

شرکت تامین سرمایه تمدن (سهامی خاص)

صندوق سرمایه‌گذاری پاداش سهامداری توسعه یکم

گزارش مالی میان دوره‌ای

برای دوره مالی میانی نه ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ آبان ۱۳۹۹



**صندوق سرمایه‌گذاری
پاداش سهامداری توسعه یکم**

شناسه ملی: ۱۴۰۰۵۱۳۳۵۸

کد اقتصادی: ۴۱۱۴۹۱۸۱۶۴۴۸

شماره ثبت: ۳۶۵۱۳

**صندوق سرمایه‌گذاری پاداش سهامداری توسعه یکم
با احترام:**

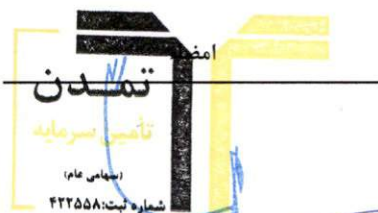
به پیوست صورت‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری پاداش سهامداری توسعه یکم (قابل معامله) مربوط به دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آبان ۱۳۹۹ که در اجرای مفاد بند ۸ ماده ۵۶ اساسنامه صندوق بر اساس سوابق، مدارک و اطلاعات موجود در خصوص عملیات صندوق تهیه گردیده به شرح زیر تقدیم می‌گردد:

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
۹-۲۲	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 ۱۳۹۹/۰۹/۲۴ به تأیید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

ارکان صندوق	شخص حقوقی	نماینده
مدیر صندوق	شرکت تامین سرمایه تمدن	محمودرضا خواجه نصیری
متولی صندوق	موسسه حسابرسی هوشیار ممیز	امیرحسین نریمانی



**صندوق سرمایه‌گذاری
پاداش سهامداری توسعه یکم
شماره ثبت: ۳۶۵۱۳**



صندوق سرمایه‌گذاری پاداش سهامداری توسعه یکم

صورت خالص دارایی‌ها

در تاریخ ۳۰ آبان ۱۳۹۹

۱۳۹۸/۱۱/۳۰	۱۳۹۹/۰۸/۳۰	یادداشت	
ریال	ریال		
دارایی‌ها:			
۲۹۵,۹۶۹,۰۱۴,۲۳۱	۴۵۲,۰۴۹,۰۲۰,۸۰۲	۵	سرمایه‌گذاری در سهام
۳,۱۹۷,۷۷۸,۹۰۸,۷۳۳	۲,۹۷۰,۶۲۴,۷۳۱,۷۶۱	۶	سرمایه‌گذاری در سپرده بانکی
۱,۵۲۴,۶۹۶,۶۳۲,۴۱۹	۲,۶۴۸,۰۷۰,۳۴۶,۴۸۱	۷	سرمایه‌گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب
۴۹,۷۳۲,۸۳۱,۶۳۱	۲۴,۰۵۲,۲۶۴,۷۱۵	۸	حساب‌های دریافتنی
۱۲۵,۲۴۱,۰۹۶	-	۹	جاری کارگزاران
۷۸,۵۵۹,۷۵۲	۴۴۰,۹۷۸,۰۳۰	۱۰	سایر دارایی‌ها
۲۹۱,۹۰۰,۰۰۰	۳۳,۱۰۰,۰۰۰	۱۱	موجودی نقد
۵,۰۶۸,۶۷۳,۰۸۷,۸۶۲	۶,۰۹۵,۲۷۰,۴۴۱,۷۸۹		جمع دارایی‌ها
بدهی‌ها:			
-	۴۴,۹۰۱,۳۰۸	۹	جاری کارگزاران
۱۵,۲۴۰,۲۴۴,۵۶۲	۲۳,۸۵۴,۴۰۱,۲۸۶	۱۲	پرداختنی به ارکان صندوق
۱,۶۲۰,۱۹۱,۲۸۴	۲,۰۱۵,۴۷۷,۹۲۷	۱۳	سایر حساب‌های پرداختنی و ذخایر
۱۶,۸۶۰,۴۳۵,۸۴۶	۲۵,۹۱۴,۷۸۰,۵۲۱		جمع بدهی‌ها
۵,۰۵۱,۸۱۲,۶۵۲,۰۱۶	۶,۰۶۹,۳۵۵,۶۶۱,۲۶۸	۱۴	خالص دارایی‌ها
۱۰,۱۰۴	۱۰,۱۱۶		خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه‌گذاری

یادداشت‌های توضیحی همراه، بخش جدایی‌ناپذیر صورت‌های مالی است.



(Handwritten signature)



صندوق سرمایه‌گذاری پاداش سهامداری توسعه یکم

گزارش مالی میان دوره ای

برای دوره مالی معانی نه ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ آبان ۱۳۹۹

یادداشت	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۸/۳۰	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۸/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۱/۳۰
	ریال	ریال	ریال
۱۵	۵۳۵,۷۱۹,۱۱۸,۴۹۱	۵۵,۹۳۸,۹۲۵,۰۸۱	۸۳,۰۶۷,۰۹۱,۹۳۳
۱۶	(۱۱۱,۲۰۹,۴۸۴,۸۵۸)	۵,۶۵۹,۶۲۶,۶۹۵	۲۴,۲۱۸,۶۶۹,۹۵۴
۱۷	۴,۸۷۸,۰۶۱,۷۰۸	۴,۱۶۱,۸۷۴,۳۹۲	۴,۳۸۷,۰۷۱,۶۰۰
۱۸	۶۹۰,۱۷۰,۸۷۴,۱۴۳	۲۹۲,۰۱۳,۹۳۸,۸۳۷	۵۳۹,۲۱۵,۱۱۱,۱۹۸
۱۹	۴۳۵,۵۰۳,۶۷۳	۱۸,۱۷۲,۵۹۹,۲۴۲	۴۹۵,۵۵۴,۰۶۹
جمع درآمدها	۱,۱۱۹,۹۹۴,۰۷۳,۱۵۷	۳۷۵,۹۴۶,۹۶۴,۱۴۷	۶۵۱,۳۸۳,۴۹۸,۷۵۴

درآمدها:

سود (زیان) فروش اوراق بهادار

سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

سود سهام

سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

سایر درآمدها

جمع درآمدها

هزینه‌ها:

هزینه کارمزد ارکان

سایر هزینه‌ها

سود قبل از هزینه مالی

هزینه مالی

سود خالص

بازده میانگین سرمایه‌گذاری (۱)

بازده سرمایه‌گذاری پایان دوره (۲)

صورت گردش خالص دارایی‌ها

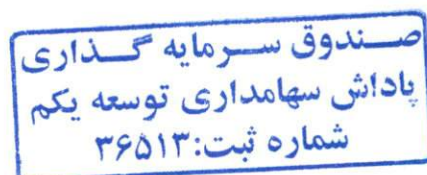
یادداشت	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۸/۳۰	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۸/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۱/۳۰
	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری
	ریال	ریال	ریال
خالص دارایی واحدهای سرمایه‌گذاری اول دوره	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۱۴۳,۳۸۸,۲۶۷,۳۸۴	۱۰,۱۴۳,۳۸۸,۲۶۷,۳۸۴
واحدهای سرمایه‌گذاری صادر شده طی دوره	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴,۵۵۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵,۱۴۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
واحدهای سرمایه‌گذاری ابطال شده طی دوره	-	(۱,۱۵۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۱,۱۵۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)
سود خالص دوره	-	۳۷۱,۲۵۳,۳۱۰,۸۰۴	۶۴۳,۲۱۴,۴۸۴,۶۳۲
تعدیلات	-	۴۴,۱۰۳,۷۰۰,۰۰۰	۴۹,۶۹۴,۰۰۰,۰۰۰
تقسیم سود	-	(۳۸۰,۵۶۵,۰۰۰,۰۰۰)	(۶۴۷,۴۸۴,۱۰۰,۰۰۰)
خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) پایان دوره	۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴,۴۵۶,۱۷۹,۶۷۸,۱۸۸	۵,۰۵۱,۸۱۲,۶۵۲,۰۱۶

یادداشت‌های توضیحی همراه، بخش جدایی‌ناپذیر صورت‌های مالی است.

سود خالص

۱- بازده میانگین سرمایه‌گذاری = میانگین موزون (ریال) وجوه استفاده شده

۲- بازده سرمایه‌گذاری پایان سال = تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال $\pm$ سود (زیان) خالص دارایی‌های پایان سال



صندوق سرمایه‌گذاری پاداش سهامداری توسعه یکم

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آبان 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 بنده 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 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 توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آبان 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 هوشیار ممیز است که در تاریخ ۱۳۷۸/۰۲/۰۸ با شماره ثبت ۱۱۰۲۱ نزد مرجع ثبت شرکت‌های تهران به ثبت رسیده است. نشانی متولی عبارت است تهران، ونک، خیابان شهید برادران شریفی، خیابان گاندی شمالی، پلاک ۸ طبقه پنجم، واحد ۱۹.

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 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، کوچه ۱۹، پلاک ۱۸، طبقه ۷، واحد ۱۴.

۳- مبنای تهیه صورت‌های مالی

صورت‌های مالی صندوق اساساً بر مبنای ارزش‌های جاری در دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۸/۳۰ تهیه شده است.

۳- 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 توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آبان ۱۳۹۹

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 دوره‌های 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.

صندوق سرمایه‌گذاری پاداش سهامداری توسعه یکم

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آبان ۱۳۹۹

۴-۴- محاسبه کارمزد ارکان و تصفیه: کارمزد ارکان و تصفیه صندوق سرمایه‌گذاری، به صورت روزانه به شرح زیر محاسبه، و در حساب‌ها ثبت می‌شود:

عنوان هزینه	شرح
هزینه‌های تأسیس	معادل ۰,۵ درصد از وجوه جذب شده در پذیرهنویسی 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 پذیرهنویسی 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 سرمایه‌گذاری صندوق به ارزش مینا و حداکثر ۵,۰۰۰ میلیون ریال.

۴-۵- 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 نه ماهه منتهی به ۳۰ آبان 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 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 سرمایه‌گذاری باداش سهامداری توسعه یکم

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

برای دوره مالی میانی نه ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ آبان ۱۳۹۹

۵- سرمایه‌گذاری در سهام

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

۱۳۹۸/۱۱/۳۰			۱۳۹۹/۰۸/۳۰			صنعت
درصد از کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	درصد از کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	
	ریال	ریال		ریال	ریال	
۱.۲۱٪	۶۰,۹۵۹,۷۹۰,۰۰۰	۶۰,۶۰۹,۹۳۰,۶۶۱	۳.۰۰٪	۱۸۲,۱۳۳,۸۱۷,۲۰۰	۱۹۶,۶۴۱,۹۶۰,۴۷۶	مخابرات
۱.۴۶٪	۷۳,۶۳۷,۲۱۵,۳۳۹	۷۱,۱۱۳,۲۰۶,۶۵۲	۲.۱۱٪	۱۲۸,۲۷۲,۹۴۲,۵۳۷	۴۴,۸۰۵,۹۳۸,۶۲۱	بانک‌ها و نهادهای مالی
۰.۲۷٪	۱۳,۴۷۱,۳۶۱,۰۰۰	۱۲,۲۱۶,۸۶۲,۱۵۴	۱.۱۳٪	۶۸,۷۳۹,۶۷۳,۸۸۸	۴۹,۲۲۹,۶۶۰,۴۱۷	فلزات اساسی
-	-	-	۰.۵۳٪	۳۲,۳۰۸,۸۱۱,۹۱۰	۴۵,۳۴۰,۱۲۶,۸۹۴	شرکت‌های چند رشته‌ای صنعتی
۰.۳۶٪	۱۸,۱۶۱,۹۰۵,۳۵۵	۱۳,۰۱۷,۸۳۳,۵۰۵	۰.۱۹٪	۱۱,۴۶۰,۴۰۲,۴۵۰	۶,۵۷۷,۵۰۶,۹۹۶	حمل و نقل، انبارداری و ارتباطات
-	-	-	۰.۱۵٪	۸,۹۴۴,۲۶۸,۰۶۰	۱۱,۵۳۵,۲۹۸,۵۲۰	خودرو و ساخت قطعات
-	-	-	۰.۰۸٪	۴,۸۵۶,۷۱۹,۹۶۷	۷,۴۸۹,۰۵۲,۷۲۳	فراورده‌های نفتی، کک و سوخت هسته‌ای
-	-	-	۰.۰۴٪	۲,۲۶۳,۴۵۱,۸۵۰	۳,۰۳۷,۲۵۳,۲۳۱	رایانه و فعالیت‌های وابسته به آن
-	-	-	۰.۰۳٪	۲,۱۰۰,۶۰۱,۰۷۶	۲,۶۲۱,۱۶۱,۷۲۶	عرضه برق، گاز، بخار و آب گرم
-	-	-	۰.۰۳٪	۲,۰۰۰,۹۰۹,۴۸۷	۱,۹۰۲,۲۰۶,۲۵۱	سایر محصولات کانی غیرفلزی
۲.۵۷٪	۱۲۹,۷۳۸,۷۴۲,۵۳۷	۹۲,۶۵۷,۸۰۱,۹۲۰	۰.۰۳٪	۱,۹۸۷,۲۸۹,۹۶۹	۲,۴۵۹,۴۷۷,۳۷۳	محصولات شیمیایی
-	-	-	۰.۰۳٪	۱,۹۴۶,۱۷۸,۲۲۸	۲,۷۲۹,۹۳۱,۰۸۵	محصولات غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر
-	-	-	۰.۰۲٪	۱,۴۹۷,۴۱۰,۱۳۰	۱,۶۷۵,۸۲۶,۲۲۵	استخراج نفت گاز و خدمات جنبی جز اکتشاف
-	-	-	۰.۰۲٪	۱,۳۴۴,۸۰۰,۵۴۳	۱,۶۹۷,۸۶۱,۰۷۵	استخراج کانه‌های فلزی
-	-	-	۰.۰۲٪	۱,۳۲۲,۷۰۹,۷۸۹	۱,۶۶۵,۷۱۷,۹۹۰	سرمایه‌گذاری‌ها
-	-	-	۰.۰۱٪	۸۶۹,۰۳۳,۷۱۸	۹۵۵,۹۴۸,۲۸۵	خدمات فنی و مهندسی
۵.۸۶٪	۲۹۵,۹۶۹,۰۱۴,۲۳۱	۲۴۹,۶۱۵,۶۳۴,۸۹۲	۷.۴۵٪	۴۵۲,۰۴۹,۰۲۰,۸۰۲	۳۸۰,۳۶۴,۹۲۷,۸۸۸	

صندوق سرمایه‌گذاری یاداش سهامداری توسعه یکم

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

برای دوره مالی منتهی به ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ آبان ۱۳۹۹

۶- سرمایه‌گذاری در سپرده بانکی

۱۳۹۸/۱۱/۳۰		۱۳۹۹/۰۸/۳۰		نرخ سود	تاریخ سررسید	تاریخ سپرده‌گذاری	نوع سپرده	
درصد از کل دارایی‌ها	مبلغ	درصد از کل دارایی‌ها	مبلغ					
	ریال		ریال	درصد				
۱۳.۱۴٪	۶۶۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶.۱۰٪	۳۷۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰٪	۱۳۹۹/۰۶/۰۶	۱۳۹۸/۰۶/۰۶	بلندمدت	ایران زمین ۱۰۷-۹۸۵-۱۲۸۵۳۷۶-۱
-	۱,۰۰۰,۰۰۰	-	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۰٪	-	مختلف	کوتاه‌مدت	ایران زمین ۱۰۷-۸۴۰-۱۲۸۵۳۷۶-۱
۱۰.۴۹٪	۵۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶.۵۹٪	۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰٪	۱۳۹۹/۰۶/۰۶	۱۳۹۸/۰۶/۰۶	بلندمدت	ایران زمین ۱۰۹-۹۸۵-۱۲۸۵۳۷۶-۱
-	۱,۰۰۰,۰۰۰	-	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۰٪	-	مختلف	کوتاه‌مدت	ایران زمین ۱۰۹-۸۴۰-۱۲۸۵۳۷۶-۱
-	۱,۰۰۰,۰۰۰	-	۹۵۷,۷۸۷	-	-	مختلف	کوتاه‌مدت	آینده ۰۷-۰۶۶۷۸۰۰۷-۲۰۳۴۰
۱.۷۸٪	۹۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	۲۳.۵٪	۱۳۹۹/۰۵/۱۲	۱۳۹۸/۰۵/۱۲	بلندمدت	آینده ۰۷-۱۲۹۳۰۰۷-۰۴۰۰۸۵
-	۱,۰۰۰,۰۰۰	۰.۳۰٪	۱۷,۹۵۱,۶۸۳,۰۶۹	۱۰٪	-	مختلف	کوتاه‌مدت	پارسیان - ۰۳-۱۶۷۶۳۰۹۹۱۱۰۰۴۷۰
۳.۹۶٪	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	۲۰٪	۱۳۹۹/۱۰/۰۸	۱۳۹۸/۱۰/۰۸	بلندمدت	پارسیان - ۰۳-۶۶۶۶۳۰۴۲۹۵۴۰۱۰۴
-	-	۱۳.۱۸٪	۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰٪	۱۴۰۰/۰۸/۲۸	۱۳۹۹/۰۸/۲۸	بلندمدت	پاسارگاد - ۰۸-۳۰۸-۴۲۰-۱۴۰۶۹۴۸۰-۱
۰.۸۹٪	۴۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	۲۱٪	۱۳۹۹/۰۷/۰۶	۱۳۹۸/۰۷/۰۶	بلندمدت	پاسارگاد - ۰۸-۳۰۸-۴۵۶-۱۴۰۶۹۴۸۰-۱
۰.۲۵٪	۱۲,۸۸۱,۴۵۹,۶۸۰	۰.۲۲٪	۱۳,۵۸۸,۲۸۱,۷۴۶	۱۰٪	-	مختلف	کوتاه‌مدت	تجارت- ۵۱-۴۵۶۲۵۱۰۴۴
۱.۹۸٪	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	۲۰٪	۱۳۹۹/۰۷/۱۶	۱۳۹۸/۰۷/۱۶	بلندمدت	تجارت - ۰۶-۲۴۰۸۲۴۰۶۱۷۴
۰.۰۵٪	۲,۶۳۱,۵۳۷,۶۴۲	۰.۰۱٪	۵۰۵,۲۶۸,۴۷۶	۱۰٪	-	مختلف	کوتاه‌مدت	شهر- ۰۸-۷۹۶۶۸۰۷۹۴۰۰۷
۳.۹۶٪	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲.۹۷٪	۱۸۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸٪	۱۳۹۹/۰۷/۱۴	۱۳۹۸/۰۷/۱۴	بلندمدت	شهر - ۰۲-۲۷۹۰۸۳۸۲۷۹۰۷۰
-	-	۰.۱۰٪	۵,۹۱۷,۹۹۸,۲۱۹	-	-	۱۳۹۹/۰۷/۲۲	کوتاه‌مدت	کشاورزی - ۵۸-۶۸۵۸۲۷۴۲۶۴
-	-	۶.۵۹٪	۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸٪	۱۴۰۰/۰۷/۲۲	۱۳۹۹/۰۷/۲۲	بلندمدت	کشاورزی - ۵۸-۱۵۸۳۳۰۹۶۴۳
۰.۰۱٪	۲۶۰,۹۱۱,۴۰۸	-	-	۱۰٪	-	مختلف	کوتاه‌مدت	کشاورزی- ۰۷-۳۷۷۰۱۴۳۷۶۸۷
۶.۱۴٪	۳۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	۲۰٪	۱۳۹۹/۰۵/۲۰	۱۳۹۸/۰۵/۲۰	بلندمدت	گردشگری ۱۵۵-۱۱۹۷-۱۶۵۴۵۵۱-۱
-	۱,۰۰۰,۰۰۳	۰.۲۱٪	۱۲,۶۵۸,۵۴۲,۴۶۴	۱۰٪	-	مختلف	کوتاه‌مدت	گردشگری ۱۵۵-۹۹۶۷-۱۶۵۴۵۵۱-۱
۸.۷۷٪	۴۴۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	۲۰٪	۱۳۹۹/۰۶/۰۲	۱۳۹۸/۰۶/۰۲	بلندمدت	گردشگری ۱۵۵-۱۱۹۷-۱۶۵۴۵۵۱-۲
۱۱.۸۸٪	۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	۲۰٪	۱۳۹۹/۰۶/۰۵	۱۳۹۸/۰۶/۰۵	بلندمدت	گردشگری ۱۵۵-۱۱۹۷-۱۶۵۴۵۵۱-۳
-	-	۷.۳۰٪	۴۴۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰٪	۱۴۰۰/۰۱/۳۱	۱۳۹۹/۰۱/۳۱	بلندمدت	گردشگری- ۱۵۵-۱۱۹۷-۱۶۵۴۵۵۱-۴
-	-	۴.۹۴٪	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰٪	۱۴۰۰/۰۱/۳۱	۱۳۹۹/۰۱/۳۱	بلندمدت	گردشگری - ۱۵۵-۱۱۹۷-۱۶۵۴۵۵۱-۵
-	-	۰.۴۴٪	۲۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰٪	۱۴۰۰/۰۱/۳۱	۱۳۹۹/۰۱/۳۱	بلندمدت	گردشگری - ۱۵۵-۱۱۹۷-۱۶۵۴۵۵۱-۶
۶۳.۳۰٪	۲,۱۹۷,۷۷۸,۹۰۸,۷۳۳	۴۸.۹۴٪	۲,۹۷۰,۶۲۴,۷۳۱,۷۶۱					

صندوق سرمایه‌گذاری یاداش سهامداری توسعه یکم

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

برای دوره مالی منتهی به تاریخ ۳۰ آبان ۱۳۹۹

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

یادداشت	۱۳۹۹/۰۸/۳۰	۱۳۹۸/۱۱/۳۰
	ریال	ریال
۷-۱ سرمایه‌گذاری در اوراق مشارکت بورسی و فرابورسی	۷۲۱,۷۶۹,۳۲۱,۱۹۳	۷۷۸,۱۸۵,۴۶۶,۷۰۴
۷-۲ سرمایه‌گذاری در اوراق اجاره	۱,۰۰۵,۸۱۵,۷۴۴,۲۲۲	۲۸۷,۸۲۹,۰۸۱,۶۹۸
۷-۳ سرمایه‌گذاری در اوراق رهنی	۹۲۰,۴۸۵,۲۸۱,۰۶۶	۴۵۸,۶۸۲,۰۸۴,۰۱۷
	۲,۶۴۸,۰۷۰,۳۴۶,۴۸۱	۱,۵۲۴,۶۹۶,۶۳۲,۴۱۹

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 امید۱۳۱۱۳۰۱۴۰۰	۱۴۰۰/۱۱/۱۳	۱۹	۷۷۲,۶۱۳,۵۴۸,۱۷۱	۶۷۹,۷۴۰,۴۱۸,۹۰۷	۴۲,۱۵۲,۱۰۵,۲۳۷	۷۲۱,۷۶۹,۳۲۱,۱۹۳	۱۱.۸۹٪	۷۵۷,۸۴۵,۱۵۶,۶۷۹
منفعت صبا ارنود تمدن۱۳۱۱۳۰۱۴۰۰	-	-	-	-	-	-	-	۲۰,۳۴۰,۳۱۰,۰۲۵
			۷۷۲,۶۱۳,۵۴۸,۱۷۱	۶۷۹,۷۴۰,۴۱۸,۹۰۷	۴۲,۱۵۲,۱۰۵,۲۳۷	۷۲۱,۷۶۹,۳۲۱,۱۹۳	۱۱.۸۹٪	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 ریل پردازسیر۱۳۱۲۰۲۱۲۰۲۱	۱۴۰۲/۱۲/۱۲	۱۶	۹۱۰,۲۱۹,۳۱۲,۵۰۰	۸۳۰,۵۳۶,۹۸۰,۰۰۰	۳۱,۳۴۵,۳۵۳,۰۶۱	۸۶۱,۷۳۲,۰۷۱,۱۸۳	۱۴.۲۰٪	-
اجاره تابان سپهر۱۳۱۲۰۶۰۲۱۲۰۲۱	۱۴۰۲/۱۲/۰۶	۱۸	۱۴۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶,۳۴۶,۱۰۹,۵۸۸	۱۴۱,۳۲۱,۶۴۰,۸۳۸	۲.۲۳٪	-
اجاره دولتی آپوروش-تمدن۱۳۱۱۱۸۰۹۹۱۱۱۸	۱۳۹۹/۱۱/۱۸	۲۰	۲,۵۰۱,۸۱۲,۵۰۰	۲,۶۲۱,۶۶۵,۰۰۰	۱۴۰,۸۴۲,۳۷۸	۲,۷۶۲,۰۳۲,۲۰۱	۰.۰۵٪	۲,۴۴۸,۱۵۷,۹۶۵
اجاره هواپیمایی ماهان ۹۹۰۳	۱۳۹۹/۰۳/۰۹	۲۱	-	-	-	-	-	۲۸۵,۳۸۰,۹۲۳,۷۳۳
			۱,۰۵۶,۷۲۱,۱۲۵,۰۰۰	۹۶۸,۱۵۸,۶۴۵,۰۰۰	۳۷,۸۳۲,۳۰۵,۰۲۷	۱,۰۰۵,۸۱۵,۷۴۴,۲۲۲	۱۶.۵۷٪	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
مراجعه سلامت‌عواجدشرایط خاص ۱۴۰۰	۱۴۰۰/۰۹/۲۲	۱۷	۴۷۷,۵۸۶,۵۴۶,۸۶۰	۵۰۲,۱۷۴,۰۰۰,۰۰۰	۳۷,۴۴۰,۵۲۰,۹۹۷	۵۳۹,۴۲۳,۵۰۱,۹۵۹	۸.۸۹٪	-
صکوک مراجعه سایپا۴۱۲-۳ماهه ۱۶٪	۱۴۰۱/۱۲/۲۰	۱۶	۴۰۳,۵۴۵,۸۷۶,۹۵۵	۳۶۸,۶۸۱,۹۸۵,۰۰۰	۱۲,۴۴۶,۶۱۷,۷۱۷	۳۸۱,۰۶۱,۷۷۹,۱۰۷	۶.۲۸٪	۴۰۷,۸۷۶,۵۴۴,۷۵۶
رهنی کرمان موتور ۱۳۱۳۰۱۴۰۰	۱۴۰۰/۱۱/۳۰	۱۶	-	-	-	-	-	۵۰۸,۰۵۵,۵۳۹,۲۶۱
			۸۸۱,۱۳۲,۴۲۳,۸۱۵	۸۷۰,۸۵۵,۹۸۵,۰۰۰	۴۹,۷۸۷,۱۳۸,۷۱۴	۹۲۰,۴۸۵,۲۸۱,۰۶۶	۱۵.۱۷٪	۴۵۸,۶۸۲,۰۸۴,۰۱۷

صندوق سرمایه گذاری باداش سهامداری توسعه یکم

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

برای دوره مالی منتهی به ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ آبان ۱۳۹۹

۸- حساب‌های دریافتنی

۱۳۹۸/۱۱/۳۰		۱۳۹۹/۰۸/۳۰			
مانده تنزیل شده	مانده تنزیل شده	مبلغ تنزیل	نرخ تنزیل	تنزیل نشده	
ریال	ریال	ریال		ریال	
۴۹,۶۷۲,۸۳۱,۶۳۱	۲۰,۱۳۳,۷۵۳,۰۰۷	(۹۱,۴۱۷,۲۳۶)	مختلف	۲۰,۲۲۵,۱۷۰,۲۴۳	سود سپرده بانکی
۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	۶۰,۰۰۰,۰۰۰	حق عضویت کانون نهادها
-	۳,۸۵۸,۵۱۱,۷۰۸	(۱۸۵,۱۸۶,۰۵۶)	۲۵	۴,۰۴۳,۶۹۷,۷۶۴	سود سهام دریافتنی
۴۹,۷۳۲,۸۳۱,۶۳۱	۲۴,۰۵۲,۲۶۴,۷۱۵	(۲۷۶,۶۰۳,۲۹۲)		۲۴,۳۲۸,۸۶۸,۰۰۷	

۹- جاری کارگزاران

۱۳۹۹/۰۸/۳۰				
مانده پایان دوره	گردش بستانکار	گردش بدهکار	مانده ابتدای دوره	
ریال	ریال	ریال	ریال	
(۱۲۴,۹۱۴,۲۶۶)	(۲,۸۳۹,۴۹۱,۴۰۷,۷۲۲)	۲,۸۳۹,۲۸۱,۳۸۰,۵۵۹	۸۵,۱۱۲,۸۹۷	کارگزاری بانک توسعه صادرات
۸۰,۰۱۲,۹۵۸	(۱,۳۲۲,۶۷۴,۸۵۷,۵۶۱)	۱,۳۲۲,۷۱۴,۷۴۲,۳۲۰	۴۰,۱۲۸,۱۹۹	کارگزاری شهر
(۴۴,۹۰۱,۳۰۸)	(۴,۱۶۲,۱۶۶,۲۶۵,۲۸۳)	۴,۱۶۱,۹۹۶,۱۲۲,۸۷۹	۱۲۵,۲۴۱,۰۹۶	

۱۰- سایر دارایی‌ها

سایر دارایی‌ها شامل آن بخش از نرم‌افزار و مخارج تأسیس، کارمزد ثبت و نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار، خدمات سپرده‌گذاری و نگهداری واحدهای سرمایه‌گذاری 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.

۱۳۹۹/۰۸/۳۰				
مانده در ابتدای دوره مالی	مخارج اضافه شده طی دوره مالی	استهلاک دوره مالی	مانده در پایان دوره مالی	
ریال	ریال	ریال	ریال	
۱۰,۶۹۹,۵۹۴	۶۵۸,۶۰۲,۶۵۵	(۵۵۰,۷۳۳,۹۲۱)	۱۱۸,۵۶۸,۳۲۸	نرم‌افزار صندوق
۳۰,۴۹۰,۴۸۷	۵,۶۴۴,۳۵۸	(۳۶,۴۲۵,۴۴۳)	(۲۹۰,۵۹۸)	مخارج تأسیس
۷,۰۷۰,۵۳۵	۷۰,۳۶۱,۱۸۱	(۴۶,۱۰۹,۸۹۱)	۳۱,۳۲۱,۸۲۵	خدمات سپرده‌گذاری و نگهداری واحدهای سرمایه‌گذاری
۶۲۴	۷۰۷,۷۹۰,۶۱۵	(۴۲۸,۴۱۲,۷۶۴)	۲۷۹,۳۷۸,۴۷۵	ثبت و نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار
۳۰,۲۹۸,۵۱۲	۱۵,۰۴۴,۷۶۸	(۳۳,۳۴۳,۲۸۰)	۱۲,۰۰۰,۰۰۰	مخارج عضویت در کانون‌ها
۷۸,۵۵۹,۷۵۲	۱,۴۵۷,۴۴۳,۵۷۷	(۱,۰۹۵,۰۲۵,۲۹۹)	۴۴۰,۹۷۸,۰۳۰	

صندوق سرمایه گذاری پاداش سهامداری توسعه یکم

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

برای دوره مالی مسانی نه ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ آبان ۱۳۹۹

۱۱- موجودی نقد

نام بانک	۱۳۹۹/۰۸/۳۰	۱۳۹۸/۱۱/۳۰
	ریال	ریال
ایران زمین-جاری- ۱۰۷-۱۳-۱۲۸۵۳۷۶-۱	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰
ایران زمین -جاری- ۱۰۹-۱۳-۱۲۸۵۳۷۶-۱	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:

	۱۳۹۹/۰۸/۳۰	۱۳۹۸/۱۱/۳۰
	ریال	ریال
مدیر صندوق	۲۳,۵۲۹,۹۶۰,۰۴۰	۱۴,۹۴۷,۵۶۹,۷۰۶
حسابرس	۹۴,۴۴۱,۴۵۶	۶۲,۶۷۴,۸۵۶
متولی	۲۲۹,۹۹۹,۷۹۰	۲۳۰,۰۰۰,۰۰۰
	۲۳,۸۵۴,۴۰۱,۲۸۶	۱۵,۲۴۰,۲۴۴,۵۶۲

۱۳- سایر حساب‌های پرداختنی و ذخایر

	۱۳۹۹/۰۸/۳۰	۱۳۹۸/۱۱/۳۰
	ریال	ریال
ذخیره کارمزد تصفیه	۲,۰۱۵,۲۷۷,۹۲۷	۱,۱۵۶,۹۴۱,۲۸۴
هزینه ثبت و نظارت		۲۷۲,۵۰۰,۰۰۰
هزینه نرم‌افزار		۱۹۰,۷۵۰,۰۰۰
سایر پرداختنی برای واریز نامشخص	۲۰۰,۰۰۰	۰
	۲,۰۱۵,۴۷۷,۹۲۷	۱,۶۲۰,۱۹۱,۲۸۴

۱۴- خالص دارایی‌ها

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

	۱۳۹۹/۰۸/۳۰	۱۳۹۸/۱۱/۳۰		۱۳۹۹/۰۸/۳۰	۱۳۹۸/۱۱/۳۰
	تعداد	ریال		تعداد	ریال
واحدهای سرمایه‌گذاری عادی	۵۹۵,۰۰۰,۰۰۰	۶,۰۱۸,۷۷۷,۶۹۷,۴۲۴	واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز	۴۹۵,۰۰۰,۰۰۰	۵,۰۰۱,۲۹۴,۵۲۵,۴۹۶
	۵,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۵۷۷,۹۶۳,۸۴۴		۵,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۵۱۸,۱۲۶,۵۲۰
	۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶,۰۶۹,۳۵۵,۶۶۱,۲۶۸		۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۵۱۸,۱۲۶,۵۲۰

صندوق سرمایه گذاری یاداش سهامداری توسعه یکم
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
برای دوره مالی منتهی نه ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ آبان ۱۳۹۹

۱۵- سود (زیان) فروش اوراق بهادار

یادداشت	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۸/۳۰	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۸/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۱/۳۰
۱۵-۱	ریال ۵۲۱,۶۵۱,۸۷۹,۲۹۰	ریال ۱۸,۱۸۱,۱۸۲,۶۸۸	ریال ۴۵,۲۹۰,۵۵۸,۶۷۶
۱۵-۲	ریال ۱۴۰,۶۷,۲۳۹,۲۰۱	ریال ۳۷,۷۵۷,۷۴۲,۳۹۳	ریال ۳۷,۷۷۶,۵۳۳,۳۵۷
	۵۴۵,۷۱۹,۱۱۸,۴۹۱	۵۵,۹۳۸,۹۲۵,۰۸۱	۸۳,۰۶۷,۹۱,۹۳۳

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 شرکت‌های 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	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۱/۳۰
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
-	-	-	-	-	-	-	-
۱۳,۹۰۰,۲۱۶	۸۴,۱۶۱,۹۸۳,۰۳۱	(۱۸,۱۷۳,۴۰۸,۰۹۷)	(۹۹,۳۹۵,۶۸۱)	(۴۲,۰۸۰,۹۹۱۰)	۶۵,۴۶۸,۳۶۹,۳۴۳	۸,۱۱۱,۹۳۹	۱,۴۶۵,۹۰۸,۰۸۵
۱۱۰,۰۰۰	۶۰۱,۶۰۰,۰۰۰	(۵۸۹,۹۰۸,۵۴۴)	(۵۷۱,۵۱۷)	(۳۰۰,۸۰۰,۰۰۰)	-	-	-
۴,۹۰۰,۰۰۰	۶۸,۰۹۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۱,۲۸۸,۴۷۵,۷۹۲)	(۹۶,۱۷۶,۴۶۹)	(۳۴۰,۴۴۹,۹۹۴)	۵۶,۳۶۴,۸۹۷,۷۴۵	-	-
۱,۲۷۲,۵۰۰	۴,۴۳۶,۸۰۰,۰۰۰	(۴,۲۸۶,۸۴۱,۶۵۳)	(۴,۲۱۴,۸۶۹)	(۲۳,۱۸۳,۹۹۸)	۱۲۳,۵۵۹,۴۸۰	-	-
۱۰۰,۹۳۵,۰۰۰	۴۰,۸۳۵,۴۰۴,۷۰۰	(۱۰,۱۸۲,۰۴۲,۱۸۰)	(۳۸,۷۹۱,۸۴۵)	(۲۰۴,۱۷۷,۰۳۰)	۳۰,۴۱۰,۳۹۳,۶۴۵	-	-
۲۵۲,۰۰۰	۱,۵۷۷,۹۲۰,۰۰۰	(۱,۵۳۷,۸۱۵,۵۷۸)	(۱,۴۹۸,۹۹۴)	(۷,۸۸۹,۵۹۹)	۳۰,۷۱۵,۸۲۹	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
۷۵,۰۰۰	۷۷۵,۵۰۰,۰۰۰	(۸۶۴,۴۳۴,۵۹۳)	(۷۳۶,۷۲۲)	(۳,۷۷۷,۵۰۰)	(۹۳,۵۴۸,۸۱۵)	-	-
۲۰,۰۰۰	۳۳۳,۲۰۰,۰۰۰	(۳۲۳,۸۰۰,۱۸۹)	(۳۱۶,۸۰۰,۰۰۱)	(۱,۶۶۸,۰۰۰)	۷,۸۱۴,۹۲۰	-	-
۷۰,۰۰۰	۲,۵۹۰,۰۵۴,۴۲۰	(۳,۵۰۹,۹۲۷,۸۶۷)	(۲,۴۶۰,۵۲۸)	(۱۲,۹۵۰,۲۷۲)	۶۴,۷۱۵,۷۵۳	-	-
۲۰,۰۰۰	۲۵۱,۸۸۶,۰۰۰	(۳۸۸,۲۰۶,۰۷۰)	(۲۳۹,۲۸۷)	(۱,۲۵۹,۴۲۰)	۱۲,۱۸۱,۲۱۳	-	-
۵۹,۷۲۰	۶,۷۱۴,۱۳۰,۳۸۰	(۶,۳۱۹,۸۴۱,۰۳۶)	(۶,۳۷۸,۳۲۰)	(۳۳,۵۷۰,۶۵۰)	۳۵۴,۳۴۰,۲۷۴	-	-
۱,۴۰۰,۰۰۰	۸۶۰,۱۴۶,۰۰۰,۰۰۰	(۹۶,۷۶۵,۸۴۳,۶۵۰)	(۴۰,۸۵۶,۷۹۸)	(۴۳۰,۰۷۳,۰۴۵)	(۱۱,۵۸۹,۸۸۴,۴۹۳)	-	-
۴۰۰,۰۰۰	۵۰,۲۷۹,۹۶۹,۰۱۴	(۲۹,۹۴۵,۵۵۶,۱۰۰)	(۷۱,۰۲۰,۲۳۳)	(۲۵۱,۳۰۹,۸۴۷)	۲۰,۰۱۱,۹۹۳,۸۳۴	-	-
۸۰,۰۰۰	۳۰,۵۲۸,۰۰۰,۰۰۰	(۲,۹۹۸,۵۸۰,۰۵۲)	(۲,۹۰۰,۰۰۰,۹۱)	(۱۵,۲۶۴,۰۰۰)	۳۶,۰۵۵,۸۵۷	-	-
۲۰,۰۰۰	۹۱۶,۳۰۰,۰۰۰	(۸۸۳,۶۱۲,۹۹۳)	(۸۷۰,۲۷۶)	(۴,۵۸۱,۰۰۰)	۲۷,۱۳۵,۶۳۲	-	-
۱۷۰,۰۰۰	۲,۷۲۰,۵۰۰,۰۰۰	(۲,۶۰۵,۹۶۸,۲۴۴)	(۲,۵۹۳,۹۶۴)	(۱۲,۶۵۲,۵۰۰)	۱۰,۸,۲۸۵,۲۱۲	-	-
۴۳۶,۰۰۰	۲۰,۸۷۰,۹۰۰,۰۰۰	(۲,۱۲۸,۰۵۳,۱۳۹)	(۱,۹۸۲,۷۰۱)	(۱۰,۴۳۵,۴۵۰)	(۶۳,۳۸۱,۲۹۰)	-	-
۱۳۶,۰۰۰	۲۰,۰۶۲,۱۳۳,۸۰۰	(۲,۰۰۴,۷۷۳,۵۱۰)	(۱,۹۵۸,۹۳۹)	(۱۰,۳۱۰,۶۶۷)	۴۵,۰۹۰,۶۸۴	-	-
۲۲۱,۴۵۸	۳,۵۱۲,۳۵۱,۷۸۰	(۳,۴۴۶,۰۰۶,۶۷۰)	(۳,۳۳۶,۶۶۶)	(۱۷,۵۶۱,۷۶۰)	۴۵,۴۴۶,۷۰۴	-	-
۲,۹۳۷,۴۳۲	۱۹,۰۶۱,۴۲۱,۴۰۰	(۸,۹۸۵,۲۵۸,۶۱۰)	(۲۶,۹۲۴,۳۱۸)	(۹۵,۳۰۸,۱۰۶)	۹,۹۵۴,۱۳۰,۳۶۶	-	-
۳۰,۰۰۰	۵۴۳,۰۰۰,۰۰۰	(۵۲۹,۷۶۵,۵۰۳)	(۵۱۵,۸۴۹)	(۲,۷۱۵,۰۰۰)	۱۰,۰۰۳,۶۴۸	-	-
۳۱۷,۵۰۰	۱,۱۲۸,۸۲۵,۰۰۰	(۱,۰۹۶,۹۹۳,۰۰۹)	(۱,۰۷۳,۳۴۲)	(۵,۶۴۴,۱۲۵)	۲۵,۱۱۶,۵۳۴	-	-
۳۵۵,۰۰۰	۲,۶۰۰,۸۵۵,۵۶۰	(۲,۵۳۳,۷۲۶,۴۵۶)	(۲,۴۷۰,۵۹۷)	(۱۳,۰۰۳,۴۲۸)	۵۱,۴۸۵,۰۷۹	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
۱۲۰,۰۰۰	۲,۲۴۸,۱۷۴,۴۰۰	(۲,۱۵۶,۱۷۵,۲۹۶)	(۲,۱۳۵,۷۳۴)	(۱۱,۲۴۰,۸۷۲)	۷۸,۶۲۲,۴۹۸	-	-
۱۱۵,۰۰۰	۲۰,۴۷۸,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۹۵۷,۱۱۴,۴۴۶)	(۱,۹۴۵,۲۷۴)	(۱۰,۲۳۹,۰۰۰)	۷۸,۵۰۱,۱۸۰	-	-
۷۴۲,۵۰۰	۵,۲۳۵,۰۸۴,۰۰۰	(۵,۲۳۸,۸۹۱,۵۷۲)	(۴,۹۶۳,۶۵۹)	(۲۶,۱۲۵,۴۲۰)	(۴۴,۸۹۶,۶۵۲)	-	-
۴۵,۰۰۰	۹۱۳,۵۰۰,۰۰۰	(۸۷۱,۳۳۶,۳۰۹)	(۸۶۷,۸۲۳)	(۳,۵۶۷,۵۰۰)	۳۶,۷۲۸,۳۶۹	-	-
۱۷۷,۰۰۰	۲۰,۰۹۹,۲۳۰,۰۰۰	(۲,۱۹۲,۸۵۱,۹۵۶)	(۱,۹۹۴,۱۸۷)	(۱۰,۴۹۶,۱۴۹)	(۱۰,۶۰۱۱۲,۲۹۲)	-	-
۲۳۲,۱۲۷	۴,۲۴۳,۲۳۹,۱۰۰	(۳۷۳,۶۹۴,۵۷۳)	(۵,۹۹۳,۴۲۶)	(۲۱,۲۱۶,۱۹۶)	۳,۸۴۲,۳۳۴,۹۰۵	-	-
۲۵۸,۵۰۰	۴,۹۴۷,۳۱۶,۸۰۹	(۴,۵۵۶,۶۰۰,۹۷۷)	(۴,۶۹۹,۸۷۸)	(۲۴,۷۳۶,۵۸۵)	۳۶۱,۲۷۹,۴۵۰	-	-
۵۰,۰۰۰	۵۰,۰۵۴,۸۶۲	(۵۰,۵۴۶,۸۶۲)	(۴۷,۹۲۳)	(۲۵۲,۲۵۰)	(۳۹۷,۰۳۵)	-	-
۱۶۲,۱۸۵	۴,۵۲۹,۹۱۸,۰۰۰	(۴,۶۱۳,۲۰۷,۷۹۹)	(۴,۲۹۶,۶۱۰)	(۲۳,۶۱۴,۵۹۱)	۸۲,۷۹۹,۰۰۰	-	-
۶۰,۰۰۰	۳۷۰,۹۸۰,۰۰۰	(۳۴۳,۴۵۸,۴۰۸)	(۳۴۳,۴۲۷)	(۱۵,۴۴۰,۰۰۰)	۲۵,۳۱۴,۲۶۵	-	-
۲۹۶,۳۹۶	۱۳,۴۵۰,۱۸۸,۳۰۰	(۱۳,۱۰۹,۲۵۷,۸۶۵)	(۱۲,۷۷۷,۴۷۰)	(۶۷,۲۵۰,۶۴۰)	۲۶۰,۸۴۲,۳۲۵	-	-
۱۶۴,۰۰۰	۲,۱۸۴,۹۶۹,۰۰۰	(۲,۰۸۱,۱۶۵,۵۵۵)	(۲,۰۷۵,۶۵۹)	(۱۰,۹۲۴,۸۴۳)	۶۳,۸۵۱,۹۴۳	-	-
۱۱۰,۵۳۴	۲,۷۸۷,۷۰۵,۹۲۰	(۲,۶۵۰,۲۴۶,۱۸۹)	(۲,۶۰۰,۱۶۳)	(۱۳,۶۹۳,۵۳۰)	۷۲,۱۶۴,۵۰۸	-	-
۲۰,۰۰۰	۱۸۷,۸۲۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۸۱,۹۸۸,۷۲۰)	(۱۷۸,۴۰۹)	(۹۳۹,۱۰۰)	۴,۷۱۳,۳۶۱	-	-
۳۶,۱۱۰	۷۱۶,۰۴۰,۲۷۰	(۶۹۴,۳۳۴,۶۲۷)	(۶۸۰,۱۸۰)	(۳,۵۸۰,۲۰۲)	۱۷,۴۴۵,۴۵۱	-	-
۶۰۰,۰۰۰	۱۳۶,۵۹۳,۹۴۸,۲۴۰	(۱۳۲,۲۰۹,۵۱۷)	(۱۳۲,۲۰۹,۵۱۷)	(۵۶۲,۲۷۹,۷۳۶)	۶۳,۸۱۴,۷۶۴,۷۸۷	-	-
۳۰,۰۰۰	۸۴۳,۶۸۲,۴۱۲	(۸۱۳,۵۰۴,۲۱۲)	(۸۰۱,۴۵۵)	(۲,۰۱۸,۴۱۲)	۲۵,۱۵۸,۳۳۱	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
۱۶۶,۴۸۵	۵,۵۷۳,۶۷۱,۹۱۰	(۵,۳۸۹,۳۷۳,۸۳۳)	(۵,۲۹۴,۸۹۸)	(۲۷,۸۶۸,۳۶۰)	۱۵۱,۱۳۴,۸۱۹	-	-
۷۸,۰۰۰	۴,۶۷۲,۱۹۳,۳۲۰	(۴,۵۳۵,۵۱۰,۶۵۶)	(۴,۴۳۹,۴۳۲)	(۲۳,۳۶۵,۹۶۷)	۱۰۹,۸۷۷,۲۷۵	-	-
۱۰۰,۰۰۰	۳۲۲,۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۶۰,۹۵۹,۷۹۰,۰۰۲)	(۳۰۶,۵۵۲,۳۱۳)	(۱,۶۱۴,۵۰۰,۰۱۳)	۲۶۰,۰۱۸,۹۵۷,۵۷۲	-	-
۵۰,۰۰۰	۸۵,۱۷۸,۹۷۰	(۸۳,۳۵۹)	(۸۳,۳۵۹)	(۳۸,۲۵۰)	۲۰,۴۸,۹۲۱	-	-
۱۵۰,۰۰۰	۶۶۵,۰۵۰,۰۰۰	(۳۰,۲۷,۳۴۳,۷۸۷)	(۳۱,۴۶۸,۸۷۴)	(۳۳,۱۲۵,۲۵۰)	۳,۵۳۳,۱۱۳,۰۸۹	-	-
۵,۵۲۱	۷۰۰,۰۶۲,۸۱۰	(۶۹۸,۴۲۳,۸۱۲)	(۶۶۵,۰۴۱)	(۳۵۰,۳۱۴)	(۲,۵۲۶,۳۷۷)	-	-
۹۹۱,۰۰۷	۳۱,۹۱۷,۸۶۰,۱۰۰	(۱۳,۹۱۴,۷۶۴,۶۴۱)	(۳۰,۳۲۱,۴۱۴)	(۱۵۹,۵۸۹,۰۳۱)	۱۷,۸۱۳,۱۳۱,۰۱۴	-	-
جمع	۹۶۰,۲۲۰,۱۷۵,۹۴۵	(۴۱۲,۶۵۵,۲۴۲,۹۰۲)	(۱,۳۲۲,۶۴۱,۸۳۰)	(۴,۵۸۰,۴۱۰,۹۲۲)	۵۲۱,۶۵۱,۸۷۹,۲۹۰	۱۸,۱۸۱,۱۸۲,۶۸۸	۴۵,۲۹۰,۵۵۸,۶۷۶

صندوق سرمایه گذاری یاداش سهامداری توسعه بکم

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

برای دوره مالی منتهی به تاریخ ۳۰ آبان ۱۳۹۹

۱۵-۲ سود (زیان) حاصل از فروش اوراق مشارکت						
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۸/۳۰						
تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	سود (زیان) فروش	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۸/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۱/۳۰
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۵۰,۰۰۰	۴۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۴۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۸,۷۰۰,۰۰۰)	(۸,۷۰۰,۰۰۰)	-	-
-	-	-	-	-	-	۱۸,۷۹۰,۸۶۴
۲۷۲,۶۳۷	۲۷۲,۶۴۲,۷۲۵,۳۷۷	(۲۷۲,۹۸۴,۲۱۶,۸۵۱)	(۴۹,۴۱۶,۴۶۸)	(۳۹۰,۹۰۷,۹۴۲)	-	-
-	-	-	-	-	۵۷۴,۴۸۱,۴۰۵	۵۷۴,۴۸۱,۴۰۵
-	-	-	-	-	۱۶,۹۷۸,۱۷۴,۰۸۷	۱۶,۹۷۸,۱۷۴,۰۸۷
-	-	-	-	-	۱,۱۸۹,۵۵۹,۵۹۲	۱,۱۸۹,۵۵۹,۵۹۲
-	-	-	-	-	۷۵,۷۴۲,۴۵۷	۷۵,۷۴۲,۴۵۷
-	-	-	-	-	۱۶,۹۷۴,۵۹۴,۲۱۷	۱۶,۹۷۴,۵۹۴,۲۱۷
-	-	-	-	-	۲۱۷,۴۹۹,۹۹۹	۲۱۷,۴۹۹,۹۹۹
۵۱,۸۸۰	۵۱,۸۸۰,۰۰۰,۰۰۰	(۵۰,۸۰۵,۵۳۹,۲۶۰)	(۳۷,۶۱۳,۰۰۰)	۱,۰۳۶,۸۴۷,۷۴۰	-	-
۱,۷۱۶,۱۵۰	۴۸۸,۶۳۹,۳۸۹,۵۰۰	(۴۷۴,۸۲۰,۹۴۹,۷۰۰)	(۸۸,۵۶۵,۸۳۱)	۱۳,۷۲۹,۸۷۳,۹۶۹	-	-
-	-	-	-	-	۱۶۱,۱۲۴,۸۲۸	۱۶۱,۱۲۴,۸۲۸
-	-	-	-	-	۲۰۷,۵۳۳,۹۲۳	۲۰۷,۵۳۳,۹۲۳
-	-	-	-	-	۱,۳۷۹,۰۳۱,۸۸۵	۱,۳۷۹,۰۳۱,۸۸۵
۲۰,۷۲۸	۱۹,۸۹۸,۸۸۰,۰۰۰	(۲۰,۱۹۵,۱۴۷,۸۹۵)	(۳,۶۰۶,۶۷۱)	(۲۹۹,۸۷۴,۵۶۶)	-	-
جمع	۸۸۱,۰۶۰,۹۹۴,۸۷۷	(۸۶۶,۸۰۵,۸۵۳,۷۰۶)	(۱۸۷,۹۰۱,۹۷۰)	۱۴,۰۶۷,۲۳۹,۲۰۱	۳۷,۷۵۷,۷۴۲,۳۹۳	۳۷,۷۷۶,۵۳۳,۲۵۷

۱۶-سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار			
یادداشت	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۸/۳۰	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۸/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۱/۳۰
ریال	ریال	ریال	ریال
۱۶-۱	۵۸,۸۰۶,۷۷۳,۷۵۶	۴,۷۳۴,۲۶۳,۱۸۱	۴۶,۳۵۳,۳۸۲,۵۷۴
۱۶-۲	(۱۷۰,۰۱۶,۲۵۸,۶۱۴)	۹۲۵,۳۶۳,۵۱۴	(۲۲,۱۳۴,۷۱۲,۶۲۰)
	(۱۱۱,۲۰۹,۴۸۴,۸۵۸)	۵,۶۵۹,۶۲۶,۶۹۵	۲۴,۲۱۸,۶۶۹,۹۵۴

سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام

سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق مشارکت

صندوق سرمایه‌گذاری پاداش سهامداری توسعه یکم

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

برای دوره مالی منتهی به تاریخ ۳۰ آبان ۱۳۹۹

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

سهام	تعداد	ارزش بازار یا قیمت تعدیلی	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۱/۳۰
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
حفاری شمال	۱۲۷,۳۳۵	۱,۵۰۶,۳۷۳,۰۵۰	(۱,۶۷۵,۸۲۶,۲۲۵)	(۱,۴۳۱,۰۵۴)	(۷,۵۳۱,۸۶۵)	(۱۷۸,۴۱۶,۰۹۴)	-	-
معدنی و صنعتی گل گهر	۳۵,۰۰۰	۶۱۸,۴۵۰,۰۰۰	(۸۷۵,۸۴۸,۹۸۸)	(۵۸۷,۵۲۸)	(۳,۰۹۲,۲۵۰)	(۲۶۱,۰۷۸,۷۶۶)	-	-
معدنی و صنعتی چادرملو	۴۰,۰۰۰	۷۴۴,۴۰۰,۰۰۰	(۸۲۲,۰۱۲,۰۸۷)	(۶۹۷,۶۸۰)	(۳,۶۷۲,۰۰۰)	(۹۱,۹۸۱,۷۶۷)	-	-
پالایش نفت اصفهان	۱۰۰,۵۸۸	۱,۵۱۴,۸۵۵,۳۸۰	(۱,۹۷۹,۵۸۵,۳۲۹)	(۱,۴۴۹,۱۱۳)	(۷,۵۷۴,۲۷۶)	(۴۷۳,۷۴۳,۴۴۸)	-	-
پالایش نفت تهران	۱۱۵,۰۵۷	۱,۳۸۲,۹۸۵,۱۴۰	(۲,۳۵۸,۸۸۶,۹۹۲)	(۱,۳۱۳,۸۳۶)	(۶,۹۱۴,۱۳۰,۶۱۴)	(۹۸۴,۱۳۰,۶۱۴)	-	-
پالایش نفت بندرعباس	۷۲,۵۰۰	۱,۹۸۷,۹۵۰,۰۰۰	(۳,۱۵۰,۵۸۰,۴۰۲)	(۱,۸۸۸,۵۵۳)	(۹,۹۳۹,۷۵۰)	(۱,۱۷۴,۴۵۸,۷۰۵)	-	-
پتروشیمی زاگرس	-	-	-	-	-	-	(۴,۵۴۰,۷۷۴,۱۶۰)	(۴۸۰,۳۵۳,۰۶۰)
پتروشیمی نوری	-	-	-	-	-	-	-	۳۶,۱۱۵,۲۰۳,۹۹۴
تولیدی فولاد سپید قراب کویر	۱۱۴,۴۱۸	۱,۷۳۱,۱۴۴,۳۴۰	(۱,۶۳۷,۸۳۱,۳۴۷)	(۱,۶۴۴,۵۸۷)	(۸,۶۵۵,۷۲۲)	۸۳,۰۱۲,۶۸۴	-	-
مخابرات ایران	-	-	-	-	-	-	-	۳۴۹,۸۵۹,۳۳۹
ملی صنایع مس ایران	۲۰,۱۵۰,۰۰۰	۵۰,۷۱۷,۵۵۰,۰۰۰	(۳۱,۰۷۸,۷۶۵,۶۵۳)	(۴۸,۱۸۱,۶۷۳)	(۲۵۳,۵۸۷,۷۵۰)	۱۹,۳۳۷,۰۱۴,۹۲۴	-	۱,۲۵۴,۴۹۸,۸۴۶
مدیریت صنعت شوینده تص. بهشهر	-	-	-	-	-	-	۲۶۱,۰۵۹,۴۱۰	۱,۴۴۶,۰۸۹,۶۸۳
سهامی ذوب آهن اصفهان	۴۵۰,۰۰۰	۲,۳۲۱,۵۵۰,۰۰۰	(۳,۰۸۸,۰۱۰,۵۴۳)	(۲,۱۱۹,۹۷۳)	(۱۱,۱۵۷,۷۵۰)	(۸۶۹,۷۳۸,۲۶۶)	-	-
مس شهیدباهنر	۳۰,۰۰۰	۱,۴۸۸,۳۰۰,۰۰۰	(۱,۹۲۹,۸۰۳,۴۴۰)	(۱,۴۱۳,۸۸۵)	(۷,۴۴۱,۵۰۰)	(۴۵۰,۳۵۸,۸۲۵)	-	-
ملی سرب‌وروی ایران	۹۶,۹۷۹	۱۲,۹۸۳,۵۷۸,۷۳۰	(۱۲,۲۶۸,۱۷۷,۷۹۰)	(۱۲,۳۳۳,۴۵۰)	(۶۴,۹۱۳,۸۹۴)	۶۳۷,۱۸۴,۵۹۶	-	-
سایپا	۱,۳۶۲,۵۰۰	۳,۵۵۶,۱۲۵,۰۰۰	(۳,۶۷۸,۰۱۱,۷۰۲)	(۳,۳۷۸,۳۱۹)	(۱۷,۷۰۶,۸۲۰)	(۱,۱۴۳,۰۴۵,۶۴۶)	-	-
گروه بهمن	۷۵,۰۰۰	۱,۵۷۵,۷۵۰,۰۰۰	(۱,۹۵۵,۸۲۰,۹۹۸)	(۱,۴۹۶,۹۶۳)	(۷,۸۷۸,۷۵۰)	(۳۸۹,۴۴۶,۷۱۱)	-	-
پارس خودرو	۲۲۹,۰۰۰	۱,۶۷۷,۸۸۰,۰۰۰	(۲,۵۴۶,۰۶۲,۲۰۵)	(۱,۶۷۹,۴۸۶)	(۸,۸۳۹,۴۰۰)	(۷۸۸,۷۰۱,۰۹۱)	-	-
گسترش سرمایه‌گذاری ایران خودرو	۱۷۷,۵۰۰	۶۸۸,۰۵۰,۰۰۰	(۱,۱۱۷,۸۵۶,۳۳۸)	(۶۴۴,۱۴۸)	(۳,۳۹۰,۲۵۰)	(۴۴۳,۸۴۰,۷۳۶)	-	-
ایران خودرو	۳۵۵,۰۰۰	۱,۴۲۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۲۳۷,۵۷۶,۲۷۷)	(۱,۳۴۹,۰۰۰)	(۷,۱۰۰,۰۰۰)	۱۷۴,۰۰۲,۷۲۳	-	-
سرمایه‌گذاری غدیر (هلدینگ)	۵۰,۰۰۰	۶۱۱,۰۰۰,۰۰۰	(۸۶۹,۸۳۶,۳۴۶)	(۵۸۰,۴۵۰)	(۳۰,۵۵۰,۰۰۰)	(۳۶۲,۴۷۱,۷۹۶)	-	-
سرمایه‌گذاری صندوق بازنشستگی	۶۰,۰۰۰	۹۰۱,۲۰۰,۰۰۰	(۱,۰۶۰,۰۶۲,۸۱۹)	(۸۵۶,۱۴۰)	(۴۵۰,۶۰۰)	(۱۶۴,۲۲۴,۹۵۹)	-	-
سرمایه گذاری تامین اجتماعی	۱,۰۰۰,۰۰۰	۳۰,۹۹۰,۰۰۰,۰۰۰	(۴۵,۰۴۲,۰۸۸,۱۵۴)	(۲۹,۴۴۰,۵۰۰)	(۱۵۴,۹۵۰,۰۰۰)	(۱۴,۲۳۶,۴۷۸,۶۵۴)	-	-
توسعه مولد نیروگاهی جهرم	۵۴۴,۳۵۲	۲,۱۱۳,۱۷۴,۴۶۴	(۲,۶۲۱,۱۶۱,۷۲۶)	(۲,۰۰۷,۵۱۶)	(۱۰,۵۶۵,۸۷۳)	(۵۳۰,۵۶۰,۶۵۰)	-	-
سالمین	۴۱۶,۵۵۹	۱,۹۵۷,۸۲۷,۳۰۰	(۲,۷۲۹,۹۳۱,۰۸۵)	(۱,۸۵۹,۹۳۶)	(۹,۷۸۹,۱۳۷)	(۷۸۳,۷۵۲,۸۵۸)	-	-
صنایع پتروشیمی خلیج فارس	۵۲,۴۷۶	۶۸۸,۴۸۵,۱۲۰	(۸۱۳,۶۱۹,۹۰۱)	(۶۵۴,۰۶۱)	(۳,۴۴۲,۴۲۶)	(۱۲۹,۳۳۱,۲۶۸)	-	-
س. نفت و گاز و پتروشیمی تامین	۸۵,۰۰۰	۱,۳۱۰,۷۰۰,۰۰۰	(۱,۶۴۵,۸۵۷,۴۷۲)	(۱,۳۴۵,۱۶۵)	(۶,۵۵۳,۵۰۰)	(۳۴۲,۹۵۶,۱۳۷)	-	-
کارخانجات تولیدی شیشه‌ریزی	۱۰۰,۸۴۶	۲,۰۱۲,۸۸۶,۱۶۰	(۱,۹۰۲,۲۰۶,۳۵۱)	(۱,۹۱۲,۳۴۲)	(۱۰,۰۶۴,۴۳۱)	۹۸,۷۰۳,۲۳۶	-	-
سرمایه گذاری پردیس	۱۹۱,۷۳۳	۱,۳۳۰,۶۲۷,۰۲۰	(۱,۶۶۵,۷۱۷,۹۹۰)	(۱,۲۶۴,۰۹۶)	(۶,۶۵۳,۱۳۵)	(۳۴۳,۰۰۸,۲۰۱)	-	-
بانک اقتصاد نوین	۱۱,۰۹۲,۴۹۹	۵۶,۴۶۰,۸۱۹,۹۱۰	(۲۶,۲۱۴,۸۱۳,۰۲۱)	(۵۳,۶۳۷,۷۷۹)	(۲۸۲,۳۰۴,۱۰۰)	۲۹,۹۱۰,۰۶۵,۰۱۰	-	(۱,۳۷۷,۲۴۴,۳۳۴)
بانک صادرات ایران	۳۵۰,۰۰۰	۱,۱۳۰,۵۰۰,۰۰۰	(۱,۴۵۶,۱۳۷,۷۶۹)	(۱۰,۷۳,۹۷۵)	(۵,۶۵۲,۵۰۰)	(۳۳۲,۳۶۴,۲۴۴)	۴۴۶,۱۸۶,۶۷۷	۱,۷۷۳,۱۲۱,۶۷۷
بانک پاسارگاد	۶,۵۰۰,۰۰۰	۶۶,۳۶۵,۰۰۰,۰۰۰	(۱۸,۶۱۲,۱۲۲,۹۵۸)	(۶۳۰,۴۶,۷۵۰)	(۳۳۱,۸۲۵,۰۰۰)	۴۷,۳۵۸,۰۰۵,۹۲۲	۱۲۳,۷۴۲,۷۸۳	۲,۱۲۸,۱۳۴,۵۷۹
بانک تجارت	۸۳۰,۰۰۰	۲,۴۸۱,۷۰۰,۰۰۰	(۲,۸۲۶,۹۳۵,۲۱۱)	(۲,۳۵۷,۶۱۵)	(۱۲,۴۰۸,۵۰۰)	(۳۵۹,۹۵۹,۶۳۶)	-	-
بانک ملت	۲۴۲,۵۰۰	۱,۴۳۹,۵۰۹,۴۵۰	(۱,۴۳۹,۵۰۹,۴۵۰)	(۱,۳۱۸,۶۸۴)	(۶,۴۱۴,۱۲۵)	(۱۶۴,۳۱۷,۳۵۹)	-	-
بانک پارسیان	۳۹۰,۵۰۰	۱,۲۱۹,۸۹۰,۰۰۰	(۲,۱۲۹,۸۸۲,۵۳۴)	(۱,۲۵۳,۸۹۶)	(۶,۵۹۹,۴۵۰)	(۸۱۷,۴۵۸,۸۰۰)	-	-
ریل پرداز سیر	۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۱,۵۲۶,۰۰۰,۰۰۰	(۹,۱۷۶,۶۴۶,۷۴۵)	(۱۰,۹۵۲,۵۵۰)	(۵۷,۶۴۵,۰۰۰)	۲,۲۸۳,۷۵۵,۷۰۵	(۳,۶۵۴,۸۶۷,۳۹۳)	۵,۱۴۴,۰۷۱,۸۵۰
آتیه داده پرداز	۶,۱۹۰,۰۰۰	۱۸,۳۲۴,۰۰۰,۰۰۰	(۱۹۶,۶۴۱,۹۶۰,۴۷۶)	(۱۷۴,۰۶۲,۸۰۰)	(۹۱۶,۱۲۰,۰۰۰)	(۹۱۶,۱۲۰,۰۰۰)	-	-
ایران ارقام	۱۰۰,۰۰۰	۲,۲۷۷,۰۰۰,۰۰۰	(۳,۰۳۷,۲۵۳,۳۳۱)	(۲,۱۶۳,۱۵۰)	(۱۱,۳۸۵,۰۰۰)	(۷۷۳,۸۰۱,۳۸۱)	-	-
گروه مینا (سهامی عام)	۴۸,۲۲۷	۸۷۴,۲۳۵,۴۳۰	(۹۵۵,۹۴۸,۲۸۵)	(۸۳۰,۵۲۴)	(۴,۳۷۱,۱۷۷)	(۸۶,۹۱۴,۵۵۶)	-	-
گلوکوزان	-	-	-	-	-	-	۹,۶۳۰,۷۹۵,۸۶۴	-
بیمه پارسیان	-	-	-	-	-	-	۱,۴۶۸,۱۲۰,۰۰۰	-
		۴۵۴,۷۵۴,۸۱۱,۹۴۴	(۳۹۳,۲۴۲,۲۴۷,۰۵۰)	(۴۲۲,۰۱۷,۰۷۷)	(۲,۲۷۳,۷۷۴,۰۶۱)	۵۸,۸۰۶,۷۷۳,۷۵۶	۴,۷۳۴,۲۶۳,۱۸۱	۴۶,۲۵۳,۳۸۲,۵۷۴

صندوق سرمایه‌گذاری پاداش سهامداری توسعه یکم

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

برای دوره مالی مبنای نه ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ آبان ۱۳۹۹

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

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۸/۳۰		دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۸/۳۰		سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۱/۳۰	
اوراق	تعداد	ارزش بازار یا قیمت تعدیلی	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	ریال	ریال
اجاره تابان سپهر ۱۴۰۲۱۲۰۶	۱۵۰,۰۰۰	۱۳۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۴۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۲۴,۴۶۸,۷۵۰)	-
اجاره دولتی آپرورش-تمدن ۹۹۱۱۱۸	۲,۵۰۰	۲,۶۲۱,۶۶۵,۰۰۰	(۲,۴۳۶,۹۶۱,۹۲۰)	(۴۷۵,۱۷۷)	-
اجاره ریل پردازسیر ۰۲۱۲۱۲	۹۱۰,۰۰۰	۸۳۰,۵۳۷,۲۵۳,۰۰۰	(۹۱۰,۲۱۹,۳۱۲,۵۰۰)	(۱۵۰,۵۳۴,۸۷۷)	-
اجاره هواپیمایی ماهان ۹۹۰۳	-	-	-	-	-
رهنی کرمان موتور ۱۴۰۰۱۱۳۰	-	-	-	-	-
سلف سیمان سپاهان	-	-	-	-	-
صکوک مرابحه سایپا ۴۱۲-۳ماهه ۱۶٪	۴۰۳,۵۰۰	۳۶۸,۶۸۱,۹۸۵,۰۰۰	(۳۹۸,۹۶۸,۷۷۶,۹۵۵)	(۶۶,۸۲۳,۶۱۰)	-
اوراق سلف ورق گرم فولاد	-	-	-	-	-
اوراق سلف شمش فولاد کاوه	-	-	-	-	-
مرابحه سلامت عواجدشرایط خاص ۱۴۰۰	۵۰۰,۰۰۰	۵۰۲,۱۷۴,۰۰۰,۰۰۰	(۴۷۷,۵۸۶,۵۴۶,۸۶۰)	(۹۱,۰۱۹,۰۳۸)	-
منفعت صبا ارونند امید ۱۴۰۰۱۱۱۳	۷۸۸,۰۲۹	۶۷۹,۷۴۰,۴۱۸,۹۰۷	(۷۵۵,۱۰۳,۴۵۷,۸۸۳)	(۱۲۳,۲۰۲,۹۵۱)	-
منفعت صبا ارونند تمدن ۱۴۰۰۱۱۱۳	-	-	-	-	-
۲,۵۱۸,۷۵۵,۳۲۱,۹۰۷		(۲,۶۸۸,۳۱۵,۰۵۶,۱۱۸)	(۴۵۶,۵۲۴,۴۰۳)	(۱۷۰,۰۱۶,۲۵۸,۶۱۴)	-

صندوق سرمایه‌گذاری پاداش سهامداری توسعه یکم

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

برای دوره مالی مبنای نه ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ آبان ۱۳۹۹

۱۷- سود سهام

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۸/۳۰		دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۱/۳۰		سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۱/۳۰	
نام شرکت	سال مالی	تعداد سهام متعلقه در سود متعلق به هر سهم	جمع درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	خالص درآمد سود سهام
تاریخ تشکیل	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
بانک پاسارگاد	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰
ریل پردازسیر	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۳,۰۰۰,۰۰۰	۳۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲,۵۰۴,۷۰۸)	۲۷,۴۹۵,۲۹۲
س. نفت و گاز و پتروشیمی تأمین	۱۳۹۹/۰۲/۳۱	۳۵,۰۰۰	۲۲,۰۵۰,۰۰۰	-	۲۲,۰۵۰,۰۰۰
سرمایه گذاری تأمین اجتماعی	۱۳۹۹/۰۳/۳۱	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۲,۲۰۳,۳۹۰)	۱,۱۸۷,۷۹۶,۶۱۰
صنایع پتروشیمی خلیج فارس	۱۳۹۹/۰۳/۳۱	۲۶,۲۳۸	۹,۱۳۰,۸۲۴	(۱,۱۶۲,۵۰۲)	۷,۹۶۸,۳۲۲
گروه صنایع کاغذ پارس	۱۳۹۸/۰۸/۳۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۸,۹۷۰,۱۰۰)	۲۹۱,۰۲۹,۹۰۰
گروه مینا (سهامی عام)	۱۳۹۹/۰۱/۳۱	۳۲,۶۲۱	۴,۵۶۶,۹۴۰	(۸۸,۹۴۶)	۴,۴۷۷,۹۹۴
مخابرات ایران	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۶۰,۲۵۶,۴۱۰)	۲,۳۳۹,۷۴۳,۵۹۰
مدیریت صنعت شوینده ت.ص.بهشهر	۱۳۹۸/۰۹/۳۰	۱۵۰,۰۰۰	۲۴۷,۵۰۰,۰۰۰	-	۲۴۷,۵۰۰,۰۰۰
ملی صنایع مس ایران	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۲,۰۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰
			۵,۰۶۳,۲۴۷,۷۶۴	(۱۸۵,۱۸۶,۰۵۶)	۴,۸۷۸,۰۶۱,۷۰۸
			۴,۱۶۱,۸۷۴,۲۹۲		۴,۱۶۱,۸۷۴,۲۹۲
			۴,۳۸۷,۰۷۱,۶۰۰		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 نه ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۸/۳۰	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۸/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۱/۳۰
	ریال	ریال	ریال
۱- سود اوراق مشارکت	۱۱۲,۳۹۱,۳۵۲,۹۰۱	۸,۲۹۸,۱۳۷,۸۹۱	۴۶,۳۱۰,۱۰۳,۳۵۴
۲- سود اوراق اجاره	۱۱۷,۷۰۳,۹۴۸,۰۴۳	۶۸,۰۳۲,۶۷۸,۳۹۵	۸۱,۹۸۳,۲۵۰,۵۸۴
۳- سود اوراق مرابحه	۷۱,۹۵۱,۶۹۰,۹۶۹	۴,۸۴۲,۸۸۹,۹۵۲	۹,۶۳۳,۴۴۷,۵۹۶
۴- سود سپرده بانکی	۳۸۸,۱۲۳,۸۸۲,۲۳۰	۲۱۰,۸۴۰,۲۳۲,۵۹۹	۴۰۱,۲۸۸,۳۰۹,۶۶۴
	۶۹۰,۱۷۰,۸۷۴,۱۴۳	۲۹۲,۰۱۳,۹۳۸,۸۳۷	۵۳۹,۲۱۵,۱۱۱,۱۹۸

۱۸-۱- سود اوراق مشارکت

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۸/۳۰		دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۸/۳۰		سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۱/۳۰	
سرمایه‌گذاری	تاریخ سررسید	مبلغ اسمی	نرخ سود	سود	هزینه تنزیل
خالص درآمد سود اوراق	خالص درآمد سود اوراق	خالص درآمد سود اوراق	ریال	ریال	ریال
منفعت صبا ارونند امید ۱۳۹۰	۱۴۰۰/۱۱/۱۳	۶۷۹,۷۴۰,۴۱۸,۹۰۷	۱۹٪	۱۱۱,۶۱۲,۵۶۳,۱۰۵	۷,۳۱۵,۴۵۹,۷۲۲
منفعت صبا ارونند تمدن ۱۴۰۰	۱۴۰۰/۱۱/۱۳	-	۱۹٪	۷۷۸,۷۸۹,۷۹۶	۹۸۲,۶۷۸,۱۶۹
		۶۷۹,۷۴۰,۴۱۸,۹۰۷		۱۱۲,۳۹۱,۳۵۲,۹۰۱	۸,۲۹۸,۱۳۷,۸۹۱
					۴۶,۳۱۰,۱۰۳,۳۵۴

صندوق سرمایه‌گذاری پاداش سهامداری توسعه یکم

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

برای دوره مالی میانی نه ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ آبان ۱۳۹۹

۲-۱۸- سود اوراق اجاره

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۸/۳۰		دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۸/۳۰		سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۱/۳۰				
تاریخ سرمایه‌گذاری	تاریخ سررسید	مبلغ اسمی	نرخ سود	سود	هزینه تنزیل	خالص سود اوراق	خالص سود اوراق	خالص سود اوراق
		ریال	درصد	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
مختلف	۱۳۹۹/۰۳/۰۹	-	۲۱٪	۱۰,۴۸۴,۳۳۰,۹۳۴	-	۱۰,۴۸۴,۳۳۰,۹۳۴	۴۳,۰۸۰,۳۱۸,۵۳۴	۵۶,۸۹۵,۰۴۱,۵۱۴
۱۳۹۶/۰۲/۱۶	۱۳۹۸/۰۴/۲۲	-	۲۱٪	-	-	-	۲۴,۸۸۶,۵۴۷,۴۷۷	۲۴,۸۸۶,۵۴۷,۴۷۷
مختلف	۱۳۹۹/۱۱/۱۸	۲,۶۲۱,۶۶۵,۰۰۰	۲۰٪	۳۸۰,۳۳۱,۲۶۵	-	۳۸۰,۳۳۱,۲۶۵	۶۵,۸۱۲,۳۸۴	۲۰۱,۶۶۱,۵۹۳
مختلف	۱۴۰۲/۱۲/۰۶	۱۳۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸٪	۲۱,۵۸۹,۲۹۸,۶۲۸	-	۲۱,۵۸۹,۲۹۸,۶۲۸	-	-
مختلف	۱۴۰۲/۱۲/۱۲	۸۳۰,۵۳۶,۹۸۰,۰۰۰	۱۶٪	۸۵,۲۴۹,۹۸۷,۲۱۶	-	۸۵,۲۴۹,۹۸۷,۲۱۶	-	-
		۹۶۸,۱۵۸,۶۴۵,۰۰۰		۱۱۷,۷۰۳,۹۴۸,۰۴۳	-	۱۱۷,۷۰۳,۹۴۸,۰۴۳	۶۸,۰۳۲,۶۷۸,۳۹۵	۸۱,۹۸۳,۲۵۰,۵۸۴

۳-۱۸- سود اوراق مرابحه

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۸/۳۰		دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۸/۳۰		سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۱/۳۰				
تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید	مبلغ اسمی	نرخ سود	سود	هزینه تنزیل	خالص سود اوراق	خالص سود اوراق	خالص سود اوراق
		ریال	درصد	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
رهنی کرمان موتور ۱۴۰۰۱۱۳۰	۱۴۰۰/۱۱/۳۰	-	۱۶٪	۱,۴۱۵,۳۵۴,۷۵۳	-	۱,۴۱۵,۳۵۴,۷۵۳	۴,۸۴۲,۸۸۹,۹۵۲	۶,۷۸۵,۰۹۷,۸۹۷
مراپحه سلامت عواجد شرایط خاص ۱۴۰۰	۱۴۰۰/۰۹/۲۲	۵۰۲,۱۷۴,۰۰۰,۰۰۰	۱۷٪	۲۲,۱۳۰,۳۳۱,۲۳۷	-	۲۲,۱۳۰,۳۳۱,۲۳۷	-	-
صکوک مراپحه سایپا ۴۱۲	۱۴۰۱/۱۲/۲۰	۳۶۸,۶۸۱,۹۸۵,۰۰۰	۱۶٪	۴۸,۴۰۶,۰۰۴,۹۷۹	-	۴۸,۴۰۶,۰۰۴,۹۷۹	-	۲,۸۴۸,۳۴۹,۶۹۹
		۸۷۰,۸۵۵,۹۸۵,۰۰۰		۷۱,۹۵۱,۶۹۰,۹۶۹	-	۷۱,۹۵۱,۶۹۰,۹۶۹	۴,۸۴۲,۸۸۹,۹۵۲	۹,۶۳۳,۴۴۷,۵۹۶

صندوق سرمایه‌گذاری پاداش سهامداری توسعه یکم

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

برای دوره مالی منتهی به ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ آبان ۱۳۹۹

۴-۱۸- سود سپرده بانکی

سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۱/۳۰	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۸/۳۰	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۸/۳۰							
خالص سود اوراق	خالص سود اوراق	سود خالص	هزینه برگشت سود	هزینه تنزیل سود سپرده	سود	نرخ سود	مبلغ اسمی سپرده	تاریخ سررسید	تاریخ سرمایه‌گذاری
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	درصد	ریال		
۷۴,۷۷۱,۳۹۷,۸۶۴	۳۶,۲۹۸,۵۹۹,۵۳۱	۹۳,۵۸۱,۰۰۹,۴۴۶	-	(۱۶,۵۱۸,۴۴۷)	۹۳,۵۹۷,۵۲۷,۸۹۳	۲۲٪	مختلف	۱۳۹۹/۰۶/۰۶	۱۳۹۸/۰۶/۰۶
۵۹,۶۸۱,۷۲۴,۱۴۲	۲۸,۹۳۹,۷۵۳,۳۷۵	۸۰,۱۷۱,۸۰۹,۴۸۹	-	(۱۷,۸۵۷,۷۸۱)	۸۰,۱۸۹,۶۶۷,۲۷۰	۲۳٪	مختلف	۱۳۹۸/۰۶/۰۶	۱۳۹۸/۰۶/۰۶
۹,۸۹۰	۱,۶۷۱	۷۳,۹۱۶	-	-	۷۳,۹۱۶	۱۰٪	مختلف	-	مختلف
۱۶,۴۳۸	-	۱,۸۰۰,۶۰۳,۷۳۴	-	-	۱,۸۰۰,۶۰۳,۷۳۴	۱۰٪	مختلف	-	مختلف
۶,۴۳۶,۱۲۴	۶۵,۴۶۷,۴۳۳	۵۴,۲۷۰,۳۵۲	-	-	۵۴,۲۷۰,۳۵۲	۱۰٪	مختلف	-	مختلف
۲۶,۵۲۰,۸۱۹,۰۰۴	۲۱,۳۰۵,۷۵۰,۵۵۴	۱۳,۲۹۶,۳۶۶,۴۳۰	-	-	۱۳,۲۹۶,۳۶۶,۴۳۰	۲۳.۵٪	۹۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۹/۰۵/۱۲	۱۳۹۸/۰۵/۱۲
۱۳,۶۲۴,۸۳۴,۸۶۳	۱۱,۲۶۴,۹۹۸,۴۰۴	۴۱۴,۲۴۶,۵۶۰	-	-	۴۱۴,۲۴۶,۵۶۰	۲۱٪	مختلف	۱۳۹۹/۰۷/۰۶	۱۳۹۸/۰۷/۰۶
-	-	۱۷,۱۳۱,۴۶۱,۹۰۹	-	-	۱۷,۱۳۱,۴۶۱,۹۰۹	۱۸٪	مختلف	۱۴۰۰/۰۶/۰۲	۱۳۹۹/۰۶/۰۲
۵,۵۷۸,۹۹۶,۹۲۴	-	۱,۲۰۵,۴۸۴,۸۹۳	-	-	۱,۲۰۵,۴۸۴,۸۹۳	۲۰٪	مختلف	۱۳۹۹/۱۲/۱۰	۱۳۹۸/۱۲/۱۰
-	-	۸,۱۳۷	-	-	۸,۱۳۷	-	مختلف	-	مختلف
-	-	۶,۶۸۸,۵۲۴,۵۷۴	-	-	۶,۶۸۸,۵۲۴,۵۷۴	۱۸٪	مختلف	۱۴۰۰/۰۷/۲۳	۱۳۹۹/۰۷/۲۳
۱۰,۰۶۰,۲۷۳,۳۷۸	۱۰,۰۶۰,۲۷۳,۳۷۸	-	-	-	-	۲۰٪	-	۱۳۹۹/۰۷/۰۷	۱۳۹۸/۰۷/۰۷
۱۸۰,۶۴۸,۷۵۰	۳,۵۲۵,۴۷۳	۷۵۷,۰۰۹,۴۶۷	-	-	۷۵۷,۰۰۹,۴۶۷	۱۰٪	مختلف	-	مختلف
۱۳,۶۹۵,۸۹۰,۰۸۱	۵,۵۲۸,۷۶۷,۰۹۹	۷,۷۹۶,۳۴۶,۸۸۸	-	-	۷,۷۹۶,۳۴۶,۸۸۸	۲۰٪	مختلف	۱۳۹۹/۰۷/۱۶	۱۳۹۸/۰۷/۱۶
۸,۵۲۸,۷۶۶,۸۷۲	۷,۵۸۰,۸۲۱,۸۸۱	-	-	-	-	۲۰٪	-	۱۳۹۹/۰۷/۱۸	۱۳۹۸/۰۷/۱۸
۱۵,۵۹۱,۷۸۰,۸۰۸	-	-	-	-	-	۲۰٪	-	۱۳۹۹/۰۹/۰۳	۱۳۹۸/۰۹/۰۳
۱۴,۸۷۹,۹۱۵,۳۷۲	۵۰,۱۶۹,۰۱۶,۷۷۷	۲۹,۲۱۳,۱۸۰,۲۶۲	-	(۲۱,۰۴۳,۷۱۷)	۲۹,۲۳۴,۲۳۳,۹۷۹	۲۰٪	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۹/۰۷/۱۴	۱۳۹۸/۰۷/۱۴
۱۷۱,۴۲۵,۲۹۳	۱۶۸,۷۸۶,۹۹۳	۱۰۵,۲۴۶	-	-	۱۰۵,۲۴۶	-	مختلف	-	مختلف
۹,۴۳۵,۶۱۶,۴۳۸	۹,۴۳۵,۶۱۶,۴۳۸	-	-	-	-	۲۰٪	مختلف	۱۳۹۹/۰۴/۲۳	۱۳۹۸/۰۴/۲۳
-	-	۷,۴۵۷,۹۸۸,۱۱۱	-	(۱۷,۴۲۱,۷۰۷)	۷,۴۷۵,۴۰۹,۸۱۸	۱۸٪	۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۰/۰۷/۲۲	۱۳۹۹/۰۷/۲۲
۲۲,۶۲۶,۰۴۸	-	۲,۱۴۹,۸۱۹	-	-	۲,۱۴۹,۸۱۹	-	مختلف	-	مختلف
-	۱۶,۲۹۶,۹۴۰	-	-	-	-	-	-	-	-
۳۵,۸۴۰,۶۷۲,۸۲۰	۱۹,۰۳۶,۲۷۴,۱۱۲	۱۰,۵۷۰,۷۱۳,۰۵۶	-	(۱۷,۱۳۶,۳۲۹)	۱۰,۵۸۷,۸۴۹,۳۸۵	۲۰٪	مختلف	۱۳۹۹/۰۵/۲۰	۱۳۹۸/۰۵/۲۰
۴۹,۰۶۸,۵۵۳,۹۷۷	۲۵,۰۳۸,۱۱۶,۸۰۶	۱۵,۱۲۸,۹۳۹,۰۲۷	-	(۱,۴۳۹,۲۵۵)	۱۵,۱۳۰,۳۷۸,۲۸۲	۲۰٪	مختلف	۱۳۹۹/۰۶/۰۲	۱۳۹۸/۰۶/۰۲
۶۳,۶۱۶,۲۲۲,۷۱۹	۳۱,۰۷۴,۲۰۴,۵۳۸	۶,۲۵۵,۳۴۸,۴۲۰	-	-	۶,۲۵۵,۳۴۸,۴۲۰	۲۰٪	مختلف	۱۳۹۹/۰۶/۰۵	۱۳۹۸/۰۶/۰۵
-	-	۵۲,۳۹۱,۳۲۴,۱۵۲	-	-	۵۲,۳۹۱,۳۲۴,۱۵۲	۲۰٪	۴۴۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۳۹۹/۰۱/۳۱
-	-	۳۶,۳۲۳,۲۸۷,۶۵۸	-	-	۳۶,۳۲۳,۲۸۷,۶۵۸	۲۰٪	۳۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۳۹۹/۰۱/۳۱
-	-	۷,۸۸۳,۵۶۱,۶۲۰	-	-	۷,۸۸۳,۵۶۱,۶۲۰	۲۰٪	مختلف	-	۱۳۹۹/۰۱/۳۱
۱۱,۶۸۱,۸۵۹	۵,۹۷۶,۲۹۶	۶۹۰,۶۴	-	-	۶۹۰,۶۴	۱۰٪	مختلف	-	مختلف
۴۰۱,۳۸۸,۳۰۹,۶۶۴	۲۱۰,۸۴۰,۲۳۲,۵۹۹	۳۸۸,۱۲۳,۸۸۲,۳۲۰	-	(۹۱,۴۱۷,۲۳۶)	۳۸۸,۲۱۵,۲۹۹,۴۶۶				

۱۹- سایر درآمد‌ها

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۸/۳۰	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۸/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۱/۳۰
ریال	ریال	ریال
۱۹۰,۹۴۱,۰۵۹	۱۷,۸۷۳,۴۲۶,۰۸۱	-
۲۴۴,۵۶۲,۶۱۴	۲۹۹,۱۷۳,۱۶۱	۴۹۵,۵۵۴,۰۶۹
۴۲۵,۵۰۳,۶۷۳	۱۸,۱۷۲,۵۹۹,۲۴۲	۴۹۵,۵۵۴,۰۶۹

سایر درآمد‌های تنزیل سود بانک

تعدیل کارمزد کارگزاری

صندوق سرمایه‌گذاری یاداش سهامداری توسعه یکم

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

برای دوره مالی منتهی به تاریخ ۳۰ آبان ۱۳۹۹

۲۰- هزینه کارمزد ارکان

دوره مالی نه ماهه منتهی به	دوره مالی نه ماهه منتهی به	سال مالی منتهی به
۱۳۹۹/۰۸/۳۰	۱۳۹۸/۰۸/۳۰	۱۳۹۸/۱۱/۳۰
ریال	ریال	ریال
۱۷,۰۶۳,۷۵۲,۴۰۵	۳,۵۳۲,۶۶۹,۴۴۰	۶,۳۸۰,۱۱۷,۷۴۶
۲۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵۰,۹۳۱,۴۴۸	۲۲۹,۹۹۹,۶۷۰
۹۴,۴۴۱,۶۰۰	۸۱,۷۹۷,۶۲۰	۱۲۵,۳۴۹,۸۷۲
۱۷,۳۸۸,۱۹۴,۰۰۵	۳,۷۶۵,۳۹۸,۵۰۸	۶,۷۳۵,۴۶۷,۲۸۸

مدیر صندوق

متولی

حسابرس

۲۱- سایر هزینه‌ها

سایر هزینه‌ها به شرح زیر است:

دوره مالی نه ماهه منتهی به	دوره مالی نه ماهه منتهی به	سال مالی منتهی به
۱۳۹۹/۰۸/۳۰	۱۳۹۸/۰۸/۳۰	۱۳۹۸/۱۱/۳۰
ریال	ریال	ریال
۳۲۸,۱۳۱,۲۶۶	۲۸۷,۳۴۵,۰۷۴	۳۸۱,۴۱۳,۵۲۴
۸۵۸,۳۳۶,۶۴۳	۳۵۸,۰۹۳,۲۹۴	۶۲۷,۲۹۳,۸۸۳
۳۰,۷۸۱,۰۸۵	۳۹,۹۵۷,۲۲۵	۵۳,۰۳۴,۱۳۵
۴,۹۹۲,۰۰۰	۳,۳۶۵,۰۱۰	۳,۴۷۵,۰۱۰
۳۹,۷۷۸,۷۱۰	۳۴,۱۸۶,۳۸۲	۵۶,۱۲۹,۳۷۳
۲۶۵,۶۲۲,۱۴۹	۲۰۵,۳۰۷,۸۵۰	۲۷۲,۴۹۹,۴۲۱
۳۲,۲۹۸,۵۱۲	-	۳۹,۷۰۱,۴۸۸
۱,۵۵۹,۹۴۰,۳۶۵	۹۲۸,۲۵۴,۸۳۵	۱,۴۳۳,۵۴۶,۸۳۴

هزینه نرم‌افزار

هزینه تصفیه

هزینه تاسیس

هزینه کارمزد بانکی

هزینه خدمات سپرده‌گذاری و نگهداری واحدهای سرمایه‌گذاری

هزینه ثبت و نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار

حق پذیرش و عضویت در کانون‌ها

۲۲- هزینه‌های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به	دوره مالی نه ماهه منتهی به	سال مالی منتهی به
۱۳۹۹/۰۸/۳۰	۱۳۹۸/۰۸/۳۰	۱۳۹۸/۱۱/۳۰
ریال	ریال	ریال
۳۹۵,۶۲۹,۵۳۵	-	-
۳۹۵,۶۲۹,۵۳۵	-	-

هزینه بهره تسهیلات کارگزاری

۲۳- تعدیلات

دوره مالی نه ماهه منتهی به	دوره مالی نه ماهه منتهی به	سال مالی منتهی به
۱۳۹۹/۰۸/۳۰	۱۳۹۸/۰۸/۳۰	۱۳۹۸/۱۱/۳۰
ریال	ریال	ریال
۵,۷۹۲,۷۰۰,۰۰۰	۵۴,۲۰۱,۷۰۰,۰۰۰	۵۹,۷۹۲,۰۰۰,۰۰۰
-	(۱۰,۰۹۸,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۰,۰۹۸,۰۰۰,۰۰۰)
۵,۷۹۲,۷۰۰,۰۰۰	۴۴,۱۰۳,۷۰۰,۰۰۰	۴۹,۶۹۴,۰۰۰,۰۰۰

تعدیلات بابت صدور واحدهای سرمایه‌گذاری

تعدیلات بابت ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری

۲۴- تقسیم سود

دوره مالی نه ماهه منتهی به	دوره مالی نه ماهه منتهی به	سال مالی منتهی به
۱۳۹۹/۰۸/۳۰	۱۳۹۸/۰۸/۳۰	۱۳۹۸/۱۱/۳۰
ریال	ریال	ریال
۹۶,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۶,۵۳۱,۲۰۰,۰۰۰	۱۶,۵۳۱,۲۰۰,۰۰۰
۸۶,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸,۰۴۳,۲۰۰,۰۰۰	۱۸,۰۴۳,۲۰۰,۰۰۰
۱۳۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۹,۶۷۵,۵۰۰,۰۰۰	۱۹,۶۷۵,۵۰۰,۰۰۰
۹۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸,۷۸۶,۰۰۰,۰۰۰	۱۸,۷۸۶,۰۰۰,۰۰۰
۱۷۰,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۸۴۷,۲۰۰,۰۰۰	۲۰,۸۴۷,۲۰۰,۰۰۰
۲۰۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۷,۱۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۳۷,۱۲۵,۰۰۰,۰۰۰
۹۷,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۲,۹۲۲,۰۰۰,۰۰۰	۷۲,۹۲۲,۰۰۰,۰۰۰
۹۴,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۰,۹۲۸,۵۰۰,۰۰۰	۹۰,۹۲۸,۵۰۰,۰۰۰
۱۰۷,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۵,۷۰۷,۰۰۰,۰۰۰	۸۵,۷۰۷,۰۰۰,۰۰۰
-	-	۸۸,۴۱۸,۵۰۰,۰۰۰
-	-	۸۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
-	-	۸۹,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۱,۰۸۸,۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۸۰,۵۶۵,۶۰۰,۰۰۰	۶۴۷,۴۸۴,۱۰۰,۰۰۰

سود ماهانه منتهی به ۱۵ اسفند ماه

سود ماهانه منتهی به ۱۵ فروردین ماه

سود ماهانه منتهی به ۱۵ اردیبهشت ماه

سود ماهانه منتهی به ۱۵ خرداد ماه

سود ماهانه منتهی به ۱۵ تیر ماه

سود ماهانه منتهی به ۱۵ مرداد ماه

سود ماهانه منتهی به ۱۵ شهریور ماه

سود ماهانه منتهی به ۱۵ مهر ماه

سود ماهانه منتهی به ۱۵ آبان ماه

سود ماهانه منتهی به ۱۵ آذر ماه

سود ماهانه منتهی به ۱۵ دی ماه

سود ماهانه منتهی به ۱۵ بهمن ماه

۲۵- تعهدات و بدهی‌های احتمالی

در تاریخ ترازنامه صندوق هیچ گونه بدهی احتمالی ندارد.

صندوق سرمایه‌گذاری یاداش سهامداری توسعه یکم

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

برای دوره مالی میانی نه ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ آبان ۱۳۹۹

۱۳۹۸/۱۱/۳۰		۱۳۹۹/۰۸/۳۰		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 ابسته
۵.۸۰٪	۲۸,۹۸۰,۲۳۶	عادی	۴.۸۳٪	۲۸,۹۸۰,۲۳۶	عادی	مدیر	تامین سرمایه تمدن
۰.۹۹٪	۴,۹۵۰,۰۰۰	ممتاز	۰.۸۳٪	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	-	-	عادی	صندوق وابسته به موسس	صندوق گنجینه زرین شهر
۱۸.۱۵٪	۹۰,۷۶۵,۴۱۲		۵.۶۹٪	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	۲,۶۴۵,۳۸۹,۵۹۹,۸۸۱	طی دوره	(۸۰,۰۱۲,۹۵۸)
تامین سرمایه تمدن	مدیر	کارمزد مدیر	۱۷,۰۶۳,۷۵۲,۴۰۵	طی دوره	۲۳,۵۲۹,۹۶۰,۰۴۰
موسسه حسابرسی رازدار	متولی (سابق)	کارمزد متولی (سابق)	۱۵۷,۷۳۲,۰۳۰	طی دوره	۱۵۷,۷۳۲,۲۴۰
موسسه حسابرسی هوشیار ممیز	متولی	کارمزد متولی	۷۲,۲۶۷,۷۶۰	طی دوره	۷۲,۲۶۷,۷۶۰
موسسه حسابرسی سامان پندار	حسابرس (سابق)	حق‌الزحمه حسابرسی (سابق)	۸۶,۱۹۹,۴۲۴	طی دوره	۸۶,۱۹۹,۲۸۰
موسسه حسابرسی رازدار	حسابرس	حق‌الزحمه حسابرسی	۸,۲۴۲,۱۷۶	طی دوره	۸,۲۴۲,۱۷۶
بانک شهر	سایر	سپرده بانکی	۴۵۲,۰۴۹,۰۲۰,۸۰۲	طی دوره	۲۰۰,۲۸۰,۷۸۴,۹۳۱
کارگزاری بانک توسعه صادرات	کارگزار صندوق	ارزش خرید و فروش اوراق بهادار	۵,۶۷۸,۷۷۲,۷۸۸,۲۸۱	طی دوره	(۱۲۴,۹۱۴,۲۶۶)

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.