

شرکت تامین سرمایه تمدن (سهامی خاص)

# صندوق سرمایه‌گذاری پاداش سهامداری توسعه یکم

## صورت‌های مالی

برای دوره مالی میانی نه ماهه منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۳۹۶



صندوق سرمایه‌گذاری  
پاداش سهامداری توسعه یکم

شماره ملی: ۱۴۰۰۵۱۳۳۵۸

کد اقتصادی: ۴۱۴۹۱۸۱۶۴۴۸

شماره ثبت: ۱۱۳۶۷

صندوق سرمایه‌گذاری پاداش سهامداری توسعه یکم

صورت‌های مالی

برای دوره مالی میانی نه ماهه منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۳۹۶

مجمع عمومی صندوق سرمایه‌گذاری پاداش سهامداری توسعه یکم  
با احترام؛

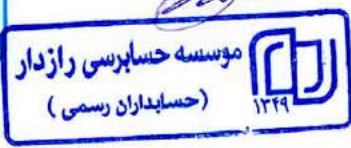
به پیوست صورت‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری پاداش سهامداری توسعه یکم (قابل معامله) مربوط به برای دوره مالی میانی نه ماهه منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۳۹۶ که در اجرای مفاد بند ۸ ماده ۵۶ اساسنامه صندوق بر اساس سوابق، مدارک و اطلاعات موجود در خصوص عملیات صندوق تهیه گردیده به شرح زیر تقدیم می‌گردد:

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
۸-۱۹	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 ۱۳۹۶/۰۹/۲۴ به تأیید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

امضاء	نماینده	شخص حقوقی	ارکان صندوق
	محمودرضا خواجه نصیری	شرکت تأمین سرمایه تمدن	مدیر صندوق
	محمود محمدزاده	مؤسسه حسابرسی رازدار	متولی صندوق



صندوق سرمایه گذاری یادداشت سهامداری توسعه یکم

صورت خالص دارایی‌ها

در تاریخ ۳۰ آبان ماه ۱۳۹۶

۱۳۹۵/۱۱/۳۰	۱۳۹۶/۰۸/۳۰	یادداشت
ریال	ریال	
۶۵۵,۶۴۹,۰۶۷,۲۷۱	۴۴,۵۰۷,۰۶۷,۸۸۵	۵ سرمایه گذاری در سهام
۱۷۹,۹۰۰,۶۹۲,۹۷۹	۹۳۸,۵۷۴,۳۰۷,۶۱۶	۶ سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۴۶,۰۱۱,۸۴۳,۵۰۸	۳۲,۰۳۲,۷۰۴,۳۴۱	۷ حسابهای دریافتی تجاری
۲,۳۴۱,۸۳۰,۹۶۴	(۱۴,۹۹۱,۱۹۹,۹۰۵)	۸ جاری کارگزاری
۱۹۸,۷۷۱,۱۴۹	۲۸۶,۷۱۸,۵۶۲	۹ سایر دارایی‌ها
۳۱۹,۳۰۷,۱۲۵,۱۸۹	۱۵,۵۴۳,۲۴۶,۶۳۶	۱۰ موجودی نقد
۱,۲۰۳,۴۰۹,۳۳۱,۰۶۰	۱,۰۱۵,۹۵۲,۸۴۵,۱۳۵	جمع دارایی‌ها
بدهی‌ها:		
۲,۳۰۹,۳۷۸,۷۲۹	۷,۳۸۴,۲۷۸,۵۷۴	۱۱ پرداختنی به ارکان صندوق
۷۰,۰۴۰,۱۲۷	۲۵۲,۹۸۷,۰۷۸	۱۲ سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر
۲,۳۷۹,۴۱۸,۸۵۶	۷,۶۳۷,۲۶۵,۶۵۲	جمع بدهی‌ها
۱,۲۰۱,۰۲۹,۹۱۲,۲۰۴	۱,۰۰۸,۳۱۵,۵۷۹,۴۸۳	۱۳ خالص دارایی‌ها
۱۲۰۰۱۰	۱۰۰۰۷۳	خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه‌گذاری



یادداشت‌های توضیحی همراه، بخش جدایی‌ناپذیر صورت‌های مالی است.

**صندوق سرمایه گذاری یادش سهامداری توسعه یکم**  
**صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها**  
**برای دوره مالی میانی نه ماهه منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۳۹۶**

سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۱۱/۳۰	دوره مالی میانی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۸/۳۰	دوره مالی میانی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۸/۳۰	یادداشت
ریال	ریال	ریال	
			<b>درآمدها:</b>
(۴۳,۴۴۲,۰۸۹,۰۶۳)	۳۴,۴۴۶,۸۰۶	(۱۷,۵۳۰,۹۱۳,۳۸۲)	۱۴ سود (زیان) فروش اوراق بهادار
(۱۴۹,۳۴۵,۰۵۷,۲۸۰)	(۱۲۵,۴۷۶,۱۵۴,۹۰۹)	(۲۱,۶۸۷,۸۶۴,۹۱۳)	۱۵ سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار
۹۳,۸۹۹,۶۹۴,۷۸۶	۸۰,۰۶۱,۶۷۶,۴۸۷	۴,۸۴۳,۰۴۱,۸۲۶	۱۶ سود سهام
۱۷,۶۹۵,۰۷۹,۰۲۳	۵,۰۳۹,۱۳۸,۳۵۵	۱۳۵,۷۵۵,۱۳۳,۲۶۴	۱۷ سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۱,۷۷۶,۸۶۸,۰۱۰	۳,۱۰۵,۲۴۱	۲,۸۲۷,۶۲۳,۴۳۵	۱۸ سایر درآمدها
<b>(۷۹,۴۱۵,۰۰۴,۵۲۳)</b>	<b>(۴۰,۳۳۷,۷۸۸,۰۲۰)</b>	<b>۱۰۴,۲۰۷,۰۱۰,۲۳۰</b>	<b>جمع درآمدها</b>
(۲,۵۰۹,۷۰۵,۲۶۵)	(۵۶۲,۰۸۲,۸۸۵)	(۶,۱۳۳,۷۹۰,۵۱۰)	۱۹ هزینه کارمزد ارکان
(۴۲۷,۷۵۶,۳۶۶)	(۳۰۶,۵۵۸,۵۴۴)	(۴۹۱,۹۵۲,۴۴۱)	۲۰ سایر هزینه ها
(۲,۹۳۷,۴۶۱,۶۳۱)	(۸۶۸,۶۴۱,۴۲۹)	(۶,۶۲۵,۷۴۲,۹۵۱)	<b>جمع هزینه ها</b>
<b>(۸۲,۳۵۲,۹۶۶,۱۵۴)</b>	<b>(۴۱,۲۰۶,۴۲۹,۴۴۹)</b>	<b>۹۷,۵۸۱,۲۶۷,۲۷۹</b>	<b>سود(زیان) خالص</b>
۰.۰۰	(۳.۳۴)	۸.۸۱	بازده میانگین سرمایه گذاری (۱)
(۶.۸۶)	(۳.۳۲)	۹.۶۸	بازده سرمایه گذاری پایان دوره (۲)

**صورت گردش خالص دارایی ها**

سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۱۱/۳۰	دوره مالی میانی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۸/۳۰	دوره مالی میانی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۸/۳۰	یادداشت
ریال	ریال	ریال	
۱,۲۸۳,۳۸۲,۸۷۸,۳۵۸	۱,۲۸۳,۳۸۲,۸۷۸,۳۵۸	۱,۳۰۱,۰۲۹,۹۱۲,۲۰۴	خالص دارایی ها ابتدا دوره
(۸۲,۳۵۲,۹۶۶,۱۵۴)	(۴۱,۲۰۶,۴۲۹,۴۴۹)	۹۷,۵۸۱,۲۶۷,۲۷۹	سود خالص (زیان) دوره
-	-	۱,۰۰۴,۴۰۰,۰۰۰	واحد های سرمایه گذاری صادر شده طی دوره
-	-	(۲۹۱,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	تقسیم سود
<b>۱,۳۰۱,۰۲۹,۹۱۲,۲۰۴</b>	<b>۱,۲۴۲,۱۷۶,۴۴۸,۹۰۹</b>	<b>۱,۰۰۸,۳۱۵,۵۷۹,۴۸۳</b>	<b>خالص دارایی ها (واحد های سرمایه گذاری) پایان دوره</b>

**سود خالص**

بازده میانگین سرمایه گذاری (۱)

میانگین موزون وجوه استفاده نشده

بازده سرمایه گذاری پایان دوره (۲)

تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت ابطال ± 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 میانی نه ماهه منتهی به ۳۰ آبان ۱۳۹۶هـ

مدیر صندوق، شرکت تأمین سرمایه تمدن است که در تاریخ ۱۳۹۰/۱۲/۳۱ با شماره ثبت ۴۲۲۵۵۸ نزد مرجع ثبت شرکت‌های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی مدیر عبارت است از تهران، بلوار بهقی، کوچه چهاردهم غربی، پلاک ۶.

متولی صندوق، مؤسسه حسابرسی رازدار است که در تاریخ ۱۳۴۹/۱۱/۰۳ با شماره ثبت ۱۱۷۷ نزد مرجع ثبت شرکت‌های تهران به ثبت رسیده است. نشانی متولی عبارت است از تهران، میدان آرژانتین، ابتدای احمدقصر، کوچه ۱۹، پلاک ۱۸، طبقه ۷، واحد ۱۴.

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 ۷.

۳- مبنای تهیه صورت‌های مالی صورت‌های مالی صندوق اساساً بر مبنای ارزش‌های جاری فروش 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 سهام 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.

**صندوق سرمایه‌گذاری پاداش سهامداری توسعه یکم**  
**یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی**  
**برای دوره مالی میانی نه ماهه منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۳۹۶**

**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.

**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 استهلاك 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	شرح
هزینه‌های تاسیس	معادل ۰.۵ درصد از وجوه جذب شده در پذیره نویسی اولیه حداکثر تا مبلغ ۵۰۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبت با تأیید صندوق؛
هزینه‌های برگزاری مجامع صندوق	حداکثر تا مبلغ بیست میلیون ریال برای برگزاری مجامع در طول یک سال مالی با ارائه مدارک مثبت با تأیید متولی صندوق؛
کارمزد مدیر	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 علی‌الحساب دریافتی ناشی از سپرده گذاری در گواهی سپرده یا حسابهای سرمایه‌گذاری بانکها یا مؤسسات مالی و اعتباری ایرانی نسبت به بالاترین سود علی‌الحساب دریافتی همان نوع سپرده در زمان افتتاح سپرده.
کارمزد متولی	سالانه ۰.۲ درصد از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی‌های صندوق، که حداقل ۱۰۰ میلیون و حداکثر ۲۰۰ میلیون ریال خواهد بود

**صندوق سرمایه‌گذاری پاداش سهامداری توسعه یکم**  
**یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی**  
**برای دوره مالی میانی نه ماهه منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۳۹۶**

کارمزد بازار گردان	سالانه ۰.۱ درصد از متوسط روزانه ارزش خالص داراییهای صندوق.
حق الزحمه حسابرس	سالانه مبلغ ثابت ۱۰۰ میلیون ریال به ازای هر سال مالی.
حق الزحمه و کارمزد تصفیه صندوق	معادل ۰.۱ 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 نرم‌افزار، تارنما و خدمات پشتیبانی آنها	هزینه دسترسی به نرم‌افزار صندوق، نصب و راه‌اندازی تارنمای آن و هزینه‌های پشتیبانی آنها سالانه تا سقف ۵۰۰ میلیون ریال با ارایه مدارک مثبت و با تصویب مجمع صندوق؛

**۵-۴- بدهی به ارکان صندوق**

با توجه به تبصره ۳ ماده ۵۴ 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.

**۶-۴- وضعیت مالیاتی**

طبق قانون توسعه ابزارها و نهادهای مالی در راستای تسهیل اجرای سیاست‌های کلی اصل چهارم و چهارم قانون اساسی (مصوب در ۲۵ آذرماه ۱۳۸۸ مجلس شورای اسلامی) و به استناد بخشنامه شماره ۱۲۰۳۰۰۲۱ سازمان بورس و اوراق بهادار و همچنین به استناد تبصره یک ماده ۱۴۳ مکرر قانون مالیاتهای مستقیم تمامی درآمدهای صندوق سرمایه‌گذاری در چارچوب این قانون و تمامی درآمدهای حاصل از سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار موضوع ۲۴ ماده یک قانون بازار اوراق بهادار جمهوری اسلامی ایران مصوب ۱۳۸۴ و درآمد‌های حاصل از نقل و انتقال این اوراق یا درآمدهای حاصل از صدور و ابطال آنها از پرداخت مالیات بر درآمد و مالیات بر ارزش افزوده موضوع قانون مالیات بر ارزش افزوده مصوب ۲ خرداد ۱۳۸۷ معاف می‌باشد و از بابت نقل و انتقال آنها و صدور و ابطال اوراق بهادار یاد شده مالیاتی مطالبه نخواهد داشت.

از طرفی مطابق بند ۱۰ بخشنامه شماره ۱۲۰۳۰۰۲۱ سازمان بورس و اوراق بهادار مسئولیت انجام امور ثبتی صندوق نزد مرجع ثبت شرکت‌ها و پی‌گیری درج آگهی مربوطه در روزنامه رسمی جمهوری اسلامی ایران، اخذ، تنظیم و ثبت دفاتر قانونی و تنظیم و ارایه اظهارنامه مالیاتی صندوق، کسر و پرداخت هرگونه کسورات قانونی در مواعید زمانی مقرر طبق قوانین و مقررات مربوطه بر عهده مدیر صندوق بوده و در صورت قصور در انجام هر یک از امور مذکور، وی مسئول جبران خسارات وارده به سرمایه‌گذاران می‌باشد.

**صندوق سرمایه گذاری یادداشت سهامداری توسعه یکم**  
**یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی**  
**برای دوره مالی میانی نه ماهه منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۳۹۶**

**۵- سرمایه‌گذاری در سهام**

۵-۱- سرمایه‌گذاری در سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس به تفکیک صنعت به شرح زیر است:

صنعت	۱۳۹۶/۰۸/۳۰		۱۳۹۵/۱۱/۳۰		درصد به کل دارایی‌ها
	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش تعدیل شده	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	
	ریال	ریال	ریال	ریال	
بانک ها و نهادهای مالی	۵۹,۰۰۹,۲۳۴,۵۱۱	۴۲,۳۰۲,۴۸۰,۱۱۱	۱۱۴,۴۴۱,۱۹۲,۰۵۲	۹۷,۲۳۸,۷۱۸,۹۷۹	۸۰.۸%
استخراج کانه های فلزی	-	-	۳۶,۰۹۸,۳۳۶,۸۲۰	۴۰,۱۵۹,۲۱۵,۳۴۲	۳.۳۴%
مخابرات	۲,۱۶۱,۰۱۴,۸۶۸	۲,۲۰۳,۵۸۷,۷۷۴	۱۰۲,۵۷۲,۰۵۳,۲۴۱	۱۱۴,۷۸۷,۶۹۸,۹۶۳	۹.۵۴%
فلزات اساسی	-	-	۵۴,۷۴۵,۶۲۹,۸۴۵	۴۹,۷۱۵,۶۰۷,۵۷۵	۴.۱۳%
خدمات فنی مهندسی	-	-	۶۶,۶۱۷,۲۳۴,۴۰۰	۸۷,۵۸۹,۳۳۵,۰۰۰	۷.۲۸%
شرکت های چندرشته ای صنعتی	-	-	۳۹,۲۶۵,۰۰۰,۴۰۰	۲۸,۲۹۹,۵۱۹,۰۵۵	۲.۳۵%
سرمایه گذاری ها	-	-	۲۶,۳۴۷,۷۵۵,۴۰۰	۱۶,۰۲۵,۳۸۴,۳۲۰	۱.۳۳%
غذایی بجز قندوشکر	-	-	۴,۹۶۵,۲۸۷,۱۹۷	۵,۳۹۹,۹۹۴,۵۹۶	۰.۴۵%
محصولات شیمیایی	-	-	۳۴۸,۳۸۶,۳۵۲,۸۱۷	۲۱۶,۴۳۳,۵۹۵,۵۴۱	۱۷.۹۹%
	۶۱,۱۷۰,۲۳۹,۳۷۹	۴۴,۵۰۷,۰۶۷,۸۸۵	۶۹۳,۳۳۸,۸۳۲,۱۷۲	۶۵۵,۶۴۹,۰۶۷,۲۷۱	۵۴.۴۸%

۵-۲- سهام شرکت هایی که ارزش آنها در تاریخ ترازنامه تعدیل شده به شرح زیر است:

نام شرکت سرمایه پذیر	۱۳۹۶/۰۸/۳۰				دلیل تعدیل
	ارزش تابلو هر سهم	درصد تعدیل	قیمت تعدیل شده هر سهم	خالص ارزش فروش تعدیل شده	
	ریال		ریال	ریال	
بانک صادرات ایران	۹۷۹	۲۰	۷۸۴	۲۳,۲۹۰,۶۸۰,۰۰۰	احتمال کاهش قیمت بعد از باز شدن نماد
بانک پاسارگاد	۹۹۹	۲۰	۸۰۰	۱۹,۰۱۲,۸۰۰,۱۵۳	احتمال کاهش قیمت بعد از باز شدن نماد
				۴۲,۳۰۳,۴۸۰,۱۵۳	



**صندوق سرمایه گذاری یاداشت سهامداری توسعه یکم**  
**یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی**  
**برای دوره مالی منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۳۹۶**

**۶- سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب**

۱- سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب به شرح زیر است:

۱۳۹۵/۱۱/۳۰			۱۳۹۶/۰۸/۳۰			اوراق
درصد به کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	درصد به کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش تعدیل شده	بهای تمام شده	
				ریال	ریال	
-	-	-	۱۶,۸۵%	۱۷۱,۱۹۱,۷۹۵,۹۰۰	۱۷۱,۲۸۰,۳۹۳,۲۸۶	اجاره هوپیمایی ماهان ۹۹۰۳
-	-	-	۲۹,۵۱%	۲۹۹,۷۸۲,۵۰۰,۰۰۰	۳۰۰,۰۱۴,۶۰۰,۰۰۰	اوراق اجاره شرکت مخابرات ایران
-	-	-	۱۸,۴۳%	۱۸۷,۲۷۲,۱۲۹,۲۰۰	۱۹۲,۰۱۴,۰۹۶,۰۰۰	سفارش ساخت(استنصاع)توسعه ملی
-	-	-	۱۱,۸۰%	۱۱۹,۹۱۳,۰۰۰,۰۰۰	۱۲۰,۰۸۱,۹۴۱,۴۵۶	مربحه فولاد مبارکه ۹۷۰۴۲۹
-	-	-	۶,۵۷%	۶۶,۷۳۲,۸۵۱,۲۶۶	۶۶,۸۲۹,۲۷۴,۰۴۸	اوراق سلف موازی استانداردسیمان
-	-	-	۹,۲۲%	۹۳,۶۸۲,۰۳۱,۲۵۰	۹۳,۹۱۵,۱۱۱,۹۹۱	اجاره فولادکاهه کیش,سه ماهه ۲۰٪
-	-	-	-	-	-	سلف بنزین ستاره خلیج فارس ۹۶۱
۱۱,۲۱%	۱۳۴,۸۹۵,۵۱۰,۰۰۰	۱۳۵,۰۵۴,۶۱۰,۰۰۰	-	-	-	مشارکت شهرداری مشهد۱۳۹۴-آرمان
۲,۰۸%	۲۵,۰۲۰,۶۶۲,۹۷۹	۲۴,۶۱۹,۱۹۹,۵۰۲	-	-	-	اسناد خزانه اسلامی ۹۵۱۲۲۵
۱,۶۶%	۱۹,۹۸۴,۵۲۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	اجاره دولتی آپروورش-آرمان ۹۹۱۱۱۸
۱۴,۹۵%	۱۷۹,۹۰۰,۶۹۲,۹۷۹	۱۷۹,۶۷۳,۸۰۹,۵۰۲	۹۲,۳۸%	۹۳۸,۵۷۴,۳۰۷,۶۱۶	۹۴۴,۳۳۵,۴۱۶,۷۸۱	

۲- اوراق شرکت هایی که ارزش آنها در تاریخ ترازنامه تعدیل شده به شرح زیر است:

۱۳۹۶/۰۸/۳۰					
نام شرکت سرمایه پذیر	ارزش تابلو هر سهم	درصد تعدیل	قیمت تعدیل شده هر سهم	خالص ارزش فروش تعدیل شده	دلیل تعدیل
	ریال		ریال	ریال	
اوراق اجاره شرکت مخابرات ایران	۱,۰۶۴,۴۳۲	۶.۱	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۹۹,۷۸۲,۵۰۰,۰۰۰	بازخرید به قیمت اسمی و نگهداری تا سررسید
سفارش ساخت(استنصاع)توسعه ملی	۱,۰۷۰,۳۴۴	۶.۶	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۸۷,۲۷۲,۱۲۹,۲۰۰	بازخرید به قیمت اسمی و نگهداری تا سررسید
اجاره هوپیمایی ماهان ۹۹۰۳	۱,۱۰۰,۰۰۰	۹.۱	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۷۱,۱۹۱,۷۹۵,۹۰۰	بازخرید به قیمت اسمی و نگهداری تا سررسید
مربحه فولاد مبارکه ۹۷۰۴۲۹	۱,۰۰۹,۶۸۰	۱.۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۱۹,۹۱۳,۰۰۰,۰۰۰	بازخرید به قیمت اسمی و نگهداری تا سررسید
اجاره فولادکاهه کیش,سه ماهه ۲۰٪	۱,۰۰۴,۰۰۷			۹۳,۶۸۲,۰۳۱,۲۵۰	
				۸۷۱,۸۴۱,۴۵۶,۳۵۰	

**صندوق سرمایه گذاری یاداش سهامداری توسعه یکم**  
**یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی**  
**برای دوره مالی منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۳۹۶**

۷- حسابهای دریافتی تجاری

۱۳۹۵/۱۱/۳۰		۱۳۹۶/۰۸/۳۰		
مانده تنزیل شده	تنزیل شده	نرخ تنزیل	تنزیل نشده	
ریال	ریال	ریال	ریال	
۴,۲۰۸,۵۵۹,۶۹۸	۷۷,۵۴۰,۳۹۶	۱۰٪	۷۷,۵۶۱,۵۷۶	سود سپرده بانکی
۲۸,۷۴۷,۸۳۶,۳۱۲	۱,۶۷۸,۶۸۰,۶۵۸	۲۵٪	۲,۰۶۴,۰۹۱,۰۶۱	سود سهام دریافتی
۳,۰۵۵,۴۴۷,۴۹۸	۳۰,۳۷۶,۴۸۳,۳۸۷		۳۰,۳۷۶,۴۸۳,۳۸۷	سود دریافتی اوراق مشارکت فرابورسی
۴۶,۰۱۱,۸۴۳,۵۰۸	۳۲,۰۳۲,۷۰۴,۳۴۱		۳۲,۴۱۸,۱۳۶,۰۲۴	

۸- جاری کارگزاری

۱۳۹۵/۱۱/۳۰		۱۳۹۶/۰۸/۳۰			
مانده طلب (بدهی)	مانده طلب (بدهی)	گردش بستانکار	گردش بدهکار	مانده ابتدای دوره	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۱,۶۴۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۳,۲۸۰,۰۰۰	۱,۶۴۰,۰۰۰	۱,۶۴۰,۰۰۰,۰۰۰	کارگزاری خبرگان سهام
-	-	۹۰,۱۹۰,۶۱۷,۹۹۹	۹۰,۱۹۰,۶۱۷,۹۹۹	-	کارگزاری بانک توسعه صادرات
-	-	۴,۱۴۹,۷۱۷	۴,۱۴۹,۷۱۷	-	کارگزاری بانک پاسارگاد
۲,۳۴۰,۱۹۰,۹۶۴	(۱۴,۹۹۱,۱۹۹,۹۰۵)	۱,۷۶۷,۱۶۰,۳۵۸,۳۱۲	۱,۷۴۹,۸۲۸,۸۶۷,۴۴۳	۲,۳۴۰,۱۹۰,۹۶۴	کارگزاری بانک شهر
۲,۳۴۱,۸۳۰,۹۶۴	(۱۴,۹۹۱,۱۹۹,۹۰۵)	۱,۸۵۷,۳۵۸,۳۰۶,۰۲۸	۱,۸۴۰,۰۲۵,۲۷۵,۱۵۹	۲,۳۴۱,۸۳۰,۹۶۴	

۹- سایر دارایی‌ها

سایر دارایی‌ها شامل آن بخش از مخارج تأسیس و نرم افزار 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 نرم افزار صندوق به صورت روزانه مستهلک می‌شود. در این صندوق، مدت زمان استهلاک مخارج تأسیس، پنج سال است.

۱۳۹۵/۱۱/۳۰		۱۳۹۶/۰۸/۳۰			
مانده در پایان سال مالی	مانده در پایان دوره مالی	گردش بستانکار	گردش بدهکار	مانده در ابتدای دوره	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۹,۰۳۲,۹۵۸	۱۰۰,۱۳۹,۹۹۲	۴۴۸,۴۴۲,۹۶۶	۵۳۹,۵۵۰,۰۰۰	۹,۰۳۲,۹۵۸	نرم افزار صندوق
۱۸۹,۲۳۸,۱۹۱	۱۴۹,۶۳۵,۶۶۷	۴۰,۱۰۲,۵۲۴	-	۱۸۹,۲۳۸,۱۹۱	مخارج تأسیس
-	۳۶,۶۳۹,۶۸۶	۱۲,۶۳۵,۲۱۱,۷۲۷	۱۲,۶۷۱,۸۵۱,۳۱۳	-	حسابهای دریافتی تجاری
-	۳۰۳,۴۱۷	۹۵۶,۵۷۰,۴۰۸	۹۵۶,۸۷۳,۸۲۵	-	تعدیل کارمزد کارگزار
۱۹۸,۷۷۱,۱۴۹	۲۸۶,۷۱۸,۵۶۲	۴۸۸,۵۴۵,۴۹۰	۵۳۹,۵۵۰,۰۰۰	۱۹۸,۷۷۱,۱۴۹	

۱۰- موجودی نقد

۱۳۹۵/۱۱/۳۰	۱۳۹۶/۰۸/۳۰	
ریال	ریال	
-	۷۵,۳۷۸,۶۳۴	بانک کشاورزی شعبه قشم - ۸۱۷۷۱۳۰۱۶
۶,۷۵۰,۱۰۳,۳۰۰	-	بانک شهر شعبه - ۷۰۰۸۰۰۹۶
-	۳۰,۰۰۰,۰۰۰	بانک بانک شهر شعبه بلوار کشاورز - ۱۰۰۸۱۴۶۱۷۲۸۷
۳۱۲,۵۵۱,۹۶۷,۰۴۸	۱۵,۴۲۷,۹۶۸,۰۰۲	بانک شهر شعبه بلوار کشاورز - ۷۰۰۷۹۴۰۷۹۶۶۸
۵۰,۵۴۸,۴۱۱	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	بانک ملی شعبه بورس و اوراق بهادار - ۰۱۱۰۱۲۹۱۹۷۰۰۶
۳۱۹,۳۰۷,۱۲۵,۱۸۹	۱۵,۵۴۳,۲۴۶,۶۳۶	

صندوق سرمایه گذاری یاداش سهامداری توسعه بکم  
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی  
 برای دوره مالی میانی نه ماهه منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۳۹۶

۱۱- پرداختی به ارکان صندوق

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

۱۳۹۵/۱۱/۳۰	۱۳۹۶/۰۸/۳۰	
ریال	ریال	
۱,۹۱۹,۳۷۶,۰۰۲	۶,۹۶۴,۵۸۲,۴۵۸	مدیر صندوق
۱۰۹,۷۳۱,۲۲۸	۲۳۳,۰۲۵,۲۹۱	کارمزد بازارگردان
۱۰۱,۸۶۳,۷۰۴	۱۲۷,۲۷۳,۵۲۸	حق الزحمه حسابرس
۱۷۸,۴۰۷,۷۹۵	۵۹,۳۹۷,۲۹۷	کارمزد متولی
<b>۲,۳۰۹,۳۷۸,۷۲۹</b>	<b>۷,۳۸۴,۲۷۸,۵۷۴</b>	

۱۲- سایر حسابهای پرداختی و ذخایر

۱۳۹۵/۱۱/۳۰	۱۳۹۶/۰۸/۳۰	
ریال	ریال	
-	-	بدهی به مدیر بابت امور صندوق
۶۹,۷۳۷,۶۵۲	۲۵۲,۶۸۴,۶۰۳	ذخیره کارمزد تصفیه
۳۰۲,۴۷۵	۳۰۲,۴۷۵	سایر پرداختی‌ها بابت واریز نامشخص
<b>۷۰,۰۴۰,۱۲۷</b>	<b>۲۵۲,۹۸۷,۰۷۸</b>	

۱۳- خالص دارایی‌ها

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

۱۳۹۵/۱۱/۳۰		۱۳۹۶/۰۸/۳۰		
ریال	تعداد	ریال	تعداد	
۱,۲۰۱,۰۲۹,۸۸۸,۱۸۳	۹۹,۹۹۹,۹۹۸	۹۵۷,۹۵۰,۱۶۵,۹۲۲	۹۵,۱۰۰,۰۰۰	واحدهای سرمایه‌گذاری عادی
۲۴,۰۲۱	۲	۵۰,۳۶۵,۴۱۳,۵۶۱	۵,۰۰۰,۰۰۰	واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز
<b>۱,۲۰۱,۰۲۹,۹۱۲,۲۰۴</b>	<b>۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰</b>	<b>۱,۰۰۸,۳۱۵,۵۷۹,۴۸۳</b>	<b>۱۰۰,۱۰۰,۰۰۰</b>	

نوع خدمات	۱۳۹۴	۱۳۹۳	۱۳۹۲	۱۳۹۱	۱۳۹۰	۱۳۸۹	۱۳۸۸
تعمیرات اساسی	۱۳۰۰۰۰۰۰۰	۱۳۰۰۰۰۰۰۰	۱۳۰۰۰۰۰۰۰	۱۳۰۰۰۰۰۰۰	۱۳۰۰۰۰۰۰۰	۱۳۰۰۰۰۰۰۰	۱۳۰۰۰۰۰۰۰
تعمیرات غیر اساسی	۱۳۰۰۰۰۰۰۰	۱۳۰۰۰۰۰۰۰	۱۳۰۰۰۰۰۰۰	۱۳۰۰۰۰۰۰۰	۱۳۰۰۰۰۰۰۰	۱۳۰۰۰۰۰۰۰	۱۳۰۰۰۰۰۰۰
سایر خدمات	۱۳۰۰۰۰۰۰۰	۱۳۰۰۰۰۰۰۰	۱۳۰۰۰۰۰۰۰	۱۳۰۰۰۰۰۰۰	۱۳۰۰۰۰۰۰۰	۱۳۰۰۰۰۰۰۰	۱۳۰۰۰۰۰۰۰
جمعاً	۱۳۰۰۰۰۰۰۰	۱۳۰۰۰۰۰۰۰	۱۳۰۰۰۰۰۰۰	۱۳۰۰۰۰۰۰۰	۱۳۰۰۰۰۰۰۰	۱۳۰۰۰۰۰۰۰	۱۳۰۰۰۰۰۰۰

تاریخ: ۱۳۹۴/۰۷/۰۱

موضوع: ...

- تعمیرات اساسی
- تعمیرات غیر اساسی
- سایر خدمات

تاریخ	مبلغ	تاریخ	مبلغ	تاریخ	مبلغ
۱۳۹۴/۰۷/۰۱	۱۳۰۰۰۰۰۰۰	۱۳۹۳/۰۷/۰۱	۱۳۰۰۰۰۰۰۰	۱۳۹۲/۰۷/۰۱	۱۳۰۰۰۰۰۰۰
۱۳۹۴/۰۷/۰۱	۱۳۰۰۰۰۰۰۰	۱۳۹۳/۰۷/۰۱	۱۳۰۰۰۰۰۰۰	۱۳۹۲/۰۷/۰۱	۱۳۰۰۰۰۰۰۰
۱۳۹۴/۰۷/۰۱	۱۳۰۰۰۰۰۰۰	۱۳۹۳/۰۷/۰۱	۱۳۰۰۰۰۰۰۰	۱۳۹۲/۰۷/۰۱	۱۳۰۰۰۰۰۰۰
۱۳۹۴/۰۷/۰۱	۱۳۰۰۰۰۰۰۰	۱۳۹۳/۰۷/۰۱	۱۳۰۰۰۰۰۰۰	۱۳۹۲/۰۷/۰۱	۱۳۰۰۰۰۰۰۰

تاریخ: ۱۳۹۴/۰۷/۰۱

تاریخ: ۱۳۹۴/۰۷/۰۱  
 موضوع: ...  
 تاریخ: ۱۳۹۴/۰۷/۰۱

صندوق سرمایه گذاری یادش سهامداری توسعه یکم  
 یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی  
 دوره مالی منتهی به ماهه منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۳۹۶

سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۱۱/۳۰	دوره مالی منتهی به ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۸/۳۰	دوره مالی منتهی به ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۸/۳۰	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کاربرد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
(۲۸,۹۱۶,۷۲۳,۳۵۶)	(۱۰,۸۵)	(۱,۳۳۴,۹۶۰,۷۷۴)	۱,۹۲۳,۰۶۳,۰۶۷	۲۰,۰۰۰,۶۴۰,۶۸۳	۲۸۹,۹۸۳,۸۷۰,۴۶۴	۳۹۲,۶۱۲,۶۱۳,۵۴۰	۱۹,۳۹۱,۱۲۸	۱۹,۳۹۱,۱۲۸	۱۹,۳۹۱,۱۲۸	۱۹,۳۹۱,۱۲۸	نقل از صفحه قبل
(۱,۹۲۷,۱۳۳,۷۰۵)	-	(۲,۴۰۵,۳۶۳,۳۵۵)	۱۰۰,۳۶۶,۷۹	۱۰۶,۱۳۵,۰۷۸	۲۲,۲۶۲,۳۴۸,۲۵۱	۲۰,۰۲۳,۳۳۱,۵۹۲	۱۹,۳۹۱,۱۲۸	۱۹,۳۹۱,۱۲۸	۱۹,۳۹۱,۱۲۸	۱۹,۳۹۱,۱۲۸	بانک ملت
۰	-	(۲,۶۲۸,۹۱۶,۸۷۸)	۸۵,۹۳۷,۲۹۴	۹۰,۹۲۱,۸۶۹	۱۹,۶۳۹,۵۵۶,۵۵۵	۱۷,۱۸۷,۴۹۸,۹۰۰	۱۵,۶۲۴,۹۹۹	۱۵,۶۲۴,۹۹۹	۱۵,۶۲۴,۹۹۹	۱۵,۶۲۴,۹۹۹	سرمایه گذاری غیر
۶۲۸,۰۵۰,۲۳۹	-	(۲,۹۰۸,۰۶۳,۶۴۲)	۲۷۱,۱۶۹,۳۷۰	۲۸۶,۸۹۷,۱۱۷	۵۶,۵۸۲,۸۸۷,۲۴۳	۵۴,۳۳۳,۸۹۰,۴۷۸	۱۸,۰۹۲,۴۶۵	۱۸,۰۹۲,۴۶۵	۱۸,۰۹۲,۴۶۵	۱۸,۰۹۲,۴۶۵	س. صنایع شیمیایی ایران
۰	-	(۳,۷۵۵,۸۶۶,۴۰۴)	۹۳,۷۵۶,۶۷	۹۸,۴۳۴,۰۱۷	۲۲,۱۷۹,۳۰۱,۰۷۶	۱۸,۶۱۵,۱۲۴,۴۳۶	۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰,۰۰۰,۰۰۰	بانک تجارت
۰	-	(۱۲,۴۹۰,۰۳۳,۶۹۹)	۳۹۹,۲۱۰,۱۸۸	۴۶۳,۵۲۷,۷۰۶	۸۷,۵۸۹,۳۳۵,۰۰۰	۷۵,۵۴۲,۰۳۸,۱۹۵	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	گروه مینا
(۱۳,۲۳۵,۴۱۰,۱۱۹)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	ایران خودرو
۲,۶۸۲,۸۹۳,۷۸۸	(۵,۹۸۲)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	سایا
(۵,۳۴۳,۴۳۳,۳۹۹)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری گروه توسعه ملی
۳۹,۵۸۸,۴۰۰	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری سپه
(۱۰,۳۸۱,۹۷۵,۶۴۱)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری صندوق بازنشستگی
۲,۹۳۳,۳۳۱,۵۹۵	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	کالاسین
(۱,۲۴۷,۸۵۱,۳۹۰)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	کشتیرانی جمهوری اسلامی ایران
(۱۰,۲۹۷,۸۷۳,۰۴۲)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	گروه پیمان
(۸,۲۵۳,۳۱۵,۵۰۴)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	گسترش نفت و گاز پارسیان
۱۱,۳۰۲,۱۳۹,۱۳۷	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	ملی صنایع مس ایران
(۳,۸۱۱,۵۲۹,۸۹۶)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	نفت تهران
(۲۸,۴۱۵,۲۱۱,۸۴۲)	(۷,۰۲۷)	(۲۵,۵۲۳,۱۶۵,۶۰۲)	۲,۸۹۲,۷۷۲,۵۳۵	۲,۹۴۶,۵۹۶,۴۹۰	۵۹۸,۲۳۸,۳۹۸,۷۸۹	۵۷۸,۵۵۴,۵۰۲,۰۲۲					

صندوق سرمایه گذاری یادداشت سهامداری توسعه حکم  
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

برای دوره مالی منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۳۹۶

۱۴-۱ سود (زیان) ناشی از فروش حق تقدم سهام

دوره مالی منتهی به ماهه ۱۳۹۵/۰۸/۳۰  
دوره مالی منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۳۹۶

سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کاربرد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۳۷۶۶۹,۷۲۸	۳۷۶۶۹,۷۲۵	-	-	-	-	-	-
۶,۴۸۸,۶۸۲	۶,۴۸۱,۵۴۶	-	-	-	-	-	-
(۵,۰۴۱,۳۶۸,۹۶۵)	-	-	-	-	-	-	-
(۲,۵۹۰,۱۵۲,۷۹۱)	(۲,۵۹۰,۱۵۴,۶۳۴)	-	-	-	-	-	-
(۲,۳۶۹,۷۱۲,۰۹۱)	(۲,۳۶۹,۷۱۲,۱۲۸)	-	-	-	-	-	-
(۹۷,۳۸۸,۷۷۳)	۳۴۰,۸۴۴,۲۱۸	-	-	-	-	-	-
(۸۰,۵۵۰,۰۰۲)	-	-	-	-	-	-	-
(۱۰,۱۳۵,۰۱۶,۳۳۲)	(۴,۵۷۴,۵۵۲,۲۳۲)	۰	۰	۰	۰	۰	۰

سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۱۱/۳۰  
دوره مالی منتهی به ماهه ۱۳۹۵/۰۸/۳۰  
دوره مالی منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۳۹۶  
دوره مالی منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۳۹۶

سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	کاربرد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۴,۴۱۶,۳۷۹,۱۷۳	۴,۴۱۶,۳۷۹,۱۷۳	-	-	-	-	-
۴۵۵۷۰۶۳۷۶	۱۹۳,۰۱۹,۸۵۷	-	-	-	-	-
۱۲۲,۱۵۹,۸۵۵	-	-	-	-	-	-
-	-	۸۵۷,۸۰۰,۳۹۸	-	۲۴۶,۱۹,۱۹۹,۵۰۲	۲۵,۳۷۷,۰۰۰,۰۰۰	۲۵,۳۷۷
-	-	-	۱۵,۴۸۰,۰۰۰	۱۹,۹۸۴,۵۲۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰
-	-	۷۵,۴۹۳,۰۶۱	۲۹,۰۰۰,۲۵۸۹	۱۳۳,۸۹۵,۵۰۹,۹۸۲	۱۳۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۵,۰۰۰
-	-	(۷۲,۵۵۵,۶۸۰)	۲۰,۳۲۲,۲۷۹	۱۱۹,۶۷۲,۳۱۰,۰۰۰	۱۱۹,۶۳۰,۰۷۷,۶۰۰	۱۱۹,۶۰۰
-	-	۷,۱۳۱,۵۱۲,۳۳۱	۶۲,۴۰۰,۰۰۰	۱۲,۰۲۱,۱۸۲,۰۹۰۹	۱۲۷,۴۰۵,۲۳۴,۲۵۰	۵۰۳,۳۵۰
۸۳,۹۹۳,۶۰۹	-	-	-	-	-	-
۵,۱۰۸,۱۳۹,۰۱۲	۴,۶۰۹,۳۹۹,۰۲۹	۷,۹۹۲,۲۵۲,۲۳۰	۱۳۷,۲۰۵,۸۶۸	۴۱۹,۳۸۲,۳۳۰,۳۹۴	۴۲۷,۵۱۲,۸۱۸,۴۸۲	-

اسناد خزانه اسلامی ۹۵۰۷۲۱  
اسناد خزانه اسلامی ۹۴۱۲۳۳  
مشارکت شهرداری مشهد ۱۳۹۲  
اسناد خزانه اسلامی ۹۵۱۲۲۵  
اجاره دولتی - آبرورش - آرمات ۹۹۱۱۱۸  
مشارکت شهرداری مشهد ۱۳۹۴ - آرمات  
اجاره فولادکوه کیش، سه ماهه ۲۰٪  
سلف بنزین ستاره طلوع فارس ۹۶۱  
اوراق مشارکت نفت و گاز برنشا

**صندوق سرمایه گذاری یاداشت سهامداری توسعه یکم**

**یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی**

**برای دوره مالی منتهی به ماهه منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۳۹۶**

**۱۵- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار**

سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۱/۳۰	دوره مالی منتهی به ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۸/۳۰	دوره مالی منتهی به ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۸/۳۰	یادداشت
ریال	ریال	ریال	
(۱۴۹,۵۷۱,۹۴۰,۷۵۷)	(۱۲۶,۰۸۰,۲۳۶,۴۹۲)	(۱۲۸,۰۳۷۰۰,۴۱۹)	۱۵-۱
۲۳۶,۸۸۳,۴۷۷	۶۰۴,۰۸۱,۵۸۳	(۸,۷۸۴,۱۶۴,۳۹۴)	۱۵-۲
<b>(۱۴۹,۳۴۵,۰۵۷,۲۸۰)</b>	<b>(۱۲۵,۴۷۶,۱۵۴,۹۰۹)</b>	<b>(۲۱,۶۸۷,۸۶۴,۹۱۳)</b>	

اوراق سهام:

سود (زیان) تحقق نیافته سهام و حق تقدم سهام

سود (زیان) تحقق نیافته اوراق مشارکت

**۱۵-۱- سود (زیان) تحقق نیافته سهام و حق تقدم سهام**

سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۱/۳۰	دوره مالی منتهی به ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۸/۳۰	دوره مالی منتهی به ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۸/۳۰	تعداد	بهای فروش یا ارزش تعدیل شده	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
(۷,۸۳۸,۵۰۳,۳۰۰)	(۷,۸۸۶,۰۰۹,۳۸۰)	(۴,۷۱۶,۳۸۶,۹۶۰)	۳۳,۰۰۰,۰۰۰	۱۹,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۳,۷۳۹,۲۸۶,۹۶۰	۹۱,۲۰۰,۰۰۰	۹۶,۰۰۰,۰۰۰	(۴,۷۱۶,۳۸۶,۹۶۰)	(۷,۸۸۶,۰۰۹,۳۸۰)	(۴,۷۱۶,۳۸۶,۹۶۰)
(۱,۳۹۰,۸۰۱,۵۸۳)	(۱,۲۶۳,۶۳۳,۲۰۶)	(۲۸,۵۱۷,۸۵۴)	۳۸,۹۶۷	۱,۰۰۹,۸۸۷,۲۶۸	۱,۰۰۸,۶۵۷,۱۷۳	۵,۱۲۹,۳۶۵	۵,۳۹۹,۳۳۶	(۲۸,۵۱۷,۸۵۴)	(۱,۲۶۳,۶۳۳,۲۰۶)	(۲۸,۵۱۷,۸۵۴)
(۷۳,۳۹۹,۷۱۷)	(۲,۱۶۱,۳۶۱,۰۹۰)	(۱۵۰,۰۲۱,۳۹۰)	۱۰,۳۹,۷۳۳	۱,۲۴۳,۸۷۸,۵۳۳	۱,۴۰۱,۵۷۷,۲۰۶	۶,۰۰۲,۳۲۳	۶,۳۱۹,۳۹۳	(۱۵۰,۰۲۱,۳۹۰)	(۲,۱۶۱,۳۶۱,۰۹۰)	(۱۵۰,۰۲۱,۳۹۰)
(۵,۳۴۴,۲۴۴,۰۰۰)	(۵,۳۴۴,۲۴۴,۰۰۰)	(۵,۷۷۷,۱۰۲,۷۰۰)	۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۳,۵۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۹,۰۶۷,۸۸۲,۷۰۰	۱۱۱,۷۲۰,۰۰۰	۱۱۷,۶۰۰,۰۰۰	(۵,۷۷۷,۱۰۲,۷۰۰)	(۵,۳۴۴,۲۴۴,۰۰۰)	(۵,۷۷۷,۱۰۲,۷۰۰)
۱۲,۳۳۳,۵۷۰,۳۸۵	۱۸,۳۱۹,۵۳۳,۱۰۰	(۲,۳۳۱,۵۷۱,۸۶۱)	-	-	-	-	-	(۲,۳۳۱,۵۷۱,۸۶۱)	۱۸,۳۱۹,۵۳۳,۱۰۰	(۲,۳۳۱,۵۷۱,۸۶۱)
(۱۳,۸۹۵,۵۲۸,۴۰۰)	(۶,۳۳۴,۳۴۶,۹۰۰)	-	-	-	-	-	-	-	(۶,۳۳۴,۳۴۶,۹۰۰)	-
(۱۵,۳۷۶,۳۱۴,۶۳۳)	۴۹۴,۸۵۵,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	-	۴۹۴,۸۵۵,۰۰۰	-
(۷۳۳,۳۸۵,۴۰۰)	(۵۲۴,۵۴۶,۳۰۰)	-	-	-	-	-	-	-	(۵۲۴,۵۴۶,۳۰۰)	-
(۴۸۰,۱۶۳۸,۰۹۴)	(۱۰,۹۶۵,۹۸۶,۸۰۰)	-	-	-	-	-	-	-	(۱۰,۹۶۵,۹۸۶,۸۰۰)	-
(۱۴۰,۰۴۵,۳۶۵)	(۱۴۰,۰۴۵,۳۶۶)	-	-	-	-	-	-	-	(۱۴۰,۰۴۵,۳۶۶)	-
(۴,۸۷۲,۵۵۰,۰۹۲)	(۵,۱۹۵,۹۷۷,۵۰۰)	-	-	-	-	-	-	-	(۵,۱۹۵,۹۷۷,۵۰۰)	-
(۲,۸۷۸,۶۰۰,۱۲۰)	(۳,۶۵۶,۳۴۲,۵۶۰)	-	-	-	-	-	-	-	(۳,۶۵۶,۳۴۲,۵۶۰)	-
(۱۲,۵۶۹,۳۱۷,۰۰۰)	(۹,۲۳۴,۰۹۷,۲۰۰)	-	-	-	-	-	-	-	(۹,۲۳۴,۰۹۷,۲۰۰)	-
(۳۳,۹۴۱,۳۷۶,۱۸۳)	(۲۱,۲۱۹,۳۸۲,۴۰۰)	-	-	-	-	-	-	-	(۲۱,۲۱۹,۳۸۲,۴۰۰)	-
(۱۲,۳۷۷,۰۰۸,۲۸۷)	(۸,۸۸۳,۶۳۶,۹۶۰)	۴۴۶	-	-	-	-	-	۴۴۶	(۸,۸۸۳,۶۳۶,۹۶۰)	۴۴۶
(۷,۳۹۸,۹۷۷,۴۴۵)	(۵,۸۷۸,۰۴۱,۷۶۸)	-	-	-	-	-	-	-	(۵,۸۷۸,۰۴۱,۷۶۸)	-
(۳۴,۷۳۹,۲۵۸,۰۹۳)	(۳۴,۲۱۶,۵۷۳,۳۹۹)	-	-	-	-	-	-	-	(۳۴,۲۱۶,۵۷۳,۳۹۹)	-
۵,۱۲۳,۶۲۳,۱۳۰	۱۴,۰۶۴۱,۷۲۰	-	-	-	-	-	-	-	۱۴,۰۶۴۱,۷۲۰	-
(۳,۵۳۵,۸۸۱,۶۶۳)	(۳,۸۴۸,۱۷۷,۷۴۰)	-	-	-	-	-	-	-	(۳,۸۴۸,۱۷۷,۷۴۰)	-
(۳۸۷,۰۱۵,۹۰۰)	(۳۵۶,۳۹۵,۶۰۰)	-	-	-	-	-	-	-	(۳۵۶,۳۹۵,۶۰۰)	-
(۶,۱۲۶,۰۹۹,۱۰۰)	(۳,۶۷۱,۸۲۴,۱۰۰)	-	-	-	-	-	-	-	(۳,۶۷۱,۸۲۴,۱۰۰)	-
.	۱۱,۹۳۱,۸۷۹,۳۱۹	-	-	-	-	-	-	-	۱۱,۹۳۱,۸۷۹,۳۱۹	-
.	(۵,۴۰۳,۸۱۶,۶۰۰)	-	-	-	-	-	-	-	(۵,۴۰۳,۸۱۶,۶۰۰)	-
.	(۷,۸۴۸,۴۰۰,۳۰۰)	-	-	-	-	-	-	-	(۷,۸۴۸,۴۰۰,۳۰۰)	-
.	(۱,۱۰۳,۵۲۶,۶۵۰)	-	-	-	-	-	-	-	(۱,۱۰۳,۵۲۶,۶۵۰)	-
.	۳,۷۰۱,۵۱۵,۴۰۰	-	-	-	-	-	-	-	۳,۷۰۱,۵۱۵,۴۰۰	-
.	۱۲,۵۹۹,۴۴۲,۱۶۶	-	-	-	-	-	-	-	۱۲,۵۹۹,۴۴۲,۱۶۶	-
.	(۵۲۶,۳۳۴,۸۷۸)	-	-	-	-	-	-	-	(۵۲۶,۳۳۴,۸۷۸)	-
.	(۴۴۷,۳۴۸,۹۲۰)	-	-	-	-	-	-	-	(۴۴۷,۳۴۸,۹۲۰)	-
.	(۱۳,۳۵۶,۴۹۱,۸۰۰)	-	-	-	-	-	-	-	(۱۳,۳۵۶,۴۹۱,۸۰۰)	-
.	(۶,۴۳۶,۳۹۶,۳۳۳)	-	-	-	-	-	-	-	(۶,۴۳۶,۳۹۶,۳۳۳)	-
.	(۲,۹۳۱,۵۲۱,۰۲۰)	-	-	-	-	-	-	-	(۲,۹۳۱,۵۲۱,۰۲۰)	-
.	۴۵,۶۲۱,۰۰۳	-	-	-	-	-	-	-	۴۵,۶۲۱,۰۰۳	-
.	۳۸۴,۰۹۲,۰۹۱	-	-	-	-	-	-	-	۳۸۴,۰۹۲,۰۹۱	-
.	.	-	-	-	-	-	-	-	.	-
.	(۲,۵۶۳,۵۷۹,۳۳۳)	-	-	-	-	-	-	-	(۲,۵۶۳,۵۷۹,۳۳۳)	-
.	۵۵,۷۰۱,۷۳۳	-	-	-	-	-	-	-	۵۵,۷۰۱,۷۳۳	-
.	(۲,۳۵۵,۵۰۹,۸۰۰)	-	-	-	-	-	-	-	(۲,۳۵۵,۵۰۹,۸۰۰)	-
.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>(۱۴۹,۵۷۱,۹۴۰,۷۵۷)</b>	<b>(۱۲۶,۰۸۰,۲۳۶,۴۹۲)</b>	<b>(۱۲۸,۰۳۷۰۰,۴۱۹)</b>	<b>۲۲۵,۳۱۸,۸۲۹</b>	<b>۲۱۴,۰۵۲,۸۸۸</b>	<b>۵۵,۲۸۷,۳۰۴,۰۴۰</b>	<b>۲۱۴,۰۵۲,۸۸۸</b>	<b>۲۲۵,۳۱۸,۸۲۹</b>	<b>(۱۲۸,۰۳۷۰۰,۴۱۹)</b>	<b>(۱۲۶,۰۸۰,۲۳۶,۴۹۲)</b>	<b>(۱۲۸,۰۳۷۰۰,۴۱۹)</b>

صندوق سرمایه گذاری یاداوش سهامداری توسعه یکم

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

برای دوره مالی میانی نه ماهه منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۳۹۶

۱۵-۲ - سود (زیان) تحقق نیافته اوراق مشارکت

سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۱۱/۳۰	دوره مالی میانی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۸/۳۰	دوره مالی میانی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۸/۳۰					
سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش یا ارزش تعدیل شده	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
*	*	(۱۸۸,۵۷۷,۳۸۶)	*	۱۳۳,۵۸۸,۵۸۳	۱۷۱,۳۷۱,۹۹۸,۸۰۲	۱۷۱,۳۷۱,۹۹۸,۸۰۲	۱۷۱,۳۷۱,۹۹۸,۸۰۲
*	*	(۳۳۲,۱۰۰,۰۰۰)	*	۳۳۲,۰۰۰,۰۰۰	۳۹۹,۹۹۹,۹۰۰,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰
*	*	(۳,۷۷۱,۹۶۶,۸۰۰)	*	۱۳۵,۰۵۳,۷۹۲	۱۹۲,۰۰۰,۳۹۱,۳۰۰,۰۰۰	۱۸۷,۴۰۸,۰۰۰,۰۰۰	۱۸۷,۴۰۸
*	*	(۱۶۸,۹۳۱,۳۵۶)	*	۹۲,۸۸۰,۰۰۰	۱۲۰,۰۰۰,۷۶,۰۶۱,۳۵۶	۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۲۰,۰۰۰
*	*	(۹۶,۳۳۲,۷۸۲)	*	۵۱,۶۸۸,۷۰۱	۶۶,۸۲۶,۰۰۱,۷۶۲	۶۶,۷۸۱,۲۷۷,۶۸۶	۳۹,۳۶۲
*	*	(۲۵۳,۵۳۳,۰۰۰)	*	۵۱,۷۳۵,۵۸۸	۶۷,۰۰۰,۷۲,۱۹۸	۶۶,۸۱۹,۲۷۴,۰۲۸	۹۳,۷۵۰
*	*	(۲,۷۰۲,۱۲۸,۵۸۶)	*	*	*	*	*
*	۱,۳۵۰,۵۹۳,۹۶۹	*	*	*	*	*	*
(۱۵,۳۸۰,۰۰۰)	-	*	*	*	*	*	*
۴۰۱,۶۶۳,۴۷۷	-	(۳۰۱,۳۶۳,۳۷۶)	*	*	*	*	*
(۱۵۶,۱۰۰,۰۰۰)	(۸۴۶,۵۱۳,۳۸۶)	*	*	*	*	*	*
۲۳۶,۸۸۳,۴۷۷	۶۰۴,۰۸۱,۵۸۳	(۸,۷۸۴,۱۶۴,۴۹۴)	-	۷۰۶,۱۶۶,۹۳۵	۹۱۷,۳۰۸,۹۴۷,۲۳۱	۹۱۷,۳۳۴,۵۲۱,۷۳۴	

۱۶ - سود سهام

سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۱۱/۳۰	دوره مالی میانی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۸/۳۰	دوره مالی میانی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۸/۳۰					تاریخ تشکیل	صنعت
خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	جمع درآمد سود سهام	سود متعلق به هر سهم	تعداد سهام متعلقه در زمان مجموع		
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال			
۲,۷۶۴,۳۱۷,۷۰۵	۶۲۱,۰۴۱,۱۳۳	-	-	-	-	-	گسترش نفت و گاز پارسیان	
۵۹۳,۳۵۱,۳۳۹	۴۱,۷۹۴,۹۷۱	۱۷,۸۶۳,۷۲۰	(۱۷,۸۶۳,۷۲۰)	-	-	-	پتروشیمی پردیس	
۵,۳۶۶,۱۳۳,۳۳۷	۵,۳۶۹,۳۹۰,۳۵۷	۱۰۰,۸۷۰,۸۱۶	(۱۰۰,۸۷۰,۸۱۶)	-	-	-	سرمایه گذاری خوارزمی	
۳,۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۹۰۶,۸۱۵,۲۸۷	-	-	-	-	-	نفت تهران	
۳,۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۱۶۳,۹۷۵,۹۰۲	۱۵۶,۶۱۵,۴۸۷	۶,۵۳۳,۵۳۴	۱۶۳,۱۵۹,۰۱۱	۳۳۴	۲۸۹,۹۶۷	مخابرات ایران	
۱۰۰,۷۳۶,۹۴۲	۱۰۰,۷۳۶,۹۴۲	-	-	-	-	-	ایران خودرو	
۱,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری سپه	
۵۵۲,۸۰۰,۰۰۰	۵۳۳,۱۸۳,۶۱۹	-	-	-	-	-	توسعه صنایع بهشهر	
۳,۳۱۸,۸۲۱,۳۳۷	۶۲,۳۳۳,۱۶۴	۸۳,۷۶۶,۶۳۲	(۸۳,۷۶۶,۶۳۲)	-	-	-	مدیریت پروژه های نیروگاهی ایران	
۶۶۶,۳۹۱,۳۷۱	۶۹۲,۰۷۶,۴۳۷	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری صندوق بازنشستگی	
۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۹۹۹,۶۵۷,۷۶۹	۲,۳۹۹,۹۹۹,۸۴۰	-	۲,۳۹۹,۹۹۹,۸۴۰	-	-	سرمایه گذاری غدیر	
۳,۷۹۳,۷۹۰,۳۲۵	۳,۷۹۳,۷۹۰,۳۲۵	-	-	-	-	-	شرکت ملی صنایع مس ایران	
۱,۷۱۳,۶۱۵,۰۳۳	۱,۶۱۶,۰۶۵,۷۸۱	۳۵,۱۸۷,۱۶۷	(۳۵,۱۸۷,۱۶۷)	-	-	-	گروه بهمن	
۲,۷۱۵,۰۰۰,۰۰۰	۲,۷۱۵,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری امین	
۱۰۰,۸۰۷,۵۳۰	۱,۳۲۰,۱۷۱,۱۵۵	-	-	-	-	-	کشتیرانی جمهوری اسلامی ایران	
۳۹۵,۰۰۰,۰۰۰	۳۹۵,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری بانک ملی ایران	
۱,۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۱۹۳,۳۹۱,۳۶۹	-	-	-	-	-	شرکت مجتمع پتروشیمی شیراز	
۱,۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۶۵۲,۳۹۹,۳۶۲	-	-	-	-	-	شرکت معدنی و صنعتی چادرملو	
۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۵,۳۰۰,۳۶۱	۱,۷۷۳,۵۵۳,۰۵۸	۷۹,۳۷۸,۹۹۲	۱,۳۵۲,۹۳۲,۰۵۰	۱۵۰	۹۰,۱۸۵۳۷	شرکت توسعه معادن روی ایران	
۲,۳۳۹,۱۱۶,۶۸۳	۲,۳۳۹,۱۱۶,۶۸۳	-	-	-	-	-	شرکت فولاد مبارکه اصفهان	
۱۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۲,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	شرکت کانسیمین	
۱۹,۷۶۴,۲۲۸,۷۷۹	۱۰,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۳۸,۶۳۳,۷۰۷	(۳۳۸,۶۳۳,۷۰۷)	-	-	-	صنایع شیمیایی ایران	
۵,۸۷۸,۸۰۸,۱۹۱	۵,۵۸۶,۸۲۶,۳۳۸	۱۶۳,۳۵۶,۸۰۹	(۱۶۳,۳۵۶,۸۰۹)	-	-	-	صنایع شیمیایی خلیج فارس	
۲,۹۸۹,۱۲۳,۳۸۰	۲,۸۲۶,۳۷۶,۳۸۶	۱۱۵,۱۹۵,۳۵۷	(۱۱۵,۱۹۵,۳۵۷)	-	-	-	سرمایه گذاری نفت و گاز پتروشیمی تامین	
۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	پتروشیمی خراسان	
۱۸,۰۷۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۸,۰۷۵,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	لرنباطات سيار ايران	
۳۷۸,۰۱۰,۷۳۴	۳,۶۱۹,۵۱۳,۵۳۳	۵۷,۸۰۸,۰۳۳	(۵۷,۸۰۸,۰۳۳)	-	-	-	بانک پاسارگاد	
۹۳,۸۹۹,۶۹۴,۷۸۶	۸۰,۰۶۱,۷۷۶,۴۸۷	۴,۸۴۳,۰۴۱,۸۲۶	(۸۲۶,۹۵۰,۹۲۵)	۴,۰۱۶,۰۹۰,۹۰۱				



**صندوق سرمایه گذاری بااداش سهامداری توسعه یکم**  
**یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی**  
**برای دوره مالی منتهی به ماهه منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۳۹۶**

۱۷- سود اوراق بهادار یا درآمد ثابت یا علی الحساب

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

سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۱۱/۳۰	دوره مالی میانی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۸/۳۰	دوره مالی میانی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۸/۳۰	یادداشت
ریال	ریال	ریال	
۵,۴۰۴,۴۸۳,۰۰۳	۲,۳۶۴,۰۶۳,۵۴۴	۱۰,۵۸۷۸,۲۰۲,۱۸۲	۱۷-۱ سود اوراق مشارکت
۱۲,۴۹۰,۵۹۶,۰۲۰	۲,۷۷۵,۰۷۴,۸۱۱	۲۹,۸۷۶,۹۲۱,۰۸۲	۱۷-۲ سود سپرده بانکی
<b>۱۷,۶۹۵,۰۷۹,۰۲۳</b>	<b>۵,۰۳۹,۱۳۸,۳۵۵</b>	<b>۱۳۵,۷۵۵,۱۲۳,۲۶۴</b>	

۱۷-۱- سود اوراق مشارکت

سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۱۱/۳۰	دوره مالی میانی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۸/۳۰	دوره مالی میانی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۸/۳۰				مبلغ اسمی ریال	اوراق مشارکت:
		خالص سود اوراق	هزینه تنزیل ریال	سود ریال	نرخ سود		
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال			
۲,۳۳۸,۹۷۰,۵۳۳	-	۴,۸۴۷,۰۴۰,۶۴۸	-	۴,۸۴۷,۰۴۰,۶۴۸	۲۱٪	۱,۰۰۰,۰۰۰	مشارکت شهرداری مشهد ۱۳۹۴-آرمان
-	-	۲۱,۲۱۶,۷۴۹,۶۴۳	-	۲۱,۲۱۶,۷۴۹,۶۴۳	۲۱٪	۱,۰۰۰,۰۰۰	اجاره هواپیمایی ماهان ۹۹۰۲
-	-	۳۴,۴۴۹,۴۸۳,۱۵۸	-	۳۴,۴۴۹,۴۸۳,۱۵۸	۲۱٪	۱,۰۰۰,۰۰۰	اوراق اجاره شرکت مخابرات ایران
-	-	۷,۸۷۶,۵۵۵,۸۸۷	-	۷,۸۷۶,۵۵۵,۸۸۷	۲۰٪	۱,۰۰۰,۰۰۰	اوراق اجاره فولادکاو جنوب کیش
-	-	۲۳,۵۱۷,۷۲۷,۱۰۷	-	۲۳,۵۱۷,۷۲۷,۱۰۷	۲۳٪	۱,۰۰۰,۰۰۰	سفرارش ساخت(استصناع)توسعه ملی
-	-	۱۳,۳۸۷,۲۶۷,۶۵۱	-	۱۳,۳۸۷,۲۶۷,۶۵۱	۲۰٪	۱,۰۰۰,۰۰۰	مراجعه فولاد مبارکه ۹۷۰۴۳۹
۵۹,۶۲۱,۱۰۶	-	۵۸۳,۳۷۸,۰۸۷	-	۵۸۳,۳۷۸,۰۸۷	۲۰٪	۱,۰۰۰,۰۰۰	اوراق مشارکت اجاره دولتی آپوروش-آرمان ۹۹۱۱۱۸
۱,۷۳۳,۹۲۱,۷۱۱	۱,۳۵۰,۵۹۴,۹۶۹	-	-	-	۲۰٪	۱,۰۰۰,۰۰۰	اوراق مشارکت نفت و گاز پرشیا
۹۷۱,۶۶۹,۶۶۳	۸۱۳,۶۶۸,۵۷۵	-	-	-	۲۰٪	۱,۰۰۰,۰۰۰	اوراق مشارکت مشارکت شهرداری مشهد ۱۳۹۲
<b>۵,۴۰۴,۴۸۳,۰۰۳</b>	<b>۲,۳۶۴,۰۶۳,۵۴۴</b>	<b>۱۰,۵۸۷۸,۲۰۲,۱۸۲</b>	<b>-</b>	<b>۱۰,۵۸۷۸,۲۰۲,۱۸۲</b>			

۱۷-۲- سود سپرده بانکی

سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۱۱/۳۰	دوره مالی میانی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۸/۳۰	دوره مالی میانی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۸/۳۰				تاریخ سرمایه گذاری	مختلف
		خالص سود اوراق	هزینه تنزیل ریال	سود ریال	نرخ سود		
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال			
۱۲,۴۹۰,۵۹۶,۰۲۰	۲,۷۷۵,۰۷۴,۸۱۱	۱۸,۸۲۵,۳۵۹,۴۲۸	۲۱,۳۳۹	۱۸,۸۲۵,۳۸۰,۶۷۷	۲۳	۷۰۰۷۹۴۰۷۹۶۶۸	بانک شهر شعبه بلوار کشاورز
-	-	۱۱,۰۲۸,۰۷۱,۱۳۹	۴۱	۱۱,۰۲۸,۰۷۱,۱۸۰	۲۴	۸۱۷۷۱۳۰۱۳۰	بانک کشاورزی شعبه قسم
-	-	۲۲,۳۹۰,۵۰۵	(۲۷۰۰۱۹)	۲۲,۳۶۳,۳۸۶	۲۲	۷۰۰۸۰۰۹۶	بانک بانک شهر شعبه
<b>۱۲,۴۹۰,۵۹۶,۰۲۰</b>	<b>۲,۷۷۵,۰۷۴,۸۱۱</b>	<b>۲۹,۸۷۶,۹۲۱,۰۸۲</b>	<b>(۵,۷۳۹)</b>	<b>۲۹,۸۷۶,۹۱۵,۳۴۳</b>			

۱۸- سایر درآمدها

سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۱۱/۳۰	دوره مالی میانی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۸/۳۰	دوره مالی میانی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۸/۳۰
ریال	ریال	ریال
-	-	۲,۲۵۲,۲۲۹,۳۶۰
-	-	۲۶۱۵,۲۵۶
۱,۷۷۶,۶۶۸,۰۱۰	۳,۱۰۵,۳۴۱	۵۷۰,۷۷۸,۸۱۹
<b>۱,۷۷۶,۶۶۸,۰۱۰</b>	<b>۳,۱۰۵,۳۴۱</b>	<b>۲,۸۲۷,۶۲۳,۴۳۵</b>

سایر درآمدها

سایر درآمدهای تنزیل سود بانکی

تعدیل کارمزد کارگزاری

\* مبلغ فوق بابت برگشت هزینه تنزیل های سود های سهام در سال مالی گذشته می باشد که در این دوره برگشت داده شده است.

صندوق سرمایه گذاری یاداش سهامداری توسعه یکم

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

برای دوره مالی منتهی نه ماهه منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۳۹۶

۱۹- هزینه کارمزد ارکان

هزینه کارمزد ارکان به شرح زیر است:

سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۱۱/۳۰	دوره مالی منتهی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۸/۳۰	دوره مالی منتهی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۸/۳۰	
ریال	ریال	ریال	
۲,۰۸۳,۰۱۵,۶۵۴	۳۹۰,۰۲۷,۲۱۳	۵,۰۷۲,۸۵۵,۷۳۱	مدیر صندوق
۱۰۹,۷۳۱,۲۲۸	-	۸۴۰,۳۱۹,۵۳۰	بازارگردان
۲۱۵,۰۹۴,۴۰۹	۱۱۷,۴۵۱,۹۲۵	۱۴۵,۲۰۵,۴۲۵	متولی
۱۰۱,۸۶۳,۹۷۴	۵۴۶,۰۳,۷۴۷	۷۵,۴۰۹,۸۲۴	حسابرس
<b>۲,۵۰۹,۷۰۵,۲۶۵</b>	<b>۵۶۲,۰۸۲,۸۸۵</b>	<b>۶,۱۳۳,۷۹۰,۵۱۰</b>	

۲۰- سایر هزینه‌ها

سایر هزینه‌ها به شرح زیر است:

سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۱۱/۳۰	دوره مالی منتهی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۸/۳۰	دوره مالی منتهی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۸/۳۰	
ریال	ریال	ریال	
۳۲۶,۸۶۸,۴۵۶	۲۴۶,۲۳۸,۳۵۶	۲۶۸,۵۹۲,۹۶۶	هزینه آبونمان
۴۷,۶۸۲,۷۷۵	۲۰,۲۵۱,۹۶۳	۱۸۲,۹۴۶,۹۵۱	هزینه تصفیه
۵۳,۰۳۴,۱۳۵	۳۹,۹۵۷,۲۲۵	۴۰,۱۰۲,۵۲۴	هزینه تاسیس
۱۷۱,۰۰۰	۱۱۱,۰۰۰	۳۱۰,۰۰۰	هزینه کارمزد بانکی
<b>۴۲۷,۷۵۶,۳۶۶</b>	<b>۳۰۶,۵۵۸,۵۴۴</b>	<b>۴۹۱,۹۵۲,۴۴۱</b>	

۲۱- تقسیم سود

سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۱۱/۳۰	دوره مالی منتهی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۸/۳۰	دوره مالی منتهی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۸/۳۰	
ریال	ریال	ریال	
-	-	۲۳۰,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	سود ماهانه منتهی به ۱۵ تیر ماه
-	-	۱۵,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	سود ماهانه منتهی به ۱۵ مرداد ماه
-	-	۱۵,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	سود ماهانه منتهی به ۱۵ شهریور ماه
-	-	۱۵,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	سود ماهانه منتهی به ۱۵ مهرماه
-	-	۱۴,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	سود ماهانه منتهی به ۱۵ آبان ماه
<b>۰</b>	<b>۰</b>	<b>۲۹۱,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰</b>	

صندوق سرمایه گذاری پاداش سهامداری توسعه یکم  
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی  
برای دوره مالی منتهی به ماهه منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۳۹۶

۲۲- تعهدات و بدهی‌های احتمالی

در تاریخ ترازنامه هیچگونه بدهی احتمالی ندارد.

۲۳- سرمایه‌گذاری ارکان و اشخاص وابسته به آنها در صندوق

۱۳۹۵/۱۱/۳۰			۱۳۹۶/۰۸/۳۰			نام	اشخاص و ابسته
درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	نوع واحدهای سرمایه‌گذاری	درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	نوع وابستگی		
-	-	-	۹۵%	۹۵،۱۰۰،۰۰۰	مدیر	عادی	تامین سرمایه تمدن
۰،۰۰۰۰۰۰۱%	۱	ممتاز	۴،۹۵%	۴،۹۵۰،۰۰۰	مدیر	ممتاز	تامین سرمایه تمدن
۰،۰۰۰۰۰۰۱%	۱	ممتاز	-،۰۵%	۵۰،۰۰۰	موسس	ممتاز	گروه راهبران اقتصادی آرمان
<u>۰،۰۰۰۰۰۰۲%</u>	<u>۲</u>		<u>۱۰۰%</u>	<u>۱۰۰،۱۰۰،۰۰۰</u>			

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 میانی نه ماهه منتهی ۳۰ آبان ماه ۱۳۹۶





صندوق سرمایه‌گذاری  
پاداش سهامداری توسعه یکم  
شماره ملی: ۱۴۰۰۵۱۳۳۵۸  
کد اقتصادی: ۴۱۱۴۹۱۸۱۶۶۶۸  
شماره ثبت: ۱۱۳۶۷

## 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 ۳۰ آبان ماه ۱۳۹۶ بر پایه سوابق، مدارک و اطلاعات موجود تهیه و به شرح ذیل تقدیم می‌گردد. گزارش حاضر به عنوان یکی از گزارش‌های سالانه به مجمع، مبتنی بر اطلاعات ارائه شده در صورت‌های مالی بوده و اطلاعاتی را درخصوص وضع عمومی صندوق و عملکرد مدیر فراهم می‌آورد.

به نظر اینجانبان اطلاعات مندرج در این گزارش که درباره عملیات و وضع عمومی صندوق می‌باشد، 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 واقعیت‌های موجود بوده و اثرات آنها در آینده تا حدی که در موقعیت فعلی می‌توان پیش‌بینی نمود، به نحو درست و کافی در این گزارش ارائه گردیده و هیچ موضوعی که عدم آگاهی از آن موجب گمراهی استفاده‌کنندگان می‌شود، از گزارش حذف نگردیده و در تاریخ ۱۳۹۶/۰۹/۲۹ به تأیید ارکان صندوق رسیده است.

ارکان صندوق	شخص حقوقی	نماینده	امضاء
مدیر صندوق	شرکت تأمین سرمایه تمدن	محمودرضا خواجه نصیری	 تأمین سرمایه تمدن (سهامی خاص) شماره ثبت: ۴۱۴۵۵۸
متولی صندوق	مؤسسه حسابرسی رازدار	محمود محمدزاده	 مؤسسه حسابرسی رازدار (حسابداران رسمی)



## صندوق سرمایه‌گذاری پاداش سهامداری توسعه یکم

گزارش عملکرد برای دوره مالی میانی نه ماهه منتهی ۳۰ آبان ماه ۱۳۹۶

### 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 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 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.

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

## ۲-۱- اطلاع رسانی

کلیه اطلاعات مرتبط با فعالیت صندوق سرمایه‌گذاری پاداش سهامداری توسعه یکم مطابق با ماده ۵۵ اساسنامه در تارنمای صندوق به نشانی [sepasetf.com](http://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 تمدن 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 رازدار است که در تاریخ ۱۳۴۹/۱۱/۰۳ با شماره ثبت ۱۱۷۷ نزد مرجع ثبت شرکت‌های تهران به ثبت رسیده است. نشانی متولی عبارت است از تهران، میدان آرژانتین، ابتدای احمد قصیر، کوچه ۱۹، پلاک ۱۸، طبقه ۷، واحد ۱۴.
- **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.
- **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 تملک ممتاز	درصد واحدهای تحت تملک ممتاز
۱	تامین سرمایه تمدن	۴,۹۵۰,۰۰۰	۹۹
	جمع	۴,۹۵۰,۰۰۰	۹۹

## ۲-۴ آخرین وضعیت صندوق در تاریخ ۱۳۹۶/۰۸/۳۰

۱	کل خالص ارزش دارایی صندوق (ریال)	۱,۰۰۰,۸۳۱,۵۴۸,۵۷۹
۲	آخرین نرخ صدور هر واحد سرمایه گذاری (ریال)	۱۰,۰۹۳
۳	آخرین نرخ ابطال هر واحد سرمایه گذاری (ریال)	۱۰,۰۷۳
۴	گواهی های ممتاز	۵,۰۰۰,۰۰۰
۵	گواهی های عادی	۹۵,۱۰۰,۰۰۰

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 دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۸/۳۰ مبلغ ۱۰,۰۷۳ 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 ۵۶ 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	۱۳۹۶/۰۸/۲۳	۱۳۹۶/۰۸/۳۰	%۰.۳۳۹	%۰.۹۳۸
۳۰ روز گذشته	۱۳۹۶/۰۷/۳۰	۱۳۹۶/۰۸/۳۰	%۱.۴۵۹	%۲.۶۵۳
۹۰ روز گذشته	۱۳۹۶/۰۶/۰۱	۱۳۹۶/۰۸/۳۰	%۴.۳۸۴	%۷.۵۵۱
۱۸۰ روز گذشته	۱۳۹۶/۰۳/۰۴	۱۳۹۶/۰۸/۳۰	%۵.۹۳	%۹.۴۰۱
۳۶۵ روز گذشته	۱۳۹۶/۰۹/۰۱	۱۳۹۶/۰۸/۳۰	%۴.۶۳۳	%۱۱.۹۹۲
از ابتدای تاسیس تا کنون	۱۳۹۶/۱۲/۱۲	۱۳۹۶/۰۸/۳۰	%۲۹.۸۶	%۳۸.۷۱۹