

شرکت تامین سرمایه آرمان (سهامی خاص)

صندوق سرمایه‌گذاری پاداش سهامداری توسعه یکم

صورت‌های مالی

برای دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ماه ۱۳۹۵



شرکت تأمین سرمایه آرمان
ARMAN INVESTMENT BANK

صندوق سرمایه‌گذاری پاداش سهامداری توسعه یکم

صورت‌های مالی

برای دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ماه ۱۳۹۵



مجمع عمومی صندوق سرمایه‌گذاری پاداش سهامداری توسعه یکم
با احترام؛

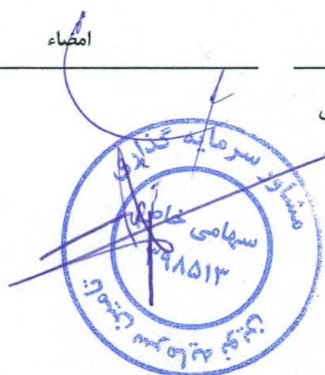
به پیوست صورت‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری پاداش سهامداری توسعه یکم (قابل معامله) مربوط به دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ماه ۱۳۹۵ که در اجرای مفاد بند ۸ ماده ۴۷ اساسنامه صندوق بر اساس سوابق، مدارک و اطلاعات موجود در خصوص عملیات صندوق تهیه گردیده به شرح زیر تقدیم می‌گردد:

شماره صفحه	شرح
۲	صورت خالص دارایی‌ها
۳	صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها
	یادداشت‌های توضیحی:
۴	الف. اطلاعات کلی صندوق
۵	ب. مبنای تهیه صورت‌های مالی
۵-۷	پ. خلاصه اهم رویه‌های حسابداری
۸-۱۵	ت. یادداشت‌های مربوط به اقلام مندرج در صورت‌های مالی و سایر اطلاعات مالی

این صورت‌های مالی در چارچوب استانداردهای حسابداری و با توجه به قوانین و مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار در رابطه با صندوق‌های سرمایه‌گذاری تهیه گردیده است. مدیریت صندوق سرمایه‌گذاری پاداش سهامداری توسعه یکم بر این باور است که این صورت‌های مالی برای ارائه تصویری روشن و منصفانه از وضعیت و عملکرد مالی صندوق، در بر گیرنده همه اطلاعات مربوط به صندوق، هماهنگ با واقعیت‌های موجود و اثرات آنها در آینده که به صورت معقول در موقعیت کنونی می‌توان پیش‌بینی نمود، می‌باشد و به نحو درست و به گونه کافی در این صورت‌های مالی افشاء گردیده‌اند.

صورت‌های مالی حاضر در تاریخ ۱۳۹۴/۰۶/۱۹ به تأیید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

امضاء	نماینده	شخص حقوقی	ارکان صندوق
	محمودرضا خواجه نصیری	شرکت تأمین سرمایه آرمان	مدیر صندوق
	علی خوش طینت	مشاور سرمایه‌گذاری تأمین سرمایه نوین	متولی صندوق



صندوق سرمایه گذاری پاداش سهامداری توسعه یکم

صورت خالص دارایی‌ها

برای تاریخ منتهی به ۱۳۹۵/۰۵/۳۱

۱۳۹۴/۱۱/۳۰	۱۳۹۵/۰۵/۳۱	یادداشت	دارایی‌ها:
میلیون ریال	میلیون ریال		
۱,۱۶۴,۵۵۵	۱,۰۴۲,۵۵۳ ✓	۵	سرمایه گذاری در سهام
۴۲,۰۹۰	۵۳,۱۰۶ ✓	۶	سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۶۶,۲۹۹	۹۷,۱۹۶	۷	حسابهای دریافتی تجاری
(۱)	۱	۸	جاری کارگزاری
۲۵۲	۳۸۷ ✓	۹	سایر دارایی‌ها
۱۰,۷۱۶	۳۸,۸۱۱ ✓	۱۰	موجودی نقد
<u>۱,۲۸۳,۹۱۱</u>	<u>۱,۲۳۲,۰۵۵</u>		جمع دارایی‌ها
			بدهی‌ها:
۵۰۶	۲۳۰	۱۱	پرداختنی به ارکان صندوق
۰	۳۲۷	۱۲	حسابهای پرداختنی
۲۲	۳۶	۱۳	سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر
<u>۵۲۸</u>	<u>۵۹۲,۹۹</u>		جمع بدهی‌ها
<u>۱,۲۸۳,۳۸۳</u>	<u>۱,۲۳۱,۴۶۱,۷۳ ✓</u>	۱۴	خالص دارایی‌ها
۱۲,۸۳۴	۱۲,۳۱۵		خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه‌گذاری

یادداشت‌های توضیحی همراه، بخش جدایی‌ناپذیر صورت‌های مالی است.

صندوق سرمایه گذاری بااداش سهامداری توسعه یکم

صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها

برای دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ماه ۱۳۹۵

دوره مالی ۱۱ ماه و ۱۸ روزه منتهی به ۱۳۹۴/۱۱/۳۰	دوره مالی پنج ماه و ۱۸ روزه منتهی به ۱۳۹۴/۰۵/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۵/۳۱	یادداشت	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال		
۳۱	-	۵۳۴	۱۵	درآمدها:
۱۶۵,۰۳۲	(۳۵,۷۹۵)	(۱۱۸,۲۷۹)	۱۶	سود (زیان) فروش اوراق بهادار
۱۱۹,۱۸۴	۸۰,۹۱۲	۶۴,۹۰۴	۱۷	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار
۲۶۱	-	۱,۵۰۸	۱۸	سود سهام
۱	-	.	۱۹	سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۲۸۴,۵۰۹	۴۵,۱۱۷	(۵۱,۳۳۳)		سایر درآمدها
۷۷۲	۳۷۴	۳۸۳	۲۰	جمع درآمدها
۳۵۴	۱۶۵	۲۰۵	۲۱	هزینه کارمزد ارکان
۱,۱۲۶	۵۳۹	۵۸۸		سایر هزینه ها
۲۸۳,۳۸۳	۴۴,۵۷۸	(۵۱,۹۲۱)		جمع هزینه ها
۳۱,۹۷%	۵,۸۱%	(۴,۲۰)		سود (زیان) خالص
۲۲,۰۸%	۸%	(۴,۲۲)		بازده میانگین سرمایه گذاری
				بازده سرمایه گذاری پایان دوره

صورت گردش خالص دارایی ها

دوره مالی ۱۱ ماه و ۱۸ روزه منتهی به ۱۳۹۴/۱۱/۳۰	دوره مالی پنج ماه و ۱۸ روزه منتهی به ۱۳۹۴/۰۵/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۵/۳۱	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال		
۱,۲۸۳,۳۸۳	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۲۸۳,۳۸۳	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	خالص دارایی ها ابتدا دوره
-	-	-	-	واحدهای سرمایه گذاری ممتاز صادر شده طی دوره
-	-	-	-	واحدهای سرمایه گذاری عادی صادر شده طی دوره
-	-	-	-	واحدهای سرمایه گذاری عادی ابطال شده طی دوره
-	۴۴,۵۷۹	(۵۱,۹۲۱)	-	سود خالص دوره
-	-	-	-	تعدیلات
۱,۲۸۳,۳۸۳	۱,۰۴۴,۵۷۹	۱,۲۳۱,۴۶۲	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) پایان دوره

سود خالص

بازده میانگین سرمایه گذاری (۱)

میانگین موزون وجوه استفاده شده

بازده سرمایه گذاری پایان دوره (۲)

تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت ابطال \pm سود (زیان) خالص

خالص دارایی های پایان دوره

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

صندوق سرمایه‌گذاری پاداش سهامداری توسعه یکم

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

برای سال مالی منتهی ۳۱ مرداد ماه ۱۳۹۵

۱- اطلاعات کلی

۱-۱ تاریخچه فعالیت

صندوق سرمایه‌گذاری پاداش سهامداری توسعه یکم (قابل معامله)، از مصادیق صندوق های سرمایه گذاری موضوع بند ۲۰ ماده (۱) قانون بازار اوراق بهادار و بند ه ماده ۱ قانون توسعه ابزار ها و نهادهای مالی جدید محسوب شده و طبق ماده ۲ قانون توسعه ابزارها و نهادهای مالی جدید در تاریخ ۱۳۹۴/۰۵/۱۴ تحت شماره ۳۶۵۱۳ نزد اداره ثبت شرکتها و موسسات غیر تجاری تهران در تاریخ یکم شهریور ماه ۱۳۹۴ تحت شماره ۱۱۳۶۷ نزد سازمان بورس و اوراق بهادار به ثبت رسیده است. هدف از تشکیل این صندوق، نگهداری اوراق بهاداری است که در قالب یک سبد اوراق بهادار در زمان تأسیس توسط مؤسسين و سرمایه گذاران به این صندوق منتقل شده است. موضوع ماده ۴ مدیریت و نگهداری دارایی های اوراق بهادار صندوق و دریافت سودهای تقسیمی سهام موجود در دارایی های صندوق در طول فعالیت آن است. با توجه به پذیرش ریسک مورد قبول، تلاش می‌شود بیشترین بازدهی ممکن نصیب سرمایه‌گذاران گردد. برای نیل به این هدف، صندوق در اوراق بهادار (سهام پذیرفته شده در بورس اوراق بهادار تهران و بازار اول فرابورس، حق تقدم خرید سهام پذیرفته شده در بورس اوراق بهادار تهران و بازار اول فرابورس، اوراق مشارکت، اوراق صکوک و اوراق بهادار رهنی، گواهی سپرده‌های بانکی و ...) سرمایه‌گذاری می‌نماید. مدت فعالیت صندوق به موجب ماده ۵ اساسنامه، نامحدود می باشد. طبق صورتجلسه مورخ ۱۳۹۵/۰۳/۰۹ صاحبان سهام ممتاز طبق بند ۲ تغییر یافته است. مرکز اصلی صندوق در تهران، بلوار بیهقی، کوچه چهاردهم غربی، پلاک ۶ واقع شده است.

۱-۲ اطلاع رسانی

کلیه اطلاعات مرتبط با فعالیت صندوق سرمایه‌گذاری پاداش سهامداری توسعه یکم در تارنمای صندوق به آدرس sepasetf.com درج گردیده است.

۲- ارکان صندوق سرمایه‌گذاری

صندوق سرمایه‌گذاری پاداش سهامداری توسعه یکم که از این به بعد صندوق نامیده می‌شود از ارکان زیر تشکیل شده است: مجمع صندوق، با حضور دارندگان حداقل نصف به علاوه یک واحد سرمایه‌گذاری ممتاز دارای حق رأی در صندوق تشکیل شده و رسمیت می‌یابد، در تاریخ ترازنامه، دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتازی که دارای حق رأی بوده‌اند شامل اشخاص زیر است:

ردیف	نام دارندگان واحدهای ممتاز	تعداد واحدهای ممتاز تحت تملک	درصد واحدهای تحت تملک
۱	شرکت تامین سرمایه آرمان	۱	۵۰
۲	گروه راهبران اقتصادی آرمان	۱	۵۰

مدیر صندوق، شرکت تأمین سرمایه آرمان است که در تاریخ ۱۳۹۰/۱۲/۲۱ با شماره ثبت ۴۲۲۵۵۸ نزد مرجع ثبت شرکت‌های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی مدیر عبارت است از تهران، بلوار بیهقی، کوچه چهاردهم غربی، پلاک ۶. متولی صندوق، شرکت مشاور سرمایه‌گذاری تأمین سرمایه نوین است که در تاریخ ۱۳۸۹/۱۲/۲۲ به شماره ثبت ۳۹۸۵۱۳ نزد مرجع ثبت شرکت های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی متولی عبارتست از تهران، خیابان کریمخان زند، کوچه شانس - ساختمان ۲۵۸، طبقه دوم- واحد ۷.

حسابرس صندوق: موسسه خدمات حسابرسی مدیران مستقل است که در تاریخ ۱۳۸۱/۰۲/۲۹ با شماره ثبت ۱۲۰۹۶ نزد مرجع ثبت شرکت‌های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی حسابرس عبارتست از خیابان آفریقا، نبش عاطفی غربی، برج صبا، طبقه ۷ واحد ۷۱.

صندوق سرمایه‌گذاری پاداش سهامداری توسعه یکم

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

برای سال مالی منتهی ۳۱ مرداد ماه ۱۳۹۵

۳- مبنای تهیه صورت‌های مالی

صورت‌های مالی صندوق اساساً بر مبنای ارزش‌های جاری در پایان دوره مالی تهیه شده است.

۴- خلاصه اهم رویه‌های حسابداری

۴-۱- سرمایه‌گذاری‌ها

سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار شامل سهام و سایر انواع اوراق بهادار، در هنگام تحصیل به بهای تمام شده ثبت، و در اندازه‌گیری‌های بعدی، به خالص ارزش فروش طبق دستورالعمل "نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق‌های سرمایه‌گذاری"، مصوب ۱۳۸۶/۱۱/۳۰ هیأت مدیره سازمان بورس اوراق بهادار اندازه‌گیری می‌شود.

۴-۱-۱- سرمایه‌گذاری در سهام شرکت‌های بورسی یا فرابورسی: سرمایه‌گذاری در سهام شرکت‌های بورسی یا فرابورسی، به خالص ارزش فروش منعکس می‌شود. خالص ارزش فروش سهام عبارت است از ارزش بازار سهم در پایان روز یا قیمت تعدیل شده سهم، منهای کارمزد معاملات و مالیات فروش سهام؛

با توجه به دستورالعمل "نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق‌های سرمایه‌گذاری"، مدیر صندوق می‌تواند در صورت وجود شواهد و ارائه مستندات کافی، ارزش سهم در پایان روز را به میزان حداکثر ۲۰ درصد افزایش یا کاهش دهد و قیمت تعدیل شده را مبنای محاسبه خالص ارزش فروش قرار دهد.

۴-۱-۲- سرمایه‌گذاری در اوراق مشارکت پذیرفته شده در بورس یا فرابورس: خالص ارزش فروش اوراق مشارکت در هر روز با کسر کارمزد فروش از قیمت بازار آنها محاسبه می‌گردد.

۴-۱-۳- سرمایه‌گذاری در اوراق مشارکت و گواهی سپرده بانکی غیربورسی یا غیرفرابورسی: خالص ارزش فروش اوراق مشارکت غیربورسی در هر روز، مطابق ساز و کار بازخرید آنها توسط ضامن، تعیین می‌شود.

۴-۲- درآمد حاصل از سرمایه‌گذاری

۴-۲-۱- سود سهام: درآمد حاصل از سود سهام شرکت‌ها، در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت‌های سرمایه‌پذیر، شناسایی می‌شود. همچنین سود سهام متعلق به صندوق سرمایه‌گذاری به ارزش فعلی محاسبه، و در حساب‌ها منعکس می‌گردد. برای محاسبه ارزش فعلی سود سهام تحقق یافته و دریافت نشده، مبلغ سود دریافتی با توجه به برنامه زمان‌بندی پرداخت سود توسط شرکت سرمایه‌پذیر و حداکثر ظرف مدت ۸ ماه، با استفاده از نرخ سود علی‌الحساب سالیانه آخرین اوراق مشارکت دولتی به علاوه ۵ درصد تنزیل می‌شود. تفاوت بین ارزش تنزیل شده و ارزش اسمی، با گذشت زمان به حساب سایر درآمدها منظور می‌شود.

۴-۲-۲- سود سپرده بانکی و اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب: سود تضمین شده اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب، سپرده و گواهی‌های سپرده بانکی بر اساس مدت زمان و با توجه به مانده اصل سرمایه‌گذاری شناسایی می‌شود. همچنین سود سپرده بانکی به طور روزانه با توجه به کمترین مانده وجوه در حساب سپرده و نرخ سود علی‌الحساب محاسبه می‌گردد. مبلغ محاسبه شده سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب، سپرده و گواهی‌های سپرده بانکی با استفاده از نرخ سود همان اوراق و با در نظر گرفتن مدت باقیمانده تا دریافت سود با همان نرخ قبلی تنزیل شده، و در حساب‌های صندوق سرمایه‌گذاری منعکس می‌شود.

صندوق سرمایه‌گذاری پاداش سهامداری توسعه یکم

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

برای سال مالی منتهی ۳۱ مرداد ماه ۱۳۹۵

۳-۴- مخارج انتقالی به دوره های آتی: شامل مخارج تاسیس و برگزاری مجامع می‌باشد. بر اساس ماده ۳۷ اساسنامه مخارج تاسیس طی مدت فعالیت صندوق یا ظرف ۵ سال هر کدام کمتر باشد به صورت روزانه مستهلک شده و مخارج برگزاری مجامع نیز پس از تشکیل مجمع از محل دارایی‌های صندوق پرداخت و ظرف مدت یکسال یا تا پایان دوره فعالیت صندوق هر کدام کمتر باشد، به طور روزانه مستهلک می‌شود. در این صندوق مدت زمان استهلاک مخارج تاسیس ۵ سال می‌باشد.

۴-۴- محاسبه کارمزد ارکان و تصفیه: کارمزد ارکان و تصفیه صندوق سرمایه‌گذاری، به صورت روزانه به شرح زیر محاسبه، و در حساب‌ها ثبت می‌شود:

عنوان هزینه	عنوان هزینه
حداکثر تا سقف ۳۰۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبت به تصویب مجمع صندوق؛	هزینه‌های تأسیس
حداکثر تا مبلغ صفر میلیون ریال برای برگزاری مجامع در طول یک سال مالی با ارائه مدارک مثبت به تصویب مجمع صندوق؛	هزینه‌های برگزاری مجامع
سالانه مبلغ ۵۰۰ میلیون ریال	کارمزد مدیر
سالانه مبلغ ۱۵۰ میلیون ریال	کارمزد متولی
سالانه مبلغ ثابت ۷۰ میلیون ریال؛	حق‌الزحمه حسابرس
معادل یک صدم درصد از ارزش خالص دارایی‌های صندوق	حق‌الزحمه و کارمزد تصفیه صندوق
معادل مبلغ تعیین شده توسط کانون‌های مذکور، مشروط بر اینکه عضویت در این کانون‌ها، طبق مقررات اجباری بوده، یا عضویت به تصویب مجمع صندوق برسد؛ که مبلغ آن حداکثر ۵۰ میلیون ریال خواهد بود.	حق پذیرش و عضویت در کانون‌ها
هزینه دسترسی به نرم‌افزار صندوق، نصب و راه‌اندازی تارنمای آن و هزینه‌های پشتیبانی آنها سالانه تا سقف ۳۰۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبت و با تصویب مجمع صندوق؛	هزینه‌های دسترسی به نرم‌افزار، تارنما و خدمات پشتیبانی آنها

۵-۴- بدهی به ارکان صندوق

با توجه به تبصره ۳ ماده ۴۵ اساسنامه، کارمزد مدیر، متولی و ضامن صندوق، هر سه ماه یکبار تا سقف نود درصد قابل پرداخت است و باقیمانده در پایان هر سال مالی پرداخت می‌شود. پرداخت کارمزد مدیر بر اساس این تبصره پس از ارائه گزارش‌های تعریف شده در اساسنامه مجاز است؛ مشروط بر این که در صورت نیاز به اظهار نظر حسابرس راجع به این گزارش‌ها، حسابرس نظر مقبول ارائه داده باشد یا در صورت اظهار نظر مشروط حسابرس، بندهای شرط از نظر متولی کم اهمیت باشد.

صندوق سرمایه‌گذاری پاداش سهامداری توسعه یکم

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

برای سال مالی منتهی ۳۱ مرداد ماه ۱۳۹۵

۶-۴- مخارج تامین مالی

سود و کارمزد تسهیلات دریافتی از بانک‌ها، موسسات مالی و اعتباری و خرید اقساطی سهام مخارج تامین مالی را در بر می‌گیرد و در دوره وقوع به عنوان هزینه شناسایی می‌شود.

۷-۴- تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال

این تعدیلات به دلیل تفاوت در نحوه محاسبه قیمت صدور و ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری ایجاد می‌شود. برای محاسبه قیمت صدور واحدهای سرمایه‌گذاری، کارمزد پرداختی بابت تحصیل دارایی مالی، به ارزش خرید دارایی‌های مالی اضافه می‌شود. همچنین برای محاسبه قیمت ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری، کارمزد معاملات و مالیات از قیمت فروش دارایی‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری کسر می‌گردد. نظر به اینکه بر طبق ماده ۱۴ اساسنامه صندوق، ارزش روز دارایی‌های صندوق برابر با قیمت ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری است به دلیل آنکه دارایی‌های صندوق در ترازنامه به ارزش روز اندازه‌گیری و ارائه می‌شود؛ لذا تفاوت قیمت صدور و ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری، تحت عنوان تعدیلات ناشی از قیمت صدور و ابطال منعکس می‌شود.

صندوق سرمایه گذاری پاداش سهامداری توسعه یکم
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
برای دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ماه ۱۳۹۵

۵- سرمایه‌گذاری در سهام

سرمایه‌گذاری در سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس به تفکیک صنعت به شرح زیر است:

۱۳۹۴/۱۱/۳۰			۱۳۹۵/۰۵/۳۱			صنعت
درصد به کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	درصد به کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	
	ریال	ریال		ریال	ریال	
۲۸,۵۹%	۳۶۷,۰۸۶	۳۰۵,۹۴۴	۲۳,۳۰%	۲۸۷,۱۰۷	۳۰۲,۱۲۶	محصولات شیمیایی
۱۱,۲۸%	۱۴۴,۸۵۷	۹۱,۳۹۰	۱۱,۳۹%	۱۴۰,۳۴۱	۹۱,۳۹۰	خودرو و قطعات
۱۱,۵۶%	۱۴۸,۴۷۲	۱۲۳,۲۲۰	۱۰,۶۴%	۱۳۱,۱۴۶	۱۲۳,۲۲۰	بانک‌ها و نهادهای مالی
۹,۴۹%	۱۲۱,۸۱۴	۱۰۳,۵۸۹	۹,۴۴%	۱۱۶,۲۵۴	۱۰۳,۵۸۹	مخابرات
۷,۵۹%	۹۷,۴۲۷	۱۱۶,۴۳۶	۸,۰۴%	۹۹,۱۰۷	۱۱۶,۴۳۶	فلزات اساسی
۷,۳۰%	۹۳,۷۳۵	۶۶,۶۱۷	۷,۳۱%	۹۰,۰۶۴	۶۶,۶۱۷	خدمات فنی مهندسی
۷,۶۸%	۹۸,۵۸۶	۹۳,۷۳۲	۶,۸۶%	۸۴,۴۶۸	۹۳,۷۳۲	شرکت‌های چندرشته‌ای صنعتی
۲,۲۵%	۲۸,۹۰۰	۳۳,۶۴۷	۳,۱۳%	۳۸,۶۱۴	۳۶,۸۹۷	استخراج کانه‌های فلزی
۲,۷۶%	۳۵,۴۹۱	۳۵,۰۷۹	۲,۴۲%	۲۹,۸۱۰	۳۵,۰۷۹	سرمایه‌گذاریها
۱,۵۶%	۱۹,۹۹۰	۲۵,۷۵۱	۱,۴۱%	۱۷,۳۴۰	۲۵,۷۵۰	فرآورده‌های نفتی کک و سخت هسته‌ای
۰,۳۹%	۵,۰۰۵	۴,۲۰۱	۰,۴۷%	۵,۷۸۳	۴,۹۶۵	غذایی بجز قندوشکر
۰,۲۵%	۳,۱۹۲	۱,۴۸۱	۰,۲۰%	۲,۵۱۹	۱,۴۸۱	حمل و نقل انبارداری و ارتباطات
۹۰,۷۰%	۱,۱۶۴,۵۵۵	۱,۰۰۱,۰۸۷	۸۴,۶۲%	۱,۰۴۲,۵۵۳	۱,۰۰۱,۲۸۴	

۶- سرمایه‌گذاری در اوراق مشارکت

۱۳۹۴/۱۱/۳۰			۱۳۹۵/۰۵/۳۱			صنعت
درصد به کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	درصد به کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	
-	-	-	۰,۰۳۰۵	۳۷,۶۲۹	۳۴,۳۸۴	اسناد خزانه اسلامی ۹۵۰۷۲۱
۰,۰۰۷۹	۱۰,۱۲۴	۹,۹۳۰	۰,۰۰۸۱	۱۰,۰۱۵	۱۰,۰۰۲	اوراق مشارکت نفت و گاز پرشیا
۰,۰۰۴۲	۵,۳۵۸	۵,۱۶۹	۰,۰۰۴۴	۵,۴۶۲	۵,۱۴۳	مشارکت شهرداری مشهد ۱۳۹۲
۰,۰۲۰۷	۲۶,۶۰۸	۲۶,۶۰۸	-	-	-	اسناد خزانه اسلامی مرحله اول
۰,۰۳۲۸	۴۲,۰۹۰	۴۱,۷۰۷	۰,۰۴۳۱	۵۳,۱۰۶	۴۹,۵۲۸	

صندوق سرمایه گذاری پاداش سهامداری توسعه یکم

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

برای دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ماه ۱۳۹۵

۷- حسابهای دریافتی تجاری:

۱۳۹۴/۱۱/۳۰		۱۳۹۵/۰۵/۳۱		
مانده تنزیل شده	تنزیل شده	نرخ تنزیل	تنزیل نشده	
ریال	ریال	ریال	ریال	
۶۶,۲۹۹	۹۶,۸۰۲	۲۵٪	۱۰۲,۲۵۲ ✓	سود سهام دریافتی
	۳۹۴		۳۹۴ ✓	سود دریافتی اوراق مشارکت فرابورسی
۶۶,۲۹۹	۹۷,۱۹۶		۱۰۲,۶۴۶	

۸- جاری کارگزاری:

مانده طلب (بدهی)	مانده طلب (بدهی)	
در ۱۳۹۴/۱۱/۳۰	در ۱۳۹۴/۰۵/۳۱	
ریال	ریال	
(۱)	۰.۹۵	
(۱)	۰.۹۵ ✓	۹.۱

طلب (بدهی) از کارگزاری

۹- سایر دارایی‌ها

سایر دارایی‌ها شامل آن بخش از مخارج تأسیس صندوق است که تا تاریخ ترازنامه مستهلک نشده و به عنوان دارایی به سال‌های آتی منتقل می‌شود. بر اساس ماده... اساسنامه، مخارج تأسیس طی دوره فعالیت صندوق یا پنج سال، هر کدام کمتر باشد، به صورت روزانه مستهلک می‌شود. در این صندوق، مدت زمان استهلاک مخارج تأسیس، دو سال است.

۱۳۹۴/۱۱/۳۰		۱۳۹۵/۰۵/۳۱			
مانده در پایان سال مالی	مانده در ابتدای دوره	ایجاد شده طی دوره	استهلاک دوره	مانده در پایان سال مالی	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۹	۸,۹۰	۳۲۷.۰	۱۶۴.۷	۱۷۱.۱۹	نرم افزار صندوق
۲۴۳	۲۴۲,۷۷	-	۲۶.۷	۲۱۶.۰۴	مخارج تأسیس
۲۵۲	۲۵۲	۳۲۷	۱۹۱	۳۸۷ ✓	

۱۰- موجودی نقد

۱۳۹۴/۱۱/۳۰	۱۳۹۵/۰۵/۳۱	
ریال	ریال	
۱۰,۷۱۶	۳۸,۸۱۱	
۱۰,۷۱۶	۳۸,۸۱۱ ✓	

بانک ملی شعبه بورس واوراق بهادار-۰۶-۱۲۹۱۹۷۰۰۶-۱۱۰

صندوق سرمایه گذاری بااداش سهامداری توسعه یکم
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
 برای دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ماه ۱۳۹۵

۱۱- پرداختی به ارکان صندوق

بدهی به ارکان صندوق در تاریخ ترازنامه به شرح زیر است:

۱۳۹۴/۱۱/۳۰	۱۳۹۵/۰۵/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۱۸۱	۱۴۹,۸ ✓	مدیر صندوق
۸۹	۴۳,۴ ✓	کارمزد متولی
۷۶	۳۷,۲ ✓	حق الزحمه حسابرس
۱۶۰	-	بدهی به ارکان
۵۰۶	۲۳۰	

۱۲- حسابهای پرداختی

بدهی به مدیر متشکل از اقلام زیر است:

۱۳۹۴/۱۱/۳۰	۱۳۹۵/۰۵/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	
-	۳۲۷ ✓	حساب های پرداختی بابت صدور و ابطال واحدهای سرمایه گذاری
۰	۳۲۷	

۱۳- سایر حسابهای پرداختی و ذخایر:

۱۳۹۴/۱۱/۳۰	۱۳۹۵/۰۵/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۲۲	۳۶ ✓	ذخیره کارمزد تصفیه
۲۲	۳۶	

۱۴- خالص دارایی ها

خالص دارایی ها در تاریخ ترازنامه به تفکیک واحدهای سرمایه گذاری عادی و ممتاز به شرح زیر است:

۱۳۹۴/۱۱/۳۰		۱۳۹۵/۰۵/۳۱		
میلیون ریال	تعداد	میلیون ریال	تعداد	
۱,۲۸۳,۳۸۲,۹۷	۹۹,۹۹۹,۹۹۸	۱,۲۳۱,۵۰۰	۹۹,۹۹۹,۹۹۸	واحدهای سرمایه گذاری عادی
۰,۰۳	۲	۰,۰۲	۲	واحدهای سرمایه گذاری ممتاز
۱,۲۸۳,۳۸۳	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۲۳۱,۵۰۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	

صندوق سرمایه گذاری پاداش سهامداری توسعه یکم
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
برای دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ماه ۱۳۹۵

۱۵- سود (زیان) فروش اوراق بهادار

سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۱۱/۳۰	دوره مالی پنج ماه و ۱۸ روزه منتهی به ۱۳۹۴/۰۵/۳۱	دوره مالی منتهی به شش ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۵/۳۱	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال		
۰	۰	۱۹۳	۱۵-۱
۳۱	۰	۳۴۱	۱۵-۲
۳۱	۰	۵۳۴	

سود (زیان) حاصل از فروش اوراق مشارکت
سود (زیان) حاصل از فروش حق تقدم سهام

۱۵-۱- سود (زیان) ناشی از فروش اوراق مشارکت

سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۱۱/۳۰	دوره مالی پنج ماه و ۱۸ روزه منتهی به ۱۳۹۴/۰۵/۳۱	دوره مالی منتهی به شش ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۵/۳۱				
سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
-	-	۱۹۳	۰	۲۴,۸۰۶	۲۴,۹۹۹	۲۷,۰۹۴ ✓
۰	۰	۱۹۳	۰	۲۴,۸۰۶	۲۴,۹۹۹	۹

اسناد خزانه اسلامی ۹۴۱۲۲۳

۱۵-۲- سود (زیان) ناشی از فروش حق تقدم سهام

سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۱۱/۳۰	دوره مالی پنج ماه و ۱۸ روزه منتهی به ۱۳۹۴/۰۵/۳۱	دوره مالی منتهی به شش ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۵/۳۱					
سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
-	-	۳۴۱ ✓	۲۱ ✓	۲۲	۳,۴۳۳	۳,۸۱۸	۵۰۰,۰۰۰ ✓
۲۹۹	-	-	-	-	-	-	-
(۲۶۸)	-	-	-	-	-	-	-
۳۱	-	۳۴۱	۲۱	۲۲	۳,۴۳۳	۳,۸۱۸	

شرکت شیدیسح
ح سرمایه گذاری خوارزمی
ح ایران خودرو

صندوق سرمایه گذاری یادداشت سهامداری توسعه یکم

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

برای تاریخ منتهی به ۱۳۹۵/۰۵/۳۱

۱۶- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۱۱/۳۰	دوره مالی پنج ماه و ۱۸ روزه منتهی به ۱۳۹۴/۰۵/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۵/۳۱
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۱۶۳,۴۶۸	(۳۵,۷۹۵)	(۱۲۲,۱۹۵)
۱,۵۶۴	-	۳,۹۱۷
۱۶۵,۰۳۲	(۳۵,۷۹۵)	(۱۱۸,۲۷۹)

اوراق سهام:

سودوزیان تحقق نیافته سهام وحق تقدم سهام

سودوزیان تحقق نیافته اوراق مشارکت

۱۷- سود سهام

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۵/۳۱

سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۱۱/۳۰	دوره مالی پنج ماه و ۱۸ روزه منتهی به ۱۳۹۴/۰۵/۳۱	خالص درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	جمع درآمد سود سهام	سود متعلق به هر سهم	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	تاریخ تشکیل مجمع	نام شرکت
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال				
-	-	۱۶,۷۰۲	(۱,۳۷۳)	۱۸,۰۷۵	۶,۰۲۵	۳,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۵/۰۱/۳۱	ارتباطات سیار ایران
-	-	۱۰,۲۰۰	-	۱۰,۲۰۰	۵۱۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۴/۱۲/۰۴	صنایع شیمیایی ایران
-	-	۵,۴۴۱	(۵۵۹)	۶,۰۰۰	۱,۵۰۰	۴,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۵/۰۲/۲۹	پتروشیمی خراسان
۴,۸۳۰	۴,۳۱۶	۳,۷۷۷	(۲۳۳)	۴,۰۰۰	۴۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۴/۱۲/۲۵	سرمایه گذاری غدیر
۷,۴۵۰	۶,۴۷۳	۳,۶۰۹	(۳۹۱)	۴,۰۰۰	۲۰۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۵/۰۴/۲۰	ملی صنایع مس ایران
-	-	۳,۳۵۳	(۴۸۷)	۲,۸۴۰	۱۶۰	۲۴,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۵/۰۴/۳۱	بانک پاسارگاد
۲,۹۳۶	۲,۶۱۸	۲,۵۴۹	(۳۵۱)	۲,۹۰۰	۱,۴۵۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۵/۰۴/۲۰	نفت بهران
۵,۲۶۰	۴,۶۸۶	۲,۴۹۴	(۲۵۶)	۲,۷۵۰	۱۲۵	۲۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۵/۰۲/۲۹	سرمایه گذاری خوارزمی
۲,۳۹۸	۲,۲۷۸	۲,۴۶۲	(۲۵۳)	۲,۷۱۵	۵۴۳	۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۵/۰۲/۲۹	سرمایه گذاری امید
۲۰,۰۷۶	۸,۴۳۵	۲,۰۴۲	(۲۰۸)	۲,۲۵۰	۴۵۰	۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۵/۰۲/۲۹	مخابرات ایران
-	-	۲,۲۹۸	۹۸	۲,۲۰۰	۵۰	۴۴,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۵/۰۴/۲۹	فولاد مبارکه اصفهان
۳,۸۰۰	۳,۳۱۸	۱,۷۲۳	(۷۷)	۱,۸۰۰	۴۵۰	۴,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۴/۱۲/۰۸	سرمایه گذاری سپه
۱۹,۷۳۳	۱۶,۲۶۲	۱,۵۸۲	(۱۶۸)	۱,۷۵۰	۱۷۵	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۵/۰۴/۳۱	گروه بهمن
۳۳,۳۳۵	۱۳,۵۲۸	۱,۵۶۳	(۱۸۷)	۱,۷۵۰	۳۵۰	۸,۲۵۰,۰۰۰	۱۳۹۵/۰۴/۱۵	معدنی و صنعتی چادر ملو
۱,۰۷۱	۹۴۹	۱,۱۲۸	(۱۲۲)	۱,۲۵۰	۱۲۵	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۵/۰۲/۱۳	مجمع پتروشیمی شیراز
۱۸,۲۲۹	۱۸,۰۴۹	۴۹۶	(۵۶)	۵۵۳	۲۰۰	۲,۷۶۴,۰۰۰	۱۳۹۵/۰۴/۳۰	توسعه صنایع بهشهر
۶۶	-	۴۶۴	(۳۱)	۴۹۵	۵۵۰	۹۰۰,۰۰۰	۱۳۹۵/۰۴/۲۷	سرمایه گذاری بانک ملی ایران
-	-	۹۶	(۴)	۱۰۰	۵	۱۹,۹۹۵,۱۰۰	۱۳۹۵/۰۴/۳۱	ایران خودرو
-	-	۹۰	(۱۰)	۱۰۰	۱۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۵/۰۲/۱۱	توسعه معادن روی ایران
-	-	۱۱	(۱)	۱۲	۶	۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۵/۰۲/۲۹	کالسیمین
-	-	۸۲	۸۲	.	-	-	-	پتروشیمی پردیس
-	-	۶۴	۶۴	.	-	-	-	مدیریت پروژه های نیروگاهی ایران
-	-	۴۴۳	۴۴۳	.	-	-	-	صنایع شیمیایی خلیج فارس
-	-	۸۶۹	۸۶۹	.	-	-	-	گسترش نفت و گاز پارسیان
-	-	۶	۶	.	-	-	-	کشتیرانی جمهوری اسلامی ایران
-	-	۱,۳۶۰	۱,۳۶۰	.	-	-	-	سرمایه گذاری صندوق بازنشستگی
۱۱۹,۰۱۸۴	۸۰,۹۱۲	۶۴,۹۰۴	(۱,۸۳۶)	۶۶,۷۴۰				

صندوق سرمایه گذاری یادداشت سهامداری توسعه یکم

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

برای تاریخ منتهی به ۱۳۹۵/۰۵/۳۱

۱۸- سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب شامل سود اوراق مشارکت و گواهی سپرده بانکی به شرح زیر تفکیک می‌شود:

سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۱۱/۳۰	دوره مالی پنج ماه و ۱۸ روزه منتهی به ۱۳۹۴/۰۵/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۵/۳۱	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۲۶۱	-	۱,۵۰۸	۱۸-۱
۲۶۱	۰	۱,۵۰۸	

سود اوراق مشارکت

۱۸-۱- سود اوراق مشارکت

سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۱۱/۳۰	دوره مالی پنج ماه و ۱۸ روزه منتهی به ۱۳۹۴/۰۵/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۵/۳۱						تاریخ سرمایه‌گذاری
		خالص سود اوراق	هزینه تنزیل	سود	نرخ سود	مبلغ اسمی	تاریخ سررسید	
خالص سود اوراق	خالص سود اوراق	خالص سود اوراق	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۱۷۹	-	۹۶۷	-	۹۶۷	۲۰ درصد	۱۰,۰۰۲	۱۳۹۷/۰۱/۲۳	۱۳۹۳/۰۱/۱۸
۸۲	-	۵۴۰	-	۵۴۰	۲۰ درصد	۵,۱۴۳	۱۳۹۶/۱۲/۲۷	۱۳۹۳/۰۶/۲۹
۲۶۱	۰	۱,۵۰۸	-	۱,۵۰۸		۱۵,۱۴۴		

اوراق مشارکت:

اوراق مشارکت نفت و گاز پرشیا

اوراق مشارکت مشارکت شهرداری مشهد ۱۳۹۲

۱۹- سایر درآمدها

سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۱۱/۳۰	دوره مالی پنج ماه و ۱۸ روزه منتهی به ۱۳۹۴/۰۵/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۵/۳۱
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۱	-	-
۱	-	-

تعدیل کارمزد کارگزاری

صندوق سرمایه گذاری یادداشت سهامداری توسعه یکم

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

برای تاریخ منتهی به ۱۳۹۵/۰۵/۳۱

۲۰- هزینه کارمزد ارکان

هزینه کارمزد ارکان به شرح زیر است:

سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۱۱/۳۰	دوره مالی پنج ماه و ۱۸ روزه منتهی ۱۳۹۴/۰۵/۳۱	دوره مالی شش ماهه ۱۳۹۵/۰۵/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	مدیر صندوق
۵۳۷	۲۶۰	۲۶۵ ✓	متولی
۱۵۹	۷۷	۸۰ ✓	حسابرس
۷۶	۳۷	۳۷ ✓	
۷۷۲	۳۷۴	۳۸۳	

۲۱- سایر هزینه‌ها

سایر هزینه‌ها به شرح زیر است:

سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۱۱/۳۰	دوره مالی پنج ماه و ۱۸ روزه منتهی ۱۳۹۴/۰۵/۳۱	دوره مالی شش ماهه ۱۳۹۵/۰۵/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	هزینه آبونمان
۳۱۵	۱۵۴	۱۶۵ ✓	هزینه تصفیه
۲۲	۱۱	۱۴ ✓	هزینه کارمزد بانکی
-	-	۰	هزینه تاسیس
۱۷	-	۲۷ ✓	
۳۵۴	۱۶۵	۲۰۵	

۲۲- تعهدات و بدهی‌های احتمالی

در تاریخ ترازنامه هیچگونه بدهی احتمالی ندارد.

صندوق سرمایه گذاری باداش سهامداری توسعه یکم

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

برای تاریخ منتهی به ۱۳۹۵/۰۵/۳۱

۲۳- سرمایه گذاری ارکان و اشخاص وابسته به آنها در صندوق

۱۳۹۴/۱۱/۳۰			۱۳۹۵/۰۵/۳۱			نام	اشخاص و وابسته
درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	نوع واحدهای سرمایه گذاری	درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	نوع وابستگی		
۰,۰۰۰۰۰۱٪	۱	ممتاز	۰	۰	مدیر	مرکز مالی ایران	موسس و مدیر صندوق
۰	۰	ممتاز	۰,۰۰۰۰۰۱٪	۱	مدیر	تامین سرمایه ارمان	مدیر صندوق
۰,۰۰۰۰۰۱٪	۱	عادی	۰	۰	موسس	شرکت مدیریت دارایی مرکزی بازار سهام	موسس
۰	۰		۰,۰۰۰۰۰۱٪	۱		گروه راهبران اقتصادی آرمان	
۰,۰۰۰۰۰۲٪	۲		۰,۰۰۰۰۰۱٪	۲			

۲۴- رویدادهای بعد از تاریخ ترازنامه

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

گزارش عملکرد صندوق سرمایه‌گذاری پاداش سهامداری توسعه یکم

برای دوره مالی شش ماهه منتهی ۳۱ مرداد ماه ۱۳۹۵



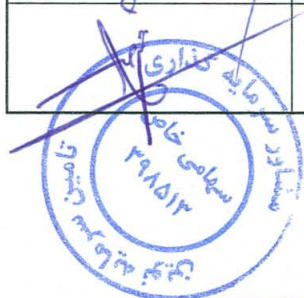
شرکت تأمین سرمایه آرمان
ARMAN INVESTMENT BANK

مجمع عمومی عادی سالانه صاحبان سهام صندوق سرمایه گذاری پاداش سهامداری توسعه یکم

در اجرای مفاد ماده ۲۳۲ اصلاحیه قانون تجارت، مصوب اسفند ماه ۱۳۴۷ و ماده ۴۵ قانون بازار اوراق بهادار بدینوسیله گزارش درباره فعالیت و وضع عمومی صندوق برای دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ماه ۱۳۹۵ بر پایه سوابق، مدارک و اطلاعات موجود تهیه و به شرح ذیل تقدیم می گردد. گزارش حاضر به عنوان یکی از گزارش های شش ماهه به مجمع، مبتنی بر اطلاعات ارائه شده در صورت های مالی بوده و اطلاعاتی را درخصوص وضع عمومی صندوق و عملکرد مدیر فراهم می آورد.

به نظر اینجانبان اطلاعات مندرج در این گزارش که درباره عملیات و وضع عمومی صندوق می باشد، با تاکید بر ارائه منصفانه نتایج عملکرد مدیر و در جهت حفظ منافع صندوق و انطباق با مقررات قانونی و اساسنامه صندوق تهیه و ارائه گردیده است. این اطلاعات هماهنگ با واقعیت های موجود بوده و اثرات آنها در آینده تا حدی که در موقعیت فعلی می توان پیش بینی نمود، به نحو درست و کافی در این گزارش ارائه گردیده و هیچ موضوعی که عدم آگاهی از آن موجب گمراهی استفاده کنندگان می شود، از گزارش حذف نگردیده و در تاریخ ۱۳۹۴/۰۶/۱۹ به تأیید ارکان صندوق رسیده است.

ارکان صندوق	شخص حقوقی	نماینده	امضاء
مدیر صندوق	شرکت تأمین سرمایه آرمان	محمودرضا خواجه نصیری	
متولی صندوق	مشاور سرمایه گذاری تأمین سرمایه نوین (سهامی خاص)	علی خوش طینت	



صندوق سرمایه‌گذاری پاداش سهامداری توسعه یکم

گزارش عملکرد برای دوره مالی شش ماهه منتهی ۳۱ مرداد ماه ۱۳۹۵

۱- مقدمه

صندوق سرمایه‌گذاری پاداش سهامداری توسعه یکم در تاریخ ۱۳۹۴/۰۶/۲۶ با دریافت مجوز از سازمان بورس و اوراق بهادار (سبا) به عنوان صندوق سرمایه‌گذاری موضوع بند ۲۰ ماده ۱ قانون بازار اوراق بهادار مصوب آذر ماه سال ۱۳۸۴، فعالیت خود را آغاز کرد و در تاریخ ۱۳۹۴/۰۵/۱۴ تحت شماره ۳۶۵۱۳ نزد اراده ثبت شرکتها و موسسات غیر تجاری تهران به ثبت رسیده است. این صندوق با شماره ۱۱۳۶۷ در تاریخ ۱۳۹۴/۰۶/۰۱ نزد سبا به ثبت رسیده. هدف از تشکیل این صندوق، نگهداری اوراق بهاداری است که در قالب یک سبد اوراق بهادار در زمان تأسیس توسط مؤسسين و سرمایه‌گذاران به این صندوق منتقل شده است. موضوع ماده ۴ مدیریت و نگهداری دارایی‌های اوراق بهادار صندوق و دریافت سودهای تقسیمی سهام موجود در دارایی‌های صندوق در طول فعالیت آن است. مدت فعالیت صندوق به موجب ماده ۵ اساسنامه نامحدود می‌باشد. عملکرد این صندوق بر اساس مفاد اساسنامه و امیدنامه و در چارچوب قوانین و مقررات مربوطه است. فعالیت این صندوق تحت نظارت سبا انجام شده و متولی صندوق نیز به طور مستمر فعالیت آن را زیر نظر دارد. مدیریت دارایی‌های صندوق نیز توسط مدیر سرمایه‌گذاری صندوق صورت می‌گیرد.

مرکز اصلی این صندوق در تهران، میدان آرژانتین، بلوار بیهقی، خیابان چهاردهم، پلاک ۶، طبقه ۴ واقع شده است.

۲-۱- اطلاع‌رسانی

کلیه اطلاعات مرتبط با فعالیت صندوق سرمایه‌گذاری پاداش سهامداری توسعه یکم مطابق با ماده ۵۳ اساسنامه در تارنمای صندوق به نشانی sepasetf.com درج گردیده است.

۲- صندوق سرمایه گذاری پاداش سهامداری توسعه یکم در یک نگاه

۱-۲ ارکان صندوق سرمایه گذاری

- **مجمع صندوق** : از دارندگان واحدهای سرمایه گذاری ممتاز تشکیل می شود و فقط دارندگان واحدهای سرمایه گذاری ممتاز از حق رای در مجمع برخوردارند
- **مدیر صندوق** : شرکت تامین سرمایه آرمان است که در تاریخ ۱۳۹۰/۱۲/۲۱ با شماره ثبت ۴۲۲۵۵۸ نزد مرجع ثبت شرکت های شهرستان تهران به ثبت رسیده است.
نشانی مدیر صندوق عبارت است از تهران، میدان آرژانتین، بلوار بیهقی، خیابان چهاردهم، پلاک ۶.
- **متولی صندوق** : شرکت مشاور سرمایه گذاری تامین سرمایه نوین است که در تاریخ ۱۳۸۹/۱۲/۲۲ به شماره ثبت ۳۹۸۵۱۳ نزد مرجع ثبت شرکت های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی متولی عبارتست از تهران، خیابان کریمخان زند، کوچه شانس - ساختمان ۲۵۸، طبقه دوم- واحد ۷
- **حسابرس صندوق** : موسسه خدمات حسابرسی مدبران مستقل است که در تاریخ ۱۳۸۱/۰۲/۲۹ با شماره ثبت ۱۲۰۹۶ نزد مرجع ثبت شرکت های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی حسابرس عبارتست از خیابان آفریقا، نبش عاطفی غربی، برج صبا، طبقه ۷ واحد ۷۱.
- **کارگزار صندوق**، یک یا چند کارگزار از بین شرکت های کارگزاری دارای مجوز از سازمان بورس و اوراق بهادار است که توسط مدیر انتخاب می شود.

۲-۲ واحدهای سرمایه گذاری

واحد های سرمایه گذاری صندوق به دو دسته واحدهای سرمایه گذاری عادی و واحدهای سرمایه گذاری ممتاز تقسیم می شود. واحد سرمایه گذاری ممتاز دارای حق رای در مجمع بوده قابل انتقال اما غیرقابل ابطال می باشد.

۲-۳ مشخصات دارندگان واحدهای سرمایه گذاری ممتاز

اسامی و مشخصات دارندگان واحدهای سرمایه گذاری ممتاز صندوق سرمایه گذاری پاداش سهامداری توسعه یکم:

ردیف	نام دارندگان واحدهای ممتاز	تعداد واحدهای تحت تملک	درصد واحدهای تحت تملک ممتاز
۱	تامین سرمایه آرمان	۱	۵۰
۲	گروه راهبران اقتصادی آرمان	۱	۵۰
	جمع	۲	۱۰۰

۲-۴ آخرین وضعیت صندوق در تاریخ ۱۳۹۴/۰۵/۳۱

۱	کل خالص ارزش دارایی صندوق	۱.۲۳۱.۴۶۱.۷۲۶.۲۰۳
۲	آخرین نرخ صدور هر واحد سرمایه گذاری	۱۲.۴۷۵
۳	آخرین نرخ ابطال هر واحد سرمایه گذاری	۱۲.۳۱۵
۴	گواهی های ممتاز	۲
۵	گواهی های عادی	۹۹.۹۹۹.۹۹۸

شاخص ارزیابی صندوق های سرمایه گذاری، خالص ارزش دارایی های صندوق (NAV) به ازای هر واحد می باشد، همان گونه که جدول فوق مشاهده می گردد، نرخ ابطال هر واحد سرمایه گذاری تا پایان دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۵/۳۱ مبلغ ۱۲,۳۱۵ ریال می باشد.

۳- بازدهی صندوق

- اطلاعات بازدهی صندوق شامل بازدهی سالانه صندوق از ابتدای تاسیس تا پایان سال شمسی گذشته به تفکیک هر سال شمسی، بازدهی سالانه صندوق از ابتدای سال شمسی جاری تا تاریخ گزارش بطور روزانه، بازدهی صندوق سالانه، سه ماهه، ماهانه، و هفتگی (بر طبق ماده ۴۷ اساسنامه صندوق) در جدول ارائه که به روز رسانی آن در پایان هر هفته انجام می گردد.

بازده بازار	بازده صندوق	تا تاریخ	از تاریخ	محدوده زمانی دوره مورد گزارش
٪(۰,۱۵۲)	٪۰,۵۳۱	۱۳۹۴/۰۵/۳۱	۱۳۹۴/۰۵/۲۴	۷ روز گذشته
٪۴,۷۹۴	٪۳,۲۴۴	۱۳۹۴/۰۵/۳۱	۱۳۹۴/۰۵/۰۱	۳۰ روز گذشته
٪۲,۱۹	٪۰,۸۲۷	۱۳۹۴/۰۵/۳۱	۰۳/۰۳/۱۳۹۴	۹۰ روز گذشته
٪۰,۴۹۲	٪(۲,۹۱۷)	۱۳۹۴/۰۵/۳۱	۰۴/۱۲/۱۳۹۳	۱۸۰ روز گذشته
٪۱۹,۷۱۹	٪۱۷,۸۹۲	۱۳۹۴/۰۵/۳۱	۱۳۹۳/۰۵/۳۱	۳۶۵ روز گذشته
٪۲۲,۰۱۸	٪۲۳,۱۵	۱۳۹۴/۰۵/۳۱	۱۳۹۳/۱۲/۱۲	از ابتدای تأسیس تا کنون