



صندوق سرمایه‌گذاری مشترک یکم ایرانیان
صورت‌های مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۴

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک یکم ایرانیان

صورت‌های مالی

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک یکم ایرانیان
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۴

با سلام

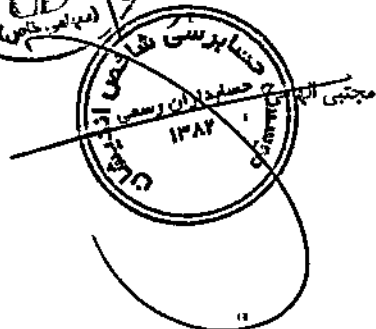
به پیوست صورت‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری مشترک یکم ایرانیان مربوط به دوره مالی شش ماهه منتهی به تاریخ ۱۳۹۴/۱۲/۲۹ که در اجرای مفاد بند ۱۲ ماده ۴۰ اساسنامه صندوق بر اساس سوابق، مدارک و اطلاعات موجود در خصوص عملیات صندوق تهیه گردیده به شرح زیر تقدیم می‌گردد.

شماره صفحه	
۱	• صورت خالص دارایی‌ها
۲	• صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها
	• یادداشت‌های توضیحی:
۳	الف. اطلاعات کلی صندوق
۴	ب. مبنای تهیه صورت‌های مالی
۵-۷	پ. خلاصه اهم رویه‌های حسابداری
۸-۲۱	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 ۱۳۹۵/۰۱/۱۵ به تأیید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

ارکان صندوق	شخص حقوقی	نماینده
مدیر صندوق	شرکت تامین سرمایه نوین	ولی نادی قمی
متولی صندوق	مؤسسه حسابداری شاخص‌اندیشان	مجتبی امینی



صندوق سرمایه‌گذاری مشترک یکم ایرانیان

صورت خالص دارایی‌ها

در تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۴

۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۴/۱۲/۲۹	یادداشت	دارایی‌ها:
ریال	ریال		
۶,۸۴۱,۳۹۱,۱۷۲	-	۵	سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم
۲,۷۵۶,۷۸۴,۰۳۹,۶۳۹	۴,۴۰۵,۵۹۵,۵۶۸,۶۲۱	۶	سرمایه‌گذاری در سپرده بانکی
۷۶۰,۱۱۲,۳۹۹,۶۶۲	۲,۲۳۹,۶۷۹,۰۶۳,۷۱۴	۷	سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار یا درآمد ثابت یا علی الحساب
(۷,۸۲۶,۶۴۴,۰۶۳)	۹,۴۰۸,۰۶۵	۸	جاری کارگزاران
۲۹,۰۷۵,۰۴۴,۱۳۶	۷۱,۹۲۱,۷۶۳,۱۴۲	۹	حسابهای دریافتی
۷۳,۵۵۵,۳۸۵	۱۷۵,۲۴۴,۸۲۱	۱۰	سایر دارایی‌ها
۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۱	موجودی نقد
<u>۳,۵۴۵,۱۳۹,۷۸۵,۹۳۱</u>	<u>۶,۷۱۷,۴۶۱,۰۴۸,۳۶۳</u>		جمع دارایی‌ها
			بدهی‌ها:
۴,۷۰۸,۴۳۴,۴۶۱	۶,۹۶۱,۳۵۰,۴۷۶	۱۲	پرداختی به ارکان صندوق
۴,۵۱۵,۸۸۳,۳۴۶	۲۵,۱۷۳,۱۵۱	۱۳	پرداختی به سرمایه‌گذاران
۱۸,۰۱۰,۰۶۳,۹۶۹	۷۰,۷۵۹,۱۳۴,۷۶۰	۱۴	سایر حساب‌های پرداختی و ذخایر
<u>۲۷,۲۳۴,۳۸۱,۷۷۶</u>	<u>۷۷,۷۴۵,۶۴۸,۳۸۷</u>		جمع بدهی‌ها
<u>۳,۵۱۷,۹۰۵,۴۰۴,۱۵۵</u>	<u>۶,۶۳۹,۷۱۵,۳۹۹,۹۷۶</u>	۱۵	خالص دارایی‌ها
۱,۰۶۹,۱۵۶	۱,۰۶۷,۸۷۶		خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه‌گذاری

یادداشت‌های توضیحی همراه، بخش جدائی‌ناپذیر صورت‌های مالی می‌باشد.

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک یکم ایرانیان

صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها

برای دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۴

سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۶/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۱۲/۲۹	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۱۲/۲۹	یادداشت
ریال	ریال	ریال	درآمد ها:
۲,۳۱۴,۰۷۷,۶۹۶	۲,۹۹۳,۴۰۷,۶۱۷	۳۶۷,۰۸۰,۳۷۱	۱۶ سود (زیان) فروش اوراق بهادار
(۹۳۹,۷۶۰,۱۵۷)	(۱,۹۰۲,۳۰۰,۹۴۰)	(۳,۱۱۶,۰۳۷,۶۷۹)	۱۷ سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار
۸۹۹,۳۴۱,۳۹۳	۵,۵۴۰	-	۱۸ سود سهام
۲۷۸,۳۹۹,۵۸۶,۳۵۱	۱۰۷,۶۷۱,۲۱۵,۵۷۹	۵۳۹,۰۲۶,۵۵۷,۲۷۲	۱۹ سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۲۱۶,۰۶۱,۲۲۵	۱۷۷,۷۷۴,۴۰۹	۱۲۹,۰۱۵,۰۴۵	۲۰ سایر درآمدها
۲۸۰,۷۸۹,۳۰۶,۴۰۸	۱۰۸,۹۴۰,۳۸۲,۲۰۵	۵۳۶,۴۰۶,۶۱۴,۹۰۹	جمع درآمدها
	||		هزینه ها:
(۸,۵۹۴,۶۵۵,۶۸۰)	(۳,۶۸۰,۴۴۹,۶۲۴)	(۱۲,۶۳۰,۸۵۶,۳۴۵)	۲۱ هزینه کارمزد ارکان
(۸۶۸,۰۱۹,۶۸۳)	(۳۲۵,۳۸۹,۴۸۹)	(۱,۵۳۴,۳۱۵,۰۱۵)	۲۲ سایر هزینه ها
(۹,۴۶۲,۶۷۵,۳۶۳)	(۴,۰۰۵,۷۳۹,۱۱۳)	(۱۴,۱۶۵,۱۷۱,۳۶۰)	جمع هزینه ها
۲۷۱,۳۲۶,۶۳۱,۰۴۵	۱۰۴,۹۳۴,۶۴۳,۰۹۲	۵۲۲,۲۴۱,۴۴۳,۵۴۹	سود خالص
۲۳,۲۹٪	۱۱,۴۸٪	۱۱,۰۲٪	بازده میانگین سرمایه گذاری ^۱
۷,۷۱٪	۱۲,۴۸٪	۷,۸۷٪	بازده سرمایه گذاری پایان دوره ^۲

صورت گردش خالص دارایی‌ها

سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۶/۳۱		دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۱۲/۲۹		دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۱۲/۲۹	
ریال	تعداد	ریال	تعداد	ریال	تعداد
۹۳۳,۳۵۷,۹۶۸,۶۹۷	۸۸۲,۹۰۰	۹۳۳,۳۵۷,۹۶۸,۶۹۷	۸۸۲,۹۰۰	۳,۵۱۷,۹۰۵,۴۰۴,۱۵۵	۳,۲۹۰,۳۵۹
۳,۲۶۶,۲۷۵,۴۲۴,۷۲۹	۳,۰۵۸,۶۲۷	۱۹۷,۱۹۰,۰۰۲,۴۱۴	۱۸۶,۴۶۹	۵,۲۵۵,۳۸۱,۳۲۰,۷۲۱	۴,۹۲۲,۵۶۶
(۶۹۳,۴۱۵,۶۶۱,۹۱۶)	(۶۵۱,۱۶۸)	(۲۹۲,۶۷۱,۳۵۶,۹۳۴)	(۲۷۵,۸۴۲)	(۲,۱۲۴,۸۸۱,۰۳۳,۶۶۵)	(۱,۹۹۵,۲۳۸)
(۲۵۹,۶۳۸,۹۶۸,۴۲۰)	.	(۱۰۱,۹۴۴,۲۴۱,۱۴۸)	.	(۵۳۰,۹۳۱,۷۳۴,۷۸۴)	.
۲۷۱,۳۲۶,۶۳۱,۰۴۵	.	۱۰۴,۹۳۴,۶۴۳,۰۹۲	.	۵۲۲,۲۴۱,۴۴۳,۵۴۹	.
۳,۵۱۷,۹۰۵,۴۰۴,۱۵۵	۳,۲۹۰,۳۵۹	۸۴۰,۸۶۷,۱۱۶,۱۲۱	۷۹۳,۵۲۷	۶,۶۳۹,۷۱۵,۳۹۹,۹۷۶	۶,۲۱۷,۶۸۷

یادداشتهای توضیحی همراه، بخش جدائی‌ناپذیر صورتهای مالی می باشد

سود عملی

• بازده میانگین سرمایه‌گذاری * میانگین موجودی وجوه استناد شده

• بازده سرمایه‌گذاری پایان دوره / سال - تغییرات نقدی از تعادلت قیمت صدور و ابطال \pm سود (زیان) خالص

خالص دارایی‌های پایان سال

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک یکم ایرانیان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۴

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، سه سال است که طی جلسه مجمع مورخ ۱۳۹۱/۰۴/۲۴، دوره فعالیت صندوق سرمایه‌گذاری به مدت ۲ سال دیگر تمدید گردید همچنین طی جلسه مجمع مورخ ۱۳۹۲/۹/۱۸ دوره فعالیت صندوق سرمایه‌گذاری به مدت ۳ 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 ۵۷ 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 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 شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۴

ردیف	نام دارندگان واحدهای ممتاز	تعداد واحدهای ممتاز تحت تملک	درصد واحدهای تحت تملک
۱	صندوق ذخیره فرهنگیان	۱۸.۷۵۶	۲۸٪
۲	شرکت تامین سرمایه نوین	۱۸.۷۴۴	۲۷٪
۳	بانک اقتصاد نوین	۱۲.۵۰۰	۲۵٪
	جمع	۵۰.۰۰۰	۱۰۰٪

مدیر صندوق، شرکت تامین سرمایه نوین است که در تاریخ ۱۳۸۷/۱/۱۸ با شماره ثبت ۳۳۱۷۵۲ 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 عبارت است از: تهران- خیابان میرداماد- نفت شمالی- نبش خیابان نهم- پلاک ۳۱- واحد ۲۳.

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 عبارت است 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 ۱۸۲۲۳ 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 سرمایه گذاری مشترک یکم ایرانیان
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۴

۴- خلاصه اهم رویه های حسابداری

۴-۱- سرمایه گذاری ها

سرمایه گذاری در اوراق بهادار شامل انواع اوراق بهادار در هنگام تحصیل به بهای تمام شده ثبت و در اندازه گیری های بعدی به خالص ارزش فروش طبق دستورالعمل " نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق های سرمایه گذاری " مصوب ۱۳۸۶/۱۱/۳۰ هیأت مدیره سازمان بورس اوراق بهادار اندازه گیری می شود.

۴-۱-۱- سرمایه گذاری در اوراق مشارکت غیر بورسی، غیر فرابورسی و گواهی سپرده بانکی: خالص ارزش فروش اوراق مشارکت غیر بورسی در هر روز مطابق سازوکار باز خرید آنها توسط ضامن، تعیین می شود.

۴-۱-۲- سرمایه گذاری در اوراق مشارکت بورسی: خالص ارزش فروش اوراق مشارکت بورسی در هر روز با کسر کارمزد فروش از قیمت بازار آنها محاسبه می گردد.

۴-۲- درآمد حاصل از سرمایه گذاری ها :

۴-۲-۱- سود سپرده بانکی و اوراق یا درآمد ثابت یا علی الحساب: سود تضمین شده اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب، سپرده و گواهی های سپرده بانکی بر اساس مدت زمان و با توجه به مانده اصل سرمایه گذاری شناسایی می شود. همچنین سود سپرده بانکی به طور روزانه با توجه به کمترین مانده وجوه در حساب سپرده و نرخ سود علی الحساب محاسبه می گردد. 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 حساب های صندوق سرمایه گذاری منعکس می شود.

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک یکم ایرانیان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۴

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 میلیون ریال با ارائه مدارک مثبت به تصویب مجمع صندوق
هزینه‌های برگزاری مجامع صندوق	حداکثر تا مبلغ ۱۰ میلیون ریال برای برگزاری مجامع در طول یک سال مالی با ارائه مدارک مثبت به تصویب مجمع صندوق
کارمزد مدیر	سالانه ۳ درصد (۰.۰۰۳) از ارزش روزانه اوراق بهادار با درآمد ثابت تحت تملک صندوق موضوع بند ۲-۱ و ۱۰ درصد (۰.۱) از تفاوت روزانه سود علی‌الحساب دریافتی ناشی از سپرده‌گذاری در گواهی سپرده با حساب‌های سرمایه‌گذاری بانک‌ها یا مؤسسات مالی و اعتباری ایرانی نسبت به بالاترین سود علی‌الحساب دریافتی همان نوع سپرده در زمان افتتاح سپرده به علاوه ۱۰ درصد (۰.۱) از درآمد حاصل از تعهد پذیره نویسی یا تعهد خرید اوراق بهادار.
کارمزد متولی	سالانه ۲ درصد (۰.۰۰۲) از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی‌های صندوق، که حداقل ۵۰ و حداکثر ۲۶۰ میلیون ریال خواهد بود
کارمزد ضامن نقدشوندگی	سالانه ۱۵ درصد (۰.۰۱۵) از ارزش دارایی‌های صندوق به علاوه ۱۰ درصد (۰.۱) از درآمد حاصل از تعهد پذیره نویسی یا تعهد خرید اوراق
حق الزحمه حسابرس	مبلغ ثابت ۱۵۰ میلیون ریال به ازای هر سال مالی
حق الزحمه و کارمزد تصفیه مدیر صندوق	معادل یک درصد (۰.۰۱) ارزش خالص روز دارایی‌های صندوق می‌باشد.
حق پذیرش و عضویت در کانون‌ها	معادل مبلغ تعیین شده توسط کانون‌های مذکوره 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.

۴-۴- بدهی به ارکان صندوق

با توجه به تبصره ۳ ماده ۵۶ 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.

۵-۴- مخارج تأمین مالی

سود و کارمزد تسهیلات دریافتی از بانک‌ها، مؤسسات مالی اعتباری و خرید اقساطی سهام مخارج تأمین مالی را در بر می‌گیرد و در دوره وقوع به عنوان هزینه شناسایی می‌شود.

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک یکم ایرانیان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۴

۶-۴- تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال

این تعدیلات به دلیل تفاوت در نحوه محاسبه قیمت صدور و ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری ایجاد می‌شود. برای محاسبه قیمت صدور واحدهای سرمایه‌گذاری کارمزد پرداختی بابت تحصیل دارایی مالی به ارزش خرید دارایی‌های مالی اضافه می‌شود. همچنین برای محاسبه قیمت ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری کارمزد معاملات و مالیات از قیمت فروش دارایی‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری کسر می‌گردد. نظر به اینکه بر طبق ماده ۱۵ اساسنامه صندوق‌های سرمایه‌گذاری ارزش روز دارایی‌های صندوق برابر با قیمت ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری است، به دلیل آنکه دارایی‌های صندوق در 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 شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۴

۵- سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم

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

۱۳۹۴/۰۶/۳۱		۱۳۹۴/۱۲/۲۹		صنعت	
درصد به کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	درصد به کل دارایی‌ها		خالص ارزش فروش
۰.۰۳	ریال ۹۲۶,۲۶۲,۶۰۲	ریال ۹۸۵,۹۲۸,۰۶۳	۰	ریال ۰	عرضه برق، گاز، بخار و آب گرم محصولات غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر
۰.۱۷	۵,۹۰۴,۹۲۷,۵۷۰	۶,۲۲۲,۸۴۳,۲۶۶	۰	۰	
۰.۱۹	۶,۸۴۱,۳۹۱,۱۷۲	۷,۲۱۸,۷۷۱,۳۲۹	۰	۰	

۶- سرمایه‌گذاری در سپرده بانکی:

۱۳۹۴/۰۶/۳۱		۱۳۹۴/۱۲/۲۹		نرخ سود	
درصد از کل دارایی‌ها	مبلغ	درصد از کل دارایی‌ها	مبلغ		
۱۹.۴۰	ریال ۶۸۷,۹۲۲,۱۶۹,۲۴۴	۲۰.۰۴	ریال ۱,۳۴۶,۳۷۹,۰۶۹,۸۱۴	۲۰	کوتاه مدت -۱- ۱۴۷-۸۵-۵۱۵۲۵۲۶۱- بانک اقتصاد نوین
۰	۴۲۰,۶۵۵	۰	۴۷۱,۰۱۵	۲۸.۵	کوتاه مدت -۸- ۲۰۰۴۲۰۹۴۱۰۰۸- بانک آینده
۱۱.۳۸	۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۲۳	بلند مدت -۴۳- ۹۳۱۰۴۳- رفاه کارگران
۴۱.۹۱	۱,۴۸۵,۸۹۲,۸۲۹,۷۱۹	۰.۱۷	۱۱,۵۷۸,۸۱۸,۹۵۷	۱۰	کوتاه مدت -۲۳۵۸۲۱۳۷۵- کشاورزی
۵.۱۶	۱۸۲,۹۶۸,۶۱۹,۹۹۱	۰.۶۳	۴۲,۱۰۹,۰۴۷,۸۵۶	۲۳	کوتاه مدت -۱- ۱۱۰۹۹۵- ۱۷۷۱۴۹- گردشگری
۰	۰	۰	۱,۱۳۷,۷۷۷	۱۰	کوتاه مدت -۵- ۲۲۰۳۸۷۶۷۵۰۰۵- بانک ملی
۰	۰	۷.۴۴	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳	بلند مدت -۵- ۴۱۲۷۴۹۹۵۶۰۰۵- بانک ملی
۰	۰	۳۷.۳۰	۲,۵۰۵,۵۲۷,۰۲۳,۲۰۲	۲۵.۵	کوتاه مدت -۳- ۲۰۳۴۸۴۹۱۱۰۰۳- بانک دی
۷۷.۷۶	۲,۷۵۶,۷۸۴,۰۳۹,۶۳۹	۶۵.۵۸	۴,۴۰۵,۵۹۵,۵۶۸,۶۲۱		

۷- سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب

۱۳۹۴/۰۶/۳۱		۱۳۹۴/۱۲/۲۹		یادداشت	
مبلغ	ریال	مبلغ	ریال		
۵۲۱,۳۸۰,۳۸۲,۹۲۷	۵۲۱,۳۸۰,۳۸۲,۹۲۷	۱,۲۸۵,۵۱۳,۷۱۶,۰۰۶	۱,۲۸۵,۵۱۳,۷۱۶,۰۰۶	۷-۱	اوراق مشارکت بورسی یا فرا بورسی
۲۳۸,۷۳۲,۰۱۵,۷۳۵	۲۳۸,۷۳۲,۰۱۵,۷۳۵	۹۳۷,۴۶۱,۵۲۰,۳۲۹	۹۳۷,۴۶۱,۵۲۰,۳۲۹	۷-۲	اوراق اجاره
۰	۰	۱۶,۹۰۳,۸۲۷,۳۷۹	۱۶,۹۰۳,۸۲۷,۳۷۹	۷-۳	اوراق مرابحه
۷۶۰,۱۱۲,۳۹۹,۶۶۲	۷۶۰,۱۱۲,۳۹۹,۶۶۲	۲,۲۳۹,۶۷۹,۰۶۳,۷۱۴	۲,۲۳۹,۶۷۹,۰۶۳,۷۱۴		

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک یکم ایرانیان

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۴

۷-۱- اوراق مشارکت بورسی یا فرابورسی

۱۳۹۴/۰۶/۳۱		۱۳۹۴/۱۲/۲۹		تاریخ سررسید		نوع	
درصد از کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	سود متعلقه	ارزش اسمی	تاریخ سررسید	نوع
۱۴.۲۱	۵۲۱,۳۸۰,۳۸۲,۹۱۷	۸.۰۴	۵۳۹,۸۰۳,۲۱۵,۲۱۴	۱,۱۲۰,۳۹۲,۵۷۴	۵۲۸,۵۷۲,۸۱۱,۷۴۰	۱۳۹۸/۱۲/۲۵	درصد
.	.	۴.۲۶	۲۸۶,۴۱۳,۰۸۱,۲۱۵	۶,۵۴۵,۹۲۸,۱۵۱	۲۷۹,۹۴۷,۱۵۳,۰۶۴	۱۳۹۸/۰۷/۱۹	۲۲
.	.	۴.۴۶	۲۲۲,۱۵۳,۲۶۶,۶۶۸	۳,۳۳۰,۳۰۱,۰۶۸	۲۲۸,۴۳۳,۰۶۳,۶۰۰	۱۳۹۷/۰۹/۰۲	۲۳
.	.	۴.۲۸	۲۲۷,۰۶۰,۵۴۸,۰۰۰	۲۲۹,۷۵۲,۸۰۹	۲۲۶,۸۱۳,۳۰۲,۰۰۰	۱۳۹۶/۱۲/۲۷	۲۰
۱۴.۲۱	۵۲۱,۳۸۰,۳۸۲,۹۱۷	۱۹.۱۴	۱,۳۸۵,۵۱۳,۷۱۶,۰۰۶	۱۱,۷۴۶,۳۷۵,۶۰۲	۱,۳۷۳,۷۶۷,۳۴۰,۴۰۴		مشارکت رایان سلیبا مشارکت سیمان کردستان سافارش ساخت توسعه ملی مشارکت شهرداری شیراز ۱۳۹۲

۷-۲- اوراق اجاره

۱۳۹۴/۰۶/۳۱		۱۳۹۴/۱۲/۲۹		سود متعلقه		ارزش اسمی		تاریخ سررسید		نوع	
درصد از کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	خالص ارزش فروش	سود متعلقه	ارزش اسمی	تاریخ سررسید	نوع	نوع		
۲.۲۳	۸۲,۷۴۴,۰۳۵,۹۱۶	۴.۰۶	۲۰۵,۷۰۲,۳۲۹,۳۱۳	ریال	۶,۵۵۵,۵۸۸,۱۸۶	۱۹۹,۱۴۶,۷۴۱,۰۲۶	۱۳۹۶-۱/۲۸	درصد	اجاره رایان		
۴.۴۰	۱۵۵,۹۸۷,۹۷۹,۸۰۹	.	.	ریال	.	.	فروش رفته	۲۰	اجاره جویبار		
.	.	۱۰.۸۹	۷۳۱,۵۵۹,۱۱۱,۱۱۷	۲۶,۸۳۰,۰۷۳,۹۶۷	۷۰۴,۷۲۹,۱۱۷,۱۵۰	۱۳۹۸/۰۷/۲۲	۲۱	اجاره شرکت مخابرات ایران			
۶.۷۳	۲۳۸,۷۲۲,۱۵۵,۷۳۵	۴.۰۶	۹۳۷,۶۴۸,۳۰۳,۳۲۹	۳۳,۳۸۵,۶۶۲,۱۵۳	۹۰۳,۸۷۵,۸۵۸,۱۷۶						

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک یکم ایرانیان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۴

۷-۳- اوراق مرابحه

۱۳۹۴/۰۶/۳۱		۱۳۹۴/۱۲/۲۹			
درصد از کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	سود متعلقه	ارزش اسمی
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۰	۰	۰.۲۵	۱۶,۹۰۳,۸۲۷,۳۷۹	۳۶,۸۷۵,۶۳۲	۱۶,۸۶۶,۹۵۱,۷۴۷
۰	۰	۰.۲۵	۱۶,۹۰۳,۸۲۷,۳۷۹	۳۶,۸۷۵,۶۳۲	۱۶,۸۶۶,۹۵۱,۷۴۷

نوع درصد
 ۲۱

تاریخ سررسید
 ۱۳۹۶/۰۲/۲۵

اوراق مرابحه بانک‌گستر کرمانه

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک یکم ایرانیان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۴

۸- جاری کارگزاران

جاری کارگزاران به تفکیک به شرح زیر می‌باشد:

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۱۲/۲۹			
نام شرکت کارگزاری	مانده ابتدای دوره	گردش بدهکار	گردش بستانکار
	ریال	ریال	ریال
شرکت کارگزاری تامین سرمایه نوین	(۷,۸۲۶,۶۴۴,۰۶۳)	۲,۳۷۷,۲۹۸,۰۴۵,۲۹۳	(۲,۳۶۹,۴۶۱,۹۹۳,۱۶۵)
	(۷,۸۲۶,۶۴۴,۰۶۳)	۲,۳۷۷,۲۹۸,۰۴۵,۲۹۳	(۲,۳۶۹,۴۶۱,۹۹۳,۱۶۵)
مانده پایان دوره	۹,۴۰۸,۰۶۵	۹,۴۰۸,۰۶۵	۹,۴۰۸,۰۶۵

۹- حساب‌های دریافتی

حساب‌های دریافتی به تفکیک به شرح زیر است:

۱۳۹۴/۰۶/۳۱		۱۳۹۴/۱۲/۲۹		
تنزیل نشده	تنزیل شده	تفاوت ارزش اسمی و مبلغ تنزیل شده	نرخ تنزیل	
	ریال	ریال	درصد	
۶۸,۷۶۲,۶۲۷,۷۹۷	۶۷,۹۴۸,۸۰۹,۷۴۲	(۸۱۳,۸۱۸,۰۵۵)	-	سود دریافتی سپرده های بانکی
۲,۹۷۲,۹۵۳,۴۰۰	۳,۹۷۲,۹۵۳,۴۰۰	۰	۲۵	سود سهام
۷۲,۷۳۵,۵۸۱,۱۹۷	۷۱,۹۲۱,۷۶۳,۱۴۲	(۸۱۳,۸۱۸,۰۵۵)		
۲۴۶,۰۲,۱۸۹,۶۳۴	۲۴۶,۰۲,۱۸۹,۶۳۴	۰		
۴,۷۷۲,۸۵۴,۵۰۲	۴,۷۷۲,۸۵۴,۵۰۲	۰		
۲۹,۰۷۵,۰۴۴,۱۳۶	۲۹,۰۷۵,۰۴۴,۱۳۶	۰		

۱۰- سایر دارایی‌ها

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۱۲/۲۹			
مانده در ابتدای دوره	مخارج اضافه شده طی دوره	مخارج استهلاک دوره	مانده در پایان دوره
	ریال	ریال	ریال
۷۳,۵۵۵,۳۸۵	۰	(۷۳,۵۵۵,۳۸۵)	۰
۰	۳۱۱,۳۶۹,۴۰۰	(۱۴۱,۲۲۰,۵۱۶)	۱۷۰,۱۴۸,۸۸۴
۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	(۴,۹۰۴,۰۶۳)	۵,۰۹۵,۹۳۷
۷۳,۵۵۵,۳۸۵	۳۲۱,۳۶۹,۴۰۰	(۲۱۹,۶۷۹,۹۶۴)	۱۷۵,۲۴۴,۸۲۱

۱۱- موجودی نقد

موجودی نقد صندوق به شرح زیر می‌باشد:

	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۴/۱۲/۲۹	
	ریال	ریال	
حساب جاری بانک اقتصاد نوین	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	
حساب جاری بانک آینده	۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰,۰۰۰,۰۰۰	
	۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۰,۰۰۰,۰۰۰	

صندوق سرمایه گذاری مشترک یکم ایرانیان
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۴

۱۲- بدهی به ارکان صندوق
 بدهی به ارکان صندوق به شرح زیر است:

۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۴/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	مدیر
۲,۹۱۴,۹۳۵,۹۲۴	۴,۵۷۵,۸۶۷,۱۴۶	ضامن نقدشوندگی
۸۷۳,۰۷۵,۷۶۱	۲,۱۵۴,۸۰۲,۰۶۲	ضامن جبران خسارت یا سود
۷۱۱,۴۶۲,۰۴۵	-	متولی
۱۲۲,۵۲۰,۷۶۶	۶۴,۰۵۹,۱۴۸	حسابرس
۸۶,۴۳۹,۹۶۵	۱۶۶,۶۲۲,۱۲۰	
۴,۷۰۸,۴۳۴,۴۶۱	۶,۹۶۱,۳۵۰,۴۷۶	

۱۲-۱ رکن ضامن جبران خسارت یا سود طبق مصوبه مجمع مورخ ۱۳۹۴/۰۵/۱۴ حذف گردیده است.

۱۳- بدهی به سرمایه گذاران
 بدهی به سرمایه گذاران متشکل از اقلام زیر می باشد:

۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۴/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	بابت درخواست صدور
۲,۵۸۶,۴۰۰,۰۰۰	-	بابت تمه واحدهای صادر شده
۹,۲۷۹,۱۷۰	۲۵,۱۵۳,۱۵۱	بابت واحدهای ابطال شده
۱,۹۲۰,۲۰۴,۱۷۶	-	بابت وجوه واریزی نامشخص
-	۲۰,۰۰۰	
۴,۵۱۵,۸۸۳,۳۴۶	۲۵,۱۷۳,۱۵۱	

۱۴- سایر حساب های پرداختی و ذخایر
 سایر حساب های پرداختی و ذخایر به شرح زیر می باشد:

۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۴/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	ذخیره تصفیه
۱,۳۷۵,۲۶۹,۵۶۲	۱,۹۴۴,۲۸۲,۳۶۵	ذخیره هزینه های پرداخت نشده
۲۵۱,۲۳۲,۶۰۷	۲۴۹,۷۲۵,۵۲۰	پیش دریافت سود سپرده بانکی
۱۶,۳۸۳,۵۶۱,۸۰۰	۶۸,۰۶۰,۲۷۳,۹۷۴	سایر
-	۵۰۴,۸۴۲,۹۰۱	
۱۸,۰۱۰,۰۶۳,۹۶۹	۷۰,۷۵۹,۱۲۴,۷۶۰	

صندوق سرمایه گذاری مشترک یکم ایرانیان
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۴

۱۵- خالص دارایی ها

خالص دارایی ها به تفکیک واحدهای سرمایه گذاری عادی و ممتاز به شرح زیر می باشد:

۱۳۹۴/۰۶/۳۱		۱۳۹۴/۱۲/۲۹		
ریال	تعداد	ریال	تعداد	
۳,۴۶۴,۴۴۷,۶۲۹,۴۲۴	۳,۲۴۰,۳۵۹	۶,۵۸۶,۲۲۱,۶۲۶,۶۹۷	۶,۱۶۷,۶۸۷	واحدهای سرمایه گذاری عادی
۵۳,۴۵۷,۷۷۴,۷۳۱	۵۰,۰۰۰	۵۳,۴۹۳,۷۷۳,۲۷۹	۵۰,۰۰۰	واحدهای سرمایه گذاری ممتاز
۳,۵۱۷,۹۰۵,۴۰۴,۱۵۵	۳,۲۹۰,۳۵۹	۶,۶۳۹,۷۱۵,۳۹۹,۹۷۶	۶,۲۱۷,۶۸۷	جمع واحدهای سرمایه گذاری

۱۶- سود (زیان) فروش اوراق بهادار

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

سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۶/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۱۲/۲۹		دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۱۲/۲۹		
	مبلغ	ریال	مبلغ	یادداشت	
ریال	ریال	ریال	ریال		
۲,۱۸۱,۰۷۷,۶۹۶	۲,۹۳۰,۳۰۷,۶۱۷	۲۹۸,۸۶۱,۰۷۲	۱۶-۱	سهام بورسی یا فرابورسی	
۳۳,۰۰۰,۰۰۰	۶۳,۲۰۰,۰۰۰	۶۸,۲۱۹,۱۹۹	۱۶-۲	اوراق مشارکت و اجاره	
۲,۲۱۴,۰۷۷,۶۹۶	۳,۹۹۳,۴۰۷,۶۱۷	۳۶۷,۰۸۰,۲۷۱			

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک یکم ایرانیان

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۴

۱۶- سود (زیان) فروش سهام بورسی یا فرابورسی
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 شش ماهه
منتهی به ۱۳۹۲/۱۲/۲۹

تعداد	سود (زیان) فروش		ملاحظات	کاربرد	ارزش دفتری	های فروش	
	ریال	ریال				ریال	ریال
۱	(۴۲۰,۲۸۵,۴۵۹)	۰	-	-	-	-	آلبینوم ایران
	۱۷,۹۸۷,۷۸۶	۰.۱	-	-	-	-	ایران ترانسکو
	۵۱,۴۹۸,۵۸۵	(۴۶۵,۲۷۶,۵۷۸)	-	-	-	-	بانک سینا
	۳۸۸,۱۶۸,۷۲۲	۳۴۶,۱۵۰,۸۸۳	-	-	-	-	بانک ملت
	۲۹,۲۱۸,۶۳۵	۲۹,۲۱۸,۶۳۵	-	-	-	-	بانک کارآفرین
	۲۸۲,۶۵۲,۷۵۵	(۱۶۷,۶۲۷,۲۲۲)	-	-	-	-	بانک تجارت
	۱۱,۶۱۲,۸۲۹	۱۱,۶۱۲,۸۲۹	-	-	-	-	بهمن لیزینگ
	(۱۵,۱۱۰,۳۶۴)	۰	۴,۶۹۱,۰۹۴	۲,۱۶۳,۱۷۰	۹۳۶,۶۳۶,۰۲	۹۳۸,۲۹۰,۴۷	پتروشیمی مبین
	۶۴۰,۱۵۸,۴۵۲	۶۴۰,۱۵۸,۴۵۲	-	-	-	-	توسعه ساختمان
	۴,۰۳۴,۰۲۷	۴,۰۳۴,۰۲۷	-	-	-	-	توسعه صنایع سیما
	۱۹۷,۱۹۸,۶۲۴	۱۹۷,۱۹۸,۶۲۴	-	-	-	-	سرمایه گذاری توسعه معادن و فلزات (هلدینگ)
	(۷,۰۰۵,۰۳۷)	(۷,۰۰۵,۰۳۷)	-	-	-	-	سرمایه گذاری صندوق بازتوسعه کشاورزی (هلدینگ)
	۱,۰۵۴,۰۴۱,۴۱۸	۱,۰۵۴,۰۴۱,۴۱۹	-	-	-	-	سرمایه گذاری ملی ایران
	۲۷۰,۴۰۸,۸۵۹	۰	-	-	-	-	سرمایه گذاری نفت
	(۹۴,۶۹۵,۱۳۷)	(۹۴,۶۹۵,۱۳۷)	-	-	-	-	سیمان اصفهان
	(۲۶۹,۶۶۴)	۰	-	-	-	-	سیمان خوزستان
	۹۰,۰۶۵,۵۸۲	۹۰,۰۶۵,۵۸۲	-	-	-	-	شرکت سرمایه گذاری عوارزمی
	۴۲,۶۲۶,۱۳۴	۴۲,۶۲۶,۱۳۴	-	-	-	-	شرکت سرمایه گذاری مسکن شمالشرق
	(۳۰,۱,۵۵۸,۹۱۹)	۰	-	-	-	-	صنعتی پاز

صندوق سرمایه گذاری مشترک یکم ایرانیان

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۴

سال مالی منتهی به
۱۳۹۴/۰۶/۳۱

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۲/۱۲/۲۹

سال مالی منتهی به	سود (زیان) فروش		مطالبات		کاربرد		ارزش دفتری		بهای فروش		تعداد
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۲۲۸,۱۲۰,۶۸۱		۲۰۶,۷۵۹,۸۹۱	۳۱,۳۶۱,۳۳۸	۳۳,۲۰۱,۳۹۱	-	۵۹,۰۴۳,۲۷۵	۶,۳۷۶,۲۲۰,۱۹۰	۹۰۲,۲۷۵			
(۸۷۵,۴۱۳,۳۲۴)		۴۳۳,۳۸۷,۷۴۲	-	-	-	-	-	-	-	-	
۶۵۴,۸۷۵,۳۷۵		۶۵۴,۸۷۵,۳۷۵	-	-	-	-	-	-	-	-	
۱,۲۰۱,۳۲۹		۱,۲۰۱,۳۲۹	-	-	-	-	-	-	-	-	
(۲۱۲,۳۲۲,۰۵۹)		۲۴۰,۵۵۲,۹۰۴	-	-	-	-	-	-	-	-	
۲۱,۱۵۹,۳۰۸		-	-	-	-	-	-	-	-	-	
۱۱۰,۲۶۸,۳۶۶		-	-	-	-	-	-	-	-	-	
۲,۹۳۰,۲۰۷,۶۱۷		۲۹۸,۸۶۱,۰۷۲	۲۶,۰۷۲,۴۲۲	۲۸,۹۶۴,۵۶۱	۶,۸۴۱,۳۹۱,۱۷۲	۷,۲۱۶,۶۸۹,۳۳۷					

صنعتی به‌شهر
فولاد مبارکه
گروه بهمن
گروه توسعه ملی ایران
مخابرات
مسکن پردیس
مسکن رینده رود

۱۶-۲ - سود (زیان) فروش اوراق مشارکت و اجاره

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۲/۱۲/۲۹

سال مالی منتهی به
دوره مالی شش ماهه
منتهی به ۱۳۹۲/۱۲/۲۹

سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش		کاربرد		ارزش دفتری		بهای فروش		تعداد
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۳۰,۲۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۵۰۰,۰۰۰	۱۵۶,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۹,۸۸۳,۶۰۰,۰۰۰	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵۰,۰۰۰		
(۳۹,۲۰۰,۰۰۰)	(۳۳,۳۸۰,۸۰۱)	۳۳,۲۸۲,۶۰۱	۲۰۱,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۱,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۱,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۱,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۱,۲۰۰		
۹۲,۴۰۰,۰۰۰	۹۱,۶۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	-		
۴۳,۰۰۰,۰۰۰	۱۵۴,۸۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	-		
	۶۲,۲۰۰,۰۰۰	۶۸,۳۱۹,۱۹۹	۲۷,۸۸۳,۶۰۱	۲۵۱,۳۲۳,۹۰۰,۰۰۰	۲۵۱,۳۲۳,۹۰۰,۰۰۰	۲۵۱,۳۲۳,۹۰۰,۰۰۰	۲۵۱,۳۲۳,۹۰۰		

اجاره جوهر
مشارکت ساخت توسعه ملی
شهرداری شیراز
مراجعه بان
مراجعه گل‌کوزان سه ماهه ۲۰ درصد

صندوق سرمایه گذاری مشترک یکم ایرانیان
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۴

۱۷- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۶/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۱۲/۲۹	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۱۲/۲۹		سهام بورسی یا فرابورسی و حق تقدم اوراق مشارکت و اجاره
		مبلغ	یادداشت	
ریال	ریال	ریال		
(۳۷۷,۳۸۰,۱۵۷)	(۱,۸۱۰,۰۲۰,۹۴۰)	۰	۱۷-۱	
(۵۶۲,۳۸۰,۰۰۰)	(۹۲,۰۰۰,۰۰۰)	(۳,۱۱۶,۰۳۷,۶۷۹)	۱۷-۲	
(۹۳۹,۷۶۰,۱۵۷)	(۱,۹۰۲,۰۲۰,۹۴۰)	(۳,۱۱۶,۰۳۷,۶۷۹)		

۱۷-۱- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام بورسی و حق تقدم

سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۶/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۱۲/۲۹	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۱۲/۲۹					تعداد	
		سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری			بهای بازار
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۰	(۸۸,۹۲۷,۴۸۱)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	بانک سینا
۰	(۲۲۹,۴۳۸,۵۲۴)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	بانک تجارت
۰	۹۶,۴۳۸,۵۲۳	۰	۰	۰	۰	۰	۰	بانک ملت
(۴۹,۴۴۴,۴۶۱)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	پتروشیمی مبین
(۳۲۷,۹۱۵,۶۹۶)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	صنعتی بهشهر
۰	(۱,۵۸۷,۹۹۹,۶۸۲)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	فولاد مبارکه اصفهان
۰	(۸۳,۷۹۶)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	مسکن زاینده رود
(۳۷۷,۳۸۰,۱۵۷)	(۱,۸۱۰,۰۲۰,۹۴۰)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	

۱۷-۲- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق مشارکت و اجاره

سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۶/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۱۲/۲۹	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۱۲/۲۹					تعداد	
		سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	کارمزد فروش	ارزش دفتری	بهای بازار		
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۰	(۹۲,۰۰۰,۰۰۰)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	اوراق مشارکت شهرداری شیراز
(۴۳۱,۶۸۰,۰۰۰)	۰	(۷۱۸,۵۴۱,۸۷۰)	۲۱۷,۱۷۸,۲۶۰	۵۲۸,۷۹۱,۳۴۳,۶۱۰	۵۲۸,۹۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۲۸,۹۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۲۸,۹۹۰,۰۰۰,۰۰۰	مشارکت رایان سایبا
۰	۰	(۱۷۶,۹۲۶,۲۰۰)	۱۷۶,۹۲۶,۴۰۰	۲۲۸,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۲۸,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۲۸,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۲۸,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	مشارکت ساخت توسعه ملی
۰	۰	(۳۴۱,۵۶۶,۰۰۰)	۲۱۶,۸۴۶,۹۲۶	۲۸۰,۱۷۸,۷۱۹,۰۶۴	۲۸۰,۱۶۴,۰۰۰,۰۰۰	۲۸۰,۱۶۴,۰۰۰,۰۰۰	۲۸۰,۱۶۴,۰۰۰,۰۰۰	مشارکت سیمان کردستان
۰	۰	(۱,۷۲۳,۴۹۸,۰۰۰)	۱۷۵,۶۹۸,۰۰۰	۲۲۸,۵۵۷,۸۰۰,۰۰۰	۲۲۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۲۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۲۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	مشارکت شهرداری شیراز ۱۳۹۲
(۱۳۰,۷۰۰,۰۰۰)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	اجاره جویبار
۰	۰	(۱۱۴,۹۲۴,۹۷۴)	۱۵۲,۳۵۸,۹۷۴	۳۹۹,۳۶۱,۶۶۶,۰۰۰	۳۹۹,۳۰۱,۰۰۰,۰۰۰	۳۹۹,۳۰۱,۰۰۰,۰۰۰	۳۹۹,۳۰۱,۰۰۰,۰۰۰	اجاره رایان
۰	۰	(۶۱۵,۳۷۷,۳۰۲)	۵۴۵,۸۸۲,۸۵۰	۷۰۵,۲۴۴,۳۸۴,۴۵۲	۷۰۵,۲۷۵,۰۰۰,۰۰۰	۷۰۵,۲۷۵,۰۰۰,۰۰۰	۷۰۵,۲۷۵,۰۰۰,۰۰۰	اجاره شرکت مخابرات ایران
۰	۰	(۳۵,۳۰۳,۱۳۳)	۳۳,۰۶۵,۱۲۰	۱۶,۸۹۲,۲۳۸,۰۱۳	۱۶,۸۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۶,۸۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۶,۸۸۰,۰۰۰,۰۰۰	مراجعه بانکستر کرمانه
(۵۶۲,۳۸۰,۰۰۰)	(۹۲,۰۰۰,۰۰۰)	(۳,۱۱۶,۰۳۷,۶۷۹)	۱,۶۹۹,۸۶۶,۵۴۰	۲,۱۹۷,۶۲۶,۳۷۱,۱۳۹	۲,۱۹۶,۴۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۱۹۶,۴۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۱۹۶,۴۱۰,۰۰۰,۰۰۰	

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک یکم ایرانیان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۴

۱۸ - سود سهام

سال مالی	دوره مالی شش ماهه منتهی به	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۱۲/۲۹					تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	تاریخ تشکیل مجمع	سال مالی	نام شرکت
		خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	جمع درآمد سود سهام	سود متعلق به هر سهم				
۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال				
۱۸۰,۰۰۰,۰۰۰	.	.	.	.	.	.				پتروشیمی مین
۲,۴۴۷	۲,۴۴۷	.	.	.	.	.				سیمان اصفهان
۲۱۹,۳۳۵,۸۵۲	.	.	.	.	.	.				صنعتی پاز
۳,۰۹۴	۳,۰۹۴	.	.	.	.	.				فولاد مبارکه
۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.	.	.	.	.	.				مخابرات ایران
۸۹۹,۳۴۱,۴۹۲	۵,۵۴۰	.	.	.	.	.

۱۹ - 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	دوره مالی شش ماهه منتهی به	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۱۲/۲۹		سود سپرده بانکی
۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	مبلغ	یادداشت	
ریال	ریال	ریال		
۲۱۶,۳۴۸,۴۷۵,۸۲۴	۸۰,۳۲۹,۴۶۱,۸۵۷	۲۸۳,۳۲۷,۸۸۷,۱۱۹	۱۹-۱	
۲۷,۰۷۷,۱۵۴,۶۰۳	۴,۱۶۲,۳۹۳,۱۶۳	۱۱۶,۵۴۹,۹۴۱,۲۰۵	۱۹-۲	اوراق مشارکت بورسی
۱۹,۶۴۱,۹۸۹,۲۷۶	۷,۸۴۷,۳۹۴,۰۱۱	۳۹,۱۰۱,۶۳۱,۶۶۸	۱۹-۳	اوراق اجاره
۱۵,۳۳۱,۹۶۶,۵۴۸	۱۵,۳۳۱,۹۶۶,۵۴۸	۴۷,۰۹۷,۲۸۰	۱۹-۴	اوراق مرابحه
۲۷۸,۳۹۹,۵۸۶,۲۵۱	۱۰۷,۶۷۱,۲۱۵,۵۷۹	۵۳۹,۰۲۶,۵۵۷,۲۷۲		

صندوق سرمایه گذاری مشترک یکم ایرانیان
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۴

۱-۱- سود سپرده بانکی

سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۶/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۱۲/۲۹	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۱۲/۲۹		سپرده بانکی:
		سود خالص	نرخ سود	
ریال	ریال	ریال	درصد	بلند مدت - ۱-۱۶۶۳۹۶-۸۴۵-۱۰۱ موسسه توسعه
.	۵,۰۶۰	.	۲۵	کوتاه مدت - ۲۰۰۲۲۰۹۴۱۰۰۸-۰۲ بانک آینده
۲۸,۶۲۷,۲۳۴,۲۶۴	۲۸,۶۴۲,۱۱۸,۸۷۹	۵۰,۵۶۰	۲۸,۵	کوتاه مدت - ۲۲۰۲۸۷۶۷۵۰۰۵-۰۲ بانک ملی
.	.	۸۲,۳۸۹,۰۴۱	۱۰	بلند مدت - ۱۴۲۷۴۹۹۵۶۰۰۵-۰۴ بانک ملی
.	.	۴۲,۱۹۱,۷۸۰,۸۲۰	۲۲	کوتاه مدت - ۴۷۴۷۴۸۵۹۷۸-۰۲ بانک ملت
.	۲۹,۶۵۷,۹۶۵	.	۷	کوتاه مدت - ۱-۱۵۲۵۲۶۱-۸۵-۱۴۷ اقتصاد نوین
۲۵,۴۸۹,۰۱۷,۴۴۱	۶,۴۹۲,۸۲۲,۵۲۷	۶۵,۹۵۶,۸۵۷,۶۹۳	۲۰	کوتاه مدت - ۲۰۳۲۸۴۹۱۱۰۰۳-۰۲ بانک دی
۲۹,۶۶۱,۸۵۰	.	۷۵,۲۸۴,۷۶۷,۵۶۴	۲۵,۵	کوتاه مدت - ۱-۱۷۷۱۴۹-۹۹۵-۱۱-۱۱ گردشگری
۱۸,۶۵۶,۹۴۰,۹۵۱	۳,۹۸۰,۶۷۲,۱۸۱	۸,۳۹۷,۹۷۱,۶۱۶	۲۳	کوتاه مدت - ۱۴۷۵۹۵۸۶۱-۱۴۷ راه کارگران
۵۰۴,۱۰۹,۵۸۸	۵۰۴,۱۰۹,۵۸۸	.	۲۳	بلند مدت - ۹۳۱۰۴۳-۹۳ راه کارگران
۷۵,۱۱۲,۲۲۸,۶۱۲	۲۸,۲۳۰,۱۳۶,۹۲۸	۱۶,۱۳۱,۵۰۷,۰۰۶	۲۳	کوتاه مدت - ۷۲۵۸۲۱۳۷۵-۲۲ کشاورزی
۵۸,۰۴۰,۰۸۳,۴۶۸	۲,۴۵۹,۴۶۶,۴۸۶	۱۷۶,۰۹۶,۳۸۰,۸۷۴	۱۰	
۲۱۶,۴۵۹,۴۷۶,۱۷۴	۸۰,۳۳۸,۹۸۹,۶۲۴	۳۸۴,۱۴۱,۷۰۵,۱۷۴		
(۱۱۱,۰۰۰,۲۵۰)	(۹,۵۲۷,۷۶۷)	(۸۱۳,۸۱۸,۰۵۵)		تفاوت ارزش اسمی و تزیل شده سود سپرده دریافتی (یادداشت ۹)
۲۱۶,۳۴۸,۴۷۵,۸۲۴	۸۰,۳۲۹,۴۶۱,۸۵۷	۳۸۳,۳۲۷,۸۸۷,۱۱۹		

۱-۲- اوراق مشارکت پورسی یا فرابورسی

سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۶/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۱۲/۲۹	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۱۲/۲۹		تاریخ سررسید	
		سود خالص	نرخ		
ریال	ریال	ریال	درصد		
-	۴,۱۶۲,۳۹۳,۱۶۳	-	۲۰		اوراق مشارکت شهرداری شیراز
۱۱,۱۴۲,۳۶۹,۱۷۶	-	-	۲۰		پروژه های شهرداری شیراز سه ماهه
۱۵,۹۲۳,۷۸۵,۴۲۷	-	۵۶,۴۳۹,۷۸۷,۰۴۵	۲۲	۱۳۹۸/۱۲/۲۵	مشارکت رایان سایپا
-	-	۲۹,۵۵۳,۴۶۴,۲۳۵	۲۲	۱۳۹۸/۰۷/۱۹	مشارکت سیمان کردستان
-	-	۲۸,۸۷۷,۹۷۷,۳۷۸	۲۳	۱۳۹۷/۰۹/۰۲	مشارکت سفارش ساخت توسعه ملی
-	-	۱,۶۷۸,۷۱۲,۵۴۷	۲۰	۱۳۹۶/۱۲/۲۷	اوراق مشارکت شهرداری شیراز ۱۳۹۲
۲۷,۰۷۷,۱۵۴,۶۰۳	۴,۱۶۲,۳۹۳,۱۶۳	۱۱۶,۵۴۹,۹۴۱,۲۰۵			

صندوق سرمایه گذاری مشترک یکم ایرانیان
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۴

۱۹-۳ - اوراق اجاره

سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۶/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۲/۱۲/۲۹	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۱۲/۲۹			تاریخ سررسید	
		سود خالص	نرخ	سود خالص		
ریال	ریال	ریال	درصد			
۳,۶۴۱,۹۸۹,۲۷۹	-	۶,۰۵۴,۵۷۸,۰۳۲	۲۰	فروش رفته	اجاره چوپار	
۱۵,۹۹۹,۹۹۹,۹۹۷	۷,۸۴۷,۳۹۴,۰۱۱	۹,۷۳۱,۱۸۷,۹۹۲	۲۰	۱۳۹۶/۰۱/۲۸	اجاره رایان	
-	-	۲۳,۳۱۵,۸۶۵,۶۴۴	۲۱	۱۳۹۸/۰۴/۲۲	اجاره شرکت مخابرات ایران	
۱۹,۶۴۱,۹۸۹,۲۷۶	۷,۸۴۷,۳۹۴,۰۱۱	۳۹,۱۰۱,۶۳۱,۶۶۸				

۱۹-۴ - اوراق مرابحه

سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۶/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۲/۱۲/۲۹	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۱۲/۲۹			تاریخ سررسید	
		سود خالص	نرخ	سود خالص		
ریال	ریال	ریال	درصد			
۳,۹۸۵,۱۰۰,۸۱۵	۳,۹۸۵,۱۰۰,۸۱۵	-	۲۰	فروش رفته	مرابحه شرکت مالی واسط آبان	
۱۱,۳۴۶,۸۶۵,۷۳۳	۱۱,۳۴۶,۸۶۵,۷۳۳	-	۲۰	فروش رفته	مرابحه گلوکوزان	
-	-	۴۷,۰۹۷,۳۸۰	۲۱	۱۳۹۶/۰۳/۲۵	اوراق مرابحه پناگستر کرمانه	
۱۵,۳۳۱,۹۶۶,۵۴۸	۱۵,۳۳۱,۹۶۶,۵۴۸	۴۷,۰۹۷,۳۸۰				

۲۰ - سایر درآمدها

سایر درآمدها، شامل درآمد مالی ناشی از تفاوت بین ارزش تنزیل شده و ارزش اسمی درآمد سود سهام و سود سپرده های بانکی است که طی سال مالی قبل از درآمد سود سهام و سپرده بانکی کسر شده است و طی سال مالی جاری تعلق یافته است.

سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۶/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۲/۱۲/۲۹	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۱۲/۲۹	
مبلغ	مبلغ	مبلغ	
ریال	ریال	ریال	
۵۹,۱۲۱,۲۹۳	۵۹,۱۲۱,۲۹۳	۳,۲۸۰,۸۴۸	درآمد سود سهام
۵۸,۰۷۳,۰۱۳	۵۸,۰۷۰,۰۱۳	۱۱۱,۰۰۰,۳۵۰	سود سپرده بانکی
۹۸,۸۶۹,۹۱۹	۶۰,۵۸۳,۱۰۳	۱۴,۷۳۳,۸۴۷	تعدیل کارمزد کارگزاری
۲۱۶,۰۶۴,۲۲۵	۱۷۷,۷۷۴,۴۰۹	۱۲۹,۰۱۵,۰۴۵	

صندوق سرمایه گذاری مشترک یکم ایرانیان
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۴

۲۱- هزینه کارمزد ارکان

هزینه کارمزد ارکان به شرح زیر می باشد:

سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۶/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۱۲/۲۹	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	ریال	مدیر
۴,۵۰۴,۱۴۲,۰۲۲	۲,۰۰۴,۲۹۲,۶۳۰	۸,۳۷۲,۱۱۶,۹۰۷	ضامن نقدشوندگی
۱,۸۵۴,۵۳۰,۴۴۴	۷۵۶,۴۸۶,۵۶۷	۲,۴۷۴,۰۷۴,۲۰۲	ضامن چیران خسارت یا سود
۱,۸۵۴,۵۳۰,۴۴۴	۷۵۶,۴۸۶,۵۶۷	۵۶۴,۲۵۸,۵۹۸	متولی
۲۳۱,۴۵۲,۷۲۵	۸۹,۶۲۲,۱۹۹	۱۴۵,۸۴۴,۹۷۷	حسابرس
۱۵۰,۰۰۰,۰۳۵	۷۳,۵۶۱,۶۶۱	۷۳,۵۶۱,۶۶۱	
۸,۵۹۴,۶۵۵,۶۸۰	۳,۶۸۰,۴۴۹,۶۲۴	۱۲,۶۳۰,۸۵۶,۳۴۵	

۲۲- سایر هزینه ها

سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۶/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۱۲/۲۹	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	ریال	هزینه برگزاری مجمع
۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۸۶۱,۳۸۶	۴,۹۰۴,۰۶۳	هزینه تصفیه
۸۱,۵۵۲,۳۱۴	.	۵۲۲,۰۲۰,۰۹۵	هزینه های نرم افزار
۲۳۰,۸۳۸,۵۴۲	۱۱۳,۵۴۸,۵۷۱	۱۰۱,۴۲۳,۳۰۵	هزینه های عضویت در کانون ها
۱۰۰,۹۶۵,۲۱۹	۲۴,۵۲۰,۴۹۴	۷۳,۵۵۵,۳۸۵	هزینه های متفرقه
۱,۱۶۹,۰۰۰	۸۷۷,۰۰۰	۴۳۲,۰۰۰	هزینه مالیات بر ارزش افزوده
۴۴۳,۴۹۳,۶۰۸	۱۸۲,۴۸۲,۰۳۸	۸۳۱,۹۲۰,۱۶۷	
۸۶۸,۰۱۹,۶۸۳	۳۲۵,۲۸۹,۴۸۹	۱,۵۳۴,۳۱۵,۰۱۵	

۲۳- تعهدات و بدهی های احتمالی

در تاریخ ترازنامه صندوق هیچ گونه بدهی احتمالی ندارد.

۲۴- سرمایه گذاری ارکان و اشخاص وابسته به آنها در صندوق

۱۳۹۴/۰۶/۳۱			۱۳۹۴/۱۲/۲۹			نوع وابستگی	نام	اشخاص وابسته
درصدمتلك	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	نوع واحدهای سرمایه گذاری	درصدمتلك	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	نوع واحدهای سرمایه گذاری			
۲۴۰	۱۸,۷۲۴	ممتاز	۰.۳۰	۱۸,۷۲۴	ممتاز	مدیر	تامین سرمایه نوین	مدیر و اشخاص وابسته به وی
۱۶۰	۱۲,۵۰۰	ممتاز	۰.۲۰	۱۲,۵۰۰	ممتاز	ضامن	پانک اقتصاد نوین	ضامن و اشخاص وابسته به وی
۰.۰۱۲	۱۰۰	عادی	۰.۰۰۱	۱۰۰	عادی	مدیر سرمایه گذاری	محمدمسعود غلامپور فرد	مدیر سرمایه گذاری و اشخاص وابسته به وی
۰.۰۱۲	۱۰۰	عادی	۰.۰۰۱	۱۰۰	عادی	مدیر سرمایه گذاری	مژده پادی الهی	
۰.۰۱۲	۱۰۱	عادی	۰.۰۰۱	۱۰۱	عادی	مدیر سرمایه گذاری	عباس گمار	

صندوق سرمایه گذاری مشترک یکم ایرانیان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۴

۲۵- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آنها

طرف معامله	نوع وابستگی	موضوع معامله	ارزش معامله	تاریخ معامله	مانده طلب (بدهی)
کارگزاری تأمین سرمایه نوین	شرکت وابسته به مدیر صندوق	کرمزد خرید و فروش اوراق بهادار	ریال ۲۰۷,۷۱۴,۲۶۳	طی دوره	ریال -
بانک اقتصاد نوین	ضامن نقدشوندگی	سپرده گذاری	۶۶,۱۰۴,۴۶۶,۲۹۴	طی دوره	۱۲,۷۳۴,۹۲۹,۸۶۵
شرکت تأمین سرمایه نوین	مدیر	کارمزد ارکان	۸,۲۷۲,۱۱۶,۹۰۷	طی دوره	(۴,۵۷۵,۸۶۷,۱۴۶)
موسسه حسابرسی شاخص اندیشان	متولی	کارمزد ارکان	۱۴۵,۸۴۴,۹۷۷	طی دوره	(۴,۰۵۹,۱۴۸)
بانک اقتصاد نوین	ضامن نقدشوندگی	کارمزد ارکان	۳,۴۷۴,۰۷۴,۲۰۲	طی دوره	(۲,۱۵۴,۸۰۲,۰۶۲)
موسسه حسابرسی بیات رایان	حسابرس	کارمزد ارکان	۷۳,۵۶۱,۶۶۱	طی دوره	(۱۶۶,۶۲۲,۱۲۰)
بانک سرمایه	ضامن چیران خسارت	کارمزد ارکان	۵۶۴,۲۵۸,۵۹۸	طی دوره	-

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.