

گزارش حسابرس مستقل

صندوق سرمایه گذاری مشترک یکم ایرانیان

بانضمام

صورت‌های مالی و یادداشتهای توضیحی همراه

به تاریخ ۳۱ شهریور ۱۳۹۷



### گزارش حسابرس مستقل

به مجمع عمومی صندوق سرمایه گذاری مشترک یکم ایرانیان

گزارش نسبت به صورتهای مالی

مقدمه

۱) صورتهای مالی صندوق سرمایه گذاری مشترک یکم ایرانیان شامل صورت خالص داراییها به تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۷ و صورتهای سود و زیان و گردش خالص داراییهای آن برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور و یادداشت‌های توضیحی ۱ تا ۲۹ توسط این مؤسسه، حسابرسی شده است.

### مسئولیت مدیر صندوق در قبال صورتهای مالی

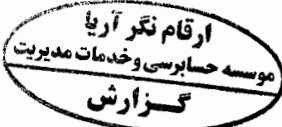
۲) مسئولیت تهیه صورتهای مالی یاد شده طبق استانداردهای حسابداری، با مدیر صندوق است. این مسئولیت شامل طراحی، اعمال و حفظ کنترل‌های داخلی مربوط به تهیه صورتهای مالی است، به گونه‌ای که این صورتهای مالی عاری از تحریف با اهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه باشد.

### مسئولیت حسابرس

۳) مسئولیت این مؤسسه، اظهارنظر نسبت به صورتهای مالی یاد شده بر اساس حسابرسی انجام شده طبق استانداردهای حسابرسی است. استانداردهای مزبور ایجاب می‌کند این مؤسسه الزامات آیین رفتار حرفه‌ای را رعایت و حسابرسی را به گونه‌ای 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 خطرها، کنترل‌های داخلی مربوط به تهیه و ارائه صورتهای مالی به منظور طراحی روشهای حسابرسی مناسب شرایط موجود، و نه به قصد اظهارنظر نسبت به اثربخشی کنترل‌های داخلی واحد تجاری، بررسی می‌شود. 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.



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

همچنین این موسسه مسئولیت دارد موارد عدم رعایت الزامات مقرر توسط سازمان بورس و اوراق بهادار در رابطه با صندوق های سرمایه گذاری، 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 ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۷ و عملکرد مالی و گردش خالص دارایی های آن را برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور، از تمام جنبه های با اهمیت، طبق استانداردهای حسابداری، به نحو مطلوب نشان می دهد.

### تاکید بر مطلب خاص

۵) به شرح یادداشت توضیحی ۹ صورتهای مالی، سرفصل سایر حسابهای دریافتی شامل مبلغ ۴۲,۰۴۶ میلیون ریال مطالبات از بابت شکست نرخ ابطال سپرده های سرمایه گذاری بلند مدت بانکی نزد بانک اقتصاد نوین در طی سال مالی مورد گزارش می باشد که پیگیری های صندوق در جهت دریافت مبلغ مذکور در جریان می باشد. اظهار نظر این موسسه در اثر مفاد این بند تعدیل نشده است.

### گزارش در مورد سایر الزامات قانونی و مقرراتی

#### گزارش در مورد سایر مسئولیت های قانونی و مقرراتی حسابرس

۶) مفاد اساسنامه و امیدنامه صندوق و مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار مربوط به صندوق های سرمایه گذاری، طی سال مالی مورد گزارش، بطور نمونه ای مورد رسیدگی این موسسه قرار گرفته است. در حدود رسیدگی های نمونه ای انجام شده، به استثنای موارد زیر، این موسسه به موارد دیگری حاکی از عدم رعایت مقررات فوق باشد، برخورد نکرده است:

۶-۱) مفاد تبصره ۲ ماده ۳۵ اساسنامه، در خصوص ثبت تصمیمات مجامع عمومی صندوق طی سال مالی مورد گزارش (تعداد ۱۲ جلسه مجمع)، حداکثر ظرف مدت یک هفته پس از برگزاری مجمع نزد سازمان بورس و اوراق بهادار.  
۶-۲) مفاد ماده ۲۶ اساسنامه و بند ۲-۳ امیدنامه مبنی بر حد نصاب های تعیین شده ترکیب دارایی های صندوقهای سرمایه گذاری شامل حد نصاب سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت دارای مجوز انتشار از طرف سازمان بورس و اوراق بهادار، سرمایه گذاری در سپرده بانکی و گواهی سپرده بانکی، سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم سهام پذیرفته شده در بورس تهران یا فرا بورس ایران، سرمایه گذاری در سهام منتشره از طرف یک ناشر و سرمایه گذاری در سهام طبقه بندی شده در یک صنعت، در برخی از روزهای سال مالی مورد گزارش.

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

۶-۳) عدم رعایت 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 به شرح یادداشت توضیحی ۱-۵ صورتهای مالی و نیز فروش رفته طی سال (یادداشت توضیحی ۱-۱۷ صورتهای مالی).

۶-۴) در خصوص اوراق اختیار فروش تبعی و نحوه ارزشیابی به جهت رویه و محدودیت های سیستم نرم افزاری، بخشی از سود ناشی از نگهداری اوراق مزبور در تاریخ اعمال شناسایی شده است.

۶-۵) در خصوص سپرده های بانکی بلندمدت با نرخ های بالاتر از نرخ مصوب بانک مرکزی، قراردادهای ترجیحی ارائه نشده است.

۶-۶) نحوه افشا و ارائه سود اوراق بهادار با درآمد ثابت و نیز نرخ سود سپرده های بانکی طبق دستورالعمل ثبت و گزارش دهی رویدادهای مالی صندوق های سرمایه گذاری، رعایت نشده است.

۶-۷) مفاد ابلاغیه ۱۲۰۲۰۰۹۳ در خصوص ارسال و انتشار پرتفوی سرمایه گذاری صندوق حداکثر ظرف مدت ۱۰ روز پس از پایان ماه قبل، برای اسفند ماه سال ۱۳۹۶ با تاخیر صورت پذیرفته است.

۷) مبلغ ۸,۶۱۷ میلیون ریال سود دریافتی سپرده بانکی مربوط به بانک ملی و همچنین مبلغ ۳,۹۷۳ میلیون ریال سود سهام سالهای ۱۳۸۹ الی ۱۳۹۱ شرکتهای سهامی عام کف و تولی پرس، (مندرج در یادداشت توضیحی ۸ صورتهای مالی)، تا تاریخ این گزارش وصول نشده است.

۸) محاسبات خالص ارزش روز دارایی ها، ارزش آماری، قیمت صدور و قیمت ابطال واحدهای سرمایه گذاری طی دوره مالی مورد گزارش، به صورت نمونه ای مورد رسیدگی قرار گرفته است، در این خصوص محاسبات خالص ارزش روز دارایی ها از قیمت های کارشناسی اوراق بهادار با درآمد ثابت جهت ارزشیابی این اوراق استفاده شده است، در صورتی که مطابق مفاد اساسنامه، قیمت روز این اوراق می بایستی مبنای محاسبات ارزش روز دارایی های مزبور لحاظ می گردید.

۹) 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 مربوطه 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 رسیدگی های انجام شده، به استثنای موارد مندرج در بند ۶، این موسسه به مواردی که حاکی از عدم رعایت اصول و رویه های کنترل داخلی به شرح فوق باشد، برخورد نکرده است.

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

۱۰) گزارش مدیر صندوق درباره وضعیت و عملکرد صندوق به منظور تقدیم به مجمع صندوق تنظیم گردیده، مورد بررسی این موسسه قرار گرفته است. با توجه به رسیدگی های انجام شده، نظر این موسسه به موارد با اهمیتی که حاکی از مغایرت اطلاعات مندرج در گزارش مذکور با اسناد و مدارک ارائه شده از جانب مدیر صندوق باشد، جلب نگردیده است.

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 مفاد امید نامه صندوق های سرمایه گذاری مشترک مصوب سازمان بورس اوراق بهادار مبنی بر عدم امکان استخدام نیروی انسانی و ایجاد واحدهای 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 اجرایی به کارکنان، بر عهده مدیریت صندوق می باشد. طبق گزارش حسابرسی مورخ ۹ اردیبهشت ۱۳۹۷ شرکت تامین سرمایه نوین (مدیر صندوق)، در خصوص رعایت مفاد قانون، آیین نامه ها و دستورالعمل های مربوطه، حسابرس مستقل مدیر صندوق (شرکت تامین سرمایه نوین) به موارد با اهمیتی حاکی از عدم رعایت قوانین و مقررات یاد شده، برخورد نکرده است.

۱۲ آبان ۱۳۹۷

مؤسسه حسابرسی و خدمات مدیریت

ارقام نگر آریا (حسابداران رسمی)

ابوالفضل رضائی

شماره عضویت: ۹۰۱۸۴۷

مهناز خشنودنیا

شماره عضویت: ۹۱۱۹۰۷



## صندوق سرمایه‌گذاری مشترک یکم ایرانیان

### صندوق سرمایه‌گذاری مشترک یکم ایرانیان

#### صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۷

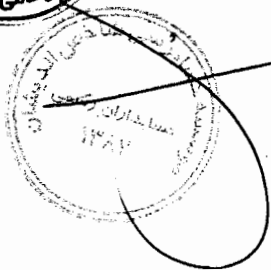
مجمع عمومی محترم صندوق سرمایه‌گذاری مشترک یکم ایرانیان  
با سلام

به پیوست صورت‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری مشترک یکم ایرانیان مربوط به سال مالی منتهی به تاریخ ۱۳۹۷/۰۶/۳۱ 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
۸-۳۱	پ. خلاصه اهم رویه‌های حسابداری
	ت. یادداشت‌های مربوط به اقلام مندرج در صورت‌های مالی و سایر اطلاعات مالی

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

این صورت‌های مالی در تاریخ ۱۳۹۷/۰۷/۱۷ به تأیید ارکان زیر در صندوق رسیده است.



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

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک یکم ایرانیان

صورت خالص دارایی‌ها

در تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۷

۱۳۹۶/۰۶/۳۱	۱۳۹۷/۰۶/۳۱	یادداشت	دارایی‌ها:
ریال	ریال		
۱,۰۰۶,۶۵۳,۲۴۶,۶۸۶	۱,۶۰۳,۳۴۰,۹۷۷,۷۱۷	۵	سرمایه گذاری در سهام
۱۶,۷۵۱,۴۷۳,۰۶۰,۱۹۹	۷,۲۰۰,۰۲۹,۸۷۹,۹۴۶	۶	سرمایه گذاری در سپرده بانکی
۷,۰۹۱,۹۷۲,۶۸۴,۷۶۹	۷,۶۶۰,۲۰۸,۲۳۹,۱۴۳	۷	سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۲۱۸,۲۱۹,۷۱۱,۲۰۹	۱۳۰,۱۵۲,۳۷۹,۳۷۰	۸	حسابهای دریافتی
۱,۲۸۰,۲۶۳,۰۱۳	۴۲,۰۴۶,۳۶۶,۰۳۰	۹	سایر حسابهای دریافتی
۱۳۳,۶۳۶,۷۴۶	۲,۱۷۰,۰۲۹,۳۰۴	۱۰	سایر دارایی‌ها
۸۰,۹۳۳,۰۰۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۱	موجودی نقد
.	۲۴۵,۴۱۱,۳۱۸	۱۲	جاری کارگزاران
<b>۲۵,۰۶۹,۸۱۳,۵۳۵,۶۲۲</b>	<b>۱۶,۶۳۸,۲۴۳,۲۸۲,۸۲۸</b>		جمع دارایی‌ها
			<b>بدهی‌ها:</b>
۱۹,۴۷۹,۰۹۲,۵۶۶	.	۱۲	جاری کارگزاران
۱۷,۷۵۵,۴۲۹,۸۸۹	۳۱,۴۱۳,۵۴۲,۸۷۳	۱۳	پرداختنی به ارکان صندوق
۱۰,۲۱۸,۶۹۴,۲۸۸	۶,۴۳۰,۹۸۵,۱۲۳	۱۴	پرداختنی به سرمایه‌گذاران
۸,۴۹۴,۳۱۹,۹۳۹	۱۷,۰۹۵,۸۹۰,۲۰۶	۱۵	سایر حساب‌های پرداختی و ذخایر
<b>۵۵,۹۴۷,۵۳۶,۶۸۲</b>	<b>۵۴,۹۴۰,۴۱۸,۲۰۲</b>		جمع بدهی‌ها
<b>۲۵,۰۱۳,۸۶۵,۹۹۸,۹۴۰</b>	<b>۱۶,۵۸۳,۳۰۲,۸۶۴,۶۲۶</b>	۱۶	خالص دارایی‌ها
۱,۰۰۷,۵۲۰	۱,۰۰۸,۸۱۶		خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه‌گذاری

یادداشتهای توضیحی همراه، بخش جدائی‌ناپذیر صورت‌های مالی می‌باشد.

**صندوق سرمایه‌گذاری مشترک یکم ایرانیان**  
**صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها**  
**برای سال مالی منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۷**

سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱	یادداشت	درآمد ها:
ریال ۶۷,۱۹۰,۸۳۶,۵۳۷	ریال ۲۹۲,۸۲۴,۸۰۲,۹۵۳	۱۷	سود (زیان) فروش اوراق بهادار
۳۲,۱۹۰,۳۵۸,۶۰۵	۱۵۹,۲۹۹,۸۰۰,۴۰۱	۱۸	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار
.	۷۶,۴۱۷,۹۲۵,۰۳۸	۱۹	سود سهام
۲,۳۴۹,۵۰۹,۷۶۶,۷۱۳	۳,۶۴۸,۳۹۱,۷۶۸,۲۵۴	۲۰	سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۸۵۵,۴۹۲,۶۳۱	۲,۹۴۸,۹۶۳,۴۳۶	۲۱	سایر درآمدها
<b>۲,۴۴۹,۷۴۶,۴۵۴,۴۸۶</b>	<b>۴,۱۷۹,۸۸۳,۲۶۰,۰۸۲</b>		<b>جمع درآمدها</b>
			<b>هزینه ها:</b>
(۴۸,۴۹۱,۹۱۱,۱۰۳)	(۱۲۶,۸۵۳,۶۸۹,۱۱۱)	۲۲	هزینه کارمزد ارکان
(۸,۰۰۸,۶۱۹,۹۶۴)	(۱۰,۵۰۷,۴۹۰,۵۳۵)	۲۳	سایر هزینه ها
<b>(۵۶,۵۰۰,۵۳۱,۰۶۷)</b>	<b>(۱۳۷,۳۶۱,۱۷۹,۶۴۶)</b>		<b>جمع هزینه ها</b>
<b>۲,۳۹۳,۲۴۵,۹۲۳,۴۱۹</b>	<b>۴,۰۴۲,۵۲۲,۰۸۰,۴۳۶</b>		<b>سود خالص</b>
۱۹,۷۸%	۱۸,۹۵%		بازده میانگین سرمایه گذاری <sup>۱</sup>
۹,۵۷%	۲۴,۱۱%		بازده سرمایه گذاری پایان سال <sup>۲</sup>

**صورت گردش خالص دارایی‌ها**

سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱		سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱		یادداشت	
ریال	تعداد	ریال	تعداد		
۱۱,۷۸۶,۶۸۰,۰۶۳,۵۴۸	۱۱,۶۸۱,۳۲۰	۲۵,۰۱۳,۸۶۵,۹۹۸,۹۴۰	۲۴,۸۲۷,۱۸۵	-	خالص دارایی‌ها (واحد‌های سرمایه‌گذاری) اول سال
۳۲,۰۳۷,۴۲۶,۰۰۰,۰۰۰	۳۲,۰۳۷,۴۲۶	۱۶,۱۸۱,۴۵۶,۰۰۰,۰۰۰	۱۶,۱۸۱,۴۵۶	-	واحد‌های سرمایه‌گذاری صادر شده طی سال
(۱۸,۸۹۱,۵۶۱,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۸,۸۹۱,۵۶۱)	(۲۴,۵۷۰,۲۵۶,۰۰۰,۰۰۰)	۲۴,۵۷۰,۲۵۶	-	واحد‌های سرمایه‌گذاری ابطال شده طی سال
(۲,۴۴۸,۱۰۷,۲۶۶,۷۷۵)	.	(۴,۰۳۹,۹۹۴,۳۷۸,۱۹۳)	.	۲۴	سود پرداختی صندوق
۲,۳۹۳,۲۴۵,۹۲۳,۴۱۹	.	۴,۰۴۲,۵۲۲,۰۸۰,۴۳۶	.	-	سود خالص سال
۱۳۶,۱۸۲,۲۷۸,۷۴۸	.	(۴۴,۲۹۰,۸۳۶,۵۵۷)	.	۲۵	تعدیلات
<b>۲۵,۰۱۳,۸۶۵,۹۹۸,۹۴۰</b>	<b>۲۴,۸۲۷,۱۸۵</b>	<b>۱۶,۵۸۳,۳۰۲,۸۶۴,۶۲۶</b>	<b>۱۶,۴۳۸,۳۸۵</b>		خالص دارایی‌ها (واحد‌های سرمایه‌گذاری) پایان سال

یادداشت‌های توضیحی همراه، بخش جدائی‌ناپذیر صورتهای مالی می باشد

سود خالص

. بازده میانگین سرمایه‌گذاری = میانگین موجودی وجوه استفاده شده

. بازده سرمایه‌گذاری پایان دوره / سال = تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت خرید و ابطال  $\pm$  سود (زیان) خالص

خالص دارایی‌های پایان سال



## صندوق سرمایه‌گذاری مشترک یکم ایرانیان

### یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۷

#### 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 و شناسه ملی ۱۰۳۲۰۸۴۱۷۱۸ 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، سهام و حق تقدم 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 و طی جلسه مجمع مورخ ۱۳۹۶/۱۲/۲۲ به مدت سه سال دیگر تمدید گردید. مرکز اصلی صندوق در تهران، خیابان نلسون ماندلا (آفریقا)، بلوار گل آذین، شماره ۲۳ واقع می‌باشد.

##### ۱-۲- اطلاع رسانی

کلیه اطلاعات مرتبط با فعالیت صندوق سرمایه‌گذاری یکم ایرانیان مطابق با بند ۷ ماده ۵۶ 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 صورت خالص دارایی‌ها دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتازی که دارای حق رأی بوده شامل اشخاص زیر است:

ردیف	نام دارندگان واحدهای ممتاز	تعداد واحدهای ممتاز تحت تملک	درصد واحدهای تحت تملک
۱	صندوق ذخیره فرهنگیان	۱۸,۷۵۶	۲۸
۲	شرکت تامین سرمایه نوین	۱۸,۷۴۴	۳۷
۳	بانک اقتصاد نوین	۱۲,۵۰۰	۲۵
	جمع	۵۰,۰۰۰	۱۰۰

## صندوق سرمایه‌گذاری مشترک یکم ایرانیان

### یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۷

**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 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.

## صندوق سرمایه‌گذاری مشترک یکم ایرانیان

### یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۷

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

با توجه به دستورالعمل نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق‌های سرمایه‌گذاری مدیر صندوق می‌تواند در صورت وجود شواهد و ارائه مستندات کافی ارزش سهم در پایان روز را به میزان حداکثر ۲۰ درصد افزایش یا کاهش دهد و قیمت تعدیل شده را مبنای محاسبه خالص ارزش فروش قرار دهد.

۱-۲-۴- سرمایه‌گذاری در اوراق مشارکت پذیرفته شده در بورس یا فرابورس: خالص ارزش فروش اوراق مشارکت در هر روز با کسر کارمزد فروش از قیمت بازار آنها محاسبه می‌گردد. طبق دستور العمل 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.

۱-۲-۴- سرمایه‌گذاری در اوراق مشارکت و گواهی سپرده بانکی غیربورسی یا غیر فرابورسی: 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 علی الحساب 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**

**یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی**

**سال مالی منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۷**

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 در هزار از وجوه جذب شده در پذیره‌نویسی اولیه حداکثر تا مبلغ ۱۰۰۰ میلیون ریال یا ارائه مدارک مثبت به 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 به تایید متولی صندوق								
کارمزد مدیر	سالانه ۲ درصد از متوسط روزانه ارزش سهام و حق تقدم سهام تحت تملک صندوق به علاوه ۵ در 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 سرمایه‌گذاری در آن‌ها به علاوه ده درصد از درآمد حاصل از تعهد پذیره نویسی یا تعهد خرید اوراق بهادار.								
کارمزد متولی	سالانه ۰/۰۲ درصد از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی‌های صندوق که حداقل ۲۵۰ و حداکثر ۳۵۰ میلیون ریال خواهد بود.								
کارمزد ضامن نقدشوندگی	بر اساس مصوبه مجمع صندوق در تاریخ ۱۳۹۶/۱۲/۲۲ ضامن صندوق حذف شده است قبل از مصوبه مزبور 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								
حق‌الزحمه حسابرس	مبلغ ثابت ۱۵۰ میلیون ریال به ازای هر سال مالی								
حق‌الزحمه 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. ۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰ 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"> <thead> <tr> <th>ارزش دارایی‌ها به میلیارد ریال</th> <th>از صفر تا ۳۰,۰۰۰</th> <th>از ۳۰,۰۰۰ تا ۵۰,۰۰۰ ریال</th> <th>بالای ۵۰,۰۰۰</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>ضریب</td> <td>۰/۰۰۰۵</td> <td>۰/۰۰۰۲</td> <td>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	۰/۰۰۰۵	۰/۰۰۰۲	۰/۰۰۰۰۱
ارزش دارایی‌ها به میلیارد ریال	از صفر تا ۳۰,۰۰۰	از ۳۰,۰۰۰ تا ۵۰,۰۰۰ ریال	بالای ۵۰,۰۰۰						
ضریب	۰/۰۰۰۵	۰/۰۰۰۲	۰/۰۰۰۰۱						
کارمزد ثبت و نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار	سالانه ۰/۰۰۰۵ از سقف واحدهای صندوق که حداکثر ۵۰۰۰ میلیون ریال خواهد بود.								

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک یکم ایرانیان  
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی  
سال مالی منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۷

**۴-۴ - بدهی به ارکان صندوق**

با توجه به تبصره ۳ ماده ۵۴ اساسنامه، کارمزد تحقق یافته مدیر و متولی 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 مالیات بر ارزش افزوده نخواهند داشت.

**صندوق سرمایه‌گذاری مشترک یکم ایرانیان**  
**یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی**  
**سال مالی منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۷**

**۵- سرمایه‌گذاری در سهام**

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

۱۳۹۶/۰۶/۳۱		۱۳۹۷/۰۶/۳۱				
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	
.	.	.	۰.۴۳	۷۰.۸۸۶.۰۷۲.۳۵۲	۶۵.۸۹۳.۱۲۷.۶۱۳	بانکها و موسسات اعتباری
.	.	.	۰.۳۰	۵۰.۳۳۲.۹۱۲.۰۰۰	۳۸.۶۲۲.۳۸۰.۱۶۰	رایانه و فعالیت‌های وابسته به آن
.	.	.	۰.۱۰	۱۷.۱۰۷.۲۵۴.۰۶۰	۱۴.۸۱۰.۸۸۷.۵۳۳	سرمایه‌گذارینها
.	.	.	۰.۰۱	۱.۹۱۰.۴۵۱.۳۷۵	۱.۷۰۷.۱۵۲.۵۲۶	شرکت‌های چند رشته‌ای صنعتی
.	.	.	۰.۰۷	۱۱.۸۵۱.۴۶۱.۰۰۰	۹.۲۳۸.۷۸۷.۳۳۶	عرضه برق، گاز، بخار و آب گرم
.	.	.	۲.۵۱	۴۱۷.۰۰۱.۳۴۰.۸۲۲	۳۸۱.۳۳۳.۴۹۱.۰۶۴	فلزات اساسی
۲.۴۸	۸۷۲.۷۶۷.۰۰۷.۱۱۲	۸۶۵.۰۹۴.۴۵۹.۰۵۶	۰.۰۹	۱۴.۴۲۷.۸۵۵.۰۳۳	۱۴.۷۰۲.۶۴۷.۲۷۸	محصولات شیمیایی
.	.	.	۰.۱۳	۲۱.۱۰۲.۴۵۹.۱۲۵	۲۰.۰۶۵.۶۸۶.۵۰۰	محصولات غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر
.	.	.	۶.۰۰	۹۹۸.۷۲۱.۲۳۱.۱۲۹	۷۹۶.۳۷۷.۱۸۱.۷۲۵	مخابرات
۰.۵۲	۱۳۳.۸۸۶.۲۳۹.۵۷۴	۱۳۳.۰۷۱.۸۳۳.۴۱۱	.	.	.	مواد و محصولات دارویی
۴.۰۲	۱.۰۰۶.۶۵۳.۲۴۶.۶۸۶	۹۹۸.۱۶۶.۲۹۲.۴۶۷	۹.۶۴	۱.۶۰۳.۳۴۰.۹۷۷.۷۱۷	۱.۳۴۲.۷۴۱.۳۴۱.۷۴۵	

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

۱۳۹۷/۰۶/۳۱										
دلیل تعدیل	تاریخ اعمال	خالص ارزش فروش تعدیل شده	قیمت تعدیل شده هر سهم	درصد تعدیل	ارزش تابلو هر سهام	قیمت اعمال	بهای تمام شده	تعداد	نام شرکت سرمایه‌پذیر	
بر اساس ابلاغیه شماره ۱۲۰۲۰۰۷۳ مورخ ۱۳۹۵/۱۰/۲۰ سازمان بورس و اوراق بهادار و به جهت حفظ حقوق سرمایه‌گذاران و جلوگیری از نوسان نرخ NAV اقدام به تعدیل قیمت شده است	۱۳۹۸/۰۶/۰۵	۹۹۶.۷۷۵.۳۹۵.۰۰۰	۲.۳۸۷	(۱.۱۲)	۲.۴۱۴	۲.۳۴۱	۷۹۴.۶۱۰.۱۴۷.۲۰۰	۴۲۰.۰۰۰.۰۰۰	مخابرات	
	۱۳۹۷/۰۸/۲۹	۴۱۳.۳۳۷.۱۲۰.۳۷۲	۴.۳۵۰	(۵۴.۳۹)	۹.۳۱۹	۴.۸۲۰	۳۷۷.۹۰۳.۵۹۶.۰۸۰	۹۴.۰۰۰.۰۰۰	فولاد خوزستان	
		<b>۱.۴۱۰.۱۱۲.۵۱۵.۳۷۲</b>								

۵-۱-۱- باتوجه به تعهد فروشندگان اختیار سهام پایه شرکت فولاد خوزستان به عنوان تضمین نزد شرکت سپرده‌گذاری مرکزی و تسویه وجوه وثیقه می‌باشد.

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک یکم ایرانیان

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۷

۶- سرمایه‌گذاری در سپرده بانکی:

۱۳۹۶/۰۶/۳۱		۱۳۹۷/۰۶/۳۱		تاریخ سررسید	تاریخ سپرده‌گذاری	نوع سپرده	
درصد از کل دارایی‌ها	مبلغ ریال	درصد از کل دارایی‌ها	مبلغ ریال				
۴,۳۳	۱,۰۶۱,۶۲۸,۹۱۲,۷۰۲	۲,۰۳	۳۳۸,۰۵۸,۴۵۴,۲۵۲	-	۱۳۹۲/۰۱/۲۷	کوتاه مدت	کوتاه مدت ۵۱۵۲۵۳۶۱ اقتصاد نوین
۵۷,۵۸	۱۴,۴۳۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۶,۱۶	۶,۰۱۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۳۹۶/۰۶/۰۸	بلند مدت	بلند مدت ۵۱۵۲۵۳۶۱ اقتصاد نوین
.	۵۴۷,۳۱۵	.	.	-		کوتاه مدت	کوتاه مدت -۲۰۰۴۲۰۹۴۱۰۰۸- بانک آینده
.	۱,۳۴۰,۹۷۳	.	.	-		کوتاه مدت	کوتاه مدت -۷۳۵۸۲۱۳۷۵- کشاورزی
.	۱۱۱,۷۵۹	.	.	-		کوتاه مدت	کوتاه مدت -۱۱۰-۹۹۵-۱۷۷۱۴۹-۱- گردشگری
.	۱,۰۰۰,۰۰۰	.	.	-		کوتاه مدت	کوتاه مدت -۰۲۲۰۳۸۷۶۷۵۰۰۵- بانک ملی
۰,۰۱	۳,۰۴۷,۸۷۴,۹۷۰	.	.	-		کوتاه مدت	کوتاه مدت -۰۲۰۳۴۸۴۹۱۱۰۰۳- بانک دی
.	۱,۰۱۴,۷۷۲	.	.	-		کوتاه مدت	کوتاه مدت -۲۱۳۰۰۵۷۹۲۰۰۶- صادرات
.	۱,۰۱۱,۹۸۴	.	.	-		کوتاه مدت	کوتاه مدت -۲۱۳۰۰۹۵۲۰۰۰۹- صادرات
.	۶۱۹,۱۰۵,۸۸۶	.	.	-		کوتاه مدت	کوتاه مدت -۲۱۳۰۶۵۷۶۳۰۰۲- صادرات
۰,۰۳	۷,۹۵۳,۰۹۴,۸۴۵	.	.	-		کوتاه مدت	کوتاه مدت -۱۹۸۸۴۰۹۰۴- تجارت
.	۱,۰۰۰,۰۰۰	.	.	-		کوتاه مدت	کوتاه مدت -۷۰۰۸۱۰۳۷۴۸۴۴۶- شهر
.	۱۰,۷۹۲,۰۷۵	.	.	-		کوتاه مدت	کوتاه مدت -۱-۲۴۰۰۰-۸۱۹-۲۴۷۰۵۱۳- سامان
.	۱,۰۲۵,۶۹۰	.	.	-		کوتاه مدت	کوتاه مدت -۵۶۶۱۰۷۵۱۶۰- ملت
.	۹۵۰,۰۰۰	.	.	-		کوتاه مدت	کوتاه مدت -۲-۰۹۳۶۸۴۰۸- فاه کارگران
.	۹۹۰,۰۰۰	.	.	-		کوتاه مدت	کوتاه مدت -۱۰۰۰۰-۲۶۷۴۹۵۵۵- موسسه اعتباری ملل
.	۱,۰۰۰,۰۰۰	.	۱,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۳۹۵/۱۲/۰۸	کوتاه مدت	کوتاه مدت -۴۷۰۰۰۳۵۲۰۱۷۶۰۳- پارسیان
.	۳,۳۸۷,۲۲۸	.	۳,۰۸۲,۶۰۱	-	۱۳۹۵/۱۲/۱۵	کوتاه مدت	کوتاه مدت -۰۲۲۲۱۰۸۶۳۵۰۰۶- ملی
۰,۵۶	۱۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.	.	-		بلند مدت	بلند مدت -۰۴۰۴۵۱۱۶۵۶۰۰۵- دی
۲,۵۶	۶۴۱,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.	.	-		بلند مدت	بلند مدت -۴۰۲۰۰۰۸۴۶۳۶۶۰۴- پارسیان
.	.	۲,۶۴	۴۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۸/۰۴/۲۰	۱۳۹۷/۰۴/۲۰	بلند مدت	بلند مدت -۴۰۱۰۲۵۹۵۸۴۷۶۰۸- پارسیان
۱,۷۶	۴۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.	.	-		بلندمدت	بلندمدت -۶۳۵۲۶۵۹۷۹۵- تجارت
۰,۰۹	۲۲,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.	.	-		بلندمدت	بلندمدت -۶۰۲۳۳۰۰۰۰۰۰۰۰۰۵- موسسه اعتباری ملل
.	.	.	۱۰۰,۰۰۰	-	۱۳۹۶/۱۱/۰۴	کوتاه مدت	کوتاه مدت -۱-۱۰۸-۸۴۰-۱۰۴۶۸۸۲- ایران زمین
.	.	۱,۵۰	۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۷/۱۱/۰۴	۱۳۹۶/۱۱/۰۴	بلند مدت	بلند مدت -۱-۱۰۸-۹۸۵-۱۰۴۶۸۸۲- ایران زمین
.	.	۰,۹۴	۱۵۵,۹۶۷,۲۴۳,۰۹۳	-	۱۳۹۶/۱۲/۱۸	کوتاه مدت	کوتاه مدت -۷۰۰۸۲۴۴۱۸۴۲۳- شهر
۶۶,۸۲	۱۶,۷۵۱,۴۷۳,۰۶۰,۱۹۹	۴۳,۲۷	۷,۲۰۰,۰۲۹,۸۷۹,۹۴۶				

۷- سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب

۱۳۹۶/۰۶/۳۱	۱۳۹۷/۰۶/۳۱	یادداشت	
ریال	ریال		
۱,۸۹۵,۳۶۰,۴۰۰,۰۰۰	.	۷-۱	اوراق مشارکت بانکی
۲,۷۵۷,۲۴۵,۶۲۶,۰۸۱	۴,۸۰۱,۸۸۹,۶۵۷,۵۸۵	۷-۲	اوراق مشارکت بورسی یا فرابورسی
۱,۲۷۶,۵۲۷,۴۲۷,۷۷۰	۱,۸۲۶,۲۰۱,۰۷۶,۰۶۳	۷-۳	اوراق اجاره
۱,۱۶۲,۸۳۹,۲۳۰,۹۱۸	۱,۰۳۲,۱۱۷,۵۰۵,۴۹۵	۷-۴	اوراق مرابحه
۷,۰۹۱,۹۷۲,۶۸۴,۷۶۹	۷,۶۶۰,۲۰۸,۲۳۹,۱۴۳		

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک یکم ایرانیان

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۷

۷-۱- اوراق مشارکت بانکی

۱۳۹۶/۰۶/۳۱		۱۳۹۷/۰۶/۳۱			
درصد از کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش ریال	درصد از کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش ریال	نرخ سود	تاریخ سررسید
۷.۵۶	۱.۸۹۵.۳۶۰.۴۰۰.۰۰۰	.	.	۱۶	۱۳۹۹/۱۱/۳۰
۷.۵۶	۱.۸۹۵.۳۶۰.۴۰۰.۰۰۰	.	.		

مشارکت شهرداری شیراز قطار شهری

۷-۲- اوراق مشارکت بورسی یا فرابورسی

۱۳۹۶/۰۶/۳۱		۱۳۹۷/۰۶/۳۱			
درصد از کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش ریال	درصد از کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش ریال	نرخ سود	تاریخ سررسید
۰.۸۰	۲۰۰.۵۳۸.۸۴۳.۳۵۲	۴.۳۹	۷۱۴.۳۰۳.۷۹۷.۵۲۳	۲۲	۱۳۹۸/۱۲/۲۵
.	.	۴.۵۸	۷۶۱.۳۳۲.۶۸۲.۸۹۶	۱۶	۱۳۹۹/۱۱/۳۰
۱.۶۳	۴۰۹.۰۳۹.۱۴۵.۹۰۲	۷.۳۹	۱.۲۲۹.۶۶۰.۱۹۵.۳۳۳	۲۱	۱۳۹۷/۱۲/۲۵
۴.۳۸	۱.۰۹۹.۳۵۵.۵۰۵.۷۰۳	۶.۵۰	۱.۰۸۰.۹۹۴.۹۴۲.۷۰۶	-	۱۳۹۶/۱۲/۱۸
۴.۱۱	۱.۰۳۰.۸۶۳.۹۸۰.۰۴۴	۳.۲۷	۵۴۳.۴۱۹.۳۶۲.۴۳۱	۱۸	۱۴۰۱/۰۴/۲۸
.	.	۰.۲۵	۴۲.۲۳۴.۴۹۸.۵۳۱	-	۱۳۹۷/۱۰/۱۰
.	.	۰.۰۶	۹.۳۳۷.۱۳۶.۹۹۲	-	۱۳۹۷/۰۹/۲۶
.	.	۰.۲۰	۳۳.۷۴۲.۰۳۹.۱۲۲	-	۱۳۹۸/۰۴/۱۱
.	.	۰.۷۹	۱۳۱.۵۷۵.۰۶۳.۸۶۹	-	۱۳۹۸/۰۹/۱۱

مشارکت رایان سابیا  
مشارکت شهرداری شیراز-۳ ماهه ۱۶  
مشارکت ملی نفت ایران  
مشارکت سلف پلی اتیلن ایلام  
مشارکت گچساران  
اسناد خزانه-م ۷ بودجه ۹۶-۹۷ ۹۷۱۰۱۰  
اسناد خزانه-م ۵ بودجه ۹۶-۹۷ ۹۷۰۹۲۶  
اسناد خزانه-م ۸ بودجه ۹۶-۹۷ ۹۸۰۴۱۱  
اسناد خزانه-م ۱۰ بودجه ۹۶-۹۷ ۹۸۰۹۱۱



**صندوق سرمایه‌گذاری مشترک یکم ایرانیان**  
**یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی**  
**سال مالی منتهی به تاریخ ۳ شهریور ماه ۱۳۹۷**

۱۳۹۶/۰۶/۳۱		۱۳۹۷/۰۶/۳۱		تاریخ سررسید		نرخ سود	
درصد از کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	سود متعلقه	ارزش دفتری	درصد	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
.	.	۰.۰۵	۸,۲۴۶,۰۳۵,۱۲۱	.	۸,۲۴۶,۰۳۵,۱۲۱	۱۳۹۸/۰۸/۲۰	اسناد خزانه - م ۴ بودجه ۹۶ - ۹۸۰۸۲۰
.	.	۰.۰۹	۱۵,۴۰۸,۵۰۰,۴۶۸	.	۱۵,۴۰۸,۵۰۰,۴۶۸	۱۳۹۸/۰۴/۱۱	اسناد خزانه - م ۹ بودجه ۹۶ - ۹۸۰۴۱۱
.	.	۰.۱۵	۲۵,۴۹۴,۷۵۴,۹۵۱	.	۲۵,۴۹۴,۷۵۴,۹۵۱	۱۳۹۸/۱۱/۱۴	اسناد خزانه - م ۱۲ بودجه ۹۶ - ۹۸۱۱۱۴
.	.	۰.۰۱	۱,۸۷۱,۴۵۶,۰۱۰	.	۱,۸۷۱,۴۵۶,۰۱۰	۱۳۹۸/۱۰/۱۶	اسناد خزانه - م ۱۴ بودجه ۹۶ - ۹۸۱۰۱۶
.	.	۰.۰۵	۹,۱۴۲,۸۴۲,۷۱۹	.	۹,۱۴۲,۸۴۲,۷۱۹	۱۳۹۸/۰۸/۲۰	اسناد خزانه - م ۱۵ بودجه ۹۶ - ۹۸۰۸۲۰
.	.	۰.۰۱	۱,۴۴۱,۱۵۴,۴۰۵	.	۱,۴۴۱,۱۵۴,۴۰۵	۱۳۹۸/۱۰/۱۶	اسناد خزانه - م ۱۳ بودجه ۹۶ - ۹۸۱۰۱۶
.	.	۰.۰۱	۱,۵۹۴,۳۵۹,۳۵۱	.	۱,۵۹۴,۳۵۹,۳۵۱	۱۳۹۸/۰۵/۲۳	اسناد خزانه - م ۲۲ بودجه ۹۶ - ۹۸۰۵۲۳
.	.	۰.۰۴	۷,۲۷۶,۰۰۸,۴۴۳	.	۷,۲۷۶,۰۰۸,۴۴۳	۱۳۹۹/۰۵/۲۸	اسناد خزانه - م ۲۳ بودجه ۹۶ - ۹۹۰۵۲۸
.	.	۰.۰۶	۹,۸۹۸,۵۶۳,۹۳۴	.	۹,۸۹۸,۵۶۳,۹۳۴	۱۳۹۹/۰۶/۲۵	اسناد خزانه - م ۲۴ بودجه ۹۶ - ۹۹۰۶۲۵
.	.	۰.۳۰	۴۹,۶۵۱,۴۷۶,۵۶۲	.	۴۹,۶۵۱,۴۷۶,۵۶۲	۱۳۹۸/۰۵/۲۳	اسناد خزانه - م ۵ بودجه ۹۷ - ۹۸۰۵۲۳
۰.۰۳	۷,۸۸۴,۶۵۵,۴۷۷	.	.	.	.	۱۳۹۶/۰۷/۲۴	اسناد خزانه اسلامی ۹۶ - ۷۲۴
۰.۰۴	۹,۶۶۳,۴۹۵,۶۰۳	.	.	.	.	۱۳۹۶/۰۸/۲۲	اسناد خزانه اسلامی ۹۶ - ۸۲۲
.	.	۰.۵۸	۹۶,۲۷۸,۱۱۴,۰۳۴	.	۹۶,۲۷۸,۱۱۴,۰۳۴	۱۳۹۷/۱۲/۲۸	اسناد خزانه اسلامی ۹۷ - ۱۲۲۸
.	.	۰.۱۷	۲۸,۹۲۲,۰۷۳,۲۷۴	.	۲۸,۹۲۲,۰۷۳,۲۷۴	۱۳۹۷/۰۷/۱۰	اسناد خزانه - م ۳ بودجه ۹۶ - ۹۷۰۷۱۰
.	.	.	۶۴,۶۰۹,۰۲۰	.	۶۴,۶۰۹,۰۲۰	۱۳۹۷/۰۹/۱۳	اسناد خزانه - م ۱ بودجه ۹۶ - ۹۷۰۹۱۳
<b>۱۰.۹۹</b>	<b>۲,۷۵۷,۲۴۵,۶۲۶.۰۸۱</b>	<b>۲۸.۸۶</b>	<b>۴,۸۰۱,۸۸۹,۶۵۷,۵۸۵</b>	<b>۲۴,۴۵۸,۱۳۴,۳۹۶</b>	<b>۴,۷۶۷,۴۳۱,۵۲۳,۱۸۹</b>		

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک یکم ایرانیان

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۷

۳-۷- اوراق اجاره

۱۳۹۶/۰۶/۳۱		۱۳۹۷/۰۶/۳۱		۱۳۹۷/۰۶/۳۱		۱۳۹۷/۰۶/۳۱	
درصد از کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	سود متعلقه	ارزش دفتری	تاریخ سررسید	نرخ سود
	ریال		ریال	ریال	ریال		درصد
۰.۵	۱۳.۷۵۷.۰۳۴.۱۱۶	.	.	.	.	۱۳۹۷/۰۶/۰۴	۲۰
.	.	۰.۳۰	۴۹.۲۷۲.۴۰۴.۰۴۰	۱۶۸.۰۹۳.۴۹۴	۴۹.۱۰۴.۳۱۰.۵۴۶	۱۳۹۹/۱۲/۲۴	۱۵
۰.۸۳	۲۰۷.۹۲۲.۲۹۵.۷۱۲	۰.۷۸	۱۲۹.۴۱۲.۹۱۵.۱۹۷	۵۰.۲۱۰.۱۶۴.۶۴۷	۱۲۴.۳۹۱.۷۵۰.۵۵۰	۱۳۹۸/۰۴/۲۲	۲۱
.	.	.	۲۲۴.۹۳۵.۹۰۴	۵۶۶.۶۹۰	۲۲۴.۳۶۹.۲۱۴	۱۳۹۸/۱۲/۲۶	۱۸
.	.	۱.۱۸	۱۹۵.۸۳۴.۹۷۹.۷۵۷	۳.۴۷۲.۵۴۳.۷۰۷	۱۹۲.۳۶۲.۴۳۶.۰۵۰	۱۴۰۰/۰۵/۲۳	۱۹
۱.۱۱	۲۷۸.۵۲۸.۹۲۰.۴۸۸	۱.۶۲	۲۷۰.۹۸۶.۴۲۷.۹۰۵	۳.۲۴۲.۶۷۹.۶۴۷	۲۶۷.۷۲۳.۷۴۸.۲۵۸	۱۳۹۹/۰۳/۰۹	۲۱
.	۷۷۶.۳۱۹.۱۷۷.۵۵۴	۴.۵۴	۷۵۶.۱۸۴.۴۴۳.۵۹۸	۱۶.۸۷۰.۵۵۵.۰۳۹	۷۳۹.۳۱۳.۸۵۸.۵۶۹	۱۳۹۹/۱۱/۱۸	۲۰
۳.۱	.	۲.۵۵	۴۲۴.۲۸۴.۹۶۹.۶۶۲	۱۰.۸۷۶.۱۰۰.۲۵۲	۴۲۳.۱۹۷.۳۵۹.۳۱۰	۱۳۹۹/۱۲/۲۶	۲۰
۵.۰۹	۱.۲۷۶.۵۲۷.۴۲۷.۷۷۰	۱۰.۹۸	۱.۸۲۶.۲۰۱.۷۶.۰۶۳	۲۹.۸۸۳.۲۴۳.۵۶۶	۱.۷۹۶.۳۱۷.۸۲۲.۴۹۷		

اجاره بوتان  
اجاره دولت-واحد شرایط خاص  
اجاره شرکت مخابرات ایران  
اجاره دولت مرحله یک-۱۳۹۴-۹۸۱۳۲۶  
اجاره تامین اجتماعی-نوبت ۵۲۳-۰۰۰  
اجاره ماهان  
اجاره دولتی آپارتمان نوبت ۱۸-۹۹۱۱۱۸  
اجاره تامین اجتماعی-نوبت

۴-۷- اوراق مراهجه

۱۳۹۶/۰۶/۳۱		۱۳۹۷/۰۶/۳۱		۱۳۹۷/۰۶/۳۱		۱۳۹۷/۰۶/۳۱	
درصد از کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	سود متعلقه	ارزش دفتری	تاریخ سررسید	نرخ سود
	ریال		ریال	ریال	ریال		درصد
۰.۱	۲۴.۲۵۵.۸۰۵.۱۸۴	۰.۲۵	۴۱۰.۴۷.۹۵۸.۹۸۹	۱.۸۸۴.۳۷۳.۱۸۹	۳۹.۱۶۳.۵۸۵.۸۰۰	۱۳۹۹/۰۱/۰۹	۲۱
۰.۰۳	۸.۷۶۷.۵۷۹.۶۳۳	.	.	.	.	فروش رفته	۲۰
۳.۹۹	۹۹۹.۴۱۷.۲۶۱.۱۲۸	۵.۹۴	۹۸۸.۲۸۰.۶۵۸.۹۶۲	۲۲.۰۴۸.۶۵۵.۲۸۷	۹۶۶.۲۳۱.۹۷۳.۵۷۵	۱۳۹۹/۱۱/۱۸	۲۰
.	.	۰.۰۲	۲.۷۸۸.۸۸۷.۵۴۴	۱۵۰.۸۰۱.۵۴۴	۲.۶۳۸.۰۸۶.۰۰۰	۱۴۰۰/۰۹/۲۲	۱۷
۰.۵۲	۱۳۰.۳۹۸.۵۸۴.۹۷۳	.	.	.	.	فروش رفته	۱۶
۴.۶۴	۱.۱۶۲.۸۴۹.۲۳۰.۹۱۸	۶.۲۰	۱.۰۴۲.۱۱۷.۵۰۵.۴۹۵	۲۴.۰۸۳.۸۶۰.۱۳۰	۱.۰۰۸.۰۳۳.۶۴۵.۲۷۵		

مراهجه سیمان شرق  
مراهجه فولاد مبارکه  
مراهجه دولت نماون  
مراهجه سلامت-عاجد شرایط خاص ۱۴۰۰  
مراهجه بنا گستر کرانه

**صندوق سرمایه‌گذاری مشترک یکم ایرانیان**  
**یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی**  
**سال مالی منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۷**

**۸- حساب‌های دریافتنی**

حساب‌های دریافتنی به تفکیک به شرح زیر است:

۱۳۹۷/۰۶/۳۱		۱۳۹۶/۰۶/۳۱		نرخ تنزیل	تنزیل نشده ریال	سود دریافتنی سپرده های بانکی سود سهام دریافتنی
تفایوت ارزش اسمی و مبلغ تنزیل شده	ریال	تفایوت ارزش اسمی و مبلغ تنزیل شده	ریال			
۵۷,۷۸۷,۳۹۹,۳۹۲	۲۱۴,۲۴۶,۷۵۷,۸۰۹	(۵۸۴,۲۰۹,۱۶۰)	۲۱۴,۲۴۶,۷۵۷,۸۰۹	-	۵۸,۳۷۱,۶۰۸,۵۵۲	
۷۲,۳۶۴,۹۷۹,۹۷۸	۳,۹۷۲,۹۵۳,۴۰۰	(۲,۱۰۷,۹۷۳,۴۲۲)	۳,۹۷۲,۹۵۳,۴۰۰	۲۵	۷۴,۴۷۲,۹۵۳,۴۰۰	
<b>۱۳۰,۱۵۲,۳۷۹,۳۷۰</b>	<b>۲۱۸,۲۱۹,۷۱۱,۲۰۹</b>	<b>(۲,۶۹۲,۱۸۲,۵۸۲)</b>	<b>۲۱۸,۲۱۹,۷۱۱,۲۰۹</b>		<b>۱۳۲,۸۴۴,۵۶۱,۹۵۲</b>	

۸-۱- سود دریافتنی سپرده بانکی با همان نرخ سود سپرده مربوطه تنظیم شده است.

**۹- سایر حسابهای دریافتنی**

۱۳۹۷/۰۶/۳۱		۱۳۹۶/۰۶/۳۱		یادداشت
ریال	ریال	ریال	ریال	
۰	۱,۲۸۰,۲۶۳,۰۱۳	۰	۱,۲۸۰,۲۶۳,۰۱۳	۹-۱ شرکت تأمین سرمایه نوین
۴۲,۰۴۶,۳۶۶,۰۳۰	۰	۴۲,۰۴۶,۳۶۶,۰۳۰	۰	۹-۲ بانک اقتصادنوین
<b>۴۲,۰۴۶,۳۶۶,۰۳۰</b>	<b>۱,۲۸۰,۲۶۳,۰۱۳</b>	<b>۴۲,۰۴۶,۳۶۶,۰۳۰</b>	<b>۱,۲۸۰,۲۶۳,۰۱۳</b>	

۹-۱- مانده طلب از شرکت تأمین سرمایه نوین بابت اوراق مشارکت شهرداری شیراز می باشد که مدیر صندوق ضرر حاصل از خروج منابع را در تاریخ ۱۳۹۶/۰۷/۰۵ به حساب صندوق واریز نمود.

۹-۲- 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.

**۱۰- سایر دارایی ها**

سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱				
مانده در ابتدای سال	مخارج اضافه شده طی سال	استهلاک سال	مانده در پایان سال	
ریال	ریال	ریال	ریال	مخارج نرم افزار
۱۳۳,۶۳۶,۷۴۶	۱,۲۳۹,۷۹۶,۲۲۶	۲۷۲,۴۹۹,۵۱۰	۱,۱۰۰,۹۳۳,۴۶۲	
۰	۲,۱۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۱۱۰,۹۰۴,۱۵۸	۱,۰۶۹,۰۹۵,۸۴۲	مخارج ثبت و نظارت بر صندوقها
<b>۱۳۳,۶۳۶,۷۴۶</b>	<b>۳,۴۱۹,۷۹۶,۲۲۶</b>	<b>۱,۳۸۳,۴۰۳,۶۶۸</b>	<b>۲,۰۳۶,۱۲۹,۳۰۴</b>	

**۱۱- موجودی نقد**

موجودی نقد صندوق به شرح زیر می باشد:

۱۳۹۷/۰۶/۳۱		۱۳۹۶/۰۶/۳۱		حساب جاری بانک اقتصاد نوین حساب جاری بانک آینده حساب جاری بانک صادرات
ریال	ریال	ریال	ریال	
۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	
۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	
۹۳۳,۰۰۰	۰	۹۳۳,۰۰۰	۰	
<b>۸۰,۹۳۳,۰۰۰</b>	<b>۵۰,۰۰۰,۰۰۰</b>	<b>۸۰,۹۳۳,۰۰۰</b>	<b>۵۰,۰۰۰,۰۰۰</b>	

**صندوق سرمایه‌گذاری مشترک یکم ایرانیان**  
**یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی**  
**سال مالی منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۷**

**۱۲- جاری کارگزاران**

جاری کارگزاران به تفکیک به شرح زیر می‌باشد:

سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱			
نام شرکت کارگزاری	مانده ابتدای سال	گردش بدهکار	گردش بستانکار
	ریال	ریال	ریال
شرکت کارگزاری تامین سرمایه نوین	(۱۹.۴۷۹.۰۹۲.۵۶۶)	۱۲.۱۷۷.۵۴۱.۱۷۱.۴۳۴	۱۲.۱۵۷.۸۱۶.۶۶۷.۵۵۰
	(۱۹.۴۷۹.۰۹۲.۵۶۶)	۱۲.۱۷۷.۵۴۱.۱۷۱.۴۳۴	۱۲.۱۵۷.۸۱۶.۶۶۷.۵۵۰
مانده پایان سال			۲۴۵.۴۱۱.۳۱۸

**۱۳- پرداختی به ارکان صندوق**

بدهی به ارکان صندوق به شرح زیر است:

	۱۳۹۷/۰۶/۳۱	۱۳۹۶/۰۶/۳۱
	ریال	ریال
مدیر	۳۱.۲۴۹.۹۸۲.۵۷۶	۷.۵۲۲.۶۵۴.۲۸۰
متولی	۸۸.۵۶۰.۳۰۴	۸۴.۴۰۱.۸۶۹
ضامن نقدشوندگی	.	۱۰.۰۵۴.۷۳۵.۹۸۰
حسابرس	۷۴.۹۹۹.۹۹۳	۹۳.۶۳۷.۷۶۰
	<b>۳۱.۴۱۳.۵۴۲.۸۷۳</b>	<b>۱۷.۷۵۵.۴۲۹.۸۸۹</b>

**۱۴- پرداختی به سرمایه‌گذاران**

بدهی به سرمایه‌گذاران متشکل از اقلام زیر می‌باشد:

یادداشت	۱۳۹۷/۰۶/۳۱	۱۳۹۶/۰۶/۳۱
	ریال	ریال
بابت تمه واحدهای صادر شده	۴۴.۶۷۰.۷۱۲	۱.۷۷۷.۳۰۶
بابت واحدهای ابطال شده	۴.۳۷۰.۵۱۴.۴۱۱	۱۰.۲۰۷.۱۶۹.۳۶۳
بابت سود پرداختی به سرمایه‌گذاران عادی	.	۹.۷۴۷.۶۱۹
بابت وجوه واریزی نامشخص	۲۰.۱۵۸.۰۰۰.۰۰۰	.
	<b>۶.۴۳۰.۹۸۵.۱۲۳</b>	<b>۱۰.۲۱۸.۶۹۴.۲۸۸</b>

۱۴-۱- باتوجه به ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری در تاریخ خالص‌داری‌ها مانده مزبور مربوط به ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری می‌باشد که تا تاریخ تنظیم صورت‌های مالی فریند تسویه آن تکمیل شده است.

**۱۵- سایر حساب‌های پرداختی و ذخایر**

سایر حساب‌های پرداختی و ذخایر به شرح زیر می‌باشد:

	۱۳۹۷/۰۶/۳۱	۱۳۹۶/۰۶/۳۱
	ریال	ریال
ذخیره تصفیه	۱۵.۶۶۷.۱۴۸.۷۷۰	۷.۹۰۸.۹۸۴.۱۸۹
ذخیره هزینه‌های پرداخت نشده	۱.۳۳۴.۸۱۶.۶۳۶	۵۸۵.۳۳۵.۷۵۰
اختیار خرید فولاد خوزستان - ۱۳۹۷/۱۰/۱۸-۵۰۰۰	۹۳.۹۲۴.۸۰۰	.
	<b>۱۷.۰۹۵.۸۹۰.۲۰۶</b>	<b>۸.۴۹۴.۳۱۹.۹۳۹</b>

**صندوق سرمایه‌گذاری مشترک یکم ایرانیان**  
**یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی**  
**سال مالی منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۷**

**۱۶- خالص دارایی‌ها**

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

۱۳۹۶/۰۶/۳۱		۱۳۹۷/۰۶/۳۱		
ریال	تعداد	ریال	تعداد	
۲۴.۹۶۳.۴۹۰.۰۳۸.۰۷۴	۲۴.۷۷۷.۱۸۵	۱۶.۵۳۲.۸۶۲.۰۷۳.۵۶۱	۱۶.۳۸۸.۳۸۵	واحدهای سرمایه‌گذاری عادی
۵۰.۳۷۵.۹۶۰.۸۶۵	۵۰.۰۰۰	۵۰.۴۴۰.۷۹۱.۰۶۵	۵۰.۰۰۰	واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز
<b>۲۵.۰۱۳.۸۶۵.۹۹۸.۹۴۰</b>	<b>۲۴.۸۲۷.۱۸۵</b>	<b>۱۶.۵۸۳.۳۰۲.۸۶۴.۶۲۶</b>	<b>۱۶.۴۳۸.۳۸۵</b>	جمع واحدهای سرمایه‌گذاری

**۱۷- سود (زیان) فروش اوراق بهادار**

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

سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	یادداشت	
۱۳۹۶/۰۶/۳۱	۱۳۹۷/۰۶/۳۱		
ریال	ریال		
.	۱۷۹.۷۷۱.۹۲۰.۸۱۹	۱۷-۱	سود (زیان) فروش سهام بورسی یا فرابورسی
۶۷.۱۹۰.۸۳۶.۵۳۷	۱۱۳.۰۵۲.۸۸۲.۱۳۴	۱۷-۲	سود (زیان) فروش اوراق بهادار با درآمد ثابت
<b>۶۷.۱۹۰.۸۳۶.۵۳۷</b>	<b>۲۹۲.۸۲۴.۸۰۲.۹۵۳</b>		

**صندوق سرمایه گذاری مشترک یکم ایرانیان**  
**یادداشت های توضیحی صورت های مالی**  
**سال مالی منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۷**

**۱۷-۱ - سود (زیان) فروش سهام بورسی یا فرابورسی**

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

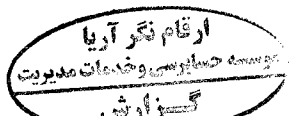
سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱						
سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
.	۷۵۸,۵۶۵,۲۳۳	(۳۰,۱۱۲,۴۹۷)	(۶۹,۵۹۶,۴۱۰)	(۱۳,۷۹۳,۷۰۷,۳۰۰)	۱۴,۶۵۱,۹۸۱,۳۴۰	۵,۰۰۰,۰۰۰	کارت اعتباری ایران کیش
.	۳۵۶,۱۳۳	(۲۷,۰۱۵)	(۲۵,۶۶۱)	(۴,۹۹۴,۳۶۴)	۵,۴۰۳,۰۷۳	۳,۱۰۷	تأمین سرمایه امید
.	۱۵۹,۰۳۶,۴۰۵,۵۲۹	(۵,۱۸۷,۰۰۰,۰۰۰)	(۵۱۸,۷۰۰,۰۰۰)	(۸۷۲,۶۵۷,۸۹۴,۴۷۱)	۱۰,۳۷,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.	پتروشیمی جم
.	۲۰,۱۲۳,۵۴۰,۱۴۰	(۷۷۳,۹۱۹,۰۷۶)	(۷۷,۳۹۱,۹۰۸)	(۳۳,۸۰۸,۹۶۴,۱۴۰)	۱۵۴,۷۸۳,۸۱۵,۲۶۴	.	گروه دارویی برکت
.	۵۷۸,۷۱۱	(۲۳,۸۳۹)	(۲۲,۶۴۴)	(۴,۱۴۲,۸۱۱)	۴,۷۶۸,۰۰۵	۲,۳۴۳	فولاد کاوه
.	(۱۴۷,۵۲۴,۹۲۷)	(۱۵,۲۶۵,۴۸۸)	(۷۲,۵۱۰,۹۷۲)	(۱۵,۳۳۵,۳۱۲,۴۶۷)	۱۵,۲۶۵,۵۶۴,۰۰۰	۳,۰۵۱,۲۱۰	توسعه و عمران کرمان
.	۱۷۹,۷۷۱,۹۲۰,۸۱۹	(۶,۰۰۶,۳۴۷,۹۱۵)	(۷۳۸,۳۴۷,۵۹۵)	(۱۰,۳۵,۵۹۵,۱۵,۳۵۳)	۱,۲۲۲,۱۱۱,۵۳۱,۶۸۲		

**۱۷-۲ - سود (زیان) فروش اوراق بهادار با درآمد ثابت**

سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱					
سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
.	(۱۳۴,۹۲۶,۳۲۵)	.	(۱۳,۱۲۴,۹۲۶,۳۲۵)	۱۳,۹۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳,۹۹۰	اجاره بوتان
۳۸,۵۰۹,۰۱۸,۹۱۹	.	.	.	.	.	اجاره دولت- واجد شرایط خاص
.	۱۱۹,۰۹۹,۲۰۹	(۴,۴۳۳,۳۷۵)	(۵,۹۹۱,۴۶۷,۴۱۶)	۶,۱۱۵,۰۰۰,۰۰۰	۶,۰۰۰	اجاره دولتی آپرورش-نوین
.	۹۴,۳۹۹,۵۸۶	(۴۳,۵۶۹,۵۹۹)	(۵۹,۹۵۸,۱۳۰,۸۱۵)	۶۰,۰۹۶,۰۰۰,۰۰۰	۶۰,۰۰۰	اجاره تأمین اجتماعی-نوین

**صندوق سرمایه گذاری مشترک یکم ایرانیان**  
**یادداشت های توضیحی صورت های مالی**  
**سال مالی منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۷**

سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱				تعداد	
سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش		
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۵۳۷,۲۶۰,۹۷۴	.	.	.	.	.	اجاره رایان
۳۲,۳۷۹,۲۹۳,۶۸۱	۲,۶۶۵,۲۸۸,۷۸۲	(۶۵,۴۵۰,۰۰۰)	(۱۲۰,۸۶۹,۲۶۱,۲۱۸)	۱۲۳,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۲,۰۰۰	اجاره شرکت مخابرات ایران
.	(۱۰۷,۳۳۲,۵۰۰)	(۳,۶۲۵,۰۰۰)	(۵,۱۰۳,۶۹۷,۵۰۰)	۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵,۰۰۰	اجاره کاشی پرسپولیس
۴,۳۵۹,۰۸۳,۴۵۰	.	.	.	.	.	اجاره ماهان
۱۴۶,۷۲۶,۳۹۵	.	.	.	.	.	اسناد خزانه اسلامی (۹۵۰۷۲۱)
۹۵۸,۸۶۵	.	.	.	.	.	اسناد خزانه اسلامی (۹۵۰۹۰۹)
۱۰۰,۸۲۵,۵۲۱	.	.	.	.	.	اسناد خزانه اسلامی (۹۵۱۲۲۵)
۱۰,۸۳۷,۷۵۸	.	.	.	.	.	اسناد خزانه اسلامی (۹۶۰۶۱۳)
.	۱۲۵۶۰,۳۷۰۶	.	(۹,۳۰۵,۳۹۶,۳۹۴)	۹,۴۳۱,۰۰۰,۰۰۰	۹,۴۳۱	اسناد خزانه اسلامی (۹۶۰۷۲۴)
.	۵۴۵,۰۳۸,۰۷۹	.	(۳۳,۳۹۶,۹۶۱,۹۲۱)	۳۳,۹۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۳,۹۴۰	اسناد خزانه اسلامی (۹۶۰۸۲۲)
.	۱,۱۷۴,۵۷۰,۸۱۲	.	(۱۶۳,۸۲۸,۴۲۹,۱۸۸)	۱۶۵,۰۰۳,۰۰۰,۰۰۰	۱۶۵,۰۰۳	اسناد خزانه اسلامی (۹۶۰۹۲۲)
.	۱۷۸,۶۳۵,۸۳۹	.	(۳,۲۹۸,۳۶۴,۱۶۱)	۳,۴۷۷,۰۰۰,۰۰۰	۳,۴۷۷	اسناد خزانه اسلامی (۹۶۱۰۲۰)
.	۹,۱۴۵,۷۲۵,۱۲۳	.	(۱۳۶,۸۵۴,۲۷۴,۸۷۷)	۱۴۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۶,۰۰۰	اسناد خزانه اسلامی (۹۶۱۱۲۴)
.	۲۷۵,۵۶۵,۹۵۵	(۲۲,۵۳۲,۹۳۳)	(۳۰,۷۸۱,۸۲۷,۱۱۲)	۳۱,۰۷۹,۹۳۶,۰۰۰	۳۷,۰۰۰	اسناد خزانه اسلامی (۹۷۱۲۲۸)
.	۵۰۳,۴۴۳,۷۵۹	.	(۱۰,۴۹۶,۵۵۶,۲۴۱)	۱۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۱,۰۰۰	اسناد خزانه اسلامی (۹۶۱۲۲۷)
.	۶۰۵,۶۴۹	.	(۸۹,۳۹۴,۳۵۱)	۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۰	اسناد خزانه-م ۲ (بوجه ۹۶-۹۷-۵۳۲)
.	۴۳۰,۸۶۶,۳۳۴	.	(۴,۶۶۹,۱۳۳,۶۶۶)	۵,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵,۱۰۰	اسناد خزانه-م ۲ (بوجه ۹۶-۹۷-۶۱۲)
(۲۷۴,۳۴۵,۹۵۰)	.	.	.	.	.	رهنی بانک مسکن
۱۹,۱۶۳,۶۳۹,۰۰۴	.	.	.	.	.	مشارکت رایان سایبا



صندوق سرمایه‌گذاری مشترک بکم ایرانیان

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۷

سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱				تعداد	
سود (زیان) فروش ریال	سود (زیان) فروش ریال	کارمزد ریال	ارزش دفتری ریال	بهای فروش ریال		
۱۲,۳۵۷,۳۶۷,۲۰۸	(۲,۷۲۲,۸۹۴,۱۴۹)	(۶۵,۸۶۷,۹۳۰)	(۹۳,۵۰۹,۳۴۶,۲۱۹)	۹۰,۸۵۲,۳۲۰,۰۰۰	۸۷,۳۵۸	مشارکت ساخت توسعه ملی
.	۱۰۰,۷۰۰,۹۸۵,۸۹۷	.	(۱۴۴,۵۸۹,۰۱۴,۱۰۳)	۲۴۵,۲۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۴۵,۲۹۰	مشارکت سلف استاندارد پلی اتیلن
۱۰,۹۶۶,۱۹۵,۶۶۰	(۱۳۳,۳۶۲,۰۱۶)	(۱,۸۵۸,۵۵۴)	(۲,۶۹۵,۰۲۸,۴۶۲)	۲,۵۶۳,۵۲۵,۰۰۰	۲,۵۰۱	مشارکت سیمان کردستان
۴۱۳,۸۹۶,۱۴۵	(۱۷۲,۷۰۷,۰۰۳)	(۴۷۵,۰۰۰,۰۰۰)	(۹۹۹,۶۹۷,۷۰۷,۰۰۳)	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	مشارکت شهرداری شیراز - ۳ ماهه ۱۶٪
.	(۴۶,۳۸۰,۴۵۰)	.	(۶۰,۴۶,۳۸۰,۴۵۰)	۶۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۰,۰۰۰	مشارکت شهرداری شیراز ۱۳۹۲
.	.	.	(۱,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	۱,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۸۰۰,۰۰۰	مشارکت مشارکت شهرداری شیراز قطار شهری ۱۶ درصد
.	۴۱۸,۱۵۰,۵۱۸	(۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۴۴۹,۵۰۱,۸۴۹,۴۸۲)	۴۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۵۰,۰۰۰	مشارکت گچساران - ۳ ماهه ۱۸٪
۵,۳۰۱,۲۹۴,۰۸۰	.	.	.	.	.	مشارکت شهرداری مشهد
(۷۸,۰۰۰,۰۰۰)	.	.	.	.	.	مشارکت لیزینگ امید
(۴۳,۳۸۹,۷۹۰,۳۶۵)	.	.	.	.	.	مشارکت ملی نفت ایران
۱۰,۱۲۰,۷۶۰,۵	۲۸,۰۰۰,۰۰۰	(۶۶,۳۵۰,۰۰۰)	(۱۳۹,۹۰۵,۷۵۰,۰۰۰)	۱۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۰,۰۰۰	مراجه بناگستر کرانه
.	(۶۱,۸۵۴,۳۴۴)	.	(۱۲۰,۸۶,۸۵۴,۳۴۴)	۱۲۰,۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۲۰,۲۵	مراجه فولاد مبارکه
.	۲۶,۴۴۹,۵۷۳	(۱۰,۵۹۲,۲۰۲)	(۱,۴۳۳,۴۷۱,۳۲۵)	۱,۴۶۰,۹۸۰,۰۰۰	۱,۷۰۰	مراجه سلامت عواجد شرایط خاص ۱۴۰۰
(۱۳,۲۳۳,۸۸۹,۳۱۴)	.	.	.	.	.	مشارکت طرح توسعه منابع آب و نیرو
<u>۶۷,۱۹۰,۸۳۶,۵۲۷</u>	<u>۱۱۳,۰۵۲,۸۸۲,۱۲۴</u>	<u>(۸۲۹,۶۶۶,۵۹۳)</u>	<u>(۴,۲۳۶,۳۳۱,۲۲۲,۲۷۳)</u>	<u>۴,۳۵۰,۱۱۳,۷۵۱,۰۰۰</u>		





**صندوق سرمایه‌گذاری مشترک یکم ایرانیان**  
**یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی**  
**سال مالی منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۷**

**۱۸- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار**

سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱
ریال ۸,۴۸۶,۹۵۴,۳۱۹	ریال ۲۶۰,۵۹۹,۶۳۴,۱۳۲
۲۳,۷۰۳,۴۰۴,۳۸۶	(۱۰۱,۲۹۹,۸۳۳,۷۳۱)
<b>۳۲,۱۹۰,۳۵۸,۶۰۵</b>	<b>۱۵۹,۲۹۹,۸۰۰,۴۰۱</b>

یادداشت
۱۸-۱
۱۸-۲

**۱۸-۱- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام بورسی و فرابورسی**

سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱					
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای بازار	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
.	۱۷۸,۷۹۲,۴۱۴	(۱,۹۵۷,۰۸۰)	(۹,۲۹۶,۱۳۱)	(۱,۷۶۷,۰۳۴,۵۳۵)	۱,۹۵۷,۰۸۰,۱۶۰	۱۱۰,۰۷۲
.	۴,۹۹۲,۸۹۵,۷۴۰	(۷۱,۲۹۵,۹۷۵)	(۳۳۸,۶۵۵,۸۸۲)	(۵,۸۹۳,۱۲۷,۶۱۳)	۷۱,۲۹۵,۹۷۵,۲۱۰	۵۶,۸۰۹,۵۴۲
.	۲,۶۱۲,۶۷۲,۶۶۴	(۱۱,۹۲۰,۰۰۰)	(۵۶,۶۲۰,۰۰۰)	(۹,۲۳۸,۷۸۷,۳۳۶)	۱۱,۹۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۶۰۰,۰۰۰
.	(۲۷۴,۷۹۲,۲۴۵)	(۱۴,۵۱۱,۲۹۵)	(۶۸,۹۲۸,۶۵۱)	(۴,۷۰۲,۶۴۷,۲۷۸)	۱۴,۵۱۱,۲۹۴,۹۷۹	۴۰,۱۸۹۷
۷,۶۷۲,۵۴۸,۰۵۶	.	.	.	.	.	.
۸۱۴,۴۰۶,۱۶۲	.	.	.	.	.	.
.	۲,۲۹۶,۳۶۶,۵۲۶	(۱۷,۲۰۶,۱۹۰)	(۸۱,۷۲۹,۴۰۱)	(۱۴,۸۰۸,۸۸۷,۵۳۳)	۱۷,۲۰۶,۱۸۹,۶۵۰	۲,۹۴۸,۷۹۰

ارتباطات سیار  
اقتصاد نوین  
پتروشیمی فجر  
پتروشیمی پارس  
پتروشیمی جم  
دارویی برکت  
سرمایه گذاری توسعه و عمران کرمان

**صندوق سرمایه‌گذاری مشترک یکم ایرانیان**  
**یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی**  
**سال مالی منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۷**

سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱				
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای بازار
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۰	۲۰۳,۲۹۸,۸۴۹	(۱,۹۲۱,۵۰۰)	(۹,۱۲۷,۱۲۵)	(۱,۷۰۷,۱۵۲,۵۲۶)	۱,۹۲۱,۵۰۰,۰۰۰
۰	۳۵,۴۳۵,۵۲۲,۴۵۲	(۳۹۹,۵۰۰,۰۰۰)	(۱,۸۹۷,۶۲۵,۰۰۰)	(۳۷۷,۹۰۳,۵۹۷,۹۲۰)	۴۱۵,۶۳۶,۲۴۵,۳۷۳
۰	۲۴۲,۳۲۵,۴۶۶	(۳,۶۸۳,۲۰۰)	(۱۷,۴۹۶,۱۵۰)	(۳,۴۱۹,۸۹۴,۹۸۴)	۳,۶۸۳,۴۰۰,۰۰۰
۰	۱۱,۷۱۰,۵۳۱,۸۴۰	(۵۰,۶۲۴,۰۰۰)	(۲۴۰,۴۶۴,۰۰۰)	(۳۸,۶۲۲,۳۸۰,۱۶۰)	۵۰,۶۲۴,۰۰۰,۰۰۰
۰	۱۰,۳۶,۷۷۲,۶۲۵	(۲۱,۳۲۴,۵۰۰)	(۱۰۰,۸۱۶,۳۷۵)	(۳۰,۰۶۵,۶۸۶,۵۰۰)	۲۱,۳۲۴,۵۰۰,۰۰۰
۰	۲۰۳,۱۶۵,۲۴۷,۸۰۰	(۱,۰۰۲,۵۴۰,۰۰۰)	(۴,۷۶۲,۰۶۵,۰۰۰)	(۹۴,۶۱۰,۱۴۷,۲۰۰)	۱,۰۰۲,۵۴۰,۰۰۰,۰۰۰
<b>۸,۴۸۶,۹۵۴,۲۱۹</b>	<b>۲۶۰,۵۹۹,۶۳۴,۱۲۲</b>	<b>(۱,۵۹۶,۳۸۳,۹۴۰)</b>	<b>(۷,۵۸۲,۸۲۳,۷۱۵)</b>	<b>(۱,۲۴۲,۷۴۱,۳۴۳,۵۸۵)</b>	<b>۱,۶۱۲,۵۲۰,۱۸۵,۳۷۳</b>

سرمایه‌گذاری غدیر  
 فولاد خوزستان  
 فولاد مبارکه  
 کارت اعتباری ایران کیش  
 گروه کارخانجات صنعتی تبرک  
 مخابرات

۱-۱-۱۸- سهام شرکت های مخابرات و فولاد خوزستان مطابق یادداشت ۵- صورت‌های مالی دارای اختیار فروش تیمی می باشند.

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

سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱			
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	کارمزد فروش	ارزش دفتری	بهای بازار
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
(۱۹۰,۰۴۴,۷۹۴)	۰	۰	۰	۰
۰	(۱۶,۸۴۴,۵۰۹,۸۷۵)	(۳۰۷,۰۴۰,۶۹۰)	(۴۴۰,۰۴۱,۸۶۹,۱۸۵)	۴۲۳,۵۰۴,۴۰۰,۰۰۰
۰	(۷,۶۳۷,۵۶۳,۹۵۰)	(۱۳۹,۵۶۳,۹۵۰)	(۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	۱۹۲,۵۰۲,۰۰۰,۰۰۰

اجاره بوتن  
 اجاره تامین اجتماعی-نوبین  
 اجاره تامین اجتماعی-نوبین ۰۰۰۵۲۳

**صندوق سرمایه‌گذاری مشترک یکم ایرانیان**  
**یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی**  
**سال مالی منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۷**

سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱					
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	کارمزد فروش	ارزش دفتری	بهای بازار	تعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
.	(۱۵,۲۰۱,۵۷۱)	(۱۶۲,۷۸۶)	(۲۳۹,۵۷۰,۷۸۵)	۲۲۴,۵۳۲,۰۰۰	۲۵۲	اجاره دولت
(۶۳۱,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۷,۶۹۱,۲۴۴,۱۳۸)	(۵۳۶,۳۹۱,۴۳۱)	(۷۵۷,۰۰۵,۱۰۲,۷۰۷)	۷۳۹,۸۵۰,۲۵۰,۰۰۰	۷۵۷,۵۰۰	اجاره دولتی آپرورش-نوبین
.	(۴,۷۴۵,۷۰۲,۴۲۴)	(۳۵,۶۲۶,۴۵۴)	(۵۳,۸۵۰,۰۰۱,۲,۹۷۰)	۴۹,۱۳۹,۹۳۷,۰۰۰	۶۳,۰۰۰	اجاره دولت-واجدشرایط خاص
(۹,۸۰۰,۰۰۰)	(۹۹۱,۲۲۸,۶۴۴)	(۹۰,۲۴۹,۴۵۰)	(۱۲۵,۳۸۲,۹۷۹,۱۹۴)	۱۲۴,۴۸۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۲۴,۴۸۲	اجاره شرکت مخابرات ایران
(۳,۹۹۴,۸۶۵,۳۷۱)	(۸,۶۶۹,۴۴۱,۳۷۰)	(۱۹۴,۲۴۰,۵۴۲)	(۲۷۶,۳۹۳,۱۸۹,۶۲۸)	۲۶۷,۹۱۷,۹۸۸,۸۰۰	۲۶۸,۵۷۶	اجاره ماهان
(۸,۴۰۴,۶۸۶)	.	.	.	.	.	اسناد خزانه اسلامی ۹۶-۷۲۴
(۱۲,۵۴۶,۶۷۲)	.	.	.	.	.	اسناد خزانه اسلامی ۹۶-۸۲۲
.	۴,۷۸۵,۸۴۱,۴۱۰	(۶۹,۸۵۲,۲۷۶)	(۹۱,۴۹۲,۲۷۲,۶۲۴)	۹۶,۳۴۷,۹۶۶,۳۱۰	۱۰,۸۶۳۰	اسناد خزانه اسلامی ۹۷۱۲۲۸
.	۱,۸۸۲,۸۳۵,۳۱۲	(۲۰,۹۸۳,۷۱۶)	(۲۷,۰۳۸,۳۳۷,۹۶۱)	۲۸,۹۴۳,۰۵۶,۹۹۰	۲۹,۴۶۵	اسناد خزانه-م ۳ بودجه ۹۶-۹۷۰۷۱۰
.	۴۴۴,۹۴۵	(۴۶,۸۷۶)	(۶۴,۱۴۴,۰۷۵)	۶۴,۶۵۵,۸۹۶	۶۸	اسناد خزانه-م ۱ بودجه ۹۶-۹۷۰۹۱۳
.	۱,۶۲۹,۶۸۴,۵۲۲	(۳۰,۶۴۲,۲۲۷)	(۴۰,۶۰۴,۸۱۴,۰۰۹)	۴۲,۲۶۵,۱۴۰,۷۵۸	۴۵,۰۲۶	اسناد خزانه-م ۷ بودجه ۹۶-۹۷۱۰۰
.	۲۵۱,۹۸۹,۵۲۴	(۶,۷۷۴,۳۲۸)	(۹۰,۸۵۱,۳۷,۴۶۸)	۹۰,۳۴۳,۹۰۱,۳۲۰	۹,۸۸۰	اسناد خزانه-م ۵ بودجه ۹۶-۹۷۰۹۲۶
.	۷۹۸,۴۹۹,۳۱۲	(۲۴,۴۸۰,۷۲۷)	(۳۲,۹۴۳,۵۳۹,۸۱۰)	۳۳,۷۶۶,۵۱۹,۸۴۹	۴۱,۰۳۹	اسناد خزانه-م ۸ بودجه ۹۶-۹۸۰۴۱۱
.	۴,۲۱۷,۹۸۸,۸۱۷	(۹۵,۴۶۱,۱۳۱)	(۱۲۷,۳۵۷,۰۷۵,۰۵۲)	۱۳۱,۶۷۰,۵۲۵,۰۰۰	۱۷۸,۵۰۰	اسناد خزانه-م ۱۰ بودجه ۹۶-۹۸۰۹۱۱
.	۲۵۶,۴۴۱,۵۳۴	(۵,۹۸۲,۷۱۳)	(۷,۹۸۹,۵۹۳,۵۸۷)	۸,۲۵۲,۰۱۷,۸۳۴	۱۱,۰۳۱	اسناد خزانه-م ۴ بودجه ۹۶-۹۸۰۸۲۰
.	۳۸۸,۵۵۸,۷۳۳	(۱۱,۱۷۹,۳۶۸)	(۱۵,۰۱۹,۹۴۱,۷۲۵)	۱۵,۴۱۹,۶۷۹,۷۳۶	۱۸,۷۱۲	اسناد خزانه-م ۹ بودجه ۹۶-۹۸۰۴۱۱
.	۶۲۵,۰۱۱,۰۶۰	(۱۸,۴۹۷,۱۰۸)	(۲۴,۸۶۹,۷۴۳,۸۹۱)	۲۵,۵۱۳,۲۵۲,۰۵۹	۳۶,۱۲۹	اسناد خزانه-م ۱۲ بودجه ۹۶-۹۸۱۱۱۴
.	۴۹,۳۶۵,۸۵۳	(۱,۳۵۷,۷۹۰)	(۱,۸۲۲,۰۹۰,۱۵۷)	۱,۸۷۲,۸۱۳,۸۰۰	۲,۶۰۰	اسناد خزانه-م ۱۴ بودجه ۹۶-۹۸۱۰۱۶

**صندوق سرمایه‌گذاری مشترک یکم ایرانیان**  
**یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی**  
**سال مالی منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۷**

سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱					
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	کارمزد فروش	ارزش دفتری	بهای بازار	تعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
.	۲۱۸,۶۲۰,۲۴۸	(۶,۶۳۳,۳۷۰)	(۸,۹۲۴,۲۲۲,۴۷۱)	۹,۱۴۹,۴۷۶,۰۸۹	۱۲,۲۰۷	اسناد خزانه-م ۱۵م بودجه ۹۶-۸۲۰-۹۸۰
.	۲۷,۶۷۹,۸۷۱	(۱,۰۴۵,۵۹۵)	(۱,۴۱۳,۴۷۴,۵۳۴)	۱,۴۴۲,۲۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰	اسناد خزانه-م ۱۳م بودجه ۹۶-۱۶-۹۸۱
.	۲۹,۰۹۹,۳۱۳	(۱,۱۵۶,۷۴۹)	(۱,۵۶۵,۲۶۰,۰۳۸)	۱,۵۹۵,۵۱۶,۰۰۰	۲,۰۰۰	اسناد خزانه-م ۲۲م بودجه ۹۶-۵۲۳-۹۸۰
.	۶۹,۴۲۰,۲۴۹	(۵,۲۷۸,۹۳۳)	(۷,۲۰۶,۵۸۸,۱۹۴)	۷,۲۸۱,۲۸۷,۳۷۶	۱۱,۸۹۱	اسناد خزانه-م ۲۳م بودجه ۹۶-۵۲۸-۹۹۰
.	۱۷۸,۵۹۹,۶۸۳	(۷,۱۸۱,۶۶۶)	(۹,۷۱۹,۶۶۴,۲۵۱)	۹,۹۰۵,۷۴۵,۶۰۰	۱۶,۳۵۰	اسناد خزانه-م ۲۴م بودجه ۹۶-۶۲۵-۹۹۰
.	(۷۲,۰۴۶,۸۷۵)	(۳۶,۰۲۳,۴۳۸)	(۴۹,۷۲۳,۵۲۳,۴۳۷)	۴۹,۶۸۷,۵۰۰,۰۰۰	۶۲,۵۰۰	اسناد خزانه-م ۵م بودجه ۹۷-۵۲۳-۹۸۰
(۳۲۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۱,۲۴۴,۹۵۰,۵۱۷)	(۵۱۶,۴۷۲,۲۱۳)	(۷۱۳,۱۰۳,۹۴۴,۴۴۹)	۷۱۲,۳۷۵,۴۶۶,۱۴۵	۷۱۳,۰۶۵	مشارکت رایان سایبا
۲۱,۰۰۳,۴۴۲,۴۲۱	(۵۰,۹۰۹,۹۴۷,۶۸۵)	(۵۴۴,۴۲۹,۶۸۸)	(۸۰۱,۳۰۳,۰۱۷,۹۹۷)	۷۵۰,۹۳۷,۵۰۰,۰۰۰	۸۰۱,۰۰۰	مشارکت شهرداری شیراز-۳ ماهه ۱۶
.	.	.	.	.	.	مشارکت سلف استاندارد پلی اتیلن
.	۹۱,۰۰۱,۴۰۱,۷۵۷	(۷۸۴,۲۸۹,۹۴۴)	(۹۸۹,۹۹۳,۵۴۰,۹۴۹)	۱,۰۰۸۱,۷۷۹,۲۳۳,۶۵۰	۱۷,۸۱۲,۰۵۰	مشارکت سلف پلی اتیلن ایلام
(۷۲۴,۹۸۱,۱۵۰)	(۳۳,۲۴۴,۷۱۹,۰۳۰)	(۳۸۱,۹۹۱,۳۲۰)	(۵۴۹,۷۲۷,۱۶۹,۳۶۸)	۵۲۶,۸۸۴,۴۴۱,۵۵۸	۵۴۹,۹۷۴	مشارکت گیساران
.	(۱۴۶,۴۴۸,۶۱۳)	(۱,۹۱۴,۰۰۰)	(۲,۷۸۴,۵۳۴,۶۱۳)	۲,۶۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۳۰۰	مراجعه سلامت عواجد شرایط خاص ۱۴۰۰
(۱۹,۹۹۲,۰۰۰)	(۴۱,۴۷۰,۹۸۵,۵۵۶)	(۸۸۹,۱۳۴,۵۸۰)	(۱,۲۶۶,۹۷۴,۳۷۴,۷۵۱)	۱,۲۲۶,۳۹۲,۵۲۳,۷۷۵	۱,۲۶۶,۹۷۵	مشارکت ملی نفت ایران
۸,۸۱۵,۲۳۹,۵۷۲	(۳۳,۳۰۸,۹۴۷,۷۴۷)	(۷۰۱,۰۲۶,۴۲۵)	(۹۹۹,۵۴۰,۹۲۱,۳۳۲)	۹۶۶,۹۳۳,۰۰۰,۰۰۰	۹۹۰,۰۰۰	مراجعه دولت تعاون
(۱۴۳,۵۵۸,۵۰۰)	(۷۱۹,۳۹۷,۷۹۱)	(۲۸,۴۱۴,۳۰۰)	(۳۹,۸۸۲,۹۸۳,۵۹۱)	۳۹,۱۹۲,۰۰۰,۰۰۰	۳۹,۱۹۲	مراجعه سیمان شرق
(۱۶۰,۵۰۰,۰۰۰)	.	.	.	.	.	مراجعه بناگستر کرانه
۴۱۵,۵۶۹	.	.	.	.	.	مراجعه فولاد مبارکه
<b>۲۳,۷۰۳,۴۰۴,۳۸۶</b>	<b>(۱۰۱,۲۹۹,۸۳۳,۷۳۱)</b>	<b>(۵,۴۹۳,۵۲۵,۴۸۳)</b>	<b>(۷,۶۷۳,۰۸۲,۸۳۴,۷۹۳)</b>	<b>۷,۵۷۷,۲۷۶,۵۲۶,۵۴۵</b>		

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک یکم ایرانیان  
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی  
سال مالی منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۷

۱۹- سود سهام

سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱						سال مالی	نام شرکت
	خالص در آمد سود سهام	خالص در آمد سود سهام	هزینه تنزیل	جمع در آمد سود سهام	سود منطبق به هر سهم	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع		
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال			
.	۷۷۶.۷۵۰	.	۷۷۶.۷۵۰	۲۵۰	۳.۱۰۷	۱۳۹۶/۱۲/۲۶	۱۳۹۶/۰۹/۳۰	تامین سرمایه امید
.	۶۸.۳۹۲.۰۲۶.۵۷۸	(۲.۱۰۷.۹۷۳.۴۲۲)	۷۰.۵۰۰.۰۰۰.۰۰۰	۷۵۰	۹۴.۰۰۰.۰۰۰	۱۳۹۷/۰۳/۳۰	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	فولاد خوزستان
.	۸.۰۱۶.۱۱۰.۹۶۰	.	۸.۰۱۶.۱۱۰.۹۶۰	۱۱۰	۷۲.۸۷۳.۷۳۶	۱۳۹۷/۰۴/۱۱	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	گروه دارویی برکت
.	۹.۰۱۰.۷۵۰	.	۹.۰۱۰.۷۵۰	۴.۷۵۰	۱.۸۹۷	۱۳۹۷/۰۴/۳۱	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	پتروشیمی پارس
.	<u>۷۶.۴۱۷.۹۲۵.۰۳۸</u>	<u>(۲.۱۰۷.۹۷۳.۴۲۲)</u>	<u>۷۸.۵۲۵.۸۹۸.۴۶۰</u>					

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک یکم ایرانیان  
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی  
سال مالی منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۷

**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	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱	یادداشت	
ریال	ریال		
۱.۵۹۴.۳۷۰.۲۸۰.۶۰۴	۲.۵۱۹.۸۴۷.۸۲۲.۱۹۰	۲۰-۱	سود سپرده بانکی
۳۱۰.۸۳۸.۲۰۶.۴۹۷	۷.۹۲۹.۰۰۰.۰۰۰	۲۰-۲	اوراق مشارکت بانکی
۲۵۵.۹۵۵.۰۲۰.۹۵۶	۶۱۰.۴۸۷.۹۸۱.۸۵۸	۲۰-۳	اوراق مشارکت بورسی و فرابورسی
۴.۶۲۷.۶۴۸.۲۳۳	.	۲۰-۴	اوراق رهنی
۱۶۵.۶۰۴.۴۶۵.۶۹۷	۳۰۷.۳۴۵.۱۸۶.۹۱۲	۲۰-۵	اوراق اجاره
۱۸.۱۱۴.۱۴۴.۷۲۶	۲۰۲.۷۸۱.۷۷۷.۲۹۴	۲۰-۶	اوراق مباحه
<b>۲.۳۴۹.۵۰۹.۷۶۶.۷۱۳</b>	<b>۳.۶۴۸.۳۹۱.۷۶۸.۲۵۴</b>		

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک یکم ایرانیان

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۷

(-۲۰ - سود سپرده بانکی)

سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱

سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱

سود خالص	سود خالص		سود یا تنزیل		مبلغ اسمی گواهی یا سپرده بانکی	تاریخ سررسید	تاریخ سرمایه‌گذاری
	ریال	ریال	ریال	ریال			
۴۴,۸۹۰	۶,۹۰۴	۰	۰	۶,۹۰۴	-	-	سپرده بانکی:
۷۷,۰۸۸,۱۶۹	۵۳۴,۸۵۴	۰	۰	۵۳۴,۸۵۴	-	-	کوتاه مدت - ۱۰۸ - ۲۰۰۴۲ - بانک آینده
۱۱,۷۵۳,۴۲۴,۶۶۲	۰	۰	۰	۰	-	-	کوتاه مدت - ۱۰۵ - ۲۲۰ - ۲۸۱۶۷۵ - بانک ملی
۶۸۵,۲۴۰,۶۶۷,۱۰۲	۳۲,۲۴۰,۸۶۴,۸۲۹	(۸۴,۵۱۴,۱۴۶)	(۸۴,۵۱۴,۱۴۶)	۳۲,۲۴۰,۳۷۸,۹۷۵	-	-	بلند مدت - ۰۵ - ۲۱۲۷۴۹۹۵۶ - بانک ملی
۱۸۱,۹۰۷,۹۴۲,۴۷۱	۲,۹۹۸,۷۹۲,۱۲۴,۶۹۷	(۴۵۸,۳۶۹,۸۷۰)	(۴۵۸,۳۶۹,۸۷۰)	۲,۲۹۹,۲۲۵,۰۴۴,۵۶۷	-	-	کوتاه مدت - ۱ - ۱۵۱۵۲۵۲۶۱ - اقتصاد نوین
۹۰,۴۵۱,۲۴۰,۱۱۶	۲۲۹,۶۴۸,۲۲۹	۰	۰	۲۲۹,۶۴۸,۲۲۹	-	-	بلند مدت - ۳۶ - ۱۳۹۶/۰۶/۰۸
۴,۱۲۷,۶۶۰,۱۵۵	۰	۰	۰	۰	-	-	کوتاه مدت - ۳ - ۲۰۳۲۸۴۹۱۱۰۰ - بانک دی
۴,۸۳۳,۴۹۱,۱۷۸	۱۵,۸۶۹	۰	۰	۱۵,۸۶۹	-	-	کوتاه مدت - ۱ - ۱۷۷۱۴۹۰۱ - گردشگری
۵,۶۶۶,۵۲۲,۲۲۷	۰	۰	۰	۰	-	-	کوتاه مدت - ۱۳۷۵ - ۷۳۵۸۱۲۷۵ - کشاورزی
۷۷,۲۴۶,۶۵۸	۸,۸۸۰	۰	۰	۸,۸۸۰	-	-	کوتاه مدت - ۲۴ - ۱۰۰۰۲۴ - موسسه اعتباری ملل
۴۸,۱۹۰,۶۷۸,۶۰۱	۸,۸۵۸	۰	۰	۸,۸۵۸	-	-	کوتاه مدت - ۲۳۰۶ - ۷۶۶۳۹ - صادرات
۷,۰۰۹,۰۰۰,۰۸۷	۰	۰	۰	۰	-	-	کوتاه مدت - ۲۱۳۰۰۹ - ۵۷۹۲۰۰۶ - صادرات
۱۴۷,۶۵۵,۲۰,۱۶۲	۰	۰	۰	۰	-	-	بلند مدت - ۸ - ۴۹۰,۶۷۳۳۰۰۸ - صادرات
۹۸,۹۴۸,۵۱۰,۳۹۳	۰	۰	۰	۰	-	-	بلند مدت - ۱۰۱ - ۴۹۰,۶۷۳۳۰۰۸ - صادرات
۱۰,۵۲۲,۵۶۹,۷۰۷	۷۶,۳۴۱,۵۳۱	۰	۰	۷۶,۳۴۱,۵۳۱	-	-	کوتاه مدت - ۲۰۲ - ۲۱۳۰,۶۵۷۳۰۰۲ - صادرات
۱۰۳,۱۰۹,۷۶۶,۶۶۷	۲۷۷,۱۱۷	۰	۰	۲۷۷,۱۱۷	-	-	کوتاه مدت - ۹۰۴ - ۱۹۸۸۴ - تجارت



صندوق سرمایه‌گذاری مشترک یکم ایرانیان  
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی  
سال مالی منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۷

سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱				تاریخ سررسید	تاریخ سرمایه‌گذاری
سود خالص	سود خالص	هزینه برگشت سود یا تنزیل سود	مبلغ اسمی گواهی یا سپرده بانکی	ریال	ریال	
ریال ۱۱,۵۵۱,۴۳۸,۱۴۰	ریال ۱۸۸,۴۳۱	ریال ۰	ریال ۱۸,۴۳۱	-	بسته شد	سپرده بانکی: کوتاه مدت-۱-۲۴۷۰۵۱۳-۸۱۹-۲۴۰۰-۲۴۰۰-سامان
۸۷۴,۰۹۲,۱۹۸	.	.	.	-	بسته شد	کوتاه مدت-۲۶۰۸۷۷۷۴-۱۰۰۰۰۲۶-موسسه اعتباری ملل
۴,۳۴۰,۶۹۸,۵۴۷	۲۴,۵۷۴	.	۲۴,۵۷۴	-	بسته شد	کوتاه مدت-۵۶۶۱۰۷۵۱۶۰-ملت
۸,۷۴۱,۲۱۸,۹۷۸	.	.	.	-	بسته شد	کوتاه مدت-۲۰۹۳۶۸۴۰۸-رفاه کارگران
۳,۰۳۵,۲۷۰,۸۶۵	۱۹,۸۱۲,۴۱۸	.	۱۹,۸۱۲,۴۱۸	-	بسته شد	کوتاه مدت-۱۰۰۰۰۲۶۷۴۹۵۵۵-موسسه اعتباری ملل
۱۲,۱۷۷,۹۶۰,۳۵۷	۸۰۸,۰۶۹,۸۳۴	(۲۱,۳۸۶)	۸۰۸,۰۹۱,۳۳۰	-	۱۳۹۵/۱۲/۰۸	کوتاه مدت-۳۵۲۰۱۷۶۰۳-۴۷۰۰۰۰۰۰-پارسیان
۴۲,۸۶۵,۰۴۱,۳۲۱	۷۰۳,۰۶۷	.	۷۰۳,۰۶۷	-	۱۳۹۵/۱۲/۱۵	کوتاه مدت-۲۲۲۱۰۸۶۳۵۰۰۶-ملی
۲,۳۰۱,۳۶۹,۸۴۰	۱۶,۷۸۸,۴۹۳,۱۷۴	.	۱۶,۷۸۸,۴۹۳,۱۷۴	-	بسته شد	بلند مدت-۵۰۰۴۰۴۵۱۱۶۵۶۰۰۵-ی
۸,۸۹۵,۸۹۵,۸۸۶	۵۵,۴۳۶,۰۲۳,۱۴۷	.	۵۵,۴۳۶,۰۲۳	-	بسته شد	بلند مدت-۴۰۲۰۰۰۸۴۶۳۶۶۰۴-پارسیان
.	۴۱,۸۸۰,۵۱۳,۰۸۷	(۳۶,۱۹۹,۲۱۱)	۴۱,۹۱۶,۷۱۲,۲۹۸	۱۳۹۸/۰۴/۲۰	۱۳۹۷/۰۴/۲۰	بلند مدت-۴۰۱۰۲۵۹۵۸۴۷۶۰۸-پارسیان
۷,۰۳۹,۹۹۹,۸۵۸	۳۰,۸۴۲,۱۹۱,۵۱۸	.	۳۰,۸۴۲,۱۹۱,۵۱۸	-	بسته شد	بلند مدت-۶۳۵۲۶۵۹۷۹۵-تجارت
۳۴۰,۲۷۳,۹۶۰	۲,۳۳۷,۶۳۴,۲۵۷	.	۲,۳۳۷,۶۳۴,۲۵۷	-	بسته شد	بلند مدت-۶۰۲۲۳۰۰۰۰۰۰۰۰۰۵-موسسه اعتباری ملل
.	۹,۴۱۷,۴۴۶	(۷۱۹)	۹,۴۱۷,۴۴۶	-	۱۳۹۶/۱۱/۰۴	کوتاه مدت-۱۰۸-۸۴-۱۰۴۶۸۸۲-۱-ایران زمین
.	۲۴,۸۵۸,۲۸۴,۸۵۷	(۴,۷۲۸,۸۴۲)	۲۴,۸۶۳,۰۱۳,۶۹۹	۱۳۹۷/۱۱/۰۴	۱۳۹۶/۱۱/۰۴	بلند مدت-۱۰۸-۹۸۵-۱۰۴۶۸۸۲-۱-ایران زمین
.	۱۵,۲۸۶,۶۳۵,۳۳۱	(۳۷۴,۹۸۶)	۱۵,۲۸۷,۰۱۰,۳۱۷	-	۱۳۹۶/۱۲/۱۸	کوتاه مدت-۷۰۰۸۲۴۴۱۸۴۲۳-شهر
۱,۵۹۶,۶۱۸,۱۴۱,۲۰۶	۲,۵۱۹,۸۴۷,۸۲۲,۱۹۰	(۵۸۴,۲۰۹,۱۶۰)	۲,۵۲۰,۴۲۲,۰۳۱,۳۵۰			
(۲,۲۴۷,۸۶۰,۶۰۲)						
۱,۵۹۴,۳۷۰,۲۸۰,۶۰۴						

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





**صندوق سرمایه‌گذاری مشترک یکم ایرانیان**  
**یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی**  
**سال مالی منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۷**

**۲-۲۰ - اوراق مشارکت بانکی**

سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱			
سود خالص	سود خالص	مبلغ اسمی	نرخ سود	تاریخ سررسید
ریال	ریال	ریال	درصد	
۱۴۶,۸۲۶,۰۰۰,۰۳۰	.	.	۲۰	فروش‌رفته
۴۳,۳۲۱,۹۵۸,۹۰۴	.	.	۱۶	فروش‌رفته
۱۲۰,۶۹۰,۲۴۷,۵۶۳	.	.	۱۶	فروش‌رفته
.	۷,۹۲۹,۰۰۰,۰۰۰	.	۱۶	فروش‌رفته
<b>۳۱۰,۸۳۸,۲۰۶,۴۹۷</b>	<b>۷,۹۲۹,۰۰۰,۰۰۰</b>	.		

مشارکت طرح توسعه منابع آب و نیرو  
 مشارکت شهرداری مشهد  
 مشارکت شهرداری شیراز قطار شهری  
 اوراق مشارکت شهرداری شیراز قطار شهری ۱۶ درصد

**۲-۲۰ - اوراق مشارکت بورسی و فرابورسی**

سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱			
سود خالص	سود خالص	مبلغ اسمی	نرخ سود	تاریخ سررسید
ریال	ریال	ریال	درصد	
۵۰,۱۵۵,۲۷۶,۴۳۳	.	.	۲۰	فروش‌رفته
۳۵,۱۵۰,۳۵۹,۳۰۸	۵۸,۷۷۴,۵۲۸,۴۴۰	۷۱۳,۰۶۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۲	۱۳۹۸/۱۲/۲۵
۱۴,۷۴۹,۹۸۲,۶۶۶	۳۱۲,۷۰۳,۷۲۵	.	۲۲	فروش‌رفته
۹,۷۰۲,۱۳۸,۲۳۴	۱۲,۶۹۸,۵۶۶,۴۳۷	.	۲۳	فروش‌رفته
۶۵۷,۹۵۷,۳۰۲	۳۷۰,۴۲۷,۵۹۱	.	۲۰	فروش‌رفته
.	۱۲۶,۶۹۳,۹۵۴,۸۰۵	۸۰۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۶	۱۳۹۹/۱۱/۳۰
۸۳,۳۲۶,۲۵۵,۹۹۸	۲۴۲,۴۹۲,۵۴۷,۵۳۲	۱,۲۶۶,۹۷۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۱	۱۳۹۷/۱۲/۲۵
۱۳,۳۰۵,۵۳۳,۶۹۰	.	.	۱۸	فروش‌رفته
۱۷,۲۹۲,۵۵۶,۱۳۱	.	.	۱۶	فروش‌رفته
۳۱,۶۱۴,۹۶۱,۱۹۴	۱۶۹,۱۴۵,۲۵۳,۳۲۸	۵۴۹,۹۷۴,۰۰۰,۰۰۰	۱۸	۱۴۰۱/۰۴/۲۸
<b>۲۵۵,۹۵۵,۰۲۰,۹۵۶</b>	<b>۶۱۰,۴۸۷,۹۸۱,۸۵۸</b>	<b>۳,۳۳۱,۰۱۴,۰۰۰,۰۰۰</b>		

مشارکت شهرداری شیراز  
 مشارکت رایان سایبا  
 مشارکت سیمان کردستان  
 مشارکت سفارش ساخت توسعه ملی  
 مشارکت شهرداری شیراز ۱۳۹۲  
 مشارکت شهرداری شیراز ۳-ماهه ۱۶  
 مشارکت ملی نفت ایران  
 مشارکت لیزینگ امید  
 مشارکت شهرداری مشهد  
 مشارکت گچساران

**۲-۲۰ - اوراق رهنی**

سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱			
سود خالص	سود خالص	مبلغ اسمی	نرخ سود	تاریخ سررسید
ریال	ریال	ریال	درصد	
۴,۶۲۷,۶۴۸,۲۳۳	.	.	۱۸,۵	فروش‌رفته
<b>۴,۶۲۷,۶۴۸,۲۳۳</b>	.	.		

رهنی بانک مسکن



**صندوق سرمایه‌گذاری مشترک یکم ایرانیان**  
**یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی**  
**سال مالی منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۷**

**۵-۲۰- اوراق اجاره**

سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱			تاریخ سررسید	
سود خالص	سود خالص	مبلغ اسمی	نرخ سود		
ریال	ریال	ریال	درصد		
۲,۵۹۹,۷۲۷,۰۶۹	۱,۹۶۵,۸۹۲,۲۰۷	۰	۲۰	فروش رفته	اجاره بوتان
۵۷,۴۷۵,۵۶۸,۸۹۶	۰	۰	۱۸	فروش رفته	اجاره دولت
۰	۸,۲۲۱,۲۳۲	۲۵۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۸	۱۳۹۸/۱۲/۲۶	اجاره دولت مرحله یک ۱۳۹۴
۰	۳۵۸,۹۵۴,۱۳۲	۰	۲۰	فروش رفته	اجاره کاشی پرسپولیس
۰	۹,۱۳۳,۴۲۹,۴۵۱	۶۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵	۱۳۹۹/۱۲/۲۴	اجاره دولت-واجد شرایط خاص
۵,۶۷۴,۰۰۶,۱۱۳	۰	۰	۲۰	فروش رفته	اجاره رایان
۳۹,۱۴۵,۵۶۱,۱۰۹	۳۳,۴۳۶,۲۴۱,۶۰۵	۱۲۴,۴۸۲,۰۰۰,۰۰۰	۲۱	۱۳۹۸/۰۴/۲۲	اجاره شرکت مخابرات ایران
۴۹,۵۶۴,۹۵۱,۰۶۷	۵۶,۲۰۰,۱۱۲,۲۱۷	۲۶۸,۵۷۶,۰۰۰,۰۰۰	۲۱	۱۳۹۹/۰۳/۰۹	اجاره ماهان
۱۱,۱۴۴,۶۵۱,۴۴۳	۱۵۱,۵۳۲,۷۵۱,۰۶۶	۷۵۷,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰	۱۳۹۹/۱۱/۱۸	اجاره دولتی آپرورش-نوین
۰	۳,۴۷۲,۵۴۳,۷۰۷	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۹	۱۴۰۰/۰۵/۲۳	اجاره تامین اجتماعی-نوین ۰۰۰۵۲۳
۰	۵۱,۲۳۷,۰۴۱,۲۹۵	۴۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰	۱۳۹۹/۱۲/۲۶	اجاره تامین اجتماعی-نوین
<b>۱۶۵,۶۰۴,۴۶۵,۶۹۷</b>	<b>۳۰۷,۳۴۵,۱۸۶,۹۱۲</b>	<b>۱,۸۵۳,۸۱۰,۰۰۰,۰۰۰</b>			

**۶-۲۰- اوراق مرابحه**

سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱			تاریخ سررسید	
سود خالص	سود خالص	مبلغ اسمی	نرخ سود		
ریال	ریال	ریال	درصد		
۴۹۵,۷۲۹,۹۳۶	۰	۰	۲۱	فروش رفته	مرابحه بناگستر کرانه
۴,۳۱۰,۴۲۴,۷۲۷	۵,۴۷۷,۰۳۳,۵۹۷	۳۹,۱۹۲,۰۰۰,۰۰۰	۲۱	۱۳۹۹/۰۱/۰۹	مرابحه سیمان شرق
۱,۶۹۶,۹۹۹,۸۰۳	۱,۸۱۳,۹۶۱,۶۰۶	۰	۲۰	فروش رفته	مرابحه فولاد مبارکه
۱۱,۳۹۱,۴۴۷,۳۳۳	۱۹۴,۵۲۲,۵۴۲,۳۵۶	۹۹۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰	۱۳۹۹/۱۱/۱۸	مرابحه دولت تعاون
۲۶,۱۶۵,۱۷۶	۰	۳,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۷	۱۴۰۰/۰۹/۲۲	مرابحه سلامت-واجد شرایط خاص ۱۴۰۰
۲۱۹,۵۴۲,۹۲۷	۹۴۲,۰۷۴,۵۵۹	۰	۱۶	فروش رفته	مرابحه بناگستر کرانه
<b>۱۸,۱۱۴,۱۴۴,۷۲۶</b>	<b>۲۰۲,۷۸۱,۷۷۷,۲۹۴</b>	<b>۱,۰۳۲,۴۹۲,۰۰۰,۰۰۰</b>			

**صندوق سرمایه‌گذاری مشترک یکم ایرانیان**  
**یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی**  
**سال مالی منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۷**

**۲۱- سایر درآمدها**

سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱			سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱			یادداشت
تفاوت ارزش اسمی و تنزیل شده	ارزش اسمی	ارزش تنزیل شده	تفاوت ارزش اسمی و تنزیل شده	ارزش اسمی	ارزش تنزیل شده	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۱۸۲.۷۹۰.۸۴۸	۲۰.۶۹۸.۷۰۸.۵۶۱	۲۰.۸۸۱.۴۹۹.۴۰۹	۲.۲۴۷.۸۶۰.۶۰۲	۲۱۶.۴۹۴.۶۱۸.۴۱۱	۲۱۸.۷۴۲.۴۷۹.۰۱۳	۲۱-۱ درآمد سود سپرده بانکی
۶۲۳.۶۱۸.۸۱۷	-	-	۷۰.۱۱۰.۲۸۳۴	-	-	۲۱-۲ تعدیل کارمزد کارگزاری
۴۹.۰۸۲.۹۶۶	-	-	.	-	-	سایر درآمدها
<b>۸۵۵.۴۹۳.۶۳۱</b>	<b>۲۰.۶۹۸.۷۰۸.۵۶۱</b>	<b>۲۰.۸۸۱.۴۹۹.۴۰۹</b>	<b>۲.۹۴۸.۹۶۳.۴۳۶</b>	<b>۲۱۶.۴۹۴.۶۱۸.۴۱۱</b>	<b>۲۱۸.۷۴۲.۴۷۹.۰۱۳</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:

یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱
مدیر	ریال	ریال
	۱۰۳.۹۴۳.۱۵۴.۳۷۸	۲۹.۰۵۶.۴۷۱.۲۹۶
متولی	۲۶۲.۷۵۴.۳۰۲	۲۴۹.۴۲۸.۹۵۲
ضامن نقدشوندگی	۲۲-۱ ۲۲.۵۰۹.۶۶۸.۱۹۸	۱۹.۰۳۵.۵۹۹.۸۶۱
حسابرس	۱۳۸.۱۱۴.۲۳۳	۱۵۰.۴۱۰.۹۹۴
	<b>۱۲۶.۸۵۳.۶۸۹.۱۱۱</b>	<b>۴۸.۴۹۱.۹۱۱.۱۰۳</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 ۱۳۹۷/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱
ریال	ریال
۱.۴۹۶.۴۲۲.۶۵۲	۵۵۸.۷۵۴.۹۰۲
۱۰.۱۹.۱۷۸.۰۷۳	.
۸۶۶.۹۸۵.۸۶۷	۴۳۲.۱۳۴.۵۴۹
۷.۱۱۷.۵۸۲.۱۹۴	۴۰.۳۲.۱۶۱.۵۶۶
.	۲.۹۸۳.۳۳۳.۳۶۲
۷.۳۲۱.۷۵۰	۲.۲۳۵.۵۸۵
<b>۱۰.۵۰۷.۴۹۰.۵۳۵</b>	<b>۸.۰۰۸.۶۱۹.۹۶۴</b>

هزینه های نرم افزار  
 هزینه ثبت و نظارت بر صندوقها  
 هزینه مالیات بر ارزش افزوده  
 هزینه تصفیه  
 هزینه نگهداری اوراق بهادار بی نام  
 هزینه خدمات بانکی



**صندوق سرمایه‌گذاری مشترک یکم ایرانیان**

**یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی**

**سال مالی منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۷**

**۲۴- سود پرداختی صندوق**

سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
۹۹,۷۱۹,۶۵۹,۷۸۲	۲۹۷,۷۸۸,۷۱۴,۳۸۸	سود یک ماهه منتهی به ۱۵ فروردین
۹۸,۲۵۳,۸۹۷,۱۰۸	۳۲۱,۱۴۵,۲۱۳,۸۵۱	سود یک ماهه منتهی به ۱۵ اردیبهشت
۱۷۹,۵۹۸,۶۰۹,۱۵۲	۳۰۵,۵۱۹,۵۲۰,۲۲۸	سود یک ماهه منتهی به ۱۵ خرداد
۲۸۳,۴۳۳,۷۷۶,۴۱۶	۳۱۷,۵۹۲,۸۳۹,۹۲۵	سود یک ماهه منتهی به ۱۵ تیر
۳۵۸,۹۴۷,۲۵۱,۸۶۱	۲۹۱,۶۶۹,۱۹۵,۸۸۵	سود یک ماهه منتهی به ۱۵ مرداد
۴۱۷,۵۲۷,۶۹۵,۷۱۸	۲۸۰,۲۰۹,۴۰۵,۹۹۴	سود یک ماهه منتهی به ۱۵ شهریور
۲۲۷,۷۶۱,۷۳۰,۲۸۰	۳۸۶,۰۰۸,۸۳۴,۲۱۸	سود یک ماهه منتهی به ۱۵ مهر
۲۰۶,۷۴۶,۶۹۹,۴۱۰	۳۸۱,۶۸۹,۸۴۹,۵۰۴	سود یک ماهه منتهی به ۱۵ آبان
۱۸۳,۲۹۰,۹۴۸,۵۲۲	۳۸۶,۸۲۰,۳۵۵,۰۳۰	سود یک ماهه منتهی به ۱۵ آذر
۱۵۴,۰۰۹,۵۴۰,۹۹۰	۳۶۵,۵۰۹,۵۳۵,۰۹۴	سود یک ماهه منتهی به ۱۵ دی
۱۳۴,۶۲۰,۲۶۶,۰۶۰	۳۷۵,۰۶۹,۱۵۳,۴۷۸	سود یک ماهه منتهی به ۱۵ بهمن
۱۰۴,۱۱۷,۱۹۱,۴۷۶	۳۳۰,۹۷۱,۷۶۰,۵۹۸	سود یک ماهه منتهی به ۱۵ اسفند
<b>۲,۴۴۸,۱۰۷,۲۶۶,۷۷۵</b>	<b>۴,۰۳۹,۹۹۴,۳۷۸,۱۹۳</b>	

**۲۵- تعدیلات**

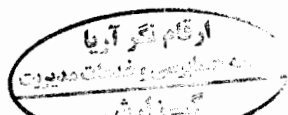
سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
۲۷۴,۳۱۸,۳۷۹,۱۲۰	۱۳۸,۵۵۱,۴۸۰,۲۰۲	تعدیلات ارزشگذاری صدور واحدهای عادی
(۱۳۸,۱۳۶,۱۰۰,۳۷۲)	(۱۸۲,۸۴۲,۳۱۶,۷۵۹)	تعدیلات ارزشگذاری ابطال واحدهای عادی
<b>۱۳۶,۱۸۲,۲۷۸,۷۴۸</b>	<b>(۴۴,۲۹۰,۸۳۶,۵۵۷)</b>	

**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		۱۳۹۷/۰۶/۳۱		نوع وابستگی	نام	اشخاص وابسته
درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری			
۰,۰۷	۱۸,۷۴۴	۰,۱۱	۱۸,۷۴۴	مدیر	تامین سرمایه نوین	مدیر و اشخاص وابسته به وی
-	-	۰,۰۰۵	۹۳۷	عادی	ولی نادی قمی	
۰,۰۱	۲,۷۴۱	۰,۰۰۲	۴۶۱	عادی	بانک اقتصاد نوین	
۰,۰۵۰	۱۲,۵۰۰	۰,۰۷۶	۱۲,۵۰۰	ممتاز	شرکت اصلی مدیر صندوق	مدیر سرمایه‌گذاری و اشخاص وابسته به وی
۰,۰۴	۱۰۰	۰,۰۰۶	۱۰۰	عادی	مژده بادی‌اللهی	
۰,۰۴	۱۰۰	۰,۰۰۶	۱۰۰	عادی	مرتضی احمدی	
۰,۰۴	۱۰۰	۰,۰۰۶	۱۰۰	عادی	سحر فرهمندی	



صندوق سرمایه‌گذاری مشترک یکم ایرانیان

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۷

۲۸- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آنها

طرف معامله	نوع وابستگی	موضوع معامله	ارزش معامله	تاریخ معامله	مانده طلب (بدهی) در ۱۳۹۷/۰۶/۳۱	مانده طلب (بدهی) در ۱۳۹۶/۰۶/۳۱
			ریال		ریال	ریال
کارگزاری تأمین سرمایه نوین	شرکت وابسته به مدیر صندوق	کارمزد خرید و فروش اوراق بهادار	۳,۴۹۶,۲۳۲,۸۷۰	طی سال مالی	۲۴۵,۴۱۱,۳۱۸	(۱۹,۴۷۹,۰۹۲,۵۶۶)
شرکت تأمین سرمایه نوین	مدیر	کارمزد ارکان	۱۰۳,۹۴۳,۱۵۴,۳۷۸	طی سال مالی	(۳۱,۲۴۹,۹۸۲,۵۷۶)	(۷,۵۲۲,۶۵۴,۲۸۰)
موسسه حسابرسی شاخص اندیشان	متولی	کارمزد ارکان	۲۶۲,۷۵۴,۳۰۲	طی سال مالی	(۸۸,۵۶۰,۳۰۴)	(۸۴,۴۰۱,۸۶۹)
بانک اقتصاد نوین	ضامن نقدشوندگی	کارمزد ارکان	۲۲,۵۰۹,۶۶۸,۱۹۸	طی سال مالی	-	(۱۰,۰۵۴,۷۳۵,۹۸۰)
موسسه حسابرسی ارقام نگر آریا	حسابرس	کارمزد ارکان	۱۳۸,۱۱۲,۲۳۳	طی سال مالی	(۷۴,۹۹۹,۹۹۳)	(۹۳,۶۳۷,۷۶۰)
		مبلغ شکست	۹۹۱,۰۹۴,۱۱۱,۹۹۰	طی سال مالی	۴۲,۰۴۶,۳۶۶,۰۲۰	-
بانک اقتصادنوین	شرکت اصلی مدیر صندوق	سپرده‌های بلند مدت سود سپرده بانکی	۲,۳۴۰,۷۹۵,۵۱۸,۹۲۵	طی سال مالی	۴۲,۶۱۹,۶۴۲,۵۹۲	۱۹۳,۱۸۷,۷۸۶,۷۸۸

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.