



صندوق سرمایه‌گذاری مشترک یکم ایرانیان

گزارش مالی میان دوره ای

صورت‌های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۶



## صندوق سرمایه‌گذاری مشترک یکم ایرانیان

### صندوق سرمایه‌گذاری مشترک یکم ایرانیان

#### گزارش مالی میان دوره ای

#### صورت‌های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۶

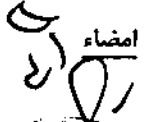

با سلام

به پیوست صورت‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری مشترک یکم ایرانیان مربوط به دوره مالی نه ماهه منتهی به تاریخ ۱۳۹۶/۰۳/۳۱ 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 برگزیده 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 ۱۳۹۶/۰۴/۲۴ به تائید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

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

www.iranianfund.com

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک یکم ایرانیان

گزارش مالی میان دوره ای

صورت خالص دارایی‌ها

در تاریخ ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۶

۱۳۹۵/۰۶/۳۱	۱۳۹۶/۰۳/۳۱	یادداشت	دارایی‌ها:
ریال	ریال		
۴.۵۵۷.۶۳۹.۹۱۰.۷۴۱	۱۱.۴۹۹.۵۷۶.۴۹۷.۶۱۹	۵	سرمایه گذاری در سپرده بانکی
۷.۲۷۹.۶۰۱.۱۵۷.۲۱۲	۲.۶۷۸.۴۴۵.۲۳۹.۲۲۹	۶	سرمایه گذاری در اوراق بهادار یا درآمد ثابت یا علی الحساب
۹.۹۸۴.۷۷۹.۴۸۴	-	۷	جاری کارگزاران
۲۴.۴۸۸.۸۷۱.۱۱۳	۱۰۲.۶۱۸.۶۶۷.۰۲۷	۸	حسابهای دریافتی
۸۰.۹۳۳.۰۰۰	۸۰.۹۳۳.۰۰۰	۱۰	موجودی نقد
<b>۱۱.۸۷۱.۷۹۵.۶۵۱.۵۵۰</b>	<b>۱۴.۲۸۰.۷۲۱.۳۳۶.۸۷۵</b>		جمع دارایی‌ها
			بدهی‌ها:
۱۵.۱۵۱.۰۶۲.۶۱۱	۱۵.۹۵۷.۹۴۷.۵۳۴	۱۱	پرداختی به ارکان صندوق
۵.۲۳۳.۲۰۸.۹۰۴	۶.۵۰۳.۶۷۴.۳۱۱	۱۲	پرداختی به سرمایه‌گذاران
۶۴.۷۳۱.۳۱۶.۴۸۷	۹.۹۱۱.۱۵۱.۳۴۶	۱۳	سایر حساب‌های پرداختی و ذخایر
<b>۸۵.۱۱۵.۵۸۸.۰۰۲</b>	<b>۳۲.۳۷۲.۷۷۳.۱۹۱</b>		جمع بدهی‌ها
<b>۱۱.۷۸۶.۶۸۰.۰۶۳.۵۴۸</b>	<b>۱۴.۲۴۸.۳۴۸.۵۶۳.۶۸۴</b>	۱۴	خالص دارایی‌ها
۱.۰۰۹.۰۲۰	۱.۰۰۸.۴۹۷		خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه‌گذاری

یادداشتهای توضیحی همراه، بخش جدائی‌ناپذیر صورت‌های مالی می‌باشد.

**صندوق سرمایه‌گذاری مشترک یکم ایرانیان**  
**گزارش مالی میان دوره ای**  
**صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها**  
**برای دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۶**

سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۶/۳۱	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۳/۳۱	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۳/۳۱	یادداشت	
ریال	ریال	ریال		<b>درآمد ها:</b>
۳۶۵۴۱.۳۵۵.۱۷۹	(۶۶۳.۷۵۶.۱۶۳)	۳۸.۶۶۹۶.۰۴.۳۴۲	۱۵	سود (زیان) فروش اوراق بهادار
(۹.۶۴۳.۵۲۴.۲۰۷)	۲.۸۷۶.۴۸۶.۵۳۷	۲۷.۹۶۹.۱۵۱.۶۴۳	۱۶	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار
۱.۴۷۲.۷۱۹.۹۸۱.۴۱۳	۹۴۵.۹۱۲.۹۰۴.۴۱۲	۱.۳۳۸.۳۷۸.۹۶۱.۰۶۱	۱۷	سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۲۸۱.۳۴۱.۰۰۸	۱۳۳.۰۴۰.۹۷۰	۴۰۶.۹۳۹.۰۹۳	۱۸	سایر درآمدها
<b>۱.۵۰۰.۸۹۹.۱۵۳.۳۹۳</b>	<b>۹۴۸.۲۵۸.۶۷۵.۷۵۶</b>	<b>۱.۴۰۵.۴۲۴.۶۵۶.۱۳۹</b>		<b>جمع درآمدها</b>
				<b>هزینه ها:</b>
(۳۷.۳۱۶.۵۱۲.۴۳۵)	(۲۲.۷۲۴.۲۶۰.۶۹۲)	(۲۲.۳۵۰.۰۰۸۳.۵۳۵)	۱۹	هزینه کارمزد ارکان
(۴.۳۳۹.۱۱۵.۷۴۸)	(۲.۸۳۰.۷۹۲.۳۸۸)	(۵۶۶۰.۹۴۸.۹۰۹)	۲۰	سایر هزینه ها
<b>(۴۱.۵۴۵.۶۲۸.۱۷۳)</b>	<b>(۲۵.۵۵۵.۰۵۲.۹۸۰)</b>	<b>(۲۸.۰۱۱.۰۳۲.۴۴۴)</b>		<b>جمع هزینه ها</b>
<b>۱.۴۵۹.۳۵۳.۵۳۵.۲۲۰</b>	<b>۹۲۲.۷۰۳.۶۲۲.۷۷۶</b>	<b>۱.۴۶۷.۴۱۳.۶۲۳.۶۹۵</b>		<b>سود خالص</b>
۲۱.۹۱٪	۱۶.۶۹٪	۱۵.۳۵٪		بازده میانگین سرمایه گذاری <sup>۱</sup>
۱۲.۳۸٪	۱۱.۳۸٪	۹.۶۰٪		بازده سرمایه گذاری پایان دوره <sup>۲</sup>

**صورت گردش خالص دارایی‌ها**

سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۶/۳۱		دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۳/۳۱		دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۳/۳۱		
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	۱۳.۱۲۵.۱۲۹	۸.۱۰۱.۰۱۸.۸۶۹.۴۵۴	۷.۷۲۰.۹۳۰	۱۳.۴۸۵.۶۷۹.۱۱۷.۶۷۱	۱۳.۳۷۹.۳۸۷	واحد های سرمایه گذاری صادر شده طی دوره
(۴.۹۰۲.۰۶۶.۸۶۹.۵۳۷)	(۴.۷۳۴.۱۶۸)	(۳.۰۶۴.۰۶۵.۵۴۱.۱۵۵)	(۲.۹۱۱.۸۲۸)	(۱۱.۰۰۳.۲۲۶.۳۹۸.۴۵۰)	(۱۰.۹۲۲.۴۰۱)	واحد های سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره
(۱.۸۵۸.۶۸۹.۵۴۰.۸۳۰)	-	(۱.۳۹۹.۳۸۴.۱۱۵.۸۱۷)	-	(۱.۳۸۸.۱۹۸.۵۴۲.۷۸۰)	-	سود پرداختی صندوق
۱.۴۵۹.۳۵۳.۵۳۵.۲۲۰	-	۹۲۲.۷۰۳.۶۲۲.۷۷۶	-	۱.۳۶۷.۴۱۳.۶۲۳.۶۹۵	-	سود خالص دوره
<b>۱۱.۷۸۶.۶۸۰.۰۶۳.۵۴۸</b>	<b>۱۱.۶۸۱.۳۲۰</b>	<b>۸.۱۷۸.۲۷۸.۲۳۹.۴۱۳</b>	<b>۸.۰۹۹.۴۶۱</b>	<b>۱۴.۲۴۸.۳۴۸.۵۶۳.۶۸۴</b>	<b>۱۴.۱۳۸.۳۰۶</b>	خالص دارایی های پایان دوره

یادداشت‌های توضیحی همراه، بخش جدائی‌ناپذیر صورتهای مالی می باشد

<sup>۱</sup> بازده میانگین سرمایه‌گذاری =  $\frac{\text{سود خالص}}{\text{میانگین موجودی و وجوه استعاده شده}}$

<sup>۲</sup> بازده سرمایه‌گذاری پایان دوره / سال =  $\frac{\text{تغیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال} \pm \text{سود (زیان) خالص}}{\text{خالص دارایی‌های پایان سال}}$

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک یکم ایرانیان  
گزارش مالی میان دوره ای  
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی  
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۶

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 نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۶

ردیف	نام دارندگان واحدهای ممتاز	تعداد واحدهای ممتاز تحت تملک	درصد واحدهای تحت تملک
۱	صندوق ذخیره فرهنگیان	۱۸,۷۵۶	۲۸
۲	شرکت تأمین سرمایه نوین	۱۸,۷۴۴	۲۷
۳	بانک اقتصاد نوین	۱۲,۵۰۰	۲۵
	جمع	۵۰۰	۱۰۰

مدیر صندوق، شرکت تأمین 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 گل آذین، 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 ۳۳.

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 و خدمات مدیریت ارقام نگر آریا است که در تاریخ ۱۳۸۳/۱۱/۱۳ به شماره ثبت ۱۷۷۵۵ نزد مرجع ثبت شرکت‌های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی حسابرس عبارت است از تهران، میدان توحید، خیابان توحید، نبش خیابان پرچم، پلاک ۶۸

مدیر ثبت، شرکت کارگزاری تأمین 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 نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۶

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 نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۶

### ۴-۳- 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 مجامع 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 در هزار (۰۰۳) از ارزش روزانه اوراق بهادار با درآمد ثابت تحت تملک صندوق موضوع بند 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 اوراق بهادار.
کارمزد متولی	سالانه ۲ در ده هزار (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 (۰۱۵) از ارزش دارایی‌های صندوق به علاوه ۱۰ درصد (۰،۱) از درآمد حاصل از تعهد پذیره نویسی یا تعهد خرید اوراق
حق الزحمه حسابرس	مبلغ ثابت ۱۵۰ میلیون ریال به ازای هر سال مالی
حق الزحمه و کارمزد تصفیه مدیر صندوق	معادل یک در هزار (۰۱) 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.

### ۴-۵ - 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 نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۶

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 نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۶

۵- سرمایه‌گذاری در سپرده بانکی:

۱۳۹۵/۰۶/۳۱		۱۳۹۶/۰۳/۳۱		
درصد از کل دارایی‌ها	مبلغ	درصد از کل دارایی‌ها	مبلغ	
	ریال		ریال	
۴,۰۸	۴۸۴,۶۰۴,۰۴۱,۳۷۶	۶۱,۸۳	۸,۸۲۹,۱۱۰,۴۰۲,۶۹۷	کوتاه مدت ۵۱۵۲۵۳۶۱ اقتصاد نوین
.	۴۹۵,۳۷۸	.	۵۳۳,۶۰۴	کوتاه مدت -۰۲۰۰۴۲۰۹۴۱۰۰۸-بانک آینده
.	۱,۵۸۲,۳۸۲	۰,۳۷	۵۲,۸۷۰,۲۳۲,۴۵۵	کوتاه مدت-۷۳۵۸۲۱۳۷۵-کشاورزی
۱,۳۳	۱۵۷,۹۵۹,۷۲۷,۶۹۴	.	۱۱۱,۷۵۹	کوتاه مدت-۱-۱۷۷۱۴۹-۱۱۰-۹۹۵-گردشگری
.	۱,۰۰۰,۰۰۰	.	۱,۰۰۰,۰۰۰	کوتاه مدت -۰۲۲۰۳۸۷۶۷۵۰۰۵-بانک ملی
۴,۲۱	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.	.	بلند مدت -۰۴۱۲۷۴۹۹۵۶۰۰۵-بانک ملی
۹,۷۶	۱,۱۵۸,۱۶۷,۳۲۴,۲۷۵	۱,۸۶	۲۶۵,۱۱۰,۳۴۴,۶۲۱	کوتاه مدت -۰۲۰۳۴۸۴۹۱۱۰۰۲-بانک دی
۰,۸۷	۱۰۳,۸۵۴,۲۱۲,۶۲۷	.	.	کوتاه مدت-۱۰۰۰۰۲۴۰۷۶۶۳۹-موسسه اعتباری ملل
.	۱,۰۰۰,۰۰۰	.	۱,۰۰۰,۰۰۰	کوتاه مدت-۲۱۳۰۰۵۷۹۲۰۰۶-صادرات
.	۱,۰۰۰,۰۰۰	.	۱,۰۰۰,۰۰۰	کوتاه مدت-۲۱۳۰۰۹۵۲۰۰۰۹-صادرات
۰,۵۰	۵۹,۲۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۰,۴۱	۵۹,۲۲۰,۰۰۰,۰۰۰	بلند مدت-۰۴۰۴۹۰۶۷۳۳۰۰۸-صادرات
۱۰,۱۱	۱,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۸,۴۰	۱,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	بلند مدت-۰۴۰۴۹۰۶۷۲۴۰۰۱-صادرات
۴,۲۴	۵۰۳,۱۹۶,۷۲۱,۳۱۱	۳,۵۵	۵۰۶,۲۶۷,۲۹۲,۲۴۸	کوتاه مدت-۰۲۱۳۰۶۵۷۶۳۰۰۲-صادرات
۳,۲۹	۳۹۰,۶۳۲,۸۰۵,۶۹۸	۲,۲۰	۳۱۴,۰۲۷,۳۱۹,۲۰۷	کوتاه مدت-۱۹۸۸۴۰۹۰۴-تجارت
.	.	۰,۵۸	۸۲,۱۹۹,۹۲۶,۷۳۲	کوتاه مدت-۷۰۰۸۱۰۳۷۴۸۴۶-شهر
.	.	.	۱۰,۷۹۲,۰۷۵	کوتاه مدت-۱-۲۴۷۰۵۱۳-۸۱۹-۲۴۰۰-سامان
.	.	.	۱,۰۰۰,۰۰۰	کوتاه مدت-۵۶۶۱۰۷۵۱۶۰-حلت
.	.	۰,۳۸	۵۴,۲۷۸,۵۸۶,۸۴۱	کوتاه مدت-۲۰۹۳۶۸۴۰۸-رفاه کارگران
.	.	۰,۱۵	۲۱,۷۷۰,۱۶۹,۸۲۶	کوتاه مدت-۱۰۰۰۰۲۶۷۴۹۵۵۵-موسسه اعتباری ملل
.	.	۰,۵۵	۷۸,۳۴۲,۰۸۰,۸۸۹	کوتاه مدت-۳-۴۷۰۰۰۳۵۲۰۱۷۶۰۳-پارسین
.	.	۰,۲۵	۳۶,۳۶۵,۵۹۳,۶۶۵	کوتاه مدت-۰۲۲۲۱۰۸۶۳۵۰۰۶-علی
<b>۳۸,۳۹</b>	<b>۴,۵۵۷,۶۳۹,۹۱۰,۷۴۱</b>	<b>۸۰,۵۳</b>	<b>۱۱,۴۹۹,۵۷۶,۴۹۷,۶۱۹</b>	

۶- سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب

۱۳۹۵/۰۶/۳۱		۱۳۹۶/۰۳/۳۱		
مبلغ	مبلغ	مبلغ	یادداشت	
ریال	ریال	ریال		
۱,۵۱۶,۰۹۹,۸۸۹,۳۱۴	۱,۸۲۳,۳۶۰,۴۰۰,۰۰۰	۶-۱	اوراق مشارکت بانکی	
۳,۴۸۶,۵۰۸,۲۳۵,۰۵۴	۱۵۸,۹۹۱,۰۹۲,۸۹۰	۶-۲	اوراق مشارکت بورسی یا فرابورسی	
۵۶,۷۵۱,۱۷۹,۳۱۱	.	۶-۳	اوراق رهنی	
۲,۱۸۲,۷۳۴,۹۴۹,۷۷۰	۶۶۳,۰۳۲,۵۱۰,۹۲۸	۶-۴	اوراق اجاره	
۳۷,۵۰۶,۹۰۳,۷۶۳	۳۳,۰۶۱,۲۳۵,۴۱۱	۶-۵	اوراق مرابحه	
<b>۷,۴۷۹,۶۰۱,۱۵۷,۲۱۲</b>	<b>۲,۶۷۸,۴۴۵,۲۳۹,۲۲۹</b>			

صندوق سرمایه گذاری مشترک یکم ایرانیان

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۶

۶-۱- اوراق مشارکت بانکی

۱۳۹۵/۰۶/۳۱		۱۳۹۶/۰۳/۳۱				
درصد از کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	خالص ارزش فروش	سود متعلقه	ارزش اسمی	تاریخ سررسید	نرخ
	ریال	ریال	ریال	ریال		درصد
۱۲,۷۷	۱,۵۱۶,۰۹۹,۸۸۹,۳۱۴	.	.	.	فروش رفته	۲۰
.	.	۱,۸۳۳,۳۶۰,۴۰۰,۰۰۰	۲۳,۳۶۰,۴۰۰,۰۰۰	۱,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۹/۱۱/۳۱	۱۶
۱۲,۷۷	۱,۵۱۶,۰۹۹,۸۸۹,۳۱۴	۱,۸۳۳,۳۶۰,۴۰۰,۰۰۰	۲۳,۳۶۰,۴۰۰,۰۰۰	۱,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰		

مشارکت طرح توسعه منابع آب و نیرو  
مشارکت شهرداری شیراز قطار شهری

صندوق سرمایه گذاری مشترک یکم ایرانیان

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۶

**۲-۶- اوراق مشارکت بورسی یا فرابورسی**

۱۳۹۵/۰۶/۳۱		۱۳۹۶/۰۲/۳۱				
درصد از کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	خالص ارزش فروش	سود متعلقه	ارزش اسمی	تاریخ سررسید	نرخ
	ریال	ریال	ریال	ریال		درصد
۴.۵۵	۵۴.۶۴۵.۹۱۷.۹۲۵	۸۵۵.۰۰۸۲۰.۴۸	۲۹.۰۶۱.۳۰۷	۸۸۲۱.۰۲۰.۷۴۱	۱۳۹۸/۷/۲۵	۲۲
۲.۲۲	۲۸۶.۹۷۴.۰۹۳.۶۷۲	.	.	.	فروش رفته	۲۲
۱.۹۷	۲۳۳.۹۵۲.۰۵۱.۰۵۹	.	.	.	فروش رفته	۲۳
۶.۵۷	۷۷۹.۸۴۹.۲۸۲.۹۸۱	.	.	.	فروش رفته	۲۰
۰.۰۸	۹.۱۸۷.۴۲۶.۸۷۱	.	.	.	فروش رفته	۲۰
۱۳.۷۸	۱.۶۳۵.۸۹۹.۴۲۲.۵۴۴	.	.	.	فروش رفته	۲۱
.	.	۱۵۰.۱۴۱.۰۱۰.۵۴۲	.	۱۵۰.۱۴۱.۰۱۰.۵۴۲	۱۳۹۶/۷/۱۸	.
۲۹.۳۷	۳.۴۸۶.۵۰۸.۲۳۵.۰۵۴	۱۵۸.۹۹۱.۰۹۲.۸۹۰	۲۹.۰۶۱.۳۰۷	۱۵۸.۹۶۲.۰۳۱.۵۸۳		

مشارکت رایان سایبا  
مشارکت سیمان کردستان  
مشارکت سفارش ساخت توسعه ملی  
مشارکت شهرداری شیراز  
مشارکت شهرداری شیراز ۱۳۹۲  
مشارکت ملی نفت ایران  
سلف استناد به پلی اتیلن

**۳-۶- اوراق رهنی**

۱۳۹۵/۰۶/۳۱		۱۳۹۶/۰۲/۳۱				
درصد از کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	خالص ارزش فروش	سود متعلقه	ارزش اسمی	تاریخ سررسید	نرخ
	ریال	ریال	ریال	ریال		درصد
۰.۴۸	۵۶.۷۵۱.۱۷۹.۳۱۱	.	.	.	۱۳۹۷/۰۴/۱۲	۱۸.۵
۰.۴۸	۵۶.۷۵۱.۱۷۹.۳۱۱	.	.	.		

رهنی بلک مسکن

صندوق سرمایه گذاری مشترک یکم ایرانیان

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۶

۶-۴- اوراق اجاره

۱۳۹۵/۰۶/۳۱		۱۳۹۶/۰۳/۳۱		ارزش اسمی		تاریخ سررسید		نرخ	
درصد از کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	سود متعلقه	ریال	ریال	ریال	ریال	درصد
۰.۱۲	۱۳,۹۴۵,۲۵۱,۸۳۹	۰.۱۰	۱۳,۸۰۳,۱۱۷,۵۹۴	۶۳,۰۳۸,۰۷۰	۱۳,۱۷۲,۷۳۶,۸۷۴	۱۳,۹۷۰,۴۰۴	۲۰	اجاره بوتان	
۱,۲۴	۲۰,۶۱۱,۸۰۱,۴۴۲	۰	۰	۰	۰	فروش رفته	۲۰	اجاره رایان	
۵.۰۳	۵۹۷,۴۵۶,۰۸۱,۶۲۳	۲,۴۴	۲۴۸,۵۲۲,۹۶۱,۵۸۸	۱۶,۵۳۷,۴۹۵,۸۸۲	۳۳۱,۰۹۶,۴۶۵,۷۰۶	۱۳۹۸/۱۲/۲۶	۱۸	اجاره دولت	
۱۰.۲۰	۱,۳۱۱,۳۶۴,۱۳۴,۱۷۴	۰	۰	۰	۰	فروش رفته	۲۱	اجاره شرکت مخابرات ایران	
۱.۳۰	۱۵۳,۸۵۱,۳۷۷,۷۱۲	۱,۹۶	۲۷۹,۲۸۵,۰۱۰,۷۰۷	۳,۲۴۸,۲۲۰,۸۵۷	۲۷۶,۰۳۶,۷۸۹,۸۵۰	۱۳۹۹/۰۳/۰۹	۲۱	اجاره ماهان	
۰	۰	۰.۱۵	۲۱,۴۲۰,۴۲۱,۰۳۹	۱,۴۳۵,۹۰۱,۰۳۹	۱۹,۹۸۴,۵۲۰,۰۰۰	۱۳۹۹/۱۱/۱۸	۲۰	اجاره دولتی آپوروش نوین	
۱۸,۳۹	۲,۱۸۲,۷۳۴,۹۴۹,۷۷۰	۴,۶۴	۶۶۳,۰۳۲,۵۱۰,۹۲۸	۲۱,۸۵۱,۹۹۸,۴۹۸	۶۴۱,۱۸۰,۵۱۲,۴۳۰				

۶-۵- اوراق مرابحه

۱۳۹۵/۰۶/۳۱		۱۳۹۶/۰۳/۳۱		ارزش اسمی		تاریخ سررسید		نرخ	
درصد از کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	سود متعلقه	ریال	ریال	ریال	ریال	درصد
۰.۱۴	۱۶,۹۳۳,۱۶۷,۴۹۳	۰	۰	۰	۰	۰	فروش رفته	۲۱	مرابحه بناگستر کرانه
۰.۱۰	۱۱,۸۱۷,۳۷۲,۰۱۱	۰.۱۷	۳۲,۲۶۴,۸۷۱,۱۵۱	۱,۰۹۴,۷۴۶,۲۰۱	۳۳,۲۰۰,۱۲۴,۹۵۰	۱۳۹۹/۰۱/۰۹	۲۱	مرابحه سیمان شرق	
۰.۱۷	۸,۷۶۶,۳۶۴,۲۵۹	۰.۰۶	۸,۷۶۶,۳۶۴,۲۶۰	۲۹۱,۹۲۸,۸۵۴	۸,۴۷۴,۴۳۵,۷۰۶	۱۳۹۷/۰۴/۲۹	۲۰	مرابحه فولاد مبارکه	
۰.۲۴	۳۷,۵۰۶,۰۲۰,۷۶۳	۰.۳۳	۳۳,۰۶۱,۳۳۵,۴۱۱	۱,۳۸۶,۶۷۴,۷۵۵	۳۱,۶۷۴,۵۶۰,۶۵۶				

**صندوق سرمایه‌گذاری مشترک یکم ایرانیان**

**گزارش مالی میان دوره ای**

**یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی**

**دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۶**

**۷- جاری کارگزاران**

جاری کارگزاران به تفکیک به شرح زیر می‌باشد:

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۳/۳۱				نام شرکت کارگزاری
مانده پایان دوره	گردش بستانکار	گردش بدهکار	مانده ابتدای دوره	
ریال	ریال	ریال	ریال	شرکت کارگزاری تامین سرمایه نوین
۰	(۱۱.۷۵۲.۷۳۸.۸۰۹.۴۰۸)	۱۱.۷۴۲.۷۵۴.۰۲۹.۹۲۴	۹.۹۸۴.۷۷۹.۴۸۴	
۰	(۱۱.۷۵۲.۷۳۸.۸۰۹.۴۰۸)	۱۱.۷۴۲.۷۵۴.۰۲۹.۹۲۴	۹.۹۸۴.۷۷۹.۴۸۴	

**۸- حساب‌های دریافتی**

حساب‌های دریافتی به تفکیک به شرح زیر است:

۱۳۹۵/۰۶/۳۱		۱۳۹۶/۰۳/۳۱			
تنزیل شده	تنزیل شده	تفاوت ارزش اسمی و مبلغ تنزیل شده	نرخ تنزیل	تنزیل نشده	
ریال	ریال	ریال	درصد	ریال	سود دریافتی سپرده های بانکی
۲۰.۵۱۵.۹۱۷.۷۱۳	۹۸.۶۴۵.۷۱۳.۶۲۷	(۱۰۰.۲۰۰.۱۷۴.۸۱۰)	-	۹۹.۶۶۵.۸۸۸.۴۳۷	
۳.۹۷۲.۹۵۳.۴۰۰	۳.۹۷۲.۹۵۳.۴۰۰	۰	۲۵	۳.۹۷۲.۹۵۳.۴۰۰	سود سهام
۲۴.۴۸۸.۸۷۱.۱۱۳	۱۰۲.۶۱۸.۶۶۷.۰۲۷	(۱۰۰.۲۰۰.۱۷۴.۸۱۰)		۱۰۳.۶۳۸.۸۴۱.۸۳۷	

**۹- سایر دارایی‌ها**

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۳/۳۱

مانده در پایان دوره	استهلاک دوره	مخارج اضافه شده طی دوره	مانده در ابتدای دوره	مخارج نرم افزار
ریال	ریال	ریال	ریال	
۰	(۲۵۹.۱۳۷.۱۰۰)	۲۵۹.۱۳۷.۱۰۰	۰	
۰	(۲۵۹.۱۳۷.۱۰۰)	۲۵۹.۱۳۷.۱۰۰	۰	

**۱۰- موجودی نقد**

موجودی نقد صندوق به شرح زیر می‌باشد:

۱۳۹۵/۰۶/۳۱	۱۳۹۶/۰۳/۳۱	
ریال	ریال	
۵۰.۰۰۰.۰۰۰	۵۰.۰۰۰.۰۰۰	حساب جاری بانک اقتصاد نوین
۳۰.۰۰۰.۰۰۰	۳۰.۰۰۰.۰۰۰	حساب جاری بانک آینده
۹۳۳.۰۰۰	۹۳۳.۰۰۰	حساب جاری بانک صادرات
۸۰.۹۳۳.۰۰۰	۸۰.۹۳۳.۰۰۰	

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک یکم ایرانیان

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۶

۱۱- پرداختنی به ارکان صندوق

بدهی به ارکان صندوق به شرح زیر است:

۱۳۹۵/۰۶/۳۱	۱۳۹۶/۰۳/۳۱	
ریال	ریال	مدیر
۱۰.۵۷۰.۲۵۸.۷۲۳	۱۲.۲۶۶.۳۵۰.۶۱۷	متولی
۸۹.۲۷۴.۷۲۸	۷۷.۷۹۵.۳۱۶	ضامن نقدشوندگی
۴.۴۰۹.۰۴۶.۷۷۲	۳.۵۶۱.۸۲۲.۷۲۶	حسابرس
۸۲.۴۸۲.۳۸۸	۵۱.۹۷۸.۸۷۵	
<b>۱۵.۱۵۱.۰۶۲.۶۱۱</b>	<b>۱۵.۹۵۷.۹۴۷.۵۳۴</b>	

۱۲- پرداختنی به سرمایه‌گذاران

بدهی به سرمایه‌گذاران متشکل از اقلام زیر می‌باشد:

۱۳۹۵/۰۶/۳۱	۱۳۹۶/۰۳/۳۱	
ریال	ریال	بابت درخواست صدور
۰	۲۰۰.۰۰۰	بابت تمه و واحدهای صادر شده
۱۳.۲۰۸.۹۰۴	۲۸۸.۹۰۳.۶۱۴	بابت واحدهای ابطال شده
۰	۶۰.۱۲.۷۵۰.۲۵۶	بابت سود پرداختنی به سرمایه‌گذاران عادی
۰	۵۰.۹۲۰.۴۴۱	بابت وجوه واریزی نامشخص
۵.۲۲۰.۰۰۰.۰۰۰	۱۵۰.۹۰۰.۰۰۰	
<b>۵.۲۳۳.۲۰۸.۹۰۴</b>	<b>۶.۵۰۳.۶۷۴.۳۱۱</b>	

۱۳- سایر حساب‌های پرداختنی و ذخایر

سایر حساب‌های پرداختنی و ذخایر به شرح زیر می‌باشد:

۱۳۹۵/۰۶/۳۱	۱۳۹۶/۰۳/۳۱	
ریال	ریال	ذخیره تصفیه
۳۵۱۳.۹۲۸.۰۸۴	۵.۹۳۳.۰۹۶.۳۲۱	ذخیره هزینه‌های پرداخت نشده
۱۷۱.۸۸۳.۱۷۰	۸۴.۱۳۷.۱۰۰	پیش دریافت سود سپرده بانکی
۵۹.۹۴۰.۶۵۷.۵۶۲	۳.۸۹۳.۹۱۷.۹۲۵	ذخیره نگهداری اوراق بهادار بی نام
۱۶.۶۶۶.۶۶۸	۰	سایر
۱۰.۸۸.۱۸۱.۰۰۳	۰	
<b>۶۴.۷۳۱.۳۱۶.۴۸۷</b>	<b>۹.۹۱۱.۱۵۱.۳۴۶</b>	

**صندوق سرمایه‌گذاری مشترک یکم ایرانیان**  
**گزارش مالی میان دوره ای**  
**یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی**  
**دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۶**

**۱۴- خالص دارایی‌ها**

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

۱۳۹۵/۰۶/۳۱		۱۳۹۶/۰۳/۳۱		
ریال	تعداد	ریال	تعداد	
۱۱.۷۳۶.۲۲۹.۰۸۶.۸۴۵	۱۱.۶۳۱.۳۲۰	۱۴.۱۹۷.۹۲۳.۷۳۳.۶۸۸	۱۴.۰۷۸.۳۰۶	واحدهای سرمایه‌گذاری عادی
۵۰.۴۵۰.۹۷۶.۷۰۳	۵۰.۰۰۰	۵۰.۴۲۴.۸۲۹.۹۹۶	۵۰.۰۰۰	واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز
<b>۱۱.۷۸۶.۶۸۰.۰۶۳.۵۴۸</b>	<b>۱۱.۶۸۱.۳۲۰</b>	<b>۱۴.۲۴۸.۳۴۸.۵۶۳.۶۸۴</b>	<b>۱۴.۱۲۸.۳۰۶</b>	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 نه ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۳/۳۱	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۳/۳۱		
مبلغ	مبلغ	مبلغ	یادداشت	
ریال	ریال	ریال		
۲۹۸.۸۶۱.۰۷۲	۲۹۸.۸۶۱.۰۷۲	۰		۱۵-۱ سهام بورسی یا فرابورسی
۲۶.۲۴۲.۴۹۴.۱۰۷	(۹۶۲.۶۱۷.۲۳۵)	۲۸.۶۶۹.۶۰۴.۳۴۲		۱۵-۲ اوراق مشارکت واجاره
<b>۳۶.۵۴۱.۳۵۵.۱۷۹</b>	<b>(۶۶۳.۷۵۶.۱۶۳)</b>	<b>۲۸.۶۶۹.۶۰۴.۳۴۲</b>		

**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 نه ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۳/۳۱	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۳/۳۱						
سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
(۷.۸۹۸.۸۱۹)	(۷.۸۹۸.۸۱۹)	۰	-	-	-	-	-	پتروشیمی مبین
۳۰۶.۷۵۹.۸۹۱	۳۰۶.۷۵۹.۸۹۱	۰	-	-	-	-	-	صنعتی بهشهر
<b>۲۹۸.۸۶۱.۰۷۲</b>	<b>۲۹۸.۸۶۱.۰۷۲</b>	<b>۰</b>	<b>۰</b>	<b>۰</b>	<b>۰</b>	<b>۰</b>	<b>۰</b>	



صندوق سرمایه‌گذاری مشترک یکم ایرانیان

گزارش مالی میان دوره‌ای

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۶

۱۵-۲ سود (زیان) فروش اوراق بهادار

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱/۳/۱۳۹۶

سال مالی منتهی ۱۳۹۵/۰۶/۳۱ به	دوره مالی نه ماهه منتهی ۱۳۹۵/۰۳/۳۱ به		دوره مالی نه ماهه منتهی ۱۳۹۶/۰۳/۳۱ به		تعداد
	سود (زیان) فروش	سود (زیان) سود	سود (زیان) فروش	سود (زیان) سود	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
(۶۱۷,۸۰۹,۵۸۰)	۱۶۱,۶۸۲,۷۶۲	.	.	.	.
۱۰۰,۵۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۵۰۰,۰۰۰	.	.	.	.
۳۱,۱۲۰,۸۰۱,۹۴۱	.	۳,۶۲۵,۷۸۵,۷۰۱	۲۹۲,۹۵۷,۲۶۲,۷۲۴	۲۹۷,۶۶۱,۸۰۰,۰۰۰	۳۰,۵۰۰,۰۰۰
.	.	۵۳۷,۲۶۰,۹۷۴	۱۹۹,۱۴۶,۷۴۱,۰۲۶	۱۹۹,۶۹۶,۰۲۰,۰۰۰	۱۹۹,۳۰۰,۰۰۰
۷,۳۴۱,۶۱۲,۷۵۸	.	۳۲,۵۸۹,۴۹۳,۶۸۱	۱,۱۶۴,۷۶۷,۲۲۱,۳۸۰	۱,۱۶۷,۴۲۲,۳۰۰,۰۰۰	۱,۱۵۸,۳۶۵,۰۰۰
.	.	۹,۹۰۵,۰۱۳,۸۳۱	۸۲,۳۲۷,۸۹۱,۵۷۵	۹۳,۲۴۴,۵۵۲,۶۳۰	۸۹,۵۰۰,۰۰۰
.	.	۱۴۶,۷۲۶,۲۹۵	۱۲,۸۵۲,۲۲۳,۷۰۵	۱۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳,۰۰۰,۰۰۰
.	.	۹۵۸,۸۶۵	۱,۲۱۸,۳۷۰,۹۶۷	۱,۲۲۰,۳۷۴,۴۰۰	۱,۲۴۷,۰۰۰
.	.	۱۰۰,۱۲,۵۲۱	۶,۸۴۵,۲۵۱,۱۸۸	۶,۸۶۰,۸۴۴,۰۰۰	۷,۵۰۰,۰۰۰
.	.	۱۰,۱۳۷,۷۵۸	۱,۳۶۹,۱۷۰,۷۶۸	۱,۳۸۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۵۰۰,۰۰۰
.	.	(۲۷۲,۳۴۵,۹۵۰)	۵۴,۵۵۷,۷۳۹,۰۰۰	۵۴,۳۱۸,۷۰۰,۰۰۰	۵۴,۶۰۰,۰۰۰
.	.	۱۹,۴۷۹,۱۰۱,۶۴۶	۶۵۴,۸۷۴,۴۹۲,۵۳۶	۶۷۲,۲۵۸,۶۰۰,۰۰۰	۶۴۷,۶۴۰,۰۰۰
(۲۶۰,۰۶۷,۰۶۵)	۱۳۳,۶۰۲,۷۹۹	۱۲,۲۵۷,۳۶۷,۲۰۸	۲۲۹,۹۱۳,۹۰۸,۷۹۲	۲۴۲,۳۸۶,۸۷۶,۰۰۰	۲۳۰,۰۹۲,۰۰۰
.	.	۱۰,۹۶۶,۱۹۵,۶۶۰	۳۰۴,۸۹۰,۱۳۴,۳۴۰	۳۱۵,۸۸۷,۵۲۰,۰۰۰	۳۰۳,۷۲۸,۰۰۰
.	.	۴۱۳,۸۹۶,۱۴۵	۱۸۷,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۷۶,۶۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۷۶,۶۱۰,۰۰۰
(۱,۵۶۵,۲۱۸,۹۶۰)	(۱,۳۴۸,۴۰۲,۷۹۶)	۱	۹,۱۷۳,۹۹۴,۶۷۹	۹,۱۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۹,۱۸۰,۰۰۰,۰۰۰
.	.	۵۳۰,۱۲,۹۴۰,۰۰۰	۷۷۸,۷۰۵,۹۲۰	۱,۰۰۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
.	.	(۷۸,۰۰۰,۰۰۰)	۲۳۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۱۰,۲۶۷,۵۰,۱۳	.	(۳۲۰,۹۹,۳۸۲,۳۶۵)	۷۸,۰۰۰,۷۸۹۴	۱,۵۸۷,۷۸۶,۱۳۶,۰۰۰	۱,۵۵۱,۹۹۷,۰۰۰

صندوق سرمایه گذاری مشترک یکم ایرانیان

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۶

سال مالی منتهی ۱۳۹۵/۰۶/۳۱ به	دوره مالی نه ماهه منتهی ۱۳۹۵/۰۳/۳۱ به	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۳/۳۱				تعداد
سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۰	۰	۱۰,۲۰۷,۶۰۵	۱۲,۱۴۴,۲۸۹	۱۶,۸۶۷,۹۳۴,۱۰۶	۱۶,۸۸۲,۲۸۶,۰۰۰	۱۶,۸۸۱
۰	۰	(۱۳,۳۲۳,۸۸۹,۳۱۴)	۳۹۸,۰۰۰,۰۰۰	۱,۵۱۲,۹۲۵,۸۸۹,۳۱۴	۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰
۳۶,۳۴۲,۴۹۴,۱۰۷	(۹۶۲,۶۱۷,۲۳۵)	۳۸,۶۶۹,۶۰۴,۳۴۲	۱,۹۶۲,۹۰۵,۴۷۲	۸,۱۹۲,۳۴۹,۰۸۲,۰۱۶	۸,۲۳۲,۹۸۱,۵۹۱,۸۳۰	

مراجعه بناگستر کرانه  
مشارکت طرح توسعه منابع آب و فیرو

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک یکم ایرانیان

گزارش مالی دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۶

۱۶ - سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱/۳/۱۳۹۶

سال مالی منتهی	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱/۳/۱۳۹۶		سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	کارمزد فروش	ارزش دفتری	بهای بازار	تعداد	
		ریال	ریال						
۱۳۹۵/۰۶/۳۱	۶,۵۸۱,۵۶۹	۱۴,۱۲۱,۵۸۹	۶,۵۷۹,۰۰۰	(۳۲۷,۵۹۹,۷۴۱)	۸,۸۲۱,۰۲۰,۷۴۱	۸۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۵۰,۰۰۰		مشارکت رایان سایبا
		(۳۲۴,۰۰۰,۸۲۶)							مشارکت ساخت توسعه ملی
	(۳۱,۵۶۶,۰۰۰)	(۲۱۶,۷۲۸,۸۰۱)							مشارکت سیما کردستان
	(۶۱۵,۹۱۳,۹۴۰)	(۶۰۰,۷۲۵,۲۶۶)							مشارکت شهرداری شیراز
		(۱۸۲,۳۷۱,۹۴۴)							مشارکت شهرداری شیراز ۱۳۹۲
	(۷,۳۳۹,۰۰۰,۹۲۹)			۷,۲۵۴,۶۱۳,۱۳۰		۱۳۵,۳۲۹,۸۸۶,۸۷۰	۱۴۲,۶۸۴,۵۰۰,۰۰۰	۳۵,۰۰۰	مشارکت ملی نفت ایران
	(۷۷,۷۵۰,۴۰۰)								سلف استاندارد پلی اتیلن
	(۳۲۵,۰۲۵,۳۷۹)	(۳۶,۳۳۳,۴۳۳)		(۱۴۲,۳۳۶,۳۴۵)	۱۰,۰۵۴,۲۶۰	۱۲,۱۲۲,۱۷۹,۹۸۵	۱۲,۹۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۲,۹۹۰	رهی بانک مسکن
	۱۲,۰۴۴,۷۸۰,۷۶۸	۵,۳۷۸,۲۶۳,۸۶۶		۲۹,۹۸۸,۱۳۸,۹۲۴	۲۸۰,۳۸۵,۳۷۰	۳۳۱,۹۸۶,۴۶۵,۷۰۶	۳۶۲,۳۵۵,۰۰۰,۰۰۰	۳۶۲,۳۵۵	اجاره بوتان
	(۱۱۴,۹۲۴,۹۷۴)	(۳۴,۲۷۰,۵۴۴)							اجاره دولت
	(۸۵۰,۷۵۲۴,۱۳۹)	(۹۰,۲,۷۲۶,۱۰۲)							اجاره رایان
	(۱۹۹,۴۳۱,۰۸۷)	(۶۵,۹۱۴,۰۸۰)		(۸,۷۸۲,۸۰۳,۸۹۰)	۲۰,۷۰۱,۱۴۰,۰۴۰	۲۷۶,۰۳۶,۷۸۹,۸۵۰	۲۶۷,۴۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۶۷,۴۶۰	اجاره شرکت مخابرات ایران
				(۱۵,۴۸۰,۰۰۰)	۱۵,۴۸۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰	اجاره ماهان
	(۲۵,۳۳۱,۶۲۶)	(۱۲,۰۷۵,۵۰۶)							اجاره دولتی آپوروش توبن
	(۸,۷۳۴,۵۹۰)	(۸,۷۳۴,۵۹۰)		(۱۰,۴۰۹,۲۵۳,۲۳۳)	۱۷,۶۲۲,۲۰۶	۲۲,۸۵۵,۸۶۹,۳۲۶	۲۲,۷۶۹,۰۰۰,۰۰۰	۲۲,۷۶۹	مراجعه بناگستر کرانه
	(۶,۵۶۴,۳۹۴)				۶,۵۶۴,۳۹۴	۸,۴۷۲,۳۳۵,۷۰۶	۸,۴۸۱,۰۰۰,۰۰۰	۸,۴۸۱	مراجعه سیما شرق
									مراجعه فولاد مبارکه

صندوق سرمایه گذاری مشترک یکم ایرانیان

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۶

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۳/۳۱		دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۳/۳۱		دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۳/۳۱			
سال مالی منتهی	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۳/۳۱	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	کارمزد فروش	ارزش دفتری	بهای بازار	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
(۹,۶۴۳,۵۳۴,۲۰۷)	۲,۸۷۶,۴۸۶,۵۳۷	۲۷,۹۶۹,۱۵۱,۶۴۳	۵۴۳,۲۰۰,۱۷۰	۲,۶۱۶,۶۲۶,۶۸۱,۱۸۴	۱,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۸۰۰,۰۰۰
(۶,۳۳۳,۱۱۰,۶۸۶)							

مشارکت طرح توسعه منابع آب و نیرو  
مشارکت شهرداری شیراز قطار شهری

۱۷ - سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

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

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۳/۳۱	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۳/۳۱	مبلغ	مبلغ	مبلغ	یادداشت
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۸۴۹,۴۴۳,۴۷۸,۱۸۵	۶۲۷,۱۷۱,۹۲۴,۱۰۰	۷۴۸,۹۲۴,۱۴۶,۱۰۰	۱۷-۱	سود سپرده بانکی	
۴۷,۳۴۰,۶۶۶,۶۶۷		۲۳۷,۵۵۷,۹۴۳,۴۸۴	۱۷-۲	اوراق مشارکت بانکی	
۳۲۴,۱۳۳,۳۱۲,۹۷۸	۱۹۰,۰۲۰,۹۳۹,۸۸۶	۲۰۵,۳۰۹,۶۴۶,۱۳۳	۱۷-۳	اوراق مشارکت بورسی	
۵۷۰,۰۰۰,۳۶۵		۴,۶۲۷,۶۴۸,۳۳۳	۱۷-۴	اوراق رهنی	
۳۴۹,۴۶۰,۳۹۵,۷۳۴	۱۲۷,۲۲۹,۶۸۱,۴۰۸	۱۳۷,۱۰۶,۵۲۱,۵۴۰	۱۷-۵	اوراق اجاره	
۳,۲۸۵,۲۲۷,۴۸۴	۱,۴۹۰,۳۳۹,۰۱۸	۴,۸۵۲,۰۵۵,۵۷۱	۱۷-۶	اوراق مرابحه	
۱,۴۷۳,۷۱۹,۹۸۱,۴۱۳	۹۴۵,۹۱۲,۹۰۴,۴۱۲	۱,۳۳۸,۳۷۸,۹۶۱,۰۶۱			

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک یکم ایرانیان

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۶

۱-۱۷- سود سپرده بانکی

سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۶/۳۱	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۳/۳۱	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۳/۳۱	سپرده بانکی:
سود خالص	سود خالص	سود خالص	
ریال	ریال	ریال	
۷۶.۱۳۶	۶۳.۵۳۳	۳۱.۱۲۸	کوتاه مدت - ۲۰۰۴۲۰۹۴۱۰۰۸ - بانک آینده
۱۰۳.۰۳۷.۶۲۲	۸۲.۴۱۸.۴۱۹	۷۵.۳۸۱.۳۵۷	کوتاه مدت - ۲۰۲۲۰۳۸۷۶۷۵۰۰۵ - بانک ملی
۹۸.۲۴۶.۵۷۵.۳۳۸	۷۰.۲۱۹.۱۷۸.۰۷۹	۱۱.۷۵۳.۴۲۴.۶۶۲	بلند مدت - ۰۴۱۲۷۴۹۹۵۶۰۰۵ - بانک ملی
۹۸.۸۲۳.۷۰۰.۹۵۱	۸۱.۶۱۱.۷۳۵.۳۰۷	۱۲۳.۱۶۷.۷۳۴.۵۹۰	کوتاه مدت ۵۱۵۲۵۳۶۱ اقتصاد نوین
۳۶۶.۳۲۴.۷۸۹.۵۶۷	۲۵۹.۸۵۸.۵۸۵.۳۱۳	۷۸.۴۳۸.۹۹۵.۲۷۰	کوتاه مدت - ۰۲۰۳۴۸۴۹۱۱۰۰۳ - بانک دی
۳۱۰.۴۲۵.۵۷۵.۶۸۱	۲۳.۱۸۷.۴۰۵.۸۲۶	۴.۱۲۷.۶۶۴.۲۹۲	کوتاه مدت - ۱۱۰-۹۹۵-۱۷۷۱۴۹-۱ - گردشگری
۱۶.۳۸۳.۵۶۱.۸۰۰	.	.	کوتاه مدت - ۱۴۷۵۹۵۸۶۱ - رفاه کارگران
.	۱۶.۳۸۳.۵۶۱.۸۰۰	.	بلند مدت - ۹۳۱۰۴۳ - رفاه کارگران
۱۷۹.۴۳۲.۸۶۸.۵۲۰	۱۷۶.۱۱۸.۷۳۴.۷۴۵	۳.۷۲۱.۲۲۵.۲۹۹	کوتاه مدت - ۷۳۵۸۲۱۳۷۵ - کشاورزی
۴.۲۲۷.۵۹۵.۴۶۸	.	۵.۶۴۶.۵۳۲.۳۲۷	کوتاه مدت - ۱۰۰۰۰۲۴۰۷۶۶۳۹ - موسسه اعتباری ملل
۱۱.۶۹۴.۰۲۸	.	۷۷.۲۲۵.۹۷۶	کوتاه مدت - ۲۱۳۰۰۵۷۹۲۰۰۶ - صادرات
۱۱۰.۳۳.۴۹۹.۹۴۸	.	۴۴.۲۹۶.۷۴۲.۸۰۶	کوتاه مدت - ۲۱۳۰۰۹۵۲۰۰۰۹ - صادرات
۱.۸۸۱.۸۹۹.۲۴۸	.	۶.۴۱۱.۵۴۳.۴۱۱	بلند مدت - ۰۴۰۴۹۰۶۷۳۳۰۰۸ - صادرات
۳۲.۵۰۶.۱۷۵.۵۷۹	.	۱۳۴.۶۳۰.۱۳۶.۷۳۲	بلند مدت - ۰۴۰۴۹۰۶۷۲۴۰۰۱ - صادرات
۸.۳۴۲.۴۶۵.۷۲۸	.	۸۰.۴۸۱.۱۰۳.۶۵۴	کوتاه مدت - ۲۱۳۰۶۵۷۶۳۰۰۲ - صادرات
۱.۲۶۵.۷۵۳.۴۱۹	.	۸۰.۶۵۸.۵۹۳.۵۰۶	کوتاه مدت - ۱۹۸۸۴۰۹۰۴ - تجارت
.	.	۱۰۳.۰۰۵.۸۷۸.۶۸۲	کوتاه مدت - ۷۰۰۸۱۰۳۷۴۸۴۶ - شهر
.	.	۱۱.۵۵۱.۳۵۳.۳۱۱	کوتاه مدت - ۱-۲۴۰۰-۸۱۹-۲۴۷۰۵۱۳ - سامان
.	.	۸۷۴.۰۹۲.۱۹۸	کوتاه مدت - ۱۰۰۰۰۲۶۰۸۷۷۷۴ - موسسه اعتباری ملل
.	.	۴.۳۴۰.۶۸۲.۱۷۲	کوتاه مدت - ۵۶۶۱۰۷۵۱۶۰ - ملت
.	.	۵.۳۳۸.۲۴۳.۲۰۵	کوتاه مدت - ۲۰۹۳۶۸۴۰۸ - رفاه کارگران
.	.	۲۰۰۱۷.۸۷۴.۴۸۱	کوتاه مدت - ۱۰۰۰۰۲۶۷۴۹۵۵۵ - موسسه اعتباری ملل
.	.	۶.۶۷۲.۷۸۴.۷۵۴	کوتاه مدت - ۴۷۰۰۰۳۵۲۰۱۷۶۰۳ - پارسیان
.	.	۴۲.۶۵۷.۰۷۷.۰۸۷	کوتاه مدت - ۲۲۲۱۰۸۶۳۵۰۰۶ - ملی
۸۴۹.۶۲۶.۲۶۹.۰۳۳	۶۲۷.۴۶۱.۶۸۳.۰۲۲	۷۴۹.۹۴۴.۳۲۰.۹۱۰	
(۱۸۲.۷۹۰.۸۴۸)	(۲۸۹.۷۳۸.۹۲۲)	(۱۰۲۰.۱۷۴.۸۱۰)	تفاوت ارزش اسمی و تنزیل شده سود سپرده دریافتی (یادداشت ۸)
۸۴۹.۴۴۳.۴۷۸.۱۸۵	۶۲۷.۱۷۱.۹۴۴.۱۰۰	۷۴۸.۹۲۴.۱۴۶.۱۰۰	

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک یکم ایرانیان

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۶

۱۷-۲ - اوراق مشارکت بورسی

سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۶/۳۱	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۳/۳۱	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۳/۳۱			
سود خالص	سود خالص	سود خالص	ارزش اسمی	نرخ	تاریخ سررسید
ریال ۴۷,۳۴۰,۶۶۶,۶۶۷	ریال ۰	ریال ۱۴۶,۸۲۶,۰۰۰,۰۳۰	ریال ۰	درصد ۲۰	فروش رفته
۰	۰	۴۳,۳۲۱,۹۵۸,۹۰۴	۰	۱۶	فروش رفته
۰	۰	۴۷,۴۰۹,۹۸۴,۵۵۰	۱,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۶	۱۳۹۹/۱۱/۳۰
۴۷,۳۴۰,۶۶۶,۶۶۷	۰	۲۳۷,۵۵۷,۹۴۳,۴۸۴	۱,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰		مشارکت طرح توسعه منابع آب و نیرو مشارکت شهرداری مشهد مشارکت شهرداری شیراز قطار شهری

۱۷-۳ - اوراق مشارکت بورسی

سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۶/۳۱	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۳/۳۱	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۳/۳۱			
سود خالص	سود خالص	سود خالص	ارزش اسمی	نرخ	تاریخ سررسید
ریال ۴۷,۷۸۴,۸۹۰,۴۶۵	ریال ۸,۸۷۴,۸۶۶,۱۸۳	ریال ۵۰,۱۵۵,۳۷۶,۴۳۳	ریال ۰	درصد ۲۰	فروش رفته
۱۱۶,۸۳۳,۵۷۲,۳۳۹	۸۶,۶۲۰,۴۶۹,۰۶۴	۳۴,۷۳۹,۱۱۱,۴۶۶	۸,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۲	۱۳۹۸/۱۲/۲۵
۶۰,۸۹۴,۰۴۱,۱۱۱	۴۵,۲۳۰,۴۱۶,۱۸۱	۱۴,۷۴۹,۹۸۲,۶۶۶	۰	۲۲	فروش رفته
۵۵,۸۰۱,۰۰۱,۴۴۶	۴۲,۳۱۵,۳۴۴,۷۰۰	۹,۷۰۳,۱۳۸,۲۳۴	۰	۲۳	فروش رفته
۷,۴۳۸,۸۴۳,۷۵۸	۶,۹۷۹,۸۴۳,۷۵۸	۶۵۷,۹۵۷,۳۰۲	۰	۲۰	فروش رفته
۳۵,۳۸۰,۹۶۳,۹۵۹	۰	۶۴,۷۰۷,۰۹۰,۳۱۱	۰	۲۱	فروش رفته
۰	۰	۱۳,۳۰۵,۵۳۳,۶۹۰	۰	۱۸	فروش رفته
۰	۰	۱۷,۲۹۲,۵۵۶,۱۳۱	۰	۱۶	فروش رفته
۲۲۴,۵۳۳,۳۱۲,۹۷۸	۱۹۰,۰۲۰,۹۳۹,۸۸۶	۲۰۵,۳۰۹,۶۴۶,۱۳۳	۸,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰		مشارکت شهرداری شیراز مشارکت رایان سایپا مشارکت سیمان کردستان مشارکت سفارش ساخت توسعه ملی مشارکت شهرداری شیراز ۱۳۹۲ مشارکت ملی نفت ایران مشارکت لیزینگ امید مشارکت شهرداری مشهد

۱۷-۴ - اوراق رهنی

سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۶/۳۱	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۳/۳۱	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۳/۳۱			
سود خالص	سود خالص	سود خالص	ارزش اسمی	نرخ	تاریخ سررسید
ریال ۵۷,۰۰۰,۳۶۵	ریال ۰	ریال ۴,۶۲۷,۶۴۸,۲۳۳	ریال ۰	درصد ۱۸,۵	فروش رفته
۵۷,۰۰۰,۳۶۵	۰	۴,۶۲۷,۶۴۸,۲۳۳	۰		رهنی بانک مسکن

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک یکم ایرانیان

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۶

۱۷-۵- اوراق اجاره

سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۶/۳۱	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۳/۳۱	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۳/۳۱				تاریخ سررسید	
		سود خالص	ارزش اسمی	نرخ	سود خالص		
ریال	ریال	ریال	ریال	درصد			
۱.۲۹۸.۴۸۹.۰۷۴	۲۲۴.۰۴۹.۴۳۳	۱.۹۳۷.۸۵۲.۴۵۸	۱۲.۹۹۰.۰۰۰.۰۰۰	۲۰	۱۳۹۷/۰۴/۰۴	اجاره بوتان	
۶.۰۵۴.۵۷۸.۰۳۲	۶.۰۵۴.۵۷۸.۰۳۲	.	.	۲۰	فروش رفته	اجاره جوبار	
۶۹.۰۷۹.۴۶۹.۷۵۶	۲۷.۸۹۹.۳۹۳.۶۶۷	۵۴.۹۵۳.۲۹۶.۲۲۷	۳۶۲.۲۵۵.۰۰۰.۰۰۰	۱۸	۱۳۹۸/۱۲/۲۶	اجاره دولت	
۲۹.۹۹۴.۶۲۱.۱۱۳	۱۹.۸۶۶.۲۰۹.۶۲۸	۵۶۷۴.۰۰۶.۱۱۳	.	۲۰	فروش رفته	اجاره رایان	
۱۳۳.۵۵۷.۱۲۸.۳۰۵	۷۱.۶۸۴.۵۹۱.۶۳۷	۳۷.۸۵۲.۳۶۰.۰۹۶	.	۲۱	فروش رفته	اجاره شرکت مخابرات ایران	
۹.۴۷۶.۱۰۹.۴۵۴	۱.۵۰۰.۸۵۹.۰۰۱	۳۵.۲۵۳.۱۰۷.۶۰۷	۲۶۷.۴۶۰.۰۰۰.۰۰۰	۲۱	۱۳۹۹/۰۳/۰۹	اجاره ماهان	
.	.	۱.۴۳۵.۹۰۱.۰۳۹	۲۰.۰۰۰.۰۰۰.۰۰۰	۲۰	۱۳۹۹/۱۱/۱۸	اجاره دولتی آپرورش-نوبین	
۲۴۹.۴۶۰.۲۹۵.۷۳۴	۱۲۷.۲۲۹.۶۸۱.۴۰۸	۱۳۷.۱۰۶.۵۲۱.۵۴۰	۶۶۲.۷۰۵.۰۰۰.۰۰۰				

۱۷-۶- اوراق مرابحه

سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۶/۳۱	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۳/۳۱	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۳/۳۱				تاریخ سررسید	
		سود خالص	ارزش اسمی	نرخ	سود خالص		
ریال	ریال	ریال	ریال	درصد			
۱.۸۵۰.۰۱۷.۳۳۱	۹۴۹.۲۳۲.۴۱۷	۴۹۵.۷۲۹.۹۳۶	.	۲۱	فروش رفته	مرابحه بناگستر کرانه	
۱.۱۴۳.۲۸۱.۶۰۰	۵۴۱.۱۰۶.۶۰۱	۳.۰۹۲.۱۳۷.۲۷۵	۲۲.۷۶۹.۰۰۰.۰۰۰	۲۱	۱۳۹۹/۰۱/۰۹	مرابحه سیمان شرق	
۲۹۱.۹۲۸.۵۵۳	.	۱.۲۶۵.۱۹۸.۳۶۰	۸.۴۸۱.۰۰۰.۰۰۰	۲۰	۱۳۹۷/۰۴/۲۹	مرابحه فولاد مبارکه	
۳.۲۸۵.۲۲۷.۴۸۴	۱.۴۹۰.۳۳۹.۰۱۸	۴.۸۵۳.۰۵۵.۵۷۱	۳۱.۲۵۰.۰۰۰.۰۰۰				

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 نه ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۳/۳۱	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۳/۳۱	
مبلغ	مبلغ	مبلغ	
ریال	ریال	ریال	
۱۱۱.۰۰۰.۳۵۰	۱۱۱.۰۰۰.۳۵۰	.	درآمد سود سپرده بانکی
۳.۲۸۰.۸۴۸	۳.۲۸۰.۸۴۸	۱۸۲.۷۹۰.۸۴۸	درآمد سود سهام
۱۶۷.۰۵۹.۸۱۰	۱۸.۷۵۹.۷۷۲	۲۱۱.۸۹۲.۹۰۵	تعدیل کارمزد کارگزاری
.	.	۱۲.۲۵۵.۳۴۰	سایر درآمدها
۲۸۱.۳۴۱.۰۰۸	۱۳۳.۰۴۰.۹۷۰	۴۰۶.۹۳۹.۰۹۳	

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک یکم ایرانیان

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۶

**۱۹- هزینه کارمزد ارکان**

هزینه کارمزد ارکان به شرح زیر می‌باشد:

سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۶/۳۱	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۳/۳۱	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۳/۳۱	
ریال	ریال	ریال	
۲۶.۳۷۱.۲۱۲.۱۰۸	۱۵.۶۷۶.۵۱۰.۹۵۸	۲۲.۰۷۵.۷۹۰.۶۵۷	مدیر
۲۷۸.۳۳۷.۹۸۵	۲۱۲.۰۹۱.۴۸۱	۱۸۳.۳۶۳.۴۲۶	متولی
۹.۹۵۲.۷۰۳.۶۹۹	۶.۱۵۹.۶۱۸.۸۰۷	۹.۹۷۸.۷۳۷.۶۴۵	ضامن نقدشوندگی
۵۶۴.۲۵۸.۵۹۸	۵۶۴.۲۵۸.۵۹۸	.	ضامن جبران خسارت
۱۵۰.۰۰۰.۰۰۰.۳۵	۱۱۱.۷۸۰.۸۴۸	۱۱۲.۱۹۱.۸۰۷	حسابرس
<b>۳۷.۳۱۶.۵۱۲.۴۲۵</b>	<b>۲۲.۷۲۴.۲۶۰.۶۹۲</b>	<b>۳۲.۳۵۰.۰۸۳.۵۳۵</b>	

**۲۰- سایر هزینه‌ها**

سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۶/۳۱	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۳/۳۱	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۳/۳۱	
ریال	ریال	ریال	
۱۰۰۰۰۰۰۰۰	۷.۴۵۱.۹۸۴	.	هزینه برگزاری مجامع
۲۵۷.۵۲۳.۲۳۷	۱۷۹.۴۷۳.۳۶۹	۲۲۱.۵۴۲.۰۳۰	هزینه های نرم افزار
۷۳.۵۵۵.۳۸۵	۷۳.۵۵۵.۳۸۵	.	هزینه های عضویت در کانون ها
۱.۵۳۳.۵۴۲.۴۲۰	۱.۴۵۰.۶۴۸.۱۵۷	۲۳۵.۱۹۹.۱۱۲	هزینه مالیات بر ارزش افزوده
۱.۹۶۲.۰۷۲.۰۳۸	۱.۱۱۹.۰۷۴.۳۹۳	۲.۲۱۹.۴۲۰.۴۰۵	هزینه تصفیه
۳۹۱.۶۶۶.۶۶۸	.	۲.۹۸۳.۳۳۳.۳۶۲	هزینه نگهداری اوراق بهادار بی نام
۷۵۶.۰۰۰	۵۸۹.۰۰۰	۱.۴۵۴.۰۰۰	هزینه های متفرقه
<b>۴.۲۲۹.۱۱۵.۷۴۸</b>	<b>۲.۸۳۰.۷۹۲.۲۸۸</b>	<b>۵.۶۶۰.۹۴۸.۹۰۹</b>	

**۲۱- تعهدات و بدهی‌های احتمالی**

در تاریخ صورت خالص داراییها صندوق هیچ گونه بدهی احتمالی ندارد و کلیه آثار ناشی از بدهی های

احتمالی مالیاتی به عهده مدیر صندوق می باشد.



**صندوق سرمایه‌گذاری مشترک یکم ایرانیان**

**گزارش مالی میان دوره ای**

**یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی**

**دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۶**

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

۱۳۹۵/۰۶/۳۱			۱۳۹۶/۰۳/۳۱			نوع وابستگی	نام	اشخاص وابسته
درصدتملك	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	نوع واحدهای سرمایه‌گذاری	درصدتملك	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	نوع واحدهای سرمایه‌گذاری			
۰.۱۶	۱۸,۷۳۴	ممتاز	۰.۱۳	۱۸,۷۳۴	ممتاز	مدیر	تأمین سرمایه نوین	مدیر و اشخاص وابسته به وی
۸.۷۳	۱.۰۲۰.۶۰۸	عادی	۲.۳	۹۹۳,۳۹۶	عادی	نماینده مدیر صندوق	ولی نادی قمی	
۰.۰۴	۵,۵۶۹	عادی	۰.۰۱	۲,۴۳۷	عادی	ضامن	بانک اقتصاد نوین	ضامن و اشخاص وابسته به وی
۰.۱۰	۱۲,۵۰۰	ممتاز	۰.۰۸	۱۲,۵۰۰	ممتاز	مدیر سرمایه‌گذاری	محمدمسعود غلامپور فرد	مدیر سرمایه‌گذاری و اشخاص وابسته به وی
۰.۰۰۸	۱۰۰	عادی	-	-	-	مدیر سرمایه‌گذاری	مژده بادی‌اللهی	
۰.۰۰۸	۱۰۰	عادی	۰.۰۰۷	۱۰۰	عادی	مدیر سرمایه‌گذاری	عباس گمار	
۰.۰۰۸	۱۰۱	عادی	-	-	-	مدیر سرمایه‌گذاری	مرتضی احمدی	
-	-	-	۰.۰۰۷	۱۰۰	عادی	مدیر سرمایه‌گذاری	سحر فرهمندی	

**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	۱,۴۲۲,۲۰۹,۸۷۴ ریال	طی دوره	ریال -
بانک اقتصاد نوین	ضامن نقدشوندگی	سپرده‌گذاری	۱۲۲,۱۶۷,۷۲۲,۵۹۰ ریال	طی دوره	۲۱,۳۱۱,۹۲۶,۷۷۶ ریال
شرکت تأمین سرمایه نوین	مدیر	کارمزد ارکان	۲۲,۰۷۵,۷۹۰,۶۵۷ ریال	طی دوره	۱۲,۲۶۶,۳۵۰,۶۱۷ ریال
موسسه حسابرسی شاخص اندیشان	متولی	کارمزد ارکان	۱۸۲,۲۶۲,۴۲۶ ریال	طی دوره	۷۷,۷۹۵,۴۱۶ ریال
بانک اقتصاد نوین	ضامن نقدشوندگی	کارمزد ارکان	۹,۹۷۸,۷۳۷,۶۴۵ ریال	طی دوره	۳,۵۶۱,۸۲۲,۷۲۶ ریال
موسسه حسابرسی ارقام نگر آریا	حسابرس	کارمزد ارکان	۱۱۲,۱۹۱,۸۰۷ ریال	طی دوره	۵۱,۹۷۸,۸۷۵ ریال

**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.