

صندوق سرمایه گذاری جسورانه پیشرفت

صورت های مالی

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱



صندوق سرمایه گذاری جسورانه پیشرفت

شماره ثبت: ۵۲۴۱۴ شناسه ملی: ۱۴۰۱۰۴۳۹۶۵۴

تاریخ:

شماره:

پیوست:

صندوق سرمایه گذاری جسورانه پیشرفت

صورت های مالی

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱

با احترام

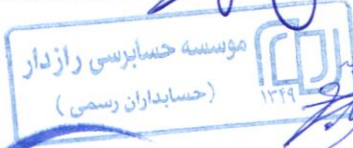
به پیوست صورت های مالی صندوق جسورانه پیشرفت مربوط به دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱ تقدیم می شود. اجزای تشکیل دهنده صورتهای مالی به قرار زیر است:

شماره صفحه

| | |
|------|--------------------------------|
| ۲ | • صورت سود و زیان |
| ۳ | • صورت وضعیت مالی |
| ۴ | • صورت تغییرات در حقوق مالکانه |
| ۵ | • صورت جریان های نقدی |
| ۶-۱۵ | • یادداشت های توضیحی |

صورت های مالی طبق استانداردهای حسابداری تهیه شده و تاریخ ۱۴۰۱/۰۴/۲۸ به تاییدارکان رسیده است.

| امضاء | نام نماینده اشخاص حقوقی | سمت | ارکان صندوق |
|-------|----------------------------|-------------------------|-------------|
| | آقای یعقوب محمودی | شرکت سبدگردان زاگرس | مدیر صندوق |
| | آقای محمود محمدزاده | موسسه حسابرسی رازدار | متولی |



صندوق سرمایه گذاری جسورانه پیشرفت
شماره ثبت ۵۲۴۱۴

www.pishraffund.ir



pishraff@zagrosam.com



۸۸۷۳۵۹۲۰ - ۸۶۱۲۲۵۴۱



کد پستی: ۱۵۸۷۶۷۳۸۱۱

تهران - خیابان مطهری - خیابان کوه نور - کوچه ششم - پلاک شش - طبقه اول



صندوق سرمایه گذاری جسورانه پیشرفت

شماره ثبت: ۵۲۴۱۴ شناسه ملی: ۱۴۰۱۰۴۳۹۶۵۴

تاریخ:

شماره:

پیوست:

صندوق سرمایه گذاری جسورانه پیشرفت

صورت سودو زیان

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱

| دوره مالی ۵ ماه و ۴ روزه منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹ | دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱ | یادداشت | درآمدها |
|---|---|---------|--------------------------------|
| ریال | ریال | | |
| ۱۷,۷۵۲,۹۶۰,۲۰۴ | ۱۸,۱۹۳,۷۷۱,۳۳۸ | ۵ | سود حاصل از سرمایه گذاری ها |
| ۳۰,۹۷۷,۰۳۷,۱۴۲ | ۱۳,۰۴۸,۳۹۴,۶۵۲ | ۶ | سود تغییر ارزش سرمایه گذاری ها |
| ۴۸,۷۲۹,۹۹۷,۳۴۶ | ۳۱,۲۴۲,۱۶۵,۹۹۰ | | جمع درآمدها |
| | | | هزینه ها |
| ۸,۰۸۶,۶۱۰,۸۱۶ | ۲۴,۷۱۱,۴۵۶,۳۴۴ | ۷ | حق الزحمه ارکان صندوق |
| ۷۵۱,۴۲۲,۱۵۵ | ۶۹,۷۱۳,۲۴۸ | ۸ | سایر هزینه های عملیاتی |
| ۱,۴۸۶,۰۰۰ | ۸۵۰,۰۰۰ | ۹ | سایر هزینه ها |
| ۸,۸۳۹,۵۱۸,۹۷۱ | ۲۴,۷۸۲,۰۱۹,۵۹۲ | | جمع هزینه های عملیاتی |
| ۳۹,۸۹۰,۴۷۸,۳۷۵ | ۶,۴۶۰,۱۴۶,۳۹۸ | | سود خالص |
| ۲۶,۵۹۴ | ۴,۳۰۷ | ۱۰ | سود هرواحد سرمایه گذاری |

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



صندوق سرمایه گذاری جسورانه پیشرفت
شماره ثبت ۵۲۴۱۴



۲

www.pishraffund.ir



pishrafft@zagrosam.com



۸۸۷۳۵۹۲۰ - ۸۶۱۲۲۵۴۱



کد پستی: ۱۵۸۷۶۷۳۸۱۱

تهران - خیابان مطهری - خیابان کوه نور - کوچه ششم - پلاک شش - طبقه اول



صندوق سرمایه گذاری جسورانه پیشرفت

شماره ثبت: ۵۲۴۱۴ شناسه ملی: ۱۴۰۱۰۴۳۹۶۵۴

تاریخ:

شماره:

پیوست:

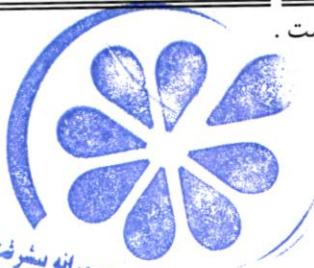
صندوق سرمایه گذاری جسورانه پیشرفت

صورت وضعیت مالی

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱

| ۱۴۰۰/۱۲/۲۹ | ۱۴۰۱/۰۳/۳۱ | یادداشت | دارایی ها |
|---------------------|---------------------|---------|---------------------------------------|
| ریال | ریال | | |
| ۶,۷۳۳,۵۸۹,۱۲۰ | ۶,۰۷۹,۶۲۳,۳۰۰ | ۱۱ | پیش پرداخت ها |
| ۴۸۳,۳۴۴,۴۳۲,۴۲۳ | . | ۱۲ | سایر سرمایه گذاری ها |
| ۸,۶۵۶,۷۶۸ | ۴۹۸,۱۵۵,۶۵۵,۶۳۶ | ۱۳ | موجودی نقد |
| . | ۹,۰۵۶,۵۳۶,۳۰۲ | ۱۴ | سایر حساب های دریافتی |
| ۴۹۰,۰۸۶,۶۷۸,۳۱۱ | ۵۱۳,۲۹۱,۸۱۵,۲۳۸ | | جمع دارایی ها |
| | | | حقوق مالکانه و بدهی ها |
| | | | حقوق مالکانه |
| ۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۱۵ | سرمایه |
| (۱,۰۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰) | (۱,۰۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰) | ۱۵ | تعهد دارندگان واحد های سرمایه گذاری |
| ۴۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۴۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۱۵ | سرمایه پرداخت شده |
| ۳۹,۸۹۰,۴۷۸,۳۷۵ | ۴۶,۳۵۰,۶۲۴,۷۷۳ | | سود انباشته |
| ۴۸۹,۸۹۰,۴۷۸,۳۷۵ | ۴۹۶,۳۵۰,۶۲۴,۷۷۳ | | جمع حقوق مالکانه |
| | | | بدهی ها |
| ۱۹۶,۱۹۹,۹۳۶ | ۱۶,۹۴۱,۱۹۰,۴۶۰ | ۱۶ | پرداختنی های تجاری و سایر پرداختنی ها |
| . | ۵ | ۱۷ | جاری کارگزاری |
| ۱۹۶,۱۹۹,۹۳۶ | ۱۶,۹۴۱,۱۹۰,۴۶۵ | | جمع بدهی ها |
| ۴۹۰,۰۸۶,۶۷۸,۳۱۱ | ۵۱۳,۲۹۱,۸۱۵,۲۳۸ | | جمع حقوق مالکانه و بدهی ها |

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



صندوق سرمایه گذاری جسورانه پیشرفت
شماره ثبت: ۵۲۴۱۴

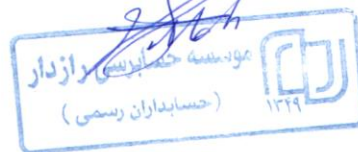
www.pishraffund.ir



pishrafft@zagrosam.com



۸۸۷۳۵۹۲۰ - ۸۶۱۲۲۵۴۱





صندوق سرمایه گذاری جسورانه پیشرفت
شماره ثبت: ۵۲۴۱۴ شناسه ملی: ۴۰۱۰۴۳۹۶۵۴

تاریخ :
شماره :
پیوست :

صورت تغییرات در حقوق مالکانه
دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱

سرمایه
تعهد دارندگان واحدهای
سرمایه گذاری

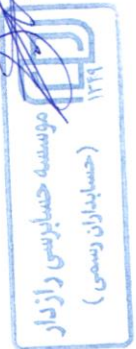
سود انباشته

جمع کل

| ریال | ریال | ریال | ریال |
|-----------------|---------------------|-------------------|----------------------|
| ۴۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | (۱,۰۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰) | ۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | مانده در ۱۴۰۰/۰۷/۲۷ |
| ۳۹,۸۹۰,۴۷۸,۳۷۵ | ۰ | ۰ | سود خالص در سال ۱۴۰۰ |
| ۴۸,۸۹۰,۴۷۸,۳۷۵ | (۱,۰۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰) | ۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | مانده در ۱۴۰۰/۱۲/۲۹ |
| ۶,۴۶۰,۱۴۶,۳۹۸ | ۰ | ۰ | مانده در ۱۴۰۱/۰۱/۰۱ |
| ۴۹۶,۳۵۰,۶۲۴,۷۷۳ | (۱,۰۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰) | ۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | سود خالص در سال ۱۴۰۱ |
| ۴۹۶,۳۵۰,۶۲۴,۷۷۳ | (۱,۰۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰) | ۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | مانده در ۱۴۰۱/۰۳/۳۱ |

یادداشت‌های توضیحی، بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی است .

۴



بنی سرمایه گذاری جسورانه پیشرفت
شماره ثبت ۵۲۴۱۴

www.pishraffund.ir



pishrafft@zagrosam.com



۸۸۷۳۵۹۲۰ - ۸۶۱۲۲۵۴۱



کد پستی: ۱۵۸۷۶۳۸۱۱

تهران - خیابان مطهری - خیابان کوه نور - کوچه ششم - پلاک شش - طبقه اول



صندوق سرمایه گذاری جسورانه پیشرفت

شماره ثبت: ۵۲۴۱۴ شناسه ملی: ۱۴۰۱۰۴۳۹۶۵۴

تاریخ:

شماره:

پیوست:

| دوره مالی ۵ ماه و ۴ روزه منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹ | دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱ | یادداشت |
|--|---|---------|
| (۴۴۹,۹۹۱,۳۴۳,۲۳۲) | ۴۹۸,۱۴۶,۹۹۸,۸۶۸ | ۱۸ |
| (۴۴۹,۹۹۱,۳۴۳,۲۳۲) | ۴۹۸,۱۴۶,۹۹۸,۸۶۸ | |
| ۴۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | | |
| ۴۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | . | |
| ۸,۶۵۶,۷۶۸ | ۴۹۸,۱۵۵,۶۵۵,۶۳۶ | |
| ۸,۶۵۶,۷۶۸ | ۴۹۸,۱۵۵,۶۵۵,۶۳۶ | |

جریانهای نقدی حاصل از فعالیت های عملیاتی

نقد حاصل از عملیات

جریان خالص خروج نقد حاصل از فعالیت های عملیاتی

جریان های نقدی حاصل از فعالیت های تامین مالی

دریافت های نقدی حاصل از افزایش سرمایه

جریان خالص ورود نقد حاصل از فعالیت های تامین مالی

خالص افزایش در موجودی نقد

مانده موجودی نقد در پایان سال



صندوق سرمایه گذاری جسورانه پیشرفت

شماره ثبت: ۵۲۴۱۴
www.pishraftfund.ir



pishraft@zagrosam.com



۸۸۷۳۵۹۲۰ - ۸۶۱۲۲۵۴۱



صندوق سرمایه گذاری جسورانه پیشرفت
یادداشت های توضیحی صورت مالی
دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱

۱- اطلاعات کلی صندوق

۱-۱- تاریخچه فعالیت

صندوق جسورانه پیشرفت از مصادیق نهاد های مالی موضوع بندهای ۲۰ و ۲۱ ماه ۱ قانون بازار اوراق بهادار و بنده ماده ۱ قانون توسعه ابزارها و نهادهای مالی جدید محسوب می گردد، این صندوق در تاریخ ۱۴۰۰/۰۸/۲۲ تحت شماره ۱۱۸۹۷ نزد سازمان بورس و اوراق بهادار و در تاریخ ۱۴۰۰/۰۷/۲۷ تحت شماره ۵۲۴۱۴ نزد مرجع ثبت شرکتها و موسسات غیر تجاری استان تهران به ثبت رسیده است. این صندوق از انواع صندوق های قابل معامله در بورس می باشد که واحدهای سرمایه گذاری آن با نماد پیشرفت در فرابورس ایران معامله می گردد. طبق ماده ۴ اساسنامه، دوره فعالیت صندوق از تاریخ ۱۴۰۰/۰۷/۲۷ شروع شده و در تاریخ ۱۴۰۷/۰۸/۰۱ پایان می یابد. صندوق پس از پایان دوره فعالیت تصفیه گردیده و انحلال می یابد مگر اینکه با درخواست مدیر و تایید سازمان برای مدت مشخص مجددا تمدید گردد.

۱-۲- فعالیت اصلی

موضوع فعالیت اصلی صندوق جمع آوری منابع مالی و سرمایه گذاری در اوراق مالکیت اشخاص حقوقی و با موضوع صنایع فناوری های مالی، فناوری اطلاعات و ارتباطات، فناوری های محیط زیستی، کشاورزی، صنایع شیمیایی، صنایع فلزی و معدنی، ماشین آلات و تجهیزات پیشرفته به منظور به بهره برداری رساندن و تجارسی سازی دارایی های یاد شده می باشد. صندوق می تواند در قالب انعقاد قرارداد مشارکت با اشخاص حقوقی یادشده نسبت به تخصیص منابع به آنها اقدام نماید. در قرارداد مذکور باید نحوه تبدیل منابع واگذار شده به اوراق مالکیت شخص حقوقی سرمایه پذیر مشخص شده باشد. صندوق مانده وجوه خود را می تواند به اوراق بهادار با درآمد ثابت، سپرده بانکی تخصیص دهد.

۱-۳- اطلاع رسانی

کلیه اطلاعات مرتبط با فعالیت شرکت سیدگردان زاگرس مطابق با ماده ۴۵ اساسنامه در تارنمای صندوق سرمایه گذاری به آدرس pishrafftund.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 شود.

مدیر صندوق: شرکت سیدگردان زاگرس که در تاریخ ۱۳۹۹/۰۲/۲۷ به شماره ثبت ۵۵۸۱۵۴ نزد مرجع ثبت شرکت های تهران به ثبت رسیده است. نشانی مدیر عبارت است از: تهران-خیابان مطهری- خیابان کوه نور- خیابان ششم-پلاک ۶-واحد ۱

متولی: موسسه حسابرسی رازدار که در تاریخ ۱۳۴۹/۱۱/۰۳ به شماره ثبت ۱۱۷۷ نزد مرجع ثبت شرکت های تهران به ثبت رسیده است. نشانی متولی عبارت است از: تهران-آرژانتین-خیابان ۱۹-پلاک ۱۸-طبقه ۷-واحد ۱۴

حسابرس: موسسه حسابرسی فریوران راهبرد در تاریخ ۲۳ تیرماه ۱۳۶۶ تحت شماره ۳۳۰۹ نزد اداره ثبت شرکت ها و موسسات غیرتجاری تهران ثبت شده است. نشانی حسابرس عبارت است از: خیابان سپهبد قرنی، نرسیده به پل کریمخان، کوچه خسرو پلاک ۲۴ طبقه ۵ واحد ۱۰

صندوق سرمایه گذاری جسورانه پیشرفت
یادداشت های توضیحی صورت مالی
دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱

۳- اهم رویه های حسابداری

۳-۱- مبانی اندازه گیری استفاده شده در تهیه صورتهای مالی
صورتهای مالی صندوق اساسا بر مبنای ارزشهای جاری در پایان دوره مالی تهیه شده است:

۳-۲- سرمایه گذاری ها

اندازه گیری

سرمایه گذاری های جاری

ارزش بازار مجموعه (پرتفوی) سرمایه گذاری های مزبور

سرمایه گذاری سریع معامله در بازار

۴-۶- هزینه های صندوق

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

| | |
|-------------------|---|
| کارمزد مدیر | کارمزد مدیر در هر سال مالی فعالیت صندوق معادل ۱.۵ درصد سرمایه صندوق (جمع سرمایه تادیه شده) است. این کارمزد در ابتدای هر دوره شش ماهه از زمان صدور مجوز فعالیت صندوق تا پایان دوره عمر صندوق توسط صندوق قابل پرداخت خواهد بود. |
| پاداش عملکرد مدیر | نرخ سالانه پاداش عملکرد مدیر صندوق برابر ۲۰ درصد مازاد نرخ بازده داخلی خالص سالانه آن نسبت به میانگین حسابی نرخ سپرده های بلند مدت بانکی مصوب شورای پول و اعتبار خواهد بود که براساس سرمایه تادیه شده صندوق و در طول دوره فعالیت و دوره تصفیه، محاسبه میشود و با تصویب مجمع سالانه صندوق و با رعایت تشریفات ماده ۴۹ اساسنامه، تمام یا بخشی از آن قابل پرداخت خواهد بود. |
| کارمزد متولی | مبلغ ۳۵۰ میلیون ریال در سال اول و با احتساب افزایش تا سقف ۳۰ درصدی به ازای هر سال مالی |
| حق الزحمه حسابرس | مبلغ ۱۸۰ میلیون ریال در سال اول و با احتساب افزایش تا سقف ۳۰ درصدی به ازای هر سال مالی |

صندوق سرمایه گذاری جسورانه پیشرفت

یادداشت های توضیحی صورت مالی

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱

۵- سود حاصل از سرمایه گذاری ها

۵-۱- سود سپرده بانکی به شرح زیر می باشد :

| دوره مالی ۵ ماه و ۴ روزه منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹ | دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱ |
|---|---|
| ۹,۵۵۶,۳۱۹,۹۹۹ | . |
| ۱۶۷,۸۱۸ | ۳۰۳,۵۳۰ |
| ۸,۱۹۶,۴۷۲,۳۸۷ | ۱۸,۳۰۰,۶۵۷,۴۹۸ |
| | (۱۰۷,۱۸۹,۶۹۰) |
| <u>۱۷,۷۵۲,۹۶۰,۲۰۴</u> | <u>۱۸,۱۹۳,۷۷۱,۳۳۸</u> |

سپرده های سرمایه گذاری بانکی

بانک صادرات ۱۱۶۰۴۱۸۰۲۰۰۴

بانک پاسارگاد ۱-۱۴۹۱۹۹۱۳-۸۱۰۰-۲۹۰

بانک پاسارگاد ۱-۱۴۹۱۹۹۱۳-۹۰۱۲-۲۹۰

هزینه تنزیل

۶- سود تغییر ارزش سرمایه گذاری ها

| دوره مالی ۵ ماه و ۴ روزه منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹ | دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱ |
|---|---|
| ریال | ریال |
| ۳۰,۹۷۷,۰۳۷,۱۴۲ | ۱۳,۰۴۸,۳۹۴,۶۵۲ |
| <u>۳۰,۹۷۷,۰۳۷,۱۴۲</u> | <u>۱۳,۰۴۸,۳۹۴,۶۵۲</u> |

سود ارزیابی سرمایه گذاری های سریع معامله به ارزش بازار (صندوق آوای فردای زاگرس)

۷- حق الزحمه ارکان صندوق

| دوره مالی ۵ ماه و ۴ روزه منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹ | دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱ |
|---|---|
| ریال | ریال |
| ۷,۸۹۰,۴۱۰,۸۸۰ | ۲۴,۲۷۹,۹۶۵,۷۷۵ |
| ۱۹۶,۱۹۹,۹۳۶ | ۴۹,۹۹۰,۵۶۹ |
| . | ۳۸۱,۵۰۰,۰۰۰ |
| <u>۸,۰۸۶,۶۱۰,۸۱۶</u> | <u>۲۴,۷۱۱,۴۵۶,۳۴۴</u> |

کارمزد مدیر

حسابرس

متولی

صندوق سرمایه گذاری جسورانه پیشرفت
یادداشت های توضیحی صورت مالی
دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱

۸- سایر هزینه های عملیاتی

| دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱ | دوره مالی ۵ ماه و ۴ روزه منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹ | |
|---|---|----------------|
| ریال | ریال | حق تمبر |
| ۰ | ۷۵۱,۴۲۲,۱۵۵ | کارمزد معاملات |
| ۶۹,۷۱۳,۲۴۸ | ۰ | |
| ۶۹,۷۱۳,۲۴۸ | ۷۵۱,۴۲۲,۱۵۵ | |

۹- سایر هزینه ها

| دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱ | دوره مالی ۵ ماه و ۴ روزه منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹ | |
|---|---|--------------|
| ریال | ریال | کارمزد بانکی |
| ۸۵۰,۰۰۰ | ۱,۴۸۶,۰۰۰ | |
| ۸۵۰,۰۰۰ | ۱,۴۸۶,۰۰۰ | |

۱۰- سود هر واحد سرمایه گذاری

| دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱ | دوره مالی ۵ ماه و ۴ روزه منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹ | |
|---|---|----------|
| ریال | ریال | سود خالص |
| ۶,۴۶۰,۱۴۶,۳۹۸ | ۳۹,۸۹۰,۴۷۸,۳۷۵ | |

| دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱ | دوره مالی ۵ ماه و ۴ روزه منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹ | |
|---|---|--|
| تعداد | تعداد | میانگین موزون تعداد واحدهای سرمایه گذاری |
| ۱,۵۰۰,۰۰۰ | ۱,۵۰۰,۰۰۰ | |

صندوق سرمایه گذاری جسورانه پیشرفت
 یادداشت های توضیحی صورت مالی
 دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱

۱۱- پیش پرداخت ها

| ۱۴۰۱/۰۳/۳۱ | یادداشت | |
|----------------------|---------|-------------|
| ریال | | |
| ۶,۰۷۹,۶۲۳,۳۰۰ | ۱۱-۱ | کارمزد مدیر |
| <u>۶,۰۷۹,۶۲۳,۳۰۰</u> | | |

۱۱-۱- مانده مزبور مربوط به کارمزد سه ماهه ثابت مدیر بوده که طبق ماده ۱۱ امیدنامه در ابتدای هر دوره شش ماهه قابل پرداخت است.

۱۲- سایر سرمایه گذاری ها

| ۱۴۰۱/۰۳/۳۱ | بهای تمام شده | کاهش ارزش |
|------------|---------------|-----------|
| | ریال | |
| . | . | . |
| <u>.</u> | <u>.</u> | <u>.</u> |

سرمایه گذاری های سریع
 معامله در بازار

صندوق سرمایه گذاری جسورانه پیشرفت
یادداشت های توضیحی صورت مالی
دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱

۱۳- موجودی نقد

| ۱۴۰۰/۱۲/۲۹ | ۱۴۰۱/۰۳/۳۱ | |
|------------|-----------------|--------------------|
| ریال | ریال | |
| ۸,۶۵۶,۷۶۸ | ۴۹۸,۱۵۵,۶۵۵,۶۳۶ | موجودی نزد بانک ها |
| ۸,۶۵۶,۷۶۸ | ۴۹۸,۱۵۵,۶۵۵,۶۳۶ | |

۱۴- سایر حساب های دریافتنی

| ۱۴۰۰/۱۲/۲۹ | ۱۴۰۱/۰۳/۳۱ | |
|------------|---------------|--------------------|
| ریال | ریال | |
| ۰ | ۹,۱۶۳,۷۲۵,۹۹۲ | سود سپرده دریافتنی |
| ۰ | (۱۰۷,۱۸۹,۶۹۰) | ذخیره تنزیل |
| ۰ | ۹,۰۵۶,۵۳۶,۳۰۲ | |

۱۵- سرمایه

سرمایه صندوق در تاریخ ۱۴۰۱/۰۳/۳۱ مبلغ ۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال، شامل ۱,۵۰۰,۰۰۰ واحد سرمایه گذاری بانام ۱۰,۰۰۰,۰۰۰ ریالی می باشد. وضعیت سرمایه پرداخت شده و پرداخت نشده به شرح زیر است:

| سرمایه | پرداخت شده | مانده تعهد شده |
|----------------------------|-----------------|-------------------|
| سرمایه اولیه در زمان تاسیس | ۴۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۱,۰۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ |

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

| ۱۴۰۱/۰۳/۳۱ | | |
|------------|-----------------------------|--|
| درصد | تعداد واحد های سرمایه گذاری | |
| ۱۵ | ۲۲۵,۰۰۰ | شرکت سرمایه گذاری صندوق بازنشستگی کارکنان بانکها (سهامی عام) |
| ۱۰ | ۱۵۰,۰۰۰ | صندوق نوآوری و شکوفایی |
| ۱۰ | ۱۵۰,۰۰۰ | صندوق بازنشستگی، وظیفه، از کارافتادگی و پس انداز کارکنان بانکهای ملی و ادغام شده |
| ۱۶ | ۲۳۵,۰۰۰ | شرکت توسعه و مدیریت سرمایه صبا(سهامی خاص) |

سبدگردان زاگرس

| | |
|-----|-----------|
| ۴۹ | ۷۴۰,۰۰۰ |
| ۱۰۰ | ۱,۵۰۰,۰۰۰ |

صندوق سرمایه گذاری جسورانه پیشرفت
یادداشت های توضیحی صورت مالی
دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱

۱۶- پرداختنی های تجاری و سایر پرداختنی ها

۱۶-۱ پرداختنی های کوتاه مدت به شرح زیر می باشد:

| ۱۴۰۱/۰۳/۳۱ | |
|----------------|---------------------|
| ریال | سایر پرداختنی ها |
| ۲۴۶,۱۹۰,۵۰۵ | سایر اشخاص (حسابرس) |
| . | سایر اشخاص (متولی) |
| ۱۶,۶۹۴,۹۹۹,۹۵۵ | سایر اشخاص (مدیر) |
| ۱۶,۹۴۱,۱۹۰,۴۶۰ | |

۱۷- جاری کارگزاری

| ۱۴۰۱/۰۳/۳۱ | |
|------------|------------------------|
| ریال | |
| ۵ | کارگزاری بانک پاسارگاد |
| ۵ | |

۱۸- نقد حاصل از عملیات

| ۱۴۰۱/۰۳/۳۱ | |
|---------------|-----------------------------|
| ۶,۴۶۰,۱۴۶,۳۹۸ | سود خالص |
| | تعدیلات |
| ۶۵۳,۹۶۵,۸۲۰ | افزایش دریافتنی های عملیاتی |

۴۸۳,۳۴۴,۴۳۲,۴۲۳

افزایش سایر سرمایه گذاری ها

(۹,۰۵۶,۵۳۶,۳۰۲)

افزایش سایر دریافتی ها

۱۶,۷۴۴,۹۹۰,۵۲۴

افزایش پرداختی های عملیاتی

۵

افزایش جاری کارگزاری

۴۹۸,۱۴۶,۹۹۸,۸۶۸

نقد حاصل از عملیات

صندوق سرمایه گذاری جسورانه پیشرفت

یادداشت های توضیحی صورت مالی

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱

۱۹- مدیریت سرمایه و ریسک ها

۱۹-۱- عوامل ریسک این نوع صندوق طبق امیدنامه صندوق

۱۹-۱-۱- سرمایه گذاری 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 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 را تشکیل دهد. هیچ تضمینی در خصوص بازدهی سرمایه گذاری در کوتاه مدت و بلند مدت و همچنین تضمینی در خصوص حفظ تمام یا بخشی از سرمایه گذاری صورت گرفته وجود ندارد.

۱۹-۱-۲- 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 علاقه مند به این کار نباشد که این امر ممکن است در ادامه کار منجر به شکست سرمایه گذاری گردد.

۱۹-۱-۳- 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 واحدهای بر مبنای افزایش و کاهش قیمت این دارایی ها تغییر می کند. فرآیند ارزشیابی صندوق در خصوص واحدهای صندوق بر پایه عدم قطعیت های هر سرمایه گذاری خواهد بود و در نتیجه ممکن است از ارزشی که هریک از سرمایه گذاری ها در یک بازار با نقدشوندگی بالا می توانست داشته باشد، متفاوت باشد.

۱۹-۱-۴- 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.

۱۹-۱-۵- صندوق در فرصت های سرمایه گذاری با رقابت سایر رقبا مواجه است و تضمینی نیست که حتما فرصت مناسبی شناسایی گردد.

۱۹-۱-۶- سرمایه گذاری های صندوق غالبا نقدشوندگی بسیار پایینی دارند و نیازمند تعهد بلند مدت 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.

۱۹-۱-۷- این صندوق متفاوت با صندوق های سرمایه گذاری مشترک است. بنابراین قوانین حمایت از دارندگان واحدهای سرمایه گذاری و ممنوعیت ها و محدودیت ها بر صندوق های سرمایه گذاری مشترک، لزوما در این صندوق موضوعیت و مصداق ندارد.

۸-۱-۱۹- سرمایه گذاران باید به مدیر صندوق و اشخاص کلیدی اتکا داشته باشند و نظرات آن ها 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 راههای پیشگیری از آن در این امیدنامه درج شده است.