

شرکت تامین سرمایه تمدن (سهامی خاص)

صندوق سرمایه‌گذاری پاداش سهامداری توسعه یکم

گزارش مالی میان دوره ای

برای دوره مالی سه ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۰



صندوق سرمایه‌گذاری پاداش سهامداری توسعه یکم
گزارش مالی میان دوره‌ای
برای دوره مالی سه ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۰

صندوق سرمایه‌گذاری
پاداش سهامداری توسعه یکم

شماره ملی: ۱۴۰۰۵۱۳۳۵۸

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 سه ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۰ 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
۹-۲۰	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 ۱۴۰۰/۰۴/۰۵ 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

شناسه ملی: ۱۴۰۰۵۱۳۳۵۸

کد اقتصادی: ۴۱۱۴۹۱۸۱۴۴۶۸

شماره ثبت: ۳۶۵۱۳

صندوق سرمایه‌گذاری پاداش سهامداری توسعه یکم

صورت خالص دارایی‌ها

گزارش مالی میان دوره‌ای

در تاریخ ۱۳۱۰ رديبهشت ۱۴۰۰

۱۳۹۹/۱۱/۳۰	۱۴۰۰/۰۲/۳۱	یادداشت
ریال	ریال	
۴۷۰.۵۹۱.۳۲۱.۰۳۶	۷۱۲.۱۰۱.۰۸۳.۵۷۰	۵ سرمایه‌گذاری در سهام
۲.۸۹۸.۳۸۴.۴۸۱.۹۹۵	۲.۲۳۷.۳۹۰.۵۹۳.۷۳۶	۶ سرمایه‌گذاری در سپرده بانکی
۲.۸۸۹.۲۲۸.۶۵۴.۱۰۸	۳۰.۳۹.۵۴۸.۶۳۴.۳۹۷	۷ سرمایه‌گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۱۵.۳۸۷.۱۷۸.۵۲۹	۲۴.۵۸۹.۱۷۹.۴۳۶	۸ حسابهای دریافتنی
۱۱۱.۷۲۷.۰۱۱	۱.۱۶۳.۵۷۷.۹۳۵	۹ سایر دارایی‌ها
۳۲.۸۵۰.۰۰۰	۳۲.۲۳۶.۰۰۰	۱۰ موجودی نقد
۱۱.۳۶۰.۸۸۳	.	۱۱
۶.۲۷۳.۷۴۷.۵۷۳.۵۶۲	۶.۰۱۴.۸۲۵.۳۰۵.۰۷۴	جمع دارایی‌ها
.	۱۴.۶۴۲.۳۳۲.۴۴۳	۱۱ بدهی‌ها:
۸.۸۸۹.۴۴۲.۱۱۹	۱۷.۳۷۵.۴۸۱.۸۹۳	۱۲ جاری کارگزاران
۲.۱۰۹.۲۱۹.۱۵۸	۲.۱۰۹.۲۱۹.۱۵۸	۱۳ پرداختنی به ارکان صندوق
۱۰.۹۹۸.۶۶۱.۲۷۷	۳۴.۱۲۷.۰۳۳.۴۹۴	سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر
۶.۲۶۲.۷۴۸.۹۱۲.۲۸۵	۵.۹۸۰.۶۹۸.۲۷۱.۵۸۰	جمع بدهی‌ها
۱۰.۰۹۰	۱۰.۱۲۵	۱۴ خالص دارایی‌ها

خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه‌گذاری



یادداشت‌های توضیحی همراه، بخش جدایی‌ناپذیر صورت‌های مالی است.



آدرس: میدان آرژانتین، بلوار بیهقی، خیابان چهاردهم غربی، شماره ۷۷، کدپستی: ۱۵۱۴۷۵۵۷۱۱

تلفن: ۸۸۱۷۱۷۹۴

دورنگار: ۸۸۱۷۱۷۹۶

وب سایت: www.sepasetf.com



صندوق سرمایه‌گذاری پاداش سهامداری توسعه یکم

شناسه ملی: ۱۴۰۰۵۱۳۳۳۵۸

کد اقتصادی: ۴۱۱۴۹۱۸۱۶۴۶۸

شماره ثبت: ۳۶۵۱۳

درآمدها:

پادداشت	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۲/۲۱	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۲/۲۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۱/۳۰
	ریال	ریال	ریال
۱۵ سود (زیان) فروش لوراق بهادار	۵۶۰۳,۶۲۸,۱۰۸	۸۷,۲۶۱,۸۲۴,۷۳۰	۶۱۸,۷۲۵,۳۴۷,۹۵۰
۱۶ سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری لوراق بهادار	۶۴,۲۲۶,۷۳۹,۶۶۰	۴۹,۶۶۸,۲۷۵,۲۵۳	(۱۴۴,۰۶۷,۵۷۰,۷۹۴)
۱۷ سود سهام	۱۶,۶۹۷,۳۹۴,۱۲۴	۴۷۵,۴۴۳,۴۶۵	۵۰,۴۶,۲۴۰,۹۶۱
۱۸ سود لوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۲۴۹,۶۷۶,۸۱۶,۵۰۰	۲۲۰,۶۹۲,۹۷۱,۰۶۲	۹۴۹,۴۵۲,۸۲۲,۰۲۶
۱۹ سایر درآمدها	۹۱,۶۷۵,۸۹۷	۳۲۱,۱۱۹,۸۳۹	۳۸۵,۶۵۵,۶۳۳
جمع درآمدها	۳۳۶,۲۹۶,۲۵۴,۲۸۹	۳۵۸,۴۱۹,۶۳۴,۴۴۹	۱,۴۲۹,۵۴۲,۴۹۵,۷۷۶

هزینه‌ها:

۲۰ هزینه کارمزد ارکان	(۷۰,۴۱,۱۲۳,۱۱۷)	(۵۵,۱۴۰,۸۲۴,۰۳۲)	(۲۴,۴۵۴,۰۴۲,۸۶۹)
۲۱ سایر هزینه‌ها	(۴۰,۶۵۸,۶۷۹)	(۴۷۰,۳۳۸,۰۵۸)	(۲۰,۵۹,۷۵۷,۶۰۶)
جمع هزینه‌ها	(۷۰,۴۴۷,۷۰۹,۸۹۶)	(۵,۹۸۴,۴۲۰,۴۶۱)	(۲۶,۵۱۳,۸۰۰,۴۷۵)
سود قبل از هزینه مالی	۳۲۸,۸۴۸,۵۴۴,۳۹۳	۳۵۲,۴۳۵,۲۱۳,۸۸۸	۱,۴۰۳,۰۲۸,۶۹۵,۳۰۱
هزینه مالی	(۲,۸۸۵,۰۹۸)	-	(۴۳۲,۷۳۵,۰۳۲)
سود (زیان) خالص	۳۲۸,۸۴۵,۶۵۹,۲۹۵	۳۵۲,۴۳۵,۲۱۳,۸۸۸	۱,۴۰۲,۵۹۵,۹۶۰,۲۶۹
بازده میانگین سرمایه‌گذاری (۱)	۵/۳۸	۶/۹۵	۲۵/۵۱
بازده سرمایه‌گذاری پایان دوره (۲)	۵/۵۰	۶/۹۳	۲۲/۴۱

صورت گردش خالص دارایی‌ها

پادداشت	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۲/۲۱	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۲/۲۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۱/۳۰
	ریال	ریال	ریال
خالص دارایی واحد‌های سرمایه‌گذاری اول دوره	۶۲۰,۷۰۰,۰۰۰	۵۰,۵۱۸,۱۲۶,۵۲۰,۱۶	۵۰,۵۱۸,۱۲۶,۵۲۰,۱۶
واحد‌های سرمایه‌گذاری صادر شده طی دوره	-	-	۱,۲۹۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
واحد‌های سرمایه‌گذاری ابطال شده طی دوره	(۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	-	(۹۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)
سود خالص دوره	-	۳۵۲,۴۳۵,۲۱۳,۸۸۸	۱,۴۰۲,۵۹۵,۹۶۰,۲۶۹
تعدیلات	-	-	۸,۲۳۸,۸۰۰,۰۰۰
تقسیم سود	-	(۳۱۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۱,۴۰۶,۹۸۵,۰۰۰,۰۰۰)
خالص دارایی‌ها (واحد‌های سرمایه‌گذاری) پایان دوره	۵۹۰,۷۰۰,۰۰۰	۵۰,۸۵,۲۴۷,۸۶۵,۹۰۴	۶,۲۶۲,۷۴۸,۹۱۲,۲۸۵

پادداشت‌های توضیحی همراه، بخش جدایی‌ناپذیر صورت‌های مالی است.

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

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



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 ۱۴۰۰۵۱۳۳۳۵۸ می‌باشد.

۲-۱ اطلاع‌رسانی

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

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 صورت خالص دارایی‌ها، دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتازی که دارای حق رأی بوده‌اند شامل اشخاص زیر است:

صندوق سرمایه‌گذاری پاداش سهامداری توسعه یکم

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

گزارش مالی میان دوره ای

دوره مالی سه ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۰

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 حسابرس 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 میانی منتهی به ۱۴۰۰/۰۲/۳۱ تهیه شده است.

۴- خلاصه اهم روبه‌های 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

گزارش مالی میان دوره ای

دوره مالی سه ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۰

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 استهلاك مخارج تاسیس ۵ سال می‌باشد.

صندوق سرمایه‌گذاری پاداش سهامداری توسعه یکم

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

گزارش مالی میان دوره ای

دوره مالی سه ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۰

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 مثبته 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 مثبته 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 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 ۳۰۰ میلیون ریال خواهد بود؛
حق‌الزحمه حسابرس	سالانه مبلغ ثابت ۲۰۰ میلیون ریال به ازای هر سال مالی؛
حق‌الزحمه 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 ارایه مدارک مثبته 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 ارایه

صندوق سرمایه‌گذاری پاداش سهامداری توسعه یکم

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

گزارش مالی میان دوره ای

دوره مالی سه ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۰

گزارش‌های تعریف شده در اساسنامه مجاز است؛ مشروط بر این که در صورت نیاز به اظهار نظر حسابرس راجع به این گزارش ها، حسابرس نظر مقبول ازایه 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 صورت خالص دارایی‌ها 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 ماده ۲۴ قانون بازار اوراق بهادار جمهوری اسلامی ایران مصوب ۱۳۸۴ و درآمدهای حاصل از نقل و انتقال این اوراق یا درآمدهای حاصل از صدور و ابطال آنها از پرداخت مالیات بر درآمد و مالیات بر ارزش افزوده موضوع قانون مالیات بر ارزش افزوده مصوب ۲ خرداد ۱۳۸۷ معاف می‌باشد و از بابت نقل و انتقال آنها و صدور و ابطال اوراق بهادار یاد شده مالیاتی مطالبه نخواهد داشت.

از طرفی مطابق بند ۱۰ بخشنامه شماره ۱۲۰۳۰۰۲۱ سازمان بورس و اوراق بهادار مسئولیت انجام امور ثبتی صندوق نزد مرجع ثبت شرکتها و پیگیری درج آگهی مربوطه در روزنامه رسمی جمهوری اسلامی ایران، اخذ، تنظیم و ثبت دفاتر قانونی و تنظیم و ارایه اظهارنامه مالیاتی صندوق، کسر و پرداخت هرگونه کسورات قانونی در مواعد زمانی مقرر طبق قوانین و مقررات مربوطه بر عهده مدیر صندوق بوده و در صورت قصور در انجام هر یک از امور مذکور، وی مسئول جبران خسارات وارده به سرمایه‌گذاران می‌باشد.

صندوق سرمایه گذاری یادداشت سهامداری توسعه یکم

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

گزارش مالی میان دوره ای

برای دوره مالی سه ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۰

۵- سرمایه‌گذاری در سهام

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

صنعت	۱۴۰۰/۰۲/۳۱		۱۳۹۹/۱۱/۳۰		درصد از کل دارایی‌ها
	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	
	ریال	ریال	ریال	ریال	
استخراج کانه های فلزی	۲۵۲,۳۶۲,۱۳۸,۱۱۹	۲۸۱,۶۶۵,۵۳۲,۷۲۰	۲۴,۸۵۳,۵۰۵,۸۸۴	۳۳,۹۳۳,۶۲۰,۹۳۰	-۵۴٪
اطلاعات و ارتباطات	۱۹۹,۷۶۷,۸۹۵,۳۶۸	۱۱۸,۷۹۸,۹۱۵,۵۰۰	۱۹۹,۷۶۷,۸۹۵,۳۶۸	۱۳۵,۳۶۸,۲۳۷,۹۲۵	۲/۱۶٪
سایر واسطه گرهای مالی	۱۳۳,۴۸۱,۹۲۵,۶۵۸	۷۷,۸۱۸,۵۰۷,۹۱۸	۱۳۳,۴۸۱,۹۲۵,۶۵۸	۹۶,۳۲۲,۰۱۹,۸۰۱	۱/۵۴٪
محصولات شیمیایی	۸۶,۳۸۴,۰۷۲,۹۱۰	۷۶,۶۵۶,۰۷۱,۶۴۰	۸۶,۳۸۴,۰۷۲,۹۱۰	۷۹,۴۲۴,۳۱۰,۱۰۵	۱/۳۷٪
فلزات اساسی	۵۸,۱۵۶,۴۰۳,۳۲۲	۶۶,۰۷۴,۵۹۸,۷۶۰	۳۴,۷۰۴,۵۲۵,۸۲۶	۴۴,۰۲۲,۸۶۷,۹۸۷	-۷۰٪
حمل و نقل، انبارداری و ارتباطات	۲۳,۸۷۴,۶۸۵,۰۸۲	۳۴,۹۳۳,۰۰۷,۴۰۰	۲۳,۸۷۴,۶۸۵,۰۸۲	۳۶,۵۴۹,۲۳۰,۴۰۰	-۵۸٪
سرمایه گذاریها	۱۸,۶۹۵,۹۹۰,۵۶۳	۱۸,۸۹۹,۵۱۷,۷۷۴	-	-	-۱۰۰٪
شرکتهای چند رشته ای صنعتی	۴۳,۴۱۰,۲۲۷,۷۳۷	۱۸,۲۶۱,۹۴۱,۰۶۲	۴۳,۴۱۰,۲۲۷,۷۳۷	۲۱,۹۱۸,۸۰۳,۵۰۰	-۳۵٪
ماشین آلات و تجهیزات	۵,۴۹۹,۱۹۴,۳۱۴	۴,۸۷۶,۷۰۶,۷۸۸	۵,۴۹۹,۱۹۴,۳۱۴	۵,۳۰۹,۱۲۵,۲۳۴	-۱۰۸٪
بانکها و موسسات اعتباری	۷,۸۵۲,۴۲۳,۲۷۴	۴,۷۲۱,۲۲۱,۵۸۸	-	-	-۱۰۰٪
رایانه و فعالیت‌های وابسته به آن	۴,۹۸۵,۷۲۲,۹۱۲	۳,۲۴۴,۹۳۶,۹۱۵	۴,۹۸۵,۷۲۲,۹۱۲	۳,۶۱۳,۲۷۲,۳۴۵	-۱۰۶٪
خودرو و ساخت قطعات	۵,۹۱۵,۵۵۸,۹۷۹	۲,۹۸۶,۷۶۷,۳۶۲	۵,۹۱۵,۵۵۸,۹۷۹	۴,۳۲۹,۳۳۶,۲۶۳	-۱۰۷٪
فراورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای	۴,۳۳۸,۴۵۱,۸۱۹	۱,۸۵۰,۳۹۳,۷۳۷	۴,۳۳۸,۴۵۱,۸۱۹	۲,۳۶۳,۰۹۳,۰۷۶	-۱۰۴٪
عرضه برق، گاز، بخار و آب گرم	۲,۶۲۱,۱۶۱,۷۲۶	۱,۱۱۴,۶۹۲,۹۹۸	۲,۶۲۱,۱۶۱,۷۲۶	۱,۶۳۸,۴۹۰,۴۷۳	-۱۰۳٪
خدمات فنی و مهندسی	۳۱۰,۶۷۷,۷۵۲	۲۰۸,۲۷۱,۴۰۸	۳۱۰,۶۷۷,۷۵۲	۲۶۵,۵۶۹,۴۶۴	-۱۰۰٪
بانک‌ها و نهادهای مالی	-	-	۷,۸۵۲,۴۲۳,۲۷۴	۵,۵۳۳,۳۴۴,۵۳۳	-۱۰۹٪
	۸۲۷,۶۵۶,۵۲۹,۵۳۶	۷۱۴,۱۰۱,۸۳۰,۵۷۰	۵۷۸,۰۰۰,۲۹۲,۲۴۲	۴۷۰,۵۹۱,۲۳۱,۰۲۶	۷/۵۰٪

۵-۲ سهام شرکت هایی که ارزش آنها با توجه به مندرجات یادداشت ۱-۴ اهم رویه های حسابداری در صورت خالص دارایی ها تعدیل شده به شرح زیر است:

نام شرکت سرمایه پذیر	ارزش تابلو هر سهم	درصد تعدیل	قیمت تعدیل شده	خالص ارزش فروش	دلیل تعدیل
آتیه داده پرداز	۲۰,۱۸۹	-۶۱۰۰٪	۱۹,۰۰۰	۱۱۸,۷۹۸,۹۱۵,۵۰۰	
لیزینگ پارسیان	۴,۰۶۳	۱۱۱۰۰٪	۴,۵۰۰	۷۷,۸۱۸,۵۰۷,۹۱۸	

۶- سرمایه گذاری در سپرده بانکی

نوع سپرده	تاریخ سپرده گذاری	تاریخ سررسید	نرخ سود	۱۴۰۰/۰۲/۳۱		۱۳۹۹/۱۱/۳۰	
				مبلغ	درصد از کل دارایی‌ها	مبلغ	درصد از کل دارایی‌ها
			درصد	ریال		ریال	
بلندمدت	۱۳۹۹/۰۸/۲۸	۱۴۰۰/۰۸/۲۸	۲۰٪	۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳/۳۰٪	۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳/۷۵٪
بلندمدت	۱۳۹۹/۰۱/۳۱	۱۴۰۰/۰۱/۳۱	۲۰٪	۴۲۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷/۱۰۵٪	۴۴۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷/۰۶٪
بلندمدت	۱۳۹۹/۰۱/۳۱	۱۴۰۰/۰۱/۳۱	۲۰٪	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴/۹۹٪	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴/۸۸٪
بلندمدت	۱۳۹۹/۰۷/۲۲	۱۴۰۰/۰۷/۲۲	۱۸٪	۲۸۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴/۷۱٪	۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶/۳۸٪
بلندمدت	۱۳۹۹/۰۶/۰۶	۱۳۹۹/۰۶/۰۶	۱۸٪	۲۶۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴/۴۴٪	۳۷۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵/۹۰٪
بلندمدت	۱۳۹۹/۱۱/۰۱	۱۴۰۰/۱۱/۳۰	۱۹٪	۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲/۰۰٪	۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱/۹۱٪
کوتاهمدت	مختلف	-	۱۰٪	۳۰,۵۴۲,۸۴۲,۹۶۸	-۵۱٪	۲۵,۷۲۲,۲۷۰,۱۲۳	۱/۴۳٪
کوتاهمدت	مختلف	-	۱۰٪	۱۲,۳۰۶,۳۵۷,۲۷۳	-۲۰٪	۱۲,۶۵۸,۰۳۸,۳۵۴	-۱۰٪
کوتاهمدت	مختلف	-	۱۰٪	۵۳۶,۱۵۱,۸۷۳	-۱۰٪	۷۳۱,۱۶۴	-۱۰۰٪
کوتاهمدت	۱۳۹۹/۰۷/۲۲	-	۰٪	۲,۲۳۷,۶۸۵	-۱۰۰٪	۳۰۸,۲۱۹	-۱۰۰٪
کوتاهمدت	مختلف	-	۰٪	۱,۰۰۰,۰۰۰	-۱۰۰٪	-	-۱۰۰٪
کوتاهمدت	مختلف	-	۱۰٪	۷۵۶,۳۷۰	-۱۰۰٪	۶۳۰,۰۰۰	-۱۰۰٪
کوتاهمدت	مختلف	-	۰٪	۵۷۹,۱۲۸	-۱۰۰٪	۹۸۱,۵۳۳	-۱۰۰٪
کوتاهمدت	مختلف	-	۱۰٪	۵۵۳,۸۲۸	-۱۰۰٪	۱,۰۱۶,۴۳۸	-۱۰۰٪
کوتاهمدت	مختلف	-	۱۰٪	۱۱۴,۵۱۱	-۱۰۰٪	۵۰۶,۱۶۴	-۱۰۰٪
بلندمدت	۱۳۹۹/۰۶/۰۶	۱۳۹۹/۰۶/۰۶	۱۸٪	-	-۱۰۰٪	۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶/۳۸٪
بلندمدت	۱۳۹۹/۰۱/۳۱	۱۴۰۰/۰۱/۳۱	۲۰٪	-	-۱۰۰٪	۲۷۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-۱۴۳٪
				۲,۲۳۷,۳۹۰,۵۹۳,۷۳۶	۳۷/۲۰٪	۲,۸۹۸,۳۸۴,۴۸۱,۹۹۵	۴۶/۷۸٪

صندوق سرمایه گذاری یادداشت سهامداری توسعه یکم
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
گزارش مالی میان دوره ای
برای دوره مالی سه ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۰

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

یادداشت	۱۴۰۰/۰۲/۳۱	۱۳۹۹/۱۱/۳۰
	ریال	ریال
۷-۱ سرمایه گذاری در اوراق مشارکت بورسی و فرابورسی	۱,۵۹۲,۷۱۶,۸۸۴,۸۷۳	۸۶۹,۱۰۹,۳۶۳,۱۷۶
۷-۲ سرمایه گذاری در اوراق اجاره	۹۱۰,۶۴۷,۷۱۶,۳۷۷	۱,۰۸۱,۲۸۷,۴۹۹,۶۰۷
۷-۳ سرمایه گذاری در اوراق رهنی	۵۳۶,۱۸۴,۰۳۳,۱۴۷	۹۳۸,۸۳۱,۷۹۱,۳۲۵
	۳,۰۳۹,۵۴۸,۶۳۴,۳۹۷	۲,۸۸۹,۲۲۸,۶۵۴,۱۰۸

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	درصد	ریال
منفعت صبا ارونند امید ۱۴۰۰/۱۱/۱۳	۱۴۰۰/۱۱/۱۳	۱۹٪	۷۹۰,۰۲۹,۰۰۰,۰۰۰	۷۷۴,۴۱۱,۸۷۴,۰۵۶	۴۲,۱۱۵,۷۵۹,۶۲۵	۸۲۴,۹۷۱,۵۸۳,۱۸۴	-	۷۰۰,۴۱۹,۸۶۸,۴۰۸
مشارکت ش اصفهان ۳-۰۱۲ ماهه ۲۰٪	۱۴۰۰/۱۲/۲۸	۲۰٪	۵۷۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۶۶,۳۹۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۹,۷۹۹,۹۱۵,۹۳۲	۵۹۲,۳۹۶,۱۱۴,۰۵۷	۹/۸۵٪	-
سلف موازی استاندارد سنف ۱۰۱	۱۴۰۱/۰۷/۲۲	۱۸٪	۱۰۰,۸۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۰,۰۱۴,۴۶۳,۱۷۳	-	۱۳۷,۷۷۵,۴۲۴,۰۶۴	۲/۲۹٪	۱۳۲,۲۹۱,۶۵۵,۶۴۴
اسناد خزانه-م ۸ بودجه ۹۹-۲۰۶۰۶	۱۴۰۲/۰۶/۰۶	۰٪	۴۷,۹۴۳,۰۰۰,۰۰۰	۲۸,۵۲۶,۰۸۵,۰۰۰	-	۳۰,۰۵۰,۰۱۹,۱۴۶	۰/۵۰٪	۲۸,۹۵۲,۳۲۳,۴۴۰
مشارکت رایان سایپا-۳ ماهه ۱۶٪	۱۴۰۱/۰۶/۰۵	۱۶٪	۷,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷,۰۹۹,۰۶۱,۴۷۰	۲۸۴,۶۱۶,۷۵۲	۷,۵۲۳,۷۴۴,۴۲۲	۰/۱۳٪	۷,۴۴۵,۵۱۵,۶۸۴
			۱,۵۲۱,۳۰۲,۰۰۰,۰۰۰	۱,۵۰۶,۴۴۶,۴۸۳,۶۹۹	۶۲,۲۰۰,۲۹۲,۳۰۹	۱,۵۹۲,۷۱۶,۸۸۴,۸۷۳	۱۲/۷۶٪	۸۶۹,۱۰۹,۳۶۳,۱۷۶

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 ریل پرداز سیر ۰۲۱۲۱۲	۱۳۹۹/۰۳/۰۹	۲۱	۹۱۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۱۱,۲۰۱,۹۹۰,۵۷۷	۳۱,۶۹۲,۰۵۵,۹۷۱	۹۱۰,۶۴۷,۷۱۶,۳۷۷	۱۵/۱۴٪	۹۲۵,۰۴۲,۵۳۷,۶۵۵
اجاره تابان سپهر ۱۴۰۲۱۲۰۶	۱۳۹۹/۱۱/۱۸	۲۰	-	-	-	-	۰/۰۰٪	۱۵۶,۲۴۴,۹۶۱,۹۵۲
			۹۱۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۱۱,۲۰۱,۹۹۰,۵۷۷	۳۱,۶۹۲,۰۵۵,۹۷۱	۹۱۰,۶۴۷,۷۱۶,۳۷۷	۱۵/۱۴٪	۱,۰۸۱,۲۸۷,۴۹۹,۶۰۷

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
مراجعه سلامت عواجد شرایط خاص ۱۴۰۰	۱۴۰۰/۰۹/۲۲	۱۷	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۷۷,۵۸۶,۵۴۶,۸۶۰	۳۶,۷۷۴,۵۶۷,۵۲۲	۵۳۶,۱۸۴,۰۳۳,۱۴۷	۸/۹۱٪	۵۱۴,۸۵۶,۲۶۶,۸۸۹
صکوک مراجعه سایپا ۳-۴۱۲ ماهه ۱۶٪	۱۴۰۱/۱۲/۲۰	۱۶	-	-	-	-	۰/۰۰٪	۴۲۳,۹۷۵,۵۲۴,۴۳۶
			۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۱۱,۲۰۱,۹۹۰,۵۷۷	۳۶,۷۷۴,۵۶۷,۵۲۲	۵۳۶,۱۸۴,۰۳۳,۱۴۷	۸/۹۱٪	۹۳۸,۸۳۱,۷۹۱,۳۲۵

صندوق سرمایه گذاری یاداش سهامداری توسعه یکم
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
گزارش مالی میان دوره ای
 برای دوره مالی سه ماهه منتهی به تاریخ ۱۳ اردیبهشت ۱۴۰۰

۸- حسابهای دریافتی

۱۳۹۹/۱۱/۳۰	۱۴۰۰/۰۲/۳۱				
مانده تنزیل شده	مانده تنزیل شده	مبلغ تنزیل	نرخ تنزیل	تنزیل نشده	
ریال	ریال	ریال		ریال	
۱۲,۵۳۹,۶۱۸,۳۹۲	۵,۳۲۷,۲۱۸,۳۷۲	۴۰,۴۵۱,۶۸۳	مختلف	۵,۳۶۷,۶۷۰,۰۵۵	سود سپرده بانکی
۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	۶۰,۰۰۰,۰۰۰	حق عضویت کانون نهادها
۲,۷۸۷,۵۶۰,۱۳۷	۱۹,۲۰۱,۹۶۱,۰۶۴	۲,۴۴۲,۶۹۹,۰۴۶	۲۵	۲۱,۶۴۴,۶۶۰,۱۱۰	سود سهام دریافتی
۱۵,۳۸۷,۱۷۸,۵۲۹	۲۴,۵۸۹,۱۷۹,۴۳۶	۲,۴۸۳,۱۵۰,۷۳۹		۲۷,۰۷۲,۳۳۰,۱۶۵	

۹- 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 استهلاك 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.

۱۴۰۰/۰۲/۳۱

مانده در ابتدای دوره مالی	مخارج اضافه شده طی دوره مالی	استهلاك دوره مالی	مانده در پایان دوره مالی
ریال	ریال	ریال	ریال
۱۱,۰۶۱,۶۱۸	۸۱۷,۵۰۰,۰۰۰	۱۸۲,۴۴۳,۳۳۶	۶۴۶,۱۱۸,۲۸۲
۶۶,۳۲۲,۱۰۵	۵۴۶,۴۵۳,۴۸۸	۱۶۵,۰۴۷,۵۱۶	۴۴۷,۷۲۸,۰۷۷
۳۴,۳۴۳,۲۸۸	۸۴,۰۰۰,۰۰۰	۴۸,۶۱۱,۷۱۲	۶۹,۷۳۱,۵۷۶
۱۱۱,۷۲۷,۰۱۱	۱,۴۴۷,۹۵۳,۴۸۸	۳۹۶,۱۰۲,۵۶۴	۱,۱۶۳,۵۷۷,۹۳۵

۱۰- موجودی نقد

نام بانک	۱۴۰۰/۰۲/۳۱	۱۳۹۹/۱۱/۳۰
	ریال	ریال
شهر- ۱۰۰۸۱۴۶۱۷۲۸۷	۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰
آینده - جاری- ۰۳۰۲۰۸۱۲۰۸۰۵	۱,۱۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰
ایران زمین- جاری- ۱۳-۱۰۷- ۱-۱۲۸۵۳۷۶	۵۸۰,۰۰۰	۱,۱۰۰,۰۰۰
ایران زمین - جاری- ۱۳-۱۰۹- ۱-۱۲۸۵۳۷۶	۵۵۶,۰۰۰	۲۹,۷۵۰,۰۰۰
	۳۲,۲۳۶,۰۰۰	۳۲,۸۵۰,۰۰۰

صندوق سرمایه گذاری بااداش سهامداری توسعه یکم
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
گزارش مالی میان دوره ای
 برای دوره مالی سه ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۰

۱۱- جاری کارگزاران

۱۴۰۰/۰۲/۳۱			
مانده ابتدای دوره	گردش بدهکار	گردش بستانکار	مانده پایان دوره
ریال	ریال	ریال	ریال
(۵,۲۱۸,۶۸۴)	(۸۳۶,۷۰۸,۸۹۸,۳۷۶)	۸۵۱,۳۵۶,۴۴۹,۵۰۳	۱۴,۶۴۲,۳۳۲,۴۴۳
(۶,۱۴۲,۱۹۹)	(۵۸۱,۶۶۲,۶۷۰,۹۷۴)	۵۸۱,۶۶۸,۸۱۳,۱۷۳	-
(۱۱,۳۶۰,۸۸۳)	(۱,۴۱۸,۳۷۱,۵۶۹,۳۵۰)	۱,۴۳۳,۰۲۵,۲۶۲,۶۷۶	۱۴,۶۴۲,۳۳۲,۴۴۳

کارگزاری بانک توسعه صادرات
 کارگزاری شهر

۱۲- پرداختنی به ارکان صندوق

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

۱۳۹۹/۱۱/۳۰	۱۴۰۰/۰۲/۳۱
ریال	ریال
۸,۶۴۱,۶۴۴,۰۱۱	۱۶,۷۸۲,۶۹۶,۱۱۵
۹۰,۷۱۲,۹۱۸	۴۵۷,۰۸۵,۱۹۰
۱۵۷,۰۸۵,۱۹۰	۱۳۵,۷۰۰,۵۸۸
۸,۸۸۹,۴۴۲,۱۱۹	۱۷,۳۷۵,۴۸۱,۸۹۳

مدیر صندوق
 حسابرس
 متولی

۱۳- سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر

۱۳۹۹/۱۱/۳۰	۱۴۰۰/۰۲/۳۱
ریال	ریال
۲,۱۰۹,۲۱۹,۱۵۸	۲,۱۰۹,۲۱۹,۱۵۸
۲,۱۰۹,۲۱۹,۱۵۸	۲,۱۰۹,۲۱۹,۱۵۸

ذخیره کارمزد تصفیه

۱۴- خالص دارایی ها

خالص دارایی ها در تاریخ صورت خالص دارایی ها به تفکیک واحدهای سرمایه‌گذاری عادی و ممتاز به شرح زیر است:

۱۳۹۹/۱۱/۳۰		۱۴۰۰/۰۲/۳۱	
ریال	تعداد	ریال	تعداد
۶,۲۱۲,۲۹۹,۸۳۱,۳۱۰	۶۱۵,۷۰۰,۰۰۰	۵,۹۳۰,۰۷۴,۴۵۰,۰۸۴	۵۸۵,۷۰۰,۰۰۰
۵۰,۴۴۹,۰۸۰,۹۷۵	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۶۲۳,۸۳۱,۴۹۶	۵۰,۰۰۰,۰۰۰
۶,۲۶۲,۷۴۸,۹۱۲,۲۸۵	۶۲۰,۷۰۰,۰۰۰	۵,۹۸۰,۶۹۸,۲۷۱,۵۸۰	۵۹۰,۷۰۰,۰۰۰

واحدهای سرمایه‌گذاری عادی
 واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز

صندوق سرمایه گذاری یادداشت سهامداری توسعه یکم
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
گزارش مالی میان دوره ای
 برای دوره مالی سه ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۰

۱۵- سود (زیان) فروش اوراق بهادار

یادداشت	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۲/۳۱	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۲/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۱/۳۰
	ریال	ریال	ریال
۱۵-۱	-	۷۳,۱۹۴,۵۸۵,۵۲۹	۶۰۴,۵۹۵,۰۷۰,۶۶۹
۱۵-۲	۵۶,۰۳۶,۲۸۸,۱۰۸	۱۴,۰۶۷,۳۳۹,۲۰۱	۱۴,۱۳۰,۳۷۷,۳۸۱
	۵۶,۰۳۶,۲۸۸,۱۰۸	۸۷,۲۶۱,۸۲۴,۷۳۰	۶۱۸,۷۲۵,۴۴۷,۹۵۰

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	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۲/۳۱		سود (زیان) فروش
					سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
پتروشیمی زاگرس	-	-	-	-	-	۶۴,۴۳۷,۸۰۷,۶۴۸	۲۰,۰۱۱,۹۹۲,۸۳۴
ریل پرداز سیر	-	-	-	-	-	۷,۶۷۳,۹۱۳,۷۷۶	۱۳,۴۲۴,۰۰۰,۴۵۸
پتروشیمی نوری	-	-	-	-	-	(۱۱,۵۸۹,۸۸۴,۰۸۲)	(۱۱,۵۸۹,۸۸۴,۴۹۳)
ایران ارقام	-	-	-	-	-	-	(۷۱۲,۳۶۲,۵۲۰)
بانک اقتصاد نوین	-	-	-	-	-	-	۸۲,۵۸۷,۶۹۵,۹۴۴
بانک پارسیان	-	-	-	-	-	-	۸,۱۱۱,۹۳۹
بانک پاسارگاد	-	-	-	-	-	-	۱۱۵,۴۳۹,۵۸۳,۱۷۳
بانک تجارت	-	-	-	-	-	-	۱۲۳,۵۵۹,۴۸۰
بانک خاورمیانه	-	-	-	-	-	-	۵۸۶,۰۰۳,۸۶۱
بانک صادرات ایران	-	-	-	-	-	-	۳۰,۴۱۰,۳۹۳,۶۴۵
بانک ملت	-	-	-	-	-	-	۳۰,۷۱۵,۸۲۹
پارس خودرو	-	-	-	-	-	-	(۶۶۷,۹۸۲,۳۹۸)
پست بانک ایران	-	-	-	-	-	-	۷,۸۱۴,۹۲۰
بالایش نفت تهران	-	-	-	-	-	-	۶۴,۶۹۵,۲۵۲
بالایش نفت آوان	-	-	-	-	-	-	۱۲,۱۸۱,۲۱۳
پتروشیمی پردیس	-	-	-	-	-	-	۲۵۴,۳۴۰,۲۷۴
بالایش نفت اصفهان	-	-	-	-	-	-	۳۶,۰۵۵,۸۵۷
بالایش نفت بندرعباس	-	-	-	-	-	-	(۱,۲۸۹,۲۹۸,۲۴۸)
توسعه معادن و فلزات	-	-	-	-	-	-	۱۰۸,۲۸۵,۲۱۲
توسعه مولد نیروگاهی چهرم	-	-	-	-	-	-	(۶۳,۳۸۱,۲۹۰)
تولیدی فولاد سپید قراب کویر	-	-	-	-	-	-	۱,۰۵۸,۴۲۰,۵۱۶
حقاری شمال	-	-	-	-	-	-	۱۷۸,۴۱۰,۹۵۰
زامیاد	-	-	-	-	-	-	۱۰,۰۰۳,۶۴۸
سایپا	-	-	-	-	-	-	۲۵,۱۱۶,۵۲۴
س. نفت و گاز و پتروشیمی تأمین	-	-	-	-	-	-	۳۶,۷۲۸,۳۶۹
سالمین	-	-	-	-	-	-	(۳۱,۲۵۱,۹۰۵)
سرمایه گذاری پردیس	-	-	-	-	-	-	(۲۲۹,۴۲۳,۲۵۰)
نقل به صفحه بعد	-	-	-	-	-	-	۲۴۹,۶۲۰,۵۲۵,۷۹۴
					-	۶۰,۵۲۱,۸۳۷,۳۴۲	

صندوق سرمایه گذاری یاداش سهامداری توسعه یکم
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
گزارش مالی صان دوره ای
 برای دوره مالی سه ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۰

سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۲۴۹,۶۲۰,۵۲۵,۷۹۴	۶۰,۵۲۱,۸۳۷,۳۴۲	*	-	-	-	-	-	نقل از صفحه قبل
۲۱,۰۳۷,۲۶۲	-	-	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری صندوق باز نشستگی
(۸۳,۹۶۰,۰۲۲)	-	-	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری غدیر (هلدینگ)
(۴۴,۸۹۶,۶۵۲)	-	-	-	-	-	-	-	سهامی ذوب آهن اصفهان
(۱۰۶,۱۱۲,۲۹۲)	-	-	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری توکافولاد (هلدینگ)
۳۸۴۲,۳۳۴,۹۰۰	-	-	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری تامین اجتماعی
۳۶۱,۲۷۹,۴۵۰	-	-	-	-	-	-	-	شرکت آهن و فولاد ارفع
(۳۹۷,۰۳۵)	-	-	-	-	-	-	-	صندوق س. با درآمد ثابت کمند
(۳,۱۵۵,۰۱۳)	-	-	-	-	-	-	-	صنایع پتروشیمی خلیج فارس
۲۵,۳۱۴,۲۶۵	-	-	-	-	-	-	-	صنایع لاستیکی سپند
۲۶۰,۸۴۲,۳۲۵	-	-	-	-	-	-	-	فولاد خوزستان
۶۳,۸۵۱,۹۴۳	-	-	-	-	-	-	-	فولاد هرمزگان جنوب
۷۲,۱۶۴,۵۰۸	-	-	-	-	-	-	-	فراوری موادمعدنی ایران
۴,۷۱۳,۸۶۱	-	-	-	-	-	-	-	قند ثابت خراسان
۱۷۵,۰۳۹,۴۳۲	-	-	-	-	-	-	-	کارخانجات تولیدی شیشه رازی
۶۳,۸۱۴,۷۶۴,۷۸۷	۹,۱۳۹,۶۳۵,۰۹۸	-	-	-	-	-	-	گروه صنایع کاغذ پارس
۲۲۲,۷۳۸,۱۲۵	-	-	-	-	-	-	-	گروه میهن
(۴۵۶,۱۹۱,۷۷۸)	-	-	-	-	-	-	-	گسترش سرمایه گذاری ایران خودرو
(۱۹۹,۸۹۷,۱۰۱)	-	-	-	-	-	-	-	معدنی و صنعتی گل گهر
۹۸,۹۵۲,۳۹۴	-	-	-	-	-	-	-	گروه مینا (سهامی عام)
(۱۹۸,۹۱۴,۱۵۰)	-	-	-	-	-	-	-	مس شهید باهنر
۲۶۰,۰۱۸,۹۵۷,۵۷۲	-	-	-	-	-	-	-	مخابرات ایران
۲۰,۴۸,۹۲۱	-	-	-	-	-	-	-	معدنی و صنعتی چادرملو
۳,۵۳۳,۱۱۳,۰۸۹	۳,۵۳۳,۱۱۳,۰۸۹	-	-	-	-	-	-	مدیریت صنعت شوینده ت.ص. بهشهر
۱۹,۶۵۵,۲۱۳	-	-	-	-	-	-	-	ملی سرب و روی ایران
۲۳,۵۳۱,۲۶۰,۸۶۱	-	-	-	-	-	-	-	ملی صنایع مس ایران
۶۰۴,۵۹۵,۰۷۰,۶۶۹	۷۳,۱۹۴,۵۸۵,۵۲۹	*	*	*	*	*	*	جمع

سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۱/۳۰	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۲/۳۱	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۲/۳۱	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
(۸,۷۰۰,۰۰۰)	(۸,۷۰۰,۰۰۰)	۵,۵۳۰,۹۹۴,۰۷۰	-	-	(۴۶,۱۹۳,۴۳۰)	-	۷۲,۶۳۴,۰۳۸	-	۱۴۰۲۱۲۰۶ سپهر
-	-	-	-	-	(۲,۰۰۰,۰۰۰)	-	-	-	صکوک مزایه سایپا ۳-۴ ماهه ۱۶٪
۶۳,۰۳۸,۰۸۰	-	-	-	-	-	-	-	-	اجاره دولتی آپوروش-تمن ۹۹۱۱۱۸
(۳۹۰,۹۰۷,۹۴۲)	(۳۹۰,۹۰۷,۹۴۲)	-	-	-	-	-	-	-	اجاره هواپیمایی ماهان ۹۹۰۳
۱,۰۳۶,۸۴۷,۷۴۰	۱,۰۳۶,۸۴۷,۷۴۰	-	-	-	-	-	-	-	رهنی کرمان موتور ۱۴۰۰۱۱۳۰
۱۳,۷۲۹,۸۷۳,۹۶۹	۱۳,۷۲۹,۸۷۳,۹۶۹	-	-	-	-	-	-	-	سلف موازی برق مهابت گستر ۰۰۱
(۲۹۹,۸۷۴,۵۶۶)	(۲۹۹,۸۷۴,۵۶۶)	-	-	-	-	-	-	-	منفعت صبا ارونند تمن ۱۴۰۰۱۱۱۳
۱۴,۱۳۰,۳۷۷,۲۸۱	۱۴,۰۶۷,۲۳۹,۲۰۱	۵,۶۰۳,۶۲۸,۱۰۸	*	*	(۴۸,۱۹۳,۴۳۰)	*	*	*	جمع

صندوق سرمایه گذاری یاداشت سهامداری توسعه یکم

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

گزارش مالی صان دوره ای

برای دوره مالی سه ماهه منتهی به تاریخ ۱۳۱۰/۱۲/۳۱

۱۶- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

یادداشت	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۲/۳۱	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۲/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۱/۳۰
	ریال	ریال	ریال
۱۶-۱	(۱۸,۱۴۶,۷۷۷,۷۶۰)	۳۳۷,۰۸۱,۹۸۹,۷۹۸	(۱۱۱,۳۵۶,۷۴۱,۸۳۸)
۱۶-۲	۸۲,۳۷۳,۴۷۷,۴۲۰	(۱۸۷,۴۱۳,۷۱۴,۵۳۵)	(۳۲,۷۱۰,۸۲۸,۹۵۶)
	۶۴,۲۲۶,۷۳۹,۶۶۰	۴۹,۶۶۸,۲۷۵,۲۵۳	(۱۴۴,۰۶۷,۵۷۰,۷۹۴)

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

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

سهام	تعداد	ارزش بازار با قیمت تعدیلی	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) فروش	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۲/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۱/۳۰
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
فراوری معدنی ابال کانی پارس	۱۲,۷۸۹,۸۶۴	۲۴۵,۰۵۳,۷۹۴,۲۴۰	۲۱۷,۵۰۸,۶۳۲,۲۳۵	۲۳۲,۸۰۱,۱۰۵	۱,۲۲۵,۲۶۸,۹۷۱	۲۶,۰۸۷,۰۹۱,۹۳۹	-	-	-
معدنی و صنعتی چادرملو	۱,۶۹۸,۳۴۵	۳۸,۲۹۷,۶۷۹,۷۵۰	۳۳,۳۳۶,۲۰۹,۲۹۹	۳۶,۳۸۳,۷۹۶	۱۹۱,۴۸۸,۳۹۹	۴,۱۳۶,۱۸۷,۶۴۶	-	-	(۹۱۸,۸۸۴,۹۵۵)
ملی صنایع مس ایران	۲,۹۹۹,۹۹۹	۳۶,۹۸۹,۹۸۷,۶۷۰	۳۶,۰۸۴,۰۰۲,۹۷۱	۳۵,۱۴۰,۲۸۸	۱۸۴,۹۴۹,۹۳۸	۶۸۵,۸۹۴,۳۷۲	۱۳,۸۹۸,۰۰۰,۲۷۵	-	۱۲,۶۲۴,۵۵۵,۵۸۶
بانک ملت	۲۴۲,۵۰۰	۱,۱۹۳,۵۵۵,۰۰۰	۹۶۱,۸۱۷,۹۲۸	۱,۱۳۳,۹۰۶	۵,۹۶۷,۹۲۵	۲۲۴,۶۶۵,۳۴۱	-	-	(۴۷۷,۶۹۱,۵۲۱)
سرمایه گذاری مس سرچشمه	۲,۹۲۵,۰۲۲	۱۹,۰۱۳,۶۴۳,۰۰۰	۱۸,۶۹۵,۹۹۰,۵۶۳	۱۸,۰۶۲,۰۱۱	۹۵,۰۶۳,۲۱۵	۲۰۳,۵۲۷,۳۱۱	-	-	-
صنایع پتروشیمی خلیج فارس	۲۶,۳۳۸	۲۳۳,۳۰۵,۳۳۰	۲۲۲,۵۶۱,۵۲۰	۲۲۲,۵۹۰	۱,۱۷۱,۵۲۷	(۹,۶۵۰,۲۹۷)	-	-	(۱۶۴,۲۴۸,۴۳۱)
مدیریت پروژه های نیروگاهی ایران	۱۵,۷۰۶	۲۰۹,۵۱۸,۰۴۰	۲۶۵,۵۶۹,۴۶۳	۱۹۹,۰۴۲	۱,۰۴۷,۵۹۰	(۵۷,۲۹۸,۰۵۶)	-	-	-
پلی پروپیلن جم - جم پیلن	۵۰۰,۰۰۰	۳۳,۶۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۳,۳۹۳,۴۴۷,۰۰۰	۳۱,۹۶۷,۵۰۰	۱,۶۸۲,۵۰۰,۰۰۰	(۸۹,۴۴۴,۵۰۰)	-	-	(۸۹۲۲,۴۸۱,۱۱۶)
س. نفت و گاز و پتروشیمی تأمین	۸۵۰,۰۰۰	۸۸۰,۶۰۰,۰۰۰	۱,۰۳۲,۵۱۹,۷۳۵	۸۳۶,۵۷۰	۴,۴۰۳,۰۰۰	(۱۵۷,۱۵۹,۳۰۵)	-	-	(۶۱۳,۳۳۷,۷۳۷)
پالایش نفت تهران	۱۱۵,۰۵۶	۸۶۰,۶۱۸,۸۸۰	۱,۰۶۸,۲۲۹,۰۳۲	۸۱۷,۵۸۸	۴,۳۰۳,۰۹۴	(۲۱۲,۷۳۰,۸۳۵)	-	-	(۱,۲۹۰,۶۳۷,۴۵۷)
بانک صادرات ایران	۳۵۰,۰۰۰	۶۸۵,۶۵۰,۰۰۰	۹۰۸,۰۶۴,۶۷۵	۶۵۱,۳۶۸	۳,۴۲۸,۲۵۰	(۲۲۶,۴۹۴,۲۹۳)	۱۱,۴۱۹,۴۷۷,۳۷۵	-	(۵۴۸,۰۷۳,۰۹۴)
فولاد هرمزگان جنوب	۱,۵۰۰,۰۰۰	۲۳,۳۲۶,۵۰۰,۰۰۰	۲۳,۴۵۱,۸۷۷,۴۹۶	۲۲,۱۶۰,۱۷۵	۱۱۶,۶۳۳,۵۰۰	(۲۶۴,۱۷۰,۱۷۱)	-	-	-
بانک پارسیان	۳۹۰,۵۰۰	۱,۰۴۳,۴۱۶,۰۰۰	۱,۳۱۲,۰۲۶,۶۵۴	۹۹۱,۲۴۵	۵,۳۱۷,۰۸۰	(۷۷۴,۸۲۸,۹۸۰)	-	-	(۸۱۷,۸۴۵,۸۸۰)
پالایش نفت اصفهان	۱۰۰,۵۸۸	۱,۰۰۰,۸۵۰,۶۰۰	۱,۲۹۴,۸۶۴,۰۴۳	۹۵۰,۸۰۸	۵۰۰,۴۲۵,۳	(۲۹۹,۹۶۸,۵۰۵)	-	-	(۶۸۴,۷۳۱,۲۸۶)
ایران خودرو	۳۵۵,۰۰۰	۶۴۷,۵۲۰,۰۰۰	۹۷۰,۴۴۱,۳۱۲	۶۱۵,۱۴۴	۳,۲۳۷,۶۰۰	(۳۲۶,۷۷۴,۰۵۶)	-	-	(۲۶۷,۱۰۵,۹۶۵)
افرات	۱۰۰,۰۰۰	۳,۳۵۴,۳۰۰,۰۰۰	۳,۶۱۳,۲۷۲,۳۴۵	۳,۰۹۱,۵۸۵	۱۶,۳۷۱,۵۰۰	(۷۸۸,۳۳۵,۴۳۰)	-	-	(۱,۳۷۲,۴۵۰,۵۶۸)
سرمایه گذاری پارس توشه	۷۲۸,۲۰۲	۴,۹۰۵,۸۹۶,۸۷۴	۵,۳۰۹,۱۲۵,۲۳۳	۴,۶۶۰,۶۰۲	۲۴,۵۲۹,۴۸۴	(۴۳۲,۴۱۸,۴۴۶)	-	-	(۱۹۰,۰۶۹,۰۸۰)
توسعه مولد نیروگاهی جهرم	۵۴۴,۳۵۲	۱,۱۲۱,۳۵۵,۱۲۰	۱,۶۳۸,۴۹۰,۴۸۳	۱,۰۶۵,۳۹۷	۵۶۰,۶۸۲,۶	(۵۳۲,۷۹۷,۴۸۶)	-	-	(۹۸۲,۶۷۱,۳۲۲)
سهامی ذوب آهن اصفهان	۴۵۰,۰۰۰	۱,۳۷۷,۹۰۰,۰۰۰	۱,۸۹۴,۸۵۸,۱۱۰	۱,۳۰۹,۰۰۵	۶,۸۸۹,۵۰۰	(۵۳۵,۱۵۶,۶۱۵)	-	-	-
بانک تجارت	۸۳۰,۰۰۰	۱,۸۲۶,۸۳۰,۰۰۰	۲,۳۵۱,۴۲۵,۲۷۵	۱,۷۳۵,۴۸۹	۹,۱۳۳,۱۵۰	(۵۳۵,۴۶۴,۹۱۴)	-	-	(۴۷۵,۴۶۸,۲۴۶)
سایا	۱,۳۶۲,۵۰۰	۲,۳۵۷,۱۲۵,۰۰۰	۳,۳۵۸,۸۹۴,۹۵۰	۲,۳۳۹,۲۶۹	۱۱,۷۸۵,۶۲۵	(۱,۰۱۵,۷۹۴,۸۴۴)	-	-	(۱,۳۱۹,۱۱۶,۷۵۳)
ملی سرب و روی ایران	۶۹۰,۹۳	۴,۷۷۵,۷۰۸,۱۶۰	۶,۰۴۴,۰۰۶,۹۰۵	۴,۵۳۶,۹۲۳	۲۳,۸۷۸,۵۴۱	(۱,۳۹۶,۷۱۴,۲۰۹)	-	-	(۲,۶۹۶,۴۷۴,۳۸۴)
ریل پرنداسیر	۶,۷۳۴,۷۸۴	۳۵,۱۴۲,۱۰۲,۹۱۲	۳۶,۵۴۹,۳۰۰,۴۰۰	۳۳,۳۸۴,۹۹۸	۱۷۵,۷۱۰,۵۱۵	(۱,۶۱۶,۲۲۳,۰۰۱)	۱۱,۱۵۹,۳۶۱,۸۱۳	-	۱۰,۹۴۱,۷۸۵,۳۸۶
پدیده شیمی قرن	۷۰۰,۰۰۰	۴۲,۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۴,۶۰۹,۹۸۱,۸۵۰	۴۰,۲۲۲,۵۰۰	۲۱۱,۷۵۰,۰۰۰	(۲,۵۱۱,۹۶۴,۳۵۰)	-	-	۲,۲۴۰,۳۰۴,۴۷۹
نقل به صفحه بعد	۵۰۰,۱۹۷,۸۹۶,۵۸۶	۴۷۶,۲۴۸,۷۶۱,۱۰۷	۴۵۰,۱۸۸,۰۰۰	۴۵۰,۱۸۸,۰۰۰	۲,۵۰۰,۹۸۹,۴۸۳	۲۰,۵۸۴,۹۵۷,۹۸۶	۳۶,۴۷۸,۸۲۹,۴۸۴	۴,۵۶۴,۳۷۷,۸۲۷	۴,۵۶۴,۳۷۷,۸۲۷

صندوق سرمایه گذاری یاداشت سرمایه‌گذاری توسعه یکم

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

گزارش مالی صان دوره ای

برای دوره مالی سه ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۰

نقل از صفحه قبل	سهام	نماد	ارزش بازار باقیمت تعدیلی	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱,۷۷۵,۰۰۰	۱,۷۷۵,۰۰۰	۵۰۰,۱۹۷,۸۹۶,۵۸۶	۴۷۱,۶۳۸,۷۱۱,۱۰۷	۴۷۵,۱۸۸,۰۰۰	۲,۵۰۰,۹۸۹,۴۸۳	۲۰,۵۸۲,۹۵۷,۹۸۶	۳۶,۴۷۱,۸۳۹,۴۸۴	۴,۵۶۴,۳۶۷,۸۲۷	۴,۵۶۴,۳۶۷,۸۲۷
۶,۳۹۰,۰۰۰	۶,۳۹۰,۰۰۰	۱۱۹,۵۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۵,۳۶۸,۲۳۷,۹۲۵	۱۱۳,۵۳۴,۵۰۰	۵۹۷,۵۵۰,۰۰۰	(۱۶,۵۶۹,۳۳۲,۴۲۵)	-	(۲۳,۱۲۳,۳۸۵,۶۵۴)	(۲۳,۱۲۳,۳۸۵,۶۵۴)
۱۷,۳۹۶,۵۱۱	۱۷,۳۹۶,۵۱۱	۷۸,۳۸۴,۴۹۹,۵۰۰	۹۶,۳۳۲,۰۱۹,۸۰۰	۷۴,۳۷۰,۰۸۵	۳۹۱,۴۳۱,۴۹۸	(۱۸,۵۰۳,۵۱۱,۸۱۳)	-	(۶۴,۳۹۹,۶۵۷,۴۴۳)	(۶۴,۳۹۹,۶۵۷,۴۴۳)
-	-	-	-	-	-	-	(۴۴,۴۲۵,۸۱۴,۸۱۴)	-	-
-	-	-	-	-	-	-	(۴۱۱)	-	-
-	-	-	-	-	-	-	۱۰۵,۲۹۷,۲۰۶,۳۷۵	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	(۱,۱۹۳,۱۵۲,۴۳۳)	(۱,۱۹۳,۱۵۲,۴۳۳)
-	-	-	-	-	-	-	-	(۲۷,۱۵۹,۹۰۵,۸۵۷)	(۲۷,۱۵۹,۹۰۵,۸۵۷)
-	-	-	-	-	-	-	۶۵,۴۲۵,۸۰۸,۹۶۴	-	-
-	-	-	-	-	-	-	۵۴,۸۷۰,۴۹۸,۳۹۲	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	(۴۵,۱۰۸,۳۸۸)	(۴۵,۱۰۸,۳۸۸)
-	-	-	-	-	-	-	۱۷,۹۸۳,۶۶۰,۲۵۷	-	-
-	-	۷۱۶,۳۶۲,۴۴۶,۰۸۶	۷۲۰,۲۴۷,۸۲۱,۳۳۲	۶۸۰,۵۴۵,۲۷۷	۳,۵۸۱,۸۱۷,۲۳۱	(۱۸,۱۴۶,۷۳۷,۷۶۰)	۲۳۷,۰۸۱,۹۸۹,۷۹۸	(۱۱۱,۴۵۶,۷۴۱,۸۳۸)	(۱۱۱,۴۵۶,۷۴۱,۸۳۸)

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

اوراق	نماد	ارزش بازار باقیمت تعدیلی	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۷۸۷,۰۰۰	۷۸۷,۰۰۰	۷۷۹,۹۹۵,۷۰۰,۰۰۰	۶۹۳,۲۸۸,۳۰۷,۱۵۷	(۵۶۵,۴۹۶,۸۸۳)	-	۸۶,۱۴۱,۸۹۵,۹۶۱	(۵۳,۹۱۴,۵۲۳,۵۷۰)	(۶۰,۱۸۷,۸۵۶,۱۶۹)
۵۷۵,۰۰۰	۵۷۵,۰۰۰	۵۸۳,۶۷۷,۳۳۵,۰۰۰	۵۷۷,۰۵۳,۹۶۰,۸۱۴	(۴۲۳,۱۶۶,۰۶۱)	-	۶,۲۰۱,۱۹۸,۱۲۵	-	-
۱۰۰,۸۳۰	۱۰۰,۸۳۰	۱۳۹,۹۹۷,۹۰۰,۷۴۰	۱۲۴,۴۱۹,۸۱۳,۴۴۲	(۹۴,۳۴۸,۴۷۸)	-	۵,۴۸۳,۷۶۸,۴۲۰	-	۲,۳۷۷,۱۹۲,۴۷۱
۴۷,۹۴۳	۴۷,۹۴۳	۳۰,۰۵۶,۸۵۷,۰۴۷	۲۸,۹۳۷,۳۷۰,۱۲۰	(۲۱,۷۹۱,۲۲۱)	-	۱,۰۹۷,۶۹۵,۷۰۶	-	۴۴۶,۳۳۸,۴۴۰
۷,۵۰۰	۷,۵۰۰	۷,۶۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۷,۵۷۲,۷۸۱,۷۴۳	(۵,۵۴۶,۲۵۰)	-	۷۱,۶۷۲,۰۰۷	-	۶۸,۳۴۴,۱۹۳
۵۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰	۴۹۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۹۵,۱۴۱,۰۳۴,۳۷۵	(۳۵۸,۸۷۵,۰۰۰)	-	(۴۹۹,۹۰۹,۳۷۵)	-	۲۲,۳۲۲,۸۲۸,۱۴۰
۹۱۰,۰۰۰	۹۱۰,۰۰۰	۸۷۸,۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۹۳,۶۳۶,۱۸۴,۶۷۴	(۶۳۶,۶۵۸,۷۵۰)	-	(۱۶,۱۲۲,۸۳۳,۴۲۴)	(۶۴,۰۶۹,۹۷۴,۸۷۰)	(۱۶,۱۲۲,۸۳۳,۴۲۴)
-	-	-	-	-	-	-	۸۷,۳۳۲,۹۶۸	-
-	-	-	-	-	-	-	(۶۷,۹۹۰,۷۲۰,۹۴۸)	-
-	-	-	-	-	-	-	(۱,۵۲۵,۸۲۸,۱۲۵)	-
-	-	۲,۹۰۴,۵۲۷,۷۸۲,۷۸۷	۲,۸۲۰,۰۴۸,۵۲۲,۷۲۴	(۲,۱۰۵,۷۸۲,۶۴۳)	-	۸۲,۲۷۲,۴۷۷,۴۲۰	(۸۷,۴۱۳,۷۴۵,۵۴۵)	(۲۲,۷۱۰,۸۲۸,۹۵۶)

صندوق سرمایه گذاری یادا ش سرمایه گذاری توسعه یکم

یادداشت های همراه صورت های مالی

گزارش مالی میان دوره ای

برای دوره مالی سه ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۰

۱۷- سود سهام

نام شرکت	سال مالی	تاریخ تشکیل مجمع	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۲/۳۱				دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۲/۳۱		سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۱/۳۰	
				سود متعلق به هر سهم	جمع درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام
	ریال			ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
شرکت فراوری معدنی ابال کانی پارس	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۲/۲۲	۱۲,۷۷۹,۶۸۴	۶۳۰	۸,۰۵۱,۳۱۴,۳۲۰	(۱,۱۲۰,۳۴۷,۹۸۳)	۶,۹۳۰,۹۶۶,۳۳۷	-	-	-	-
شرکت لیزینگ پارسیان	۱۳۹۹/۱۰/۳۰	۱۳۹۹/۱۲/۱۶	۱۷,۳۹۶,۵۱۱	۳۵۰	۶,۰۸۸,۱۷۸,۸۵۰	(۶۳۱,۶۷۸,۱۰۰)	۵,۴۵۷,۱۰۰,۷۵۰	-	-	-	-
شرکت پلی پروپیلن جم - جم پیلن	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۲/۲۰	۵۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۶۹۰,۶۷۲,۹۶۳)	۴,۳۰۹,۳۲۷,۰۳۷	-	-	-	-
مدیریت صنعت شوینده ت.ص.بهشهر	-	-	-	-	-	-	-	۲۱۶,۱۱۸,۴۲۱	۲۴۷,۵۰۰,۰۰۰	-	-
گروه صنایع کاغذ پارس	-	-	-	-	-	-	-	۲۵۹,۳۲۵,۰۴۴	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-
بانک پاسارگاد	-	-	-	-	-	-	-	-	۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-
ریل پرداز سیر	-	-	-	-	-	-	-	-	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-
س. نفت و گاز و پتروشیمی تأمین	-	-	-	-	-	-	-	-	۲۲,۰۵۰,۰۰۰	-	-
صنایع پتروشیمی خلیج فارس	-	-	-	-	-	-	-	-	۹,۱۳۰,۸۲۴	-	-
گروه مپنا (سهامی عام)	-	-	-	-	-	-	-	-	۴,۵۶۶,۹۴۰	-	-
مخابرات ایران	-	-	-	-	-	-	-	-	۲,۴۸۲,۹۹۳,۱۹۷	-	-
ملی صنایع مس ایران	-	-	-	-	-	-	-	-	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-
سرمایه گذاری تأمین اجتماعی	-	-	-	-	-	-	-	-	۱,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-
					۱۹,۱۴۰,۰۰۹,۳,۱۷۰	-	۱۶,۶۹۷,۳۹۴,۱۲۴	۴۷۵,۴۴۳,۴۶۵	۵۰۰,۴۱۴,۴۰۹,۹۶۱		

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 می شود:

یادداشت	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۲/۳۱	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۲/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۱/۳۰
	ریال	ریال	ریال
۱۸-۱ سود اوراق مشارکت	۶۲,۵۸۵,۵۰۶,۶۱۹	۳۶,۹۱۷,۱۶۶,۸۷۸	۱۵۰,۶۱۸,۹۱۸,۴۴۲
۱۸-۲ سود اوراق اجاره	۳۶,۶۲۳,۶۶۱,۸۱۲	۳۰,۳۵۷,۰۰۰,۳۴۲	۱۶۰,۳۷۱,۶۰۰,۳۵۹
۱۸-۳ سود اوراق مرابحه	۲۴,۳۱۲,۶۶۶,۰۳۲	۱۷,۴۲۳,۲۳۰,۷۹۵	۱۰۸,۳۳۸,۰۴۰,۸۵۹
۱۸-۴ سود سپرده بانکی	۱۲۶,۱۴۵,۹۸۲,۰۱۷	۱۳۵,۹۹۶,۵۷۳,۰۴۷	۵۳۰,۱۳۴,۲۶۲,۴۶۶
	۲۴۹,۶۷۶,۸۱۶,۵۰۰	۲۲۰,۶۹۲,۹۷۱,۰۶۲	۹۴۹,۴۵۲,۸۱۲,۰۲۶

۱۸-۱- سود اوراق مشارکت

	تاریخ سررسید	مبلغ اسمی	نرخ سود درصد	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۲/۳۱				دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۲/۳۱		سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۱/۳۰	
				سود	هزینه تنزیل	خالص سود اوراق	ریال	خالص سود اوراق	خالص سود اوراق	خالص سود اوراق	خالص سود اوراق
		ریال		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
منفعت صبا ارونند امید ۱۴۰۰/۱۱/۱۳	مختلف	-	۱۹٪	۳۶,۵۸۳,۳۲۰,۹۲۹	-	۳۶,۵۸۳,۳۲۰,۹۲۹	۳۶,۵۸۳,۳۲۰,۹۲۹	۳۶,۱۳۸,۳۷۷,۰۸۲	۱۴۹,۶۲۲,۳۷۶,۱۲۵	-	-
مشارکت ش اصفهان ۳-۱۲ ماهه ۲۰٪	۱۳۹۹/۱۲/۱۰	-	-	۲۵,۷۰۰,۵۴۶,۹۹۲	-	۲۵,۷۰۰,۵۴۶,۹۹۲	۲۵,۷۰۰,۵۴۶,۹۹۲	-	-	-	-
مشارکت رایان سایبا ۳-۱۶ ماهه ۱۶٪	۱۳۹۹/۰۹/۰۴	-	-	۳۰,۱۶۳,۸۶۹۸	-	۳۰,۱۶۳,۸۶۹۸	۳۰,۱۶۳,۸۶۹۸	-	۲۱۷,۵۵۲,۵۲۱	-	-
منفعت صبا ارونند تمدن ۱۴۰۰/۱۱/۱۳	مختلف	-	۱۹٪	-	-	-	-	۷۷۸,۷۸۹,۷۹۶	۷۷۸,۷۸۹,۷۹۶	-	-
		-		۶۲,۵۸۵,۵۰۶,۶۱۹	-	۶۲,۵۸۵,۵۰۶,۶۱۹	۶۲,۵۸۵,۵۰۶,۶۱۹	۳۶,۹۱۷,۱۶۶,۸۷۸	۱۵۰,۶۱۸,۹۱۸,۴۴۲	-	-

صندوق سرمایه گذاری یاداش سهامداری توسعه یکم
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
گزارش مالی میان دوره ای
برای دوره مالی سه ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۰

۲۰- هزینه کارمزد ارکان

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۲/۳۱	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۲/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۱/۳۰
ریال	ریال	ریال
۶,۶۹۶,۱۳۵,۴۴۷	۵,۴۲۵,۵۵۲,۱۲۰	۲۳,۹۹۷,۸۲۹,۸۰۷
۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۷,۲۷۸,۶۹۹	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۴۴,۹۸۷,۶۷۰	۳۱,۲۵۱,۵۸۴	۱۵۶,۱۱۳,۰۶۲
۷,۰۴۱,۱۲۳,۱۱۷	۵,۵۱۴,۰۸۴,۴۰۳	۲۴,۴۵۴,۰۴۲,۸۶۹

۲۱- سایر هزینه‌ها

سایر هزینه‌ها به شرح زیر است:

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۲/۳۱	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۲/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۱/۳۰
ریال	ریال	ریال
۱۸۲,۴۴۳,۳۳۶	۱۰۸,۳۳۹,۷۷۰	۴۳۵,۶۳۷,۹۷۶
-	۲۷۵,۵۹۴,۲۸۵	۹۵۲,۳۷۷,۸۷۴
-	۱۳,۲۲۲,۳۰۹	۳۰,۴۹۰,۴۸۷
۱۱,۹۳۷,۷۰۳	۲,۳۰۷,۰۰۰	۱۱,۶۱۶,۹۹۱
-	۷,۸۴۵,۵۱۴	۷۱,۱۰۰,۵۳۵
۱۶۳,۵۹۴,۰۲۸	۳۱,۶۸۶,۰۰۰	۴۷۸,۶۷۸,۵۱۹
۴۸,۶۱۱,۷۱۲	۳۱,۳۴۳,۲۸۰	۷۹,۹۵۵,۲۲۴
۴۰۶,۵۸۲,۷۷۹	۴۷۰,۳۳۸,۰۵۸	۲,۰۵۹,۷۵۷,۷۰۶

۲۲- هزینه مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۲/۳۱	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۲/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۱/۳۰
ریال	ریال	ریال
۲,۸۸۵,۰۰۹۸	-	۴۲۲,۷۳۵,۰۳۲
۲,۸۸۵,۰۰۹۸	-	۴۲۲,۷۳۵,۰۳۲

۲۳- تعدیلات

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۲/۳۱	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۲/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۱/۳۰
ریال	ریال	ریال
-	۳,۸۰۰,۰۰۰	۸,۸۲۲,۸۰۰,۰۰۰
(۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰)	-	(۵۸۴,۰۰۰,۰۰۰)
(۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰)	۳,۸۰۰,۰۰۰	۸,۲۳۸,۸۰۰,۰۰۰

۲۴- تقسیم سود

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۲/۳۱	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۲/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۱/۳۰
ریال	ریال	ریال
۱۰۴,۸۹۸,۳۰۰,۰۰۰	۹۶,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۶,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۱۰۳,۶۵۶,۹۰۰,۰۰۰	۸۶,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۶,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۱۰۲,۱۹۱,۱۰۰,۰۰۰	۱۳۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
-	-	۹۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
-	-	۱۷۰,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰
-	-	۲۰۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
-	-	۹۷,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰
-	-	۹۴,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰
-	-	۱۰۷,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰
-	-	۱۰۹,۵۶۷,۸۰۰,۰۰۰
-	-	۱۰۳,۹۰۰,۵۰۰,۰۰۰
-	-	۱۰۴,۵۳۰,۲۰۰,۰۰۰
۳۱۰,۷۴۶,۳۰۰,۰۰۰	۳۱۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۴۰۶,۸۹۸,۵۰۰,۰۰۰

۲۵- تعهدات و بدهی‌های احتمالی

در تاریخ صورت خالص دارایی هاصندوق هیچ گونه بدهی احتمالی ندارد.

صندوق سرمایه گذاری یادداشت‌های توسعه یکم

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

برای دوره مالی سه ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۰

۱۳۹۹/۱۱/۳۰		۱۴۰۰/۰۲/۳۱		۲۶- 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
۲۸/۷۵٪	۲۸,۹۸۰,۲۳۶	عادی	۵۰/۵۵۴٪	۲۹۸,۶۲۱,۸۶۰	عادی	مدیر	تامین سرمایه تمدن
۴/۹۱٪	۴,۹۵۰,۰۰۰	ممتاز	۰/۸۳۸٪	۴,۹۵۰,۰۰۰	ممتاز	مدیر	تامین سرمایه تمدن
۰/۰۵٪	۵۰,۰۰۰	ممتاز	۰/۰۰۸٪	۵۰,۰۰۰	ممتاز	موسس	گروه راهبران اقتصادی آرمان
۰/۰۵٪	۵۰,۰۰۰	عادی	۰/۰۰۸٪	۵۰,۰۰۰	عادی	مدیر سرمایه‌گذاری	سیده نفیسه میرلوحی
۰/۰۰٪	—	عادی	۰/۰۰۸٪	۵۰,۰۰۰	عادی	مدیر سرمایه‌گذاری	منظر بزرگی سندی
۰/۰۵٪	۵۰,۰۰۰	عادی	۰/۰۰۰٪	۰	عادی	مدیر سرمایه‌گذاری	احمد کوچکی
۰/۰۵٪	۵۰,۰۰۰	عادی	۰/۰۰۸٪	۵۰,۰۰۰	عادی	مدیر سرمایه‌گذاری	مصطفی نعمتی
۶۶/۱۱٪	۶۶,۶۳۵,۱۷۶	عادی	۰/۰۰۰٪	—	عادی	صندوق وابسته به موسس	صندوق گنجینه زرین شهر
۹۹/۹۷٪	۱۰۰,۷۶۵,۴۱۲		۵۱/۴۳٪	۳۰۳,۷۷۱,۸۶۰			سایر

۲۷- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آنها

شرح معامله

طرف معامله	نوع وابستگی	موضوع معامله	ارزش معامله (ریال)	تاریخ معامله	مانده طلب (بدهی)
شرکت کارگزاری شهر	کارگزار صندوق	ارزش خرید و فروش معاملات	(۵۸۱,۶۶۲,۶۷۰,۹۷۴)	طی دوره	—
تامین سرمایه تمدن	مدیر	کارمزد مدیر	۶,۶۹۶,۱۳۵,۴۴۷	طی دوره	(۱۶,۷۸۲,۶۹۶,۱۱۵)
موسسه حسابرسی هوشیارمیز	متولی	کارمزد متولی	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	طی دوره	(۱۳۵,۷۰۰,۵۸۸)
موسسه حسابرسی رازدار	حسابرس	حق الزحمه حسابرسی	۴۴,۹۸۷,۶۷۰	طی دوره	(۴۵۷,۰۸۵,۱۹۰)
بانک شهر	سایر	سپرده بانکی	۷۱,۵۱۳,۸۲۶,۸۲۸	طی دوره	۳۰,۷۵۶,۳۷۰
کارگزاری بانک توسعه صادرات	کارگزار صندوق	خرید و فروش اوراق بهادار	(۸۳۶,۷۰۸,۸۹۸,۳۷۶)	طی دوره	(۱۴,۶۴۲,۳۲۲,۴۴۳)

۲۸- 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.