

صندوق سرمایه گذاری یکم کارگزاری بانک کشاورزی
صورت‌های مالی حسابرسی نشده دوره مالی
منتهی به 1392/06/25



صندوق سرمایه گذاری یکم کارگزاری بانک کشاورزی

شماره:

تاریخ:

صندوق سرمایه گذاری یکم کارگزاری بانک کشاورزی

صورت‌های مالی

برای دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۵ شهریور ماه ۱۳۹۲

مجمع عمومی صندوق سرمایه گذاری یکم کارگزاری بانک کشاورزی

باسلام ،

به پیوست صورت‌های مالی صندوق سرمایه گذاری یکم کارگزاری بانک کشاورزی مربوط به دوره مالی شش ماهه منتهی به تاریخ ۱۳۹۲/۰۶/۲۵ که در اجرای مفاد بند هفت ماده ۵۷ اساسنامه صندوق بر اساس سوابق ، مدارک و اطلاعات موجود در خصوص عملیات صندوق تهیه گردیده ، به شرح زیر تقدیم می گردد :

شماره صفحه

۲

صورت خالص دارائیهها

۳

صورت سود و زیان و گردش خالص دارائیهها

یادداشت‌های توضیحی :

۴

الف - اطلاعات کلی صندوق

۴-۵

ب - ارکان صندوق

۵

پ - مبنای تهیه صورت‌های مالی

۵-۸

ت - خلاصه اهم رویه های حسابداری

۹-۲۲

ث- یادداشت های 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 سرمایه گذاری تهیه گردیده است. مدیریت صندوق سرمایه گذاری یکم کارگزاری بانک کشاورزی بر این باور است که این صورت‌های مالی برای ارائه تصویری روشن و منصفانه از وضعیت عملکرد مالی صندوق ، در برگیرنده همه اطلاعات مربوط به صندوق، هماهنگ با واقعیت های موجود و اثرات آنها در آینده که به صورت معقول در موقعیت کنونی می توان پیش بینی نمود ، می باشد و اطلاعات مزبور به نحو درست و به گونه کافی در این صورت‌های مالی افشاء گردیده اند.

صورت‌های مالی حاضر در تاریخ ۱۳۹۲/۰۷/۱۴ به تایید ارکان زیر رسیده است.

امضاء

نماینده

شخص حقوقی

ارکان صندوق



آقای وحید رجیبیان

شرکت کارگزاری بانک کشاورزی

مدیر صندوق

آقای محبوب جلیل پور شمیرین

موسسه حسابرسی راهبرد پیام

متولی صندوق



صندوق سرمایه گذاری یکم کارگزاری بانک کشاورزی

شماره:

تاریخ:

صندوق سرمایه گذاری یکم کارگزاری بانک کشاورزی

صورت‌های مالی

برای دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۵ شهریور ماه ۱۳۹۲

مجمع عمومی صندوق سرمایه گذاری یکم کارگزاری بانک کشاورزی

باسلام ،

به پیوست صورت‌های مالی صندوق سرمایه گذاری یکم کارگزاری بانک کشاورزی مربوط به دوره مالی شش ماهه منتهی به تاریخ ۱۳۹۲/۰۶/۲۵ که در اجرای مفاد بند هفت ماده ۵۷ اساسنامه صندوق بر اساس سوابق ، مدارک و اطلاعات موجود در خصوص عملیات صندوق تهیه گردیده ، به شرح زیر تقدیم می گردد :

شماره صفحه

۲

صورت خالص دارائیهها

۳

صورت سود و زیان و گردش خالص دارائیهها

یادداشت‌های توضیحی :

۴

الف - اطلاعات کلی صندوق

۴-۵

ب - ارکان صندوق

۵

پ - مبنای تهیه صورت‌های مالی

۵-۸



ت - خلاصه اهم رویه های حسابداری

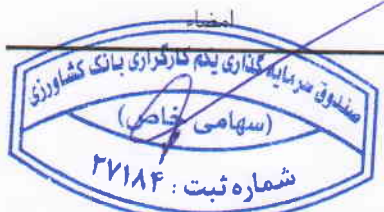
۹-۲۲

ث- یادداشت های 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 سرمایه گذاری تهیه گردیده است. مدیریت صندوق سرمایه گذاری یکم کارگزاری بانک کشاورزی بر این باور است که این صورت‌های مالی برای ارائه تصویری روشن و منصفانه از وضعیت عملکرد مالی صندوق ، در برگیرنده همه اطلاعات مربوط به صندوق، هماهنگ با واقعیت های موجود و اثرات آنها در آینده که به صورت معقول در موقعیت کنونی می توان پیش بینی نمود ، می باشد و اطلاعات مزبور به نحو درست و به گونه کافی در این صورت‌های مالی افشاء گردیده اند.

صورت‌های مالی حاضر در تاریخ ۱۳۹۲/۰۷/۱۴ به تایید ارکان زیر رسیده است.

ارکان صندوق	شخص حقوقی	نماینده	امضاء
مدیر صندوق	شرکت کارگزاری بانک کشاورزی	آقای وحید رجیبیان	
متولی صندوق	موسسه حسابرسی راهبرد پیام	آقای محبوب جلیل پور ثمرین	





موضوع: درخواست خرید سهام شرکت کشاورزی بانک کشاورزی
 نام: محمدعلی حسینی موسسه

نام: آقای رحمت و جواد
 نام: آقای رحمت و جواد
 نام: آقای رحمت و جواد

موضوع: درخواست خرید سهام شرکت کشاورزی بانک کشاورزی

این سند به موجب این سند به آقای رحمت و جواد در تاریخ ۱۳۹۲/۰۸/۱۴ به مبلغ ۴۵ میلیون ریال در حساب شماره ۱۵۱۱۱۸۱۸۱۳۱۱ نزد بانک کشاورزی افتتاح گردید. این سند به موجب این سند به آقای رحمت و جواد در تاریخ ۱۳۹۲/۰۸/۱۴ به مبلغ ۴۵ میلیون ریال در حساب شماره ۱۵۱۱۱۸۱۸۱۳۱۱ نزد بانک کشاورزی افتتاح گردید.

- ۱- نام: آقای رحمت و جواد
- ۲- نام: آقای رحمت و جواد
- ۳- نام: آقای رحمت و جواد
- ۴- نام: آقای رحمت و جواد
- ۵- نام: آقای رحمت و جواد
- ۶- نام: آقای رحمت و جواد
- ۷- نام: آقای رحمت و جواد
- ۸- نام: آقای رحمت و جواد
- ۹- نام: آقای رحمت و جواد
- ۱۰- نام: آقای رحمت و جواد

شماره صفحه

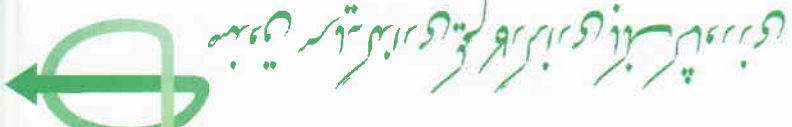
این سند به موجب این سند به آقای رحمت و جواد در تاریخ ۱۳۹۲/۰۸/۱۴ به مبلغ ۴۵ میلیون ریال در حساب شماره ۱۵۱۱۱۸۱۸۱۳۱۱ نزد بانک کشاورزی افتتاح گردید. این سند به موجب این سند به آقای رحمت و جواد در تاریخ ۱۳۹۲/۰۸/۱۴ به مبلغ ۴۵ میلیون ریال در حساب شماره ۱۵۱۱۱۸۱۸۱۳۱۱ نزد بانک کشاورزی افتتاح گردید.

موضوع: درخواست خرید سهام شرکت کشاورزی بانک کشاورزی

۱۳۹۲ سال بهمن ماه ۲۵ بهمن ماه ۱۳۹۲ سال بهمن ماه ۲۵ بهمن ماه ۱۳۹۲ سال بهمن ماه ۲۵

صورت های مالی

صورت های مالی شرکت کشاورزی بانک کشاورزی



تاریخ: شماره:

صندوق سرمایه گذاری یکم کارگزاری بانک کشاورزی

صورت‌های مالی

برای دوره مالی شش ماهه منتهی به 25 شهریور ماه 1392

مجمع عمومی صندوق سرمایه گذاری یکم کارگزاری بانک کشاورزی

باسلام ،

به پیوست صورت‌های مالی صندوق سرمایه گذاری یکم کارگزاری بانک کشاورزی مربوط به دوره مالی شش ماهه منتهی به تاریخ ۱۳۹۲/۰۶/۲۵ که در اجرای مفاد بند هفت ماده ۵۷ اساسنامه صندوق بر اساس سوابق ، مدارک و اطلاعات موجود در خصوص عملیات صندوق تهیه گردیده ، به شرح زیر تقدیم می گردد :

شماره صفحه	
۲	صورت خالص دارائیهها
۳	صورت سود و زیان و گردش خالص دارائیهها یادداشت‌های توضیحی :
۴	الف - اطلاعات کلی صندوق
۴-۵	ب - ارکان صندوق
۵	پ - مبنای تهیه صورت‌های مالی
۵-۸	ت - خلاصه اهم رویه های حسابداری
۹-۲۲	ث- یادداشت های 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 سرمایه گذاری تهیه گردیده است. مدیریت صندوق سرمایه گذاری یکم کارگزاری بانک کشاورزی بر این باور است که این صورت‌های مالی برای ارائه تصویری روشن و منصفانه از وضعیت عملکرد مالی صندوق ، در برگیرنده همه اطلاعات مربوط به صندوق، هماهنگ با واقعیت های موجود و اثرات آنها در آینده که به صورت معقول در موقعیت کنونی می توان پیش بینی نمود ، می باشد و اطلاعات مزبور به نحو درست و به گونه کافی در این صورت‌های مالی افشاء گردیده اند.

صورت‌های مالی حاضر در تاریخ ۱۳۹۲/۰۷/۱۷ به تایید ارکان زیر رسیده است.

امضاء	نماینده	شخص حقوقی	ارکان صندوق
	آقای وحید رجیبیان	شرکت کارگزاری بانک کشاورزی	مدیر صندوق
	آقای محبوب جلیل پور ثمرین	موسسه حسابرسی راهبرد پیام	متولی صندوق

صندوق سرمایه گذاری یکم کارگزاری بانک کشاورزی

صورت خالص داراییها

در تاریخ 25 شهریور ماه 1392

۱۳۹۰/۱۲/۲۴	۱۳۹۱/۱۲/۲۴	یادداشت	داراییها:
ریال	ریال		
۶۰۶,۷۶۶,۷۸۹,۴۴۹	۷۷۵,۹۴۹,۲۸۳,۱۹۳	۵	سرمایه گذاری در سهام
۸,۳۵۸,۹۹۰,۶۵۶,۵۹۷	۱۱,۰۰۴,۳۹۰,۶۵۶,۵۹۷	۶	سرمایه گذاری در سپرده بانکی
۸۳۳,۸۱۵,۶۸۲,۱۷۸	۱,۹۳۲,۰۸۹,۹۴۳,۱۴۹	۷	سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۱۵۷,۴۷۳,۷۲۸,۰۵۴	۱۸۱,۶۰۸,۵۶۳,۵۸۷	۸	حسابهای دریافتی
۹۲	۲۰۶,۵۵۷,۳۷۴	۹	سایر داراییها
۵۵۶,۳۹۱,۴۲۳,۸۰۹	۲۹,۶۹۱,۱۰۰,۶۶۷	۱۰	موجودی نقد
۱۰,۵۱۳,۴۳۸,۲۸۰,۱۷۹	۱۳,۹۲۳,۹۳۶,۱۰۴,۵۶۷		جمع داراییها
بدهیها:			
۹,۶۰۳,۸۸۷,۸۴۵	۱۴,۳۱۷,۱۷۲,۶۵۳	۱۲	بدهی به ارکان صندوق
۱۲۲,۹۰۲,۵۶۶,۸۱۷	۸۸,۲۳۷,۹۲۴,۰۳۸	۱۳	بدهی به سرمایه گذاران
۶,۰۶۸,۲۹۹,۲۳۶	۷,۱۸۴,۱۴۵,۱۱۸	۱۴	ذخایر
۳۲,۲۷۵,۶۹۵,۴۴۱	۳۷,۶۱۸,۴۸۵,۳۹۳	۱۱	جاری کارگزاران
۱۷۰,۸۵۰,۴۴۹,۳۳۹	۱۴۷,۳۵۷,۷۲۷,۲۰۲		جمع بدهیها
۱۰,۳۴۲,۵۸۷,۸۳۰,۸۴۰	۱۳,۷۷۶,۵۷۸,۳۷۷,۳۶۵	۱۵	خالص داراییها
۱,۰۴۳,۱۳۰	۱,۰۵۹,۷۹۰		خالص داراییهای هر واحد سرمایه گذاری - ریال

"یادداشتهای توضیحی همراه ، جزء لاینفک صورتهای مالی است."

صندوق سرمایه گذاری یکم کارگزاری بانک کشاورزی

صورت سود و زیان و گردش خالص داراییها

برای دوره مالی شش ماهه منتهی به 25 شهریور ماه 1392

درآمدها :	یادداشت	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۲/۰۶/۲۵	ریال	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۱/۰۶/۲۵	ریال	سال مالی منتهی به ۱۳۹۱/۱۲/۲۴
خالص سود (زیان) حاصل از فروش اوراق بهادار	۱۶	۳۴,۹۶۷,۸۳۵,۵۶۸	ریال	۳,۲۵۵,۵۹۳,۲۷۲	ریال	۲۶۴۰,۷۹۷,۹۵۵,۷
خالص زیان تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۱۷	(۴۰,۳۲۳,۳۷۶,۰۵۸)		(۴۶,۱۷۷,۰۹۶,۱۴۹)		(۲۲,۵۶۱,۷۸۰,۹۳۱)
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۱۸	۱,۲۵۳,۷۰۴,۵۱۱,۹۳۶		۶۳۰,۷۶۵,۳۱۲,۶۹۷		۱,۶۲۶,۵۰۵,۹۶۷,۸۹۹
سود سهام	۱۹	۹۰,۳۰۸,۶۶۰,۹۳۵		۱۹,۵۷۶,۶۱۴,۴۱۷		۵۱,۵۴۵,۲۱۴,۴۹۶
جمع درآمدها		۱,۳۳۸,۶۵۷,۶۳۲,۳۸۱		۶۰۰,۹۰۹,۲۳۷,۶۹۳		۱,۶۸۱,۸۹۷,۳۸۱,۰۲۱
هزینه ها:						
هزینه کارمزد ارکان	۲۰	(۲۶,۶۰۲,۵۸۶,۴۹۶)		(۱۰,۸۵۹,۲۹۷,۳۳۷)		(۲۹,۲۹۹,۱۶۱,۵۵۶)
سایر هزینه ها	۲۱	(۱,۵۶۱,۷۰۹,۶۰۷)		(۱,۹۱۳,۲۲۹,۵۹۳)		(۴,۶۶۴,۱۴۵,۷۷۲)
جمع هزینه ها		(۲۸,۱۶۴,۲۹۶,۱۰۳)		(۱۲,۷۷۲,۵۲۶,۹۳۰)		(۳۳,۹۶۳,۳۰۷,۳۲۸)
سود خالص		۱,۳۱۰,۴۹۳,۳۳۶,۲۷۸		۵۸۸,۱۳۶,۷۱۰,۷۶۳		۱,۶۴۷,۹۳۴,۰۷۳,۶۹۳
بازده میانگین سرمایه گذاری ۱						۴۶.۸۱٪
بازده سرمایه گذاری در پایان دوره / سال ۲						۹.۳۹٪
						۵.۹۱٪

صورت گردش خالص داراییها

تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۲/۰۶/۲۵	ریال	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۱/۰۶/۲۵	ریال	سال مالی منتهی به ۱۳۹۱/۱۲/۲۴
خالص داراییها (واحدهای سرمایه گذاری) در اول دوره / سال	۹,۹۹۶,۳۲۹	۱۰,۴۱۶,۴۵۵,۹۰۷,۱۵۷	۴,۵۴۴,۸۹۷,۷۸۶,۲۴۶	۴,۵۴۴,۸۹۷,۷۸۶,۲۴۶	۴,۵۴۴,۸۹۷,۷۸۶,۲۴۶	۴,۵۴۴,۸۹۷,۷۸۶,۲۴۶
واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی دوره / سال	۸,۷۹۵,۷۹۳	۹,۰۹۱,۳۸۲,۷۶۰,۰۱۳	۸,۴۵۵,۸۵۸,۴۴۱,۹۰۰	۸,۴۵۵,۸۵۸,۴۴۱,۹۰۰	۸,۴۵۵,۸۵۸,۴۴۱,۹۰۰	۱۴,۱۹۳,۴۰۹,۸۳۷,۸۵۵
واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره / سال	۵,۷۹۲,۷۷۰	(۵,۹۷۷,۸۸۶,۸۲۶,۷۳۷)	(۲,۸۱۶,۸۲۴,۷۷۸,۵۰۸)	(۲,۸۱۶,۸۲۴,۷۷۸,۵۰۸)	(۲,۸۱۶,۸۲۴,۷۷۸,۵۰۸)	(۸,۴۳۵,۱۱۸,۳۶۳,۲۴۹)
سود پرداختی صندوق به سرمایه گذاران طی دوره / سال	-	(۱,۱۷۰,۴۱۴,۲۶۹,۵۷۴)	(۴۵۲,۰۹۶,۵۳۷,۸۴۹)	(۴۵۲,۰۹۶,۵۳۷,۸۴۹)	(۴۵۲,۰۹۶,۵۳۷,۸۴۹)	(۱,۵۳۴,۲۵۳,۶۰۸,۰۵۵)
سود خالص	-	۱,۳۱۰,۴۹۳,۳۳۶,۲۷۸	۵۸۸,۱۳۶,۷۱۰,۷۶۳	۵۸۸,۱۳۶,۷۱۰,۷۶۳	۵۸۸,۱۳۶,۷۱۰,۷۶۳	۱,۶۲۴,۸۴۶,۲۱۸,۲۳۷
تعدیلات	-	(۱۰۶,۵۴۷,۴۷۰,۲۲۸)	۲۲,۶۷۴,۶۳۸,۲۲۸	۲۲,۶۷۴,۶۳۸,۲۲۸	۲۲,۶۷۴,۶۳۸,۲۲۸	۲۲,۶۷۴,۰۳۶,۱۲۳
خالص داراییها (واحدهای سرمایه گذاری) در پایان دوره / سال	۱۲,۹۹۹,۳۵۲	۱۳,۷۷۶,۵۷۸,۳۷۷,۳۶۵	۱۰,۳۴۲,۶۴۶,۲۶۰,۷۸۰	۱۰,۳۴۲,۶۴۶,۲۶۰,۷۸۰	۱۰,۳۴۲,۶۴۶,۲۶۰,۷۸۰	۱۰,۴۱۶,۴۵۵,۹۰۷,۱۵۷

"یادداشت‌های توضیحی همراه، جزء لاینفک صورتهای مالی است"

سود خالص

- ۱- بازده میانگین سرمایه گذاری = میانگین موزون (ریال) وجوه استفاده شده
- تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال \pm سود (زیان) خالص
- ۲- بازده سرمایه گذاری پایان سال = خالص داراییهای پایان سال

صندوق سرمایه گذاری یکم کارگزاری بانک کشاورزی

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به 25 شهریور ماه 1392

۱-اطلاعات کلی صندوق

۱-۱-تاریخچه فعالیت

صندوق سرمایه گذاری یکم کارگزاری بانک کشاورزی که صندوقی با سرمایه باز در اندازه بزرگ محسوب میشود، در تاریخ ۱۳۸۹/۱۲/۲۵ تحت شماره ۱۰۸۳۷ نزد سازمان بورس و اوراق بهادار به ثبت رسیده است. هدف از تشکیل این صندوق، جمع آوری سرمایه از سرمایه گذاران و تشکیل سبدی از دارایی های مالی و مدیریت این سبد است. با توجه به پذیرش ریسک مورد قبول، تلاش می شود بیشترین بازدهی ممکن نصیب سرمایه گذاران گردد. برای نیل به این هدف، صندوق در زمینه های زیر طبق مصوبات مندرج در امید نامه، سرمایه گذاری می نماید. حسب تصمیم مجمع صندوق مورخ ۱۳۹۱/۰۴/۱۰ تعداد واحدهای سرمایه گذاری از ۵ میلیون واحد به ۱۰ میلیون واحد افزایش یافته که مراتب به تایید سازمان بورس و اوراق بهادار رسیده است. لازم به ذکر است پیرو تصمیم مجمع صندوق در تاریخ ۱۳۹۱/۱۱/۲۹ افزایش واحدهای صندوق از ۱۰ میلیون واحد به ۱۳ میلیون واحد مصوب شده

- * سهام پذیرفته شده در بورس اوراق بهادار تهران و بازار فرابورس
- * حق تقدم خرید سهام پذیرفته شده در بورس اوراق بهادار تهران
- * اوراق بهادار با درآمد ثابت و سپرده های بانکی

مدت فعالیت صندوق به موجب ماده (۵) اساسنامه دو سال است. مرکز اصلی صندوق در تهران به نشانی: خیابان ولیعصر، پایین تر از پارک ساعی، کوچه ۱۸، پلاک ۲۵ واقع شده و صندوق دارای ۶۶۹ شعبه می باشد.

۱-۲-اطلاع رسانی

کلیه اطلاعات مرتبط با فعالیت صندوق سرمایه گذاری یکم کارگزاری بانک کشاورزی مطابق با ماده ۵۷ اساسنامه در تارنمای صندوق سرمایه گذاری به آدرس www.fund1.agribourse.com درج گردیده است.

۲-ارکان صندوق سرمایه گذاری

صندوق سرمایه گذاری یکم کارگزاری بانک کشاورزی که از این به بعد صندوق نامیده می شود از ارکان زیر تشکیل شده است:

۲-۱- **مجمع صندوق:** از اجتماع دارندگان واحدهای سرمایه گذاری ممتاز تشکیل می شود. دارندگان واحدهای سرمایه گذاری ممتاز به شرطی که حداقل ۵ درصد از کل واحدهای ممتاز را در اختیار داشته باشند، از حق رای در مجمع برخوردارند.

در تاریخ ترازنامه دارندگان واحدهای سرمایه گذاری ممتازی که دارای حق رای بوده اند شامل اشخاص زیر است:

واحدهای ممتاز تحت تملک		نام دارندگان واحدهای ممتاز
درصد	تعداد	
۸.۳۳	۲,۵۰۰	شرکت توسعه عمران اراضی کشاورزی
۸.۳۳	۲,۵۰۰	شرکت خدمات ارزی صرافی مهر
۸.۳۳	۲,۵۰۰	شرکت کارگزاری بانک کشاورزی
۶۶.۶۷	۲۰,۰۰۰	صندوق رفاه و آتیه کارکنان بانک کشاورزی
۸.۳۳	۲,۵۰۰	شرکت گسترش فناوریهای نوین کشاورزی
۱۰۰	۳۰,۰۰۰	

صندوق سرمایه گذاری یکم کارگزاری بانک کشاورزی
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به 25 شهریور ماه 1392

۲-۲-مدیر صندوق؛ شرکت کارگزاری بانک کشاورزی است که در تاریخ ۱۳۷۲/۱۲/۲۱ تاسیس و به شماره ثبت ۱۰۳۶۹۷ و شناسه ملی ۱۰۱۰۱۴۷۶۰۸۰ نزد مرجع ثبت شرکتهای شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی مدیر عبارت است از تهران - خیابان ولیعصر، پایین تر از پارک ساعی، کوچه ۱۸، پلاک ۲۵.

۲-۳-متولی صندوق؛ موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت راهبرد پیام است که در تاریخ ۱۳۸۶/۰۱/۲۶ تاسیس و به شماره ثبت ۲۰۹۶۲ و شناسه ملی ۱۰۱۰۳۳۰۷۷۴۷ نزد مرجع ثبت شرکتهای شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی متولی عبارتست از خیابان سپهبد قرنی، نرسیده به پل کریمخان، کوچه خسرو غربی، پلاک ۲۴، واحد ۱۰.

۲-۴-ضامن و مدیر ثبت صندوق؛ بانک کشاورزی است که در تاریخ ۱۳۵۹/۰۶/۲۲ به شماره ثبت ۳۷۵۹۶ و شناسه ملی ۱۰۱۰۰۸۳۰۱۸۴ نزد مرجع ثبت شرکتهای شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی ضامن عبارت است از تهران - بزرگراه جلال آل احمد - نبش خیابان پاتریس لومومبا - شماره ۱۲۹.

۲-۵-حسابرس صندوق؛ موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت رهیافت و همکاران است که در تاریخ ۱۳۷۷/۰۲/۲۷ به شماره ثبت ۵۸۹ و شناسه ملی ۱۰۳۸۰۰۷۶۴۶۰ نزد مرجع ثبت شرکتهای شهرستان مشهد به ثبت رسیده است. نشانی حسابرس عبارتست از تهران، خیابان سهروردی شمالی، نرسیده به میدان شهید فندی، پلاک ۶۷۷، طبقه سوم.

۳-مبنای تهیه صورتهای مالی

صورتهای مالی صندوق اساساً بر مبنای ارزشهای جاری در پایان سال مالی تهیه شده است.

4-خلاصه اهم رویه‌های حسابداری

۴-۱- سرمایه‌گذاری‌ها

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

۴-۱-۱- سرمایه گذاری در سهام شرکتهای بورسی :

سرمایه گذاری در شرکتهای بورسی به خالص ارزش فروش منعکس میشود. خالص ارزش فروش سهام عبارت است از ارزش بازار سهم در پایان روز یا قیمت تعدیل شده سهم، منهای کارمزد معاملات و مالیات فروش سهام. با توجه به دستورالعمل "نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق های سرمایه گذاری" مدیر صندوق می تواند در صورت وجود شواهد و ارائه مستندات کافی، ارزش سهم در پایان روز را به میزان حداکثر ۲۰ درصد افزایش یا کاهش دهد و قیمت تعدیل شده را مبنای محاسبه خالص ارزش فروش قرار دهد.

صندوق سرمایه گذاری یکم کارگزاری بانک کشاورزی

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به 24 اسفند ماه 1391

۲-۱-۴- سرمایه گذاری در اوراق مشارکت و گواهی سپرده بانکی غیر بورسی :

خالص ارزش فروش اوراق مشارکت غیر بورسی در هر روز مطابق ساز و کار باز خرید آنها توسط ضامن ، تعیین می شود .

۲-۴- درآمد حاصل از سرمایه‌گذاری‌ها

الف) سود سهام : درآمد حاصل از سود سهام شرکتها در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت های سرمایه پذیر شناسائی می شود . همچنین سود سهام متعلق به صندوق سرمایه گذاری به ارزش فعلی محاسبه و در حساب ها منعکس می گردد . برای محاسبه ارزش فعلی سود سهام تحقق یافته و دریافت نشده ، مبلغ سود دریافتنی با توجه به برنامه زمانبندی پرداخت سود توسط شرکت سرمایه پذیر و حداکثر ظرف ۸ ماه ، با استفاده از نرخ سود علی الحساب سالانه آخرین اوراق مشارکت دولتی به علاوه ۵ درصد تنزیل می شود .

تفاوت بین ارزش تنزیل شده و ارزش اسمی با گذشت زمان به حساب سایر درآمدها منظور میشود.

ب) سود سپرده بانکی و اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب : سود تضمین شده اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب ، سپرده و گواهی سپرده بانکی بر اساس مدت زمان و با توجه به مانده اصل سرمایه گذاری شناسائی 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 بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب سپرده و گواهی های سپرده بانکی 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 سرمایه گذاری یکم کارگزاری بانک کشاورزی
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به 25 شهریور ماه 1392

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	معادل ۰/۵ درصد از وجوه جذب شده در پذیره نویسی اولیه حداکثر تا مبلغ ۱،۰۰۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبت به تصویب مجمع صندوق
هزینه‌های برگزاری مجامع صندوق	حداکثر تا مبلغ ۵۰ میلیون ریال برای برگزاری مجامع در طول یکسال مالی با ارایه مدارک مثبت به تصویب مجمع صندوق
کارمزد مدیر	سالانه ۲ درصد از ارزش روزانه سهام و حق تقدم تحت تملک صندوق بعلاوه ۰/۲ درصد از ارزش روزانه اوراق بهادار با درآمد ثابت تحت تملک صندوق موضوع بند ۲-۲-۳ امید نامه و ۱۰ درصد از تفاوت روزانه سود علی الحساب دریافتی ناشی از سپرده گذاری در گواهی سپرده یا حساب های سرمایه گذاری بانک ها یا موسسات مالی اعتباری ایرانی نسبت به بالاترین سود علی الحساب دریافتی همان نوع سپرده در زمان افتتاح سپرده
کارمزد متولی	سالانه ۰/۱ درصد از خالص ارزش روزانه دارایی های صندوق به میزان حداقل ۲۰۰ میلیون ریال و حداکثر ۶۰۰ میلیون ریال
کارمزد ضامن	سالانه ۰/۲۵ درصد از ارزش روزانه سهام و حق تقدم تحت تملک صندوق و ۰/۱ درصد از ارزش سایر دارایی های صندوق
حق الزحمه حسابرس	سالانه مبلغ ثابت ۲۰۰ میلیون ریال
حق الزحمه و کارمزد تصفیه صندوق	معادل ۰/۱ درصد ارزش خالص دارایی‌های صندوق در آغاز دوره اولیه تصفیه می‌باشد.
حق پذیرش و عضویت در کانون‌ها	معادل مبلغ تعیین شده توسط کانون‌های مذکور، مشروط بر اینکه عضویت در این کانون‌ها طبق مقررات اجباری باشد یا عضویت به تصویب مجمع صندوق برسد.
هزینه های دسترسی به نرم افزار، تارنما و خدمات پشتیبانی آنها	هزینه دسترسی به نرم افزار، تارنما و خدمات پشتیبانی آنها سالانه تا سقف ۴۲۰ میلیون ریال با ارایه مدارک مثبت و با تصویب مجمع صندوق.

صندوق سرمایه گذاری یکم کارگزاری بانک کشاورزی
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به 25 شهریور ماه 1392

۴-۴- بدهی به ارکان صندوق

با توجه به تبصره ۳ ماده ۵۲ 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 می شود.

۴-۵- مخارج تامین مالی

سود و کارمزد تسهیلات دریافتی از بانک ها، موسسات مالی اعتباری و خرید اقساطی سهام مخارج تامین مالی را در بر می گیرد و در دوره وقوع به عنوان هزینه شناسایی می شود.

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

این تعدیلات به دلیل تفاوت در نحوه محاسبه قیمت صدور و ابطال واحدهای سرمایه گذاری ایجاد می شود. برای محاسبه قیمت صدور واحدهای سرمایه گذاری، کارمزد پرداختی بابت تحصیل دارایی مالی به ارزش خرید دارایی های مالی اضافه می شود. همچنین برای محاسبه قیمت ابطال واحدهای سرمایه گذاری، کارمزد معاملات و مالیات از قیمت فروش دارایی های مالی صندوق سرمایه گذاری کسر میگردد. نظر به اینکه بر طبق تبصره ۲ ماده ۱۳ اساسنامه صندوق، ارزش روز دارایی های صندوق برابر با قیمت ابطال واحدهای سرمایه گذاری است، به دلیل آنکه دارایی های صندوق در ترازنامه به ارزش روز اندازه گیری و ارائه می شود، لذا تفاوت قیمت صدور و ابطال واحدهای سرمایه گذاری تحت عنوان تعدیلات ناشی از قیمت صدور و ابطال منعکس می شود.

صندوق سرمایه گذاری یکم کارگزاری بانک کشاورزی

یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به 25 شهریور ماه 1392

۵- سرمایه گذاری در سهام

۱۳۹۱/۱۲/۲۴			۱۳۹۲/۰۶/۲۵			صنعت
درصد به کل داراییها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	درصد به کل داراییها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	
درصد	ریال	ریال	درصد	ریال	ریال	
۰.۳۳	۳۴,۵۹۱,۶۰۷,۶۱۹	۴۸,۶۵۵,۲۴۴,۶۸۸	۰.۴۵	۶۲,۶۰۴,۸۴۳,۰۸۷	۶۰,۳۹۵,۷۴۵,۷۹۴	بانکها و موسسات اعتباری
۰.۰۴	۴,۴۱۰,۸۴۰,۹۰۵	۴,۷۴۹,۹۲۹,۰۹۸	۰.۹۵	۱۳۱,۶۰۱,۹۶۱,۶۶۲	۱۲۳,۰۴۶,۰۸۹,۷۹۰	استخراج کانه های فلزی
۰.۲۴	۲۴,۸۴۷,۹۸۳,۵۹۵	۲۵,۵۸۰,۲۰۵,۷۹۱	۰.۳۱	۴۳,۰۷۱,۳۲۱,۶۷۸	۳۶,۳۹۸,۰۵۹,۶۵۹	سیمان ، آهک و گچ
۰.۲۰	۲۱,۵۲۵,۱۹۱,۲۶۲	۲۸,۲۱۲,۸۷۶,۶۵۳	۰	۰	۰	انبوه سازی ، املاک و مستغلات
۲.۱۳	۲۲۴,۹۹۳,۳۰۳,۸۴۳	۲۲۹,۲۹۹,۳۳۹,۰۴۲	۱.۳۸	۱۹۱,۹۰۳,۶۹۸,۸۸۴	۲۰۷,۶۷۸,۱۷۲,۵۴۴	مخابرات
۰.۱۰	۱۰,۳۹۵,۴۶۰,۷۸۱	۱۰,۹۹۱,۱۹۹,۵۰۰	۰.۵۶	۷۸,۰۵۵,۵۱۵,۵۷۸	۷۷,۱۶۰,۴۱۰,۹۸۰	شرکتهای چند رشته ای صنعتی
۱.۳۰	۱۳۶,۹۹۴,۸۲۷,۶۳۵	۱۵۲,۶۶۰,۴۳۱,۰۰۸	۰.۴۰	۵۵,۰۷۳,۰۱۳,۶۴۵	۵۷,۲۸۲,۷۶۱,۶۸۸	فلزات اساسی
۱.۴۱	۱۴۹,۰۰۷,۵۷۳,۸۰۹	۱۶۱,۹۰۹,۴۱۲,۳۰۰	۰.۹۱	۱۲۶,۲۵۴,۹۹۰,۵۰۶	۱۱۹,۷۹۰,۷۹۱,۱۲۷	محصولات شیمیایی
۰	۰	۰	۰.۶۳	۸۷,۳۸۳,۹۳۸,۱۵۳	۸۹,۹۸۴,۷۳۸,۹۶۵	فراورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای
۵.۷۵	۶۰۶,۷۶۶,۷۸۹,۴۴۹	۶۶۲,۰۵۸,۶۳۸,۰۸۰	۵.۵۷	۷۷۵,۹۴۹,۲۸۳,۱۹۳	۷۷۱,۷۳۶,۷۷۰,۵۴۷	

۶- سرمایه گذاری در سپرده بانکی

۱۳۹۱/۱۲/۲۴			۱۳۹۲/۰۶/۲۵			نوع سپرده	بانک
مبلغ	درصد به کل داراییها	مبلغ	نرخ سود	تاریخ سر رسید	تاریخ سپرده گذاری		
ریال	درصد	ریال	درصد				
۸,۳۵۸,۹۹۰,۶۵۶,۵۹۷	۷۹.۰۳	۱۱,۰۰۴,۳۹۰,۶۵۶,۵۹۷	۲۱.۵	-	متعدد	کوتاه مدت	سپرده گذاری نزد بانک کشاورزی

صندوق سرمایه گذاری یکم کارگزاری بانک کشاورزی

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به 25 شهریور ماه 1392

۷- سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

۱۳۹۱/۱۲/۲۴		۱۳۹۲/۰۶/۲۵							
خالص ارزش فروش	مجموعه خالص ارزش فروش به کل داراییها	خالص ارزش فروش	خالص مابه التفاوت ارزش روز و اسمی	کارمزد فروش	سود متعلقه	ارزش اسمی	تاریخ سررسید	نرخ سود	
ریال	درصد	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		درصد	
اوراق اجاره بانکی :									
۵۷,۴۶۳,۰۹۳,۰۹۶	۰.۹۳	۱۲۹,۸۸۶,۴۹۱,۹۵۸	(۸۲,۲۰۵,۸۱۱)	(۹۵,۸۷۵,۳۸۰)	۶,۰۹۸,۶۹۷,۷۶۹	۱۳۳,۸۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۴/۰۳/۲۸	۲۰	اوراق اجاره سامان
اوراق مشارکت فرابورسی :									
۵۲,۰۴۹,۷۶۰,۱۲۳	۰.۳۰	۴۲,۴۳۹,۶۲۸,۹۶۰	(۲۷,۰۳۵,۳۳۲)	(۳۱,۵۰۱,۸۰۰)	۱,۷۶۶,۶۶۴,۲۹۲	۴۰,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۴/۱۰/۰۷	۲۰	اوراق مشارکت بوتان
۱۲۹,۷۶۰,۹۷۳,۰۲۳	۰.۶۰	۸۳,۸۳۱,۲۴۷,۲۹۷	(۵۴,۹۵۴,۷۹۷)	(۶۳,۷۷۷,۶۰۰)	۱,۴۸۶,۲۰۲,۰۹۴	۸۲,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۵/۰۵/۲۲	۲۰	اوراق مشارکت تولید خودرو سایپا
۴۸,۸۵۳,۵۶۷,۲۲۲	۰.۸۰	۱۱۱,۵۵۷,۴۷۰,۵۶۸	(۷۰,۶۰۵,۲۸۲)	(۸۲,۳۴۵,۸۶۰)	۵,۲۳۸,۰۷۵,۸۵۰	۱۰۶,۳۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۵/۰۳/۲۸	۲۰	اوراق مشارکت مینا
۴۶,۱۱۲,۲۰۹,۶۷۴	۱.۳۹	۱۹۳,۷۱۲,۳۵۴,۸۰۰	(۱۲۹,۴۱۲,۴۸۷)	(۱۴۹,۷۹۹,۹۶۰)	۳۰۱,۷۶۷,۲۸۷	۱۹۳,۵۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۴/۰۹/۲۲	۲۰	اوراق مشارکت سنگ آهن مپهرزمین
اوراق اجاره فرابورسی :									
۲۳,۱۹۴,۵۸۰,۷۸۳	۰.۰۹	۱۲,۷۵۷,۶۰۵,۹۹۳	(۸,۰۶۹,۱۹۹)	(۹,۴۱۱,۸۴۰)	۶,۰۵۶,۷۵۰,۱۹۲	۱۲,۱۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۵/۰۳/۲۷	۲۰	اوراق اجاره لیزینگ سینا
۹۳,۴۶۴,۹۲۸,۶۲۶	۱.۱۰	۱۵۳,۷۹۸,۸۴۰,۷۱۰	(۱۰۲,۳۱۲,۷۱۵)	(۱۱۸,۴۹۹,۴۰۰)	۸۰۱,۱۵۳,۴۲۵	۱۵۳,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۵/۰۶/۱۵	۲۰	اوراق اجاره مجد
۷۱,۳۷۵,۹۹۸,۹۲۲	۰.۴۰	۵۵,۹۳۸,۸۴۸,۶۳۳	(۳۷,۳۴۸,۲۹۶)	(۴۳,۲۳۵,۶۴۰)	۱۱۶,۱۹۶,۹۲۹	۵۵,۸۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۳/۱۲/۲۱	۲۰	اوراق اجاره ماهان ۱
۱۵۶,۱۹۸,۰۳۶,۵۹۲	۰.۰۰	۱۰۱,۱۹۹,۳۹۲	(۶۶,۷۴۹)	(۷۷,۴۰۰)	۱,۲۶۶,۱۴۱	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۴/۰۶/۰۱	۲۰	اوراق اجاره ماهان ۲
۱۵۵,۲۲۰,۷۹۴,۴۵۷	۰.۶۴	۸۸,۸۸۴,۰۰۸,۵۳۷	(۵۷,۰۱۶,۰۵۲)	(۶۶,۳۷۰,۵۰۰)	۳,۱۹۱,۰۲۴,۵۸۹	۸۵,۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۴/۱۰/۱۸	۲۰	اوراق اجاره جویبار
۱۲۱,۷۳۹,۶۶۰	۱.۰۹	۱۵۱,۲۲۴,۸۳۸,۹۴۵	(۹۹,۳۱۷,۴۷۳)	(۱۱۵,۲۳۳,۱۲۰)	۲,۴۴۴,۱۵۶,۴۱۸	۱۴۸,۸۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۴/۰۵/۲۵	۲۰	اوراق اجاره امید
۹,۳۱۶,۶۸۵,۴۳۵	۰.۰۷	۹,۳۲۲,۶۳۶,۲۰۴	(۶,۲۰۹,۳۹۱)	(۷,۱۹۰,۴۶۰)	۳۸,۸۴۵,۴۹۵	۹,۳۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۵/۰۳/۱۷	۲۰	اوراق اجاره مسکن
۰	۰.۵۷	۸۰,۰۲۹,۶۱۱,۴۸۸	(۵۳,۴۹۷,۱۹۱)	(۶۱,۹۲۰,۰۰۰)	۸۳,۱۰۸,۶۷۹	۸۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۳/۱۲/۲۳	۲۰	نفت فصلی
۰	۰.۲۶	۳۶,۷۳۵,۳۸۲,۶۷۷	(۲۳,۲۲۳,۸۸۲)	(۲۷,۰۹۰,۰۰۰)	۱,۷۵۸,۶۰۶,۵۵۹	۳۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۳/۱۲/۲۶	۲۰	واسطه مالی آبان
۰	۱.۴۷	۲۰۵,۱۰۹,۷۷۹,۲۳۶	(۱۳۳,۲۱۳,۳۹۳)	(۱۵۴,۸۰۰,۰۰۰)	۵,۲۴۲,۹۹۲,۶۲۹	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۶/۰۲/۰۷	۲۰	پارس
۰	۱.۴۴	۲۰۰,۹۵۶,۷۶۰,۸۱۷	(۱۳۳,۶۵۰,۱۴۴)	(۱۵۴,۸۰۰,۰۰۰)	۱,۰۹۰,۴۱۰,۹۶۱	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۶/۰۲/۱۴	۲۰	هلدینگ صنایع معدنی خاورمیانه
۰	۰.۷۲	۱۰۰,۰۰۹,۷۹۷,۰۰۸۹	(۶۶,۸۶۵,۰۷۸)	(۷۷,۴۰۰,۰۰۰)	۱۶۴,۸۳۵,۱۶۷	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۵/۱۲/۲۲	۲۰	شهرداری شیراز
۰	۱.۶۱	۲۲۴,۱۷۹,۷۲۹,۳۳۳	(۱۴۸,۹۵۴,۶۳۳)	(۱۷۲,۵۴۸,۵۹۴)	۱,۳۹۷,۶۸۳,۹۶۶	۲۲۲,۹۳۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۴/۱۲/۱۳	۲۰	شهرداری شیراز
۰	۰.۳۷	۵۱,۵۲۵,۵۳۷,۵۱۲	(۳۳,۲۷۷,۲۵۸)	(۳۸,۷۰۰,۰۰۰)	۱,۵۵۸,۸۱۴,۷۷۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۶/۰۴/۲۹	۲۰	داروسازی سینا
۸۳۳,۸۱۵,۶۸۲,۱۷۸	۱۳.۸۸	۱,۹۳۲,۰۸۹,۹۴۳,۱۴۹	(۱,۲۶۷,۲۳۵,۰۶۳)	(۱,۴۷۰,۵۷۷,۵۵۴)	۳۳,۳۸۶,۱۷۸,۲۱۲	۱,۸۹۹,۹۷۱,۰۰۰,۰۰۰			

صندوق سرمایه گذاری یکم کارگزاری بانک کشاورزی

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به 25 شهریور ماه 1392

۸- حسابهای دریافتی

۱۳۹۱/۱۲/۲۴		۱۳۹۲/۰۶/۲۵	
تنزیل شده	تنزیل شده	مبلغ تنزیل	تنزیل نشده
ریال	ریال	ریال	ریال
۳۹,۹۰۸,۷۵۸,۸۴۷	۲۲,۱۳۹,۴۲۹,۹۶۷	(۱,۴۷۵,۳۸۱,۸۸۸)	۲۳,۶۱۴,۸۱۱,۸۵۵
۱۱۷,۵۶۴,۹۶۹,۳۰۷	۱۵۹,۴۶۹,۱۳۳,۶۲۰	(۱,۵۱۷,۲۰۳,۵۵۴)	۱۶۰,۹۸۶,۳۳۷,۱۷۴
۱۵۷,۴۷۳,۷۲۸,۰۵۴	۱۸۱,۶۰۸,۵۶۳,۵۸۷	(۲,۹۹۲,۵۸۵,۴۴۲)	۱۸۴,۶۰۱,۱۴۹,۰۲۹

مطالبات از شرکتهای

سود دریافتی سپرده های بانکی

۹- سایر داراییها

۱۳۹۱/۱۲/۲۴		دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۲/۰۶/۲۵		
مانده پایان سال	مانده پایان دوره	استهلاک طی دوره	مخارج اضافه شده طی دوره	مانده ابتدای دوره
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۹۲	۲۰۶,۵۵۷,۳۷۴	(۲۱۳,۴۴۲,۷۱۸)	۴۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۲

مخارج نرم افزار

صندوق سرمایه گذاری یکم کارگزاری بانک کشاورزی

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به 25 شهریور ماه 1392

۱۰- موجودی نقد

	۱۳۹۱/۱۲/۲۴	۱۳۹۲/۰۶/۲۵	
	ریال	ریال	
	۸۹,۲۸۸,۳۷۵,۳۲۹	۲۸,۷۱۲,۸۷۴,۸۵۰	حساب جاری مهر گستر بانک کشاورزی شعبه احمد قصیر به شماره ۵۴۰۲۱۵۴۹۹
	۳۳۶,۷۱۸,۸۱۸	۲۱۱,۸۹۶,۱۵۵	حساب جاری بانک کشاورزی شعبه احمد قصیر به شماره ۵۷۱۹۴۲۳۳۸
	۴۶۶,۷۶۶,۳۲۹,۶۶۲	۷۶۶,۳۲۹,۶۶۲	حساب پشتیبان مهر گستر بانک کشاورزی شعبه احمد قصیر به شماره ۵۴۰۲۱۵۷۱۶
	۵۵۶,۳۹۱,۴۲۳,۸۰۹	۲۹,۶۹۱,۱۰۰,۶۶۷	

۱۱- جاری کارگزاران

	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۲/۰۶/۲۵				
مانده پایان سال	مانده پایان دوره	گردش بستانکار	گردش بدهکار	مانده ابتدای دوره	نام شرکت کارگزاری
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
(۳۲,۲۷۵,۶۹۵,۴۴۱)	(۳۷,۶۱۸,۴۸۵,۳۹۳)	(۴,۴۳۵,۰۴۸,۶۸۵,۷۶۹)	۴,۳۶۵,۱۵۴,۵۰۴,۹۳۵	(۳۲,۲۷۵,۶۹۵,۴۴۱)	شرکت کارگزاری بانک کشاورزی

۱۲- بدهی به ارکان صندوق

	۱۳۹۱/۱۲/۲۴	۱۳۹۲/۰۶/۲۵	
	ریال	ریال	
	۶,۴۸۴,۱۶۴,۸۰۰	۹,۸۴۹,۳۴۷,۳۰۹	مدیر صندوق
	۲,۵۶۲,۰۲۸,۵۰۴	۳,۶۵۴,۲۳۷,۰۵۷	ضامن صندوق
	۲۱۱,۷۵۰,۰۰۰	۵۱۶,۳۹۹,۵۸۴	متولی صندوق
	۱۵۲,۱۶۴,۵۴۱	۹۸,۶۷۸,۱۵۳	حسابرس صندوق
	۱۹۳,۷۸۰,۰۰۰	۱۹۸,۵۱۰,۵۵۰	مدیر ثبت صندوق
	۹,۶۰۳,۸۸۷,۸۴۵	۱۴,۳۱۷,۱۷۲,۶۵۳	

صندوق سرمایه گذاری یکم کارگزاری بانک کشاورزی

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به 25 شهریور ماه 1392

۱۳- بدهی به سرمایه گذاران

۱۳۹۱/۱۲/۲۴	۱۳۹۲/۰۶/۲۵
ریال	ریال
۱۲۲,۹۰۲,۵۶۶,۸۱۷	۸۸,۲۳۷,۹۲۴,۰۳۸

بابت درخواست صدور واحدهای سرمایه گذاری عادی

۱۴- ذخایر

۱۳۹۱/۱۲/۲۴	۱۳۹۲/۰۶/۲۵
ریال	ریال
۵,۸۶۵,۴۴۴,۴۶۹	۷,۱۴۱,۹۵۴,۹۴۷
۲۰۲,۸۵۴,۷۶۷	۴۲,۱۹۰,۱۷۱
۶,۰۶۸,۲۹۹,۲۳۶	۷,۱۸۴,۱۴۵,۱۱۸

ذخیره تصفیه

سایر ذخایر

۱۵- خالص داراییها

۱۳۹۱/۱۲/۲۴		۱۳۹۲/۰۶/۲۵	
ریال	تعداد	ریال	تعداد
۱۰,۳۱۱,۵۴۸,۶۷۲,۸۷۳	۹,۹۶۶,۳۲۹	۱۳,۷۴۴,۷۸۴,۶۸۸,۶۲۴	۱۲,۹۶۹,۳۵۲
۳۱,۰۳۹,۱۵۷,۹۶۷	۳۰,۰۰۰	۳۱,۷۹۳,۶۸۸,۷۴۱	۳۰,۰۰۰
۱۰,۳۴۲,۵۸۷,۸۳۰,۸۴۰	۹,۹۹۶,۳۲۹	۱۳,۷۷۶,۵۷۸,۳۷۷,۳۶۵	۱۲,۹۹۹,۳۵۲

واحدهای سرمایه گذاری عادی

واحدهای سرمایه گذاری ممتاز

صندوق سرمایه گذاری یکم کارگزاری بانک کشاورزی

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به 25 شهریور ماه 1392

۱۶- خالص سود (زیان) حاصل از فروش اوراق بهادار

سال مالی منتهی به ۱۳۹۱/۱۲/۲۴	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۱/۰۶/۲۵	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۲/۰۶/۲۵
ریال ۲۶,۵۰۹,۰۲۵,۹۳۶ (۲۹۱,۲۹۱,۷۵۹)	ریال (۳,۲۱۴,۰۱۹,۴۱۰)	ریال ۳۴,۵۶۸,۴۹۴,۲۴۸ ۳۹۹,۳۴۱,۳۲۰
۱۹۰,۲۳۵,۳۸۰	(۴۱,۵۷۳,۸۶۲)	۰
۲۶,۴۰۷,۹۷۹,۵۵۷	(۳,۲۵۵,۵۹۳,۲۷۲)	۳۴,۹۶۷,۸۳۵,۵۶۸

خالص سود (زیان) حاصل از فروش سهام شرکتهای پذیرفته شده در بورس یا فرابورس خالص زیان حاصل از خرید و فروش اوراق مشارکت، اوراق اجاره و گواهی سپرده سود حاصل از فروش حق تقدم سهام شرکت معدنی و صنعتی گل گهر

۱۶-۱- خالص سود (زیان) حاصل از فروش سهام شرکتهای پذیرفته شده در بورس و فرابورس به شرح زیر میباشد:

شرکت	تعداد	بهای فروش	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۲/۰۶/۲۵			سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
			ارزش دفتری	کارمزد	مالیات			
ارتباطات سیار ایران	125,134	5,318,703,648	6,057,149,240	28,135,907	26,593,512	(۷۹۳,۱۷۵,۰۱۱)	۸۰۴,۲۴۷,۴۱۰	
سرمایه گذاری صندوق بازنشتگی کشوری	950,000	5,366,550,000	5,209,395,006	28,388,944	26,832,736	۱۰۱,۹۳۳,۳۱۴	۱۰۲,۲۵۲,۸۶۰	
شرکت مخبرات ایران	22,665,132	56,952,431,078	52,511,843,157	301,270,636	284,761,906	۳,۸۵۴,۵۵۵,۳۷۹	۴۳۰,۳۷۵,۳۶۵	
ملی صنایع مس ایران	29,542,784	97,636,237,309	114,903,771,029	516,491,037	488,180,640	(۱۸,۲۷۲,۲۰۵,۲۹۷)	۱۸,۲۲۲,۳۵۶,۹۱۶	
مدیریت سرمایه گذاری امید	100,000	667,020,000	689,779,659	3,528,534	3,335,100	(۲۹,۶۲۳,۹۱۳)	۸۳,۳۴۵,۷۹۴	
سرمایه گذاری سپه	490,747	729,250,042	695,520,421	3,857,706	3,646,249	۲۶,۲۲۵,۶۶۶	۰	
سرمایه گذاری مسکن	16,336,194	28,239,769,946	28,327,778,206	149,386,571	141,198,671	(۳,۷۸۹,۳۰۰,۲۱۲)	۸۰,۷۹۳,۰۸۸	
پتروشیمی خراک	32,728	836,793,450	789,266,996	4,426,626	4,183,967	۳۸,۹۱۵,۸۶۱	۳,۳۱۳,۵۸۰,۷۲۹	
سیمان هگمتان	4,053,701	15,830,394,442	10,357,038,425	83,741,876	79,151,891	۵,۳۱۰,۴۶۲,۲۵۰	۳۷۴,۱۴۷,۲۲۴	
بانک پارسیان	17,555,626	53,126,123,791	46,258,725,140	281,034,601	265,630,388	۶,۳۲۰,۷۲۳,۶۶۲	۰	
سیمان شاهرود	6,744,234	26,101,776,005	15,578,616,932	138,077,465	130,508,768	۱۰,۳۴۴,۵۷۲,۸۴۰	۲۵,۰۹۸,۶۸۳	
سرمایه گذاری غدیر	22,731,004	99,661,863,802	90,788,807,914	527,206,466	498,308,986	۷,۸۴۷,۵۲۰,۲۴۶	۱,۴۷۷,۱۳۰,۵۱۸	
شرکت گسترش نفت و گاز پارسیان	6,314,675	53,036,765,420	46,972,259,519	280,563,468	265,183,695	۵,۵۱۸,۷۵۸,۷۳۸	۰	
پتروشیمی پردیس	7,512,967	198,013,799,776	189,153,003,176	1,047,490,633	990,068,717	۶,۸۲۳,۲۳۷,۲۵۰	۹,۶۴۳,۱۹۵,۲۶۳	
معدنی و صنعتی چادر ملو	4,563,278	43,009,603,951	39,455,847,455	227,519,703	215,047,870	۳,۱۱۱,۱۸۸,۹۲۳	۳۹۸,۰۸۶,۹۵۶	
پالایش نفت اصفهان	926,412	24,004,306,819	22,697,383,138	126,982,508	120,021,502	۱,۰۵۹,۹۱۹,۶۷۱	۰	
صنایع پتروشیمی خلیج فارس	18,334,749	161,654,597,869	166,688,082,195	855,151,486	808,272,814	(۶,۶۹۶,۹۰۸,۶۲۶)	۰	
سیمان هرمزگان	5,000	80,000,000	61,988,734	423,200	400,000	۱۷,۱۸۸,۰۶۶	۰	
سرمایه گذاری توسعه معادن و فلزات	15,875,133	105,189,931,466	95,396,231,897	556,453,050	525,949,488	۸,۷۱۱,۲۹۷,۰۲۱	۰	
س. نفت و گاز و پتروشیمی تامین	6,432,127	24,812,098,576	23,380,927,722	131,254,719	124,060,359	۱,۱۷۵,۵۵۵,۷۷۶	۰	
پتروشیمی شیراز	2,883,337	25,873,868,769	24,888,341,248	136,872,445	129,369,297	۷۱۹,۳۸۵,۷۷۹	۰	
فولاد خوزستان	505,603	19,349,933,297	18,691,399,992	102,361,049	96,749,655	۴۹,۴۲۲,۶۰۱	۰	
شرکت ارتباطات سیار ایران	606,694	139,551,553,180	139,893,510,198	136,537,532	133,598,616	(۶۱۲,۰۹۳,۱۶۶)	۰	
سنگ آهن گل گهر	-	۰	۰	۰	۰	۰	۳,۴۵۱,۶۷۷,۸۸۴	
بیمه ملت	-	۰	۰	۰	۰	۰	۲۱۳,۶۷۵	
بانک پاسارگاد	-	۰	۰	۰	۰	۰	۹۸۳,۴۹۷,۲۷۳	
بانک کارآفرین	-	۰	۰	۰	۰	۰	۱,۱۵۶,۷۸۹,۱۱۹	
بانک ملت	-	۰	۰	۰	۰	۰	۴,۸۱۱,۰۸۲,۷۸۰	
پتروشیمی کرمانشاه	-	۰	۰	۰	۰	۰	۲,۲۰۴,۹۴۲,۸۰۱	
مدیریت پروژه های نیروگاهی ایران	-	۰	۰	۰	۰	۰	۳,۴۸۰,۴۸۴,۰۰۰	
همکاران سیستم	-	۰	۰	۰	۰	۰	۱۱,۹۸۶,۷۹۶	
کمیدارو	-	۰	۰	۰	۰	۰	۹۸۸,۰۰۸,۳۹۶	
	185,287,259	1,185,043,372,636	1,139,446,667,399	5,667,156,162	5,361,054,827	34,568,494,248	(3,214,019,410)	
	26,509,035,936							

صندوق سرمایه گذاری یکم کارگزاری بانک کشاورزی

یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به 25 شهریور ماه 1392

۱۶-۲- خالص زیان حاصل از فروش اوراق مشارکت، اوراق اجاره و گواهی سپرده به شرح زیر ارائه می گردد:

تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۱/۰۶/۲۵	سال مالی منتهی به ۱۳۹۱/۱۲/۲۴
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
اجاره امید سه ماهه ۲۰ درصد	۳۱,۲۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۱,۲۶۲,۵۹۳,۱۲۰	۲۴,۱۷۹,۷۶۰	۰	(۴۶,۷۷۲,۸۸۰)	۰	(۲۷۵,۰۲۶,۹۸۰)	۰
اجاره جویبار سه ماهه ۲۰ درصد	۱۵۰,۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۱۶,۶۸۰,۵۰۰	۰	۶۳۳۳۱۹۵۰۰	۰	۰	۰
اجاره سامان سه ماهه ۲۰ درصد	۳۱,۰۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۱,۰۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۴,۰۴۰,۲۴۰	۰	(۲۴,۰۴۰,۴۴۰)	۰	(۱۵۳,۸۴۴,۶۶۴)	۰
اجاره ماهان ۱	۶۶,۰۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۶,۰۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۱,۱۴۵,۹۲۰	۰	(۵۱,۱۴۵,۹۲۰)	۰	(۳۸,۲۳۲,۳۰۰)	۰
اجاره ماهان ۲	۱۵۴,۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵۴,۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۱۹,۴۶۶,۹۰۰	۰	(۱۱۹,۴۶۶,۹۰۰)	۰	(۲۹۹,۰۹۳,۵۲۸)	۰
اجاره مینا ۳ ماهه ۲۰ درصد	۲۰,۳۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۳۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵,۷۱۹,۹۴۰	۰	(۱۵,۷۱۹,۹۴۰)	۰	(۲۳۹,۵۵۰,۰۰۰)	۰
تولید انومیل (سایه)	۱۲۵,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۲۵,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۶,۹۸۲,۲۰۰	۰	(۹۶,۹۸۲,۲۰۰)	۰	(۳۵۲,۹۵۰,۰۰۰)	۰
سنگ آهن گهرزمین	۶۲,۷۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۲,۸۰۲,۱۱۶,۹۴۰	۴۸,۵۹۹,۴۶۰	۰	(۶۰,۷۱۶,۴۰۰)	۰	(۱۱۰,۷۰۰,۰۰۰)	۰
لیزینگ سینا ۲۰ درصد	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷,۷۴۰,۰۰۰	۰	(۷,۷۴۰,۰۰۰)	۰	(۲۲,۵۰۰,۰۰۰)	۰
مراجعه آبان	۱۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵,۰۱۰,۸۹۰,۰۰۰	۱۱,۶۱۰,۰۰۰	۰	(۲۲,۵۰۰,۰۰۰)	۰	۰	۰
مشارکت بوتان ۳ ماهه ۲۰ درصد	۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۸,۸۹۳,۵۰۰	۰	۲۱۱۱۰۶۵۰۰	۰	۰	۰
اوراق مشارکت ایران و شرق	-	-	-	-	-	-	(۳,۸۱۴,۲۴۲)	(۶۴,۲۴۲)
اوراق مشارکت بعثت	-	-	-	-	-	-	(۴۵,۶۲۸,۳۲۰)	(۳۷,۶۷۸,۳۲۰)
مجتمع نارنجستان ۲	-	-	-	-	-	-	(۳,۸۳۱,۳۰۰)	(۳,۸۳۱,۳۰۰)
برگشت کارمزد خرید اوراق بهادار در دوره پذیره نویسی	-	-	-	-	-	-	۵۵۵,۷۰۰,۹۰۷	۰
گواهی سپرده انصار	-	-	-	-	-	-	(۲۳,۷۰۰,۰۰۰)	۰
اوراق مشارکت مجد	-	-	-	-	-	-	(۱۶۰,۲۶۰,۰۰۰)	۰
اوراق مشارکت نفت فصلی	-	-	-	-	-	-	(۲۴,۶۴۵,۰۰۰)	۰
	۷۱۷,۱۳۰,۰۰۰,۰۰۰	(۷۱۶,۱۷۵,۶۰۰,۰۶۰)	(۵۵۵,۰۵۸,۶۲۰)	۰	۳۹۹,۳۴۱,۳۲۰	(۴۱,۵۷۳,۸۶۲)	(۹۲۳,۰۴۸,۴۴۷)	۰

صندوق سرمایه گذاری یکم کارگزاری بانک کشاورزی

یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به 25 شهریور ماه 1392

۱۷- خالص زیان تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

یادداشت	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۲/۰۶/۲۵	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۱/۰۶/۲۵	سال مالی منتهی به ۱۳۹۱/۱۲/۲۴
خالص زیان تحقق نیافته نگهداری سهام	ریال	ریال	ریال
۱۷-۱	(۴,۲۱۲,۵۱۲,۶۴۶)	(۴۵,۴۷۶,۴۰۲,۲۸۹)	(۲۱,۸۳۸,۴۲,۷۹۶)
۱۷-۲	(۳۶,۱۱۰,۸۶۳,۴۱۲)	(۷۰۰,۶۳۳,۸۶۰)	(۷۲۲,۹۳۸,۱۲۵)
	(۴۰,۳۲۳,۳۷۶,۰۵۸)	(۴۶,۱۱۷,۰۹۶,۱۴۹)	(۲۲,۵۶۱,۷۸۰,۹۲۱)

۱۷-۱- خالص سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام به شرح زیر است:

شرکت	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۲/۰۶/۲۵			دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۱/۰۶/۲۵		
	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری
بانک پارسیان	۶۳,۲۵۵,۷۴۴,۷۰۰	۶۰,۳۹۵,۷۴۵,۷۹۴	۳۳۴,۶۲۲,۸۸۹	۳۱۶,۲۷۸,۷۲۳	۲,۲۰۹,۰۹۷,۲۹۳	(۱۴,۰۶۳,۶۲۷,۰۶۹)
چادرملو	۱۳۲,۹۷۰,۲۲۵,۲۸۰	۱۳۳,۰۴۶,۰۸۹,۷۹۰	۷۰۳,۴۱۲,۴۹۲	۶۶۴,۸۵۱,۱۲۶	۸,۵۵۵,۸۷۱,۸۷۲	(۳۳۹,۰۸۸,۱۹۲)
سیمان هرمزگان	۴۳,۵۱۹,۱۳۳,۵۶۲	۳۶,۳۹۸,۰۵۹,۶۵۹	۲۳۰,۲۱۶,۲۱۷	۲۱۷,۵۹۶,۶۶۸	۶,۶۷۳,۲۶۲,۰۱۹	-
ارتباطات سیار	۹۸,۰۸۶,۰۹۹,۳۳۰	۱۰۷,۲۰۱,۸۵۲,۳۸۰	۵۱۸,۸۷۵,۴۶۵	۴۹۰,۳۲۰,۴۹۶	(۱۰,۱۲۵,۰۵۹,۱۱۱)	(۷۴۹,۲۷۳,۰۴۶)
مخابرات	۹۵,۸۱۲,۸۱۹,۵۲۸	۱۰۰,۴۷۶,۳۲۰,۱۶۴	۵۰۶,۸۴۹,۸۱۵	۴۷۹,۰۶۴,۰۹۸	(۵,۶۴۹,۴۱۴,۵۴۹)	(۳,۵۵۶,۷۶۲,۱۵۳)
سرمایه گذاری امید	۴۵,۱۵۲,۸۶۶,۳۲۰	۴۷,۲۹۴,۹۶۲,۱۱۷	۲۳۸,۸۵۸,۶۶۳	۲۲۵,۷۶۴,۳۳۲	(۲,۶۰۶,۷۱۸,۷۹۱)	-
سرمایه گذاری غدیر	۳۳,۷۱۴,۱۹۱,۲۸۰	۲۹,۸۶۵,۴۴۸,۸۶۳	۱۷۸,۳۴۸,۰۷۲	۱۶۸,۵۷۰,۹۵۶	۳,۵۰۱,۸۲۳,۳۸۹	(۵۹۵,۷۳۸,۷۱۹)
فولاد خوزستان	۴,۴۹۲,۳۲۵,۶۸۴	۴,۵۱۸,۹۹۴,۷۲۰	۲۳,۷۶۴,۴۰۳	۲۳,۴۶۱,۶۲۸	(۷۲,۸۹۵,۰۶۷)	-
ملی مس	۵۱,۱۵۳,۲۸۱,۲۵۶	۵۲,۷۶۳,۷۶۶,۹۶۸	۲۷۰,۶۰۰,۸۵۸	۲۵۵,۷۶۶,۴۰۶	(۲,۱۳۶,۸۵۲,۹۷۶)	(۱۵,۶۶۵,۶۰۳,۳۷۳)
پتروشیمی خلیج فارس	۸۰,۳۳۳,۴۹۸,۷۹۴	۷۴,۵۱۹,۰۵۹,۹۳۸	۴۲۵,۲۲۸,۷۰۹	۴۰۱,۹۱۷,۴۹۴	۵۰,۲۷۲,۲۹۲,۶۵۳	-
پتروشیمی تأمین	۴۳,۵۰۲,۲۹۸,۸۴۰	۴۱,۵۹۴,۰۶۳,۲۲۱	۲۳۰,۱۲۷,۱۶۱	۲۱۷,۵۱۱,۴۹۴	۱,۴۶۰,۵۹۶,۸۶۴	-
پتروشیمی شازند	۳,۶۸۱,۸۶۴,۱۱۲	۳,۶۷۷,۶۶۷,۸۶۸	۱۹,۴۷۷,۰۶۱	۱۸,۴۰۹,۳۲۱	(۳۳,۶۹۰,۱۳۸)	-
پتروشیمی زاگرس	۵۸,۹۲۷,۴۸۷,۶۴۰	۶۰,۴۶۶,۵۰۹,۸۸۳	۳۰۱,۱۱۹,۴۶۲	۲۹۴,۶۳۷,۴۳۸	(۳,۱۳۴,۷۷۹,۱۴۳)	-
ایرانول	۲۹,۳۴۸,۹۲۵,۰۴۵	۲۹,۵۱۸,۲۲۹,۰۸۲	۱۴۹,۹۷۳,۰۰۷	۱۴۶,۷۴۴,۶۲۵	(۴۶۶,۰۲۱,۶۶۹)	-
پتروشیمی پردیس	-	-	-	-	-	(۱۲,۹۰۱,۸۳۸,۴۹۲)
بانک ملت	-	-	-	-	-	-
بانک کارآفرین	-	-	-	-	-	(۶,۴۹۳,۷۴۷,۹۶۰)
سرمایه گذاری مسکن	-	-	-	-	-	(۴,۲۹۴,۰۰۸,۴۳۹)
سیمان شاهرود	-	-	-	-	-	(۶,۶۸۷,۶۸۵,۳۹۱)
سیمان هگمتان	-	-	-	-	-	(۱,۳۲۸,۰۳۹,۵۱۳)
خارک	-	-	-	-	-	(۸۰۵,۹۲۸,۰۲۲)
کیمیدارو	-	-	-	-	-	(۴۴۹,۳۱۴,۸۱۸)
همکاران سیستم	-	-	-	-	-	(۱,۱۶۴,۵۹۴,۷۴۵)
صندوق بازنشستگی	-	-	-	-	-	(۹۷۶,۰۵۷,۶۱۳)
	-	-	-	-	-	(۱۳۳,۸۷۷)
	-	-	-	-	-	(۵,۹۹۹,۱۰۱,۳۱۵)
	۷۸۴,۰۰۰,۷۶۱,۲۷۲	(۷۷۱,۷۳۶,۷۷۰,۵۴۷)	(۴,۱۲۱,۴۷۴,۲۷۳)	(۳,۹۲۰,۰۰۲,۸۰۶)	(۴,۲۱۲,۵۱۲,۶۴۶)	(۴۵,۴۷۶,۴۰۲,۲۸۹)
						(۵۵,۲۹۱,۸۴۸,۶۳۱)

صندوق سرمایه گذاری یکم کارگزاری بانک کشاورزی
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به 25 شهریور ماه 1392

۱۷-۲- زیان تحقق نیافته نگهداری اوراق مشارکت و اوراق اجاره به شرح زیر است:

سال مالی منتهی به ۱۳۹۱/۱۲/۲۴	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۱/۰۶/۲۵	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۲/۰۶/۲۵				
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	کارمزد فروش	ارزش دفتری	ارزش بازار	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
(۳۹,۸۷۹,۱۸۰)	(۹۳,۶۱۲,۶۶۰)	(۶,۲۶۷,۱۷۳,۱۴۹)	(۹۵,۸۷۵,۳۸۰)	۱۳۰,۰۴۱,۲۹۷,۷۶۹	۱۲۳,۸۷۰,۰۰۰,۰۰۰	اوراق اجاره سامان
(۳۶,۳۰۰,۰۰۰)	.	(۱,۸۲۷,۷۱۴,۲۹۲)	(۳۱,۵۰۱,۸۰۰)	۴۲,۴۹۶,۲۱۲,۴۹۲	۴۰,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	اوراق مشارکت بوتان
(۹۲,۷۱۰,۲۰۰)	(۱۵۴,۸۰۰,۰۰۰)	(۱,۶۰۸,۰۵۹,۶۹۴)	(۶۳,۷۷۷,۶۰۰)	۸۳,۹۴۶,۲۸۲,۰۹۴	۸۲,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	اوراق مشارکت تولید خودرو سد
(۳۳,۹۰۴,۲۰۰)	(۱۶۴,۴۰۰,۰۰۰)	(۵,۳۷۸,۵۰۱,۷۱۰)	(۸۲,۳۴۵,۸۶۰)	۱۱۱,۶۸۶,۱۵۵,۸۵۰	۱۰۶,۳۹۰,۰۰۰,۰۰۰	اوراق مشارکت مینا
(۳۳,۴۶۸,۶۰۰)	.	(۵۹۲,۰۷۷,۲۸۷)	(۱۴۹,۷۹۹,۹۶۰)	۱۹۳,۹۸۲,۲۷۷,۳۲۷	۱۹۳,۵۴۰,۰۰۰,۰۰۰	اوراق مشارکت سنگ آهن گهر
(۱۶,۰۸۸,۱۶۰)	(۵۳,۵۰۵,۰۰۰)	(۶۱۵,۰۸۷,۰۳۲)	(۹,۶۱۱,۸۴۰)	۱۲,۷۶۵,۶۷۵,۱۹۲	۱۲,۱۶۰,۰۰۰,۰۰۰	اوراق اجاره لیزینگ سینا
(۶۷,۵۹۰,۶۰۰)	(۶۸,۵۷۶,۴۰۰)	(۹۶۳,۲۱۲,۸۲۵)	(۱۱۸,۴۹۹,۴۰۰)	۱۵۳,۹۴۴,۷۱۳,۴۲۵	۱۵۳,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	اوراق اجاره مجد
(۵۱,۷۷۸,۳۲۰)	(۲۰,۴۷۲,۳۰۰)	(۱۹۶,۱۸۲,۶۸۹)	(۴۲,۲۳۵,۶۴۰)	۵۶,۰۱۲,۹۴۷,۰۴۹	۵۵,۸۶۰,۰۰۰,۰۰۰	اوراق اجاره ماهان 1
(۱۱۲,۱۳۰,۷۰۰)	(۸۱,۹۳۵,۵۲۰)	(۱,۳۴۳,۵۴۱)	(۷۷,۴۰۰)	۱۰۱,۲۶۶,۱۴۱	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	اوراق اجاره ماهان 2
(۱۰۸,۹۰۰,۰۰۰)	.	(۳,۳۱۹,۶۴۹,۵۸۹)	(۶۶,۳۷۰,۵۰۰)	۸۹,۰۰۳,۲۷۹,۰۸۹	۸۵,۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰	اوراق اجاره جویبار
(۸۷,۱۲۰)	(۳۳,۸۴۱,۹۸۰)	(۲,۶۶۷,۴۷۶,۴۱۸)	(۱۱۵,۲۳۳,۱۲۰)	۱۵۱,۴۳۲,۳۴۳,۲۹۸	۱۴۸,۸۸۰,۰۰۰,۰۰۰	اوراق اجاره امید
(۶,۷۴۴,۵۴۰)	(۳,۶۶۰,۰۰۰)	(۴۶,۰۳۵,۹۵۵)	(۷,۱۹۰,۴۶۰)	۹,۳۲۸,۸۴۵,۴۹۵	۹,۲۹۰,۰۰۰,۰۰۰	اوراق اجاره مسکن
.	(۱۴,۱۹۰,۰۰۰)	(۲۰۳,۱۰۸,۶۷۹)	(۶۱,۹۲۰,۰۰۰)	۸۰,۱۴۱,۱۸۸,۶۷۹	۸۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	نفت فصلی
.	.	(۱,۸۱۱,۱۰۶,۵۵۹)	(۲۷,۰۹۰,۰۰۰)	۳۶,۷۸۴,۰۱۶,۵۵۹	۳۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	واسط مالی آبان
.	.	(۵,۵۴۲,۹۹۲,۶۲۹)	(۱۵۴,۸۰۰,۰۰۰)	۲۰۵,۳۸۸,۱۹۲,۶۲۹	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	پارس
.	.	(۱,۳۹۰,۴۱۰,۹۶۱)	(۱۵۴,۸۰۰,۰۰۰)	۲۰۱,۲۳۵,۶۱۰,۹۶۱	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	هلدینگ صنایع معدنی خاورمیانه
.	.	(۳۱۴,۸۳۵,۱۶۷)	(۷۷,۴۰۰,۰۰۰)	۱۰۰,۲۳۷,۴۳۵,۱۶۷	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	شهرداری شیراز
.	.	(۱,۷۳۲,۰۸۰,۴۶۶)	(۱۷۲,۵۴۸,۵۹۴)	۲۲۴,۴۹۰,۵۲۱,۸۷۲	۲۲۲,۹۳۱,۰۰۰,۰۰۰	شهرداری شیراز
.	.	(۱,۶۳۳,۸۱۴,۷۷۰)	(۳۸,۷۰۰,۰۰۰)	۵۱,۵۹۵,۱۱۴,۷۷۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	داروسازی سینا
.	(۳,۷۵۰,۰۰۰)	.	.	.	.	اوراق مشارکت ایران و شرق
.	(۷,۹۵۰,۰۰۰)	.	.	.	.	اوراق مشارکت بعثت
(۵۹۹,۵۸۱,۶۳۰)	(۷۰۰,۶۹۳,۸۶۰)	(۳۶,۱۱۰,۸۶۳,۴۱۲)	(۱,۴۷۰,۵۷۷,۵۵۴)	۱,۹۳۴,۶۱۱,۲۸۵,۸۵۸	۱,۸۹۹,۹۷۱,۰۰۰,۰۰۰	

صندوق سرمایه گذاری یکم کارگزاری بانک کشاورزی
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به 25 شهریور ماه 1392

۱۸- سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

یادداشت	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۲/۰۶/۲۵	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۱/۰۶/۲۵	سال مالی منتهی به ۱۳۹۱/۱۲/۲۴
سود اوراق مشارکت	۳۷,۲۵۷,۰۹۵,۸۳۴	۱۵,۹۸۳,۵۸۲,۰۴۴	۶۰,۹۷۱,۷۵۳,۰۶۳
سود اوراق اجاره	۹۱,۷۳۵,۶۷۰,۸۵۶	۳۱,۸۱۶,۸۵۹,۴۸۹	۶۶,۱۰۶,۳۵۲,۵۹۵
سود سپرده و گواهی سپرده بانکی	۱,۱۲۴,۷۱۱,۷۴۵,۲۴۶	۵۹۲,۹۶۴,۸۶۹,۱۶۴	۱,۴۹۹,۴۲۷,۸۶۲,۲۴۱
	۱,۲۵۳,۷۰۴,۵۱۱,۹۳۶	۶۲۰,۷۶۵,۳۱۲,۶۹۷	۱,۶۲۶,۵۰۵,۹۶۷,۸۹۹

۱۸-۱- سود اوراق مشارکت و اوراق اجاره به شرح زیر است:

تاریخ سررسید	مبلغ اسمی	نرخ سود درصد	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۲/۰۶/۲۵		دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۱/۰۶/۲۵	
			سود	هزینه تنزیل / برگشت سود	سود خالص	سود خالص
۱۳۹۲/۱۲/۲۳	۹,۴۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰	.	.	۲۴۱,۳۴۱,۶۶۳	۸۷۲,۰۲۴,۸۲۱
۱۳۹۲/۰۵/۱۱	۲,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰	.	.	۶۵,۷۲۴,۹۷۹	۱۴۲,۹۹۷,۴۶۳
۱۳۹۲/۰۱/۲۸	۵,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰	.	.	۲۰,۳۴,۱۸۴,۳۷۴	۲,۱۹۷,۷۰۰,۱۹۳
۱۳۹۵/۰۲/۲۸	۴۰,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰	۵,۷۷۲,۳۴۵,۲۹۵	.	.	۳۰,۹,۴۹۵,۳۰۴
۱۳۹۵/۰۳/۲۸	۱۰,۶۳۹,۰۰۰,۰۰۰	۲۰	۱۰,۴۹۷,۲۶۳,۶۲۱	.	۱۰,۴۹۷,۲۶۳,۶۲۱	۲۹,۹۶۵,۸۰۳,۰۳۶
۱۳۹۵/۰۵/۲۲	۸۲,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰	۸,۷۰۱,۱۴۰,۵۰۷	.	۸,۷۰۱,۱۴۰,۵۰۷	۲۵,۴۰۹,۳۲۵,۳۸۵
۱۳۹۵/۰۵/۰۵	.	.	.	.	.	۲۵,۶۳۱,۱۱۸
۱۳۹۲/۰۹/۲۲	۱۹۳,۵۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰	۱۲,۲۸۵,۳۴۶,۴۱۱	.	۱۲,۲۸۵,۳۴۶,۴۱۱	۱,۸۱۶,۸۷۵,۷۵۳
			۳۷,۲۵۷,۰۹۵,۸۳۴	.	۳۷,۲۵۷,۰۹۵,۸۳۴	۶۰,۹۷۱,۷۵۳,۰۶۳

اوراق مشارکت فرابورسی:

اوراق مشارکت پالایش نفت تهران
 اوراق مشارکت ایران و شرق
 اوراق مشارکت بعثت
 اوراق مشارکت پوئتان
 اوراق مشارکت مینا
 اوراق مشارکت تولید خودرو سایپا
 اوراق مشارکت مجتمع نازجستان
 اوراق مشارکت سنک آهن مپرزین

اوراق اجاره فرابورسی و بانکی:

۱۳۹۲/۱۲/۲۱	۵۵,۸۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰	۵,۵۷۷,۱۳۸,۷۸۳	.	۵,۵۷۷,۱۳۸,۷۸۳	۴,۵۷۰,۵۹۶,۸۵۸
۱۳۹۲/۰۶/۰۱	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰	۶,۶۱۰,۳۴۵,۸۲۳	.	۶,۶۱۰,۳۴۵,۸۲۳	۲۲,۷۶۷,۳۹۷,۷۷۲
۱۳۹۲/۰۵/۲۵	۱۴,۸۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰	۵,۵۵۷,۳۳۹,۸۹۶	.	۵,۵۵۷,۳۳۹,۸۹۶	۹,۲۰۴,۰۸۳,۸۸۵
۱۳۹۲/۰۲/۲۸	۱۲۳,۸۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰	۴,۹۶۱,۱۹۰,۷۲۷	.	۴,۹۶۱,۱۹۰,۷۲۷	۲۴,۵۸۱,۱۳۴,۶۴۷
۱۳۹۲/۰۱/۱۸	۸۵,۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰	۱۶,۴۱۲,۶۸۶,۶۸۶	.	۱۶,۴۱۲,۶۸۶,۶۸۶	۶۶۸,۲۶۳,۰۲۱
۱۳۹۵/۰۲/۲۷	۱۲,۱۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰	۱,۸۳۱,۳۵۹,۱۸۷	.	۱,۸۳۱,۳۵۹,۱۸۷	۴۳۱,۸۷۶,۴۱۲
۱۳۹۲/۱۲/۲۳	۸۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰	۳,۱۳۸,۸۶۶,۳۸۶	.	۳,۱۳۸,۸۶۶,۳۸۶	.
۱۳۹۵/۰۳/۱۷	۹,۲۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰	۴۷۸,۳۷۷,۸۱۸	.	۴۷۸,۳۷۷,۸۱۸	۶۳۳,۰۴۴,۵۹۴
۱۳۹۵/۰۶/۱۵	۱۵۳,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰	۱۱,۷۴۵,۳۰۹,۳۲۵	.	۱۱,۷۴۵,۳۰۹,۳۲۵	۱۱۳,۴۴۹,۹۱۶,۹۹۹
۱۳۹۲/۱۲/۲۶	۳۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰	۴,۴۸۰,۵۹۸,۱۲۴	.	۴,۴۸۰,۵۹۸,۱۲۴	.
۱۳۹۲/۰۲/۰۷	۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰	۱۵,۴۴۴,۷۷۳,۴۴۹	.	۱۵,۴۴۴,۷۷۳,۴۴۹	.
۱۳۹۲/۰۲/۱۴	۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰	۹,۲۰۸,۲۱۹,۱۷۱	.	۹,۲۰۸,۲۱۹,۱۷۱	.
۱۳۹۵/۱۲/۲۲	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰	۴,۶۹۳,۱۰۸,۲۵۴	.	۴,۶۹۳,۱۰۸,۲۵۴	.
۱۳۹۲/۱۲/۱۲	۲۲۲,۹۳۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۰	۱,۳۸۵,۰۱۲,۳۶۷	.	۱,۳۸۵,۰۱۲,۳۶۷	.
۱۳۹۲/۰۴/۲۹	۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰	۲۲۰,۹۶۴,۸۶۰	.	۲۲۰,۹۶۴,۸۶۰	.
			۹۱,۷۳۵,۶۷۰,۸۵۶	.	۹۱,۷۳۵,۶۷۰,۸۵۶	۶۶,۱۰۶,۳۵۲,۵۹۵

۱۸-۲- سود سپرده و گواهی سپرده بانکی به شرح زیر است:

تاریخ سررسید	مبلغ اسمی	نرخ سود درصد	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۲/۰۶/۲۵		دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۱/۰۶/۲۵	
			سود	هزینه تنزیل	سود خالص	سود خالص
-	-	۹	۵۳۳,۱۸,۶۸۵	(۶,۹۹۰)	۵۳۳,۱۱,۶۹۵	۱,۳۲۸,۶۸۱,۴۴۱
-	-	۲۱.۵	۱,۱۲۵,۶۹۵,۴۳۰,۱۱۵	(۱,۵۱۷,۱۹۶,۵۴۴)	۱,۱۲۴,۱۷۸,۲۳۳,۵۵۱	۱,۴۹۷,۳۳۵,۰۲۷,۸۱۲
-	-	-	.	.	.	۸۶۴,۱۵۳,۰۰۷
			۱,۱۲۶,۲۲۸,۹۴۸,۸۰۰	(۱,۵۱۷,۲۰۳,۵۳۴)	۱,۱۲۴,۷۱۱,۷۴۵,۲۴۶	۱,۴۹۹,۴۲۷,۸۶۲,۲۴۱

سپرده بانکی:

سپرده کوتاه مدت بانک کشاورزی
 سپرده کوتاه مدت بانک کشاورزی

گواهی سپرده بانکی:

گواهی سپرده انصار

صندوق سرمایه گذاری یکم کارگزاری بانک کشاورزی

یادداشتهای توضیحی صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به 25 شهریور ماه 1392

۱۹- سود سهام

	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۱/۰۶/۲۵	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۱/۱۲/۲۴	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۲/۰۶/۲۵						
شرکت سرمایه پذیر	سال مالی	تاریخ تشکیل مجمع	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	سود متعلق به هر سهم	جمع درآمد سود سهام	مبلغ تنزیل	خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام	سال مالی منتهی به ۱۳۹۱/۱۲/۲۴
مخابرات	۱۳۹۱	۱۳۹۲/۰۲/۱۵	۴۱,۶۷۴,۵۹۸	۴۲۵	۱۷,۷۱۱,۷۰۴,۱۵۰	۰	۱۷,۷۱۱,۷۰۴,۱۵۰	۰	
چادملو	۱۳۹۱	۱۳۹۲/۰۳/۲۱	۷,۷۱۹,۶۲۸	۱,۸۷۰	۱۴,۴۳۵,۷۰۴,۳۶۰	(۳۹۸,۵۵۲,۹۷۵)	۱۴,۰۳۷,۱۵۱,۳۸۵	۰	
سرمایه گذاری معادن و فلزات	۱۳۹۱	۱۳۹۲/۰۴/۳۰	۳,۹۸۴,۴۷۰	۱,۰۰۰	۳,۹۸۴,۴۷۰,۰۰۰	(۳۸۶,۸۶۵,۶۷۱)	۳,۵۹۷,۶۰۴,۳۲۹	۰	
ارتباطات سیار ایران	۱۳۹۱	۱۳۹۲/۰۲/۰۱	۲,۹۳۲,۴۲۲	۹,۰۲۰	۲۶,۴۵۰,۴۴۶,۴۴۰	۰	۲۶,۴۵۰,۴۴۶,۴۴۰	۲,۳۵۱,۶۳۱,۲۰۰	
صنایع ملی مس	۱۳۹۱	۱۳۹۲/۰۳/۱۸	۱۹,۷۱۶,۱۲۹	۱,۰۲۰	۲۰,۱۱۰,۴۵۱,۵۸۰	(۴۵۵,۲۵۴,۹۲۹)	۱۹,۶۵۵,۱۹۶,۶۵۱	۲,۲۹۷,۸۶۹,۳۵۱	
سیمان شاهرود	۱۳۹۱	۱۳۹۲/۰۴/۱۱	۹۴۰,۸۹۸	۶۵	۶۱,۱۵۸,۳۷۰	(۶,۱۷۶,۰۹۲)	۵۴,۹۸۲,۲۷۸	۹۶۹,۳۷۷,۸۵۰	
سیمان هگمتان	۱۳۹۱	۱۳۹۲/۰۱/۱۱	۴۰,۵۳,۷۰۱	۴۲۰	۱,۷۰۲,۵۵۴,۴۲۰	۰	۱,۷۰۲,۵۵۴,۴۲۰	۱,۱۴۵,۳۲۱,۹۴۰	
بانک پارسیان	۱۳۹۱	۱۳۹۲/۰۲/۳۱	۱۸,۱۳۹,۸۳۰	۴۰۰	۷,۲۵۵,۹۳۲,۰۰۰	(۱۵۶,۹۱۰,۷۱۸)	۷,۰۹۹,۰۲۱,۲۸۲	۴,۶۲۳,۵۶۴,۸۸۰	
سرمایه گذاری مسکن	-	-	-	-	-	-	-	۴,۲۲۳,۰۴۵,۵۳۶	
سرمایه گذاری غدیر	-	-	-	-	-	-	-	۱۷۴,۷۸۲,۴۸۰	
پتروشیمی پردیس	-	-	-	-	-	-	-	۲۵,۰۱۶,۴۶۴,۳۷۱	
بانک ملت	-	-	-	-	-	-	-	۶,۵۰۱,۰۶۶,۸۵۹	
مدیریت پروژه های نیروگاهی ایران	-	-	-	-	-	-	-	۱۶,۱۵۶	
بانک کارآفرین	-	-	-	-	-	-	-	۱,۰۸۱,۶۸۹,۱۵۰	
پتروشیمی خارک	-	-	-	-	-	-	-	۲,۸۷۳,۶۲۴,۰۰۰	
همکاران سیستم	-	-	-	-	-	-	-	۱,۵۹۰,۷۵۰	
کیمیدارو	-	-	-	-	-	-	-	۳۸,۰۷۰,۳۲۴	
					۹۱,۷۱۲,۴۲۱,۳۲۰	(۱,۴۰۳,۷۶۰,۳۸۵)	۹۰,۳۰۸,۶۶۰,۹۳۵	۱۹,۵۷۶,۶۱۴,۴۱۷	۵۱,۵۴۵,۲۱۴,۴۹۶

صندوق سرمایه گذاری یکم کارگزاری بانک کشاورزی

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به 25 شهریور ماه 1392

۲۰- هزینه کارمزد ارکان

سال مالی منتهی به ۱۳۹۱/۱۲/۲۴	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۱/۰۶/۲۵	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۲/۰۶/۲۵	
ریال	ریال	ریال	
۱۹,۷۵۸,۴۱۲,۱۹۷	۶,۸۹۷,۰۱۶,۶۳۶	۱۸,۷۹۸,۸۹۷,۴۶۳	مدیر صندوق
۸,۷۸۹,۲۶۶,۶۳۲	۳,۳۴۱,۲۶۳,۶۷۳	۷,۰۳۶,۷۲۵,۸۳۷	ضامن صندوق
۵۹۷,۳۱۸,۳۳۱	۵۶۷,۳۱۸,۳۳۱	۶۵۹,۹۴۹,۵۸۴	متولی صندوق
۱۵۴,۱۶۴,۳۹۶	۵۳,۶۹۸,۶۹۷	۱۰۷,۰۱۳,۶۱۲	حسابرس صندوق
۲۹,۲۹۹,۱۶۱,۵۵۶	۱۰,۸۵۹,۲۹۷,۳۳۷	۲۶,۶۰۲,۵۸۶,۴۹۶	

۲۱- سایر هزینه ها

سال مالی منتهی به ۱۳۹۱/۱۲/۲۴	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۱/۰۶/۲۵	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۲/۰۶/۲۵	
ریال	ریال	ریال	
۴,۱۱۰,۸۶۱,۵۵۳	۱,۵۸۳,۸۴۲,۶۷۱	۱,۲۷۶,۵۱۰,۴۷۸	هزینه تصفیه
۴۲۰,۰۰۰,۰۰۸	۱۶۶,۳۰۸,۷۲۸	۲۱۳,۴۴۲,۶۳۶	هزینه نرم افزار
۱۳۲,۸۷۶,۷۱۱	۱۳۲,۸۷۶,۷۱۱	۰	هزینه تاسیس
۴۰۷,۵۰۰	۱۹۷,۵۰۰	۱۳۵,۰۰۰	هزینه متفرقه
۰	۳۰,۰۰۳,۹۸۳	۷۱,۶۲۱,۵۰۳	هزینه تنزیل سود سهام دریافت نشده سال ۱۳۹۰/سرمایه گذاری مسکن
۴,۶۶۴,۱۴۵,۷۷۲	۱,۹۱۴,۲۲۹,۵۹۳	۱,۵۶۱,۷۰۹,۶۰۷	

صندوق سرمایه گذاری یکم کارگزاری بانک کشاورزی

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به 25 شهریور ماه 1392

۲۲- سود پرداختی صندوق به سرمایه گذاران

در راستای رعایت بند ۳ امیدنامه مبنی بر پرداخت دوره ای سود به سرمایه گذاران که در پایان هر فصل از سال شمسی میبایست صورت پذیرد، صندوق اقدام به تقسیم سود به شرح زیر نمود:

سال مالی منتهی به ۱۳۹۱/۱۲/۲۴	تاریخ تقسیم سود	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۲/۰۶/۲۵	تاریخ تقسیم سود
مبلغ تقسیم سود ریال		مبلغ تقسیم سود ریال	
۱۹۳,۰۰۵,۶۳۲,۹۳۴	۱۳۹۰/۱۲/۲۷	۴۳۸,۴۹۶,۵۳۷,۵۱۲	۱۳۹۱/۱۲/۲۷
۲۵۹,۰۹۰,۹۰۴,۹۱۵	۱۳۹۱/۰۳/۳۱	۷۳۱,۹۱۷,۷۳۲,۰۶۲	۱۳۹۲/۰۳/۲۵
۴۹۷,۳۰۲,۴۶۹,۳۸۲	۱۳۹۱/۰۶/۳۱	-	۱۳۹۲/۰۶/۳۰
۵۸۴,۸۵۴,۶۰۰,۸۲۴	۱۳۹۱/۰۹/۲۹	-	-
۱,۵۳۴,۲۵۳,۶۰۸,۰۵۵	جمع کل	۱,۱۷۰,۴۱۴,۲۶۹,۵۷۴	جمع کل

۲۳- تعدیلات

سال مالی منتهی به ۱۳۹۱/۱۲/۲۴	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۱/۰۶/۲۵	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۲/۰۶/۲۵
ریال	ریال	ریال
۲۲,۶۷۴,۰۳۶,۱۲۳	۲۲,۶۷۴,۶۳۸,۲۲۸	(۱۰۶,۵۴۷,۴۷۰,۲۲۸)

سایر تعدیلات

۲۴- تعهدات و بدهی های احتمالی

در تاریخ ترازنامه ، صندوق هیچگونه تعهدات و بدهی احتمالی ندارد.

صندوق سرمایه گذاری یکم کارگزاری بانک کشاورزی
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به 25 شهریور ماه 1392

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

۱۳۹۲/۰۶/۲۵			نوع وابستگی	نام	اشخاص وابسته
درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	نوع واحدهای سرمایه گذاری			
۰.۰۲	۲,۵۰۰	ممتاز	وابسته به مدیر و ضامن	شرکت خدمات ارزی صرافی مهر	اشخاص وابسته به مدیر و ضامن صندوق
	۰	عادی			
۰.۱۵	۲۰,۰۰۰	ممتاز	وابسته به مدیر و ضامن	صندوق رفاه و آتیه کارکنان بانک کشاورزی	اشخاص وابسته به مدیر و ضامن صندوق
۰.۰۲	۲,۵۰۰	ممتاز	وابسته به مدیر و ضامن	شرکت توسعه عمران اراضی کشاورزی	اشخاص وابسته به مدیر و ضامن صندوق
	۰	عادی			
۰.۰۲	۲,۵۰۰	ممتاز	مدیر، ضامن و کارگزار صندوق	شرکت کارگزاری بانک کشاورزی	مدیر، ضامن، کارگزار و اشخاص وابسته به آن
۰.۰۲	۲,۵۰۰	ممتاز	وابسته به مدیر و ضامن	شرکت گسترش فن آوریهای نوین کشاورزی	اشخاص وابسته به مدیر و ضامن صندوق
۰.۰۰	۰	عادی	وابسته به مدیر و ضامن	شرکت تعاونی مصرف بانک کشاورزی	اشخاص وابسته به مدیر و ضامن صندوق

۲۶- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آنها

مانده بدهی به شرکت کارگزاری در (ریال) ۱۳۹۲/۰۶/۲۵	شرح معامله			نوع وابستگی	طرف معامله
	تاریخ معامله	ارزش معامله - ریال	موضوع معامله		
(۳۷,۶۱۸,۴۸۵,۳۹۳)	طی دوره	۸,۸۰۰,۲۰۳,۱۹۰,۷۰۴	خرید و فروش اوراق بهادار بورسی و فرابورسی	مدیر و ضامن صندوق	شرکت کارگزاری بانک کشاورزی

۲۷- رویداد های بعد از تاریخ ترازنامه

رویدادهایی که بعد از تاریخ ترازنامه تا تاریخ تصویب صورتهای مالی اتفاق افتاده ، مستلزم تعدیل اقلام صورتهای مالی و یا افشاء در یادداشت‌های همراه نبوده است.