

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک یکم ایرانیان

صورت‌های مالی

دوره میانی نه ماهه منتهی به تاریخ ۱۴ آبان ماه ۱۳۸۹

با درود

به پیوست صورت های مالی میان دوره ای صندوق سرمایه گذاری مشترک یکم ایرانیان مربوط به دوره میانی نه ماهه منتهی به تاریخ ۱۳۸۹/۰۸/۱۴ که در اجرای مفاد بند ۷ ماده ۵۷ اساسنامه صندوق بر اساس سوابق، مدارک و اطلاعات موجود در خصوص عملیات صندوق تهیه گردیده به شرح زیر تقدیم می گردد.

شماره صفحه	
۱	• صورت خالص دارایی ها
۲	• صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها
۳	• یادداشت های توضیحی:
۳	الف. اطلاعات کلی صندوق
۴	ب. مبنای تهیه صورت های مالی
۴-۷	پ. خلاصه اهم رویه های حسابداری
۸-۲۶	ت. یادداشت های مربوط به اقلام مندرج در صورت های مالی و سایر اطلاعات مالی

این صورت های مالی در چارچوب استانداردهای حسابداری و با توجه به قوانین و مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار در رابطه با صندوق های سرمایه گذاری مشترک تهیه گردیده است. مدیریت صندوق سرمایه گذاری مشترک یکم ایرانیان بر این باور است که این صورت های مالی برای ارائه تصویری روشن و منصفانه از وضعیت و عملکرد مالی صندوق، در برگیرنده همه اطلاعات مربوط به صندوق، هماهنگ با واقعیت های موجود و اثرات آنها در آینده که به صورت معقول در موقعیت کنونی می توان پیش بینی نمود، بوده و به نحو درست و به گونه کافی در این گزارش افشاء گردیده اند. این صورت های مالی در تاریخ ۱۳۸۹/۰۸/۱۹ به تأیید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

<u>امضاء</u>	<u>نماینده</u>	<u>شخص حقوقی</u>	<u>ارکان صندوق</u>
	محمدهاشم بت شکن	بانک اقتصاد نوین	متولی صندوق
	سید حسین میری	شرکت تامین سرمایه نوین	مدیر صندوق

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک یکم ایرانیان

صورت خالص دارایی‌ها

در تاریخ ۱۴ آبان ماه ۱۳۸۹

<u>۱۳۸۸/۱۱/۱۴</u>	<u>۱۳۸۹/۰۸/۱۴</u>	<u>یادداشت</u>	<u>دارایی‌ها:</u>
ریال	ریال		
۱۰۰,۱۶۰,۱۸۲,۷۱۶	۲۳۵,۷۱۷,۱۵۷,۴۵۴	۵	سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم
۴۷۳,۰۵۸,۴۹۸,۷۶۶	۵۱۲,۹۱۲,۱۷۱,۳۱۲	۶	سرمایه‌گذاری در سپرده‌های بانکی
۷,۶۲۶,۵۱۷,۷۳۱	۲۳,۰۷۱,۵۶۴,۷۴۳	۷	حسابهای دریافتی
۱,۱۹۹,۹۴۹,۳۱۷	۸۹۵,۲۱۶,۸۶۳	۸	سایر دارایی‌ها
۷,۰۰۰,۰۰۰	۷,۰۰۰,۰۰۰	۹	موجودی نقد
<u>۵۸۲,۰۵۲,۱۴۸,۵۳۰</u>	<u>۷۷۲,۶۰۳,۱۱۰,۳۷۲</u>		جمع دارایی‌ها
			<u>بدهی‌ها</u>
۲,۵۷۰,۹۸۰,۶۴۶	۹۱۷,۸۱۵,۸۲۷	۱۰	بدهی به ارکان صندوق
۱۰,۲۶۳,۸۹۳,۳۹۱	۷,۳۳۶,۹۲۶,۳۵۷	۱۱	بدهی به سرمایه‌گذاران
(۳,۰۱۸,۳۷۵,۲۵۹)	۸,۳۶۷,۵۳۱,۰۳۸	۱۲	جاری کارگزاران
۳۲۷,۲۵۸,۹۶۴	۵۷۰,۸۳۷,۵۸۸	۱۳	سایر حساب‌های پرداختی و ذخایر
<u>۱۰,۱۴۳,۷۵۷,۷۴۲</u>	<u>۱۷,۱۹۳,۱۱۰,۸۱۰</u>		جمع بدهی‌ها
<u>۵۷۱,۹۰۸,۳۹۰,۷۸۸</u>	<u>۷۵۵,۴۰۹,۹۹۹,۵۶۲</u>	۱۴	خالص دارایی‌ها
<u>۱,۲۲۱,۰۹۸</u>	<u>۱,۵۱۱,۱۱۶</u>		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 دوره میانی نه ماهه منتهی به تاریخ ۱۴ آبان ماه ۱۳۸۹

سال مالی منتهی به ۱۳۸۸/۱۱/۱۴	دوره میانی نه ماهه منتهی به ۱۳۸۸/۰۸/۱۴	دوره میانی نه ماهه منتهی به ۱۳۸۹/۰۸/۱۴	یادداشت	
				درآمد ها:
ریال	ریال	ریال		سود (زیان) فروش سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس
۵,۱۷۷,۷۷۴,۷۰۳	۱,۷۰۸,۳۶۴,۶۸۰	۳۱,۷۵۴,۳۵۸,۳۸۸	۱۵	
۴,۹۵۴,۰۸۳,۵۸۳	۱۴,۹۵۰,۷۴۷,۰۲۸	۱۶,۵۲۷,۴۳۳,۲۷۹	۱۶	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام
۹,۲۱۷,۴۷۴,۴۵۲	۷,۹۰۸,۵۷۰,۶۵۹	۲۲,۸۴۵,۲۵۲,۹۹۱	۱۷	سود سهام
۶۵,۰۷۸,۳۵۹,۱۰۶	۴۷,۴۷۲,۵۵۶,۶۵۹	۷۰,۵۳۹,۲۷۵,۱۸۵	۱۸	سود سپرده ها و گواهی های سپرده بانکی
.	.	۲۲۲,۵۷۳,۹۳۷	۱۹	سایر درآمدها
۸۴,۴۲۷,۶۹۱,۸۴۴	۷۲,۰۴۰,۲۳۹,۰۲۶	۱۴۱,۸۸۸,۸۹۳,۷۸۰		جمع درآمدها
				هزینه ها:
(۲,۹۶۶,۴۱۴,۴۸۱)	(۱,۹۰۴,۸۸۹,۱۴۶)	(۳,۵۴۶,۹۴۶,۰۴۴)	۲۰	هزینه کارمزد ارکان
(۵۹۸,۱۹۹,۳۹۵)	(۴۲۶,۸۲۵,۹۶۲)	(۶۶۰,۷۲۷,۴۷۸)	۲۱	سایر هزینه ها
(۳,۵۶۴,۶۱۳,۸۷۶)	(۲,۳۳۱,۷۱۵,۱۰۸)	(۴,۲۰۷,۶۷۳,۵۲۲)		جمع هزینه ها
۸۰,۸۶۳,۰۷۷,۹۶۸	۶۹,۷۰۸,۵۲۳,۹۱۸	۱۳۷,۶۸۱,۲۲۰,۲۵۸		سود خالص
۱۹.۱۴	۱۸.۶۶	۲۶.۸۷		بازده میانگین سرمایه گذاری ^۱
۱۴.۱۴	۱۲.۱۹	۱۸.۲۳		بازده سرمایه گذاری پایان سال ^۱

صورت گردش خالص دارایی‌ها

سال مالی منتهی به ۱۳۸۸/۱۱/۱۴	دوره میانی نه ماهه منتهی به ۱۳۸۸/۰۸/۱۴	دوره میانی نه ماهه منتهی به ۱۳۸۹/۰۸/۱۴	تعداد	
ریال	ریال	ریال		خالص دارایی های اول دوره
.	.	۵۷۱,۹۰۸,۳۹۰,۷۸۸	۴۶۸,۳۵۶	
۹۱۶,۷۸۴,۸۸۸,۷۰۶	۶۷۵,۵۶۸,۵۴۷,۱۷۲	۴۷۱,۹۵۱,۵۶۷,۶۷۷	۳۴۷,۱۷۳	واحد های سرمایه گذاری صادر شده طی دوره
(۴۲۵,۷۳۹,۵۷۵,۸۸۶)	(۱۵۷,۶۸۸,۹۰۰,۱۴۴)	(۴۲۶,۱۳۱,۱۷۹,۱۶۱)	(۳۱۵,۶۲۷)	واحد های سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره
۸۰,۸۶۳,۰۷۷,۹۶۸	۶۹,۷۰۸,۵۲۳,۹۱۸	۱۳۷,۶۸۱,۲۲۰,۲۵۸	.	سود خالص دوره
۵۷۱,۹۰۸,۳۹۰,۷۸۸	۵۸۷,۵۸۸,۱۷۰,۹۴۶	۷۵۵,۴۰۹,۹۹۹,۵۶۲	۴۹۹,۹۰۲	خالص دارایی های پایان دوره

یادداشتهای توضیحی همراه، بخش جدائی‌ناپذیر صورتهای مالی می باشد

^۱ بازده میانگین سرمایه‌گذاری = $\frac{\text{سود خالص}}{\text{میانگین موجودی (ریال)}}$ وجوه استفاده شده
^۲ بازده سرمایه‌گذاری پایان سال = $\frac{\text{خالص دارایی‌های پایان سال}}{\text{تعداد نشانی از تفاوت قیمت صدور و ابطال (ریال) خالص}}$

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک یکم ایرانیان
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
برای دوره میانی نه ماهه منتهی به تاریخ ۱۴ آبان ماه ۱۳۸۹

۱- اطلاعات کلی صندوق

۱-۱- تاریخچه فعالیت

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک یکم ایرانیان که صندوقی با سرمایه باز در اندازه بزرگ محسوب می‌شود، در تاریخ ۱۳۸۷/۱۱/۱۴ تحت شماره ۱۰۶۳۹ نزد سازمان بورس و اوراق بهادار به ثبت رسیده است. هدف از تشکیل این صندوق، جمع‌آوری سرمایه از سرمایه‌گذاران و تشکیل سبدی از دارایی‌های مالی و مدیریت این سبد است. با توجه به پذیرش ریسک مورد قبول، تلاش می‌شود بیشترین بازدهی ممکن نصیب سرمایه‌گذاران گردد. برای نیل به این هدف، صندوق در سهام، حق تقدم خرید سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس، اوراق بهادار با درآمد ثابت و ... سرمایه‌گذاری می‌نماید. مدت فعالیت صندوق به موجب ماده (۵) اساسنامه، پنج سال است. مرکز اصلی صندوق تهران، خیابان قائم مقام فراهانی، کوچه آزادگان، شماره ۱۷ واقع شده است.

۱-۲- اطلاع رسانی

کلیه اطلاعات مرتبط با فعالیت صندوق نمونه مطابق با ماده ۵۶ اساسنامه در تارگاہ صندوق سرمایه‌گذاری به آدرس www.iranianfund.com درج گردیده است.

۲- ارکان صندوق سرمایه‌گذاری

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

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

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک یکم ایرانیان

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

برای دوره میانی نه ماهه منتهی به تاریخ ۱۴ آبان ماه ۱۳۸۹

ردیف	نام دارندگان واحدهای ممتاز	تعداد واحدهای ممتاز تحت تملک	درصد واحدهای تحت تملک
۱	شرکت تأمین سرمایه نوین	۱۸.۷۴۴	۳۷٪
۲	بانک سرمایه	۱۲.۵۰۰	۲۵٪
۳	شرکت سرمایه‌گذاری فرهنگیان	۱۸.۷۵۶	۳۸٪
	جمع	۵۰.۰۰۰	۱۰۰٪

مدیر صندوق، شرکت تأمین سرمایه نوین است که در تاریخ ۱۳۸۷/۱/۱۸ با شماره ثبت ۳۲۱۷۵۲ نزد مرجع ثبت شرکت‌های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی مدیر عبارت است از تهران، خیابان قائم مقام فراهانی، خیابان آزادگان، شماره ۱۷، طبقه پنجم.

متولی صندوق، متولی صندوق، بانک اقتصادنویین است که در تاریخ ۱۳۸۰/۴/۱۸ به شماره ثبت ۱۷۷۱۳۲ نزد مرجع ثبت شرکت‌های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی متولی عبارتست از تهران، خیابان ولیعصر، روبروی ورودی بزرگراه نیایش، بلوار اسفندیار، شماره ۲۸.

ضامن 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 ضامن عبارت است از تهران، خیابان قائم مقام فراهانی، خیابان آزادگان، شماره ۱۷، طبقه پنجم.

حسابرس صندوق، موسسه حسابرسی فریوران هدف است که در تاریخ ۱۳۶۶/۴/۲۳ به شماره ثبت ۳۳۰۹ نزد مرجع ثبت شرکت‌های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی حسابرس عبارتست از شهرک غرب، خیابان خوردین، نبش توحید یکم، پلاک ۱، طبقه پنجم.

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

۳- مبنای تهیه صورت‌های مالی

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

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک یکم ایرانیان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
برای دوره میانی نه ماهه منتهی به تاریخ ۱۴ آبان ماه ۱۳۸۹

۴- خلاصه اهم رویه‌های حسابداری

۴-۱ سرمایه‌گذاری‌ها

سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار شامل سهام و سایر انواع اوراق بهادار در هنگام تحصیل به بهای تمام شده ثبت و در اندازه‌گیری‌های بعدی به خالص ارزش فروش طبق دستورالعمل " نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق‌های سرمایه‌گذاری " مصوب ۱۳۸۶/۱۱/۳۰ هیأت مدیره سازمان بورس اوراق بهادار اندازه‌گیری می‌شود.

۴-۱-۱- سرمایه‌گذاری در سهام شرکت‌های بورسی: سرمایه‌گذاری در سهام شرکت‌های بورسی به خالص ارزش فروش منعکس می‌شود. خالص ارزش فروش سهام عبارت است از ارزش بازار سهم در پایان روز یا قیمت تعدیل شده سهم، منهای کارمزد معاملات و مالیات فروش سهام؛
باتوجه به بند ۱-۲ دستورالعمل یادشده مدیر صندوق می‌تواند در صورت وجود شواهد و ارائه مستندات کافی ارزش سهم در پایان روز را به میزان حداکثر ۲۰ درصد افزایش یا کاهش دهد و قیمت تعدیل شده را مبنای محاسبه خالص ارزش فروش قرار دهد.

۴-۱-۲- سرمایه‌گذاری در اوراق مشارکت غیر بورسی و گواهی سپرده بانکی: خالص ارزش فروش اوراق مشارکت غیر بورسی در هر روز مطابق سازوکار بازخرید آنها توسط ضامن، تعیین می‌شود.
۴-۱-۳- سرمایه‌گذاری در اوراق مشارکت بورسی: خالص ارزش فروش اوراق مشارکت بورسی در هر روز با کسر کارمزد فروش از قیمت بازار آنها محاسبه می‌گردد.

۴-۲ درآمد حاصل از سرمایه‌گذاری‌ها :

۴-۲-۱- سود سهام : درآمد حاصل از سود سهام شرکت‌ها در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت‌های سرمایه‌پذیر شناسایی می‌شود. همچنین سود سهام متعلق به صندوق سرمایه‌گذاری به ارزش فعلی محاسبه و در حساب‌ها منعکس می‌گردد. برای محاسبه ارزش فعلی سود سهام تحقق یافته و دریافت نشده، مبلغ سود دریافتنی با استفاده از نرخ سود علی الحساب سالانه آخرین اوراق

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک یکم ایرانیان

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

برای دوره میانی نه ماهه منتهی به تاریخ ۱۴ آبان ماه ۱۳۸۹

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.

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 با استفاده از نرخ سود همان اوراق و با در نظر گرفتن مدت باقی‌مانده تا دریافت سود با همان نرخ قبلی تنزیل شده و در حساب‌های صندوق سرمایه‌گذاری منعکس می‌شود.

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.

کارمزد ارکان	شرح نحوه محاسبه
مدیر	سالانه ۱.۲ درصد از ارزش روزانه سهام و حق تقدم تحت تملک صندوق به علاوه ۰.۳ درصد از ارزش روزانه اوراق بهادار با درآمد ثابت تحت تملک صندوق در روز کاری قبل
متولی	سالانه ۰.۳ درصد از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی‌های صندوق
ضامن	سالانه ۰.۵ درصد از ارزش روزانه سهام و حق تقدم تحت تملک صندوق در روز کاری قبل
حسابرس	سالانه مبلغ ثابت ۱۰۰ میلیون ریال
کارمزد تصفیه صندوق	معادل ۰/۳ درصد ارزش خالص دارایی‌های صندوق در آغاز دوره اولیه تصفیه می‌باشد. به منظور توزیع کارمزد تصفیه بین تمام سرمایه‌گذاران در طول عمر صندوق روزانه برابر $\frac{0/003}{n \times 365}$ ضربدر خالص ارزش دارایی‌های صندوق در پایان روز قبل در حساب‌ها، ذخیره می‌شود. n، برابر است با ۵ یا طول عمر صندوق به سال هر کدام کمتر باشد. هر زمان ذخیره صندوق به ۰/۳ درصد ارزش خالص دارایی‌های صندوق با نرخ‌های روز قبل رسید، محاسبه ذخیره تصفیه و ثبت آن در حساب‌های صندوق متوقف می‌شود.

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک یکم ایرانیان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
برای دوره میانی نه ماهه منتهی به تاریخ ۱۴ آبان ماه ۱۳۸۹

۴-۴ بدهی به ارکان صندوق

با توجه به تبصره ۳ ماده ۵۵ 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 تبصره ۲ ماده ۱۳ اساسنامه صندوق‌های سرمایه‌گذاری ارزش روز دارایی‌های صندوق برابر با قیمت ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری است، به دلیل آنکه دارایی‌های صندوق در ترازنامه به ارزش روز اندازه‌گیری و ارائه می‌شود؛ لذا تفاوت قیمت صدور و ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری تحت عنوان تعدیلات ناشی از قیمت صدور و ابطال منعکس می‌شود.

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک یکم ایرانیان

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

برای دوره میانی نه ماهه منتهی به تاریخ ۱۴ آبان ماه ۱۳۸۹

۵- سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم

سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم شرکت‌های پذیرفته شده در بورس به تفکیک صنعت به شرح زیر است:

۱۳۸۸/۱۱/۱۴			۱۳۸۹/۰۸/۱۴			
درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	
	ریال	ریال		ریال	ریال	
۶.۰۵٪	۳۵,۱۸۷,۴۰۵,۰۴۰	۲۷,۰۶۷,۱۷۱,۵۰۹	۷.۴۲٪	۵۷,۳۶۰,۴۱۲,۹۷۶	۳۹,۰۳۳,۹۳۶,۸۹۶	بانک ها و موسسات اعتباری
۰.۹۴٪	۵,۴۸۸,۴۸۲,۰۲۷	۵,۳۶۰,۰۲۴,۴۳۸	۳.۹۶٪	۳۰,۵۸۳,۳۵۹,۳۴۳	۲۹,۳۴۴,۵۶۰,۴۲۸	ماشین آلات و دستگاه های برقی
.	.	.	۳.۰۹٪	۲۳,۸۸۵,۱۲۹,۹۹۸	۲۴,۰۴۶,۴۲۶,۹۷۰	مخابرات
.	.	.	۰.۳۲٪	۲,۴۶۶,۹۹۵,۹۱۰	۲,۶۰۰,۷۹۰,۸۹۸	خودرو و ساخت قطعات
۱.۴۷٪	۸,۵۶۱,۵۱۰,۸۲۵	۸,۶۸۰,۷۷۳,۶۹۳	۷.۱۷٪	۵۵,۳۸۱,۱۶۷,۰۸۱	۵۶,۷۴۴,۵۳۸,۶۱۹	فلزات اساسی
۱.۹۱٪	۱۱,۱۳۶,۲۸۵,۶۰۷	۸,۶۶۵,۰۶۰,۶۰۱	۰.۲۹٪	۲,۲۳۳,۳۸۰,۶۶۰	۱,۷۳۶,۸۸۸,۷۰۵	مواد و محصولات دارویی
.	.	.	۱.۳۵٪	۱۰,۴۳۷,۶۳۶,۱۲۸	۱۱,۰۶۰,۶۱۸,۹۹۷	خدمات فنی و مهندسی
.	.	.	۰.۲۳٪	۱,۶۷۹,۱۸۱,۵۰۰	۱,۷۶۷,۳۸۸,۳۱۹	استخراج کانه های فلزی
۱.۰۶٪	۶,۱۹۰,۲۲۶,۷۵۳	۷,۱۲۵,۵۶۳,۰۷۴	۰.۲۱٪	۱,۶۵۹,۱۵۲,۲۳۹	۱,۶۸۶,۳۷۳,۹۱۸	سیمان، آهک و گچ
.	.	.	۰.۳۱٪	۲,۴۰۲,۲۵۰,۳۶۵	۲,۳۸۳,۸۹۰,۸۶۸	سرمایه گذاری ها
۰.۹۳٪	۵,۴۲۴,۲۲۲,۰۴۰	۵,۵۳۵,۴۴۰,۶۲۳	۰.۰۰٪	.	.	رایانه و فعالیت های وابسته به آن
۰.۲۱٪	۱,۱۹۹,۸۵۰,۱۵۸	۱,۱۵۸,۹۳۷,۲۴۰	۰.۰۰٪	.	.	محصولات غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر
۰.۱۷٪	۱,۰۰۷,۰۱۴,۱۵۰	۱,۰۶۸,۷۹۴,۸۱۱	۰.۰۰٪	.	.	انبوه سازی املاک و مستغلات
۱.۱۶٪	۶,۷۷۸,۲۲۱,۱۶۹	۶,۰۳۳,۱۵۴,۵۹۶	۵.۸۵٪	۴۵,۲۱۱,۵۹۳,۱۴۴	۴۶,۴۳۲,۰۸۴,۹۱۷	محصولات شیمیایی
۲.۴۳٪	۱۴,۱۵۲,۹۱۸,۰۲۲	۱۸,۵۵۲,۱۵۰,۴۳۹	۰.۲۹٪	۲,۲۵۶,۵۵۴,۷۵۰	۲,۱۸۹,۹۷۶,۶۴۳	فراورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای
۰.۵۹٪	۳,۴۵۴,۱۹۳,۰۰۴	۴,۴۶۶,۸۹۹,۰۰۰	۰.۰۰٪	.	.	حمل و نقل، انبار داری و ارتباطات
۰.۰۰٪	.	.	۰.۰۱٪	۵۶,۱۹۳,۵۳۷	۵۸,۱۸۵,۰۷۷	ابزار پزشکی، اپتیکی و اندازه گیری
۰.۲۷٪	۱,۵۷۹,۸۵۳,۹۲۱	۱,۴۹۲,۱۲۹,۱۰۱	۰.۰۱٪	۱۰۴,۱۴۹,۸۲۳	۱۰۴,۰۶۲,۷۲۴	سایر واسطه گری های مالی
۱۷.۲۱٪	۱۰۰,۱۶۰,۱۸۲,۷۱۶	۹۵,۲۰۶,۰۹۹,۱۲۵	۳۰.۵۱٪	۲۳۵,۷۱۷,۱۵۷,۴۵۴	۲۱۹,۱۸۹,۷۲۳,۹۷۹	

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک یکم ایرانیان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
برای دوره میانی نه ماهه منتهی به تاریخ ۱۴ آبان ماه ۱۳۸۹

۶- سرمایه‌گذاری در سپرده‌های بانکی

سرمایه‌گذاری در سپرده‌های بانکی به تفکیک به شرح زیر است:

۱۳۸۸/۱۱/۱۴	۱۳۸۹/۰۸/۱۴		
مبلغ	درصد از کل دارایی‌ها	مبلغ	نرخ سود
ریال		ریال	
۴۰۵,۱۸۵,۶۹۱,۱۳۳	۴۶.۳۷٪	۳۵۸,۲۵۲,۸۸۳,۰۷۰	۱۹٪
۶۷,۸۷۲,۸۰۷,۶۳۳	۲۰.۰۲٪	۱۵۴,۶۵۹,۱۸۷,۷۴۶	۱۹٪
۰	۰.۰۰٪	۱۰۰,۴۹۶	۶٪
۴۷۳,۰۵۸,۴۹۸,۷۶۶	۶۶.۳۹٪	۵۱۲,۹۱۲,۱۷۱,۳۱۲	

سپرده‌های بانکی:

بانک اقتصاد نوین

بانک سرمایه

بانک پاسارگاد

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک یکم ایرانیان
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
برای دوره میانی نه ماهه منتهی به تاریخ ۱۴ آبان ماه ۱۳۸۹

۷- حساب های دریافتی

حساب های دریافتی به تفکیک به شرح زیر است:

۱۳۸۸/۱۱/۱۴	۱۳۸۹/۰۸/۱۴			
تنزیل شده	تفاوت ارزش اسمی و مبلغ تنزیل شده	تنزیل شده	نرخ تنزیل	تنزیل نشده
ریال	ریال	ریال	درصد	ریال
۵,۴۴۱,۱۴۰,۵۹۲	(۸۰۴,۱۲۳,۱۵۹)	۱۶,۱۶۱,۲۰۸,۰۲۹	۲۰٪	۱۶,۹۶۵,۳۳۱,۱۸۸
۲,۱۸۵,۳۷۷,۱۳۹	(۱۶,۸۵۵,۳۸۴)	۶,۹۱۰,۳۵۶,۷۱۴	-	۶,۹۲۷,۲۱۲,۰۹۸
۷,۶۲۶,۵۱۷,۷۳۱	(۸۲۰,۹۷۸,۵۴۳)	۲۳,۰۷۱,۵۶۴,۷۴۳		۲۳,۸۹۲,۵۴۳,۲۸۶

سود سهام دریافتی

سود دریافتی سپرده های بانکی

۷-۱- سود دریافتی سپرده های بانکی با نرخ سود علی الحساب هر سپرده که عمدتاً ۱۹٪ می باشد، تنزیل شده است.

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک یکم ایرانیان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
برای دوره میانی نه ماهه منتهی به تاریخ ۱۴ آبان ماه ۱۳۸۹

۸- سایر دارایی‌ها

۱۳۸۸/۱۱/۱۴	۱۳۸۹/۰۸/۱۴			
مانده در پایان سال	مانده در پایان دوره	استهلاک دوره	مخارج اضافه شده طی دوره	مانده در ابتدای دوره
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱,۰۳۹,۰۰۴,۲۸۰	۸۴۳,۴۳۵,۲۸۰	(۱۹۵,۵۶۹,۰۰۰)	۰	۱,۰۳۹,۰۰۴,۲۸۰
۱۶۰,۹۴۵,۰۳۷	۵۱,۷۸۱,۵۸۳	(۱۶۴,۶۴۹,۸۵۴)	۵۵,۴۸۶,۴۰۰	۱۶۰,۹۴۵,۰۳۷
۱,۱۹۹,۹۴۹,۳۱۷	۸۹۵,۲۱۶,۸۶۳	(۳۶۰,۲۱۸,۸۵۴)	۵۵,۴۸۶,۴۰۰	۱,۱۹۹,۹۴۹,۳۱۷

مخارج تأسیس
مخارج تشکیل مجامع و نرم افزار و عضویت در کانون‌ها

۸-۱- بر اساس ماده ۳۷ اساسنامه مخارج تأسیس طی دوره فعالیت صندوق یا ظرف ۵ سال هر کدام کمتر باشد به صورت روزانه مستهلک می‌شود. در این صندوق مخارج تأسیس طی ۵ سال به صورت روزانه مستهلک می‌شود، مخارج تشکیل مجامع ، نرم افزار و عضویت در کانون‌ها طی یک سال به صورت روزانه مستهلک می‌شود.

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک یکم ایرانیان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
برای دوره میانی نه ماهه منتهی به تاریخ ۱۴ آبان ماه ۱۳۸۹

۹- موجودی نقد

موجودی نقد صندوق در تاریخ ترازنامه به شرح زیر است:

۱۳۸۸/۱۱/۱۴	۱۳۸۹/۰۸/۱۴	
ریال	ریال	
۲,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	حساب جاری بانک سرمایه
۵,۰۰۰,۰۰۰	۵,۰۰۰,۰۰۰	حساب جاری بانک اقتصاد نوین
۷,۰۰۰,۰۰۰	۷,۰۰۰,۰۰۰	

۱۰- بدهی به ارکان صندوق

بدهی به ارکان صندوق در تاریخ ترازنامه به شرح زیر است:

۱۳۸۸/۱۱/۱۴	۱۳۸۹/۰۸/۱۴	
ریال	ریال	
۱,۲۰۲,۸۶۹,۰۹۵	۳۶۸,۵۷۲,۷۸۰	مدیر
۲۷۱,۹۸۱,۵۱۶	۸۶,۲۵۷,۲۴۹	ضامن
۸۸۶,۸۳۴,۱۹۵	۳۹۸,۶۲۶,۳۶۰	متولی
۱۸۵,۲۷۱,۹۷۸	۶۴,۳۵۹,۴۳۸	مدیر ثبت
۲۴,۰۲۳,۸۶۲	۰	حسابرس
۲,۵۷۰,۹۸۰,۶۴۶	۹۱۷,۸۱۵,۸۲۷	

۱۱- بدهی به سرمایه‌گذاران:

بدهی به سرمایه‌گذاران متشکل از اقلام زیر است:

۱۳۸۸/۱۱/۱۴	۱۳۸۹/۰۸/۱۴	
ریال	ریال	
۱۰,۲۸۰,۴۲۴,۰۶۲	۷,۱۴۰,۹۲۶,۳۵۷	بابت واحدهای ابطال شده
(۱۶,۵۳۰,۶۷۱)	۰	بابت تنمه واحدهای صادر شده
۰	۱۹۶,۰۰۰,۰۰۰	بابت درخواست صدور (یادداشت ۱-۱۲)
۱۰,۲۶۳,۸۹۳,۳۹۱	۷,۳۳۶,۹۲۶,۳۵۷	

صندوق سرمایه گذاری مشترک یکم ایرانیان

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

برای دوره میانی نه ماهه منتهی به تاریخ ۱۴ آبان ماه ۱۳۸۹

۱۲- جاری کارگزاران:

جاری کارگزاران به شرح زیر می باشد:

۱۳۸۸/۱۱/۱۴		۱۳۸۹/۰۸/۱۴			
مانده پایان سال	مانده پایان دوره	گردش بسناتکار	گردش بدهکار	مانده ابتدای دوره	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۲,۷۸۰,۸۵۵,۶۴۸	(۸,۳۶۷,۵۳۱,۰۲۵)	(۱,۲۴۳,۶۷۰,۹۶۱,۹۵۶)	۱,۲۳۲,۵۲۲,۵۷۵,۲۸۳	۲,۷۸۰,۸۵۵,۶۴۸	شرکت کارگزاری تامین سرمایه نوین
۲۳۷,۵۱۹,۶۱۱	(۱۳)	(۴۴,۹۲۵,۲۰۴,۱۱۳)	۴۴,۶۸۷,۶۸۴,۴۸۹	۲۳۷,۵۱۹,۶۱۱	شرکت کارگزاری اردیبهشت ایرانیان
۳,۰۱۸,۳۷۵,۲۵۹	(۸,۳۶۷,۵۳۱,۰۳۸)	(۱,۲۸۸,۵۹۶,۱۶۶,۰۶۹)	۱,۲۷۷,۲۱۰,۲۵۹,۷۷۲	۳,۰۱۸,۳۷۵,۲۵۹	

۱۳- سایر حساب های پرداختی و ذخایر

سایر حساب های پرداختی و ذخایر در تاریخ ترازنامه به شرح زیر است:

۱۳۸۸/۱۱/۱۴	۱۳۸۹/۰۸/۱۴	
ریال	ریال	
۲۵۴,۴۶۶,۴۵۰	۵۵۴,۵۴۵,۰۷۴	ذخیره تصفیه
۷۲,۷۹۲,۵۱۴	۱۶,۲۹۲,۵۱۴	سایر
۳۲۷,۲۵۸,۹۶۴	۵۷۰,۸۳۷,۵۸۸	

۱۴- خالص دارایی ها

خالص دارایی ها در تاریخ ترازنامه به تفکیک واحدهای سرمایه گذاری عادی و ممتاز به شرح ذیل است:

۱۳۸۸/۱۱/۱۴		۱۳۸۹/۰۸/۱۴		
ریال	تعداد	ریال	تعداد	
۵۱۰,۸۵۳,۵۱۰,۴۴۳	۴۱۸,۳۵۶	۶۷۹,۸۵۴,۱۹۰,۶۶۷	۴۴۹,۹۰۲	واحدهای سرمایه گذاری عادی
۶۱,۰۵۴,۸۸۰,۳۴۵	۵۰,۰۰۰	۷۵,۵۵۵,۸۰۸,۸۹۵	۵۰,۰۰۰	واحدهای سرمایه گذاری ممتاز
۵۷۱,۹۰۸,۳۹۰,۷۸۸	۴۶۸,۳۵۶	۷۵۵,۴۰۹,۹۹۹,۵۶۲	۴۹۹,۹۰۲	جمع واحدهای سرمایه گذاری

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک یکم ایرانیان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
برای دوره میانی نه ماهه منتهی به تاریخ ۱۴ آبان ماه ۱۳۸۹

۱۵- سود (زیان) فروش سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس

سود (زیان) فروش سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس در تاریخ ترازنامه به شرح زیر است:

سود (زیان) فروش	دوره میانی نه ماهه منتهی به ۱۳۸۸/۰۸/۱۴	دوره میانی نه ماهه منتهی به ۱۳۸۹/۰۸/۱۴					تعداد	
		سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش		
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۱۲۱,۳۲۹,۹۷۶	۱۰,۸۳۵,۷۹۱	۵,۲۵۹,۸۹۵,۳۳۷	۱۴۴,۴۹۴,۹۸۱	۱۵۸,۹۴۴,۴۶۶	۲۳,۳۳۵,۶۵۹,۴۸۴	۲۸,۸۹۸,۹۹۴,۲۶۸	۸,۷۳۹,۷۱۴	بانک اقتصاد نوین
۲۲,۳۳۸,۹۰۰	۲۲,۸۹۰,۱۱۸	۲۰,۱۹,۵۶۷,۰۵۴	۱۱۲,۸۰۵,۲۹۳	۱۲۴,۰۸۵,۸۱۴	۲۰,۳۰۴,۵۹۹,۲۲۴	۲۳,۵۶۱,۰۵۷,۳۸۵	۱,۲۲۷,۰۰۸۴	انفورماتیک
۵۴۹,۹۶۵,۳۱۹	۶۵,۸۳۶	۱,۷۰۷,۵۱۰,۷۲۳	۳۶,۰۵۴,۸۷۹	۳۹,۶۶۰,۳۸۷	۵,۴۲۷,۷۴۹,۲۹۰	۷,۲۱۰,۹۷۵,۲۷۹	۱,۶۸۱,۰۲۴	ایران ارقام
(۴۱۹,۱۵۲)	۲۰,۱۹۳	۲,۸۸۰,۷۱۶,۳۳۰	۳۰,۵۳۹,۷۱۴	۳۳,۵۹۳,۵۸۶	۵۷,۵۵۷,۶۸۷,۳۷۷	۶۱,۰۷۹,۷۴۰,۹۰۷	۲۳,۴۶۶,۳۴۸	بانک پارسیان
(۶۳۱,۷۸۷,۵۳۶)	(۴۴۷,۲۴۷,۳۲۷)	۲۶۲,۸۰۸,۲۶۵	۴۱,۴۶۳,۶۵۲	۴۵,۶۱۰,۰۲۶	۷,۹۴۲,۸۴۸,۳۲۶	۸,۲۹۲,۷۳۰,۲۶۹	۴,۶۶۵,۳۹۷	بانک تجارت
۷۲,۷۳۴,۷۸۲	(۲۱۶,۲۵۹,۲۱۲)	(۲۸۹,۷۶۱,۴۹۳)	۳۶,۹۸۰,۴۰۵	۴۰,۶۷۸,۴۴۴	۷,۶۰۸,۱۸۲,۰۱۲	۷,۳۹۶,۰۷۹,۳۶۸	۲,۹۸۸,۹۰۷	بانک سینا
۹۸,۳۳۷,۹۵۴	۱۳۱,۵۸۱,۸۵۸	۲,۲۹۱,۷۶۹,۹۵۰	۱۶۲,۶۵۱,۶۲۵	۱۷۸,۹۱۶,۸۶۰	۲۹,۸۹۶,۹۷۷,۰۱۴	۳۲,۵۳۰,۳۱۵,۴۴۹	۲۵,۱۲۰,۶۷۱	بانک صادرات
(۸۱۷,۶۵۷,۶۱۱)	(۳۱۵,۶۸۳,۹۹۱)	۲۹۷,۴۰۰,۳۹۶	۴۳,۳۵۲,۱۶۲	۴۷,۶۸۷,۳۹۰	۸,۲۸۱,۹۹۲,۵۵۶	۸,۶۷۰,۴۳۲,۵۰۴	۲,۴۰۶,۱۳۳	بانک کارآفرین
(۳۴۲,۰۲۷,۱۳۳)	(۳۱۹,۰۵۱,۱۴۴)	۲,۳۴۵,۹۲۶,۹۴۶	۱۰,۵۸۱۷,۹۸۴	۱۱۶,۳۹۹,۷۷۷	۱۸,۶۹۵,۴۴۸,۱۹۷	۲۱,۱۶۳,۵۹۲,۹۰۴	۱۳,۳۴۱,۴۸۳	بانک ملت
.	.	۱,۷۰۲,۳۴۹	۱,۲۰۱,۵۰۰	۱,۳۲۱,۶۵۱	۲۳۶,۰۷۴,۵۰۰	۲۴۰,۳۰۰,۰۰۰	۹,۰۰۰	بیمه دانا
۴۳,۹۳۴,۲۶۷	.	(۸۷۱,۷۵۳,۰۷۷)	۵۴,۰۶۱,۱۲۸	۵۹,۴۶۷,۲۳۶	۱۱,۵۷۰,۴۴۹,۶۷۰	۱۰,۸۱۲,۲۲۴,۹۵۷	۱,۴۰۶,۹۶۱	بیمه البرز
(۲,۷۶۲,۱۵۵)	.	۸۹,۹۴۱,۷۶۶	۶,۸۰۴,۱۲۷	۷,۰۷۶,۲۹۲	۱,۲۵۷,۰۰۳,۳۸۷	۱,۳۶۰,۸۲۵,۵۷۲	۴۵۰,۰۰۰	بیمه دی
.	.	۹,۱۳۴,۷۷۴	۴,۰۰۷,۲۵۰	۴,۴۰۷,۹۷۶	۷۸۳,۹۰۰,۰۰۰	۸۰۱,۴۵۰,۰۰۰	۳۲۵,۰۰۰	پتروشیمی اصفهان
.	.	(۲۹,۰۰۷,۹۳۲)	۲۳,۶۴۳,۸۵۶	۲۴,۵۸۹,۶۱۱	۴,۷۰۹,۵۴۵,۲۹۷	۴,۷۲۸,۷۷۰,۸۳۲	۴۵۹,۹۰۰	تجارت الکترونیک پارسیان

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک یکم ایرانیان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
برای دوره میانی نه ماهه منتهی به تاریخ ۱۴ آبان ماه ۱۳۸۹

سال مالی منتهی به ۱۳۸۸/۱۱/۱۴	دوره میانی نه ماهه منتهی به ۱۳۸۸/۰۸/۱۴	دوره میانی نه ماهه منتهی به ۱۳۸۹/۰۸/۱۴						
سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کلرمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۲۲۰,۶۹۱,۷۵۸	۱۷۲,۳۳۵,۳۹۵	۱,۷۸۱,۱۰۰,۲۵۴	۹۹,۸۲۲,۶۷۰	۱۰۹,۸۰۴,۹۰۸	۱۷,۹۷۳,۸۰۳,۹۰۸	۱۹,۹۶۴,۵۳۱,۷۴۰	۱,۵۶۵,۰۵۷	ترانسفو
(۱۰۸,۱۷۵,۳۳۰)	(۲۹۲,۱۷۸,۶۹۳)	۳۸,۰۹۵,۷۴۸	۱,۲۳۵,۰۰۰	۱,۳۵۸,۵۰۲	۲۰۶,۳۱۰,۷۵۰	۲۴۷,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰	توسعه ساختمان
۶۳,۳۱۴,۹۶۰	۱۶۴,۱۱۶,۹۵۸	(۶۸,۷۱۸,۷۹۹)	۱۲,۹۴۰,۰۰۰	۱۴,۲۳۳,۹۹۰	۲,۶۲۹,۵۴۴,۸۰۹	۲,۵۸۸,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	حفاری شمال
۴۰۶,۸۸۶,۳۲۰	۱۸۹,۰۴۹,۹۹۸	۲,۶۶۰,۰۳۷,۴۷۵	۷۳,۲۰۸,۰۵۲	۸۰,۵۲۸,۸۵۱	۱۱,۸۲۷,۸۳۵,۳۰۲	۱۴,۶۴۱,۶۰۹,۶۸۰	۱,۳۵۵,۳۳۹	دکتر عبیدی
(۷۵۰,۲۳۹,۲۸۲)		(۲۲,۵۷۶,۱۷۵)	۷,۸۶۹,۰۴۰	۸,۶۵۵,۹۶۳	۱,۵۷۹,۸۵۳,۹۲۱	۱,۵۷۳,۸۰۲,۷۴۹	۴۵۰,۲۵۹	رایان ساییا
۱۲۸,۰۴۶,۳۶۴	۱۳۰,۲۸۹,۲۵۶	(۳۰۰,۴۵,۲۴۶)	۲,۱۵۱,۶۹۷	۲,۳۶۶,۸۶۲	۴۵۵,۸۶۵,۶۷۳	۴۳۰,۳۳۸,۹۸۶	۴۵۸,۴۱۱	زنگان
۳۵۷,۳۱۹,۶۴۵	۲۳۹,۶۸۳	(۴,۱۷۴,۴۳۱,۴۴۱)	۸۲۰,۱۳۰,۴۶۰	۹۰۲,۱۴۳,۳۷۸	۱۶۶,۴۷۸,۲۲۲,۱۰۴	۱۶۴,۰۲۶,۰۶۴,۵۰۱	۷۸,۳۲۱,۳۱۴	ساییا
۸۲۸,۲۲۸,۹۰۰	۲۶,۷۹۸,۶۰۷	۲,۴۴۲,۳۷۲,۵۲۷	۵۹,۳۵۶,۳۲۵	۶۵,۱۸۲,۰۷۴	۹,۲۸۴,۴۷۳,۷۱۸	۱۱,۸۵۱,۲۸۴,۷۵۴	۲,۵۵۰,۹۸۶	سیحان دارو
۳۵۲,۲۸۷,۲۶۰	۶۵۰,۸۸۶,۴۹۱	(۱,۹۱۴,۲۴۶,۷۷۲)	۹۵,۱۱۹,۹۸۳	۱۰۴,۶۳۱,۹۳۹	۲۰,۷۳۸,۴۹۱,۰۶۱	۱۹,۰۲۳,۹۹۶,۲۱۱	۵,۸۶۱,۸۲۸	سرمایه گذاری غدیر
۲۵۰,۱۵۳۷,۲۵۰	۲,۵۴۳,۷۸۷,۸۱۳	۶۰۷,۶۶۹,۹۶۴	۹۰,۲۱۲,۱۲۶	۹۹,۲۳۳,۳۳۹	۱۷,۲۴۵,۳۰۸,۵۳۷	۱۸,۰۴۲,۴۲۳,۹۶۶	۳,۵۸۲,۶۸۵	سرمایه گذاری توسعه معادن و فلزات
(۸,۳۷۹,۷۱۸)	.	۲,۲۱۵,۹۶۵,۳۹۹	۴۹,۷۸۳,۱۰۹	۵۴,۷۶۱,۴۳۰	۷,۶۳۶,۱۱۱,۶۲۷	۹,۹۵۶,۶۲۱,۵۶۵	۳,۷۹۴,۴۹۶	سیمان تهران
۱۸,۶۴۸,۸۱۴	۴۲۵,۹۱۴,۱۱۴	۶,۰۲۸,۳۰۱,۸۷۳	۶۹۴,۹۴۵,۲۶۶	۷۶۴,۴۳۹,۷۹۲	۱۳۱,۵۰۱,۳۴۷,۷۳۶	۱۳۸,۹۸۹,۰۳۴,۶۶۷	۵۳,۵۳۴,۰۶۰	فولاد مبارکه اصفهان
(۸,۹۷۵,۷۵۵)	(۷,۹۳۰,۴۰۵)	(۱۹۶,۸۴۵,۶۹۲)	۸۰,۵۳۷,۵۳۶	۸۸,۵۹۱,۲۷۳	۱۶,۱۳۵,۲۲۲,۶۵۹	۱۶,۱۰۷,۵۰۵,۷۷۶	۱۰,۲۷۴,۷۱۵	گروه بهمن
۲,۲۱۷,۲۸۴,۲۰۴	۲,۲۳۰,۶۲۶,۳۴۸	۱۹,۹۵۲,۲۶۳	۲۲,۰۲۰,۵۰۰	۲۴,۲۲۲,۵۴۴	۴,۳۳۷,۹۰۳,۵۷۳	۴,۴۰۴,۰۹۸,۸۸۰	۵۲۰,۰۰۰	سنگ آهن گل گهر
۵۸۲,۳۸۷,۵۶۸	۱۳۵,۹۴۳,۰۱۴	۴,۴۲۷,۱۳۵,۵۳۹	۳۰۳,۱۳۰,۵۹۳	۳۳۳,۴۴۳,۶۶۴	۵۵,۵۶۲,۴۰۳,۶۹۴	۶۰,۶۲۶,۱۱۳,۴۹۰	۱۶,۹۱۱,۳۴۶	مینا
(۱,۴۹۴,۹۸۳,۵۰۶)	(۱,۷۴۹,۹۵۰,۰۱۱)	۲,۴۱۵,۵۸۰,۱۹۳	۴۰۸,۷۲۲,۲۴۱	۴۴۹,۵۹۴,۴۴۹	۷۸,۴۷۰,۵۴۶,۴۸۰	۸۱,۷۴۴,۴۴۳,۳۶۳	۳۶,۸۶۲,۲۵۷	شرکت مخابرات ایران
(۳,۷۸۰,۷۵۱)	.	۲,۵۸۲,۰۵۵	۲,۵۰۹,۴۹۹	۲,۷۶۰,۴۵۳	۴۹۴,۰۴۷,۹۹۳	۵۰۱,۹۰۰,۰۰۰	۱۵۰,۰۰۰	معادن روی
(۴,۷۷۰,۷۸۰)	.	۱,۰۰۲,۵۲۸,۶۹۴	۱۸۹,۶۶۵,۶۷۹	۲۰۸,۶۳۲,۲۴۴	۳۶,۵۳۲,۳۰۶,۲۵۹	۳۷,۹۳۳,۱۳۲,۸۷۶	۴,۷۴۲,۶۴۸	ملی مس
(۱,۱۲۲,۷۴۰,۴۸۰)	۲۸,۰۰۰,۶۹۰	(۷۳۰,۴۴۱,۹۱۹)	۶۵,۵۹۶,۳۷۶	۷۲,۱۵۶,۰۲۴	۱۳,۷۱۱,۹۶۳,۸۸۹	۱۳,۱۱۹,۲۷۴,۳۷۰	۲,۶۴۹,۱۴۹	نفت اصفهان
.	.	(۴۰۰,۴۳۰,۱۵۱)	۱۶۶,۷۶۸,۰۱۵	۱۸۳,۴۴۴,۷۲۸	۳۳,۴۰۳,۸۰۷,۹۹۲	۳۳,۳۵۳,۵۹۰,۵۸۴	۱۷,۳۴۲,۶۷۱	ایران خودرو
.	.	۵,۹۷۶,۴۰۱	۳۸۶,۲۳۲	۴۲۴,۸۵۷	۷۰,۴۵۸,۹۱۰	۷۷,۲۴۶,۴۰۰	۵۸۰۸	بهتوش

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک یکم ایرانیان
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
برای دوره میانی نه ماهه منتهی به تاریخ ۱۴ آبان ماه ۱۳۸۹

سال مالی منتهی به ۱۳۸۸/۱۱/۱۴	دوره میانی نه ماهه منتهی به ۱۳۸۸/۰۸/۱۴	دوره میانی نه ماهه منتهی به ۱۳۸۹/۰۸/۱۴						
سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کلرمد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
.	.	۱,۲۳۵,۸۶۱	۹۵۶,۰۰۰	۱,۰۵۱,۶۰۰	۱۸۷,۹۵۶,۵۳۹	۱۹۱,۲۰۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰	سازه پوش
.	.	(۱۲۲,۱۹۷,۸۲۶)	۳,۴۲۸,۵۳۰	۳,۷۷۱,۳۸۸	۸۰۰,۷۰۳,۳۹۹	۶۸۵,۷۰۵,۴۹۱	۸۵۰,۰۰۰	سامان گستر
.	.	(۴۹,۳۳۱,۴۶۷)	۲۶,۷۲۵,۵۹۳	۲۹,۳۹۸,۱۵۶	۵,۳۳۸,۳۳۵,۴۶۴	۵,۳۴۵,۱۱۷,۷۴۶	۳,۰۰۰,۰۰۰	سرمایه گذاری رنا
.	.	۷۴,۱۲۳,۶۵۷	۱۱,۶۹۳,۹۷۲	۱۲,۸۶۳,۳۷۶	۲,۲۴۰,۱۱۲,۸۴۰	۲,۳۳۸,۷۹۳,۸۴۵	۷۴۲,۹۷۶	سرمایه گذاری شاهد
.	.	۹۶,۱۳۹,۸۲۲	۱۶,۳۱۱,۴۲۲	۱۷,۹۴۲,۵۵۰	۳,۱۳۱,۸۸۹,۴۹۴	۳,۲۶۲,۲۸۳,۲۸۸	۲,۵۳۵,۵۲۰	سرمایه گذاری ملی ایران
.	.	۸,۶۰۰,۰۴۵	۴,۷۷۹,۵۰۰	۵,۲۵۷,۴۵۵	۹۳۷,۲۶۳,۰۰۰	۹۵۵,۹۰۰,۰۰۰	۵۵۰,۰۰۰	صدرا
.	.	(۳۳۰,۹۸۳,۸۸۷)	۱۶,۲۸۷,۰۶۱	۱۷,۹۱۵,۷۸۰	۳,۴۵۴,۱۹۳,۰۰۴	۳,۲۵۷,۴۱۱,۹۵۸	۱,۶۱۱,۶۵۶	کشتیرانی ایران
.	.	(۶,۰۵۳,۶۵۹)	۳,۹۲۶,۹۷۰	۴,۳۱۹,۶۶۹	۷۸۳,۲۰۰,۹۲۲	۷۸۵,۳۹۳,۹۰۲	۱۲۱,۰۱۰	کنسور سازی
.	.	(۵۹,۶۳۰,۱۶۴)	۵,۷۶۱,۵۹۵	۶,۳۳۷,۷۵۶	۱,۱۹۹,۸۵۰,۱۵۸	۱,۱۵۲,۳۱۹,۳۴۵	۶۹۵,۲۸۸	مارگارین
.	.	۶,۷۰۰,۵۴۲	۲,۰۱۷,۷۷۵	۲,۲۱۹,۵۵۴	۳۹۲,۶۱۷,۰۹۹	۴۰۳,۵۵۴,۹۷۰	۳۳۱,۰۷۱	مس شهید باهنر
.	.	۵۰,۳۴۱,۹۷۶	۲,۵۲۸,۲۵۰	۲,۶۲۹,۳۷۴	۴۵۰,۱۵۰,۴۰۰	۵۰۵,۶۵۰,۰۰۰	۲۸۰,۰۰۰	لیزینگ ایرانیان
۱,۸۸۹,۲۹۹,۶۵۱	(۱,۸۰۶,۷۱۶,۷۰۰)	.	.	.	.	.	.	سایر
۵,۱۷۷,۷۷۴,۷۰۳	۱,۷۰۸,۳۶۴,۶۸۰	۳۱,۷۵۴,۳۵۸,۳۸۸	۴,۴۱۹,۱۶۴,۷۲۳	۴,۸۵۹,۱۰۲,۴۳۸	۸۴۲,۸۰۰,۲۰۹,۲۴۸	۸۸۳,۸۳۲,۸۳۴,۷۹۷	۳۳۹,۰۵۸,۱۷۲	

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک یکم ایرانیان

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

برای دوره میانی نه ماهه منتهی به تاریخ ۱۴ آبان ماه ۱۳۸۹

۱۶- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام

سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام به شرح زیر می باشد

	دوره میانی نه ماهه منتهی به ۱۳۸۸/۰۸/۱۴	سال مالی منتهی به ۱۳۸۸/۱۱/۱۴	دوره میانی نه ماهه منتهی به ۱۳۸۹/۰۸/۱۴						
	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		
	۷,۵۱۹,۴۵۲,۳۰۲	۶,۴۳۰,۵۶۷,۲۴۵	۱۸,۵۰۴,۳۱۰,۱۳۵	۲۷۲,۴۷۴,۲۸۲	۲۹۹,۷۲۱,۷۱۱	۳۵,۴۱۸,۳۵۰,۳۲۸	۵۴,۴۹۴,۸۵۶,۴۵۶	۱۵,۶۳۲,۴۸۹	اقتصاد نوین
	۷۳,۴۳۶,۲۰۹	(۶۳,۷۸۱,۲۰۱)	(۱۷۷,۸۳۴,۲۵۲)	۱۷,۳۷۱,۱۵۹	۱۹,۱۰۸,۲۷۵	۳,۶۱۵,۵۸۶,۵۶۸	۳,۴۷۴,۲۳۱,۷۵۰	۱,۹۴۹,۶۲۵	بانک ملت
	۱۲۶,۱۰۱,۲۸۰	۱۲۸,۴۵۷,۵۸۹	۱,۲۳۸,۷۹۸,۹۱۵	۱۵۴,۵۳۹,۴۶۱	۱۶۹,۹۹۳,۴۰۷	۲۹,۳۴۴,۵۶۰,۴۲۸	۳۰,۹۰۷,۸۹۲,۲۱۱	۲,۴۹۸,۸۱۹	ترانسفو
	۱,۳۷۷,۱۶۴,۱۹۴	۲,۴۷۱,۲۲۵,۰۰۶	۴۹۶,۴۹۱,۹۵۵	۱۱,۲۸۵,۴۰۰	۱۲,۴۱۳,۹۴۰	۱,۷۳۶,۸۸۸,۷۰۵	۲,۲۵۷,۰۸۰,۰۰۰	۲۲۵,۷۰۸	دکتر عبیدی
	(۲۱۹,۴۷۶,۰۶۷)	(۶۷,۳۶۹,۷۹۷)	(۱,۱۵۸,۱۷۸,۵۰۱)	۱۰۰,۶۳۷,۸۸۸	۱۱۰,۷۰۱,۶۷۷	۲۱,۰۷۵,۱۱۶,۵۲۶	۲۰,۱۲۷,۵۷۷,۵۹۰	۷,۹۵۸,۷۱۰	فولاد مبارکه
	-	(۵۱,۸۹۳,۰۷۱)	(۲۰۱,۸۸۶,۲۱۷)	۱۷۷,۳۵۸,۷۸۲	۱۹۵,۰۹۴,۶۶۱	۳۵,۳۰۱,۱۸۹,۳۷۳	۳۵,۴۷۱,۷۵۶,۶۰۰	۴,۱۳۶,۶۴۸	ملی مس
	(۱,۶۶۸,۸۴۱,۵۳۲)	(۴,۴۲۳,۰۸۲,۰۸۶)	۶۶,۵۷۸,۱۰۷	۱۱,۴۰۲,۵۰۰	۱۲,۵۴۲,۷۵۰	۲,۱۸۹,۹۷۶,۶۴۳	۲,۲۸۰,۵۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰	نفت اصفهان
	-	-	۱۸,۳۵۹,۴۹۷	۱۲,۱۳۸,۷۰۸	۱۳,۳۵۲,۵۷۹	۲,۳۸۳,۸۹۰,۸۶۸	۲,۴۲۷,۷۴۱,۶۵۲	۱,۷۶۹,۴۹۱	سرمایه گذاری ملی ایران
	۱,۳۳۹,۵۷۸,۳۵۰	-	(۶۲۲,۹۸۲,۸۶۸)	۵۲,۷۴۱,۹۷۱	۵۸,۰۱۶,۱۶۸	۱۱,۰۶۰,۶۱۸,۹۹۷	۱۰,۵۴۸,۳۹۴,۲۶۸	۳,۰۴۷,۷۸۸	مینا
	(۱۵۰,۹۳۴,۰۴۴)	-	(۱۶۱,۲۹۶,۹۷۲)	۱۲۰,۶۹۲,۹۲۶	۱۳۲,۷۶۲,۲۱۸	۲۴,۰۴۶,۴۲۶,۹۷۰	۲۴,۱۳۸,۵۸۵,۱۴۲	۱۰,۳۲۴,۴۵۹	مخابرات
	-	-	(۷۶,۰۸۹,۸۷۰)	۷,۳۶۸,۳۴۱	۸,۱۰۵,۱۷۵	۱,۵۳۴,۲۸۴,۵۴۴	۱,۴۷۳,۶۶۸,۱۹۰	۴۴۲,۵۴۳	پتروشیمی اراک
	-	-	(۱۶۴,۳۹۰,۵۱۳)	۳۸,۵۸۶,۳۷۵	۴۲,۴۴۵,۰۱۳	۷,۸۰۰,۶۳۴,۱۲۵	۷,۷۱۷,۲۷۵,۰۰۰	۶۷۵,۰۰۰	پتروشیمی خارک
	-	-	۸۷,۰۹۸	۵۲۶,۲۷۵	۵۷۸,۹۰۳	۱۰۴,۰۶۲,۷۲۴	۱۰۵,۲۵۵,۰۰۰	۴۵,۰۰۰	پست بانک ایران
	-	-	(۹۰۳,۸۰۶,۸۹۵)	۱۱۴,۵۹۳,۰۳۰	۱۲۶,۰۵۲,۳۳۳	۲۳,۵۸۱,۷۶۷,۶۰۶	۲۲,۹۱۸,۶۰۶,۰۷۴	۱۲,۱۳۲,۶۶۶	تولی پرس
	-	-	(۱۳۳,۷۹۴,۹۸۷)	۱۲,۴۶۵,۸۷۱	۱۳,۷۱۲,۴۵۸	۲,۶۰۰,۷۹۰,۸۹۸	۲,۴۹۳,۱۷۴,۲۴۰	۱,۷۳۱,۳۷۱	سایپا آذین
	-	-	(۲۷,۲۲۱,۶۷۹)	۸,۳۸۳,۷۹۱	۹,۲۲۲,۱۷۰	۱,۶۸۶,۳۷۳,۹۱۸	۱,۶۷۶,۷۵۸,۲۰۰	۱۳۶,۲۰۰	سیمان بهبهان
	-	-	(۱,۹۹۱,۵۴۰)	۲۸۳,۹۴۹	۳۱۲,۳۴۴	۵۸,۱۸۵,۰۷۷	۵۶,۷۸۹,۸۳۰	۸,۹۹۰	کنتورسازی
	-	-	(۲,۶۰۶,۸۲۰)	۱,۸۴۷,۵۲۹	۲,۰۳۲,۲۸۱	۳۶۸,۲۳۲,۷۲۰	۳۶۹,۵۰۵,۷۱۰	۳۱۰,۵۰۹	مس شهید باهنر
	-	-	(۸۸,۲۰۶,۸۱۹)	۸,۴۸۵,۰۰۰	۹,۳۳۳,۵۰۰	۱,۷۶۷,۲۸۸,۳۱۹	۱,۶۹۷,۰۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰	معادن روی
	-	-	(۷۶,۲۰۴,۴۹۵)	۶۷,۹۰۹,۰۱۵	۷۴,۶۹۹,۹۱۷	۱۳,۵۱۵,۳۹۸,۶۴۲	۱۳,۵۸۱,۸۰۳,۰۷۹	۶,۱۰۹,۶۷۳	کف
	۵۲۹,۹۵۹,۸۹۸	۶,۵۵۴,۲۶۶,۳۳۶	-	-	-	-	-	-	سایر
	۴,۹۵۴,۰۸۳,۵۸۳	۱۴,۹۵۰,۷۴۷,۰۲۸	۱۶,۵۲۷,۴۳۳,۲۷۹	۱,۱۹۱,۰۹۲,۲۵۴	۱,۳۱۰,۲۰۱,۴۸۰	۲۱۹,۱۸۹,۷۲۳,۹۷۹	۲۳۸,۴۱۸,۴۵۰,۹۹۲		

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک یکم ایرانیان

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

برای دوره میانی نه ماهه منتهی به تاریخ ۱۴ آبان ماه ۱۳۸۹

۱۷- سود سهام

سال مالی منتهی به ۱۴/۱۱/۱۳۸۸	دوره میانی نه ماهه منتهی به ۱۴/۰۸/۱۳۸۸	دوره میانی نه ماهه منتهی به ۱۴/۰۸/۱۳۸۹					تاریخ تشکیل مجمع	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	سود متعلق به هر سهام	جمع درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام	نام شرکت
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال								
													دکتر عبیدی	
۵۹۴,۱۶۹,۴۵۲	۵۶۶,۰۳۱,۸۰۷	۲۷۴,۴۹۴,۰۳۸	(۱۸,۸۰۰,۹۶۲)	۲۹۳,۲۹۵,۰۰۰	۱,۰۰۰	۲۹۳,۲۹۵	۱۳۸۹/۰۴/۲۲							
۶۶۱,۴۸۵,۰۰۰	۶۱۶,۱۵۱,۴۴۶	۶۲۷,۲۲۵,۲۵۶	(۴۵,۰۲۲,۷۴۴)	۶۷۲,۲۴۸,۰۰۰	۵۰	۱,۳۴۴,۴۹۶	۱۳۸۹/۰۴/۲۸						سیمان تهران	
۱,۸۶۱,۱۶۵,۲۰۹	۱,۷۷۳,۵۳۴,۵۸۵	۲,۶۶۰,۵۸۵,۵۴۹	(۸۶,۰۱۳,۴۵۱)	۲,۷۴۶,۵۹۹,۰۰۰	۵۰	۵,۴۹۳,۱۹۸	۱۳۸۹/۰۵/۱۹						سایپا	
۵۷۳,۹۲۲,۰۰۰	۵۳۴,۰۳۰,۶۴۳	۳۳۲,۳۱۸,۵۱۹	(۲۴,۲۱۸,۲۸۱)	۳۵۶,۵۳۶,۸۰۰	۴۵	۷۹۲,۳۰۴	۱۳۸۹/۰۴/۳۰						سرمایه گذاری معادن و فلزات	
۵۳۰,۴۷۳,۷۸۰	۴۹۳,۶۰۲,۳۶۰	۱,۰۸۷,۱۱۱,۷۷۵	(۱۰,۱۲۶,۵۲۱)	۱,۰۹۷,۲۳۸,۲۹۶	۲۴۱	۴,۵۵۲,۸۵۶	۱۳۸۹/۰۴/۲۲						بانک ملت	
۴۷۸,۱۸۲,۹۸۵	۴۵۵,۷۰۳,۶۲۱	۱,۶۵۰,۰۰۰,۰۰۰	.	۱,۶۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰۰	۵,۵۰۰,۰۰۰	۱۳۸۹/۰۲/۱۸						مخابرات	
.	.	۶۶۳,۸۹۲,۰۴۸	(۳۷,۸۳۲,۷۵۲)	۷۰۱,۷۲۴,۸۰۰	۳۵۰	۲,۰۰۴,۹۲۸	۱۳۸۹/۰۴/۰۱						بانک پارسیان	
.	.	۱,۵۰۳,۶۰۴,۵۳۱	(۹۶,۳۹۵,۴۶۹)	۱,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰۰	۳,۲۰۰,۰۰۰	۱۳۸۹/۰۴/۱۴						فولاد مبارکه اصفهان	
.	.	۹۳۴,۰۰۰,۰۶۲	(۶۷,۰۴۳,۲۹۲)	۱,۰۰۱,۰۴۳,۳۵۴	۱۲۹	۷,۷۶۰,۰۲۶	۱۳۸۹/۰۴/۲۸						بانک صادرات ایران	
.	.	۵۰,۳۳۱,۹۷۱	(۳,۶۶۸,۰۲۹)	۵۴,۰۰۰,۰۰۰	۱۸۰	۳۰۰,۰۰۰	۱۳۸۹/۰۴/۳۰						گروه بهمن	
.	.	۴۱۲,۵۸۸,۰۱۶	(۲۱,۴۷۷,۱۸۴)	۴۳۴,۰۶۵,۲۰۰	۶۰۰	۷۲۳,۴۴۲	۱۳۸۹/۰۳/۲۳						داروسازی سبحان	
.	.	۴۸۰,۵۸۳۷,۱۲۴	(۲۶۵,۹۶۶,۸۷۶)	۵,۰۷۱,۸۰۴,۰۰۰	۲,۰۰۰	۲,۵۳۵,۹۰۲	۱۳۸۹/۰۳/۲۹						ایران ترانسفو	
.	.	۴۴۲,۷۱۸,۹۴۳	(۹,۲۱۸,۳۵۷)	۴۵۱,۹۳۷,۲۰۰	۶۵۰	۶۹۵,۲۸۸	۱۳۸۹/۰۱/۲۸						مارگارین	
.	.	۱,۵۶۵,۶۲۰,۳۶۷	(۹۵,۲۲۴,۰۳۳)	۱,۶۶۰,۸۴۴,۴۰۰	۱,۲۰۰	۱,۳۸۸,۰۳۷	۱۳۸۹/۰۴/۰۸						ملی صنایع مس ایران	
.	.	۱۳۶,۰۰۰,۰۰۰	.	۱۳۶,۰۰۰,۰۰۰	۱۶۰	۸۵۰,۰۰۰	۱۳۸۸/۱۰/۲۸						سامان گستر اصفهان	
.	.	۵,۳۶۱,۴۴۱,۳۰۰	.	۵,۳۶۱,۴۴۱,۳۰۰	۴۵۰	۱۱,۹۱۴,۳۱۴	۱۳۸۹/۰۴/۲۷						بانک اقتصاد نوین	
.	.	۳۳۷,۴۸۳,۴۹۲	(۲۳,۱۱۵,۳۰۸)	۳۶۰,۵۹۸,۸۰۰	۲۰۰	۱,۸۰۲,۹۹۴	۱۳۸۹/۰۴/۲۲						مینا	
۴,۵۱۸,۰۷۶,۰۲۶	۳,۴۶۹,۵۱۶,۱۹۷	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	سایر
۹,۳۱۷,۴۷۴,۴۵۲	۷,۹۰۸,۵۷۰,۶۵۹	۲۲,۸۴۵,۲۵۲,۹۹۱	(۸۰۴,۱۲۳,۱۵۹)	۲۳,۶۴۹,۳۷۶,۱۵۰										

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک یکم ایرانیان

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

برای دوره میانی نه ماهه منتهی به تاریخ ۱۴ آبان ماه ۱۳۸۹

۱۸- سود سپرده ها و گواهی های سپرده بانکی

سال مالی منتهی به تاریخ ۱۳۸۸/۱۱/۱۴	دوره میانی نه ماهه منتهی به تاریخ ۱۳۸۸/۰۸/۱۴	دوره میانی نه ماهه منتهی به تاریخ ۱۳۸۹/۰۸/۱۴				تاریخ سررسید	تاریخ
سود خالص ریال	سود خالص ریال	سود خالص ریال	یادداشت	نرخ سود درصد	مبلغ سپرده بانکی ریال		
۳۷,۸۵۳,۲۲۹,۶۳۱	۲۶,۷۵۲,۷۹۵,۳۵۹	۵۶,۴۵۹,۲۹۰,۵۱۰		۱۹.۰۰٪	۳۵۸,۲۵۲,۸۸۳,۰۷۰	۱۳۸۷/۰۴/۰۳	سپرده بانکی: بانک اقتصاد نوین
۱۳,۰۲۳,۲۳۴,۵۸۰	۸,۵۸۳,۹۳۳,۰۵۳	۱۴,۰۹۶,۸۳۹,۳۰۷		۱۹.۰۰٪	۱۵۴,۶۵۹,۱۸۷,۷۴۶	۱۳۸۷/۱۰/۲۸	بانک سرمایه
.	.	۷۵۲		۶.۰۰٪	۱۰۰,۴۹۶	۱۳۸۹/۰۶/۲۸	بانک پاسارگاد
۵۰,۸۷۶,۴۶۴,۲۱۱	۳۵,۳۳۶,۷۲۸,۴۱۲	۷۰,۵۵۶,۱۳۰,۵۶۹			۵۱۲,۹۱۲,۱۷۱,۳۱۲		
۱۰,۸۱۶,۴۳۴,۴۶۱	۹,۱۲۰,۲۶۷,۹۱۶	.		۱۹.۰۰٪	.	۱۳۸۸/۱۰/۲۱	گواهی سپرده بانکی: اقتصاد نوین
۲,۲۴۸,۴۸۴,۸۰۰	۲,۰۳۵,۹۴۶,۴۰۰	.		۱۹.۰۰٪	.	۱۳۸۸/۱۰/۰۱	سپه
۱,۱۵۵,۳۳۰,۰۰۰	۱,۰۱۷,۹۰۰,۰۰۰	.		۱۹.۰۰٪	.	۱۳۸۸/۱۰/۰۱	اقتصاد نوین
۱۴,۲۲۰,۲۴۹,۲۶۱	۱۲,۱۷۴,۱۱۴,۳۱۶	.			.		
۶۵,۰۹۶,۷۱۳,۴۷۲	۴۷,۵۱۰,۸۴۲,۷۲۸	۷۰,۵۵۶,۱۳۰,۵۶۹			۵۱۲,۹۱۲,۱۷۱,۳۱۲		
(۱۸,۳۵۴,۳۶۶)	(۳۸,۲۸۶,۰۶۹)	(۱۶,۸۵۵,۳۸۴)	یادداشت ۷				تفاوت ارزش اسمی و تنزیل شده سود سپرده دریافتی
۶۵,۰۷۸,۳۵۹,۱۰۶	۴۷,۴۷۲,۵۵۶,۶۵۹	۷۰,۵۳۹,۲۷۵,۱۸۵					سود سپرده تنزیل شده

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک یکم ایرانیان

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

برای دوره میانی نه ماهه منتهی به تاریخ ۱۴ آبان ماه ۱۳۸۹

۱۹- سایر درآمدها

سایر درآمدها، شامل درآمد مالی ناشی از تفاوت بین ارزش تنزیل شده و ارزش اسمی درآمد سود سهام و سود سپرده‌های بانکی است که در سال مالی قبل طی یادداشت‌های ۱۷ و ۱۸ از درآمد سود سهام و سود سپرده‌های بانکی کسر و طی سال مالی جاری تحقق یافته است.

تفاوت ارزش اسمی و تنزیل شده	ارزش اسمی	ارزش تنزیل شده	
ریال	ریال	ریال	
۲۰۴,۲۱۹,۵۷۱	۵,۶۴۵,۳۶۰,۱۶۳	۵,۴۴۱,۱۴۰,۵۹۲	درآمد سود سهام-یادداشت ۱۷ سال مالی قبل
۱۸,۳۵۴,۳۶۶	۲,۲۰۳,۷۳۱,۵۰۵	۲,۱۸۵,۳۷۷,۱۳۹	سود سپرده بانکی-یادداشت ۱۸ سال مالی قبل
۲۲۲,۵۷۳,۹۳۷	۷,۸۴۹,۰۹۱,۶۶۸	۷,۶۲۶,۵۱۷,۷۳۱	

۲۰- هزینه کارمزد ارکان

هزینه کارمزد ارکان به شرح زیر است:

سال مالی منتهی به تاریخ ۱۳۸۸/۱۱/۱۴	دوره میانی نه ماهه منتهی به تاریخ ۱۳۸۸/۰۸/۱۴	دوره میانی نه ماهه منتهی به تاریخ ۱۳۸۹/۰۸/۱۴	
ریال	ریال	ریال	
۱,۲۲۷,۸۶۹,۰۹۵	۷۶۰,۵۸۸,۱۰۳	۱,۴۱۸,۲۷۸,۶۶۸	مدیر
۴۱۷,۲۷۹,۹۲۳	۲۴۸,۱۰۰,۱۰۵	۵۹۰,۹۴۹,۴۴۵	ضامن
۱,۲۷۰,۹۹۱,۶۰۱	۸۵۸,۲۵۵,۸۱۶	۱,۵۰۰,۰۴۶,۷۸۱	متولی
۵۰,۲۷۳,۸۶۲	۳۷,۹۴۵,۱۲۲	۳۷,۶۷۱,۱۵۰	حسابرس
۲,۹۶۶,۴۱۴,۴۸۱	۱,۹۰۴,۸۸۹,۱۴۶	۳,۵۴۶,۹۴۶,۰۴۴	

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک یکم ایرانیان

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

برای دوره میانی نه ماهه منتهی به تاریخ ۱۴ آبان ماه ۱۳۸۹

۲۱- سایر هزینه‌ها

سال مالی منتهی به تاریخ ۱۳۸۸/۱۱/۱۴	دوره میانی نه ماهه منتهی به تاریخ ۱۳۸۸/۰۸/۱۴	دوره میانی نه ماهه منتهی به تاریخ ۱۳۸۹/۰۸/۱۴	
ریال	ریال	ریال	
۲۵۴,۴۶۶,۴۵۰	۱۷۱,۹۰۲,۹۷۶	۳۰۰,۰۷۸,۶۲۴	هزینه تصفیه
۴۵,۱۶۷,۲۱۹	۳۲,۷۲۶,۶۶۶	۰	هزینه نگهداری اوراق بهادار بی نام
۲۶۰,۹۹۵,۷۲۰	۱۹۶,۹۹۱,۳۲۰	۱۹۵,۵۶۹,۰۰۰	هزینه های تاسیس
۱۲,۲۶۵,۰۰۶	۰	۱۳۷,۴۵۲,۹۷۵	هزینه های نرم افزار
۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۳,۲۱۴,۳۲۱	هزینه های عضویت در کانون ها
۳۰۵,۰۰۰	۲۰۵,۰۰۰	۴,۴۱۲,۵۵۸	هزینه های متفرقه
۵۹۸,۱۹۹,۳۹۵	۴۲۶,۸۲۵,۹۶۲	۶۶۰,۷۲۷,۴۷۸	

۲۲- تعهدات و بدهی‌های احتمالی

در تاریخ ترازنامه صندوق هیچ گونه بدهی احتمالی ندارد.

۲۳- سرمایه‌گذاری ارکان و اشخاص وابسته به آنها در صندوق

۱۳۸۸/۱۱/۱۴			۱۳۸۹/۰۵/۱۴			نوع وابستگی	نام	اشخاص وابسته
درصدتملك	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	نوع واحدهای سرمایه‌گذاری	درصدتملك	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	نوع واحدهای سرمایه‌گذاری			
۳.۷۵	۱۸.۷۴۴	ممتاز	۳.۸۵	۱۸.۷۴۴	ممتاز	مدیر و ضامن	تامین سرمایه نوین	مدیر و اشخاص وابسته به وی ضامن و اشخاص وابسته به وی
۴.۰۱	۲۰.۰۸۷	عادی	-	-	-	شرکت فرعی	سرمایه‌گذاری گروه اقتصاد نوین	اشخاص وابسته به متولی
۴.۵۶	۲۲.۸۲۱	عادی	۴.۶۹	۲۲.۸۲۱	عادی	شرکت فرعی	لیزینگ بانک اقتصاد نوین	
-	-	-	-	-	-	کارگزاری	کارگزاری تامین سرمایه نوین	کارگزار و اشخاص وابسته به وی
-	-	-	-	-	-	کارگزاری	کارگزاری صنعت و معدن	
-	-	-	-	-	-	کارگزاری	کارگزاری اردیبهشت ایرانیان	
-	-	-	-	-	-	مدیر ثبت	کارگزاری تامین سرمایه نوین	
۰.۰۱	۵۰	عادی	۰.۰۱	۵۰	عادی	مدیر سرمایه‌گذاری	علی اسلامی بیدگلی	مدیر سرمایه‌گذاری و اشخاص وابسته به وی
۰.۰۱	۵۰	عادی	۰.۰۱	۵۰	عادی	مدیر سرمایه‌گذاری	مهدی علیخانی مهرجردی	
۰.۰۱	۵۰	عادی	۰.۰۱	۵۰	عادی	مدیر سرمایه‌گذاری	علی اصغر مهریزاده	

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک یکم ایرانیان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
برای دوره میانی نه ماهه منتهی به تاریخ ۱۴ آبان ماه ۱۳۸۹

۲۴- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آنها

صندوق هیچگونه معامله‌ای با ارکان و اشخاص وابسته نداشته است.

۲۵- رویدادهای بعد از تاریخ ترازنامه

هیچگونه رویدادی در دوره بعد از تاریخ ترازنامه که مستلزم افشا در صورت‌های مالی باشد، رخ نداده است.