

شرکت تامین سرمایه آرمان (سهامی خاص)

صندوق سرمایه گذاری پاداش سهامداری توسعه یکم

صورت‌های مالی

برای سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۳۹۵

[illegible][illegible]

ကလေး ၁ နာမည်

لمكة يوسه يوراني ساهماني پاداشي كدالي سرماق سنديوي صومعي مخنوع

صندوق سرمایه گذاری یادداشت سهامداری توسعه یکم

صورت خالص دارایی ها

برای تاریخ منتهی به ۱۳۹۵/۱۱/۳۰

۱۳۹۴/۱۱/۳۰	۱۳۹۵/۱۱/۳۰	یادداشت	
میلیون ریال	میلیون ریال		
دارایی ها:			
۱,۱۶۴,۵۵۵	۶۵۵,۶۴۹	۵	سرمایه گذاری در سهام
۴۲,۰۹۰	۱۷۹,۹۰۱	۶	سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۶۶,۲۹۹	۴۶,۰۱۲	۷	حسابهای دریافتنی تجاری
(۱)	۲,۳۴۲	۸	جاری کارگزاری
۲۵۲	۱۹۹	۹	سایر دارایی ها
۱۰,۷۱۶	۳۱۹,۳۰۷	۱۰	موجودی نقد
<u>۱,۲۸۳,۹۱۱</u>	<u>۱,۲۰۳,۴۱۰</u>		جمع دارایی ها
بدهی ها:			
(۵۰۶)	(۲,۳۱۰)	۱۱	پرداختنی به ارکان صندوق
(۲۲)	(۷۰)	۱۲	سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر
<u>(۵۲۸)</u>	<u>(۲,۳۷۹)</u>		جمع بدهی ها
<u>۱,۲۸۳,۳۸۳</u>	<u>۱,۲۰۱,۰۳۰</u>	۱۳	خالص دارایی ها
۱۲,۸۳۴	۱۲,۰۱۰		خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری

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

صندوق سرمایه گذاری پاداش سهامداری توسعه یکم

صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها

برای سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۳۹۵

سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۱۱/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۱۱/۳۰		درآمدها:
میلیون ریال	میلیون ریال		
۳۱	(۴۳,۴۴۲)	۱۴	سود (زیان) فروش اوراق بهادار
۱۶۵,۰۳۲	(۱۴۹,۳۴۵)	۱۵	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار
۱۱۹,۱۸۴	۹۳,۹۰۰	۱۶	سود سهام
۲۶۱	۱۷,۶۹۵	۱۷	سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۱	۱,۷۷۷	۱۸	سایر درآمدها
۲۸۴,۵۰۹	(۷۹,۴۱۶)		جمع درآمدها
(۷۷۲)	(۲,۵۱۰)	۱۹	هزینه کارمزد ارکان
(۳۵۴)	(۴۲۸)	۲۰	سایر هزینه ها
(۱,۱۲۶)	(۲,۹۳۷)		جمع هزینه ها
۲۸۳,۳۸۳	(۸۲,۳۵۳)		سود (زیان) خالص
۳۱.۹۷٪	(۰.۰۰)		بازده میانگین سرمایه گذاری
۲۲.۰۸٪	(۶.۸۶)		بازده سرمایه گذاری پایان دوره

صورت گردش خالص دارایی ها

سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۱۱/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۱۱/۳۰			
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	یادداشت
۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۲۸۳,۳۸۳	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	خالص دارایی ها ابتدا دوره
۲۸۳,۳۸۳	۱۰,۷۰۴	(۸۲,۳۵۳)	-	سود (زیان) خالص دوره
۱,۲۸۳,۳۸۳	۱,۰۱۰,۷۰۴	۱,۲۰۱,۰۳۰	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 ۳۰ بهمن ماه ۱۳۹۵

۱- اطلاعات کلی

۱-۱ تاریخچه فعالیت

صندوق سرمایه‌گذاری پاداش سهامداری توسعه یکم (در اوراق بهادار با درآمد ثابت و قابل معامله)، از مصادیق صندوق‌های سرمایه‌گذاری 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 یکم شهریور ماه ۱۳۹۴ تحت شماره ۱۱۳۶۷ نزد سازمان بورس و اوراق بهادار به ثبت رسیده است. با توجه به صورتجلسه مجمع مورخ ۱۳۹۵/۰۷/۰۷ نوع صندوق سرمایه‌گذاری از "قابل معامله" به "در اوراق بهادار با درآمد ثابت و قابل معامله" تغییر یافته است. هدف از تشکیل این صندوق، جمع‌آوری سرمایه از سرمایه‌گذاران و تشکیل سبدی از دارایی‌های مالی و مدیریت این سبد است. باتوجه به پذیرش ریسک مورد قبول تلاش می‌شود بیشترین بازدهی ممکن نصیب سرمایه‌گذاران گردد. برای نیل به این هدف صندوق در اوراق بهادار (سهام با درجه ریسک متفاوت، اوراق مشارکت، گواهی سپرده‌های بانکی و...) سرمایه‌گذاری می‌نماید. موضوع ماده ۴ سرمایه‌گذاری در انواع اوراق بهادار از جمله اوراق بهادار با درآمد ثابت، سپرده‌ها و گواهی‌های بانکی، سهام و حق تقدم سهام پذیرفته شده در بورس و فرابورس ایران و گواهی سپرده کالایی 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.

مدت فعالیت صندوق به موجب ماده ۵ اساسنامه، نامحدود می‌باشد. 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 اطلاع‌رسانی

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

صندوق سرمایه‌گذاری پاداش سهامداری توسعه یکم

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

برای سال مالی منتهی ۳۰ بهمن ماه ۱۳۹۵

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.

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.

بازارگردان، شرکت تأمین سرمایه سپهر است که در تاریخ ۱۳۹۰/۰۹/۰۶ با شماره ثبت ۴۱۹۲۹۲ در اداره ثبت شرکتها و مؤسسات غیرتجاری تهران به ثبت رسیده است. نشانی بازارگردان عبارت است از تهران، بلوار آفریقا، نبش آرش غربی، پلاک ۱۱۳، طبقه پنجم.

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، نبش عاطفی غربی، برج صبا، طبقه هفتم، 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 رویه های 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؛

صندوق سرمایه‌گذاری پاداش سهامداری توسعه یکم

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

برای سال مالی منتهی ۳۰ بهمن ماه ۱۳۹۵

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.

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.

۴-۳- 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.

صندوق سرمایه‌گذاری پاداش سهامداری توسعه یکم
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
برای سال مالی منتهی ۳۰ بهمن ماه ۱۳۹۵

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

شرح	عنوان هزینه
معادل ۰,۵ درصد از وجوه جذب شده در پذیره نویسی اولیه حداکثر تا مبلغ ۵۰۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبت به تأیید صندوق؛	هزینه‌های تأسیس
حداکثر تا مبلغ بیست میلیون ریال برای برگزاری مجامع در طول یک سال مالی با ارائه مدارک مثبت به تأیید متولی صندوق؛	هزینه‌های برگزاری مجامع صندوق
سالانه ۲ درصد از متوسط روزانه ارزش سهام و حق تقدم و سهام تحت تملک صندوق و ۰,۲ درصد از متوسط روزانه ارزش اوراق بهادار با درآمد ثابت تحت تملک صندوق و ۱۰ درصد از تفاوت روزانه سود علی الحساب دریافتی ناشی از سپرده گذاری در گواهی سپرده یا حسابهای سرمایه‌گذاری بانکها یا مؤسسات مالی و اعتباری ایرانی نسبت به بالاترین سود علی الحساب دریافتی همان نوع سپرده در زمان افتتاح سپرده.	کارمزد مدیر
سالانه ۰,۲ درصد از متوسط روزانه ارزش خالص داراییهای صندوق، که حداقل ۱۰۰ میلیون و حداکثر ۲۰۰ میلیون ریال خواهد بود.	کارمزد متولی
سالانه ۰,۱ درصد از متوسط روزانه ارزش خالص داراییهای صندوق.	کارمزد بازار گردان
سالانه مبلغ ثابت ۱۰۰ میلیون ریال به ازای هر سال مالی.	حق الزحمه حسابرس
معادل ۰,۰۱ درصد از ارزش خالص دارایی‌های صندوق .	حق الزحمه 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 ۵۰۰ 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 سرمایه گذاری یاداشت سهامداری توسعه یکم

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

برای سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن 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			۱۳۹۵/۱۱/۳۰			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	
۲۱.۵۲	۳۶۷,۰۸۶	۳۰۵,۹۴۴	۱۷.۹۹	۲۱۶,۴۳۴	۲۴۸,۳۸۶	محصولات شیمیایی
۱۰.۴۶	۱۲۱,۸۱۴	۱۰۳,۵۸۹	۹.۵۴	۱۱۴,۷۸۸	۱۰۲,۵۷۲	مخابرات
۱۲.۷۵	۱۴۸,۴۷۲	۱۲۳,۲۲۰	۸.۰۸	۹۷,۲۳۹	۱۱۴,۴۴۱	بانک ها و نهادهای مالی
۸.۰۵	۹۳,۷۳۵	۶۶,۶۱۷	۷.۲۸	۸۷,۵۸۹	۶۶,۶۱۷	خدمات فنی مهندسی
۸.۳۷	۹۷,۴۲۷	۱۱۶,۴۳۶	۴.۱۳	۴۹,۷۱۶	۵۴,۷۴۶	فلزات اساسی
۲.۴۸	۲۸,۹۰۰	۳۳,۶۴۷	۳.۳۴	۴۰,۱۵۹	۳۶,۰۹۸	استخراج کانه های فلزی
۸.۴۷	۹۸,۵۸۶	۹۳,۷۳۲	۲.۳۵	۲۸,۳۰۰	۳۹,۲۶۵	شرکت های چندرشته ای صنعتی
۳.۰۵	۳۵,۴۹۱	۳۵,۰۷۹	۱.۳۳	۱۶,۰۲۵	۲۶,۲۴۸	سرمایه گذاری ها
۰.۴۳	۵,۰۰۵	۴,۲۰۱	۰.۴۵	۵,۴۰۰	۴,۹۶۵	غذایی بجز قند و شکر
۱۲.۴۴	۱۴۴,۸۵۷	۹۱,۳۹۰	-	-	-	خودرو و قطعات
۱.۷۲	۱۹,۹۹۰	۲۵,۷۵۱	-	-	-	فرآورده های نفتی کک و سخت هسته ای
۰.۲۷	۳,۱۹۲	۱,۴۸۱	-	-	-	حمل و نقل انبارداری و ارتباطات
۱۰۰	۱,۱۶۴,۵۵۵	۱,۰۰۱,۰۸۷	۵۴.۴۸	۶۵۵,۶۴۹	۶۹۳,۳۳۹	

۶- سرمایه‌گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

۱۳۹۴/۱۱/۳۰			۱۳۹۵/۱۱/۳۰			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	
-	-	-	۱۱.۲۱	۱۳۴,۸۹۶	۱۳۵,۰۵۵	مشارکت شهرداری مشهد ۱۳۹۴-آرمان
-	-	-	۲.۰۸	۲۵,۰۲۱	۲۴,۶۱۹	اسناد خزانه اسلامی ۹۵۱۲۲۵
-	-	-	۱.۶۶	۱۹,۹۸۵	۲۰,۰۰۰	اجاره دولتی آپوروش-آرمان ۹۹۱۱۱۸
۰.۷۹	۱۰,۱۲۴	۹,۹۳۰	-	-	-	اوراق مشارکت نفت و گاز پرشیا
۰.۴۲	۵,۳۵۸	۵,۱۶۹	-	-	-	مشارکت شهرداری مشهد ۱۳۹۲
۲.۰۷	۲۶,۶۰۸	۲۶,۶۰۸	-	-	-	اسناد خزانه اسلامی مرحله اول
۳.۲۷۸	۴۲,۰۹۰	۴۱,۷۰۷	۱۴.۹۴۹۲	۱۷۹,۹۰۱	۱۷۹,۶۷۴	

صندوق سرمایه گذاری باداش سهامداری توسعه یکم

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

برای سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۳۹۵

۷- حسابهای دریافتنی تجاری:

۱۳۹۴/۱۱/۳۰	۱۳۹۵/۱۱/۳۰	نرخ تنزیل	تنزیل نشده	سود سپرده بانکی
مانده تنزیل شده	تنزیل شده	میلیون ریال	میلیون ریال	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
-	۴,۲۰۹		۴,۲۱۱	
۶۶,۲۹۹	۳۸,۷۴۸	۲۵٪	۴۲,۲۱۴	سود سهام دریافتنی
-	۳,۰۵۵		۳,۰۵۵	سود دریافتنی اوراق مشارکت فرابورسی
۶۶,۲۹۹	۴۱,۷۱۲		۴۹,۴۸۱	

۸- جاری کارگزاری:

مانده طلب (بدهی) در ۱۳۹۴/۱۱/۳۰	مانده طلب (بدهی) در ۱۳۹۵/۱۱/۳۰	طلب (بدهی) از کارگزاری
میلیون ریال	میلیون ریال	
(۱)	۲,۳۴۲	
(۱)	۲,۳۴۲	

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 ۳۷ اساسنامه، مخارج تأسیس طی دوره فعالیت صندوق یا پنج سال، هر کدام کمتر باشد، به صورت روزانه مستهلک می‌شود.

۱۳۹۴/۱۱/۳۰	۱۳۹۵/۱۱/۳۰	ایجاد شده طی دوره	استهلاک دوره	مانده در پایان سال مالی	مانده در ابتدای دوره	نرم افزار صندوق
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۹	۹	۳۲۷	(۳۲۷)	۹	۹	
۲۴۳	۱۹۰	-	(۵۳)	۱۹۰	۲۴۳	مخارج تأسیس
۲۵۲	۱۹۹	۳۲۷	(۳۸۰)	۱۹۹	۲۵۲	

۱۰- موجودی نقد

۱۳۹۴/۱۱/۳۰	۱۳۹۵/۱۱/۳۰	بانک شهر شعبه بلوار کشاورز - ۷۰۰۷۹۴۰۷۹۶۶۸
میلیون ریال	میلیون ریال	
-	۳۱۲,۵۵۲	بانک شهر شعبه - ۷۰۰۸۰۰۹۶
-	۶,۷۵۰	بانک ملی شعبه بورس و اوراق بهادار - ۰۱۱۰۱۲۹۱۹۷۰۰۶
۱۰,۷۱۶	۵	
۱۰,۷۱۶	۳۱۹,۳۰۷	

صندوق سرمایه گذاری یاداش سرمایه گذاری توسعه یکم

یادداشت های همراه صورت های مالی

برای سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۳۹۵

۱۱- پرداختنی به ارکان صندوق

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

۱۳۹۴/۱۱/۳۰	۱۳۹۵/۱۱/۳۰	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۱۸۱	۱,۹۱۹	مدیر صندوق
۸۹	۱۷۸	کارمزد متولی
-	۱۱۰	کارمزد بازارگردان
۷۶	۱۰۲	حق الزحمه حسابرس
۱۶۰	۰.۳	سایر
۵۰۶	۲,۳۱۰	

۱۲- سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر:

۱۳۹۴/۱۱/۳۰	۱۳۹۵/۱۱/۳۰	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۲۲	۷۰	ذخیره کارمزد تصفیه
۲۲	۷۰	

۱۳- خالص دارایی ها

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

۱۳۹۴/۱۱/۳۰		۱۳۹۵/۱۱/۳۰		
میلیون ریال	تعداد	میلیون ریال	تعداد	
۱,۲۸۳,۳۸۲.۹۷	۹۹,۹۹۹,۹۹۸	۱,۲۰۱,۰۳۰.۱۲	۹۹,۹۹۹,۹۹۸	واحدهای سرمایه گذاری عادی
۰.۰۳	۲	۰.۰۲	۲	واحدهای سرمایه گذاری ممتاز
۱,۲۸۳,۳۸۳	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۲۰۱,۰۳۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	

صندوق سرمایه گذاری بااداش سهامداری توسعه یکم

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

برای سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۳۹۵

۱۴- سود (زیان) فروش اوراق بهادار

سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۱۱/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۱۱/۳۰	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	
-	(۳۸,۴۱۵)	۱۴-۱
۳۱	(۱۰,۱۳۵)	۱۴-۲
-	۵,۱۰۸	۱۴-۳
۳۱	(۴۳,۴۴۲)	

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

۱۴-۱ سود (زیان) ناشی از فروش سهام

سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۱۱/۳۰						
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	
-	(۱۴,۲۳۵)	۲۶۹	۲۸۴	۶۷,۴۰۳	۵۳,۷۲۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰
-	(۱,۹۴۷)	۳۵	۳۷	۸,۷۷۹	۶,۹۰۳	۵,۶۰۸,۸۷۲
-	(۵,۵۳۲)	۶۰	۶۴	۱۷,۴۶۷	۱۲,۰۵۹	۵,۱۳۲,۲۶۸
-	۸۷۴	۸	۹	۷۹۹	۱,۶۹۱	۵۰۰,۰۰۰
-	۶۲۸	۳۴	۳۶	۶,۰۸۱	۶,۷۷۹	۱,۹۰۷,۵۳۵
-	۲,۶۸۳	۲۶۱	۲۷۶	۴۸,۸۹۲	۵۲,۱۱۱	۴۵,۰۲۲,۰۵۷
-	(۵۳۴)	۸	۹	۲,۱۳۸	۱,۶۲۰	۹۰۰,۰۰۰
-	۴۰	۳۲	۳۳	۶,۲۰۷	۶,۳۱۲	۴,۰۰۰,۰۰۰
-	(۱۰,۳۸۲)	۱۷۰	۱۸۰	۴۴,۰۵۷	۳۴,۰۲۵	۲۰,۰۰۰,۰۰۰
-	۱۱۳	۶	۶	۱,۰۱۷	۱,۱۴۲	۳۳,۵۲۷
-	(۳۹۲)	۱۱	۱۲	۲,۵۷۸	۲,۲۰۸	۵۱۰,۰۰۱
-	(۱,۲۵۵)	۶۰	۶۳	۱۳,۱۰۸	۱۱,۹۷۷	۸,۵۰۰,۰۰۰
-	۳,۹۳۴	۴۰	۴۲	۳,۸۹۹	۷,۹۱۵	۲,۰۰۰,۰۰۰
-	(۱,۲۴۸)	۱۰	۱۰	۳,۱۹۲	۱,۹۶۴	۵۰۰,۰۰۰
-	(۱۰,۲۹۸)	۹۲	۹۸	۲۸,۵۶۳	۱۸,۴۵۵	۱۰,۰۰۰,۰۰۱
-	(۸,۲۵۳)	۹۰	۹۵	۲۵,۹۸۰	۱۷,۹۱۱	۱۰,۰۰۰,۰۰۰
-	۱۱,۲۰۲	۲۲۷	۲۴۰	۳۳,۷۲۲	۴۵,۳۹۲	۲۳,۰۴۱,۴۷۴
-	(۳,۸۱۳)	۸۲	۸۶	۱۹,۹۹۰	۱۶,۳۴۶	۲,۰۰۰,۰۰۰
۰	(۳۸,۴۱۵)	۱,۴۹۳	۱,۵۷۹	۳۳۳,۸۷۲	۲۹۸,۵۲۸	

ایران خودرو
بانک ملت
پتروشیمی شیراز
توسعه معادن روی ایران
س. صنایع شیمیایی ایران
سایپا
سرمایه گذاری گروه توسعه ملی
سرمایه گذاری سپه
سرمایه گذاری صندوق بازتشتگی
شرکت ارتباطات سیار ایران
صنایع پتروشیمی خلیج فارس
فولاد مبارکه اصفهان
کالسیمین
کشتیرانی جمهوری اسلامی ایران
گروه بهمن
گسترش نفت و گاز پارسیان
ملی صنایع مس ایران
نفت بهران

صندوق سرمایه گذاری بااداش سهامداری توسعه یکم
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
برای سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۳۹۵

۱-۴- سود (زیان) ناشی از فروش حق تقدم سهام

سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۱۱/۳۰	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد	
سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۱۱/۳۰								
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال		
-	۳۸	۹	۹	۱,۷۵۳	۱,۳۵۰,۰۰۰	سرمایه گذاری گروه توسعه ملی		
-	۶	۱۹	۲۰	۳,۷۵۸	۲۸۰,۰۰۰	سرمایه گذاری غدیر (هلدینگ)		
-	(۵,۰۴۱)	۴۰	۴۲	۱۲,۹۵۰	۷,۹۹۱	سرمایه گذاری صندوق بازتستکی کشوری		
-	(۳,۵۹۰)	۱۳	۱۴	۵,۱۴۶	۲,۵۸۳	فولاد مبارکه اصفهان		
-	(۳,۳۷۰)	۱۶	۱۷	۵,۶۲۹	۳,۲۹۳	گسترش نفت و گاز پارسیان		
۲۹۹	(۹۷)	۲۱	۲۲	۴,۲۵۶	۴,۲۰۲	پتروشیمی پردیس		
(۲۶۸)	(۸۱)	۳	۳	۷۱۷	۶۴۳	سرمایه گذاری سپه		
۳۱	(۱۰,۱۳۵)	۱۲۱	۱۲۸	۳۴,۱۵۲	۲۴,۳۱۷			

۱-۴-۳ سود (زیان) ناشی از فروش اوراق مشارکت

سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۱۱/۳۰	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد	
سود (زیان) فروش							
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال		
-	۴,۳۱۶	-	۳۴,۳۸۴	۲۸,۸۰۰	۲۸,۸۰۰	اسناد خزانه اسلامی	۹۵۰,۷۲۱
-	۴۸۶	-	۲۶,۶۰۸	۲۷,۰۹۴	۲۷,۰۹۴	اسناد خزانه اسلامی	۹۴۱,۲۲۳
-	۱۲۲	۴	۵,۱۶۸	۵,۲۹۵	۵,۴۰۰	مشارکت شهرداری مشهد	۱۳۹۲
-	۸۴	۸	۹,۹۳۰	۱۰,۰۲۲	۹,۶۱۰	اوراق مشارکت نفت و گاز پرشیا	
۰	۵,۱۰۸	۱۲	۷۶,۰۹۱	۸۱,۲۱۱			

صندوق سرمایه گذاری پاداش سهامداری توسعه یکم

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

برای تاریخ منتهی به ۱۳۹۵/۱۱/۳۰

۱۵- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۱۱/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۱۱/۳۰	اوراق سهام:
میلیون ریال	میلیون ریال	سودوزیان تحقق نیافته سهام و حق تقدم سهام
۱۶۳,۴۶۸	(۱۴۹,۵۷۲)	سودوزیان تحقق نیافته اوراق مشارکت
۱,۵۶۴	۲۲۷	
۱۶۵,۰۳۲	(۱۴۹,۳۴۵)	

۱۶- سود سهام

سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۱۱/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۱۱/۳۰						نام صنعت
خالص درآمد سود سهام (میلیون ریال)	خالص درآمد سود سهام (میلیون ریال)	هزینه تنزیل (میلیون ریال)	جمع درآمد سود سهام (میلیون ریال)	سود متعلق به هر سهم	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	تاریخ تشکیل مجمع	
۱۸,۲۲۹	۲۰,۳۲۵	-	۲۰,۳۲۵				مخابرات
۲,۳۹۸	۷,۱۹۶	(۲۱۴)	۷,۴۱۰				سرمایه گذاری ها
۲۰,۰۷۶	۷,۴۱۱	۶۹۱	۶,۷۲۰				شرکت های چندرشته ای صنعتی
۳۳,۳۳۵	۳۹,۱۸۴	(۱,۶۷۴)	۴۰,۸۵۸				شیمیایی
۱۹,۷۳۳	۶,۰۵۵	(۱۵۷)	۶,۲۱۲				فلزات اساسی
۵,۲۶۰	۱,۸۲۱	(۳۶)	۱,۸۵۷				خودرو و ساخت قطعات
۲,۹۳۶	۲,۳۱۹	(۱۸۱)	۲,۵۰۰				خدمات فنی مهندسی
۴,۸۳۰	۱,۸۵۰	-	۱,۸۵۰				استخراج کانه های فلزی
۳,۸۰۰	۲,۹۰۰	-	۲,۹۰۰				فراورده های نفتی کک و سوخت هسته ای
۱,۰۷۱	۵۵۳	-	۵۵۳				محصولات غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر
۷,۴۵۰	۴,۲۷۵	(۶۰)	۴,۳۳۵				بانک ها و موسسات اعتباری
۶۶	۱۱	۲	۹				حمل و نقل و انبارداری
۱۱۹,۱۸۴	۹۳,۹۰۰	(۱,۶۲۹)	۹۵,۵۲۹				

صندوق سرمایه گذاری یادداشت سهامداری توسعه یکم

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

برای سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۳۹۵

۱۷- 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	سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۱۱/۳۰	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	
۲۶۱	۵,۳۰۴	۱۷-۱
-	۱۲,۴۹۱	۱۷-۲
۲۶۱	۱۷,۶۹۵	

سود اوراق مشارکت

سود سپرده بانکی

۱۷-۱- سود اوراق مشارکت

سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۱۱/۳۰							سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۱۱/۳۰
تاریخ سرمایه‌گذاری	تاریخ سررسید	مبلغ اسمی	نرخ سود	سود	هزینه تنزیل	خالص سود اوراق	خالص سود اوراق
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۱۳۹۴/۱۰/۲۶	۱۳۹۷/۰۱/۲۳	۱۰,۰۰۱,۶۵۵,۸۳۴	۲۰٪	۱,۷۳۴	-	۱,۷۳۴	۱۷۹
مختلف	۱۳۹۷/۱۰/۲۱	۱۳۵,۰۵۴,۶۱۰,۰۰۰	۲۱٪	۲,۴۳۹	-	۲,۴۳۹	-
۱۳۹۵/۱۱/۲۳	۱۳۹۹/۱۱/۱۸	۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰٪	۶۰	-	۶۰	-
۱۳۹۴/۱۱/۰۴	۱۳۹۶/۱۲/۲۷	۵,۱۴۲,۵۱۴,۰۴۲	۲۰٪	۹۷۲	-	۹۷۲	۸۲
		۱۷۰,۱۹۸,۷۷۹,۸۷۶		۵,۳۰۴	-	۵,۳۰۴	۲۶۱

اوراق مشارکت:

اوراق مشارکت نفت و گاز پرشیا

مشارکت شهرداری مشهد ۱۳۹۴-آرمان

اوراق مشارکت اجاره دولتی آپوررش-آرمان ۹۹۱۱۱۸

اوراق مشارکت مشارکت شهرداری مشهد ۱۳۹۲

۱۷-۲- سود سپرده بانکی

سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۱۱/۳۰							سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۱۱/۳۰
تاریخ سرمایه‌گذاری	تاریخ سررسید	مبلغ اسمی	نرخ سود	سود	هزینه تنزیل	خالص سود اوراق	خالص سود اوراق
مختلف	مختلف	مختلف	مختلف	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
				۱۲,۴۹۳	(۳)	۱۲,۴۹۱	۰
		۰		۱۲,۴۹۳	(۳)	۱۲,۴۹۱	۰

بانک شهر

۱۸- سایر درآمدها

سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۱۱/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۱۱/۳۰
میلیون ریال	میلیون ریال
۱,۷۷۷	۱
۱,۷۷۷	۱

سایر درآمدها برای تنزیل سود سهام و سود بانک

صندوق سرمایه گذاری بااداش سهامداری توسعه یکم

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

برای سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۳۹۵

۱۹- هزینه کارمزد ارکان

هزینه کارمزد ارکان به شرح زیر است:

سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۱۱/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۱۱/۳۰	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۵۳۷	۲,۰۸۳	مدیر صندوق
۱۵۹	۲۱۵	متولی
-	۱۱۰	بازارگردان
۷۶	۱۰۲	حسابرس
۷۷۲	۲,۵۱۰	

۲۰- سایر هزینه‌ها

سایر هزینه‌ها به شرح زیر است:

سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۱۱/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۱۱/۳۰	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۳۱۵	۳۲۷	هزینه آبونمان
۲۲	۴۸	هزینه تصفیه
-	۰	هزینه کارمزد بانکی
۱۷	۵۳	هزینه تاسیس
۳۵۴	۴۲۸	

۲۱- تعهدات و بدهی‌های احتمالی

در تاریخ ترازنامه هیچگونه بدهی احتمالی ندارد.

صندوق سرمایه گذاری یاداشی سهامداری توسعه یکم
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
برای سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۳۹۵

۲۲- سرمایه‌گذاری ارکان و اشخاص وابسته به آنها در صندوق

۱۳۹۴/۱۱/۳۰			۱۳۹۵/۱۱/۳۰			نام	اشخاص و وابسته
درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	نوع واحدهای سرمایه‌گذاری	درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	نوع وابستگی		
۰	۰	ممتاز	۰.۰۰۰۰۰۱٪	۱	مدیر	تامین سرمایه ارمان	مدیر صندوق
۰	۰		۰.۰۰۰۰۰۱٪	۱		گروه راهبران اقتصادی آرمان	
۰.۰۰۰۰۰۱٪	۱	عادی	۰	۰	موسس	شرکت مدیریت دارایی مرکزی بازارسهم	موسس جمع
۰.۰۰۰۰۰۱٪	۱	ممتاز	۰	۰	مدیر	مرکز مالی ایران	موسس و مدیر صندوق
۰.۰۰۰۰۰۲٪	۲		۰.۰۰۰۰۰۲٪	۲			

۲۳- 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 سال مالی منتهی ۳۰ بهمن ماه ۱۳۹۵

صندوق سرمایه گذاری پاداش سهامداری توسعه یکم

گزارش عملکرد برای سال مالی منتهی ۳۰ بهمن ماه ۱۳۹۵

۱- مقدمه

صندوق سرمایه گذاری پاداش سهامداری توسعه یکم در تاریخ ۱۳۹۴/۰۶/۲۶ با دریافت مجوز از سازمان بورس و اوراق بهادار (سبا) به عنوان صندوق سرمایه گذاری 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 اداره 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 است. با توجه به صورتجلسه مجمع مورخ ۱۳۹۵/۰۷/۰۷ نوع صندوق سرمایه گذاری از "قابل معامله" به "در اوراق بهادار با درآمد ثابت و قابل معامله" تغییر یافته است. هدف از تشکیل این صندوق، جمع آوری سرمایه از سرمایه گذاران و تشکیل سبدی از دارایی های مالی و مدیریت این سبد است. باتوجه به پذیرش ریسک مورد قبول تلاش می شود بیشترین بازدهی ممکن نصیب سرمایه گذاران گردد. برای نیل به این هدف صندوق در اوراق بهادار (سهام با درجه ریسک متفاوت، اوراق مشارکت، گواهی سپرده های بانکی و...) سرمایه گذاری می نماید. موضوع ماده ۴ سرمایه گذاری در انواع اوراق بهادار از جمله اوراق بهادار با درآمد ثابت، سپرده ها و گواهی های بانکی، سهام و حق تقدم سهام پذیرفته شده در بورس و فرابورس ایران و گواهی سپرده کالایی است. مدت فعالیت صندوق به موجب ماده ۵ اساسنامه نامحدود می باشد. 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 دارایی های صندوق نیز توسط مدیر سرمایه گذاری صندوق صورت می گیرد.

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

۲-۱- اطلاع رسانی

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 سرمایه‌گذاری پاداش سهامداری توسعه یکم در یک نگاه

۲-۱ ارکان صندوق سرمایه‌گذاری

- **مجمع صندوق:** از دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز تشکیل می‌شود و فقط دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری 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 شرکت‌های 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 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.
- **بازارگردان:** شرکت تامین سرمایه سپهر است که در تاریخ ۱۳۹۰/۰۹/۰۶ با شماره ثبت ۴۱۹۲۹۲ در اداره ثبت شرکتها و مؤسسات غیرتجاری تهران به ثبت رسیده است. نشانی بازارگردان عبارت است از تهران، بلوار آفریقا، نبش آرش غربی، پلاک ۱۱۳، طبقه پنجم.
- **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، نبش عاطفی غربی، برج صبا، طبقه هفتم، واحد ۷۱.
- **کارگزار صندوق:** یک یا چند کارگزار از بین شرکت‌های کارگزاری دارای مجوز از سازمان بورس و اوراق بهادار است که توسط مدیر انتخاب می‌شود.

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 تملك ممتاز	درصد واحدهای تحت تملك ممتاز
۱	تامین سرمایه آرمان	۱	۵۰
۲	گروه راهبران اقتصادی آرمان	۱	۵۰
	جمع	۲	۱۰۰

۲-۴ آخرین وضعیت صندوق در تاریخ ۱۳۹۵/۱۱/۳۰

۱	کل خالص ارزش دارایی صندوق (ریال)	۱,۲۰۱,۰۲۹,۹۱۲,۲۰۴
۲	آخرین نرخ صدور هر واحد سرمایه گذاری (ریال)	۱۲,۱۱۳
۳	آخرین نرخ ابطال هر واحد سرمایه گذاری (ریال)	۱۲,۰۱۰
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 در جدول فوق مشاهده می گردد، نرخ ابطال هر واحد سرمایه گذاری تا پایان سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۱۱/۳۰ مبلغ ۱۲,۰۱۰ ریال می باشد.

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	۱۳۹۵/۱۱/۲۳	۱۳۹۵/۱۱/۳۰	٪(۰.۱۲۵)	٪۱.۰۱۸
۳۰ روز گذشته	۱۳۹۵/۱۰/۳۰	۱۳۹۵/۱۱/۳۰	٪(۳.۰۸۳)	٪(۲.۲۴۶)
۹۰ روز گذشته	۱۳۹۵/۰۸/۳۰	۱۳۹۵/۱۱/۳۰	٪(۳.۳۱۷)	٪(۲.۱۰۶)
۱۸۰ روز گذشته	۱۳۹۵/۰۶/۰۱	۱۳۹۵/۱۱/۳۰	٪(۱.۸۳۱)	٪(۰.۶۲۴)
۳۶۵ روز گذشته	۱۳۹۴/۱۱/۳۰	۱۳۹۵/۱۱/۳۰	٪(۶.۴۲)	٪(۰.۳۷۱)
از ابتدای تأسیس تا کنون	۱۳۹۳/۱۲/۱۲	۱۳۹۵/۱۱/۳۰	٪۲۰.۱	٪۲۱.۲۵۶