



**صندوق سرمایه‌گذاری مشترک یکم ایرانیان**  
**صورت‌های مالی**  
**دوره مالی یازده ماه و دو روزه منتهی به ۱۶ دی ماه ۱۳۹۱**

با سلام

به پیوست صورت‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری مشترک یکم ایرانیان مربوط به دوره مالی ۱۱ ماه و ۲ روزه منتهی به تاریخ ۱۳۹۱/۱۰/۱۶ 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 می‌گردد.

شماره صفحه	
۱	• صورت خالص دارایی‌ها
۲	• صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها
	• یادداشت‌های توضیحی:
۳	الف. اطلاعات کلی صندوق
۴	ب. مبنای تهیه صورت‌های مالی
۵-۷	پ. خلاصه اهم رویه‌های حسابداری
۸-۲۲	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 ۱۳۹۱/۱۲/۱۵ 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
	ولی نادى قمى	شرکت تامین سرمایه نوین	مدیر صندوق

## صندوق سرمایه‌گذاری مشترک یکم ایرانیان

### صورت خالص دارایی‌ها

در تاریخ ۱۶ دی ماه ۱۳۹۱

۱۳۹۰/۱۱/۱۴	۱۳۹۱/۱۰/۱۶	یادداشت	دارایی‌ها:
ریال	ریال		
۶۶,۰۵۵,۰۵۹,۱۳۱	۹,۱۲۸,۸۰۱,۰۷۰	۵	سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم
۵۶۷,۵۰۱,۱۸۱,۵۲۴	۲۹۹,۷۰۸,۸۵۵,۶۱۰	۶	سرمایه گذاری در سپرده بانکی و گواهی سپرده بانکی
-	۴۵,۸۲۵,۲۶۴,۲۷۶	۷	سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب
۸,۹۴۸,۴۱۵,۷۷۸	۵,۵۹۰,۲۹۰,۰۵۷	۸	حسابهای دریافتی
۲,۴۳۸,۱۴۳,۶۹۳	۱,۳۹۱	۹	طلب از کارگزاران
۶۴۳,۰۳۶,۵۴۵	۴۲۷,۶۰۰,۲۷۳	۱۰	سایر دارایی‌ها
۷,۰۰۰,۰۰۰	۵۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۱	موجودی نقد
<b>۶۴۵,۵۹۲,۸۳۶,۶۷۱</b>	<b>۳۶۰,۷۳۲,۸۱۲,۶۷۷</b>		جمع دارایی‌ها
			<b>بدهی‌ها</b>
۴,۸۲۲,۱۶۶,۰۵۴	۸۱۸,۷۴۰,۷۶۴	۱۲	بدهی به ارکان صندوق
۲,۳۵۹,۹۰۶,۵۳۷	۱۸۶,۵۳۰,۸۲۹	۱۳	بدهی به سرمایه‌گذاران
۱,۲۸۱,۷۲۷,۷۴۵	۱,۳۹۴,۶۳۵,۷۰۲	۱۴	سایر حساب‌های پرداختی و ذخایر
<b>۸,۴۶۴,۲۸۵,۶۱۲</b>	<b>۲,۳۹۹,۹۰۷,۲۹۵</b>		جمع بدهی‌ها
<b>۶۳۷,۰۹۸,۵۵۱,۰۵۹</b>	<b>۳۵۸,۳۳۲,۹۰۵,۳۸۲</b>	۱۵	<b>خالص دارایی‌ها</b>
<b>۱,۹۹۳,۶۴۳</b>	<b>۲,۳۵۵,۹۱۹</b>		خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه‌گذاری

یادداشت‌های توضیحی همراه، بخش جدائی‌ناپذیر صورت‌های مالی می‌باشد.

## صندوق سرمایه‌گذاری مشترک یکم ایرانیان

### یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی یازده ماه و دو روزه منتهی به تاریخ ۱۶ دی ماه ۱۳۹۱

سال مالی منتهی به ۱۳۹۰/۱۱/۱۴	دوره مالی یازده ماهه و دو روزه منتهی به ۱۳۹۱/۱۰/۱۶	یادداشت	
ریال	ریال		<b>درآمد ها:</b>
۲۵,۵۹۰,۴۹۵,۱۶۶	(۱۱,۹۰۹,۰۲۴,۴۰۷)	۱۶	سود (زیان) فروش سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس
۳۸,۷۱۲,۳۸۹	(۹۹۱,۰۲۸)	۱۷	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام
۱۷,۸۳۹,۹۵۵,۷۲۷	۷,۰۹۲,۰۱۱,۷۶۰	۱۸	سود سهام
۱۲۵,۴۵۲,۹۳۴,۷۰۲	۸۴,۴۵۳,۰۱۳,۵۳۹	۱۹	سود اوراق با درآمد ثابت یا علی الحساب
۱۵۹,۷۳۷,۶۹۸	۲۱۹,۸۲۳,۶۴۰	۲۰	سایر درآمدها
<b>۱۶۹,۰۸۱,۸۳۵,۶۸۲</b>	<b>۷۹,۸۵۴,۸۳۳,۵۰۴</b>		<b>جمع درآمدها</b>
			<b>هزینه ها:</b>
(۶,۹۴۶,۶۷۲,۷۷۱)	(۳,۷۱۵,۷۰۹,۱۲۱)	۲۱	هزینه کارمزد ارکان
(۱,۰۴۲,۱۲۰,۷۵۱)	(۵۹۱,۶۶۵,۴۸۷)	۲۲	سایر هزینه ها
<b>(۷,۹۸۸,۷۹۳,۵۲۲)</b>	<b>(۴,۳۰۷,۳۷۴,۶۰۸)</b>		<b>جمع هزینه ها</b>
<b>۱۶۱,۰۹۳,۰۴۲,۱۶۰</b>	<b>۷۵,۵۴۷,۴۵۸,۸۹۶</b>		<b>سود خالص</b>
۲۰.۷۵٪	۱۶.۶۴٪		بازده میانگین سرمایه گذاری <sup>۱</sup>
۲۵.۲۹٪	۲۱.۰۸٪		بازده سرمایه گذاری پایان سال <sup>۲</sup>

### صورت گردش خالص دارایی‌ها

سال مالی منتهی به ۱۳۹۰/۱۱/۱۴	دوره مالی یازده ماهه و دو روزه منتهی به ۱۳۹۱/۱۰/۱۶	تعداد	
ریال	ریال		خالص دارایی های اول دوره
۸۰۲,۸۱۱,۹۸۲,۲۹۱	۶۳۷,۰۹۸,۵۵۱,۰۵۹	۳۱۹,۵۶۵	
۳۷۱,۵۱۶,۹۶۴,۸۲۸	۸۴,۰۹۶,۳۰۰,۸۱۸	۴۰,۶۸۳	واحد های سرمایه گذاری صادر شده طی دوره
(۶۹۸,۳۲۳,۴۳۸,۲۲۰)	(۴۳۸,۴۰۹,۴۰۵,۳۹۱)	(۲۰۸,۱۴۹)	واحد های سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره
۱۶۱,۰۹۳,۰۴۲,۱۶۰	۷۵,۵۴۷,۴۵۸,۸۹۶	-	سود خالص دوره
<b>۶۳۷,۰۹۸,۵۵۱,۰۵۹</b>	<b>۳۵۸,۳۳۲,۹۰۵,۳۸۲</b>	<b>۱۵۲,۰۹۹</b>	خالص دارایی های پایان دوره

یادداشت‌های توضیحی همراه، بخش جدائی‌ناپذیر صورتهای مالی می باشد

سود خالص

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

۲ . بازده سرمایه‌گذاری پایان سال =  $\frac{\text{تغییرات ناشی از تفاوت قیمت عددی و ابطال}}{\text{سود (زیان) خالص}}$

خالص دارایی‌های پایان سال

**صندوق سرمایه‌گذاری مشترک یکم ایرانیان**  
**یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی**  
**دوره مالی یازده ماه و دو روزه منتهی به تاریخ ۱۶ دی ماه ۱۳۹۱**

**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 سرمایه‌گذاری یکم ایرانیان مطابق با 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 ترازنامه دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتازی که دارای حق رأی بوده شامل اشخاص زیر است:

## صندوق سرمایه‌گذاری مشترک یکم ایرانیان

### یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی یازده ماه و دو روزه منتهی به تاریخ ۱۶ دی ماه ۱۳۹۱

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 اقتصادنوین 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 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

دوره مالی یازده ماه و دو روزه منتهی به تاریخ ۱۶ دی ماه ۱۳۹۱

#### 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

دوره مالی یازده ماه و دو روزه منتهی به تاریخ ۱۶ دی ماه ۱۳۹۱

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 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.

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 و ۱۰ درصد از ما به التفاوت روزانه سود علی الحساب دریافتی از سپرده گذاری در بانکها یا موسسات مالی و اعتباری نسبت به بالاترین سود علی الحساب دریافتی همان نوع سپرده در زمان افتتاح سپرده.
متولی	سالانه ۰.۳ درصد از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی‌های صندوق
ضامن	سالانه ۲.۵ 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 $\frac{0.03}{n \times 365}$ 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  
دوره مالی یازده ماه و دو روزه منتهی به تاریخ ۱۶ دی ماه ۱۳۹۱

**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

### یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی یازده ماه و دو روزه منتهی به تاریخ ۱۶ دی ماه ۱۳۹۱

#### ۵- سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم

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

۱۳۹۰/۱۱/۱۴			۱۳۹۱/۱۰/۱۶			
درصد به کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	درصد به کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	
	ریال	ریال		ریال	ریال	
۳.۴۵٪	۲۲,۲۴۴,۱۹۰,۶۴۷	۲۱,۷۲۸,۱۱۶,۴۶۸	۲.۵۳٪	۹,۱۲۲,۱۱۷,۴۹۱	۹,۱۲۲,۱۱۷,۴۹۲	محصولات شیمیایی
۰.۷۶٪	۴,۸۸۲,۱۷۳,۱۰۵	۴,۸۹۷,۳۲۷,۰۰۷	۰.۰۰٪	۶,۶۸۳,۵۷۹	۷,۶۷۴,۶۰۷	فلزات اساسی
۰.۹۲٪	۵,۹۶۱,۷۴۳,۹۹۹	۵,۰۴۷,۰۹۳,۱۹۳	۰.۰۰٪	-	-	بانک‌ها و موسسات اعتباری
۰.۱۱٪	۷۳۷,۰۱۶,۹۳۸	۷۰۶,۰۵۴,۱۹۲	۰.۰۰٪	-	-	ماشین‌آلات و دستگاه‌های برقی
۱.۵۰٪	۹,۶۸۵,۳۰۲,۰۶۰	۹,۶۸۰,۳۵۱,۸۸۱	۰.۰۰٪	-	-	مخابرات
۱.۷۴٪	۱۱,۲۵۰,۹۹۵,۴۴۲	۹,۸۸۸,۰۳۶,۵۲۳	۰.۰۰٪	-	-	سرمایه‌گذاری‌ها
۰.۱۲٪	۸۰۳,۵۱۳,۹۳۶	۸۵۷,۸۷۶,۱۱۳	۰.۰۰٪	-	-	انبوه‌سازی املاک و مستغلات
۰.۰۴٪	۲۵۴,۰۹۵,۴۵۳	۲۶۶,۴۶۳,۷۹۵	۰.۰۰٪	-	-	شرکت‌های چند رشته‌ای صنعتی
۱.۵۹٪	۱۰,۲۳۶,۰۲۷,۵۵۱	۱۲,۹۴۵,۰۲۷,۵۷۰	۰.۰۰٪	-	-	خودرو و ساخت قطعات
<b>۱۰.۲۳٪</b>	<b>۶۶,۰۵۵,۰۵۹,۱۳۱</b>	<b>۶۶,۰۱۶,۳۴۶,۷۴۲</b>	<b>۲.۵۳٪</b>	<b>۹,۱۲۸,۸۰۱,۰۷۰</b>	<b>۹,۱۲۹,۷۹۲,۰۹۹</b>	

## صندوق سرمایه‌گذاری مشترک یکم ایرانیان

### یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی یازده ماه و دو روزه منتهی به تاریخ ۱۶ دی ماه ۱۳۹۱

#### ۶- سرمایه‌گذاری در سپرده‌های بانکی و گواهی سپرده‌های بانکی:

	۱۳۹۰/۱۱/۱۴	۱۳۹۱/۱۰/۱۶	
	مبلغ	مبلغ	یادداشت
	ریال	ریال	
سرمایه‌گذاری در سپرده بانکی	۵۶۷,۵۰۱,۱۸۱,۵۲۴	۲۲۹,۰۴۳,۱۰۱,۸۷۸	۶-۱
گواهی سپرده بانکی	۰	۷۰,۶۶۵,۷۵۳,۷۳۲	۶-۲
	<u>۵۶۷,۵۰۱,۱۸۱,۵۲۴</u>	<u>۲۹۹,۷۰۸,۸۵۵,۶۱۰</u>	

#### ۶-۱- سرمایه‌گذاری در سپرده‌های بانکی

	۱۳۹۰/۱۱/۱۴		۱۳۹۱/۱۰/۱۶		
	مبلغ	درصد از کل دارایی‌ها	مبلغ	درصد از کل دارایی‌ها	
	ریال		ریال		
بانک اقتصاد نوین	۴۸۵,۵۸۵,۹۱۰,۵۳۲	٪۷۵.۲۲	۱۳۵,۳۸۱,۰۴۷,۱۲۱	٪۳۷.۵۳	۲۲.۵
بانک تات	۳,۸۳۶,۶۲۲,۰۷۰	٪۰.۵۹	۶۵,۴۹۴,۶۰۸,۴۷۳	٪۱۸.۱۶	۲۵
موسسه اعتباری توسعه	۷۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	٪۱۱.۶۲	۲۷,۹۱۰,۰۰۰,۰۰۰	٪۷.۷۴	۲۵
موسسه اعتباری توسعه	۱,۳۷۳,۶۸۴,۱۹۸	٪۰.۲۱	۱۶۲,۸۴۲,۳۳۷	٪۰.۰۵	۷
بانک سرمایه	۱,۷۰۴,۸۵۶,۲۵۶	٪۰.۲۶	۹۴,۶۰۳,۹۴۷	٪۰.۰۳	۲۲
بانک پاسارگاد	۱۰۸,۴۶۸	٪۰.۰۰	-	٪۰.۰۰	
	<u>۵۶۷,۵۰۱,۱۸۱,۵۲۴</u>	<u>٪۸۷.۹۰</u>	<u>۲۲۹,۰۴۳,۱۰۱,۸۷۸</u>	<u>٪۶۳.۴۹</u>	

#### ۶-۲- گواهی سپرده‌های بانکی

۱۳۹۱/۱۰/۱۶					
درصد از کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	سود متعلقه	ارزش اسمی	تاریخ سررسید	نرخ سود
	ریال	ریال	ریال		درصد
٪۱۹.۶	۷۰,۶۶۵,۷۵۳,۷۳۲	۶۶۵,۷۵۳,۷۳۲	۷۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۲/۱۱/۱۲	۲۲.۵
<u>٪۱۹.۶</u>	<u>۷۰,۶۶۵,۷۵۳,۷۳۲</u>	<u>۶۶۵,۷۵۳,۷۳۲</u>	<u>۷۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰</u>		

سپرده مدت دار ویژه سرمایه‌گذاری عام اقتصاد نوین

**صندوق سرمایه‌گذاری مشترک یکم ایرانیان**  
**یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی**  
**دوره مالی یازده ماه و دو روزه منتهی به تاریخ ۱۶ دی ماه ۱۳۹۱**

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

	۱۳۹۰/۱۱/۱۴	۱۳۹۱/۱۰/۱۶		
	مبلغ	مبلغ	یادداشت	
	ریال	ریال		
۰		۸,۶۶۳,۸۳۱,۶۲۵	۷-۱	اوراق مشارکت بورسی یا فرابورسی
۰		۳۷,۱۶۱,۴۳۲,۶۵۱	۷-۲	اوراق اجاره
۰		<b>۴۵,۸۲۵,۲۶۴,۲۷۶</b>		

**۷-۱- اوراق مشارکت بورسی یا فرابورسی**

۱۳۹۱/۱۰/۱۶						
	درصد از کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	سود متعلقه	ارزش اسمی	تاریخ سررسید	نرخ
		ریال	ریال	ریال		درصد
	٪۲.۴۰	۸,۶۶۳,۸۳۱,۶۲۵	۴۰,۵۱۱,۲۴۵	۸,۶۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۴/۱۰/۰۷	۲۰
	٪۲.۴۰	<b>۸,۶۶۳,۸۳۱,۶۲۵</b>	<b>۴۰,۵۱۱,۲۴۵</b>	<b>۸,۶۳۰,۰۰۰,۰۰۰</b>		

**۷-۲- اوراق اجاره**

۱۳۹۱/۱۰/۱۶						
	درصد از کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	سود متعلقه	ارزش اسمی	تاریخ سررسید	نرخ
		ریال	ریال	ریال		درصد
	٪۱۰.۳۰	۳۷,۱۶۱,۴۳۲,۶۵۱	۱,۷۰۸,۸۹۴,۱۷۱	۳۵,۴۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۴/۱۰/۱۸	۲۰
	٪۱۰.۳۰	<b>۳۷,۱۶۱,۴۳۲,۶۵۱</b>	<b>۱,۷۰۸,۸۹۴,۱۷۱</b>	<b>۳۵,۴۸۰,۰۰۰,۰۰۰</b>		

## صندوق سرمایه‌گذاری مشترک یکم ایرانیان

### یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی یازده ماه و دو روزه منتهی به تاریخ ۱۶ دی ماه ۱۳۹۱

#### ۸- حساب‌های دریافتی

حساب‌های دریافتی به تفکیک به شرح زیر است:

	۱۳۹۰/۱۱/۱۴		۱۳۹۱/۱۰/۱۶		
	تنزیل شده	تفاوت ارزش اسمی و مبلغ تنزیل شده	تنزیل شده	نرخ تنزیل	تنزیل نشده
	ریال	ریال	ریال	درصد	ریال
سود دریافتی سپرده های بانکی	۵,۱۳۱,۴۳۴,۳۵۰	(۲۱,۸۶۱,۰۰۵)	۲,۰۲۶,۸۴۴,۶۷۷	-	۲,۰۴۸,۷۰۵,۶۸۲
سود سهام	۳,۸۱۶,۹۸۱,۴۲۸	(۱۷,۹۴۷,۲۵۰)	۳,۵۶۳,۴۴۵,۳۸۰	۲۵	۳,۵۸۱,۳۹۲,۶۳۰
	<u>۸,۹۴۸,۴۱۵,۷۷۸</u>	<u>(۳۹,۸۰۸,۲۵۵)</u>	<u>۵,۵۹۰,۲۹۰,۰۵۷</u>		<u>۵,۶۳۰,۰۹۸,۳۱۲</u>

۸-۱- سود سپرده‌های بانکی با همان نرخ سود سپرده تنزیل می‌شود.

#### ۹- طلب از کار گزاران

	۱۳۹۰/۱۱/۱۴		۱۳۹۱/۱۰/۱۶		
	مانده پایان سال	مانده پایان دوره	گردش بستانکار	گردش بدهکار	مانده ابتدای دوره
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
شرکت کارگزاری تامین سرمایه نوین	۲,۴۳۸,۱۴۳,۶۹۳	۱,۳۹۱	(۶۲۹,۶۹۰,۷۲۳,۵۹۰)	۶۲۷,۲۵۲,۵۸۱,۲۸۸	۲,۴۳۸,۱۴۳,۶۹۳
	<u>۲,۴۳۸,۱۴۳,۶۹۳</u>	<u>۱,۳۹۱</u>	<u>(۶۲۹,۶۹۰,۷۲۳,۵۹۰)</u>	<u>۶۲۷,۲۵۲,۵۸۱,۲۸۸</u>	<u>۲,۴۳۸,۱۴۳,۶۹۳</u>

#### ۱۰- سایر دارایی‌ها

	۱۳۹۰/۱۱/۱۴		۱۳۹۱/۱۰/۱۶		
	مانده در پایان سال	مانده در پایان دوره	استهلاک دوره	مخارج اضافه شده طی دوره	مانده در ابتدای دوره
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
مخارج تاسیس	۵۱۹,۸۵۷,۴۸۰	۲۸۰,۱۹۶,۵۶۰	(۲۳۹,۶۶۰,۹۲۰)	-	۵۱۹,۸۵۷,۴۸۰
عضویت در کانون ها	۶,۸۵۹,۵۱۸	۲۴,۲۴۸,۷۲۳	(۳۲,۶۱۰,۷۹۵)	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۶,۸۵۹,۵۱۸
مخارج تشکیل مجامع و نرم افزار	۱۱۶,۳۱۹,۵۴۷	۱۲۳,۱۵۴,۹۹۰	(۱۶۷,۸۷۲,۵۵۷)	۱۷۴,۷۰۸,۰۰۰	۱۱۶,۳۱۹,۵۴۷
	<u>۶۴۳,۰۳۶,۵۴۵</u>	<u>۴۲۷,۶۰۰,۲۷۳</u>	<u>(۴۴۰,۱۴۴,۲۷۲)</u>	<u>۲۲۴,۷۰۸,۰۰۰</u>	<u>۶۴۳,۰۳۶,۵۴۵</u>

## صندوق سرمایه‌گذاری مشترک یکم ایرانیان

### یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی یازده ماه و دو روزه منتهی به تاریخ ۱۶ دی ماه ۱۳۹۱

#### ۱۱- موجودی نقد

موجودی نقد صندوق به شرح زیر می باشد:

۱۳۹۰/۱۱/۱۴	۱۳۹۱/۱۰/۱۶	
ریال	ریال	
۲,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	حساب جاری بانک سرمایه
۵,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	حساب جاری بانک اقتصاد نوین
۷,۰۰۰,۰۰۰	۵۲,۰۰۰,۰۰۰	

#### ۱۲- بدهی به ارکان صندوق

پرداختنی به ارکان صندوق به شرح زیر است:

۱۳۹۰/۱۱/۱۴	۱۳۹۱/۱۰/۱۶	
ریال	ریال	
۵۷۲,۰۴۸,۷۴۱	۳۶۱,۹۳۲,۷۹۸	مدیر
۳,۲۹۹,۱۶۶,۷۰۳	(۱۳,۱۳۳,۷۳۸)	ضامن
۹۰۱,۰۸۷,۵۲۴	۳۸۰,۲۴۹,۷۱۷	متولی
۴۹,۸۶۳,۰۸۶	۸۹,۶۹۱,۹۸۷	حسابرس
۴,۸۲۲,۱۶۶,۰۵۴	۸۱۸,۷۴۰,۷۶۴	

#### ۱۳- بدهی به سرمایه گذاران

پرداختنی به سرمایه گذاران متشکل از اقلام زیر می باشد:

۱۳۹۰/۱۱/۱۴	۱۳۹۱/۱۰/۱۶	
ریال	ریال	
۲,۶۱۵,۲۳۸	۱۸۵,۸۰۰,۰۰۰	بابت درخواست صدور
۲,۳۵۷,۲۹۱,۲۹۹	-	بابت واحدهای ابطال شده
-	۲,۰۷۵,۸۰۱	بابت تتمه واحدهای صادر شده
-	(۱,۳۴۴,۹۷۲)	بابت تتمه واحدهای ابطال
۲,۳۵۹,۹۰۶,۵۳۷	۱۸۶,۵۳۰,۸۲۹	

**صندوق سرمایه‌گذاری مشترک یکم ایرانیان**  
**یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی**  
**دوره مالی یازده ماه و دو روزه منتهی به تاریخ ۱۶ دی ماه ۱۳۹۱**

**۱۴- سایر حساب‌های پرداختی و ذخایر**

سایر حساب‌های پرداختی و ذخایر به شرح زیر می باشد:

	۱۳۹۰/۱۱/۱۴	۱۳۹۱/۱۰/۱۶	
	ریال	ریال	
	۱,۱۳۵,۰۳۵,۲۳۱	۱,۲۸۶,۳۷۶,۴۴۶	ذخیره تصفیه
	۱۳,۴۰۰,۰۰۰	۴,۱۹۸,۷۴۲	مدیر ثبت
	-	۸۷,۷۶۸,۰۰۰	ذخیره هزینه های پرداخت نشده
	۱۶,۲۹۴,۵۱۴	۱۶,۲۹۲,۵۱۴	سایر
	۱,۲۸۱,۷۲۷,۷۴۵	۱,۳۹۴,۶۳۵,۷۰۲	

**۱۵- خالص دارایی‌ها**

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

۱۳۹۰/۱۱/۱۴		۱۳۹۱/۱۰/۱۶		
	تعداد	ریال	تعداد	
۵۳۷,۴۱۶,۳۹۷,۰۲۸	۲۶۹,۵۶۵	۲۴۰,۵۳۶,۹۶۱,۴۹۶	۱۰۲,۰۹۹	واحدهای سرمایه گذاری عادی
۹۹,۶۸۲,۱۵۴,۰۳۱	۵۰,۰۰۰	۱۱۷,۷۹۵,۹۴۳,۸۸۶	۵۰,۰۰۰	واحدهای سرمایه گذاری ممتاز
۶۳۷,۰۹۸,۵۵۱,۰۵۹	۳۱۹,۵۶۵	۳۵۸,۳۳۲,۹۰۵,۳۸۲	۱۵۲,۰۹۹	جمع واحدهای سرمایه گذاری

## صندوق سرمایه‌گذاری مشترک یکم ایرانیان

### یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

**دوره مالی یازده ماه و دو روزه منتهی به تاریخ ۱۶ دی ماه ۱۳۹۱**

## ۱۶- سود (زیان) فروش اوراق بهادار

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

سال مالی منتهی به ۱۳۹۰/۱۱/۱۴	دوره مالی یازده ماهه و دو روزه منتهی به ۱۳۹۱/۱۰/۱۶						
سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۲,۷۵۱,۵۰۳	۵۹۹,۴۳۲	۱,۰۰۵,۵۹۵	۱,۰۲۷,۷۰۱	۱۹۸,۴۸۶,۳۸۷	۲۰۱,۱۱۹,۱۱۵	۵۰,۰۰۰	آ س پ
۷,۸۳۴,۸۰۲,۴۷۷	(۱,۴۵۸,۱۲۵,۰۹۰)	۶,۰۵۶,۴۵۸	۶,۴۰۷,۶۴۸	۲,۶۵۶,۹۵۵,۲۳۶	۱,۲۱۱,۲۹۴,۲۴۲	۷۱۴,۳۵۸	ایران ترانسفو
۳۱,۶۱۱,۸۱۹	۶,۰۷۵,۲۱۷	۱,۶۴۲,۹۹۵	۱,۷۳۸,۲۵۲	۳۱۹,۱۴۳,۵۳۶	۳۳۸,۶۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰	ایران خودرو
-	(۴,۷۲۶,۲۴۷)	۶۲۳,۶۲۷	۶۵۹,۷۹۰	۱۲۸,۱۶۸,۷۸۰	۱۲۴,۷۲۵,۹۵۰	۲۹,۷۴۰	ایران یاسا تایر و رایر
-	(۵۳۷,۵۴۰,۳۲۰)	۳,۲۱۹,۳۱۹	۳,۴۰۵,۹۵۰	۱,۱۷۴,۷۸۱,۸۲۶	۶۴۳,۸۶۶,۷۷۵	۱۰۰,۰۰۰	یاما
۹۷۸,۷۹۰,۰۹۳	(۹۳۰,۰۹۱,۳۰۴)	۱۳,۱۸۱,۱۷۱	۱۳,۹۴۵,۱۲۵	۳,۵۳۹,۲۰۲,۹۶۰	۲,۶۳۶,۲۳۷,۹۵۲	۱,۰۰۰,۰۰۰	بانک اقتصاد نوین
(۴۳۲,۴۴۲,۳۸۵)	۵۸۳۰,۹۴۸	۹۹۴,۰۰۰	۱,۰۵۱,۶۵۲	۱۹۰,۹۲۳,۴۰۰	۱۹۸,۸۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰	بانک پاسارگاد
۶۹۶,۸۸۸,۸۵۳	(۴۹۶,۷۳۰,۴۷۹)	۹,۷۲۹,۱۴۸	۱۰,۲۹۳,۳۱۴	۲,۴۲۲,۵۴۱,۰۳۹	۱,۹۴۵,۸۳۳,۰۲۲	۱,۳۶۴,۷۰۱	بانک ملت
-	۲۲,۳۵۳,۴۱۲	۴,۶۹۲,۸۲۲	۴,۹۶۴,۹۷۰	۹۰۶,۵۵۴,۵۴۶	۹۳۸,۵۶۵,۷۵۰	۶۶۷,۲۵۰	بیمه ملت
(۳۲,۹۵۶,۰۴۵)	۱,۳۳۷,۰۶۷	۴,۵۸۲,۴۰۶	۴,۸۴۸,۱۵۰	۹۰۵,۷۱۴,۵۷۵	۹۱۶,۴۸۲,۱۹۸	۳۱۶,۲۰۶	بین المللی توسعه ساختمان
(۱,۴۷۸,۱۸۹,۸۷۸)	(۱,۸۳۰,۰۶۶)	۱۶,۲۴۱,۷۱۷	۱۷,۱۸۳,۴۷۸	۳,۲۱۶,۷۵۹,۴۶۲	۳,۲۴۸,۳۵۴,۵۹۱	۳,۲۶۹,۸۲۳	پارس خودرو
-	۱۶,۲۱۷,۲۴۴	۴,۴۴۵,۴۱۱	۴,۷۰۳,۲۳۱	۸۶۳,۷۱۶,۷۶۱	۸۸۹,۰۸۲,۶۴۷	۱۵۵,۶۰۰	پالایش نفت اصفهان
۳۲,۴۸۳,۶۵۷	۲,۲۸۳,۴۴۳	۸۷۴,۳۹۵	۹۲۵,۱۰۸	۱۷۰,۷۹۶,۰۵۴	۱۷۴,۸۷۹,۰۰۰	۲۷,۰۰۰	پتروشیمی اراک
-	(۱۰۶,۰۳۴,۶۸۳)	۴,۰۲۹,۸۴۰	۴,۲۶۳,۵۵۸	۹۰۳,۷۰۹,۲۸۵	۸۰۵,۹۶۸,۰۰۰	۹۶,۵۰۰	پتروشیمی اصفهان
۲۷۳,۷۵۱,۹۸۶	(۵۱۷,۳۰۵,۱۵۰)	۵۲,۷۵۲,۸۵۰	۵۵,۸۱۲,۳۵۰	۱۰,۹۵۹,۳۱۳,۹۸۳	۱۰,۵۵۰,۵۷۴,۰۲۳	۳۶۶,۹۴۰	پتروشیمی پردیس
(۱,۶۴۵,۹۰۵,۷۲۴)	(۸۶۹,۴۸۲,۰۲۲)	۷,۷۹۵,۱۲۱	۸,۲۴۷,۱۹۲	۲,۴۱۲,۴۶۵,۵۰۹	۱,۵۵۹,۰۲۵,۸۰۰	۱۲۵,۹۹۱	پتروشیمی خارک
(۸۱,۳۶۱,۵۰۱)	(۴۰,۸۵۷,۸۶۰)	۴,۲۶۵,۱۲۷	۴,۵۱۲,۴۶۳	۸۸۵,۱۰۶,۴۵۸	۸۵۳,۰۲۶,۱۸۸	۱۵۱,۲۶۱	پست بانک ایران
-	(۶,۷۳۲,۷۲۹)	۷,۲۲۴,۶۱۴	۷,۶۴۳,۵۷۳	۱,۴۳۶,۷۸۹,۰۲۲	۱,۴۴۴,۹۲۴,۴۸۰	۶۰۰,۰۰۰	توسعه معادن روی ایران
-	(۱۰,۹۱۱,۱۶۷)	۴۵۰,۰۹۳	۴۷۶,۱۸۷	۱۰۰,۰۰۳,۶۶۷	۹۰,۰۱۸,۷۸۰	۴۰,۰۰۰	حمل و نقل پتروشیمی
-	(۱,۰۴۵,۴۷۹)	۸۴۳,۴۹۹	۸۹۱,۳۶۰	۱۶۷,۸۱۱,۶۲۰	۱۶۸,۵۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰	خدمات دریایی تاییدواتر خاورمیانه
-	(۴۵۸,۴۶۹)	۲۹۰,۵۹۹	۳۰۷,۴۴۸	۵۷,۹۸۰,۴۲۲	۵۸,۱۲۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	ذغال سنگ نگین طبس
۳۷,۶۳۳,۰۳۱	(۲,۴۰۸,۰۰۶)	۲,۲۴۱,۰۰۲	۲,۳۷۰,۹۶۵	۴۴۵,۹۹۷,۸۹۹	۴۴۸,۲۰۱,۲۶۰	۴۰۵,۶۱۲	زامیاد
(۴۲,۷۷۴,۲۴۸)	۶۳,۷۵۸,۸۸۹	۲۸,۵۵۷,۳۲۹	۳۰,۲۱۳,۳۷۹	۵,۵۸۸,۹۴۷,۳۴۴	۵,۷۱۱,۴۷۶,۹۴۱	۳,۲۲۵,۰۴۶	سایپا
-	(۳۲۸,۰۵۷,۴۴۰)	۷,۵۹۷,۱۰۱	۸,۰۲۷,۶۲۲	۱,۸۳۱,۸۴۶,۷۱۷	۱,۵۱۹,۴۴۴,۰۰۰	۱,۴۱۴,۴۰۰	سرمایه گذاری آتیه دماوند



## صندوق سرمایه‌گذاری مشترک یکم ایرانیان

### یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

#### دوره مالی یازده ماه و دو روزه منتهی به تاریخ ۱۶ دی ماه ۱۳۹۱

سال مالی منتهی به ۱۳۹۰/۱۱/۱۴	دوره مالی یازده ماهه و دو روزه منتهی به ۱۳۹۱/۱۰/۱۶					تعداد	
سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش		
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۲۲۰,۳۶۶,۴۲۶	(۶۴۹,۱۶۴,۶۹۸)	۲۲,۰۷۱,۷۸۸	۲۳,۳۵۱,۸۶۷	۵,۰۱۸,۱۰۲,۵۰۹	۴,۴۱۴,۳۶۱,۴۶۶	۱,۹۱۱,۱۴۸	سرمایه گذاری سایپا
-	(۳۰۴,۳۴۸,۹۶۸)	۸,۲۸۵,۵۲۸	۸,۷۶۵,۹۸۹	۱,۹۴۴,۴۰۴,۱۰۰	۱,۶۵۷,۱۰۶,۶۴۹	۱,۵۰۰,۰۰۰	سرمایه گذاری سپه
(۵۰۰,۷۷۰)	(۳۴,۰۴۶,۰۲۴)	۳۹۱,۵۰۰	۴۱۴,۲۰۷	۱۱۱,۵۴۰,۳۱۷	۷۸,۳۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰	سرمایه گذاری صندوق بازنشستگی کشوری (هلدینگ)
۴,۵۳۶,۳۱۰,۷۷۹	(۱,۱۲۹,۴۲۹,۸۰۵)	۱۸,۶۹۲,۱۱۷	۱۹,۷۷۶,۱۷۸	۴,۸۲۹,۳۸۸,۳۷۰	۳,۷۲۸,۴۲۶,۸۶۰	۱,۰۳۵,۳۶۳	سرمایه گذاری غدیر (هلدینگ)
۹,۵۲۴,۹۲۴	۷,۵۱۶,۵۶۸	۷,۵۳۱,۰۱۷	۷,۹۶۷,۷۸۱	۱,۴۸۳,۱۸۹,۱۰۵	۱,۵۰۶,۲۰۴,۴۷۱	۸۶۱,۲۷۰	سرمایه گذاری مسکن
-	(۹,۷۷۲,۴۴۶)	۵۸۳,۰۲۰	۶۱۶,۸۱۲	۱۱۲,۶۰۴,۴۰۰	۱۱۶,۶۰۴,۴۰۰	۱۰۷,۵۶۲	سیمان فارس و خوزستان
-	۱۹۹,۴۱۷,۳۱۸	۱۷,۹۱۴,۱۲۵	۱۸,۹۵۳,۰۰۷	۳,۳۴۶,۵۴۵,۵۵۰	۳,۵۸۲,۸۳۰,۰۰۰	۲,۶۹۴,۰۰۰	شرکت پالایش نفت بندر عباس
-	۱۴۴,۷۲۱,۷۱۰	۴,۱۰۵,۹۲۶	۴,۱۹۶,۲۴۲	۶۶۸,۱۶۲,۱۴۷	۸۲۱,۱۸۶,۰۲۵	۴۱,۰۰۰	شرکت تامین مواد اولیه فولاد صبانور
(۷,۹۷۲,۰۱۳)	(۲,۸۸۵,۳۴۰)	۲۵۳,۱۶۹	۲۵۸,۷۳۷	۵۳,۰۰۷,۲۶۴	۵۰,۶۳۳,۸۳۰	۲۶,۵۵۵	شرکت سرمایه گذاری مسکن شمال شرق
۱۱,۲۰۴,۴۵۶	(۲۹,۳۴۷,۳۱۴)	۴۷۵,۷۳۶	۴۸۶,۱۹۵	۱۲۳,۵۳۲,۷۸۳	۹۵,۱۴۷,۴۰۰	۵۰,۰۰۰	شرکت سرمایه گذاری مسکن تهران
-	(۴۸,۶۱۱,۲۷۰)	۵,۹۷۲,۷۰۸	۶,۱۰۴,۱۰۴	۱,۲۳۱,۰۷۶,۴۱۴	۱,۱۹۴,۵۴۱,۹۵۶	۵۹۴,۸۱۶	شرکت سهامی ذوب آهن اصفهان
-	۴۰۳,۰۴۹,۷۷۴	۳۶,۳۹۵,۴۶۶	۳۸,۵۰۶,۲۷۲	۶,۸۰۱,۱۴۳,۶۹۵	۷,۲۷۹,۰۹۵,۲۰۷	۱,۲۷۰,۰۰۰	شرکت گسترش نفت و گاز پارسیان
۲,۲۱۰,۶۸۳,۲۲۸	(۳,۳۱۱,۸۴۸,۱۳۱)	۳۲,۱۹۸,۵۵۹	۳۴,۰۶۵,۸۸۱	۹,۶۸۵,۳۰۲,۰۶۰	۶,۴۴۹,۷۱۸,۳۶۹	۳,۰۰۰,۰۰۰	شرکت مخابرات ایران
-	۱۲۴,۳۴۱,۰۷۱	۱۵,۱۲۰,۳۸۷	۱۵,۹۹۷,۳۲۴	۲,۸۶۸,۶۱۹,۰۶۵	۳,۰۲۴,۰۷۷,۸۴۷	۱۳۰,۰۰۰	صنایع شیمیایی ایران
-	۲۵,۳۲۸,۴۸۷	۷۰,۷۶۰,۹	۷۴۸,۶۳۳	۱۱۴,۷۳۷,۳۵۳	۱۴۱,۵۲۲,۰۸۲	۴۴,۲۸۲	صنایع شیمیایی فارس
-	(۱۹۵,۸۱۵,۰۷۵)	۲,۹۳۹,۳۴۱	۳,۱۰۹,۶۹۷	۷۷۷,۶۱۵,۱۲۶	۵۸۷,۸۴۸,۹۸۹	۱۱۳,۱۳۱	فراوری مواد معدنی ایران
-	۷۵۵,۸۶۱	۱,۸۸۹,۶۰۰	۱,۹۹۹,۱۹۵	۳۷۳,۲۷۵,۳۴۴	۳۷۷,۹۲۰,۰۰۰	۴۰,۰۰۰	فراورده های غذایی و قند پیرانشهر
۴۱۰,۴۷۰,۳۱۳	(۱,۶۸۶,۷۳۵)	۵۹۱,۵۰۰	۶۲۵,۸۰۷	۱۱۸,۷۶۹,۴۲۸	۱۱۸,۳۰۰,۰۰۰	۳۵,۰۰۰	فولاد آلیازی ایران
(۱۲۳,۳۱۲,۶۰۱)	(۱۲,۰۸۵,۲۰۰)	۳,۲۲۵,۷۵۰	۳,۴۱۲,۸۴۳	۶۵۰,۵۹۶,۶۰۷	۶۴۵,۱۵۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰	فولاد خوزستان
-	(۴۵,۱۳۷,۰۲۵)	۲,۳۲۲,۷۴۴	۲,۴۵۷,۴۵۶	۵۰۴,۹۰۵,۷۸۵	۴۶۴,۵۴۸,۹۶۰	۳۴,۵۲۰	قند نیشابور
-	۷۴,۶۹۶,۸۰۷	۲,۴۶۶,۸۷۰	۲,۶۰۹,۹۴۷	۴۱۳,۶۰۰,۳۷۶	۴۹۳,۳۷۴,۰۰۰	۴۲,۰۰۰	کارت اعتباری ایران کیش (سهامی عام)
-	۱۵,۴۷۴,۹۰۸	۱,۶۲۵,۰۰۰	۱,۷۱۹,۲۵۰	۳۰۶,۱۸۰,۸۴۲	۳۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰	کالسیمین
-	۳,۴۰۳,۰۴۶	۱,۳۳۰,۹۹۸	۱,۴۰۸,۱۸۸	۲۶۰,۰۵۷,۷۶۸	۲۶۶,۲۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰	کشتیرانی جمهوری اسلامی ایران
۱۱۵,۱۰۴,۱۷۲	(۵۶۶,۸۳۴,۰۹۶)	۲,۵۶۳,۴۱۷	۲,۶۹۶,۹۵۲	۱,۰۷۴,۲۵۷,۸۱۶	۵۱۲,۶۸۴,۰۸۹	۴۱۵,۱۷۶	لیزینگ رایان سایپا
-	(۱۱,۰۸۲,۸۳۵)	۳۴۴,۷۵۰	۳۴۳,۵۸۵	۷۵,۳۶۴,۵۰۰	۶۴,۹۵۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰	ماشین سازی اراک
(۶,۹۰۸,۶۷۰)	(۸,۴۳۲,۰۰۳)	۱,۲۴۱,۰۸۶	۱,۳۱۳,۰۶۴	۲۵۴,۰۹۵,۴۵۳	۲۴۸,۲۱۷,۶۰۰	۴۰,۹۶۰	معدنی و صنعتی چادر ملو
-	۲۶,۰۲۶,۶۷۵	۳,۳۵۶,۳۸۴	۳,۵۵۱,۰۲۷	۶۳۸,۳۴۳,۹۰۷	۶۷۱,۲۷۷,۹۹۳	۱۸۹,۵۷۳	ملی سرب و روی ایران
۳۰,۱۶,۳۸۴,۸۵۳	(۱,۲۷۹,۳۴۸,۲۰۷)	۲۰,۲۱۷,۱۲۴	۲۱,۳۸۹,۵۸۵	۵,۳۸۱,۱۷۲,۰۵۵	۴,۰۴۳,۴۲۰,۵۶۷	۱,۰۸۵,۹۹۵	ملی صنایع مس ایران
۲,۷۶۲,۴۲۹,۵۰۵	-	-	-	-	-	-	ارتباطات سیار ایران
۷۱,۵۱۷,۸۵۷	-	-	-	-	-	-	بانک انصار
۶۰,۴۴۸,۱۱۲	-	-	-	-	-	-	بانک پارسیان

## صندوق سرمایه‌گذاری مشترک یکم ایرانیان

### یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

#### دوره مالی یازده ماه و دو روزه منتهی به تاریخ ۱۶ دی ماه ۱۳۹۱

سال مالی منتهی به ۱۳۹۰/۱۱/۱۴	دوره مالی یازده ماهه و دو روزه منتهی به ۱۳۹۱/۱۰/۱۶						
سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۴۱۹,۴۱۳,۹۶۶	-	-	-	-	-	-	بانک تجارت
(۳۶,۵۲۲,۶۲۶)	-	-	-	-	-	-	بانک سرمایه
(۶,۷۴۶,۲۰۷)	-	-	-	-	-	-	بانک صادرات ایران
۳۸۵,۶۹۵,۴۵۴	-	-	-	-	-	-	پالایش نفت تبریز
۴۵۰۵,۴۵۳	-	-	-	-	-	-	پتروشیمی زاگرس
(۱۴,۰۵۹,۶۷۷)	-	-	-	-	-	-	تکسرام
۳۶,۴۹۵,۷۲۶	-	-	-	-	-	-	توسعه معادن و صنایع معدنی خاورمیانه
(۳۶۴,۳۵۸,۱۰۶)	-	-	-	-	-	-	تولی پارس
۶,۹۳۶,۷۶۵	-	-	-	-	-	-	حمل و نقل بین المللی خلیج فارس
(۱,۸۹۴,۵۴۹)	-	-	-	-	-	-	سامان گستر اصفهان
۴۴,۰۸۵,۳۱۷	-	-	-	-	-	-	سایپا آذین
(۶۶۲,۱۷۷,۰۰۸)	-	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری ملی ایران
۸۷,۰۵۴,۸۶۳	-	-	-	-	-	-	سنگ آهن گل گهر
(۹۴,۹۴۹,۱۲۶)	-	-	-	-	-	-	شرکت شهرسازی و خانه سازی باغمیشه
۲۹,۸۸۹,۴۸۰	-	-	-	-	-	-	شرکت صنایع پتروشیمی کرمانشاه
(۵,۸۷۱,۵۵۵)	-	-	-	-	-	-	شرکت گروه فن آوا
(۳۵,۱۰۶,۴۲۵)	-	-	-	-	-	-	صنایع آذربایجان
۱۸,۳۹۲,۳۰۵	-	-	-	-	-	-	صنایع فولاد آلیاژی یزد
(۱۳۷,۴۳۴,۰۸۹)	-	-	-	-	-	-	صنعتی دریایی ایران
۸,۷۲۳,۰۱۸	-	-	-	-	-	-	صنعتی روان فن آور
(۸۷,۸۹۸,۹۴۴)	-	-	-	-	-	-	صنعتی نیرو محرکه
۲,۶۷۷,۴۰۱,۵۴۶	-	-	-	-	-	-	فولاد مبارکه اصفهان
۵۱۰,۹۹۸,۷۰۷	-	-	-	-	-	-	کف
(۴۹,۸۴۵,۹۴۵)	-	-	-	-	-	-	گروه توسعه ملی ایران
۳,۰۵۴,۱۰۵,۶۴۹	-	-	-	-	-	-	گسترش سرمایه گذاری ایرانیان
۳۱۶,۱۸۶,۸۷۷	-	-	-	-	-	-	مدیریت پروژه های نیروگاهی ایران (مپنا)
۱۳,۴۵۶,۷۲۸	-	-	-	-	-	-	مهندسی ساختمان تاسیسات راه آهن
۱۳,۱۸۳,۳۶۰	-	-	-	-	-	-	همکاران سیستم
<b>۲۵,۵۹۰,۴۹۵,۱۶۶</b>	<b>(۱۱,۹۰۹,۰۲۴,۴۰۷)</b>	<b>۳۹۸,۱۲۸,۳۶۸</b>	<b>۴۲۰,۷۷۶,۲۹۱</b>	<b>۹۰,۷۱۵,۸۷۹,۲۳۲</b>	<b>۷۹,۶۲۵,۷۵۹,۴۸۴</b>	<b>۳۰,۱۴۲,۷۷۹</b>	

## صندوق سرمایه‌گذاری مشترک یکم ایرانیان

### یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی یازده ماه و دو روزه منتهی به تاریخ ۱۶ دی ماه ۱۳۹۱

#### ۱۷- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

سال مالی منتهی به ۱۳۹۰/۱۱/۱۴	دوره مالی یازده ماهه و دو روزه منتهی به ۱۳۹۱/۱۰/۱۶						
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای بازار	تعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
-	(۹۹۱,۰۲۸)	۳۳,۷۶۵	۳۵,۷۲۴	۷,۶۷۴,۶۰۷	۶,۷۵۳,۰۶۸	۳,۰۳۱	سرمایه گذاری توکا فولاد (هلدینگ)
(۳۵,۷۴۰,۴۹۷)	-	۱۹,۱۲۸,۰۳۱	۲۰,۳۳۷,۴۵۷	۳,۷۸۶,۲۴۰,۷۵۲	۳,۸۲۵,۶۰۶,۲۴۰	۱,۷۲۷,۱۳۶	کف
(۱,۱۷۵,۳۲۰,۰۸۴)	-	۲۶,۹۵۶,۷۶۹	۲۸,۵۲۰,۲۶۱	۵,۳۳۵,۸۷۶,۷۴۰	۵,۳۹۱,۳۵۳,۷۷۰	۳,۳۰۷,۵۷۹	تولی پرس
۸۶۰,۱۲۰,۶۸۳	-	-	-	-	-	-	اقتصاد نوین
۳۰,۹۶۲,۷۴۶	-	-	-	-	-	-	ایران ترانسفو
۵۴,۵۳۰,۱۲۳	-	-	-	-	-	-	بانک ملت
-	-	-	-	-	-	-	بانک انصار
(۶۶۶,۹۸۱,۸۹۳)	-	-	-	-	-	-	پارس خودرو
۱,۵۴۹,۰۵۰,۳۹۳	-	-	-	-	-	-	پتروشیمی پردیس
۱۸۷,۵۳۸,۸۲۹	-	-	-	-	-	-	پتروشیمی خارک
(۵۴,۳۶۲,۱۷۷)	-	-	-	-	-	-	توسعه ساختمان
(۱۲,۳۶۸,۳۴۲)	-	-	-	-	-	-	چادرملو
۳۴,۱۵۱,۳۲۶	-	-	-	-	-	-	رایان سایپا
(۲۰۷,۸۹۵,۱۳۱)	-	-	-	-	-	-	زامیاد
(۱,۸۶۸,۲۷۴,۳۲۱)	-	-	-	-	-	-	سایپا
(۷۰۹,۴۱۸,۳۰۱)	-	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری سایپا
۱,۹۹۱,۵۹۶,۸۵۸	-	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری غدیر
۸۳,۹۴۴,۸۱۴	-	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری مسکن
(۹,۴۵۴,۳۶۲)	-	-	-	-	-	-	شیمیایی فارس
(۳,۱۶۴,۴۵۲)	-	-	-	-	-	-	صندوق بازنشتگی
-	-	-	-	-	-	-	ارتباطات سیار
۴,۹۵۰,۱۷۹	-	-	-	-	-	-	مخابرات
(۱۵,۱۵۳,۹۰۲)	-	-	-	-	-	-	ملی مس
<b>۳۸,۷۱۲,۳۸۹</b>	<b>(۹۹۱,۰۲۸)</b>	<b>۴۶,۱۱۸,۵۶۵</b>	<b>۴۸,۷۹۳,۴۴۲</b>	<b>۹,۱۲۹,۷۹۲,۰۹۹</b>	<b>۹,۲۲۳,۷۱۳,۰۷۸</b>		

## صندوق سرمایه‌گذاری مشترک یکم ایرانیان

### یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

**دوره مالی یازده ماه و دو روزه منتهی به تاریخ ۱۶ دی ماه ۱۳۹۱**

**۱۸ - سود سهام**

سال مالی منتهی به ۱۳۹۰/۱۱/۱۴	دوره مالی یازده ماهه و دو روزه منتهی به ۱۳۹۱/۱۰/۱۶				تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	تاریخ تشکیل مجمع	نام شرکت
خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	جمع درآمد سود سهام	سود متعلق به هر سهم			
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال			
-	۵۹۹,۷۶۸,۲۳۰	(۷,۴۳۶,۰۷۰)	۶۰۷,۲۰۴,۳۰۰	۷۱۴,۳۵۸	۸۵۰	۱۶/۰۳/۱۳۹۱	ایران ترانسفو
-	۶۳,۷۷۶,۸۸۲	(۱,۲۲۳,۱۱۸)	۶۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰	۶۵۰	۱۸/۰۳/۱۳۹۱	پاما
۱,۰۲۱,۳۴۸,۳۲۰	۳۵۰,۵۵۳,۸۶۹	(۱۱,۳۸۱)	۳۵۰,۵۶۵,۲۵۰	۱,۰۰۱,۶۱۵	۳۵۰	۲۰/۰۳/۱۳۹۱	بانک اقتصاد نوین
۱۳۷,۳۱۰,۳۲۰	۷۳,۶۹۳,۸۰۰	-	۷۳,۶۹۳,۸۰۰	۲۷۲,۹۴۰	۲۷۰	۲۹/۰۴/۱۳۹۱	بانک ملت
-	۱,۹۸۸,۰۰۰,۰۰۰	-	۱,۹۸۸,۰۰۰,۰۰۰	۳۵۵,۰۰۰	۵۶۰۰	۲۸/۱۰/۱۳۹۰	پتروشیمی پردیس
۲,۶۶۵,۰۲۵,۰۰۰	۶۵۵,۱۵۳,۲۰۰	-	۶۵۵,۱۵۳,۲۰۰	۱۲۵,۹۹۱	۵,۲۰۰	۱۴/۰۴/۱۳۹۱	پتروشیمی خارک
-	۱۶۶,۳۳۳,۹۶۱	(۳,۰۷۶,۰۳۹)	۱۶۹,۴۱۰,۰۰۰	۱,۱۲۹,۴۰۰	۱۵۰	۱۷/۰۳/۱۳۹۱	سرمایه گذاری آتیه دماوند
-	۹۰,۱۹۹۹	(۹۸,۳۳۱)	۱,۰۰۰,۲۳۰	۳,۰۳۱	۳۳۰	۲۹/۰۷/۱۳۹۱	سرمایه گذاری توکا فولاد (هلدینگ)
۶۹۵,۱۲۰,۰۰۰	۵۰۲,۵۳۵,۱۳۰	-	۵۰۲,۵۳۵,۱۳۰	۹۸۵,۳۶۳	۵۱۰	۳۰/۱۱/۱۳۹۰	سرمایه گذاری غدیر (هلدینگ)
-	۲۱۵,۳۱۷,۵۰۰	-	۲۱۵,۳۱۷,۵۰۰	۸۶۱,۲۷۰	۲۵۰	۱۰/۱۲/۱۳۹۰	سرمایه گذاری مسکن
۱,۶۷۷,۰۰۰,۰۰۰	۱,۲۶۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱,۲۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰	۴۲۰	۱۱/۰۲/۱۳۹۱	شرکت مخابرات ایران
-	۲۶۹,۵۰۰,۰۰۰	-	۲۶۹,۵۰۰,۰۰۰	۷۰,۰۰۰	۳,۸۵۰	۲۷/۰۲/۱۳۹۱	صنایع شیمیایی ایران
-	۴۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰	۴۰۰	۱۲/۰۲/۱۳۹۱	فرآوری مواد معدنی ایران
-	۳۰,۶۶۰,۰۰۰	-	۳۰,۶۶۰,۰۰۰	۴۲,۰۰۰	۷۳۰	۲۸/۰۴/۱۳۹۱	کارت اعتباری ایران کیش (سهامی عام)
-	۱۸۵,۶۱۴,۹۸۹	(۶,۱۰۲,۴۱۱)	۱۹۱,۷۱۷,۴۰۰	۱۸۲,۵۸۸	۱,۰۵۰	۰۷/۰۴/۱۳۹۱	لیزینگ رایان سایپا
۱,۲۸۲,۵۰۰,۰۰۰	۶۹۰,۲۰۰,۷۲۴	-	۶۹۰,۲۰۰,۷۲۴	۹۸۶,۰۰۱	۷۰۰	۰۴/۰۴/۱۳۹۱	ملی صنایع مس ایران
۲,۸۸۱	۱,۴۷۶	-	۱,۴۷۶	-			سایر
-	-	-	-	-			سایپا
۱,۹۰۷,۵۰۰,۰۰۰	-	-	-	-			فولاد مبارکه اصفهان
۵۶۰,۰۲۷,۱۰۰	-	-	-	-			بانک صادرات ایران
۱۷,۹۶۸,۴۵۶	-	-	-	-			ایران ترانسفو
۶۴۳,۰۷۴,۰۰۰	-	-	-	-			پارس خودرو
۷۹,۴۵۸,۳۹۴	-	-	-	-			تولی پریس
۲,۲۶۶,۹۶۰,۲۷۴	-	-	-	-			سرمایه گذاری مسکن شمال شرق
۳۲,۴۳۹,۵۴۱	-	-	-	-			توسعه ساختمان
۶۵۶,۸۶۳,۹۶۹	-	-	-	-			سرمایه گذاری ملی ایران
۶۰۳,۵۰۴,۳۰۰	-	-	-	-			ارتباطات سیار ایران
۳,۰۷۲,۳۳۵,۰۰۰	-	-	-	-			سرمایه گذاری سایپا
۵۲۱,۵۱۸,۱۷۲	-	-	-	-			
<b>۱۷,۸۳۹,۹۵۵,۷۲۷</b>	<b>۷,۰۹۲,۰۱۱,۷۶۰</b>	<b>(۱۷,۹۴۷,۲۵۰)</b>	<b>۷,۱۰۹,۹۵۹,۰۱۰</b>				

## صندوق سرمایه‌گذاری مشترک یکم ایرانیان

### یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی یازده ماه و دو روزه منتهی به تاریخ ۱۶ دی ماه ۱۳۹۱

#### ۱۹- سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

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

سال مالی منتهی به ۱۳۹۰/۱۱/۱۴	دوره مالی یازده ماهه و دو روزه منتهی به ۱۳۹۱/۱۰/۱۶		
مبلغ	مبلغ	یادداشت	
ریال	ریال		
۱۲۵,۴۵۲,۵۲۵,۷۴۷	۷۵,۱۰۷,۵۶۵,۷۷۰	۱۹-۱	سود سپرده و گواهی بانکی
۴۰۸,۹۵۵	۱,۲۷۹,۱۹۰,۱۵۹	۱۹-۲	اوراق مشارکت بورسی یا فرابورسی
۰	۸,۰۶۶,۲۵۷,۶۱۰	۱۹-۳	اوراق اجاره
<b>۱۲۵,۴۵۲,۹۳۴,۷۰۲</b>	<b>۸۴,۴۵۳,۰۱۳,۵۳۹</b>		

#### ۱۹-۱- سود سپرده و گواهی بانکی

سال مالی منتهی به ۱۳۹۰/۱۱/۱۴	دوره مالی یازده ماهه و دو روزه منتهی به ۱۶/۱۰/۱۳۹۱			
سود خالص	سود خالص	نرخ سود	مبلغ سپرده بانکی	
ریال	ریال	درصد	ریال	سپرده بانکی:
۷۳,۹۲۰,۸۷۸,۷۰۳	۴۲,۷۳۰,۳۷۰,۱۶۹	۲۲.۵	۱۳۵,۳۸۱,۰۴۷,۱۲۱	بانک اقتصاد نوین
۳۱,۱۵۴,۹۲۷,۸۸۷	۸۷,۸۹۹,۳۳۳	۲۳.۵	۹۴,۶۰۳,۹۴۷	بانک سرمایه
۳,۷۳۷,۹۳۴,۹۰۶	۱۲,۰۵۰,۵۳۵,۸۸۵	۲۵	۶۵,۴۹۴,۶۰۸,۴۷۳	بانک تات
۱۶,۵۳۰,۹۵۸,۸۴۷	۷,۳۲۳,۰۲۰,۵۴۶	۲۵	۲۷,۹۱۰,۰۰۰,۰۰۰	موسسه اعتباری توسعه
۱۵۳,۸۰۴,۳۸۸	۶۰,۷۶۵,۳۸۴	۷	۱۶۲,۸۴۲,۳۳۷	موسسه اعتباری توسعه
۶,۵۷۹	۸۶۲,۹۹۴	۷	-	بانک پاسارگاد
	۱۰۳,۸۴۲,۴۶۴	۱۰		بانک اقتصاد نوین
<b>۱۲۵,۴۹۸,۵۱۱,۳۱۰</b>	<b>۶۲,۳۵۷,۲۹۶,۷۷۵</b>			
<b>(۴۵,۹۸۵,۵۶۳)</b>	<b>(۲۱,۸۶۱,۰۰۵)</b>	(یادداشت ۷)		تفاوت ارزش اسمی و تنزیل شده سود سپرده دریافتی
<b>۱۲۵,۴۵۲,۵۲۵,۷۴۷</b>	<b>۶۲,۳۳۵,۴۳۵,۷۷۰</b>			
				<b>گواهی سپرده بانکی:</b>
-	۱۲,۷۷۸,۰۱۰,۰۰۰	۲۲.۵	۷۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	سپرده مدت دار ویژه سرمایه گذاری عام مرحله بیستم بانک اقتصاد نوین
-	<b>(۵,۸۸۰,۰۰۰)</b>			هزینه تنزیل سود خرید
-	۱۲,۷۷۲,۱۳۰,۰۰۰			
<b>۱۲۵,۴۵۲,۵۲۵,۷۴۷</b>	<b>۷۵,۱۰۷,۵۶۵,۷۷۰</b>			

**صندوق سرمایه‌گذاری مشترک یکم ایرانیان**

**یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی**

**دوره مالی یازده ماه و دو روزه منتهی به تاریخ ۱۶ دی ماه ۱۳۹۱**

**۲-۱۹ - اوراق مشارکت بورسی یا فرابورسی**

سال مالی منتهی به ۱۳۹۰/۱۱/۱۴		دوره مالی یازده ماهه و دو روزه منتهی به ۱۳۹۱/۱۰/۱۶						
سود خالص	سود خالص	تفاوت ارزش اسمی و خالص ارزش فروش (تحقق نیافته)	سود(زیان) معاملات اوراق مشارکت	سود	ارزش اسمی	نرخ	تاریخ سررسید	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	درصد		
-	۵۱۴,۵۵۲,۱۰۷	(۶,۶۷۹,۶۲۰)	(۶,۲۸۰,۳۸۰)	۵۲۷,۵۱۲,۱۰۷	۸,۶۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰	۱۳۹۴/۱۰/۱۸	مشارکت بوتان ۳ ماهه
-	۷۶۹,۸۳۶,۲۱۷	-	(۹۷,۵۱۸,۹۰۰)	۸۶۷,۳۵۵,۱۱۷	-	۲۰	فروش رفته	پروژه های شهرداری شیراز سه ماهه
۴۰۸,۹۵۵	(۵,۱۹۸,۱۶۵)	-	(۷,۵۰۰,۰۰۰)	۲,۳۰۱,۸۳۵	-	۲۰	فروش رفته	سپرده سعدی شیراز
<b>۴۰۸,۹۵۵</b>	<b>۱,۲۷۹,۱۹۰,۱۵۹</b>	<b>(۶,۶۷۹,۶۲۰)</b>	<b>(۱۱۱,۲۹۹,۲۸۰)</b>	<b>۱,۳۹۷,۱۶۹,۰۵۹</b>	<b>۸,۶۳۰,۰۰۰,۰۰۰</b>			

**۳-۱۹ - اوراق اجاره**

دوره مالی یازده ماهه و دو روزه منتهی به ۱۳۹۱/۱۰/۱۶						
نرخ	تاریخ سررسید	ارزش اسمی	سود	سود(زیان)معاملات اوراق اجاره	تفاوت ارزش اسمی و خالص ارزش فروش (تحقق نیافته)	سود خالص
درصد		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۲۰	۱۳۹۴/۱۰/۰۷	۳۵,۴۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۷,۱۱۰,۲۳۸,۹۶۱	(۱۵۶,۴۴۱,۶۴۰)	(۲۷,۴۶۱,۵۲۰)	۶,۹۲۶,۳۳۵,۸۰۱
۲۰	فروش رفته	-	۳۶,۹۵۹,۵۵۱	(۲,۷۹۷,۴۲۰)	-	۳۴,۱۶۲,۱۳۱
۲۰	فروش رفته	-	۱,۱۹۶,۸۹۹,۰۲۳	(۹۱,۱۳۹,۳۴۵)	-	۱,۱۰۵,۷۵۹,۶۷۸
		<b>۳۵,۴۸۰,۰۰۰,۰۰۰</b>	<b>۸,۳۴۴,۰۹۷,۵۳۵</b>	<b>(۲۵۰,۳۷۸,۴۰۵)</b>	<b>(۲۷,۴۶۱,۵۲۰)</b>	<b>۸,۰۶۶,۲۵۷,۶۱۰</b>

## صندوق سرمایه‌گذاری مشترک یکم ایرانیان

### یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی یازده ماه و دو روزه منتهی به تاریخ ۱۶ دی ماه ۱۳۹۱

#### ۲۰- سایر درآمدها

سال مالی منتهی به ۱۳۹۰/۱۱/۱۴	دوره مالی یازده ماهه و دو روزه منتهی به ۱۳۹۱/۱۰/۱۶			
تفاوت ارزش اسمی و تنزیل شده	تفاوت ارزش اسمی و تنزیل شده	ارزش اسمی	ارزش تنزیل شده	
ریال	ریال	ریال	ریال	
۱۲۴,۱۰۵,۶۸۳	۱۷۳,۸۳۸,۰۷۷	۵,۳۰۵,۲۷۲,۴۲۷	۵,۱۳۱,۴۳۴,۳۵۰	درآمد سود سهام سال مالی قبل
۳۵,۶۳۲,۰۱۵	۴۵,۹۸۵,۵۶۳	۳,۸۶۲,۹۶۶,۹۹۱	۳,۸۱۶,۹۸۱,۴۲۸	سود سپرده بانکی سال مالی قبل
<b>۱۵۹,۷۳۷,۶۹۸</b>	<b>۲۱۹,۸۲۳,۶۴۰</b>	<b>۹,۱۶۸,۲۳۹,۴۱۸</b>	<b>۸,۹۴۸,۴۱۵,۷۷۸</b>	

#### ۲۱- هزینه کارمزد ارکان

هزینه کارمزد ارکان به شرح زیر می باشد:

سال مالی منتهی به ۱۳۹۰/۱۱/۱۴	دوره مالی یازده ماهه و دو روزه منتهی به ۱۳۹۱/۱۰/۱۶	
ریال	ریال	
۱,۶۴۰,۱۵۶,۱۴۰	۱,۴۳۸,۳۸۲,۶۶۳	مدیر
۲,۸۷۶,۷۷۸,۲۰۶	۹۲۷,۸۰۰,۴۵۵	ضامن
۲,۳۲۹,۷۳۸,۴۲۵	۱,۲۵۷,۱۹۷,۱۰۲	متولی
۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۲,۳۲۸,۹۰۱	حسابرس
<b>۶,۹۴۶,۶۷۲,۷۷۱</b>	<b>۳,۷۱۵,۷۰۹,۱۲۱</b>	

#### ۲۲- سایر هزینه‌ها

سال مالی منتهی به ۱۳۹۰/۱۱/۱۴	دوره مالی یازده ماهه و دو روزه منتهی به ۱۳۹۱/۱۰/۱۶	
ریال	ریال	
۴۶۶,۰۵۸,۸۹۸	۱۵۱,۳۴۱,۲۱۵	هزینه تصفیه
۲۵۹,۵۷۳,۴۰۰	۲۳۹,۶۶۰,۹۲۰	هزینه های تاسیس
۲۵۴,۴۸۰,۵۵۲	۱۶۷,۸۷۲,۵۵۷	هزینه های نرم افزار
۵۲,۰۶۸,۸۲۲	۳۲,۶۱۰,۷۹۵	هزینه های عضویت در کانون ها
۹,۹۳۹,۰۷۹	۱۸۰,۰۰۰	هزینه های متفرقه
<b>۱,۰۴۲,۱۲۰,۷۵۱</b>	<b>۵۹۱,۶۶۵,۴۸۷</b>	

**صندوق سرمایه‌گذاری مشترک یکم ایرانیان**  
**یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی**  
**دوره مالی یازده ماه و دو روزه منتهی به تاریخ ۱۶ دی ماه ۱۳۹۱**

**۲۳- تعهدات و بدهی‌های احتمالی**

در تاریخ ترازنامه صندوق هیچ گونه بدهی احتمالی ندارد.

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

۱۳۹۱/۱۰/۱۶			۱۳۹۰/۱۱/۱۴			نوع وابستگی	نام	اشخاص وابسته
درصدمتلك	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	نوع واحدهای سرمایه‌گذاری	درصدمتلك	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	نوع واحدهای سرمایه‌گذاری			
۱۲.۳۲	۱۸,۷۴۴	ممتاز	۵.۸۷	۱۸,۷۴۴	ممتاز	مدیر و ضامن	تامین سرمایه نوین	مدیر و اشخاص وابسته به وی
								ضامن و اشخاص وابسته به وی
۱۵	۲۲,۸۲۱	عادی	۷.۱۴	۲۲,۸۲۱	عادی	شرکت فرعی	لیزینگ بانک اقتصاد نوین	اشخاص وابسته به متولی
۰.۰۶	۱۰۰	عادی	۰.۰۱	۵۲	عادی	مدیر سرمایه‌گذاری	حمیدرضا لهراسی	مدیر سرمایه‌گذاری و اشخاص وابسته به وی
۰.۰۶	۱۰۰	عادی	۰.۰۱	۵۲	عادی	مدیر سرمایه‌گذاری	محبوبه ابراهیمی	
۰.۰۶	۱۰۰	عادی	۰.۰۱	۵۲	عادی	مدیر سرمایه‌گذاری	محمد رضا ویم‌تاژ	

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

صندوق هیچگونه معامله‌ای با ارکان و اشخاص وابسته نداشته است.

**۲۶- رویدادهای بعد از تاریخ ترازنامه**

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