

شرکت تامین سرمایه تمدن (سهامی خاص)

صندوق سرمایه گذاری پاداش سهامداری توسعه یکم

صورت‌های مالی

برای دوره مالی نه ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ آبان ماه ۱۳۹۸



صندوق سرمایه‌گذاری
پاداش سهامداری توسعه یکم

شناسه ملی: ۱۴۰۰۵۱۳۳۵۸

کد اقتصادی: ۴۱۱۴۹۱۸۱۶۴۶۸

شماره ثبت: ۳۶۵۱۳

صندوق سرمایه‌گذاری پاداش سهامداری توسعه یکم

صورت‌های مالی

برای دوره مالی نه ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ آبان ماه ۱۳۹۸

با احترام؛

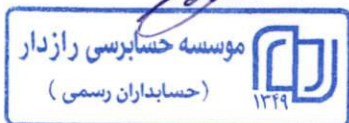
به پیوست صورت‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری پاداش سهامداری توسعه یکم (قابل معامله) مربوط به دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۳۹۸ که در اجرای مفاد بند ۸ ماده ۵۶ اساسنامه صندوق بر اساس سوابق، مدارک و اطلاعات موجود در خصوص عملیات صندوق تهیه گردیده به شرح زیر تقدیم می‌گردد:

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
۹-۱۹	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 ۱۳۹۸/۰۹/۲۳ 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 پاداش سهامداری توسعه یکم
صورت خالص دارایی‌ها
در تاریخ ۳۰ آبان ماه ۱۳۹۸

۱۳۹۷/۱۱/۳۰	۱۳۹۸/۰۸/۳۰	یادداشت
ریال	ریال	
۶۳,۵۷۶,۷۱۳,۲۸۱	۱۳۳,۸۲۱,۳۹۴,۷۵۰	۵ سرمایه گذاری در سهام
۲۷,۱۰۵,۷۹۸,۸۷۰	۳,۱۰۲,۷۶۱,۶۷۲,۷۷۳	۶ سرمایه گذاری در سپرده بانکی
۹۳۳,۳۳۲,۰۷۸,۸۶۹	۱,۱۷۲,۷۷۷,۴۸۷,۶۹۲	۷ سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۴۳۸,۳۴۶	۵۹,۱۳۱,۷۱۸,۳۰۷	۸ حسابهای دریافتی
.	۷۷,۰۸۰,۰۵۰	۹ جاری کارگزاران
۹۷,۳۳۷,۶۹۳	۲۴۴,۵۴۱,۱۶۲	۱۰ سایر دارایی‌ها
.	۱,۰۴۹,۶۲۴,۹۳۱	۱۱ موجودی نقد
۱,۰۲۴,۰۱۲,۳۶۷,۰۵۹	۴,۴۶۹,۸۶۳,۵۱۹,۶۶۵	جمع دارایی‌ها

۹,۰۹۴,۴۵۲,۲۷۴	۱۲,۳۳۲,۸۵۰,۷۸۲	۱۲ پرداختی به ارکان صندوق
۵۲۹,۶۴۷,۴۰۱	۱,۳۵۰,۹۹۰,۶۹۵	۱۳ سایر حسابهای پرداختی و ذخایر
۹,۶۲۴,۰۹۹,۶۷۵	۱۳,۶۸۳,۸۴۱,۴۷۷	جمع بدهی‌ها
۱,۰۱۴,۳۸۸,۲۶۷,۳۸۴	۴,۴۵۶,۱۷۹,۶۷۸,۱۸۸	۱۴ خالص دارایی‌ها
۱۰۰۰۶۳	۱۰۰۰۹۳	خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه‌گذاری



یادداشت‌های توضیحی همراه، بخش جدایی‌ناپذیر صورت‌های مالی است.

صندوق سرمایه گذاری پاداش سهامداری توسعه یکم
صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها
برای دوره مالی نه ماهه منتهی به تاریخ ۱۳۹۸/۰۸/۳۰

یادداشت	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۸/۳۰	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۸/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۱/۳۰
	ریال	ریال	ریال
درآمدها:			
سود (زیان) فروش اوراق بهادار	۱۵	۵۵,۹۳۸,۹۲۵,۰۸۱	۲۳,۱۴۹,۱۱۳,۶۹۷
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۱۶	۵,۶۵۹,۶۲۶,۶۹۵	۲۰,۲۸۶,۷۹۰,۶۳۳
سود سهام	۱۷	۴,۱۶۱,۸۷۴,۲۹۲	-
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۱۸	۲۹۲,۰۰۱۳,۹۳۸,۸۳۷	۱۶۹,۳۴۲,۶۸۸,۹۰۲
سایر درآمدها	۱۹	۱۸,۱۷۲,۵۹۹,۲۴۲	۴۳۲,۹۹۷,۵۷۱
جمع درآمدها		۳۷۵,۹۴۶,۹۶۴,۱۴۷	۲۱۳,۲۱۱,۵۹۰,۸۰۳
هزینه ها:			
هزینه کارمزد ارکان	۲۰	(۳,۷۶۵,۳۹۸,۵۰۸)	(۳,۳۸۸,۲۹۰,۵۳۴)
سایر هزینه ها	۲۱	(۹۲۸,۲۵۴,۸۳۵)	(۹۶۶,۷۰۲,۳۰۱)
جمع هزینه ها		(۴,۶۹۳,۶۵۳,۳۴۳)	(۴,۳۵۴,۹۹۲,۸۳۵)
سود (زیان) خالص		۳۷۱,۲۵۳,۳۱۰,۸۰۴	۲۰۸,۸۵۶,۵۹۷,۹۶۸
بازده میانگین سرمایه گذاری (۱)		۰/۱۷	۳۰/۴۸
بازده سرمایه گذاری پایان دوره (۲)		۸/۳۹	۳۰/۵۹

صورت گردش خالص دارایی ها

یادداشت	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۸/۳۰	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۸/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۱/۳۰
	ریال	ریال	ریال
خالص دارایی واحد های سرمایه گذاری اول دوره	۱۰۰,۸۰۰,۰۰۰	۱۰,۱۸۵,۳۶۵,۵۶۹,۴۱۶	۱۰,۱۸۵,۳۶۵,۵۶۹,۴۱۶
واحد های سرمایه گذاری صادر شده طی دوره	۴۵۵,۹۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰
واحد های سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره	(۱۱۵,۲۰۰,۰۰۰)	(۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰)
سود خالص دوره	-	۱۶۰,۳۸۴,۷۹۳,۵۸۴	۲۰۸,۸۵۶,۵۹۷,۹۶۸
تعدیلات	۲۲	(۵۳,۹۰۰,۰۰۰)	(۵۳,۹۰۰,۰۰۰)
تقسیم سود	۲۳	-	-
خالص دارایی ها (واحد های سرمایه گذاری) پایان دوره	۴۴۱,۵۰۰,۰۰۰	۱۰,۱۹۶,۴۴۳,۸۶۳,۰۰۰	۱۰,۱۴۱,۳۸۸,۲۶۷,۳۸۴

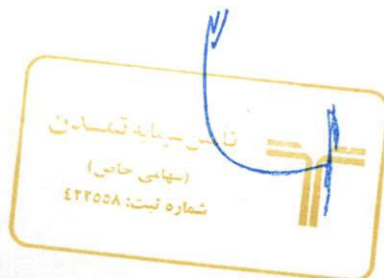
یادداشت های توضیحی همراه، بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی است.

۱- بازده میانگین سرمایه گذاری =

سود خالص
میانگین موزون (ریال) وجوه استفاده شده

۲- بازده سرمایه گذاری پایان سال =

تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال $\pm$ سود (زیان) خالص
خالص دارایی های پایان سال



صندوق سرمایه‌گذاری پاداش سهامداری توسعه یکم
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
برای دوره مالی نه ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ آبان ماه ۱۳۹۸

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. شناسه ملی صندوق به شماره ۱۴۰۵۱۳۳۳۵۸ می‌باشد.

۱-۲ 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.

۱-۳- 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.

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 دوره مالی نه ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ آبان ماه ۱۳۹۸

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 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 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؛

صندوق سرمایه‌گذاری پاداش سهامداری توسعه یکم
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
برای دوره مالی نه ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ آبان ماه ۱۳۹۸

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 که 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 ۱۰٪ افزایش یا کاهش دهد و قیمت تعدیل شده را مبنای محاسبه خالص ارزش فروش قرار دهد.

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 دوره مالی نه ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ آبان ماه ۱۳۹۸

عنوان هزینه	شرح
هزینه‌های تأسیس	معادل ۵٫۵ درصد از وجوه جذب شده در پذیره نویسی اولیه حداکثر تا مبلغ ۵۰۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبت به تأیید متولی 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 حداقل ۱۰۰ میلیون و حداکثر ۲۳۰ میلیون ریال خواهد بود
حق الزحمه حسابرس	سالانه مبلغ ثابت ۱۲۰ 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 ۶۰۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبت و با تصویب مجمع صندوق؛
کارمزد ثبت و نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار در صندوق	سالانه ۰٫۰۰۰۵٪ از سقف تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری صندوق به ارزش مبنا و حداکثر ۵٫۰۰۰ میلیون ریال

۵-۴- بدهی به ارکان صندوق

با توجه به تبصره ۳ ماده ۵۴ اساسنامه، کارمزد مدیر، متولی و بازارگردان 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 دوره مالی نه ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ آبان ماه ۱۳۹۸

۴-۶- تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال

این تعدیلات به دلیل تفاوت در نحوه محاسبه قیمت صدور و ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری ایجاد می‌شود. برای محاسبه قیمت صدور واحدهای سرمایه‌گذاری، کارمزد پرداختی بابت تحصیل دارایی مالی، به ارزش خرید دارایی‌های مالی اضافه می‌شود. همچنین برای محاسبه قیمت ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری، کارمزد معاملات و مالیات از قیمت فروش دارایی‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری کسر می‌گردد. نظر به اینکه بر طبق ماده ۱۵ اساسنامه صندوق، ارزش روز دارایی‌های صندوق برابر با قیمت ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری است به دلیل آنکه دارایی‌های صندوق در ترازنامه به ارزش روز اندازه‌گیری و ارائه می‌شود؛ لذا تفاوت قیمت صدور و ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری، تحت عنوان تعدیلات ناشی از قیمت صدور و ابطال منعکس می‌شود.

۴-۷- 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 بردرآمد 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 ارائه 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 یادش سهامداری توسعه یکم
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
برای دوره مالی نه ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ آبان ماه ۱۳۹۸

۵- سرمایه‌گذاری در سهام

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

صنعت	۱۳۹۸/۰۸/۳۰		۱۳۹۷/۱۱/۳۰	
	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش
	ریال	ریال	ریال	ریال
محصولات شیمیایی	۳۳,۰۶۱,۳۳۱,۰۰۰	۲۸,۷۸۱,۶۱۶,۲۵۰	۴۲,۱۰۱,۸۸۹,۳۷۳	۴۹,۱۲۳,۰۸۳,۱۴۷
فلزات اساسی	-	-	۱۳,۱۹۱,۱۵۸,۰۴۹	۱۴,۴۵۳,۶۳۰,۱۳۴
محصولات غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر	۵۴,۸۱۹,۷۲۲,۳۴۱	۶۴,۴۴۰,۵۱۸,۷۵۰	-	-
بانکها و موسسات اعتباری	۹,۱۱۳,۴۳۳,۰۴۰	۹,۷۱۴,۳۵۲,۵۰۰	-	-
حمل و نقل، انبارداری و ارتباطات	۱۳,۰۱۷,۸۳۳,۵۰۵	۱۰,۳۶۳,۹۶۶,۲۵۰	-	-
بیمه و صندوق بازنشستگی به جز تأمین اجتماعی	۱۹,۰۵۳,۸۲۱,۰۰۰	۲۰,۵۲۱,۹۴۱,۰۰۰	-	-
	۱۳۹,۰۸۷,۱۳۱,۸۸۶	۱۳۳,۸۲۱,۳۹۴,۷۵۰	۵۵,۲۹۳,۰۴۷,۳۲۲	۶۳,۵۷۶,۷۱۴,۲۸۱
		۲/۹۹٪		۶/۲۱٪

۶- سرمایه گذاری در سپرده بانکی

نوع سپرده	تاریخ سپرده گذاری	تاریخ سررسید	نرخ سود	۱۳۹۸/۰۸/۳۰		۱۳۹۷/۱۱/۳۰	
				مبلغ	درصد از کل دارایی‌ها	مبلغ	درصد از کل دارایی‌ها
				ریال		ریال	
کشاورزی - ۸۷۶۱۴۳۷۷۰	مختلف	-	۱۰٪	۲۵۴,۵۸۲,۳۰۰	۰/۰۱٪	۱۱۵,۹۰۵,۸۵۴	۰/۰۱٪
شهر - ۷۰۰۷۹۴۰۷۹۶۶۸	مختلف	-	۱۰٪	۳,۲۸۴,۳۸۹,۰۳۲	۰/۰۸٪	۲۶,۸۹۸,۹۲۳,۰۱۶	۲/۶۴٪
شهر - ۷۰۰۸۳۵۷۸۵۳۴۰	بلندمدت	۱۳۹۸/۰۴/۲۳	۲۰٪	-	۰/۰۰٪	-	-
تجارت - ۱۰۴۴۵۶۳۵۱	مختلف	-	۱۰٪	۶۶۰۷,۳۹۵,۹۶۸	۰/۱۵٪	-	-
آینده - ۰۲۰۳۴۰۶۶۷۸۰۰۷	مختلف	-	۱۰٪	۱,۳۵۷,۲۶۰	۰/۰۰٪	-	-
آینده - ۰۴۰۰۸۵۱۲۹۳۰۰۷	بلندمدت	۱۳۹۸/۰۵/۱۲	۳۳/۵٪	۹۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲/۰۱٪	-	-
گردشگری ۱۵۵-۱۱۹۷-۶۵۳۵۵۱	بلندمدت	۱۳۹۸/۰۵/۲۰	۲۲/۰٪	۳۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶/۹۳٪	-	-
گردشگری ۱۵۵-۹۹۶۷-۶۵۳۵۵۱	مختلف	-	۱۰/۰٪	۵۱۱,۵۶۸,۳۱۳	۰/۰۱٪	-	-
گردشگری ۱۵۵-۱۱۹۷-۶۵۳۵۵۱	بلندمدت	۱۳۹۸/۰۶/۰۲	۲۲/۰٪	۴۴۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۹/۹۱٪	-	-
گردشگری ۱۵۵-۱۱۹۷-۶۵۳۵۵۱	بلندمدت	۱۳۹۸/۰۶/۰۵	۲۲/۰٪	۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳/۴۲٪	-	-
گردشگری ۱۵۵-۹۸۵-۱۰۷-۱۲۸۵۳۷۶	بلندمدت	۱۳۹۸/۰۶/۰۶	۲۳/۵٪	۶۶۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴/۸۶٪	-	-
ایران زمین ۱۰۹-۹۸۵-۱۲۸۵۳۷۶	بلندمدت	۱۳۹۸/۰۶/۰۶	۲۳/۵٪	۵۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۱/۸۶٪	-	-
ایران زمین ۱۰۹-۸۴۰-۱۲۸۵۳۷۶	مختلف	-	۱۰/۰٪	۱,۰۰۰,۰۰۰	۰/۰۰٪	-	-
ایران زمین ۱۰۷-۸۴۰-۱۲۸۵۳۷۶	مختلف	-	۱۰/۰٪	۱,۰۰۰,۰۰۰	۰/۰۰٪	-	-
پاسارگاد ۳۰۸-۸۱۰۰-۱۴۰۶۹۹۴۸	مختلف	-	۱۰/۰٪	۴۸۰,۰۰۰	۰/۰۰٪	-	-
پاسارگاد ۳۰۸-۴۵۶-۱۴۰۶۹۴۸	بلندمدت	۱۳۹۸/۰۷/۰۶	۳۱/۰٪	۴۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱/۰۱٪	-	-
شهر - ۷۰۰۸۳۸۳۷۹۰۹۲	بلندمدت	۱۳۹۸/۰۷/۱۴	۲۰/۰٪	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴/۴۷٪	-	-
تجارت شعبه بورس کالا - ۶۱۷۴۸۳۴۰۸۶	بلندمدت	۱۳۹۸/۰۷/۱۶	۲۰/۰٪	۱۸۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴/۰۳٪	-	-
تجارت بورس کالا - ۶۱۷۴۸۳۴۷۱۱۶	بلندمدت	۱۳۹۸/۰۷/۱۸	۲۰/۰٪	۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰/۶۷٪	-	-
				۳,۱۰۲,۷۶۱,۶۷۲,۷۷۳	۶۹/۴۲٪	۲۷,۱۰۵,۷۹۸,۸۷۰	۲/۶۵٪

صندوق سرمایه گذاری پاداش سهامداری توسعه یکم

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

برای دوره مالی نه ماهه منتهی به تاریخ ۱۳۰۳/۰۸/۱۳

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

یادداشت	۱۳۰۳/۰۸/۱۳	۱۳۰۳/۰۷/۱۳
۷-۱	۸۳۲,۹۰۲,۵۵۶,۴۹۹	۳۳۲,۱۵۶,۵۱۰,۸۸۱
۷-۲	۲۹۰,۱۶۰,۹۹۹,۹۹۹	۵۹۱,۰۷۵,۵۶۷,۹۸۸
۷-۳	۴۹,۷۱۳,۹۳۱,۲۵۴	-
	<u>۱,۱۷۲,۷۷۷,۴۸۷,۶۹۲</u>	<u>۹۲۳,۲۳۲,۰۷۸,۸۶۹</u>

سرمایه گذاری در اوراق مشارکت بورسی و فرابورسی

سرمایه گذاری در اوراق اجاره

سرمایه گذاری در اوراق رهنی

۷-۱- سرمایه گذاری در اوراق مشارکت بورسی و فرابورسی

اوراق	تاریخ سررسید	نرخ سود	ارزش اسمی	ارزش بازار	سود متعلقه	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی ها	خالص ارزش فروش
		درصد	ریال	ریال	ریال	ریال		ریال
اوراق سلف سیمان سپاهان	-	-	-	-	-	-	-۱۰۰٪	۹۶,۳۳۱,۸۲۱,۱۱۴
اوراق سلف موازی سیمان اسفهان	-	-	-	-	-	-	-۱۰۰٪	۴,۶۵۹,۶۳۹,۳۷۸
سلف موازی برق ماهتاب گستر ۹۷۱	-	-	-	-	-	-	-۱۰۰٪	۱۶,۷۲۵,۷۹۲,۷۹۱
سلف موازی برق ماهتاب گستر ۹۸۱	-	-	-	-	-	-	-۱۰۰٪	۵,۳۰۷,۴۰۴,۸۸۴
سلف موازی برق ماهتاب گستر ۹۹۱	-	-	-	-	-	-	-۱۰۰٪	-
اوراق سلف ورق گرم فولاد	-	-	-	-	-	-	-۱۰۰٪	۱۹۵,۵۷۲,۴۷۹,۰۸۰
اوراق سلف شمش فولاد کاهه	-	-	-	-	-	-	-۱۰۰٪	۱۱,۳۸۹,۴۰۶,۸۰۹
اوراق سلف پالی استایرن انتخاب	-	-	-	-	-	-	-۱۰۰٪	۱۲,۳۷۹,۹۶۶,۷۲۵
منفعت صبا لرونند امید ۱۳۰۳/۰۸/۱۳	۱۳۰۳/۰۸/۱۳	۱۹	۷۸۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۶۹,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۲,۸۳۴,۱۱۲,۲۷۹	۸۱۱,۵۷۶,۳۶۹,۷۷۹	۱۸/۱۶٪	-
منفعت صبا لرونند امید ۱۳۰۳/۰۸/۱۳	۱۳۰۳/۰۸/۱۳	۱۹	۲۰,۷۲۸,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۳۰۹,۸۰۰,۰۰۰	۱,۱۳۱,۰۳۸,۸۲۵	۲۱,۳۳۶,۱۸۶,۷۲۰	-/۴۸٪	-
منفعت صبا لرونند امید ۱۳۰۳/۰۸/۱۳	۱۳۰۳/۰۸/۱۳	۱۹	۸۰۵,۷۲۸,۰۰۰,۰۰۰	۷۸۹,۵۰۹,۸۰۰,۰۰۰	۴۳,۹۶۵,۱۵۱,۱۰۴	۸۳۲,۹۰۲,۵۵۶,۴۹۹	۱۸/۱۶٪	۳۳۲,۱۵۶,۵۱۰,۸۸۱

۷-۲- سرمایه گذاری در اوراق اجاره

اوراق	تاریخ سررسید	نرخ سود	ارزش اسمی	ارزش بازار	سود متعلقه	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی ها	خالص ارزش فروش
		درصد	ریال	ریال	ریال	ریال		ریال
اجاره هواپیمایی ماهان ۹۹۰۳	۱۳۹۹/۰۳/۰۹	۲۱	۳۷۳,۶۳۷,۰۰۰,۰۰۰	۳۷۳,۱۰۵,۵۶۶,۹۴۳	۱۲,۸۳۶,۹۰۴,۰۵۲	۲۸۶,۵۵۵,۰۱۲,۴۴۶	۶/۴۱٪	۲۸۴,۷۶۵,۹۱۶,۸۲۵
اجاره دولتی آپوررش-تمن ۱۱۸	۱۳۹۹/۱۱/۱۸	۲۰	۳,۲۶۶,۰۰۰,۰۰۰	۳,۳۴۴,۲۸۴,۰۰۰	۱۷۸,۰۹۶,۷۳۷	۳,۶۰۵,۹۸۷,۴۹۳	-/۰۸٪	-
اوراق اجاره شرکت مخابرات ایران	-	-	-	-	-	-	-	۳۰۶,۳۰۹,۶۵۱,۱۵۳
			۳۷۵,۹۰۳,۰۰۰,۰۰۰	۳۷۶,۴۴۹,۹۵۰,۹۴۳	۱۳۰,۱۵۰,۰۰۰,۷۸۹	۳۹۰,۱۶۰,۹۹۹,۹۳۹	۶/۴۹٪	۵۹۱,۰۷۵,۵۶۷,۹۸۸

۷-۳- سرمایه گذاری در اوراق رهنی

اوراق	تاریخ سررسید	نرخ سود	ارزش اسمی	ارزش بازار	سود متعلقه	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی ها	خالص ارزش فروش
		درصد	ریال	ریال	ریال	ریال		ریال
رهنی کرمان موتور ۱۳۰۳/۰۸/۱۳	۱۴۰۰/۱۱/۳۰	۱۶	۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴	۴۹,۷۱۳,۹۳۱,۲۵۴	۱/۱۱٪	-
			۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴	۴۹,۷۱۳,۹۳۱,۲۵۴	۱/۱۱٪	-

صندوق سرمایه گذاری یادداشت سهامداری توسعه یکم

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

برای دوره مالی نه ماهه منتهی به تاریخ ۱۳۰۰ آبان ماه ۱۳۹۸

۸- حسابهای دریافتی

۱۳۹۷/۱۱/۳۰		۱۳۹۸/۰۸/۳۰		
مانده تنزیل شده	مانده تنزیل شده	مبلغ تنزیل	نرخ تنزیل	تنزیل نشده
ریال	ریال	ریال		ریال
۴۳۸,۳۴۶	۵۹,۳۵۶,۹۱۵,۶۱۵	(۲۱۹,۹۲۸,۰۴۱)	مختلف	۵۹,۵۷۶,۸۴۳,۶۵۶
-	(۲۲۵,۱۹۷,۳۰۸)	(۲۲۵,۱۹۷,۳۰۸)	۲۵٪	-
۴۳۸,۳۴۶	۵۹,۱۳۱,۷۱۸,۳۰۷	(۴۴۵,۱۲۵,۳۴۹)		۵۹,۵۷۶,۸۴۳,۶۵۶

سود سپرده بانکی

سود سهام دریافتی

۹- جاری کارگزاران

۱۳۹۸/۰۸/۳۰			
مانده پایان دوره	گردش بستکار	گردش بدهکار	مانده ابتدای دوره
ریال	ریال	ریال	ریال
۷۷,۰۸۰,۰۵۰	۲,۰۴۷,۹۵۵,۰۰۸,۰۳۸	۲,۰۴۸,۰۳۲,۰۸۸,۰۸۸	-
۷۷,۰۸۰,۰۵۰	۲,۰۴۷,۹۵۵,۰۰۸,۰۳۸	۲,۰۴۸,۰۳۲,۰۸۸,۰۸۸	۰

کارگزاری شهر

۱۰- سایر دارایی‌ها

سایر دارایی‌ها شامل آن بخش از نرم افزار و مخارج تأسیس، کارمزد ثبت و نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار و خدمات سپرده گذاری و نگهداری واحدهای سرمایه گذاری 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 و سایر موارد ظرف مدت یکسال یا تا پایان دوره فعالیت صندوق هر کدام کمتر باشد، به طور روزانه مستهلک می‌شود.

۱۳۹۸/۰۸/۳۰			
مانده در ابتدای دوره مالی	مخارج اضافه شده طی دوره مالی	استهلاک دوره مالی	مانده در پایان دوره مالی
ریال	ریال	ریال	ریال
۱۰,۶۱۳,۱۱۸	۳۸۱,۵۰۰,۰۰۰	(۲۸۷,۳۴۵,۰۷۴)	۱۰,۴,۷۶۸,۰۴۴
۸۳,۵۲۴,۶۲۲	-	(۳۹,۹۵۷,۲۲۵)	۴۳,۵۶۷,۳۹۷
۳,۱۹۹,۹۰۸	۶۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳۴,۱۸۶,۳۸۲)	۳۹,۰۱۳,۵۲۶
۴۵	۲۷۲,۵۰۰,۰۱۴	(۲۰۵,۳۰۷,۸۶۴)	۶۷,۱۹۲,۱۹۵
۹۷,۳۳۷,۶۹۳	۷۱۴,۰۰۰,۰۱۴	(۵۶۶,۷۹۶,۵۴۵)	۲۴۴,۵۴۱,۱۶۲

نرم افزار صندوق

مخارج تأسیس

خدمات سپرده گذاری و نگهداری واحدهای سرمایه گذاری

ثبت و نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار

۱۱- موجودی نقد

نام بانک	۱۳۹۸/۰۸/۳۰	۱۳۹۷/۱۱/۳۰
	ریال	ریال
شهر-۱۰۰۸۱۴۶۱۷۲۸۷	۳۰,۰۰۰,۰۰۰	-
آینده - ۰۳۰۲۰۸۱۲۰۸۰۰۵	۵۲۶,۹۴۰,۰۰۰	
ایران زمین - ۱۳-۱۰۷-۱۲۸۵۳۷۶	۲۷۳,۸۷۶,۷۱۲	
ایران زمین - ۱۳-۱۰۹-۱۲۸۵۳۷۶	۲۱۸,۸۰۸,۲۱۹	
	۱,۰۴۹,۶۲۴,۹۳۱	۰

صندوق سرمایه گذاری یاداش سهامداری توسعه یکم
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
برای دوره مالی نه ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ آبان ماه ۱۳۹۸

۱۲- پرداختنی به ارکان صندوق

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

۱۳۹۷/۱۱/۳۰	۱۳۹۸/۰۸/۳۰	
ریال	ریال	
۸,۸۴۱,۸۷۳,۲۰۵	۱۲,۱۰۲,۰۴۲,۶۴۵	مدیر صندوق
۵۲,۵۷۸,۷۳۹	۹۶,۴۳۱,۷۷۸	حق الزحمه حسابرس
۲۰۰,۰۰۰,۰۳۰	۱۳۴,۳۷۶,۳۵۹	کارمزد متولی
<u>۹,۰۹۴,۴۵۲,۲۷۴</u>	<u>۱۲,۳۳۲,۸۵۰,۷۸۲</u>	

۱۳- سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر

۱۳۹۷/۱۱/۳۰	۱۳۹۸/۰۸/۳۰	
ریال	ریال	
۵۲۹,۶۴۷,۴۰۱	۸۱۷,۷۴۰,۶۹۵	ذخیره کارمزد تصفیه
.	۴۶۳,۲۵۰,۰۰۰	بدهی به مدیر بابت امور صندوق
<u>۵۲۹,۶۴۷,۴۰۱</u>	<u>۱,۲۸۰,۹۹۰,۶۹۵</u>	

۱۴- خالص دارایی‌ها

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

۱۳۹۷/۱۱/۳۰		۱۳۹۸/۰۸/۳۰		
ریال	تعداد	ریال	تعداد	
۹۶۴,۰۷۱,۳۸۹,۰۴۲	۹۵,۸۰۰,۰۰۰	۴,۴۰۵,۷۱۳,۳۱۷,۱۶۷	۴۳۶,۵۰۰,۰۰۰	واحدهای سرمایه‌گذاری عادی
۵۰,۳۱۶,۸۷۸,۳۴۲	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۴۶۶,۳۶۱,۰۲۱	۵,۰۰۰,۰۰۰	واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز
<u>۱,۰۱۴,۳۸۸,۲۶۷,۳۸۴</u>	<u>۱۰۰,۸۰۰,۰۰۰</u>	<u>۴,۴۵۶,۱۷۹,۶۷۸,۱۸۸</u>	<u>۴۴۱,۵۰۰,۰۰۰</u>	

صندوق سرمایه گذاری یادداشت سهامداری توسعه یکم
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
برای دوره مالی نه ماهه منتهی به تاریخ ۱۳۰۰/۰۸/۱۳

۱۵- سود (زیان) فروش اوراق بهادار

سود (زیان) حاصل از فروش سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس	یادداشت	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۸/۳۰	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۸/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۱/۳۰
۱۵-۱	ریال	۱۸,۱۸۱,۱۸۳,۶۸۸	ریال	ریال
			(۲۰,۴۱,۱۳۲,۸۹۴)	۱۰,۴۶۷,۷۶۹,۴۷۱
۱۵-۲		-	(۴۰۰۱۵,۲۵۹)	(۴۰۰۱۵,۲۵۹)
۱۵-۳		۳۷,۷۵۷,۷۲۲,۳۹۳	۱۰,۳۳۶,۹۰۹,۷۱۹	۱۲,۶۸۵,۳۵۹,۴۸۵
		۵۵,۹۳۸,۹۲۵,۰۸۱	۸,۴۹۱,۷۶۱,۵۶۶	۲۳,۱۴۹,۱۱۳,۶۹۷

۱۵-۱- سود (زیان) حاصل از فروش سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس

تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۸/۳۰	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۸/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۱/۳۰
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
مدیریت صنعت شوینده ت.ص.مهر	۲۸,۷۵۹,۳۷۲,۳۸۰	(۳۶,۱۶۵,۳۴۲,۱۵۲)	(۳۶,۱۶۵,۳۴۲,۱۵۲)	(۳۰,۵۵۵,۵۵۲)	۱۱,۹۹۲,۳۸۷,۶۰۰	۱۹,۷۷۱,۸۷۷	-	-
شرکت آهن و فولاد ارفع	۱۵,۴۵۳,۱۵۶,۰۷۷	(۱۴,۴۵۳,۸۵۹,۴۷۹)	(۱۴,۴۵۳,۸۵۹,۴۷۹)	(۷۷,۱۶۴,۶۴۴)	۸۴۸,۵۸۰,۵۷۲	-	-	-
سرمایه گذاری صنعت وممنن	۴,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳,۵۸۰,۳۷۴,۰۹۵)	(۳,۵۸۰,۳۷۴,۰۹۵)	(۲۱,۵۱۰,۸۱۳)	۶۷۹,۶۸۰,۰۰۰	-	-	-
سرمایه‌گذاری سپه	۷۱,۱۴۱,۷۲۸,۶۸۲	(۷۱,۱۴۱,۷۲۸,۶۸۲)	(۷۱,۱۴۱,۷۲۸,۶۸۲)	(۲۵۱,۵۵۱,۸۴۸)	(۱۸,۱۳۶,۳۱۶)	-	-	-
بانک پاسارگاد	-	-	-	-	-	-	-	۱۲,۵۰۸,۹۰۱,۹۳۶
فولاد خوزستان	-	-	-	-	-	-	۵,۳۳۲,۹۲۹,۲۱۱	۵,۳۳۲,۹۲۹,۲۱۱
مدیریت صنعت شوینده ت.ص.مهر	-	-	-	-	-	-	-	۱۹,۷۷۱,۸۷۷
ایران ترانسکو	۱۵,۷۶۸,۰۰۰,۰۰۰	(۱۴,۱۳۸,۳۵۲,۰۲۶)	(۱۴,۱۳۸,۳۵۲,۰۲۶)	(۷۸,۸۳۹,۹۹۸)	۱,۴۶۵,۹۰۸,۱۲۱	-	-	-
گلکوزان	۴,۰۰۰,۷۸۸,۰۰۰	(۳,۰۵۴,۱۶۲,۲۳۶)	(۳,۰۵۴,۱۶۲,۲۳۶)	(۲۱,۹۸۱,۰۸۷)	۹۱۰,۷۶۲,۶۵۴	-	-	-
مخابرات ایران	۲۲,۳۳۲,۱۷۷,۸۶۴	(۲۰,۹۳۶,۶۹۷,۲۷۳)	(۲۰,۹۳۶,۶۹۷,۲۷۳)	(۱۱۲,۱۶۰,۸۸۴)	۱,۳۷۶,۷۶۷,۳۲۰	(۲۱,۷۳۳)	(۲۱,۷۳۳)	(۲۱,۳۱۳)
بانک صادرات ایران	۱۵,۷۰۵,۳۳۳,۸۲۱	(۱۴,۵۲۶,۶۶۶,۵۸۱)	(۱۴,۵۲۶,۶۶۶,۵۸۱)	(۷۸,۵۲۶,۶۶۵)	۱۰,۳۵۳,۵۳۲,۵۹۴	-	(۷,۵۳۴,۸۱۲,۲۳۹)	(۷,۵۳۴,۸۱۲,۲۵۰)
جمع	۱۹۸,۰۰۴۱,۷۵۵,۱۲۷	(۱۷۸,۰۰۷,۲۰۵,۳۳۴)	(۱۷۸,۰۰۷,۲۰۵,۳۳۴)	(۹۵۰,۴۲۱,۴۵۱)	۱۸,۱۸۱,۱۸۳,۶۸۸	(۹۵۰,۴۲۱,۴۵۱)	(۲۰,۴۱,۱۳۲,۸۹۴)	۱۰,۴۶۷,۷۶۹,۴۷۱

۱۵-۲- سود (زیان) حاصل از فروش حق تقدم شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس

تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۸/۳۰	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۸/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۱/۳۰
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
-	-	-	-	-	-	-	(۴۰۰۱۵,۲۵۹)	(۴۰۰۱۵,۲۵۹)
-	-	-	-	-	-	-	(۴۰۰۱۵,۲۵۹)	(۴۰۰۱۵,۲۵۹)

مخابرات ایران ج

صندوق سرمایه گذاری یادداشت سهامداری توسعه یکم

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

برای دوره مالی نه ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ آبان ماه ۱۳۹۸

۱۳۹۷/۱۱/۳۰ سال مالی منتهی به	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۸/۳۰	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۸/۳۰					۱۵-۳ سود (زیان) حاصل از فروش اوراق مشارکت
سود (زیان) فروش ریال	سود (زیان) فروش ریال	سود (زیان) فروش ریال	کارمزد ریال	ارزش دفتری ریال	بهای فروش ریال	تعداد	
.	.	۱۶,۹۷۸,۱۷۴,۰۸۷	.	(۹۶,۳۲۱,۸۲۱,۱۱۳)	۱۱۳,۲۹۹,۹۹۵,۲۰۰	۸۵,۰۰۹	اوراق سلف سیمان سپاهان
.	.	۱,۳۹۰,۰۳۱,۸۸۵	(۱۵,۴۴۸,۱۱۵)	(۱۹,۹۱۳,۳۸۰,۰۰۰)	۲۱,۳۰۷,۷۶۰,۰۰۰	۸۰,۰۰۰	سلف موازی برق ماهتاب گستر ۹۹۱
۱۰۲,۹۷۲,۰۴۳	۱۰۲,۹۷۲,۰۴۳	۵۷۴,۴۸۱,۴۰۵	.	(۱۲,۳۷۹,۹۱۸,۵۹۵)	۱۲,۸۵۴,۴۰۰,۰۰۰	۱۶۰,۰۰۰	اوراق سلف پلی استایرن انتخاب
.	.	۲۱۷,۴۹۹,۹۹۹	.	(۲۹۹,۷۸۲,۵۰۰,۰۰۱)	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰	اوراق اجاره شرکت مخابرات ایران
.	.	۲۰۷,۵۳۳,۹۲۳	.	(۵,۲۰۷,۳۹۷,۵۷۷)	۵,۴۱۴,۹۳۱,۵۰۰	۱۸,۵۰۰	سلف موازی برق ماهتاب گستر ۹۸۱
۱۵۰,۲۳۰,۷۶۱	۱۵۰,۲۳۰,۷۶۱	۱۶۱,۱۲۴,۸۲۸	.	(۱۶,۷۵۸,۱۴۱,۷۷۳)	۱۶,۹۱۹,۲۶۶,۰۰۰	۵۲,۱۰۰	سلف موازی برق ماهتاب گستر ۹۷۱
۵,۷۲۵,۳۳۸,۹۷۱	۳,۷۰۲,۸۶۹,۱۵۲	۷۵,۷۴۲,۴۵۷	.	(۴,۶۵۹,۶۴۰,۲۵۱)	۴,۷۲۵,۳۸۲,۷۰۸	۳۰,۴۳	اوراق سلف موازی استانداردسیمان اصفهان
.	.	۱۶,۹۷۴,۵۹۳,۲۱۷	(۱۱,۷۱۰,۶۱۴)	(۱۹۶,۴۸۴,۱۸۵,۹۹۹)	۲۱۳,۲۷۱,۱۲۳,۴۳۰	۴,۴۷۱,۵۰۰	اوراق سلف ورق گرم فولاد
۳,۷۰۲,۸۶۹,۱۵۲	۵,۷۲۵,۳۳۸,۹۷۱	.	.	.	.	.	اوراق سلف موازی استانداردسیمان
۲,۷۵۶,۵۳۶,۵۱۷	۵۴۳,۹۵۷,۵۵۱	.	.	.	.	.	سلف گاز مایع ۹۷۱
۱۳۵,۸۷۰,۸۰۰	.	.	.	.	.	.	صکوک ساخت توسعه ملی ۳ ماهه ۲۳٪
۸۷,۰۰۰,۰۰۰	۸۷,۰۰۰,۰۰۰	.	.	.	.	.	مراجعه فولاد مبارکه ۹۷۰۴۲۹
۱۴,۵۴۱,۲۴۱	۱۴,۵۴۱,۲۴۱	.	.	.	.	.	اجاره فولادکاوه کیش، سه ماهه ۲۰٪
.	.	۱,۱۸۹,۵۵۹,۵۹۲	.	(۱۱,۳۸۹,۴۰۶,۸۰۸)	۱۲,۵۷۸,۹۶۶,۴۰۰	۴,۴۰۰	اوراق سلف شمش فولاد کاوه
۱۲,۶۸۵,۳۵۹,۴۸۵	۱۰,۳۳۶,۹۰۹,۷۱۹	۳۷,۷۵۷,۷۴۲,۳۹۳	(۲۷,۱۵۸,۷۲۹)	(۶۶۲,۷۹۶,۹۲۴,۷۱۶)	۷۰۰,۵۸۱,۸۲۵,۸۳۸		

۱۳۹۷/۱۱/۳۰ سال مالی منتهی به	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۸/۳۰	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۸/۳۰	یادداشت	۱۶-سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار
ریال	ریال	ریال		
۸,۲۸۳,۶۶۵,۹۵۹	۱۴,۳۲۲,۹۵۲,۹۴۴	۴,۷۳۴,۲۶۳,۱۸۱	۱۶-۱	سود(زیان) تحقق نیافته حاصل از نگهداری سهام بورسی و فرابورسی
۱۲,۰۰۳,۱۲۴,۶۷۴	۱,۴۶۴,۱۰۸,۷۹۱	۹۲۵,۳۶۳,۵۱۴	۱۶-۲	سود(زیان) تحقق نیافته حاصل از نگهداری اوراق بهادار با درآمد ثابت
۲۰,۲۸۶,۷۹۰,۶۳۳	۱۵,۷۸۷,۰۶۱,۷۳۵	۵,۶۵۹,۶۲۶,۶۹۵		

صندوق سرمایه گذاری یاداش سهامداری توسعه یکم

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

برای دوره مالی نه ماهه منتهی به تاریخ ۱۳۹۸/۰۸/۳۰

۱-۱۶- سود (زیان) تحقق نیافته حاصل از نگهداری سهام بورسی و فرابورسی

سهام	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۸/۳۰							سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۱/۳۰
	تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
گلکوزان	۱,۳۷۰,۰۰۰	۶۵۰,۷۵۰,۰۰۰	(۵۴,۸۱۹,۷۳۳,۸۸۶)	(۳۰,۹۱۰,۶۲۵۰)	(۳۲۵,۳۷۵,۰۰۰)	۹,۶۲۰,۷۹۵,۸۶۴	-	-
مدیریت صنعت شونده ت.ص بهشهر	۲۵۰,۰۰۰	۲,۹۲۵,۰۰۰,۰۰۰	(۲,۶۲۵,۴۲۱,۸۴۰)	(۱۳,۸۹۳,۷۵۰)	(۱۴,۶۲۵,۰۰۰)	۲۶۱,۰۵۹,۴۱۰	۸,۰۴۲,۰۳۲,۹۴۴	۷,۰۲۱,۱۲۲,۸۷۴
ریل پردازسر	۳۵۰,۰۰۰	۱۰,۳۴۵,۰۰۰,۰۰۰	(۱۳,۰۱۷,۸۳۳,۶۴۳)	(۴۹,۷۰۸,۷۵۰)	(۵۲,۳۲۵,۰۰۰)	(۳,۶۵۲,۸۶۷,۳۹۳)	-	-
پتروشیمی زاگرس	۴۰۰,۰۰۰	۲۶,۱۴۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳۰,۴۲۵,۹۰۹,۱۶۰)	(۱۲۴,۱۶۵,۰۰۰)	(۱۳۰,۷۰۰,۰۰۰)	(۴,۵۴۰,۷۷۴,۱۶۰)	-	-
بانک صادرات ایران	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵,۵۶۰,۰۰۰,۰۰۰	(۵۰,۵۹۶۰۳,۳۲۳)	(۲۶,۴۱۰,۰۰۰)	(۲۷,۸۰۰,۰۰۰)	۴۴۶,۱۸۶,۶۷۷	-	-
بیمه پارسیان	۶۰۰,۰۰۰	۲۰,۷۲۴,۰۰۰,۰۰۰	(۱۹,۰۵۳,۸۲۱,۰۰۰)	(۹,۸۴۳,۹۰۰)	(۱۰,۳۶۲,۰۰۰)	۱,۴۶۸,۱۲۰,۰۰۰	۶,۲۸۰,۹۲۰,۰۰۰	-
بانک پاسارگاد	۲۰۰,۰۰۰	۴,۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	(۴,۰۷۴,۸۱۹,۷۱۷)	(۲۰,۱۸۷,۵۰۰)	(۲۱,۳۵۰,۰۰۰)	۱۳۳,۷۴۲,۷۸۳	-	۱,۲۴۲,۴۷۲,۰۸۵
آهن و فولاد ارفع	-	-	-	-	-	-	-	۸,۲۸۳,۶۶۵,۹۵۹
	-	۱۳۵,۱۳۹,۰۰۰,۰۰۰	(۱۲۹,۰۸۷,۱۳۱,۵۶۹)	(۶۴۱,۹۱۰,۲۵۰)	(۶۷۵,۶۹۵,۰۰۰)	۴,۷۲۴,۲۶۳,۱۸۱	۱۴,۳۲۲,۹۵۲,۹۴۴	-

۲-۱۶- سود (زیان) تحقق نیافته حاصل از نگهداری اوراق بهادار با درآمد ثابت

اوراق	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۸/۳۰							سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۱/۳۰
	تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
اجاره دولتی آپرورش-تمن ۹۹۱۱۸	۳,۲۶۶	۳,۳۰۰,۳۷۷,۷۸۰	(۳,۲۸۸,۳۶۷,۸۵۰)	(۲,۴۸۷,۰۲۴)	-	۱۵۹,۵۲۲,۹۰۶	(۱۳۶,۴۰۲,۱۵۰)	(۱۴۶,۴۰۲,۱۵۰)
اجاره هواپیمایی ملان ۹۹۰۳	۲۷۲,۲۸۳	۲۷۲,۹۱۶,۶۹۸,۰۰۰	(۲۷۲,۰۸۵,۵۹۴,۸۴۶)	(۱۹۸,۵۸۹,۰۰۶)	-	۱,۶۳۲,۵۱۳,۵۶۸	-	-
منفعت صبا اربوند تمن ۱۳۰۱۱۳	۲۰,۷۲۸	۲۰,۲۰۹,۸۰۰,۰۰۰	(۱۹,۶۲۳,۰۱۷,۱۰۵)	(۱۴,۶۵۲,۱۰۵)	-	۵۷۱,۱۳۰,۷۹۰	-	-
منفعت صبا اربوند امید ۱۴۰۱۱۳	۷۸۵,۰۰۰	۷۶۹,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۷۶۹,۸۵۷,۷۳۳,۵۰۰)	(۵۵۷,۷۴۲,۵۰۰)	-	(۱,۱۱۵,۴۸۵,۰۰۰)	-	-
رهنی کرمان موتور ۱۴۰۱۱۳	۵۰۰,۰۰۰	۴۹,۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰	(۵۰,۰۳۶,۲۵۰,۰۰۰)	(۳۶,۰۶۸,۷۵۰)	-	(۳۲۲,۳۱۸,۷۵۰)	-	-
اوراق سلف برق گرم فولاد	-	-	-	-	-	-	-	۹,۸۸۵,۳۰۸,۸۲۷
اوراق سلف شمش فولاد کاهو	-	-	-	-	-	-	-	۱۷۵,۶۱۷,۹۰۱
سلف سیمان سپاهان	-	-	-	-	-	-	(۱۳۱,۹۳۲,۹۵۱)	(۱۳۱,۹۳۲,۹۵۱)
سلف مواری برق ماهتاب گستر ۹۷۱	-	-	-	-	-	-	۳۵۵,۵۴۲,۰۴۷	۹۵۷,۸۱۷,۳۵۳
سلف مواری سیمان اصفهان	-	-	-	-	-	-	۴۷۸,۸۴۷,۷۸۳	۶۵۶,۱۸۶,۸۷۹
اوراق سلف پلی استایرن انتخاب	-	-	-	-	-	-	-	۳۴۷,۶۴۲,۰۵۶
سلف مواری برق ماهتاب گستر ۹۸۱	-	-	-	-	-	-	۶۷,۲۸۴,۴۰۷	۲۵۸,۸۰۶,۷۴۹
سلف گاز مایع ۹۷۱	-	-	-	-	-	-	۸۴۰,۷۶۹,۶۵۵	-
	-	۱,۱۱۳,۱۷۶,۴۹۸,۰۰۰	(۱,۱۱۱,۶۰۳,۰۳۴,۳۳۱)	(۸۰۷,۰۵۲,۸۶۱)	-	۹۲۵,۶۶۳,۵۱۴	۱,۴۶۴,۱۰۸,۷۹۱	۱۲,۰۰۲,۱۲۴,۶۷۳

۱۷- سود سهام

نام شرکت	سال مالی	تاریخ تشکیل مجمع	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	سود متعلق به هر سهم	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۸/۳۰				سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۱/۳۰
					جمع درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام	
				ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
شرکت مدیریت صنعت شونده ت.ص بهشهر	۱۳۹۷/۰۹/۳۰	۱۳۹۷/۰۱/۳۱	۶,۰۹۳,۱۵۵	۷۳۰	۴,۳۸۷,۰۷۱,۶۰۰	(۲۲۵,۱۹۷,۳۰۸)	۴,۱۶۱,۸۷۴,۲۹۲	-	-
					۴,۳۸۷,۰۷۱,۶۰۰	(۲۲۵,۱۹۷,۳۰۸)	۴,۱۶۱,۸۷۴,۲۹۲	-	-

صندوق سرمایه گذاری یادداشت سهامداری توسعه یکم

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

برای دوره مالی نه ماهه منتهی به تاریخ ۱۳۹۸/۰۸/۳۰

۱۸- سود اوراق بهادار یا درآمد ثابت یا علی‌الحده

سود اوراق بهادار یا درآمد ثابت یا علی‌الحساب شامل سود اوراق مشارکت، اوراق اجاره، اوراق مرابحه و گواهی سپرده بانکی به شرح زیر

یادداشت	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۸/۳۰	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۸/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۱/۳۰
	ریال	ریال	ریال
۱۸-۱ سود اوراق مشارکت	۱۳,۱۴۱,۰۲۷,۸۴۳	۳۲,۴۷۵,۴۹۴,۱۹۵	۳۲,۸۵۷,۲۲۶,۹۷۳
۱۸-۲ سود اوراق اجاره	۶۸,۰۳۲,۶۷۸,۳۹۵	۹۵,۴۰۱,۶۷۵,۰۹۸	۱۲۵,۰۳۶,۶۵۹,۸۸۳
۱۸-۳ سود اوراق مرابحه	-	۹,۹۳۲,۷۴۰,۱۹۵	۹,۹۳۲,۷۴۰,۱۹۵
۱۸-۴ سود سپرده بانکی	۲۱۰,۸۴۰,۳۳۲,۵۹۹	۱,۱۱۱,۱۹۸,۱۷۵	۱,۴۱۶,۰۶۱,۸۵۱
	۳۹۲,۰۱۳,۹۳۸,۱۳۷	۱۳۸,۹۲۱,۱۰۷,۶۶۳	۱۶۹,۳۳۲,۶۸۸,۹۰۲

۱۸-۱- سود اوراق مشارکت

تاریخ سرمایه گذارد	تاریخ سررسید	مبلغ اسمی ریال	نرخ سود	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۸/۳۰				دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۸/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۱/۳۰
				سود	هزینه تنزیل	خالص سود اوراق	خالص سود اوراق	خالص سود اوراق	خالص سود اوراق
				ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
رهنی کرمان موتور ۱۴۰۰/۱۱/۳۰	مختلف	۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۶٪	۴,۸۴۲,۸۸۹,۹۵۲	-	۴,۸۴۲,۸۸۹,۹۵۲	-	-	-
منفعت صبا ارونند تمدن ۱۴۰۰/۱۱/۱۳	مختلف	۲۰,۷۲۸,۰۰۰,۰۰۰	۱۹٪	۹,۸۲,۶۷۸,۱۶۹	-	۹,۸۲,۶۷۸,۱۶۹	-	-	-
منفعت صبا ارونند امید ۱۴۰۰/۱۱/۱۳	مختلف	۷۸۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۹٪	۷,۳۱۵,۴۵۹,۷۲۲	-	۷,۳۱۵,۴۵۹,۷۲۲	-	-	-
سفارش ساخت (استمناع) توسعه ملی	-	-	-	-	-	-	۳۲,۴۷۵,۴۹۴,۱۹۵	۳۲,۸۵۷,۲۲۶,۹۷۳	۳۲,۸۵۷,۲۲۶,۹۷۳
		۸۵۵,۷۲۸,۰۰۰,۰۰۰		۱۳,۱۴۱,۰۲۷,۸۴۳	-	۱۳,۱۴۱,۰۲۷,۸۴۳	۳۲,۴۷۵,۴۹۴,۱۹۵	۳۲,۸۵۷,۲۲۶,۹۷۳	۳۲,۸۵۷,۲۲۶,۹۷۳

۱۸-۲- سود اوراق اجاره

تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید	مبلغ اسمی ریال	نرخ سود	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۸/۳۰				دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۸/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۱/۳۰
				سود	هزینه تنزیل	خالص سود اوراق	خالص سود اوراق	خالص سود اوراق	خالص سود اوراق
				ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
اجاره هواپیمایی ماهان ۹۹۰۳	مختلف	۳۲,۶۳۷,۰۰۰,۰۰۰	۲۱٪	۴۳,۰۸۰,۳۱۸,۵۳۴	-	۴۳,۰۸۰,۳۱۸,۵۳۴	۲۷,۳۷۰,۷۵۲,۷۲۸	۲۷,۳۷۰,۷۵۲,۷۲۸	۵۱,۳۶۹,۸۶۴,۱۹۱
اوراق اجاره شرکت مخابرات ایران	-	-	۲۱٪	۲۴,۸۸۶,۵۴۷,۴۷۷	-	۲۴,۸۸۶,۵۴۷,۴۷۷	۲۷,۴۶۴,۱۲۶,۶۷۴	۲۷,۴۶۴,۱۲۶,۶۷۴	۶۲,۹۹۹,۹۹۹,۹۹۶
اجاره دولتی آپرورش - آرمان ۹۹۱۱۱۸	مختلف	۳,۲۶۶,۰۰۰,۰۰۰	۲۰٪	۶۵,۸۱۲,۳۸۴	-	۶۵,۸۱۲,۳۸۴	-	-	-
اوراق اجاره فولاد کاوه جنوب کیش	-	-	-	-	-	-	۱۰,۶۶۶,۷۹۵,۶۹۶	۱۰,۶۶۶,۷۹۵,۶۹۶	۱۰,۶۶۶,۷۹۵,۶۹۶
		۳۷۵,۹۰۳,۰۰۰,۰۰۰		۶۸,۰۳۲,۶۷۸,۳۹۵	-	۶۸,۰۳۲,۶۷۸,۳۹۵	۹۵,۴۰۱,۶۷۵,۰۹۸	۹۵,۴۰۱,۶۷۵,۰۹۸	۱۲۵,۰۳۶,۶۵۹,۸۸۳

صندوق سرمایه گذاری یاداشت سهامداری توسعه یکم
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
برای دوره مالی نه ماهه منتهی به تاریخ ۱۳۹۸/۰۸/۳۰

۱۸-۳- سود اوراق مرابحه

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۸/۳۰							دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۸/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۱/۳۰
تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید	مبلغ اسمی	نرخ سود	سود	هزینه تنزیل	خالص سود اوراق	خالص سود اوراق	خالص سود اوراق
		ریال		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
-	-	-	-	-	-	-	۹,۹۳۲,۷۳۰,۱۹۵	۹,۹۳۲,۷۳۰,۱۹۵
-	-	-	-	-	-	-	۹,۹۳۲,۷۳۰,۱۹۵	۹,۹۳۲,۷۳۰,۱۹۵

مرابحه فولاد مبارکه ۹۷۰۴۲۹

۱۸-۴- سود سپرده بانکی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۸/۳۰							دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۸/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۱/۳۰
تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید	مبلغ اسمی سپرده	نرخ سود	سود	هزینه تنزیل سود سپرده	هزینه برگشت سود	سود خالص	خالص سود اوراق
		ریال		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
بانک شهر - ۷۰۰۸۲۵۷۸۵۲۴۰	۱۳۹۸/۰۴/۲۳	۴۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰٪	۹,۳۵۶,۱۶,۳۳۸	-	-	۹,۳۵۶,۱۶,۳۳۸	-
بانک آینده - ۲۰۰۸۵۱۳۹۳۰۰۷	۱۳۹۸/۰۵/۱۲	۶۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳/۵٪	۲۱,۳۰۵,۷۵۰,۵۵۴	-	-	۲۱,۳۰۵,۷۵۰,۵۵۴	-
بانک گردشگری - ۱۵۵-۱۱۹۷-۶۵۳۵۵۱	۱۳۹۸/۰۵/۲۰	۳۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۲٪	۱۹,۰۵۸,۶۳۰,۱۲۰	(۲۲,۲۵۶,۰۱۸)	-	۱۹,۰۲۶,۳۷۴,۱۱۲	-
بانک گردشگری ۱۵۵-۹۹۶۷-۶۵۳۵۵۱	-	مختلف	۱۰٪	۵,۹۷۶,۳۹۶	-	-	۵,۹۷۶,۳۹۶	-
بانک تجارت - ۱۰۴۴۵۶۲۵۱	-	مختلف	۱۰٪	۳,۵۲۵,۳۷۳	-	-	۳,۵۲۵,۳۷۳	-
بانک شهر - ۷۰۰۷۹۴۰۷۹۶۶۸	-	مختلف	۱۰٪	۱۶۸,۷۸۶,۹۹۳	-	-	۱۶۸,۷۸۶,۹۹۳	۳۹۹,۵۸۶,۱۹۳
بانک آینده - ۲۰۳۴۰۶۶۷۸۰۰۷	-	مختلف	۱۰٪	۶۵,۴۶۷,۴۳۳	-	-	۶۵,۴۶۷,۴۳۳	-
بانک کشاورزی - ۸۱۷۷۱۳۰۱۶	-	-	-	۱۶,۳۹۶,۹۴۰	-	-	۱۶,۳۹۶,۹۴۰	۶۷۰,۲۱۱,۹۴۰
بانک کشاورزی - ۸۱۶۱۳۳۷۷	-	مختلف	-	-	-	-	-	۳۳۶,۱۶۲,۷۱۸
بانک گردشگری ۱۵۵-۱۱۹۷-۶۵۳۵۵۱	۲۳۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۲٪	۲۵,۰۲۸,۰۵۴,۷۵۴	(۹,۹۳۷,۹۳۸)	-	-	۲۵,۰۲۸,۱۱۶,۸۰۶	-
بانک گردشگری ۱۵۵-۱۱۹۷-۶۵۳۵۵۱	۶۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۲٪	۳۱,۱۰۱,۳۶۹,۸۱۰	(۳۷,۱۶۵,۱۷۲)	-	-	۳۱,۰۷۴,۲۰۴,۶۳۸	-
بانک ایران زمین ۱۰۷-۹۸۵-۱۲۸۵۳۳۶	۶۶۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳/۵٪	۳۶,۳۳۸,۰۸۲,۱۶۵	(۳۹,۲۸۲,۶۳۴)	-	-	۳۶,۳۳۸,۰۵۹,۵۳۱	-
بانک ایران زمین ۱۰۹-۹۸۵-۱۲۸۵۳۳۶	۵۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳/۵٪	۳۹,۰۰۴,۷۹۴,۳۶۰	(۶۵,۰۴۱,۰۸۵)	-	-	۳۸,۹۳۹,۷۵۳,۲۷۵	-
بانک ایران زمین ۱۰۷-۸۴۰-۱۲۸۵۳۳۶	مختلف	۱۰٪	۱,۶۷۱	-	-	-	۱,۶۷۱	-
بانک پاسارگاد ۳۰۸-۴۵۶-۱۴۰۶۹۴۸	۴۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۱٪	۱۱,۲۶۴,۹۸۴,۳۰۴	(۳۱,۸۵۰,۸۷۵)	-	-	۱۱,۲۶۴,۹۸۴,۳۰۴	-
بانک تجارت - ۶۱۷۳۸۳۳۹۷۷	-	-	-	۱۰,۰۰۶,۰۱۷۳,۳۷۸	-	-	۱۰,۰۰۶,۰۱۷۳,۳۷۸	-
بانک شهر - ۷۰۰۸۲۸۲۷۹۰۹۲	۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰٪	۵۰,۴۱۰,۹۵۸,۸۸۶	(۲۴,۱۹۳,۲۰۹)	-	-	۵۰,۱۶۰,۹۵۸,۸۸۶	-
بانک تجارت - ۶۱۷۳۸۳۳۰۸۶	۱۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰٪	۵,۵۲۸,۷۶۷,۰۹۹	-	-	-	۵,۵۲۸,۷۶۷,۰۹۹	-
بانک تجارت - ۶۱۷۳۸۳۳۷۱۱۶	۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰٪	۷,۵۸۰,۸۲۱,۸۸۱	-	-	-	۷,۵۸۰,۸۲۱,۸۸۱	-
۱,۴۱۶,۰۶۱,۸۵۱	۱,۱۱۱,۱۹۸,۱۷۵	۳۱۰,۸۴۰,۳۳۲,۵۹۹	-	۳۱۱,۰۶۰,۱۶۰,۶۴۰	(۲۱۹,۹۲۸,۰۴۱)	-	۳۱۰,۸۴۰,۳۳۲,۵۹۹	۱,۴۱۶,۰۶۱,۸۵۱

۱۹- سایر درآمدها

یادداشت	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۸/۳۰	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۸/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۱/۳۰
تنزیل سود سهام	۱۹-۱	-	۳۹۹,۴۱۵,۶۸۲
سایر درآمدهای تنزیل سود بانک	۱۷,۸۷۳,۳۶۰,۸۱	۶۸۱,۳۷۷,۲۵۵	-
تبدیل کارمزد کارگزاری	۳۹۹,۱۳۳,۱۶۱	۱۰,۶۳۰,۱۷۰۰	۱۳۳,۵۸۱,۸۸۹
	۱۸,۱۷۲,۵۹۹,۹۴۲	۷۸۷,۶۳۸,۹۴۵	۳۳۲,۹۹۷,۵۷۱

۱۹-۱- شامل درآمد مالی ناشی از تفاوت بین ارزش تنزیل شده و ارزش اسمی درآمد سود سهام است که در سال های قبل طی یادداشت شماره ۱۷ از درآمد سود اوراق بهادار کسر شده و طی سال مالی جاری تحقق یافته است.

صندوق سرمایه گذاری پاداش سهامداری توسعه یکم
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
برای دوره مالی نه ماهه منتهی به تاریخ ۱۳۹۸/۰۸/۳۰

۲۰- هزینه کارمزد ارکان

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۸/۳۰	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۸/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۱/۳۰
ریال	ریال	ریال
مدیر صندوق	۳,۵۳۲,۶۹۰,۴۴۰	۲,۸۳۴,۰۵۱,۸۰۵
بازارگردان	-	۲۵۳,۵۳۳,۷۵۱
متولی	۱۵۰,۹۳۱,۴۴۸	۱۹۹,۹۹۹,۹۲۵
حسابرس	۸۱,۷۹۷,۶۲۰	۱۰۰,۷۱۵,۰۵۳
	۳,۷۶۵,۳۹۸,۵۰۸	۳,۲۸۸,۲۹۰,۵۳۴

۲۱- سایر هزینه‌ها

سایر هزینه‌ها به شرح زیر است:

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۸/۳۰	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۸/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۱/۳۰
ریال	ریال	ریال
هزینه نرم افزار	۲۸۷,۳۴۵,۰۷۴	۳۸۰,۹۶۸,۰۱۴
هزینه تصفیه	۳۵۸,۰۹۳,۲۹۴	۲۲۲,۲۱۹,۳۴۲
هزینه تأسیس	۳۹,۹۵۷,۲۲۵	۵۳,۰۳۳,۱۳۵
هزینه کارمزد بانکی	۳,۳۶۵,۰۱۰	۱,۱۸۰,۷۶۳
هزینه خدمات سپرده گذاری و نگهداری واحدهای سرمایه گذاری	۳۴,۱۸۶,۳۸۲	۳۶۸,۰۰۰,۹۲۲
هزینه ثبت و نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار	۲۰۵,۳۰۷,۸۵۰	۲۷۲,۴۹۹,۹۵۵
	۹۲۸,۲۵۴,۸۳۵	۹۶۶,۷۰۲,۳۰۱

۲۲- تعدیلات

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۸/۳۰	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۸/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۱/۳۰
ریال	ریال	ریال
تعدیلات بابت صدور واحد های سرمایه گذاری	۵۴,۲۰۱,۷۰۰,۰۰۰	۲۶۶,۰۰۰,۰۰۰
تعدیلات بابت ابطال واحد های سرمایه گذاری	(۱۰۰,۹۸۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۸۰,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰)
	۴۴,۱۰۳,۷۰۰,۰۰۰	(۵۳,۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰)

۲۳- تقسیم سود

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۸/۳۰	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۸/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۱/۳۰
ریال	ریال	ریال
سود ماهانه منتهی به ۱۵ اسفند ماه	۱۶,۵۳۱,۲۰۰,۰۰۰	۱۴,۹۶۲,۸۰۰,۰۰۰
سود ماهانه منتهی به ۱۵ فروردین ماه	۱۸,۰۴۳,۲۰۰,۰۰۰	۱۴,۵۷۲,۸۰۰,۰۰۰
سود ماهانه منتهی به ۱۵ اردیبهشت ماه	۱۹,۶۷۵,۵۰۰,۰۰۰	۱۶,۷۱۶,۲۰۰,۰۰۰
سود ماهانه منتهی به ۱۵ خرداد ماه	۱۸,۷۸۶,۰۰۰,۰۰۰	۱۶,۹۳۴,۴۰۰,۰۰۰
سود ماهانه منتهی به ۱۵ تیر ماه	۲۰,۸۴۷,۲۰۰,۰۰۰	۱۵,۲۲۰,۸۰۰,۰۰۰
سود ماهانه منتهی به ۱۵ مرداد ماه	۳۷,۱۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۲,۸۸۱,۶۰۰,۰۰۰
سود ماهانه منتهی به ۱۵ شهریور ماه	۷۲,۹۲۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۵,۴۲۲,۴۰۰,۰۰۰
سود ماهانه منتهی به ۱۵ مهرماه	۹۰,۹۲۸,۵۰۰,۰۰۰	۱۷,۲۳۶,۸۰۰,۰۰۰
سود ماهانه منتهی به ۱۵ آبان ماه	۸۵,۷۰۷,۰۰۰,۰۰۰	۲۲,۲۷۶,۸۰۰,۰۰۰
سود ماهانه منتهی به ۱۵ آذر ماه	-	-
سود ماهانه منتهی به ۱۵ دی ماه	-	-
سود ماهانه منتهی به ۱۵ بهمن ماه	-	-
	۳۸۰,۵۶۵,۶۰۰,۰۰۰	۲۰۹,۹۵۱,۰۰۰,۰۰۰

۲۴- تعهدات و بدهی‌های احتمالی

در تاریخ ترازنامه صندوق هیچ گونه بدهی احتمالی ندارد.

صندوق سرمایه گذاری یاداش سهامداری توسعه یکم
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
برای دوره مالی نه ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ آبان ماه ۱۳۹۸

۲۵- سرمایه‌گذاری ارکان و اشخاص وابسته به آنها در صندوق							
۱۳۹۸/۰۸/۳۰				۱۳۹۷/۱۱/۳۰			
نام	نوع وابستگی	نوع واحد سرمایه گذاری	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	درصد تملک	نوع واحدهای سرمایه‌گذاری	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	درصد تملک
مدیر و اشخاص وابسته به وی	مدیر	عادی	۲۸,۸۵۷,۰۳۶	۶/۵۴٪	عادی	۲۸,۴۵۷,۰۳۶	۲۸/۲۳٪
مدیر و اشخاص وابسته به وی	مدیر	ممتاز	۴,۹۵۰,۰۰۰	۱/۱۲٪	ممتاز	۴,۹۵۰,۰۰۰	۴/۹۱٪
موسس و اشخاص وابسته به وی	موسس	ممتاز	۵۰,۰۰۰	۰/۰۱٪	ممتاز	۵۰,۰۰۰	۰/۰۵٪
مدیر سرمایه‌گذاری	مدیر سرمایه‌گذاری	عادی	۵۰,۰۰۰	۰/۰۱٪	عادی	۵۰,۰۰۰	۰/۰۵٪
مدیر سرمایه‌گذاری	مدیر سرمایه‌گذاری	عادی	۵۰,۰۰۰	۰/۰۱٪	عادی	۵۰,۰۰۰	۰/۰۵٪
مدیر سرمایه‌گذاری	مدیر سرمایه‌گذاری	عادی	۵۰,۰۰۰	۰/۰۱٪	عادی	۵۰,۰۰۰	۰/۰۵٪
مدیر و اشخاص وابسته به وی	صندوق وابسته به موسس	عادی	۶۶,۶۳۵,۱۷۶	۱۵/۰۹٪	عادی	۶۶,۶۳۵,۱۷۶	۶۶/۱۱٪
				۲۲/۸۰٪			
				۱۰۰,۶۴۲,۲۱۲			
				۹۹/۴۵٪			

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) - ریالی
شرکت کارگزاری شهر	کارگزار صندوق	ارزش خرید و فروش معاملات	۴,۰۹۵,۹۸۷,۰۹۶,۱۲۶	طی دوره	۷۷,۰۸۰,۰۵۰
تامین سرمایه تمدن	مدیر	کارمزد مدیر	۳,۵۳۲,۶۶۹,۴۴۰	طی دوره	(۱۲,۱۰۲,۰۴۲,۶۴۵)
موسسه حسابرسی رازدار	متولی	کارمزد متولی	۱۵۰,۹۳۱,۴۴۸	طی دوره	(۹۶,۴۳۱,۷۷۸)
موسسه حسابرسی سامان پندار	حسابرس	حق الزحمه حسابرسی	۸۱,۷۹۷,۶۲۰	طی دوره	(۱۳۴,۳۷۶,۳۵۹)
بانک شهر	سایر	سپرده بانکی	۲,۶۶۷,۷۰۹,۰۸۲,۶۷۰	طی دوره	۳,۴۱۴,۲۸۹,۰۳۲

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 پاداش سهامداری توسعه یکم

دوره‌ی مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۳۹۸



صندوق سرمایه‌گذاری
پاداش سهامداری توسعه یکم

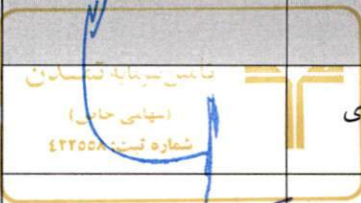
شناسه ملی: ۱۴۰۰۵۱۳۳۵۸

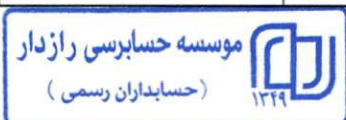
کد اقتصادی: ۴۱۱۴۹۱۸۱۶۴۶۸

شماره ثبت: ۳۶۵۱۳

صندوق سرمایه‌گذاری پاداش سهامداری توسعه یکم

در اجرای مفاد ماده ۲۳۲ اصلاحیه قانون تجارت، مصوب اسفند ماه ۱۳۴۷ و ماده ۴۵ قانون بازار اوراق بهادار بدینوسیله گزارش درباره فعالیت و وضع عمومی صندوق برای دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۳۹۸ 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 ۱۳۹۸/۰۹/۲۳ 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	



صندوق سرمایه گذاری پاداش سهامداری توسعه یکم

گزارش عملکرد برای دوره‌ی مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۳۹۸

۱- مقدمه

صندوق سرمایه‌گذاری پاداش سهامداری توسعه یکم در تاریخ ۱۳۹۴/۰۶/۲۹ با دریافت مجوز از سازمان بورس و اوراق بهادار (سبا) به عنوان صندوق سرمایه‌گذاری موضوع بند ۳۰ 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 غربی، پلاک ۶، واقع شده است.

۱-۱- 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 درج گردیده است.

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

۲-۱- ارکان صندوق سرمایه گذاری

- **مجمع صندوق :** از دارندگان واحدهای سرمایه گذاری ممتاز تشکیل می شود و فقط دارندگان واحدهای سرمایه گذاری ممتاز از حق رای در مجمع برخوردارند.
- **مدیر صندوق :** شرکت تامین سرمایه 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

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.

۳-۲- 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 ۱۳۹۸/۰۸/۳۰

۱	کل خالص ارزش دارایی صندوق (ریال)	۴,۴۵۶,۱۷۹,۶۷۸,۱۸۸
۲	آخرین نرخ صدور هر واحد سرمایه گذاری (ریال)	۱۰,۱۰۱
۳	آخرین نرخ ابطال هر واحد سرمایه گذاری (ریال)	۱۰,۰۹۳
۴	گواهی های ممتاز	۵,۰۰۰,۰۰۰
۵	گواهی های عادی	۴۳۶,۵۰۰,۰۰۰

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 ۳۰ آبان ماه ۱۳۹۸ مبلغ ۱۰,۰۹۳ ریال می باشد.

۳- بازدهی صندوق

- اطلاعات بازدهی صندوق شامل بازدهی سالانه صندوق از ابتدای تأسیس تا پایان سال شمسی گذشته به تفکیک هر سال شمسی، بازدهی سالانه صندوق از ابتدای سال شمسی جاری تا تاریخ گزارش بطور روزانه، بازدهی صندوق سالانه، سه ماهه، ماهانه، و هفتگی (بر طبق ماده 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	۱۳۹۸/۰۸/۲۹	۱۳۹۸/۰۸/۳۰	%۰,۰۵	%۰/۰۰
هفته گذشته	۱۳۹۸/۰۸/۲۳	۱۳۹۸/۰۸/۳۰	%۰,۳۸۸	%(۰,۶۸۳)
ماه گذشته	۱۳۹۸/۰۷/۳۰	۱۳۹۸/۰۸/۳۰	%۲,۲۳	%(۱,۰۷۶)
ماه اخیر ۳	۱۳۹۸/۰۶/۰۱	۱۳۹۸/۰۸/۳۰	%۵,۵۷۸	%۱۴,۶۰۶
ماه ۶	۱۳۹۸/۰۳/۰۴	۱۳۹۸/۰۸/۳۰	%۱۱,۷۵۶	%۴۲,۳۱۳
یک سال اخیر	۱۳۹۷/۰۸/۳۰	۱۳۹۸/۰۸/۳۰	%۲۱,۷۵۸	%۷۳,۵۷۷
تا زمان انتشار	۱۳۹۳/۱۲/۱۲	۱۳۹۸/۰۸/۳۰	%۷۰,۷۱	%۳۷۶,۴۴۷
حداکثر بازده هفتگی از تاریخ تأسیس			۳۴۵۷۹%	۳۱۹۸۰%
حداقل بازده هفتگی از تاریخ تأسیس			%-۱۰۰	%(۹۸,۳۸)