

شرکت تامین سرمایه تمدن (سهامی خاص)

صندوق سرمایه گذاری پاداش سهامداری توسعه یکم

صورت‌های مالی

برای سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۳۹۷



**صندوق سرمایه‌گذاری
پاداش سهامداری توسعه یکم**

شناسه ملی: ۱۴۰۰۵۱۳۳۵۸

کد اقتصادی: ۴۱۱۴۹۱۸۱۶۴۶۸

شماره ثبت: ۱۱۳۶۷

صندوق سرمایه‌گذاری پاداش سهامداری توسعه یکم

صورت‌های مالی

برای سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۳۹۷

مجمع عمومی صندوق سرمایه‌گذاری پاداش سهامداری توسعه یکم

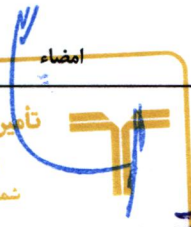
با احترام؛

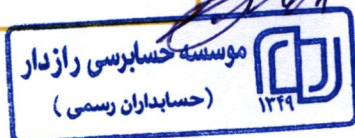
به پیوست صورت‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری پاداش سهامداری توسعه یکم (قابل معامله) مربوط به سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۳۹۷ که در اجرای مفاد بند ۸ ماده ۵۶ اساسنامه صندوق بر اساس سوابق، مدارک و اطلاعات موجود در خصوص عملیات صندوق تهیه گردیده به شرح زیر تقدیم می‌گردد:

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
۵-۸	پ. خلاصه اهم رویه‌های حسابداری
۹-۱۸	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 ۱۳۹۷/۱۲/۲۱ به تأیید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

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



صندوق سرمایه گذاری باداش سهامداری توسعه یکم

صورت خالص دارایی ها

در تاریخ ۱۳۹۷/۱۱/۳۰

۱۳۹۶/۱۱/۳۰	۱۳۹۷/۱۱/۳۰	یادداشت	
ریال	ریال		
۴۳,۴۴۶,۹۲۸,۱۲۳	۶۳,۵۷۶,۷۱۳,۲۸۱	۵	دارایی ها: سرمایه گذاری در سهام
۱,۲۵۳,۷۴۷,۷۳۰	۲۷,۱۰۵,۷۹۸,۸۷۰	۶	سرمایه گذاری در سپرده بانکی
۹۸۰,۳۸۷,۷۰۱,۹۷۶	۹۳۳,۲۳۲,۰۷۸,۸۶۹	۷	سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۲۰۰,۹۶۵,۱۶۶	۴۳۸,۳۴۶	۸	حسابهای دریافتنی تجاری
۷۹,۴۲۳	.	۹	جاری کارگزاری
۱۴۶,۶۳۹,۸۸۹	۹۷,۳۳۷,۶۹۳	۱۰	سایر دارایی ها
۱,۰۲۵,۴۳۶,۰۶۲,۳۰۷	۱,۰۲۴,۰۱۲,۳۶۷,۰۵۹		جمع دارایی ها
۶,۲۹۲,۶۴۹,۵۵۶	۸,۸۲۱,۹۵۲,۲۷۴	۱۱	بدهی ها: پرداختنی به ارکان صندوق
۶۰۶,۸۴۳,۳۳۵	۸۰۲,۱۴۷,۴۰۱	۱۲	سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر
۶,۸۹۹,۴۹۲,۸۹۱	۹,۶۲۴,۰۹۹,۶۷۵		جمع بدهی ها
۱,۰۱۸,۵۳۶,۵۶۹,۴۱۶	۱,۰۱۴,۳۸۸,۲۶۷,۳۸۴	۱۳	خالص دارایی ها
۱۰,۰۷۵	۱۰,۰۶۳		خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری



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 دارایی‌ها

برای سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۳۹۷

سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱۱/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۱/۳۰	یادداشت	
ریال	ریال		
			درآمدها:
(۲۲,۸۴۲,۸۳۵,۸۳۷)	۲۳,۱۴۹,۱۱۳,۶۹۷	۱۴	سود (زیان) فروش اوراق بهادار
(۸,۸۱۸,۵۲۵,۲۴۲)	۲۰,۲۸۶,۷۹۰,۶۳۳	۱۵	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار
۷,۱۸۳,۵۶۸,۷۸۸	.	۱۶	سود سهام
۱۸۱,۸۳۰,۸۸۶,۱۰۱	۱۶۹,۳۴۲,۶۸۸,۹۰۲	۱۷	سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۵۷۳,۴۷۳,۵۴۷	۴۳۲,۹۹۷,۵۷۱	۱۸	سایر درآمدها
۱۵۷,۹۲۶,۵۶۷,۳۵۷	۲۱۳,۲۱۱,۵۹۰,۸۰۳		جمع درآمدها
(۷,۱۵۶,۵۰۸,۴۷۷)	(۳,۳۸۸,۲۹۰,۵۳۴)	۱۹	هزینه کارمزد ارکان
(۶۴۹,۹۰۱,۶۶۸)	(۹۶۶,۷۰۲,۳۰۱)	۲۰	سایر هزینه ها
(۷,۸۰۶,۴۱۰,۱۴۵)	(۴,۳۵۴,۹۹۲,۸۳۵)		جمع هزینه ها
۱۵۰,۱۲۰,۱۵۷,۲۱۲	۲۰۸,۸۵۶,۵۹۷,۹۶۸		سود (زیان) خالص
۱۳۸۱	۲۰۴۸		بازده میانگین سرمایه گذاری (۱)
۱۴۷۵	۲۰۵۹		بازده سرمایه گذاری پایان دوره (۲)

صورت گردش خالص دارایی ها

سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱۱/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۱/۳۰	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	یادداشت	
ریال	ریال			
۱,۲۰۱,۰۲۹,۹۱۲,۲۰۴	۱,۰۱۸,۵۳۶,۵۶۹,۴۱۶	۱۰۱,۱۰۰,۰۰۰		خالص دارایی ها ابتدا دوره
۱۵۰,۱۲۰,۱۵۷,۲۱۲	۲۰۸,۸۵۶,۵۹۷,۹۶۸	-		سود خالص دوره
-	(۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۵۰۰,۰۰۰)		تعداد واحد ابطال شده طی دوره
۱۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰		تعداد واحد صادر شده طی دوره
۱۵۷,۴۰۰,۰۰۰	(۵۳,۹۰۰,۰۰۰)	-	۲۱	تعدیلات
(۳۴۳,۷۷۰,۹۰۰,۰۰۰)	(۲۰۹,۹۵۱,۰۰۰,۰۰۰)	-	۲۲	تقسیم سود
۱,۰۱۸,۵۳۶,۵۶۹,۴۱۶	۱,۰۱۴,۳۸۸,۲۶۷,۳۸۴	۱۰۰,۸۰۰,۰۰۰		خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) پایان دوره

سود خالص

میانگین موزون وجوه استفاده نشده

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

خالص دارایی های پایان دوره

تأمین سرمایه تمدن

(سهلی خاص)

شماره ثبت: ۴۳۴۵۵۸

بازده میانگین سرمایه گذاری (۱)

بازده سرمایه گذاری پایان دوره (۲)

مؤسسه حسابرسی رازدار

(حسابداران رسمی)



یادداشت‌های توضیحی همراه، بخش جدایی ناپذیر صورت‌های مالی است

صندوق سرمایه‌گذاری پاداش سهامداری توسعه یکم
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
برای سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن 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 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. 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. 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 اطلاع‌رسانی

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 سرمایه‌گذاری از "قابل معامله" به "در اوراق بهادار با درآمد ثابت و قابل معامله تغییر یافته است که از این بابت حد نصاب‌های جدید در امیدنامه تصویب شده است که بایستی سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت، گواهی سپرده و سپرده بانکی حداقل ۸۰ درصد از دارایی‌های صندوق باشد از این رو صندوق اقدام به فروش سهام‌های موجود در پرتفوی خود کرده است.

۲- ارکان صندوق سرمایه‌گذاری

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

صندوق سرمایه‌گذاری پاداش سهامداری توسعه یکم

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

برای سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن ۱۳۹۷

ردیف	نام دارندگان واحدهای ممتاز	تعداد واحدهای ممتاز تحت تملک	درصد واحدهای تحت تملک ممتاز
۱	شرکت تأمین سرمایه تمدن	۴,۹۵۰,۰۰۰	۹۹
۲	گروه راهبران اقتصادی آرمان	۵۰,۰۰۰	۱
	جمع	۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰

مدیر صندوق، شرکت تأمین 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 عبارت است از تهران، بلوار بیهقی، 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 احمد قصیر، ک ۱۹، پ ۱۸، ط ۷، واحد ۱۴

بازارگردان، شرکت تأمین سرمایه تمدن است که در تاریخ ۱۳۹۰/۱۲/۲۱ با شماره ثبت ۴۲۲۵۵۸ نزد مرجع ثبت شرکت‌های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی بازارگردان عبارت است از تهران، بلوار بیهقی، کوچه چهاردهم غربی، پلاک ۶.

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 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 سهم در پایان روز یا قیمت تعدیل شده سهم، منهای کارمزد معاملات و مالیات فروش سهام؛

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

صندوق سرمایه‌گذاری پاداش سهامداری توسعه یکم

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

برای سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۳۹۷

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.

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:

صندوق سرمایه‌گذاری پاداش سهامداری توسعه یکم

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

برای سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۳۹۷

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 ۲۰ 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.
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 ارائه مدارک مثبت و با تصویب مجمع صندوق؛

۴-۵- 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 ارائه گزارش‌های تعریف شده در اساسنامه مجاز است؛ مشروط بر این که در صورت نیاز به اظهار نظر حسابرس راجع به این گزارش‌ها، حسابرس نظر مقبول ارائه داده باشد یا در صورت اظهار نظر مشروط حسابرس، بندهای شرط از نظر متولی کم اهمیت باشد.

صندوق سرمایه‌گذاری پاداش سهامداری توسعه یکم

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

برای سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۳۹۷

۴-۶- 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 یاداش سهامداری توسعه یکم

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

برای سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۳۹۷

۵- سرمایه گذاری در سهام

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

صنعت	۱۳۹۷/۱۱/۳۰			۱۳۹۷/۱۱/۳۰		
	درصد به کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	درصد به کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
بانک ها و نهادهای مالی	۴.۱۳٪	۴۲,۳۰۳,۳۸۰,۲۰۹	۵۹,۰۰۹,۲۲۴,۶۰۹	۰.۰۰٪	-	-
مخابرات	۰.۱۱٪	۱,۱۴۳,۴۴۷,۹۱۴	۱,۱۳۸,۹۶۰,۳۰۵	۰.۰۰٪	-	-
محصولات شیمیایی	۰.۰۰٪	.	.	۴.۸۰٪	۴۹,۱۱۳,۰۸۳,۱۴۷	۴۲,۱۰۱,۸۸۹,۳۷۳
فلزات اساسی	۰.۰۰٪	.	.	۱.۴۱٪	۱۴,۴۵۳,۶۳۰,۱۳۴	۱۳,۱۹۱,۱۵۸,۰۴۹
	۴.۲۴٪	۴۳,۴۴۶,۹۲۸,۱۲۳	۶۰,۱۴۸,۱۸۴,۹۱۴	۶.۲۱٪	۶۳,۵۷۶,۷۱۳,۲۸۱	۵۵,۲۹۳,۰۴۷,۳۲۲

۶- سرمایه گذاری در سپرده بانکی

شماره حساب	نوع سپرده	تاریخ سپرده گذاری	تاریخ سررسید	نرخ سود	۱۳۹۷/۱۱/۳۰		۱۳۹۶/۱۱/۳۰	
					درصد به کل دارایی‌ها	مبلغ	درصد به کل دارایی‌ها	مبلغ
				درصد	ریال	ریال	ریال	ریال
کشاورزی-۸۷۶۱۴۳۷۷۰	کوتاه مدت	مختلف	مختلف	-	۰.۰۱٪	۱۱۵,۹۰۵,۸۵۴	۰.۰۰٪	۰
کشاورزی-۸۱۷۷۱۳۰۱۶	کوتاه مدت	مختلف	مختلف	-	۰.۰۰٪	-	۰.۱۲٪	۱,۲۱۳,۲۷۴,۵۳۲
شهر-۱۰۰۸۱۴۶۱۷۳۸۷	جاری	مختلف	مختلف	-	۰.۰۰٪	-	۰.۰۰٪	۳۰,۰۰۰,۰۰۰
شهر-۷۰۰۷۹۴۰۷۹۶۶۸	کوتاه مدت	مختلف	مختلف	-	۲.۶۴٪	۲۶,۸۸۹,۸۹۳,۰۱۶	۰.۰۰٪	۳۷۳,۱۹۸
ملی-۱۱۰۱۲۹۱۹۷۰۰۶	کوتاه مدت	مختلف	مختلف	-	۰.۰۰٪	-	۰.۰۰٪	۱۰,۰۰۰,۰۰۰
					۲.۶۵٪	۲۷,۱۰۵,۷۹۸,۸۷۰	۰.۱۲٪	۱,۲۵۳,۷۴۷,۷۳۰

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

اوراق	تاریخ سررسید	نرخ سود	ارزش اسمی	ارزش بازار	۱۳۹۷/۱۱/۳۰		۱۳۹۶/۱۱/۳۰	
					سود متعلقه	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش
			ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
اجاره هواپیمایی ماهان ۹۹۰۳	۱۳۹۹/۰۳/۰۹	۲۱	۳۷۲,۲۸۳,۰۰۰,۰۰۰	۳۷۲,۲۸۳,۰۰۰,۰۰۰	۱۲,۶۸۰,۳۲۲,۰۱۰	۲۸۴,۷۶۵,۹۱۶,۸۳۵	۲۷.۸۱٪	۱۷۹,۱۳۳,۲۰۴,۹۸۱
اوراق اجاره شرکت مخابرات ایران	۱۳۹۸/۰۴/۲۲	۲۱	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶,۵۲۷,۱۵۱,۱۵۳	۳۰۶,۳۰۹,۶۵۱,۱۵۳	۲۹.۹۱٪	۳۰۶,۳۰۹,۶۵۱,۱۵۵
سفارش ساخت(استمناع)توسعه ملی	۱۳۹۷/۰۹/۰۲	۲۳	-	-	-	-	۰.۰۰٪	۱۹۷,۷۷۳,۰۲۰,۳۶۰
اوراق سلف سیمان سپاهان	۱۳۹۸/۰۲/۲۳	۱۹	۹۵,۲۱۰,۰۸۰,۰۰۰	۹۶,۳۹۱,۷۰۵,۱۰۰	-	۹۶,۳۲۱,۸۲۱,۱۱۴	۹.۴۱٪	-
اوراق سلف موزی سیمان اصفهان	۱۳۹۷/۱۲/۲۸	۱۸	۳,۹۹۸,۵۰۲,۰۰۰	۴,۶۶۳,۰۲۰,۱۶۸	-	۴,۶۵۹,۶۳۹,۳۷۸	۰.۴۶٪	-
سلف گازمابع ۹۷۱	۱۳۹۷/۱۱/۰۹	۱۷	-	-	-	-	۰.۰۰٪	-
سلف موزی برق ماهتاب گستر ۹۷۱	۱۳۹۷/۱۲/۱۳	۱۷	۱۴۳,۸۰۳,۴۰۰,۰۰۰	۱۶,۷۳۷,۹۱۶,۰۰۰	-	۱۶,۷۲۵,۷۹۲,۷۹۱	۱.۶۳٪	-
سلف موزی برق ماهتاب گستر ۹۸۱	۱۳۹۸/۰۲/۰۵	۱۷	۴۵,۷۲۳,۱۲۰,۰۰۰	۵,۲۱۱,۱۹۱,۰۰۰	-	۵,۲۰۷,۰۴۰,۸۸۴	۰.۵۱٪	-
مراجعه فولاد مبارکه ۹۷۰۴۲۹	۱۳۹۷/۰۴/۲۹	۲۰	-	-	-	-	۰.۰۰٪	۱۳۱,۹۳۷,۲۸۳,۰۹۲
اجاره فولادکاهه کیش,سه ماهه ۲۰٪	۱۳۹۷/۰۶/۳۱	۲۰	-	-	-	-	۰.۰۰٪	۱۰۰,۹۳۷,۶۲۹,۹۳۹
اوراق سلف موزی استانداردسیمان	۱۳۹۶/۱۲/۲۵	۱۹	-	-	-	-	۰.۰۰٪	۷۴,۲۷۶,۸۱۲,۴۴۹
اوراق سلف ورق گرم فولاد	۱۳۹۸/۰۷/۱۵	۱۸	۱۸۰,۶۱۷,۶۴۰,۰۰۰	۱۹۵,۷۱۴,۳۷۲,۰۰۰	-	۱۹۵,۵۷۲,۳۷۹,۰۸۰	۱۹.۱۰٪	-
اوراق سلف شمش فولاد کاوه	۱۳۹۸/۰۶/۱۳	۱۷	۱۰,۵۷۰,۵۶۰,۰۰۰	۱۱,۳۹۷,۶۷۲,۰۰۰	-	۱۱,۳۸۹,۴۰۶,۸۰۹	۱.۱۱٪	-
اوراق سلف پلی استایرن انتخاب	۱۳۹۸/۰۲/۳۰	۱۷	۱۰,۸۹۳,۶۰۰,۰۰۰	۱۲,۲۸۸,۸۰۰,۰۰۰	-	۱۲,۲۷۹,۹۶۶,۷۲۵	۱.۲۰٪	-
			۱,۰۶۳,۰۹۹,۹۰۲,۰۰۰	۹۱۴,۶۸۷,۶۷۶,۲۶۸	۱۹,۲۰۷,۴۷۳,۱۶۳	۹۳۳,۲۳۲,۰۷۸,۸۶۹	۹۱.۱۳٪	۹۸۰,۳۸۷,۷۰۱,۹۷۶

۷-۱- اوراق شرکت هایی که ارزش آنها در تاریخ ترازنامه تعدیل شده به شرح زیر است:

نام شرکت سرمایه پذیر	ارزش تابلو هر سهم	درصد تعدیل	قیمت تعدیل شده هر سهم	۱۳۹۷/۱۱/۳۰	
				خالص ارزش فروش تعدیل شده	دلیل تعدیل
اوراق اجاره شرکت مخابرات ایران	۱,۰۰۳,۰۰۰	۰.۳۰٪	ریال	۳۰۶,۳۰۹,۶۵۱,۱۵۳	بازخريد به قيمت اسمی و نگهداری تا سررسيد
اجاره هواپیمایی ماهان ۹۹۰۳	۱,۰۱۴,۵۰۰	۱.۳۳٪	ریال	۲۸۴,۷۶۵,۹۱۶,۸۳۵	بازخريد به قيمت اسمی و نگهداری تا سررسيد
				۵۹۱,۰۷۵,۵۶۷,۹۸۸	

صندوق سرمایه گذاری یاداش سهامداری توسعه یکم

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

برای سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۳۹۷

۸- حسابهای دریافتنی تجاری

۱۳۹۶/۱۱/۳۰		۱۳۹۷/۱۱/۳۰			
مانده تنزیل شده	مانده تنزیل شده	مبلغ تنزیل	نرخ تنزیل	تنزیل نشده	
ریال	ریال	ریال		ریال	
۳۷,۸۰۶,۱۵۵	۴۳۸,۳۴۶	-	۰٪	۴۳۸,۳۴۶	سود سپرده بانکی
۱۶۳,۱۵۹,۰۱۱	-	-	۲۵٪	-	سود سهام دریافتنی
۲۰۰,۹۶۵,۱۶۶	۴۳۸,۳۴۶	۰		۴۳۸,۳۴۶	

۹- جاری کارگزاری

۱۳۹۷/۱۱/۳۰				
مانده پایان دوره (بدهی)	گردش بستانکار	گردش بدهکار	مانده ابتدای دوره	
ریال	ریال	ریال	ریال	
-	۱,۳۷۰,۷۰۶,۰۸۰,۶۲۹	۱,۳۷۰,۷۰۶,۰۰۱,۲۰۶	۷۹,۴۲۳	کارگزاری بانک شهر
-	۱۰۲,۱۷۸,۷۶۴,۵۰۰	۱۰۲,۱۷۸,۷۶۴,۵۰۰	-	کارگزاری بانک توسعه صادرات
۰	۱,۴۷۲,۸۸۴,۸۴۵,۱۲۹	۱,۴۷۲,۸۸۴,۷۶۵,۷۰۶	۷۹,۴۲۳	

۱۰- سایر دارایی‌ها

سایر دارایی‌ها شامل آن بخش از نرم افزار و مخارج تأسیس، خدمات سپرده گذاری و نگهداری 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 روزهان مستهلک می‌شود. در این صندوق، مدت زمان استهلاک مخارج تأسیس، پنج سال است.

۱۳۹۷/۱۱/۳۰				
مانده در ابتدای سال	مخارج اضافه شده طی سال مالی	استهلاک سال مالی	مانده در پایان سال مالی	
ریال	ریال	ریال	ریال	
۱۰,۰۸۱,۱۳۲	۵۸۱,۸۴۹,۴۲۸	۵۸۱,۳۱۷,۴۴۲	۱۰۶,۱۳,۱۱۸	نرم افزار صندوق
۱۳۶,۵۵۸,۷۵۷	-	۵۳,۰۳۴,۱۳۵	۸۳,۵۲۴,۶۲۲	مخارج تأسیس
-	۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۶,۸۰۰,۰۹۲	۳,۱۹۹,۹۰۸	خدمات سپرده گذاری و نگهداری واحدهای سرمایه گذاری
-	۳۷۵,۷۹۵,۴۳۲	۳۷۵,۷۹۵,۳۸۷	۴۵	ثبت و نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار
۱۴۶,۶۳۹,۸۸۹	۹۹۷,۶۴۴,۸۶۰	۱,۰۴۶,۹۴۷,۰۵۶	۹۷,۳۳۷,۶۹۳	

صندوق سرمایه گذاری یاداش سهامداری توسعه یکم
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
برای سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۳۹۷

۱۱- پرداختنی به ارکان صندوق

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

۱۳۹۶/۱۱/۳۰	۱۳۹۷/۱۱/۳۰	
ریال	ریال	مدیر صندوق
۵,۷۷۱,۹۷۶,۷۶۰	۸,۵۶۹,۳۷۳,۲۰۵	کارمزد بازارگردان
۲۶۰,۰۹۶,۷۶۱	.	حق الزحمه حسابرس
۱۵۱,۸۶۳,۶۸۸	۵۲,۵۷۸,۷۳۹	کارمزد متولی
۱۰۸,۷۱۲,۳۴۷	۲۰۰,۰۰۰,۳۳۰	
۶,۲۹۲,۶۴۹,۵۵۶	۸,۸۲۱,۹۵۲,۲۷۴	

۱۲- سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر

۱۳۹۶/۱۱/۳۰	۱۳۹۷/۱۱/۳۰	
ریال	ریال	بدهی به مدیر بابت امور صندوق
۲۹۹,۱۱۲,۸۰۱	۲۷۲,۵۰۰,۰۰۰	ذخیره کارمزد تصفیه
۳۰۷,۴۲۸,۰۵۹	۵۲۹,۶۴۷,۴۰۱	سایر پرداختنی‌ها (بابت واریز نامشخص)
۳۰۲,۴۷۵	.	
۶۰۶,۸۴۳,۳۳۵	۸۰۲,۱۴۷,۴۰۱	

۱۳- خالص دارایی‌ها

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

۱۳۹۶/۱۱/۳۰		۱۳۹۷/۱۱/۳۰		
ریال	تعداد	ریال	تعداد	
ریال		ریال		واحدهای سرمایه‌گذاری عادی
۹۶۸,۱۶۳,۸۴۰,۹۵۸	۹۶,۱۰۰,۰۰۰	۹۶۴,۰۷۱,۳۸۹,۰۴۲	۹۵,۸۰۰,۰۰۰	
۵۰,۳۷۲,۷۲۸,۴۵۸	۵,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۳۱۶,۸۷۸,۳۴۲	۵,۰۰۰,۰۰۰	واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز
۱,۰۱۸,۵۳۶,۵۶۹,۴۱۶	۱۰۱,۱۰۰,۰۰۰	۱,۰۱۴,۳۸۸,۲۶۷,۳۸۴	۱۰۰,۸۰۰,۰۰۰	

صندوق سرمایه گذاری بااداش سهامداری توسعه یکم
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
برای سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۳۹۷

۱۴- سود (زیان) فروش اوراق بهادار

سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱۱/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۱/۳۰	یادداشت
ریال	ریال	
(۳۷,۷۵۳,۳۲۵,۴۴۶)	۱۰,۴۶۳,۷۵۴,۲۱۲	۱۴-۱
۴,۹۱۰,۴۸۹,۶۰۹	۱۲,۶۸۵,۳۵۹,۴۸۵	۱۴-۲
(۲۲,۸۴۲,۸۳۵,۸۳۷)	۲۳,۱۴۹,۱۱۳,۶۹۷	

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

۱۴-۱- سود (زیان) حاصل از فروش سهام

سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱۱/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۱/۳۰					
سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
	۱۲,۵۰۸,۹۰۱,۹۴۶	(۳۱,۷۰۴,۰۰۳)	(۱۵۰,۵۹۴,۰۵۱)	۱۹,۰۱۲,۸۰۰,۰۰۰	۳۱,۷۰۴,۰۰۰,۰۰۰	۲۴,۰۰۰,۰۰۰
-	۵,۴۷۳,۹۲۹,۲۱۱	(۱۷۵,۰۱۰,۰۰۰)	(۱۶۶,۲۵۹,۵۰۶)	۲۹,۱۸۶,۸۰۱,۲۸۳	۳۵,۰۰۲,۰۰۰,۰۰۰	۴,۰۰۰,۰۰۰
-	۱۹,۷۷۱,۸۷۷	(۲۳۵,۱۰۰)	(۱,۱۱۶,۷۲۳)	۲۱۳,۹۷۲,۴۲۰	۲۳۵,۰۹۶,۱۲۰	۳۹,۲۳۵
(۱۳۷,۲۶۵,۹۷۵)	(۲۱,۳۱۳)	(۱,۱۰۲)	(۲۰,۲۱۱)	۲۲۰,۵۰۰	۲۲۰,۵۰۰	۱۰۰
-	(۴,۰۱۵,۲۵۹)	(۱,۱۴۵,۹۸۴)	(۵,۴۴۲,۴۲۶)	۱,۱۳۶,۳۸۶,۱۵۴	۱,۱۳۸,۹۶۰,۳۰۵	۱,۰۴۹,۷۳۳
-	(۷,۵۳۴,۸۱۲,۲۵۰)	(۷۹,۵۵۵,۰۰۰)	(۷۵,۵۷۷,۲۵۰)	۲۳,۲۹۰,۶۸۰,۰۰۰	۱۵,۹۱۱,۰۰۰,۰۰۰	۳۰,۰۰۰,۰۰۰
۲,۵۶۷,۰۵۰,۴۲۶	-	-	-	.	-	-
۲,۲۸۶,۳۳۰,۰۸۲	-	-	-	.	-	-
۶۷۱,۶۲۸,۴۹۶	-	-	-	.	-	-
(۵۱,۱۸۵,۰۸۵)	-	-	-	.	-	-
(۷۹,۱۷۶,۸۰۰)	-	-	-	.	-	-
(۴,۲۸۶,۵۵۹,۰۰۹)	-	-	-	.	-	-
(۲۱۱,۳۴۸,۳۶۱)	-	-	-	.	-	-
(۲۱۲,۲۱۶,۷۳۹)	-	-	-	.	-	-
(۲۶۱,۲۸۳,۴۴۰)	-	-	-	.	-	-
(۴۴۵,۸۹۶,۰۲۲)	-	-	-	.	-	-
(۱,۴۰۵,۳۸۸,۲۰۰)	-	-	-	.	-	-
(۱,۹۹۹,۸۰۹,۳۹۱)	-	-	-	.	-	-
(۳,۵۶۵,۱۲۰,۵۱۸)	۱۰,۴۶۳,۷۵۴,۲۱۲	(۲۸۷,۶۵۱,۱۸۹)	(۳۹۹,۰۱۱,۱۶۷)	۷۲,۸۴۰,۸۶۰,۳۵۷	۸۲,۹۹۱,۲۷۶,۹۲۵	

نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه گذاری یاداش سهامداری توسعه یکم

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

دو تاریخ ۱۳۹۷/۱۱/۳۰

سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱۱/۳۰

سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۱/۳۰

تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
	۸۳,۹۹۱,۲۷۶,۹۲۵	۷۲,۸۴۰,۸۶۰,۳۵۷	(۳۹۹,۰۱۱,۱۶۷)	(۲۸۷,۶۵۱,۱۸۹)	۱۰,۴۶۳,۷۵۴,۲۱۲
	-	-	-	-	-
	-	-	-	-	-
	-	-	-	-	-
	-	-	-	-	-
	-	-	-	-	-
	۸۳,۹۹۱,۲۷۶,۹۲۵	۷۲,۸۴۰,۸۶۰,۳۵۷	(۳۹۹,۰۱۱,۱۶۷)	(۲۸۷,۶۵۱,۱۸۹)	۱۰,۴۶۳,۷۵۴,۲۱۲

نقل از صفحه قبل

بانک ملت

سرمایه‌گذاری غدیر

س. صنایع شیمیایی ایران

بانک تجارت

گروه مینا

سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱۱/۳۰

سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۱/۳۰

۱۴-۲- سود (زیان) حاصل از فروش اوراق مشارکت

تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	سود (زیان) فروش
	ریال	ریال	ریال	ریال
۴۹,۴۶۲	۷۷,۹۷۹,۶۶۲,۳۳۴	۷۴,۲۷۶,۷۹۳,۱۸۲	-	۳,۷۰۲,۸۶۹,۱۵۲
۷۲,۲۶۰	۱۰۰,۸۷۵,۶۷۳,۲۶۰	۹۵,۰۶۷,۱۹۸,۴۲۶	(۷۳,۱۳۴,۸۶۳)	۵,۷۳۵,۳۳۸,۹۷۱
۳۴,۰۰۰	۱۰۲,۹۳۸,۱۴۰,۶۰۰	۱۰۰,۱۳۴,۵۲۰,۹۹۰	(۴۷,۰۸۳,۰۹۳)	۲,۷۵۶,۵۳۶,۵۱۷
۲۴,۵۰۰	۷,۴۶۶,۴۹۷,۵۰۰	۷,۳۱۰,۸۵۳,۵۲۹	(۵,۴۱۳,۲۱۰)	۱۵۰,۳۳۰,۷۶۱
۱۸۷,۴۰۸	۱۸۷,۴۰۸,۰۰۰,۰۰۰	۱۸۷,۲۷۳,۱۲۹,۲۰۰	-	۱۳۵,۸۷۰,۸۰۰
۳۶۹,۰۰۰	۲۶,۰۱۳,۰۲۴,۰۰۰	۲۵,۸۹۱,۱۹۲,۵۱۶	(۱۸,۸۵۹,۴۴۱)	۱۰۲,۹۷۲,۰۴۳
۱۲۰,۰۰۰	۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۱۹,۹۱۳,۰۰۰,۰۰۰	-	۸۷,۰۰۰,۰۰۰
۱۳۳,۶۵۰	۱۳۳,۶۵۰,۰۱۰,۰۰۰	۱۳۳,۶۰۵,۰۱۸,۷۵۲	(۳۰,۴۵۰,۰۰۷)	۱۴,۵۴۱,۳۴۱
-	-	.	-	-
-	-	.	-	-
-	-	.	-	-
-	-	.	-	-
۷۵۶,۳۳۱,۰۰۶,۱۹۴	۷۵۶,۳۳۱,۰۰۶,۱۹۴	۷۴۳,۴۷۰,۷۰۶,۵۹۵	(۱۷۴,۹۴۰,۶۱۴)	۱۲,۶۸۵,۳۵۹,۴۸۵

اوراق سلف موازی استاندارد سیما

اوراق سلف موازی استاندارد سیما اصفهان

سلف گاز مایع ۹۷۱

سلف موازی برق ماهتاب گستر ۹۷۱

صکوک ساخت توسعه ملی ۳ ماهه ۲۳٪

اوراق سلف پلی استایرن انتخاب

مراجعه فولاد مبارکه ۹۷۰۴۲۹

اجاره فولادکاو کیش، سه ماهه ۲۰٪

اسناد خزانه اسلامی ۹۵۱۲۲۵

مشارکت شهرداری مشهد ۱۳۹۴-آرمان

سلف بنزین ستاره خلیج فارس ۹۶۱

صندوق سرمایه گذاری باداش سهامداری توسعه یکم

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

برای سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۳۹۷

۱۵- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۱/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱۱/۳۰
	ریال	ریال
۱۵-۱	۸,۲۸۳,۶۶۵,۹۵۹	(۱۰,۶۴۳,۶۱۱,۱۵۰)
۱۵-۲	۱۲,۰۰۳,۱۲۴,۶۷۴	۱,۸۲۵,۰۸۵,۹۰۸
	۳۰,۲۸۶,۷۹۰,۶۳۳	(۸,۸۱۸,۵۲۵,۲۴۲)

سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام وحق تقدم سهام

سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق مشارکت

۱۵-۱- سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام وحق تقدم سهام

سهام	تعداد	ارزش بازار باقیمت تعدیلی	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) فروش
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
مدیریت صنعت شوبنده ت-ص-مهر	۷,۷۱۹,۸۷۱	۴۹,۴۰۷,۱۷۴,۴۰۰	۴۱,۹۰۴,۲۶۰,۵۷۶	(۲۳۴,۶۸۴,۰۷۸)	(۲۴۷,۰۳۵,۸۷۲)	۷,۰۲۱,۱۹۳,۸۷۴	-
لهن و فولاد ارفع	۲,۱۰۹,۵۹۵	۱۴,۵۳۷,۲۱۹,۱۴۵	۱۳,۱۳۳,۰۰۹,۱۷۳	(۶۹,۰۵۱,۷۹۱)	(۷۲,۶۸۶,۰۹۶)	۱,۲۴۲,۴۷۲,۰۸۵	-
بانک پاسارگاد	-	-	-	-	-	-	(۴,۷۱۶,۴۸۶,۹۶۰)
ح - مخابرات ایران	-	-	-	-	-	-	(۱۵۰,۰۲۱,۴۹۰)
بانک صادرات ایران	-	-	-	-	-	-	(۵,۷۷۷,۱۰۲,۷۰۰)
		۶۳,۹۴۴,۳۹۳,۵۴۵	۵۵,۰۳۷,۲۶۹,۷۴۹	(۳۰۳,۷۳۵,۸۶۹)	(۳۱۹,۷۲۱,۹۶۸)	۸,۲۸۳,۶۶۵,۹۵۹	(۱۰,۶۴۳,۶۱۱,۱۵۰)

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

اوراق	تعداد	ارزش بازار باقیمت تعدیلی	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) فروش
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
اوراق سلف ورق گرم فولاد	۴,۲۵۲,۰۰۰	۱۹۵,۷۱۴,۳۷۲,۰۰۰	۱۸۵,۶۷۷,۵۸۰,۲۳۹	۱۵۱,۴۸۲,۹۲۴	-	۹,۸۸۵,۳۰۸,۸۳۷	-
سلف موازی برق ماهتاب گستر ۹۷۱	۵۲,۰۰۰	۱۶,۷۳۷,۹۱۶,۰۰۰	۱۵,۷۶۷,۰۶۳,۵۰۰	۱۲,۹۵۵,۱۴۷	-	۹۵۷,۸۹۷,۳۵۳	-
سلف موازی سیمان اصفهان	۳۰,۴۳	۴,۶۶۳,۰۰۳,۱۶۸	۴,۰۰۳,۲۲۴,۱۱۱	۳,۶۰۹,۱۷۸	-	۶۵۶,۱۸۶,۸۷۹	۷,۴۴۷,۵۳۸,۴۰۰
اوراق سلف پالی استابرن انتخاب	۱۶۰,۰۰۰	۱۲,۲۸۸,۸۰۰,۰۰۰	۱۱,۹۳۱,۶۴۶,۴۱۳	۹,۵۱۱,۵۳۱	-	۳۴۷,۶۴۲,۰۵۶	-
سلف موازی برق ماهتاب گستر ۹۸۱	۱۸,۵۰۰	۵,۳۱۱,۱۹۱,۰۰۰	۴,۹۴۸,۳۵۰,۷۸۹	۴,۰۳۳,۴۶۲	-	۲۵۸,۸۰۶,۷۴۹	-
اوراق سلف شمش فولاد کاوه	۴,۴۰۰	۱۱,۳۹۷,۶۷۲,۰۰۰	۱۱,۲۱۳,۲۳۳,۳۰۱	۸,۸۲۱,۷۹۸	-	۱۷۵,۶۱۷,۹۰۱	-
اوراق اجاره شرکت مخابرات ایران	۳۰۰,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۹۹,۷۶۷,۸۰۰,۰۰۰	۲۳۲,۲۰۰,۰۰۰	-	-	(۳۳۲,۱۰۰,۰۰۰)
سلف سیمان سپاهان	۸۵,۰۰۹	۹۶,۳۹۱,۷۰۵,۱۰۰	۹۶,۴۴۹,۰۳۰,۸۷۱	۷۴,۶۰۷,۱۸۰	-	(۱۳۱,۹۳۲,۹۵۱)	-
اجاره هواپیمایی ماهان ۹۹۰۳	۲۷۲,۲۸۳	۲۷۲,۲۸۳,۰۰۰,۰۰۰	۲۷۲,۲۱۸,۶۵۵,۱۰۸	۲۱۰,۷۴۷,۰۴۲	-	(۱۴۶,۴۰۲,۱۵۰)	(۱۸۸,۵۹۷,۳۸۶)
سفارش ساخت(الستصناع)توسعه ملی	-	-	-	-	-	-	(۴,۷۴۱,۹۶۶,۸۰۰)
مربحه فولاد مبارکه ۹۷۰۳۲۹	-	-	-	-	-	-	(۱۶۸,۹۴۱,۴۵۶)
اجاره فولادکاوه کیش	-	-	-	-	-	-	(۲۹۰,۸۴۶,۸۵۰)
		۹۱۴,۶۸۷,۶۷۶,۳۶۸	۹۰۱,۹۷۶,۵۸۳,۳۳۳	۷۰۷,۹۶۸,۳۶۱	-	۱۲,۰۰۳,۱۲۴,۶۷۴	۱,۸۲۵,۰۸۵,۹۰۸

صندوق سرمایه گذاری بااداش سهامداری توسعه یکم

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

برای سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۳۹۷

۱۶- سود سهام

سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱۱/۳۰		سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۱/۳۰						
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	سال مالی	صنعت
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال				
۱۰۸,۱۲۷,۲۸۴	-	-	-	-	-	-	-	گسترش نفت و گاز پارسیان
۶۰,۴۴۴,۶۳۲	-	-	-	-	-	-	-	پتروشیمی پردیس
۱۲۶,۵۰۸,۴۱۵	-	-	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری خوارزمی
۱۶۳,۱۵۹,۰۱۱	-	-	-	-	-	-	-	مخابرات ایران
۱۰,۷۵۱,۸۳۰	-	-	-	-	-	-	-	توسعه صنایع بهشهر
۲۳۳,۸۱۰,۷۷۰	-	-	-	-	-	-	-	مدیریت پروژه های نیروگاهی ایران
۱۷۵,۹۱۸	-	-	-	-	-	-	-	سرمایه‌گذاری صندوق بازنشستگی
۲,۴۹۹,۹۹۹,۸۴۰	-	-	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری غدیر
۳۵,۱۸۷,۱۶۷	-	-	-	-	-	-	-	گروه بهمن
۶۴۹,۶۸۱	-	-	-	-	-	-	-	کشتیرانی جمهوری اسلامی ایران
۱,۳۵۲,۹۲۳,۰۵۰	-	-	-	-	-	-	-	شرکت توسعه معادن روی ایران
۱,۵۳۸,۲۳۳,۲۴۰	-	-	-	-	-	-	-	صنایع شیمیایی ایران
۴۵۸,۹۷۷,۰۹۳	-	-	-	-	-	-	-	صنایع شیمیایی خلیج فارس
۲۰۸,۶۸۶,۲۳۹	-	-	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری نفت و گاز پتروشیمی تامین
۳۱۸,۰۱۸,۴۹۵	-	-	-	-	-	-	-	پتروشیمی خراسان
۵۷,۹۰۸,۰۲۳	-	-	-	-	-	-	-	بانک پاسارگاد
۷,۱۸۳,۵۶۸,۷۸۸	*	*	*	*				

صندوق سرمایه گذاری یاداش سهامداری توسعه نکر

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

برای سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۳۹۷

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:

یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۱/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱۱/۳۰
	ریال	ریال
سود اوراق مشارکت	۱۶۷,۹۲۶,۲۷۰,۰۵۱	۱۵۱,۸۴۶,۴۸۷,۹۶۴
سود سپرده بانکی	۱,۴۱۶,۰۶۱,۸۵۱	۲۹,۹۸۴,۳۹۸,۱۳۷
	۱۶۹,۳۴۲,۳۳۱,۹۰۲	۱۸۱,۸۳۰,۸۸۶,۱۰۱

۱۷-۱- سود اوراق مشارکت

تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید	مبلغ اسمی	نرخ سود	سود	هزینه تنزیل	خالص سود اوراق	خالص سود اوراق
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱۳۹۵/۱۲/۲۱	۱۳۹۶/۰۳/۰۹	۲۷۲,۲۸۳,۰۰۰,۰۰۰	۲۱٪	۵۱,۳۶۹,۸۶۴,۱۹۱	-	۵۱,۳۶۹,۸۶۴,۱۹۱	۳۰,۰۸۷,۶۹۹,۴۴۵
۱۳۹۶/۰۲/۱۶	۱۳۹۸/۰۴/۲۲	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۱٪	۶۲,۹۹۹,۹۹۹,۹۹۶	-	۶۲,۹۹۹,۹۹۹,۹۹۶	۳۹,۹۸۵,۳۵۶,۴۸۰
۱۳۹۶/۰۱/۲۶	۱۳۹۷/۰۶/۳۱	۲۸۳,۶۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰٪	۱۰,۶۶۶,۷۹۵,۶۹۶	-	۱۰,۶۶۶,۷۹۵,۶۹۶	۱۲,۸۹۲,۱۷۶,۱۳۹
۱۳۹۶/۰۲/۱۷	۱۳۹۷/۰۹/۰۲	۱۸۷,۴۰۸,۰۰۰,۰۰۰	۲۳٪	۳۲,۹۵۷,۲۲۶,۹۱۳	-	۳۲,۹۵۷,۲۲۶,۹۱۳	۳۳,۱۴۵,۳۹۰,۹۰۳
۱۳۹۶/۰۲/۰۶	۱۳۹۷/۰۴/۲۹	۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰٪	۹,۹۳۲,۷۴۰,۱۹۵	-	۹,۹۳۲,۷۴۰,۱۹۵	۱۹,۳۰۵,۴۶۶,۲۶۲
۱۳۹۵/۱۱/۲۳	۱۳۹۶/۱۱/۱۸	۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰٪	-	-	-	۵۸۳,۳۷۸,۰۸۷
۱۳۹۵/۱۰/۲۵	۱۳۹۷/۱۰/۲۱	۱۳۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۱٪	-	-	-	۴,۸۴۷,۰۴۰,۶۴۸
		۱,۳۱۸,۳۴۱,۰۰۰,۰۰۰		۱۶۷,۹۲۶,۲۷۰,۰۵۱	-	۱۶۷,۹۲۶,۲۷۰,۰۵۱	۱۵۱,۸۴۶,۴۸۷,۹۶۴

۱۷-۲- سود سپرده بانکی

تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید	مبلغ اسمی	نرخ سود	سود	هزینه تنزیل سود سپرده	هزینه برگشت سود	سود خالص	خالص سود اوراق
ریال	ریال	درصد	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
مختلف	مختلف	مختلف	.	۳۹۹,۵۸۶,۱۹۳	.	.	۳۹۹,۵۸۶,۱۹۳	۱۸,۸۹۱,۲۸۸,۴۳۹
مختلف	مختلف	مختلف	.	۶۷۰,۲۱۱,۹۴۰	.	.	۶۷۰,۲۱۱,۹۴۰	۱۱,۰۶۹,۶۱۹,۱۹۳
مختلف	مختلف	مختلف	.	.	.	.	.	۲۳,۳۹۰,۵۰۵
مختلف	مختلف	مختلف	.	۳۴۶,۲۶۳,۷۱۸	.	.	۳۴۶,۲۶۳,۷۱۸	-
				۱,۴۱۶,۰۶۱,۸۵۱	.	.	۱,۴۱۶,۰۶۱,۸۵۱	۲۹,۹۸۴,۳۹۸,۱۳۷

۱۸- سایر درآمدها

سایر درآمدهای تنزیل سود بانک	تعدیل کارمزد کارگزاری	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۱/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱۱/۳۰
		ریال	ریال
		۲۹۹,۴۱۵,۶۸۲	۲,۶۱۵,۲۵۶
		۱۳۳,۵۸۱,۸۸۹	۵۷۰,۸۵۸,۳۹۱
		۴۳۲,۹۹۷,۵۷۱	۵۷۳,۴۷۳,۵۴۷

صندوق سرمایه گذاری یاداش سهامداری توسعه یکم

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

برای سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۳۹۷

۱۹- هزینه کارمزد ارکان

سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۱/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۱/۳۰	
ریال	ریال	مدیر صندوق
۵,۷۷۰,۴۲۷,۱۴۸	۲,۸۳۴,۰۵۱,۸۰۵	بازارگردان
۱,۰۹۱,۵۶۰,۸۷۰	۲۵۳,۵۲۳,۷۵۱	متولی
۱۹۴,۵۲۰,۴۷۵	۱۹۹,۹۹۹,۹۲۵	حسابرس
۹۹,۹۹۹,۹۸۴	۱۰۰,۷۱۵,۰۵۳	
۷,۱۵۶,۵۰۸,۴۷۷	۳,۳۸۸,۲۹۰,۵۳۴	

۲۰- سایر هزینه‌ها

سایر هزینه‌ها به شرح زیر است:

سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۱/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۱/۳۰	
ریال	ریال	هزینه آبونمان
۳۵۸,۶۵۱,۸۲۶	۳۸۰,۹۶۸,۰۱۴	هزینه تصفیه
۲۳۷,۶۹۰,۴۰۷	۲۲۲,۲۱۹,۳۴۲	هزینه تأسیس
۵۳,۱۷۹,۴۳۴	۵۳,۰۳۴,۱۳۵	هزینه کارمزد بانکی
۳۸۰,۰۰۱	۱,۱۸۰,۷۶۳	هزینه خدمات سپرده گذاری و نگهداری واحدهای سرمایه گذاری
-	۳۶۸۰۰,۰۹۲	هزینه ثبت و نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار
-	۲۷۲,۴۹۹,۹۵۵	
۶۴۹,۹۰۱,۶۶۸	۹۶۶,۷۰۲,۳۰۱	

۲۱- تعدیلات

سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۱/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۱/۳۰	
ریال	ریال	تعدیلات بابت صدور واحد های سرمایه گذاری
۱۵۷,۴۰۰,۰۰۰	۲۶۶۰۰,۰۰۰	تعدیلات بابت ابطال واحد های سرمایه گذاری
-	(۸۰,۵۰۰,۰۰۰)	
۱۵۷,۴۰۰,۰۰۰	(۵۳,۹۰۰,۰۰۰)	

۲۲- تقسیم سود

سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۱/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۱/۳۰	
ریال	ریال	سود ماهانه منتهی به ۱۵ اسفند ماه
-	۱۴,۹۶۲,۸۰۰,۰۰۰	سود ماهانه منتهی به ۱۵ فروردین ماه
-	۱۴,۵۷۲,۸۰۰,۰۰۰	سود ماهانه منتهی به ۱۵ اردیبهشت ماه
-	۱۶,۷۱۶,۲۰۰,۰۰۰	سود ماهانه منتهی به ۱۵ خرداد ماه
-	۱۶,۹۳۴,۴۰۰,۰۰۰	سود ماهانه منتهی به ۱۵ تیر ماه
۲۳۰,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵,۲۲۰,۸۰۰,۰۰۰	سود ماهانه منتهی به ۱۵ مرداد ماه
۱۵,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۲,۸۸۱,۶۰۰,۰۰۰	سود ماهانه منتهی به ۱۵ شهریور ماه
۱۵,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵,۴۲۲,۴۰۰,۰۰۰	سود ماهانه منتهی به ۱۵ مهرماه
۱۵,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۷,۲۳۶,۸۰۰,۰۰۰	سود ماهانه منتهی به ۱۵ آبان ماه
۱۴,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۲,۲۷۶,۸۰۰,۰۰۰	سود ماهانه منتهی به ۱۵ آذر ماه
۱۴,۹۶۲,۸۰۰,۰۰۰	۱۵,۳۲۱,۶۰۰,۰۰۰	سود ماهانه منتهی به ۱۵ دی ماه
۲۲,۵۴۵,۳۰۰,۰۰۰	۲۳,۰۸۳,۲۰۰,۰۰۰	سود ماهانه منتهی به ۱۵ بهمن ماه
۱۴,۹۶۲,۸۰۰,۰۰۰	۱۵,۳۲۱,۶۰۰,۰۰۰	
۳۴۳,۷۷۰,۹۰۰,۰۰۰	۲۰۹,۹۵۱,۰۰۰,۰۰۰	

۲۵- تعهدات و بدهی‌های احتمالی

در تاریخ ترازنامه صندوق هیچ گونه بدهی احتمالی وجود ندارد.

صندوق سرمایه گذاری یادداشت سهامداری توسعه یکم

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

برای سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۳۹۷

۲۵- سرمایه‌گذاری ارکان و اشخاص وابسته به آنها در صندوق

۱۳۹۷/۱۱/۳۰		۱۳۹۶/۱۱/۳۰							
نوع واحد سرمایه گذاری	درصد تملک	نوع واحد سرمایه گذاری	درصد تملک	نوع واحد سرمایه گذاری	درصد تملک	نام	اشخاص وابسته	نوع واحد سرمایه گذاری	درصد تملک
عادی	۲۸.۲۳٪	عادی	۲۸.۳۹٪	مدیر	۲۸.۲۳٪	تامین سرمایه تمدن	مدیر صندوق	عادی	۲۸٪
ممتاز	۴.۹۱٪	ممتاز	۴.۹۵٪	مدیر	۴.۹۱٪	تامین سرمایه تمدن	مدیر صندوق	ممتاز	۵٪
ممتاز	۰.۰۵٪	ممتاز	۰.۰۵٪	موسس	۰.۰۵٪	گروه راهبران اقتصادی آرمان	موسس	ممتاز	۰٪
عادی	۰.۰۵٪	عادی	۰.۰۵٪	مدیر سرمایه گذاری	۰.۰۵٪	سیده نقیسه میرلوحی	مدیر سرمایه گذاری	عادی	۰٪
عادی	۰.۰۵٪	عادی	۰.۰۵٪	مدیر سرمایه گذاری	۰.۰۵٪	احمد کوچکی	مدیر سرمایه گذاری	عادی	۰٪
عادی	۰.۰۵٪	عادی	۰.۰۵٪	مدیر سرمایه گذاری	۰.۰۵٪	پرویز فاتح	مدیر سرمایه گذاری	عادی	۰٪
صندوق وابسته به موسس	۶۶.۱۱٪	صندوق وابسته به موسس	۶۶.۱۱٪	صندوق وابسته به موسس	۶۶.۱۱٪	صندوق گنجینه زرین شهر	سایر	عادی	۶۶٪
۱۰۰,۳۴۲,۲۱۲	۹۹٪	۱۰۰,۳۴۲,۲۱۲	۹۹٪	۱۰۰,۳۴۲,۲۱۲	۹۹٪			۱۰۰,۳۴۲,۲۱۲	۹۹٪

۲۶- 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	۱,۳۷۰,۷۰۶,۰۰۱,۲۰۶	طی دوره	۰
تامین سرمایه تمدن	مدیر	کارمزد مدیر	۲,۸۳۴,۰۵۱,۸۰۵	طی دوره	۸,۵۶۹,۳۷۳,۲۰۵
موسسه حسابرسی رازدار	متولی	کارمزد متولی	۱۹۹,۹۹۹,۹۲۵	طی دوره	۲۰۰,۰۰۰,۳۳۰
موسسه حسابرسی سامان پندار	حسابرس	حق الزحمه حسابرسی	۱۰۰,۷۱۵,۰۵۳	طی دوره	۵۲,۵۷۸,۷۳۹
تامین سرمایه تمدن	بازارگردان	کارمزد بازارگردانی	۲۵۳,۵۲۳,۷۵۱	طی دوره	۰

۲۷- 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 پادشاهی سهامداران توسعه یکم

سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۳۹۷



صندوق سرمایه‌گذاری
پاداش سهامداری توسعه یکم

شناسه ملی: ۱۴۰۰۵۱۳۳۵۸

کد اقتصادی: ۴۱۱۴۹۱۸۱۶۴۶۸

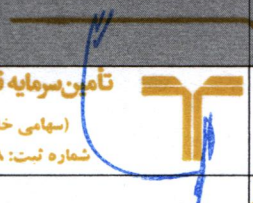
شماره ثبت: ۱۱۳۶۷

مجمع عمومی عادی سالانه صاحبان سهام

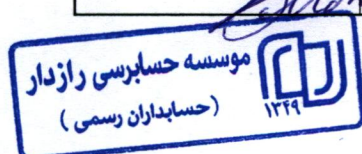
صندوق سرمایه گذاری پاداش سهامداری توسعه یکم

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 سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۳۹۷ 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 ۱۳۹۷/۱۲/۲۱ به تأیید ارکان صندوق رسیده است.

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

تأمین سرمایه تمدن
(سهامی خاص)
شماره ثبت: ۴۳۴۵۵۸



صندوق سرمایه گذاری پاداش سهامداری توسعه یکم

گزارش عملکرد برای سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۳۹۷

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 غربی، پلاک ۶ واقع شده است.

۱-۲- اطلاع رسانی

کلیه اطلاعات مرتبط با فعالیت صندوق سرمایه گذاری پاداش سهامداری توسعه یکم مطابق با ماده ۵۵ اساسنامه در تارنمای صندوق به نشانی sepasetf.com درج گردیده است.

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

۱-۲ ارکان صندوق سرمایه گذاری

- **مجمع صندوق :** از دارندگان واحدهای سرمایه گذاری ممتاز تشکیل می شود و فقط دارندگان واحدهای سرمایه گذاری ممتاز از حق رای در مجمع برخوردارند.
- **مدیر صندوق :** شرکت تامین سرمایه تمدن است که در تاریخ ۱۳۹۰/۱۲/۲۱ با شماره ثبت ۴۲۲۵۵۸ نزد مرجع ثبت شرکت های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی مدیر صندوق عبارت است از تهران، میدان آرژانتین، بلوار بیهقی، خیابان چهاردهم غربی، پلاک ۶.
- **متولی صندوق :** مؤسسه حسابرسی رازدار است که در تاریخ ۱۳۴۹/۱۱/۰۳ با شماره ثبت ۱۱۷۷ نزد مرجع ثبت شرکت های تهران به ثبت رسیده است. نشانی متولی عبارت است تهران، میدان آرژانتین، ابتدای احمد قصیر، ک ۱۹ پ ۱۸، ط ۷، واحد ۱۴.
- **بازارگردان:** شرکت تامین سرمایه تمدن است که در تاریخ ۱۳۹۰/۱۲/۲۱ با شماره ثبت ۴۲۲۵۵۸ نزد مرجع ثبت شرکت های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی بازارگردان صندوق عبارت است از تهران، میدان آرژانتین، بلوار بیهقی، خیابان چهاردهم غربی، پلاک ۶.
- **حسابرس صندوق :** مؤسسه حسابرسی و خدمات مدیریت سامان پندار است که در تاریخ ۱۳۸۱/۰۲/۲۹ با شماره ثبت ۱۳۹۱۹ نزد مرجع ثبت شرکت های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی حسابرس عبارت است از تهران، بلوار آفریقا، نبش عاطفی غربی، برج صبا، طبقه هفتم، واحد ۷۱.
- **کارگزار صندوق:** یک یا چند کارگزار از بین شرکت های کارگزاری دارای مجوز از سازمان بورس و اوراق بهادار است که توسط مدیر انتخاب می شود.

۲-۲ واحدهای سرمایه گذاری

واحدهای 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 تمدن	۴,۹۵۰,۰۰۰	۹۹
۲	گروه راهبران اقتصادی آرمان	۵۰,۰۰۰	۱
	جمع	۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰

۴-۲ آخرین وضعیت صندوق در تاریخ ۱۳۹۷/۱۱/۳۰

۱	کل خالص ارزش دارایی صندوق (ریال)	۱۰,۱۴,۲۸۸,۲۶۷,۳۸۴
۲	آخرین نرخ صدور هر واحد سرمایه گذاری (ریال)	۱۰,۰۸۳
۳	آخرین نرخ ابطال هر واحد سرمایه گذاری (ریال)	۱۰,۰۶۳
۴	گواهی های ممتاز	۵,۰۰۰,۰۰۰
۵	گواهی های عادی	۹۵,۸۰۰,۰۰۰

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 سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۱/۳۰ مبلغ ۱۰,۰۶۳ 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) در جدول ارائه که به روز رسانی آن در پایان هر هفته انجام می گردد.

توضیحات	از تاریخ	تا تاریخ	بازدهی صندوق	بازدهی بازار
روز اخیر	۱۳۹۷/۱۱/۲۹	۱۳۹۷/۱۱/۳۰	-۰.۱۱٪	۰.۴۴٪
هفته گذشته	۱۳۹۷/۱۱/۲۳	۱۳۹۷/۱۱/۳۰	۰.۵۰٪	-۰.۳۷٪
ماه گذشته	۱۳۹۷/۱۰/۳۰	۱۳۹۷/۱۱/۳۰	۱.۴۰٪	-۴.۹۵٪
۳ ماه اخیر	۱۳۹۷/۰۸/۳۰	۱۳۹۷/۱۱/۳۰	۴.۷۵٪	-۱۰.۴۳٪
۶ ماه	۱۳۹۷/۰۶/۰۱	۱۳۹۷/۱۱/۳۰	۱۰.۴۹٪	۱۴.۹۶٪
یک سال اخیر	۱۳۹۶/۱۱/۳۰	۱۳۹۷/۱۱/۳۰	۱۸.۲۹٪	۶۰.۳۶٪
تا زمان انتشار	۱۳۹۳/۱۲/۱۲	۱۳۹۷/۱۱/۳۰	۵۳.۵۰٪	۱۴۵.۹۳٪
حداکثر بازده هفتگی از تاریخ تاسیس			۵۵۱۱٪	۱۳۴۰۲٪
حداقل بازده هفتگی از تاریخ تاسیس			-۱۰۰٪	-۹۳.۹۹٪