

گزارش حسابرس مستقل

صندوق سرمایه گذاری پاداش سهامداری توسعه یکم

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ماه ۱۴۰۱

صندوق سرمایه گذاری پاداش سهامداری توسعه یکم

فهرست مندرجات

شماره صفحه

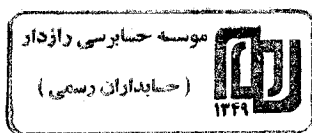
(۱) الی (۳)

۱ ضمیمه

عنوان

۱- گزارش حسابرس مستقل

۲- صورتهای مالی و یادداشتهای توضیحی همراه





۱۳۴۹

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

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

گزارش حسابرس مستقل

به 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 ۳۱ مرداد ماه ۱۴۰۱ 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 دوره مالی شش ماهه 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 خطر ها، 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.

موسسه حسابرسی رازدار



۱

www.razdarco.ir

(حسابداران رسمی)

دفتر مرکزی: تهران، میدان آرژانتین، خیابان احمد قصیر (بخارست)، خیابان ۱۹، پلاک ۱۸، واحد ۱۴ کد پستی: ۱۵۱۳۸۴۳۸۴۷ تلفن: ۰۲۱-۸۸۷۲۶۶۶۵ دورنگار: ۰۲۱-۸۹۷۷۴۸۵۲

دفتر بخارست: تهران، خیابان بیست و سوم، پلاک ۱، ساختمان کارگزاران بورس، طبقه ۴، واحد ۱۸ کد پستی: ۱۵۱۳۹۴۴۱۱۱ تلفن: ۰۲۱-۸۸۷۰۳۹۴۳ دورنگار: ۰۲۱-۸۹۷۸۸۸۲۳

اظهار نظر

۴- به نظر این موسسه، صورت های مالی یاد شده، خالص داراییهای صندوق سرمایه گذاری پاداش سهامداری توسعه یکم در تاریخ ۳۱ مرداد ۱۴۰۱ و سود و زیان و گردش خالص داراییهای آن را برای دوره مالی شش ماهه 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 دوره 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 دوره 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، درخصوص 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 ۱۴۰۰/۱۲/۰۱ تا ۱۴۰۰/۱۲/۲۰ و 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 برای نمونه نزد بانک پاسارگاد در تاریخ های ۱۴۰۰/۱۲/۰۱، ۱۴۰۱/۰۲/۲۱ و ۱۴۰۱/۰۵/۳۱.
- 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 (استخراج کانه های فلزی) از تاریخ ۱۴۰۰/۱۲/۰۱ تا ۱۴۰۱/۰۲/۱۶.
- 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 ۱۴۰۰/۱۲/۰۱ تا ۱۴۰۰/۱۲/۲۳ و از تاریخ ۱۴۰۱/۰۲/۱۸ تا ۱۴۰۱/۰۵/۳۱.
- 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 برای نمونه در تاریخ های ۱۴۰۰/۱۲/۰۱ و ۱۴۰۱/۰۵/۳۱.

۸-۲- مفاد بخشنامه شماره ۱۲۰۱۰۰۲۳ مدیریت نظارت بر نهادهای مالی درخصوص ارسال جوابیه چک لیست رعایت قوانین و مقررات صندوق های سرمایه گذاری تحت نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار حداکثر تا ۱۰ روز پس از تاریخ پایان دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۵/۳۱ توسط مدیر صندوق، باتأخیر ارائه شده است.

۸-۳- علیرغم مکاتبات بعمل آمده از سوی صندوق با شرکت های سرمایه پذیر گروه مپنا، لامیران، پدیده شیمی قرن، پالایش نفت اصفهان، سرمایه گذاری نفت و گاز پتروشیمی تامین، 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 پاداش سهامداری توسعه یکم، مورد بررسی این مؤسسه قرار گرفته است. با توجه به رسیدگی های انجام شده، نظر این مؤسسه 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 مؤسسه مورد ارزیابی قرار گرفته است. در این خصوص، این مؤسسه به موارد با اهمیتی که حاکی از عدم رعایت قوانین و مقررات یاد شده باشد، برخورد نکرده است.

۲۳ مهر ۱۴۰۱

مؤسسه حسابرسی رازدار

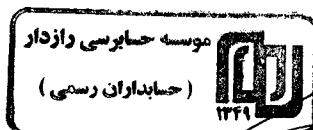
(حسابداران رسمی)

محمود محمد زاده

(شماره عضویت: ۸۰۰۷۰۱)

سعید قاسمی

(شماره عضویت: ۸۱۱۰۵۹)





صندوق سرمایه گذاری
پاداش سهامداری توسعه یکم

شماره ملی: ۱۴۰۰۵۱۳۳۳۵۸

کد اقتصادی: ۳۱۱۳۹۱۸۱۶۶۶۸

شماره ثبت: ۳۳۵۱۳

صندوق سرمایه گذاری پاداش سهامداری توسعه یکم

گزارش مالی میان دوره ای

صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ماه ۱۴۰۱

با سلام

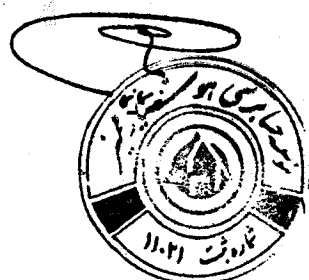
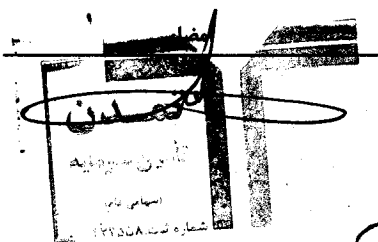
به پیوست صورت های مالی صندوق سرمایه گذاری پاداش سهامداری توسعه یکم مربوط به دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۱ که در اجرای مفاد بند ۸ ماده ۵۶ اساسنامه صندوق بر اساس سوابق، مدارک و اطلاعات موجود در خصوص عملیات صندوق تهیه گردیده به شرح زیر تقدیم می گردد:

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

این صورت های مالی در چارچوب استانداردهای حسابداری و با توجه به قوانین و مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار در رابطه با صندوق های سرمایه گذاری تهیه گردیده است. مدیریت صندوق سرمایه گذاری پاداش سهامداری توسعه یکم بر این باور است که این صورت های مالی برای ارائه تصویری روشن و منصفانه از وضعیت و عملکرد مالی صندوق، در بر گیرنده همه اطلاعات مربوط به صندوق، هماهنگ با واقعیت های موجود و اثرات آنها در آینده که به صورت معقول در موقعیت کنونی می توان پیش بینی نمود، می باشد و به نحو درست و به گونه کافی در این صورت های مالی افشاء گردیده اند.

صورت های مالی حاضر در تاریخ ۱۴۰۱/۰۶/۲۷ 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



پیوست گزارش حسابرسی

راژدار

مورخ ۱۴۰۱ / ۷ / ۲۳



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

تلفن: ۸۸۱۷۱۷۹۴

دورنگار: ۸۸۱۷۱۷۹۶

وب سایت: www.sepaself.com

صندوق سرمایه‌گذاری یاداش سهامداری توسعه بکر

گزارش مالی میان دوره ای

صورت خالص دارایی‌ها

در تاریخ ۳۱ مرداد ۱۴۰۱

۱۴۰۰/۱۱/۳۰	۱۴۰۱/۰۵/۳۱	یادداشت
ریال	ریال	
۸۷۴,۶۷۷,۷۲۲,۴۵۶	۸۰۰,۳۰۷,۶۲۰,۷۴۷	۵
۲,۴۳۵,۶۶۰,۱۱۳,۲۱۰	۲,۰۵۶,۵۵۹,۳۵۲,۴۴۶	۶
۲,۶۲۹,۸۴۴,۰۸۵,۲۳۵	۴,۰۴۷,۸۲۲,۲۵۶,۵۹۵	۷
۱۶,۲۸۸,۲۵۶,۹۱۱	۵۱,۹۲۱,۹۸۳,۹۹۹	۸
۷۷,۰۹۳,۶۳۱	۱,۷۸۴,۹۲۸,۵۶۸	۹
۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰
۲۳,۶۴۲,۷۴۳	-	۱۱
۵,۹۵۶,۶۰۰,۹۱۵,۱۸۶	۶,۹۵۸,۳۲۶,۱۴۲,۳۵۵	

دارایی‌ها:

سرمایه گذاری در سهام

سرمایه گذاری در سپرده بانکی

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

حسابهای دریافتی

سایر دارایی‌ها

موجودی نقد

جاری کارگزاران

جمع دارایی‌ها

بدهی‌ها:

جاری کارگزاران

پرداختنی به ارکان صندوق

سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر

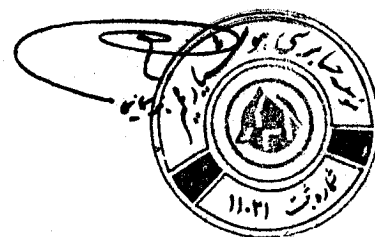
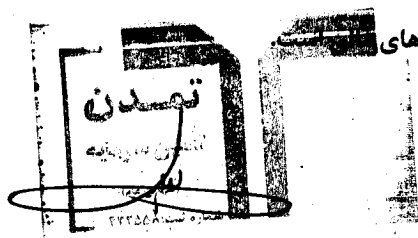
جمع بدهی‌ها

خالص دارایی‌ها

خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه‌گذاری

-	۳۵,۳۲۶,۳۸۱	۱۱
۳۰,۸۰۴,۲۴۹,۴۱۲	۴۴,۰۵۹,۸۲۹,۸۴۸	۱۲
۳,۱۳۲,۵۵۷,۳۹۲	۵,۵۷۲,۷۲۰,۵۶۹	۱۳
۳۲,۹۳۶,۸۰۶,۸۰۴	۴۹,۶۶۷,۸۷۶,۷۹۸	
۵,۹۲۲,۶۶۴,۱۰۸,۳۸۲	۶,۹۰۸,۶۵۸,۲۶۵,۵۵۷	۱۴
۱۰۰,۰۲۵	۱۰۰,۰۵۰	

یادداشت‌های توضیحی همراه، بخش جدایی‌ناپذیر صورت‌های



پیوست گزارش حسابرسی

رازدار

مورخ ۱۴۰۱ / ۷ / ۲۳

صندوق سرمایه‌گذاری - یادداشت‌های توضیحی

گزارش مالی - میان دوره ای

صورت سود و زیان و صورت گردش خالص دارایی‌ها

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۱

یادداشت	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۵/۳۱	ریال	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۵/۳۱	ریال
۱۵	۷۱۸,۰۰۳,۳۷۰,۰۷۱	(۲,۵۵۰,۹۵۱,۷۳۲)		
۱۶	۱۵,۱۸۹,۹۸۳,۰۷۱	۱۷۲,۰۷۱,۷۲۱,۱۰۷		
۱۷	۵۰۰,۸۶۰,۵۲۰,۰۴۶	۳۰,۰۷۰,۸۱۰,۸۲۰		
۱۸	۵۳۱,۷۳۶,۹۶۲,۵۷۵	۴۸۱,۱۳۴,۶۷۲,۳۹۲		
۱۹	۱۴۶,۶۰۱,۴۴۹	۱۱۲,۱۷۵,۷۲۲		
	۶۶۸,۹۵۹,۹۲۶,۳۱۲	۶۸۰,۸۳۸,۴۳۲,۳۰۹		

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

هزینه‌ها:

هزینه کارمزد ارکان
سایر هزینه‌ها
جمع هزینه‌ها
سود قبل از هزینه مالی
هزینه مالی
سود (زیان) خالص
بازده میانگین سرمایه‌گذاری (۱)
بازده سرمایه‌گذاری پایان دوره (۲)

۲۰	(۱۳,۷۲۹,۸۹۲,۹۶۱)	(۱۵,۲۱۳,۶۳۶,۶۴۹)		
۲۱	(۱,۴۹۸,۰۷۶,۰۷۶)	(۸۴۴,۱۰۲,۴۵۷)		
	(۱۵,۲۲۷,۹۶۹,۰۳۷)	(۱۶,۰۵۷,۷۳۹,۱۰۶)		
	۶۵۳,۷۳۱,۹۵۷,۱۷۵	۶۶۴,۷۸۰,۶۹۳,۲۰۳		
۲۲	۰	(۲,۸۸۵,۰۹۸)		
	۶۵۳,۷۳۱,۹۵۷,۱۷۵	۶۶۴,۷۷۷,۸۰۸,۱۰۵		
	۱۰/۳۱٪	۱۱/۰۱٪		
	۹/۴۷٪	۱۱/۰۶٪		

صورت گردش خالص دارایی‌ها

یادداشت	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	ریال	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	ریال	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۵/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۵/۳۱
	۵۹۰,۸۰۰,۰۰۰	۵,۹۲۲,۶۶۴,۱۰۸,۳۸۲	۶۲۰,۷۰۰,۰۰۰	۶,۲۶۲,۷۴۸,۹۱۲,۲۸۵		
	۱۱۳,۵۰۰,۰۰۰	۱,۱۳۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-		
	(۱۶۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۶۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)		
	-	۶۵۳,۷۳۱,۹۵۷,۱۷۵	-	۶۶۴,۷۷۷,۸۰۸,۱۰۵		
۲۳	-	۲,۷۵۶,۷۰۰,۰۰۰	-	(۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰)		
۲۴	-	(۶۲۶,۴۹۴,۵۰۰,۰۰۰)	-	(۶۱۴,۳۶۶,۱۰۰,۰۰۰)		
	۶۸۷,۴۰۰,۰۰۰	۶,۹۰۸,۶۵۸,۲۶۵,۵۵۷	۵۹۰,۷۰۰,۰۰۰	۶,۰۱۳,۰۱۰,۶۲۰,۳۹۰		

خالص دارایی واحدهای سرمایه‌گذاری اول دوره
واحدهای سرمایه‌گذاری صادر شده طی دوره
واحدهای سرمایه‌گذاری ابطال شده طی دوره
سود خالص دوره
تعدیلات
تقسیم سود
خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) پایان دوره

یادداشت‌های توضیحی همراه بخش جدایی‌ناپذیر صورت‌های مالی است.



پیوست گزارش حسابرسی

۱۳۴۹

رازدار

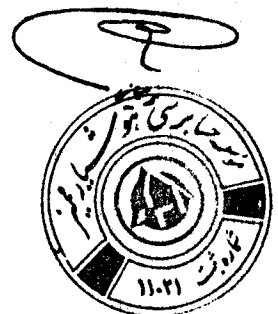
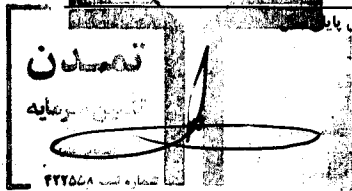
مورخ ۱۴۰۱ / ۷ / ۲۳

سود خالص

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

تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری (زیان) خالص

۲- بازده سرمایه‌گذاری پایان سال = خالص دارایی‌های پایان سال



۱- اطلاعات کلی

۱-۱ تاریخچه فعالیت

صندوق سرمایه‌گذاری پاداش سهامداری توسعه یکم (در اوراق بهادار با درآمد ثابت و قابل معامله)، از مصادیق صندوق‌های سرمایه‌گذاری موضوع بند ۲۰ ماده (۱) قانون بازار اوراق بهادار و بند ۵ ماده ۱ قانون توسعه ابزارها و نهادهای مالی جدید محسوب شده و طبق ماده ۲ قانون توسعه ابزارها و نهادهای مالی جدید در تاریخ ۱۳۹۴/۰۵/۱۴ تحت شماره ۳۶۵۱۳ نزد اداره ثبت شرکت‌ها و موسسات غیر تجاری تهران و در تاریخ یکم شهریور ماه ۱۳۹۴ تحت شماره ۱۱۳۶۷ نزد سازمان بورس و اوراق بهادار به ثبت رسیده است. هدف از تشکیل این صندوق، جمع‌آوری سرمایه از سرمایه‌گذاران و تشکیل سبدی از دارایی‌های مالی و مدیریت این سبد است. 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 "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 تملك ممتاز
۱	شرکت تامین سرمایه 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 سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه بازار تمدن است که در تاریخ ۱۳۹۶/۰۴/۱۸ با شماره ثبت ۴۲۱۳۱ نزد مرجع ثبت شرکت های 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 قصر، کوچه ۱۹، پلاک ۱۸، طبقه، واحد ۱۴.

۳- مبنای تهیه صورت های مالی

صورت‌های مالی صندوق اساساً بر مبنای ارزش‌های جاری در دوره مالی میانی منتهی به ۳۱ مرداد ماه ۱۴۰۱ 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.



پیوست گزارش حسابرسی

راژدار

مورخ ۱۴۰۱ / ۷ / ۲۳

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: خالص ارزش فروش اوراق مشارکت در هر روز، مطابق ساز و کار بازخرید آنها توسط بازار 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

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

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

عنوان هزینه	شرح
هزینه‌های 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 تمهید پذیره‌نویسی یا تمهید خرید اوراق بهادار؛
کارمزد متولی	سالانه پنج در هزار (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 تمداد واحدهای سرمایه‌گذاری صندوق به ارزش مبنا و حداکثر ۵۰,۰۰۰ 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 مثبت و با تصویب مجمع صندوق؛
ارزش دارایی‌های به میلیارد ریال	از صفر تا ۳۰,۰۰۰
ضریب	۰.۰۰۰۰۲۵
	از ۳۰,۰۰۰ تا ۵۰,۰۰۰
	۰.۰۰۰۰۱۵
	بالای ۵۰,۰۰۰
	۰.۰۰۰۰۰۵



پیوست گزارش حسابرسی

راژدار

مورخ ۱۴۰۱ / ۷ / ۲۳

۴-۵- بدهی به ارکان صندوق

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

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

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

۴-۷- وضعیت مالیاتی

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

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



۵- سرمایه گذاری در سهام
سرمایه گذاری در سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس به تفکیک صنعت به شرح زیر است:

۱۴۰۰/۱۱/۳۰					
درصد از کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	درصد از کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده
ریال					
۱/۳۷٪	۸۷,۵۳۶,۰۴۳,۰۰۰	۱۹۹,۷۶۷,۸۹۵,۳۶۸	۱/۱۰٪	۷۶,۸۱۲,۸۷۷,۷۲۲	۱۹۹,۷۶۷,۸۹۵,۳۶۸
۰/۰۳٪	۱,۸۳۰,۰۴۶,۰۰۰	۴,۹۸۵,۷۲۲,۹۱۳	۰/۳۷٪	۱۴,۹۹۰,۳۷۴,۰۰۰	۱۸,۱۴۲,۶۵۹,۴۸۱
۰/۰۵٪	۲,۹۳۰,۲۶۰,۵۹۰	۵,۹۱۵,۵۵۸,۹۷۹	۰/۰۵٪	۲,۶۲۳,۰۰۱,۶۰۹	۵,۹۱۵,۵۵۸,۹۷۹
۰/۰۶٪	۳,۷۵۲,۵۸۲,۴۸۷	۷,۸۵۲,۴۲۳,۲۷۴	۰/۰۵٪	۲,۶۵۲,۱۷۱,۸۸۳	۷,۸۵۲,۴۲۳,۲۷۴
۰/۰۶٪	۲,۳۴۰,۲۵۶,۹۸۴	۱۰,۰۰۶,۳۸۴,۷۳۵	۰/۰۶٪	۲,۸۲۶,۱۱۱,۲۹۵	۱۰,۰۰۶,۳۸۴,۷۳۵
۰/۰۴٪	۲,۰۹۷,۷۸۱,۸۵۶	۴,۳۳۸,۴۴۲,۷۷۴	۰/۰۴٪	۲,۷۱۲,۸۵۲,۵۱۰	۴,۳۳۸,۴۴۲,۷۷۴
۱/۶۸٪	۱۰۰,۰۱۰,۷۹۴۹,۹۵۲	۹۳,۲۵۵,۵۱۲,۲۹۳	۱/۳۸٪	۸۸,۷۲۹,۵۹۷,۴۷۱	۹۳,۲۵۵,۵۱۲,۲۹۳
۰/۰۲٪	۹۰,۸۵۲,۸۹,۰۴	۲,۶۲۱,۱۶۱,۷۲۶	۰/۰۲٪	۱,۰۲۹,۱۹۷,۱۲۷	۲,۶۲۱,۱۶۱,۷۲۶
۲/۶۶٪	۲۱۷,۷۸۱,۰۶۱,۰۴۴	۱۹۲,۷۷۶,۹۱۷,۳۱۹	۲/۳۰٪	۲۲۲,۷۴۲,۳۷۵,۹۹۹	۱۹۲,۷۷۶,۹۱۷,۳۱۹
۰/۳۳٪	۱۹,۲۳۰,۵۹۰,۱۰۱	۲۸,۵۲۹,۰۵۵,۷۸۸	۰/۳۷٪	۲۵,۹۶۰,۱۸۸,۷۱۹	۲۸,۵۲۹,۰۵۵,۷۸۸
۰/۳۳٪	۱۹,۲۵۲,۷۲۲,۰۰۴	۴۲,۴۱۰,۲۲۵,۶۱۴	۰/۳۸٪	۱۹,۴۳۴,۰۳۵,۹۶۲	۴۲,۴۱۰,۲۲۵,۶۱۴
۰/۵۳٪	۲۱,۶۵۷,۳۴۴,۵۹۴	۴۴,۰۸۵,۶۰۹,۵۱۳	۰/۳۷٪	۲۲,۵۹۷,۳۴۶,۲۷۱	۴۴,۰۸۵,۶۰۹,۵۱۳
۰/۰۶٪	۲,۴۰۲,۱۸۰,۵۵۹	۵,۴۹۹,۱۸۶,۷۶۲	۰/۰۵٪	۲,۷۰۶,۲۰۵,۲۰۵	۵,۴۹۹,۱۸۶,۷۶۲
۰/۰۰٪	-	-	۰/۰۰٪	۲,۳۰۹,۷۷۳	۲,۳۰۹,۹۶۴
۵/۸۶٪	۲۴۸,۲۳۷,۴۲۴,۹۷۹	۲۵۲,۳۸۱,۶۵۱,۶۹۱	۲/۸۲٪	۲۶۶,۰۲۲,۶۷۸,۱۶۵	۲۴۲,۰۲۲,۶۷۸,۸۸۰
۰/۰۰٪	۲۰۲,۶۵۰,۸۹۰	۲۱۰,۶۷۷,۷۵۲	۰/۰۰٪	۲۳۲,۹۳۹,۲۳۶	۲۱۰,۶۷۷,۷۵۲
۰/۰۱٪	۷۲۱,۱۸۳,۲۷۵	۱,۴۶۵,۷۸۰,۲۳۶	۰/۰۱٪	۸۰۵,۱۸۰,۵۰۰	۱,۴۶۵,۷۸۰,۲۳۶
۰/۵۳٪	۲۱,۴۶۹,۱۱۵,۱۸۷	۷۴,۵۰۵,۱۳۴,۴۵۰	۰/۴۸٪	۲۳,۳۲۶,۳۷۷,۲۹۰	۷۴,۵۰۵,۱۳۴,۴۵۰
۱۵/۰۰٪	۸۷۴,۶۷۷,۷۲۲,۴۵۶	۹۶۲,۷۰۷,۳۴۱,۱۷۷	۱۱/۵۰٪	۸۰۰,۲۰۷,۶۲۰,۷۴۷	۹۶۵,۵۰۸,۳۸۴,۸۹۸

۵-۲- اقرا ت نبعی (اختیار فروش) صندوق به شرح زیر است:

دلیل تعدیل	تاریخ اعمال	درصد تعدیل	قیمت تعدیل شده	قیمت قابل (بازار)	قیمت اعمال	تعداد	نام شرکت سرمایه پذیر
اختیار نبعی حمایتی	۱۴۰۱/۱۰/۰۵	۹/٪	۲,۷۲۶	۲,۷۹۰	۷,۵۱۶	۲۲,۷۷۹,۲۸۲	اختیارات کویر-۸۱۹۶
اختیار نبعی حمایتی	۱۴۰۱/۰۶/۲۱	-۸/٪	(۲۸۲)	۲,۷۵۲	۲,۴۷۰	۱,۳۹۴,۷۶۷	اختیارات، حاقین-۳۹۹۶



پيوست گزارش حساب دوی

را دودار

مورخ ۱۴۰۱ / ۷ / ۲۲

صندوق سرمایه گذاری یادداشت سهامداری توسعه یکم
گزارش مالی میان دوره ای
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۱

۶- سرمایه گذاری در سپرده بانکی

۱۴۰۰/۱۱/۳۰		۱۴۰۱/۰۵/۳۱					
درصد از کل دارایی ها	مبلغ ریال	درصد از کل دارایی ها	مبلغ ریال	نرخ سود	تاریخ سررسید	تاریخ سپرده گذاری	نوع سپرده
۰/۰۱٪	۷۶۷,۳۲۳,۳۷۹	۰/۰۰٪	۶,۹۰۱,۱۱۸	۸٪	-	مختلف	کوتاه مدت
۰/۳۵٪	۲۱,۰۴۳,۷۱۴,۳۲۳	۰/۲۱٪	۱۴,۸۶۴,۸۷۴,۳۹۵	۸٪	-	مختلف	کوتاه مدت
۰/۰۰٪	۴,۶۱۵,۴۹۵	۰/۰۰٪	۴,۳۳۷,۸۹۷	۸٪	-	مختلف	کوتاه مدت
۰/۰۰٪	۵,۷۰۶,۷۰۴	۰/۰۰٪	۵,۵۵۹,۴۰۵	۸٪	-	مختلف	کوتاه مدت
۰/۰۰٪	-	۰/۳۵٪	۲۴,۴۸۲,۴۳۴,۹۳۷	۸٪	-	مختلف	کوتاه مدت
۰/۰۰٪	۲۷۵,۵۹۳,۵۲۹	۰/۰۰٪	۵,۴۱۲,۱۱۳	۸٪	-	مختلف	کوتاه مدت
۰/۰۰٪	۱۹۸,۹۷۸	۰/۰۰٪	۱۹۸,۹۷۸	۸٪	-	مختلف	کوتاه مدت
۰/۰۶٪	۲,۵۵۲,۹۲۳,۱۰۷	۰/۱۳٪	۸,۵۲۰,۳۲۴,۰۲۳	۸٪	-	مختلف	کوتاه مدت
۰/۰۰٪	۱۰,۰۳۷,۷۹۵	۰/۰۰٪	۵,۷۳۱,۳۶۸	۸٪	-	مختلف	کوتاه مدت
۰/۰۵۲۷۱۴۶	۲۱۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰/۰۰٪	-	۸٪	-	مختلف	کوتاه مدت
۰/۱۳۲۶۲۶	۷۹۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰/۰۰٪	-	۸٪	-	مختلف	کوتاه مدت
۰/۰۴۰۲۹۱۴	۲۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲/۴۵٪	۲۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۸٪	۱۴۰۱/۰۹/۲۳	۱۴۰۰/۰۹/۲۴	کوتاه مدت
۰/۱۲۸۵۹۶۸	۷۶۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۸/۹۷٪	۶۲۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۸٪	۱۴۰۱/۰۹/۲۸	مختلف	کوتاه مدت
۵/۰۴٪	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴/۳۱٪	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۸٪	۱۴۰۱/۰۱/۱۵	۱۴۰۰/۰۱/۱۴	کوتاه مدت
۰/۰۰٪	-	۰/۰۵٪	۳,۶۶۳,۵۷۸,۳۱۲	۸٪	-	مختلف	کوتاه مدت
۰/۰۰٪	-	۶/۳۸٪	۴۴۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۸٪	۱۴۰۷/۰۲/۱۷	۱۴۰۱/۰۲/۱۸	کوتاه مدت
۰/۰۰٪	-	۲/۸۹٪	۲۰۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۸٪	۱۴۰۷/۰۲/۲۶	۱۴۰۱/۰۲/۲۷	کوتاه مدت
۰/۰۰٪	-	۷/۸۳٪	۱۹۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۸٪	۱۴۰۷/۰۴/۱۲	۱۴۰۱/۰۴/۱۲	کوتاه مدت
۴۰/۸۹٪	۲,۴۳۵,۶۶۰,۱۱۳,۲۱۰	۲۹/۵۶٪	۲,۰۵۶,۵۵۹,۳۵۲,۴۴۶				

۷۰۰۷۹۴-۷۰۹۶۶۸-بانک شهر
۱۰۴۵۶۲۵۱-بانک تجارت
۱۵۵-۹۹۶۷-۶۵۳۵۵۱-گردشگری
۱۰۷-۸۴۰-۱۲۸۵۳۷۶-بانک ایران زمین
۱۴۰۶۹۴۸۰-۲۰۸-۸۱۰۰-۱۴۰۶۹۴۸۰-بانک پاسارگاد
۹۶۴۲۷۶۸۵۸-بانک کشاورزی
۲۰۰۰۵۱۴۵۴۰۰۶-بانک توسعه صادرات ایران
۱۴۷-۸۵۰-۶۷۵۳۱۹۷-بانک اقتصاد نوین
۲-۱۶۸۱۷۳۵۸۰۰۰۱-بانک صادرات
۴۰۶۳۴۹۶۵۰۰۹-بانک صادرات
۳۰۸-۹۰۱۲-۱۴۰۶۹۴۸۰۰۱-بانک پاسارگاد
۱۴۷-۲۸۳-۶۷۵۳۱۹۷-بانک اقتصاد نوین
۳۰۸-۹۰۱۲-۱۴۰۶۹۴۸۰۰۲-بانک پاسارگاد
۱۴۷-۲۸۳-۶۷۵۳۱۹۷-بانک اقتصاد نوین
۸۶۶۸۱۰۳۸۶۶۸۸۲۱-بانک سامان
۳۷۸,۹۰۱۲,۱۴۰۶۹۴۸۰,۱-بانک پاسارگاد
۳۷۸,۹۰۱۲,۱۴۰۶۹۴۸۰,۳-بانک پاسارگاد
۸۶۶-۱۱۱-۳۸۶۶۸۸۲-۱-بانک سامان



بیموست گزارش حسابرسی

رازدار

مورخ ۱۴۰۱ / ۷ / ۲۳

صندوق سرمایه گذاری پاداش، سهامداری توسعه یکم
 گزارش مالی، همان دوره لغز
 یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
 دوره مالی، شش ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۱

۱۴۰۰/۱۱/۳۰	۱۴۰۱/۰۵/۳۱	یادداشت
ریال	ریال	
۸۱۸,۰۹۷,۱۳۲,۴۰۹	۲۱۲,۱۳۲,۷۰۲,۷۱۸	۷-۱
۱,۸۱۱,۷۳۶,۹۵۲,۸۲۶	۱,۹۳۵,۷۵۲,۱۶۲,۷۷۷	۷-۲
-	۱,۸۹۹,۹۲۶,۳۹۱,۱۰۰	۷-۳
۲,۶۲۹,۸۴۴,۰۸۵,۲۳۵	۴,۰۴۷,۸۲۲,۳۵۶,۵۹۵	

۷-۱- سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
 اوراق مشارکت بورسی و فرابورسی
 اوراق اجاره
 اوراق مرابحه

۱۴۰۰/۱۱/۳۰	۱۴۰۱/۰۵/۳۱	درصد از کل	خالص ارزش فروش	سود متعلقه	ارزش بازار	ارزش اسمی	نرخ سود	تاریخ سررسید	اوراق
ریال	ریال	درصد	ریال	ریال	ریال	ریال	درصد	تاریخ سررسید	اوراق
۳۳,۹۹۳,۹۶۳,۹۱۴	۳۹,۳۱۰,۹۱۲,۹۰۲	۰/۵۶٪	۳۹,۳۱۰,۹۱۲,۹۰۲	-	۳۹,۳۱۸,۰۵۴,۳۰۰	۴۷,۹۴۲,۰۰۰,۰۰۰	۰٪	۱۴۰۲/۰۶/۰۶	استاذخزانه ۳-مهر ۱۳۹۹-۲۰۶۰۶
۱۵۴,۰۴۴,۵۹۷,۴۵۰	۱۶۵,۰۳۶,۲۰۱,۳۲۴	۷/۳۷٪	۱۶۵,۰۳۶,۲۰۱,۳۲۴	-	۱۶۵,۱۵۵,۹۳۳,۳۸۱	۱۳۰,۰۱۴,۴۳۳,۱۷۳	۱۸٪	۱۴۰۱/۰۷/۲۲	سلف موازی استاندارد سفت ۱۰۱
۷,۵۷۸,۰۸۷,۵۱۳	۷,۷۷۶,۵۷۲,۴۹۲	۰/۱۱٪	۷,۷۷۶,۵۷۲,۴۹۲	۲۲۱,۱۰۰,۵۱۹۸	۷,۳۸۵,۸۷۵,۰۰۰	۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۶٪	۱۴۰۱/۰۶/۰۵	مشارکت زیان ساین-۱۶ماهه ۳٪
۶۲۱,۳۸۰,۴۸۳,۵۳۳	-	۰/۰۰٪	-	-	-	-	-	-	مشارکت ش اسفهان ۱۲-۳۰ماهه ۲۰٪
۸۱۸,۰۹۷,۱۳۲,۴۰۹	۲۱۲,۱۳۲,۷۰۲,۷۱۸	۲/۰۵٪	۲۱۲,۱۳۲,۷۰۲,۷۱۸	۲۹۲,۱۰۵,۲۹۸	۲۱۱,۵۵۹,۸۱۸,۶۸۱	۱۸۵,۴۵۷,۶۶۴,۱۷۳	۰٪	-	-

۷-۲- سرمایه گذاری در اوراق اجاره

۱۴۰۰/۱۱/۳۰	۱۴۰۱/۰۵/۳۱	درصد از کل	خالص ارزش فروش	سود متعلقه	ارزش بازار	ارزش اسمی	نرخ سود	تاریخ سررسید	اوراق
ریال	ریال	درصد از کل	ریال	ریال	ریال	ریال	درصد	تاریخ سررسید	اوراق
۸۵۷,۷۸۸,۰۳۶,۳۳۳	۹۶۶,۰۵۴,۴۹۱,۱۰۱	۱۳/۸۸٪	۹۶۶,۰۵۴,۴۹۱,۱۰۱	۷۶,۳۹۵,۷۸۷,۱۰۱	۸۸,۹۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۴۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸٪	۱۴۰۲/۰۷/۰۶	اجاره تیان تمدن ۲۰۶-۱۴۰۲
۹۵۳,۹۵۸,۹۱۶,۴۹۴	۹۶۹,۶۹۷,۶۷۳,۶۷۶	۱۳/۹۴٪	۹۶۹,۶۹۷,۶۷۳,۶۷۶	۵۲,۶۲۲,۲۲۲,۱۶۷	۹۱۶,۳۲۰,۵۰۰,۰۰۰	۹۱۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۶٪	۱۴۰۲/۱۷/۱۲	اجاره ریال پراستیر ۲۱۲-۲۰۲۱
۱,۸۱۱,۷۳۶,۹۵۲,۸۲۶	۱,۹۲۵,۷۵۲,۱۶۲,۷۷۷	۲۷/۸۲٪	۱,۹۲۵,۷۵۲,۱۶۲,۷۷۷	۱۲۹,۹۱۹,۰۳۹,۳۶۸	۱,۸۰۴,۱۶۰,۵۰۰,۰۰۰	۱,۷۲۷,۵۰۰,۰۰۰	-	-	-

۷-۳- سرمایه گذاری در اوراق مرابحه

۱۴۰۰/۱۱/۳۰	۱۴۰۱/۰۵/۳۱	درصد از کل	خالص ارزش فروش	سود متعلقه	ارزش بازار	ارزش اسمی	نرخ سود	تاریخ سررسید	اوراق
ریال	ریال	درصد از کل	ریال	ریال	ریال	ریال	درصد	تاریخ سررسید	اوراق
-	۱,۸۹۸,۹۱۰,۱۱۱,۸۶۰	۲۷/۳۹٪	۱,۸۹۸,۹۱۰,۱۱۱,۸۶۰	۴۹,۲۳۵,۴۳۳,۳۶۰	۱,۸۶۸,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۸۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸٪	۱۴۰۵/۰۴/۰۷	صکوک مرابحه غدیر ۴-۵۰۴ماهه ۱۸٪
-	۱,۰۳۶,۳۷۹,۲۴۰	۰/۱٪	۱,۰۳۶,۳۷۹,۲۴۰	۳۶,۴۶۰,۰۹۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸٪	۱۴۰۲/۰۹/۱۵	مرابحه کرمان موتور ۱۵-۲۰۳
-	۱,۸۹۹,۹۴۶,۴۹۱,۱۰۰	۲۷/۳۰٪	۱,۸۹۹,۹۴۶,۴۹۱,۱۰۰	۴۹,۲۳۱,۸۸۴,۸۵۰	۱,۸۶۹,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۸۵۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-

۷-۴- سهام شرکت‌هایی که ارزش آنها در تاریخ خالص دارایی تبدیل شده به شش زیر است:

دلیل تبدیل	کاهش قیمت در برخی از روزهای معاملاتی	خالص ارزش فروش	قیمت تبدیل شده هر	درصد	ارزش قابل هر سهم	نام شرکت سرمایه پذیر
		۱,۸۴۹,۶۴۶,۷۵۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	-۱/۰۰٪	۱۰,۰۱۰,۰۰۰	صکوک مرابحه غدیر ۴-۵۰۴ماهه ۱۸٪



پیشرفت گزارش حسابرسی

راژدار

مورخ ۱۴۰۱/۰۷/۲۳

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

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	۱۱۰,۳۹۰,۳۳۰,۶۶۳
۷,۳۵۸,۴۸۱,۴۴۷	۴۰,۹۹۶,۹۸۹,۳۵۹	(۴۰,۱۹,۳۸۳,۶۸۲)	۲۵	۴۵,۰۱۶,۳۷۳,۰۴۱
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 مالی	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 سرمایه‌گذاری
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



پیوست گزارش حسابرسی

راژدار

مورخ ۱۳۰۱ / ۷ / ۲۳

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

۱۱- جاری کارگزاران

۱۴۰۱/۰۵/۳۱

مانده ابتدای دوره	گردش بدهکار	گردش بستانکار	مانده پایان دوره
ریال	ریال	ریال	ریال
۲۳,۶۴۳,۷۴۳	۴,۳۰۷,۸۱۶,۸۱۳,۷۶۶	(۴,۳۰۷,۸۷۵,۷۸۳,۸۹۰)	(۳۵,۳۲۶,۳۸۱)
۲۳,۶۴۳,۷۴۳	۴,۳۰۷,۸۱۶,۸۱۳,۷۶۶	(۴,۳۰۷,۸۷۵,۷۸۳,۸۹۰)	(۳۵,۳۲۶,۳۸۱)

کارگزاری بانک توسعه صادرات

۱۲- پرداختنی به ارکان صندوق

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

۱۴۰۰/۱۱/۳۰	۱۴۰۱/۰۵/۳۱
ریال	ریال
۳۰,۲۶۲,۴۵۷,۸۹۱	۴۲,۹۶۹,۲۵۶,۲۰۴
۴۱۷,۵۷۸,۹۹۷	۶۱۸,۳۷۹,۱۸۹
۱۲۴,۲۱۲,۵۲۴	۴۷۲,۱۹۴,۴۵۵
۳۰,۸۰۴,۲۴۹,۴۱۲	۴۴,۰۵۹,۸۲۹,۸۴۸

مدیر صندوق

حسابرس

متولی

۱۳- سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر

۱۴۰۰/۱۱/۳۰	۱۴۰۱/۰۵/۳۱
ریال	ریال
۲,۱۰۹,۲۱۹,۱۵۸	۲,۱۰۹,۲۱۹,۱۵۸
۴۳۹,۳۳۸,۲۳۴	۲,۷۹۵,۵۰۱,۴۱۱
۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۸۴,۰۰۰,۰۰۰	۱۶۸,۰۰۰,۰۰۰
۳,۱۳۲,۵۵۷,۳۹۲	۵,۵۷۲,۷۲۰,۵۶۹

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		۱۴۰۱/۰۵/۳۱	
ریال	تعداد	ریال	تعداد
۵,۸۷۲,۵۴۰,۰۰۰,۴,۵۵۳	۵۸۵,۸۰۰,۰۰۰	۶,۸۵۸,۴۰۸,۲۶۵,۵۵۷	۶۸۲,۴۰۰,۰۰۰
۵۰,۱۲۴,۰۱۰,۳,۸۲۹	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۵,۹۲۲,۶۶۴,۱۰۸,۳۸۲	۵۹۰,۸۰۰,۰۰۰	۶,۹۰۸,۶۵۸,۲۶۵,۵۵۷	۶۸۷,۴۰۰,۰۰۰

واحدهای سرمایه گذاری عادی

واحدهای سرمایه گذاری ممتاز



راژدار

پیوست گزارش حسابرسی

مورخ ۱۴۰۱ / ۷ / ۲۳

گزارش مالی میان دوره ای

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۱

دوره مالی شش ماهه منتهی	دوره مالی شش ماهه منتهی	یادداشت
به ۱۴۰۰/۰۵/۳۱	به ۱۴۰۱/۰۵/۳۱	

ریاست

سود (زیان) حاصل از فروش اوراق مشارکت

3

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

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۵/۳۱

دوره عالی شش ماهه منتهی
به ۱۴۰۰/۰۵/۳۱

[illegible]

صندوق سرمایه گذاری بانفش سهامداری توسعه یکم
گزارش مالی صان دوره ای
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
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	خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام	وزینه توزین	جمع درآمد سود سهام	سود متعلق به هر سهم	تعداد سهام متعلقه	تاریخ تشکیل مجمع	سال مالی
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	در زمان مجمع		
۷۷,۴۴۴,۵۷۵	۲۱,۱۰۵,۱۱۱	(۲,۵۷۴,۲۷۹)	۲۳,۷۷۹,۴۰۰	۱۰	۲,۳۷۷,۹۴۰	۱۴۰۱/۰۴/۰۴	۱۴۰۰/۱/۷/۲۹	
۷۹,۸۱۷,۹۳۷	۹۵,۴۴۴,۶۳۲	(۱۳,۷۳۵,۵۷۸)	۱۰,۹۳۲,۰۵۰	۱۵۰	۷۲۸,۳۰۱	۱۴۰۱/۰۷/۳۰	۱۴۰۰/۱/۷/۲۹	ملی سربروزی ایران
۷۳۴,۳۷۰,۰۱۳	۲,۵۷۱,۸۵۵,۸۸۱	(۵۳۸,۱۳۴,۵۳۷)	۴,۳۰۰,۰۰۰,۹۴۱۸	۷۰۰	۵,۹۹۹,۹۹۸	۱۴۰۱/۰۴/۲۹	۱۴۰۰/۱/۷/۲۹	سرمایه گذاری پارس توشه
۱۰۰,۵۵۹,۰۰۰,۳۷۹	۱۳۲,۹۰۰,۱۲۱۶	(۲۰,۵۵۴,۲۸۴)	۱۴۴,۴۵۵,۵۰۰	۶۵۰	۲۵۱,۴۷۰	۱۴۰۱/۰۴/۲۹	۱۴۰۰/۱/۷/۲۹	ملی صنایع سن ایران
۲,۱۹۵,۱۰۷,۸۵۳	۳,۸۸۷,۱۶۶,۸۰۹	(۵۳۸,۸۷۴,۱۶۱)	۴,۴۱۶,۹۹۲,۹۱۰	۱,۵۸۰	۲,۷۷۷,۹۸۳	۱۴۰۱/۰۴/۱۸	۱۴۰۰/۱/۷/۲۹	پالایش نفت اصفهان
	۷۵۹,۳۷۴	(۳۰,۳۰۰)	۲۸۹,۵۷۵	۱,۴۸۵	۱۹۵	۱۴۰۱/۰۴/۱۸	۱۴۰۰/۱/۷/۲۹	مصرفی صنعتی چادرملو
۱۳,۹۹۲,۳۹۵	۷۱,۵۴۸,۹۹۶	(۲,۷۰۱,۰۰۴)	۲۴,۲۵۰,۰۰۰	۱۰۰	۲۴۲,۵۰۰	۱۴۰۱/۰۴/۳۱	۱۴۰۰/۱/۷/۲۹	سیمان آلیک
۲,۱۷۶,۸۸۶	۱۴,۷۵۱,۰۶۵	(۱,۸۴۸,۹۳۵)	۱۶,۶۰۰,۰۰۰	۲۰	۸۳۰,۰۰۰	۱۴۰۱/۰۴/۳۱	۱۴۰۰/۱/۷/۲۹	پالک ملت
۲۳۶۵,۸۶۸	۶۱۱,۹۷۶	(۸۸۰,۲۴)	۷۰۰,۰۰۰	۲	۲۵۰,۰۰۰	۱۴۰۱/۰۴/۳۰	۱۴۰۰/۱/۷/۲۹	پالک تجارت
۱۴۰,۴۴۱,۸۰۹	۱۵۴,۹۵۰,۰۰۰	(۳,۵۸۰,۰۰۰)	۱۸۲,۷۵۰,۰۰۰	۷,۱۵۰	۸۵۰,۰۰۰	۱۴۰۱/۰۵/۳۰	۱۴۰۰/۱/۷/۲۹	پالک صادرات ایران
۵۹۹,۰۸۸,۱۳۶	۲,۳۱۰,۷۵۱,۳۷۴	(۳۸۹,۳۴۸,۵۳۶)	۲,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۴۰۰	۱,۵۰۰,۰۰۰	۱۴۰۱/۰۷/۲۵	۱۴۰۰/۱/۷/۲۹	س نفت و گاز و پتروشیمی تأمین
۶۲,۹۳۱,۰۰۰,۳۴	۷۱,۶۸۸,۶۳۳	(۱۰,۳۱۰,۳۷۷)	۸۲,۰۰۰,۰۰۰	۸۲۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۱/۰۷/۲۹	۱۴۰۰/۱/۷/۲۹	فولاد هورمگان جنوب
۸۷,۵۳۲,۳۰۰,۷	۱۱۷,۷۵۷,۸۸۲	(۱,۶۹۳,۷۷۸)	۱۳۴,۹۵۵,۶۶۰	۲۰	۶,۳۳۴,۷۸۳	۱۴۰۱/۰۴/۳۰	۱۴۰۰/۱/۷/۲۹	اورالت
۲,۴۷۲,۵۶۸,۸۶۲	۳۳۰,۱۴۰,۳۰۴	(۳۷,۴۵۹,۹۹۶)	۳۷۷,۴۰۰,۰۰۰	۶۰	۶,۳۹۰,۰۰۰	۱۴۰۱/۰۴/۲۸	۱۴۰۰/۱/۷/۲۹	ریل پردازسدر
۲۰,۱۱۷,۵۷۶	۵۲,۴۳۹,۹۴۴	(۷,۵۴۲,۶۹۴)	۵۹,۹۸۲,۲۹۰	۲۳۰	۲۶۰,۷۹۳	۱۴۰۱/۰۴/۲۹	۱۴۰۰/۱/۷/۲۹	ایته دانه پرداز
۹۳۴,۱۴۳,۳۲۰	۱۰۰,۵۰۹,۱۱۱,۳۲۵	(۱۵,۱۵۸,۴۶۵)	۱,۳۰۲,۰۶۹,۷۰۰	۱۵۰	۸۰,۱۳۲,۹۸	۱۴۰۱/۰۴/۲۹	۱۴۰۰/۱/۷/۲۹	پالایش نفت تهران
۵۷۸۷,۵۱۱,۱۱۴	۹۹۳,۸۳۳,۰۷۸	(۵۵,۸۱۸,۰۲۷)	۱,۰۴۹,۶۵۱,۱۰۰	۱۰۰	۱۰,۴۹۶,۵۱۱	۱۴۰۱/۰۷/۲۹	۱۴۰۰/۱/۰/۳۰	سرمایه گذاری مس سرچشمه
۵۸۱,۰۰۰,۹۳۷۵	۴۸۴,۴۶۶,۳۲۶	(۶۶,۰۳۳,۴۲۲)	۵۵,۰۴۹,۷۵۰	۷۵۰	۲,۳۰۱,۹۹۹	۱۴۰۱/۰۴/۱۸	۱۴۰۰/۱/۷/۲۹	لینیک پارسین
۴,۵۵۹,۶۵۰,۳۱۹	۱۲,۳۷۵,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۲,۳۷۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۴,۷۵۰	۵۰۰,۰۰۰	۱۴۰۱/۰۷/۲۵	۱۴۰۰/۱/۷/۲۹	بیمه معلم
۳,۵۵۵,۶۸۹	۳۹,۵۳۲,۲۱۲	(۵,۶۵۷,۸۰۴)	۴۵,۱۸۱,۲۱۶	۸۳	۵۴۴,۳۵۲	۱۴۰۱/۰۷/۲۵	۱۴۰۰/۱/۷/۲۹	بلی پروپیلن جم - جم پیلن
۱۳۰,۹۵۱۷,۶۱۴	۱,۶۸۵,۵۳۸,۶۱۸	(۳۴۴,۸۷۸,۸۴۲)	۱,۹۳۹,۴۱۷,۴۶۰	۸۵	۲۳,۸۱۶,۶۷۶	۱۴۰۱/۰۴/۲۸	۱۴۰۰/۱/۷/۲۹	توسعه مولک نیروگاهی تهران
۱,۲۳۴,۶۸۵,۴۴۰	۱,۲۳۴,۶۸۵,۴۴۰	(۱,۷۵,۳۱۴,۵۶۰)	۱,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰۰	۱,۴۰۰,۰۰۰	۱۴۰۱/۰۴/۲۸	۱۴۰۰/۱/۷/۲۹	تولیدی فولاد سپید فراب کور
۸۰,۵۱۰,۳۱۴,۳۲۰	۱۹,۶۷۳,۱۶۹,۸۵۵	(۱,۶۱۶,۹۱۷,۵۵۵)	۲۱,۳۹۰,۱۳۲,۷۲۰	۱,۶۸۰	۱۲,۶۷۲,۷۰۴	۱۴۰۱/۰۷/۲۸	۱۴۰۰/۱/۰/۳۰	پدیده شیمی قرن
	۶۰,۹۶۸,۸۵۶۹	(۸۷,۶۹۴,۹۳۱)	۶۹۷,۳۸۳,۵۰۰	۵۰۰	۱,۳۹۴,۷۶۷	۱۴۰۱/۰۴/۳۰	۱۴۰۰/۱/۷/۲۹	فراوری معدنی ابال کلنی پارس
	۱۲۰,۱۴۱,۳۱۱	(۱,۶۵۳۹,۹۸۹)	۱۳۶,۶۸۱,۳۰۰	۴۵۰	۲۰۳,۷۲۶	۱۴۰۱/۰۷/۲۰	۱۴۰۰/۱/۷/۲۹	ریل پرداز تو آفرین
	۲۳,۶۶۱,۴۶۵	(۳,۳۳۸,۵۳۵)	۲۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۰	۴۵۰,۰۰۰	۱۴۰۱/۰۴/۲۵	۱۴۰۰/۱/۷/۲۹	صنایع شیمیایی کیمیاگران امروز
	-	-	-	-	-	-	-	نوب آهن اصفهان
	-	-	-	-	-	-	-	کروه مینا (سهامی عام)
۲۲۰,۹۷۲,۲۱۷	-	-	-	-	-	-	-	لاپیران
	-	-	-	-	-	-	-	سهایی نوب آهن اصفهان
	-	-	-	-	-	-	-	صنایع پتروشیمی خلیج فارس
	-	-	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری تأمین تأمین اجتماعی



گزارش مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۷/۳۱

صندوق سرمایه گذاری بااداش سهامداری توسعه یکم

گزارش مالی سال دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۱

۱۸- سود اوراق بهادار با درآمد ثابت با علی الحساب

می شود:

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۵/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۵/۳۱	یادداشت
ریال	ریال	
۱۳۱,۳۵۶,۹۴۴,۸۸۴	۶,۰۹۶,۰۸۸,۱۷۷	۱۸-۱ سود اوراق مشارکت
۷۴,۳۳۷,۴۱۲,۵۴۷	۲۰,۰۲۷۵,۳۳۶,۳۶۰	سود اوراق اجاره
۴۳,۸۵۱,۷۷۵,۲۷۷	۱۲۶,۹۴۷,۴۶۴,۷۹۶	سود اوراق مرابحه
۲۳۲,۵۷۸,۵۴۲,۶۸۴	۱۹۸,۳۹۱,۱۷۳,۲۳۲	سود سیده بانکی
۴۸۱,۱۳۴,۶۷۶,۳۹۲	۵۲۱,۷۳۶,۹۵۲,۵۷۵	

۱۸-۱ سود اوراق مشارکت

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۵/۳۱

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۵/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۵/۳۱	نرخ سود	مبلغ اسمی	تاریخ سررسید	تاریخ سرمانه گذاری
خالص سود اوراق	خالص سود اوراق	درصد	ریال		
ریال	ریال				
۵۴,۹۳۰,۳۳۹,۸۰۳	۵,۴۹۴,۵۷۳,۸۹۳	۲۰٪	۵۷۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۰/۱/۲۸	مختلف
۷۵,۸۱۹,۹۴۸,۶۶۵	-	۱۹٪	-	۱۴۰۰/۱/۱۳	-
۶,۰۶۵,۵۵۶,۴۱۶	۶,۰۱۵,۱۴۲,۸۴	۱۶٪	۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۱/۰۶/۰۵	۱۳۹۹/۰۹/۲۴
۱۳۱,۳۵۶,۹۴۴,۸۸۴	۶,۰۹۶,۰۸۸,۱۷۷		۵۸۲,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰		

۱۸-۲ سود اوراق اجاره

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۵/۳۱

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۵/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۵/۳۱	نرخ سود	مبلغ اسمی	تاریخ سررسید	تاریخ سرمانه گذاری
خالص سود اوراق	خالص سود اوراق	درصد	ریال		
ریال	ریال				
۶۶۷,۶۷۵,۸۳۳	-	۱۸٪	-	۱۴۰۲/۷/۷۰,۶	-
۷۳,۶۶۹,۷۸۷,۷۱۵	۱۱۵,۸۰۸,۹۴۲,۸۷۴	۱۸٪	۸۳۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۲/۷/۷۰,۶	مختلف
۷۴,۳۳۷,۴۱۲,۵۴۷	۸۴,۴۶۶,۲۹۲,۴۸۵	۱۶٪	۹۱۳,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۲/۷/۷۱,۲	مختلف
	۲۰۰,۳۷۵,۲۳۶,۳۶۰		۱,۷۳۷,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰		

۱۸-۳ سود اوراق مرابحه

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۵/۳۱

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۵/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۵/۳۱	نرخ سود	مبلغ اسمی	تاریخ سررسید	تاریخ سرمانه گذاری
خالص سود اوراق	خالص سود اوراق	درصد	ریال		
ریال	ریال				
-	۲۶,۳۰۲,۲۳۰,۰۲۴	۱۸٪	۱,۸۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۵/۳/۰۷	مختلف
-	۱۰۰,۵۷۹,۴۲۱,۸۱۷	۱۶٪	۱,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۲/۰۵/۱۴	۱۴۰۰/۱/۷/۱۸
۱,۸۱۷,۳۴۴,۵۶۷	۶۵,۸۰۲,۹۵۵	۱۸٪	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۲/۰۹/۱۵	۱۴۰۱/۰۱/۲۱
۲۱,۰۴۴,۳۱۰,۷۱۰	-	۱۶٪	-	-	-
۴۳,۸۵۱,۷۷۵,۲۷۷	۱۲۶,۹۴۷,۴۶۴,۷۹۶	۱۷٪	۲,۴۵۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-

صکوک مرابحه غیره ۰۴-۱۸,۸۵۳,۵۰۴٪

مرابحه عام دولت ۰۵-۳,۵۱۴٪

مرابحه کرمان ۰۹-۱۴,۰۳۰٪

صکوک مرابحه سایا ۱۲-۳۱,۲۱۲٪

مرابحه سلامت کرمانشاه ۰۶-۱۴,۰۰۰٪

پیشگفت گزارش حسابرسی



راشاد

مورخ ۱۴۰۱/۷/۲۳

۴-۱۸- سود سپرده بانکی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۵/۳۱

دوره عالی شش ماهه منتهی
به ۱۴۰۰/۰۵/۳۱

تاریخ سرعایه گذاری	تاریخ سررسید	مبلغ اسمی سپرده	نوع سود	سود	مزینته تزییل سود سپرده	مزینته بر گشت سود	سود خالص	خالص سود اوراق
مختلف	-	ریال	درصد	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
مختلف	-	-	A/	۲,۳۵۸,۱۸۰	-	-	۲,۳۵۹,۱۸۰	۱۲۳,۶۱۶
مختلف	-	-	A/	۱,۶۲,۶۹۷,۰۲۵	-	-	۱,۶۲,۶۹۷,۰۲۵	۸۵,۳۵۰,۸۳۰
-	-	-	A/	-	-	-	-	۲۱,۴۷۷
مختلف	-	-	A/	۲۱۲,۴۰۲	-	-	۲۱۲,۴۰۲	۲۴,۴۳۷
-	-	-	A/	-	-	-	-	۲۹۰,۸۱,۴۶۷,۷۶۴
-	-	-	A/	-	-	-	-	۸۸۰,۶۷۱,۱۸۸۱
-	-	-	A/	-	-	-	-	۸۸۵,۸۶۵
-	-	-	A/	-	-	-	-	۴۵۷,۸,۴۲۱
مختلف	-	-	A/	۲۷۲,۷۰۱	-	-	۲۷۲,۷۰۱	۲۱,۵۰۱
-	-	-	A/	-	-	-	-	۲۳,۵۵۵,۵۸۲,۷۱۵
-	-	-	A/	-	-	-	-	۳۰,۳۱۷,۴۸۴,۷۲۵
-	-	-	A/	-	-	-	-	۸۱۳,۷۷۵,۰۲۴
-	-	-	A/	-	-	-	-	۲۰,۱۶۲,۳۳۶
مختلف	-	-	A/	۲۶۳,۵۸۴	-	-	۲۶۳,۵۸۴	۲۴,۵۳۱,۴۱۰,۸۹۲
-	-	-	A/	-	-	-	-	۸۱,۶۳۳,۳۶۵,۳۰۰
-	-	-	A/	-	-	-	-	۱۱,۵۱۳,۳۳۹,۱۶۸
-	-	-	A/	-	-	-	-	۷۸,۷۶۲
-	-	-	A/	-	-	-	-	۱,۸۵۲,۳۷۷,۵۵۰
-	-	-	A/	-	-	-	-	-
-	-	-	A/	۱۴۷,۸۱۳	-	-	۱۴۷,۸۱۳	-
مختلف	-	-	A/	۷۸۳,۱۹۰	-	-	۷۸۳,۱۹۰	-
مختلف	-	-	A/	۳,۶۱۳,۱۵۰,۷۶۱	-	-	۳,۶۱۳,۱۵۰,۷۶۱	-
مختلف	-	-	A/	۱۰۰,۳۳,۷۱۲,۰۷۳	-	-	۱۰۰,۳۳,۷۱۲,۰۷۳	-
مختلف	-	-	A/	۲۷,۳۱۶,۰۵۴,۱۱۰	-	-	۲۷,۳۱۶,۰۵۴,۱۱۰	-
۱۴۰/۰/۰۹۲۴	-	-	A/	۷۸,۳۰۴,۳۷۳,۸۸۵	-	-	۷۸,۳۰۴,۳۷۳,۸۸۵	-
۱۴۰/۰/۰۷۲۹	-	-	A/	۳۳,۳۷۱,۳۳۲,۷۷۸	-	-	۳۳,۳۷۱,۳۳۲,۷۷۸	-
۱۴۰/۰/۰۱۴	-	-	A/	۴۱,۶۳۷	-	-	۴۱,۶۳۷	-
مختلف	-	-	A/	۲۸,۳۶۷,۳۴۲,۴۷۸	-	-	۲۸,۳۶۷,۳۴۲,۴۷۸	-
-	-	-	A/	۹,۷۶۰,۱۳۲	-	-	۱۱,۳۴۳,۵۵۶,۳۱۶	-
۱۴۰/۰/۰۷۳۷	-	-	A/	۵۸۰,۶۸۴,۹۳۰	-	-	۵۸۰,۷۳۰,۹۲۷	-
مختلف	-	-	A/	۱۶,۱۱۸,۵۵۳	-	-	۵۸۱,۷۳۰,۹۲۷	-
-	-	-	A/	۱۱۴,۳۳۶,۰۲۳	-	-	۱۱۴,۳۳۶,۰۲۳	-
مختلف	-	-	A/	۱۸۸,۵۳۳,۵۴۹,۶۸۴	-	-	۱۸۸,۵۳۳,۵۴۹,۶۸۴	-

۱۹- سایر درآمدها

سایر درآمدهای تزییل سود بانک

تعمیل کارمزد کارگزاری

درآمد تنزیل سود سهام

پیوستہ گزارش



110

14.1/17/1999

صندوق سرمایه گذاری پاداش سهامداری توسعه یکم
گزارش مالی میان دوره ای
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۱

۲۰- هزینه کارمزد ارکان

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۵/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۵/۳۱	
ریال	ریال	مدیر صندوق
۱۴,۶۷۲,۹۲۹,۶۵۹	۱۲,۷۰۶,۷۹۸,۳۱۳	متولی
۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	حسابرس
۱۴,۰۷۰,۶۹۹,۰	۲۲۳,۰۹۴,۶۴۸	
۱۵,۲۱۳,۶۳۶,۶۴۹	۱۳,۷۲۹,۸۹۲,۹۶۱	

۲۱- سایر هزینه ها

سایر هزینه ها به شرح زیر است:

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

۲۳- تعدیلات

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۵/۳۱	دوره مالی شش ماهه 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 منتهی به ۱۴۰۰/۰۵/۳۱	دوره مالی شش ماهه 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 بدهی های احتمالی

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



پیوست گزارش حسابرسی

رازدار

مورخ ۱۴۰۱ / ۷ / ۲۳

صندوق سرمایه‌گذاری بالادش، سهامداری توسعه یکم
گزارش مالی، سالنامه ۱۴۰۱
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی، شش ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۱

۱۴۰۱/۱/۳۰			۱۴۰۱/۵/۳۱			۱۴۰۱/۵/۳۱		
درصد تنگی	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	نوع واحدهای سرمایه‌گذاری	درصد تنگی	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	نوع واحد سرمایه‌گذاری	نوع وابستگی	نام	اشخاص وابسته
۱۳۶۴٪	۸۰,۵۵۹,۸۲۶	عالی	۲۲,۴۴۲٪	۲۹۸,۶۲۱,۸۶۰	عالی	مدیر	تأمین سرمایه تمدن	مدیر صندوق
۰.۸۴٪	۴,۹۵۰,۰۰۰	ممتاز	۰.۷۲٪	۴,۹۵۰,۰۰۰	ممتاز	مدیر	تأمین سرمایه تمدن	مدیر صندوق
۰.۰۱٪	۵۰,۰۰۰	ممتاز	۰.۰۰۷٪	۵۰,۰۰۰	ممتاز	مدیر	گروه رافیلان اقتصادی آرمان	مدیر صندوق
۰.۰۰٪	-	عالی	۰.۰۰۷٪	۵۰,۰۰۰	ممتاز	مدیر	سمیرا انجمنی	مدیر سرمایه‌گذاری
۰.۰۰٪	-	عالی	۰.۰۰۷٪	۵۰,۰۰۰	عالی	مدیر	علی بیگ زاده میلادی	مدیر سرمایه‌گذاری
۰.۰۱٪	۵۰,۰۰۰	عالی	۰.۰۰۷٪	۵۰,۰۰۰	عالی	مدیر	مصطفی نمینی	مدیر سرمایه‌گذاری
۰.۰۱٪	۵۰,۰۰۰	عالی	-	-	-	مدیر	سیدمه نفیسه میرلوحی	مدیر سرمایه‌گذاری
۰.۰۱٪	۵۰,۰۰۰	عالی	-	-	-	مدیر	منظر بزرگی سندی	مدیر سرمایه‌گذاری
۱۴.۵۱٪	۸۵,۷۰۹,۸۲۶	عالی	۲۲.۹۴٪	۲۰۲,۷۷۱,۸۶۰	-	-	-	-

۲۷- معاملات با آرکان و اشخاص وابسته به آنها

شرح معامله			شرح معامله		
تاریخ معامله	مطلوبه طلب (میلی)	ارزش معامله (ریال)	موضوع معامله	نوع وابستگی	طرف معامله
۱۳۹۹/۵/۲۵ (۳۲,۹۶۹,۲۵۶,۲۰۴)	طی دوره	۱۲,۲۰۶,۷۹۸,۳۱۳	کاربرد مدیر	مدیر	تأمین سرمایه تمدن
۱۴۰۱/۱/۱۹ (۳۰,۲۴۹,۹۹۱)	طی دوره	۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	کاربرد متولی	متولی	موسسه حسابرانی هوشیار صمیم
۱۴۰۱/۱/۱۹ (۳۲۲,۱۹۴,۲۵۵)	طی دوره	۲۲۲,۰۹۴,۶۴۸	حق الزحمه حسابرانی	حسابرس	موسسه حسابرانی رازادر
۱۴۰۱/۱/۱۹ (۳۵,۳۲۶,۳۸۱)	طی دوره	۸,۶۱۵,۶۲۵,۵۱۷,۶۵۶	خرید و فروش اوراق بهادار	کارگزار صندوق	کارگزاری بانک توسعه صادرات
۱۴۰۱/۱/۱۹ (۱۵,۸۷۹,۱۹۰)	طی دوره	۹,۷۸۱,۱۴۱,۶۲۵	خرید و فروش نقد سپاس	بازگردان	صندوق توسعه بازار تمدن
			کاربرد متولی	متولی سابق	موسسه حسابرانی رازادر

۲۸- رویدادهای بعد از تاریخ صورت‌های مالی

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



گزارش حسابرسی

مورخ ۱۴۰۱/۷/۲۳