

صندوق سرمایه گذاری یکم کارگزاری بانک کشاورزی

صورت‌های مالی حسابرسی نشده و یادداشتهای توضیحی

دوره میانی نه ماهه منتهی به ۲۴ آذر ماه ۱۳۹۵



**صندوق سرمایه گذاری یکم کارگزاری بانک کشاورزی**

**صورت خالص داراییها**

**در تاریخ ۲۴ آذر ماه ۱۳۹۵**

۱۳۹۴/۱۲/۲۴	۱۳۹۵/۰۹/۲۴	یادداشت	<b>داراییها:</b>
ریال	ریال		
۱,۲۴۱,۶۰۷,۷۳۷,۴۴۰	۱,۲۵۰,۱۰۷,۹۷۱,۰۰۱	۵	سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم سهام
۵۵,۷۵۱,۰۲۰,۶۵۵,۳۶۲	۸۶,۵۸۱,۷۳۲,۳۴۲,۲۷۶	۶	سرمایه گذاری در سپرده بانکی و گواهی سپرده بانکی
۱۳,۰۶۶,۷۹۵,۶۷۶,۷۸۶	۳۳,۰۳۹,۳۳۲,۰۱۹,۳۵۸	۷	سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۶۲۳,۵۶۸,۱۲۲,۴۸۰	۹۲۹,۵۹۰,۴۵۸,۰۷۷	۸	حسابهای دریافتی
۴۲۳,۵۱۲,۸۲۶,۲۲۸	۳۳۳,۶۹۹,۹۷۱,۶۹۷	۹	موجودی نقد
۸۸۸,۸۸۱	۹۷۴,۳۹۳,۶۲۶	۱۰	سایر داراییها
<b>۷۱,۱۰۶,۵۰۵,۹۰۷,۱۷۷</b>	<b>۱۲۲,۱۳۵,۴۳۷,۱۵۶,۰۳۵</b>		<b>جمع داراییها</b>
<b>بدهیها:</b>			
۳,۸۶۳,۲۴۴,۶۴۳	۷۲,۰۵۰,۸۵۶,۲۶۰	۱۱	جاری کارگزاران
۱۵۰,۴۳۶,۲۵۳,۹۰۲	۴۲۹,۵۱۰,۵۲۱,۰۳۸	۱۲	بدهی به ارکان صندوق
۶۵۴,۹۹۹,۷۶۹,۲۹۶	۶۷۵,۴۷۸,۴۶۱,۳۸۸	۱۳	بدهی به سرمایه گذاران
۲۴,۷۱۷,۷۰۷,۴۰۱	۳۹,۶۸۵,۴۹۵,۵۶۳	۱۴	سایر حسابهای پرداختی و ذخایر
۱۷۲,۴۵۰,۶۶۷,۶۱۴	۱۷۲,۴۵۰,۶۶۷,۶۱۴	۱۵	ذخیره مالیات
<b>۱,۰۰۶,۴۶۷,۶۴۲,۸۵۶</b>	<b>۱,۳۸۹,۱۷۶,۰۰۱,۸۶۳</b>		<b>جمع بدهیها</b>
<b>۷۰,۱۰۰,۰۳۸,۲۶۴,۳۲۱</b>	<b>۱۲۰,۷۴۶,۲۶۱,۱۵۴,۱۷۲</b>	۱۶	<b>خالص داراییها</b>
<b>۱,۰۱۱,۷۷۱</b>	<b>۱,۰۱۱,۸۷۰</b>		<b>خالص داراییهای هر واحد سرمایه گذاری - ریال</b>

"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 میانی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۹/۲۴**

درآمدها :	یادداشت	دوره میانی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۹/۲۴	دوره میانی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۹/۲۴	سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۱۲/۲۴
		ریال	ریال	ریال
سود (زیان) فروش اوراق بهادار	۱۷	۳۶۰,۲۸۵,۰۱۱,۵۱۵	۷۹,۸۰۶,۹۸۰,۶۱۰	۱۱۲,۰۱۶,۳۴۹,۵۷۶
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۱۸	۳۹۰,۷۸۲,۳۷۱,۵۶۹	(۶۱,۳۵۷,۶۹۴,۰۲۷)	۲۱۴,۲۰۶,۷۰۷,۳۱۱
سود سهام	۱۹	۱۲۵,۹۳۰,۸۲۶,۷۹۷	۱۴۶,۷۶۵,۱۳۴,۲۱۶	۱۵۱,۳۸۴,۲۰۵,۷۱۰
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۲۰	۱۲,۵۴۴,۲۰۱,۶۳۳,۴۴۶	۷۰,۵۰۷,۴۴۵,۰۵۶,۲۱۷	۱۰,۰۵۶,۰۴۷,۰۳۰,۰۹۵
سایر درآمدها	۲۱	۷۸۴,۷۳۴,۱۶۲	۶۷,۴۶۱,۰۹۷,۲۵۱	۱۰۷,۰۰۰,۰۵۳
جمع درآمدها		۱۳,۴۲۱,۹۸۴,۵۷۷,۴۸۹	۷,۲۸۳,۴۲۰,۵۷۴,۲۶۷	۱۰,۵۳۳,۷۶۱,۲۹۲,۷۴۵
<b>هزینه ها:</b>				
هزینه کارمزد ارکان	۲۲	(۳۶۲,۱۶۴,۶۴۶,۰۹۴)	(۱۰۱,۶۲۱,۴۲۵,۴۷۱)	(۱۶۹,۱۰۴,۰۵۹,۱۹۶)
سایر هزینه ها	۲۳	(۲۴,۳۳۰,۷۷۹,۸۱۰)	(۱۷,۳۳۹,۰۳۳,۱۰۳)	(۲۷,۰۴۰,۷۰۵,۵۳۳)
جمع هزینه ها		(۳۸۶,۴۹۵,۴۲۵,۹۰۴)	(۱۱۸,۹۶۰,۴۵۸,۵۷۴)	(۱۹۶,۱۴۴,۷۶۴,۷۲۹)
<b>سود خالص</b>		<b>۱۳,۰۳۵,۴۸۹,۱۵۱,۵۸۵</b>	<b>۷,۱۶۴,۴۶۰,۱۱۵,۶۹۳</b>	<b>۱۰,۳۳۷,۶۱۶,۵۲۸,۰۱۶</b>
بازده میانگین سرمایه گذاری (۱)		<b>۱۴/۳۸%</b>	<b>۷/۷۸%</b>	<b>۲۰/۵۵%</b>
بازده سرمایه گذاری در پایان سال (۲)		<b>۱۱/۱۸%</b>	<b>۱۳/۳۵%</b>	<b>۱۵/۱۷%</b>

**صورت گردش خالص داراییها**

تعداد واحدهای سرمایه گذاری	دوره میانی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۹/۲۴	دوره میانی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۹/۲۴	سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۱۲/۲۴
	ریال	ریال	ریال
خالص داراییها (واحدهای سرمایه گذاری) در اول دوره	۶۹,۲۸۴,۴۷۰	۳۵,۰۲۸,۴۸۹,۹۷۰,۹۱۷	۳۵,۰۲۸,۴۸۹,۹۷۰,۹۱۷
واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی دوره	۱۰۶,۹۴۵,۱۳۹	۴۵,۲۴۰,۳۹۲,۰۰۰,۰۰۰	۶۸,۶۳۴,۹۱۹,۰۰۰,۰۰۰
واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره	(۵۶,۸۹۹,۸۱۱)	(۲۵,۸۲۶,۱۸۱,۰۰۰,۰۰۰)	(۳۳,۸۹۴,۰۳۰,۰۰۰,۰۰۰)
سود پرداختی صندوق به سرمایه گذاران	۲۴	(۱۲,۸۹۳,۵۱۶,۵۲۶,۶۵۴)	(۷,۰۵۲,۱۵۰,۳۷۲,۹۱۱)
سود خالص	-	۱۳,۰۳۵,۴۸۹,۱۵۱,۵۸۵	۷,۱۶۴,۴۶۰,۱۱۵,۶۹۳
تعدیلات	۲۵	۴۵۸,۹۲۲,۲۶۴,۹۶۰	۱۳۸,۳۳۱,۰۵۷,۴۰۴
خالص داراییها (واحدهای سرمایه گذاری) در پایان دوره	<b>۱۱۹,۳۲۹,۷۹۸</b>	<b>۱۲۰,۷۴۶,۲۶۱,۱۵۴,۱۷۲</b>	<b>۷۰,۱۰۰,۰۳۸,۲۶۴,۳۲۱</b>

"یادداشتهای توضیحی همراه ، جزء لاینفک صورتهای مالی است"

۱- بازده میانگین سرمایه گذاری =  $\frac{\text{سود خالص}}{\text{میانگین موزون (ریال) وجوه استفاده شده}}$

۲- بازده سرمایه گذاری پایان سال =  $\frac{\text{تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال} \pm \text{سود (زیان) خالص}}{\text{خالص داراییهای پایان سال}}$

## صندوق سرمایه گذاری یکم کارگزاری بانک کشاورزی

### یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

#### دوره میانی نه ماهه منتهی به ۲۴ آذر ماه ۱۳۹۵

#### 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:

- \* 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 مجامع مورخ ۱۳۹۲/۰۷/۲۷ و ۱۳۹۳/۱۰/۲۷ و ۱۳۹۳/۱۲/۱۶ و ۱۳۹۴/۰۷/۱۸ و ۱۳۹۵/۰۵/۰۵ تعداد واحدهای سرمایه گذاری صندوق از ۱۳ به ۱۸ و از ۱۸ به ۳۵ و ۳۵ به ۵۰ میلیون و از ۵۰ به ۱۰۰ میلیون و از ۱۰۰ به ۱۵۰ میلیون واحد افزایش یافته است.

همچنین پیش بینی پرداخت سود به سرمایه گذاران از اول اردیبهشت ۱۳۹۵ از ۲۲ درصد به ۲۰ درصد و از اول مرداد ۱۳۹۵ به ۱۸٪ تغییر یافته است.

مدت فعالیت صندوق به موجب ماده (۵) اساسنامه دو سال بوده که به استناد تصمیم مجمع مورخ ۱۳۹۴/۰۷/۱۸ و مجوز شماره ۱۲۲/۱۰۹۴ مورخ ۱۳۹۴/۰۷/۱۸ سازمان بورس و اوراق بهادار تا تاریخ ۱۳۹۷/۱۲/۲۴ تمدید شده است. مرکز اصلی صندوق در تهران به نشانی: خیابان گاندی، کوچه ۱۱، پلاک ۱۴ واقع شده و صندوق دارای ۱۵۸۸ شعبه 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](http://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:

**۱-۲-۱- 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:

نام دارندگان واحدهای ممتاز	واحد های ممتاز تحت تملک
صندوق رفاه و آتیه کارکنان بانک کشاورزی	تعداد ۲۰,۰۰۰
شرکت توسعه عمران اراضی کشاورزی	درصد ۶۶/۶۷
شرکت خدمات ارزی صرافی مهر	۲,۵۰۰
شرکت کارگزاری بانک کشاورزی	۲,۵۰۰
شرکت گسترش فن آوریهای نوین کشاورزی	۲,۵۰۰
	۱۰۰
	۳۰,۰۰۰

## صندوق سرمایه گذاری یکم کارگزاری بانک کشاورزی

### یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

#### دوره میانی نه ماهه منتهی به ۲۴ آذر ماه ۱۳۹۵

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 قمری، 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 - نیش خیابان پاتریس لومومبا - شماره ۱۲۹.

۲-۵-حسابرس صندوق ؛ موسسه حسابرسی 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 اساسا بر مبنای ارزشهای جاری در پایان دوره مالی تهیه شده است .

### ۴-خلاصه اهم رویههای حسابداری

#### ۴-۱- سرمایه گذاریها

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 وارهانه 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 میانی نه ماهه منتهی به ۲۴ آذر ماه ۱۳۹۵

#### 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 ساز و کار بازخرید آنها توسط ضامن ، تعیین می شود .

#### ۴-۲- درآمد حاصل از سرمایه گذاریها

**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 میانی نه ماهه منتهی به ۲۴ آذر ماه ۱۳۹۵

#### ۳-۴- محاسبه کارمزد ارکان و تصفیه

کارمزد ارکان و تصفیه صندوق سرمایه‌گذاری به صورت روزانه به شرح جدول زیر محاسبه و در حسابها ثبت می‌شود:

عنوان هزینه	شرح نحوه محاسبه هزینه
هزینه‌های تأسیس	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 ۳۰۰ میلیون ریال برای برگزاری مجامع در طول یک‌سال مالی با رایه 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 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 ۱۵۰۰ 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 صندوق، نصب و راه اندازی تارنمای آن و هزینه های پشتیبانی آنها سالانه تا سقف ۳۵۰۰ میلیون ریال با رایه مدارک مثبت و با تصویب مجمع صندوق.



## صندوق سرمایه گذاری یکم کارگزاری بانک کشاورزی

### یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

#### دوره میانی نه ماهه منتهی به ۲۴ آذر ماه ۱۳۹۵

#### 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 می‌شود.

#### ۴-۵- مخارج تامین مالی

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

#### 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 می‌شود. برای محاسبه قیمت صدور واحدهای سرمایه گذاری، کارمزد پرداختی بابت تحصیل دارایی مالی به ارزش خرید دارایی‌های مالی اضافه می‌شود. همچنین برای محاسبه قیمت ابطال واحدهای سرمایه گذاری، کارمزد معاملات و مالیات از قیمت فروش دارایی‌های مالی صندوق سرمایه گذاری کسر می‌گردد. نظر به اینکه بر طبق تبصره ۲ ماده ۱۳ اساسنامه صندوق، ارزش روز دارایی‌های صندوق برابر با قیمت ابطال واحدهای سرمایه گذاری است، به دلیل آنکه دارایی‌های صندوق در ترازنامه به ارزش روز اندازه‌گیری 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**

**بادداشتهای توضیحی صورتهای مالی**

**دوره مابین نه ماهه منتهی به ۲۴ آذر ماه ۱۳۹۵**

**۵- سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم سهام**

۱۳۹۴/۱۲/۲۴			۱۳۹۵/۰۹/۲۴			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	
۰/۷۳	۵۲۰,۱۵۵,۳۶۸,۸۹۱	۵۵۹,۶۵۸,۷۲۳,۳۴۲	۰/۳۶	۴۳۷,۶۰۳,۰۱۲,۷۸۴	۵۴۵,۴۵۷,۰۴۹,۱۹۶	بانکها و موسسات اعتباری
۰/۰۹	۶۵,۳۳۸,۱۳۶,۷۵۲	۸۱,۱۱۶,۸۴۳,۸۴۲	۰/۰۴	۴۸,۳۶۸,۴۳۱,۱۲۵	۵۸,۸۹۸,۸۰۱,۶۷۲	استخراج کانه های فلزی
۰/۰۲	۱۷,۶۵۳,۸۴۶,۰۷۶	۳۰,۸۴۶,۸۷۵,۶۹۷	۰/۰۱	۱۵,۶۶۹,۴۲۱,۱۹۹	۱۶,۰۶۵,۳۸۴,۱۸۷	سیمان ، آهک و گچ
۰/۰۸	۵۵,۳۵۰,۴۱۵,۵۵۲	۶۸,۰۲۴,۲۲۷,۸۱۴	۰/۰۴	۴۷,۶۷۱,۹۱۵,۲۷۲	۳۹,۳۲۴,۴۸۶,۸۹۱	فراورده های نفتی ،کک و سوخت هسته ای
۰/۰۵	۳۴,۰۷۸,۶۷۲,۹۴۹	۲۰,۴۳۰,۲۴۹,۲۰۶	۰/۰۵	۵۸,۹۶۰,۲۵۳,۹۱۳	۳۴,۰۷۸,۶۷۲,۹۴۹	رایانه و فعالیت های وابسته به آن
۰/۴۴	۳۰۹,۴۱۳,۳۵۶,۵۵۵	۲۴۴,۶۸۸,۲۱۸,۶۹۸	۰/۲۲	۲۶۸,۶۶۷,۹۸۳,۱۱۱	۳۰۵,۹۰۷,۴۰۲,۸۳۵	مخابرات
۰/۱۲	۸۱,۹۴۲,۱۵۶,۳۷۰	۸۹,۷۹۹,۶۶۰,۷۷۵	۰/۰۴	۵۴,۷۳۵,۵۷۴,۵۵۷	۱۱۱,۴۲۷,۴۳۶,۴۶۰	شرکتهای چند رشته ای صنعتی
.	.	.	۰/۰۱	۱۰,۷۱۱,۰۱۱,۴۶۹	۱۶,۹۶۹,۶۰۸,۰۸۴	فلزات اساسی
۰/۱۶	۱۱۴,۴۱۵,۹۶۷,۹۰۷	۱۳۲,۱۲۸,۹۹۳,۵۳۴	۰/۰۵	۶۰,۵۰۰,۲۷۹,۷۶۱	۱۰۳,۷۸۹,۰۳۸,۵۸۰	محصولات شیمیایی
۰/۰۵	۳۳,۱۸۹,۴۲۹,۹۹۵	۲۵,۲۹۶,۶۱۳,۲۵۰	۰/۰۵	۶۳,۳۳۸,۹۳۸,۳۲۵	۷۸,۲۹۴,۵۰۹,۲۶۹	سرمایه گذاریها
۰/۰۱	۱۰,۰۶۵,۴۳۷,۶۸۴	۱۰,۴۵۳,۲۰۶,۳۵۹	۰/۰۰	۲,۷۹۲,۲۵۳,۴۷۷	۴,۳۴۵,۲۶۷,۲۶۹	بیمه و صندوق بازنشتگی به جزء تامین اجتماعی
۰/۰۰۰۰۱	۴,۹۴۸,۷۰۹	۵,۰۲۰,۰۰۰	۰/۰۰	۴۳۰,۵۲۳,۸۵۰	۴,۹۴۸,۵۵۰	اختیار فروش تبعی
.	.	.	۰/۰۳	۳۱,۷۸۰,۴۲۸,۹۷۰	۳۶,۸۶۳,۵۴۳,۰۵۹	انبوه سازی املاک و مستغلات
.	.	.	۰/۰۰	۱۴۶,۵۷۹,۰۵۱	۱۴,۱۳۸,۰۸۴,۴۹۷	حمل و نقل، انبارداری و ارتباطات
.	.	.	۰/۰۰	.	۵,۶۷۵,۴۳۷,۷۷۵	ماشین آلات و تجهیزات
.	.	.	۰/۰۰	۶,۰۰۰,۳۶۳,۴۵۲	۸,۰۰۰,۲۹۸,۵۷۷	واسطه گری های مالی و پولی
.	.	.	۰/۰۱	۸,۴۵۱,۶۲۱,۶۵۷	۶,۷۴۶,۸۳۲,۲۶۷	سایر واسطه گریهای مالی
.	.	.	۰/۰۰۰	.	۲,۱۰۶,۵۴۴,۰۴۴	محصولات غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر
.	.	.	۰/۰۰۰۰	.	۱,۹۴۴,۷۳۶,۶۵۷	لاستیک و پلاستیک
.	.	.	۰/۰۰۸	۹,۳۲۵,۹۸۴,۷۳۰	۵,۴۰۱,۹۰۹,۹۵۰	خودرو و ساخت قطعات
.	.	.	۰/۰۱۶	۲۰,۰۰۶,۹۸۷,۶۵۰	۴,۲۴۷,۳۲۵,۹۱۷	عرضه برق، گاز، بخار و آب گرم
.	.	.	۰/۰۰۰	.	۱,۸۸۰,۳۸۲,۶۳۶	سایر محصولات کانی غیرفلزی
.	.	.	۰/۰۰۰	.	۸۸۰,۴۸۵,۶۶۲	مواد و محصولات دارویی
.	.	.	۰/۰۰۲	۲,۶۴۹,۰۴۵,۶۴۸	۲,۸۷۷,۸۵۲,۶۰۵	حمل و نقل آبی
.	.	.	۰/۰۸۴	۱۰۲,۲۹۷,۳۶۱,۰۰۰	۹۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	واحدهای صندوق سرمایه گذاری
۱/۷۵	۱,۲۴۱,۶۰۷,۷۳۷,۴۴۰	۱,۲۶۲,۴۴۸,۶۳۲,۵۱۷	۰/۹۳۷	۱,۲۵۰,۰۱۰,۹۷۱,۰۰۱	۱,۴۰۵,۳۲۸,۷۲۸,۵۸۸	

**۶- سرمایه گذاری در سپرده بانکی و گواهی سپرده بانکی**

۱۳۹۴/۱۲/۲۴		۱۳۹۵/۰۹/۲۴		تاریخ سر رسید	تاریخ سپرده گذاری	بانک
مبلغ	درصد از کل داراییها	مبلغ	نرخ سود			
ریال	درصد	ریال	درصد			
۲۴,۳۷۶,۸۵۱,۶۲۵	۰/۰۲	۵۴,۳۳۳,۳۰۲,۸۹۲	۱۰	-	متعدد	بانک کشاورزی:
۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵/۷۳	۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵	۱۳۹۶/۰۵/۲۷	۱۳۹۳/۰۵/۲۸	کوتاه مدت-۵۴۰۲۱۵۷۱۶
۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰/۸۲	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵	۱۳۹۶/۰۵/۲۷	۱۳۹۳/۰۵/۲۸	بلند مدت-۷۱۷۱۶۲۷۵۳
۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰/۸۲	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵	۱۳۹۶/۰۵/۲۷	۱۳۹۳/۰۵/۲۸	بلند مدت-۷۱۷۱۶۳۱۰۰
۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰/۸۲	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵	۱۳۹۶/۰۵/۲۷	۱۳۹۳/۰۵/۲۸	بلند مدت-۷۱۷۱۶۲۹۶۸
۱۵,۳۵۶,۵۱۱,۹۸۹,۹۱۰	۱۲/۵۷	۹۲,۴۷۴,۸۳۸	۱۰	-	متعدد	بلند مدت-۷۱۷۱۶۲۸۸۸
۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰/۸۲	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰	۱۳۹۵/۱۱/۲۹	۱۳۹۳/۱۱/۲۹	کوتاه مدت-۵۴۸۶۳۲۵۲۸
۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰/۸۲	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰	۱۳۹۵/۱۱/۲۹	۱۳۹۳/۱۱/۲۹	بلند مدت-۷۳۹۱۰۸۵۶۳
۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰/۸۲	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰	۱۳۹۵/۱۱/۲۹	۱۳۹۳/۱۱/۲۹	بلند مدت-۷۳۹۱۰۸۶۹۷
۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰/۸۲	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰	۱۳۹۵/۱۱/۲۹	۱۳۹۳/۱۱/۲۹	بلند مدت-۷۳۹۱۰۸۸۶۸
۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰/۸۲	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰	۱۳۹۵/۱۱/۲۹	۱۳۹۳/۱۱/۲۹	بلند مدت-۷۳۹۱۰۹۰۱۱
۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰/۸۲	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰	۱۳۹۵/۱۱/۲۹	۱۳۹۳/۱۱/۲۹	بلند مدت-۷۳۹۱۰۹۱۳۵
۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰/۸۲	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰	۱۳۹۵/۱۱/۲۹	۱۳۹۳/۱۱/۲۹	بلند مدت-۷۳۹۱۰۹۳۰۶
۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰/۸۲	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰	۱۳۹۵/۱۱/۲۹	۱۳۹۳/۱۱/۲۹	بلند مدت-۷۳۹۱۰۹۶۶۴
۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰/۸۲	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰	۱۳۹۵/۱۱/۲۹	۱۳۹۳/۱۱/۲۹	بلند مدت-۷۳۹۱۰۹۵۴۴
۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰/۸۲	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸	۱۳۹۵/۱۲/۰۳	۱۳۹۳/۱۲/۰۳	بلند مدت-۷۳۹۵۹۱۹۶۸
۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰/۸۲	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸	۱۳۹۵/۱۲/۰۳	۱۳۹۳/۱۲/۰۳	بلند مدت-۷۳۹۵۹۱۹۷۹
۳۵,۳۸۰,۸۸۸,۸۴۱,۵۳۵	۲۸/۹۵	۲۰,۰۵۴,۴۲۵,۷۷۷,۷۳۰				نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه گذاری یکم کارگزاری بانک کشاورزی

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۲۴ آذر ماه ۱۳۹۵

۱۳۹۴/۱۲/۲۴		۱۳۹۵/۰۹/۲۴				بانک
مبلغ	درصد از کل داراییها	مبلغ	نرخ سود	تاریخ سر رسید	تاریخ سپرده گذاری	
ریال	درصد	ریال	درصد			
۳۵,۳۸۰,۸۸۸,۸۴۱,۵۳۵	۲۸/۹۵	۲۰,۰۵۴,۴۲۵,۷۷۷,۷۳۰				نقل از صفحه قبل:
۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰/۸۲	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸	۱۳۹۵/۱۲/۰۶	۱۳۹۳/۱۲/۰۶	بلند مدت-۷۴۰۲۵۰۶۹۵
۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰/۸۲	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸	۱۳۹۵/۱۲/۰۶	۱۳۹۳/۱۲/۰۶	بلند مدت-۷۴۰۲۴۸۴۷۳
۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰/۸۲	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸	۱۳۹۵/۱۲/۰۶	۱۳۹۳/۱۲/۰۶	بلند مدت-۷۴۰۲۴۹۹۴۲
۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰/۸۲	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸	۱۳۹۵/۱۲/۰۶	۱۳۹۳/۱۲/۰۶	بلند مدت-۷۴۰۲۵۰۳۴۵
۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰/۸۲	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸	۱۳۹۵/۱۲/۰۶	۱۳۹۳/۱۲/۰۶	بلند مدت-۷۴۰۲۵۰۵۲۷
۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰/۸۲	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸	۱۳۹۵/۱۲/۱۰	۱۳۹۳/۱۲/۱۰	بلند مدت-۷۴۰۸۱۷۰۲۱
۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰/۸۲	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸	۱۳۹۵/۱۲/۱۰	۱۳۹۳/۱۲/۱۰	بلند مدت-۷۴۰۸۱۷۱۰۱
۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰/۸۲	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸	۱۳۹۵/۱۲/۱۰	۱۳۹۳/۱۲/۱۰	بلند مدت-۷۴۰۸۱۷۱۴۵
۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰/۸۲	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸	۱۳۹۵/۱۲/۱۷	۱۳۹۳/۱۲/۱۷	بلند مدت-۷۴۱۸۸۴۲۶۹
۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰/۸۲	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸	۱۳۹۵/۱۲/۱۷	۱۳۹۳/۱۲/۱۷	بلند مدت-۷۴۱۸۸۴۴۷۴
۴۲,۰۶۸,۸۷۱,۵۰۸	۰/۰۰	۴۵,۳۴۶,۶۷۱,۲۰۷	۱۰	-	متعدد	کوتاه مدت-۷۵۹۴۴۸۳۳۴
۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰/۰۰	۴۲,۲۲۰,۰۳۵,۴۱۶,۷۴۷	۱۹/۵	-	متعدد	کوتاه مدت-۷۷۱۲۰۵۹۶۵
.	۰/۰۰	۳,۰۴۰,۵۲۰,۵۴۷,۹۴۵	۱۴/۵	-	۱۳۹۵/۰۷/۲۶	کوتاه مدت-۸۰۱۹۶۰۱۶۴-کشاورزی
.	۰/۰۰	۵۰۰,۰۰۰	۱۰	-		کوتاه مدت-۸۰۱۴۳۶۶۸۳-کشاورزی
<b>بانک تجارت:</b>						
۴۰۸,۳۲۶,۴۲۸,۲۲۲	۰/۰۰	۴۰۶,۶۲۶,۹۹۳,۸۳۱	۱۰	-	متعدد	کوتاه مدت-۱۰۴۴۵۰۸۱۴-تجارت
۱,۰۸۴,۳۳۹,۷۲۶,۰۲۷	۰/۰۰	۴,۲۴۲,۹۶۳,۷۸۲,۹۵۲	۱۸	-	متعدد	کوتاه مدت-۱۰۴۴۵۲۰۷۸-تجارت
۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰/۰۰	۱,۴۳۳,۸۹۵,۲۲۳,۱۴۴	۲۰	-	متعدد	کوتاه مدت-۱۰۴۴۵۲۱۴۰-تجارت
۳۶۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰/۰۰	۳۶۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸	۱۳۹۵/۱۲/۱۷	۱۳۹۴/۱۲/۱۷	بلند مدت-۶۱۷۴۵۴۶۳۰۲-تجارت
.	۰/۰۰	۳۵۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸	۱۳۹۶/۰۱/۳۱	۱۳۹۵/۰۱/۳۱	بلند مدت-۶۱۷۴۵۴۶۳۱۰-تجارت
.	۰/۰۰	۴۷۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸	۱۳۹۶/۰۲/۰۷	۱۳۹۵/۰۲/۰۷	بلند مدت-۶۱۷۴۵۴۶۳۲۹-تجارت
<b>بانک سرمایه:</b>						
.	۰/۰۰	۲۵۰,۸۳۶,۹۸۶,۳۰۲	۲۲	-	۱۳۹۵/۰۲/۱۳	کوتاه مدت-۱۰۴۵-۸۴۵-۸۶۵۸-۱-سرمایه
.	۰/۰۰	۱,۲۳۵,۸۰۴,۶۶۸	۱۰	۱۳۹۶/۰۲/۱۳	۱۳۹۵/۰۲/۱۳	کوتاه مدت-۱۰۴۵-۸۲۹-۸۶۵۸-۱-سرمایه
<b>بانک شهر:</b>						
.	۰/۰۰	.	۱۰	۱۳۹۶/۰۳/۱۸	۱۳۹۵/۰۳/۱۸	پس انداز-۴۰۰۷۹۹۲۶۰۴۸-شهر
.	۰/۰۰	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴	۱۳۹۶/۰۹/۲۲	۱۳۹۵/۰۹/۲۲	کوتاه مدت-۷۰۰۸۱۱۴۵۶۹۲۲-شهر
<b>بانک ملی:</b>						
.	۰/۰۰	۱,۳۳۳,۲۹۵,۷۹۸	۱۰	-	۱۳۹۵/۰۴/۰۳	کوتاه مدت-۰۲۲۱۱۶۹۸۷۶۰۰۲-ملی
.	۰/۰۰	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸	۱۳۹۶/۰۴/۰۵	۱۳۹۵/۰۴/۰۵	بلند مدت-۰۴۱۳۵۴۰۰۸۵۰۰۷-ملی
.	۰/۰۰	۳۶۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸	۱۳۹۶/۰۴/۰۵	۱۳۹۵/۰۴/۰۵	بلند مدت-۰۴۱۳۵۴۰۶۰۸۰۰۱-ملی
.	۰/۰۰	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸	۱۳۹۶/۰۴/۰۸	۱۳۹۵/۰۴/۰۸	بلند مدت-۰۴۱۳۵۴۴۲۸۰۰۵-ملی
.	۰/۰۰	۵۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸	۱۳۹۶/۰۴/۰۹	۱۳۹۵/۰۴/۰۹	بلند مدت-۰۴۱۳۵۴۴۲۸۰۰۱-ملی
<b>بانک آینده:</b>						
.	۰/۰۰	۲,۲۰۹,۸۴۳,۰۹۸,۳۹۰	۱۸	۱۳۹۶/۰۵/۳۱	۱۳۹۵/۰۵/۳۱	کوتاه مدت-۰۲۰۱۹۸۹۰۷۲۰۰۴-آینده
.	۰/۰۰	۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰	۱۳۹۶/۰۵/۳۰	۱۳۹۵/۰۵/۳۰	بلند مدت-۰۴۰۰۶۶۰۲۴۱۰۰۹-آینده
<b>بانک ملت:</b>						
۵,۰۱۴,۲۳۵,۵۸۸,۰۷۰	۰/۰۰	۱۵,۸۵۴,۲۴۹	۲۲	-	متعدد	کوتاه مدت-۵۵۲۹۶۷۵۴۸-ملت
<b>بانک سپه:</b>						
.	۰/۰۰	۶۵۲,۳۸۹,۴۱۳	۱۰	-	۱۳۹۵/۰۵/۲۳	کوتاه مدت-۱۱/۲۰۰۰۳۰۵۰۵۶۶-سپه
<b>گواهی سپرده بانکی:</b>						
۱,۴۶۰,۶۶۱,۰۰۰,۰۰۰	۰/۰۰	.	۲۰	۱۳۹۵/۱۲/۰۴	۱۳۹۴/۱۲/۱۷	گواهی سپرده عام بانک کشاورزی
۵۵,۷۵۱,۰۲۰,۶۵۵,۳۶۲	۳۷	۸۶,۵۸۱,۷۲۲,۳۴۲,۲۷۶				

صندوق سرمایه گذاری تکم کارگزاری بانک کشاورزی

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی: نه ماهه منتهی به ۲۴ آذرماه ۱۳۹۵

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

یادداشت	۱۳۹۵/۹/۲۴	۱۳۹۴/۱۲/۲۴
	ریال	ریال
۷-۱	۲۷,۳۹۲,۶۹۴,۱۵۱,۲۲۱	۱۳,۰۶۶,۷۹۵,۶۷۶,۷۸۶
۷-۲	۵,۶۴۶,۶۳۷,۸۶۸,۱۳۷	۰
	۳۳,۰۳۹,۳۳۲,۰۱۹,۳۵۸	۱۳,۰۶۶,۷۹۵,۶۷۶,۷۸۶

اوراق مشارکت و اجاره فرا بورسی و بورسی:

نرخ سود	تاریخ سررسید	تعداد	ارزش اسمی	ارزش بازار	کارمزد فروش	سود متعلقه	درصد خالص		نرخ سود
							خالص ارزش فروش	ارزش خالص به کل داراییها	
درصد	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	درصد	ریال	درصد
۲۰	۱۳۹۶/۰۲/۱۴	۵۸۶,۱۱۰	۵۸۶,۱۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۸۸,۹۳۲,۷۰۵,۷۶۰	(۴۵۵,۸۳۳,۹۱۴)	۲,۳۸۵,۱۶۵,۵۹۷	-۰/۴۸	۵۹۰,۷۶۲,۰۳۷,۴۴۳	۲۲۱,۷۴۶,۳۳۲,۶۵۶
۲۰	۱۳۹۷/۰۱/۲۵	۲۶۰,۰۰۰	۲۶۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۶۰,۷۰۶,۴۲۰,۰۰۰	(۲۰۱,۷۸۶,۷۶۹)	۴,۰۱۰,۳۵۲,۷۱۱	-۰/۲۲	۲۶۴,۶۰۸,۱۶۰,۶۴۲	۲۶۳,۹۲۸,۳۷۷,۷۱۱
۲۰	۱۳۹۵/۰۵/۰۵	۰	۰	۰	۰	۰	-۰/۰۰	۰	۴۱۴,۲۸۴,۵۷۷,۸۲۸
۲۰	۱۳۹۷/۰۱/۲۳	۹۵۰,۰۰۰	۹۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۹۰,۷۲۴,۶۰۰,۰۰۰	(۷۶۶,۸۲۰,۸۴۰)	۳۱,۱۵۰,۷۴۹,۱۱۶	-۰/۸۴	۱,۰۲۱,۰۱۰,۸۵۲,۸۲۶	۱,۳۰۶,۴۹۱,۲۲۲,۳۵۷
۲۱	۱۳۹۷/۰۱/۲۱	۱,۴۵۰,۰۰۰	۱,۴۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۴۷۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۱۴۴,۷۴۶,۰۰۰)	۶۶,۰۷۹,۱۳۹,۵۰۷	۱/۲۶	۱,۵۴۳,۹۳۴,۳۹۳,۵۰۷	۱,۵۰۰,۶۱۹,۹۹۵,۲۲۱
۲۱	۱۳۹۷/۱۱/۰۳	۰	۰	۰	۰	۰	-۰/۰۰	۰	۷۵۵,۵۰۱,۶۶۶,۸۰۴
۲۰	۱۳۹۶/۱۲/۱۳	۶۶۰,۰۰۰	۶۶۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۷۷,۷۹۸,۳۲۰,۰۰۰	(۵۳۴,۶۱۵,۸۲۳)	۱۸,۸۶۸,۸۰۴,۶۴۳	-۰/۵۷	۶۶۹,۱۴۲,۰۸۸,۲۱۱	۰
۲۰	۱۳۹۶/۱۲/۲۷	۸۰۰,۰۰۰	۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۶۱۹,۲۰۰,۰۰۰)	۳۸,۶۰۱,۴۹۸,۱۲۵	-۰/۶۹	۸۳۷,۹۸۲,۲۹۸,۱۲۵	۱۴۶,۶۶۶,۹۰۲,۵۴۷
۲۰	۱۳۹۷/۱۲/۲۵	۳,۹۴۳,۵۰۲	۳,۹۴۳,۵۰۲,۰۰۰,۰۰۰	۳,۹۹۳,۰۴۱,۱۳۸,۶۶۰	(۳,۳۱۶,۶۱۳,۸۴۱)	۱۵۲,۳۳۸,۰۲۳,۰۱۵	۲/۵۸	۳,۱۴۵,۲۰۴,۹۲۱,۷۶۴	۰
۲۰	۱۳۹۶/۰۷/۲۹	۰	۰	۰	۰	۰	-۰/۰۰	۰	۵۶۵,۰۰۶,۴۱۲,۳۷۴
۲۰	۱۳۹۵/۰۳/۲۸	۰	۰	۰	۰	۰	-۰/۰۰	۰	۳۰,۳۵۷,۲۲۸,۳۶۹
۲۰	۱۳۹۶/۰۲/۰۷	۰	۰	۰	۰	۰	-۰/۰۰	۰	۲۰۴,۸۷۱,۴۵۸,۲۸۷
۲۰	۱۳۹۶/۰۷/۰۹	۶۰۰,۰۰۰	۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۴۶۴,۴۰۰,۴۶۴)	۲۴,۳۸۲,۹۴۳,۵۲۲	-۰/۵۱	۶۲۳,۹۹۶,۹۹۴,۸۱۱	۶۲۳,۹۹۶,۹۹۴,۸۱۱
۲۰	۱۳۹۶/۰۱/۲۲	۲۶,۷۵۰	۲۶,۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۷,۰۹۶,۳۲۵,۲۵۰	(۲۰,۹۷۲,۴۷۸)	۵۷۲,۰۳۹,۲۹۴	-۰/۰۲	۲۷,۶۷۲,۹۹۲,۰۶۶	۲۶,۷۵۸,۱۳۹,۶۶۰
۰	۱۳۹۵/۰۲/۰۱	۰	۰	۰	۰	۰	-۰/۰۰	۰	۲۱۸,۱۹۹,۱۵۹,۳۵۲
۰	۱۳۹۵/۰۲/۰۹	۰	۰	۰	۰	۰	-۰/۰۰	۰	۲۰۹,۴۴۲,۹۵۴,۰۵۴
۰	۱۳۹۵/۰۵/۱۴	۰	۰	۰	۰	۰	-۰/۰۰	۰	۳۹۰,۶۱۲,۴۷۷,۶۰۹
۰	۱۳۹۵/۰۷/۱۵	۰	۰	۰	۰	۰	-۰/۰۰	۰	۲۳۶,۰۸۲,۹۷۹,۲۷۳
۰	۱۳۹۵/۰۷/۲۱	۰	۰	۰	۰	۰	-۰/۰۰	۰	۶۳۷,۱۵۴,۰۷۱,۹۱۹
۲۰	۱۳۹۶/۱۲/۲۴	۲۵۰,۰۰۰	۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۹۳,۵۰۰,۰۰۰	۰	-۰/۳۰	۲۴۹,۸۰۶,۵۰۰,۰۰۰	۲۸۷,۷۷۷,۰۸۸,۰۰۰
۲۱	۱۳۹۸/۰۴/۲۲	۰	۰	۰	۰	۰	-۰/۰۰	۰	۷۷۸,۵۱۰,۵۴۲,۱۶۴
۰	۱۳۹۵/۰۸/۲۱	۰	۰	۰	۰	۰	-۰/۰۰	۰	۶۴۳,۷۸۵,۴۴۹,۲۴۹
۰	۱۳۹۵/۰۹/۰۹	۰	۰	۰	۰	۰	-۰/۰۰	۰	۷۰۱,۰۹۲,۳۹۴,۱۵۴
۰	۱۳۹۵/۱۲/۲۵	۴۷,۵۳۴	۴۷,۵۳۴,۰۰۰,۰۰۰	۴۵,۱۳۴,۲۴۶,۰۱۰	(۳۴,۹۳۳,۹۰۶)	۰	-۰/۰۴	۴۵,۰۹۹,۳۱۲,۱۰۴	۰
۰	۱۳۹۶/۰۶/۰۲	۸۰۰,۰۰۰	۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۳۱,۶۴۶,۰۶۸,۱۶۰	(۱۰۱,۸۹۴,۰۵۷)	۰	-۰/۱۱	۱۳۱,۵۴۴,۱۷۴,۱۰۳	۰
۲۰	۱۳۹۷/۰۵/۲۸	۱۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۷۷,۴۰۰,۰۰۰)	۱,۳۶۹,۶۸۱,۳۴۲	-۰/۰۸	۱۰۱,۳۹۲,۳۸۱,۳۴۲	۱۰۱,۳۹۲,۳۸۱,۳۴۲
۲۱	۱۳۹۸/۱۲/۲۶	۱۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۷,۶۹۹,۹۰۰,۰۰۰	(۷۵,۶۱۹,۷۳۳)	۴,۲۹۴,۶۰۳,۵۴۸	-۰/۰۸	۱۰۱,۹۱۸,۸۸۳,۸۲۵	۳,۰۰۲,۳۳۳,۳۱۸,۶۹۵
۲۱	۱۳۹۶/۰۲/۱۴	۲۵,۰۰۰	۲۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵,۸۶۶,۷۵۰,۰۰۰	(۲۰,۰۲۰,۸۶۵)	۲۸,۰۴۷,۲۹۷	-۰/۰۲	۲۵,۸۷۴,۷۷۶,۴۳۳	۰
۲۱	۱۳۹۸/۰۴/۲۲	۹۲,۵۶۴	۹۲,۵۶۴,۰۰۰,۰۰۰	۹۳,۸۵۴,۱۵۷,۰۳۲	(۷۲,۶۴۳,۱۱۸)	۳,۳۳۸,۶۴۳,۰۳۴	-۰/۰۸	۹۷,۰۱۹,۹۷۶,۹۶۸	۰
۲۰	۱۳۹۶/۰۷/۲۹	۴۰۰,۰۰۰	۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳۰,۹۶۰,۰۰۰)	۱۱,۷۸۵,۴۷۳,۱۰۸	-۰/۳۴	۴۱۱,۴۷۵,۷۳۳,۱۰۸	۰
۱۸/۵	۱۳۹۷/۰۴/۱۳	۳۷۱,۷۲۳	۳۷۱,۷۲۳,۰۰۰,۰۰۰	۳۷۱,۷۱۵,۵۶۵,۵۴۰	(۲۸۷,۷۰۸,۸۴۸)	۱۳,۲۰۸,۶۶۹,۳۰۹	-۰/۳۱	۳۸۴,۶۳۶,۵۲۷,۰۰۱	۰
۱۸	۱۳۹۶/۱۲/۲۷	۲۶۰,۰۰۰	۲۶۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۶۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۵۴,۸۰۰,۰۰۰)	۸۵,۷۱۷,۹۲۵,۳۴۴	۱/۷۱	۲,۰۸۴,۱۶۹,۹۲۵,۳۴۴	۰
۲۰	۱۳۹۷/۰۷/۱۹	۴,۵۹۵,۷۳۵	۴,۵۹۵,۷۳۵,۰۰۰,۰۰۰	۴,۵۵۴,۳۷۳,۳۸۵,۰۰۰	(۳,۵۲۵,۰۸۵,۰۰۰)	۱۵۱,۲۴۴,۰۲۷,۹۶۱	۳/۸۵	۴,۷۰۲,۰۹۱,۳۷۷,۹۶۱	۰
۰	۱۳۹۶/۰۶/۲۴	۱۱,۸۹۴,۴۰۰	۱۱,۸۹۴,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۳۰۶,۳۶۶,۷۶۱,۶۰۰	(۷,۹۷۷,۱۲۷,۸۷۳)	۰	۸/۴۳	۱۰,۳۹۸,۳۸۹,۳۳۳,۷۲۷	۰
		۲۹,۵۵۳,۳۱۸,۰۰۰,۰۰۰		۲۶,۷۹۳,۸۵۶,۷۴۳,۰۱۲	(۲۰,۷۳۸,۵۲۲,۵۱۹)	۶۱۷,۲۲۳,۵۷۶,۷۹۸		۲۷,۳۹۲,۶۹۴,۱۵۱,۲۲۱	۱۳,۰۶۶,۷۹۵,۶۷۶,۷۸۶

صندوق سرمایه گذاری یکم کارگزاری بانک کشاورزی

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره میانی نه ماهه منتهی به ۲۴ آذرماه ۱۳۹۵

۷-۲- اوراق مشارکت بانکی:

۱۳۹۴/۱۲/۲۴		۱۳۹۵/۰۹/۲۴							
خالص ارزش فروش	درصد خالص ارزش فروش به کل داراییها	خالص ارزش فروش	سود متعلقه	کارمزد فروش	ارزش سرمایه گذاری	ارزش اسمی	تعداد	تاریخ سررسید	نرخ سود
ریال	درصد	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۰	۲/۷۱	۳,۳۰۸,۶۵۹,۶۵۱,۵۴۷	۱۸۴,۱۷۴,۲۵۱,۵۴۷	۰	۳,۱۲۴,۴۸۵,۴۰۰,۰۰۰	۳,۴۴۷,۹۲۴,۰۰۰,۰۰۰	۳,۴۴۷,۹۲۴	۱۳۹۸/۰۹/۲۲	۲۱
									اوراق مشارکت طرح های عمرانی و انتفاعی دولت
۰	۰/۰۵	۵۶,۳۱۷,۲۸۴,۶۵۸	۵,۳۱۷,۲۸۴,۶۵۸	۰	۵۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۰,۰۰۰	۱۳۹۸/۱۲/۳۷	۱۸
									اوراق مشارکت طرح های عمرانی دولت-وزارت نیرو
۰	۰/۸۹	۱,۰۸۷,۱۴۸,۱۴۸,۳۰۴	۱۲۶,۴۴۹,۰۱۸,۳۰۴	۰	۹۶۰,۶۹۹,۱۳۰,۰۰۰	۱,۰۶۱,۵۴۶,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۶۱,۵۴۶	۱۳۹۸/۱۲/۰۱	۲۱
									اوراق مشارکت طرح های عمرانی دولت -وزارت راه و شهرسازی
		۹۹۱,۴۵۴,۵۱۵,۱۳۵	۱۳,۷۴۱,۵۱۵,۱۳۵		۹۷۷,۷۱۳,۰۰۰,۰۰۰	۹۷۷,۷۱۳,۰۰۰,۰۰۰	۹۷۷,۷۱۳		مشارکت شهرداری مشهد-طبرسی و آبکوه
		۲۰۳,۰۵۸,۲۶۸,۴۹۳	۳,۰۵۸,۲۶۸,۴۹۳		۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰		مراجعه وزارت تعاون کار و رفاه اجتماعی
۰	۴	۵,۶۴۶,۶۳۷,۸۶۸,۱۳۷	۳۳۲,۷۴۰,۳۳۸,۱۳۷	۰	۵,۳۱۳,۸۹۷,۵۳۰,۰۰۰	۴,۵۶۹,۴۷۰,۰۰۰,۰۰۰			

۸- حسابهای دریافتنی

۱۳۹۴/۱۲/۲۴		۱۳۹۵/۰۹/۲۴	
تنزیل شده	تنزیل شده	مبلغ تنزیل	تنزیل نشده
ریال	ریال	ریال	ریال
۳۱,۳۳۷,۱۹۱,۴۸۸	۷۶,۰۵۴,۱۵۰,۵۳۶	(۱,۰۹۹,۶۱۴,۹۳۸)	۷۷,۱۵۳,۷۶۵,۴۷۴
۵۷۶,۹۴۸,۶۸۶,۸۰۰	۸۵۳,۵۱۱,۵۴۹,۷۸۷	(۳,۰۳۰,۰۹۳,۳۴۴)	۸۵۶,۵۴۱,۶۴۳,۱۳۱
۱۵,۳۵۷,۴۸۷,۸۶۵	.	.	.
۲۴,۷۵۶,۳۲۷	۲۴,۷۵۷,۷۵۴	.	۲۴,۷۵۷,۷۵۴
۶۲۳,۵۶۸,۱۲۲,۴۸۰	۹۲۹,۵۹۰,۴۵۸,۰۷۷	(۴,۱۲۹,۷۰۸,۲۸۲)	۹۳۳,۷۲۰,۱۶۶,۳۵۹

سود دریافتنی سهام  
سود دریافتنی سپرده های بانکی  
حساب دریافتنی گواهی سپرده بانکی  
سایر

## صندوق سرمایه گذاری یکم کارگزاری بانک کشاورزی

### یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

#### دوره میانی نه ماهه منتهی به ۲۴ آذر ماه ۱۳۹۵

#### ۹- موجودی نقد

	۱۳۹۴/۱۲/۲۴	۱۳۹۵/۰۹/۲۴	
	ریال	ریال	
	۴۲۱,۲۷۹,۴۸۶,۰۱۶	۳۳۰,۸۹۹,۰۰۹,۷۷۰	حساب جاری مهر گستر بانک کشاورزی شعبه احمد قصیر به شماره ۵۴۰۲۱۵۴۹۹
	۲,۲۳۳,۳۴۰,۲۱۲	۲,۷۹۹,۹۸۰,۵۵۶	حساب جاری بانک کشاورزی شعبه احمد قصیر به شماره ۵۷۱۹۴۲۳۳۸
		۹۸۱,۳۷۱	پس انداز-۴۰۰۷۹۹۲۶۰۴۸۰-شهر
	<b>۴۲۳,۵۱۲,۸۲۶,۲۲۸</b>	<b>۳۳۳,۶۹۹,۹۷۱,۶۹۷</b>	

#### ۱۰- سایر دارایی ها

	۱۳۹۵/۰۹/۲۴		۱۳۹۴/۱۲/۲۴		
	مانده ابتدای دوره	اضافات طی دوره	استهلاك دوره مالی	مانده پایان دوره	
	ریال	ریال	ریال	ریال	
مخارج مجمع	۰	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۹۷,۸۲۲,۵۲۶)	۱۰۲,۱۷۷,۴۷۴	
مخارج عضویت در کانون	۸۸۸,۸۸۴	۴۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳۰,۱۳۶,۹۷۵)	۱۰,۷۵۱,۹۰۹	
مخارج نرم افزار	(۳)	۲,۹۲۳,۴۴۲,۶۲۱	(۲,۰۶۱,۹۷۸,۳۷۵)	۸۶۱,۴۶۴,۲۴۳	
	۸۸۸,۸۸۱	۲,۲۶۳,۴۴۲,۶۲۱	(۲,۲۸۹,۹۳۷,۸۷۶)	۹۷۴,۳۹۳,۶۲۶	
	<b>۸۸۸,۸۸۱</b>	<b>۲,۲۶۳,۴۴۲,۶۲۱</b>	<b>(۲,۲۸۹,۹۳۷,۸۷۶)</b>	<b>۹۷۴,۳۹۳,۶۲۶</b>	

#### ۱۱- جاری کارگزاران

	۱۳۹۵/۰۹/۲۴		۱۳۹۴/۱۲/۲۴		
	مانده ابتدای سال	گردش بدهکار	گردش بستانکار	مانده پایان دوره	
	ریال	ریال	ریال	ریال	
نام شرکت	(بستانکار)-ریال	ریال	ریال	بستانکار-ریال	
کارگزاری بانک کشاورزی	(۳,۸۶۳,۲۴۴,۶۴۳)	۸۱,۲۷۹,۴۵۷,۸۱۸,۲۰۶	(۸۱,۳۴۷,۶۴۵,۴۲۹,۸۲۳)	(۷۲,۰۵۰,۸۵۶,۲۶۰)	
	<b>(۳,۸۶۳,۲۴۴,۶۴۳)</b>	<b>۸۱,۲۷۹,۴۵۷,۸۱۸,۲۰۶</b>	<b>(۸۱,۳۴۷,۶۴۵,۴۲۹,۸۲۳)</b>	<b>(۷۲,۰۵۰,۸۵۶,۲۶۰)</b>	

صندوق سرمایه گذاری یکم کارگزاری بانک کشاورزی

یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

دوره میانی نه ماهه منتهی به ۲۴ آذر ماه ۱۳۹۵

۱۲- بدهی به ارکان صندوق

۱۳۹۴/۱۲/۲۴	۱۳۹۵/۰۹/۲۴	
ریال	ریال	
۱۳۰,۰۴۸,۶۱۷,۳۲۳	۳۹۵,۸۱۰,۵۷۱,۵۰۱	مدیر صندوق
۱۸,۷۲۸,۴۱۷,۸۲۱	۳۱,۱۱۶,۰۷۷,۴۸۱	ضامن نقدشوندگی صندوق
۶۲۸,۱۶۶,۰۱۷	۶۰۷,۵۱۳,۲۱۶	متولی صندوق
۱۹۸,۶۳۰,۰۷۵	۳۱۲,۹۰۹,۴۶۰	حسابرس صندوق
۸۳۲,۴۲۲,۶۶۶	۱,۶۶۳,۴۴۹,۳۸۰	مدیر ثبت صندوق
<b>۱۵۰,۴۳۶,۲۵۳,۹۰۲</b>	<b>۴۲۹,۵۱۰,۵۲۱,۰۳۸</b>	

۱۳- بدهی به سرمایه گذاران

۱۳۹۴/۱۲/۲۴	۱۳۹۵/۰۹/۲۴	
ریال	ریال	
۰	۱,۳۹۳,۹۹۰,۶۸۱	بابت تتمه واحدهای صادر شده
۲۳۴,۵۴۲,۶۱۹,۴۲۶	۲۴۹,۷۴۰,۹۸۰,۷۱۳	بابت واحدهای ابطال شده
۴۲۰,۴۵۷,۱۴۹,۸۷۰	۴۲۴,۳۴۳,۴۸۹,۹۹۴	بابت درخواست صدور واحدهای سرمایه گذاری عادی
<b>۶۵۴,۹۹۹,۷۶۹,۲۹۶</b>	<b>۶۷۵,۴۷۸,۴۶۱,۳۸۸</b>	

صندوق سرمایه گذاری یکم کارگزاری بانک کشاورزی

یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

دوره میانی نه ماهه منتهی به ۲۴ آذر ماه ۱۳۹۵

۱۴- سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر

۱۳۹۴/۱۲/۲۴	۱۳۹۵/۰۹/۲۴	
ریال	ریال	
۲۲,۷۲۳,۰۰۹,۵۸۵	۳۷,۵۷۳,۷۲۰,۱۵۹	ذخیره تصفیه
۱,۹۶۵,۱۶۶,۷۱۹	۷۸۴,۰۹۰,۲۱۹	واریزی نامشخص
۹,۸۴۳,۰۹۵	۹,۸۴۳,۹۸۱	سایر
۱۹,۶۸۸,۰۰۲	۱,۲۸۲,۸۴۱,۲۰۴	نرم افزار صندوق
۰	۳۵,۰۰۰,۰۰۰	مخارج مجامع
<u>۲۴,۷۱۷,۷۰۷,۴۰۱</u>	<u>۳۹,۶۸۵,۴۹۵,۵۶۳</u>	



**صندوق سرمایه گذاری یکم کارگزاری بانک کشاورزی**

**یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی**

**دوره میانی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۵ آذر ماه ۱۳۹۵**

۱۵ - ذخیره مالیات

نحوه تشخیص	۱۳۹۵/۰۹/۲۴						۱۳۹۴/۱۲/۲۴	
	مالیات - ریال			درآمد مشمول مالیات			سود ابرازی - ریال	سال مالی
	تادیه شده	مانده ذخیره	مانده ذخیره	ابرازی	تشخیصی	قطعی		
رسیدگی شده - ماده ۲۵۱ مکرر و دیوان عدالت اداری	-	۱۷۲,۴۵۰,۶۶۷,۶۱۴	۱۷۲,۴۵۰,۶۶۷,۶۱۴	۰	۱۵۳,۲۸۹,۴۷۹,۶۵۷	۲۶۰,۵۹۲,۱۱۳,۵۵۴	۰	۱۳۹۰/۱۲/۲۴
قطعی شده - معاف می باشد	۰	۰	۰	۰	۱۹,۵۲۱,۰۹۷,۲۲۲	-	۰	۱۳۹۱/۱۲/۲۴
در حال رسیدگی - هیات حل اختلاف	۰	۰	۰	۰	۳۰۶,۰۷۲,۵۰۰	۰	۰	۱۳۹۲/۱۲/۲۴
در حال رسیدگی - هیات حل اختلاف	۰	۰	۰	۰	۱۴,۱۲۵,۰۰۰,۰۰۰	-	۰	۱۳۹۳/۱۲/۲۴
		۱۷۲,۴۵۰,۶۶۷,۶۱۴	۱۷۲,۴۵۰,۶۶۷,۶۱۴					

۱۵-۱ - با عنایت به جرائم احتمالی بابت مالیات تشخیصی سال ۱۳۹۰ مبلغ ذخیره بیشتری از مبلغ تشخیص شده در حسابها منظور شده است و مبلغ قطعی آن ۲۶۰.۵۹۲ میلیون ریال می باشد. لازم به ذکر است صندوق نسبت به رای سازمان امور مالیاتی به دیوان عدالت اداری اراضی نموده و متعاقب آن دیوان عدالت اداری طی نامه ۹۴۰۲۱۱ رای هیات را نقض و دستور رسیدگی مجدد صادر نموده است.

۱۶ برای سال مالی ۱۳۹۲/۱۲/۲۴ و ۱۳۹۳/۱۲/۲۴ برگ تشخیص صادر گردیده که صندوق نسبت به آن ها اعتراض نموده و پرونده در هیات حل اختلاف در حال رسیدگی می باشد.

**۱۶ - خالص داراییها**

۱۳۹۴/۱۲/۲۴		۱۳۹۵/۰۹/۲۴		
ریال	تعداد	ریال	تعداد	
۷۰,۰۶۹,۶۸۵,۱۲۵,۳۲۹	۶۹,۳۵۴,۴۷۰	۱۲۰,۷۱۵,۹۰۵,۰۴۹,۵۳۳	۱۱۹,۳۹۹,۷۹۸	واحدهای سرمایه گذاری عادی
۳۰,۳۵۳,۱۳۸,۹۹۲	۳۰,۰۰۰	۳۰,۳۵۶,۱۰۴,۶۳۹	۳۰,۰۰۰	واحدهای سرمایه گذاری ممتاز
۷۰,۱۰۰,۰۳۸,۲۶۴,۳۲۱	۶۹,۳۸۴,۴۷۰	۱۲۰,۷۴۶,۲۶۱,۱۵۴,۱۷۲	۱۱۹,۳۲۹,۷۹۸	

صندوق سرمایه گذاری یکم کارگزاری بانک کشاورزی

بازرسی‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره میانی نه ماهه منتهی به ۲۴ آذر ماه ۱۳۹۵

۱۷- سود (زیان) حاصل از فروش اوراق بهادار

یادداشت	دوره میانی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۹/۲۴	دوره میانی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۹/۲۴	سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۱۲/۲۴
	ریال	ریال	ریال
سود (زیان) حاصل از فروش سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس	۱۷-۱	(۴۳,۸۸۸,۶۹۱,۵۵۰)	(۴,۱۴۱,۷۹۵,۶۵۶)
سود (زیان) حاصل از فروش اوراق مشارکت، اوراق اجاره	۱۷-۲	۴۰۴,۱۷۳,۷۰۳,۰۶۵	۱۱۶,۰۶۹,۶۹۰,۳۴۵
سود (زیان) حاصل از فروش حق تقدم		-	۸۸,۴۵۴,۸۸۷
		۷۹,۸۰۶,۹۸۰,۶۱۰	۱۱۲,۰۱۶,۳۴۹,۵۷۶

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

شرکت	دوره میانی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۹/۲۴					
	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد فروش	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
ارتباطات سیار	.	.	.	.	.	۵۳,۳۸۸,۹۷۲
پتروشیمی خارک (حق تقدم)	.	.	.	.	.	(۱۳,۲۹۵,۲۰۰)
پتروشیمی شازند	.	.	.	.	.	(۲۳۱,۵۴۲,۶۵۴)
پتروشیمی کرمانشاه (حق تقدم)	.	.	.	.	.	۹۰۷,۶۶۲
ایرانول	.	.	.	.	.	۲,۱۴۰,۰۸۰
چادرملو	۴۲,۳۹۴,۶۵۰	(۴۰,۱۶۸,۶۱۸)	(۲۲۴,۲۶۲)	(۲۱۱,۹۷۳)	۱,۷۸۹,۷۹۷	(۱۵۸,۲۱۹,۴۶۳)
سیمان هرمزگان (حق تقدم)	.	.	.	.	.	(۲۷,۶۴۲,۲۵۸)
گل‌گهر (حق تقدم)	.	.	.	.	.	(۸۹,۴۶۵,۵۲۵)
مخابرات	۶۸۴,۳۸۵,۰۰۰	(۶۶۳,۰۰۶,۷۲۹)	(۳,۶۲۰,۳۶۳)	(۳,۴۲۱,۹۲۴)	۱۴,۳۳۵,۹۸۴	۱,۱۹۹,۲۳۹,۷۲۹
ملی مس	.	.	.	.	.	(۵۲۸,۹۹۱,۰۱۳)
بانک پاسارگاد (حق تقدم)	.	.	.	.	.	۵۲,۹۹۲,۵۸۱
گروه توسعه ملی ایران	.	.	.	.	.	(۳,۷۶۶,۳۵۳,۵۷۴)
نفت سیاهان	.	.	.	.	.	(۳۰,۳۹۳,۶۱۶)
بانک دی	.	.	.	.	.	۵۳۲,۷۸۵,۳۶۹
پتروشیمی مبین	.	.	.	.	.	۴,۸۳۳,۲۰۳
توسعه ساختمان	.	.	.	.	.	(۱,۱۷۵,۸۰۷,۵۶۳)
رایان سایپا	.	.	.	.	.	(۵۹۳,۵۴۴)
سرمایه گذاری البرز	.	.	.	.	.	(۵۰۴,۸۹۲,۲۰۸)
سیمان خوزستان	.	.	.	.	.	(۶,۳۶۷,۲۷۰)
کشتریانی ایران	.	.	.	.	.	(۴۴,۸۷۱,۳۹۲)
گروه بهمن	.	.	.	.	.	(۱۶,۹۵۰,۱۶۴)
لیزینگ غدیر	.	.	.	.	.	۸,۸۴۸,۷۸۵
نفت پاسارگاد	۵,۰۶۰,۲۸۱,۵۹۰	(۴,۷۷۰,۹۹۷,۴۹۱)	(۲۵,۸۵۷,۷۸۸)	(۲۵,۳۰۱,۳۷۲)	۲۳۸,۱۲۴,۹۳۹	(۳۱۷,۷۸۴)
تایدواتر	.	.	.	.	.	۳۰,۸۹۱,۸۹۹
توکاریل	۸,۹۴۷,۶۷۳,۴۴۴	(۸,۶۲۴,۵۲۸,۹۲۲)	(۴۵,۷۲۲,۴۱۲)	(۴۴,۷۳۸,۳۳۰)	۲۳۲,۶۸۳,۷۸۰	(۵۶۴,۲۱۳)
بانک ملت	.	.	.	.	.	۴۱۱,۷۱۹,۶۵۹
بیمه آسیا	.	.	.	.	.	۲۹۱,۲۹۸,۵۱۵
پتروشیمی جم	.	.	.	.	.	۱,۳۳۵,۰۴۲,۴۳۵
دریایی سینا	.	.	.	.	.	۳۶۸,۵۱۸,۵۷۸
سرمایه گذاری آتیه دماوند ح	۹۴۹,۸۹۷,۳۵۰	(۸۹۹,۰۵۵,۲۳۲)	(۵۰,۲۴,۸۸۶)	(۴,۷۴۹,۴۸۰)	۴۱,۰۶۷,۷۵۲	.
معدنی و صنعتی چادر ملو ح	۵,۵۷۵,۵۱۲,۴۶۳	(۲۵,۲۹۷,۳۸۹,۱۸۷)	(۲۹,۴۹۳,۷۸۵)	(۲۷,۸۷۷,۴۷۸)	(۱۹,۷۷۹,۲۴۷,۹۸۷)	.
شرکت سرمایه گذاری مسکن تهران ح	۵۶۶,۸۲۴,۷۰۸	(۵۶۷,۹۱۷,۴۷۹)	(۲,۸۹۶,۳۸۱)	(۲,۸۳۴,۱۰۶)	(۶,۸۲۳,۲۵۸)	.
توسعه خدمات دریایی و بندری سینا ح	۲,۷۱۴,۵۱۰,۸۲۸	(۴,۷۱۷,۵۱۵,۸۹۶)	(۸,۰۳۱,۷۸۲)	(۷,۸۵۸,۹۱۲)	(۲,۰۱۸,۸۹۵,۷۶۲)	.
نقل به صفحه بعد	۲۴,۵۴۱,۴۸۰,۰۳۳	(۴۵,۵۸۰,۵۷۹,۵۵۴)	(۱۲۰,۸۷۱,۶۵۹)	(۱۱۶,۹۹۳,۵۷۵)	(۲۱,۲۷۶,۹۶۴,۷۵۵)	(۵,۲۳۶,۳۸۲,۷۱۴)
						(۳,۳۰۷,۱۴۴,۲۵۳)

صندوق سرمایه گذاری نیک کارگزاری بانک کشاورزی

مادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

دوره مالیاتی نه ماهه منتهی به ۲۴ آذر ماه ۱۳۹۵

شرکت	دوره مالیاتی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۹/۲۴					دوره مالیاتی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۱۱/۲۴				
	پای فروش	ارزش دفتری	کاربرد فروش	مالیات	سود (زیان) فروش	پای فروش	ارزش دفتری	کاربرد فروش	مالیات	سود (زیان) فروش
نفل از منقعه قبل	۲۴,۵۴۱,۴۸۰,۰۳۳	(۴۵,۵۸۰,۵۷۹,۵۵۴)	(۱۲,۰۸۷۱,۶۵۹)	(۱۱۶,۹۹۳,۵۷۵)	(۲۱,۲۷۶,۹۶۶,۷۵۵)	۳۳,۴۹۹,۴۵۰	(۵,۱۳۶,۳۸۳,۷۱۴)	(۶,۶۰۰,۹۱۰)	(۱۱۶,۹۹۳,۵۷۵)	(۲۱,۲۷۶,۹۶۶,۷۵۵)
سرمایه گذاری توکا	۱,۳۲۱,۲۲۱,۰۳۴	(۱,۲۹۹,۲۵۱,۱۳۰)	(۶,۹۹۰,۱۶۱)	(۶,۹۹۰,۱۶۱)	(۶,۶۰۰,۹۱۰)	۳۳,۴۹۹,۴۵۰	(۵,۱۳۶,۳۸۳,۷۱۴)	(۶,۶۰۰,۹۱۰)	(۱۱۶,۹۹۳,۵۷۵)	(۲۱,۲۷۶,۹۶۶,۷۵۵)
سرمایه گذاری توسعه صنعتی	۷۶۲,۸۰۰,۰۰۰	(۷۲۹,۳۰۵,۱۶۷)	(۴,۰۳۵,۱۶۱)	(۳,۸۱۳,۹۹۲)	(۳,۸۱۳,۹۹۲)	۲۲۷,۱۷۸,۴۶۰	(۳,۸۱۳,۹۹۲)	(۳,۸۱۳,۹۹۲)	(۳,۸۱۳,۹۹۲)	(۳,۸۱۳,۹۹۲)
سرمایه گذاری غیر(حق تقدم)	۲۹۵,۸۸۶,۵۵۷	(۳۱۳,۰۰۴,۱۱۵)	(۱,۵۶۵,۱۷۲)	(۱,۴۹۸,۴۲۵)	(۱,۴۹۸,۴۲۵)	۲۲۷,۱۷۸,۴۶۰	(۳,۸۱۳,۹۹۲)	(۳,۸۱۳,۹۹۲)	(۳,۸۱۳,۹۹۲)	(۳,۸۱۳,۹۹۲)
سرمایه گذاری نفت	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
کابلی قندی	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
کارتن ایران	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
مسکن شمال شرق	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
انرژی امید فشان هور	۱۳,۳۱۹,۳۵۷,۸۲۵	(۱۳,۰۵۹,۳۷۶,۱۹۱)	(۶۸,۵۷۰,۰۵۶)	(۶۷,۰۹۶,۴۰۹)	(۶۷,۰۹۶,۴۰۹)	۲۲۴,۲۱۵,۱۶۹	(۱۳,۰۵۹,۳۷۶,۱۹۱)	(۶۸,۵۷۰,۰۵۶)	(۶۷,۰۹۶,۴۰۹)	(۶۷,۰۹۶,۴۰۹)
بانک گردشگری	۱۲,۸۰۹,۲۰۰,۰۰۰	(۱۲,۰۷۶,۶۵۸,۰۰۰)	(۵۵,۴۵۵,۵۱۰)	(۵۴,۴۶۹,۰۲۰)	(۵۴,۴۶۹,۰۲۰)	۶۰۳,۳۴۹,۵۸۸	(۱۲,۰۷۶,۶۵۸,۰۰۰)	(۵۵,۴۵۵,۵۱۰)	(۵۴,۴۶۹,۰۲۰)	(۵۴,۴۶۹,۰۲۰)
بیمه پارسین	۱۳,۳۱۳,۳۷۷,۲۴۶	(۱۳,۳۴۴,۷۰۳,۳۰۱)	(۷,۰۴۲۰,۰۹۹)	(۶,۶۵۶,۱۵۰)	(۶,۶۵۶,۱۵۰)	۶۶,۶۷۷,۲۴۶	(۱۳,۳۴۴,۷۰۳,۳۰۱)	(۷,۰۴۲۰,۰۹۹)	(۶,۶۵۶,۱۵۰)	(۶,۶۵۶,۱۵۰)
حمل و نقل توکا	۳,۲۹۵,۴۵۴,۷۷۰	(۳,۱۴۳,۹۹۹,۴۳۲)	(۱۷,۴۲۳,۳۶۷)	(۱۶,۴۲۳,۳۶۷)	(۱۶,۴۲۳,۳۶۷)	۱۱۷,۴۹۶,۳۵۹	(۳,۱۴۳,۹۹۹,۴۳۲)	(۱۷,۴۲۳,۳۶۷)	(۱۶,۴۲۳,۳۶۷)	(۱۶,۴۲۳,۳۶۷)
داده پردازی	۵,۱۲۵,۴۵۸,۹۸۰	(۴,۹۷۵,۹۲۱,۶۷۲)	(۲۷,۱۱۴,۴۸۰)	(۲۶,۱۱۴,۴۸۰)	(۲۶,۱۱۴,۴۸۰)	۹۶,۹۹۴,۵۶۳	(۴,۹۷۵,۹۲۱,۶۷۲)	(۲۷,۱۱۴,۴۸۰)	(۲۶,۱۱۴,۴۸۰)	(۲۶,۱۱۴,۴۸۰)
ریل پردازسیر	۶,۷۷۴,۰۹۳,۱۱۰	(۶,۶۵۷,۳۶۲,۰۳۸)	(۳,۶۱۵,۰۱۶)	(۳,۶۱۵,۰۱۶)	(۳,۶۱۵,۰۱۶)	۴۸,۲۴۵,۶۵۹	(۶,۶۵۷,۳۶۲,۰۳۸)	(۳,۶۱۵,۰۱۶)	(۳,۶۱۵,۰۱۶)	(۳,۶۱۵,۰۱۶)
زین معدن آسیا	۳,۱۹۱,۷۰۹,۷۰۴	(۳,۰۶۴,۹۱۳,۸۰۹)	(۴,۸۶۴,۹۱۳,۸۰۹)	(۴,۸۶۴,۹۱۳,۸۰۹)	(۴,۸۶۴,۹۱۳,۸۰۹)	۲۹۴,۵۲۷,۸۷۹	(۳,۰۶۴,۹۱۳,۸۰۹)	(۴,۸۶۴,۹۱۳,۸۰۹)	(۴,۸۶۴,۹۱۳,۸۰۹)	(۴,۸۶۴,۹۱۳,۸۰۹)
سابیا	۵,۶۵۷,۳۱۳,۰۳۸	(۵,۲۰۱,۴۵۵,۴۳۸)	(۲۹,۹۲۶,۹۴۴)	(۲۸,۸۲۶,۹۴۴)	(۲۸,۸۲۶,۹۴۴)	۳۹۷,۶۳۴,۴۰۲	(۵,۲۰۱,۴۵۵,۴۳۸)	(۲۹,۹۲۶,۹۴۴)	(۲۸,۸۲۶,۹۴۴)	(۲۸,۸۲۶,۹۴۴)
سرمایه گذاری سابیا	۱۰,۸۳۳,۸۶۳,۹۲۷	(۱۰,۷۲۸,۸۳۳,۹۷۹)	(۵۷,۲۱۰,۱۸۱)	(۵۴,۱۶۹,۱۸۵)	(۵۴,۱۶۹,۱۸۵)	۶,۳۳۹,۴۱۸	(۱۰,۷۲۸,۸۳۳,۹۷۹)	(۵۷,۲۱۰,۱۸۱)	(۵۴,۱۶۹,۱۸۵)	(۵۴,۱۶۹,۱۸۵)
سیمان هرمزگان	۳,۱۴۷,۹۴۹,۹۱۰	(۳,۹۷۳,۸۵۷,۹۴۷)	(۱۶,۶۲۵,۴۳۸)	(۱۵,۷۳۹,۷۳۳)	(۱۵,۷۳۹,۷۳۳)	۱۶۱,۶۹۹,۸۰۲	(۳,۹۷۳,۸۵۷,۹۴۷)	(۱۶,۶۲۵,۴۳۸)	(۱۵,۷۳۹,۷۳۳)	(۱۵,۷۳۹,۷۳۳)
شرکت سرمایه گذاری خوارزمی	۳,۰۲۳,۵۵۱,۱۴۳	(۲,۹۹۹,۸۱۸,۶۸۸)	(۲,۹۹۹,۸۱۸,۶۸۸)	(۲,۹۹۹,۸۱۸,۶۸۸)	(۲,۹۹۹,۸۱۸,۶۸۸)	۱۲,۹۱۷,۱۰۲	(۲,۹۹۹,۸۱۸,۶۸۸)	(۲,۹۹۹,۸۱۸,۶۸۸)	(۲,۹۹۹,۸۱۸,۶۸۸)	(۲,۹۹۹,۸۱۸,۶۸۸)
کالسنیم	۱۰,۰۳۸,۳۵۷,۹۰۵	(۹,۸۲۱,۹۱۴,۷۳۱)	(۵۲,۱۰۲,۴۹۴)	(۵۰,۱۹۱,۷۳۸)	(۵۰,۱۹۱,۷۳۸)	۱۱۳,۱۴۸,۹۴۳	(۹,۸۲۱,۹۱۴,۷۳۱)	(۵۲,۱۰۲,۴۹۴)	(۵۰,۱۹۱,۷۳۸)	(۵۰,۱۹۱,۷۳۸)
کوبن	۷,۱۸۱,۵۴۴,۵۷۲	(۶,۶۲۸,۰۷۲,۱۱۸)	(۳,۶۲۸,۰۷۲,۱۱۸)	(۳,۶۲۸,۰۷۲,۱۱۸)	(۳,۶۲۸,۰۷۲,۱۱۸)	۴۶۹,۵۴۴,۶۲۶	(۶,۶۲۸,۰۷۲,۱۱۸)	(۳,۶۲۸,۰۷۲,۱۱۸)	(۳,۶۲۸,۰۷۲,۱۱۸)	(۳,۶۲۸,۰۷۲,۱۱۸)
کیمیای زنگان گستران	۱,۹۲۱,۷۳۰,۳۳۳	(۱,۸۰۴,۲۷۴,۶۶۶)	(۹,۸۱۹,۹۸۷)	(۹,۸۱۹,۹۸۷)	(۹,۸۱۹,۹۸۷)	۹۸,۰۴۶,۶۶۸	(۱,۸۰۴,۲۷۴,۶۶۶)	(۹,۸۱۹,۹۸۷)	(۹,۸۱۹,۹۸۷)	(۹,۸۱۹,۹۸۷)
گروه پتروشیمی س ایران	۲,۱۹۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲,۱۵۴,۰۸۳,۸۰۱)	(۲,۱۵۴,۰۸۳,۸۰۱)	(۲,۱۵۴,۰۸۳,۸۰۱)	(۲,۱۵۴,۰۸۳,۸۰۱)	۱۳,۳۸۱,۱۹۲	(۲,۱۵۴,۰۸۳,۸۰۱)	(۲,۱۵۴,۰۸۳,۸۰۱)	(۲,۱۵۴,۰۸۳,۸۰۱)	(۲,۱۵۴,۰۸۳,۸۰۱)
لیزینگ صنعت	۲۳,۸۰۴,۶۶۱,۸۵۶	(۲۱,۰۲۶,۱۱۳,۸۴۲)	(۱۲۵,۹۲۵,۶۷۰)	(۱۱۹,۰۲۳,۰۷۴)	(۱۱۹,۰۲۳,۰۷۴)	۲,۵۲۳,۵۷۲,۲۷۰	(۲۱,۰۲۶,۱۱۳,۸۴۲)	(۱۲۵,۹۲۵,۶۷۰)	(۱۱۹,۰۲۳,۰۷۴)	(۱۱۹,۰۲۳,۰۷۴)
نفت بندر عباس	۱۳,۶۷۷,۱۱۴,۸۶۲	(۱۶,۳۶۱,۱۹۰,۸۲۹)	(۷۲,۳۵۱,۲۹۸)	(۶۸,۳۵۱,۴۹۹)	(۶۸,۳۵۱,۴۹۹)	۲,۷۲۴,۹۱۲,۷۶۴	(۱۶,۳۶۱,۱۹۰,۸۲۹)	(۷۲,۳۵۱,۲۹۸)	(۶۸,۳۵۱,۴۹۹)	(۶۸,۳۵۱,۴۹۹)
نگین طبیس	۶,۵۸۱,۷۱۷,۵۹۰	(۵,۸۱۰,۹۱۷,۰۰۷)	(۵,۸۱۰,۹۱۷,۰۰۷)	(۵,۸۱۰,۹۱۷,۰۰۷)	(۵,۸۱۰,۹۱۷,۰۰۷)	۷۰۳,۰۷۵,۱۷۲	(۵,۸۱۰,۹۱۷,۰۰۷)	(۵,۸۱۰,۹۱۷,۰۰۷)	(۵,۸۱۰,۹۱۷,۰۰۷)	(۵,۸۱۰,۹۱۷,۰۰۷)
نیوروتانس	۱,۰۰۶,۱۶۴,۴۷۴	(۹,۸۱۰,۹۱۴,۹۷۵)	(۹,۸۱۰,۹۱۴,۹۷۵)	(۹,۸۱۰,۹۱۴,۹۷۵)	(۹,۸۱۰,۹۱۴,۹۷۵)	۱۳,۸۱۷,۲۲۰	(۹,۸۱۰,۹۱۴,۹۷۵)	(۹,۸۱۰,۹۱۴,۹۷۵)	(۹,۸۱۰,۹۱۴,۹۷۵)	(۹,۸۱۰,۹۱۴,۹۷۵)
پتروشیمی شازند	۱۲,۵۸۶,۱۴۴,۷۸۳	(۱۲,۲۲۴,۹۲۴,۳۴۶)	(۶,۶۵۸,۰۲۰۳)	(۶,۶۵۸,۰۲۰۳)	(۶,۶۵۸,۰۲۰۳)	۳۲۳,۶۹۱,۶۸۳	(۱۲,۲۲۴,۹۲۴,۳۴۶)	(۶,۶۵۸,۰۲۰۳)	(۶,۶۵۸,۰۲۰۳)	(۶,۶۵۸,۰۲۰۳)
گروه صنعتی رنا	۱,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۰۸۳,۲۳۳,۸۶۰)	(۲,۰۳۳,۲۳۳,۸۶۰)	(۲,۰۳۳,۲۳۳,۸۶۰)	(۲,۰۳۳,۲۳۳,۸۶۰)	۱۸,۱۱۱,۷۱۶	(۱,۰۸۳,۲۳۳,۸۶۰)	(۲,۰۳۳,۲۳۳,۸۶۰)	(۲,۰۳۳,۲۳۳,۸۶۰)	(۲,۰۳۳,۲۳۳,۸۶۰)
پالایش نفت تبریز	۸۲۷,۵۰۰,۰۰۰	(۷۹۹,۰۴۳,۶۶۶)	(۴,۳۷۷,۶۶۲)	(۴,۳۷۷,۶۶۲)	(۴,۳۷۷,۶۶۲)	۱۹,۹۴۴,۹۴۸	(۷۹۹,۰۴۳,۶۶۶)	(۴,۳۷۷,۶۶۲)	(۴,۳۷۷,۶۶۲)	(۴,۳۷۷,۶۶۲)
داروخوش	۸۶۷,۸۳۸,۵۸۷	(۸۸۰,۴۸۵,۶۶۲)	(۴,۵۹۰,۷۳۸)	(۴,۵۹۰,۷۳۸)	(۴,۵۹۰,۷۳۸)	۲۱,۵۸۶,۹۴۸	(۸۸۰,۴۸۵,۶۶۲)	(۴,۵۹۰,۷۳۸)	(۴,۵۹۰,۷۳۸)	(۴,۵۹۰,۷۳۸)
ایران خودرو	۱,۴۴۳,۵۰۰,۰۰۰	(۱,۳۷۹,۶۵۵,۷۰۰)	(۷,۷۴۱,۸۸۳)	(۷,۷۴۱,۸۸۳)	(۷,۷۴۱,۸۸۳)	۶۸,۷۸۴,۸۸۳	(۱,۳۷۹,۶۵۵,۷۰۰)	(۷,۷۴۱,۸۸۳)	(۷,۷۴۱,۸۸۳)	(۷,۷۴۱,۸۸۳)
سرمایه گذاری موعلی	۱,۵۶۱,۰۴۲,۳۵۶	(۱,۵۶۹,۳۸۰,۴۴۹)	(۸,۲۵۷,۷۸۸)	(۸,۲۵۷,۷۸۸)	(۸,۲۵۷,۷۸۸)	۲۴,۰۱۱,۷۳۲	(۱,۵۶۹,۳۸۰,۴۴۹)	(۸,۲۵۷,۷۸۸)	(۸,۲۵۷,۷۸۸)	(۸,۲۵۷,۷۸۸)
پتروشیمی پردیس	۱,۶۵۵,۱۵۷,۷۲۰	(۱,۶۲۱,۲۴۰,۰۲۲)	(۸,۷۵۵,۷۵۹)	(۸,۷۵۵,۷۵۹)	(۸,۷۵۵,۷۵۹)	۶,۸۸۶,۱۵۳	(۱,۶۲۱,۲۴۰,۰۲۲)	(۸,۷۵۵,۷۵۹)	(۸,۷۵۵,۷۵۹)	(۸,۷۵۵,۷۵۹)
فراورد های نسوز	۱,۸۹۱,۱۹۵,۶۰۲	(۱,۸۸۰,۳۸۲,۶۶۶)	(۱,۰۰۰,۴۲۹,۲۲۰)	(۹,۴۵۵,۹۶۳)	(۹,۴۵۵,۹۶۳)	۸,۶۷۷,۲۸۱	(۱,۸۸۰,۳۸۲,۶۶۶)	(۱,۰۰۰,۴۲۹,۲۲۰)	(۹,۴۵۵,۹۶۳)	(۹,۴۵۵,۹۶۳)
ایران یاسا	۱,۹۹۰,۳۴۴,۰۰۰	(۱,۹۴۴,۷۳۶,۵۷۷)	(۱,۵۲۸,۷۳۴)	(۱,۵۲۸,۷۳۴)	(۱,۵۲۸,۷۳۴)	۲۵,۱۲۶,۹۱۶	(۱,۹۴۴,۷۳۶,۵۷۷)	(۱,۵۲۸,۷۳۴)	(۱,۵۲۸,۷۳۴)	(۱,۵۲۸,۷۳۴)
لیسبات کالبر	۲,۱۲۷,۰۲۷,۴۴۵	(۲,۱۰۶,۵۴۴,۰۴۴)	(۱,۲۵۱,۸۲۰)	(۱,۲۵۱,۸۲۰)	(۱,۲۵۱,۸۲۰)	۱,۳۸۳,۶۶۱	(۲,۱۰۶,۵۴۴,۰۴۴)	(۱,۲۵۱,۸۲۰)	(۱,۲۵۱,۸۲۰)	(۱,۲۵۱,۸۲۰)
سرمایه گذاری غیر	۳,۸۷۶,۰۰۰,۰۰۰	(۳,۶۵۴,۰۰۰,۹۳۰)	(۲۰,۵۰۳,۰۰۷)	(۱۹,۳۷۹,۷۷۹)	(۱۹,۳۷۹,۷۷۹)	۱۸۲,۱۰۶,۷۹۴	(۳,۶۵۴,۰۰۰,۹۳۰)	(۲۰,۵۰۳,۰۰۷)	(۱۹,۳۷۹,۷۷۹)	(۱۹,۳۷۹,۷۷۹)
تراکتورسازی ایران	۵,۵۵۳,۱۹۵,۸۶۹	(۵,۶۷۵,۴۴۷,۷۷۵)	(۳,۰۹۳,۳۴۰)	(۲,۹۲۵,۹۵۷)	(۲,۹۲۵,۹۵۷)	۱۱۷,۵۲۸,۹۷۷	(۵,۶۷۵,۴۴۷,۷۷۵)	(۳,۰۹۳,۳۴۰)	(۲,۹۲۵,۹۵۷)	(۲,۹۲۵,۹۵۷)
نوردآلومینیوم	۶,۴۴۰,۵۶۷,۳۱۰	(۶,۰۱۶,۱۲۷,۳۶۶)	(۳,۰۷۰,۱۵۴)	(۳,۰۷۰,۱۵۴)	(۳,۰۷۰,۱۵۴)	۳۵۸,۱۶۶,۹۲۸	(۶,۰۱۶,۱۲۷,۳۶۶)	(۳,۰۷۰,۱۵۴)	(۳,۰۷۰,۱۵۴)	(۳,۰۷۰,۱۵۴)
پتروشیمی خارک	۱۲,۱۴۷,۲۰۰,۵۶۱	(۱۱,۴۵۰,۶۴۴,۴۵۰)	(۱۱,۴۵۰,۶۴۴,۴۵۰)	(۱۱,۴۵۰,۶۴۴,۴۵۰)	(۱۱,۴۵۰,۶۴۴,۴۵۰)	۵۷۱,۵۶۱,۵۴۱	(۱۱,۴۵۰,۶۴۴,۴۵۰)	(۱۱,۴۵۰,۶۴۴,۴۵۰)	(۱۱,۴۵۰,۶۴۴,۴۵۰)	(۱۱,۴۵۰,۶۴۴,۴۵۰)
بانک پاسارگاد	۱۷,۴۱۱,۲۶۲,۱۹۶	(۱۷,۳۲۵,۹۴۵,۹۵۶)	(۹۲,۱۰۴,۳۴۱)	(۹۲,۱۰۴,۳۴۱)	(۹۲,۱۰۴,۳۴۱)	۹۳,۷۴۴,۲۹۴	(۱۷,۳۲۵,۹۴۵,۹۵۶)	(۹۲,۱۰۴,۳۴۱)	(۹۲,۱۰۴,۳۴۱)	(۹۲,۱۰۴,۳۴۱)
مدیریت سرمایه گذاری امید	۳۶,۵۱۲,۲۶۶,۲۸۴	(۳۵,۷۹۱,۵۹۷,۷۷۰)	(۱۹۳,۱۸۹,۹۷۴)	(۱۸۲,۵۶۱,۲۳۴)	(۱۸۲,۵۶۱,۲۳۴)	۳۴۶,۹۵۶,۳۱۶	(۳۵,۷۹۱,۵۹۷,۷۷۰)	(۱۹۳,۱۸۹,۹۷۴)	(۱۸۲,۵۶۱,۲۳۴)	(۱۸۲,۵۶۱,۲۳۴)
سنگ آهن گل گهر	۳,۰۳۸,۱۶۹,۶۰۴	(۳,۸۶۴,۳۰۵,۷۸۳)	(۱۶,۰۷۱,۸۱۱)	(۱۵,۱۹۰,۸۳۰)	(۱۵,۱۹۰,۸۳۰)	۱۲۴,۶۰۱,۱۸۰	(۳,۸۶۴,۳۰۵,۷۸۳)	(۱۶,۰۷۱,۸۱۱)	(۱۵,۱۹۰,۸۳۰)	(۱۵,۱۹۰,۸۳۰)
آ سی پ	۵۲۰,۴۲۰,۸۶۳	(۵۰۲,۰۲۲,۷۱۴)	(۵۰۲,۰۲۲,۷۱۴)	(۵۰۲,۰۲۲,۷۱۴)	(۵۰۲,۰۲۲,۷۱۴)	۱۳,۱۴۶,۶۸۲	(۵۰۲,۰۲۲,۷۱۴)	(۵۰۲,۰۲۲,۷۱۴)	(۵۰۲,۰۲۲,۷۱۴)	(۵۰۲,۰۲۲,۷۱۴)
توسعه خدمات دریایی بندر سینا	۱,۱۴۲,۷۴۶,۹۵۳	(۱,۸۳۸,۷۶۶,۶۳۲)	(۵,۸۳۹,۳۸۶)	(۵,۷۱۳,۶۲۷)	(۵,۷۱۳,۶۲۷)	۸۰,۷۵۹,۵۹۲	(۱,۸۳۸,۷۶۶,۶۳۲)	(۵,۸۳۹,۳۸۶)	(۵,۷۱۳,۶۲۷)	(۵,۷۱



**صندوق سرمایه گذاری بگم کارگزاری بانک کشاورزی**

**یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی**

**دوره میانی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۹/۲۴ آذر ماه ۱۳۹۵**

۱۸- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۱۲/۲۴	دوره میانی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۹/۲۴	دوره میانی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۹/۲۴	یادداشت
ریال (۲۰,۸۴۰,۸۹۵,۲۳۶)	ریال (۱۹۲,۴۸۳,۴۴۷,۵۶۳)	ریال (۱۴۵,۸۱۸,۹۲۲,۱۶۷)	۱۸-۱
۲۳۵,۰۴۷,۶۰۲,۵۴۷	۱۳۱,۱۲۵,۷۵۳,۵۳۶	۵۲۶,۶۰۱,۲۹۳,۷۳۶	۱۸-۲
۲۱۴,۳۰۶,۷۰۷,۳۱۱	(۶۱,۳۵۷,۶۹۴,۰۲۷)	۳۹۰,۷۸۲,۳۷۱,۵۶۹	

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

سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۱۲/۲۴	دوره میانی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۹/۲۴	دوره میانی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۹/۲۴					شرکت
		سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۵۹,۰۲۹,۸۴۸,۵۰۱	(۳۴۶,۲۶۷,۷۳۲)	(۱,۸۶۵,۷۷۵,۸۹۳)	(۳۹,۴۸۱,۷۵۰)	(۴۱,۷۷۱,۶۹۲)	(۹,۶۸۰,۸۷۲,۴۵۲)	۷,۸۹۶,۳۵۰,۰۰۰	سرمایه گذاری سایپا
۵,۶۸۵,۲۸۹,۳۵۶	.	.	.	.	.	.	داروخش
(۸,۵۱۳,۵۳۲,۸۴۷)	.	.	.	.	.	.	فراورده های نسوز ایران
(۷,۲۱۱,۵۵۹,۲۶۴)	.	.	.	.	.	.	ایران یاسا
(۲,۹۴۳,۱۱۶,۹۵۸)	.	(۳۲۸,۸۰۶,۹۵۷)	(۱۳,۳۸۲,۹۳۹)	(۱۴,۱۵۹,۱۴۹)	(۲,۸۷۷,۸۵۳,۶۰۵)	۲,۶۷۶,۵۸۷,۷۳۶	حمل و نقل توکا
۱۳,۶۴۸,۴۲۳,۷۴۳	.	۲,۲۷۶,۶۴۲,۴۰۹	(۱۳,۹۵۲,۱۲۵)	(۱۴,۷۶۱,۳۴۸)	(۴۸۵,۰۶۹,۰۷۸)	۲,۷۹۰,۴۲۴,۹۶۰	بیمه پارسین
(۵,۸۶۳,۳۱۵,۴۲۲)	(۶,۲۹۷,۰۰۲,۵۹۷)	(۶۹۳,۳۶۵,۰۱۴)	(۵۱,۲۷۴,۸۷۵)	(۵۲,۴۰۲,۹۲۲)	(۱۰,۸۴۴,۶۶۲,۱۶۶)	۱۰,۲۵۴,۹۷۴,۹۴۹	ایرانول
(۱۱,۲۸۹,۶۳۱,۷۲۹)	.	.	.	.	.	.	کالبر
(۱۳,۱۹۳,۰۲۹,۶۲۱)	(۲۴۱,۲۵۷,۶۶۵)	(۵۷۷,۱۰۵,۱۸۶)	(۴۱,۸۴۵,۱۲۵)	(۴۲,۷۶۵,۷۱۷)	(۸,۸۶۱,۵۱۹,۲۸۳)	۸,۳۶۹,۰۲۴,۹۳۹	پتروشیمی خراسان
.	(۷,۱۴۱,۵۸۷,۵۶۱)	(۱,۵۲۳,۶۶۱,۰۷۲)	۵۲,۸۷۰,۷۱۵	(۵۵,۹۳۷,۲۱۶)	(۱۱,۹۸۸,۷۹۶,۱۰۷)	۱۰,۵۷۴,۱۴۲,۹۶۶	نفت سپاهان
(۱۰,۰۸۳,۶۳۶,۰۱۶)	(۳,۸۵۴,۴۵۴,۹۲۷)	(۴۵۸,۰۵۲,۵۹۷)	(۵۶,۸۸۵,۰۰۰)	(۵۸,۱۳۶,۴۷۰)	(۱۱,۷۲۰,۰۳۱,۱۲۷)	۱۱,۳۷۷,۰۰۰,۰۰۰	نفت پاسارگاد
(۷,۷۳۷,۲۶۶,۷۱۶)	.	(۸۵۳,۳۴۹,۰۳۸)	(۱۴,۳۵۳,۱۵۶)	(۱۵,۰۷۸,۷۸۱)	(۳,۶۷۴,۴۴۹,۳۳۳)	۳,۸۵۰,۴۳۱,۲۳۲	بانک انصار
۱۶,۸۸۷,۴۱۷	.	(۲,۰۴۲,۲۱۰,۹۱۱)	(۲۲,۸۴۸,۷۵۰)	(۲۴,۱۷۳,۹۷۸)	(۶,۵۶۴,۹۳۸,۱۸۴)	۴,۵۶۹,۷۵۰,۰۰۰	آتیه دماوند
(۵,۰۹۶,۸۵۵,۱۶۹)	(۶,۳۸۶,۴۸۰,۴۷۷)	(۱,۵۰۶,۷۶۲,۵۹۷)	(۳۹,۴۷۴,۷۵۵)	(۴۱,۷۶۴,۳۱۲)	(۹,۳۲۰,۴۷۸,۵۷۷)	۷,۸۹۴,۹۵۵,۰۶۸	پتروشیمی خارک
(۷,۵۷۵,۲۳۶,۸۲۲)	.	.	.	.	.	.	انرژی امید تابان هور
(۵,۲۵۳,۲۷۰,۸۹۸)	.	.	.	.	.	.	گل مهر (تقدم)
۶,۴۴۶,۶۳۸,۰۸۵	.	(۱,۳۱۸,۱۳۶,۵۹۲)	(۲۲,۱۹۰,۰۰۰)	(۲۳,۴۷۷,۰۲۰)	(۵,۷۱۰,۴۶۹,۵۷۲)	۴,۴۳۸,۰۰۰,۰۰۰	سرمایه گذاری رنا
(۳۷,۷۷۸,۴۳۵,۹۷۷)	.	.	.	.	.	.	سرمایه گذاری رنا (تقدم)
۳,۴۲۲,۱۲۷,۳۲۴	.	۱۰۱,۱۲۹,۲۲۲	(۱۵۴,۲۷۰)	(۱۵۷,۶۶۴)	(۷۰,۵۸۷,۲۳۲)	۳,۰۸۵,۹۲۳	شرکت بیمه انکابی امین
۷,۴۶۲,۹۹۹,۸۷۰	(۱۸,۸۸۷,۰۱۰)	(۴۵۹,۵۳۵,۰۴۶)	(۱۴,۱۹۸,۸۴۱)	(۱۵,۰۲۲,۳۷۴)	(۳,۲۷۰,۰۸۱,۹۸۲)	۲,۸۳۹,۷۶۸,۱۵۰	سرمایه گذاری توکا
۱۶۸,۲۴۴,۳۴۷	.	(۱۹۴,۰۴۹,۲۰۲)	(۹,۴۳۰,۰۸۰)	(۹,۶۳۷,۵۴۲)	(۲,۰۶۰,۹۹۷,۵۸۰)	۱,۸۸۶,۰۱۶,۰۰۰	آ س پ
۵,۴۱۳,۵۸۰,۵۲۰	.	(۱,۸۶۵,۰۳۷,۷۵۵)	(۴۲,۶۹۷,۴۶۵)	(۴۵,۱۷۳,۹۱۸)	(۱۰,۳۱۶,۶۵۹,۴۱۲)	۸,۵۳۹,۴۹۳,۰۴۰	رایان سایپا
(۶۳,۸۱۳,۱۱۸)	.	.	.	.	.	.	تراکتور سازی
(۳۸۷,۷۶۸,۶۷۵)	.	۲,۵۰۳,۰۸۸,۷۳۵	(۳۲,۹۰۴,۶۴۰)	(۳۴,۸۱۳,۱۰۹)	(۴,۰۱۰,۱۲۱,۵۱۶)	۶,۵۸۰,۹۲۸,۰۰۰	کالسیمین
(۳۶۰,۷۶۴,۸۲۵)	.	.	.	.	.	.	بانک حکمت ایرانیان
(۷۱,۴۵۰)	(۱۷۷,۰۱۹,۴۹۴)	(۲,۰۴۹,۹۹۶۴۲)	(۲۱,۰۶۰,۰۰۰)	(۲۱,۵۳۳,۳۲۰)	(۴,۳۷۲,۹۱۶,۳۲۲)	۴,۲۱۲,۰۰۰,۰۰۰	بانک دی
۶۹,۵۸۱,۷۰۰	(۱,۹۴۶,۹۸۱,۳۶۶)	(۲,۰۷۲,۶۰۴,۹۰۸)	(۵۲,۷۴۳,۴۵۴)	(۵۵,۸۰۲,۵۷۴)	(۱۲,۵۱۴,۷۴۹,۶۳۰)	۱۰,۵۴۸,۶۹۰,۷۵۰	پتروشیمی کرمانشاه
۴۰۵,۷۸۸,۴۰۸	.	۱۷۶,۰۱۲,۴۰۱	(۳۶,۰۰۶,۴۰۰)	(۲۷,۵۱۴,۷۷۱)	(۴,۹۷۱,۷۴۶,۴۳۸)	۵,۲۰۱,۲۸۰,۰۰۰	سرمایه گذاری سپه
.	(۱۰,۷۸۱,۶۹۴,۶۹۸)	۷۳,۵۶۸,۱۴۸	(۷۹,۱۶۱,۶۸۰)	(۸۳,۷۵۳,۰۵۷)	(۱۵,۵۹۵,۸۵۳,۰۵۱)	۱۵,۸۳۲,۳۳۵,۹۳۶	سیمان هرمزگان
.	.	۷۶۷,۰۲۵,۲۵۰	(۲۶,۹۲۵,۰۰۰)	(۲۸,۴۸۶,۶۵۰)	(۴,۵۶۲,۵۶۳,۱۰۰)	۵,۳۸۵,۰۰۰,۰۰۰	سرمایه گذاری پردیس
.	.	۴۲۵,۵۷۵,۳۰۰	(۲,۱۷۵,۰۰۰)	(۲,۳۰۱,۱۵۰)	(۴,۹۴۸,۵۵۰)	۴۳۵,۰۰۰,۰۰۰	اختیار معامله سرمایه گذاری پردیس
.	.	(۲,۷۹۹,۹۳۷,۶۴۸)	(۱۱۴,۷۰۰,۰۰۰)	(۱۲۱,۳۵۲,۶۰۰)	(۳۵,۵۰۳,۸۵۰,۰۴۸)	۲۲,۹۴۰,۰۰۰,۰۰۰	سخت آزند
.	.	۳,۲۹۷,۳۶۱,۰۰۰	.	(۴۸,۷۳۱,۷۷۴)	(۸۸,۳۳۵,۱۳۱,۳۲۶)	۹۲,۱۱۹,۸۰۶,۰۰۰	واحد صندوق سرمایه گذاری
(۲۰,۸۴۰,۸۹۵,۲۳۶)	(۳۷,۱۹۳,۰۰۰,۹۹۷)	(۹۰,۴۱۰,۲۸۴,۵۹۳)	۷۹,۰۶۱۵,۰۳۸	۱,۳۱۷,۲۸۱,۰۰۸	۳۵۷,۱۷۶,۲۰۵,۰۹۶	۲۵۰,۲۴۲,۸۱۳,۶۴۹	

صندوق سرمایه گذاری یکم کارگزاری بانک کشاورزی

یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

دوره میانی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۹/۲۴

سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۱۲/۲۴	دوره میانی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۹/۲۴		دوره میانی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۹/۲۴				شرکت
	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
(۲۰.۸۴۰.۸۹۵.۲۳۶)	(۳۷.۱۶۳.۰۰۰.۹۹۷)	(۹.۰۴۱.۲۸۷.۵۹۳)	۷۹۰.۶۱۵.۳۸۲	۱۳۱۷۲۸۱۱۰۸	۲۵۷.۱۷۶.۲۰۵.۰۹۶	۲۵۰.۲۴۲.۸۱۳.۶۴۹	
.	.	(۱.۴۵۴.۳۹۹.۵۱۰)	(۳۶.۴۱۵.۸۳۰)	(۳۷.۲۱۶.۹۷۸)	(۸.۶۶۳.۹۳۲.۷۰۲)	۷.۲۸۳.۱۶۶.۰۰۰	سرمایه گذاری مسکن تهران
.	.	(۱.۲۶۰.۴۰۳.۰۲۷)	(۳۶.۸۲۳.۸۸۹)	(۳۸.۹۵۹.۶۷۴)	(۸.۵۴۹.۳۹۷.۱۸۹)	۷.۳۶۴.۷۷۷.۷۲۵	سرمایه گذاری بهمن
.	.	(۲.۰۰۲.۶۲۴.۱۲۵)	(۳۰.۳۰۸.۲۳۴)	(۳۰.۹۷۵.۰۱۵)	(۸.۰۰۲.۹۸۷.۵۷۷)	۶.۰۶۱.۶۴۶.۷۰۰	شرکت اعتباری کوثر مرکزی
.	(۱۵۱.۲۶۴.۹۴۳)	(۴.۲۱۸.۸۱۴.۰۸۲)	(۳۸.۶۲۵.۳۳۳)	(۴۰.۸۶۵.۵۹۲)	(۱۱.۸۶۴.۳۸۷.۷۲۵)	۷.۷۲۵.۰۶۴.۵۵۷	سرمایه گذاری غدیر
.	(۹.۴۷۳.۱۷۳.۶۰۸)	(۳۲.۶۱۹.۹۷۰.۵۲۰)	(۱.۱۶۷.۷۳۳.۸۹۳)	(۱.۲۳۵.۶۱۰.۵۷۸)	(۲۶۳.۷۹۱.۲۶۴.۵۲۰)	۲۳۳.۵۷۴.۷۷۸.۴۷۰	ارتباطات سیار
.	(۱.۳۲۱.۰۴۳.۰۸۵)	(۲.۴۵۸.۴۱۱.۷۳۰)	(۱۵۹.۷۴۵.۰۸۳)	(۱۶۹.۰۱۰.۲۹۸)	(۳۴.۰۷۸.۶۷۲.۹۴۹)	۳۱.۹۴۹.۰۱۶.۶۰۰	تجارت الکترونیک پارسین
.	.	۱۰.۱۴۴.۸۳۱	(۳۷.۱۹۲.۰۳۹)	(۳۸.۰۱۰.۲۶۴)	(۷.۳۵۳.۰۶۰.۶۸۵)	۷.۴۳۸.۴۰۷.۸۱۹	سرمایه گذاری توسعه گوهران امید
.	(۱۳.۷۴۱.۵۴۶.۵۴۱)	۴.۷۳۲.۶۷۹.۰۰۵	(۱۰۰.۵۲۵.۴۹۲)	(۱۰۶.۳۵۵.۹۷۰)	(۱۵.۱۶۵.۵۳۷.۱۰۱)	۲۰.۱۰۵.۰۹۸.۳۶۸	گل گهر
.	.	(۲.۳۴۶.۷۸۳.۴۴۸)	(۴۶.۹۱۶.۱۰۴)	(۴۹.۶۳۷.۲۳۸)	(۱۱.۶۳۳.۴۵۰.۹۶۱)	۹.۳۸۳.۲۲۰.۸۵۶	سرمایه گذاری یوعلی
.	.	(۴.۰۶۰.۸۴۰.۶۳۱)	(۱۲۸.۴۴۳.۸۸۵)	(۱۳۵.۸۹۳.۶۳۰)	(۲۹.۴۸۵.۲۸۰.۰۹۰)	۲۵.۶۸۸.۷۷۶.۹۷۴	گروه توسعه ملی ایران
.	(۱۵.۸۴۴.۷۹۶.۹۶۸)	۹.۶۵۱.۶۶۷.۸۸۸	(۱۴۳.۸۳۱.۰۹۳)	(۱۵۲.۱۷۳.۲۹۶)	(۱۸.۸۱۸.۵۴۶.۳۳۱)	۲۸.۷۶۶.۲۱۸.۶۰۸	چادرملو
.	(۲.۹۲۰.۹۹۳.۹۹۲)	۶.۲۶۴.۶۰۷.۳۳۲	(۱۵۱.۹۶۷.۲۱۱)	(۱۶۰.۷۸۱.۳۰۹)	(۲۳.۸۱۶.۰۸۶.۲۵۴)	۳۰.۳۹۳.۴۴۲.۱۰۵	پتروشیمی شازند
.	(۷.۲۳۶.۹۹۳.۲۱۳)	(۳.۹۵۶.۴۴۲.۴۷۵)	(۱۸۹.۳۳۲.۷۰۸)	(۲۰۰.۴۱۹.۸۰۵)	(۴۱.۴۵۳.۱۳۱.۵۸۶)	۳۷.۸۸۶.۵۴۱.۶۲۴	مخابرات
.	(۱.۷۴۹.۶۰۸.۲۶۷)	۱۶.۹۲۴.۰۴۱	(۲۰۶.۳۱۱.۵۰۰)	(۲۱۸.۲۷۷.۵۶۷)	(۴۰.۸۲۰.۷۸۶.۸۹۲)	۴۱.۲۶۲.۳۰۰.۰۰۰	بانک ملت
.	.	(۵.۷۵۲.۷۱۹.۲۸۴)	(۸۳.۱۵۲.۸۵۲)	(۸۷.۹۷۵.۷۱۸)	(۳۲.۲۱۲.۱۶۱.۲۰۰)	۱۶.۶۳۰.۵۷۰.۴۸۶	شرکت سرمایه گذاری خوارزمی
.	(۱۳.۵۵۱.۴۱۴.۰۹۸)	(۸.۶۵۵.۵۹۵.۹۸۵)	(۱۰۹.۴۵۴.۰۹۰)	(۱۱۵.۸۰۲.۴۲۷)	(۳۰.۳۲۱.۱۵۷.۴۴۰)	۲۱.۸۹۰.۸۱۷.۹۷۲	سرمایه گذاری امید
.	(۱۲.۰۵۲.۲۰۰.۱۷۶)	(۸.۶۰۱.۲۳۴.۹۹۵)	(۱۲۰.۸۰۰.۲۳۹)	(۱۲۷.۸۰۶.۶۵۳)	(۳۲.۵۱۲.۶۷۵.۸۷۱)	۲۴.۱۶۰.۰۴۷.۷۶۸	بانک پاسارگاد
.	(۷۲.۵۲۳.۵۷۴.۹۷۸)	(۷۷.۰۸۷.۵۹۸.۵۶۹)	(۱.۸۴۸.۰۰۰.۰۰۰)	(۱.۸۸۸.۶۵۶.۰۰۰)	(۴۴۲.۹۵۰.۹۴۲.۵۶۹)	۳۶۹.۶۰۰.۰۰۰.۰۰۰	بانک گردشگری
.	(۸۶۷.۷۲۶.۸۲۱)	.	.	.	.	.	لیزینگ خودرو غدیر
.	(۱۳۹.۷۹۴.۱۶۸)	.	.	.	.	.	سرمایه گذاری غدیر ح
.	(۱.۲۶۷.۱۳۲.۹۱۴)	.	.	.	.	.	توسعه ساختمان
.	(۲۰.۳۸۱.۰۹.۷۸۱)	.	.	.	.	.	صنعت نفت
.	(۱۲۴.۸۷۳.۹۶۱)	.	.	.	.	.	زرین معدن آسیا
.	.	(۷۸۲.۷۲۷.۴۲۴)	(۱۳۵.۲۹۲.۳۰۰)	(۱۴۳.۱۳۹.۲۵۴)	(۲۷.۵۶۲.۷۵۵.۹۰۰)	۲۷.۰۵۸.۴۶۰.۰۳۰	آسان پرداخت پرشین
.	.	(۴۱۴.۳۶۸.۱۴۷)	(۱۰۱.۰۷۵.۰۰۰)	(۱۰۶.۹۳۷.۳۵۰)	(۲۰.۴۲۱.۳۵۵.۷۹۷)	۲۰.۲۱۵.۰۰۰.۰۰۰	پتروشیمی مبین
.	.	(۲۰۴.۸۰۷.۰۲۲)	(۳۸.۵۸۱.۰۷۵)	(۴۰.۸۱۸.۷۷۷)	(۷.۸۴۱.۶۲۲.۱۶۸)	۷.۷۱۶.۲۱۴.۹۹۸	نفت تبریز
.	(۱.۳۱۶.۲۰۰.۰۵۲)	.	(۲۸.۸۰۰.۲۱۷)	(۳۰.۴۷۰.۶۲۹)	(۵.۷۰۰.۷۷۲.۴۶۱)	۵.۷۶۰.۰۴۳.۳۰۷	نفت بندر عباس
.	.	(۴۲۵.۵۲۵.۷۵۳)	(۲۱.۸۸۱.۹۰۴)	(۲۳.۱۵۱.۰۵۴)	(۴.۷۵۶.۸۷۳.۵۸۱)	۴.۳۷۶.۳۸۰.۷۸۶	ایران خودرو
.	.	۳۴۶.۰۵۳.۶۸۴	(۱۳.۴۸۹.۱۱۱)	(۱۴.۲۷۱.۴۸۰)	(۲.۳۲۴.۰۰۷.۹۹۷)	۲.۶۹۷.۸۲۲.۳۲۲	پتروشیمی پردیس
.	.	۳.۲۳۰.۵۷۷	(۱۲.۴۰۶.۲۴۵)	(۱۳.۱۲۵.۸۰۷)	(۲.۴۵۲.۴۸۶.۳۷۱)	۲.۴۸۱.۲۴۹.۰۰۰	نفت اصفهان
.	.	(۲۶.۳۸۶.۲۹۰)	(۶.۱۱۹.۲۱۵)	(۶.۴۷۴.۱۳۰)	(۱.۲۳۷.۶۳۵.۹۸۵)	۱.۲۳۳.۸۴۳.۰۴۰	نفت و گاز پارسین
.	.	(۱۳۵.۵۳۳.۴۶۱)	(۵.۸۳۰.۹۷۴)	(۶.۱۶۹.۱۷۰)	(۱.۲۸۹.۷۲۸.۱۰۷)	۱.۱۶۶.۱۹۴.۷۹۰	لوله و ماشین
.	.	(۴.۵۸۳.۶۹۳)	(۲.۸۲۸.۹۳۱)	(۲.۹۹۳.۰۰۹)	(۵۶۴.۵۴۷.۹۱۱)	۵۶۵.۷۸۶.۱۵۸	همکاران سیستم
.	.	(۲۶.۹۷۶.۰۲۱)	(۲۰.۲۹۹.۸۳۰)	(۲.۱۴۷.۵۶۰)	(۴۲۸.۷۶۴.۶۹۷)	۴۰۵.۹۶۶.۰۶۷	سایپا آذین
.	.	(۱۴۱.۵۷۴.۱۰۶)	(۱.۱۷۷.۴۱۴)	(۱.۲۴۵.۷۰۴)	(۳۷۴.۶۳۳.۷۴۲)	۲۳۵.۴۸۲.۷۵۴	سرمایه گذاری توکا(تقدم)
.	.	(۲.۶۶۷.۴۲۶)	(۱.۰۱۳.۰۰۰)	(۱.۰۷۱.۷۵۴)	(۲۰۳.۱۸۲.۶۷۲)	۲۰.۲۶۰.۰۰۰.۰۰۰	زامیاد
.	.	(۲۸.۹۹۹.۳۵۶)	(۷۴۰.۳۸۱)	(۷۸۳.۳۳۳)	(۱۷۵.۵۵۱.۷۵۳)	۱۴۸.۰۷۶.۱۰۰	حمل و نقل ریلی پارسین
.	.	(۱.۱۳۲.۹۵۵.۶۵۲)	(۶۳۳.۸۱۳)	(۶۷۰.۵۷۴)	(۱.۲۵۸.۴۱۳.۸۵۹)	۱۲۶.۷۶۲.۵۹۴	آتیه دماوند(تقدم)
(۲۰.۸۴۰.۸۹۵.۲۳۶)	(۱۹۲.۴۸۳.۴۴۷.۵۶۳)	(۱۴۵.۸۱۸.۹۲۳.۱۶۷)	(۵.۷۹۸.۳۳۳.۹۱۱)	(۶.۵۴۵.۱۷۸.۶۹۵)	(۱.۳۸۵.۲۶۱.۹۹۷.۷۳۸)	۱.۲۵۱.۷۸۶.۵۸۸.۱۷۷	

صندوق سرمایه گذاری یکم کارگزاری بانک کشاورزی

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره میانی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۹/۲۴

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

سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۱۲/۲۴	دوره میانی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۹/۲۴	دوره میانی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۹/۲۴				ارزش بازار ریال
		سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	کارمزد فروش ریال	ارزش دفتری ریال	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۸۸,۳۴۶,۳۲۴	۱۰۷,۴۶۶,۹۸۸	۸,۶۸۶,۵۴۰,۱۶۲	(۴۵۸,۲۴۷,۷۸۱)	(۵۸۲,۹۰۶,۶۰۹,۱۲۷)	۵۹۲,۰۵۱,۳۹۷,۰۷۰	اوراق مشارکت فرابورسی:
(۶۹۳,۹۷۶,۴۴۴)	(۴۹۴,۷۲۸,۴۹۹)	۱,۰۹۵,۳۷۰,۸۶۴	(۲۰۷,۷۷۸,۶۹۰)	(۲۶۷,۱۴۴,۷۷۰,۴۴۶)	۲۶۸,۴۴۷,۹۲۰,۰۰۰	هلدینگ صنایع معدنی خاورمیانه
(۱,۵۷۶,۴۵۰,۴۳۸)	(۹۷۰,۲۸۹,۷۷۳)	.	.	.	.	مشارکت میدکو
۳۹,۸۵۵,۲۴۷,۴۵۷	۲۲,۹۹۹,۲۰۴,۹۵۶	۱۶,۰۸۲,۸۸۷,۰۶۸	(۷۶۶,۹۴۶,۵۷۷)	(۹۷۴,۰۳۷,۲۱۶,۳۵۵)	۹۹۰,۸۸۷,۰۵۰,۰۰۰	مجتمع نارنجستان ۲
(۱,۱۲۲,۳۰۰,۰۰۰)	(۱,۱۲۲,۳۰۰,۰۰۰)	۲۸,۹۷۷,۵۵۴,۰۰۰	(۱,۱۷۰,۶۷۱,۱۳۰)	(۱,۴۸۲,۳۴۶,۷۷۴,۸۷۰)	۱,۵۱۲,۴۹۵,۰۰۰,۰۰۰	اوراق مشارکت نفت و گاز پریشیا
(۲,۶۹۴,۰۲۹,۱۳۳)	(۱,۶۹۵,۴۰۷,۷۱۵)	.	.	.	.	مشارکت شهرداری مشهد ۱۳۹۴-ارگ هومن
.	(۱۹۷,۰۰۰,۰۰۰)	۳۱,۶۹۹,۵۰۰,۸۳۹	(۵۳۸,۴۲۱,۲۷۳)	(۶۶۳,۳۹۶,۷۹۷,۸۸۸)	۶۹۵,۶۳۴,۷۲۰,۰۰۰	شهرداری شیراز
(۱۹۷,۲۳۲,۶۲۰)	(۱۹۷,۰۰۰,۰۰۰)	(۵۴۰,۰۴۰,۰۰۰)	(۶۳۱,۵۸۴,۰۰۰)	(۸۱۵,۹۰۸,۴۵۶,۰۰۰)	۸۱۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	شهرداری شیراز
.	.	۱۳۹,۸۸۴,۶۸۷,۵۲۷	(۲,۳۱۶,۶۱۳,۸۶۱)	(۲,۸۵۰,۸۴۰,۰۳۷,۲۹۲)	۲,۹۹۳,۰۴۱,۱۳۸,۶۶۰	اوراق مشارکت ملی نفت ایران ۲
.	.	(۴,۰۳۴,۸۰۰,۰۰۰)	(۲,۰۱۲,۴۰۰,۰۰۰)	(۲,۶۰۲,۰۱۲,۴۰۰,۰۰۰)	۲,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	مشارکت شهرداری مشهد- ۳ ماهه ۱۸٪
.	.	۲,۸۶۹,۹۰۹,۱۱۹	(۳۴,۳۲۶,۳۵۸)	(۴۱,۴۴۵,۰۶۴,۵۲۳)	۴۴,۳۴۹,۳۰۰,۰۰۰	سلف اوره پتروشیمی شیراز ۱
.	.	۸۴۶,۷۲۹,۱۳۵	(۲۱,۲۹۲,۵۶۶)	(۲۶,۶۴۱,۷۵۳,۲۹۹)	۲۷,۵۰۹,۷۷۵,۰۰۰	رایتل ماهانه ۲۱٪
						اوراق اجاره فرابورسی:
(۲,۰۱۱,۵۶۱,۶۸۸)	(۵۰۲,۷۲۲,۵۳۱)	.	.	.	.	مدیریت پروژه های نیروگاهی ایران
(۱۸۳,۰۹۲,۶۲۴)	(۴۵,۰۰۰,۰۰۰)	.	.	.	.	نفت پارس
(۲۰۶,۳۶۳,۹۹۲)	(۲۰۶,۳۶۳,۹۹۲)	۵۹۹,۵۳۶	(۴۷۱,۰۹۵,۲۵۵)	(۶۰۸,۱۷۸,۵۰۵,۲۰۹)	۶۰۸,۶۵۰,۲۰۰,۰۰۰	معدنی و صنعتی چادرمو
(۱,۲۲۹,۲۰۸,۱۶۰)	(۶۰,۸۸۵,۰۰۰)	۲,۷۷۶,۱۸۶,۴۴۳	(۳۴۵,۳۶۲,۸۵۶)	(۴۴۳,۰۸۳,۶۹۰,۷۰۱)	۴۴۶,۲۰۵,۲۴۰,۰۰۰	مینا
(۳۳۸,۲۷۷,۳۲۱)	(۳۲۰,۹۷۲,۴۴۶)	۳۴۵,۹۵۷,۲۷۲	(۲۱,۳۸۳,۲۹۷)	(۲۷,۲۵۹,۶۵۸,۱۸۱)	۲۷,۶۲۶,۹۹۸,۷۵۰	اجاره رایتل ماهانه ۲۰ درصد
۳۳,۰۸۶,۱۱۷,۳۹۵	۲۲,۹۲۹,۱۱۱,۳۵۷	.	.	.	.	سلف موازی استاندارد صنعت دوره ۱۸۰
۳۱,۴۸۴,۵۸۹,۰۲۷	۲۱,۹۵۱,۲۲۰,۰۳۰	.	.	.	.	سلف موازی استاندارد صنعت دوره ۱۸۰
۳۶,۷۷۷,۹۱۷,۶۰۹	۲۲,۴۱۸,۵۲۰,۸۲۱	.	.	.	.	سلف موازی استاندارد نفت کوره- ۳
۲۱,۲۶۵,۰۵۰,۷۳۱	۹۰,۹۶۰,۱۱۰,۹۸۳	۲۷,۶۵۱,۲۹۹,۶۳۶	(۲۰۲,۱۴۲,۳۲۶)	(۲۳۳,۳۱۲,۳۵۳,۳۱۸)	۲۶۱,۱۶۵,۷۹۵,۲۸۰	سلف موازی استاندارد نفت کوره- ۴
۵۵,۴۴۵,۱۴۲,۴۸۰	۲۲,۸۴۳,۴۰۹,۷۶۱	۷۳,۸۸۱,۴۰۳,۳۷۶	(۵۰۷,۳۵۲,۶۵۱)	(۵۸۱,۱۰۵,۶۲۴,۸۷۳)	۶۵۵,۴۹۴,۳۸۰,۹۰۰	سلف موازی استاندارد نفت کوره- ۵
(۱,۰۹۳,۵۲۰,۰۰۰)	۲,۳۳۵,۱۲۰,۵۲۰	.	.	.	.	اجاره پترو ریگ سه ماهه ۲۰ درصد
(۳,۶۳۹,۶۸۲,۰۱۵)	(۳,۰۶۶,۴۰۷,۲۷۸)	۵,۳۷۴,۸۵۰,۹۶۴	(۷۶,۸۵۳,۵۲۴)	(۹۳,۸۴۲,۲۵۳,۶۹۶)	۹۹,۲۹۳,۹۵۸,۱۸۴	اوراق اجاره شرکت مخابرات ایران
.	(۳۹,۷۲۰,۲۱۷)	.	.	.	.	اجاره سپهر سه ماهه
.	.	۹,۶۲۴,۳۸۰,۳۷۷	(۷۶,۴۰۹,۸۹۹)	(۸۹,۰۲۰,۱۰۹,۸۲۴)	۹۸,۷۲۰,۸۰۰,۰۰۰	اجاره دولت مرحله پد ۱۱۶۲- ۹۸۱۳۳۶
۱۷,۰۳۸,۲۴۶,۲۰۷	۱۴,۶۱۳,۴۹۵,۴۷۱	۷۲,۳۷۸,۸۳۸,۹۹۹	(۳۴۴,۶۵۳,۳۲۶)	(۳۷۲,۵۶۵,۰۴۲,۱۹۰)	۴۴۵,۲۸۸,۵۳۴,۵۱۵	اسناد خزانه اسلامی ۹۵۰۸۲۱
۱۵,۰۹۴,۴۳۹,۷۳۲	.	۹۱,۲۷۰,۰۴۶,۲۵۶	(۴۷۸,۷۹۳,۲۷۴)	(۵۲۶,۸۴۷,۱۲۱,۲۶۴)	۶۱۸,۵۹۵,۹۶۰,۷۹۴	اسناد خزانه اسلامی ۹۵۰۹۰۹
.	.	۱۱,۸۴۳,۲۹۷,۱۳۸	(۱۴۳,۰۳۴,۸۹۳)	(۱۷۲,۸۱۳,۲۷۱,۷۴۹)	۱۸۴,۷۹۹,۶۰۳,۷۸۰	اسناد خزانه اسلامی ۹۵۰۶۲۱
.	.	۷,۰۹۲,۴۷۸,۰۰۳	(۱۷۷,۹۴۶,۷۰۲)	(۲۲۲,۶۳۴,۸۷۴,۵۲۰)	۲۲۹,۹۰۵,۲۹۹,۲۲۵	اسناد خزانه اسلامی ۱۳۹۵/۱۲/۲۴
.	.	۶۸,۴۹۸,۶۲۶	(۸,۸۲۳,۱۸۷)	(۱۱,۳۲۲,۱۴۴,۶۰۳)	۱۱,۳۹۹,۴۶۶,۴۱۶	مراجعه فولاد مبارکه ۹۷۰۴۲۹
.	.	۹,۰۷۱,۰۸۰,۴۵۳	(۱۲۶,۰۳۸,۸۵۹)	(۱۶۶,۵۵۳,۶۸۰,۶۸۸)	۱۷۵,۷۶۰,۸۰۰,۰۰۰	سلف بنزین ستاره خلیج فارس ۹۶۱
.	.	(۳۵۵,۶۶۱,۹۵۷)	(۳۴۸,۳۰۰,۶۹۷)	(۴۵۰,۰۰۸,۲۶۱,۲۶۰)	۴۵۰,۰۰۰,۹۰۰,۰۰۰	اوراق رهنی بانک مسکن ۹۷۰۴۱۳
(۹۲,۰۰۰,۰۰۰)	(۹۲,۰۰۰,۰۰۰)	.	(۷۷,۴۰۰,۰۰۰)	(۹۹,۹۲۲,۶۰۰,۰۰۰)	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	اجاره کاشی پرسپولیس
.	(۹۲,۰۰۰,۰۰۰)	.	.	.	.	اوراق مراجعه گلوکران
.	(۷۵,۰۰۰,۰۰۰)	.	.	.	.	بنا گستر کرانه
۲۳۵,۰۴۷,۶۰۲,۵۴۷	۱۳۱,۱۲۵,۷۵۳,۵۳۶	۵۳۶,۶۰۱,۲۹۳,۷۳۶	(۱۱,۵۷۳,۸۷۲,۹۶۱)	(۱۴,۴۰۵,۱۴۹,۰۷۱,۸۷۷)	۱۴,۹۵۳,۳۲۴,۲۳۸,۵۷۴	

صندوق سرمایه گذاری یکم کارگزاری بانک کشاورزی

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره میانی نه ماهه منتهی به ۲۴ آذر ماه ۱۳۹۵

۱۹- سود سهام

سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۱۲/۲۴	دوره میانی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۹/۲۴	دوره میانی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۹/۲۴				تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	تاریخ تشکیل مجمع	سال مالی	شرکت سرمایه پذیر
خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	جمع درآمد سود سهام	سود متعلق به هر سهم				
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال				
۴۴,۸۷۲,۳۹۷,۷۰۳	۴۴,۸۷۲,۳۹۷,۷۰۳	۴۱,۳۳۶,۱۱۵,۱۵۰	.	۴۱,۳۳۶,۱۱۵,۱۵۰	۶,۰۲۵	۶,۸۶۰,۷۶۶	۱۳۹۵/۰۱/۳۱	۱۳۹۴	ارتباطات سیار ایران
۷۳,۱۳۱,۴۸۶	۶۹,۰۵۱,۰۱۸	.	.	.	.	.			صنایع ملی مس
۳,۵۲۰,۰۰۰	۳,۵۲۰,۰۰۰	.	.	.	.	.			سیمان خوزستان
۱۱,۲۹۳,۰۲۷,۲۰۰	۱۱,۱۰۲,۹۰۸,۸۹۷	۷,۰۷۹,۶۵۵,۶۰۰	.	۷,۰۷۹,۶۵۵,۶۰۰	۴۵۰	۱۵,۷۳۲,۵۶۸	۱۳۹۵/۰۲/۲۹	۱۳۹۴	مخابرات ایران
۹,۵۵۷,۶۰۱,۹۵۰	۹,۱۷۴,۲۹۳,۴۷۰	۴,۸۷۹,۱۷۷,۰۰۰	(۳۴۳,۹۵۸,۸۵۰)	۵,۱۲۳,۱۳۵,۸۵۰	۳۵۰	۱۴,۶۳۷,۵۳۱	۱۳۹۵/۰۴/۱۵	۱۳۹۴	معدنی و صنعتی چادر ملو
۷,۱۴۰,۱۹۵,۷۶۷	۷,۳۳۶,۲۵۹,۵۰۰	.	.	.	.	.			سیمان هرمزگان
۱,۸۸۳,۸۹۵,۳۰۰	.	.	.	.	.	.			سیمان هرمزگان
۱۸,۰۱۶,۳۶۶,۲۷۵	۱۸,۰۱۶,۳۶۶,۲۷۵	۱۷,۸۵۰,۸۶۷,۱۰۸	(۳۶۶,۷۹۸,۶۳۹)	۱۸,۲۱۷,۶۵۵,۳۴۷	۵۴۳	۳۳,۵۵۰,۰۲۹	۱۳۹۵/۰۲/۲۹	۱۳۹۴	مدیریت سرمایه گذاری امید
۵,۰۳۲,۶۶۳,۵۰۰	۵,۰۳۲,۶۶۳,۵۰۰	۱,۹۴۸,۰۵۰,۰۰۰	.	۱,۹۴۸,۰۵۰,۰۰۰	۶۰۰	۳,۲۴۶,۷۵۰	۱۳۹۵/۰۲/۱۵	۱۳۹۴	شرکت صنایع پتروشیمی کرمانشاه
۱۵,۱۴۹,۸۱۱,۰۰۰	۱۵,۱۴۹,۸۱۱,۰۰۰	۲۰,۷۴۹,۳۴۴,۸۵۰	.	۲۰,۷۴۹,۳۴۴,۸۵۰	۱,۳۵۰	۱۵,۳۶۹,۸۱۱	۱۳۹۵/۰۳/۰۵	۱۳۹۴	پتروشیمی شازند
۳,۴۰۴,۹۴۸,۴۰۰	۳,۳۰۷,۵۳۴,۷۰۷	۱,۳۳۷,۶۵۸,۳۰۰	.	۱,۳۳۷,۶۵۸,۳۰۰	۱,۱۰۰	۱,۳۱۶,۰۵۳	۱۳۹۵/۰۳/۱۰	۱۳۹۴	شرکت نفت ایرانول
۳,۲۱۲,۰۳۲,۵۰۰	۱,۵۴۸,۸۶۳,۳۰۰	۳,۳۰۴,۹۸۸,۳۰۶	(۴۹,۸۰۱,۱۹۴)	۳,۳۵۴,۷۸۹,۵۰۰	۴۷۰	۷,۱۳۷,۸۵۰	۱۳۹۵/۰۲/۲۱	۱۳۹۴	تجارت الکترونیک پارسیان
۱,۴۳۱,۲۷۱,۸۰۰	۱,۴۳۱,۲۷۱,۸۰۰	۱,۹۰۵,۲۲۶,۵۰۰	.	۱,۹۰۵,۲۲۶,۵۰۰	۱,۵۰۰	۱,۲۷۰,۱۵۱	۱۳۹۵/۰۲/۲۹	۱۳۹۴	شرکت پتروشیمی خراسان
۴,۰۶۴,۲۴۰,۱۰۶	۳,۸۲۸,۷۰۷,۹۴۳	۱,۸۹۰,۱۵۵,۸۷۵	(۱۰۷,۶۵۰,۴۸۵)	۱,۹۹۷,۸۰۶,۶۴۰	۲۲۰	۹,۰۸۰,۹۳۸	۱۳۹۵/۰۴/۲۷	۱۳۹۴	سنگ آهن گل گهر
۶,۳۶۳,۱۹۷,۵۰۰	۶,۳۶۳,۱۹۷,۵۰۰	۳,۷۵۷,۹۱۸,۵۰۰	.	۳,۷۵۷,۹۱۸,۵۰۰	۲,۱۰۰	۱,۷۸۹,۶۸۵	۱۳۹۵/۰۴/۳۰	۱۳۹۴	پتروشیمی خارک
۲,۸۶۴,۹۸۵,۶۰۵	۲,۶۹۹,۱۶۶,۵۰۳	۵,۸۹۳,۴۳۱,۲۷۵	(۱۷۰,۴۱۸,۵۲۵)	۶,۰۶۳,۴۴۹,۸۰۰	۱,۶۰۰	۳۷,۸۹۹,۰۶۱	۱۳۹۵/۰۴/۳۱	۱۳۹۴	بانک پاسارگاد
۵,۸۰۸,۰۳۷,۱۹۰	۵,۸۰۸,۰۳۷,۱۹۰	۱,۴۳۰,۰۰۰,۱۶۳۰	.	۱,۴۳۰,۰۰۰,۱۶۳۰	۵۵۰	۲,۶۰۰,۰۰۲	۱۳۹۵/۰۴/۲۷	۱۳۹۴	گروه توسعه ملی ایران
۶,۶۴۷,۸۲۷,۵۰۰	۶,۶۴۷,۸۲۷,۵۰۰	۱,۶۲۵,۰۲۴,۵۰۰	.	۱,۶۲۵,۰۲۴,۵۰۰	۱,۱۰۰	۱,۴۷۷,۲۹۵	۱۳۹۵/۰۴/۲۴	۱۳۹۴	شرکت نفت پاسارگاد
۳,۷۳۷,۷۷۰,۵۰۰	۳,۵۷۶,۱۱۰,۷۰۱	۱,۰۰۶,۰۱۴,۴۹۰	(۴۰,۶۵۴,۰۱۰)	۱,۰۴۶,۶۶۸,۵۰۰	۷۵۰	۱,۳۹۵,۵۵۸	۱۳۹۵/۰۳/۲۷	۱۳۹۴	نفت سپاهان
۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۹۸,۰۹۱,۳۴۳	.	.	.	.	.			سرمایه گذاری البرز (هلدینگ)
۲۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۷۰,۰۰۰,۰۰۰	.	.	.	.	.			بانک ملت
۲۳۱,۶۷۷,۸۷۸	۲۲۵,۶۵۰,۱۳۵	.	.	.	.	.			سرمایه گذاری صنعت نفت (هلدینگ)
۱۶,۲۰۰,۰۰۰	۱۶,۲۰۰,۰۰۰	.	.	.	.	.			پتروشیمی مبین
۴۲۵,۱۶۰	۴۲۳,۱۳۱	۲۹۳,۱۹۵,۳۱۴	(۲۵,۷۰۴,۷۸۶)	۳۱۸,۹۰۰,۰۰۰	۱۵۰	.	۱۳۹۵/۰۶/۲۴	۱۳۹۴	سرمایه گذاری نوکا فولاد (هلدینگ)
۹,۱۸۳,۳۹۰	.	.	.	.	.	.			بین المللی توسعه ساختمان
.	.	۲,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.	۲,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۰۰	۶,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۴/۱۲/۱۵	۱۳۹۴	سرمایه گذاری غدیر (هلدینگ)
.	.	۵۷۵,۴۱۷,۵۰۲	(۱۴,۵۸۲,۴۹۸)	۵۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۰	۲,۹۵۰,۰۰۰	۱۳۹۵/۰۴/۳۰	۱۳۹۴	شرکت پالایش نفت بندر عباس
.	.	۹۴۶,۶۶۶,۶۶۷	(۴۷,۳۳۳,۳۳۳)	۹۹۴,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰	۷,۱۰۰,۰۰۰	۱۳۹۵/۰۴/۱۰	۱۳۹۴	گروه سرمایه گذاری سایپا
.	.	۱۳۰,۲۰۰,۰۰۰	.	۱۳۰,۲۰۰,۰۰۰	۳۵۰	۳۷۲,۰۰۰	۱۳۹۵/۰۴/۲۳	۱۳۹۴	شرکت زرین معدن آسیا
.	.	۴۳۸,۰۰۰,۰۰۰	.	۴۳۸,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰	۱,۴۶۰,۰۰۰	۱۳۹۵/۰۴/۱۵	۱۳۹۴	توسعه خدمات دریایی و بندری سینا
.	.	۱,۹۷۰,۳۱۰,۳۹۱	(۳۹,۶۸۹,۶۰۹)	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۵/۰۲/۲۱	۱۳۹۴	سرمایه گذاری بوعلی
.	.	۱۴۳,۸۶۱,۹۵۰	.	۱۴۳,۸۶۱,۹۵۰	۵۰	۲,۷۷۷,۲۳۹	۱۳۹۵/۰۴/۳۱	۱۳۹۴	بانک حکمت ایرانیان
.	.	۲,۸۵۳,۰۱۰,۱۸۰	.	۲,۸۵۳,۰۱۰,۱۸۰	۱۲۵	۲۲,۸۲۴,۰۸۱	۱۳۹۵/۰۲/۲۹	۱۳۹۴	شرکت سرمایه گذاری خوارزمی
.	.	۱۳۷,۰۴۷,۰۰۰	.	۱۳۷,۰۴۷,۰۰۰	۴۰	۳,۴۲۶,۱۷۵	۱۳۹۵/۰۵/۳۱	۱۳۹۴	مالی و اعتباری کوثر مرکزی
.	.	۳۱,۴۷۸,۰۱۴	(۵۰۰,۱۹۸۶)	۳۶,۴۸۰,۰۰۰	۲۰	۱,۸۲۴,۰۰۰	۱۳۹۵/۰۹/۱۶	۱۳۹۴	آ اس پ
.	.	۱۸,۱۱۰,۷۹۵	(۱۰,۷۹۳,۰۰۵)	۱۹,۱۹۰,۰۰۰	۱,۹۰۰	۱۰,۱۰۰	۱۳۹۵/۰۹/۱۳	۱۳۹۴	توسعه حمل و نقل ریلی پارسیان
۱۵۱,۳۸۴,۲۰۵,۷۱۰	۱۴۶,۷۶۵,۱۳۴,۲۱۶	۱۲۵,۹۳۰,۸۲۶,۷۹۷	(۱,۱۰۲,۶۷۳,۱۲۰)	۱۲۷,۰۳۳,۴۹۹,۹۱۷					



صندوق سرمایه گذاری بکم کارگزاری بانک کشاورزی

یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

دوره میانی نه ماهه منتهی به ۲۴ آذر ماه ۱۳۹۵

۲۰- سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

یادداشت	دوره میانی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۹/۲۴	دوره میانی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۹/۲۴	سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۱۲/۲۴
	ریال	ریال	ریال
۲۰-۱	۱,۴۰۱,۲۵۶,۶۰۷,۷۴۹	۶۳۸,۸۲۷,۵۰۴,۳۸۴	۸۸۳,۴۷۴,۷۴۹,۷۰۵
۲۰-۲	۳۹۶,۱۱۴,۹۳۰,۶۸۲	۷۶۶,۵۴۸,۲۶۳,۸۳۴	۹۹۴,۴۶۰,۵۹۷,۰۰۲
۲۰-۳	۹۶۱,۱۶۰,۵۱۷,۳۵۵	.	۱۱۸,۱۹۶,۶۴۰,۶۶۸
۲۰-۴	۹,۷۸۵,۶۶۹,۵۷۷,۶۶۰	۵,۶۴۵,۳۶۹,۲۸۷,۹۹۹	۸,۱۶۶,۲۹۲,۰۴۲,۷۲۰
	۱۲,۵۴۴,۲۰۱,۶۳۳,۴۴۶	۷,۰۵۰,۷۴۵,۰۵۶,۲۱۷	۱۰,۰۵۶,۰۴۷,۰۳۰,۰۹۵

۲۰-۱- سود اوراق مشارکت بورسی و فرابورسی:

تاریخ سررسید	مبلغ اسمی	نرخ سود	سود	هزینه تنزیل / برگشت سود	سود خالص	دوره میانی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۹/۲۴	سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۱۲/۲۴
-	ریال	درصد	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
مجد	.	۲۰	.	.	.	.	۷۵,۲۴۷,۰۳۷
۱۳۹۶/۰۲/۱۴	۵۸۶,۱۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰	۷۷,۰۶۴,۱۳۱,۲۸۰	.	.	۵۷,۲۹۷,۹۶۴,۸۳۰	۶۹,۱۱۴,۶۷۴,۶۷۰
۱۳۹۷/۱۱/۰۳	.	۲۰	.	.	.	۲۳,۵۵۶,۳۸۰,۸۹۲	۷,۷۷۷,۷۷۸
۱۳۹۶/۱۲/۲۷	۱۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰	۱۰۳,۱۲۹,۸۳۱,۴۶۱	.	.	۳,۹۸۵,۷۸۶,۵۱۵	۱۱۰,۰۵۲,۴۵۳,۱۸۲
۱۳۹۴/۱۲/۱۲	۷۳۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰	۱۱۱,۵۸۶,۷۰۴,۳۶۲	.	.	.	۱۱۱,۲۸۱,۴۵۷,۶۴۸
۲۰ درصد	.	۲۰	.	.	.	۵,۳۳۰,۱۲۸,۷۷۸	۱۰,۶۷۵,۵۰۶,۶۴۴
۱۳۹۶/۰۴/۲۹	.	۲۰	.	.	.	۹,۰۶۰,۴۸۲,۴۳۰	۹,۰۶۰,۴۸۲,۴۳۰
۱۳۹۵/۱۲/۲۷	.	۲۰	.	.	.	۱۲,۰۵۳,۸۰۰,۲۶۶	۱۲,۰۵۳,۸۰۰,۲۶۶
۱۳۹۴/۰۴/۲۲	.	-	.	.	.	۱۳,۱۴۹,۴۹۳,۷۴۷	۱۴,۸۸۵,۵۵۱,۳۴۲
۱۳۹۷/۰۱/۲۵	۲۶۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰	۳۹,۰۸۲,۷۲۲,۲۶۲	.	.	۲۱,۱۵۰,۹۳۹,۷۳۸	۳۵,۰۲۱,۵۰۸,۱۵۳
۱۳۹۷/۱۲/۱۸	.	۲۲	.	.	.	.	۱۰۳,۷۵۲,۲۳۵,۳۷۳
۱۳۹۵/۰۵/۰۵	.	۲۰	۲۹,۹۱۳,۴۱۱,۱۱۲	.	.	۲۹,۹۱۳,۴۱۱,۱۱۲	۵۹,۱۹۳,۵۳۸,۵۴۰
۱۳۹۷/۰۱/۲۳	۹۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰	۱۴۴,۲۰۶,۳۳۲,۸۳۸	.	.	۱۰۸,۳۹۸,۵۲۵,۶۰۷	۱۶۴,۷۵۸,۲۶۰,۵۲۰
۱۳۹۶/۰۲/۱۶	.	۲۰	.	.	.	.	۵۱,۴۰۱,۰۵۱,۲۴۴
۱۳۹۷/۰۱/۲۱	۱,۴۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۱	۲۵۸,۳۲۰,۷۵۳,۹۶۲	.	.	۲۵۸,۳۲۰,۷۵۳,۹۶۲	۲۳۱,۱۴۱,۲۰۴,۸۸۸
۱۳۹۷/۱۲/۲۵	۲,۹۴۳,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۱	۴۷۰,۹۱۵,۰۲۵,۸۳۴	.	.	۴۷۰,۹۱۵,۰۲۵,۸۳۴	.
۱۳۹۶/۱۲/۲۷	۲۶۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸	۱۳۲,۳۱۳,۱۰۰,۶۵۵	.	.	۱۳۲,۳۱۳,۱۰۰,۶۵۵	.
۱۳۹۷/۰۴/۱۳	۳۷۱,۲۳۳,۰۰۰,۰۰۰	۱۸.۵	۳۴,۷۲۴,۵۹۳,۹۸۳	.	.	۳۴,۷۲۴,۵۹۳,۹۸۳	.
			۱,۴۰۱,۲۵۶,۶۰۷,۷۴۹	.	.	۱,۴۰۱,۲۵۶,۶۰۷,۷۴۹	۸۸۳,۴۷۴,۷۴۹,۷۰۵

۲۰-۲- اوراق اجاره فرابورسی و مراهجه:

تاریخ سررسید	مبلغ اسمی	نرخ سود	سود	هزینه تنزیل / برگشت سود	سود خالص	دوره میانی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۹/۲۴	سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۱۲/۲۴
	ریال	درصد	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
امید	.	۲۰	.	.	.	.	۱۸,۶۸۴,۱۸۶,۵۴۷
۱۳۹۴/۰۱/۱۸	۳۵۶,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰	.	.	.	.	۴۱۰,۵۲۴,۸۵۷
۱۳۹۵/۰۳/۲۸	.	۲۰	۱,۱۰۳,۴۱۰,۵۷۴	.	.	۱,۱۰۳,۴۱۰,۵۷۴	۲۷,۶۷۳,۳۳۱,۸۱۵
۱۳۹۶/۰۲/۰۷	.	۲۰	۵,۲۵۹,۸۶۹,۵۱۵	.	.	۵,۲۵۹,۸۶۹,۵۱۵	۴۰,۸۲۳,۵۷۲,۷۷۳
۱۳۹۶/۰۷/۰۹	۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰	۹۰,۳۳۲,۵۰۷,۵۸۷	.	.	۹۰,۳۳۲,۵۰۷,۵۸۷	۱۲۹,۱۸۱,۳۶۲,۶۵۶
۱۳۹۶/۰۷/۲۹	۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰	۶۷,۶۹۹,۰۷۸,۴۹۴	.	.	۶۷,۶۹۹,۰۷۸,۴۹۴	۱۰۱,۰۷۴,۶۲۸,۵۶۴
۱۳۹۵/۰۳/۱۷	.	۲۰	.	.	.	.	۱,۲۰۱,۴۲۲,۲۸۷
۱۳۹۷/۰۶/۳۱	.	۲۰	.	.	.	.	۷۶,۳۷۵,۲۷۷,۲۴۰
۱۳۹۶/۰۱/۲۲	۲۶,۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰	۴,۰۳۰,۰۲۵,۲۵۴	.	.	۴,۰۳۰,۰۲۵,۲۵۴	۲۶,۷۶۵,۱۲۶,۹۷۷
۱۳۹۶/۱۲/۲۴	۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰	۲۴,۸۰۰,۸۷۳,۵۳۷	.	.	۲۴,۸۰۰,۸۷۳,۵۳۷	۴۲,۶۷۹,۸۶۸,۹۷۰
۱۳۹۸/۰۴/۲۲	۹۲,۵۶۴,۰۰۰,۰۰۰	۲۱	۳۲,۵۰۹,۲۹۷,۸۲۸	.	.	۳۲,۵۰۹,۲۹۷,۸۲۸	۵۱۰,۸۶۲,۱۳۱,۱۵۷
۱۳۹۵/۰۳/۱۲	.	۲۰	.	.	.	.	۱,۰۹۱,۴۱۷,۴۸۰
۱۳۹۷/۰۵/۲۸	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰	۱۵,۰۵۰,۹۶۷,۱۱۲	.	.	۱۵,۰۵۰,۹۶۷,۱۱۲	۸,۴۴۸,۹۱۱,۸۳۹
۱۳۹۶/۰۱/۲۸	۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰	.	.	.	.	۱۴۳,۷۴۹,۶۲۴
۱۳۹۸/۱۲/۲۶	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸	۱۱,۶۲۹,۱۶۰,۹۲۴	.	.	۱۱,۶۲۹,۱۶۰,۹۲۴	.
۱۳۹۹/۰۲/۱۴	۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۱	۳,۲۲۵,۷۲۷,۸۱۲	.	.	۳,۲۲۵,۷۲۷,۸۱۲	.
اوراق مراهجه:							
۱۳۹۴/۱۲/۲۴	.	۲۰	.	.	.	.	۸,۴۳۷,۲۶۰,۲۷۴
۱۳۹۶/۰۳/۲۵	.	۲۰	.	.	.	.	۶۰۷,۹۲۳,۱۴۲
۹۷۰۴۲۹	.	۲۰	۵۷۸,۰۵۵,۷۸۸	.	.	۵۷۸,۰۵۵,۷۸۸	.
۱۳۹۷/۰۷/۱۹	۴,۵۹۵,۷۳۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۰	۱۳۹,۸۹۵,۹۵۶,۲۵۷	.	.	۱۳۹,۸۹۵,۹۵۶,۲۵۷	.
			۳۹۶,۱۱۴,۹۳۰,۶۸۲	.	.	۳۹۶,۱۱۴,۹۳۰,۶۸۲	۹۹۴,۴۶۰,۵۹۷,۰۰۲





صندوق سرمایه گذاری یکم کارگزاری بانک کشاورزی

یادداشتهای توضیحی صورت های مالی

دوره میانی نه ماهه منتهی به ۲۴ آذر ماه ۱۳۹۵

۲۱- سایر درآمدها

سال مالی منتهی به	دوره میانی نه ماهه	دوره میانی نه ماهه		
۱۳۹۴/۱۲/۲۴	منتهی به ۱۳۹۴/۰۹/۲۴	منتهی به ۱۳۹۵/۰۹/۲۴		
ریال	ریال	ریال		
۰	۰	۲۱۱,۲۵۷,۹۵۱	۲۱-۱	درآمد برگشت تنزیل سال گذشته / سود سهام دریافتی
۱۰۷,۰۰۰,۰۵۳	۵,۰۹۷,۲۵۱	۵۷۳,۴۷۶,۲۱۱	۲۱-۱	درآمد برگشت تنزیل سال گذشته / سود سپرده بانکی
۰	۶۷,۴۵۶,۰۰۰,۰۰۰	۰		درآمد بانک گردشگری
۱۰۷,۰۰۰,۰۵۳	۶۷,۴۶۱,۰۹۷,۲۵۱	۷۸۴,۷۳۴,۱۶۲		

۲۱-۱- 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 ۱۹ و ۲۰ از درآمد سود سهام و سپرده بانکی کسر شده و طی سال مالی جاری تحقق یافته است.

**صندوق سرمایه گذاری یکم کارگزاری بانک کشاورزی**

**یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی**

**دوره میانی نه ماهه منتهی به ۲۴ آذر ماه ۱۳۹۵**

**۲۲- هزینه کارمزد ارکان**

سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۱۲/۲۴	دوره میانی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۹/۲۴	دوره میانی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۹/۲۴	
ریال	ریال	ریال	
۱۱۷,۳۶۲,۵۵۵,۶۶۹	۶۵,۵۳۶,۱۴۶,۰۵۴	۲۹۱,۴۲۷,۰۵۶,۹۸۰	مدیر صندوق
۵۰,۲۵۳,۲۸۴,۳۹۱	۳۴,۷۱۸,۱۵۶,۱۶۷	۶۹,۴۲۳,۳۴۲,۷۲۶	ضامن نقد شوندگی صندوق
۱,۱۲۲,۴۶۵,۷۸۶	۱,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۱۲,۸۷۶,۶۳۸	متولی صندوق
۳۶۵,۷۵۳,۳۵۰	۲۶۷,۱۲۳,۲۵۰	۳۰۱,۳۶۹,۷۵۰	حسابرس صندوق
<b>۱۶۹,۱۰۴,۰۵۹,۱۹۶</b>	<b>۱۰۱,۶۲۱,۴۲۵,۴۷۱</b>	<b>۳۶۲,۱۶۴,۶۴۶,۰۹۴</b>	

**۲۳- سایر هزینه ها**

سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۱۲/۲۴	دوره میانی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۹/۲۴	دوره میانی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۹/۲۴	
ریال	ریال	ریال	
۹,۷۲۷,۹۷۹,۳۱۷	۶,۷۰۶,۷۳۲,۶۳۱	۱۳,۶۲۴,۵۰۵,۱۱۳	هزینه تصفیه
۱,۱۰۰,۹۱۷,۳۸۰	۸۲۹,۴۵۸,۳۰۰	۱,۷۹۸,۰۲۵,۰۰۴	هزینه نرم افزار
۳۰۵,۰۰۰	۲۳۰,۰۰۰	۱۲,۶۱۹,۱۱۰	هزینه متفرقه
۱۶,۱۷۲,۳۹۲,۷۲۰	۹,۸۰۲,۶۱۲,۱۷۲	۸,۶۶۷,۶۷۱,۰۸۲	هزینه مالیات برارزش افزوده
۳۹,۱۱۱,۱۱۶	.	۳۰,۱۴۶,۹۷۵	هزینه حق پذیرش و عضویت در کانون ها
.	.	۱۹۷,۸۲۲,۵۲۶	هزینه برگزاری مجامع
<b>۲۷,۰۴۰,۷۰۵,۵۲۳</b>	<b>۱۷,۳۳۹,۰۳۳,۱۰۳</b>	<b>۲۴,۳۲۰,۷۷۹,۸۱۰</b>	

## صندوق سرمایه گذاری یکم کارگزاری بانک کشاورزی

### یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

#### دوره میانی نه ماهه منتهی به ۲۴ آذر ماه ۱۳۹۵

#### 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 ۱۳۹۴/۱۲/۲۴	تاریخ تقسیم سود	دوره میانی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۹/۲۴	تاریخ تقسیم سود
مبلغ تقسیم سود ریال		مبلغ تقسیم سود ریال	
۵۸۷,۷۵۸,۰۸۰,۵۴۶	۱۳۹۳/۱۲/۲۷	۱,۰۴۹,۲۳۳,۹۰۲,۶۰۰	۱۳۹۴/۱۲/۲۵
۷۰۵,۸۹۴,۷۵۹,۹۹۰	۱۳۹۴/۰۱/۳۱	۱,۴۷۱,۹۰۷,۷۶۶,۹۵۶	۱۳۹۵/۰۱/۳۱
۶۵۰,۶۰۷,۵۷۸,۳۷۶	۱۳۹۴/۰۲/۳۱	۱,۲۱۰,۱۶۰,۲۲۸,۸۰۵	۱۳۹۵/۰۲/۳۱
۶۲۸,۹۹۰,۵۲۷,۴۸۲	۱۳۹۴/۰۳/۳۱	۱,۳۸۲,۶۸۵,۷۳۰,۷۱۳	۱۳۹۵/۰۳/۳۱
۸۶۹,۶۳۴,۵۷۲,۷۲۴	۱۳۹۴/۰۴/۳۱	۱,۵۵۹,۷۸۰,۲۶۰,۹۷۴	۱۳۹۵/۰۴/۳۱
۹۲۴,۸۴۸,۵۸۵,۹۷۸	۱۳۹۴/۰۵/۳۱	۱,۴۷۹,۹۵۴,۴۱۸,۵۸۴	۱۳۹۵/۰۵/۳۱
۹۱۰,۰۳۰,۰۸۲,۲۸۶	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱,۵۱۰,۸۷۹,۱۳۶,۰۲۸	۱۳۹۵/۰۶/۳۱
۸۸۶,۱۹۰,۴۷۴,۰۰۹	۱۳۹۴/۰۷/۳۰	۱,۵۵۳,۴۸۱,۴۴۱,۲۸۰	۱۳۹۵/۰۷/۳۰
۸۸۸,۱۹۵,۷۱۱,۵۲۰	۱۳۹۴/۰۸/۳۰	۱,۶۷۵,۴۳۳,۶۴۰,۷۱۴	۱۳۹۵/۰۸/۳۰
۹۶۹,۱۲۸,۴۶۹,۳۱۸	۱۳۹۴/۰۹/۳۰	.	
۱,۱۳۱,۷۰۷,۹۲۳,۵۴۱	۱۳۹۴/۱۰/۳۰	.	
۱,۱۵۳,۰۸۷,۶۹۲,۳۲۴	۱۳۹۴/۱۱/۳۰	.	
۱۰,۳۰۶,۰۷۴,۴۵۸,۰۹۴	جمع کل	۱۲,۸۹۳,۵۱۶,۵۲۶,۶۵۴	جمع کل

#### ۲۵- تعدیلات

سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۱۲/۲۴	دوره میانی منتهی نه ماهه به ۱۳۹۴/۰۹/۲۴	دوره میانی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۹/۲۴	
ریال	ریال	ریال	
۵۶۸,۴۵۲,۸۲۸,۱۲۹	۳۴۱,۰۰۹,۳۸۳,۰۱۹	۸۴۷,۳۳۰,۴۹۱,۸۵۰	تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور
(۲۶۹,۳۳۵,۶۰۴,۶۴۴)	(۲۰۲,۶۷۷,۸۰۶,۶۱۵)	(۳۸۸,۴۰۸,۲۲۶,۸۹۰)	تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت ابطال
۲۹۹,۱۱۷,۲۲۳,۴۸۵	۱۳۸,۳۳۱,۵۷۶,۴۰۴	۴۵۸,۹۲۲,۲۶۴,۹۶۰	

#### 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 میانی نه ماهه منتهی به ۲۴ آذرماه ۱۳۹۵**

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

۱۳۹۴/۱۲/۲۴			۱۳۹۵/۰۹/۲۴			نوع وابستگی	نام	اشخاص وابسته
درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	نوع واحدهای سرمایه گذاری	درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	نوع واحدهای سرمایه گذاری			
۰/۰۶	۲,۵۰۰	ممتاز	۰/۰۱۸	۲,۵۰۰	ممتاز	وابسته به مدیر و ضامن نقد شوندگی	شرکت خدمات ارزی صرافی مهر	اشخاص وابسته به مدیر و ضامن نقد شوندگی صندوق
	۱۸,۸۴۷	عادی		۱۸,۸۴۷	عادی			
۰/۰۶	۲۰,۰۰۰	ممتاز	۰/۰۱۷	۲۰,۰۰۰	ممتاز	وابسته به مدیر و ضامن نقد شوندگی	صندوق رفاه و آتیه کارکنان بانک کشاورزی	اشخاص وابسته به مدیر و ضامن نقد شوندگی صندوق
۰/۰۱	۲,۵۰۰	ممتاز	۰/۰۰۲	۲,۵۰۰	ممتاز	وابسته به مدیر و ضامن نقد شوندگی	شرکت توسعه عمران اراضی کشاورزی	اشخاص وابسته به مدیر و ضامن نقد شوندگی صندوق
۰/۰۱	۲,۵۰۰	ممتاز	۰/۰۰۲	۲,۵۰۰	ممتاز	مدیر، ضامن نقدشوندگی و کارگزار صندوق	شرکت کارگزاری بانک کشاورزی	مدیر، ضامن نقد شوندگی، کارگزار و اشخاص وابسته به آن
۰/۰۱	۲,۵۰۰	ممتاز	۰/۰۰۲	۲,۵۰۰	ممتاز	وابسته به مدیر و ضامن نقد شوندگی	شرکت گسترش فن آوریهای نوین کشاورزی	اشخاص وابسته به مدیر و ضامن نقد شوندگی صندوق
۰/۰۰۱۰	۶۹	عادی	۰/۰۰۰۰۶	۶۹	عادی	وابسته به مدیر و ضامن نقد شوندگی	شرکت تعاونی مصرف بانک کشاورزی	اشخاص وابسته به مدیر و ضامن نقدشوندگی صندوق

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

مانده طلب / بدهی به شرکت کارگزاری در ۱۳۹۵/۰۹/۲۴ (ریال)	شرح معامله			نوع وابستگی	طرف معامله
	تاریخ معامله	ارزش معامله - ریال	موضوع معامله		
(۴۶۷,۸۶۱,۴۲۷,۷۶۱)	طی دوره	۶,۲۱۲,۴۶۶,۲۱۵	کارمزد خرید و فروش اوراق بهادار بورسی و فرابورسی	مدیر صندوق	شرکت کارگزاری بانک کشاورزی
	طی دوره	۲۹۱,۴۲۷,۰۵۶,۹۸۰	حق الزحمه مدیر صندوق	مدیر صندوق	شرکت کارگزاری بانک کشاورزی

**۲۹- 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.