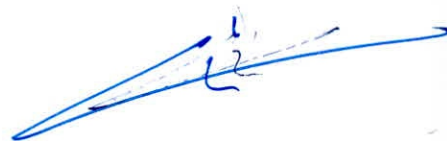


شرکت تامین سرمایه آرمان (سهامی خاص)

صندوق سرمایه‌گذاری پاداش سهامداری توسعه یکم

صورت‌های مالی

برای دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۳۹۵





تأمین سرمایه آرمان
ARMAN INVESTMENT BANK

صندوق سرمایه‌گذاری پاداش سهامداری توسعه یکم

صورت‌های مالی

برای دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آبان 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 نه ماهه منتهی به ۳۰ آبان 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 ۱۳۹۵/۰۹/۲۵ به تأیید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

امضاء	نماینده	شخص حقوقی	ارکان صندوق
	محمودرضا خواجه نصیری	شرکت تأمین سرمایه آرمان	مدیر صندوق
	محمود محمدزاده	موسسه حسابرسی متین خردمند	متولی صندوق



صندوق سرمایه گذاری پاداش سهامداری توسعه بکم
صورت خالص دارایی ها
برای تاریخ منتهی به ۱۳۹۵/۰۸/۳۰

۱۳۹۴/۱۱/۳۰	۱۳۹۵/۰۸/۳۰	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	
دارایی ها:		
۱,۱۶۴,۵۵۵	۱,۰۲۵,۴۸۳	۵ سرمایه گذاری در سهام
۴۲,۰۹۰	۱۵,۴۱۰	۶ سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۶۶,۲۹۹	۴۴,۲۶۴,۱	۷ حسابهای دریافتی تجاری
(۱)	۰,۹	۸ جاری کارگزاری
۲۵۲	۲۹۲,۵	۹ سایر دارایی ها
۱۰,۷۱۶	۱۵۷,۱۷۸	۱۰ موجودی نقد
۱,۲۸۳,۹۱۱,۰	۱,۲۴۲,۶۲۸,۶	جمع دارایی ها
بدهی ها:		
۵۰۶	۴۰۹,۸	۱۱ پرداختنی به ارکان صندوق
۲۲	۴۲,۳	۱۳ سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر
۵۲۸,۰	۴۵۲,۱	جمع بدهی ها
۱,۲۸۳,۳۸۳	۱,۲۴۲,۱۷۶,۴	خالص دارایی ها
۱۲,۸۳۴	۱۲,۴۲۲	خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری



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

صندوق سرمایه گذاری یاداش سرمایه گذاری توسعه یکم
صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها
برای دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۳۹۵

یادداشت	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۸/۳۰	دوره مالی هشت ماه و ۱۸ روزه منتهی به ۱۳۹۴/۰۸/۳۰	دوره مالی ۱۱ ماه و ۱۸ روزه منتهی به ۱۳۹۴/۱۱/۳۰
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
درآمدها:			
سود (زیان) فروش اوراق بهادار	۱۵	۲۹۹	۳۱
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۱۶	(۸۶,۵۸۴)	۱۶۵,۰۳۲
سود سهام	۱۷	۹۷,۸۱۵	۱۱۹,۱۸۴
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۱۸	-	۲۶۱
سایر درآمدها	۱۹	۰	۱
جمع درآمدها		۱۱,۵۳۰	۲۸۴,۵۰۹
هزینه کارمزد ارکان	۲۰	(۵۷۰)	(۷۷۲)
سایر هزینه ها	۲۱	(۲۵۵)	(۳۵۴)
جمع هزینه ها		(۸۲۵)	(۱,۱۲۶)
سود (زیان) خالص		۱۰,۷۰۴	۲۸۳,۳۸۳
بازده میانگین سرمایه گذاری	(۳.۳۴)	۱.۳۸%	۳۱.۹۷%
بازده سرمایه گذاری پایان دوره	(۳.۳۲)	۱.۳۸%	۲۲.۰۸%

صورت گردش خالص دارایی ها

تعداد واحدهای سرمایه گذاری	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۸/۳۰	دوره مالی هشت ماه و ۱۸ روزه منتهی به ۱۳۹۴/۰۸/۳۰	دوره مالی ۱۱ ماه و ۱۸ روزه منتهی به ۱۳۹۴/۱۱/۳۰
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
خالص دارایی ها ابتدا دوره	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰
سود خالص دوره	-	۱۰,۷۰۴	۲۸۳,۳۸۳
تعدیلات	-	-	-
خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) پایان دوره	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۱۰,۷۰۴	۱,۲۸۳,۳۸۳

بازده میانگین سرمایه گذاری (۱)
 بازده سرمایه گذاری پایان دوره (۲)

سود خالص
 میانگین موزون وجوه استفاده شده
 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 دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آبان 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 ۵ ماده ۱ قانون توسعه ابزارها 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 اراده ثبت شرکتها و موسسات غیر تجاری تهران در تاریخ ۱۳۹۴/۰۶/۰۱ 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 ممتاز
۱	شرکت تامین سرمایه آرمان	۱	۵۰
۲	گروه راهبران اقتصادی آرمان	۱	۵۰
	جمع	۲	۱۰۰

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.

صندوق سرمایه‌گذاری پاداش سهامداری توسعه یکم

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

برای دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۳۹۵

متولی صندوق، مؤسسه حسابرسی متین خردمند است که در تاریخ ۱۳۸۱/۰۱/۱۴ با شماره ثبت ۱۱۲۴ نزد مرجع ثبت شرکت‌های شهرستان اصفهان به ثبت رسیده است. نشانی متولی عبارت است از تهران، بلوار میرداماد، میدان محسنی، خیابان شاه نظری، ساختمان پویا، پلاک ۴۱، طبقه ۳، واحد ۸.

حسابرس صندوق: مؤسسه حسابرسی و خدمات مدیریت سامان پندار است که در تاریخ ۱۳۸۱/۰۲/۲۹ با شماره ثبت ۱۳۹۱۹ نزد مرجع ثبت شرکت‌های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی حسابرس عبارت است از تهران، بلوار آفریقا، برج صبا، طبقه ۷، واحد ۷۱.

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 دریافتنی 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.

صندوق سرمایه‌گذاری پاداش سهامداری توسعه یکم

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

برای دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۳۹۵

۲-۴- 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.

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 هرکدام 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
هزینه‌های تأسیس	حداکثر تا سقف ۳۰۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبت به تصویب مجمع صندوق؛
هزینه‌های برگزاری مجامع صندوق	حداکثر تا مبلغ صفر میلیون ریال برای برگزاری مجامع در طول یک سال مالی با ارائه مدارک مثبت به تصویب مجمع صندوق؛
کارمزد مدیر	سالانه مبلغ ۵۰۰ میلیون ریال
کارمزد متولی	سالانه مبلغ ۱۵۰ میلیون ریال
حق الزحمه حسابرس	سالانه مبلغ ثابت ۷۰ میلیون ریال؛
حق الزحمه و کارمزد تصفیه صندوق	معادل یک صدم درصد از ارزش خالص دارایی‌های صندوق
حق پذیرش و عضویت در کانون‌ها	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.
هزینه‌های دسترسی به نرم افزار، تارنما و خدمات پشتیبانی آنها	هزینه دسترسی به نرم افزار صندوق، نصب و راه اندازی تارنمای آن و هزینه‌های پشتیبانی آنها سالانه تا سقف ۳۰۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبت و با تصویب مجمع صندوق؛

صندوق سرمایه‌گذاری پاداش سهامداری توسعه یکم

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

برای دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۳۹۵

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 ارایه 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 ارایه داده باشد یا در صورت اظهار نظر مشروط حسابرس، بندهای شرط از نظر متولی کم اهمیت باشد.

صندوق سرمایه گذاری باداش سهامداری توسعه یکم

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

برای دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آبان 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			۱۳۹۵/۰۸/۳۰			صنعت
درصد به کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	درصد به کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	
	میلیون ریال	میلیون ریال		میلیون ریال	میلیون ریال	
۳۱,۵۲	۳۶۷,۰۸۶	۳۰۵,۹۴۴	۲۱,۸۱٪	۲۷۰,۹۹۰.۴	۲۹۷,۵۶۲.۳	محصولات شیمیایی
۱۲,۴۴	۱۴۴,۸۵۷	۹۱,۳۹۰	۱۱,۵۲٪	۱۴۳,۱۷۱.۹	۹۱,۳۹۰.۳	خودرو و قطعات
۱۲,۷۵	۱۴۸,۴۷۲	۱۲۳,۲۲۰	۱۰,۴۱٪	۱۲۹,۴۱۲.۵	۱۲۳,۲۲۰	بانک ها و نهادهای مالی
۱۰,۴۶	۱۲۱,۸۱۴	۱۰۳,۵۸۹	۹,۳۰٪	۱۱۵,۵۱۳.۶	۱۰۳,۵۸۹	مخابرات
۸,۳۷	۹۷,۴۲۷	۱۱۶,۴۳۶	۸,۹۴٪	۱۱۱,۰۸۶.۱	۱۱۰,۸۰۵.۴	فلزات اساسی
۸,۰۵	۹۳,۷۳۵	۶۶,۶۱۷	۷,۲۵٪	۹۰,۰۶۳.۶	۶۶,۶۱۷.۲	خدمات فنی مهندسی
۸,۴۷	۹۸,۵۸۶	۹۳,۷۳۲	۵,۳۹٪	۶۶,۹۹۰.۳	۸۷,۳۵۸.۶	شرکت های چندرشته ای صنعتی
۲,۴۸	۲۸,۹۰۰	۳۳,۶۴۷	۳,۸۳٪	۴۷,۶۲۰.۹	۳۶,۸۹۷.۳	استخراج کانه های فلزی
۳,۰۵	۳۵,۴۹۱	۳۵,۰۷۹	۲,۱۰٪	۲۶,۰۸۶.۸	۳۵,۰۷۸.۹	سرمایه گذاری ها
۱,۷۲	۱۹,۹۹۰	۲۵,۷۵۱	۱,۳۷٪	۱۷,۰۵۸.۶	۲۵,۷۵۰.۴	فرآورده های نفتی کک و سخت هسته ای
۰,۴۳	۵,۰۰۵	۴,۲۰۱	۰,۴۳٪	۵,۴۰۰	۴,۹۶۵.۳	غذایی بجز قند و شکر
۰,۲۷	۳,۱۹۲	۱,۴۸۱	۰,۱۷٪	۲,۰۸۸.۳	۱,۴۸۱.۴	حمل و نقل انبارداری و ارتباطات
۱۰۰	۱,۱۶۴,۵۵۵	۱,۰۰۱,۰۸۷	۸۲,۵۳٪	۱,۰۲۵,۴۸۳,۰	۹۸۴,۷۱۶,۲	

۶- سرمایه‌گذاری در اوراق مشارکت

۱۳۹۴/۱۱/۳۰			۱۳۹۵/۰۸/۳۰			صنعت
درصد به کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	درصد به کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	
	میلیون ریال	میلیون ریال		میلیون ریال	میلیون ریال	
۰,۷۹٪	۱۰,۱۲۴	۹,۹۳۰	۰,۸۱٪	۱۰,۰۱۴	۱۰,۰۰۲	اوراق مشارکت نفت و گاز پرشیا
۰,۴۲٪	۵,۳۵۸	۵,۱۶۹	۰,۴۳٪	۵,۳۹۶	۵,۱۴۳	مشارکت شهرداری مشهد ۱۳۹۲
۲,۰۷٪	۲۶,۶۰۸	۲۶,۶۰۸	-	-	-	استادخانه اسلامی مرحله اول
۳,۲۸٪	۴۲,۰۹۰	۴۱,۷۰۷	۱,۲۴٪	۱۵,۴۱۰	۱۵,۱۴۵	

صندوق سرمایه گذاری باداش سهامداری توسعه یکم

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

برای دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۳۹۵

۷- حسابهای دریافتی تجاری:

۱۳۹۴/۱۱/۳۰	۱۳۹۵/۰۸/۳۰		
مانده تنزیل شده	تنزیل شده	نرخ تنزیل	تنزیل نشده
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۶۶,۲۹۹	۳۷,۶۵۵,۵	۲۵٪	۴۰,۰۷۵
-	۲,۴۵۲,۶	۲۵٪	۲,۴۵۳,۸
-	۳۹۱,۹	-	۳۹۱,۹
-	۳,۷۶۴,۲	-	۳,۷۶۴,۲
۶۶,۲۹۹	۴۴,۲۶۴		۴۶,۶۸۵

سود سهام دریافتی

سود سپرده بانکی

سود دریافتی اوراق مشارکت فرابورسی

سایر حسابهای دریافتی

۸- جاری کارگزاری:

مانده طلب (بدهی)	مانده طلب (بدهی) در
در ۱۳۹۴/۱۱/۳۰	۱۳۹۴/۰۵/۳۱
میلیون ریال	میلیون ریال
(۱)	۰.۹
(۱)	۰.۹

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 مادهٔ ... اساسنامه، مخارج تأسیس طی دورهٔ 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	۱۳۹۵/۰۸/۳۰			
	مانده در پایان سال مالی	استهلاک دوره	ایجاد شده طی دوره	مانده در ابتدای دوره
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۹	۸۹,۶۶	۲۴۶,۲۴	۳۲۷	۸,۹
۲۴۳	۲۰۲,۸۲	۳۹,۹۶	۰	۲۴۲,۷۷
۲۵۲	۲۹۲,۴۸	۲۸۶,۲۰	۳۲۷,۰۰	۲۵۱,۶۷

نرم افزار صندوق

مخارج تأسیس

۱۰- موجودی نقد

۱۳۹۴/۱۱/۳۰	۱۳۹۵/۰۸/۳۰
میلیون ریال	میلیون ریال
۱۰,۷۱۶	۲,۴۸۳
۰	۱۵۴,۶۹۵
۱۰,۷۱۶	۱۵۷,۱۷۸

بانک ملی شعبه بورس اوراق بهادار - ۰۱۱۰۱۳۹۱۹۷۰۰۶

بانک شهر شعبه بلوار کشاورز - ۷۰۰۷۹۴۰۷۹۶۶۸

صندوق سرمایه گذاری پاداش سهامداری توسعه یکم
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
برای دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۳۹۵

۱۱- پرداختنی به ارکان صندوق

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

۱۳۹۴/۱۱/۳۰	۱۳۹۵/۰۸/۳۰	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۱۸۱	۲۷۴,۵	مدیر صندوق
۸۹	۸۰,۸	کارمزد متولی
۷۶	۵۴,۶	حق الزحمه حسابرس
۱۶۰	-	بدهی به ارکان
۵۰۶	۴۰۹,۸	

۱۳- سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر:

۱۳۹۴/۱۱/۳۰	۱۳۹۵/۰۸/۳۰	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۲۲	۴۲,۳	ذخیره کارمزد تصفیه
۲۲	۴۲,۳	

۱۴- خالص دارایی ها

خالص دارایی‌ها در تاریخ ترازنامه به تفکیک واحدهای سرمایه‌گذاری عادی و ممتاز به شرح زیر است:

۱۳۹۴/۱۱/۳۰		۱۳۹۵/۰۸/۳۰		
میلیون ریال	تعداد	میلیون ریال	تعداد	
۱,۲۸۳,۳۸۲,۹۷	۹۹,۹۹۹,۹۹۸	۱,۲۴۲,۱۷۶,۴	۹۹,۹۹۹,۹۹۸	واحدهای سرمایه‌گذاری عادی
۰,۰۳	۲	۰	۲	واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز
۱,۲۸۳,۳۸۳	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۲۴۲,۱۷۶,۴	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	

صندوق سرمایه گذاری باداش سهامداری توسعه یکم
باداشت‌های همراه صورت‌های مالی

برای دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۳۹۵

۱۵- سود (زیان) فروش اوراق بهادار

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

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

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۸/۳۰

دوره مالی ۱۱ ماه و ۱۸ روزه منتهی به ۱۳۹۴/۱۱/۳۰	دوره مالی ۸ ماه و ۱۸ روزه منتهی به ۱۳۹۴/۰۸/۳۰	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۸/۳۰	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
-	-	۴۰۰۲	۱۵-۱
۳۱	۲۹۹	(۵,۵۳۳)	۱۵-۲
۳۱	۲۹۹	(۷۳۰)	
دوره مالی ۱۱ ماه و ۱۸ روزه منتهی به ۱۳۹۴/۱۱/۳۰	دوره مالی ۸ ماه و ۱۸ روزه منتهی به ۱۳۹۴/۰۸/۳۰		
سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
-	-	۴۸۵۷	
-	-	۴,۳۱۶,۳۰۰	
-	-	۴,۹۰۲,۰۰۰	
کاربرد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۰	۲۶,۰۸۳	۲۷,۰۹۴	۲۷,۰۹۴
۰	۳۴,۳۸۳,۷۰۰	۲۸,۸۰۰	۲۸,۸۰۰
۰	۶۰,۹۹۲,۰۰۰	۶۵,۸۹۴	

اسناد خزانه اسلامی ۹۴۱۳۲۳
اسناد خزانه اسلامی ۹۵۰۷۲۱

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

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۸/۳۰

دوره مالی ۱۱ ماه و ۱۸ روزه منتهی به ۱۳۹۴/۱۱/۳۰	دوره مالی ۸ ماه و ۱۸ روزه منتهی به ۱۳۹۴/۰۸/۳۰	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۸/۳۰	مالیات	کاربرد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد
سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال					
-	-	(۲,۳۶۹,۷۰۰)	۱۶۵	۱۷۴	۵,۶۲۹	۳,۲۹۳,۱۰۰	۳,۵۰۰,۰۰۰
-	-	(۲,۵۵۰,۰۰۰)	۱۲۹	۱۳۷	۵,۱۴۶,۵۰۰	۲,۵۸۲,۹۰۰	۱۶,۰۰۰,۰۰۰
-	-	۳۷۷	۸۸	۹۳	۱,۹۹۶,۹۰۰	۱,۷۵۲,۶۰۰	۱,۳۵۰,۰۰۰
-	-	(۶,۱۲۰,۰۰۰)	۱۹۰	۲۰۱	۴,۳۷۶,۴۰۰	۳,۸۰۳,۴۰۰	۲,۸۰۰,۰۰۰
۲۹۹	-	(۹۷,۴۰۰)	۲۱۰	۲۲۲	۴,۳۵۵,۸۰۰	۴,۲۰۱,۶۰۰	۵۰۰,۰۰۰
-	۲۹۹	-	-	-	-	-	-
(۲۶۸)	-	-	-	-	-	-	-
۳۱	۲۹۹	(۵,۶۳۱,۸۰۰)	۷۸۲	۸۲۷	۲۱,۱۰۴,۵۰۰	۱۵,۱۳۳,۶۰۰	-

ح. گسترش نفت و گاز پارسیان
ح. فولاد مبارکه اصفهان
ح. سرمایه گذاری گروه توسعه ملی
ح. سرمایه گذاری غدیر (هلدینگ)
ح. پتروشیمی پردیس
سرمایه گذاری ها

صندوق سرمایه گذاری یاداشت سهامداری توسعه یکم

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

برای دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۳۹۵

۱۶- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۸/۳۰	دوره مالی ۸ ماهه و ۱۸ روزه منتهی به ۱۳۹۲/۰۸/۳۰	دوره مالی ۱۱ ماه و ۱۸ روزه منتهی به ۱۳۹۲/۱۱/۳۰
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
(۱۲۵,۰۲۳)	(۸۶,۷۳۶)	۱۶۳,۴۶۸
۳۱۱	۱۵۲	۱,۵۶۴
(۱۲۴,۷۱۲)	(۸۶,۵۸۴)	۱۶۵,۰۳۲

اوراق سهام:

سودوزیان تحقق نیافته سهام و حق تقدم سهام

سودوزیان تحقق نیافته اوراق مشارکت

۱۷- سود سهام

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۸/۳۰					دوره مالی ۸ ماهه و ۱۸ روزه منتهی به ۱۳۹۲/۰۸/۳۰		دوره مالی ۱۱ ماه و ۱۸ روزه منتهی به ۱۳۹۲/۱۱/۳۰	
نام شرکت	تاریخ تشکیل مجمع	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	سود متعلق به هر سهم	جمع درآمد سود سهام (میلیون ریال)	هزینه تنزیل (میلیون ریال)	خالص درآمد سود سهام (میلیون ریال)	خالص درآمد سود سهام (میلیون ریال)	خالص درآمد سود سهام (میلیون ریال)
مخابرات				۲۰,۳۲۵	(۸۶)	۲۰,۳۳۹	۱۸,۱۵۹	۱۸,۲۲۹
سرمایه گذاری ها				۷,۴۱۰	(۱۱۰)	۷,۳۰۰	۲,۳۹۸	۲,۳۹۸
شرکت های چندرشته ای صنعتی				۷,۲۱۰	۱,۵۷۱	۸,۷۸۱	۸,۹۳۲	۲۰,۰۷۶
شیمیایی				۲۶,۷۰۱	۲۰۷	۲۶,۹۰۸	۲۵,۳۷۹	۳۳,۳۳۵
فلزات اساسی				۶,۲۱۲	۱۶۸	۶,۳۸۰	۱۸,۶۲۳	۱۹,۷۳۳
خودرو و ساخت قطعات				۱,۸۵۷	(۷۴)	۱,۷۸۳	۴,۹۵۸	۵,۲۶۰
خدمات فنی مهندسی				-	۶۴	۶۴	۲,۷۶۹	۲,۹۳۶
استخراج کانه های فلزی				۱,۸۵۰	(۹۸)	۱,۷۵۲	۴,۵۶۹	۴,۸۳۰
فرآورده های نفتی کک و سوخت هسته ای				۲,۹۰۰	(۲۰۳)	۲,۶۹۷	۳,۵۰۹	۳,۸۰۰
محصولات غذایی و آشامیدنی به جز قندو شکر				۵۵۳	(۲۹)	۵۲۴	۱,۰۰۴	۱,۰۷۱
بانک ها و موسسات اعتباری				۳,۸۴۰	(۲۲۰)	۳,۶۲۰	۷,۴۵۰	۷,۴۵۰
حمل و نقل و انبارداری				۹	۵	۱۳	۶۳	۶۶
				۷۸,۸۶۷	۱,۱۹۵	۸۰,۰۶۲	۹۷,۸۱۳	۱۱۹,۱۸۴

صندوق سرمایه گذاری پاداش سهامداری توسعه یکم

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

برای دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۳۹۵

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:

یادداشت	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۸/۳۰	دوره مالی ۸ ماه و ۱۸ روزه منتهی به ۱۳۹۴/۰۸/۳۰	دوره مالی ۱۱ ماه و ۱۸ روزه منتهی به ۱۳۹۴/۱۱/۳۰
۱۸-۱	۲,۲۶۴	-	۲۶۱
۱۸-۲	۲,۷۷۵	۰	۰
	۵,۰۳۹	۰	۲۶۱

سود اوراق مشارکت

سود سپرده بانکی

۱۸-۱- سود اوراق مشارکت

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۸/۳۰								
تاریخ سرمایه‌گذاری	تاریخ سررسید	مبلغ اسمی	نرخ سود	سود	هزینه تنزیل	خالص سود اوراق	خالص سود اوراق	خالص سود اوراق
۱۳۹۴/۱۰/۲۶	۱۳۹۷/۰۱/۲۳	۱۰,۰۰۲		۱,۴۵۱	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۱۳۹۴/۱۱/۰۴	۱۳۹۶/۱۲/۲۷	۵,۱۴۳		۸۱۳	-	۸۱۳	-	۸۲
		۱۵,۱۴۴		۲,۲۶۴	-	۲,۲۶۴	۰	۲۶۱

اوراق مشارکت:

اوراق مشارکت نفت و گاز پرشیا

اوراق مشارکت مشارکت شهرداری مشهد ۱۳۹۲

۱۸-۲- سود سپرده بانکی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۸/۳۰								
تاریخ سرمایه‌گذاری	تاریخ سررسید	مبلغ اسمی	نرخ سود	سود	هزینه تنزیل	خالص سود اوراق	خالص سود اوراق	خالص سود اوراق
۷۰۰۷۹۴۰۷۹۶۶۸ - ۷۰۰۷۹۴۰۷۹۶۶۸	-	مختلف	۱۸	۲,۷۷۶	۱	۲,۷۷۵	-	۸۲
				میلیون ریال	۱	۲,۷۷۵	۰	۸۲

۱۹- سایر درآمدها

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۸/۳۰	دوره مالی ۸ ماه و ۱۸ روزه منتهی به ۱۳۹۴/۰۸/۳۰	دوره مالی ۱۱ ماه و ۱۸ روزه منتهی به ۱۳۹۴/۱۱/۳۰
۳	-	۱
۳	۰	۱

تعدیل کارمزد کارگزاری

صندوق سرمایه گذاری باداش سهامداری توسعه یکم

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

برای دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۳۹۵

۲۰- هزینه کارمزد ارکان

هزینه کارمزد ارکان به شرح زیر است:

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۸/۳۰	دوره مالی ۸ ماه و ۱۸ روزه منتهی به ۱۳۹۴/۰۸/۳۰	دوره مالی ۱۱ ماه و ۱۸ روزه منتهی به ۱۳۹۴/۱۱/۳۰	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۳۹۰	۳۹۵	۵۳۷	مدیر صندوق
۱۱۷	۱۱۸	۱۵۹	متولی
۵۵	۵۷	۷۶	حسابرس
۵۶۲	۵۷۰	۷۷۲	

۲۱- سایر هزینه‌ها

سایر هزینه‌ها به شرح زیر است:

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۸/۳۰	دوره مالی ۸ ماه و ۱۸ روزه منتهی به ۱۳۹۴/۰۸/۳۰	دوره مالی ۱۱ ماه و ۱۸ روزه منتهی به ۱۳۹۴/۱۱/۳۰	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۲۴۶	۲۳۵	۳۱۵	هزینه آبونمان
۲۰	۱۶	۲۲	هزینه تصفیه
۰	-	-	هزینه کارمزد بانکی
۴۰	۴	۱۷	هزینه تاسیس
۳۰۷	۲۵۵	۳۵۴	

۲۲- تعهدات و بدهی‌های احتمالی

در تاریخ ترازنامه هیچگونه بدهی احتمالی ندارد.

صندوق سرمایه گذاری بااداش سهامداری توسعه یکم

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

برای دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۳۹۵

۲۳- سرمایه‌گذاری ارکان و اشخاص وابسته به آنها در صندوق

۱۳۹۴/۱۱/۳۰		۱۳۹۵/۰۸/۳۰		نوع وابستگی	نام	اشخاص و وابسته
درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری			
۰.۰۰۰۰۰۱٪	۱	۰	۰	مدیر	مرکز مالی ایران	مؤسس و مدیر صندوق
۰	۰	۰.۰۰۰۰۰۱۰٪	۱	مدیر	تامین سرمایه ارمان	مدیر صندوق
۰.۰۰۰۰۰۱٪	۱	۰	۰	مؤسس	شرکت مدیریت دارایی مرکزی بازار سهام	مؤسس
۰	۰	۰.۰۰۰۰۰۱۰٪	۱		گروه راهبران اقتصادی آرمان	
۰.۰۰۰۰۰۰۲٪	۲	۰.۰۰۰۰۰۰۱٪	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 نه ماهه منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۳۹۵



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 نه ماهه منتهی به ۳۰ آبان 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 ۱۳۹۵/۰۹/۲۵ به تأیید ارکان صندوق رسیده است.

ارکان صندوق	شخص حقوقی	نماینده	امضاء
مدیر صندوق	شرکت تأمین سرمایه آرمان	محمودرضا خواجه نصیری	
متولی صندوق	موسسه حسابرسی متین خردمند	محمود محمدزاده	

موسسه حسابرسی
متین خردمند
(حسابداران رسمی)



آدرس: میدان آرژانتین، بلوار بیهقی، خیابان چهاردهم غربی، شماره شش

مرکز ارتباط با مشتریان: ۴۳۳۸۴

دورنگار: ۸۸۱۷۱۷۹۶

وب سایت: www.armanib.com



صندوق سرمایه گذاری پاداش سهامداری توسعه یکم

گزارش عملکرد برای دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آبان 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.

۲-۲ 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 واحد های سرمایه گذاری ممتاز

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

ردیف	نام دارندگان واحدهای ممتاز	تعداد واحدهای تحت تملک ممتاز	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 ۱۳۹۵/۰۸/۳۰

۱	کل خالص ارزش دارایی صندوق	۱,۲۴۲,۱۷۶,۴۴۸,۹۰۹
۲	آخرین نرخ صدور هر واحد سرمایه گذاری	۱۲,۵۷۹
۳	آخرین نرخ ابطال هر واحد سرمایه گذاری	۱۲,۴۲۲
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 نه ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۸/۳۰ مبلغ ۱۲,۴۲۲ ریال می باشد.

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

۲-۱ 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 :** مؤسسه حسابرسی متین خردمند است که در تاریخ ۱۳۸۱/۰۱/۱۴ با شماره ثبت ۱۱۲۴ نزد مرجع ثبت شرکت های شهرستان اصفهان به ثبت رسیده است. نشانی متولی عبارت است از تهران، بلوار میرداماد، میدان محسنی، خیابان شاه نظری، ساختمان پویا، پلاک ۴۱، طبقه ۳، واحد ۸.
- **حسابرس صندوق :** مؤسسه حسابرسی و خدمات مدیریت سامان پندار است که در تاریخ ۱۳۸۱/۰۲/۲۹ با شماره ثبت ۱۳۹۱۹ نزد مرجع ثبت شرکت های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی حسابرس عبارت است از تهران، بلوار آفریقا، 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.

۳- بازدهی صندوق

- اطلاعات بازدهی صندوق شامل بازدهی سالانه صندوق از ابتدای تأسیس 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) درجدول ارائه که به روز رسانی آن در پایان هر هفته انجام می گردد.

محدوده زمانی دوره مورد گزارش	از تاریخ	تا تاریخ	بازده صندوق	بازده بازار
۷ روز گذشته	۱۳۹۵/۰۸/۲۳	۱۳۹۵/۰۸/۳۰	٪۰,۵۱	٪۰,۲۷۸
۳۰ روز گذشته	۱۳۹۵/۰۷/۳۰	۱۳۹۵/۰۸/۳۰	٪۰,۲۱۸	٪۱,۵۰۷
۹۰ روز گذشته	۱۳۹۵/۰۶/۰۱	۱۳۹۵/۰۸/۳۰	٪۱,۵۳۷	٪۱,۵۱۴
۱۸۰ روز گذشته	۱۳۹۵/۰۳/۰۴	۱۳۹۵/۰۸/۳۰	٪۱,۴۲۹	٪۳,۳۵۸
۳۶۵ روز گذشته	۱۳۹۴/۰۸/۳۰	۱۳۹۵/۰۸/۳۰	٪۲۲,۹۰۵	٪۲۶,۰۴۵
از ابتدای تأسیس تا کنون	۱۳۹۳/۱۲/۱۲	۱۳۹۵/۰۸/۳۰	٪۲۴,۲۲	٪۲۳,۸۶۵