



صندوق سرمایه‌گذاری مشترک یکم ایرانیان

گزارش مالی میان دوره ای

صورت‌های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ اذر ماه ۱۳۹۵



## صندوق سرمایه‌گذاری مشترک یکم ایرانیان

### صندوق سرمایه‌گذاری مشترک یکم ایرانیان

#### گزارش مالی میان دوره ای

#### صورت‌های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۵



با سلام

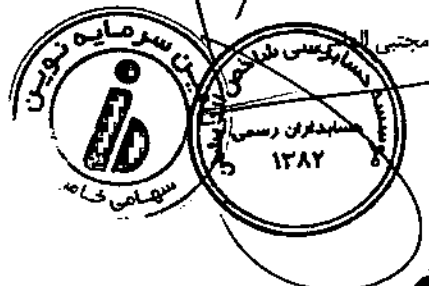
به پیوست صورت‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری مشترک یکم ایرانیان مربوط به دوره مالی سه ماهه منتهی به تاریخ ۱۳۹۵/۰۹/۳۰ که در اجرای مفاد بند ۱۲ ماده ۴۰ اساسنامه صندوق بر اساس سوابق، مدارک و اطلاعات موجود در خصوص عملیات صندوق تهیه گردیده به شرح زیر تقدیم می‌گردد.

شماره صفحه	
۱	• صورت خالص دارایی‌ها
۲	• صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها
۳	• یادداشت‌های توضیحی:
۴	الف. اطلاعات کلی صندوق
۵-۷	ب. مبنای تهیه صورت‌های مالی
۸-۲۱	پ. خلاصه اهم رویه‌های حسابداری
	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 ۱۳۹۵/۱۰/۱۳ به تأیید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

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



www.iranianfund.com

صندوق سرمایه گذاری مشترک یکم ایرانیان

گزارش مالی میان دوره ای

صورت خالص دارایی ها

در تاریخ ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۵

۱۳۹۵/۰۶/۳۱	۱۳۹۵/۰۹/۳۰	یادداشت	دارایی ها:
ریال	ریال		سرمایه گذاری در سپرده بانکی
۴.۵۵۷.۶۲۹.۹۱۰.۷۴۱	۴.۱۲۳.۹۹۶.۴۷۴.۰۸۸	۵	
۷.۲۷۹.۶۰۱.۱۵۷.۳۱۲	۴.۶۳۴.۹۹۷.۷۳۸.۷۲۱	۶	سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۹.۹۸۴.۷۷۹.۴۸۴	۷۵۸.۷۰۴.۵۷۹.۳۱۷	۷	جاری کارگزاران
۲۴.۴۸۸.۸۷۱.۱۱۳	۳۵.۰۳۱.۳۰۷.۵۷۱	۸	حسابهای دریافتی
۰	۸۷.۵۰۰.۰۰۰	۹	سایر دلرایی ها
۸۰.۹۳۳.۰۰۰	۸۰.۹۳۳.۰۰۰	۱۰	موجودی نقد
<u>۱۱.۸۷۱.۷۹۵.۶۵۱.۵۵۰</u>	<u>۹.۵۵۲.۸۹۸.۵۳۲.۷۱۷</u>		جمع دلرایی ها
			بدهی ها:
۱۵.۱۵۱.۰۶۲.۶۱۱	۱۴.۳۵۳.۰۰۰.۸۳۰.۵	۱۱	پرداختنی به ارکان صندوق
۵.۲۳۳.۲۰۸.۹۰۴	۱.۶۳۲.۲۵۱.۳۰۷	۱۲	پرداختنی به سرمایه گذاران
۶۴.۷۳۱.۳۱۶.۴۸۷	۳۸.۲۹۷.۸۹۴.۸۷۵	۱۳	سایر حساب های پرداختنی و ذخایر
۸۵.۱۱۵.۵۸۸.۰۰۲	۵۴.۲۸۳.۱۵۴.۴۸۷		جمع بدهی ها
<u>۱۱.۷۸۶.۶۸۰.۰۶۳.۵۴۸</u>	<u>۹.۴۹۸.۶۱۵.۳۷۸.۲۳۰</u>	۱۴	خالص دارایی ها
۱.۰۰۹.۰۲۰	۱.۰۰۸.۶۸۲		خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری

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

**صندوق سرمایه‌گذاری مشترک یکم ایرانیان**  
**گزارش مالی میان دوره ای**  
**صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها**  
**برای دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۵**

سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۶/۳۱	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۹/۳۰	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۹/۳۰	یادداشت	
ریال	ریال	ریال		درآمد ها:
۲۶,۵۴۱,۳۵۵,۱۷۹	۲۹۸,۲۸۰,۳۷۱	۷۶۶,۷۳۱,۱۸۵	۱۵	سود (زیان) فروش اوراق بهادار
(۹,۶۴۳,۵۲۴,۲۰۷)	(۵۷۹,۸۰۲,۴۰۰)	۴۳,۰۳۲,۱۷۱,۸۷۱	۱۶	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار
۱,۴۷۳,۷۱۹,۹۸۱,۴۱۳	۲۳,۰۴۱۷,۷۰۷,۲۹۲	۵۷۵,۰۵۷,۸۲۵,۲۴۹	۱۷	سود سپرده ها و گواهی های سپرده بانکی
۲۸۱,۳۴۱,۰۰۰	۱۱۸,۴۲۶,۹۹۲	۲۱۴,۰۹۹,۸۹۵	۱۸	سایر درآمدها
<b>۱,۵۰۰,۸۹۹,۱۵۳,۳۹۳</b>	<b>۲۳۰,۳۵۴,۶۱۲,۱۵۵</b>	<b>۶۱۹,۰۷۰,۸۲۸,۲۰۰</b>		جمع درآمدها
				هزینه ها:
(۳۷,۳۱۶,۵۱۲,۴۲۵)	(۵,۷۷۲,۳۳۴,۶۳۳)	(۱۵,۰۲۴,۵۸۰,۷۳۱)	۱۹	هزینه کارمزد ارکان
(۴,۲۲۹,۱۱۵,۷۴۸)	(۶۲۳,۵۵۵,۴۹۳)	(۲,۶۶۷,۱۶۰,۲۱۳)	۲۰	سایر هزینه ها
<b>(۴۱,۵۴۵,۶۲۸,۱۷۳)</b>	<b>(۶,۳۹۶,۷۸۰,۱۲۶)</b>	<b>(۱۷,۶۹۱,۷۴۰,۹۴۴)</b>		جمع هزینه ها
<b>۱,۴۵۹,۳۵۳,۵۲۵,۲۲۰</b>	<b>۲۲۳,۹۵۹,۸۳۲,۰۲۹</b>	<b>۶۰۱,۳۷۹,۰۸۷,۲۵۶</b>		سود خالص
۲۱,۹۱ %	۵,۶۵ %	۵,۱۶ %		بازده میانگین سرمایه گذاری <sup>۱</sup>
۱۲,۳۸ %	۵,۰۵ %	۶,۳۳ %		بازده سرمایه گذاری پایان دوره <sup>۲</sup>

**صورت گردش خالص دارایی‌ها**

سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۶/۳۱		دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۹/۳۰		دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۹/۳۰		
ریال	تعداد	ریال	تعداد	ریال	تعداد	
۳,۵۱۷,۹۰۵,۴۰۴,۱۵۵	۴,۲۹۰,۳۵۹	۳,۵۱۷,۹۰۵,۴۰۴,۱۵۵	۳,۲۹۰,۳۵۹	۱۱,۷۸۶,۶۸۰,۰۶۳,۵۴۸	۱۱,۶۸۱,۳۲۰	خالص دارایی های اول دوره
۱۳,۵۷۰,۱۷۷,۵۴۴,۵۴۰	۱۳,۱۲۵,۱۲۹	۱,۶۸۱,۶۹۹,۵۱۷,۶۶۵	۱,۵۲۳,۷۲۹	۲,۴۱۰,۰۲۵,۲۹۵,۱۸۵	۲,۳۸۷,۲۵۳	آمد های سرمایه گذاری صادر شده طی دوره
(۴,۹۰۲,۰۶۶,۸۶۹,۵۲۷)	(۴,۷۳۳,۱۶۸)	(۷۶۰,۸۸۲,۴۶۵,۹۴۵)	(۷۱۲,۶۶۸)	(۴,۶۸۲,۰۶۹,۶۸۹,۵۴۶)	(۴,۶۵۱,۷۰۷)	خروج های سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره
(۱,۵۵۸,۶۸۹,۵۴۰,۸۲۰)	-	(۲۲۵,۰۲۰,۰۰۷,۷۵۰)	-	(۶۱۷,۷۹۹,۳۷۸,۲۱۲)	-	سود پرداختی صندوق
۱,۴۵۹,۳۵۳,۵۲۵,۲۲۰	-	۲۲۳,۹۵۹,۸۳۲,۰۲۹	-	۶۰۱,۳۷۹,۰۸۷,۲۵۶	-	سود خالص دوره
<b>۱۱,۷۸۶,۶۸۰,۰۶۳,۵۴۸</b>	<b>۱۱,۶۸۱,۳۲۰</b>	<b>۴,۴۳۷,۶۶۲,۳۸۰,۱۵۴</b>	<b>۴,۱۵۱,۴۲۰</b>	<b>۹,۴۹۸,۶۱۵,۳۷۸,۲۳۱</b>	<b>۹,۴۱۶,۸۶۶</b>	خالص دارایی های پایان دوره

یادداشت‌های توضیحی همراه، بخش جدائی‌ناپذیر صورتهای مالی می باشد

سود خالص  
 ۱. بازده میانگین سرمایه‌گذاری = میانگین جریان وجوه استقانه شده  
 ۲. بازده سرمایه‌گذاری پایان دوره / سال = تعدیلات ناشی از تفاوت لیست مدور و ابطال سود (زیان) خالص دارایی‌های پایان سال

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک یکم ایرانیان  
گزارش مالی میان دوره ای  
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی  
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر 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 گل آذین، 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

### گزارش مالی میان دوره ای

#### یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر 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	۳۷
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 ۳۲۱۷۵۲ 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  
گزارش مالی میان دوره ای  
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی  
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر 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**  
**گزارش مالی میان دوره ای**  
**یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی**  
**دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۵**

**۴-۳- 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 لژ وجوه جذب شده در پذیرهنویسی اولیه حداکثر تا مبلغ ۱۰۰۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبت با 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 با تصویب مجمع صندوق
کارمزد مدیر	سالانه ۳ در هزار (۰,۰۰۳) لژ ارزش روزانه اوراق بهادار یا درآمد ثابت تحت تسلک صندوق موضوع بند ۲-۱ و ۱۰ درصد (۰,۱) لژ 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) لژ درآمد حاصل از تعهد پذیره نویسی یا تعهد خرید اوراق بهادار.
کارمزد متولی	سالانه ۲ در ده هزار (۰,۰۰۰۲) لژ متوسط روزانه ارزش خالص دلاری‌های صندوق، که حداقل ۵۰ و حداکثر ۲۶۰ میلیون ریال خواهد بود
کارمزد ضامن نقدشوندگی	سالانه ۱۵ در ده هزار (۰,۰۰۱۵) لژ ارزش دلاری‌های صندوق به علاوه ۱۰ درصد (۰,۱) لژ 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 در هزار (۰,۰۰۱) ارزش خالص 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.

**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. باقی مانده 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

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر 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**

**گزارش مالی میان دوره ای**

**یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی**

**دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۵**

**۵- سرمایه‌گذاری در سپرده بانکی:**

۱۳۹۵/۰۶/۳۱		۱۳۹۵/۰۹/۳۰		
درصد از کل دارایی‌ها	مبلغ	درصد از کل دارایی‌ها	مبلغ	
	ریال		ریال	
۴,۰۸	۴۸۴,۶۰۴,۰۴۱,۳۷۶	۰,۸۹	۸۴,۸۲۸,۷۹۷,۱۴۹	کوتاه مدت ۱- ۱۵۲۵۳۶۱-۸۵۰-۱۴۷-بانک اقتصاد نوین
.	۴۹۵,۳۷۸	.	۵۰۷,۷۹۷	کوتاه مدت ۲- ۲۰۰۴۲۰۹۴۱۰۰۸-بانک آینده
.	۱,۵۸۲,۳۸۲	.	۱۱۲,۳۹۴	کوتاه مدت-۷۳۵۸۲۱۳۷۵-کشاورزی
۱,۳۳	۱۵۷,۹۵۹,۷۲۷,۶۹۴	.	۱۰۰,۰۰۰	کوتاه مدت-۱- ۱۷۷۱۴۹-۱۱۰-۹۹۵-گردشگری
.	۱,۰۰۰,۰۰۰	.	۱۰۰,۰۰۰	کوتاه مدت ۳- ۲۲۰۳۸۷۶۷۵۰۰۵-بانک ملی
۴,۲۱	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.	.	بلند مدت ۴- ۴۱۲۷۴۹۹۵۶۰۰۵-بانک ملی
۹,۷۶	۱,۱۵۸,۱۶۷,۳۲۴,۲۷۵	۲,۰۳	۱۹۴,۲۲۳,۴۹۰,۷۲۵	کوتاه مدت ۵- ۲۰۳۴۸۴۹۱۱۰۰۳-بانک دی
۰,۸۷	۱۰۳,۸۵۴,۲۱۲,۶۲۷	.	.	کوتاه مدت-۱۰۰۰۰۲۴۰۷۶۶۳۹-سوسسه اعتباری ملل
.	۱,۰۰۰,۰۰۰	.	۱۰۰,۰۰۰	کوتاه مدت-۲۱۳۰۰۵۷۹۲۰۰۶-صادرات
.	۱,۰۰۰,۰۰۰	.	۱۰۰,۰۰۰	کوتاه مدت-۲۱۳۰۰۹۵۲۰۰۰۹-صادرات
۰,۵۰	۵۹,۲۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۰,۶۲	۵۹,۲۲۰,۰۰۰,۰۰۰	بلند مدت-۴۰۴۹۰۶۷۳۳۰۰۸-صادرات
۱۰,۱۱	۱,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۲,۵۶	۱,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	بلند مدت-۴۰۴۹۰۶۷۲۴۰۰۱-صادرات
۴,۲۴	۵۰۳,۱۹۶,۷۲۱,۳۱۱	۵,۳۰	۵۰۶,۳۳۵,۴۱۸,۵۵۰	کوتاه مدت-۲۱۳۰۶۵۷۶۳۰۰۲-صادرات
۳,۲۹	۳۹۰,۶۳۲,۸۰۵,۶۹۸	۳,۶۶	۳۴۹,۳۵۷,۰۶۷,۶۹۳	کوتاه مدت-۱۹۸۸۴۰۹۰۴-تجارت
.	.	۱۶,۰۵	۱,۵۳۲,۷۹۴,۵۲۹,۹۷۷	کوتاه مدت-۷۰۰۸۱۰۳۷۴۸۴۶-شهر
.	.	۱,۴۴	۱۳۷,۳۶۲,۰۴۱,۹۹۸	کوتاه مدت-۱- ۲۴۷۰۵۱۳-۲۴۰۰-۸۱۹-سلمان
.	.	۰,۶۳	۵۹,۸۷۴,۱۰۷,۸۰۵	کوتاه مدت-۱۰۰۰۰۲۴۰۷۶۶۳۹-سوسسه اعتباری ملل
<b>۳۸,۳۹</b>	<b>۴,۵۵۷,۶۳۹,۹۱۰,۷۴۱</b>	<b>۴۳,۱۷</b>	<b>۴,۱۲۳,۹۹۶,۴۷۴,۰۸۸</b>	

**۶- سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب**

۱۳۹۵/۰۶/۳۱		۱۳۹۵/۰۹/۳۰		
مبلغ	مبلغ	مبلغ	یادداشت	
ریال	ریال	ریال		
۱,۵۱۶,۰۹۹,۸۸۹,۳۱۴	۲,۵۲۵,۵۴۷,۰۵۹,۴۵۴	۶-۱	اوراق مشارکت بانکی	
۲,۴۸۶,۵۰۸,۲۳۵,۰۵۴	۱,۲۸۶,۱۴۸,۴۴۴,۰۲۳	۶-۲	اوراق مشارکت بورسی یا فرابورسی	
۵۶,۷۵۱,۱۷۹,۳۱۱	۵۶,۶۶۸,۴۵۷,۱۸۴	۶-۳	اوراق رهنی	
۲,۱۸۲,۷۳۴,۹۴۹,۷۷۰	۷۳۳,۵۴۹,۴۳۶,۰۱۲	۶-۴	اوراق اجاره	
۳۷,۵۰۶,۹۰۳,۷۶۳	۳۳,۰۸۴,۳۴۲,۰۴۸	۶-۵	اوراق مرابحه	
<b>۷,۲۷۹,۶۰۱,۱۵۷,۲۱۲</b>	<b>۴,۶۳۴,۹۹۷,۷۳۸,۷۳۱</b>			

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک یکم ایرانیان

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۵

۶-۱- اوراق مشارکت بانکی

۱۳۹۵/۰۶/۳۱		۱۳۹۵/۰۹/۳۰		تاریخ سررسید		نرخ	
درصد از کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	ریال	سود متعلقه	ریال	ارزش اسمی	ریال	درصد
۱۲,۷۷	۱,۵۱۶,۰۹۹,۸۸۹,۳۱۴	۱,۵۰۹,۳۹۰,۰۵۹,۴۵۴	۳,۱۷۴,۰۰۰,۰۰۰	۱,۵۰۶,۳۱۶,۰۵۹,۴۵۴	۱۳۹۶/۱۲/۲۶	۲۰	مشارکت طرح توسعه منابع آب و نیرو
.	.	۱,۰۱۶,۰۵۷,۰۰۰,۰۰۰	۱۶,۰۵۷,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۹/۰۵/۲۳	۱۶	مشارکت شهرداری مشهد
۱۲,۷۷	۱,۵۱۶,۰۹۹,۸۸۹,۳۱۴	۲,۵۲۵,۵۴۷,۰۵۹,۴۵۴	۱۹,۲۳۱,۰۰۰,۰۰۰	۲,۵۰۶,۳۱۶,۰۵۹,۴۵۴			

۶-۲- اوراق مشارکت بورسی یا فرابورسی

۱۳۹۵/۰۶/۳۱		۱۳۹۵/۰۹/۳۰		تاریخ سررسید		نرخ	
درصد از کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	ریال	سود متعلقه	ریال	ارزش اسمی	ریال	درصد
۴,۵۵	۵۴۰,۶۴۵,۹۱۷,۹۲۵	۲۵۱,۱۴۱,۸۹۰,۴۶۳	۷,۰۷۱,۰۹۰,۹۶۹	۲۵۰,۴۳۴,۷۸۰,۴۹۴	۱۳۹۸/۱۲/۲۵	۲۲	مشارکت رایان سایپا
۲,۴۲	۲۸۶,۹۷۴,۰۹۳,۵۷۴	.	.	.	۱۳۹۸/۰۲/۱۹	۲۲	مشارکت سیمان کردستان
۱,۹۷	۲۳۳,۹۵۲,۰۵۱,۰۵۹	.	.	.	۱۳۹۷/۰۹/۰۲	۲۳	مشارکت سفارش ساخت توسعه ملی
۶,۵۷	۷۷۸,۴۹۹,۳۸۲,۹۸۱	۷۷۹,۴۶۰,۵۰۳,۸۶۰	۳,۴۵۱,۰۰۰,۰۰۰	۷۷۶,۰۰۰,۸۰۰,۳۸۶	۱۳۹۵/۱۲/۲۲	۲۰	مشارکت شهرداری شیراز
۰,۰۸	۹,۱۸۷,۴۴۶,۸۷۱	۹,۱۸۷,۴۴۶,۸۷۱	۱۴,۵۵۲,۱۹۱	۹,۱۷۲,۸۹۴,۶۸۰	۱۳۹۶/۱۲/۲۷	۲۰	مشارکت شهرداری شیراز ۱۳۹۲
.	.	۲۲۶,۳۵۸,۶۰۲,۸۲۹	۷,۵۴۲,۵۸۸,۸۲۹	۲۲۸,۸۱۵,۰۱۴,۰۰۰	۱۳۹۹/۰۷/۲۵	۱۸	مشارکت ایرینگ ایلد
۱۲,۷۸	۱,۶۲۵,۹۹۹,۳۲۷,۵۴۴	.	.	.	۱۳۹۷/۱۲/۲۷	۲۱	مشارکت ملی نفت ایران
۴,۵۵	۳,۲۸۶,۵۰۸,۳۲۵,۰۵۴	۱,۳۸۶,۱۴۸,۴۴۴,۰۲۳	۱۱,۷۱۶,۸۵۰,۹۸۹	۱,۳۷۴,۴۳۱,۵۹۳,۰۲۴			

صندوق سرمایه گذاری مشترک یکم ایرانیان

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۵

۶-۳- اوراق رهنی

۱۳۹۵/۰۶/۳۱		۱۳۹۵/۰۹/۳۰		نوع	
درصد از کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	سود متعلقه	ارزش اسمی
	ریال		ریال	ریال	ریال
۰.۴۸	۵۶,۷۵۱,۱۷۹,۳۱۱	۰.۵۹	۵۶,۶۶۸,۴۵۷,۱۸۴	۲,۱۱۰,۷۱۷,۵۸۴	۵۴,۵۵۷,۷۳۹,۶۰۰
۰.۴۸	۵۶,۷۵۱,۱۷۹,۳۱۱	۰.۵۹	۵۶,۶۶۸,۴۵۷,۱۸۴	۲,۱۱۰,۷۱۷,۵۸۴	۵۴,۵۵۷,۷۳۹,۶۰۰
					درصد
					۱۸.۵

رهنی بانک مسکن

۶-۴- اوراق اجاره

۱۳۹۵/۰۶/۳۱		۱۳۹۵/۰۹/۳۰		نوع	
درصد از کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	سود متعلقه	ارزش اسمی
	ریال		ریال	ریال	ریال
۰.۱۲	۱۳,۹۴۵,۳۵۱,۸۳۹	۰.۱۵	۱۳,۸۷۷,۱۶۱,۷۷۴	۶۰۹,۰۸۷,۱۹۸	۱۳,۲۶۸,۰۷۴,۵۷۶
۱.۲۴	۲۰,۶۱۱,۸۰۱,۴۴۲				
۵.۰۳	۵۱۷,۲۵۶,۰۸۱,۶۳۳	۴.۶۰	۴۳۹,۰۲۷,۵۵۴,۴۹۳	۲۰,۸۱۴,۷۷۷,۵۳۰	۴۱۸,۲۱۳,۰۷۶,۹۶۳
۱۰.۳۰	۱,۲۱۱,۳۶۴,۱۲۴,۱۷۴				
۱.۳۰	۱۵۲,۵۵۱,۳۷۷,۷۱۲	۲.۹۴	۲۸۰,۶۴۴,۴۱۹,۷۲۵	۳۰,۹۱۵,۰۲۷,۰۰۶	۲۷۷,۵۵۲,۹۱۶,۰۳۹
۱۸.۳۹	۲,۱۸۲,۷۲۴,۹۴۹,۷۷۰	۷.۶۸	۷۲۲,۵۴۹,۴۴۶,۰۱۲	۲۴,۵۱۵,۳۶۸,۴۴۴	۷۰۹,۳۲۰,۶۷۰,۵۷۸
					درصد
					۲۰
					۲۰
					۱۸
					۲۱
					۲۱

اجاره پوتان

اجاره رایان

اجاره دولت

اجاره شرکت مخابرات ایران

اجاره ماهان

صندوق سرمایه گذاری مشترک یکم ایرانیان

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۵

۶-۵ - اوراق مرابحه

۱۳۹۵/۰۶/۳۱		۱۳۹۵/۰۹/۳۰				
درصد از کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	ارزش اسمی	تاریخ سررسید	نرخ
	ریال		ریال	ریال		درصد
۰.۱۴	۱۶,۹۲۳,۱۶۷,۶۸۳	.	.	.	۱۳۹۶/۰۳/۲۵	۲۱
۰.۱۰	۱۱,۸۱۷,۳۷۲,۰۱۱	۰.۲۵	۲۴,۳۳۱,۸۱۲,۱۲۹	۲۳,۳۷۹,۲۳۱,۲۸۷	۱۳۹۹/۰۱/۰۹	۲۱
۰.۰۷	۸,۷۶۶,۳۶۲,۲۵۹	۰.۰۹	۸,۷۵۲,۵۲۹,۹۱۹	۲۷۸,۰۹۲,۲۱۳	۱۳۹۷/۰۶/۲۹	۲۰
۰.۲۴	۳۷,۵۰۹,۰۳۲,۷۶۳	۰.۳۵	۳۳,۰۸۴,۳۲۲,۰۴۸	۱,۳۳۰,۶۶۲,۸۵۵		
				۳۱,۷۵۲,۶۶۷,۱۹۳		

مرابحه بناگستر کرانه  
مرابحه سیمان شرق  
مرابحه فولاد مبارکه

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک یکم ایرانیان

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۵

**۷- جاری کارگزاران**

جاری کارگزاران به تفکیک به شرح زیر می‌باشد:

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۹/۳۰				نام شرکت کارگزاری
مانده پایان دوره	گردش بستاکار	گردش بدهکار	مانده ابتدای دوره	
ریال	ریال	ریال	ریال	
۷۵۸,۷۰۴,۵۷۹,۳۱۷	(۵,۰۴۲,۲۹۰,۲۳۲,۰۴۲)	۵,۷۹۱,۰۱۰,۳۲۲,۸۷۵	۹,۹۸۴,۷۷۹,۴۸۴	شرکت کارگزاری تامین سرمایه نوین
۷۵۸,۷۰۴,۵۷۹,۳۱۷	(۵,۰۴۲,۲۹۰,۲۳۲,۰۴۲)	۵,۷۹۱,۰۱۰,۳۲۲,۸۷۵	۹,۹۸۴,۷۷۹,۴۸۴	

**۸- حساب‌های دریافتی**

حساب‌های دریافتی به تفکیک به شرح زیر است:

۱۳۹۵/۰۶/۳۱		۱۳۹۵/۰۹/۳۰			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	
۲۰,۵۱۵,۹۱۷,۷۱۳	۳۱,۰۵۸,۳۵۴,۱۷۱	(۱۳۹,۰۶۵,۰۷۷)	-	۳۱,۱۹۷,۴۱۹,۲۴۸	
۳,۹۷۲,۹۵۳,۴۰۰	۳,۹۷۲,۹۵۳,۴۰۰	-	۲۵	۳,۹۷۲,۹۵۳,۴۰۰	
۲۴,۴۸۸,۸۷۱,۱۱۳	۳۵,۰۳۱,۳۰۷,۵۷۱	(۱۳۹,۰۶۵,۰۷۷)		۳۵,۱۷۰,۳۷۲,۶۴۸	

**۹- سایر دارایی‌ها**

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۹/۳۰			
مانده در پایان دوره	استهلاک دوره	مخارج اضافه شده طی دوره	مانده در ابتدای دوره
ریال	ریال	ریال	ریال
۸۷,۵۰۰,۰۲۰	(۸۷,۴۹۹,۹۸۰)	۱۷۵,۰۰۰,۰۰۰	۰
۸۷,۵۰۰,۰۲۰	(۸۷,۴۹۹,۹۸۰)	۱۷۵,۰۰۰,۰۰۰	۰

مخارج نرم افزار

**۱۰- موجودی نقد**

موجودی نقد صندوق به شرح زیر می‌باشد:

۱۳۹۵/۰۶/۳۱	۱۳۹۵/۰۹/۳۰	
ریال	ریال	
۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	حساب جاری بانک اقتصاد نوین
۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰,۰۰۰,۰۰۰	حساب جاری بانک آینده
۹۳۲,۰۰۰	۹۳۲,۰۰۰	حساب جاری بانک صادرات
۸۰,۹۳۲,۰۰۰	۸۰,۹۳۲,۰۰۰	

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک یکم ایرانیان  
گزارش مالی میان دوره ای  
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی  
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۵

**۱۱- پرداختی به ارکان صندوق**

بدهی به ارکان صندوق به شرح زیر است:

۱۳۹۵/۰۶/۳۱	۱۳۹۵/۰۹/۳۰	
ریال	ریال	
۱۰.۵۷۰.۲۵۸.۷۲۳	۹.۸۵۳.۸۸۳.۲۶۳	مدیر
۸۹.۲۷۴.۷۲۸	۶۴.۱۰۹.۵۲۰	متولی
۴.۴۰۹.۰۴۶.۷۷۲	۴.۳۱۵.۵۴۶.۸۲۴	ضامن نقدشوندگی
۸۲.۴۸۲.۳۸۸	۱۱۹.۴۶۸.۶۹۸	حسابرس
۱۵.۱۵۱.۰۶۲.۶۱۱	۱۴.۳۵۳.۰۰۸.۳۰۵	

**۱۲- پرداختی به سرمایه‌گذاران**

بدهی به سرمایه‌گذاران متشکل از اقلام زیر می‌باشد:

۱۳۹۵/۰۶/۳۱	۱۳۹۵/۰۹/۳۰	
ریال	ریال	
۱۳.۲۰۸.۹۰۴	۴.۸۹۹.۶۱۲	بابت تمه واحدهای صادر شده
۵.۲۲۰.۰۰۰.۰۰۰	۱.۶۲۷.۳۵۱.۶۹۵	بابت وجوه واریزی نامشخص
۵.۲۲۳.۲۰۸.۹۰۴	۱.۶۳۲.۲۵۱.۳۰۷	

**۱۳- سایر حساب‌های پرداختی و ذخایر**

سایر حساب‌های پرداختی و ذخایر به شرح زیر می‌باشد:

۱۳۹۵/۰۶/۳۱	۱۳۹۵/۰۹/۳۰	
ریال	ریال	
۳.۵۱۳.۹۲۸.۰۸۴	۴.۵۵۹.۱۴۶.۷۵۷	ذخیره تصفیه
۱۷۱.۸۸۳.۱۷۰	۸۷.۰۴۰.۲۷۰	ذخیره هزینه‌های پرداخت نشده
۵۹.۹۴۰.۶۵۷.۵۶۲	۳۳.۵۸۵.۰۴۱.۱۵۰	پیش دریافت سود سپرده بانکی
۱۶.۶۶۶.۶۶۸	۶۶.۶۶۶.۶۹۸	ذخیره نگهداری اوراق بهادار بی نام
۱.۰۸۸.۱۸۱.۰۰۳	۰	سایر
۶۴.۷۳۱.۳۱۶.۴۸۷	۳۸.۲۹۷.۸۹۴.۸۷۵	

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک یکم ایرانیان

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۵

۱۴- خالص دارایی‌ها

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

۱۳۹۵/۰۶/۳۱		۱۳۹۵/۰۹/۳۰		
ریال	تعداد	ریال	تعداد	
۱۱,۷۳۶,۲۲۹,۰۸۶,۸۴۵	۱۱,۶۳۱,۳۲۰	۹,۴۴۸,۱۸۱,۳۱۹,۹۲۳	۹,۳۶۶,۸۶۶	واحدهای سرمایه‌گذاری عادی
۵۰,۴۵۰,۹۷۶,۷۰۳	۵۰,۰۰۰	۵۰,۴۳۴,۰۵۸,۳۰۷	۵۰,۰۰۰	واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز
<u>۱۱,۷۸۶,۶۸۰,۰۶۳,۵۴۸</u>	<u>۱۱,۶۸۱,۳۲۰</u>	<u>۹,۴۹۸,۶۱۵,۳۷۸,۲۳۰</u>	<u>۹,۴۱۶,۸۶۶</u>	جمع واحدهای سرمایه‌گذاری

۱۵- سود (زیان) فروش اوراق بهادار

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

سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۶/۳۱	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۹/۳۰	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۹/۳۰	
مبلغ	مبلغ	مبلغ	یادداشت
ریال	ریال	ریال	
۲۹۸,۸۶۱,۰۷۲	۲۹۸,۸۶۱,۰۷۲	۰	۱۵-۱ سهام بورسی یا فرابورسی
۳۶,۲۴۲,۴۹۴,۱۰۷	۹۹,۴۱۹,۱۹۹	۷۶۶,۷۳۱,۱۸۵	۱۵-۲ اوراق مشارکت واجاره
<u>۳۶,۵۴۱,۳۵۵,۱۷۹</u>	<u>۳۹۸,۲۸۰,۲۷۱</u>	<u>۷۶۶,۷۳۱,۱۸۵</u>	

۱۵-۱- 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 ۱۳۹۵/۰۶/۳۱	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۹/۳۰	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۹/۳۰				
سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
(۷,۸۹۸,۸۱۹)	(۷,۸۹۸,۸۱۹)	۰	-	-	-	-
۳۰,۶۷۵,۸۹۱	۳۰,۶۷۵,۸۹۱	۰	-	-	-	-
<u>۲۹۸,۸۶۱,۰۷۲</u>	<u>۲۹۸,۸۶۱,۰۷۲</u>	<u>۰</u>	<u>۰</u>	<u>۰</u>	<u>۰</u>	<u>۰</u>

بروشیمی مبین

منشی بهشهر



صندوق سرمایه‌گذاری مشترک یکم ایرانیان

گزارش مالی میان دوره‌ای

بادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۵

۱۵-۲ - سود (زیان) فروش اوراق بهادار

سال مالی منتهی به سود (زیان) فروش ریال	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۹/۳۰ سود (زیان) فروش ریال	سود (زیان) فروش ریال	کارمزد ریال	ارزش دفتری ریال	بهای فروش ریال	تعداد	
(۶۱۷۸۰۹۵۸۰)	.	.	.	.	.	.	اجاره بوتان
۱۰۰۵۰۰۰۰۰	۱۰۰۵۰۰۰۰۰	.	.	.	.	.	اجاره چوپار
۳۱۱۴۰۰۰۰۱۹۴۱	.	(۳۳.۳۸۷.۳۴۸.۳۳)	۴۶۰.۶۶۶۰	۲۳۳.۰۹۳.۷۷۰.۱۸۳	۱۹۹.۷۵۲.۰۰۰۰۰۰۰	۲۰۳.۰۰۰	اجاره دولت
.	.	۵۳۷.۲۶۰.۹۷۴	۱۵۶۰۰۰۰۰	۱۹۹.۱۴۶.۷۴۱.۰۲۶	۱۹۹.۹۹۶.۰۰۰۰۰	۱۹۹.۳۰۱	اجاره رایان
۷.۳۴۱.۶۱۲.۷۵۸	.	۳۲.۵۸۹.۴۹۲.۶۸۰	۶۶.۳۸۲.۹۳۹	۱.۱۶۴.۷۶۷.۲۴۱.۳۸۱	۱.۱۹۷.۴۲۲.۳۰۰۰۰۰	۱.۱۵۸.۴۶۵	اجاره شرکت مخابرات ایران
.	.	۵۶۰.۷۰۱۴۲.۶۷۱	۶۷.۶۴۷.۲۲۴	۸۷.۵۶۹.۷۶۲.۹۳۵	۹۳.۳۲۴.۵۵۲.۶۳۰	۸۹.۵۰۰	اجاره ماهان
.	.	۱۴۶.۷۲۶.۲۹۵	.	۱۲.۸۵۲.۲۷۳.۷۰۵	۱۳.۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۱۳.۰۰۰	اسناد خزانه اسلامی (۹۵۰۲۲)
.	.	۹۵۸.۸۶۵	۹۴۴.۵۶۸	۱.۲۱۸.۴۷۰.۹۶۷	۱.۲۲۰.۳۷۴.۴۰۰	۱.۲۶۷	اسناد خزانه اسلامی (۹۵۰۹۰۹)
.	.	۱۰۰.۸۱۲.۵۲۱	۵۳۱۰.۲۹۱	۶.۸۴۵.۲۵۱.۱۸۸	۶.۸۶۰.۸۴۴.۰۰۰۰۰	۷.۵۰۰	اسناد خزانه اسلامی (۹۵۱۳۲۵)
.	.	۱۰.۳۷۷.۷۵۸	۹۹۱.۴۹۴	۱.۳۶۹.۱۷۰.۷۴۸	۱.۳۸۱.۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۱.۵۰۰	اسناد خزانه اسلامی (۹۶۰۶۱۳)
.	.	۱۴.۹۲۶.۶۷۵.۳۳۵	۱۵۶۰۰۰۰۰	۴۰.۶۵۷.۷۲۴.۶۶۵	۴۱۷.۶۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۴۰۰.۰۰۰	مشارکت رایان سایبا
(۲۶۰۰۰۶۲۰۶۵)	(۱۰۰۸۰۰۰۰۱)	۱۲.۳۵۷.۳۶۲.۲۰۸	۱۵۶۰۰۰۰۰	۲۲۹.۹۱۳.۸۰۸.۷۹۲	۲۴۲.۳۸۶.۸۷۶.۰۰۰۰۰	۲۴۰.۰۹۲	مشارکت ساخت توسعه ملی
.	.	۱۰.۹۶۶.۱۹۵.۶۶۰	۳۱.۲۰۰۰۰۰۰	۳۰.۴۸۹۰.۱۲۴.۳۴۰	۳۱۵.۸۸۷.۵۲۰.۰۰۰۰۰	۳۰۳.۷۳۸	مشارکت سیمان کردستان
(۱.۵۶۵.۲۱۸.۹۶۰)	.	.	.	.	.	.	مشارکت شهرداری شیراز ۱۳۹۲
۱۰۲.۶۷۵.۰۱۳	.	(۴۳.۰۹۹.۳۸۲.۳۶۴)	۷۸.۰۰۷.۸۹۴	۱.۶۳۰.۸۰۷.۵۱۰.۴۷۰	۱.۵۸۷.۷۸۶.۱۳۶.۰۰۰۰۰	۱.۵۵۱.۹۹۷	مشارکت ملی نفت ایران
.	.	۱۰۰.۲۰۷.۶۰۵	۱۳.۱۴۴.۷۸۹	۱۶.۸۶۲.۹۳۴.۱۰۶	۱۶.۹۸۲.۷۸۶.۰۰۰۰۰	۱۶.۸۸۱	مراجعه بناگستر کرانه
۲۶.۴۴۲.۴۹۴.۰۰۷	۹۹.۴۱۸.۱۹۹	۷۶۶.۷۳۱.۱۸۵	۳۵۶.۹۵۵.۳۳۹	۴.۳۹۱.۹۰۸.۲۶۴.۵۰۶	۴.۳۹۳.۰۲۴.۴۹۱.۰۲۰		

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک یکم ایرانیان

گزارش مالی دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۵

۱۶- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۹/۳۰

سال مالی منتهی به	دوره مالی سه ماهه منتهی	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	کارمزد فروش	ارزش دفتری	بهای بازار	تعداد	مشارکت
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۶,۵۸۱,۵۶۹	۰	(۲۰,۸۴۰,۱۹۰,۲۰)	۱۹۱,۶۷۲,۲۶۰	۰	۲۴۹,۵۳۲,۵۱۶,۶۶۰	۲۴۹,۵۳۲,۵۱۶,۶۶۰	۲۲۷,۶۴۰	مشارکت رایان سانبها
۰	(۳۳۱,۷۳۶,۴۰۰)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	مشارکت ساخت توسعه ملی
(۳۳۱,۵۶۶,۰۰۰)	(۳۳۱,۵۶۶,۰۰۰)	۰	۰	۰	۷۷۶,۶۱۰,۰۰۰,۳۵۶	۷۷۶,۶۱۰,۰۰۰,۳۵۶	۷۷۶,۶۱۰	مشارکت سپهان گردشگاه
(۶۱۵,۹۱۳,۱۴۰)	۰	۰	۶۰۱,۰۹۶,۱۴۰	۰	۰	۰	۰	مشارکت شهرداری شیراز
۰	۰	۰	۷,۱۰۵,۳۳۰	۰	۹,۱۷۲,۸۹۴,۶۸۰	۹,۱۷۲,۸۹۴,۶۸۰	۹,۱۷۲	مشارکت شهرداری شیراز ۱۳۹۲
(۷,۳۳۹,۰۰۰,۹۴۲۹)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	مشارکت ملی نفت ایران
۰	۰	(۱۸۴,۹۸۶,۰۰۰)	۱۸۴,۹۸۶,۰۰۰	۰	۲۳۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳۹,۰۰۰	مشارکت لیورینگ امید
(۷۷,۷۵۰,۴۰۰)	۰	۰	۲۲,۳۶۰,۴۰۰	۰	۵۴,۵۷۷,۷۳۹,۶۰۰	۵۴,۵۷۷,۷۳۹,۶۰۰	۵۴,۵۷۷	رضی بانک مسکن
(۳۳۵,۰۲۵,۳۲۹)	۰	(۶۶,۸۱۶,۵۴۳)	۱۰۰,۵۲,۲۶۰	۰	۱۲,۸۹۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۲,۸۹۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۲,۸۹۰	اجاره پویان
۱۲,۰۴۴,۷۸۰,۷۶۸	۰	۵۵,۳۵۱,۲۶۶,۶۳۰	۲۵۹,۳۳۲,۳۷۰	۰	۴۰,۸۵۴,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۰,۸۵۴,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۰,۸۵۴	اجاره دولت
(۱۱۴,۹۲۴,۹۷۴)	(۱۶۵,۰۰۰,۰۰۰)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	اجاره رایان
(۸۵۰,۷۵۳,۴۰۱,۳۹)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	اجاره شرکت مخابرات ایران
(۱۹۹,۴۳۱,۰۸۷)	۰	(۲,۹۶۹,۸۰۶,۳۴۱)	۲۰,۷۰۱,۱۴۰,۴۰	۰	۲۷,۰۲۲,۷۹۲,۴۰۱	۲۷,۰۲۲,۷۹۲,۴۰۱	۲۷,۰۲۲	اجاره ماهان
(۳۵,۳۳۱,۶۲۶)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	مراجه بناگستر کرمان
(۸,۷۳۴,۵۰۰)	۰	(۳۵,۳۸۵,۹۱۵)	۱۷,۶۲۲,۲۰۶	۰	۲۲,۷۷۶,۷۶۲,۷۸۱	۲۲,۷۷۶,۷۶۲,۷۸۱	۲۲,۷۷۶	مراجه سپهان شرق
(۶,۵۶۴,۲۲۴)	۰	۰	۶,۵۶۴,۲۲۴	۰	۸,۴۷۲,۳۲۵,۰۰۶	۸,۴۷۲,۳۲۵,۰۰۶	۸,۴۷۲	مراجه فولاد مبارک
(۴,۳۳۳,۱۱۰,۵۶۶)	۰	(۶۶,۰۹۸,۲۹۸,۵۶۰)	۰	۰	۱۵,۰۶۶,۹۸۳,۸۶۰	۱۵,۰۶۶,۹۸۳,۸۶۰	۱۵,۰۶۶	مشارکت طرح توسعه منابع آب و نیرو
۰	۰	(۳۹۸,۰۰۰,۰۰۰)	۳۹۸,۰۰۰,۰۰۰	۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	مشارکت شهرداری مشهد
(۹,۶۴۳,۵۳۴,۴۰۷)	(۵۷۹,۸۰۲,۴۰۰)	۴۳,۰۳۲,۱۷۱,۸۷۱	۱,۶۲۷,۷۱۰,۲۹۰	۰	۳,۵۵۷,۹۲۷,۱۱۷,۳۲۹	۳,۵۵۷,۹۲۷,۱۱۷,۳۲۹	۳,۵۵۷	

**صندوق سرمایه‌گذاری مشترک یکم ایرانیان**

**گزارش مالی میان دوره ای**

**یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی**

**دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۵**

**۱۷- 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 ۱۳۹۵/۰۶/۳۱	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۹/۳۰	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۹/۳۰	یادداشت
مبلغ	مبلغ	مبلغ	
ریال	ریال	ریال	
۸۴۹,۴۴۳,۴۷۸,۱۸۵	۱۷۰,۱۹۴,۳۵۶,۲۳۰	۲۲۳,۶۱۷,۱۰۷,۵۷۸	۱۷-۱ سود سپرده بانکی
۴۷,۳۴۰,۶۶۶,۶۶۷	.	۱۰,۹۸۶۵,۹۵۸,۹۰۴	۱۷-۲ اوراق مشارکت بانکی
۳۲۴,۱۳۳,۳۱۲,۹۷۸	۵۰۰,۱۲,۱۲۰,۰۶۱	۱۶۵,۹۹۱,۸۳۹,۵۳۵	۱۷-۳ اوراق مشارکت بورسی
۵۷,۰۰۰,۳۶۵	.	۲,۴۸۳,۹۲۵,۴۱۳	۱۷-۴ اوراق رهنی
۲۴۹,۶۶۰,۲۹۵,۷۳۴	۱۰,۲۱۱,۲۳۱,۰۰۱	۷۱,۴۸۷,۶۸۷,۳۳۶	۱۷-۵ اوراق اجاره
۳,۲۸۵,۲۲۷,۴۸۴	.	۱,۶۱۱,۳۰۶,۴۹۳	۱۷-۶ اوراق مریجه
<b>۱,۴۷۳,۷۱۹,۹۸۱,۴۱۳</b>	<b>۲۳۰,۴۱۷,۷۰۷,۲۹۲</b>	<b>۵۷۵,۰۵۷,۸۲۵,۲۴۹</b>	

**۱۷-۱- سود سپرده بانکی**

سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۶/۳۱	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۹/۳۰	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۹/۳۰	سپرده بانکی:
سود خالص	سود خالص	سود خالص	
ریال	ریال	ریال	
۷۶,۱۳۶	۲۴,۳۶۸	۱۱,۸۸۰	کوتاه مدت -۲۰۰۴۲۰۹۴۱۰۰۸-بانک آینده
۱۰۳,۰۳۷,۶۲۲	۴۱,۱۰۹,۱۵۰	۶۱,۶۳۸,۰۰۶	کوتاه مدت -۰۲۲۰۳۸۷۶۷۵۰۰۵-بانک ملی
۹۸,۲۴۶,۵۷۵,۳۳۸	۱۵,۳۶۹,۸۶۳,۰۱۳	۱۱,۷۵۳,۴۲۴,۶۶۲	بلند مدت -۰۴۱۲۷۴۹۹۶۰۰۵-بانک ملی
۹۸,۸۲۳,۷۰۰,۹۵۱	۲۴,۳۹۷,۰۷۹,۷۴۲	۱۸,۸۷۸,۲۰۸,۶۵۳	کوتاه مدت -۱-۱۴۷-۸۵۰-۵۱۵۲۵۲۶۱-اقتصاد نوین
۲۶۶,۳۲۴,۷۸۹,۵۶۷	۲۸۶,۴۳۴	۲۸,۰۹۹,۴۷۱,۰۰۷	کوتاه مدت -۰۲۰۳۴۸۴۹۱۱۰۰۳-بانک دی
۳۱,۰۴۲,۵۷۵,۶۸۱	۵,۹۵۴,۱۵۷,۳۶۳	۴,۱۲۷,۶۵۸,۹۵۶	کوتاه مدت-۱-۱۷۷۱۴۹-۱۱۰-۹۹۵-گردشگری
۱۶,۳۸۳,۵۶۱,۸۰۰	.	.	کوتاه مدت-۱۴۷۵۹۵۸۶۱-رفاه کارگران
.	۱۶,۱۳۱,۵۰۷,۰۰۶	.	بلند مدت-۹۳۱۰۴۳-رفاه کارگران
۱۷۹,۴۳۲,۸۹۸,۵۲۰	۱۰۸,۴۷۶,۲۰۶,۷۰۰	۲۲۲,۴۶۵,۶۳۸	کوتاه مدت-۷۲۵۸۲۱۳۷۵-کشاورزی
۴,۲۷۷,۵۹۵,۴۶۸	.	۵,۶۶۶,۵۲۲,۳۳۷	کوتاه مدت-۱۰۰۰۰۲۴۰۷۶۶۲۹-موسسه اعتباری ملل
۱۱,۶۹۴,۰۲۸	.	۲۰,۰۷۹,۱۶۸	کوتاه مدت-۰۲۱۳۰۰۵۷۹۲۰۰۶-صادرات
۱۱۰,۳۲,۴۹۹,۹۴۸	.	۱۴,۶۰۲,۹۲۱,۲۳۴	کوتاه مدت-۰۲۱۳۰۰۹۵۲۰۰۰۹-صادرات
۱,۸۸۱,۸۹۹,۳۴۸	.	۲,۱۱۳,۶۹۵,۶۳۰	بلند مدت-۰۴۰۴۹۰۶۷۳۳۰۰۸-صادرات
۳۲۵۰۶,۱۷۵,۵۷۹	.	۴۴,۳۸۳,۵۶۱,۵۶۰	بلند مدت-۰۴۰۴۹۰۶۷۳۳۰۰۱-صادرات
۸,۳۴۲,۴۶۵,۷۲۸	.	۲۶,۶۱۹,۳۴۷,۰۱۷	کوتاه مدت-۰۲۱۳۰۶۵۷۶۳۰۰۲-صادرات
۱,۲۴۵,۷۵۳,۴۱۹	.	۵۱,۵۲۱,۶۵۸,۸۰۹	کوتاه مدت-۱۹۸۸۴۰۹۰۴-تجارت
.	.	۱۰,۴۹۰,۸۲۲,۲۰۲	کوتاه مدت-۰۸۱۰۳۷۴۸۴۶-شهر
.	.	۵,۰۹۱,۲۳۷,۸۵۶	کوتاه مدت-۱-۱۲۴۷۰۵۱۳-۲۴۷-۸۱۹-سامان
.	.	۷۲,۴۲۸,۰۴۰	کوتاه مدت-۱۰۰۰۰۲۴۰۷۶۶۲۹-موسسه اعتباری ملل
<b>۸۴۹,۶۲۶,۲۶۹,۰۴۳</b>	<b>۱۷۰,۳۷۰,۲۲۳,۷۷۶</b>	<b>۲۲۳,۷۵۶,۱۷۲,۶۵۵</b>	
(۱۸۲,۷۹۰,۸۴۸)	(۱۷۵,۸۷۷,۵۴۴)	(۱۳۹,۰۶۵,۰۷۷)	
<b>۸۴۹,۴۴۳,۴۷۸,۱۸۵</b>	<b>۱۷۰,۱۹۴,۳۵۶,۲۳۰</b>	<b>۲۲۳,۶۱۷,۱۰۷,۵۷۸</b>	

تفاوت ارزش اسمی و تنزیل شده سود سپرده دریافتی

**صندوق سرمایه‌گذاری مشترک یکم ایرانیان**

**گزارش مالی میان دوره ای**

**یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی**

**دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۵**

**۱۷-۲ - اوراق مشارکت بورسی**

سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۶/۳۱	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۹/۳۰	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۹/۳۰				تاریخ سررسید	
		سود خالص	ارزش اسمی	نرخ	سود خالص		
ریال	ریال	ریال	ریال	درصد			
۴۷,۳۴۰,۶۶۶,۶۶۷	.	۷۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰	۱۳۹۶/۱۲/۲۶	کت طرح توسعه منابع آب و نیرو	
.	.	۳۴,۸۶۵,۹۵۸,۹۰۴	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۶	۱۳۹۷/۰۵/۲۳	کت شهرداری مشهد	
۴۷,۳۴۰,۶۶۶,۶۶۷	.	۱۰۹,۸۶۵,۹۵۸,۹۰۴	۲,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰				

**۱۷-۳ - اوراق مشارکت بورسی**

سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۶/۳۱	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۹/۳۰	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۹/۳۰				تاریخ سررسید	
		سود خالص	ارزش اسمی	نرخ	سود خالص		
ریال	ریال	ریال	ریال	درصد			
۴۷,۷۸۴,۸۹۰,۴۶۵	.	۳۸,۴۴۱,۷۲۰,۸۷۹	.	۲۰	فروش رفته	شارکت شهرداری شیراز	
.	.	.	.	۲۰	فروش رفته	شارکت پروژه های شهرداری شیراز	
۱۱۶,۸۳۳,۵۷۲,۳۳۹	۲۸,۲۳۳,۵۸۵,۱۹۹	۳۰,۳۸۸,۳۱۸,۷۱۶	۲۴۷,۶۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۲	۱۳۹۸/۱۲/۲۵	شارکت رابان سایبا	
۶۰,۸۹۴,۰۴۱,۱۱۱	۱۴,۵۲۳,۴۵۳,۴۷۶	۱۴,۷۴۹,۹۸۲,۶۶۶	.	۲۲	فروش رفته	شارکت سیمان کردستان	
۵۵,۸۰۱,۰۰۱,۴۴۶	۷,۲۶۵,۰۸۱,۳۸۶	۹,۷۰۲,۱۳۸,۲۳۴	.	۲۳	فروش رفته	شارکت سفارش ساخت توسعه ملی	
۷,۴۳۸,۴۳۲,۷۵۸	.	۴۵۹,۰۰۰,۰۰۰	۹,۱۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰	۱۳۹۶/۱۲/۲۷	شارکت شهرداری شیراز ۱۳۹۲	
۳۵,۳۸۰,۹۶۳,۹۵۹	.	۶۴,۷۰۷,۰۹۰,۳۱۱	.	۲۱	فروش رفته	شارکت ملی نفت ایران	
.	.	۷,۵۴۳,۵۸۸,۸۲۹	۲۳۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸	۱۳۹۷/۰۷/۲۵	شارکت لیزینگ امید	
۲۲۴,۱۳۳,۳۱۲,۹۷۸	۵۰,۰۱۲,۱۲۰,۰۶۱	۱۶۵,۹۹۱,۸۳۹,۵۳۵	۴۹۵,۸۲۰,۰۰۰,۰۰۰				

**۱۷-۴ - اوراق رهنی**

سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۶/۳۱	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۹/۳۰	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۹/۳۰				تاریخ سررسید	
		سود خالص	ارزش اسمی	نرخ	سود خالص		
ریال	ریال	ریال	ریال	درصد			
۵۷,۰۰۰,۳۶۵	.	۲,۴۸۳,۹۳۵,۴۱۳	۵۴,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸,۵	۱۳۹۷/۰۴/۱۳	رهنی بانک مسکن	
۵۷,۰۰۰,۳۶۵	.	۲,۴۸۳,۹۳۵,۴۱۳	۵۴,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰				

**صندوق سرمایه‌گذاری مشترک یکم ایرانیان**

**گزارش مالی میان دوره ای**

**یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی**

**دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۵**

**۱۷-۵- اوراق اجاره**

سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۶/۳۱	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۹/۳۰	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۹/۳۰				تاریخ سررسید	
		سود خالص	ارزش اسمی	نرخ	درصد		
ریال	ریال	ریال	ریال	درصد			
۱,۲۹۸,۴۸۹,۰۷۴	-	۶۲۸,۸۵۴,۰۱۸	۱۲,۹۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰	۱۳۹۷/۰۴/۰۴	بازه بوتان	
۶,۰۵۴,۵۷۸,۰۳۲	۶,۰۵۴,۵۷۸,۰۳۲	-	-	۲۰	فروش رفته	بازه جویبار	
۶۹۰,۷۹,۳۶۹,۷۵۶	-	۲۰,۱۵۵,۹۱۵,۹۸۵	۴۶۴,۲۵۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۸	۱۳۹۸/۱۲/۲۶	بازه دولت	
۲۹,۹۹۴,۶۲۱,۱۱۳	۴,۱۵۶,۶۵۲,۹۶۹	۵,۶۷۲,۰۰۶,۱۱۳	-	۲۰	فروش رفته	بازه رلیان	
۱۳۳,۵۵۷,۱۲۸,۳۰۵	-	۳۷,۸۵۲,۳۶۰,۰۹۷	-	۲۱	فروش رفته	بازه شرکت مخابرات ایران	
۹,۲۷۶,۱۰۹,۴۵۴	-	۷,۱۶۶,۵۵۱,۱۱۳	۲۶۷,۴۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۱	۱۳۹۹/۰۳/۰۹	بازه ماهان	
<b>۲۴۹,۴۶۰,۲۹۵,۷۳۴</b>	<b>۱۰,۲۱۱,۲۳۱,۰۰۱</b>	<b>۷۱,۴۸۷,۶۸۷,۲۳۶</b>	<b>۷۴۴,۷۰۵,۰۰۰,۰۰۰</b>				

**۱۷-۶- اوراق مرابحه**

سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۶/۳۱	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۹/۳۰	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۹/۳۰				تاریخ سررسید	
		سود خالص	ارزش اسمی	نرخ	درصد		
ریال	ریال	ریال	ریال	درصد			
۱,۸۵۰,۰۱۷,۳۳۱	-	۴۹۵,۷۲۹,۹۳۶	-	۲۱	فروش رفته	مرابحه بناگستر کرانه	
۱,۱۴۳,۲۸۱,۶۰۰	-	۶۹۸,۴۰۹,۲۵۸	۲۲,۷۶۹,۰۰۰,۰۰۰	۲۱	۱۳۹۹/۰۱/۰۹	مرابحه سیمان شرق	
۲۹۱,۹۲۸,۵۵۳	-	۴۱۷,۱۶۷,۲۹۹	۸,۴۸۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۰	۱۳۹۷/۰۴/۲۹	مرابحه فولاد مبارکه	
<b>۳,۲۸۵,۲۲۷,۴۸۴</b>	<b>-</b>	<b>۱,۶۱۱,۳۰۶,۴۹۳</b>	<b>۳۱,۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰</b>				

**۱۸- 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 ۱۳۹۵/۰۶/۳۱	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۹/۳۰	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۹/۳۰	
مبلغ	مبلغ	مبلغ	
ریال	ریال	ریال	
۱۱۱,۰۰۰,۳۵۰	۱۱۱,۰۰۰,۳۵۰	۱۸۲,۷۹۰,۸۴۸	درآمد سود سپرده بانکی
۳,۲۸۰,۸۴۸	۳,۲۸۰,۸۴۸	-	درآمد سود سهام
۱۶۷,۰۵۹,۸۱۰	۴,۱۴۵,۷۹۴	۳۱,۳۰۹,۰۴۷	تعدیل کارمزد کارگزاری
<b>۲۸۱,۳۴۱,۰۰۸</b>	<b>۱۱۸,۴۲۶,۹۹۲</b>	<b>۲۱۴,۰۹۹,۸۹۵</b>	

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک یکم ایرانیان  
گزارش مالی میان دوره ای  
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی  
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۵

۱۹- هزینه کارمزد ارکان

هزینه کارمزد ارکان به شرح زیر می‌باشد:

سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۶/۳۱	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۹/۳۰	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۹/۳۰	
ریال	ریال	ریال	
۲۶,۳۷۱,۳۱۲,۱۰۸	۳,۶۰۸,۳۷۱,۶۴۲	۱۰,۶۰۷,۹۳۸,۰۷۷	مدیر
۲۷۸,۳۳۷,۹۸۵	۹۶,۷۵۰,۱۵۰	۶۴,۱۰۹,۵۲۰	متولی
۹,۹۵۲,۷۰۳,۶۹۹	۱,۴۶۵,۸۵۷,۹۳۳	۴,۳۱۵,۵۴۶,۸۲۴	ضامن نقدشوندگی
۵۶۴,۲۵۸,۵۹۸	۵۶۴,۲۵۸,۵۹۸	.	ضامن جبران خسارت
۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۲۵	۳۶,۹۸۶,۳۱۰	۳۶,۹۸۶,۳۱۰	حسابرس
<u>۳۷,۳۱۶,۵۱۲,۴۲۵</u>	<u>۵,۷۷۲,۲۲۴,۶۳۳</u>	<u>۱۵,۰۲۴,۵۸۰,۷۳۱</u>	

۲۰- سایر هزینه‌ها

سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۶/۳۱	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۹/۳۰	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۹/۳۰	
ریال	ریال	ریال	
۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۴۶۵,۷۳۰	.	هزینه برگزاری مجمع
۲۵۷,۵۲۳,۲۳۷	۲۸,۴۱۷,۱۹۳	۶۴,۰۷۶,۷۶۰	هزینه های نرم افزار
۷۳,۵۵۵,۳۸۵	۳۶,۹۸۶,۳۱۰	.	هزینه های عضویت در کانون ها
۱,۵۳۳,۵۴۲,۴۲۰	۳۵۹,۴۲۸,۰۳۸	۹۳,۵۲۷,۲۱۱	هزینه مالیات بر ارزش افزوده
۱,۹۶۲,۰۷۲,۰۳۸	۱۹۴,۹۸۳,۲۲۲	۹۵۸,۹۱۶,۳۱۲	هزینه تصفیه
۳۹۱,۶۶۶,۶۶۸	.	۱,۵۵۰,۰۰۰,۰۳۰	هزینه نگهداری اوراق بهادار بی نام
۷۵۶,۰۰۰	۲۷۵,۰۰۰	۶۴۰,۰۰۰	هزینه های متفرقه
<u>۴,۲۲۹,۱۱۵,۷۴۸</u>	<u>۶۲۲,۵۵۵,۴۹۳</u>	<u>۲,۶۶۷,۱۶۰,۲۱۳</u>	

۲۱- تعهدات و بدهی‌های احتمالی

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

**صندوق سرمایه گذاری مشترک یکم ایرانیان**  
**گزارش مالی میان دوره ای**  
**یادداشت های توضیحی صورت های مالی**  
**دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۵**

**۲۲- سرمایه گذاری ارکان و اشخاص وابسته به آنها در صندوق**

۱۳۹۵/۰۶/۳۱			۱۳۹۵/۰۹/۳۰			نوع وابستگی	نام	اشخاص وابسته
درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	نوع واحدهای سرمایه گذاری	درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	سرمایه گذاری			
۰.۱۶	۱۸,۷۳۳	ممتاز	۰.۱۶	۱۸,۷۳۳	ممتاز	مدیر	تأمین سرمایه نوین	مدیر و اشخاص وابسته به وی
۸.۷۳	۱,۰۲۰,۶۰۸	عادی	۱۱.۳۲	۱,۰۷۵,۲۸۲	عادی	مدیر	ولی نادی قمی	
۰.۰۴	۵,۵۶۹	عادی	۰.۰۴	۲,۰۸۰	عادی	نماینده مدیر صندوق	بانک اقتصاد نوین	ضامن و اشخاص وابسته به وی
۰.۱۰	۱۲,۵۰۰	ممتاز	۰.۱۳	۱۲,۵۰۰	ممتاز	ضامن	محمدمسعود غلامپور فرد	مدیر سرمایه گذاری و اشخاص وابسته به وی
۰.۰۰۰۸	۱۰۰	عادی	-	-	عادی	مدیر سرمایه گذاری	مژده پادی الهی	
۰.۰۰۰۸	۱۰۰	عادی	۰.۰۰۱	۱۰۰	عادی	مدیر سرمایه گذاری	عباس گمار	
۰.۰۰۰۸	۱۰۱	عادی	-	-	عادی	مدیر سرمایه گذاری	مرتضی احمدی	
-	-	-	۰.۰۰۱	۱۰۰	عادی	مدیر سرمایه گذاری	سحر فرهمندی	

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

مانده طلب (بدهی)	تاریخ معامله	ارزش معامله	موضوع معامله	نوع وابستگی	طرف معامله
ریال		ریال			
۸۵۷,۷۰۴,۵۷۹,۳۱۷	طی دوره	۳۴۸,۷۷۲,۲۴۵	کارمزد خرید و فروش اوراق بهادار	شرکت وابسته به مدیر صندوق	کارگزاری تأمین سرمایه نوین
۸۹۹,۱۵۳,۱۳۳	طی دوره	۱۸,۸۷۸,۲۰۸,۶۵۲	سپرده گذاری	ضامن نقدشوندگی	بانک اقتصاد نوین
(۹,۸۵۳,۸۸۳,۲۶۳)	طی دوره	۱۰,۶۰۷,۹۳۸,۰۷۷	کارمزد ارکان	مدیر	شرکت تأمین سرمایه نوین
(۶۴,۱۰۹,۵۲۰)	طی دوره	۶۴,۱۰۹,۵۲۰	کارمزد ارکان	متولی	موسسه حسابرسی شاخص اندیشان
(۴,۳۱۵,۵۴۶,۸۲۴)	طی دوره	۴,۳۱۵,۵۴۶,۸۲۴	کارمزد ارکان	ضامن نقدشوندگی	بانک اقتصاد نوین
(۱۱۹,۴۶۸,۶۹۸)	طی دوره	۳۶,۹۸۶,۳۱۰	کارمزد ارکان	حسابرس	موسسه حسابرسی بیات رایان

**۲۴- رویدادهای بعد از تاریخ صورت خالص داراییها**

هیچگونه رویدادی در دوره مالی بعد از تاریخ صورت خالص داراییها که مستلزم افشا در صورت های مالی باشد، رخ نداده است.