارمزد بانکی

هزینه تأسیس

هزینه برگزاری مجامع

هزینه نرم افزار

هزینه خدمات سپرده گذاری و نگهداری واحدهای سرمایه گذاری

۱۵- سود (زیان) هر واحد سرمایه گذاری

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۷	سال ۱۳۹۷	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۸
ریال	ریال	ریال
(۵۴۳)	(۱۰,۶۸۸)	(۹,۴۵۳)
(۵۴۳)	(۱۰,۶۸۸)	(۹,۴۵۳)
دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۷	سال ۱۳۹۷	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۸
۱۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰
۱۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰

سود(زیان) خالص

میانگین موزون تعداد واحدهای سرمایه گذاری

گزارش میزان دوره ای

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۸

صورت تطبیق سود(زبان) عملیاتی با جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت های عملیاتی به شرح زیر است :

افزایش (کاهش) پرداختنی های تجاری و غیر تجاری

صندوق سرمایه گذاری حسوارانه یکم آرمان آتی
 یادداشت‌های توضیحی همراه صورت‌های مالی

گزارش سال دوره ای

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۸

۱۷- تعینات و بدهی های احتمالی

۱۷-۱ تا تاریخ تهیه صورت های مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۸ نظیر سال صندوق مورد ریسکی انداز دارای قرار گرفته است و بر مبنای فیزی عملکرد صادر گردیده است.
 ۱۷-۲ در تاریخ ترازنامه ، صندوق هیچگونه تعینات سرمایه ای و بدهی احتمالی ندارد.

۱۸- سرمایه گذاری از کانال و اشخاص وابسته به آنها در صندوق

۱۳۹۷/۱۲/۲۹		۱۳۹۸/۰۳/۳۱		نوع ریسکی	اشخاص وابسته
درصد مالک	نوع واحد مالی سرمایه گذاری	فرصت مالک	تعامل واحد مالی سرمایه گذاری		
۳۲/۱۷	سرمایه گذاری	۳۲/۱۷	۳۲/۱۷	مدیر و موسس صندوق	مشاور سرمایه گذاری آرمان آتی
۱۵/۲۰	عادی	۱۵/۲۰	عادی	موسس	مدیریت سرمایه گذاری آفرین گوروش
۱۳/۷۵	عادی	۱۳/۷۵	عادی	موسس	مدیریت پندار فلور ایام گستر
۱۳/۷۵	عادی	۱۳/۷۵	عادی	موسس	شرکت سرمایه گذاریان فلوری تک وستا
۷/۲۵	عادی	۷/۲۵	عادی	موسس	طی اسلامی پیدگهی
۰/۳۷	عادی	۰/۳۷	عادی	-	ایرامهم اراضی

۱۹- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آنها

طرف معامله	نوع وابستگی	مشمول ماده ۱۲۹	موضوع معامله	ارزش معامله
شرکت مشاور سرمایه گذاری آرمان آتی	مدیر صندوق	بله	کاربرد مدیر	۱۰,۱۹۱,۷۸۸,۰۷۳
شرکت سپهبدان کارپرا	مشوی صندوق	بله	کاربرد مشوی	۲۷۵,۳۹۸,۸۷
موسسه حسابرسان شانس آفرینان	حسابر صندوق	بله	کاربرد حسابرس	۳۳,۳۳۷,۱۰۸

۲۰- رویدادهای بعد از تاریخ ترازنامه

رویدادهایی که در دوره بعد از تاریخ ترازنامه تا تاریخ تهیه صورت های مالی اتفاق افتاده و مستلزم تعدیل اقلام صورت های مالی و یا افشا در یادداشت های همراه نبوده ، وجود نداشته است.

صندوق سرمایه گذاری جسورانه یکم آرمان آتی

یادداشت‌های توضیحی همراه صورت‌های مالی

گزارش میان دوره ای

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۸

۲۱- عوامل ریسک

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. زبان‌ها 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.