

گزارش حسابرسی مستقل

صندوق سرمایه گذاری پاداش سهامداری توسعه یکم

سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۴۰۰

صندوق سرمایه گذاری پاداش سهامداری توسعه یکم

فهرست مندرجات

شماره صفحه

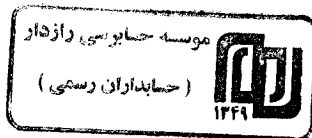
عنوان

(۱) الی (۳)

۱ ضمیمه

۱- گزارش حسابرس مستقل

۲- صورتهای مالی و یادداشتهای توضیحی همراه





موسسه حسابرسی رازدار (حسابداران رسمی)
مترجمان بورس و اوراق بهادار

عضو جامعه حسابداران رسمی ایران
عضو انجمن حسابرسان داخلی ایران
عضو انجمن حسابداران خبره ایران

گزارش حسابرس مستقل

به مجمع صندوق سرمایه گذاری پاداش سهامداری توسعه یکم

گزارش نسبت به صورتهای مالی

مقدمه

۱- صورتهای مالی صندوق سرمایه گذاری پاداش سهامداری توسعه یکم، شامل صورت خالص دارایی ها به تاریخ ۳۰ بهمن ماه ۱۴۰۰ که نشانگر ارزش جاری خالص داراییهای آن در تاریخ یاد شده می باشد و صورت های سود و زیان و گردش خالص داراییهای آن برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور که براساس دستورالعمل اجرایی ثبت و گزارش دهی رویدادهای مالی صندوق های سرمایه گذاری مصوب سازمان بورس و اوراق بهادار تهیه شده، به همراه یادداشتهای توضیحی شماره یک تا ۲۸ پیوست، توسط این موسسه، حسابرسی شده است.

مسئولیت مدیر صندوق در قبال صورتهای مالی

۲- مسئولیت تهیه صورتهای مالی یاد شده طبق استانداردهای حسابداری و با توجه به قوانین و مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار در رابطه با صندوق های سرمایه گذاری، با مدیر صندوق است. این مسئولیت شامل طراحی، اعمال و حفظ کنترلهای داخلی مربوط به تهیه صورتهای مالی صندوق است، به گونه ای که این صورتهای عاری از تحریف با اهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه باشد.

مسئولیت حسابرس

۳- مسئولیت این موسسه اظهار نظر نسبت به صورتهای مالی یاد شده براساس استانداردهای حسابرسی است. استانداردهای مزبور ایجاب می کند این موسسه الزامات آئین رفتار حرفه ای را رعایت و حسابرسی را به گونه ای برنامه ریزی و اجرا کند که از نبود تحریف با اهمیت در صورتهای مالی، اطمینانی معقول کسب شود.

حسابرسی شامل رسیدگی نمونه ای و اجرای روش هایی برای کسب شواهد حسابرسی درباره مبالغ و دیگر اطلاعات افشا شده در صورتهای مالی است. انتخاب روش های حسابرسی، به قضاوت حسابرس، از جمله ارزیابی خطر های تحریف با اهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه در صورتهای مالی، بستگی دارد. برای ارزیابی این خطرها، کنترلهای داخلی مربوط به تهیه و ارائه صورتهای مالی به منظور طراحی روشهای حسابرسی مناسب شرایط موجود، و نه به قصد اظهار نظر نسبت به اثر بخشی کنترلهای داخلی صندوق، بررسی می شود. حسابرسی همچنین شامل ارزیابی مناسب بودن رویه های حسابداری استفاده شده و معقول بودن برآوردهای انجام شده توسط مدیر صندوق و نیز ارزیابی کلیت ارائه صورتهای مالی است.

این موسسه اعتقاد دارد که شواهد حسابرسی کسب شده، برای اظهار نظر نسبت به صورتهای مالی، کافی و مناسب است. همچنین این موسسه مسئولیت دارد موارد عدم رعایت مفاد اساسنامه، امید نامه صندوق و " دستورالعمل اجرایی و گزارش دهی رویه های مالی " صندوق های سرمایه گذاری و سایر موارد لازم را به مجمع عمومی صندوق گزارش کند.

اظهار نظر

۴- به نظر این موسسه، صورت های مالی یاد شده، خالص داراییهای صندوق سرمایه گذاری پاداش سهامداری توسعه یکم در تاریخ ۳۰ بهمن ۱۴۰۰ و سود و زیان و گردش خالص داراییهای آن را برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور، از تمام جنبه های بااهمیت، طبق استانداردهای حسابداری و دستورالعمل اجرایی ثبت و گزارش دهی رویدادهای مالی صندوق های سرمایه گذاری مصوب سازمان بورس و اوراق بهادار، به نحو مطلوب نشان می دهد.

گزارش در مورد سایر مسئولیت های قانونی و مقرراتی حسابرس

۵- محاسبات خالص ارزش روز دارائیهها (NAV)، ارزش آماری، قیمت صدور و قیمت ابطال واحدهای سرمایه گذاری به صورت نمونه ای طی سال مالی توسط این موسسه مورد رسیدگی قرار گرفته و ایرادی مشاهده نگردیده است.

۶- اصول و رویه های کنترل داخلی مدیر صندوق و متولی در اجرای وظایف مندرج در اساسنامه و همچنین امید نامه صندوق و روشهای مربوط به ثبت و ضبط حسابها طی سال مالی به صورت نمونه ای مورد رسیدگی قرار گرفته و موردی دال بر عدم رعایت اصول و رویه های کنترل داخلی به شرح فوق، مشاهده نگردیده است.

۷- در بررسی های به عمل آمده مبنی بر وظایف و مسئولیت های اصلی بازارگردان جهت بازارگردانی واحدهای عادی صندوق (موضوع مفاد بند ۶-۵ امیدنامه صندوق)، حداقل معاملات رعایت شده است.

۸- در محدوده بررسی های انجام شده، به استثنای موارد زیر به مواردی حاکی از عدم رعایت مفاد اساسنامه، امید نامه، قوانین و مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار از جمله دستورالعمل نحوه اجرایی ثبت و گزارش دهی رویه های صندوق های سرمایه گذاری توسط سازمان بورس و اوراق بهادار، برخورد نگردیده است.

۸-۱- مفاد بند ۲-۳ امیدنامه صندوق، در خصوص حدنصاب های سرمایه گذاری به شرح زیر، رعایت نشده است:

- سرمایه گذاری در گواهی سپرده بانکی و سپرده بانکی حداکثر به میزان ۴۰٪ از کل دارایی های صندوق از تاریخ ۱۴۰۰/۱۰/۲۸ تا ۱۴۰۰/۱۱/۳۰.
- سرمایه گذاری حداکثر تا یک سوم از نصاب مجاز سرمایه گذاری در سپرده ها و گواهی سپرده بانکی نزد یک بانک یا موسسه مالی و اعتباری (بانک پاسارگاد) در بخشی از دوره مورد رسیدگی.
- سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم سهام منتشره از طرف یک ناشر و قرارداد اختیار معامله همان سهام و سهام طبقه بندی شده در یک صنعت حداکثر به میزان ۵٪ از کل داراییهای صندوق (فرآوری معدنی اپال کانی پارس / استخراج کانه های فلزی) از تاریخ ۱۴۰۰/۱۰/۲۸ تا ۱۴۰۰/۱۱/۳۰.
- سرمایه گذاری در سهام، حق تقدم سهام و قرارداد اختیار معامله سهام پذیرفته شده در بورس تهران یا بازار اول و دوم فرابورس ایران و گواهی سپرده کالایی پذیرفته شده نزد یکی از بورسها و واحدهای صندوقهای سرمایه گذاری حداقل به میزان ۱۵٪ از کل داراییهای صندوق از تاریخ ۱۴۰۰/۱۰/۲۸ تا ۱۴۰۰/۱۱/۳۰.
- سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت منتشره توسط دولت با تضمین سازمان برنامه و بودجه کل کشور حداقل به میزان ۲۵٪ از کل داراییهای صندوق.

۸-۲- مفاد تبصره ۱ ماده ۳۰ اساسنامه صندوق، در خصوص انتشار بلافاصله فهرست اسامی حاضرین در مجمع مورخ ۱۴۰۰/۰۹/۱۶ در تارنمای صندوق، رعایت نشده است.

۸-۳- مفاد تبصره ۴ ماده ۴۵ اساسنامه صندوق، درمورد ارائه اظهار نظر حسابرس نسبت به گزارش ها و صورتهای مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۵/۳۱ حداکثر ظرف ۳۰ روز پس از دریافت صورتهای مالی مزبور، رعایت نشده است (به علت تاخیر در پاسخ پیش نویس و جمع بندی گزارش).

۸-۴- مفاد بند ۸ ماده ۵۶ اساسنامه صندوق، در خصوص ارائه گزارش عملکرد و صورت های مالی در دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۲/۳۱ حداکثر ظرف ۲۰ روز کاری پس از پایان هر دوره، رعایت نگردیده است.

۸-۵- علیرغم مکاتبات بعمل آمده از سوی صندوق با شرکت های سرمایه پذیر آتیه داده پرداز، ملی سرب و روی ایران، فولاد هرمزگان جنوب و مخابرات ایران، سود سهام متعلقه در موعد مقرر قانونی اخذ نگردیده است.

۹- گزارش فعالیت درباره وضعیت و عملکرد صندوق سرمایه گذاری پادشاهی سهامداری توسعه یکم، مورد بررسی این موسسه قرار گرفته است. با توجه به رسیدگی های انجام شده، نظر این موسسه به موارد با اهمیتی که حاکی از مغایرت اطلاعات مندرج در گزارش مذکور و مدارک ارائه شده باشد جلب نشده است.

۱۰- در اجرای مفاد ماده ۳۳ دستورالعمل اجرایی مبارزه با پولشویی توسط حسابرسان، رعایت مفاد قانون مزبور و آیین نامه ها و دستورالعملهای اجرایی مرتبط، در چارچوب چک لیستهای ابلاغی مرجع ذی ربط و استانداردهای حسابرسی، توسط این موسسه مورد ارزیابی قرار گرفته است. در این خصوص، این موسسه به موارد با اهمیتی که حاکی از عدم رعایت قوانین و مقررات یاد شده باشد، برخورد نکرده است.

مؤسسه حسابرسی رازدار

۲۸ اسفند ۱۴۰۰

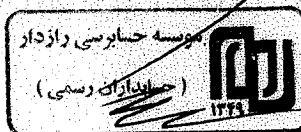
(حسابداران رسمی)

محمود محمد زاده

سعید قاسمی

(شماره عضویت: ۸۰۰۷۰۱)

(شماره عضویت: ۸۱۱۰۵۹)



صندوق سرمایه‌گذاری پاداش سهامداری توسعه یکم

صورت‌های مالی

برای سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۴۰۰

صندوق سرمایه‌گذاری
پاداش سهامداری توسعه یکم

شماره ملی: ۱۴۰۰۵۱۳۳۵۸

کد اقتصادی: ۱۱۴۹۱۸۱۶۶۶۸

شماره ثبت: ۳۶۵۱۳

به مجمع 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
۴	یادداشت‌های توضیحی:
۵	الف. اطلاعات کلی صندوق
۵-۸	ب. مبنای تهیه صورت‌های مالی
۹-۲۲	پ. خلاصه اهم رویه‌های حسابداری
	ت. یادداشت‌های مربوط به اقلام مندرج در صورت‌های مالی و سایر اطلاعات مالی

این صورت‌های مالی در چارچوب استانداردهای حسابداری و با توجه به قوانین و مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار در رابطه با صندوق‌های سرمایه‌گذاری تهیه گردیده است. مدیریت صندوق سرمایه‌گذاری پاداش سهامداری توسعه یکم بر این باور است که این صورت‌های مالی برای ارائه تصویری روشن و منصفانه از وضعیت و عملکرد مالی صندوق، در بر گیرنده همه اطلاعات مربوط به صندوق، هماهنگ با واقعیت‌های موجود و اثرات آنها در آینده که به صورت معقول در موقعیت کنونی می‌توان پیش‌بینی نمود، می‌باشد و به نحو درست و به گونه کافی در این صورت‌های مالی افشاء گردیده‌اند.



راژدار

مورخ ۱۴۰۰ / ۱۲ / ۲۸

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: ۸۸۱۷۱۷۹۴

وب سایت: www.sepasef.com



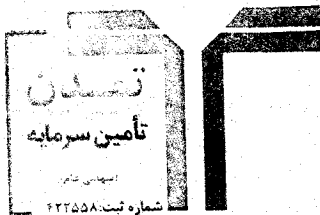
صندوق سرمایه‌گذاری
پاداش سهامداری توسعه یکم
شناسه ملی: ۱۴۰۰۵۱۳۳۵۸
کد اقتصادی: ۳۱۱۶۹۱۸۱۶۶۶۸
شماره ثبت: ۳۶۵۱۳

صندوق سرمایه‌گذاری پاداش سهامداری توسعه یکم

صورت خالص دارایی‌ها

در تاریخ ۱۴۰۰/۱۱/۳۰

۱۳۹۹/۱۱/۳۰	۱۴۰۰/۱۱/۳۰	یادداشت
ریال	ریال	
۴۷۰.۵۹۱.۳۲۱.۰۳۶	۸۷۴.۶۷۷.۷۲۲.۴۵۶	۵
۲.۸۹۸.۳۸۴.۴۸۱.۹۹۵	۲.۴۳۵.۶۶۰.۱۱۳.۲۱۰	۶
۲.۸۸۹.۲۲۸.۶۵۴.۱۰۸	۲.۶۲۹.۸۴۴.۰۸۵.۲۳۵	۷
۱۵.۳۸۷.۱۷۸.۵۲۹	۱۶.۲۸۸.۲۵۶.۹۱۱	۸
۱۱۱.۷۲۷.۰۱۱	۷۷.۰۹۳.۶۳۱	۹
۳۲.۸۵۰.۰۰۰	۳۰.۰۰۰.۰۰۰	۱۰
۱۱.۳۶۰.۸۸۳	۲۳.۶۴۳.۷۴۳	۱۱
۶.۲۷۳.۷۴۷.۵۷۳.۵۶۲	۵.۹۵۶.۶۰۰.۹۱۵.۱۸۶	
		دارایی‌ها:
		سرمایه‌گذاری در سهام
		سرمایه‌گذاری در سپرده بانکی
		سرمایه‌گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب
		حسابهای دریافتی
		سایر دارایی‌ها
		موجودی نقد
		جاری کارگزاران
		جمع دارایی‌ها
		بدهی‌ها:
۸.۸۸۹.۴۴۲.۱۱۹	۳۰.۸۰۴.۲۴۹.۴۱۲	۱۲
۲.۱۰۹.۲۱۹.۱۵۸	۳.۱۳۲.۵۵۷.۳۹۲	۱۳
۱۰.۹۹۸.۶۶۱.۲۷۷	۳۳.۹۳۶.۸۰۶.۸۰۴	
۶.۲۶۲.۷۴۸.۹۱۲.۲۸۵	۵.۹۲۲.۶۶۴.۱۰۸.۳۸۲	۱۴
۱۰۰۰۰	۱۰۰۰۲۵	
		خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه‌گذاری



رازدار

پیوست گزارش حسابرسی

مورخ ۱۴۰۰ / ۱۲ / ۲۸

یادداشت‌های توضیحی همراه، بخش جدایی‌ناپذیر صورت‌های مالی است.



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

تلفن: ۸۸۱۷۱۷۹۴

دورنگار: ۸۸۱۷۱۷۹۶

وب سایت: www.sepasetf.com



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

صندوق سرمایه گذاری
پاداش سهامداری توسعه یکم
شماره ملی: ۱۴۰۰۵۱۳۳۵۸
کد اقتصادی: ۲۱۱۴۹۱۸۱۶۶۶۸
شماره ثبت: ۳۶۵۱۳

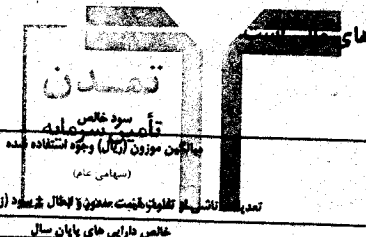
سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۱/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۱/۳۰	یادداشت
ریال	ریال	
۶۱۸.۷۲۵.۳۴۷.۹۵۰	۱۰۸.۰۹۵.۹۵۶.۱۸۴	۱۵
(۱۴۴.۰۶۷.۵۷۰.۷۹۴)	۱۱۲.۸۴۸.۵۰۲.۲۱۵	۱۶
۵.۰۴۶.۲۴۰.۹۶۱	۳۴.۷۸۴.۲۸۰.۹۷۷	۱۷
۹۴۹.۴۵۲.۸۲۲.۰۲۶	۹۵۵.۱۴۴.۷۷۸.۴۴۲	۱۸
۳۸۵.۶۵۵.۶۳۳	۱۶۰.۷۸۶.۲۱۰	۱۹
۱.۴۲۹.۵۴۲.۴۹۵.۷۷۶	۱.۲۱۱.۰۳۴.۳۰۴.۰۴۸	
(۲۴.۴۵۴.۰۴۲.۸۶۹)	(۳۱.۰۶۶.۵۸۲.۱۰۶)	۲۰
(۲۰.۵۹۷.۷۵۷.۶۰۶)	(۱.۶۲۰.۰۰۴.۰۷۴۷)	۲۱
(۲۶.۵۱۳.۸۰۰.۴۷۵)	(۳۲.۶۸۶.۶۲۲.۸۵۳)	
۱.۴۰۳.۰۲۸.۶۹۵.۳۰۱	۱.۱۷۸.۳۴۴.۶۸۱.۱۹۵	
(۴۳۲.۷۳۵.۰۳۲)	(۲.۸۸۵.۰۹۸)	۲۲
۱.۴۰۲.۵۹۵.۹۶۰.۲۶۹	۱.۱۷۸.۳۴۴.۷۹۶.۰۹۷	
۲۵/۶۹	۱۹/۶۷٪	
۲۲/۴۱	۱۹/۹۰٪	

درآمدها:
سود (زیان) فروش اوراق بهادار
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار
سود سهام
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
سایر درآمدها
جمع درآمدها

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

صورت گردش خالص دارایی ها

سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۱/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۱/۳۰	یادداشت
ریال	ریال	
تعداد واحدهای سرمایه گذاری	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	
۵۰۰۵۱۸۱۲۶۵۲۰۱۶	۶.۲۶۲.۷۴۸.۹۱۲.۲۸۵	خالص دارایی واحدهای سرمایه گذاری اول دوره
۱.۲۹۷۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی دوره
(۹۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰)	(۳۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰)	واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره
۱.۴۰۲.۵۹۵.۹۶۰.۲۶۹	۱.۱۷۸.۳۴۴.۷۹۶.۰۹۷	سود خالص دوره
۸.۲۳۸.۸۰۰۰۰۰۰	(۱۳۶.۵۰۰۰۰۰۰)	تعدیلات
(۱.۴۰۶.۸۹۸.۵۰۰۰۰۰۰)	(۱.۲۱۹.۲۹۳.۱۰۰۰۰۰۰)	تقسیم سود
۶.۲۶۲.۷۴۸.۹۱۲.۲۸۵	۵.۹۲۲.۶۶۴.۱۰۸.۳۸۲	خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) پایان دوره
	۵۹۰.۸۰۰.۰۰۰	



یادداشت های توضیحی همراه، بخش جدایی ناپذیر صورت های

پوست گزارش حسابداری
مورخ ۱۴۰۰ / ۱۲ / ۲۸



۱- بازده میانگین سرمایه گذاری =

۲- بازده سرمایه گذاری پایان سال =



آدرس: میدان آرژانتین، بلوار بیهقی، خیابان چهاردهم غربی، شماره ۳ شش، کدپستی (۱۵۱۴۷۵۵۷۱)
تلفن: ۸۸۱۷۱۷۹۴
دورنگار: ۸۸۱۷۱۷۹۶
وب سایت: www.sepasetf.com

۲

صندوق سرمایه‌گذاری پاداش سهامداری توسعه یکم

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۴۰۰

۱- اطلاعات کلی

۱-۱ تاریخچه فعالیت

صندوق سرمایه‌گذاری پاداش سهامداری توسعه یکم (در اوراق بهادار با درآمد ثابت و قابل معامله)، از مصادیق صندوق‌های سرمایه‌گذاری موضوع بند ۲۰ ماده (۱) قانون بازار اوراق بهادار و بنده ماده ۱ قانون توسعه ابزارها و نهادهای مالی جدید محسوب شده و طبق ماده ۲ قانون توسعه ابزارها و نهادهای مالی جدید در تاریخ ۱۳۹۴/۰۵/۱۴ تحت شماره ۳۶۵۱۳ نزد اداره ثبت شرکت‌ها و موسسات غیر تجاری تهران و در تاریخ یکم شهریور ماه ۱۳۹۴ تحت شماره ۱۱۳۶۷ نزد سازمان بورس و اوراق بهادار به ثبت رسیده است. هدف از تشکیل این صندوق، جمع‌آوری سرمایه از سرمایه‌گذاران و تشکیل سبدی از دارایی‌های مالی و مدیریت این سبد است. باتوجه به پذیرش ریسک مورد قبول تلاش می‌شود بیشترین بازدهی ممکن نصیب سرمایه‌گذاران گردد. برای نیل به این هدف صندوق در اوراق بهادار (سهام با درجه ریسک متفاوت، اوراق مشارکت، گواهی سپرده‌های بانکی و...) سرمایه‌گذاری می‌نماید. موضوع ماده ۴ اساسنامه صندوق سرمایه‌گذاری در انواع اوراق بهادار از جمله اوراق بهادار با درآمد ثابت، سپرده‌ها و گواهی‌های بانکی، سهام و حق تقدم سهام پذیرفته شده در بورس و فرابورس ایران و گواهی سپرده کالایی است. مدت فعالیت صندوق به موجب ماده ۵ اساسنامه نامحدود می‌باشد. عملکرد این صندوق بر اساس مفاد اساسنامه و امیدنامه و در چارچوب قوانین و مقررات مربوطه است. فعالیت این صندوق تحت نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار (سبا) انجام شده و متولی صندوق نیز به طور مستمر فعالیت آن را زیر نظر دارد. مدیریت دارایی‌های صندوق نیز توسط مدیر سرمایه‌گذاری صندوق صورت می‌گیرد. طبق صورتجلسه مورخ ۱۳۹۵/۰۳/۰۹ صاحبان سهام ممتاز طبق بند ۲ تغییر یافته است. مرکز اصلی صندوق در تهران، بلوار بیهقی، کوچه چهاردهم غربی، پلاک ۶ واقع شده است. شناسه ملی صندوق به شماره ۱۴۰۰۵۱۳۳۳۵۸ می‌باشد.

۱-۲ اطلاع‌رسانی

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

۱-۳- با توجه به صورتجلسه مجمع مورخ ۱۳۹۵/۰۷/۰۷ نوع صندوق سرمایه‌گذاری از "قابل معامله" به 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:



پیوست گزارش حسابرسی

رازدار

مورخ ۱۴۰۰ / ۱۲ / ۲۸

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 تامین سرمایه تمدن	۴,۹۵۰,۰۰۰	۹۹
۲	گروه راهبران اقتصادی آرمان	۵۰,۰۰۰	۱
	جمع	۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰

مدیر صندوق، شرکت تامین 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، صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه بازار تمدن است که در تاریخ ۱۳۹۶/۰۴/۱۸ با شماره ثبت ۴۲۱۳۱ 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 سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۴۰۰ 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؛



پیوست گزارش حسابرسی

رازدار

مورخ ۱۴۰۰ / ۱۲ / ۲۸

صندوق سرمایه‌گذاری پاداش سهامداری توسعه یکم

پاداش‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۴۰۰

با توجه به دستورالعمل "نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق‌های سرمایه‌گذاری"، مدیر صندوق می‌تواند در صورت وجود شواهد و ارائه مستندات کافی، ارزش سهم در پایان روز را به میزان حداکثر ۲۰ درصد افزایش یا کاهش دهد و قیمت تعدیل شده را مبنای محاسبه خالص ارزش فروش قرار دهد.

۴-۱-۲- سرمایه‌گذاری در اوراق مشارکت پذیرفته شده در بورس یا فرابورس: خالص ارزش فروش اوراق مشارکت در هر روز با کسر کارمزد فروش از قیمت بازار آنها محاسبه می‌گردد که با توجه به دستورالعمل "نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق‌های سرمایه‌گذاری" مدیر صندوق می‌تواند در صورت وجود شواهد و ارائه مستندات کافی ارزش سهم در پایان روز را به میزان حداکثر ۱۰٪ افزایش یا کاهش دهد و قیمت تعدیل شده را مبنای محاسبه خالص ارزش فروش قرار دهد.

۴-۱-۳- سرمایه‌گذاری در اوراق مشارکت و گواهی سپرده بانکی غیربورسی یا غیرفرابورسی: خالص ارزش فروش اوراق مشارکت غیربورسی در هر روز، مطابق ساز و کار بازخرید آنها توسط ضامن تعیین می‌شود.

۴-۲- درآمد حاصل از سرمایه‌گذاری

۴-۲-۱- سود سهام: درآمد حاصل از سود سهام شرکت‌ها، در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت‌های سرمایه‌پذیر شناسایی می‌شود. همچنین سود سهام متعلق به صندوق سرمایه‌گذاری به ارزش فعلی محاسبه و در حساب‌ها منعکس می‌گردد. برای محاسبه ارزش فعلی سود سهام تحقق یافته و دریافت نشده، مبلغ سود 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.

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 استهلاک مخارج تاسیس ۵ سال می‌باشد.



پیوست گزارش حسابرسی

راژوار

مورخ ۱۴۰۰ / ۱۲ / ۲۸

صندوق سرمایه‌گذاری پاداش سهامداری توسعه یکم

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۴۰۰

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

عنوان هزینه	شرح
هزینه‌های تأسیس	معادل ۰,۵ درصد از وجوه جذب شده در پذیرهنویسی اولیه حداکثر تا مبلغ ۵۰۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبت به تأیید متولی صندوق؛
هزینه‌های برگزاری مجمع صندوق	حداکثر تا مبلغ ۲۰ میلیون ریال برای برگزاری مجامع در طول یک سال مالی با ارائه مدارک مثبت به تأیید متولی صندوق؛
کارمزد مدیر	سالانه ۲ درصد از متوسط روزانه ارزش سهام و حق تقدم و سهام تحت تملک صندوق و ۰,۲ درصد از متوسط روزانه ارزش اوراق بهادار با درآمد ثابت تحت تملک صندوق و ۲ درصد از سود حاصل از گواهی سپرده بانکی و سپرده بانکی تا میزان نصاب مجاز سرمایه‌گذاری در آن‌ها به علاوه سالانه ۵ درصد از درآمد حاصل از تعهد پذیرهنویسی یا تعهد خرید اوراق بهادار؛
کارمزد متولی	سالانه ۰,۲ درصد از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی‌های صندوق، که حداقل ۱۰۰ میلیون و حداکثر 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 مثبت و با تصویب مجمع صندوق؛
کارمزد ثبت و نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار در صندوق	سالانه ۰,۰۰۰۰۵ از سقف تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری صندوق به ارزش مینا و حداکثر ۵,۰۰۰ میلیون ریال.

۴-۵- بدهی به ارکان صندوق

با توجه به تبصره ۳ ماده ۵۴ اساسنامه، کارمزد مدیر و متولی هر سه ماه یکبار تا سقف نود درصد قابل پرداخت است و باقیمانده در پایان هر سال مالی پرداخت می‌شود. پرداخت کارمزد مدیر بر اساس این تبصره پس از ارائه گزارش‌های تعریف شده در اساسنامه مجاز است؛ مشروط بر این که در صورت نیاز به اظهار نظر حسابرس راجع به



پیوست گزارش حسابرسی

راژدها

شماره ۲۸ / ۱۲ / ۱۴۰۰ مورخ

صندوق سرمایه‌گذاری پاداش سهامداری توسعه یکم

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۴۰۰

این گزارش‌ها، حسابرس نظر مقبول ارائه داده باشد یا در صورت اظهار نظر مشروط حسابرس، بندهای شرط از نظر متولی کم اهمیت باشد.

۴-۶- تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال

این تعدیلات به دلیل تفاوت در نحوه محاسبه قیمت صدور و ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری ایجاد می‌شود. برای محاسبه قیمت صدور واحدهای سرمایه‌گذاری، کارمزد پرداختی بابت تحصیل دارایی مالی، به ارزش خرید دارایی‌های مالی اضافه می‌شود. همچنین برای محاسبه قیمت ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری، کارمزد معاملات و مالیات از قیمت فروش دارایی‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری کسر می‌گردد. نظر به اینکه بر طبق ماده ۱۵ اساسنامه صندوق، ارزش روز دارایی‌های صندوق برابر با قیمت ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری است به دلیل آنکه دارایی‌های صندوق در صورت خالص دارایی‌ها به ارزش روز اندازه‌گیری و ارائه می‌شود؛ لذا تفاوت قیمت صدور و ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری، تحت عنوان تعدیلات ناشی از قیمت صدور و ابطال منعکس می‌شود.

۴-۷- وضعیت مالیاتی

طبق قانون توسعه ابزارها و نهادهای مالی در راستای تسهیل اجرای سیاست‌های کلی اصل چهل و چهار قانون اساسی (مصوب در ۲۵ آذرماه ۱۳۸۸ مجلس شورای اسلامی) و به استناد بخشنامه شماره ۱۲۰۳۰۰۲۱ سازمان بورس و اوراق بهادار و همچنین به استناد تبصره یک ماده ۱۴۳ مکرر قانون مالیات‌های مستقیم تمامی درآمدهای صندوق سرمایه‌گذاری در چارچوب این قانون و تمامی درآمدهای حاصل از سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار موضوع ماده ۲۴ قانون بازار اوراق بهادار جمهوری اسلامی ایران مصوب ۱۳۸۴ و درآمدهای حاصل از نقل و انتقال این اوراق یا درآمدهای حاصل از صدور و ابطال آنها از پرداخت مالیات بردرآمد و مالیات بر ارزش افزوده موضوع قانون مالیات بر ارزش افزوده مصوب ۲ خرداد ۱۳۸۷ معاف می‌باشد و از بابت نقل و انتقال آنها و صدور و ابطال اوراق بهادار یاد شده مالیاتی مطالبه نخواهد داشت.

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



پیوست گزارش حسابرسی

رازدار

مورخ ۱۴۰۰ / ۱۲ / ۲۸

صندوق سرمایه گذاری یاداش سهامداری توسعه رگم

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:

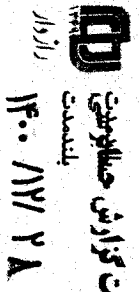
۱۳۹۹/۱۱/۳۰		۱۴۰۰/۱۱/۳۰	
درصد از کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	درصد از کل دارایی‌ها
	ریال	ریال	
۷/۱۶٪	۱۲۵,۲۶۸,۳۳۷,۹۲۵	۱۹۹,۷۶۷,۸۹۵,۳۶۸	۱/۳۷٪
۰/۰۶٪	۳,۶۱۳,۳۷۲,۳۴۵	۴,۹۸۵,۷۲۲,۹۱۳	۰/۰۳٪
۰/۰۷٪	۴,۳۲۹,۳۳۶,۲۶۳	۵,۹۱۵,۵۵۸,۹۷۹	۰/۰۵٪
۰/۰۹٪	۵,۵۳۳,۳۴۴,۵۳۳	۷,۸۵۲,۴۲۳,۲۷۴	۰/۰۶٪
۰/۰۰٪	-	-	۰/۰۶٪
۰/۰۴٪	۲,۳۶۳,۰۹۳,۰۷۶	۲,۳۳۸,۴۵۱,۸۱۹	۰/۰۴٪
۱/۳۷٪	۷۹,۴۲۴,۳۱۰,۱۰۵	۸۶,۳۸۴,۰۷۲,۹۱۰	۱/۶۸٪
۰/۰۳٪	۱,۶۳۸,۴۹۰,۴۷۳	۲,۶۲۱,۱۶۱,۳۳۶	۰/۰۲٪
۰/۰۷٪	۴۴,۰۲۲,۸۶۷,۹۸۷	۳۴,۷۰۴,۵۲۵,۸۲۶	۳/۶۶٪
۰/۵۸٪	۳,۵۴۹,۳۳۰,۴۰۰	۳۳,۸۷۳,۶۸۵,۰۸۲	۰/۳۳٪
۰/۳۵٪	۲۱,۹۱۸,۸۰۲,۵۰۰	۳۳,۴۱۰,۳۳۷,۳۳۷	۰/۳۲٪
۰/۰۰٪	-	-	۰/۵۳٪
۰/۰۸٪	۵,۳۰۹,۱۲۵,۲۲۴	۵,۴۹۹,۱۹۴,۳۱۴	۰/۰۶٪
۰/۵۳٪	۳۳,۹۳۳,۶۲۰,۹۳۰	۳۴,۸۵۳,۵۰۵,۸۸۴	۵/۸۵٪
۰/۰۰٪	۲۶۵,۵۶۹,۴۶۴	۳۱۰,۶۷۷,۷۵۲	۰/۰۰٪
۰/۰۰٪	-	-	۰/۰۰٪
۱/۵۴٪	۹۶,۳۳۲,۰۱۹,۸۰۱	۱۳۳,۴۸۱,۹۲۵,۶۵۸	۰/۵۳٪
۷/۱۵٪	۲۷۰,۵۹۱,۳۱۱,۳۶۶	۵۷۸,۰۰۰,۰۰۰,۲۹۲,۲۲۲	۱۵٪

صنعت	بهای تمام شده	ریال	خالص ارزش فروش	ریال
اطلاعات و ارتباطات	۱۹۹,۷۶۷,۸۹۵,۳۶۸	۱۹۹,۷۶۷,۸۹۵,۳۶۸	۸۷,۵۳۶,۰۴۳,۰۰۰	۸۷,۵۳۶,۰۴۳,۰۰۰
رایانه و فعالیت‌های وابسته به آن	۴,۹۸۵,۷۲۲,۹۱۳	۴,۹۸۵,۷۲۲,۹۱۳	۱,۸۳۰,۰۴۶,۰۵۰	۱,۸۳۰,۰۴۶,۰۵۰
خوررو و ساخت قطعات	۵,۹۱۵,۵۵۸,۹۷۹	۵,۹۱۵,۵۵۸,۹۷۹	۲,۹۳۰,۲۶۰,۵۹۰	۲,۹۳۰,۲۶۰,۵۹۰
بانکها و موسسات اعتباری	۷,۸۵۲,۴۲۳,۲۷۴	۷,۸۵۲,۴۲۳,۲۷۴	۳,۷۵۲,۵۸۲,۴۸۷	۳,۷۵۲,۵۸۲,۴۸۷
بیمه و صندوق بازنشستگی به جز تأمین اجتماعی	۱۰,۰۰۶,۳۸۴,۷۳۵	۱۰,۰۰۶,۳۸۴,۷۳۵	۳,۳۴۰,۲۵۶,۹۸۴	۳,۳۴۰,۲۵۶,۹۸۴
فرآورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای	۴,۳۳۸,۴۴۲,۷۷۴	۴,۳۳۸,۴۴۲,۷۷۴	۲,۰۹۷,۷۸۱,۸۵۶	۲,۰۹۷,۷۸۱,۸۵۶
محصولات شیمیایی	۹۳,۲۵۵,۵۱۲,۲۹۳	۹۳,۲۵۵,۵۱۲,۲۹۳	۱۰۰,۱۰۷,۹۴۹,۹۵۲	۱۰۰,۱۰۷,۹۴۹,۹۵۲
عرضه برق، گاز، بخار و آب گرم	۲,۶۲۱,۱۶۱,۳۳۶	۲,۶۲۱,۱۶۱,۳۳۶	۹۰,۸۵۲,۸۰۴	۹۰,۸۵۲,۸۰۴
فلزات اساسی	۱۹۳,۷۷۶,۹۱۷,۳۱۹	۱۹۳,۷۷۶,۹۱۷,۳۱۹	۲۱۷,۷۸۱,۰۶۱,۰۴۴	۲۱۷,۷۸۱,۰۶۱,۰۴۴
حمل و نقل، انبارداری و ارتباطات	۲۸,۵۲۹,۰۵۵,۷۸۸	۲۸,۵۲۹,۰۵۵,۷۸۸	۱۹,۳۶۰,۵۹۰,۱۰۱	۱۹,۳۶۰,۵۹۰,۱۰۱
شرکت‌های چند رشته ای صنعتی	۳۳,۴۱۰,۳۳۵,۶۱۴	۳۳,۴۱۰,۳۳۵,۶۱۴	۱۹,۳۵۲,۷۲۲,۰۰۴	۱۹,۳۵۲,۷۲۲,۰۰۴
سرمایه گذاری‌ها	۳۴,۰۸۵,۶۰۹,۵۱۳	۳۴,۰۸۵,۶۰۹,۵۱۳	۳۱,۶۵۷,۳۴۴,۵۹۴	۳۱,۶۵۷,۳۴۴,۵۹۴
ماشین آلات و تجهیزات	۵,۴۹۹,۱۸۶,۷۶۲	۵,۴۹۹,۱۸۶,۷۶۲	۳,۴۰۲,۱۸۰,۵۵۹	۳,۴۰۲,۱۸۰,۵۵۹
استخراج کانه های فلزی	۲۵۲,۳۸۱,۶۵۱,۶۹۱	۲۵۲,۳۸۱,۶۵۱,۶۹۱	۳۴۸,۳۲۷,۴۲۴,۹۷۹	۳۴۸,۳۲۷,۴۲۴,۹۷۹
خدمات فنی و مهندسی	۳۱۰,۶۷۷,۷۵۲	۳۱۰,۶۷۷,۷۵۲	۲۰,۲۶۵,۰۸۹۰	۲۰,۲۶۵,۰۸۹۰
ساخت محصولات فلزی	۱,۴۶۵,۷۸۰,۲۲۶	۱,۴۶۵,۷۸۰,۲۲۶	۷۲۱,۱۸۳,۳۷۵	۷۲۱,۱۸۳,۳۷۵
سایر واسطه گرهای مالی	۷۴,۵۰۵,۱۳۴,۴۵۰	۷۴,۵۰۵,۱۳۴,۴۵۰	۳۱,۴۶۹,۱۱۵,۱۸۷	۳۱,۴۶۹,۱۱۵,۱۸۷
	۹۶۲,۸۰۷,۳۴۱,۱۷۷	۹۶۲,۸۰۷,۳۴۱,۱۷۷	۸۷۴,۶۷۷,۷۲۲,۴۵۶	۸۷۴,۶۷۷,۷۲۲,۴۵۶

صندوق سرمایه گذاری بااداش سهامداری توسعه بکم
 بااداشتهای همراه صورتهای مالی
 برای سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۴۰۰

۲- سرمایه گذاری در سپرده بانکی

۱۳۹۹/۱۱/۳۰		۱۴۰۰/۱۱/۳۰						
درصد از کل داراییها	مبلغ	درصد از کل داراییها	مبلغ	نرخ سود	تاریخ سررسید	تاریخ سپرده گذاری	نوع سپرده	
۱۷/۷۵٪	۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰/۰٪	-	۱۸٪	۱۴۰۰/۰۸/۲۸	۱۳۹۹/۰۸/۲۸	بانگدست	۱-۱۴۰۶۹۴۸۰-۴۲۰۳۰۸ - پاسارگاد
۷/۰۶٪	۴۴۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰/۰٪	-	۱۸٪	۱۴۰۰/۰۱/۳۱	۱۴۰۰/۰۱/۳۱	بانگدست	۴-۶۵۴۵۵۱-۱۱۹۷-۱۵۵ - گردشگری
۴/۸۹٪	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰/۰٪	-	۱۸٪	۱۴۰۰/۰۱/۳۱	۱۴۰۰/۰۱/۳۱	بانگدست	۵-۶۵۴۵۵۱-۱۱۹۷-۱۵۵ - گردشگری
۵/۹۰٪	۳۷۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰/۰٪	-	۱۸٪	۱۴۰۰/۰۶/۰۶	۱۳۹۹/۰۶/۰۶	بانگدست	۱-۱۲۸۵۳۷۶-۹۸۵-۱۰۷ - ایران زمین
۱۸/۱٪	۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰/۰٪	-	۱۹٪	۱۴۰۰/۰۱/۳۰	۱۳۹۹/۱۱/۰۱	بانگدست	تجارت - ۶۱۷۴۸۴۳۱۹۶ - کتلورزی
۶/۳۹٪	۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰/۰٪	-	۱۸٪	۱۴۰۰/۰۷/۲۲	۱۳۹۹/۰۷/۲۲	بانگدست	۹۶۴۳۳۰۱۵۸ - کتلورزی
۰/۴۱٪	۲۵,۷۲۲,۳۷۰,۱۲۳	۰/۳۵٪	۲۱,۰۴۳,۷۱۴,۶۳۳	۱۰٪	-	مختلف	کوتاهمدت	۱-۶۵۴۵۵۱-۹۹۶۷-۱۵۵ - گردشگری
۰/۲۰٪	۱۲,۶۵۸,۰۲۸,۳۵۴	۰/۰٪	۴,۶۱۵,۴۹۵	۱۰٪	-	مختلف	کوتاهمدت	۱-۶۵۴۵۵۱-۹۹۶۷-۱۵۵ - گردشگری
۰/۲۰٪	۳,۰۸۲,۲۱۹	۰/۰٪	۲۷۵,۵۹۳,۵۳۹	۱۰٪	-	۱۳۹۹/۰۷/۲۲	کوتاهمدت	۹۶۴۳۷۶۸۵۸ - کتلورزی
۰/۰٪	۷۳۱,۱۶۴	۰/۰٪	۵,۷۰۶,۷۰۴	۱۰٪	-	مختلف	کوتاهمدت	۱-۱۲۸۵۳۷۶-۴۴۰-۱۰۷ - ایران زمین
۰/۰٪	-	۰/۰٪	۱۹۸,۹۷۸	۱۰٪	-	مختلف	کوتاهمدت	توسعه صنایع ایران - ۲۰۰۰۰۵۱۴۵۴۰۰۶ - آینه
۰/۰٪	۹۸۱,۵۳۳	۰/۰٪	-	۱۰٪	-	مختلف	کوتاهمدت	۰۲۰۳۰۶۶۷۸۰۰۷ - شهر
۰/۰٪	۶۳,۰۰۰	۰/۰٪	۷۶۷,۳۳۳,۳۳۹	۱۰٪	-	مختلف	کوتاهمدت	۷۰۰۷۹۴-۷۹۶۶۸ - پارسین
۰/۰٪	۱,۰۱۶,۴۳۸	۰/۰٪	-	۱۰٪	-	مختلف	کوتاهمدت	۴۷۰۰۰۹۱۱۶۲۷۶۰۳ - پارسین
۰/۰٪	۵۰۶,۱۶۴	۰/۰٪	-	۱۰٪	-	مختلف	کوتاهمدت	۱-۱۲۸۵۳۷۶-۸۴۰-۱۰۹ - ایران زمین
۶/۳۸٪	۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰/۰٪	-	۱۸٪	-	-	بانگدست	۱-۱۲۸۵۳۷۶-۹۸۵-۱۰۹ - ایران زمین
۰/۳۳٪	۲۷۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰/۰٪	-	۱۸٪	-	-	بانگدست	۶-۶۵۴۵۵۱-۱۱۹۷-۱۵۵ - گردشگری
۰/۰٪	-	۰/۰٪	۲,۵۵۲,۹۲۳,۱۰۷	۱۰٪	-	مختلف	کوتاه مدت	۱-۶۷۵۲۱۹۷-۸۵۰-۱۳۷ - اتصال نوین
۰/۰٪	-	۰/۰٪	۱۰,۰۳۷,۹۹۵	۱۰٪	-	مختلف	کوتاه مدت	۱۰۰۰۰۱۶۸۱۷۳۸۸۰۲ - صنایع
۰/۰٪	-	۰/۰٪	۲۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸٪	۱۴۰۰/۰۷/۰۶	۱۴۰۰/۰۷/۰۶	بانگدست	۴۰۶۳۴۹۶۶۵۰۰۹ - صنایع
۰/۰٪	-	۰/۰٪	۷۹۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸٪	۱۴۰۰/۰۷/۲۷	۱۴۰۰/۰۷/۲۸	بانگدست	۱-۱۴۰۶۹۴۸۰۰۹۰۱۲-۳۰۸ - پاسارگاد
۰/۰٪	-	۰/۰٪	۲۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸٪	۱۴۰۰/۰۹/۲۳	۱۴۰۰/۰۹/۲۴	بانگدست	۱-۶۷۵۲۱۹۷-۲۸۳-۱۴۷ - اتصال نوین
۰/۰٪	-	۱۷/۸۵٪	۷۶۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸٪	۱۴۰۰/۰۹/۲۸	۱۴۰۰/۰۹/۲۹	بانگدست	۱-۶۷۵۲۱۹۷-۲۸۳-۱۴۷ - اتصال نوین
۰/۰٪	-	۵/۰۴٪	۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸٪	۱۴۰۰/۱۱/۱۳	۱۴۰۰/۱۱/۱۴	بانگدست	۱-۶۷۵۲۱۹۷-۲۸۳-۱۴۷ - اتصال نوین
۶۶/۲۸٪	۲,۸۹۸,۳۴۴,۴۸۱,۹۹۵	۴۰/۸۸٪	۲,۴۳۵,۵۶۰,۱۱۳,۳۱۰	۱۸٪	-	-	بانگدست	۲-۶۷۵۲۱۹۷-۲۸۳-۱۴۷ - اتصال نوین



وزارت امور اقتصادی و دارایی
 ۱۴۰۰/۸/۲۸ مورخ

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

۱۳۹۹/۱۱/۳۰ ۱۴۰۰/۱۱/۳۰

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

ریال	ریال	ریال	ریال
۸۴۹,۱۰۹,۳۶۳,۱۷۶	۸۱۸,۰۹۷,۱۳۲,۴۰۹	۷-۱	سرمایه گذاری در اوراق مشارکت بوریسی و فراپورسی
۱,۰۸۱,۲۸۷,۴۹۹,۶۰۷	۱,۸۱۱,۷۴۶,۹۵۲,۸۲۶	۷-۲	سرمایه گذاری در اوراق اجاره
۹۳۸,۸۳۱,۷۹۱,۳۲۵	-	۷-۳	سرمایه گذاری در اوراق رهنی
۲,۸۸۹,۲۳۸,۶۵۵,۱۰۸	۲,۶۲۹,۸۴۴,۰۸۵,۲۳۵		

۱۳۹۹/۱۱/۳۰ ۱۴۰۰/۱۱/۳۰ ۷-۱ سرمایه گذاری در اوراق مشارکت بوریسی و فراپورسی

خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	سود متعلقه	ارزش بازار	ارزش اسمی	نرخ سود	تاریخ سررسید	اوراق
۷۰۰,۳۱۹,۸۶۹,۴۰۸	۰/۰٪	-	-	-	-	۱۹٪	۱۳۰۰/۱/۱۱۳	منفعت صبا ایزد امید ۱۳۰۰/۱/۱۱۳
-	۱۰/۳۳٪	۶۳۱,۷۸۰,۲۸۲,۵۱۳	۲۵,۱۷۴,۳۳۳,۵۱۷	۵۴۴,۳۱۴,۱۵۰,۰۰۰	۵۷۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲-٪	۱۴۰۰/۱/۲/۲۸	مشارکت ش اصهان ۱۲-۳۰ ماهه ۲۰/۲
۱۳۲,۳۱۱,۶۵۵,۶۴۴	۷/۵۹٪	۱۵۴,۰۳۴,۸۱۷,۴۵۰	-	۱۵۳,۱۵۶,۳۶۰,۸۱۲	۱۳۳,۵۱۵,۱۸۲,۳۶۷	۱۸٪	۱۴۰۱/۰/۷/۲۳	سلف موژی استاتارد سنتف ۱۰۱
۷۸,۹۵۲,۳۳۳,۳۳۰	۰/۵۹٪	۳۳,۹۹۳,۵۶۳,۹۱۴	-	۳۵,۰۱۳,۲۵۲,۳۳۰	۷۸,۵۲۴,۰۸۵,۰۰۰	۰٪	۱۴۰۲/۰/۶/۰۶	استاد خزانه ۴-۹۹ پودر چه ۴-۹۹
۷,۳۳۵,۵۱۵,۶۸۴	۰/۱۳٪	۷,۵۸۸,۰۸۷,۵۱۳	۷,۵۸۶,۶۹۵,۰۰۰	۷,۲۹۳,۷۵۰,۰۰۰	۷,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۶٪	۱۴۰۱/۰/۶/۰۵	مشارکت رایان سایا-۳ ماهه ۳/۱۶
۸۶۹,۱۰۹,۳۶۳,۱۷۶	۱۳/۷۳٪	۸۱۸,۰۹۷,۱۳۲,۴۰۹	۲۵,۴۴۰,۰۹۲,۱۰۲	۷۹۲,۸۷۷,۵۱۳,۱۲۲	۷۳۳,۵۴۱,۲۶۷,۲۶۷			

۱۳۹۹/۱۱/۳۰ ۱۴۰۰/۱۱/۳۰ ۷-۲ سرمایه گذاری در اوراق اجاره

خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	سود متعلقه	ارزش بازار	ارزش اسمی	نرخ سود	تاریخ سررسید	اوراق
۹۲۵,۰۳۳,۵۳۶,۶۵۵	۶/۰۷٪	۹۵۳,۹۵۸,۹۱۶,۳۹۴	۴۱,۵۳۷,۸۳۲,۷۸۸	۹۱۲,۵۸۶,۵۰۰,۰۰۰	۹۱۲,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۱	۱۴۰۷/۱۲/۱۲	اجاره ریل پردیس ۲۱۷۲
۱۵۶,۲۳۳,۹۶۱,۹۵۲	۰/۰۰٪	-	-	-	-	۲۰	۱۴۰۷/۱۲/۰۶	اجاره تان سبک ۲۱۲۰
-	۱۴/۴۰٪	۸۵۷,۷۸۸,۰۳۶,۳۳۳	۳۳,۹۳۷,۲۸۶,۳۳۳	۸۳۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۳۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸	۱۴۰۷/۱۲/۰۶	اجاره تان تمل ۲۱۲۰
۱,۰۸۱,۲۸۷,۴۹۹,۶۰۷	۲۰/۳۳٪	۱,۸۱۱,۷۴۶,۹۵۲,۸۲۶	۷۵,۴۷۵,۴۰۹,۱۳۰	۱,۷۳۶,۵۸۶,۵۰۰,۰۰۰	۱,۷۳۷,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰			

۱۳۹۹/۱۱/۳۰ ۱۴۰۰/۱۱/۳۰ ۷-۳ سرمایه گذاری در اوراق رهنی

خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	سود متعلقه	ارزش بازار	ارزش اسمی	نرخ سود	تاریخ سررسید	اوراق
۵۱۴,۸۵۶,۲۶۶,۸۸۹	۰/۰۰٪	-	-	-	-	۱۷	۱۴۰۰/۰/۹/۲۲	مربحه سلاکت کواچدر ارتباط خاص ۱۴۰۰
۳۳۳,۹۱۵,۵۳۴,۳۳۶	۰/۰۰٪	-	-	-	-	۱۶	۱۴۰۱/۱۲/۲۰	صکوک مربحه سایا ۲۱۲-۲۱۳ ماهه ۱۶٪
۹۳۸,۸۳۱,۷۹۱,۳۲۸	۰/۰۰٪	-	-	-	-			

صندوق سرمایه گذاری بااداش سهامداری توسعه یکم

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	
۱۲,۵۳۹,۶۱۸,۳۶۲	۸,۹۲۹,۷۷۵,۴۶۴	(۶۸,۷۱۴,۰۷۳)	مختلف	۸,۹۹۸,۴۸۹,۵۳۷	سود سپرده بانکی
۶۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	حق عضویت کانون نهادها
۲,۷۸۷,۵۶۰,۱۳۷	۷,۳۵۸,۴۸۱,۴۲۷	(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 ۳۷۵ اساسنامه، مخارج تأسیس طی دوره فعالیت صندوق یا پنج سال، هر کدام کمتر باشد، به صورت روزانه مستهلک می‌شود. در این صندوق، مدت زمان استهلاك مخارج تأسیس، پنج سال است و سایر موارد ظرف مدت یکسال یا تا پایان دوره فعالیت صندوق هر کدام کمتر باشد، به طور روزانه مستهلک می‌شود.

۱۴۰۰/۱۱/۳۰

مانده در ابتدای دوره مالی	مخارج اضافه شده طی دوره مالی	استهلاك دوره مالی	مانده در پایان دوره مالی	
ریال	ریال	ریال	ریال	
۱۱,۰۶۱,۶۱۸	۱,۳۴۰,۶۶۱,۷۶۶	(۱,۲۲۸,۹۷۱,۸۱۶)	۲۲,۷۵۱,۵۶۸	نرم افزار صندوق
۶۶,۳۲۲,۱۰۵	۵۴۶,۴۵۳,۴۸۸	(۵۷۴,۱۷۰,۳۴۲)	۲۸۶,۰۵۵,۲۵۱	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- ۱۰۰۸۱۴۶۱۷۳۸۷
۱,۱۰۰,۰۰۰	-	آینده - جاری - ۰۳۰۲۰۸۱۲۰۸۰۰۵
۱,۰۰۰,۰۰۰	-	ایران زمین - جاری - ۱۳-۱۰۷-۱۲۸۵۳۲۷۶
۱,۰۰۰,۰۰۰	-	ایران زمین - جاری - ۱۳-۱۰۹-۱۲۸۵۳۲۷۶
۳۲,۸۵۰,۰۰۰	۳۰,۰۰۰,۰۰۰	



پيوست گزارش حسابرسی

راژدار

مورخ ۱۴۰۰ / ۱۲ / ۲۸

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

۱۱- جاری کارگزاران

۱۴۰۰/۱۱/۳۰

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

کارگزاری بانک توسعه صادرات
کارگزاری شهر

۱۲- پرداختی به ارکان صندوق
 بدهی به ارکان صندوق در تاریخ خالص دارایی ها به شرح زیر است:

۱۳۹۹/۱۱/۳۰	۱۴۰۰/۱۱/۳۰
ریال	ریال
۸,۶۴۱,۶۴۴,۰۱۱	۳۰,۲۶۲,۲۵۷,۸۹۱
۹۰,۷۱۲,۹۱۸	۴۱۷,۵۷۸,۹۹۷
۱۵۷,۰۰۸۵,۱۹۰	۱۲۴,۲۱۲,۵۲۳
۸,۸۸۹,۴۴۲,۱۱۹	۳۰,۸۰۴,۲۴۹,۴۱۲

مدیر صندوق
حسابرس
متولی

۱۳- سایر حسابهای پرداختی و ذخایر

۱۳۹۹/۱۱/۳۰	۱۴۰۰/۱۱/۳۰
ریال	ریال
۲,۱۰۹,۲۱۹,۱۵۸	۲,۱۰۹,۲۱۹,۱۵۸
-	۳۳۹,۳۳۸,۲۳۳
-	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰
-	۸۴,۰۰۰,۰۰۰
۲,۱۰۹,۲۱۹,۱۵۸	۲,۱۳۲,۵۵۷,۳۹۲

ذخیره کارمزد تصفیه
هزینه آونمان نرم افزار
ثبت و نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار
هزینه عضویت در کانون‌ها

۱۴- خالص دارایی ها

خالص دارایی‌ها در تاریخ صورت خالص دارایی‌ها 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
۵۰,۳۳۹,۰۸۰,۹۷۵	۵,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۱۲۴,۱۰۳,۸۲۹	۵,۰۰۰,۰۰۰
۶,۲۶۲,۷۴۸,۹۱۲,۲۸۵	۶۲۰,۷۰۰,۰۰۰	۵,۹۲۲,۶۶۴,۱۰۸,۳۸۲	۵۹۰,۸۰۰,۰۰۰

واحدهای سرمایه‌گذاری عادی
واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز



پیوست گزارش حسابرسی

راژدار

مورخ ۱۴۰۰ / ۱۲ / ۲۸

صندوق سرمایه گذاری بازاری سهامی توسعه تک
 پانزدهمین سال مالی صورت حسابی
 گزارش عملکرد سال مالی ۱۳۹۹/۱۴۰۰
 برای سال مالی منتهی به ۳۰ شهریور ماه ۱۴۰۰

سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۴۰۰

سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۳۹۹

سود (زیان) فروش	مابایت	کاربرد	ارزش نظری	بهای فروش	تسهل
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۲۵۳۳۷۰۰۴۵۰۰	۹۱۳۱۸۴۳۱۴	۱۳۷۵۱۵۵۴۹	۱۲۸۸۱۵۷۰۷۱۳۱	۱۳۸۳۰۰۵۵۹۳۳۱	
(۳۳۹۳۳۳۲۵۰)	-	-	-	-	-
۲۱۰۳۷۲۳۲	-	-	-	-	-
(۸۳۵۰۰۳۱)	-	-	-	-	-
(۱۰۶۱۱۲۳۳۱)	-	-	-	-	-
۳۱۱۳۹۰۵۰	-	-	-	-	-
(۳۱۷۰۲۵)	-	-	-	-	-
(۲۱۵۵۰۱۲)	-	-	-	-	-
۲۵۲۱۲۳۶۵	-	-	-	-	-
۲۰۰۸۳۳۳۵	-	-	-	-	-
۳۳۸۵۱۹۳۳	-	-	-	-	-
۲۳۱۶۳۵۰۸	-	-	-	-	-
۲۷۱۲۳۶۶۱	-	-	-	-	-
۱۷۵۰۳۱۳۳۳	-	-	-	-	-
۳۴۸۱۲۳۳۷۷	-	-	-	-	-
۲۳۳۲۳۸۱۲۵	-	-	-	-	-
(۳۵۶۱۹۱۳۸۸)	-	-	-	-	-
(۱۹۹۸۹۲۱۰۱)	-	-	-	-	-
۹۸۹۵۲۳۳۳	-	-	-	-	-
(۱۹۸۸۱۲۱۵۰)	-	-	-	-	-
۲۴۰۰۱۸۹۵۷۵۳۳	-	-	-	-	-
۲۰۳۸۹۲۲۱	-	-	-	-	-
۲۵۳۳۱۱۳۰۸۹	-	-	-	-	-
۲۳۵۳۱۲۰۸۵۱	-	-	-	-	-
۲۰۴۵۹۵۰۷۰۲۶۹	(۲۳۱۰)	۱۳۷۵۱۵۵۴۹	۱۲۸۸۱۵۷۱۳۱	۱۳۸۳۰۰۵۵۹۳۳	۱

ریال از صفحه اول
 سرمایه گذاری پردیس
 سرمایه گذاری صندوق بازنشستگی
 سرمایه گذاری غیر (هلدینگ)
 سرمایه گذاری توکام (اداره تبلیغات)
 شرکت آهن و فولاد رفیع
 صندوق س با درآمد ثابت کبک
 صنایع پرورش طیخ فارس
 صنایع لاستیکی سپند
 فولاد خوزستان
 فولاد هیریزگان جنوب
 فراوری و حمل و نقل ایران
 نقد ثابت خراسان
 کارخانه تولیدی پشم سازی
 گروه صنایع کافه پارس
 گروه پشم
 گسترش سرمایه گذاری ایران خودرو
 مدنی و صنعتی گل گهر
 گروه سینا (سهامی عام)
 مس شهینانهر
 مشاورات ایران
 مدنی و صنعتی چادرلو
 مدیریت صنعت شویبند تس بهینهر
 ملی صنایع مس ایران
 سرمایه گذاری پارس پونه
 جمع

سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۴۰۰

سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۳۹۹

سود (زیان) فروش	کاربرد	ارزش نظری	بهای فروش	تسهل
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
(۸۷۰۰۰۰۰۰)	۹۳۳۳۸۱۱۱۵۳	۲۰۰۸۱۲۵۰	۶۵۶۷۱۳۲۱۷۵۸۱	۱۳۰۰۳۰۰۰۰۰۰
-	۵۵۳۸۹۹۴۰۰	۷۸۱۲۳۳۰	۱۳۱۳۷۲۱۷۵۰۰	۱۵۰۰۰۰۰
-	۷۱۲۵۰۰۰۰	۱۹۱۳۵۰۰۰	۳۹۱۰۰۱۳۷۵۰۰	۵۰۰۰۰۰۰۰۰۰
-	۵۳۳۳۰۰۰۰	۲۰۰۰۰۰۰۰۰	۲۱۱۳۶۹۱۳۵۹۳	۳۰۳۷۰۰
۳۳۰۳۸۰۰	-	-	-	-
(۳۰۰۰۰۰۰۰)	-	-	-	-
۱۰۰۳۸۳۳۳۰	-	-	-	-
۱۳۳۳۳۳۳۳۳	-	-	-	-
(۳۸۸۳۳۳۳)	-	-	-	-
۱۴۰۳۰۳۳۳۳۳	۵۸۹۳۳۳۳۳۳	۸۷۸۳۳۳۳۳	۱۳۷۸۳۳۳۳۳۳۳	۱۸۵۳۳۳۳۳۳۳۳

۱۰-۳ سود (زیان) حاصل از فروش اوراق مشارکت
 منفعت صبا ارباب امید ۱۳۰۰۱۱۱۳
 اجاره تانک سپهر ۱۳۰۰۱۲۰۶
 مزایه سلامت گنجشک پارس ۱۳۰۰
 حکم مزایه سایا ۱۳۰۰۱۲۰۳
 اجاره دولتی آبروش ۱۳۰۰۱۱۱۳
 اجاره هلیکوپتر ۱۳۰۰۱۱۱۳
 رهنی کرمان موفت ۱۳۰۰۱۱۳
 سلف موزی برق مانتب گستر ۰۰
 منفعت صبا ارباب امید ۱۳۰۰۱۱۱۳
 جمع

سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به
۱۳۹۷/۱۷/۲۰	۱۳۹۷/۱۷/۲۰	۱۴۰۰/۱۷/۲۰	۱۴۰۰/۱۷/۲۰
ریال	ریال	ریال	ریال
(۱۱۱,۳۵۶,۳۳۱,۸۱۲)	(۱۱۱,۳۵۶,۳۳۱,۸۱۲)	۷,۲۱۲,۳۶۳,۹۹۰	۱۶-۱
(۳۳,۳۷۱,۸۷۸,۸۵۶)	(۳۳,۳۷۱,۸۷۸,۸۵۶)	۱,۰۵۳,۳۵۰,۷۸۳,۳۵	۱۶-۲
(۱۴۴,۰۶۷,۴۵۷,۰۷۹۴)	(۱۴۴,۰۶۷,۴۵۷,۰۷۹۴)	۱۱۲,۸۴۸,۵۰۲,۲۱۵	

سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۷/۲۰
سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۷/۲۰

سود (زیان) فروش	سود (زیان) تحقق یافته نگهداری	مابالت	کاربرد	ارزش نظری	ارزش بازار قیمت مصدق	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
(۸,۸۱۳,۳۸۱,۱۱۶)	۸۱۰,۱۴۳,۲۸۰,۳۵۶	۱۵۰,۱۶۳,۳۳۳	۷,۵۵۳,۱۳۰,۱۲	۲۱۷,۵۷۸,۱۳۵,۸۱۸	۳۰,۳۳۹,۴۸۶,۳۲۰	۱۲,۳۷۸,۸۶۴
(۹۱۹,۸۱۴,۵۵۵)	۷۵,۵۳۲,۳۳۳,۷۵۰	۲۱۷,۰۷۵,۰۰۰	۵۶,۴۳۴,۲۵۰	۳۳,۵۳۱,۳۳۳,۰۰۰	۵,۹۲۱,۵۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰
-	۱۵,۷۵۱,۳۳۷,۳۷۶	۳۳۹,۹۱۱,۱۶۳	۳۷,۴۸۲,۱۷۹	۳۳,۹۱۳,۶۲۰,۹۱۹	۳۹,۹۸۲,۲۹۳,۳۵۰	۱,۶۸۸,۳۳۵
-	۱۴,۳۸۰,۴۱,۳۷۶	۷۶۱,۵۰۶,۵۶۴	۱۳۴,۶۵۶,۳۳۷	۱۳۲,۰۰۷,۰۸۸,۲۱۶	۱۵۲,۳۰۱,۳۱۲,۳۰۰	۲۳,۸۱۶,۶۱۶
۱۲,۶۳۳,۵۵۵,۵۸۶	۵,۷۸۵,۳۶۹,۰۷۳	۲۱۰,۵۹۹,۹۳۰	۴۰,۰۱۳,۵۸۷	۳۶,۰۸۶,۰۰۲,۸۷۱	۳۳,۱۱۹,۸۵۵,۹۵۰	۵,۹۹۹,۹۹۸
-	۲,۴۰۳,۳۳۷,۳۰۸	۳۳,۱۳۰,۵۱۲	۸,۱۹۴,۳۸۷	۶,۱۷۱,۳۳۹,۳۸۳	۸,۶۳۶,۱۰۲,۶۴۰	۲۰۳,۳۳۶
-	۴,۸۶۶,۶۹۹	۷۵,۸۵۸,۹۸۰	۴,۹۱۳,۶۰۶	۴,۵۵۴,۳۳۴,۳۵۱	۵,۱۷۱,۳۸۶,۰۱۶	۱,۳۹۴,۷۶۳
(۱,۲۶۰,۶۳۷,۵۵۷)	۴۵,۱۱۶,۶۵۹	۱,۳۳۷,۰۰۶	۲۳۲,۹۲۵	۳۳۲,۵۶۱,۵۲۰	۷۸۹,۴۰۵,۱۴۰	۲۶,۳۳۸
(۶۱۲,۳۳۷,۳۳۷)	۲۲,۱۳۳,۸۱۶	۵,۴۸۴,۳۳۷	۱,۰۳۳,۰۵۱	۱,۰۶۸,۳۳۳,۹۲۵	۱,۰۶۵,۸۵۵,۳۵۸	۲۶,۳۳۸
(۲۵۰,۰۸۰,۲۳۸)	۵,۱۱۴,۶۵۸	۵,۲۳۳,۳۵۰	۹۹۲,۶۱۸	۱,۰۰۳,۵۱۹,۳۷۵	۱,۰۳۴,۶۵۰,۰۰۰	۱۵,۷۰۶
(۳۳۷,۶۹۱,۵۲۱)	(۶۲,۹۱۸,۵۳۳)	۱,۰۰۱,۹۱۹	۱۹۲,۶۷۱	۲۶۵,۵۶۹,۶۶۳	۲۰۳,۸۶۳,۸۸۰	۸۵,۰۰۰
(۵۴۸,۰۷۳,۰۵۵)	(۱,۸۱,۹۹۸,۱۳۹)	۲,۹۱۳,۳۳۸	۳۷۵,۲۶۳	۹۶۱,۸۱۷,۹۲۸	۷۸۲,۳۸۷,۵۰۰	۳۳۲,۵۰۰
(۲۷۳,۰۵۰,۵۵۵)	(۲۱۳,۶۳۱,۳۳۵)	۲,۶۳۷,۰۰۰	۶۶۳,۶۳۰	۹۰,۰۶۴,۶۷۵	۶۸,۶۰۰,۰۰۰	۲۵۰,۰۰۰
(۶۲۴,۳۳۱,۳۸۶)	(۲۵,۰۵۰,۳۰۲)	۲,۶۲۱,۰۰۰	۶۸۲,۹۹۰	۹۷۰,۳۳۱,۳۱۲	۷۳۴,۲۰۰,۰۰۰	۳۵۰,۰۰۰
(۸۱۷,۸۳۵,۸۸۰)	(۲۸۷,۳۵۱,۰۰۰)	۵,۰۶۷,۲۱۵	۹۶۳,۳۷۱	۱,۳۹۴,۸۶۴,۰۳۳	۱,۰۱۳,۳۳۳,۰۰۰	۱۸۴,۵۷۸
(۱,۱۹۲,۱۵۲,۳۳۳)	(۴۰۰,۵۰۰,۰۸۴)	۲,۵۷۸,۹۱۳	۶۳۸,۹۹۷	۱,۳۱۲,۳۶۶,۵۵۴	۷۱۵,۷۸۶,۵۰۰	۳۳۰,۵۰۰
(۸۲,۶۳۱,۳۳۳)	(۶۳,۸۵۲,۸۲۵)	۵,۳۳۵,۰۰۰	۱,۰۰۶,۳۳۵	۱,۰۰۱,۱۵۰,۰۰۰	۱,۰۰۵,۹۳۰,۰۰۰	۲۳۰,۰۰۰
-	(۳۳,۵۳۶,۵۵۱)	۲,۶۳۷,۵۰۰	۸۶۸,۱۳۵	۱,۶۳۸,۳۹۰,۶۸۲	۹۱۲,۹۶۷,۰۰۸	۵۴۳,۷۵۲
(۳۷۵,۶۳۸,۱۳۶)	(۳۳۴,۵۳۶,۵۵۱)	۲,۶۳۷,۵۰۰	۶۸۸,۱۳۵	۱,۶۳۸,۳۹۰,۶۸۲	۹۱۲,۹۶۷,۰۰۸	۵۴۳,۷۵۲
(۱,۳۱۹,۱۶۷,۷۵۲)	(۱,۱۴۸,۵۲۵,۲۰۰)	۷,۸۸۰,۵۵۰	۱,۳۹۷,۳۶۴	۲,۳۵۱,۳۴۵,۳۷۵	۱,۵۷۶,۱۷۰,۰۰۰	۸۳,۰۰۰
(۱۹۰,۰۶۹,۰۸۰)	(۱,۹۰۰,۶۹۰,۸۰۰)	۱۱,۱۱۸,۰۰۰	۲,۱۱۱,۳۳۰	۲,۳۵۸,۸۹۴,۹۵۰	۲,۲۳۳,۶۰۰,۰۰۰	۱,۳۳۶,۵۰۰
-	(۲,۳۳۸,۳۶۳,۸۱۹)	۱۷,۱۱۲,۳۳۳	۲,۳۵۱,۳۳۰	۲,۳۵۸,۸۹۴,۹۵۰	۲,۲۳۳,۶۰۰,۰۰۰	۱,۳۳۶,۵۰۰
(۳۳,۱۳۳,۳۵۵,۵۳۴)	(۲,۵۳۶,۰۷۸,۳۳۳)	۱۵۸,۳۳۳,۱۶۶	۲,۰۲۵,۶۹۲	۳۳,۰۵۶,۰۴۵۱۲	۳۱,۸۳۶,۸۳۳,۳۵۲	۸۰,۱۳۳,۳۷۸
(۶۲,۳۳۹,۶۵۷,۳۳۳)	(۳۳,۸۳۳,۱۹۴,۸۲۵)	۹۷,۳۳۳,۸۰۰	۱۸,۳۵۸,۱۳۳	۲۱,۹۱۸,۸۰۰,۲۳۸	۱۹,۶۵۸,۵۵۹,۹۱۶	۲,۰۳۵,۰۱۰,۱۳۳
(۹۴,۸۱۰,۰۰۰,۹۹۴)	۸۵,۰۳۷,۷۶۶,۶۳۷	۲۴,۰۳۰,۰۰۰	۸۳,۶۵۷,۰۰۰	۱۲۵,۳۶۸,۳۳۳,۹۲۵	۸۸,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۲۹,۰۰۰,۰۰۰
	۴۸,۹۱۰,۷۸,۹۱۷	۲۸,۹۱۰,۷۸,۹۱۷	۷۳,۵۱۲,۴۰۹	۲۸۶,۱۷۱,۸۱۶,۵۷۵	۷۳۳,۸۱۲,۷۸۳,۰۲۰	

۱۶- سود (زیان) تحقق یافته نگهداری سهام

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

۱۶- سود (زیان) تحقق یافته نگهداری اوراق مشارکت

سهام

فراوری مدنی ایل کانی پارس
پلی پروپیلن جم - جم پیلان
مدنی و صنعتی چادرملو
تولیدی فولاد سید کورب کورب
ملی صنایع مس ایران
صنایع شیمیایی کیمیاگران امروز
ریل پرتاز تو آفرین
صنایع پتروشیمی خلیج فارس
پالایش نفت تهران
مس، نفت و گاز و پتروشیمی تأمین
گروه پیمان (سهایی علم)
بانک ملت
بانک صادرات ایران
ایران خودرو
پالایش نفت اصفهان
بانک پارسیان
سهایی خوب آهن اصفهان
گروه فولاد نیروگاهی چهارم
لاسیوان
بانک تجارت
سایا
سرمایه گذاری پارس توشه
سرمایه گذاری مس سنجش
سرمایه گذاری تأمین اجتماعی
آبیه طاه پرتاز
نقل به صفت پدید

۱۴۰۰ / ۱۷ / ۲۸
مورخ

صندوق سرمایه گذاری بااداش سهامهای توسعه یکم
 صندوق سرمایه گذاری همراه صورت های مالی
 برای سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۴۰۰

سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۱/۳۰

سال مالی منتهی به	خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام	هزینه توزیع	خالص درآمد سود سهام	سود خالص به هر سهم	تعداد سهام منتهی در زمان مجمع	تاریخ تشکیل مجمع	سال مالی
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال			
۱۳۹۹/۱۱/۳۰	۸۰,۵۱۳,۱۳۳,۰۰۰	۸۰,۵۱۳,۱۳۳,۰۰۰	-	۸۰,۵۱۳,۱۳۳,۰۰۰	۶۳۰	۱۲,۳۸۸,۸۶۴	۱۴۰۰/۰۷/۲۳	۱۳۹۹/۱۰/۳۰
-	۶۰,۸۸۱,۷۸۸,۸۵۰	۶۰,۸۸۱,۷۸۸,۸۵۰	-	۶۰,۸۸۱,۷۸۸,۸۵۰	۲۵۰	۱۷,۳۶۵,۵۱۱	۱۳۹۹/۱۷/۱۵	۱۳۹۹/۱۰/۳۰
-	۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰	۱۴۰۰/۰۷/۲۰	۱۳۹۹/۱۷/۳۰
-	۲,۶۱۷,۳۳۴,۶۵۰	۲,۶۱۷,۳۳۴,۶۵۰	-	۲,۶۱۷,۳۳۴,۶۵۰	۲,۱۲۰	۱,۶۹۸,۳۳۵	۱۴۰۰/۰۴/۱۲	۱۳۹۹/۱۷/۳۰
-	۲,۱۷۵,۳۳۳,۳۳۳	۲,۱۷۵,۳۳۳,۳۳۳	-	۲,۱۷۵,۳۳۳,۳۳۳	۲۵۰	۶,۳۹۰,۰۰۰	۱۴۰۰/۰۴/۲۹	۱۳۹۹/۱۷/۳۰
-	۲,۳۳۵,۳۵۰,۰۰۰	۲,۳۳۵,۳۵۰,۰۰۰	(۵۵,۱۱۳,۷۶۷)	۲,۳۳۵,۳۵۰,۰۰۰	۱,۳۵۰	۱,۳۷۵,۰۰۰	۱۴۰۰/۰۷/۲۷	۱۳۹۹/۱۷/۳۰
-	۱,۳۱۷,۹۶۴,۳۳۴	۱,۳۱۷,۹۶۴,۳۳۴	-	۱,۳۱۷,۹۶۴,۳۳۴	۱۵۱	۹,۹۲۰,۳۹۴	۱۴۰۰/۰۴/۲۹	۱۳۹۹/۱۷/۳۰
-	۱,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰	۷۰,۰۰۰	۱۴۰۰/۰۴/۲۸	۱۳۹۹/۱۷/۳۰
-	۱,۰۶۸,۵۰۶,۶۰۰	۱,۰۶۸,۵۰۶,۶۰۰	-	۱,۰۶۸,۵۰۶,۶۰۰	۲۰۰	۵,۳۳۳,۵۳۳	۱۴۰۰/۰۴/۲۹	۱۳۹۹/۱۷/۳۰
-	۸۱۳,۶۳۹,۷۵۲	۸۱۳,۶۳۹,۷۵۲	(۱۶,۳۵۸,۸۶۸)	۸۱۳,۶۳۹,۷۵۲	۷۸۰	۲,۹۹۹,۹۹۹	۱۴۰۰/۰۴/۲۹	۱۳۹۹/۱۷/۳۰
-	۶۳۳,۱۵۵,۳۳۸	۶۳۳,۱۵۵,۳۳۸	(۱,۸۴۴,۳۶۷)	۶۳۳,۱۵۵,۳۳۸	۲۵۰	۱,۵۰۰,۰۰۰	۱۴۰۰/۰۴/۲۹	۱۳۹۹/۱۷/۳۰
-	۶۶,۵۹۹,۷۰۰	۶۶,۵۹۹,۷۰۰	-	۶۶,۵۹۹,۷۰۰	۴۰۰	۲,۳۰۱,۹۹۹	۱۴۰۰/۰۴/۱۹	۱۳۹۹/۱۷/۳۰
-	۱۵۷,۳۶۷,۷۸۰	۱۵۷,۳۶۷,۷۸۰	(۶,۶۸۲,۳۰۰)	۱۵۷,۳۶۷,۷۸۰	۱,۹۱۳	۸۵۰,۰۰۰	۱۴۰۰/۰۵/۳۱	۱۴۰۰/۰۷/۳۱
-	۱۱۸,۳۳۴,۶۵۸	۱۱۸,۳۳۴,۶۵۸	(۲,۲۷۱,۳۳۳)	۱۱۸,۳۳۴,۶۵۸	۱,۲۰۰	۱,۰۰۵,۸۸۸	۱۴۰۰/۰۴/۲۸	۱۳۹۹/۱۷/۳۰
-	۹۸,۶۶۳,۳۳۶	۹۸,۶۶۳,۳۳۶	(۲,۸۵۵,۳۳۳)	۹۸,۶۶۳,۳۳۶	۱,۵۰۰	۶,۳۳۳,۷۸۴	۱۴۰۰/۰۵/۱۳	۱۳۹۹/۱۷/۳۰
-	۸۸,۵۵۳,۱۳۴	۸۸,۵۵۳,۱۳۴	(۱,۳۳۲,۱۰۶)	۸۸,۵۵۳,۱۳۴	۱,۲۵۰	۳,۸۸۲,۰۰۰	۱۴۰۰/۰۴/۲۳	۱۳۹۹/۱۷/۳۰
-	۸۶,۳۶۶,۳۵۰	۸۶,۳۶۶,۳۵۰	-	۸۶,۳۶۶,۳۵۰	۱,۲۵۰	۶,۹۰۹,۳۰۰	۱۴۰۰/۰۷/۱۲	۱۳۹۹/۱۷/۳۰
-	۷۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۷۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۰/۰۷/۱۷	۱۳۹۹/۱۷/۳۰
-	۲۵,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۲۵,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۶	۲۵۰,۰۰۰	۱۴۰۰/۰۴/۲۴	۱۳۹۹/۱۷/۳۰
-	۳۳,۰۱۱,۲۰۰	۳۳,۰۱۱,۲۰۰	-	۳۳,۰۱۱,۲۰۰	۲۰۰	۱۱۵,۰۵۶	۱۴۰۰/۰۴/۲۹	۱۳۹۹/۱۷/۳۰
-	۱۹,۷۶۵,۳۳۳	۱۹,۷۶۵,۳۳۳	(۲,۳۳۳,۶۵۷)	۱۹,۷۶۵,۳۳۳	۲۵۰	۵۰,۰۰۰	۱۴۰۰/۰۸/۱۹	۱۴۰۰/۰۶/۳۱
-	۱۶,۰۰۰,۵۰۰,۰۰۰	۱۶,۰۰۰,۵۰۰,۰۰۰	-	۱۶,۰۰۰,۵۰۰,۰۰۰	۶۶	۳۳,۵۰۰	۱۴۰۰/۰۴/۲۹	۱۳۹۹/۱۷/۳۰
-	۱۴,۶۵۵,۵۸۲	۱۴,۶۵۵,۵۸۲	(۱,۱۷۳,۳۱۸)	۱۴,۶۵۵,۵۸۲	۶۰۰	۷۶,۳۳۸	۱۴۰۰/۰۷/۲۵	۱۴۰۰/۰۷/۳۱
-	۲,۳۵۳,۸۱۶	۲,۳۵۳,۸۱۶	-	۲,۳۵۳,۸۱۶	۸	۵۳۳,۶۵۲	۱۴۰۰/۰۴/۰۶	۱۳۹۹/۱۷/۳۰
-	۲,۸۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۸۵۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۲,۸۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۱	۷۵۰,۰۰۰	۱۴۰۰/۰۴/۲۹	۱۳۹۹/۱۷/۳۰
-	۲,۳۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۳۹۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۲,۳۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۲	۸۳۰,۰۰۰	۱۴۰۰/۰۴/۲۹	۱۳۹۹/۱۷/۳۰
-	۲,۱۷۵,۰۳۱	۲,۱۷۵,۰۳۱	(۱۶,۰۸۶)	۲,۱۷۵,۰۳۱	۱۵۰	۱۵,۷۰۶	۱۴۰۰/۰۷/۱۴	۱۴۰۰/۰۱/۳۱
-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-
۲,۳۸۷,۹۹۳,۱۱۷	-	-	-	-	-	-	-	-
۵,۰۶۱,۶۲۴,۰۹۱۱	۶۶,۸۸۲,۳۸۰,۹۱۷	(۹۰,۷۸۵,۸۳۳)	-	۶۶,۸۸۲,۳۸۰,۹۱۷	-	-	-	-

نام شرکت

فازری مدنی ایتال کانی پارس

شرکت لیزیک پارسینان

پلی پروتیل جم - جم پیلن

مدنی وستنی چاکر پلو

آئینه دانه پستان

سرمایه گذاری تامین اجتماعی

تولیدی فولاد سید قزاق کوبر

پدیده شبی قرن

سرمایه گذاری مس سرچشمه

ملی صنایع مس ایران

فولاد هرمزگان جنوب

بیمه ملهم

سنت و گاز و پتروشیمی تامین

پالایش نفت اصفهان

ریل پراژسیر

سرمایه گذاری پارس توسعه

ملی سرپروری ایران

اگزانت

سهامی ذوب آهن اصفهان

پالایش نفت تهران

لامیان

بانک ملت

صنایع پتروشیمی خلیج فارس

توسعه مولد نیروگاهی چهارم

بانک صادرات ایران

بانک تجارت

گروه مپنا (سهامی عام)

مدیریت صنعت توسعه تامین بهمن شهر

گروه صنایع کاغذ پارس

بانک پاسارگاد

مخابرات ایران

پوست گزارش حسابرسی
 مورخ ۱۴۰۰/۱۷/۲۸

صندوق سرمایه گذاری با دانش سهامی توسعه یکم
 با دانش تمامی سهام صورت های مالی
 برای سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۴۰۰

۱۸- سود اوراق بهادار با فرمت ثبت با علی الحساب
 سود اوراق بهادار با فرمت ثبت با علی الحساب شامل سود اوراق مشارکت اوراق اجاره مرابحه و گواهی سپرده بانکی به شرح زیر تفکیک می شود

سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	یادداشت
۱۳۹۹/۱/۳۰	۱۴۰۰/۱/۳۰	
ریال	ریال	
۱۵۰۶۱۸۹۱۸۳۴۴	۱۲۲۳۳۱۸۹۷۳۳۶	۱۸-۱
۱۴۰۳۳۱۶۰۰۲۵۹	۱۶۸۵۳۳۳۱۶۳۹	۱۸-۲
۱۰۸۳۳۸۰۴۰۴۵۹	۵۳۷۰۵۳۳۳۴۱۵	۱۸-۳
۵۳۰۱۳۳۳۳۳۳۶	۶۶۸۶۸۲۳۶۵۹۳۳	۱۸-۴
۹۳۹۳۵۲۸۲۰۱۶	۹۵۵۱۳۳۳۷۸۸۳۶۲	

سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱/۳۰

۱۸-۱ سود اوراق مشارکت

سال مالی منتهی به	خالص سود اوراق	هزینه تنزیل	سود	نرخ سود	مبلغ اسمی	تاریخ سررسید	تاریخ سرمایه گذاری
۱۳۹۹/۱/۳۰	ریال	ریال	ریال	درصد	ریال		
خالص سود اوراق	۱۳۳۳۳۷۰۴۳۷۵	-	۱۳۳۳۳۷۰۴۳۷۵	۱۹٪	۷۸۰۰۳۹۰۰۰۰۰۰	۱۴۰۰/۱۱/۱۳	مختلف
ریال	۱۱۷۳۷۶۳۳۶۱۳۱	-	۱۱۷۳۷۶۳۳۶۱۳۱	۲٪	۵۷۵۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۱۴۰۰/۱۷/۲۸	۱۳۹۹/۱/۳۰
۱۳۹۹/۱/۳۰	۱۲۰۸۳۱۶۹۱۰	-	۱۲۰۸۳۱۶۹۱۰	۱۶٪	۷۵۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۱۴۰۱/۶/۰۵	۱۳۹۹/۰۹/۰۴
۷۸۸۷۸۹۳۵	-	-	-	%	-	۱۴۰۰/۱۱/۱۳	مختلف
۱۵۰۰۳۱۸۹۱۸۴۴۳	۳۳۳۳۳۱۸۹۷۴۳۱	-	۳۳۳۳۳۱۸۹۷۴۳۱		۱۳۳۳۳۳۳۰۰۰۰۰۰		مختلف

سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱/۳۰

۱۸-۲ سود اوراق اجاره

سال مالی منتهی به	خالص سود اوراق	هزینه تنزیل	سود	نرخ سود	مبلغ اسمی	تاریخ سررسید	تاریخ سرمایه گذاری
۱۳۹۹/۱/۳۰	ریال	ریال	ریال	درصد	ریال		
خالص سود اوراق	۱۶۰۵۱۳۶۶۵۷۶۵	-	۱۶۰۵۱۳۶۶۵۷۶۵	۱۶٪	۹۱۱۰۰۰۰۰۰۰۰	۱۴۰۰/۷/۱۲	مختلف
ریال	۸۳۳۳۱۰۰۰۰۸۲	-	۸۳۳۳۱۰۰۰۰۸۲	۱۸٪	۸۳۳۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۱۴۰۰/۱۱/۲۰	مختلف
۲۸۳۳۴۸۴۵۳۳۱	۶۶۷۶۷۵۸۳۲	-	۶۶۷۶۷۵۸۳۲	۱۸٪	-	-	-
۱۰۳۸۴۳۳۰۹۳۳	-	-	-	%	-	-	-
۴۸۸۰۳۹۵۵	-	-	-	%	-	-	-
۱۲۰۳۳۳۳۰۰۳۵۹	۱۶۹۰۵۳۳۳۱۰۳۳	-	۱۶۹۰۵۳۳۳۱۰۳۳		۸۳۴۰۱۱۰۰۰۰۰۰۰		-

سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱/۳۰

۱۸-۳ سود اوراق مرابحه

سال مالی منتهی به	خالص سود اوراق	هزینه تنزیل	سود	نرخ سود	مبلغ اسمی	تاریخ سررسید	تاریخ سرمایه گذاری
۱۳۹۹/۱/۳۰	ریال	ریال	ریال	درصد	ریال		
خالص سود اوراق	۵۱۸۸۷۸۵۸۸۳۸	-	۵۱۸۸۷۸۵۸۸۳۸	۱۷٪	۵۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۱۴۰۰/۰۹/۲۳	۱۳۹۹/۰۵/۲۹
ریال	۱۸۱۷۳۳۳۶۵۷	-	۱۸۱۷۳۳۳۶۵۷	۱۶٪	۷۵۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۱۴۰۱/۰۶/۰۵	۱۳۹۸/۱۱/۱۵
۱۳۱۵۳۵۴۷۵۳	-	-	-	%	-	-	-
۱۰۸۳۳۸۰۴۰۴۵۹	۵۳۷۰۵۳۳۳۴۱۵	-	۵۳۷۰۵۳۳۳۴۱۵		۵۰۷۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰		-

مرابحه سلامت پرداخت مرابحه خاص ۱۴۰۰
 صکوک مرابحه سابقاً ۲۱۲
 رهن کرمان موتور ۱۴۰۰/۱۱/۳۰



پویاست گوازش حسابرسی
 ۱۳۹۸/۷/۱۱

صندوق سرمایه گذاری یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
برای سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۴۰۰

۱۳۹۹/۱۱/۳۰		۱۴۰۰/۱۱/۳۰		۳۶- سرمایه‌گذاری از کان و اشخاص وابسته به آنها در صندوق	
درصد تنگ	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	نوع واحدهای سرمایه‌گذاری	درصد تنگ	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	نوع واحد سرمایه‌گذاری
۱۷/۱۸٪	۷۵۶۰۹۸۲۶	عادی	۱۲/۴٪	۸۰۵۵۹۸۲۶	عادی
۰/۸٪	۲۹۵۰۰۰۰۰	ممتاز	۰/۸۳٪	۲۹۵۰۰۰۰۰	ممتاز
۰/۱٪	۵۰۰۰۰۰	ممتاز	۰/۱٪	۵۰۰۰۰۰	ممتاز
۰/۳۵٪	۲۰۱۷۶۰۶۵	عادی	۰/۱٪	-	ممتاز
۰/۱٪	-	عادی	۰/۱۰٪	-	مدیر سرمایه‌گذاری
۰/۱٪	۵۰۰۰۰۰	عادی	۰/۱٪	۵۰۰۰۰۰	مدیر سرمایه‌گذاری
۰/۱٪	-	عادی	۰/۱٪	۵۰۰۰۰۰	مدیر سرمایه‌گذاری
۰/۱٪	۵۰۰۰۰	عادی	۰/۱٪	۵۰۰۰۰	مدیر سرمایه‌گذاری
۰/۱٪	۵۰۰۰۰	عادی	۰/۱٪	-	مدیر سرمایه‌گذاری
۰/۱٪	۸۰۳۵۸	عادی	۰/۱٪	۵۰۰۰۰	مدیر سرمایه‌گذاری
۱۷/۳۷٪	۸۲۰۹۸۱۲۴۹		۱۴/۵٪	۸۵۰۲۰۹۸۲۶	مدیر سرمایه‌گذاری
شرح معامله					
ماده طلب (دهی)	تاریخ معامله	ارزش معامله (ریال)	موضوع معامله	نوع وابستگی	طرف معامله
-	طی دوره	۵۲۷۳۲۵۸۰۶۵۷۰	ارزش خرید و فروش معاملات	کارگزار صندوق	شرکت کارگزاری شهر
(۲۰۰۲۶۲۰۲۵۷۸۹۱۱)	طی دوره	۲۰۰۳۳۹۰۷۶۰۱۷	کارمزد مدیر	مدیر	تأمین سرمایه‌مدین
(۱۳۲۸۱۷۵۳۴)	طی دوره	۴۰۰۰۰۰۰۰۰۰	کارمزد متولی	متولی	موسسه حسابرسی هوشیارمیتز
(۳۱۷۵۸۸۹۱۷)	طی دوره	۳۳۶۸۶۶۰۳۸	حق الزحمه حسابرسی	حسابرس	موسسه حسابرسی رازدار
۷۲۹۰۳۳۰۳۹	طی دوره	۶۲۶۸۵۶۲۹۲۸۱۷	سپرده بانکی	سایر	بانک شهر
۲۳۶۳۳۰۳۳	طی دوره	۲۸۱۷۳۳۵۶۸۱۰۳۲۸	خرید و فروش اوراق بهادار	کارگزار صندوق	کارگزاری بانک توسعه صادرات

۳۷- معاملات با اربابان و اشخاص وابسته به آنها

۳۸- رویدادهای بعد از تاریخ صورت‌های مالی

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

