

گزارش حسابرس مستقل

به مدیریت

صندوق سرمایه گذاری مشترک یکم ایرانیان

به انضمام

صورت‌های مالی و یادداشتهای توضیحی همراه

دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۶



## گزارش حسابرس مستقل

### به مدیریت صندوق سرمایه گذاری مشترک یکم ایرانیان

### گزارش نسبت به صورتهای مالی

#### مقدمه

۱) صورت های مالی صندوق سرمایه گذاری مشترک یکم ایرانیان شامل صورت خالص دارایی ها به تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۶ و صورت های سود و زیان و گردش خالص دارایی های آن برای دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به تاریخ مزبور، همراه با یادداشتهای توضیحی ۱ تا ۲۹ توسط این مؤسسه، حسابرسی شده است.

#### مسئولیت مدیر صندوق در قبال صورتهای مالی

۲) مسئولیت تهیه صورتهای مالی یاد شده طبق استانداردهای حسابداری، دستور العمل اجرایی ثبت و گزارش دهی رویدادهای مالی صندوقهای سرمایه گذاری مشترک و الزامات مقرر توسط سازمان بورس و اوراق بهادار، با مدیر صندوق است. این مسئولیت شامل طراحی، اعمال و حفظ کنترل های داخلی مربوط به تهیه صورتهای مالی است، به گونه ای که این صورتهای، عاری از تحریف با اهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه باشد.

#### مسئولیت حسابرس

۳) مسئولیت این مؤسسه، اظهار نظر نسبت به صورتهای مالی یاد شده بر اساس حسابرسی انجام شده طبق استانداردهای حسابرسی است. استانداردهای مزبور ایجاب می کند این مؤسسه الزامات آیین رفتار حرفه ای را رعایت و حسابرسی را به گونه ای برنامه ریزی و اجرا کند که از نبود تحریف با اهمیت در صورتهای مالی، اطمینان معقول کسب شود. حسابرسی شامل اجرای روشهایی برای کسب شواهد حسابرسی درباره مبالغ و دیگر اطلاعات افشا شده در صورتهای مالی است. انتخاب روشهای حسابرسی، به قضاوت حسابرس، از جمله ارزیابی خطرهای تحریف با اهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه در صورتهای مالی، بستگی دارد. برای ارزیابی این خطرهای، کنترل های داخلی مربوط به تهیه و ارائه صورتهای مالی به منظور طراحی روشهای حسابرسی مناسب شرایط موجود، و نه به قصد اظهار نظر نسبت به اثربخشی کنترل های داخلی واحد تجاری، بررسی می شود.

## گزارش حسابرس مستقل (ادامه) صندوق سرمایه گذاری مشترک یکم ایرانیان

حسابرسی همچنین شامل ارزیابی مناسب بودن رویه‌های حسابداری استفاده شده و معقول بودن برآوردهای حسابداری انجام شده توسط مدیر صندوق و نیز ارزیابی کلیت ارائه صورتهای مالی است. این مؤسسه اعتقاد دارد که شواهد حسابرسی کسب شده، برای اظهارنظر نسبت به صورتهای مالی، کافی و مناسب است.

همچنین این مؤسسه مسئولیت دارد موارد عدم رعایت الزامات مقرر توسط سازمان بورس و اوراق بهادار در رابطه با صندوق‌های سرمایه‌گذاری، مفاد اساسنامه و امیدنامه صندوق و سایر موارد لازم را به مجمع صندوق گزارش کند.

### اظهار نظر

۴) به نظر این مؤسسه، صورتهای مالی یاد شده در بالا، وضعیت مالی صندوق سرمایه گذاری مشترک یکم ایرانیان در تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۶ و عملکرد مالی و گردش خالص دارایی‌های آن را برای دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به تاریخ مزبور، از تمام جنبه‌های با اهمیت، طبق استانداردهای حسابداری، به نحو مطلوب نشان می‌دهد.

### گزارش در مورد سایر الزامات قانونی و مقرراتی

#### گزارش در مورد سایر مسئولیت‌های قانونی و مقرراتی حسابرس

۵) رعایت مفاد اساسنامه، امید نامه صندوق و مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار مربوط به صندوق‌های سرمایه‌گذاری، طی دوره مالی مورد گزارش، به طور نمونه ای مورد رسیدگی این مؤسسه قرار گرفته و در حدود رسیدگی‌های انجام شده، به استثنای موارد زیر، این مؤسسه به موارد دیگری حاکی از عدم رعایت موارد فوق، برخورد نکرده است.

۱-۵-۳-۲- امید نامه صندوق، در خصوص رعایت حد نصاب‌های سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت دارای مجوز انتشار از طرف سازمان بورس و اوراق بهادار، سرمایه‌گذاری در سپرده‌های بانکی، سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم سهام پذیرفته شده در بورس تهران یا فرا بورس ایران و نیز سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم سهام منتشره از طرف یک ناشر و طبقه بندی شده در یک صنعت.

۲-۵-۲- مفاد تبصره ۲ ماده ۳۵ اساسنامه، در خصوص ثبت تصمیمات مجمع عمومی طی دوره مالی مورد گزارش (تعداد ۱۱ جلسه مجمع) حداکثر ظرف یک هفته پس از برگزاری مجمع نزد سازمان بورس و اوراق بهادار.

## گزارش حسابرس مستقل (ادامه) صندوق سرمایه گذاری مشترک ایرانیان

۳-۵- حد نصاب سرمایه گذاری در اوراق اختیار فروش تبعی حداکثر به میزان ۵ درصد اوراق تبعی منتشر شده در خصوص کلیه اوراق اختیار فروش تبعی (موضوع یادداشت توضیحی ۱-۵ صورت های مالی).

۶) مبلغ ۳,۹۷۳ میلیون ریال سود سهام سال های ۱۳۸۹ الی ۱۳۹۱ شرکت های سهامی عام کف و تولی پرس (یادداشت توضیحی ۸ صورتهای مالی)، تا تاریخ این گزارش وصول نشده است.

۷) با عنایت به یادداشت توضیحی ۱-۱۲ صورتهای مالی، بابت نرخ شکست ابطال سپرده های بلندمدت بانکی مبلغ ۴۳,۹۷۰ میلیون ریال مطالبات از بانک اقتصادنوین در حسابها منظور گردیده که پیگیریهای مدیریت صندوق جهت وصول مانده مزبور تا تاریخ این گزارش، منجر به نتیجه نهایی نگردیده است.

۸) اصول و رویه های کنترل داخلی صندوق در اجرای وظایف مذکور در اساسنامه و امیدنامه صندوق و روشهای مربوط به ثبت حسابها و جمع آوری مدارک و مستندات و همچنین دستورالعمل نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق های سرمایه گذاری، مصوب سازمان بورس و اوراق بهادار، بصورت نمونه ای مورد بررسی قرار گرفته است. در این خصوص، در حدود رسیدگیهای انجام شده، به استثنای موارد مندرج در بند ۵، به مواردی که حاکی از عدم رعایت اصول و رویه های کنترل های داخلی و مقررات به شرح فوق باشد، برخورد نگردیده است.

۹) محاسبات خالص ارزش روز دارایی ها (NAV)، ارزش آماری، قیمت صدور و قیمت ابطال واحدهای سرمایه گذاری طی دوره مالی مورد گزارش، به صورت نمونه ای مورد بررسی و کنترل این موسسه قرار گرفت و مشاهده گردید که در محاسبات خالص ارزش روز دارایی ها (NVA) از قیمت های اسمی اوراق مشارکت به عنوان قیمت کارشناسی این اوراق استفاده شده است، در صورتی که مطابق اساسنامه قیمت روز این اوراق می بایستی در محاسبه (NVA) لحاظ می گردید.

۱۰) گزارش مدیر صندوق درباره وضعیت و عملکرد دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۶ صندوق تهیه و تنظیم گردیده، که مورد بررسی این موسسه قرار گرفته است. با توجه به رسیدگیهای انجام شده، نظر این موسسه به موارد با اهمیتی حاکی از مغایرت اطلاعات مندرج در گزارش مذکور با اسناد و مدارک ارائه شده باشد، جلب نگردیده است.

**گزارش حسابرس مستقل (ادامه)**  
**صندوق سرمایه گذاری مشترک یکم ایرانیان**

۱۱) در اجرای ماده ۳۳ دستورالعمل اجرایی مبارزه با پولشویی توسط حسابرسان، رعایت مفاد قانون مزبور و آیین نامه ها و دستورالعمل های اجرایی مرتبط، لازم به توضیح است که با توجه به مفاد امید نامه صندوق های سرمایه گذاری مشترک مصوب سازمان بورس و اوراق بهادار مبنی بر عدم امکان استخدام نیروی انسانی و ایجاد واحد های مستقل در ساختار صندوق های سرمایه گذاری، اجرای مفاد دستورالعمل فوق از جمله تشکیل واحد مبارزه با پولشویی، برقراری برنامه های آموزشی و ابلاغ دستورالعمل های اجرایی به کارکنان بر عهده مدیریت صندوق می باشد. در این ارتباط، طبق گزارش حسابرسی مورخ ۹ اردیبهشت ماه ۱۳۹۷ شرکت تامین سرمایه نوین (مدیر صندوق)، در خصوص رعایت مفاد قانون، آیین نامه ها و دستورالعمل های مربوطه، حسابرس مستقل مدیر صندوق به موارد با اهمیتی حاکی از عدم رعایت قوانین و مقررات یاد شده، برخورد نکرده است.

مؤسسه حسابرسی و خدمات مدیریت  
ارقام نگر آریا (حسابداران رسمی)

۱۷ اردیبهشت ۱۳۹۷

محمدتقی رضائی

مهناز خشنودنیا

شماره عضویت: ۸۰۰۳۴۱

شماره عضویت: ۹۱۱۹۰۷



صندوق سرمایه‌گذاری مشترک یکم ایرانیان

گزارش مالی میان دوره ای

صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۶



## صندوق سرمایه‌گذاری مشترک یکم ایرانیان

### صندوق سرمایه‌گذاری مشترک یکم ایرانیان

#### گزارش مالی میان دوره ای

#### صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۶


با سلام

به پیوست صورتهای مالی صندوق سرمایه‌گذاری مشترک یکم ایرانیان مربوط به دوره مالی شش ماهه منتهی به تاریخ ۱۳۹۶/۱۲/۲۹ که در اجرای مفاد بند ۱۱ 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
۳	• یادداشت‌های توضیحی؛
۴	الف. اطلاعات کلی صندوق
۴-۷	ب. مبنای تهیه صورتهای مالی
۸-۲۷	پ. خلاصه اهم رويه‌های حسابداری
	ت. یادداشت‌های مربوط به افلام 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 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 ۱۳۹۷/۰۱/۱۶ به تأیید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

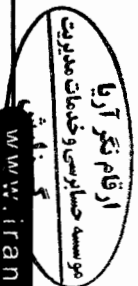
امضاء	نماینده	شخص حقوقی	ارکان صندوق
	ولی نادی قمی	شرکت تامین سرمایه تونین	مدیر صندوق



مجتبی الهامی

مؤسسه حسابداری شاخص اندیشان

متولی صندوق



ارقام نگار آریا  
مؤسسه حسابداری و خدمات مدیریت

www.iranianfund.com

**صندوق سرمایه‌گذاری مشترک یکم ایرانیان**

**گزارش مالی میان دوره ای**

**صورت خالص دارایی‌ها**

**در تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۶**

۱۳۹۶/۰۶/۳۱	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	یادداشت	دارایی‌ها:
ریال	ریال		
۱.۰۰۶.۶۵۳.۲۴۶.۶۸۶	۱.۵۱۵.۰۲۱.۰۴۶۵.۸۶۸	۵	سرمایه گذاری در سهام
۱۶.۷۵۱.۴۷۳.۰۶۰.۱۹۹	۱۱.۳۸۷.۴۷۶.۴۲۱.۳۶۶	۶	سرمایه گذاری در سپرده بانکی
۷.۰۹۱.۹۷۲.۶۸۴.۷۶۹	۷.۱۵۳.۹۷۲.۵۱۸.۹۵۱	۷	سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۲۱۸.۲۱۹.۷۱۱.۲۰۹	۷۷.۷۷۲.۷۰۷.۱۶۸	۸	حسابهای دریافتی
.	۳.۳۷۴.۹۶۶	۹	جاری کارگزاران
۱۳۳.۶۳۶.۷۴۶	۴۵۲.۶۵۹.۰۹۸	۱۰	سایر دارایی‌ها
۸۰.۹۳۳.۰۰۰	۵۰.۰۰۰.۰۰۰	۱۱	موجودی نقد
۱.۲۸۰.۲۶۳.۰۱۳	۷۶.۰۶۴.۲۱۱.۵۴۳	۱۲	سایر حسابهای دریافتی
<b>۲۵.۰۶۹.۸۱۳.۵۳۵.۶۲۲</b>	<b>۲۰.۲۱۱.۰۰۲.۳۵۸.۹۶۰</b>		<b>جمع دارایی‌ها</b>
			<b>بدهی‌ها:</b>
۱۹.۴۷۹.۰۹۲.۵۶۶	.	۹	جاری کارگزاران
۱۷.۷۵۵.۴۲۹.۸۸۹	۲۶.۹۳۹.۹۹۷.۳۷۱	۱۳	پرداختنی به ارکان صندوق
۱۰.۲۱۸.۶۹۴.۲۸۸	۱۳.۱۰۸.۹۷۲.۸۲۴	۱۴	پرداختنی به سرمایه‌گذاران
۸.۴۹۴.۳۱۹.۹۳۹	۱۳.۱۰۸.۶۰۱.۶۲۳	۱۵	سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر
<b>۵۵.۹۴۷.۵۳۶.۶۸۲</b>	<b>۵۳.۱۵۷.۵۷۱.۸۱۸</b>		<b>جمع بدهی‌ها</b>
<b>۲۵.۰۱۳.۸۶۵.۹۹۸.۹۴۰</b>	<b>۲۰.۱۵۷.۸۴۴.۷۸۷.۱۴۲</b>	۱۶	<b>خالص دارایی‌ها</b>
<b>۱.۰۰۷.۵۲۰</b>	<b>۱.۰۰۷.۱۱۵</b>		<b>خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه‌گذاری</b>

یادداشتهای توضیحی همراه، بخش جدائی‌ناپذیر صورت‌های مالی می‌باشند.



## صندوق سرمایه‌گذاری مشترک یکم ایرانیان

### گزارش مالی میان دوره ای

#### صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها

برای دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۶

سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۱۲/۳۰	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	یادداشت
ریال	ریال	ریال	درآمد ها:
۶۷,۱۹۰,۸۳۶,۵۳۷	۱۵,۳۹۴,۶۷۱,۰۶۹	۱۲۱,۷۶۵,۴۵۶,۹۴۶	سود (زیان) فروش اوراق بهادار
۳۲,۱۹۰,۳۵۸,۶۰۵	۴۲,۵۵۰,۹۶۳,۳۲۹	۱۳۲,۵۸۹,۸۴۸,۴۶۵	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار
.	.	۷۶۳,۱۵۹	سود سهام
۲,۳۴۹,۵۰۹,۷۶۶,۷۱۳	۹۵۸,۶۸۳,۶۶۵,۴۴۰	۲,۰۳۴,۰۹۲,۲۹۴,۴۴۹	سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۸۵۵,۴۹۲,۶۳۱	۳۹۶,۶۱۴,۷۸۸	۲,۴۹۴,۷۷۷,۵۴۹	سایر درآمدها
<b>۲,۴۴۹,۷۴۶,۴۵۴,۴۸۶</b>	<b>۱,۰۱۷,۰۲۵,۹۱۴,۶۲۶</b>	<b>۲,۲۹۰,۹۴۳,۱۴۰,۵۶۸</b>	جمع درآمدها
			هزینه ها:
(۴۸,۴۹۱,۹۱۱,۱۰۳)	(۲۵,۸۲۱,۱۵۶,۴۵۳)	(۷۴,۸۲۶,۸۱۶,۳۲۱)	هزینه کارمزد ارکان
(۸,۰۰۸,۶۱۹,۹۶۴)	(۴,۸۸۰,۸۸۶,۰۴۷)	(۵,۱۸۱,۰۰۴,۷۲۸)	سایر هزینه ها
<b>(۵۶,۵۰۰,۵۳۱,۰۶۷)</b>	<b>(۳۰,۷۰۲,۰۴۲,۵۰۰)</b>	<b>(۸۰,۰۰۷,۸۲۱,۰۴۹)</b>	جمع هزینه ها
<b>۲,۳۹۳,۲۴۵,۹۲۳,۴۱۹</b>	<b>۹۸۶,۳۲۳,۸۷۲,۱۲۶</b>	<b>۲,۲۱۰,۹۳۵,۳۱۹,۵۱۹</b>	سود خالص
۱۹,۷۸٪	۱۰,۲۷٪	۹,۲۰٪	بازده میانگین سرمایه گذاری <sup>۱</sup>
۹,۵۷٪	۱۶,۸۷٪	۱۰,۹۷٪	بازده سرمایه گذاری پایان دوره <sup>۲</sup>

### صورت گردش خالص دارایی‌ها

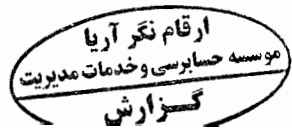
سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱		دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۱۲/۳۰		دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹		یادداشت
ریال	تعداد	ریال	تعداد	ریال	تعداد	
۱۱,۷۸۶,۶۸۰,۰۶۳,۵۴۸	۱۱,۶۸۱,۳۲۰	۱۱,۷۸۶,۶۸۰,۰۶۳,۵۴۸	۱۱,۶۸۱,۳۲۰	۲۵,۰۱۳,۸۶۵,۹۹۸,۹۴۰	۲۴,۸۲۷,۱۸۵	-
۳۲,۰۳۷,۴۲۶,۰۰۰,۰۰۰	۳۲,۰۳۷,۴۲۶	۲,۹۴۸,۸۹۸,۰۰۰,۰۰۰	۲,۹۴۸,۸۹۸	۹,۱۹۹,۶۴۳,۰۰۰,۰۰۰	۹,۱۹۹,۶۴۳	-
(۱۸,۸۹۱,۵۶۱,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۸,۸۹۱,۵۶۱)	(۸,۸۳۲,۱۲۸,۰۰۰,۰۰۰)	(۸,۸۳۲,۱۲۸)	(۱۴۰,۱۱,۳۹۷,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۴۰,۱۱,۳۹۷)	-
(۲,۴۴۸,۱۰۷,۲۶۶,۷۷۵)	.	(۱,۰۱۰,۶۲۶,۳۷۶,۷۳۸)	.	(۲,۲۲۶,۰۶۹,۴۸۷,۹۲۲)	.	۲۴
۲,۳۹۳,۲۴۵,۹۲۳,۴۱۹	.	۹۸۶,۳۲۳,۸۷۲,۱۲۶	.	۲,۲۱۰,۹۳۵,۳۱۹,۵۱۹	.	-
۱۲۶,۱۸۲,۳۷۸,۷۴۸	.	(۳۲,۴۳۵,۹۶۴,۵۹۱)	.	(۲۹,۱۳۳,۰۴۳,۳۹۵)	.	۲۵
<b>۲۵,۰۱۳,۸۶۵,۹۹۸,۹۴۰</b>	<b>۲۴,۸۲۷,۱۸۵</b>	<b>۵,۸۴۶,۷۱۱,۵۹۴,۳۴۵</b>	<b>۵,۷۹۸,۰۹۰</b>	<b>۲۰,۱۵۷,۸۴۴,۷۸۷,۱۴۲</b>	<b>۲۰,۰۱۵,۴۳۱</b>	خالص دارایی های پایان دوره

یادداشتهای توضیحی همراه، بخش جدائی‌ناپذیر صورتهای مالی می باشد

سود خالص

بازده میانگین سرمایه‌گذاری = میانگین  $\frac{\text{سود خالص}}{\text{موجودی وجوه استناد شده}}$

تعدیلات نفتنی از تفاوت قیمت صدور و ابطال  $\pm$  سود (زیان) خالص  
بازده سرمایه‌گذاری پایان دوره / سال = خالص دارایی‌های پایانی سال



## صندوق سرمایه‌گذاری مشترک یکم ایرانیان

### گزارش مالی میان دوره ای

#### یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

#### دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۶

### ۱- اطلاعات کلی صندوق ۱-۱- تاریخچه فعالیت

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک یکم ایرانیان که صندوقی با سرمایه باز در اندازه بزرگ و سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت و پیش بینی سود محسوب می‌شود، در تاریخ ۱۳۸۷/۱۱/۱۴ تحت شماره ۱۰۶۳۹ نزد سازمان بورس و اوراق بهادار و در تاریخ ۱۳۹۱/۱۰/۱۷ تحت شماره ۳۰۷۸۴ در اداره ثبت شرکت‌ها 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، سپرده‌های بانکی سرمایه‌گذاری، سهام و حق تقدم 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 ۱۳۹۲/۰۹/۱۸ دوره فعالیت صندوق سرمایه‌گذاری به مدت ۳ سال و طی جلسه مجمع مورخ ۱۳۹۶/۱۲/۲۲ به مدت سه سال دیگر تمدید گردید. مرکز اصلی صندوق تهران، خیابان نلسون ماندلا (آفریقا)، بلوار گل‌آذین، شماره ۳۳ واقع شده است.

### ۲-۱- اطلاع رسانی

کلیه اطلاعات مرتبط با فعالیت صندوق سرمایه‌گذاری یکم ایرانیان مطابق با بند ۷ ماده ۵۸ اساسنامه در تارنما صندوق سرمایه‌گذاری به آدرس [www.iranianfund.com](http://www.iranianfund.com) درج گردیده است.

### ۲-۲- 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 صورت‌های مالی دارایی‌ها دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتازی که دارای حق رأی بوده شامل اشخاص زیر است:

ردیف	نام دارندگان واحدهای ممتاز	تعداد واحدهای ممتاز تحت تسلک	درصد واحدهای تحت تسلک
۱	صندوق ذخیره فرهنگیان	۱۸,۷۵۶	۲۸
۲	شرکت تأمین سرمایه نوین	۱۸,۷۳۴	۲۷
۳	بانک اقتصاد نوین	۱۲,۵۰۰	۲۵
	جمع	۵۰,۰۰۰	۱۰۰

## صندوق سرمایه‌گذاری مشترک یکم ایرانیان

### گزارش مالی میان دوره ای

#### یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۶

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 ۳۹ - واحد ۲۳.

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 نلسون ماندلا (آفریقا)، بلوار گل آذین، شماره ۲۳.

### ۳- مبنای تهیه صورت‌های مالی

صورت‌های مالی صندوق اساساً بر مبنای ارزش‌های جاری در تاریخ صورت خالص دارایی‌ها تهیه شده است.

### ۴- خلاصه اهم رویه‌های حسابداری

#### ۴-۱- سرمایه‌گذاری‌ها

سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار شامل سهام و انواع اوراق بهادار در هنگام تحویل 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.

## صندوق سرمایه‌گذاری مشترک یکم ایرانیان

### گزارش مالی میان دوره ای

#### یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۶

۱-۱-۴- سرمایه‌گذاری در سهام شرکت‌های بورسی یا فراپورسی: سرمایه‌گذاری در سهام شرکت‌های بورسی یا فراپورسی به خالص ارزش فروش منکس می‌شود. خالص ارزش فروش سهام عبارت است از ارزش بازار سهام در پایان روز یا قیمت تعدیل شده سهام، منهای کارمزد معاملات و مالیات فروش سهام؛

باتوجه 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 سهام 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.

۱-۲-۴- سرمایه‌گذاری در اوراق مشارکت پذیرفته شده در بورس یا فراپورس: خالص ارزش فروش اوراق مشارکت در هر روز با کسر کارمزد فروش از قیمت بازار آنها محاسبه می‌گردد. طبق دستورالعمل نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق‌های سرمایه‌گذاری مدیر صندوق می‌تواند در صورت وجود شواهد و ارائه مستندات کافی ارزش اوراق در پایان روز را به میزان حداکثر ۱۰ درصد تعدیل کرده و در محاسبه ارزش ورقه مشارکت بکار برد.

۱-۳-۴- سرمایه‌گذاری در اوراق مشارکت و گواهی سپرده بانکی غیربورسی یا غیر فراپورسی: خالص ارزش فروش اوراق مشارکت غیر بورسی در هر روز مطابق با ساز و کار بازخرد آنها توسط ضامن، تعیین می‌شود.

### ۲-۴- درآمد حاصل از سرمایه‌گذاری‌ها:

۱-۲-۴- 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 دریافتی با توجه به برنامه زمانبندی پرداخت سود توسط شرکت سرمایه‌پذیر و حداکثر ظرف مدت ۸ ماه با استفاده از نرخ سود علی‌الحساب سالانه 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.

## صندوق سرمایه‌گذاری مشترک یکم ایرانیان

### گزارش مالی میان دوره ای

#### یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۶

۲-۲-۴- 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 بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب، سپرده و گواهی‌های سپرده بانکی با استفاده از نرخ سود همان اوراق و با در نظر گرفتن مدت باقی مانده تا دریافت سود با همان نرخ قبلی تنزیل شده و در حساب‌های صندوق سرمایه‌گذاری منعکس می‌شود.

### 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 به 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 به تأیید متولی صندوق								
کارمزد مدیر	سالانه ۲ درصد از متوسط روزانه ارزش سهام و حق تقدم سهام تحت تملک صندوق به علاوه ۵ هزار از ارزش روزانه اوراق بهادار با درآمد ثابت تحت تملک صندوق و سالانه دو درصد سود حاصل از گواهی سپرده بانکی. سپرده بانکی و تا میزان نصاب مجاز سرمایه گذاری در آن‌ها به علاوه ده درصد از درآمد حاصل از تعهد پذیره نویسی یا تعهد خرید اوراق بهادار.								
کارمزد متولی	سالانه ۲ در ده هزار از متوسط روزانه ارزش دارایی‌های صندوق، که حداقل ۵۰ و حداکثر ۲۶۰ میلیون ریال خواهد بود								
کارمزد ضامن نقدشوندگی	سالانه ۱۵ در ده هزار 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 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	۱. ۲۵,۰۰۰,۰۰۰ ریال به عنوان بخش ثابت سالانه ۲. ۵,۰۰۰ ریال بابت هر مشتری فعال (دارای واحد سرمایه‌گذاری) در هر سال ۳. ۸۰۰ ریال بابت هر صدور یا ابطال ۴. ضریب سالانه از خالص ارزش روزانه‌ی دارایی‌ها								
	<table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <thead> <tr> <th style="width: 25%;">ارزش دارایی‌ها به میلیارد ریال</th> <th style="width: 25%;">از صفر تا ۳۰,۰۰۰</th> <th style="width: 25%;">از ۳۰,۰۰۰ تا ۵۰,۰۰۰ ریال</th> <th style="width: 25%;">بالای ۵۰,۰۰۰</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td style="text-align: center;">ضریب</td> <td style="text-align: center;">۰/۰۰۰۰۵</td> <td style="text-align: center;">۰/۰۰۰۰۳</td> <td style="text-align: center;">۰/۰۰۰۰۱</td> </tr> </tbody> </table>	ارزش دارایی‌ها به میلیارد ریال	از صفر تا ۳۰,۰۰۰	از ۳۰,۰۰۰ تا ۵۰,۰۰۰ ریال	بالای ۵۰,۰۰۰	ضریب	۰/۰۰۰۰۵	۰/۰۰۰۰۳	۰/۰۰۰۰۱
ارزش دارایی‌ها به میلیارد ریال	از صفر تا ۳۰,۰۰۰	از ۳۰,۰۰۰ تا ۵۰,۰۰۰ ریال	بالای ۵۰,۰۰۰						
ضریب	۰/۰۰۰۰۵	۰/۰۰۰۰۳	۰/۰۰۰۰۱						

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک یکم ایرانیان  
گزارش مالی میان دوره ای  
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی  
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۶

**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، موسسات مالی اعتباری و خرید اقساطی سهام مخارج تأمین مالی را در بر می‌گیرد و در دوره وقوع به عنوان هزینه شناسایی می‌شود.

**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 صندوق‌های سرمایه‌گذاری 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 - مالیات بردرآمد و مالیات و عوارض بر ارزش افزوده**

مطابق تبصره یک ماده ۱۴۳ مکرر قانون مالیات‌های مستقیم تمامی درآمدهای صندوق‌های سرمایه‌گذاری معاف می‌باشد. بر اساس بند ۱۱ ماده ۱۲ معافیت مالیات بر ارزش افزوده و با استناد به نامه شماره ۲۶۷/۵۰۵۴/ص مورخ ۱۳۹۵/۱۲/۰۱ تکلیفی مبنی بر رعایت این قانون و ارائه و تسلیم اظهارنامه نخواهند داشت.

**صندوق سرمایه‌گذاری مشترک یکم ایرانیان**  
**گزارش مالی میان دوره ای**  
**یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی**  
**دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۶**

**۵- سرمایه‌گذاری در سهام**

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

۱۳۹۶/۰۶/۳۱			۱۳۹۶/۱۲/۲۹			
درصد به کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	درصد به کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	صنعت
	ریال	ریال		ریال	ریال	
۰	۰	۰	۰	۴,۸۹۵,۰۴۰	۴,۹۹۴,۲۶۴	فعالیت‌های کمکی به نهادهای مالی واسط
۰	۰	۰	۱,۹۷	۳۹۸,۰۲۲,۹۶۷,۲۲۰	۳۷۷,۹۰۶,۲۱۵,۳۶۰	فلزات اساسی
۳,۴۸	۸۷۲,۷۶۷,۰۰۷,۱۱۲	۸۶۵,۰۹۴,۴۵۹,۰۰۵۶	۴,۷۹	۹۶۷,۵۹۵,۲۹۲,۳۰۰	۸۷۲,۷۶۷,۰۰۷,۱۱۲	محصولات شیمیایی
۰,۵۳	۱۳۳,۸۸۶,۲۳۹,۵۷۴	۱۳۳,۰۷۱,۸۳۳,۴۱۱	۰,۷۴	۱۴۹,۵۸۷,۳۱۱,۳۰۸	۹۵,۹۳۵,۸۴۴,۱۰۴	مواد و محصولات دارویی
۴,۰۲	۱,۰۰۶,۶۵۳,۲۴۶,۶۸۶	۹۹۸,۱۶۶,۲۹۲,۴۶۷	۷,۵۰	۱,۵۱۵,۲۱۰,۴۶۵,۸۶۸	۱,۳۴۶,۶۱۴,۰۶۰,۸۴۰	

۵-۱ سرمایه‌گذاری در سهام با اوراق حق اختیار فروش تبعی به شرح زیر است:

۱۳۹۶/۱۲/۲۹					
قیمت اعمال اطلاعیه عرضه	تاریخ اعمال	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	تعداد سهام	نام شرکت سرمایه پذیر
ریال		ریال		ریال	
۹,۴۶۵	۱۳۹۷/۰۴/۰۹	۹۶۷,۵۹۵,۲۹۲,۳۰۰	۸۷۲,۷۶۷,۰۰۷,۱۱۲	۱۰۹,۲۰۰,۰۰۰	پتروشیمی جم
۲,۲۳۴	۱۳۹۷/۰۵/۲۱	۱۴۹,۵۸۷,۳۱۱,۳۰۸	۹۵,۹۳۵,۸۴۴,۱۰۴	۷۲,۸۷۳,۷۳۶	دارویی برکت
۴,۸۲۰	۱۳۹۷/۰۸/۲۹	۳۹۸,۰۲۲,۹۶۷,۲۲۰	۳۷۷,۹۰۶,۲۱۵,۳۶۰	۹۴,۰۰۰,۰۰۰	فولاد خوزستان
		۱,۵۱۵,۲۰۵,۵۷۰,۸۲۸	۱,۳۴۶,۶۰۹,۰۶۶,۵۷۶		

باتوجه به تعهد فروشندگان اختیار سهام پایه شرکت‌های پتروشیمی جم، فولاد خوزستان، گروه دارویی برکت به عنوان تضمین نزد شرکت سپرده‌گذاری مرکزی و تسویه وجوه وثیقه می‌باشد.

**۶- سرمایه‌گذاری در سپرده بانکی:**

۱۳۹۶/۰۶/۳۱		۱۳۹۶/۱۲/۲۹		
درصد از کل دارایی‌ها	مبلغ	درصد از کل دارایی‌ها	مبلغ	
	ریال		ریال	
۴,۲۳	۱,۰۶۱,۶۲۸,۹۱۲,۷۰۲	۱,۱۴	۲۲۹,۵۹۳,۹۷۸,۰۶۴	کوتاه مدت ۵۱۵۲۵۳۶۱ اقتصاد نوین
۵۷,۵۸	۱۴,۴۳۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۳,۹۰	۱۰,۸۹۳,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	بلند مدت ۵۱۵۲۵۳۶۱ اقتصاد نوین
۰	۵۴۷,۳۱۵	۰	۰	کوتاه مدت -۲۰۰۴۲۰۹۴۱۰۰۸-بانک آینده
۰	۱,۲۴۰,۹۷۳	۰	۰	کوتاه مدت-۷۳۵۸۲۱۳۷۵-کشاورزی
۰	۱۱۱,۷۵۹	۰	۰	کوتاه مدت-۱-۱۷۷۱۴۹-۱۱۰-۹۹۵-گردشگری
۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	کوتاه مدت -۲۲۰۳۸۷۶۷۵۰۰۵- بانک ملی

**صندوق سرمایه‌گذاری مشترک یکم ایرانیان**

**گزارش مالی میان دوره ای**

**یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی**

**دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۶**

۱۳۹۶/۰۶/۳۱		۱۳۹۶/۱۲/۲۹		
درصد از کل دارایی‌ها	مبلغ	درصد از کل دارایی‌ها	مبلغ	
	ریال		ریال	
۰.۰۱	۳۰.۴۷,۸۷۴,۹۷۰	۰.۰۱	۲,۴۵۳,۳۳۷,۶۷۱	کوتاه مدت - ۲۰۳۴۸۴۹۱۱۰۰۳ - بانک دی
.	۱,۰۱۴,۷۷۲	.	.	کوتاه مدت - ۲۱۳۰۰۵۷۹۲۰۰۶ - صادرات
.	۱,۰۱۱,۹۸۴	.	.	کوتاه مدت - ۲۱۳۰۰۹۵۲۰۰۰۹ - صادرات
.	۶۱۹,۱۰۵,۸۸۶	.	.	کوتاه مدت - ۲۱۳۰۶۵۷۶۳۰۰۲ - صادرات
۰.۰۳	۷,۹۵۳,۰۹۴,۸۴۵	.	.	کوتاه مدت - ۱۹۸۸۴۰۹۰۴ - تجارت
.	۱,۰۰۰,۰۰۰	.	.	کوتاه مدت - ۷۰۰۸۱۰۳۷۴۸۴۶ - شهر
.	۱۰,۷۹۲,۰۷۵	.	.	کوتاه مدت - ۱-۱۳-۲۴۷۰۵۱۳-۲۴۷۰۵-۸۱۹-۲۴۰۰-سامان
.	۱,۰۲۵,۶۹۰	.	.	کوتاه مدت - ۷۵۱۶۰-۵۶۶۱۰-ملت
.	۹۵۰,۰۰۰	.	.	کوتاه مدت - ۲۰۹۳۶۸۴۰۸ - رفاه کارگران
.	۹۹۰,۰۰۰	.	.	کوتاه مدت - ۱۰۰۰۰۲۶۷۴۹۵۵۵ - موسسه اعتباری ملل
.	۱,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰۶	۱۱,۹۲۵,۶۷۸,۳۷۲	کوتاه مدت - ۳۵۲۰۱۷۶۰۳-۴۷۰۰۰-پارسیان
.	۳,۳۸۷,۲۲۸	.	۳,۲۷۷,۲۵۹	کوتاه مدت - ۲۲۲۱۰۸۶۳۵۰۰۶ - ملی
۰.۵۶	۱۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.	.	بلند مدت - ۰۴۰۴۵۱۱۶۵۶۰۰۵ - دی
۲.۵۶	۶۴۱,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.	.	بلند مدت - ۴۰۲۰۰۰۸۴۶۳۶۶۰۴ - پارسیان
۱.۷۶	۴۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.	.	بلند مدت - ۶۳۵۲۶۵۹۷۹۵ - تجارت
۰.۰۹	۲۲,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.	.	بلند مدت - ۶۰۲۳۳۰۰۰۰۰۰۰۰۵ - موسسه اعتباری ملل
.	.	.	۱۰۰,۰۰۰	کوتاه مدت - ۱-۱۰۴۶۸۸۲-۱۰۴-۸۴۰-۱۰۸-ایران زمین
.	.	۱.۲۴	۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	بلند مدت - ۱-۱۰۴۶۸۸۲-۱۰۴-۹۸۵-۱۰۸-ایران زمین
.	.	.	۱۵۰,۰۰۰	کوتاه مدت - ۷۰۰۸۲۴۴۱۸۴۲۳-شهر
<b>۶۶.۸۲</b>	<b>۱۶,۷۵۱,۴۷۳,۰۶۰,۱۹۹</b>	<b>۵۶.۳۴</b>	<b>۱۱,۳۸۷,۴۷۶,۴۲۱,۳۶۶</b>	

**۷- سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب**

۱۳۹۶/۰۶/۳۱		۱۳۹۶/۱۲/۲۹		
مبلغ	مبلغ	مبلغ	یادداشت	
ریال	ریال	ریال		
۱,۸۹۵,۳۶۰,۴۰۰,۰۰۰	.	.	۷-۱	اوراق مشارکت بانکی
۲,۷۵۷,۲۴۵,۶۲۶,۰۸۱	۴,۳۶۱,۸۴۳,۵۴۶,۷۲۸	۴,۳۶۱,۸۴۳,۵۴۶,۷۲۸	۷-۲	اوراق مشارکت بورسی یا فرابورسی
۱,۲۷۶,۵۲۷,۴۲۷,۷۷۰	۱,۷۴۸,۳۳۹,۹۸۸,۸۷۰	۱,۷۴۸,۳۳۹,۹۸۸,۸۷۰	۷-۳	اوراق اجاره
۱,۱۶۲,۸۳۹,۲۳۰,۹۱۸	۱,۰۴۳,۷۸۸,۹۸۳,۳۵۳	۱,۰۴۳,۷۸۸,۹۸۳,۳۵۳	۷-۴	اوراق مرابحه
<b>۷,۰۹۱,۹۷۲,۶۸۴,۷۶۹</b>	<b>۷,۱۵۳,۹۷۲,۵۱۸,۹۵۱</b>	<b>۷,۱۵۳,۹۷۲,۵۱۸,۹۵۱</b>		



صندوق سرمایه‌گذاری مشترک یکم ایرانیان

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۶

۷-۱- اوراق مشارکت بانکی

۱۳۹۶/۰۶/۳۱		۱۳۹۶/۱۲/۲۹		ارزش اسمی	تاریخ سررسید	نرخ
درصد از کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	ریال	ریال	درصد
۷,۵۶	۱,۸۹۵,۳۶۰,۴۰۰,۰۰۰	.	.	.	۱۳۹۹/۱۱/۳۰	۱۶
۷,۵۶	۱,۸۹۵,۳۶۰,۴۰۰,۰۰۰	.	.	.		

مشارکت شهرداری شیراز قطار شهری

۷-۲- اوراق مشارکت بورسی یا فرابورسی

۱۳۹۶/۰۶/۳۱		۱۳۹۶/۱۲/۲۹		ارزش اسمی	تاریخ سررسید	نرخ
درصد از کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	ریال	ریال	درصد
۰,۸۰	۲۰۰,۵۳۸,۸۴۳,۳۵۲	۰,۹۹	۲۰۰,۳۱۱,۵۵۵,۲۵۱	۱۹۹,۸۵۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۸/۱۲/۲۵	۲۲
.	.	۰,۰۱	۲,۵۵۷,۶۲۱,۷۱۷	۲,۴۹۹,۱۸۶,۷۷۵	۱۳۹۸/۰۲/۱۸	۲۲
.	.	۰,۴۵	۹۰۰,۷۳۲,۴۴۳,۰۰۱	۸۸۶,۴۷۷,۷۳۲,۷۶۴	۱۳۹۷/۰۹/۰۲	۲۳
.	.	۴,۰۱	۸۱۰,۳۲۲,۶۸۷,۶۰۲	۸۰۰,۴۱۹,۲۷۵,۰۰۰	۱۳۹۹/۱۱/۳۰	۱۶
۱,۶۳	۴۰۹,۰۳۹,۱۴۵,۹۰۲	۵,۷۴	۱,۱۵۹,۶۹۰,۱۸۸,۲۴۷	۱,۱۵۷,۱۶۰,۴۵۰,۰۰۰	۱۳۹۷/۱۲/۲۵	۲۱
۴,۳۸	۱۰,۹۹,۲۵۵,۵۰۵,۷۰۳	.	.	.	۱۳۹۶/۱۲/۱۸	-

مشارکت رایان سایپا

مشارکت سیمان کردستان

مشارکت سفارش ساخت توسعه ملی

مشارکت شهرداری شیراز قطار شهری

مشارکت ملی نفت ایران

مشارکت سلف استاندارد پلی اتیلن



صندوق سرمایه‌گذاری مشترک یکم ایرانیان

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۶

۱۳۹۶/۰۶/۳۱		۱۳۹۶/۱۲/۲۹						
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		درصد	
۴,۱۱	۱,۰۳۰,۸۶۳,۹۸۰,۰۴۴	۵,۰۹	۱,۰۲۸,۴۲۸,۷۷۰,۷۴۲	۲۹,۱۷۹,۷۵۱,۸۹۲	۹۹۹,۲۴۹,۰۱۸,۸۵۰	۱۴۰۱/۰۴/۲۸	۱۸	مشارکت گچساران
.	.	۴,۹۰	۹۹۰,۲۴۷,۱۶۲,۷۸۱	.	۹۹۰,۲۴۷,۱۶۲,۷۸۱	۱۳۹۷/۱۲/۲۷	-	مشارکت سلف پلی اتیلن ایلام
۰,۰۳	۷,۸۸۴,۶۵۵,۴۷۷	.	.	.	.	۱۳۹۶/۰۷/۲۴	-	اسناد خزانه اسلامی ۹۶۰۷۲۴
۰,۰۴	۹,۶۶۳,۴۹۵,۶۰۳	.	.	.	.	۱۳۹۶/۰۸/۲۲	-	اسناد خزانه اسلامی ۹۶۰۸۲۲
.	.	۰,۲۷	۵۵,۲۴۶,۶۹۰,۶۶۱	.	۵۵,۲۴۶,۶۹۰,۶۶۱	۱۳۹۷/۱۲/۲۸	-	اسناد خزانه اسلامی ۹۷۱۲۲۸
.	.	۰,۰۲	۴,۵۶۸,۷۸۰,۲۳۱	.	۴,۵۶۸,۷۸۰,۲۳۱	۱۳۹۷/۰۶/۱۲	-	اسناد خزانه - م ۲ بودجه ۹۶-۹۷۰۶۱۲
.	.	۰,۱۰	۲۰,۳۸۹,۹۲۳,۴۳۸	.	۲۰,۳۸۹,۹۲۳,۴۳۸	۱۳۹۷/۰۷/۱۰	-	اسناد خزانه - م ۳ بودجه ۹۶-۹۷۰۷۱۰
.	.	.	۶,۹۲۳,۰۵۷	.	۶,۹۲۳,۰۵۷	۱۳۹۷/۰۹/۱۳	-	اسناد خزانه - م ۱ بودجه ۹۶-۹۷۰۹۱۳
۱۱	۲,۷۵۷,۲۴۵,۶۲۶,۰۸۱	۲۱,۵۸	۴,۳۶۱,۸۴۳,۵۴۶,۷۲۸	۴۳,۵۵۳,۴۰۳,۱۷۱	۴,۳۱۸,۲۹۰,۱۴۳,۵۵۷			

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک یکم ایرانیان

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۶

۳-۷- اوراق اجاره

۱۳۹۶/۰۶/۳۱		۱۳۹۶/۱۲/۲۹						
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		درصد	
۰,۰۵	۱۳,۷۵۷,۰۳۴,۱۱۶	۰,۰۶	۱۲,۹۵۰,۷۳۵,۹۸۸	(۲۹,۸۴۶,۲۶۲)	۱۲,۹۸۰,۵۸۲,۲۵۰	۱۳۹۷/۰۴/۰۴	۲۰	اجاره بوتان
.	.	۰,۳۱	۶۲,۴۴۴,۷۳۷,۱۱۸	۱۱۹,۹۵۵,۳۶۸	۶۲,۳۲۴,۷۸۱,۷۵۰	۱۳۹۹/۱۲/۲۴	۱۵	اجاره دولت-واجد شرایط خاص
۰,۸۳	۲۰۷,۹۲۲,۲۹۵,۷۱۲	۰,۵۷	۱۱۵,۵۵۰,۱۷۷,۰۹۲	۴,۱۳۷,۲۹۵,۲۴۷	۱۱۱,۴۱۲,۸۸۱,۸۴۵	۱۳۹۸/۰۴/۲۲	۲۱	اجاره شرکت مخابرات ایران
۱,۱۱	۲۷۸,۵۲۸,۹۲۰,۳۸۸	۱,۳۷	۲۷۶,۷۴۶,۸۹۵,۵۲۵	۲,۹۵۰,۱۵۷,۰۷۹	۲۷۳,۷۹۶,۷۳۸,۴۴۶	۱۳۹۹/۰۳/۰۹	۲۱	اجاره ماهان
۳,۱۰	۷۷۶,۳۱۹,۱۷۷,۵۵۴	۳,۸۴	۷۷۵,۱۹۰,۸۲۷,۴۸۸	۱۵,۷۴۱,۸۲۷,۴۸۸	۷۵۹,۴۴۹,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۹/۱۱/۱۸	۲۰	اجاره دولتی آپرورش-نوین
.	.	۰,۰۳	۵۰,۷۸,۴۹۱,۳۶۱	۸۲,۱۱۶,۳۶۱	۴,۹۹۶,۳۷۵,۰۰۰	۱۳۹۷/۰۵/۲۸	۲۰	اجاره کاشی پرسپولیس
.	.	۲,۴۸	۵۰۰,۳۷۸,۱۲۴,۲۹۸	۷۴۰,۶۲۴,۲۹۸	۴۹۹,۶۳۷,۵۰۰,۰۰۰	۱۳۹۹/۱۲/۲۶	۲۰	اجاره تامین اجتماعی-نوین
<b>۵,۰۹</b>	<b>۱,۲۷۶,۵۲۷,۴۲۷,۷۷۰</b>	<b>۸,۶۵</b>	<b>۱,۷۴۸,۳۳۹,۹۸۸,۸۷۰</b>	<b>۲۳,۷۴۲,۱۲۹,۵۷۹</b>	<b>۱,۷۲۴,۵۹۷,۸۵۹,۲۹۱</b>			

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک یکم ایرانیان

گزارش مالی میان دوره ای

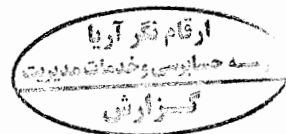
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۶

۴-۷- اوراق مرابحه

۱۳۹۶/۰۶/۳۱		۱۳۹۶/۱۲/۲۹					
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		درصد
۰,۱۰	۲۴,۲۵۵,۸۰۵,۱۸۴	۰,۱۲	۲۳,۷۹۴,۸۶۳,۳۵۳	۱,۰۴۲,۳۷۰,۷۷۸	۲۲,۷۵۲,۴۹۲,۴۷۵	۱۳۹۹/۰۱/۰۹	۲۱
۰,۰۳	۸,۷۶۷,۵۷۹,۶۳۳	۰,۰۶	۱۲,۴۰۵,۱۱۰,۱۷۴	۳۸۸,۸۲۸,۲۹۹	۱۲,۰۱۶,۲۸۱,۸۷۵	۱۳۹۷/۰۴/۲۹	۲۰
۳,۹۹	۹۹۹,۴۱۷,۲۶۱,۱۲۸	۴,۹۹	۱,۰۰۷,۵۸۹,۰۰۹,۹۲۶	۲۰,۰۷۰,۸۳۰,۰۴۷	۹۸۷,۵۱۸,۱۷۹,۸۷۹	۱۳۹۹/۱۱/۱۸	۲۰
۰,۵۲	۱۳۰,۳۹۸,۵۸۴,۹۷۳	.	.	.	.	فروش رفته	۱۶
۴,۶۴	۱,۱۶۲,۸۳۹,۲۳۰,۹۱۸	۵,۱۶	۱,۰۴۳,۷۸۸,۹۸۳,۳۵۳	۲۱,۵۰۲,۰۲۹,۱۲۴	۱,۰۲۲,۲۸۶,۹۵۴,۲۲۹		

مرابحه سیمان شرق  
مرابحه فولاد مبارکه  
مرابحه دولت تعاون  
مرابحه بنا گستر کرانه



**صندوق سرمایه‌گذاری مشترک یکم ایرانیان**  
**گزارش مالی میان دوره ای**  
**یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی**  
**دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۶**

**۸- حساب‌های دریافتنی**

حساب‌های دریافتنی به تفکیک به شرح زیر است:

۱۳۹۶/۰۶/۳۱	۱۳۹۶/۱۲/۲۹				
تنزیل شده	تنزیل شده	تفاوت ارزش اسمی و مبلغ تنزیل شده	نرخ تنزیل	تنزیل نشده	
ریال	ریال	ریال	درصد	ریال	
۲۱۴,۲۴۶,۷۵۷,۸۰۹	۷۳,۷۹۸,۹۹۰,۶۰۹	(۷۴۲,۳۰۱,۹۸۱)	-	۷۴,۵۴۱,۲۹۲,۵۹۰	سود دریافتنی سپرده های بانکی
۳,۹۷۲,۹۵۳,۴۰۰	۳,۹۷۳,۷۱۶,۵۵۹	(۱۳,۵۹۱)	۲۵	۳,۹۷۳,۷۳۰,۱۵۰	سود سهام
<b>۲۱۸,۲۱۹,۷۱۱,۲۰۹</b>	<b>۷۷,۷۷۲,۷۰۷,۱۶۸</b>	<b>(۷۴۲,۳۱۵,۵۷۲)</b>		<b>۷۸,۵۱۵,۰۲۲,۷۴۰</b>	

۸-۱ سود سپرده های بانکی با همان نرخ سود سپرده (یادداشت ۶) تنزیل می شوند.

**۹- جاری کارگزاران**

جاری کارگزاران به تفکیک به شرح زیر می باشد:

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹				نام شرکت کارگزاری
مانده پایان دوره	گردش بستانکار	گردش بدهکار	مانده ابتدای دوره	
ریال	ریال	ریال	ریال	
۳,۳۷۴,۹۶۶	۸,۰۷۷,۱۹۴,۶۶۳,۹۹۲	۸,۰۹۶,۶۷۷,۱۳۱,۵۲۴	(۱۹,۴۷۹,۰۹۲,۵۶۶)	شرکت کارگزاری تامین سرمایه نوین
<b>۳,۳۷۴,۹۶۶</b>	<b>۸,۰۷۷,۱۹۴,۶۶۳,۹۹۲</b>	<b>۸,۰۹۶,۶۷۷,۱۳۱,۵۲۴</b>	<b>(۱۹,۴۷۹,۰۹۲,۵۶۶)</b>	

**۱۰- سایر دارایی‌ها**

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹

مانده در پایان دوره	استهلاک دوره	مخارج اضافه شده طی دوره	مانده در ابتدای دوره	
ریال	ریال	ریال	ریال	
۴۵۲,۶۵۹,۰۹۸	۱۳۳,۶۳۶,۷۴۶	۴۵۲,۶۵۹,۰۹۸	۱۳۳,۶۳۶,۷۴۶	مخارج نرم افزار
<b>۴۵۲,۶۵۹,۰۹۸</b>	<b>۱۳۳,۶۳۶,۷۴۶</b>	<b>۴۵۲,۶۵۹,۰۹۸</b>	<b>۱۳۳,۶۳۶,۷۴۶</b>	

**۱۱- موجودی نقد**

موجودی نقد صندوق به شرح زیر می باشد:

۱۳۹۶/۰۶/۳۱	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	
۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	حساب جاری بانک اقتصاد نوین
۳۰,۰۰۰,۰۰۰	.	حساب جاری بانک آینده
۹۳۳,۰۰۰	.	حساب جاری بانک صادرات
<b>۸۰,۹۳۳,۰۰۰</b>	<b>۵۰,۰۰۰,۰۰۰</b>	

## صندوق سرمایه‌گذاری مشترک یکم ایرانیان

### گزارش مالی میان دوره ای

#### یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۶

### ۱۲- سایر حسابهای دریافتنی

۱۳۹۶/۰۶/۳۱	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	
مبلغ	مبلغ	یادداشت
ریال	ریال	
۱.۲۸۰.۲۶۳.۰۱۳	۰	شرکت تأمین سرمایه نوین
۰	۴۳.۹۷۰.۶۰۸.۸۶۲	۱۲-۱ بانک اقتصادنوین
۰	۶.۰۰۰.۰۰۰.۰۰۰	۱۲-۲ شهرداری شیراز
۰	۳۰۰.۰۰۰.۰۰۰	شهرداری شیراز
۰	۲۵.۷۹۳.۶۰۲.۶۸۱	۱۲-۳ بابت واحدهای ابطال شده سرمایه گذاران به ارزش مینا
۱.۲۸۰.۲۶۳.۰۱۳	۷۶.۰۶۴.۲۱۱.۵۴۳	

۱۲-۱- مبلغ فوق مربوط به نرخ شکست ابطال سپرده های بلند مدت نزد شعبه بانک اقتصادنوین می باشد که مذاکرات جهت استرداد وجه فوق الذکر در صندوق ادامه دارد. شایان ذکر است این سپرده ها دارای نرخ شکست بوده اند و مدیر صندوق در جهت منافع سرمایه گذاران در حال تلاش برای عودت وجه می باشد.

۱۲-۲- مبلغ فوق مربوط به عدم تسویه اوراق شهرداری شیراز ۱۳۹۲ در تاریخ ۱۳۹۶/۱۲/۲۷ می باشد که در تاریخ ۱۳۹۷/۰۱/۰۵ مبلغ اصل و سود اوراق مذکور دریافت گردید.

۱۲-۳- باتوجه به ابطال واحدهای سرمایه گذاری در تاریخ خالص دارایی ها مانده مزبور مربوط به ابطال واحد سرمایه گذاری می باشد که تا تاریخ تنظیم صورت های مالی فرآیند تسویه آن تکمیل شده است.

### ۱۳- پرداختنی به ارکان صندوق

بدهی به ارکان صندوق به شرح زیر است:

۱۳۹۶/۰۶/۳۱	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	
۷.۵۲۲.۶۵۴.۲۸۰	۲۶.۷۷۸.۱۶۶.۱۶۴	مدیر صندوق
۸۴.۴۰۱.۸۶۹	۶۹.۷۶۱.۴۴۰	متولی
۱۰.۰۵۴.۷۳۵.۹۸۰	۰	ضامن نقدشوندگی
۹۳.۶۳۷.۷۶۰	۹۲.۰۶۹.۷۶۷	حسابرس
۱۷.۷۵۵.۴۲۹.۸۸۹	۲۶.۹۳۹.۹۹۷.۳۷۱	

### ۱۴- پرداختنی به سرمایه گذاران

بدهی به سرمایه گذاران متشکل از اقلام زیر می باشد:

۱۳۹۶/۰۶/۳۱	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	
۰	۱۳.۰۰۶.۴۰۳.۸۱۷	بابت درخواست صدور
۱.۷۷۷.۳۰۶	۲۱.۳۷۴.۵۶۵	بابت تمه واحدهای صادر شده
۱۰.۲۰۷.۱۶۹.۳۴۳	۰	بابت واحدهای ابطال شده
۹.۷۴۷.۶۱۹	۸۱,۱۹۴.۴۴۲	بابت سود پرداختنی به سرمایه گذاران عادی
۱۰.۲۱۸.۶۹۴.۲۸۸	۱۳.۱۰۸.۹۷۲.۸۲۴	

**صندوق سرمایه‌گذاری مشترک یکم ایرانیان**  
**گزارش مالی میان دوره ای**  
**یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی**  
**دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۶**

**۱۵- سایر حساب‌های پرداختنی و ذخایر**

سایر حساب‌های پرداختنی و ذخایر به شرح زیر می‌باشد:

۱۳۹۶/۰۶/۳۱	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	
۷.۹۰۸.۹۸۴.۱۸۹	۱۲.۱۹۶.۸۶۹.۱۱۶	ذخیره تصفیه
۵۸۵.۳۳۵.۷۵۰	۷۲۹.۸۰۸.۱۶۲	ذخیره هزینه‌های پرداخت نشده
.	۱۰۹.۱۱۲.۶۴۱	اختیار خرید تبعی پتروشیمی جم
.	۷۲.۸۱۱.۷۰۴	اختیار خرید تبعی دارویی برکت
<b>۸.۴۹۴.۳۱۹.۹۳۹</b>	<b>۱۳.۱۰۸.۶۰۱.۶۲۳</b>	

**۱۶- خالص دارایی‌ها**

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

۱۳۹۶/۰۶/۳۱		۱۳۹۶/۱۲/۲۹		
ریال	تعداد	ریال	تعداد	
۲۴.۹۶۳.۴۹۰.۰۳۸.۰۷۵	۲۴.۷۷۷.۱۸۵	۲۰.۱۰۷.۴۸۹.۰۲۷.۱۶۱	۱۹.۹۶۵.۴۳۱	واحدهای سرمایه‌گذاری عادی
۵۰.۳۷۵.۹۶۰.۸۶۵	۵۰.۰۰۰	۵۰.۳۵۵.۷۵۹.۹۸۱	۵۰.۰۰۰	واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز
<b>۲۵.۰۱۳.۸۶۵.۹۹۸.۹۴۰</b>	<b>۲۴.۸۲۷.۱۸۵</b>	<b>۲۰.۱۵۷.۸۴۴.۷۸۷.۱۴۲</b>	<b>۲۰.۰۱۵.۴۳۱</b>	<b>جمع</b>

**۱۷- سود (زیان) فروش اوراق بهادار**

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

سال مالی منتهی به	دوره مالی شش ماهه منتهی به	دوره مالی شش ماهه منتهی به	یادداشت	
۱۳۹۶/۰۶/۳۱	۱۳۹۵/۱۲/۳۰	۱۳۹۶/۱۲/۲۹		
مبلغ	مبلغ	مبلغ		
ریال	ریال	ریال		
.	.	۵۷۸.۷۱۱	۱۷-۱	سود (زیان) تحقق نیافته فروش سهام
۶۷.۱۹۰.۸۳۶.۵۳۷	۱۵.۳۹۴.۶۷۱.۰۶۹	۱۲۱.۷۶۴.۸۷۸.۲۳۵	۱۷-۲	سود (زیان) تحقق نیافته فروش اوراق بهادار با درآمد ثابت
<b>۶۷.۱۹۰.۸۳۶.۵۳۷</b>	<b>۱۵.۳۹۴.۶۷۱.۰۶۹</b>	<b>۱۲۱.۷۶۵.۴۵۶.۹۴۶</b>		

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک یکم ایرانیان

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۶

**۱۷-۱- سود (زیان) فروش سهام**

سود (زیان) حاصل از فروش سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس به شرح زیر می باشد:

سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۱۲/۳۰	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹					تعداد	
		سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش		
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
.	.	۵۷۸.۷۱۱	(۲۳.۸۳۹)	(۲۲.۶۴۴)	۴.۱۴۲.۸۱۱	۴.۷۶۸.۰۰۵	۲.۳۴۳	فولاد کاوه
.	.	۵۷۸.۷۱۱	(۲۳.۸۳۹)	(۲۲.۶۴۴)	۴.۱۴۲.۸۱۱	۴.۷۶۸.۰۰۵		

**۱۷-۲- سود (زیان) فروش اوراق بهادار**

سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۱۲/۳۰	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹					تعداد	
		سود (زیان) فروش	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	سود (زیان) فروش		
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۳۸.۵۰۹۰۱۸.۹۱۹	(۱۲.۴۵۱.۸۰۶.۳۴۳)	.	.	.	.	.	.	جاره دولت
۵۳۷.۲۶۰.۹۷۴	۵۳۷.۲۶۰.۹۷۴	.	.	.	.	.	.	جاره رایان
۳۲.۳۷۹.۲۹۳.۶۸۱	۳۲.۵۸۹.۴۹۳.۶۸۱	۹.۸۸۴.۲۵۵.۴۷۰	(۶۵.۴۵۰.۰۰۰)	۱۱۳.۶۵۰.۲۹۴.۵۳۰	۱۲۳.۶۰۰.۰۰۰.۰۰۰	۱۲۰.۰۰۰		جاره شرکت مخابرات ایران
۴.۳۵۹.۰۸۳.۴۵۰	۳.۰۰۹.۸۷۵.۲۴۷	.	.	.	.	.	.	جاره ماهان
۱۴۶.۷۲۶.۲۹۵	۱۴۶.۷۲۶.۲۹۵	.	.	.	.	.	.	سناد خزانه اسلامی ۹۵۰۷۲۱
۹۵۸.۸۶۵	۹۵۸.۸۶۵	.	.	.	.	.	.	سناد خزانه اسلامی ۹۵۰۹۰۹
۱۰۰.۸۲.۵۲۱	۱۰۰.۸۲.۵۱۸	.	.	.	.	.	.	سناد خزانه اسلامی ۹۵۱۲۲۵
۱۰.۸۳۷.۷۵۸	۱۰.۸۳۷.۷۵۸	.	.	.	.	.	.	سناد خزانه اسلامی ۹۶۰۶۱۳
.	.	۱۲۵.۶۰۳.۷۰۶	.	۹.۳۰۵.۳۹۶.۲۹۴	۹.۴۳۱.۰۰۰.۰۰۰	۹.۴۳۱		سناد خزانه اسلامی ۹۶۰۷۲۴





صندوق سرمایه‌گذاری مشترک یکم ایرانیان

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۶

سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۱۲/۳۰	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹					تعداد	
		سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	کارمزد	ارزش دفتری		
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
.	.	۵۴۵,۰۳۸,۰۷۹	.	۳۲,۳۹۴,۹۶۱,۹۲۱	۳۲,۹۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۲,۹۴۰	۹۶۰,۸۲۲	سند خزانه اسلامی
.	.	۱,۱۷۴,۵۷۰,۸۱۲	.	۱۶۳,۸۲۸,۴۲۹,۱۸۸	۱۶۵,۰۰۳,۰۰۰,۰۰۰	۱۶۵,۰۰۳	۹۶۰,۹۲۲	سند خزانه اسلامی
.	.	۱۷۸,۶۳۵,۸۳۹	.	۳,۲۹۸,۳۶۴,۱۶۱	۳,۴۷۷,۰۰۰,۰۰۰	۳,۴۷۷	۹۶۱,۰۲۰	سند خزانه اسلامی
.	.	۹,۱۴۵,۷۲۵,۱۲۳	.	۱۳۶,۸۵۴,۲۷۴,۸۷۷	۱۴۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۶,۰۰۰	۹۶۱,۱۲۴	سند خزانه اسلامی
.	.	۵۰۳,۴۴۳,۷۵۹	.	۱۰,۴۹۶,۵۵۶,۲۴۱	۱۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۱,۰۰۰	۹۶۱,۲۲۷	سند خزانه اسلامی
(۲۷۴,۳۴۵,۹۵۰)	(۲۷۴,۳۴۵,۹۵۰)	.	.	.	.	.	.	هنی بانک مسکن
۱۹,۱۶۳,۶۳۹,۰۰۴	۱۹,۱۷۶,۸۹۹,۰۰۴	.	.	.	.	.	.	شارکت رایان سایبا
۱۲,۳۵۷,۳۶۷,۲۰۸	۱۲,۳۵۷,۳۶۷,۲۰۸	.	.	.	.	.	.	شارکت ساخت توسعه ملی
.	.	۱۰۰,۷۰۰,۹۸۵,۸۹۷	.	۱۴۴,۵۸۹,۰۱۴,۱۰۳	۲۴۵,۲۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۴۵,۲۹۰	۱۳۹۲	شارکت سلف استاندارد پلی اتیلن
۱۰,۹۶۶,۱۹۵,۶۶۰	۱۰,۹۶۶,۱۹۵,۶۶۰	.	.	.	.	.	.	شارکت سیمان کردستان
۴۱۳,۸۹۶,۱۴۵	۴۱۳,۸۹۶,۱۴۵	.	.	.	.	.	.	شارکت شهرداری شیراز
۱	۱	(۴۶,۳۸۰,۴۵۰)	.	۶,۰۴۶,۳۸۰,۴۵۰	۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶,۰۰۰	۱۳۹۲	شارکت شهرداری شیراز
.	.	(۴۷۵,۰۰۰,۰۰۰)	(۴۷۵,۰۰۰,۰۰۰)	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰		شارکت شهرداری شیراز قطار شهری
۵,۳۰۱,۲۹۴,۰۸۰	۵,۳۰۱,۲۹۴,۰۸۰	.	.	.	.	.	.	شارکت شهرداری مشهد
(۷۸,۰۰۰,۰۰۰)	(۷۸,۰۰۰,۰۰۰)	.	.	.	.	.	.	شارکت لیزینگ امید
(۴۳,۳۸۹,۷۹۰,۳۶۵)	(۴۳,۰۹۹,۳۸۲,۳۶۵)	.	.	.	.	.	.	شارکت ملی نفت ایران
۱۰,۱۲۰,۷۶۰۵	۱۰,۱۲۰,۷۶۰۵	۲۸,۰۰۰,۰۰۰	(۶۶,۲۵۰,۰۰۰)	۱۲۹,۹۰۵,۷۵۰,۰۰۰	۱۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۰,۰۰۰		ارابه بناگستر کرانه
(۱۳,۳۳۳,۸۱۹,۳۱۴)	(۱۳,۳۳۳,۸۱۹,۳۱۴)	.	.	.	.	.	.	شارکت طرح توسعه منابع آب و نیرو
۶۷,۱۹۰,۸۳۶,۵۳۷	۱۵,۳۹۴,۶۷۱,۰۶۹	۱۲۱,۷۶۴,۸۷۸,۲۳۵	(۶۰۶,۷۰۰,۰۰۰)	۱,۷۵۰,۳۶۹,۴۲۱,۷۶۵	۱,۸۷۲,۷۴۱,۰۰۰,۰۰۰			



صندوق سرمایه‌گذاری مشترک یکم ایرانیان

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۶

۱۸- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

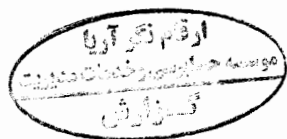
سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۱۲/۳۰	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	یادداشت
مبلغ	مبلغ	مبلغ	
ریال	ریال	ریال	
۸.۴۸۶.۹۵۴.۲۱۹	.	۱۳۰.۶۴۸.۶۲۸.۸۳۸	۱۸-۱
۲۳.۷۰۳.۴۰۴.۳۸۶	۴۲.۵۵۰.۹۶۳.۳۲۹	۱.۹۴۱.۲۱۹.۶۲۷	۱۸-۲
۳۲.۱۹۰.۳۵۸.۶۰۵	۴۲.۵۵۰.۹۶۳.۳۲۹	۱۳۲.۵۸۹.۸۴۸.۴۶۵	

سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام  
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار با درآمد ثابت

۱۸-۱- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری

سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۱۲/۳۰	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹					
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای بازار	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۷.۶۷۲.۵۴۸.۰۵۶	.	۹۴.۸۲۸.۲۸۵.۱۸۸	(۴.۸۸۵.۰۶۲.۰۰۰)	(۴.۶۴۱.۲۴۵.۷۰۰)	۸۷۲.۷۶۷.۰۰۷.۱۱۲	۹۷۷.۱۲۱.۶۰۰.۰۰۰	۲۱۸.۴۰۰.۰۰۰
.	.	(۹۹.۲۲۴)	(۲۴.۷۱۶)	(۲۳.۴۸۰)	۴.۹۹۴.۲۶۴	۴.۹۴۳.۲۳۷	۳.۱۰۷
۸۱۴.۴۰۶.۱۶۳	.	۱۵.۷۰۱.۰۷۱.۷۳۳	(۵۶۳.۳۱۳.۹۷۹)	(۵۳۵.۴۳۹.۷۷۵)	۹۵.۹۳۵.۸۴۴.۱۰۴	۱۱۲.۷۳۵.۶۶۹.۵۹۲	۱۴۵.۷۴۷.۴۷۲
.	.	۲۰.۱۱۹.۳۷۱.۱۴۰	(۲۰.۰۹۲۵.۰۰۰)	(۱.۰۹۰.۱۶۳.۵۰۰)	۳۷۷.۹۰۶.۲۱۵.۳۶۰	۴۰۱.۹۴۴.۰۰۰.۰۰۰	۱۸۸.۰۰۰.۰۰۰
۸.۴۸۶.۹۵۴.۲۱۹	.	۱۳۰.۶۴۸.۶۲۸.۸۳۸	(۷.۴۵۷.۶۵۰.۶۹۵)	(۷.۰۸۵.۸۷۲.۴۵۵)	۱.۳۴۶.۶۱۴.۰۶۰.۸۴۰	۱.۴۹۱.۸۰۶.۲۱۲.۸۲۹	

سهام شرکت های پتروشیمی جم، دارویی برکت و فولاد خوزستان مطابق یادداشت ۱-۵ صورتهای مالی دارای اختیار فروش تبعی می باشند.



صندوق سرمایه‌گذاری مشترک یکم ایرانیان

گزارش مالی میان دوره ای

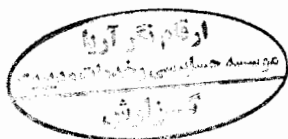
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۶

۱۸-۲ سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار با در آمد ثابت

سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۱۲/۳۰	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹				
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	کارمزد فروش	ارزش دفتری	بهای بازار	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
(۱۹۰.۰۴۴.۷۹۴)	(۹۳.۷۸۰.۱۰۷)	(۱۴۴.۳۴۴.۰۷۵)	(۹.۴۱۷.۷۵۰)	۱۳.۱۲۴.۹۲۶.۳۲۵	۱۲.۹۹۰.۰۰۰.۰۰۰	۱۲.۹۹۰
.	.	(۳۶۲.۵۰۰.۰۰۰)	(۳۶۲.۵۰۰.۰۰۰)	۵۰۰.۰۰۰.۰۰۰.۰۰۰	۵۰۰.۰۰۰.۰۰۰.۰۰۰	۵۰۰.۰۰۰
.	۴۳.۱۹۰.۲۱۴.۶۳۰	.	.	.	.	.
(۶۳۱.۰۰۰.۰۰۰)	(۱۵.۴۸۰.۰۰۰)	.	(۵۵۱.۰۰۰.۰۰۰)	۷۵۹.۴۴۹.۰۰۰.۰۰۰	۷۶۰.۰۰۰.۰۰۰.۰۰۰	۷۶۰.۰۰۰
.	.	۸.۴۷۴.۷۶۸.۷۸۰	(۴۵.۲۱۸.۲۵۰)	۵۳.۸۵۰.۰۱۲.۹۷۰	۶۲.۳۷۰.۰۰۰.۰۰۰	۶۳.۰۰۰
(۹۸۰.۰۰۰.۰۰۰)	.	(۵.۴۳۴.۳۴۰.۵۵۱)	(۸۰.۸۳۲.۹۶۳)	۱۱۶.۸۴۷.۲۲۲.۳۹۶	۱۱۱.۴۹۳.۷۱۴.۷۸۸	۱۰۸.۷۵۶
.	.	(۱۰۷.۳۲۲.۵۰۰)	(۳۶۲۵.۰۰۰)	۵۱.۰۳۶۹۷.۵۰۰	۵۰.۰۰۰.۰۰۰.۰۰۰	۵۰.۰۰۰
(۳.۹۹۴.۸۶۵.۳۷۱)	(۱.۱۱۸.۱۷۴.۹۴۸)	(۱.۴۸۳.۰۵۹.۵۴۲)	(۱۹۸.۶۴۶.۶۵۴)	۲۷۵.۲۷۹.۷۹۷.۹۸۸	۲۷۳.۹۹۵.۳۸۵.۱۰۰	۲۶۷.۴۶۰
(۸.۴۰۴.۶۸۶)	.	.	.	.	.	.
(۱۲.۵۴۶.۶۷۲)	.	.	.	.	.	.
.	.	(۱.۳۷۶.۷۹۷.۲۳۶)	(۴۷.۴۱۲.۲۴۶)	۶۶.۷۲۵.۵۸۵.۸۸۰	۶۵.۳۹۶.۲۰۰.۸۹۰	۶۷.۷۷۳
.	.	(۱.۹۱۲.۱۱۸)	(۳.۴۹۷.۸۷۱)	۴.۸۲۳.۰۶۴.۲۴۷	۴.۸۲۴.۶۵۰.۰۰۰	۵۰.۰۰۰
.	.	(۹۰.۳۱۹.۷۵۰)	(۱۵.۸۷۲.۶۴۰)	۲۱.۹۶۷.۷۴۳.۸۸۰	۲۱.۸۹۳.۲۹۶.۷۷۰	۲۲.۶۸۹
.	.	(۱۱۹.۶۵۱)	(۵۵.۹۷)	۷.۸۳۳.۴۹۴	۷.۷۱۹.۴۴۰	۸
(۲۲۰.۰۰۰.۰۰۰)	.	.	(۱۴۵.۰۰۰.۰۰۰)	۱۹۹.۸۵۵.۰۰۰.۰۰۰	۲۰۰.۰۰۰.۰۰۰.۰۰۰	۲۰۰.۰۰۰
.	.	(۴.۸۶۱.۶۱۳.۴۵۵)	(۶۴.۳۱۶.۲۳۶)	۹۳.۵۰۹.۳۴۶.۲۱۹	۸۸.۷۱۲.۰۴۹.۰۰۰	۸۷.۳۵۸
.	.	(۱۹۵.۸۴۱.۶۸۷)	(۱.۸۱۳.۲۲۵)	۲.۶۹۵.۰۲۸.۴۶۲	۲.۵۰۱.۰۰۰.۰۰۰	۲.۵۰۱

بوتان  
تامین اجتماعی-نوین  
دولت  
دولتی آپورر-نوین  
دولت-واجدشرایط خاص  
شرکت مخابرات ایران  
کاشی پرسپولیس  
ماهان  
خزانه اسلامی ۹۶۰۷۲۴  
خزانه اسلامی ۹۶۰۸۲۲  
خزانه اسلامی ۹۷۱۲۲۸  
خزانه-م ۲ بودجه ۹۶-۹۷۰۶۱۲  
خزانه-م ۳ بودجه ۹۶-۹۷۰۷۱۰  
خزانه-م ۱ بودجه ۹۶-۹۷۰۹۱۳  
نت رایان سایبا  
ت ساخت توسعه ملی  
ت سیمان کردستان



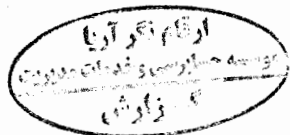
**صندوق سرمایه‌گذاری مشترک یکم ایرانیان**  
**گزارش مالی میان دوره ای**  
**یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی**  
**دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۶**

سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۱۲/۳۰	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹					
		سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	کارمزد فروش	ارزش دفتری	بهای بازار	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
.	.	(۵۸۱.۴۵۰.۰۰۰)	(۵۸۰.۷۲۵.۰۰۰)	۸۰۱.۰۰۰.۷۲۵.۰۰۰	۸۰۱.۰۰۰.۰۰۰.۰۰۰	۸۰۱.۰۰۰	
۲۱.۰۰۳.۴۴۲.۴۲۱	۶۵۲.۴۷۴.۶۰۳	.	.	.	.	.	
.	.	۲۶۱.۲۰۴.۹۸۱	(۷۱۸.۴۵۰.۰۶۹)	۹۸۹.۹۸۵.۹۵۷.۸۰۰	۹۹۰.۹۶۵.۶۱۲.۸۵۰	۱۷۸۱۱.۹۱۰	
(۷۲۴.۹۸۱.۱۵۰)	.	.	(۱۴۳.۹۹۶.۲۵۶)	۹۹۹.۸۳۰.۰۰۳.۷۴۴	۹۹۹.۹۷۴.۰۰۰.۰۰۰	۹۹۹.۹۷۴	
(۱۹.۹۹۲.۰۰۰)	.	(۱.۲۹۸.۹۳۵.۰۰۰)	(۸۳۹.۵۵۰.۰۰۰)	۱.۱۵۸.۴۵۹.۳۸۵.۰۰۰	۱.۱۵۸.۰۰۰.۰۰۰.۰۰۰	۱.۱۵۸.۰۰۰	
(۱۶۰.۵۰۰.۰۰۰)	.	.	.	.	.	.	
۸.۸۱۵.۲۳۹.۵۷۲	.	۹.۶۲۲.۹۴۰.۳۰۷	(۷۱۶.۴۷۰.۱۲۱)	۹۷۷.۸۹۵.۲۳۹.۵۷۲	۹۸۸.۲۳۴.۶۵۰.۰۰۰	۹۶۹.۰۰۰	
(۱۴۳.۵۵۸.۵۰۰)	(۶۴.۲۹۰.۸۴۹)	(۴۰.۸۵۶۶.۵۰۷)	(۱۶.۵۰۷.۵۲۵)	۲۳.۱۶۱.۰۵۸.۹۸۲	۲۲.۷۶۹.۰۰۰.۰۰۰	۲۲.۷۶۹	
۴۱۵.۵۶۹	.	(۷۰.۵۷۲.۳۶۹)	(۸.۷۱۸.۱۲۵)	۱۲۰.۸۶۸۵۴.۳۴۴	۱۲۰.۲۵۰.۰۰۰.۰۰۰	۱۲۰.۲۵	
<b>۲۳.۷۰۳.۴۰۴.۳۸۶</b>	<b>۴۲.۵۵۰.۹۶۳.۳۲۹</b>	<b>۱.۹۴۱.۲۱۹.۶۲۷</b>	<b>(۴.۵۵۳.۵۷۵.۵۰۸)</b>	<b>۷۰.۷۵۶.۶۵۷.۴۸۳.۷۰۳</b>	<b>۷۰.۸۲.۱۵۲.۲۷۸.۸۳۸</b>		

تسهیل شهادت شریز قطار شهری  
 تسهیل سلف استاندارد پلی اتیلن  
 تسهیل سلف پلی اتیلن ایلام  
 تسهیل گچساران  
 تسهیل ملی نفت ایران  
 تسهیل بناگستر کرانه  
 تسهیل دولت تعاون  
 تسهیل سیمان شرق  
 تسهیل فولاد مبارکه

۱۹ - سود سهام

سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۱۲/۳۰	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹					تاریخ تشکیل مجمع	نام شرکت
		خالص درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	جمع درآمد سود سهام	سود متعلق به هر سهم	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع		
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
.	.	۷۶۳.۱۵۹	(۱۳.۵۹۱)	۷۷۶.۷۵۰	۲۵۰	۳.۱۰۷	۱۳۹۶/۱۲/۲۶	
.	.	۷۶۳.۱۵۹	(۱۳.۵۹۱)	۷۷۶.۷۵۰			تامین سرمایه امید	



**صندوق سرمایه‌گذاری مشترک یکم ایرانیان**

**گزارش مالی میان دوره ای**

**یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی**

**دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۶**

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

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

سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۱۲/۳۰	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	یادداشت
مبلغ	مبلغ	مبلغ	
ریال	ریال	ریال	
۱,۵۹۴,۳۷۰,۲۸۰,۶۰۴	۴۵۰,۹۹۳,۹۱۰,۰۳۵	۱,۵۰۴,۱۷۰,۷۶۶,۲۰۹	۲۰-۱ سود سپرده بانکی
۳۱۰,۸۳۸,۲۰۶,۴۹۷	۱۸۹,۲۷۲,۴۵۸,۹۰۴	۷,۹۲۹,۰۰۰,۰۰۰	۲۰-۲ اوراق مشارکت بانکی
۲۵۵,۹۵۵,۰۲۰,۹۵۶	۲۰۵,۳۱۴,۴۸۴,۶۴۹	۲۹۲,۹۵۸,۹۴۵,۹۲۷	۲۰-۳ اوراق مشارکت بورسی یا فرابورسی
۴,۶۲۷,۶۴۸,۲۳۳	۴,۶۲۷,۶۴۸,۲۳۳	.	۲۰-۴ اوراق رهنی
۱۶۵,۶۰۴,۴۶۵,۶۹۷	۱۰۵,۲۶۹,۹۸۲,۵۳۷	۱۲۹,۸۲۳,۶۸۹,۸۸۱	۲۰-۵ اوراق اجاره
۱۸,۱۱۴,۱۴۴,۷۲۶	۳,۲۰۴,۱۸۱,۰۸۲	۹۹,۲۰۹,۸۷۸,۸۴۱	۲۰-۶ اوراق مریحه
<b>۲,۳۴۹,۵۰۹,۷۶۶,۷۱۳</b>	<b>۹۵۸,۶۸۳,۶۶۵,۴۴۰</b>	<b>۲,۰۳۴,۰۹۲,۲۹۴,۴۴۹</b>	

**۱-۲۰- سود سپرده بانکی**

سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۱۲/۳۰	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	سپرده بانکی:
سود خالص	سود خالص	سود خالص	
ریال	ریال	ریال	
۴۴,۸۹۰	۱۹,۸۸۳	۶,۹۰۴	کوتاه مدت -۲۰۰۴۲۰۹۴۱۰۰۸-بانک آینده
۷۷,۰۸۸,۱۶۹	۶۱,۷۳۱,۲۶۳	۵۳۴,۸۵۴	کوتاه مدت -۰۲۲۰۳۸۷۶۷۵۰۰۵-بانک ملی
۱۱,۷۵۲,۴۲۴,۶۶۲	۱۱,۷۵۲,۴۲۴,۶۶۲	.	بلند مدت -۰۴۱۲۷۴۹۹۵۶۰۰۵-بانک ملی
۶۸۵,۲۴۰,۹۶۷,۱۰۲	۲۵,۵۸۱,۰۸۰,۰۰۴	۱۱,۵۸۹,۵۹۵,۵۸۳	کوتاه مدت ۵۱۵۲۵۲۶۱ اقتصاد نوین
۱۸۱,۹۰۷,۹۴۲,۴۷۱	.	۱,۳۷۸,۲۸۵,۶۳۸,۴۶۶	بلند مدت ۵۱۵۲۵۲۶۱ اقتصاد نوین
۹۰,۴۵۱,۲۴۰,۱۱۶	۶۱,۹۰۴,۱۹۲,۳۲۱	۲۲۴,۹۱۰,۳۷۴	کوتاه مدت -۰۲۰۳۴۸۴۹۱۱۰۰۳-بانک دی
۴,۱۲۷,۶۶۰,۱۵۵	۴,۱۲۷,۶۶۲,۳۳۹	.	کوتاه مدت-۱-۱۷۷۱۴۹-۱۱۰-۹۹۵-گردشگری
۴,۸۳۳,۴۸۹,۱۷۸	۷۱۳,۵۶۵,۱۷۷	۱۵,۸۶۹	کوتاه مدت-۷۲۵۸۲۱۳۷۵-کشاورزی
۵,۶۴۶,۵۳۲,۳۳۷	۵,۶۴۶,۵۳۲,۰۲۷	.	کوتاه مدت-۱۰۰۰۰۲۴۰۷۶۶۳۹-موسسه اعتباری ملل
۷۷,۲۴۶,۶۵۸	۴۲,۷۳۹,۵۳۲	۸,۸۸۰	کوتاه مدت-۲۱۳۰۰۵۷۹۲۰۰۶-صادرات
۴۸,۱۹۰,۶۷۸,۶۰۱	۲۹,۲۰۶,۲۳۷,۵۷۶	۸,۸۵۸	کوتاه مدت-۲۱۳۰۰۹۵۲۰۰۰۹-صادرات
۷,۰۰۹,۰۸۰,۰۸۷	۴,۲۲۷,۳۹۱,۲۶۰	.	بلند مدت-۰۴۰۴۹۰۶۷۳۳۰۰۸-صادرات
۱۴۷,۶۵۵,۵۱۳,۱۶۳	۸۸,۷۶۷,۱۲۲,۱۲۰	.	بلند مدت-۰۴۰۴۹۰۶۷۲۴۰۰۱-صادرات
۹۸,۹۴۸,۵۱۰,۳۹۳	۵۳,۲۵۷,۳۱۳,۸۵۸	.	کوتاه مدت-۲۱۳۰۶۵۷۶۳۰۰۲-صادرات
۱۰۵,۴۲۵,۶۹۶,۷۰۷	۶۹,۶۵۵,۸۳۸,۶۲۲	۷۶,۳۴۱,۵۳۱	کوتاه مدت-۱۹۸۸۴۰۹۰۴-تجارت
۱۰۳,۱۰۹,۷۶۶,۶۶۷	۷۲,۹۴۵,۹۱۴,۷۴۶	۲۷۷,۱۱۷	کوتاه مدت-۷۰۰۸۱۰۳۷۴۸۴۶-شهر
۱۱,۵۵۱,۴۳۸,۱۴۰	۱۰,۸۹۱,۱۱۰,۲۸۶	۱۸۸,۴۳۱	کوتاه مدت-۱-۲۴۷۰۵۱۳-۸۱۹-۲۴۰۰-سامان
۸۷۴,۰۹۲,۱۹۸	۸۷۴,۰۹۲,۶۷۸	.	کوتاه مدت-۱۰۰۰۰۲۶۰۸۷۷۷۴-موسسه اعتباری ملل
۴,۳۴۰,۶۹۸,۵۴۷	۲,۳۶۵,۵۰۸,۵۹۵	۲۴,۵۷۴	کوتاه مدت-۱۰۷۵۱۶۰-ملت
۸,۷۴۱,۲۱۸,۹۷۸	۲,۰۹۵,۸۰۷,۸۴۶	.	کوتاه مدت-۲۰۹۳۶۸۴۰۸-رفاه کارگران



## صندوق سرمایه‌گذاری مشترک یکم ایرانیان

### گزارش مالی میان دوره ای

### یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

### دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۶

۳۰۳۵۲۷۰۸۶۵	۷۱۸۳۱۳۴۳۳	۱۹۸۱۲۴۱۸
۱۲۰۱۷۷۹۶۰۲۵۷	۱۵۲۴۹۳۱۴۸۷	۴۴۶۳۳۷۴۸۳
۴۲۸۶۵۰۴۱۳۲۱	۴۹۲۳۵۵۵۷۰۵	۳۵۵۴۹۹
۲۳۰۱۳۶۹۸۴۰	.	۱۶۷۸۸۴۹۲۳۱۷۴
۸۸۹۵۸۹۵۸۸۶	.	۵۵۴۳۶۰۲۳۱۴۷
۷۰۳۹۹۹۹۸۵۸	.	۳۰۸۴۲۱۹۱۵۱۸
۳۴۰۲۷۳۹۶۰	.	۲۳۳۷۶۳۴۲۵۷
.	.	۱۶۹۳۷۴۱
.	.	۵۰۷۵۳۴۲۴۶۵۶
.	.	۳۰۱۰۹۵۸۹۰۶۷
<b>۱۵۹۶۶۱۸۱۴۱۲۰۶</b>	<b>۴۵۱۲۸۴۰۸۷۴۲۰</b>	<b>۱۵۰۴۹۱۳۰۸۱۷۸۱</b>
(۲۲۴۷۸۶۰۶۰۲)	(۲۹۰۱۷۷۳۸۵)	(۷۴۲۳۰۱۹۸۱)
<b>۱۵۹۴۳۷۰۲۸۰۶۰۴</b>	<b>۴۵۰۹۹۳۹۱۰۰۳۵</b>	<b>۱۵۰۴۱۷۰۷۶۶۲۰۹</b>

کوتاه مدت-۲۶۷۴۹۵۵۵-۱۰۰۰۰-موسسه اعتباری ملل  
 کوتاه مدت-۳۵۲۰۱۷۶۰۳-۴۷۰۰۰۳-پارسیان  
 کوتاه مدت-۲۲۲۱۰۸۶۳۵۰۰۶-ملی  
 بلند مدت-۴۰۴۵۱۱۶۵۶۰۰۵-دی  
 بلند مدت-۴۰۲۰۰۰۸۴۶۳۶۶۰۴-پارسیان  
 بلند مدت-۶۳۵۲۶۵۹۷۹۵-تجارت  
 بلند مدت-۶۰۲۳۳۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰-موسسه اعتباری ملل  
 کوتاه مدت-۱-۱۰۴۶۸۸۲-۱۰۸-۸۴۰-۱۰۸-ایران زمین  
 بلند مدت-۱-۱۰۴۶۸۸۲-۱۰۸-۹۸۵-۱۰۸-ایران زمین  
 کوتاه مدت-۷۰۰۸۲۴۴۱۸۴۲۳-شهر

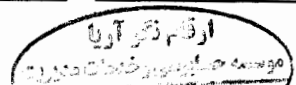
تفاوت ارزش اسمی و تنزیل شده سود سپرده دریافتی (یادداشت ۸)

### ۲-۲- اوراق مشارکت بانکی

سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۱۲/۳۰	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹				
سود خالص	سود خالص	سود خالص	ارزش اسمی	نرخ	تاریخ سررسید	
ریال ۱۴۶۸۲۶۰۰۰۰۰۳۰	ریال ۱۴۵۹۵۱۵۰۰۰۰۰۰۰	ریال .	ریال .	درصد ۲۰	فروش رفته	مشارکت طرح توسعه منابع آب و نیرو
۴۳۳۲۱۹۵۸۹۰۴	۴۳۳۲۱۹۵۸۹۰۴	.	.	۱۶	فروش رفته	مشارکت شهرداری مشهد
۱۲۰۶۹۰۲۴۷۵۶۳	.	۷۹۲۹۰۰۰۰۰۰۰۰	.	۱۶	فروش رفته	مشارکت شهرداری شیراز قطار شهری
<b>۳۱۰۸۳۸۰۲۰۶۴۹۷</b>	<b>۱۸۹۰۲۷۳۴۵۸۹۰۴</b>	<b>۷۹۲۹۰۰۰۰۰۰۰۰</b>	<b>.</b>			

### ۲-۳- اوراق مشارکت بورسی یا فرابورسی

سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۱۲/۳۰	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹				
سود خالص	سود خالص	سود خالص	ارزش اسمی	نرخ	تاریخ سررسید	
ریال ۵۰۱۵۵۲۷۶۴۳۳	ریال ۵۰۱۵۵۲۷۶۴۳۳	ریال .	ریال .	درصد ۲۰	فروش رفته	مشارکت شهرداری شیراز
۳۵۰۱۵۰۳۵۹۳۰۸	۳۴۳۳۷۳۳۴۵۴۳	۲۱۵۳۲۰۲۷۴۷۴۰	۲۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۲۲	۱۳۹۸/۱۲/۲۵	مشارکت رایان سایپا
۱۴۷۴۹۹۸۲۶۶۶	۱۴۷۴۹۹۸۲۶۶۶	۱۵۲۹۱۷۹۴۲	۲۵۰۱۰۰۰۰۰۰۰۰	۲۲	۱۳۹۸/۰۲/۱۹	مشارکت سیمان کردستان
۹۰۲۰۱۳۸۲۳۴	۹۰۲۰۱۳۸۲۳۴	۶۹۳۱۰۵۶۵۷۳	۸۷۳۵۸۰۰۰۰۰۰۰۰	۲۳	۱۳۹۷/۰۹/۰۲	مشارکت سفارش ساخت توسعه ملی
۶۵۷۹۵۷۳۰۲	۶۵۷۹۵۷۳۰۲	۳۷۰۴۲۷۵۹۱	.	۲۰	فروش رفته	مشارکت شهرداری شیراز ۱۳۹۲
.	.	۶۱۴۰۲۱۹۳۱۸۰	۸۰۱۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۱۶	۱۳۹۹/۱۱/۳۰	مشارکت شهرداری شیراز قطار شهری
۸۳۳۲۶۲۵۵۹۹۸	۶۴۷۰۷۰۹۰۲۱۱	۱۱۴۷۶۰۹۵۶۲۷۲	۱۰۱۵۸۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۲۱	۱۳۹۷/۱۲/۲۵	مشارکت ملی نفت ایران
۱۳۰۵۵۳۳۶۹۰	۱۳۰۵۵۳۳۶۹۰	.	.	۱۸	فروش رفته	مشارکت لیزینگ امید
۱۷۰۲۹۲۵۵۶۱۳۱	۱۷۰۲۹۲۵۵۶۱۳۱	.	.	۱۶	فروش رفته	مشارکت شهرداری مشهد
۳۱۶۱۴۹۶۱۰۹۴	.	۸۷۸۰۹۰۱۹۶۲۹	۹۹۹۹۷۴۰۰۰۰۰۰۰۰	۱۸	۱۴۰۱/۰۴/۲۸	مشارکت گچساران
<b>۲۵۵۹۵۵۰۲۰۹۵۶</b>	<b>۲۰۵۳۱۴۴۸۴۶۴۹</b>	<b>۲۹۲۹۵۸۹۴۵۰۹۲۷</b>	<b>۳۰۲۴۸۸۳۳۰۰۰۰۰۰۰</b>			



**صندوق سرمایه‌گذاری مشترک یکم ایرانیان**

**گزارش مالی میان دوره ای**

**یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی**

**دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۶**

**۴-۲۰- اوراق رهنی**

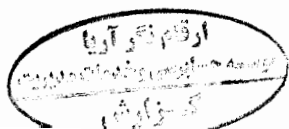
سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۱۲/۳۰	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹				تاریخ سررسید	رهنی بانک مسکن
		سود خالص	ارزش اسمی	نرخ	فروش رفته		
ریال	ریال	ریال	ریال	درصد			
۴.۶۲۷.۶۴۸.۲۳۳	۴.۶۲۷.۶۴۸.۲۳۳	۰	۰	۱۸.۵			
<b>۴.۶۲۷.۶۴۸.۲۳۳</b>	<b>۴.۶۲۷.۶۴۸.۲۳۳</b>	<b>۰</b>	<b>۰</b>				

**۵-۲۰- اوراق اجاره**

سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۱۲/۳۰	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹				تاریخ سررسید	
		سود خالص	ارزش اسمی	نرخ	فروش رفته		
ریال	ریال	ریال	ریال	درصد			
۲۵.۹۹۹.۷۲۷.۰۶۹	۱.۲۷۷.۷۰۶.۴۷۷	۱.۲۷۴.۰۸۹.۷۸۱	۱۲.۹۹۰.۰۰۰.۰۰۰	۲۰	۱۳۹۷/۰۴/۰۴	اجاره بوتان	
۵۷.۴۷۵.۵۶۸.۸۹۶	۳۹.۰۶۵.۳۳۹.۸۹۳	۰	۰	۱۸		اجاره دولت	
۰	۰	۷۱.۶۸۶.۹۳۲	۵.۰۰۰.۰۰۰.۰۰۰	۲۰	۱۳۹۷/۰۵/۲۸	اجاره کاشی پرسپولیس	
۰	۰	۴.۳۲۱.۴۵۵.۷۰۹	۶۳.۰۰۰.۰۰۰.۰۰۰	۱۵	۱۳۹۹/۱۲/۲۴	اجاره دولت-واجد شرایط خاص	
۵.۶۷۴.۰۰۶.۱۱۳	۵.۶۷۴.۰۰۶.۱۱۳	۰	۰	۲۰		اجاره رایان	
۳۹.۱۴۵.۵۶۱.۱۰۹	۳۷.۸۵۲.۳۶۰.۰۹۶	۲۱.۴۰۵.۹۷۰.۷۴۰	۱۰۸.۷۵۶.۰۰۰.۰۰۰	۲۱	۱۳۹۸/۰۴/۲۲	اجاره شرکت مخابرات ایران	
۴۹.۵۶۴.۹۵۱.۰۶۷	۲۰.۹۷۷.۱۷۴.۵۱۸	۲۷.۵۵۳.۵۱۳.۰۳۴	۲۶۷.۴۶۰.۰۰۰.۰۰۰	۲۱	۱۳۹۹/۰۳/۰۹	اجاره ماهان	
۱۱.۱۴۴.۶۵۱.۴۴۳	۴۲۳.۳۹۵.۴۴۰	۷۴.۴۵۶.۳۴۹.۳۸۷	۷۶۰.۰۰۰.۰۰۰.۰۰۰	۲۰	۱۳۹۹/۱۱/۱۸	اجاره دولتی آپرورش-نوبین	
۰	۰	۷۴۰.۶۲۴.۲۹۸	۵۰۰.۰۰۰.۰۰۰.۰۰۰	۲۰	۱۳۹۹/۱۲/۲۶	اجاره تامین اجتماعی-نوبین	
<b>۱۶۵.۶۰۴.۴۶۵.۶۹۷</b>	<b>۱۰۵.۲۶۹.۹۸۲.۵۳۷</b>	<b>۱۲۹.۸۲۳.۶۸۹.۸۸۱</b>	<b>۱.۷۱۷.۲۰۶.۰۰۰.۰۰۰</b>				

**۶-۲۰- اوراق مرابحه**

سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۱۲/۳۰	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹				تاریخ سررسید	
		سود خالص	ارزش اسمی	نرخ	فروش رفته		
ریال	ریال	ریال	ریال	درصد			
۴۹۵.۷۲۹.۹۳۶	۴۹۵.۷۲۹.۹۳۶	۰	۰	۲۱		مرابحه بناگستر کرانه	
۴.۳۱۰.۴۲۴.۷۲۷	۱.۸۷۴.۱۸۵.۴۸۷	۲.۳۴۴.۹۱۹.۵۶۱	۲۲.۷۶۹.۰۰۰.۰۰۰	۲۱	۱۳۹۹/۰۱/۰۹	مرابحه سیمان شرق	
۱.۶۹۶.۹۹۹.۸۰۳	۸۳۴.۲۶۵.۶۵۹	۱.۰۰۳.۵۸۴.۴۲۷	۱۲.۰۲۵.۰۰۰.۰۰۰	۲۰	۱۳۹۷/۰۴/۲۹	مرابحه فولاد مبارکه	
۱۱.۳۹۱.۴۴۷.۳۳۳	۰	۹۴.۹۱۹.۳۰۰.۲۹۴	۹۶۹.۰۰۰.۰۰۰.۰۰۰	۲۰	۱۳۹۹/۱۱/۱۸	مرابحه دولت تعاون	
۲۱۹.۵۴۲.۹۲۷	۰	۹۴۲.۰۷۴.۵۵۹	۱۳۰.۰۰۰.۰۰۰.۰۰۰	۱۶	۱۳۹۹/۱۲/۲۱	مرابحه بناگستر کرانه	
<b>۱۸.۱۱۴.۱۴۴.۷۲۶</b>	<b>۳.۲۰۴.۱۸۱.۰۸۲</b>	<b>۹۹.۲۰۹.۸۷۸.۸۴۱</b>	<b>۱.۱۳۳.۷۹۴.۰۰۰.۰۰۰</b>				



**صندوق سرمایه‌گذاری مشترک یکم ایرانیان**  
**گزارش مالی میان دوره ای**  
**یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی**  
**دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۶**

**۲۱- سایر درآمدها**

سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۱۲/۳۰	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹			
		مبلغ	ارزش اسمی	ارزش تنزیل شده	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۱۸۲,۷۹۰,۸۴۸	۱۸۲,۷۹۰,۸۴۸	۲,۲۴۷,۸۶۰,۶۰۲	۲۱۶,۴۹۴,۶۱۸,۴۱۱	۲۱۸,۷۴۲,۴۷۹,۰۱۳	درآمد سود سپرده بانکی
۶۲۳,۶۱۸,۸۱۷	۲۱۳,۸۲۳,۹۴۰	۲۴۶,۹۱۶,۹۴۷	-	-	تعدیل کارمزد کارگزاری
۴۹,۰۸۲,۹۶۶	-	-	-	-	سایر درآمدها
<b>۸۵۵,۴۹۲,۶۳۱</b>	<b>۳۹۶,۶۱۴,۷۸۸</b>	<b>۲,۴۹۴,۷۷۷,۵۴۹</b>			

۲۱-۱- درآمد سود سپرده بانکی ناشی از تفاوت بین ارزش تنزیل شده و ارزش اسمی سود سپرده بانکی می باشد در سال قبل طی یادداشت ۸ از سود سپرده بانکی کسر شده که طی سال جاری تحقق یافته است.

۲۱-۲- تعدیل کارگزاری باتوجه به دستورالعمل ابلاغ شده به شماره ۱۲۰۲۰۱۹ مورخ ۱۳۹۱/۰۷/۱۴ بابت معاملات بیش از سقف ذکر شده در دستورالعمل خواهد بود که در پایان هر ماه پس از محاسبه توسط کارگزاری به صندوق عودت می گردد.

**۲۲- هزینه کارمزد ارکان**

هزینه کارمزد ارکان به شرح زیر می باشد:

سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۱۲/۳۰	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	ریال	
۲۹,۰۵۶,۴۷۱,۲۹۶	۱۸,۴۹۹,۹۸۰,۴۶۸	۵۲,۱۱۶,۲۸۴,۲۲۸	مدیر
۲۴۹,۴۲۸,۹۵۲	۱۱۷,۲۹۷,۹۰۰	۱۲۷,۳۰۲,۳۸۲	متولی
۱۹,۰۳۵,۵۹۹,۸۶۱	۷,۱۲۹,۹۰۵,۴۶۵	۲۲,۵۰۹,۶۶۸,۱۹۸	ضامن نقدشوندگی
۱۵۰,۴۱۰,۹۹۴	۷۳,۹۷۲,۶۲۰	۷۳,۵۶۱,۵۱۳	حسابرس
<b>۴۸,۴۹۱,۹۱۱,۱۰۳</b>	<b>۲۵,۸۲۱,۱۵۶,۴۵۳</b>	<b>۷۴,۸۲۶,۸۱۶,۳۲۱</b>	

۲۲-۱- طبق مصوبه مجمع مورخ ۱۳۹۶/۱۰/۰۲ رکن ضامن نقدشوندگی صندوق از تاریخ ۱۳۹۶/۱۲/۱۷ حذف گردیده است. و صندوق بدون ضامن به فعالیت خود ادامه خواهد داد.

**۲۳- سایر هزینه‌ها**

سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۱۲/۳۰	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	ریال	
۵۵۸,۷۵۴,۹۰۲	۱۴۴,۳۵۱,۹۹۰	۸۰۹,۷۰۶,۰۷۲	هزینه های نرم افزار
۴۳۲,۱۳۴,۵۴۹	۱۶۷,۶۶۱,۸۱۸	۴۳۳,۵۳۹,۲۶۸	هزینه مالیات بر ارزش افزوده
۴,۰۳۲,۱۶۱,۵۶۶	۱,۵۸۴,۴۱۴,۸۷۷	۳,۹۳۳,۸۳۹,۳۸۸	هزینه تصفیه
۲,۹۸۳,۳۳۳,۳۶۲	۲,۹۸۳,۳۳۳,۳۶۲	۰	هزینه نگهداری اوراق بهادار بی نام
۲,۲۳۵,۵۸۵	۱,۱۲۴,۰۰۰	۳,۹۲۰,۰۰۰	هزینه خدمات بانکی
<b>۸,۰۰۸,۶۱۹,۹۶۴</b>	<b>۴,۸۸۰,۸۸۶,۰۴۷</b>	<b>۵,۱۸۱,۰۰۴,۷۲۸</b>	



## صندوق سرمایه‌گذاری مشترک یکم ایرانیان

### گزارش مالی میان دوره ای

#### یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۶

### ۲۴- سود پرداختی صندوق

سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۱۲/۳۰	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	ریال	
۹۹,۷۱۹,۶۵۹,۷۸۲	-	-	سود یک ماهه منتهی به ۱۵ فروردین
۹۸,۲۵۳,۸۹۷,۱۰۸	-	-	سود یک ماهه منتهی به ۱۵ اردیبهشت
۱۷۹,۵۹۸,۶۰۹,۱۵۲	-	-	سود یک ماهه منتهی به ۱۵ خرداد
۲۸۳,۴۳۳,۷۷۶,۴۱۶	-	-	سود یک ماهه منتهی به ۱۵ تیر
۳۵۸,۹۴۷,۲۵۱,۸۶۱	-	-	سود یک ماهه منتهی به ۱۵ مرداد
۴۱۷,۵۲۷,۶۹۵,۷۱۸	-	-	سود یک ماهه منتهی به ۱۵ شهریور
۲۲۷,۷۶۱,۷۳۰,۲۸۰	۲۲۷,۷۶۱,۷۳۰,۲۸۰	۳۸۶,۰۰۸,۸۳۴,۲۱۸	سود یک ماهه منتهی به ۱۵ مهر
۲۰۶,۷۴۶,۶۹۹,۴۱۰	۲۰۶,۷۴۶,۶۹۹,۴۱۰	۳۸۱,۶۸۹,۸۴۹,۵۰۴	سود یک ماهه منتهی به ۱۵ آبان
۱۸۳,۲۹۰,۹۴۸,۵۲۲	۱۸۳,۲۹۰,۹۴۸,۵۲۲	۳۸۶,۸۲۰,۳۵۵,۰۳۰	سود یک ماهه منتهی به ۱۵ آذر
۱۵۴,۰۸۹,۵۴۰,۹۹۰	۱۵۴,۰۸۹,۵۴۰,۹۹۰	۳۶۵,۵۰۹,۵۳۵,۰۹۴	سود یک ماهه منتهی به ۱۵ دی
۱۳۴,۶۲۰,۲۶۶,۰۶۰	۱۳۴,۶۲۰,۲۶۶,۰۶۰	۳۷۵,۰۶۹,۱۵۳,۴۷۸	سود یک ماهه منتهی به ۱۵ بهمن
۱۰۴,۱۱۷,۱۹۱,۴۷۶	۱۰۴,۱۱۷,۱۹۱,۴۷۶	۳۳۰,۹۷۱,۷۶۰,۵۹۸	سود یک ماهه منتهی به ۱۵ اسفند
<b>۲,۴۴۸,۱۰۷,۲۶۶,۷۷۵</b>	<b>۱,۰۱۰,۶۲۶,۳۷۶,۷۳۸</b>	<b>۲,۲۲۶,۰۶۹,۴۸۷,۹۲۲</b>	

### ۲۵- تعدیلات

سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۱۲/۳۰	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	ریال	
۲۷۴,۳۱۸,۳۷۹,۱۲۰	۲۶,۵۱۹,۴۳۵,۷۳۹	۷۷,۳۳۰,۱۳۹,۷۹۱	تعدیلات ارزشگذاری صدور واحدهای عادی
(۱۳۸,۱۳۶,۱۰۰,۳۷۲)	(۵۸,۹۵۵,۴۰۰,۳۳۰)	(۱۰۶,۸۶۳,۱۸۳,۱۸۶)	تعدیلات ارزشگذاری ابطال واحدهای عادی
<b>۱۳۶,۱۸۲,۲۷۸,۷۴۸</b>	<b>(۳۲,۴۳۵,۹۶۴,۵۹۱)</b>	<b>(۲۹,۵۳۲,۰۴۳,۳۹۵)</b>	

### ۲۶- تعهدات و بدهی‌های احتمالی

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

### ۲۷- سرمایه‌گذاری ارکان و اشخاص وابسته به آنها در صندوق

۱۳۹۶/۰۶/۳۱			۱۳۹۶/۱۲/۲۹			نوع وابستگی	نام	اشخاص وابسته
درصدمتلك	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	نوع واحدهای سرمایه‌گذاری	درصدمتلك	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	نوع واحدهای سرمایه‌گذاری			
۰,۰۷	۱۸,۷۴۴	ممتاز	۰,۰۷	۱۸,۷۴۴	ممتاز	مدیر	تامین سرمایه نوین	مدیر و اشخاص وابسته به وی
-	-	عادی	۲,۳۴	۴۷۰,۱۳۴	عادی	نماینده مدیر صندوق	ولی نادى قمى	
۰,۰۱	۲,۷۴۱	عادی	۰,۰۱	۳,۸۴۴	عادی	ضامن	بانك اقتصاد نوین	ضامن و اشخاص وابسته به وی
۰,۰۵	۱۲,۵۰۰	ممتاز	۰,۰۵	۱۲,۵۰۰	ممتاز	مدیر سرمایه‌گذاری	مژده بادی‌اللهی	مدیر سرمایه‌گذاری و اشخاص وابسته به وی
۰,۰۴	۱۰۰	عادی	۰,۰۴	۱۰۰	عادی	مدیر سرمایه‌گذاری	مرتضى احمدی	
۰,۰۴	۱۰۰	-	۰,۰۴	۱۰۰	عادی	مدیر سرمایه‌گذاری	سحر فرهنگندی	



صندوق سرمایه‌گذاری مشترک یکم ایرانیان

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۶

<b>۲۸- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آنها</b>					
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	ریال	طی دوره	ریال ۳,۳۷۴,۹۶۶
شرکت تأمین سرمایه نوین	مدیر	کارمزد ارکان	۱,۴۷۱,۳۷۳,۵۱۶	طی دوره	(۲۶,۷۷۸,۱۶۶,۱۶۴)
موسسه حسابرسی شاخص اندیشان	متولی	کارمزد ارکان	۵۲,۱۱۶,۲۸۴,۲۲۸	طی دوره	(۶۹,۷۶۱,۴۴۰)
بانک اقتصاد نوین	ضامن نقدشوندگی	کارمزد ارکان	۱۲۷,۳۰۲,۲۸۲	طی دوره	-
موسسه حسابرسی ارقام نگر آریا	حسابرس	کارمزد ارکان	۲۲,۵۰۹,۶۶۸,۱۹۸	طی دوره	(۹۲,۰۶۹,۷۶۷)
بانک اقتصادنوین	شرکت اصلی مدیر صندوق	نرخ شکست سپرده های بلند مدت	۷۳,۵۶۱,۵۱۳	طی دوره	۴۳,۹۷۰,۶۰۸,۸۶۲

**۲۹- 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.

