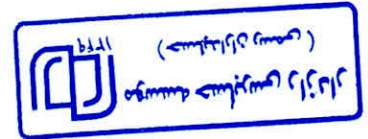


شرکت تامین سرمایه تمدن (سهامی خاص)

صندوق سرمایه گذاری پاداش سهامداری توسعه یکم

صورت های مالی

برای دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۷



(Handwritten signature)

معاون مدیر صندوق	مدیر صندوق	معاون مدیر صندوق	مدیر صندوق
معاون مدیر صندوق	مدیر صندوق	معاون مدیر صندوق	مدیر صندوق

این سند در تاریخ ۱۳۹۷/۰۴/۲۳ به تأیید مدیر صندوق رسید.

این سند در تاریخ ۱۳۹۷/۰۴/۲۳ به تأیید مدیر صندوق رسید. این سند در تاریخ ۱۳۹۷/۰۴/۲۳ به تأیید مدیر صندوق رسید. این سند در تاریخ ۱۳۹۷/۰۴/۲۳ به تأیید مدیر صندوق رسید.

۸-۷	تأیید مدیر صندوق
۸-۵	تأیید مدیر صندوق
۵	تأیید مدیر صندوق
۴	تأیید مدیر صندوق
۳	تأیید مدیر صندوق
۲	تأیید مدیر صندوق

این سند در تاریخ ۱۳۹۷/۰۴/۲۳ به تأیید مدیر صندوق رسید. این سند در تاریخ ۱۳۹۷/۰۴/۲۳ به تأیید مدیر صندوق رسید. این سند در تاریخ ۱۳۹۷/۰۴/۲۳ به تأیید مدیر صندوق رسید.

۱۳۹۷/۰۴/۲۳ به تأیید مدیر صندوق رسید.

تأیید مدیر صندوق

تأیید مدیر صندوق

شماره سند: ۵۱۴۷۵۵۷۱۱۱
 شماره سند: ۵۱۴۷۵۵۷۱۱۱
 شماره سند: ۵۱۴۷۵۵۷۱۱۱



صندوق سرمایه گذاری یادداشت سهامداری توسعه یکم

صورت خالص دارایی ها

برای دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۷

یادداشت	۱۳۹۷/۰۲/۳۱	۱۳۹۶/۱۱/۳۰
	ریال	ریال
دارایی ها:		
۵ سرمایه گذاری در سهام	۲۰,۱۵۶,۲۴۸,۱۲۵	۴۳,۴۴۶,۹۲۸,۱۲۳
۶ سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۹۷۱,۸۹۱,۱۷۹,۳۴۶	۹۵۰,۲۱۵,۲۹۶,۲۹۹
۷ حسابهای دریافتنی تجاری	۳۳,۶۰۶,۷۷۴,۶۷۹	۳۰,۳۷۳,۳۷۰,۸۴۳
۸ جاری کارگزاری	۱,۵۲۱,۰۹۲	۷۹,۴۲۳
۹ سایر دارایی ها	۴۹۱,۴۸۹,۵۹۴	۱۴۶,۶۳۹,۸۸۹
۱۰ موجودی نقد	۲,۳۵۲,۹۸۴,۵۴۸	۱,۲۵۳,۷۴۷,۷۳۰
جمع دارایی ها	۱,۰۲۸,۵۰۰,۱۹۷,۳۸۴	۱,۰۲۵,۴۳۶,۰۶۲,۳۰۷
بدهی ها:		
۱۱ پرداختنی به ارکان صندوق	۶,۸۹۲,۳۹۸,۷۸۲	۶,۲۹۲,۶۴۹,۵۵۶
۱۲ سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر	۷۸۴,۵۲۳,۶۷۷	۶۰۶,۸۴۳,۳۳۵
۱۳ حسابهای پرداختنی به سرمایه گذاران	۵,۰۸۰,۵۰۰,۰۰۰	-
جمع بدهی ها	۱۲,۷۵۷,۴۲۲,۴۵۹	۶,۸۹۹,۴۹۲,۸۹۱
۱۴ خالص دارایی ها	۱,۰۱۵,۷۴۲,۷۷۴,۹۲۵	۱,۰۱۸,۵۳۶,۵۶۹,۴۱۶
خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری	۱۰,۰۸۷	۱۰,۰۷۵



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

صندوق سرمایه گذاری یادداشت سهامداری توسعه یکم
صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها
برای دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۷

سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱۱/۳۰	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۲/۳۱	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۲/۳۱	یادداشت	
ریال	ریال	ریال		
(۲۲,۸۴۲,۸۳۵,۸۳۷)	(۲۲,۷۲۹,۷۰۵,۳۳۴)	(۳,۸۳۴,۶۳۵,۶۲۸)	۱۵	درآمدها:
(۸,۸۱۸,۵۲۵,۲۴۲)	۳,۰۶۴,۳۵۰,۷۴۵	۲,۸۵۷,۱۷۵,۲۶۲	۱۶	سود (زیان) فروش اوراق بهادار
۷,۱۸۳,۵۶۸,۷۸۸	۳,۴۱۲,۸۷۳,۲۸۱	-	۱۷	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار
۱۸۱,۸۳۰,۸۸۶,۱۰۱	۴۳,۶۲۳,۲۲۳,۹۴۱	۴۹,۶۲۴,۳۲۲,۲۹۴	۱۸	سود سهام
۵۷۳,۴۷۳,۵۴۷	۱,۵۲۹,۷۴۹,۶۰۰	۵,۳۷۱,۶۵۳	۱۹	سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۱۵۷,۹۲۶,۵۶۷,۳۵۷	۲۸,۹۰۰,۴۹۲,۲۳۳	۴۸,۶۵۲,۲۳۳,۵۸۱		سایر درآمدها
				جمع درآمدها
۷,۱۵۶,۵۰۸,۴۷۷	۳,۷۸۷,۲۲۵,۹۹۲	۹۵۹,۸۶۵,۱۴۸	۲۰	هزینه کارمزد ارکان
۶۴۹,۹۰۱,۶۶۸	۱۶۴,۱۶۳,۸۸۱	۱۶۹,۴۶۲,۹۲۴	۲۱	سایر هزینه ها
۷,۸۰۶,۴۱۰,۱۴۵	۳,۹۵۱,۳۸۹,۸۷۳	۱,۱۲۹,۳۲۸,۰۷۲		جمع هزینه ها
۱۵۰,۱۲۰,۱۵۷,۲۱۲	۲۴,۹۴۹,۱۰۲,۳۶۰	۴۷,۵۲۲,۹۰۵,۵۰۹		سود (زیان) خالص
۱۳,۸۱	۲۰,۸	۳,۹۵		بازده میانگین سرمایه گذاری (۱)
۱۴,۷۵	۲۰,۴	۴,۶۸		بازده سرمایه گذاری پایان دوره

صورت گردش خالص دارایی ها

سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱۱/۳۰	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۲/۳۱	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۲/۳۱	یادداشت	
ریال	ریال	ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	
۱,۲۰۱,۰۲۹,۹۱۲,۲۰۴	۱,۲۰۱,۰۲۹,۹۱۲,۲۰۴	۱,۰۱۸,۵۳۶,۵۶۹,۴۱۶	۱۰۱,۱۰۰,۰۰۰	خالص دارایی ها ابتدا دوره
۱۵۰,۱۲۰,۱۵۷,۲۱۲	۲۴,۹۴۹,۱۰۲,۳۶۰	۴۷,۵۲۲,۹۰۵,۵۰۹	-	سود خالص دوره
-	-	(۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۵۰۰,۰۰۰)	تعداد واحد ابطال شده طی دوره
۱۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰	تعداد واحد صادر شده طی دوره
۱۵۷,۴۰۰,۰۰۰	-	(۶۴,۹۰۰,۰۰۰)	-	تعدیلات
(۳۴۳,۷۷۰,۹۰۰,۰۰۰)	-	(۴۶,۲۵۱,۸۰۰,۰۰۰)	-	تقسیم سود
۱,۰۱۸,۵۳۶,۵۶۹,۴۱۶	۱,۲۲۵,۹۷۹,۰۱۵,۰۰۵	۱,۰۱۵,۷۴۲,۷۷۴,۹۲۵	۱۰۰,۷۰۰,۰۰۰	خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) پایان دوره



بازده میانگین سرمایه گذاری (۱)

بازده سرمایه گذاری پایان دوره (۲)

سود خالص

میانگین موزون وجوه استفاده نشده

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 سه ماهه منتهی ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۷

۱- اطلاعات کلی

۱-۱ تاریخچه فعالیت

صندوق سرمایه‌گذاری پاداش سهامداری توسعه یکم (در اوراق بهادار با درآمد ثابت و قابل معامله)، از مصادیق صندوق های سرمایه گذاری موضوع بند ۲۰ ماده (۱) قانون بازار اوراق بهادار و بنده ماده ۱ قانون توسعه ابزار ها و نهادهای مالی جدید محسوب شده و طبق ماده ۲ قانون توسعه ابزارها و نهادهای مالی جدید در تاریخ ۱۳۹۴/۰۵/۱۴ تحت شماره ۳۶۵۱۳ نزد 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. هدف از تشکیل این صندوق، جمع‌آوری 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...) سرمایه‌گذاری می‌نماید. 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 دارایی‌های صندوق نیز توسط مدیر سرمایه‌گذاری صندوق صورت می گیرد. 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.

۲-۱ اطلاع رسانی

کلیه اطلاعات مرتبط با فعالیت صندوق طبق مفاد ماده ۵۵ اساسنامه در تارنمای صندوق سرمایه‌گذاری پاداش سهامداری توسعه یکم به آدرس sepasetf.com درج گردیده است.

۳-۱- 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 که از این بابت حد نصابهای جدید در امید نامه تصویب شده است که بایستی سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت، گواهی سپرده و سپرده بانکی حداقل ۸۰ درصد از دارایی های صندوق باشد از این رو صندوق اقدام به فروش سهام های موجود در پرتفوی خود کرده است.

۲-۲ 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:

[illegible]

1. 2. 3. 4. 5. 6. 7. 8. 9. 10. 11. 12. 13. 14. 15. 16. 17. 18. 19. 20. 21. 22. 23. 24. 25. 26. 27. 28. 29. 30. 31. 32. 33. 34. 35. 36. 37. 38. 39. 40. 41. 42. 43. 44. 45. 46. 47. 48. 49. 50. 51. 52. 53. 54. 55. 56. 57. 58. 59. 60. 61. 62. 63. 64. 65. 66. 67. 68. 69. 70. 71. 72. 73. 74. 75. 76. 77. 78. 79. 80. 81. 82. 83. 84. 85. 86. 87. 88. 89. 90. 91. 92. 93. 94. 95. 96. 97. 98. 99. 100. 101. 102. 103. 104. 105. 106. 107. 108. 109. 110. 111. 112. 113. 114. 115. 116. 117. 118. 119. 120. 121. 122. 123. 124. 125. 126. 127. 128. 129. 130. 131. 132. 133. 134. 135. 136. 137. 138. 139. 140. 141. 142. 143. 144. 145. 146. 147. 148. 149. 150. 151. 152. 153. 154. 155. 156. 157. 158. 159. 160. 161. 162. 163. 164. 165. 166. 167. 168. 169. 170. 171. 172. 173. 174. 175. 176. 177. 178. 179. 180. 181. 182. 183. 184. 185. 186. 187. 188. 189. 190. 191. 192. 193. 194. 195. 196. 197. 198. 199. 200. 201. 202. 203. 204. 205. 206. 207. 208. 209. 210. 211. 212. 213. 214. 215. 216. 217. 218. 219. 220. 221. 222. 223. 224. 225. 226. 227. 228. 229. 230. 231. 232. 233. 234. 235. 236. 237. 238. 239. 240. 241. 242. 243. 244. 245. 246. 247. 248. 249. 250. 251. 252. 253. 254. 255. 256. 257. 258. 259. 260. 261. 262. 263. 264. 265. 266. 267. 268. 269. 270. 271. 272. 273. 274. 275. 276. 277. 278. 279. 280. 281. 282. 283. 284. 285. 286. 287. 288. 289. 290. 291. 292. 293. 294. 295. 296. 297. 298. 299. 300. 301. 302. 303. 304. 305. 306. 307. 308. 309. 310. 311. 312. 313. 314. 315. 316. 317. 318. 319. 320. 321. 322. 323. 324. 325. 326. 327. 328. 329. 330. 331. 332. 333. 334. 335. 336. 337. 338. 339. 340. 341. 342. 343. 344. 345. 346. 347. 348. 349. 350. 351. 352. 353. 354. 355. 356. 357. 358. 359. 360. 361. 362. 363. 364. 365. 366. 367. 368. 369. 370. 371. 372. 373. 374. 375. 376. 377. 378. 379. 380. 381. 382. 383. 384. 385. 386. 387. 388. 389. 390. 391. 392. 393. 394. 395. 396. 397. 398. 399. 400. 401. 402. 403. 404. 405. 406. 407. 408. 409. 410. 411. 412. 413. 414. 415. 416. 417. 418. 419. 420. 421. 422. 423. 424. 425. 426. 427. 428. 429. 430. 431. 432. 433. 434. 435. 436. 437. 438. 439. 440. 441. 442. 443. 444. 445. 446. 447. 448. 449. 450. 451. 452. 453. 454. 455. 456. 457. 458. 459. 460. 461. 462. 463. 464. 465. 466. 467. 468. 469. 470. 471. 472. 473. 474. 475. 476. 477. 478. 479. 480. 481. 482. 483. 484. 485. 486. 487. 488. 489. 490. 491. 492. 493. 494. 495. 496. 497. 498. 499. 500. 501. 502. 503. 504. 505. 506. 507. 508. 509. 510. 511. 512. 513. 514. 515. 516. 517. 518. 519. 520. 521. 522. 523. 524. 525. 526. 527. 528. 529. 530. 531. 532. 533. 534. 535. 536. 537. 538. 539. 540. 541. 542. 543. 544. 545. 546. 547. 548. 549. 550. 551. 552. 553. 554. 555. 556. 557. 558. 559. 560. 561. 562. 563. 564. 565. 566. 567. 568. 569. 570. 571. 572. 573. 574. 575. 576. 577. 578. 579. 580. 581. 582. 583. 584. 585. 586. 587. 588. 589. 590. 591. 592. 593. 594. 595. 596. 597. 598. 599. 600. 601. 602. 603. 604. 605. 606. 607. 608. 609. 610. 611. 612. 613. 614. 615. 616. 617. 618. 619. 620. 621. 622. 623. 624. 625. 626. 627. 628. 629. 630. 631. 632. 633. 634. 635. 636. 637. 638. 639. 640. 641. 642. 643. 644. 645. 646. 647. 648. 649. 650. 651. 652. 653. 654. 655. 656. 657. 658. 659. 660. 661. 662. 663. 664. 665. 666. 667. 668. 669. 670. 671. 672. 673. 674. 675. 676. 677. 678. 679. 680. 681. 682. 683. 684. 685. 686. 687. 688. 689. 690. 691. 692. 693. 694. 695. 696. 697. 698. 699. 700. 701. 702. 703. 704. 705. 706. 707. 708. 709. 710. 711. 712. 713. 714. 715. 716. 717. 718. 719. 720. 721. 722. 723. 724. 725. 726. 727. 728. 729. 730. 731. 732. 733. 734. 735. 736. 737. 738. 739. 740. 741. 742. 743. 744. 745. 746. 747. 748. 749. 750. 751. 752. 753. 754. 755. 756. 757. 758. 759. 760. 761. 762. 763. 764. 765. 766. 767. 768. 769. 770. 771. 772. 773. 774. 775. 776. 777. 778. 779. 780. 781. 782. 783. 784. 785. 786. 787. 788. 789. 790. 791. 792. 793. 794. 795. 796. 797. 798. 799. 800. 801. 802. 803. 804. 805. 806. 807. 808. 809. 810. 811. 812. 813. 814. 815. 816. 817. 818. 819. 820. 821. 822. 823. 824. 825. 826. 827. 828. 829. 830. 831. 832. 833. 834. 835. 836. 837. 838. 839. 840.

[illegible][illegible][illegible][illegible][illegible]

কম ন্যায় সত্যের প্রমাণ - ১।

۳- جلاصہ اہل رویت کی مسانداری

နာမည်, နံပါတ်, ငါးရက်စာရင်း, ၆/၁၂/၁၈

[illegible][illegible][illegible][illegible][illegible]

کتابخانه کتب خطی شماره ۷۵۵۶۶۴ ثبت شده در فهرست کتابخانه ملی و اسناد ملی به شماره ثبت ۱۳۹۰/۱۲/۲۱ در تاریخ ۱۳۹۰/۱۲/۲۱ است این سند به شماره ثبت ۱۳۹۰/۱۲/۲۱ در فهرست کتابخانه ملی و اسناد ملی ثبت شده است

| | | |
|---------------------------------|---------------------------------|---------------------------------|
| ۶۶ | ۴,۹۵۰,۰۰۰ | ۱ |
| تعداد واحد های تحت تسلط | تعداد واحد های تحت تسلط | تعداد واحد های تحت تسلط |
| درصد واحد های تحت تسلط | درصد واحد های تحت تسلط | درصد واحد های تحت تسلط |
| مستأجر | مستأجر | مستأجر |
| نام دارنده گانی واحد های مستأجر | نام دارنده گانی واحد های مستأجر | نام دارنده گانی واحد های مستأجر |
| شرکت تامین سرمایه تمدن | شرکت تامین سرمایه تمدن | شرکت تامین سرمایه تمدن |
| ردیف | ردیف | ردیف |

۱۳۸۷/۵/۱۳، شنبه، ماه مبارک رمضان، سال ۱۳۸۷، برای

ဂါးလူ့ဆရာ ဆေး၊ ဝတ်ဆရာ ရှာ

صندوق سرمایه گذاری دانش سهامداران توسعه یافته

صندوق سرمایه‌گذاری پاداش سهامداری توسعه یکم
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
برای دوره مالی سه ماهه منتهی ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۷

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 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 تأسیس | 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 برگزاری مجامع صندوق | حداکثر تا مبلغ بیست میلیون ریال برای برگزاری مجامع در طول یک سال مالی با ارائه مدارک مثبت به 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 ۲ درصد از سود حاصل از گواهی سپرده بانکی و سپرده بانکی تا میزان نصاب مجاز سرمایه‌گذاری در آنها به علاوه سالانه ۵ درصد از درآمد حاصل از تعهد پذیره نویسی یا تعهد خرید اوراق بهادار؛ |
| کارمزد متولی | سالانه ۰.۲ درصد از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی‌های صندوق، که ۱۰۰ میلیون و حداکثر ۲۰۰ میلیون ریال خواهد بود |
| کارمزد بازار گردان | سالانه ۰.۱ درصد از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی‌های صندوق. |

صندوق سرمایه‌گذاری پاداش سهامداری توسعه یکم

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

برای دوره مالی سه ماهه منتهی ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۷

| | |
|---|--|
| 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 مثبته 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 چهل و چهار 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 مواعد 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 سه ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۷

۵- سرمایه‌گذاری در سهام

۵-۲- سرمایه‌گذاری در سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس به تفکیک صنعت به شرح زیر است:

| صنعت | ۱۳۹۷/۰۲/۳۱ | | | ۱۳۹۶/۱۱/۳۰ | | |
|-----------------------------------|----------------|----------------|----------------------|----------------|----------------|----------------------|
| | بهای تمام شده | خالص ارزش فروش | درصد به کل دارایی‌ها | بهای تمام شده | خالص ارزش فروش | درصد به کل دارایی‌ها |
| بانک ها و نهادهای مالی
مخابرات | ریال | ریال | | ریال | ریال | |
| | ۳۵,۹۴۰,۱۹۴,۳۱۱ | ۱۹,۰۱۲,۸۰۰,۳۱۱ | ۱.۸۷٪ | ۵۹,۰۰۹,۲۲۴,۶۰۹ | ۴۲,۳۰۳,۴۸۰,۲۰۹ | ۴.۱۳٪ |
| | ۱,۱۳۸,۹۶۰,۳۰۵ | ۱,۱۴۳,۴۴۷,۹۱۴ | ۰.۱۱٪ | ۱,۱۳۸,۹۶۰,۳۰۵ | ۱,۱۴۳,۴۴۷,۹۱۴ | ۰.۱۱٪ |
| | ۳۷,۰۷۹,۱۵۴,۵۱۶ | ۲۰,۱۵۶,۲۴۸,۱۲۵ | ۱.۹۸٪ | ۶۰,۱۴۸,۱۸۴,۹۱۴ | ۴۳,۴۴۶,۹۲۸,۱۲۳ | ۴.۲۴٪ |

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

| نام شرکت سرمایه پذیر | ۱۳۹۷/۰۲/۳۱ | | | | دلیل تعدیل |
|----------------------|-------------------|------------|-----------------------|--------------------------|--------------------------------------|
| | ارزش تابلو هر سهم | درصد تعدیل | قیمت تعدیل شده هر سهم | خالص ارزش فروش تعدیل شده | |
| بانک پاسارگاد | ریال | | ریال | ریال | |
| | ۹۹۹ | ۲۰ | ۸۰۰ | ۱۹,۰۱۲,۸۰۰,۰۰۰ | احتمال کاهش قیمت بعد از باز شدن نماد |
| | | | | ۱۹,۰۱۲,۸۰۰,۰۰۰ | |

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

| اوراق | ۱۳۹۷/۰۲/۳۱ | | | ۱۳۹۶/۱۱/۳۰ | | |
|---------------------------------|-----------------|-----------------|----------------------|-----------------|-----------------|----------------------|
| | بهای تمام شده | خالص ارزش فروش | درصد به کل دارایی‌ها | بهای تمام شده | خالص ارزش فروش | درصد به کل دارایی‌ها |
| اجاره هواپیمایی ماهان ۹۹۰۳ | ریال | ریال | | ریال | ریال | |
| | ۱۷۱,۳۸۰,۳۹۳,۲۸۶ | ۱۷۱,۱۹۱,۷۹۵,۹۰۰ | ۱.۶۸۵٪ | ۱۷۱,۳۸۰,۳۹۳,۲۸۶ | ۱۷۱,۱۹۱,۷۹۵,۹۰۰ | ۱.۶۷۰٪ |
| اوراق اجاره شرکت مخابرات ایران | ۳۰۰,۰۱۴,۶۰۰,۰۰۰ | ۲۹۹,۷۸۲,۵۰۰,۰۰۰ | ۲.۹۵۱٪ | ۳۰۰,۰۱۴,۶۰۰,۰۰۰ | ۲۹۹,۷۸۲,۵۰۰,۰۰۰ | ۲.۹۲۴٪ |
| سفارش ساخت (استصناع) توسعه ملی | ۱۹۲,۰۱۴,۰۹۶,۰۰۰ | ۱۸۷,۲۷۲,۱۲۹,۲۰۰ | ۱.۸۴۴٪ | ۱۹۲,۰۱۴,۰۹۶,۰۰۰ | ۱۸۷,۲۷۲,۱۲۹,۲۰۰ | ۱.۸۳۷٪ |
| مراجعه فولاد مبارکه ۹۷۰۴۲۹ | ۱۲۰,۰۸۱,۹۴۱,۴۵۶ | ۱۱۹,۹۱۳,۰۰۰,۰۰۰ | ۱.۱۸۱٪ | ۱۲۰,۰۸۱,۹۴۱,۴۵۶ | ۱۱۹,۹۱۳,۰۰۰,۰۰۰ | ۱.۱۷۰٪ |
| اوراق سلف موازی استاندارد سیمان | - | - | - | - | - | - |
| اجاره فولادکاو کیش، سه ماهه ۲۰٪ | ۹۲,۰۳۳,۱۷۷,۹۵۶ | ۹۱,۷۸۳,۲۰۸,۷۵۰ | ۹.۰۴٪ | ۹۸,۰۶۹,۰۵۵,۹۹۹ | ۹۷,۷۷۹,۰۵۸,۷۵۰ | ۹.۵۴٪ |
| اوراق سلف موازی سیمان اصفهان | ۹۹,۰۷۰,۶۵۱,۰۲۵ | ۱۰۱,۹۴۸,۳۴۵,۴۹۶ | ۱۰.۰۴٪ | - | - | - |
| | ۹۷۴,۵۹۶,۵۵۹,۷۲۳ | ۹۷۱,۸۹۱,۱۷۹,۳۴۶ | ۹.۵۶۸٪ | ۹۴۸,۳۹۰,۲۱۰,۳۸۹ | ۹۵۰,۲۱۵,۲۹۶,۲۹۹ | ۹.۲۶۹٪ |

۶-۱- اوراق شرکت هایی که ارزش آنها در تاریخ ترازنامه تعدیل شده به شرح زیر است:

| نام شرکت سرمایه پذیر | ۱۳۹۷/۰۲/۳۱ | | | | دلیل تعدیل |
|---------------------------------|-------------------|------------|-----------------------|--------------------------|--|
| | ارزش تابلو هر سهم | درصد تعدیل | قیمت تعدیل شده هر سهم | خالص ارزش فروش تعدیل شده | |
| اوراق اجاره شرکت مخابرات ایران | ریال | | ریال | ریال | |
| | ۱,۰۱۱,۰۰۰ | ۱.۱ | ۱,۰۰۰,۰۰۰ | ۲۹۹,۷۸۲,۵۰۰,۰۰۰ | بازخريد به قيمت اسمی و نگهداری تا سررسيد |
| سفارش ساخت (استصناع) توسعه ملی | ۱,۰۱۲,۰۱۲ | ۱.۲ | ۱,۰۰۰,۰۰۰ | ۱۸۷,۲۷۲,۱۲۹,۲۰۰ | بازخريد به قيمت اسمی و نگهداری تا سررسيد |
| اجاره هواپیمایی ماهان ۹۹۰۳ | ۱,۰۱۳,۰۰۰ | ۱.۳ | ۱,۰۰۰,۰۰۰ | ۱۷۱,۱۹۱,۷۹۵,۹۰۰ | بازخريد به قيمت اسمی و نگهداری تا سررسيد |
| مراجعه فولاد مبارکه ۹۷۰۴۲۹ | ۱,۰۰۰,۰۰۰ | - | ۱,۰۰۰,۰۰۰ | ۱۱۹,۹۱۳,۰۰۰,۰۰۰ | بازخريد به قيمت اسمی و نگهداری تا سررسيد |
| اجاره فولادکاو کیش، سه ماهه ۲۰٪ | ۱,۰۰۰,۰۰۰ | - | ۱,۰۰۰,۰۰۰ | ۹۱,۷۸۳,۴۰۸,۷۵۰ | بازخريد به قيمت اسمی و نگهداری تا سررسيد |
| مراجعه فولاد مبارکه ۹۷۰۴۲۹ | ۱,۰۰۲,۰۰۰ | ۰.۲ | ۱,۰۰۰,۰۰۰ | ۱۱۹,۹۱۳,۰۰۰,۰۰۰ | بازخريد به قيمت اسمی و نگهداری تا سررسيد |
| | | | | ۹۸۹,۸۵۵,۸۳۳,۸۵۰ | |

صندوق سرمایه گذاری یاداش سهامداری توسعه بکم
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
 برای دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۷

۷- حسابهای دریافتنی تجاری

| ۱۳۹۶/۱۱/۳۰ | ۱۳۹۷/۰۲/۳۱ | | | |
|-----------------------|-----------------------|-----------|-----------------------|------------------------------------|
| مانده تنزیل شده | تنزیل شده | نرخ تنزیل | تنزیل نشده | |
| ریال | ریال | ریال | ریال | |
| ۳۷,۸۰۶,۱۵۵ | ۶۲۵,۵۰۱ | ۱۰٪ | ۶۲۷,۰۲۷ | سود سپرده بانکی |
| ۱۶۳,۱۵۹,۰۱۱ | (۱۳۵,۹۵۳,۷۹۰) | ۲۵٪ | ۱۶۳,۱۵۹,۰۱۱ | سود سهام دریافتنی |
| ۳۰,۱۷۲,۴۰۵,۶۷۷ | ۳۳,۷۴۲,۱۰۲,۹۶۸ | | ۳۳,۷۴۲,۱۰۲,۹۶۸ | سود دریافتنی اوراق مشارکت فرابورسی |
| ۳۰,۳۷۳,۳۷۰,۸۴۳ | ۳۳,۶۰۶,۷۷۴,۶۷۹ | | ۳۳,۹۰۵,۸۸۹,۰۰۶ | |

۸- جاری کارگزاری

| ۱۳۹۵/۱۱/۳۰ | ۱۳۹۷/۰۲/۳۱ | | | | |
|------------------|------------------|------------------------|------------------------|-------------------|----------------------|
| مانده طلب (بدهی) | مانده طلب (بدهی) | گردش بستانکار | گردش بدهکار | مانده ابتدای دوره | |
| ریال | ریال | ریال | ریال | ریال | |
| (۴۹) | ۱۹۹,۱۸۷ | ۲۳۱,۳۷۵,۴۱۳,۷۳۵ | ۲۳۱,۳۷۵,۶۱۲,۹۷۱ | (۴۹) | کارگزاری بانک شهر |
| ۷۹,۴۷۲ | ۱,۳۲۱,۹۰۵ | ۶,۱۲۹,۸۳۴ | ۷,۲۸۲,۲۶۷ | ۷۹,۴۷۲ | تعدیل کارمزد کارگزار |
| ۷۹,۴۲۳ | ۱,۵۲۱,۰۹۲ | ۲۳۱,۳۸۱,۵۵۳,۵۶۹ | ۲۳۱,۳۸۲,۹۹۵,۲۳۸ | ۷۹,۴۲۳ | |

۹- سایر دارایی ها

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. در این صندوق، مدت زمان استهلاک مخارج تأسیس، پنج سال است.

| ۱۳۹۶/۱۱/۳۰ | ۱۳۹۷/۰۲/۳۱ | | | | |
|-------------------------|-------------------------|--------------------|--------------------|----------------------|--|
| مانده در پایان سال مالی | مانده در پایان سال مالی | استهلاک دوره | ایجاد شده طی دوره | مانده در ابتدای دوره | |
| ریال | ریال | ریال | ریال | ریال | |
| ۱۰,۰۸۱,۱۳۲ | ۲۹۶,۹۹۹,۲۸۸ | ۹۴,۵۸۱,۸۴۴ | ۳۸۱,۵۰۰,۰۰۰ | ۱۰,۰۸۱,۱۳۲ | نرم افزار صندوق |
| ۱۳۶,۵۵۸,۷۵۷ | ۱۲۳,۳۲۶,۵۴۸ | ۱۳,۲۲۲,۲۰۹ | - | ۱۳۶,۵۵۸,۷۵۷ | مخارج تأسیس |
| - | ۳۶,۶۳۹,۴۸۶ | - | - | ۳۶,۶۳۹,۴۸۶ | سایر حساب های دریافتنی |
| - | ۳۴,۵۱۴,۲۷۲ | ۵,۴۸۵,۷۲۸ | ۴۰,۰۰۰,۰۰۰ | - | خدمات سپرده گذاری و نگهداری واحدهای سرمایه گذاری |
| ۱۴۶,۶۳۹,۸۸۹ | ۴۹۱,۴۸۹,۵۹۴ | ۱۱۳,۲۸۹,۷۸۱ | ۴۲۱,۵۰۰,۰۰۰ | ۱۸۳,۲۷۹,۳۷۵ | |

۱۰- موجودی نقد

| ۱۳۹۶/۱۱/۳۰ | ۱۳۹۷/۰۲/۳۱ | |
|----------------------|----------------------|--|
| ریال | ریال | |
| ۳۷۳,۱۹۸ | ۲,۳۱۲,۴۴۷,۰۹۱ | بانک کشاورزی شعبه قشم - ۸۱۷۷۱۳۰۱۶ |
| ۳۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۳۰,۰۰۰,۰۰۰ | بانک بانک شهر شعبه بلوار کشاورز - ۱۰۰۸۱۴۶۱۷۲۸۷ |
| ۱,۲۱۳,۳۷۴,۵۳۲ | ۸۸۷,۴۵۷ | بانک شهر شعبه بلوار کشاورز - ۷۰۰۷۹۴۰۷۹۶۶۸ |
| ۱۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۹۶۵۰,۰۰۰ | بانک ملی شعبه بورس واوراق بهادار-۰۱۱۰۱۲۹۱۹۷۰۰۶ |
| ۱,۲۵۳,۷۴۷,۷۳۰ | ۲,۳۵۲,۹۸۴,۵۴۸ | |

صندوق سرمایه گذاری بااداش سهامداری توسعه یکم
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
برای دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۷

۱۱- پرداختنی به ارکان صندوق

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

| ۱۳۹۶/۱۱/۳۰ | ۱۳۹۷/۰۲/۳۱ | |
|----------------------|----------------------|-------------------|
| ریال | ریال | |
| ۵,۷۷۱,۹۷۶,۷۶۰ | ۶,۴۰۳,۵۰۴,۴۵۸ | مدیر صندوق |
| ۲۶۰,۰۹۶,۷۶۱ | ۲۵۳,۵۲۳,۷۵۱ | کارمزد بازارگردان |
| ۱۵۱,۸۶۳,۶۸۸ | ۷۶,۷۹۵,۲۳۱ | حق الزحمه حسابرس |
| ۱۰۸,۷۱۲,۳۴۷ | ۱۵۸,۵۷۵,۳۴۲ | کارمزد متولی |
| ۶,۲۹۲,۶۴۹,۵۵۶ | ۶,۸۹۲,۳۹۸,۷۸۲ | |

۱۲- سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر

| ۱۳۹۶/۱۱/۳۰ | ۱۳۹۷/۰۲/۳۱ | |
|--------------------|--------------------|------------------------------------|
| ریال | ریال | |
| ۲۹۹,۱۱۲,۸۰۱ | ۴۲۱,۵۰۰,۰۰۰ | بدهی به مدیر بابت امور صندوق |
| ۳۰۷,۴۲۸,۰۵۹ | ۳۶۲,۷۲۱,۲۰۲ | ذخیره کارمزد تصفیه |
| ۳۰۲,۴۷۵ | ۳۰۲,۴۷۵ | سایر پرداختنی ها بابت واریز نامشخص |
| ۶۰۶,۸۴۳,۳۳۵ | ۷۸۴,۵۲۳,۶۷۷ | |

۱۳- حسابهای پرداختنی به سرمایه گذاران

| ۱۳۹۶/۱۱/۳۰ | ۱۳۹۷/۰۲/۳۱ | |
|------------|---------------|---|
| ریال | ریال | |
| - | ۵,۰۸۰,۵۰۰,۰۰۰ | حساب های پرداختنی بابت ابطال واحدهای سرمایه گذاری |
| ۰ | ۵,۰۸۰,۵۰۰,۰۰۰ | |

۱۴- خالص دارایی ها

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

| ۱۳۹۶/۱۱/۳۰ | | ۱۳۹۷/۰۲/۳۱ | | |
|--------------------------|--------------------|--------------------------|--------------------|----------------------------|
| ریال | تعداد | ریال | تعداد | |
| ۹۶۸,۱۶۳,۸۴۰,۹۵۸ | ۹۶,۱۰۰,۰۰۰ | ۹۶۵,۳۲۵,۹۰۰,۰۰۰ | ۹۵,۷۰۰,۰۰۰ | واحدهای سرمایه گذاری عادی |
| ۵۰,۳۷۲,۷۲۸,۴۵۸ | ۵,۰۰۰,۰۰۰ | ۵۰,۴۱۶,۸۷۴,۹۲۵ | ۵,۰۰۰,۰۰۰ | واحدهای سرمایه گذاری ممتاز |
| ۱,۰۱۸,۵۳۶,۵۶۹,۴۱۶ | ۱۰۱,۱۰۰,۰۰۰ | ۱,۰۱۵,۷۴۲,۷۷۴,۹۲۵ | ۱۰۰,۷۰۰,۰۰۰ | |

[illegible]

၎င်းတို့သည် နေပြည်တော်၊ ရန်ကုန်နှင့် မန္တလေးတို့တွင် အစီအစဉ်ကျင့်သုံးခဲ့ကြပြီးနောက်

፲፭/፩/፲፮፻፲

• 2/11/2011
 1497/1/20

١٥-١-١٠١

| | (ሃለኒዕሚንጓሃሏ) | (ጓሏኒዕዕላኒላላ) | (ላላሃዕሚሃጓሃላላ) |
|------|--------------------------------------|------------------------------------|-----------------------------------|
| ገ-ፀ | ጓፀላሃኒዕ-ላኒ | ኔፀላኔላኒላኔ | ኔ-ፍኔሃላኒ-ላኒ |
| ሀ-ፀ | (ላሃኔላሃኒላሃላ) | (ላኔሃኔኔላኒላኒላ) | (ፍላኒዕላኒላሃላላ) |
| | ካፒ | ካፒ | ካፒ |
| ካርዳዎ | ካ (ላ/ላዕ/ላኔላኒ
ሮሮዕ ግፒ ሙ ግፀፀ ማኔኔኔኔ ካ | ላኒ/ላዕ/ላኔላኒ
ሮሮዕ ግፒ ሙ ግፀፀ ማኔኔኔኔ ካ | ላኒ/ላኒ/ላኔላኒ
ካፒ ግፒ ሙ ግፀፀ ማኔኔኔኔ ካ |

١٥ - سوڊ (ٻيڙي) ۽ ٻيڙي (ٻيڙي) ٻيڙي

۱۳۸۷/۰۵/۱۳، پنجشنبه، ماه شوال، سال ۱۴۰۸
۱۳۸۷/۰۵/۰۵، پنجشنبه، ماه شوال، سال ۱۴۰۸
مستوفی سر ماهی، یادش بخیر، سید محمدعلی، شمس الدین

صندوق سرمایه گذاری بااداش سهامداری توسعه یکم

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

برای دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۷

| سال مالی منتهی به
۱۳۹۶/۱۱/۳۰ | دوره مالی سه ماهه منتهی به
۱۳۹۶/۰۲/۳۱ | دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۲/۳۱ | | | | | |
|---------------------------------|--|---------------------------------------|------------|------------|----------------|----------------|------------------------|
| سود (زیان) فروش | سود (زیان) فروش | سود (زیان) فروش | مالیات | کارمزد | ارزش دفتری | بهای فروش | تعداد |
| ریال | ریال | ریال | ریال | ریال | ریال | ریال | |
| (۳,۵۶۵,۱۲۰,۵۱۸) | ۵۲۵,۲۰۵,۲۲۵ | (۷,۵۳۴,۸۳۳,۹۸۲) | ۷۹,۵۵۶,۱۰۲ | ۷۵,۵۹۷,۴۶۱ | ۲۳,۴۲۹,۹۰۰,۹۱۹ | ۱۶,۰۵۰,۲۲۰,۵۰۰ | نقل از صفحه قبل |
| (۲,۴۰۵,۳۶۳,۳۵۵) | (۲,۴۰۵,۳۶۳,۳۵۵) | - | - | - | - | - | بانک ملت |
| (۲,۶۲۸,۹۱۶,۸۲۸) | (۲,۶۲۸,۹۱۷,۰۱۸) | - | - | - | - | - | سرمایه‌گذاری غدیر |
| (۲,۹۰۸,۰۶۳,۶۴۲) | (۲,۹۰۸,۰۶۳,۶۴۲) | - | - | - | - | - | س. صنایع شیمیایی ایران |
| (۳,۷۵۵,۸۲۶,۴۰۴) | (۳,۷۵۵,۸۲۶,۴۰۴) | - | - | - | - | - | بانک تجارت |
| (۱۲,۴۹۰,۰۳۴,۶۹۹) | (۱۲,۴۹۰,۰۳۴,۶۹۹) | - | - | - | - | - | گروه مینا |
| (۲۷,۷۵۳,۳۲۵,۴۴۶) | (۲۳,۶۶۲,۹۹۹,۸۹۳) | (۷,۵۳۴,۸۳۳,۹۸۲) | ۷۹,۵۵۶,۱۰۲ | ۷۵,۵۹۷,۴۶۱ | ۲۳,۴۲۹,۹۰۰,۹۱۹ | ۱۶,۰۵۰,۲۲۰,۵۰۰ | |

| سال مالی منتهی به
۱۳۹۶/۱۱/۳۰ | دوره مالی سه ماهه منتهی به
۱۳۹۶/۰۲/۳۱ | دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۲/۳۱ | | | | | |
|---------------------------------|--|---------------------------------------|------------|----------------|----------------|--------|---------------------------------|
| سود (زیان) فروش | سود (زیان) فروش | سود (زیان) فروش | کارمزد | ارزش دفتری | بهای فروش | تعداد | |
| ریال | ریال | ریال | ریال | ریال | ریال | | |
| ۴۵۶,۳۳۷,۰۲۲ | ۸۵۷,۸۰۰,۴۹۸ | - | - | - | - | - | اسناد خزانه اسلامی ۹۵۱۲۲۵ |
| ۷۵,۴۹۴,۰۶۱ | ۷۵,۴۹۴,۰۶۱ | - | - | - | - | - | مشارکت شهرداری مشهد ۱۳۹۴-آرمان |
| (۵۰,۷۰۶,۲۲۶) | - | (۲,۶۷۰,۷۹۸) | ۱۵,۹۵۰,۰۰۷ | ۳۱,۹۸۶,۷۳۰,۷۹۱ | ۲۲,۰۰۰,۰۱۰,۰۰۰ | ۲۲,۰۰۰ | اجاره فولادگاه کیش، سه ماهه ۲۰٪ |
| ۴,۴۲۹,۳۶۴,۷۵۲ | - | - | - | - | - | - | سلف بنزین ستاره خلیج فارس ۹۶۱ |
| - | - | ۳,۷۰۲,۸۶۹,۱۵۲ | - | ۷۴,۲۷۶,۷۹۳,۱۸۲ | ۷۷,۹۷۹,۶۶۲,۳۳۴ | ۴۹,۴۶۲ | اوراق سلف موازی استاندارد سیما |
| ۴,۹۱۰,۴۸۹,۶۰۹ | ۹۳۳,۲۹۴,۵۵۹ | ۳,۷۰۰,۱۹۸,۳۵۴ | ۱۵,۹۵۰,۰۰۷ | ۹۶,۲۶۳,۵۲۳,۹۷۳ | ۹۹,۹۷۹,۶۷۲,۳۳۴ | | |

۲-۱۵- سود (زیان) حاصل از فروش اوراق مشارکت

صندوق سرمایه گذاری یادداشت سهامداری توسعه یکم

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

برای دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۷

۱۶- اوراق سهام:

| سال مالی منتهی به
۱۳۹۶/۱۱/۳۰ | دوره مالی سه ماهه منتهی
به ۱۳۹۶/۰۲/۳۱ | دوره مالی سه ماهه منتهی به
۱۳۹۷/۰۲/۳۱ | یادداشت |
|---------------------------------|--|--|---------|
| ریال | ریال | ریال | |
| (۱۰,۶۴۳,۶۱۱,۱۵۰) | (۳,۸۵۹,۴۲۷,۷۴۷) | (۱) | ۱۶-۱ |
| ۱,۸۲۵,۰۸۵,۹۰۸ | ۶,۹۲۳,۷۷۸,۴۹۲ | ۲,۸۵۷,۱۷۵,۲۶۳ | ۱۶-۲ |
| (۸,۸۱۸,۵۲۵,۲۴۲) | ۳,۰۶۴,۳۵۰,۷۴۵ | ۲,۸۵۷,۱۷۵,۲۶۲ | |

سودوزیان تحقق نیافته سهام وحق تقدم سهام

سودوزیان تحقق نیافته اوراق مشارکت

۱۶-۱- سودوزیان تحقق نیافته سهام وحق تقدم سهام

| سال مالی منتهی به
۱۳۹۶/۱۱/۳۰ | دوره مالی سه ماهه منتهی
به ۱۳۹۶/۰۲/۳۱ | دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۲/۳۱ | | | | |
|---------------------------------|--|---------------------------------------|--------|--------|------------|-----------|
| سود (زیان) فروش | سود (زیان) فروش | سود (زیان) فروش | مالیات | کارمزد | ارزش دفتری | بهای فروش |
| ریال | ریال | ریال | ریال | ریال | ریال | ریال |
| (۴,۷۱۶,۴۸۶,۹۶۰) | - | - | - | - | - | - |
| - | ۳۱,۵۱۹,۶۸۹ | - | - | - | - | - |
| (۱۵۰,۰۲۱,۴۹۰) | (۱۵۰,۶۴۵,۰۳۱) | - | - | - | - | - |
| (۵,۷۷۷,۱۰۲,۷۰۰) | - | (۱) | - | - | - | - |
| - | (۳,۷۴۰,۳۰۲,۴۰۵) | - | - | - | - | - |
| (۱۰,۶۴۳,۶۱۱,۱۵۰) | (۳,۸۵۹,۴۲۷,۷۴۷) | (۱) | * | * | * | * |

بانک پاسارگاد

مخابرات ایران

ج - مخابرات ایران

بانک صادرات ایران

توسعه معادن روی ایران

۱۶-۲- سود (زیان) تحقق نیافته اوراق مشارکت

| سال مالی منتهی به
۱۳۹۶/۱۱/۳۰ | دوره مالی سه ماهه منتهی
به ۱۳۹۶/۰۲/۳۱ | دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۲/۳۱ | | | | | اوراق |
|---------------------------------|--|---------------------------------------|--------|-------------|-----------------|-----------------|---------|
| سود (زیان) فروش | سود (زیان) فروش | سود (زیان) فروش | مالیات | کارمزد | ارزش دفتری | بهای فروش | تعداد |
| ریال | ریال | ریال | ریال | ریال | ریال | ریال | ریال |
| (۱۸۸,۵۹۷,۳۸۶) | ۱,۱۷۲,۷۷۵,۳۳۱ | - | - | ۱۳۲,۵۹۸,۵۸۳ | ۱۷۱,۱۸۳,۳۰۱,۳۱۶ | ۱۷۱,۳۱۶,۰۰۰,۰۰۰ | ۱۷۱,۳۱۶ |
| (۳۳۲,۱۰۰,۰۰۰) | ۱,۲۵۲,۰۳۹,۰۰۰ | - | - | ۳۳۲,۰۰۰,۰۰۰ | ۳۹۹,۷۶۷,۸۰۰,۰۰۰ | ۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۳۰۰,۰۰۰ |
| (۴,۷۳۱,۹۶۸,۰۰۰) | ۴,۶۱۱,۹۹۷,۵۱۸ | - | - | ۱۴۵,۰۵۳,۷۹۲ | ۱۸۷,۲۶۲,۹۳۶,۳۰۸ | ۱۸۷,۴۰۸,۰۰۰,۰۰۰ | ۱۸۷,۴۰۸ |
| (۱۶۸,۹۴۱,۳۵۶) | (۱۷۴,۸۲۱,۳۵۶) | (۲۸,۵۷۷,۹۰۹,۶۹۶) | - | ۹۲,۸۸۰,۰۰۰ | ۱۶۸,۳۲۵,۰۲۹,۶۹۶ | ۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۱۲۰,۰۰۰ |
| ۷,۴۴۷,۵۳۸,۰۰۰ | (۹۹,۶۹۵,۰۶۴) | - | - | - | - | - | - |
| (۲۹۰,۸۴۶,۸۵۰) | (۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰) | (۲۰,۵۱۹,۲۰۸) | - | ۷۱,۰۹۱,۹۰۰ | ۹۱,۷۹۹,۳۲۷,۳۰۸ | ۹۱,۸۵۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۹۱,۸۵۰ |
| - | (۴۰۱,۴۶۳,۳۷۶) | - | - | - | - | - | - |
| - | ۷۱۳,۳۲۶,۶۱۹ | - | - | - | - | - | - |
| - | - | ۵۱,۴۰۵,۶۰۳,۱۶۷ | - | ۷۸,۹۵۵,۲۶۹ | ۵۰,۵۳۷,۷۲۳,۳۳۶ | ۱۰۲,۰۲۳,۳۱۱,۶۷۲ | ۷۵,۳۰۲ |
| ۱,۸۲۵,۰۸۵,۹۰۸ | ۶,۹۲۳,۷۷۸,۴۹۲ | ۲,۸۵۷,۱۷۵,۲۶۳ | - | ۷۵۲,۷۸۹,۵۴۵ | ۹۶۸,۹۸۱,۳۴۱,۸۶۴ | ۹۷۲,۵۹۶,۳۱۱,۶۷۲ | |

۱۷- سود سهام

| سال مالی منتهی به
۱۳۹۶/۱۱/۳۰ | دوره مالی سه ماهه منتهی
به ۱۳۹۶/۰۲/۳۱ | دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۲/۳۱ | | | | | 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 مجمع | تاریخ تشکیل مجمع |
| ریال | ریال | ریال | ریال | ریال | - | - | - |
| ۱۰۸,۱۲۷,۳۸۴ | ۱۱۵,۱۹۵,۴۵۷ | - | - | - | - | - | گسترش نفت و گاز پارسیان |
| ۶۰,۴۴۳,۶۳۲ | ۱۷,۸۶۳,۷۲۰ | - | - | - | - | - | پتروشیمی پردیس |
| ۱۲۶,۵۰۸,۴۱۵ | ۱۰۰,۹۷۰,۹۱۶ | - | - | - | - | - | سرمایه گذاری خوارزمی |
| ۱۶۳,۱۵۹,۰۱۱ | - | - | - | - | - | - | مخابرات ایران |
| ۱۰,۷۵۱,۸۳۰ | - | - | - | - | - | - | توسعه صنایع بهشهر |
| ۲۴۴,۸۱۰,۷۷۰ | ۸۳,۷۶۶,۶۴۲ | - | - | - | - | - | مدیریت پروژه های نیروگاهی ایران |
| ۱۷۵,۹۱۸ | - | - | - | - | - | - | سرمایه گذاری صندوق بازنشستگی |
| ۲,۴۹۹,۹۹۹,۸۴۰ | ۲,۴۹۹,۹۹۹,۸۴۰ | - | - | - | - | - | سرمایه گذاری غدیر |
| ۳۵,۱۸۷,۱۶۷ | ۳۵,۱۸۷,۱۶۷ | - | - | - | - | - | گروه بهمن |
| ۶۴۹,۶۸۱ | - | - | - | - | - | - | کشتیرانی جمهوری اسلامی ایران |
| ۱,۳۵۲,۹۳۲,۰۵۰ | - | - | - | - | - | - | شرکت توسعه معادن روی ایران |
| ۱,۵۳۸,۳۳۳,۳۲۰ | ۳۳۸,۶۲۴,۷۰۷ | - | - | - | - | - | صنایع شیمیایی ایران |
| ۴۵۸,۹۷۷,۰۹۲ | ۱۶۳,۳۵۶,۸۰۹ | - | - | - | - | - | صنایع شیمیایی خلیج فارس |
| ۲۰,۸۶۸۶,۲۳۹ | - | - | - | - | - | - | سرمایه گذاری نفت و گاز پتروشیمی تامین |
| ۳۱۸,۰۱۸,۴۹۵ | - | - | - | - | - | - | پتروشیمی خراسان |
| ۵۷,۹۰۸,۰۲۳ | ۵۷,۹۰۸,۰۲۳ | - | - | - | - | - | بانک پاسارگاد |
| ۷,۱۸۳,۵۶۸,۷۸۸ | ۳,۴۱۲,۸۷۳,۲۸۱ | * | * | * | | | |

صندوق سرمایه گذاری یادانش سهامداری توسعه یکم
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
 برای دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۷

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:

| سود اوراق مشارکت | دوره مالی سه ماهه منتهی به
۱۳۹۷/۰۲/۳۱ | دوره مالی سه ماهه منتهی به
۱۳۹۶/۰۲/۳۱ | سال مالی منتهی به
۱۳۹۶/۱۱/۳۰ |
|------------------|--|--|---------------------------------|
| ۱۸-۱ | ریال | ریال | ریال |
| ۴۹,۲۰۸,۸۵۸,۹۳۲ | ۱۶,۴۷۹,۶۵۲,۹۶۰ | ۱۵۱,۸۴۶,۴۸۷,۹۶۴ | |
| ۱۸-۲ | ریال | ریال | ریال |
| ۴۱۵,۴۶۳,۳۶۲ | ۲۷,۱۴۳,۵۷۰,۹۸۱ | ۲۹,۹۸۴,۳۹۸,۱۳۷ | |
| ۴۹,۶۲۴,۲۲۲,۲۹۴ | ۴۳,۶۲۳,۲۲۳,۹۴۱ | ۱۸۱,۸۳۰,۸۸۶,۱۰۱ | |

۱۸-۱- سود اوراق مشارکت

| مبلغ اسمی | نرخ سود | سود | هزینه تنزیل | خالص سود اوراق | دوره مالی سه ماهه منتهی به
۱۳۹۷/۰۲/۳۱ | خالص سود اوراق | سال مالی منتهی به
۱۳۹۶/۱۱/۳۰ |
|-----------|---------|----------------|-------------|----------------|--|----------------|---------------------------------|
| ریال | | ریال | ریال | ریال | ریال | ریال | ریال |
| ۱,۰۰۰,۰۰۰ | ۲۱٪ | - | - | - | ۴,۸۴۷,۰۴۰,۶۴۸ | ۴,۸۴۷,۰۴۰,۶۴۸ | ۴,۸۴۷,۰۴۰,۶۴۸ |
| ۱,۰۰۰,۰۰۰ | ۲۱٪ | ۱۲,۰۰۲,۴۰۲,۱۴۵ | - | ۱۲,۰۰۲,۴۰۲,۱۴۵ | ۳,۱۸۲,۱۷۹,۰۷۴ | ۳,۱۸۲,۱۷۹,۰۷۴ | ۳,۰۰۸,۶۷۹,۳۴۵ |
| ۱,۰۰۰,۰۰۰ | ۲۱٪ | ۱۵,۶۹۷,۵۹۹,۶۳۲ | - | ۱۵,۶۹۷,۵۹۹,۶۳۲ | ۲,۷۰۸,۵۲۱,۰۲۴ | ۲,۷۰۸,۵۲۱,۰۲۴ | ۲,۷۰۸,۵۲۱,۰۲۴ |
| ۱,۰۰۰,۰۰۰ | ۲۰٪ | ۴,۷۸۲,۴۴۳,۶۹۰ | - | ۴,۷۸۲,۴۴۳,۶۹۰ | ۲,۰۱۴,۰۸۱,۵۴۷ | ۲,۰۱۴,۰۸۱,۵۴۷ | ۲,۰۱۴,۰۸۱,۵۴۷ |
| ۱,۰۰۰,۰۰۰ | ۲۳٪ | ۱۰,۷۴۶,۴۳۵,۱۲۷ | - | ۱۰,۷۴۶,۴۳۵,۱۲۷ | ۱,۸۴۸,۰۳۵,۴۰۲ | ۱,۸۴۸,۰۳۵,۴۰۲ | ۱,۸۴۸,۰۳۵,۴۰۲ |
| ۱,۰۰۰,۰۰۰ | ۲۰٪ | ۵,۹۷۹,۹۷۸,۳۳۸ | - | ۵,۹۷۹,۹۷۸,۳۳۸ | ۱,۲۹۶,۴۱۷,۱۷۸ | ۱,۲۹۶,۴۱۷,۱۷۸ | ۱,۲۹۶,۴۱۷,۱۷۸ |
| ۱,۰۰۰,۰۰۰ | ۲۰٪ | - | - | - | ۵۸۳,۳۷۸,۰۸۷ | ۵۸۳,۳۷۸,۰۸۷ | ۵۸۳,۳۷۸,۰۸۷ |
| ۷,۰۰۰,۰۰۰ | | ۴۹,۲۰۸,۸۵۸,۹۳۲ | - | ۴۹,۲۰۸,۸۵۸,۹۳۲ | ۱۶,۴۷۹,۶۵۲,۹۶۰ | ۱۶,۴۷۹,۶۵۲,۹۶۰ | ۱۶,۴۷۹,۶۵۲,۹۶۰ |

۱۸-۲- سود سپرده بانکی

| تاریخ سرمایه‌گذاری | نرخ سود | سود | هزینه تنزیل | خالص سود اوراق | دوره مالی سه ماهه منتهی به
۱۳۹۷/۰۲/۳۱ | خالص سود اوراق | سال مالی منتهی به
۱۳۹۶/۱۱/۳۰ |
|---|---------|-------------|-------------|----------------|--|----------------|---------------------------------|
| مختلف | | ریال | ریال | ریال | ریال | ریال | ریال |
| بانک شهر شعبه بلوار کشاورز - ۷۰۰۷۹۴۰۷۹۶۶۸ | ۱۰ | ۳۰,۱۹۴ | ۲ | ۳۰,۱۹۲ | ۱۷,۱۳۷,۳۶۱,۴۴۳ | ۱۷,۱۳۷,۳۶۱,۴۴۳ | ۱۸,۸۹۱,۲۸۸,۴۳۹ |
| بانک کشاورزی شعبه قشم - ۸۱۷۷۱۳۰۱۶ | ۱۰ | ۴۱۵,۴۳۳,۶۹۴ | ۱,۵۲۴ | ۴۱۵,۴۳۳,۱۷۰ | ۹,۹۸۳,۵۸۶,۵۸۱ | ۹,۹۸۳,۵۸۶,۵۸۱ | ۱۱,۰۶۹,۶۱۹,۱۹۳ |
| بانک بانک شهر شعبه - ۷۰۰۸۰۰۹۶ | ۱۰ | - | - | - | ۲۳,۶۲۲,۹۵۷ | ۲۳,۶۲۲,۹۵۷ | ۲۳,۶۲۲,۹۵۷ |
| | | ۴۱۵,۴۶۴,۸۸۸ | ۱,۵۲۶ | ۴۱۵,۴۶۳,۳۶۲ | ۲۷,۱۴۳,۵۷۰,۹۸۱ | ۲۷,۱۴۳,۵۷۰,۹۸۱ | ۲۹,۹۸۴,۳۹۸,۱۳۷ |

۱۹- سایر درآمدها

| سایر درآمدها | دوره مالی سه ماهه منتهی به
۱۳۹۷/۰۲/۳۱ | دوره مالی سه ماهه منتهی به
۱۳۹۶/۰۲/۳۱ | سال مالی منتهی به
۱۳۹۶/۱۱/۳۰ |
|------------------------------|--|--|---------------------------------|
| سایر درآمدهای تنزیل سود بانک | ریال | ریال | ریال |
| ۵,۳۷۰,۶۲۰ | ۱,۰۳۳ | ۹۷۲,۰۹۶,۲۲۹ | - |
| ۵,۳۷۰,۶۲۰ | ۱,۰۳۳ | ۲,۵۹۱,۳۰۴ | ۲,۶۱۵,۲۵۶ |
| ۵,۳۷۱,۶۵۳ | ۱,۵۲۹,۷۴۹,۶۰۰ | ۵۷۰,۸۵۸,۲۹۱ | ۵۷۰,۸۵۸,۲۹۱ |
| ۵,۳۷۱,۶۵۳ | ۱,۵۲۹,۷۴۹,۶۰۰ | ۵۷۰,۸۵۸,۲۹۱ | ۵۷۰,۸۵۸,۲۹۱ |

صندوق سرمایه گذاری یادداشت سهامداری توسعه یکم

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

برای دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۷

۲۰- هزینه کارمزد ارکان

| سال مالی منتهی به
۱۳۹۶/۱۱/۳۰ | دوره مالی سه ماهه منتهی به
۱۳۹۶/۰۲/۳۱ | دوره مالی سه ماهه منتهی به
۱۳۹۷/۰۲/۳۱ | |
|---------------------------------|--|--|------------|
| ریال | ریال | ریال | |
| ۵,۷۷۰,۴۲۷,۱۴۸ | ۳,۴۱۴,۹۶۲,۹۰۰ | ۶۳۱,۵۴۶,۸۵۹ | مدیر صندوق |
| ۱,۰۹۱,۵۶۰,۸۷۰ | ۳۰۲,۷۴۲,۹۳۹ | ۲۵۳,۵۲۳,۷۵۱ | بازارگردان |
| ۱۹۴,۵۲۰,۴۷۵ | ۴۴,۳۸۳,۵۴۵ | ۴۹,۸۶۲,۹۹۵ | متولی |
| ۹۹,۹۹۹,۹۸۴ | ۲۵,۱۳۶,۶۰۸ | ۲۴,۹۳۱,۵۴۳ | حسابرس |
| ۷,۱۵۶,۵۰۸,۴۷۷ | ۳,۷۸۷,۲۲۵,۹۹۲ | ۹۵۹,۸۶۵,۱۴۸ | |

۲۱- سایر هزینه‌ها

سایر هزینه‌ها به شرح زیر است:

| سال مالی منتهی به
۱۳۹۶/۱۱/۳۰ | دوره مالی سه ماهه منتهی به
۱۳۹۶/۰۲/۳۱ | دوره مالی سه ماهه منتهی به
۱۳۹۷/۰۲/۳۱ | |
|---------------------------------|--|--|--|
| ریال | ریال | ریال | |
| ۳۵۸,۶۵۱,۸۲۶ | ۸۴,۴۷۲,۶۳۰ | ۹۴,۵۸۱,۸۴۴ | هزینه آبونمان |
| ۲۳۷,۶۹۰,۴۰۷ | ۶۶,۰۱۳,۷۴۳ | ۵۵,۲۹۳,۱۴۳ | هزینه تصفیه |
| ۵۳,۱۷۹,۴۳۴ | ۱۳,۳۶۷,۵۰۸ | ۱۳,۲۲۲,۲۰۹ | هزینه تاسیس |
| ۳۸۰,۰۰۱ | ۳۱۰,۰۰۰ | ۸۸۰,۰۰۰ | هزینه کارمزد بانکی |
| - | - | ۵,۴۸۵,۷۲۸ | هزینه خدمات سپرده گذاری و نگهداری واحدهای سرمایه گذاری |
| ۶۴۹,۹۰۱,۶۶۸ | ۱۶۴,۱۶۳,۸۸۱ | ۱۶۹,۴۶۲,۹۲۴ | |

۲۲- تعدیلات

| سال مالی منتهی به
۱۳۹۶/۱۱/۳۰ | دوره مالی سه ماهه منتهی به
۱۳۹۶/۰۲/۳۱ | دوره مالی سه ماهه منتهی به
۱۳۹۷/۰۲/۳۱ | |
|---------------------------------|--|--|--|
| ریال | ریال | ریال | |
| ۱۵۷,۴۰۰,۰۰۰ | - | ۱۵۶,۰۰۰,۰۰۰ | تعدیلات بابت صدور واحد های سرمایه گذاری |
| - | - | (۸۰,۵۰۰,۰۰۰) | تعدیلات بابت ابطال واحد های سرمایه گذاری |
| ۱۵۷,۴۰۰,۰۰۰ | * | (۶۴,۹۰۰,۰۰۰) | |

۲۳- تقسیم سود

| سال مالی منتهی به
۱۳۹۶/۱۱/۳۰ | دوره مالی سه ماهه منتهی به
۱۳۹۶/۰۲/۳۱ | دوره مالی سه ماهه منتهی به
۱۳۹۷/۰۲/۳۱ | |
|---------------------------------|--|--|-------------------------------------|
| ریال | ریال | ریال | |
| - | - | ۱۴,۹۶۲,۸۰۰,۰۰۰ | سود ماهانه منتهی به ۱۵ اسفند ماه |
| - | - | ۱۴,۵۷۳,۸۰۰,۰۰۰ | سود ماهانه منتهی به ۱۵ فروردین ماه |
| - | - | ۱۶,۷۱۶,۲۰۰,۰۰۰ | سود ماهانه منتهی به ۱۵ اردیبهشت ماه |
| 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 مهر ماه |
| ۱۴,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | - | - | سود ماهانه منتهی به ۱۵ آبان ماه |
| ۱۴,۹۶۲,۸۰۰,۰۰۰ | - | - | سود ماهانه منتهی به ۱۵ آذر ماه |
| ۲۲,۵۴۵,۳۰۰,۰۰۰ | - | - | سود ماهانه منتهی به ۱۵ دی ماه |
| ۱۴,۹۶۲,۸۰۰,۰۰۰ | - | - | سود ماهانه منتهی به ۱۵ بهمن ماه |
| ۳۴۳,۷۷۰,۹۰۰,۰۰۰ | * | ۴۶,۲۵۱,۸۰۰,۰۰۰ | |

صندوق سرمایه گذاری یاداش سهامداری توسعه یکم

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

برای دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۷

| ۱۳۹۶/۱۱/۳۰ | | ۱۳۹۷/۰۲/۳۱ | | ۲۴- سرمایه‌گذاری ارکان و اشخاص وابسته به آنها در صندوق | | | |
|----------------------------|--------------------------|------------|----------------------------|--|-----------------------|-------|----------------------------|
| تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری | نوع واحدهای سرمایه‌گذاری | درصد تملک | تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری | نوع وابستگی | نوع واحد سرمایه‌گذاری | نام | اشخاص وابسته |
| ۲۸٪ | ۲۸,۳۹۸,۱۴۵ | عادی | ۸۷٪ | ۹۵,۷۰۰,۰۰۰ | مدیر | عادی | مدیر صندوق |
| ۴.۵٪ | ۴,۹۵۰,۰۰۰ | ممتاز | ۴.۵۰٪ | ۴,۹۵۰,۰۰۰ | مدیر | ممتاز | مدیر صندوق |
| ۰.۰۵٪ | ۵۰,۰۰۰ | ممتاز | ۰.۰۰٪ | ۵۰,۰۰۰ | موسس | ممتاز | موسس |
| ۳۳٪ | ۳۳,۳۹۸,۱۴۵ | | ۹۲٪ | ۱۰۰,۷۰۰,۰۰۰ | | | گروه راهبران اقتصادی آرمان |

۲۵- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آنها

| شرح معامله | | | | | |
|---------------------------|---------------|--------------------------|--------------------|--------------|------------------|
| طرف معامله | نوع وابستگی | موضوع معامله | ارزش معامله (ریال) | تاریخ معامله | مانده طلب (بدهی) |
| شرکت کارگزاری شهر | کارگزار صندوق | ارزش خرید و فروش معاملات | ۲۳۰,۹۷۳,۳۶۶,۱۱۳ | طی دوره | ۱,۵۲۱,۰۹۲ |
| تامین سرمایه تمدن | مدیر | کارمزد مدیر | ۰ | طی دوره | ۶,۴۰۳,۵۰۴,۴۵۸ |
| موسسه حسابرسی رازدار | متولی | کارمزد متولی | ۰ | طی دوره | ۱۵۸,۵۷۵,۳۴۲ |
| موسسه حسابرسی سامان پندار | حسابرس | حق الزحمه حسابرسی | ۰ | طی دوره | ۷۶,۷۹۵,۲۳۱ |
| تامین سرمایه سپهر | بازارگردان | کارمزد بازارگردانی | ۰ | طی دوره | ۲۵۳,۵۲۳,۷۵۱ |

۲۶- 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.