

صندوق سرمایه گذاری یکم کارگزاری بانک کشاورزی

صورت‌های مالی حسابرسی نشده و یادداشتهای توضیحی

سال مالی منتهی به ۲۴ اسفند ماه ۱۳۹۴



صندوق سرمایه‌گذاری یکم کارگزاری بانک کشاورزی

صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۴ اسفند ماه ۱۳۹۴

بسلام،

به پیوست صورت‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری یکم کارگزاری بانک کشاورزی مربوط به سال مالی منتهی به تاریخ ۱۳۹۴/۱۲/۲۴ که در اجرای مفاد بند هفت ماده ۵۷ اساسنامه صندوق بر اساس سوابق، مدارک و اطلاعات موجود در خصوص عملیات صندوق تهیه گردیده، به شرح زیر تقدیم می‌گردد:

شماره صفحه	
۲	صورت خالص داراییها
۳	صورت سود و زیان و گردش خالص داراییها
	یادداشت‌های توضیحی:
۴	الف - اطلاعات کلی صندوق
۴-۵	ب - ارکان صندوق
۵	پ - مبنای تهیه صورت‌های مالی
۵-۸	ت - خلاصه اهم رويه های حسابداری
۹-۲۷	ث - یادداشت‌های مربوط به افلام مندرج در صورت‌های مالی و سایر اطلاعات عالی

این صورت‌های مالی در چارچوب استانداردهای حسابداری و با توجه به قوانین و مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار در رابطه با صورت‌های سرمایه‌گذاری تهیه گردیده است. مدیریت صندوق سرمایه‌گذاری یکم کارگزاری بانک کشاورزی بر این باور است که این صورت‌های مالی برای ارائه تصویری روشن و منصفانه از وضعیت عملکرد مالی صندوق، در برگیرنده همه اطلاعات مربوط به صندوق، هماهنگ با واقعیت‌های موجود و اثرات آنها در آینده که به صورت معقول در موقعیت کنونی می‌توان پیش بینی نمود، می‌باشد و اطلاعات مزبور به نحو درست و به گونه‌ای کلی در این صورت‌های مالی افشاء گردیده اند.

صورت‌های مالی حاضر در تاریخ ۱۳۹۵/۰۱/۲۹ به تأیید ارکان زیر رسیده است.



ارکان صندوق	شخص حقوقی	نماینده
مدیر صندوق	شرکت کارگزاری بانک کشاورزی	آقای حسین خزلی
متولی صندوق	موسسه حسابرسی راهبرد پیام	آقای محبوب جنیل پور نصرین



صندوق سرمایه‌گذاری یکم کارگزاری بانک کشاورزی
صندوق سرمایه‌گذاری یکم کارگزاری بانک کشاورزی
صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۲۴ اسفند ماه ۱۳۹۴

بسلام .

به پیوست صورت‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری یکم کارگزاری بانک کشاورزی مربوط به سال مالی منتهی به تاریخ ۱۳۹۴/۱۲/۲۴ که در اجزای مفاد بند هفت ماده ۵۷ اساسنامه صندوق بر اساس سوابق، مدارک و اطلاعات موجود در خصوص عملیات صندوق تهیه گردیده، به شرح زیر تقدیم می‌گردد:

شماره صفحه	
۲	صورت خلاص دارائیا
۳	صورت سود و زیان و گردش خلاص دارائیا یادداشت‌های توضیحی:
۴	الف - اطلاعات کلی صندوق
۴-۵	ب - ارکان صندوق
۵	پ - صیغای تهیه صورت‌های مالی
۵-۸	ت - خلاصه اهم روزه های حسابداری
۹-۲۷	ث - یادداشت های مربوط به افلام 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 صورت‌های سرمایه‌گذاری تهیه گردیده است. مدیریت صندوق سرمایه‌گذاری یکم کارگزاری بانک کشاورزی بر این صورت‌های مالی برای ارائه تصویری روشن و منصفانه از وضعیت عملکرد مالی صندوق، در برگیرنده همه اطلاعات مربوط به صندوق، هماهنگ با وضعیت های موجود و اثرات آنها در آینده که به صورت معقول در موقعیت کنونی می‌توان پیش بینی نمود، می‌باشد و اطلاعات مزبور به نحو درست و به گونه کافی در این صورت‌های مالی افشاء گردیده اند.

صورت‌های مالی حاضر در تاریخ ۱۳۹۵/۰۱/۲۹ به نایب ارکان زیر رسیده است.

ارکان صندوق	شخص حقوقی	نماینده
مدیر صندوق	شرکت کارگزاری بانک کشاورزی	آقای حسین خزلی
متولی صندوق	موسسه حسابداری راهبرد پیام	آقای محبوب جلیل پور نمبرین



صندوق سرمایه گذاری یکم کارگزاری بانک کشاورزی

صورت خالص داراییها

در تاریخ ۲۴ اسفند ماه ۱۳۹۴

۱۳۹۳/۱۲/۲۴	۱۳۹۴/۱۲/۲۴	پادداشت	داراییها:
ریال	ریال		
۷۸۹,۵۸۷,۳۶۴,۷۰۰	۱,۲۴۱,۶۰۷,۷۲۷,۴۴۰	۵	سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم سهام
۲۰,۰۰۰,۳۵۰,۳۶۰,۳۷۳	۵۵,۷۵۱,۰۴۰,۶۵۵,۳۶۲	۶	سرمایه گذاری در سپرده بانکی
۳,۸۷۳,۳۹۹,۶۹۵,۹۹۵	۱۲,۰۶۶,۷۹۵,۶۷۶,۷۸۶	۷	سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۴۱۹,۳۸۹,۳۹۴,۶۶۳	۶۲۳,۵۶۸,۱۲۲,۴۸۰	۸	حسابهای دریافتی
۶۸۲,۱۹۲,۷۰۷,۵۴۱	.	۹	جاری کارگزاران
۸۱,۰۸۲,۶۶۵,۳۱۵	۴۲۳,۵۱۲,۸۲۶,۲۲۸	۱۰	وجودی نقد
.	۸۸۸,۸۸۱	۱۱	سایر دارایی ها
۲۵,۸۴۵,۷۰۱,۹۸۸,۴۸۷	۷۱,۱۰۶,۵۰۵,۹۰۷,۱۷۴		جمع داراییها
			بدهیها:
.	۲,۸۶۳,۲۴۴,۶۳۳	۹	جاری کارگزاران
۲۴,۴۲۱,۹۹۴,۳۰۵	۱۵۰,۴۳۶,۲۵۳,۹۰۲	۱۲	بدهی به آرکان صندوق
۶۰۴,۸۷۵,۱۱۷,۸۲۸	۶۵۴,۹۹۹,۷۶۹,۲۹۶	۱۳	بدهی به سرمایه گذاران
۱۵,۴۵۴,۳۳۷,۸۱۳	۲۴,۷۱۷,۷۰۷,۴۰۱	۱۴	سایر حسابهای پرداختی و ذخایر
۱۷۲,۴۵۰,۶۶۷,۶۱۴	۱۷۲,۴۵۰,۶۶۷,۶۱۴	۱۵	ذخیره مالیات
۸۱۷,۲۱۲,۰۱۷,۵۷۰	۱,۰۰۶,۴۶۷,۶۴۲,۸۵۶		جمع بدهیها
۲۵,۰۲۸,۴۸۹,۹۷۰,۹۱۷	۷۰,۱۰۰,۰۳۸,۳۶۴,۳۲۱	۱۶	خالص داراییها
۱,۰۱۴,۰۳۸	۱,۰۱۱,۷۷۱		خالص داراییهای هر واحد سرمایه گذاری - ریال

"پادداشتهای 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 ۱۴۰۴ اسفند ماه ۱۳۹۴

درآمدها:	یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۳/۱۴	سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۱۳/۱۴
		ریال	ریال
سود (زیان) فروش اوراق بهادار	۱۷	۱۴۶,۳۲۶,۲۹۱,۱۸۰	۱۳۲,۰۲۶,۲۴۹,۵۷۶
سود (زیان) تسلیق ترانژاکشنهای اوراق بهادار	۱۸	(۲۲۳,۷۷۰,۳۸۵,۷۷۳)	۲۱۳,۵۰۶,۷۰۷,۳۱۱
سود سهام	۱۹	۲۲۴,۲۹۷,۸۱۰,۰۴۵	۲۵۱,۳۸۴,۴۰۴,۷۱۰
سود (زیان) بهادار با درآمد ثابت یا متغی حساب	۲۰	۲,۴۴۴,۱۳۲,۵۱۷,۴۴۷	۱۰,۰۴۷,۱۸۷,۸۰۹,۳۳۶
سایر درآمدها	۲۱	۵۴,۳۲۹,۳۲۳,۶۶۶	۱۰۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
جمع درآمدها		۲,۷۳۸,۵۳۲,۱۴۴,۱۹۹	۱,۰۰۲,۴۶۳,۰۲۰,۶۸۸,۹۱۶
هزینه ها:			
هزینه کارمزدها	۲۲	(۶۷,۳۲۶,۰۴۴,۴۶۳)	(۱۶۱,۱۰۴,۰۵۹,۱۴۶)
سایر هزینه ها	۲۳	(۷,۳۶۴,۸۲۴,۲۴۱)	(۳۸,۱۸۳,۴۸۱,۷۷۴)
جمع هزینه ها		(۷۴,۶۹۰,۸۶۸,۷۰۴)	(۱۹۹,۲۸۷,۵۴۰,۹۲۰)
سود خالص		۲,۶۶۳,۸۴۱,۳۷۵,۴۹۵	۸۰۳,۱۷۵,۴۷۹,۷۶۶
بازده میانگین سرمایه گذاری (۱)		۱۸/۲۶٪	۲۰/۵۵٪
بازده سرمایه گذاری در پایان سال (۲)		۹/۸۳٪	۱۵/۱۷٪

صورت گردش خالص داراییها

سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۳/۱۴	سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۱۳/۱۴	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال
۱۷,۳۲,۱۷۴,۲۴۶,۰۰۰	۲۵,۰۲۸,۴۸۹,۹۷۰,۹۱۷	۲۴,۵۴۴,۵۸۱	۲۴,۵۴۴,۵۸۱
۴۱,۸۷۷,۷۱۲,۰۰۰,۰۰۰	۶۸,۶۲۴,۸۱۹,۰۰۰,۰۰۰	۶۸,۶۲۴,۸۱۹	۶۸,۶۲۴,۸۱۹
(۲۴,۶۳۳,۵۴۷,۰۰۰,۰۰۰)	(۲۴,۸۹۴,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۲۴,۸۹۴,۴۰۰)	(۲۴,۸۹۴,۴۰۰)
(۲,۵۸۲,۲۷۰,۴۲,۱۶۱)	(۱۰,۲۰۶,۰۷۴,۴۵۸,۰۹۴)	-	-
۲,۶۷۶,۶۴۳,۲۶۴,۲۱۶	۱,۰۲۲,۶۱۶,۵۲۸,۰۱۶	-	-
۱۶۶,۸۱۰,۳۲۴,۸۱۶	۴۹,۱۱۷,۲۱۷,۴۱۵	-	-
۲۵,۰۲۸,۴۸۹,۹۷۰,۹۱۷	۷۰,۳۰۰,۳۸۸,۲۶۴,۲۲۱	۶۹,۲۸۴,۴۷۰	۶۹,۲۸۴,۴۷۰

"یادداشت‌های توضیحی همراه، جزء لاینفک صورت‌های مالی است"

سود خالص

- ۱- بازده میانگین سرمایه گذاری - میانگین موزون (ریالی) وجود استفاده شده
- ۲- بازده سرمایه گذاری پایان سال - تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطالی با سود (زیان) خالص داراییهای پایان سال

صندوق سرمایه گذاری یکم کارگزاری بانک کشاورزی

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۴ اسفندماه ۱۳۹۴

۱- اطلاعات کلی صندوق

۱-۱- تاریخچه فعالیت

صندوق سرمایه گذاری یکم کارگزاری بانک کشاورزی که صندوقی با سرمایه باز در اندازه بزرگه محسوب میشود ، در تاریخ ۱۳۸۹/۱۴/۲۵ تحت شماره ۱۰۸۲۷ 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 عالی 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 اساسنامه ، 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 یا درآمد ثابت و سپرده های بانکی

به استناد تصمیمات مجمع مورخ ۱۳۹۷/۰۷/۲۷ و ۱۳۹۳/۱۰/۲۷ و ۱۳۹۳/۱۲/۱۶ و ۱۳۹۴/۰۷/۱۸ تعداد واحدهای سرمایه گذاری صندوق از ۱۲ به ۱۸ و از ۱۸ به ۲۵ و ۲۵ به ۵۰ میلیون و از ۵۰ به ۱۰۰ میلیون واحد افزایش یافته است.

حدث 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 نازنمای صندوق سرمایه گذاری به آدرس www.fund1.agribourse.com درج گردیده است .

۲- ارکان صندوق سرمایه گذاری

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

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

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

واحدهای ممتاز تحت تمسک		نام دارندگان واحدهای ممتاز
درصد	تعداد	
۶۶٫۶۷	۲۰٫۰۰۰	صندوق رفاه و آئینه کارکنان بانک کشاورزی
۸٫۲۲	۲۵۰۰	شرکت توسعه عمران اراضی کشاورزی
۸٫۲۲	۲۵۰۰	شرکت خدمات ارزی صرافی مهر
۸٫۲۲	۲۵۰۰	شرکت کارگزاری بانک کشاورزی
۸٫۲۲	۲۵۰۰	شرکت گسترش فن آوریهای نوین کشاورزی
۱۰۰	۳۰٫۰۰۰	

صندوق سرمایه گذاری یکم کارگزاری بانک کشاورزی

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۴ اسفند ماه ۱۳۹۴

۲-۲- مدیر صندوق : شرکت کارگزاری بانک کشاورزی است که در تاریخ ۱۳۷۲/۱۲/۲۱ تاسیس و به شماره ثبت ۱۰۲۶۹۷ و شناسه ملی ۱۰۱۰۱۴۷۶۰۸۰ نزد مرجع ثبت شرکت‌های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی مدیر عبارت است از تهران - خیابان گنجندی - خیابان ۱۱ (کوچه علی شهاب) پلاک ۱۴

۲-۳- متولی صندوق : موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت و اهربرد پیام است که در تاریخ ۱۳۸۶/۰۱/۲۶ تاسیس و به شماره ثبت ۲۰۹۶۲ و شناسه ملی ۱۰۱۰۲۲۰۷۷۴۴ نزد مرجع ثبت شرکت‌های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی متولی عبارت است از خیابان سپید فونی رسیده به پل کریمخان، کوچه خسرو غربی، پلاک ۲۴، واحد ۱۰.

۲-۴- ضامن نقد شوندگی و مدیر ثبت صندوق : بانک کشاورزی است که در تاریخ ۱۳۵۹/۰۶/۲۲ به شماره ثبت ۳۷۵۹۶ و شناسه ملی ۱۰۱۰۰۸۲۰۱۸۴ نزد مرجع ثبت شرکت‌های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی ضامن عبارت است از تهران - بزرگراه جلالی آبی احمد - نیش خیابان پانزیم کومونیا - شماره ۱۲۹.

۲-۵- حسابرس صندوق : موسسه حسابرسی فریبورن است که در تاریخ ۱۳۶۶/۰۲/۱۲ به شماره ثبت ۳۳۰۹ و شناسه ملی ۱۰۸۶۱۸۷۳۱۱۹ نزد مرجع ثبت شرکت‌های تهران به ثبت رسیده است. نشانی حسابرس عبارت است از تهران، شهرک غرب، خیابان خورشیدین، نوحید یکم شماره یک طبقه ۵

۳- مبنای تهیه صورت‌های مالی

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

۴- خلاصه اهم روزه‌های 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 شماره گیری های بعدی به خاص ارزش فروش طبق دستورالعمل نحوه خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق های سرمایه گذاری تصوب ۱۳۸۶/۱۱/۳۰ هیأت مدیره سازمان بورس اوراق بهادار اندازه گیری می شود.

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

سرمایه گذاری در شرکت‌های بورسی به خاص ارزش فروش منعکس میشود. خاص ارزش فروش سهام عبارت است از ارزش بازار سهم در پایان روز یا قیمت تعدیل شده سهم، منهای کارمزدها معاملات و مالیات فروش سهام. یا 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 خاص ارزش فروش قرار دهد.

صندوق سرمایه گذاری یکم کارگزاری بانک کشاورزی

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۴ اسفند ماه ۱۳۹۴

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

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

۲-۲- درآمد حاصل از سرمایه‌گذاری‌ها

الف) سود سهام : درآمد حاصل از سود سهام شرکتها در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت های سرمایه پذیر 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 برتانه 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 یا 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 با توجه به کمترین مانده وجوه در حساب سپرده و نرخ سود علی الحساب محاسبه می گردد . مبلغ محاسبه شده سود اوراق بهادار یا 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

سال مالی منتهی به ۲۴ اسفند ماه ۱۳۹۴

۲-۴- 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 ۱۰۰۰۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبت به تصویب مجمع صندوق
هزینه‌های برگزاری مجمع صندوق	حداکثر تا مبلغ ۵۰ میلیون ریال برای برگزاری مجمع در طول یک‌سال مالی با ارائه مدارک مثبت به تصویب مجمع صندوق
کارمزد مدیر	سالانه ۲ درصد از ارزش روزانه سهام و حق تقدم تحت تملک صندوق به علاوه ۰/۲ درصد از ارزش اوراق بهادار یا درآمد ثابت تحت تملک صندوق موضوع بند ۲-۲-۳ امید نامه و ۰/۱۰ 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 ستولی	سالانه ۰/۱ درصد از خالص ارزش روزانه دارایی های صندوق به میزان حداقل ۲۰۰ میلیون ریال و حداکثر ۱۱۰۰ میلیون ریال
کارمزد ضامن نقدشوندگی	سالانه ۰/۲۵ درصد از ارزش روزانه سهام و حق تقدم تحت تملک صندوق و ۰/۱ درصد از ارزش سایر دارایی های صندوق
حق الزحمه حسابرس	سالانه مبلغ ثابت ۴۰۰ میلیون ریال
حق الزحمه و کارمزد تصفیه صندوق	معادل ۰/۱ درصد خالص ارزش روزانه خالص دارایی های صندوق در آغاز دوره اولیه تصفیه می‌باشد.
حق پذیرش و عضویت در کانون‌ها	معادل مبلغ تعیین شده توسط کانون‌های مذکور، مشروط بر اینکه عضویت در این کانون‌ها طبق مقررات اجباری باشد یا عضویت به تصویب مجمع صندوق برسد.
هزینه های دسترسی به نرم افزار، نارتما و خدمات پشتیبانی آنها	هزینه دسترسی به نرم افزار، راه اندازی تارنمای آن و هزینه های پشتیبانی آنها سالانه تا سقف ۱۲۰۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبت و با تصویب مجمع صندوق.

صندوق سرمایه گذاری یکم کارگزاری بانک کشاورزی

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۴ اسفند ماه ۱۳۹۴

۴-۴- بدهی به ارکان صندوق

با توجه به تبصره ۲ ماده ۵۲ اساسنامه، کارمزد مدیر، متولی، ضامن نقد شوندگی هر سه ماه یک بار تا سقف ۹۰ درصد قابل پرداخت است. بقی مانده کارمزد ارکان به عنوان تعهد صندوق به ارکان در حساب‌ها منعکس می‌شود.

۴-۵- 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.

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 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 ۱۲ 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 بکم کارگزاری بانک کشاورزی

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۴ آسفند ماه ۱۳۹۴

۱۳۹۳/۱۲/۳۱		۱۳۹۴/۱۲/۳۱			بانک
مبلغ	درصد از کل داراییها	مبلغ	نرخ سود	تاریخ سررسید	
۲۰,۰۰۰,۳۵۰,۳۶۰,۳۷۲	۶۲/۴۹	۴۵,۳۸۰,۸۸۸,۱۴۱,۵۲۵	درج		نقل از سفته قبلی
-	۰/۰۶	۲۲,۰۰۸,۸۷۳,۵۰۳	۱۰	-	محدود
-	۰/۰۰	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۶۵	-	محدود
-	۰/۰۷	۴۰۸,۴۱۶,۴۲۸,۴۲۲	۱۰	-	محدود
-	۱/۵۳	۱,۰۸۶,۴۳۹,۳۲۶,۰۲۷	۱۸	-	محدود
-	۳/۸۱	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰	-	محدود
-	۰/۵۱	۲۶۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵	۱۳۹۵/۱۲/۱۷	۱۳۹۴/۱۲/۱۷
-	۷/۰۵	۵,۰۱۴,۳۲۵,۵۸۸,۰۷۰	۲۲	-	محدود
-	۲/۰۵	۱,۴۴۰,۳۶۳,۰۰۰,۰۰۰	۲۰	۱۳۹۵/۱۲/۰۴	۱۳۹۳/۱۲/۱۷
۲۰,۰۰۰,۳۵۰,۳۶۰,۳۷۲	۷۸	۵۵,۷۵۱,۰۰۲,۶۵۵,۳۶۲			گواهی سپرده بانک کشاورزی

صندوق سرمایه گذاری سهامی کارگزاری بانک کشاورزی

یادداشت‌های توجیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی در ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۴

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

ردیف	شرح	تاریخ سررسید	تعداد	ارزش اسمی	ارزش بازار	گرمزده فروش	سود مستقیم	خالص فروش	درست فروش	فصلی فروش
ردیف	شرح	تاریخ سررسید	تعداد	ارزش اسمی	ارزش بازار	گرمزده فروش	سود مستقیم	خالص فروش	درست فروش	فصلی فروش
۲۰	اوراق مشارکت فرابورسی و بورس	۱۳۹۶/۰۲/۱۴	۳۰,۰۰۰	۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۲۰	عقد بانک معراج معینی خاورمیانه	۱۳۹۵/۱۲/۲۷	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۲۰	مشارکت فابریه مازول سه ماهه ۱۳۹۰	۱۳۹۰/۰۵/۲۵	۲۲,۰۰۰,۰۰۰	۲۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۲۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۲۴	اوراق مشارکت طرح افشار شهری تبریز	۱۳۹۰/۱۲/۱۸	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۴۰	مجموعه تریبستون ۴	۱۳۹۵/۰۵/۰۵	۲۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۴۰	اوراق مشارکت نفت و گاز پرشیا	۱۳۹۰/۰۲/۲۴	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۲۰	دارو سازی سینا	۱۳۹۰/۰۱/۲۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۲۱	مشارکت شهرداری مشهد ۱۳۹۴ لنگ هومن	۱۳۹۰/۰۱/۲۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۲۱	شهرداری شیراز	۱۳۹۰/۱۱/۰۴	۷۲۵,۰۰۰	۷۲۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۲۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۲۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۷۲۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۲۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۲۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۲۰	شهرداری شیراز	۱۳۹۴/۰۶/۱۴	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۲۰	شهرداری شیراز ۴	۱۳۹۰/۱۲/۲۷	۱۲۰,۰۰۰	۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۲۰	اوراق اجاره فرابورسی	۱۳۹۶/۰۷/۲۶	۵۹,۰۰۰	۵۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۵۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۲۰	مدیریت پروژه های نیروگاهی ایران	۱۳۹۴/۰۵/۲۵	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۲۰	سرمایه گذاری امید	۱۳۹۵/۰۲/۲۸	۲۱,۳۰۰	۲۱,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۱,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۱,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۲۱,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۱,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۱,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۲۰	سینا	۱۳۹۰/۰۲/۰۷	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۲۰	تات پارس	۱۳۹۰/۰۷/۰۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۲۰	معینی و صنعتی چابکو	۱۳۹۰/۰۳/۲۴	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۲۰	اوراق سلف استاندارد سنگ آهن	۱۳۹۰/۰۳/۲۴	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۲۰	اوراق اجاره فابریه مازول جنوب کیش	۱۳۹۰/۰۳/۲۴	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۲۰	اجاره رابیل ماهانه ۲۰ درصد	۱۳۹۰/۱۲/۲۴	۱۶,۷۵۰	۱۶,۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۶,۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۶,۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۱۶,۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۶,۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۶,۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰
۰	سلف موازی استاندارد نفت کوره ۲۸۰ مرحله	۱۳۹۵/۰۶/۰۹	۱۶,۶۶۰	۱۶,۶۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۶,۶۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۶,۶۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۱۶,۶۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۶,۶۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۶,۶۶۰,۰۰۰,۰۰۰
۰	سلف موازی استاندارد نفت کوره ۲۸۰ مرحله	۱۳۹۵/۰۶/۰۹	۱۶,۶۶۰	۱۶,۶۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۶,۶۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۶,۶۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۱۶,۶۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۶,۶۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۶,۶۶۰,۰۰۰,۰۰۰
۰	سلف موازی استاندارد نفت کوره ۲	۱۳۹۵/۰۵/۲۴	۲۵,۸۰۰	۲۵,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۲۵,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۰	سلف موازی استاندارد نفت کوره ۴	۱۳۹۵/۰۶/۱۵	۲۶,۶۶۰	۲۶,۶۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۶,۶۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۶,۶۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۲۶,۶۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۶,۶۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۶,۶۶۰,۰۰۰,۰۰۰
۰	سلف موازی استاندارد نفت کوره ۵	۱۳۹۵/۰۷/۲۱	۷,۱۵۰	۷,۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۷,۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۷,۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۷,۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۷,۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۷,۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰
۲۰	اجاره پتروویگ سه ماهه ۲۰ درصد	۱۳۹۰/۱۲/۲۴	۳۰,۰۰۰	۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۲۱	اوراق اجاره شرکت معارف ایران	۱۳۹۰/۰۶/۲۴	۲۵,۵۶۰	۲۵,۵۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵,۵۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵,۵۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۲۵,۵۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵,۵۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵,۵۶۰,۰۰۰,۰۰۰
۰	انداز خزانه اسلامی ۳۵۰۳۲۱	۱۳۹۵/۰۶/۲۱	۷۴,۸۲۸	۷۴,۸۲۸,۰۰۰,۰۰۰	۷۴,۸۲۸,۰۰۰,۰۰۰	۷۴,۸۲۸,۰۰۰,۰۰۰	۰	۷۴,۸۲۸,۰۰۰,۰۰۰	۷۴,۸۲۸,۰۰۰,۰۰۰	۷۴,۸۲۸,۰۰۰,۰۰۰
۰	انداز خزانه اسلامی ۳۵۰۳۰۹	۱۳۹۵/۰۶/۰۹	۲۲,۰۰۰	۲۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۲۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۰	اجاره کشت پرسولیس	۱۳۹۰/۰۵/۲۸	۱۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۲۱	اوراق مشارکت طرح های عمرانی و صنعتی دولت	۱۳۹۰/۰۶/۲۴	۱۶,۶۶۰,۰۰۰	۱۶,۶۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۶,۶۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۶,۶۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۱۶,۶۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۶,۶۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۶,۶۶۰,۰۰۰,۰۰۰
۱۶,۶۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۶,۶۶۰	۱۶,۶۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۶,۶۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۶,۶۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۶,۶۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۶,۶۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۱۶,۶۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۶,۶۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۶,۶۶۰,۰۰۰,۰۰۰

صندوق سرمایه گذاری یکم کارگزاری بانک کشاورزی

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۴ اسفند ماه ۱۳۹۴

۸- حسابهای دریافتی

	۱۳۹۴/۱۲/۲۴		۱۳۹۳/۱۲/۲۴	
	تزیل شده	تزیل شده	مبالغ تزیل	تزیل شده
	ریال	ریال	ریال	ریال
سود دریافتی سهام	۲۲,۳۲۸,۶۹۷,۳۸۷	۲۱,۳۳۷,۱۹۱,۴۸۸	(۲۰۸,۱۹۹,۷۶۹)	۳۱,۵۴۵,۳۹۱,۳۵۷
سود دریافتی سپرده های بانکی	۳۸۷,۰۶۰,۸۰۳,۳۷۶	۵۷۶,۹۴۸,۶۸۶,۸۰۰	(۱,۴۷۵,۹۳۵,۱۶۷)	۵۷۸,۱۳۴,۶۱۱,۹۶۷
حساب دریافتی گواهی سپرده بانکی	-	۱۵,۴۵۷,۴۸۷,۸۶۵	(۲۲۶,۱۰۳,۳۶۵)	۱۶,۰۹۳,۵۹۱,۳۳۰
سایر	-	۲۶,۷۵۶,۳۴۷	-	۲۶,۷۵۶,۳۴۷
	۳۱۹,۳۸۹,۳۹۴,۶۶۳	۶۲۳,۵۳۸,۳۴۳,۴۸۰	(۲,۵۲۰,۳۴۸,۲۰۱)	۶۲۶,۰۸۸,۳۵۰,۷۸۱

۹- جاری کارگزاران

	۱۳۹۴/۱۲/۲۴		۱۳۹۳/۱۲/۲۴	
نام شرکت	مابده ابتدای سال	گردش به حسابکار	گردش به حسابکار	مابده پایان دوره
	به حسابکار ریال	ریال	ریال	ریال
کارگزاری بانک کشاورزی	۶۸۳,۱۹۳,۷۰۷,۵۴۱	۲۲,۴۰۳,۴۸۱,۰۷۸,۷۶۷	(۷۸,۰۸۹,۳۳۷,۰۳۰,۹۵۱)	(۲,۸۶۲,۳۴۴,۶۴۳)
	۶۸۳,۱۹۳,۷۰۷,۵۴۱	۲۲,۴۰۳,۴۸۱,۰۷۸,۷۶۷	(۷۸,۰۸۹,۳۳۷,۰۳۰,۹۵۱)	(۲,۸۶۲,۳۴۴,۶۴۳)

۱۰- موجودی نقد

	۱۳۹۴/۱۲/۲۴	۱۳۹۳/۱۲/۲۴
	ریال	ریال
حساب جاری مهر گستر بانک کشاورزی شعبه احمد قنبر به شماره ۵۴۰۲۱۵۴۹۹	۸۱,۰۸۱,۶۸۰,۹۵۶	۴۲۱,۳۷۹,۴۸۶,۰۱۶
حساب جاری بانک کشاورزی شعبه احمد قنبر به شماره ۵۷۱۹۴۳۴۸	۹۸۴,۳۵۹	۲,۳۳۲,۴۴۰,۲۱۷
	۸۱,۰۸۲,۶۶۵,۲۱۵	۴۲۳,۷۱۲,۸۲۶,۲۳۳

۱۱- سایر دارایی ها

	۱۳۹۴/۱۲/۲۴		۱۳۹۳/۱۲/۲۴	
	مابده ابتدای سال	مصرفات طی دوره	استهلاك دوره معنی	مابده پایان دوره
	ریال	ریال	ریال	ریال
مخارج تنبیهی در کتکون	-	۴۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳۹,۱۱۱,۱۱۶)	۸۸۸,۸۸۴
مخارج نرم افزار	-	۱,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۱۹۹,۹۹۹,۹۹۷)	(۳)
	-	۱,۲۴۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۲۳۹,۱۱۱,۱۱۳)	۸۸۸,۸۸۱

صندوق سرمایه گذاری یکم کارگزاری بانک کشاورزی

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۴ اسفند ماه ۱۳۹۴

۱۲- بدهی به ارکان صندوق

۱۳۹۳/۱۲/۲۴	۱۳۹۴/۱۲/۲۴	
ریال	ریال	
۲,۷۹۶,۸۷۰,۴۸۰	۱۳۰,۰۴۸,۶۱۷,۲۲۳	مدیر صندوق
۱۹,۴۶۹,۶۸۳,۶۳۹	۱۸,۷۲۸,۴۱۷,۸۲۱	ضامن نقدشوندگی صندوق
۵۰۲,۲۰۶,۳۰۳	۶۲۸,۱۶۶,۰۱۷	متولی صندوق
۲۴۵,۸۱۲,۴۸۲	۱۹۸,۶۳۰,۰۷۵	حائزین صندوق
۱,۴۲۷,۴۲۱,۶۰۰	۸۳۲,۴۲۲,۶۶۶	مدیر ثبت صندوق
۲۴,۴۴۱,۹۹۴,۳۰۵	۱۵۰,۴۲۶,۲۵۲,۹۰۲	

۱۳- بدهی به سرمایه‌گذاران

۱۳۹۳/۱۲/۲۴	۱۳۹۴/۱۲/۲۴	
ریال	ریال	
۵۵۲,۱۰۱	۰	بابت تمه و واحدهای صادر شده
۵۲۲,۷۰۵,۲۹۹,۳۸۵	۲۲۴,۵۴۲,۶۱۹,۴۲۶	بابت واحدهای ابطال شده
۶۱,۱۶۹,۲۶۵,۳۵۲	۴۲۰,۴۵۷,۱۴۹,۸۲۰	بابت درخواست صدور واحدهای سرمایه‌گذاری عادی
۶۰۴,۸۷۵,۱۱۷,۸۲۸	۶۵۴,۹۹۹,۷۶۹,۲۹۶	

صندوق سرمایه گذاری یکم کارگزاری بانک کشاورزی

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۱۳۹۴ اسفند ماه ۱۳۹۴

۱۴- سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر

۱۳۹۴/۱۲/۲۴	۱۳۹۴/۱۲/۲۴	
ریال	ریال	
۱۲,۱۳۸,۱۱۲,۴۹۴	۲۲,۷۲۲,۰۰۹,۵۸۵	ذخیره تضمین
۲,۷۸۷,۴۹۹,۷۲۴	۱,۹۶۵,۱۶۶,۷۱۹	ذخیره تا مشخص
۹,۸۴۲,۲۴۱	۹,۸۴۲,۰۹۵	بدهی بابت تالیس و نگهداری
۵۲۸,۷۸۰,۶۵۴	۱۹,۶۸۸,۰۰۲	نرم افزار صندوق
۱۵,۴۵۶,۲۳۷,۸۱۲	۲۴,۷۱۷,۷۰۷,۴۰۱	

صندوق سرمایه گذاری تکم کارگزاری بانک کشاورزی

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۴ اسفند ماه ۱۳۹۴

۱۵ - ذخیره مالیات

نوع و تشخیص	۱۳۹۳/۱۲/۳۱		۱۳۹۴/۱۲/۳۱		درآمد مشمول مالیات	سود ابرازی - ریال	سال مالی
	مبالغ	ریال	مبالغ	ریال			
رسیدگی شده							
ماه: ۵۰ مکتور و دیوان	۱۷۲,۳۵۰,۶۶۷,۶۱۴	۱۷۲,۳۵۰,۶۶۷,۶۱۴	-	۲۶۰,۵۹۳,۱۳۵,۵۵۴	۱,۵۳۲,۳۸۹,۳۷۹,۶۵۷	۰	۱۳۹۰,۰۱۲/۳۴
علاقه داری	۰	۰	۰	۱۹,۵۳۱,۰۹۷,۲۳۳	۰	۰	۱۳۹۱/۱۲/۳۴
فصلی شده	۰	۰	۰	۳۰۶,۰۷۲,۵۰۰	۰	۰	۱۳۹۲/۱۲/۳۴
در حال رسیدگی -	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
هیات حل اختلاف	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
در حال رسیدگی	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
	۱۷۲,۳۵۰,۶۶۷,۶۱۴	۱۷۲,۳۵۰,۶۶۷,۶۱۴					

۱۵-۱ - حساب به جریم احتمالی اابت مالیات تشخیصی سال ۱۳۹۰ مبلغ ذخیره بهتری از مبلغ تشخیصی شده در حسابها منظور شده است و مبلغ قبضی آن ۵۱۲,۵۹۳,۱۳۵,۵۹۳ ریال می باشد.

۱۶- جانشین داراییها

	۱۳۹۳/۱۲/۳۱		۱۳۹۴/۱۲/۳۱	
	ریال	شماره	ریال	شماره
وحدتهای سرمایه گذاری عالی	۳۲,۹۹۸,۰۶۸,۴۳۲,۹۱۹	۳۲,۵۱۳,۵۸۱	۷۰,۰۶۹,۶۸۵,۱۲۵,۳۲۹	۶۹,۲۵۶,۳۷۰
واحدتهای سرمایه گذاری ممتاز	۷۰,۳۲۱,۱۲۷,۹۹۸	۳۰,۰۰۰	۳۰,۲۵۳,۱۳۸,۹۹۲	۳۰,۰۰۰
	۳۵,۰۲۸,۳۸۹,۹۷۰,۹۱۷	۳۲,۵۴۳,۵۸۱	۷۰,۱۰۰,۰۳۸,۳۶۴,۳۲۱	۶۹,۲۸۶,۳۷۰

صندوق سرمایه گذاری بکس کارگزاری بانک کشاورزی

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۴ آبان‌ماه ۱۳۹۴

۱۷- سودزبان حاصل از فروش اوراق بهادار

پایان	سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۱۰/۲۴	سال مالی منتهی به ۱۳۹۲/۱۰/۲۴
ریال	ریال	ریال
۱۳۰۱	۳۲۱,۳۵۲,۶۵۶	۳۲۱,۳۵۲,۶۵۶
۱۳۰۲	۳۲۱,۳۵۲,۶۵۶	۳۲۱,۳۵۲,۶۵۶
	۳۲۱,۳۵۲,۶۵۶	۳۲۱,۳۵۲,۶۵۶
	۳۲۱,۳۵۲,۶۵۶	۳۲۱,۳۵۲,۶۵۶

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

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

شرکت	کلاس	سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۱۰/۲۴				سود (زیان) فروش
		میان‌دین	ارزش افزوده	بالاترین	کمتر	
ارتباطات سیار	۱۳,۱۱۴,۲۴۰,۰۰۰	۳۱,۱۱۴,۲۴۰,۰۰۰	۳۱,۱۱۴,۲۴۰,۰۰۰	۳۱,۱۱۴,۲۴۰,۰۰۰	۳۱,۱۱۴,۲۴۰,۰۰۰	۳۱,۱۱۴,۲۴۰,۰۰۰
پتروشیمی خراسان (حق تقدم)	۳,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰
پتروشیمی شازند	۳,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰
پتروشیمی تلمین	-	-	-	-	-	-
پتروشیمی شلیخ فارس	-	-	-	-	-	-
پتروشیمی زاگرس	-	-	-	-	-	-
پتروشیمی کرمانشاه (حق تقدم)	۳,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰
پتروشیمی	۳,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰
چاکر ملو	۳,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰
سرمایه گذاری امید	-	-	-	-	-	-
سیدان هومزکن (حق تقدم)	۳,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰
گل گهر (حق تقدم)	۳,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰
مخابرات	۳,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰
ملی مس	۳,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰
ذات و گاز پارسین	-	-	-	-	-	-
بانک پاسارگاد (حق تقدم)	۳,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰
برقی مینا	-	-	-	-	-	-
پتروشیمی خراسان	-	-	-	-	-	-
کشیرلی دریای خزر	۳,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰
گروه توسعه ملی ایران	۳,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰
تفت سپهران	-	-	-	-	-	-
پیمان لیزینگ	-	-	-	-	-	-
تجارت الکترونیک پارسین	-	-	-	-	-	-
خانه پرمازی	-	-	-	-	-	-
ذوب آهن اصفهان	-	-	-	-	-	-
مسکن زینده رود	-	-	-	-	-	-
اختیار بانک پاسارگاد ۲۱۰	-	-	-	-	-	-
اختیار پتروشیمی شازند ۲۱۰	-	-	-	-	-	-
اختیار پتروشیمی تلمین ۲۱۰	-	-	-	-	-	-
اختیار چاکر ملو ۲۱۰	-	-	-	-	-	-
اختیار شرکت ارتباطات سیار ۲۱۰	-	-	-	-	-	-
اختیار مخابرات ۲۱۰	-	-	-	-	-	-
اختیار ملی مس ۲۱۰	-	-	-	-	-	-
بانک دی	۳,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰
پتروشیمی مبین	۳,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰
گروه به ساختمان	۳,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰
وایتان سابقا	۳,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰
سرمایه گذاری ایران	۳,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰
سیدان خورستان	۳,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰
کشیرلی لیزینگ	۳,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰
گروه پیمان	۳,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰
لیزینگ غدیر	۳,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰
تفت پاسارگاد	۳,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰
تایتان	۳,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰
نقل به صفحه بعد	۳,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰

میتادوق بیرونی به جایه گذاری مکرر کارگزاری بانک کشاورزی

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۴ اسفند ۱۴۹۴

شرکت	تعداد	سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱۳/۲۲		سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	
		میان سال	میان سال	میان سال	میان سال
بنقی کو صنعتی قیچی	۱۹۲۶۰۰۰۰۰	۱۹۲۶۰۰۰۰۰	۱۹۲۶۰۰۰۰۰	۱۹۲۶۰۰۰۰۰	۱۹۲۶۰۰۰۰۰
توکیز	۳۰۰۰۰	۳۰۰۰۰	۳۰۰۰۰	۳۰۰۰۰	۳۰۰۰۰
سرمایه گذاری نوکا	۱,۳۱۶,۰۰۰	۱,۳۱۶,۰۰۰	۱,۳۱۶,۰۰۰	۱,۳۱۶,۰۰۰	۱,۳۱۶,۰۰۰
بانک دلت	۹,۰۰۰,۰۰۰	۹,۰۰۰,۰۰۰	۹,۰۰۰,۰۰۰	۹,۰۰۰,۰۰۰	۹,۰۰۰,۰۰۰
سپه آسیا	۵,۳۱۰,۴۹۰	۵,۳۱۰,۴۹۰	۵,۳۱۰,۴۹۰	۵,۳۱۰,۴۹۰	۵,۳۱۰,۴۹۰
بانک توسعه سپه	۹,۳۱۰,۰۰۰	۹,۳۱۰,۰۰۰	۹,۳۱۰,۰۰۰	۹,۳۱۰,۰۰۰	۹,۳۱۰,۰۰۰
شرکای سپه	۹,۳۱۰,۰۰۰	۹,۳۱۰,۰۰۰	۹,۳۱۰,۰۰۰	۹,۳۱۰,۰۰۰	۹,۳۱۰,۰۰۰
سرمایه گذاری توسعه صنعتی	۵,۳۱۰,۰۰۰	۵,۳۱۰,۰۰۰	۵,۳۱۰,۰۰۰	۵,۳۱۰,۰۰۰	۵,۳۱۰,۰۰۰
سرمایه گذاری شهر (حق تقدم)	۱,۳۱۶,۰۰۰	۱,۳۱۶,۰۰۰	۱,۳۱۶,۰۰۰	۱,۳۱۶,۰۰۰	۱,۳۱۶,۰۰۰
سرمایه گذاری نفت	۱,۳۱۶,۰۰۰	۱,۳۱۶,۰۰۰	۱,۳۱۶,۰۰۰	۱,۳۱۶,۰۰۰	۱,۳۱۶,۰۰۰
کفیل قندی	۱,۳۱۶,۰۰۰	۱,۳۱۶,۰۰۰	۱,۳۱۶,۰۰۰	۱,۳۱۶,۰۰۰	۱,۳۱۶,۰۰۰
کترین ایرن	۱,۳۱۶,۰۰۰	۱,۳۱۶,۰۰۰	۱,۳۱۶,۰۰۰	۱,۳۱۶,۰۰۰	۱,۳۱۶,۰۰۰
مسکن شمال شرقی	۹,۳۱۰,۰۰۰	۹,۳۱۰,۰۰۰	۹,۳۱۰,۰۰۰	۹,۳۱۰,۰۰۰	۹,۳۱۰,۰۰۰
	۱۹,۳۱۰,۰۰۰	۱۹,۳۱۰,۰۰۰	۱۹,۳۱۰,۰۰۰	۱۹,۳۱۰,۰۰۰	۱۹,۳۱۰,۰۰۰

صندوق سرمایه گذاری ریکر کارگزاری شبکه کشاورزی

بازرسی‌های توصیفی صورت‌های مالی

بیلان مالی منتهی به ۳۱ اسفند ماه ۱۳۹۴

۱۷-۲- شاخص سود زین (نشان) فروش کورنی مشارکت، اوراق اجاره و گواهی سپرده

شماره حساب منتهی به ۳۱/۱۲/۹۴		شماره حساب منتهی به ۳۱/۱۲/۹۳		شماره حساب منتهی به ۳۱/۱۲/۹۴	
بدهی	بهای فروش	ارزش دفتری	کمزور	سود زین (فروش)	سود زین (فروش)
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
اوراق مشارکت قریب‌مدتی:					
					۱۶۹,۳۸۴,۳۸۴
بورس	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
چین	۴۲۶,۰۰۰,۰۰۰	۴۲۶,۰۰۰,۰۰۰	۴۲۶,۰۰۰,۰۰۰	۴۲۶,۰۰۰,۰۰۰	۴۲۶,۰۰۰,۰۰۰
هتلینگ ستایز معدنی خاورمیانه	۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
مشارکت قلم درخشان	۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
مشارکت مینکو	۴۴۴,۱۱۵,۰۰۰	۴۴۴,۱۱۵,۰۰۰	۴۴۴,۱۱۵,۰۰۰	۴۴۴,۱۱۵,۰۰۰	۴۴۴,۱۱۵,۰۰۰
میدجی پارتیستانت	۴۱۳,۴۶۰,۰۰۰	۴۱۳,۴۶۰,۰۰۰	۴۱۳,۴۶۰,۰۰۰	۴۱۳,۴۶۰,۰۰۰	۴۱۳,۴۶۰,۰۰۰
مشارکت قیمت شهرهای تبریز (۷۷۱۱۸)	۸۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۲۰,۰۰۰,۰۰۰
ایرانی مشارکت نفت و گاز برشیا	۳,۲۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۲۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۲۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۲۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۲۶۰,۰۰۰,۰۰۰
اوراق مشارکت گلشهر ۲ ماهه ۹۳	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰
نسک شرکت نسکای عرضه اول	۸۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۲۰,۰۰۰,۰۰۰
اوراق مشارکت شهرهای شیراز	۳,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰
نسک خوی نسکای ۹۳	۴۳۱,۵۰۰,۰۰۰	۴۳۱,۵۰۰,۰۰۰	۴۳۱,۵۰۰,۰۰۰	۴۳۱,۵۰۰,۰۰۰	۴۳۱,۵۰۰,۰۰۰
نسک خوی نسکای ۸۱-۸۲	۲۲۹,۵۹۰,۰۰۰	۲۲۹,۵۹۰,۰۰۰	۲۲۹,۵۹۰,۰۰۰	۲۲۹,۵۹۰,۰۰۰	۲۲۹,۵۹۰,۰۰۰
مشارکت مجد ۲۰ درصد	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
اوراق مشارکت شهرهای شیراز	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
اوراق اجاره فولادرس:					
ایرانی مشارکت شهرهای شیراز (۱۳۱)	۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
شهرهای شیراز	۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
سرمایه گذاری شهید	۴۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
فشارهای جویبار	۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
معانی و دستنویس پترونیو	۱۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۰,۰۰۰,۰۰۰
مانان ۲	-	-	-	-	-
مراجعه آیین	-	-	-	-	-
داروسازی سینا	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
اجاره پیمان ۲۰ درصد	۳۵۹,۰۰۰,۰۰۰	۳۵۹,۰۰۰,۰۰۰	۳۵۹,۰۰۰,۰۰۰	۳۵۹,۰۰۰,۰۰۰	۳۵۹,۰۰۰,۰۰۰
سنگ سنگ آهن	۵۹,۵۶۵,۰۰۰	۵۹,۵۶۵,۰۰۰	۵۹,۵۶۵,۰۰۰	۵۹,۵۶۵,۰۰۰	۵۹,۵۶۵,۰۰۰
کورانی اجاره فولادکوه جنوب اقیانوس	۱۸۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
اجاره مسکن سه ماهه ۲۰ درصد	۴۸۱,۱۵۰,۱۳۱,۳۹۰	۴۸۱,۱۵۰,۱۳۱,۳۹۰	۴۸۱,۱۵۰,۱۳۱,۳۹۰	۴۸۱,۱۵۰,۱۳۱,۳۹۰	۴۸۱,۱۵۰,۱۳۱,۳۹۰
اجاره درخت ماهانه ۲۰ درصد	۵۸۹,۶۸۴,۰۰۰,۰۰۰	۵۸۹,۶۸۴,۰۰۰,۰۰۰	۵۸۹,۶۸۴,۰۰۰,۰۰۰	۵۸۹,۶۸۴,۰۰۰,۰۰۰	۵۸۹,۶۸۴,۰۰۰,۰۰۰
اجاره پترو رویگ سه ماهه ۲۰ درصد	۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
اوراق اجاره شرکت صادرات بحرین	۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
اجاره سپهر سه ماهه ۲۰ درصد	۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
اجاره وایان سه ماهه ۲۰ درصد	۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
اوراق مراجعه بانکگستر کرمان	۴۹۹,۳۰۰,۰۰۰	۴۹۹,۳۰۰,۰۰۰	۴۹۹,۳۰۰,۰۰۰	۴۹۹,۳۰۰,۰۰۰	۴۹۹,۳۰۰,۰۰۰
اجاره مینا (۳)	۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
سنگ آهن کهر زین	۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
مراجعه گرانول سه ماهه ۲۰ درصد	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰
	۱۶۹,۳۸۴,۳۸۴	۱۶۹,۳۸۴,۳۸۴	۱۶۹,۳۸۴,۳۸۴	۱۶۹,۳۸۴,۳۸۴	۱۶۹,۳۸۴,۳۸۴

۱۸- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

پایانیت	سال منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۱	سال منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۳۱
۱۸-۱	۱۲۰,۴۸۰,۸۹۵,۲۴۶	۱۲۰,۴۸۰,۸۹۵,۲۴۶
۱۸-۲	۲۳۰,۰۴۷,۶۰۰,۲۵۴	۲۳۰,۰۴۷,۶۰۰,۲۵۴
	۳۵۰,۵۲۸,۴۹۵,۵۰۰	۳۵۰,۵۲۸,۴۹۵,۵۰۰

خاص سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام

سود زیان تحقق نیافته نگهداری اوراق مشارکت و اجاره

۱۸-۳ خاص سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام به شرح زیر است

شرکت	ارزش برزی	ارزش دفتری	کارمزد	دایریت	سود (زیان) تحقق نیافته	
					نگهداری سهام	سود (زیان) تحقق نیافته
انجمن تعاون مسکن تهران	۳۴,۳۳۲,۳۳۳,۳۳۳	۳۰,۹۳۳,۳۳۳,۳۳۳	۳,۳۹۹,۳۳۳,۳۳۳	۳,۳۹۹,۳۳۳,۳۳۳	۳۰,۹۳۳,۳۳۳,۳۳۳	۳۰,۹۳۳,۳۳۳,۳۳۳
مخابرات ایران	۳۶,۰۳۰,۳۳۳,۳۳۳	۳۶,۰۳۰,۳۳۳,۳۳۳	۰	۰	۳۶,۰۳۰,۳۳۳,۳۳۳	۳۶,۰۳۰,۳۳۳,۳۳۳
مهر مس	-	-	-	-	-	-
بانک پارسیان	۲۴,۴۵۲,۳۳۳,۳۳۳	۲۰,۰۰۰,۳۳۳,۳۳۳	۴,۴۵۲,۳۳۳,۳۳۳	۴,۴۵۲,۳۳۳,۳۳۳	۲۰,۰۰۰,۳۳۳,۳۳۳	۲۰,۰۰۰,۳۳۳,۳۳۳
پتروشیمی شتران	۲۳,۰۰۰,۳۳۳,۳۳۳	۲۳,۰۰۰,۳۳۳,۳۳۳	۰	۰	۲۳,۰۰۰,۳۳۳,۳۳۳	۲۳,۰۰۰,۳۳۳,۳۳۳
پتروشیمی کرمانشاه	۱۲,۳۳۳,۳۳۳,۳۳۳	۱۲,۳۳۳,۳۳۳,۳۳۳	۰	۰	۱۲,۳۳۳,۳۳۳,۳۳۳	۱۲,۳۳۳,۳۳۳,۳۳۳
تجارت تک و بانک پارسیان	۲۴,۳۳۳,۳۳۳,۳۳۳	۲۰,۰۰۰,۳۳۳,۳۳۳	۴,۳۳۳,۳۳۳,۳۳۳	۴,۳۳۳,۳۳۳,۳۳۳	۲۰,۰۰۰,۳۳۳,۳۳۳	۲۰,۰۰۰,۳۳۳,۳۳۳
پارسین	۲۴,۳۳۳,۳۳۳,۳۳۳	۲۴,۳۳۳,۳۳۳,۳۳۳	۰	۰	۲۴,۳۳۳,۳۳۳,۳۳۳	۲۴,۳۳۳,۳۳۳,۳۳۳
سرمایه گذاری امید	۲۴,۳۳۳,۳۳۳,۳۳۳	۲۴,۳۳۳,۳۳۳,۳۳۳	۰	۰	۲۴,۳۳۳,۳۳۳,۳۳۳	۲۴,۳۳۳,۳۳۳,۳۳۳
سپینا سرمایه گذاری	۱۲,۳۳۳,۳۳۳,۳۳۳	۱۲,۳۳۳,۳۳۳,۳۳۳	۰	۰	۱۲,۳۳۳,۳۳۳,۳۳۳	۱۲,۳۳۳,۳۳۳,۳۳۳
گروه توسعه مسی تهران	-	-	-	-	-	-
فول مینو	۳۰,۳۳۳,۳۳۳,۳۳۳	۲۰,۰۰۰,۳۳۳,۳۳۳	۱۰,۳۳۳,۳۳۳,۳۳۳	۱۰,۳۳۳,۳۳۳,۳۳۳	۲۰,۰۰۰,۳۳۳,۳۳۳	۲۰,۰۰۰,۳۳۳,۳۳۳
نشد پارسین	۱۲,۳۳۳,۳۳۳,۳۳۳	۱۲,۳۳۳,۳۳۳,۳۳۳	۰	۰	۱۲,۳۳۳,۳۳۳,۳۳۳	۱۲,۳۳۳,۳۳۳,۳۳۳
پتروشیمی خراسان	۳,۳۳۳,۳۳۳,۳۳۳	۳,۳۳۳,۳۳۳,۳۳۳	۰	۰	۳,۳۳۳,۳۳۳,۳۳۳	۳,۳۳۳,۳۳۳,۳۳۳
ایرانول	۱۰,۳۳۳,۳۳۳,۳۳۳	۱۰,۳۳۳,۳۳۳,۳۳۳	۰	۰	۱۰,۳۳۳,۳۳۳,۳۳۳	۱۰,۳۳۳,۳۳۳,۳۳۳
پارسین	۳۰,۳۳۳,۳۳۳,۳۳۳	۳۰,۳۳۳,۳۳۳,۳۳۳	۰	۰	۳۰,۳۳۳,۳۳۳,۳۳۳	۳۰,۳۳۳,۳۳۳,۳۳۳
تخت سپینان	۱۱,۳۳۳,۳۳۳,۳۳۳	۱۱,۳۳۳,۳۳۳,۳۳۳	۰	۰	۱۱,۳۳۳,۳۳۳,۳۳۳	۱۱,۳۳۳,۳۳۳,۳۳۳
بانک ملت	۲۳,۳۳۳,۳۳۳,۳۳۳	۲۳,۳۳۳,۳۳۳,۳۳۳	۰	۰	۲۳,۳۳۳,۳۳۳,۳۳۳	۲۳,۳۳۳,۳۳۳,۳۳۳
بانک گردشگری	۲۴,۳۳۳,۳۳۳,۳۳۳	۲۴,۳۳۳,۳۳۳,۳۳۳	۰	۰	۲۴,۳۳۳,۳۳۳,۳۳۳	۲۴,۳۳۳,۳۳۳,۳۳۳
سرمایه گذاری غدیر	۱۵,۳۳۳,۳۳۳,۳۳۳	۱۵,۳۳۳,۳۳۳,۳۳۳	۰	۰	۱۵,۳۳۳,۳۳۳,۳۳۳	۱۵,۳۳۳,۳۳۳,۳۳۳
سرمایه گذاری سایا	۱۵,۳۳۳,۳۳۳,۳۳۳	۱۵,۳۳۳,۳۳۳,۳۳۳	۰	۰	۱۵,۳۳۳,۳۳۳,۳۳۳	۱۵,۳۳۳,۳۳۳,۳۳۳
زین زمین آسیا	۱۰,۳۳۳,۳۳۳,۳۳۳	۱۰,۳۳۳,۳۳۳,۳۳۳	۰	۰	۱۰,۳۳۳,۳۳۳,۳۳۳	۱۰,۳۳۳,۳۳۳,۳۳۳
نفت پارسین	۱۶,۳۳۳,۳۳۳,۳۳۳	۱۶,۳۳۳,۳۳۳,۳۳۳	۰	۰	۱۶,۳۳۳,۳۳۳,۳۳۳	۱۶,۳۳۳,۳۳۳,۳۳۳
بانک حکمت ایرانیان	۲۳,۳۳۳,۳۳۳,۳۳۳	۲۳,۳۳۳,۳۳۳,۳۳۳	۰	۰	۲۳,۳۳۳,۳۳۳,۳۳۳	۲۳,۳۳۳,۳۳۳,۳۳۳
سپینا	۱۰,۳۳۳,۳۳۳,۳۳۳	۱۰,۳۳۳,۳۳۳,۳۳۳	۰	۰	۱۰,۳۳۳,۳۳۳,۳۳۳	۱۰,۳۳۳,۳۳۳,۳۳۳
سرمایه گذاری پارسین	۲۴,۳۳۳,۳۳۳,۳۳۳	۲۴,۳۳۳,۳۳۳,۳۳۳	۰	۰	۲۴,۳۳۳,۳۳۳,۳۳۳	۲۴,۳۳۳,۳۳۳,۳۳۳
کشور منطقه پارسین	۳۰,۳۳۳,۳۳۳,۳۳۳	۳۰,۳۳۳,۳۳۳,۳۳۳	۰	۰	۳۰,۳۳۳,۳۳۳,۳۳۳	۳۰,۳۳۳,۳۳۳,۳۳۳
سرمایه گذاری پارسین	۱۲,۳۳۳,۳۳۳,۳۳۳	۱۲,۳۳۳,۳۳۳,۳۳۳	۰	۰	۱۲,۳۳۳,۳۳۳,۳۳۳	۱۲,۳۳۳,۳۳۳,۳۳۳
بانک دی املی توسعه	۵۴,۳۳۳,۳۳۳,۳۳۳	۵۴,۳۳۳,۳۳۳,۳۳۳	۰	۰	۵۴,۳۳۳,۳۳۳,۳۳۳	۵۴,۳۳۳,۳۳۳,۳۳۳
	۹,۴۵۲,۳۳۳,۳۳۳,۳۳۳	۹,۴۵۲,۳۳۳,۳۳۳,۳۳۳	۰	۰	۹,۴۵۲,۳۳۳,۳۳۳,۳۳۳	۹,۴۵۲,۳۳۳,۳۳۳,۳۳۳

صندوق سرمایه گذاری یکم کارگزاری بانک کشاورزی

یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۴ اسفند ماه ۱۳۹۴

۱۹- سود سهام

سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۱۲/۳۱		سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۱۲/۲۴					تاریخ تشکیل مجمع	روز مهر	شرکت سرمایه پذیر
تولید فرات سود سهام	حاشیاء فرات سود سهام	مزید توزیع	مجموع فرات سود سهام	سود استثنای هر سهم	تعداد سهام متعلقه موزون مجموع				
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال				
۴۲,۴۲۸,۵۴۵,۸۰۰	۴۴,۸۷۹,۳۹۷,۷۰۳	-	۴۴,۸۷۹,۳۹۷,۷۰۳	۵,۴۱۰	۸,۴۹۹,۷۴۴	۱۳۹۴/۰۱/۳۱	۱۳۹۳	گروه خدمات سبز ایران	
۵,۰۳۹,۵۴۶,۸۰۰	۷۲,۱۲۱,۳۸۶	(۷,۱۵۵,۶۵۶)	۷۶,۲۸۷,۱۴۲	۸۰	۱۵۲,۵۸۹	۱۳۹۴/۰۶/۲۸	۱۳۹۳	شایع ملی مس	
-	۲,۵۲۰,۰۰۰	-	۲,۵۲۰,۰۰۰	۸۵۰	۴۰۰۰	۱۳۹۳/۰۷/۰۴	۱۳۹۳	سپاهان خودروستان	
۲۲,۸۸۲,۸۴۴,۴۴۵	۱۱,۲۹۳,۰۲۷,۴۰۰	-	۱۱,۲۹۳,۰۲۷,۴۰۰	۴۰۰	۴۸,۲۳۴,۵۶۸	۱۳۹۳/۰۲/۲۴	۱۳۹۳	مخابرات ایران	
۱۸,۷۸۲,۸۴۶,۳۵۰	۹,۵۵۲,۶۰۱,۹۵۰	-	۹,۵۵۲,۶۰۱,۹۵۰	۶۵۰	۱۴,۷۰۴,۰۰۳	۱۳۹۴/۰۶/۰۷	۱۳۹۳	مدنی و صنعتی چادرملو	
۳,۰۲۸,۵۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	-	شایع پتروشیمی قاجار قزوین	
-	۸,۰۴۴,۰۹۱,۰۶۲	(۱۸۶,۰۶۲,۳۳۳)	۸,۲۱۰,۱۵۲,۸۰۰	۳۵۰۰	۳۳۱,۱۶۷,۶۵۸	۱۳۹۳/۰۱/۱۱	۱۳۹۳	مدیران هلدینگ	
۴۶۶,۶۵۵,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	-	پخش و توزیع پتروشیمی تبریز	
۲,۸,۵۴۶,۴۲۱,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	-	پتروشیمی زاگرس	
۲۵,۵۱۶,۰۶۴,۶۵۰	۱۸,۰۱۶,۴۶۶,۳۷۵	-	۱۸,۰۱۶,۴۶۶,۳۷۵	۵۲۷	۲۴,۵۵۰,۰۰۰	۱۳۹۴/۰۷/۲۱	۱۳۹۳	معیریت سرمایه گذاری کبک	
۱۱,۷۵۲,۸۱۲,۰۰۰	۵,۰۲۴,۴۴۲,۵۰۰	-	۵,۰۲۴,۴۴۲,۵۰۰	۳۵۵۰	۲,۲۴۶,۷۵۰	۱۳۹۴/۰۴/۱۵	۱۳۹۳	شرکت شایع پتروشیمی کرمان	
۲۸,۸۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵,۱۴۹,۸۱۱,۰۰۰	-	۱۵,۱۴۹,۸۱۱,۰۰۰	۱,۰۰۰	۱۵,۱۴۹,۸۱۱	۱۳۹۴/۰۶/۰۶	۱۳۹۳	پتروشیمی شرکت	
۸,۵۰۵,۰۶۶,۵۰۰	۴,۴۰۴,۲۴۸,۳۰۰	-	۴,۴۰۴,۲۴۸,۳۰۰	۲۸۰۰	۱,۴۱۶,۰۵۲	۱۳۹۴/۰۲/۱۱	۱۳۹۳	شرکت نفت ایرانکول	
۴,۱۴۶,۰۴۷,۴۵۰	۳,۴۱۴,۰۴۴,۵۰۰	-	۳,۴۱۴,۰۴۴,۵۰۰	۴۵۰	۷,۱۳۷,۸۵۰	۱۳۹۴/۰۲/۰۴	۱۳۹۳	تجزیه و تحلیل تکنولوژیک پارسین	
۸,۲۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۴۴۱,۲۷۱,۸۰۰	-	۱,۴۴۱,۲۷۱,۸۰۰	۱,۸۰۰	۷۹۵,۱۵۱	۱۳۹۴/۰۴/۲۸	۱۳۹۳	شرکت پتروشیمی خراسان	
۶,۹۷۸,۰۰۰,۵۵۰	۴,۰۶۶,۴۴۰,۰۰۰	(۸,۴۵۱,۱۷۵)	۴,۰۶۶,۵۱۱,۳۸۱	۱,۲۵۰	۴,۰۱۶,۴۲۴	۱۳۹۳/۰۴/۰۷	۱۳۹۳	سنگ آهن گل گهر	
۷,۵۲۹,۴۷۷,۰۰۰	۶,۴۴۲,۹۹۷,۵۰۰	-	۶,۴۴۲,۹۹۷,۵۰۰	۲,۵۰۰	۱,۷۸۹,۴۸۵	۱۳۹۳/۰۴/۲۴	۱۳۹۳	پتروشیمی خارک	
۱۴,۷۰۱,۱۰۰,۵۶۰۰	۲,۴۴۴,۸۸۵,۰۰۰	(۹,۸۹۱,۵۲۵)	۲,۸۷۶,۳۹۷,۰۰۰	۲,۰۰۰	۱,۳۲۷,۴۹۹	۱۳۹۴/۰۵/۱۴	۱۳۹۳	بانک پاسارگاد	
۱۳,۴۲۱,۰۰۰,۰۰۰	۵,۸۰۸,۰۰۰,۰۰۰	-	۵,۸۰۸,۰۰۰,۰۰۰	۱,۶۴۰	۴,۵۶۲,۴۱۳	۱۳۹۴/۰۶/۳۰	۱۳۹۳	گروه توسعه ملی ایران	
۷,۳۵۸,۱۴۸,۰۰۰	۶,۴۴۷,۸۴۴,۵۰۰	-	۶,۴۴۷,۸۴۴,۵۰۰	۴,۵۰۰	۱,۶۷۶,۳۴۵	۱۳۹۴/۰۶/۳۰	۱۳۹۳	شرکت نفت پاسارگاد	
۱۰,۸۵۲,۳۳۴,۰۰۰	۴,۳۲۷,۷۷۰,۵۰۰	-	۴,۳۲۷,۷۷۰,۵۰۰	۱,۵۰۰	۲,۴۹۱,۸۴۲	۱۳۹۴/۰۶/۲۴	۱۳۹۳	نفت سپهران	
-	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۰۰	۵۰۰,۰۰۰	۱۳۹۴/۰۳/۰۶	۱۳۹۳	سرمایه گذاری سوز (سهام)	
-	۲۶۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۲۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۰	۴,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۴/۰۴/۲۱	۱۳۹۳	بانک ملت	
-	۴۴۱,۶۷۷,۸۷۸	-	۴۴۱,۶۷۷,۸۷۸	۳۲۲	۱,۸۸۹,۹۹۹	۱۳۹۴/۰۲/۲۱	۱۳۹۳	سرمایه گذاری مستقیم نفت (سهام)	
-	۱۶,۲۰۰,۰۰۰	-	۱۶,۲۰۰,۰۰۰	۲۶۰	۴۵,۰۰۰	۱۳۹۴/۰۳/۲۷	۱۳۹۳	پتروشیمی مبین	
-	۴۴۵,۱۶۰	-	۴۴۵,۱۶۰	۱۲۰	۲,۵۴۲	۱۳۹۴/۰۷/۲۹	۱۳۹۳	سرمایه گذاری بانک توسعه تعاون	
-	۹,۱۸۴,۳۹۰	(۸۱۴,۶۱۰)	۸,۳۶۹,۷۸۰	۳۵	۴۰۰,۰۰۰	۱۳۹۴/۰۱/۰۲۰	۱۳۹۳	بین المللی توسعه ساختمان	
۲۲۴,۲۷۷,۸۱۰,۰۰۰	۱۵۱,۷۸۴,۴۰۵,۷۱۰	(۳۰۸,۱۹۹,۷۶۹)	۱۵۱,۵۸۵,۲۰۵,۹۴۱						

صندوق سرمایه گذاری یکم کارگزاری پتی کناره‌زی

بازارهای مالی تخصصی، صندوقهای باجه

سایه مالی منتهی به ۲۴ اسفند ماه ۱۳۹۴

۲۰- سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

ماه	سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	سود اوراق بهادار با درآمد متغیر
۱۳۹۳-۰۱-۰۱	۱۱۳,۳۳۹,۰۰۰	۱۱۳,۳۳۹,۰۰۰
۱۳۹۳-۰۳-۳۱	۱۱۳,۳۳۹,۰۰۰	۱۱۳,۳۳۹,۰۰۰
۱۳۹۳-۰۶-۳۰	۱۱۳,۳۳۹,۰۰۰	۱۱۳,۳۳۹,۰۰۰
۱۳۹۳-۰۹-۳۰	۱۱۳,۳۳۹,۰۰۰	۱۱۳,۳۳۹,۰۰۰
۱۳۹۳-۱۲-۳۱	۱۱۳,۳۳۹,۰۰۰	۱۱۳,۳۳۹,۰۰۰

سود اوراق بهادار
سود اوراق با درآمد متغیر
سود سود و تقابل سود و پیش

۲۰-۱- سود اوراق مشارکت و اوراق اجاره

ماه مالی منتهی به ۲۴ اسفند ۱۳۹۴	ماه مالی منتهی به ۲۴ اسفند ۱۳۹۴			تاریخ سررسید	مبلغ	نوع	شرح
	ماه مالی منتهی به ۲۴ اسفند ۱۳۹۴	ماه مالی منتهی به ۲۴ اسفند ۱۳۹۴	ماه مالی منتهی به ۲۴ اسفند ۱۳۹۴				
۱۳۹۳-۰۱-۰۱	-	-	-	-	-	-	اوراق مشارکت فراپارس
۱۳۹۳-۰۳-۳۱	-	-	-	-	-	-	پارس
۱۳۹۳-۰۶-۳۰	-	-	-	-	-	-	تولید خودرو سانی
۱۳۹۳-۰۹-۳۰	-	-	-	-	-	-	سپت
۱۳۹۳-۱۲-۳۱	-	-	-	-	-	-	فست فود، صنایع معدنی، خودرویی
۱۳۹۳-۰۱-۰۱	-	-	-	-	-	-	پارس
۱۳۹۳-۰۳-۳۱	-	-	-	-	-	-	اوراق مشارکت شهرهای شیراز
۱۳۹۳-۰۶-۳۰	-	-	-	-	-	-	اوراق مشارکت شهرهای شیراز ۱۳۹۱
۱۳۹۳-۰۹-۳۰	-	-	-	-	-	-	اوراق مشارکت شهرهای شیراز
۱۳۹۳-۱۲-۳۱	-	-	-	-	-	-	پارس
۱۳۹۳-۰۱-۰۱	-	-	-	-	-	-	اوراق مشارکت شهرهای شیراز سه ماهه ۲۰ درصد
۱۳۹۳-۰۳-۳۱	-	-	-	-	-	-	تولید شیر سبزی
۱۳۹۳-۰۶-۳۰	-	-	-	-	-	-	مشارکت خودرو فروری
۱۳۹۳-۰۹-۳۰	-	-	-	-	-	-	سنت سایه آهن کن گهر
۱۳۹۳-۱۲-۳۱	-	-	-	-	-	-	اوراق مشارکت مریدانی مازان
۱۳۹۳-۰۱-۰۱	-	-	-	-	-	-	اوراق مشارکت طرح فشار شهری تبریز
۱۳۹۳-۰۳-۳۱	-	-	-	-	-	-	صنایع ترانسپان
۱۳۹۳-۰۶-۳۰	-	-	-	-	-	-	اوراق مشارکت ۱۳۹۳ و گز پارسا
۱۳۹۳-۰۹-۳۰	-	-	-	-	-	-	اوراق مشارکت گلپوش ۲۰ درصد
۱۳۹۳-۱۲-۳۱	-	-	-	-	-	-	اوراق مشارکت شهرهای خرمین ۱۳۹۳ طرح کارگرمین
۱۳۹۳-۰۱-۰۱	-	-	-	-	-	-	اوراق اجاره فراپارس و پارسا
۱۳۹۳-۰۳-۳۱	-	-	-	-	-	-	مادان ۲
۱۳۹۳-۰۶-۳۰	-	-	-	-	-	-	مادان ۲
۱۳۹۳-۰۹-۳۰	-	-	-	-	-	-	تولید
۱۳۹۳-۱۲-۳۱	-	-	-	-	-	-	پارس
۱۳۹۳-۰۱-۰۱	-	-	-	-	-	-	سپت
۱۳۹۳-۰۳-۳۱	-	-	-	-	-	-	پارس
۱۳۹۳-۰۶-۳۰	-	-	-	-	-	-	پارسا
۱۳۹۳-۰۹-۳۰	-	-	-	-	-	-	سپت
۱۳۹۳-۱۲-۳۱	-	-	-	-	-	-	میراثه این
۱۳۹۳-۰۱-۰۱	-	-	-	-	-	-	اجاره مسکن
۱۳۹۳-۰۳-۳۱	-	-	-	-	-	-	اوراق اجاره فراپارس، جنوب گیش
۱۳۹۳-۰۶-۳۰	-	-	-	-	-	-	تولید پارسا
۱۳۹۳-۰۹-۳۰	-	-	-	-	-	-	تولید پارسا
۱۳۹۳-۱۲-۳۱	-	-	-	-	-	-	اوراق اجاره شرکت مشارکت تبریز
۱۳۹۳-۰۱-۰۱	-	-	-	-	-	-	اجاره سپهر سه ماهه
۱۳۹۳-۰۳-۳۱	-	-	-	-	-	-	اجاره گیش و سپهر سه ماهه ۲۰
۱۳۹۳-۰۶-۳۰	-	-	-	-	-	-	اجاره پارسا سه ماهه ۲۰ درصد
۱۳۹۳-۰۹-۳۰	-	-	-	-	-	-	اوراق مشارکت طرح های تبریز و خرمین
۱۳۹۳-۱۲-۳۱	-	-	-	-	-	-	اوراق مریدانی
۱۳۹۳-۰۱-۰۱	-	-	-	-	-	-	میراثه گیش و پارسا سه ماهه ۲۰ درصد
۱۳۹۳-۰۳-۳۱	-	-	-	-	-	-	اوراق میراثه پارسا

صندوق سرمایه گذاری یکم کارگزاری بانک کشاورزی

یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۴ آسفند ماه ۱۳۹۴

۲۱- سایر درآمدها

سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۱۲/۲۴	سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۱۲/۲۴		
ریال	ریال		
۶۰۵,۱۳۲,۰۴۳	۰	۲۱-۱	درآمد برگشت هزینه تنزیل سالی گذشته اسود سهام دریافتی
۱,۸۲۴,۱۰۷,۶۳۳	۱۰۷,۰۰۰,۰۵۲	۲۱-۱	درآمد برگشت هزینه تنزیل سال گذشته اسود سپرده بانکی
۵۶,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-		سایر
<u>۵۸,۹۳۹,۲۳۹,۶۷۶</u>	<u>۱۰۷,۰۰۰,۰۵۲</u>		

۲۱-۱- درآمد برگشت هزینه تنزیل سالی گذشته، شامل درآمد ناشی از تفاوت بین ارزش تنزیل شده و ارزش اسمی درآمد سود سهام و سپرده بانکی است. که در ستهای قبل طی یادداشت‌های ۱۹ و ۲۰ از درآمد سود سهام و سپرده بانکی کسر شده و طی سالی منتهی جاری تحقق یافته است.

صندوق سرمایه گذاری یکم کارگزاری بانک کشاورزی

یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۴ اسفند ماه ۱۳۹۴

۲۲- هزینه کارمزد ارکان

سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۱۲/۲۴	سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۱۲/۲۴	
ریال	ریال	
۴۳,۵۷۲,۰۴۵,۸۰۸	۱۱۷,۳۶۲,۵۵۵,۶۶۹	مدیر صندوق
۱۸,۶۷۷,۲۵۱,۴۸۸	۵۰,۲۵۴,۳۸۴,۳۹۱	ضامن نقد شتندگی صندوق
۹۴۵,۰۶۲,۳۶۵	۱,۱۲۲,۴۶۵,۷۸۶	منوبی صندوق
۲۳۰,۶۸۴,۹۰۱	۳۴۵,۷۵۳,۳۵۰	حسابرس صندوق
۶۳,۴۲۶,۰۴۴,۴۶۲	۱۶۹,۱۰۴,۰۵۹,۱۹۶	

۲۳- سایر هزینه ها

سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۱۲/۲۴	سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۱۲/۲۴	
ریال	ریال	
۲,۲۷۴,۵۰۲,۳۹۷	۹,۷۲۷,۹۷۹,۳۱۷	هزینه تصفیه
۸۴۹,۲۷۰,۰۹۴	۱,۱۰۰,۹۱۷,۳۸۰	هزینه نرم افزار
۲۴۰,۰۰۰	۳۰۵,۰۰۰	هزینه متفرقه
۲,۴۹۲,۵۹۱,۴۵۹	۱۶,۱۷۲,۳۹۲,۷۲۰	هزینه مابین برارزش افزوده
۴۷,۲۲۹,۶۹۱	-	هزینه تکمیلاری اوراق بهادار بی نام
-	۳۹,۱۱۱,۱۱۶	هزینه حق پذیرش و عضویت در کانون ها
-	۱,۱۴۰,۷۷۶,۳۴۱	هزینه برگشت سود گواهی سپرده بانکی
۷,۷۶۶,۸۲۳,۳۴۱	۲۸,۱۸۱,۴۸۱,۷۷۴	

صندوق سرمایه گذاری یکم کارگزاری بانک کشاورزی

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۴ اسفند ماه ۱۳۹۴

۲۴- سود پرداختی صندوق به سرمایه گذاران

در راستای رعایت بند ۴ مادهنامه مبنی بر پرداخت دوره ای سود به سرمایه گذاران که در پایان هر ماه از سالی شخصی میبایست صورت پذیرد، صندوق اقدام به تقسیم سود به شرح زیر نمود:

سالی مالی منتهی به ۱۳۹۳/۱۲/۲۴	تاریخ تقسیم سود	سالی مالی منتهی به ۱۳۹۳/۱۲/۲۴	تاریخ تقسیم سود
مبلغ تقسیم سود ریالی		مبلغ تقسیم سود ریالی	
۷۰,۶۵۱۷,۲۰۲,۱۲۴	۱۳۹۳/۱۲/۲۸	۵۸۷,۷۵۸,۰۰۸,۲۴۶	۱۳۹۳/۱۲/۲۷
۷۱۹,۳۱۴,۹۹۷,۱۵۸	۱۳۹۳/۰۲/۲۱	۷۰۵,۸۸۴,۷۵۹,۹۴۰	۱۳۹۳/۰۱/۲۱
۲۲۴,۷۹۹,۶۳۸,۱۴۴	۱۳۹۳/۰۶/۲۱	۶۵۰,۶۰۲,۵۷۸,۲۷۶	۱۳۹۳/۰۲/۲۱
۴۶۱,۱۵۷,۶۹۱,۸۷۳	۱۳۹۳/۰۸/۲۰	۶۲۸,۹۵۰,۵۲۷,۴۸۲	۱۳۹۳/۰۲/۲۱
۹۷۹,۸۹۶,۰۴۲,۲۸۶	۱۳۹۳/۰۹/۲۰	۸۶۹,۶۴۲,۵۲۲,۷۴۴	۱۳۹۳/۰۲/۲۱
۲۱۵,۰۴۶,۰۴۸,۷۵۵	۱۳۹۳/۱۰/۲۰	۹۲۴,۸۲۸,۵۱۵,۱۷۸	۱۳۹۳/۰۵/۲۱
۴۶۸,۵۴۰,۸۷۲,۲۱۲	۱۳۹۳/۱۱/۲۰	۹۱۰,۰۴۰,۰۸۲,۲۸۶	۱۳۹۳/۰۶/۲۱
-	-	۸۸۶,۹۹۰,۴۷۲,۰۰۹	۱۳۹۳/۰۷/۲۰
-	-	۸۸۸,۱۹۵,۲۱۱,۵۲۰	۱۳۹۳/۰۸/۲۰
-	-	۹۶۹,۱۲۸,۴۶۹,۳۱۸	۱۳۹۳/۰۹/۲۰
-	-	۱,۳۲۳,۲۰۷,۹۳۳,۵۲۱	۱۳۹۳/۱۰/۲۰
-	-	۱,۱۳۲,۰۸۷,۹۶۱,۳۴۴	۱۳۹۳/۱۱/۲۰
۴,۵۸۱,۷۴۴,۰۴۲,۱۶۱	جمع کلی	۱۰,۳۰۶,۰۷۴,۴۵۸,۰۹۴	جمع کلی

۲۵- تعدیلات

سالی مالی منتهی به ۱۳۹۳/۱۲/۲۴	سالی مالی منتهی به ۱۳۹۳/۱۲/۲۴	
ریالی	ریالی	
۵۲۲,۴۴۱,۴۵۶,۵۹۷	۵۶۸,۴۵۲,۸۱۸,۱۲۹	تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور
(۲۴۶,۲۴۰,۵۲۲,۲۲۱)	(۴۴۹,۲۲۵,۶۰۴,۶۴۴)	تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت ابطال
۱۶۶,۸۹۰,۹۳۴,۸۷۶	۱۱۹,۱۱۷,۲۱۲,۴۸۵	

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

سال مالی منتهی به ۲۴ اسفندماه ۱۳۹۴

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

۱۳۹۳/۱۲/۳۱		۱۳۹۴/۱۲/۳۱			نوع وابستگی	نام	اشخاص وابسته
درصد تسک	نوع واحدهای سرمایه گذاری	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	درصد تسک	نوع واحدهای سرمایه گذاری			
۰۰۶	۲۵۰۰	عمدتاً	۰۰۲۶	۲۵۰۰	عمدتاً	شرکت خدمات کوزی شرقی مهر	اشخاص وابسته به مدیر و ضامن نقد صندوق
	۶۵,۸۲۲	عادی		۶۸,۶۴۷	عادی		
۰۰۶	۲۰,۰۰۰	عمدتاً	۰۰۲۹	۲۰,۰۰۰	عمدتاً	صندوق رفاه و آئینه کارکنان بانک کشاورزی	اشخاص وابسته به مدیر و ضامن نقد صندوق
۰۰۱	۲۵۰۰	عمدتاً	۰۰۰۴	۲۵۰۰	عمدتاً	شرکت توسعه عمران ارتقا کشاورزی	اشخاص وابسته به مدیر و ضامن نقد صندوق
۰۰۱	۲۵۰۰	عمدتاً	۰۰۰۴	۲۵۰۰	عمدتاً	مدیر ضامن نقد صندوق کارگزاری بانک کشاورزی	مدیر ضامن نقد صندوق، کارگزار و اشخاص وابسته به آن
۰۰۱	۲۵۰۰	عمدتاً	۰۰۰۴	۲۵۰۰	عمدتاً	شرکت گسترش فن آویزی تون کشاورزی	اشخاص وابسته به مدیر و ضامن نقد صندوق
۰۰۰۱۰	۶۹	عادی	۰۰۰۰	۶۹	عادی	شرکت تعاونی معرفی بانک کشاورزی	اشخاص وابسته به مدیر و ضامن نقد صندوق

۲۸- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آنها

ماده طلب ایدهی به شرکت کارگزاری در IFRS/IFITF (ریال)	شرح معامله			نوع وابستگی	طرف معامله
	تاریخ معامله	تاریخ معامله - ریال	موضوع معامله		
(۴,۸۶۲,۴۴۱,۶۴۳)	طی دوره	۱۵۵,۴۹۲,۸۱۸,۱۰۹,۲۱۸	خرید و فروش اوراق بهادار بورس و فرابورس	مدیر صندوق	شرکت کارگزاری بانک کشاورزی
(۱۳,۰۴۸,۶۱۷,۲۳۴)	طی دوره	۱۱۷,۲۴۲,۵۵۵,۶۶۹	حق بزرگمدار 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