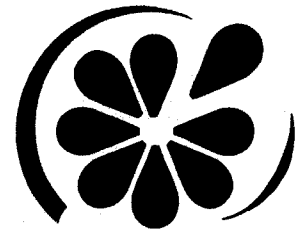


صندوق سرمایه گذاری جسورانه پیشرفت

صورت های مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱



صندوق سرمایه گذاری جسورانه پیشرفت

شماره ثبت: ۵۲۴۱۴ شناسه ملی: ۱۴۰۱۰۴۳۹۶۵۴

صندوق سرمایه گذاری جسورانه پیشرفت

صورت های مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱

تاریخ :

شماره :

پیوست :

با احترام

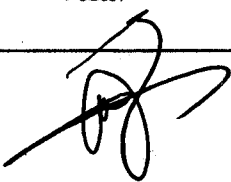
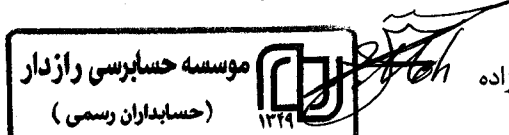
به پیوست صورت های مالی صندوق جسورانه پیشرفت مربوط به دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱ تقدیم می شود. اجزای تشکیل دهنده صورتهای مالی به قرار زیر است :

شماره صفحه

۲
۳
۴
۵
۶-۱۴

- صورت سود و زیان
- صورت وضعیت مالی
- صورت تغییرات در حقوق مالکانه
- صورت جریان های نقدی
- یادداشت های توضیحی

صورت های مالی طبق استانداردهای حسابداری تهیه شده و تاریخ ۱۴۰۱/۰۸/۰۲ به تایید ارکان 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

موسسه سرمایه گذاری و مدیریت دارایی ها
موسسه حسابرسی و مدیریت دارایی ها

ZAGROS
INVESTMENT MANAGEMENT



سرمایه گذاری جسورانه پیشرفت

شماره ثبت: ۵۲۴۱۴

www.pishraffund.ir

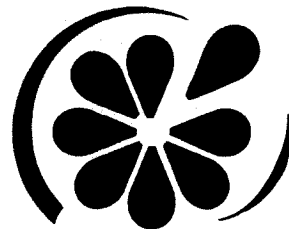


pishrafft@zagrosam.com



۸۸۳۳۵۹۲-۰۸۶۱۲۲۵۴۱





صندوق سرمایه گذاری جسورانه پیشرفت

شماره ثبت: ۵۲۴۱۴ شناسه ملی: ۱۴۰۱۰۴۳۹۶۵۴

صندوق سرمایه گذاری جسورانه پیشرفت

صورت سودوزیان

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱

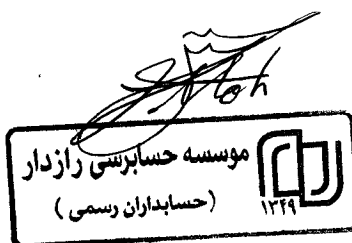
تاریخ:

شماره:

پیوست:

یادداشت	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	دوره مالی ۵ ماه و ۴ روزه منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹
درآمدها	ریال	ریال
۵ سود حاصل از سرمایه گذاری ها	۳۸,۶۶۲,۳۶۵,۰۴۶	۱۷,۷۵۲,۹۶۰,۲۰۴
۶ سود(زیان) فروش سرمایه گذاری	۱۲,۹۷۸,۶۸۱,۴۰۴	.
۷ سود تغییر ارزش سرمایه گذاری ها	.	۳۰,۹۷۷,۰۳۷,۱۴۲
جمع درآمدها	۵۱,۶۴۱,۰۴۶,۴۵۰	۴۸,۷۲۹,۹۹۷,۳۴۶
هزینه ها		
۸ حق الزحمه ارکان صندوق	۱۵,۲۱۰,۷۳۹,۳۱۰	۸,۰۸۶,۶۱۰,۸۱۶
۹ سایر هزینه های عملیاتی	۲۹۱,۲۰۰,۰۰۰	۷۵۱,۴۲۲,۱۵۵
۱۰ سایر هزینه ها	۳,۳۸۵,۰۰۰	۱,۴۸۶,۰۰۰
جمع هزینه های عملیاتی	۱۵,۵۰۵,۳۲۴,۳۱۰	۸,۸۳۹,۵۱۸,۹۷۱
سود خالص	۳۶,۱۳۵,۷۲۲,۱۴۰	۳۹,۸۹۰,۴۷۸,۳۷۵
سود هرواحد سرمایه گذاری	۲۴,۰۹۰	۲۶,۵۹۴

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



موسسه سرمایه گذاری جسورانه (پیشرفت)
شماره ثبت: ۵۲۴۱۴

ZAGROS
ASSET MANAGEMENT



صندوق سرمایه گذاری جسورانه پیشرفت

شماره ثبت: ۵۲۴۱۴

www.pishraffund.ir

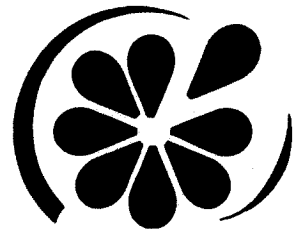


pishraffund@zagrosam.com



۸۸۷۳۵۹۲-۸۶۱۲۲۵۴۱





صندوق سرمایه گذاری جسورانه پیشرفت

شماره ثبت: ۵۲۴۱۴ شناسه ملی: ۱۴۰۱۰۴۳۹۶۵۴

صندوق سرمایه گذاری جسورانه پیشرفت

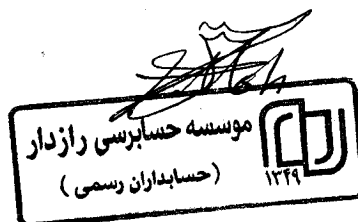
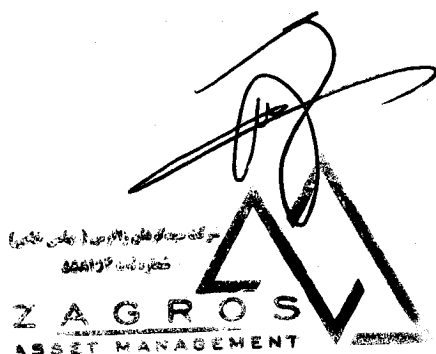
صورت وضعیت مالی

در تاریخ ۱۴۰۱/۰۶/۳۱

تاریخ :
شماره :
پیوست :

۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۶/۳۱	یادداشت	دارایی ها
ریال	ریال		
۶,۷۳۳,۵۸۹,۱۲۰	۷۲۸,۰۰۰,۰۰۰	۱۲	پیش پرداخت ها
۴۸۲,۳۴۴,۴۳۲,۴۲۳	.	۱۳	سایر سرمایه گذاری ها
۸,۶۵۶,۷۶۸	۵۳۲,۲۷۹,۹۱۰,۴۴۳	۱۴	موجودی نقد
.	۱,۶۹۱,۶۴۰,۲۰۳	۱۵	سایر حساب های دریافتی
۴۹۰,۰۸۶,۶۷۸,۳۱۱	۵۳۴,۶۹۹,۵۵۰,۶۴۶		جمع دارایی ها
			حقوق مالکانه و بدهی ها
			حقوق مالکانه
۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۶	سرمایه
(۱,۰۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۱,۰۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	۱۶	تعهد دارندگان واحد های سرمایه گذاری
۴۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۶	سرمایه پرداخت شده
۳۹,۸۹۰,۴۷۸,۳۷۵	۷۶,۰۲۶,۲۰۰,۵۱۵		سود انباشته
۴۸۹,۸۹۰,۴۷۸,۳۷۵	۵۲۶,۰۲۶,۲۰۰,۵۱۵		جمع حقوق مالکانه
			بدهی ها
۱۹۶,۱۹۹,۹۳۶	۸,۶۷۳,۳۵۰,۱۳۱	۱۷	پرداختنی های تجاری و سایر پرداختنی ها
۱۹۶,۱۹۹,۹۳۶	۸,۶۷۳,۳۵۰,۱۳۱		جمع بدهی ها
۴۹۰,۰۸۶,۶۷۸,۳۱۱	۵۳۴,۶۹۹,۵۵۰,۶۴۶		جمع حقوق مالکانه و بدهی ها

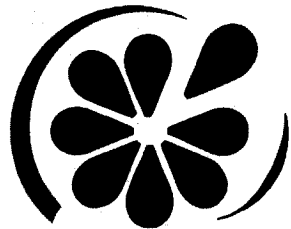
یادداشت های توضیحی، بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی است.



صندوق سرمایه گذاری جسورانه پیشرفت

شماره ثبت: ۵۲۴۱۴





صندوق سرمایه گذاری جسورانه پیشرفت

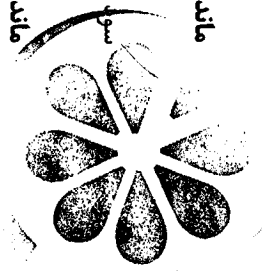
شماره ثبت: ۵۲۴۱۴ شناسه ملی: ۱۴۰۱۰۴۳۹۶۵۴

صندوق سرمایه گذاری جسورانه پیشرفت

صورت تغییرات در حقوق مالکانه

دوره مالی: ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱

جمع کل	سود انباشته	تعهد دارندگان واحدهای سرمایه گذاری	سرمایه
ریال	ریال	ریال	ریال
۴۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.	(۱,۰۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۳۹,۸۹۰,۴۷۸,۳۷۵	۳۹,۸۹۰,۴۷۸,۳۷۵	.	.
۴۸۹,۸۹۰,۴۷۸,۳۷۵	۳۹,۸۹۰,۴۷۸,۳۷۵	(۱,۰۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۳۶,۱۳۵,۷۳۲,۱۴۰	۳۶,۱۳۵,۷۳۲,۱۴۰	.	.
۵۲۶,۰۲۶,۲۰۰,۵۱۵	۷۶,۰۲۶,۲۰۰,۵۱۵	(۱,۰۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
			سود خالص در سال ۱۴۰۱/۰۶/۳۱
			مانده در ۱۴۰۱/۰۶/۳۱
			سود خالص در سال ۱۴۰۱/۰۶/۳۱
			مانده در ۱۴۰۱/۰۶/۳۱



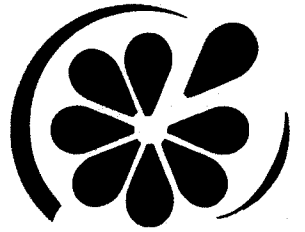
موظف فناوری جسورانه

تاریخ :
شماره :
پیوست :

یادداشت‌های توضیحی، بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی است.

موسسه سرمایه‌گذاری رازدار
(حسابداران رسمی)
۱۳۹۹

موسسه مدیریت دارایی زگروس
تلفن: ۵۵۵۱۲۶
ZAGROS
ASSET MANAGEMENT



صندوق سرمایه گذاری جسورانه پیشرفت

شماره ثبت: ۵۲۴۱۴ شناسه ملی: ۴۳۹۶۵۴-۱۴۰۱

صندوق سرمایه گذاری جسورانه پیشرفت
صورت جریان های نقدی
دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱
دوره مالی ۵ ماه و ۴ روزه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹
یادداشت

(۴۴۹,۹۹۱,۳۴۳,۲۳۲)	۵۲۲,۲۷۱,۲۵۳,۶۷۵	۱۸
(۴۴۹,۹۹۱,۳۴۳,۳۳۲)	۵۳۲,۲۷۱,۲۵۳,۶۷۵	
۴۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰		
۴۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰		
۸,۶۵۶,۷۶۸	۵۳۲,۲۷۹,۹۱۰,۴۴۳	
۸,۶۵۶,۷۶۸	۵۳۲,۲۷۹,۹۱۰,۴۴۳	

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

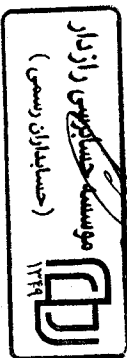
دریافت های نقدی حاصل از افزایش سرمایه

جریان خالص ورود نقد حاصل از فعالیت های تامین مالی

خالص افزایش در موجودی نقد

مانده موجودی نقد در پایان سال

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



موسسه سرمایه گذاری جسورانه رازدار
(حسابداران رسمی) ۱۳۹۹

Handwritten signature of the official.



صندوق سرمایه گذاری جسورانه پیشرفت

www.zagrosam.com
ZAGROS
ASSET MANAGEMENT

www.pishraffund.ir



پیشرفت ۵۲۴۱۴
pishraffund@zagrosam.com



۸۸۷۳۵۹۲-۰۶۱۲۲۵۴۱



صندوق سرمایه گذاری جسورانه پیشرفت

یادداشت های توضیحی صورت مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱

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 بهره برداری رساندن و تجاری سازی دارایی های یاد شده می باشد. صندوق می تواند در قالب انعقاد قرارداد مشارکت با اشخاص حقوقی یاد شده 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 pishraffund.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 سپهد قرن، نرسیده به پل کریمخان، کوچه خسرو پلاک ۲۴ طبقه ۵ واحد ۱۰

صندوق سرمایه گذاری جسورانه پیشرفت
یادداشت های توضیحی صورت مالی
دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱

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

سرمایه گذاری سریع معامله در بازار ارزش بازار مجموعه (پرتفوی) سرمایه گذاری های مزبور

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 سه ماهه مالی تا پایان عمر صندوق از محل دارایی های صندوق پرداخت خواهد شد.
پاداش عملکرد مدیر	نرخ سالانه پاداش عملکرد مدیرصندوق 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	سالانه مبلغ ۳۵۰ میلیون ریال به ازای هر سال مالی
حق الزحمه حسابرس	سالانه مبلغ ۱۸۰ میلیون ریال به ازای هر سال مالی

صندوق سرمایه گذاری حسورانه پیشرفت

یادداشت های توضیحی صورت مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱

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 ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱
ریال	ریال
۹,۵۵۶,۳۱۹,۹۹۹	.
۱۶۷,۸۱۸	۳۵۶,۰۱۲,۵۱۸
۸,۱۹۶,۴۷۲,۳۸۷	۳۸,۳۰۲,۷۶۶,۹۹۹
.	۲۳,۷۱۴,۵۲۰
.	(۲۰,۱۳۸,۹۹۱)
۱۷,۷۵۲,۹۶۰,۲۰۴	۳۸,۶۶۲,۳۶۵,۰۴۶

بانک صادرات ۰۱۱۶۰۴۱۸۰۲۰۰۴

بانک پاسارگاد ۱-۱۴۹۱۹۹۱۳-۸۱۰۰-۲۹۰

بانک پاسارگاد ۲-۱۴۹۱۹۹۱۳-۹۰۱۲-۲۹۰

بانک پاسارگاد ۳-۱۴۹۱۹۹۱۳-۹۰۱۲-۲۹۱

هزینه تنزیل

۶- سود (زیان) فروش سرمایه گذاری

دوره مالی ۵ ماه و ۴ روزه منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱
ریال	ریال
.	۱۳,۰۴۸,۳۹۴,۶۵۲
.	(۶۹,۷۱۳,۲۴۸)
.	۱۲,۹۷۸,۶۸۱,۴۰۴

واحدهای صندوق های سرمایه گذاری

کارمزد معاملات

۷- سود تغییر ارزش سرمایه گذاری ها

دوره مالی ۵ ماه و ۴ روزه منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱
ریال	ریال
۳۰,۹۷۷,۰۳۷,۱۴۲	.
۳۰,۹۷۷,۰۳۷,۱۴۲	.

سود ارزیابی سرمایه گذاری های سریع معامله به ارزش بازار

(صندوق آوای فردای زاگرس)

۸- حق الزحمه ارکان صندوق

دوره مالی ۵ ماه و ۴ روزه منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱
ریال	ریال
۷,۸۹۰,۴۱۰,۸۸۰	۱۴,۶۰۹,۵۸۹,۱۲۰
۱۹۶,۱۹۹,۹۳۶	۹۹,۹۸۱,۱۳۸
.	۵۰۱,۱۶۹,۰۵۲
۸,۰۸۶,۶۱۰,۸۱۶	۱۵,۲۱۰,۷۳۹,۳۱۰

کارمزد مدیر

حسابرس

متولی

صندوق سرمایه گذاری حسوارانه پیشرفت

یادداشت های توضیحی صورت مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱

۹- سایر هزینه های عملیاتی

دوره مالی ۵ ماه و ۴ روزه منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱
ریال	ریال
۷۵۱,۴۲۲,۱۵۵	.
.	۲۹۱,۲۰۰,۰۰۰
۷۵۱,۴۲۲,۱۵۵	۲۹۱,۲۰۰,۰۰۰

حق تمبیر
هزینه برگزاری مجامع

۱۰- سایر هزینه ها

دوره مالی ۵ ماه و ۴ روزه منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱
ریال	ریال
۱,۴۸۶,۰۰۰	۳,۳۸۵,۰۰۰
۱,۴۸۶,۰۰۰	۳,۳۸۵,۰۰۰

کارمزد بانکی

۱۱- سود هرواحد سرمایه گذاری

دوره مالی ۵ ماه و ۴ روزه منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱
ریال	ریال
۳۹,۸۹۰,۴۷۸,۳۷۵	۳۶,۱۳۵,۷۲۲,۱۴۰

سود خالص

دوره مالی ۵ ماه و ۴ روزه منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱
تعداد	تعداد
۱,۵۰۰,۰۰۰	۱,۵۰۰,۰۰۰

میانگین موزون تعداد واحدهای سرمایه گذاری

صندوق سرمایه گذاری حسوارانه بيشرفت

يادداشت هاي توضيحي صورت مالي

دوره مالي ۶ ماهه منتهي به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱

۱۲- پيش پرداخت ها

يادداشت	۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۱۴۰۰/۱۲/۲۹
	ريال	ريال
۱۲-۱ کارمزد مدير	۰	۶,۷۳۳,۵۸۹,۱۲۰
پيش پرداخت پروژه	۷۲۸,۰۰۰,۰۰۰	۰
	<u>۷۲۸,۰۰۰,۰۰۰</u>	<u>۶,۷۳۳,۵۸۹,۱۲۰</u>

۱۲-۱- مانده مزبور مربوط به کارمزد سه ماهه ثابت مدير بوده که طبق ماده ۱۱ اميدنامه در ابتدای هر دوره سه ماهه مالي قابل پرداخت است.

۱۳- ساير سرمايه گذاري ها

بهاي تمام شده	کاهش ارزش	خالص	خالص ارزش
ريال		ريال	ريال
۰	۰	۰	۴۸۳,۳۴۴,۴۳۲,۴۲۳
	<u>۰</u>	<u>۰</u>	<u>۴۸۳,۳۴۴,۴۳۲,۴۲۳</u>

سرمايه گذاري هاي سريع
المعامله در بازار

صندوق سرمایه گذاری حسوارانه پیشرفت
یادداشت های توضیحی صورت مالی
دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱

۱۴- موجودی نقد

۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
۸,۶۵۶,۷۶۸	۵۲۲,۲۷۹,۹۱۰,۴۴۳	موجودی نزد بانک ها
۸,۶۵۶,۷۶۸	۵۲۲,۲۷۹,۹۱۰,۴۴۳	

۱۵- سایر حساب های دریافتنی

۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
.	۱,۷۱۱,۷۶۹,۱۹۴	سود سپرده دریافتنی
.	(۲۰,۱۲۸,۹۹۱)	ذخیره تنزیل
.	۱,۶۹۱,۶۴۰,۲۰۳	

۱۶- سرمایه

سرمایه صندوق در تاریخ ۱۴۰۱/۰۶/۳۱ 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
۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰

سرمایه اولیه در زمان تاسیس

۱۶-۱ ترکیب دارندگان واحد های سرمایه گذاری در تاریخ صورت وضعیت مالی به شرح زیر است:

۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۶/۳۱	
تعداد واحد های سرمایه گذاری درصد	تعداد واحد های سرمایه گذاری درصد	
۱۵% ۲۲۵,۰۰۰	۲۹% ۴۳۱,۰۰۰	شرکت سرمایه گذاری صندوق بازنشستگی کارکنان بانکها (سهامی عام)
۱۰% ۱۵۰,۰۰۰	۲۰% ۳۰۰,۰۰۰	صندوق نوآوری و شکوفایی
۱۰% ۱۵۰,۰۰۰	۲۰% ۳۰۰,۰۰۰	صندوق بازنشستگی، وظیفه، از کارافتادگی و پس انداز کارکنان بانکهای ملی و ادغام شده
۱۶% ۲۳۵,۰۰۰	۳۰% ۴۵۰,۰۰۰	شرکت توسعه و مدیریت سرمایه صبا(سهامی خاص)
۴۹% ۷۴۰,۰۰۰	۱% ۱۵,۰۰۰	سیدگردان زاگرس
۰% .	۰% ۴,۰۰۰	سایر
۱۰۰% ۱,۵۰۰,۰۰۰	۱۰۰% ۱,۵۰۰,۰۰۰	

صندوق سرمایه گذاری جسورانه پیشرفت

یادداشت های توضیحی صورت مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱

۱۷- پرداختنی های تجاری و سایر پرداختنی ها

۱۷-۱ پرداختنی های کوتاه مدت به شرح زیر می باشد:

۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۶/۳۱	یادداشت
ریال	ریال	سایر پرداختنی ها
۱۹۶,۱۹۹,۹۳۶	۲۹۶,۱۸۱,۰۷۴	سایر اشخاص (حسابرس)
.	۱۱۹,۶۶۹,۰۵۲	سایر اشخاص (متولی)
.	۸,۲۵۷,۵۰۰,۰۰۰	سایر اشخاص (مدیر)
.	۵	کارگزاری
۱۹۶,۱۹۹,۹۳۶	۸,۶۷۲,۳۵۰,۱۳۱	

مبلغ ۷,۸۷۶,۰۰۰,۰۰۰ ریال بابت بدهی به شرکت سیدگردان زاگرس بابت هزینه کارمزد مدیر می باشد. مابقی بابت پرداخت هزینه متولی می باشد که توسط مدیر پرداخت شده است.

۱۷-۱-۱

۱۸- نقد حاصل از عملیات

۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۶/۳۱	
۳۹,۸۹۰,۴۷۸,۳۷۵	۳۶,۱۳۵,۷۲۲,۱۴۰	سود خالص
		تعدیلات
(۶,۷۳۳,۵۸۹,۱۲۰)	۶,۰۰۵,۵۸۹,۱۲۰	افزایش دریافتنی های عملیاتی
(۴۸۳,۳۴۴,۴۳۲,۴۳۳)	۴۸۳,۳۴۴,۴۳۲,۴۳۳	افزایش سایر سرمایه گذاری ها
	(۱,۶۹۱,۶۴۰,۲۰۳)	افزایش سایر دریافتنی ها
۱۹۶,۱۹۹,۹۳۶	۸,۴۷۷,۱۵۰,۱۹۵	افزایش پرداختنی های عملیاتی
(۴۴۹,۹۹۱,۳۴۳,۲۳۲)	۵۳۲,۲۷۱,۲۵۳,۶۷۵	نقد حاصل از عملیات

صندوق سرمایه گذاری حسو رانه پیشرفت

یادداشت های توضیحی صورت مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱

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 هر یک 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.

۱۹-۱-۸- 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.

صندوق سرمایه گذاری حسوارانه پیشرفت

یادداشت های توضیحی صورت مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱

۲۰- معاملات با اشخاص وابسته

معاملات صندوق با اشخاص وابسته طی دوره مالی مورد گزارش به شرح زیر است:

شرح	نام شخص وابسته	نوع وابستگی	موضوع معامله	مبلغ معامله
مدیران اصلی	شرکت سیدگردان زاگرس	مدیر	کارمزد ارکان	ریال ۱۴,۶۰۹,۵۸۹,۱۲۰
		حسابرس		۹۹,۹۸۱,۱۳۸
		متولی		۵۰۱,۱۶۹,۰۵۲

۲۰-۱- مانده حساب های نهایی اشخاص وابسته به شرح زیر است:

(مبالغ به ریال)

شرح	نام شخص وابسته	پیش پرداخت ها	۱۴۰۱
مدیران اصلی	شرکت سیدگردان زاگرس	طلب	۷۲۸,۰۰۰,۰۰۰
		خالص	
			۱۴۰۱

۲۱- تعهدات و بدهی های احتمالی

صندوق در تاریخ صورت وضعیت مالی، تعهدات و بدهی های احتمالی ندارد.

۲۲- رویدادهای بعد از تاریخ صورت وضعیت مالی

رویدادهایی که در دوره بعد از تاریخ صورت وضعیت مالی تا تاریخ تصویب صورت های مالی اتفاق افتاده و مستلزم تعدیل اقلام صورت های مالی و یا افشا در یادداشت های همراه بوده، وجود ندارد.