

شرکت تامین سرمایه تمدن (سهامی خاص)

صندوق سرمایه‌گذاری پاداش سهامداری توسعه یکم

صورت‌های مالی

برای سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۴۰۱



صندوق سرمایه‌گذاری
پاداش سهامداری توسعه یکم

شناسه ملی: ۱۴۰۵۱۳۳۳۵۸
کد اقتصادی: ۴۱۱۴۹۱۸۱۶۶۸
شماره ثبت: ۳۶۵۱۳
شماره ثبت نزد سازمان: ۱۱۳۶۷

صندوق سرمایه‌گذاری پاداش سهامداری توسعه یکم

صورت‌های مالی

برای سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۴۰۱

به مجمع صندوق سرمایه‌گذاری پاداش سهامداری توسعه یکم

با احترام؛

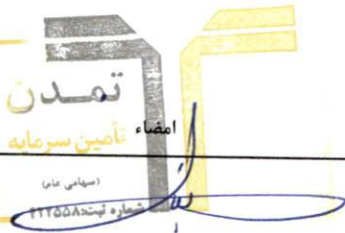
به پیوست صورت‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری پاداش سهامداری توسعه یکم (قابل معامله) مربوط به سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۴۰۰ که در اجرای مفاد بند ۸ ماده ۵۶ اساسنامه صندوق بر اساس سوابق، مدارک و اطلاعات موجود در خصوص عملیات صندوق تهیه گردیده به شرح زیر تقدیم می‌گردد:

شماره صفحه	شرح
۲	صورت خالص دارایی‌ها
۳	صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها
۴	یادداشت‌های توضیحی:
۵	الف. اطلاعات کلی صندوق
۵-۸	ب. مبنای تهیه صورت‌های مالی
۹-۲۲	پ. خلاصه اهم رویه‌های حسابداری
	ت. یادداشت‌های مربوط به اقلام مندرج در صورت‌های مالی و سایر اطلاعات مالی

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

صورت‌های مالی حاضر در تاریخ ۱۴۰۱/۱۲/۲۸ به تأیید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

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





صندوق سرمایه گذاری یاداش سهامداری توسعه یکم

صورت خالص دارایی‌ها

به تاریخ ۱۴۰۱/۱۱/۳۰

صندوق سرمایه‌گذاری
یاداش سهامداری توسعه یکم

شناسه ملی: ۱۴۰۵۱۳۳۳۵۸
کد اقتصادی: ۴۱۱۴۹۱۸۱۶۶۸
شماره ثبت: ۳۶۵۱۳
شماره ثبت نزد سازمان: ۱۱۳۶۷

۱۴۰۰/۱۱/۳۰	۱۴۰۱/۱۱/۳۰	یادداشت	
ریال	ریال		دارایی‌ها:
۸۷۴,۶۷۷,۷۲۲,۴۵۶	۶۴۴,۰۰۷,۳۸۳,۷۴۴	۵	سرمایه گذاری در سهام
۲,۴۳۵,۶۶۰,۱۱۳,۲۱۰	۱,۰۸۸,۶۴۲,۰۰۶,۹۲۱	۶	سرمایه گذاری در سپرده بانکی
۲,۶۲۹,۸۴۴,۰۸۵,۲۳۵	۳,۸۶۳,۰۴۲,۲۷۶,۷۰۹	۷	سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۱۶,۲۸۸,۲۵۶,۹۱۱	۱۴,۸۳۷,۲۳۵,۹۷۴	۸	حسابهای دریافتی
۷۷,۰۹۳,۶۳۱	۲۸۰,۶۹۷,۶۳۲	۹	سایر دارایی‌ها
۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰	موجودی نقد
۲۳,۶۴۳,۷۴۳		۱۱	جاری کارگزاران
۵,۹۵۶,۶۰۰,۹۱۵,۱۸۶	۵,۶۱۰,۸۳۹,۶۰۰,۹۸۰		جمع دارایی‌ها

			بدهی‌ها:
-	۲۵,۳۲۶,۱۹۱	۱۱	جاری کارگزاران
۳۰,۸۰۴,۲۴۹,۴۱۲	۲۳,۱۶۶,۸۰۰,۳۳۲	۱۲	پرداختنی به ارکان صندوق
۳,۱۳۲,۵۵۷,۳۹۲	۲,۹۹۸,۰۲۰,۹۲۳	۱۳	سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر
۳۳,۹۳۶,۸۰۶,۸۰۴	۲۶,۱۹۰,۱۴۷,۴۴۶		جمع بدهی‌ها
۵,۹۳۲,۶۶۴,۱۰۸,۳۸۲	۵,۵۸۴,۶۴۹,۴۵۳,۵۳۴	۱۴	خالص دارایی‌ها

خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه‌گذاری



یادداشت‌های توضیحی همراه، بخش جدایی‌ناپذیر صورت‌های مالی است.





صندوق سرمایه‌گذاری
پاداش سهامداری توسعه یکم

شناسه ملی: ۱۴۰۵۱۳۳۳۵۸
کد اقتصادی: ۴۱۱۴۹۱۸۱۶۶۸
شماره ثبت: ۳۶۵۱۳
شماره ثبت نزد سازمان: ۱۱۳۶۷

صندوق سرمایه‌گذاری پاداش سهامداری توسعه یکم
صورت سود و زیان و صورت گردش خالص دارایی‌ها
برای سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۴۰۱

سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۱/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۱/۳۰	یادداشت
ریال	ریال	
۱۰۸,۰۹۵,۹۵۶,۱۸۴	۱۳۴,۳۴۴,۰۷۴,۶۷۴	۱۵
۱۱۲,۸۴۸,۵۰۲,۲۱۵	۶۲,۲۰۱,۵۰۱,۶۸۰	۱۶
۳۴,۷۸۴,۲۸۰,۹۷۷	۵۶,۹۱۶,۳۱۱,۸۴۷	۱۷
۹۵۵,۱۴۴,۷۷۸,۴۶۲	۱,۰۵۲,۴۵۲,۲۱۸,۶۳۷	۱۸
۱۶۰,۷۸۶,۲۱۰	۲۵۳,۴۵۸,۷۵۴	۱۹
۱,۲۱۱,۰۳۴,۳۰۴,۰۴۸	۱,۳۰۶,۱۶۷,۵۶۵,۵۹۲	
(۳۱,۰۶۶,۵۸۲,۱۰۶)	(۲۳,۰۹۹,۱۷۹,۲۵۰)	۲۰
(۱,۶۲۰,۰۴۰,۷۴۷)	(۴,۴۹۰,۷۹۲,۹۹۳)	۲۱
(۳۲,۶۸۶,۶۲۲,۸۵۳)	(۲۷,۵۸۹,۹۷۲,۲۴۳)	
۱,۱۷۸,۳۴۷,۶۸۱,۱۹۵	۱,۲۷۸,۵۷۷,۵۹۳,۳۴۹	
(۲,۸۸۵,۰۹۸)	(۱۷,۳۸۴,۳۰۳)	۲۲
۱,۱۷۸,۳۴۴,۷۹۶,۰۹۷	۱,۲۷۸,۵۶۰,۲۰۹,۰۴۶	
۲۵.۶۹	۲۱.۳۴٪	
۲۲.۴۱	۱۹.۹۰٪	

درآمدها:

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

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)

صورت گردش خالص دارایی‌ها

سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۱/۳۰		سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۱/۳۰	
ریال	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	ریال	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری
۶,۲۶۲,۷۴۸,۹۱۲,۲۸۵	۶۲۰,۷۰۰,۰۰۰	۵,۹۲۲,۶۶۴,۱۰۸,۳۸۲	۵۹۰,۸۰۰,۰۰۰
۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰	۱,۱۳۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۱۳,۵۰۰,۰۰۰
(۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۳۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۱,۵۰۳,۴۲۱,۹۲۰,۰۰۰)	(۱۵۰,۳۴۲,۱۹۲)
۱,۱۷۸,۳۴۴,۷۹۶,۰۹۷	-	۱,۲۷۸,۵۶۰,۲۰۹,۰۴۶	-
(۱,۲۱۹,۲۹۳,۱۰۰,۰۰۰)	-	(۲,۵۰۱,۴۹۷,۷۰۲)	-
(۱۳۶,۵۰۰,۰۰۰)	-	(۱,۲۴۵,۶۵۱,۴۴۶,۱۹۲)	-
۵,۹۲۲,۶۶۴,۱۰۸,۳۸۲	۵۹۰,۸۰۰,۰۰۰	۵,۵۸۴,۶۴۹,۴۵۳,۵۳۴	۵۵۳,۹۵۷,۸۰۸

یادداشت‌های توضیحی همراه، بخش جدایی‌ناپذیر صورت‌های مالی است.

سود خالص
میانگین موزون در ریال و وجه استفاده شده
تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال ± سود (زیان) خالص
خالص دارایی‌های پایان سال

۱- بازده میانگین سرمایه‌گذاری -

۲- بازده سرمایه‌گذاری 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. 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 بهیقي، 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

سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن 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

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 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 سال مالی میانی منتهی به ۳۰ بهمن 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؛

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

پادادشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن 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 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 تعهد پذیرهنویسی یا تعهد خرید اوراق بهادار؛
کارمزد متولی	سالانه پنج درصد (۰٫۰۵) از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی‌های صندوق، که حداقل ۱۰۰ میلیون و حداکثر ۸۰۰ میلیون ریال خواهد بود؛
حق الزحمه حسابرس	سالانه مبلغ ثابت ۵۰۰ میلیون ریال به ازای هر سال مالی؛
حق الزحمه و کارمزد تصفیه صندوق	معادل ۰٫۱ درصد از ارزش خالص دارایی‌های صندوق؛
حق پذیرش و عضویت در کانون‌ها	معادل مبلغ تعیین شده توسط کانون‌های مذکور، مشروط بر اینکه عضویت در این کانون‌ها، طبق مقررات اجباری بوده، یا عضویت به تصویب مجمع صندوق برسد که مبلغ آن حداکثر ۱۳۰ میلیون ریال خواهد بود؛
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 ۵۰۰۰۰ 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 دارایی‌های به میلیارد ریال	از صفر تا ۳۰٫۰۰۰
ارزش دارایی‌های به میلیارد ریال	از ۳۰٫۰۰۰ تا ۵۰٫۰۰۰
ارزش دارایی‌های به میلیارد ریال	بالای ۵۰٫۰۰۰
ضریب	۰٫۰۰۰۰۲۵
ضریب	۰٫۰۰۰۰۱۵
ضریب	۰٫۰۰۰۰۰۵

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 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 سرمایه گذاری یاداش سهامداری توسعه یکم

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

برای سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۴۰۱

۵- سرمایه‌گذاری در سهام

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

صنعت	۱۴۰۱/۱۱/۳۰			۱۴۰۰/۱۱/۳۰		
	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی‌ها	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی‌ها
	ریال	ریال		ریال	ریال	
اطلاعات و ارتباطات	۱۹۹,۷۶۷,۸۹۵,۳۶۸	۷۲,۳۱۱,۰۲۴,۰۹۲	۱.۲۹	۱۹۹,۷۶۷,۸۹۵,۳۶۸	۸۷,۵۳۶,۰۴۳,۰۰۰	۱.۴۷
رایانه و فعالیت‌های وابسته به آن	۱۰,۵۰۵,۲۷۲,۰۹۸	۸,۲۷۹,۸۵۴,۳۸۴	۱۵.	۱,۸۳۰,۰۴۶,۰۵۰	۴,۹۸۵,۷۲۲,۹۱۳	۰.۳
خودرو و ساخت قطعات	۵,۹۱۷,۲۷۶,۹۰۵	۳,۷۸۴,۳۴۳,۳۸۰	۰.۷	۲,۹۳۰,۲۶۰,۵۹۰	۵,۹۱۵,۵۵۸,۹۷۹	۰.۵
بانکها و موسسات اعتباری	۷,۸۵۳,۹۱۰,۵۶۸	۳,۵۷۵,۳۲۱,۱۳۹	۰.۶	۳,۷۵۲,۵۸۲,۴۸۷	۷,۸۵۲,۴۲۳,۲۷۴	۰.۶
بیمه و صندوق بازنستگی به جز تأمین اجتماعی	۱۰,۰۰۶,۳۸۴,۷۳۵	۴,۸۵۹,۹۴۹,۶۰۹	۰.۹	۳,۳۴۰,۲۵۶,۹۸۴	۱۰,۰۰۶,۳۸۴,۷۳۵	۰.۶
فراورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای	۴,۳۳۹,۱۰۸,۴۱۱	۳,۳۲۱,۹۳۵,۴۷۵	۰.۶	۲,۰۹۷,۷۸۱,۸۵۶	۴,۳۳۸,۴۴۲,۷۷۴	۰.۴
محصولات شیمیایی	۹۳,۲۵۵,۶۲۸,۴۰۷	۱۱۰,۲۱۹,۵۵۲,۹۷۵	۱.۹۶	۱۰۰,۱۰۷,۹۴۹,۹۵۲	۹۳,۲۵۵,۵۱۲,۲۹۳	۱.۶۸
عرضه برق، گاز، بخار و آب گرم	۲,۶۲۱,۱۶۱,۷۲۶	۱,۰۳۵,۶۹۰,۴۸۴	۰.۲	۹۰۸,۵۲۸,۹۰۴	۲,۶۲۱,۱۶۱,۷۲۶	۰.۲
فلزات اساسی	۶۳,۷۹۹,۹۹۱,۶۲۸	۸۲,۴۱۶,۲۵۶,۳۸۹	۱.۴۷	۲۱۷,۷۸۱,۰۶۱,۰۴۴	۱۹۳,۷۷۶,۹۱۷,۳۱۹	۳.۶۶
حمل و نقل، انبارداری و ارتباطات	۲۳,۸۷۴,۶۸۱,۵۳۷	۱۹,۷۲۴,۲۰۰,۹۹۶	۰.۳۵	۱۹,۳۶۰,۵۹۰,۱۰۱	۲۸,۵۲۹,۰۵۵,۷۸۸	۰.۳۳
شرکت‌های چند رشته ای صنعتی	۴۷,۱۶۶,۳۳۷,۳۴۴	۲۳,۰۳۳,۷۲۵,۰۳۱	۰.۴۱	۱۹,۳۵۲,۷۲۲,۰۰۴	۴۳,۴۱۰,۲۲۵,۶۱۴	۰.۳۲
سرمایه گذاریها	۳۴,۰۸۵,۶۰۹,۵۱۳	۴۷,۹۵۶,۰۱۷,۷۲۹	۰.۸۵	۳۱,۶۵۷,۳۴۴,۵۹۴	۳۴,۰۸۵,۶۰۹,۵۱۳	۰.۵۳
ماشین آلات و تجهیزات	۵,۴۹۹,۱۸۶,۷۶۲	۴,۶۱۴,۶۵۸,۵۳۳	۰.۸	۳,۴۰۲,۱۸۰,۵۵۹	۵,۴۹۹,۱۸۶,۷۶۲	۰.۰۶
سیمان، آهک و گچ	۲,۳۹۰,۹۶۴	۲,۵۸۵,۸۲۲	۰.۰۰	-	-	-
استخراج کانه های فلزی	۲۴۲,۰۲۵,۰۴۶,۵۶۸	۲۱۸,۴۸۰,۰۰۹,۱۲۰	۰.۳۸۹	۳۴۸,۲۲۷,۴۲۴,۹۷۹	۲۵۲,۳۸۱,۶۵۱,۶۹۱	۰.۵۸۵
خدمات فنی و مهندسی	۳۱۰,۶۷۷,۷۵۲	۲۲۶,۲۲۵,۸۳۰	۰.۰۰	۲۰۲,۶۵۰,۸۹۰	۳۱۰,۶۷۷,۷۵۲	۰.۰۰
ساخت محصولات فلزی	۱,۴۶۵,۷۸۰,۲۲۶	۱,۱۴۲,۶۶۰,۴۷۵	۰.۰۲	۷۲۱,۱۸۳,۲۷۵	۱,۴۶۵,۷۸۰,۲۲۶	۰.۰۱
سایر واسطه گریهای مالی	۷۴,۵۰۵,۱۳۴,۴۵۰	۳۹,۰۲۳,۳۷۲,۲۸۱	۰.۷۰	۳۱,۴۶۹,۱۱۵,۱۸۷	۷۴,۵۰۵,۱۳۴,۴۵۰	۰.۵۳
	۸۲۷,۰۰۱,۴۷۴,۹۶۲	۶۴۴,۰۰۷,۳۸۳,۷۴۴	۱۱.۴۸	۸۷۴,۶۷۷,۷۲۲,۴۵۶	۹۶۲,۷۰۷,۳۴۱,۱۷۷	۱۴.۶۸

صندوق سرمایه گذاری یاداش سهامداری توسعه بکم

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

برای سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۴۰۱

۶- سرمایه گذاری در سپرده بانکی

نوع سپرده	تاریخ سپرده گذاری	تاریخ سررسید	نرخ سود	۱۴۰۱/۱۱/۳۰		۱۴۰۰/۱۱/۳۰	
				مبلغ	درصد از کل دارایی‌ها	مبلغ	درصد از کل دارایی‌ها
			درصد	ریال		ریال	
بلندمدت	۱۴۰۰/۰۹/۲۴	۱۴۰۱/۰۸/۱۶	۲۲	-	-	۱۹۸,۹۷۸	۰۰.
بلندمدت	۱۴۰۰/۱۰/۱۴	۱۴۰۱/۱۰/۱۷	۲۲	-	-	۳,۵۵۲,۹۲۳,۱۰۷	۰۶.
بلندمدت	۱۴۰۰/۰۷/۲۸	۱۴۰۰/۱۲/۲۴	۲۱	-	-	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۳.۵
بلندمدت	۱۴۰۰/۰۹/۲۹	۱۴۰۱/۰۷/۲۳	۲۲	-	-	۲۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴.۲۸
بلندمدت	۱۴۰۱/۱۰/۲۷	۱۴۰۲/۱۰/۲۷	۲۷	۱'	۱.۵۵	۵,۷۰۶,۷۰۴	۰۰.
بلندمدت	۱۴۰۱/۰۲/۲۷	۱۴۰۱/۱۲/۰۱	۲۲	-	۲.۶۳	-	-
بلندمدت	۱۴۰۱/۱۰/۱۵	۱۴۰۲/۱۰/۱۵	۲۷	۱'	۲.۶۶	-	-
بلندمدت	۱۴۰۱/۱۰/۱۸	۱۴۰۲/۱۰/۱۸	۲۷	۱'	۹.۳۴	-	-
بلندمدت	۱۴۰۰/۰۷/۰۶	۱۴۰۰/۱۲/۲۱	۲۰	-	-	-	-
کوتاهمدت	مختلف	بدون تاریخ سررسید	-	۵,۹۸۵,۶۴۰	۰۰.	-	-
کوتاهمدت	مختلف	بدون تاریخ سررسید	-	۱۲۸,۹۷۸	۰۰.	-	-
کوتاهمدت	مختلف	بدون تاریخ سررسید	-	۵,۰۷۲,۵۱۲	۰۰.	۷۶۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳.۶۵
کوتاهمدت	مختلف	بدون تاریخ سررسید	۱۰	۱۷۶,۴۶۴,۷۲۲,۸۴۰	۳.۱۵	۷۹۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴.۰۸
کوتاهمدت	مختلف	بدون تاریخ سررسید	۱۰	-	-	۲۱,۰۴۳,۷۱۴,۲۲۳	۳.۸
کوتاهمدت	مختلف	بدون تاریخ سررسید	-	-	-	-	-
کوتاهمدت	مختلف	بدون تاریخ سررسید	۱۰	-	-	۷۶۷,۳۲۳,۳۷۹	۰.۱
کوتاهمدت	مختلف	بدون تاریخ سررسید	۱۰	۴,۴۲۲,۲۵۷,۵۳۳	۰.۸	۱۰,۰۳۷,۷۹۵	۰۰.
کوتاهمدت	مختلف	بدون تاریخ سررسید	-	۱,۲۵۵,۱۳۶	۰۰.	۳۱۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵.۶۰
کوتاهمدت	مختلف	بدون تاریخ سررسید	۱۰	۶۷,۳۰۱,۹۶۰	۰۰.	۲۷۵,۵۹۳,۵۲۹	۰۰.
کوتاهمدت	مختلف	بدون تاریخ سررسید	-	۴,۷۸۲,۳۲۲	۰۰.	-	-
کوتاهمدت	مختلف	بدون تاریخ سررسید	۱۰	-	-	۴,۶۱۵,۴۹۵	۰۰.
				۱,۰۸۸,۶۴۲,۰۰۶,۹۲۱	۱۹.۴۰	۲,۴۲۵,۶۶۰,۱۱۳,۲۱۰	۴۳.۴۱

صندوق سرمایه گذاری یاداش سهامداری توسعه یکم

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

برای سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۴۰۱

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

یادداشت	۱۴۰۱/۱۱/۳۰	۱۴۰۰/۱۱/۳۰
	ریال	ریال
۷-۱	۶۲,۷۵۷,۲۷۳,۰۶۲	۸۱۸,۰۹۷,۱۳۲,۴۰۹
۷-۲	۲,۰۳۵,۶۶۹,۳۹۰,۳۴۵	۱,۸۱۱,۷۴۶,۹۵۲,۸۲۶
۷-۳	۱,۷۶۴,۶۱۵,۶۱۳,۳۰۲	-
	<u>۳,۸۶۳,۰۴۲,۲۷۶,۷۰۹</u>	<u>۲,۶۲۹,۸۴۴,۰۸۵,۲۳۵</u>

سرمایه گذاری در اوراق مشارکت بورسی و فرابورسی

سرمایه گذاری در اوراق اجاره

سرمایه گذاری در اوراق مشارکت 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 دارایی ها	خالص ارزش فروش
		درصد	ریال	ریال	ریال	ریال	درصد	ریال
مشارکت ش اردبیل ۴۷-۳ماهه ۱۸٪	۱۴۰۴/۰۷/۰۹	۱۸	۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۸۳,۳۱۵,۶۹۳	۲۰,۴۷۹,۶۹۰,۶۹۳	۰.۳۷	-
استادخانه-م-امپودجه ۹۹-۲۰۶۰۶	۱۴۰۲/۰۶/۰۶	-	۴۷,۹۴۳,۰۰۰,۰۰۰	۴۲,۲۸۵,۲۴۶,۵۷۰	-	۴۲,۲۷۷,۵۸۲,۳۶۹	۰.۷۵	۳۴,۹۹۳,۹۶۳,۹۱۴
سلف موازی استاندارد سنفت ۱۰۱	۱۴۰۱/۰۷/۲۲	۱۸	-	-	-	-	-	۱۵۴,۰۴۴,۵۹۷,۴۵۰
مشارکت ش اصفهان ۱۲-۳ماهه ۲۰٪	۱۴۰۰/۱۲/۲۸	۲۰	-	-	-	-	-	۶۲۱,۴۸۰,۴۸۳,۵۳۲
مشارکت رایان سایپا-۳ماهه ۱۶٪	۱۴۰۱/۰۶/۰۵	۱۶	-	-	-	-	-	۷,۵۷۸,۰۸۷,۵۱۳
			<u>۶۷,۹۴۳,۰۰۰,۰۰۰</u>	<u>۶۲,۲۸۵,۲۴۶,۵۷۰</u>	<u>۴۸۳,۳۱۵,۶۹۳</u>	<u>۶۲,۷۵۷,۲۷۳,۰۶۲</u>	<u>۱.۱۲</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 دارایی ها	خالص ارزش فروش
		درصد	ریال	ریال	ریال	ریال	درصد	ریال
اجاره تابان تمدن ۱۴۰۲۱۲۰۶	۱۴۰۲/۱۲/۰۶	۱۸	۸۲۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۲۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۷,۹۴۹,۸۱۲,۷۵۲	۹۹۵,۹۴۷,۰۲۱,۲۵۲	۰.۱۸	۸۵۷,۷۸۸,۰۳۶,۳۳۲
اجاره ریل پردازسیر ۲۱۲۱۲۰۲	۱۴۰۲/۱۲/۱۲	۱۶	۹۱۳,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۷۱,۰۵۰,۵۰۰,۰۰۰	۶۸,۸۴۷,۸۷۱,۹۹۷	۱,۰۳۹,۷۲۲,۳۶۹,۰۹۳	۰.۱۹	۹۵۳,۹۵۸,۹۱۶,۴۹۴
			<u>۱,۷۳۷,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰</u>	<u>۱,۷۹۵,۰۵۰,۵۰۰,۰۰۰</u>	<u>۱۶۶,۷۹۷,۶۸۴,۷۴۹</u>	<u>۲,۰۳۵,۶۶۹,۳۹۰,۳۴۵</u>	<u>۰.۳۶</u>	<u>۱,۸۱۱,۷۴۶,۹۵۲,۸۲۶</u>

۷-۳- سرمایه گذاری در اوراق مشارکت مرابحه

اوراق	تاریخ سررسید	نرخ سود	ارزش اسمی	ارزش بازار	سود متعلقه	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی ها	خالص ارزش فروش
		درصد	ریال	ریال	ریال	ریال	درصد	ریال
مرابحه عام جولت ۹۵-ش-۲۰۵۱۴	۱۴۰۲/۰۵/۱۴	۱۶	۱,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۳,۸۶۸,۹۷۰,۱۵۰	۱,۷۶۳,۵۶۰,۷۷۲,۱۵۰	۰.۳۱	-
مرابحه کرمان موتور ۱۴۰۳۰۹۱۵	۱۴۰۳/۰۹/۱۵	۱۸	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۵,۰۲۶,۰۲۷	۱,۰۵۴,۸۴۱,۱۵۲	-	-
			<u>-</u>	<u>-</u>	<u>۶۳,۹۰۳,۹۹۳,۱۷۷</u>	<u>۱,۷۶۴,۶۱۵,۶۱۳,۳۰۲</u>	<u>۰.۳۱</u>	<u>-</u>

صندوق سرمایه گذاری پاداش سهامداری توسعه یکم

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

برای سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۴۰۱

۸- حسابهای دریافتنی

۱۴۰۰/۱۱/۳۰	۱۴۰۱/۱۱/۳۰				
مانده تنزیل شده	مانده تنزیل شده	مبلغ تنزیل	نرخ تنزیل	تنزیل نشده	
ریال	ریال	ریال		ریال	
۸,۹۲۹,۷۷۵,۴۶۴	۶,۷۵۰,۹۷۵,۹۰۵	(۸۴,۷۲۳,۴۸۲)	مختلف	۶,۸۳۵,۶۹۹,۳۸۷	سود سپرده بانکی
۷,۳۵۸,۴۸۱,۴۴۷	۸,۰۸۶,۲۶۰,۰۶۹	(۶,۴۹۷,۰۱۶)	۲۵	۸,۰۹۲,۷۵۷,۰۸۵	سود سهام دریافتنی
۱۶,۲۸۸,۲۵۶,۹۱۱	۱۴,۸۳۷,۲۳۵,۹۷۴	(۹۱,۲۲۰,۴۹۸)		۱۴,۹۲۸,۴۵۶,۴۷۲	

۹- سایر دارایی‌ها

۱۴۰۱/۱۱/۳۰					
مانده در ابتدای دوره مالی	مخارج اضافه شده طی دوره مالی	استهلاک دوره مالی	مانده در پایان دوره مالی		
ریال	ریال	ریال	ریال		
۲۲,۷۵۱,۵۶۸	۲,۲۲۲,۵۵۴,۷۹۵	(۲,۰۴۸,۴۴۱,۵۷۳)	۱۹۶,۸۶۴,۷۹۰	نرم افزار صندوق	
۳۸,۶۰۵,۲۵۱	۵۴۵,۰۰۰,۰۰۰	(۵۴۳,۵۰۶,۲۳۶)	۴۰,۰۹۹,۰۱۵	ثبت و نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار	
۶,۶۷۴,۳۱۲	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۶۲,۹۴۰,۴۸۵)	۴۳,۷۳۳,۸۲۷	مخارج عضویت در کانون‌ها	
۹,۰۶۲,۵۰۰	-	(۹,۰۶۲,۵۰۰)	-	خدمات سپرده گذاری و نگهداری واحدهای سرمایه گذاری	
۷۷,۰۹۳,۶۳۱	۲,۹۶۷,۵۵۴,۷۹۵	(۲,۷۶۳,۹۵۰,۷۹۴)	۲۸۰,۶۹۷,۶۳۲		

۱۰- موجودی نقد

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

شهر-۱۰۰۸۱۴۶۱۷۲۸۷

صندوق سرمایه گذاری پاداش سهامداری توسعه یکم
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
برای سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۴۰۱

۱۱- جاری کارگزاران

۱۴۰۱/۱۱/۳۰			
مانده ابتدای دوره	گردش بدهکار	گردش بستانکار	مانده پایان دوره
ریال	ریال	ریال	ریال
۲۳,۶۴۳,۷۴۳	۶,۷۸۸,۷۳۲,۰۱۶,۸۲۶	۶,۷۸۸,۷۸۰,۹۸۶,۷۶۰	(۲۵,۳۲۶,۱۹۱)
۲۳,۶۴۳,۷۴۳	۶,۷۸۸,۷۳۲,۰۱۶,۸۲۶	۶,۷۸۸,۷۸۰,۹۸۶,۷۶۰	(۲۵,۳۲۶,۱۹۱)

کارگزاری شهر

۱۲- پرداختنی به ارکان صندوق

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

۱۴۰۰/۱۱/۳۰	۱۴۰۱/۱۱/۳۰
ریال	ریال
۳۰,۲۶۲,۴۵۷,۸۹۱	۲۱,۷۵۴,۳۲۱,۶۲۷
۴۱۷,۵۷۸,۹۹۷	۸۰۹,۹۷۸,۷۰۶
۱۲۴,۲۱۲,۵۲۴	۶۰۲,۴۹۹,۹۹۹
۳۰,۸۰۴,۲۴۹,۴۱۲	۲۳,۱۶۶,۸۰۰,۳۳۲

مدیر صندوق

حسابرس

متولی

۱۳- سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر

۱۴۰۰/۱۱/۳۰	۱۴۰۱/۱۱/۳۰
ریال	ریال
۲,۱۰۹,۲۱۹,۱۵۸	۲,۱۰۹,۲۱۹,۱۵۸
۴۳۹,۳۳۸,۲۳۴	۸۰۳,۸۰۱,۷۶۵
۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-
۸۴,۰۰۰,۰۰۰	۸۴,۰۰۰,۰۰۰
-	۱,۰۰۰,۰۰۰
۳,۱۳۲,۵۵۷,۳۹۲	۲,۹۹۸,۰۲۰,۹۲۳

ذخیره کارمزد تصفیه

هزینه آبونمان نرم‌افزار

ثبت و نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار

هزینه عضویت در کانون‌ها

واریزی نامشخص

۱۴- خالص دارایی ها

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

۱۴۰۰/۱۱/۳۰		۱۴۰۱/۱۱/۳۰	
ریال	تعداد	ریال	تعداد
۵,۸۷۲,۵۴۰,۰۰۴,۵۵۳	۵۸۵,۸۰۰,۰۰۰	۵,۵۳۴,۲۴۲,۶۴۱,۲۰۲	۵۴۸,۹۵۷,۸۰۸
۵۰,۱۲۴,۱۰۳,۸۲۹	۵,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۴۰۶,۸۱۲,۳۳۲	۵,۰۰۰,۰۰۰
۵,۹۲۲,۶۶۴,۱۰۸,۳۸۲	۵۹۰,۸۰۰,۰۰۰	۵,۵۸۴,۶۴۹,۴۵۳,۵۳۴	۵۵۳,۹۵۷,۸۰۸

واحدهای سرمایه‌گذاری عادی

واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز

صندوق سرمایه گذاری یاداش سهامداری توسعه یکم
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
برای سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۴۰۱

۱۵- سود (زیان) فروش اوراق بهادار

یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۱/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۱/۳۰
	ریال	ریال
۱۵-۱	۳۷,۵۳۴,۶۴۲,۲۲۰	۹,۱۲۶,۱۸۶,۹۲۴
۱۵-۲	۹۶,۸۰۹,۴۳۲,۴۵۴	۹۸,۹۶۹,۷۶۹,۲۶۰
	۱۳۴,۳۴۴,۰۷۴,۶۷۴	۱۰۸,۰۹۵,۹۵۶,۱۸۴

سود (زیان) حاصل از فروش سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس
سود (زیان) حاصل از فروش اوراق مشارکت

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

تعداد	بهای فروش ریال	ارزش دفتری ریال	کارمزد ریال	مالیات ریال	سود (زیان) فروش ریال	سود (زیان) فروش ریال
۱	۱	(۶,۳۵۲)	-	-	(۶,۳۵۱)	۵۰,۱۸,۹۳۵,۵۴۸
۱	۱	(۶,۴۳۱)	-	-	(۶,۴۳۰)	-
۱,۷۰۹,۸۱۰	۹,۰۱۶,۳۰۹,۸۱۰	(۷,۶۳۸,۳۸۷,۳۸۳)	(۸,۵۶۵,۱۲۲)	(۳۵,۰۸۰,۰۰۰)	۱,۳۲۴,۲۷۷,۳۰۵	-
۱۲۳,۱۶۰	۲,۸۳۷,۵۳۹,۲۸۰	(۲,۸۷۴,۵۹۰,۵۵۷)	(۲,۶۹۵,۵۵۱)	(۱۴,۱۸۷,۶۹۵)	(۵۳,۹۳۴,۵۲۳)	-
۱	۱	(۴,۰۰۸)	-	-	(۴,۰۰۷)	-
۱,۳۹۴,۷۶۷	۵,۱۲۷,۱۶۳,۴۹۲	(۵,۱۴۱,۰۲۳,۸۴۹)	(۴,۸۷۰,۷۵۴)	(۳۵,۶۳۵,۸۱۷)	(۴۴,۳۶۶,۹۲۸)	۳,۵۵۲,۰۳۵,۶۵۹
۷۴	۳,۰۸۲,۱۰۰	(۳,۰۸۲,۹۱۵)	(۲,۹۲۵)	(۱۵,۴۱۰)	۹۸۰,۸۵۰	-
۸۶۳,۵۱۳	۱۳,۸۱۵,۹۳۸,۴۷۰	(۱۱,۷۸۱,۸۲۸,۹۷۹)	(۱۳,۱۲۴,۹۰۳)	(۶۹,۰۷۹,۶۹۴)	۱,۹۵۱,۸۸۴,۸۹۴	-
۳۴,۱۶۴,۰۷۹	۹۴,۵۶۶,۱۷۰,۶۷۲	(۵۹,۱۸۳,۶۵۴,۳۶۰)	(۹۳,۳۲۶,۲۶۳)	(۹۳۳,۳۶۲,۶۳۹)	۳۴,۳۵۵,۸۱۷,۴۱۰	-
-	-	-	-	-	-	۵,۹۴۳,۶۹۱,۴۶۹
-	-	-	-	-	-	(۳,۸۹۴,۹۷۲)
-	-	-	-	-	-	(۳,۵۴۱)
-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	(۵,۴۲۶)
-	-	-	-	-	-	۲,۹۹۷,۲۲۷,۵۹۴
-	-	-	-	-	-	(۴۰,۹۶)
-	-	-	-	-	-	(۱۹۳,۴۰۸,۱۱۰)
-	-	-	-	-	-	(۷,۲۹۰)
-	-	-	-	-	-	(۱۰,۷۱)
-	-	-	-	-	-	(۸,۱۸۹,۵۷۹,۸۴۰)
جمع	۱۲۵,۳۶۶,۲۰۲,۸۲۷	(۸۶,۶۳۱,۶۰۴,۸۳۴)	(۱۲۳,۵۹۵,۵۱۸)	(۱,۰۸۷,۶۶۱,۲۵۵)	۳۷,۵۳۴,۶۴۲,۲۲۰	۹,۱۲۶,۱۸۶,۹۲۴

صندوق سرمایه گذاری یاداش سهامداری توسعه یکم

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

گزارش مالی میان دوره ای

برای سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۴۰۱

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

سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۱/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۱/۳۰				تعداد
	سود (زیان) فروش	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۹۳,۲۹۴,۸۹۱,۱۵۲	-	-	-	-	-
-	۴,۲۶۴,۹۵۰,۰۰۰	(۲۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۱,۸۴۶,۵۶۲,۳۵۰,۰۰۰)	۱,۸۵۰,۸۴۷,۳۰۰,۰۰۰	۱,۸۵۰,۰۰۰
-	۹۶,۷۵۱,۰۵۳,۳۱۷	(۳۷,۱۸۷,۵۰۰)	(۱,۸۹۶,۰۲۲,۶۵۹,۱۸۳)	۱,۹۹۲,۸۱۰,۹۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰
-	(۳۷,۰۰۱,۹۶۶,۵۷۵)	(۲۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۶۰۱,۹۷۹,۶۶۲,۳۲۵)	۵۷۴,۹۷۹,۹۹۵,۷۵۰	۵۷۵,۰۰۰
-	۲۲,۶۰۵,۵۲۳,۷۱۹	-	(۱۵۴,۰۴۴,۵۹۷,۴۵۵)	۱۷۶,۶۵۰,۱۲۱,۱۷۴	۱۰۰,۸۳۰
-	۲۰۷,۵۷۱,۹۹۳	-	(۷,۲۹۲,۴۲۸,۰۰۷)	۷,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷,۵۰۰
۵,۵۲۸,۹۹۴,۰۷۰	-	-	-	-	-
۷۱,۲۵۰,۰۰۰	-	-	-	-	-
۵۴,۶۲۴,۰۳۸	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
۹۸,۹۶۹,۷۶۹,۳۶۰	۹۶,۸۰۹,۴۲۲,۴۵۴	(۷۷,۱۸۷,۵۰۰)	(۴,۵۰۵,۹۰۱,۶۹۶,۹۷۰)	۴,۶۰۲,۷۸۸,۳۱۶,۹۲۴	-

منفعت صبا ارنود امید ۱۴۰۰/۱۱/۱۳
 صکوک مرابحه غدیر ۵۰۴-۳ ماهه ۱۸٪
 مرابحه عام دولت ۹۵-ش.خ ۵۱۴-۲۰
 مشارکت ش اصفهان ۱۲-۳۰ ماهه ۲۰٪
 سلف موازی استاندارد سنفت ۱۰۱
 مشارکت رایان سایپا-۳ ماهه ۱۶٪
 اجاره تابان سپهر ۱۴۰۱/۱۲/۰۶
 مرابحه سلامت عواجد شرایط خاص ۱۴۰۰
 صکوک مرابحه سایپا ۴۱۲-۳ ماهه ۱۶٪
 اجاره دولتی آپوروش-تمدن ۹۹۱۱۱۸
 اجاره هواپیمایی ماهان ۹۹۰۳
 رهنی کرمان موتور ۱۴۰۰/۱۱/۳۰
 سلف موازی برق ماهتاب گستر ۰۰۱
 منفعت صبا ارنود تمدن ۱۴۰۰/۱۱/۱۳
 جمع

[illegible]

١٤٠٠/١١/٢٠ - ١٤٠١/١١/٢٠

۱۴۰۱/۱۱/۲۰ به سید علی حسینی

[illegible]

۱۳۰۰/۱۱/۲۰ به هیئت مدیره

14-1111-11-11

ရန်ကုန်

1-61-19-1 (1975) 1975-1975

سودا ساری بکریه باقی بماند (زبان)
سودا ساری بکریه باقی بماند (زبان)

၁၆-၁၇ (၇၇) ခုနှစ် ခုနှစ် ခုနှစ် ခုနှစ် ခုနှစ်

صندوق سرمایه گذاری یاداثر سهامداری توسعه یکم

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

برای سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۴۰۱

سهام	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۱/۳۰						سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۱/۳۰					
	تعداد	ارزش بازار باقیمت تعدیلی	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) فروش	تعداد	ارزش بازار باقیمت تعدیلی	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال					
نقل از صفحه قبل		۳۱۶,۷۹۰,۳۹۳,۱۸۲	(۲۹۴,۹۱۱,۹۱۱,۶۳۴)	(۳۰۰,۹۵۰,۷۷۹)	(۱,۵۸۳,۹۵۱,۴۶۶)	۱۹,۹۹۳,۴۷۹,۳۰۳	(۹۱,۶۳۶,۱۴۹,۹۶۰)					
بیمه معلم	۳,۰۴۹,۹۳۱	۴,۸۸۹,۰۳۹,۳۹۳	(۳,۳۴۰,۲۵۶,۹۸۳)	(۴,۶۴۴,۵۸۷)	(۲۴,۴۴۵,۱۹۷)	۱,۵۱۹,۶۹۲,۶۲۶	(۶,۶۶۶,۱۲۷,۷۵۱)					
پلی پروپیلن جم - جم پیلن	۵۰۰,۰۰۰	۷۲,۷۱۰,۰۰۰,۰۰۰	(۵۹,۰۶۱,۴۸۰,۷۵۰)	(۶۹,۰۷۴,۵۰۰)	(۳۶۳,۵۵۰,۰۰۰)	۱۳,۲۱۵,۸۹۴,۷۵۰	۲۵,۵۲۲,۲۳۳,۷۵۰					
توسعه مولد نیروگاهی چهارم	۵۴۴,۳۵۲	۱,۰۴۱,۸۸۹,۷۲۸	(۹۰۸,۵۲۸,۹۰۴)	(۹۸۹,۷۹۵)	(۵,۲۰۹,۴۴۹)	۱۲۷,۱۶۱,۵۸۰	(۷۲۹,۹۶۱,۵۷۹)					
تولیدی فولاد سپید قراب کویر	۶۰,۹۳۵	۱۹۳,۲۸۵,۸۲۰	(۱۰۵,۵۵۹,۸۷۶)	(۱۸۳,۶۲۲)	(۹۶۶,۴۲۹)	۸۶,۵۷۵,۸۹۳	۱۴,۳۸۸,۰۴۱,۲۷۶					
پدیده شیمی قرن	۲,۸۰۰,۰۰۰	۲۶,۸۸۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳۱,۱۴۵,۵۷۴,۶۰۰)	(۲۵,۵۳۶,۰۰۰)	(۱۳۴,۴۰۰,۰۰۰)	(۴,۴۲۵,۵۱۰,۶۰۰)	(۱۴,۱۶۴,۴۰۷,۲۵۰)					
سرمایه گذاری تامین اجتماعی	۲۰,۴۵۰,۱۶۸	۱۹,۳۴۵,۸۵۸,۹۲۸	(۱۹,۳۷۳,۱۷۷,۳۷۶)	(۱۸,۳۷۸,۵۶۶)	(۹۶,۷۲۹,۲۹۵)	(۱۴۲,۴۲۶,۳۰۹)	(۲,۵۶۶,۰۷۹,۴۲۴)					
فرآوری معدنی اپال کانی پارس	۱۲,۶۶۷,۷۰۴	۱۸۸,۳۶۸,۷۵۸,۴۸۰	(۲۹۵,۶۶۷,۹۳۵,۷۱۷)	(۱۷۸,۹۵۰,۳۲۱)	(۹۴۱,۸۴۳,۷۹۲)	(۱۰۸,۴۱۹,۹۷۱,۳۵۰)	۸۱۰,۱۴۳,۸۰,۴۵۶					
صنایع شیمیایی کیمیاگران امروز	۱,۳۴۹,۹۳۷	۹,۶۳۸,۵۵۰,۱۸۰	(۸,۵۷۴,۷۷۰,۷۳۸)	(۹,۱۵۶,۶۲۳)	(۴۸,۱۹۲,۷۵۱)	۱,۰۰۶,۴۳۰,۰۶۸	۲,۴۰۳,۳۳۷,۷۰۸					
پیشگامان فن آوری و دانش آرامیس	۱,۲۳۵,۵۲۰	۶,۴۴۹,۴۱۴,۴۰۰	(۵,۵۱۹,۵۴۹,۱۸۵)	(۶,۱۲۶,۹۴۴)	(۳۲,۲۴۷,۰۷۲)	۸۹۱,۴۹۱,۱۹۹	-					
ذوب آهن اصفهان	۵۱۷,۸۴۰	۱,۵۵۵,۰۷۳,۵۲۰	(۱,۰۵۲,۹۹۷,۱۶۵)	(۱,۴۷۷,۳۲۰)	(۷,۷۷۵,۳۶۸)	۴۹۲,۸۲۳,۶۶۷	(۶۴۸,۴۵۲,۸۳۵)					
ریل پرداز نو آفرین	-	-	-	-	-	-	۴۸۶,۶۴۹,۵۹۹					
		۶۴۷,۸۶۲,۱۶۳,۶۳۱	(۷۱۹,۶۶۱,۷۴۲,۹۲۸)	(۶۱۵,۴۶۹,۰۵۷)	(۳,۲۳۹,۳۱۰,۸۱۹)	(۷۵,۶۵۴,۳۵۹,۱۷۳)	۷,۴۱۳,۴۶۳,۹۹۰					

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

اوراق	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۱/۳۰						سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۱/۳۰					
	تعداد	ارزش بازار باقیمت تعدیلی	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) فروش	تعداد	ارزش بازار باقیمت تعدیلی	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال					
اجاره ریل پرداز سیر ۰۲۱۲۱۲	۹۱۳,۵۰۰	۹۷۱,۰۵۰,۵۰۰,۰۰۰	(۹۱۲,۴۲۱,۰۹۳,۶۹۶)	(۱۷۶,۰۰۲,۹۰۳)	-	۵۸,۴۵۲,۴۰۳,۴۰۱	۱۴,۸۴۲,۱۳۶,۷۴۲					
اجاره تابان تمدن ۱۴۰۲۱۲۰۶	۸۲۴,۰۰۰	۸۹۸,۱۶۰,۰۰۰,۰۰۰	(۸۲۳,۸۵۰,۶۵۰,۰۰۰)	(۱۶۲,۷۹۱,۵۰۰)	-	۷۴,۱۴۶,۵۵۸,۵۰۰	۳۲,۷۶۲,۲۹۶,۹۲۵					
اسناد خزانه - م ۸ بودجه ۹۹-۲۰۶۰۶	۴۷,۹۴۳	۴۲,۲۸۵,۲۴۶,۵۷۰	(۳۴,۹۹۳,۹۶۳,۹۱۴)	(۷,۶۶۴,۲۰۱)	-	۷,۲۸۳,۶۱۸,۴۵۵	۶,۰۴۱,۶۴۰,۴۷۴					
مربایه کرمان موتور ۱۴۰۳۰۹۱۵	۱,۰۰۰	۱,۰۲۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۰۰۰,۱۸۱,۲۵۰)	(۱۸۴,۸۷۵)	-	۱۹,۶۳۳,۸۷۵	-					
مربایه عام دولت ۹۵-ش ۲۰۵۱۴	۱,۷۰۰,۰۰۰	۱,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۷۰۱,۷۳۱,۹۷۸,۳۷۸)	(۳۰۸,۱۲۵,۰۰۰)	-	(۲,۰۴۰,۱۰۳,۳۷۸)	-					
مشارکت ش اردبیل ۴۷-۳ ماهه ۱۸٪	۲۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲۰,۰۰۳,۶۲۵,۰۰۰)	(۳,۶۲۵,۰۰۰)	-	(۷,۲۵۰,۰۰۰)	-					
مشارکت رایان سایا-۳ ماهه ۱۶٪	-	-	-	-	-	-	۱۲۴,۹۷۲,۳۴۵					
مشارکت ش اصفهان ۱۲-۳۰ ماهه ۲۰٪	-	-	-	-	-	-	۲۹,۹۱۱,۰۴۹,۹۳۳					
سلف موازی استاندارد سنفت ۱۰۱	-	-	-	-	-	-	۲۱,۷۵۲,۹۴۱,۸۰۶					
		۳,۶۳۲,۵۱۵,۷۴۶,۵۷۰	(۳,۴۹۴,۰۰۱,۴۹۲,۲۳۸)	(۶۵۸,۳۹۴,۲۷۹)	-	۱۳۷,۸۵۵,۸۶۰,۸۵۳	۱۰۵,۴۳۵,۰۳۸,۲۲۵					

صندوق سرمایه گذاری پاداش سهامداری توسعه یکم
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
برای سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۴۰۱

نام شرکت	سال مالی	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
	۱۴۰۰/۱/۳۰	۱۴۰۱/۰۴/۰۴	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
ملی سرب‌وروی ایران	۱۴۰۰/۱/۳۰	۲,۳۷۷,۹۴۰	۱۰	۲۳,۷۷۹,۴۰۰	-	۲۳,۷۷۹,۴۰۰	۸۶,۳۶۶,۲۵۰
سرمایه گذاری پارس توشه	۱۴۰۰/۱/۳۰	۷۲۸,۲۰۱	۱۵۰	۱۰۹,۲۳۰,۱۵۰	(۱,۱۱۰,۸۱۵)	۱۰۸,۱۱۹,۳۳۵	۸۹,۵۵۳,۱۴۴
گروه مینا (سهامی عام)	۱۴۰۰/۱۲/۳۰	۱۵,۷۰۶	۳۵۰	۵,۴۹۷,۱۰۰	(۳۰۲,۴۳۹)	۵,۱۹۴,۶۷۱	۲,۱۹۵,۰۳۱
ملی صنایع مس ایران	۱۴۰۰/۱۲/۳۰	۵,۹۹۹,۹۹۸	۷۰۰	۴,۲۰۰,۰۰۹,۴۱۸	-	۴,۲۰۰,۰۰۹,۴۱۸	۸۲۳,۶۳۹,۷۵۲
لامیران	۱۴۰۰/۱۲/۳۰	۵۰,۰۰۰	۵۸۰	۲۹,۰۰۰,۰۰۰	(۳,۳۳۲,۳۶۷)	۲۵,۵۶۷,۶۳۳	۱۹,۷۶۵,۳۴۳
پالایش نفت اصفهان	۱۴۰۰/۰۳/۳۱	۲۵۱,۴۷۰	۶۵۰	۱۶۳,۴۵۵,۵۰۰	-	۱۶۳,۴۵۵,۵۰۰	۱۱۸,۴۳۴,۲۵۸
معدنی و صنعتی چادرملو	۱۴۰۰/۱۲/۳۰	۲,۷۷۷,۹۸۳	۱,۵۹۰	۴,۴۱۶,۹۹۲,۹۷۰	-	۴,۴۱۶,۹۹۲,۹۷۰	۳,۶۱۷,۴۷۴,۸۵۰
سیمان آپیک	۱۴۰۰/۱۲/۳۰	۱۹۵	۱,۴۸۵	۲۸۹,۵۷۵	-	۲۸۹,۵۷۵	-
بانک ملت	۱۴۰۰/۱۲/۳۰	۲۴۲,۵۰۰	۱۰۰	۲۴,۲۵۰,۰۷۶	-	۲۴,۲۵۰,۰۷۶	۱۶,۰۰۵,۰۰۰
بانک تجارت	۱۴۰۰/۱۲/۳۰	۸۳۰,۰۰۰	۲۰	۱۶۶۰۰,۰۰۰	-	۱۶۶۰۰,۰۰۰	۲,۴۹۰,۰۰۰
بانک صادرات ایران	۱۴۰۰/۱۲/۳۰	۳۵۰,۰۰۰	۲	۷۰۰,۰۰۰	-	۷۰۰,۰۰۰	۳,۸۵۰,۰۰۰
صنایع پتروشیمی خلیج فارس	۱۴۰۰/۱۲/۳۰	۴۴,۷۵۱	۵۰۰	۲۲,۳۷۵,۰۰۰	-	۲۲,۳۷۵,۰۰۰	۱۴,۵۶۵,۵۸۲
س. نفت و گاز و پتروشیمی تأمین	۱۴۰۰/۰۳/۳۱	۸۵,۰۰۰	۲,۱۵۰	۱۸۲,۷۵۰,۰۰۰	(۸۱۰,۱۵۳)	۱۸۱,۹۳۹,۸۴۷	۱۵۷,۳۶۷,۲۸۰
فولاد هرمزگان جنوب	۱۴۰۰/۱۲/۳۰	۱,۵۰۰,۰۰۰	۲,۴۰۰	۳,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۳,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۷۲,۱۵۵,۷۳۸
افرائت	۱۴۰۰/۱۲/۳۰	۱۰۰,۰۰۰	۸۲۰	۸۲,۰۰۰,۰۰۰	-	۸۲,۰۰۰,۰۰۰	۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰
ریل پردازسیر	۱۴۰۰/۱۲/۳۰	۶,۷۳۴,۷۸۳	۲۰	۱۳۴,۶۹۵,۶۶۰	-	۱۳۴,۶۹۵,۶۶۰	۹۸,۰۶۶,۳۳۶
آنیه داده پرداز	۱۴۰۰/۱۲/۳۰	۶,۲۹۰,۰۰۰	۶۰	۳۷۷,۴۰۰,۰۰۰	-	۳۷۷,۴۰۰,۰۰۰	۲,۷۷۵,۳۷۲,۷۳۳
پالایش نفت تهران	۱۴۰۰/۱۲/۳۰	۲۶۰,۷۹۳	۲۳۰	۵۹,۹۸۴,۶۸۸	-	۵۹,۹۸۴,۶۸۸	۲۳۰,۱۱۰,۲۰۰
سرمایه گذاری مس سرچشمه	۱۴۰۰/۱۲/۳۰	۸۰۱۳,۷۹۸	۱۵۰	۱,۲۰۲,۰۶۹,۷۰۰	(۸۲۲,۷۷۲)	۱,۲۰۱,۲۴۶,۹۲۸	۱,۰۶۸,۵۰۶,۴۰۰
لیزینگ پارسیان	۱۴۰۰/۱۲/۳۰	۱۰,۴۹۶,۵۱۱	۱۰۰	۱,۰۴۹,۶۵۱,۱۰۰	-	۱,۰۴۹,۶۵۱,۱۰۰	۶,۰۸۸,۷۷۸,۸۵۰
بیمه معلم	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۲,۲۰۱,۹۹۹	۲۵۰	۵۵۰,۴۹۹,۷۵۰	-	۵۵۰,۴۹۹,۷۵۰	۶۶۰,۵۹۹,۷۰۰
پلی پروپیلن جم - جم پیلن	۱۴۰۰/۱۲/۳۰	۵۰۰,۰۰۰	۲۴,۷۵۰	۱۲,۳۷۵,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۲,۳۷۵,۰۰۰,۰۰۰	۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
توسعه مولد نیروگاهی جهرم	۱۴۰۰/۰۳/۳۱	۵۴۴,۳۵۲	۸۳	۴۵,۱۸۱,۲۱۶	-	۴۵,۱۸۱,۲۱۶	۴,۳۵۴,۸۱۶
تولیدی فولاد سپید قراب کویر	۱۴۰۰/۱۲/۳۰	۲۲,۸۱۶,۶۷۶	۸۵	۱,۹۳۹,۴۱۷,۴۶۰	-	۱,۹۳۹,۴۱۷,۴۶۰	۱,۴۹۷,۹۶۴,۳۹۴
پدیده شیمی قرن	۱۴۰۰/۱۲/۳۰	۱,۴۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۱,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰
سرمایه گذاری تأمین اجتماعی	۱۴۰۰/۱۲/۳۰	۲۰,۴۵۰,۱۶۸	۱۳۵	۲,۷۶۰,۷۷۲,۶۸۰	-	۲,۷۶۰,۷۷۲,۶۸۰	۲,۳۹۶,۲۵۰,۰۰۰
فراوری معدنی ایال کتفی پارس	۱۴۰۰/۰۱/۳۱	۱۲,۶۷۲,۷۰۴	۱,۶۸۰	۲۱,۲۹۰,۱۴۲,۷۲۰	-	۲۱,۲۹۰,۱۴۲,۷۲۰	۸,۰۵۱,۳۱۴,۳۲۰
ریل پرداز نو آفرین	-	۱,۳۹۴,۷۶۷	۵۰۰	۶۹۷,۳۸۳,۵۰۰	-	۶۹۷,۳۸۳,۵۰۰	-
صنایع شیمیایی کیمیاگران امروز	-	۳۰۳,۷۳۶	۴۵۰	۱۳۶,۶۸۱,۲۰۰	-	۱۳۶,۶۸۱,۲۰۰	-
ذوب آهن اصفهان	-	۴۵۰,۰۰۰	۶۰	۲۷,۰۰۰,۰۰۰	(۱۸,۴۸۰)	۲۶,۹۸۱,۵۲۰	-
سهامی ذوب آهن اصفهان	-	-	-	-	-	-	۲۵,۲۰۰,۰۰۰
				۵۶,۹۲۲,۸۰۸,۸۶۳	(۶,۴۹۷,۰۱۶)	۵۶,۹۱۶,۳۱۱,۸۴۷	۲۴,۷۸۴,۲۸۰,۹۷۷

صندوق سرمایه گذاری پاداش سهامداری توسعه یکم

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

برای سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن 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 گواهی سپرده بانکی به شرح زیر تفکیک می‌شود:

یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۱/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۱/۳۰
	ریال	ریال
۱۸-۱ سود اوراق مشارکت	۷,۸۱۵,۷۵۴,۷۹۴	۲۶۲,۲۳۱,۸۹۷,۴۲۶
سود اوراق اجاره	۳۹۰,۸۰۶,۰۲۰,۲۳۲	۱۶۹,۵۲۳,۳۹۱,۶۷۹
سود اوراق مرابحه	۳۰۷,۲۶۲,۹۳۰,۲۸۷	۵۳,۷۰۵,۲۲۳,۴۱۵
سود سپرده بانکی	۳۴۶,۵۶۷,۵۱۳,۳۲۴	۴۶۹,۶۸۴,۲۶۵,۹۴۲
	۱۰,۵۲,۴۵۲,۲۱۸,۶۳۷	۹۵۵,۱۴۴,۷۷۸,۴۶۲

۱۸-۱- سود اوراق مشارکت

تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید	مبلغ اسمی	نرخ سود	سود	هزینه تنزیل	خالص سود اوراق	خالص سود اوراق
		ریال	درصد	ریال	ریال	ریال	ریال
مشارکت ش اردبیل ۳۷-۳ ماهه ۱۸٪	۱۴۰۴/۰۷/۰۹	۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸	۱,۷۰۶,۰۱۸,۴۹۰	-	۱,۷۰۶,۰۱۸,۴۹۰	-
مشارکت ش اصفهان ۱۲-۳۰ ماهه ۲۰٪	۱۴۰۰/۱۲/۲۸	۵۷۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰	۵,۴۹۴,۵۷۳,۸۹۳	-	۵,۴۹۴,۵۷۳,۸۹۳	۱۱۷,۷۹۶,۳۷۶,۱۳۱
منفعت صبا ارونند امید ۱۱۱۳ ۱۴۰۰	۱۴۰۰/۱۱/۱۳	-	۱۹	-	-	-	۱۴۳,۲۲۷,۱۰۴,۳۸۵
مشارکت رایان سایپا-۳ ماهه ۱۶٪	۱۴۰۱/۰۶/۰۵	۷,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۶	۶۱۵,۱۶۲,۴۱۱	-	۶۱۵,۱۶۲,۴۱۱	۱,۲۰۸,۴۱۶,۹۱۰
		۶۰۲,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰		۷,۸۱۵,۷۵۴,۷۹۴	-	۷,۸۱۵,۷۵۴,۷۹۴	۲۶۲,۲۳۱,۸۹۷,۴۲۶

۱۸-۲- سود اوراق اجاره

تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید	مبلغ اسمی	نرخ سود	سود	هزینه تنزیل	خالص سود اوراق	خالص سود اوراق
		ریال	درصد	ریال	ریال	ریال	ریال
اجاره تایان سپهر ۴۱۲۰۶ ۱۴۰۰	۱۴۰۲/۱۲/۰۶	-	۱۸	-	-	-	۶۶۷,۶۲۵,۸۳۲
اجاره تایان تمدن ۲۱۲۰۶ ۱۴۰۰	۱۴۰۲/۱۲/۰۶	۸۲۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸	۲۱۳,۳۵۹,۶۰۹,۶۱۹	-	۲۱۳,۳۵۹,۶۰۹,۶۱۹	۸,۳۴۲,۱۰۰,۰۸۲
اجاره ریل پرداز سیر ۲۱۲۱۲ ۰۲	۱۴۰۲/۱۲/۱۲	۹۱۳,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۶	۱۷۷,۴۴۶,۴۱۰,۶۱۳	-	۱۷۷,۴۴۶,۴۱۰,۶۱۳	۱۶۰,۵۱۳,۶۶۵,۷۶۵
		۱,۷۳۷,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰		۳۹۰,۸۰۶,۰۲۰,۲۳۲	-	۳۹۰,۸۰۶,۰۲۰,۲۳۲	۱۶۹,۵۲۳,۳۹۱,۶۷۹

۱۸-۳- سود اوراق مرابحه

تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید	مبلغ اسمی	نرخ سود	سود	هزینه تنزیل	خالص سود اوراق	خالص سود اوراق
		ریال	درصد	ریال	ریال	ریال	ریال
صکوک مرابحه غدیر ۵۰۴-۳ ماهه ۱۸٪	۱۴۰۵/۰۴/۰۷	۱,۸۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸	۳۹,۲۶۸,۵۱۴,۲۹۴	-	۳۹,۲۶۸,۵۱۴,۲۹۴	-
مرابحه عام دولت ۹۵-ش. ۵۱۴-۲۰	۱۴۰۲/۰۵/۱۴	۱,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۶	۲۶۷,۸۳۹,۳۰۷,۷۷۵	-	۲۶۷,۸۳۹,۳۰۷,۷۷۵	-
مرابحه کرمان موتور ۹۱۵-۱۴۰۳	۱۴۰۳/۰۹/۱۵	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸	۱۵۵,۱۰۸,۲۱۸	-	۱۵۵,۱۰۸,۲۱۸	-
صکوک مرابحه سایپا ۴۱۲-۳ ماهه ۱۶٪	۱۴۰۱/۱۲/۲۰	-	۱۶	-	-	-	۱,۸۱۷,۳۶۴,۵۶۷
مرابحه سلامت ۶-اوجا شرایط خاص ۱۴۰۰	۱۴۰۰/۰۹/۲۲	-	۱۷	-	-	-	۵۱,۸۸۷,۸۵۸,۸۴۸
		۳,۵۶۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰		۳۰۷,۲۶۲,۹۳۰,۲۸۷	-	۳۰۷,۲۶۲,۹۳۰,۲۸۷	۵۳,۷۰۵,۲۲۳,۴۱۵

صندوق سرمایه گذاری یادداشت سهامداری توسعه بگم

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

برای سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۴۰۱

۱۸-۴ سود سیرده بانکی

تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید	مبلغ اسمی سیرده	نرخ سود	سود	هزینه تنزیل سود سیرده	سود خالص	خالص سود اوراق
ریال	ریال	درصد	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
مختلف	بدون تاریخ سررسید	-	۱۰	۲۵۰۵,۲۵۸	-	۲۵۰۵,۲۵۸	۲۹۶,۰۰۶
مختلف	بدون تاریخ سررسید	-	۱۰	۲۳۴,۲۵۱,۵۷۹	-	۲۳۴,۲۵۱,۵۷۹	۲۳۴,۲۳۲,۲۸۳
مختلف	بدون تاریخ سررسید	-	۱۰	-	-	-	۳۳,۲۷۷
مختلف	بدون تاریخ سررسید	-	۱۰	۳۷۹,۷۹۷	-	۳۷۹,۷۹۷	۳,۳۲۰,۲۲۵
۱۳۹۸/۰۶/۰۶	۱۴۰۰/۰۷/۰۶	۶۶۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸	-	-	-	۳۵,۳۲۲,۲۷۹,۴۹۵
۱۳۹۸/۰۶/۰۶	۱۴۰۱/۰۱/۱۳۴	۵۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸	-	-	-	۸۸۰,۶۷۲,۱,۲۸۱
مختلف	بدون تاریخ سررسید	-	۱۰	۵۲۲,۶۵۴	-	۵۲۲,۶۵۴	۸۸۵,۸۶۵
مختلف	بدون تاریخ سررسید	-	۱۰	۲۹,۵۸۸	-	۲۹,۵۸۸	۴,۵۹۰,۷۰۶
مختلف	بدون تاریخ سررسید	-	۱۰	-	-	-	-
مختلف	بدون تاریخ سررسید	-	۲۰	-	-	-	۳۱۵۰۰۱
۱۳۹۹/۰۱/۳۱	۱۴۰۰/۰۹/۲۹	۴۴۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰	-	-	-	۷۱,۲۳۴,۷۰۵,۹۸۸
۱۳۹۹/۰۱/۳۱	۱۴۰۰/۰۹/۲۹	۳۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰	-	-	-	۴۹,۹۵۹,۱۲۸,۴۹۴
۱۳۹۹/۰۱/۳۱	۱۴۰۰/۰۱/۳۱	۹۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰	-	-	-	۸۱۳,۷۷۵,۰۴۴
مختلف	بدون تاریخ سررسید	-	-	۴۸۳,۷۹۳	-	۴۸۳,۷۹۳	۷,۲۳۴,۳۲۱
۱۳۹۹/۰۷/۲۲	۱۴۰۰/۰۷/۲۱	۲۸۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸	-	-	-	۲۶,۷۷۵,۲۲۹,۶۶۳
۱۳۹۹/۰۸/۲۸	۱۴۰۰/۰۷/۲۸	۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰	-	-	-	۱۰۷,۵۰۶,۳۵۰,۵۴۶
۱۳۹۹/۱۱/۰۱	۱۴۰۰/۱۰/۱۸	۱۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۹	-	-	-	۱۸,۴۵۸,۵۴۴,۵۸۸
مختلف	بدون تاریخ سررسید	-	-	-	-	-	۳۸,۹۷۸
۱۴۰۰/۰۵/۱۹	۱۴۰۰/۰۱/۱۴	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰	-	-	-	۲۴,۱۶۴,۳۸۳,۵۶۱
مختلف	بدون تاریخ سررسید	-	-	۵۷۳,۴۶۲	-	۵۷۳,۴۶۲	۶۱۰,۵۵۹
مختلف	بدون تاریخ سررسید	-	۲۰	۳,۶۱۳,۱۵۰,۷۶۱	-	۳,۶۱۳,۱۵۰,۷۶۱	۴,۴۶۲,۳۵۱
۱۴۰۰/۰۷/۰۶	۱۴۰۰/۱۲/۲۱	۳۱۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۱	-	-	-	۲۴,۷۷۲,۳۵۸,۹۹۲
۱۴۰۰/۰۷/۲۸	۱۴۰۰/۱۲/۲۴	۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۱	-	-	-	۵۵,۹۰۱,۲۷۸,۳۰۲
۱۴۰۰/۰۹/۲۹	۱۴۰۱/۰۸/۱۶	۷۶۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۲	-	-	-	۹,۱۹۶,۸۵۱,۱۸۳
۱۴۰۰/۰۱/۱۴	۱۴۰۱/۰۷/۲۲	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۲	-	-	-	۳۸,۱۵۵,۶۸۴,۳۲۱
مختلف	بدون تاریخ سررسید	-	-	۶۶۰,۶۱۹۹	-	۶۶۰,۶۱۹۹	۸,۲۹۴,۵۹۷,۳۸۲
۱۴۰۱/۰۲/۱۸	۱۴۰۱/۱۱/۱۳	۴۴۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۲	-	-	-	-
۱۴۰۱/۰۲/۲۷	۱۴۰۱/۱۲/۰۱	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۲	-	-	-	-
۱۴۰۱/۰۴/۱۲	۱۴۰۱/۰۶/۱۷	۱۹۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۲	-	-	-	-
۱۴۰۱/۰۶/۱۷	۱۴۰۱/۱۰/۲۴	۲۳۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳	-	-	-	-
مختلف	بدون تاریخ سررسید	-	-	۱۵۲,۵۱۲	-	۱۵۲,۵۱۲	-
مختلف	بدون تاریخ سررسید	-	-	۱۱,۵۷۷,۵۶۸	-	۱۱,۵۷۷,۵۶۸	-
مختلف	بدون تاریخ سررسید	-	-	۱۱,۳۶۱,۳۶۹,۸۶۴	-	۱۱,۳۶۱,۳۶۹,۸۶۴	-
۱۴۰۱/۰۱/۱۵	۱۴۹,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۷	-	۴,۹۶۸,۵۲۰,۰۰۰	(۱۸,۱۶۷,۷۳۵)	۴,۹۶۸,۵۲۰,۰۰۰	-
۱۴۰۱/۰۱/۱۸	۵۲۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۷	-	۱۶,۲۷۹,۰۵۰,۲۴۶	(۵۳,۸۸۰,۸۸۹)	۱۶,۲۲۶,۰۵۰,۲۴۶	-
۱۴۰۱/۰۱/۲۷	-	۲۷	-	۲,۱۱۸,۵۱۱,۳۲۷	(۹,۳۵۹,۸۵۴)	۲,۱۰۹,۱۵۱,۳۲۷	-
				۲۴۶,۷۵۸,۸۲۰,۷۴۲	(۱۹۱,۳۰۷,۴۱۸)	۲۴۶,۴۵۷,۵۱۳,۳۲۴	۴۶۹,۶۸۴,۳۶۵,۹۴۲

۱۹- سایر درآمدها

سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۱/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۱/۳۰
ریال	ریال
۱۷۵,۲۹۸,۰۰۹	۵۴,۵۷۲,۳۵۵
(۱۲,۶۲۶,۵۰۸)	۸۹,۱۹۹,۸۱۵
۹۰,۷۸۷,۲۵۴	۱۷,۰۱۴,۰۴۰
۲۵۲,۴۵۸,۷۵۴	۱۶۰,۷۸۶,۲۱۰

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

صندوق سرمایه گذاری یاداش سهامداری توسعه یکم

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

گزارش مالی میان دوره ای

برای سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۴۰۱

۲۰- هزینه کارمزد ارکان

سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۱/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۱/۳۰
ریال	ریال
۳۰,۳۳۹,۷۱۶,۰۲۷	۲۱,۷۵۴,۱۷۹,۵۴۱
۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۳۲۶,۸۶۶,۰۷۹	۵۴۴,۹۹۹,۷۰۹
۳۱,۰۶۶,۵۸۲,۱۰۶	۲۳,۰۹۹,۱۷۹,۲۵۰

مدیر صندوق

متولی

حسابرس

۲۱- سایر هزینه‌ها

سایر هزینه‌ها به شرح زیر است:

سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۱/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۱/۳۰
ریال	ریال
۱۷۱,۶۶۸,۹۷۶	۱۶۲,۹۴۰,۴۸۵
۳۰,۹۳۷,۵۰۰	۹,۰۶۲,۵۰۰
۵۷۲,۷۱۶,۸۵۴	۵۴۳,۵۰۶,۲۳۶
۸۰۵,۸۱۰,۰۵۰	۲,۰۴۸,۴۴۱,۵۷۳
-	۱,۶۹۳,۹۱۱,۰۲۶
۳۸,۹۰۷,۳۶۷	۳۲,۹۳۱,۱۷۳
۱,۶۴۰,۰۴۰,۷۴۷	۴,۴۹۰,۷۹۲,۹۹۳

حق پذیرش و عضویت در کانون ها

هزینه خدمات سپرده گذاری و نگهداری واحدهای سرمایه گذاری

هزینه ثبت و نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار

هزینه آبونمان نرم افزار

هزینه نرم افزار

هزینه کارمزد بانکی

۲۲- هزینه مالی

سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۱/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۱/۳۰
ریال	ریال
۲,۸۸۵,۰۹۸	۱۷,۳۸۴,۳۰۳
۲,۸۸۵,۰۹۸	۱۷,۳۸۴,۳۰۳

هزینه تسهیلات بانکی

۲۳- تعدیلات

سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۱/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۱/۳۰
ریال	ریال
۱۳,۵۰۰,۰۰۰	۳,۶۷۲,۵۰۰,۰۰۰
(۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۶,۱۷۳,۹۹۷,۷۰۲)
(۱۳۶,۵۰۰,۰۰۰)	(۲,۵۰۱,۴۹۷,۷۰۲)

تعدیلات بابت صدور واحد های سرمایه گذاری

تعدیلات بابت ابطال واحد های سرمایه گذاری

۲۴- تقسیم سود

سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۱/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۱/۳۰
ریال	ریال
۱۰۴,۸۹۸,۳۰۰,۰۰۰	۹۷,۴۸۲,۰۰۰,۰۰۰
۱۰۳,۶۵۶,۹۰۰,۰۰۰	۹۲,۹۷۱,۸۰۰,۰۰۰
۱۰۲,۱۹۱,۱۰۰,۰۰۰	۹۸,۱۳۶,۹۰۰,۰۰۰
۱۰۱,۶۰۰,۴۰۰,۰۰۰	۱۱۰,۷۵۰,۸۰۰,۰۰۰
۱۰۱,۶۰۰,۴۰۰,۰۰۰	۱۱۸,۲۳۲,۸۰۰,۰۰۰
۱۰۰,۴۱۹,۰۰۰,۰۰۰	۱۱۸,۹۲۰,۲۰۰,۰۰۰
۱۰۵,۱۴۴,۶۰۰,۰۰۰	۱۱۷,۵۴۵,۴۰۰,۰۰۰
۱۰۵,۱۴۴,۶۰۰,۰۰۰	۱۱۷,۵۴۵,۴۰۰,۰۰۰
۹۸,۰۵۶,۲۰۰,۰۰۰	۹۷,۶۴۱,۲۰۰,۰۰۰
۹۸,۰۷۲,۸۰۰,۰۰۰	۹۱,۴۰۳,۲۸۳,۳۲۰
۹۸,۶۶۳,۶۰۰,۰۰۰	۹۱,۴۰۳,۲۸۳,۳۲۰
۹۹,۸۴۵,۲۰۰,۰۰۰	۹۳,۶۱۸,۸۶۹,۵۵۲
۱,۳۱۹,۲۹۳,۱۰۰,۰۰۰	۱,۳۴۵,۶۵۱,۴۴۶,۱۹۲

سود ماهانه منتهی به ۱۵ اسفند ماه

سود ماهانه منتهی به ۱۵ فروردین ماه

سود ماهانه منتهی به ۱۵ اردیبهشت ماه

سود ماهانه منتهی به ۱۵ خرداد ماه

سود ماهانه منتهی به ۱۵ تیر ماه

سود ماهانه منتهی به ۱۵ مرداد ماه

سود ماهانه منتهی به ۱۵ شهریور ماه

سود ماهانه منتهی به ۱۵ مهرماه

سود ماهانه منتهی به ۱۵ آبان ماه

سود ماهانه منتهی به ۱۵ آذر ماه

سود ماهانه منتهی به ۱۵ دی ماه

سود ماهانه منتهی به ۱۵ بهمن ماه

۲۵- تعهدات و بدهی‌های احتمالی

در تاریخ صورت خالص دارایی هاسندوق فاقد بدهی احتمالی و دارایی احتمالی می باشد.

صندوق سرمایه گذاری یاداش سهامداری توسعه یکم

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

برای سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۴۰۱

۲۶- سرمایه‌گذاری ارکان و اشخاص وابسته به آنها در صندوق								
اشخاص و وابسته	نام	نوع وابستگی	نوع واحد سرمایه گذاری	۱۴۰۱/۱۱/۳۰		۱۴۰۰/۱۱/۳۰		درصد تملک
				تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	درصد تملک	نوع واحدهای سرمایه‌گذاری	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	
مدیر صندوق	تامین سرمایه تمدن	مدیر	عادی	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۰,۰۲۶	عادی	۸۰,۵۵۹,۸۲۶	۱۳,۶۴
مدیر صندوق	تامین سرمایه تمدن	مدیر	ممتاز	۴,۹۵۰,۰۰۰	۸۹۴	ممتاز	۴,۹۵۰,۰۰۰	۸۳۸
موسس	گروه راهبران اقتصادی آرمان	موسس	ممتاز	۵۰,۰۰۰	۰۰۹	ممتاز	۵۰,۰۰۰	۰۰۸
موسس	گروه راهبران اقتصادی آرمان	موسس	ممتاز	-	-	عادی	-	-
مدیر سرمایه گذاری	سمیرا النجانی	مدیر سرمایه گذاری	عادی	۵۰,۰۰۰	۰۰۹	عادی	-	-
مدیر سرمایه گذاری	مصطفی نعمتی	مدیر سرمایه گذاری	عادی	۵۰,۰۰۰	۰۰۹	عادی	۵۰,۰۰۰	۰۰۸
مدیر سرمایه گذاری	علی بیگ زاده میلانی	مدیر سرمایه گذاری	عادی	۵۰,۰۰۰	۰۰۹	عادی	-	-
مدیر سرمایه گذاری	منظر بزرگی سندی	مدیر سرمایه گذاری	عادی	-	-	عادی	۵۰,۰۰۰	۰۰۸
مدیر سرمایه گذاری	سیده نفیسه میرلوحی	مدیر سرمایه گذاری	عادی	-	-	عادی	۵۰,۰۰۰	۰۰۸
				۵۵,۱۵۰,۰۰۰	۹۹,۵۵۶		۸۵,۷۰۹,۸۲۶	۱۴,۵۰۷

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	۲۱,۷۵۴,۱۷۹,۵۴۱	طی دوره	(۲۱,۷۵۴,۳۲۱,۶۲۷)
موسسه حسابرسی هوشیارممیز	متولی	کارمزد متولی	۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	طی دوره	(۸۰۹,۹۷۸,۷۰۶)
موسسه حسابرسی رازدار	حسابرس	حق الزحمه حسابرسی	۵۴۴,۹۹۹,۷۰۹	طی دوره	(۶۰۲,۴۹۹,۹۹۹)
کارگزاری بانک توسعه صادرات	کارگزار صندوق	خرید و فروش اوراق بهادار	(۴۸,۹۶۹,۹۳۴)	طی دوره	(۲۵,۳۲۶,۱۹۱)
صندوق توسعه بازار تمدن	بازارگردان	خرید و فروش نماد سپاس	۱۹,۵۵۴,۷۰۳,۱۱۳,۹۹۶	طی دوره	-

۲۸- رویدادهای پس از تاریخ پایان دوره گزارشگری

رویدادهایی که بعد از تاریخ پایان دوره گزارشگری تا تاریخ تاییدیه صورت‌های مالی اتفاقی که مستلزم تعدیل اقلام صورت‌های مالی باشد وجود نداشته است.