



صندوق سرمایه‌گذاری مشترک یکم ایرانیان

صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۵



## صندوق سرمایه‌گذاری مشترک یکم ایرانیان

### صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۵

مجمع عمومی محترم صندوق سرمایه‌گذاری مشترک یکم ایرانیان

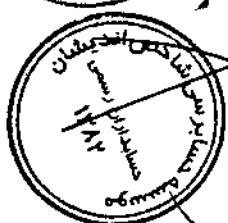
با سلام

به پیوست صورت‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری مشترک یکم ایرانیان مربوط به سال مالی منتهی به تاریخ ۱۳۹۵/۰۶/۳۱ 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
۸-۲۶	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 ۱۳۹۵/۰۷/۰۵ به تأیید ارکان زیر در صندوق رسیده است.



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

www.iranianfund.com

No. 23, Golazin St., Africa Ave. Tehran-IRAN

Tel: +98 21 84341000 Fax: +98 21 22030344

تهران، بلوار آفریقا، بلوار گل‌آذین، شماره ۲۳ ساختمان شرکت تامین سرمایه نوین تلفن: ۰۲۱-۸۴۳۴۱۰۰۰ فکس: ۰۲۱-۲۲۰۳۰۳۴۴

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک یکم ایرانیان

صورت خالص دارایی‌ها

در تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۵

۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۵/۰۶/۳۱	یادداشت	دارایی‌ها:
ریال	ریال		
۶,۸۴۱,۳۹۱,۱۷۲	.	۵	سرمایه گذاری در سهام
۲,۷۵۶,۷۸۴,۰۳۹,۶۳۹	۴,۵۵۷,۶۳۹,۹۱۰,۷۴۱	۶	سرمایه گذاری در سپرده بانکی
۷۶۰,۱۱۲,۳۹۹,۶۶۲	۷,۲۷۹,۶۰۱,۱۵۷,۲۱۲	۷	سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
.	۹,۹۸۴,۷۷۹,۴۸۴	۸	جاری کارگزاران
۲۹,۰۷۵,۰۴۴,۱۳۶	۲۴,۴۸۸,۸۷۱,۱۱۳	۹	حسابهای دریافتی
۷۲,۵۵۵,۳۸۵	.	۱۰	سایر دارایی‌ها
۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۰,۹۳۳,۰۰۰	۱۱	موجودی نقد
<u>۳,۵۵۲,۹۶۶,۴۲۹,۹۹۴</u>	<u>۱۱,۸۷۱,۷۹۵,۶۵۱,۵۵۰</u>		جمع دارایی‌ها
			بدهی‌ها:
۷,۸۲۶,۶۴۴,۰۶۳	.	۸	جاری کارگزاران
۴,۷۰۸,۴۲۴,۴۶۱	۱۵,۱۵۱,۰۶۲,۶۱۱	۱۲	پرداختی به ارکان صندوق
۴,۵۱۵,۸۸۳,۳۴۶	۵,۲۳۳,۲۰۸,۹۰۴	۱۳	پرداختی به سرمایه‌گذاران
۱۸,۰۱۰,۰۶۳,۹۶۹	۶۴,۷۳۱,۳۱۶,۴۸۷	۱۴	سایر حساب‌های پرداختی و ذخایر
<u>۲۵,۰۶۱,۰۲۵,۸۳۹</u>	<u>۸۵,۱۱۵,۵۸۸,۰۰۲</u>		جمع بدهی‌ها
<u>۳,۵۱۷,۹۰۵,۴۰۴,۱۵۵</u>	<u>۱۱,۷۸۶,۶۸۰,۰۶۳,۵۴۸</u>	۱۵	خالص دارایی‌ها
۱,۰۶۹,۱۵۶	۱,۰۰۹,۰۲۰		خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه‌گذاری

یادداشتهای توضیحی همراه، بخش جدائی‌ناپذیر صورت‌های مالی می‌باشد.

**صندوق سرمایه گذاری مشترک یکم ایرانیان**  
**صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها**  
**برای سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۵**

سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۳/۳۱	یادداشت	درآمد ها:
ریال	ریال		
۲,۲۱۴,۰۷۷,۶۹۶	۳۶,۵۴۱,۳۵۵,۱۷۹	۱۶	سود (زیان) فروش اوراق بهادار
(۹۳۹,۷۶۰,۱۵۷)	(۹,۶۴۳,۵۲۴,۲۰۷)	۱۷	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار
۸۹۹,۳۴۱,۳۹۳	.	۱۸	سود سهام
۲۷۸,۳۹۹,۵۸۶,۲۵۱	۱,۴۷۳,۷۱۹,۹۸۱,۴۱۳	۱۹	سود سپرده ها و گواهی های سپرده بانکی
۲۱۶,۰۶۱,۳۲۵	۲۸۱,۳۴۱,۰۰۸	۲۰	سایر درآمدها
<b>۲۸۰,۷۸۹,۳۰۶,۴۰۸</b>	<b>۱,۵۰۰,۸۹۹,۱۵۳,۳۹۳</b>		<b>جمع درآمدها</b>
			<b>هزینه ها:</b>
(۸,۵۹۴,۶۵۵,۶۸۰)	(۳۷,۳۱۶,۵۱۲,۴۲۵)	۲۱	هزینه کارمزد ارکان
(۸۶۸,۰۱۹,۶۸۳)	(۴,۲۲۹,۱۱۵,۷۴۸)	۲۲	سایر هزینه ها
<b>(۹,۴۶۲,۶۷۵,۳۶۳)</b>	<b>(۴۱,۵۴۵,۶۲۸,۱۷۳)</b>		<b>جمع هزینه ها</b>
<b>۲۷۱,۳۲۶,۶۳۱,۰۴۵</b>	<b>۱,۴۵۹,۳۵۳,۵۲۵,۲۲۰</b>		<b>سود خالص</b>
۲۲,۲۹%	۲۱,۹۱%		بازده میانگین سرمایه گذاری <sup>۱</sup>
۷,۷۱%	۱۲,۳۸%		بازده سرمایه گذاری پایان سال <sup>۲</sup>

**صورت گردش خالص دارایی ها**

سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۶/۳۱		سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۳/۳۱		
ریال	تعداد	ریال	تعداد	
۹۳۳,۳۵۷,۹۶۸,۶۹۷	۸۸۲,۹۰۰	۳,۵۱۷,۹۰۵,۴۰۴,۱۵۵	۳,۲۹۰,۳۵۹	خالص دارایی های اول سال
۳,۲۶۶,۲۷۵,۴۳۴,۷۴۹	۳,۰۵۸,۶۲۷	۱۳,۵۷۰,۱۷۷,۵۴۴,۵۴۰	۱۳,۱۲۵,۱۲۹	واحد های سرمایه گذاری صادر شده طی سال
(۶۹۳,۴۱۵,۶۶۱,۹۱۶)	(۶۵۱,۱۶۸)	(۴,۹۰۲,۰۶۶,۸۶۹,۵۳۷)	(۴,۷۳۴,۱۶۸)	واحد های سرمایه گذاری ابطال شده طی سال
(۲۵۹,۶۳۸,۹۶۸,۴۲۰)	.	(۱,۸۵۸,۶۸۹,۵۴۰,۸۳۰)	.	سود پرداختی صندوق
۲۷۱,۳۲۶,۶۳۱,۰۴۵	.	۱,۴۵۹,۳۵۳,۵۲۵,۲۲۰	.	سود خالص سال
<b>۳,۵۱۷,۹۰۵,۴۰۴,۱۵۵</b>	<b>۳,۲۹۰,۳۵۹</b>	<b>۱۱,۷۸۶,۶۸۰,۶۲۳,۵۴۸</b>	<b>۱۱,۶۸۱,۳۲۰</b>	<b>خالص دارایی های پایان سال</b>

یادداشت های توضیحی همراه، بخش جدائی ناپذیر صورتهای مالی می باشد

**سود خالص**

۱. بازده میانگین سرمایه گذاری = میانگین میان و دو استفاده شد

۲. بازده سرمایه گذاری پایان دوره اس سال = تغییرات فننی از تفاوت قیمت صدور و ابطال ± سود (زیان) خالص دارایی های پایان سال

## صندوق سرمایه‌گذاری مشترک یکم ایرانیان

### یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۵

#### 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 اوراق بهادار با درآمد ثابت و سپرده‌های بانکی 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 ۱۳۹۳/۹/۱۸ 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 نلسون ماندلا (آفریقا)، بلوار گل‌آذین، شماره ۲۳ 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](http://www.iranianfund.com) درج گردیده است.

##### ۲- ارکان صندوق سرمایه‌گذاری

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

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

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک یکم ایرانیان

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۵

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 ۲۲۱۷۵۲ نزد مرجع ثبت شرکت‌های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی مدیر عبارت است از تهران، خیابان نلسون ماندلا (آفریقا)، بلوار گل آذین، شماره ۲۳.

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 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 ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۵

۴- خلاصه اهم رویه‌های حسابداری

۴-۱- سرمایه‌گذاری‌ها

سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار شامل 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 اوراق مشارکت غیر بورسی، غیر فرابورسی و گواهی سپرده بانکی: خالص ارزش فروش اوراق مشارکت غیر بورسی در هر روز مطابق سازوکار بازخرید آنها توسط ضامن، تعیین می‌شود.

۴-۱-۲- 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 سپرده بانکی و اوراق با درآمد ثابت یا علی الحساب: سود تضمین شده اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب، سپرده و گواهی‌های سپرده بانکی بر اساس مدت زمان و با توجه به مانده اصل سرمایه‌گذاری شناسایی می‌شود. همچنین سود سپرده بانکی به طور روزانه با توجه به کمترین مانده وجوه در حساب سپرده و نرخ سود علی‌الحساب محاسبه می‌گردد. مبلغ محاسبه شده سود اوراق با استفاده از نرخ سود همان اوراق و با در نظر گرفتن مدت باقی مانده تا دریافت سود با همان نرخ قبلی تنزیل شده و در حساب‌های صندوق سرمایه‌گذاری منعکس می‌شود.

## صندوق سرمایه‌گذاری مشترک یکم ایرانیان

### یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۵

### 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)	معدل ۵ در هزار از وجوه جذب شده در پذیره‌نویسی اولیه حداکثر تا مبلغ ۱۰۰۰ میلیون 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 ۳ در هزار (۰,۰۰۳) از ارزش روزانه اوراق بهادار با درآمد ثابت تحت تملک صندوق موضوع بند ۲-۲-۱ و ۱۰ درصد (۰,۱) 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 به علاوه ۱۰ درصد (۰,۱) از درآمد حاصل از تعهد پذیره نویسی یا تعهد خرید اوراق بهادار.
کارمزد متولی	سالانه ۲ در ده هزار (۰,۰۰۰۲) از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی‌های صندوق، که حداقل ۵۰ و حداکثر ۲۶۰ میلیون ریال خواهد بود
کارمزد ضامن نقدشوندگی	سالانه ۱۵ در ده هزار (۰,۰۰۱۵) 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	معدل یک در هزار (۰,۰۰۱) ارزش خالص روز دارایی‌های صندوق می‌باشد
حق پذیرش و عضویت در کانون‌ها	معدل 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 ۳۵۰ 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.

### ۴-۵ - 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  
سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۵

**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

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۵

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			۱۳۹۵/۰۶/۳۱			صنعت
درصد به کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	درصد به کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	
	ریال	ریال		ریال	ریال	
۰.۰۲	۹۳۶.۴۴۳.۶۰۲	۹۸۵.۹۲۸.۰۶۳	.	.	.	عرضه برق، گاز، بخار و آب گرم
۰.۱۷	۵.۹۰۴.۹۲۷.۵۷۰	۶.۲۳۲.۸۴۲.۲۶۶	.	.	.	محصولات غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر
۰.۱۹	۶.۸۴۱.۳۹۱.۱۷۲	۷.۲۱۸.۷۷۱.۳۲۹	.	.	.	

۶- سرمایه‌گذاری در سپرده بانکی:

۱۳۹۴/۰۶/۳۱		۱۳۹۵/۰۶/۳۱		نرخ سود	
درصد از کل دارایی‌ها	مبلغ	درصد از کل دارایی‌ها	مبلغ		
	ریال		ریال		
۱۹.۳۶	۶۸۷.۹۲۲.۱۶۹.۳۳۴	۲.۰۸	۲۸۴.۶۰۴.۰۴۱.۳۷۶	۱۸	کوتاه مدت - ۱- ۱۵۲۵۲۶۱-۸۵-۱۴۷-بانک اقتصاد نوین
.	۴۲۰.۶۹۵	.	۴۹۵.۳۷۸	۲۸.۵	کوتاه مدت - ۲- ۲۰۰۴۲۰۹۴۱-۰۸-بانک آینده
۱۱.۳۶	۴۰۰.۰۰۰.۰۰۰.۰۰۰	.	.	۲۳	بلند مدت - ۳- ۹۳۱۰۴۳-رفاه کارگران
۴۱.۸۲	۱.۴۸۵.۸۹۲.۸۲۹.۷۱۹	.	۱.۵۸۲.۳۸۲	۱۰	کوتاه مدت - ۴- ۷۲۵۸۲۱۳۷۵-کشاورزی
۵.۱۵	۱۸۲.۹۶۸.۶۱۹.۹۹۱	۱.۳۳	۱۵۷.۹۵۹.۷۲۷.۶۹۴	۲۱	کوتاه مدت - ۱- ۱۱۰-۹۹۵-۱۷۷۱۴۹-گردشگری
.	.	.	۱.۰۰۰.۰۰۰	۱۰	کوتاه مدت - ۵- ۲۲۰۳۸۷۶۷۵۰۰۵-بانک ملی
.	.	۴.۳۱	۵۰۰.۰۰۰.۰۰۰.۰۰۰	۲۲	بلند مدت - ۵- ۰۴۱۲۷۴۹۹۵۶۰۰۵-بانک ملی
.	.	۹.۷۶	۱.۱۵۸.۱۶۷.۳۲۴.۲۷۵	۲۵.۵	کوتاه مدت - ۳- ۲۰۳۴۸۴۹۱۱۰۰۳-بانک دی
.	.	۰.۸۷	۱۰۳.۸۵۴.۳۱۲.۶۲۷	۲۲	کوتاه مدت - ۹- ۱۰۰۰۰۲۴۰۷۶۶۳۹-سوسه اعتباری عسگریه
.	.	.	۱.۰۰۰.۰۰۰	۷	کوتاه مدت - ۶- ۲۱۳۰۰۵۷۹۲۰۰۶-صادرات
.	.	.	۱.۰۰۰.۰۰۰	۷	کوتاه مدت - ۹- ۲۱۳۰۰۹۵۲۰۰۰۹-صادرات
.	.	۰.۵۰	۵۹.۲۲۰.۰۰۰.۰۰۰	۱۵	بلند مدت - ۸- ۰۴۰۴۹۰۶۷۲۳۰۰۸-صادرات
.	.	۱۰.۱۱	۱.۲۰۰.۰۰۰.۰۰۰.۰۰۰	۱۵	بلند مدت - ۱- ۰۴۰۴۹۰۶۷۲۴۰۰۱-صادرات
.	.	۴.۲۴	۵۰۳.۱۹۶.۷۲۱.۳۱۱	۲۱	کوتاه مدت - ۲- ۲۱۳۰۶۵۷۶۳۰۰۲-صادرات
.	.	۳.۲۹	۳۹۰.۶۳۲.۸۰۵.۶۹۸	۲۲	کوتاه مدت - ۴- ۱۹۸۸۴۰۹۰۴-تجارت
۷۷.۵۹	۲.۷۵۶.۷۸۴.۰۳۹.۶۳۹	۱۹.۳۸	۴.۵۵۷.۶۳۹.۹۱۰.۷۴۱		

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک یکم ایرانیان

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۵

۷- سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب

۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۵/۰۶/۳۱		
مبلغ	مبلغ	یادداشت	
ریال	ریال		
۰	۱,۵۱۶,۰۹۹,۸۸۹,۳۱۴	۷-۱	اوراق مشارکت بانکی
۵۲۱,۳۸۰,۳۸۳,۹۳۷	۳,۴۸۶,۵۰۸,۲۳۵,۰۵۴	۷-۲	اوراق مشارکت بورسی یا فرابورسی
۰	۵۶,۷۵۱,۱۷۹,۳۱۱	۷-۳	اوراق رهنی
۲۳۸,۷۳۲,۰۱۵,۷۳۵	۲,۱۸۲,۷۳۴,۹۴۹,۷۷۰	۷-۴	اوراق اجاره
۰	۳۷,۵۰۶,۹۰۳,۷۶۳	۷-۵	اوراق مرابحه
<u>۷۶۰,۱۱۳,۳۹۹,۶۶۲</u>	<u>۷,۳۷۹,۶۰۱,۱۵۷,۲۱۲</u>		







صندوق سرمایه‌گذاری مشترک یکم ایرانیان

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۵

۸- جاری کارگزاران

جاری کارگزاران به تفکیک به شرح زیر می‌باشد:

سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۶/۳۱				نام شرکت کارگزاری
مانده پایان سال	گردش بستانکار	گردش بدهکار	مانده ابتدای سال	
ریال	ریال	ریال	ریال	شرکت کارگزاری تامین سرمایه نوین
۹.۹۸۴.۷۷۹.۴۸۴	(۸.۶۸۸.۴۵۹.۸۱۰.۴۵۹)	۸.۷۰۶.۲۷۱.۲۳۴.۰۰۶	(۷.۸۲۶.۶۴۴.۰۶۳)	
۹.۹۸۴.۷۷۹.۴۸۴	(۸.۶۸۸.۴۵۹.۸۱۰.۴۵۹)	۸.۷۰۶.۲۷۱.۲۳۴.۰۰۶	(۷.۸۲۶.۶۴۴.۰۶۳)	

۹- حساب‌های دریافتی

حساب‌های دریافتی به تفکیک به شرح زیر است:

۱۳۹۴/۰۶/۳۱		۱۳۹۵/۰۶/۳۱			سود دریافتی سپرده های بانکی سود سهام
تنزیل شده	تنزیل شده	تفاوت ارزش اسمی و مبلغ تنزیل شده	نرخ تنزیل	تنزیل نشده	
ریال	ریال	ریال	درصد	ریال	
۲۴.۶۰۲.۱۸۹.۶۳۴	۲۰.۵۱۵.۹۱۷.۷۱۳	(۱۸۲.۷۹۰.۸۴۸)	-	۲۰.۶۹۸.۷۰۸.۵۶۱	
۴.۴۷۲.۸۵۴.۵۰۲	۳.۹۷۲.۹۵۳.۴۰۰	.	۲۵	۳.۹۷۲.۹۵۳.۴۰۰	
۲۹.۰۷۵.۰۴۴.۱۳۶	۲۴.۴۸۸.۸۷۱.۱۱۳	(۱۸۲.۷۹۰.۸۴۸)		۲۴.۶۷۱.۶۶۱.۹۶۱	

۱۰- سایر دارایی‌ها

سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۶/۳۱				عضویت در کانون ها مخارج تشکیل مجامع مخارج نرم افزار
مانده در پایان سال	استهلاک سال	مخارج اضافه شده طی سال	مانده در ابتدای سال	
ریال	ریال	ریال	ریال	
.	(۷۳.۵۶۱.۶۶۱)	۶.۲۷۶	۷۳.۵۵۵.۳۸۵	
.	(۱۰.۰۰۰.۰۰۰)	۱.۰۰۰.۰۰۰	.	
.	(۳۱۱.۳۶۹.۵۹۶)	۳۱۱.۳۶۹.۵۹۶	.	
.	(۳۹۴.۹۳۱.۲۵۷)	۳۲۱.۳۷۵.۸۷۲	۷۳.۵۵۵.۳۸۵	

۱۱- موجودی نقد

موجودی نقد صندوق به شرح زیر می‌باشد:

۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۵/۰۶/۳۱	حساب جاری بانک اقتصاد نوین حساب جاری بانک آینده حساب جاری بانک آینده
ریال	ریال	
۵۰.۰۰۰.۰۰۰	۵۰.۰۰۰.۰۰۰	
۳۰.۰۰۰.۰۰۰	۳۰.۰۰۰.۰۰۰	
.	۹۳۳.۰۰۰	
۸۰.۰۰۰.۰۰۰	۸۰.۹۳۳.۰۰۰	

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک یکم ایرانیان

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۵

**۱۲- پرداختنی به ارکان صندوق**

بدهی به ارکان صندوق به شرح زیر است:

۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۵/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	مدیر
۲.۹۱۴.۹۳۵.۹۲۴	۱۰.۵۷۰.۲۵۸.۷۲۳	متولی
۱۲۲.۵۲۰.۷۶۶	۸۹.۲۷۴.۷۲۸	ضامن نقدشوندگی
۸۷۳.۰۷۵.۷۶۱	۴.۴۰۹.۰۴۶.۷۷۲	ضامن جبران خسارت یا سود
۷۱۱.۴۶۲.۰۴۵	.	حسابرس
۸۶.۴۳۹.۹۶۵	۸۲.۴۸۲.۳۸۸	
<u>۴.۷۰۸.۴۳۴.۴۶۱</u>	<u>۱۵.۱۵۱.۰۶۲.۶۱۱</u>	

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

**۱۳- پرداختنی به سرمایه‌گذاران**

بدهی به سرمایه‌گذاران متشکل از اقلام زیر می‌باشد:

۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۵/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	بابت درخواست صدور
۲.۵۸۶.۴۰۰.۰۰۰	.	بابت تمه واحدهای صادر شده
۹.۲۷۹.۱۷۰	۱۳.۲۰۸.۹۰۴	بابت واحدهای ابطال شده
۱.۹۲۰.۲۰۴.۱۷۶	.	بابت وجوه واریزی نامشخص
.	۵.۲۳۰.۰۰۰.۰۰۰	
<u>۴.۵۱۵.۸۸۳.۳۴۶</u>	<u>۵.۲۳۲.۲۰۸.۹۰۴</u>	

**۱۴- سایر حساب‌های پرداختنی و ذخایر**

سایر حساب‌های پرداختنی و ذخایر به شرح زیر می‌باشد:

۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۵/۰۶/۳۱	یادداشت
ریال	ریال	ذخیره تصفیه
۱.۳۷۵.۲۶۹.۵۶۲	۳.۵۱۳.۹۲۸.۰۸۴	ذخیره هزینه‌های پرداخت نشده
۲۵۱.۲۳۲.۶۰۷	۱۷۱.۸۸۳.۱۷۰	پیش دریافت سود سپرده بانکی
۱۶.۳۸۳.۵۶۱.۸۰۰	۵۹.۹۴۰.۶۵۷.۵۶۲	ذخیره نگهداری اوراق بهادار بی نام
.	۱۶.۶۶۶.۶۶۸	سایر
.	۱.۰۸۸.۱۸۱.۰۰۳	۱۴-۱
<u>۱۸.۰۱۰.۰۶۳.۹۶۹</u>	<u>۶۴.۷۳۱.۳۱۶.۴۸۷</u>	

۱۴-۱- مانده فوق مربوط به دریافت مازاد بر سود سپرده می‌باشد که در صورت تعیین تکلیف نهایی به حساب درآمد سود سپرده بانکی انتقال داده می‌شود.



صندوق سرمایه‌گذاری مشترک یکم ایرانیان

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۵

**۱۵- خالص دارایی‌ها**

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

۱۳۹۴/۰۶/۳۱		۱۳۹۵/۰۶/۳۱		
ریال	تعداد	ریال	تعداد	
۳.۴۶۴.۴۲۷.۶۲۹.۴۲۴	۳.۲۴۰.۳۵۹	۱۱.۷۳۶.۲۲۹.۰۸۶.۸۴۵	۱۱.۶۳۱.۴۲۰	واحدهای سرمایه‌گذاری عادی
۵۳.۴۵۷.۷۷۴.۷۳۱	۵۰.۰۰۰	۵۰.۴۵۰.۹۷۶.۷۰۳	۵۰.۰۰۰	واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز
<u>۳.۵۱۷.۹۰۵.۴۰۴.۱۵۵</u>	<u>۳.۲۹۰.۳۵۹</u>	<u>۱۱.۷۸۶.۶۸۰.۰۶۳.۵۴۸</u>	<u>۱۱.۶۸۱.۴۲۰</u>	جمع واحدهای سرمایه‌گذاری

**۱۶- سود (زیان) فروش اوراق بهادار**

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

سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۳/۳۱		
	مبلغ	مبلغ	
ریال	ریال	ریال	
۲.۱۸۱.۰۷۷.۶۹۶	۲۹۸.۸۶۱.۰۷۲	۲۹۸.۸۶۱.۰۷۲	۱۶-۱ سهام بورسی یا فرابورسی
۳۳.۰۰۰.۰۰۰	۳۶.۳۴۲.۴۹۴.۱۰۷	۳۶.۳۴۲.۴۹۴.۱۰۷	۱۶-۲ اوراق بهادار
<u>۲.۲۱۴.۰۷۷.۶۹۶</u>	<u>۳۶.۵۴۱.۳۵۵.۱۷۹</u>	<u>۳۶.۵۴۱.۳۵۵.۱۷۹</u>	

صندوق سرمایه گذاری مشترک یکم ایرانیان

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۵

**۱۶-۱ سود (زیان) فروش سهام بورسی یا فرابورسی**  
سود (زیان) حاصل از فروش سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس به شرح زیر می باشد:

سال مالی منتهی به ۳۱/۰۳/۱۳۹۵

سال مالی منتهی به ۳۱/۰۶/۱۳۹۶	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش		مالیات		کاربرد		ارزش دفتری		بهای فروش		تعداد
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
(۴۲۰,۳۸۵,۴۵۹)												
۱۷,۹۸۷,۷۸۶												
۵۱,۴۹۸,۵۸۵												
۳۸۸,۱۶۸,۷۴۲												
۲۹,۲۱۸,۶۳۵												
۳۸۳,۹۵۲,۷۵۵												
۱۱,۶۱۲,۸۳۹												
(۱۵,۱۹۰,۳۴۴)				۴,۶۹۱,۰۹۴		۴,۹۶۳,۱۷۰		۹۳۶,۴۶۳,۶۰۲		۹۳۸,۳۱۹,۰۴۷	۲۰۰,۰۰۰	
۶۴۰,۱۵۸,۲۵۲												
۴۰,۳۴۰,۰۲۷												
۹۰۰,۶۵۵,۵۸۲												
۱۹۷,۱۹۸,۶۲۴												
(۷,۰۰۵,۰۲۷)												
۱,۰۵۴,۰۴۱,۴۱۸												
۲۷,۰۴۰,۸۵۹												
(۹۴,۴۹۵,۱۳۷)												
(۳۶۹,۶۶۴)												
(۳۰,۱۹۵۸,۹۱۹)												
۳۳۸,۱۲۰,۶۸۱		۳۰,۶۷۵,۹۸۹	۳۱,۳۸۱,۳۳۸	۳۳,۲۰۱,۳۹۱	۵,۹۰۴,۹۲۷,۵۷۰	۶,۳۷۶,۲۷۰,۱۹۰	۹۰۲,۷۵۷					

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک یکم ایرانیان

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۵

سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۳/۳۱					تعداد
سود (زیان) فروش ریال	سود (زیان) فروش ریال	مالیات ریال	کاربرد ریال	ارزش دفتری ریال	بهای فروش ریال	
(۸۷۵,۰۴۱,۳۳۴)	۰	-	۰	۰	-	-
۶۵۴,۸۷۵,۳۷۵	۰	-	-	-	-	-
۱,۷۰۱,۳۷۹	۰	-	-	-	-	-
(۲۱۲,۴۷۴,۰۵۹)	۰	-	-	-	-	-
۲۱,۹۵۹,۳۰۸	۰	-	-	-	-	-
۱۱۰,۴۴۸,۳۶۶	۰	-	-	-	-	-
۲۲,۶۲۶,۱۳۴	۰	-	-	-	-	-
۲,۱۸۱,۰۷۷,۶۹۶	۲۹۸,۸۶۱,۰۷۲	۳۶۰,۷۲۰,۴۳۲	۳۸,۱۶۴,۵۶۱	۶,۸۴۱,۳۹۱,۱۷۲	۷,۲۱۴,۴۸۹,۲۳۷	-

فولاد مبارکه  
گروه بهمن  
گروه توسعه ملی ایران  
مخابرات  
مسکن پردیس  
مسکن زاینده رود  
مسکن شمالشرق

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک یکم ایرانیان

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۵

۱۶-۲ - سود (زیان) فروش اوراق بهادار

سال مالی منتهی به ۳۱/۰۳/۱۳۹۵

سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۰	(۶۱۷۸۰۹۵۸۰)	۴۰۱۲۵۰۷۸	۵۲۰۴۶۷۰۸۵۰۲	۵۱۰۸۹۰۰۲۴۰۰۰۰	۵۲۰۰۱۰
۰	۱۰۰۵۰۰۰۰۰	۱۵۶۰۰۰۰۰	۱۴۹۸۸۲۰۹۰۰۰۰۰	۱۵۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۱۵۰۰۰۰۰
۰	۳۱۰۱۴۰۸۰۱۹۴۱	۲۵۴۰۴۷۲۰۱۶۴	۲۹۶۰۰۸۹۰۲۰۰۰۳۵۲	۳۲۷۰۲۸۲۰۴۷۴۰۳۵۷	۳۲۲۰۷۴۵
۰	۷۰۴۴۱۶۱۲۰۷۵۸	۸۱۲۰۷۰۰	(۶۰۳۹۲۰۴۲۵۰۴۵۸)	۱۰۰۵۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۱۰۰۰۰
۰	(۲۶۰۰۰۶۷۰۶۵)	۳۲۰۲۸۳۶۰۱	۲۰۱۶۲۷۰۸۶۰۳۶۴	۲۰۱۶۰۰۰۰۰۲۰۸۰۰۰	۲۰۱۶۰۰۰
(۳۰۰۰۰۰۰۰۰)	۰	۰	۰	۰	۰
۰	(۱۰۵۶۵۲۱۸۰۹۶۰)	۲۵۱۰۰۰۹۶۰	۳۲۶۵۷۰۰۱۱۸۰۰۰۰	۳۲۵۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۳۲۵۰۰۰۰
۰	۱۰۲۰۶۷۵۰۰۱۳	۹۰۳۱۰۰۵۶	۱۲۰۴۶۰۰۰۲۸۰۹۳۱	۱۲۰۵۷۲۰۴۳۵۰۰۰۰	۱۱۸۴۹
(۲۹۰۰۰۰۰۰۰)	۰	۰	۰	۰	۰
۹۲۰۰۰۰۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۰
۳۳۰۰۰۰۰۰۰	۳۶۰۳۲۲۰۴۹۴۰۱۰۷	۲۸۷۰۱۲۵۰۵۵۹	۹۳۲۰۸۰۶۰۳۱۶۰۴۹۱	۹۶۹۰۴۳۵۰۹۳۶۰۱۵۷	

اجاره یوتان  
 اجاره جویبار  
 اجاره دولت  
 اجاره شرکت مخابرات ایران  
 مشارکت ساخت توسعه ملی  
 مشارکت شهرداری شیراز  
 مشارکت شهرداری شیراز ۱۳۹۲  
 مشارکت ملی نفت ایران  
 مزایحه ایران  
 مزایحه گلوکزآن به ماحه ۲۰ درصد

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک یکم ایرانیان  
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی  
سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۵

۱۷- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۲/۳۱		
	مبلغ	مبلغ	
ریال	ریال	ریال	
(۳۷۷,۳۸۰,۱۵۷)	.	.	۱۷-۱ سهام بورسی یا فرابورسی و حق تقدم
(۵۶۲,۳۸۰,۰۰۰)	(۹,۶۴۳,۵۲۴,۲۰۷)	(۹,۶۴۳,۵۲۴,۲۰۷)	۱۷-۲ اوراق بهادار
(۹۳۹,۷۶۰,۱۵۷)	(۹,۶۴۳,۵۲۴,۲۰۷)	(۹,۶۴۳,۵۲۴,۲۰۷)	

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

سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۲/۳۱						
	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای بازار	نعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
(۴۹,۴۶۴,۴۶۱)	.	.	.	.	.	.	پتروشیمی مبین
(۳۲۷,۹۱۵,۶۹۶)	.	.	.	.	.	.	صنعتی بهشهر
(۳۷۷,۳۸۰,۱۵۷)	.	.	.	.	.	.	

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک یکم ایرانیان

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۵

۱۷-۲ - سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار با درآمد ثابت

سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۳/۳۱		سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۶/۳۱		
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	کارمزد فروش	ارزش دفتری	بهای بازار	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	
(۴۳۱,۶۸۰,۰۰۰)	۴۱۷,۱۷۸,۳۶۰	۵۲۸,۵۶۶,۳۴۰,۱۷۱	۵۲۸,۹۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۲۸,۹۹۰
.	۱۷۸,۰۹۱,۳۰۸	۲۲۹,۹۱۳,۹۰۸,۷۹۲	۲۲۰,۰۹۲,۰۰۰,۰۰۰	۲۲۰,۰۹۲
.	۲۱۶,۸۴۶,۹۳۶	۲۸۰,۱۷۸,۷۱۹,۰۶۴	۲۸۰,۱۶۴,۰۰۰,۰۰۰	۲۸۰,۱۶۴
.	۶۰۰,۰۹۶,۱۲۰	۷۷۶,۶۲۴,۸۱۷,۸۰۰	۷۷۶,۶۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۷۶,۶۱۰
.	۷,۱۰۵,۳۲۰	۹,۱۷۲,۸۹۶,۶۸۰	۹,۱۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۹,۱۸۰
.	۱,۲۰۱,۲۴۵,۶۷۸	۱,۵۵۸,۰۳۴,۷۶۳,۷۵۱	۱,۵۵۱,۹۹۷,۰۰۰,۰۰۰	۱,۵۵۱,۹۹۷
.	۴۲,۲۶۰,۴۰۰	۵۴,۶۳۵,۴۹۰,۰۰۰	۵۴,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۴,۶۰۰
.	۱۰۰,۵۴۰,۳۶۰	۱۳,۳۱۴,۹۷۱,۱۱۹	۱۳,۲۹۹,۰۰۰,۰۰۰	۱۳,۲۹۹
(۱۲۰,۷۰۰,۰۰۰)	.	.	.	.
.	۵۱۶,۲۵۵,۳۷۰	۶۵۴,۶۳۳,۷۶۳,۸۶۲	۶۶۷,۲۵۵,۰۰۰,۰۰۰	۶۶۷,۲۵۵
.	۱۵۲,۲۵۸,۹۷۴	۱۹۹,۲۶۱,۶۶۶,۰۰۰	۱۹۹,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۹۹,۲۰۰
.	۸۹۶,۵۷۴,۵۱۰	۱,۱۶۵,۹۷۵,۹۵۹,۶۲۹	۱,۱۵۸,۳۶۵,۰۰۰,۰۰۰	۱,۱۵۸,۳۶۵
.	۱۱۶,۷۶۷,۱۸۸	۱۵۰,۹۲۴,۶۶۳,۸۹۹	۱۵۰,۸۶۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۵۰,۸۶۲
.	۱۳۰,۶۵۸,۹۴۴	۱۶,۸۹۳,۲۵۵,۷۲۲	۱۶,۸۸۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۶,۸۸۱
.	۸,۷۲۴,۵۹۰	۱۱,۲۸۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۱,۲۸۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۱,۲۸۵
.	۶,۵۶۴,۳۹۴	۸,۴۸۱,۰۰۰,۰۰۰	۸,۴۸۱,۰۰۰,۰۰۰	۸,۴۸۱
.	.	۱,۵۰۴,۳۳۳,۱۱۰,۶۸۶	۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۵۰۰,۰۰۰
(۵۶۲,۳۸۰,۰۰۰)	۲,۲۸۶,۲۹۹,۰۲۲	۷,۱۷۲,۳۱۰,۳۳۵,۱۸۵	۷,۱۶۷,۵۲۰,۰۰۰,۰۰۰	

صندوق سرمایه گذاری مشترک یکم ایرانیان

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۵

۱۸- سود سهام

سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۳/۳۱

سال مالی	خالص درآمد سود سهام	هزینه تزیین	جمع درآمد سود سهام	سود منطبق به هر سهم		تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	تاریخ تشکیل مجمع	سال مالی	نام شرکت
				ریال	ریال				
۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	-	-	-	-	-	-	پتروشیمی مبین
	۲,۴۴۷	۰	-	-	-	-	-	-	سیجان اصفهان
	۳۱۹,۳۳۵,۸۵۲	۰	-	-	-	-	-	-	صنعتی پارس
	۳۰,۹۴	۰	-	-	-	-	-	-	فولاد مبارکه
	۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	-	-	-	-	-	-	مخابرات ایران
	۸۹۹,۳۴۱,۳۹۲	۰	-	-	-	-	-	-	

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک یکم ایرانیان

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۵

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 ۱۳۹۴/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۳/۳۱	
مبلغ	مبلغ	یادداشت
ریال	ریال	
۲۱۶.۳۴۸.۴۷۵.۸۲۴	۸۴۹.۴۴۳.۴۷۸.۱۸۵	۱۹-۱ سود سپرده بانکی
.	۴۷.۳۴۰.۶۶۶.۶۶۷	۱۹-۲ اوراق مشارکت بانکی
۲۷.۰۷۷.۱۵۴.۶۰۳	۳۲۴.۱۳۳.۳۱۲.۹۷۸	۱۹-۳ اوراق مشارکت بورسی
.	۵۷.۰۰۰.۳۶۵	۱۹-۴ اوراق رهنی
۱۹.۶۴۱.۹۸۹.۳۷۶	۲۴۹.۴۶۰.۲۹۵.۷۳۴	۱۹-۵ اوراق اجاره
۱۵.۳۳۱.۹۶۶.۵۴۸	۳.۲۸۵.۲۲۷.۴۸۴	۱۹-۶ اوراق مرابحه
<u>۲۷۸.۳۹۹.۵۸۶.۴۵۱</u>	<u>۱.۴۷۳.۷۱۹.۹۸۱.۴۱۳</u>	

۱-۱۹- سود سپرده بانکی

سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۳/۳۱		سپرده بانکی:
سود خالص	سود خالص	نرخ سود	
ریال	ریال	درصد	
۲۸.۶۲۷.۳۲۴.۲۶۴	۷۶.۱۳۶	۲۸.۵	کوتاه مدت - ۰۲۰۴۲۰۹۴۱۰۰۸ - بانک آینده
.	۱۰۳.۰۳۷.۶۲۲	۱۰	کوتاه مدت - ۰۲۲۰۳۸۷۶۷۵۰۰۵ - بانک ملی
.	۹۸.۲۴۶.۵۷۵.۳۳۸	۲۲	بلند مدت - ۰۴۱۲۷۴۹۹۵۶۰۰۵ - بانک ملی
۲۵.۴۸۹.۰۱۷.۴۴۱	۹۸.۸۲۳.۷۰۰.۹۵۱	۱۸	کوتاه مدت - ۱-۰۵۱۲۵۳۲۶۱-۱۴۷-اقتصاد نوین
۲۹.۶۶۱.۸۵۰	۳۶۶.۳۲۴.۷۸۹.۵۶۷	۲۵.۵	کوتاه مدت - ۰۲۰۳۴۸۴۹۱۱۰۰۳ - بانک دی
۱۸.۶۵۶.۹۴۰.۹۵۱	۳۱.۰۴۳.۵۷۵.۶۸۱	۲۱	کوتاه مدت - ۱-۱۷۷۱۴۹-۱۱۰-۹۹۵ - گردشگری
۵۰۴.۱۰۹.۵۸۸	۱۶.۳۸۳.۵۶۱.۸۰۰	۲۳	کوتاه مدت - ۱۴۷۵۹۵۸۶۱-رفاه کارگران
۷۵.۱۱۲.۳۲۸.۶۱۲	.	۲۳	بلند مدت - ۹۳۱۰۴۲-رفاه کارگران
۵۸.۰۴۰.۰۸۳.۴۶۸	۱۷۹.۴۳۳.۸۶۸.۵۲۰	۱۰	کوتاه مدت - ۷۳۵۸۳۱۳۷۵-کشاورزی
.	۴.۲۲۷.۵۹۵.۴۶۸	۲۲	کوتاه مدت - ۱۰۰۰۲۴۰۷۶۶۳۹-موسسه اعتباری عسگریه
.	۱۱۶۹۴.۰۲۸	۷	کوتاه مدت - ۰۲۱۳۰۵۷۹۲۰۰۶-صادرات
.	۱۱.۰۳۳.۴۹۹.۹۴۸	۷	کوتاه مدت - ۰۲۱۳۰۰۹۵۲۰۰۹-صادرات
.	۱.۸۸۱.۸۹۹.۲۴۸	۱۵	بلند مدت - ۰۴۰۴۹۰۶۷۳۳۰۰۸-صادرات
.	۳۲.۵۰۶.۱۷۵.۵۷۹	۱۵	بلند مدت - ۰۴۰۴۹۰۶۷۲۴۰۰۱-صادرات
.	۸.۳۴۲.۴۶۵.۷۲۸	۲۱	کوتاه مدت - ۰۲۱۳۰۶۵۷۶۳۰۰۲-صادرات
.	۱.۲۶۵.۷۵۳.۴۱۹	۲۲	کوتاه مدت - ۱۹۸۸۴۰۹۰۴-تجارت
<u>۲۱۶.۴۵۹.۴۷۶.۱۷۴</u>	<u>۸۴۹.۶۲۶.۲۶۹.۰۳۳</u>		
(۱۱۱.۰۰۰.۳۵۰)	(۱۸۲.۷۹۰.۸۴۸)	(یادداشت ۹)	نقاوت ارزش اسمی و تنزیل شده سود سپرده دریافتی
<u>۲۱۶.۳۴۸.۴۷۵.۸۲۴</u>	<u>۸۴۹.۴۴۳.۴۷۸.۱۸۵</u>		



صندوق سرمایه‌گذاری مشترک یکم ایرانیان

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۵

۱۹-۲ - اوراق مشارکت بورسی

سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۳/۳۱			تاریخ سررسید	
سود خالص	سود خالص	ارزش اسمی	نرخ		
ریال	ریال	ریال	درصد		
-	۴۷,۳۴۰,۶۶۶,۶۶۷	۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰	۱۳۹۶/۱۲/۲۶	مشارکت طرح توسعه منابع آب و نیرو
۰	۴۷,۳۴۰,۶۶۶,۶۶۷	۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰			

۱۹-۳ - اوراق مشارکت بورسی

سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۳/۳۱			تاریخ سررسید	
سود خالص	سود خالص	ارزش اسمی	نرخ		
ریال	ریال	ریال	درصد		
-	۴۷,۷۸۴,۸۹۰,۴۶۵	۷۷۶,۶۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰		مشارکت شهرداری شیراز
۱۱,۱۲۳,۳۶۹,۱۷۶	-	-	۲۰		مشارکت پروژه های شهرداری شیراز
۱۵,۹۳۳,۷۸۵,۴۲۷	۱۱۶,۸۳۳,۵۷۲,۲۳۹	۵۳۸,۹۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۲	۱۳۹۸/۱۲/۲۵	مشارکت راهان سایا
-	۶۰,۸۹۴,۰۴۱,۱۱۱	۲۸۰,۱۶۴,۰۰۰,۰۰۰	۲۲	۱۳۹۸/۰۳/۱۹	مشارکت بیمان کردستان
-	۵۵,۸۰۱,۰۰۰,۱۴۴۶	۲۳۰,۰۹۲,۰۰۰,۰۰۰	۲۳	۱۳۹۷/۰۹/۰۲	مشارکت سفارش ساخت توسعه ملی
-	۷,۴۳۸,۸۴۳,۷۵۸	۹,۱۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰	۱۳۹۶/۱۲/۲۷	مشارکت شهرداری شیراز ۱۳۹۲
-	۳۵,۳۸۰,۹۶۳,۹۵۹	۱,۵۵۱,۹۹۷,۰۰۰,۰۰۰	۲۱	۱۳۹۷/۱۲/۲۷	مشارکت ملی نفت ایران
۲۷,۰۷۷,۱۵۴,۶۰۳	۲۲۴,۱۲۲,۳۱۲,۹۷۸	۳,۳۸۷,۰۲۲,۰۰۰,۰۰۰			

۱۹-۴ - اوراق رهنی

سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۳/۳۱			تاریخ سررسید	
سود خالص	سود خالص	ارزش اسمی	نرخ		
ریال	ریال	ریال	درصد		
-	۵۷,۰۰۰,۳۶۵	۵۴,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸,۵	۱۳۹۷/۰۴/۱۳	رهنی بانک مسکن
۰	۵۷,۰۰۰,۳۶۵	۵۴,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰			

صندوق سرمایه گذاری مشترک یکم ایرانیان

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۵

۱۹-۵- اوراق اجاره

سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۳/۳۱				
سود خالص	سود خالص	ارزش اسمی	نرخ	تاریخ سررسید	
ریال	ریال	ریال	درصد		
-	۱,۳۹۸,۴۸۹,۰۷۴	۱۳,۹۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰	۱۳۹۷/۰۴/۰۴	اجاره بوتان
۳,۶۴۱,۹۸۹,۲۷۹	۶,۰۵۴,۵۷۸,۰۳۲	-	۲۰	فروش رفته	اجاره جویبار
-	۶۹,۰۷۹,۳۶۹,۷۵۶	۶۶۷,۲۵۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۸	۱۳۹۸/۱۲/۲۶	اجاره دولت
۱۵,۹۹۹,۹۹۹,۹۹۷	۲۹,۹۹۹,۶۲۱,۱۱۴	۱۹۹,۳۰۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۰	۱۳۹۶/۰۱/۲۸	اجاره رایان
-	۱۳۳,۵۵۷,۱۲۸,۳۰۵	۱,۱۵۸,۳۶۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۱	۱۳۹۸/۰۴/۲۲	اجاره شرکت مخابرات ایران
-	۹,۲۷۶,۱۰۹,۴۵۴	۱۵۰,۸۶۲,۰۰۰,۰۰۰	۲۱	۱۳۹۹/۰۳/۰۹	اجاره ماهان
۱۹,۶۴۱,۹۸۹,۲۷۶	۲۴۹,۴۶۰,۲۹۵,۷۳۴	۲,۱۸۸,۷۷۲,۰۰۰,۰۰۰			

۱۹-۶- اوراق مرابحه

سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۳/۳۱				
سود خالص	سود خالص	ارزش اسمی	نرخ	تاریخ سررسید	
ریال	ریال	ریال	درصد		
-	۱,۸۵۰,۰۱۷,۳۳۱	۱۶,۸۸۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۱	۱۳۹۶/۰۳/۲۵	مرابحه بناگستر کرانه
-	۱,۱۴۳,۲۸۱,۶۰۰	۱۱,۲۸۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۱	۱۳۹۹/۰۱/۰۹	مرابحه سیمان شرق
۳,۹۸۵,۱۰۰,۸۱۵	-	-	۲۰	فروش رفته	مرابحه شرکت مالی واسط آبان
۱۱,۳۴۶,۸۶۵,۷۳۳	-	-	۲۰	فروش رفته	مرابحه گلوکوزان
-	۲۹۱,۹۲۸,۵۵۳	۸,۴۸۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۰	۱۳۹۷/۰۴/۲۹	مرابحه فولاد مبارکه
۱۵,۳۳۱,۹۶۶,۵۴۸	۳,۲۸۵,۲۲۷,۴۸۴	۳۶,۶۴۷,۰۰۰,۰۰۰			

۲۰- سایر درآمدها

سایر درآمدها، شامل درآمد مالی ناشی از تفاوت بین ارزش تنزیل شده و ارزش اسمی درآمد سود سهام و سود سپرده‌های بانکی است که 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	سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۳/۳۱	
مبلغ	مبلغ	
ریال	ریال	
۵۸,۰۷۰,۰۱۳	۱۱۱,۰۰۰,۳۵۰	درآمد سود سپرده بانکی
۵۹,۱۲۱,۳۹۳	۳,۳۸۰,۸۴۸	درآمد سود سهام
۹۸,۸۶۹,۹۱۹	۱۶۷,۰۵۹,۸۱۰	تعدیل کارمزد کارگزاری
۲۱۶,۰۶۱,۲۲۵	۲۸۱,۴۴۱,۰۰۸	

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک یکم ایرانیان

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۵

۲۱- هزینه کارمزد ارکان

هزینه کارمزد ارکان به شرح زیر می‌باشد:

سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	
۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۵/۰۳/۳۱	
ریال	ریال	
۴.۵۰۴.۱۴۲.۰۲۲	۲۶.۳۷۱.۲۱۲.۱۰۸	مدیر
۲۳۱.۴۵۲.۷۳۵	۲۷۸.۳۳۷.۹۸۵	متولی
۱.۸۵۴.۵۳۰.۴۴۴	۹.۹۵۲.۷۰۳.۶۹۹	ضامن نقدشوندگی
۱.۸۵۴.۵۳۰.۴۴۴	۵۶۴.۲۵۸.۵۹۸	ضامن جبران خسارت یا سود
۱۵۰.۰۰۰.۰۳۵	۱۵۰.۰۰۰.۰۳۵	حسابرسی
<b>۸.۵۹۴.۶۵۵.۶۸۰</b>	<b>۳۷.۳۱۶.۵۱۲.۴۲۵</b>	

۲۲- سایر هزینه‌ها

سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	
۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۵/۰۳/۳۱	
ریال	ریال	هزینه برگزاری مجامع
۱۰.۰۰۰.۰۰۰	۱۰.۰۰۰.۰۰۰	هزینه های نرم افزار
۲۳۰.۸۳۸.۵۴۲	۲۵۷.۵۲۳.۲۳۷	هزینه های عضویت در کانون ها
۱۰۰.۹۶۵.۳۱۹	۷۳.۵۵۵.۳۸۵	هزینه مالیات بر ارزش افزوده
۴۴۳.۴۹۳.۶۰۸	۱.۵۳۳.۵۴۲.۴۲۰	هزینه تصفیه
۸۱.۵۵۳.۳۱۴	۱.۹۶۲.۰۷۲.۰۳۸	هزینه نگهداری اوراق بهادار بی نام
.	۳۹۱.۶۶۶.۶۶۸	هزینه های متفرقه
۱.۱۶۹.۰۰۰	۷۵۶.۰۰۰	
<b>۸۶۸.۰۱۹.۶۸۳</b>	<b>۴.۲۲۹.۱۱۵.۷۴۸</b>	

۲۳- تعهدات و بدهی‌های احتمالی

در تاریخ صورت خالص داراییها صندوق هیچ گونه بدهی احتمالی ندارد.

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک یکم ایرانیان

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۵

۲۴- سرمایه‌گذاری ارکان و اشخاص وابسته به آنها در صندوق

۱۳۹۴/۰۶/۳۱			۱۳۹۵/۰۶/۳۱			نوع وابستگی	نام	اشخاص وابسته
درصدتمک	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	نوع واحدهای سرمایه‌گذاری	درصدتمک	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	نوع واحدهای سرمایه‌گذاری			
۴۰.۲	۱۸,۷۴۴	ممتاز	۰.۱۶	۱۸,۷۴۴	ممتاز	مدیر	تأمین سرمایه نوین	مدیر و اشخاص وابسته به وی
۰.۱۶	۵,۵۶۹	عادی	۰.۰۳	۳,۸۷۵	عادی	نماینده مدیر صندوق	ولی نادى قسى	
۶۰.۱	۱۲,۵۰۰	ممتاز	۰.۱۰	۱۲,۵۰۰	ممتاز	ضامن	بانک اقتصاد نوین	ضامن و اشخاص وابسته به وی
۰.۱۲	۱۰۰	عادی	-	-	عادی	مدیر سرمایه‌گذاری	محمدمسعود غلامپور فرد	مدیر سرمایه‌گذاری و اشخاص وابسته به وی
۰.۱۲	۱۰۰	عادی	۰.۰۰۰۸	۱۰۰	عادی	مدیر سرمایه‌گذاری	مژده پادی‌اللهی	
۰.۱۲	۱۰۱	عادی	-	-	عادی	مدیر سرمایه‌گذاری	عباس گمار	
-	-	-	۰.۰۰۰۸	۱۰۰	عادی	مدیر سرمایه‌گذاری	مرتضی احمدی	
-	-	-	۰.۰۰۰۸	۱۰۲	عادی	مدیر سرمایه‌گذاری	سحر فرهمندی	

۲۵- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آنها

ماتده طلب (بدهی)	تاریخ معامله	ارزش معامله	موضوع معامله	نوع وابستگی	طرف معامله
ریال		ریال			
۹,۹۸۴,۷۷۹,۴۸۴	طی دوره	۱,۱۱۵,۱۶۹,۱۳۳	کارمزد خرید و فروش اوراق بهادار	شرکت وابسته به مدیر صندوق	کارگزاری تأمین سرمایه نوین
۳,۴۸۲,۲۸۷,۸۵۰	طی دوره	۹۹,۱۳۲,۸۴۷,۵۱۶	سپرده‌گذاری	ضامن نقدشوندگی	بانک اقتصاد نوین
(۱۰,۵۷۰,۲۵۸,۷۲۳)	طی دوره	۲۶,۳۷۱,۲۱۲,۱۰۸	کارمزد ارکان	مدیر	شرکت تأمین سرمایه نوین
(۸۹,۲۷۴,۷۲۸)	طی دوره	۲۷۸,۳۳۷,۹۸۵	کارمزد ارکان	متولی	موسسه حسابرسی شاخص اندیشان
(۴,۴۰۹,۰۴۶,۷۷۲)	طی دوره	۹,۹۵۲,۷۰۳,۶۹۹	کارمزد ارکان	ضامن نقدشوندگی	بانک اقتصاد نوین
(۸۲,۴۸۲,۳۸۸)	طی دوره	۱۵۰,۰۰۰,۰۳۵	کارمزد ارکان	حسابرس	موسسه حسابرسی بیات رایان
-	طی دوره	۵۶۴,۲۵۸,۵۹۸	کارمزد ارکان	ضامن جبران خسارت	بانک سرمایه

۲۶- رویدادهای بعد از تاریخ صورت داراییها

هیچگونه رویدادی در دوره مالی بعد از تاریخ صورت خالص داراییها که مستلزم افشا در صورت‌های

مالی باشد، رخ نداده است.