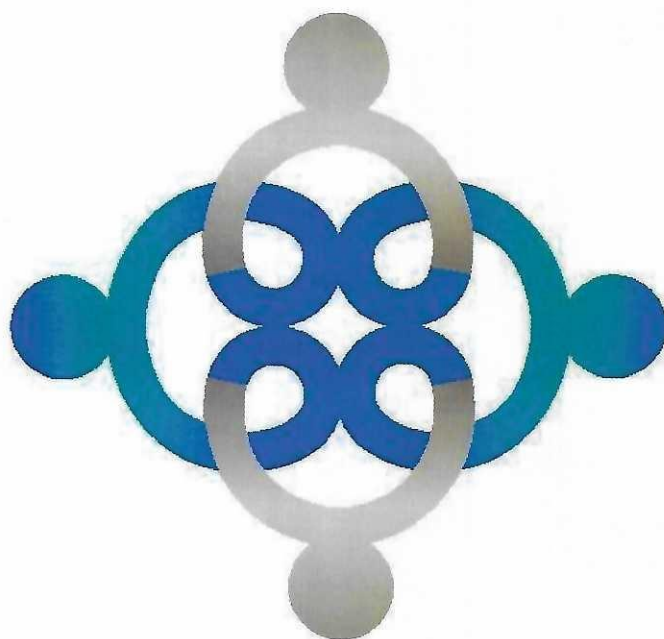
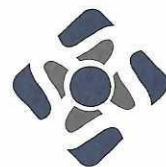




صندوق سرمایه‌گذاری جورانه یکم آلمان آتر

صورت‌های مالی

دوره مالی منتهی به ۳۰ آذرماه ۱۴۰۴



یکم آرمان آتی

صندوق سرمایه گذاری جسورانه

صندوق سرمایه گذاری جسورانه یکم آرمان آتی

صورت های مالی

دوره مالی منتهی به ۳۰ آذرماه ۱۴۰۴

شناسه ملی: ۱۴۰۰۶۴۳۶۷۱۳۵

شماره ثبت: ۴۰۴۳۴

باسلام؛

به پیوست صورت های مالی صندوق سرمایه گذاری جسورانه یکم آرمان آتی مربوط به دوره مالی منتهی به ۳۰ آذرماه ۱۴۰۴ 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 • یادداشت های توضیحی:
 - ۷-۸ تاریخچه و فعالیت
 - ۹-۱۹ اهم رویه های حسابداری
- یادداشت های مربوط به اقلام مندرج در صورت های مالی و سایر اطلاعات مالی

صورت های مالی صندوق سرمایه گذاری جسورانه یکم آرمان آتی بر اساس استانداردهای حسابداری تهیه شده و در تاریخ ۱۴۰۴/۱۰/۰۶ به تأیید هیأت مدیره صندوق رسیده است.

با سپاس

اعضای هیات مدیره	نام نماینده اشخاص حقوقی	سمت	امضاء ^۱
گروه خدمات بازار سرمایه آرمان آتی	محمدرضا معادی خواه	رئیس هیأت مدیره	
شرکت سرمایه گذاری فناوری تگ وستا	امیرحسین قادری	عضو هیأت مدیره	
شرکت مدیریت سرمایه ارزش آفرین کوروش	حسن حکیمیان	عضو هیأت مدیره	
شرکت مشاور سرمایه گذاری آرمان آتی	محمدرضا مایلی	نایب رئیس هیأت مدیره	
شرکت خدمات مدیریت صبا تأمین	-	عضو هیأت مدیره	



صندوق سرمایه گذاری

جسورانه یکم آرمان آتی

آدرس: تهران-خیابان شهروندی شمالی-خیابان هویزه (شرقی)-خیابان سهند-خیابان شهید متحیز پلاک ۸

کد پستی: ۱۵۵۹۸۴۴۸۱۱

vc@armanati.com

تلفن: ۰۲۱ ۵۷۲۰۶۰۰۰

www.armanativcfund1.ir

فکس: ۰۲۱۵۷۲۰۶۰۰۰ (داخلی ۱۵۰)

صندوق سرمایه گذاری حصورانه یکم آرمان آتی

صورت سود و زیان

دوره مالی منتهی به ۳۰ آذرماه ۱۴۰۴

ریال	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۰ آذرماه ۱۴۰۳	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۰ آذرماه ۱۴۰۴	یادداشت
۲,۷۴۲,۱۴۷,۳۶۲	-	۲۶,۰۶۰,۸۹۰,۶۲۹	۵
۲,۷۴۲,۱۴۷,۳۶۲	-	(۳۰۷,۸۷۸,۲۰۶)	۶
		۲۵,۷۵۳,۰۱۲,۴۲۳	
(۴,۴۶۷,۰۵۰,۸۲۲)	(۲,۴۲۷,۸۶۵,۵۴۳)	(۵,۱۳۶,۲۹۷,۲۵۰)	۷
(۶,۸۹۴,۹۱۶,۳۶۵)	(۴,۱۵۲,۷۶۹,۰۰۳)	(۳,۱۲۸,۷۰۸,۲۴۴)	۸
(۴,۱۵۲,۷۶۹,۰۰۳)	(۴۱,۵۲۸)	(۸,۲۶۵,۰۰۵,۴۹۴)	۹
		۱۷,۴۸۸,۰۰۶,۹۲۹	
		۱۷۴,۸۸۰	

درآمدها
سود حاصل از سرمایه گذاری ها
سود (زیان) تغییر ارزش سرمایه گذاری ها
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)

از آنجایی که اجرای تشکیل دهنده صورت سود و زیان جامع محدود به سود خالص دوره می باشد، لذا صورت سود و زیان جامع ارائه نشده است.

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



مجلس شورای اسلامی
جمهوری اسلامی ایران
وزارت امور اقتصادی و دارایی
سازمان بورس و اوراق بهادار

(Handwritten signatures and stamps)

در تاریخ ۳۰ آذرماه ۱۴۰۴

یادداشت‌های توضیحی، بخش جدایی‌ناپذیر صورت‌های مالی است.



صندوق سرمایه گذاری جسورانه یکم آرمان آتی

صورت جریان های نقدی

دوره مالی منتهی به ۳۰ آذرماه ۱۴۰۴

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۳ آذرماه ۳۰	ریال	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۴ آذرماه ۳۰	یادداشت
۳,۵۸۲,۳۵۴,۵۳۷	ریال	۷,۴۴۷,۶۳۸,۹۴۵	۱۷
۳,۵۸۲,۳۵۴,۵۳۷		۷,۴۴۷,۶۳۸,۹۴۵	
(۳,۷۱۹,۲۸۹,۰۴۱)		(۸,۳۵۱,۰۰۰,۰۵۲)	
(۳,۷۱۹,۲۸۹,۰۴۱)		(۸,۳۵۱,۰۰۰,۰۵۲)	
(۱۳۶,۹۳۴,۵۰۴)		(۹۰۳,۳۶۱,۱۰۷)	
(۱۳۶,۹۳۴,۵۰۴)		(۹۰۳,۳۶۱,۱۰۷)	
۴۰۵,۴۳۵,۲۱۵		۹۱۹,۶۰۹,۳۷۳	
۲۶۸,۵۰۰,۷۱۱		۱۶,۲۴۸,۲۶۶	

یادداشت‌های توضیحی، بخش جدایی‌ناپذیر صورت‌های مالی است.



سوره قمر: ۳۰
سوره نازعات: ۴۰
سوره غافر: ۵۰
سوره فاطر: ۶۰
سوره شوری: ۷۰
سوره زمر: ۸۰
سوره احزاب: ۹۰
سوره ممتحنه: ۱۰۰
سوره طه: ۱۱۰
سوره احقاف: ۱۲۰
سوره صافات: ۱۳۰
سوره صافات: ۱۴۰
سوره صافات: ۱۵۰
سوره صافات: ۱۶۰
سوره صافات: ۱۷۰
سوره صافات: ۱۸۰
سوره صافات: ۱۹۰
سوره صافات: ۲۰۰
سوره صافات: ۲۱۰
سوره صافات: ۲۲۰
سوره صافات: ۲۳۰
سوره صافات: ۲۴۰
سوره صافات: ۲۵۰
سوره صافات: ۲۶۰
سوره صافات: ۲۷۰
سوره صافات: ۲۸۰
سوره صافات: ۲۹۰
سوره صافات: ۳۰۰
سوره صافات: ۳۱۰
سوره صافات: ۳۲۰
سوره صافات: ۳۳۰
سوره صافات: ۳۴۰
سوره صافات: ۳۵۰
سوره صافات: ۳۶۰
سوره صافات: ۳۷۰
سوره صافات: ۳۸۰
سوره صافات: ۳۹۰
سوره صافات: ۴۰۰
سوره صافات: ۴۱۰
سوره صافات: ۴۲۰
سوره صافات: ۴۳۰
سوره صافات: ۴۴۰
سوره صافات: ۴۵۰
سوره صافات: ۴۶۰
سوره صافات: ۴۷۰
سوره صافات: ۴۸۰
سوره صافات: ۴۹۰
سوره صافات: ۵۰۰
سوره صافات: ۵۱۰
سوره صافات: ۵۲۰
سوره صافات: ۵۳۰
سوره صافات: ۵۴۰
سوره صافات: ۵۵۰
سوره صافات: ۵۶۰
سوره صافات: ۵۷۰
سوره صافات: ۵۸۰
سوره صافات: ۵۹۰
سوره صافات: ۶۰۰
سوره صافات: ۶۱۰
سوره صافات: ۶۲۰
سوره صافات: ۶۳۰
سوره صافات: ۶۴۰
سوره صافات: ۶۵۰
سوره صافات: ۶۶۰
سوره صافات: ۶۷۰
سوره صافات: ۶۸۰
سوره صافات: ۶۹۰
سوره صافات: ۷۰۰
سوره صافات: ۷۱۰
سوره صافات: ۷۲۰
سوره صافات: ۷۳۰
سوره صافات: ۷۴۰
سوره صافات: ۷۵۰
سوره صافات: ۷۶۰
سوره صافات: ۷۷۰
سوره صافات: ۷۸۰
سوره صافات: ۷۹۰
سوره صافات: ۸۰۰
سوره صافات: ۸۱۰
سوره صافات: ۸۲۰
سوره صافات: ۸۳۰
سوره صافات: ۸۴۰
سوره صافات: ۸۵۰
سوره صافات: ۸۶۰
سوره صافات: ۸۷۰
سوره صافات: ۸۸۰
سوره صافات: ۸۹۰
سوره صافات: ۹۰۰
سوره صافات: ۹۱۰
سوره صافات: ۹۲۰
سوره صافات: ۹۳۰
سوره صافات: ۹۴۰
سوره صافات: ۹۵۰
سوره صافات: ۹۶۰
سوره صافات: ۹۷۰
سوره صافات: ۹۸۰
سوره صافات: ۹۹۰
سوره صافات: ۱۰۰۰

3

صندوق سرمایه‌گذاری جسورانه یکم آرمان آتی

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی منتهی به ۳۰ آذرماه ۱۴۰۴

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 بنده 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 شهر تهران، شهید قندی، نیلوفر، خیابان سهند، خیابان شهید عبدالله متحیری (شاهین)، پلاک ۸، طبقه ۱، واحد شمالی 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. مجوز فعالیت صندوق طی شماره ۱۲۲/۹۳۰۵۸ از مورخ ۱۳۹۵/۱۱/۲۶ الی ۱۴۰۴/۱۰/۰۳ می‌باشد. صندوق پس از پایان دوره فعالیت تصفیه گردیده و انحلال می‌یابد مگر آنکه با درخواست مدیر صندوق و تأیید سازمان بورس و اوراق بهادار برای مدت مشخص تمدید شود.

۱-۲- فعالیت‌های اصلی

موضوع فعالیت صندوق، جمع‌آوری منابع مالی و سرمایه‌گذاری در اوراق مالکیت اشخاص حقوقی با موضوع فعالیت در پروژه‌های فکری و نوآورانه در 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.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 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 اعضاء به انتخاب مجمع صندوق می‌باشد. طبق آخرین روزنامه رسمی صندوق به شماره ۲۲۷۲۴ تهران مورخ ۱۴۰۲/۰۱/۰۷ اعضای محترم هیأت مدیره صندوق انتخاب شدند.

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، شهید قندی، نیلوفر، خیابان سهند، خیابان شهید عبدالله متحیری (شاهین)، پلاک ۸، طبقه ۱، واحد شمالی تلفن: ۹۱۰۰۶۵۸۰

متولی صندوق، موسسه حسابرسی و بهبود سیستم‌های مدیریت حسابرین است که در تاریخ ۱۳۷۱/۰۳/۱۳ به شماره ثبت ۶۸۷۰ و شناسه ملی ۱۰۱۰۰۳۱۶۹۹۱ نزد اداره کل ثبت شرکت‌ها و موسسات غیرتجاری تهران به ثبت رسیده است. نشانی متولی عبارت است از تهران، خیابان قائم مقام فرحانی، پلاک ۱۸۶، طبقه سوم، واحد ۲۶.

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.



صندوق سرمایه‌گذاری جسورانه یکم آرمان آتی

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی منتهی به ۳۰ آذرماه ۱۴۰۴

۴- 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 مثبته با 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 مثبته با تصویب مجمع صندوق
حق‌الزحمه اعضای هیئت مدیره	حداکثر تا سقف ۴۵ 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 انتهایی 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 هیات 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 ۱،۴۰۰ میلیون ریال به ازای هر سال مالی
کارمزد متولی	سالانه پنج در هزار (۰/۰۰۵) از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی‌های صندوق که حداقل ۱،۴۰۰ میلیون ریال و حداکثر ۱،۴۰۰ 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 مثبته
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	براساس آخرین پیش‌فاکتور یا قرارداد منعقدشده با شرکت ارائه دهنده خدمات نرم‌افزاری به صندوق.



صندوق سرمایه‌گذاری
جسورانه یکم آرمان آتی
شماره ثبت: ۳۳۳۳۳۳۳۳

صندوق سرمایه‌گذاری حسوران به آرمان آتی

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی منتهی به ۳۰ آذرماه ۱۴۰۴

۵- سود حاصل از سرمایه‌گذاری‌ها

یادداشت	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۰ آذرماه ۱۴۰۴	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۰ آذرماه ۱۴۰۳
	ریال	ریال
۵-۱ سود حاصل از فروش سرمایه‌گذاری	۲۴,۲۴۵,۶۳۹,۳۴۱	-
سود حاصل از سرمایه‌گذاری در صندوق	۱,۱۳۱,۴۸۷,۸۳۶	-
سپرده‌های سرمایه‌گذاری بانکی	۶۸۳,۱۷۸,۱۲۵	۲,۷۴۱,۰۲۹,۷۴۷
سایر درآمدها	۵۸۵,۳۲۷	۱,۱۱۷,۶۱۵
	۲۶,۰۶۰,۸۹۰,۶۲۹	۲,۷۴۲,۱۴۷,۳۶۲

۵-۱- مربوط به سود حاصل از فروش سهام شرکت پایشگران نوین سلامت و درمان (پزشک خوب) است که طی قرارداد شماره ۱۴۰۴/ص/۴۱۶ مورخ ۱۴۰۴/۰۶/۲۲ صورت گرفته است. طبق قرارداد تا زمان تسویه مبالغ توسط خریداران، انتقال سهام صورت نخواهد گرفت.

۶- سود (زیان) تغییر ارزش سرمایه‌گذاری‌ها

یادداشت	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۰ آذرماه ۱۴۰۴	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۰ آذرماه ۱۴۰۳
	ریال	ریال
زیان کاهش ارزش سایر سرمایه‌گذاری‌های جاری	(۳۰۷,۸۷۸,۲۰۶)	-
	(۳۰۷,۸۷۸,۲۰۶)	-

۷- حق الزحمه ارکان صندوق

	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۰ آذرماه ۱۴۰۴	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۰ آذرماه ۱۴۰۳
مدیر صندوق	ریال	ریال
متولی	۳,۰۲۴,۶۵۷,۵۰۴	۳,۰۱۶,۳۹۳,۲۳۶
حسابرس	۱,۰۵۸,۶۳۰,۰۹۸	۶۷۳,۱۳۱,۱۱۸
	۱,۰۵۳,۰۰۹,۶۴۸	۷۷۷,۵۲۶,۴۶۸
	۵,۱۳۶,۲۹۷,۲۵۰	۴,۴۶۷,۰۵۰,۸۲۲

صندوق سرمایه‌گذاری جسورانه یکم آرمان آتی

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی منتهی به ۳۰ آذرماه ۱۴۰۴

۸- سایر هزینه‌های عملیاتی

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۰ آذرماه ۱۴۰۳	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۰ آذرماه ۱۴۰۴	یادداشت
ریال	ریال	
۱,۵۵۵,۳۲۷,۶۲۰	۲,۰۷۹,۴۵۱,۸۹۶	هزینه نرم‌افزار
۶,۴۱۹,۰۵۲	۳۰,۱۰۴,۲۱۰	هزینه تصفیه
۲,۴۴۴,۶۳۰	۳,۰۴۴,۵۰۰	هزینه کارمزد بانکی
۳۹,۴۱۱,۳۹۹	۲۴,۱۷۷,۰۶۲	هزینه برگزاری مجامع
۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	-	هزینه حق حضور اعضای هیأت مدیره
۴۱,۴۹۰,۴۷۰	۲۸,۸۰۹,۴۹۵	هزینه خدمات سپرده گذاری و نگهداری واحدهای سرمایه گذاری
۶۳۲,۱۲۸,۲۳۳	۹۶۳,۱۲۱,۰۸۱	هزینه‌های عملیاتی
۶۴۴,۱۳۹	-	سایر
<u>۲,۴۲۷,۸۶۵,۵۴۳</u>	<u>۳,۱۲۸,۷۰۸,۲۴۴</u>	

۹- سود (زیان) هر واحد سرمایه گذاری

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۰ آذرماه ۱۴۰۳	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۰ آذرماه ۱۴۰۴	
ریال	ریال	
(۴,۱۵۲,۷۶۹,۰۰۳)	۱۷,۴۸۸,۰۰۶,۹۲۹	سود(زیان) خالص
تعداد	تعداد	
۱۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰	میانگین موزون تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری



صندوق سرمایه‌گذاری
جسورانه یکم آرمان آتی
شماره ثبت: ۳۰۳۳۰۳۰۳

صندوق سرمایه گذاری حسورانه حکم آمار آمار

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی منتهی به ۳۰ آذرماه ۱۴۰۴

(مبالغ به ریال)

۱۴۰۳/۱۲/۳۰

۱۴۰۴/۰۹/۳۰

مبلغ دفتری	کاهش ارزش انباشته	بهای تمام شده	درصد سرمایه گذاری	تعداد سهام	مبلغ دفتری	کاهش ارزش انباشته	بهای تمام شده	درصد سرمایه گذاری	تعداد سهام	یادداشت	نام شرکت
۲۰,۷۴۰,۷۴۰,۰۰۰	-	۲۰,۷۴۰,۷۴۰,۰۰۰	۵۳۷٪	۵۳۷,۸۹۹	۱۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۳۷٪	۵۳۷,۸۹۹	۹-۳	شرکت شیرازان تجارت الکترونیک ایران (چه گور)
۲,۷۴۰,۷۴۰,۰۰۰	-	۲,۷۴۰,۷۴۰,۰۰۰	۸۰۰٪	۹۶,۰۰۰	۲,۷۴۰,۷۴۰,۰۰۰	-	۲,۷۴۰,۷۴۰,۰۰۰	۸۰۰٪	۹۶,۰۰۰	۹-۴	شرکت توسعه پایدار جهان هوشمند (سپاهیان)
۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۸٪	۱۰۸,۷۰	-	-	-	۰/۰٪	-	۹-۸	شرکت توسعه پایدار جهان هوشمند (سپاهیان)
۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰۸٪	۳,۵۳۹,۴۰۰	۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۸٪	۳,۵۳۹,۴۰۰	۹-۵	شرکت پاشیگران نوین سلامت و درمان (پوشک خوب)
-	(۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۳۳٪	۳۳۳,۳۰۰	-	(۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۳۳٪	۳۳۳,۳۰۰	۹-۶	شرکت پاشیگران سلامت هزاره سوم (آرامیش آنلاین)
۴۱,۷۰۸,۰۰۰,۰۰۰	-	۴۱,۷۰۸,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۳٪	۳,۳۵۹,۱۰۷	۴۱,۷۰۸,۰۰۰,۰۰۰	-	۴۱,۷۰۸,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۳٪	۳,۳۵۹,۱۰۷	۹-۷	شرکت توسعه تجارت الکترونیک ژنوار (دوبیت)
۷۴,۷۸۲,۰۷۴,۰۰۰	(۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	۷۹,۷۸۲,۰۷۴,۰۰۰			۶۹,۷۸۲,۰۷۴,۰۰۰	(۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	۷۴,۷۸۲,۰۷۴,۰۰۰				ایده پردازان نوین نوآر *

* در خصوص شرکت ایده پردازان نوین نوآر از کل مبلغ پرداخت شده توسط صندوق طبق قرارداد ۱۴۰۱-۱۰-۲۰ مبلغ ۲,۶۶۴,۴۱۹,۸۹۹ ریال به سایر شرکا صلح شده است و مبلغ ۷,۸۵۳,۱۳۶,۰۹۸ ریال بابت افزایش سرمایه شرکت لحاظ گردیده است. مبلغ ۹۵,۷۶۷,۹۲۲ ریال طبق قرارداد ۱۴۰۳-۰۳-۲۰ به سایر شرکا صلح شده است و مبلغ ۹,۲۹۵,۵۷۶,۰۸۱ ریال طبق همان قرارداد بابت افزایش سرمایه لحاظ گردیده است. (پیوست ۱ قرارداد ۱۴۰۳-۰۳-۲۰)

مبالغ به میلیون ریال

تاریخ پیش بینی اتمام پروژه	تاریخ پیش بینی اتمام پروژه	مبلغ به میلیون ریال	آخرین بودجه اصلاحی	مخارج انجام شده	بودجه باقیمانده	بودجه اولیه	تاریخ شروع پروژه	درصد پیشرفت	سرمایه گذاری صندوق	موضوع پروژه های مربوطه	زمانه فعالیت	نام شرکت
۱۴۰۴/۱۰/۰۳	۱۴۰۴/۱۰/۰۳	۲,۰۰۰	۲,۰۰۰	۱۸,۰۰۰	۲,۰۰۰	۴,۵۰۰	۱۳۹۶/۱۱/۱۱	۹۰٪	۹۰٪	خرده فروشی	تجارت الکترونیک	شرکت شیرازان تجارت الکترونیک ایران
۱۴۰۴/۱۰/۰۳	۱۴۰۴/۱۰/۰۳	-	-	۲,۰۷۴	۲,۰۷۴	۲,۰۷۴	۱۳۹۷/۰۲/۲۶	۱۰۰٪	۱۰۰٪	بازار سرمایه	فینک	شرکت توسعه پایدار جهان هوشمند
۱۴۰۴/۱۰/۰۳	۱۴۰۴/۱۰/۰۳	-	-	۸,۰۰۰	۸,۰۰۰	۸,۰۰۰	۱۳۹۷/۰۶/۱۸	۱۰۰٪	۱۰۰٪	سلامت	تجارت الکترونیک	شرکت پاشیگران سلامت هزاره سوم
۱۴۰۴/۱۰/۰۳	۱۴۰۴/۱۰/۰۳	-	-	۴۱,۷۰۸	۴۱,۷۰۸	۶,۰۰۰	۱۳۹۹/۱۰/۰۵	۱۰۰٪	۱۰۰٪	لجستیک و حمل و نقل	تجارت الکترونیک	ایده پردازان نوین نوآر
۱۴۰۴/۱۰/۰۳	۱۴۰۴/۱۰/۰۳	-	-	۵,۰۰۰	۵,۰۰۰	۷,۰۰۰	۱۳۹۷/۰۸/۱۳	۱۰۰٪	۱۰۰٪	خرده فروشی	تجارت الکترونیک	شرکت توسعه تجارت الکترونیک ژنوار



صندوق سرمایه گذاری
حسورانه حکم آمار
شماره ثبت: ۴۳۳۰۳۰۳۰۳

مبالغ به میلیون ریال

[illegible]

۱-۹-۱- اطلاعات وارد شده در دوره ۱۴۰۳/۱۲/۳۰ بر اساس اظهارنامه های دریافتی از شرکت های پایشگران نوین سلامت و درمان، شهریاران تجارت الکترونیک ایرانیان و ایده پردازان نوین نوبار تکمیل شده است.



صدیق سرہانیہ گزاری
جسور اندیکم آرمان تھی
شعار ثبت: ۲۰۱۳۳۴

صندوق سرمایه‌گذاری جسورانه یکم آرمان آتش

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی منتهی به ۳۰ آذرماه ۱۴۰۴

۱۲- دریافتنی‌های تجاری و سایر دریافتنی‌ها

یادداشت	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	۱۴۰۳/۱۲/۳۰
تجاری:	ریال	ریال
سود دریافتنی سپرده بانکی	-	۱۴۲,۸۱۹,۷۵۱
طلب از شرکت‌های سرمایه‌پذیر (شرکت سلامت هزاره سوم (آزمایش آنلاین))	۱۲-۱	-
طلب از خریداران سهام شرکت پایشگران نوین سلامت و درمان (پزشک خوب)	۱۲-۲	-
	۱۵,۲۸۹,۵۸۰,۰۵۸	۱۴۲,۸۱۹,۷۵۱

- ۱۲-۱- مبلغ مذکور بابت پرداخت مطالبات سازمان تأمین اجتماعی از شرکت سلامت هزاره سوم (آزمایش آنلاین) است و مدیر صندوق در حال پیگیری‌های حقوقی برای بازگشت مبلغ مذکور به صندوق است.
- ۱۲-۲- همانطور که در یادداشت ۵-۱ توضیح داده شده است مبلغ مذکور بابت حساب دریافتنی از خریداران سهام شرکت پایشگران نوین سلامت و درمان (پزشک

۱۳- سایر سرمایه‌گذاری‌ها

صندوق سرمایه‌گذاری سپرده‌های بانکی نزد بانک پاسارگاد	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	۱۴۰۳/۱۲/۳۰
	ریال	ریال
	۱۶,۲۸۸,۱۱۳,۹۵۸	-
	-	۷,۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰
	۱۶,۲۸۸,۱۱۳,۹۵۸	۷,۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰

۱۴- موجودی نقد

بانک پاسارگاد شعبه میدان سلماس - ۲۸۰۸۱۰۰۱۵۸۴۶۴۵۷۱	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	۱۴۰۳/۱۲/۳۰
	ریال	ریال
	۱۶,۲۴۸,۲۶۶	۹۱۹,۶۰۹,۳۷۳
	۱۶,۲۴۸,۲۶۶	۹۱۹,۶۰۹,۳۷۳



صندوق سرمایه‌گذاری
جسورانه یکم آرمان آتش
شماره ثبت: ۳۰۳۰۳۰۳۰۳۰۳۰

صندوق سرمایه گذاری جسورانه یکم آرمان آتی

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی منتهی به ۳۰ آذرماه ۱۴۰۴

۱۵- سرمایه

سرمایه صندوق در تاریخ ۱۴۰۴/۰۹/۳۰ مبلغ ۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال، شامل ۱۰۰,۰۰۰ واحد سرمایه گذاری بانام ۱,۰۰۰,۰۰۰ ریالی می باشد. وضعیت سرمایه پرداخت شده به شرح زیر است:

۱۴۰۴/۰۹/۳۰				
تاریخ فراخوان	مبلغ فراخوان	پرداخت شده	فراخوان های پرداخت نشده	مانده تعهد شده
	ریال	ریال	ریال	ریال
سرمایه اولیه در زمان تأسیس	-	-	۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
فراخوان اول	۱۳۹۷/۱۲/۱۵	۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
فراخوان دوم	۱۴۰۰/۰۹/۱۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-
		۸۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-

۱-۱۵- ترکیب دارندگان واحد های سرمایه گذاری در تاریخ صورت وضعیت مالی به شرح زیر است:

۱۴۰۴/۰۹/۳۰		۱۴۰۴/۱۲/۳۰	
تعداد واحد های سرمایه گذاری	درصد	تعداد واحد های سرمایه گذاری	درصد
شرکت مشاور سرمایه گذاری آرمان آتی (سهامی خاص)	۲۵,۳۷۰	۲۵,۳۷۰	۲۵/۳۷٪
شرکت خدمات مدیریت صیباتامین (سهامی خاص)	۱۷,۰۰۰	۱۷,۰۰۰	۱۷/۰۰٪
شرکت مدیریت سرمایه ارزش آفرین کوروش (سهامی خاص)	۱۵,۱۰۰	۱۵,۱۰۰	۱۵/۱۰٪
شرکت سرمایه گذاران فناوری تک وستا (سهامی خاص)	۱۳,۷۵۰	۱۳,۷۵۰	۱۳/۷۵٪
صندوق سرمایه گذاری ثروت ستارگان	۶,۰۳۰	۶,۰۳۰	۶/۰۳٪
شرکت گروه خدمات بازار سرمایه آرمان آتی	۳,۵۰۰	۳,۵۰۰	۳/۵۰٪
سایر سرمایه گذاران حقوقی	۶,۷۰۰	۶,۷۰۰	۷/۲۰٪
علی اسلامی بیدکلی	۲,۴۵۰	۲,۴۵۰	۲/۴۵٪
سایر سرمایه گذاران حقیقی	۱۰,۱۰۰	۹,۶۰۰	۹/۶۰٪
	۱۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰	۱۰۰٪



صندوق سرمایه گذاری
جسورانه یکم آرمان آتی
شماره ثبت: ۳۰۴۳۳۴۴

صندوق سرمایه‌گذاری جسورانه یکم آرمان آتی

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی منتهی به ۳۰ آذرماه ۱۴۰۴

۱۶ - پرداختنی‌های تجاری و سایر پرداختنی‌ها

۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	یادداشت	
ریال	ریال		تجاری:
۹۸۰,۸۲۱,۷۹۱	۲,۰۱۰,۹۵۸,۷۶۷		کارمزد مدیر
۱۶۹,۰۳۲,۷۲۰	۶۴۱,۹۰۱,۰۱۸		کارمزد متولی
۵۴۳,۲۴۸,۸۵۹	۱,۰۴۶,۲۵۸,۵۰۷		حق الزحمه حسابرس
۱,۶۹۳,۱۰۳,۳۷۰	۳,۶۹۹,۱۱۸,۲۹۲		
			سایر پرداختنی‌ها:
۸۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۷۰,۰۰۰,۰۰۰		بدهی به مدیر بابت حق حضور اعضای هیأت مدیره
۱,۲۷۰,۱۸۹,۴۱۸	۲,۸۲۵,۵۱۶,۹۸۱	۱۶-۱-۱	بدهی به مدیر
۲۶۰,۷۹۱,۱۰۷	۲۹۰,۸۹۵,۳۱۷		ذخیره تصفیه
۲,۴۰۰,۹۸۰,۵۲۵	۳,۹۸۶,۴۱۲,۲۹۸		
۴,۰۹۴,۰۸۳,۸۹۵	۷,۶۸۵,۵۳۰,۵۹۰		

۱-۱-۱۶- مربوط به هزینه نرم‌افزار، مخارج عملیاتی، بدهی به مدیر بابت هزینه اشتراک خدمات سپرده‌گذاری و نگهداری اوراق و مجامع صندوق می‌باشد.



صندوق سرمایه‌گذاری
جسورانه یکم آرمان آتی
شماره ثبت: ۳۰۳۰۳۰۳۰۳۰۳

صندوق سرمایه‌گذاری جسورانه یکم آرمان آتی

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی منتهی به ۳۰ آذرماه ۱۴۰۴

۱۷- نقد حاصل از (مصرف شده در) عملیات:

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۰ آذرماه ۱۴۰۳	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۰ آذرماه ۱۴۰۴	
ریال	ریال	
(۴,۱۵۲,۷۶۹,۰۰۳)	۱۷,۴۸۸,۰۰۶,۹۲۹	سود (زیان) خالص
۲,۲۶۸,۳۵۷,۷۲۲	۵,۶۵۳,۰۵۹,۵۸۶	استهلاک دارایی‌های نامشهود
۱۲۶,۸۹۲,۴۸۲	(۱۵,۱۴۶,۷۶۰,۳۰۷)	(افزایش) کاهش دریافتی عملیاتی
۶,۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۴,۱۳۸,۱۱۳,۹۵۸)	(افزایش) کاهش سرمایه‌گذاری‌ها
(۱,۵۶۰,۱۲۶,۶۶۴)	۳,۵۹۱,۴۴۶,۶۹۵	(افزایش) کاهش پرداختی‌های تجاری و غیر تجاری
۳,۵۸۲,۳۵۴,۵۳۷	۷,۴۴۷,۶۳۸,۹۴۵	نقد حاصل از (مصرف شده در) عملیات



صندوق سرمایه‌گذاری
جسورانه یکم آرمان آتی
شماره ثبت: ۳۰۳۳۳۴

صندوق سرمایه‌گذاری جسورانه یکم آرمان آتی

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی منتهی به ۳۰ آذرماه ۱۴۰۴

۱۸- عوامل ریسک

عوامل ریسک این نوع صندوق طبق امیدنامه صندوق

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

۱۸-۱- 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.

۱۸-۲- 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.

۱۸-۳- 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 ذاتی 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.

۱۸-۴- 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.

۱۸-۵- صندوق در فرصت‌های سرمایه‌گذاری با رقابت سایر رقبای مواجه است و تضمینی نیست که حتماً فرصت مناسبی شناسایی گردد.

۱۸-۶- سرمایه‌گذاری‌های صندوق غالباً نقدشوندگی بسیار پایینی دارند و نیازمند تعهد بلندمدت‌تری نسبت به معمول هستند. زیان‌ها معمولاً

پیش از سود محقق می‌شوند و ممکن است صندوق ناگزیر شود از برخی از سرمایه‌گذاری‌ها بدون کسب بازدهی خروج کند.

۱۸-۷- 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.

۱۸-۸- سرمایه‌گذاران باید به هیأت مدیره، مدیر صندوق و کمیته سرمایه‌گذاری 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

البتة راه‌های پیشگیری از آن در این امیدنامه درج شده است.



صندوق سرمایه‌گذاری
جسورانه یکم آرمان آتی
شماره ثبت: ۳۰۳۳۴۰۴

صندوق سرمایه‌گذاری یکم آرمان آتی

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی منتهی به ۳۰ آذرماه ۱۴۰۴

۱۹-معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آنها در صندوق

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

شرح	نام شخص وابسته	نوع وابستگی	موضوع معامله	مبلغ معامله-ریال
شرکت‌های اصلی و نهایی	شرکت مشاور سرمایه‌گذاری آرمان آتی	مدیر صندوق	کارمزد مدیر	۳,۰۲۴,۶۵۷,۵۰۴
سایر اشخاص وابسته	موسسه حسابرسی و بهبود سیستم‌های مدیریت حسابرسین	متولی صندوق	کارمزد متولی	۱,۰۵۸,۶۳۰,۰۹۸
سایر اشخاص وابسته	موسسه حسابرسی بیت رایان	حسابرس صندوق	کارمزد حسابرس	۱,۰۵۳,۰۰۹,۶۴۸

۱۹-۱-۱- معاملات با اشخاص وابسته مذکور با شرایط حاکم بر معاملات حقیقی تفاوتی نداشته است.

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

۱۴۰۳/۱۲/۳۰		۱۴۰۴/۰۹/۳۰		سایر پرداختی‌ها	پرداختی‌های تجاری	نام شخص وابسته	شرح
خالص	طلب	طلب	بدهی				
(۱,۱۹۰,۸۳۱,۷۹۱)	-	(۲,۲۲۰,۹۵۸,۷۶۷)	-	-	۲,۲۲۰,۹۵۸,۷۶۷	شرکت مشاور سرمایه‌گذاری آتی	شرکت‌های اصلی و نهایی
(۱۶۹,۰۳۲,۷۲۰)	-	(۶۴۱,۹۰۱,۰۱۸)	-	-	۶۴۱,۹۰۱,۰۱۸	موسسه حسابرسی و بهبود سیستم‌های مدیریت حسابرسین	سایر اشخاص وابسته
(۵۴۳,۲۴۸,۸۵۹)	-	(۱,۰۴۶,۲۵۸,۵۰۷)	-	-	۱,۰۴۶,۲۵۸,۵۰۷	موسسه حسابرسی بیت رایان	سایر اشخاص وابسته
(۳۱۰,۰۰۰,۰۰۰)	-	(۲۱۰,۰۰۰,۰۰۰)	-	-	۲۱۰,۰۰۰,۰۰۰	شرکت سرمایه‌گذاری فناوری تکوستا	سایر اشخاص وابسته
(۳۰,۰۰۰,۰۰۰)	-	(۳۰,۰۰۰,۰۰۰)	-	-	۳۰,۰۰۰,۰۰۰	شرکت خدمات مدیریت صبا تأمین	سایر اشخاص وابسته
(۲۱۰,۰۰۰,۰۰۰)	-	(۲۱۰,۰۰۰,۰۰۰)	-	-	۲۱۰,۰۰۰,۰۰۰	گروه خدمات بازار سرمایه آرمان آتی	سایر اشخاص وابسته
(۲۱۰,۰۰۰,۰۰۰)	-	(۲۱۰,۰۰۰,۰۰۰)	-	-	۲۱۰,۰۰۰,۰۰۰	شرکت مدیریت سرمایه ارزش آفرین گزوش	سایر اشخاص وابسته

۲۰- تعهدات و بدهی‌های احتمالی و دارایی‌های احتمالی

۲۰-۱- دفاتر صندوق تا پایان سال ۱۴۰۱ مورد رسیدگی اداره دارایی قرار گرفته است. در خصوص سال مالی ۱۴۰۲ دعوت نامه ای از اداره دارایی جهت رسیدگی ارسال نشده است. تمامی تعهدات به عهده مدیر صندوق می‌باشد.

۲۰-۲- در تاریخ صورت وضعیت مالی، صندوق فاقد تعهدات، بدهی‌های احتمالی و دارایی‌های احتمالی می‌باشد.

۲۱- رویدادهای بعد از تاریخ صورت وضعیت مالی

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



صندوق سرمایه‌گذاری
چشم‌انداز یکم آرمان آتی
شماره ثبت: ۳۰۵۳۳۴