



صندوق سرمایه‌گذاری پاداش سهامداری توسعه یکم

صورت‌های مالی میان دوره ای
دوره نه ماهه منتهی
به ۳۰ آبان ۱۴۰۱



صندوق سرمایه گذاری پاداش سهامداری توسعه یکم

صورت های مالی میان دوره ای

دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۴۰۱

صندوق سرمایه گذاری پاداش سهامداری توسعه یکم

شناسه ملی: ۱۴۰۵۱۳۳۳۵۸
کد اقتصادی: ۴۱۱۴۹۱۸۱۶۴۶۸
شماره ثبت: ۳۶۵۱۳
شماره ثبت نزد سازمان: ۱۱۳۶۷

با سلام

به پیوست صورت های مالی میان دوره ای صندوق سرمایه گذاری پاداش سهامداری توسعه یکم (قابل معامله) مربوط به دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ آبان 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 ۱۴۰۱/۰۹/۲۸ 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 سرمایه‌گذاری پاداش سهامداری توسعه یکم

صورت خالص دارایی‌ها

به تاریخ ۳۰ آبان ۱۴۰۱

یادداشت	۱۴۰۱/۰۸/۳۰	۱۴۰۰/۱۱/۳۰
	ریال	ریال
دارایی‌ها:		
۵ سرمایه‌گذاری در سهام	۷۵۵,۶۵۳,۷۳۵,۳۶۵	۸۷۴,۶۷۷,۷۲۲,۴۵۶
۶ سرمایه‌گذاری در سپرده بانکی	۱,۱۲۷,۷۷۵,۰۴۱,۲۲۵	۲,۴۳۵,۶۶۰,۱۱۳,۲۱۰
۷ سرمایه‌گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۴,۰۸۱,۴۱۱,۸۷۸,۶۳۲	۲,۶۲۹,۸۴۴,۰۸۵,۲۳۵
۸ حسابهای دریافتی	۲۶,۳۶۵,۲۲۲,۰۲۹	۱۶,۲۸۸,۲۵۶,۹۱۱
۹ سایر دارایی‌ها	۱,۰۱۰,۰۷۲,۱۲۲	۷۷,۰۹۳,۶۳۱
۱۰ موجودی نقد	۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰,۰۰۰,۰۰۰
۱۱ جاری کارگزاران	-	۲۳,۶۴۳,۷۴۳
جمع دارایی‌ها	۵,۹۹۲,۲۴۵,۹۴۹,۳۷۳	۵,۹۵۶,۶۰۰,۹۱۵,۱۸۶
بدهی‌ها:		
۱۱ جاری کارگزاران	۳۵,۴۶۸,۲۴۵	-
۱۲ پرداختی به ارکان صندوق	۴۹,۱۹۲,۲۹۲,۸۴۵	۳۰,۸۰۴,۲۴۹,۴۱۲
۱۳ سایر حسابهای پرداختی و ذخایر	۶,۰۱۸,۲۰۴,۲۴۱	۳,۱۳۲,۵۵۷,۳۹۲
جمع بدهی‌ها	۵۵,۲۴۵,۹۶۵,۳۳۱	۳۳,۹۳۶,۸۰۶,۸۰۴
۱۴ خالص دارایی‌ها	۵,۹۳۶,۹۹۹,۹۸۴,۰۴۲	۵,۹۲۲,۶۶۴,۱۰۸,۳۸۲
خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه‌گذاری	۱۰,۰۹۴	۱۰,۰۲۵

یادداشت‌های توضیحی همراه، بخش جدایی‌ناپذیر صورت‌های مالی است.



صندوق سرمایه گذاری یاداش سهامداری توسعه یکم

صورت سود و زیان و صورت گردش خالص دارایی ها

دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۴۰۱

یادداشت	نه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۸/۳۰	نه ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۸/۳۰
	ریال	ریال
درآمدها:		
۱۵ سود (زیان) فروش اوراق بهادار	۱۰۰,۱۵۸,۲۸۳,۱۷۴	۱,۵۳۹,۸۴۴,۴۲۷
۱۶ سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۴۹,۸۵۶,۴۷۴,۵۶۳	۱۹۴,۵۸۴,۷۹۱,۲۶۶
۱۷ سود سهام	۵۶,۷۸۶,۷۶۵,۴۲۲	۳۳,۹۴۶,۴۴۰,۳۴۸
۱۸ سود اوراق بهادار یا درآمد ثابت یا علی الحساب	۸۲۳,۹۳۲,۶۱۰,۹۹۳	۷۰۵,۹۸۹,۸۲۰,۵۸۹
۱۹ سایر درآمدها	۱۴۶,۸۸۸,۶۶۰	۱۳۷,۱۴۲,۴۶۵
جمع درآمدها	۱,۰۳۰,۸۸۱,۰۲۲,۸۱۲	۹۳۶,۱۹۸,۰۳۹,۰۹۵
هزینه ها:		
۲۰ هزینه کارمزد ارکان	(۱۸,۸۶۲,۳۵۵,۹۵۸)	(۲۳,۶۶۲,۹۳۵,۱۶۱)
۲۱ سایر هزینه ها	(۲,۷۲۸,۳۹۱,۱۹۴)	(۱,۲۲۲,۸۱۸,۷۷۷)
جمع هزینه ها	(۲۱,۵۹۰,۷۴۷,۱۵۲)	(۲۴,۸۸۵,۷۵۳,۹۳۸)
سود قبل از هزینه مالی	۱,۰۰۹,۲۹۰,۲۷۵,۶۶۰	۹۱۱,۳۱۲,۲۸۵,۱۵۷
۲۲ هزینه مالی	-	(۲,۸۸۵,۰۹۸)
سود (زیان) خالص	۱,۰۰۹,۲۹۰,۲۷۵,۶۶۰	۹۱۱,۳۰۹,۴۰۰,۰۵۹
بازده میانگین سرمایه گذاری (۱)	۱۵.۷۵٪	۱۵.۱۷٪
بازده سرمایه گذاری پایان دوره (۲)	۱۷.۰۲٪	۱۵.۳۱٪

صورت گردش خالص دارایی ها

یادداشت	نه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۸/۳۰	نه ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۸/۳۰
	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال
خالص دارایی واحدهای سرمایه گذاری اول دوره	۵۹۰,۸۰۰,۰۰۰	۶,۴۶۲,۷۴۸,۹۱۲,۲۸۵
واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی دوره	۱۱۳,۵۰۰,۰۰۰	-
واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره	(۱۱۶,۱۰۰,۰۰۰)	(۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)
سود خالص دوره	-	۹۱۱,۳۰۹,۴۰۰,۰۵۹
۲۳ تعدیلات	-	(۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰)
۲۴ تقسیم سود	-	(۹۲۲,۷۱۱,۵۰۰,۰۰۰)
خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) پایان دوره	۵۸۸,۲۰۰,۰۰۰	۵,۹۵۱,۱۹۶,۸۱۲,۳۴۴

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

۱- بازده میانگین سرمایه گذاری = سود خالص
میانگین موزون (ریال) وجوه استفاده شده

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

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

۱-۲ اطلاع‌رسانی

کلیه اطلاعات مرتبط با فعالیت صندوق طبق مفاد ماده ۵۵ اساسنامه در تارنمای صندوق سرمایه‌گذاری پاداش سهامداری توسعه یکم به آدرس sepasetf.ir 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 میان دوره ای
دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۴۰۱

ردیف	نام دارندگان واحدهای ممتاز	تعداد واحدهای ممتاز تحت تملک	درصد واحدهای تحت تملک ممتاز
۱	شرکت تأمین سرمایه تمدن	۴,۹۵۰,۰۰۰	۹۹
۲	گروه راهبران اقتصادی آرمان	۵۰,۰۰۰	۱
	جمع	۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰

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

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

بازارگردان، صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه بازار تمدن است که در تاریخ ۱۳۹۶/۰۴/۱۸ با شماره ثبت ۴۲۱۳۱ نزد مرجع ثبت شرکت‌های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی بازارگردان عبارت است از تهران، بلوار بیهقی، کوچه چهاردهم غربی، پلاک ۶.

حسابرس صندوق: مؤسسه حسابرسی رازدار است که در تاریخ ۱۳۴۹/۱۱/۰۳ با شماره ثبت ۱۱۷۷ نزد مرجع ثبت شرکت‌های تهران به ثبت رسیده است. نشانی حسابرس عبارت است از تهران، میدان آرژانتین، ابتدای احمد قصیر، کوچه ۱۹، پلاک ۱۸، طبقه ۷، واحد ۱۴.

۳- مبنای تهیه صورت‌های مالی

صورت‌های مالی صندوق اساساً بر مبنای ارزش‌های جاری در پایان دوره مالی نه ماهه تاریخ ۳۰ آبان 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.

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؛

صندوق سرمایه‌گذاری پاداش سهامداری توسعه یکم
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای
دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۴۰۱

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. با عنایت به اطلاعیه شماره ۹۷/۳۴۴۳۳۶ مورخه ۱۳۹۷/۱۰/۱ بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران شناسایی درآمد سود سپرده بانکی به صورت ماهانه و در زمان واریز سود انجام می‌شود. مبلغ محاسبه شده سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب، سپرده و گواهی‌های سپرده بانکی با استفاده از نرخ سود همان اوراق و با در نظر گرفتن مدت باقیمانده تا دریافت سود با همان نرخ قبلی تنزیل شده و در حساب‌های صندوق سرمایه‌گذاری منعکس می‌شود.

۴-۳- مخارج انتقالی به دوره‌های آتی: شامل مخارج تاسیس و برگزاری مجامع می‌باشد. بر اساس ماده ۳۷ اساسنامه مخارج تاسیس طی مدت فعالیت صندوق یا ظرف ۵ سال 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.

صندوق سرمایه‌گذاری پاداش سهامداری توسعه یکم
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای
دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۴۰۱

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

عنوان هزینه	شرح
هزینه‌های تأسیس	معادل ۰.۵ درصد از وجوه جذب شده در پذیرهنویسی اولیه حداکثر تا مبلغ ۵۰۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبت به تأیید متولی صندوق؛
هزینه‌های برگزاری 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 پنج درصد در هزار (۰,۰۰۵) درصد 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 باشد.
کارمزد ثبت و نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار در صندوق	سالانه ۰,۰۰۰۵ از سقف تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری صندوق به ارزش مبنا و حداکثر ۵,۰۰۰ 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 ارائه مدارک مثبت و با تصویب مجمع صندوق؛
ارزش دارایی‌ها 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 ۱۳ 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 ماده 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
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان‌دوره‌ای
دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۴۰۱

۵- سرمایه‌گذاری در سهام

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

صنعت	۱۴۰۱/۰۸/۳۰			۱۴۰۰/۱۱/۳۰		
	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی‌ها	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی‌ها
اطلاعات و ارتباطات	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
رایانه و فعالیت‌های وابسته به آن	۱۹۹,۷۶۷,۸۹۵,۳۶۸	۵۹,۶۴۹,۵۶۰,۷۳۰	۱۰۰	۱۹۹,۷۶۷,۸۹۵,۳۶۸	۸۷,۵۳۶,۰۴۳,۰۰۰	۱۰۰
خودرو و ساخت قطعات	۱۰,۵۰۵,۲۷۲,۰۹۸	۷,۷۷۰,۹۵۴,۸۶۱	۰.۱۳	۴,۹۸۵,۷۲۲,۹۱۳	۱,۸۳۰,۰۴۶,۰۵۰	۰.۰۳
بانکها و موسسات اعتباری	۵,۹۱۷,۲۷۶,۹۰۵	۳,۴۱۷,۹۴۱,۵۲۰	۰.۰۶	۵,۹۱۵,۵۵۸,۹۷۹	۲,۹۳۰,۲۶۰,۵۹۰	۰.۰۵
بیمه و صندوق بازنشتی به جز تامین اجتماعی	۷,۸۵۳,۹۱۰,۵۶۸	۳,۰۵۸,۳۹۶,۲۳۲	۰.۰۵	۷,۸۵۲,۴۲۳,۲۷۴	۳,۷۵۲,۵۸۲,۴۸۷	۰.۰۶
فراورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای	۱۰,۰۰۶,۳۸۴,۷۳۵	۴,۱۶۲,۶۳۹,۳۰۹	۰.۰۷	۱۰,۰۰۶,۳۸۴,۷۳۵	۳,۳۴۰,۲۵۶,۹۸۴	۰.۰۶
محصولات شیمیایی	۴,۳۳۹,۱۱۶,۲۸۴	۳,۲۹۲,۴۹۷,۰۵۷	۰.۰۵	۴,۳۳۸,۴۴۲,۷۷۴	۲,۰۹۷,۷۸۱,۸۵۶	۰.۰۴
عرضه برق، گاز، بخار و آب گرم	۹۳,۲۵۵,۶۴۲,۰۷۱	۹۳,۷۰۵,۶۸۵,۹۸۶	۱.۵۵	۹۳,۲۵۵,۵۱۲,۲۹۳	۱۰۰,۱۰۷,۹۴۹,۹۵۲	۱.۶۸
فلزات اساسی	۲,۶۲۱,۱۶۱,۷۲۶	۹۴۶,۹۴۷,۹۳۵	۰.۰۲	۲,۶۲۱,۱۶۱,۷۲۶	۹۰۸,۵۲۸,۹۰۴	۰.۰۲
حمل و نقل، انبارداری و ارتباطات	۱۹۳,۷۸۳,۳۷۰,۵۷۱	۲۳۶,۹۳۸,۸۰۷,۵۱۵	۳.۹۵	۱۹۳,۷۷۶,۹۱۷,۳۱۹	۲۱۷,۷۸۱,۰۶۱,۰۴۴	۳.۶۶
شرکت‌های چند رشته ای صنعتی	۲۳,۸۷۴,۶۸۱,۵۳۷	۱۶,۴۳۵,۵۱۵,۶۰۶	۰.۲۷	۲۸,۵۲۹,۰۵۵,۷۸۸	۱۹,۳۶۰,۵۹۰,۱۰۱	۰.۳۳
سرمایه گذاریها	۴۳,۴۳۰,۶۸۰,۹۸۶	۱۶,۹۹۴,۶۱۷,۲۲۲	۰.۲۸	۴۳,۴۱۰,۲۲۵,۶۱۴	۱۹,۳۵۲,۷۲۲,۰۰۴	۰.۳۲
ماشین آلات و تجهیزات	۳۴,۰۸۵,۶۰۹,۵۱۳	۳۰,۱۱۱,۹۱۸,۱۰۹	۰.۵۰	۳۴,۰۸۵,۶۰۹,۵۱۳	۳۱,۶۵۷,۳۴۴,۵۹۴	۰.۵۳
سیمان، آهک و گچ	۵,۴۹۹,۱۸۶,۷۶۲	۳,۷۳۵,۱۵۹,۹۳۳	۰.۰۶	۵,۴۹۹,۱۸۶,۷۶۲	۳,۴۰۲,۱۸۰,۵۵۹	۰.۰۶
استخراج کانه های فلزی	۲,۳۹۰,۹۶۴	۲,۳۸۸,۱۰۶	۰.۰۰	-	-	-
خدمات فنی و مهندسی	۲۴۲,۰۲۵,۰۴۶,۵۶۸	۲۳۹,۲۸۷,۷۵۶,۷۵۹	۳.۹۹	۲۵۲,۳۸۱,۶۵۱,۶۹۱	۳۴۸,۲۲۷,۴۲۴,۹۷۹	۵.۸۵
ساخت محصولات فلزی	۳۱۰,۶۷۷,۷۵۲	۲۱۹,۵۱۲,۴۴۳	۰.۰۰	۳۱۰,۶۷۷,۷۵۲	۲۰۲,۶۵۰,۸۹۰	۰.۰۰
سایر واسطه گریهای مالی	۱,۴۶۵,۷۸۰,۲۲۶	۸۷۳,۷۶۹,۹۵۰	۰.۰۱	۱,۴۶۵,۷۸۰,۲۲۶	۷۲۱,۱۸۳,۲۷۵	۰.۰۱
	۷۴,۵۰۵,۱۳۴,۴۵۰	۳۶,۰۴۹,۶۶۶,۰۹۲	۰.۶۰	۷۴,۵۰۵,۱۳۴,۴۵۰	۳۱,۴۶۹,۱۱۵,۱۸۷	۰.۵۳
	۹۵۳,۲۴۹,۲۱۹,۰۸۴	۷۵۵,۶۵۳,۷۳۵,۳۶۵	۱۲.۶۱	۹۶۲,۷۰۷,۳۴۱,۱۷۷	۸۷۴,۶۷۷,۷۲۲,۴۵۶	۱۴.۶۸

۶- سرمایه‌گذاری در سپرده بانکی

۱۴۰۰/۱۱/۳۰		۱۴۰۱/۰۸/۳۰		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	۹,۷۵۰,۰۰۰	۸	بدون تاریخ سررسید	مختلف	کوتاه‌مدت	۷۰۰۷۹۴۰۷۹۶۶۸ - بانک شهر
۰.۳۵	۲۱,۰۴۳,۷۱۴,۲۲۳	۰.۳۳	۲۰,۰۰۴,۲۲۱,۱۴۹	۸	بدون تاریخ سررسید	مختلف	کوتاه‌مدت	۱۰۴۴۵۶۲۵۱ - بانک تجارت
۰.۰۰	۴,۶۱۵,۴۹۵	۰.۰۰	۴,۰۲۰,۵۱۸	۸	بدون تاریخ سررسید	مختلف	کوتاه‌مدت	۱۵۵-۹۹۶۷-۶۵۴۵۵۱-۱ - بانک گردشگری
۰.۰۰	۵,۷۰۶,۷۰۴	۰.۰۰	۵,۲۱۵,۹۶۶	۸	بدون تاریخ سررسید	مختلف	کوتاه‌مدت	۱۰۷-۸۴۰-۱۲۸۵۳۷۶-۱ - بانک ایران زمین
۰.۰۰	۲۷۵,۵۹۳,۵۲۹	۰.۰۰	۴,۶۸۵,۴۱۲	۸	بدون تاریخ سررسید	مختلف	کوتاه‌مدت	۹۶۴۲۷۶۸۵۸ - بانک کشاورزی
۰.۰۰	۱۹۸,۹۷۸	۰.۰۰	۱۲۸,۹۷۸	۸	بدون تاریخ سررسید	مختلف	کوتاه‌مدت	۰۲۰۰۰۵۱۴۵۴۰۰۶ - بانک توسعه صادرات ایران
۰.۰۶	۳,۵۵۲,۹۲۳,۱۰۷	۰.۰۰	۳,۷۴۰,۴۶۴	۸	بدون تاریخ سررسید	مختلف	کوتاه‌مدت	۱۴۷-۸۵۰-۶۷۵۳۱۹۷-۱ - بانک اقتصاد نوین
۰.۰۰	۱۰,۰۳۷,۷۹۵	۰.۰۰	۵,۸۴۰,۴۴۲	۸	بدون تاریخ سررسید	مختلف	کوتاه‌مدت	۰۲-۱۶۸۱۷۳۵۸-۰۰۰-۱ - بانک صادرات
۵.۲۷	۳۱۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	۱۸	۱۴۰۲/۰۷/۰۶	۱۴۰۰/۰۷/۰۶	بلندمدت	۴۰۳۴۹۶۶۵۰۰۹ - بانک صادرات
۱۳.۲۶	۷۹۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	۱۸	۱۴۰۱/۰۷/۲۸	۱۴۰۰/۰۷/۲۸	بلندمدت	۳۰۸-۹۰۱۲-۱۴۰۶۹۴۸۰-۱ - بانک پاسارگاد
۴.۰۳	۲۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	۱۸	۱۴۰۲/۰۹/۲۴	۱۴۰۰/۰۹/۲۴	بلندمدت	۱۴۷-۲۸۳-۶۷۵۳۱۹۷-۱ - بانک اقتصاد نوین
۱۲.۸۶	۷۶۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	۱۸	۱۴۰۱/۰۹/۲۹	۱۴۰۰/۰۹/۲۹	بلندمدت	۳۰۸-۹۰۱۲-۱۴۰۶۹۴۸۰-۲ - بانک پاسارگاد
۵.۰۴	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵.۰۱	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۸	۱۴۰۲/۱۰/۱۴	۱۴۰۰/۱۰/۱۴	بلندمدت	۱۴۷-۲۸۳-۶۷۵۳۱۹۷-۲ - بانک اقتصاد نوین
-	-	۰.۰۰	۷۱,۱۲۲,۳۲۸	۸	بدون تاریخ سررسید	مختلف	کوتاه‌مدت	۸۶۶۸۱۰۳۸۶۸۸۲۱ - بانک سامان
-	-	۱.۹۰	۱۱۳,۶۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸	۱۴۰۳/۰۲/۱۸	۱۴۰۱/۰۲/۱۸	بلندمدت	۳۷۸.۹۰۱۲.۱۴۰۶۹۴۸۰.۱ - بانک پاسارگاد
-	-	۳.۳۵	۲۰۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸	۱۴۰۲/۰۲/۲۷	۱۴۰۱/۰۲/۲۷	بلندمدت	۳۷۸.۹۰۱۲.۱۴۰۶۹۴۸۰.۲ - بانک پاسارگاد
-	-	۳.۷۲	۲۲۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸	۱۴۰۲/۰۶/۱۷	۱۴۰۱/۰۶/۱۷	بلندمدت	۸۶۶-۱۱۱-۳۸۶۸۸۲-۲ - بانک سامان
-	-	۰.۰۰	۵,۰۶۵,۹۶۸	۸	بدون تاریخ سررسید	مختلف	کوتاه‌مدت	۱۰۱۱-۱۰-۸۱۰-۷۰۷۰۷۴۷۹۹ - بانک خاورمیانه
-	-	۰.۰۰	۱,۲۵۰,۰۰۰	۱۰	بدون تاریخ سررسید	مختلف	کوتاه‌مدت	۳۴۱۷۷۴۲۴۸ - بانک رفاه کارگران
-	-	۴.۵۱	۲۷۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸	۱۴۰۲/۰۷/۱۸	۱۴۰۱/۰۷/۱۸	بلندمدت	۳۴۱۸۴۶۹۳۴ - بانک رفاه کارگران
۴۰.۸۹	۲,۴۳۵,۶۶۰,۱۱۳,۲۱۰	۱۸.۸۲	۱,۱۲۷,۷۷۵,۰۴۱,۲۲۵					

صندوق سرمایه‌گذاری یاداش سهامداری توسعه یکم
 یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان‌دوره‌ای
 دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۴۰۱

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

یادداشت	۱۴۰۱/۰۸/۳۰	۱۴۰۰/۱۱/۳۰
	ریال	ریال
۷-۱	۶۰,۷۹۱,۳۴۸,۱۵۵	۸۱۸,۰۹۷,۱۳۲,۴۰۹
۷-۲	۲,۰۳۶,۳۳۰,۱۵۱,۶۱۹	۱,۸۱۱,۷۴۶,۹۵۲,۸۲۶
۷-۳	۱,۹۸۴,۲۹۰,۳۷۸,۸۵۸	-
	<u>۴۰,۸۱۱,۴۱۱,۸۷۸,۶۳۲</u>	<u>۲,۶۲۹,۸۴۴,۰۸۵,۲۳۵</u>

۷-۱- سرمایه‌گذاری در اوراق مشارکت بورسی و فرابورسی

اوراق	تاریخ سررسید	نرخ سود	ارزش اسمی	ارزش بازار	سود متعلقه	کارمزد فروش	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش
		درصد	ریال	ریال	ریال		ریال		ریال
مشارکت ش اردبیل ۳-۴۷ ماهه ۱۸٪	۱۴۰۴/۰۷/۰۹	۱۸	۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۸۳,۱۷۶,۸۵۴	(۳,۶۲۵,۰۰۰)	۲۰,۴۷۹,۵۵۱,۸۵۴	۰.۳۴	-
اسناد خزانه-م-بودجه ۹۹-۲۰۶۰۶	۱۴۰۲/۰۶/۰۶	-	۴۷,۹۴۳,۰۰۰,۰۰۰	۴۰,۳۱۹,۱۰۴,۱۴۰	-	(۷,۳۰۷,۸۳۹)	۴۰,۳۱۱,۷۹۶,۳۰۱	۰.۶۷	۳۴,۹۹۳,۹۶۳,۹۱۴
سلف موازی استاندارد سنفت ۱۰۱	۱۴۰۱/۰۷/۲۲	-	-	-	-	-	-	-	۱۵۴,۰۴۴,۵۹۷,۴۵۰
مشارکت رایان سایپا-۳ ماهه ۱۶٪	۱۴۰۱/۰۶/۰۵	-	-	-	-	-	-	-	۷,۵۷۸,۰۸۷,۵۱۳
مشارکت ش اصفهان ۱۲-۳۰۰ ماهه ۲۰٪	-	-	-	-	-	-	-	-	۶۲۱,۴۸۰,۴۸۳,۵۳۲
			<u>۶۷,۹۴۳,۰۰۰,۰۰۰</u>	<u>۶۰,۳۱۹,۱۰۴,۱۴۰</u>	<u>۴۸۳,۱۷۶,۸۵۴</u>	<u>(۱۰,۹۳۲,۸۳۹)</u>	<u>۶۰,۷۹۱,۳۴۸,۱۵۵</u>	<u>۱.۰۱</u>	<u>۸۱۸,۰۹۷,۱۳۲,۴۰۹</u>

۷-۲- سرمایه‌گذاری در اوراق اجاره

اوراق	تاریخ سررسید	نرخ سود	ارزش اسمی	ارزش بازار	سود متعلقه	کارمزد فروش	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش
		درصد	ریال	ریال	ریال		ریال		ریال
اجاره تابان تمدن ۱۴۰۲۱۲۰۶	۱۴۰۲/۱۲/۰۶	۱۸	۸۲۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۱۷,۱۱۲,۰۰۰,۰۰۰	۹۹,۰۷۱,۱۶۰,۷۰۳	(۱۶۶,۲۲۶,۵۵۰)	۱,۰۱۶,۰۱۶,۹۳۴,۱۵۳	۱۶.۹۶	۸۵۷,۷۸۸,۰۲۶,۳۳۲
اجاره ریل پردازسیر ۰۲۱۲۱۲	۱۴۰۲/۱۲/۱۲	۱۶	۹۱۳,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۷۱,۰۵۰,۵۰۰,۰۰۰	۴۹,۴۳۸,۷۲۰,۳۶۹	(۱۷۶,۰۰۲,۹۰۳)	۱,۰۲۰,۳۱۳,۲۱۷,۴۶۶	۱۷.۰۳	۹۵۳,۹۵۸,۹۱۶,۴۹۴
			<u>۱,۷۳۷,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰</u>	<u>۱,۸۸۸,۱۶۲,۵۰۰,۰۰۰</u>	<u>۱۴۸,۵۰۹,۸۸۱,۰۷۲</u>	<u>(۳۴۲,۲۲۹,۴۵۳)</u>	<u>۲,۰۳۶,۳۳۰,۱۵۱,۶۱۹</u>	<u>۳۳.۹۸</u>	<u>۱,۸۱۱,۷۴۶,۹۵۲,۸۲۶</u>

۷-۳- سرمایه‌گذاری در اوراق مربحه

اوراق	تاریخ سررسید	نرخ سود	ارزش اسمی	ارزش بازار	سود متعلقه	کارمزد فروش	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش
		درصد	ریال	ریال	ریال		ریال		ریال
مربحه عام دولت ۹۵-ش-خ ۲۰۵۱۴	۱۴۰۲/۰۵/۱۴	۱۶	۱,۸۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۸۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۳,۵۲۳,۱۴۴,۹۶۴	(۳۳۵,۳۱۲,۵۰۰)	۱,۹۸۳,۲۰۷,۸۳۲,۴۶۴	۳۳.۱۰	-
مربحه کرمان موتور ۱۴۰۳۰۹۱۵	۱۴۰۳/۰۹/۱۵	۱۸	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۲,۷۲۷,۶۴۴	(۱۸۱,۲۵۰)	۱,۰۸۲,۵۴۶,۳۹۴	۰.۰۲	-
			<u>۱,۸۵۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰</u>	<u>۱,۸۵۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰</u>	<u>۱۳۳,۶۲۵,۸۷۲,۶۰۸</u>	<u>(۳۳۵,۴۹۳,۷۵۰)</u>	<u>۱,۹۸۴,۲۹۰,۳۷۸,۸۵۸</u>	<u>۳۳.۱۱</u>	<u>-</u>

صندوق سرمایه‌گذاری پاداش سهامداری توسعه یکم
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان‌دوره‌ای
دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۴۰۱

۸- حسابهای دریافتنی

۱۴۰۰/۱۱/۳۰	۱۴۰۱/۰۸/۳۰				
مانده تنزیل شده	مانده تنزیل شده	مبلغ تنزیل	نرخ تنزیل	تنزیل نشده	
ریال	ریال	ریال		ریال	
۸,۹۲۹,۷۷۵,۴۶۴	۷,۸۶۵,۹۹۰,۵۵۷	(۸۱,۱۱۱,۶۹۵)	مختلف	۷,۹۴۷,۱۰۲,۲۵۲	سود سپرده بانکی
۷,۳۵۸,۴۸۱,۴۴۷	۱۸,۴۹۹,۲۳۱,۴۷۲	(۱۰۷,۰۳۰,۷۴۹)	۲۵	۱۸,۶۰۶,۲۶۲,۲۲۱	سود سهام دریافتنی
<u>۱۶,۲۸۸,۲۵۶,۹۱۱</u>	<u>۲۶,۳۶۵,۲۲۲,۰۲۹</u>	<u>(۱۸۸,۱۴۲,۴۴۴)</u>		<u>۲۶,۵۵۳,۳۶۴,۴۷۳</u>	

۹- سایر دارایی‌ها

نه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۸/۳۰				
مانده در پایان دوره مالی	استهلاک دوره مالی	مخارج اضافه شده طی دوره مالی	مانده در ابتدای دوره مالی	
ریال	ریال	ریال	ریال	
۲۷,۷۶۶,۷۴۷	(۶۲,۹۰۷,۵۶۵)	۸۴,۰۰۰,۰۰۰	۶,۶۷۴,۳۱۲	مخارج عضویت در کانون‌ها
۸۰۷,۸۲۲,۹۵۰	(۱,۴۳۷,۴۸۳,۴۱۳)	۲,۲۲۲,۵۵۴,۷۹۵	۲۲,۷۵۱,۵۶۸	آبونمان نرم افزار صندوق
-	(۹,۰۶۲,۵۰۰)	-	۹,۰۶۲,۵۰۰	خدمات سپرده گذاری و نگهداری واحدهای سرمایه‌گذاری
۱۷۴,۴۸۲,۴۲۵	(۴۰۹,۱۲۲,۸۲۶)	۵۴۵,۰۰۰,۰۰۰	۳۸,۶۰۵,۲۵۱	ثبت و نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار
<u>۱,۰۱۰,۰۷۲,۱۲۲</u>	<u>(۱,۹۱۸,۵۷۶,۳۰۴)</u>	<u>۲,۸۵۱,۵۵۴,۷۹۵</u>	<u>۷۷,۰۹۳,۶۳۱</u>	

۱۰- موجودی نقد

نام بانک	۱۴۰۱/۰۸/۳۰	۱۴۰۰/۱۱/۳۰
	ریال	ریال
	۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰,۰۰۰,۰۰۰
	<u>۳۰,۰۰۰,۰۰۰</u>	<u>۳۰,۰۰۰,۰۰۰</u>

شهر- ۱۰۰۸۱۴۶۱۷۲۸۷

صندوق سرمایه‌گذاری یاداش سهامداری توسعه یکم
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان‌دوره‌ای
دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۴۰۱

۱۱- جاری کارگزاران

نه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۸/۳۰			
مانده ابتدای دوره	گردش بدهکار	گردش بستانکار	مانده پایان دوره
ریال	ریال	ریال	ریال
۲۳,۶۴۳,۷۴۳	۶,۴۳۹,۹۹۰,۱۰۶,۴۸۲	(۶,۴۴۰,۰۴۹,۲۱۸,۴۷۰)	(۳۵,۴۶۸,۲۴۵)
۲۳,۶۴۳,۷۴۳	۶,۴۳۹,۹۹۰,۱۰۶,۴۸۲	(۶,۴۴۰,۰۴۹,۲۱۸,۴۷۰)	(۳۵,۴۶۸,۲۴۵)

کارگزاری تامین سرمایه تمدن

۱۲- پرداختنی به ارکان صندوق

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

۱۴۰۱/۰۸/۳۰	۱۴۰۰/۱۱/۳۰
ریال	ریال
۴۷,۹۳۹,۸۷۷,۴۳۰	۳۰,۲۶۲,۴۵۷,۸۹۱
۶۳۴,۰۳۶,۲۲۶	۴۱۷,۵۷۸,۹۹۷
۶۱۸,۳۷۹,۱۸۹	۱۲۴,۲۱۲,۵۲۴
۴۹,۱۹۲,۲۹۲,۸۴۵	۳۰,۸۰۴,۲۴۹,۴۱۲

مدیر صندوق
حسابرس
متولی

۱۳- سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر

۱۴۰۱/۰۸/۳۰	۱۴۰۰/۱۱/۳۰
ریال	ریال
۲,۱۰۹,۲۱۹,۱۵۸	۲,۱۰۹,۲۱۹,۱۵۸
۲,۶۶۱,۸۹۳,۰۲۹	۴۳۹,۳۳۸,۲۳۴
۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۱۶۸,۰۰۰,۰۰۰	۸۴,۰۰۰,۰۰۰
۵۷۹,۰۹۲,۰۵۴	-
۶,۰۱۸,۲۰۴,۲۴۱	۳,۱۳۲,۵۵۷,۳۹۲

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

۱۴- خالص دارایی‌ها

خالص دارایی‌ها در تاریخ صورت خالص دارایی‌ها به تفکیک واحدهای سرمایه‌گذاری عادی و ممتاز به شرح زیر است:

۱۴۰۱/۰۸/۳۰		۱۴۰۰/۱۱/۳۰	
تعداد	ریال	تعداد	ریال
۵۸۳,۲۰۰,۰۰۰	۵,۸۸۶,۵۳۲,۴۵۶,۱۲۶	۵۸۵,۸۰۰,۰۰۰	۵,۸۷۲,۵۴۰,۰۰۴,۵۵۳
۵,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۴۶۷,۵۲۷,۹۱۶	۵,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۱۲۴,۱۰۳,۸۲۹
۵۸۸,۲۰۰,۰۰۰	۵,۹۳۶,۹۹۹,۹۸۴,۰۴۲	۵۹۰,۸۰۰,۰۰۰	۵,۹۲۲,۶۶۴,۱۰۸,۳۸۲

واحدهای سرمایه‌گذاری عادی
واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز

صندوق سرمایه‌گذاری یادداشت سهامداری توسعه یکم
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان‌دوره‌ای
دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۴۰۱

۱۵- سود (زیان) فروش اوراق بهادار

یادداشت	نه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۸/۳۰	نه ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۸/۳۰
۱۵-۱	ریال	ریال
سود (زیان) حاصل از فروش سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس	۳,۱۷۸,۸۴۱,۵۹۸	(۴,۰۹۸,۷۸۳,۶۸۱)
۱۵-۲	ریال	ریال
سود (زیان) حاصل از فروش اوراق بهادار با درآمد ثابت	۹۶,۹۷۹,۴۴۱,۵۷۶	۵۶,۳۸۶,۲۸۱,۰۰۸
	<u>۱۰۰,۱۵۸,۲۸۳,۱۷۴</u>	<u>۱,۵۳۹,۸۴۴,۴۲۷</u>

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

تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد فروش	مالیات	سود (زیان) فروش	نه ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۸/۳۰
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	(۲,۸۷۴,۵۹۰,۵۵۷)	(۲,۶۹۵,۵۵۱)	(۱۴,۱۸۷,۶۹۵)	(۵۳,۹۳۴,۵۲۳)	-
۷۴	۳,۰۸۲,۱۰۰	(۲,۰۸۲,۹۱۵)	(۲,۹۲۵)	(۱۵,۴۱۰)	۹۸۰,۸۵۰	-
۱,۳۹۴,۷۶۷	۵,۱۲۷,۱۶۳,۴۹۲	(۵,۱۴۱,۰۲۳,۸۴۹)	(۴,۸۷۰,۷۵۴)	(۲۵,۶۳۵,۸۱۷)	(۴۴,۳۶۶,۹۲۸)	-
۱,۷۰۹,۸۱۰	۹,۰۱۶,۳۰۹,۸۱۰	(۷,۶۳۸,۳۸۷,۳۸۳)	(۸,۵۶۵,۱۲۲)	(۴۵,۰۸۰,۰۰۰)	۱,۳۲۴,۲۷۷,۳۰۵	-
-	-	-	-	-	-	۱,۰۹۶,۳۸۰,۳۳۹
-	-	-	-	-	-	(۸,۱۸۹,۵۹۶,۶۵۳)
-	-	-	-	-	-	۲,۹۹۷,۴۲۷,۵۹۴
-	-	-	-	-	-	(۴,۰۹۸,۷۸۳,۶۸۱)
<u>۳۰,۸۰۰,۰۲۳,۱۵۲</u>	<u>۳۰,۸۰۰,۰۲۳,۱۵۲</u>	<u>(۲۷,۴۳۷,۹۳۳,۶۸۳)</u>	<u>(۲۹,۲۵۹,۲۵۵)</u>	<u>(۱۵۳,۹۹۸,۶۱۶)</u>	<u>۳,۱۷۸,۸۴۱,۵۹۸</u>	<u>(۴,۰۹۸,۷۸۳,۶۸۱)</u>

۱۵-۲- سود (زیان) حاصل از فروش اوراق بهادار با درآمد ثابت

تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد فروش	مالیات	سود (زیان) فروش	نه ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۸/۳۰
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۵۷۵,۰۰۰	۵۷۴,۹۵۹,۹۹۵,۷۵۰	(۶۰۱,۹۵۹,۶۶۲,۲۳۵)	(۲۰,۰۰۰,۰۰۰)	-	(۲۷,۰۱۹,۶۶۶,۵۷۵)	-
۱,۸۵۰,۰۰۰	۱,۸۴۲,۸۱۰,۹۰۰,۰۰۰	(۱,۷۴۵,۸۶۹,۸۳۷,۵۶۱)	(۲۰,۰۰۰,۰۰۰)	-	۹۶,۹۲۱,۰۶۲,۴۳۹	-
۷,۵۰۰	۷,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۷,۲۹۲,۴۲۸,۰۰۷)	-	-	۲۰۷,۵۷۱,۹۹۳	-
۱,۸۵۰,۰۰۰	۱,۸۵۰,۸۴۷,۳۰۰,۰۰۰	(۱,۸۴۶,۵۶۲,۳۵۰,۰۰۰)	(۲۰,۰۰۰,۰۰۰)	-	۴,۲۶۴,۹۵۰,۰۰۰	-
۱۰۰,۸۳۰	۱۷۶,۶۵۰,۱۲۱,۱۷۴	(۱۵۴,۰۴۴,۵۹۷,۴۵۵)	-	-	۲۲,۶۰۵,۵۲۳,۷۱۹	-
-	-	-	-	-	-	۳۵,۰۰۰,۰۰۰
-	-	-	-	-	-	۵۴,۶۳۴,۰۳۸
-	-	-	-	-	-	۵,۵۴۸,۹۹۴,۰۷۰
-	-	-	-	-	-	۵,۶۳۸,۶۲۸,۱۰۸
<u>۴,۴۵۲,۷۶۸,۳۱۶,۹۲۴</u>	<u>۴,۴۵۲,۷۶۸,۳۱۶,۹۲۴</u>	<u>(۴,۳۵۵,۷۲۸,۸۷۵,۳۴۸)</u>	<u>(۶۰,۰۰۰,۰۰۰)</u>	-	<u>۹۶,۹۷۹,۴۴۱,۵۷۶</u>	<u>۵,۶۳۸,۶۲۸,۱۰۸</u>

مشارکت ش اصفهان ۱۲-۳۰ ماهه ۲۰٪
مراجعه عام دولت ۹۵-ش ۲۰۵۱۴
مشارکت رایان سایپا-۳ ماهه ۱۶٪
صکوک مراجعه غدیر ۵۰۴-۳ ماهه ۱۸٪
سلف موازی استاندارد سنفت ۱۰۱
مراجعه سلامت عواجد شرایط خاص ۱۴۰۰
صکوک مراجعه سایپا ۴۱۲-۳ ماهه ۱۶٪
اجاره تابان سپهر ۱۴۰۲۱۲۰۶

یادداشت	نه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۸/۳۰	نه ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۸/۳۰
۱۶- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	ریال	ریال
سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام	(۱۰۴,۷۸۲,۱۵۹,۶۷۶)	۹۶,۸۰۲,۰۲۴,۲۰۵
سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار با درآمد ثابت	۱۵۳,۶۳۸,۳۲۴,۲۳۹	۹۷,۷۸۲,۷۶۷,۰۶۱
	۴۹,۸۵۶,۴۷۴,۵۶۳	۱۹۴,۵۸۴,۷۹۱,۲۶۶

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

سهام		تعداد	ارزش بازار یا قیمت تعدیلی	ارزش دفتری	کارمزد فروش	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) نگهداری
			ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
سایپا	۱,۳۴۲,۵۰۰	۲,۶۰۲,۳۷۵,۰۰۰	(۲,۲۱۱,۷۲۲,۴۲۰)	(۲,۴۷۲,۲۵۶)	(۱۳,۰۱۱,۸۷۵)	۲۷۵,۱۵۸,۴۴۹	(۱,۰۱۵,۷۹۴,۸۴۴)	
بانک پارسیان	۳۹۰,۵۰۰	۵۸۹,۲۶۴,۵۰۰	(۷۱۱,۵۲۷,۵۷۰)	(۵۵۹,۸۰۱)	(۲,۹۲۶,۲۲۲)	(۱۲۵,۷۶۹,۱۹۴)	(۲۷۴,۷۲۹,۹۰۵)	
ایران خودرو	۳۵۵,۰۰۰	۸۳۶,۰۲۵,۰۰۰	(۷۲۰,۲۴۶,۰۹۶)	(۹۴۴,۲۴۴)	(۴,۱۸۰,۱۲۵)	۱۱۰,۸۰۴,۵۵۵	(۲۴۸,۴۲۲,۹۷۶)	
ملی سربووری ایران	۲,۳۷۷,۹۴۰	۲,۸۴۶,۳۹۴,۱۸۰	(۲,۸۲۷,۰۹۴,۳۴۳)	(۲,۷۰۴,۰۷۴)	(۱۴,۲۳۱,۹۷۱)	۲,۳۶۲,۷۹۲	(۱,۶۵۴,۲۴۴,۶۹۵)	
سرمایه گذاری پارس توشه	۷۲۸,۲۰۱	۳,۷۵۷,۵۱۷,۱۶۰	(۳,۴۰۲,۱۸۰,۵۵۹)	(۳,۵۶۹,۶۴۱)	(۱۸,۷۸۷,۵۸۶)	۳۲۲,۹۷۹,۳۷۴	(۱,۰۱۶,۵۷۹,۴۹۲)	
گروه مینا (سهامی عام)	۱۵,۷۰۶	۲۲۰,۸۲۶,۳۶۰	(۲۰۹,۳۶۵,۰۸۸۹)	(۲۰۹,۳۷۵)	(۱,۱۰۴,۱۳۲)	۱۶,۸۶۱,۵۵۴	(۱۷,۶۴۲,۱۸۰)	
ملی صنایع مس ایران	۵,۹۹۹,۹۹۸	۳۵,۸۷۹,۹۸۸,۰۴۰	(۴۱,۸۷۵,۳۷۲,۵۶۶)	(۳۴,۰۸۵,۹۸۹)	(۱۷۹,۳۹۹,۹۴۰)	(۶,۲۰۸,۷۱۲,۴۵۵)	۳,۳۶۹,۸۲۸,۳۷۸	
لامیران	۵۰,۰۰۰	۸۷۹,۰۰۰,۰۰۰	(۷۲۱,۱۸۳,۳۷۵)	(۸۳۵,۰۰۰)	(۴,۳۹۵,۰۰۰)	۱۵۲,۵۸۶,۶۷۵	(۳۲۴,۱۱۳,۸۰۱)	
پالایش نفت اصفهان	۲۵۱,۴۷۰	۱,۷۸۲,۹۲۲,۳۰۰	(۱,۰۰۷,۶۶۴,۵۶۷)	(۱,۶۹۳,۷۷۶)	(۸,۹۱۴,۶۱۲)	۷۶۴,۶۴۹,۳۴۵	(۱۹۶,۰۶۸,۱۸۷)	
معنی و صنعتی چادرملو	۲,۷۷۷,۹۸۳	۲۸,۲۸۲,۶۴۴,۹۲۳	(۳۷,۹۰۵,۸۲۸,۴۱۳)	(۲۶,۸۶۸,۱۳۳)	(۱۴۱,۴۱۳,۲۲۵)	(۹,۷۹۱,۴۶۵,۲۳۸)	۱۴,۲۱۴,۹۷۹,۵۱۵	
سیمان آبیک	۱۹۵	۲,۴۰۲,۴۰۰	(۲,۳۹۰,۹۶۴)	(۲,۳۸۲)	(۱۲,۰۱۲)	(۲,۳۸۲)	-	
بانک ملت	۳۰۶,۹۱۹	۸۳۶,۹۶۸,۱۱۳	(۷۸۰,۱۲۶,۷۹۵)	(۷۹۵,۱۲۰)	(۴,۱۸۴,۸۴۱)	۵۱,۸۶۱,۳۵۷	(۲۲۰,۰۸۵,۱۵۴)	
بانک تجارت	۸۳۰,۰۰۰	۱,۱۶۱,۱۷۰,۰۰۰	(۱,۵۶۷,۶۲۱,۹۹۸)	(۱,۱۰۳,۱۱۲)	(۵,۸۰۵,۸۵۰)	(۴۱۳,۳۶۰,۹۶۰)	(۷۸۵,۳۵۸,۵۲۸)	
بانک صادرات ایران	۳۵۰,۰۰۰	۲۸۹,۳۰۰,۰۰۰	(۶۹۴,۷۹۳,۴۱۸)	(۲,۳۴۶,۵۰۰)	(۲۰,۸۰۴,۴۵۳)	(۲۰,۸۰۴,۴۵۳)	(۲۶۹,۲۸۸,۱۴۵)	
صنایع پتروشیمی خلیج فارس	۲۴,۷۵۱	۳۱۴,۵۹۹,۵۳۰	(۳۸۷,۷۲۷,۹۳۸)	(۳۹۸,۸۷۰)	(۱,۵۷۲,۹۹۸)	۲۴,۹۹۹,۷۲۴	۳۹,۱۲۲,۸۲۶	
س. نفت و گاز و پتروشیمی تأمین	۸۵,۰۰۰	۹۷۵,۰۳۵,۰۰۰	(۷۲۰,۹۸۸,۹۹۹)	(۹۲۶,۲۸۲)	(۴,۸۷۵,۱۷۵)	۲۳۸,۲۴۴,۵۲۳	۱۸۹,۲۶۷,۱۲۰	
فولاد هرمزگان جنوب	۱,۵۰۰,۰۰۰	۱۶,۱۲۵,۰۰۰,۰۰۰	(۲۰,۶۳۴,۴۷۸,۰۰۰)	(۱۵,۳۱۸,۷۵۰)	(۸۰,۶۲۵,۰۰۰)	(۴,۶۰۷,۴۲۱,۷۵۰)	۱,۷۴۵,۷۹۸,۹۲۹	
افرانت	۱۰۰,۰۰۰	۱,۷۱۴,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۸۳۲,۰۰۰,۴۶۰,۵۰۰)	(۱,۶۲۸,۲۰۰)	(۸,۵۷۰,۰۰۰)	(۱۲,۴۴۴,۳۵۰)	(۱,۹۷۶,۹۶۶,۶۴۰)	
ریل پردازسیر	۶,۷۳۴,۷۸۳	۱۶,۵۳۳,۸۹۲,۳۶۵	(۱۴,۲۱۹,۵۶۶,۲۵۱)	(۱۵,۷۰۷,۱۹۸)	(۸۲,۶۶۹,۴۶۱)	۳,۲۱۵,۹۴۹,۳۵۵	(۱۶,۳۷۸,۰۶۰,۶۰۶)	
آبنه داده پرداز	۱۴,۱۵۲,۵۰۰	۶۰۰,۰۶۰,۰۰۰,۰۰۰	(۸۷,۵۳۶,۰۴۳,۰۰۰)	(۵۷,۰۰۰,۶۲۷,۰۰۰)	(۳۰۰,۰۳۲,۰۰۰)	(۲۷,۸۸۶,۳۸۲,۲۷۰)	۳۲,۳۸۸,۳۳۵,۹۱۰	
پالایش نفت تهران	۴۲۱,۸۷۱	۱,۵۲۹,۳۸۲,۳۷۵	(۱,۰۹۰,۷۹۰,۸۰۷)	(۱,۴۵۳,۸۱۸)	(۷,۴۶۴,۴۱۲)	۴۲۹,۳۹۲,۳۳۸	۸۱,۵۱۰,۱۴۹	
سرمایه گذاری مس سرچشمه	۸۰,۱۳,۷۹۸	۳۰,۲۹۲,۱۵۶,۴۴۰	(۳۱,۶۵۷,۳۴۴,۵۹۴)	(۲۸,۷۷۷,۵۲۹)	(۱۵۱,۴۶۰,۷۸۲)	(۱,۵۲۵,۲۴۶,۲۸۵)	(۱,۸۴۹,۳۹۲,۸۳۰)	
ج. س. نفت و گاز و پتروشیمی تأمین	۲۰,۸۵۸	۲۱۰,۸۷۴,۳۸۰	(۳۰,۷۵۳,۰۳۵۲)	(۳۰,۳۳۱)	(۱,۰۵۲,۳۷۲)	(۹,۷۹۱,۴۶۵)	-	
پارسیان	۱۰,۴۹۶,۵۱۱	۳۶,۲۴۵,۴۴۵,۵۰۵	(۳۱,۴۶۹,۱۱۵,۱۸۶)	(۳۴,۴۵۳,۱۷۳)	(۱۸۱,۳۲۷,۲۳۸)	۴,۵۸۰,۵۵۰,۹۱۸	(۱۶,۶۴۱,۸۸۶,۴۴۲)	
بیمه معلم	۳۰,۴۹,۹۳۱	۴,۱۸۷,۵۵۵,۲۶۳	(۳,۲۴۰,۳۵۶,۹۸۳)	(۳,۹۷۸,۱۷۷)	(۲۰,۹۳۷,۷۷۶)	۸۲۲,۳۸۲,۳۲۷	(۵,۰۶۳,۸۵۵,۰۷۰)	
پلی پروپیلن جم - جم پیلن	۵۰۰,۰۰۰	۶۰۰,۰۶۰,۰۰۰,۰۰۰	(۵۹۰,۶۱۲,۸۰۰,۷۵۰)	(۵۷,۴۷۰,۳۵۰)	(۳۰,۲۴۷,۵۰۰)	۱,۰۷۲,۵۷۹,۰۰۰	۲۲,۸۶۷,۱۴۰,۵۰۰	
توسعه مولد نیروگاهی جهرم	۵۴۴,۳۵۲	۹۵۲,۶۱۶,۰۰۰	(۹۰,۸۵۲,۸۰۹,۰۴۰)	(۹۰,۴۹۵)	(۴,۴۲۳,۰۸۰)	۲۸,۴۱۹,۰۳۱	۲۸,۴۱۹,۰۳۱	
تولیدی فولاد سپید فراب کویر	۲۴,۲۲۵,۰۱۴	۱۸۲,۴۵۳,۵۴۹,۶۳۴	(۱۵۱,۳۹۵,۵۷۱,۲۲۰)	(۱۷۳,۳۲۰,۸۷۳)	(۹۱۲,۲۶۷,۷۴۸)	۲۹,۹۷۲,۳۷۹,۷۹۴	۵,۳۱۵,۶۷۲,۵۶۵	
پدیده شیمی قرن	۱,۴۰۰,۰۰۰	۳۲,۱۵۶,۰۰۰,۰۰۰	(۳۱,۱۴۵,۵۷۴,۶۰۰)	(۳۱,۹۹۸,۲۰۰)	(۱۱۵,۷۸۰,۰۰۰)	(۸,۱۲۷,۳۵۲,۸۰۰)	(۱۱,۳۵۳,۲۳۳,۵۰۰)	
سرمایه گذاری تأمین اجتماعی	۲۰,۴۵۰,۱۶۸	۱۷۰,۹۶۳,۴۴۰,۴۴۸	(۱۹,۲۳۲,۱۷۷,۳۷۶)	(۱۶,۳۲۱,۵۲۳)	(۸۵,۴۸۱,۷۰۲)	(۲,۳۷۸,۵۶۰,۱۵۳)	(۲,۳۳۳,۵۳۳,۳۷۵)	
فرآوری معنی ابیل کانی پارس	۱۲,۶۶۷,۷۰۴	۲۱۲,۳۳۷,۳۶۶,۸۰۰	(۲۹۵,۶۶۷,۹۳۵,۷۱۷)	(۳۰۱,۸۱۵,۵۲۴)	(۱۰,۶۲۳,۱۸۶,۹۸۰)	(۸۴,۴۹۴,۵۲۲,۱۴۳)	۵۹,۵۲۶,۳۳۸,۸۴۰	
صنایع شیمیایی کیمیاگران امروز	۱,۳۴۹,۹۳۸	۸۰,۱۰۹,۰۷۷,۵۶۶	(۸,۵۷۴,۷۷۷,۱۰۳)	(۷,۷۰۳,۶۲۴)	(۴۰,۵۲۵,۳۸۸)	(۵۱۳,۹۴۸,۵۲۹)	۷,۲۸۲,۷۲۱,۶۸۹	
پیشگامان فن آوری و دانش آرامیس	۱,۲۳۵,۵۲۰	۶۰,۱۰۳,۴۶۸,۸۰۰	(۵۵,۱۹۵,۵۴۹,۱۸۵)	(۵,۷۹۸,۲۹۵)	(۳۰,۵۱۷,۳۴۴)	۵۴۷,۶۰۳,۹۷۶	-	
ذوب آهن اصفهان	۴۵۰,۰۰۰	۱,۰۵۲,۱۰۰,۰۰۰	(۱,۰۵۲,۹۹۷,۱۶۵)	(۹۹۹,۲۹۵)	(۵,۲۶۰,۵۰۰)	(۷,۱۵۷,۱۶۰)	(۲۵۵,۲۴۱,۱۴۸)	
ریل پرداز نو آفرین	-	-	-	-	-	-	۷,۰۵۷,۱۲۱,۳۸۲	
توسعه سامانه ی نرم افزاری نگین	-	-	-	-	-	-	۴,۱۶۱,۲۶۴,۰۵۲	
	۷۶۰,۱۷۶,۷۸۷,۲۶۳	(۸۶۰,۳۳۵,۸۹۵,۵۳۲)	(۷۲۲,۱۶۷,۹۴۷)	(۳,۸۰۰,۸۸۳,۹۳۸)	(۱۰۴,۷۸۲,۱۵۹,۶۷۶)	۹۶,۸۰۲,۰۲۴,۲۰۵		

۱۶-۲- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار با درآمد ثابت

اوراق	تعداد	ارزش بازار یا قیمت تعدیلی	ارزش دفتری	کارمزد فروش	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
سلف موازی استاندارد سفت ۱۰۱	-	-	-	-	-	-	۱۶,۳۷۶,۶۱۳,۸۲۷
مراجعه سلامت ۶۰ و ۹۹ شرایط خاص ۱۴۰۰	۴۷,۹۲۳	۴۰,۳۱۹,۱۰۴,۱۴۰	(۳۲,۹۹۳,۹۶۳,۹۱۴)	(۷,۲۰۷,۸۳۸)	-	۵,۳۱۷,۸۲۲,۳۸۸	(۸۹۹,۶۳۶,۹۱۱)
استادخرانه ۳۰ و ۹۹ و ۹۹-۲۰۶	۹۱۳,۵۰۰	۹۷۱,۰۵۰,۵۰۰,۰۰۰	(۹۱۲,۴۲۱,۰۹۳,۶۶۶)	(۱۷۶,۰۰۲,۹۰۰۳)	-	۵۸,۲۵۳,۴۰۳,۲۰۱	۳,۲۵۹,۵۳۳,۱۰۲
اچاره ریل پردازسیر ۱۲۱۲	-	-	-	-	-	-	۱,۱۴۲,۱۲۰,۳۲۰
مشارکت رایان سایپا-۳ ماهه ۱۶	-	-	-	-	-	-	۱۴۴,۰۶۳,۸۸۴
اچاره تابان تمغن ۱۴۰۲۱۲۰۶	۸۲۴,۰۰۰	۹۱۷,۱۱۲,۰۰۰,۰۰۰	(۸۲۳,۸۵۰,۶۵۰,۰۰۰)	(۱۶۶,۳۲۶,۵۵۰)	-	۹۳,۰۹۰,۱۲۳,۴۵۰	-
مراجعه کرمان موتور ۱۴۰۳۰۹۱۵	۱,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۰۰۰,۰۰۰,۱۸۱,۳۵۰)	(۱۸۱,۳۵۰)	-	(۳۶۲,۵۰۰)	-
مشارکت ش اصفهان ۱۲-۳ ماهه ۲۰	-	-	-	-	-	-	-
منفعت صبا آروند تمغن ۱۴۰۰۱۱۱۲	-	-	-	-	-	-	۱۳,۸۱۳,۹۶۸,۰۶۰
مراجعه عام دولت ۹۵-ش ۲۰۵۱۴۰۳	۱,۸۵۰,۰۰۰	۱,۸۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۸۵۱,۸۸۴,۸۰۰,۰۰۰)	(۳۳۵,۳۱۲,۵۰۰)	-	(۲,۳۲۰,۱۱۳,۵۰۰)	۶۳,۴۶۶,۱۰۴,۷۷۸
مشارکت ش در دبیل ۲۷-۳ ماهه ۱۸	۲۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۳۶۲,۵۰۰)	(۳۶۲,۵۰۰)	-	(۷,۳۵۰,۰۰۰)	-
	۳,۷۹۹,۴۸۱,۶۰۴,۱۴۰	(۳,۶۴۴,۱۵۴,۳۱۳,۸۶۰)	(۶۸۸,۶۵۶,۴۰۱)	-	-	۱۵۴,۶۳۸,۶۳۴,۲۳۹	۹۷,۷۸۲,۷۶۷,۰۶۱

صندوق سرمایه‌گذاری یاداش سهامداری توسعه یکم
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان‌دوره‌ای
دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ آبان ماه 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 سپرده بانکی به شرح زیر تفکیک می‌شود:

یادداشت	نه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۸/۳۰	نه ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۸/۳۰
	ریال	ریال
۱۸-۱ سود اوراق مشارکت	۶,۹۲۷,۹۴۴,۷۲۳	۱۹۶,۴۹۵,۷۸۷,۸۵۹
۱۸-۲ سود اوراق اجاره	۲۹۷,۶۹۴,۱۸۰,۹۳۸	۱۱۰,۶۰۱,۳۳۱,۳۹۵
۱۸-۳ سود اوراق مرابحه	۲۲۵,۸۹۷,۹۰۲,۹۵۳	۵۱,۵۰۷,۷۲۶,۳۱۹
۱۸-۴ سود سپرده بانکی	۲۹۳,۴۱۲,۵۸۲,۳۷۹	۳۴۷,۳۸۴,۹۷۵,۰۱۶
	۸۲۳,۹۴۲,۶۱۰,۹۹۳	۷۰۵,۹۸۹,۸۲۰,۵۸۹

۱۸-۱- سود اوراق مشارکت

تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید	مبلغ اسمی	نرخ سود	سود	هزینه تنزیل	خالص سود اوراق	خالص سود اوراق	نه ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۸/۳۰
		ریال	درصد	ریال	ریال	ریال	ریال	
مشارکت ش اصفهان ۳۰۰۱۲-ماه ۲۰٪	۱۴۰۰/۱۲/۲۸	۵۷۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰	۵,۴۹۴,۵۷۳,۸۹۳	-	-	۸۳,۵۱۶,۲۰۴,۸۲۹	
منفعت صبا ارونند امید ۱۴۰۰۱۱۱۳	۱۴۰۰/۱۱/۱۳	-	۱۹	-	-	-	۱۱۲,۰۷۳,۸۹۴,۵۳۱	
مشارکت رایان سایپا-۳ماهه ۱۶٪	۱۴۰۱/۰۶/۰۵	۷,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۶	۶۱۵,۱۶۲,۴۱۱	-	-	۹-۵,۶۸۸,۴۹۹	
مشارکت ش اردبیل ۳-۴۷-ماهه ۱۸٪	۱۴۰۱/۰۶/۰۹	۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸	۸۱۸,۳۰۸,۴۱۹	-	-	۸۱۸,۳۰۸,۴۱۹	
		۶۰۲,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰		۶,۹۲۷,۹۴۴,۷۲۳	-	-	۶,۹۲۷,۹۴۴,۷۲۳	
							۱۹۶,۴۹۵,۷۸۷,۸۵۹	

۱۸-۲- سود اوراق اجاره

تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید	مبلغ اسمی	نرخ سود	سود	هزینه تنزیل	خالص سود اوراق	خالص سود اوراق	نه ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۸/۳۰
		ریال	درصد	ریال	ریال	ریال	ریال	
اجاره تابان سپهر ۱۴۰۲۱۲۰۶	۱۴۰۲/۱۲/۰۶	-	۱۸	-	-	-	۶۶۷,۶۲۵,۸۳۲	
اجاره تابان تمدن ۱۴۰۲۱۲۰۶	۱۴۰۲/۱۲/۰۶	۸۲۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸	۱۷۶,۷۸۷,۴۸۶,۳۳۸	-	-	۱۷۶,۷۸۷,۴۸۶,۳۳۸	
اجاره ریل پردازسیر ۲۱۳۱۲۰۲	۱۴۰۲/۱۲/۱۲	۹۱۳,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۶	۱۲۰,۹۰۶,۹۴۶,۶۰۰	-	-	۱۲۰,۹۰۶,۹۴۶,۶۰۰	
		۱,۷۳۷,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰		۲۹۷,۶۹۴,۱۸۰,۹۳۸	-	-	۲۹۷,۶۹۴,۱۸۰,۹۳۸	
							۱۰۹,۹۳۳,۷۰۵,۵۶۳	
							۱۱۰,۶۰۱,۳۳۱,۳۹۵	

۱۸-۳- سود اوراق مرابحه

تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید	مبلغ اسمی	نرخ سود	سود	هزینه تنزیل	خالص سود اوراق	خالص سود اوراق	نه ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۸/۳۰
		ریال	درصد	ریال	ریال	ریال	ریال	
صکوک مرابحه غدیر ۳-۵۰۴-ماهه ۱۸٪	۱۴۰۵/۰۴/۰۷	۱,۸۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸	۳۹,۲۶۸,۵۱۴,۲۹۴	-	-	۳۹,۲۶۸,۵۱۴,۲۹۴	
مرابحه عام دولت ۹۵-ش-۲۰۵۱۴	۱۴۰۲/۰۵/۱۴	۱,۸۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۶	۱۸۶,۵۱۷,۳۱۸,۵۵۰	-	-	۱۸۶,۵۱۷,۳۱۸,۵۵۰	
مرابحه کرمان موتور ۱۴۰۳۰۹۱۵	۱۴۰۳/۰۹/۱۵	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸	۱۱۲,۰۷۰,۱۰۹	-	-	۱۱۲,۰۷۰,۱۰۹	
صکوک مرابحه سایپا ۳-۴۱۲-ماهه ۱۶٪	-	-	-	-	-	-	-	
مرابحه سلامت عواجد شرایط خاص ۱۴۰۰	-	-	-	-	-	-	-	
		۳,۷۰۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰		۲۲۵,۸۹۷,۹۰۲,۹۵۳	-	-	۲۲۵,۸۹۷,۹۰۲,۹۵۳	
							۵۱,۵۰۷,۷۲۶,۳۱۹	

صندوق سرمایه‌گذاری یاداش سهامداری توسعه یکم
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان‌دوره‌ای
دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۴۰۱

۱۸- سود سپرده بانکی

تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید	مبلغ اسمی سپرده	نرخ سود	سود	هزینه تنزیل سود سپرده	هزینه برگشت سود	سود خالص	خالص سود اوراق	نه ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۸/۳۰
۱۳۹۵/۰۷/۱۵	بدون تاریخ سررسید	۹,۷۵۰,۰۰۰	۸	۲,۴۱۷,۷۹۲	-	-	۲,۴۱۷,۷۹۲	ریال	ریال
۱۳۹۸/۰۵/۰۹	بدون تاریخ سررسید	۲۰,۰۰۴,۲۲۱,۱۴۹	۸	۲۳۳,۴۹۷,۶۸۵	-	-	۲۳۳,۴۹۷,۶۸۵	۲۲۶,۱۰۲,۶۱۱	۱۳۸,۵۱۰
۱۳۹۸/۰۵/۱۲	بدون تاریخ سررسید	-	۸	-	-	-	-	۳۲,۴۷۷	-
۱۳۹۸/۰۵/۲۸	بدون تاریخ سررسید	۴,۰۲۰,۵۱۸	۸	۳۱۵,۰۲۳	-	-	۳۱۵,۰۲۳	۲,۴۷۰,۸۷۵	۳۵,۳۲۲,۲۷۹,۴۹۵
۱۳۹۸/۰۶/۰۶	-	-	۱۸	-	-	-	-	-	-
۱۳۹۸/۰۶/۰۶	-	-	۱۸	-	-	-	-	-	۸۸,۰۶,۷۲۱,۲۸۱
۱۳۹۸/۰۶/۰۶	بدون تاریخ سررسید	-	۸	-	-	-	-	۸۸,۵۸۶۵	-
۱۳۹۸/۰۶/۰۶	بدون تاریخ سررسید	۵,۲۱۵,۹۶۶	۸	۴۰۹,۲۶۲	-	-	۴۰۹,۲۶۲	۴,۵۸۵,۸۱۴	-
۱۳۹۸/۱۰/۰۸	بدون تاریخ سررسید	-	۸	-	-	-	-	۳۱,۵۰۱	-
۱۳۹۹/۰۱/۳۱	-	-	۱۸	-	-	-	-	۶۴,۷۲۷,۵۰۰,۵۱۲	-
۱۳۹۹/۰۱/۳۱	-	-	۱۸	-	-	-	-	۴۵,۳۵۶,۳۸۸,۷۸۶	-
۱۳۹۹/۰۱/۳۱	-	-	۱۸	-	-	-	-	۸۹۳,۷۷۵,۰۲۴	-
۱۳۹۹/۰۷/۲۲	بدون تاریخ سررسید	۴,۶۸۵,۴۱۲	۸	۳۸۶,۸۸۳	-	-	۳۸۶,۸۸۳	۳,۴۱۹,۹۶۵	-
۱۳۹۹/۰۷/۲۲	-	-	۱۸	-	-	-	-	۲۶,۷۶۳,۹۹۲,۵۹۰	-
۱۳۹۹/۰۸/۲۸	-	-	۱۸	-	-	-	-	۱۰۷,۵۰۶,۳۵۰,۵۴۶	-
۱۳۹۹/۱۱/۰۱	-	-	۱۸	-	-	-	-	۱۶,۸۶۸,۳۵۸,۸۷۶	-
۱۴۰۰/۰۲/۲۱	بدون تاریخ سررسید	۱۲۸,۹۷۸	۸	-	-	-	-	۳۸,۹۷۸	-
۱۴۰۰/۰۵/۱۹	-	-	۱۸	-	-	-	-	۱۶,۹۰۹,۸۲۶,۶۹۶	-
۱۴۰۰/۰۵/۱۹	بدون تاریخ سررسید	۳,۷۴۰,۴۶۴	۸	۳۹,۶۸۳,۹۲۲	-	-	۳۹,۶۸۳,۹۲۲	۵۹۲,۳۱۳	-
۱۴۰۰/۰۷/۰۶	بدون تاریخ سررسید	۵,۸۴۰,۴۴۲	۸	۴۲۸,۲۶۴	-	-	۴۲۸,۲۶۴	۸۲,۱۹۲	-
۱۴۰۰/۰۷/۰۶	-	-	۱۸	۳,۶۱۳,۱۵۰,۷۶۱	-	-	۳,۶۱۳,۱۵۰,۷۶۱	۹,۲۷۷,۴۲۷,۵۳۲	-
۱۴۰۰/۰۷/۲۸	-	-	۱۸	۱۰۰,۳۴۷,۷۱۲,۰۷۲	-	-	۱۰۰,۳۴۷,۷۱۲,۰۷۲	۱۴,۷۱۴,۱۷۲,۵۶۷	-
۱۴۰۰/۰۹/۲۳	-	-	۱۸	۳۷,۱۲۵,۰۹۵,۲۴۲	-	-	۳۷,۱۲۵,۰۹۵,۲۴۲	-	-
۱۴۰۰/۰۹/۲۹	-	-	۱۸	۹۷,۴۰۶,۳۵۶,۱۹۶	-	-	۹۷,۴۰۶,۳۵۶,۱۹۶	-	-
۱۴۰۰/۱۰/۱۴	-	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸	۴۹,۹۷۳,۶۰۰,۴۱۲	(۳۴,۲۰۹,۱۵۰)	-	۴۹,۹۴۹,۳۹۱,۲۶۲	-	-
۱۴۰۰/۱۲/۲۵	بدون تاریخ سررسید	۷۱,۱۲۲,۳۲۸	۸	۴,۱۹۲,۳۲۸	-	-	۴,۱۹۲,۳۲۸	-	-
۱۴۰۰/۱۲/۱۸	-	۱۱۳,۶۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸	۴۶,۵۲۱,۱۳۵,۸۹۲	(۸,۸۲۳,۳۷۲)	-	۴۶,۵۲۱,۳۱۲,۵۲۰	-	-
۱۴۰۰/۱۲/۲۷	-	۲۰۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸	۲۲,۷۷۶,۳۲۸,۵۹۲	(۵,۸۲۰,۰۹۰)	-	۲۲,۷۷۰,۵۰۸,۵۰۲	-	-
۱۴۰۰/۱۲/۱۲	-	-	۱۸	۷,۹۱۵,۱۷۸,۰۸۲	-	-	۷,۹۱۵,۱۷۸,۰۸۲	-	-
۱۴۰۰/۱۲/۱۷	-	۲۲۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸	۱۰,۷۰۰,۹۸۶,۲۸۸	(۱۹,۳۶۱,۵۲۳)	-	۱۰,۶۸۱,۶۲۴,۷۶۵	-	-
۱۴۰۰/۱۲/۳۱	بدون تاریخ سررسید	۵,۰۶۵,۹۶۸	۸	۶۵,۹۶۶	-	-	۶۵,۹۶۶	-	-
۱۴۰۰/۱۲/۱۸	-	۲۷۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸	۷,۱۴۵,۷۵۲,۴۱۲	(۲۲,۸۹۷,۵۶۰)	-	۷,۱۲۲,۸۵۵,۸۵۲	-	-
				۲۹۳,۴۹۳,۶۹۴,۰۷۴	(۸۱,۱۱۱,۶۹۵)	-	۲۹۳,۴۱۲,۵۸۲,۳۷۹	۲۹۳,۳۸۴,۹۷۵,۰۱۶	-

۱۹- سایر درآمدها

تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید	مبلغ اسمی سپرده	نرخ سود	سود	هزینه تنزیل سود سپرده	هزینه برگشت سود	سود خالص	خالص سود اوراق	نه ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۸/۳۰
۶۸,۷۱۴,۰۷۳	ریال	۵۴,۵۷۲,۳۵۵	۸	۶۵,۵۵۶,۰۷۲	-	-	۶۵,۵۵۶,۰۷۲	ریال	ریال
(۱۲,۶۲۶,۵۰۸)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
۹۰,۸۰۱,۰۹۵	-	-	-	-	-	-	-	-	-
۱۴۶,۸۸۸,۶۶۰	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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

صندوق سرمایه‌گذاری پاداش سهامداری توسعه یکم
بادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان‌دوره‌ای
دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۴۰۱

۲۰- هزینه کارمزد ارکان

نه ماهه منتهی به	نه ماهه منتهی به	
۱۴۰۰/۰۸/۳۰	۱۴۰۱/۰۸/۳۰	
ریال	ریال	مدیر صندوق
۲۳,۰۲۸,۵۶۷,۳۳۱	۱۷,۶۷۷,۴۱۹,۵۳۹	متولی
۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	حسابرس
۲۳۴,۳۶۷,۸۳۰	۳۸۴,۹۳۶,۴۱۹	
۲۳,۶۶۲,۹۳۵,۱۶۱	۱۸,۸۶۲,۳۵۵,۹۵۸	

۲۱- سایر هزینه‌ها

سایر هزینه‌ها به شرح زیر است:

نه ماهه منتهی به	نه ماهه منتهی به	
۱۴۰۰/۰۸/۳۰	۱۴۰۱/۰۸/۳۰	
ریال	ریال	هزینه نرم افزار
۶۰۱,۰۵۴,۵۶۰	۲,۲۲۱,۳۳۰,۹۵۷	هزینه کارمزد بانکی
۲۹,۶۶۱,۵۳۷	۲۵,۹۶۷,۳۴۶	هزینه خدمات سپرده گذاری و نگهداری واحدهای سرمایه گذاری
۲,۸۱۲,۵۰۰	۹,۰۶۲,۵۰۰	هزینه ثبت و نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار
۴۳۸,۳۳۳,۴۴۴	۴۰۹,۱۲۲,۸۲۶	حق پذیرش و عضویت در کانون ها
۱۵۰,۹۵۶,۷۳۶	۶۲,۹۰۷,۵۶۵	
۱,۲۲۲,۸۱۸,۷۷۷	۲,۷۲۸,۳۹۱,۱۹۴	

۲۲- هزینه مالی

نه ماهه منتهی به	نه ماهه منتهی به	
۱۴۰۰/۰۸/۳۰	۱۴۰۱/۰۸/۳۰	
ریال	ریال	هزینه بهره تسهیلات کارگزاری
۲,۸۸۵,۰۹۸	۰	
۲,۸۸۵,۰۹۸	۰	

۲۳- تعديلات

نه ماهه منتهی به	نه ماهه منتهی به	
۱۴۰۰/۰۸/۳۰	۱۴۰۱/۰۸/۳۰	
ریال	ریال	تعديلات بابت صدور واحد های سرمایه گذاری
-	۳,۶۷۲,۵۰۰,۰۰۰	تعديلات بابت ابطال واحد های سرمایه گذاری
(۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۳,۴۰۰,۴۰۰,۰۰۰)	
(۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰)	۳۷۲,۱۰۰,۰۰۰	

۲۴- تقسيم سود

نه ماهه منتهی به	نه ماهه منتهی به	
۱۴۰۰/۰۸/۳۰	۱۴۰۱/۰۸/۳۰	
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	سود ماهانه منتهی به ۱۵ شهریور ماه
۱۰۵,۱۴۴,۶۰۰,۰۰۰	۱۱۷,۵۴۵,۴۰۰,۰۰۰	سود ماهانه منتهی به ۱۵ مهر ماه
۱۰۵,۱۴۴,۶۰۰,۰۰۰	۱۱۷,۵۴۵,۴۰۰,۰۰۰	سود ماهانه منتهی به ۱۵ آبان ماه
۹۸,۰۵۶,۲۰۰,۰۰۰	۹۷,۶۴۱,۲۰۰,۰۰۰	
۹۲۲,۷۱۱,۵۰۰,۰۰۰	۹۶۹,۳۲۶,۵۰۰,۰۰۰	

۲۵- تعهدات و بدهی‌های احتمالی

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

صندوق سرمایه‌گذاری یاداش سهامداری توسعه یکم
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان‌دوره‌ای
دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۴۰۱

۲۶- سرمایه‌گذاری ارکان و اشخاص وابسته به آنها در صندوق							
۱۴۰۱/۰۸/۳۰				۱۴۰۰/۱۱/۳۰			
اشخاص و وابسته	نام	نوع وابستگی	نوع واحد سرمایه‌گذاری	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	درصد تملک	نوع واحدهای سرمایه‌گذاری	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری
					درصد تملک		درصد تملک
مدیر صندوق	تامین سرمایه تمدن	مدیر	عادی	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۸.۵۰	عادی	۱۳,۶۴
مدیر صندوق	تامین سرمایه تمدن	مدیر	ممتاز	۴,۹۵۰,۰۰۰	۰.۸۴	ممتاز	۰.۸۴
موسس	گروه راهبران اقتصادی آرمان	موسس	ممتاز	۵۰,۰۰۰	۰.۰۱	ممتاز	۰.۰۱
مدیر سرمایه‌گذاری	سمیرا النجانی	مدیر سرمایه‌گذاری	عادی	۵۰,۰۰۰	۰.۰۱	عادی	-
مدیر سرمایه‌گذاری	علی بیگ زاده میلانی	مدیر سرمایه‌گذاری	عادی	۵۰,۰۰۰	۰.۰۱	عادی	-
مدیر سرمایه‌گذاری	مصطفی نعمتی	مدیر سرمایه‌گذاری	عادی	۵۰,۰۰۰	۰.۰۱	عادی	۰.۰۱
مدیر سرمایه‌گذاری	سیده نفیسه میرلوحی	مدیر سرمایه‌گذاری	-	-	-	عادی	۰.۰۱
مدیر سرمایه‌گذاری	منظر بزرگی سندی	مدیر سرمایه‌گذاری	-	-	-	عادی	۰.۰۱
				۵۵,۱۵۰,۰۰۰	۹.۳۸		۱۴.۵۱
							۸۵,۷۰۹,۸۲۶

۲۷- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آنها

شرح معامله					
طرف معامله	نوع وابستگی	موضوع معامله	ارزش معامله (ریال)	تاریخ معامله	مانده طلب (بدهی)
			ریال		ریال
تامین سرمایه تمدن	مدیر	کارمزد مدیر	۱۷,۶۷۷,۴۱۹,۵۳۹	طی دوره	(۴۷,۹۳۹,۸۷۷,۴۳۰)
موسسه حسابرسی هوشیارمیز	متولی	کارمزد متولی	۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	طی دوره	(۶۱۸,۳۷۹,۱۸۹)
موسسه حسابرسی رازادر	حسابرس	حق الزحمه حسابرسی	۳۸۴,۹۳۶,۴۱۹	طی دوره	(۶۳۴,۰۳۶,۲۲۶)
کارگزاری تامین سرمایه تمدن	کارگزار صندوق	خرید و فروش اوراق بهادار	۱۲,۸۸۰,۰۳۹,۳۲۴,۹۵۲	طی دوره	(۳۵,۴۶۸,۲۴۵)
صندوق توسعه بازار تمدن	بازارگردان	خرید و فروش نماد سپاس	۱۶,۱۴۶,۹۴۵,۷۱۳,۸۴۷	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.