

صندوق سرمایه گذاری یکم کارگزاری بانک کشاورزی
صورت‌های مالی حسابرسی نشده و یادداشت‌های توضیحی
برای دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۴ شهریورماه ۱۳۹۴

صندوق سرمایه گذاری یکم کارگزاری بانک کشاورزی

صورت خالص داراییها

در تاریخ ۲۴ شهریور ماه ۱۳۹۴

			داراییها:
۱۳۹۳/۱۲/۲۴	۱۳۹۴/۰۶/۲۴	یادداشت	
ریال	ریال		
۷۸۹,۵۸۷,۳۶۴,۷۰۰	۱,۰۹۸,۴۹۱,۳۹۰,۹۱۶	۵	سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم و خرید سهام
۳۰,۰۰۰,۲۵۰,۲۶۰,۳۷۳	۳۴,۸۱۵,۴۱۵,۵۸۵,۰۷۰	۶	سرمایه گذاری در سپرده بانکی
۳,۸۷۳,۲۹۹,۶۹۵,۹۹۵	۱۳,۴۹۵,۴۹۹,۹۱۹,۹۷۳	۷	سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۴۱۹,۲۸۹,۲۹۴,۶۶۳	۶۱۱,۳۸۶,۲۵۱,۷۸۶	۸	حسابهای دریافتی
۶۸۲,۱۹۲,۷۰۷,۵۴۱	.	۹	جاری کارگزاران
۸۱,۰۸۲,۶۶۵,۲۱۵	۱۶۹,۵۳۵,۷۳۷,۱۹۷	۱۰	موجودی نقد
.	۵۹۵,۰۶۸,۴۴۸	۱۱	مخارج انتقالی به دوره های آتی
۳۵,۸۴۵,۷۰۱,۹۸۸,۴۸۷	۵۰,۱۹۰,۹۲۳,۹۵۳,۳۹۰		جمع داراییها
بدهیها:			
۲۴,۴۳۱,۹۹۴,۳۰۵	۶۱,۰۷۹,۷۴۹,۰۵۹	۱۲	پرداختنی به ارکان صندوق
۶۰۴,۸۷۵,۱۱۷,۸۳۸	۱۶۲,۸۸۵,۱۰۴,۴۹۴	۱۳	پرداختنی به سرمایه گذاران
۱۵,۴۵۴,۲۳۷,۸۱۳	۱۸,۰۷۴,۳۸۸,۰۰۱	۱۴	سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر
.	۲۲,۷۵۴,۵۹۴,۰۴۶	۹	جاری کارگزاران
۱۷۲,۴۵۰,۶۶۷,۶۱۴	۱۷۲,۴۵۰,۶۶۷,۶۱۴	۱۵	ذخیره مالیات
۸۱۷,۲۱۲,۰۱۷,۵۷۰	۴۳۷,۲۴۴,۵۰۳,۲۱۴		جمع بدهیها
۳۵,۰۲۸,۴۸۹,۹۷۰,۹۱۷	۴۹,۷۵۳,۶۷۹,۴۵۰,۱۷۶	۱۶	خالص داراییها
۱,۰۱۴,۰۳۸	۱,۰۱۲,۶۳۶		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 ۲۴ شهریور ماه ۱۳۹۴

	سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۱۲/۲۴	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۲۵	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۶/۲۴	یادداشت
درآمدها:	ریال	ریال	ریال	
سود (زیان) فروش اوراق بهادار	(۴۶,۸۳۶,۰۳۹,۱۸۰)	۳,۷۴۴,۷۸۷,۴۲۷	۵,۲۶۵,۷۳۲,۹۵۹	۱۷
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	(۳۲۱,۷۷۰,۲۸۵,۹۷۴)	(۲۴۵,۳۱۶,۵۰۳,۱۹۲)	(۱۴۴,۹۹۱,۶۰۳,۴۰۰)	۱۸
سود سهام	۲۳۴,۲۹۷,۸۱۰,۰۳۵	۲۲۱,۲۲۱,۴۰۵,۴۰۰	۱۸۵,۲۰۶,۸۴۸,۹۱۲	۱۹
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۳,۴۲۴,۱۹۳,۵۱۷,۶۴۲	۱,۵۵۱,۱۰۵,۳۴۱,۵۳۰	۴,۲۲۴,۵۹۹,۸۶۱,۸۱۶	۲۰
سایر درآمدها	۵۸,۹۳۹,۲۳۹,۶۷۶	۲,۳۲۷,۵۹۸,۷۵۶	۱۸۳,۵۳۵,۰۹۷,۲۵۱	۲۱
جمع درآمدها	۳,۳۴۸,۸۲۴,۲۴۲,۱۹۹	۱,۵۲۳,۰۸۲,۶۲۹,۹۲۱	۴,۴۵۳,۶۱۵,۹۳۷,۵۳۸	
هزینه ها:				
هزینه کارمزد ارکان	(۶۳,۴۲۶,۰۴۴,۴۶۲)	(۳۶,۱۲۸,۰۵۲,۷۸۵)	(۶۱,۵۴۰,۰۹۳,۶۵۶)	۲۲
سایر هزینه ها	(۷,۷۶۴,۸۳۳,۳۴۱)	(۳,۰۴۸,۷۴۹,۲۷۹)	(۱۰,۶۹۰,۲۶۸,۷۷۵)	۲۳
جمع هزینه ها	(۷۱,۱۹۰,۸۷۷,۸۰۳)	(۳۹,۱۷۶,۸۰۲,۰۶۴)	(۷۲,۲۳۰,۳۶۲,۴۳۱)	
سود خالص	۳,۲۷۷,۶۳۳,۳۶۴,۳۹۶	۱,۴۹۳,۹۰۵,۸۲۷,۸۵۷	۴,۳۸۱,۳۸۵,۵۷۵,۱۰۷	
بازده میانگین سرمایه گذاری (۱)	۱۹/۳۶%	۹/۲۹%	۱۰/۵۳%	
بازده سرمایه گذاری در پایان سال (۲)	۹/۸۳%	۹/۸۵%	۹/۰۵%	
صورت گردش خالص داراییها				
	سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۱۲/۲۴	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۲۵	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۶/۲۴	تعداد واحدهای سرمایه گذاری
	ریال	ریال	ریال	
خالص داراییها (واحدهای سرمایه گذاری) در اول سال	۱۷,۸۶۳,۱۷۲,۷۲۶,۸۰۶	۱۷,۸۶۳,۱۷۲,۷۲۶,۸۰۶	۳۵,۰۲۸,۴۸۹,۹۷۰,۹۱۷	۳۴,۵۴۳,۵۸۱
واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی سال	۴۱,۹۷۷,۷۱۲,۰۰۰,۰۰۰	۶,۸۵۰,۷۴۱,۰۰۰,۰۰۰	۳۱,۸۵۲,۸۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۱,۸۵۲,۸۸۰
واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی سال	(۲۴,۶۷۳,۵۴۷,۰۰۰,۰۰۰)	(۹,۶۱۶,۷۴۸,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۷,۲۶۳,۶۰۶,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۷,۲۶۳,۶۰۶)
سود پرداختی صندوق به سرمایه گذاران	(۳,۵۸۳,۳۷۲,۰۴۳,۱۶۱)	(۱,۴۲۰,۸۳۲,۲۰۰,۱۹۰)	(۴,۳۶۷,۷۳۴,۱۰۵,۰۹۶)	۲۴
سود خالص	۳,۲۷۷,۶۳۳,۳۶۴,۳۹۶	۱,۴۹۳,۹۰۵,۸۲۷,۸۵۷	۴,۳۸۱,۳۸۵,۵۷۵,۱۰۷	-
تعدیلات	۱۶۶,۸۹۰,۹۲۲,۸۷۶	(۹,۴۷۷,۸۸۳,۰۶۴)	۱۲۲,۲۶۴,۰۰۹,۲۴۸	۲۵
خالص داراییها (واحدهای سرمایه گذاری) در پایان سال	۳۵,۰۲۸,۴۸۹,۹۷۰,۹۱۷	۱۵,۱۶۰,۷۶۱,۴۷۱,۴۰۹	۴۹,۷۵۳,۶۷۹,۴۵۰,۱۷۶	۴۹,۱۳۲,۸۵۵

"یادداشت‌های توضیحی همراه، جزء لاینفک صورتهای مالی است"

سود خالص

۱- بازده میانگین سرمایه‌گذاری = سود خالص / میانگین موزون (ریال) وجوه استفاده شده

تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال \pm سود (زیان) خالص

۲- بازده سرمایه‌گذاری پایان سال =

خالص داراییهای پایان سال

صندوق سرمایه گذاری یکم کارگزاری بانک کشاورزی

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۴ شهریورماه ۱۳۹۴

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 دارایی‌های مالی و مدیریت این سبد است. با توجه به پذیرش ریسک مورد قبول، تلاش می‌شود بیشترین بازدهی ممکن نصیب سرمایه گذاران گردد. برای نیل به این هدف، صندوق در زمینه‌های زیر طبق مصوبات مندرج در امید نامه، سرمایه گذاری می‌نماید.

* 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

به استناد تصمیمات مجمع مورخ ۱۳۹۲/۰۷/۲۷ و ۱۳۹۳/۱۰/۲۷ و ۱۳۹۳/۱۲/۱۶ تعداد واحدهای سرمایه گذاری صندوق از ۱۳ به ۱۸ و از ۱۸ به ۳۵ و ۵۰ میلیون واحد افزایش یافته است.

مدت فعالیت صندوق به موجب ماده (۵) اساسنامه دو سال بوده که به استناد تصمیم مجمع مورخ ۱۳۹۱/۰۹/۱۴ و مجوز شماره ۱۲۱/۲۱۳۳۶۵ مورخ ۱۳۹۱/۱۲/۱۵ سازمان بورس و اوراق بهادار تا تاریخ ۱۳۹۴/۱۲/۲۴ تمدید شده است. مرکز اصلی صندوق در تهران به نشانی: خیابان گاندی، کوچه ۱۱، پلاک ۱۴ واقع شده و صندوق دارای ۱۵۸۸ شعبه می‌باشد.

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 می‌شود از ارکان زیر تشکیل شده است:

۲-۱- مجمع صندوق: از اجتماع دارندگان واحدهای سرمایه گذاری ممتاز تشکیل می‌شود. 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:

نام دارندگان واحدهای ممتاز	تعداد	واحد‌های ممتاز تحت تملک
صندوق رفاه و آتیه کارکنان بانک کشاورزی	۲۰,۰۰۰	درصد
شرکت توسعه عمران اراضی کشاورزی	۲,۵۰۰	۶۶/۶۷
شرکت خدمات ارزی صرافی مهر	۲,۵۰۰	۸/۳۳
شرکت کارگزاری بانک کشاورزی	۲,۵۰۰	۸/۳۳
شرکت گسترش فن‌آوریهای نوین کشاورزی	۲,۵۰۰	۸/۳۳
	۱۰,۰۰۰	۱۰۰

صندوق سرمایه گذاری یکم کارگزاری بانک کشاورزی

یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۴ شهریورماه ۱۳۹۴

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 گاندی - خیابان ۱۱ (کوچه علی شهاب) پلاک ۱۴

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 قری، نرسیده به پل کریمخان، کوچه خسرو غربی، پلاک ۲۴، واحد ۱۰.

۲-۴-ضامن نقد شونگی 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 فریوران است که در تاریخ ۱۳۶۶/۰۴/۲۳ به شماره ثبت ۳۳۰۹ و شناسه ملی ۱۰۸۶۱۸۷۳۱۱۹ نزد مرجع ثبت شرکتهای تهران به ثبت رسیده است. نشانی حسابرس عبارتست از تهران، شهرک غرب، خیابان خوردین، توحید یکم شماره یک طبقه ۵

۳-مبنای تهیه صورتهای مالی

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

۴-خلاصه اهم روبه‌های 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 های 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 وارهه 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

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۴ شهریورماه ۱۳۹۴

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 بازخريد آنها توسط ضامن ، تعيين مي 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 علی الحساب : 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 ۲۴ شهریورماه ۱۳۹۴

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	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 مجمع صندوق	حداکثر تا مبلغ ۵۰ میلیون ریال برای برگزاری مجمع در طول یکسال مالی با ارائه مدارک مثبت به تصویب مجمع صندوق
کارمزد مدیر	سالانه ۲/۱ درصد از ارزش روزانه سهام و حق تقدم تحت تملک صندوق بعلاوه ۰/۲۱ درصد از ارزش اوراق بهادار با درآمد ثابت تحت تملک صندوق موضوع بند ۲-۲-۳ امید نامه و ۱۰/۵ 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 ۰/۱۰۵ درصد از خالص ارزش روزانه دارایی های صندوق به میزان حداقل ۲۰۰ میلیون ریال و حداکثر ۱۱۰۰ میلیون ریال
کارمزد ضامن نقدشوندگی	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 ۴۰۰ میلیون ریال
حق الزحمه و کارمزد تصفیه صندوق	معادل ۰/۱ درصد خالص ارزش روزانه خالص دارایی های 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، نصب و راه اندازی تارنمای آن و هزینه های پشتیبانی آنها سالانه تا سقف ۱۲۰۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبت و با تصویب مجمع صندوق.

صندوق سرمایه گذاری یکم کارگزاری بانک کشاورزی

یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۴ شهریورماه ۱۳۹۴

۴-۴- بدهی به ارکان صندوق

با توجه به تبصره ۳ ماده ۵۲ اساسنامه، کارمزد مدیر، متولی، ضامن نقد شوندگی 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 ۲۴ شهریورماه ۱۳۹۴

۵- سرمایه گذاری در سهام و خرید سهام

صنعت	۱۳۹۴/۰۶/۲۴		۱۳۹۳/۱۲/۲۴	
	بهای تمام شده ریال	خالص ارزش فروش ریال	بهای تمام شده ریال	خالص ارزش فروش ریال
بانکها و موسسات اعتباری	۵۴۶,۸۱۸,۰۵۵,۴۵۶	۴۵۷,۷۹۱,۹۴۴,۳۸۹	۵۷,۵۷۷,۸۵۸,۷۵۹	۴۱,۶۰۳,۹۱۵,۱۹۴
استخراج کانه های فلزی	۱۳۹,۸۷۵,۳۵۷,۹۵۶	۵۷,۰۲۵,۱۷۹,۶۹۱	۱۳۹,۸۷۵,۳۵۷,۹۵۶	۸۰,۴۰۷,۸۲۴,۶۴۹
سیمان ، آهک و گچ	۲۵,۸۷۷,۰۲۳,۸۶۳	۱۹,۰۵۹,۴۳۵,۷۳۳	۲۵,۸۷۷,۰۲۳,۸۶۳	۲۹,۲۹۱,۴۵۲,۳۷۳
فراورده های نفتی ،کک و سوخت هسته ای	۱۱۱,۹۱۶,۷۰۹,۸۷۵	۵۴,۷۳۶,۳۴۰,۷۵۴	۱۰۷,۲۷۰,۰۶۶,۴۱۹	۶۵,۰۰۸,۸۳۶,۳۲۰
رایانه و فعالیت های وابسته به آن	۴۴,۴۹۸,۷۵۴,۲۶۶	۲۱,۰۵۸,۹۸۰,۹۴۲	۴۴,۴۹۸,۷۵۴,۲۶۶	۲۰,۴۳۰,۲۴۹,۲۰۶
مخابرات	۲۸۴,۶۶۹,۳۶۵,۳۵۷	۳۰۱,۶۰۴,۰۸۳,۳۵۹	۲۸۴,۶۶۹,۳۶۵,۳۵۷	۳۱۷,۳۴۷,۴۷۷,۸۳۱
شرکتهای چند رشته ای صنعتی	۱۲۷,۵۱۶,۹۹۲,۹۶۲	۷۲,۹۴۵,۱۴۲,۹۳۵	۱۲۹,۹۷۸,۱۴۷,۸۴۵	۹۴,۵۶۴,۰۹۳,۸۰۸
فلزات اساسی	۳۰,۵۵۵,۵۲۳,۵۴۰	۱,۳۰۰,۵۱۷,۲۹۳	۴,۶۷۸,۵۷۰,۱۵۲	۲,۵۰۴,۳۳۸,۲۶۲
محصولات شیمیایی	۲۰۳,۵۱۷,۸۳۷,۷۶۴	۱۰۷,۲۹۰,۲۴۵,۸۰۵	۲۲۰,۶۹۳,۹۹۷,۱۴۹	۱۳۸,۴۲۹,۱۷۷,۰۵۷
سایر واسطه گریهای مالی	۲۰,۳۹۳,۳۴۰,۷۱۰	۱,۵۸۴,۰۳۰,۸۵۵	.	.
حمل و نقل آبی	۲,۳۲۲,۸۳۷,۵۴۲	۲,۲۴۲,۷۵۲,۱۴۰	.	.
انبوه سازی املاک و مستغلات	۲,۶۶۴,۶۵۱,۱۱۹	۱,۸۵۲,۳۳۷,۱۲۰	.	.
	۱,۴۹۴,۷۷۲,۴۵۰,۴۱۰	۱,۰۹۸,۴۹۱,۳۹۰,۹۱۶	۱,۰۱۵,۱۱۹,۱۴۱,۷۶۶	۷۸۹,۵۸۷,۳۶۴,۷۰۰
			۱/۵۸	۲/۲۱

۶- سرمایه گذاری در سپرده بانکی

بانک	۱۳۹۴/۰۶/۲۴		۱۳۹۳/۱۲/۲۴	
	تاریخ سپرده گذاری	نرخ سود	مبلغ	درصد از کل داراییها
کوتاه مدت-۵۰۲۱۵۷۱۶-کشاورزی	متعدد	-	۸۱,۲۶۰,۶۴۴,۷۴۴	۰/۱۶
بلند مدت-۷۱۷۱۶۲۷۵۳-کشاورزی	۱۳۹۳/۰۵/۲۸	۲۲	۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳/۹۵
بلند مدت-۷۱۷۱۶۳۱۰۰-کشاورزی	۱۳۹۳/۰۵/۲۸	۲۲	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱/۹۹
بلند مدت-۷۱۷۱۶۳۶۸-کشاورزی	۱۳۹۳/۰۵/۲۸	۲۲	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱/۹۹
بلند مدت-۷۱۷۱۶۳۸۸۸-کشاورزی	۱۳۹۳/۰۵/۲۸	۲۲	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱/۹۹
سپرده گذاری نزد بانک کشاورزی شعبه احمد قنبر	متعدد	-	۴,۶۳۴,۱۵۴,۹۴۰,۳۲۶	۹/۲۳
بلند مدت-۷۳۹۱۰۸۵۳۳-کشاورزی	۱۳۹۳/۱۱/۲۹	۲۲	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱/۹۹
بلند مدت-۷۳۹۱۰۸۶۳۰-کشاورزی	۱۳۹۳/۱۱/۲۹	۲۲	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱/۹۹
بلند مدت-۷۳۹۱۰۸۸۶۸-کشاورزی	۱۳۹۳/۱۱/۲۹	۲۲	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱/۹۹
بلند مدت-۷۳۹۱۰۹۰۱۱-کشاورزی	۱۳۹۳/۱۱/۲۹	۲۲	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱/۹۹
بلند مدت-۷۳۹۱۰۹۱۳۵-کشاورزی	۱۳۹۳/۱۱/۲۹	۲۲	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱/۹۹
بلند مدت-۷۳۹۱۰۹۳۰۶-کشاورزی	۱۳۹۳/۱۱/۲۹	۲۲	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱/۹۹
بلند مدت-۷۳۹۱۰۹۴۶۴-کشاورزی	۱۳۹۳/۱۱/۲۹	۲۲	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱/۹۹
بلند مدت-۷۳۹۱۰۹۵۴۴-کشاورزی	۱۳۹۳/۱۱/۲۹	۲۲	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱/۹۹
بلند مدت-۷۳۹۱۰۹۶۶۸-کشاورزی	۱۳۹۳/۱۱/۲۹	۲۲	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱/۹۹
بلند مدت-۷۳۹۱۰۹۷۹۱-کشاورزی	۱۳۹۳/۱۱/۲۹	۲۲	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱/۹۹
بلند مدت-۷۳۹۱۰۹۸۷۳-کشاورزی	۱۳۹۳/۱۱/۲۹	۲۲	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱/۹۹
بلند مدت-۷۴۰۲۵۰۶۹۵-کشاورزی	۱۳۹۳/۱۲/۰۶	۲۲	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱/۹۹
بلند مدت-۷۴۰۲۶۹۳۳-کشاورزی	۱۳۹۳/۱۲/۰۶	۲۲	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱/۹۹
بلند مدت-۷۴۰۲۹۹۲۲-کشاورزی	۱۳۹۳/۱۲/۰۶	۲۲	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱/۹۹
بلند مدت-۷۴۰۳۰۲۴۵-کشاورزی	۱۳۹۳/۱۲/۰۶	۲۲	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱/۹۹
بلند مدت-۷۴۰۳۰۵۷۷-کشاورزی	۱۳۹۳/۱۲/۰۶	۲۲	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱/۹۹
بلند مدت-۷۴۰۸۱۷۰۲۱-کشاورزی	۱۳۹۳/۱۲/۱۰	۲۲	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱/۹۹
بلند مدت-۷۴۰۸۱۷۱۰۱-کشاورزی	۱۳۹۳/۱۲/۱۰	۲۲	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱/۹۹
بلند مدت-۷۴۰۸۱۷۱۴۵-کشاورزی	۱۳۹۳/۱۲/۱۰	۲۲	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱/۹۹
بلند مدت-۷۴۱۸۸۲۶۹-کشاورزی	۱۳۹۳/۱۲/۱۷	۲۲	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱/۹۹
بلند مدت-۷۴۱۸۸۴۲۴۴-کشاورزی	۱۳۹۳/۱۲/۱۷	۲۲	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱/۹۹
کوتاه مدت-۷۵۲۹۴۸۲۳۴-کشاورزی		۱۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰/۲۰
			۳۴,۸۱۵,۴۱۵,۵۸۵,۰۷۰	۶۹/۳۰
			۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰/۳۷

صندوق سرمایه گذاری یکم کارگزاری بانک کشاورزی

یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۴ شهریور ماه ۱۳۹۴

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

	۱۳۹۳/۱۲/۲۴		۱۳۹۴/۰۶/۲۴				
خالص ارزش فروش	برصده خالص ارزش فروش به کل داراییها	خالص ارزش فروش	خالص مابه التفاوت ارزش روز و اسمی	سود متعلقه	ارزش اسمی	تاریخ سررسید	نرخ سود
ریال	درصد	ریال	ریال	ریال	ریال		درصد
اوراق مشارکت بورسی:							
۵۲۲,۳۷۵,۶۰۲,۵۳۱	۰/۴۰	۲۰۰,۸۲۰,۷۴۲,۳۱۵	(۵۵,۲۷۱,۴۸۳)	۹۷۵,۳۴۲,۴۷۲	۱۹۹,۹۰۰,۶۷۱,۳۲۶	۱۳۹۶/۰۲/۱۴	۲۰
هلدینگ صنایع معدنی خاورمیانه							
۷۳,۳۵۱,۰۷۱,۱۴۳	۰/۰۰	۲۱,۹۱۷,۸۱۱		۲۱,۹۱۷,۸۱۱		۱۳۹۵/۱۲/۲۷	۲۰
مشارکت قائم دزفول سه ماهه ۲۰٪							
۱۰۱,۵۱۰,۷۲۴,۲۵۰	۰/۳۲	۱۶۳,۸۶۳,۹۸۳,۲۵۳	۵۲,۰۲۰,۷۱۰	۲,۶۱۴,۳۵۲,۵۴۳	۱۵۹,۷۲۹,۴۱۰,۰۰۰	۱۳۹۷/۰۱/۲۵	۲۰
اوراق مشارکت میدکو ماهانه ۲۰٪							
۵۰۱,۷۳۳,۰۵۵,۵۵۶	۱/۶۴	۸۲۲,۲۵۶,۲۳۷,۷۱۵	(۶۷۱,۹۲۱,۵۶۴)	۲,۸۱۱,۴۳۹,۲۷۹	۸۳۰,۱۱۶,۷۲۰,۰۰۰	۱۳۹۷/۱۲/۱۸	۲۲
اوراق مشارکت طرح قطار شهری تبریز							
.		۴۱۴,۰۰۷,۸۹۴,۷۰۳	(۴۳۱,۶۸۰,۰۰۰)	۱۰,۸۰۰,۲۱۹,۱۸۳	۴۰۳,۶۳۹,۳۵۵,۵۲۰	۱۳۹۵/۰۵/۰۵	۲۰
مجتمع نارنجستان ۲							
.		۲۱۴,۹۶۱,۲۶۸,۸۰۱	۱۸۲,۹۴۷,۰۳۰	۱۰,۴۰۰,۱۲۱,۷۷۱	۲۰۴,۳۷۸,۲۰۰,۰۰۰	۱۳۹۴/۰۹/۲۲	۲۰
سنگ آهن گهرزمین (سهامی خاص)							
.		۱,۱۹۳,۷۶۱,۰۵۱,۹۳۲	۵,۱۷۹,۸۹۹,۷۵۴	۳۸,۳۷۲,۲۱۵,۵۹۳	۱,۱۵۰,۰۰۸,۹۳۶,۵۸۵	۱۳۹۷/۰۱/۲۳	۲۰
اوراق مشارکت نفت و گاز پرشیا							
.		۵۴۶,۰۰۵,۸۷۶,۵۳۴	۵,۹۸۴,۴۲۳,۵۷۳	۱۰,۳۷۳,۷۷۶,۹۱۲	۵۲۹,۶۴۷,۶۷۶,۰۴۹	۱۳۹۶/۰۲/۱۶	۲۰
اوراق مشارکت گلگهر ۳ ماهه ۲۰٪							
.		۱,۵۰۱,۳۷۳,۰۰۴,۳۹۳	(۱,۱۲۲,۳۰۰,۰۰۰)	۵۲,۴۹۵,۳۰۴,۳۹۳	۱,۴۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۷/۱۰/۲۱	۲۲
مشارکت شهرداری مشهد ۱۳۹۴-آرمان							
اوراق اجاره فرابورسی:							
۱۷۱,۹۹۳,۶۲۵,۷۵۹	۱/۰۵	۵۲۵,۲۲۲,۸۸۶,۹۵۲	(۵۵۴,۴۲۰,۳۹۵)	۱۵,۶۱۷,۱۱۷,۳۴۷	۵۱۰,۱۶۰,۲۰۰,۰۰۰	۱۳۹۶/۰۷/۲۹	۲۰
مدیریت پروژه های نیروگاهی ایران							
۲۲۳,۲۱۹,۸۷۶,۵۲۷	۰/۰۰	.	.	.	.	۱۳۹۴/۰۵/۲۵	۲۰
سرمایه گذاری امید							
۱۵۴,۳۱۷,۱۱۹,۱۸۷	۰/۰۰	.	.	.	.	۱۳۹۶/۰۴/۲۹	۲۰
داروسازی سینا							
۴۲۵,۱۸۳,۵۲۵,۰۱۹	۰/۴۱۴	۲۰۷,۶۹۴,۸۸۶,۰۷۱	۹,۴۱۵,۶۷۵,۰۰۰	۱۷,۲۵۲,۴۰۲,۷۳۱	۱۸۱,۰۲۶,۸۰۸,۳۴۰	۱۳۹۵/۰۳/۲۸	۲۰
مپنا							
۲۰۴,۸۷۱,۴۵۸,۲۸۴	۰/۴۱	۲۰۴,۹۷۸,۳۰۲,۵۲۸	(۱۵۴,۸۰۰,۰۰۰)	۵,۱۳۳,۱۰۲,۵۲۸	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۶/۰۲/۰۷	۲۰
نفت پارس							
۶۲۳,۹۹۶,۹۹۴,۷۸۹	۱/۲۹	۶۴۵,۴۵۱,۵۵۵,۴۱۰	(۶۰۹,۶۵۳,۸۴۳)	۲۵,۹۳۱,۴۳۵,۴۱۰	۶۲۰,۱۲۹,۷۷۳,۸۴۳	۱۳۹۶/۰۷/۰۹	۲۰
معدنی و صنعتی چادرملو							
۱۰۵,۷۴۸,۱۳۸,۲۶۱	۰/۰۰	.	.	.	.	۱۳۹۴/۰۴/۲۲	.
اوراق سلف استاندارد سنگ آهن							
۵۸۴,۹۳۷,۷۳۴,۶۶۸	۰/۸۵	۴۲۸,۹۳۲,۵۴۴,۳۸۱	(۴۲۲,۹۵۷,۵۱۰)	۱۹,۲۴۹,۸۸۴,۳۸۱	۴۱۰,۱۰۵,۶۱۷,۵۱۰	۱۳۹۷/۰۶/۳۱	۲۰
اوراق اجاره فولادکاوه جنوب کیش							
۱۸۰,۰۵۴,۷۷۰,۰۲۱	۰/۵۶	۲۸۰,۰۸۵,۴۶۵,۴۲۹	(۳۶۵,۷۷۳,۳۷۷)	۳۰۱,۹۰۵,۶۴۶	۲۸۰,۱۴۹,۳۳۳,۱۶۰	۱۳۹۶/۱۰/۲۲	۲۰
اجاره رایتل ماهانه ۲۰ درصد							
.	۰/۳۹	۱۹۷,۵۷۴,۹۰۴,۹۲۰	۱۲,۴۶۱,۸۶۲,۹۶۳	.	۱۸۵,۱۱۳,۰۴۱,۹۵۷	۱۳۹۵/۰۲/۰۱	۲۲
سلف موازی استاندارد نفت کوره ۳۸۰ مرحله اول							
.	۰/۳۸	۱۸۹,۵۶۳,۵۴۰,۲۴۹	۱۱,۶۰۵,۱۷۵,۲۲۲	.	۱۷۷,۹۵۸,۳۶۵,۰۲۷	۱۳۹۵/۰۲/۰۹	۲۲
سلف موازی استاندارد نفت کوره ۳۸۰ مرحله دوم							
.	۰/۵۲	۲۶۰,۴۳۱,۶۹۷,۴۶۷	۶,۵۹۷,۱۲۷,۴۶۷	.	۲۵۳,۸۳۴,۵۶۰,۰۰۰	۱۳۹۵/۰۵/۱۴	۲۲
سلف موازی استاندارد نفت کوره-۳							
.	۰/۵۷	۲۸۷,۷۷۷,۰۸۸,۰۰۰	(۳۱۰,۵۱۲,۰۰۰)	.	۲۸۸,۰۸۷,۶۰۰,۰۰۰	۱۳۹۶/۱۲/۲۴	۲۰
اجاره پترو ریگ سه ماهه ۲۰ درصد							
.	۸/۲۹	۴,۱۶۲,۴۶۲,۹۹۱,۴۷۹	(۳,۱۲۶,۰۰۰,۰۰۰)	۱۴۵,۵۷۴,۴۷۱,۴۷۹	۴۰,۲۰۰,۱۴,۵۲۰,۰۰۰	۱۳۹۸/۰۴/۲۲	۲۱
اوراق اجاره شرکت مخایرات ایران							
.	۰/۰۴	۲۰,۱۱۰,۲۵۵,۵۱۶	(۳۰,۰۰۰,۰۰۰)	۱۲۵,۷۳۵,۵۱۶	۲۰,۱۴۲,۲۰۰,۰۰۰	۱۳۹۵/۰۲/۱۲	۲۰
اجاره سپهر سه ماهه ۲۰ درصد							
.	۰/۰۰	۳,۷۹۶,۷۱۷	۳,۷۹۶,۷۱۷	.	.	۱۳۹۵/۰۲/۱۷	۲۰
اجاره مسکن سه ماهه ۲۰ درصد							
اوراق مشارکت بانکی:							
.	۲/۰۵	۱,۰۲۹,۱۳۸,۰۲۷,۳۹۷	.	۲۹,۱۳۸,۰۲۷,۳۹۷	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۷/۱۱/۰۳	۲۱
شهرداری شیراز ۲							
۳,۸۷۳,۲۹۹,۶۹۵,۹۹۵	۱۹/۱۸	۱۳,۴۹۵,۴۹۹,۹۱۹,۹۷۳	۴۴,۰۹۵,۸۳۸,۲۶۴	۳۸۷,۱۸۸,۷۷۲,۳۹۲	۱۳,۰۶۴,۲۱۵,۳۰۹,۳۱۷		

صندوق سرمایه گذاری یکم کارگزاری بانک کشاورزی

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۴ شهریورماه ۱۳۹۴

۸- حسابهای دریافتنی

	۱۳۹۴/۰۶/۲۴	۱۳۹۳/۱۲/۲۴	
تنزیل نشده	مبلغ تنزیل	تنزیل شده	تنزیل شده
ریال	ریال	ریال	ریال
۱۱۹,۶۳۴,۸۳۳,۵۳۵	(۳,۳۵۸,۶۵۴,۰۶۴)	۱۱۶,۲۷۶,۱۷۹,۴۷۱	۳۲,۲۲۸,۴۹۲,۲۸۷
۴۹۷,۱۳۱,۵۶۳,۱۳۸	(۲,۰۲۱,۴۹۰,۸۲۳)	۴۹۵,۱۱۰,۰۷۲,۳۱۵	۳۸۷,۰۶۰,۸۰۲,۳۷۶
۶۱۶,۷۶۶,۳۹۶,۶۷۳	(۵,۳۸۰,۱۴۴,۸۸۷)	۶۱۱,۳۸۶,۲۵۱,۷۸۶	۴۱۹,۲۸۹,۲۹۴,۶۶۳

سود دریافتنی سهام

سود دریافتنی سپرده های بانکی

۹- جاری کارگزاران

	۱۳۹۴/۰۶/۲۴	۱۳۹۳/۱۲/۲۴			
نام شرکت	مانده ابتدای سال	گردش بدهکار	گردش بستانکار	مانده پایان دوره	کارگزاری بانک کشاورزی
	ریال	ریال	ریال	ریال	
	۶۸۲,۱۹۲,۷۰۷,۵۴۱	۲۶,۸۵۵,۶۹۶,۵۰۷,۰۵۴	(۲۷,۵۶۰,۶۴۳,۸۰۸,۶۴۱)	(۲۲,۷۵۴,۵۹۴,۰۴۶)	۶۸۲,۱۹۲,۷۰۷,۵۴۱
					بدهکار-ریال
					بدهکار-ریال
					۶۸۲,۱۹۲,۷۰۷,۵۴۱

۱۰- موجودی نقد

	۱۳۹۴/۰۶/۲۴	۱۳۹۳/۱۲/۲۴	
حساب جاری مهر گستر بانک کشاورزی شعبه احمد قصیر به شماره ۵۴۰۲۱۵۴۹۹	۱۶۸,۳۶۰,۳۹۰,۰۱۹	۸۱,۰۸۱,۶۸۰,۹۵۶	
حساب جاری بانک کشاورزی شعبه احمد قصیر به شماره ۵۷۱۹۴۲۳۳۸	۱,۱۷۴,۸۶۱,۷۸۹	۹۸۴,۲۵۹	
حساب کوتاه مدت بانک کشاورزی شعبه احمد قصیر به شماره ۷۳۳۲۳۲۳۳۷	۹۵,۴۹۲	۰	
حساب کوتاه مدت-۷۳۳۳۶۱۳۴۰-کشاورزی	۳۸۹,۸۹۷	۰	
	۱۶۹,۵۳۵,۷۳۷,۱۹۷	۸۱,۰۸۲,۶۶۵,۲۱۵	

۱۱- مخارج انتقالی به دوره های آتی

	۱۳۹۴/۰۶/۲۴	۱۳۹۳/۱۲/۲۴		
مانده ابتدای سال	اضافات طی سال	استهلاک سال مالی	مانده پایان سال	مانده پایان سال
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۰	۱,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۶۰۴,۹۳۱,۵۵۲)	۵۹۵,۰۶۸,۴۴۸	۰

مخارج نرم افزار

صندوق سرمایه گذاری یکم کارگزاری بانک کشاورزی

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۴ شهریورماه ۱۳۹۴

۱۲- پرداختنی به ارکان صندوق

۱۳۹۳/۱۲/۲۴	۱۳۹۴/۰۶/۲۴	
ریال	ریال	
۲,۷۹۶,۸۷۰,۳۸۰	۴۴,۵۴۹,۰۲۷,۸۵۸	مدیر صندوق
۱۹,۴۶۹,۶۸۳,۶۳۹	۱۴,۰۳۷,۵۱۵,۸۸۷	ضامن نقدشوندگی صندوق
۵۰۲,۲۰۶,۳۰۳	۱,۱۴۸,۱۷۸,۳۱۶	متولی صندوق
۲۳۵,۸۱۲,۳۸۳	۴۱۸,۲۳۴,۳۳۸	حسابرس صندوق
۱,۴۲۷,۴۲۱,۶۰۰	۹۲۶,۷۹۲,۶۶۰	مدیر ثبت صندوق
۲۴,۴۳۱,۹۹۴,۳۰۵	۶۱,۰۷۹,۷۴۹,۰۵۹	

۱۳- پرداختنی به سرمایه‌گذاران

۱۳۹۳/۱۲/۲۴	۱۳۹۴/۰۶/۲۴	
ریال	ریال	
۵۵۳,۱۰۱	۸,۷۱۹,۲۰۵	بابت تنمه واحدهای صادر شده
۵۴۳,۷۰۵,۲۹۹,۳۸۵	۱۶۱,۷۶۸,۱۰۸,۰۷۸	بابت واحدهای ابطال شده
۶۱,۱۶۹,۲۶۵,۳۵۲	۱,۱۰۸,۲۷۷,۲۱۱	بابت درخواست صدور واحدهای سرمایه گذاری عادی
۶۰۴,۸۷۵,۱۱۷,۸۳۸	۱۶۲,۸۸۵,۱۰۴,۴۹۴	

صندوق سرمایه گذاری یکم کارگزاری بانک کشاورزی

یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۴ شهریورماه ۱۳۹۴

۱۴- سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر

۱۳۹۳/۱۲/۲۴	۱۳۹۴/۰۶/۲۴	
ریال	ریال	
۱۲,۱۲۸,۱۱۳,۴۹۴	۱۶,۶۸۷,۶۹۴,۲۸۸	ذخیره تصفیه
۲,۷۸۷,۴۹۹,۷۲۴	۱۴۵,۲۸۰,۷۷۳	واریزی نامشخص
۹,۸۴۳,۹۴۱	۹,۸۴۳,۹۴۱	سایر
۵۲۸,۷۸۰,۶۵۴	۱,۲۳۱,۵۶۸,۹۹۹	نرم افزار صندوق
<u>۱۵,۴۵۴,۲۳۷,۸۱۳</u>	<u>۱۸,۰۷۴,۳۸۸,۰۰۱</u>	

صندوق سرمایه گذاری یکم کارگزاری بانک کشاورزی

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۴ شهریور ماه ۱۳۹۴

ذخیره مالیات

نحوه تشخیص	۱۳۹۳/۱۲/۲۴		۱۳۹۴/۰۶/۲۴				درآمد مشمول مالیات ابرازی- ریال	سود ابرازی - ریال	تغییرات مالی
	مالیات		مالیات- ریال						
	مانده ذخیره	مانده ذخیره	تادیه شده	قطعی	تشخیصی	ابرازی			
رسیدگی شده- ماده ۲۵۱ مکرر ودیوان عدالت اداری قطعی شده	۱۷۲,۴۵۰,۶۶۷,۶۱۴	۱۷۲,۴۵۰,۶۶۷,۶۱۴	-	-	۱۵۳,۲۸۹,۴۷۹,۶۵۷	۰	۰	۵۹۱,۴۸۵,۳۸۴,۵۴۷	۱۳۹۰/۱۱
درحال رسیدگی	۰	۰	-	-	۳۰۶,۰۷۲,۵۰۰	۰	۰	۱,۶۳۴,۸۴۶,۲۱۸,۲۳۷	۱۳۹۱/۱۱
رسیدگی نشده	۰	۰				۰	۰	۲,۹۹۰,۷۳۲,۲۶۷,۹۹۸	۱۳۹۲/۱۱
	۱۷۲,۴۵۰,۶۶۷,۶۱۴	۱۷۲,۴۵۰,۶۶۷,۶۱۴						۳,۲۷۷,۶۳۳,۳۶۴,۳۹۶	۱۳۹۳/۱۱

با عنایت به جرائم احتمالی بابت مالیات تشخیصی سال ۱۳۹۰ مبلغ ذخیره بیشتری از مبلغ تشخیص شده در حسابها منظور شده است.

خالص داراییها

۱۳۹۳/۱۲/۲۴		۱۳۹۴/۰۶/۲۴	
ریال	تعداد	ریال	تعداد
۳۴,۹۹۸,۰۶۸,۸۴۲,۹۱۹	۳۴,۵۱۳,۵۸۱	۴۹,۷۲۳,۳۰۰,۳۸۱,۳۵۳	۴۹,۱۰۲,۸۵۵
۳۰,۴۲۱,۱۲۷,۹۹۸	۳۰,۰۰۰	۳۰,۳۷۹,۰۶۸,۸۲۳	۳۰,۰۰۰
۲۵,۰۲۸,۴۸۹,۹۷۰,۹۱۷	۲۴,۵۴۳,۵۸۱	۴۹,۷۵۳,۶۷۹,۴۵۰,۱۷۶	۴۹,۱۳۲,۸۵۵

ای سرمایه گذاری عادی

ای سرمایه گذاری ممتاز

صندوق سرمایه گذاری بکم کارگزاری بانک کشاورزی

بازرسی صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۴ شهریور ماه ۱۳۹۴

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

پادداشت	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۶/۲۴	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۲۵	سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۱۲/۲۴
	ریال	ریال	ریال
۱۷-۱	(۵۳۸,۵۸۰,۹۳۱)	۶۱۱,۸۸۳,۹۲۴	(۶۵,۱۵۷,۹۳۴,۸۱۶)
۱۷-۲	۵,۷۱۵,۵۹۰,۰۰۳	۳,۱۳۳,۹۰۳,۵۰۳	۱۸,۳۲۱,۸۹۵,۶۳۶
	۸۸,۴۵۴,۸۸۷	-	-
	۵,۲۴۵,۷۳۲,۹۵۹	۳,۷۴۴,۷۸۷,۴۲۷	(۴۶,۸۳۶,۰۳۹,۱۸۰)

۱۷-۱- سود (زیان) حاصل از فروش سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس

شرکت	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۶/۲۴		دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۲۵		سود (زیان) فروش
	ارزش دفتری	مالیات فروش	کازمزد	سود (زیان) فروش	
ارتباطات سیار	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
پتروشیمی خارک	(۳,۱۵۱,۴۹۵,۲۰۰)	(۱۵,۵۳۲,۰۰۰)	(۱۶,۲۶۸,۰۰۰)	(۱۳,۲۹۵,۲۰۰)	۳,۶۲۱,۱۶۴,۲۸۵
پتروشیمی شازند	.	.	.	.	.
پتروشیمی تأمین	.	.	.	.	.
پتروشیمی خلیج فارس	.	.	.	.	.
پتروشیمی زاگرس	.	.	.	.	.
پتروشیمی کرمانشاه	۷,۴۲۳,۲۹۳,۸۷۰	(۷,۴۹۸,۷۷۱,۶۷۶)	(۳,۹۲۶,۰۱۹)	۹۰۷,۶۶۲	(۴۹۲,۲۵۴,۰۱۶)
ایرانول	۱۰,۶۶۷,۰۹۷	(۱۰,۵۶۱,۷۲۸)	(۵۴۵,۱۱۸)	۲,۱۴۰,۰۸۰	(۲۴,۱۷۱,۸۹۳)
چادرملو	.	.	.	.	.
سرمایه گذاری امید	.	.	.	.	.
سیمان هرمزگان	.	.	.	.	.
گل گهر	.	.	.	.	.
مخابرات	.	.	.	.	.
ملی مس	۹۱۰,۲۹۵,۹۹۵	(۹۲۷,۵۰۶,۴۴۴)	(۴,۸۱۵,۴۱۸)	(۷,۸۴۳,۳۵۶)	(۳,۱۲۴,۴۴۳,۴۷۳)
نفت و گاز پارسیان	.	.	.	.	.
بانک پاسارگاد	.	.	.	.	.
برق مینا	.	.	.	.	.
پتروشیمی خراسان	.	.	.	.	.
کشتیرانی دریای خزر	.	.	.	.	.
گروه توسعه ملی ایران	۱۳,۵۳۶,۶۴۹,۹۸۶	(۱۳,۶۷۵,۹۴۲,۹۱۳)	(۷۱۶,۰۸۸۷۴)	(۸۰۳)	۶,۳۶۶,۵۱۷,۳۴۹
نفت سیاهان	۴۰۱,۸۶۶,۰۸۰	(۴۰۶,۲۷۴,۴۲۷)	(۲,۱۲۵,۸۶۵)	(۴۷۳,۱۵۳)	(۱,۶۲۴,۳۵۱)
بهمن لیزینگ	.	.	.	.	.
تجارت الکترونیک پارسیان	.	.	.	.	.
داده پردازی	.	.	.	.	.
دوب آهن اصفهان	.	.	.	.	.
مسکن زاینده رود	.	.	.	.	.
نفت پاسارگاد	.	.	.	.	.
اختیار بانک پاسارگاد ۳۱۰	.	.	.	.	.
اختیار پتروشیمی شازند ۳۱۰	.	.	.	.	.
اختیار پتروشیمی تأمین ۳۱۰	.	.	.	.	.
اختیار چادرملو ۳۱۰	.	.	.	.	.
اختیار شرکت ارتباطات سیار ۳۱۰	.	.	.	.	.
اختیار مخابرات ۳۱۰	.	.	.	.	.
اختیار ملی مس ۳۱۰	.	.	.	.	.
بانک دی	۸۹۸,۳۳۱,۶۵۱	(۸۷۸,۸۷۳,۳۳۳)	(۴,۴۹۱,۶۰۳)	۲۸,۵۳۰,۳۰۷	(۴,۵۹۰,۳۸۶)
پتروشیمی مبین	۱۳۷,۳۸۱,۰۵۲	(۱۳۳,۹۶۱,۴۶۸)	(۶۸۶,۹۰۰)	۴,۸۳۳,۲۰۳	(۷۲۶,۷۱۹)
توسعه ساختمان	۷۰۱,۳۸۶,۰۷۴	(۶۶۶,۸۳۹,۴۹۱)	(۳,۵۰۶,۹۲۷)	۱۱,۷۶۳,۸۰۶	(۳,۷۱۰,۲۹۶)
رایان سایپا	۴,۶۱۰,۳۵۰	(۵,۳۵۱,۳۳۰)	(۲۳,۰۵۱)	۵۹۳,۵۴۴	(۲۴,۳۸۵)
سرمایه گذاری البرز	۱,۷۳۷,۱۲۲,۴۱۲	(۲,۳۵۹,۸۸۹,۴۶۱)	(۸,۶۸۵,۵۹۷)	(۵۰۴,۸۹۳,۲۰۸)	(۹,۱۸۹,۲۴۴)
سیمان خوزستان	۱۱,۶۳۹,۰۰۰	(۱۸,۱۲۶,۰۳۲)	(۵۸,۱۹۵)	(۶,۳۶۷,۲۷۰)	(۶۱,۵۶۷)
کشتیرانی ایران	۲,۳۰۸,۱۴۴,۸۷۴	(۲,۳۷۶,۷۶۶,۸۹۹)	(۱۱,۵۴۰,۷۱۶)	(۴۴,۸۷۱,۲۹۲)	(۱۲,۲۱۰,۰۰۷)
گروه بهمن	۷۲۶,۰۹۷,۹۱۶	(۷۵۰,۵۱۹,۵۷۰)	(۳,۶۲۰,۴۸۳)	(۱,۶۹۵,۰۱۶۴)	(۳,۸۴۱,۰۰۷)
لیزینگ غدیر	۶۴۹,۸۲۰,۷۱۰	(۶۲۷,۶۵۸,۵۰۵)	(۳,۲۴۹,۰۹۶)	۸,۸۴۸,۷۸۵	(۳,۴۳۷,۴۸۴)
نفت پاسارگاد	۹۳,۲۵۸,۷۱۱	(۹۴,۵۱۹,۳۳۲)	(۴۶۶,۳۹۰)	(۳۱۷,۷۸۴)	(۴۷۶,۳۳۷)
	۳۲,۷۵۲,۹۶۷,۷۷۸	(۳۵,۷۶۵,۸۰۷,۹۸۷)	(۱۶۲,۷۶۴,۷۵۳)	(۱۷۲,۸۹۹,۹۲۶)	(۵۳۸,۵۸۰,۹۳۱)
					۶۱۱,۸۸۳,۹۲۴
					(۶۵,۱۵۷,۹۳۴,۸۱۶)

صندوق سرمایه گذاری یکم کارگزاری بانک کشاورزی

یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۴ شهریور ماه ۱۳۹۴

۱۷-۲- خالص سود (زیان) ناشی از فروش اوراق مشارکت، اوراق اجاره و گواهی سپرده

سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۱۲/۲۴	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۲۵	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۶/۲۴				
سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
اوراق مشارکت فراپرسی :						
۰	۱,۲۷۵,۳۸۱,۳۴۱	۰	۰	۰	۰	-
۱۴۹,۳۸۴,۲۸۷	۱۳۲,۶۸۶,۲۸۷	۰	۰	۰	۰	-
(۵۴۱,۸۰۰)	(۵۴۱,۸۰۰)	۰	۰	۰	۰	-
(۳۰۷,۲۴۵,۵۶۴)	۰	(۷۶,۶۶۶,۷۵۴)	(۲۰۲,۶۸۰,۰۰۰)	(۳۱۹,۸۷۳,۹۸۶,۷۵۴)	۳۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۴۰,۰۰۰
۳۸,۴۶۰,۰۰۰	۰	۲۳,۱۰۰,۰۰۰	(۳۱,۰۸۰,۰۰۰)	(۶۹,۹۴۵,۸۲۰,۰۰۰)	۷۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۰,۰۰۰
(۲۶۶,۹۵۰,۰۰۰)	۰	۰	۰	۰	۰	-
اوراق اجاره فراپرسی:						
۴,۲۶۸,۲۳۳,۴۱۵	۰	۰	۰	۰	۰	-
۲,۶۴۰,۵۳۵,۹۸۱	۰	۱۵۶,۲۱۰,۸۹۸	۰	(۳۱۹,۸۴۳,۷۸۹,۱۰۲)	۲۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۲۰,۰۰۰
۴۲۰,۵۹۳,۴۹۴	۳۸۱,۳۳۸,۶۷۵	۰	۰	۰	۰	-
۶۹۲,۵۴۵,۳۲۹	۰	۵۹,۰۲۶,۲۶۳	(۶۲,۴۰۰,۰۰۰)	(۱۹۹,۸۷۸,۵۶۳,۷۳۷)	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰
(۲۳)	۰	۰	۰	۰	۰	-
(۲)	۰	۰	۰	۰	۰	-
۶,۲۸۹,۸۹۷,۹۱۸	۱,۳۸۲,۷۳۹,۰۰۰	۳,۸۰۵,۲۷۸,۱۴۹	(۲۳۵,۳۲۱,۸۵۱)	(۳۹۹,۹۹۳,۸۰۰,۰۰۰)	۳۰۴,۰۳۳,۴۰۰,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰
(۳۸,۷۰۰,۰۰۰)	(۳۸,۷۰۰,۰۰۰)	۰	۰	۰	۰	-
۴,۴۳۵,۶۸۲,۶۰۱	۰	۲,۰۷۶,۹۴۷,۶۵۷	(۸۳,۵۲۱,۳۴۲)	(۱۰۵,۷۴۸,۱۳۸,۲۶۱)	۱۰۷,۹۰۸,۶۰۷,۱۶۰	۵۴,۹۶۵
۰	۰	(۴۸۴,۰۴۷,۲۱۰)	(۱۵۶,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۵۰,۴۶۸,۴۴۷,۲۱۰)	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵۰,۰۰۰
۰	۰	۱۵۶,۰۰۰,۰۰۰	(۴۶,۸۰۰,۰۰۰)	(۱۵۰,۰۴۳,۸۰۰,۰۰۰)	۱۵۰,۲۴۶,۶۰۰,۰۰۰	۱۵۰,۰۰۰
۱۸,۳۲۱,۸۹۵,۶۳۶	۳,۱۳۲,۹۰۳,۵۰۳	۵,۷۱۵,۸۵۹,۰۰۳	(۶۷۷,۴۰۳,۰۹۳)	(۱,۵۱۵,۷۹۵,۳۴۵,۰۶۴)	۱,۵۲۲,۱۸۸,۶۰۷,۱۶۰	

صندوق سرمایه گذاری بکم کارگزاری بانک کشاورزی

یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۴ شهریور ماه ۱۳۹۴

۱۸- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

یادداشت	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۶/۲۴	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۲۵	سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۱۲/۲۴
خالص سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام	ریال (۱۸۱,۷۷۴,۱۱۸,۴۸۹)	ریال (۲۴۹,۷۳۵,۸۱۸,۷۴۶)	ریال (۳۴۹,۴۸۹,۵۱۲,۵۴۱)
سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق مشارکت و اجاره	ریال ۳۶,۷۸۲,۵۱۵,۰۸۹	ریال ۴,۴۱۹,۳۱۵,۵۵۴	ریال ۲۷,۷۱۹,۲۲۶,۵۶۷
	ریال (۱۴۴,۹۹۱,۶۰۳,۴۰۰)	ریال (۲۴۵,۳۱۶,۵۰۳,۱۹۲)	ریال (۳۲۱,۷۷۰,۲۸۵,۹۷۴)

۱۸-۱- خالص سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام به شرح زیر است:

شرکت	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۶/۲۴			سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری
	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد			
ارتباطات سیار ایران	۲۴۴,۱۲۰,۰۲۰,۵۵۸	(۲۵۱,۴۴۱,۳۱۴,۶۲۶)	(۱,۲۸۰,۸۱۴,۹۰۹)	(۱,۲۱۰,۶۰۰,۱۰۳)	(۶,۸۲۹,۸۷۹,۰۶۶)	۵,۳۹۷,۵۰۰,۳۱۶
مخابرات ایران	۶۲۶,۹۸۳,۵۸۲,۴۴	(۷۲,۱۷۷,۷۰۹,۴۴۱)	(۳۳۱,۲۵۸,۹۳۲)	(۳۱۳,۰۹۹,۱۷۹)	(۸,۹۱۳,۵۱۵,۵۰۶)	(۱۷,۲۹۸,۶۵۵,۰۹۸)
ملی مس	۱,۳۱۴,۰۳۸,۷۵۹	(۱,۵۸۹,۴۷۵,۳۹۰)	(۶,۹۵۱,۳۶۵)	(۶,۵۷۰,۱۹۴)	(۲۶۱,۹۱۵,۱۷۲)	(۸,۴۶۲,۷۹۳,۰۹۳)
بانک پاسارگاد	۳۴,۴۱۳,۷۹۰,۹۵۰	(۴۲,۳۱۲,۱۵۱,۰۱۲)	(۱۸۲,۰۴۸,۹۵۴)	(۱۷۲,۰۶۸,۹۵۵)	(۷,۵۴۴,۲۴۲,۱۵۳)	(۴۱,۱۱۹,۷۶۰,۲۶۵)
پتروشیمی شازند	۶۹,۸۱۲,۷۳۱,۹۳۳	(۸۰,۰۸۳,۶۶۷,۰۷۳)	(۳۶۹,۳۰۹,۳۵۲)	(۳۴۹,۰۶۳,۶۶۰)	(۹,۵۵۲,۵۶۲,۱۳۹)	(۳۰,۵۴۸,۵۴۳,۴۷۱)
پتروشیمی کرمانشاه	۱۱,۳۳۳,۷۵۵,۰۰۰	(۱۵,۶۸۷,۰۵۷,۲۶۶)	(۵۹,۴۲۶,۵۶۴)	(۵۶,۱۶۸,۷۷۵)	(۴,۳۳۷,۷۰۶,۹۲۷)	(۸,۶۵۲,۷۹۷,۶۵۲)
تجارت الکترونیک پارسینان	۲۱,۳۷۷,۹۳۰,۸۵۰	(۲۰,۴۶۸,۱۴۹,۰۲۲)	(۱۱۲,۵۶۰,۲۵۴)	(۱۰۶,۳۸۹,۶۵۴)	۶۲۸,۷۳۱,۷۳۶	(۷,۴۴۵,۰۴۸,۲۲۴)
چادرملو	۳۷,۶۵۶,۹۵۱,۶۸۳	(۵۰,۹۵۲,۶۸۵,۵۶۰)	(۱۹۹,۳۰۵,۲۳۴)	(۱۸۸,۲۸۴,۷۵۸)	(۱۲,۹۰۸,۲۴۳,۸۴۴)	(۴۷,۰۹۱,۳۵۵,۴۸۰)
سرمایه گذاری امید	۶۰,۷۲۵,۵۵۲,۴۹۰	(۷۸,۶۵۰,۱۱۸,۸۰۹)	(۳۳۱,۳۳۸,۱۷۳)	(۳۰۳,۶۲۷,۷۶۲)	(۱۷,۲۹۹,۷۰۰,۳۸۴)	(۳۱,۵۲۹,۶۰۵,۴۶۷)
سیمان هرمزگان	۱۹,۳۵۷,۵۹۶,۴۰۰	(۲۹,۶۸۷,۷۷۳,۷۰۷)	(۱۰,۸۷۲,۶۸۵)	(۹,۶۲۸,۹۸۲)	(۱۰,۳۲۲,۰۱۶,۶۴۰)	۱,۴۹۱,۵۸۸,۰۸۸
گروه توسعه ملی ایران	-	(۳,۷۶۶,۳۵۲,۷۷۱)	-	-	(۳,۷۶۶,۳۵۲,۷۷۱)	(۶,۵۳۲,۷۳۲,۰۵۴)
گل گهر	۱۹,۹۶۱,۱۱۷,۹۴۴	(۳۰,۶۴۰,۹۱۸,۹۶۲)	(۱۰,۵۵۹,۳۱۴)	(۹,۹۸۰,۵۵۹,۰۰۰)	(۱۰,۴۷۴,۴۰۱,۱۱۴)	(۹,۱۲۰,۵۸۹,۷۲۰)
نفت پاسارگاد	۲۰,۳۳۰,۷۷,۷۳۰	(۲۴,۶۳۷,۳۷۵,۰۶۶)	(۱۰۳,۳۷۵,۶۹۷)	(۱۰۱,۱۵۰,۳۸۹)	(۴,۲۰۲,۷۴۳,۶۹۰)	(۱۳,۴۲۷,۳۲۲,۳۱۰)
پتروشیمی خراسان	۴,۶۶۵,۹۴۶,۰۶۸	(۵,۶۵۱,۷۵۷,۷۰۱)	(۲۳,۸۴۲,۹۸۴)	(۲۳,۳۲۹,۷۳۰)	(۹۳۸,۶۲۸,۹۱۸)	(۷,۰۳۸,۸۸۲,۲۶۳)
ایرانول	۱۱,۳۹۱,۹۸۴,۵۰۴	(۱۶,۱۷۱,۸۶۳,۳۶۱)	(۵۸,۲۱۳,۰۴۱)	(۵۶,۹۵۹,۹۳۲)	(۴,۶۶۴,۷۰۵,۷۹۴)	(۴,۵۸۰,۵۷۰,۱۵۳)
پتروشیمی خارک	۲۲,۶۹۲,۴۵۹,۳۸۵	(۲۸,۸۱۳,۳۷۰,۶۶۰)	(۱۲۰,۰۴۲,۱۱۰)	(۱۱۳,۴۶۲,۲۹۶)	(۵,۸۸۷,۴۰۵,۵۶۹)	(۱,۸۳۳,۱۸۶,۴۸۶)
نفت سپهران	۱۹,۷۸۲,۷۷۳,۳۳۳	(۲۴,۶۵۱,۸۵۴,۹۱۴)	(۱۰,۴۶۵,۰۸۷۱)	(۹,۸۹۱۳,۸۶۷)	(۴,۶۶۵,۵۱۶,۸۴۳)	(۱۲,۸۸۰,۹۹۵,۳۴۰)
بانک ملت	۵,۷۳۳,۰۰۰,۰۰۰	(۷,۶۲۷,۷۰۵,۶۰۷)	(۳۰,۳۲۷,۵۷۰)	(۲۸,۶۶۵,۰۰۰)	(۱,۸۳۵,۷۱۳,۰۳۷)	-
بانک گردشگری	۴۴۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۴۸۹,۳۷۵,۹۲۹,۹۷۸)	(۲,۱۵۳,۸۶۵,۰۰۰)	(۲,۱۰۷,۵۰۰,۰۰۰)	(۶۳۶,۱۴,۵۶۴,۹۷۸)	-
بین المللی توسعه ساختمان	۱,۸۷۲,۰۰۰,۰۰۰	(۲,۹۰۸,۹۸۸,۸۷۴)	(۹,۹۰۲,۸۸۰)	(۹,۳۶۰,۰۰۰)	(۱۰,۱۷,۷۲۵,۹۹۴)	-
لیزینگ خودرو غدیر	۱,۶۰۰,۵۰۰,۰۰۰	(۲,۱۳۱,۳۹۹,۴۹۶)	(۸,۴۰۶,۶۴۵)	(۸,۰۰۲,۵۰۰)	(۵۱۴,۴۰۰,۲۵۱)	-
سرمایه گذاری صنعت نفت (هلدیگ)	۳,۸۴۶,۸۴۶,۹۴۹	(۵,۷۴۹,۳۷۹,۱۶۷)	(۲۰,۶۰۳,۷۴۰)	(۱۹,۴۷۴,۲۳۵)	(۱,۸۱۴,۴۵۴,۲۴۳)	-
پتروشیمی زاگرس	-	-	-	-	(۱,۱۳۹,۵۲۰,۷۷۴)	-
پتروشیمی خلیج فارس	-	-	-	-	(۷,۷۲۸,۹۰۱,۲۶۳)	-
پتروشیمی نامین	-	-	-	-	(۶۶,۶۶۸,۰۶۴)	-
سرمایه گذاری غدیر	۱۲,۹۷۸,۰۰۰,۰۰۰	(۱۴,۰۷۳,۸۶۳,۶۴۰)	(۶۸,۶۵۳,۶۲۰)	(۶۴,۸۹۰,۰۰۰)	(۹۶۲,۳۲۰,۰۲۰)	-
تایدواتر	۲,۲۶۶,۰۷۰,۰۰۰	(۲,۳۶۹,۴۷۳,۲۶۲)	(۱۱,۹۸۷,۵۱۰)	(۱۱,۳۳۰,۳۵۰)	(۸۰,۰۸۵,۴۰۲)	-
بانک دی	۸۲۸,۰۰۰,۰۰۰	(۹۲,۴۱۰,۳۵۰)	(۴,۲۳۱,۰۸۰)	(۴,۱۴۰,۰۰۰)	(۸۴,۰۳۹,۲۷۰)	-
ذوب آهن اصفهان	-	-	-	-	(۳۶,۲۱۰,۸۹۰)	-
مسکن زاینده رود	-	-	-	-	۱۴,۵۶۱,۱۸۰	-
اختیار بانک پاسارگاد	-	-	-	-	(۶,۵۳۳,۱۰۵)	-
اختیار پتروشیمی شازند	-	-	-	-	(۹,۸۴۸,۳۸۶)	-
اختیار پتروشیمی تامین	-	-	-	-	(۳۱,۹۵۶,۰۵۸)	-
اختیار چادرملو	-	-	-	-	۳۸,۲۸۱,۸۲۵	-
اختیار شرکت ارتباطات سیار	-	-	-	-	(۵,۷۲۸,۰۰۲)	-
اختیار مخابرات	-	-	-	-	۱۹,۸۹۸,۳۱۶	-
اختیار ملی مس	-	-	-	-	۱۰,۵۷۵,۲۴۷	-
	۱,۱۰۹,۸۲۸,۹۸۰,۲۵۰	(۱,۳۰۲,۹۴۰,۶۸۸,۰۶۴)	(۵,۷۸۸,۴۴۴,۴۳۴)	(۵,۵۴۹,۱۴۴,۹۰۱)	(۱۸۱,۷۷۴,۱۱۸,۴۸۹)	(۲۴۹,۷۳۵,۸۱۸,۷۴۶)
					(۳۴۹,۴۸۹,۵۱۲,۵۴۱)	

صندوق سرمایه گذاری یکم کارگزاری بانک کشاورزی

یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۴ شهریورماه ۱۳۹۴

۱۸-۲- سود تحقق نیافته نگهداری اوراق مشارکت و اوراق اجاره به شرح زیر است:

سال مالی منتهی به	دوره مالی شش ماهه	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۶/۲۴					
		سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	کارمزد فروش		
۱۳۹۳/۱۲/۲۴	۱۳۹۳/۰۶/۲۵	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
اوراق مشارکت فراپورسی:							
(۱۱۳,۸۲۷,۶۵۶)	(۲۷۰,۰۰۰,۰۰۰)	۱۲۱,۸۶۶,۵۹۹	(۱۵۴,۷۳۳,۱۲۰)	(۲۰۰,۱۷۷,۲۶۱,۰۴۵)	۱۹۹,۹۰۰,۶۷۱,۳۳۶	هلدینگ صنایع معدنی خاورمیانه	
.	(۱۲۷,۴۵۱,۴۰۶)	.	.	.	.	پروژه های شهرداری شیراز	
(۳۱۹,۸۰۰,۰۰۰)	.	.	.	.	.	مینا	
(۱۸۲,۱۶۰,۰۰۰)	(۸۳,۳۰۰,۰۰۰)	.	.	.	.	مشارکت قائم دزفول سه ماه ۲۰٪	
۸۰,۲۳۵,۰۰۰	.	۲۸۳,۴۷۰,۷۱۰	(۱۲۳,۶۳۰,۵۶۳)	(۱۶۰,۱۳۶,۵۱۱,۲۷۳)	۱۵۹,۷۲۹,۴۱۰,۰۰۰	مشارکت میدکو	
.	.	(۴۳۱,۶۸۰,۰۰۰)	(۳۱۲,۴۱۶,۸۶۱)	(۴۰۳,۵۲۰,۰۹۲,۳۸۱)	۴۰۳,۶۳۹,۳۵۵,۵۲۰	مجتمع نارنجستان ۲	
.	.	۱۸۲,۹۴۷,۰۳۰	(۱۵۸,۱۸۸,۷۲۷)	(۲۰۴,۷۱۹,۳۳۵,۷۵۷)	۲۰۴,۳۷۸,۲۰۰,۰۰۰	سنگ آهن گهر زمین	
.	.	۵,۱۷۹,۸۹۹,۷۵۴	(۸۹۰,۲۶۱,۷۱۷)	(۱,۱۵۶,۲۷۹,۰۹۸,۰۵۶)	۱,۱۵۰,۲۰۸,۹۳۶,۵۵۵	اوراق مشارکت نفت و گاز پرشیا	
.	.	۵,۹۸۴,۴۲۳,۵۷۳	(۴۰۹,۹۶۷,۳۰۱)	(۵۳۶,۰۴۲,۰۴۶,۹۲۳)	۵۲۹,۶۴۷,۶۷۶,۰۴۹	اوراق مشارکت گل گهر ۳ ماهه ۲۰٪	
.	.	(۱,۱۲۲,۳۰۰,۰۰۰)	(۱,۱۲۲,۳۰۰,۰۰۰)	(۱,۴۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	۱,۴۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	مشارکت شهرداری مشهد ۱۳۹۴-آرمان	
.	.	(۶۷۱,۹۲۱,۵۶۴)	(۶۳۴,۷۷۰,۳۴۱)	(۸۲۰,۰۷۹,۵۶۸,۷۷۷)	۸۲۰,۱۱۶,۷۲۰,۰۰۰	اوراق مشارکت طرح قطار شهری تبریز	
اوراق اجاره فراپورسی:							
.	.	(۱۴۹,۴۹۰,۳۹۵)	(۳۹۴,۸۶۳,۹۹۵)	(۵۱۰,۴۰۵,۵۷۳,۶۰۰)	۵۱۰,۱۶۰,۲۰۰,۰۰۰	مدیریت پروژه های نیروگاهی ایران	
۶۸۴۵۴۱۶۸۱	.	.	.	.	.	سرمایه گذاری امید	
(۲۹۳,۰۶۱,۰۰۰)	(۱۰۸,۹۰۰,۰۰۰)	.	.	.	.	داروسازی سینا	
۳۸,۷۰۰,۰۰۰	۳۸,۷۰۰,۰۰۰	.	(۱۵۴,۸۰۰,۰۰۰)	(۲۰۰,۱۵۴,۸۰۰,۰۰۰)	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	نفت پارس	
(۵۹۰,۸۰۶,۶۸۹)	(۴۲۶,۴۰۰,۰۰۰)	(۲۰۹,۸۳۶,۲۶۳)	(۴۷۹,۹۸۰,۴۴۵)	(۶۲۰,۳۹۹,۹۱۸,۰۲۵)	۶۲۰,۱۲۹,۷۷۲,۸۴۳	معدنی و صنعتی چادرمیلو	
۹,۴۶۲,۱۰۱,۸۰۰	۵۴۱,۸۰۰	(۴۵,۸۸۵,۰۰۰)	(۱۴۰,۱۱۴,۷۵۰)	(۱۸۱,۱۲۱,۰۳۸,۰۹۰)	۱۸۱,۰۲۶,۸۰۸,۳۴۰	مینا	
۱۲,۹۴۵,۷۸۱,۹۱۱	۵,۳۹۶,۱۲۵,۱۶۰	.	.	.	.	اوراق سلف سنگ آهن	
(۶۴۹,۹۱۰,۳۲۰)	.	۵۸۴,۵۴۷,۳۱۰	(۳۱۷,۴۲۱,۷۴۸)	(۴۱۱,۰۰۷,۵۸۶,۴۶۸)	۴۱۰,۱۰۵,۶۱۷,۵۱۰	اوراق اجاره فولاد کاوه جنوب کیش	
(۲۴۴,۵۸۳,۱۶۰)	.	(۱۲۱,۱۹۰,۲۱۷)	(۳۱۶,۸۳۵,۵۸۴)	(۲۸۰,۳۴۴,۹۷۸,۵۲۷)	۲۸۰,۱۶۹,۳۳۳,۱۶۰	اجاره رایتل ماهانه ۲۰ درصد	
.	.	۱۲,۴۶۱,۸۶۲,۹۶۳	(۱۴۳,۲۷۷,۴۹۴)	(۱۹۷,۷۱۸,۱۸۳,۴۱۴)	۱۸۵,۱۱۳,۰۴۱,۹۵۷	سلف موازی استاندارد نفت کوره ۳۸۰ مرحله اول	
.	.	۱۱,۶۰۵,۱۷۵,۲۲۲	(۱۳۷,۷۳۹,۷۷۵)	(۱۸۹,۷۰۱,۲۸۰,۰۲۴)	۱۷۷,۹۵۸,۳۶۵,۰۲۷	سلف موازی استاندارد نفت کوره ۳۸۰ مرحله دوم	
.	.	۶,۵۹۷,۱۳۷,۴۶۷	(۱۹۶,۴۶۷,۹۴۹)	(۲۶۰,۶۲۸,۱۶۵,۴۱۶)	۲۵۳,۸۳۴,۵۶۰,۰۰۰	سلف موازی استاندارد نفت کوره ۳	
.	.	(۳۱۰,۵۱۳,۰۰۰)	(۲۲۲,۹۷۹,۸۰۲)	(۲۸۸,۰۰۰,۰۶۷,۸۰۲)	۲۸۸,۰۸۷,۶۰۰,۰۰۰	اجاره پترو ریگ سه ماهه ۲۰ درصد	
.	.	(۳,۱۲۶,۰۰۰,۰۰۰)	(۳,۱۱۱,۴۹۱,۲۳۸)	(۴۰۲,۰۰۰,۰۱۱,۳۳۸)	۴۰۲,۰۰۰,۱۴۵۲,۰۰۰	اوراق اجاره شرکت مخابرات ایران	
.	.	(۳۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۵,۴۹۱,۲۳۸)	(۲۰,۰۰۰,۰۱۱,۲۳۸)	۲۰,۰۰۰,۱۴۵۲,۰۰۰	اجاره سپهر سه ماهه ۲۰ درصد	
اوراق مشارکت بانکی:							
.	.	.	(۷۷۴,۰۰۰,۰۰۰)	(۱,۰۰۰,۷۷۴,۰۰۰,۰۰۰)	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	شهرداری شیراز ۲	
۲۷,۷۱۹,۲۲۶,۵۶۷	۴,۴۱۹,۳۱۵,۵۵۴	۳۶,۷۸۲,۵۱۵,۰۸۹	(۱۰,۱۱۱,۷۰۲,۶۴۹)	(۱۳,۱۱۱,۰۹۵,۲۷۰,۵۵)	۱۳,۰۶۴,۲۱۵,۳۰۹,۳۱۷		

صندوق سرمایه گذاری یکم کارگزاری بانک کشاورزی

یادداشتهای توضیحی صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۴ شهریور ماه ۱۳۹۴

۱۹- سود سهام

دوره مالی شش ماهه		دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۶/۲۴						سال مالی	شرکت سرمایه پذیر	
سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۱۲/۲۴	منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۲۵	خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام	مبلغ تنزیل	جمع درآمد سود سهام	سود متعلق به هر سهم	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع			تاریخ تشکیل مجمع
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۴۲,۹۲۸,۵۴۵,۸۰۰	۴۲,۹۲۸,۵۴۵,۸۰۰	۴۴,۸۷۲,۳۶۸,۵۸۰	۰	۰	۴۴,۸۷۲,۳۶۸,۵۸۰	۵,۴۱۰	۸,۲۹۴,۳۳۸	۱۳۹۴/۰۱/۳۱	۱۳۹۳	ارتباطات سیار ایران
۵۰,۳۹۹,۹۴۶,۸۰۰	۴,۵۰۰,۵۰۲,۹۵۳	۴۲۲	۰	۰	۴۲۲	-	-	-	-	صنایع ملی مس
۰	۰	۳,۵۰۳,۲۰۴	(۱۶,۷۹۶)	۳,۵۲۰,۰۰۰	۳,۵۲۰,۰۰۰	۸۸۰	۴۰۰	۱۳۹۴/۰۲/۰۳	۱۳۹۳	سیمان خوزستان
۱۳,۳۸۲,۹۲۳,۳۳۵	۱۲,۴۵۳,۱۹۸,۲۵۹	۱۰,۴۶۱,۸۱۴,۵۳۸	(۸۳۱,۲۱۲,۶۶۲)	۱۱,۲۹۳,۰۲۷,۲۰۰	۱۱,۲۹۳,۰۲۷,۲۰۰	۴۰۰	۲۸,۲۳۲,۵۶۸	۱۳۹۴/۰۲/۲۴	۱۳۹۳	مخابرات ایران
۱۸,۷۸۳,۸۹۶,۳۵۰	۱۷,۲۱۵,۶۳۳,۶۸۲	۸,۶۵۶,۳۸۸,۸۶۳	(۹۰۱,۲۱۳,۰۸۷)	۹,۵۵۷,۶۰۱,۹۵۰	۹,۵۵۷,۶۰۱,۹۵۰	۶۵۰	۱۴,۷۰۴,۰۰۳	۱۳۹۴/۰۴/۰۷	۱۳۹۳	معدنی و صنعتی چادر ملو
۳۰,۳۸۵,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	-	-	-	-	صنایع پتروشیمی خلیج فارس
۰	۰	۷,۳۲۶,۲۵۹,۵۰۰	۰	۰	۷,۳۲۶,۲۵۹,۵۰۰	۳۵۰۰	۲۰,۹۳۲,۱۷	۱۳۹۳/۱۱/۱۲	۱۳۹۳	سیمان هرمزگان
۲۶۶,۶۵۵,۲۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	-	-	-	-	س. نفت و گاز و پتروشیمی تامین
۲,۸۵۴,۶۳۲,۰۰۰	۲,۸۵۴,۶۳۲,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	-	-	-	-	پتروشیمی زاگرس
۲۵,۵۵۶,۰۹۳,۶۵۰	۲۳,۶۱۲,۹۵۶,۲۱۳	۱۸,۰۱۶,۳۶۶,۲۷۵	۰	۱۸,۰۱۶,۳۶۶,۲۷۵	۱۸,۰۱۶,۳۶۶,۲۷۵	۵۳۷	۳۳,۵۵۰,۰۳۰	۱۳۹۴/۰۲/۳۱	۱۳۹۳	مدیریت سرمایه گذاری امید
۱۱,۷۵۳,۸۱۲,۳۰۰	۱۱,۷۵۳,۸۱۲,۳۰۰	۴,۹۵۴,۴۱۳,۵۲۰	(۷۸,۰۴۸,۹۸۰)	۵,۰۳۲,۴۶۳,۵۰۰	۵,۰۳۲,۴۶۳,۵۰۰	۱۵۵۰	۳,۲۴۶,۷۵۰	۱۳۹۴/۰۴/۱۵	۱۳۹۳	شرکت صنایع پتروشیمی کرمانشاه
۲۸,۷۶۰,۲۰۰,۰۰۰	۲۸,۷۶۰,۲۰۰,۰۰۰	۳,۶۹۵,۷۳۱,۰۰۰	۰	۳,۶۹۵,۷۳۱,۰۰۰	۳,۶۹۵,۷۳۱,۰۰۰	۱,۰۰۰	۳,۶۹۵,۷۳۱	۱۳۹۴/۰۲/۰۶	۱۳۹۳	پتروشیمی شازند
۸۵۰,۵۰۶,۶۶,۵۰۰	۷,۷۵۱,۱۸۴,۲۰۱	۳,۱۱۸,۷۱۰,۵۸۰	(۲۸۶,۲۳۷,۸۲۰)	۳,۴۰۴,۹۴۸,۴۰۰	۳,۴۰۴,۹۴۸,۴۰۰	۲,۸۰۰	۱,۲۱۶,۰۵۳	۱۳۹۴/۰۳/۱۱	۱۳۹۳	شرکت نفت ایرانول
۴,۱۲۶,۰۴۲,۴۵۰	۴,۱۲۶,۰۴۲,۴۵۰	۱,۵۳۷,۴۲۲,۰۶۹	(۸,۴۲۴,۲۳۱)	۱,۵۴۵,۸۴۶,۳۰۰	۱,۵۴۵,۸۴۶,۳۰۰	۴۵۰	۳,۴۳۵,۲۱۴	۱۳۹۴/۰۴/۰۴	۱۳۹۳	تجارت الکترونیک پارسپان
۸,۲۲۰,۲۰۶,۴۰۰	۸,۰۱۷,۰۳۴,۹۶۶	۱,۴۳۱,۲۷۱,۸۰۰	۰	۱,۴۳۱,۲۷۱,۸۰۰	۱,۴۳۱,۲۷۱,۸۰۰	۱,۸۰۰	۷۹۵,۱۵۱	۱۳۹۴/۰۲/۲۸	۱۳۹۳	شرکت پتروشیمی خراسان
۶,۹۷۸,۰۰۵,۵۵۰	۶,۶۹۷,۲۲۶,۱۳۸	۳,۶۱۶,۷۷۸,۳۴۴	(۴۵۵,۸۱۲,۹۳۷)	۴,۰۷۲,۵۹۱,۲۸۱	۴,۰۷۲,۵۹۱,۲۸۱	۱,۳۵۰	۳,۰۱۶,۷۳۴	۱۳۹۳/۰۴/۰۷	۱۳۹۳	سنگ آهن گل گهر
۷,۵۳۹,۲۷۷,۲۰۰	۷,۳۵۷,۸۵۰,۷۴۳	۶,۲۲۹,۰۶۵,۶۳۴	(۳۴,۱۳۱,۸۶۶)	۶,۲۶۳,۱۹۷,۵۰۰	۶,۲۶۳,۱۹۷,۵۰۰	۳,۵۰۰	۱,۷۸۹,۴۸۵	۱۳۹۴/۰۴/۲۴	۱۳۹۳	پتروشیمی خارک
۱۴,۷۰۱,۹۰۵,۶۰۰	۱۳,۱۰۴,۲۶۲,۶۲۳	۲,۵۴۹,۹۴۱,۶۲۳	(۳۲۴,۸۵۵,۵۷۷)	۲,۸۷۴,۷۹۷,۲۰۰	۲,۸۷۴,۷۹۷,۲۰۰	۱,۰۰۰	۲,۸۷۴,۷۹۷	۱۳۹۴/۰۵/۱۴	۱۳۹۳	بانک پاسارگاد
۱۳,۶۲۱,۰۳۰,۰۰۰	۱۳,۶۲۱,۰۲۹,۰۰۰	۵,۷۷۶,۳۸۵,۷۶۱	(۳۱,۶۵۱,۴۲۹)	۵,۸۰۸,۰۳۷,۱۹۰	۵,۸۰۸,۰۳۷,۱۹۰	۱,۶۳۰	۳,۵۶۳,۲۱۳	۱۳۹۴/۰۴/۳۰	۱۳۹۳	گروه توسعه ملی ایران
۷,۲۵۸,۱۴۸,۰۰۰	۶,۵۷۷,۸۲۷,۴۱۸	۶,۶۶۷,۸۲۷,۵۰۰	۰	۶,۶۶۷,۸۲۷,۵۰۰	۶,۶۶۷,۸۲۷,۵۰۰	۴,۵۰۰	۱,۴۷۷,۲۹۵	۱۳۹۴/۰۴/۲۰	۱۳۹۳	شرکت نفت پاسارگاد
۱۰,۹۵۲,۹۲۳,۰۰۰	۹,۸۸۹,۴۶۶,۶۵۴	۳,۳۷۴,۸۵۷,۷۱۸	(۳۶۲,۹۱۲,۷۸۲)	۳,۷۳۷,۷۷۰,۵۰۰	۳,۷۳۷,۷۷۰,۵۰۰	۱,۵۰۰	۲,۴۹۱,۸۴۷	۱۳۹۴/۰۴/۲۳	۱۳۹۳	نفت سپاهان
۰	۰	۳۷۴,۸۳۹,۵۳۸	(۲۵,۱۶۰,۴۶۲)	۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۰۰	۵۰۰,۰۰۰	۱۳۹۴/۰۳/۰۹	۱۳۹۳	سرمایه گذاری البرز (هلدینگ)
۰	۰	۲۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۲۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۰	۳۰۰,۰۰۰	۱۳۹۴/۰۴/۳۱	۱۳۹۳	بانک ملت
۰	۰	۲۱۲,۷۳۵,۶۶۲	(۱۸,۹۴۲,۲۱۶)	۲۳۱,۶۷۷,۸۷۸	۲۳۱,۶۷۷,۸۷۸	۱۲۲	۱,۸۹۸,۹۹۹	۱۳۹۴/۰۴/۳۱	۱۳۹۳	سرمایه گذاری صنعت نفت (هلدینگ)
۰	۰	۱۶,۱۶۶,۷۸۱	(۳۳,۲۱۹)	۱۶,۲۰۰,۰۰۰	۱۶,۲۰۰,۰۰۰	۳۶۰	۴۵,۰۰۰	۱۳۹۴/۰۳/۲۷	۱۳۹۳	پتروشیمی مبین
۰	۰	۵۲۰,۶۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۵۲۰,۶۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۲۰,۶۴۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	۱۳۹۳	بانک گردشگری
۲۴۴,۲۹۷,۸۱۰,۰۰۰,۰۳۵	۲۲۱,۲۲۱,۴۰۵,۴۰۰	۱۸۵,۲۰۶,۸۴۸,۹۱۲	(۳,۳۵۸,۶۵۴,۰۶۴)	۱۸۸,۵۶۵,۵۰۲,۹۷۶	۱۸۸,۵۶۵,۵۰۲,۹۷۶					

صندوق سرمایه گذاری یکم کارگزاری بانک کشاورزی

یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۴ شهریور ماه ۱۳۹۴

۲۰- سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

یادداشت	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۶/۲۴	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۲۴	سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۱۲/۲۴
	ریال	ریال	ریال
۲۰-۱	۲۹۴,۴۴۱,۹۳۹,۴۳۱	۱۰۱,۷۵۳,۰۵۳,۹۸۴	۱۹۵,۳۳۲,۱۰۸,۵۶۰
۲۰-۱	۴۲۲,۱۷۹,۸۹۵,۹۷۴	۷۲,۷۸۱,۶۲۱,۷۴۶	۲۸۶,۹۳۵,۹۴۶,۱۳۹
۲۰-۲	۳,۵۰۷,۹۷۸,۰۲۶,۴۱۱	۱,۳۷۶,۵۷۰,۶۶۵,۸۰۰	۲,۹۴۲,۰۲۵,۴۶۲,۹۴۲
	۴,۲۲۴,۵۹۹,۸۶۱,۸۱۶	۱,۵۵۱,۱۰۵,۳۴۱,۵۳۰	۳,۴۲۴,۱۹۳,۵۱۷,۶۴۲

سود سپرده و گواهی سپرده بانکی

۲۰-۱- سود اوراق مشارکت و اوراق اجاره

تاریخ سررسید	مبلغ اسمی	نرخ سود درصد	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۶/۲۴				سود خالص	سود خالص	سود خالص
			سود	هزینه تنزیل / برگشت سود	سود خالص	سود خالص			
	ریال	درصد	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
بوتان	-	۲۰	-	-	-	-	۸۷۴,۹۰۴,۱۱۲	۸۷۴,۹۰۴,۱۱۲	
تولید خودرو سایبا	-	۲۰	-	-	-	-	۳۰۶,۹۹۶,۵۳۹	۳۰۶,۹۹۶,۵۳۹	
مجد	-	۲۰	-	-	-	-	۱,۱۱۴,۶۲۵,۳۰۵	۱,۱۱۴,۶۲۵,۳۰۵	
هلدینگ صنایع معدنی خاورمیانه (سهامی عام)	۱۳۹۶/۰۲/۱۴	۲۰	۱۹۹,۹۰۰,۶۷۱,۳۲۶	-	۳۴,۰۸۹,۸۶۳,۰۰۰	-	۵۶,۹۹۴,۵۲۰,۵۲۱	۵۶,۹۹۴,۵۲۰,۵۲۱	
پروژه های شهرداری شیراز سه ماهه ۲۰ درصد	-	۲۰	-	-	-	-	۲۱,۱۴۹,۸۶۶,۴۱۴	۲۱,۱۴۹,۸۶۶,۴۱۴	
داروسازی سینا	۱۳۹۶/۰۴/۲۹	۲۰	-	-	۹,۰۶۰,۶۸۲,۴۳۰	-	۱۵,۳۰۲,۱۲۹,۲۴۳	۱۵,۳۰۲,۱۲۹,۲۴۳	
مشارکت قائم دزفول سه ماه ۲۰٪	۱۳۵۰/۱۲/۲۷	۲۰	۷۰,۰۳۹,۱۲۰,۰۰۰	-	۱۲,۰۵۳,۸۰۰,۲۶۶	-	۳,۶۳۵,۳۱۱,۹۵۱	۳,۶۳۵,۳۱۱,۹۵۱	
سلف سنگ آهن گل گهر	۱۳۹۴/۰۴/۲۲	-	۱۸۵,۱۱۳,۰۴۱,۹۵۷	-	۳,۳۸۵,۳۳۱,۹۵۱	-	۱۰,۱۸۲,۱۶۱,۳۴۰	۱۰,۱۸۲,۱۶۱,۳۴۰	
اوراق مشارکت میدکو ماهانه ۲۰٪	۱۳۹۷/۰۱/۲۵	۲۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۰,۱۸۲,۱۶۱,۳۴۰	-	۸۰,۰۸۵,۰۴۱,۷۹۶	۸۰,۰۸۵,۰۴۱,۷۹۶	
اوراق مشارکت طرح قطار شهری تبریز	۱۳۹۷/۱۲/۱۸	۲۲	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۸۰,۰۸۵,۰۴۱,۷۹۶	-	۱۹,۰۶۲,۴۰۸,۹۴۳	۱۹,۰۶۲,۴۰۸,۹۴۳	
مجتمع نازجستان	۱۳۹۵/۰۵/۰۵	۲۰	۴۰۳,۶۳۹,۳۵۵,۵۲۰	-	۱۹,۰۶۲,۴۰۸,۹۴۳	-	۵۲,۰۳۲,۶۶۸,۲۵۵	۵۲,۰۳۲,۶۶۸,۲۵۵	
اوراق مشارکت نفت و گاز برشیا	۱۳۹۷/۰۱/۲۳	۲۰	۱,۱۵۰,۲۰۸,۹۳۶,۵۸۵	-	۵۲,۰۳۲,۶۶۸,۲۵۵	-	۲۳,۸۴۶,۰۸۱,۸۵۲	۲۳,۸۴۶,۰۸۱,۸۵۲	
اوراق مشارکت گلگهر ۳ ماهه ۲۰٪	۱۳۹۶/۰۲/۱۶	۲۰	۵۲۹,۶۴۷,۶۷۶,۰۴۹	-	۲۳,۸۴۶,۰۸۱,۸۵۲	-	۵۰,۶۴۴,۱۹۹,۵۹۸	۵۰,۶۴۴,۱۹۹,۵۹۸	
مشارکت شهرداری مشهد ۱۳۹۴-۱۳۹۵	۱۳۹۷/۰۱/۳۱	۲۱	۱,۴۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۵۰,۶۴۴,۱۹۹,۵۹۸	-	-	-	
			۲۹۴,۴۴۱,۹۳۹,۴۳۱	-	۲۹۴,۴۴۱,۹۳۹,۴۳۱	-	۱۰۱,۷۵۳,۰۵۳,۹۸۴	۱۹۵,۳۳۲,۱۰۸,۵۶۰	

اوراق اجاره فرابورسی و بانکی:

ماهان ۱	-	۲۰	-	-	-	-	۱۱۷,۷۱۰,۹۸۷	۱۱۷,۷۱۰,۹۸۷
ماهان ۲	-	۲۰	-	-	-	-	۳,۹۲۹,۹۸۰	۳,۹۲۹,۹۸۰
امید	۱۳۹۴/۰۵/۲۵	۲۰	-	-	۱۸,۶۸۴,۱۸۶,۵۴۷	-	۵,۰۶۷,۲۵۵,۰۴۷	۵,۰۶۷,۲۵۵,۰۴۷
جویبار	-	۲۰	-	-	-	-	۱,۲۶۹,۵۳۷,۸۳۹	۱,۲۶۹,۵۳۷,۸۳۹
مینا	۱۳۹۵/۰۳/۲۸	۲۰	۵۱۰,۱۶۰,۲۰۰,۰۰۰	-	۱۶,۱۹۳,۸۹۹,۴۴۱	-	۱۵,۲۶۶,۴۴۴,۳۱۷	۱۵,۲۶۶,۴۴۴,۳۱۷
پارس	۱۳۹۶/۰۲/۰۷	۲۰	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۲۰,۱۶۱,۶۳۸,۷۶۲	-	۲۲,۲۷۵,۳۵۲,۱۵۲	۲۲,۲۷۵,۳۵۲,۱۵۲
چادرملو	۱۳۹۶/۰۷/۰۹	۲۰	۶۲۰,۱۲۹,۷۷۳,۸۴۳	-	۵۹,۹۸۴,۷۶۳,۶۵۷	-	۱۰۷,۳۲۴,۲۹۱,۲۶۶	۱۰۷,۳۲۴,۲۹۱,۲۶۶
مینا (۲)	۱۳۹۶/۰۷/۲۹	۲۰	۱۸۱,۰۲۶,۸۰۸,۳۴۰	-	۴۵,۹۱۹,۸۴۲,۱۶۹	-	۱۱,۱۴۸,۲۲۸,۱۱۳	۱۱,۱۴۸,۲۲۸,۱۱۳
مراپحه ایان	۱۳۹۳/۱۲/۲۶	۲۰	-	-	-	-	۲۲۴,۴۳۷,۳۰۷	۲۲۴,۴۳۷,۳۰۷
اجاره مسکن	۱۳۹۵/۰۳/۱۷	۲۰	-	-	۹۸۰,۷۸۳,۰۱۸	-	-	-
اوراق اجاره فولادکلو جنوب کیش	۱۳۹۷/۰۶/۳۱	۲۰	۴۱۰,۱۰۵,۶۱۷,۵۱۰	-	۵۳,۱۳۴,۳۵۵,۸۲۵	-	-	-
اجاره رایتل ماهانه ۲۰ درصد	۱۳۹۶/۰۱/۲۲	۲۰	۲۸۰,۱۴۹,۳۳۳,۱۶۰	-	۲۱,۹۰۰,۱۳۲,۲۰۳	-	-	-
شهرداری شیراز ۲	۱۳۹۷/۱۱/۰۳	۲۱	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۲۷,۴۱۲,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-
اجاره پترو ریگ سه ماهه ۲۰ درصد	۱۳۹۶/۱۲/۲۴	۲۰	۲۸۸,۰۸۷,۶۰۰,۰۰۰	-	۱۲,۹۲۶,۴۴۴,۳۱۲	-	-	-
اوراق اجاره شرکت مخابرات ایران	۱۳۹۸/۰۴/۲۲	۲۱	۴۰,۲۰۰,۱۴,۵۲۰,۰۰۰	-	۱۴۴,۸۵۰,۲۲۰,۳۷۷	-	-	-
اجاره سپهر سه ماهه ۲۰ درصد	۱۳۹۵/۰۳/۱۲	۲۰	۲۰۰,۱۴,۵۲۰,۰۰۰	-	۳۱,۶۲۹,۶۶۳	-	-	-
			۴۲۲,۱۷۹,۸۹۵,۹۷۴	-	۴۲۲,۱۷۹,۸۹۵,۹۷۴	-	۷۲,۷۸۱,۶۲۱,۷۴۶	۲۸۶,۹۳۵,۹۴۶,۱۳۹

صندوق سرمایه گذاری یکم کارگزاری بانک کشاورزی

یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۴ شهریور ماه ۱۳۹۴

۲۰-۲- سود سپرده و گواهی سپرده بانکی

سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۱۲/۲۴	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۲۵	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۶/۲۴				نرخ سود	مبلغ اسمی سپرده/گواهی سپرده بانکی	تاریخ سررسید
سود خالص	سود خالص	سود خالص	هزینه توزیل	سود	درصد	ریال		
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال				
							سپرده بانکی :	
							سپرده کوتاه مدت بانک کشاورزی ۵۴۰۲۱۵۷۱۶	
۴۶,۱۲۰,۶۱۶	۳۷,۷۹۵,۳۶۵	۱,۶۲۷,۲۱۲,۳۴۶	(۲۳۲,۲۴۷)	۱,۶۲۷,۴۷۵,۵۹۳	۱۰	متعدد طی سال	-	
۱,۳۴۶,۵۵۵,۶۳۰,۰۰۱	۱,۱۷۵,۸۴۹,۹۳۵,۵۶۰	۱۷۸,۷۸۴,۳۵۲,۴۰۴	(۵۴,۷۷۸,۸۵۵)	۱۷۸,۸۳۱,۱۲۱,۲۵۹	۲۲	متعدد طی سال	-	
۴,۸۲۱,۹۱۷,۸۰۸	۴,۸۲۱,۹۱۷,۸۰۸	.	.	.	۲۲	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	
۴,۸۲۱,۹۱۷,۸۰۸	۴,۸۲۱,۹۱۷,۸۰۸	.	.	.	۲۲	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	
۴,۸۲۱,۹۱۷,۸۰۸	۴,۸۲۱,۹۱۷,۸۰۸	.	.	.	۲۲	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	
۴,۸۲۱,۹۱۷,۸۰۸	۴,۸۲۱,۹۱۷,۸۰۸	.	.	.	۲۲	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	
۴,۸۲۱,۹۱۷,۸۰۸	۴,۸۲۱,۹۱۷,۸۰۸	.	.	.	۲۲	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	
۲,۴۱۰,۹۵۸,۹۰۴	۲,۴۱۰,۹۵۸,۹۰۴	.	.	.	۲۲	۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	
۸۸۱,۵۰۳,۰۵۱,۱۸۹	۱۳۱,۹۱۳,۶۷۰,۸۵۲	۷۷۶,۱۱۷,۶۹۲,۵۹۰	(۳۱۱,۰۷۴,۴۹۸)	۷۷۶,۳۲۸,۷۶۷,۰۸۸	۲۲	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	
۱۲۵,۹۲۰,۰۰۰,۷۳۱۳	۱۷,۴۱۶,۲۳۸,۶۹۳	۱۱۰,۸۷۳,۹۵۶,۰۸۴	(۳۰,۱۵۳,۵۰۰)	۱۱۰,۹۰۴,۱۰۹,۵۸۴	۲۲	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	
۱۲۵,۹۲۰,۰۰۰,۷۳۱۳	۱۷,۴۱۶,۲۳۸,۶۹۳	۱۱۰,۸۷۳,۹۵۶,۰۸۴	(۳۰,۱۵۳,۵۰۰)	۱۱۰,۹۰۴,۱۰۹,۵۸۴	۲۲	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	
۱۲۵,۹۲۰,۰۰۰,۷۳۱۳	۱۷,۴۱۶,۲۳۸,۶۹۳	۱۱۰,۸۷۳,۹۵۶,۰۸۴	(۳۰,۱۵۳,۵۰۰)	۱۱۰,۹۰۴,۱۰۹,۵۸۴	۲۲	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	
۵۲,۱۴۶,۶۰۰,۷۷۵	.	.	.	.	۱۰	متعدد طی سال	-
.	.	۴۱۹,۴۰۴	(۳۹)	۴۱۹,۴۴۳	۱۰	متعدد طی سال	-	
۱۵۰,۲۳۰,۸۱۲,۵۳۰	.	۱۱۰,۸۸۸,۴۸۷,۸۹۱	(۱۵,۶۲۱,۶۹۳)	۱۱۰,۹۰۴,۱۰۹,۵۸۴	۲۲	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	
۱۵۰,۲۳۰,۸۱۲,۵۳۰	.	۱۱۰,۸۸۸,۴۸۷,۸۹۱	(۱۵,۶۲۱,۶۹۳)	۱۱۰,۹۰۴,۱۰۹,۵۸۴	۲۲	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	
۱۵۰,۲۳۰,۸۱۲,۵۳۰	.	۱۱۰,۸۸۸,۴۸۷,۸۹۱	(۱۵,۶۲۱,۶۹۳)	۱۱۰,۹۰۴,۱۰۹,۵۸۴	۲۲	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	
۱۵۰,۲۳۰,۸۱۲,۵۳۰	.	۱۱۰,۸۸۸,۴۸۷,۸۹۱	(۱۵,۶۲۱,۶۹۳)	۱۱۰,۹۰۴,۱۰۹,۵۸۴	۲۲	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	
۱۵۰,۲۳۰,۸۱۲,۵۳۰	.	۱۱۱,۴۹۱,۲۲۷,۶۲۰	(۱۵,۶۲۱,۶۹۳)	۱۱۱,۵۰۶,۸۴۹,۳۱۳	۲۲	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	
۱۵۰,۲۳۰,۸۱۲,۵۳۰	.	۱۱۰,۸۸۸,۴۸۷,۸۹۱	(۱۵,۶۲۱,۶۹۳)	۱۱۰,۹۰۴,۱۰۹,۵۸۴	۲۲	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	
۱۵۰,۲۳۰,۸۱۲,۵۳۰	.	۱۱۰,۸۸۸,۴۸۷,۸۹۱	(۱۵,۶۲۱,۶۹۳)	۱۱۰,۹۰۴,۱۰۹,۵۸۴	۲۲	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	
۱۵۰,۲۳۰,۸۱۲,۵۳۰	.	۱۱۰,۸۸۸,۴۸۷,۸۹۱	(۱۵,۶۲۱,۶۹۳)	۱۱۰,۹۰۴,۱۰۹,۵۸۴	۲۲	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	
۱۲,۶۱۹,۳۸۸,۲۵۲	.	۱۱۱,۴۸۳,۶۶۱,۷۱۷	(۲۲,۸۸۷,۵۹۶)	۱۱۱,۵۰۶,۸۴۹,۳۱۳	۲۲	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	
۱۲,۶۱۹,۳۸۸,۲۵۲	.	۱۱۰,۸۸۱,۲۲۱,۹۸۸	(۲۲,۸۸۷,۵۹۶)	۱۱۰,۹۰۴,۱۰۹,۵۸۴	۲۲	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	
۱۰,۸۱۶,۶۱۸,۵۰۲	.	۱۱۰,۸۷۵,۷۷۲,۵۶۰	(۲۸,۳۳۷,۰۲۴)	۱۱۰,۹۰۴,۱۰۹,۵۸۴	۲۲	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	
۱۰,۸۱۶,۶۱۸,۵۰۲	.	۱۱۰,۸۷۵,۷۷۲,۵۶۰	(۲۸,۳۳۷,۰۲۴)	۱۱۰,۹۰۴,۱۰۹,۵۸۴	۲۲	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	
۱۰,۸۱۶,۶۱۸,۵۰۲	.	۱۱۰,۸۷۵,۷۷۲,۵۶۰	(۲۸,۳۳۷,۰۲۴)	۱۱۰,۹۰۴,۱۰۹,۵۸۴	۲۲	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	
۱۰,۸۱۶,۶۱۸,۵۰۲	.	۱۱۰,۸۷۵,۷۷۲,۵۶۰	(۲۸,۳۳۷,۰۲۴)	۱۱۰,۹۰۴,۱۰۹,۵۸۴	۲۲	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	
۸,۴۱۲,۹۲۵,۵۰۲	.	۱۱۰,۸۶۸,۰۶۶,۵۵۶	(۳۵,۶۰۲,۹۲۸)	۱۱۰,۹۰۴,۱۰۹,۵۸۴	۲۲	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	
۸,۴۱۲,۹۲۵,۵۰۲	.	۱۱۰,۸۶۸,۰۶۶,۵۵۶	(۳۵,۶۰۲,۹۲۸)	۱۱۰,۹۰۴,۱۰۹,۵۸۴	۲۲	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	
۴,۲۰۶,۴۶۲,۷۵۱	.	۱۱۰,۸۵۵,۷۹۱,۳۲۵	(۴۸,۳۱۸,۳۵۹)	۱۱۰,۹۰۴,۱۰۹,۵۸۴	۲۲	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	
۴,۲۰۶,۴۶۲,۷۵۱	.	۱۱۰,۸۵۵,۷۹۱,۳۲۵	(۴۸,۳۱۸,۳۵۹)	۱۱۰,۹۰۴,۱۰۹,۵۸۴	۲۲	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	
		۵۴,۶۹۹,۴۳۵	(۱۰,۵۰۰,۸۵)	۵۴,۷۹۴,۵۲۰	۱۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	
							گواهی سپرده بانکی :	
۱۳,۷۷۷,۲۰۳,۲۸۲	.	.	.	.	۲۰	۳۵۴,۴۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۳/۱۲/۰۱
۱۰,۰۳۸,۸۵۹,۳۴۸	.	.	.	.	۲۰	۳۲۴,۲۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۳/۱۱/۲۳
۴۶۲,۳۴۶,۸۰۲	.	.	.	.	۲۰	۲۲,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۳/۱۰/۱۹
۲,۹۴۲,۰۲۵,۴۶۲,۹۴۳	۱,۳۷۶,۵۷۰,۶۶۵,۸۰۰	۳,۵۰۷,۹۷۸,۰۲۶,۴۱۱	(۸۷۲,۵۶۱,۳۸۲)	۳,۵۰۸,۸۵۰,۵۸۷,۷۹۳				

صندوق سرمایه گذاری یکم کارگزاری بانک کشاورزی

یادداشتهای توضیحی صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۴ شهریورماه ۱۳۹۴

۲۱- سایر درآمدها

سال مالی منتهی به	دوره مالی شش ماهه			
	منتهی به	دوره مالی شش ماهه		
۱۳۹۳/۱۲/۲۴	۱۳۹۳/۰۶/۲۵	منتهی به ۱۳۹۴/۰۶/۲۴		
ریال	ریال	ریال		
۶۰۵,۱۳۲,۰۴۳	۶۰۵,۱۳۲,۰۴۳	۰	۲۰-۱	درآمد برگشت هزینه تنزیل سال گذشته / سود سهام دریافتنی
۱,۸۳۴,۱۰۷,۶۳۳	۱,۷۲۲,۴۶۶,۷۱۳	۵,۰۹۷,۲۵۱	۲۰-۱	درآمد برگشت هزینه تنزیل سال گذشته / سود سپرده بانکی
۵۶,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۱۸۳,۵۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰-۲	سایر
۵۸,۹۳۹,۲۳۹,۶۷۶	۲,۳۲۷,۵۹۸,۷۵۶	۱۸۳,۵۳۵,۰۹۷,۲۵۱		

۲۰-۱- درآمد برگشت هزینه تنزیل سال گذشته، شامل درآمد ناشی از تفاوت بین ارزش تنزیل شده و ارزش اسمی درآمد سود سهام و سپرده بانکی است، که در سالهای قبل طی یادداشتهای ۱۸ و ۱۹ از درآمد سود سهام و سپرده بانکی کسر شده و طی سال مالی جاری تحقق یافته است.

۲۰-۲- مورد مذکور مربوط به مبلغ پرداخت شده توسط مدیرصندوق و بانک کشاورزی جهت سود پرداختی به سرمایه گذاران می باشد.

صندوق سرمایه گذاری یکم کارگزاری بانک کشاورزی

یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۴ شهریور ماه ۱۳۹۴

۲۲- هزینه کارمزد ارکان

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۶/۲۴	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۲۵	سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۱۲/۲۴	
ریال	ریال	ریال	
۳۸,۵۳۵,۳۲۹,۲۳۳	۲۶,۴۰۵,۸۳۰,۱۶۲	۴۳,۵۷۳,۰۴۵,۸۰۸	مدیر صندوق
۲۱,۷۳۷,۳۶۷,۱۶۳	۸,۹۷۱,۹۱۲,۵۹۹	۱۸,۶۷۷,۲۵۱,۳۸۸	ضامن نقد شونددگی صندوق
۱,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۴۸,۹۴۰,۱۹۹	۹۴۵,۰۶۲,۳۶۵	متولی صندوق
۱۶۷,۳۹۷,۲۶۰	۱۰۱,۳۶۹,۸۲۵	۲۳۰,۶۸۴,۹۰۱	حسابرس صندوق
۶۱,۵۴۰,۰۹۳,۶۵۶	۳۶,۱۲۸,۰۵۲,۷۸۵	۶۳,۴۲۶,۰۴۴,۶۶۲	

۲۳- سایر هزینه ها

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۶/۲۴	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۲۵	سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۱۲/۲۴	
ریال	ریال	ریال	
۴,۱۹۰,۹۹۲,۸۰۸	۱,۵۸۵,۷۹۷,۳۱۸	۳,۳۷۴,۵۰۲,۲۹۷	هزینه تصفیه
۵۵۴,۹۸۳,۰۰۸	۲۰۰,۸۲۷,۱۲۰	۸۴۹,۲۷۰,۰۹۴	هزینه نرم افزار
۱۲۰,۰۰۰	۱۰۵,۰۰۰	۲۴۰,۰۰۰	هزینه متفرقه
۵,۹۴۴,۱۷۲,۹۵۹	۱,۲۶۲,۰۱۹,۸۴۱	۳,۴۹۳,۵۹۱,۲۵۹	هزینه مالیات برارزش افزوده
.	.	۴۷,۲۲۹,۶۹۱	هزینه نگهداری اوراق بهادار بی نام
۱۰,۶۹۰,۲۶۸,۷۷۵	۳,۰۴۸,۷۴۹,۲۷۹	۷,۷۶۴,۸۳۳,۳۴۱	

صندوق سرمایه گذاری یکم کارگزاری بانک کشاورزی

یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۴ شهریورماه ۱۳۹۴

۲۴- 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 ماه از سال شمسی میبایست صورت پذیرد، صندوق اقدام به تقسیم سود به شرح زیر نمود:

سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۱۲/۲۴	تاریخ تقسیم سود	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۶/۲۴	تاریخ تقسیم سود
مبلغ تقسیم سود ریال		مبلغ تقسیم سود ریال	
۷۰,۵۱۷,۲۰۲,۹۳۲	۱۳۹۲/۱۲/۲۸	۵۸۷,۷۵۸,۰۸۰,۵۴۶	۱۳۹۳/۱۲/۲۷
۷۱۹,۳۱۴,۹۹۷,۲۵۸	۱۳۹۳/۰۳/۳۱	۷۰۵,۸۹۴,۷۵۹,۹۹۰	۱۳۹۴/۰۱/۳۱
۷۳۴,۷۹۹,۶۱۸,۱۴۴	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۶۵۰,۶۰۷,۵۷۸,۳۷۶	۱۳۹۴/۰۲/۳۱
۴۶۴,۱۵۷,۲۹۱,۸۷۳	۱۳۹۳/۰۸/۳۰	۶۲۸,۹۹۰,۵۲۷,۴۸۲	۱۳۹۴/۰۳/۳۱
۱۷۹,۹۹۶,۰۳۲,۲۸۶	۱۳۹۳/۰۹/۳۰	۸۶۹,۶۳۴,۵۷۲,۷۲۴	۱۳۹۴/۰۴/۳۱
۳۱۵,۰۴۶,۰۲۸,۳۵۵	۱۳۹۳/۱۰/۳۰	۹۲۴,۸۴۸,۵۸۵,۹۷۸	۱۳۹۴/۰۵/۳۱
۴۶۸,۵۴۰,۸۷۲,۳۱۳	۱۳۹۳/۱۱/۳۰	۰	-
۳,۵۸۳,۳۷۲,۰۴۲,۱۶۱	جمع کل	۴,۳۶۷,۷۳۴,۱۰۵,۰۹۶	جمع کل

۲۵- تعدیلات

سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۱۲/۲۴	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۲۵	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۶/۲۴
ریال	ریال	ریال
۵۱۳,۲۳۱,۴۵۶,۵۹۷	۱۸۹,۶۰۴,۵۷۸,۴۱۷	۲۶۴,۹۲۰,۷۲۶,۸۷۸
(۳۴۶,۳۴۰,۵۳۳,۷۲۱)	(۱۹۹,۰۸۲,۴۶۱,۴۸۱)	(۱۴۲,۶۵۶,۷۱۷,۶۳۰)
۱۶۶,۸۹۰,۹۲۲,۸۷۶	(۹,۴۷۷,۸۸۳,۰۶۴)	۱۲۲,۲۶۴,۰۰۹,۲۴۸

تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور

تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت ابطال

۲۶- 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 ۲۴ شهریورماه ۱۳۹۴

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

۱۳۹۴/۰۶/۲۴			نوع وابستگی	نام	اشخاص وابسته
درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	نوع واحدهای سرمایه گذاری			
۰/۰۴	۲,۵۰۰	ممتاز	وابسته به مدیر و ضامن نقد شوندرگی	شرکت خدمات ارزی صرافی مهر	اشخاص وابسته به مدیر و ضامن نقد شوندرگی صندوق
	۱۸,۸۴۷	عادی			
۰/۰۴	۲۰,۰۰۰	ممتاز	وابسته به مدیر و ضامن نقد شوندرگی	صندوق رفاه و آتیه کارکنان بانک کشاورزی	اشخاص وابسته به مدیر و ضامن نقد شوندرگی صندوق
۰/۰۱	۲,۵۰۰	ممتاز	وابسته به مدیر و ضامن نقد شوندرگی	شرکت توسعه عمران اراضی کشاورزی	اشخاص وابسته به مدیر و ضامن نقد شوندرگی
۰/۰۱	۲,۵۰۰	ممتاز	مدیر، ضامن نقد شوندرگی و کارگزار صندوق	شرکت کارگزاری بانک کشاورزی	مدیر، ضامن نقد شوندرگی، کارگزار و اشخاص وابسته به آن
۰/۰۱	۲,۵۰۰	ممتاز	وابسته به مدیر و ضامن نقد شوندرگی	شرکت گسترش فن آوریهای نوین کشاورزی	اشخاص وابسته به مدیر و ضامن نقد شوندرگی صندوق
۰/۰۰۱	۶۹	عادی	وابسته به مدیر و ضامن نقد شوندرگی	شرکت تعاونی مصرف بانک کشاورزی	اشخاص وابسته به مدیر و ضامن نقد شوندرگی صندوق

۲۷- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آنها

مانده طلب به شرکت کارگزاری در ۱۳۹۴/۰۶/۲۴ (ریال)	شرح معامله			نوع وابستگی	طرف معامله
	تاریخ معامله	ارزش معامله - ریال	موضوع معامله		
(۲۲,۷۵۴,۵۹۴,۰۴۶)	طی دوره	۵۴,۴۱۶,۳۴۰,۳۱۵,۶۹۵	خرید و فروش اوراق بهادار بورسی و فرابورسی	مدیر صندوق	شرکت کارگزاری بانک کشاورزی
۴۴,۵۴۹,۰۲۷,۸۵۸	طی دوره	۳۸,۵۳۵,۳۲۹,۲۳۳	حق الزحمه مدیر صندوق	مدیر صندوق	شرکت کارگزاری بانک کشاورزی

۲۸- رویدادهای 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.