

شرکت تامین سرمایه تمدن (سهامی خاص)

# صندوق سرمایه گذاری پاداش سهامداری توسعه یکم

## گزارش مالی میان دوره ای

برای دوره مالی شش ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ مرداد ۱۴۰۰



صندوق سرمایه‌گذاری  
پاداش سهامداری توسعه یکم

شناسه ملی: ۱۴۰۰۵۱۳۳۵۸

کد اقتصادی: ۴۱۱۴۹۱۸۱۴۴۶۸

شماره ثبت: ۳۶۵۱۳

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

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 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
۴	یادداشت‌های توضیحی:
۵	الف. اطلاعات کلی صندوق
۵-۸	ب. مبنای تهیه صورت‌های مالی
۹-۲۱	پ. خلاصه اهم رویه‌های حسابداری
	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 ۱۴۰۰/۰۶/۱۴ به تأیید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

امضاء

نماینده

شخص حقوقی

ارکان صندوق

محمودرضا خواجه نصیری

شرکت تامین سرمایه تمدن

مدیر صندوق

امیرحسین نریمانی

موسسه حسابرسی هوشیار ممیز

متولی صندوق



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

تلفن: ۸۸۱۷۱۷۹۴

دورنگار: ۸۸۱۷۱۷۹۶

وب سایت: www.sepasetf.com



صندوق سرمایه‌گذاری  
پاداش سهامداری توسعه یکم  
شماره ملی: ۱۴۰۰۵۱۳۳۵۸  
کد اقتصادی: ۴۱۱۴۹۱۸۱۴۴۶۸  
شماره ثبت: ۳۶۵۱۳

صندوق سرمایه‌گذاری پاداش سهامداری توسعه یکم

صورت خالص دارایی‌ها

گزارش مالی میان دوره‌ای

در تاریخ ۳۱ مرداد ۱۴۰۰

۱۳۹۹/۱۱/۳۰	۱۴۰۰/۰۵/۳۱	یادداشت
ریال	ریال	
۴۷۰.۵۹۱.۳۲۱.۰۳۶	۱۰.۴۷.۸۳۴.۵۶۳.۸۹۱	۵ سرمایه‌گذاری در سهام
۲.۸۹۸.۳۸۴.۴۸۱.۹۹۵	۲.۳۵۸.۶۱۳.۷۱۳.۱۱۰	۶ سرمایه‌گذاری در سپرده بانکی
۲.۸۸۹.۲۲۸.۶۵۴.۱۰۸	۲.۶۴۲.۱۵۹.۰۶۸.۲۶۸	۷ سرمایه‌گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب
۱۵.۳۸۷.۱۷۸.۵۲۹	۳۱.۲۳۱.۰۷۷.۳۴۷	۸ حسابهای دریافتی
۱۱۱.۷۲۷.۰۱۱	۷۹۱.۷۳۱.۷۵۷	۹ سایر دارایی‌ها
۳۲.۸۵۰.۰۰۰	۳۱.۱۰۰.۰۰۰	۱۰ موجودی نقد
۱۱.۳۶۰.۸۸۳	.	۱۱ جاری کارگزاران
۶.۲۷۳.۷۴۷.۵۷۳.۵۶۲	۶۰۰۸۰.۶۶۱.۲۵۴.۳۷۳	جمع دارایی‌ها
.	۴۰.۰۸۴.۹۵۲.۱۸۴	۱۱ جاری کارگزاران
۸.۸۸۹.۴۴۲.۱۱۹	۲۴.۰۰۹.۹۶۲.۶۴۱	۱۲ پرداختی به ارکان صندوق
۲.۱۰۹.۲۱۹.۱۵۸	۳.۵۵۵.۷۱۹.۱۵۸	۱۳ سایر حسابهای پرداختی و ذخایر
۱۰.۹۹۸.۶۶۱.۲۷۷	۶۷.۶۵۰.۶۳۳.۹۸۳	جمع بدهی‌ها
۶.۲۶۲.۷۴۸.۹۱۲.۲۸۵	۶۰۰۱۳.۰۱۰.۶۲۰.۳۹۰	۱۴ خالص دارایی‌ها
۱۰۰۹۰	۱۰.۱۷۹	

خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه‌گذاری

یادداشت‌های توضیحی همراه، بخش جدایی‌ناپذیر صورت‌های مالی است.





**صندوق سرمایه گذاری پاداش سهامداری توسعه یکم**  
**صورت سود و زیان و صورت گردش خالص دارایی ها**  
**برای دوره مالی شش ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ مرداد ۱۴۰۰**

**صندوق سرمایه گذاری**  
**پاداش سهامداری توسعه یکم**

شماره ملی: ۱۴۰۰۵۱۳۳۳۵۸  
 کد اقتصادی: ۴۱۱۴۹۱۸۱۶۴۶۸  
 شماره ثبت: ۳۶۵۱۳

یادداشت	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۵/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۵/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۱/۳۰
	ریال	ریال	ریال
۱۵	(۲,۵۵۰,۹۵۱,۷۳۲)	۵۱۳,۷۶۱,۷۹۴,۳۹۱	۶۱۸,۷۳۵,۳۴۷,۹۵۰
۱۶	۱۷۳,۰۷۱,۷۲۱,۱۰۷	(۱۲۷,۵۲۵,۱۴۹,۷۰۵)	(۱۴۴,۰۶۷,۵۷۰,۷۹۴)
۱۷	۳۰,۰۷۰,۸۱۰,۸۲۰	۳,۳۹۴,۹۷۸,۶۱۴	۵,۰۴۶,۲۴۰,۹۶۱
۱۸	۴۸۱,۱۳۴,۶۷۶,۳۹۲	۴۵۳,۷۶۶,۳۰۰,۲۹۰	۹۴۹,۴۵۲,۸۲۲,۰۲۶
۱۹	۱۱۲,۱۷۵,۷۲۲	۳۹۳,۲۴۱,۰۳۸	۳۸۵,۶۵۵,۶۳۳
<b>جمع درآمدها</b>	<b>۶۸۰,۸۳۸,۴۳۲,۳۰۹</b>	<b>۸۴۲,۷۹۱,۱۶۴,۶۳۸</b>	<b>۱,۴۲۹,۵۴۲,۴۹۵,۷۷۶</b>
۲۰	(۱۵,۲۱۳,۶۳۶,۶۴۹)	(۱۱,۸۷۵,۱۵۵,۵۰۳)	(۲۴,۴۵۴,۰۴۲,۸۶۹)
۲۱	(۸۴۴,۱۰۲,۴۵۷)	(۹۵۴,۴۹۹,۹۵۵)	(۲۰,۵۹۰,۷۵۷,۶۰۶)
	(۱۶,۰۵۷,۷۳۹,۱۰۶)	(۱۲,۸۲۹,۶۵۵,۴۵۷)	(۲۶,۵۱۳,۸۰۰,۴۷۵)
	۶۶۴,۷۸۰,۶۹۳,۲۰۳	۸۲۹,۹۶۱,۵۰۹,۱۷۱	۱,۴۰۳,۰۲۸,۶۹۵,۳۰۱
۲۲	(۲,۸۸۵,۰۹۸)	-	(۴۳۲,۷۳۵,۰۳۲)
<b>سود (زیان) خالص</b>	<b>۶۶۴,۷۷۷,۸۰۸,۱۰۵</b>	<b>۸۲۹,۹۶۱,۵۰۹,۱۷۱</b>	<b>۱,۴۰۳,۵۹۵,۹۶۰,۴۶۹</b>
	۱۱۰٪	۱۶٪	۲۵٪
	۱۱۰٪	۱۶٪	۲۲٪

**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**

**هزینه ها:**  
 هزینه کارمزد ارکان  
 سایر هزینه ها  
 جمع هزینه ها  
 سود قبل از هزینه مالی  
 هزینه مالی  
**سود (زیان) خالص**  
 بازده میانگین سرمایه گذاری (۱)  
 بازده سرمایه گذاری پایان دوره (۲)

**صورت گردش خالص دارایی ها**

یادداشت	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۵/۳۱		دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۵/۳۱		سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۱/۳۰	
	ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری
خالص دارایی واحدهای سرمایه گذاری اول دوره	۶,۲۶۲,۷۴۸,۹۱۲,۳۸۵	۶۲۰,۷۰۰,۰۰۰	۵,۰۵۱,۸۱۲,۶۵۲,۰۱۶	۵۰۰,۰۰۰	۵,۰۵۱,۸۱۲,۶۵۲,۰۱۶	۵۰۰,۰۰۰
واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی دوره	-	-	-	-	۱,۲۹۷,۰۰۰,۰۰۰	۱۲۹,۷۰۰,۰۰۰
واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره	(۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۳۰,۰۰۰,۰۰۰)	-	-	(۹۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۹۰,۰۰۰,۰۰۰)
سود خالص دوره	۶۶۴,۷۷۷,۸۰۸,۱۰۵	-	۸۲۹,۹۶۱,۵۰۹,۱۷۱	-	۱,۴۰۳,۵۹۵,۹۶۰,۴۶۹	-
تعدیلات	(۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰)	-	-	-	۸,۳۳۸,۸۰۰,۰۰۰	-
تقسیم سود	(۶۱۴,۳۶۶,۱۰۰,۰۰۰)	-	(۷۸۹,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	-	(۱,۴۰۶,۸۹۸,۵۰۰,۰۰۰)	-
خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) پایان دوره	۶,۰۱۳,۰۱۰,۶۲۰,۳۹۰	۵۹۰,۷۰۰,۰۰۰	۵,۰۹۲,۲۷۴,۱۶۱,۱۸۷	۵۰۰,۰۰۰	۶,۲۶۲,۷۴۸,۹۱۲,۳۸۵	۶۲۰,۷۰۰,۰۰۰

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

- ۱- بازده میانگین سرمایه گذاری = سود خالص / میانگین موزن (ریال) وجود استفاده شده
- ۲- بازده سرمایه گذاری پایان سال = تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال ± سود (زیان) خالص / خالص دارایی های پایان سال





## صندوق سرمایه‌گذاری پاداش سهامداری توسعه یکم

### پادادشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

#### گزارش مالی میان دوره ای

دوره مالی شش ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ مرداد ۱۴۰۰

## 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. با توجه 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](http://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

پادادشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

گزارش مالی میان دوره ای

دوره مالی شش ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ مرداد ۱۴۰۰

ردیف	نام دارندگان واحدهای ممتاز	تعداد واحدهای ممتاز تحت تملک	درصد واحدهای تحت تملك 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 از 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 از 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 شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۵/۳۱ تهیه شده است.

**۴- خلاصه اهم رویه‌های حسابداری**

**۴-۱- سرمایه‌گذاری‌ها**

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

## صندوق سرمایه‌گذاری پاداش سهامداری توسعه یکم

### یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

#### گزارش مالی میان دوره ای

دوره مالی شش ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ مرداد ۱۴۰۰

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.



صندوق سرمایه‌گذاری پاداش سهامداری توسعه یکم

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

گزارش مالی میان دوره ای

دوره مالی شش ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ مرداد ۱۴۰۰

۴-۳- مخارج انتقالی به دوره‌های آتی: شامل مخارج تاسیس و برگزاری مجامع می‌باشد. بر اساس ماده ۲۷ 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:

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 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 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؛
حق الزحمه حسابرس	سالانه مبلغ ثابت ۲۰۰ 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 مبنا و حداکثر ۵,۰۰۰ میلیون ریال.



## صندوق سرمایه‌گذاری پاداش سهامداری توسعه یکم

### یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

#### گزارش مالی میان دوره ای

دوره مالی شش ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ مرداد ۱۴۰۰

#### 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 گزارش‌های تعریف شده در اساسنامه مجاز است؛ مشروط بر این که در صورت نیاز به اظهار نظر حسابرس راجع به این گزارش‌ها، حسابرس نظر مقبول 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 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 در چارچوب 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 بردرآمد و مالیات بر ارزش افزوده موضوع قانون مالیات بر ارزش افزوده مصوب ۲ خرداد ۱۳۸۷ معاف می‌باشد و از بابت نقل و انتقال آنها و صدور و ابطال اوراق بهادار یاد شده مالیاتی مطالبه نخواهد داشت.

از طرفی مطابق بند ۱۰ بخشنامه شماره ۱۲۰۳۰۰۲۱ سازمان بورس و اوراق بهادار مسئولیت انجام امور ثبتی صندوق نزد مرجع ثبت شرکت‌ها و پیگیری درج آگهی مربوطه در روزنامه رسمی جمهوری اسلامی ایران، اخذ، تنظیم و ثبت دفاتر قانونی و تنظیم و 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 بکم

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

گزارش مالی میان دوره‌ای

برای دوره مالی شش ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ مرداد ۱۴۰۰

۵- سرمایه گذاری در سهام

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

صنعت	۱۴۰۰/۰۵/۳۱		۱۳۹۹/۱۱/۳۰		درصد از کل دارایی‌ها
	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	
استخراج کانه های فلزی	۲۵۲,۳۸۱,۶۵۱,۶۹۱	۲۴۱,۸۶۶,۸۶۸,۲۳۹	۳۴,۸۵۳,۵۰۵,۸۸۴	۳۳,۹۳۳,۶۲۰,۹۳۰	۵/۶۲٪
اطلاعات و ارتباطات	۱۹۹,۷۶۷,۸۹۵,۳۶۸	۱۳۹,۸۰۷,۵۶۵,۸۰۴	۱۹۹,۷۶۷,۸۹۵,۳۶۸	۱۳۵,۳۶۸,۳۳۷,۹۲۵	۲/۳۰٪
فلزات اساسی	۱۹۵,۱۶۳,۴۸۱,۵۳۸	۲۲۱,۵۱۷,۱۹۳,۶۶۵	۳۴,۷۰۴,۵۲۵,۸۲۶	۴۴,۰۲۲,۸۶۷,۹۸۷	۳/۶۴٪
محصولات شیمیایی	۸۷,۰۸۴,۰۷۲,۹۱۰	۱۰۵,۳۱۴,۹۲۰,۸۳۳	۸۶,۳۸۴,۰۷۲,۹۱۰	۷۹,۴۴۴,۳۱۰,۱۰۵	۱/۷۳٪
سایر واسطه گریهای مالی	۷۴,۵۰۵,۱۳۴,۴۵۰	۴۵,۶۵۹,۴۳۳,۳۸۰	۱۲۳,۴۸۱,۹۲۵,۶۵۸	۹۶,۳۳۳,۰۱۹,۸۰۱	۰/۷۵٪
زراعت و خدمات وابسته	۷۰,۱۰۶,۹۹۸,۱۲۵	۶۹,۶۴۵,۲۵۰,۱۰۰	-	-	۰/۱۰٪
شرکت‌های چند رشته ای صنعتی	۴۳,۴۱۰,۲۲۷,۷۲۷	۲۵,۵۳۱,۴۲۸,۷۱۲	۴۳,۴۱۰,۲۲۷,۷۲۷	۲۱,۹۱۸,۸۰۲,۵۰۰	۰/۲۵٪
سرمایه گذارها	۳۴,۰۸۵,۶۰۹,۵۱۳	۳۸,۹۸۰,۸۶۰,۴۸۰	-	-	۰/۰۰٪
حمل و نقل، انبارداری و ارتباطات	۲۳,۸۷۴,۶۸۵,۰۸۲	۲۸,۰۴۴,۱۴۸,۷۱۵	۲۳,۸۷۴,۶۸۵,۰۸۲	۲۶,۵۴۹,۲۳۰,۴۰۰	۰/۴۶٪
بیمه و صندوق بازنشستگی به جز نامین اجتماعی	۱۰,۰۰۶,۳۸۴,۷۲۵	۸,۷۷۹,۶۶۶,۲۹۲	-	-	۰/۱۲٪
بانکها و موسسات اعتباری	۷,۸۵۲,۴۲۳,۲۷۴	۵,۲۹۳,۴۰۷,۷۰۳	-	-	۰/۰۰٪
خودرو و ساخت قطعات	۵,۹۱۵,۵۵۸,۹۷۹	۳,۷۰۲,۶۲۳,۵۲۹	۵,۹۱۵,۵۵۸,۹۷۹	۴,۳۲۹,۳۳۶,۲۶۳	۰/۰۷٪
ماشین آلات و تجهیزات	۵,۴۹۹,۱۹۴,۳۱۴	۵,۲۷۸,۳۴۸,۱۴۲	۵,۴۹۹,۱۹۴,۳۱۴	۵,۳۰۹,۱۳۵,۳۳۴	۰/۰۸٪
رایانه و فعالیت‌های وابسته به آن	۴,۹۸۵,۷۲۲,۹۱۳	۲,۵۷۳,۸۹۳,۶۶۵	۴,۹۸۵,۷۲۲,۹۱۳	۳,۶۱۳,۲۷۲,۳۴۵	۰/۰۶٪
فرآورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای	۴,۳۳۸,۴۵۱,۸۱۹	۲,۷۶۵,۸۰۳,۹۶۴	۴,۳۳۸,۴۵۱,۸۱۹	۲,۴۶۳,۰۹۳,۰۷۶	۰/۰۴٪
عرضه برق، گاز، بخار و آب گرم	۲,۶۲۱,۱۶۱,۷۲۶	۱,۵۴۱,۰۹۰,۱۲۵	۲,۶۲۱,۱۶۱,۷۲۶	۱,۶۳۸,۴۹۰,۴۷۳	۰/۰۳٪
ساخت محصولات فلزی	۱,۴۶۵,۷۸۰,۲۲۶	۱,۱۵۰,۱۱۵,۸۵۰	-	-	۰/۰۰٪
خدمات فنی و مهندسی	۳۱۰,۶۷۷,۷۵۲	۳۰۱,۹۶۶,۷۰۳	۳۱۰,۶۷۷,۷۵۲	۲۶۵,۵۶۹,۴۶۴	۰/۰۰٪
بانک‌ها و نهادهای مالی	-	-	۷,۸۵۲,۴۲۳,۲۷۴	۵,۵۳۳,۳۴۴,۵۳۳	۰/۰۹٪
	۱,۰۲۳,۳۷۵,۱۱۲,۱۵۲	۱,۰۴۷,۸۳۴,۵۶۳,۸۹۱	۵۷۸,۰۰۰,۲۹,۲۴۲	۴۷۰,۵۹۱,۳۳۱,۰۳۶	۷/۱۵٪

۶- سرمایه گذاری در سپرده بانکی

نوع سپرده	تاریخ سپرده گذاری	تاریخ سررسید	نرخ سود	۱۴۰۰/۰۵/۳۱		۱۳۹۹/۱۱/۳۰	
				مبلغ	درصد از کل دارایی‌ها	مبلغ	درصد از کل دارایی‌ها
بلندمدت	۱۳۹۹/۰۸/۲۸	۱۴۰۰/۰۸/۲۸	۲۰٪	۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳/۱۶٪	۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۲/۷۵٪
بلندمدت	۱۴۰۰/۰۱/۳۱	۱۴۰۰/۰۱/۳۱	۲۰٪	۴۲۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶/۹۷٪	۴۲۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷/۰۶٪
بلندمدت	۱۴۰۰/۰۱/۳۱	۱۴۰۰/۰۱/۳۱	۲۰٪	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴/۹۳٪	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴/۷۸٪
بلندمدت	۱۴۰۰/۰۵/۱۹	۱۴۰۰/۰۵/۱۹	۲۰٪	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴/۹۳٪	-	۰/۰۰٪
بلندمدت	۱۳۹۹/۰۶/۰۶	۱۴۰۰/۰۶/۰۶	۱۸٪	۲۶۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴/۳۹٪	۳۷۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵/۹۰٪
بلندمدت	۱۳۹۹/۱۱/۰۱	۱۴۰۰/۱۰/۳۰	۱۹٪	۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱/۹۷٪	۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱/۹۱٪
بلندمدت	۱۳۹۹/۰۷/۲۲	۱۴۰۰/۰۷/۲۲	۱۸٪	۹۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱/۴۸٪	۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶/۳۸٪
کوتاهمدت	مختلف	-	۱۰٪	۴۳,۹۳۵,۳۹۹,۱۱۳	۰/۷۳٪	۲۵,۷۲۲,۲۷۰,۱۲۳	۰/۴۱٪
کوتاهمدت	مختلف	-	۱۰٪	۱۲,۲۹۸,۸۴۴,۳۸۳	۰/۲۰٪	۱۲,۶۵۸,۰۳۸,۳۵۴	۰/۲۰٪
کوتاهمدت	۱۳۹۹/۰۷/۲۲	-	۱۰٪	۱,۲۷۶,۶۴۰,۴۱۱	۰/۰۲٪	۳۰۸,۲۱۹	۰/۰۰٪
کوتاهمدت	مختلف	-	۱۰٪	۱,۱۰۴,۳۶۰	۰/۰۰٪	۷۳۱,۱۶۴	۰/۰۰٪
کوتاهمدت	مختلف	-	۱۰٪	۱,۰۳۸,۷۶۲	۰/۰۰٪	-	۰/۰۰٪
کوتاهمدت	مختلف	-	۱۰٪	۵۹۴,۰۱۰	۰/۰۰٪	۹۸۱,۵۳۳	۰/۰۰٪
کوتاهمدت	مختلف	-	۱۰٪	۱۰۲,۱۷۱	۰/۰۰٪	۶۳,۰۰۰	۰/۰۰٪
کوتاهمدت	-	-	۱۰٪	-	۰/۰۰٪	۱,۰۱۶,۴۳۸	۰/۰۰٪
کوتاهمدت	-	-	۱۰٪	-	۰/۰۰٪	۵۰۶,۱۶۴	۰/۰۰٪
بلندمدت	-	-	۱۸٪	-	۰/۰۰٪	۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶/۳۸٪
بلندمدت	-	-	۲۰٪	-	۰/۰۰٪	۲۷۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰/۴۳٪
				۲,۳۵۸,۶۱۲,۷۱۲,۱۱۰	۳۸/۷۹٪	۲,۸۹۸,۳۴۴,۴۸۱,۹۹۵	۳۹/۳۹٪

**صندوق سرمایه گذاری یاداشت سهامداری توسعه یکم**  
**یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی**  
**گزارش مالی میان دوره‌ای**  
**برای دوره مالی شش ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ مرداد 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	۱,۵۵۱,۷۹۱,۸۶۶,۵۰۹	۸۶۹,۱۰۹,۳۶۳,۱۷۶
۷-۲ سرمایه گذاری در اوراق اجاره	۸۸۴,۱۵۴,۰۰۳,۷۲۳	۱,۰۸۱,۲۸۷,۴۹۹,۶۰۷
۷-۳ سرمایه گذاری در اوراق رهنی	۲۰۶,۲۱۳,۱۹۸,۰۳۶	۹۳۸,۸۳۱,۷۹۱,۳۲۵
	<b>۲,۶۴۲,۱۵۹,۰۰۶,۲۶۸</b>	<b>۲,۸۸۹,۲۲۸,۶۵۴,۱۰۸</b>

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

اوراق	تاریخ سررسید	نرخ سود	۱۴۰۰/۰۲/۳۱		۱۳۹۹/۱۱/۳۰	
			ارزش اسمی	ارزش بازار	سود متعلقه	خالص ارزش فروش
منفعت صبا آروند امید ۱۱۱۳ ۱۴۰۰	۱۳/۱۱/۱۴۰۰	۱۹٪	۷۹۰,۰۲۹,۰۰۰,۰۰۰	۷۷۴,۴۱۱,۸۷۴,۰۵۶	۵,۸۹۹,۵۰۸,۰۱۷	۷۰۰,۴۱۹,۸۶۸,۴۰۸
مشارکت ش اصفهان ۱۲-۳ ماهه ۲۰٪	۲۸/۱۲/۱۴۰۰	۲۰٪	۵۷۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۶۶,۳۹۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۱۱۲,۷۰۴,۹۱۸	-
سلف موازی استاندارد سنفت ۱۰۱	۲۲/۰۷/۱۴۰۱	۱۸٪	۱۰۰,۸۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۰,۰۱۴,۴۶۳,۱۷۳	-	۱۳۲,۲۹۱,۶۵۵,۶۴۴
اسناد خزانه ۸م-بودجه ۹۹-۲۰۶۰۶	۰۶/۰۶/۱۴۰۲	۰٪	۴۷,۹۴۳,۰۰۰,۰۰۰	۲۸,۵۲۶,۰۸۵,۰۰۰	-	۲۸,۹۵۲,۳۲۳,۴۴۰
مشارکت رایان سایپا-۳ ماهه ۱۶٪	۰۵/۰۶/۱۴۰۱	۱۶٪	۷,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷,۰۹۹,۰۶۱,۴۷۰	۲۸۷,۸۹۵,۱۲۶	۷,۴۴۵,۵۱۵,۶۸۴
			<b>۱,۵۲۱,۳۰۲,۰۰۰,۰۰۰</b>	<b>۱,۵۰۶,۴۴۶,۴۸۳,۶۹۹</b>	<b>۲۶,۳۰۰,۱۰۸,۰۶۱</b>	<b>۸۶۹,۱۰۹,۳۶۳,۱۷۶</b>

۷-۲- سرمایه گذاری در اوراق اجاره

اوراق	تاریخ سررسید	نرخ سود	۱۴۰۰/۰۲/۳۱		۱۳۹۹/۱۱/۳۰	
			ارزش اسمی	ارزش بازار	سود متعلقه	خالص ارزش فروش
اجاره ریل پردازسیر ۲۱۲۱۲۰۲	۰۹/۰۳/۱۳۹۹	۲۱	۹۱۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۱۱,۲۰۱,۹۹۰,۵۷۷	۲۲,۰۶۷,۹۷۲,۳۱۴	۹۲۵,۰۴۲,۵۳۷,۶۵۵
اجاره تابان سپهر ۲۰۶-۲۱۲۰۲	۱۸/۱۱/۱۳۹۹	۲۰	-	-	-	۱۵۶,۲۴۴,۹۶۱,۹۵۲
			<b>۹۱۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰</b>	<b>۹۱۱,۲۰۱,۹۹۰,۵۷۷</b>	<b>۲۲,۰۶۷,۹۷۲,۳۱۴</b>	<b>۱,۰۸۱,۲۸۷,۴۹۹,۶۰۷</b>

۷-۳- سرمایه گذاری در اوراق رهنی

اوراق	تاریخ سررسید	نرخ سود	۱۴۰۰/۰۲/۳۱		۱۳۹۹/۱۱/۳۰	
			ارزش اسمی	ارزش بازار	سود متعلقه	خالص ارزش فروش
مرابحه سلامت عواجز شرایط خاص ۱۴۰۰	۲۲/۰۹/۱۴۰۰	۱۷	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۹۱,۰۳۴,۶۱۸,۷۴۴	۶,۲۴۹,۴۴۸,۰۳۶	۵۱۴,۸۵۶,۲۶۶,۸۸۹
صکوک مرابحه سایپا ۳-۴۱۲ ماهه ۱۶٪	۲۰/۱۲/۱۴۰۱	۱۶	-	-	-	۴۲۳,۹۷۵,۵۲۴,۴۳۶
			<b>۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰</b>	<b>۱۹۱,۰۳۴,۶۱۸,۷۴۴</b>	<b>۶,۲۴۹,۴۴۸,۰۳۶</b>	<b>۹۳۸,۸۳۱,۷۹۱,۳۲۵</b>

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

۸- حسابهای دریافتی

۱۳۹۹/۱۱/۳۰		۱۴۰۰/۰۵/۳۱			
مانده تنزیل شده	مانده تنزیل شده	مبلغ تنزیل	نرخ تنزیل	تنزیل نشده	
ریال	ریال	ریال		ریال	
۱۲,۵۳۹,۶۱۸,۳۹۲	۶,۷۱۱,۵۸۰,۸۴۷	۵۳,۵۴۷,۶۵۰	مختلف	۶,۷۶۵,۱۲۸,۴۹۷	سود سپرده بانکی
۶۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	حق عضویت کانون نهادها
۲,۷۸۷,۵۶۰,۱۳۷	۲۴,۵۱۹,۴۹۶,۵۰۰	۲,۳۶۷,۴۰۷,۳۹۰	۲۵	۲۶,۸۸۶,۹۰۳,۷۹۰	سود سهام دریافتی
<b>۱۵,۳۸۷,۱۷۸,۵۴۹</b>	<b>۳۱,۲۳۱,۰۷۷,۳۴۷</b>	<b>۲,۴۲۰,۹۵۴,۹۴۰</b>		<b>۳۳,۶۵۲,۰۳۲,۲۸۷</b>	

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 روزهانه 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 روزهانه مستهلک می‌شود.

۱۴۰۰/۰۵/۳۱

مانده در ابتدای دوره مالی	مخارج اضافه شده طی دوره مالی	استهلاک دوره مالی	مانده در پایان دوره مالی	
ریال	ریال	ریال	ریال	
۱۱,۰۶۱,۶۱۸	۸۱۷,۵۰۰,۰۰۰	۳۹۴,۰۲۴,۰۰۹	۴۳۴,۵۳۷,۶۰۹	نرم افزار صندوق
۶۶,۳۲۲,۱۰۵	۵۴۶,۴۵۳,۴۸۸	۳۰۳,۹۱۰,۳۷۳	۳۰۸,۸۶۵,۲۲۰	ثبت و نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار
۲۴,۳۴۳,۲۸۸	۸۴,۰۰۰,۰۰۰	۷۰,۰۱۴,۳۶۰	۴۸,۳۲۸,۹۲۸	مخارج عضویت در کانون‌ها
<b>۱۱۱,۷۲۷,۰۱۱</b>	<b>۱,۴۴۷,۹۵۳,۴۸۸</b>	<b>۷۶۷,۹۴۸,۷۴۲</b>	<b>۷۹۱,۷۳۱,۷۵۷</b>	

۱۰- موجودی نقد

۱۳۹۹/۱۱/۳۰		۱۴۰۰/۰۵/۳۱		نام بانک
ریال	ریال	ریال	ریال	
۱,۰۰۰,۰۰۰	۳۰,۰۰۰,۰۰۰			شهر-۱۰۰۸۱۴۶۱۷۲۸۷
۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۱۰۰,۰۰۰			آینده - جاری - ۰۳۰۲۰۸۱۲۰۸۰۰۵
۱,۱۰۰,۰۰۰	-			ایران زمین - جاری - ۱۳-۱۰۷-۱۲۸۵۳۷۶
۲۹,۷۵۰,۰۰۰	-			ایران زمین - جاری - ۱۳-۱۰۹-۱۲۸۵۳۷۶
<b>۳۲,۸۵۰,۰۰۰</b>	<b>۳۱,۱۰۰,۰۰۰</b>			



صندوق سرمایه گذاری باداش سهامداری توسعه بکم  
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی  
گزارش مالی میان دوره ای  
برای دوره مالی شش ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ مرداد ۱۴۰۰

۱۱- جاری کارگزاران

۱۴۰۰/۰۵/۳۱

مانده ابتدای دوره	گردش بستانکار	گردش بدهکار	مانده پایان دوره
ریال	ریال	ریال	ریال
(۵.۲۱۸.۶۸۴)	۱,۳۹۵,۶۵۴,۰۲۸,۴۶۲	۱,۳۵۵,۵۶۳,۸۵۲,۵۹۴	(۴۰,۰۸۴,۹۵۲,۱۸۴)
(۶,۱۴۲,۱۹۹)	۵۱۱,۶۶۸,۸۱۳,۱۷۳	۵۱۱,۶۶۲,۶۷۰,۹۷۴	-
(۱۱,۳۶۰,۸۸۳)	۱,۹۰۷,۳۲۲,۸۴۱,۶۳۵	۱,۹۳۷,۲۲۶,۵۲۸,۵۶۸	(۴۰,۰۸۴,۹۵۲,۱۸۴)

کارگزاری بانک توسعه صادرات  
کارگزاری شهر

۱۲- پرداختی به ارکان صندوق

بدهی به ارکان صندوق در تاریخ صورت خالص دارایی ها به شرح زیر است:

۱۳۹۹/۱۱/۳۰	۱۴۰۰/۰۵/۳۱
ریال	ریال
۸,۶۴۱,۶۴۴,۰۱۱	۲۳,۲۹۶,۴۵۷,۵۴۳
۹۰,۷۱۲,۹۱۸	۲۳۱,۴۱۹,۹۰۸
۱۵۷,۰۸۵,۱۹۰	۴۸۲,۰۸۵,۱۹۰
۸,۸۸۹,۴۴۲,۱۱۹	۲۴,۰۰۹,۹۶۲,۶۴۱

مدیر صندوق  
حسابرس  
متولی

۱۳- سایر حسابهای پرداختی و ذخایر

۱۳۹۹/۱۱/۳۰	۱۴۰۰/۰۵/۳۱
ریال	ریال
۲,۱۰۹,۲۱۹,۱۵۸	۲,۱۰۹,۲۱۹,۱۵۸
-	۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰
-	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰
-	۸۴,۰۰۰,۰۰۰
-	۱۱۲,۵۰۰,۰۰۰
۲,۱۰۹,۲۱۹,۱۵۸	۳,۵۵۵,۷۱۹,۱۵۸

ذخیره کارمزد تصفیه  
بدهی به مدیر بابت هزینه آبونمان نرم افزار  
دهی به مدیر بابت ثبت و نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار  
بدهی به مدیر بابت هزینه عضویت در کانون‌ها  
بدهی بابت امور صندوق

۱۴- خالص دارایی ها

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

۱۳۹۹/۱۱/۳۰		۱۴۰۰/۰۵/۳۱	
ریال	تعداد	ریال	تعداد
۶,۳۱۲,۲۹۹,۸۳۱,۳۱۰	۶۱۵,۷۰۰,۰۰۰	۵,۹۶۲,۱۱۳,۲۸۹,۹۳۱	۵۸۵,۷۰۰,۰۰۰
۵۰,۴۴۹,۰۸۰,۹۷۵	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۸۹۷,۳۳۰,۴۵۹	۵۰,۰۰۰,۰۰۰
۶,۳۶۲,۷۴۸,۹۱۲,۲۸۵	۶۲۰,۷۰۰,۰۰۰	۶,۰۱۳,۰۱۰,۶۲۰,۳۹۰	۵۹۰,۷۰۰,۰۰۰

واحدهای سرمایه‌گذاری عادی  
واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز

صندوق سرمایه گذاری یادداشت سهامداری توسعه یکم  
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی  
گزارش مالی میان دوره‌ای  
برای دوره مالی شش ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ مرداد ۱۴۰۰

۱۵- سود (زیان) فروش اوراق بهادار

سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۱/۳۰	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۵/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۵/۳۱	یادداشت
ریال	ریال	ریال	
۶۰۴,۵۹۵,۷۰۶,۶۶۹	۴۹۸,۶۹۴,۵۵۵,۱۹۰	(۸,۱۸۹,۵۷۹,۸۴۰)	۱۵-۱
۱۴,۱۳۰,۳۷۷,۳۸۱	۱۴,۰۶۷,۳۳۹,۳۰۱	۵,۶۳۸,۶۳۸,۱۰۸	۱۵-۲
<b>۶۱۸,۷۲۵,۰۸۴,۰۵۰</b>	<b>۵۱۲,۷۶۱,۷۹۴,۴۹۱</b>	<b>(۲,۵۵۰,۹۵۱,۷۳۲)</b>	

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

سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۱/۳۰	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۵/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۵/۳۱						تعداد	
		سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری		
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۸,۱۱۱,۹۳۹	-	(۸,۱۸۹,۵۷۹,۸۴۰)	(۱۵۰,۹۷۲,۰۰۷)	(۲۸,۶۸۴,۱۷۳)	(۳۸,۲۰۴,۳۳۳,۶۶۰)	۳۰,۱۹۴,۴۰۰,۰۰۰	۶,۹۰۰,۰۰۰	بانک پارسیان	
۲۰,۰۱۱,۹۹۲,۸۳۴	۲۰,۰۱۱,۹۹۲,۸۳۴	-	-	-	-	-	-	پتروشیمی زاگرس	
۱۳,۴۲۴,۰۰۰,۴۵۸	۹,۹۵۴,۱۳۰,۳۶۶	-	-	-	-	-	-	ریل برناز سیر	
(۱۱,۵۸۹,۸۱۴,۴۹۳)	(۱۱,۵۸۹,۸۱۴,۴۹۳)	-	-	-	-	-	-	پتروشیمی نوری	
(۷۱۲,۳۶۲,۵۲۰)	-	-	-	-	-	-	-	ایران ارقام	
۸۲,۵۸۷,۶۹۵,۹۴۴	۶۴,۰۹۶,۱۹۴,۳۰۰	-	-	-	-	-	-	بانک اقتصاد نوین	
۱۱۵,۴۳۹,۵۸۳,۱۷۳	۵۶,۳۶۴,۸۹۷,۷۴۵	-	-	-	-	-	-	بانک پاسارگاد	
۱۳۳,۵۵۹,۴۸۰	-	-	-	-	-	-	-	بانک تجارت	
۵۵۶,۰۰۳,۸۶۱	-	-	-	-	-	-	-	بانک خاورمیانه	
۳۰,۴۱۰,۳۹۳,۶۴۵	۳۰,۳۷۹,۹۱۴,۵۰۷	-	-	-	-	-	-	بانک صادرات ایران	
۳۰,۷۱۵,۸۲۹	-	-	-	-	-	-	-	بانک ملت	
(۶۶۷,۹۸۳,۳۹۸)	-	-	-	-	-	-	-	پارس خودرو	
۷,۸۱۴,۹۲۰	-	-	-	-	-	-	-	بست بانک ایران	
۶۴,۶۹۵,۳۵۲	-	-	-	-	-	-	-	پالایش نفت تهران	
۱۲,۱۸۱,۲۱۳	-	-	-	-	-	-	-	پالایش نفت لاوان	
۲۵۴,۳۴۰,۲۷۴	-	-	-	-	-	-	-	پتروشیمی پردیس	
۳۶,۰۵۵,۸۵۷	-	-	-	-	-	-	-	پالایش نفت اصفهان	
(۱,۲۸۹,۲۹۸,۲۴۸)	-	-	-	-	-	-	-	پالایش نفت بندرعباس	
۱۰۸,۳۸۵,۲۱۲	-	-	-	-	-	-	-	توسعه معادن و فلزات	
(۶۳,۳۸۱,۳۹۰)	-	-	-	-	-	-	-	توسعه مولد نیروگاهی چهرم	
۱,۰۵۸,۴۲۰,۵۱۶	-	-	-	-	-	-	-	تولیدی فولاد سپید فراب کویر	
۱۷۸,۴۱۰,۹۵۰	-	-	-	-	-	-	-	حفاری شمال	
۱۰,۰۰۳,۶۴۸	-	-	-	-	-	-	-	زامیاد	
۲۵,۱۱۶,۵۲۴	-	-	-	-	-	-	-	سایپا	
۳۶,۷۳۸,۳۶۹	-	-	-	-	-	-	-	س. نفت و گاز و پتروشیمی تأمین	
(۳۴۱,۳۵۱,۹۰۵)	-	-	-	-	-	-	-	سالمین	
(۲۲۹,۴۲۳,۳۵۰)	-	-	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری پردیس	
<b>۲۴۹,۶۲۰,۵۲۵,۷۹۴</b>	<b>۱۶۹,۱۱۷,۲۴۵,۳۵۹</b>	<b>(۸,۱۸۹,۵۷۹,۸۴۰)</b>	<b>(۱۵۳,۸۶۶,۹۷۹)</b>	<b>(۲۸,۶۸۴,۱۷۳)</b>	<b>(۳۵,۳۹۰,۷۶۶,۰۱۶)</b>	<b>۳۳,۰۰۵,۰۶۲,۶۷۲</b>		نقل به صفحه بعد	

صندوق سرمایه گذاری یادداشت سهامداری توسعه یکم

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

گزارش مالی میان دوره‌ای

برای دوره مالی شش ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ مرداد ۱۴۰۰

نقل از صفحه قبل	تعداد	بهای فروش ریال	ارزش دفتری ریال	کارمزد ریال	مالیات ریال	سود (زیان) فروش ریال	سود (زیان) فروش ریال	سود (زیان) فروش ریال
		۳۳,۰۰۰,۶۲,۶۷۲	(۳۵,۳۹۰,۷۶۶,۰۱۶)	(۲۸,۶۸۴,۱۷۳)	(۱۵۳,۸۶۶,۹۷۹)	(۸,۱۸۹,۵۷۹,۸۴۰)	۱۶۹,۱۱۷,۲۴۵,۲۵۹	۲۴۹,۶۲۰,۵۲۵,۷۹۴
سرمایه گذاری صندوق بازنشستگی	-	-	-	-	-	-	-	۲۱,۰۳۷,۲۶۲
سرمایه گذاری غدیر (هلدینگ)	-	-	-	-	-	-	-	(۸۳,۹۶۰,۰۲۲)
سهامی ذوب آهن اصفهان	-	-	-	-	-	-	-	(۴۴,۸۹۶,۶۵۲)
سرمایه گذاری توکافولاد (هلدینگ)	-	-	-	-	-	-	-	(۱۰۶,۱۱۳,۲۹۲)
سرمایه گذاری تامین اجتماعی	-	-	-	-	-	-	۲,۲۱۰,۴۷۴,۴۸۳	۳,۸۴۲,۳۳۴,۹۰۰
شرکت آهن و فولاد ارفع	-	-	-	-	-	-	-	۳۶۱,۳۷۹,۴۵۰
صندوق س. با درآمد ثابت کمند	-	-	-	-	-	-	-	(۳۹۷,۰۳۵)
صنایع پتروشیمی خلیج فارس	-	-	-	-	-	-	-	(۳,۱۵۵,۰۱۳)
صنایع لاستیکی سپهند	-	-	-	-	-	-	-	۲۵,۳۱۴,۲۶۵
فولاد خوزستان	-	-	-	-	-	-	-	۲۶۰,۸۴۲,۳۲۵
فولاد هرمزگان جنوب	-	-	-	-	-	-	-	۶۳,۸۵۱,۹۴۳
فراوری مواد معدنی ایران	-	-	-	-	-	-	-	۷۲,۱۶۴,۵۰۸
قند ثابت خراسان	-	-	-	-	-	-	-	۴,۷۱۳,۸۶۱
کارخانجات تولیدی شیشه رازی	-	-	-	-	-	-	-	۱۷۵,۰۳۹,۴۲۲
گروه صنایع کاغذ پارس	-	-	-	-	-	-	۶۳,۸۱۴,۷۶۴,۷۸۷	۶۳,۸۱۴,۷۶۴,۷۸۷
گروه بهمن	-	-	-	-	-	-	-	۲۲۳,۷۳۸,۱۲۵
گسترش سرمایه گذاری ایران خودرو	-	-	-	-	-	-	-	(۴۵۶,۱۹۱,۷۷۸)
معدنی و صنعتی گل گهر	-	-	-	-	-	-	-	(۱۹۹,۸۹۷,۱۰۱)
گروه مینا (سهامی عام)	-	-	-	-	-	-	-	۹۸,۹۵۲,۳۹۴
مس شهیدباهنر	-	-	-	-	-	-	-	(۱۹۸,۹۱۴,۱۵۰)
مخابرات ایران	-	-	-	-	-	-	۲۶,۰۰۰,۱۸,۹۵۷,۵۷۲	۲۶,۰۰۰,۱۸,۹۵۷,۵۷۲
معدنی و صنعتی چادرملو	-	-	-	-	-	-	-	۲,۰۴۸,۹۲۱
مدیریت صنعت شوینده ت.ص. بهشهر	-	-	-	-	-	-	۳,۵۳۳,۱۱۳,۰۸۹	۳,۵۳۳,۱۱۳,۰۸۹
ملی سربوروی ایران	-	-	-	-	-	-	-	۱۹,۶۵۵,۲۱۳
ملی صنایع مس ایران	-	-	-	-	-	-	-	۲۳,۵۳۱,۲۶۰,۸۶۱
جمع		۳۳,۰۰۰,۶۲,۶۷۲	(۳۵,۳۹۰,۷۶۶,۰۱۶)	(۲۸,۶۸۴,۱۷۳)	(۱۵۳,۸۶۶,۹۷۹)	(۸,۱۸۹,۵۷۹,۸۴۰)	۴۹۸,۶۹۴,۵۵۵,۱۹۰	۶۰۴,۵۹۵,۰۷۰,۶۶۹

۱۴۰۰/۰۵/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به	دوره مالی شش ماهه منتهی به	دوره مالی شش ماهه منتهی به	دوره مالی شش ماهه منتهی به	دوره مالی شش ماهه منتهی به	دوره مالی شش ماهه منتهی به	دوره مالی شش ماهه منتهی به
۱۳۹۹/۱۱/۳۰	۱۳۹۹/۰۵/۳۱	۱۳۹۹/۰۵/۳۱	۱۳۹۹/۰۵/۳۱	۱۳۹۹/۰۵/۳۱	۱۳۹۹/۰۵/۳۱	۱۳۹۹/۰۵/۳۱	۱۳۹۹/۰۵/۳۱
تعداد	بهای فروش ریال	ارزش دفتری ریال	کارمزد ریال	سود (زیان) فروش ریال	سود (زیان) فروش ریال	سود (زیان) فروش ریال	سود (زیان) فروش ریال
۱۵۰,۰۰۰	۱۵۵,۵۵۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۴۹,۹۷۲,۸۱۲,۵۰۰)	(۲۸,۱۹۳,۴۳۰)	۵,۵۴۸,۹۹۴,۰۷۰	(۸,۷۰۰,۰۰۰)	(۸,۷۰۰,۰۰۰)	(۸,۷۰۰,۰۰۰)
۴۰۳,۷۰۰	۴۱۱,۷۷۴,۰۰۰,۰۰۰	(۴۱۱,۶۹۹,۳۶۵,۹۶۲)	(۲۰,۰۰۰,۰۰۰)	۵۴,۶۳۴,۰۳۸	-	-	-
۳۰۰,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲۹۹,۹۴۵,۶۲۵,۰۰۰)	(۱۹,۲۷۵,۰۰۰)	۳۵,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
جمع	۸۶۷,۳۲۴,۰۰۰,۰۰۰	(۸۶۱,۶۷۸,۰۳۴,۴۶۲)	(۶۷,۵۶۸,۴۳۰)	۵,۶۳۸,۶۲۸,۱۰۸	۱۴,۰۳۶,۸۴۷,۷۴۰	۱۳,۷۳۹,۸۷۳,۹۶۹	۱۴,۰۳۶,۸۴۷,۷۴۰

صندوق سرمایه گذاری یادداشت سرمایه‌گذاری توسعه تکم

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

گزارش مالی صان دوره ای

برای دوره مالی شش ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ مرداد ۱۴۰۰

۱۶- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

یادداشت	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۵/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۵/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۱/۳۰
۱-۱۶	۱۲۱.۹۲.۷۷۷.۲۲۲	۱۴۰.۲۳۱.۴۶۴.۶۹۵	(۱۱۱.۳۵۶.۷۴۱.۸۳۸)
۱-۱۶	۵۰.۹۷۸.۹۲۳.۶۸۵	(۲۶۷.۷۶۶.۶۱۴.۴۰۰)	(۳۲.۷۱۰.۸۳۸.۹۵۶)
	۱۷۲.۰۷۱.۷۲۱.۱۰۷	(۱۲۷.۵۲۵.۱۴۹.۷۰۵)	(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	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۵/۳۱		سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۵/۳۱		سود (زیان) فروش
		ریال	ریال				ریال	ریال		ریال	ریال	
فراوری معدنی ایال کانی پارس	۱۲,۷۹۰,۸۶۴	۲۹۳,۱۶۶,۰۲۸,۸۰۰	۲۱۷,۵۲۸,۱۴۵,۸۰۷	۲۷۸,۵۰۸,۳۷۳	۲۷۸,۵۰۸,۳۷۳	۱,۴۵۸,۳۳۰,۱۴	۷۳,۸۹۴,۱۱۵,۷۸۶	۷۳,۸۹۴,۱۱۵,۷۸۶	-	-	-	-
پلی پروپیلن جم - جم بیلن	۵۰۰,۰۰۰	۵۹,۹۳۵,۰۰۰,۰۰۰	۳۳,۵۳۹,۲۴۷,۰۰۰	۵۶,۹۳۸,۲۵۰	۵۶,۹۳۸,۲۵۰	۲۹۹,۶۷۵,۰۰۰	۲۶,۰۳۹,۱۳۹,۷۵۰	۲۶,۰۳۹,۱۳۹,۷۵۰	-	-	(۸,۹۲۳,۴۸۱,۱۱۶)	-
معدنی و صنعتی چادرملو	۱,۶۹۸,۳۳۵	۵۰,۷۴۶,۵۴۸,۶۰۰	۳۳,۹۳۳,۶۲۰,۹۲۹	۴۸,۲۰۹,۲۲۱	۴۸,۲۰۹,۲۲۱	۲۵۲,۷۲۳,۷۲۳	۱۶,۵۱۰,۹۸۵,۷۰۷	۱۶,۵۱۰,۹۸۵,۷۰۷	-	-	(۹۱۹,۸۱۴,۹۵۵)	-
ملی صنایع مس ایران	۲,۹۹۹,۹۹۹	۲۳,۱۶۹,۹۸۵,۶۱۰	۳۶,۰۸۳,۰۰۲,۹۷۱	۴۱۰,۱۱,۴۸۶	۴۱۰,۱۱,۴۸۶	۲۱۵,۸۴۹,۹۲۸	۶,۸۲۹,۱۲۱,۲۲۵	۶,۸۲۹,۱۲۱,۲۲۵	۴۰,۳۶۶,۹۸۲,۰۰۰	۴۰,۳۶۶,۹۸۲,۰۰۰	۱۲,۶۴۴,۵۵۵,۵۸۶	-
تولیدی فولاد سید فراب کویر	۹,۹۲۰,۲۹۴	۱۴۳,۴۴۷,۴۵۱,۲۴۰	۱۳۷,۰۰۷,۷۸۰,۲۱۶	۱۳۶,۳۷۵,۰۷۹	۱۳۶,۳۷۵,۰۷۹	۵,۵۸۳,۹۶۵,۷۰۱	۵,۵۸۳,۹۶۵,۷۰۱	۵,۵۸۳,۹۶۵,۷۰۱	-	-	-	-
سرمایه گذاری مس سرچشمه	۵,۳۴۲,۵۲۳	۳۹,۲۱۴,۱۸۴,۸۸۰	۳۳,۰۸۵,۶۰۹,۵۱۳	۳۷,۲۵۳,۴۷۶	۳۷,۲۵۳,۴۷۶	۱۹۶,۰۷۰,۹۲۴	۴,۸۹۵,۲۵۰,۹۶۷	۴,۸۹۵,۲۵۰,۹۶۷	-	-	-	-
فولاد هرمزگان جنوب	۱,۵۰۰,۰۰۰	۲۸,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳,۴۵۱,۸۷۷,۴۹۶	۲۶,۷۹۰,۰۰۰	۲۶,۷۹۰,۰۰۰	۴,۵۸۰,۳۳۳,۵۰۴	۴,۵۸۰,۳۳۳,۵۰۴	۴,۵۸۰,۳۳۳,۵۰۴	-	-	-	-
آتیه ناده پرفاز	۶,۲۹۰,۰۰۰	۱۴۰,۶۴۴,۴۰۰,۰۰۰	۱۳۵,۳۸۸,۳۲۷,۹۲۵	۱۳۳,۶۱۲,۱۸۰	۱۳۳,۶۱۲,۱۸۰	۷۰۳,۲۲۲,۰۰۰	۴,۴۳۹,۳۲۷,۸۹۵	۴,۴۳۹,۳۲۷,۸۹۵	-	-	(۶۴,۳۹۹,۶۵۷,۴۲۳)	-
سرمایه گذاری تامین اجتماعی	۱,۷۷۵,۰۰۰	۲۵,۶۸۴,۲۵۰,۰۰۰	۲۱,۹۱۸,۸۰۰,۴۵۰	۲۴,۴۰۰,۰۲۸	۲۴,۴۰۰,۰۲۸	۱۲۸,۴۲۱,۲۵۰	۲,۶۱۲,۶۲۶,۲۱۲	۲,۶۱۲,۶۲۶,۲۱۲	-	-	(۳۳,۱۲۳,۲۸۵,۶۵۴)	-
س. نفت و گاز و پتروشیمی تامین	۸۵۰,۰۰۰	۱,۲۶۴,۸۰۰,۰۰۰	۱,۰۳۳,۵۱۹,۷۳۵	۱,۲۰۱,۱۵۶	۱,۲۰۱,۱۵۶	۲۲۴,۷۵۴,۷۰۵	۲۲۴,۷۵۴,۷۰۵	۲۲۴,۷۵۴,۷۰۵	-	-	(۶۱۳,۳۳۷,۷۳۷)	-
پالایش نفت تهران	۱۱۵,۰۵۶	۱,۳۸۸,۶۲۷,۲۰۰	۱,۰۶۸,۲۲۹,۰۳۳	۱,۲۲۴,۱۹۶	۱,۲۲۴,۱۹۶	۲۱۲,۷۳۰,۸۳۶	۲۱۲,۷۳۰,۸۳۶	۲۱۲,۷۳۰,۸۳۶	-	-	(۱,۳۹۰,۶۲۷,۴۵۷)	-
پالایش نفت اصفهان	۱۰۰,۵۸۸	۱,۴۹۳,۷۳۱,۸۰۰	۱,۲۹۳,۸۶۴,۰۲۳	۱,۴۱۹,۰۴۵	۱,۴۱۹,۰۴۵	۷,۴۶۸,۶۵۹	۱۸۹,۹۸۰,۰۵۳	۱۸۹,۹۸۰,۰۵۳	-	-	(۶۸۴,۷۲۱,۲۸۶)	-
صنایع پتروشیمی خلیج فارس	۲۶,۳۳۸	۴۵,۴۹۵,۱۳۰	۲۲,۵۶۱,۵۲۰	۳۴۷,۲۳۱	۳۴۷,۲۳۱	۱,۸۲۷,۴۷۷	۱۲۰,۷۵۹,۱۲۳	۱۲۰,۷۵۹,۱۲۳	-	-	(۱,۶۴۴,۳۴۸,۴۳۱)	-
سهامی ذوب آهن اصفهان	۴۵۰,۰۰۰	۱,۹۹۸,۰۰۰,۰۰۰	۱,۸۹۴,۸۵۸,۱۱۰	۱,۸۹۸,۱۰۰	۱,۸۹۸,۱۰۰	۹۱,۳۵۳,۷۹۰	۹۱,۳۵۳,۷۹۰	۹۱,۳۵۳,۷۹۰	-	-	-	-
سرمایه گذاری پارس توشه	۷۲۸,۲۰۲	۵,۴۱۰,۵۴۰,۲۶۰	۵,۳۰۹,۱۲۵,۲۳۳	۵,۱۴۰,۰۱۴	۵,۱۴۰,۰۱۴	۲۷,۰۵۲,۷۰۴	۲۷,۰۵۲,۷۰۴	۲۷,۰۵۲,۷۰۴	-	-	(۱۹۰,۰۶۹,۰۸۰)	-
گروه مپنا (سهامی عام)	۱۵,۷۰۶	۳۰,۳۷۵,۴۴۰	۲۶,۵۶۹,۴۶۳	۲۸۸,۵۶۶	۲۸۸,۵۶۶	۱,۵۱۸,۱۷۰	۲۶,۳۷۷,۲۴۰	۲۶,۳۷۷,۲۴۰	-	-	(۴۵۱۰۸۲۸۸)	-
بانک ملت	۲۴۲,۵۰۰	۱,۰۰۱,۵۲۵,۰۰۰	۹۶۱,۸۱۷,۹۲۸	۹۵۱,۴۴۹	۹۵۱,۴۴۹	۵۰,۰۷۶,۲۵۰	۳۳,۷۴۷,۹۹۸	۳۳,۷۴۷,۹۹۸	-	-	(۳۷۷,۶۹۱,۵۲۱)	-
بانک صادرات ایران	۳۵۰,۰۰۰	۸۸۲,۷۰۰,۰۰۰	۹۰۸,۰۶۴,۶۷۵	۸۳۸,۵۶۵	۸۳۸,۵۶۵	۴,۴۱۳,۵۰۰	(۳۰,۶۱۶,۷۴۰)	(۳۰,۶۱۶,۷۴۰)	-	-	(۵۴۸۰۷۳۰۹۴)	-
ملی سربووی-ایران	۶۹۰,۹۳	۶۰,۲۷,۵۷۳,۴۴۰	۶۰,۴۴۰,۰۶۹,۰۰۵	۵,۷۲۶,۲۹۰	۵,۷۲۶,۲۹۰	۳۰,۱۳۸,۴۶۷	(۵۲,۱۹۸,۲۴۱)	(۵۲,۱۹۸,۲۴۱)	-	-	(۲,۶۹۶,۴۷۴,۳۸۴)	-
بانک تجارت	۸۳۰,۰۰۰	۲,۳۷۱,۷۱۰,۰۰۰	۲,۳۵۱,۴۲۵,۲۷۵	۲,۱۵۸,۱۲۴	۲,۱۵۸,۱۲۴	۱۱,۳۵۸,۱۵۰	(۹۳,۲۳۱,۹۵۰)	(۹۳,۲۳۱,۹۵۰)	-	-	(۲۷۵,۴۶۸,۲۴۶)	-
توسعه فولد نیروگاهی جهرم	۵۴۴,۳۵۲	۱,۵۵۰,۳۱۴,۴۹۶	۱,۶۳۸,۴۹۰,۴۸۳	۱,۴۷۲,۷۹۹	۱,۴۷۲,۷۹۹	۷,۷۵۱,۵۷۲	(۹۷,۴۰۰,۳۵۸)	(۹۷,۴۰۰,۳۵۸)	-	-	(۹۸۲,۶۷۱,۳۳۲)	-
بانک پارسیان	۳۹۰,۵۰۰	۱,۱۶۹,۱۵۷,۰۰۰	۱,۳۱۲,۰۳۶,۶۵۴	۱,۱۱۰,۶۹۹	۱,۱۱۰,۶۹۹	۵,۸۴۵,۷۸۵	(۱۴۹,۸۳۶,۱۳۸)	(۱۴۹,۸۳۶,۱۳۸)	-	-	(۸۱۷,۸۴۵,۸۸۰)	-
ایران خودرو	۳۵۰,۰۰۰	۸۱۷,۴۱۰,۰۰۰	۹۷۰,۴۴۱,۳۱۲	۷۷۶,۳۵۰	۷۷۶,۳۵۰	۴,۰۸۶,۰۵۰	(۱۵۸۰۹۳,۷۱۲)	(۱۵۸۰۹۳,۷۱۲)	-	-	(۲۶۷,۱۰۵,۹۶۵)	-
لامیران	۵۰۰,۰۰۰	۱,۱۵۷,۰۰۰,۰۰۰	۱,۴۶۵,۷۸۰,۲۲۶	۱,۰۹۹,۱۵۰	۱,۰۹۹,۱۵۰	۵,۷۸۵,۰۰۰	(۳۱۵,۶۶۴,۳۷۶)	(۳۱۵,۶۶۴,۳۷۶)	-	-	-	-
سایپا	۱,۳۶۲,۵۰۰	۲,۹۰۷,۵۷۵,۰۰۰	۳,۳۵۸,۸۹۴,۹۵۰	۲,۷۶۲,۱۹۶	۲,۷۶۲,۱۹۶	۱۴,۵۲۷,۸۷۵	(۴۶۸,۶۲۰,۰۲۱)	(۴۶۸,۶۲۰,۰۲۱)	-	-	(۱,۳۱۹,۱۱۶,۷۵۲)	-
نقل به صفحه بعد		۸۵۴,۱۱۸,۳۳۷,۲۶۶	۷۰۳,۰۳۵,۳۰۷,۹۰۱	۸۱۱,۴۱۲,۳۲۷	۴۲۷۳,۴۸۷,۱۵۷	۱۴۵,۹۹۸,۰۲۰,۸۶۵	۴۰,۳۶۶,۹۸۲,۰۰۰	۴۰,۳۶۶,۹۸۲,۰۰۰			(۹۵,۳۱۳,۳۲۲,۹۴۵)	





صندوق سرمایه گذاری یادداشت سهامداری توسعه یکم

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

گزارش مالی میان دوره ای

برای دوره مالی شش ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ مرداد ۱۴۰۰

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۵/۳۱

سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۱/۳۰	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۵/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۵/۳۱						نام شرکت
خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام	هزینه توزیع	جمع درآمد سود سهام	سود منتقل به هر سهم	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	تاریخ تشکیل مجمع	سال مالی
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
-	-	۸۰.۵۱۳,۳۲۰	-	۸۰.۵۱۳,۳۲۰	۶۳۰	۱۳,۳۹۸,۸۶۴	۱۴۰۰/۰۲/۲۲	فرآوری معدنی ابال کانی پارس
-	-	۵,۷۸۷,۵۱۱,۱۴۶	(۳۰۱,۳۶۷,۷۰۴)	۶۰,۸۸۱,۷۷۸,۸۵۰	۳۵۰	۱۷,۳۹۶,۵۱۱	۱۳۹۹/۱۲/۱۶	شرکت لیزینگ پارسین
-	-	۴,۵۵۹,۶۵۰,۳۱۹	(۴۴۰,۳۹۹,۷۸۱)	۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰	۱۴۰۰/۰۲/۲۰	یلی پروپیلن جم - جم پیلن
-	-	۳,۱۹۵,۱۰۷,۸۵۳	(۴۱۲,۳۶۶,۹۹۷)	۳,۶۱۷,۲۷۴,۸۵۰	۲,۱۳۰	۱,۶۹۸,۳۳۵	۱۴۰۰/۰۴/۱۲	معدنی و صنعتی چادرملو
-	-	۲,۴۷۲,۵۶۸,۸۶۲	(۳۵۵,۹۳۱,۱۳۸)	۲,۸۲۰,۵۰۰,۰۰۰	۳۵۰	۶,۳۹۰,۰۰۰	۱۴۰۰/۰۴/۲۹	آتیه داده پرداز
-	-	۱,۳۰۹,۵۹۷,۶۱۴	(۱۸۸,۳۶۶,۷۸۰)	۱,۴۹۷,۹۶۴,۳۹۴	۱۵۱	۹,۹۲۰,۳۹۴	۱۴۰۰/۰۴/۲۹	تولیدی فولاد سپید فراب کویر
-	-	۱,۲۲۴,۶۸۵,۴۴۰	(۱۷۵,۳۱۴,۵۶۰)	۱,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰	۷۰۰,۰۰۰	۱۴۰۰/۰۴/۲۸	پدیده شیمی قرن
-	-	۹۳۴,۱۴۳,۳۲۰	(۱۳۴,۳۶۲,۰۸۰)	۱,۰۶۸,۵۰۶,۴۰۰	۲۰۰	۵,۳۳۲,۵۳۲	۱۴۰۰/۰۴/۲۹	سرمایه گذاری مس سرچشمه
۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۳۶,۰۲۸,۱۷۱	۷۳۴,۳۷۱,۰۱۳	(۱۰۵,۶۲۸,۷۰۷)	۸۳۹,۹۹۹,۷۲۰	۲۸۰	۲,۹۹۹,۹۹۹	۱۴۰۰/۰۴/۲۹	ملی صنایع مس ایران
-	-	۵۹۹,۰۸۸,۱۴۶	(۷۵,۹۱۱,۸۵۴)	۶۷۵,۰۰۰,۰۰۰	۳۵۰	۱,۵۰۰,۰۰۰	۱۴۰۰/۰۴/۰۲	فولاد هرمزگان جنوب
-	-	۵۸۱,۰۰۹,۳۷۵	(۷۹,۵۹۰,۳۳۵)	۶۶۰,۵۹۹,۷۰۰	۳۰۰	۲,۲۰۱,۹۹۹	۱۴۰۰/۰۴/۱۹	بیمه معلم
۲۲,۰۵۰,۰۰۰	-	۱۴۰,۶۴۱,۸۰۹	(۲۳,۴۰۸,۱۹۱)	۱۶۴,۰۵۰,۰۰۰	۱,۹۳۰	۸۵۰,۰۰۰	۱۴۰۰/۰۵/۳۱	س. نفت و گاز و پتروشیمی تأمین
-	-	۱۰۵,۵۹۰,۳۷۹	(۱۵,۱۱۵,۳۲۱)	۱۲۰,۷۰۵,۶۰۰	۱,۲۰۰	۱۰۰,۵۸۸	۱۴۰۰/۰۴/۲۸	پالایش نفت اصفهان
۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۶,۰۰۰,۹۵۰	۸۷,۵۳۲,۲۰۷	(۱۳,۴۹۹,۵۵۳)	۱۰۱,۰۳۲,۶۵۴	۱۵	۶,۷۳۳,۷۸۴	۱۴۰۰/۰۵/۱۳	ریل پردازسیر
-	-	۷۹,۸۱۷,۹۳۷	(۱۱,۲۰۷,۳۱۳)	۹۱,۰۲۵,۳۵۰	۱۲۵	۷۲۸,۲۰۲	۱۴۰۰/۰۴/۲۴	سرمایه گذاری پارس توشه
-	-	۷۷,۶۴۴,۵۳۵	(۸,۷۲۱,۷۱۵)	۸۶,۳۶۶,۳۵۰	۱,۳۵۰	۶۹۰,۹۳۳	۱۴۰۰/۰۳/۱۲	ملی سربوروی ایران
-	-	۶۲,۹۳۱,۰۳۴	(۷,۰۶۸,۹۶۶)	۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۰۰	۱۰۰,۰۰۰	۱۴۰۰/۰۳/۱۲	افرانت
-	-	۲۲,۰۹۷,۳۹۷	(۳,۱۰۲,۷۰۳)	۲۵,۲۰۰,۰۰۰	۵۶	۴۵۰,۰۰۰	۱۴۰۰/۰۴/۲۴	سهامی ذوب آهن اصفهان
-	-	۲۰,۱۱۷,۵۷۶	(۲,۸۹۳,۶۲۴)	۲۳,۰۱۱,۲۰۰	۲۰۰	۱۱۵,۰۵۶	۱۴۰۰/۰۴/۲۹	پالایش نفت تهران
-	-	۱۳,۹۹۲,۳۹۵	(۲,۰۱۲,۶۰۵)	۱۶,۰۰۰,۰۰۰	۶۶	۲۲۲,۵۰۰	۱۴۰۰/۰۴/۲۹	بانک ملت
-	-	۳,۸۵۵,۶۸۹	(۴۹۹,۱۲۷)	۴,۳۵۴,۸۱۶	۸	۵۴۴,۳۵۲	۱۴۰۰/۰۴/۰۶	توسعه مولد نیروگاهی چهرم
-	-	۳,۳۶۵,۸۶۸	(۴۸۴,۱۳۳)	۳,۸۵۰,۰۰۰	۱۱	۳۵۰,۰۰۰	۱۴۰۰/۰۴/۲۹	بانک صادرات ایران
-	-	۲,۱۷۶,۸۸۶	(۳۱۳,۱۱۴)	۲,۴۹۰,۰۰۰	۳	۸۳۰,۰۰۰	۱۴۰۰/۰۴/۲۹	بانک تجارت
۲۲۷,۵۰۰,۰۰۰	۲۲۸,۸۲۷,۳۷۲	-	-	-	-	-	-	مدیریت صنعت شوینده ت.ص.تهران
۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۷۴,۴۳۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	گروه صنایع کاغذ پارس
۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۱۸,۳۰۱,۴۳۵	-	-	-	-	-	-	بانک پاسارگاد
۹,۱۳۰,۸۲۴	-	-	-	-	-	-	-	صنایع پتروشیمی خلیج فارس
۴,۵۶۶,۹۴۰	-	-	-	-	-	-	-	گروه مینا (سهامی عام)
۲,۴۸۲,۹۹۳,۱۹۷	۲,۳۱۰,۷۸۱,۳۳۵	-	-	-	-	-	-	مخابرات ایران
۱,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری تأمین اجتماعی
۵,۰۴۶,۴۴۰,۹۶۱	۲,۳۹۶,۹۷۸,۶۱۴	۳,۰۰۷,۰۸۱۰,۸۲۰	(۲,۳۷۷,۴۰۷,۴۹۰)	۲۲,۴۲۸,۳۱۸,۱۱۰	-	-	-	-

صندوق سرمایه گذاری یادداشت سهامداری توسعه یکم

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

گزارش مالی میان دوره‌ای

برای دوره مالی شش ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ مرداد ۱۴۰۰

۱۸- سود اوراق بهادار یا درآمد ثابت یا علی الحساب

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

یادداشت	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۵/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۵/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۱/۳۰
	ریال	ریال	ریال
۱۸-۱	۱۳۱,۳۵۶,۹۴۴,۸۸۴	۷۶,۱۴۰,۱۱۳,۳۹۰	۱۵۰,۶۱۸,۹۱۸,۴۴۲
۱۸-۲	۷۴,۱۳۷,۴۱۳,۵۴۷	۷۴,۵۵۱,۴۵۳,۴۷۱	۱۶۰,۳۷۱,۶۰۰,۲۵۹
۱۸-۳	۲۲,۸۶۱,۷۷۵,۳۷۷	۳۴,۲۴۵,۸۱۹,۳۵۹	۱۰۸,۳۳۸,۰۴۰,۸۵۹
۱۸-۴	۲۳۲,۵۷۸,۵۴۲,۶۸۴	۲۶۸,۸۲۸,۹۱۴,۰۷۰	۵۳۰,۱۳۴,۲۶۲,۴۶۶
	۴۸۱,۱۳۴,۶۷۶,۴۹۲	۴۵۳,۷۶۶,۳۰۰,۲۹۰	۹۴۹,۴۵۲,۸۲۲,۰۲۶

۱۸-۱- سود اوراق مشارکت

تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید	مبلغ اسمی	نرخ سود	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۵/۳۱		سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۱/۳۰
				سود	هزینه تنزیل	
مختلف	۱۴۰۰/۱۱/۱۳	۷۹۰,۰۲۹,۰۰۰,۰۰۰	۱۹٪	۷۵,۸۲۹,۹۴۸,۶۶۵	-	۱۴۹,۶۲۲,۳۷۶,۱۲۵
۱۳۹۹/۱۲/۱۰	۱۴۰۰/۱۲/۲۸	۵۷۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰٪	۵۴,۹۲۰,۴۳۹,۸۰۳	-	-
۱۳۹۹/۰۹/۰۴	۱۴۰۱/۰۶/۰۵	۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۶٪	۶۰,۶۵۶,۴۱۶	-	۲۱۷,۷۵۲,۵۲۱
مختلف	۱۴۰۰/۱۱/۱۳	-	۰٪	-	-	۷۷۸,۷۸۹,۷۹۶
		۱,۳۲۲,۵۲۹,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۳۱,۴۰۶,۹۴۴,۸۸۴	-	۱۵۰,۶۱۸,۹۱۸,۴۴۲

۱۸-۲- سود اوراق اجاره

تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید	مبلغ اسمی	نرخ سود	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۵/۳۱		سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۱/۳۰
				سود	هزینه تنزیل	
مختلف	۱۴۰۲/۱۲/۱۲	۹۱۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۶٪	۷۳,۶۶۹,۷۸۷,۷۱۵	-	۱۲۱,۱۵۱,۶۲۰,۰۲۹
-	-	-	۱۸٪	۶۶۷,۶۳۵,۸۳۲	-	۲۸,۲۴۶,۸۴۵,۳۴۱
-	-	-	۰٪	-	-	۱۰,۴۸۴,۳۲۰,۹۲۴
-	-	-	۰٪	-	-	۴۸۸,۰۳۰,۹۵۵
		۹۱۱,۰۰۰,۰۰۰	-	۷۴,۳۳۷,۴۱۳,۵۴۷	-	۱۶۰,۳۷۱,۶۰۰,۲۵۹

۱۸-۳- سود اوراق مریحه

تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید	مبلغ اسمی	نرخ سود	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۵/۳۱		سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۱/۳۰
				سود	هزینه تنزیل	
۱۳۹۹/۰۵/۲۹	۱۴۰۰/۰۹/۲۲	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۷٪	۴۱,۰۴۴,۴۱۰,۷۱۰	-	۴۲,۵۸۶,۰۱۷,۱۹۷
۱۳۹۸/۱۱/۱۵	۱۴۰۱/۰۶/۰۵	۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۶٪	۱,۸۱۷,۳۴۴,۵۶۷	-	۶۴,۳۲۶,۶۶۸,۹۰۹
-	-	-	۰٪	-	-	۱,۴۱۵,۳۵۴,۷۵۳
		۵۰۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۴۲,۸۶۱,۷۷۵,۳۷۷	-	۱۰۸,۳۳۸,۰۴۰,۸۵۹





**صندوق سرمایه گذاری یادش سهامداری توسعه یکم**  
**یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی**  
**گزارش مالی میان دوره ای**  
**برای دوره مالی شش ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ مرداد ۱۴۰۰**

۲۰- هزینه کارمزد ارکان

سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۱/۳۰	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۵/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۵/۳۱
ریال	ریال	ریال
۲۳,۹۹۷,۹۲۹,۸۰۷	۱۱,۵۸۱,۹۶۵,۴۸۶	۱۴,۶۷۲,۹۲۹,۶۵۹
۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۱۵۶,۱۱۳,۰۶۲	۶۳,۱۹۰,۰۱۶	۱۴,۷۰۶,۹۹۰
<b>۲۴,۴۵۴,۰۴۲,۸۶۹</b>	<b>۱۱,۸۷۵,۱۵۵,۵۰۲</b>	<b>۱۵,۲۱۳,۶۳۶,۶۴۹</b>

مدیر صندوق  
 متولی  
 حسابرس

۲۱- سایر هزینه‌ها

سایر هزینه‌ها به شرح زیر است:

سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۱/۳۰	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۵/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۵/۳۱
ریال	ریال	ریال
۴۳۵,۶۳۷,۹۷۶	۲۱۹,۴۳۰,۰۳۷	۳۹۴,۰۲۴,۰۰۹
۴۷۸,۶۷۸,۵۱۹	۱۰۵,۳۵۵,۹۵۰	۳۰۲,۴۵۶,۸۸۵
۷۹,۹۵۵,۲۲۴	۳۱,۳۴۲,۲۸۰	۱۳۰,۰۱۴,۳۶۰
۱۱,۶۱۶,۹۹۱	۲,۴۳۷,۰۰۰	۱۷,۶۰۷,۲۰۳
۹۵۲,۳۷۷,۸۷۴	۵۶۰,۲۴۴,۳۱۹	-
۳۰,۴۹۰,۴۸۷	۲۶,۷۳۵,۰۱۶	-
۷۱,۱۰۰,۵۳۵	۸,۹۵۴,۳۵۳	-
<b>۲,۰۵۹,۷۵۷,۶۰۶</b>	<b>۹۵۴,۴۹۹,۹۵۵</b>	<b>۸۴۴,۱۰۲,۴۵۷</b>

هزینه نرم افزار  
 هزینه ثبت و نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار  
 حق پذیرش و عضویت در کانون ها  
 هزینه کارمزد بانک  
 هزینه تصفیه  
 هزینه تاسیس  
 هزینه خدمات سپرده گذاری و نگهداری واحدهای سرمایه گذاری

۲۲- هزینه مالی

سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۱/۳۰	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۵/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۵/۳۱
ریال	ریال	ریال
۴۳۲,۷۳۵,۰۳۲	-	۲,۸۸۵,۰۹۸
<b>۴۳۲,۷۳۵,۰۳۲</b>	<b>-</b>	<b>۲,۸۸۵,۰۹۸</b>

هزینه بهره تسهیلات کارگزاری

۲۳- تعدیلات

سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۱/۳۰	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۵/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۵/۳۱
ریال	ریال	ریال
۸,۸۲۸,۸۰۰,۰۰۰	۳,۸۰۰,۰۰۰	-
(۵۸۴,۰۰۰,۰۰۰)	-	(۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰)
<b>۸,۲۴۴,۸۰۰,۰۰۰</b>	<b>۳,۸۰۰,۰۰۰</b>	<b>(۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰)</b>

تعدیلات بابت صدور واحد های سرمایه گذاری  
 تعدیلات بابت ابطال واحد های سرمایه گذاری

۲۴- تقسیم سود

سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۱/۳۰	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۵/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۵/۳۱
ریال	ریال	ریال
۹۶,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۶,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۴,۸۹۸,۳۰۰,۰۰۰
۸۶,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۶,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۳,۳۵۶,۹۰۰,۰۰۰
۱۳۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۲,۱۹۱,۱۰۰,۰۰۰
۹۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۱,۶۰۰,۴۰۰,۰۰۰
۱۷۰,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۷۰,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۱,۶۰۰,۴۰۰,۰۰۰
۲۰۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۴۱۹,۰۰۰,۰۰۰
۹۷,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-
۹۴,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-
۱۰۷,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-
۱۰۹,۵۶۷,۸۰۰,۰۰۰	-	-
۱۰۳,۹۰۰,۵۰۰,۰۰۰	-	-
۱۰۴,۵۳۰,۲۰۰,۰۰۰	-	-
<b>۱,۴۰۶,۸۹۸,۵۰۰,۰۰۰</b>	<b>۷۸۹,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰</b>	<b>۶۱۴,۳۶۶,۱۰۰,۰۰۰</b>

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 مهرماه  
 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 صورت خالص دارایی هاصندوق هیچ گونه بدهی احتمالی ندارد.

صندوق سرمایه گذاری یادش سهامداری توسعه یکم  
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی  
گزارش مالی میان دوره ای  
برای دوره مالی شش ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ مرداد ۱۴۰۰

۱۳۹۹/۱۱/۳۰		۱۴۰۰/۰۵/۳۱		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 وابسته
۱۲/۱۸٪	۷۵۶۰۹۸۲۶	عادی	۵۶۴/۸۶۸٪	۳,۳۳۶,۶۷۶,۳۸۰	عادی	مدیر	تامین سرمایه تمدن	مدیر صندوق
۰/۸۰٪	۴,۹۵۰,۰۰۰	ممتاز	۰/۸۳۸٪	۴,۹۵۰,۰۰۰	ممتاز	مدیر	تامین سرمایه تمدن	مدیر صندوق
۰/۰۱٪	۵۰,۰۰۰	ممتاز	۰/۰۰۸٪	۵۰,۰۰۰	ممتاز	موسس	گروه راهبران اقتصادی آرمان	موسس
۰/۳۵٪	۲,۱۹۶,۰۶۵	عادی	۰/۰٪	-	ممتاز	موسس	گروه راهبران اقتصادی آرمان	موسس
۰/۰۱٪	۵۰,۰۰۰	عادی	۰/۰۰۸٪	۵۰,۰۰۰	عادی	مدیر سرمایه‌گذاری	سیده نفیسه میرلوحی	مدیر سرمایه‌گذاری
۰/۰۰٪	-	عادی	۰/۰۰۸٪	۵۰,۰۰۰	عادی	مدیر سرمایه‌گذاری	منظر بزرگی سندی	مدیر سرمایه‌گذاری
۰/۰۱٪	۵۰,۰۰۰	عادی	۰/۰۰٪	-	عادی	مدیر سرمایه‌گذاری	احمد کوچکی	مدیر سرمایه‌گذاری
۰/۰۱٪	۸۰,۳۵۸	عادی	۰/۰۰۸٪	۵۰,۰۰۰	عادی	مدیر سرمایه‌گذاری	مصطفی نعمتی	مدیر سرمایه‌گذاری
۰/۰۰٪	-	عادی	۰/۰۰٪	-	عادی	صندوق وابسته به موسس	صندوق گنجینه زرین شهر	سایر
<b>۱۳/۳۷٪</b>	<b>۸۲,۹۸۶,۲۴۹</b>		<b>۵۶۵/۷۴٪</b>	<b>۳,۳۴۱,۸۲۶,۳۸۰</b>				

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	۱۴,۶۷۲,۹۲۹,۶۵۹	طی دوره	(۲۳,۲۹۶,۴۵۷,۵۴۳)
موسسه حسابرسی هوشیارمیتز	متولی	کارمزد متولی	۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	طی دوره	(۴۸۲,۰۸۵,۱۹۰)
موسسه حسابرسی رازادر	حسابرس	حق الزحمه حسابرسی	۱۴۰,۷۰۶,۹۹۰	طی دوره	(۲۳۱,۴۱۹,۹۰۸)
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	۱,۳۵۵,۵۶۳,۸۵۷,۵۹۴	طی دوره	۴۰۰,۸۴۹,۵۲,۱۸۴

۲۸- رویدادهای بعد از تاریخ صورت خالص دارایی‌ها

رویدادهایی که در دوره بعد از تاریخ صورت خالص دارایی‌ها تا تاریخ تصویب صورت‌های مالی اتفاق افتاده و مستلزم تعدیل اقلام صورت‌های مالی و یا افشاء در یادداشت‌های همراه بوده، وجود نداشته است.