



صندوق سرمایه گذاری مشترک یکم ایرانیان
صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۳

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک یکم ایرانیان

شماره ثبت: ۱۰۶۳۹

با سلام

به پیوست صورت‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری مشترک یکم ایرانیان مربوط به سال مالی منتهی به تاریخ ۱۳۹۳/۰۶/۳۱ که در اجرای مفاد بند ۷ ماده ۵۹ 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
۸-۲۹	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 برگزیده همه اطلاعات مربوط به صندوق، هماهنگ با واقعیت‌های موجود و اثرات آنها در آینده که به صورت معقول در موقعیت کنونی می‌توان پیش‌بینی نمود، بوده و به نحو درست و به گونه کافی در این گزارش افشاء گردیده‌اند.

این صورت‌های مالی در تاریخ ۱۳۹۳/۰۷/۰۲ به تأیید ارکان زیر در صندوق رسیده است.



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

www.iranianfund.com

No. 17, Azadegan St., Ghaem-Maghani Ave., Tehran, IRAN

Tel: +98 21 84341000

Fax: +98 21 88700775

دورنگار: ۰۷۷۵۰۰۸۷

تلفن: ۰۰۸۴۳۴۱۰۰۰

تأمین سرمایه نوین

صندوق سرمایه گذاری مشترک یکم ایرانیان

صورت خالص دارایی ها

در تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۳

۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	یادداشت	دارایی ها:
ریال	ریال		
۵۲,۸۰۷,۲۴۲,۶۹۲	۲۸,۶۸۶,۲۶۰,۷۶۷	۵	سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم
۵۶۸,۸۹۲,۹۰۶,۲۳۶	۶۱۲,۵۱۵,۵۵۳,۱۹۲	۶	سرمایه گذاری در سپرده بانکی و گواهی سپرده بانکی
۲۳۶,۶۳۷,۶۰۸,۲۸۱	۲۸۳,۳۲۰,۵۶۰,۱۲۷	۷	سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۹,۵۸۶,۶۹۳,۵۰۸	۱,۹۷۸,۴۲۵	۸	جاری کارگزاران
۱۰,۹۵۴,۹۵۲,۶۲۵	۱۷,۱۳۸,۲۱۰,۷۲۷	۹	حسابهای دریافتی
۲۸۴,۲۵۳,۸۶۴	۲۴,۵۲۰,۶۰۴	۱۰	سایر دارایی ها
.	۶۶,۳۸۱,۰۹۷	۱۱	سایر حسابهای دریافتی
۵۲,۰۷۰,۰۰۰	۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۲	موجودی نقد
۸۷۹,۲۱۵,۷۲۷,۲۰۶	۹۴۱,۸۳۳,۴۶۴,۹۳۹		جمع دارایی ها
			<u>بدهی ها</u>
۷۸۲,۳۹۷,۱۶۰	۴,۶۲۸,۶۳۸,۷۹۳	۱۳	بدهی به ارکان صندوق
۸,۳۹۷,۵۴۷,۳۶۴	۲,۴۳۴,۸۹۳,۶۵۳	۱۴	بدهی به سرمایه گذاران
۲,۰۷۶,۰۰۲,۲۶۰	۱,۴۱۱,۹۶۳,۷۹۶	۱۵	سایر حسابهای پرداختی و ذخایر
۱۱,۲۵۵,۹۴۶,۷۸۴	۸,۴۷۵,۴۹۶,۲۴۲		جمع بدهی ها
۸۶۷,۹۵۹,۷۸۰,۴۲۲	۹۳۳,۳۵۷,۹۶۸,۶۹۷	۱۶	خالص دارایی ها
۱,۰۴۰,۴۶۸	۱,۰۵۷,۱۵۰		خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری

یادداشتهای توضیحی همراه، بخش جدائی ناپذیر صورت های مالی می باشد.

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک یکم ایرانیان
صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها
سال مالی منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۳

سال مالی منتهی به ۱۳۹۲/۰۶/۳۱	سال سالانه منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱	یادداشت	
ریال	ریال		درآمد ها:
۶,۶۸۵,۷۲۰,۱۷۴	۱۵,۸۷۶,۴۰۹,۸۸۷	۱۷	سود (زیان) فروش سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس
۱,۸۳۶,۶۳۲,۸۰۶	(۴,۴۴۹,۳۴۸,۲۱۴)	۱۸	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام
۲,۲۶۱,۲۱۱,۲۶۰	۵,۰۷۲,۴۲۵,۲۷۸	۱۹	سود سهام
۶۲,۰۸۹,۲۲۳,۱۸۵	۲۳۲,۲۵۲,۸۴۷,۸۰۱	۲۰	سود سپرده ها و گواهی های سپرده بانکی
۳۹,۸۰۸,۲۵۵	۲۷۹,۴۲۳,۴۶۸	۲۱	سایر درآمدها
۷۲,۹۱۲,۵۹۵,۶۸۰	۲۴۹,۰۳۱,۷۶۸,۲۲۰		جمع درآمدها
			هزینه ها:
(۲,۸۷۱,۹۵۱,۲۶۴)	(۹,۶۰۷,۴۰۲,۴۵۳)	۲۲	هزینه کارمزد ارکان
(۳۳۳,۷۵۴,۵۷۸)	(۸۸۶,۲۶۳,۰۳۷)	۲۳	سایر هزینه ها
(۳,۲۰۵,۷۰۵,۸۴۲)	(۱۰,۴۹۳,۶۶۵,۴۹۰)		جمع هزینه ها
۶۹,۷۰۶,۸۸۹,۸۳۸	۲۳۸,۵۳۸,۱۰۲,۷۳۰		سود خالص
۱۷.۷۲%	۲۴.۷۵%		بازده میانگین سرمایه گذاری ^۱
۸.۰۳%	۲۵.۵۶%		بازده سرمایه گذاری پایان سال ^۲

صورت گردش خالص دارایی‌ها

سال مالی منتهی به ۱۳۹۲/۰۶/۳۱	سال سالانه منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱		
ریال	ریال	تعداد	
۳۵۸,۳۳۲,۹۰۵,۳۸۲	۸۶۷,۹۵۹,۷۸۰,۴۲۲	۸۳۴,۲۰۲	خالص دارایی های اول دوره
۸۷۶,۴۷۶,۷۶۷,۴۲۵	۸۶۵,۷۴۹,۵۹۲,۳۵۹	۸۲۲۲۲۸	واحد های سرمایه گذاری صادر شده طی دوره
(۲۰۵,۷۶۱,۶۴۵,۳۴۳)	(۸۱۴,۱۲۸,۹۲۵,۱۲۷)	(۷۷۳,۵۳۰)	واحد های سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره
(۲۳۰,۷۹۵,۱۲۶,۸۸۰)	(۲۲۴,۷۵۰,۵۷۱,۶۸۷)	۰	سود پرداختی صندوق
۶۹,۷۰۶,۸۸۹,۸۳۸	۲۳۸,۵۳۸,۱۰۲,۷۳۰	-	سود خالص دوره
۸۶۷,۹۵۹,۷۸۰,۴۲۲	۹۳۳,۳۵۷,۹۶۸,۶۹۷	۸۸۲,۹۰۰	خالص دارایی های پایان دوره

یادداشت‌های توضیحی همراه، بخش جدائی‌ناپذیر صورتهای مالی می باشد

۱. بازده میانگین سرمایه‌گذاری = $\frac{\text{سود خالص}}{\text{میانگین موجودی وجوه استناد شده}}$
 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
سال مالی منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور 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 بوده 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 ۵۸ 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

سال مالی منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور 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 تأمین 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 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، 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- نیش 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- نیش 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 ۱۳۵۷/۰۲/۰۷ 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 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
سال مالی منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور 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

سال مالی منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور 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 علی‌الحساب: سود تضمین شده اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب، 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 در 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 مجمع 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 تقدسوندگی	سالانه ۱ درصد از ارزش روزانه سهام و حق تقدم سهام و ۰.۱۵ درصد از ارزش سایر دارایی‌های صندوق
کارمزد ضامن جبران خسارت یا سود	سالانه ۱ درصد از ارزش روزانه سهام و حق تقدم سهام و ۰.۱۵ درصد از ارزش سایر دارایی‌های صندوق
حق‌الزحمه حسابرس	سالانه مبلغ ثابت ۱۵۰ میلیون ریال با احتساب مالیات بر ارزش افزوده
حق‌الزحمه 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
سال مالی منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۳

۴-۴ - بدهی به ارکان صندوق

با توجه به تبصره ۳ ماده ۵۷ 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
سال مالی منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور 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	۱۳۹۳/۰۶/۳۱		
	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده		خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	
	ریال	ریال		ریال	ریال	
۱۶۴٪	۱۴,۴۴۴,۵۶۴,۸۸۶	۱۴,۰۶۸,۹۸۰,۳۷۹	۰.۰٪	.	.	محصولات شیمیایی
۰.۰٪	.	.	۰.۴٪	۲,۸۵۷,۲۹۵,۷۵۴	۴,۳۸۸,۶۵۸,۴۶۴	خودرو و ساخت قطعات
۱.۰٪	۹,۰۵۸,۷۵۷,۴۹۸	۸,۱۸۳,۵۰۲,۶۵۶	۰.۲٪	۱,۸۸۵,۷۹۳,۴۳۴	۱,۹۷۳,۰۷۳,۳۹۰	استخراج کانه های فلزی
۰.۵٪	۴,۸۹۷,۵۸۹,۴۹۴	۴,۴۴۲,۵۴۳,۶۹۹	۰.۶٪	۵,۹۹۶,۰۹۰,۶۵۴	۷,۶۶۵,۴۷۵,۵۶۱	فلزات اساسی
۰.۶٪	۵,۶۵۵,۶۷۲,۶۷۵	۵,۵۰۱,۳۹۹,۲۷۳	۰.۰٪	۴۷۷,۷۲۹,۷۲۳	۴۶۰,۷۹۰,۷۵۵	شرکت‌های چند رشته ای صنعتی
۰.۲٪	۱,۹۳۰,۹۲۴,۲۱۰	۲,۱۸۱,۶۵۳,۴۹۵	۰.۰٪	.	.	واسطه گری های مالی و پولی
۰.۴٪	۴,۱۴۶,۰۲۹,۸۶۰	۳,۰۴۶,۰۱۳,۴۸۰	۰.۲٪	۲,۵۶۴,۲۲۲,۶۱۵	۱,۸۹۱,۷۰۲,۴۱۶	سیمان، آهک و گچ
۰.۲٪	۳,۳۷۴,۹۱۱,۱۰۰	۳,۵۸۱,۴۹۹,۳۷۳	۰.۰٪	.	.	خدمات فنی و مهندسی
۰.۳٪	۲,۷۷۹,۴۴۵,۰۲۲	۲,۸۹۹,۱۹۲,۸۸۱	۰.۰٪	.	.	ماشین آلات و دستگاه‌های برقی
۰.۲٪	۲,۴۵۵,۴۷۰,۵۱۰	۲,۸۲۷,۰۷۳,۱۹۵	۰.۶٪	۵,۶۱۹,۷۷۱,۳۲۲	۵,۸۷۱,۳۹۳,۵۲۹	مخابرات
۰.۱٪	۱,۶۶۹,۷۹۲,۹۱۱	۱,۷۹۸,۹۲۹,۱۴۱	۰.۳٪	۳,۱۳۹,۸۵۴,۹۷۵	۳,۹۵۷,۴۲۸,۴۱۷	انبوه سازی املاک و مستغلات
۰.۱٪	۱,۳۳۱,۲۲۶,۰۲۱	۱,۳۹۱,۰۳۰,۵۴۸	۰.۰٪	.	.	لاستیک و پلاستیک
۰.۱٪	۸۷۱,۷۳۶,۵۶۸	۸۵۹,۳۵۶,۲۷۲	۰.۰٪	.	.	رایانه و فعالیت های وابسته به آن
۰.۰٪	۱۰۲,۱۲۰,۹۱۸	۹۹,۰۹۹,۳۲۱	۰.۵٪	۵,۱۴۵,۵۰۲,۲۹۰	۶,۶۹۳,۷۳۵,۷۲۴	سرمایه‌گذاریها
۰.۰٪	.	.	۰.۰٪	.	.	فرآورده های نفتی ، کک و سوخت هسته ای
۰.۰٪	۸۹,۰۰۱,۰۱۰	۹۰,۳۳۶,۱۷۳	۰.۰٪	.	.	مواد و محصولات دارویی
۶.۰٪	۵۲,۸۰۷,۲۴۲,۶۹۲	۵۰,۹۷۰,۶۰۹,۸۸۶	۳.۵٪	۲۸,۶۸۶,۲۶۰,۷۶۷	۳۲,۹۰۲,۲۵۸,۲۵۶	

۶- سرمایه‌گذاری در سپرده‌های بانکی و گواهی سپرده‌های بانکی:

مبلغ	۱۳۹۳/۰۶/۳۱		مبلغ	یادداشت
	ریال	مبلغ			ریال
۵۶۸,۸۹۲,۹۰۶,۲۳۶		۶۱۲,۵۱۵,۵۵۳,۱۹۲		۶-۱ سرمایه‌گذاری در سپرده بانکی
۵۶۸,۸۹۲,۹۰۶,۲۳۶		۶۱۲,۵۱۵,۵۵۳,۱۹۲		

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک یکم ایرانیان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۳

۱-۶- سرمایه‌گذاری در سپرده‌های بانکی

۱۳۹۲/۰۶/۳۱		۱۳۹۳/۰۶/۳۱			
درصد از کل دارایی‌ها	مبلغ	درصد از کل دارایی‌ها	مبلغ	نرخ سود	
	ریال		ریال		
٪۰.۰۰	۷۰,۷۰۹,۴۷۴,۸۵۴	٪۱.۲۰	۱۱,۳۱۶,۴۱۵,۶۳۱	۲۳.۵	کوتاه مدت - ۱-۵۱۵۲۵۲۶۱-۸۵۰-۱۴۷-بانک اقتصاد نوین
٪۵۳.۴۹	۴۷۰,۲۶۹,۶۲۶,۳۳۱	٪۶۳.۷۶	۶۰۰,۵۳۵,۲۵۸,۵۳۷	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	۰	۷	کوتاه مدت - ۱-۸۸۶۰۸۸۶-۸۱۰-۱۰۱-بانک سرمایه
٪۰.۰۰	۳۹۰,۰۰۰	٪۰.۰۷	۶۶۳,۸۷۹,۰۲۴	۷	کوتاه مدت - ۴۷۴۷۴۸۵۹۷۸-بانک ملت
٪۵۶.۶۶	۵۶۸,۸۹۲,۹۰۶,۲۳۶	٪۶۵.۰۳	۶۱۲,۵۱۵,۵۵۳,۱۹۲		

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

۱۳۹۲/۰۶/۳۱		۱۳۹۳/۰۶/۳۱			
مبلغ	مبلغ	مبلغ	مبلغ	یادداشت	
ریال	ریال	ریال	ریال		
۱۷۴,۵۲۷,۵۹۰,۹۰۲	۰	۰	۰	۷-۱	اوراق مشارکت بورسی یا فرابورسی
۶۲,۱۱۰,۰۱۷,۳۷۹	۲۸۳,۳۲۰,۵۶۰,۱۲۷	۰	۰	۷-۲	اوراق اجاره
۲۳۶,۶۳۷,۶۰۸,۲۸۱	۲۸۳,۳۲۰,۵۶۰,۱۲۷	۰	۰		

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک یکم ایرانیان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۳

۸- جاری کارگزاران

جاری کارگزاران به تفکیک به شرح زیر می باشد:

۱۳۹۲/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۰۶/۳۱				
مانده پایان سال	مانده پایان دوره	گردش بستانکار	گردش بدهکار	مانده ابتدای دوره	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۹,۵۸۶,۶۹۳,۵۰۸	۱,۹۷۸,۴۲۵	(۲,۲۶۸,۱۳۱,۳۹۹,۲۵۸)	۲,۲۵۸,۵۴۶,۶۸۴,۱۷۵	۹,۵۸۶,۶۹۳,۵۰۸	شرکت کارگزاری تامین سرمایه نوین
<u>۹,۵۸۶,۶۹۳,۵۰۸</u>	<u>۱,۹۷۸,۴۲۵</u>	<u>(۲,۲۶۸,۱۳۱,۳۹۹,۲۵۸)</u>	<u>۲,۲۵۸,۵۴۶,۶۸۴,۱۷۵</u>	<u>۹,۵۸۶,۶۹۳,۵۰۸</u>	

۹- حساب‌های دریافتی

حساب‌های دریافتی به تفکیک به شرح زیر است:

۱۳۹۲/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۰۶/۳۱				
تنزیل شده	تفاوت ارزش اسمی و مبلغ تنزیل شده	تنزیل شده	نرخ تنزیل	تنزیل نشده	
ریال	ریال	ریال	درصد	ریال	
۷,۶۸۶,۰۰۱,۹۱۵	(۵۸,۰۷۰,۰۱۳)	۱۱,۰۸۵,۰۲۵,۸۹۰	-	۱۱,۱۴۳,۱۰۵,۹۰۳	سود دریافتی سپرده های بانکی سود سهام
۳,۲۶۸,۹۵۰,۷۱۰	(۵۹,۱۲۱,۲۹۳)	۶,۰۵۳,۱۷۴,۸۳۷	۲۵	۶,۱۱۲,۲۹۶,۱۳۰	
<u>۱۰,۹۵۴,۹۵۲,۶۲۵</u>	<u>(۱۱۷,۱۹۱,۳۰۶)</u>	<u>۱۷,۱۳۸,۲۱۰,۷۲۷</u>		<u>۱۷,۲۵۵,۴۰۲,۰۳۳</u>	

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

۱۰- سایر دارایی‌ها

۱۳۹۲/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۰۶/۳۱				
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	۰	(۹۵,۲۹۵,۴۴۰)	۴۸۰	۹۵,۲۹۴,۹۶۰	مخارج تاسیس عضویت در کانون ها
۰	۲۴,۵۲۰,۶۰۴	(۱۳۵,۴۷۹,۴۶۸)	۱۶۰,۰۰۰,۰۷۲	۰	
۱۸۸,۹۵۸,۹۰۴	۰	(۳۸۲,۶۵۴,۱۹۱)	۱۹۳,۶۹۵,۲۸۷	۱۸۸,۹۵۸,۹۰۴	مخارج تشکیل مجامع و نرم افزار
<u>۲۸۴,۲۵۳,۸۶۴</u>	<u>۲۴,۵۲۰,۶۰۴</u>	<u>(۶۱۳,۴۲۹,۰۹۹)</u>	<u>۲۵۳,۶۹۵,۳۵۹</u>	<u>۲۸۴,۲۵۳,۸۶۴</u>	

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک یکم ایرانیان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۳

۱۱- سایر حساب‌های دریافتنی

	۱۳۹۲/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	
	ریال	ریال	
بانک سرمایه	۰	۶۶,۳۸۱,۰۹۷	
	۰	۶۶,۳۸۱,۰۹۷	

۱۲- موجودی نقد

موجودی نقد صندوق به شرح زیر می‌باشد:

	۱۳۹۲/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	
	ریال	ریال	
حساب جاری بانک سرمایه	۲,۰۰۰,۰۰۰	۰	
حساب جاری بانک اقتصاد نوین	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	
حساب جاری بانک آینده	۰	۳۰,۰۰۰,۰۰۰	
حساب جاری بانک ملت	۷۰,۰۰۰	۰	
	۵۲,۰۷۰,۰۰۰	۸۰,۰۰۰,۰۰۰	

۱۳- پرداختنی به ارکان صندوق

پرداختنی به ارکان صندوق به شرح زیر است:

	۱۳۹۲/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	
	ریال	ریال	
مدیر	۲۰۶,۹۳۸,۱۷۱	۳,۲۹۸,۲۰۶,۵۱۸	
ضامن نقدشوندگی	۳۵۹,۹۱۳,۰۸۸	۵۴۵,۵۳۰,۴۱۳	
ضامن جبران خسارت یا سود	۷۵,۳۲۰,۶۴۹	۴۴۸,۳۱۱,۱۸۳	
متولی	۲۸,۶۸۳,۹۲۵	۶۶,۱۹۷,۱۵۷	
حسابرس	۱۱۱,۵۴۱,۳۲۷	۲۷۰,۳۹۳,۵۲۲	
	۷۸۲,۳۹۷,۱۶۰	۴,۶۲۸,۶۳۸,۷۹۳	

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک یکم ایرانیان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۳

۱۴- پرداختی به سرمایه‌گذاران

پرداختی به سرمایه‌گذاران متشکل از اقلام زیر می‌باشد:

۱۳۹۲/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
۸,۱۵۵,۰۰۰,۰۰۰	۳۴۰,۰۰۰,۰۰۰	بابت درخواست صدور
۱۰,۵۴۵,۶۵۶	۴,۵۲۸,۰۹۶	بابت تنمه واحدهای صادر شده
۲۳۲,۰۰۱,۷۰۸	۲,۰۹۰,۳۶۵,۵۵۷	بابت واحدهای ابطال
۸,۳۹۷,۵۴۷,۳۶۴	۲,۴۳۴,۸۹۳,۶۵۳	

۱۵- سایر حساب‌های پرداختی و ذخایر

سایر حساب‌های پرداختی و ذخایر به شرح زیر می‌باشد:

۱۳۹۲/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
۱,۲۸۶,۳۷۶,۴۴۶	۱,۲۸۶,۳۷۶,۴۴۶	ذخیره تصفیه
۱۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۲۵,۵۸۷,۳۵۰	ذخیره هزینه‌های پرداخت نشده
۵۸۳,۳۳۳,۳۰۰	.	پیش دریافت اوراق مشارکت
۱۶,۲۹۲,۵۱۴	.	سایر
۲,۰۷۶,۰۰۲,۲۶۰	۱,۴۱۱,۹۶۳,۷۹۶	

۱۶- خالص دارایی‌ها

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

۱۳۹۲/۰۶/۳۱		۱۳۹۳/۰۶/۳۱		
ریال	تعداد	ریال	تعداد	
۸۱۵,۹۳۶,۴۲۲,۷۴۵	۷۸۴,۲۰۲	۸۸۰,۵۰۰,۴۵۵,۴۶۲	۸۳۲,۹۰۰	واحدهای سرمایه‌گذاری عادی
۵۲,۰۲۳,۳۵۷,۶۷۷	۵۰,۰۰۰	۵۲,۸۵۷,۵۱۳,۲۳۵	۵۰,۰۰۰	واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز
۸۶۷,۹۵۹,۷۸۰,۴۲۲	۸۳۴,۲۰۲	۹۳۳,۳۵۷,۹۶۸,۶۹۷	۸۸۲,۹۰۰	جمع واحدهای سرمایه‌گذاری

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک یکم ایرانیان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور 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	سال سالانه منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱		
مبلغ	مبلغ	یادداشت	
ریال	ریال		
۶,۶۸۵,۷۲۰,۱۷۴	۱۶,۶۶۵,۶۹۲,۹۳۷	۱۷-۱	اوراق مشارکت بورسی یا فرابورسی
۰	(۷۸۹,۲۸۳,۰۵۱)	۱۷-۲	اوراق اجاره
<u>۶,۶۸۵,۷۲۰,۱۷۴</u>	<u>۱۵,۸۷۶,۴۰۹,۸۸۷</u>		

صندوق سرمایه گذاری مشترک یکم ایرانیان

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۳

۱۷-۱ 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	سود (زیان) فروش	مبایات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۳۱۶,۸۵۶,۶۷۲	(۶,۱۹۶,۲۴۷)	۱۲,۳۸۸,۵۸۸	۱۳,۱۰۸,۶۶۵	۲,۴۵۸,۶۲۲,۳۴۲	۲,۴۷۷,۹۳۲,۸۴۸	۴۳۴,۵۹۳
.	۳۵,۰۴۶,۵۴۷	۲۱,۹۶۶,۳۳۸	۳۳,۲۴۰,۳۹۷	۴,۳۱۲,۰۱۶,۳۸۹	۴,۳۹۳,۲۶۹,۶۸۱	۱,۴۰۰,۰۰۰
.	۱,۱۳۲,۰۴۱,۵۴۰	۳۸,۵۲۴,۸۹۰	۳۸,۶۴۳,۳۳۴	۶,۱۰۶,۷۶۸,۳۰۶	۷,۳۰۴,۹۷۸,۰۶۰	۸۵۵,۷۸۰
.	(۴۱۱,۳۶۶,۵۸۸)	۴۵,۳۵۷,۰۹۷	۴۷,۹۸۷,۸۰۹	۹,۳۸۹,۴۴۱,۱۲۲	۹,۰۷۱,۴۱۹,۴۴۰	۳,۰۸۹,۳۰۲
.	۴۲,۸۸۸,۳۵۸	۱,۹۶۷,۵۰۰	۲,۰۸۱,۶۱۵	۳۳۴,۶۴۵,۲۷	۳۳۴,۵۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰
۶۳۷,۱۴۷,۰۷۶	.	.	.	.	.	.
۲۶۷,۱۶۶,۸۹۴	۱۲۲,۷۲۹,۴۵۱	۱۴,۸۹۹,۵۰۰	۱۵,۷۶۳,۶۷۱	۲,۸۲۶,۵۰۷,۳۷۸	۲,۹۷۹,۹۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰
(۴۷۷,۸۵۰,۹۲۱)	۱۸۷,۰۶۷,۵۷۶	۳۵,۲۱۰,۰۲۰	۳۷,۲۵۲,۲۰۲	۶,۷۸۲,۴۷۴,۲۸۹	۷,۰۴۲,۰۴۰,۰۸۷	۲,۲۰۰,۰۰۰
.	۶,۰۴۱,۱۷۸	۱۰,۹۳۹,۸۸۷	۱۱,۵۷۴,۴۰۱	۲,۱۵۹,۲۲۱,۹۷۴	۲,۱۸۷,۹۷۷,۲۴۰	۷۰۰,۰۰۰
.	(۱۸۸,۳۲۱,۹۸۴)	۲۵,۳۳۸,۰۶۷	۲۶,۸۰۷,۶۶۵	۵,۲۰۳,۶۸۹,۶۰۰	۵,۰۶۷,۶۱۲,۳۵۸	۴,۵۵۰,۰۰۰
.	۴۰,۷۲۵,۳۳۲	۴,۲۱۷,۵۰۰	۴,۳۱۰,۲۸۵	۷۱۴,۳۴۶,۸۷۳	۸۳۴,۵۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰
.	(۱,۵۹۰,۶۰۶,۸۴۰)	۵,۷۹۴,۰۰۰	۵,۶۰۱,۰۵۲	۲,۶۲۸,۵۱۱,۷۸۸	۱,۰۵۸,۸۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰
.	۲۲,۴۴۹,۰۱۲	۴,۶۹۲,۶۶۵	۴,۹۶۴,۶۶۵	۹۰۴,۳۷۳,۸۱۳	۹۳۸,۵۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰
.	۳۷۴,۷۵۷,۱۵۳	۱۱,۵۶۸,۸۸۵	۱۲,۲۱۸,۷۲۰	۱,۹۱۱,۲۵۲,۱۵۷	۲,۳۰۹,۷۷۶,۹۱۵	۱,۴۰۰,۰۰۰
(۳,۴۷۲,۵۹۷)	۱۹۵,۸۵۰,۱۲	۴,۵۳۸,۰۰۰	۴,۸۰۱,۲۰۴	۷۰۲,۶۷۵,۷۸۴	۹۰۷,۶۰۰,۰۰۰	۲۵,۰۰۰
۶۳۳,۹۵۱,۸۹۸	.	.	.	.	.	.
(۳۶۸۰۵,۸۱۴)	.	.	.	.	.	.
(۲۱۳,۴۸۰,۲۲۴)	(۲۲۲,۰۰۰,۴۹۱)	۱۳,۸۳۹,۹۸۳	۱۴,۶۴۲,۷۰۲	۲,۹۶۱,۵۲۳,۳۶۱	۲,۷۶۷,۹۹۶,۵۵۵	۸۰,۰۰۰
.	(۳۶,۳۲۸,۱۵۰)	۷,۷۹۳,۴۶۱	۷,۹۶۴,۹۱۷	۱,۵۷۹,۲۶۱,۸۷۷	۱,۵۵۸,۶۹۲,۱۰۵	۵۰,۰۰۰
.	۶۱۹,۲۹۴,۵۶۲	۵۱,۳۴۵,۷۲۲	۵۲,۱۷,۷۷۴	۹,۵۲۴,۳۸۶,۳۳۵	۱۰,۲۴۹,۱۴۴,۴۹۳	۲,۰۰۰,۰۰۰
.	۴۷۹,۴۹۷,۶۵۴	۴۲,۸۲۶,۹۹۳	۴۲,۷۶۹,۱۸۷	۷,۹۹۹,۲۰۴,۳۲۸	۸,۵۶۵,۳۹۸,۵۸۲	۴۲۵,۰۰۰
.	۷۶۰,۴۴۰,۶۸۹	۱۹,۰۷۰,۰۹۲	۱۹,۳۸۹,۶۴۴	۳,۰۱۵,۰۱۷,۹۸۶	۳,۸۱۴,۰۱۸,۴۰۱	۴۱۰,۰۰۰
۳۲۹,۳۳۱,۴۲۸	۶۹۳,۰۹۶,۵۶۱	۳۳,۵۲۴,۴۸۷	۳۵,۳۹۰,۰۶۷	۵,۸۴۴,۷۶۶,۳۱۷	۶,۷۰۸,۸۹۷,۲۲۲	۱۸۲,۴۰۰
.	(۱۲۱,۱۱۰,۶۰۱)	۷,۰۰۰,۱۳۱	۷,۴۰۶,۱۲۸	۱,۵۰۶,۷۳۰,۴۲۲	۱,۴۰۰,۰۲۶,۱۰۰	۱۲۵,۰۸۶

صندوق سرمایه گذاری مشترک یکم ایرانیان

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۳

سال مالی منتهی به ۳۱/۰۶/۱۳۹۲		سال منتهی به ۳۱/۰۶/۱۳۹۲					سال منتهی به ۳۱/۰۶/۱۳۹۳		تغییرات	
ریال	سود (زیان) فروش	مالیات	کاربرد	ارزش دفتری	ارزش فروش	ریال	ریال	ریال	ریال	
۸۷,۹۲۰,۸۸	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	
۱۲۲,۹۰۱,۷۴۲	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	
۱۳۹,۳۳۲,۴۲۶	۷۸,۵۹۳,۰۴۷	۳,۹۲۰,۶۷۵	۴,۱۴۸,۰۷۴	۶۹۷,۴۷۳,۳۲۸	۷۸۴,۱۳۵,۰۴۴	۰	۰	۰	۵۰۰,۰۰۰	
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	
(۶۸,۰۱۹,۹۸۶)	۳۳۴,۶۰۱,۶۹۷	۲۷,۷۵۸,۵۷۷	۲۸,۹۴۵,۳۷۵	۵۰,۸۰۸,۹۷۷	۵۴,۷۱,۷۱۵,۴۲۰	۰	۰	۰	۱,۲۰۰,۰۰۰	
۱۰۴,۷۷۲,۸۳۹	۳۳۳,۶۵۰,۹۹۴	۲۹,۷۱۵,۵۰۰	۳۱,۴۳۸,۹۹۹	۵۶۵,۳۴۴,۵۰۷	۵۹۴,۳۱۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۱,۴۰۰,۰۰۰	
(۵۱۴,۷۹۱)	۱۳۵,۱۱۲,۳۹۷	۷,۱۹۸,۰۵۷	۷,۶۱۵,۵۴۵	۱,۲۸۹,۶۸۰,۴۲۸	۱,۳۳۹,۶۱۱,۴۳۷	۰	۰	۰	۵۵۲,۵۲۷	
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	
۰	(۸۲,۷۵۵,۹۶۹)	۱۶,۱۹۸,۷۳۱	۱۷,۱۳۸,۲۵۷	۲,۲۸۹,۱۶۵,۸۵۰	۲,۳۳۹,۲۴۶,۱۰۴	۰	۰	۰	۱,۶۶۵,۰۰۰	
۰	۲۴۵,۴۹۴,۳۲۵	۴,۵۰۶,۹۸۵	۴,۷۶۸,۳۹۰	۶۶۶,۶۲۷,۳۲۵	۹۰۱,۳۹۷,۰۳۵	۰	۰	۰	۵۰۰,۰۰۰	
۰	(۶۵۳,۰۶۸,۹۲۱)	۱۳,۹۷۶,۱۶۲	۱۴,۷۸۶,۷۸۰	۳,۴۱۹,۵۳۸,۴۱۵	۲,۷۹۵,۳۳۲,۴۲۶	۰	۰	۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	
۰	۶۷,۱۹۳,۰۸۱	۸,۹۵۸,۴۹۶	۹,۴۷۸,۰۸۹	۱,۷۰۶,۶۹۵,۵۶۴	۱,۷۹۱,۶۹۹,۳۳۰	۰	۰	۰	۵۹۶,۵۶۳	
۷۵,۰۲۴,۷۰۷	(۴۴۵,۱۰۲,۷۳۵)	۵۵,۲۰۳,۶۲۲	۵۸,۴۰۵,۴۴۳	۱۱,۳۷۲,۲۲۰,۱۲۶	۱۱,۰۴۰,۷۲۶,۴۸۶	۰	۰	۰	۲,۸۷۵,۲۸۶	
۱۶۰,۳۹۳,۷۷۴	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	
۲۸۲,۷۸۲,۶۰۵	۳۱,۳۱۹,۰۸۷	۲۴,۰۲۲,۸۷۵	۲۵,۹۹۶,۲۰۲	۶,۷۰۲,۳۳۶,۷۹۶	۶,۸۰۴,۵۷۴,۹۶۰	۰	۰	۰	۱,۷۰۰,۰۰۰	
۱۲,۰۸۶,۳۸۰	۵۸۱,۳۳۸,۹۷۷	۳۳,۷۹۲,۷۵۵	۳۵,۷۵۲,۷۳۵	۶,۱۰۷,۲۶۶,۷۶۸	۶,۷۵۸,۵۵۱,۰۵۵	۰	۰	۰	۲,۰۸۰,۶۸۳	
۳۷۵,۴۴۲,۶۵۲	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	
۷۳,۸۹۳,۳۳۲	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	
۱۶۰,۳۳۲,۴۷۷	۲۶۷,۷۸۰,۳۰۳	۲,۲۶۳,۷۴۸	۲,۲۵۳,۲۵۰	۳۷۸,۲۵۲,۴۰۵	۶۵۲,۷۴۹,۵۰۱	۰	۰	۰	۱۵,۴۰۰	
۰	۳۶,۳۱۶,۷۱۶	۴,۷۳۳,۷۵۰	۵,۰۵۰,۶۲۸	۹۰۸,۶۰۸,۹۰۷	۹۵۴,۷۵۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۵۰,۰۰۰	
۰	۳۳۲,۱۸۲,۹۵۷	۱۵,۲۰۳,۰۲۱	۱۶,۰۸۴,۷۹۶	۲,۶۷۷,۱۳۳,۳۸۶	۲,۰۴۰,۶۰۴,۱۶۰	۰	۰	۰	۴۰۰,۰۰۰	
۰	۱۲,۳۳۳,۳۷۱	۳۱۸,۲۱۶	۳۳۶,۶۷۳	۵۰,۶۴۴,۹۴۰	۶۳۶۴۲,۲۰۰	۰	۰	۰	۴,۸۰۰	
۱۲۱,۳۱۵,۷۷۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	
۴۹۰,۷۱۷,۸۸۹	۸۹۷,۰۱۹,۶۳۳	۳۳,۵۱۹,۷۸۱	۳۵,۴۲۳,۹۲۸	۵,۳۳۲,۹۵۲,۷۸۶	۶,۷۰۳,۹۵۶,۱۱۸	۰	۰	۰	۲۶۰,۰۰۰	

صندوق سرمایه گذاری مشترک یکم ایرانیان

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۳

سال مالی منتهی به ۱۳۹۲/۰۶/۳۱		سال منتهی به ۱۳۹۲/۰۶/۳۱		سال منتهی به ۱۳۹۲/۰۶/۳۱		سال منتهی به ۱۳۹۲/۰۶/۳۱	
ریال	سود (زیان) فروش	مالیات	کلزیرود	ریال	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد
۲۵۶,۴۱۶,۴۷۴	۶۰,۴۵۵,۳۳۷	۵,۴۰۲,۲۸۶	۵,۷۱۵,۷۲۴	۱,۱۲۹,۸۱۶,۵۴۳	۱,۰۸۰,۴۷۷,۱۲۶	۱۰۰,۰۰۰	شکر شاهرود
۰	۲۵۶,۷۱۹,۸۲۳	۱۰,۴۳۳,۱۲۸	۱۱,۰۸۰,۵۶۹	۱,۸۱۸,۳۵۲,۰۴۳	۲,۰۹۴,۶۲۵,۵۸۳	۲۴۵,۸۷۴	صنعتی بارز
۰	(۸۰,۱۹۸,۲۷۷)	۸,۶۳۸,۵۵۲	۸,۸۲۸,۶۰۱	۱,۷۹۰,۴۴۲,۰۶۸	۱,۷۲۷,۷۱۰,۴۹۴	۵۴۹,۹۹۹	شرکت سرمایه گذاری مسکن شمالغرب
(۳۲۰,۱۴۶,۷۳۸)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	شرکت سهامی ثوب آهن اصفهان
(۴۲,۳۱۴)	۲۰,۹۸۰,۶۴۹	۱۶,۴۲۸,۹۹۵	۱۷,۳۸۱,۸۷۷	۲,۰۴۲,۱۸۱,۷۰۸	۲,۲۸۵,۷۹۹,۰۷۹	۲۰,۰۰۰	شرکت صنایع پتروشیمی کرمانشاه
۵۸۱,۱۹۰,۳۲۸	۰	۰	۰	۰	۰	۰	شرکت گسترش نفت و گاز پارسیان
۳۶۰,۸۳۴,۷۶۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰	شرکت نفت اصفهان
۴۵۵۵۶,۹۱۴	۰	۰	۰	۰	۰	۰	شیر پاستوریزه بگه خراسان
۵۶۷۵۲۱,۹۷۸	۶۹۲,۵۹۵,۵۶۰	۱۴,۸۹۵,۳۲۱	۱۵,۷۵۹,۲۶۰	۲,۲۵۵,۸۱۶,۰۱۴	۲,۹۷۹,۰۶۶,۱۶۵	۷۴,۷۷۷	صنایع پتروشیمی خلیج فارس
۰	۱,۴۱۱,۲۵۸,۴۶۰	۲۹,۰۷۵,۴۷۱	۲۹,۷۱۵,۱۳۱	۴,۳۳۵,۰۴۵,۰۸۹	۵,۸۱۵,۰۹۴,۱۵۱	۳۱۰,۰۰۰	فولاد خوزستان
۰	۳۴۰,۱۵۴,۴۰۰	۲۱,۹۵۰,۳۴۹	۳۳,۲۳۳,۲۶۳	۴,۰۰۰,۴۰۶,۶۵۲	۴,۳۹۰,۰۴۹,۷۵۴	۹۸۴,۸۱۰	فولاد مبارکه
۸۳,۲۶۱,۴۰۹	(۴۳۹,۵۳۱,۱۷۴)	۲۲,۴۵۳,۰۹۲	۳۳,۷۵۵,۳۷۱	۴,۸۱۳,۹۴۱,۰۹۰	۴,۴۹۰,۶۱۸,۳۷۹	۷۱۸,۲۵۱	فولاد خوزستان
۰	۲۵۳,۱۴۹,۹۱۲	۱۶,۲۵۹,۹۴۷	۱۷,۳۰۸,۸۲۴	۲,۸۸۵,۱۷,۰۷۵۷	۳,۲۷۱,۹۸۹,۴۴۰	۲۵۴,۱۲۰	فولاد مبارکه
۰	۵,۴۸۴,۳۷۲,۶۶۰	۴۷,۰۱۵,۵۵۹	۴۹,۷۴۲,۴۶۱	۳,۸۲۱,۹۸۱,۰۲۹	۹,۴۰۳,۱۱۱,۲۰۹	۱,۷۲۷,۱۲۶	کارت اعتباری ایران کیش (سهامی عام)
۱۲۰,۴۵۰,۲۸۲	۰	۰	۰	۰	۰	۰	کابل قندی
۳۴۹,۷۷۱,۵۰۸	(۱۴۱,۶۷۶,۷۹۵)	۵,۵۷۵,۵۰۰	۵,۸۹۸,۸۷۹	۱,۳۲۵,۳۰۲,۴۱۶	۱,۱۱۵,۱۰۰,۰۰۰	۳۰,۰۰۰	کف
۰	۲۵,۶۱۷,۵۴۶	۹۴۵,۳۵۰	۹۶۶,۲۵۰	۱۶۱,۲۶۰,۷۵۴	۱۸۹,۰۹۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰	کارخانه چینی ایران
۲۰۵,۷۹۷,۹۳۳	(۱۷۶۰,۹۹۴)	۳۱,۴۰۸,۹۷۴	۳۳,۳۲۰,۶۹۴	۶,۲۲۴,۷۶۵,۰۵۲	۶,۲۸۱,۷۹۴,۷۲۶	۲۰,۰۰۰	کالسیمین
۲۹۹,۰۶۲,۰۴۸	۵۶۶,۵۹۷,۳۷۲	۳۷,۱۳۳,۰۴۳	۳۹,۳۷۶,۱۷۹	۶,۷۸۱,۶۱۴,۳۸	۷,۴۲۴,۶۰۸,۵۲۲	۲۰,۰۰۰	کشتیرانی دریای خزر
۰	۱,۳۲۲,۹۱۳,۰۱۹	۳۴,۳۶۲,۵۰۰	۳۶,۳۴۹,۷۲۵	۵,۵۲۹,۰۷۴,۹۸۷	۶,۸۵۲,۵۰۰,۰۰۰	۱,۳۰۰,۰۰۰	گروه بهمن
۰	۲۷۰,۱۵۳,۳۸۴	۱۱,۰۲۳,۵۶۹	۱۱,۶۶۲,۹۳۶	۱,۹۱۱,۸۷۴,۹۸۷	۲,۲۰۴,۷۱۳,۸۷۶	۱۷۵,۰۰۰	گروه توسعه ملی ایران
۰	۱۲,۲۴۴,۸۳۷	۳۷۶,۵۰۰	۳۸۴,۷۸۳	۶۲,۲۹۳,۸۸۰	۷۵,۳۰۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰	گسترش خودرو
۱۹۶,۶۸۲,۸۸۶	۶۷۰,۹۷۷,۷۴۳	۱۲,۹۲۵,۵۰۰	۱۳,۶۷۵,۱۷۹	۱,۸۱۷,۵۲۱,۵۷۸	۲,۵۵۵,۱۰۰,۰۰۰	۳۰,۰۰۰	گل گهر
۷۹,۴۰۳,۹۰۷	۰	۰	۰	۰	۰	۰	مسکن زاینده رود
۶۰,۱۲۶,۸۶۴	۰	۰	۰	۰	۰	۰	مدنی و صنعتی چادر ملو
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	تولیدی مهرام
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	ملی سرب و روی ایران

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک یکم ایرانیان

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۳

سال مالی منتهی به ۱۳۹۲/۰۶/۳۱	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مبایات	کاربرد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
.	۱۳۲,۵۷۹,۲۶۳	۲۳,۴۸۷,۹۵۵	۲۲,۲۰۰,۳۳۵	۲۳,۴۸۷,۹۵۵	۴,۲۶۹,۷۹۹,۴۷۰	۴,۴۴۰,۰۶۷,۰۲۳	۱,۱۰۰,۰۰۰
.	(۱۴۵,۷۴۹,۹۱۷)	۵,۶۷۷,۹۹۵	۵,۳۶۶,۷۲۵	۵,۶۷۷,۹۹۵	۱,۲۰۸,۰۵۰,۱۹۷	۱,۰۷۲,۳۴۵,۰۰۰	۲۵,۰۰۰
.	(۲۶۶,۸۹۳,۹۰۴)	۸,۶۴۲,۵۳۵	۸,۶۴۲,۵۳۵	۹,۱۴۳,۸۰۲	۱,۹۷۷,۶۱۴,۵۶۷	۱,۷۲۸,۵۰۷,۰۰۰	۱۰۶,۳۰۰
.	۵۶,۹۵۵,۱۹۰	۱,۳۲۹,۸۳۷	۱,۳۲۹,۸۳۷	۱,۲۵۹,۰۹۴	۲۰۶,۳۲۲,۳۳۴	۲۶۵,۹۶۱,۴۵۵	۱۸۵,۰۰۰
۶,۶۸۵,۷۲۰,۱۷۴	۱۶,۶۶۵,۶۹۲,۹۳۷	۱,۱۱۴,۳۳۱,۳۴۶	۱,۱۷۳,۱۱۰,۲۲۶	۲۰۲,۹۱۳,۲۵۹,۷۳۰	۲۲۲,۸۶۶,۴۹۴,۳۰۹		

ملی صنایع مس ایران
نفت تبریز
نفت سپاهان
برق مینا

صندوق سرمایه گذاری مشترک یکم ایرانیان

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۳

۱۷-۲ - سود (زیان) فروش اوراق مشارکت واجاره

سال مالی منتهی به

۱۳۹۲/۰۶/۳۱

سال سالانه منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱

سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد خرید	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
•	(۲۱۰,۰۴۲,۶۰۹)	•	(۱۳,۸۰۰,۳۸۲)	۱۲۷,۴۹۶,۱۲۹	۱۶۴,۸۰۶,۲۲۷,۶۵۶	۱۶۴,۷۳۳,۶۸۰,۹۷۶	۱۵۸,۶۰۰
•	(۱۱۵,۱۹۷,۵۱۴)	•	۷۰,۶۰۰,۲۵۵	۵۱,۰۳۳,۶۳۱	۶۵,۹۹۹,۰۸۸,۱۳۱	۶۵,۹۳۴,۹۳۴,۲۴۸	۶۵,۱۸۰
•	(۲۵۹,۹۱۵,۶۴۸)	•	(۳۵,۰۹۱,۷۷۵)	۱۹۰,۹۳۸,۳۸۶	۲۲۲,۳۵۸,۷۱۰,۲۲	۲۴۲,۲۸۹,۷۳۲,۷۶۰	۲۳۴,۷۱۰
•	(۵۹,۶۴۹,۶۱۱)	•	(۱,۵۶۵,۲۵۱)	۳۴,۲۲۹,۶۱۱	۴۴,۲۶۲,۶۳۳,۱۳۰	۴۴,۲۲۷,۲۲۳,۱۳۰	۲۲,۸۷۰
•	(۵,۴۷۹,۹۶۶)	•	(۱۵۲,۱۴۶)	۳,۹۹۸,۹۲۶	۵,۱۶۸,۰۵۱,۸۹۲	۵,۱۶۶,۵۷۰,۸۵۲	۴,۹۷۰
•	(۴۶,۶۳۲,۲۲۸)	•	(۱۹۴,۲۲۸)	۴۶,۶۳۲,۲۲۸	۶۰,۲۵۰,۹۴۰,۰۰۰	۶۰,۲۵۰,۹۴۰,۰۰۰	۶۰,۰۰۰
•	(۹۲,۳۶۲,۶۷۵)	•	(۹,۷۹۵,۴۷۳)	۴۸,۷۲۳,۶۷۳	۶۲,۹۹۳,۸۶۳,۶۲۷	۶۲,۹۵۰,۲۲۲,۶۲۵	۶۱,۹۹۶
•	(۷۸۹,۲۸۲,۰۵۱)	•	۱,۰۰۰	۵۰,۲۰۶۴,۳۸۴	۶۴۵,۸۲۹,۵۱۴,۲۵۸	۶۴۵,۵۵۳,۲۹۵,۵۹۱	۴۱,۴۸۶,۰۳۱

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک یکم ایرانیان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۳

۱۸- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

سال مالی منتهی به ۱۳۹۲/۰۶/۳۱	سال سالانه منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱		
مبلغ	مبلغ	یادداشت	
ریال	ریال		
۱,۸۳۶,۶۳۲,۸۰۶	(۴,۱۱۶,۱۴۸,۲۱۴)	۱۸-۱	سهام بورسی یا فرابورسی و حق تقدم
۰	(۳۳۳,۲۰۰,۰۰۰)	۱۸-۲	اوراق مشارکت و اجاره
<u>۱,۸۳۶,۶۳۲,۸۰۶</u>	<u>(۴,۴۴۹,۳۴۸,۲۱۴)</u>		

صندوق سرمایه گذاری مشترک یکم ایرانیان

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۳

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

سال مالی منتهی به ۱۳۹۲/۰۶/۳۱	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سال سالانه منتهی به ۱۳۹۲/۰۶/۳۱				تعداد
		سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۱۲,۳۸۰,۲۹۶	.	.	.	.	.	.
.
.
.
.	(۸۱۷,۵۷۳,۴۴۲)	۱۵,۸۶۲,۵۰۰	۳,۹۵۷,۴۷۸,۴۱۷	۱۶,۷۸۷,۵۲۵	۳,۱۷۲,۵۰۰,۰۰۰	۲,۵۰۰,۰۰۰
.
.	(۱,۵۴۸,۱۳۳,۴۳۴)	۲۵,۹۹۵,۰۰۰	۶,۶۹۳,۷۳۵,۷۲۴	۲۷,۵۰۲,۷۱۰	۵,۱۹۹,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰
.	(۵۳۱,۳۶۲,۷۱۰)	۱۹,۴۸۷,۰۰۰	۴,۳۸۸,۶۵۸,۴۶۴	۲۰,۶۱۷,۲۴۶	۳,۸۹۷,۴۰۰,۰۰۰	۲,۶۰۰,۰۰۰
.
.
.	۱۶,۹۳۸,۹۶۸	۲,۴۱۳,۴۸۳	۴۶۰,۷۹۰,۷۵۵	۲,۵۵۳,۴۶۵	۴۸۲,۶۹۶,۶۷۲	۱۲۰,۹۱۶
۲۲۳,۵۵۸,۹۳۹	.	.	.	.	.	.
۱۵۲,۰۲۵,۵۶۹	.	.	.	.	.	.
۳,۰۲۱,۵۹۷	.	.	.	.	.	.
(۱,۳۳۵,۱۶۴)	.	.	.	.	.	.
۲۹۷,۱۹۵,۰۶۷	.	.	.	.	.	.
۱,۱۱۵,۳۷۴,۱۶۵	۷۷۲,۳۶۹,۴۷۵	۱۳,۴۵۸,۸۵۱	۱,۸۹۱,۷۰۲,۴۱۶	۱۴,۲۳۹,۴۶۴	۲,۶۹۱,۷۷۰,۲۰۶	۱۹۶,۲۷۹
.	(۸۷,۲۷۹,۹۵۶)	۹,۵۲۷,۰۰۰	۱,۹۷۳,۰۷۳,۳۹۰	۱۰,۰۷۹,۵۶۶	۱,۹۰۵,۴۰۰,۰۰۰	۷۰۰,۰۰۰
(۱۵,۳۵۷,۷۸۵)	.	.	.	.	.	.
(۲۵۰,۷۲۹,۲۸۵)	.	.	.	.	.	.
(۵۶,۸۰۴,۵۲۷)	.	.	.	.	.	.
۵۹۸,۵۷۰,۸۰۴	.	.	.	.	.	.

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 شاهد
سرمایه گذاری غدیر
صندوق بازنشستگی
صنایع پتروشیمی خلیج فارس
پتروشیمی خارک
سرمایه گذاری توسعه ملی
شرکت داروسازی تولید دارو
معدنی و صنعتی چادر ملو
سیمان اصفهان
سرمایه گذاری معادن و فلزات
سیمان مازندران
شرکت سرمایه گذاری خورزمی
گروه صنعتی بارز
فولاد خوزستان

صندوق سرمایه گذاری مشترک یکم ایرانیان

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۳

سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱		سال سالانه منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱					
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای بازار	تعداد		
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال			
۸۳۹,۱۱۱,۶۷۶	.	.	.	.	.
(۱۲۳,۵۲۵,۰۰۹)	۳۰,۲۹۲,۱۶۰	۳۲,۰۴۹,۱۰۵	۷۶۶۵,۴۷۵,۵۶۱	۶,۰۵۸,۴۳۱,۹۱۸	۲,۵۵۹,۴۶۱	شرکت تامین مواد اولیه فولاد صباتور فولاد مبارکه اصفهان	
(۱۱۹,۷۴۷,۸۴۹)	.	.	.	.	.	کارخانجات تولیدی شهید قندی (شرکت سهامی عام) گروه توسعه ملی ایران	
۱۵۴,۲۷۳,۴۰۲	.	.	.	.	.	سنگ آهن گل گهر	
(۳۶۱,۰۵۱,۹۰۱)	.	.	.	.	.	مدیریت پروژه های نیروگاهی ایران (مبنا)	
(۲۰۶,۵۸۸,۲۷۳)	.	.	.	.	.	شرکت مخابرات ایران	
(۳۷۱,۶۰۲,۶۸۵)	۲۸,۳۹۱,۰۰۰	۳۰,۰۳۷,۶۷۸	۵۸۷۱,۳۹۳,۵۲۹	۵,۶۷۸,۲۰۰,۰۰۰	۲,۲۰۰,۰۰۰	شرکت سرمایه گذاری مسکن شمالغرب	
(۱۲۹,۱۳۶,۳۳۱)	.	.	.	.	.	چادر کلو	
.	.	.	.	.	.	توسعه صنایع بهشهر	
.	.	.	.	.	.	بانک اقتصاد نوین	
.	.	.	.	.	.	سرمایه گذاری مسکن	
.	.	.	.	.	.	شیر نگاه خراسان	
.	.	.	.	.	.	پارس مینو	
.	.	.	.	.	.	نفت اصفهان	
.	.	.	.	.	.	کالسیمین	
۱,۸۳۶,۶۳۳,۸۰۶	۱۲۵,۴۲۶,۹۹۴	۱۵۳,۸۶۱,۷۶۰	۳۲,۹۰۲,۲۵۸,۲۵۶	۲۹,۰۸۵,۳۹۸,۷۹۶	۱۳,۸۷۶,۶۵۶		
(۴,۱۱۶,۱۴۸,۲۱۴)							

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک یکم ایرانیان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۳

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

سال مالی منتهی به	سال سالانه منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱					
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	مالیات	کاربرد	ارزش دفتری	بهای بازار	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱۳۹۲/۰۶/۳۱	(۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰)	۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۸۰,۸۰۰,۰۰۰	۷۹,۱۳۹,۲۰۰,۰۰۰	۸۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۰,۰۰۰
.	(۳۱۳,۲۰۰,۰۰۰)	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۴۵۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۹۷,۶۱۲,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰
.	(۳۳۳,۲۰۰,۰۰۰)	۱,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۳۲,۸۰۰,۰۰۰	۲۷۶,۹۰۰,۴۰۰,۰۰۰	۲۸۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۸۰,۰۰۰
						اجاره رایان مراجعه گلوکوزان

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک یکم ایرانیان

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۳

۱۹- سود سهام

سال مالی	تاریخ تشکیل مجمع	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	سود متعلق به هر سهم		جمع درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	خالص درآمد سود سهام		خالص درآمد سود سهام	نام شرکت
			ریال	سهم			ریال	سهم		
سال مالی منتهی به ۱۳۹۲/۰۶/۳۱	۱۳۹۲/۰۶/۳۱	۴,۶۸۷,۹۴۱	۳۵۰	۲۵۰	۱,۶۴۰,۷۷۹,۲۰۰	.	۱,۶۴۰,۷۷۹,۲۰۰	.	کف	
	۱۳۹۲/۱۰/۰۷	۵۰۰,۰۰۰	۱,۲۰۰	۲۵۰	۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.	۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.	صندوق بازنشستگی	
	۱۳۹۲/۰۷/۲۳	۲,۵۰۰,۰۰۰	۲۵۰	۲۵۰	۶۲۵,۰۰۰,۰۰۰	.	۶۲۵,۰۰۰,۰۰۰	.	پتروشیمی خوارزمی	
	۱۳۹۲/۱۰/۰۸	۱۰۰,۰۰۰	۷۰۰	۷۰۰	۷۰,۰۰۰,۰۰۰	.	۷۰,۰۰۰,۰۰۰	.	شکر شاهرود	
	۱۳۹۲/۱۰/۲۳	۲۰۰,۰۰۰	۶۰۰	۶۰۰	۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲۶,۷۹۳)	۱۱۹,۹۷۳,۲۰۷	.	بین المللی پارس	
	۱۳۹۳/۰۷/۲۷	۲۱,۷۴۷	۱,۸۰۰	۱,۸۰۰	۳۹,۱۴۴,۶۰۰	.	۳۹,۱۴۴,۶۰۰	.	تولید دارو	
	۱۳۹۳/۰۴/۲۹	۱,۶۱۱,۲۴۸	۶۶۰	۶۶۰	۱,۰۶۳,۴۲۳,۶۸۰	(۳۲,۱۱۰,۰۸۳)	۱,۰۴۱,۳۱۳,۵۹۷	.	فولاد مبارکه	
	۱۳۹۳/۰۴/۱۵	۱,۰۰۰,۰۰۰	۳۵۰	۳۵۰	۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳۰,۵۲۵,۱۳۹)	۲۱۹,۴۷۴,۸۶۱	.	گروه بهمن	
	۱۳۹۳/۰۳/۲۴	۳۰۰,۰۰۰	۶۴۰	۶۴۰	۱۹۲,۰۰۰,۰۰۰	(۱۶,۲۵۰,۷۸۴)	۱۷۵,۷۴۹,۲۱۶	.	کالسیسین	
	۱۳۹۳/۰۴/۰۵	۱۹۶,۲۵۵	۱,۰۴۰	۱,۰۴۰	۲۰۴,۲۰۹,۲۰۰	.	۲۰۴,۲۰۹,۲۰۰	.	سیمان اصفهان	
	۱۳۹۳/۰۴/۳۰	۱۰۰,۰۰۰	۲,۹۰۰	۲,۹۰۰	۲۹۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۹۸,۴۴۴)	۹۱,۵۵۶	.	نفت سپاهان	
			.	.	.	.	.	۵۲۵,۰۰۰,۰۰۰	پتروشیمی خارک
			.	.	.	.	.	۳۰۴,۰۰۰,۰۰۰	بانک اقتصاد نوین
			.	.	.	.	.	۲۰,۹۰۲,۰۹۴	بانک پاسارگاد
			.	.	.	.	.	۱۰۵,۰۰۰,۰۰۰	بانک تجارت
			.	.	.	.	.	۲۶۰,۰۰۰,۰۰۰	نفت اصفهان
			.	.	.	.	.	۳۲۵,۸۰۵,۲۶۹	سنگ آهن گل گهر
			.	.	.	.	.	۶۲۵,۰۰۰,۰۰۰	فولاد خوزستان
			.	.	(۱۰۹)	.	(۱۰۹)	۲۵۵,۳۰۷,۷۷۷	کارخانه چینی ایران	
			.	.	.	.	.	۷۰,۰۰۰,۰۰۰	گروه توسعه ملی ایران
					۵,۱۳۱,۵۵۶,۸۷۱	(۵۹,۱۲۱,۲۹۳)	۵,۰۷۲,۴۳۵,۵۷۸	۲,۲۶۱,۲۱۱,۲۶۰		

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک یکم ایرانیان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور 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	سال سالانه منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱		
مبلغ	مبلغ	یادداشت	
ریال	ریال		
۴۲,۹۸۰,۶۸۳,۳۰۹	۱۸۳,۰۰۵,۷۷۴,۱۸۳	۲۰-۱	سود سپرده و گواهی بانکی
۱۵,۸۴۷,۳۰۳,۵۱۵	۴۹,۲۴۷,۰۷۳,۶۱۸	۲۰-۲	اوراق مشارکت بورسی یا فرابورسی
۳,۲۶۱,۲۳۶,۲۶۱	۰		اوراق اجاره
۶۲,۰۸۹,۲۲۳,۱۸۵	۲۳۲,۲۵۲,۸۴۷,۸۰۱		

۲۰-۱- سود سپرده و گواهی سپرده بانکی

سال مالی منتهی به ۱۳۹۲/۰۶/۳۱	سال سالانه منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱			
سود خالص	سود خالص	نرخ سود	مبلغ سپرده بانکی	
ریال	ریال	درصد	ریال	
۱۱,۳۲۹,۵۵۹,۶۹۷	۰	۲۳.۵	۰	سپرده بانکی:
۲۰,۵۴۴,۵۵۸,۴۹۸	۱۷۶,۹۷۹,۱۵۹,۸۱۳	۲۷	۰	کوتاه مدت - ۱۰۲-۸۵۰-۵۱۵۲۵۳۶۱-۲- بانک اقتصاد نوین
۳,۹۸۶,۹۲۸,۶۱۲	۰	۲۷	۰	کوتاه مدت - ۲۰۰۴۲۰۹۴۱۰۰۸- بانک آینده
۴,۹۵۶,۵۷۵,۶۳۸	۱۵,۴۲۶,۷۶۸	۷	۰	کوتاه مدت - ۱۰۱-۸۵۰-۱۴۶۳۹۶-۱- موسسه توسعه بانک آینده
۴,۳۹۹	۸۸۸,۷۶۲,۷۷۰	۲۵	۰	بلند مدت - ۱۰۱-۲۲۳-۱۴۶۳۹۶-۱- موسسه توسعه
۴,۸۳۱,۹۲۵	۱,۶۹۸,۶۳۰,۱۴۰	۲۵	۰	بلند مدت - ۲-۲۲۳-۱۴۶۳۹۶-۲- موسسه توسعه
۲,۸۵۹,۶۷۸	۱۲۸,۹۵۶	۷	۰	کوتاه مدت - ۱۰۱-۸۱۰-۸۸۶۰۸۸۶-۱- بانک سرمایه
۰	۳,۰۱۵,۷۹۴,۹۶۷	۲۳.۵	۰	کوتاه مدت - ۱۰۱-۸۵۰-۵۱۵۲۵۳۶۱-۱- اقتصاد نوین
۰	۱۱۸,۴۱۷,۴۱۲	۲۳.۵	۰	کوتاه مدت - ۱۰۱-۸۵۰-۵۱۵۲۵۳۶۱-۱- اقتصاد نوین
۰	۵۲,۰۹۰,۸۳۰	۲۳.۵	۰	کوتاه مدت - ۱۰۱-۸۵۰-۵۱۵۲۵۳۶۱-۱- اقتصاد نوین
۰	۶۱,۳۴۳,۳۹۵	۲۳.۵	۰	کوتاه مدت - ۱۰۱-۸۵۰-۵۱۵۲۵۳۶۱-۱- اقتصاد نوین
۰	۵,۰۲۱,۴۳۹	۲۳.۵	۰	کوتاه مدت - ۱۰۱-۸۵۰-۵۱۵۲۵۳۶۱-۱- اقتصاد نوین
۰	۱۸,۴۳۷,۷۲۰	۲۳.۵	۰	کوتاه مدت - ۱۰۱-۸۵۰-۵۱۵۲۵۳۶۱-۱- اقتصاد نوین
۰	۳۰۳,۰۱۸	۰	۰	کوتاه مدت - ۱۰۱-۸۵۰-۵۱۵۲۵۳۶۱-۱- اقتصاد نوین
۰	۱۶,۰۸۰,۵۵۷	۰	۰	کوتاه مدت - ۱۰۲-۸۵۰-۵۱۵۲۵۳۶۱-۱- اقتصاد نوین
۰	۱۶۹,۹۷۱,۷۷۶	۰	۰	کوتاه مدت - ۱۰۲-۸۵۰-۵۱۵۲۵۳۶۱-۲- اقتصاد نوین
۵۱۸	۲۴,۲۷۴,۶۳۵	۷	۰	کوتاه مدت - ۴۷۴۷۴۸۵۹۷۸- بانک ملت
۰	۰	۰	۰	بانک سرمایه - ۱۱۰-۸۱۰-۸۸۶۰۸۸۶
۴۰,۸۲۵,۳۱۸,۹۶۵	۱۸۳,۰۶۳,۸۴۴,۱۹۶	(یادداشت ۷)	۰	تفاوت ارزش اسمی و تنزیل شده سود سپرده دریافتی
(۸,۹۶۳,۹۹۳)	(۵۸,۰۷۰,۰۱۳)			
۴۰,۸۱۶,۳۵۴,۹۷۲	۱۸۳,۰۰۵,۷۷۴,۱۸۳			
۲,۱۶۴,۳۲۸,۳۳۷	۰	۲۲.۵	۰	گواهی سپرده بانکی:
۴۲,۹۸۰,۶۸۳,۳۰۹	۱۸۳,۰۰۵,۷۷۴,۱۸۳			سپرده مدت دار ویژه سرمایه گذاری علم مرحله بیستم بانک اقتصاد نوین

صندوق سرمایه گذاری مشترک یکم ایرانیان

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۳

۲-۲- اوراق مشارکت بورسی یا فرابورسی

سال مالی	سال سلانه منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱			تاریخ سررسید
سود خالص	سود خالص	ارزش اسمی	نرخ	
ریال	ریال	ریال	درصد	
۹,۸۱۸,۴۹۵,۱۱۴	۴,۹۳۲,۸۵۵,۲۴۷	۱۰,۲۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰	۱۳۹۴/۱۲/۱۳
۷۸۶,۵۵۱,۸۱۸	۶,۸۵۱,۸۸۵,۵۹۱	۳۹۱,۷۹۳,۰۰۰,۰۰۰	۲۰	۱۳۹۴/۱۰/۰۷
•	۳۳۸,۱۱۰,۱۲۸	۴۲,۹۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰	۱۳۹۳/۱۲/۲۱
•	۱۰,۸۸۰,۰۹۴,۰۶۴	۸۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰	۱۳۹۶/۰۱/۲۸
•	۸۰,۶۷۷,۵۵۵	۲,۰۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰	۱۳۹۴/۱۰/۱۸
•	۲,۶۹۱,۰۵۸,۲۸۴	۲۰۰,۰۵۸,۴۰۰,۰۰۰	۲۰	۱۳۹۳/۱۲/۲۶
•	۸,۲۸۴,۶۲۹,۷۴۰	•	۲۰	
۷۷۸,۹۲۱,۳۷۰	۱۴,۴۰۱,۶۹۶,۳۳۹	۲۳۴,۷۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰	۱۳۹۵/۱۲/۲۲
۴,۴۵۶,۶۵۵,۵۹۳	۱,۷۲۵,۰۶۶,۶۷۰	•	۲۰	۱۳۹۵/۱۲/۲۲
۱۵,۸۴۰,۶۲۳,۸۹۵	۴۹,۲۴۷,۰۷۳,۶۱۸	۹۶۱,۹۵۱,۴۰۰,۰۰۰		
۶,۶۷۹,۶۲۰	•			
۱۵,۸۴۷,۳۰۳,۵۱۵	۴۹,۲۴۷,۰۷۳,۶۱۸	۹۶۱,۹۵۱,۴۰۰,۰۰۰		

تفاوت ارزش اسمی و خالص ارزش فروش دوره مالی قبل

پروژه های شهرداری شیراز سه ماهه
مشارکت بوتان ۲ ماهه
اجاره ماهان
اجاره رایان
اجاره جویبار
مراجعه شرکت واسط مالی آبان
مراجعه گلوتران
اوراق مشارکت شهرداری شیراز
طرح آب و فاضلاب خوزستان ۹۱

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک یکم ایرانیان

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۳

۲۰-۳ - اوراق اجاره

سال مالی	سال سالانه منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱				نرخ
منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱	سود خالص	ارزش اسمی	تاریخ سررسید	درصد	
ریال	ریال	ریال			
۱,۱۵۷,۲۵۵,۳۱۸	۰	۰	۱۳۹۴/۱۰/۷	۲۰	اجاره چوبار
۲۲۲,۴۰۳,۴۳۷	۰	۰	۱۳۹۳/۱۲/۲۱	۲۰	اجاره ماهان
۶۰۶,۴۱۴,۵۲۳	۰	۸۰,۰۵۸,۰۸۰,۰۰۰	۱۳۹۷/۱۲/۲۶	۲۰	اجاره رلیان
۱,۳۲۶,۰۷۳,۲۷۸	۰	۲۰۰,۰۵۸,۴۰۰,۰۰۰			مراجعه
۳,۲۳۳,۷۷۴,۸۴۱	۰	۸۰,۰۵۸,۰۸۰,۰۰۰			
۲۷,۴۶۱,۵۲۰	۰				
۳,۲۶۱,۲۳۶,۳۶۱	۰	۸۰,۰۵۸,۰۸۰,۰۰۰			

تفاوت ارزش اسمی و خالص ارزش فروش دوره مالی قبل

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک یکم ایرانیان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۳

۲۱- سایر درآمدها

سال مالی منتهی به ۱۳۹۲/۰۶/۳۱	سال سالانه منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱	
مبلغ	مبلغ	
ریال	ریال	
۲۱,۸۶۱,۰۰۵	-	درآمد سود سهام-
۱۷,۹۴۷,۲۵۰	-	سود سپرده بانکی-
-	۲۷۹,۴۲۳,۴۶۸	تعدیل کرامزد کارگزاری
۳۹,۸۰۸,۲۵۵	۲۷۹,۴۲۳,۴۶۸	
۳۹,۸۰۸,۲۵۵	۲۷۹,۴۲۳,۴۶۸	

۲۲- هزینه کارمزد ارکان

هزینه کارمزد ارکان به شرح زیر می‌باشد:

سال مالی منتهی به ۱۳۹۲/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
۱,۴۶۴,۶۷۰,۱۹۹	۵,۸۷۹,۱۷۳,۴۴۲	مدیر
۶۲۱,۳۹۶,۱۲۷	۱,۶۹۲,۸۴۷,۹۸۹	ضامن نقدشوندگی
۶۲۱,۳۹۶,۱۲۷	۱,۶۹۲,۸۴۷,۹۸۹	ضامن جبران خسارت یا سود
۵۷,۶۳۹,۴۷۱	۱۹۲,۵۳۲,۹۹۸	متولی
۱۰۶,۸۴۹,۳۴۰	۱۵۰,۰۰۰,۰۳۵	حسابرس
۲,۸۷۱,۹۵۱,۲۶۴	۹,۶۰۷,۴۰۲,۴۵۳	

۲۳- سایر هزینه‌ها

سال مالی منتهی به ۱۳۹۲/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
۱۸۴,۹۰۱,۶۰۰	۹۵,۲۹۴,۹۶۰	هزینه های تاسیس
۱۲۴,۱۹۶,۰۸۶	۲۱۹,۰۵۵,۸۵۴	هزینه های نرم افزار
۲۴,۲۴۸,۸۹۲	۸۵,۴۷۹,۳۹۶	هزینه های عضویت در کانون ها
۴۰۸,۰۰۰	۶۳۳,۲۷۰	هزینه های متفرقه
۰	۴۸۵,۷۹۹,۵۵۷	هزینه مالیات بر ارزش افزوده
۳۳۳,۷۵۴,۵۷۸	۸۸۶,۲۶۳,۰۳۷	

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

۱۳۹۳/۰۶/۳۱			نوع وابستگی	نام	اشخاص وابسته
درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	نوع واحدهای سرمایه‌گذاری			
۲.۱۲	۱۸,۷۴۴	ممتاز	مدیر و ضامن	تامین سرمایه نوین	مدیر و اشخاص وابسته به وی
۵.۸۲	۵۱,۴۲۵	عادی			
۱.۴۱	۱۲,۵۰۰	ممتاز	ضامن	بانک اقتصاد نوین	ضامن و اشخاص وابسته به وی
۲.۱۲	۱۸,۸۰۴	عادی			
۵.۶۶	۵۰,۰۰۰	عادی	شرکت فرعی	لیزینگ بانک اقتصاد نوین	اشخاص وابسته به ضامن تشرف‌ندگی
۰.۰۲۸	۲۴۸	عادی	مدیر سرمایه‌گذاری	محمدرضا ویم‌تاژ	مدیر سرمایه‌گذاری و اشخاص وابسته به وی
۰.۰۲۸	۲۴۶	عادی	مدیر سرمایه‌گذاری	میثم باقری	
۰.۰۲۸	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.