

شرکت تامین سرمایه تمدن (سهامی خاص)

# صندوق سرمایه گذاری پاداش سهامداری توسعه یکم

## صورت های مالی

برای سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۴۰۰



صندوق سرمایه‌گذاری پاداش سهامداری توسعه یکم

برای سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن ماه 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 سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن ماه 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                                           |
| ۹-۲۱       | 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 برگیرنده 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 ۱۴۰۰/۱۲/۱۶ به تأیید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

| ارکان صندوق | شخص حقوقی                 | نماینده          |
|-------------|---------------------------|------------------|
| مدیر صندوق  | شرکت تامین سرمایه تمدن    | مرتضی اثباتی     |
| متولی صندوق | موسسه حسابرسی هوشیار ممیز | امیرحسین نریمانی |



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

تلفن: ۸۸۱۷۱۷۹۴

دورنگار: ۸۸۱۷۱۷۹۶

وب سایت: www.sepasetf.com

صندوق سرمایه گذاری بااداش سهامداری توسعه یکم

صورت خالص دارایی ها

در تاریخ ۱۴۰۰/۱۱/۳۰

| ۱۳۹۹/۱۱/۳۰        | ۱۴۰۰/۱۱/۳۰        | یادداشت |                                                               |
|-------------------|-------------------|---------|---------------------------------------------------------------|
| ریال              | ریال              |         | دارایی ها:                                                    |
| ۴۷۰.۵۹۱.۳۲۱.۰۳۶   | ۸۷۴.۶۷۷.۷۲۲.۴۵۶   | ۵       | سرمایه گذاری در سهام                                          |
| ۲.۸۹۸.۳۸۴.۴۸۱.۹۹۵ | ۲.۴۳۵.۶۶۰.۱۱۳.۲۱۰ | ۶       | سرمایه گذاری در سپرده بانکی                                   |
| ۲.۸۸۹.۳۲۸.۶۵۴.۱۰۸ | ۲.۶۲۹.۸۴۴.۰۸۵.۲۳۵ | ۷       | سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب |
| ۱۵.۳۸۷.۱۷۸.۵۲۹    | ۱۶.۲۸۸.۲۵۶.۹۱۱    | ۸       | حسابهای دریافتی                                               |
| ۱۱۱.۷۲۷.۰۱۱       | ۷۷.۰۹۳.۶۳۱        | ۹       | سایر دارایی ها                                                |
| ۳۲.۸۵۰.۰۰۰        | ۳۰.۰۰۰.۰۰۰        | ۱۰      | موجودی نقد                                                    |
| ۱۱.۳۶۰.۸۸۳        | ۲۳.۶۴۳.۷۴۳        | ۱۱      | جاری کارگزاران                                                |
| ۶.۲۷۳.۷۴۷.۵۷۳.۵۶۲ | ۵.۹۵۶.۶۰۰.۹۱۵.۱۸۶ |         | جمع دارایی ها                                                 |
|                   |                   |         |                                                               |
|                   |                   |         | بدهی ها:                                                      |
| ۸.۸۸۹.۴۴۲.۱۱۹     | ۳۰.۸۰۴.۲۴۹.۴۱۲    | ۱۲      | پرداختنی به ارکان صندوق                                       |
| ۲.۱۰۹.۲۱۹.۱۵۸     | ۳.۱۳۲.۵۵۷.۳۹۲     | ۱۳      | سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر                                 |
| ۱۰.۹۹۸.۶۶۱.۲۷۷    | ۳۳.۹۳۶.۸۰۶.۸۰۴    |         | جمع بدهی ها                                                   |
| ۶.۲۶۲.۷۴۸.۹۱۲.۲۸۵ | ۵.۹۲۲.۶۶۴.۱۰۸.۳۸۲ | ۱۴      | خالص دارایی ها                                                |
| ۱۰۰.۹۰            | ۱۰۰.۲۵            |         | خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری                          |



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



صندوق سرمایه گذاری باداش سهامداری توسعه یکم  
صورت سود و زیان و صورت گردش خالص دارایی ها  
برای سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۴۰۰

| سال مالی منتهی به<br>۱۳۹۹/۱۱/۳۰ | سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۱/۳۰ | یادداشت |                                              |
|---------------------------------|------------------------------|---------|----------------------------------------------|
| ریال                            | ریال                         |         |                                              |
| <b>درآمدها:</b>                 |                              |         |                                              |
| ۶۱۸,۷۲۵,۳۴۷,۹۵۰                 | ۱۰۸,۰۹۵,۹۵۶,۱۷۳              | ۱۵      | سود (زیان) فروش اوراق بهادار                 |
| (۱۴۴,۰۶۷,۵۷۰,۷۹۳)               | ۱۱۲,۸۴۸,۵۰۲,۲۲۶              | ۱۶      | سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار  |
| ۵۰,۴۶,۲۴۰,۹۶۱                   | ۳۴,۷۸۴,۲۸۰,۹۷۷               | ۱۷      | سود سهام                                     |
| ۹۴۹,۴۵۲,۸۲۲,۰۲۶                 | ۹۵۵,۱۴۴,۷۷۸,۴۶۲              | ۱۸      | سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب |
| ۳۸۵,۶۵۵,۶۳۳                     | ۱۶۰,۷۸۶,۲۱۰                  | ۱۹      | سایر درآمدها                                 |
| <u>۱,۴۲۹,۵۴۲,۴۹۵,۷۷۷</u>        | <u>۱,۳۱۱,۰۳۴,۳۰۴,۰۴۸</u>     |         | <b>جمع درآمدها</b>                           |
| <b>هزینه ها:</b>                |                              |         |                                              |
| (۲۴,۴۵۴,۰۴۲,۸۶۹)                | (۳۱,۰۶۶,۵۸۲,۱۰۶)             | ۲۰      | هزینه کارمزد ارکان                           |
| (۲,۰۵۹,۷۵۷,۶۰۶)                 | (۱,۶۲۲,۹۲۵,۸۴۵)              | ۲۱      | سایر هزینه ها                                |
| <u>(۲۶,۵۱۳,۸۰۰,۴۷۵)</u>         | <u>(۳۲,۶۸۹,۵۰۷,۹۵۱)</u>      |         | <b>جمع هزینه ها</b>                          |
| ۱,۴۰۳,۰۲۸,۶۹۵,۳۰۲               | ۱,۱۷۸,۳۴۴,۷۹۶,۰۹۷            |         | سود قبل از هزینه مالی                        |
| (۴۳۲,۷۳۵,۰۳۲)                   | .                            | ۲۲      | هزینه مالی                                   |
| <u>۱,۴۰۲,۵۹۵,۹۶۰,۲۷۰</u>        | <u>۱,۱۷۸,۳۴۴,۷۹۶,۰۹۷</u>     |         | <b>سود (زیان) خالص</b>                       |
| ۲۵/۵۱                           | ۱۹/۶۷٪                       |         | بازده میانگین سرمایه گذاری (۱)               |
| ۲۲/۴۱                           | ۱۹/۹۰٪                       |         | بازده سرمایه گذاری پایان دوره (۲)            |

**صورت گردش خالص دارایی ها**

| سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۱/۳۰ |                            | سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۱/۳۰ |                            |                                                  |
|------------------------------|----------------------------|------------------------------|----------------------------|--------------------------------------------------|
| ریال                         | تعداد واحدهای سرمایه گذاری | ریال                         | تعداد واحدهای سرمایه گذاری | یادداشت                                          |
| ۵۰۵۱۸۱۲۶۵۲۰۱۶                | ۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰                | ۶,۲۶۲,۷۴۸,۹۱۲,۲۸۵            | ۶۲۰,۷۰۰,۰۰۰                | خالص دارایی واحدهای سرمایه گذاری اول دوره        |
| ۱,۲۹۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰            | ۱۲۹,۷۰۰,۰۰۰                | ۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰                | ۱۰۰,۰۰۰                    | واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی دوره            |
| (۹۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)             | (۹۰,۰۰۰,۰۰۰)               | (۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)            | (۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰)              | واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره           |
| ۱,۴۰۲,۵۹۵,۹۶۰,۲۶۹            | -                          | ۱,۱۷۸,۳۴۴,۷۹۶,۰۹۷            | -                          | سود خالص دوره                                    |
| ۸,۲۳۸,۸۰۰,۰۰۰                | -                          | (۱۳۶,۵۰۰,۰۰۰)                | -                          | ۲۳ تعدیلات                                       |
| (۱,۴۰۶,۸۹۸,۵۰۰,۰۰۰)          | -                          | (۱,۲۱۹,۲۹۳,۱۰۰,۰۰۰)          | -                          | ۲۴ تقسیم سود                                     |
| ۶,۲۶۲,۷۴۸,۹۱۲,۲۸۵            | ۶۲۰,۷۰۰,۰۰۰                | ۵,۹۲۲,۶۶۴,۱۰۸,۳۸۲            | ۵۹۰,۸۰۰,۰۰۰                | خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) پایان دوره |

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



۱- بازده میانگین سرمایه گذاری =

سود خالص  
میانگین موزون (ریال) وجوه استفاده شده

۲- بازده سرمایه گذاری پایان سال =

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

## ۱- اطلاعات کلی

### ۱-۱ تاریخچه فعالیت

صندوق سرمایه‌گذاری پاداش سهامداری توسعه یکم (در اوراق بهادار با درآمد ثابت و قابل معامله)، از مصادیق صندوق‌های سرمایه‌گذاری موضوع بند ۲۰ ماده (۱) قانون بازار اوراق بهادار و بند ۵ ماده ۱ قانون توسعه ابزارها و نهادهای مالی جدید محسوب شده و طبق ماده ۲ قانون توسعه ابزارها و نهادهای مالی جدید در تاریخ ۱۳۹۴/۰۵/۱۴ تحت شماره ۳۶۵۱۳ نزد اداره ثبت شرکت‌ها و موسسات غیر تجاری تهران و در تاریخ یکم شهریور ماه ۱۳۹۴ تحت شماره ۱۱۳۶۷ نزد سازمان بورس و اوراق بهادار به ثبت رسیده است. هدف از تشکیل این صندوق، جمع‌آوری سرمایه از سرمایه‌گذاران و تشکیل سبدی از دارایی‌های مالی و مدیریت این سبد است. باتوجه به پذیرش ریسک مورد قبول تلاش می‌شود بیشترین بازدهی ممکن نصیب سرمایه‌گذاران گردد. برای نیل به این هدف صندوق در اوراق بهادار (سهام با درجه ریسک متفاوت، اوراق مشارکت، گواهی سپرده‌های بانکی و...) سرمایه‌گذاری می‌نماید. موضوع ماده ۴ اساسنامه صندوق سرمایه‌گذاری در انواع اوراق بهادار از جمله اوراق بهادار با درآمد ثابت، سپرده‌ها و گواهی‌های بانکی، سهام و حق تقدم سهام پذیرفته شده در بورس و فرابورس ایران و گواهی سپرده کالایی است. مدت فعالیت صندوق به موجب ماده ۵ اساسنامه نامحدود می‌باشد. عملکرد این صندوق بر اساس مفاد اساسنامه و امیدنامه و در چارچوب قوانین و مقررات مربوطه است. فعالیت این صندوق تحت نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار (سبا) انجام شده و متولی صندوق نیز به طور مستمر فعالیت آن را زیر نظر دارد. مدیریت دارایی‌های صندوق نیز توسط مدیر سرمایه‌گذاری صندوق صورت می‌گیرد. طبق صورتجلسه مورخ ۱۳۹۵/۰۳/۰۹ صاحبان سهام ممتاز طبق بند ۲ تغییر یافته است. مرکز اصلی صندوق در تهران، بلوار بیهقی، کوچه چهاردهم غربی، پلاک ۶ واقع شده است. شناسه ملی صندوق به شماره ۱۴۰۵۱۳۳۳۵۸ 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](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

### یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن ماه 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 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.

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

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

صندوق سرمایه‌گذاری پاداش سهامداری توسعه یکم

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۴۰۰

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 هر کدام 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.

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 تاسیس                                              | 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 ۴۰۰ میلیون ریال خواهد بود؛                                                                                                                                                                                                                    |
| حق الزحمه حسابرس                                             | سالانه مبلغ ثابت ۳۰۰ 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 ۹۰۰ میلیون ریال با ارائه 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 مبنا 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 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 ۱۲۰۳۰۲۱ 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 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 ۱۲۰۳۰۲۱ 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 سرمایه‌های توسعه یکم**

**یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی**

برای سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۴۰۰

**۵- سرمایه گذاری در سهام**

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

| صنعت                                       | ۱۴۰۰/۱۱/۳۰      |                 |                      | ۱۳۹۹/۱۱/۳۰      |                 |                      |
|--------------------------------------------|-----------------|-----------------|----------------------|-----------------|-----------------|----------------------|
|                                            | بهای تمام شده   | خالص ارزش فروش  | درصد از کل دارایی‌ها | بهای تمام شده   | خالص ارزش فروش  | درصد از کل دارایی‌ها |
| اطلاعات و ارتباطات                         | ۱۹۹,۷۶۷,۸۹۵,۳۶۸ | ۸۷,۵۳۶,۰۴۳,۰۰۰  | ۱/۴۷٪                | ۱۹۹,۷۶۷,۸۹۵,۳۶۸ | ۱۳۵,۳۶۸,۳۲۷,۹۲۵ | ۲/۱۶٪                |
| رایانه و فعالیت‌های وابسته به آن           | ۴,۹۸۵,۷۲۲,۹۱۳   | ۱,۸۳۰,۰۴۶,۰۵۰   | -/۰۳٪                | ۳,۶۱۳,۲۷۲,۳۴۵   | -               | -/۰۶٪                |
| خودرو و ساخت قطعات                         | ۵,۹۱۵,۵۵۸,۹۷۹   | ۲,۹۳۰,۲۶۰,۵۹۰   | -/۰۵٪                | ۴,۳۲۹,۳۳۶,۲۶۳   | -               | -/۰۷٪                |
| بانکها و موسسات اعتباری                    | ۷,۸۵۲,۴۲۲,۲۷۴   | ۳,۷۵۲,۵۸۲,۴۸۷   | -/۰۶٪                | ۵,۵۲۳,۳۴۴,۵۲۳   | -               | -/۰۹٪                |
| بیمه و صندوق بازنشستگی به جز تأمین اجتماعی | ۱۰,۰۰۶,۳۸۴,۷۳۵  | ۳,۳۴۰,۲۵۶,۹۸۴   | -/۰۶٪                | -               | -               | -/۰۰٪                |
| فرآورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای        | ۴,۳۳۸,۴۴۲,۷۷۴   | ۲,۰۹۷,۷۸۱,۸۵۶   | -/۰۴٪                | ۲,۳۶۳,۹۳۰,۷۶۶   | -               | -/۰۴٪                |
| محصولات شیمیایی                            | ۹۳,۲۵۵,۵۱۲,۲۹۳  | ۱۰۰,۱۰۷,۹۴۹,۹۵۲ | ۱/۶۸٪                | ۷۹,۴۲۹,۳۱۰,۱۰۵  | -               | ۱/۳۲٪                |
| عرضه برق، گاز، بخار و آب گرم               | ۲,۶۲۱,۱۶۱,۷۲۶   | ۹۰۸,۵۲۸,۹۰۴     | -/۰۲٪                | ۱,۶۳۸,۴۹۰,۴۷۳   | -               | -/۰۳٪                |
| فلزات اساسی                                | ۱۹۳,۷۷۶,۹۱۷,۳۱۹ | ۲۱۷,۷۸۱,۰۶۱,۰۴۴ | ۳/۶۶٪                | ۴۴,۰۲۲,۸۶۷,۹۸۷  | -               | -/۰۷٪                |
| حمل و نقل، انبارداری و ارتباطات            | ۲۸,۵۲۹,۰۵۵,۷۸۸  | ۱۹,۳۶۰,۵۹۰,۱۰۱  | -/۰۳٪                | ۳۶,۵۲۹,۳۳۰,۴۰۰  | -               | -/۰۵٪                |
| شرکت‌های چند رشته ای صنعتی                 | ۴۳,۴۱۰,۲۲۵,۶۱۴  | ۱۹,۳۵۲,۷۲۲,۰۰۴  | -/۰۳٪                | ۲۱,۹۱۸,۸۰۲,۵۰۰  | -               | -/۰۳۵٪               |
| سرمایه گذاریها                             | ۳۴,۰۸۵,۶۰۹,۵۱۳  | ۳۱,۶۵۷,۳۴۴,۵۹۴  | -/۰۵٪                | -               | -               | -/۰۰٪                |
| ماشین آلات و تجهیزات                       | ۵,۴۹۹,۱۸۶,۷۶۲   | ۳,۴۰۲,۱۸۰,۵۵۹   | -/۰۴٪                | ۵,۳۰۹,۱۲۵,۲۳۴   | -               | -/۰۸٪                |
| استخراج کانه های فلزی                      | ۲۵۲,۳۸۱,۶۵۱,۶۹۱ | ۳۴۸,۳۲۷,۴۲۴,۹۷۹ | ۵/۸۵٪                | ۲۳,۹۳۳,۶۲۰,۹۳۰  | -               | -/۰۵٪                |
| خدمات فنی و مهندسی                         | ۳۱۰,۶۷۷,۷۵۲     | ۲۰۲,۶۵۰,۸۹۰     | -/۰۰٪                | ۲۶۵,۵۶۹,۴۶۴     | -               | -/۰۰٪                |
| ساخت محصولات فلزی                          | ۱,۴۶۵,۷۸۰,۳۲۶   | ۷۲۱,۱۸۳,۲۷۵     | -/۰۱٪                | -               | -               | -/۰۰٪                |
| سایر واسطه گریهای مالی                     | ۷۴,۵۰۵,۱۳۴,۴۵۰  | ۳۱,۴۶۹,۱۱۵,۱۸۷  | -/۰۵٪                | ۹۶,۳۲۳,۰۱۹,۸۰۱  | -               | ۱/۵۳٪                |
|                                            | ۹۶۲,۷۰۷,۲۴۱,۱۷۷ | ۸۷۴,۶۷۷,۷۲۲,۴۵۶ | ۱۵٪                  | ۲۷۰,۵۹۱,۳۲۱,۰۳۶ | -               | ۷/۵۰٪                |

**۶- سرمایه گذاری در سپرده بانکی**

| نوع سپرده                         | تاریخ سپرده گذاری | تاریخ سررسید | نرخ سود | ۱۴۰۰/۱۱/۳۰           |        | ۱۳۹۹/۱۱/۳۰           |        |
|-----------------------------------|-------------------|--------------|---------|----------------------|--------|----------------------|--------|
|                                   |                   |              |         | درصد از کل دارایی‌ها | مبلغ   | درصد از کل دارایی‌ها | مبلغ   |
| پاسارگاد - ۱۴۰۶۹۴۸۰-۴۲۰-۳۰۸       | ۱۳۹۹/۰۸/۲۸        | ۱۴۰۰/۰۸/۲۸   | ۱۸٪     | -                    | -      | -                    | ۱۳/۷۵٪ |
| گرددشگری - ۴۰۶۵۴۵۵۱-۱۱۹۷-۱۵۵      | ۱۴۰۰/۰۱/۳۱        | ۱۴۰۰/۰۱/۳۱   | ۱۸٪     | -                    | -      | -                    | ۷/۰۶٪  |
| گرددشگری - ۵۰۶۵۴۵۵۱-۱۱۹۷-۱۵۵      | ۱۴۰۰/۰۱/۳۱        | ۱۴۰۰/۰۱/۳۱   | ۱۸٪     | -                    | -      | -                    | ۳/۷۹٪  |
| ایران زمین - ۱۲۸۵۳۷۶-۹۸۵-۱۰۷      | ۱۳۹۹/۰۶/۰۶        | ۱۴۰۰/۰۶/۰۶   | ۱۸٪     | -                    | -      | -                    | ۵/۹۰٪  |
| تجارت - ۶۱۷۴۸۴۳۱۹۶                | ۱۳۹۹/۱۱/۰۱        | ۱۴۰۰/۱۱/۳۰   | ۱۹٪     | ۲۱,۰۳۳,۷۱۴,۲۲۳       | -      | -                    | ۱/۹۱٪  |
| کشاورزی - ۹۶۴۳۳۰۱۵۸               | ۱۳۹۹/۰۷/۲۲        | ۱۴۰۰/۰۷/۲۲   | ۱۸٪     | -                    | -      | -                    | ۶/۳۹٪  |
| تجارت - ۱۰۴۵۶۲۵۱                  | مختلف             | -            | ۱۰٪     | -                    | -      | -                    | -/۴۱٪  |
| گرددشگری - ۱۰۶۵۴۵۵۱-۹۹۶۷-۱۵۵      | مختلف             | -            | ۱۰٪     | -                    | -      | -                    | -/۳۰٪  |
| کشاورزی - ۹۶۴۳۷۶۸۵۸               | ۱۳۹۹/۰۷/۲۲        | -            | ۱۰٪     | -                    | -      | -                    | -/۰۰٪  |
| ایران زمین - ۱۲۸۵۳۷۶-۹۸۵-۱۰۷      | مختلف             | -            | ۱۰٪     | -                    | -      | -                    | -/۰۰٪  |
| توسعه صادرات ایران - ۳۰۰۰۵۱۴۵۴۰۰۶ | مختلف             | -            | ۱۰٪     | -                    | -      | -                    | -/۰۰٪  |
| آینده - ۲۰۳۴۰۶۶۷۸۰۰۷              | مختلف             | -            | ۱۰٪     | -                    | -      | -                    | -/۰۰٪  |
| شهر - ۷۰۰۷۹۴۰۷۹۶۶۸                | مختلف             | -            | ۱۰٪     | -                    | -      | -                    | -/۰۰٪  |
| پارسین - ۴۷۰۰۰۹۹۱۱۶۷۶۰۳           | -                 | -            | ۱۰٪     | -                    | -      | -                    | -/۰۰٪  |
| ایران زمین - ۱۲۸۵۳۷۶-۸۴۰-۱۰۹      | -                 | -            | ۱۸٪     | -                    | -      | -                    | -/۰۰٪  |
| ایران زمین - ۱۲۸۵۳۷۶-۹۸۵-۱۰۹      | -                 | -            | ۱۸٪     | -                    | -      | -                    | -/۰۰٪  |
| گرددشگری - ۶۰۶۵۴۵۵۱-۱۱۹۷-۱۵۵      | -                 | -            | ۱۸٪     | -                    | -      | -                    | -/۰۰٪  |
| اقتصاد نوین - ۱۰۶۷۵۳۱۹۷-۸۵۰-۱۴۷   | مختلف             | -            | ۱۰٪     | -                    | -      | -                    | -/۰۰٪  |
| صادرات - ۱۰۰۰۰۱۶۸۱۷۳۵۸۰۰۲         | مختلف             | -            | ۱۰٪     | -                    | -      | -                    | -/۰۰٪  |
| صادرات - ۴۰۶۳۴۹۶۶۵۰۰۹             | ۱۴۰۰/۰۷/۰۶        | ۱۴۰۰/۰۷/۰۶   | ۱۸٪     | -                    | -      | -                    | -/۰۰٪  |
| پاسارگاد - ۱۰۶۵۴۹۴۸۰-۹۰۱۲-۳۰۸     | ۱۴۰۰/۰۷/۲۸        | ۱۴۰۰/۰۷/۲۸   | ۱۸٪     | -                    | -      | -                    | -/۰۰٪  |
| اقتصاد نوین - ۱۰۶۷۵۳۱۹۷-۲۸۳-۱۴۷   | ۱۴۰۰/۰۹/۲۴        | ۱۴۰۰/۰۹/۲۴   | ۱۸٪     | -                    | -      | -                    | -/۰۰٪  |
| پاسارگاد - ۲۰۱۴۰۶۹۴۸۰-۹۰۱۲-۳۰۸    | ۱۴۰۰/۰۹/۲۹        | ۱۴۰۰/۰۹/۲۹   | ۱۸٪     | -                    | -      | -                    | -/۰۰٪  |
| اقتصاد نوین - ۲۰۶۷۵۳۱۹۷-۲۸۳-۱۴۷   | ۱۴۰۰/۱۱/۱۴        | ۱۴۰۰/۱۱/۱۴   | ۱۸٪     | -                    | -      | -                    | -/۰۰٪  |
|                                   |                   |              |         | ۲,۴۴۵,۶۶۰,۱۱۳,۲۱۰    | ۴۰/۸۹٪ | ۲,۸۹۸,۳۸۴,۴۸۱,۹۹۵    | ۴۶/۲۸٪ |

**صندوق سرمایه گذاری یادداشت سهامداری توسعه یکم**

**یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی**

**برای سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۴۰۰**

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

| یادداشت                                       | ۱۴۰۰/۱۱/۳۰               | ۱۳۹۹/۱۱/۳۰               |
|-----------------------------------------------|--------------------------|--------------------------|
| سرمایه گذاری در اوراق مشارکت بورسی و فرابورسی | ۸۱۸,۰۹۷,۱۳۲,۴۰۹ ریال     | ۸۶۹,۱۰۹,۳۶۳,۱۷۶ ریال     |
| سرمایه گذاری در اوراق اجاره                   | ۱,۸۱۱,۷۴۶,۹۵۲,۸۲۶        | ۱,۰۸۱,۲۸۷,۴۹۹,۶۰۷        |
| سرمایه گذاری در اوراق رهنی                    | -                        | ۹۳۸,۸۳۱,۷۹۱,۳۲۵          |
|                                               | <u>۲,۶۲۹,۸۴۴,۰۸۵,۲۳۵</u> | <u>۲,۸۸۹,۲۲۸,۶۵۴,۱۰۸</u> |

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         |
|---------------------------------|--------------|---------|------------------------|------------------------|-----------------------|------------------------|----------------------|------------------------|
| منفعت صبا آروند امید ۱۱۱۳ ۱۴۰۰  | ۱۴۰۰/۱۱/۱۳   | ۱۹٪     | ۵۷۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال   | - ریال                 | - ریال                | - ریال                 | ۰/۰۰٪                | ۷۰۰,۴۱۹,۸۶۸,۴۰۸        |
| مشارکت ش اصفهان ۰۰۱۲-۳ ماهه ۲۰٪ | ۱۴۰۰/۱۲/۲۸   | ۲۰٪     | ۵۷۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال   | ۵۶۶,۳۹۵,۰۰۰,۰۰۰ ریال   | ۲۵,۱۷۴,۴۳۳,۵۹۷ ریال   | ۶۲۱,۴۸۰,۴۸۳,۵۳۲ ریال   | ۱۰/۴۳٪               | -                      |
| سلف موازی استاندارد سنف ۱۰۱     | ۱۴۰۱/۰۷/۲۲   | ۱۸٪     | ۱۰۰,۸۳۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال   | ۱۳۰,۰۱۴,۴۶۳,۱۷۳ ریال   | - ریال                | ۱۵۴,۰۴۴,۵۹۷,۴۵۰ ریال   | ۲/۵۹٪                | ۱۳۲,۲۹۱,۶۵۵,۶۴۴        |
| اسناد خزانه-م ۸ بودجه ۹۹-۲۰۶۰۶  | ۱۴۰۲/۰۶/۰۶   | ۰٪      | ۴۷,۹۴۳,۰۰۰,۰۰۰ ریال    | ۲۸,۵۲۶,۰۸۵,۰۰۰ ریال    | - ریال                | ۳۴,۹۹۳,۹۶۳,۹۱۴ ریال    | ۰/۵۹٪                | ۲۸,۹۵۲,۳۲۳,۴۴۰         |
| مشارکت رایان سایا-۳ ماهه ۱۶٪    | ۱۴۰۱/۰۶/۰۵   | ۱۶٪     | ۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال   | ۷۰۰,۹۹۰,۰۶۱,۴۷۰ ریال   | ۲۸۵,۶۵۹,۵۰۶ ریال      | ۷,۵۷۸,۰۸۷,۵۱۳ ریال     | ۰/۱۳٪                | ۷,۴۴۵,۵۱۵,۶۸۴          |
|                                 |              |         | <u>۷۳۱,۲۷۳,۰۰۰,۰۰۰</u> | <u>۷۳۲,۰۳۴,۶۰۹,۶۴۳</u> | <u>۲۵,۴۶۰,۰۹۳,۱۰۳</u> | <u>۸۱۸,۰۹۷,۱۳۲,۴۰۹</u> | <u>۱۳/۷۳٪</u>        | <u>۸۶۹,۱۰۹,۳۶۳,۱۷۶</u> |

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           |
|----------------------------|--------------|---------|--------------------------|--------------------------|-----------------------|--------------------------|----------------------|--------------------------|
| اجاره ریل پرتاز سیر ۰۲۱۲۱۲ | ۱۳۹۹/۰۳/۰۹   | ۲۱      | ۹۱۳,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال     | ۹۱۳,۷۰۲,۴۴۳,۷۰۲ ریال     | ۴۱,۵۲۷,۸۲۲,۷۹۸ ریال   | ۹۵۳,۹۵۸,۹۱۶,۴۹۴ ریال     | ۱۶/۰۲٪               | ۹۲۵,۰۴۲,۵۲۷,۶۵۵          |
| اجاره تابان سپهر ۱۴۰۲۱۲۰۶  | ۱۳۹۹/۱۱/۱۸   | ۲۰      | - ریال                   | - ریال                   | - ریال                | - ریال                   | ۰/۰۰٪                | ۱۵۶,۲۴۴,۹۶۱,۹۵۲          |
| اجاره تابان تمسن ۱۴۰۲۱۲۰۶  | ۱۴۰۲/۱۲/۰۶   | ۱۸      | ۸۲۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال     | ۷۹۱,۰۸۸,۳۵۳,۰۷۵ ریال     | ۳۳,۹۳۷,۲۸۶,۳۳۲ ریال   | ۸۵۷,۷۸۸,۰۳۶,۳۳۲ ریال     | ۱۴/۴۰٪               | -                        |
|                            |              |         | <u>۱,۷۳۷,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰</u> | <u>۱,۷۰۴,۷۹۰,۷۹۶,۷۷۷</u> | <u>۷۵,۴۷۵,۲۰۹,۱۳۰</u> | <u>۱,۸۱۱,۷۴۶,۹۵۲,۸۲۶</u> | <u>۳۰/۴۳٪</u>        | <u>۱,۰۸۱,۲۸۷,۴۹۹,۶۰۷</u> |

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         |
|-----------------------------------|--------------|---------|-----------|------------|------------|----------------|----------------------|------------------------|
| مراجعه سلامت عواجد شرایط خاص ۱۴۰۰ | ۱۴۰۰/۰۹/۲۲   | ۱۷      | - ریال    | - ریال     | - ریال     | - ریال         | ۰/۰۰٪                | ۵۱۴,۸۵۶,۲۶۶,۸۸۹        |
| صکوک مراجعه سایا ۴۱۲-۳ ماهه ۱۶٪   | ۱۴۰۱/۱۲/۲۰   | ۱۶      | - ریال    | - ریال     | - ریال     | - ریال         | ۰/۰۰٪                | ۴۲۳,۹۷۵,۵۲۴,۴۳۶        |
|                                   |              |         | <u>۰</u>  | <u>۰</u>   | <u>۰</u>   | <u>۰</u>       | <u>۰/۰۰٪</u>         | <u>۹۳۸,۸۳۱,۷۹۱,۳۲۵</u> |

صندوق سرمایه گذاری یادداشت سهامداری توسعه دگر

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

برای سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۴۰۰

۸- حسابهای دریافتی

| ۱۳۹۹/۱۱/۳۰      | ۱۴۰۰/۱۱/۳۰      |               |           |                |                       |
|-----------------|-----------------|---------------|-----------|----------------|-----------------------|
| مانده تنزیل شده | مانده تنزیل شده | مبلغ تنزیل    | نرخ تنزیل | تنزیل نشده     |                       |
| ریال            | ریال            | ریال          |           | ریال           |                       |
| ۱۲,۵۳۹,۶۱۸,۳۹۲  | ۸,۹۳۹,۷۷۵,۴۶۴   | (۶۸,۷۱۴,۰۷۳)  | مختلف     | ۸,۹۹۸,۴۸۹,۵۳۷  | سود سپرده بانکی       |
| ۶۰,۰۰۰,۰۰۰      | -               | -             | -         | -              | حق عضویت کانون نهادها |
| ۳,۷۸۷,۵۶۰,۱۳۷   | ۷,۳۵۸,۴۸۱,۴۴۷   | (۹۰,۷۸۵,۸۳۳)  | ۲۵        | ۷,۴۴۹,۲۶۷,۲۸۰  | سود سهام دریافتی      |
| ۱۵,۳۸۷,۱۷۸,۵۲۹  | ۱۶,۲۸۸,۲۵۶,۹۱۱  | (۱۵۹,۴۹۹,۹۰۶) |           | ۱۶,۴۴۷,۷۵۶,۸۱۷ |                       |

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 صورت خالص دارایی‌ها 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.

۱۴۰۰/۱۱/۳۰

| 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                | ۱,۲۴۰,۶۶۱,۷۶۶                | (۱,۳۲۸,۹۷۱,۸۱۶)   | ۲۲,۷۵۱,۵۶۸               | نرم افزار صندوق                                  |
| ۶۶,۳۲۲,۱۰۵                | ۵۴۶,۴۵۳,۴۸۸                  | (۵۷۴,۱۷۰,۳۴۲)     | ۳۸,۶۰۵,۲۵۱               | ثبت و نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار           |
| ۳۴,۳۴۳,۲۸۸                | ۸۴,۰۰۰,۰۰۰                   | (۱۱۱,۶۶۸,۹۷۶)     | ۶,۶۷۴,۳۱۲                | مخارج عضویت در کانون‌ها                          |
| -                         | ۴۰,۰۰۰,۰۰۰                   | (۳۰,۹۳۷,۵۰۰)      | ۹,۰۶۲,۵۰۰                | خدمات سپرده گذاری و نگهداری واحدهای سرمایه گذاری |
| ۱۱۱,۷۲۷,۰۱۱               | ۱,۹۱۱,۱۱۵,۲۵۴                | (۱,۹۴۵,۷۴۸,۶۳۴)   | ۷۷,۰۹۳,۶۳۱               |                                                  |

۱۰- موجودی نقد

نام بانک

| ۱۳۹۹/۱۱/۳۰ | ۱۴۰۰/۱۱/۳۰ |                                    |
|------------|------------|------------------------------------|
| ریال       | ریال       |                                    |
| ۲۹,۷۵۰,۰۰۰ | ۳۰,۰۰۰,۰۰۰ | شهر-۱۰۸۱۴۶۱۷۲۸۷                    |
| ۱,۱۰۰,۰۰۰  | -          | آینده - جاری - ۰۳۰۲۰۸۱۲۰۸۰۰۵       |
| ۱,۰۰۰,۰۰۰  | -          | ایران زمین - جاری - ۱۳-۱۰۷-۱۲۸۵۳۷۶ |
| ۱,۰۰۰,۰۰۰  | -          | ایران زمین - جاری - ۱۳-۱۰۹-۱۲۸۵۳۷۶ |
| ۳۲,۸۵۰,۰۰۰ | ۳۰,۰۰۰,۰۰۰ |                                    |

صندوق سرمایه گذاری پاداش سهامداری توسعه دکم  
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی  
برای سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۴۰۰

۱۱- جاری کارگزاران

۱۴۰۰/۱۱/۳۰

| مانده ابتدای دوره | گردش بدهکار       | گردش بستانکار     | مانده پایان دوره |
|-------------------|-------------------|-------------------|------------------|
| ریال              | ریال              | ریال              | ریال             |
| ۵,۲۱۸,۶۸۴         | ۲,۵۹۴,۲۶۵,۳۲۲,۰۸۰ | ۲,۵۹۴,۲۴۶,۸۹۷,۰۲۱ | ۲۳,۶۴۳,۷۴۳       |
| ۶,۱۴۲,۱۹۹         | ۵۸۱,۶۶۲,۶۷۰,۹۷۴   | ۵۸۱,۶۶۸,۸۱۳,۱۷۳   | -                |
| ۱۱,۳۶۰,۸۸۳        | ۳,۱۷۵,۹۲۷,۹۹۳,۰۵۴ | ۳,۱۷۵,۹۱۵,۷۱۰,۱۹۴ | ۲۳,۶۴۳,۷۴۳       |

کارگزاری بانک توسعه صادرات  
 کارگزاری شهر

۱۲- پرداختنی به ارکان صندوق

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

| ۱۳۹۹/۱۱/۳۰    | ۱۴۰۰/۱۱/۳۰     |
|---------------|----------------|
| ریال          | ریال           |
| ۸,۶۴۱,۶۴۴,۰۱۱ | ۳۰,۲۶۲,۴۵۷,۸۹۱ |
| ۹۰,۷۱۲,۹۱۸    | ۴۱۷,۵۷۸,۹۹۷    |
| ۱۵۷,۰۸۵,۱۹۰   | ۱۲۴,۲۱۲,۵۲۴    |
| ۸,۸۸۹,۴۴۲,۱۱۹ | ۳۰,۸۰۴,۲۴۹,۴۱۲ |

مدیر صندوق

حسابرس

متولی

۱۳- سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر

| ۱۳۹۹/۱۱/۳۰    | ۱۴۰۰/۱۱/۳۰    |
|---------------|---------------|
| ریال          | ریال          |
| ۲,۱۰۹,۲۱۹,۱۵۸ | ۲,۱۰۹,۲۱۹,۱۵۸ |
| -             | ۴۳۹,۳۳۸,۲۳۴   |
| -             | ۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰   |
| -             | ۸۴,۰۰۰,۰۰۰    |
| ۲,۱۰۹,۲۱۹,۱۵۸ | ۳,۱۳۲,۵۵۷,۳۹۲ |

ذخیره کارمزد تصفیه

بدهی به مدیر بابت هزینه آبونمان نرم‌افزار

دهی به مدیر بابت ثبت و نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار

بدهی به مدیر بابت هزینه عضویت در کانون‌ها

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        |             | ۱۴۰۰/۱۱/۳۰        |             |
|-------------------|-------------|-------------------|-------------|
| ریال              | تعداد       | ریال              | تعداد       |
| ۶,۲۱۲,۲۹۹,۸۳۱,۳۱۰ | ۶۱۵,۷۰۰,۰۰۰ | ۵,۸۷۲,۵۴۰,۰۰۴,۵۵۳ | ۵۸۵,۸۰۰,۰۰۰ |
| ۵۰,۴۴۹,۰۸۰,۹۷۵    | ۵۰,۰۰۰,۰۰۰  | ۵۰,۱۲۴,۱۰۳,۸۲۹    | ۵۰,۰۰۰,۰۰۰  |
| ۶,۲۶۲,۷۴۸,۹۱۲,۲۸۵ | ۶۲۰,۷۰۰,۰۰۰ | ۵,۹۲۲,۶۶۴,۱۰۸,۳۸۲ | ۵۹۰,۸۰۰,۰۰۰ |

واحدهای سرمایه‌گذاری عادی

واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز

۱۵- سود (زیان) فروش اوراق بهادار

| سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۱/۳۰ | سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۱/۳۰ | یادداشت |
|------------------------------|------------------------------|---------|
| ریال                         | ریال                         |         |
| ۶۰۴,۵۹۵,۰۷۰,۶۶۹              | ۹,۱۳۶,۱۸۶,۹۱۳                | ۱۵-۱    |
| ۱۴,۱۳۰,۳۷۷,۲۸۱               | ۹۸,۹۶۹,۷۶۹,۳۶۰               | ۱۵-۲    |
| ۶۱۸,۷۲۵,۳۴۷,۹۵۰              | ۱۰۸,۰۹۵,۹۵۶,۱۷۳              |         |

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 | سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۱/۳۰ | تعداد           | بهای فروش       | ارزش دفتری     | کارمزد      | مالیات          | سود (زیان) فروش | سود (زیان) فروش |
|------------------------------|------------------------------|-----------------|-----------------|----------------|-------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| ریال                         | ریال                         | ریال            | ریال            | ریال           | ریال        | ریال            | ریال            | ریال            |
| -                            | ۵,۹۴۳,۶۹۱,۴۶۹                | ۶۵۰,۸۰۴         | ۱۰,۹۷۹,۱۶۰,۶۰۰  | ۴,۹۷۰,۱۴۳,۳۱۴  | ۱۰,۴۳۰,۰۱۴  | ۵۴,۸۹۵,۸۰۳      | -               | -               |
| -                            | ۵۰,۱۸,۹۳۵,۵۴۸                | ۳۰۳,۷۳۶         | ۱۱,۲۵۷,۳۵۶,۱۶۰  | ۶,۱۷۱,۴۳۹,۳۸۲  | ۱۰,۶۹۴,۴۴۹  | ۵۶,۲۸۶,۷۸۱      | -               | -               |
| -                            | ۳,۵۵۲,۰۳۵,۶۵۹                | ۱,۳۹۴,۷۶۷       | ۸,۲۵۵,۵۳۰,۱۸۵   | ۴,۶۵۴,۲۷۴,۲۴۸  | ۷,۸۴۲,۶۳۰   | ۴۱,۲۷۷,۶۴۸      | -               | -               |
| -                            | ۲,۹۹۷,۴۲۷,۵۸۳                | ۱,۴۰۰,۰۰۰       | ۷۳,۵۴۳,۰۰۰,۰۰۰  | ۷۱,۲۶۳,۱۸۱,۶۷۳ | ۶۹,۸۶۴,۲۸۳  | ۳۶۷,۷۰۹,۹۹۸     | -               | -               |
| (۴۴,۸۹۶,۶۵۲)                 | (۱۹۳,۴۰۸,۱۱۰)                | ۴۵۰,۰۰۰         | ۱,۳۳۱,۹۶۱,۶۱۵   | ۱,۵۲۵,۳۶۹,۷۲۵  | -           | -               | -               | -               |
| -                            | (۸,۱۸۹,۵۷۹,۸۴۰)              | ۶,۹۰۰,۰۰۰       | ۳۰,۱۹۴,۴۰۰,۰۰۰  | ۳۸,۲۰۴,۳۲۳,۶۶۰ | ۲۸,۶۸۴,۱۷۳  | ۱۵۰,۹۷۲,۰۰۷     | -               | -               |
| ۸,۱۱۱,۹۳۹                    | -                            | -               | -               | -              | -           | -               | -               | -               |
| ۲۰,۰۱۱,۹۹۲,۸۳۴               | -                            | -               | -               | -              | -           | -               | -               | -               |
| ۱۳,۴۲۴,۰۰۰,۴۵۸               | -                            | -               | -               | -              | -           | -               | -               | -               |
| (۱۱,۵۸۹,۸۸۴,۴۹۳)             | -                            | -               | -               | -              | -           | -               | -               | -               |
| (۷۱۲,۳۶۲,۵۲۰)                | -                            | -               | -               | -              | -           | -               | -               | -               |
| ۸۲,۵۸۷,۶۹۵,۹۴۴               | -                            | -               | -               | -              | -           | -               | -               | -               |
| ۱۱۵,۴۳۹,۵۸۳,۱۷۳              | -                            | -               | -               | -              | -           | -               | -               | -               |
| ۱۲۳,۵۵۹,۴۸۰                  | -                            | -               | -               | -              | -           | -               | -               | -               |
| ۵۸۶,۰۰۳,۸۶۱                  | -                            | -               | -               | -              | -           | -               | -               | -               |
| ۳۰,۴۱۰,۳۹۳,۶۴۵               | -                            | -               | -               | -              | -           | -               | -               | -               |
| ۳۰,۷۱۵,۸۲۹                   | -                            | -               | -               | -              | -           | -               | -               | -               |
| (۶۶۷,۹۸۲,۳۹۸)                | -                            | -               | -               | -              | -           | -               | -               | -               |
| ۷,۸۱۴,۹۲۰                    | -                            | -               | -               | -              | -           | -               | -               | -               |
| ۶۴,۶۹۵,۳۵۲                   | -                            | -               | -               | -              | -           | -               | -               | -               |
| ۱۲,۱۸۱,۲۱۳                   | -                            | -               | -               | -              | -           | -               | -               | -               |
| ۳۵۴,۳۴۰,۲۷۴                  | -                            | -               | -               | -              | -           | -               | -               | -               |
| ۳۶,۰۵۵,۸۵۷                   | -                            | -               | -               | -              | -           | -               | -               | -               |
| (۱,۲۸۹,۳۹۸,۲۴۸)              | -                            | -               | -               | -              | -           | -               | -               | -               |
| ۱۰۸,۲۸۵,۳۱۲                  | -                            | -               | -               | -              | -           | -               | -               | -               |
| (۶۳,۳۸۱,۳۹۰)                 | -                            | -               | -               | -              | -           | -               | -               | -               |
| ۱,۰۵۸,۴۲۰,۵۱۶                | -                            | -               | -               | -              | -           | -               | -               | -               |
| ۱۷۸,۴۱۰,۹۵۰                  | -                            | -               | -               | -              | -           | -               | -               | -               |
| ۱۰,۰۰۳,۶۴۸                   | -                            | -               | -               | -              | -           | -               | -               | -               |
| ۲۵,۱۱۶,۵۲۴                   | -                            | -               | -               | -              | -           | -               | -               | -               |
| ۳۶,۷۲۸,۳۶۹                   | -                            | -               | -               | -              | -           | -               | -               | -               |
| (۳۴۱,۲۵۱,۹۰۵)                | -                            | -               | -               | -              | -           | -               | -               | -               |
| ۲۴۹,۵۷۵,۶۲۹,۱۲۲              | ۹,۱۳۶,۲۰۷,۳۷۷                | ۱۳۸,۳۷۱,۰۷۱,۲۲۲ | ۱۳۹,۶۰۲,۳۸۹,۶۴۶ | ۱۲۷,۵۱۵,۵۴۹    | ۶۷۱,۱۴۲,۲۲۷ | ۲۴۹,۵۷۵,۶۲۹,۱۲۲ |                 |                 |

توسعه سامانه ی نرم افزاری نگین

کمیابگران امروز

ریل یرداز نو آفرین

سپید ماکیان

سهامی ذوب آهن اصفهان

لیندینگ پارسیان

بانک پارسیان

پتروشیمی زاگرس

ریل یرداز سیر

پتروشیمی نوری

ایران ارقام

بانک اقتصاد نوین

بانک پاسارگاد

بانک تجارت

بانک خاورمیانه

بانک صادرات ایران

بانک ملت

پارس خودرو

پست بانک ایران

پالایش نفت تهران

پالایش نفت لاوان

پتروشیمی پردیس

پالایش نفت اصفهان

پالایش نفت بندرعباس

توسعه معادن و فلزات

توسعه مولد نیروگاهی چهرم

تولیدی فولاد سپید فراب کویر

خفاری شمال

زامیاد

سایپا

س. نفت و گاز و پتروشیمی تامین

سالمین

نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه گذاری یاداش سرمایه‌داری توسعه یکم

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

### گزارش مالی میان دوره ای

برای سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۴۰۰

| سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۱/۳۰ | سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۱/۳۰ | نوع         | تعداد       | بهای فروش       | ارزش دفتری      | کارمزد | مالیات | سود (زیان) فروش | سود مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۱/۳۰ |
|------------------------------|------------------------------|-------------|-------------|-----------------|-----------------|--------|--------|-----------------|------------------------------|
| ریال                         | ریال                         | ریال        | ریال        | ریال            | ریال            | ریال   | ریال   | ریال            | ریال                         |
| ۲۴۹,۵۷۵,۲۴۹,۱۴۲              | ۹,۱۲۶,۲۰۷,۳۳۷                | ۶۷۱,۱۴۲,۲۳۷ | ۱۳۷,۵۱۵,۵۴۹ | ۱۳۹,۶۰۲,۳۸۹,۶۴۶ | ۱۳۸,۳۷۱,۰۷۱,۲۳۲ | -      | -      | -               | -                            |
| (۲۳۹,۴۲۲,۲۵۰)                | -                            | -           | -           | -               | -               | -      | -      | -               | -                            |
| ۲۱,۰۳۷,۲۶۲                   | -                            | -           | -           | -               | -               | -      | -      | -               | -                            |
| (۸۳,۹۶۰,۰۲۲)                 | -                            | -           | -           | -               | -               | -      | -      | -               | -                            |
| (۱۰۶,۱۱۲,۲۹۲)                | -                            | -           | -           | -               | -               | -      | -      | -               | -                            |
| ۳,۸۴۲,۳۳۴,۹۰۰                | -                            | -           | -           | -               | -               | -      | -      | -               | -                            |
| ۳۶۱,۳۷۹,۴۵۰                  | -                            | -           | -           | -               | -               | -      | -      | -               | -                            |
| (۳۹۷,۰۳۵)                    | -                            | -           | -           | -               | -               | -      | -      | -               | -                            |
| (۳,۱۵۵,۰۱۳)                  | -                            | -           | -           | -               | -               | -      | -      | -               | -                            |
| ۲۵,۳۱۴,۲۶۵                   | -                            | -           | -           | -               | -               | -      | -      | -               | -                            |
| ۲۶۰,۸۴۲,۳۲۵                  | -                            | -           | -           | -               | -               | -      | -      | -               | -                            |
| ۶۳,۸۵۱,۹۴۳                   | -                            | -           | -           | -               | -               | -      | -      | -               | -                            |
| ۷۲,۱۶۴,۵۰۸                   | -                            | -           | -           | -               | -               | -      | -      | -               | -                            |
| ۴,۷۱۳,۸۶۱                    | -                            | -           | -           | -               | -               | -      | -      | -               | -                            |
| ۱۷۵,۰۳۶,۴۳۲                  | -                            | -           | -           | -               | -               | -      | -      | -               | -                            |
| ۶۳,۸۱۴,۷۶۴,۷۸۷               | -                            | -           | -           | -               | -               | -      | -      | -               | -                            |
| ۲۲۲,۷۲۸,۱۲۵                  | -                            | -           | -           | -               | -               | -      | -      | -               | -                            |
| (۴۵۶,۱۹۱,۷۷۸)                | -                            | -           | -           | -               | -               | -      | -      | -               | -                            |
| (۱۹۹,۸۹۷,۱۰۱)                | -                            | -           | -           | -               | -               | -      | -      | -               | -                            |
| ۹۸,۹۵۲,۳۹۴                   | -                            | -           | -           | -               | -               | -      | -      | -               | -                            |
| (۱۹۸,۹۱۴,۱۵۰)                | -                            | -           | -           | -               | -               | -      | -      | -               | -                            |
| ۲۶۰,۰۱۸,۹۵۷,۵۷۲              | -                            | -           | -           | -               | -               | -      | -      | -               | -                            |
| ۲۰,۴۸,۹۲۱                    | -                            | -           | -           | -               | -               | -      | -      | -               | -                            |
| ۳,۵۳۳,۱۱۳,۰۸۹                | -                            | -           | -           | -               | -               | -      | -      | -               | -                            |
| ۱۹,۶۵۵,۲۱۳                   | -                            | -           | -           | -               | -               | -      | -      | -               | -                            |
| ۲۳,۵۳۱,۲۶۰,۸۶۱               | -                            | -           | -           | -               | -               | -      | -      | -               | -                            |
| -                            | (۲۰,۴۲۴)                     | -           | -           | -               | -               | -      | -      | -               | -                            |
| -                            | ۹,۱۲۶,۱۸۶,۹۱۳                | -           | -           | -               | -               | -      | -      | -               | -                            |

| سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۱/۳۰ |                 | سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۱/۳۰ |                   |
|------------------------------|-----------------|------------------------------|-------------------|
| نوع                          | سود (زیان) فروش | کارمزد                       | ارزش دفتری        |
| بهای فروش                    | ریال            | ریال                         | ریال              |
| تعداد                        | ۷۹۰,۰۲۹         | ۶۹۶,۷۱۳,۹۲۷,۵۹۸              | ۷۹۰,۰۲۹,۰۰۰,۰۰۰   |
|                              | ۱۵۰,۰۰۰         | ۲۸,۱۹۳,۴۳۰                   | ۱۴۹,۹۷۳,۸۱۲,۵۰۰   |
|                              | ۳۰۰,۰۰۰         | ۱۹,۲۷۵,۰۰۰                   | ۲۹۹,۹۴۵,۶۲۵,۰۰۰   |
|                              | ۴۰۳,۷۰۰         | ۲۰,۰۰۰,۰۰۰                   | ۴۱۱,۶۹۹,۲۴۵,۹۶۲   |
|                              | -               | -                            | -                 |
|                              | -               | -                            | -                 |
|                              | -               | -                            | -                 |
|                              | -               | -                            | -                 |
|                              | -               | -                            | -                 |
|                              | ۱,۰۳۶,۸۴۷,۷۴۰   | ۸۷,۷۴۹,۶۸۰                   | ۱,۰۵۸,۳۳۱,۷۳۱,۰۶۰ |
|                              | ۱۳,۷۲۹,۸۷۳,۹۶۹  | ۹۸,۹۶۹,۷۶۹,۲۶۰               | ۱,۸۵۷,۳۵۳,۰۰۰,۰۰۰ |
|                              | (۲۹۹,۸۷۴,۵۶۶)   |                              |                   |
|                              | ۱۴,۱۳۰,۲۷۷,۲۸۱  |                              |                   |

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

منفعت صبا ارونڊ اميد۱۴۰۰۱۱۳  
اجاره تايان سپهر۱۴۰۲۱۲۰۶  
مراجعه سلامت گوجانديشاپ خاص۱۴۰۰  
صکوک مراجعه سايبا۴۱۲-ماهه ۱۶٪  
اجاره دولتي آپوروش تملن۹۹۱۱۱۸  
اجاره هوايمامي ماهان۹۹۰۳  
رهنی کرمان موتور۱۴۰۰۱۱۳  
سلف موازي برق ماهتاب گستر۰۰  
منفعت صبا ارونڊ تملن۱۴۰۰۱۱۳  
جمع

۱۶- سود (زبان) نحلیق نیلقنه نکیهداری اهرقی بهدادار

| پادشاهت | سال مالی منتهی به ۱۳۴۰/۱۳۴۱ | سال مالی منتهی به ۱۳۳۹/۱۳۴۰ |
|---------|-----------------------------|-----------------------------|
|         | ریال                        | ریال                        |
| ۱-۱۶    | ۷,۳۱۳,۴۴۴,۰۰۰               | (۱۱۱,۴۵۶,۷۳۱,۸۳۶)           |
| ۲-۱۶    | ۱۰,۵۳۵,۰۳۸,۳۲۵              | (۳۳,۷۱۰,۸۲۸,۹۵۶)            |
|         | ۱۱۲,۸۴۸,۵۰۲,۳۲۶             | (۱۴۴,۰۶۷,۵۷۰,۷۹۳)           |

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

| سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۴۰۰ |                  | سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۳۹۹ |            | ارزش افزوده        |                 | ارزش باقیمانده |            | سود                           |     |
|-----------------------------|------------------|-----------------------------|------------|--------------------|-----------------|----------------|------------|-------------------------------|-----|
| سود افزایش یافته            |                  | سود افزایش یافته            |            | کارکرد             |                 | محدود          |            | سود                           |     |
| سال                         | سال              | سال                         | سال        | سال                | سال             | سال            | سال        | سال                           | سال |
| -                           | ۸۱,۰۱۲,۳۸۰,۳۶۷   | ۱,۵۰۱,۶۴۷,۴۳۲               | ۲۸۵,۳۱۲,۱۲ | ۲۱۷,۵۲۸,۱۲۵        | ۱۲,۷۹۰,۱۶۴      | ۳۰,۰۰۰,۳۶۹,۷۲۰ | ۱۲,۷۹۰,۱۶۴ | فرآوری معدنی ایل کانی پارس    |     |
| (۸,۸۲۲,۶۸۱,۱۱۶)             | ۲۵,۵۲۳,۲۳۲,۷۵۰   | ۲۹۲,۰۷۵,۰۰۰                 | ۵۶,۴۴۴,۳۵۰ | ۳۳,۵۹۳,۳۴۷,۰۰۰     | ۵۹,۲۱۵,۰۰۰,۰۰۰  | ۵۰۰,۰۰۰        | ۵۰۰,۰۰۰    | لی پروپیلن جم - جم یلان       |     |
| (۹۱۹,۸۸۲,۵۵۵)               | ۱۵,۷۵۱,۳۷۷,۷۶۶   | ۲۴۹,۹۱۱,۴۶۷                 | ۲۷,۶۸۳,۱۷۹ | ۳۳,۸۳۳,۶۲۰,۹۱۹     | ۲۹,۹۸۲,۲۹۳,۳۵۰  | ۱,۶۹۸,۳۲۵      | ۱,۶۹۸,۳۲۵  | سوسنسی چادرلو                 |     |
| -                           | ۱۳,۳۸۸,۰۲۱,۲۶۶   | ۷۶۱,۵۰۶,۵۶۲                 | ۱۳,۴۶۴,۳۴۷ | ۱۳۷,۰۰۰,۰۰۰,۷۸,۲۱۶ | ۱۵۲,۳۰۰,۱۳۱,۲۰۰ | ۳۳,۸۱۶,۶۷۶     | ۳۳,۸۱۶,۶۷۶ | پولیندی فولاد سپید قراب کویر  |     |
| ۱۳,۴۳۴,۵۵۵,۵۶۶              | ۵,۷۸۵,۳۶۹,۰۷۳    | ۲۱۰,۵۹۹,۶۲۲                 | ۴۰,۰۱۳,۸۸۷ | ۳۶,۰۸۴,۰۰۰,۳۹,۷۱   | ۳۳,۱۱۹,۹۵۹,۹۶۰  | ۵,۹۹۹,۹۹۸      | ۵,۹۹۹,۹۹۸  | لی صنایع سن ایران             |     |
| -                           | ۴,۴۰۲,۳۳۷,۷۰۸    | ۲,۴۱۳,۰۳۰                   | ۸,۱۹۳,۷۹۷  | ۸,۶۲۶,۱۰۲,۰۰۰      | ۸,۶۲۶,۱۰۲,۰۰۰   | ۳۰,۲۷۳         | ۳۰,۲۷۳     | صنایع شیمیایی کیمیاگران امروز |     |
| -                           | ۴۸۶,۶۹۴,۵۹۹      | ۲۵,۵۵۸,۹۸۰                  | ۴,۹۱۳,۲۰۶  | ۴,۶۵۲,۳۷۲,۳۵۱      | ۵,۱۷۱,۷۹۶,۰۲۶   | ۱,۳۶۲,۷۶۷      | ۱,۳۶۲,۷۶۷  | یل پرلز تو افقین              |     |
| (۱,۶۴,۳۳۸,۳۳۱)              | ۴۵,۱۲۱,۶۵۹       | ۱,۴۴۷,۰۲۶                   | ۲۷۲,۹۳۵    | ۲۲,۵۶۱,۵۲۰         | ۳۸,۹۰۵,۰۱۰      | ۲۶,۲۳۸         | ۲۶,۲۳۸     | صنایع پتروشیمی خلیج فارس      |     |
| (۱,۲۹۰,۶۳۷,۴۵۷)             | ۴۲,۱۴۴,۹۹۶       | ۵,۴۸۳,۴۷۷                   | ۱,۰۳۴,۰۵۱  | ۱,۰۹۶,۸۱۵,۳۵۸      | ۱,۰۹۶,۸۱۵,۳۵۸   | ۲۶۰,۷۹۳        | ۲۶۰,۷۹۳    | لایش بنت تهران                |     |
| (۶۱۳,۳۳۷,۳۷۷)               | ۵,۹۱۴,۵۹۸        | ۵,۲۳۳,۳۵۰                   | ۹۹۲,۴۱۸    | ۱,۰۳۳,۴۴۰,۰۰۰      | ۱,۰۴۶,۶۵۰,۰۰۰   | ۸۵,۰۰۰         | ۸۵,۰۰۰     | س. نفت و گاز و پتروشیمی تأمین |     |
| (۴۵۱۰۸,۳۸۸)                 | (۶۲,۹۱۸,۵۷۳)     | ۱,۰۱۹,۳۱۹                   | ۱۹۳,۶۷۱    | ۲۶۵,۵۹۹,۴۶۲        | ۲۰۳,۴۶۳,۸۸۰     | ۱۵۷,۰۶         | ۱۵۷,۰۶     | بروه مینا (سهامی عام)         |     |
| (۴۷۷,۶۹۱,۵۳۱)               | (۱۸۱,۹۹۹,۱۹۸)    | ۳,۹۲۳,۳۳۸                   | ۷۳۵,۲۳۳    | ۹۶۸,۱۷۹,۳۸۸        | ۷۸۲,۳۸۷,۵۰۰     | ۲۴۲,۵۰۰        | ۲۴۲,۵۰۰    | تک ملت                        |     |
| (۴۵۸۰۷۲۰۰۴)                 | (۲۱۳,۶۲۱,۱۳۵)    | ۳,۴۹۳,۰۰۰                   | ۶۶۴,۶۷۰    | ۹۰۸۰۶۴,۶۷۵         | ۶۹۸,۶۰۰,۰۰۰     | ۳۵۰,۰۰۰        | ۳۵۰,۰۰۰    | تک صادرات ایران               |     |
| (۳۶۷۰۱۰۵۹۶۵)                | (۳۵۰۵۵۰۰۰۰۲)     | ۳,۶۲۱,۰۰۰                   | ۶۸۷,۹۹۰    | ۹۷۰,۴۱۳,۱۲         | ۷۲۴,۳۰۰,۰۰۰     | ۳۵۵,۰۰۰        | ۳۵۵,۰۰۰    | ران خودرو                     |     |
| (۶۸۲,۷۲۱,۱۳۶)               | (۳۸۷,۴۵۰۰۰۰۹)    | ۵۰,۶۷,۳۱۵                   | ۹۶۲,۷۷۱    | ۱,۲۹۴,۸۶۴,۰۴۳      | ۱,۰۳۳,۴۴۰,۰۰۰   | ۱۸۳,۵۵۸        | ۱۸۳,۵۵۸    | لایش بنت اصفهان               |     |
| (۸۱۷,۸۴۵,۸۸۰)               | (۶۰۰۵۰۹۰۰۸۴)     | ۳,۵۷۸,۹۳۲                   | ۶۷۹,۹۹۷    | ۱,۳۱۳۰۲۶,۶۵۴       | ۷۱۵,۷۸۶,۵۰۰     | ۳۹۰,۵۰۰        | ۳۹۰,۵۰۰    | تکپارسیان                     |     |
| (۱,۱۹۳,۱۵۲,۴۳۳)             | (۴۶۸,۴۵۲,۸۳۵)    | ۵,۳۹۶,۵۰۰                   | ۱,۰۰۰,۶۳۵  | ۱,۷۰۰,۱۲۵,۰۰۰      | ۱,۰۵۹,۲۰۰,۰۰۰   | ۳۵۰,۰۰۰        | ۳۵۰,۰۰۰    | سهامی نوب آهن اصفهان          |     |
| (۹۸۲,۶۷۱,۴۳۲)               | (۲۷۹,۶۹۱,۵۷۳)    | ۴,۵۶۹,۸۳۵                   | ۸۶۸,۲۹۹    | ۱,۶۳۸,۴۹۰,۴۸۳      | ۹۰۳,۶۷۰,۰۰۸     | ۴۴۳,۳۵۲        | ۴۴۳,۳۵۲    | برسه مولد نیروگاهی جهرم       |     |
| -                           | (۷۴۴,۵۱۶,۹۵۱)    | ۳,۶۳۷,۵۰۰                   | ۶۸۹,۳۳۵    | ۱,۳۶۵,۷۸۰,۳۳۶      | ۷۲۵,۵۰۰,۰۰۰     | ۵۰۰,۰۰۰        | ۵۰۰,۰۰۰    | ایران                         |     |
| (۲۷۵,۶۹۸,۴۴۶)               | (۷۸۴,۶۳۳,۴۸۶)    | ۷,۸۸۰,۸۵۰                   | ۱,۴۸۷,۴۴۲  | ۲,۳۵۱,۳۲۵,۳۷۵      | ۱,۵۴۶,۱۷۰,۰۰۰   | ۸۳۰,۰۰۰        | ۸۳۰,۰۰۰    | تک تجارت                      |     |
| (۱,۳۱۹,۱۱۶,۷۵۳)             | (۱,۱۳۸,۵۳۵,۲۷۰)  | ۱۱,۱۱۸,۰۰۰                  | ۴,۱۱۳,۴۴۰  | ۳,۳۵۸,۸۹۴,۹۵۰      | ۳,۳۳۶,۰۰۰,۰۰۰   | ۱,۳۶۲,۵۰۰      | ۱,۳۶۲,۵۰۰  | ایپا                          |     |
| (۱۹۰۰۶۸۰۰۰)                 | (۱,۹۰۶,۹۷۷,۸۸۳)  | ۱۷,۱۱۲,۲۴۴                  | ۳,۳۵۱,۴۱۷  | ۵,۳۰۹,۱۱۷,۹۴۲      | ۳,۴۴۲,۵۴۴,۷۰۰   | ۷۲۸,۲۰۱        | ۷۲۸,۲۰۱    | برمایه کناری پارس نوشه        |     |
| -                           | (۲,۳۲۸,۴۲۹,۹۱۹)  | ۱۵۹,۲۳۴,۱۶۶                 | ۳۰,۴۵۲,۴۴۲ | ۳۳۰۸۵۶۰۹,۵۱۲       | ۳۱,۶۴۶,۸۳۳,۲۵۲  | ۸۰۰۱۳,۹۹۸      | ۸۰۰۱۳,۹۹۸  | برمایه کناری سن سرچشمه        |     |
| (۳۲,۱۲۳,۲۵۵,۶۵۴)            | (۲,۵۶۶۰۷۹۹,۴۴۲)  | ۹۲,۴۳۴,۸۰۰                  | ۱۸,۳۹۵,۱۳۲ | ۱۹,۸۱۸,۰۰۱,۴۳۸     | ۱۹,۴۶۸,۵۵۹,۹۴۶  | ۳۰,۲۵۰,۱۶۸     | ۳۰,۲۵۰,۱۶۸ | برمایه کناری تأمین اجتماعی    |     |
| (۴۴,۳۷۹,۶۵۷,۴۴۲)            | (۲۷,۸۳۳,۱۹۴,۹۲۵) | ۹۴,۳۰۰,۰۰۰                  | ۸۳,۶۵۷,۰۰۰ | ۱۲۵,۴۶۸,۱۳۷,۹۲۵    | ۸۸۰۶۰۰۰۰۰۰۰۰۰   | ۶,۳۹۰,۰۰۰      | ۶,۳۹۰,۰۰۰  | له تاده پرلز                  |     |
| (۳۳,۸۱۰۰۰۰۹۹۲)              | ۸۵۰۳۷,۷۷۴,۸۸۸    | ۳,۴۸۹۰۶۸,۹۱۷                | ۷۳۵۰۱۳۳۰۹۶ | ۶۸۰۱۷۷۸۱۶,۵۶۴      | ۷۷۳۸۱۳,۷۸۲۰۰۶۰  | ل به صفحه بعد  |            |                               |     |

| سهیم               | تعداد      | ارزش بازار باقیمانده تعدیلی | ارزش دفتری         | کارمزد            | مبالغ              | سود از زیان (تحقیق نیافته نگهداری) |                                    | سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۳۱۰        |                                    |
|--------------------|------------|-----------------------------|--------------------|-------------------|--------------------|------------------------------------|------------------------------------|------------------------------------|------------------------------------|
|                    |            |                             |                    |                   |                    | سود از زیان (تحقیق نیافته نگهداری) | سود از زیان (تحقیق نیافته نگهداری) | سود از زیان (تحقیق نیافته نگهداری) | سود از زیان (تحقیق نیافته نگهداری) |
|                    |            | ریال                        | ریال               | ریال              | ریال               | ریال                               | ریال                               | ریال                               | ریال                               |
| نقل از صیقله قبلی  |            | ۷۷۳,۸۱۳,۷۸۳,۰۶۰             | ۶۸۴,۱۷۱,۸۱۶,۵۹۴    | ۷۳۵,۱۲۲,۰۹۶       | ۳,۸۲۹,۰۶۸,۹۱۷      | ۸۵۰,۳۷۷,۷۷۴,۴۸۸                    | (۹۳,۸۱۰,۰۰۰,۹۹۳)                   |                                    |                                    |
| فولاد هرمزگان جنوب | ۱,۵۰۰,۰۰۰  | ۲۰,۷۶۰,۰۰۰,۰۰۰              | ۲۳,۳۵۱,۸۷۷,۴۹۶     | ۱۹,۲۲۲,۰۰۰        | ۱۰۳,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰    | (۲,۸۱۵,۳۹۹,۳۹۶)                    | -                                  |                                    |                                    |
| ملی سربووری ایران  | ۳,۳۷۷,۸۴۰  | ۲,۸۲۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰           | ۶,۰۴۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰  | ۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۱۴,۲۳۰,۰۰۰,۰۰۰     | (۲,۲۳۶,۹۱۰,۰۰۰,۰۰۰)                | (۳,۴۹۶,۴۷۴,۳۴۴)                    |                                    |                                    |
| اقتصاد             | ۱۰۰,۰۰۰    | ۱,۸۲۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰           | ۳,۶۱۳,۳۷۲,۳۵۰      | ۱,۷۲۸,۹۵۰         | ۹,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰      | (۱,۷۸۳,۲۳۶,۳۹۵)                    | (۱,۳۷۲,۳۵۰,۵۶۸)                    |                                    |                                    |
| پدیده شیمی قرن     | ۱,۴۰۰,۰۰۰  | ۳۱,۳۲۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰          | ۴۵,۳۰۹,۹۸۱,۸۵۰     | ۲۹,۷۴۵,۳۰۰        | ۱۵۶,۶۶۰,۰۰۰,۰۰۰    | (۱۴,۱۴۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)               | ۲,۷۴۰,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰                  |                                    |                                    |
| پدیده مدلم         | ۲,۲۰۰,۹۹۹  | ۳,۳۶۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰           | ۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۳,۱۹۲,۲۸۸         | ۱۶,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | (۶,۶۶۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)                | -                                  |                                    |                                    |
| ریل پردارسیب       | ۶,۷۲۲,۷۸۲  | ۱۴,۳۰۴,۶۹۹,۰۹۴              | ۲۶,۵۴۹,۲۲۴,۸۷۲     | ۱۳,۵۸۹,۴۴۵        | ۷۱,۵۲۳,۳۹۵         | (۲۲,۳۲۹,۶۵۸,۷۲۲)                   | ۱۰,۹۴۱,۷۸۵,۲۸۶                     |                                    |                                    |
| ایزینگ پارسیان     | ۱۰,۴۹۶,۵۱۱ | ۳۱,۶۵۷,۴۷۷,۱۷۶              | ۵۸,۱۱۷,۶۹۶,۱۴۰     | ۳۰,۰۷۴,۶۰۲        | ۱۵۸,۲۸۷,۳۸۶        | (۲۶,۶۴۸,۵۸۰,۹۵۳)                   | (۲۷,۱۵۹,۹۰۰,۵۸۵)                   |                                    |                                    |
|                    |            | ۸۷۹,۹۱۳,۲۰۶,۰۶۲             | ۸۶۷,۲۶۲,۳۵۸,۴۶۶    | ۸۲۵,۹۱۷,۵۴۷       | ۴,۳۹۹,۵۶۶,۰۳۱      | ۷,۴۱۳,۴۶۴,۰۰۱                      | (۱۱۱,۳۵۶,۷۴۱,۸۲۷)                  |                                    |                                    |

۱۶.۲ سود از زیان (تحقیق نیافته نگهداری فوق مشارکت)

| فوق                               | تعداد   | ارزش بازار باقیمانده تعدیلی | ارزش دفتری        | کارمزد          | مبالغ | سود از زیان (تحقیق نیافته نگهداری) |                                    | سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۳۱۰        |                                    |
|-----------------------------------|---------|-----------------------------|-------------------|-----------------|-------|------------------------------------|------------------------------------|------------------------------------|------------------------------------|
|                                   |         |                             |                   |                 |       | سود از زیان (تحقیق نیافته نگهداری) | سود از زیان (تحقیق نیافته نگهداری) | سود از زیان (تحقیق نیافته نگهداری) | سود از زیان (تحقیق نیافته نگهداری) |
|                                   |         | ریال                        | ریال              | ریال            | ریال  | ریال                               | ریال                               | ریال                               | ریال                               |
| مشارکت ش استیلان ۱۴-۳۰ ماهه ۲۰٪   | ۸۲۴,۰۰۰ | ۸۲۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰             | ۷۹۱,۰۸۸,۳۵۳,۰۷۵   | ۱۴۹,۳۵۰,۰۰۰     | -     | ۳۲,۷۶۲,۲۹۶,۹۲۵                     | -                                  |                                    |                                    |
| سلف مواری استاندارد سنت ۱۰۱       | ۵۷۵,۰۰۰ | ۵۸۶,۴۱۴,۱۵۰,۰۰۰             | ۵۶۶,۳۹۵,۰۰۰,۰۰۰   | ۱۰۸,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | -     | ۲۹,۹۱۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰                 | -                                  |                                    |                                    |
| اجاره ریل پردارسیب ۲۱۲۱۲-۴        | ۱۰۰,۸۳۰ | ۱۵۴,۱۵۶,۶۴۰,۸۱۲             | ۱۳۲,۲۹۱,۶۵۵,۶۴۴   | ۱۱۱,۷۶۲,۳۶۲     | -     | ۲۱,۷۵۲,۴۹۱,۸۰۶                     | ۳,۳۷۷,۹۲۴,۳۷۱                      |                                    |                                    |
| استاندارد هم‌پایه ۹۹-۲۰۶۰۶        | ۹۱۳,۵۰۰ | ۹۱۳,۵۸۶,۵۰۰,۰۰۰             | ۸۹۷,۵۷۸,۹۵۶,۹۵۵   | ۱۴۵,۴۰۶,۳۰۲     | -     | (۱۴,۸۲۲,۱۳۶,۷۲۲)                   | (۱۶,۸۲۲,۸۸۶,۷۴۶)                   |                                    |                                    |
| مشارکت رایان سایا-۳ ماهه ۱۶٪      | ۴۷,۹۴۳  | ۳۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰          | ۲۸,۹۵۲,۲۲۳,۴۴۰    | ۶,۳۴۲,۸۰۶       | -     | ۶,۰۲۱,۶۴۰,۰۰۰,۰۰۰                  | ۴۲۶,۳۲۸,۴۴۰                        |                                    |                                    |
| منفعت صبا اوند تمدن ۱۳۱۳-۱۴۰۰     | ۷,۵۰۰   | ۷,۲۹۳,۷۵۰,۰۰۰               | ۷,۱۶۷,۳۵۵,۶۶۲     | ۱,۳۲۱,۹۹۲       | -     | ۱۲۲,۹۷۲,۳۵۵                        | ۶۸,۲۹۴,۱۹۲                         |                                    |                                    |
| مراجعه سلامت گواهی شرایط خاص ۱۴۰۰ | -       | -                           | -                 | -               | -     | -                                  | (۶۰,۱۸۷,۴۵۶,۱۶۹)                   |                                    |                                    |
| اجاره دولتی آپوروش-تمدن ۹۹۱۱۱۸    | -       | -                           | -                 | -               | -     | -                                  | ۲۲,۳۲۲,۸۱۸,۱۴۰                     |                                    |                                    |
| صنایع گواهی سایا-۳۱۲-۳ ماهه ۱۶٪   | -       | -                           | -                 | -               | -     | -                                  | -                                  |                                    |                                    |
| اجاره تان سپهر ۲۱۲۰۶-۱۴۰۰         | -       | -                           | -                 | -               | -     | -                                  | ۱۲,۵۲۳,۰۴۸,۲۱۵                     |                                    |                                    |
|                                   |         | ۱,۷۰۵,۴۵۱,۰۶۸,۵۲۲           | ۲,۲۲۲,۷۷۲,۷۴۴,۷۷۷ | ۵۴۲,۳۸۵,۵۲۸     | -     | ۱۰۵,۴۴۵,۰۲۸,۲۲۵                    | (۲۲,۷۱۰,۸۲۸,۹۵۶)                   |                                    |                                    |

## صندوق سرمایه گذاری بااداش سهامداری توسعه یکم

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

برای سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۴۰۰

سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۱/۳۰

| نام شرکت                      | سال مالی   | تاریخ تشکیل مجمع | تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع | سود متعلق به هر سهم | جمع درآمد سود سهام | هزینه توزیع  | خالص درآمد سود سهام | سال مالی منتهی به |
|-------------------------------|------------|------------------|--------------------------------|---------------------|--------------------|--------------|---------------------|-------------------|
|                               |            |                  |                                | ریال                | ریال               | ریال         | ریال                | ریال              |
| فراوری معدنی ابال کانی پارس   | ۱۳۹۹/۱۰/۳۰ | ۱۴۰۰/۰۲/۲۲       | ۱۲,۷۷۹,۸۶۴                     | ۶۳۰                 | ۸,۰۵۱,۳۱۴,۳۲۰      | -            | ۸,۰۵۱,۳۱۴,۳۲۰       | ۱۳۹۹/۱۱/۳۰        |
| شرکت لیزینگ پارسیان           | ۱۳۹۹/۱۰/۳۰ | ۱۳۹۹/۱۲/۱۶       | ۱۷,۳۹۶,۵۱۱                     | ۳۵۰                 | ۶,۰۸۸,۷۷۸,۸۵۰      | -            | ۶,۰۸۸,۷۷۸,۸۵۰       | -                 |
| پلی پروپیلن جم - جم پیلان     | ۱۳۹۹/۱۲/۳۰ | ۱۴۰۰/۰۲/۲۰       | ۵۰۰,۰۰۰                        | ۱۰,۰۰۰              | ۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰      | -            | ۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰       | -                 |
| معدنی و صنعتی چادرملو         | ۱۳۹۹/۱۲/۳۰ | ۱۴۰۰/۰۴/۱۲       | ۱,۶۹۸,۲۴۵                      | ۲,۱۳۰               | ۳,۶۱۷,۴۷۴,۸۵۰      | -            | ۳,۶۱۷,۴۷۴,۸۵۰       | -                 |
| آتیه داده پرداز               | ۱۳۹۹/۱۲/۳۰ | ۱۴۰۰/۰۴/۲۹       | ۶,۲۹۰,۰۰۰                      | ۴۵۰                 | ۲,۸۲۰,۵۰۰,۰۰۰      | (۵۵,۱۲۷,۲۶۷) | ۲,۷۷۵,۳۷۲,۷۳۳       | -                 |
| سرمایه گذاری تامین اجتماعی    | ۱۴۰۰/۰۷/۲۷ | ۱,۷۷۵,۰۰۰        | ۱,۳۵۰                          | ۱,۷۷۵,۰۰۰           | ۲,۳۹۶,۲۵۰,۰۰۰      | -            | ۲,۳۹۶,۲۵۰,۰۰۰       | ۱,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰     |
| تولیدی فولاد سپید فراب کویر   | ۱۳۹۹/۱۲/۳۰ | ۱۴۰۰/۰۴/۲۹       | ۹,۹۳۰,۲۹۴                      | ۱۵۱                 | ۱,۴۹۷,۹۶۴,۳۹۴      | -            | ۱,۴۹۷,۹۶۴,۳۹۴       | -                 |
| پدیده شیمی قرن                | ۱۳۹۹/۱۲/۳۰ | ۱۴۰۰/۰۴/۲۸       | ۷۰۰,۰۰۰                        | ۳,۰۰۰               | ۱,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰      | -            | ۱,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰       | -                 |
| سرمایه گذاری مس سرچشمه        | ۱۳۹۹/۱۲/۳۰ | ۱۴۰۰/۰۴/۲۹       | ۵,۳۴۲,۵۳۲                      | ۲۰۰                 | ۱,۰۶۸,۵۰۶,۴۰۰      | -            | ۱,۰۶۸,۵۰۶,۴۰۰       | -                 |
| ملی صنایع مس ایران            | ۱۳۹۹/۱۲/۳۰ | ۱۴۰۰/۰۴/۲۹       | ۲,۹۹۹,۹۹۹                      | ۲۸۰                 | ۸۳۹,۹۹۹,۷۲۰        | (۱۶,۲۵۹,۹۶۸) | ۸۲۳,۷۳۹,۷۵۲         | ۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰       |
| فولاد هرمزگان جنوب            | ۱۳۹۹/۱۲/۳۰ | ۱۴۰۰/۰۴/۰۲       | ۱,۵۰۰,۰۰۰                      | ۴۵۰                 | ۶۷۵,۰۰۰,۰۰۰        | (۱,۸۴۴,۲۶۲)  | ۶۷۳,۱۵۵,۷۳۸         | -                 |
| بیمه معلم                     | ۱۳۹۹/۱۲/۳۰ | ۱۴۰۰/۰۴/۱۹       | ۲,۲۰۱,۹۹۹                      | ۳۰۰                 | ۶۶۰,۵۹۹,۷۰۰        | -            | ۶۶۰,۵۹۹,۷۰۰         | -                 |
| س. نفت و گاز و پتروشیمی تأمین | ۱۴۰۰/۰۲/۳۱ | ۱۴۰۰/۰۵/۳۱       | ۸۵,۰۰۰                         | ۱,۹۳۰               | ۱۶۴,۰۵۰,۰۰۰        | (۶,۶۸۲,۷۲۰)  | ۱۵۷,۳۶۷,۲۸۰         | ۲۲۰,۵۰۰,۰۰۰       |
| پالایش نفت اصفهان             | ۱۳۹۹/۱۲/۳۰ | ۱۴۰۰/۰۴/۲۸       | ۱۰۰,۵۸۸                        | ۱,۲۰۰               | ۱۲۰,۷۰۵,۶۰۰        | (۲,۲۷۱,۳۴۲)  | ۱۱۸,۴۳۴,۲۵۸         | -                 |
| ریل پردازسیر                  | ۱۳۹۹/۱۲/۳۰ | ۱۴۰۰/۰۵/۱۳       | ۶,۷۳۴,۷۸۴                      | ۱۵                  | ۱۰۱,۰۲۱,۷۶۰        | (۲,۹۵۵,۴۲۴)  | ۹۸,۰۶۶,۳۳۶          | ۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰       |
| سرمایه گذاری پارس توشه        | ۱۳۹۹/۱۲/۳۰ | ۱۴۰۰/۰۴/۲۴       | ۷۲۸,۲۰۲                        | ۱۲۵                 | ۹۱,۰۲۵,۲۵۰         | (۱,۴۷۲,۱۰۶)  | ۸۹,۵۵۳,۱۴۴          | -                 |
| ملی سربورو ایران              | ۱۳۹۹/۱۲/۳۰ | ۱۴۰۰/۰۳/۱۲       | ۶۹,۰۹۳                         | ۱,۴۵۰               | ۸۶,۳۶۶,۲۵۰         | -            | ۸۶,۳۶۶,۲۵۰          | -                 |
| افرانت                        | ۱۳۹۹/۱۲/۳۰ | ۱۴۰۰/۰۳/۱۲       | ۱۰۰,۰۰۰                        | ۷۰۰                 | ۷۰,۰۰۰,۰۰۰         | -            | ۷۰,۰۰۰,۰۰۰          | -                 |
| سهامی ذوب آهن اصفهان          | ۱۳۹۹/۱۲/۳۰ | ۱۴۰۰/۰۴/۲۴       | ۴۵۰,۰۰۰                        | ۵۶                  | ۲۵,۲۰۰,۰۰۰         | -            | ۲۵,۲۰۰,۰۰۰          | -                 |
| پالایش نفت تهران              | ۱۳۹۹/۱۲/۳۰ | ۱۴۰۰/۰۴/۲۹       | ۱۱۵,۰۵۶                        | ۲۰۰                 | ۲۲,۰۱۱,۲۰۰         | -            | ۲۲,۰۱۱,۲۰۰          | -                 |
| لامیران                       | ۱۴۰۰/۰۶/۳۱ | ۱۴۰۰/۱۰/۱۹       | ۵۰,۰۰۰                         | ۴۵۰                 | ۲۲,۵۰۰,۰۰۰         | (۲,۷۳۴,۶۵۷)  | ۱۹,۷۶۵,۳۴۳          | -                 |
| بانک ملت                      | ۱۳۹۹/۱۲/۳۰ | ۱۴۰۰/۰۴/۲۹       | ۲۴۲,۵۰۰                        | ۶۶                  | ۱۶,۰۰۵,۰۰۰         | -            | ۱۶,۰۰۵,۰۰۰          | -                 |
| صنایع پتروشیمی خلیج فارس      | -          | -                | -                              | -                   | ۱۵,۷۴۲,۸۰۰         | (۱,۱۷۷,۲۱۸)  | ۱۴,۵۶۵,۵۸۲          | ۹,۱۳۰,۸۲۴         |
| توسعه مولد نیروگاهی چهرم      | ۱۳۹۹/۱۲/۳۰ | ۱۴۰۰/۰۴/۰۶       | ۵۴۴,۳۵۲                        | ۸                   | ۴,۳۵۴,۸۱۶          | -            | ۴,۳۵۴,۸۱۶           | -                 |
| بانک صادرات ایران             | ۱۳۹۹/۱۲/۳۰ | ۱۴۰۰/۰۴/۲۹       | ۳۵۰,۰۰۰                        | ۱۱                  | ۳,۸۵۰,۰۰۰          | -            | ۳,۸۵۰,۰۰۰           | -                 |
| بانک تجارت                    | ۱۳۹۹/۱۲/۳۰ | ۱۴۰۰/۰۴/۲۹       | ۸۳۰,۰۰۰                        | ۳                   | ۲,۴۹۰,۰۰۰          | -            | ۲,۴۹۰,۰۰۰           | -                 |
| گروه مینا (سهامی عام)         | -          | -                | -                              | -                   | ۲,۳۵۵,۹۰۰          | (۱۶۰,۸۶۹)    | ۲,۱۹۵,۰۳۱           | ۴,۵۶۶,۹۴۰         |
| مدیریت صنعت شوینده ت.ص.جهشپر  | -          | -                | -                              | -                   | -                  | -            | -                   | ۲۴۷,۵۰۰,۰۰۰       |
| گروه صنایع کاغذ پارس          | -          | -                | -                              | -                   | -                  | -            | -                   | ۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰       |
| بانک پاسارگاد                 | -          | -                | -                              | -                   | -                  | -            | -                   | ۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰       |
| مخابرات ایران                 | -          | -                | -                              | -                   | -                  | -            | -                   | ۲,۴۸۲,۹۹۳,۱۹۷     |
|                               |            |                  |                                |                     | ۲۴,۸۷۵,۰۰۶۶۸,۸۱۰   | (۹۰,۷۸۵,۸۳۲) | ۲۴,۷۸۴,۲۸۰,۹۷۷      | ۵۰,۴۶۲,۴۰۰,۹۶۱    |

**صندوق سرمایه گذاری یاداش سرمایه‌گذاری توسعه بکر**

**یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی**

برای سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۴۰۰

**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 کوپن سپرده بانکی به شرح زیر تفکیک می‌شود:

| یادداشت               | سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۱/۳۰ | سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۱/۳۰ |
|-----------------------|------------------------------|------------------------------|
|                       | ریال                         | ریال                         |
| ۱-۱۸ سود اوراق مشارکت | ۲۶۲,۲۳۱,۸۹۷,۴۲۶              | ۱۵۰,۶۱۸,۹۱۸,۴۴۲              |
| ۲-۱۸ سود اوراق اجاره  | ۱۶۹,۵۲۳,۳۹۱,۶۷۹              | ۱۶۰,۳۷۱,۶۰۰,۲۵۹              |
| ۳-۱۸ سود اوراق مرابحه | ۵۳,۷۰۵,۲۲۳,۴۱۵               | ۱۰۸,۳۲۸,۰۴۰,۸۵۹              |
| ۴-۱۸ سود سپرده بانکی  | ۴۶۹,۶۸۴,۲۶۵,۹۴۲              | ۵۳۰,۱۳۴,۲۶۲,۴۶۶              |
|                       | ۹۵۵,۱۴۴,۷۷۸,۴۶۲              | ۹۴۹,۴۵۲,۸۲۲,۰۲۶              |

**۱-۱۸- سود اوراق مشارکت**

| تاریخ سرمایه گذاری | تاریخ سررسید | مبلغ اسمی         | نرخ سود | سود             | هزینه تنزیل | خالص سود اوراق  | سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۱/۳۰ |
|--------------------|--------------|-------------------|---------|-----------------|-------------|-----------------|------------------------------|
|                    |              | ریال              | درصد    | ریال            | ریال        | ریال            | ریال                         |
| مختلف              | ۱۴۰۰/۱۱/۱۳   | ۷۹۰,۰۲۹,۰۰۰,۰۰۰   | ۱۹٪     | ۱۴۳,۲۲۷,۱۰۴,۳۸۵ | -           | ۱۴۳,۲۲۷,۱۰۴,۳۸۵ | ۱۴۹,۶۲۲,۳۷۶,۱۲۵              |
| ۱۳۹۹/۱۲/۱۰         | ۱۴۰۰/۱۲/۲۸   | ۵۷۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰   | ۲۰٪     | ۱۱۷,۷۹۶,۳۷۶,۱۳۱ | -           | ۱۱۷,۷۹۶,۳۷۶,۱۳۱ | -                            |
| ۱۳۹۹/۰۹/۰۴         | ۱۴۰۱/۰۶/۰۵   | ۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰   | ۱۶٪     | ۱,۲۰۸,۴۱۶,۹۱۰   | -           | ۱,۲۰۸,۴۱۶,۹۱۰   | ۲۱۷,۷۵۲,۵۲۱                  |
| مختلف              | ۱۴۰۰/۱۱/۱۳   | -                 | ۰٪      | -               | -           | -               | ۷۷۸,۷۸۹,۷۹۶                  |
|                    |              | ۱,۳۷۲,۵۲۹,۰۰۰,۰۰۰ | -       | ۲۶۲,۲۳۱,۸۹۷,۴۲۶ | -           | ۲۶۲,۲۳۱,۸۹۷,۴۲۶ | ۱۵۰,۶۱۸,۹۱۸,۴۴۲              |

منفعت صبا ارونند امید ۱۴۰۰-۱۱۱۳

مشارکت ش اصفهان ۱۳-۳۰ ماهه ۲۰٪

مشارکت رایان سایا-۳ ماهه ۱۶٪

منفعت صبا ارونند تمین ۱۴۰۰-۱۱۱۳

**۲-۱۸- سود اوراق اجاره**

| تاریخ سرمایه گذاری | تاریخ سررسید | مبلغ اسمی       | نرخ سود | سود             | هزینه تنزیل | خالص سود اوراق  | سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۱/۳۰ |
|--------------------|--------------|-----------------|---------|-----------------|-------------|-----------------|------------------------------|
|                    |              | ریال            | درصد    | ریال            | ریال        | ریال            | ریال                         |
| مختلف              | ۱۴۰۲/۱۲/۱۲   | ۹۱۱,۰۰۰,۰۰۰     | ۱۶٪     | ۱۶۰,۵۱۳,۶۶۵,۷۶۵ | -           | ۱۶۰,۵۱۳,۶۶۵,۷۶۵ | ۱۲۱,۱۵۱,۶۲۰,۰۲۹              |
| مختلف              | ۱۴۰۲/۱۲/۰۶   | ۸۲۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۱۸٪     | ۸,۳۴۲,۱۰۰,۰۸۲   | -           | ۸,۳۴۲,۱۰۰,۰۸۲   | -                            |
| -                  | -            | -               | ۱۸٪     | ۶۶۷,۶۲۵,۸۳۲     | -           | ۶۶۷,۶۲۵,۸۳۲     | ۲۸,۲۴۶,۸۴۵,۳۴۱               |
| -                  | -            | -               | ۰٪      | -               | -           | -               | ۱۰,۴۸۴,۳۳۰,۹۳۴               |
| -                  | -            | -               | ۰٪      | -               | -           | -               | ۴۸۸,۸۰۳,۹۵۵                  |
|                    |              | ۸۲۴,۹۱۱,۰۰۰,۰۰۰ | -       | ۱۶۹,۵۲۳,۳۹۱,۲۷۹ | -           | ۱۶۹,۵۲۳,۳۹۱,۲۷۹ | ۱۶۰,۳۷۱,۶۰۰,۲۵۹              |

اجاره ریل پردازسیر ۲۰۱۲-۲۰۱۳

اجاره تایان تمین ۲۰۱۲-۲۰۱۳

اجاره تایان سپهر ۲۰۱۲-۲۰۱۳

اجاره هواپیمایی ماهان ۹۹۰۳

اجاره دولتی آپوررش-آرمان ۹۹۱۱۱۸

**۳-۱۸- سود اوراق مرابحه**

| تاریخ سرمایه گذاری | تاریخ سررسید | مبلغ اسمی       | نرخ سود | سود            | هزینه تنزیل | خالص سود اوراق | سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۱/۳۰ |
|--------------------|--------------|-----------------|---------|----------------|-------------|----------------|------------------------------|
|                    |              | ریال            | درصد    | ریال           | ریال        | ریال           | ریال                         |
| ۱۳۹۹/۰۵/۲۹         | ۱۴۰۰/۰۹/۲۲   | ۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۱۷٪     | ۵۱,۸۸۷,۸۵۸,۸۴۸ | -           | ۵۱,۸۸۷,۸۵۸,۸۴۸ | ۴۲,۵۸۶,۰۱۷,۱۹۷               |
| ۱۳۹۸/۱۱/۱۵         | ۱۴۰۱/۰۶/۰۵   | ۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۱۶٪     | ۱,۸۱۷,۳۶۴,۵۶۷  | -           | ۱,۸۱۷,۳۶۴,۵۶۷  | ۶۴,۳۲۶,۶۶۸,۹۰۹               |
| -                  | -            | -               | ۰٪      | -              | -           | -              | ۱,۴۱۵,۳۵۴,۷۵۳                |
|                    |              | ۵۰۷,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | -       | ۵۳,۷۰۵,۲۲۳,۴۱۵ | -           | ۵۳,۷۰۵,۲۲۳,۴۱۵ | ۱۰۸,۳۲۸,۰۴۰,۸۵۹              |

مرابحه سلامت-کواچندشرایط خاص ۱۴۰۰

صکوک مرابحه سایا ۱۲

رهنی کرمان موتور ۱۴۰۰-۱۱۳۰

مستوی سرمایه گذاری، یادداشت سرمایه‌گذاری، توسعه بک

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

برای سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۴۰۰

۱۸-۴ - سود سپرده بانکی

سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۱/۳۰

سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۱/۳۰

| تاریخ سرمایه گذاری                   | تاریخ سررسید    | مبلغ اسمی سپرده | نرخ سود         | سود             | هزینه تنزیل سود سپرده | سود خلاص        | خلاص سود اوراق  |
|--------------------------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------------|-----------------|-----------------|
| بانک پاسارگاد - ۱۴۰۶۹۲۸-۴۲-۳۰-۸      | ۱۳۹۹/۰۸/۲۸      | ۱۴۰۰/۰۸/۲۷      | ۱۸٪             | ۱۰۷,۵۰۶,۲۵۰,۵۴۶ | -                     | ۱۰۷,۵۰۶,۲۵۰,۵۴۶ | ۳۹,۷۶۶,۵۷۷,۱۴۶  |
| بانک گردشگری - ۴۰۶۵۳۵۵۱-۱۱۹۷-۱۵۵     | ۱۴۰۰/۰۱/۳۱      | ۱۴۰۰/۰۱/۳۱      | ۱۸٪             | ۷۱,۳۳۲,۷۰۵,۹۸۸  | -                     | ۷۱,۳۳۲,۷۰۵,۹۸۸  | ۷۵,۸۸۲,۳۷۲,۳۸۴  |
| بانک گردشگری - ۵۰۶۵۳۵۵۱-۱۱۹۷-۱۵۵     | ۱۴۰۰/۰۱/۳۱      | ۱۴۰۰/۰۱/۳۱      | ۱۸٪             | ۴۹,۹۵۹,۱۲۸,۴۹۴  | -                     | ۴۹,۹۵۹,۱۲۸,۴۹۴  | ۵۱,۰۷۷,۳۵۵,۹۹۸  |
| بانک ایران زمین - ۱۲۸۵۳۷۶-۹۵۵-۱۰۷    | ۱۳۹۹/۰۶/۰۶      | ۱۴۰۰/۰۶/۰۶      | ۱۸٪             | ۲۵,۳۳۲,۷۹۹,۴۹۵  | -                     | ۲۵,۳۳۲,۷۹۹,۴۹۵  | ۱۱۱,۷۷۷,۸۱۲,۴۹۸ |
| بانک کشاورزی - ۹۶۴۲۳۰۱۵۸             | ۱۳۹۹/۰۷/۲۲      | ۱۴۰۰/۰۷/۲۱      | ۱۸٪             | ۲۶,۷۶۵,۳۳۹,۶۶۳  | -                     | ۲۶,۷۶۵,۳۳۹,۶۶۳  | ۲۵,۳۷۹,۰۳۲,۶۶۱  |
| بانک تجارت - ۶۱۷۳۸۲۳۱۹۶              | ۱۳۹۹/۱۱/۰۱      | ۱۴۰۰/۱۱/۳۰      | ۱۸٪             | ۱۸,۳۵۵,۵۴۳,۵۸۸  | -                     | ۱۸,۳۵۵,۵۴۳,۵۸۸  | ۱,۸۰۶,۵۵۷,۳۳۹   |
| بانک ایران زمین - ۱-۱۲۸۵۳۷۶-۹۵۵-۱۰۷  | ۱۳۹۹/۰۶/۰۶      | ۱۴۰۰/۰۶/۰۶      | ۱۸٪             | ۸۸,۰۶۳,۲۱۱,۳۸۱  | -                     | ۸۸,۰۶۳,۲۱۱,۳۸۱  | ۹۹,۳۲۲,۶۹۱,۴۶۶  |
| بانک اقتصاد نوین - ۱-۶۷۵۳۱۹۷-۲۸۹-۱۳۷ | ۱۳۹۹/۰۵/۱۹      | ۱۴۰۰/۰۵/۱۹      | ۱۸٪             | ۲۴,۱۶۴,۳۸۲,۵۶۱  | -                     | ۲۴,۱۶۴,۳۸۲,۵۶۱  | -               |
| بانک گردشگری - ۶۰۶۵۳۵۵۱-۱۱۹۷-۱۵۵     | ۱۴۰۰/۰۱/۳۱      | ۱۴۰۰/۰۱/۳۱      | ۱۸٪             | ۸۹۳,۷۷۵,۰۳۴     | -                     | ۸۹۳,۷۷۵,۰۳۴     | ۹,۳۱۱,۳۲۰,۴۴۰   |
| بانک تجارت - ۱۰۳۳۵۳۵۵۱               | مختلف           | -               | ۱۰٪             | ۲۴۳,۳۴۳,۳۸۳     | -                     | ۲۴۳,۳۴۳,۳۸۳     | ۸۶۸,۳۵۳,۵۰۱     |
| بانک ایران زمین - ۱-۱۲۸۵۳۷۶-۹۵۵-۱۰۷  | مختلف           | -               | ۱۰٪             | ۴,۵۹۰,۷۰۶       | -                     | ۴,۵۹۰,۷۰۶       | ۹۴,۴۶۴          |
| بانک کشاورزی - ۹۶۴۲۳۷۶۵۵۸            | مختلف           | -               | ۰٪              | ۷,۳۳۲,۳۳۱       | -                     | ۷,۳۳۲,۳۳۱       | ۸,۴۱۹           |
| بانک ایران زمین - ۱-۱۲۸۵۳۷۶-۹۵۵-۱۰۷  | مختلف           | -               | ۱۰٪             | ۸۵۵,۸۶۵         | -                     | ۸۵۵,۸۶۵         | ۱,۸۰۰,۶۴۴,۳۳۶   |
| بانک شهر - ۷۰۰۹۹۴۰۹۸۶۶۸              | مختلف           | -               | ۱۰٪             | ۲۶,۰۰۰          | -                     | ۲۶,۰۰۰          | ۲۶,۸۵۵          |
| بانک آینده - ۲۰۳۳۰۶۶۷۸۰۰۷            | مختلف           | -               | ۱۰٪             | ۲۳,۳۷۷          | -                     | ۲۳,۳۷۷          | ۲۴,۱۸۸,۸۵۷      |
| بانک پارسیان - ۳۷۰۰۰۹۹۱۱۷۶۶۰۲        | مختلف           | -               | ۱۰٪             | ۳۱,۵۰۱          | -                     | ۳۱,۵۰۱          | ۴۸,۶۷۲,۳۳۲      |
| توسعه صادرات ایران - ۲۰۰۰۵۱۳۵۴۰۰۶    | مختلف           | -               | ۱۰٪             | ۲۸,۹۷۸          | -                     | ۲۸,۹۷۸          | -               |
| بانک گردشگری - ۱-۶۵۳۵۵۱-۹۹۶۷-۱۵۵     | مختلف           | -               | ۱۰٪             | ۲,۶۴۰,۳۴۵       | -                     | ۲,۶۴۰,۳۴۵       | ۸۷,۵۵۶          |
| قصد نوین - ۱-۶۷۵۳۱۹۷-۸۵۰-۱۳۷         | مختلف           | -               | ۰٪              | ۶۱۰,۵۵۹         | -                     | ۶۱۰,۵۵۹         | -               |
| صادرات - ۱-۰۰۰۰۶۸۱۷۳۵۸۰۰۲            | مختلف           | -               | ۰٪              | ۴,۴۶۲,۴۵۱       | -                     | ۴,۴۶۲,۴۵۱       | -               |
| صادرات - ۴۰۶۴۳۶۶۵۰۰۹                 | ۱۴۰۰/۰۷/۰۶      | ۱۴۰۰/۰۷/۰۶      | ۱۸٪             | ۲۴,۷۶۵,۸۹۰,۳۳۶  | (۱۳,۵۳۱,۳۴۴)          | ۲۴,۷۶۲,۳۵۸,۹۹۲  | -               |
| بانک پاسارگاد - ۱-۱۴۰۶۹۲۸-۴۲-۳۰-۸    | ۱۴۰۰/۰۷/۲۸      | ۱۴۰۰/۰۷/۲۸      | ۱۸٪             | -               | -                     | -               | -               |
| بانک پاسارگاد - ۱-۱۴۰۶۹۲۸-۴۲-۳۰-۸    | ۱۳۹۹/۰۱/۰۸      | ۱۳۹۹/۰۱/۰۸      | ۱۸٪             | -               | -                     | -               | -               |
| بانک پاسارگاد - ۱-۱۴۰۶۹۲۸-۴۲-۳۰-۸    | ۱۴۰۰/۰۷/۲۸      | ۱۴۰۰/۰۷/۲۸      | ۱۸٪             | -               | -                     | -               | -               |
| بانک پاسارگاد - ۱-۱۴۰۶۹۲۸-۴۲-۳۰-۸    | ۱۴۰۰/۰۷/۲۸      | ۱۴۰۰/۰۷/۲۸      | ۱۸٪             | -               | -                     | -               | -               |
| بانک اقتصاد نوین - ۱-۶۷۵۳۱۹۷-۲۸۹-۱۳۷ | ۱۴۰۰/۰۹/۲۴      | ۱۴۰۰/۰۹/۲۴      | ۱۸٪             | -               | -                     | -               | -               |
| بانک پاسارگاد - ۱-۱۴۰۶۹۲۸-۴۲-۳۰-۸    | ۱۴۰۰/۰۹/۲۹      | ۱۴۰۰/۰۹/۲۹      | ۱۸٪             | -               | -                     | -               | -               |
| بانک اقتصاد نوین - ۱-۶۷۵۳۱۹۷-۲۸۹-۱۳۷ | ۱۴۰۰/۰۱/۱۴      | ۱۴۰۰/۰۱/۱۴      | ۱۸٪             | -               | -                     | -               | -               |
| بانک آینده - ۴۰۰۸۵۱۲۹۳۰۰۷            | -               | -               | ۰٪              | -               | -                     | -               | -               |
| بانک پاسارگاد - ۱-۱۴۰۶۹۲۸-۴۲-۳۰-۸    | -               | -               | ۰٪              | -               | -                     | -               | -               |
| بانک پارسیان - ۴۰۱۰۵۰۹۵۰۵۹۶۰۰        | -               | -               | ۰٪              | -               | -                     | -               | -               |
| بانک پاسارگاد - ۱-۱۴۰۶۹۲۸-۴۲-۳۰-۸    | -               | -               | ۰٪              | -               | -                     | -               | -               |
| بانک تجارت - ۶۱۷۳۸۲۳۰۱۵۸             | -               | -               | ۰٪              | -               | -                     | -               | -               |
| بانک شهر - ۷۰۰۸۲۸۲۷۹۰۹۲              | -               | -               | ۰٪              | -               | -                     | -               | -               |
| بانک کشاورزی - ۸۷۶۱۳۳۷۷۰۰            | -               | -               | ۰٪              | -               | -                     | -               | -               |
| بانک گردشگری - ۱-۶۵۳۵۵۱-۱۱۹۷-۱۵۵     | -               | -               | ۰٪              | -               | -                     | -               | -               |
| بانک گردشگری - ۲-۶۵۳۵۵۱-۱۱۹۷-۱۵۵     | -               | -               | ۰٪              | -               | -                     | -               | -               |
| بانک گردشگری - ۳-۶۵۳۵۵۱-۱۱۹۷-۱۵۵     | -               | -               | ۰٪              | -               | -                     | -               | -               |
| ۴۳۰,۱۳۴,۱۲۲,۴۶۶                      | ۴۶۹,۳۸۴,۴۶۵,۹۴۲ | (۶۸,۷۱۴,۰۷۳)    | ۴۶۹,۷۵۲,۹۸۰,۰۱۵ |                 |                       |                 |                 |

۱۹ - سایر درآمدها

| سال مالی منتهی به | سال مالی منتهی به |
|-------------------|-------------------|
| ۱۳۹۹/۱۱/۳۰        | ۱۴۰۰/۱۱/۳۰        |
| ریال              | ریال              |
| ۱۹۰,۹۴۱,۰۵۹       | ۵۴,۵۷۲,۳۵۵        |
| ۱۹۴,۱۷۴,۵۷۴       | ۸۹,۱۹۹,۸۱۵        |
| -                 | ۱۷۰,۱۴۰,۴۰۰       |
| ۳۸۵,۶۵۵,۶۳۳       | ۱۶۰,۷۸۲,۴۱۰       |

سایر درآمدهای تنزیل سود بانکی  
تعدیل کارمزد کارگزاری  
درآمد تنزیل سود سهام

صندوق سرمایه گذاری یاداش سرمایه گذاری توسعه یکم

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

گزارش مالی میان دوره ای

برای سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۴۰۰

۳۰- هزینه کارمزد ارکان

| سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۱/۳۰ | سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۱/۳۰ |            |
|------------------------------|------------------------------|------------|
| ریال                         | ریال                         | مدیر صندوق |
| ۲۳,۹۹۷,۹۲۹,۸۰۷               | ۳۰,۳۳۹,۷۱۶,۰۲۷               | ستولی      |
| ۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰               | ۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰               | حسابرس     |
| ۱۵۶,۱۱۳,۰۶۲                  | ۳۳۶,۸۶۶,۰۷۹                  |            |
| ۲۴,۴۵۴,۰۴۲,۸۶۹               | ۳۱,۰۶۶,۵۸۲,۱۰۶               |            |

۲۱- سایر هزینه‌ها

سایر هزینه‌ها به شرح زیر است:

| سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۱/۳۰ | سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۱/۳۰ |                                                        |
|------------------------------|------------------------------|--------------------------------------------------------|
| ریال                         | ریال                         | هزینه نرم افزار                                        |
| ۴۳۵,۶۳۷,۹۷۶                  | ۸۰۵,۸۱۰,۰۵۰                  | هزینه ثبت و نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار           |
| ۴۷۸,۶۷۸,۵۱۹                  | ۵۷۲,۷۱۶,۸۵۴                  | حق پذیرش و عضویت در کانون ها                           |
| ۷۹,۹۵۵,۳۲۴                   | ۱۷۱,۶۶۸,۹۷۶                  | هزینه کارمزد بانکی                                     |
| ۱۱,۶۱۶,۹۹۱                   | ۴۱,۷۹۲,۴۶۵                   | هزینه خدمات سپرده گذاری و نگهداری واحدهای سرمایه گذاری |
| ۷۱,۱۰۰,۵۳۵                   | ۳۰,۹۳۷,۵۰۰                   | هزینه تصفیه                                            |
| ۹۵۲,۲۷۷,۸۷۴                  | -                            | هزینه تاسیس                                            |
| ۳۰,۴۹۰,۴۸۷                   | -                            |                                                        |
| ۲۰,۵۹۰,۷۵۷,۶۰۶               | ۱,۶۴۲,۹۲۵,۸۴۵                |                                                        |

۲۲- هزینه مالی

| سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۱/۳۰ | سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۱/۳۰ |                             |
|------------------------------|------------------------------|-----------------------------|
| ریال                         | ریال                         | هزینه بهره تسهیلات کارگزاری |
| ۴۲۲,۷۲۵,۰۳۲                  | -                            |                             |
| ۴۲۲,۷۲۵,۰۳۲                  | ۰                            |                             |

۲۳- تعدیلات

| سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۱/۳۰ | سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۱/۳۰ |                                          |
|------------------------------|------------------------------|------------------------------------------|
| ریال                         | ریال                         | تعدیلات بابت صدور واحد های سرمایه گذاری  |
| ۸,۸۲۲,۸۰۰,۰۰۰                | ۱۳,۵۰۰,۰۰۰                   | تعدیلات بابت ابطال واحد های سرمایه گذاری |
| (۵۸۴,۰۰۰,۰۰۰)                | (۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰)                |                                          |
| ۸,۲۳۸,۸۰۰,۰۰۰                | (۱۳۶,۵۰۰,۰۰۰)                |                                          |

۲۴- تقسیم سود

| سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۱/۳۰ | سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۱/۳۰ |                                     |
|------------------------------|------------------------------|-------------------------------------|
| ریال                         | ریال                         | سود ماهانه منتهی به ۱۵ اسفند ماه    |
| ۹۶,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰               | ۱۰۴,۸۹۸,۳۰۰,۰۰۰              | سود ماهانه منتهی به ۱۵ فروردین ماه  |
| ۸۶,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰               | ۱۰۳,۶۵۶,۹۰۰,۰۰۰              | سود ماهانه منتهی به ۱۵ اردیبهشت ماه |
| ۱۳۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰              | ۱۰۲,۱۹۱,۱۰۰,۰۰۰              | سود ماهانه منتهی به ۱۵ خرداد ماه    |
| ۹۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰               | ۱۰۱,۶۰۰,۴۰۰,۰۰۰              | سود ماهانه منتهی به ۱۵ تیر ماه      |
| ۱۷۰,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰              | ۱۰۰,۴۱۹,۰۰۰,۰۰۰              | سود ماهانه منتهی به ۱۵ مرداد ماه    |
| ۲۰۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰              | ۱۰۵,۱۴۴,۶۰۰,۰۰۰              | سود ماهانه منتهی به ۱۵ شهریور ماه   |
| ۹۷,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰               | ۱۰۵,۱۴۴,۶۰۰,۰۰۰              | سود ماهانه منتهی به ۱۵ مهرماه       |
| ۹۴,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰               | ۹۸,۰۵۶,۲۰۰,۰۰۰               | سود ماهانه منتهی به ۱۵ آبان ماه     |
| ۱۰۷,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰              | ۹۸,۰۷۳,۸۰۰,۰۰۰               | سود ماهانه منتهی به ۱۵ آذر ماه      |
| ۱۰۹,۵۶۷,۸۰۰,۰۰۰              | ۹۸,۶۶۳,۶۰۰,۰۰۰               | سود ماهانه منتهی به ۱۵ دی ماه       |
| ۱۰۳,۹۰۰,۵۰۰,۰۰۰              | ۹۹,۸۴۵,۲۰۰,۰۰۰               | سود ماهانه منتهی به ۱۵ بهمن ماه     |
| ۱۰۴,۵۳۰,۲۰۰,۰۰۰              |                              |                                     |
| ۱,۴۰۶,۸۹۸,۵۰۰,۰۰۰            | ۱,۴۱۹,۴۹۳,۱۰۰,۰۰۰            |                                     |

۲۵- تعهدات و بدهی‌های احتمالی

در تاریخ صورت خالص دارایی ها صندوق هیچ گونه بدهی احتمالی ندارد.

صندوق سرمایه گذاری یادانی سهامداری توسعه یکم

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

برای سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۴۰۰

۲۶- سرمایه‌گذاری ارکان و اشخاص وابسته به آنها در صندوق

| ۱۳۹۹/۱۱/۳۰ |                            | ۱۴۰۰/۱۱/۳۰               |           |                            |                       |                   |                            |                   |  |
|------------|----------------------------|--------------------------|-----------|----------------------------|-----------------------|-------------------|----------------------------|-------------------|--|
| درصد تملک  | تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری | نوع واحدهای سرمایه‌گذاری | درصد تملک | تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری | نوع واحد سرمایه‌گذاری | نوع وابستگی       | نام                        | اشخاص و وابسته    |  |
| ۱۲/۱۸٪     | ۷۵,۶۰۹,۸۲۶                 | عادی                     | ۱۳/۶۳۶٪   | ۸۰,۵۵۹,۸۲۶                 | عادی                  | مدیر              | تامین سرمایه تمین          | مدیر صندوق        |  |
| ۰/۸۰٪      | ۴,۹۵۰,۰۰۰                  | ممتاز                    | ۰/۸۳۸٪    | ۴,۹۵۰,۰۰۰                  | ممتاز                 | مدیر              | تامین سرمایه تمین          | مدیر صندوق        |  |
| ۰/۰۱٪      | ۵۰,۰۰۰                     | ممتاز                    | ۰/۰۰۸٪    | ۵۰,۰۰۰                     | ممتاز                 | مؤسس              | گروه راهبران اقتصادی آرمان | مؤسس              |  |
| ۰/۳۵٪      | ۲,۱۹۶,۰۶۵                  | عادی                     | ۰/۰۰٪     | -                          | ممتاز                 | مؤسس              | گروه راهبران اقتصادی آرمان | مؤسس              |  |
| ۰/۰۱٪      | ۵۰,۰۰۰                     | عادی                     | ۰/۰۰۸٪    | ۵۰,۰۰۰                     | عادی                  | مدیر سرمایه گذاری | سیده نفیسه میرلوحی         | مدیر سرمایه گذاری |  |
| ۰/۰۰٪      | -                          | عادی                     | ۰/۰۰۸٪    | ۵۰,۰۰۰                     | عادی                  | مدیر سرمایه گذاری | منظر بزرگی سندی            | مدیر سرمایه گذاری |  |
| ۰/۰۱٪      | ۵۰,۰۰۰                     | عادی                     | ۰/۰۰۰٪    | -                          | عادی                  | مدیر سرمایه گذاری | احمد کوچکی                 | مدیر سرمایه گذاری |  |
| ۰/۰۱٪      | ۸۰,۳۵۸                     | عادی                     | ۰/۰۰۸٪    | ۵۰,۰۰۰                     | عادی                  | مدیر سرمایه گذاری | مصطفی نعمتی                | مدیر سرمایه گذاری |  |
| ۱۳/۳۷٪     | ۸۲,۹۸۶,۲۴۹                 |                          | ۱۴/۵۱٪    | ۸۵,۰۷۰,۸۲۶                 |                       |                   |                            |                   |  |

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 | ۳۵,۸۳۲,۵۰۰         | طی دوره      | -                |
| تامین سرمایه تمین          | مدیر          | کارمزد مدیر              | ۳۰,۳۳۹,۷۱۶,۰۳۷     | طی دوره      | (۳۰,۳۶۲,۴۵۷,۸۹۱) |
| مؤسسه حسابرسی هوشیارمیز    | متولی         | کارمزد متولی             | ۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰        | طی دوره      | (۱۲۴,۲۱۲,۵۲۴)    |
| مؤسسه حسابرسی رازادر       | حسابرس        | حق الزحمه حسابرسی        | ۳۲۶,۸۶۶,۰۷۹        | طی دوره      | (۴۱۷,۵۷۸,۹۹۷)    |
| بانک شهر                   | سایر          | سپرده بانکی              | ۳۳۷,۹۲۰,۸۱۶,۲۱۴    | طی دوره      | ۶۲۶,۹۵۶,۱۶۴,۸۳۷  |
| کارگزاری بانک توسعه صادرات | کارگزار صندوق | خرید و فروش اوراق بهادار | ۵۴۸,۲۳۳,۲۰۴        | طی دوره      | (۲۳,۶۴۳,۷۴۳)     |

۲۸- رویدادهای بعد از تاریخ صورت خالص دارایی ها

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