

صندوق سرمایه گذاری یکم کارگزاری پاتک کشاورزی

صورت‌های مالی حسابرسی نشده برای سال مالی منتهی به

۲۴ اسفند ماه ۱۳۹۲

صندوق سرمایه گذاری یکم کارگزاری بانک کشاورزی

صورت‌های مالی

برای سال مالی منتهی به ۲۴ اسفند 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 سال مالی منتهی به تاریخ ۱۳۹۲/۱۲/۲۴ که در اجرائی مفاد بند هفت ماده ۵۷ اساسنامه صندوق بر اساس سوابق، منطوق و املاکات موجود در خصوص عملیات صندوق تهیه گردیده، به شرح زیر تقدیم می‌گردد:

شماره صفحه

۲

صورت خالص دارائیا

۳

صورت سود و زیان و گردش خالص دارائیا

پانداشتهای توضیحی:

۴

الف - اطلاعات کلی صندوق

۴-۵

ب - ارکان صندوق

۵

پ - مبنای تهیه صورت‌های مالی

۵-۸

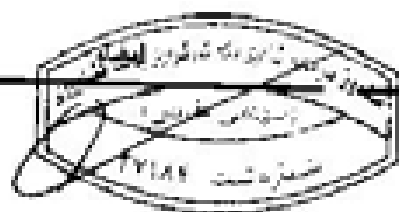
ت - خلاصه اهم رویه های حسابداری

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 بی‌سابقه از وضعیت عملکرد مالی صندوق - در برگزیده عمده اطلاعات مربوط به صندوق، هماهنگ با واقعیت های موجود و اثرات آنها در آینده که به صورت منقول در موافقت کنونی می توان پیش بینی نمود، می باشد و اطلاعات مزبور به نحو درست و به گونه کلی در این صورت‌های مالی افشاء گردیده اند.

صورت‌های مالی حاضر در تاریخ ۱۳۹۲/۱۲/۲۴ به تایید ارکان زیر رسیده است.



نماینده

آقای وحید رحیمیان

تخصص حقوقی

شرکت کارگزاری بانک کشاورزی

ارکان صندوق

مدیر صندوق

آقای محبوب جلیل پور شمیرین

موسسه حسابداری راهبرد پداف

متولی صندوق

صندوق سرمایه گذاری یکم کارگزاری بانک کشاورزی

صورت خالص داراییها

در تاریخ ۲۴ اسفند ماه ۱۳۹۲

| ۱۳۹۱/۱۲/۳۱ | ۱۳۹۲/۱۲/۳۱ | یادداشت | داراییها: |
|---------------------------|---------------------------|---------|---|
| ریال | ریال | | |
| ۶۰۶,۷۶۶,۷۸۹,۴۹۹ | ۱,۳۸۲,۹۲۱,۸۲۷,۶۶۸ | ۵ | سرمایه گذاری در سهام |
| ۸,۳۵۸,۹۹۰,۶۵۶,۵۹۷ | ۱۴,۷۲۷,۸۹۰,۶۵۶,۵۹۷ | ۶ | سرمایه گذاری در سبده بانکی |
| ۸۲۲,۱۳۷,۳۶۷,۶۱۳ | ۱,۶۵۹,۸۰۵,۶۹۹,۳۵۰ | ۷ | سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب |
| ۱۵۷,۲۷۲,۷۲۸,۰۵۴ | ۲۱۶,۳۶۲,۷۲۵,۰۵۰ | ۸ | حسابهای دریافتی |
| ۹۳ | - | ۹ | سایر داراییها |
| ۵۵۶,۳۹۱,۶۲۳,۸۰۹ | ۱۹۲,۳۲۲,۰۲۴,۳۶۷ | ۱۰ | موجودی نقد |
| ۳۲,۷۷۵,۶۹۵,۴۴۱ | - | ۱۱ | جاری کارگزاران |
| ۱۰,۵۵۵,۰۲۰,۶۶۱,۰۵۵ | ۱۸,۳۸۲,۵۲۰,۹۷۳,۰۲۲ | | جمع داراییها |
| | | | بدهیها: |
| ۹,۶۰۲,۸۸۷,۸۱۵ | ۱۹,۸۳۹,۹۲۸,۸۸۷ | ۱۲ | بدهی به ارکان صندوق |
| ۱۲۲,۹۰۲,۵۶۶,۸۱۷ | ۲۱۷,۵۲۲,۹۸۷,۸۸۲ | ۱۳ | بدهی به سرمایه گذاران |
| ۶,۰۶۸,۲۹۹,۳۳۶ | ۱۸۱,۲۳۸,۵۴۷,۸۱۰ | ۱۴ | ذخایر |
| ۰ | ۷۷۱,۰۲۶,۳۷۴ | ۱۱ | جاری کارگزاران |
| ۱۳۸,۵۷۴,۷۵۳,۹۶۸ | ۴۱۹,۳۸۲,۵۰۱,۰۵۴ | | جمع بدهیها |
| ۱۰,۴۱۶,۴۵۵,۹۰۷,۱۵۷ | ۱۷,۸۶۳,۱۳۳,۲۷۱,۹۷۸ | ۱۵ | خالص داراییها |
| ۱,۰۴۲,۰۲۸ | ۱,۰۳۶,۱۸۰ | | 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 سال مالی منتهی به ۲۴ اسفند ماه ۱۳۹۲

| درآمدها : | پایان داشت | سال مالی منتهی به ۱۳۹۲/۱۲/۲۴ | | سال مالی منتهی به ۱۳۹۱/۱۲/۲۴ |
|---|------------|------------------------------|--------------------------|------------------------------|
| | | ریال | ریال | ریال |
| خالص سود زیان حاصل از فروش اوراق بهادار | ۱۶ | ۲۲۶,۸۹۲,۲۲۲,۲۲۲ | | ۲۵۲۱-۹۶-۵۰۹ |
| خالص ریال تحقق یافته ناگهانی اوراق بهادار | ۱۷ | ۲۶۱۹۳۲۵۸۰۸۱ | | (۵۵۶,۵۲۰,۸۵۲,۶۶۱) |
| سود اهری بهادار با درآمد ثابت یا غیر متصل | ۱۸ | ۲,۶۹۱,۶۸۱,۹۲۶,۹۵۱ | | ۱,۶۲۸,۶۸۶,۰۰۲,۱۹۱ |
| سود سهام | ۱۹ | ۱۰۲,۲۳۲,۲۶۵,۱۶۴ | | ۵۱,۵۲۵,۲۱۶,۶۹۶ |
| جمع درآمدها | | <u>۴,۹۱۲,۸۰۳,۰۲۴,۹۴۸</u> | <u>۲,۸۶۸,۱۵۰,۵۰۲,۲۱۲</u> | <u>۱,۶۵۵,۸۰۹,۵۲۵,۵۶۵</u> |
| هزینه شده ها: | | | | |
| هزینه کارمزد از کتبی | ۲۰ | (۵۰,۷۵۱,۲۳۲,۲۱۹) | | (۲۹,۲۹۹,۱۶۱,۵۵۶) |
| سایر هزینه ها | ۲۱ | (۲,۲۱۶,۲۹۴,۵۱۹) | | (۲,۶۶۶,۱۶۵,۷۷۲) |
| جمع هزینه ها | | <u>(۵۲,۹۶۷,۴۶۶,۷۳۸)</u> | <u>(۳۱,۹۶۵,۳۲۷,۳۲۸)</u> | <u>(۳۱,۹۶۵,۳۲۷,۳۲۸)</u> |
| سود خالص | | <u>۴,۸۵۹,۸۳۶,۵۱۲,۲۱۰</u> | <u>۲,۸۳۶,۱۸۵,۱۷۴,۸۸۴</u> | <u>۱,۳۲۳,۸۴۴,۱۹۸,۲۳۷</u> |
| بازده میانگین سرمایه گذاری ۱ | | <u>۶۶,۱۵۲</u> | <u>۲۲,۰۶۲</u> | <u>۶۶,۱۵۲</u> |
| بازده سرمایه گذاری در پایان سال ۲ | | <u>۱۵,۸۲۲</u> | <u>۲۲,۵۰۲</u> | <u>۱۵,۸۲۲</u> |

صورت گردش خالص داراییها

| سال مالی منتهی به ۱۳۹۱/۱۲/۲۴ | | سال مالی منتهی به ۱۳۹۲/۱۲/۲۴ | | |
|------------------------------|----------------------------|------------------------------|----------------------------|---|
| ریال | تعداد واحدهای سرمایه گذاری | ریال | تعداد واحدهای سرمایه گذاری | |
| ۹,۵۲۲,۸۱۶,۶۸۶,۲۲۶ | - | ۱۰,۲۱۶,۶۵۵,۹۰۷,۱۵۴ | - | خالص داراییها (وامدهای سرمایه گذاری در اول سال) |
| ۱۲,۱۱۲,۶۰۹,۸۲۶,۸۵۵ | - | ۱۹,۷۵۶,۲۹۹,۸۲۵,۹۷۲ | - | وامدهای سرمایه گذاری صادر شده طی سال |
| (۵,۶۲۵,۱۱۸,۲۶۲,۲۶۹) | - | (۱۲,۱۲۷,۲۱۸,۲۲۹,۸۶۶) | - | وامدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی سال |
| (۱,۵۲۲,۲۵۲,۲۰۰,۰۵۵) | - | (۲,۱۸۵,۶۱۶,۶۶۲,۲۵۶) | - | سود پرداختی صندوق به سرمایه گذاران |
| ۱,۳۲۳,۸۴۴,۱۹۸,۲۳۷ | - | ۲,۸۰۲,۰۸۲,۲۷۲,۸۷۶ | - | سود خالص |
| ۲۵,۲۷۹,۰۶۸,۱۲۲ | - | ۲۵۰,۲۲۸,۲۶۶,۱۲۵ | - | تعدیلات |
| <u>۱۰,۶۹۸,۶۵۵,۹۰۷,۱۵۷</u> | <u>-</u> | <u>۱۷,۸۶۲,۳۳۲,۲۷۱,۹۷۸</u> | <u>-</u> | خالص داراییها (وامدهای سرمایه گذاری در پایان سال) |

"پایه‌داده‌های توضیحی همراه - جزء لاینفک صورت‌های مالی است"

سود خالص

۱- بازده میانگین سرمایه‌گذاری = میانگین عوزون (ریال) وجود استفاده شده

تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت خرید و ابطال (سود زیان) خالص

خالص داراییهای پایان سال

۲- بازده سرمایه‌گذاری پایان سال

صندوق سرمایه گذاری یکم کارگزاری بانک کشاورزی

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۴ اسفند ماه ۱۳۹۲

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 ۱۰۸۳۲ نزد سازمان بورس و اوراق بهادار به ثبت رسیده است. هدف از تشکیل این صندوق، جمع‌آوری سرمایه از سرمایه‌گذاران و تشکیل سبدی از دارایی‌های مالی و مدیریت این سبد است. با توجه به پذیرش ریسک مورد قبول، تلاش می‌شود بیشترین بازدهی ممکن نصیب سرمایه‌گذاران گردد. برای نیل به این هدف، صندوق در زمینه‌های زیر طبق مصوبات متفرج در سبد نامه، سرمایه‌گذاری 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 سپرده‌های بانکی

بدین فعالیت صندوق به موجب ماده (۵) اساسنامه دو سال است، مرکز اصلی صندوق در تهران به نشانی: خیابان ولیعصر، پلاک ۱۰۱، کوچه ۱۵، پلاک ۲۵ واقع شده و صندوق دارای ۶۶۹ شریک می‌باشد.

۱-۲- اطلاع رسانی

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

۱-۳- ارکان صندوق سرمایه‌گذاری

صندوق سرمایه‌گذاری یکم کارگزاری بانک کشاورزی که از این به بعد صندوق نامیده می‌شود از ارکان زیر تشکیل شده است:

۱-۳-۱- مجمع صندوق از اجتماع دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز تشکیل می‌شود. دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز به شرطی که حداقل ۵ درصد از کل واحدهای ممتاز را در اختیار داشته باشند از حق رای در مجمع برخوردارند.

در تاریخ ترازنامه دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتازی که دارای حق رای بوده‌اند شامل اشخاص زیر است:

| واحدهای ممتاز تحت مالکیت | | نام دارندگان واحدهای ممتاز |
|--------------------------|-------|---|
| تعداد | درصد | |
| ۲۵۰۰ | ۸.۳۳ | شرکت توسعه عمران ایرانی کشاورزی |
| ۲۵۰۰ | ۸.۳۳ | شرکت خدمات ارزی سرمایه مهر |
| ۲۵۰۰ | ۸.۳۳ | شرکت کارگزاری بانک کشاورزی |
| ۲۰,۰۰۰ | ۶۶.۶۷ | صندوق رفاه و آئینه کارکنان بانک کشاورزی |
| ۲۵۰۰ | ۸.۳۳ | شرکت گسترش فناوریهای نوین کشاورزی |
| ۲۰,۰۰۰ | ۱۰۰ | |

صندوق سرمایه گذاری یکم کارگزاری بانک کشاورزی

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۴ اسفند ماه ۱۳۹۲

۴-۲- مدیر صندوق، شرکت کارگزاری بانک کشاورزی است که در تاریخ ۱۳۷۷/۱۲/۲۱ تاسیس و به شماره ثبت ۱۰۳۶۹۷ و شناسه ملی ۱۰۱۰۱۴۴۶۰۸۰ نزد مرجع ثبت شرکت‌های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی مدیر عبارت است از تهران - خیابان ولیعصر-پایتان تر از پارک ساسی-کوچه ۱۸-پلاک ۲۵.

۴-۳- متولی صندوق، موسسه حسامی و خدمات مدیریت و امیرد پیام است که در تاریخ ۱۳۸۶/۱۰/۱۳ 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 سپهد فرنی-نرسیده به پل کریمخان-کوچه خسرو غربی-پلاک ۲۴ واحد ۱۰.

۴-۴- ضامن و مدیر ثبت صندوق، بانک کشاورزی است که در تاریخ ۱۳۵۹/۰۶/۲۲ به شماره ثبت ۳۷۵۹۶ و شناسه ملی ۱۰۱۰۰۸۳۰۱۸۶ نزد مرجع ثبت شرکت‌های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی ضامن عبارت است از تهران - بزرگراه جلال آل احمد- نقش خیابان پاتریس لوبوما - شماره ۱۲۹.

۴-۵- حسامی صندوق، موسسه حسامی و خدمات مدیریت و رفیقت و همکاران است که در تاریخ ۱۳۷۳/۰۲/۲۷ به شماره ثبت ۵۸۹ و شناسه ملی ۱۰۳۸۰۰۷۳۲۶۰ نزد مرجع ثبت شرکت‌های شهرستان مشهد به ثبت رسیده است. نشانی حسامی عبارتست از تهران، خیابان سهروردی شمالی، رسیده به میدان شهید فندی، پلاک ۶۷۷، طبقه سوم.

۳-حیاتی‌ترین صورت‌های مالی

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

۴-تلاشه اهر روندهای 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 ۱۳۸۶/۱/۱۳۰ 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 متنفس می‌شود. خالص ارزش فروش سهام عبارت است از ارزش بازار سهم در پایان روز یا قیمت تعدیل شده سهم. مبنای کارمزده 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 ۲۴ اسفند ماه ۱۳۹۲

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

خالص ارزش فروش اوراق مشارکت غیر بورسی در هر روز مطابق سز و مکر بلخرید آنها توسط ضامن ، تعیین می شود .

۴-۲- درآمد حاصل از سرمایه گذاری ها

الف) سود سهام : درآمد حاصل از سود سهام شرکتها در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت های سرمایه پذیر شناسایی 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 شناسایی می شود . همچنین سود سپرده بانکی به طور روزانه یا 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 یا 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

سال مالی منتهی به ۲۴ اسفند ماه ۱۳۹۲

۲-۲- بدهی به ارکان صندوق

با توجه به تبصره ۲ ماده ۵۲ اساسنامه کارمزد مدیر، متولی، ضامن هر صد ماه یکبار تا سقف ۹۰ درصد قابل پرداخت است. بقیه مانده کارمزد ارکان به عنوان تعهد صندوق به ارکان در حساب‌ها منعکس می‌شود.

۳-۵- مخارج تأمین مالی

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

۳-۶- تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال

این تعدیلات به دلیل تفاوت در نحوه محاسبه قیمت صدور و ابطال واحدهای سرمایه گذاری ایجاد می‌شود. برای محاسبه قیمت صدور واحدهای سرمایه گذاری، کارمزد پرداختی بابت تحصیل دارایی مالی به ارزش خرید دارایی های مالی اضافه می‌شود. 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 ترانزاکشن به ارزش روز اندازه گیری و ارائه می‌شود، لذا تفاوت قیمت صدور و ابطال واحدهای سرمایه گذاری تحت عنوان تعدیلات ناشی از قیمت صدور و ابطال منعکس می‌شود.

صندوق سرمایه گذاری یکم کارگزاری بانک کشاورزی

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۴ اسفند ماه ۱۳۹۲

۵- سرمایه گذاری در سهام

| ۱۳۹۱/۱۲/۳۱ | | ۱۳۹۲/۱۱/۳۱ | | صنعت |
|---------------------|-----------------|-----------------|---------------------|--|
| درصد به کل داراییها | خالص ارزش فروش | بهای تمام شده | درصد به کل داراییها | |
| % | ریال | ریال | % | |
| ۰.۳۳ | ۳۲,۵۹۱,۶۰۶,۶۱۹ | ۲۸,۶۵۵,۳۴۴,۶۸۸ | -۰.۲۶ | بانکها و موسسات اعتباری |
| ۰.۰۴ | ۴,۶۱۰,۴۵۰,۹۰۵ | ۴,۳۹۹,۹۱۹,۰۱۸ | ۰.۰۳ | استخراج کانه های فلزی |
| ۰.۲۶ | ۲۹,۸۴۲,۹۸۴,۵۹۵ | ۲۵,۵۸۰,۰۰۰,۵۳۹ | -۰.۲۴ | سیمان ، آهنک و کبچ |
| ۰.۲۰ | ۲۱,۵۲۵,۱۹۱,۸۴۱ | ۲۸,۷۱۴,۵۷۷,۵۳۲ | ۰.۲۰ | انرژی - گاز ، مستقات |
| ۰.۰۰ | - | - | ۰ | فرآورده های نفتی ، کانه و سنگ معدن هسته ای |
| ۰.۰۰ | - | - | ۰ | زباله و فعالیت های وابسته به آن |
| - | ۲۲۸,۸۸۲,۰۰۵,۸۴۴ | ۲۲۹,۲۹۸,۳۲۹,۰۴۰ | ۱.۸۹ | مخابرات |
| - | ۱۰,۳۹۵,۳۴۰,۷۸۱ | ۱۰,۳۹۱,۱۱۹,۵۰۰ | ۰.۰۵ | شرکت های خدماتی و بازرگانی |
| - | ۱۲۹,۹۹۴,۸۲۷,۴۳۵ | ۱۵۲,۴۴۰,۳۲۱,۰۰۸ | -۰.۱۲ | فلزات اساسی |
| - | ۷۹,۰۰۰,۵۸۴,۰۰۰ | ۸۹,۹۰۰,۹۴۱,۳۰۰ | ۰.۰۷ | محصولات شیمیایی |
| - | - | - | - | عرضه برق ، گاز ، بخار و آب گرم |
| ۰.۸۱ | ۶۰۶,۴۴۴,۸۸۹,۳۹۹ | ۶۴۲,۰۵۸,۳۳۸,۰۰۰ | ۸.۱۱ | ۱,۴۴۶,۴۴۴,۸۸۹,۳۹۹ |

۶- سرمایه گذاری در سپرده بانکی

| ۱۳۹۱/۱۲/۳۱ | | ۱۳۹۲/۱۱/۳۱ | | بانک |
|-------------------|---------------------|--------------------|---------|------------------------------|
| مبلغ | درصد به کل داراییها | مبلغ | نرخ سود | |
| ریال | % | ریال | % | |
| ۸,۲۵۸,۹۱۰,۶۵۴,۵۷۷ | ۸۰.۰۰ | ۱۴,۳۳۴,۵۹۰,۶۵۴,۵۷۷ | ۲۱.۵ | سپرده گذاری نزد بانک کشاورزی |

صندوق سرمایه گذاری یکم کارگزاری بانک کشاورزی

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۴ اسفند ماه ۱۳۹۲

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

| ردیف | نوع سرمایه گذاری | ۱۳۹۲/۱۲/۳۱ | | ۱۳۹۱/۱۲/۳۱ | | |
|-------------------------------|-------------------------------------|-----------------------|------------|---------------------------------|-----------------------|-----------------------|
| | | خالص ارزش فروش | درصد | خالص مبلغ القوت ارزش روز و سهمی | نوع سرمایه گذاری | ارزش اسمی |
| | | ریال | درصد | ریال | ریال | ریال |
| اوراق اجاره بانکی: | | | | | | |
| ۱- | اوراق اجاره سامان | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۲۲۸۰۰۰۰۰ |
| اوراق مشارکت فرابورسی: | | | | | | |
| ۲- | اوراق مشارکت پیمان | ۱۲,۳۲۰,۱۹۹,۵۳۳ | ۱۰۰ | ۱۲,۳۲۰,۱۹۹,۵۳۳ | ۱۲,۳۲۰,۱۹۹,۵۳۳ | ۲۲,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰ |
| ۳- | اوراق مشارکت ایله خودرو ساما | ۱۲,۳۲۰,۱۹۹,۵۳۳ | ۱۰۰ | ۱۲,۳۲۰,۱۹۹,۵۳۳ | ۱۲,۳۲۰,۱۹۹,۵۳۳ | ۱۲,۳۲۰,۱۹۹,۵۳۳ |
| ۴- | اوراق مشارکت سینا | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۱۲,۳۲۰,۱۹۹,۵۳۳ |
| ۵- | بوی مشارکت بانک شهر تهران | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۱۲,۳۲۰,۱۹۹,۵۳۳ |
| اوراق اجاره فرابورسی: | | | | | | |
| ۶- | اوراق اجاره انرژیک سینا | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۱۲,۳۲۰,۱۹۹,۵۳۳ |
| ۷- | اوراق اجاره مجدد | ۲۸,۳۲۰,۱۹۹,۵۳۳ | ۱۰۰ | ۲۸,۳۲۰,۱۹۹,۵۳۳ | ۲۸,۳۲۰,۱۹۹,۵۳۳ | ۲۸,۳۲۰,۱۹۹,۵۳۳ |
| ۸- | اوراق اجاره سامان ۱ | ۱۰,۳۲۰,۱۹۹,۵۳۳ | ۱۰۰ | ۱۰,۳۲۰,۱۹۹,۵۳۳ | ۱۰,۳۲۰,۱۹۹,۵۳۳ | ۱۰,۳۲۰,۱۹۹,۵۳۳ |
| ۹- | اوراق اجاره سامان ۲ | ۱۰,۳۲۰,۱۹۹,۵۳۳ | ۱۰۰ | ۱۰,۳۲۰,۱۹۹,۵۳۳ | ۱۰,۳۲۰,۱۹۹,۵۳۳ | ۱۰,۳۲۰,۱۹۹,۵۳۳ |
| ۱۰- | اوراق اجاره خودرو | ۱۰,۳۲۰,۱۹۹,۵۳۳ | ۱۰۰ | ۱۰,۳۲۰,۱۹۹,۵۳۳ | ۱۰,۳۲۰,۱۹۹,۵۳۳ | ۱۰,۳۲۰,۱۹۹,۵۳۳ |
| ۱۱- | اوراق اجاره انرژیک | ۱۰,۳۲۰,۱۹۹,۵۳۳ | ۱۰۰ | ۱۰,۳۲۰,۱۹۹,۵۳۳ | ۱۰,۳۲۰,۱۹۹,۵۳۳ | ۱۰,۳۲۰,۱۹۹,۵۳۳ |
| ۱۲- | اوراق اجاره مسکن | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۱۲,۳۲۰,۱۹۹,۵۳۳ |
| ۱۳- | فهرست صندوق‌های سرمایه‌گذاری | ۲۰,۳۲۰,۱۹۹,۵۳۳ | ۱۰۰ | ۲۰,۳۲۰,۱۹۹,۵۳۳ | ۲۰,۳۲۰,۱۹۹,۵۳۳ | ۲۰,۳۲۰,۱۹۹,۵۳۳ |
| ۱۴- | بورس مالی خودرو، شورای بهاء ۲۰ درصد | ۱۲,۳۲۰,۱۹۹,۵۳۳ | ۱۰۰ | ۱۲,۳۲۰,۱۹۹,۵۳۳ | ۱۲,۳۲۰,۱۹۹,۵۳۳ | ۱۲,۳۲۰,۱۹۹,۵۳۳ |
| ۱۵- | موسسه سینا | ۱۰,۳۲۰,۱۹۹,۵۳۳ | ۱۰۰ | ۱۰,۳۲۰,۱۹۹,۵۳۳ | ۱۰,۳۲۰,۱۹۹,۵۳۳ | ۱۰,۳۲۰,۱۹۹,۵۳۳ |
| ۱۶- | اجاره سینا ۲۰ درصد | ۱۰,۳۲۰,۱۹۹,۵۳۳ | ۱۰۰ | ۱۰,۳۲۰,۱۹۹,۵۳۳ | ۱۰,۳۲۰,۱۹۹,۵۳۳ | ۱۰,۳۲۰,۱۹۹,۵۳۳ |
| ۱۷- | اجاره بورس مجدد ۲۰ درصد | ۱۰,۳۲۰,۱۹۹,۵۳۳ | ۱۰۰ | ۱۰,۳۲۰,۱۹۹,۵۳۳ | ۱۰,۳۲۰,۱۹۹,۵۳۳ | ۱۰,۳۲۰,۱۹۹,۵۳۳ |
| ۱۸- | اجاره خودرو بهاء ۲۰ درصد | ۱۰,۳۲۰,۱۹۹,۵۳۳ | ۱۰۰ | ۱۰,۳۲۰,۱۹۹,۵۳۳ | ۱۰,۳۲۰,۱۹۹,۵۳۳ | ۱۰,۳۲۰,۱۹۹,۵۳۳ |
| ۱۹- | اجاره سینا ۱۰۰ به بهاء ۲۰ درصد | ۱۰,۳۲۰,۱۹۹,۵۳۳ | ۱۰۰ | ۱۰,۳۲۰,۱۹۹,۵۳۳ | ۱۰,۳۲۰,۱۹۹,۵۳۳ | ۱۰,۳۲۰,۱۹۹,۵۳۳ |
| ۲۰- | بورس درآمد ثابت بانک ملی | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۱۲,۳۲۰,۱۹۹,۵۳۳ |
| جمع | | ۲۴,۶۴۰,۳۹۹,۰۶۶ | ۱۰۰ | ۲۴,۶۴۰,۳۹۹,۰۶۶ | ۲۴,۶۴۰,۳۹۹,۰۶۶ | ۲۴,۶۴۰,۳۹۹,۰۶۶ |

صندوق سرمایه گذاری یکم کارگزاری بانک کشاورزی

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۴ اسفند ماه ۱۳۹۷

۸- حساب‌های دریافتی

| ۱۳۹۵/۱۲/۲۴ | | ۱۳۹۷/۱۲/۲۴ | |
|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| توزیل شده | توزیل شده | میانگ توزیل | توزیل نشده |
| ریال | ریال | ریال | ریال |
| ۲۹,۹۰۸,۷۵۸,۸۲۷ | ۹,۳۹۲,۸۴۸,۲۷۷ | (۳۰۰,۳۲۲,۰۲۲) | ۱۰,۳۹۸,۹۸۰,۳۲۰ |
| ۱۱۷,۵۴۲,۳۶۹,۳۰۷ | ۲۰۳,۳۳۸,۸۳۳,۲۷۲ | (۱,۸۴۵,۲۹۰,۳۹۹) | ۲۰۸,۵۹۱,۳۶۶,۹۹۲ |
| ۱۵۷,۴۲۱,۱۲۸,۰۵۲ | ۲۱۲,۶۸۷,۷۵۱,۵۰۰ | (۲,۶۶۷,۶۱۲,۳۹۲) | ۲۱۸,۹۹۰,۳۴۷,۳۱۲ |

مطالبات از شرکتها

سود دریافتی سپرده های بانکی

۹- سایر داراییها

| ۱۳۹۵/۱۲/۲۴ | | سال مالی منتهی به ۲۴ اسفند ۱۳۹۷ | | |
|-----------------|-----------------|---------------------------------|------------------------|------------------|
| مانده پایان سال | مانده پایان سال | استهلاک طی سال | مخارج اضافه شده طی سال | مانده ابتدای سال |
| ریال | ریال | ریال | ریال | ریال |
| ۰ | ۰ | (۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰) | ۰ | ۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰ |
| ۹۲ | ۰ | (۴۲۰,۰۰۰,۰۰۰) | ۴۲۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۹۲ |
| ۹۲ | ۰ | (۹۲۰,۰۰۰,۰۰۰) | ۴۲۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰ |

مخارج تأسیس

مخارج نرم افزار

صندوق سرمایه گذاری بکم کارگزاری بانک کشاورزی

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۳ اسفند ماه ۱۳۹۲

۱۰- موجودی نقد

| ۱۳۹۱/۱۲/۲۲ | ۱۳۹۲/۱۲/۲۲ | |
|------------------------|------------------------|---|
| ریال | ریال | |
| ۸۹,۲۸۸,۲۷۵,۳۲۹ | ۱۹۲,۲۲۹,۳۹۲,۰۱۰ | حساب جاری مهر گستر بانک کشاورزی شعبه احمد الصیر به شماره ۵۲-۲۱۵۲۹۹ |
| ۲۲۶,۷۱۸,۸۱۸ | ۲۲۱,۳۲۲,۶۹۵ | حساب جاری بانک کشاورزی شعبه احمد الصیر به شماره ۵۲۱۹۲۲۳۲۸ |
| ۲۶۶,۷۶۶,۳۲۹,۶۶۲ | ۷۶۶,۳۲۹,۶۶۲ | حساب پست‌بان مهر گستر بانک کشاورزی شعبه احمد الصیر به شماره ۵۲-۲۱۵۲۱۶ |
| ۵۵۲,۷۷۱,۴۲۳,۸۰۹ | ۱۹۲,۲۲۲,۰۲۲,۳۶۷ | |

۱۱- جاری کارمندان

| ۱۳۹۱/۱۲/۲۲ | سال مالی منتهی به ۱۳۹۲/۱۲/۲۲ | | | | |
|-----------------|------------------------------|-------------------|-------------------|------------------|----------------------------|
| مانده پایان سال | مانده پایان سال | گردش پست‌نگار | گردش پست‌نگار | مانده ابتدای سال | نام شرکت کارگزاری |
| ریال | ریال | ریال | ریال | ریال | |
| ۲۲,۲۷۵,۶۹۵,۴۴۱ | (۷۷۱,۰۴۶,۶۷۲) | (۸۵۷-۹-۵,۱۵۲,۲۵۶) | ۸,۳۲۷,۶۵۸,۲۲۵,۴۴۱ | ۲۲,۲۷۵,۶۹۵,۴۴۱ | شرکت کارگزاری بانک کشاورزی |

۱۲- بدهی به ارکان صندوق

| ۱۳۹۱/۱۲/۲۲ | ۱۳۹۲/۱۲/۲۲ | |
|---------------------|-----------------------|----------------|
| ریال | ریال | |
| ۶,۲۸۲,۱۴۲,۸۰۰ | ۱۲,۰۰۵,۸۷۶,۷۸۷ | مدیر صندوق |
| ۴,۵۶۲,۰۲۸,۵۰۲ | ۵,۱۰۷,۹۲۶,۶۵۲ | مدیران صندوق |
| ۲۱۱,۷۵۰,۰۰۰ | ۲۷۹,۷۴۴,۵۰۹ | متولیان صندوق |
| ۱۵۲,۱۴۲,۵۲۱ | ۲۰۲,۷۲۷,۶۲۳ | حسابرس صندوق |
| ۱۹۳,۷۸۰,۰۰۰ | ۲۳۸,۶۵۴,۰۰۵ | مدیر ثبت صندوق |
| ۹۶-۴,۸۸۷,۹۲۵ | ۱۹,۸۲۲,۱۲۸,۸۸۷ | |

صندوق سرمایه گذاری یکم کارگزاری بانک کشاورزی

یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۴ اسفند ماه ۱۳۹۲

۱۳- بدهی به سرمایه گذاران

| | <u>۱۳۹۲/۱۲/۲۴</u> | <u>۱۳۹۱/۱۲/۲۴</u> | |
|--|------------------------|------------------------|---|
| | ریال | ریال | |
| | ۰ | ۵۲۲,۵۹۰,۲۶۱ | بدهی بابت تسهیل واحدهای صادر شده |
| | ۰ | ۱۶۲,۰۰۱,۹۴۴,۸۷۴ | بدهی بابت واحدهای ابطال شده |
| | ۱۲۲,۹۰۲,۵۶۶,۸۱۷ | ۵۴,۷۶۰,۵۶۲,۷۴۱ | بابت درخواست صدور واحدهای سرمایه گذاری معاد |
| | ۰ | ۶۳,۴۵۴,۳۳۷ | وجوه وارز نا مشخص |
| | ۰ | ۸۳,۴۹۵,۲۹۰ | سایر |
| | <u>۱۲۲,۹۰۲,۵۶۶,۸۱۷</u> | <u>۲۱۷,۵۳۲,۹۸۷,۸۸۳</u> | |

۱۴- ذخایر

| | <u>۱۳۹۲/۱۲/۲۴</u> | <u>۱۳۹۱/۱۲/۲۴</u> | |
|--|----------------------|------------------------|--------------|
| | ریال | ریال | |
| | ۵,۸۶۵,۴۴۴,۴۶۹ | ۸,۷۵۳,۶۱۱,۱۹۷ | ذخیره تصفیه |
| | ۲۰۲,۸۵۴,۷۶۷ | ۴۲,۲۶۸,۴۹۹ | سایر ذخایر |
| | ۰ | ۱۷۲,۴۵۰,۳۶۲,۶۱۴ | ذخیره مالیات |
| | <u>۶,۰۶۸,۳۹۹,۲۳۶</u> | <u>۱۸۱,۲۳۸,۵۴۲,۸۱۰</u> | |

۱۵- مخالص داراییها

| <u>۱۳۹۲/۱۲/۲۴</u> | | <u>۱۳۹۱/۱۲/۲۴</u> | | |
|---------------------------|------------------|---------------------------|-------------------|----------------------------|
| | تعداد | ریال | تعداد | |
| ۱۰,۷۸۵,۹۹۵,۰۶۲,۵۸۰ | ۹,۹۹۶,۴۴۹ | ۱۷,۸۴۲,۰۶۸,۰۲۹,۹۸۱ | ۱۷,۲۰۹,۴۱۶ | واحدهای سرمایه گذاری معاد |
| ۴۱,۵۶۰,۸۳۴,۵۷۷ | ۳۰,۰۰۰ | ۳۱,۰۰۵,۳۹۹,۹۷۲ | ۳۰,۰۰۰ | واحدهای سرمایه گذاری ممتاز |
| <u>۱۰,۴۱۶,۴۵۵,۹۰۷,۱۵۷</u> | <u>۹,۹۹۶,۴۴۹</u> | <u>۱۷,۸۴۳,۱۳۳,۴۲۱,۹۷۸</u> | <u>۱۷,۲۳۹,۴۱۶</u> | |

صندوق سرمایه گذاری یکم کارگزاری بانک کشاورزی

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۴ اسفند ماه ۱۳۹۲

۱۴-۲- تخفیف زبان حاصل از فروش اوراق مشارکت - اوراق اجاره و گواهی سپرده به شرح زیر ارائه می گردد:

| سال مالی منتهی به ۱۳۹۱/۱۳۹۲ | سال مالی منتهی به ۱۳۹۲/۱۳۹۳ | | | | | | |
|--------------------------------|-----------------------------|------|---------------|---------------|-------------|-------|---|
| سود ازیان/فروش | سود ازیان/فروش | حقوق | کریه | ارزش دفتری | بهای فروش | تعداد | |
| ریال | ریال | ریال | ریال | ریال | ریال | | |
| (۲,۸۱۱,۲۲۱) | ۰ | ۰ | (۰) | (۰) | ۰ | ۰ | اوراق مشارکت ایران و شرق |
| (۵,۲۹۹,۲۱۰) | ۰ | ۰ | (۵) | (۵) | ۰ | ۰ | اوراق مشارکت بعثت |
| (۲,۸۱۱,۲۱۰) | ۰ | ۰ | (۵) | (۵) | ۰ | ۰ | مجموع تازهستان ۲ |
| (۵,۲۹۹,۲۱۰) | ۱,۹۱۲,۹۸۸ | ۰ | (۱,۰۳۱,۳۱۲) | (۵,۲۹۹,۲۱۰) | ۱,۹۱۲,۹۸۸ | ۰ | اوراق اجاره ماهان ۱ |
| (۲۹,۱۲۲,۵۸۵) | (۲۲,۲۲۵,۰۰۰) | ۰ | (۵۹,۳۹۹,۰۰۰) | (۲۲,۲۲۵,۰۰۰) | ۲۲,۲۲۵,۰۰۰ | ۰ | اوراق اجاره ماهان ۲ |
| (۲۲,۲۲۵,۰۰۰) | ۰ | ۰ | ۰ | (۵) | ۰ | ۰ | اوراق مشارکت سینا |
| (۲۸۲,۳۰۰,۰۰۰) | (۲۲۲,۲۰۹,۵۰۰) | ۰ | (۱۵۰,۲۲۱,۳۰۰) | (۲۸۲,۳۰۰,۰۰۰) | ۲۲۲,۲۰۹,۵۰۰ | ۰ | فوق مشارکت‌های غیر سهامی |
| (۲۲,۲۲۵,۰۰۰) | ۰ | ۰ | ۰ | (۵) | ۰ | ۰ | گواهی سپرده اعتبار |
| (۱۹۰,۲۰۰,۰۰۰) | (۲۲۲,۲۲۵,۰۰۰) | ۰ | (۲۹۸,۳۹۹,۲۱۰) | (۲۲۲,۲۲۵,۰۰۰) | ۲۲۲,۲۲۵,۰۰۰ | ۰ | فوق مشارکت‌های غیر سهامی |
| (۲۲,۲۲۵,۰۰۰) | (۲۲,۲۲۵,۰۰۰) | ۰ | (۱۹۰,۲۰۰,۰۰۰) | (۲۲,۲۲۵,۰۰۰) | ۲۲,۲۲۵,۰۰۰ | ۰ | اوراق اجاره ایزدنگ سینا |
| (۵۰,۲۲۵,۰۰۰) | (۲۲,۲۲۵,۰۰۰) | ۰ | (۵۰,۲۲۵,۰۰۰) | (۵۰,۲۲۵,۰۰۰) | ۵۰,۲۲۵,۰۰۰ | ۰ | اوراق مشارکت جدید |
| (۲۲,۲۲۵,۰۰۰) | ۸۹,۹۹۹,۰۰۰ | ۰ | (۲۲,۲۲۵,۰۰۰) | (۲۲,۲۲۵,۰۰۰) | ۸۹,۹۹۹,۰۰۰ | ۰ | اوراق مشارکت نفت فیلد |
| (۲۲,۲۲۵,۰۰۰) | (۲۲,۲۲۵,۰۰۰) | ۰ | (۲۲,۲۲۵,۰۰۰) | (۲۲,۲۲۵,۰۰۰) | ۲۲,۲۲۵,۰۰۰ | ۰ | اوراق اجاره سینا |
| (۵۲,۲۲۵,۰۰۰) | (۲۲,۲۲۵,۰۰۰) | ۰ | (۱۱۲,۲۲۵,۰۰۰) | (۵۲,۲۲۵,۰۰۰) | ۲۲,۲۲۵,۰۰۰ | ۰ | اوراق اجاره ماهان |
| ۰ | ۰ | ۰ | (۱۲۲,۲۲۵,۰۰۰) | (۱۲۲,۲۲۵,۰۰۰) | ۲۲,۲۲۵,۰۰۰ | ۰ | اوراق اجاره ایزدنگ |
| ۰ | ۰ | ۰ | (۵) | (۵) | ۰ | ۰ | اوراق اجاره بانک مهر |
| ۱۵,۲۲۵,۰۰۰ | ۰ | ۰ | (۵,۲۲۵,۰۰۰) | (۵,۲۲۵,۰۰۰) | ۵,۲۲۵,۰۰۰ | ۰ | اوراق مشارکت پوستان |
| (۵۲,۲۲۵,۰۰۰) | ۰ | ۰ | (۲۲,۲۲۵,۰۰۰) | (۲۲,۲۲۵,۰۰۰) | ۲۲,۲۲۵,۰۰۰ | ۰ | اجاره چارسنگ |
| (۱۵,۲۲۵,۰۰۰) | ۰ | ۰ | (۲۲,۲۲۵,۰۰۰) | (۲۲,۲۲۵,۰۰۰) | ۲۲,۲۲۵,۰۰۰ | ۰ | اجاره سینا ۲ سقف ۲۰ درصد |
| (۲۲,۲۲۵,۰۰۰) | ۰ | ۰ | (۲۲,۲۲۵,۰۰۰) | (۲۲,۲۲۵,۰۰۰) | ۲۲,۲۲۵,۰۰۰ | ۰ | اجاره مسکن سد ساخته ۲۰ درصد |
| ۰ | ۰ | ۰ | (۲۲,۲۲۵,۰۰۰) | (۲۲,۲۲۵,۰۰۰) | ۲۲,۲۲۵,۰۰۰ | ۰ | مادر سازی سینا |
| (۲۲,۲۲۵,۰۰۰) | ۰ | ۰ | (۱۲۲,۲۲۵,۰۰۰) | (۲۲,۲۲۵,۰۰۰) | ۲۲,۲۲۵,۰۰۰ | ۰ | شهر سازی شیراز ۲۰ درصد |
| ۰ | ۰ | ۰ | (۲۲,۲۲۵,۰۰۰) | (۲۲,۲۲۵,۰۰۰) | ۲۲,۲۲۵,۰۰۰ | ۰ | شهر سازی شیراز |
| (۲۲,۲۲۵,۰۰۰) | ۰ | ۰ | (۲۲,۲۲۵,۰۰۰) | (۲۲,۲۲۵,۰۰۰) | ۲۲,۲۲۵,۰۰۰ | ۰ | مراجعه آبان |
| (۲۲,۲۲۵,۰۰۰) | ۰ | ۰ | (۲۲,۲۲۵,۰۰۰) | (۲۲,۲۲۵,۰۰۰) | ۲۲,۲۲۵,۰۰۰ | ۰ | مدنی خورشید |
| ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | وامعتت کارپردا فوت اوراق چهارم بر سود بهره اوبسی |
| ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | |
| ۰ | (۵,۲۲۵,۰۰۰) | ۰ | (۵,۲۲۵,۰۰۰) | (۵,۲۲۵,۰۰۰) | ۵,۲۲۵,۰۰۰ | ۰ | |
| ۰ | (۵,۲۲۵,۰۰۰) | ۰ | (۵,۲۲۵,۰۰۰) | (۵,۲۲۵,۰۰۰) | ۵,۲۲۵,۰۰۰ | ۰ | |

صندوق سرمایه گذاری یکم کارگزاری بانک کشاورزی

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۴ اسفند ماه ۱۳۹۲

۱۲- خالص زمان تحقق دریافتی نگهداری اوراق بهادار

| یادداشت | سال مالی منتهی به ۱۳۹۲/۰۲/۲۴ | سال مالی منتهی به ۱۳۹۱/۱۱/۲۴ |
|---|---------------------------------|---------------------------------|
| | ریال | ریال |
| خالص زمان تحقق دریافت نگهداری سهام | ۲۳,۴۳۳,۸۸۱,۴۹۶ | ۱۸,۵۲۱,۷۴۹,۲۳۱ |
| زیر اصل دریافت نگهداری اوراق مشارکت و اوراق اجاره | ۱۲,۳۱۰,۲۲۰,۸۶۲ | ۱۰,۳۳۸,۸۰۰,۰۰۰ |
| | ۳۵,۷۴۴,۱۰۲,۳۵۸ | ۲۸,۸۶۰,۵۴۹,۲۳۱ |

۱۲-۱- خالص دوره از زمان تحقق دریافت نگهداری سهام به شرح زیر است:

| شرح کت | سال مالی منتهی به ۱۳۹۲/۰۲/۲۴ | | سال مالی منتهی به ۱۳۹۱/۱۱/۲۴ | | سود (زیان) محقق شده نگهداری | سود (زیان) محقق شده نگهداری |
|--------------------------------|------------------------------|-----------------------|------------------------------|-----------------------|-----------------------------|-----------------------------|
| | ریال | ریال | ریال | ریال | | |
| فریادفات سهام ایران | ۲۳,۴۳۳,۸۸۱,۴۹۶ | ۱۸,۵۲۱,۷۴۹,۲۳۱ | ۱۸,۵۲۱,۷۴۹,۲۳۱ | ۱۸,۵۲۱,۷۴۹,۲۳۱ | - | - |
| بانک پارسیان | - | - | - | - | - | - |
| سرمایه گذاری دستان | - | - | - | - | - | - |
| سپهان شهریه | - | - | - | - | - | - |
| سپهان خدمات | - | - | - | - | - | - |
| مطرفان ایران | ۴,۳۳۰,۳۳۰,۳۳۰ | ۴,۳۳۰,۳۳۰,۳۳۰ | ۴,۳۳۰,۳۳۰,۳۳۰ | ۴,۳۳۰,۳۳۰,۳۳۰ | - | - |
| سرمایه گذاری کبیر | - | - | - | - | - | - |
| فادانگهی بانک | - | - | - | - | - | - |
| متری سیم | ۲۸,۸۶۰,۵۴۹,۲۳۱ | ۲۸,۸۶۰,۵۴۹,۲۳۱ | ۲۸,۸۶۰,۵۴۹,۲۳۱ | ۲۸,۸۶۰,۵۴۹,۲۳۱ | - | - |
| پارسا | - | - | - | - | - | - |
| بانک پاسارگاد | ۱۳,۳۳۰,۳۳۰,۳۳۰ | ۱۳,۳۳۰,۳۳۰,۳۳۰ | ۱۳,۳۳۰,۳۳۰,۳۳۰ | ۱۳,۳۳۰,۳۳۰,۳۳۰ | - | - |
| ارژان | ۱۰,۳۳۰,۳۳۰,۳۳۰ | ۱۰,۳۳۰,۳۳۰,۳۳۰ | ۱۰,۳۳۰,۳۳۰,۳۳۰ | ۱۰,۳۳۰,۳۳۰,۳۳۰ | - | - |
| دیو سیدا | ۱,۳۳۰,۳۳۰,۳۳۰ | ۱,۳۳۰,۳۳۰,۳۳۰ | ۱,۳۳۰,۳۳۰,۳۳۰ | ۱,۳۳۰,۳۳۰,۳۳۰ | - | - |
| دانشگاه خراسان | ۱,۳۳۰,۳۳۰,۳۳۰ | ۱,۳۳۰,۳۳۰,۳۳۰ | ۱,۳۳۰,۳۳۰,۳۳۰ | ۱,۳۳۰,۳۳۰,۳۳۰ | - | - |
| پارسا سیم خدمات | ۱۳,۳۳۰,۳۳۰,۳۳۰ | ۱۳,۳۳۰,۳۳۰,۳۳۰ | ۱۳,۳۳۰,۳۳۰,۳۳۰ | ۱۳,۳۳۰,۳۳۰,۳۳۰ | - | - |
| پارسا سیم وگرس | ۱۳,۳۳۰,۳۳۰,۳۳۰ | ۱۳,۳۳۰,۳۳۰,۳۳۰ | ۱۳,۳۳۰,۳۳۰,۳۳۰ | ۱۳,۳۳۰,۳۳۰,۳۳۰ | - | - |
| پارسا سیم خدمات | ۱۳,۳۳۰,۳۳۰,۳۳۰ | ۱۳,۳۳۰,۳۳۰,۳۳۰ | ۱۳,۳۳۰,۳۳۰,۳۳۰ | ۱۳,۳۳۰,۳۳۰,۳۳۰ | - | - |
| پارسا سیم گردشگاه | ۱۳,۳۳۰,۳۳۰,۳۳۰ | ۱۳,۳۳۰,۳۳۰,۳۳۰ | ۱۳,۳۳۰,۳۳۰,۳۳۰ | ۱۳,۳۳۰,۳۳۰,۳۳۰ | - | - |
| انبارداری کشاورزی بانک پارسیان | ۱۳,۳۳۰,۳۳۰,۳۳۰ | ۱۳,۳۳۰,۳۳۰,۳۳۰ | ۱۳,۳۳۰,۳۳۰,۳۳۰ | ۱۳,۳۳۰,۳۳۰,۳۳۰ | - | - |
| پارسا سیم | ۱۳,۳۳۰,۳۳۰,۳۳۰ | ۱۳,۳۳۰,۳۳۰,۳۳۰ | ۱۳,۳۳۰,۳۳۰,۳۳۰ | ۱۳,۳۳۰,۳۳۰,۳۳۰ | - | - |
| سرمایه گذاری امید | ۱۳,۳۳۰,۳۳۰,۳۳۰ | ۱۳,۳۳۰,۳۳۰,۳۳۰ | ۱۳,۳۳۰,۳۳۰,۳۳۰ | ۱۳,۳۳۰,۳۳۰,۳۳۰ | - | - |
| سپهان خدمات | ۱۳,۳۳۰,۳۳۰,۳۳۰ | ۱۳,۳۳۰,۳۳۰,۳۳۰ | ۱۳,۳۳۰,۳۳۰,۳۳۰ | ۱۳,۳۳۰,۳۳۰,۳۳۰ | - | - |
| گروه توسعه متری ایران | ۱۳,۳۳۰,۳۳۰,۳۳۰ | ۱۳,۳۳۰,۳۳۰,۳۳۰ | ۱۳,۳۳۰,۳۳۰,۳۳۰ | ۱۳,۳۳۰,۳۳۰,۳۳۰ | - | - |
| کن گرس | ۱۳,۳۳۰,۳۳۰,۳۳۰ | ۱۳,۳۳۰,۳۳۰,۳۳۰ | ۱۳,۳۳۰,۳۳۰,۳۳۰ | ۱۳,۳۳۰,۳۳۰,۳۳۰ | - | - |
| بانک پاسارگاد | ۱۳,۳۳۰,۳۳۰,۳۳۰ | ۱۳,۳۳۰,۳۳۰,۳۳۰ | ۱۳,۳۳۰,۳۳۰,۳۳۰ | ۱۳,۳۳۰,۳۳۰,۳۳۰ | - | - |
| انبارداری و متری پارسیان | ۱۳,۳۳۰,۳۳۰,۳۳۰ | ۱۳,۳۳۰,۳۳۰,۳۳۰ | ۱۳,۳۳۰,۳۳۰,۳۳۰ | ۱۳,۳۳۰,۳۳۰,۳۳۰ | - | - |
| | ۳۵,۷۴۴,۱۰۲,۳۵۸ | ۳۵,۷۴۴,۱۰۲,۳۵۸ | ۳۵,۷۴۴,۱۰۲,۳۵۸ | ۳۵,۷۴۴,۱۰۲,۳۵۸ | | |

صندوق سرمایه گذاری یکم کارگزاری بانک کشاورزی

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۴ اسفند ماه ۱۳۹۲

۲-۲- زمان تعیین نهایی نگهداری اوراق مشارکت و اوراق اجاره به شرح زیر است:

| سال مالی منتهی به ۱۳۹۱/۱۲/۳۱ | سال مالی منتهی به ۱۳۹۲/۱۲/۳۱ | | | | |
|---------------------------------|------------------------------|---------------------------|----------------------------|----------------------------|-------------------------------|
| | سود اوراق مشارکت تک‌بار | سود اوراق مشارکت تجدید | کارمزدهای فروش | ارزش دفتری | |
| ریال | ریال | ریال | ریال | ریال | ریال |
| (۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰) | (۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰) | (۲۸,۷۰۰,۰۰۰) | (۵۰,۰۰۰,۰۰۰) | ۵۰,۰۰۰,۰۰۰ | اوراق اجاره سپید |
| (۵۲,۳۹۵,۰۰۰) | - | - | - | - | اوراق اجاره سمان |
| (۱۰,۰۰۰,۰۰۰) | (۱۰,۰۰۰,۰۰۰) | (۱۰,۰۰۰,۰۰۰) | (۱۰,۰۰۰,۰۰۰) | (۱۰,۰۰۰,۰۰۰) | اوراق اجاره سمان ۱ |
| (۲۲,۳۹۵,۰۰۰) | (۱۵,۰۰۰,۰۰۰) | (۲۲,۳۹۵,۰۰۰) | (۱۰,۰۰۰,۰۰۰) | (۱۰,۰۰۰,۰۰۰) | اوراق اجاره سمان ۲ |
| (۲۵,۰۰۰,۰۰۰) | (۲۵,۰۰۰,۰۰۰) | (۲۵,۰۰۰,۰۰۰) | (۲۵,۰۰۰,۰۰۰) | (۲۵,۰۰۰,۰۰۰) | اوراق مشارکت پویان |
| (۱۱۱,۵۵۰,۰۰۰) | (۱۱۱,۱۹۵,۰۰۰) | (۹,۸۰۰,۰۰۰) | (۱۲,۲۹۵,۰۰۰) | (۱۲,۲۹۵,۰۰۰) | اوراق مشارکت امید زمین مایا |
| (۱۳۹,۵۵۰,۰۰۰) | (۱۳۹,۵۵۰,۰۰۰) | (۱۳۹,۵۵۰,۰۰۰) | (۱۳۹,۵۵۰,۰۰۰) | (۱۳۹,۵۵۰,۰۰۰) | اوراق اجاره سجاد |
| (۲۰,۰۰۰,۰۰۰) | - | - | - | - | اوراق مشارکت دنیا |
| (۲۲,۲۰,۰۰۰) | - | - | - | - | اوراق اجاره زمینک سپید |
| (۱۲,۳۵۰,۰۰۰) | - | - | - | - | اوراق اجاره مسکن |
| (۹,۸۰۰,۰۰۰) | - | - | - | - | سود بهره‌های بانک مهر |
| (۲۲۵,۰۰۰,۰۰۰) | (۸۱,۰۰۰,۰۰۰) | (۲۱,۸۰۰,۰۰۰) | (۵۹,۰۰۰,۰۰۰) | (۵۹,۰۰۰,۰۰۰) | اوراق اجاره پوریا |
| - | (۲۰,۰۰۰,۰۰۰) | (۲۰,۰۰۰,۰۰۰) | (۲۰,۰۰۰,۰۰۰) | (۲۰,۰۰۰,۰۰۰) | مجلسدک منابع مستقیم غیرمستقیم |
| - | (۲۲۸,۲۱۰,۰۰۰) | (۱۷۲,۳۲۰,۰۰۰) | (۲۲۸,۲۱۰,۰۰۰) | (۲۲۸,۲۱۰,۰۰۰) | بدهی های شهرداری شهرک شهید |
| - | (۲۲۵,۰۰۰,۰۰۰) | (۱۶۵,۰۰۰,۰۰۰) | (۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰) | (۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰) | کارگزاری سپید |
| - | (۱۰,۰۰۰,۰۰۰) | (۱۰,۰۰۰,۰۰۰) | (۱۰,۰۰۰,۰۰۰) | (۱۰,۰۰۰,۰۰۰) | بازار سپید ۲۰ درصد |
| - | (۲۲۵,۰۰۰,۰۰۰) | (۱۶۵,۰۰۰,۰۰۰) | (۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰) | (۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰) | بازار پارس ۲۰ درصد |
| - | (۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰) | (۲۲۰,۰۰۰,۰۰۰) | (۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰) | (۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰) | بازار پهن‌کوه ۲۰ درصد |
| - | (۱۹۵,۰۰۰,۰۰۰) | (۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰) | (۱۱۰,۰۰۰,۰۰۰) | (۱۱۰,۰۰۰,۰۰۰) | بازار سپید ۲۰ درصد |
| - | (۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰) | (۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰) | (۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰) | (۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰) | شرکت مشارکت ولسط مالی آریز |
| (۸,۲۲۸,۳۰۰,۰۰۰) | (۲,۲۰۰,۲۲۸,۸۸۰) | (۱,۲۸۰,۲۲۸,۸۸۰) | (۱,۲۸۰,۲۲۸,۱۹۰,۰۰۰) | (۱,۲۲۸,۲۲۸,۱۹۰,۰۰۰) | |

سندوی سرمایه گذاری بانک کارگزاری بانک کشاورزی

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۴ اسفند ماه ۱۳۹۴

۱۸- سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا هلی الحساب

| شرح سود | سال مالی منتهی به ۱۳۹۴ | سال مالی منتهی به ۱۳۹۳ |
|------------------|------------------------|------------------------|
| | ریال | ریال |
| سود اوراق مشارکت | ۱۳۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۱۳۰,۰۰۰,۰۰۰ |
| سود اوراق اجاره | ۱۳۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۱۳۰,۰۰۰,۰۰۰ |
| سود سود بانکی | ۱۳۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۱۳۰,۰۰۰,۰۰۰ |
| جمع | ۳۹۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۳۹۰,۰۰۰,۰۰۰ |

۱۹- سود اوراق مشارکت و اوراق اجاره به شرح زیر است:

| شرح سود | سال مالی منتهی به ۱۳۹۴ | | | سال مالی منتهی به ۱۳۹۳ | | |
|--|------------------------|-----------|-----------|------------------------|-------------------------|----------------------|
| | تاریخ سررسید | مبلغ اسمی | درج سود | سود | سود اقسالی از گذشته سال | سود کل |
| | ریال | درصد | ریال | ریال | ریال | ریال |
| اوراق مشارکت فرابورس: | | | | | | |
| اوراق مشارکت هلی ۱۲ برده | ۱۳۹۳۰۰۰۰۰ | ۰ | ۱۰ | ۱۳۰,۰۰۰,۰۰۰ | - | ۱۳۰,۰۰۰,۰۰۰ |
| اوراق مشارکت هلی ۱۲ برده | ۱۳۹۳۰۰۰۰۰ | ۰ | ۱۰ | - | - | - |
| اوراق مشارکت ایران و اسیان | ۱۳۹۳۰۰۰۰۰ | ۰ | ۱۰ | - | - | - |
| اوراق مشارکت بهاد | ۱۳۹۳۰۰۰۰۰ | ۰ | ۱۰ | - | - | - |
| اوراق مشارکت پارس | ۱۳۹۳۰۰۰۰۰ | ۰ | ۱۰ | ۱۳۰,۰۰۰,۰۰۰ | - | ۱۳۰,۰۰۰,۰۰۰ |
| اوراق مشارکت هیدرا | ۱۳۹۳۰۰۰۰۰ | ۰ | ۱۰ | - | - | - |
| اوراق مشارکت فولاد هیرود هلیا | ۱۳۹۳۰۰۰۰۰ | ۰ | ۱۰ | ۱۳۰,۰۰۰,۰۰۰ | - | ۱۳۰,۰۰۰,۰۰۰ |
| اوراق مشارکت هلیا هیرود هلیا | ۱۳۹۳۰۰۰۰۰ | ۰ | ۱۰ | - | - | - |
| اوراق مشارکت بانک شهر | ۱۳۹۳۰۰۰۰۰ | ۰ | ۱۰ | - | - | - |
| اوراق مشارکت بانک شهر | ۱۳۹۳۰۰۰۰۰ | ۰ | ۱۰ | - | - | - |
| اوراق مشارکت بانک شهر | ۱۳۹۳۰۰۰۰۰ | ۰ | ۱۰ | - | - | - |
| اوراق مشارکت بانک شهر | ۱۳۹۳۰۰۰۰۰ | ۰ | ۱۰ | - | - | - |
| اوراق مشارکت بانک شهر | ۱۳۹۳۰۰۰۰۰ | ۰ | ۱۰ | - | - | - |
| اوراق مشارکت بانک شهر | ۱۳۹۳۰۰۰۰۰ | ۰ | ۱۰ | - | - | - |
| جمع | ۱۳۹۳۰۰۰۰۰ | ۰ | ۱۰ | ۳۹۰,۰۰۰,۰۰۰ | - | ۳۹۰,۰۰۰,۰۰۰ |
| اوراق اجاره (اوراق اجاره ای بانکی): | | | | | | |
| اوراق اجاره هلیا ۱ | ۱۳۹۳۰۰۰۰۰ | ۰ | ۱۰ | ۱۳۰,۰۰۰,۰۰۰ | - | ۱۳۰,۰۰۰,۰۰۰ |
| اوراق اجاره هلیا ۲ | ۱۳۹۳۰۰۰۰۰ | ۰ | ۱۰ | ۱۳۰,۰۰۰,۰۰۰ | - | ۱۳۰,۰۰۰,۰۰۰ |
| اوراق اجاره هلیا | ۱۳۹۳۰۰۰۰۰ | ۰ | ۱۰ | ۱۳۰,۰۰۰,۰۰۰ | - | ۱۳۰,۰۰۰,۰۰۰ |
| اوراق اجاره بانک شهر | ۱۳۹۳۰۰۰۰۰ | ۰ | ۱۰ | - | - | - |
| اوراق اجاره هلیا | ۱۳۹۳۰۰۰۰۰ | ۰ | ۱۰ | ۱۳۰,۰۰۰,۰۰۰ | - | ۱۳۰,۰۰۰,۰۰۰ |
| اوراق اجاره هلیا | ۱۳۹۳۰۰۰۰۰ | ۰ | ۱۰ | ۱۳۰,۰۰۰,۰۰۰ | - | ۱۳۰,۰۰۰,۰۰۰ |
| اوراق اجاره هلیا | ۱۳۹۳۰۰۰۰۰ | ۰ | ۱۰ | ۱۳۰,۰۰۰,۰۰۰ | - | ۱۳۰,۰۰۰,۰۰۰ |
| اوراق اجاره هلیا | ۱۳۹۳۰۰۰۰۰ | ۰ | ۱۰ | ۱۳۰,۰۰۰,۰۰۰ | - | ۱۳۰,۰۰۰,۰۰۰ |
| اوراق اجاره هلیا | ۱۳۹۳۰۰۰۰۰ | ۰ | ۱۰ | ۱۳۰,۰۰۰,۰۰۰ | - | ۱۳۰,۰۰۰,۰۰۰ |
| اوراق اجاره هلیا | ۱۳۹۳۰۰۰۰۰ | ۰ | ۱۰ | ۱۳۰,۰۰۰,۰۰۰ | - | ۱۳۰,۰۰۰,۰۰۰ |
| اوراق اجاره هلیا | ۱۳۹۳۰۰۰۰۰ | ۰ | ۱۰ | ۱۳۰,۰۰۰,۰۰۰ | - | ۱۳۰,۰۰۰,۰۰۰ |
| اوراق اجاره هلیا | ۱۳۹۳۰۰۰۰۰ | ۰ | ۱۰ | ۱۳۰,۰۰۰,۰۰۰ | - | ۱۳۰,۰۰۰,۰۰۰ |
| اوراق اجاره هلیا | ۱۳۹۳۰۰۰۰۰ | ۰ | ۱۰ | ۱۳۰,۰۰۰,۰۰۰ | - | ۱۳۰,۰۰۰,۰۰۰ |
| اوراق اجاره هلیا | ۱۳۹۳۰۰۰۰۰ | ۰ | ۱۰ | ۱۳۰,۰۰۰,۰۰۰ | - | ۱۳۰,۰۰۰,۰۰۰ |
| اوراق اجاره هلیا | ۱۳۹۳۰۰۰۰۰ | ۰ | ۱۰ | ۱۳۰,۰۰۰,۰۰۰ | - | ۱۳۰,۰۰۰,۰۰۰ |
| جمع | ۱۳۹۳۰۰۰۰۰ | ۰ | ۱۰ | ۱,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | - | ۱,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰ |

۲۰- سود سپرده و گواهی سپرده بانکی به شرح زیر است:

| شرح سود | سال مالی منتهی به ۱۳۹۴ | | | سال مالی منتهی به ۱۳۹۳ | | |
|------------------------------|------------------------|-----------|-----------|------------------------|-------------------------|--------------------|
| | تاریخ سررسید | مبلغ اسمی | درج سود | سود | سود اقسالی از گذشته سال | سود کل |
| | ریال | درصد | ریال | ریال | ریال | ریال |
| سپرده بانکی | - | - | ۵ | ۱۳۰,۰۰۰,۰۰۰ | - | ۱۳۰,۰۰۰,۰۰۰ |
| سپرده کوتاه مدت بانک کشاورزی | - | - | ۱۱.۵ | ۱۳۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۱۳۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۲۶۰,۰۰۰,۰۰۰ |
| گواهی سپرده بانکی | - | - | ۵ | - | - | - |
| جمع | ۱۳۹۳۰۰۰۰۰ | ۰ | ۱۰ | ۲۶۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۱۳۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۳۹۰,۰۰۰,۰۰۰ |

صندوق سرمایه گذاری یکم کارگزاری بانک کشاورزی

یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۴ اسفند ماه ۱۳۹۲

۱۹- سود سهام

| سال مالی منتهی به ۱۳۹۱/۱۲/۲۴ | سال مالی منتهی به ۱۳۹۲/۱۲/۲۴ | | | | تعداد سهام متعلقه توزیع شده منجمد | تراز تشکیل منجمد | سال منتهی | شرکت سرمایه پذیر |
|---------------------------------|------------------------------|----------------|---------------------|---------------------|--------------------------------------|------------------|-----------|--|
| خالص درآمد سود سهام | خالص درآمد سود سهام | صندوق‌های قابل | خرید درآمد سود سهام | سود منجمد به هر سهم | روز منجمد | روز منجمد | روز منجمد | روز منجمد |
| ۲,۳۳۲,۰۰۰,۰۰۰ | ۲۹ | - | ۲۹ | ۰ | - | ۱۳۹۱/۱۱/۲۴ | ۱۳۹۱ | سرمایه گذاری مستکن |
| ۱,۷۱۲,۷۸۲,۰۰۰ | - | - | - | ۰ | - | ۱۳۹۱/۱۱/۲۴ | ۱۳۹۱ | سرمایه گذاری محدود |
| ۲۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | - | - | - | ۰ | - | ۱۳۹۱/۱۱/۲۴ | ۱۳۹۱ | پتروشیمی پارس |
| ۲۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۱,۳۶۱ | - | ۱,۳۶۱ | ۰ | ۰ | ۱۳۹۱/۱۱/۲۴ | ۱۳۹۱ | بانک ملت |
| ۱۲,۱۵۲ | - | - | - | ۰ | - | ۱۳۹۱/۱۱/۲۴ | ۱۳۹۱ | مصرف بهرین |
| ۲,۳۳۲,۰۰۰,۰۰۰ | ۲,۳۰۰,۳۳۲,۰۰۰ | - | ۲,۳۰۰,۳۳۲,۰۰۰ | ۰ | ۱۳,۰۰۰,۰۰۰ | ۱۳۹۱/۱۱/۲۴ | ۱۳۹۱ | بانک پارسیان |
| ۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۱,۰۰۰ | - | ۱,۰۰۰ | ۰ | ۰ | ۱۳۹۱/۱۱/۲۴ | ۱۳۹۱ | بانک کزاقیون |
| ۲,۳۳۲,۰۰۰,۰۰۰ | - | - | - | ۰ | - | ۱۳۹۱/۱۱/۲۴ | ۱۳۹۱ | پتروشیمی خارک |
| ۲,۳۳۲,۰۰۰,۰۰۰ | ۲,۳۳۲,۰۰۰,۰۰۰ | - | ۲,۳۳۲,۰۰۰,۰۰۰ | ۰ | ۲,۳۳۲,۰۰۰ | ۱۳۹۱/۱۱/۲۴ | ۱۳۹۱ | ارتباطات سیر ایران |
| ۲,۳۳۲,۰۰۰,۰۰۰ | ۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | - | ۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۰ | ۱۳,۰۰۰,۰۰۰ | ۱۳۹۱/۱۱/۲۴ | ۱۳۹۱ | صنایع ملی مس |
| ۱,۰۰۰,۰۰۰ | - | - | - | ۰ | - | ۱۳۹۱/۱۱/۲۴ | ۱۳۹۱ | همکاران سیستم |
| ۱,۰۰۰,۰۰۰ | ۱,۰۰۰,۰۰۰ | - | ۱,۰۰۰,۰۰۰ | ۰ | ۰ | ۱۳۹۱/۱۱/۲۴ | ۱۳۹۱ | سیمان شاهرود |
| ۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | - | ۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۰ | ۰ | ۱۳۹۱/۱۱/۲۴ | ۱۳۹۱ | سیمان حکمتان |
| ۱۰,۰۰۰,۰۰۰ | - | - | - | ۰ | - | ۱۳۹۱/۱۱/۲۴ | ۱۳۹۱ | گروه پارس |
| - | ۱۰,۰۰۰,۰۰۰ | - | ۱۰,۰۰۰,۰۰۰ | - | - | - | - | مخابرات ایران |
| - | ۱۰,۰۰۰,۰۰۰ | - | ۱۰,۰۰۰,۰۰۰ | - | - | - | - | شرکت گسترش نفت و گاز پارسیان |
| - | ۱۰,۰۰۰,۰۰۰ | - | ۱۰,۰۰۰,۰۰۰ | - | - | - | - | معدنی و صنایع پالایش نفت |
| - | ۱۰,۰۰۰,۰۰۰ | (۱۰,۰۰۰,۰۰۰) | ۱۰,۰۰۰,۰۰۰ | - | - | - | - | صنایع پتروشیمی خلیج فارس |
| - | ۱۰,۰۰۰,۰۰۰ | (۱۰,۰۰۰,۰۰۰) | ۱۰,۰۰۰,۰۰۰ | - | - | - | - | سیمان هرمزگان |
| - | ۱۰,۰۰۰,۰۰۰ | - | ۱۰,۰۰۰,۰۰۰ | - | - | - | - | سرمایه گذاری توسعه معنی و عمران اقتصاد |
| - | ۱۰,۰۰۰,۰۰۰ | - | ۱۰,۰۰۰,۰۰۰ | - | - | - | - | سپهر نفت و گاز و پتروشیمی تاسیسات |
| ۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | (۱۰,۰۰۰,۰۰۰) | ۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | - | - | - | - | |

صندوق سرمایه گذاری یکم کارگزاری بانک کشاورزی

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۴ اسفند ماه ۱۳۹۲

۲۰- هزینه کارمزد ارگان

| سال مالی منتهی به ۱۳۹۱/۱۲/۲۴ | سال مالی منتهی به ۱۳۹۲/۱۲/۲۴ | |
|------------------------------|------------------------------|--------------|
| ریال | ریال | |
| ۱۹,۷۵۸,۴۱۲,۱۹۷ | ۲۳,۷۷۲,۰۸۳,۱۹۸ | مدیر صندوق |
| ۸,۷۸۹,۲۶۶,۶۳۲ | ۱۶,۰۶۰,۷۰۴,۱۰۵ | نایب صندوق |
| ۵۹۷,۲۱۸,۲۲۱ | ۷-۸,۸۱۱,۷۷۷ | متولی صندوق |
| ۱۵۴,۱۶۲,۲۹۶ | ۲-۸,۱۳۶,۸۳۹ | حسابرس صندوق |
| ۲۹,۲۹۹,۱۶۱,۵۵۶ | ۶۰,۷۵۱,۷۳۴,۹۱۹ | |

۲۱- سایر هزینه ها

| سال مالی منتهی به ۱۳۹۱/۱۲/۲۴ | سال مالی منتهی به ۱۳۹۲/۱۲/۲۴ | |
|------------------------------|------------------------------|-----------------------------|
| ریال | ریال | |
| ۲,۱۱۰,۶۶۱,۵۵۳ | ۲,۸۸۸,۱۶۶,۲۲۸ | هزینه تصفیه |
| ۲۲۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۲۲۰,۰۰۰,۰۰۰ | هزینه نرم افزار |
| ۱۲۲,۸۷۶,۷۱۱ | - | هزینه تأسیس |
| ۲-۷۵۰۰ | ۲۲۰,۰۰۰ | هزینه سفرها |
| | ۵,۸۵۷,۷۸۵ | هزینه مالیات بر ارزش افزوده |
| ۲,۶۶۲,۱۴۵,۷۷۲ | ۲,۳۱۴,۲۹۴,۵۱۹ | |

صندوق سرمایه گذاری یکم کارگزاری بانک کشاورزی

یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۴ اسفند ماه ۱۳۹۲

۲۲- سود پرداختی صندوق به سرمایه گذاران

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

| سال مالی منتهی به ۱۳۹۰/۱۲/۲۴ | تاریخ تقسیم سود | سال مالی منتهی به ۱۳۹۲/۱۲/۲۴ | تاریخ تقسیم سود |
|------------------------------|-----------------|------------------------------|-----------------|
| مبلغ تقسیم سود ریال | | مبلغ تقسیم سود ریال | |
| ۱۹۳,۰۰۰,۶۳۲,۹۳۲ | ۱۳۹۰/۱۲/۲۷ | ۲۳۸,۶۹۶,۵۳۷,۵۱۲ | ۱۳۹۱/۱۲/۲۷ |
| ۲۵۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۱۳۹۱/۰۲/۲۹ | ۷۲۱,۹۱۷,۲۳۲,۰۰۰ | ۱۳۹۲/۰۳/۲۵ |
| ۳۹۷,۳۰۲,۲۶۹,۳۸۲ | ۱۳۹۱/۰۶/۲۹ | ۷۰۰,۳۰۹,۲۱۹,۳۳۹ | ۱۳۹۲/۰۶/۲۹ |
| ۵۸۴,۸۵۴,۶۰۰,۰۰۰ | ۱۳۹۱/۰۹/۲۹ | ۱,۳۱۲,۸۹۶,۲۲۶,۲۵۰ | ۱۳۹۲/۰۹/۲۷ |
| ۱,۵۳۳,۴۵۲,۶۰۸,۰۰۰ | جمع کل | ۳,۱۸۵,۶۱۶,۲۲۲,۲۵۶ | جمع کل |

۲۲ - تعدیلات

سال مالی منتهی به ۱۳۹۱/۱۲/۲۴

سال مالی منتهی به ۱۳۹۲/۱۲/۲۴

ریال

ریال

۲۲,۶۷۲,۰۳۹,۱۳۲

۲۵۰,۲۲۸,۶۶۶,۱۲۵

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

سال مالی منتهی به ۲۴ اسفند ماه ۱۳۹۱

۲۵- سرمایه گذاری از کان و اشخاص وابسته به آنها در صندوق

| ۱۳۹۱/۱۲/۲۲ | | نوع وابستگی | نام | اشخاص وابسته |
|------------|---------------------------|-------------|--|--|
| درصد تملک | نوع واحد های سرمایه گذاری | | | |
| ۰.۵۹ | ۲۵۰۰ | سهما | شرکت خدمات آرای صورتی -۳۰ | اشخاص وابسته به مدیر و شماره صندوق |
| | ۹۹,۹۵۷ | سهای | | |
| ۰.۱۲ | ۲۰,۰۰۰ | سهما | صندوق رفاه و آسایش کارکنان بانک کشاورزی | اشخاص وابسته به مدیر و شماره صندوق |
| ۰.۰۴ | ۲,۵۰۰ | سهما | شرکت توسعه عمران آراضی کشاورزی | اشخاص وابسته به مدیر و شماره صندوق |
| | ۴,۱۹۵ | سهای | | |
| ۰.۰۱ | ۲,۵۰۰ | سهما | شرکت کارگزاری بانک کشاورزی | مدیرعاملین و کارگزاران صندوق اشخاص وابسته به آن |
| ۰.۰۴ | ۲,۵۰۰ | سهما | شرکت آسایش فن آوریهای آب و برق کشاورزی | اشخاص وابسته به مدیر و شماره صندوق |
| ۰.۰۴ | ۲,۵۰۰ | سهای | شرکت تعاونی مصرف بانک کشاورزی | اشخاص وابسته به مدیر و شماره صندوق |

۲۶- معاملات با از کان و اشخاص وابسته به آنها

| ماده پدشی به شرکت کارگزاری در ۱۳۹۱/۱۲/۲۲ (ریال) | شرح معامله | | | نوع وابستگی | طرف معامله |
|--|--------------|--------------------|--|--------------------|-------------------------------|
| | تاریخ معامله | ارزش معامله - ریال | موضوع معامله | | |
| (۴۷۱,۰۴۶,۳۷۴) | طی سال | ۱۷,۱۰۸,۱۴۲,۵۸۲,۷۶۷ | خرید و فروش اوراق بهادار بورسی و فرابورسی | مدیر و شماره 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.