

شرکت تامین سرمایه تمدن (سهامی خاص)

صندوق سرمایه‌گذاری پاداش سهامداری توسعه یکم

گزارش مالی میان دوره‌ای

برای دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ مرداد ۱۳۹۹



صندوق سرمایه‌گذاری
پاداش سهامداری توسعه یکم

شناسه ملی: ۱۴۰۰۵۱۳۳۳۵۸

کد اقتصادی: ۴۱۱۴۹۱۸۱۶۴۶۸

شماره ثبت: ۳۶۵۱۳

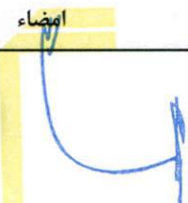
صندوق سرمایه‌گذاری پاداش سهامداری توسعه یکم
با احترام:

به پیوست صورت‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری پاداش سهامداری توسعه یکم (قابل معامله) مربوط به دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ۱۳۹۹ 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 ۱۳۹۹/۰۶/۳۰ به تأیید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

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

تمدن

تامین سرمایه

(سهامی عام)

شماره ثبت: ۴۳۲۵۵۸

موسسه حسابرسی رازدار

(حسابداران رسمی)



صندوق سرمایه گذاری یاداش سهامداری توسعه یکم

صورت خالص دارایی ها

در تاریخ ۳۱ مرداد ۱۳۹۹

۱۳۹۸/۱۱/۳۰	۱۳۹۹/۰۵/۳۱	یادداشت
ریال	ریال	
دارایی ها:		
۲۹۵,۹۶۹,۰۱۴,۲۳۱	۲۰۱,۳۰۹,۰۴۱,۶۹۶	۵ سرمایه گذاری در سهام
۳,۱۹۷,۷۷۸,۹۰۸,۷۳۳	۲,۸۴۸,۵۶۳,۵۶۴,۸۸۰	۶ سرمایه گذاری در سپرده بانکی
۱,۵۲۴,۶۹۶,۶۳۲,۴۱۹	۲,۴۹۱,۷۰۲,۰۲۷,۳۹۳	۷ سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۴۹,۷۳۲,۸۳۱,۶۳۱	۳۹,۷۲۷,۳۴۷,۸۹۳	۸ حسابهای دریافتنی
۱۲۵,۲۴۱,۰۹۶	-	۹ جاری کارگزاران
۷۸,۵۵۹,۷۵۲	۳۹۹,۲۷۱,۱۱۶	۱۰ سایر دارایی ها
۲۹۱,۹۰۰,۰۰۰	۳۳,۱۰۰,۰۰۰	۱۱ موجودی نقد
۵,۰۶۸,۶۷۳,۰۸۷,۸۶۲	۵,۵۸۱,۷۳۴,۳۵۲,۹۷۸	جمع دارایی ها
بدهی ها:		
-	۴۶۹,۰۲۹,۷۵۷,۰۹۰	۹ جاری کارگزاران
۱۵,۲۴۰,۲۴۴,۵۶۲	۱۸,۷۱۳,۲۴۹,۰۹۸	۱۲ پرداختنی به ارکان صندوق
۱,۶۲۰,۱۹۱,۲۸۴	۱,۷۱۷,۱۸۵,۶۰۳	۱۳ سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر
۱۶,۸۶۰,۴۳۵,۸۴۶	۴۸۹,۴۶۰,۱۹۱,۷۹۱	جمع بدهی ها
۵,۰۵۱,۸۱۳,۶۵۲,۰۱۶	۵,۰۹۲,۲۷۴,۱۶۱,۱۸۷	خالص دارایی ها
۱۰,۱۰۴	۱۰,۱۸۵	خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری



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

صندوق سرمایه گذاری یادش سهامداری توسعه یکم

گزارش مالی میان دوره ای

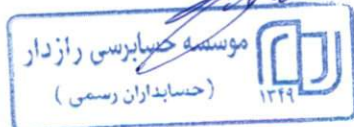
برای دوره مالی منتهی شش ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ مرداد ۱۳۹۹

یادداشت	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۵/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۵/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۱/۳۰
	ریال	ریال	ریال
درآمدها:			
۱۵ سود (زیان) فروش اوراق بهادار	۵۱۲,۷۶۱,۷۹۴,۳۹۱	۳۲,۶۷۳,۲۹۰,۰۸۹	۸۳,۰۶۷,۰۹۱,۹۳۳
۱۶ سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	(۱۲۷,۵۲۵,۱۴۹,۷۰۵)	۱۶,۷۶۸,۷۳۵,۳۹۷	۲۴,۳۱۸,۶۶۹,۹۵۴
۱۷ سود سهام	۳,۳۹۴,۹۷۸,۶۱۴	۴,۰۵۳,۸۷۶,۲۸۹	۴,۳۸۷,۰۷۱,۶۰۰
۱۸ سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۴۵۳,۷۶۶,۳۰۰,۲۹۰	۷۵,۴۶۸,۸۵۸,۴۴۳	۵۳۹,۲۱۵,۱۱۱,۱۹۸
۱۹ سایر درآمدها	۳۹۳,۲۴۱,۰۳۸	۱۰۸,۶۸۴,۵۷۶	۴۹۵,۵۵۴,۰۶۹
جمع درآمدها	۸۴۲,۷۹۱,۱۶۴,۶۲۸	۱۲۹,۰۷۳,۴۴۴,۷۹۴	۶۵۱,۳۸۳,۴۹۸,۷۵۴
هزینه ها:			
۲۰ هزینه کارمزد ارکان	۱۱,۸۷۵,۱۵۵,۵۰۲	(۱,۶۷۱,۴۳۲,۶۰۶)	(۶,۷۳۵,۴۶۷,۲۸۸)
۲۱ سایر هزینه ها	۹۵۴,۴۹۹,۹۵۵	(۴۹۹,۰۰۳,۷۸۹)	(۱,۴۳۳,۵۴۶,۸۳۴)
جمع هزینه ها	۱۲,۸۲۹,۶۵۵,۴۵۷	(۲,۱۷۰,۴۳۶,۳۹۵)	(۸,۱۶۹,۰۱۴,۱۲۲)
سود (زیان) خالص	۸۲۹,۹۶۱,۵۰۹,۱۷۱	۱۲۶,۹۰۳,۰۰۸,۳۹۹	۶۴۳,۲۱۴,۴۸۴,۶۳۲
بازده میانگین سرمایه گذاری (۱)	۱۶,۲۷٪	۱۱,۲۹٪	۲۲,۲۵٪
بازده سرمایه گذاری پایان دوره (۲)	۱۶,۳۰٪	۶,۴۳٪	۱۲,۷۹٪

صورت گردش خالص دارایی ها

یادداشت	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۵/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۵/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۱/۳۰
	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	تعداد واحدهای سرمایه گذاری
	ریال	ریال	ریال
خالص دارایی واحدهای سرمایه گذاری اول دوره	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۱۴,۳۸۸,۲۶۷,۳۸۴	۱۰,۱۴,۳۸۸,۲۶۷,۳۸۴
واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی دوره	-	۹۵۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵,۱۴۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره	-	-	(۱,۱۵۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)
سود خالص دوره	-	۱۲۶,۹۰۳,۰۰۸,۳۹۹	۶۴۳,۲۱۴,۴۸۴,۶۳۲
تعدیلات	-	۱۵,۰۸۹,۰۰۰,۰۰۰	۴۹,۶۹۴,۰۰۰,۰۰۰
تقسیم سود	-	(۱۳۱,۰۰۸,۱۰۰,۰۰۰)	(۶۴۷,۴۸۴,۱۰۰,۰۰۰)
خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) پایان دوره	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۹۸۴,۳۷۲,۱۷۵,۷۸۳	۵,۰۵۱,۸۱۲,۶۵۲,۰۱۶

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



سود خالص

از ده میانگین سرمایه گذار میانگین موزون (ریال) وجوه استفاده شده

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

زده سرمایه گذاری پایان - خالص دارایی های پایان سال

صندوق سرمایه‌گذاری پاداش سهامداری توسعه یکم

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ۱۳۹۹

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 اداره ثبت شرکتها و موسسات غیر تجاری تهران و 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 اساسنامه صندوق 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 سازمان بورس و اوراق بهادار (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 ۱۴۰۰۵۱۳۳۳۵۸ 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 "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 توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ۱۳۹۹

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، کوچه ۱۹، پلاک ۱۸، طبقه 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 دوازدهم، واحد ۱۲۳.

۳- مبنای تهیه صورت‌های مالی

صورت‌های مالی صندوق اساساً بر مبنای ارزش‌های جاری در دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۵/۳۱ تهیه شده است.

۴- خلاصه اهم رویه های حسابداری

۴-۱- سرمایه‌گذاری‌ها

سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار شامل سهام و سایر انواع اوراق بهادار، در هنگام تحصیل به بهای تمام شده ثبت، و در اندازه‌گیری‌های بعدی، به خالص ارزش فروش طبق دستورالعمل "نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق‌های سرمایه‌گذاری"، مصوب ۱۳۸۶/۱۱/۳۰ هیأت مدیره سازمان بورس اوراق بهادار اندازه‌گیری می‌شود.

صندوق سرمایه‌گذاری پاداش سهامداری توسعه یکم

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ۱۳۹۹

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.

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 دریافتی با توجه به برنامه زمان‌بندی پرداخت سود توسط شرکت سرمایه‌پذیر و حداکثر ظرف مدت ۸ ماه، با استفاده از نرخ سود علی‌الحساب سالیانه آخرین اوراق مشارکت دولتی به علاوه ۵ درصد تنزیل می‌شود. تفاوت بین ارزش تنزیل شده و ارزش اسمی، با گذشت زمان به حساب سایر درآمدها منظور می‌شود.

۴-۲-۲ سود سپرده بانکی و اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب: سود تضمین شده اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب، سپرده و گواهی‌های سپرده بانکی بر اساس مدت زمان و با توجه به مانده اصل سرمایه‌گذاری شناسایی می‌شود. همچنین سود سپرده بانکی به طور روزانه با توجه به کمترین مانده وجوه در حساب سپرده و نرخ سود علی‌الحساب محاسبه می‌گردد. مبلغ محاسبه شده سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب، سپرده و گواهی‌های سپرده بانکی با استفاده از نرخ سود همان اوراق و با در نظر گرفتن مدت باقیمانده تا دریافت سود با همان نرخ قبلی تنزیل شده و در حساب‌های صندوق سرمایه‌گذاری منعکس می‌شود.

۴-۳ مخارج انتقالی به دوره های آتی: شامل مخارج تاسیس و برگزاری مجامع می‌باشد. بر اساس ماده ۳۷ اساسنامه مخارج تاسیس طی مدت فعالیت صندوق یا ظرف ۵ سال هرکدام کمتر باشد به صورت روزانه مستهلک شده و مخارج برگزاری مجامع نیز پس از تشکیل مجمع از محل دارایی‌های صندوق پرداخت و ظرف مدت یکسال یا تا پایان دوره فعالیت صندوق هر کدام کمتر باشد، به طور روزانه مستهلک می‌شود. در این صندوق مدت زمان 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 توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ۱۳۹۹

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 با 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 با تأیید متولی صندوق؛
کارمزد مدیر	سالانه ۲ درصد از متوسط روزانه ارزش سهام و حق تقدم و سهام تحت تملک صندوق و ۰,۲ درصد از متوسط روزانه ارزش اوراق بهادار با درآمد ثابت تحت تملک صندوق و ۲درصد از سودحاصل از گواهی سپرده بانکی و سپرده بانکی تا میزان نصاب مجاز سرمایه گذاری 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 ۱۳۰ 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 ۰,۰۰۰۰۵٪ از سقف تعداد واحدهای سرمایه گذاری 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 و متولی 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

صندوق سرمایه‌گذاری پاداش سهامداری توسعه یکم

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ۱۳۹۹

این گزارش ها، حسابرس نظر مقبول ارایه داده باشد یا در صورت اظهار نظر مشروط حسابرس، بندهای شرط از نظر متولی کم اهمیت باشد.

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 درچارچوب 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 برارزش افزوده مصوب ۲ خرداد۱۳۸۷ معاف می باشد 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 دوره مالی منتهی شش ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ مرداد ۱۳۹۹

۵- سرمایه‌گذاری در سهام

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

صنعت	۱۳۹۹/۰۵/۳۱		۱۳۹۸/۱۱/۳۰	
	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی‌ها	درصد از کل دارایی‌ها
	ریال	ریال		ریال
محصولات شیمیایی	-	۹۲,۶۵۷,۸۰۱,۹۲۰	۲.۵۶٪	۱۲۹,۷۳۸,۷۴۲,۵۳۷
فلزات اساسی	۱۲,۲۱۶,۸۶۲,۱۵۴	۱۲,۳۱۶,۸۶۲,۱۵۴	۰.۹۶٪	۱۳,۴۷۱,۳۶۱,۰۰۰
مخابرات	-	۶۰,۹۵۹,۹۳۰,۶۶۱	۱.۲۰٪	۶۰,۹۵۹,۹۳۰,۶۶۱
بانک ها و نهادهای مالی	۳۰,۳۸۴,۸۹۰,۰۵۵	۷۱,۱۱۳,۲۰۶,۶۵۲	۱.۴۵٪	۷۳,۶۲۷,۲۱۵,۳۳۹
حمل و نقل و ارتباطات	۶,۵۷۷,۵۰۶,۹۹۶	۱۳,۰۱۷,۸۳۳,۵۰۵	۰.۳۶٪	۱۸,۱۶۱,۹۰۵,۳۵۵
سرمایه گذاریها	-	-	-	-
محصولات غذایی	-	-	-	-
شرکت‌های چند رشته ای صنعتی	-	-	-	-
	۴۹,۱۷۹,۲۵۹,۲۰۵	۲۴۹,۶۱۵,۶۳۴,۸۹۲	۳.۶۱٪	۲۹۵,۹۶۹,۰۱۴,۲۲۱

۶- سرمایه گذاری در سپرده بانکی

نوع سپرده	تاریخ سپرده گذاری	تاریخ سررسید	نرخ سود	۱۳۹۹/۰۵/۳۱		۱۳۹۸/۱۱/۳۰	
				مبلغ	درصد از کل دارایی‌ها	مبلغ	درصد از کل دارایی‌ها
			درصد	ریال		ریال	
بلندمدت	۱۳۹۸/۰۶/۰۶	۱۳۹۹/۰۶/۰۶	۲۴٪	۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷.۱۷٪	۶۶۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳.۱۰٪
کوتاهمدت	-	-	۱۰٪	۳۰۳,۸۸۰,۸۰۳,۲۱۸	۰.۰۵٪	۱,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰۰٪
بلندمدت	۱۳۹۸/۰۶/۰۶	۱۳۹۹/۰۶/۰۶	۲۴٪	۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷.۱۷٪	۵۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰.۴۶٪
کوتاهمدت	مختلف	-	۱۰٪	۱,۴۹۶,۸۹۰,۴۰۹	۰.۰۳٪	۱,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰۰٪
کوتاهمدت	مختلف	-	۱۰٪	۱,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰۰٪	۱,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰۰٪
بلندمدت	۱۳۹۸/۰۵/۱۲	۱۳۹۹/۰۵/۱۲	۲۴٪	۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱.۶۱٪	۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱.۷۸٪
کوتاهمدت	مختلف	-	۱۰٪	-	۰.۰۰٪	۱,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰۰٪
بلندمدت	۱۳۹۸/۱۰/۰۸	۱۳۹۹/۱۰/۰۸	۲۰٪	-	۰.۰۰٪	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳.۹۵٪
بلندمدت	۱۳۹۸/۰۷/۰۶	۱۳۹۹/۰۷/۰۶	۲۱٪	-	۰.۰۰٪	۴۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۸۹٪
کوتاهمدت	مختلف	-	۱۰٪	۸۸۶,۴۷۵,۸۹۶,۵۸۶	۱۵.۸۸٪	۱۲,۸۸۱,۴۵۹,۶۸۰	۰.۳۵٪
تجارت -	۱۳۹۸/۰۷/۱۶	۱۳۹۹/۰۷/۱۶	۲۰٪	۵۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۹۵٪	۱۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱.۹۷٪
کوتاهمدت	مختلف	-	۱۰٪	۲۵۰,۷۸۴,۹۳۱	۰.۰۰٪	۲,۶۳۱,۵۳۷,۶۴۲	۰.۰۵٪
بلندمدت	۱۳۹۸/۰۷/۱۴	۱۳۹۹/۰۷/۱۴	۲۰٪	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳.۵۸٪	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳.۹۵٪
کوتاهمدت	مختلف	-	۱۰٪	-	۰.۰۰٪	۲۶۰,۹۱۱,۴۰۸	۰.۰۱٪
بلندمدت	۱۳۹۸/۰۵/۲۰	۱۳۹۹/۰۵/۲۰	۲۳٪	-	۰.۰۰٪	۳۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶.۱۲٪
کوتاهمدت	مختلف	-	۱۰٪	۱۴۳,۳۰۰,۱۸۴,۷۳۶	۰.۲۶٪	۱,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰۰٪
بلندمدت	۱۳۹۸/۰۶/۰۲	۱۳۹۹/۰۶/۰۲	۲۳٪	-	۰.۰۰٪	۴۴۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۸.۷۴٪
بلندمدت	۱۳۹۸/۰۶/۰۵	۱۳۹۹/۰۶/۰۵	۲۳٪	-	۰.۰۰٪	۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۱.۸۴٪
بلندمدت	۱۳۹۹/۰۱/۳۱	۱۴۰۰/۰۱/۳۱	۲۰٪	۴۴۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷.۹۴٪	-	۰.۰۰٪
بلندمدت	۱۳۹۹/۰۱/۳۱	۱۳۹۹/۰۱/۳۱	۲۰٪	۳۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵.۵۵٪	-	۰.۰۰٪
بلندمدت	۱۳۹۹/۰۱/۳۱	۱۴۰۰/۰۱/۳۱	۲۰٪	۴۷۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۸۴٪	-	۰.۰۰٪
				۲,۸۴۸,۵۶۳,۵۶۴,۸۸۰	۵۱.۰۳٪	۳,۱۹۷,۷۷۸,۹۰۸,۷۳۳	۶۳.۰۹٪

۷- سرمایه‌گذاری در سایر اوراق بهادار یا درآمد ثابت یا علی الحساب

یادداشت	۱۳۹۹/۰۵/۳۱		۱۳۹۸/۱۱/۳۰	
	ریال		ریال	
۷-۱	۶۸۳,۴۸۲,۹۷۱,۷۰۵	۷۷۸,۱۸۵,۴۶۶,۷۰۴		
۷-۲	۹۷۳,۲۳۲,۱۷۱,۳۰۵	۲۸۷,۸۲۹,۰۸۱,۶۹۸		
۷-۳	۸۳۴,۹۸۶,۸۸۴,۳۸۳	۴۵۸,۶۸۲,۰۸۴,۰۱۷		
	۲,۴۹۱,۷۰۲,۰۲۷,۳۹۳	۱,۵۲۴,۶۹۶,۶۳۲,۴۱۹		

سرمایه گذاری در اوراق مشارکت بورسی و فرابورسی
سرمایه گذاری در اوراق اجاره
سرمایه گذاری در اوراق رهنی

۷-۱- سرمایه‌گذاری در اوراق مشارکت بورسی و فرابورسی

اوراق	تاریخ سررسید	نرخ سود	ارزش اسمی	ارزش بازار	سود متعلقه	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش
		درصد	ریال	ریال	ریال	ریال	درصد	ریال
منفعت صبا ارنود تمدن ۱۳۰۱۱۳	-	-	-	-	-	-	-	۲۰,۳۴۰,۳۱۰,۰۲۵
منفعت صبا ارنود امید ۱۳۰۱۱۳	۱۴۰۰/۱۱/۱۳	۱۹	۷۷۲,۶۱۳,۵۴۸,۱۷۱	۶۷۷,۷۰۴,۹۴۰,۰۰۰	۵,۹۰۰,۸۶۵,۷۲۶	۶۸۳,۴۸۲,۹۷۱,۷۰۵	۱۴.۵۵٪	۷۵۷,۸۴۵,۱۵۶,۶۷۹
			۷۷۲,۶۱۳,۵۴۸,۱۷۱	۶۷۷,۷۰۴,۹۴۰,۰۰۰	۵,۹۰۰,۸۶۵,۷۲۶	۶۸۳,۴۸۲,۹۷۱,۷۰۵	۱۴.۵۵٪	۷۷۸,۱۸۵,۴۶۶,۷۰۴

۷-۲- سرمایه‌گذاری در اوراق اجاره

اوراق	تاریخ سررسید	نرخ سود	ارزش اسمی	ارزش بازار	سود متعلقه	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش
		درصد	ریال	ریال	ریال	ریال		ریال
اجاره هواپیمایی ماهان ۹۹۰۳	۱۳۹۹/۰۳/۰۹	۲۱	-	-	-	-	۰.۰۰٪	۲۸۵,۳۸۰,۹۲۳,۷۳۳
اجاره دولتی آبروش-تمدن ۹۹۱۱۱۸	۱۳۹۹/۱۱/۱۸	۲۰	۲,۵۰۱,۸۱۳,۵۰۰	۲,۶۰۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۶۶۱,۴۹۴	۲,۶۲۵,۱۸۹,۳۳۷	۰.۰۰٪	۲,۴۴۸,۱۵۷,۹۶۵
اجاره تابان سپهر ۱۴۰۲۱۲۰۶	۱۴۰۲/۱۲/۰۶	۱۸	۱۴۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶,۴۹۴,۰۳۰,۶۷۴	۱۳۸,۴۷۰,۱۰۵,۶۷۴	۰.۲۴٪	-
اجاره ریل پردازسیر ۱۴۰۲۱۲۱۲	۱۴۰۲/۱۲/۱۲	۱۶	۹۱۰,۲۱۹,۳۱۳,۵۰۰	۸۰۰,۰۱۳۸,۴۳۰,۰۰۰	۳۲,۱۴۲,۶۵۲,۵۳۳	۸۳۳,۱۲۶,۸۷۶,۹۹۴	۱۴.۹۱٪	-
			۱,۰۵۶,۷۲۱,۱۲۵,۰۰۰	۹۳۴,۷۴۲,۴۳۰,۰۰۰	۳۸,۶۵۷,۳۴۴,۷۰۱	۹۷۳,۲۳۲,۱۷۱,۳۰۵	۱۷.۴۴٪	۲۸۷,۸۲۹,۰۸۱,۶۹۸

۷-۳- سرمایه‌گذاری در اوراق رهنی

اوراق	تاریخ سررسید	نرخ سود	ارزش اسمی	ارزش بازار	سود متعلقه	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش
		درصد	ریال	ریال	ریال	ریال		ریال
رهنی کرمان موتور ۱۴۰۰۱۱۳۰	۱۴۰۰/۱۱/۳۰	۱۶	-	-	-	-	-	۵۰,۸۰۵,۵۳۹,۲۶۱
مراجعه سلامت گراجد شرایط خاص ۱۴۰۰	۱۴۰۰/۰۹/۲۲	۱۷	۴۷۷,۵۸۶,۵۶۶,۸۶۰	۴۷۷,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵,۶۶۶,۲۴۴,۵۰۸	۴۹۳,۰۷۹,۸۷۷,۶۳۳	۸.۸۳٪	-
صکوک مراجعه سابها ۱۴۰۲/۱۶	۱۴۰۱/۱۲/۲۰	۱۶	۴۰۱,۷۳۸,۵۴۹,۴۴۷	۳۲۹,۲۳۰,۴۰۱,۵۰۰	۱۲,۷۲۶,۲۷۸,۳۶۱	۳۴۱,۹۰۷,۰۰۶,۷۵۰	۶.۱۳٪	۴۰۷,۸۷۶,۵۴۴,۷۵۶
			۸۷۹,۳۲۵,۰۹۶,۲۹۷	۸۰۶,۷۳۰,۴۰۱,۵۰۰	۲۸,۴۰۲,۷۰۲,۷۶۹	۸۳۴,۹۸۶,۸۸۴,۳۸۳	۱۴.۹۶٪	۴۵۸,۶۸۲,۰۸۴,۰۱۷

صندوق سرمایه گذاری یاداش سهامداری توسعه یکم

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

برای دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ مرداد ۱۳۹۹

۸- حسابهای دریافتنی

۱۳۹۸/۱۱/۳۰		۱۳۹۹/۰۵/۳۱			
مانده تنزیل شده	مانده تنزیل شده	مبلغ تنزیل	نرخ تنزیل	تنزیل نشده	
ریال	ریال	ریال		ریال	
۴۹,۶۷۲,۸۳۱,۶۳۱	۳۶,۲۷۲,۳۶۹,۲۷۹	(۱۵۳,۵۶۹,۷۸۶)	مختلف	۳۶,۴۲۵,۹۳۹,۰۶۵	سود سپرده بانکی
۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	۶۰,۰۰۰,۰۰۰	حق عضویت کانون نهادها
-	۳,۳۹۴,۹۷۸,۶۱۴	(۴۳۲,۵۲۱,۳۸۶)	۲۵	۳,۸۲۷,۵۰۰,۰۰۰	سود سهام دریافتنی
۴۹,۷۳۲,۸۳۱,۶۳۱	۳۹,۷۲۷,۳۴۷,۸۹۳	(۵۸۶,۰۹۱,۱۷۲)		۴۰,۳۱۳,۴۳۹,۰۶۵	

۹- جاری کارگزاران

۱۳۹۹/۰۵/۳۱				
مانده ابتدای دوره	گردش بدهکار	گردش بستانکار	مانده پایان دوره	
ریال	ریال	ریال	ریال	
۴۰,۱۲۸,۱۹۹	۱۰,۰۸۲,۵۹۶,۷۸۷,۹۹۰	(۱۰,۰۸۲,۶۱۸,۳۵۶,۷۷۵)	۱۸,۵۵۹,۴۱۴	کارگزاری بانک توسعه صادرات
۸۵,۱۱۲,۸۹۷	۲,۱۶۰,۹۵۹,۲۲۶,۶۲۹	(۲,۶۳۰,۰۹۲,۶۵۶,۰۳۰)	(۴۶۹,۰۴۸,۳۱۶,۵۰۴)	کارگزاری شهر
۱۲۵,۲۴۱,۰۹۶	۳,۲۴۳,۵۵۶,۰۱۴,۶۱۹	(۳,۷۱۲,۷۱۱,۰۱۲,۸۰۵)	(۴۶۹,۰۲۹,۷۵۷,۰۹۰)	

۱۰- سایر دارایی‌ها

سایر دارایی‌ها شامل آن بخش از نرم افزار و مخارج تأسیس، کارمزد ثبت و نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار، 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.

۱۳۹۹/۰۵/۳۱				
مانده در ابتدای دوره مالی	مخارج اضافه شده طی دوره مالی	استهلاک دوره مالی	مانده در پایان دوره مالی	
ریال	ریال	ریال	ریال	
۱۰,۶۹۹,۵۹۴	۶۵۸,۶۰۲,۶۵۵	(۴۴۲,۰۳۲,۶۹۲)	۲۲۷,۲۶۹,۵۵۷	نرم افزار صندوق
۳۰,۴۹۰,۴۸۷	۵,۶۴۴,۳۵۸	(۳۲,۳۷۹,۳۷۴)	۳,۷۵۵,۴۷۱	مخارج تأسیس
۷,۰۷۰,۵۳۵	۱۰,۳۶۱,۱۸۱	(۱۵,۲۸۵,۵۳۴)	۲,۱۴۶,۱۸۲	خدمات سپرده گذاری و نگهداری واحدهای سرمایه گذاری
۶۲۴	۴۳۵,۲۹۰,۶۱۵	(۲۶۸,۱۴۶,۵۶۵)	۱۶۷,۱۴۴,۶۷۴	ثبت و نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار
۳۰,۲۹۸,۵۱۲	-	(۳۱,۳۴۳,۲۸۰)	(۱,۰۴۴,۷۶۸)	مخارج عضویت در کانون ها
۷۸,۵۵۹,۷۵۲	۱,۱۰۹,۸۹۸,۸۰۹	(۷۸۹,۱۸۷,۴۴۵)	۳۹۹,۲۷۱,۱۱۶	

صندوق سرمایه گذاری یاداش سهامداری توسعه یکم

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

برای دوره مالی مانی شش ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ مرداد ۱۳۹۹

۱۱- موجودی نقد

نام بانک	۱۳۹۹/۰۵/۳۱	۱۳۹۸/۱۱/۳۰
	ریال	ریال
ایران زمین-جاری- ۱۳-۱۰۷- ۱-۱۲۸۵۳۷۶	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰
ایران زمین -جاری- ۱۳-۱۰۹- ۱-۱۲۸۵۳۷۶	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰
آینده -جاری- ۰۳۰۲۰۸۱۲۰۸۰۰۵	۱,۱۰۰,۰۰۰	۲۵۹,۹۰۰,۰۰۰
شهر- جاری -۱۰۰۸۱۴۶۱۷۲۸۷	۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰,۰۰۰,۰۰۰
	۳۳,۱۰۰,۰۰۰	۲۹۱,۹۰۰,۰۰۰

۱۲- پرداختنی به ارکان صندوق

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

	۱۳۹۹/۰۵/۳۱	۱۳۹۸/۱۱/۳۰
	ریال	ریال
مدیر صندوق	۱۸,۴۲۰,۰۵۹,۴۳۶	۱۴,۹۴۷,۵۶۹,۷۰۶
حسابرس	۶۳,۱۸۹,۸۷۲	۶۲,۶۷۴,۸۵۶
متولی	۲۲۹,۹۹۹,۷۹۰	۲۳۰,۰۰۰,۰۰۰
	۱۸,۷۱۳,۲۴۹,۰۹۸	۱۵,۲۴۰,۲۴۴,۵۶۲

۱۳- سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر

	۱۳۹۹/۰۵/۳۱	۱۳۹۸/۱۱/۳۰
	ریال	ریال
ذخیره کارمزد تصفیه	۱,۷۱۷,۱۸۵,۶۰۳	۱,۱۵۶,۹۴۱,۲۸۴
هزینه ثبت و نظارت	-	۲۷۲,۵۰۰,۰۰۰
هزینه نرم افزار	-	۱۹۰,۷۵۰,۰۰۰
	۱,۷۱۷,۱۸۵,۶۰۳	۱,۶۲۰,۱۹۱,۲۸۴

۱۴- خالص دارایی ها

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

	تعداد	ریال	تعداد	ریال
	۱۳۹۹/۰۵/۳۱	۱۳۹۸/۱۱/۳۰		
واحدهای سرمایه‌گذاری عادی	۴۹۵,۰۰۰,۰۰۰	۵,۰۴۱,۳۵۱,۴۱۹,۵۷۵	۴۹۵,۰۰۰,۰۰۰	۵,۰۰۱,۲۹۴,۵۲۵,۴۹۶
واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز	۵,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۹۲۲,۷۴۱,۶۱۲	۵,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۵۱۸,۱۲۶,۵۲۰
	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۹۲۲,۳۷۴,۱۶۱,۱۸۷	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۵۱۸,۱۲۶,۵۲۰,۰۱۶

صندوق سرمایه گذاری بااداش سهامداری توسعه بکم

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

برای دوره مالی منانی شش ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ مرداد ۱۳۹۹

۱۵- سود (زیان) فروش اوراق بهادار

یادداشت	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۵/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۵/۳۱
	ریال	ریال
۱-۱۵	۴۹۸,۶۹۴,۵۵۵,۱۹۰	۱۳۰,۶۵۷,۷۷۱,۴۹۰
۲-۱۵	۱۴۰,۶۷,۲۳۹,۲۰۱	۱۹۶,۰۷۵,۱۸۵,۹۹
	۵۱۳,۷۶۱,۷۹۴,۳۹۱	۳۲,۶۷۳,۲۹۰,۰۸۹

سود (زیان) حاصل از فروش سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس
سود (زیان) حاصل از فروش اوراق مشارکت

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	سود (زیان) فروش	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۱/۳۰
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	۱۳۹۸/۰۵/۳۱
-	-	-	-	-	-	-	ریال
۱۳,۴۰۱,۵۲۸	۸۱,۶۹۸,۱۸۵,۶۳۰	۱۷,۰۹۶,۴۴۵,۲۹۰	(۹۷,۰۵۵,۱۱۷)	(۴۰,۸۰۹,۹۲۳)	۶۴,۰۹۶,۱۹۴,۳۰۰	-	۱,۴۶۵,۹۰۸,۰۸۵
۴,۹۰۰,۰۰۰	۶۸,۰۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۱,۳۸۸,۴۷۵,۷۹۲	(۹۶,۱۷۶,۴۶۹)	(۳۴,۰۴۴۹,۹۹۴)	۵۶,۳۶۴,۸۹۷,۷۴۵	-	۸۴۸,۵۸۰,۵۷۲
۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۷,۳۳۴,۷۷۹,۷۰۰	۶,۸۳۲,۷۲۵,۰۰۱	(۳۵,۴۶۶,۲۸۷)	(۱۸۶,۶۷۳,۹۰۵)	۳۰,۲۷۹,۹۱۴,۵۰۷	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
۴۰۰,۰۰۰	۵۰,۲۷۹,۹۶۹,۰۱۴	۲۹,۹۴۵,۵۵۶,۱۰۰	(۷۱,۰۲۰,۲۳۳)	(۲۵۱,۳۹۹,۸۴۷)	۲۰,۰۱۱,۹۹۲,۸۳۴	-	-
۱,۴۰۰,۰۰۰	۸۶,۰۱۴,۶۰۰,۰۰۰	۹۶,۷۶۵,۸۴۳,۶۵۰	(۴۰,۸۵۶۷,۷۹۸)	(۴۳,۰۰۷۳,۰۴۵)	(۱۱,۵۸۹,۸۸۴,۴۹۳)	-	-
۲,۹۲۷,۴۳۲	۱۹,۰۶۱,۶۲۱,۴۰۰	۸,۹۸۵,۳۵۸,۶۱۰	(۲۶,۹۲۴,۳۱۸)	(۹۵,۳۰۸,۱۰۶)	۹,۹۵۴,۱۳۰,۳۶۶	-	-
۲۳۲,۱۲۷	۴,۲۴۳,۳۳۹,۱۰۰	۲,۰۰۵,۵۵۴,۹۹۵	(۵,۹۹۳,۴۲۶)	(۲۱,۲۱۶,۱۹۶)	۲,۲۱۰,۴۷۴,۴۸۳	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
۱۴,۹۴۵,۳۹۰	۱۳۶,۵۹۳,۹۴۸,۲۴۰	۷۲,۰۸۴,۶۹۴,۲۰۰	(۱۳۲,۲۰۹,۵۱۷)	(۵۶۲,۲۷۹,۷۳۶)	۶۳,۸۱۴,۷۶۴,۷۸۷	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۲۲,۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۰,۹۵۹,۷۹۰,۰۰۲	(۳۰۶,۷۵۲,۴۱۳)	(۱,۶۱۴,۵۰۰,۰۱۳)	۲۶,۰۰۱,۸۹,۵۷۵,۷۲۲	-	-
۱۵۰,۰۰۰	۶۶۲,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰۲۷,۳۴۲,۷۸۷	(۳۱,۴۶۸,۸۷۴)	(۳۳,۱۲۵,۲۵۰)	۳,۵۳۳,۱۱۳,۰۸۹	-	-
	۸۱۲,۸۴۱,۳۹۳,۰۸۴	۳۰۸,۹۹۱,۶۸۶,۴۲۷	(۱,۷۱۱,۶۳۴,۴۵۲)	(۳,۹۴۳,۵۱۷,۰۱۵)	۴۹۸,۶۹۴,۵۵۵,۱۹۰	۱۳۰,۶۵۷,۷۷۱,۴۹۰	۴۵,۳۹۰,۵۵۸,۶۷۶

ایران ترانسفو
آهن و فولاد ارفع
بانک اقتصاد نوین
بانک پاسارگاد
بانک صادرات ایران
بیمه پارسیان
پتروشیمی زاگرس
پتروشیمی نوری
ریل پرداز سیر
سرمایه گذاری تامین اجتماعی
سرمایه گذاری صنعت و معدن
سرمایه گذاری سپه
گروه صنایع کاغذ پارس
گلکوژان
مخابرات ایران
مدیریت صنعت شوبنده ت.ص. بهشهر
جمع

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

تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۱/۳۰
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	۱۳۹۸/۰۵/۳۱
۵۰,۰۰۰	۴۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۸,۷۰۰,۰۰۰)	(۸,۷۰۰,۰۰۰)	-	ریال
-	-	-	-	-	-	-
۲۷۲,۶۳۷	۲۷۲,۶۴۲,۷۲۵,۳۷۷	۲۷۲,۹۸۴,۲۱۶,۸۵۱	(۴۹,۴۱۶,۴۶۸)	(۳۹,۰۹۰,۷۹۴۲)	۵۷۴,۴۸۱,۴۰۵	۱۸,۷۹۰,۸۶۴
-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-
۵۱,۸۸۰	۵۱,۸۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۸۰۵,۵۳۹,۲۶۰	(۳۷,۶۱۳,۰۰۰)	۱۰,۳۶,۸۴۷,۷۴۰	۱۶۱,۱۳۴,۸۲۸	۱۶۱,۱۳۴,۸۲۸
۱,۷۱۶,۱۵۰	۴۸۸,۶۳۹,۳۸۹,۵۰۰	۴۷۴,۸۲۰,۹۴۹,۷۰۰	(۸۸,۵۶۵,۸۳۱)	۱۳,۷۲۹,۸۷۳,۹۶۹	۲۰۷,۵۳۳,۹۲۳	۲۰۷,۵۳۳,۹۲۳
-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-
۲۰,۷۲۸	۱۹,۸۸۸,۸۸۰,۰۰۰	۲۰,۱۹۵,۱۴۷,۸۹۵	(۳,۶۰۶,۶۷۱)	(۲۹۹,۸۷۴,۵۶۶)	۱,۲۷۹,۰۳۱,۸۸۵	۱,۲۷۹,۰۳۱,۸۸۵
	۸۸۱,۰۶۰,۹۹۴,۸۷۷	۸۶۶,۸۰۵,۸۵۳,۷۰۶	(۱۸۷,۹۰۱,۹۷۰)	۱۴۰,۶۷,۲۳۹,۲۰۱	۱۹,۶۰۷,۵۱۸,۵۹۹	۳۷,۷۷۶,۵۳۳,۲۵۷

اجاره تابان سپهر ۱۴۰۲۱۲۰۶
اجاره دولتی آپوروش-تمدن ۹۹۱۱۱۸
اجاره هواپیمایی ماهان ۹۹۰۳
اوراق سلف پل استارین انتخاب
اوراق سلف سیمان سپاهان
اوراق سلف شمش فولاد کاوه
اوراق سلف موازی سیمان اصفهان
اوراق سلف ورق گرم فولاد
اوراق اجاره شرکت مخابرات ایران
رهتی کرمان موتور ۱۴۰۰۱۱۳۰
سلف موازی برق ماهتاب گستر ۰۰۱
سلف موازی برق ماهتاب گستر ۹۷۱
سلف موازی برق ماهتاب گستر ۹۸۱
سلف موازی برق ماهتاب گستر ۹۹۱
منفعت صبا آروند تمدن ۱۴۰۰۱۱۱۳
جمع

صندوق سرمایه گذاری یادانش سهامداری توسعه یکم

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

برای دوره مالی منتهی به تاریخ ۳۱ مرداد ۱۳۹۹

یادداشت	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۵/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۵/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۱/۳۰
۱۶-۱	ریال	ریال	ریال
	۱۴۰,۲۴۱,۴۶۴,۶۹۵	۲۸۱۶,۱۷۹,۶۳۵	۴۶,۳۵۳,۳۸۲,۵۷۴
۱۶-۲	(۲۶۷,۷۶۶,۶۱۴,۴۰۰)	۱۳,۹۵۲,۵۵۵,۷۶۲	(۲۲,۱۳۴,۷۱۲,۶۲۰)
	(۱۲۷,۵۲۵,۱۴۹,۷۰۵)	۱۶,۷۶۸,۷۳۵,۳۹۷	۲۴,۲۱۸,۶۶۹,۹۵۴

۱۶- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام
سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق مشارکت

۱-۱۶- سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام

سهام	تعداد	ارزش بازار باقیمت تعدیلی	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۵/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۱/۳۰
بانک اقتصاد نوین	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۶,۱۰۷,۶۹۵,۰۰۰	۱۹,۸۰۷,۴۴۶,۳۰۲	(۷۰,۳۹۵,۰۰۰)	(۳۷۰,۵۰۰,۰۰۰)	۳۵,۸۵۹,۳۵۳,۶۹۸	ریال	ریال
بانک پاسارگاد	۶,۵۰۰,۰۰۰	۷۳,۶۵۹,۱۰۵,۰۰۰	۱۸,۶۱۲,۱۲۲,۹۵۸	-	-	۵۵,۰۴۶,۹۸۲,۰۴۲	-	(۱,۳۷۷,۲۴۴,۳۳۴)
بانک صادرات	-	-	-	-	-	-	-	۲,۱۲۸,۱۳۴,۵۷۹
پتروشیمی زاگرس	-	-	-	-	-	-	-	۱,۷۷۳,۱۲۱,۶۷۷
پتروشیمی نوری	-	-	-	-	-	-	-	(۴۸۰,۳۵۳,۰۶۰)
ریل پردازسیر	۳,۰۰۰,۰۰۰	۱۸,۲۴۴,۷۹۳,۷۰۰	۹,۱۷۶,۶۴۶,۷۴۵	-	-	۹,۰۶۸,۱۴۶,۹۵۵	-	۳۶,۱۱۵,۲۰۳,۹۹۴
سرمایه‌گذاری سپه	-	-	۰	-	-	-	۱۹۶,۵۳۵,۴۸۷	۵,۱۴۴,۰۷۱,۸۵۰
گلکوزان	-	-	۰	-	-	-	۲,۶۱۹,۶۴۴,۱۴۸	-
ملی صنایع مس ایران	۲,۰۰۰,۰۰۰	۵۳,۷۳۸,۲۴۳,۰۰۰	۱۳,۴۷۱,۳۶۱,۰۰۰	-	-	۴۰,۲۶۶,۹۸۲,۰۰۰	-	-
مدیریت صنعت شوننده ت.ص.تهشهر	-	-	-	-	-	-	-	۱,۴۴۶,۰۸۹,۶۸۳
مخابرات ایران	-	-	-	-	-	-	-	۲۴۹,۸۵۹,۳۳۹
ملی صنایع مس ایران	-	-	-	-	-	-	-	۱,۳۵۴,۴۹۸,۸۴۶
		۲۰۱,۷۴۹,۹۳۶,۷۰۰	۶۱,۰۶۷,۵۷۷,۰۰۵	(۷۰,۳۹۵,۰۰۰)	(۳۷۰,۵۰۰,۰۰۰)	۱۴۰,۲۴۱,۴۶۴,۶۹۵	۲,۸۱۶,۱۷۹,۶۳۵	۴۶,۳۵۳,۳۸۲,۵۷۴

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

اوراق	تعداد	ارزش بازار باقیمت تعدیلی	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۵/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۱/۳۰
اجاره تابان سپهر ۱۴۰۲/۱۲/۰۶	۱۵۰,۰۰۰	۱۳۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲۳,۹۲۵,۰۰۰)	-	(۱۲۰,۲۳۰,۹۲۵,۰۰۰)	-	-
اجاره دولتی آپوروش-تمدن ۹۹۱۱۱۱۸	۳,۵۰۰	۳,۶۰۵,۰۰۰,۰۰۰	۲,۴۳۶,۹۶۱,۹۳۰	(۴۷۲,۱۵۶)	-	۱۶۷,۵۶۵,۹۲۴	-	(۶۴,۸۵۰,۵۸۰)
اجاره ریل پردازسیر ۰۲/۱۲/۱۴	۹۱۰,۰۰۰	۸۰۰,۱۳۹,۴۴۹,۰۰۰	۹۱۰,۳۱۹,۳۱۲,۵۰۰	(۱۴۵,۰۲۵,۲۳۹)	-	(۱۱۰,۳۲۵,۰۸۸,۷۳۹)	-	-
اجاره هواپیمایی ماهان ۹۹۰۳	-	-	-	-	-	-	۸۲۱,۹۷۰,۵۸۱	۵۴۸,۹۷۰,۷۱۶
رهنی کرمان موتور ۱۴۰۰/۱۱/۳۰	-	-	۰	-	-	-	(۷۲۵۰۰,۰۰۰)	(۱,۱۰۲,۷۷۵,۵۰۱)
سلف سیمان سپاهان	-	-	۰	-	-	-	-	-
صکوک مرابحه سایپا ۴۱۲-۳ ماهه ۱۶٪	۴۰۱,۵۰۰	۳۲۹,۲۳۰,۴۰۱,۵۰۰	۳۹۷,۱۶۱,۴۴۹,۴۳۷	(۵۹,۶۷۳,۰۱۰)	-	(۶۷,۹۹۰,۷۲۰,۹۴۷)	-	(۴,۵۷۷,۰۹۷,۷۵۷)
اوراق سلف ورق گرم فولاد	-	-	-	-	-	-	۱۱,۴۹۰,۸۷۰,۳۹۶	-
اوراق سلف شمش فولاد کاوه	-	-	-	-	-	-	۱,۱۴۱,۰۸۳,۹۹۵	-
مرابحه سلامت قواچدشرایط خاص ۱۴۰۰	۵۰۰,۰۰۰	۴۷۷,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۷۷,۵۸۶,۵۴۶,۸۶۰	(۸۶,۵۴۶,۸۷۵)	-	(۱۷۳,۰۹۳,۷۳۵)	-	-
منفعت صبا آروند امید ۱۴۰۰/۱۱/۳۰	-	-	-	-	-	-	۵۷۱,۱۳۰,۷۹۰	(۱۷,۵۱۰,۰۹۰,۳۸۸)
منفعت صبا آروند تمدن ۱۴۰۰/۱۱/۳۰	۷۸۸,۰۲۹	۶۷۷,۷۰۴,۹۴۰,۰۰۰	۷۵۵,۱۰۳,۴۵۷,۸۸۳	(۱۲۳,۸۳۴,۰۲۰)	-	(۷۷,۵۲۱,۳۵۱,۹۰۳)	-	۵۷۱,۱۳۰,۷۹۰
		۲,۴۱۹,۱۷۹,۵۹۰,۵۰۰	۲,۶۸۶,۵۰۷,۷۲۸,۶۰۰	(۴۳۸,۴۷۶,۳۰۰)	-	(۲۶۷,۷۶۶,۶۱۴,۴۰۰)	۱۳,۹۵۲,۵۵۵,۷۶۲	(۲۲,۱۳۴,۷۱۲,۶۲۰)

صندوق سرمایه گذاری پاداش سهامداری توسعه یکم

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

برای دوره مالی منتهی شش ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ مرداد ۱۳۹۹

۱۷- سود سهام

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۵/۳۱								
دوره مالی شش ماهه منتهی	سال مالی منتهی به							
به ۱۳۹۸/۰۵/۳۱	۱۳۹۸/۱۱/۳۰							
نام شرکت	سال مالی	تاریخ تشکیل مجمع	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	سود متعلق به هر سهم	جمع درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام
				ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
بانک پاسارگاد	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۴/۳۱	۵,۰۰۰,۰۰۰	۵۰	۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳۱,۶۹۸,۵۶۵)	۲۱۸,۳۰۱,۴۳۵	-
ریل پردازسیر	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۵/۱۲	۳,۰۰۰,۰۰۰	۱۰	۳۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳,۹۹۰,۴۹۹)	۲۶,۰۰۹,۵۰۱	-
گروه صنایع کاغذ پارس	۱۳۹۸/۰۸/۳۰	۱۳۹۹/۰۲/۱۵	۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۵۰	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲۵,۵۶۳,۹۱۰)	۲۷۴,۴۳۶,۰۹۰	-
مخابرات ایران	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۴/۱۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵۰	۲,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲۸۹,۲۱۸,۶۵۵)	۲,۲۱۰,۷۸۱,۳۴۵	-
مدیریت صنعت شوینده ت.ص. بهشهر	۱۳۹۸/۰۹/۳۰	۱۳۹۹/۰۱/۳۰	۱۵۰,۰۰۰	۱,۶۵۰	۲۴۷,۵۰۰,۰۰۰	(۱۸,۶۵۲,۶۲۸)	۲۲۸,۸۴۷,۳۷۲	۴,۰۵۳,۸۷۶,۲۸۹
ملی صنایع مس ایران	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۴/۳۱	۲,۰۰۰,۰۰۰	۲۵۰	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۶۳,۳۹۷,۱۲۹)	۴۳۶,۶۰۲,۸۷۱	-
					۳,۸۲۷,۵۰۰,۰۰۰	(۴۳۲,۵۲۱,۳۸۶)	۳,۳۹۴,۹۷۸,۶۱۴	۴,۰۵۳,۸۷۶,۲۸۹
								۴,۳۸۷,۰۷۱,۶۰۰

۱۸- سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

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

یادداشت	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۵/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۵/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۱/۳۰
	ریال	ریال	ریال
۱- سود اوراق مشارکت	۷۶,۱۴۰,۱۱۳,۳۹۰	۲۹,۱۴۰,۰۴۸	۴۶,۳۱۰,۱۰۳,۳۵۴
۲- سود اوراق اجاره	۷۴,۵۵۱,۴۵۳,۴۷۱	۵۳,۷۱۱,۰۲۹,۴۷۱	۸۱,۹۸۳,۲۵۰,۵۸۴
۳- سود اوراق مرابحه	۳۴,۲۴۵,۸۱۹,۳۵۹	۲,۸۴۷,۴۹۲,۶۹۰	۹,۶۳۳,۴۴۷,۵۹۶
۴- سود سپرده بانکی	۲۶۸,۸۲۸,۹۱۴,۰۷۰	۱۸,۸۸۱,۱۹۶,۲۳۴	۴۰۱,۲۸۸,۳۰۹,۶۶۴
	۴۵۳,۷۶۶,۳۰۰,۲۹۰	۷۵,۴۶۸,۸۵۸,۴۴۳	۵۳۹,۲۱۵,۱۱۱,۱۹۸

۱۸-۱- سود اوراق مشارکت

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۵/۳۱								
دوره مالی شش ماهه منتهی	سال مالی منتهی به							
به ۱۳۹۸/۰۵/۳۱	۱۳۹۸/۱۱/۳۰							
تاریخ سرمایه‌گذاری	تاریخ سررسید	مبلغ اسمی	نرخ سود	سود	هزینه تنزیل	خالص درآمد سود اوراق	خالص درآمد سود اوراق	خالص درآمد سود اوراق
		ریال	درصد	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
مختلف	۱۴۰۰/۱۱/۱۳	۷۷۲,۶۱۳,۵۴۸,۱۷۱	۱۹٪	۷۶,۱۴۰,۱۱۳,۳۹۰	-	۷۶,۱۴۰,۱۱۳,۳۹۰	۲۹,۱۴۰,۰۴۸	۴۶,۳۱۰,۱۰۳,۳۵۴
		۷۷۲,۶۱۳,۵۴۸,۱۷۱		۷۶,۱۴۰,۱۱۳,۳۹۰	-	۷۶,۱۴۰,۱۱۳,۳۹۰	۲۹,۱۴۰,۰۴۸	۴۶,۳۱۰,۱۰۳,۳۵۴

صندوق سرمایه گذاری یاداش سهامداری توسعه یکم

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

برای دوره مالی منتهی به تاریخ ۳۱ مرداد ۱۳۹۹

۲-۱۸- سود اوراق اجاره

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۵/۳۱								
تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید	مبلغ اسمی	نرخ سود	سود	هزینه تنزیل	خالص سود اوراق	خالص سود اوراق	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۱/۳۰
		ریال	درصد	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
مختلف	۱۳۹۹/۰۳/۰۹	۲۷۲,۶۳۷	۲۱٪	۱۰,۴۸۴,۳۳۰,۹۳۴	-	۱۰,۴۸۴,۳۳۰,۹۳۴	۲۸,۸۲۴,۴۸۱,۹۹۴	۵۶,۸۹۵,۰۴۱,۵۱۴
۱۳۹۶/۰۲/۱۶	۱۳۹۸/۰۴/۲۲	-	۲۱٪	-	-	-	۲۴,۸۸۶,۵۴۷,۴۷۷	۲۴,۸۸۶,۵۴۷,۴۷۷
مختلف	۱۳۹۹/۱۱/۱۸	۲,۵۰۱,۸۱۲,۵۰۰	۲۰٪	۲۶۰,۱۵۰,۳۸۱	-	۲۶۰,۱۵۰,۳۸۱	-	۲۰۱,۶۶۱,۵۹۳
مختلف	۱۴۰۲/۱۲/۰۶	۱۴۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸٪	۱۴,۸۵۷,۷۶۷,۶۶۰	-	۱۴,۸۵۷,۷۶۷,۶۶۰	-	-
مختلف	۱۴۰۲/۱۲/۱۲	۹۱۰,۲۱۹,۳۱۲,۵۰۰	۱۶٪	۴۸,۹۴۹,۲۰۴,۴۹۶	-	۴۸,۹۴۹,۲۰۴,۴۹۶	-	-
		۱,۰۵۶,۷۲۱,۳۹۷,۶۳۷		۷۴,۵۵۱,۴۵۳,۴۷۱	-	۷۴,۵۵۱,۴۵۳,۴۷۱	۵۳,۷۱۱,۰۲۹,۴۷۱	۸۱,۹۸۳,۲۵۰,۵۸۴

۳-۱۸- سود اوراق مرابحه

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۵/۳۱								
تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید	مبلغ اسمی	نرخ سود	سود	هزینه تنزیل	خالص سود اوراق	خالص سود اوراق	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۱/۳۰
		ریال	درصد	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
مختلف	۱۴۰۰/۱۱/۳۰	۵۱,۸۸۰	۱۶٪	۱,۴۱۵,۳۵۴,۷۵۳	-	۱,۴۱۵,۳۵۴,۷۵۳	۲,۸۴۷,۴۹۲,۶۹۰	۶,۷۸۵,۰۹۷,۸۹۷
۱۳۹۹/۰۵/۲۹	۱۴۰۰/۰۹/۲۲	۴۷۷,۵۸۶,۵۴۶,۸۶۰	۱۷٪	۴۵۶,۲۳۴,۷۴۸	-	۴۵۶,۲۳۴,۷۴۸	-	-
۱۳۹۸/۱۱/۱۵	۱۴۰۱/۱۲/۲۰	۴۰۱,۷۳۸,۵۴۹,۴۳۷	۱۶٪	۳۲,۳۷۴,۲۲۹,۸۵۸	-	۳۲,۳۷۴,۲۲۹,۸۵۸	-	۲,۸۴۸,۳۴۹,۶۹۹
		۸۷۹,۳۲۵,۱۴۸,۱۷۷		۳۴,۲۴۵,۸۱۹,۳۵۹	-	۳۴,۲۴۵,۸۱۹,۳۵۹	۲,۸۴۷,۴۹۲,۶۹۰	۹,۶۳۳,۴۴۷,۵۹۶

صندوق سرمایه گذاری پاداش سهامداری توسعه یکم

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

برای دوره مالی منتهی شش ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ مرداد ۱۳۹۹

۴-۱۸- سود سپرده بانکی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۵/۳۱										دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۵/۳۱	
تاریخ سرمایه‌گذاری	تاریخ سررسید	مبلغ اسمی سپرده	نرخ سود	سود	هزینه تنزیل سود سپرده	هزینه برگشت سود	سود خالص	خالص سود اوراق	خالص سود اوراق	سال مالی منتهی به	
		ریال	درصد	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۱۳۹۸/۰۶/۰۶	۱۳۹۹/۰۶/۰۶	مختلف	۲۲٪	۷۳,۶۱۰,۶۴۲,۶۹۱	(۲۹,۴۱۲,۹۶۶)	-	۷۳,۵۸۱,۲۲۹,۷۲۵	-	۷۴,۷۷۱,۳۹۷,۸۶۴	ریال	
۱۳۹۸/۰۶/۰۶	۱۳۹۸/۰۶/۰۶	مختلف	۲۲٪	۵۸,۹۶۵,۶۳۳,۶۱۲	(۴۳,۳۰۱,۷۹۰)	-	۵۸,۹۲۲,۳۳۱,۸۲۲	-	۵۹,۶۸۱,۷۲۴,۱۴۲	ریال	
مختلف	-	مختلف	۱۰٪	۲,۲۵۵,۸۳۸,۰۲۶	-	-	۲,۲۵۵,۸۳۸,۰۲۶	-	۹,۸۹۰	ریال	
مختلف	-	مختلف	۱۰٪	۱,۸۰۰,۵۷۸,۵۲۹	-	-	۱,۸۰۰,۵۷۸,۵۲۹	-	۱۶,۴۳۸	ریال	
مختلف	-	مختلف	۱۰٪	۴۹,۲۵۰,۰۰۷	-	-	۴۹,۲۵۰,۰۰۷	-	۶,۴۳۶,۱۲۴	ریال	
۱۳۹۸/۰۵/۱۲	۱۳۹۹/۰۵/۱۲	۹۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳,۵٪	۱۰,۶۳۸,۱۶۹,۷۲۰	-	-	۱۰,۶۳۸,۱۶۹,۷۲۰	۷,۳۲۳,۲۸۷,۶۵۵	۲۶,۵۲۰,۸۱۹,۰۰۴	ریال	
۱۳۹۸/۰۷/۰۶	۱۳۹۹/۰۷/۰۶	مختلف	۲۱٪	۴۱۴,۲۴۶,۵۶۰	(۹۸,۲۵۰)	-	۴۱۴,۱۴۸,۳۱۰	-	۱۳,۶۲۴,۸۳۴,۸۶۳	ریال	
۱۳۹۸/۱۰/۰۸	۱۳۹۹/۱۰/۰۸	مختلف	۲۰٪	۱,۲۰۵,۴۷۹,۴۵۷	-	-	۱,۲۰۵,۴۷۹,۴۵۷	-	۵,۵۷۸,۹۹۶,۹۲۴	ریال	
۱۳۹۸/۰۷/۰۷	۱۳۹۹/۰۷/۰۷	-	۲۰٪	-	-	-	-	-	۱۰,۰۰۶,۰۲۷۳,۳۷۸	ریال	
مختلف	-	مختلف	۱۰٪	۷۵۶,۹۹۲,۸۰۰	-	-	۷۵۶,۹۹۲,۸۰۰	۳۷۲,۳۸۳,۱۹۴	۱۸۰,۶۴۸,۷۵۰	ریال	
۱۳۹۸/۰۷/۱۶	۱۳۹۹/۰۷/۱۶	مختلف	۲۰٪	۶,۴۶۴,۱۰۶,۴۸۰	(۲,۳۴۱,۰۰۰)	-	۶,۴۶۱,۷۶۵,۴۸۰	-	۱۳,۶۹۵,۸۹۰,۰۸۱	ریال	
۱۳۹۸/۰۷/۱۸	۱۳۹۹/۰۷/۱۸	-	۲۰٪	-	-	-	-	-	۸,۵۲۸,۷۶۶,۸۷۲	ریال	
۱۳۹۸/۰۹/۰۳	۱۳۹۹/۰۹/۰۳	-	۲۰٪	-	-	-	-	-	۱۵,۵۹۱,۷۸۰,۸۰۸	ریال	
۱۳۹۸/۰۷/۱۴	۱۳۹۹/۰۷/۱۴	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰٪	۲۰,۱۱۹,۴۶۹,۹۴۴	(۵۰,۴۱۲,۲۸۳)	-	۲۰,۰۶۹,۰۵۷,۶۶۱	-	۱۴,۸۷۹,۹۱۵,۳۷۲	ریال	
مختلف	-	مختلف	-	۳,۳۹۷,۲۸۴,۹۳۱	-	-	۳,۳۹۷,۲۸۴,۹۳۱	۱۶۸,۶۶۴,۰۴۶	۱۷۱,۴۲۵,۲۹۳	ریال	
۱۳۹۸/۰۴/۲۳	۱۳۹۹/۰۴/۲۳	مختلف	۲۰٪	۷۵۰,۰۶۸	-	-	۷۵۰,۰۶۸	۸,۹۷۱,۵۶۱,۴۵۲	۹,۴۳۵,۶۱۶,۴۳۸	ریال	
مختلف	-	مختلف	-	۲,۱۴۴,۴۷۷	-	-	۲,۱۴۴,۴۷۷	۹,۹۸۰,۵۴۳	۲۲,۶۲۶,۰۴۸	ریال	
۱۳۹۸/۰۵/۲۰	۱۳۹۹/۰۵/۲۰	مختلف	۲۰٪	۱۰,۵۸۷,۸۴۹,۳۸۵	(۱۷,۱۳۶,۳۲۹)	-	۱۰,۵۷۰,۷۱۳,۰۵۶	۲۰,۳۰۸,۶۰۸,۵۵۵	۳۵,۸۴۰,۶۷۲,۸۲۰	ریال	
۱۳۹۸/۰۶/۰۲	۱۳۹۹/۰۶/۰۲	مختلف	۲۰٪	۱۵,۱۳۰,۳۷۸,۲۸۲	(۲,۹۳۰,۱۵۶)	-	۱۵,۱۲۷,۴۴۸,۱۲۶	-	۴۹,۰۶۸,۵۵۳,۹۷۷	ریال	
۱۳۹۸/۰۶/۰۵	۱۳۹۹/۰۶/۰۵	مختلف	۲۰٪	۶,۲۵۵,۳۴۸,۴۲۰	(۷,۹۳۷,۰۱۲)	-	۶,۲۴۷,۴۱۱,۴۰۸	-	۶۳,۶۱۶,۲۲۲,۷۱۹	ریال	
۱۳۹۹/۰۱/۳۱	-	۴۴۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰٪	۳۰,۰۱۷,۴۸۶,۲۴۸	-	-	۳۰,۰۱۷,۴۸۶,۲۴۸	-	-	ریال	
۱۳۹۹/۰۱/۳۱	-	۳۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰٪	۲۱,۰۰۵,۴۶۴,۴۶۸	-	-	۲۱,۰۰۵,۴۶۴,۴۶۸	-	-	ریال	
۱۳۹۹/۰۱/۳۱	-	مختلف	۲۰٪	۶,۳۰۶,۰۱۰,۸۹۲	-	-	۶,۳۰۶,۰۱۰,۸۹۲	-	-	ریال	
مختلف	-	مختلف	۱۰٪	۴۳,۸۵۹	-	-	۴۳,۸۵۹	-	۱۱,۶۸۱,۸۵۹	ریال	
۲۶۸,۹۸۲,۴۸۳,۸۵۶	۲۶۸,۹۸۲,۴۸۳,۸۵۶	(۱۵۳,۵۶۹,۷۸۶)	-	۲۶۸,۹۸۲,۴۸۳,۸۵۶	-	-	۲۶۸,۹۸۲,۴۸۳,۸۵۶	۱۸,۸۸۱,۱۹۶,۲۳۴	۴۰۱,۲۸۸,۳۰۹,۶۶۴	ریال	

۱۹- سایر درآمدها

یادداشت	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۵/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۵/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۱/۳۰
ریال	ریال	ریال	ریال
۱۹۰,۹۴۱,۰۵۹	۰	-	-
۲۰۳,۲۹۹,۹۷۹	۱۰۸,۶۸۴,۵۷۶	۴۹۵,۵۵۴,۰۶۹	۴۹۵,۵۵۴,۰۶۹
۳۹۳,۲۴۱,۰۳۸	۱۰۸,۶۸۴,۵۷۶	۴۹۵,۵۵۴,۰۶۹	۴۹۵,۵۵۴,۰۶۹

سایر درآمدهای تنزیل سود بانک

تعدیل کارمزد کارگزاری

صندوق سرمایه گذاری یاداش سهامداری توسعه یکم

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

برای دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ مرداد ۱۳۹۹

۲۰- هزینه کارمزد ارکان

مدیر صندوق	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۵/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۵/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۱/۳۰
متولی	ریال	ریال	ریال
حسابرس	۱۱,۵۸۱,۹۶۵,۴۸۶	۱,۵۱۵,۶۶۲,۸۰۶	۶,۳۸۰,۱۱۷,۷۴۶
	۲۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۸۲۱,۸۸۰	۲۲۹,۹۹۹,۶۷۰
	۶۳,۱۹۰,۰۱۶	۵۴,۹۴۷,۹۲۰	۱۲۵,۳۴۹,۸۷۲
	۱۱,۸۷۵,۱۵۵,۵۰۲	۱,۶۷۱,۴۳۲,۶۰۶	۶,۷۳۵,۴۶۷,۲۸۸

۲۱- سایر هزینه‌ها

سایر هزینه‌ها به شرح زیر است:

هزینه نرم افزار	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۵/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۵/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۱/۳۰
هزینه تصفیه	ریال	ریال	ریال
هزینه تاسیس	۲۱۹,۴۳۰,۰۳۷	۱۹۲,۲۳۱,۴۱۹	۳۸۱,۴۱۳,۵۲۴
هزینه کارمزد بانکی	۵۶۰,۲۴۴,۳۱۹	۱۲۲,۸۲۵,۱۷۸	۶۲۷,۲۹۳,۸۸۳
هزینه خدمات سپرده گذاری و نگهداری واحدهای سرمایه گذاری	۲۶,۷۳۵,۰۱۶	۲۶,۷۳۵,۰۱۶	۵۳,۰۳۴,۱۳۵
هزینه ثبت و نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار	۲,۴۳۷,۰۰۰	۹۲۰,۰۰۰	۳,۴۷۵,۰۱۰
حق پذیرش و عضویت در کانون ها	۸,۹۵۴,۳۵۳	۱۸,۹۲۲,۵۶۰	۵۶,۱۲۹,۳۷۳
	۱۰۵,۳۵۵,۹۵۰	۱۳۷,۳۶۹,۶۱۶	۲۷۲,۴۹۹,۴۲۱
	۳۱,۳۴۳,۲۸۰	-	۳۹,۷۰۱,۴۸۸
	۹۵۴,۴۹۹,۹۵۵	۴۹۹,۰۰۳,۷۸۹	۱,۴۳۳,۵۴۶,۸۳۴

۲۲- تعدیلات

تعدیلات بابت صدور واحد های سرمایه گذاری	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۵/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۵/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۱/۳۰
تعدیلات بابت ابطال واحد های سرمایه گذاری	ریال	ریال	ریال
	-	۱۵,۰۸۹,۰۰۰,۰۰۰	۵۹,۷۹۲,۰۰۰,۰۰۰
	-	-	(۱۰,۰۹۸,۰۰۰,۰۰۰)
	-	۱۵,۰۸۹,۰۰۰,۰۰۰	۴۹,۶۹۴,۰۰۰,۰۰۰

۲۳- تقسیم سود

سود ماهانه منتهی به ۱۵ اسفند ماه	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۵/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۵/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۱/۳۰
سود ماهانه منتهی به ۱۵ فروردین ماه	ریال	ریال	ریال
سود ماهانه منتهی به ۱۵ اردیبهشت ماه	۹۶,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۶,۵۳۱,۲۰۰,۰۰۰	۱۶,۵۳۱,۲۰۰,۰۰۰
سود ماهانه منتهی به ۱۵ خرداد ماه	۸۶,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸,۰۴۳,۲۰۰,۰۰۰	۱۸,۰۴۳,۲۰۰,۰۰۰
سود ماهانه منتهی به ۱۵ تیر ماه	۱۳۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۹,۶۷۵,۵۰۰,۰۰۰	۱۹,۶۷۵,۵۰۰,۰۰۰
سود ماهانه منتهی به ۱۵ مرداد ماه	۹۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸,۷۸۶,۰۰۰,۰۰۰	۱۸,۷۸۶,۰۰۰,۰۰۰
سود ماهانه منتهی به ۱۵ شهریور ماه	۱۷۰,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۸۴۷,۲۰۰,۰۰۰	۲۰,۸۴۷,۲۰۰,۰۰۰
سود ماهانه منتهی به ۱۵ مهر ماه	۲۰۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۷,۱۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۳۷,۱۲۵,۰۰۰,۰۰۰
سود ماهانه منتهی به ۱۵ آبان ماه	-	-	۷۲,۹۲۲,۰۰۰,۰۰۰
سود ماهانه منتهی به ۱۵ آذر ماه	-	-	۹۰,۹۲۸,۵۰۰,۰۰۰
سود ماهانه منتهی به ۱۵ دی ماه	-	-	۸۵,۷۰۷,۰۰۰,۰۰۰
سود ماهانه منتهی به ۱۵ بهمن ماه	-	-	۸۸,۴۱۸,۵۰۰,۰۰۰
	-	-	۸۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
	-	-	۸۹,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰
	۷۸۹,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۱,۰۰۸,۱۰۰,۰۰۰	۶۴۷,۴۸۴,۱۰۰,۰۰۰

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 منتهی شش ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ مرداد ۱۳۹۹

۱۳۹۸/۱۱/۳۰		۱۳۹۹/۰۵/۳۱		۲۵- سرمایه‌گذاری ارکان و اشخاص وابسته به آنها در صندوق			
درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	نوع واحدهای سرمایه‌گذاری	درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	نوع واحد سرمایه‌گذاری	نوع وابستگی	نام اشخاص و وابسته
۵۸۰٪	۲۸,۹۸۰,۲۳۶	عادی	۵۸۰٪	۲۸,۹۸۰,۲۳۶	عادی	مدیر	تامین سرمایه تمدن
۰.۹۹٪	۴,۹۵۰,۰۰۰	ممتاز	۰.۹۹٪	۴,۹۵۰,۰۰۰	ممتاز	مدیر	تامین سرمایه تمدن
۰.۰۱٪	۵۰,۰۰۰	ممتاز	۰.۰۱٪	۵۰,۰۰۰	ممتاز	موسس	گروه راهبران اقتصادی آرمان
۰.۰۱٪	۵۰,۰۰۰	عادی	۰.۰۱٪	۵۰,۰۰۰	عادی	مدیر سرمایه‌گذاری	سیده نفیسه میرلوحی
۰.۰۱٪	۵۰,۰۰۰	عادی	۰.۰۱٪	۵۰,۰۰۰	عادی	مدیر سرمایه‌گذاری	احمد کوچکی
۰.۰۱٪	۵۰,۰۰۰	عادی	۰.۰۱٪	۵۰,۰۰۰	عادی	مدیر سرمایه‌گذاری	مصطفی نعمتی
۱۱.۳۳٪	۵۶,۶۳۵,۱۷۶	عادی	۰.۰۰٪	۰	عادی	صندوق وابسته به موسس	صندوق گنجینه زرین شهر
۱۸.۱۵٪	۹۰,۷۶۵,۴۱۲		۶.۸۳٪	۳۴,۱۳۰,۲۳۶			

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) - ریال
شرکت کارگزاری شهر	کارگزار صندوق	ارزش خرید و فروش اوراق بهادار	۴,۷۹۱,۰۵۱,۸۸۲,۶۵۹	طی دوره	۴۶۹,۰۴۸,۳۱۶,۵۰۴
تامین سرمایه تمدن	مدیر	کارمزد مدیر	۱۱,۵۸۱,۹۶۵,۴۸۶	طی دوره	۱۸,۴۲۰,۰۵۹,۴۳۶
موسسه حسابرسی رازدار	متولی	کارمزد متولی	۲۳۰,۰۰۰,۰۰۰	طی دوره	۲۲۹,۹۹۹,۷۹۰
موسسه حسابرسی سامان پندار	حسابرس	حق الزحمه حسابرسی	۶۳,۱۹۰,۰۱۶	طی دوره	۶۳,۱۸۹,۸۷۲
بانک شهر	سایر	سپرده بانکی	۹۸۵,۲۱۱,۸۱۲,۱۴۵	طی دوره	۲۰۰,۲۸۰,۷۸۴,۹۳۱
کارگزاری بانک توسعه صادرات	کارگزار صندوق	ارزش خرید و فروش اوراق بهادار	۲,۱۶۵,۲۱۵,۱۴۴,۷۶۵	طی دوره	۱۸,۵۵۹,۴۱۴

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.