



صندوق سرمایه‌گذاری مشترک یکم ایرانیان

گزارش مالی میان دوره ای

صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۵



## صندوق سرمایه‌گذاری مشترک یکم ایرانیان

### صندوق سرمایه‌گذاری مشترک یکم ایرانیان

### گزارش مالی میان دوره ای

### صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۵



با سلام

به پیوست صورت‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری مشترک یکم ایرانیان مربوط به دوره مالی شش ماهه منتهی به تاریخ ۱۳۹۵/۱۲/۳۰ که در اجرای مفاد بند ۱۲ ماده ۴۰ اساسنامه صندوق بر اساس سوابق، مدارک و اطلاعات موجود در خصوص عملیات صندوق تهیه گردیده به شرح زیر تقدیم می‌گردد.

شماره صفحه	
۱	• صورت خالص دارایی‌ها
۲	• صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها
	• یادداشت‌های توضیحی:
۳	الف. اطلاعات کلی صندوق
۴	ب. مبنای تهیه صورت‌های مالی
۵-۷	پ. خلاصه اهم رویه‌های حسابداری
۸-۲۳	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 مشترک تهیه گردیده است. مدیریت صندوق سرمایه‌گذاری مشترک یکم ایرانیان بر این باور است که این صورت‌های مالی برای ارائه تصویری روشن و منصفانه از وضعیت و عملکرد مالی صندوق، در برگیرنده همه اطلاعات مربوط به صندوق، هماهنگ با واقعیت‌های موجود و اثرات آنها در آینده که به صورت معقول در موقعیت کنونی می‌توان پیش‌بینی نمود، بوده و به نحو درست و به گونه کافی در این گزارش افشاء گردیده‌اند.

این صورت‌های مالی در تاریخ ۱۳۹۶/۰۱/۱۵ به تأیید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

امضاء	نماینده	شخص حقوقی	ارکان صندوق
	ولی نادى قمى	شرکت تامین سرمایه نوین	مدیر صندوق
	مجتبی الهامی	مؤسسه حسابرسی شاخص‌اندیشان	متولی صندوق

www.iranianfund.com

No:23, Golazin St., Africa Ave. Tehran-IRAN  
Tel:+98 21 84341000 Fax:+98 21 22030344

تهران، بلوار آفریقا، بلوار گل‌آذین، شماره ۲۳ ساختمان شرکت  
تأمین سرمایه نوین تلفن: ۰۲۱-۸۴۳۴۱۰۰۰ فکس: ۰۲۱-۲۲۰۳۰۳۰۳۴

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک یکم ایرانیان

گزارش مالی میان دوره ای

صورت خالص دارایی‌ها

در تاریخ ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۵

۱۳۹۵/۰۶/۳۱	۱۳۹۵/۱۲/۳۰	یادداشت	دارایی‌ها:
ریال	ریال		سرمایه گذاری در سپرده بانکی
۴.۵۵۷.۶۳۹.۹۱۰.۷۴۱	۵.۰۲۳.۴۱۱.۷۰۳.۸۵۷	۵	سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۷.۲۷۹.۶۰۱.۱۵۷.۲۱۲	۸۱۹.۲۷۳.۷۹۵.۳۳۰	۶	جاری کارگزاران
۹۹۸۴۷۷۹۴۸۴	۱۰۳.۴۲۰.۵۷۰	۷	حسابهای دریافتی
۲۴.۴۸۸.۸۷۱.۱۱۳	۴۱.۶۰۰.۶۴۵.۱۹۱	۸	سایر دارایی‌ها
.	۴۰	۹	موجودی نقد
۸۰.۹۳۳.۰۰۰	۳۰.۹۳۳.۰۰۰	۱۰	جمع دارایی‌ها
<u>۱۱.۸۷۱.۷۹۵.۶۵۱.۵۵۰</u>	<u>۵.۸۸۴.۴۲۰.۴۹۷.۹۸۸</u>		بدهی‌ها:
۱۵.۱۵۱.۰۶۲.۶۱۱	۱۲.۴۰۸.۴۵۱.۱۳۶	۱۱	پرداختنی به ارکان صندوق
۵.۲۳۳.۲۰۸.۹۰۴	۹۸۹.۶۲۲.۵۴۰	۱۲	پرداختنی به سرمایه‌گذاران
۶۴.۷۳۱.۳۱۶.۴۸۷	۲۴.۳۱۰.۸۲۹.۹۶۷	۱۳	سایر حساب‌های پرداختنی و ذخایر
<u>۸۵.۱۱۵.۵۸۸.۰۰۲</u>	<u>۳۷.۷۰۸.۹۰۳.۶۴۳</u>		جمع بدهی‌ها
<u>۱۱.۷۸۶.۶۸۰۰۶۳.۵۴۸</u>	<u>۵.۸۴۶.۷۱۱.۵۹۴.۳۴۵</u>	۱۴	خالص دارایی‌ها
۱.۰۰۹.۰۲۰	۱.۰۰۸.۳۸۶		خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه‌گذاری

یادداشتهای توضیحی همراه، بخش جدائی‌ناپذیر صورت‌های مالی می‌باشد.

صندوق سرمایه گذاری مشترک یکم ایرانیان

گزارش مالی میان دوره ای

صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها

برای دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۵

سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۶/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۱۲/۲۹	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۱۲/۳۰	یادداشت	درآمد ها:
ریال	ریال	ریال		سود (زیان) فروش اوراق بهادار
۳۶,۵۴۱,۳۵۵,۱۷۹	۳۶۷,۰۸۰,۲۷۱	۱۵,۳۹۴,۶۷۱,۰۶۹	۱۵	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار
(۹,۶۴۳,۵۲۴,۲۰۷)	(۳,۱۱۶,۰۳۷,۶۷۹)	۴۲,۵۵۰,۹۶۳,۳۲۹	۱۶	سود سپرده ها و گواهی های سپرده بانکی
۱,۴۷۳,۷۱۹,۹۸۱,۴۱۳	۵۳۹,۰۲۶,۶۵۷,۲۷۲	۹۵۸,۶۸۳,۶۶۵,۴۴۰	۱۷	سایر درآمدها
۲۸۱,۳۴۱,۰۰۸	۱۲۹,۰۱۵,۰۴۵	۳۹۶,۶۱۴,۷۸۸	۱۸	جمع درآمدها
۱,۵۰۰,۸۹۹,۱۵۳,۳۹۳	۵۳۶,۴۰۶,۷۱۴,۹۰۹	۱,۰۱۷,۰۲۵,۹۱۴,۶۲۶		هزینه ها:
				هزینه کارمزد ارکان
(۳۷,۳۱۶,۵۱۲,۴۲۵)	(۱۲,۶۳۰,۸۵۶,۳۴۵)	(۲۵,۸۲۱,۱۵۶,۴۵۳)	۱۹	سایر هزینه ها
(۴,۲۲۹,۱۱۵,۷۴۸)	(۱,۵۳۴,۳۱۵,۰۱۵)	(۴,۸۸۰,۸۸۶,۰۴۷)	۲۰	جمع هزینه ها
(۴۱,۵۴۵,۶۲۸,۱۷۳)	(۱۴,۱۶۵,۱۷۱,۳۶۰)	(۳۰,۷۰۲,۰۴۲,۵۰۰)		سود خالص
۱,۴۵۹,۳۵۳,۵۲۵,۲۲۰	۵۲۲,۲۴۱,۵۴۳,۵۴۹	۹۸۶,۳۲۳,۸۷۲,۱۲۶		بازده میانگین سرمایه گذاری <sup>۱</sup>
۲۱,۹۱٪	۱۱,۰۲٪	۱۰,۲۷٪		بازده سرمایه گذاری پایان دوره <sup>۲</sup>
۱۲,۳۸٪	۷,۸۷٪	۱۶,۸۷٪		

صورت گردش خالص دارایی ها

سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۶/۳۱		دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۱۲/۲۹		دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۱۲/۳۰		
ریال	تعداد	ریال	تعداد	ریال	تعداد	
۳,۵۱۷,۹۰۵,۴۰۴,۱۵۵	۳,۲۹۰,۳۵۹	۳,۵۱۷,۹۰۵,۴۰۴,۱۵۵	۳,۲۹۰,۳۵۹	۱۱,۷۸۶,۶۸۰,۰۶۳,۵۴۸	۱۱,۶۸۱,۳۲۰	خالص دارایی های اول دوره
۱۳,۵۷۰,۱۷۷,۵۴۴,۵۴۰	۱۳,۱۳۵,۱۲۹	۱,۶۸۱,۶۹۹,۵۱۷,۶۶۵	۱,۵۷۳,۷۲۹	۲,۹۷۵,۴۱۷,۴۳۵,۷۳۹	۲,۹۴۸,۸۹۸	واحد های سرمایه گذاری صادر شده طی دوره
(۴,۹۰۲,۰۶۶,۸۶۹,۵۳۷)	(۴,۷۳۴,۱۶۸)	(۷۶۰,۸۸۲,۴۶۵,۹۴۵)	(۷۱۲,۶۶۸)	(۸,۸۹۱,۰۸۳,۴۰۰,۳۳۰)	(۸,۸۳۲,۱۲۸)	واحد های سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره
(۱,۸۵۸,۶۸۹,۵۴۰,۸۳۰)	-	(۲۲۵,۰۲۰,۰۰۷,۷۵۰)	-	(۱,۰۰۱,۶۲۶,۳۷۶,۷۳۸)	-	سود پرداختی صندوق
۱,۴۵۹,۳۵۳,۵۲۵,۲۲۰	-	۵۲۲,۲۴۱,۵۴۳,۵۴۹	-	۹۸۶,۳۲۳,۸۷۲,۱۲۶	-	سود خالص دوره
۱۱,۷۸۶,۶۸۰,۰۶۳,۵۴۸	۱۱,۶۸۱,۳۲۰	۴,۷۳۵,۹۴۳,۹۹۱,۶۷۴	۴,۱۵۱,۴۲۰	۵,۸۴۶,۷۱۱,۵۹۴,۳۴۵	۵,۷۹۸,۰۹۰	خالص دارایی های پایان دوره

یادداشت های توضیحی همراه، بخش جدائی ناپذیر صورتهای مالی می باشد

سود خالص  
بازده میانگین سرمایه گذاری =  $\frac{\text{سود خالص}}{\text{میانگین دوره و موجودی استهلاک}}$   
تعدیلات نقدی از تفاوت قیمت صدها و ایشل ± سود (زیان) خالص  
بازده سرمایه گذاری پایان دوره / سال =  $\frac{\text{خالص دارایی های پایان سال}}{\text{خالص دارایی های اول دوره}}$

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک یکم ایرانیان  
گزارش مالی میان دوره ای  
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی  
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۵

۱- اطلاعات کلی صندوق

۱-۱- تاریخچه فعالیت

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک یکم ایرانیان که صندوقی با سرمایه باز در اندازه بزرگ محسوب می‌شود، در تاریخ ۱۳۸۷/۱۱/۱۴ تحت شماره ۱۰۶۳۹ 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 با درآمد ثابت و سپرده‌های بانکی سرمایه‌گذاری می‌نماید. مدت فعالیت صندوق به موجب ماده (۵) اساسنامه، سه سال است که طی جلسه مجمع مورخ ۱۳۹۱/۰۴/۲۴، دوره فعالیت صندوق سرمایه‌گذاری به مدت ۲ سال دیگر تمدید گردید همچنین طی جلسه مجمع مورخ ۱۳۹۳/۹/۱۸ دوره فعالیت صندوق سرمایه‌گذاری به مدت ۳ سال دیگر تمدید گردید و صندوق در تاریخ ۱۳۹۱/۱۰/۱۷ تحت شماره ۳۰۷۸۴ در اداره ثبت شرکت‌ها به ثبت رسیده است. مرکز اصلی صندوق تهران، خیابان نلسون ماندلا (آفریقا)، بلوار گل آذین، شماره ۲۳ واقع شده است.

۱-۲- اطلاع رسانی

کلیه اطلاعات مرتبط با فعالیت صندوق سرمایه‌گذاری یکم ایرانیان مطابق با ماده ۵۸ اساسنامه در تارنما صندوق سرمایه‌گذاری به آدرس [www.iranianfund.com](http://www.iranianfund.com) درج گردیده است.

۲- ارکان صندوق سرمایه‌گذاری

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک یکم ایرانیان که از این به بعد صندوق نامیده می‌شود از ارکان زیر تشکیل

شده است:

مجمع صندوق سرمایه‌گذاری، از اجتماع دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز تشکیل می‌شود. دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز به شرطی که حداقل ۵ درصد از کل واحدهای ممتاز را در اختیار داشته باشند، از حق رأی در مجمع برخوردارند. در تاریخ ترازنامه دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتازی که دارای حق رأی بوده شامل اشخاص زیر است:

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک یکم ایرانیان

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۵

ردیف	نام دارندگان واحدهای ممتاز	تعداد واحدهای ممتاز تحت تملک	درصد واحدهای تحت تملک
۱	صندوق ذخیره فرهنگیان	۱۸,۷۵۶	۳۸
۲	شرکت تامین سرمایه نوین	۱۸,۷۴۴	۳۷
۳	بانک اقتصاد نوین	۱۲,۵۰۰	۲۵
	جمع	۵۰,۰۰۰	۱۰۰

مدیر صندوق، شرکت تامین سرمایه نوین است که در تاریخ ۱۳۸۷/۱/۱۸ با شماره ثبت ۳۲۱۷۵۲ نزد مرجع ثبت شرکت‌های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی مدیر عبارت است از تهران، خیابان نلسون ماندلا (آفریقا)، بلوار گل‌آذین، شماره ۲۳.

متولی صندوق، مؤسسه حسابرسی شاخص‌اندیشان است که در تاریخ ۱۳۸۲/۰۴/۲۹ به شماره ثبت ۱۵۵۶۶ نزد مرجع ثبت شرکت‌های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی متولی عبارت است از: تهران- خیابان میرداماد- نفت شمالی- نبش خیابان نهم- پلاک ۳۱- واحد ۲۳.

ضامن نقدشوندگی، بانک اقتصاد نوین است که در تاریخ ۱۳۸۰/۰۴/۱۸ با شماره ثبت ۱۷۷۱۳۲ نزد مرجع ثبت شرکت‌های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی ضامن نقدشوندگی عبارت است از تهران- خیابان ولیعصر- روبه‌روی ورودی بزرگراه نیایش- بلوار اسفندیار- شماره ۲۸.

حسابرس صندوق، موسسه حسابرسی بیات رایان است که در تاریخ ۱۳۵۷/۰۲/۰۷ به شماره ثبت ۱۹۱۰ نزد مرجع ثبت شرکت‌های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی حسابرس عبارت است از تهران، خیابان کریم‌خان زند، خیابان ایرانشهر شمالی، پلاک ۲۴۳.

مدیر ثبت، شرکت کارگزاری تامین سرمایه نوین است که در تاریخ ۱۳۸۴/۸/۷ به شماره ثبت ۱۸۲۷۳ نزد مرجع ثبت شرکت‌های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی مدیر ثبت عبارت است از تهران، خیابان قائم مقام فراهانی، خیابان آزادگان، شماره ۱۷، طبقه اول.

**۳- مبنای تهیه صورت‌های مالی**

صورت‌های مالی صندوق اساساً بر مبنای ارزش‌های جاری در تاریخ ترازنامه تهیه شده است.

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک یکم ایرانیان  
گزارش مالی میان دوره ای  
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی  
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۵

۴- خلاصه اهم رویه‌های حسابداری

۴-۱- سرمایه‌گذاری‌ها

سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار شامل 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 اوراق مشارکت غیر بورسی، غیر فرابورسی و گواهی سپرده بانکی: خالص ارزش فروش اوراق مشارکت غیر بورسی در هر روز مطابق سازوکار بازخرید آنها توسط ضامن، تعیین می‌شود.  
۴-۱-۲- سرمایه‌گذاری در اوراق مشارکت بورسی: خالص ارزش فروش اوراق مشارکت بورسی در هر روز با کسر کارمزد فروش از قیمت بازار آنها محاسبه می‌گردد.

۴-۲- درآمد حاصل از سرمایه‌گذاری‌ها:

۴-۲-۱- سود سپرده بانکی و اوراق با درآمد ثابت یا علی الحساب: سود تضمین شده اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب، 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 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 مشترک یکم ایرانیان

### گزارش مالی میان دوره ای

#### یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۵

### ۳-۴ - محاسبه کارمزد ارکان و تصفیه

کارمزد ارکان و تصفیه صندوق سرمایه‌گذاری به صورت روزانه به شرح جدول زیر محاسبه و در حساب‌ها ثبت می‌شود.

عنوان هزینه	شرح نحوه محاسبه هزینه
هزینه‌های تأسیس (شامل تبلیغ پذیره‌نویسی)	معادل ۵ هزار از وجوه جذب شده در پذیره‌نویسی اولیه حداکثر تا مبلغ ۱۰۰۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبت با تصویب مجمع صندوق
هزینه‌های برگزاری مجمع صندوق	حداکثر تا مبلغ ۱۰ میلیون ریال برای برگزاری مجامع در طول یک سال مالی با ارائه مدارک مثبت با تصویب مجمع صندوق
کارمزد مدیر	سالانه ۳ هزار (۰,۰۰۳) از ارزش روزانه لوراق بهادار با درآمد ثابت تحت تملک صندوق موضوع بند ۲-۲-۱ و ۱۰ درصد (۰,۱) از تفاوت روزانه سود علی‌الحساب دریافتی ناشی از سپرده‌گذاری در گواهی سپرده یا حساب‌های سرمایه‌گذاری بانک‌ها یا مؤسسات مالی و اعتباری ایرانی نسبت به بالاترین سود علی‌الحساب دریافتی همان نوع سپرده در زمان افتتاح سپرده به علاوه ۱۰ درصد (۰,۱) از درآمد حاصل از تعهد پذیره نویسی یا تعهد خرید لوراق بهادار.
کارمزد متولی	سالانه ۲ در ده هزار (۰,۰۰۲) از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی‌های صندوق، که حداقل ۵۰ و حداکثر ۲۶۰ میلیون ریال خواهد بود
کارمزد ضامن نقدشوندگی	سالانه ۱۵ در ده هزار (۰,۰۱۵) از ارزش دارایی‌های صندوق به علاوه ۱۰ درصد (۰,۱) از درآمد حاصل از تعهد پذیره نویسی یا تعهد خرید لوراق
حق‌الزحمه حسابرس	مبلغ ثابت ۱۵۰ میلیون ریال به ازای هر سال مالی
حق‌الزحمه و کارمزد تصفیه مدیر صندوق	معادل یک در هزار (۰,۰۰۱) ارزش خالص روز دارایی‌های صندوق می‌باشد.
حق پذیرش و عضویت در کانون‌ها	معادل مبلغ تعیین شده توسط کانون‌های مذکور، مشروط بر این که عضویت در این کانون‌ها طبق مقررات اجباری باشد یا عضویت به تصویب مجمع صندوق برسد.
هزینه‌های دسترسی به نرم‌افزار، تارنما و خدمات پشتیبانی آن‌ها	هزینه‌ی دسترسی به نرم‌افزار صندوق، نصب و راه‌اندازی تارنمای آن و هزینه‌های پشتیبانی آنها سالانه تا سقف ۳۵۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبت و با تصویب مجمع صندوق.

### ۴-۴ - بدهی به ارکان صندوق

با توجه به تبصره ۳ ماده ۵۶ اساسنامه، کارمزد مدیر، متولی، ضامن هر سه ماه یک بار تا سقف ۹۰ درصد قابل پرداخت است. باقی‌مانده کارمزد ارکان به عنوان تعهد صندوق به ارکان در حساب‌ها منعکس می‌شود.

### ۵-۴ - مخارج تأمین مالی

سود و کارمزد تسهیلات دریافتی از بانک‌ها، مؤسسات مالی اعتباری و خرید اقساطی سهام مخارج تأمین

مالی را در بر می‌گیرد و در دوره وقوع به عنوان هزینه شناسایی می‌شود.



صندوق سرمایه‌گذاری مشترک یکم ایرانیان

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۵

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

این تعدیلات به دلیل تفاوت در نحوه محاسبه قیمت صدور و ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری ایجاد می‌شود. برای محاسبه قیمت صدور واحدهای سرمایه‌گذاری کارمزد پرداختی بابت تحصیل دارایی مالی به ارزش خرید دارایی‌های مالی اضافه می‌شود. همچنین برای محاسبه قیمت ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری کارمزد معاملات و مالیات از قیمت فروش دارایی‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری کسر می‌گردد. نظر به اینکه بر طبق ماده ۱۵ اساسنامه صندوق‌های سرمایه‌گذاری ارزش روز دارایی‌های صندوق برابر با قیمت ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری است، به دلیل آنکه دارایی‌های صندوق در ترازنامه 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.

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک یکم ایرانیان

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۵

۵- سرمایه‌گذاری در سپرده بانکی:

۱۳۹۵/۰۶/۳۱		۱۳۹۵/۱۲/۳۰		
درصد از کل دارایی‌ها	مبلغ	درصد از کل دارایی‌ها	مبلغ	
	ریال		ریال	
۴.۰۸	۴۸۴,۶۰۴,۰۴۱,۳۷۶	۲.۶۱	۱۵۲,۷۸۴,۲۱۸,۱۱۶	کوتاه مدت - ۱- ۵۱۵۲۵۳۶۱-۱۴۷-۸۵۰-بانک اقتصاد نوین
.	۴۹۵,۳۷۸	.	۵۲۰,۳۸۶	کوتاه مدت - ۲- ۰۲۰۰۴۲۰۹۴۱۰۰۸-بانک آینده
.	۱,۵۸۲,۳۸۲	۰.۸۵	۵۰,۱۹۱,۸۹۶,۰۱۰	کوتاه مدت - ۷۲۵۸۲۱۳۷۵-کشاورزی
۱.۳۳	۱۵۷,۹۵۹,۷۲۷,۶۹۴	.	۱۱۱,۷۵۹	کوتاه مدت - ۱- ۱۷۷۱۴۹-۱۱۰-۹۹۵-گردشگری
.	۱,۰۰۰,۰۰۰	.	۸۴,۵۰۳	کوتاه مدت - ۲۲۰۳۸۷۶۷۵۰۰۵-بانک ملی
۴.۲۱	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.	.	بلند مدت - ۰۴۱۲۷۴۹۹۵۶۰۰۵-بانک ملی
۹.۷۶	۱,۱۵۸,۱۶۷,۳۲۴,۳۷۵	۵.۷۱	۳۳۶,۱۰۹,۳۹۵,۰۴۷	کوتاه مدت - ۲۰۳۴۸۴۹۱۱۰۰۳-بانک دی
۰.۸۷	۱۰۳,۸۵۴,۳۱۲,۶۲۷	.	۵۰۰,۰۰۰	کوتاه مدت - ۱۰۰۰۰۲۴۰۷۶۶۳۹-موسسه اعتباری ملل
.	۱,۰۰۰,۰۰۰	۰.۲۵	۱۴,۷۶۳,۵۷۶,۸۲۸	کوتاه مدت - ۲۱۳۰۰۵۷۹۲۰۰۶-صادرات
.	۱,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰۱	۷۲۹,۴۹۳,۴۲۲	کوتاه مدت - ۲۱۳۰۰۹۵۲۰۰۰۹-صادرات
۰.۵۰	۵۹,۳۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۱.۰۱	۵۹,۳۲۰,۰۰۰,۰۰۰	بلند مدت - ۰۴۰۴۹۰۶۷۳۳۰۰۸-صادرات
۱۰.۱۱	۱,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰.۳۹	۱,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	بلند مدت - ۰۴۰۴۹۰۶۷۲۴۰۰۱-صادرات
۴.۲۴	۵۰۳,۱۹۶,۷۲۱,۳۱۱	۸.۷۵	۵۱۴,۹۹۰,۰۳۸,۹۶۴	کوتاه مدت - ۲۱۳۰۶۵۷۶۳۰۰۲-صادرات
۳.۲۹	۳۹۰,۶۳۲,۸۰۵,۶۹۸	۵.۲۹	۳۱۱,۲۷۹,۳۶۸,۳۸۹	کوتاه مدت - ۱۹۸۸۴۰۹۰۴-تجارت
.	.	۹.۱۷	۵۲۹,۷۲۳,۷۲۸,۰۱۹	کوتاه مدت - ۷۰۰۸۱۰۳۷۴۸۴۶-شهر
.	.	۰.۴۳	۲۵,۳۹۹,۳۴۸,۰۱۶	کوتاه مدت - ۱- ۵۱۳-۲۴۷۰۵۱۳-۸۱۹-۲۴۰۰-سامان
.	.	.	۵۰۰,۰۰۰	کوتاه مدت - ۱۰۰۰۰۲۶۰۸۷۷۷۴-موسسه اعتباری ملل
.	.	۰.۸۸	۵۱,۹۵۷,۵۹۴,۳۹۴	کوتاه مدت - ۱۰۷۵۱۶۰۰-سپت
.	.	۰.۸۷	۵۱,۳۵۶,۸۱۰,۶۰۱	کوتاه مدت - ۲۰۹۳۶۸۴۰۸-رفاه کارگران
.	.	۰.۳۵	۲۰,۵۰۵,۳۲۹,۵۰۳	کوتاه مدت - ۱۰۰۰۰۲۶۷۴۹۵۵۵-موسسه اعتباری ملل
.	.	۱.۷۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	کوتاه مدت - ۴۷۰۰۰۲۵۳۰۱۷۶۰۲-پارسیان
.	.	۲۷.۰۸	۱,۵۹۳,۵۰۰,۰۹۰,۰۰۰	کوتاه مدت - ۰۲۲۲۱۰۸۶۳۵۰۰۶-ملی
<b>۳۸.۳۹</b>	<b>۴,۵۵۷,۶۳۹,۹۱۰,۷۴۱</b>	<b>۸۵.۳۷</b>	<b>۵,۰۲۳,۴۱۱,۷۰۳,۸۵۷</b>	

۶- سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب

۱۳۹۵/۰۶/۳۱		۱۳۹۵/۱۲/۳۰		
مبلغ	مبلغ	مبلغ	یادداشت	
ریال	ریال	ریال		
۱,۵۱۶,۰۹۹,۸۸۹,۳۱۴	.	.	۶-۱	اوراق مشارکت بانکی
۳,۴۸۶,۵۰۸,۲۳۵,۰۵۴	۱۴۲,۴۲۸,۸۷۲,۳۱۵	۱۴۲,۴۲۸,۸۷۲,۳۱۵	۶-۲	اوراق مشارکت بورسی یا فرابورسی
۵۶,۷۵۱,۱۷۹,۳۱۱	.	.	۶-۳	اوراق رهنی
۲,۱۸۲,۷۳۴,۹۴۹,۷۷۰	۶۴۲,۷۸۹,۴۸۵,۸۲۱	۶۴۲,۷۸۹,۴۸۵,۸۲۱	۶-۴	اوراق اجاره
۳۷,۵۰۶,۹۰۳,۷۶۳	۳۲,۰۴۵,۴۳۷,۱۹۴	۳۲,۰۴۵,۴۳۷,۱۹۴	۶-۵	اوراق مراهجه
<b>۷,۲۷۹,۶۰۱,۱۵۷,۲۱۲</b>	<b>۸۱۹,۲۷۲,۷۹۵,۳۳۰</b>	<b>۸۱۹,۲۷۲,۷۹۵,۳۳۰</b>		

صندوق سرمایه گذاری مشترک یکم ایرانیان

گزارش مالی دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۵

۶-۱- اوراق مشارکت بانکی

۱۳۹۵/۰۶/۳۱		۱۳۹۵/۱۲/۳۰				
درصد از کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	خالص ارزش فروش	سود متعلقه	ارزش اسمی	تاریخ سررسید	نرخ
۱۲,۷۷	۱,۵۱۶,۰۹۹,۸۸۹,۳۱۴	ریال	ریال	ریال	فروش رفته	۲۰ درصد
۱۲,۷۷	۱,۵۱۶,۰۹۹,۸۸۹,۳۱۴	ریال	ریال	ریال		

شارکت طرح توسعه منابع آب و نیرو

۶-۲- اوراق مشارکت بورسی یا فرابورسی

۱۳۹۵/۰۶/۳۱		۱۳۹۵/۱۲/۳۰				
درصد از کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	خالص ارزش فروش	سود متعلقه	ارزش اسمی	تاریخ سررسید	نرخ
۴,۵۵	۵۴۰,۶۶۵,۹۱۷,۹۲۵	ریال	ریال	ریال	فروش رفته	۲۲ درصد
۲,۶۲	۲۸۶,۹۷۴,۰۹۳,۶۷۴	ریال	ریال	ریال	فروش رفته	۲۲ درصد
۱,۹۷	۲۳۲,۹۵۲,۰۵۱,۰۵۹	ریال	ریال	ریال	فروش رفته	۲۳ درصد
۶,۵۷	۷۷۹,۸۴۹,۲۸۲,۹۸۱	ریال	ریال	ریال	فروش رفته	۲۰ درصد
۰,۰۸	۹,۱۸۷,۴۴۶,۸۷۱	ریال	ریال	ریال	فروش رفته	۲۰ درصد
۱۳,۷۸	۱,۶۳۵,۸۹۹,۴۴۲,۵۴۴	ریال	ریال	ریال	فروش رفته	۲۱ درصد
		۲,۴۴	۱۴۲,۴۲۸,۸۷۲,۳۱۵	۱۴۲,۴۲۸,۸۷۲,۳۱۵	۱۳۹۶/۱۲/۱۸	-
۲۹,۲۷	۲,۴۸۶,۵۰۸,۲۳۵,۰۵۴	۲,۴۴	۱۴۲,۴۲۸,۸۷۲,۳۱۵	۱۴۲,۴۲۸,۸۷۲,۳۱۵		

شارکت رایان سایپا

شارکت سیمان کردستان

شارکت سفارش ساخت توسعه ملی

شارکت شهرداری شیراز

شارکت شهرداری شیراز ۱۳۹۲

شارکت ملی نفت ایران

سلف استاندارد پلی اتیلن

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک یکم ایرانیان

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۵

۳-۶- اوراق رهنی

۱۳۹۵/۰۶/۳۱		۱۳۹۵/۱۲/۳۰		نرخ	
درصد از کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	خالص ارزش فروش	سود متعلقه	ارزش اسمی	تاریخ سررسید
	ریال	ریال	ریال	ریال	درصد
۰.۴۸	۵۶.۷۵۱.۱۷۹.۳۱۱	۰	۰	۰	۱۸.۵
۰.۴۸	۵۶.۷۵۱.۱۷۹.۳۱۱	۰	۰	۰	
					رهنی بانک مسکن

۴-۶- اوراق اجاره

۱۳۹۵/۰۶/۳۱		۱۳۹۵/۱۲/۳۰		نرخ	
درصد از کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	خالص ارزش فروش	سود متعلقه	ارزش اسمی	تاریخ سررسید
	ریال	ریال	ریال	ریال	درصد
۰.۱۲	۱۲.۹۴۵.۳۵۱.۸۳۹	۱۲.۱۹۱.۴۲۵.۷۵۱	(۲۹.۷۶۵.۲۶۱)	۱۲.۲۲۱.۱۹۱.۰۱۲	۱۳۹۷/۰۴/۰۴
۱.۷۶	۲۰.۶۰۱.۱۸۰.۱۴.۴۲۲	۰	۰	۰	فروش رفته
۵.۰۳	۵۹۷.۴۵۶.۰۸۱.۶۲۳	۳۲۹.۷۶۰.۴۸۰.۹۱۶	۶۴۹.۵۴۱.۵۴۸	۳۲۹.۱۱۰.۹۲۹.۳۶۸	۱۳۹۸/۱۲/۲۶
۱۰.۲۰	۱.۲۱۱.۳۶۴.۱۲۴.۱۷۴	۰	۰	۰	فروش رفته
۱.۳۰	۱۵۳.۸۵۱.۳۷۷.۷۱۲	۲۷۹.۴۲۹.۶۶۳.۷۱۴	۲.۳۲۲.۳۸۳.۵۰۶	۲۷۶.۸۰۷.۷۸۰.۲۰۸	۱۳۹۹/۰۳/۰۹
		۲۰.۴۰۷.۹۱۵.۴۴۰	۴۲۳.۳۹۵.۴۴۰	۱۹.۹۸۴.۵۲۰.۰۰۰	۱۳۹۹/۱۱/۸۸
۱۸.۳۹	۲.۱۸۲.۷۳۴.۹۴۹.۷۷۰	۶۴۲.۷۸۹.۴۸۵.۸۳۱	۳.۶۶۵.۵۵۵.۲۳۳	۶۳۹.۱۲۳.۹۳۰.۵۸۸	

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک یکم ایرانیان

گزارش مالی میان دوره‌ای

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۵

۶-۵- اوراق مرابحه

۱۳۹۵/۱۲/۳۰

۱۳۹۵/۰۶/۳۱

درصد از کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش		سود متعلقه		ارزش اسمی	تاریخ سررسید	نرخ
			ریال	ریال	ریال	ریال			
۰.۱۴	۱۶,۹۲۳,۱۶۷,۴۹۳	.	.	.	.	.	.	فروش رفته	۲۱
۰.۱۰	۱۱,۸۱۷,۳۷۲,۰۱۱	۰.۴۱	۲۴,۲۹۲,۹۰۷,۳۷۵	۱,۰۵۲,۵۸۰,۶۴۲	۲۲,۲۴۰,۳۲۶,۶۳۳	۲۲,۲۴۰,۳۲۶,۶۳۳	۱۳۹۹/۰۱/۰۹	۱۳۹۹/۰۱/۰۹	۲۱
۰.۰۷	۸,۷۶۶,۳۶۴,۲۵۹	۰.۱۵	۸,۷۵۲,۵۲۹,۹۱۹	۲۷۸,۰۹۴,۲۱۳	۸,۴۷۴,۴۳۵,۷۰۶	۸,۴۷۴,۴۳۵,۷۰۶	۱۳۹۷/۰۴/۲۹	۱۳۹۷/۰۴/۲۹	۲۰
۰.۲۴	۳۷,۵۰۶,۹۰۳,۷۶۳	۰.۵۶	۳۲,۰۴۵,۴۳۷,۱۹۴	۱,۳۲۰,۶۷۴,۸۵۵	۳۱,۷۲۴,۷۶۲,۳۳۹	۳۱,۷۲۴,۷۶۲,۳۳۹			

مرابحه بناگستر کرانه  
مرابحه سیمان شرق  
مرابحه فولاد مبارکه

**صندوق سرمایه‌گذاری مشترک یکم ایرانیان**  
**گزارش مالی میان دوره ای**  
**یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی**  
**دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۵**

**۷- جاری کارگزاران**

جاری کارگزاران به تفکیک به شرح زیر می‌باشد:

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۱۲/۳۰			
مانده ابتدای دوره	گردش بدعکار	گردش بستانکار	مانده پایان دوره
ریال	ریال	ریال	ریال
۹.۹۸۴.۷۷۹.۴۸۴	۹.۸۸۰.۰۵۳.۵۸۹.۰۰۳	(۹.۸۸۹.۹۳۴.۹۴۷.۹۱۷)	۱۰۳.۴۲۰.۵۷۰
۹.۹۸۴.۷۷۹.۴۸۴	۹.۸۸۰.۰۵۳.۵۸۹.۰۰۳	(۹.۸۸۹.۹۳۴.۹۴۷.۹۱۷)	۱۰۳.۴۲۰.۵۷۰

نام شرکت کارگزاری  
شرکت کارگزاری تامین سرمایه نوین

**۸- حساب‌های دریافتی**

حساب‌های دریافتی به تفکیک به شرح زیر است:

۱۳۹۵/۰۶/۳۱		۱۳۹۵/۱۲/۳۰		
تنزیل شده	تنزیل نشده	تفاوت ارزش اسمی و مبلغ تنزیل شده	نرخ تنزیل	تنزیل نشده
ریال	ریال	ریال	درصد	ریال
۲۰.۵۱۵.۹۱۷.۷۱۳	۳۷.۹۱۷.۸۶۹.۱۷۶	(۲۹۰.۱۷۷.۳۸۵)	-	۳۷.۹۱۷.۸۶۹.۱۷۶
۳.۹۷۲.۹۵۳.۴۰۰	۳.۹۷۲.۹۵۳.۴۰۰	۰	۲۵	۳.۹۷۲.۹۵۳.۴۰۰
۲۴.۴۸۸.۸۷۱.۱۱۳	۴۱.۸۹۰.۸۲۲.۵۷۶	(۲۹۰.۱۷۷.۳۸۵)		۴۱.۸۹۰.۸۲۲.۵۷۶

سود دریافتی سپرده های بانکی  
سود سهام

**۹- سایر دارایی‌ها**

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۱۲/۳۰			
مانده در ابتدای دوره	مخارج اضافه شده طی دوره	استهلاک دوره	مانده در پایان دوره
ریال	ریال	ریال	ریال
۰	۱۷۵.۰۰۰.۰۰۰	(۱۷۴.۹۹۹.۹۶۰)	۴۰
۰	۱۷۵.۰۰۰.۰۰۰	(۱۷۴.۹۹۹.۹۶۰)	۴۰

مخارج نرم افزار

**۱۰- موجودی نقد**

موجودی نقد صندوق به شرح زیر می‌باشد:

	۱۳۹۵/۰۶/۳۱	۱۳۹۵/۱۲/۳۰
	ریال	ریال
حساب جاری بانک اقتصاد نوین	۵۰۰۰۰۰۰۰۰	۰
حساب جاری بانک آینده	۳۰۰۰۰۰۰۰۰	۳۰۰۰۰۰۰۰۰
حساب جاری بانک صادرات	۹۳۳.۰۰۰	۹۳۳.۰۰۰
	۸۰.۹۳۳.۰۰۰	۳۰.۹۳۳.۰۰۰

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک یکم ایرانیان

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۵

۱۱- پرداختنی به ارکان صندوق

بدهی به ارکان صندوق به شرح زیر است:

۱۳۹۵/۰۶/۳۱	۱۳۹۵/۱۲/۳۰	
ریال	ریال	مدیر
۱۰.۵۷۰.۲۵۸.۷۲۳	۸.۹۳۵.۸۶۸.۴۹۱	متولی
۸۹.۲۷۴.۷۲۸	۵۹.۵۹۹.۳۳۲	ضامن نقدشوندگی
۴.۴۰۹.۰۴۶.۷۷۲	۳.۲۴۵.۹۱۳.۳۳۳	حسابرس
۸۲.۴۸۲.۳۸۸	۱۶۷.۰۶۹.۹۹۰	
<u>۱۵.۱۵۱.۰۶۲.۶۱۱</u>	<u>۱۲.۴۰۸.۴۵۱.۱۳۶</u>	

۱۲- پرداختنی به سرمایه‌گذاران

بدهی به سرمایه‌گذاران متشکل از اقلام زیر می‌باشد:

۱۳۹۵/۰۶/۳۱	۱۳۹۵/۱۲/۳۰	
ریال	ریال	بابت تمه و واحدهای صادر شده
۱۳.۲۰۸.۹۰۴	۹.۶۲۲.۵۴۰	بابت وجوه واریزی نامشخص
۵.۲۲۰.۰۰۰.۰۰۰	۹۸۰.۰۰۰.۰۰۰	
<u>۵.۲۳۳.۲۰۸.۹۰۴</u>	<u>۹۸۹.۶۲۲.۵۴۰</u>	

۱۳- سایر حساب‌های پرداختنی و ذخایر

سایر حساب‌های پرداختنی و ذخایر به شرح زیر می‌باشد:

۱۳۹۵/۰۶/۳۱	۱۳۹۵/۱۲/۳۰	
ریال	ریال	ذخیره تصفیه
۳.۵۱۳.۹۲۸.۰۸۴	۵.۲۴۰.۹۴۰.۲۹۷	ذخیره هزینه‌های پرداخت نشده
۱۷۱.۸۸۳.۱۷۰	۸۷.۰۴۰.۲۷۰	پیش دریافت سود سپرده بانکی
۵۹.۹۴۰.۶۵۷.۵۶۲	۱۸.۹۸۲.۸۴۹.۴۰۰	ذخیره نگهداری اوراق بهادار بی نام
۱۶.۶۶۶.۶۶۸	۰	سایر
۱۰.۸۸.۱۸۱.۰۰۳	۰	
<u>۶۴.۷۳۱.۳۱۶.۴۸۷</u>	<u>۲۴.۳۱۰.۸۲۹.۹۶۷</u>	

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک یکم ایرانیان

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۵

۱۴- خالص دارایی‌ها

خالص دارایی‌ها به تفکیک واحدهای سرمایه‌گذاری عادی و ممتاز به شرح زیر می‌باشد:

۱۳۹۵/۰۶/۳۱		۱۳۹۵/۱۲/۳۰		
ریال	تعداد	ریال	تعداد	
۱۱.۷۳۶.۲۲۹.۰۸۶.۸۴۵	۱۱.۶۳۱.۳۲۰	۵.۷۹۶.۲۹۲.۳۰۴.۵۹۳	۵.۷۴۸.۰۹۰	واحدهای سرمایه‌گذاری عادی
۵۰.۴۵۰.۹۷۶.۷۰۳	۵۰.۰۰۰	۵۰.۴۱۹.۲۸۹.۷۵۲	۵۰.۰۰۰	واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز
<u>۱۱.۷۸۶.۶۸۰.۰۶۳.۵۴۸</u>	<u>۱۱.۶۸۱.۳۲۰</u>	<u>۵.۸۴۶.۷۱۱.۵۹۴.۳۴۵</u>	<u>۵.۷۹۸.۰۹۰</u>	جمع واحدهای سرمایه‌گذاری

۱۵- سود (زیان) فروش اوراق بهادار

سود (زیان) حاصل از فروش اوراق بهادار به شرح زیر می‌باشد:

سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۶/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۱۲/۲۹	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۱۲/۳۰		
مبلغ	مبلغ	مبلغ	یادداشت	
ریال	ریال	ریال		
۲۹۸.۸۶۱.۰۷۲	۲۹۸.۸۶۱.۰۷۲	۰	۱۵-۱	سهام بورسی یا فرابورسی
۳۶.۲۴۲.۴۹۴.۱۰۷	۶۸.۲۱۹.۱۹۹	۱۵.۳۹۴.۶۷۱.۰۶۹	۱۵-۲	اوراق بهادار با درآمد ثابت
<u>۳۶.۵۴۱.۳۵۵.۱۷۹</u>	<u>۳۶۷.۰۸۰.۲۷۱</u>	<u>۱۵.۳۹۴.۶۷۱.۰۶۹</u>		

۱۵-۱- سود (زیان) فروش سهام بورسی یا فرابورسی

سود (زیان) حاصل از فروش سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس به شرح زیر می‌باشد:

سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۶/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۱۲/۲۹	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۱۲/۳۰					تعداد	
		سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد		
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
(۷۸۹۸.۸۱۹)	(۷۸۹۸.۸۱۹)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	پتروشیمی مبین
۳۰۶.۷۵۹.۸۹۱	۳۰۶.۷۵۹.۸۹۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰	صنعتی بهشهر
<u>۲۹۸.۸۶۱.۰۷۲</u>	<u>۲۹۸.۸۶۱.۰۷۲</u>	<u>۰</u>	<u>۰</u>	<u>۰</u>	<u>۰</u>	<u>۰</u>	<u>۰</u>	



صندوق سرمایه گذاری مشترک یکم ایرانیان

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۵

۱۵-۲ سود (زیان) فروش اوراق بهادار

سال مالی منتهی	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۱۲/۲۹		دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۱۲/۳۰		تعداد
	سود (زیان) فروش	ریال	سود (زیان) فروش	ریال	
(۶۱۷۸۰۹۵۸۰)	.	.	.	.	اجاره بونان
۱۰۰۵۰۰۰۰۰	۱۰۰۵۰۰۰۰۰	.	.	.	اجاره جویبار
۳۱۱۴۰۸۰۱۹۴۱	.	.	.	.	اجاره دولت
۷۳۴۱۶۱۲۷۵۸	.	.	.	.	اجاره رایان
.	.	.	.	.	اجاره شرکت مخابرات ایران
.	.	.	.	.	اجاره ماهان
.	.	.	.	.	اسناد خزانه اسلامی (۹۵-۷۲)
.	.	.	.	.	اسناد خزانه اسلامی (۹۵-۹۰۹)
.	.	.	.	.	اسناد خزانه اسلامی (۹۵۱۳۲۵)
.	.	.	.	.	اسناد خزانه اسلامی (۹۶-۶۱۳)
.	.	.	.	.	رهی بانک مسکن
(۳۶۰۰۶۲۰۶۵)	.	.	.	.	مشارکت رایان سایا
.	.	.	.	.	مشارکت ساخت توسعه ملی
.	.	.	.	.	مشارکت سیمان کردستان
(۱۵۶۵۳۱۸۰۹۶۰)	.	.	.	.	مشارکت شهرداری شیراز ۱۳۹۲
.	.	.	.	.	مشارکت شهرداری مشهد
.	.	.	.	.	مشارکت لیزینگ امید
۱۰۲۶۷۵۰۱۲	.	.	.	.	مشارکت ملی نفت ایران
.	.	.	.	.	مربحه بانگستر کرانه

صندوق سرمایه گذاری مشترک یکم ایرانیان

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۵

سال مالی منتهی	دوره مالی شش ماهه	سود (زیان) فروش	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد
به ۱۳۹۵/۰۶/۳۱	به ۱۳۹۴/۱۲/۲۹	ریال	ریال	ریال	ریال	
سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	(۱۳,۳۳۳,۸۸۹,۳۱۴)	۳۹۸,۰۰۰,۰۰۰	۱,۵۱۲,۹۲۵,۸۸۹,۳۱۴	۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰
۳۶,۳۴۲,۴۹۴,۱۰۷	۶۸,۳۱۹,۱۹۹	۱۵,۳۹۴,۶۷۱,۰۶۹	۱,۹۶۲,۹۰۵,۴۷۲	۸,۳۱۵,۶۲۴,۰۱۵,۳۸۹	۸,۳۳۲,۹۸۱,۵۹۱,۸۳۰	

مشارکت طرح توسعه منابع آب و نیرو

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک یکم ایرانیان

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۵

۱۶ - سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

سال مالی منتهی به	دوره مالی شش ماهه منتهی به	سود (زیان) تحقق نیافته		سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری		ارزش دفتری		بهای بازار		تعداد
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۱۳۹۵/۰۶/۳۱	۱۳۹۴/۱۲/۲۹	۶,۵۸۱,۵۶۹	(۲۱۸,۵۴۱,۸۷۰)	-	-	-	-	-	-	-
		-	(۱۷۶,۹۳۶,۴۰۰)	-	-	-	-	-	-	-
		(۳۳۱,۵۶۶,۰۰۰)	(۳۳۱,۵۶۶,۰۰۰)	-	-	-	-	-	-	-
		(۶۱۵,۹۱۳,۹۲۰)	-	-	-	-	-	-	-	-
		(۷,۳۳۹,۰۰۰)	(۱,۷۳۳,۴۹۸,۰۰۰)	-	-	-	-	-	-	-
		-	-	۶۵۲,۴۷۶,۶۰۳	۱۴۲,۰۲۰,۲۵۳,۳۹۷	۱۴۲,۰۲۰,۲۵۳,۳۹۷	۱۴۲,۰۲۰,۲۵۳,۳۹۷	۱۴۲,۰۲۰,۲۵۳,۳۹۷	۲۵,۰۰۰	-
		(۷۷,۷۵۰,۴۰۰)	-	-	-	-	-	-	-	-
		(۳۳۵,۰۲۵,۳۷۹)	-	(۹۳,۷۸۰,۱۰۷)	۱۳,۰۷۳,۷۲۵,۸۴۷	۱۳,۰۷۳,۷۲۵,۸۴۷	۱۳,۰۷۳,۷۲۵,۸۴۷	۱۳,۰۷۳,۷۲۵,۸۴۷	۱۲,۹۹۰	-
		۱۲۰,۴۴,۷۸۰,۷۶۸	-	۴۳,۱۹۰,۲۱۶,۶۳۰	۲۸,۰۳۸,۳۷۰	۲۸,۰۳۸,۳۷۰	۲۸,۰۳۸,۳۷۰	۲۸,۰۳۸,۳۷۰	۳۴۲,۳۵۵	-
		(۱۱۴,۹۲۴,۹۷۴)	(۱۱۴,۹۲۴,۹۷۴)	-	-	-	-	-	-	-
		(۸۵۰,۷۵۳۴,۱۳۹)	(۶۱۵,۲۶۷,۳۰۴)	-	-	-	-	-	-	-
		(۱۹۹,۴۳۱,۰۸۷)	-	(۱,۱۱۸,۱۷۴,۹۴۸)	۲۰۷,۰۱۴,۰۴۰	۲۶۸,۳۷۱,۱۶۰,۹۰۸	۲۶۸,۳۷۱,۱۶۰,۹۰۸	۲۶۸,۳۷۱,۱۶۰,۹۰۸	۲۶۷,۴۶۰	-
		-	-	(۱۵,۴۸۰,۰۰۰)	۱۵,۴۸۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰	-
		(۳۵,۳۲۱,۶۲۶)	(۷۵,۳۰۳,۱۳۳)	-	-	-	-	-	-	-
		(۸,۷۳۴,۵۹۰)	-	(۶۴,۲۹۰,۸۴۹)	۱۷,۶۲۳,۲۰۶	۲۲,۸۱۵,۶۶۷,۶۴۳	۲۲,۸۱۵,۶۶۷,۶۴۳	۲۲,۸۱۵,۶۶۷,۶۴۳	۲۲,۷۶۹	-
		(۶,۵۶۶,۲۹۴)	-	-	۶,۵۶۶,۲۹۴	۸,۴۷۴,۴۳۵,۷۰۶	۸,۴۷۴,۴۳۵,۷۰۶	۸,۴۷۴,۴۳۵,۷۰۶	۸,۴۸۱	-

صندوق سرمایه گذاری مشترک یکم ایرانیان

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۵

سال مالی منتهی به	دوره مالی شش ماهه منتهی به	سود (زیان) تحقق یافته	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	کارمزد فروش	ارزش دفتری	بهای بازار	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۱۳۹۵/۰۶/۳۱	۱۳۹۴/۱۲/۲۹	(۳,۱۱۶,۰۳۷,۶۷۹)	۲۲,۵۵۰,۹۶۳,۳۲۹	۵۳۷,۱۳۱,۱۷۰	۷۳۳,۵۵۱,۴۱۵,۵۰۱				
سود (زیان) تحقق یافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق یافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق یافته	سود (زیان) تحقق نیافته	کارمزد فروش	ارزش دفتری	بهای بازار	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
(۴,۳۳۳,۱۱۰,۶۸۶)	(۳,۱۱۶,۰۳۷,۶۷۹)	۲۲,۵۵۰,۹۶۳,۳۲۹	۵۳۷,۱۳۱,۱۷۰	۷۳۳,۵۵۱,۴۱۵,۵۰۱	۸۳۶,۶۳۹,۵۰۰,۰۰۰				

مشارکت طرح توسعه منابع آب و نیرو

**۱۷ - سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب**

سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب به شرح زیر می باشد:

سال مالی منتهی به	دوره مالی شش ماهه منتهی به	دوره مالی شش ماهه منتهی به	دوره مالی شش ماهه منتهی به	مبلغ	مبلغ	مبلغ	مبلغ	مبلغ	مبلغ
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱۳۹۵/۰۶/۳۱	۱۳۹۴/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۱۲/۲۹	۱۳۹۵/۱۲/۳۰	۸۴۹,۴۲۳,۴۷۸,۱۸۵	۲۸۳,۳۲۷,۹۸۷,۱۱۹	۲۵۰,۹۹۳,۹۱۰,۰۳۵	۱۸۹,۲۷۳,۴۵۸,۹۰۴	۲۰۵,۳۱۴,۴۸۲,۶۶۹	۴,۶۲۷,۶۴۸,۲۳۳
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	سود سپرده بانکی	اوراق مشارکت بانکی	اوراق مشارکت بانکی	اوراق مشارکت بانکی	اوراق مشارکت بانکی	اوراق مشارکت بانکی
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۵۷,۰۰۰,۰۳۶	۲۴۹,۲۶۰,۳۹۵,۷۳۴	۲۷۰,۹۷,۲۸۰	۳۹,۱۰۱,۶۳۱,۶۶۸	۱۱۶,۵۴۹,۹۴۱,۳۰۵	۳,۲۰۴,۱۸۱,۰۸۲	۱۰۵,۲۶۹,۹۸۲,۵۳۷	۳,۲۰۴,۱۸۱,۰۸۲	۹۵۸,۶۸۳,۶۶۵,۴۴۰	۹۵۸,۶۸۳,۶۶۵,۴۴۰
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۵۷,۰۰۰,۰۳۶	۲۴۹,۲۶۰,۳۹۵,۷۳۴	۲۷۰,۹۷,۲۸۰	۳۹,۱۰۱,۶۳۱,۶۶۸	۱۱۶,۵۴۹,۹۴۱,۳۰۵	۳,۲۰۴,۱۸۱,۰۸۲	۱۰۵,۲۶۹,۹۸۲,۵۳۷	۳,۲۰۴,۱۸۱,۰۸۲	۹۵۸,۶۸۳,۶۶۵,۴۴۰	۹۵۸,۶۸۳,۶۶۵,۴۴۰

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک یکم ایرانیان  
گزارش مالی میان دوره ای  
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی  
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۵

۱۷-۱ - سود سپرده بانکی

سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۶/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۱۲/۲۹	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۱۲/۳۰	
سود خالص	سود خالص	سود خالص	
ریال	ریال	ریال	سپرده بانکی:
۷۶.۱۳۶	۵۰.۵۶۰	۱۹.۸۸۳	کوتاه مدت - ۰۲۰۰۴۲۰۹۴۱۰۰۸ - بانک آینده
۱۰۳.۰۳۷.۶۲۲	۸۲.۳۸۹.۰۴۱	۶۱.۷۳۱.۲۶۳	کوتاه مدت - ۰۲۲۰۳۸۷۶۷۵۰۰۵ - بانک ملی
۹۸.۳۴۶.۵۷۵.۳۳۸	۴۲.۱۹۱.۷۸۰.۸۲۰	۱۱.۷۵۳.۴۲۴.۶۶۲	بلند مدت - ۰۴۱۲۷۴۹۹۵۶۰۰۵ - بانک ملی
۹۸.۸۲۳.۷۰۰.۹۵۱	۶۵.۹۵۶.۸۵۷.۶۹۳	۲۵.۵۸۱.۰۸۰.۰۰۴	کوتاه مدت - ۱-۱۵۲۵۳۶۱-۱۴۷-۸۵- اقتصاد نوین
۳۶۶.۳۲۴.۷۸۹.۵۶۷	۷۵.۲۸۴.۸۶۷.۵۶۴	۶۱.۹۰۴.۱۹۲.۳۲۱	کوتاه مدت - ۰۲۰۳۴۸۴۹۱۱۰۰۳ - بانک دی
۳۱.۰۴۲.۵۷۵.۶۸۱	۸.۳۹۷.۹۷۱.۶۱۶	۴.۱۲۷.۶۶۲.۳۳۹	کوتاه مدت - ۱-۱۷۷۱۴۹-۱۱۰-۹۹۵ - گردشگری
۱۶.۳۸۳.۵۶۱.۸۰۰	.	.	کوتاه مدت - ۱۴۷۵۹۵۸۶۱ - رفاه کارگران
.	۱۶.۱۳۱.۵۰۷.۰۰۶	.	بلند مدت - ۹۳۱۰۴۳ - رفاه کارگران
۱۷۹.۴۲۲.۸۶۸.۵۲۰	۱۷۶.۰۹۶.۳۸۰.۸۷۴	۷۱۳.۵۶۵.۱۷۷	کوتاه مدت - ۷۳۵۸۲۱۳۷۵ - کشاورزی
۴.۲۲۷.۵۹۵.۴۶۸	.	۵۶۴۶.۵۳۳.۰۲۷	کوتاه مدت - ۱۰۰۰۰۲۴۰۷۶۶۳۹ - موسسه اعتباری ملل
۱۱.۶۹۴.۰۲۸	.	۴۲.۷۳۹.۵۳۲	کوتاه مدت - ۰۲۱۳۰۰۵۷۹۲۰۰۶ - صادرات
۱۱.۰۳۳.۴۹۹.۹۴۸	.	۲۹.۲۰۶.۲۳۷.۵۷۶	کوتاه مدت - ۰۲۱۳۰۰۹۵۲۰۰۰۹ - صادرات
۱.۸۸۱.۸۹۹.۲۴۸	.	۴.۲۲۷.۳۹۱.۲۶۰	بلند مدت - ۰۴۰۴۹۰۶۷۳۳۰۰۸ - صادرات
۳۲.۵۰۶.۱۷۵.۵۷۹	.	۸۸.۷۶۷.۱۳۳.۱۲۰	بلند مدت - ۰۴۰۴۹۰۶۷۲۴۰۰۱ - صادرات
۸.۳۴۲.۴۶۵.۷۲۸	.	۵۳.۲۵۷.۳۱۳.۸۵۸	کوتاه مدت - ۰۲۱۳۰۶۵۷۶۳۰۰۲ - صادرات
۱.۲۶۵.۷۵۳.۴۱۹	.	۶۹.۶۵۵.۸۳۸.۶۲۲	کوتاه مدت - ۱۹۸۸۴۰۹۰۴ - تجارت
.	.	۷۲.۹۴۵.۹۱۴.۷۴۶	کوتاه مدت - ۷۰۰۸۱۰۳۷۴۸۴۶ - شهر
.	.	۱۰.۸۹۱.۱۱۰.۲۸۶	کوتاه مدت - ۱-۲۴۷۰۵۱۳-۲۴۰۰-۸۱۹ - سامان
.	.	۸۷۴.۰۹۲.۶۷۸	کوتاه مدت - ۱۰۰۰۰۲۶۰۸۷۷۷۴ - موسسه اعتباری ملل
.	.	۲.۴۶۵.۵۰۸.۵۹۵	کوتاه مدت - ۰۷۵۱۶۰۰۵۶۶۱ - ملت
.	.	۲۰.۹۵۸.۰۷۸.۴۶۶	کوتاه مدت - ۲۰۹۳۶۸۴۰۸ - رفاه کارگران
.	.	۷۱۸.۳۱۳.۴۳۳	کوتاه مدت - ۱۰۰۰۰۲۶۷۴۹۵۵۵ - موسسه اعتباری ملل
.	.	۱.۵۲۴.۹۳۱.۴۸۷	کوتاه مدت - ۰۳۵۲۰۱۷۶۰۳ - پارسیان
.	.	۴.۹۲۳.۵۵۵.۷۰۵	کوتاه مدت - ۰۲۲۲۱۰۸۶۳۵۰۰۶ - ملی
۸۴۹.۶۲۶.۲۶۹.۰۳۳	۳۸۴.۱۴۱.۸۰۵.۱۷۴	۴۵۱.۲۸۴.۰۸۷.۴۲۰	
(۱۸۲.۷۹۰.۸۴۸)	(۸۱۳.۸۱۸.۰۵۵)	(۲۹۰.۱۷۷.۳۸۵)	
۸۴۹.۴۴۳.۴۷۸.۱۸۵	۳۸۳.۳۲۷.۹۸۷.۱۱۹	۴۵۰.۹۹۳.۹۱۰.۰۳۵	تفاوت ارزش اسمی و تنزیل شده سود سپرده دریافتنی (یادداشت ۹)

**صندوق سرمایه‌گذاری مشترک یکم ایرانیان**  
**گزارش مالی میان دوره ای**  
**یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی**  
**دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۵**

**۱۷-۲ - اوراق مشارکت بورسی**

سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۶/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۱۲/۲۹	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۱۲/۳۰				تاریخ سررسید	نرخ	ارزش اسمی	سود خالص	سود خالص	سود خالص
		ریال	ریال	ریال	ریال						
۴۷,۳۴۰,۶۶۶,۶۶۷	.	۱۴۵,۹۵۱,۵۰۰,۰۰۰	.	۲۰	فروش رفته	مشارکت طرح توسعه منابع آب و نیرو					
.	.	۴۳,۳۲۱,۹۵۸,۹۰۴	.	۱۶	فروش رفته	مشارکت شهرداری مشهد					
۴۷,۳۴۰,۶۶۶,۶۶۷	.	۱۸۹,۲۷۳,۴۵۸,۹۰۴	.								

**۱۷-۳ - اوراق مشارکت بورسی**

سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۶/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۱۲/۲۹	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۱۲/۳۰				تاریخ سررسید	نرخ	ارزش اسمی	سود خالص	سود خالص	سود خالص
		ریال	ریال	ریال	ریال						
۴۷,۷۸۴,۸۹۰,۴۶۵	.	۵۰,۱۵۵,۲۷۶,۴۳۲	.	۲۰	فروش رفته	مشارکت شهرداری شیراز					
۱۱۶,۸۳۳,۵۷۲,۳۳۹	۵۶,۴۳۹,۷۸۷,۰۴۵	۳۴,۳۳۷,۷۳۴,۵۴۳	.	۲۲	فروش رفته	مشارکت رایان سایبا					
۶۰,۸۹۴,۰۴۱,۱۱۱	۲۹,۵۵۳,۴۴۴,۳۳۵	۱۴,۷۴۹,۹۸۳,۶۶۶	.	۲۲	فروش رفته	مشارکت سیمان کردستان					
۵۵,۸۰۱,۰۰۱,۴۴۴	۲۸,۸۷۷,۹۷۷,۳۷۸	۹,۷۰۲,۱۳۸,۲۴۴	.	۲۳	فروش رفته	مشارکت سفارش ساخت توسعه ملی					
۷,۴۳۸,۸۴۳,۷۵۸	۱,۶۷۸,۷۱۲,۵۴۷	۶۵۷,۹۵۷,۳۰۲	.	۲۰	فروش رفته	مشارکت شهرداری شیراز ۱۳۹۳					
۳۵,۳۸۰,۹۶۳,۹۵۹	.	۶۴,۷۰۷,۰۹۰,۲۱۱	.	۲۱	فروش رفته	مشارکت ملی نفت ایران					
.	.	۱۳,۳۰۵,۵۳۳,۶۹۰	.	۱۸	فروش رفته	مشارکت لیزینگ امید					
.	.	۱۷,۶۹۸,۷۷۱,۵۷۱	.	۱۶	فروش رفته	مشارکت شهرداری مشهد					
۳۳۴,۱۳۳,۳۱۲,۹۷۸	۱۱۶,۵۴۹,۹۴۱,۲۰۵	۲۰۵,۳۱۴,۴۸۴,۶۴۹	.								

**۱۷-۴ - اوراق رهنی**

سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۶/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۱۲/۲۹	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۱۲/۳۰				تاریخ سررسید	نرخ	ارزش اسمی	سود خالص	سود خالص	سود خالص
		ریال	ریال	ریال	ریال						
۵۷,۰۰۰,۳۶۵	.	۴,۶۲۷,۶۴۸,۲۳۳	.	۱۸,۵	فروش رفته	رهنی بانک مسکن					
۵۷,۰۰۰,۳۶۵	.	۴,۶۲۷,۶۴۸,۲۳۳	.								

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک یکم ایرانیان

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۵

۱۷-۵ - اوراق اجاره

سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۶/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۱۲/۲۹	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۱۲/۳۰				
سود خالص	سود خالص	سود خالص	ارزش اسمی	نرخ	تاریخ سررسید	
ریال ۱.۳۹۸.۴۸۹.۰۷۴	ریال ۰	ریال ۱.۲۷۷.۷۰۶.۴۷۷	ریال ۱۲.۹۹۰.۰۰۰.۰۰۰	درصد ۲۰	۱۳۹۷/۰۴/۰۴	اجاره بوتان
۶.۰۵۴.۵۷۸.۰۳۲	۶.۰۵۴.۵۷۸.۰۳۲	۰	۰	۲۰	فروش رفته	اجاره جویبار
۶۹.۰۷۹.۳۶۹.۷۵۶	۰	۳۹.۰۶۵.۳۳۹.۸۹۳	۳۶۲.۲۵۵.۰۰۰.۰۰۰	۱۸	۱۳۹۸/۱۲/۲۶	اجاره دولت
۲۹.۹۹۴.۶۲۱.۱۱۳	۹.۷۳۱.۱۸۷.۹۹۲	۵۶۷۴.۰۰۶.۱۱۳	۰	۲۰	فروش رفته	اجاره رایان
۱۳۳.۵۵۷.۱۲۸.۳۰۵	۲۳.۳۱۵.۸۶۵.۶۴۴	۳۷.۵۵۲.۳۶۰.۰۹۶	۰	۲۱	فروش رفته	اجاره شرکت مخابرات ایران
۹.۴۷۶.۱۰۹.۴۵۴	۰	۲۰.۹۷۷.۱۷۴.۵۱۸	۲۴۷.۴۶۰.۰۰۰.۰۰۰	۲۱	۱۳۹۹/۰۳/۰۹	اجاره ماهان
۰	۰	۴۲۳.۳۹۵.۴۴۰	۲۰.۰۰۰.۰۰۰.۰۰۰	۲۰	۱۳۹۹/۱۱/۱۸	اجاره دولتی آپوررش-نوین
<b>۲۴۹.۴۶۰.۲۹۵.۷۳۴</b>	<b>۳۹.۱۰۱.۶۳۱.۶۶۸</b>	<b>۱۰۵.۲۶۹.۹۸۲.۵۳۷</b>	<b>۶۶۲.۷۰۵.۰۰۰.۰۰۰</b>			

۱۷-۶ - اوراق مرابحه

سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۶/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۱۲/۲۹	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۱۲/۳۰				
سود خالص	سود خالص	سود خالص	ارزش اسمی	نرخ	تاریخ سررسید	
ریال ۱.۸۵۰.۰۰۱۷.۳۳۱	ریال ۴۷.۰۹۷.۲۸۰	ریال ۴۹۵.۷۲۹.۹۳۶	ریال ۰	درصد ۲۱	فروش رفته	مرابحه بناگستر کرانه
۱.۱۲۳.۲۸۱.۶۰۰	۰	۱.۸۷۴.۱۸۵.۴۸۷	۲۲.۷۶۹.۰۰۰.۰۰۰	۲۱	۱۳۹۹/۰۱/۰۹	مرابحه سیمان شرق
۲۹۱.۹۲۸.۵۵۳	۰	۸۳۴.۲۶۵.۶۵۹	۸.۴۸۱.۰۰۰.۰۰۰	۲۰	۱۳۹۷/۰۴/۲۹	مرابحه فولاد مبارکه
<b>۳.۲۸۵.۲۲۷.۴۸۴</b>	<b>۴۷.۰۹۷.۲۸۰</b>	<b>۳.۲۰۴.۱۸۱.۰۸۲</b>	<b>۳۱.۲۵۰.۰۰۰.۰۰۰</b>			

۱۸ - سایر درآمدها

سایر درآمدها، شامل درآمد مالی ناشی از تفاوت بین ارزش تنزیل شده و ارزش اسمی درآمد سود سهام و سود سپرده‌های بانکی است که طی سال مالی قبل از درآمد سود سهام و سپرده بانکی کسر شده است و طی سال مالی جاری تعلق یافته است.

سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۶/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۱۲/۲۹	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۱۲/۳۰	
مبلغ	مبلغ	مبلغ	
ریال ۱۱۱.۰۰۰.۳۵۰	ریال ۱۱۱.۰۰۰.۳۵۰	ریال ۱۸۲.۷۹۰.۸۴۸	درآمد سود سپرده بانکی
۳.۲۸۰.۸۴۸	۳.۲۸۰.۸۴۸	۰	درآمد سود سهام
۱۶۷.۰۵۹.۸۱۰	۱۴.۷۳۳.۸۴۷	۲۱۳.۸۲۳.۹۴۰	تعدیل کارمزد کارگزاری
<b>۲۸۱.۳۴۱.۰۰۸</b>	<b>۱۲۹.۰۱۵.۰۴۵</b>	<b>۳۹۶.۶۱۴.۷۸۸</b>	

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک یکم ایرانیان

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۵

۱۹- هزینه کارمزد ارکان

هزینه کارمزد ارکان به شرح زیر می‌باشد:

سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۶/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۱۲/۲۹	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۱۲/۳۰	
ریال	ریال	ریال	
۲۶,۳۷۱,۲۱۲,۱۰۸	۸,۳۷۳,۱۱۶,۹۰۷	۱۸,۴۹۹,۹۸۰,۴۶۸	مدیر
۲۷۸,۳۳۷,۹۸۵	۱۴۵,۸۴۴,۹۷۷	۱۱۷,۲۹۷,۹۰۰	متولی
۹,۹۵۲,۷۰۳,۶۹۹	۳,۴۷۴,۰۷۴,۲۰۲	۷,۱۳۹,۹۰۵,۴۶۵	ضامن نقدشوندگی
۵۶۴,۲۵۸,۵۹۸	۵۶۴,۲۵۸,۵۹۸	.	ضامن جبران خسارت
۱۵۰,۰۰۰,۰۳۵	۷۳,۵۶۱,۶۶۱	۷۳,۹۷۲,۶۲۰	حسابرس
<b>۳۷,۳۱۶,۵۱۲,۴۲۵</b>	<b>۱۲,۶۳۰,۸۵۶,۳۴۵</b>	<b>۲۵,۸۲۱,۱۵۶,۴۵۳</b>	

۲۰- سایر هزینه‌ها

سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۶/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۱۲/۲۹	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۱۲/۳۰	
ریال	ریال	ریال	
۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۴,۹۰۴,۰۶۳	.	هزینه برگزاری مجامع
۲۵۷,۵۲۳,۲۳۷	۱۰۱,۴۲۳,۳۰۵	۱۴۴,۳۵۱,۹۹۰	هزینه های نرم افزار
۷۳,۵۵۵,۳۸۵	۷۳,۵۵۵,۳۸۵	.	هزینه های عضویت در کانون ها
۱,۵۳۳,۵۴۲,۴۲۰	۸۳۱,۹۷۰,۱۶۷	۱۶۷,۶۶۱,۸۱۸	هزینه مالیات بر ارزش افزوده
۱,۹۶۲,۰۷۲,۰۳۸	۵۲۲,۰۳۰,۰۹۵	۱,۵۸۴,۴۱۴,۸۷۷	هزینه تصفیه
۳۹۱,۶۶۶,۶۶۸	.	۲,۹۸۳,۳۳۳,۴۶۲	هزینه نگهداری اوراق بهادار بی نام
۷۵۶,۰۰۰	۴۳۲,۰۰۰	۱,۱۲۴,۰۰۰	هزینه های متفرقه
<b>۴,۲۲۹,۱۱۵,۷۴۸</b>	<b>۱,۵۳۴,۳۱۵,۰۱۵</b>	<b>۴,۸۸۰,۸۸۶,۰۴۷</b>	

۲۱- تعهدات و بدهی‌های احتمالی

در تاریخ صورت خالص داراییها صندوق هیچ گونه بدهی احتمالی ندارد.



**صندوق سرمایه‌گذاری مشترک یکم ایرانیان**

**گزارش مالی میان دوره ای**

**یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی**

**دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۵**

**۲۲- سرمایه‌گذاری ارکان و اشخاص وابسته به آنها در صندوق**

اشخاص وابسته	نام	نوع وابستگی	۱۳۹۵/۱۲/۳۰			۱۳۹۵/۰۶/۳۱		
			نوع واحدهای سرمایه‌گذاری	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	درصدتملك	نوع واحدهای سرمایه‌گذاری	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	درصدتملك
مدیر و اشخاص وابسته به وی	تأمین سرمایه نوین	مدیر	ممتاز	۱۸,۷۴۴	۰.۳۲	ممتاز	۱۸,۷۴۴	۰.۱۶
	ولی نادی قمی	نماینده مدیر صندوق	عادی	۱,۱۳۲,۱۵۵	۱۹.۵۲	عادی	۱,۰۲۰,۶۰۸	۸.۷۳
ضامن و اشخاص وابسته به وی	بانک اقتصاد نوین	ضامن	ممتاز	۱۲,۵۰۰	۰.۲۱	ممتاز	۱۲,۵۰۰	۰.۱۰
	محمدمسعود غلامپور فرد	مدیر سرمایه‌گذاری	عادی	-	-	عادی	۱۰۰	۰.۰۰۰۸
مدیر سرمایه‌گذاری و اشخاص وابسته به وی	مژده بادی‌اللهی	مدیر سرمایه‌گذاری	عادی	۱۰۰	۰.۰۰۱	عادی	۱۰۰	۰.۰۰۰۸
	عباس گمار	مدیر سرمایه‌گذاری	عادی	-	-	عادی	۱۰۱	۰.۰۰۰۸
	مرتضی احمدی	مدیر سرمایه‌گذاری	عادی	۱۰۰	۰.۰۰۱	-	-	-
	سحر فرهنگدی	مدیر سرمایه‌گذاری	عادی	۱۰۰	۰.۰۰۱	-	-	-
	-	-	-	-	-	-	-	-

**۲۳- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آنها**

طرف معامله	نوع وابستگی	موضوع معامله	ارزش معامله	تاریخ معامله	مانده طلب (بدهی)
کارگزاری تأمین سرمایه نوین	شرکت وابسته به مدیر صندوق	کارمزد خرید و فروش اوراق بهادار	۱,۴۱۶,۶۴۰,۶۷۴	طی دوره	ریال ۱۰۳,۴۲۰,۵۷۰
بانک اقتصاد نوین	ضامن نقدشوندگی	سپرده‌گذاری	۲۵,۵۸۱,۰۸۰,۰۰۴	طی دوره	۱,۳۵۲,۴۲۷,۶۲۷
شرکت تأمین سرمایه نوین	مدیر	کارمزد ارکان	۱۸,۴۹۹,۹۸۰,۴۶۸	طی دوره	(۸,۹۳۵,۸۶۸,۴۹۱)
موسسه حسابرسی شاخص اندیشان	متولی	کارمزد ارکان	۱۱۷,۲۹۷,۹۰۰	طی دوره	(۵۹,۵۹۹,۳۳۲)
بانک اقتصاد نوین	ضامن نقدشوندگی	کارمزد ارکان	۷,۱۲۹,۹۰۵,۴۶۵	طی دوره	(۳,۲۴۵,۹۱۳,۳۳۳)
موسسه حسابرسی بیات رایان	حسابرس	کارمزد ارکان	۲۳,۹۷۲,۶۲۰	طی دوره	(۱۶۷,۰۶۹,۹۹۰)

**۲۴- رویدادهای بعد از تاریخ صورت خالص داراییها**

هیچگونه رویدادی در دوره مالی بعد از تاریخ صورت خالص داراییها که مستلزم افشا در صورت‌های

مالی باشد، رخ نداده است.