

شرکت تامین سرمایه تمدن (سهامی خاص)

صندوق سرمایه گذاری پاداش سهامداری توسعه یکم

گزارش مالی میان دوره‌ای

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۱

جناب آقای رؤسوزاده

قائم مقام محترم معارف بازار

احتراماً به پیوست صورت‌های مالی دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۱ به همراه گزارش

محکم گردید. جنابعالی تقدیم حضورتان می‌گردد.

بابت
کمیسیون
۱۴۰۱/۶/۲۹



صندوق سرمایه‌گذاری
پاداش سهامداری توسعه یکم

شناسه ملی: ۱۴۰۰۵۱۳۳۵۸

کد اقتصادی: ۴۱۱۴۹۱۸۱۶۴۶۸

شماره ثبت: ۳۶۵۱۳

صندوق سرمایه‌گذاری پاداش سهامداری توسعه یکم

گزارش مالی دوره ای

صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ماه ۱۴۰۱

با سلام

به پیوست صورت‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری پاداش سهامداری توسعه یکم (قابل معامله) مربوط به دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ مرداد 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 ۱۴۰۱/۰۶/۲۷ به تأیید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

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



صندوق سرمایه گذاری یاداش سهامداری توسعه بکم

گزارش مالی میان دوره ای

صورت خالص دارایی ها

در تاریخ ۳۱ مرداد ۱۴۰۱

یادداشت	۱۴۰۱/۰۵/۳۱	۱۴۰۰/۱۱/۳۰
	ریال	ریال
دارایی ها:		
۵ سرمایه گذاری در سهام	۸۰۰,۲۰۷,۶۲۰,۷۴۷	۸۷۴,۶۷۷,۷۲۲,۴۵۶
۶ سرمایه گذاری در سپرده بانکی	۲,۰۵۶,۵۵۹,۳۵۲,۴۴۶	۲,۴۳۵,۶۶۰,۱۱۳,۲۱۰
۷ سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۴,۰۴۷,۸۲۲,۲۵۶,۵۹۵	۲,۶۲۹,۸۴۴,۰۸۵,۲۳۵
۸ حسابهای دریافتی	۵۱,۹۲۱,۹۸۳,۹۹۹	۱۶,۲۸۸,۲۵۶,۹۱۱
۹ سایر دارایی ها	۱,۷۸۴,۹۲۸,۵۶۸	۷۷,۰۹۳,۶۳۱
۱۰ موجودی نقد	۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰,۰۰۰,۰۰۰
۱۱ جاری کارگزاران	-	۲۳,۶۴۳,۷۴۳
جمع دارایی ها	۶,۹۵۸,۳۲۶,۱۴۲,۳۵۵	۵,۹۵۶,۶۰۰,۹۱۵,۱۸۶
بدهی ها:		
۱۱ جاری کارگزاران	۳۵,۳۲۶,۳۸۱	-
۱۲ پرداختنی به ارکان صندوق	۴۴,۰۵۹,۸۲۹,۸۴۸	۳۰,۸۰۴,۲۴۹,۴۱۲
۱۳ سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر	۵,۵۷۲,۷۲۰,۵۶۹	۳,۱۳۲,۵۵۷,۳۹۲
جمع بدهی ها	۴۹,۶۶۷,۸۷۶,۷۹۸	۳۳,۹۳۶,۸۰۶,۸۰۴
۱۴ خالص دارایی ها	۶,۹۰۸,۶۵۸,۲۶۵,۵۵۷	۵,۹۲۲,۶۶۴,۱۰۸,۳۸۲
خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری	۱۰۰۵۰	۱۰۰۲۵

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 شش ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۱

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۵/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۵/۳۱	یادداشت
ریال	ریال	

درآمدها:

۱۵	سود (زیان) فروش اوراق بهادار	۷۱,۸۰۰,۳۲۷,۰۷۱	(۲,۵۵۰,۹۵۱,۷۳۲)
۱۶	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۱۵,۱۸۹,۹۸۳,۰۷۱	۱۷۲,۰۷۱,۷۲۱,۱۰۷
۱۷	سود سهام	۵۰۰,۸۶۰,۵۲۰,۴۶	۳۰,۰۷۰,۸۱۰,۸۲۰
۱۸	سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۵۳۱,۷۳۶,۹۶۲,۵۷۵	۴۸۱,۱۳۴,۶۷۶,۳۹۲
۱۹	سایر درآمدها	۱۴۶,۶۰۱,۴۴۹	۱۱۲,۱۷۵,۷۲۲
	جمع درآمدها	۶۶۸,۹۵۹,۹۲۶,۲۱۲	۶۸۰,۸۳۸,۴۳۲,۳۰۹

هزینه‌ها:

۲۰	هزینه کارمزد ارکان	(۱۳,۷۲۹,۸۹۲,۹۶۱)	(۱۵,۲۱۳,۶۳۶,۶۴۹)
۲۱	سایر هزینه‌ها	(۱,۴۹۸,۰۷۶,۰۷۶)	(۸۴۴,۱۰۲,۴۵۷)
	جمع هزینه‌ها	(۱۵,۲۲۷,۹۶۹,۰۳۷)	(۱۶,۰۵۷,۷۳۹,۱۰۶)
	سود قبل از هزینه مالی	۶۵۳,۷۳۱,۹۵۷,۱۷۵	۶۶۴,۷۸۰,۶۹۳,۲۰۳
۲۲	هزینه مالی	-	(۲,۸۸۵,۰۹۸)
	سود (زیان) خالص	۶۵۳,۷۳۱,۹۵۷,۱۷۵	۶۶۴,۷۷۷,۸۰۸,۱۰۵
	بازده میانگین سرمایه‌گذاری (۱)	۱۰/۳۱٪	۱۱/۰۱٪
	بازده سرمایه‌گذاری پایان دوره (۲)	۹/۴۷٪	۱۱/۰۶٪

صورت گردش خالص دارایی‌ها

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۵/۳۱

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۵/۳۱

تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	ریال	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	ریال	یادداشت
۶۲۰,۷۰۰,۰۰۰	۶,۲۶۲,۷۴۸,۹۱۲,۲۸۵	۵۹۲,۶۶۴,۱۰۸,۳۸۲	۵۹۰,۸۰۰,۰۰۰	خالص دارایی واحدهای سرمایه‌گذاری اول دوره
-	-	۱,۱۳۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۱۳,۵۰۰,۰۰۰	واحدهای سرمایه‌گذاری صادر شده طی دوره
(۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۶۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۶,۹۰۰,۰۰۰)	واحدهای سرمایه‌گذاری ابطال شده طی دوره
-	۶۶۴,۷۷۷,۸۰۸,۱۰۵	-	۶۵۳,۷۳۱,۹۵۷,۱۷۵	سود خالص دوره
-	(۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰)	-	۲,۷۵۶,۷۰۰,۰۰۰	تعدیلات
-	(۶۱۴,۳۶۶,۱۰۰,۰۰۰)	-	(۶۳۶,۴۹۴,۵۰۰,۰۰۰)	تقسیم سود
۵۹۰,۷۰۰,۰۰۰	۶,۰۱۳,۰۱۰,۶۲۰,۳۹۰	۶۹۰,۸۶۵,۸,۲۶۵,۵۵۷	۶۸۷,۴۰۰,۰۰۰	خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) پایان دوره

یادداشت‌های توضیحی همراه، بخش جدایی‌ناپذیر صورت‌های مالی است.

۱- بازده میانگین سرمایه‌گذاری = سود خالص

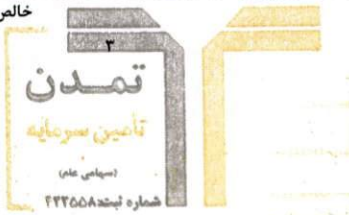
میانگین موزون (ریال) وجوه استفاده شده

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

خالص دارایی‌های پایان سال



Handwritten signature and stamp of the company.



۱- اطلاعات کلی

۱-۱ تاریخچه فعالیت

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

۲-۱- 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 شش ماهه منتهی به ۳۱ مرداد 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

۲-۲-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.

۲-۳-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.

۲-۴-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.

۲-۵-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 ۳۱ مرداد ماه تهیه شده است.

۴- خلاصه اهم رویه‌های حسابداری

۴-۱- سرمایه‌گذاری‌ها

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

۴-۱-۱- سرمایه‌گذاری در سهام شرکت‌های بورسی یا فرابورسی: سرمایه‌گذاری در سهام شرکت‌های بورسی یا فرابورسی، به خالص ارزش فروش منعکس می‌شود. خالص ارزش فروش سهام عبارت است از ارزش بازار سهم در پایان روز یا قیمت تعدیل شده سهم، منهای کارمزد معاملات و مالیات فروش سهام؛

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

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

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

۴-۲- درآمد حاصل از سرمایه‌گذاری

۴-۲-۱- سود سهام: درآمد حاصل از سود سهام شرکت‌ها، در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت‌های سرمایه‌پذیر شناسایی می‌شود. همچنین سود سهام متعلق به صندوق سرمایه‌گذاری به ارزش فعلی محاسبه و در حساب‌ها منعکس می‌گردد. برای محاسبه ارزش فعلی سود سهام تحقق یافته و دریافت نشده، مبلغ سود دریافتنی با توجه به برنامه زمان‌بندی پرداخت سود توسط شرکت سرمایه‌پذیر و حداکثر ظرف مدت ۸ ماه، با استفاده از نرخ سود علی‌الحساب سالیانه آخرین اوراق مشارکت دولتی به علاوه ۵ درصد تنزیل می‌شود. تفاوت بین ارزش تنزیل شده و ارزش اسمی، با گذشت زمان به حساب سایر درآمدها منظور می‌شود.

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

صندوق سرمایه‌گذاری پاداش سهامداری توسعه یکم

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ مرداد 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 یا ظرف ۵ سال هرکدام کمتر باشد به صورت روزانه مستهلک شده و مخارج برگزاری مجامع نیز پس از تشکیل مجمع از محل دارایی‌های صندوق پرداخت و ظرف مدت یکسال یا تا پایان دوره فعالیت صندوق هر کدام کمتر باشد، به طور روزانه مستهلک می‌شود. در این صندوق مدت زمان استهلاك مخارج تاسیس ۵ سال می‌باشد.

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

عنوان هزینه	شرح
هزینه‌های تأسیس	معادل ۰٫۵ درصد از وجوه جذب شده در پذیره‌نویسی اولیه حداکثر تا مبلغ ۵۰۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبته با تأیید متولی صندوق؛
هزینه‌های برگزاری مجامع صندوق	حداکثر تا مبلغ ۲۰ میلیون ریال برای برگزاری مجامع در طول یک سال مالی با ارائه مدارک مثبته با تأیید متولی صندوق؛
کارمزد مدیر	سالانه ۲ درصد از متوسط روزانه ارزش سهام و حق تقدم و سهام تحت تملک صندوق و ۰٫۲ درصد از متوسط روزانه ارزش اوراق بهادار با درآمد ثابت تحت تملک صندوق و ۲ درصد از سود حاصل از گواهی سپرده بانکی و سپرده بانکی تا میزان نصاب مجاز سرمایه‌گذاری در آن‌ها به علاوه سالانه ۵ درصد از درآمد حاصل از تعهد پذیره‌نویسی یا تعهد خرید اوراق بهادار؛
کارمزد متولی	سالانه پنج درصد (۰٫۰۰۵) از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی‌های صندوق، که حداقل ۱۰۰ میلیون و حداکثر ۸۰۰ میلیون ریال خواهد بود؛
حق‌الزحمه حسابرس	سالانه مبلغ ثابت ۵۰۰ 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؛
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 ۵۰۰۰ میلیون ریال.
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 ۲۰۰۰ میلیون ریال با ارایه مدارک مثبته و با تصویب مجمع صندوق؛
ارزش دارایی‌های به میلیارد ریال	از صفر تا ۳۰٫۰۰۰ از ۳۰٫۰۰۰ تا ۵۰٫۰۰۰ بالای ۵۰٫۰۰۰
ضریب	۰٫۰۰۰۲۵ ۰٫۰۰۰۱۵ ۰٫۰۰۰۰۵

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 چهارم 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 پاداش سهامداری توسعه یکم

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۱

۵- سرمایه‌گذاری در سهام

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

صنعت	۱۴۰۱/۰۵/۳۱		۱۴۰۰/۱۱/۳۰		درصد از کل دارایی‌ها
	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	
	ریال	ریال	ریال	ریال	
اطلاعات و ارتباطات	۱۹۹,۷۶۷,۸۹۵,۳۶۸	۷۶,۸۱۲,۸۷۷,۷۳۲	۱۹۹,۷۶۷,۸۹۵,۳۶۸	۸۷,۵۳۶,۰۴۳,۰۰۰	۱/۴۷٪
رایانه و فعالیت‌های وابسته به آن	۱۸,۱۴۳,۶۵۹,۴۸۱	۱۴,۹۹۰,۲۷۴,۰۰۰	۴,۹۸۵,۷۲۲,۹۱۳	۱,۸۳۰,۰۴۶,۰۵۰	-۱/۰۳٪
خودرو و ساخت قطعات	۵,۹۱۵,۵۵۸,۹۷۹	۳,۶۲۳,۰۰۱,۶۰۹	۵,۹۱۵,۵۵۸,۹۷۹	۲,۹۳۰,۲۶۰,۵۹۰	-۱/۰۵٪
بانکها و موسسات اعتباری	۷,۸۵۲,۴۲۳,۲۷۴	۳,۶۵۳,۱۷۱,۸۸۳	۷,۸۵۲,۴۲۳,۲۷۴	۳,۷۵۲,۵۸۲,۴۸۷	-۱/۰۶٪
بیمه و صندوق بازنشستگی به جز تامین اجتماعی	۱۰,۰۰۶,۳۸۴,۷۳۵	۳,۸۲۶,۱۱۱,۲۹۵	۱۰,۰۰۶,۳۸۴,۷۳۵	۳,۳۴۰,۲۵۶,۹۸۴	-۱/۰۶٪
فراورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای	۴,۳۳۸,۴۴۲,۷۷۴	۲,۷۱۲,۸۵۲,۵۱۰	۴,۳۳۸,۴۴۲,۷۷۴	۲,۰۹۷,۷۸۱,۸۵۶	-۱/۰۴٪
محصولات شیمیایی	۹۳,۲۵۵,۵۱۲,۲۹۳	۸۸,۷۲۹,۵۹۷,۴۷۱	۹۳,۲۵۵,۵۱۲,۲۹۳	۱۰۰,۱۰۷,۹۴۹,۹۵۲	۱/۶۸٪
عرضه برق، گاز، بخار و آب گرم	۲,۶۲۱,۱۶۱,۷۲۶	۱,۰۲۹,۱۹۷,۱۲۷	۲,۶۲۱,۱۶۱,۷۲۶	۹۰۸,۵۲۸,۹۰۴	-۱/۰۲٪
فلزات اساسی	۱۹۳,۷۷۶,۹۱۷,۳۱۹	۲۲۲,۷۴۳,۳۷۵,۹۹۹	۱۹۳,۷۷۶,۹۱۷,۳۱۹	۲۱۷,۷۸۱,۰۶۱,۰۴۴	۳/۶۶٪
حمل و نقل، انبارداری و ارتباطات	۲۸,۵۲۹,۰۵۵,۷۸۸	۲۵,۹۶۰,۱۸۸,۷۱۹	۲۸,۵۲۹,۰۵۵,۷۸۸	۱۹,۳۶۰,۵۹۰,۱۰۱	-۱/۳۳٪
شرکت‌های چند رشته ای صنعتی	۴۳,۴۱۰,۲۲۵,۶۱۴	۱۹,۴۳۴,۰۳۵,۹۶۲	۴۳,۴۱۰,۲۲۵,۶۱۴	۱۹,۳۵۲,۷۲۲,۰۰۴	-۱/۳۳٪
سرمایه گذاریها	۳۴,۰۸۵,۶۰۹,۵۱۳	۳۲,۵۹۷,۳۴۶,۲۷۱	۳۴,۰۸۵,۶۰۹,۵۱۳	۳۱,۶۵۷,۳۴۴,۵۹۴	-۱/۵۳٪
ماشین آلات و تجهیزات	۵,۴۹۹,۱۸۶,۷۶۲	۳,۷۰۶,۲۰۵,۲۰۵	۵,۴۹۹,۱۸۶,۷۶۲	۳,۴۰۲,۱۸۰,۵۵۹	-۱/۰۶٪
سیمان، آهک و گچ	۲,۳۹۰,۹۶۴	۲,۲۰۹,۷۷۳	-	-	-۱/۰۰٪
استخراج کانه های فلزی	۲۴۲,۰۲۲,۲۶۷,۸۸۰	۲۶۶,۰۲۲,۶۷۸,۱۶۵	۲۵۲,۳۸۱,۶۵۱,۶۹۱	۳۴۸,۲۲۷,۴۲۴,۹۷۹	۵/۸۶٪
خدمات فنی و مهندسی	۳۱۰,۶۷۷,۷۵۲	۲۳۲,۹۳۹,۲۳۶	۳۱۰,۶۷۷,۷۵۲	۲۰۲,۶۵۰,۸۹۰	-۱/۰۰٪
ساخت محصولات فلزی	۱,۴۶۵,۷۸۰,۲۲۶	۸۰۵,۱۸۰,۵۰۰	۱,۴۶۵,۷۸۰,۲۲۶	۷۲۱,۱۸۳,۲۷۵	-۱/۰۱٪
سایر واسطه گریهای مالی	۷۴,۵۰۵,۱۳۴,۴۵۰	۳۳,۳۲۶,۳۷۷,۲۹۰	۷۴,۵۰۵,۱۳۴,۴۵۰	۳۱,۴۶۹,۱۱۵,۱۸۷	-۱/۵۳٪
	۹۶۵,۵۰۸,۲۸۴,۸۹۸	۸۰۰,۲۰۷,۶۲۰,۷۴۷	۹۶۲,۷۰۷,۳۴۱,۱۷۷	۸۷۴,۶۷۷,۷۲۲,۴۵۶	۱۴/۷۱٪

۲-۵ سهام شرکت‌هایی که ارزش آنها با توجه به مندرجات یادداشت ۱-۴-۱ 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
صکوک مراحجه غدیر ۵۰۴-۳ ماهه ۱۸٪	۱,۰۱۰,۰۰۰	-۱/۰۰٪	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۸۴۹,۶۶۴,۶۸۷,۵۰۰	سایر

صندوق سرمایه‌گذاری یاداش سهامداری توسعه یکم

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۱

۶- سرمایه‌گذاری در سپرده بانکی

۱۴۰۰/۱۱/۳۰		۱۴۰۱/۰۵/۳۱		نرخ سود	تاریخ سررسید	تاریخ سپرده گذاری	نوع سپرده	
درصد از کل	مبلغ	درصد از کل	مبلغ					
دارایی ها	ریال	دارایی ها	ریال	درصد				
۰/۰۱٪	۷۶۷,۳۲۳,۳۷۹	۰/۰۰٪	۶,۹۰۱,۱۱۸	۸٪	-	مختلف	کوتاه مدت	۷۰۰۷۹۴۰۷۹۶۶۸- بانک شهر
۰/۳۵٪	۲۱,۰۴۳,۷۱۴,۲۲۳	۰/۲۱٪	۱۴,۸۶۴,۸۷۴,۳۹۵	۸٪	-	مختلف	کوتاه مدت	۱۰۴۴۵۶۲۵۱- بانک تجارت
۰/۰۰٪	۴,۶۱۵,۴۹۵	۰/۰۰٪	۴,۳۳۷,۸۹۷	۸٪	-	مختلف	کوتاه مدت	۱۵۵-۹۹۶۷-۶۵۴۵۵۱-۱ بانک گردشگری
۰/۰۰٪	۵,۷۰۶,۷۰۴	۰/۰۰٪	۵,۵۵۹,۴۰۵	۸٪	-	مختلف	کوتاه مدت	۱۰۷-۸۴۰-۱۲۸۵۳۷۶-۱ بانک ایران زمین
۰/۰۰٪	-	۰/۳۵٪	۲۴,۴۸۲,۴۳۴,۹۳۷	۸٪	-	مختلف	کوتاه مدت	۱۴۰-۶۹۹۴۸۰-۱۴۰-۳۰۸-۸۱۰۰- بانک پاسارگاد
۰/۰۰٪	۲۷۵,۵۹۳,۵۲۹	۰/۰۰٪	۵,۴۱۲,۱۱۳	۸٪	-	مختلف	کوتاه مدت	۹۶۴۲۷۶۸۵۸- بانک کشاورزی
۰/۰۰٪	۱۹۸,۹۷۸	۰/۰۰٪	۱۹۸,۹۷۸	۸٪	-	مختلف	کوتاه مدت	۰۲۰۰۰۵۱۴۵۴۰۰۶- بانک توسعه صادرات ایران
۰/۰۶٪	۳,۵۵۲,۹۲۳,۱۰۷	۰/۱۲٪	۸,۵۲۰,۳۲۴,۰۲۳	۸٪	-	مختلف	کوتاه مدت	۱۴۷-۸۵۰-۶۷۵۳۱۹۷-۱ بانک اقتصاد نوین
۰/۰۰٪	۱۰,۰۳۷,۷۹۵	۰/۰۰٪	۵,۷۳۱,۳۶۸	۸٪	-	مختلف	کوتاه مدت	۰۲-۱۶۸۱۷۳۵۸-۰۰-۱ بانک صادرات
۰/۰۵۲۷۱۴۶	۳۱۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰/۰۰٪	-	۱۸٪	-	مختلف	بلند مدت	۴۰۶۳۴۹۶۶۵۰۰۹- بانک صادرات
۰/۱۳۲۶۲۶	۷۹۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰/۰۰٪	-	۱۸٪	-	مختلف	بلند مدت	۳۰۸-۹۰۱۲-۱۴۰۶۹۴۸۰-۱ بانک پاسارگاد
۰/۰۴۰۲۹۱۴	۲۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳/۴۵٪	۲۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸٪	۱۴۰۱/۰۹/۲۳	۱۴۰۰/۰۹/۲۴	بلند مدت	۱۴۷-۲۸۳-۶۷۵۳۱۹۷-۱ بانک اقتصاد نوین
۰/۱۲۸۵۹۶۸	۷۶۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۸/۹۷٪	۶۲۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸٪	۱۴۰۱/۰۹/۲۸	مختلف	بلند مدت	۳۰۸-۹۰۱۲-۱۴۰۶۹۴۸۰-۲ بانک پاسارگاد
۵/۰۴٪	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴/۳۱٪	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۸٪	۱۴۰۱/۱۰/۱۵	۱۴۰۰/۱۰/۱۴	بلند مدت	۱۴۷-۲۸۳-۶۷۵۳۱۹۷-۲ بانک اقتصاد نوین
۰/۰۰٪	-	۰/۰۵٪	۳,۶۶۳,۵۷۸,۲۱۲	۸٪	-	مختلف	کوتاه مدت	۸۶۸۱۰۳۸۶۸۸۲۱- بانک سامان
۰/۰۰٪	-	۶/۳۸٪	۴۴۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸٪	۱۴۰۲/۰۲/۱۷	۱۴۰۱/۰۲/۱۸	بلند مدت	۳۷۸,۹۰۱۲,۱۴۰۶۹۴۸۰,۱ بانک پاسارگاد
۰/۰۰٪	-	۲/۸۹٪	۲۰۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸٪	۱۴۰۲/۰۲/۲۶	۱۴۰۱/۰۲/۲۷	بلند مدت	۳۷۸,۹۰۱۲,۱۴۰۶۹۴۸۰,۲ بانک پاسارگاد
۰/۰۰٪	-	۲/۸۲٪	۱۹۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸٪	۱۴۰۲/۰۴/۱۲	۱۴۰۱/۰۴/۱۲	بلند مدت	۸۶۶-۱۱۱-۳۸۶۸۸۲-۱ بانک سامان
۴۰/۸۹٪	۲,۴۳۵,۶۶۰,۱۱۳,۲۱۰	۲۹/۵۶٪	۲,۰۵۶,۵۵۹,۳۵۲,۴۴۶					

صندوق سرمایه‌گذاری یاداش سهامداری توسعه یکم

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۱

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

یادداشت	۱۴۰۱/۰۵/۳۱	۱۴۰۰/۱۱/۳۰
	ریال	ریال
۷-۱	۲۱۲,۱۲۳,۷۰۲,۷۱۸	۸۱۸,۰۹۷,۱۳۲,۴۰۹
۷-۲	۱,۹۳۵,۷۵۲,۱۶۲,۷۷۷	۱,۸۱۱,۷۴۶,۹۵۲,۸۲۶
۷-۳	۱,۸۹۹,۹۴۶,۳۹۱,۱۰۰	-
	<u>۴,۰۴۷,۸۲۲,۲۵۶,۵۹۵</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	۳۹,۳۱۸,۰۵۴,۳۰۰	-	۳۹,۳۱۰,۹۲۷,۹۰۲	۰/۵۶٪	۳۴,۹۹۳,۹۶۳,۹۱۴
سلف موازی استاندارد سنفت ۱۰۱	۱۴۰۱/۰۷/۲۲	۱۸٪	۱۳۰,۰۱۴,۴۶۳,۱۷۳	۱۶۵,۱۵۵,۹۳۹,۳۸۱	-	۱۶۵,۰۳۶,۲۰۱,۳۲۴	۲/۳۷٪	۱۵۴,۰۴۴,۵۹۷,۴۵۰
مشارکت رایان سایپا-۳ ماهه ۱۶٪	۱۴۰۱/۰۶/۰۵	۱۶٪	۷,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷,۴۸۵,۸۲۵,۰۰۰	۲۹۲,۱۰۵,۲۹۸	۷,۷۷۶,۵۷۳,۴۹۲	۰/۱۱٪	۷,۵۷۸,۰۸۷,۵۱۳
مشارکت ش اصفهان ۱۲-۳ ماهه ۲۰٪	-	۰٪	-	-	-	-	۰/۰۰٪	۶۲۱,۴۸۰,۴۸۳,۵۳۲
			<u>۱۸۵,۴۵۷,۴۶۳,۱۷۳</u>	<u>۲۱۱,۹۵۹,۸۱۸,۶۸۱</u>	<u>۲۹۲,۱۰۵,۲۹۸</u>	<u>۲۱۲,۱۲۳,۷۰۲,۷۱۸</u>	<u>۳/۰۵٪</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	۸۸۹,۹۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۶,۲۹۵,۷۸۷,۱۰۱	۹۶۶,۰۵۴,۴۸۹,۱۰۱	۱۳/۸۸٪	۸۵۷,۷۸۸,۰۳۶,۳۳۲
اجاره ریل پرداز سیر ۲۰۱۲۱۲	۱۴۰۲/۱۲/۱۲	۱۶٪	۹۱۳,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۱۶,۲۴۰,۵۰۰,۰۰۰	۵۳,۶۲۳,۲۴۲,۲۶۷	۹۶۹,۶۹۷,۶۷۳,۶۷۶	۱۳/۹۴٪	۹۵۳,۹۵۸,۹۱۶,۴۹۴
			<u>۱,۷۳۷,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰</u>	<u>۱,۸۰۶,۱۶۰,۵۰۰,۰۰۰</u>	<u>۱۲۹,۹۱۹,۰۲۹,۳۶۸</u>	<u>۱,۹۳۵,۷۵۲,۱۶۲,۷۷۷</u>	<u>۲۷/۸۲٪</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
صکوک مرابحه غدیر ۳-۵۰۴ ماهه ۱۸٪	۱۴۰۵/۰۴/۰۷	۱۸٪	۱,۸۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۸۶۸,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۹,۲۴۵,۴۲۴,۳۶۰	۱,۸۹۸,۹۱۰,۱۱۱,۸۶۰	۲۷/۲۹٪	-
مرابحه کرمان موتور ۱۴۰۳۰۹۱۵	۱۴۰۳/۰۹/۱۵	۱۸٪	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۶,۴۶۰,۴۹۰	۱,۰۳۶,۲۷۹,۲۴۰	۰/۰۱٪	-
			<u>۱,۸۵۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰</u>	<u>۱,۸۶۹,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰</u>	<u>۴۹,۲۸۱,۸۸۴,۸۵۰</u>	<u>۱,۸۹۹,۹۴۶,۳۹۱,۱۰۰</u>	<u>۲۷/۳۰٪</u>	<u>-</u>

صندوق سرمایه‌گذاری پاداش سهامداری توسعه یکم

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۱

۸- حسابهای دریافتنی

۱۴۰۰/۱۱/۳۰	۱۴۰۱/۰۵/۳۱				
مانده تنزیل شده	مانده تنزیل شده	مبلغ تنزیل	نرخ تنزیل	تنزیل نشده	
ریال	ریال	ریال		ریال	
۸,۹۲۹,۷۷۵,۴۶۴	۱۰,۹۲۴,۹۹۴,۶۴۰	(۱۱۴,۳۳۶,۰۲۳)	مختلف	۱۱,۰۳۹,۳۳۰,۶۶۳	سود سپرده بانکی
۷,۳۵۸,۴۸۱,۴۴۷	۴۰,۹۹۶,۹۸۹,۳۵۹	(۴۰,۱۹۳,۳۸۳,۶۸۲)	۲۵	۴۵,۰۱۶,۳۷۳,۰۴۱	سود سهام دریافتنی
۱۶,۲۸۸,۲۵۶,۹۱۱	۵۱,۹۲۱,۹۸۳,۹۹۹	(۴,۱۳۳,۷۱۹,۷۰۵)		۵۶,۰۵۵,۷۰۳,۷۰۴	

۹- سایر دارایی ها

۱۴۰۱/۰۵/۳۱					
مانده در ابتدای دوره	مخارج اضافه شده طی دوره مالی	استهلاک دوره مالی	مانده در پایان دوره مالی		
ریال	ریال	ریال	ریال		
۶,۶۷۴,۳۱۲	۸۴,۰۰۰,۰۰۰	۴۱,۶۷۴,۲۶۲	۴۹,۰۰۰,۰۵۰		مخارج عضویت در کانون ها
۲۲,۷۵۱,۵۶۸	۲,۲۲۲,۵۵۴,۷۹۵	۸۱۹,۷۳۶,۸۲۹	۱,۴۲۵,۵۶۹,۵۳۴		آبونمان نرم افزار صندوق
۹,۰۶۲,۵۰۰	-	۹,۰۶۲,۵۰۰	-		خدمات سپرده گذاری و نگهداری واحدهای سرمایه گذاری
۳۸,۶۰۵,۲۵۱	۵۴۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۷۳,۲۴۶,۲۶۷	۳۱۰,۳۵۸,۹۸۴		ثبت و نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار
۷۷,۰۹۳,۶۳۱	۲,۸۵۱,۵۵۴,۷۹۵	۱,۱۴۳,۷۱۹,۸۵۸	۱,۷۸۴,۹۲۸,۵۶۸		

۱۰- موجودی نقد

نام بانک	۱۴۰۱/۰۵/۳۱	۱۴۰۰/۱۱/۳۰
	ریال	ریال
	۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰,۰۰۰,۰۰۰
	۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰,۰۰۰,۰۰۰

شهر-۱۰۰۸۱۴۶۱۷۲۸۷

[illegible][illegible]

۴۱- جہانگیر

	۱۶۴'۸۵۷'۲۳۱'۴	۵۵'۵۰'۲۸'۲۸'۵۵'
.	۲۷۴'۷۰۵'۳۳۱	
۰۰۰'۰۰۰'۲۷	۰۰۰'۰۰۰'۷۴۱	
۰۰۰'۰۰۰'۰۵	۰۰۰'۰۰۰'۰۵	
۳۳۱'۷۴۴'۶۴۳	۶۲۰'۲۶۷'۱۳۵	
۷۵۱'۶۱۲'۶۰۱'۲	۷۵۱'۶۱۲'۶۰۱'۲	
۹۱	۹۱	
۴۱/۱۱/۰۰	۱۴/۵۰/۱۰	

۱۳- سائیر جینی و سائیر

[illegible]

تیسرا: ۲۴ ستمبر کو جمعہ کا روزہ ہے۔

قانون صندوقي ۱۲-۱۲

[illegible]

12/10/11

॥-१॥

[illegible]

صندوق سرمایه‌گذاری یاداش سهامداری توسعه یکم

گزارش مالی میان دوره ای

بادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۱

۱۵- سود (زیان) فروش اوراق بھادار

دوره مالی شش ماهه منتهی	دوره مالی شش ماهه منتهی	یادداشت
به ۱۴۰۰/۰۵/۳۱	به ۱۴۰۱/۰۵/۳۱	
ریال	ریال	
(۸,۱۸۹,۵۷۹,۸۴۰)	۱,۸۹۸,۹۳۱,۳۰۷	۱۵-۱ سود (زیان) حاصل از فروش سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا قریب‌بُرس
۵,۶۳۸,۶۲۸,۱۰۸	۶۹,۹۰۱,۳۹۵,۸۶۴	۱۵-۲ سود (زیان) حاصل از فروش اوراق مشارکت
(۲,۵۵۰,۹۵۱,۷۳۲)	۷۱,۸۰۰,۳۲۷,۰۷۱	

۱۵-۱- سود (زبان) حاصل از فروش سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۵/۳۱						
	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
معذنی و صنعتی چادرملو	۸۶۳،۵۱۳	۱۳،۸۱۵،۹۳۸،۴۷۰	(۱۱،۷۸۱،۸۴۸،۹۷۹)	(۱۳،۱۲۴،۹۰۳)	(۶۹۰،۷۹۶،۹۴)	۱،۹۵۱،۸۸۴،۸۹۴
فراوری معدنی اپال کانی پارس	۱۲۳،۱۶۰	۲،۸۳۷،۵۳۹،۲۸۰	(۲،۸۷۴،۵۹۰،۵۷۱)	(۲،۶۹۵،۵۵۱)	(۱۴،۱۸۷،۶۹۵)	(۵۳،۹۳۴،۵۳۷)
داروسازی دانا	۷۴	۳۰،۸۲،۱۰۰	(۲،۰۸۲،۹۱۵)	(۲،۹۲۵)	(۱۵،۴۱۰)	۹۸۰،۸۵۰
سرمایه گذاری پارس توشه	-	-	-	-	-	-
توسعه سامانه ی نرم افزاری نگین	-	-	-	-	-	-
صنایع شیمیایی کیمیاگران امروز	-	-	-	-	-	-
ملی سرب و روی ایران	-	-	-	-	-	-
ح . پدیدہ شیمی قرن	-	-	-	-	-	-
لیزینگ پارسیان	-	-	-	-	-	-
سهامی ذوب آهن اصفهان	-	-	-	-	-	-
ریل پرداز نو آفرین	-	-	-	-	-	-
سپید ماکیان	-	-	-	-	-	-
ریل پرداز سیر	-	-	-	-	-	-
پالایش نفت تهران	-	-	-	-	-	-
سرمایه گذاری تامین اجتماعی	-	-	-	-	-	-
بانک پارسیان	-	-	-	-	-	-
جمع		۱۶،۶۵۶،۵۵۹،۸۵۰	(۱۴،۶۵۸،۵۲۲،۴۶۵)	(۱۵،۸۲۳،۳۷۹)	(۸۳،۲۸۲،۷۹۹)	۱،۸۹۸،۹۳۱،۲۰۷
						(۸،۱۸۹،۵۷۹،۸۴۰)
						(۸،۱۸۹،۵۷۹،۸۴۰)

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۵/۳۱						
تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
	ریال	ریال	ریال		ریال	ریال
مشارکت ش اصفهان ۱۲-۳۰ ماهه ۲۰٪	۵۷۵,۰۰۰	۵۷۴,۹۷۹,۹۹۵,۷۵۰	(۶۰۱,۹۷۹,۶۶۲,۳۲۵)	-	(۲۷,۰۱۹,۶۶۶,۵۷۵)	-
مراجعه عام دولت ۹۵-ش ۱۴۰۱	۱,۸۵۰,۰۰۰	۱,۸۴۲,۸۱۰,۹۰۰,۰۰۰	(۲۰,۰۰۰,۰۰۰)	-	۹۶,۹۲۱,۰۶۲,۴۳۹	-
مراجعه سلامت و عوارض شرایط خاص ۱۴۰۰	-	-	-	-	-	۳۵,۰۰۰,۰۰۰
منفعت صبا ارونند امید ۱۱۱۳-۱۴۰۰	-	-	-	-	-	۵۴,۶۳۴,۰۳۸
سکوک مراجعه سایپا ۴۱۲-۳ ماهه ۱۶٪	-	-	-	-	-	۵۵,۴۸,۹۹۴,۰۷۰
اجاره تابان سپهر ۱۴۰۲-۱۲۰۶	-	-	-	-	-	۵,۶۳۸,۶۲۸,۱۰۸
جمع	۲,۴۱۷,۷۹۰,۸۹۵,۷۵۰	(۲,۳۴۷,۸۴۹,۴۹۹,۸۸۶)	(۴۰,۰۰۰,۰۰۰)	-	۶۹,۹۰۱,۳۹۵,۸۶۴	-

صندوق سرمایه‌گذاری یاداش سهامداری توسعه یکم

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۱

یادداشت	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۵/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۵/۳۱
	ریال	ریال
۱۶-۱	۱۲۱.۰۹۲.۷۹۷.۴۲۲	(۷۲.۹۷۳.۹۸۹.۶۹۳)
۱۶-۲	۵۰.۹۷۸.۹۲۳.۶۸۵	۸۸.۱۶۳.۹۷۲.۷۶۴
	۱۷۲.۰۷۱.۷۲۱.۱۰۷	۱۵.۱۸۹.۹۸۳.۰۷۱

۱۶- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

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

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

سهام	تعداد	ارزش بازار یا قیمت تعدیلی	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۵/۳۱
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
بالایش نفت تهران	۲۶۰,۷۹۳	۱,۲۶۲,۰۲۰,۳۹۹	(۱۰,۹۰۰,۳۶۸,۸۳۰)	(۱,۱۹۹,۸۶۹)	(۶,۳۱۵,۱۰۲)	۱۶۵,۱۲۶,۶۹۷	۲۱۲,۷۳۰,۸۳۶
ریل پرداز نو آفرین	۱,۳۹۴,۷۶۷	۵,۱۷۰,۴۰۱,۳۶۹	(۵,۱۴۱,۰۲۳,۸۴۹)	(۴,۹۱۱,۸۸۱)	(۲۵,۸۵۲,۰۰۶)	(۱,۳۸۶,۴۶۸)	-
سیمان آبیک	۱۹۵	۲,۲۲۳,۰۰۰	(۲,۳۹۰,۹۶۴)	(۲,۱۱۲)	(۱۱,۱۱۵)	(۱۸۱,۱۹۱)	-
سایپا	۱,۳۶۲,۵۰۰	۲,۸۷۰,۷۸۷,۵۰۰	(۲,۲۱۰,۳۶۹,۵۸۰)	(۲,۲۷۲,۲۴۸)	(۱۴,۳۵۳,۹۳۸)	۶۴۳,۳۲۶,۷۴۴	(۴۶۸,۶۲۰,۰۲۱)
بالایش نفت اصفهان	۲۵۱,۴۷۰	۱,۶۶۶,۷۰۰,۰۰۰	(۱۰,۰۷۴,۱۲۰,۳۴۴)	(۱,۳۲۲,۷۶۷)	(۷,۲۲۰,۳۵۰)	۴۴۹,۹۲۳,۹۴۹	۱۸۹,۹۸۰,۰۵۳
تولیدی فولاد سپید قراب کبیر	۲۲,۸۱۶,۶۷۶	۱۷۱,۳۵۳,۳۲۶,۷۶۰	(۱۵۱,۳۵۳,۱۱۹,۴۹۱)	(۱۶۲,۷۸۵,۵۷۵)	(۸۵۶,۷۶۶,۱۸۴)	۱۸,۹۳۸,۶۵۵,۵۱۰	۵,۵۸۳,۹۵۵,۷۰۱
ملی صنایع مس ایران	۵,۹۹۹,۹۹۸	۳۱,۹۷۹,۹۸۹,۳۴۰	(۳۱,۸۶۹,۳۷۲,۰۴۳)	(۳۰,۳۸۰,۹۹۰)	(۱۵۹,۸۹۹,۹۴۷)	(۱۰۰,۷۶۶,۶۴۰)	۶,۸۲۹,۱۲۱,۲۲۵
فراوری معدنی ایال کانی پارس	۱۲,۶۶۷,۷۰۴	۲۳۵,۱۱۲,۵۸۶,۲۴۰	(۲۹۵,۶۶۷,۹۲۵,۷۱۷)	(۲۲۳,۳۵۶,۹۵۷)	(۱,۱۷۵,۵۶۲,۹۳۱)	(۶۱,۸۵۴,۲۹۹,۳۶۵)	۷۳,۸۹۴,۱۱۵,۷۸۶
لینتینگ پاریسان	۱۰,۴۹۶,۵۱۱	۳۳,۵۲۵,۸۵۶,۱۳۴	(۳۱,۴۶۹,۱۵۱,۱۸۶)	(۳۱,۴۶۹,۱۵۱,۱۸۶)	(۱۶۷,۶۲۹,۲۸۱)	۱,۸۵۷,۲۶۲,۱۰۴	(۱۲,۴۵۸,۲۶۲,۷۶۰)
ریل پردازسیر	۶,۷۲۴,۷۸۳	۲۰,۹۲۵,۱۷۵,۱۳۰	(۱۴,۲۱۹,۵۶۶,۲۵۱)	(۱۴,۲۱۹,۵۶۶,۲۵۱)	(۱۰۴,۷۲۵,۸۷۶)	۶۶۰,۰۹۸۵,۰۸۷	(۸۵۰,۵۰۰,۸۱۶,۸۵۰)
معدنی و صنعتی چادرملو	۲,۷۷۷,۹۸۳	۳۳,۵۰۲,۴۰۱,۱۰۰	(۳۷,۱۰۳,۰۴۹,۲۳۵)	(۳۰,۸۷۷,۲۸۱)	(۱۶۲,۵۱۲,۰۰۶)	(۵۵,۹۴۰,۳۷۹,۹۱۲)	۱۶,۵۱۰,۹۸۵,۷۰۷
لاهران	۵۰,۰۰۰	(۲۱,۱۸۳,۲۷۵)	(۲۶,۵۰۰,۰۰۰)	(۲۶,۵۰۰,۰۰۰)	(۲۰,۵۰۰,۰۰۰)	۸۳,۹۹۷,۲۲۵	(۳۱۵,۶۶۴,۳۷۶)
بانک ملت	۳۰۶,۹۱۹	۹۵۷,۳۸۰,۳۶۱	(۷۷۹,۸۱۹,۷۹۹)	(۹۰,۹۴۱,۶۰۰)	(۴,۷۸۶,۴۰۲)	۱۷۱,۷۶۴,۲۴۴	۳۳,۷۴۷,۹۹۸
توسعه مولد نیروگاهی جهرم	۵۴۴,۳۵۲	۱۰,۲۵۰,۲۵۷,۵۰۴	(۹۰,۸۵۳,۸۹۰,۴۰۰)	(۹۸۳,۵۹۰,۰۰۰)	(۵,۱۷۶,۷۸۸)	۱۲۰,۶۶۸,۲۲۳	(۹۷,۴۰۰,۳۵۸)
ایران خودرو	۳۵۵,۰۰۰	(۷۱۹,۸۹۱,۰۰۰)	(۷۱۹,۸۹۱,۰۰۰)	(۳۵۳,۲۰۵)	(۳,۶۹۵,۰۰۰)	۴۹,۴۰۲,۳۸۵	(۱۵۸۰,۹۳۰,۷۱۲)
سرمایه گذاری پارس توشه	۷۲۸,۳۰۱	۳,۷۲۸,۶۸۹,۱۲۰	(۳,۴۰۲,۱۸۰,۵۵۹)	(۳,۵۴۱,۹۷۰,۰۰۰)	(۱۸,۶۴۱,۹۴۶)	۳۰,۴۰۲,۳۸۵	۶۹,۳۲۲,۹۰۹
س نفت و گاز و پتروشیمی تأمین	۸۵۰,۰۰۰	۹۴۵,۶۲۵,۰۰۰	(۷۳۰,۹۰۳,۹۸۰,۰۰۰)	(۸۹۸,۳۴۴,۰۰۰)	(۴,۷۲۸,۱۲۵)	۲۰,۹۰۹,۴۵۱	-
بانک تجارت	۸۳۰,۰۰۰	۱,۴۰۶,۸۵۰,۰۰۰	(۱,۵۶۶,۷۹۱,۷۸۸)	(۱,۳۲۶,۵۰۰)	(۷,۰۳۲,۲۵۰)	(۱۶,۸۳۱,۲۵۴)	(۹۳,۳۳۱,۹۵۰)
گروه مینا (سهامی عام)	۱۵,۷۰۶	۲۳۳,۳۲۳,۵۲۰	(۲۰,۲۶۵,۰۰۰)	(۲۲۶,۶۱۷)	(۱,۱۷۱,۶۶۸)	۳۰,۲۸۸,۳۴۷	۲۶,۳۳۱,۳۹۰
پلی پروپیلن جم - جم پین	۵۰۰,۰۰۰	۵۷,۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	(۵۹,۰۰۰,۴۸۰,۷۵۰)	(۵۹,۰۰۰,۴۸۰,۷۵۰)	(۲,۸۶۲,۵۰۰)	(۲,۱۵۲,۱۸۱,۲۵۰)	۲۶,۳۳۱,۳۹۰
ذوب آهن اصفهان	۴۵۰,۰۰۰	۱,۲۳۵,۰۰۰,۰۰۰	(۱۰,۵۲۰,۹۹۷,۱۶۵)	(۱,۱۶۴,۵۱۰)	(۶,۱۲۹,۰۰۰)	۱۶۵,۵۰۹,۳۲۵	۹۱,۲۵۳,۷۹۰
بانک صادرات ایران	۳۵۰,۰۰۰	۵۹۲,۹۵۰,۰۰۰	(۶۹۴,۴۴۳,۳۳۰)	(۵۶۴,۲۵۳)	(۲,۹۶۹,۷۵۰)	(۱۰,۴۰۰,۲۷,۳۳۲)	(۳۰,۶۱۶,۷۴۰)
فولاد هرمزگان جنوب	۱۵۰,۰۰۰	۱۶۵,۰۰۰,۰۰۰	(۲۰,۶۴۶,۴۷۸,۰۰۰)	(۱۵,۶۴۵,۰۰۰)	(۸۲,۵۰۰,۰۰۰)	(۴,۲۲۴,۶۵۳,۰۰۰)	۴,۵۸۰,۳۲۲,۵۰۴
بانک پارسیان	۳۹۰,۵۰۰	۷۱۹,۹۵۸,۰۰۰	(۷۱۱,۵۲۷,۵۷۰)	(۸۱۱,۱۱۰)	(۳,۵۸۴,۷۹۰)	۱,۱۶۴,۵۲۰	(۱۴۹,۸۳۶,۱۳۸)
صنایع پتروشیمی خلیج فارس	۴۴,۷۵۱	۲۴۴,۱۲۵,۱۹۰	(۲۸۷,۶۸۳,۱۷۹)	(۲۲۶,۳۲۸)	(۱,۷۲۰,۶۷۶)	۵۴,۴۰۲,۴۰۷	۱۲۰,۷۵۹,۱۲۳
ملی سرب و روی ایران	۲,۳۷۷,۹۴۰	۳۰,۱۷۶,۰۵۸,۶۰۰	(۳,۸۲۷,۰۹۴,۴۴۴)	(۲,۸۶۶,۷۲۶)	(۱۵,۰۸۸,۰۲۹)	۱۷۲,۵۵۶,۷۶۲	(۵۲,۱۹۸,۱۴۱)
آتیه داده پرداز	۱۴,۱۵۲,۵۰۰	۷۷,۲۳۲,۶۵۰,۰۰۰	(۸۵,۵۳۰,۰۴۳,۰۰۰)	(۷۳,۴۰۰,۹۰۰)	(۳۸۶,۳۳۲,۲۵۰)	(۱۰,۷۲۳,۱۶۵,۲۸۸)	۴,۳۳۹,۳۲۷,۸۹۵
سرمایه گذاری تأمین اجتماعی	۲۰,۴۵۰,۱۶۸	۹۹,۵۵۰,۳۶۰,۰۰۰	(۱۰,۲۵۲,۷۲۲,۰۰۰)	(۱۸,۵۷۳,۸۴۳)	(۹۷,۷۵۱,۰۰۰)	۸۱,۳۱۳,۹۵۸	۳,۶۱۳,۶۲۶,۳۱۲
پدیده شیمی قرن	۱,۴۰۰,۰۰۰	۲۲,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳۱,۱۴۵,۷۴۶,۰۰۰)	(۳۱,۲۸۰,۰۰۰)	(۱۱۲,۰۰۰,۰۰۰)	(۸,۸۷۸,۸۵۴,۶۰۰)	(۱,۱۹۴,۰۴۲,۸۵۰)
بیمه معلم	۳۰,۴۹,۹۲۱	۳,۸۴۰,۰۱۲,۹۲۲	(۳,۳۴۰,۲۵۶,۹۸۲)	(۳,۵۵۶,۵۶۲)	(۱۹,۲۴۵,۰۶۵)	۴۸۵,۸۵۴,۳۱۲	(۱,۲۲۶,۷۱۸,۴۴۳)
سرمایه گذاری مس سرچشمه	۸۰,۰۱۳,۷۹۸	۳۲,۷۹۲,۴۶۱,۴۱۶	(۳۱,۶۵۷,۳۴۴,۵۹۴)	(۳۱,۱۵۲,۸۳۸)	(۱۶۲,۶۶۲,۳۰۷)	۹۴۰,۰۰۰,۱۶۷	۴,۸۹۵,۲۵۰,۹۶۷
صنایع شیمیایی کیمیاگران امروز	۳۰,۳۰۳,۲۶۶	۸۱,۰۹۷,۵۱۲,۰۰۰	(۸۵,۷۴۰,۷۷۰,۰۰۰)	(۷۷,۰۴۲,۴۴۴)	(۴۰,۵۴۸,۷۵۶)	(۵۱۳,۲۷۸,۹۱۰)	-
افراشت	۱۰۰,۰۰۰	۱,۹۲۳,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۸۲۳,۰۰۰,۴۶۰,۰۰۰)	(۱,۸۲۷,۳۰۰)	(۹,۶۷۰,۰۰۰)	۹۲,۴۴۶,۶۵۰	(۱۰,۳۹۰,۳۷۸,۶۸۰)
ح. س. نفت و گاز و پتروشیمی تأمین	۳۰,۸۵۸	۲۱۱,۱۸۷,۲۵۰	(۳۰,۵۳۰,۳۵۳)	(۳۰,۵۳۰,۳۵۳)	(۱۰,۵۵۹,۹۳۶)	(۹۷,۵۹۹,۶۶۶)	۲۳۴,۷۵۴,۷۰۵
پیشگامان فن آوری و دانش آرایشی سپید ماکیان	۱,۴۰۰,۰۰۰	۱۳,۱۲۶,۰۰۰,۰۰۰	(۱۳,۱۵۲,۹۲۶,۵۶۸)	(۱۳,۴۸۸,۷۰۰)	(۶۵,۷۳۰,۰۰۰)	(۹۰,۱۵۵,۲۶۸)	-
	-	۸۰۴,۹۹۷,۲۵۵,۰۲۳	(۸۷۳,۱۸۱,۶۱۰,۴۵۲)	(۷۶۴,۷۴۷,۴۸۸)	(۴۰,۲۴۶,۹۸۶,۷۷۷)	(۷۲,۹۷۳,۹۸۹,۶۹۳)	۱۲۱,۹۲۰,۷۹۷,۴۲۲

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

اوراق	تعداد	ارزش بازار یا قیمت تعدیلی	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۵/۳۱
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
سلف موازی استاندارد سنفت ۱۰۱	۱۰۰,۸۳۰	۱۶۵,۱۵۵,۳۹۹,۳۸۱	(۱۵۲,۰۴۴,۵۹۷,۲۵۰)	(۱۱۹,۳۳۸,۰۵۶)	-	۱۰,۹۹۱,۶۰۳,۸۷۵	۱۰,۹۹۱,۹۹۳,۳۰۰
استاندارد-مه-میدودجه ۹۹-۹۹-۲۰۶-۰۶-۲۰۶	۴۹,۴۴۳	۳۹,۳۱۸,۰۹۳,۳۰۰	(۳۹,۹۹۳,۹۲۳,۹۱۴)	(۷,۱۲۶,۳۹۷)	-	۲,۳۱۶,۹۲۳,۸۸۹	۳,۶۹۰,۰۹۴۱,۸۹۶
اجاره ریل پردازسیر ۲۱۲۱۲	۹۱۳,۵۰۰	۹۱۳,۲۴۰,۵۰۰,۰۰۰	(۹۱۳,۴۲۱,۰۹۳,۶۹۶)	(۱۶۶,۰۶۸,۵۹۱)	-	۳,۵۵۳,۳۲۷,۷۱۲	(۴۲,۹۹۳,۳۲۷,۴۲۱)
صکوک مرابحه غدیر ۵۰۴-۱۸ماه	۱,۸۵۰,۰۰۰	۱,۸۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۸۴۶,۵۲۳,۲۵۰,۰۰۰)	(۳۳۵,۳۱۲,۵۰۰)	-	۳۰,۰۲۳,۲۷۵,۰۰۰	-
مشارکت رایان سایپا-۳ماه	۷,۵۰۰	۷,۴۸۵,۸۲۵,۰۰۰	(۷,۲۹۲,۴۲۸,۰۰۰)	(۱,۳۵۶,۸۰۶)	-	۱۹۲,۰۴۰,۱۸۷	۴۱۶,۱۹۵,۴۷۷
اجاره تابلان تمدن ۱۴۰۲۱۲-۱۴۰۳-۱۵	۸۲۳,۰۰۰	۸۸۹,۹۲۰,۰۰۰,۰۰۰	(۸۲۳,۸۵۰,۶۵۰,۰۰۰)	(۱۶۱,۲۹۸,۰۰۰)	-	۶۵,۹۰۸,۰۵۲,۰۰۰	-
مرابحه کرمان موتور ۱۴۰۳-۱۵	۱۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۸۱,۲۵۰)	-	(۳۲۳,۵۰۰)	-
مشارکت ش اصفهان ۱۲-۳ماه	-	-	-	-	-	-	۶,۲۰۱,۹۸۱,۱۲۵
منفعت صبا آروند تمدن ۱۴۰۰-۱۱۱۳	-	-	-	-	-	-	۷۲,۷۱۲,۸۳۷,۳۳۸
	-	۳,۸۶۹,۱۲۰,۳۱۸,۶۸۱	(۳,۷۸۰,۱۶۵,۲۶۴,۳۱۷)	(۷۹۱,۰۸۱,۶۰۰)	-	۸۸,۱۶۳,۹۷۲,۷۶۴	۵۰,۹۷۸,۹۲۳,۶۸۵

صندوق سرمایه‌گذاری پاداش سهامداری توسعه یکم

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۱

۱۷- سود سهام

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۵/۳۱		دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۵/۳۱					دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۵/۳۱	
نام شرکت	سال مالی	تاریخ تشکیل مجمع	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	سود متعلق به هر سهم	جمع درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام
			در زمان مجمع	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
ملی سرب‌وروی ایران	-	۱۴۰۱/۰۴/۰۴	۲,۳۷۷,۹۴۰	۱۰	۲۳,۷۷۹,۴۰۰	(۲,۶۷۴,۲۷۹)	۲۱,۱۰۵,۱۲۱	۷۷,۶۴۴,۵۳۵
سرمایه گذاری پارس توشه	-	۱۴۰۱/۰۴/۳۰	۷۲۸,۲۰۱	۱۵۰	۱۰۹,۲۳۰,۱۵۰	(۱۳,۷۳۵,۵۲۸)	۹۵,۴۹۴,۶۲۲	۷۹,۸۱۷,۹۳۷
ملی صنایع مس ایران	-	۱۴۰۱/۰۴/۲۹	۵,۹۹۹,۹۹۸	۷۰۰	۴,۲۰۰,۰۰۰,۹۴۱۸	(۵۲۸,۱۴۳,۵۳۷)	۳,۶۷۱,۸۶۵,۸۸۱	۷۳۴,۳۷۱,۰۱۳
پالایش نفت اصفهان	-	۱۴۰۱/۰۴/۲۹	۲۵۱,۴۷۰	۶۵۰	۱۶۳,۴۵۵,۵۰۰	(۲۰,۵۵۴,۲۸۴)	۱۴۲,۹۰۱,۲۱۶	۱۰۵,۵۹۰,۲۷۹
معدنی و صنعتی چادرملو	-	۱۴۰۱/۰۴/۱۸	۲,۷۷۷,۹۸۳	۱,۵۹۰	۴,۴۱۶,۹۹۲,۹۷۰	(۵۲۹,۸۲۶,۱۶۱)	۳,۸۸۷,۱۶۶,۸۰۹	۳,۱۹۵,۱۰۷,۸۵۳
سیمان آبیک	-	۱۴۰۱/۰۳/۱۸	۱۹۵	۱,۴۸۵	۲۸۹,۵۷۵	(۳۰,۲۰۱)	۲۵۹,۳۷۴	-
بانک ملت	-	۱۴۰۱/۰۳/۳۱	۲۴۲,۵۰۰	۱۰۰	۲۴,۲۵۰,۰۰۰	(۲,۷۰۱,۰۰۴)	۲۱,۵۴۸,۹۹۶	۱۳,۹۹۲,۳۹۵
بانک تجارت	-	۱۴۰۱/۰۳/۳۱	۸۳۰,۰۰۰	۲۰	۱۶,۶۰۰,۰۰۰	(۱,۸۴۸,۹۳۵)	۱۴,۷۵۱,۰۶۵	۲,۱۷۶,۸۸۶
بانک صادرات ایران	-	۱۴۰۱/۰۴/۳۰	۳۵۰,۰۰۰	۲	۷۰۰,۰۰۰	(۸۸,۰۲۴)	۶۱۱,۹۷۶	۳,۳۶۵,۸۶۸
س. نفت و گاز و پتروشیمی تأمین	-	۱۴۰۱/۰۵/۳۰	۸۵۰,۰۰۰	۲,۱۵۰	۱۸۲,۷۵۰,۰۰۰	(۲۵,۸۰۰,۰۰۰)	۱۵۶,۹۵۰,۰۰۰	۱۴۰,۶۴۱,۸۰۹
فولاد هرمزگان جنوب	-	۱۴۰۱/۰۳/۲۵	۱,۵۰۰,۰۰۰	۲,۴۰۰	۳,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳۸۹,۲۴۸,۶۲۶)	۳,۲۱۰,۷۵۱,۳۷۴	۵۹۹,۰۸۸,۱۴۶
افرانت	-	۱۴۰۱/۰۴/۲۹	۱۰۰,۰۰۰	۸۲۰	۸۲,۰۰۰,۰۰۰	(۱۰,۳۱۱,۳۷۷)	۷۱,۶۸۸,۶۲۳	۶۲,۹۳۱,۰۳۴
ریل پردازسیر	-	۱۴۰۱/۰۴/۳۰	۶,۷۳۴,۷۸۳	۲۰	۱۳۴,۶۹۵,۶۶۰	(۱۶,۹۳۷,۷۷۸)	۱۱۷,۷۵۷,۸۸۲	۸۷,۵۳۲,۲۰۷
آتیه داده پرداز	-	۱۴۰۱/۰۴/۲۸	۶,۲۹۰,۰۰۰	۶۰	۳۷۷,۴۰۰,۰۰۰	(۴۷,۲۵۹,۷۹۶)	۳۳۰,۱۴۰,۲۰۴	۲,۴۷۴,۵۶۸,۸۶۲
پالایش نفت تهران	-	۱۴۰۱/۰۴/۲۹	۲۶۰,۷۹۳	۲۳۰	۵۹,۹۸۲,۳۹۰	(۷,۵۴۲,۶۹۶)	۵۲,۴۳۹,۶۹۴	۲۰,۱۱۷,۵۷۶
سرمایه گذاری مس سرچشمه	-	۱۴۰۱/۰۴/۲۹	۸۰۱۳,۷۹۸	۱۵۰	۱,۲۰۲,۰۶۹,۷۰۰	(۱۵۱,۱۵۸,۴۶۵)	۱,۰۵۰,۹۱۱,۲۳۵	۹۳۴,۱۴۳,۳۲۰
لیزینگ پارسیان	-	۱۴۰۰/۱۲/۲۱	۱۰,۴۹۶,۵۱۱	۱۰۰	۱,۰۴۹,۶۵۱,۱۰۰	(۵۵,۸۱۸,۰۲۲)	۹۹۳,۸۳۳,۰۷۸	۵,۷۸۷,۵۱۱,۱۴۶
بیمه معلم	-	۱۴۰۱/۰۴/۱۸	۲,۲۰۱,۹۹۹	۲۵۰	۵۵۰,۴۹۹,۷۵۰	(۶۶,۰۳۳,۴۲۴)	۴۸۴,۴۶۶,۳۲۶	۵۸۱,۰۰۹,۳۷۵
پلی پروپیلن جم - جم پیلن	-	۱۴۰۱/۰۲/۲۵	۵۰۰,۰۰۰	۲۴,۷۵۰	۱۲,۳۷۵,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۲,۳۷۵,۰۰۰,۰۰۰	۴,۵۵۹,۶۵۰,۲۱۹
توسعه مولد نیروگاهی جهرم	-	۱۴۰۱/۰۴/۲۸	۵۴۴,۲۵۲	۸۳	۴۵,۱۸۱,۲۱۶	(۵,۶۵۷,۸۰۴)	۳۹,۵۲۳,۴۱۲	۳,۸۵۵,۶۸۹
تولیدی فولاد سپید فراب کویر	-	۱۴۰۱/۰۴/۲۹	۲۲,۸۱۶,۶۷۶	۸۵	۱,۹۳۹,۴۱۷,۴۶۰	(۲۴۳,۸۷۸,۸۴۲)	۱,۶۹۵,۵۳۸,۶۱۸	۱,۳۰۹,۵۹۷,۶۱۴
پدیده شیمی قرن	-	۱۴۰۱/۰۴/۲۸	۱,۴۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۱,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۷۵,۳۱۴,۵۶۰)	۱,۲۲۴,۶۸۵,۴۴۰	۱,۲۲۴,۶۸۵,۴۴۰
فراوری معدنی ابال کانی پارس	-	۱۴۰۱/۰۱/۳۱	۱۲,۶۲۲,۷۰۴	۱,۶۸۰	۲۱,۹۰۰,۱۴۲,۷۲۰	(۱,۶۱۶,۹۷۲,۸۶۵)	۱۹,۶۷۳,۱۶۹,۸۵۵	۸,۰۵۱,۳۱۴,۳۲۰
ریل پرداز نو آفرین	-	۱۴۰۱/۰۴/۳۰	۱,۲۹۴,۷۶۷	۵۰۰	۶۹۷,۳۸۳,۵۰۰	(۸۷,۶۹۴,۹۳۱)	۶۰۹,۶۸۸,۵۶۹	-
صنایع شیمیایی کیمیاگران امروز	-	۱۴۰۱/۰۴/۲۰	۳۰۳,۷۳۶	۴۵۰	۱۳۶,۶۸۱,۲۰۰	(۱۶,۵۳۹,۹۸۹)	۱۲۰,۱۴۱,۲۱۱	-
ذوب آهن اصفهان	-	۱۴۰۱/۰۴/۲۵	۴۵۰,۰۰۰	۶۰	۲۷,۰۰۰,۰۰۰	(۳,۳۳۸,۵۳۵)	۲۳,۶۶۱,۴۶۵	-
گروه مینا (سهامی عام)	-	-	-	-	-	-	-	-
لامیران	-	-	-	-	-	-	-	-
سهامی ذوب آهن اصفهان	-	-	-	-	-	-	-	۲۲,۰۹۷,۲۹۷
صنایع پتروشیمی خلیج فارس	-	-	-	-	-	-	-	-
سرمایه گذاری تأمین اجتماعی	-	-	-	-	-	-	-	-
					۵۴,۱۰۵,۱۶۱,۷۰۹	(۴,۰۱۹,۱۰۹,۶۶۳)	۵۰,۰۸۶,۰۵۲,۰۴۶	۳۰,۰۷۰,۸۱۰,۸۲۰

صندوق سرمایه‌گذاری یاداش سهامداری توسعه یکم

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ مرداد 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 می‌شود:

یادداشت	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۵/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۵/۳۱
	ریال	ریال
۱۸-۱ سود اوراق مشارکت	۶۰۹۶,۰۸۸,۱۷۷	۱۳۱,۳۵۶,۹۴۴,۸۸۴
۱۸-۲ سود اوراق اجاره	۲۰۰,۳۷۵,۲۳۶,۳۶۰	۷۴,۳۳۷,۴۱۳,۵۴۷
۱۸-۳ سود اوراق مرابحه	۱۲۶,۹۴۷,۴۶۴,۷۹۶	۴۲,۸۶۱,۷۷۵,۲۷۷
۱۸-۴ سود سپرده بانکی	۱۹۸,۴۱۸,۱۷۳,۲۴۲	۲۳۲,۵۷۸,۵۴۲,۶۸۴
	۵۳۱,۷۳۶,۹۶۲,۵۷۵	۴۸۱,۱۳۴,۶۷۶,۳۹۲

۱۸-۱- سود اوراق مشارکت

تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید	مبلغ اسمی ریال	نرخ سود درصد	سود ریال	هزینه تنزیل ریال	خالص سود اوراق ریال	خالص سود اوراق ریال
مشارکت ش اصفهان ۱۲-۳۰ ماهه ۲۰٪	۱۴۰۰/۱۲/۲۸	۵۷۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰٪	۵,۴۹۴,۵۷۳,۸۹۳	-	۵,۴۹۴,۵۷۳,۸۹۳	۵۴,۹۲۰,۴۳۹,۸۰۳
منفعت صبا ارونید امید ۱۴۰۰/۱۱/۱۳	۱۴۰۰/۱۱/۱۳	-	۱۹٪	-	-	-	۷۵,۸۲۹,۹۴۸,۶۶۵
مشارکت رایان سایپا-۳ ماهه ۱۶٪	۱۴۰۱/۰۶/۰۵	۷,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۶٪	۶۰۱,۵۱۴,۲۸۴	-	۶۰۱,۵۱۴,۲۸۴	۶۰۶,۵۵۶,۴۱۶
		۵۸۲,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰		۶,۰۹۶,۰۸۸,۱۷۷	-	۶,۰۹۶,۰۸۸,۱۷۷	۱۳۱,۳۵۶,۹۴۴,۸۸۴

۱۸-۲- سود اوراق اجاره

تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید	مبلغ اسمی ریال	نرخ سود درصد	سود ریال	هزینه تنزیل ریال	خالص سود اوراق ریال	خالص سود اوراق ریال
اجاره تابان سپهر ۱۴۰۲/۱۲/۰۶	۱۴۰۲/۱۲/۰۶	-	۱۸٪	-	-	-	۶۶۷,۶۲۵,۸۳۲
اجاره تابان تمدن ۱۴۰۲/۱۲/۰۶	۱۴۰۲/۱۲/۰۶	۸۲۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸٪	۱۱۵,۸۰۸,۹۴۲,۸۷۴	-	۱۱۵,۸۰۸,۹۴۲,۸۷۴	-
اجاره ریل پرداز سیر ۰۲۱۲۱۲	۱۴۰۲/۱۲/۱۲	۹۱۳,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۶٪	۸۴,۴۶۶,۲۹۳,۴۸۶	-	۸۴,۴۶۶,۲۹۳,۴۸۶	۷۳,۶۶۹,۷۸۷,۷۱۵
		۱,۷۳۷,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰		۲۰۰,۳۷۵,۲۳۶,۳۶۰	-	۲۰۰,۳۷۵,۲۳۶,۳۶۰	۷۴,۳۳۷,۴۱۳,۵۴۷

۱۸-۳- سود اوراق مرابحه

تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید	مبلغ اسمی ریال	نرخ سود درصد	سود ریال	هزینه تنزیل ریال	خالص سود اوراق ریال	خالص سود اوراق ریال
صکوک مرابحه غدیر ۵۰۴-۳ ماهه ۱۸٪	۱۴۰۵/۰۴/۰۷	۱,۸۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸٪	۲۶,۳۰۲,۲۴۰,۰۲۴	-	۲۶,۳۰۲,۲۴۰,۰۲۴	-
مرابحه عام دولت ۹۵-شخ ۲۰۵۱۴	۱۴۰۲/۰۵/۱۴	۱,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۶٪	۱۰۰,۵۷۹,۴۲۱,۸۱۷	-	۱۰۰,۵۷۹,۴۲۱,۸۱۷	-
مرابحه کرمان موتور ۱۴۰۳۰۹۱۵	۱۴۰۳/۰۹/۱۵	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸٪	۶۵,۸۰۲,۹۵۵	-	۶۵,۸۰۲,۹۵۵	-
صکوک مرابحه سایپا ۴۱۲-۳ ماهه ۱۶٪	-	-	۱۶٪	-	-	-	۱,۸۱۷,۳۶۴,۵۶۷
مرابحه سلامت عواجد شرایط خاص ۱۴۰۰	-	-	۱۷٪	-	-	-	۴۱,۰۴۴,۴۱۰,۷۱۰
		۳,۴۵۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰		۱۲۶,۹۴۷,۴۶۴,۷۹۶	-	۱۲۶,۹۴۷,۴۶۴,۷۹۶	۴۲,۸۶۱,۷۷۵,۲۷۷

صندوق سرمایه‌گذاری پاداش سهامداری توسعه یکم

گزارش مالی میان دوره ای

پاداش‌های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۱

۱۸-۴- سود سپرده بانکی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۵/۳۱		دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۵/۳۱		تاریخ سرمایه گذاری		تاریخ سررسید		مبلغ اسمی سپرده		نرخ سود		سود		هزینه تنزیل سود		هزینه		سود خالص		خالص سود اوراق	
ریال		ریال		ریال		ریال		درصد		ریال		ریال		ریال		ریال		ریال		ریال	
مختلف		-		-		-		۸٪		۲,۳۵۹,۱۸۰		-		-		-		۲,۳۵۹,۱۸۰		۱۲۳,۶۱۶	
مختلف		-		-		-		۸٪		۱۶۳,۶۹۷,۰۲۵		-		-		-		۱۶۳,۶۹۷,۰۲۵		۸۵,۳۵۰,۸۳۰	
-		-		-		-		۸٪		-		-		-		-		-		۳۲,۴۷۷	
مختلف		-		-		-		۸٪		۲۱۲,۴۰۲		-		-		-		۲۱۲,۴۰۲		۲۴,۳۳۷	
-		-		-		-		۱۸٪		-		-		-		-		-		۲۹,۰۸۱,۴۶۷,۷۶۴	
-		-		-		-		۱۸٪		-		-		-		-		-		۸,۸۰۶,۷۲۱,۲۸۱	
-		-		-		-		۸٪		-		-		-		-		-		۸۸۵,۸۶۵	
مختلف		-		-		-		۸٪		۲۷۲,۷۰۱		-		-		-		۲۷۲,۷۰۱		۴,۵۷۸,۴۲۱	
-		-		-		-		۸٪		-		-		-		-		-		۳۱,۵۰۱	
-		-		-		-		۱۸٪		-		-		-		-		-		۴۳,۵۸۵,۵۸۲,۷۱۵	
-		-		-		-		۱۸٪		-		-		-		-		-		۳۰,۳۹۷,۴۸۴,۷۳۵	
-		-		-		-		۱۸٪		-		-		-		-		-		۸۹۳,۷۷۵,۰۳۴	
مختلف		-		-		-		۸٪		۲۶۳,۵۸۴		-		-		-		۲۶۳,۵۸۴		۲,۱۶۲,۳۳۶	
-		-		-		-		۱۸٪		-		-		-		-		-		۲۴,۵۳۱,۳۱۰,۸۹۲	
-		-		-		-		۱۸٪		-		-		-		-		-		۸۱,۶۲۳,۳۶۵,۳۰۰	
-		-		-		-		۱۸٪		-		-		-		-		-		۱۱,۶۱۳,۳۳۹,۱۶۸	
-		-		-		-		۸٪		-		-		-		-		-		۲۸,۷۶۲	
-		-		-		-		۱۸٪		-		-		-		-		-		۱,۹۵۲,۲۷۷,۶۵۰	
مختلف		-		-		-		۸٪		۱۴۷,۹۱۳		-		-		-		۱۴۷,۹۱۳		-	
مختلف		-		-		-		۸٪		۲۸۳,۱۹۰		-		-		-		۲۸۳,۱۹۰		-	
مختلف		-		-		-		۱۸٪		۳,۶۱۳,۱۵۰,۷۶۱		-		-		-		۳,۶۱۳,۱۵۰,۷۶۱		-	
مختلف		-		-		-		۱۸٪		۱۰,۰۳۴,۷۱۲,۰۷۲		-		-		-		۱۰,۰۳۴,۷۱۲,۰۷۲		-	
۱۴۰۰/۰۹/۲۴		-		-		-		۱۸٪		۲۷,۲۱۶,۰۵۴,۱۱۰		(۱۶,۵۰۱,۹۲۸)		-		-		۲۷,۱۹۹,۵۵۲,۱۸۲		-	
۱۴۰۰/۰۹/۲۹		-		-		-		۱۸٪		۷۸,۲۰۴,۲۷۳,۸۸۶		(۱۱,۴۵۲,۱۵۱)		-		-		۷۸,۱۹۲,۸۲۱,۷۳۵		-	
۱۴۰۰/۱۰/۱۴		-		-		-		۱۸٪		۳۳,۲۷۱,۳۳۲,۷۲۸		(۲۵,۱۶۳,۶۶۵)		-		-		۳۳,۲۴۶,۰۶۹,۰۶۳		-	
مختلف		-		-		-		۸٪		۴۱,۶۳۷		-		-		-		۴۱,۶۳۷		-	
۱۴۰۰/۱۰/۲۱/۱۸		-		-		-		۱۸٪		۲۸,۳۶۷,۳۴۲,۴۲۸		(۳۷,۳۳۹,۸۰۴)		-		-		۲۸,۳۳۰,۰۰۲,۶۲۴		-	
۱۴۰۰/۱۰/۲۲/۲۷		-		-		-		۱۸٪		۱۱,۷۵۱,۶۱۶,۳۴۸		(۷,۷۶۰,۱۲۲)		-		-		۱۱,۷۴۳,۸۵۶,۲۲۶		-	
مختلف		-		-		-		۱۸٪		۵,۹۰۶,۸۴۹,۳۰۰		(۱۶,۱۱۸,۳۵۳)		-		-		۵,۸۹۰,۷۳۰,۹۴۷		-	
۱۹۸,۵۳۲,۵۰۹,۲۶۵		۱۹۸,۵۳۲,۵۰۹,۲۶۵		۱۹۸,۵۳۲,۵۰۹,۲۶۵		۱۹۸,۵۳۲,۵۰۹,۲۶۵		۱۹۸,۵۳۲,۵۰۹,۲۶۵		۱۹۸,۵۳۲,۵۰۹,۲۶۵		۱۹۸,۵۳۲,۵۰۹,۲۶۵		۱۹۸,۵۳۲,۵۰۹,۲۶۵		۱۹۸,۵۳۲,۵۰۹,۲۶۵		۱۹۸,۵۳۲,۵۰۹,۲۶۵		۱۹۸,۵۳۲,۵۰۹,۲۶۵	

۱۹- سایر درآمدها

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۵/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۵/۳۱
ریال	ریال
۶۸,۷۱۴,۰۷۳	۵۴,۵۷۲,۳۵۵
(۱۲,۶۲۶,۵۰۸)	۴۰,۵۹۶,۵۶۴
۹۰,۵۱۳,۸۸۴	۱۷,۰۰۶,۸۰۳
۱۴۶,۶۰۱,۴۴۹	۱۱۲,۱۷۵,۷۲۲

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

صندوق سرمایه‌گذاری یاداش سهامداری توسعه بکم

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۱

۲۰- هزینه کارمزد ارکان

دوره مالی شش ماهه	دوره مالی شش ماهه	
منتهی به ۱۴۰۰/۰۵/۳۱	منتهی به ۱۴۰۱/۰۵/۳۱	
ریال	ریال	مدیر صندوق
۱۴۶۷۲,۹۲۹,۶۵۹	۱۲,۷۰۶,۷۹۸,۳۱۳	متولی
۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	حسابرس
۱۴۰,۷۰۶,۹۹۰	۲۲۳,۰۹۴,۶۴۸	
۱۵,۲۱۳,۶۳۶,۶۴۹	۱۳,۷۲۹,۸۹۲,۹۶۱	

۲۱- سایر هزینه‌ها

سایر هزینه‌ها به شرح زیر است:

دوره مالی شش ماهه	دوره مالی شش ماهه	
منتهی به ۱۴۰۰/۰۵/۳۱	منتهی به ۱۴۰۱/۰۵/۳۱	
ریال	ریال	هزینه نرم افزار
۳۹۴,۰۲۴,۰۰۹	۱,۱۵۸,۱۰۰,۷۰۱	هزینه کارمزد بانکی
۱۷,۶۰۷,۲۰۳	۱۵,۹۹۲,۳۴۶	هزینه خدمات سپرده گذاری و نگهداری واحدهای سرمایه گذاری
-	۹,۰۶۲,۵۰۰	هزینه ثبت و نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار
۳۰۲,۴۵۶,۸۸۵	۲۷۳,۲۴۶,۲۶۷	حق پذیرش و عضویت در کانون ها
۱۳۰,۰۱۴,۳۶۰	۴۱,۶۷۴,۲۶۲	
۸۴۴,۱۰۲,۴۵۷	۱,۴۹۸,۰۷۶,۰۷۶	

۲۲- هزینه مالی

دوره مالی شش ماهه	دوره مالی شش ماهه	
منتهی به ۱۴۰۰/۰۵/۳۱	منتهی به ۱۴۰۱/۰۵/۳۱	
ریال	ریال	هزینه بهره تسهیلات کارگزاری
۲,۸۸۵,۰۹۸	.	
۲,۸۸۵,۰۹۸	.	

۲۳- تعدیلات

دوره مالی شش ماهه	دوره مالی شش ماهه	
منتهی به ۱۴۰۰/۰۵/۳۱	منتهی به ۱۴۰۱/۰۵/۳۱	
ریال	ریال	تعدیلات بابت صدور واحد های سرمایه گذاری
-	۳,۶۷۲,۵۰۰,۰۰۰	تعدیلات بابت ابطال واحد های سرمایه گذاری
(۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۹۱۵,۸۰۰,۰۰۰)	
(۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰)	۲,۷۵۶,۷۰۰,۰۰۰	

۲۴- تقسیم سود

دوره مالی شش ماهه	دوره مالی شش ماهه	
منتهی به ۱۴۰۰/۰۵/۳۱	منتهی به ۱۴۰۱/۰۵/۳۱	
ریال	ریال	سود ماهانه منتهی به ۱۵ اسفند ماه
۱۰۴,۸۹۸,۳۰۰,۰۰۰	۹۷,۴۸۲,۰۰۰,۰۰۰	سود ماهانه منتهی به ۱۵ فروردین ماه
۱۰۳,۶۵۶,۹۰۰,۰۰۰	۹۲,۹۷۱,۸۰۰,۰۰۰	سود ماهانه منتهی به ۱۵ اردیبهشت ماه
۱۰۲,۱۹۱,۱۰۰,۰۰۰	۹۸,۱۳۶,۹۰۰,۰۰۰	سود ماهانه منتهی به ۱۵ خرداد ماه
۱۰۱,۶۰۰,۴۰۰,۰۰۰	۱۱۰,۷۵۰,۸۰۰,۰۰۰	سود ماهانه منتهی به ۱۵ تیر ماه
۱۰۱,۶۰۰,۴۰۰,۰۰۰	۱۱۸,۲۳۲,۸۰۰,۰۰۰	سود ماهانه منتهی به ۱۵ مرداد ماه
۱۰۰,۴۱۹,۰۰۰,۰۰۰	۱۱۸,۹۲۰,۲۰۰,۰۰۰	
۶۱۴,۳۶۶,۱۰۰,۰۰۰	۶۳۶,۴۹۴,۵۰۰,۰۰۰	

۲۵- تعهدات و بدهی‌های احتمالی

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

صندوق سرمایه‌گذاری یاداش سهامداری توسعه یکم
گزارش مالی میان دوره ای
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۱

۲۶- سرمایه‌گذاری ارکان و اشخاص وابسته به آنها در صندوق								
۱۴۰۰/۱۱/۳۰			۱۴۰۱/۰۵/۳۱					
درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	نوع واحدهای سرمایه‌گذاری	درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	نوع واحد سرمایه‌گذاری	نوع وابستگی	نام	اشخاص وابسته
۱۳/۶۴٪	۸۰,۵۵۹,۸۲۶	عادی	۴۳/۴۴۲٪	۲۹۸,۶۲۱,۸۶۰	عادی	مدیر	تامین سرمایه تمدن	مدیر صندوق
۰/۱۸۴٪	۴,۹۵۰,۰۰۰	ممتاز	۰/۷۲۰٪	۴,۹۵۰,۰۰۰	ممتاز	مدیر	تامین سرمایه تمدن	مدیر صندوق
۰/۰۱٪	۵۰,۰۰۰	ممتاز	۰/۰۰۷٪	۵۰,۰۰۰	ممتاز	موسس	گروه راهبران اقتصادی آرمان	موسس
۰/۰۰٪	—	عادی	۰/۰۰۷٪	۵۰,۰۰۰	عادی	مدیر سرمایه‌گذاری	سمیرا التجانی	مدیر سرمایه‌گذاری
۰/۰۰٪	—	عادی	۰/۰۰۷٪	۵۰,۰۰۰	عادی	مدیر سرمایه‌گذاری	علی بیگ زاده میلانی	مدیر سرمایه‌گذاری
۰/۰۱٪	۵۰,۰۰۰	عادی	۰/۰۰۷٪	۵۰,۰۰۰	عادی	مدیر سرمایه‌گذاری	مصطفی نعمتی	مدیر سرمایه‌گذاری
۰/۰۱٪	۵۰,۰۰۰	عادی	—	—	—	مدیر سرمایه‌گذاری	سیده نفیسه میرلوحی	مدیر سرمایه‌گذاری
۰/۰۱٪	۵۰,۰۰۰	عادی	—	—	—	مدیر سرمایه‌گذاری	منظر بزرگی سندی	مدیر سرمایه‌گذاری
۱۴/۵۱٪	۸۵,۷۰۹,۸۲۶		۴۴/۱۹٪	۳۰۳,۷۷۱,۸۶۰				

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	۱۲,۷۰۶,۷۹۸,۳۱۳	طی دوره	(۴۲,۹۶۹,۲۵۶,۲۰۴)
موسسه حسابرسی هوشیار ممیز	متولی	کارمزد متولی	۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	طی دوره	(۴۷۲,۱۹۴,۴۵۵)
موسسه حسابرسی رازادر	حسابرس	حق الزحمه حسابرسی	۲۲۳,۰۹۴,۶۴۸	طی دوره	(۶۱۸,۳۷۹,۱۸۹)
کارگزاری بانک توسعه صادرات	کارگزار صندوق	خرید و فروش اوراق بهادار	۸,۶۱۵,۶۹۲,۵۹۷,۶۵۶	طی دوره	(۳۵,۳۲۶,۳۸۱)
صندوق توسعه بازار تمدن	بازارگردان	خرید و فروش نماد سپاس	۹۷,۸۱۱,۴۱۶,۲۲۵	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.