

شرکت تامین سرمایه تمدن (سهامی خاص)

صندوق سرمایه‌گذاری پاداش سهامداری توسعه یکم

گزارش مالی میان دوره‌ای

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۱



صندوق سرمایه‌گذاری
پاداش سهامداری توسعه یکم
شناسه ملی: ۱۴۰۰۵۱۳۳۵۸
کد اقتصادی: ۴۱۱۴۹۱۸۱۶۴۶۸
شماره ثبت: ۳۶۵۱۳

صندوق سرمایه‌گذاری پاداش سهامداری توسعه یکم
گزارش‌های مالی میان دوره‌ای
صورت‌های مالی
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۴۰۱

صندوق سرمایه‌گذاری پاداش سهامداری توسعه یکم

با احترام:

به پیوست صورت‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری پاداش سهامداری توسعه یکم (قابل معامله) مربوط به دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۱ که در اجرای مفاد بند ۸ ماده ۵۶ اساسنامه صندوق بر اساس سوابق، مدارک و اطلاعات موجود در خصوص عملیات صندوق تهیه گردیده به شرح زیر تقدیم می‌گردد:

شماره صفحه	شرح
۲	صورت خالص دارایی‌ها
۳	صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها
	یادداشت‌های توضیحی:
۴	الف. اطلاعات کلی صندوق
۵	ب. مبنای تهیه صورت‌های مالی
۵-۸	پ. خلاصه اهم رویه‌های حسابداری
۹-۲۰	ت. یادداشت‌های مربوط به اقلام مندرج در صورت‌های مالی و سایر اطلاعات مالی

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

صورت‌های مالی حاضر در تاریخ ۱۴۰۱/۰۳/۲۸ 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



صندوق سرمایه گذاری باداش سهامداری توسعه یکم

گزارش مالی میان دوره ای

صورت خالص دارایی ها

در تاریخ ۱۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۱

۱۴۰۰/۱۱/۳۰	۱۴۰۱/۰۲/۳۱	یادداشت	
ریال	ریال		
۸۷۴,۶۷۷,۷۲۲,۴۵۶	۹۰۲,۱۸۹,۳۷۸,۳۴۵	۵	دارایی ها:
۲,۴۳۵,۶۶۰,۱۱۳,۲۱۰	۱,۹۰۵,۵۲۹,۷۱۳,۹۶۶	۶	سرمایه گذاری در سهام
۲,۶۲۹,۸۴۴,۰۸۵,۲۳۵	۳,۶۶۲,۰۸۳,۰۱۱,۴۸۴	۷	سرمایه گذاری در سپرده بانکی
۱۶,۲۸۸,۲۵۶,۹۱۱	۴۵,۴۴۱,۱۰۶,۰۰۸۹	۸	سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۷۷,۰۹۳,۶۳۱	۵۱۹,۹۲۱,۸۶۰	۹	حسابهای دریافتی
۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰	سایر دارایی ها
۲۳,۶۴۳,۷۴۳	-	۱۱	موجودی نقد
۵,۹۵۶,۶۰۰,۹۱۵,۱۸۶	۶,۵۱۵,۷۹۳,۱۳۱,۷۴۴		جاری کارگزاران
			جمع دارایی ها
-	۲۶,۶۶۸,۹۷۲	۱۱	بدهی ها:
۳۰,۸۰۴,۲۴۹,۴۱۲	۳۷,۴۴۶,۳۹۵,۸۴۷	۱۲	جاری کارگزاران
۳,۱۳۲,۵۵۷,۳۹۲	۳,۴۲۵,۷۴۷,۸۰۳	۱۳	پرداختی به ارکان صندوق
۳۳,۹۳۶,۸۰۶,۸۰۴	۴۰,۸۹۸,۸۱۲,۶۲۲		سایر حسابهای پرداختی و ذخایر
۵,۹۲۲,۶۶۴,۱۰۸,۳۸۲	۶,۴۷۴,۸۹۴,۳۱۹,۱۲۲	۱۴	جمع بدهی ها
۱۰,۰۲۵	۱۰,۰۵۶		خالص دارایی ها
			خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری

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



صندوق سرمایه‌گذاری پاداش سهامداری توسعه یکم

گزارش مالی میان دوره ای

صورت سود و زیان و صورت گردش خالص دارایی‌ها

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۱

یادداشت	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۲/۳۱	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۲/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۱/۳۰
	ریال	ریال	ریال
درآمدها:			
۱۵ سود (زیان) فروش اوراق بهادار	(۲۵,۱۲۱,۷۱۶,۲۱۶)	۵۶۰,۳۶۲۸,۱۰۸	۱۰۸,۰۹۵,۹۵۶,۱۸۴
۱۶ سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۷۱,۶۹۴,۳۲۰,۳۱۹	۶۴,۲۲۶,۷۳۹,۶۶۰	۱۱۲,۸۴۸,۵۰۲,۲۱۵
۱۷ سود سهام	۳۰,۱۵۱,۰۶۲,۳۹۴	۱۶,۶۹۷,۳۹۴,۱۲۴	۳۴,۷۸۴,۲۸۰,۹۷۷
۱۸ سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۲۴۰,۳۳۶,۵۷۷,۲۲۵	۲۴۹,۶۷۶,۸۱۶,۵۰۰	۹۵۵,۱۴۴,۷۷۸,۴۶۲
۱۹ سایر درآمدها	۱۴۴,۹۸۵,۱۶۳	۹۱,۶۷۵,۸۹۷	۱۶۰,۷۸۶,۲۱۰
جمع درآمدها	۳۱۷,۲۰۵,۲۲۸,۸۸۵	۳۳۶,۲۹۶,۲۵۴,۲۸۹	۱,۲۱۱,۰۳۴,۳۰۴,۰۴۸
هزینه ها:			
۲۰ هزینه کارمزد ارکان	(۶,۹۰۸,۱۲۵,۶۲۶)	(۷,۰۴۱,۱۲۳,۱۱۷)	(۳۱,۰۶۶,۵۸۲,۱۰۶)
۲۱ سایر هزینه ها	(۴۰۵,۳۹۲,۵۱۹)	(۴۰۶,۵۸۶,۷۷۹)	(۱,۶۲۰,۰۰۴,۰۷۴۷)
جمع هزینه ها	(۷,۳۱۳,۵۱۸,۱۴۵)	(۷,۴۴۷,۷۰۹,۸۹۶)	(۳۲,۶۸۶,۶۲۲,۸۵۳)
سود قبل از هزینه مالی	۳۰۹,۸۹۱,۷۱۰,۷۴۰	۳۲۸,۸۴۸,۵۴۴,۳۹۳	۱,۱۷۸,۳۴۷,۶۸۱,۱۹۵
۲۲ هزینه مالی	-	(۳,۸۸۵,۰۹۸)	(۲,۸۸۵,۰۹۸)
سود(زیان) خالص	۳۰۹,۸۹۱,۷۱۰,۷۴۰	۳۲۸,۸۴۵,۶۵۹,۲۹۵	۱,۱۷۸,۳۴۴,۷۹۶,۰۹۷
بازده میانگین سرمایه‌گذاری (۱)	۵/۲۴٪	۵/۳۸٪	۱۹/۶۷٪
بازده سرمایه‌گذاری پایان دوره (۲)	۴/۸۰٪	۵/۵۰٪	۱۹/۹۰٪

صورت گردش خالص دارایی‌ها

یادداشت	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۲/۳۱	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۲/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۱/۳۰
	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری
	ریال	ریال	ریال
خالص دارایی واحدهای سرمایه‌گذاری اول دوره	۵۹۰,۸۰۰,۰۰۰	۶۲۰,۷۰۰,۰۰۰	۶,۲۶۲,۷۴۸,۹۱۲,۲۸۵
واحدهای سرمایه‌گذاری صادر شده طی دوره	۷۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۰,۰۰۰,۰۰۰
واحدهای سرمایه‌گذاری ابطال شده طی دوره	(۱۶,۹۰۰,۰۰۰)	(۳۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۳۰,۰۰۰,۰۰۰)
سود خالص دوره	-	۳۲۸,۸۴۵,۶۵۹,۲۹۵	۱,۱۷۸,۳۴۴,۷۹۶,۰۹۷
۲۳ تعدیلات	-	(۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۳۶,۵۰۰,۰۰۰)
۲۴ تقسیم سود	-	(۳۱۰,۷۴۶,۳۰۰,۰۰۰)	(۱,۲۱۹,۲۹۳,۱۰۰,۰۰۰)
خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) پایان دوره	۶۴۳,۹۰۰,۰۰۰	۵۹۸,۰۹۸,۲۷۱,۵۸۰	۵,۹۲۲,۶۶۴,۱۰۸,۳۸۲

یادداشت‌های توضیحی همراه، بخش جدایی‌ناپذیر صورت‌های مالی است.

سود خالص

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

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

خالص دارایی‌های پایان سال

۳



۳

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. با توجه به پذیرش ریسک مورد قبول تلاش می‌شود بیشترین بازدهی ممکن نصیب سرمایه‌گذاران گردد. برای نیل به این هدف صندوق در اوراق بهادار (سهام با درجه ریسک متفاوت، اوراق مشارکت، گواهی سپرده‌های بانکی و...) سرمایه‌گذاری می‌نماید. موضوع ماده ۴ اساسنامه صندوق سرمایه‌گذاری در انواع اوراق بهادار از جمله اوراق بهادار با درآمد ثابت، سپرده‌ها و گواهی‌های بانکی، سهام و حق تقدم سهام پذیرفته شده در بورس و فرابورس ایران و گواهی سپرده کالایی است. مدت فعالیت صندوق به موجب ماده ۵ اساسنامه نامحدود می‌باشد. عملکرد این صندوق بر اساس مفاد اساسنامه و امیدنامه و در چارچوب قوانین و مقررات مربوطه است. فعالیت این صندوق تحت نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار (سبا) انجام شده و متولی صندوق نیز به طور مستمر فعالیت آن را زیر نظر دارد. مدیریت دارایی‌های صندوق نیز توسط مدیر سرمایه‌گذاری صندوق صورت می‌گیرد. طبق صورتجلسه مورخ ۱۳۹۵/۰۳/۰۹ صاحبان سهام ممتاز طبق بند ۲ تغییر یافته است. مرکز اصلی صندوق در تهران، بلوار بیهقی، کوچه چهاردهم غربی، پلاک ۶ واقع شده است. شناسه ملی صندوق به شماره ۱۴۰۵۱۳۳۳۵۸ می‌باشد.

۱-۲ اطلاع‌رسانی

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

۱-۳ با توجه به صورتجلسه مجمع مورخ ۱۳۹۵/۰۷/۰۷ نوع صندوق سرمایه‌گذاری از "قابل معامله" به در "اوراق بهادار با درآمد ثابت و قابل معامله" تغییر یافته است.

۲- ارکان صندوق سرمایه‌گذاری

صندوق سرمایه‌گذاری پاداش سهامداری توسعه یکم که از این به بعد صندوق نامیده می‌شود از ارکان زیر تشکیل شده است: **مجمع صندوق**، با حضور دارندگان حداقل نصف به علاوه یک واحد سرمایه‌گذاری ممتاز دارای حق رأی در صندوق تشکیل شده و رسمیت می‌یابد، در تاریخ 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

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۱

ردیف	نام دارندگان واحدهای ممتاز	تعداد واحدهای ممتاز تحت تملک	درصد واحدهای تحت تملک ممتاز
۱	صندوق اختصاصی بازارگردانی توسعه بازار تمدن	۴,۹۵۰,۰۰۰	۹۹
۲	گروه راهبران اقتصادی آرمان	۵۰,۰۰۰	۱
	جمع	۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰

مدیر صندوق، شرکت تأمین سرمایه تمدن است که در تاریخ ۱۳۹۰/۱۲/۲۱ با شماره ثبت ۴۲۲۵۵۸ نزد مرجع ثبت شرکت‌های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی مدیر عبارت است از تهران، بلوار بیهقی، کوچه چهاردهم غربی، پلاک ۶.

متولی صندوق، مؤسسه حسابرسی هوشیار ممیز است که در تاریخ ۱۳۷۸/۰۲/۰۸ با شماره ثبت ۱۱۰۲۱ نزد مرجع ثبت شرکت‌های تهران به ثبت رسیده است. نشانی متولی عبارت است تهران، ونک، خیابان شهید برادران شریفی، خیابان گاندی شمالی، پلاک ۸ طبقه پنجم، واحد ۱۹.

بازارگردان، 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 تهران، میدان آرژانتین، ابتدای احمد قصیر، کوچه ۱۹، پلاک ۱۸، طبقه، واحد ۱۴.

۳- مبنای تهیه صورت‌های مالی

صورت‌های مالی صندوق اساساً بر مبنای ارزش‌های جاری در دوره مالی میانی منتهی به ۱۴۰۱/۰۲/۳۱ 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 دریافتی با توجه به برنامه زمان‌بندی پرداخت سود توسط شرکت سرمایه‌پذیر و حداکثر ظرف مدت ۸ ماه، با استفاده از نرخ سود علی‌الحساب سالیانه آخرین اوراق مشارکت دولتی به علاوه ۵ درصد تنزیل می‌شود. تفاوت بین ارزش تنزیل شده و ارزش اسمی، با گذشت زمان به حساب سایر درآمدها منظور می‌شود.

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

صندوق سرمایه‌گذاری پاداش سهامداری توسعه یکم

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۱

۳-۴- **مخارج انتقالی به دوره‌های آتی:** شامل مخارج تاسیس و برگزاری مجامع می‌باشد. بر اساس ماده ۳۷ اساسنامه مخارج تاسیس طی مدت فعالیت صندوق با ظرف ۵ سال هرکدام کمتر باشد به صورت روزانه مستهلک شده و مخارج برگزاری مجامع نیز پس از تشکیل مجمع از محل دارایی‌های صندوق پرداخت و ظرف مدت یکسال یا تا پایان دوره فعالیت صندوق هر کدام کمتر باشد، به طور روزانه مستهلک می‌شود. در این صندوق مدت زمان استهلاك مخارج تاسیس ۵ سال می‌باشد.

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 مثبت به تأیید متولی صندوق؛
هزینه‌های برگزاری مجامع صندوق	حداکثر تا مبلغ ۲۰ میلیون ریال برای برگزاری مجامع در طول یک سال مالی با ارائه مدارک مثبت به تأیید متولی صندوق؛
کارمزد مدیر	سالانه ۲ درصد از متوسط روزانه ارزش سهام و حق تقدم و سهام تحت تملک صندوق و ۰,۲ درصد از متوسط روزانه ارزش اوراق بهادار با درآمد ثابت تحت تملک صندوق و ۲ درصد از سود حاصل از گواهی سپرده بانکی و سپرده بانکی تا میزان نصاب مجاز سرمایه‌گذاری در آن‌ها به علاوه سالانه ۵ درصد از درآمد حاصل از تعهد پذیرهنویسی یا تعهد خرید اوراق بهادار؛
کارمزد متولی	سالانه ۰,۲ درصد از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی‌های صندوق، که حداقل ۱۰۰ میلیون و حداکثر ۴۰۰ میلیون ریال خواهد بود؛
حق‌الزحمه حسابرس	سالانه مبلغ ثابت ۳۰۰ میلیون ریال به ازای هر سال مالی؛
حق‌الزحمه و کارمزد تصفیه صندوق	معادل ۰,۱ درصد از ارزش خالص دارایی‌های صندوق؛
حق پذیرش و عضویت در کانون‌ها	معادل مبلغ تعیین شده توسط کانون‌های مذکور، مشروط بر اینکه عضویت در این کانون‌ها، طبق مقررات اجباری بوده، یا عضویت به تصویب مجمع صندوق برسد که مبلغ آن حداکثر ۱۳۰ میلیون ریال خواهد بود؛
هزینه‌های دسترسی به نرم‌افزار، تارنما و خدمات پشتیبانی آن‌ها	هزینه دسترسی به نرم‌افزار صندوق، نصب و راهاندازی تارنمای آن و هزینه‌های پشتیبانی آن‌ها سالانه تا سقف 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 مبنا و حداکثر ۵,۰۰۰ میلیون ریال.

۵-۴- 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.

۶-۴- 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.

۷-۴- 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 ۲۴ ماده یک قانون بازار اوراق بهادار جمهوری اسلامی ایران مصوب ۱۳۸۴ و درآمدهای حاصل از نقل و انتقال این اوراق یا درآمدهای حاصل از صدور و ابطال آنها از پرداخت مالیات بردرآمد و مالیات بر ارزش افزوده موضوع قانون مالیات بر ارزش افزوده مصوب ۲ خرداد ۱۳۸۷ معاف می‌باشد و از بابت نقل و انتقال آنها و صدور و ابطال اوراق بهادار یاد شده مالیاتی مطالبه نخواهد داشت.

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

صندوق سرمایه‌گذاری یاداش سهامداری توسعه یکم

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۱

۵- سرمایه‌گذاری در سهام

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

۱۴۰۰/۱۱/۳۰			۱۴۰۱/۰۲/۳۱			صنعت
درصد از کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	درصد از کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	
	ریال	ریال		ریال	ریال	
۱/۴۷٪	۸۷,۵۳۶,۰۴۳,۰۰۰	۱۹۹,۷۶۷,۸۹۵,۳۶۸	۱/۴۴٪	۹۳,۷۸۸,۶۱۷,۵۰۰	۱۹۹,۷۶۷,۸۹۵,۳۶۸	اطلاعات و ارتباطات
۰/۰۳٪	۱,۸۳۰,۰۴۶,۰۵۰	۴,۹۸۵,۷۲۲,۹۱۳	۰/۰۶٪	۳,۷۸۲,۳۶۰,۲۵۰	۴,۹۸۵,۷۲۲,۹۱۳	رایانه و فعالیت‌های وابسته به آن
۰/۰۵٪	۲,۹۳۰,۲۶۰,۵۹۰	۵,۹۱۵,۵۵۸,۹۷۹	۰/۰۶٪	۳,۷۲۴,۵۶۸,۶۶۸	۵,۹۱۵,۵۵۸,۹۷۹	خودرو و ساخت قطعات
۰/۰۶٪	۳,۷۵۲,۵۸۲,۴۸۷	۷,۸۵۲,۴۲۳,۲۷۴	۰/۰۷٪	۴,۳۷۲,۱۰۰,۷۹۰	۷,۸۵۲,۴۲۳,۲۷۴	بانکها و موسسات اعتباری
۰/۰۶٪	۳,۳۴۰,۲۵۶,۹۸۴	۱۰,۰۰۶,۳۸۴,۷۳۵	۰/۰۷٪	۴,۷۶۵,۲۲۹,۰۰۰	۱۰,۰۰۶,۳۸۴,۷۳۵	بیمه و صندوق بازنشستگی به جز تامین اجتماعی
۰/۰۴٪	۲,۰۹۷,۷۸۱,۸۵۶	۴,۳۳۸,۴۴۲,۷۷۴	۰/۰۵٪	۳,۱۰۳,۹۸۵,۰۱۲	۴,۳۳۸,۴۴۲,۷۷۴	فراورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای
۱/۶۸٪	۱۰۰,۱۰۷,۹۴۹,۹۵۲	۹۳,۲۵۵,۵۱۲,۲۹۳	۱/۸۱٪	۱۱۸,۰۷۵,۲۷۳,۱۲۴	۹۳,۲۵۵,۵۱۲,۲۹۳	محصولات شیمیایی
۰/۰۲٪	۹۰۸,۵۲۸,۹۰۴	۲,۶۲۱,۱۶۱,۷۲۶	۰/۰۲٪	۱,۲۷۶,۴۸۵,۸۱۶	۲,۶۲۱,۱۶۱,۷۲۶	عرضه برق، گاز، بخار و آب گرم
۳/۶۶٪	۲۱۷,۷۸۱,۰۶۱,۰۴۴	۱۹۳,۷۷۶,۹۱۷,۳۱۹	۳/۶۴٪	۲۳۷,۴۸۹,۹۷۱,۳۴۶	۱۹۳,۷۷۶,۹۱۷,۳۱۹	فلزات اساسی
۰/۰۰٪	-	-	۰/۰۰٪	۲,۳۰۶,۰۹۷	۲,۰۸۲,۹۱۵	مواد و محصولات دارویی
۰/۳۳٪	۱۹,۳۶۰,۵۹۰,۱۰۱	۲۸,۵۲۹,۰۵۵,۷۸۸	۰/۳۸٪	۲۴,۴۳۵,۱۳۹,۹۸۹	۲۸,۵۲۹,۰۵۵,۷۸۸	حمل و نقل، انبارداری و ارتباطات
۰/۳۲٪	۱۹,۳۵۲,۷۲۲,۰۰۴	۴۳,۴۱۰,۲۲۵,۶۱۴	۰/۳۲٪	۲۱,۱۲۱,۳۰۰,۵۹۱	۴۳,۴۱۰,۲۲۵,۶۱۴	شرکت‌های چند رشته ای صنعتی
۰/۵۳٪	۳۱,۶۵۷,۳۴۴,۵۹۴	۳۴,۰۸۵,۶۰۹,۵۱۳	۰/۵۶٪	۳۶,۴۶۸,۸۷۸,۵۹۹	۳۴,۰۸۵,۶۰۹,۵۱۳	سرمایه گذاریها
۰/۰۶٪	۳,۴۰۲,۱۸۰,۵۵۹	۵,۴۹۹,۱۸۶,۷۶۲	۰/۰۸٪	۵,۰۶۷,۰۷۷,۴۲۸	۵,۴۹۹,۱۸۶,۷۶۲	ماشین آلات و تجهیزات
۰/۰۰٪	-	-	۰/۰۰٪	۲,۴۹۲,۷۷۹	۲,۳۹۰,۹۶۴	سیمان، آهک و گچ
۵/۸۵٪	۳۴۸,۲۲۷,۴۲۴,۹۷۹	۲۵۲,۳۸۱,۶۵۱,۶۹۱	۴/۷۲٪	۳۰۷,۵۹۷,۱۳۹,۴۳۱	۲۴۲,۰۲۲,۲۶۷,۸۸۰	استخراج کانه های فلزی
۰/۰۰٪	۲۰۲,۶۵۰,۸۹۰	۳۱۰,۶۷۷,۷۵۲	۰/۰۰٪	۲۶۶,۵۰۶,۲۱۷	۳۱۰,۶۷۷,۷۵۲	خدمات فنی و مهندسی
۰/۰۱٪	۷۲۱,۱۸۳,۲۷۵	۱,۴۶۵,۷۸۰,۲۲۶	۰/۰۲٪	۱,۰۰۸,۹۶۰,۷۵۰	۱,۴۶۵,۷۸۰,۲۲۶	ساخت محصولات فلزی
۰/۵۳٪	۳۱,۴۶۹,۱۱۵,۱۸۷	۷۴,۵۰۵,۱۳۴,۴۵۰	۰/۵۵٪	۳۵,۸۴۰,۹۸۴,۹۵۸	۷۴,۵۰۵,۱۳۴,۴۵۰	سایر واسطه گریهای مالی
۱۴/۶۸٪	۸۷۴,۶۷۷,۷۲۲,۴۵۶	۹۶۲,۷۰۷,۳۴۱,۱۷۷	۱۳/۸۵٪	۹۰۲,۱۸۹,۳۷۸,۳۴۵	۹۵۲,۳۵۲,۴۳۱,۲۴۵	

۵-۲ سهام شرکت‌هایی که ارزش آنها با توجه به مندرجات یادداشت ۱-۱-۴ اهم رویه‌های حسابداری در صورت خالص دارایی‌ها تعدیل شده به شرح زیر است:

نام شرکت سرمایه پذیر	ارزش تابلو هر سهم	درصد تعدیل	قیمت تعدیل شده	خالص ارزش فروش تعدیل	دلیل تعدیل
مراجعه عام دولت ۹۵-ش. ۲۰۵۱۴	۹۷۱,۲۰۰	-۲/۰۰٪	۹۴۹,۶۳۷	۱,۵۱۹,۱۴۳,۸۰۵,۲۷۰	سایر

صندوق سرمایه‌گذاری یاداش سهامداری توسعه یکم

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۱

۶- سرمایه‌گذاری در سپرده بانکی

۱۴۰۰/۱۱/۳۰		۱۴۰۱/۰۲/۳۱		نرخ سود	تاریخ سررسید	تاریخ سپرده‌گذاری	نوع سپرده	
درصد از کل دارایی‌ها	مبلغ	درصد از کل دارایی‌ها	مبلغ					
	ریال		ریال	درصد				
۰/۰۱٪	۷۶۷,۳۲۳,۳۷۹	۰/۰۰٪	۹۵,۲۹۸,۵۱۴	۸٪	-	مختلف	کوتاه‌مدت	۷۰۰۷۹۴۰۷۹۶۶۸ بانک شهر
۰/۳۵٪	۲۱,۰۴۳,۷۱۴,۲۲۳	۰/۲۲٪	۱۴,۱۵۴,۲۹۰,۷۵۳	۸٪	-	مختلف	کوتاه‌مدت	۱۰۴۴۵۶۲۵۱ بانک تجارت
۰/۰۰٪	۴,۶۱۵,۴۹۵	۰/۰۰٪	۴,۲۹۹,۲۳۷	۸٪	-	مختلف	کوتاه‌مدت	۱۵۵-۹۹۶۷-۶۵۴۵۵۱-۱ بانک گردشگری
۰/۰۰٪	۵,۷۰۶,۷۰۴	۰/۰۰٪	۵,۴۲۱,۲۷۱	۸٪	-	مختلف	کوتاه‌مدت	۱۰۷-۸۴۰-۱۲۸۵۳۷۶-۱ بانک ایران زمین
۰/۰۰٪	۲۷۵,۵۹۳,۵۲۹	۰/۰۰٪	۵,۲۷۶,۵۲۵	۸٪	-	مختلف	کوتاه‌مدت	۹۶۴۲۷۶۸۵۸ بانک کشاورزی
۰/۰۰٪	۱۹۸,۹۷۸	۰/۰۰٪	۱۹۸,۹۷۸	۸٪	-	مختلف	کوتاه‌مدت	۰۲۰۰۰۵۱۴۵۴۰۰۶ بانک توسعه صادرات ایران
۰/۰۶٪	۳,۵۵۲,۹۲۳,۱۰۷	۰/۱۳٪	۸,۲۵۸,۰۳۵,۸۷۰	۸٪	-	مختلف	کوتاه‌مدت	۱۴۷-۸۵۰-۶۷۵۳۱۹۷-۱ بانک اقتصاد نوین
۰/۰۰٪	۱۰,۰۳۷,۷۹۵	۰/۰۰٪	۵,۵۸۷,۷۸۲	۸٪	-	مختلف	کوتاه‌مدت	۰۲-۱۶۸۱۷۳۵۸-۰۰-۱ بانک صادرات
۵/۲۷٪	۳۱۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰/۰۰٪	-	۱۸٪	-	مختلف	بلندمدت	۴۰۶۳۴۹۶۶۵۰۰۹ بانک صادرات
۱۳/۲۶٪	۷۹۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰/۰۰٪	-	۱۸٪	-	مختلف	بلندمدت	۳۰۸-۹۰۱۲-۱۴۰۶۹۴۸۰-۱ بانک پاسارگاد
۴/۰۳	۲۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳/۶۸٪	۲۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸٪	۱۴۰۱/۰۹/۲۳	۱۴۰۰/۰۹/۲۴	بلندمدت	۱۴۷-۲۸۳-۶۷۵۳۱۹۷-۱ بانک اقتصاد نوین
۱۲/۸۶٪	۷۶۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰/۷۱٪	۶۹۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸٪	۱۴۰۱/۰۹/۲۸	مختلف	بلندمدت	۳۰۸-۹۰۱۲-۱۴۰۶۹۴۸۰-۲ بانک پاسارگاد
۵/۰۴	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴/۶۰٪	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸٪	۱۴۰۱/۱۰/۱۵	۱۴۰۰/۱۰/۱۴	بلندمدت	۱۴۷-۲۸۳-۶۷۵۳۱۹۷-۲ بانک اقتصاد نوین
۰/۰۰٪	-	۰/۰۰٪	۱,۳۰۵,۰۳۶	۸٪	-	مختلف	کوتاه‌مدت	۸۶۶۸۱۰۳۸۶۸۸۲۱ بانک سامان
۰/۰۰٪	-	۶/۸۱٪	۴۴۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸٪	۱۴۰۲/۰۲/۱۷	۱۴۰۱/۰۲/۱۸	بلندمدت	۳۷۸,۹۰۱۲,۱۴۰۶۹۴۸۰,۱ بانک پاسارگاد
۰/۰۰٪	-	۳/۰۸٪	۲۰۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸٪	۱۴۰۲/۰۲/۲۶	۱۴۰۱/۰۲/۲۷	بلندمدت	۳۷۸,۹۰۱۲,۱۴۰۶۹۴۸۰,۲ بانک پاسارگاد
۴۰/۸۹٪	۲,۴۳۵,۶۶۰,۱۱۳,۲۱۰	۲۹/۲۴٪	۱,۹۰۵,۵۲۹,۷۱۳,۹۶۶					

صندوق سرمایه‌گذاری پاداش سهامداری توسعه یکم
گزارش مالی میان دوره ای
پاداش‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۱

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

یادداشت	۱۴۰۱/۰۲/۳۱	۱۴۰۰/۱۱/۳۰
	ریال	ریال
۷-۱	۲۰۴,۵۰۸,۸۳۴,۰۶۸	۸۱۸,۰۹۷,۱۳۲,۴۰۹
۷-۲	۱,۸۴۳,۱۷۲,۷۶۹,۱۲۵	۱,۸۱۱,۷۴۶,۹۵۲,۸۲۶
۷-۳	۱,۶۱۴,۴۰۱,۴۰۸,۲۹۱	-
	<u>۳,۶۶۲,۰۸۳,۰۱۱,۴۸۴</u>	<u>۲,۶۲۹,۸۴۴,۰۸۵,۲۳۵</u>

اوراق مشارکت بورسی و فرابورسی
اوراق اجاره
اوراق مرابحه

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	خالص ارزش فروش
		درصد	ریال	ریال	ریال	ریال	درصد	ریال
اسناد خزانه-م ۸ بودجه ۹۹-۲۰۶۰۶	۱۴۰۲/۰۶/۰۶	۰٪	۴۷,۹۴۳,۰۰۰,۰۰۰	۳۷,۲۵۰,۷۵۲,۱۴۰	-	۳۷,۲۴۴,۰۰۰,۴۴۱	۰/۵۷٪	۳۴,۹۹۳,۹۶۳,۹۱۴
سلف موازی استاندارد سنفت ۱۰۱	۱۴۰۱/۰۷/۲۲	۱۸٪	۱۳۰,۰۱۴,۴۶۳,۱۷۳	۱۵۹,۵۹۶,۳۴۵,۵۸۰	-	۱۵۹,۴۸۰,۶۶۲,۴۱۱	۲/۴۵٪	۱۵۴,۰۴۴,۵۹۷,۴۵۰
مشارکت رایان سایپا-۳ ماهه ۱۶٪	۱۴۰۱/۰۶/۰۵	۱۶٪	۷,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۸۵,۵۳۰,۵۹۱	۷,۷۸۴,۱۷۱,۲۱۶	۰/۱۲٪	۷,۵۷۸,۰۸۷,۵۱۳
مشارکت ش اصفهان ۱۲-۳ ماهه ۲۰٪	-	-	-	-	-	-	۰/۰۰٪	۶۲۱,۴۸۰,۴۸۳,۵۳۲
			<u>۱۸۵,۴۵۷,۴۶۳,۱۷۳</u>	<u>۲۰۴,۳۴۷,۰۹۷,۷۲۰</u>	<u>۲۸۵,۵۳۰,۵۹۱</u>	<u>۲۰۴,۵۰۸,۸۳۴,۰۶۸</u>	<u>۳/۱۴٪</u>	<u>۸۱۸,۰۹۷,۱۳۲,۴۰۹</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	خالص ارزش فروش
		درصد	ریال	ریال	ریال	ریال		ریال
اجاره تابان تمدن ۱۴۰۲۱۲۰۶	۱۴۰۲/۱۲/۰۶	۱۸٪	۸۲۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۰۷,۹۳۲,۰۰۰,۰۰۰	۴۵,۴۸۳,۲۰۷,۲۸۴	۸۵۳,۲۶۸,۷۶۹,۶۰۹	۱۳/۱۰٪	۸۵۷,۷۸۸,۰۳۶,۳۳۲
اجاره ریل پرداز سیر ۲۱۲۱۲۰۲	۱۳۰۲/۱۲/۱۲	۱۶٪	۹۱۳,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۳۷,۲۵۱,۰۰۰,۰۰۰	۵۲,۸۲۲,۸۷۶,۲۶۰	۹۸۹,۹۰۳,۹۹۹,۵۱۶	۱۵/۱۶٪	۹۵۳,۹۵۸,۹۱۶,۴۹۴
			<u>۱,۷۳۷,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰</u>	<u>۱,۷۴۵,۱۸۳,۰۰۰,۰۰۰</u>	<u>۹۸,۳۰۶,۰۸۳,۵۴۴</u>	<u>۱,۸۴۳,۱۷۲,۷۶۹,۱۲۵</u>	<u>۲۸/۲۹٪</u>	<u>۱,۸۱۱,۷۴۶,۹۵۲,۸۲۶</u>

۷-۳- سرمایه گذاری در اوراق مرابحه

اوراق	تاریخ سررسید	نرخ سود	ارزش اسمی	ارزش بازار	سود متعلقه	خالص ارزش فروش	درصد از کل	خالص ارزش فروش
		درصد	ریال	ریال	ریال	ریال		ریال
مرابحه عام دولت ۹۵-ش.خ ۲۰۵۱۴	۱۴۰۲/۰۵/۱۴	۱۶٪	۱,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۵۱۹,۴۱۹,۲۰۰,۰۰۰	۹۴,۱۷۶,۵۳۵,۲۳۰	۱,۶۱۳,۳۲۰,۳۴۰,۵۰۰	۲۴/۷۶٪	-
مرابحه کرمان موتور ۱۴۰۳۰۹۱۵	۱۴۰۳/۰۹/۱۵	۱۸٪	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۱,۲۴۹,۰۴۱	۱,۰۸۱,۰۶۷,۷۹۱	۰/۰۳٪	-
			<u>۱,۶۰۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰</u>	<u>۱,۵۲۰,۴۱۹,۲۰۰,۰۰۰</u>	<u>۹۴,۲۵۷,۷۸۴,۲۷۱</u>	<u>۱,۶۱۴,۴۰۱,۴۰۸,۲۹۱</u>	<u>۲۴/۷۸٪</u>	<u>-</u>

صندوق سرمایه‌گذاری پاداش سهامداری توسعه یکم

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۱

۸- حسابهای دریافتنی

۱۴۰۰/۱۱/۳۰	۱۴۰۱/۰۲/۳۱				
مانده تنزیل شده	مانده تنزیل شده	مبلغ تنزیل	نرخ تنزیل	تنزیل نشده	
ریال	ریال	ریال		ریال	
۸,۹۲۹,۷۷۵,۴۶۴	۸,۸۹۴,۴۰۸,۱۲۳	(۱۰۱,۰۷۶,۵۹۴)	مختلف	۸,۹۹۵,۴۸۴,۷۱۷	سود سپرده بانکی
۷,۳۵۸,۴۸۱,۴۴۷	۳۶,۵۴۶,۶۹۷,۹۶۶	(۴,۵۶۵,۶۳۲,۵۶۴)	۲۵	۴۱,۱۱۲,۳۳۰,۵۳۰	سود سهام دریافتنی
۱۶,۲۸۸,۲۵۶,۹۱۱	۴۵,۴۴۱,۱۰۶,۰۸۹	(۴,۶۶۶,۷۰۹,۱۵۸)		۵۰,۱۰۷,۸۱۵,۲۴۷	

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.

۱۴۰۱/۰۲/۳۱

مانده در پایان دوره مالی	استهلاک دوره مالی	مخارج اضافه شده طی دوره مالی	مانده در ابتدای دوره مالی	
ریال	ریال	ریال	ریال	
۷۰,۷۰۰,۰۱۹	۱۹,۹۷۴,۲۹۳	۸۴,۰۰۰,۰۰۰	۶,۶۷۴,۳۱۲	مخارج عضویت در کانون ها
-	۲۳۱,۹۴۱,۹۷۹	۲۰۹,۱۹۰,۴۱۱	۲۲,۷۵۱,۵۶۸	آبونمان نرم افزار صندوق
-	۹,۰۶۲,۵۰۰	-	۹,۰۶۲,۵۰۰	خدمات سپرده گذاری و نگهداری واحدهای سرمایه‌گذاری
۴۴۹,۲۲۱,۸۴۱	۱۳۴,۳۸۳,۴۱۰	۵۴۵,۰۰۰,۰۰۰	۳۸,۶۰۵,۲۵۱	ثبت و نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار
۵۱۹,۹۲۱,۸۶۰	۳۹۵,۳۶۲,۱۸۲	۸۳۸,۱۹۰,۴۱۱	۷۷,۰۹۳,۶۳۱	

۱۰- موجودی نقد

نام بانک	۱۴۰۱/۰۲/۳۱	۱۴۰۰/۱۱/۳۰
	ریال	ریال
	۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰,۰۰۰,۰۰۰
	۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰,۰۰۰,۰۰۰

شهر- ۱۰۰۸۱۴۶۱۷۲۸۷

صندوق سرمایه‌گذاری یاداش سهامداری توسعه یکم

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۱

۱- جاری کارگزاران

۱۴۰۱/۰۲/۳۱

مانده ابتدای دوره	گردش بدهکار	گردش بستانکار	مانده پایان دوره
ریال	ریال	ریال	ریال
۲۳,۶۴۳,۷۴۳	۲,۱۶۶,۳۲۶,۷۹۱,۷۷۰	(۲,۱۶۶,۳۷۷,۱۰۴,۴۸۵)	(۲۶,۶۶۸,۹۷۲)
۲۳,۶۴۳,۷۴۳	۲,۱۶۶,۳۲۶,۷۹۱,۷۷۰	(۲,۱۶۶,۳۷۷,۱۰۴,۴۸۵)	(۲۶,۶۶۸,۹۷۲)

کارگزاری بانک توسعه صادرات

۱۲- پرداختنی به ارکان صندوق

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

۱۴۰۰/۱۱/۳۰	۱۴۰۱/۰۲/۳۱
ریال	ریال
۳۰,۲۶۲,۴۵۷,۸۹۱	۳۶,۶۸۹,۰۵۷,۶۱۸
۴۱۷,۵۷۸,۹۹۷	۳۳۰,۶۲۵,۷۰۶
۱۲۴,۲۱۲,۵۲۴	۴۲۶,۷۱۲,۵۲۳
۳۰,۸۰۴,۲۴۹,۴۱۲	۳۷,۴۴۶,۳۹۵,۸۴۷

مدیر صندوق

حسابرس

ستولی

۱۳- سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر

۱۴۰۰/۱۱/۳۰	۱۴۰۱/۰۲/۳۱
ریال	ریال
۲,۱۰۹,۲۱۹,۱۵۸	۲,۱۰۹,۲۱۹,۱۵۸
۴۳۹,۳۳۸,۲۳۴	۶۴۸,۵۲۸,۶۴۵
۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۸۴,۰۰۰,۰۰۰	۱۶۸,۰۰۰,۰۰۰
۳,۱۳۲,۵۵۷,۳۹۲	۳,۴۲۵,۷۴۷,۸۰۳

کارمزد تصفیه

هزینه آبونمان نرم افزار

ثبت و نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار

هزینه عضویت در کانون ها

۱۴- خالص دارایی ها

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

۱۴۰۰/۱۱/۳۰		۱۴۰۱/۰۲/۳۱	
ریال	تعداد	ریال	تعداد
۵.۸۷۲.۵۴۰.۰۰۴.۵۵۳	۵۸۵.۸۰۰.۰۰۰	۶.۴۲۴.۶۱۵.۵۹۳.۲۴۰	۶۳۸.۹۰۰.۰۰۰
۵۰.۱۲۴.۱۰۳.۸۲۹	۵۰.۰۰۰.۰۰۰	۵۰.۲۷۸.۷۲۵.۸۸۲	۵۰.۰۰۰.۰۰۰
۵.۹۲۲.۶۶۴.۱۰۸.۳۸۲	۵۹۰.۸۰۰.۰۰۰	۶.۴۷۴.۸۹۴.۳۱۹.۱۲۲	۶۴۳.۹۰۰.۰۰۰

واحدهای سرمایه گذاری عادی

واحدهای سرمایه گذاری ممتاز

صندوق سرمایه‌گذاری یادداشت سهامداری توسعه یکم

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۱

۱۵- سود (زیان) فروش اوراق بهادار

یادداشت	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۲/۳۱	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۲/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۱/۳۰
	ریال	ریال	ریال
۱۵-۱	۱,۸۹۷,۹۵۰,۳۵۹	-	۹,۱۲۶,۱۸۶,۹۲۴
۱۵-۲	(۲۷۰,۱۹۶,۶۶۶,۵۷۵)	۵,۶۰۳,۶۲۸,۱۰۸	۹۸,۹۶۹,۷۶۹,۲۶۰
	(۲۵,۱۲۱,۷۱۶,۲۱۶)	۵,۶۰۳,۶۲۸,۱۰۸	۱۰۸,۰۹۵,۹۵۶,۱۸۴

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

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۲/۳۱							سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۱/۳۰	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۲/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۱/۳۰
تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۸۶۳,۵۱۳	۱۳,۸۱۵,۹۳۸,۴۷۰	(۱۱,۷۸۱,۸۴۸,۹۷۹)	(۱۳,۱۲۴,۹۰۳)	(۶۹,۰۷۹,۶۹۴)	۱,۹۵۱,۸۸۴,۸۹۴	-	-	-	-
۱۲۳,۱۶۰	۲,۸۳۷,۵۳۹,۲۸۰	(۲,۸۷۴,۵۹۰,۵۶۹)	(۲,۶۹۵,۵۵۱)	(۱۴,۱۸۷,۶۹۵)	(۵۳,۹۳۴,۵۳۵)	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	۲,۹۹۷,۴۲۷,۵۹۴
-	-	-	-	-	-	-	-	-	(۲,۸۹۴,۹۷۲)
-	-	-	-	-	-	-	-	-	(۷,۲۹۰)
-	-	-	-	-	-	-	-	-	(۲,۵۴۱)
-	-	-	-	-	-	-	-	-	۵,۰۱۸,۹۳۵,۵۴۸
-	-	-	-	-	-	-	-	-	(۸,۱۸۹,۵۷۹,۸۴۰)
-	-	-	-	-	-	-	-	-	(۱۹۳,۴۰۸,۱۱۰)
-	-	-	-	-	-	-	-	-	۳,۵۵۲,۰۲۵,۶۵۹
-	-	-	-	-	-	-	-	-	۵,۹۴۳,۶۹۱,۴۶۹
-	-	-	-	-	-	-	-	-	(۵,۴۲۶)
-	-	-	-	-	-	-	-	-	(۴,۰۹۶)
-	-	-	-	-	-	-	-	-	(۱,۰۷۱)
-	۱۶,۶۵۳,۴۷۷,۷۵۰	(۱۴,۶۵۶,۴۳۹,۵۴۸)	(۱۵,۸۲۰,۴۵۴)	(۸۳,۲۶۷,۳۸۹)	۱,۸۹۷,۹۵۰,۳۵۹	-	۹,۱۲۶,۱۸۶,۹۲۴	-	-

معدنی و صنعتی چادرملو

فرآوری معدنی اپال کانی پارس

سپید ماکیان

اختیارف ت کویر-۸۲۸۱-۰۱/۱۰/۰۵

سرمایه گذاری پارس توشه

ملی سرب و روی ایران

صنایع شیمیایی کیمیاگران امروز

لیزینگ پارسیان

سهامی ذوب آهن اصفهان

ریل پرداز نو آفرین

توسعه سامانه ی نرم افزاری نگین

پتروشیمی نوری

پالایش نفت تهران

سرمایه گذاری تامین اجتماعی

جمع

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

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۲/۳۱							سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۱/۳۰	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۲/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۱/۳۰
تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
	ریال	ریال	ریال		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۵۷۵,۰۰۰	۵۷۴,۹۷۹,۹۹۵,۷۵۰	(۶۰۱,۹۷۹,۶۶۲,۳۲۵)	(۲۰,۰۰۰,۰۰۰)	-	(۲۷۰,۱۹۶,۶۶۶,۵۷۵)	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	۷۱,۲۵۰,۰۰۰
-	-	-	-	-	-	-	-	-	۹۳,۲۹۴,۸۹۱,۱۵۲
-	-	-	-	-	-	-	۷۲,۶۳۴,۰۳۸	-	۵۴,۶۳۴,۰۳۸
-	-	-	-	-	-	-	۵,۵۳۰,۹۹۴,۰۷۰	-	۵,۵۴۸,۹۹۴,۰۷۰
-	۵۷۴,۹۷۹,۹۹۵,۷۵۰	(۶۰۱,۹۷۹,۶۶۲,۳۲۵)	(۲۰,۰۰۰,۰۰۰)	-	(۲۷۰,۱۹۶,۶۶۶,۵۷۵)	۵,۶۰۳,۶۲۸,۱۰۸	۹۸,۹۶۹,۷۶۹,۲۶۰	۵,۶۰۳,۶۲۸,۱۰۸	۹۸,۹۶۹,۷۶۹,۲۶۰

مشارکت ش اصفهان ۱۲-۳۰ ماهه ۲۰٪

مراپحه سلامت عواجد شرایط خاص ۱۴۰۰

منفعت صبا اروند امید ۱۱۱۳ ۱۴۰۰

صکوک مراپحه سایپا ۱۲-۳ ماهه ۱۶٪

اجاره تابان سپهر ۲۰۶ ۱۴۰۲۱۲

جمع

صندوق سرمایه‌گذاری یاداش سهامداری توسعه یکم

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۱

۱۶- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	یادداشت	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۲/۳۱	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۲/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۱/۳۰
سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام	۱۶-۱	۴۲,۱۶۳,۶۲۱,۵۵۸	(۱۸,۱۴۶,۷۷۷,۷۶۰)	۷,۴۱۳,۴۶۳,۹۹۰
سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق مشارکت	۱۶-۲	۲۹,۵۳۰,۶۹۸,۷۶۱	۸۲,۳۷۳,۴۷۷,۴۲۰	۱۰۵,۴۳۵,۰۳۸,۲۲۵
		۷۱,۶۹۴,۳۲۰,۳۱۹	۶۴,۵۲۰,۲۵۵,۱۸۰	۱۱۲,۸۴۸,۵۰۲,۲۱۵

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

سهام	تعداد	ارزش بازار باقیمت تعدیلی	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) فروش	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۱/۳۰
ریال		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
فولاد هرمزگان جنوب	۱۵۰,۰۰۰	۲۵,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳۰,۶۳۶,۲۷۸,۰۰۰)	(۲۴,۵۱۰,۰۰۰)	(۱۲۹,۰۰۰,۰۰۰)	۵۰۱,۰۰۰	(۲۴۴,۱۷۰,۱۷۱)	(۲,۸۱۵,۳۹۹,۴۹۶)
افرات	۱۰۰,۰۰۰	۳,۸۰۵,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۸۳۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۳,۶۱۴,۷۵۰)	(۱۹۰,۲۵۰,۰۰۰)	۱,۹۵۲,۳۱۴,۲۰۰	(۳۷۸,۳۳۵,۴۳۰)	(۱,۷۸۳,۲۲۶,۳۹۵)
ریل پردازسیر	۶,۷۳۴,۷۸۳	۱۹,۲۱۴,۳۳۵,۸۹۹	(۱۴,۲۱۹,۵۶۶,۳۵۱)	(۱۸,۲۵۳,۶۱۹)	(۹۶۰,۷۱۶,۷۹۹)	۴,۸۰۰,۴۴۴,۳۴۹	(۱,۶۱۶,۲۲۳,۰۰۱)	(۲۲,۲۲۹,۶۵۸,۷۲۲)
آتیه داده پرداز	۶,۲۹۰,۰۰۰	۹۴,۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰	(۸۷,۵۳۶,۰۰۰,۰۰۰)	(۸۹,۶۳۲,۵۰۰)	(۲۷۱,۷۵۰,۰۰۰)	۶,۳۵۲,۵۷۴,۵۰۰	(۱,۶۵۶,۹۲۲,۴۲۵)	(۲۷,۸۳۲,۱۹۴,۹۲۵)
پالایش نفت تهران	۲۶۰,۷۹۳	۱,۴۵۷,۸۳۳,۸۷۰	(۱,۰۹۰,۳۶۸,۸۳۰)	(۱,۳۸۴,۹۴۱)	(۷,۳۸۹,۱۶۴)	۳۵۸,۷۸۹,۹۳۴	(۲۱۲,۷۳۰,۸۳۵)	(۲۱,۱۴۳,۸۹۶)
سرمایه گذاری مس سرچشمه	۸۰۱۳,۷۹۸	۳,۶۸۷,۱۶۷,۲۴۴	(۳۱,۶۵۷,۲۴۴,۵۹۴)	(۳۴,۵۵۲,۸۰۹)	(۱۸۳,۴۳۵,۸۳۶)	۴,۸۱۵,۳۴۰,۰۵۰	۲۰۳,۵۷۲,۲۱۱	(۲,۴۲۸,۲۶۴,۹۱۹)
لژیونگ پاریس	۱۰,۳۹۶,۵۱۱	۳۶,۰۵۵,۵۱۵,۳۸۵	(۳۴,۴۶۹,۱۱۵,۱۸۶)	(۳۴,۴۶۹,۱۱۵,۱۸۶)	(۱۸۰,۲۷۷,۵۷۶)	۴,۳۷۱,۸۶۹,۷۸۳	(۱,۸۵۰,۲۵۱,۸۸۳)	(۲,۶۴۴,۵۸۰,۰۵۳)
بیمه معلم	۲,۲۰۱,۹۹۹	۴,۷۹۳,۷۵۱,۸۳۳	(۳,۳۴۰,۲۵۶,۹۸۳)	(۳,۵۵۴,۰۶۴)	(۲۴,۹۶۸,۷۵۹)	۱,۲۴۴,۹۷۲,۰۱۷	-	(۶,۶۶۶,۱۲۷,۷۵۱)
پلی پروپیلن جم - جم پیلن	۵۰۰,۰۰۰	۷۰,۶۲۵,۰۰۰,۰۰۰	(۵۹,۰۶۱,۴۸۰,۷۵۰)	(۶۷,۰۹۳,۷۵۰)	(۳۵۳,۱۲۵,۰۰۰)	۱۱,۱۲۳,۳۰۰,۵۰۰	(۸۹,۴۴۴,۵۰۰)	۲۵,۵۲۲,۲۳۳,۷۵۰
توسعه مولد نیروگاهی چهارم	۵۴۴,۳۵۲	۱,۲۸۴,۱۲۶,۳۶۸	(۹۰۸,۵۲۸,۹۰۴)	(۱,۲۱۹,۹۲۰)	(۶,۴۲۰,۶۲۲)	۳۶۷,۹۵۶,۹۱۲	(۵۲۳,۷۹۷,۴۸۶)	(۷۲۹,۹۶۱,۵۷۹)
مدیریت پروژه های نیروگاهی ایران	۲۲,۸۱۶,۶۷۶	۱۶۲,۲۲۶,۵۶۶,۳۶۰	(۱۵۱,۳۹۵,۱۱۹,۴۹۱)	(۱۵۲,۱۱۵,۱۲۸)	(۸۱۱,۱۳۲,۸۳۲)	۹,۸۶۶,۱۹۸,۷۹۹	-	۱۴,۳۸۸,۰۴۱,۲۷۶
تولیدی فولاد سپید فراب کویر	۱,۴۰۰,۰۰۰	۳۵,۷۸۴,۰۰۰,۰۰۰	(۳۱,۱۴۵,۷۴۶,۰۰۰)	(۳۳,۹۹۴,۸۰۰)	(۱۷۸,۹۲۰,۰۰۰)	۴,۴۵۵,۱۰۰,۰۰۰	(۲,۵۱۱,۹۶۴,۳۵۰)	(۱۴,۱۶۴,۴۰۷,۳۵۰)
پدیده شیمی قرن	۲۰,۳۵۰,۱۶۸	۲۱,۲۴۷,۷۲۴,۵۵۲	(۱۹,۳۵۲,۷۲۲,۰۰۴)	(۲۰,۱۸۵,۳۳۸)	(۱۰۶,۲۳۸,۶۲۳)	۱,۷۶۸,۵۷۸,۵۸۷	(۳,۵۵۶,۸۶۱,۴۳۸)	(۳,۵۶۶,۰۷۹,۴۲۴)
سرمایه گذاری تامین اجتماعی	۱۳,۶۶۷,۷۰۴	۲۴۲,۶۰۱,۵۰۳,۹۲۰	(۲۵۵,۶۶۷,۹۳۵,۷۱۷)	(۲۴۹,۴۷۱,۴۲۹)	(۱,۳۱۳,۰۰۷,۵۲۰)	(۳,۶۲۸,۹۱۰,۷۴۵)	۲۶,۰۸۷,۰۹۱,۱۲۹	۸۱۰,۱۴,۳۸۰,۴۵۶
فراوری معدنی ابال کانی پارس	۱,۳۹۴,۷۶۷	۵۰,۳۶۷,۰۶۳,۴۱۶	(۵۰,۱۴۱,۲۳۸,۴۹۹)	(۵۰,۹۸۱,۷۱۰)	(۳۶,۸۳۵,۳۱۷)	۱۹۴,۱۰۵,۵۴۰	-	۴۸۶,۶۴۴,۵۹۹
ریل پرداز نو آفرین	۷۴	۲,۳۱۹,۹۰۰	(۲,۰۸۲,۹۱۵)	(۲,۲۰۴)	(۱۱,۶۰۰)	۲۲۳,۱۸۳	-	-
داروسازی دانا	۳۰۳,۷۳۶	۱۰,۵۷۰,۰۱۲,۸۰۰	(۸,۵۷۴,۷۷۷,۰۹۰)	(۱۰,۰۴۱,۵۱۲)	(۵۲,۸۵۰,۰۰۴)	۱,۱۲۳,۲۴۴,۱۲۴	-	۲,۴۰۳,۳۳۷,۰۸۰
صنایع شیمیایی کیمیاگران امروز	۴۵۰,۰۰۰	۱,۳۴۳,۳۵۰,۰۰۰	(۱,۰۵۲,۹۹۷,۱۶۵)	(۱,۲۷۶,۰۸۸)	(۶,۷۱۶,۲۵۰)	۲۸۲,۲۶۰,۴۹۸	(۵۲۵,۱۵۶,۶۱۵)	(۶۲۸,۲۵۲,۸۳۵)
ذوب آهن اصفهان	۱,۳۶۲,۵۰۰	۲,۹۱۴,۳۸۷,۵۰۰	(۲,۲۱۰,۳۶۹,۵۸۰)	(۲,۷۶۸,۶۶۸)	(۱۴,۵۷۱,۹۳۸)	۶۸۶,۶۷۷,۳۱۴	(۱,۰۱۵,۷۹۴,۴۴۴)	(۱,۱۴۸,۵۲۵,۳۷۰)
سایپا	۳۹۰,۵۰۰	۸۰۸,۷۲۵,۵۰۰	(۷۱۵,۲۷۵,۵۷۰)	(۷۶۸,۲۸۹)	(۴,۰۳۳,۶۲۸)	۹۲,۳۸۶,۰۱۲	(۲۷۴,۸۳۸,۹۸۰)	(۶۰۰,۵۰۹,۰۸۴)
بانک پاریس	۳۵۵,۰۰۰	۸۳۲,۷۲۵,۰۰۰	(۷۱۹,۸۹۱,۰۱۰)	(۷۹۰,۸۵۱)	(۴,۱۶۲,۳۷۵)	۱۰,۷۶۳,۰۷۶۴	(۳۲۶,۷۷۴,۰۵۶)	(۳۵۰,۵۰۰,۰۰۰)
ایران خودرو	۲,۳۷۷,۹۴۰	۴,۳۰۱,۶۹۳,۴۶۰	(۳,۸۲۷,۰۹۲,۳۳۳)	(۳,۸۲۷,۰۹۲,۳۳۳)	(۲,۱۵۰,۸۴۶۷)	۱,۴۴۱,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۲۹۶,۷۱۴,۲۰۹)	(۳,۲۱۶,۹۱۰,۰۰۰)
سرمایه گذاری پارس نوشه	۷۲۸,۲۰۱	۵۰,۹۷۴,۰۰۰,۰۰۰	(۳,۰۲۰,۲۱۰,۵۵۹)	(۳,۸۴۲,۵۳۷)	(۳۵,۴۸۷,۰۰۳)	۱,۶۶۴,۸۹۶,۸۶۹	(۳۲۲,۴۱۸,۴۴۶)	(۱,۹۰۶,۹۲۷,۳۸۳)
گروه مینا (سهلی عام)	۱۵,۷۰۶	۲۶۸,۱۰۱,۴۲۰	(۳۰,۲۵۵,۸۸۹)	(۳۵,۴۹۶)	(۱,۳۴۰,۵۰۷)	۶۳,۸۵۵,۳۲۸	-	(۶۲,۹۱۸,۵۳۳)
ملی صنایع مس ایران	۵,۹۹۹,۹۹۸	۴۵,۳۳۹,۹۸۴,۹۲۰	(۴۲,۹۷۷,۹۸۶)	(۴۲,۹۷۷,۹۸۶)	(۲۲۶,۹۹۹,۹۲۵)	۳,۱۰۱,۴۴۴,۹۶۷	۶۸۵,۸۹۴,۲۷۲	۵,۷۸۵,۳۶۰,۰۰۰
لامیران	۵۰۰,۰۰۰	۱۰,۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	(۷۲۱,۸۳۳,۲۷۵)	(۹۶۴,۲۵۰)	(۵۰,۷۵۰,۰۰۰)	۲۸۷,۷۷۷,۴۷۵	-	(۷۲۴,۵۹۶,۹۵۱)
پالایش نفت اصفهان	۲۵۱,۴۷۰	۱,۶۶۴,۷۳۱,۴۰۰	(۱,۰۰۰,۷۴۱,۳۰۰)	(۱,۵۸۱,۴۹۵)	(۸,۳۳۳,۶۵۷)	۶۴۷,۴۱۳,۲۱۴	(۲۹۹,۶۸۵,۰۵۰)	(۲۸۷,۴۵۱,۰۰۰)
معدنی صنعتی چادرملو	۲,۷۷۷,۹۸۳	۴۶,۸۳۶,۷۹۳,۳۸۰	(۳۷,۹۲۰,۴۹۹,۷۲۵)	(۴۴,۴۹۴,۹۵۴)	(۲۲۴,۱۸۳,۹۶۷)	۸,۶۵۵,۰۶۴,۷۳۴	۴,۱۳۶,۱۸۷,۶۲۶	۱۵,۷۵۱,۲۷۷,۷۷۶
سیمان آبیک	۱۹۵	۲,۵۰۷,۷۰۰	(۲,۳۹۰,۹۶۴)	(۲,۳۸۲)	(۱۲,۵۲۸)	۱۰۱,۸۱۵	-	-
بانک ملت	۲۴۲,۵۰۰	۹۵۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۷۷۹,۸۱۹,۷۹۹)	(۹۰۳,۵۳۱)	(۴,۷۵۵,۴۲۵)	۱,۵۵۰,۶۲۴,۵	۲۲۴,۶۵۵,۲۴۱	(۱,۸۱۰,۹۹۸,۱۲۹)
بانک تجارت	۸۳۰,۰۰۰	۱,۸۶۹,۱۶۰,۰۰۰	(۱,۵۶۶,۷۹۱,۷۸۸)	(۱,۷۷۵,۷۰۲)	(۹,۲۴۵,۸۰۰)	۲۹۱,۲۴۶,۷۱۰	(۵۳۵,۴۴۴,۹۱۴)	(۷۸۴,۶۳۳,۴۸۶)
بانک صادرات ایران	۳۵۰,۰۰۰	۷۶۹,۳۰۰,۰۰۰	(۶۹۴,۴۴۳,۱۳۰)	(۷۳۰,۸۳۵)	(۳,۸۴۶,۵۰۰)	۷۰,۳۷۹,۳۳۵	(۲۲۶,۴۹۴,۴۹۳)	(۲۱۳,۶۲۱,۳۴۵)
صنایع پتروشیمی خلیج فارس	۴۴,۷۵۱	۳۷۵,۰۱۳,۳۸۰	(۳۸۷,۶۸۳,۱۷۹)	(۳۵۶,۲۶۴)	(۱,۸۷۵,۰۶۷)	۸۵۰,۹۸۸,۷۱۰	(۹۶۵,۰۲۹۷)	۴۵,۱۲۱,۶۵۹
س نفت و گاز و پتروشیمی تامین	۸۵۰,۰۰۰	۱,۴۲۸,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۳۸۴,۴۴۴,۳۲۲)	(۱,۳۵۶,۰۰۰)	(۷,۱۴۰,۰۰۰)	۳۸۱,۰۶۱,۰۶۸	(۱۵۷,۱۵۹,۳۰۵)	۵,۹۱۴,۵۹۸
		۹۰۷,۵۸۹,۵۳۶,۹۷۷	(۸۶۰,۲۰۲,۷۵۶,۷۹۹)	(۸۶۲,۲۱۰,۰۶۰)	(۴,۵۳۷,۹۴۷,۶۸۱)	۴۲,۱۶۳,۶۲۱,۵۵۸	(۱,۸۱۴,۲۷۷,۷۶۰)	۷,۴۱۳,۴۶۳,۹۹۰

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

اوراق	تعداد	ارزش بازار باقیمت تعدیلی	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) فروش	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۱/۳۰
ریال		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
مشارکت رایان سایپا-۱۶ماهه	۷۵۰۰	۷۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۷,۲۹۲,۴۲۸,۰۰۰)	(۱,۳۵۹,۳۷۵)	-	۲۰۶,۲۱۲,۶۱۸	۷۱,۶۷۲,۰۰۷	۱۲۴,۱۷۲,۳۴۵
منفعت صبا ازوند تمدن ۱۴۰۰۱۱۱۳	۹۱۳,۵۰۰	۹۳۷,۲۵۱,۰۰۰,۰۰۰	(۹۱۳,۴۲۱,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۶۹,۸۷۶,۷۴۴)	-	۲۴۶۰۰,۲۹۵۶۰	۸۶,۱۴۱,۸۹۵,۹۶۱	-
مراجعه سلامت عواجدشرایط خاص ۱۴۰۰	۸۳۲,۰۰۰	۸۰۷,۸۳۲,۰۰۰,۰۰۰	(۸۳۲,۴۲۷,۶۷۵)	(۸۳۲,۴۲۷,۶۷۵)	-	-	(۴۹۹,۹۰۹,۳۷۵)	-
اجاره ریل پردازسیر ۲۱۲۱۲	۴۷,۹۳۳	۳۷,۲۵۰,۷۵۲,۱۴۰	(۳۶,۹۹۳,۹۶۳,۹۱۴)	(۶,۷۵۱,۶۹۹)	-	۲,۳۵۰,۰۰۰	(۱,۶۰۱,۲۲۸,۴۲۴)	۱۴,۸۲۲,۱۲۶,۷۴۲
استانداردته-م-۱۶م-۹۹	۱,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۱,۰۰۰,۰۰۰)	-	-	-	۳۳,۷۶۲,۲۹۶,۸۲۵
مراجعه کرمان موتور ۱۴۰۳۰۹	۱,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۱,۰۰۰,۰۰۰)	-	-	-	۶۰,۴۱۴,۰۰۰
مراجعه عام دولت ۲۰۵۱۴	۱,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۱,۰۰۰,۰۰۰)	-	-	-	-
سلف موازی استاندارد سفت ۱۰۱	۱۰۰,۸۳۰	۱۵۹,۵۹۶,۳۶۹,۷۷۹	(۱۵۹,۰۴۵,۹۷۷,۲۵۰)	(۱۵۹,۰۴۵,۹۷۷,۲۵۰)	-	-	-	۲۱,۷۵۲,۹۱۸,۰۰۰
مشارکت ش اصفهان ۱۲-۲۰ماهه	-	-	-	-	-	-	۶,۲۰۱,۱۹۸,۱۲۵	۲۹,۹۱۱,۰۰۰
		۳,۴۶۹,۹۳۳,۴۲۱,۹۱۹	(۳,۴۲۹,۷۰۲,۹۱۴,۳۱۷)	(۷۱۵,۷۰۸,۸۴۱)	-	۲۹,۵۳۰,۶۹۸,۷۶۱	۸۲,۳۷۳,۴۷۷,۴۲۰	۱۰۵,۴۳۵,۰۳۸,۲۲۵

صندوق سرمایه‌گذاری یاداش سهامداری توسعه یکم

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۱

۱۷- سود سهام

نام شرکت	سال مالی	تاریخ تشکیل مجمع	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	سود متعلق به هر سهام	جمع درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	دوره مالی سه ماهه	
							خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام
	سال مالی	تاریخ تشکیل مجمع	در زمان مجمع	سهام	ریال	ریال	ریال	ریال
لیزینگ پارسیان	۱۴۰۰/۱۰/۳۰	۱۴۰۰/۱۲/۲۱	۱۰,۴۹۶,۵۱۱	۱۰۰	۱۰,۴۹۶,۵۱۰	(۱۱۲,۳۴۷,۹۷۷)	۹۳۷,۳۰۳,۱۲۳	۵,۴۵۷,۱۰۰,۷۵۰
پلی پروپیلن جم - جم پیلن	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۲/۲۵	۵۰۰,۰۰۰	۲۴,۷۵۰	۱۲,۳۷۵,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۷۴۰,۸۰۳,۴۱۴)	۱۰,۶۳۴,۱۹۶,۵۸۶	۴,۳۰۹,۳۲۷,۰۳۷
فرآوری معدنی اپال کانی پارس	۱۴۰۰/۱۰/۳۰	۱۴۰۱/۰۱/۳۱	۱۲,۶۷۲,۷۰۴	۱,۶۸۰	۲۱,۲۹۰,۱۴۲,۷۲۰	(۲,۷۱۰,۵۸۰,۰۳۵)	۱۸,۵۷۹,۵۶۲,۶۸۵	۶,۹۳۰,۹۶۶,۳۳۷
ملی سرب‌وروی ایران	-	-	-	-	-	-	-	-
سرمایه گذاری پارس توشه	-	-	-	-	-	-	-	-
گروه مینا (سهامی عام)	-	-	-	-	-	-	-	-
ملی صنایع مس ایران	-	-	-	-	-	-	-	-
لامیران	-	-	-	-	-	-	-	-
پالایش نفت اصفهان	-	-	-	-	-	-	-	-
معدنی‌و‌صنعتی چادرملو	-	-	-	-	-	-	-	-
بانک ملت	-	-	-	-	-	-	-	-
بانک تجارت	-	-	-	-	-	-	-	-
بانک صادرات ایران	-	-	-	-	-	-	-	-
سهامی ذوب آهن اصفهان	-	-	-	-	-	-	-	-
صنایع پتروشیمی خلیج فارس	-	-	-	-	-	-	-	-
س. نفت و گاز و پتروشیمی تأمین	-	-	-	-	-	-	-	-
فولاد هرمزگان جنوب	-	-	-	-	-	-	-	-
افران	-	-	-	-	-	-	-	-
ریل پردازسیر	-	-	-	-	-	-	-	-
آتیه داده پرداز	-	-	-	-	-	-	-	-
پالایش نفت تهران	-	-	-	-	-	-	-	-
سرمایه گذاری مس سرچشمه	-	-	-	-	-	-	-	-
بیمه معلم	-	-	-	-	-	-	-	-
توسعه مولد نیروگاهی جهرم	-	-	-	-	-	-	-	-
تولیدی فولاد سپید فراب کویر	-	-	-	-	-	-	-	-
پدیده شیمی قرن	-	-	-	-	-	-	-	-
سرمایه گذاری تامین اجتماعی	-	-	-	-	-	-	-	-
	۳۴,۷۸۴,۲۸۰,۹۷۷	۱۶,۶۹۷,۳۹۴,۱۲۴	۳۰,۱۵۱,۰۶۲,۳۹۴	(۴,۵۶۳,۷۳۱,۴۲۶)	۳۴,۷۱۴,۷۹۳,۸۲۰			

صندوق سرمایه گذاری یاداش سهامداری توسعه بکم
گزارش مالی میان دوره ای
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۱

۱۸- سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب شامل سود اوراق مشارکت، اوراق اجاره، اوراق مرابحه و گواهی سپرده بانکی به شرح زیر تفکیک می شود:

یادداشت	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۲/۳۱	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۲/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۱/۳۰
	ریال	ریال	ریال
۱۸-۱ سود اوراق مشارکت	۵,۷۹۰,۳۳۵,۳۸۸	۶۲,۵۸۵,۵۰۶,۶۱۹	۲۶۲,۲۳۱,۸۹۷,۴۲۶
۱۸-۲ سود اوراق اجاره	۹۵,۲۴۳,۹۸۹,۱۶۷	۳۶,۶۳۲,۶۶۱,۸۳۲	۱۶۹,۵۲۳,۳۹۱,۶۷۹
۱۸-۳ سود اوراق مرابحه	۵۱,۶۵۱,۲۹۸,۰۸۳	۲۴,۳۱۲,۶۶۶,۰۳۲	۵۳,۷۰۵,۲۲۳,۴۱۵
۱۸-۴ سود سپرده بانکی	۸۷,۶۵۰,۹۵۴,۵۸۷	۱۲۶,۱۴۵,۹۸۲,۰۱۷	۴۶۹,۶۸۴,۲۶۵,۹۴۲
	۲۴۰,۳۳۶,۵۷۷,۲۲۵	۲۴۹,۶۷۶,۸۱۶,۵۰۰	۹۵۵,۱۴۴,۷۷۸,۴۶۲

۱۸-۱ سود اوراق مشارکت

تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید	مبلغ اسمی	نرخ سود	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۲/۳۱			سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۱/۳۰	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۲/۳۱	خالص سود اوراق
				سود	هزینه تنزیل	خالص سود اوراق			
		ریال	درصد	ریال	ریال	ریال		ریال	ریال
مشارکت ش اصفهان ۰۰۱۲-۳ ماهه ۲۰٪	۱۴۰۰/۱۲/۲۸	۵۷۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰٪	۵,۴۹۴,۵۷۲,۸۹۳	-	۵,۴۹۴,۵۷۲,۸۹۳	۱۱۷,۷۹۶,۳۷۶,۱۳۱	۲۵,۷۰۰,۵۴۶,۹۹۲	۱۱۷,۷۹۶,۳۷۶,۱۳۱
منفعت صبا اوند امید ۱۴۰۰۱۱۱۳	۱۴۰۰/۱۱/۱۳	-	۱۹٪	-	-	-	۱۴۳,۲۲۷,۱۰۴,۳۸۵	۳۶,۵۸۳,۳۲۰,۹۲۹	۱۴۳,۲۲۷,۱۰۴,۳۸۵
مشارکت رایان سایپا-۳ ماهه ۱۶٪	۱۴۰۱/۰۶/۰۵	۷,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۶٪	۲۹۵,۷۶۱,۴۹۵	-	۲۹۵,۷۶۱,۴۹۵	۱,۲۰۸,۴۱۶,۹۱۰	۳۰۱,۶۳۸,۶۹۸	۱,۲۰۸,۴۱۶,۹۱۰
		۵۸۲,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰		۵,۷۹۰,۳۳۵,۳۸۸	-	۵,۷۹۰,۳۳۵,۳۸۸	۲۶۲,۲۳۱,۸۹۷,۴۲۶	۶۲,۵۸۵,۵۰۶,۶۱۹	۲۶۲,۲۳۱,۸۹۷,۴۲۶

۱۸-۲ سود اوراق اجاره

تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید	مبلغ اسمی	نرخ سود	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۲/۳۱			سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۱/۳۰	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۲/۳۱	خالص سود اوراق
				سود	هزینه تنزیل	خالص سود اوراق			
		ریال	درصد	ریال	ریال	ریال		ریال	ریال
اجاره تابان سپهر ۱۴۰۲۱۲۰۶	۱۴۰۲/۱۲/۰۶	-	۱۸٪	-	-	-	۶۶۷,۶۲۵,۸۳۲	-	۶۶۷,۶۲۵,۸۳۲
اجاره تابان تمدن ۱۴۰۲۱۲۰۶	۱۴۰۲/۱۲/۰۶	۸۲۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸٪	۴۸,۰۱۷,۹۵۲,۰۹۹	-	۴۸,۰۱۷,۹۵۲,۰۹۹	۸,۳۴۲,۱۰۰,۰۸۲	-	۸,۳۴۲,۱۰۰,۰۸۲
اجاره ریل پرداز سیر ۰۲۱۲۱۲	۱۴۰۲/۱۲/۱۲	۹۱۳,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۶٪	۴۷,۲۲۶,۰۳۷,۰۶۸	-	۴۷,۲۲۶,۰۳۷,۰۶۸	۱۶۰,۵۱۳,۶۶۵,۷۶۵	۳۶,۶۳۲,۶۶۱,۸۳۲	۱۶۰,۵۱۳,۶۶۵,۷۶۵
		۱,۷۳۷,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰		۹۵,۲۴۳,۹۸۹,۱۶۷	-	۹۵,۲۴۳,۹۸۹,۱۶۷	۱۶۹,۵۲۳,۳۹۱,۶۷۹	۳۶,۶۳۲,۶۶۱,۸۳۲	۱۶۹,۵۲۳,۳۹۱,۶۷۹

۱۸-۳ سود اوراق مرابحه

تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید	مبلغ اسمی	نرخ سود	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۲/۳۱			سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۱/۳۰	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۲/۳۱	خالص سود اوراق
				سود	هزینه تنزیل	خالص سود اوراق			
		ریال	درصد	ریال	ریال	ریال		ریال	ریال
مرابحه عام دولت ۹۵-ش.۵۱۴۰۲۰	۱۴۰۲/۰۵/۱۴	۱,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۶٪	۵۱,۶۲۹,۹۶۶,۸۵۰	-	۵۱,۶۲۹,۹۶۶,۸۵۰	-	-	-
سود اوراق مشارکت اجاره تابان سپهر	-	-	-	-	-	-	-	۶۶۷,۶۲۵,۸۳۲	-
مرابحه کرمان موتور ۱۴۰۳۰۹۱۵	۱۴۰۳/۰۹/۱۵	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸٪	۲۱,۳۳۱,۲۳۳	-	۲۱,۳۳۱,۲۳۳	-	-	-
صکوک مرابحه سایپا ۴۱۲-۳ ماهه ۱۶٪	-	-	۱۶٪	-	-	-	۱,۸۱۷,۳۶۴,۵۶۷	۱,۸۱۷,۳۶۴,۵۶۷	۱,۸۱۷,۳۶۴,۵۶۷
مرابحه سلامت عواجد شرایط خاص ۱۴۰۰	-	-	۱۷٪	-	-	-	۵۱,۸۸۷,۸۵۸,۸۴۸	۲۱,۸۲۷,۶۷۵,۶۳۳	۵۱,۸۸۷,۸۵۸,۸۴۸
		۱,۶۰۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰		۵۱,۶۵۱,۲۹۸,۰۸۳	-	۵۱,۶۵۱,۲۹۸,۰۸۳	۵۳,۷۰۵,۲۲۳,۴۱۵	۲۴,۳۱۲,۶۶۶,۰۳۲	۵۳,۷۰۵,۲۲۳,۴۱۵

صندوق سرمایه‌گذاری یاداش سهامداری توسعه یکم

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۱

۱۸-۴- سود سپرده بانکی

تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید	مبلغ اسمی سپرده	نرخ سود	سود	هزینه تنزیل سود	هزینه	سود خالص	خالص سود اوراق	سال مالی منتهی به
		ریال	درصد	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	۱۴۰۰/۱۱/۳۰
سپرده کوتاه مدت ۷۰۰۷۹۴۰۷۹۶۶۸ بانک شهر	-	-	۸٪	۱,۵۱۶,۸۴۷	-	-	۱,۵۱۶,۸۴۷	۶,۳۷۰	۲۹۶,۰۰۶
سپرده کوتاه مدت ۱۰۴۴۵۲۵۱ بانک تجارت	-	-	۸٪	۲۴,۱۱۲,۳۵۲	-	-	۲۴,۱۱۲,۳۵۲	۲,۲۹۲,۳۳۱	۲۴۴,۳۶۳,۴۸۳
سپرده کوتاه مدت ۰۲۰۳۴۰۶۶۷۸۰۰۷ بانک آینده	-	-	۸٪	-	-	-	-	۲۲,۴۷۲	۳۲,۴۷۷
سپرده کوتاه مدت ۱-۶۵۴۵۵۱-۹۹۶۷-۱۵۵ بانک گردشگری	-	-	۸٪	۱۰۳,۷۴۲	-	-	۱۰۳,۷۴۲	۶,۳۶۹	۲,۶۳۰,۳۴۵
سپرده بلند مدت ۱-۱۲۸۵۳۷۶-۹۸۵-۱۰۷ بانک ایران زمین	-	-	۱۸٪	-	-	-	-	۱۵,۳۸۱,۸۸۷,۵۲۸	۳۵,۳۲۲,۲۷۹,۴۹۵
سپرده بلند مدت ۱-۱۲۸۵۳۷۶-۹۸۵-۱۰۹ بانک ایران زمین	-	-	۱۸٪	-	-	-	-	۸,۸۰۶,۷۲۱,۳۸۱	۸,۸۰۶,۷۲۱,۳۸۱
سپرده کوتاه مدت ۱-۱۲۸۵۳۷۶-۸۴۰-۱۰۹ بانک ایران زمین	-	-	۸٪	-	-	-	-	۸۸۵,۸۶۵	۸۸۵,۸۶۵
سپرده کوتاه مدت ۱-۱۲۸۵۳۷۶-۸۴۰-۱۰۷ بانک ایران زمین	-	-	۸٪	۱۳۴,۵۶۷	-	-	۱۳۴,۵۶۷	۱۳,۰۶۲	۴,۵۹۰,۷۰۶
سپرده کوتاه مدت ۴۷۰۰۰۹۹۱۱۶۷۶۰۳ بانک پارسیان	-	-	۸٪	-	-	-	-	-	۳۱,۵۰۱
سپرده بلند مدت ۴-۶۵۴۵۵۱-۱۱۹۷-۱۵۵ بانک گردشگری	-	-	۱۸٪	-	-	-	-	۳۱,۹۷۹,۰۰۷,۳۸۴	۷۱,۳۳۲,۷۰۵,۹۸۸
سپرده بلند مدت ۵-۶۵۴۵۵۱-۱۱۹۷-۱۵۵ بانک گردشگری	-	-	۱۸٪	-	-	-	-	۱۵,۰۱۹,۸۱۳,۵۶۲	۴۹,۹۵۹,۱۲۸,۴۹۴
سپرده بلند مدت ۶-۶۵۴۵۵۱-۱۱۹۷-۱۵۵ بانک گردشگری	-	-	۱۸٪	-	-	-	-	۸۹۳,۷۷۵,۰۳۴	۸۹۳,۷۷۵,۰۳۴
سپرده کوتاه مدت ۹۶۴۲۷۸۵۸ بانک کشاورزی	-	-	۸٪	۱۲۷,۹۹۶	-	-	۱۲۷,۹۹۶	۱۵۵,۴۹۴	۷,۲۳۴,۳۳۱
سپرده بلند مدت ۹۶۴۲۳۰۱۵۸ بانک کشاورزی	-	-	۸٪	-	-	-	-	۱۷,۳۱۱,۵۱۰,۶۱۲	۲۶,۷۶۵,۳۲۹,۶۶۳
بانک پارسیان- ۴۰۱۰۴۲۹۵۵۶۶۶۰۳	-	-	۸٪	-	-	-	-	۱۷,۳۹۰	-
سپرده بلند مدت ۱-۱۴۰۶۹۴۸۰-۴۲۰-۳۰۸ بانک پاسارگاد	-	-	۱۸٪	-	-	-	-	۴۰,۸۷۶,۱۱۳,۵۶۳	۱۰۷,۵۰۶,۲۵۰,۵۴۶
سپرده بلند مدت ۶۱۷۴۸۴۳۱۹۶ بانک تجارت	-	-	۱۸٪	-	-	-	-	۵,۷۸۴,۱۵۲,۶۲۴	۱۸,۴۵۸,۵۴۴,۵۸۸
سپرده کوتاه مدت ۰۲۰۰۰۵۱۴۵۴۰۰۶ بانک توسعه صادرات ایران	-	-	۸٪	-	-	-	-	-	۳۸,۹۷۸
سپرده بلند مدت ۱-۶۷۵۳۱۹۷-۲۸۹-۱۴۷ بانک اقتصاد نوین	-	-	۱۸٪	-	-	-	-	-	۲۴,۱۶۴,۳۸۳,۵۶۱
سپرده کوتاه مدت ۱-۶۷۵۳۱۹۷-۸۵۰-۱۴۷ بانک اقتصاد نوین	-	-	۸٪	۳۶۸,۰۲	-	-	۳۶۸,۰۲	-	۶۱۰,۵۵۹
سپرده کوتاه مدت ۱-۰۰۰۱۶۸۱۷۳۵۸-۰۲ بانک صادرات	-	-	۸٪	۱۳۹,۶۰۴	-	-	۱۳۹,۶۰۴	-	۴,۴۶۲,۴۵۱
سپرده بلند مدت ۴۰۶۳۴۹۶۶۵۰۰۹ بانک صادرات	-	-	۱۸٪	۳,۶۱۳,۱۵۰,۷۶۱	-	-	۳,۶۱۳,۱۵۰,۷۶۱	-	۲۴,۷۶۲,۳۵۸,۹۹۲
سپرده بلند مدت ۱-۱۴۰۶۹۴۸۰-۹۰۱۲-۳۰۸ بانک پاسارگاد	-	-	۱۸٪	۱۰,۰۳۴,۷۱۲,۰۷۲	-	-	۱۰,۰۳۴,۷۱۲,۰۷۲	-	۵۵,۹۰۱,۴۷۸,۳۰۲
سپرده بلند مدت ۱-۶۷۵۳۱۹۷-۲۸۹-۱۴۷ بانک اقتصاد نوین	-	-	۱۸٪	۱۳,۵۷۱,۳۵۱,۳۸۹	-	-	۱۳,۵۵۴,۸۴۹,۴۶۰	-	۹,۱۹۶,۸۵۱,۱۸۳
سپرده بلند مدت ۲-۶۷۵۳۱۹۷-۲۸۹-۱۴۷ بانک اقتصاد نوین	-	-	۱۸٪	۴۰,۰۸۸,۲۱۹,۱۳۶	-	-	۴۰,۰۷۴,۴۸۸,۲۷۱	-	۲۸,۱۵۵,۶۸۴,۸۳۱
سپرده کوتاه مدت ۸۶۶۸۱۰۳۸۶۸۸۲۱ بانک سامان	-	-	۸٪	۱۶,۴۵۴,۷۹۴,۴۴۷	-	-	۱۶,۴۲۹,۰۷۰,۵۷۵	-	۸,۲۹۳,۵۹۷,۳۸۲
سپرده بلند مدت ۳۷۸,۹۰۱۲,۱۴۰۶۹۴۸۰ بانک پاسارگاد	-	-	۱۸٪	۱۵,۰۳۶	-	-	۱۵,۰۳۶	-	-
سپرده بلند مدت ۳۷۸,۹۰۱۲,۱۴۰۶۹۴۸۰ بانک پاسارگاد	-	-	۱۸٪	۳,۴۷۹,۰۱۳,۶۹۴	-	-	۳,۴۴۱,۶۷۳,۸۹۰	-	-
سپرده بلند مدت ۳۷۸,۹۰۱۲,۱۴۰۶۹۴۸۰ بانک پاسارگاد	-	-	۱۸٪	۴۸۴,۶۰۲,۷۳۶	-	-	۴۷۶,۸۴۲,۶۱۲	-	-
				۸۷,۷۵۲,۰۳۱,۱۸۱	(۱۰۱,۰۷۶,۵۹۴)	-	۸۷,۶۵۰,۹۵۴,۵۸۷	۱۲۶,۱۴۵,۹۸۲,۰۱۷	۴۶۹,۶۸۴,۲۶۵,۹۴۲

۱۹- سایر درآمدها

دوره مالی سه ماهه	دوره مالی سه ماهه	سال مالی منتهی به
منتهی به ۱۴۰۱/۰۲/۳۱	منتهی به ۱۴۰۰/۰۲/۳۱	۱۴۰۰/۱۱/۳۰
ریال	ریال	ریال
۶۸,۷۱۴,۰۷۳	۵۴,۵۷۲,۳۵۵	۵۴,۵۷۲,۳۵۵
(۱۲,۶۲۶,۵۰۸)	۲۰,۰۹۶,۷۳۹	۸۹,۱۹۹,۸۱۵
۸۸,۸۹۷,۵۹۸	۱۷,۰۰۶,۸۰۳	۱۷,۰۱۴,۰۴۰
۱۴۴,۹۸۵,۱۶۳	۹۱,۶۷۵,۸۹۷	۱۶۰,۷۸۶,۲۱۰

سایر درآمدهای تنزیل سود بانک

تعدیل کارمزد کارگزاری

درآمد تنزیل سود سهام

صندوق سرمایه‌گذاری پاداش سهامداری توسعه یکم

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۱

۲۰- هزینه کارمزد ارکان

مدیر صندوق	دوره مالی سه ماهه	دوره مالی سه ماهه	سال مالی منتهی به
متولی	ریال	ریال	ریال
حسابرس	۶,۴۲۶,۵۹۹,۷۲۷	۶,۶۹۶,۱۳۵,۴۴۷	۳۰,۳۳۹,۷۱۶,۰۲۷
	۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰
	۸۱,۵۲۵,۸۹۹	۴۴,۹۸۷,۶۷۰	۳۲۶,۸۶۶,۰۷۹
	۶,۹۰۸,۱۲۵,۶۲۶	۷,۰۴۱,۱۲۳,۱۱۷	۳۱,۰۶۶,۵۸۲,۱۰۶

۲۱- سایر هزینه‌ها

سایر هزینه‌ها به شرح زیر است:

هزینه نرم افزار	دوره مالی سه ماهه	دوره مالی سه ماهه	سال مالی منتهی به
هزینه کارمزد بانکی	ریال	ریال	ریال
هزینه خدمات سپرده گذاری و نگهداری واحدهای سرمایه گذاری	۲۳۱,۹۴۱,۹۷۹	۱۸۲,۴۴۳,۳۳۶	۸۰۵,۸۱۰,۰۵۰
هزینه ثبت و نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار	۱۰,۰۳۰,۳۳۷	۱۱,۹۳۷,۷۰۳	۳۸,۹۰۷,۳۶۷
حق پذیرش و عضویت در کانون ها	۹,۰۶۲,۵۰۰	-	۳۰,۹۳۷,۵۰۰
	۱۳۴,۳۸۳,۴۱۰	۱۶۳,۵۹۴,۰۲۸	۵۷۲,۷۱۶,۸۵۴
	۱۹,۹۷۴,۲۹۳	۴۸,۶۱۱,۷۱۲	۱۷۱,۶۶۸,۹۷۶
	۴۰۵,۳۹۲,۵۱۹	۴۰۶,۵۸۶,۷۷۹	۱,۶۲۰,۰۴۰,۷۴۷

۲۲- هزینه مالی

هزینه بهره تسهیلات کارگزاری	دوره مالی سه ماهه	دوره مالی سه ماهه	سال مالی منتهی به
	ریال	ریال	ریال
	.	۲,۸۸۵,۰۹۸	۲,۸۸۵,۰۹۸
	.	۲,۸۸۵,۰۹۸	۲,۸۸۵,۰۹۸

۲۳- تعدیلات

تعدیلات بابت صدور واحد های سرمایه گذاری	دوره مالی سه ماهه	دوره مالی سه ماهه	سال مالی منتهی به
تعدیلات بابت ابطال واحد های سرمایه گذاری	ریال	ریال	ریال
	۸۴۵,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۳,۵۰۰,۰۰۰
	(۹۱۵,۸۰۰,۰۰۰)	(۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰)
	(۷۰,۸۰۰,۰۰۰)	(۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۳۶,۵۰۰,۰۰۰)

۲۴- تقسیم سود

سود ماهانه منتهی به ۱۵ اسفند ماه	دوره مالی سه ماهه	دوره مالی سه ماهه	سال مالی منتهی به
سود ماهانه منتهی به ۱۵ فروردین ماه	ریال	ریال	ریال
سود ماهانه منتهی به ۱۵ اردیبهشت ماه	۹۷,۴۸۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۴,۸۹۸,۳۰۰,۰۰۰	۱۰۴,۸۹۸,۳۰۰,۰۰۰
سود ماهانه منتهی به ۱۵ خرداد ماه	۹۲,۹۷۱,۸۰۰,۰۰۰	۱۰۳,۶۵۶,۹۰۰,۰۰۰	۱۰۳,۶۵۶,۹۰۰,۰۰۰
سود ماهانه منتهی به ۱۵ تیر ماه	۹۸,۱۳۶,۹۰۰,۰۰۰	۱۰۲,۱۹۱,۱۰۰,۰۰۰	۱۰۲,۱۹۱,۱۰۰,۰۰۰
سود ماهانه منتهی به ۱۵ مرداد ماه	-	-	۱۰۱,۶۰۰,۴۰۰,۰۰۰
سود ماهانه منتهی به ۱۵ شهریور ماه	-	-	۱۰۱,۶۰۰,۴۰۰,۰۰۰
سود ماهانه منتهی به ۱۵ مهرماه	-	-	۱۰۰,۴۱۹,۰۰۰,۰۰۰
سود ماهانه منتهی به ۱۵ آبان ماه	-	-	۱۰۵,۱۴۴,۶۰۰,۰۰۰
سود ماهانه منتهی به ۱۵ آذر ماه	-	-	۱۰۵,۱۴۴,۶۰۰,۰۰۰
سود ماهانه منتهی به ۱۵ دی ماه	-	-	۹۸,۰۵۶,۲۰۰,۰۰۰
سود ماهانه منتهی به ۱۵ بهمن ماه	-	-	۹۸,۰۷۲,۸۰۰,۰۰۰
	-	-	۹۸,۶۶۳,۶۰۰,۰۰۰
	-	-	۹۹,۸۴۵,۲۰۰,۰۰۰
	۲۸۸,۵۹۰,۷۰۰,۰۰۰	۳۱۰,۷۴۶,۳۰۰,۰۰۰	۱,۰۲۱۹,۲۹۳,۱۰۰,۰۰۰

۲۵- تعهدات و بدهی‌های احتمالی

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

صندوق سرمایه‌گذاری پاداش سهامداری توسعه یکم
گزارش مالی میان دوره ای
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۱

۲۶- سرمایه‌گذاری ارکان و اشخاص وابسته به آنها در صندوق

۱۴۰۰/۱۱/۳۰		۱۴۰۱/۰۲/۳۱					
درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	نوع واحدهای سرمایه‌گذاری	درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	نوع واحد سرمایه‌گذاری	نوع وابستگی	نام اشخاص وابسته
۱۳/۶۴٪	۸۰,۵۵۶,۸۲۶	عادی	۴۶/۳۷۷٪	۲۹۸,۶۲۱,۸۶۰	عادی	مدیر	تامین سرمایه تمدن
۰/۸۴٪	۴,۹۵۰,۰۰۰	ممتاز	۰/۷۶۹٪	۴,۹۵۰,۰۰۰	ممتاز	مدیر	تامین سرمایه تمدن
۰/۰۱٪	۵۰,۰۰۰	ممتاز	۰/۰۰۸٪	۵۰,۰۰۰	ممتاز	موسس	گروه راهبران اقتصادی آرمان
۰/۰۱٪	۵۰,۰۰۰	عادی	۰/۰۰۸٪	۵۰,۰۰۰	عادی	مدیر سرمایه‌گذاری	سیده نفیسه میرلوحی
۰/۰۰٪	-	عادی	۰/۰۰۸٪	۵۰,۰۰۰	عادی	مدیر سرمایه‌گذاری	منظر بزرگی سندی
۰/۰۱٪	۵۰,۰۰۰	عادی	۰/۰۰۰٪	۰	عادی	مدیر سرمایه‌گذاری	احمد کوچکی
۰/۰۱٪	۵۰,۰۰۰	عادی	۰/۰۰۸٪	۵۰,۰۰۰	عادی	مدیر سرمایه‌گذاری	مصطفی نعمتی
۱۴/۵۱٪	۸۵,۷۰۶,۸۲۶		۴۷/۱۸٪	۳۰۲,۷۷۱,۸۶۰			

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)
تامین سرمایه تمدن	مدیر	کارمزد مدیر	۶,۴۲۶,۵۹۹,۷۲۷	طی دوره	(۳۶,۶۸۹,۰۵۷,۶۱۸)
موسسه حسابرسی هوشیارممیز	متولی	کارمزد متولی	۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	طی دوره	(۴۲۶,۷۱۲,۵۲۳)
موسسه حسابرسی رازادر	حسابرس	حق الزحمه حسابرسی	۸۱,۵۲۵,۸۹۹	طی دوره	(۳۳۰,۶۲۵,۷۰۶)
کارگزاری بانک توسعه صادرات	کارگزار صندوق	خرید و فروش اوراق بهادار	۴,۳۳۲,۷۰۳,۸۹۶,۲۵۵	طی دوره	(۲۶,۶۶۸,۹۷۲)
صندوق توسعه بازار تمدن	بازارگردان	خرید و فروش نماد سپاس	۸۷۰,۷۶۰,۸۰۰,۰۰۰	طی دوره	۰

۲۸- رویدادهای بعد از تاریخ صورت خالص دارایی‌ها

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