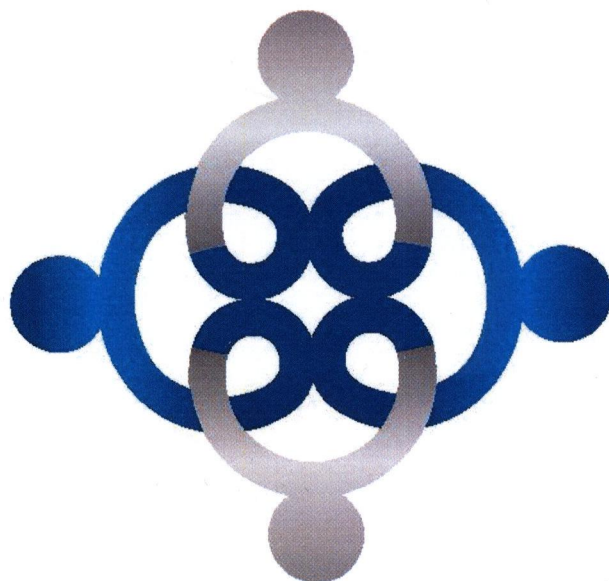




صندوق سرمایه‌گذاری جورانه یکم آلمان آتتر

صورت‌های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذرماه ۱۴۰۱

صندوق سرمایه‌گذاری جسورانه یکم آرمان آتی

گزارش مالی میان‌دوره‌ای

صورت‌های مالی

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۰ آذرماه ۱۴۰۱

باسلام؛

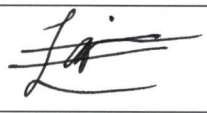
به پیوست صورت‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری جسورانه یکم آرمان آتی مربوط به دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۰ آذرماه ۱۴۰۱ تقدیم می‌شود. اجزای تشکیل‌دهنده صورت‌های مالی به قرار زیر است:

شماره صفحه

۲	• صورت سود و زیان
۳	• صورت وضعیت مالی
۴	• صورت تغییرات در حقوق مالکانه
۵	• صورت جریان‌های نقدی
	• یادداشت‌های توضیحی:
۶	تاریخچه و فعالیت
۷-۸	اهم رویه‌های حسابداری
۹-۱۹	یادداشت‌های مربوط به اقلام مندرج در صورت‌های مالی و سایر اطلاعات مالی

صورت‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری جسورانه یکم آرمان آتی بر اساس استانداردهای حسابداری تهیه شده و در تاریخ ۱۴۰۱/۱۰/۱۰ به تأیید هیأت مدیره صندوق رسیده است.

با سپاس

<u>اعضای هیأت مدیره</u>	<u>نام نماینده اشخاص حقوقی</u>	<u>سمت</u>	<u>امضاء</u>
گروه خدمات بازار سرمایه آرمان آتی	محمدرضا معادی خواه	عضو غیرموظف-هیأت مدیره	
شرکت سرمایه‌گذاری فناوری تک وستا	امیرحسین قادری	عضو غیرموظف-هیأت مدیره	
شرکت مدیریت سرمایه ارزش آفرین کوروش	سید محمدامیر هاشمی	عضو غیرموظف-هیأت مدیره	
شرکت مشاور سرمایه‌گذاری آرمان آتی	محمدرضا مایلی	عضو غیرموظف-هیأت مدیره	
شرکت خدمات مدیریت صبا تأمین	علی مهدوی پارسا	عضو غیرموظف-هیأت مدیره	

صندوق سرمایه‌گذاری جسورانه یکم آرمان آتی

صورت سود و زیان

گزارش مالی میان‌دوره‌ای

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۰ آذرماه ۱۴۰۱

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفندماه ۱۴۰۰	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۰ آذرماه ۱۴۰۰	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۰ آذرماه ۱۴۰۱	یادداشت
ریال	ریال	ریال	
۱,۳۸۰,۰۱۴,۴۸۹	۸۹۴,۲۵۷,۳۳۸	۶,۲۷۵,۴۲۹,۱۶۹	۵
(۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)		۰	۶
(۳,۶۱۹,۹۸۵,۵۱۱)	۸۹۴,۲۵۷,۳۳۸	۶,۲۷۵,۴۲۹,۱۶۹	
(۴,۶۷۳,۷۰۱,۵۲۴)	(۳,۴۰۷,۷۳۲,۵۰۵)	(۳,۷۵۰,۳۳۴,۳۳۹)	۷
(۱,۱۹۱,۸۳۹,۵۶۶)	(۶۰۹,۳۸۸,۵۱۵)	(۱,۴۱۹,۱۰۸,۶۴۲)	۸
(۵,۸۶۵,۵۴۱,۰۹۰)	(۴,۰۱۷,۱۲۱,۰۲۰)	(۵,۱۶۹,۴۴۲,۹۸۱)	
(۹,۴۸۵,۵۲۶,۶۰۱)	(۳,۱۲۲,۸۶۳,۶۸۲)	۱,۱۰۵,۹۸۶,۱۸۸	۹
(۹۴,۸۵۵)	(۳۱,۲۲۹) ۰	۱۱,۰۶۰	

درآمدها

سود حاصل از سرمایه‌گذاری‌ها

زیان تغییر ارزش سرمایه‌گذاری‌ها

جمع درآمدها

هزینه‌ها

حق الزحمه ارکان صندوق

سایر هزینه‌های عملیاتی

جمع هزینه‌ها

سود (زیان) خالص

سود (زیان) هر واحد سرمایه‌گذاری (ریال)

یادداشت‌های توضیحی، بخش جدایی‌ناپذیر صورت‌های مالی است.



صندوق سرمایه‌گذاری
جسورانه یکم آرمان آتی
شماره ثبت: ۴۰۴۳۴

[Handwritten signatures and stamps]

صندوق سرمایه گذاری جسورانه یکم آرمان آتی

صورت وضعیت مالی

گزارش مالی میان دوره‌ای

در تاریخ ۳۰ آذرماه ۱۴۰۱

دارایی‌ها	یادداشت	۱۴۰۱/۰۹/۳۰	۱۴۰۰/۱۲/۲۹
		ریال	ریال
سرمایه‌گذاری‌های جسورانه	۱۰	۵۶,۲۸۲,۰۷۴,۰۰۰	۴۶,۲۸۲,۰۷۴,۰۰۰
دارایی‌های نامشهود	۱۱	۷۰۵,۶۲۵,۰۵۶	.
دریافتنی‌های تجاری و سایر دریافتنی‌ها	۱۲	۱,۵۴۱,۶۴۳,۷۵۳	۱,۰۷۲,۳۲۹,۱۶۹
پیش‌پرداخت‌ها	۱۳	۲۹,۳۱۳,۵۳۶	۵۱,۳۵۸,۲۰۸
موجودی نقد	۱۴	۳۳,۱۸۱,۹۹۰,۶۹۶	۴۱,۸۶۹,۰۹۶,۵۹۱
جمع دارایی‌ها		۹۱,۷۴۰,۶۴۷,۰۴۱	۸۹,۲۷۴,۸۵۷,۹۶۸
حقوق مالکانه و بدهی‌ها			
حقوق مالکانه			
سرمایه	۱۵	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
سرمایه پرداخت شده		۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
زیان انباشته		(۱۱,۳۸۶,۲۹۱,۳۱۶)	(۱۲,۴۹۲,۲۷۷,۵۰۴)
جمع حقوق مالکانه		۸۸,۶۱۳,۷۰۸,۶۸۴	۸۷,۵۰۷,۷۲۲,۴۹۶
بدهی‌ها			
پرداختنی‌های تجاری و سایر پرداختنی‌ها	۱۶	۳,۱۲۶,۹۳۸,۳۵۷	۱,۷۶۷,۱۳۵,۴۷۲
جمع بدهی‌ها		۳,۱۲۶,۹۳۸,۳۵۷	۱,۷۶۷,۱۳۵,۴۷۲
جمع حقوق مالکانه و بدهی‌ها		۹۱,۷۴۰,۶۴۷,۰۴۱	۸۹,۲۷۴,۸۵۷,۹۶۸

یادداشت‌های توضیحی، بخش جدایی‌ناپذیر صورت‌های مالی است.



صندوق سرمایه‌گذاری
جسورانه یکم آرمان آتی
شماره ثبت: ۴۰۴۳۴

[Signature]

[Signature]

[Signature]

صندوق سرمایه‌گذاری حسورانه یکم آرمان آتی

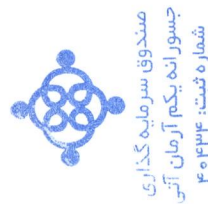
صورت تغییرات در حقوق مالکانه

گزارش مالی میان‌دوره‌ای

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۰ آذرماه ۱۴۰۱

جمع کل	سود (زیان) انباشته	تعهد دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری	سرمایه		
ریال	ریال	ریال	ریال		
۴۳,۶۹۵,۱۰۱,۳۰۶	(۳,۰۰۶,۷۵۰,۹۰۳)	(۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	مانده در ۱۴۰۰/۰۱/۰۱	تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۰
(۹,۴۸۵,۵۲۶,۶۰۱)	(۹,۴۸۵,۵۲۶,۶۰۱)	-	-	سود (زیان) خالص سال منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	سود (زیان) خالص سال منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹
۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	تعهد دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری سال منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	تعهد دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری سال منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹
۸۴,۲۰۹,۵۷۴,۷۰۵	(۱۲,۴۹۲,۲۷۷,۵۰۴)	۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	مانده در ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	تغییرات حقوق مالکانه در ۱۴۰۰/۰۹/۳۰
۱,۱۰۵,۹۸۶,۱۸۸	۱,۱۰۵,۹۸۶,۱۸۸	-	-	سود (زیان) خالص سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	سود (زیان) خالص سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰
۸۵,۳۱۵,۵۶۰,۸۹۳	(۱۱,۳۸۶,۲۹۱,۳۱۶)	۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	مانده در ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	

یادداشت‌های توضیحی، بخش جدایی‌ناپذیر صورت‌های مالی است.



صندوق سرمایه‌گذاری
جسورانه یکم آرمان آتی
شماره ثبت: ۴۰۴۳۴

صندوق سرمایه‌گذاری جسورانه یکم آرمان آتی

صورت جریان‌های نقدی

گزارش مالی میان‌دوره‌ای

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۰ آذرماه ۱۴۰۱

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفندماه ۱۴۰۰	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۰ آذرماه ۱۴۰۰	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۰ آذرماه ۱۴۰۱	یادداشت
ریال	ریال	ریال	
(۱۷,۵۲۹,۳۲۸,۳۹۲)	(۵,۱۹۴,۷۰۶,۵۳۸)	(۶,۸۰۵,۱۹۸,۳۹۵)	۱۷
(۸۰۱,۶۸۵,۴۹۹)	(۶۲۱,۰۵۵,۶۶۱)	(۱,۸۸۱,۹۰۷,۵۰۰)	
(۸۰۱,۶۸۵,۴۹۹)	(۶۲۱,۰۵۵,۶۶۱)	(۱,۸۸۱,۹۰۷,۵۰۰)	
(۱۸,۳۳۰,۹۱۳,۸۹۱)	(۵,۸۱۵,۷۶۲,۱۹۹)	(۸,۶۸۷,۱۰۵,۸۹۵)	
۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	
۳۱,۶۶۹,۰۰۸,۱۰۹	(۵,۸۱۵,۷۶۲,۱۹۹)	(۸,۶۸۷,۱۰۵,۸۹۵)	
۱۰,۳۰۰,۰۱۰,۴۸۳	۱۰,۳۰۰,۰۱۰,۴۸۳	۴۱,۸۶۹,۰۹۶,۵۹۱	
۴۱,۸۶۹,۰۹۶,۵۹۱	۴,۳۸۴,۲۴۸,۳۸۳	۳۳,۱۸۱,۹۹۰,۶۹۶	

جریان های نقدی حاصل از فعالیت‌های عملیاتی

جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی

جریان های نقدی حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری

وجه پرداختی بابت تحصیل دارایی های نامشهود

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

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

جریان های نقدی حاصل از فعالیت‌های تامین مالی

دریافت های نقدی حاصل از تعهد دارندگان واحدهای سرمایه گذاری

خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد

مانده موجودی نقد در آغاز دوره

مانده موجودی نقد در پایان دوره

یادداشت‌های توضیحی، بخش جدایی‌ناپذیر صورت‌های مالی است.



صندوق سرمایه‌گذاری
جسورانه یکم آرمان آتی
شماره ثبت: ۴۰۳۳۴

(Handwritten signatures and stamps)

صندوق سرمایه‌گذاری جسورانه یکم آرمان آتی

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

گزارش مالی میان‌دوره‌ای

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۰ آذرماه ۱۴۰۱

۱- تاریخچه و فعالیت :

۱-۱- تاریخچه

صندوق سرمایه‌گذاری جسورانه یکم آرمان آتی، از مصادیق نهادهای مالی موضوع بندهای ۲۰ و ۲۱ ماده ۱ قانون بازار اوراق بهادار و بند ۵ ماده ۱ قانون توسعه ابزارها و نهادهای مالی جدید، محسوب می‌گردد. این صندوق در تاریخ ۱۳۹۵/۱۰/۰۴ تحت شماره ۴۰۴۳۴ نزد مرجع ثبت شرکت‌ها 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 نه سال است. مرکز اصلی صندوق در تهران، محله آرژانتین-ساعی، خیابان شهید خالد اسلامبولی، خیابان شهید بهزاد شفق (هفدهم) پلاک ۱۶، طبقه سوم، واحد جنوبی واقع شده و صندوق دارای شعبه نمی‌باشد.

طبق مجوز شماره ۱۲۲/۸۹۹۵۹ مورخ ۱۴۰۰/۰۶/۲۴ سازمان بورس و اوراق بهادار افزایش دوره فعالیت سرمایه‌گذاری از ۷ به ۹ سال و مراتب مجاز تمدید دوره سرمایه‌گذاری به دوبار و هربار حداکثر به اندازه دوره سرمایه‌گذاری اولیه میسر شده است.

۱-۲- فعالیت های اصلی

موضوع فعالیت صندوق، جمع‌آوری منابع مالی و سرمایه‌گذاری در اوراق مالکیت اشخاص حقوقی با موضوع فعالیت در پروژه‌های فکری و نوآورانه در کمک به رشد اقتصادی، کارآفرینی، ایجاد اشتغال و توسعه فن‌آوری 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 سرمایه‌گذاری جسورانه یکم آرمان آتی مطابق با ماده ۲۶ امیدنامه در تارنمای صندوق سرمایه‌گذاری به آدرس www.armanativecfund1.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 رأی است. در تاریخ خالص دارایی‌ها موسسان صندوق عبارتند از:

هیأت مدیره صندوق، هیأت مدیره صندوق متشکل از ۵ نفر شامل مدیر صندوق و سایر اعضا به انتخاب مجمع صندوق می‌باشد.

طبق آخرین روزنامه رسمی صندوق به شماره ۲۲۰۷۸ تهران مورخ ۱۳۹۹/۱۰/۱۰ اعضای محترم هیأت مدیره صندوق انتخاب شدند. تأیید صلاحیت نمایندگان اشخاص حقیقی در حال طی فرآیند تأیید صلاحیت نزد سازمان بورس و اوراق بهادار است.

مدیر صندوق، شرکت مشاور سرمایه‌گذاری آرمان آتی (سهامی خاص) است که در تاریخ ۱۳۸۹/۱۲/۱۴ با شماره ثبت ۳۹۷۶۳۲ نزد مرجع ثبت شرکت‌های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی مدیر عبارت است از تهران، محله آرژانتین-ساعی، خیابان شهید خالد اسلامبولی، خیابان شهید بهزاد شفق (هفدهم) پلاک ۱۶، طبقه سوم، واحد جنوبی تلفن: ۸۸۷۰۹۷۹۰

صندوق سرمایه‌گذاری جسورانه یکم آرمان آتی

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

گزارش مالی میان‌دوره‌ای

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۰ آذرماه ۱۴۰۱

متولی صندوق، موسسه حسابرسی بهراد مشار است که در تاریخ ۱۳۷۷/۰۳/۰۶ به شماره ثبت ۱۳۸۹۸ و شناسه ملی ۱۰۸۴۰۰۱۷۹۹۹ نزد مرجع ثبت شرکت‌های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی متولی عبارت است از تهران، محله آرژانتین-ساعی، خیابان شهید خالد اسلامبولی، کوچه نوزدهم، پلاک ۵، طبقه دوم، واحد ۲۰۲.

حسابرس صندوق، موسسه حسابرسی بیات رایان است که در تاریخ ۱۳۵۷/۰۲/۰۷ به شماره ثبت ۱۹۱۰ نزد مرجع ثبت شرکت‌های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی حسابرس عبارتست از تهران، خیابان احمد قصیر (بخارست)، کوچه پژوهشگاه دوم، پلاک ۲۲، طبقه دوم.

اهم رویه‌های حسابداری

۲-۱- مبنای اندازه‌گیری استفاده شده در تهیه صورت‌های مالی

صورت‌های مالی اساساً بر مبنای بهای تمام شده تاریخی تهیه و در موارد مقتضی از ارزش‌های جاری استفاده شده است.

۲-۲- سرمایه‌گذاری‌ها

اندازه‌گیری:

سرمایه‌گذاری‌های بلند مدت:

سرمایه‌گذاری‌های جسورانه بهای تمام شده به کسر کاهش ارزش انباشته هریک از سرمایه‌گذاری‌ها

۲-۳- دارایی‌های نامشهود

۲-۳-۱- دارایی‌های نامشهود، بر مبنای بهای تمام شده اندازه‌گیری و در حساب‌ها ثبت می‌شود. مخارج تحمیل شده برای استفاده یا بکارگیری مجدد یک دارایی نامشهود، در مبلغ دفتری آن منظور نمی‌شود.

۲-۳-۲- دارایی‌های نامشهود شامل نرم‌افزار 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 می‌شود.

۲-۴- مخارج تأمین مالی

مخارج تأمین مالی در دوره وقوع به عنوان هزینه شناسایی می‌شود.

۲- قضاوت‌های مدیریت در فرآیند بکارگیری رویه‌های حسابداری و برآوردها

۳-۱- قضاوت مربوط به برآوردها

۳-۱-۱- مبلغ باز یافتنی سرمایه‌گذاری‌های جسورانه

مدیریت برای اندازه‌گیری مبلغ باز یافتنی سرمایه‌گذاری‌های جسورانه از نظارت کمیته سرمایه‌گذاری استفاده می‌کند. کمیته سرمایه‌گذاری بر اساس آخرین شاخص‌های کلیدی محاسبه شده طبق قرارداد و بر مبنای اطلاعات دریافتی از شرکت‌های سرمایه‌پذیر و از طریق مقایسه برآوردهای اولیه با واقعیت مشاهده شده، برآوردی از مبلغ باز یافتنی به دست می‌آورد. ارزیابی سرمایه‌گذاری در سهام شرکت‌های سرمایه‌پذیر بر مبنای آنالیز ریسک و بازده در حوزه‌هایی مثل کیفیت تیم مدیریتی، اندازه بازار و فرصت‌ها و میزان دسترسی، میزان انحصاری بودن فن‌آوری در اختیار، و سایر الزامات مورد نیاز سنجش صحیح ریسک و بازده انتظاری اینگونه سرمایه‌گذاری‌ها صورت می‌گیرد و بنابراین فرآیند ارزشیابی بر پایه عدم قطعیت‌های ذاتی هر سرمایه‌گذاری خواهد بود و در نتیجه ریسک عدم تحقق مفروضات اولیه به شرح فوق وجود دارد.

صندوق سرمایه‌گذاری جسورانه یکم آرمان آتی

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

گزارش مالی میان‌دوره‌ای

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۰ آذرماه ۱۴۰۱

۳-۱-۲ مخارج باقیمانده سرمایه‌گذاری‌های جسورانه

مدیریت برای برآورد مخارج باقیمانده سرمایه‌گذاری‌های جسورانه از آخرین ارزیابی‌های صورت‌گرفته در کمیته سرمایه‌گذاری استفاده می‌کند. در این ارتباط مدل‌های کسب‌وکار شرکت‌های سرمایه‌پذیر بر اساس آخرین وضعیت و اطلاعات بروزرسانی شده و با توجه به مخارج مورد نیاز جهت دستیابی به اهداف اولیه برآوردی جدید از مخارج باقیمانده به دست می‌آید.

۳- هزینه‌های صندوق

طبق امیدنامه صندوق، آن قسمت از هزینه‌های قابل پرداخت از محل دارایی‌های صندوق که از قبل قابل پیش‌بینی است به شرح جدول زیر است:

عنوان هزینه	شرح نحوه محاسبه هزینه
هزینه‌های تأسیس شامل تبلیغ پذیرهنویسی	معادل پنج در هزار (۰/۰۰۵) از سقف صندوق با ارائه مدارک مثبت به تصویب مجمع صندوق حداکثر تا سقف ۲۰۰ میلیون ریال
هزینه‌های برگزاری مجامع صندوق	حداکثر تا مبلغ ۱۵۰ میلیون ریال برای برگزاری مجمع در طول یک‌سال مالی با ارائه مدارک مثبت به تصویب مجمع صندوق
حق‌الزحمه اعضای هیئت مدیره	حداکثر تا سقف ۲۰ 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 حق‌الزحمه ماهانه ۳ ماه انتهای اداره صندوق به او پرداخت می‌گردد.
پاداش عملکرد	پاداش عملکرد مدیر نسبت به مازاد سود محقق‌شده صندوق از فروش سرمایه‌گذاری‌ها یا سود نقدی پرداختی نسبت به نرخ مرجع تعیین می‌شود. 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 هیئت مدیره به مدیر پرداخت می‌شود. نرخ مرجع: ۱/۳ برابر بازده سالانه اوراق مشارکت دولتی با سررسید بلندمدت یا ۱/۳ برابر سود سپرده ۵ ساله هر کدام بیشتر باشد.
حق‌الزحمه حسابرس	مبلغ ثابت ۴۵۰ میلیون ریال به ازای هر سال مالی
کارمزد متولی	سالانه پنج در هزار (۰/۰۰۵) از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی‌های صندوق که حداقل ۵۰۰ میلیون ریال و حداکثر ۵۵۰ میلیون ریال است.
حق‌الزحمه و کارمزد تصفیه صندوق	معادل سه در هزار (۰/۰۰۳) ارزش خالص دارایی‌های صندوق در آغاز دوره اولیه تصفیه می‌باشد.
هزینه خدمات سپرده‌گذاری و درج نماد در فرابورس	حداکثر ۱۰۰ میلیون ریال سالانه با ارائه مدارک مثبت
هزینه‌های عملیاتی	صندوق می‌تواند از محل دارایی‌های خود کلیه هزینه‌های عملیاتی را که دربرگیرنده و نه لزوماً منحصر به موارد زیر باشد، پرداخت نماید: هزینه تراکنش‌ها و معاملات صندوق، هزینه‌های اداری، بیمه، مالیات، حسابرسی، ارزشیابی، بازاریابی، حق پذیرش و عضویت در کانونها، شبکه‌سازی و ترویج، گزارش‌دهی به سهامداران و نهادهای قانونی ذیربط، حق مشاوره و هزینه‌های سربار، ثبت و انحلال شرکت‌های زیرمجموعه. این هزینه‌ها معمولاً بالاتر از نرم هزینه‌های صندوق‌های مشترک هستند.
هزینه‌های دسترسی به نرم‌افزار، تارنما و خدمات پشتیبانی آنها	هزینه‌های دسترسی به نرم‌افزار صندوق، نصب و راه‌اندازی تارنمای آن و هزینه‌های پشتیبانی آنها سالانه تا سقف ۱۶۵۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبت و با تصویب مجمع صندوق

صندوق سرمایه‌گذاری حسوارنه یکم آرمان آتی

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

گزارش مالی میان‌دوره‌ای

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۰ آذرماه ۱۴۰۱

۵- سود حاصل از سرمایه‌گذاری‌ها

یادداشت	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۰ آذرماه ۱۴۰۱	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۰ آذرماه ۱۴۰۰	سال مالی منتهی به ۲۹ اسفندماه ۱۴۰۰
	ریال	ریال	ریال
سپرده‌های سرمایه‌گذاری بانکی	۶,۲۷۳,۴۲۷,۹۲۳	۸۹۴,۲۵۷,۳۳۸	۱,۳۸۰,۰۱۴,۴۸۹
سایر درآمدها	۲,۰۰۱,۲۴۶	-	-
	۶,۲۷۵,۴۲۹,۱۶۹	۸۹۴,۲۵۷,۳۳۸	۱,۳۸۰,۰۱۴,۴۸۹

۶- سود (زیان) تغییر ارزش سرمایه‌گذاری‌ها

یادداشت	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۰ آذرماه ۱۴۰۱	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۰ آذرماه ۱۴۰۰	سال مالی منتهی به ۲۹ اسفندماه ۱۴۰۰
	ریال	ریال	ریال
زیان تغییر ارزش سرمایه‌گذاری‌ها	-	-	(۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)
	-	-	(۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)

۶-۱- بابت ذخیره کاهش ارزش سرمایه‌گذاری در شرکت توسعه تجارت الکترونیک ژپوار (بدویت) شناسایی شده است.

۷- حق الزحمه ارکان صندوق

	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۰ آذرماه ۱۴۰۱	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۰ آذرماه ۱۴۰۰	سال مالی منتهی به ۲۹ اسفندماه ۱۴۰۰
مدیر صندوق	۳,۰۲۴,۶۵۷,۵۰۴	۳,۰۲۴,۶۵۷,۵۰۴	۳,۹۹۹,۹۹۹,۹۶۰
متولی	۳۷۸,۰۸۲,۱۸۸	۲۰۲,۹۸۳,۹۵۴	۳۲۴,۹۰۱,۷۶۱
حسابرس	۳۴۷,۵۹۴,۶۴۷	۱۸۰,۰۹۱,۰۴۷	۳۴۸,۷۹۹,۸۰۳
	۳,۷۵۰,۳۳۴,۳۳۹	۳,۴۰۷,۷۳۲,۵۰۵	۴,۶۷۳,۷۰۱,۵۲۴

صندوق سرمایه‌گذاری جسورانه یکم آرمان آتی

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

گزارش مالی میان‌دوره‌ای

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۰ آذرماه ۱۴۰۱

۸- سایر هزینه‌های عملیاتی

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۰ آذرماه ۱۴۰۱	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۰ آذرماه ۱۴۰۰	سال مالی منتهی به اسفندماه ۱۴۰۰
ریال	ریال	ریال
۱,۰۱۶,۴۸۹,۶۶۳	۳۰۳,۷۲۷,۷۵۶	۴۰۶,۴۵۰,۸۳۲
هزینه نرم‌افزار		
۴۰,۲۲۲,۳۱۵	۲۰,۸۶۱,۲۴۷	۳۱,۸۳۶,۰۷۹
هزینه تصفیه		
۲,۹۹۲,۲۰۰	۲,۲۸۱,۳۴۰	۳,۱۱۰,۸۸۰
هزینه کارمزد بانکی		
۲۲,۰۴۴,۶۷۲	۲۲,۰۴۴,۶۷۲	۲۹,۱۵۳,۲۸۰
هزینه تأسیس		
۱,۵۶۷,۰۱۱	-	۱,۱۱۵,۹۹۵
هزینه تنزیل سود سپرده بانکی		
۳۰,۱۷۴,۸۶۱	۱۵,۴۹۵,۷۵۶	۳۲,۱۷۳,۵۰۰
هزینه برگزاری مجامع		
۱۷۶,۰۰۰,۰۰۰	۱۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۰۸,۰۰۰,۰۰۰
هزینه حق حضور اعضای هیأت مدیره		
۷۷,۱۰۸,۳۲۰	-	۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰
حق پذیرش و عضویت در کانون‌ها		
۵۲,۵۰۹,۶۰۰	۴۱,۳۰۴,۲۹۰	۸۰,۰۰۰,۰۰۰
هزینه خدمات سپرده گذاری و نگهداری واحدهای سرمایه گذاری		
-	۲۳,۶۷۳,۴۵۴	۸۰,۰۰۰,۰۰۰
هزینه‌های عملیاتی		
۱,۴۱۹,۱۰۸,۶۴۲	۶۰۹,۳۸۸,۵۱۵	۱,۱۹۱,۸۳۹,۵۶۶

۹- سود (زیان) هر واحد سرمایه گذاری

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۰ آذرماه ۱۴۰۱	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۰ آذرماه ۱۴۰۰	سال مالی منتهی به اسفندماه ۱۴۰۰
ریال	ریال	ریال
۱,۱۰۵,۹۸۶,۱۸۸	(۳,۱۲۲,۸۶۳,۶۸۲)	(۹,۴۸۵,۵۲۶,۶۰۱)
سود(زیان) خالص		
تعداد	تعداد	تعداد
۱۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰
میانگین موزون تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری		

۱۰- سرمایه‌گذاری‌های حسواره

(مبالغ به ریال)		۱۳۹۰/۱۲/۲۹		۱۳۹۰/۱/۱/۳۰	
مبلغ دفتری	کاهش ارزش آید	مبلغ دفتری	کاهش ارزش آید	مبلغ دفتری	کاهش ارزش آید
۴۵۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۴۵۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۴۵۰,۰۰۰,۰۰۰	-
۲,۰۷۴,۰۷۴,۰۰۰	-	۲,۰۷۴,۰۷۴,۰۰۰	-	۲,۰۷۴,۰۷۴,۰۰۰	-
۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-
۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-
-	(۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	-	(۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	-	(۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)
۳۱,۷۸۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۳۱,۷۸۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۳۱,۷۸۰,۰۰۰,۰۰۰	-
۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-
۴۶,۲۸۲,۰۷۴,۰۰۰	-	۴۶,۲۸۲,۰۷۴,۰۰۰	-	۴۶,۲۸۲,۰۷۴,۰۰۰	-

۱۰-۱- با توجه به آنکه شرکت پایشگران سلامت هزاره سوم با مسئولیت محدود است، سهم شرکت صندوق ۳,۲۹,۴۰۰ ریال می‌باشد.

۲۰- تعداد عملی شرکت صندوق در طرح فیچیتال ۷,۰۰۰,۰۰۰ عدد به ارزش اسمی ۱,۰۰۰ ریال می‌باشد.

۱۰-۱- جزئیات سرمایه‌گذاری‌های حسواره به شرح جدول ذیل می‌باشد:

نام شرکت	رسمه فعالیت	موضوع پروژه‌های مربوطه	درصد پیشرفت پروژه	تاریخ شروع پروژه	بودجه اولیه	آخرین بودجه اصلاحی	مبالغ انجام شده	بودجه باقیمانده	تاریخ پیش‌بینی اتمام پروژه
شرکت شهریاران تجارت الکترونیک ایرانیان	تحقیق و توسعه	خرده فروشی	۱۰۰٪	۱۳۹۶/۱/۱۱	۲,۵۰۰	۲,۵۰۰	۲,۵۰۰	۰	۱۳۹۰/۱/۱۰
شرکت توسعه پایدار جهان هوشمند	تحقیق و توسعه	تولید نرم‌افزار	۱۰۰٪	۱۳۹۷/۰۲/۲۶	۲,۰۷۴	۲,۰۷۴	۲,۰۷۴	۰	۱۳۹۰/۰۲/۲۵
شرکت پایشگران نوین سلامت و درمان	تحقیق و توسعه	سلامت	۱۰۰٪	۱۳۹۷/۰۹/۱۸	۳,۰۰۰	۳,۰۰۰	۳,۰۰۰	۰	۱۳۹۰/۰۹/۱۷
شرکت پایشگران سلامت هزاره سوم	تحقیق و توسعه	سلامت	۱۰۰٪	۱۳۹۷/۰۶/۱۸	۸,۰۰۰	۸,۰۰۰	۸,۰۰۰	۰	۱۳۹۰/۰۶/۱۷
ایده پردازان نوین تولید	تحقیق و توسعه	خرده فروشی	۱۰۰٪	۱۳۹۰/۱۰/۰۵	۶,۰۰۰	۳۱,۷۰۸	۳۱,۷۰۸	۰	۱۳۹۰/۱۰/۰۵
شرکت توسعه تجارت الکترونیک زیوار	تحقیق و توسعه	خرده فروشی	۰٪	۱۳۹۷/۰۸/۱۳	۷,۰۰۰	۵,۰۰۰	۰	۵,۰۰۰	۱۳۹۰/۰۸/۱۳
شرکت فناوری‌های اطلاعاتی و مالی توزیع شده پکتا قدنوس	تحقیق و توسعه	تولید اسباب‌بازی	۱۰۰٪	۱۳۹۰/۱۱/۰۶	۷,۰۰۰	۷,۰۰۰	۷,۰۰۰	۰	۱۳۹۰/۱۱/۰۶

[illegible]

۱-۴- بنا به تصمیم هیأت مدیره صندوق، سرمایه گذاری در شرکت توسعه تجارت الکترونیک رها و متوقف شده است.

۱-۵- ایده پردازان نوین نوار استارت آبی در حوزه حمل بار با یک بلتروم هوشمند توسعه یافته است. با توجه به ورود قفسی قوی مانند اسب به این حوزه، نیازمند برنامه ریزی دقیق و منسجم در حوزه تبلیغات و بازاریابی بوده تا بتوانند جایگاه مناسبی در بازار بدست بیاورند.

۱-۶ شرکت شهریاران تجارت الکترونیک ایران استارت آپ در حوزه فروش اشتراکی محصولات مصرفی نیکو یادپذیر مانند آب و دستمال کاغذی است. در این مرحله نیاز به سرمایه گذاری نیست و قرار گرفتن در یک زنجیره ارزش مرتبط به رشد مجموعه مذکور، کمک خواهد کرد.

۱۰-۷ شرکت توسعه جهان هوشمند این استراتژي در حوزه بازار سرمايه و بورس فعال بوده و رشد قابل توجهي داشته است. با توجه به فضاي موجود فعالان بازار سرمايه آشنائي مناسبي با اين نشان تجاري و خدمات آن دارند و توانسته است ارزش مناسبي را در زنجير جذب مشتريان

نهادهای مالی ایفا نماید.

۱۰۸- شرکت پایشگران سلامت هزاره سوم اسباب آبی در خصوص پلغوم انضال مشتریان به آزمایشگاه‌ها است. رشد جالب توجهی داشته‌اند، مخصوصاً در دوره کرونا در حال تهیه داکيومنت محصول جدید و اصلاح استراتژی‌های ورود به بازار هستند ضمناً مشتری تضمین شده‌ای ندارند.

عنوان بازبینی‌های کشور را دارا هستند که به ارزش مجموعه اضافه کرده است.

۱-۱۱ خلاصه آخرین اطلاعات مالی در دسترس سرمایه‌گذاران برای هر شرکت به شرح جدول ذیل می‌باشد:

سودزبان/خاص	جمع درآمدها	جمع حقوق مالکانه	جمع بدهی ها	جمع دارایی ها	سودزبان/خاص	جمع درآمدها	جمع حقوق مالکانه	جمع بدهی ها	جمع دارایی ها	تلم بر ترک
۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۱۲/۳۰								
۲۶۶	۲۴,۶۶۴	۱۱,۹۷۲	۴,۰۸۱	۱۵,۵۵۳	۱۹,۹۹۹	۹۴,۶۶۹	۳۱,۲۷۱	۱۸,۱۶۱	۹۴,۶۲۲	شرکت توسعه پایدار جهان هوشمند
(۴,۷۳۳)	۳۳۸	(۸,۰۳۱)	۸,۲۸۰	۳۴۹	(۲,۶۲۸)	۲,۵۷۶	(۱,۰۵۵)	۱۱,۱۷۱	۵۱۲	شرکت پایسنگار نوین سلامت و درمان
(۳۴۵)	۱۷۹	(۳۸۵)	۹۶۸	۶۸۳	۲۸۴	۱,۵۵۴	(۶۵)	۹,۰۷۱	۹,۰۰۵	شرکت شهوپار تجارت الکتریکو ایرانیان
۱۱	۵۷۵	۲۱	۳,۵۶۹	۳,۵۹۰	(۳۳,۶۶۲)	۵,۷۱۶	(۳۳,۶۲۸)	۹۴,۹۹۱	۷۱,۵۵۲	شرکت ایده پردازان نوین پایار
(۶,۱۳۷)	۴,۲۵۶	(۶,۱۲۴)	۱۲,۲۰۳	۶,۰۷۸	(۱۹,۳۱۱)	۳۳,۱۰۲	(۳۱,۰۵۲)	۶۸,۴۱۴	۲۷,۳۶۲	شرکت پایسنگار سلامت هزاره سوم

۱-۱-۱- با توجه به عدم ارائه صورتهای مالی منتهی به ۳۰ اسفندماه ۱۳۹۹ توسط برخی شرکت های سرمایه پذیر، صورتهای مالی منتهی به ۲۹ اسفندماه ۱۴۰۰ توسط کلیه شرکت های سرمایه پذیر اطلاعات آن شرکت ها ارائه نشده است.

۱۱- داریایی های نامشهود

مبلغ دفتری	مبلغ دفتری	استهلاک انباشته				بهای تمام شده		مبلغ در ابتدای سال
		مبلغ در پایان دوره	فروخته شده	کاهش ارزش	مبلغ در ابتدای دوره	فروخته شده	افزایش	
-	۶۱۸,۸۱۳,۳۳۷	۱,۰۱۶,۲۸۹,۶۶۳	-	۱,۰۱۶,۲۸۹,۶۶۳	-	۱,۶۳۵,۰۰۰,۰۰۰	-	ثرم گاز
-	۱۶,۷۳۳,۶۳۹	۳۰,۱۷۴,۸۶۱	-	۳۰,۱۷۴,۸۶۱	-	۴۶۹,۰۷۵,۰۰۰	-	مخارج به گزری مجتمع
-	۳۲,۴۹۰,۴۰۰	۵۲,۵۰۰,۰۰۰	-	۵۲,۵۰۰,۰۰۰	-	۸۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	خدمات سیرودخانه‌ای و نگهداری واحدهای سرمایه‌گذاری
-	۳۲,۸۹۱,۶۸۰	۷۷,۱۰۸,۳۲۰	-	۷۷,۱۰۸,۳۲۰	-	۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	حق عضویت در کانون پاندهای سرمایه‌گذاری
-	۷,۵۳۵,۰۰۶	۱,۱۷۶,۳۸۲,۴۴۴	-	۱,۱۷۶,۳۸۲,۴۴۴	-	۱,۸۸۹,۰۷۵,۰۰۰	-	

صندوق سرمایه‌گذاری جسورانه نیک آرمین آتی

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

گزارش مالی میان‌دوره‌ای

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۰ آذرماه ۱۴۰۱

۱۲- دریافتی‌های تجاری و سایر دریافتی‌ها

دریافتی‌های کوتاه‌مدت

۱۴۰۰/۱۲/۳۱	۱۴۰۱/۰۹/۳۰	
ریال	ریال	پادداشت
۷۲,۳۲۹,۱۶۹	۵۴۱,۶۴۲,۷۵۳	تجاری:
-	-	سود دریافتی سپرده بانکی
-	-	دریافتی از سرمایه‌گذاران
-	-	طلب از شرکت‌های سرمایه‌پذیر (شرکت تجسم نمایان تدبیر (تستادی))
۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۲-۱
۱,۰۷۲,۳۲۹,۱۶۹	۱,۵۴۱,۶۴۲,۷۵۳	طلب از شرکت‌های سرمایه‌پذیر (شرکت شهریاران تجارت الکترونیک ایرانیان)

۱۲-۱- مبلغ مذکور در قالب سرمایه‌گذاری مرحله دوم در شرکت شهریاران تجارت الکترونیک ایرانیان دریافت شده است. با توجه به اینکه شرایط سرمایه‌گذاری در شرکت مذکور محقق نشده مبلغ پرداختی به عنوان بدهی شرکت به صندوق ثبت شده و معطر گردیده در سال مالی جاری تسویه گردید.

صندوق سرمایه‌گذاری جسورانه یکم آلمان آتی
 یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
 گزارش مالی میان‌دوره‌ای
 دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۰ آورده ۱۴۰۱

۱۳- پیش پرداخت‌ها

۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۹/۳۰	مانده در پایان دوره	کاهش ارزش	مخرج اضافه شده	مانده ابتدای دوره
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۵۱,۳۵۸,۲۰۸	۲۲,۰۴۴,۶۷۲	۲۹,۳۱۳,۵۳۶	۲۲,۰۴۴,۶۷۲	-	۵۱,۳۵۸,۲۰۸
۵۱,۳۵۸,۲۰۸	۲۲,۰۴۴,۶۷۲	۲۹,۳۱۳,۵۳۶	۲۲,۰۴۴,۶۷۲	-	۵۱,۳۵۸,۲۰۸

مخرج تأسیس

۱۴- موجودی نقد

۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۹/۳۰	نرخ سپرده
ریال	ریال	۱۰٪
۱,۸۶۷,۹۵۸,۰۷۷	۱,۵۸۲,۰۰۰,۰۸۲	۰٪
۶۴۸,۵۱۴	۶۴۸,۵۱۴	۲۳٪
-	۳۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳٪
۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۰٪
۴۹۰,۰۰۰	۲,۰۲۲,۱۳۳,۱۰۰	
۴۱,۸۶۹,۹۶,۵۹۱	۳۳,۱۸۱,۹۹,۶۹۶	

بانک آینده شعبه ولیعصر ساعی - ۲۰,۳۳۱,۵۰۰,۷۰۰,۰۰۰
 بانک آینده شعبه ولیعصر ساعی - ۰۱۰,۰۳۱,۶۷۳,۰۰۰
 موسسه اعتباری ملل شعبه یوسف آباد - ۵۳,۶۶۰,۳۳۲,۰۰۰
 موسسه اعتباری ملل شعبه یوسف آباد - ۵۳,۶۶۰,۳۳۲,۰۰۰
 موسسه اعتباری ملل شعبه یوسف آباد - ۵۳,۶۶۰,۳۳۲,۰۰۰

صندوق سرمایه‌گذاری حسوارانه نکم آرمان آتی

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

گزارش مالی میان‌دوره‌ای

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۰ آذرماه ۱۴۰۱

۱۵- سرمایه

سرمایه صندوق در تاریخ ۱۴۰۰/۰۹/۳۰ مبلغ ۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال، شامل ۱۰۰,۰۰۰ واحد سرمایه‌گذاری بانام ۱,۰۰۰,۰۰۰ ریالی می‌باشد. وضعیت سرمایه پرداخت شده به شرح زیر است:

تاریخ فراخوان	مبلغ فراخوان	پرداخت شده	فراخوان های پرداخت نشده	مانده تعهد شده پرداخت نشده
	ریال	ریال	ریال	ریال
-	-	۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۸۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۱۳۹۷/۱۲/۱۵	۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۱۴۰۰/۰۹/۱۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-
	۸۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-

سرمایه اولیه در زمان تأسیس

فراخوان اول

فراخوان دوم

۱۵-۲- ترکیب دارندگان واحد های سرمایه گذاری در تاریخ صورت وضعیت مالی به شرح زیر است:

تعداد واحد های سرمایه گذاری	درصد	تعداد واحد های سرمایه گذاری	درصد	
۱۴۰۱/۰۹/۳۰	۱۴۰۰/۱۲/۲۹			
۲۵,۳۷۰	۲۵.۳۷٪	۲۳,۱۷۰	۲۳.۱۷٪	شرکت مشاور سرمایه‌گذاری آرمان آتی (سهامی خاص)
۱۷,۰۰۰	۱۷.۰۰٪	۱۷,۰۰۰	۱۷٪	شرکت خدمات مدیریت صیباتامین (سهامی خاص)
۱۵,۱۰۰	۱۵.۱۰٪	۱۵,۱۰۰	۱۵.۱۰٪	شرکت مدیریت سرمایه ارزش آفرین کوروش (سهامی خاص)
۱۳,۷۵۰	۱۳.۷۵٪	۱۳,۷۵۰	۱۳.۷۵٪	شرکت سرمایه‌گذاران فناوری تک وستا (سهامی خاص)
۶,۰۳۰	۶.۰۳٪	۶,۰۳۰	۶٪	صندوق سرمایه‌گذاری ثروت ستارگان
۱۰,۷۰۰	۱۰.۷۰٪	۱۲,۹۰۰	۱۲.۹۰٪	سایر سرمایه‌گذاران حقوقی
۲,۴۵۰	۲.۴۵٪	۲,۴۵۰	۲.۴۵٪	علی اسلامی بیدکلی
۹۶۰۰	۹.۶۰٪	۹,۶۰۰	۹.۶۰٪	سایر سرمایه‌گذاران حقیقی
۱۰۰,۰۰۰	۱۰۰٪	۱۰۰,۰۰۰	۱۰۰٪	

صندوق سرمایه‌گذاری جسورانه نیکم آرمان آتی

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

گزارش مالی میان‌دوره‌ای

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۰ آذرماه ۱۴۰۱

۱۶- پرداختنی‌های تجاری و سایر پرداختنی‌ها

۱۶-۱- پرداختنی‌های کوتاه‌مدت

۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۹/۳۰
ریال	ریال
۹۷۵,۳۴۲,۴۵۶	۹۸۶,۳۰۱,۳۶۰
۱۳۱,۹۱۷,۸۰۷	۱۲۳,۲۸۷,۶۷۰
۱۷۴,۳۹۹,۸۰۳	۳۴۷,۵۹۴,۴۵۰
۱,۲۷۱,۶۶۰,۰۶۶	۱,۴۵۷,۱۸۳,۴۸۰
۳۳۸,۰۰۰,۰۰۰	۱۷۶,۰۰۰,۰۰۰
۱۳۷,۵۶۷,۶۷۱	۱,۳۲۴,۰۵۱,۰۶۲
۱۳۸,۷۹۱,۷۴۰	۱۶۹,۰۱۴,۰۵۵
۱,۱۱۵,۹۹۵	۶۸۱,۷۶۰
۴۹۵,۴۷۵,۴۰۶	۱,۶۶۹,۷۵۴,۱۷۷
۱,۷۶۷,۱۴۵,۴۷۲	۳,۱۲۶,۹۳۸,۳۵۷

تجاری:

کارمزد مدیر

کارمزد متولی

حق‌الزحمه حسابرس

سایر پرداختنی‌ها:

بدهی به مدیر بات حق حضور اعضای هیأت مدیره

بدهی به مدیر

ذخیره تصفیه

ذخیره تنزیل سود سپرده بانکی

صندوق سرمایه‌گذاری جسورانه یکم آران آتی
 یادداشت‌های تفسیحی صورت‌های مالی
 گزارش مالی میان‌دوره‌ای
 دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۰ آورده ۱۴۰۱

۱۷- نقد حاصل از عملیات:

صورت تلفیق سودزبان عملیاتی با جریان خالص ورود نقدی (خرج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی به شرح زیر است:

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۰ آورده ۱۴۰۱	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۰ آورده ۱۴۰۰	ریال	ریال
سود (زیان) خالص	۱,۱۰۰,۵۸۶,۱۸۸	(۳,۱۳۲,۶۳۶,۶۱۳)	(۹,۱۶۸,۵۲۶,۶۰۱)
تغییرات (کاهش) پس‌پرداخت‌ها	۳۳۰,۰۴۶,۶۷۲	۳۳۰,۰۴۶,۶۷۲	۳۳۰,۱۵۳,۶۸۰
استیلاهای دارایی‌های ناشی‌شده	۱,۱۷۶,۲۸۲,۴۴۴	۱,۱۷۶,۲۸۲,۴۴۴	۱,۰۰۹,۳۶۸,۶۶۰
تغییرات (کاهش) دریافتی عملیاتی	(۶۳۸,۳۱۲,۵۸۶)	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲۰,۰۳۹,۱۶۸)
تغییرات سرمایه‌گذاری‌ها	(۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۵,۳۳۶,۰۰۰,۰۰۰)	(۲,۳۱۶,۰۰۰,۰۰۰)
تغییرات (کاهش) پرداختی‌های تجاری و غیر تجاری	۱,۳۲۸,۰۰۰,۰۰۰	۱,۹۶۶,۶۷۱,۹۵۵	(۱,۷۸۰,۷۴۹,۵۶۳)
	(۶۸,۵۱۸,۳۸۵)	(۵,۱۹۲,۷۶۶,۵۳۸)	(۱۷,۵۳۹,۳۳۸,۳۹۳)

صندوق سرمایه‌گذاری جسورانه یکم آرمان آتی

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

گزارش مالی میان‌دوره‌ای

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۰ آذرماه ۱۴۰۱

۱۸- عوامل ریسک

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

سرمایه‌گذاری در این صندوق ماهیتی بسیار پر ریسک 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 تأمین 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.

صندوق سرمایه‌گذاری حسوارانه یکم آرمان آتی

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

گزارش مالی میان‌دوره‌ای

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۰ آذرماه ۱۴۰۱

۱۹-معاملات با اشخاص وابسته

۱۹-۱- معاملات با اشخاص وابسته طی سال مالی به شرح زیر است:

شرح	نام شخص وابسته	نوع وابستگی	موضوع معامله	ارزش معامله-ریال
شرکت‌های اصلی و نهایی	شرکت مشاور سرمایه‌گذاری آرمان آتی	مدیر صندوق	کارمزد مدیر	۳۰,۲۴,۶۵۷,۵۰۴
سایر اشخاص وابسته	موسسه حسابرسی بهراد مشار	متولی صندوق	کارمزد متولی	۳۷۸,۰۸۲,۱۸۸
سایر اشخاص وابسته	موسسه حسابرسی بیات رایان	حسابرس صندوق	کارمزد حسابرس	۳۴۷,۵۹۴,۶۴۷

۱۹-۲- مانده حساب‌های نهایی اشخاص وابسته به شرح ذیل می‌باشد:

(مبالغ به ریال)							
۱۴۰۰/۱۲/۲۹		۱۴۰۱/۰۹/۳۰		سایر پرداختی ها	پرداختنی های تجاری	نام شخص وابسته	شرح
خالص		خالص					
طلب	بدهی	طلب	بدهی				
(۱,۱۱۲,۹۱۰,۱۲۷)		(۲,۳۱۰,۳۶۰,۴۲۲)		۱,۳۲۴,۰۵۹,۰۶۲	۹۸۶,۳۰۱,۳۶۰	شرکت مشاور سرمایه گذاری آتی	شرکتهای اصلی و نهایی
(۱۲۱,۹۱۷,۸۰۷)		(۱۲۳,۲۸۷,۶۷۰)		-	۱۲۳,۲۸۷,۶۷۰	موسسه حسابرسی بهراد مشاور	سایر اشخاص وابسته
(۱۷۴,۳۹۹,۸۰۳)		(۳۴۷,۵۹۴,۴۵۰)		-	۳۴۷,۵۹۴,۴۵۰	موسسه حسابرسی بیات رایان	سایر اشخاص وابسته

۲۰- تعهدات و بدهی‌ها و دارایی‌های احتمالی

۲۰-۱- دفاتر صندوق تا پایان سال ۱۳۹۸ مورد رسیدگی اداره دارایی قرار گرفته است و قطعی گردیده است.

۲۰-۲- صندوق در تاریخ صورت وضعیت مالی، تعهدات، بدهی‌ها و دارایی‌های احتمالی ندارد.

۲۱- رویدادهای بعد از تاریخ صورت وضعیت مالی

۲۱-۱- رویدادهایی که در دوره بعد از تاریخ صورت وضعیت مالی تا تاریخ تصویب صورت‌های مالی اتفاق افتاده و مستلزم تعدیل اقلام صورت‌های مالی و یا افشاء در یادداشت‌های همراه بوده، وجود نداشته است.