



صندوق سرمایه‌گذاری مشترک یکم ایرانیان
صورت‌های مالی
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۳

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک یکم ایرانیان

شماره ثبت: ۱۰۶۳۹

با سلام

به پیوست صورت‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری مشترک یکم ایرانیان مربوط به دوره مالی نه ماهه منتهی به تاریخ ۱۳۹۳/۰۳/۳۱ 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	۵ صورت خالص دارایی‌ها
۲	۵ صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها
	۵ یادداشت‌های توضیحی:
۳	الف. اطلاعات کلی صندوق
۴	ب. مبنای تهیه صورت‌های مالی
۵-۷	پ. خلاصه اهم رویه‌های حسابداری
۸-۲۸	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 ۱۳۹۳/۰۴/۰۵ به تأیید ارکان زیر در صندوق رسیده است.



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

www.iranianfund.com

No. ۱۷, Azadegan St., Ghaem-Magham Ave, Tehran-IRAN

Tel: +98 21 84341000

Fax: +98 21 88700775

تهران، خیابان قائم مقام فر اهانی، خیابان آرادگان، پلاک ۱۷، ساختمان شرکت تامین سرمایه نوین

تلفن: ۸۴۳۴۱۰۰۰ : ۰۲۱ ۸۴۳۴۱۰۰۰ : ۰۲۱ ۸۸۷۰۰۷۷۵ : ۰۲۱ ۸۸۷۰۰۷۷۵

تأمین سرمایه نوین

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک یکم ایرانیان

صورت خالص دارایی‌ها

در تاریخ ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۳

۱۳۹۲/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۰۳/۳۱	یادداشت	دارایی‌ها:
ریال	ریال		
۵۲,۸۰۷,۲۴۲,۶۹۲	۲۸,۵۲۲,۷۰۳,۴۸۵	۵	سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم
۵۶۸,۸۹۲,۹۰۶,۲۳۶	۷۲۴,۰۲۲,۳۰۹,۳۶۶	۶	سرمایه‌گذاری در سپرده بانکی و گواهی سپرده بانکی
۲۳۶,۶۳۷,۶۰۸,۲۸۱	۱۱۴,۰۴۷,۳۶۲,۸۲۶	۷	سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۹,۵۸۶,۶۹۳,۵۰۸	۰	۸	جاری کارگزاران
۱۰,۹۵۴,۹۵۲,۶۲۵	۱۵,۷۵۵,۱۱۶,۷۴۴	۹	حسابهای دریافتی
۲۸۴,۲۵۳,۸۶۴	۹,۱۷۳,۴۷۶	۱۰	سایر دارایی‌ها
۵۲,۰۷۰,۰۰۰	۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۱	موجودی نقد
۰	۲۳,۳۸۲,۸۸۶	۱۲	سایر حسابهای دریافتی
<u>۸۷۹,۲۱۵,۷۲۷,۲۰۶</u>	<u>۸۸۲,۴۷۰,۰۴۸,۷۸۳</u>		جمع دارایی‌ها
			<u>بدهی‌ها</u>
۷۸۲,۳۹۷,۱۶۰	۲,۹۱۶,۵۰۵,۸۸۸	۱۳	بدهی به ارکان صندوق
-	۵۰۵,۴۶۶,۰۱۱	۸	جاری کارگزاران
۸,۳۹۷,۵۴۷,۳۶۴	۱۴,۸۴۳,۸۰۴,۸۴۷	۱۴	بدهی به سرمایه‌گذاران
۲,۰۷۶,۰۰۲,۲۶۰	۱,۴۲۱,۰۸۶,۳۳۰	۱۵	سایر حسابهای پرداختی و ذخایر
<u>۱۱,۲۵۵,۹۴۶,۷۸۴</u>	<u>۱۹,۶۸۶,۸۶۳,۰۷۶</u>		جمع بدهی‌ها
<u>۸۶۷,۹۵۹,۷۸۰,۴۲۲</u>	<u>۸۶۲,۷۸۳,۱۸۵,۷۰۷</u>	۱۶	خالص دارایی‌ها
<u>۱,۰۴۰,۴۶۸</u>	<u>۱,۰۵۷,۵۰۱</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

دوره مالی نه ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۳

سال مالی منتهی به ۱۳۹۲/۰۶/۳۱	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۲/۰۳/۳۱	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۳/۳۱	یادداشت	
ریال	ریال	ریال		درآمد ها:
۶,۶۸۵,۷۲۰,۱۷۴	۹۱۷,۲۷۹,۷۸۵	۱۵,۹۲۳,۳۷۶,۲۱۰	۱۷	سود (زیان) فروش سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس
۱,۸۳۶,۶۳۲,۸۰۶	(۷۵,۸۸۶,۰۹۵)	(۱۰,۱۵,۱۷۴,۶۹۰)	۱۸	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام
۲,۲۶۱,۲۱۱,۲۶۰	۵۰۳,۶۱۳,۶۶۶	۳,۰۲۹,۵۵۵,۸۷۱	۱۹	سود سهام
۶۲,۰۸۹,۲۲۳,۱۸۵	۳۳,۷۲۸,۱۲۰,۵۱۳	۱۷۵,۱۶۷,۰۷۲,۹۳۳	۲۰	سود سپرده ها و گواهی های سپرده بانکی
۳۹,۸۰۸,۲۵۵	۳۹,۸۰۸,۲۵۵	۲۵۱,۷۸۱,۱۶۱	۲۱	سایر درآمدها
<u>۷۲,۹۱۲,۵۹۵,۶۸۰</u>	<u>۳۵,۱۱۲,۹۳۶,۱۲۴</u>	<u>۱۹۳,۳۵۶,۶۱۱,۴۸۵</u>		جمع درآمدها
				هزینه ها:
(۲,۸۷۱,۹۵۱,۲۶۴)	(۱,۳۲۲,۹۷۳,۱۶۶)	(۷,۲۶۴,۶۴۵,۳۸۷)	۲۲	هزینه کارمزد ارکان
(۳۳۲,۷۵۴,۵۷۸)	(۲۱۴,۶۵۷,۹۷۶)	(۶۹۹,۸۱۰,۷۴۲)	۲۳	سایر هزینه ها
<u>(۳,۲۰۵,۷۰۵,۸۴۲)</u>	<u>(۱,۵۳۷,۶۳۱,۱۴۲)</u>	<u>(۷,۹۶۴,۴۵۶,۱۲۹)</u>		جمع هزینه ها
<u>۶۹,۷۰۶,۸۸۹,۸۳۸</u>	<u>۳۳,۵۷۵,۳۰۴,۹۸۲</u>	<u>۱۸۵,۳۹۲,۱۵۵,۳۵۶</u>		سود خالص
۱۷.۷۲%	۹.۷۳%	۱۹%		بازده میانگین سرمایه گذاری ^۱
۸.۰۲%	۱۲.۰۷%	۲۱.۴۹%		بازده سرمایه گذاری پایان سال ^۲

صورت گردش خالص دارایی‌ها

سال مالی منتهی به ۱۳۹۲/۰۶/۳۱	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۲/۰۳/۳۱	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۳/۳۱	تعداد	
ریال	ریال	ریال		خالص دارایی های اول دوره
۳۵۸,۳۳۲,۹۰۵,۳۸۲	۳۵۸,۳۳۲,۹۰۵,۳۸۲	۸۶۷,۹۵۹,۷۸۰,۴۲۲	۸۳۴,۲۰۲	
۸۷۶,۴۷۶,۷۶۷,۴۲۵	۲۱۳,۵۸۵,۷۷۰,۱۹۶	۶۲۹,۳۸۶,۹۸۹,۴۵۷	۵۹۸۵۷۷	واحد های سرمایه گذاری صادر شده طی دوره
(۲۰۵,۷۶۱,۶۴۵,۳۴۳)	(۱۲۷,۶۶۹,۵۷۸,۵۳۱)	(۶۴۸,۵۹۴,۱۹۱,۹۷۱)	(۶۱۶,۹۰۹)	واحد های سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره
(۲۳۰,۷۹۵,۱۲۶,۸۸۰)	(۱۹۹,۶۲۶,۰۹۷,۵۶۷)	(۱۷۰,۶۳۹,۸۵۴,۵۵۹)	۰	سود پرداختی صندوق
.	.	(۷۲۱,۶۹۲,۹۹۸)	۰	تعدیلات
<u>۶۹,۷۰۶,۸۸۹,۸۳۸</u>	<u>۳۳,۵۷۵,۳۰۴,۹۸۲</u>	<u>۱۸۵,۳۹۲,۱۵۵,۳۵۶</u>	-	سود خالص دوره
<u>۸۶۷,۹۵۹,۷۸۰,۴۲۲</u>	<u>۲۷۸,۱۹۸,۳۰۴,۴۶۲</u>	<u>۸۶۲,۷۸۳,۱۸۵,۷۰۷</u>	<u>۸۱۵,۸۷۰</u>	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 = $\frac{\text{تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال} \pm \text{سود (زیان) خالص}}{\text{خالص دارایی‌های پایان سال}}$

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک یکم ایرانیان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی نه ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۳

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 که طی جلسه مجمع مورخ ۱۳۹۱/۰۴/۲۷، دوره فعالیت صندوق سرمایه‌گذاری به مدت ۲ سال دیگر تمدید گردید و صندوق در تاریخ ۱۳۹۱/۱۰/۱۷ تحت شماره ۳۰۷۸۴ در اداره ثبت شرکت‌ها به ثبت رسیده است. مرکز اصلی صندوق تهران، خیابان 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 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

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک یکم ایرانیان

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۳

باشند، از حق رأی در مجمع برخوردارند. در تاریخ ترازنامه 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	شرکت تامین سرمایه نوین	۱۸.۷۴۴	۳۷٪
۲	بانک اقتصاد نوین	۱۲.۵۰۰	۲۵٪
۳	شرکت سرمایه‌گذاری فرهنگیان	۱۸.۷۵۶	۳۸٪
	جمع	۵۰.۰۰۰	۱۰۰٪

مدیر صندوق، شرکت تامین 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، 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 عبارتست از: تهران- خیابان میرداماد- نفت شمالی- نبش خیابان نهم- پلاک ۳۱- واحد ۲۳.

ضامن جبران خسارت یا سود، بانک سرمایه است که در تاریخ ۱۳۸۴/۱۰/۱۸ با شماره ثبت ۲۶۲۳۷۷ نزد مرجع ثبت شرکت‌های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی ضامن جبران خسارت یا سود عبارت است از تهران- خیابان سپهبد قرنی- نبش کوچه اراک- طبقه ۶

ضامن نقدشوندگی، بانک اقتصاد نوین است که در تاریخ ۱۳۸۰/۰۴/۱۸ با شماره ثبت ۱۷۷۱۳۲ نزد مرجع ثبت شرکت‌های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی ضامن نقدشوندگی عبارت است از تهران- خیابان ولیعصر- روبه‌روی ورودی بزرگراه نیایش- بلوار اسفندیار- شماره ۲۸.

حسابرس صندوق، موسسه حسابرسی بیات رایان است که در تاریخ ۱۳۷۲/۰۴/۰۳ به شماره ثبت ۱۹۱۰ نزد مرجع ثبت شرکت‌های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی حسابرس عبارتست از تهران، خیابان کریم‌خان زند، خیابان ایرانشهر شمالی، پلاک ۲۴۳.

مدیر ثبت، شرکت کارگزاری تامین 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 نه ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۳

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 نه ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۳

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.

عنوان هزینه	شرح نحوه محاسبه هزینه
هزینه‌های تأسیس (شامل تبلیغ پذیره‌نویسی)	معادل ۵ هزار از وجوه جذب شده در پذیره‌نویسی اولیه حداکثر تا مبلغ ۱۰۰۰ ریال با ارائه مدارک مثبت به تصویب مجمع صندوق
هزینه‌های برگزاری مجمع صندوق	حداکثر تا مبلغ ۱۰ میلیون ریال برای برگزاری مجامع در طول یک سال مالی با ارائه مدارک مثبت به تصویب مجمع صندوق
کارمزد مدیر	سالانه ۱۵ در هزار از متوسط روزانه ارزش سهام و حق تقدم سهام تحت تملک صندوق به علاوه ۳ در هزار از ارزش روزانه اوراق بهادار با درآمد ثابت تحت تملک صندوق و ۱۰ درصد از تفاوت روزانه سود علی‌الحساب دریافتی ناشی از سپرده‌گذاری در گواهی سپرده یا حساب‌های سرمایه‌گذاری بانک‌ها یا مؤسسات مالی و اعتباری ایرانی نسبت به بالاترین سود علی‌الحساب دریافتی همان نوع سپرده در زمان افتتاح سپرده.
کارمزد متولی	سالانه ۲ در ده هزار از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی‌های صندوق، که حداقل ۵۰ و حداکثر ۲۶۰ میلیون ریال خواهد بود
کارمزد ضامن نقدشوندگی	سالانه ۱ درصد از ارزش روزانه سهام و حق تقدم سهام و ۰.۱۵ درصد از ارزش سایر دارایی‌های صندوق
کارمزد ضامن جریان خسارت یا سود	سالانه ۱ درصد از ارزش روزانه سهام و حق تقدم سهام و ۰.۱۵ درصد از ارزش سایر دارایی‌های صندوق
حق الزحمه حسابرس	سالانه مبلغ ثابت ۱۵۰ میلیون ریال با احتساب مالیات بر ارزش افزوده
حق الزحمه و کارمزد تصفیه مدیر صندوق	معادل یک در هزار خالص ارزش روز دارایی‌های صندوق می‌باشد.
حق پذیرش و عضویت در کانون‌ها	معادل مبلغ تعیین شده توسط کانون‌های مذکور، مشروط بر این که عضویت در این کانون‌ها طبق مقررات اجباری باشد یا عضویت به تصویب مجمع صندوق برسد.
هزینه‌های دسترسی به نرم‌افزار، تارنما و خدمات پشتیبانی آن‌ها	هزینه‌ی دسترسی به نرم‌افزار صندوق، نصب و راه‌اندازی تارنمای آن و هزینه‌های پشتیبانی آنها سالانه تا سقف ۲۵۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبت و با تصویب مجمع صندوق.

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک یکم ایرانیان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی نه ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۳

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 نه ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۳

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:

درصد به کل دارایی‌ها	۱۳۹۲/۰۶/۳۱		درصد به کل دارایی‌ها	۱۳۹۳/۰۳/۳۱		
	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده		خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	
	ریال	ریال		ریال	ریال	
۱.۶۴٪	۱۴,۴۴۴,۵۶۴,۸۸۵	۱۴,۰۶۸,۹۸۰,۳۷۹	۰.۰٪	.	.	محصولات شیمیایی
۰.۰٪	.	.	۰.۲۳٪	۲,۰۲۵,۸۳۳,۴۷۰	۲,۰۲۶,۸۵۱,۱۶۵	خودرو وساخت قطعات
۱.۰۳٪	۹,۰۵۸,۷۵۷,۴۹۸	۸,۱۸۳,۵۰۲,۶۵۶	۰.۰٪	.	.	استخراج کانه های فلزی
۰.۵۶٪	۴,۸۹۷,۵۸۹,۴۹۴	۴,۴۴۲,۵۴۳,۶۹۹	۰.۸۴٪	۷,۴۱۱,۲۱۳,۳۲۹	۷,۸۷۰,۴۵۲,۱۲۴	فلزات اساسی
۰.۶۴٪	۵,۶۵۵,۶۷۲,۶۷۵	۵,۵۰۱,۳۹۹,۲۷۳	۰.۳۴٪	۲,۸۴۳,۳۴۰,۸۴۳	۲,۹۱۴,۰۷۶,۶۸۵	شرکت‌های چند رشته ای صنعتی
۰.۲۲٪	۱,۹۳۰,۹۲۴,۲۱۰	۲,۱۸۱,۶۵۳,۴۹۵	۰.۰٪	.	.	واسطه گری های مالی و پولی
۰.۴۷٪	۴,۱۴۶,۰۲۹,۸۶۰	۳,۰۴۶,۰۱۳,۴۸۰	۰.۲۹٪	۲,۵۶۵,۲۱۵,۴۹۵	۱,۸۹۲,۴۳۴,۸۹۰	سیمان، آهک و گچ
۰.۳۸٪	۳,۲۷۴,۹۱۱,۱۰۰	۳,۵۸۱,۴۹۹,۳۷۳	۰.۰٪	.	.	خدمات فنی و مهندسی
۰.۳۲٪	۲,۷۷۹,۴۴۵,۰۳۲	۲,۸۹۹,۱۹۲,۸۸۱	۰.۰٪	.	.	ماشین آلات و دستگاه‌های برقی
۰.۲۸٪	۲,۴۵۵,۴۷۰,۵۱۰	۲,۸۲۷,۰۷۳,۱۹۵	۰.۴۵٪	۳,۹۳۴,۰۹۷,۲۵۰	۴,۰۶۱,۸۴۴,۹۵۵	مخابرات
۰.۱۹٪	۱,۶۶۹,۷۹۲,۹۱۱	۱,۷۹۸,۹۲۹,۱۴۱	۰.۳۲٪	۲,۸۶۲,۲۴۱,۳۲۰	۳,۲۶۰,۱۵۳,۱۷۴	انبوه سازی املاک و مستغلات
۰.۱۵٪	۱,۳۳۱,۲۲۶,۰۲۱	۱,۳۹۱,۰۳۰,۵۴۸	۰.۰٪	.	.	لاستیک و پلاستیک
۰.۱۰٪	۸۷۱,۷۲۶,۵۶۸	۸۵۹,۳۵۶,۲۷۲	۰.۰٪	.	.	رایانه و فعالیت های وابسته به آن
۰.۰۱٪	۱۰۲,۱۲۰,۹۱۸	۹۹,۰۹۹,۳۲۱	۰.۴۶٪	۴,۰۴۳,۹۵۵,۰۶۰	۴,۷۷۹,۱۱۵,۰۵۲	سرمایه گذاریها
۰.۰٪	.	.	۰.۲۱٪	۱,۸۲۶,۸۰۶,۷۱۸	۱,۸۶۶,۸۲۸,۷۵۲	فرآورده های نفتی ، کک وسوخت هسته ای
۰.۰۱٪	۸۹,۰۰۱,۰۱۰	۹۰,۳۳۶,۱۷۳	۰.۰٪	.	.	مواد و محصولات دارویی
۶.۰۱٪	۵۲,۸۰۷,۲۴۲,۶۹۲	۵۰,۹۷۰,۶۰۹,۸۸۶	۲.۲۳٪	۲۸,۵۲۲,۷۰۳,۴۸۵	۲۹,۶۸۱,۷۵۶,۷۹۹	

۶- سرمایه‌گذاری در سپرده‌های بانکی و گواهی سپرده‌های بانکی:

۱۳۹۲/۰۶/۳۱		۱۳۹۳/۰۳/۳۱		یادداشت
مبلغ	ریال	مبلغ	ریال	
۵۶۸,۸۹۲,۹۰۶,۲۳۶		۷۲۴,۰۲۲,۳۰۹,۳۶۶		۶-۱ سرمایه گذاری در سپرده بانکی
۵۶۸,۸۹۲,۹۰۶,۲۳۶		۷۲۴,۰۲۲,۳۰۹,۳۶۶		

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک یکم ایرانیان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی نه ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۳

۶-۱- سرمایه‌گذاری در سپرده‌های بانکی

۱۳۹۲/۰۶/۳۱		۱۳۹۳/۰۳/۳۱		نرخ سود	
درصد از کل دارایی‌ها	مبلغ ریال	درصد از کل دارایی‌ها	مبلغ ریال		
٪۰.۰۰	۰	٪۰.۱۲	۱,۰۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳.۵	کوتاه مدت - ۲-۵۱۵۲۵۳۶۱-۸۵۰-۱۰۲-بانک اقتصاد نوین
٪۰.۰۰	۷۰,۷۰۹,۴۷۴,۸۵۴	٪۲.۱۷	۱۹,۱۱۹,۹۴۵,۹۹۷	۲۳.۵	کوتاه مدت - ۱-۵۱۵۲۵۳۶۱-۸۵۰-۱۴۷-بانک اقتصاد نوین
٪۰.۰۰	۰	٪۰.۰۲	۱۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳.۵	کوتاه مدت - ۱-۵۱۵۲۵۳۶۱-۸۵۰-۱۴۲-بانک اقتصاد نوین
٪۰.۰۰	۰	٪۰.۰۵	۴۰۱,۷۸۹,۷۳۵	۲۳.۵	کوتاه مدت - ۱-۵۱۵۲۵۳۶۱-۸۵۰-۱۶۳-بانک اقتصاد نوین
٪۰.۰۰	۰	٪۰.۰۱	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳.۵	کوتاه مدت - ۱-۵۱۵۲۵۳۶۱-۸۵۰-۱۱۹-بانک اقتصاد نوین
٪۵۳.۴۹	۴۷۰,۲۶۹,۶۲۶,۳۳۱	٪۷۹.۶۶	۷۰۲,۹۷۲,۸۹۳,۱۳۸	۲۷	کوتاه مدت - ۰۲۰۰۴۲۰۹۴۱۰۰۸-بانک آینده
٪۳.۱۷	۲۷,۹۱۰,۰۰۰,۰۰۰	٪۰.۰۰	۰	۲۵	موسسه اعتباری توسعه
٪۰.۰۰	۲۰۰,۰۰۰	٪۰.۰۰	۰	۱۸	موسسه اعتباری توسعه
٪۰.۰۰	۱۰۲,۳۲۶	٪۰.۰۰	۰	۶	موسسه اعتباری توسعه
٪۰.۰۰	۳,۱۱۲,۷۲۵	٪۰.۰۰	۵۲۴,۴۵۹	۷	کوتاه مدت - ۱-۸۸۶۰۸۸۶-۸۱۰-۱۰۱-بانک سرمایه
٪۰.۰۰	۳۹۰,۰۰۰	٪۰.۰۲	۱۹۷,۱۵۶,۰۳۷	۷	کوتاه مدت - ۴۷۴۷۴۸۵۹۷۸-بانک ملت
٪۵۶.۶۶	۵۶۸,۸۹۲,۹۰۶,۲۳۶	٪۸۲.۰۴	۷۲۴,۰۲۲,۳۰۹,۳۶۶		

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

۱۳۹۲/۰۶/۳۱		۱۳۹۳/۰۳/۳۱		یادداشت	
مبلغ ریال	مبلغ ریال	مبلغ ریال	مبلغ ریال		
۱۷۴,۵۲۷,۵۹۰,۹۰۲	۰	۰	۰	۷-۱	اوراق مشارکت بورسی یا فرابورسی
۶۲,۱۱۰,۰۱۷,۳۷۹	۱۱۴,۰۴۷,۲۶۲,۸۲۶	۱۱۴,۰۴۷,۲۶۲,۸۲۶	۱۱۴,۰۴۷,۲۶۲,۸۲۶	۷-۲	اوراق اجاره
۲۳۶,۶۳۷,۶۰۸,۲۸۱	۱۱۴,۰۴۷,۲۶۲,۸۲۶	۱۱۴,۰۴۷,۲۶۲,۸۲۶	۱۱۴,۰۴۷,۲۶۲,۸۲۶		

صندوق سرمایه گذاری مشترک یکم ایرانیان

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۳

۷-۱ - اوراق مشارکت بورسی یا فرابورسی

۱۳۹۲/۰۶/۳۱		۱۳۹۳/۰۳/۳۱		نرخ	
درصد از کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	تاریخ سررسید	نرخ
	ریال		ریال		درصد
٪۱۱.۴۲	۱۰۰,۴۲۴,۲۰۰,۰۰۰	٪۰.۰۰	۰	۱۳۹۵/۱۲/۱۲	۲۰
٪۶.۱۷	۵۴,۳۴۵,۹۰۴,۶۶۳	٪۰	۰	۱۳۹۴/۱۲/۱۳	۲۰
٪۲.۳۴	۱۹,۷۳۱,۹۶۱,۳۳۰	٪۰.۰۰	۰	۱۳۹۵/۱۲/۲۲	۲۰
٪۰.۰۱	۱۳۵,۵۲۵,۰۰۹	٪۰.۰۰	۰	۱۳۹۴/۱۰/۰۷	۲۰
٪۱۹.۸۵	۱۷۴,۵۲۷,۵۹۰,۹۰۲	٪۰.۰۰	۰		

طرح آب و فاضلاب خوزستان ۹۱
 پروژه های شهرداری شیراز
 اوراق مشارکت شهرداری شیراز
 مشارکت بوتان

۷-۲ - اوراق اجاره

۱۳۹۲/۰۶/۳۱		۱۳۹۳/۰۳/۳۱		نرخ	
درصد از کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	تاریخ سررسید	نرخ
	ریال		ریال		درصد
٪۷.۰۶	۶۲,۰۵۸,۰۲۶,۱۴۵	٪۹.۳۸	۸۱,۷۴۴,۰۲۵,۹۲۶	۱۳۹۶/۰۱/۲۸	۲۰
٪۰.۰۱	۵۱,۹۹۰,۴۳۴	٪۳.۵۵	۳۱,۳۰۳,۳۲۶,۹۰۰	۱۳۹۳/۱۲/۲۶	۲۰
٪۷.۰۶	۶۲,۱۱۰,۱۷۰,۳۷۹	٪۱۲.۹۲	۱۱۴,۰۲۷,۲۶۲,۸۲۶		

اجاره رایان
 مرحله آبان

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک یکم ایرانیان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی نه ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۳

۸- جاری کارگزاران

جاری کارگزاران به تفکیک به شرح زیر می باشد:

۱۳۹۲/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۰۳/۳۱				
مانده پایان سال	مانده پایان دوره	گردش بستکار	گردش بدهکار	مانده ابتدای دوره	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۹,۵۸۶,۶۹۳,۵۰۸	(۵۰۵,۴۶۶,۰۱۱)	(۲,۰۱۵,۷۸۳,۶۴۲,۳۷۳)	۲,۰۰۵,۶۹۱,۴۸۲,۸۵۴	۹,۵۸۶,۶۹۳,۵۰۸	شرکت کارگزاری تامین سرمایه نوین
<u>۹,۵۸۶,۶۹۳,۵۰۸</u>	<u>(۵۰۵,۴۶۶,۰۱۱)</u>	<u>(۲,۰۱۵,۷۸۳,۶۴۲,۳۷۳)</u>	<u>۲,۰۰۵,۶۹۱,۴۸۲,۸۵۴</u>	<u>۹,۵۸۶,۶۹۳,۵۰۸</u>	

۹- حساب‌های دریافتنی

حساب‌های دریافتنی به تفکیک به شرح زیر است:

۱۳۹۲/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۰۳/۳۱				
تنزیل شده	تفاوت ارزش اسمی و مبلغ تنزیل شده	تنزیل شده	نرخ تنزیل	تنزیل نشده	
ریال	ریال	ریال	درصد	ریال	
۷,۶۸۶,۰۰۱,۹۱۵	(۹۰۲,۶۴۱)	۱۱,۶۱۷,۸۲۱,۳۱۴	-	۱۱,۶۱۸,۷۲۳,۹۵۵	سود دریافتنی سپرده های بانکی
۳,۲۶۸,۹۵۰,۷۱۰	(۲,۳۶۷,۸۲۰)	۴,۱۳۷,۲۹۵,۴۳۰	۲۵	۴,۱۳۹,۶۶۳,۲۵۰	سود سهام
<u>۱۰,۹۵۴,۹۵۲,۶۲۵</u>	<u>(۳,۲۷۰,۴۶۱)</u>	<u>۱۵,۷۵۵,۱۱۶,۷۴۴</u>		<u>۱۵,۷۵۸,۳۸۷,۲۰۵</u>	

۹-۱- سود سپرده‌های بانکی با همان نرخ سود سپرده تنزیل می‌شود.

۱۰- سایر دارایی‌ها

۱۳۹۲/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۰۳/۳۱				
مانده در پایان سال	مانده در پایان دوره	استهلاک دوره	مخارج اضافه شده طی دوره	مانده در ابتدای دوره	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۹۵,۲۹۴,۹۶۰	.	.	.	.	مخارج تاسیس
۱۸۸,۹۵۸,۹۰۴	۹,۱۷۳,۴۷۶	(۳۳۴,۲۹۵,۰۲۸)	۱۵۴,۵۰۹,۶۰۰	۱۸۸,۹۵۸,۹۰۴	مخارج تشکیل مجامع و نرم افزار
<u>۲۸۴,۲۵۳,۸۶۴</u>	<u>۹,۱۷۳,۴۷۶</u>	<u>(۳۳۴,۲۹۵,۰۲۸)</u>	<u>۱۵۴,۵۰۹,۶۰۰</u>	<u>۱۸۸,۹۵۸,۹۰۴</u>	

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک یکم ایرانیان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی نه ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۳

۱۱- موجودی نقد

موجودی نقد صندوق به شرح زیر می‌باشد:

۱۳۹۲/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۰۳/۳۱	
ریال	ریال	
۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	حساب جاری بانک سرمایه
۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	حساب جاری بانک اقتصاد نوین
۰	۳۰,۰۰۰,۰۰۰	حساب جاری بانک آینده
۷۰,۰۰۰	۰	حساب جاری بانک ملت
۵۲,۰۷۰,۰۰۰	۹۰,۰۰۰,۰۰۰	

۱۲- سایر حسابهای دریافتنی

۱۳۹۲/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۰۳/۳۱	
ریال	ریال	
۰	۲۳,۳۸۲,۸۸۶	بانک سرمایه
۰	۲۳,۳۸۲,۸۸۶	

۱۳- پرداختنی به ارکان صندوق

پرداختنی به ارکان صندوق به شرح زیر است:

۱۳۹۲/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۰۳/۳۱	
ریال	ریال	
۲۰۶,۹۳۸,۱۷۱	۱,۷۴۷,۲۹۸,۳۶۴	مدیر
۳۵۹,۹۱۳,۰۸۸	۴۹۳,۲۳۲,۳۷۷	ضامن نقدشوندگی
۷۵,۳۲۰,۶۴۹	۳۸۷,۷۰۶,۲۳۴	ضامن جبران خسارت یا سود
۲۸,۶۸۳,۹۲۵	۵۹,۱۵۲,۱۳۹	متولی
۱۱۱,۵۴۱,۳۲۷	۲۲۹,۱۱۶,۷۷۴	حسابرس
۷۸۲,۳۹۷,۱۶۰	۲,۹۱۶,۵۰۵,۸۸۸	

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک یکم ایرانیان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی نه ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۳

۱۴- پرداختی به سرمایه‌گذاران

پرداختی به سرمایه‌گذاران متشکل از اقلام زیر می‌باشد:

	۱۳۹۳/۰۳/۳۱	۱۳۹۲/۰۶/۳۱	
	ریال	ریال	
	۱۴,۲۶۵,۱۰۰,۰۰۰	۸,۱۵۵,۰۰۰,۰۰۰	بابت درخواست صدور
	۹,۵۹۴,۹۵۸	۱۰,۵۴۵,۶۵۶	بابت تتمه واحدهای صادر شده
	۵۶۹,۱۰۹,۸۸۹	۲۳۲,۰۰۱,۷۰۸	بابت تتمه واحدهای ابطال
	۰	۰	سود پرداختی به سرمایه‌گذاران
	۱۴,۸۴۳,۸۰۴,۸۴۷	۸,۳۹۷,۵۴۷,۳۶۴	

۱۵- سایر حساب‌های پرداختی و ذخایر

سایر حساب‌های پرداختی و ذخایر به شرح زیر می‌باشد:

	۱۳۹۳/۰۳/۳۱	۱۳۹۲/۰۶/۳۱	
	ریال	ریال	
	۱,۲۸۶,۳۷۶,۴۴۶	۱,۲۸۶,۳۷۶,۴۴۶	ذخیره تصفیه
	۹۶,۳۲۶,۹۹۸	۱۹۰,۰۰۰,۰۰۰	ذخیره هزینه‌های پرداخت نشده
	۰	۵۸۳,۳۳۳,۳۰۰	پیش دریافت اوراق مشارکت
	۳۸,۳۸۲,۸۸۶	۱۶,۲۹۲,۵۱۴	سایر
	۱,۴۲۱,۰۸۶,۳۳۰	۲,۰۷۶,۰۰۲,۲۶۰	

۱۶- خالص دارایی‌ها

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

	۱۳۹۳/۰۳/۳۱	۱۳۹۲/۰۶/۳۱		
	ریال	ریال	تعداد	
	۸۰۹,۹۰۸,۱۴۵,۲۱۶	۸۱۵,۹۳۶,۴۲۲,۷۴۵	۷۸۴,۲۰۲	واحدهای سرمایه‌گذاری عادی
	۵۲,۸۷۵,۰۴۰,۴۹۱	۵۲,۰۲۳,۳۵۷,۶۷۷	۵۰,۰۰۰	واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز
	۸۶۲,۷۸۳,۱۸۵,۷۰۷	۸۶۷,۹۵۹,۷۸۰,۴۲۲	۸۳۴,۲۰۲	جمع واحدهای سرمایه‌گذاری

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک یکم ایرانیان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی نه ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۳

۱۷- سود (زیان) فروش اوراق بهادار

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

سال مالی منتهی به ۱۳۹۲/۰۶/۳۱	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۲/۰۳/۳۱	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۳/۳۱	
مبلغ	مبلغ	مبلغ	یادداشت
ریال ۶,۶۸۵,۷۲۰,۱۷۴	ریال ۹۱۷,۲۷۹,۷۸۵	ریال ۱۶,۶۷۵,۷۴۳,۷۵۹	۱۷-۱
.	.	۷۵۲,۳۶۷,۵۴۹-	۱۷-۲
<u>۶,۶۸۵,۷۲۰,۱۷۴</u>	<u>۹۱۷,۲۷۹,۷۸۵</u>	<u>۱۵,۹۲۳,۳۷۶,۲۱۰</u>	اوراق مشارکت بورسی یا فرابورسی اوراق اجاره

صندوق سرمایه گذاری مشترک یکم ایرانیان

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۳

۱۷- سود (زیان) فروش اوراق بهادار

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

سال مالی منتهی به ۱۳۹۲/۰۶/۳۱	سود (زیان) فروش ریال	سود (زیان) فروش ریال	سود (زیان) فروش ریال	مبایات ریال	کاربرد ریال	ارزش دفتری ریال	بهای فروش ریال	تعداد
۳۱۶,۸۵,۶۷۲	(۶,۱۸۷,۳۲۳)	۱۲,۳۸۹,۶۶۴	۱۳,۱۰۸,۲۶۵	۲,۴۵۸,۳۲۲,۲۴۲	۲,۴۵۸,۳۲۲,۲۴۲	۲,۴۵۸,۳۲۲,۲۴۲	۲,۴۵۸,۳۲۲,۲۴۲	۴۳۶,۵۸۳
.	۲۵۰,۴۴,۵۴۷	۲۱,۹۶۶,۳۴۸	۲۳,۲۴۰,۳۹۷	۴,۳۱۲,۰۱۶,۳۸۹	۴,۳۱۲,۰۱۶,۳۸۹	۴,۳۱۲,۰۱۶,۳۸۹	۴,۳۱۲,۰۱۶,۳۸۹	۱,۴۰۰,۰۰۰
.	۱,۱۲۳,۰۴۱,۵۲۰	۳۴,۵۳۳,۸۹۰	۳۸,۶۴۲,۳۳۴	۶,۱۰۶,۷۶۸,۰۶۰	۶,۱۰۶,۷۶۸,۰۶۰	۶,۱۰۶,۷۶۸,۰۶۰	۶,۱۰۶,۷۶۸,۰۶۰	۸۵۵,۷۸۰
.	(۴۰,۹۰۹,۸۷۳)	۴۴,۱۴۶,۶۲۶	۲۶,۸۰۷,۱۳۰	۹,۱۴۸,۹۹۱,۳۲۹	۹,۱۴۸,۹۹۱,۳۲۹	۹,۱۴۸,۹۹۱,۳۲۹	۹,۱۴۸,۹۹۱,۳۲۹	۲۰,۰۰۰,۰۰۰
.	۴۲,۸۸۸,۳۵۸	۱,۹۶۷,۵۰۰	۲,۰۸۱,۶۱۵	۳۴۶,۵۲۴,۵۲۷	۳۴۶,۵۲۴,۵۲۷	۳۴۶,۵۲۴,۵۲۷	۳۴۶,۵۲۴,۵۲۷	۱۰۰,۰۰۰
۶۳۷,۱۴۷,۷۶	۱۲۲,۲۲۹,۴۵۱	۱۴,۸۹۹,۵۰۰	۱۵,۲۶۲,۶۷۱	۲,۸۲۶,۵۰۷,۳۷۸	۲,۸۲۶,۵۰۷,۳۷۸	۲,۸۲۶,۵۰۷,۳۷۸	۲,۸۲۶,۵۰۷,۳۷۸	۱۰,۰۰۰,۰۰۰
۲۶۷,۱۶۶,۸۹۴	۱۸۷,۰۶۷,۵۲۶	۳۵,۲۱۰,۰۲۰	۳۷,۵۲۲,۰۲۰	۶,۷۸۱,۳۴۶,۲۸۹	۶,۷۸۱,۳۴۶,۲۸۹	۶,۷۸۱,۳۴۶,۲۸۹	۶,۷۸۱,۳۴۶,۲۸۹	۲۲,۰۰۰,۰۰۰
(۴۴۷,۸۵,۹۲۱)	۶,۰۴۱,۱۷۸	۱۰,۹۳۹,۸۸۷	۱۱,۵۷۴,۴۰۱	۲,۱۵۹,۴۲۱,۹۷۴	۲,۱۵۹,۴۲۱,۹۷۴	۲,۱۵۹,۴۲۱,۹۷۴	۲,۱۵۹,۴۲۱,۹۷۴	۷۰۰,۰۰۰
.	(۱۸۸,۲۲۱,۹۸۴)	۲۵,۳۳۸,۰۶۷	۲۶,۸۰۷,۶۷۵	۵۲,۰۳۶,۸۶۰	۵۲,۰۳۶,۸۶۰	۵۲,۰۳۶,۸۶۰	۵۲,۰۳۶,۸۶۰	۴,۳۰۰,۰۰۰
.	(۱,۴۹۰,۷۵۷,۵۶۱)	۵,۲۴۴,۰۰۰	۵۶۰,۱۰,۵۲	۲,۴۲۸,۶۶۲,۵۰۹	۲,۴۲۸,۶۶۲,۵۰۹	۲,۴۲۸,۶۶۲,۵۰۹	۲,۴۲۸,۶۶۲,۵۰۹	۲۰۰,۰۰۰
.	۲۴,۴۶۹,۰۱۲	۴,۹۴۴,۶۶۵	۴,۹۴۴,۶۶۵	۹۰۴,۳۷۳,۸۲۳	۹۰۴,۳۷۳,۸۲۳	۹۰۴,۳۷۳,۸۲۳	۹۰۴,۳۷۳,۸۲۳	۵۰,۰۰۰
.	۳۷۴,۷۵۷,۱۵۲	۱۱,۵۴۸,۸۸۵	۱۲,۲۱۸,۷۲۰	۱,۹۱۱,۳۵۲,۱۵۷	۱,۹۱۱,۳۵۲,۱۵۷	۱,۹۱۱,۳۵۲,۱۵۷	۱,۹۱۱,۳۵۲,۱۵۷	۱,۴۰۰,۰۰۰
(۳,۴۷۴,۵۹۷)	۱۹۵,۵۸۵,۰۱۲	۴,۵۳۸,۰۰۰	۴,۸۰۱,۲۰۴	۷۰۲,۶۷۵,۷۸۴	۷۰۲,۶۷۵,۷۸۴	۷۰۲,۶۷۵,۷۸۴	۷۰۲,۶۷۵,۷۸۴	۲۵,۰۰۰
۶۳۳,۹۵۱,۸۹۸	.	.	.	.	.	.	.	.
(۳۶۸,۰۵۸,۱۴)	.	.	.	.	.	.	.	.
(۲۲۲,۳۸۰,۳۳۴)	.	.	.	.	.	.	.	.
۳۱۹,۶۳۳,۳۲۸	(۲۲۲,۰۰۰,۹۴۱)	۱۳,۸۳۹,۹۸۳	۱۴,۶۴۲,۷۰۲	۲,۹۶۱,۵۲۲,۳۶۱	۲,۹۶۱,۵۲۲,۳۶۱	۲,۹۶۱,۵۲۲,۳۶۱	۲,۹۶۱,۵۲۲,۳۶۱	۸۰,۰۰۰
.	(۳۶,۳۲۸,۱۵۰)	۷,۹۷۲,۴۶۱	۷,۹۶۶,۹۱۷	۱,۵۷۹,۲۶۱,۸۷۷	۱,۵۷۹,۲۶۱,۸۷۷	۱,۵۷۹,۲۶۱,۸۷۷	۱,۵۷۹,۲۶۱,۸۷۷	۵۰,۰۰۰
.	۴۷۹,۴۹۹,۱۳۱	۴۲,۸۲۵,۹۶۶	۴۳,۲۶۹,۱۸۷	۷,۹۹۹,۳۰۴,۴۹۸	۷,۹۹۹,۳۰۴,۴۹۸	۷,۹۹۹,۳۰۴,۴۹۸	۷,۹۹۹,۳۰۴,۴۹۸	۲۳۵,۰۰۰
.	۷۶۰,۴۴۰,۶۸۹	۱۹,۰۷۰,۰۹۲	۲۰,۱۷۶,۱۵۷	۲,۰۱۴,۳۲۱,۴۶۳	۲,۰۱۴,۳۲۱,۴۶۳	۲,۰۱۴,۳۲۱,۴۶۳	۲,۰۱۴,۳۲۱,۴۶۳	۳۱۰,۰۰۰
.	۶۹۲,۰۹۶,۱۱۱	۳۳,۵۴۴,۳۸۷	۳۵,۴۹۰,۰۶۷	۵,۹۴۲,۷۶۲,۷۶۷	۵,۹۴۲,۷۶۲,۷۶۷	۵,۹۴۲,۷۶۲,۷۶۷	۵,۹۴۲,۷۶۲,۷۶۷	۱۸۲,۴۰۰
.	(۱۲۱,۱۱۰,۶۰۱)	۷,۰۰۰,۱۲۱	۷,۴۰۶,۱۲۸	۱,۵۰۶,۲۳۰,۴۲۲	۱,۵۰۶,۲۳۰,۴۲۲	۱,۵۰۶,۲۳۰,۴۲۲	۱,۵۰۶,۲۳۰,۴۲۲	۱۴۶,۰۸۶
.	(۱۵,۴۵۱,۲۶۴)	۱,۷۲۱,۰۲۳	۱,۷۵۸,۸۸۶	۳۵۶,۱۷۶,۰۲۸	۳۵۶,۱۷۶,۰۲۸	۳۵۶,۱۷۶,۰۲۸	۳۵۶,۱۷۶,۰۲۸	۳۰,۷۴۷
.	۱,۹۳۸,۷۷۸,۳۱۸	۴۲,۵۹۸,۳۴۴	۴۳,۵۲۵,۵۰۸	۶,۴۹۴,۷۵۶,۴۶۲	۶,۴۹۴,۷۵۶,۴۶۲	۶,۴۹۴,۷۵۶,۴۶۲	۶,۴۹۴,۷۵۶,۴۶۲	۳۳۰,۷۵۷۹
.	(۳,۵۲۸,۲۴۴)	۴,۰۰۲,۳۲۸	۴,۰۰۲,۳۲۱	۷۹۵,۲۸۹,۷۹۰	۷۹۵,۲۸۹,۷۹۰	۷۹۵,۲۸۹,۷۹۰	۷۹۵,۲۸۹,۷۹۰	۱۲۳,۰۰۰
۸۷,۷۹۲,۰۸۸	.	.	.	.	.	.	.	.
۱۲۳,۹۰۱,۷۴۲	.	.	.	.	.	.	.	.

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک یکم ایرانیان
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۳

سال مالی منتهی به ۱۳۹۲/۰۶/۳۱	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۲/۰۳/۳۱	سود (زیان) فروش ریال	سود (زیان) فروش ریال	مالیات ریال	کاربرد ریال	ارزش دفتری ریال	بهای فروش ریال	تعداد	
۱۳۹۰/۰۳/۳۱	۷۸,۵۹۲,۰۴۷	۳,۹۲۰,۶۷۵	۴,۱۴۸,۰۷۴	۶۱۷,۴۲۲,۳۲۸	۷۸۴,۱۳۵,۰۴۴	۵۰۰,۰۰۰	زاسپاد		
۱۳۹۰/۰۳/۳۱	۶۱۹,۲۹۴,۵۶۲	۵۱,۲۵۸,۷۲۲	۵۶,۷۱۷,۷۷۴	۹,۸۳۴,۳۸۶,۳۳۵	۱۰,۲۴۹,۱۴۴,۴۹۳	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	س. نفت و گاز و پتروشیمی تامین		
۱۳۹۰/۰۳/۳۱	۴۲۱,۹۱۰,۱۲۸	۳۴,۰۴۷,۵۷۷	۳۶,۴۹۴,۳۳۷	۴,۳۳۸,۱۵۵,۳۷۸	۴,۸۰۹,۵۱۵,۴۲۰	۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	سرمایه گذاری آید		
۱۳۹۰/۰۳/۳۱	۳۳۳,۶۵۰,۹۹۴	۲۹,۷۱۵,۵۰۰	۳۱,۳۳۸,۹۹۹	۵,۶۵۸,۲۹۴,۵۰۷	۵,۹۴۴,۱۰۰,۰۰۰	۱,۴۰۰,۰۰۰	سرمایه گذاری توسعه مغان و فلزات (هلدینگ)		
۱۳۹۰/۰۳/۳۱	۱۳۵,۱۱۷,۳۲۷	۷,۱۹۸,۰۵۷	۷,۶۱۵,۵۲۵	۱,۳۸۹,۶۸۰,۳۲۸	۱,۴۳۶,۶۱۱,۴۳۷	۵۵۲,۵۳۷	سرمایه گذاری توسعه ملی		
۱۳۹۰/۰۳/۳۱	(۸۲,۷۵۵,۹۶۹)	۱۶,۱۹۸,۷۳۱	۱۷,۱۳۸,۲۵۷	۲,۲۸۹,۱۶۵,۰۸۵	۲,۳۳۹,۷۴۶,۱۰۴	۱,۶۹۵,۰۰۰	سرمایه گذاری توکا فولاد (هلدینگ)		
۱۳۹۰/۰۳/۳۱	۳۴۵,۴۴۴,۳۳۵	۴۵۰,۶۰۹,۸۵۵	۴۶۶,۶۲۴,۳۳۵	۶,۷۰۲,۲۳۶,۷۹۶	۶,۸۰۴,۵۴۴,۹۶۰	۱,۷۰۰,۰۰۰	سرمایه گذاری پویا		
۱۳۹۰/۰۳/۳۱	(۵۲۰,۶۸۰,۹۱۱)	۱۲,۷۸۶,۱۶۲	۱۴,۷۸۶,۷۸۰	۳,۶۱۹,۳۲۸,۴۱۵	۳,۶۹۵,۲۳۲,۳۲۶	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	سرمایه گذاری رنا		
۱۳۹۰/۰۳/۳۱	۶۷,۱۹۲,۰۸۱	۸,۹۵۸,۴۹۶	۹,۴۷۸,۰۸۹	۱,۷۰۶,۶۹۵,۵۶۴	۱,۷۹۱,۶۹۹,۳۲۰	۵۹۶,۵۶۳	سرمایه گذاری سپه		
۱۳۹۰/۰۳/۳۱	(۸۴۴,۹۸۹,۱۶۴)	۳۶,۷۱۱,۵۶۷	۳۸,۸۴۰,۸۷۸	۸,۱۱۳,۷۵۰,۳۳۱	۷,۳۴۴,۳۱۳,۳۲۴	۱,۶۵۰,۰۰۰	سرمایه گذاری شاهد		
۱۳۹۰/۰۳/۳۱	(۱۶,۷۲۰,۰۸۰)						سرمایه گذاری صندوق بازتوسعه کشوری (هلدینگ)		
۱۳۹۰/۰۳/۳۱							سرمایه گذاری غدیر (هلدینگ)		
۱۳۹۰/۰۳/۳۱							سرمایه گذاری مسکن		
۱۳۹۰/۰۳/۳۱							سرمایه گذاری ملی ایران		
۱۳۹۰/۰۳/۳۱							سرمایه گذاری صنعت و معدن		
۱۳۹۰/۰۳/۳۱	۷۳,۸۱۳,۳۳۲						سیمان غرب		
۱۳۹۰/۰۳/۳۱							سیمان اصفهان		
۱۳۹۰/۰۳/۳۱							سیمان مازندران		
۱۳۹۰/۰۳/۳۱							سیمان هکشان		
۱۳۹۰/۰۳/۳۱							پاکشو		
۱۳۹۰/۰۳/۳۱	۱۲۱,۳۱۵,۷۷۰						شرکت حفاری شمال		
۱۳۹۰/۰۳/۳۱							شرکت سرمایه گذاری خوارزمی		
۱۳۹۰/۰۳/۳۱							شکر شامرد		
۱۳۹۰/۰۳/۳۱							صنعتی بارز		
۱۳۹۰/۰۳/۳۱							شرکت سرمایه گذاری مسکن شاهرود		
۱۳۹۰/۰۳/۳۱							شرکت سهامی ذوب آهن اصفهان		
۱۳۹۰/۰۳/۳۱							شرکت صنایع پتروشیمی کرمانشاه		
۱۳۹۰/۰۳/۳۱							شرکت گسترش نفت و گاز پارسیان		
۱۳۹۰/۰۳/۳۱							شیر پاسوریزه پگاه خراسان		
۱۳۹۰/۰۳/۳۱							صنایع پتروشیمی خلیج فارس		
۱۳۹۰/۰۳/۳۱							صنایع شیمیایی ایران		
۱۳۹۰/۰۳/۳۱							فراوری مواد معدنی ایران		

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک یکم ایرانیان

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۳

سال مالی منتهی به ۱۳۹۲/۰۶/۳۱	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۲/۰۳/۳۱	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۵۶۷,۸۱۱,۹۷۸	.	۶۹۲,۸۵۵,۵۶۰	۱۵,۷۵۹,۲۶۰	۱۴,۸۱۵,۲۳۱	۱۵,۷۵۹,۲۶۰	۲,۲۵۵,۸۱۶,۱۴	۲,۹۷۹,۶۶,۱۶۵	۷۴,۷۷۷
.	.	۱,۴۱۱,۲۵۸,۴۶۰	۲۹,۷۱۵,۱۲۱	۲۹,۷۱۵,۱۲۱	۲۹,۷۱۵,۱۲۱	۴,۳۴۵,۴۵,۸۹	۵,۸۱۵,۰۹۴,۱۵۱	۳۱۰,۰۰۰
.	.	۳۴۲,۶۴۰,۰۱۳	۲۱,۲۶۶,۵۹۱	۲۱,۲۶۶,۵۹۱	۲۱,۲۶۶,۵۹۱	۳,۸۹۲,۴۵,۸۱۷	۴,۳۲۹,۳۱۹,۷۳۰	۹۵۷,۸۱۹
۸۲,۲۶۱,۴۰۹	.	(۳۲۹,۵۳۱,۱۷۴)	۲۲,۷۵۵,۳۷۱	۲۲,۷۵۵,۳۷۱	۲۲,۷۵۵,۳۷۱	۴,۸۴۲,۴۱۱,۰۹۰	۴,۴۹۰,۶۱۸,۳۷۹	۷۱۸,۳۵۱
.	.	۲۵۲,۱۴۹,۹۱۲	۱۶,۲۵۹,۹۴۷	۱۶,۲۵۹,۹۴۷	۱۶,۲۵۹,۹۴۷	۲,۸۸۵,۱۷,۷۵۷	۳,۲۷۱,۹۸۹,۲۴۰	۷۵۴,۱۲۰
۱۲۰,۴۵,۳۸۲	.	۵,۴۸۴,۳۷۲,۶۶۰	۴۹,۷۲۲,۴۶۱	۴۷,۰۱۵,۵۵۹	۴۹,۷۲۲,۴۶۱	۳,۸۲۱,۹۸۱,۰۲۹	۹,۴۰۳,۱۱۱,۷۰۹	۱,۷۲۷,۱۲۶
۳۲۹,۷۷۱,۵۰۸	۱۰۶,۶۳۲,۹۷۶	.	.	.	.	.	.	.
.	.	۲۵,۹۱۷,۵۴۶	۹۴۵,۴۵۰	۹۴۵,۴۵۰	۹۶۶,۲۵۰	۱۶۱,۲۶۰,۷۵۴	۱۸۹,۰۹۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰
۳۰۵,۷۹۷,۹۳۳	.	۱۴۰,۰۴۰,۴۶۵	۲۴,۱۵۵,۵۰۰	۲۴,۱۵۵,۵۰۰	۲۵,۵۵۶,۵۱۹	۴,۶۴۱,۳۴۷,۵۱۶	۴,۸۳۱,۱۰۰,۰۰۰	۲۱,۰۰۰,۰۰۰
۲۹۹,۰۶۲,۴۸	۲۹۹,۰۶۲,۷۳۵	۵۶۶,۵۹۷,۷۷۲	۳۷,۱۳۲,۰۴۳	۳۷,۱۳۲,۰۴۳	۳۹,۳۷۶,۱۷۹	۶,۷۸۱,۶۱۲,۰۲۸	۷,۴۲۶,۰۸۵,۳۲	۱,۳۹۷,۷۵۷
.	.	۱,۲۲۴,۹۱۳,۰۱۹	۳۶,۳۴۹,۷۲۵	۳۶,۳۴۹,۷۲۵	۳۶,۳۴۹,۷۲۵	۵,۵۳۰,۷۲,۷۵۶	۶,۸۵۲,۵۰۰,۰۰۰	۱,۳۰۰,۰۰۰
.	.	۲۷۰,۱۵۲,۳۸۴	۱۱,۰۳۳,۵۶۹	۱۱,۰۳۳,۵۶۹	۱۱,۶۶۲,۹۲۶	۱,۹۱۱,۸۷۴,۹۸۷	۲,۴۰۴,۷۱۳,۸۷۶	۱۷۵,۰۰۰
۱۶۶,۶۸۲,۸۸۶	.	۶۷۰,۹۷۷,۷۲۳	۱۲,۶۲۵,۱۷۹	۱۲,۶۲۵,۰۰۰	۱۲,۶۲۵,۱۷۹	۱,۸۸۷,۵۲۱,۵۷۸	۲,۵۵۵,۱۰۰,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰
۷۹,۴۰۳,۹۰۷
۶۰,۱۳۶,۸۶۴
.	.	(۴۴,۵۸۱,۳۲۳)	۲۲,۲۰۰,۳۲۵	۲۲,۲۰۰,۳۲۵	۲۳,۴۸۷,۹۵۵	۴,۴۲۸,۹۶۰,۱۱۶	۴,۴۴۰,۶۷,۰۲۳	۱,۱۰۰,۰۰۰
.	.	۲۲,۳۱۰,۷۲۹	۵,۳۶۶,۷۲۵	۵,۳۶۶,۷۲۵	۵,۶۷۷,۹۹۵	۱,۰۲۸,۸۹۹,۵۵۱	۱,۰۷۲,۳۴۵,۰۰۰	۲۵,۰۰۰
.	.	۶,۹۹۶,۶۰۴	۵۵۵,۰۲۵	۵۵۵,۰۲۵	۶۲۹,۵۴۷	۱۱۰,۷۸۵,۸۱۴	۱۱۹,۰۰۷,۰۰۰	۶,۳۰۰
.	.	۵۶,۹۵۵,۱۹۰	۱,۳۲۹,۸۳۷	۱,۳۲۹,۸۳۷	۱,۳۵۹,۰۹۴	۲۰۶,۳۲۲,۳۲۴	۲۶۵,۹۶۲,۴۵۵	۱۸,۵۰۰
۶,۶۸۵,۷۲۰,۱۷۴	۹۱۷,۲۷۹,۷۸۵	۱۶,۶۷۵,۷۴۳,۷۵۹	۱,۰۶۵,۲۸۸,۷۷۷	۱,۰۶۵,۲۸۸,۷۷۷	۱,۱۲۴,۰۷۵,۰۱۲	۱۹۴,۱۹۴,۸۵۳,۲۹۵	۲۱۳,۰۵۷,۹۶۰,۸۲۳	

فولاد خوزستان
فولاد صابز
فولاد مبارکه
کارت اعتباری ایران کیش (سهامی عام)
کابل قندی
کف
کارخانه چینی ایران
کالسیجین
کشتیرانی دریای خزر
گروه بهمن
گروه توسعه ملی ایران
گسترش خودرو
گل گهر
ماشین سازی اراک
مدنی و صنعتی چادر ملو
تولیدی مهرام
ملی سرب و روی ایران
ملی صنایع مس ایران
نفت تبریز
نفت سپاهان
برق مینا

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک یکم ایرانیان

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۳

۱۷-۲ - سود (زیان) فروش اوراق مشارکت و اجاره

سال مالی منتهی	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۲/۰۶/۳۱	سود (زیان) فروش	ریال	کارمزد	ریال	ارزش دفتری	ریال	بهای فروش	ریال	تعداد	
سود (زیان) فروش	ریال	سود (زیان) فروش	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
(۱۱۵,۵۶,۴۸۰)	•	(۱۹۶,۳۳۲,۲۱۴)	(۱۱۳,۶۸۵,۷۳۲)	۱۶۵,۱۴۸,۷۲۶,۶۶۶	۱۶۴,۸۳۸,۰۸۰,۷۲۰	۱۵۸,۶۰۰					مشارکت بوتان
(۴۴,۱۶۳,۸۸۳)	•	(۱۸۵,۷۹۰,۲۶۵)	(۱۲۱,۶۲۶,۲۸۲)	۱۱۲,۳۳۰,۷۲۳,۳۹۱	۱۱۱,۹۲۲,۶۵۷,۷۴۴	۱۱۱,۱۵۲					پروژه های شهرداری شیراز
(۶۸,۹۷۷,۲۶۰)	•	(۲۲۴,۸۴۰,۳۹۰)	(۱۵۵,۸۶۳,۱۳۰)	۲۴۲,۶۷۰,۴۳۶,۷۸۰	۲۴۲,۲۸۹,۷۳۲,۷۶۰	۲۳۴,۷۱۰					شهرداری شیراز
(۲۵,۴۱۰,۰۰۰)	•	(۴۸,۰۸۴,۲۶۰)	(۲۲,۶۷۴,۲۶۰)	۴۴,۳۱۳,۶۹۴,۵۶۰	۴۴,۲۲۲,۹۳۵,۸۴۰	۴۲,۸۷۰					اجاره ماهان
(۱,۴۸۱,۰۴۰)	•	(۵,۳۲۷,۸۲۰)	(۳,۸۴۶,۷۸۰)	۵,۱۷۹,۳۵۳,۳۸۰	۵,۱۷۰,۱۷۸,۷۸۰	۴,۹۷۰					اجاره جویبار
•	•	(۴۶,۴۴۰,۰۰۰)	(۴۶,۴۴۰,۰۰۰)	۶۰,۳۴۳,۸۲۰,۰۰۰	۶۰,۲۵۰,۹۴۰,۰۰۰	۶۰,۰۰۰					اجاره ویان
(۲۲,۳۲۴,۵۰۰)	•	(۴۵,۶۵۲,۵۰۰)	(۲۳,۳۲۸,۰۰۰)	۳۱,۶۶۷,۵۲۰,۲۱	۳۱,۳۹۸,۰۷۱,۵۲۱	۳۰,۲۵۰					مرایجه ابان
(۲۹۷,۴۱۳,۱۶۳)	•	(۷۵۲,۳۶۷,۵۴۹)	(۴۸۷,۴۶۴,۳۸۴)	۶۶۱,۲۵۲,۱۵۷,۳۹۸	۶۶۰,۱۱۳,۳۲۵,۳۶۵	۳۸,۰۵۶,۴۰۶					

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک یکم ایرانیان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی نه ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۳

۱۸- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

سال مالی منتهی به ۱۳۹۲/۰۶/۳۱	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۲/۰۳/۳۱	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۳/۳۱		
مبلغ	مبلغ	مبلغ	یادداشت	
ریال ۱.۸۳۶.۶۳۳.۸۰۶	ریال (۷۵.۸۸۶.۰۹۵)	ریال (۸۴۹.۶۷۴.۷۸۴)	۱۸-۱	سهام بورسی یا فرابورسی و حق تقدم
۰	۰	(۱۶۵.۴۹۹.۹۰۶)	۱۸-۲	اوراق مشارکت و اجاره
<u>۱.۸۳۶.۶۳۳.۸۰۶</u>	<u>(۷۵.۸۸۶.۰۹۵)</u>	<u>(۱.۰۱۵.۱۷۴.۶۹۰)</u>		

صندوق سرمایه گذاری مشترک یکم ایرانیان

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۳

۱۸-۱ - سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام بورسی و حق تقدم

سال مالی منتهی به ۱۳۹۲/۰۶/۳۱	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۲/۰۳/۳۱	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	مالیات	کاربرد	ارزش دفتری	بهای بازار	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۱۲,۳۸۰,۲۹۶	•	•	•	•	•	•	•	•
•	(۷۴,۹۲۹,۷۱۶)	•	•	•	•	•	•	•
•	۴,۳۲۶,۵۷۴	•	•	•	•	•	•	•
•	(۳۸۹,۲۵۲,۸۹۴)	•	•	•	•	•	•	•
•	•	(۳۹۷,۹۱۴,۸۵۴)	•	۱۴,۴۶۰,۰۰۰	۱۵,۳۹۸,۶۸۰	۳,۲۶۰,۱۵۶,۱۷۴	۲,۸۹۲,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰
•	•	(۸۷,۳۲۲,۶۶۸)	•	۳,۳۱۱,۰۰۰	۲,۵۰۳,۰۲۸	۷۴۲,۷۰۸,۴۳۰	۶۶۲,۲۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰
•	•	(۷۳۵,۱۵۸,۹۹۳)	•	۲۰,۴۳۰,۰۰۰	۲۱,۶۱۴,۹۴۰	۴,۷۷۹,۱۱۴,۰۵۳	۴,۰۸۶,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰
•	•	(۱۰,۱۷۶,۶۹۵)	•	۱۰,۲۸۵,۰۰۰	۱۰,۸۸۱,۵۲۰	۲,۰۲۶,۸۵۱,۱۶۵	۲,۰۵۷,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰
•	(۸۲,۴۹۴,۹۰۲)	•	۱۶,۵۸۶,۶۲۶	۱۶,۱۰۵,۵۰۰	۱۷,۰۳۹,۶۱۹	۳,۱۷۱,۳۶۸,۲۵۵	۳,۲۲۱,۱۰۰,۰۰۰	۹۰۰,۰۰۰
۲۲۳,۵۵۸,۹۳۹	(۳۲,۰۶۲,۶۲۰)	•	•	•	•	•	•	•
۱۵۲,۰۲۵,۵۶۹	(۷۱,۲۳۱,۷۳۶)	•	•	•	•	•	•	•
۳,۰۲۱,۵۹۷	•	•	•	•	•	•	•	•
(۱,۳۳۵,۱۶۴)	•	•	•	•	•	•	•	•
۲۹۷,۱۹۵,۰۶۷	•	•	•	•	•	•	•	•
۱,۱۱۵,۳۷۴,۱۶۵	•	۹۸۲,۱۶۱,۱۳۸	•	۱۴,۵۲۷,۴۱۶	۱۵,۲۶۴,۷۱۶	۱,۸۹۲,۴۳۴,۸۹۰	۲,۹۰۴,۴۸۳,۱۶۰	۱۹۶,۳۵۵
(۱۵,۳۵۷,۷۸۵)	•	•	•	•	•	•	•	•
(۳۵۰,۷۲۹,۲۸۵)	(۳۲,۹۶۹,۰۱۵)	•	•	•	•	•	•	•
(۵۹,۸۰۴,۵۲۷)	•	•	•	•	•	•	•	•
۵۹۸,۵۷۰,۸۰۴	۲۱۳,۱۰۱,۳۰۳	•	•	•	•	•	•	•

کارت اعتباری ایران کیش (سهامی عام)
بانک پاسارگاد
پتروشیمی کرمانشاه
پتروشیمی خارک
توسعه ساختمان
سرمایه گذاری امید
سرمایه گذاری ملی ایران
گروه بهمن
سرمایه گذاری غدیر
صندوق بازنشستگی
صنایع پتروشیمی خلیج فارس
پتروشیمی خارک
سرمایه گذاری توسعه ملی
شرکت داروسازی تولید دارو
مدنی و صنعتی چادر ملو
سیمان اصفهان
سیمان مازندران
شرکت سرمایه گذاری خورزمی
گروه صنعتی بارز
فولاد خوزستان

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک یکم ایرانیان

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۳

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۳/۳۱		دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۳/۳۱	
ماه منتهی به ۱۳۹۳/۰۳/۳۱	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری
سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۰۳/۳۱	ریال	ریال	ریال
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	۸۳۹,۱۱۱,۶۷۶ (۱۴۳,۵۲۵,۰۰۹) (۱۱۹,۷۴۷,۸۴۹) ۱۵۴,۷۷۳,۴۰۲ (۲۶۱,۵۱۹,۰۰۱) (۲۰۶,۵۸۸,۲۷۳) (۳۷۱,۶۰۲,۶۸۵)	۳۱,۵۲۹,۳۳۸ .	۶,۶۲۵,۱۴۹,۶۰۲ .
ماده منتهی به ۱۳۹۳/۰۳/۳۱	ریال	ریال	ریال
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	۱۳,۵۸۰,۷۷۸ (۹۰,۱۹۹,۹۲۸) ۳۱,۲۰۳,۶۵۲ ۱۹۸,۱۹۴,۸۰۲ ۹۳,۷۵۵,۲۴۱ ۶۰,۶۷۳,۶۹۸ ۶۸,۷۲۶,۰۷۵ (۲۷,۱۱۲,۸۰۰) ۸۷,۸۰۹,۸۳۲ (۷۵,۸۸۶,۰۹۵)	۱۹,۸۷۵,۰۰۰ ۹,۳۲۹,۰۰۰	۴,۰۶۱,۸۴۴,۹۵۵ ۱,۸۶۴,۸۲۸,۷۵۳
کاربرد	ریال	ریال	ریال
کاربرد	۳۳,۳۷۹,۲۰۰	۲۱,۰۲۷,۷۵۰ ۹,۷۶۴,۲۸۲	۲,۹۷۵,۰۰۰,۰۰۰ ۱,۸۴۵,۸۰۰,۰۰۰
ارزش دفتری	ریال	ریال	ریال
ارزش دفتری	۶,۶۲۵,۱۴۹,۶۰۲	۱,۲۴۵,۳۰۲,۵۲۱	۱,۱۷۸,۴۰۰,۰۰۰
بهای بازار	ریال	ریال	ریال
بهای بازار	۲۹,۱۳۱,۸۵۰,۷۶۲	۲۹,۶۸۱,۷۵۸,۷۹۸	۲۹,۱۳۱,۸۵۰,۷۶۲
تعداد	۳۰۰,۰۰۰ ۹,۷۹۵,۰۰۴	۳۰۰,۰۰۰ ۹,۷۹۵,۰۰۴	۳۰۰,۰۰۰ ۹,۷۹۵,۰۰۴
شرکت تامین مواد اولیه فولاد صابور			
فولاد مبارکه اصفهان			
کارخانجات تولیدی شهید قندی (شرکت سهامی عام)			
گروه توسعه ملی ایران			
سنگ آهن گل گهر			
مدیریت پروژه های نیروگاهی ایران (صنفا)			
شرکت مخابرات ایران			
نفت سپاهان			
شرکت سرمایه گذاری مسکن شمالغرب			
چادر کلو			
توسعه صنایع بهشهر			
بانک اقتصاد نوین			
سرمایه گذاری مسکن			
شیر یگانه خراسان			
پارس مینو			
نفت اصفهان			
کالسیمن			

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک یکم ایرانیان

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۳

۱۸-۲ - سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق مشارکت و اجاره

سال مالی منتهی ۱۳۹۲/۰۶/۳۱ به	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۲/۰۳/۳۱	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری		مالیات	کاربرد	ارزش دفتری	بهای بازار	تعداد
		ریال	ریال					
•	•	•	(۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰)	۴۱۴,۰۳۶,۷۸۰	۶۰۱,۱۷۱,۲۴۰	۸۱,۹۱۰,۷۵۴,۹۰۶	۸۲,۸۰۵,۹۵۵,۹۲۶	۸۰,۰۰۰
•	•	•	(۴۵,۴۹۹,۹۰۶)	۱۵۶,۶۳۷,۵۵۷	۲۲۷,۴۳۷,۷۳۲	۳۰,۹۸۸,۹۳۵,۹۳۱	۳۱,۳۲۷,۵۱۱,۳۰۴	۳۱,۲۴۶
•	•	•	(۱۶۵,۴۹۹,۹۰۶)	۵۷۰,۶۶۷,۳۳۶	۸۲۸,۶۰۸,۹۷۲	۱۱۲,۸۹۹,۶۹۰,۸۲۸	۱۱۴,۱۳۳,۴۶۷,۲۳۰	۱۱۱,۲۴۶

اجاره ریال
مراجعه آبان

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک یکم ایرانیان

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۳

۱۹ - سود سهام

سال مالی منتهی به ۱۳۹۲/۰۶/۳۱	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۲/۰۳/۳۱		دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۳/۳۱		تاریخ تشکیل مجمع	نام شرکت
	خالص درآمد سود سهام	ریال	خالص درآمد سود سهام	ریال			مبلغ به هر سهم	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع
۵۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۱,۶۴۰,۷۷۹,۲۰۰	۲۵۰	۱۳۹۲/۰۴/۳۱	کف
۳۰۴,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۲۰۰	۱۳۹۲/۱۰/۰۷	صندوق بازنشستگی
۲۰,۹۰۲,۰۹۴	۰	۰	۶۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۵۰	۱۳۹۲/۰۷/۲۳	پتروشیمی خوزمی
۱۰۵,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۷,۰۰۰,۰۰۰	۷۰۰	۱۳۹۲/۱۰/۰۸	شکر شاهرود
۲۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۰۰	۱۳۹۲/۱۰/۲۳	بین المللی پارس
۳۲۵,۸۰۵,۳۶۹	۰	۰	۳۶,۷۷۶,۷۸۰	۱,۸۰۰	۱۳۹۳/۰۲/۰۷	تولید دارو
۶۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۰		پتروشیمی خارک
۲۵۵,۰۳,۷۹۷	۰	۰	۰	۰		بانک اقتصاد نوین
۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۰		بانک پاسارگاد
	۰	۰	۰	۰		بانک تجارت
	۰	۰	۰	۰		نفت اصفهان
	۰	۰	۰	۰		سنگ آهن گل گهر
	۰	۰	۰	۰		فولاد خوزستان
	۰	۰	۰	۰		کارخانه چینی ایران
	۰	۰	۰	۰		گروه توسعه منی ایران
۲,۳۶۱,۳۱۱,۲۶۰	۵۰,۳۶۱,۳۶۶	۲,۳۶۷,۸۲۰	۲,۳۶۷,۸۲۰	۳,۰۳۱,۹۲۳,۶۹۱		

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک یکم ایرانیان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی نه ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۳

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 ۱۳۹۲/۰۶/۳۱	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۲/۰۳/۳۱	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۳/۳۱	
مبلغ	مبلغ	مبلغ	یادداشت
ریال	ریال	ریال	
۴۲,۹۸۰,۶۸۳,۳۰۹	۲۴,۸۷۹,۳۵۱,۸۸۸	۱۳۸,۵۲۸,۶۶۶,۷۷۶	۲۰-۱ سود سپرده و گواهی بانکی
۱۵,۸۴۷,۳۰۳,۵۱۵	۷,۶۹۵,۴۶۹,۱۸۲	۳۶,۶۳۸,۴۰۶,۱۵۷	۲۰-۲ اوراق مشارکت بورسی یا فرابورسی
۳,۲۶۱,۲۳۶,۳۶۱	۱,۱۵۳,۲۹۹,۴۴۳	۰	۲۰-۳ اوراق اجاره
۶۲,۰۸۹,۲۲۲,۱۸۵	۳۳,۷۲۸,۱۲۰,۵۱۳	۱۷۵,۱۶۷,۰۷۲,۹۳۳	

۱-۲۰- سود سپرده و گواهی سپرده بانکی

سال مالی منتهی به ۱۳۹۲/۰۶/۳۱	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۲/۰۳/۳۱	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۳/۳۱			
سود خالص	سود خالص	سود خالص	نرخ سود	مبلغ سپرده بانکی	
ریال	ریال	ریال	درصد	ریال	سپرده بانکی:
۱۱,۳۲۹,۵۵۹,۶۹۷	۷,۰۸۲,۵۱۶,۱۸۳	۱۱۸,۵۲۴,۷۶۸	۲۳۵	۱,۰۹۰,۰۰۰,۰۰۰	کوتاه مدت - ۱۰۲-۸۵-۵۱۵۲۵۲۶۱-۲- بانک اقتصاد نوین
۲۰,۵۴۴,۵۵۸,۴۹۸	۸,۴۶۹,۲۹۲,۷۸۱	۰	۲۷	۷۰۲,۹۷۲,۸۹۳,۱۳۸	کوتاه مدت - ۲۰۰۴۲۰۹۴۱۰۰۸- بانک آینده
۳,۹۸۶,۹۲۸,۶۱۲	۳,۹۸۶,۹۲۸,۶۱۲	۱۳۳,۸۱۷,۳۷۲,۳۴۹	۲۷	۰	بانک آینده
۰	۰	۰	۲۵	۰	موسسه اعتباری توسعه
۴,۹۵۶,۵۷۵,۶۳۸	۲,۲۳۱,۱۲۸	۱۵,۴۲۴,۱۹۱	۷	۰	کوتاه مدت - ۱۰۱-۸۵-۱۴۶۲۹۶-۱- موسسه توسعه
۴,۳۹۹	۰	۸۸۸,۷۶۲,۷۷۰	۲۵	۰	بلند مدت - ۱۰۱-۲۲۳-۱۴۶۲۹۶-۱- موسسه توسعه
۴,۸۳۱,۹۲۵	۳,۱۷۸,۷۴۶,۵۶۲	۱,۶۹۸,۶۳۰,۱۴۰	۲۵	۰	بلند مدت - ۱۰۱-۲۲۳-۱۴۶۲۹۶-۲- موسسه توسعه
۲,۸۵۹,۶۷۸	۰	۰	۷	۵۲۴,۴۵۹	کوتاه مدت - ۱۰۱-۸۱-۸۸۶۰۸۸۶-۱- بانک سرمایه
۰	۰	۱,۷۶۷,۴۲۶,۳۳۰	۲۳۵	۰	کوتاه مدت - ۱۰۱-۸۵-۵۱۵۲۵۲۶۱-۱- اقتصاد نوین
۰	۰	۱۱۷,۴۲۸,۷۷۶	۲۳۵	۰	کوتاه مدت - ۱۰۱-۸۵-۵۱۵۲۵۲۶۱-۱- اقتصاد نوین
۰	۰	۴۹,۷۶۲,۶۴۷	۲۳۵	۰	کوتاه مدت - ۱۰۱-۸۵-۵۱۵۲۵۲۶۱-۱- اقتصاد نوین
۰	۰	۴۲,۳۳۰,۹۱۷	۲۳۵	۰	کوتاه مدت - ۱۰۱-۸۵-۵۱۵۲۵۲۶۱-۱- اقتصاد نوین
۵۱۸	۰	۱۳,۷۶۴,۲۱۵	۷	۱۹۷,۱۵۶,۰۳۷	کوتاه مدت - ۲۷۴۷۴۸۵۹۷۸- بانک ملت
۰	۳,۸۶۱,۳۰۴	۱۲۱,۳۱۴	۰	۰	بانک سرمایه
۴۰,۸۲۵,۳۱۸,۹۶۵	۲۲,۷۲۳,۵۷۶,۵۷۰	۱۳۸,۵۲۹,۵۶۹,۴۱۷	(یادداشت ۷)	۱۹۷,۱۵۶,۰۳۷	تفاوت ارزش اسمی و تنزیل شده سود سپرده دریافتی
(۸,۹۶۳,۹۹۳)	(۸,۵۵۳,۰۱۹)	(۹۰۲,۶۴۱)	۰	۰	
۴۰,۸۱۶,۳۵۴,۹۷۲	۲۲,۷۱۵,۰۲۳,۵۵۱	۱۳۸,۵۲۸,۶۶۶,۷۷۶	۰	۰	گواهی سپرده بانکی:
۲,۱۶۴,۳۲۸,۳۲۷	۲,۱۶۴,۳۲۸,۳۲۷	۰	۲۳۵	۰	سپرده مدت دار ویژه سرمایه گذاری عام مرحله بیستم بانک اقتصاد نوین
۴۲,۹۸۰,۶۸۳,۳۰۹	۲۴,۸۷۹,۳۵۱,۸۸۸	۱۳۸,۵۲۸,۶۶۶,۷۷۶	۰	۰	

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک یکم ایرانیان

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۳

۲-۲- اوراق مشارکت بورسی یا فرابورسی

سال مالی منتهی به	دوره مالی نه ماهه منتهی به	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۳/۳۱				نرخ	تاریخ سررسید	
		سود خالص	سود خالص	سود	ارزش اسمی			
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	درصد			
۹,۸۱۸,۴۵۱,۱۱۴	۶,۷۴۸,۰۶۲,۷۹۱	۴,۱۳۹,۴۹۹,۷۵۲	۴,۱۳۹,۴۹۹,۷۵۲	۱۰,۳۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰	۱۳۹۴/۱۲/۱۳	پروژه های شهرداری شیراز سه ماهه	
۷۸,۵۵۱,۸۱۸	۲۴۲,۳۲۲,۵۵۶	۷,۹۸۹,۰۴۹,۸۴۲	۷,۹۸۹,۰۴۹,۸۴۲	۳۹۱,۷۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰	۱۳۹۴/۱۰/۰۷	مشارکت پوتان ۳ ماهه	
.	.	۳۳۸,۱۱۰,۱۲۸	۳۳۸,۱۱۰,۱۲۸	۴۲,۸۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰	۱۳۹۳/۱۲/۳۱	اجاره ماهان	
.	.	۶۸۰,۳۰۳,۳۸۱,۷۳۴	۶۸۰,۳۰۳,۳۸۱,۷۳۴	۸۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰	۱۳۹۶/۰۱/۲۸	اجاره رایان	
.	.	۸۰,۶۲۷,۵۵۵	۸۰,۶۲۷,۵۵۵	۲,۰۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰	۱۳۹۴/۱۰/۱۸	اجاره جویبار	
.	۵۸۲,۴۴۱,۹۹۱	۲,۴۴۳,۳۲۲,۸۸۷	۲,۴۴۳,۳۲۲,۸۸۷	۳۱,۲۲۱,۸۱۵,۵۹۶	۲۰	۱۳۹۳/۱۲/۲۶	مرحله شرکت واسط مالی آران	
۷۷۸,۹۲۱,۳۷۰	۱۱۴,۸۰۸,۸۳۶	۱۴,۹۴۳,۵۵۴,۳۵۹	۱۴,۹۴۳,۵۵۴,۳۵۹	۳۳۴,۷۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰	۱۳۹۵/۱۲/۲۳	اوراق مشارکت شهرداری شیراز	
۴,۳۵۶,۶۵۵,۵۹۲	.	.	.	.	۲۰	۱۳۹۵/۱۲/۲۲	طرح آب و فاضلاب خوزستان ۹۱
۱۵,۸۴۰,۶۲۲,۸۹۵	۷,۶۸۸,۷۸۹,۵۶۲	۳۶,۶۲۸,۶۰۶,۱۵۷	۳۶,۶۲۸,۶۰۶,۱۵۷	۷۹۳,۱۱۴,۸۱۵,۵۹۶				
۶,۶۷۹,۶۲۰	۶,۶۷۹,۶۲۰	.	.	.				
۱۵,۸۴۷,۳۰۳,۵۱۵	۷,۶۹۵,۴۶۹,۱۸۲	۳۶,۶۲۸,۶۰۶,۱۵۷	۳۶,۶۲۸,۶۰۶,۱۵۷	۷۹۳,۱۱۴,۸۱۵,۵۹۶			تفاوت ارزش اسمی و خالص ارزش فروش دوره مالی قبل	

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک یکم ایرانیان

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۳

۲۰-۳ - اوراق اجاره

سال مالی منتهی به	دوره مالی نه ماهه منتهی به	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۲/۳۱					نرخ
۱۳۹۲/۰۶/۳۱	۱۳۹۲/۰۲/۳۱	سود خالص	سود خالص	سود خالص	سود خالص	سود خالص	درصد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	۲۰
۱,۱۵۱,۲۵۵,۳۱۸	۸۹۳,۳۶۲,۶۸۶	۰	۰	۰	۰	۰	۲۰
۲۳۲,۴۰۲,۴۳۷	۲۳۲,۴۷۵,۴۳۷	۰	۰	۰	۰	۰	۲۰
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲۰
۶۰۶,۴۱۴,۵۳۳	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲۰
۱,۲۳۷,۷۰۱,۵۵۳	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲۰
۳,۲۳۳,۷۷۴,۸۶۱	۱,۱۲۵,۸۳۷,۹۲۳	۰	۰	۰	۰	۰	۲۰
۲۷,۴۶۱,۵۲۰	۲۷,۴۶۱,۵۲۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲۰
۲,۲۶۱,۳۴۶,۳۶۱	۱,۱۵۳,۲۹۹,۴۴۳	۰	۰	۰	۰	۰	۲۰

نظایر ارزش اسمی و خالص ارزش فروش دوره مالی قبل

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک یکم ایرانیان

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۳

۲۱- سایر درآمدها

سال مالی منتهی به ۱۳۹۲/۰۶/۳۱	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۲/۰۳/۳۱	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۳/۳۱	
مبلغ	مبلغ	مبلغ	
ریال	ریال	ریال	
۲۱,۸۶۱,۰۰۵	۲۱,۸۶۱,۰۰۵	-	درآمد سود سهام-
۱۷,۹۴۷,۲۵۰	۱۷,۹۴۷,۲۵۰	-	سود سپرده بانکی-
-	-	۲۵۱,۷۸۱,۱۶۱	سایر درآمدها
<u>۳۹,۸۰۸,۲۵۵</u>	<u>۳۹,۸۰۸,۲۵۵</u>	<u>۲۵۱,۷۸۱,۱۶۱</u>	
<u>۳۹,۸۰۸,۲۵۵</u>	<u>۳۹,۸۰۸,۲۵۵</u>	<u>۲۵۱,۷۸۱,۱۶۱</u>	

۲۲- هزینه کارمزد ارکان

هزینه کارمزد ارکان به شرح زیر می‌باشد:

سال مالی منتهی به ۱۳۹۲/۰۶/۳۱	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۲/۰۳/۳۱	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۳/۳۱	
ریال	ریال	ریال	
۱,۴۶۴,۶۷۰,۱۹۹	۶۶۶,۶۷۵,۶۰۳	۴,۴۴۳,۱۴۷,۳۷۸	مدیر
۶۲۱,۳۹۶,۱۲۷	۲۷۸,۴۴۸,۳۶۳	۱,۲۸۲,۱۶۶,۰۲۴	ضامن نقدشوندگی
۶۲۱,۳۹۶,۱۲۷	۲۷۸,۴۴۸,۳۶۳	۱,۲۸۲,۱۶۶,۰۲۴	ضامن جبران خسارت یا سود
۵۷,۶۳۹,۴۷۱	۳۰,۷۷۰,۶۸۴	۱۴۵,۳۸۵,۱۱۳	متولی
۱۰۶,۸۴۹,۳۴۰	۶۸,۶۳۰,۱۵۳	۱۱۱,۷۸۰,۸۴۸	حسابرس
<u>۲,۸۷۱,۹۵۱,۲۶۴</u>	<u>۱,۳۲۲,۹۷۳,۱۶۶</u>	<u>۷,۲۶۴,۶۴۵,۳۸۷</u>	

۲۳- سایر هزینه‌ها

سال مالی منتهی به ۱۳۹۲/۰۶/۳۱	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۲/۰۳/۳۱	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۳/۳۱	
ریال	ریال	ریال	
۱۸۴,۹۰۱,۶۰۰	۱۱۸,۷۶۳,۷۲۰	۹۵,۲۹۴,۹۶۰	هزینه‌های تاسیس
۱۲۴,۱۹۶,۰۸۶	۱۵,۸۷۹,۸۰۸	۱۸۰,۶۲۲,۰۲۶	هزینه‌های نرم افزار
۲۴,۲۴۸,۸۹۲	۷۹,۷۱۶,۴۴۸	۶۰,۰۰۰,۰۰۰	هزینه‌های عضویت در کانون ها
۴۰۸,۰۰۰	۲۹۸,۰۰۰	۴۷۹,۲۷۰	هزینه‌های متفرقه
۰	۰	۲۶۳,۴۱۴,۴۸۶	هزینه مالیات بر ارزش افزوده
<u>۳۳۳,۷۵۴,۵۷۸</u>	<u>۲۱۴,۶۵۷,۹۷۶</u>	<u>۶۹۹,۸۱۰,۷۴۲</u>	

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک یکم ایرانیان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی نه ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۳

۲۴- تعهدات و بدهی‌های احتمالی

در تاریخ ترازنامه صندوق هیچ گونه بدهی احتمالی ندارد.

۲۵- سرمایه‌گذاری ارکان و اشخاص وابسته به آنها در صندوق

۱۳۹۳/۰۳/۳۱			نوع وابستگی	نام	اشخاص وابسته
درصدتمک	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	نوع واحدهای سرمایه‌گذاری			
۲۰۵	۱۸,۷۴۴	ممتاز	مدیر و ضامن	تأمین سرمایه نوین	مدیر و اشخاص وابسته به وی
۵۶۲	۵۱,۴۲۵	عادی			
۱,۳۷	۱۲,۵۰۰	ممتاز	ضامن	بانک اقتصاد نوین	ضامن و اشخاص وابسته به وی
۲۰۵۷	۱۸,۸۰۴	عادی			
۵۹۹	۵۰,۰۰۰	عادی	شرکت فرعی	لیزینگ بانک اقتصاد نوین	اشخاص وابسته به ضامن قدشوندگی
۰۰۲۹	۲۴۸	عادی	مدیر سرمایه‌گذاری	محمد رضا ویم‌تاز	مدیر سرمایه‌گذاری و اشخاص وابسته به وی
۰۰۲۹	۲۴۶	عادی	مدیر سرمایه‌گذاری	میثم باقری	
۰۰۲۹	۲۴۶	عادی	مدیر سرمایه‌گذاری	آئین رضوی خسروانی	
-	-	-	مدیر سرمایه‌گذاری	حمیدرضا لهراسبی	
-	-	-	مدیر سرمایه‌گذاری	محبوبه ابراهیمی	

۲۶- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آنها
 صندوق هیچگونه معامله‌ای با ارکان و اشخاص وابسته نداشته است.

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