

صندوق سرما به گذاری بكم كارگزاری بانك كشاورزی

صورت‌های مالی و یادداشتهای توضیحی

برای دوره مالی نه ماهه منتهی به ۲۴ آذرماه ۱۳۹۳

صندوق سرمایه گذاری یکم کارگزاری بانک کشاورزی

صورت‌های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۲۴ آذر ماه ۱۳۹۳

مجمع عمومی صندوق سرمایه گذاری یکم کارگزاری بانک کشاورزی

باسلام ،

به پیوست صورت‌های مالی صندوق سرمایه گذاری یکم کارگزاری بانک کشاورزی مربوط به دوره مالی شش ماهه منتهی به تاریخ ۱۳۹۳/۰۹/۲۴ 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 می گردد :

شماره صفحه	
۲	صورت خالص دارائیهها
۳	صورت سود و زیان و گردش خالص دارائیهها یادداشت‌های توضیحی :
۴	الف - اطلاعات کلی صندوق
۴-۵	ب - ارکان صندوق
۵	پ - مبنای تهیه صورت‌های مالی
۵-۸	ت - خلاصه اهم رویه های حسابداری
۹-۲۵	ث - یادداشت های مربوط به اقلام مندرج در صورت‌های مالی و سایر اطلاعات مالی

این صورت‌های مالی در چارچوب استانداردهای حسابداری و با توجه به قوانین و مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار در رابطه با صندوقهای سرمایه گذاری تهیه گردیده است. مدیریت صندوق سرمایه گذاری یکم کارگزاری بانک کشاورزی بر این باور است که این صورت‌های مالی برای ارائه تصویری روشن و منصفانه از وضعیت عملکرد مالی صندوق ، در برگیرنده همه اطلاعات مربوط به صندوق، هماهنگ با واقعیت های موجود و اثرات آنها در آینده که به صورت معقول در موقعیت کنونی می توان پیش بینی نمود ، می باشد و اطلاعات مزبور به نحو درست و به گونه کافی در این صورت‌های مالی افشاء گردیده اند.

صورت‌های مالی حاضر در تاریخ ۱۳۹۳/۱۰/۱۶ به تایید ارکان زیر رسیده است.

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

صندوق سرمایه گذاری یکم کارگزاری بانک کشاورزی

صورت خالص داراییها

در تاریخ ۲۴ آذر ماه ۱۳۹۳

۱۳۹۲/۱۲/۲۴	۱۳۹۳/۰۹/۲۴	یادداشت	داراییها:
ریال	ریال		
۱,۴۸۴,۹۲۴,۸۴۷,۶۷۰	۱,۰۲۵,۵۰۳,۸۸۱,۶۹۵	۵	سرمایه گذاری در سهام
۱۴,۷۲۷,۸۹۰,۶۵۶,۵۹۷	۱۱,۲۰۴,۶۵۳,۸۳۵,۱۱۴	۶	سرمایه گذاری در سپرده بانکی و گواهی سپرده بانکی
۱,۶۵۹,۸۴۴,۹۵۴,۱۸۲	۳,۳۳۱,۶۵۶,۵۱۶,۹۸۶	۷	سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۲۱۶,۴۶۲,۷۲۵,۰۵۰	۲۵۰,۳۷۲,۳۵۷,۴۲۳	۸	حسابهای دریافتی
۱۹۳,۴۳۷,۰۴۴,۳۶۷	۹۷,۷۹۲,۳۹۱,۵۳۵	۹	موجودی نقد
۰	۵,۰۷۰,۴۰۴,۹۷۱	۱۰	جاری کارگزاران
۰	۵۰۶,۷۰۶,۱۵۵	۱۱	مخارج انتقالی به دور های آتی
۱۸,۲۸۲,۵۶۰,۲۲۷,۸۶۶	۱۵,۹۱۵,۵۵۶,۰۹۳,۸۷۹		جمع داراییها
بدهیها:			
۱۹,۸۳۴,۹۲۸,۸۸۷	۳۵,۴۲۷,۳۲۰,۴۷۲	۱۲	بدهی به ارکان صندوق
۲۱۷,۳۸۶,۰۸۸,۳۶۶	۲۷۷,۸۲۰,۹۵۷,۶۷۰	۱۳	بدهی به سرمایه گذاران
۸,۹۴۴,۷۷۹,۷۱۹	۱۱,۷۰۶,۱۴۹,۴۷۳	۱۴	سایر حسابهای پرداختی و ذخایر
۷۷۱,۳۶۴۷۴	۰	-	جاری کارگزاران
۱۷۲,۴۵۰,۶۶۷,۶۱۴	۱۷۲,۴۵۰,۶۶۷,۶۱۴	۱۵	ذخیره مالیات
۴۱۹,۳۸۷,۵۰۱,۰۶۰	۴۹۷,۴۰۵,۰۹۵,۲۲۹		جمع بدهیها
۱۷,۸۶۳,۱۷۲,۷۲۶,۸۰۶	۱۵,۴۱۸,۱۵۰,۹۹۸,۶۵۰	۱۶	خالص داراییها
۱,۰۳۶,۱۸۲	۱,۰۰۸,۰۲۷		خالص داراییهای هر واحد سرمایه گذاری - ریال

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

صندوق سرمایه گذاری یکم کارگزاری بانک کشاورزی

صورت سود و زیان و گردش خالص داراییها

برای دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۹/۲۴

سال مالی منتهی به ۱۳۹۲/۱۲/۲۴	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۲/۰۹/۲۴	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۹/۲۴	یادداشت	
ریال	ریال	ریال		درآمدها:
۲۸۸,۲۲۰,۹۱۲,۸۹۴	۲۰۳,۷۹۲,۱۰۹,۱۹۷	(۲۱,۰۵۳,۳۱۲,۱۳۰)	۱۷	خالص سود حاصل از فروش اوراق بهادار
۵۱,۵۳۹,۶۵۷,۰۳۱	۲۸۲,۶۲۴,۱۱۳,۱۷۶	(۲۷۳,۴۶۱,۹۸۹,۵۵۵)	۱۸	خالص سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار
۲,۶۶۸,۱۹۴,۵۸۵,۱۹۱	۱,۸۲۱,۰۳۸,۱۸۵,۰۰۶	۲,۲۲۹,۰۷۰,۱۸۱,۴۸۳	۱۹	سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۱۰۳,۳۷۳,۷۹۵,۹۵۲	۹۷,۸۶۶,۹۳۳,۷۰۱	۳۳۱,۳۲۶,۸۱۵,۶۹۴	۲۰	سود سهام
.	.	۲,۴۲۸,۴۰۷,۸۶۹	۲۱	سایر درآمدها
۳,۱۱۱,۳۲۸,۹۵۱,۰۶۸	۲,۴۰۵,۳۲۱,۳۴۱,۰۸۰	۲,۱۶۸,۳۱۰,۲۰۳,۳۶۱		جمع درآمدها
هزینه ها:				
(۶۰,۷۵۱,۷۳۴,۹۱۹)	۴۲,۳۳۹,۴۷۰,۳۴۱	(۴۷,۹۶۹,۳۲۴,۷۹۵)	۲۲	هزینه کارمزد ارکان
(۳,۳۱۴,۲۹۴,۵۱۹)	۲,۳۲۷,۶۸۴,۷۴۶	(۴,۹۱۶,۵۸۶,۸۴۱)	۲۳	سایر هزینه ها
(۶۴,۰۶۶,۰۲۹,۴۳۸)	۴۴,۶۶۷,۱۵۵,۰۸۷	(۵۲,۸۸۵,۹۱۱,۶۳۶)		جمع هزینه ها
۳,۰۴۷,۲۶۲,۹۲۱,۶۳۰	۲,۳۶۰,۶۵۴,۱۸۵,۹۹۳	۲,۱۱۵,۴۲۴,۲۹۱,۷۲۵		سود خالص
۲۱.۱۳%	۱۸.۶۳%	۱۳.۱۵%		بازده میانگین سرمایه گذاری ۱
۱۷.۱۰%	۱۲.۵۲%	۱۳.۷۲%		بازده سرمایه گذاری در پایان سال ۲

صورت گردش خالص داراییها

سال مالی منتهی به ۱۳۹۲/۱۲/۲۴	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۲/۰۹/۲۴	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۹/۲۴	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	
ریال	ریال	ریال		
۱۰,۴۱۶,۴۵۵,۹۰۷,۱۵۷	۱۰,۴۱۶,۴۵۵,۹۰۷,۱۵۷	۱۷,۸۶۳,۱۷۲,۷۲۶,۸۰۶	۱۷,۲۳۹,۴۱۶	خالص داراییها (واحدهای سرمایه گذاری) در اول سال
۱۹,۷۵۴,۷۹۹,۸۳۵,۹۷۴	۱۵,۷۸۲,۲۲۵,۸۱۵,۸۰۸	۱۳,۶۰۷,۳۸۲,۷۲۵,۵۵۰	۱۳,۳۲۸,۹۹۴	واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی سال
(۱۲,۱۷۷,۳۱۸,۴۴۹,۸۹۶)	(۸,۴۸۳,۳۵۳,۲۶۵,۷۲۳)	(۱۵,۵۴۸,۰۳۹,۶۳۵,۲۲۴)	(۱۵,۲۷۳,۰۲۹)	واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی سال
(۳,۱۸۵,۶۱۶,۷۶۲,۲۵۶)	(۱,۱۷۰,۴۱۴,۲۶۹,۵۷۴)	(۲,۶۱۹,۷۸۹,۱۱۰,۲۰۷)	-	سود پرداختی صندوق به سرمایه گذاران
۳,۰۴۷,۲۶۲,۹۲۱,۶۳۰	۲,۳۶۰,۶۵۴,۱۸۵,۹۹۳	۲,۱۱۵,۴۲۴,۲۹۱,۷۲۵	-	سود خالص
۷,۵۸۹,۲۷۴,۱۹۷	(۷۲,۳۴۲,۰۸۲,۹۴۰)	.	-	تعدیلات
۱۷,۸۶۳,۱۷۲,۷۲۶,۸۰۶	۱۸,۲۷۷,۶۰۴,۲۴۰,۳۶۹	۱۵,۴۱۸,۱۵۰,۹۹۸,۶۵۰	۱۵,۲۹۵,۳۸۱	خالص داراییها (واحدهای سرمایه گذاری) در پایان سال

"یادداشت‌های توضیحی همراه، جزء لاینفک صورتهای مالی است"

سود خالص

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

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

خالص

۲- بازده سرمایه‌گذاری پایان سال = خالص داراییهای پایان سال

صندوق سرمایه گذاری یکم کارگزاری بانک کشاورزی

یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۲۴ آذر ماه ۱۳۹۳

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 ومدیریت 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

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

۱-۲-اطلاع رسانی

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

۲-ارکان صندوق سرمایه گذاری

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

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

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

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

صندوق سرمایه گذاری یکم کارگزاری بانک کشاورزی

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۲۵ آذرماه ۱۳۹۳

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

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

۲-۴-ضامن نقد شونددگی 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 و خدمات مدیریت رهیافت و همکاران است که در تاریخ ۱۳۷۷/۰۲/۲۷ به شماره ثبت ۵۸۹ و شناسه ملی ۱۰۳۸۰۰۷۶۴۶۰ نزد مرجع ثبت شرکتهای شهرستان مشهد به ثبت رسیده است. نشانی حسابرس عبارتست از تهران، خیابان سهروردی شمالی، نرسیده به میدان شهید فندی، پلاک ۶۷۷، طبقه سوم.

۳- مبنای تهیه صورتهای مالی

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

۴- خلاصه اهم رویه‌های حسابداری

۴-۱- سرمایه‌گذاری‌ها

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

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

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

صندوق سرمایه گذاری یکم کارگزاری بانک کشاورزی

یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۲۴ آذر ماه ۱۳۹۳

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

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

۲-۴- درآمد حاصل از سرمایه گذاری ها

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

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

ب) سود سپرده بانکی و اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب : سود تضمین شده اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب ، سپرده و گواهی سپرده بانکی بر اساس مدت زمان و با توجه به مانده اصل سرمایه گذاری شناسائی می شود . همچنین سود سپرده بانکی به طور روزانه با توجه به کمترین مانده وجوه در حساب سپرده و نرخ سود علی الحساب محاسبه می گردد . مبلغ محاسبه شده سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب سپرده و گواهی های سپرده بانکی با استفاده از نرخ سود همان اوراق و با در نظر گرفتن مدت باقی مانده تا دریافت سود با همان نرخ قبلی تنزیل شده و در حساب های صندوق سرمایه گذاری منعکس می شود .

صندوق سرمایه گذاری یکم کارگزاری بانک کشاورزی

یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی آذر ماهه منتهی به ۲۴ آذر ماه ۱۳۹۳

۳-۴- محاسبه کارمزد ارکان و تصفیه

کارمزد ارکان و تصفیه صندوق سرمایه گذاری به صورت روزانه به شرح جدول زیر محاسبه و در حسابها ثبت می شود:

عنوان هزینه	شرح نحوه محاسبه هزینه
هزینه های تأسیس	معادل ۰/۵ درصد از وجوه جذب شده در پذیره نویسی اولیه حداکثر تا مبلغ ۱۰,۰۰۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبت به تصویب مجمع صندوق
هزینه های برگزاری مجامع صندوق	حداکثر تا مبلغ ۵۰ میلیون ریال برای برگزاری مجامع در طول یکسال مالی با ارایه مدارک مثبت به تصویب مجمع صندوق
کارمزد مدیر	سالانه ۲/۱ درصد از ارزش روزانه سهام و حق تقدم تحت تملک صندوق بعلاوه ۰/۲۱ درصد از ارزش اوراق بهادار با درآمد ثابت تحت تملک صندوق موضوع بند ۲-۳-۳ امید نامه و ۰/۵ درصد از تفاوت روزانه سود علی الحساب دریافتی ناشی از سپرده گذاری در گواهی سپرده یا حساب های سرمایه گذاری بانک ها یا موسسات مالی اعتباری ایرانی نسبت به بالاترین سود علی الحساب دریافتی همان نوع سپرده در زمان افتتاح سپرده
کارمزد متولی	سالانه ۰/۱۰۵ درصد از خالص ارزش روزانه دارایی های صندوق به میزان حداقل ۲۰۰ میلیون ریال و حداکثر ۸۰۰ 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 ۳۰۰ میلیون ریال
حق الزحمه و کارمزد تصفیه صندوق	معادل ۰/۱ درصد خالص ارزش روزانه خالص دارایی های صندوق در آغاز دوره اولیه تصفیه می باشد.
حق پذیرش و عضویت در کانون ها	معادل مبلغ تعیین شده توسط کانون های مذکور، مشروط بر اینکه عضویت در این کانون ها طبق مقررات اجباری باشد یا عضویت به تصویب مجمع صندوق برسد.
هزینه های دسترسی به نرم افزار، تارنما و خدمات پشتیبانی آنها	هزینه دسترسی به نرم افزار، تارنما و خدمات پشتیبانی آنها سالانه تا سقف ۱,۲۰۰ میلیون ریال با ارایه مدارک مثبت و با تصویب مجمع صندوق.

صندوق سرمایه گذاری یکم کارگزاری بانک کشاورزی

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۲۴ آذر ماه ۱۳۹۳

۴-۴- بدهی به ارکان صندوق

با توجه به تبصره ۳ ماده ۵۲ اساسنامه، کارمزد مدیر، متولی، ضامن نقد شوندگی هر سه ماه یک بار تا سقف ۹۰ درصد قابل پرداخت است. باقی مانده کارمزد ارکان به عنوان تعهد صندوق به ارکان در حسابها منعکس می شود.

۴-۵- مخارج تامین مالی

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

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

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

صندوق سرمایه گذاری یکم کارگزاری بانک کشاورزی

یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۲۴ آذرماه ۱۳۹۳

۵- سرمایه گذاری در سهام

۱۳۹۳/۰۹/۲۴		۱۳۹۲/۱۲/۲۴			
صنعت	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد به کل داراییها	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش
	ریال	ریال	درصد	ریال	ریال
بانکها و موسسات اعتباری	۷۳,۸۷۵,۵۱۷,۰۱۶	۱۳۷,۷۱۰,۱۹۶,۳۵۴	۰.۳۳	۱۳۸,۱۳۱,۲۱۲,۶۲۸	۰.۷۶
استخراج کانه های فلزی	۱۵۷,۶۸۹,۱۴۱,۱۱۸	۱۹۶,۳۱۸,۷۶۲,۶۱۳	۰.۶۵	۲۰۰,۸۳۳,۸۱۵,۲۸۹	۱.۱۰
سیمان ، آهک و گچ	۲۵,۸۹۱,۳۰۲,۳۴۶	۲۸,۸۶۶,۵۷۹,۶۱۹	۰.۱۸	۲۹,۲۴۵,۹۲۵,۰۳۲	۰.۱۶۰
فراورده های نفتی ،کک و سوخت هسته ای	۱۶۱,۲۷۳,۷۱۸,۴۵۱	۱۰۵,۷۴۵,۲۵۲,۱۳۷	۰.۸۰	۱۰۲,۸۳۶,۶۷۶,۹۹۲	۰.۵۶۰
رایانه و فعالیت های وابسته به آن	۴۳,۵۹۱,۱۸۰,۴۴۶	۴۲,۰۳۵,۹۶۵,۱۱۴	۰.۱۸	۳۵,۴۴۱,۹۷۰,۹۶۳	۰.۱۹۰
مخابرات	۲۲۶,۲۹۸,۳۰۷,۹۷۲	۲۶۶,۶۵۳,۰۷۳,۳۹۵	۱.۶۸	۳۳۰,۳۸۶,۱۷۱,۵۹۰	۱.۸۱
شرکتهای چند رشته ای صنعتی	۲۱۶,۵۹۸,۵۰۷,۲۸۲	۲۷۱,۷۲۸,۹۷۵,۶۰۹	۰.۹۹	۲۷۷,۸۲۰,۴۲۵,۷۷۴	۱.۵۲
فلزات اساسی	۱۳,۲۷۷,۷۵۷,۳۴۹	۵۳,۵۴۴,۸۱۱,۸۷۹	۰.۰۶	۴۶,۹۹۶,۸۹۹,۵۳۹	۰.۲۶
محصولات شیمیایی	۳۴۲,۸۶۶,۷۶۶,۱۹۶	۳۲۸,۹۶۹,۷۵۱,۵۱۶	۱.۵۸	۳۲۲,۹۸۰,۶۳۲,۷۲۹	۱.۷۷
عرضه برق گاز ، بخار و آب گرم	۰	۲۰۶,۳۲۳,۳۵۷	۰.۰۰	۲۵۱,۳۲۷,۱۳۴	۰.۰۰۱۰
اختیار فروش تبعی	۷۵,۹۲۲,۴۷۸	۰	۰.۰۰۱	۰	۰
سایر واسطه گریهای مالی	۳۶,۴۷۲,۰۶۲	۰	۰.۰۰۰۲۷	۰	۰
	۱,۲۶۱,۴۷۴,۵۹۲,۷۱۶	۱,۰۲۵,۵۰۳,۸۸۱,۶۹۵	۶.۴۴	۱,۴۸۴,۹۲۴,۸۴۷,۶۷۰	۸.۱۲

۶- سرمایه گذاری در سپرده بانکی و گواهی سپرده بانکی

۱۳۹۳/۰۹/۲۴		۱۳۹۲/۱۲/۲۴			
بانک	تاریخ سپرده گذاری	تاریخ سر رسید	نرخ سود	مبلغ	درصد به کل داراییها
			درصد	ریال	درصد
بلند مدت-۷۱۷۱۶۲۷۵۳-کشاورزی	۱۳۹۳/۰۵/۲۸	۱۳۹۴/۰۵/۲۷	۲۲	۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۴
بلند مدت-۷۱۷۱۶۳۱۰۰-کشاورزی	۱۳۹۳/۰۵/۲۸	۱۳۹۴/۰۵/۲۷	۲۲	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶
بلند مدت-۷۱۷۱۶۲۹۶۸-کشاورزی	۱۳۹۳/۰۵/۲۸	۱۳۹۴/۰۵/۲۷	۲۲	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶
بلند مدت-۷۱۷۱۶۲۸۸۸-کشاورزی	۱۳۹۳/۰۵/۲۸	۱۳۹۴/۰۵/۲۷	۲۲	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶
سپرده گذاری نزد بانک کشاورزی شعبه احمد قنبر	متعدد	-	۲۲	۵۰۳,۸۰۳,۸۳۵,۱۱۴	۳.۱۷
گواهی سپرده عام بانک کشاورزی	متعدد	۱۳۹۳/۰۱/۲۰	۲۰	۳۵۴,۴۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۲.۲۳
گواهی سپرده عام بانک کشاورزی ۲	متعدد	۱۳۹۳/۱۲/۲۳	۲۰	۳۲۴,۲۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۲.۰۴
گواهی سپرده عام بانک کشاورزی ۳	متعدد	۱۳۹۳/۱۰/۱۹	۲۰	۲۲,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۱۴
				۱۱,۲۰۴,۶۵۳,۸۳۵,۱۱۴	۷۰
				۱۴,۷۲۷,۸۹۰,۶۵۶,۵۹۷	۱۴.۷۲۷,۸۹۰,۶۵۶,۵۹۷

صندوق سرمایه گذاری یکم کارگزاری بانک کشاورزی

یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۲۴ آذر ماه ۱۳۹۳

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

۱۳۹۳/۱۲/۲۴	۱۳۹۳/۰۹/۲۴							
خالص ارزش فروش	درصد خالص ارزش فروش به کل داراییها	خالص ارزش فروش	خالص مابه التفاوت ارزش روز و اسمی	سود متعلقه	ارزش اسمی	تاریخ سررسید	نرخ سود	
ریال	درصد	ریال	ریال	ریال	ریال		درصد	
اوراق مشارکت فرابورسی :								
۲۳,۹۴۵,۹۹۲,۵۲۳	۰.۰۰	.	.	.	.	۱۳۹۴/۱۰/۰۷	۲۰	بوتان
۱۲,۹۷۱,۶۵۱,۷۰۵	۰.۰۰	.	.	.	.	۱۳۹۵/۰۵/۲۲	۲۰	تولید خودرو سایبا
۳۸,۲۴۹,۸۴۱,۵۶۰	۰.۰۰	.	.	.	.	۱۳۹۵/۰۶/۱۵	۲۰	مجد مشهد
۲۲۴,۰۴۲,۴۲۵,۳۸۱	۰.۰۰	.	.	.	.	۱۳۹۶/۱۲/۲۷	۲۰	پروژه های شهرداری شیراز
۴۰,۱۸۲,۳۸۶,۳۰۱	۳.۲۸	۵۲۲,۳۷۵,۶۰۲,۵۴۸	(۴۵۹,۷۲۷,۶۵۶)	۲,۷۷۸,۰۸۲,۵۴۸	۵۲۰,۰۵۷,۲۴۷,۶۵۶	۱۳۹۶/۰۲/۱۴	۲۰	هلدینگ صنایع معدنی خاورمیانه
.	۰.۶۴	۱۰۱,۵۱۰,۷۲۷,۸۵۴	۵۶۵,۵۰۰,۰۰۰	۱,۵۸۸,۱۲۷,۸۵۴	۹۹,۳۵۷,۱۰۰,۰۰۰	۱۳۹۳/۱۰/۲۵	۲۰	اوراق مشارکت میدکو ماهانه ۲۰٪
.	۱.۰۵	۱۶۷,۶۱۲,۴۲۳,۷۳۶	(۱۸۲,۱۶۰,۰۰۰)	۷,۷۳۶,۲۶۳,۷۳۶	۱۶۰,۰۵۸,۳۲۰,۰۰۰	۱۳۹۵/۱۲/۲۷	۲۰	مشارکت قائم در فول سه ماه ۲۰٪
اوراق اجاره فرابورسی:								
۱۱۳,۱۶۵,۸۸۷,۳۹۹	۰.۰۰	.	.	.	.	۱۳۹۶/۰۷/۲۹	۲۰	مدیریت پروژه های نیروگاهی ایران
۵,۲۴۴,۱۳۶,۸۱۶	۰.۰۰	.	.	.	.	۱۳۹۳/۱۲/۲۱	۲۰	ماهان ۱
۱۰۱,۱۳۵,۳۸۷	۰.۰۰	.	.	.	.	۱۳۹۴/۰۶/۰۱	۲۰	ماهان ۲
۵۵,۹۵۸,۰۰۴,۴۰۹	۰.۰۰	.	.	.	.	۱۳۹۴/۱۰/۱۸	۲۰	قطارهای جویبار
۵۰,۷۲۸,۵۸۸,۹۸۹	۱.۹۳	۳۰۶,۴۰۰,۶۹۵,۶۷۷	(۳۴۳,۳۶۷,۴۴۰)	۴,۶۳۴,۴۴۳,۶۷۷	۳۰۲,۱۰۹,۶۱۹,۴۴۰	۱۳۹۴/۰۵/۲۵	۲۰	سرمایه گذاری امید
۱۵۴,۳۱۷,۱۱۹,۱۷۴	۰.۹۹	۱۵۷,۳۰۱,۰۹۸,۱۷۹	۲,۷۶۰,۵۲۷,۴۰۴	۴,۴۳۱,۶۶۰,۷۷۵	۱۵۰,۱۰۸,۹۰۰,۰۰۰	۱۳۹۶/۰۴/۲۹	۲۰	داروسازی سینا
۷۳۲,۳۷۰,۳۷۸	۱.۰۵۲	۱۶۷,۴۸۶,۶۰۷,۴۹۳	۹,۴۶۱,۵۶۰,۰۰۰	۷,۶۱۰,۴۴۷,۴۹۳	۱۵۰,۴۱۴,۶۰۰,۰۰۰	۱۳۹۵/۰۳/۲۸	۲۰	مپنا
۲۵۶,۰۸۹,۳۲۲,۸۵۰	۰.۰۰	.	.	.	.	۱۳۹۶/۰۲/۰۷	۲۰	نفت پارس
۳۱۱,۹۹۸,۴۹۷,۳۸۶	۵.۲۳	۸۳۱,۹۸۰,۴۶۱,۳۹۹	(۸۵۷,۶۳۵,۱۶۰)	۳۲,۵۹۹,۶۶۱,۳۹۹	۸۰۰,۲۳۸,۴۳۵,۱۶۰	۱۳۹۶/۰۷/۰۹	۲۰	معدنی و صنعتی چادرملو
۱۰,۴۷۲,۵۹۴,۰۲۴	۰.۰۰	.	.	.	.	۱۳۹۳/۱۲/۲۶	۲۰	مراپحه بوتان
.	۰.۶۳	۱۰۰,۵۵۵,۸۲۴,۰۹۰	۷,۷۵۳,۴۶۷,۷۴۰	.	۹۳۸۰۲,۳۵۶,۳۵۰	۱۳۹۴/۰۴/۲۲	۲۰	اوراق سلف استاندارد سنگ آهن
.	۱.۲۹	۲۰۴,۸۷۱,۴۵۸,۲۸۳	(۱۵۴,۸۰۰,۰۰۰)	۵,۰۲۶,۲۵۸,۲۸۳	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۳/۱۱/۰۷	۲۰	اجاره پارس سه ماهه ۲۰ درصد
.	۰.۷۱	۱۱۳,۱۶۴,۷۴۴,۵۶۸	(۸۵,۱۴۰,۰۰۰)	۳,۲۴۹,۸۸۴,۵۶۸	۱۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۳/۱۰/۲۹	۲۰	اجاره مپنا (۲) سه ماهه ۲۰ درصد
.	۴.۱۴	۶۵۸,۳۹۶,۸۷۳,۱۵۹	(۶۴۹,۹۱۰,۳۲۰)	۲۸,۸۸۴,۴۹۳,۱۵۹	۶۳۰,۱۶۲,۲۹۰,۳۲۰	۱۳۹۴/۰۱/۰۲	۲۰	اوراق اجاره فولادکاو جنوب کیش
۱,۶۵۹,۸۴۴,۹۵۴,۱۸۲	۲۰.۹۳	۳,۳۳۱,۶۵۶,۵۱۶,۹۸۶	۱۷,۸۰۸,۳۲۴,۵۶۸	۹۸,۵۳۹,۲۲۳,۴۹۲	۳,۲۱۵,۳۰۸,۸۶۸,۹۲۶			

صندوق سرمایه گذاری یکم کارگزاری بانک کشاورزی

یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۲۴ آذرماه ۱۳۹۳

۸- حسابهای دریافتنی

	۱۳۹۲/۱۲/۲۴	۱۳۹۳/۰۹/۲۴	
	تنزیل شده	تنزیل شده	مبلغ تنزیل
	ریال	ریال	ریال
سود دریافتنی سهام	۹,۷۹۳,۸۴۸,۲۷۷	۹۶,۹۱۷,۸۶۷,۹۰۷	(۲,۹۸۵,۴۹۲,۹۷۸)
سود دریافتنی سپرده های بانکی	۲۰۶,۶۶۸,۸۷۶,۷۷۳	۱۴۶,۹۲۴,۱۷۳,۴۷۷	(۵۲۷,۷۳۸,۵۵۵)
سود دریافتنی گواهی سپرده بانکی	۰	۶,۵۳۰,۳۱۶,۰۳۹	۰
	۲۱۶,۴۶۲,۷۲۵,۰۵۰	۲۵۰,۳۷۲,۳۵۷,۴۲۳	(۳,۵۱۳,۲۳۱,۵۳۳)
			۲۵۳,۸۸۵,۵۸۸,۹۵۶

۹- موجودی نقد

	۱۳۹۲/۱۲/۲۴	۱۳۹۳/۰۹/۲۴	
	ریال	ریال	
حساب جاری مهر گستر بانک کشاورزی شعبه احمد قصیر به شماره ۵۴۰۲۱۵۴۹۹	۱۹۲,۳۴۹,۳۹۲,۰۱۰	۹۷,۷۱۹,۷۵۴,۰۱۶	
حساب جاری بانک کشاورزی شعبه احمد قصیر به شماره ۵۷۱۹۴۲۳۳۸	۳۲۱,۳۲۲,۶۹۵	۷۲,۶۳۷,۵۱۹	
حساب پشتیبان مهر گستر بانک کشاورزی شعبه احمد قصیر به شماره ۵۴۰۲۱۵۷۱۶	۷۶۶,۳۲۹,۶۶۲	۰	
	۱۹۳,۴۳۷,۰۴۴,۳۶۷	۹۷,۷۹۲,۳۹۱,۵۳۵	

۱۰- جاری کارگزاران

	۱۳۹۲/۱۲/۲۴	دوره مالی منتهی به ۲۴ آذرماه ۱۳۹۳			
	مانده پایان سال	مانده پایان دوره	گردش بستانکار	گردش بدهکار	مانده ابتدای سال
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
کارگزاری بانک کشاورزی	(۷۷۱,۰۳۶,۴۷۴)	۵,۰۷۰,۴۰۴,۹۷۱	(۸,۳۸۹,۴۸۲,۳۲۲,۸۶۷)	۸,۳۹۵,۳۲۳,۷۶۴,۳۱۲	(۷۷۱,۰۳۶,۴۷۴)

۱۱- مخارج انتقالی به دوره های آتی

	۱۳۹۲/۱۲/۲۴	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۴ آذرماه ۱۳۹۳			
	مانده پایان سال	مانده پایان دوره	استهلاک طی دوره	مخارج اضافه شده طی دوره	مانده ابتدای دوره
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
مخارج نرم افزار	۰	۵۰۶,۷۰۶,۱۵۵	(۴۱۰,۵۰۵,۴۳۹)	۹۱۷,۲۱۱,۶۰۰	(۶)

صندوق سرمایه گذاری یکم کارگزاری بانک کشاورزی

یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۲۴ آذرماه ۱۳۹۳

۱۲- بدهی به ارکان صندوق

۱۳۹۲/۱۲/۲۴	۱۳۹۳/۰۹/۲۴	
ریال	ریال	
۱۴,۰۰۵,۸۷۶,۷۸۷	۲۰,۶۶۹,۱۹۳,۴۷۴	مدیر صندوق
۵,۱۰۷,۹۲۶,۶۵۳	۱۳,۲۴۳,۲۰۶,۶۴۱	ضامن نقدشوندگی صندوق
۲۷۹,۷۴۳,۵۰۹	۵۹۴,۳۹۴,۳۶۴	متولی صندوق
۲۰۲,۷۲۷,۴۳۳	۱۵۵,۹۲۱,۹۹۳	حسابرس صندوق
۲۳۸,۶۵۴,۵۰۵	۷۶۴,۶۰۴,۰۰۰	مدیر ثبت صندوق
۱۹,۸۳۴,۹۲۸,۸۸۷	۳۵,۴۲۷,۳۲۰,۴۷۲	

۱۳- بدهی به سرمایه گذاران

۱۳۹۲/۱۲/۲۴	۱۳۹۳/۰۹/۲۴	
ریال	ریال	
۵۴۳,۵۹۰,۷۶۱	۲۶۵,۶۰۵,۴۶۰	بابت تتمه واحدهای صادر شده
۱۶۲,۰۸۱,۹۳۴,۸۷۴	۱۴۴,۴۷۹,۷۳۷,۰۰۳	بابت واحدهای ابطال شده
۵۴,۷۶۰,۵۶۲,۷۳۱	۱۳۳,۰۷۵,۶۱۵,۲۰۷	بابت درخواست صدور واحدهای سرمایه گذاری عادی
۲۱۷,۳۸۶,۰۸۸,۳۶۶	۲۷۷,۸۲۰,۹۵۷,۶۷۰	

صندوق سرمایه گذاری یکم کارگزاری بانک کشاورزی

یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۲۴ آذر ماه ۱۳۹۳

۱۳- سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر

	۱۳۹۲/۱۲/۲۴	۱۳۹۳/۰۹/۲۴	
	ریال	ریال	
	۸,۷۵۳,۶۱۱,۱۹۷	۱۱,۰۳۹,۶۸۵,۷۴۰	ذخیره تصفیه
	۶۳,۴۵۴,۲۲۷	۱۱۵,۱۳۹,۱۹۳	واریزی نا مشخص
	۱۲۷,۷۱۴,۲۹۵	۹,۸۴۳,۹۴۱	سایر
	۰	۵۴۱,۴۸۰,۵۹۹	تاسیس و نگهداری صندوق
	۸,۹۴۴,۷۷۹,۷۱۹	۱۱,۷۰۶,۱۴۹,۴۷۳	

۱۰- جاری کارگزاران

	دوره مالی منتهی به ۱۳۹۳/۰۹/۲۴				
۱۳۹۲/۱۲/۲۴	مانده پایان دوره	گردش بستانکار	گردش بدهکار	مانده ابتدای سال	نام شرکت
	مانده پایان سال	ریال	ریال	بستانکار - ریال	
	بدهکار - ریال	(۸,۳۸۹,۴۸۲,۳۲۲,۸۶۷)	۸,۳۹۵,۳۲۳,۷۶۴,۳۱۲	(۷۷۱,۰۳۶,۴۷۴)	کارگزاری بانک کشاورزی
(۷۷۱,۰۳۶,۴۷۴)	۵,۰۷۰,۴۰۴,۹۷۱				

صندوق سرمایه گذاری یکم کارگزاری بانک کشاورزی

یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۲۴ آذر ماه ۱۳۹۳

۱۵- ذخیره مالیات

نحوه تشخیص	۱۳۹۲/۱۲/۲۴			۱۳۹۳/۰۹/۲۴			درآمد مشمول مالیات ابرازی- ریال	سود ابرازی - ریال	سال مالی
	مالیات			مالیات- ریال					
	مانده ذخیره	مانده ذخیره	تادیه شده	قطعی	تشخیصی	ابرازی			
رسیدگی شده- هیات حل اختلاف مالیاتی	۱۷۲,۴۵۰,۶۶۷,۶۱۴	۱۷۲,۴۵۰,۶۶۷,۶۱۴	-	-	۱۵۳,۲۸۹,۴۷۹,۶۵۷	۰	۰	۵۹۱,۴۸۵,۳۸۴,۵۴۷	۱۳۹۰/۱۲/۲۴
قطعی شده	۰	۰	-	۰	۱۹,۵۲۱,۰۹۷,۲۲۲	۰	۰	۱,۶۲۴,۸۴۶,۲۱۸,۲۳۷	۱۳۹۱/۱۲/۲۴
رسیدگی نشده	۰	۰	-	-	-	۰	۰	۲,۹۹۰,۷۳۲,۲۶۷,۹۹۸	۱۳۹۲/۱۲/۲۴
	<u>۱۷۲,۴۵۰,۶۶۷,۶۱۴</u>	<u>۱۷۲,۴۵۰,۶۶۷,۶۱۴</u>							

۱۴-۱- با عنایت به جرائم احتمالی بابت مالیات تشخیصی سال ۱۳۹۰ مبلغ ذخیره بیشتری از مبلغ تشخیص شده در حسابها منظور شده است.

۱۶- خالص داراییها

۱۳۹۲/۱۲/۲۴		۱۳۹۳/۰۹/۲۴		
ریال	تعداد	ریال	تعداد	
۱۷,۸۳۲,۰۸۷,۲۶۶,۴۹۸	۱۷,۲۰۹,۴۱۶	۱۵,۳۸۷,۹۱۰,۲۰۰,۴۶۷	۱۵,۲۶۵,۳۸۱	واحدهای سرمایه گذاری عادی
۳۱,۰۸۵,۴۶۰,۳۰۸	۳۰,۰۰۰	۳۰,۲۴۰,۷۹۸,۱۸۳	۳۰,۰۰۰	واحدهای سرمایه گذاری ممتاز
<u>۱۷,۸۶۳,۱۷۲,۷۲۶,۸۰۶</u>	<u>۱۷,۲۳۹,۴۱۶</u>	<u>۱۵,۴۱۸,۱۵۰,۹۹۸,۶۵۰</u>	<u>۱۵,۲۹۵,۳۸۱</u>	

صندوق سرمايه گذاري بكم كارگزارى بانك كشاورزى

بادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۲۴ آذرماه ۱۳۹۳

۱۷- خالص سود حاصل از فروش اوراق بهادار

یادداشت	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۹/۲۵	دوره مالی منتهی به ۱۳۹۲/۰۹/۲۴	دوره مالی منتهی به ۱۳۹۲/۱۲/۲۴
	ریال	ریال	ریال
۱۷-۱	(۲۶,۳۷۰,۵۱۶,۴۸۲)	۲۰۲,۷۱۵,۹۷۶,۳۳۳	۲۸۱,۴۴۱,۳۳۳,۰۷۸
۱۷-۲	۱۵,۳۱۷,۳۰۴,۳۵۲	۱۰,۷۶,۱۳۳,۸۶۴	۶,۷۷۹,۶۷۹,۸۱۶
	(۳۱,۰۵۳,۲۱۲,۱۳۰)	۲۰۳,۴۸۲,۱۰۹,۱۹۷	۲۸۸,۲۲۰,۹۱۲,۸۹۴

۱۷-۱- خالص سود حاصل از فروش سهام شرکتیهای پذیرفته شده در بورس و فرابورس به شرح زیر میباشد :

شرکت	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۹/۲۴						
	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد فروش	مالیات	سود (زیان) فروش	سود مالی منتهی به ۱۳۹۲/۰۹/۲۴
ارتباطات سیار	۹۰۳,۵۶۴	۲۸,۱۰۰,۲۴۱,۲۰۶	(۳۳,۰۶۰,۰۰۶,۷۹۵)	(۱۴,۸۶۴۹,۷۴۷)	(۱۴۰,۵۰۰,۱۴۳)	۵,۲۴۸,۹۱۶,۴۷۰	(۸۳۹,۳۰۵,۴۳۹)
بانک پارسیان	.	.	.	.	.	.	۲۴,۹۱۷,۲۸۵,۰۷۲
پتروشیمی خارک	۸۱,۲۷۲	۱,۴۸۸,۶۴۲,۰۴۰	(۱,۲۷۲,۲۶۶,۵۶۱)	(۷,۸۷۴,۸۶۲)	(۷,۴۴۳,۲۰۴)	(۲۰۰,۵۹۷,۴۱۳)	۳۸,۹۱۵,۸۶۱
پتروشیمی شازند	۱,۵۱۸,۵۲۲	۲۲,۹۱۴,۷۰۹,۹۸۶	(۲۱,۳۷۰,۸۷۱,۸۸۵)	(۱۲۱,۲۱۷,۹۷۳)	(۱۱۴,۵۷۳,۴۳۹)	(۱,۳۰۸,۰۴۶,۶۸۹)	۵,۷۷۸,۶۲۲,۵۳۶
پتروشیمی شیراز	.	.	.	.	.	.	۷۱۹,۲۸۵,۷۷۹
پتروشیمی پردیس	.	.	.	.	.	.	۶,۸۲۳,۲۳۷,۳۵۰
پتروشیمی تامین	۶۵۶,۴۱۱	۳,۲۰۶,۹۲۲,۸۳۰	(۳,۲۹۲,۷۶۴,۱۴۹)	(۱۶,۹۶۴,۳۲۲)	(۱۶,۰۳۴,۵۹۰)	۱۱۸,۸۴۰,۳۳۱	۲۵,۳۸۲,۰۵۸,۲۰۰
پتروشیمی جم	.	.	.	.	.	.	۲۵۳,۲۰۸,۹۷۰
پتروشیمی خلیج فارس	۷۲۲,۱۰۰	۱۱,۲۳۵,۱۵۰,۰۵۶	(۱۱,۹۶۴,۲۴۰,۳۳۶)	(۵۹,۴۳۳,۷۱۲)	(۵۶,۱۷۵,۷۲۴)	۸۴۴,۶۹۹,۷۱۷	۵۲,۳۱۲,۳۱۰,۳۰۳
پتروشیمی زاگرس	۱۴۴,۳۳۸	۳,۵۱۸,۶۲۸,۸۹۸	(۳,۲۰۹,۶۷۷,۰۴۶)	(۱۷,۹۸۰,۰۰۰,۰۰۵)	(۱۷,۵۵۳,۱۱۸)	(۲۷۳,۳۷۸,۷۲۹)	۱۴,۴۸۹,۱۴۹,۴۰۷
پتروشیمی کرمانشاه	۴۲۳,۲۵۰	۳,۱۰۰,۰۳۷,۳۱۵	(۲,۰۹۶,۳۹۵,۱۶۷)	(۱۶,۳۹۸,۹۹۱)	(۱۵,۵۰۰,۱۵۷)	(۹۷۱,۷۴۳,۰۰۰)	.
ایرانول	۱۹۸,۷۹۰	۲,۹۲۲,۱۵۹,۲۴۵	(۲,۸۵۲,۶۶۶,۷۹۷)	(۱۴,۹۲۲,۰۸۵)	(۱۴,۶۶۱,۰۷۹)	(۳۸,۹۶۹,۵۸۴)	.
تولید دارو	.	.	.	.	.	.	۱۷,۰۸۶,۶۹۹
چادرمو	۶,۱۷۲,۵۹۰	۲۹,۳۲۹,۷۰۵,۳۰۴	(۲۳,۷۰۷,۹۸۹,۹۵۵)	(۱۵۵,۱۵۲,۵۵۰)	(۱۴۶,۶۴۸,۳۴۰)	(۵,۳۱۹,۹۱۴,۸۱۹)	۱۲,۳۸۲,۴۶۷,۷۴۲
دارویی تامین	.	.	.	.	.	.	۶,۰۸۱,۳۵۰
سرمایه گذاری امید	۲,۱۳۹,۹۸۳	۴,۹۰۴,۱۲۱,۲۰۵	(۳,۰۵۷,۶۱۶,۳۶۶)	(۲۵,۹۲۲,۳۶۸)	(۲۴,۵۲۰,۵۵۴)	(۱,۷۹۶,۰۴۲,۰۱۷)	(۸۱۰,۴۰۷,۲۵۸)
سرمایه گذاری سپه	.	.	.	.	.	.	۲۶,۲۲۵,۶۶۶
سرمایه گذاری غدیر	.	.	.	.	.	.	۲۲,۵۱۴,۴۹۰,۰۸۳
سرمایه گذاری مسکن	.	.	.	.	.	.	۶,۳۰۹,۰۹۱,۸۸۹
سرمایه گذاری معادن و فلزات	.	.	.	.	.	.	۸,۷۱۱,۲۹۷,۰۳۱
سیمان شاهرود	.	.	.	.	.	.	۱۰,۹۸۵,۶۲۷,۲۶۲
سیمان هرمزگان	۲۴۰,۶۷۳	۳,۲۶۸,۹۹۶,۸۸۳	(۳,۴۹۵,۴۴۰,۸۷۹)	(۱۷,۲۹۴,۸۳۶)	(۱۶,۲۴۴,۹۷۱)	۲۶,۰۰۸,۱۸۰,۳	۱,۸۷۰,۳۸۲,۶۹۰
سیمان هگمتان	.	.	.	.	.	.	۵,۳۱۱,۶۳۰,۰۲۴
صندوق بانزستگي	.	.	.	.	.	.	۱۰۱,۹۳۳,۳۱۴
فولاد خوزستان	.	.	.	.	.	.	۵۰,۵۲۶,۱,۸۸۶
شرکت ارتباطات سیار ایران	.	.	.	.	.	.	(۱,۰۵۰,۹۱۴,۷۵۵)
کشتیرانی ایران	.	.	.	.	.	.	۶۸۶,۷۰۳,۹۱۰
گل گهر	۱,۱۰۸,۸۲۸	۶,۱۸۶,۴۷۶,۳۴۸	(۳,۹۸۷,۳۵۸,۲۵۲)	(۳۲,۲۶۰,۱۰۱)	(۳۰,۹۲۲,۴۵۵)	(۲,۱۲۵,۴۵۹,۶۵۰)	۴,۰۵۹,۶۴۸,۰۰۲
مینا	.	.	.	.	.	.	۸۷۲,۱۲۹,۷۰۵
مخابرات	۸,۸۱۱,۹۳۳	۲۳,۷۴۱,۷۳۹,۱۹۳	(۲۴,۲۱۰,۰۴۲,۰۲۶)	(۱۲۵,۵۹۲,۸۸۳)	(۱۱۸,۷۰۸,۶۰۲)	۷۱۲,۶۰۴,۴۹۸	۱۹,۵۶۹,۰۹۶,۲۷۷
ملی مس	۱۱,۴۰۲,۶۹۷	۲۹,۷۲۵,۰۶۳,۶۹۴	(۱۶,۱۷۶,۵۰۷,۱۳۹)	(۱۵۷,۲۹۶,۵۴۵)	(۱۴۸,۶۷۵,۱۱۸)	(۱۳,۲۵۲,۵۸۴,۸۹۲)	(۱۷,۸۶۳,۲۷۵,۶۳۵)
نفت اصفهان	.	.	.	.	.	.	۱,۰۵۹,۹۱۹,۶۷۱
نفت بندر عباس	.	.	.	.	.	.	۳۷۴,۱۵۱
نفت و گاز پارسیان	۳۸,۷۳۳	۳۳۶,۹۷۷,۱۰۰	(۳۰۴,۹۸۵,۱۶۲)	(۱,۷۸۲,۶۰۴)	(۱,۶۸۴,۸۸۵)	(۱۲۸,۵۲۴,۴۴۹)	۵,۵۱۸,۷۵۸,۷۳۸
بانک پاسارگاد	۳۴,۷۹۶,۱۴۵	۵۳,۱۷۷,۸۱۶,۹۹۷	(۳۱,۵۹۲,۹۶۴,۱۷۲)	(۲۸۱,۳۰۶,۳۶۳)	(۲۶۵,۸۸۸,۵۳۸)	(۲۱۰,۳۷۶,۵۷۹,۹۲۴)	.
برق مینا	۱۹,۱۰۰	۲۴۸,۳۲۲,۵۰۰	(۲۲۲,۳۹۹,۶۶۳)	(۱,۳۶۸,۸۹۴)	(۱,۲۴۱,۶۱۰)	(۱۳,۴۴۲,۵۳۳)	.
پتروشیمی خراسان	۵۱۹,۳۶۴	۴,۰۳۶,۷۰۱,۳۳۵	(۲,۸۴۷,۴۹۷,۸۳۳)	(۲۰,۶۲۷,۳۱۱)	(۲۰,۱۸۳,۶۸۷)	(۱,۱۴۸,۳۹۲,۷۰۴)	.
کشتیرانی دریای خزر	۳۰,۰۰۰	۱۷۲,۵۰۹,۴۲۲	(۱۸۰,۲۷۰,۰۱۶)	(۸۸۱,۴۸۶)	(۸۶۲,۵۴۳)	۹۵۰,۴۶۳	.
گروه توسعه ملی ایران	۹,۸۵۶,۸۵۶	۵۶,۱۷۴,۴۸۹,۰۲۴	(۶۲,۰۵۷,۱۰۹,۵۳۵)	(۲۹۷,۱۶۱,۰۷۱)	(۲۸۰,۸۷۲,۳۳۹)	۷,۴۶۰,۶۵۳,۸۲۱	.
نفت سپاهان	۳۵۷,۵۱۹	۴,۷۸۲,۴۹۹,۸۰۷	(۳,۶۷۳,۰۶۷,۴۴۴)	(۲۵,۲۹۹,۳۰۷)	(۲۳,۹۱۲,۶۸۷)	(۱,۰۶۰,۲۲۰,۵۸۹)	.
تجارت الکترونیک پارسیان	۲۱۸,۴۴۳	۱,۷۰۳,۰۷۶,۳۳۵	(۸۶۵,۹۱۳,۴۷۹)	(۹۰۰,۹۱,۹۸)	(۸۵۱,۵۳۷۱)	(۸۱۹,۶۳۸,۱۸۷)	.
ذوب آهن اصفهان	۹۰,۴۹۲	۲۳,۸۱۷,۴۱۶	(۱۸۶,۶۹۱,۸۲۶)	(۱,۱۷۹,۴۵۸)	(۱,۱۵۴,۰۸۵)	(۴۱,۷۹۲,۰۴۷)	.
مسکن زاینده رود	۲۰,۰۰۰	۷۳,۳۸۳,۳۸۰	(۸۲,۹۸۸,۹۱۴)	(۳۷۴,۹۷۰)	(۳۶۶,۹۱۳)	۱۰,۳۴۷,۵۱۷	.
نفت پاسارگاد	۲۰۳,۸۲۳	۴,۳۶۳,۰۳۱,۳۷۰	(۲,۹۹۹,۱۶۱,۳۶۷)	(۲۲,۲۹۴,۸۳۹)	(۲۱,۸۱۵,۱۲۸)	(۱,۳۹۱,۷۶۰,۰۳۶)	.
	۲۹۸,۹۵۲,۲۱۸,۶۸۹		(۲۵۹,۶۰۸,۳۰۲,۳۶۴)	(۱,۵۷۸,۶۴۰,۴۸۲)	(۱,۴۹۴,۷۵۹,۳۷۰)	(۳۶,۳۷۰,۵۱۶,۴۸۲)	(۲۰۲,۷۱۵,۹۷۶,۳۳۳)
							۲۸۱,۴۴۱,۳۳۳,۰۷۸

صندوق سرمایه گذاری یکم کارگزاری بانک کشاورزی

بادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

دروه مالی نه ماهه منتهی به ۲۴ آذر ماه ۱۳۹۳

۱۷-۲- خالص سود (زیان) حاصل از فروش اوراق مشارکت ، اوراق اجاره و گواهی سپرده به شرح زیر ارائه می گردد:

سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۱۲/۲۴	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۹/۲۴	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۹/۲۴					
سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
اوراق مشارکت فراپورسی :							
(۸,۱۴۲,۳۰۰)	(۲۴۲,۳۵۵,۶۹۰)	۰	۰	(۹,۸۸۰,۱۱۰)	(۱۲,۷۵۵,۱۱۹,۸۹۰)	۱۲,۷۶۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۲,۷۶۵
(۲۸۱,۸۷۶,۴۰۰)	(۳۸۴,۴۹۵,۰۰۰)	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۲,۱۱۷,۶۳۴,۰۰۰		۴,۲۶۸,۲۳۳,۴۱۵	۰	(۱۸۹,۳۰۸,۸۵۹)	(۴۲۲,۷۴۱,۸۰۴,۲۲۶)	۴۲۷,۱۹۹,۳۴۶,۵۰۰	۴۲۲,۹۳۱
۴۲۳,۶۵۰,۹۵۰	۲۱۵,۴۶۴,۴۴۲	۱۴۹,۳۸۴,۲۸۷	۰	(۱۷,۹۱۷,۷۱۳)	(۲۲,۹۸۲,۱۹۸,۰۰۰)	۲۲,۱۴۹,۵۰۰,۰۰۰	۲۲,۰۰۰
۳۴,۷۴۰,۶۰۰	(۱۷۲,۵۰۰,۰۰۰)	۰	۰	(۲۹,۴۸۹,۴۰۰)	(۳۸,۰۷۰,۵۱۰,۶۰۰)	۳۸,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۸,۱۰۰
۶,۷۴۴,۵۴۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
(۳۳,۲۳۱,۱۸۰)	(۹۷,۵۲۴,۰۰۰)	(۵۴۱,۸۰۰)	۰	(۵۴۱,۸۰۰)	(۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۰۰
(۲۹۸,۵۰۰,۰۰۰)	(۲۹۸,۵۰۰,۰۰۰)	(۳۰۷,۲۴۵,۵۶۴)	۰	(۹۳,۶۰۰,۰۰۰)	۳۸۲,۵۱۳,۶۴۵,۵۶۴	۳۸۲,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۸۲,۳۰۰
اوراق اجاره فراپورسی:							
۸۷۹,۲۲۶,۰۰۰	۸۷۹,۲۲۶,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
(۱۹۰,۱۷۶,۷۴۸)	۸۴۹,۲۲۶,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
(۲۶۹,۹۰۱,۸۸۹)	(۲۷۰,۱۶۹,۰۰۷)	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۱,۰۸۲,۸۹۷,۷۸۲	۵۹۷,۱۹۰,۳۲۴	۴۲۰,۵۹۳,۴۹۵	۰	(۴۱,۹۶۶,۵۰۵)	(۵۳,۹۸۸,۸۹۵,۰۰۰)	۵۴,۴۵۱,۴۵۵,۰۰۰	۵۴,۰۷۰
۲,۵۴۷,۶۷۸,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۱۷۰,۹۱۹,۳۰۶	۱۲,۱۶۰,۹۸۷	۰	۰	(۴۰,۵۵,۷۶۰)	(۵,۲۳۵,۹۴۴,۲۴۰)	۵,۲۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۵,۲۴۰
۱۱۲,۲۰۸,۱۰۰	(۱۱۹,۴۶۶,۹۰۰)	۰	۰	(۷۷,۴۰۰)	(۹۹,۹۲۲,۶۰۰)	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰
۱۶,۰۸۸,۱۶۰	(۱۷,۱۵۱,۸۴۰)	۰	۰	۰	۰	۰	۰
(۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	۰	۰	(۷,۷۴۰,۰۰۰)	(۹,۹۹۲,۲۶۰,۰۰۰)	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰
۴۲۴,۶۱۳,۰۰۰	۴۲۴,۶۱۳,۰۰۰	۶,۲۸۹,۸۹۷,۹۱۸	۰	(۲۱۶,۰۸۹,۱۵۸)	(۲۷۲,۶۷۸,۹۷۲,۹۲۴)	۲۷۹,۱۸۴,۹۶۰,۰۰۰	۲۷۲,۷۷۴
۰	(۷,۱۹۰,۴۶۰)	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۲۱۵,۲۳۸,۷۱۵	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۰	۰	(۳۸,۷۰۰,۰۰۰)	۰	(۳۸,۷۰۰,۰۰۰)	(۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰
اوراق اجاره پارس 20 درصد							
اوراق اجاره بانکی :							
(۱۱۰,۱۲۰,۸۲۰)	(۲۳۲,۳۹۵,۰۰۰)	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۰	۰	۴,۴۳۵,۶۸۲,۶۰۱	۰	(۸۱,۹۵۱,۱۸۴)	۲۹۳,۱۱۱,۲۸۵,۶۵۰	۲۹۷,۶۲۸,۹۱۹,۴۳۵	۸۳,۰۳۵
۶,۷۷۹,۶۷۹,۸۱۶	۱,۰۷۶,۱۳۲,۸۶۴	۱۵,۲۱۷,۳۰۴,۳۵۲	۰	(۷۳۱,۳۱۷,۸۸۹)	(۱,۵۶۵,۳۷۱,۸۰۲,۱۳۸)	۱,۵۸۰,۸۱۹,۱۸۰,۹۳۵	

صندوق سرمایه گذاری یکم کارگزاری بانک کشاورزی

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی، نه ماهه منتهی به ۲۴ آذر ماه ۱۳۹۳

۱۸- خالص سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

یادداشت	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۲/۰۹/۲۴	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۲/۰۹/۲۴	سال مالی منتهی به ۱۳۹۲/۱۲/۲۴
۱۸-۱	ریال	ریال	ریال
خالص سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام	(۲۹۲,۱۹۰,۴۰۸,۷۲۳)	۲۸۵,۵۲۰,۹۷۳,۱۴۶	۵۳,۱۴۵,۱۵۶,۰۷۵
۱۸-۲	ریال	ریال	ریال
زیان تحقق نیافته نگهداری اوراق مشارکت و اجاره	۱۸,۷۲۸,۴۱۹,۱۶۸	(۳,۸۹۶,۸۵۹,۹۷۰)	(۱,۶۰۵,۴۹۹,۰۴۴)
	(۲۷۳,۴۶۱,۹۸۹,۵۵۵)	۲۸۲,۶۲۴,۱۱۳,۱۷۶	۵۱,۵۳۹,۶۵۷,۰۳۱

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

شرکت	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۹/۲۴			
	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات
ارتباطات سیار ایران	۱۶۵,۲۸۵,۹۳۸,۸۶۸	(۱۷۰,۸۹۱,۰۳۹,۰۰۹)	(۸۷۴,۳۶۲,۶۱۷)	(۸۲۶,۴۲۹,۶۹۴)
مخابرات ایران	۶۱,۰۱۲,۳۶۹,۱۰۴	(۷۴,۹۳۶,۸۹۰,۶۰۳)	(۳۲۲,۷۵۵,۴۳۳)	(۳۰۵,۰۶۱,۸۴۶)
ملی من	۱۳,۳۷۷,۷۵۷,۳۴۹	(۱۰,۵۸۱,۴۷۷,۴۰۹)	(۷۰,۲۴۹,۳۳۶)	(۶۶,۳۸۸,۷۸۷)
بانک پاسارگاد	۷۳,۸۷۵,۵۱۷,۰۱۶	(۹۶,۱۲۳,۱۵۴,۶۴۴)	(۳۷۷,۵۰۳,۸۹۲)	(۳۶۹,۳۷۷,۵۸۵)
پتروشیمی خلیج فارس	۳۹,۸۶۲,۴۳۴,۵۰۰	(۵۳,۴۷۷,۷۵۸,۵۳۳)	(۲۱۰,۷۲۲,۲۷۹)	(۱۹۹,۳۱۲,۱۷۳)
پتروشیمی شانند	۱۵۲,۱۰۱,۸۸۸,۴۲۰	(۱۹۲,۶۴۴,۷۸۲,۷۶۳)	(۸۰۴,۶۱۸,۶۷۲)	(۷۶۰,۵۰۹,۱۴۲)
پتروشیمی کرمانشاه	۵۴,۰۹۵,۱۵۰,۲۷۴	(۶۴,۰۶۳,۵۶۵,۷۳۸)	(۲۸۶,۱۶۳,۳۴۵)	(۲۷۰,۴۷۵,۷۵۱)
تجارت الکترونیک پارسین	۴۲,۶۶۳,۲۷۹,۶۶۶	(۵۰,۴۰۷,۹۳۳,۸۳۴)	(۲۴۴,۶۳۰,۷۴۸)	(۲۱۲,۳۱۶,۶۹۷)
چادرمولو	۹۶,۶۵۳,۴۶۸,۵۱۵	(۱۴۷,۵۵۱,۴۵۷,۴۶۱)	(۵۱۱,۲۹۶,۸۴۸)	(۴۸۳,۲۶۷,۲۴۳)
سرمایه گذاری امید	۱۷۵,۵۴۰,۷۷۱,۶۸۳	(۳۳,۸۶۴,۸۲۰,۹۸۴)	(۹۲۸,۶۱۰,۶۸۳)	(۸۷۷,۷۰۳,۵۵۸)
سیمان هرمزگان	۲۵,۸۹۱,۳۰۳,۳۴۶	(۳۳,۰۷۹,۱۷۲,۲۸۵)	(۱۳۶,۹۶۴,۹۸۹)	(۱۲۹,۴۵۶,۵۱۲)
گروه توسعه ملی ایران	۴۱,۰۵۷,۷۳۵,۵۹۹	(۴۶,۳۰۴,۴۰۶,۳۱۲)	(۲۰۹,۸۰۵,۰۳۹)	(۲۰۵,۲۸۸,۶۷۸)
گل گهر	۶۱,۰۳۵,۶۷۲,۶۰۳	(۶۷,۶۶۶,۱۶۶,۷۱۹)	(۳۲۲,۸۷۸,۷۰۸)	(۳۰۵,۱۷۸,۶۶۳)
نفت و گاز پارسین	.	.	.	.
نفت پاسارگاد	۴۵,۵۴۸,۰۵۲,۷۰۰	(۵۷,۹۴۹,۶۹۴,۹۶۴)	(۳۲۲,۷۵۰,۵۵۰)	(۲۲۷,۷۴۰,۲۶۴)
پتروشیمی زاگرس	۱۷,۰۸۵,۳۱۱,۸۷۶	(۲۱,۰۶۷,۴۰۵,۱۰۶)	(۸۷,۳۰۵,۹۹۵)	(۸۵,۴۲۶,۶۰۹)
پتروشیمی خراسان	۳۵,۹۶۳,۰۳۳,۳۴۴	(۴۵,۰۱۷,۵۵۷,۰۸۷)	(۱۸۳,۷۷۱,۰۴۹)	(۱۷۹,۸۱۵,۱۱۷)
ایرانول	۵۱,۷۷۴,۸۹۸,۴۲۵	(۵۱,۳۶۵,۶۸۰,۹۱۲)	(۲۶۴,۵۶۹,۷۳۱)	(۲۵۸,۸۷۴,۴۹۲)
برق مینا	.	.	.	.
نفت پاسارگاد	.	.	.	.
بانک پارسین	.	.	.	.
شرکت بیمه لیزینگ	۳۶,۴۷۲,۰۶۲	(۲۹,۷۵۴,۱۰۴)	(۱۹۲,۹۳۷)	(۱۸۲,۳۶۰)
پتروشیمی تامین	۱,۹۵۳,۶۳۳,۹۸۸	(۲,۴۹۳,۷۱۳,۳۲۳)	(۱۰,۳۳۴,۷۲۴)	(۹,۷۶۸,۱۷۰)
پتروشیمی خارک	۴۱,۸۰۵,۳۷۳,۷۹۴	(۴۶,۶۶۹,۹۱۵,۳۰۱)	(۳۲۱,۱۵۰,۴۲۷)	(۳۰۹,۰۲۶,۸۶۹)
نفت سیاهان	۶۳,۹۵۰,۷۶۷,۳۳۶	(۸۳,۲۹۳,۳۲۵,۳۴۰)	(۳۳۸,۲۹۹,۵۵۹)	(۳۱۹,۷۵۳,۸۳۶)
اختیار بانک پاسارگاد ۳۱۰	۶,۶۶۶,۴۰۰	(۱۳,۱۵۹,۵۰۵)	.	.
اختیار پتروشیمی شانند ۳۱۰	۹,۸۸۹,۴۰۰	(۱۹,۷۳۷,۷۸۶)	.	.
اختیار پتروشیمی تامین ۳۱۰	۳۲,۰۲۷,۵۹۹	(۶۳,۹۸۳,۶۵۷)	.	.
اختیار چادرمولو ۳۱۰	۷,۸۸۱,۳۹۹	-۲,۲۴۳,۱۷۷	.	.
اختیار شرکت ارتباطات سیار ۳۱۰	۵,۷۲۲,۸۸۰	-۱۷,۳۶۹,۳۶۸	.	.
اختیار مخابرات ۳۱۰	۶,۲۲۴,۸۰۰	-۱۳,۱۷۸,۵۶۱	.	.
اختیار ملی من ۳۱۰	۷,۵۳۰,۰۰۰	-۴,۸۲۶,۷۲۵	.	.
داده پردازی ایران	۱,۱۲۷,۹۰۱,۰۸۰	(۱,۱۹۴,۳۳۱,۵۱۷)	(۵,۷۳۴,۵۷۵)	(۵,۴۹۹,۵۰۵)
	۱,۳۶۱,۴۷۴,۵۹۲,۷۱۶	(۱,۵۴۰,۷۳۳,۱۶۶,۹۶۳)	(۶,۶۴۴,۸۴۱,۱۲۵)	(۶,۳۰۶,۹۹۳,۳۵۱)
	۲۸۵,۵۲۰,۹۷۳,۱۴۶	۲۸۲,۶۲۴,۱۱۳,۱۷۶	۲۸۲,۶۲۴,۱۱۳,۱۷۶	۲۸۲,۶۲۴,۱۱۳,۱۷۶
	۵۳,۱۴۵,۱۵۶,۰۷۵	۵۳,۱۴۵,۱۵۶,۰۷۵	۵۳,۱۴۵,۱۵۶,۰۷۵	۵۳,۱۴۵,۱۵۶,۰۷۵

صندوق سرمایه گذاری یکم کارگزاری بانک کشاورزی

یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۳ آذر ماه

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

سال مالی منتهی به ۱۳۹۲/۱۲/۲۴	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۲/۰۹/۲۴	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۲/۰۹/۲۴			
		سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	کارمزد فروش	ارزش دفتری	ارزش بازار
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
اوراق مشارکت فرابورسی :					
					بوتان
(۳۴,۵۰۰,۰۰۰)	(۴۷,۳۵۰,۲۰۰)	.	.	.	.
					تولید خودرو سایپا
(۹,۸۸۰,۱۱۰)	(۶۷,۹۶۰,۱۱۰)	.	.	.	.
					هلدینگ صنایع معدنی خاورمیانه
(۳۴۵,۹۰۰,۰۰۰)	.	(۱۱۳,۸۲۷,۶۵۶)	(۴۰۲,۵۲۴,۳۱۰)	(۵۲۰,۳۴۵,۹۴۴,۳۱۰)	۵۲۰,۰۵۷,۲۴۷,۶۵۶
					پروژه های شهرداری شیراز
(۳۳۴,۳۹۵,۷۷۴)	.	.	.	.	.
					شهرداری شیراز
.	(۳۳۴,۳۹۶,۵۰۰)	.	.	.	.
					مپنا
(۵۴۱,۸۰۰)	(۵۸,۶۲۱,۸۰۰)	۹,۴۶۲,۱۰۱,۸۰۰	(۸۵,۱۴۰,۰۰۰)	(۱۱۹,۵۴۷,۳۴۱,۸۰۰)	۱۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
					مجد مشهد
(۲۹,۴۸۹,۴۰۰)	(۷۳,۰۴۹,۴۰۰)	.	.	.	.
					مشارکت قائم دزفول سه ماه ۲۰٪
.	.	(۱۸۲,۱۶۰,۰۰۰)	(۱۲۳,۸۸۵,۱۴۰)	(۱۶۰,۰۰۰,۰۴۵,۱۴۰)	۱۶۰,۰۵۸,۳۲۰,۰۰۰
					اوراق مشارکت میدکو ماهانه ۲۰٪
.	(۶۶۹,۴۷۴,۰۰۰)	۵۶۵,۵۰۰,۰۰۰	(۷۶,۹۰۲,۳۹۵)	(۹۹,۹۹۹,۵۰۲,۳۹۵)	۹۹,۳۵۷,۱۰۰,۰۰۰
اوراق اجاره فرابورسی:					
					ماهان ۱
(۴۰,۵۵,۷۶۰)	(۴۰,۸۰,۵۸۸۰)	.	.	.	.
					ماهان ۲
(۷۷,۴۰۰)	(۷۷,۴۰۰)	.	.	.	.
					قطارهای جویبار
(۸۱,۱۰۵,۰۰۰)	(۱۰۴,۱۰۴,۶۸۰)	.	.	.	.
					سرمایه گذاری امید
(۳۸,۷۰۰,۰۰۰)	(۲۰,۵۶۸,۰۰۰)	(۳۰۴,۶۶۷,۴۴۰)	(۲۳۳,۸۳۲,۸۴۵)	(۳۰۲,۰۳۸,۷۸۴,۸۴۵)	۳۰۲,۱۰۹,۶۱۹,۴۴۰
					داروسازی سینا
(۱۱۶,۱۰۰,۰۰۰)	(۲۶۱,۳۰۰,۰۰۰)	۲,۶۹۲,۴۷۶,۴۰۴	(۱۱۶,۱۸۴,۲۸۹)	(۱۵۲,۹۱۷,۵۶۰,۶۹۳)	۱۵۰,۱۰۸,۹۰۰,۰۰۰
					نفت پارس
(۱۹۳,۵۰۰,۰۰۰)	(۳۷۵,۰۰۰,۰۰۰)	۳۸,۷۰۰,۰۰۰	(۱۵۴,۸۰۰,۰۰۰)	(۲۰۰,۱۹۳,۵۰۰,۰۰۰)	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
					معدنی و صنعتی چادرملو
(۳۲۴,۳۷۳,۸۰۰)	(۴۵۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۵۳۳,۳۶۱,۳۶۰)	(۶۱۹,۳۸۴,۵۴۹)	(۸۰۰,۳۲۴,۵۵۸,۳۴۹)	۸۰۰,۳۲۸,۴۳۵,۱۶۰
					مپنا ۲
(۸۵,۱۴۰,۰۰۰)	(۱۶۵,۰۰۰,۰۰۰)	.	(۱۱۶,۴۲۰,۹۰۰)	(۱۵۰,۵۳۱,۰۲۰,۹۰۰)	۱۵۰,۴۱۶,۰۰۰,۰۰۰
					مراجه بوتان
(۷,۷۴۰,۰۰۰)	(۴۴,۰۴۰,۰۰۰)	.	.	.	.
					اوراق سلف استاندارد سنگ آهن
.	.	۷,۷۵۳,۴۶۷,۷۴۰	(۳۵,۷۹۹,۰۵۵)	(۱۰۰,۵۸۱,۶۲۳,۱۴۵)	۹۲,۸۰۲,۳۵۶,۳۵۰
					اوراق اجاره فولادکوه جنوب کیش
.	.	(۶۴۹,۹۱۰,۳۲۰)	(۴۸۷,۷۴۵,۶۱۳)	(۶۳۰,۰۰۰,۱۲۵,۶۱۳)	۶۳۰,۱۶۲,۲۹۰,۳۲۰
(۱,۶۰۵,۴۹۹,۰۴۴)	(۲,۸۹۶,۸۵۹,۹۷۰)	۱۸,۷۲۸,۴۱۹,۱۶۸	(۲,۴۴۲,۶۱۹,۰۹۶)	(۳,۲۳۶,۴۷۹,۹۰۷,۱۹۰)	۳,۲۱۵,۳۰۸,۸۶۸,۹۲۶

صندوق سرمایه گذاری یکم کارگزاری بانک کشاورزی

یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۲۴ آذر ماه ۱۳۹۳

۱۹- سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

یادداشت	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۹/۲۴	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۲/۱۲/۲۴	سال مالی منتهی به ۱۳۹۲/۱۲/۲۴
	ریال	ریال	ریال
سود اوراق مشارکت	۱۴۶,۸۲۴,۵۷۶,۴۴۹	۱۱۱,۸۵۸,۶۳۶,۲۸۳	۱۴۹,۵۴۵,۱۶۸,۸۶۶
سود اوراق اجاره	۱۴۹,۸۳۱,۱۲۹,۷۲۷	۹۵,۹۶۷,۶۸۸,۶۴۴	۱۴۴,۱۶۴,۶۹۳,۱۱۸
سود سپرده و گواهی سپرده بانکی	۱,۹۳۲,۴۱۴,۴۷۵,۳۰۷	۱,۶۳۲,۳۱۱,۸۶۰,۰۷۹	۲,۳۷۴,۴۸۴,۷۲۳,۲۰۷
سایر درآمدها	.	.	.
	۲,۲۲۹,۰۷۰,۱۸۱,۴۸۳	۱,۸۲۱,۰۳۸,۱۸۵,۰۰۶	۲,۶۶۸,۱۹۴,۵۸۵,۱۹۱

۱۹-۱- سود اوراق مشارکت و اوراق اجاره به شرح زیر است:

تاریخ سررسید	مبلغ اسمی	نرخ سود درصد	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۲/۰۹/۲۴		سود خالص	سود خالص	سود خالص
			سود	هزینه تنزیل / برگشت سود			
	ریال		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
اوراق مشارکت فراپورسی:							
نفت فصلی	.	۲۰	.	.	.	۴,۲۳۶,۹۳۹,۸۹۰	۴,۲۳۶,۹۳۹,۸۹۰
پوتان	.	۲۰	۸۷۴,۹۰۴,۱۱۰	.	۸۷۴,۹۰۴,۱۱۰	۸,۴۳۱,۳۷۰,۳۴۹	۸,۴۳۱,۳۷۰,۳۴۹
مینا	.	۲۰	.	.	.	.	۱۱,۱۶۸,۱۶۳,۷۲۳
تولید خودرو سایپا	.	۲۰	۳۰۶,۹۹۶,۵۳۹	.	۳۰۶,۹۹۶,۵۳۹	۱۰,۹۷۱,۵۱۰,۷۲۹	۱۰,۳۴۸,۹۰۰,۱۶۲
مسکن	.	۲۰	.	.	.	.	۱۰,۱۱۶,۰۰۰,۰۳۸
مجد	.	۲۰	۱,۱۱۴,۶۲۵,۲۰۵	.	۱,۱۱۴,۶۲۵,۲۰۵	۱۶,۰۰۳,۱۴۴,۳۷۵	۱۴,۱۴۴,۶۱۰,۰۴۶
سنگ آهن گهر زمین	.	۲۰	.	.	.	.	۱۳,۷۴۷,۶۳۳,۲۰۸
هلدینگ صنایع معدنی خاورمیانه (سهامی عام)	۵۲۰,۰۵۷,۲۴۷,۶۵۶	۱۹.۵	۸۶,۲۷۷,۱۲۳,۲۵۱	.	۸۶,۲۷۷,۱۲۳,۲۵۱	۵۲,۰۹۶,۵۷۵,۳۲۴	۲۶,۰۴۱,۰۹۵,۸۷۹
پروژه های شهرداری شیراز سه ماهه ۲۰ درصد	.	۲۰	۲۲,۲۴۴,۶۴۰,۲۳۴	.	۲۲,۲۴۴,۶۴۰,۲۳۴	۲۴,۰۸۶,۱۳۱,۷۹۸	۹,۶۹۴,۹۳۹,۷۵۶
شهرداری شیراز	.	۲۰	.	.	.	۸,۹۲۹,۵۶۹,۸۹۳	۱۲,۴۷۰,۷۵۲,۶۳۵
داروسازی سینا	۱۵۰,۱۰۸,۹۰۰,۰۰۰	۲۰	۲۲,۶۰۱,۱۸۱,۳۱۴	.	۲۲,۶۰۱,۱۸۱,۳۱۴	۱۰,۰۳۰,۶۳۲,۲۶۲	۲,۷۱۵,۰۳۶,۰۳۶
مشارکت قائم در فول سه ماه ۲۰٪	۷۰,۰۲۹,۱۲۰,۰۰۰	۲۰	۷,۸۷۲,۹۹۵,۳۳۳	.	۷,۸۷۲,۹۹۵,۳۳۳	.	.
سلف سنگ آهن دانه بندی	۹۲,۸۰۲,۳۵۶,۳۵۰	-	۲,۴۱۶,۰۵۰,۰۰۰	.	۲,۴۱۶,۰۵۰,۰۰۰	.	.
سنگ آهن گهر زمین	.	۲۰	.	.	.	.	۱۳,۷۲۸,۰۵۰,۹۵۲
اوراق مشارکت میدکو ماهانه ۲۰٪	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰	۳۰,۱۶۰,۶۰۰,۴۶۳	.	۳۰,۱۶۰,۶۰۰,۴۶۳	.	.
			۱۴۶,۸۲۴,۵۷۶,۴۴۹	.	۱۴۶,۸۲۴,۵۷۶,۴۴۹	۱۱۱,۸۵۸,۶۳۶,۲۸۳	۱۴۹,۵۴۵,۱۶۸,۸۶۶
اوراق اجاره فراپورسی و بانکی:							
ماهان ۱	۱۵۰,۵۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰	۱۱۷,۷۱۰,۹۷۸	.	۱۱۷,۷۱۰,۹۷۸	۶,۹۱۸,۰۶۱,۹۹۷	۷,۱۷۳,۰۵۹,۳۲۱
ماهان ۲	۳۹۴,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰	۳,۹۲۹,۹۸۰	.	۳,۹۲۹,۹۸۰	۶,۶۲۰,۲۱۰,۱۷۶	۶,۶۲۰,۲۱۰,۱۷۶
امید	۳۰۲,۱۰۹,۶۱۹,۴۴۰	۲۰	۱۲,۹۸۸,۷۲۶,۹۱۵	.	۱۲,۹۸۸,۷۲۶,۹۱۵	۹,۵۱۶,۹۸۷,۰۳۳	۷,۰۷۸,۱۵۳,۷۲۵
بانکی سامان	.	۲۰	.	.	.	۵,۸۱۶,۲۸۳,۴۶۹	۵,۸۱۶,۲۸۳,۴۶۹
جوپار	.	۲۰	۱,۲۶۹,۵۳۷,۸۳۹	.	۱,۲۶۹,۵۳۷,۸۳۹	۲۲,۴۵۰,۷۰۹,۵۷۵	۱۹,۸۱۵,۷۰۷,۴۲۳
لیزینگ سینا	.	۲۰	.	.	.	۱,۹۲۱,۴۳۶,۶۶۸	۱,۹۲۱,۴۳۶,۶۶۸
مینا	۱۵۰,۴۱۴,۶۰۰,۰۰۰	۲۰	۱۶,۵۷۴,۱۹۹,۶۳۱	.	۱۶,۵۷۴,۱۹۹,۶۳۱	۸,۶۷۵,۶۸۴,۹۳۲	۳,۳۱۰,۸۶۹,۶۳۲
پارس	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰	۳۲,۱۴۰,۸۰۹,۵۸۲	.	۳۲,۱۴۰,۸۰۹,۵۸۲	۳۸,۰۳۷,۴۱۷,۲۳۲	.
چادرملو	۸۰۰,۲۳۸,۴۳۵,۱۶۰	۲۰	۶۷,۸۵۶,۷۰۴,۸۲۷	.	۶۷,۸۵۶,۷۰۴,۸۲۷	۲۷,۰۲۵,۲۱۷,۹۲۲	۱۲,۳۹۶,۸۸۹,۹۴۸
مینا (۲)	۱۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰	۷,۳۷۶,۰۴۶,۷۹۱	.	۷,۳۷۶,۰۴۶,۷۹۱	۱۱,۲۰۲,۲۸۲,۸۳۹	.
مرایجه ابران	۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰	۲۲۴,۴۲۷,۳۰۷	.	۲۲۴,۴۲۷,۳۰۷	۵,۷۲۵,۴۰۳,۹۰۰	۵,۲۴۷,۳۳۲,۱۸۶
اجاره مسکن	.	۲۰	.	.	.	.	۱۰,۱۱۶,۰۰۰,۰۳۸
نفت پارس	.	۲۰	.	.	.	.	۲۵,۸۴۶,۰۲۱,۲۴۴
اوراق اجاره فولادکاو جنوب کیش	۶۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰	۱۱,۲۷۹,۰۲۵,۸۷۷	.	۱۱,۲۷۹,۰۲۵,۸۷۷	.	.
			۱۴۹,۸۳۱,۱۲۹,۷۲۷	.	۱۴۹,۸۳۱,۱۲۹,۷۲۷	۹۵,۹۶۷,۶۸۸,۶۴۴	۱۴۴,۱۶۴,۶۹۳,۱۱۸

صندوق سرمایه گذاری یکم کارگزاری بانک کشاورزی
یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۲۴ آذر ماه ۱۳۹۳

۱۹-۲- سود سپرده و گواهی سپرده بانکی به شرح زیر است:

سال مالی منتهی به ۱۳۹۲/۱۲/۲۴		دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۲/۹/۲۴		دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۲/۹/۲۴			
سود خالص	سود خالص	سود خالص	هزینه تنزیل	سود	نرخ سود	مبلغ اسمی سپرده/گواهی سپرده بانکی	تاریخ سررسید
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	درصد	ریال	
سپرده بانکی :							
۵۷۰,۹۷۸,۵۷۰	۵۵۴,۱۶۱,۱۶۳	۹۵,۳۴۳,۱۸۷	(۷۷,۷۴۲)	۹۵,۴۲۰,۹۲۹	۱۰	متعدد طی سال	-
۳,۳۷۲,۹۱۳,۷۴۴,۶۳۷	۱,۶۱۲,۶۵۷,۶۹۸,۹۱۶	۱,۱۸۰,۳۴۴,۳۳۴,۴۷۰	-	۱,۱۸۰,۳۴۴,۳۳۴,۴۷۰	۲۲	متعدد طی سال	-
-	-	۴,۸۲۱,۹۱۷,۸۰۸	-	۴,۸۲۱,۹۱۷,۸۰۸	۲۲	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-
-	-	۴,۸۲۱,۹۱۷,۸۰۸	-	۴,۸۲۱,۹۱۷,۸۰۸	۲۲	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-
-	-	۴,۸۲۱,۹۱۷,۸۰۸	-	۴,۸۲۱,۹۱۷,۸۰۸	۲۲	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-
-	-	۴,۸۲۱,۹۱۷,۸۰۸	-	۴,۸۲۱,۹۱۷,۸۰۸	۲۲	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-
-	-	۴,۸۲۱,۹۱۷,۸۰۸	-	۴,۸۲۱,۹۱۷,۸۰۸	۲۲	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-
-	-	۲,۴۱۰,۹۵۸,۹۰۴	-	۲,۴۱۰,۹۵۸,۹۰۴	۲۲	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-
-	-	۵۰۱,۷۱۵,۹۹۰,۲۱۹	(۳۶۶,۲۰۱,۵۳۹)	۵۰۲,۰۸۲,۱۹۱,۷۵۸	۲۲	۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-
-	-	۷۱,۶۷۳,۷۱۲,۸۸۸	(۵۲,۳۱۴,۵۰۶)	۷۱,۳۶۰,۲۷,۳۹۴	۲۲	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-
-	-	۷۱,۶۷۳,۷۱۲,۸۸۸	(۵۲,۳۱۴,۵۰۶)	۷۱,۳۶۰,۲۷,۳۹۴	۲۲	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-
-	-	۷۱,۶۷۳,۷۱۲,۸۸۸	(۵۲,۳۱۴,۵۰۶)	۷۱,۳۶۰,۲۷,۳۹۴	۲۲	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-
گواهی سپرده بانکی :							
-	-	۶,۱۵۶,۴۱۷,۱۹۳	-	۶,۱۵۶,۴۱۷,۱۹۳	۲۰	۳۵۴,۳۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۲/۱۲/۰۱
-	-	۲,۳۳۰,۲۵۷,۰۶۰	-	۲,۳۳۰,۲۵۷,۰۶۰	۲۰	۳۳۴,۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۲/۱۱/۲۳
-	-	۱۵۰,۵۴۶,۵۷۰	-	۱۵۰,۵۴۶,۵۷۰	۲۰	۲۲,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۲/۱۰/۱۹
۲,۳۷۴,۴۸۴,۷۲۲,۲۰۷	۱,۶۱۲,۶۱۱,۸۶۰,۰۷۹	۱,۹۳۲,۴۱۴,۴۷۵,۳۰۷	(۵۲۳,۲۲۲,۷۹۹)	۱,۹۳۲,۹۳۷,۶۹۸,۱۰۶			

صندوق سرمایه گذاری یکم کارگزاری بانک کشاورزی

یادداشتهای توضیحی صورت های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۲۴ آذر ماه ۱۳۹۳

۲۰- سود سهام

سال مالی منتهی به ۱۳۹۲/۱۲/۲۴	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۲/۰۹/۲۴		دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۹/۲۴				سال مالی	تاریخ تشکیل مجمع	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	سود متعلق به هر سهم	جمع درآمد سود سهام	مبلغ تنزیل	خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام	شرکت سرمایه پذیر
خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۲۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۳۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	سرمایه گذاری مسکن
۱,۳۱۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲۷۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	بانک ملت
۷,۲۵۵,۹۳۲,۰۰۰	۷,۲۵۵,۹۳۲,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۳۸۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	بانک پارسیان
۱۰,۱۵	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۵۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	بانک کارآفرین
۲۶,۴۵۰,۴۴۶,۴۴۰	۲۶,۴۵۰,۴۴۶,۴۴۰	۴۲,۹۲۸,۵۴۵,۸۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۰,۸۵۰	۳,۹۵۶,۵۴۸	۰	۰	۰	۰	۰	۰	ارتباطات سیار ایران
۲۰,۱۱۰,۴۵۱,۵۸۰	۲۰,۱۱۰,۴۵۱,۵۸۰	۴,۷۶۲,۶۶۸,۱۷۳	(۲۷۷,۲۷۸,۶۲۷)	۰	۰	۰	۰	۴۰۰	۱۲,۵۹۹,۸۶۷	۰	۰	۰	۰	۰	۰	صنایع ملی مس
۶۱,۱۵۸,۳۷۰	۶۱,۱۵۸,۳۷۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۴۵۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	سیمان شاهرود
۱,۷۰۲,۵۵۴,۴۲۰	۱,۷۰۲,۵۵۴,۴۲۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۴۲۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	سیمان هگمتان
۱۷,۷۱۱,۷۰۴,۱۵۰	۱۷,۷۱۱,۷۰۴,۱۵۰	۱۳,۲۱۰,۹۹۹,۳۷۱	(۱۷۱,۹۲۳,۹۶۴)	۰	۰	۰	۰	۴۳۵	۴۱,۶۷۴,۵۹۸	۰	۰	۰	۰	۰	۰	مخابرات ایران
۶۶,۶۲۰,۷۶۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۷۲۰	۳۸,۷۳۳	۰	۰	۰	۰	۰	۰	شرکت گسترش نفت و گاز پارسیان
۱۴,۴۳۵,۷۰۴,۳۶۰	۱۴,۴۳۵,۷۰۴,۳۶۰	۱۸,۲۴۶,۹۹۹,۳۵۱	(۵۳۷,۳۹۶,۸۹۹)	۰	۰	۰	۰	۱,۰۵۰	۷,۷۱۹,۶۲۸	۰	۰	۰	۰	۰	۰	معدنی و صنعتی چادر ملو
۷۵۱,۱۳۰,۵۶۰	۸۳۱,۳۵۲,۰۱۴	۳,۰۳۸,۵۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۷۳	۱۰,۵۵۰,۲۲۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	صنایع پتروشیمی خلیج فارس
۵,۳۴۸,۱۳۰,۹۵۷	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲۵۰۰	۲,۳۷۳,۶۹۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰	سیمان هرمزگان
۳,۹۸۴,۴۷۰,۰۰۰	۳,۸۱۲,۱۴۰,۳۶۷	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱,۰۰۰	۳,۹۸۴,۴۷۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	سرمایه گذاری توسعه معادن و فلزات (هلدینگ)
۵,۴۹۵,۴۹۰,۰۰۰	۵,۴۹۵,۴۹۰,۰۰۰	۲۶۶,۶۵۵,۲۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۵۰۰	۱۰,۹۹۰,۹۸۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	س. نفت و گاز و پتروشیمی تامین
۰	۰	۲,۸۵۴,۶۳۲,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۴۴۰۰	۶۴۸,۷۸۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	پتروشیمی زاگرس
۰	۰	۲۵۰,۳۷۲,۲۴۷	(۵۴۸,۷۶۳,۴۰۳)	۰	۰	۰	۰	۶۵۰	۳۹,۳۶۳,۲۲۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰	مدیریت سرمایه گذاری امید
۰	۰	۱۱,۷۵۳,۸۱۲,۳۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۹۰۰	۶,۱۸۶,۲۱۷	۰	۰	۰	۰	۰	۰	شرکت صنایع پتروشیمی کرمانشاه
۰	۰	۲۸,۷۶۰,۲۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۵,۰۰۰	۵,۷۵۲,۰۴۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	پتروشیمی شازند
۰	۰	۸,۳۱۲,۵۶۴,۲۱۳	(۲۹۲,۵۰۲,۲۸۷)	۰	۰	۰	۰	۲,۳۰۰	۳,۶۹۷,۸۵۵	۰	۰	۰	۰	۰	۰	شرکت نفت ایرانول
۰	۰	۴,۱۲۶,۰۴۲,۴۵۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱,۱۵۰	۳,۵۸۷,۸۶۳	۰	۰	۰	۰	۰	۰	تجارت الکترونیک پارسیان
۰	۰	۸,۲۲۰,۲۰۶,۴۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲,۱۰۰	۳,۹۱۴,۳۸۴	۰	۰	۰	۰	۰	۰	شرکت پتروشیمی خراسان
۰	۰	۶,۸۴۷,۹۳۸,۶۱۶	(۱۳۰,۰۶۶,۹۳۴)	۰	۰	۰	۰	۱,۳۵۰	۵,۱۶۸,۸۹۳	۰	۰	۰	۰	۰	۰	سنگ آهن گل گهر
۰	۰	۷,۵۳۹,۲۷۷,۲۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۷,۸۰۰	۹۶۶,۵۷۴	۰	۰	۰	۰	۰	۰	پتروشیمی خارک
۰	۰	۱۴,۴۶۰,۵۱۲,۹۲۵	(۲۴۱,۲۹۲,۶۷۵)	۰	۰	۰	۰	۳۲۰	۴۵,۹۴۳,۴۵۵	۰	۰	۰	۰	۰	۰	بانک پاسارگاد
۰	۰	۱۳,۶۲۱,۰۳۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱,۰۰۰	۱۳,۶۲۱,۰۳۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	گروه توسعه ملی ایران
۰	۰	۶,۹۶۷,۰۵۸,۵۶۷	(۳۹۱,۰۸۹,۴۳۳)	۰	۰	۰	۰	۴,۰۰۰	۱,۸۱۴,۵۳۷	۰	۰	۰	۰	۰	۰	شرکت نفت پاسارگاد
۰	۰	۱۰,۴۷۲,۲۴۲,۸۸۱	(۴۸۰,۵۸۰,۱۱۹)	۰	۰	۰	۰	۲,۹۰۰	۳,۷۷۶,۸۷۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	نفت سپاهان
۱۰۲,۳۷۳,۷۹۵,۶۵۲	۹۷,۸۶۶,۹۳۳,۷۰۱	۲۳۱,۳۲۶,۸۱۵,۶۹۴	(۲,۹۷۰,۹۹۴,۳۴۱)	۰	۰	۰	۰	۲۴۴,۲۹۷,۸۱۰,۰۳۵	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	

صندوق سرمایه گذاری یکم کارگزاری بانک کشاورزی

یادداشتهای توضیحی صورت های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۲۴ آذرماه ۱۳۹۳

۲۱- سایر درآمدها

سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۱۲/۲۴	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۹/۲۴	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۹/۲۵	
ریال	ریال	ریال	
.	.	۵۹۰,۶۳۳,۴۰۶	۲۱-۱
.	.	۱,۸۳۷,۷۷۴,۴۶۳	تعدیل سود سهام دریافتنی
.	.	۲,۴۲۸,۴۰۷,۸۶۹	تعدیل سود سپرده بانکی

۲۱-۱- تعدیل سود سهام دریافتنی

سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۱۲/۲۴	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۹/۲۴	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۹/۲۴	
.	.	۵۸۶,۰۹۶,۵۴۳	سیمان هرمزگان
.	.	۴,۵۳۶,۸۶۳	پتروشیمی خلیج فارس
.	.	۵۹۰,۶۳۳,۴۰۶	

صندوق سرمایه گذاری یکم کارگزاری بانک کشاورزی

یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۲۴ آذر ماه ۱۳۹۳

۲۲- هزینه کارمزد ارکان

سال مالی منتهی به ۱۳۹۲/۱۲/۲۴	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۲/۰۹/۲۴	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۹/۲۴	
ریال	ریال	ریال	
۴۳,۷۷۴,۰۸۲,۱۹۸	۳۰,۳۸۴,۴۱۴,۲۳۷	۳۴,۰۵۱,۶۷۷,۴۰۴	مدیر صندوق
۱۶,۰۶۰,۷۰۴,۱۰۵	۱۱,۱۳۵,۷۳۶,۷۸۶	۱۲,۹۱۱,۹۹۴,۹۱۱	ضامن نقد شوندگی صندوق
۷۰۸,۸۱۱,۷۷۷	۶۵۹,۹۴۹,۵۸۴	۸۴۸,۹۴۰,۱۹۹	متولی صندوق
۲۰۸,۱۳۶,۸۳۹	۱۵۹,۳۶۹,۷۳۴	۱۵۶,۷۱۲,۲۸۱	حسابرس صندوق
۶۰,۷۵۱,۷۳۴,۹۱۹	۴۲,۳۳۹,۴۷۰,۳۴۱	۴۷,۹۶۹,۳۲۴,۷۹۵	

۲۳- سایر هزینه ها

سال مالی منتهی به ۱۳۹۲/۱۲/۲۴	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۲/۰۹/۲۴	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۹/۲۴	
ریال	ریال	ریال	
۲,۸۸۸,۱۶۶,۷۲۸	۲,۰۰۹,۶۲۰,۸۸۹	۲,۲۸۶,۰۷۴,۵۴۳	هزینه تصفیه
۴۲۰,۰۰۰,۰۰۶	۳۱۷,۸۶۸,۸۵۷	۳۸۴,۲۳۷,۷۵۴	هزینه نرم افزار
۲۷۰,۰۰۰	۱۹۵,۰۰۰	۱۶۵,۰۰۰	هزینه متفرقه
۵,۸۵۷,۷۸۵	.	۲,۲۱۵,۳۷۹,۸۵۳	هزینه مالیات برارزش افزوده
.	.	۳۰,۷۲۹,۶۹۱	هزینه معاملات گواهی سپرده بانکی
۳,۳۱۴,۲۹۴,۵۱۹	۲,۳۲۷,۶۸۴,۷۴۶	۴,۹۱۶,۵۸۶,۸۴۱	

صندوق سرمایه گذاری یکم کارگزاری بانک کشاورزی

یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۲۴ آذر ماه ۱۳۹۳

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

سال مالی منتهی به ۱۳۹۲/۱۲/۲۴	تاریخ تقسیم سود	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۹/۲۴	تاریخ تقسیم سود
مبلغ تقسیم سود ریال		مبلغ تقسیم سود ریال	
۴۳۸,۴۹۶,۵۳۷,۵۱۲	۱۳۹۱/۱۲/۲۷	۰	۱۳۹۱/۱۲/۲۷
۷۳۱,۹۱۷,۷۳۲,۰۶۲	۱۳۹۲/۰۳/۲۵	۰	۱۳۹۲/۰۳/۲۵
۷۰۰,۳۰۶,۲۱۶,۲۳۲	۱۳۹۲/۰۶/۳۱	۰	۱۳۹۲/۰۶/۳۱
۱,۳۱۴,۸۹۶,۲۷۶,۴۵۰	۱۳۹۲/۰۹/۲۷	۰	۱۳۹۲/۰۹/۲۷
۰	-	۷۰۱,۵۱۷,۲۰۲,۹۳۲	۱۳۹۲/۱۲/۲۸
۰	-	۷۱۹,۳۱۴,۹۹۷,۲۵۸	۱۳۹۳/۰۳/۳۱
	-	۷۳۴,۷۹۹,۶۱۸,۱۴۴	۱۳۹۳/۰۶/۳۱
	-	۴۶۴,۱۵۷,۲۹۱,۸۷۳	۱۳۹۳/۰۸/۳۰
۳,۱۸۵,۶۱۶,۷۶۲,۲۵۶	جمع کل	۲,۶۱۹,۷۸۹,۱۱۰,۲۰۷	جمع کل

۲۵- تعديلات

سال مالی منتهی به ۱۳۹۲/۱۲/۲۴	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۹/۲۴	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۹/۲۴	
ریال	ریال	ریال	
۷,۵۸۹,۲۷۴,۱۹۷	۶۴,۴۰۳,۲۷۰,۳۲۰	۰	سایر تعديلات

۲۶- تعهدات و بدهی های احتمالی

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

صندوق سرمایه گذاری یکم کارگزاری بانک کشاورزی

یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۲۴ آذر ماه ۱۳۹۳

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

۱۳۹۳/۰۹/۲۴			نوع وابستگی	نام	اشخاص وابسته
درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	نوع واحدهای سرمایه گذاری			
۰.۶۷	۲,۵۰۰	ممتاز	وابسته به مدیر و ضامن نقد شونددگی	شرکت خدمات ارزی صرافی مهر	اشخاص وابسته به مدیر و ضامن نقد شونددگی صندوق
	۹۹,۹۵۷	عادی			
۰.۱۳	۲۰,۰۰۰	ممتاز	وابسته به مدیر و ضامن نقد شونددگی	صندوق رفاه و آتیه کارکنان بانک کشاورزی	اشخاص وابسته به مدیر و ضامن نقد شونددگی صندوق
۰.۰۴	۲,۵۰۰	ممتاز	وابسته به مدیر و ضامن نقد شونددگی	شرکت توسعه عمران اراضی کشاورزی	اشخاص وابسته به مدیر و ضامن نقد شونددگی صندوق
	۳,۱۶۵	عادی			
۰.۰۲	۲,۵۰۰	ممتاز	مدیر، ضامن نقد شونددگی و کارگزار صندوق	شرکت کارگزاری بانک کشاورزی	مدیر، ضامن نقد شونددگی، کارگزار و اشخاص وابسته به آن
۰.۰۳	۲,۵۰۰	ممتاز	وابسته به مدیر و ضامن نقد شونددگی	شرکت گسترش فن آوریهای نوین کشاورزی	اشخاص وابسته به مدیر و ضامن نقد شونددگی صندوق
۰.۰۴	۳,۵۰۰	عادی	وابسته به مدیر و ضامن نقد شونددگی	شرکت تعاونی مصرف بانک کشاورزی	اشخاص وابسته به مدیر و ضامن نقد شونددگی صندوق

۲۸- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آنها

مانده بدهی به شرکت کارگزاری در ۱۳۹۳/۰۹/۲۴ (ریال)	شرح معامله			نوع وابستگی	طرف معامله
	تاریخ معامله	ارزش معامله - ریال	موضوع معامله		
۵,۰۷۰,۴۰۴,۹۷۱	طی سال	۱۶,۷۸۴,۸۰۶,۰۸۷,۱۷۹	خرید و فروش اوراق بهادار بورسی و فرابورسی	مدیر و ضامن نقد شونددگی 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.

گزارش عملکرد نه ماهه صندوق سرمایه گذاری یکم کارگزاران بانک کشاورزی

دوره منتهی به ۲۴ آذر ۱۳۹۳

۱. مقدمه:

صندوق سرمایه گذاری یکم کارگزاری بانک کشاورزی بعنوان صندوق با درآمد ثابت و پیش بینی سود، در تاریخ ۱۳۸۹/۱۲/۲۵ تحت شماره ۱۰۸۳۷ نزد سازمان بورس و اوراق بهادار به ثبت رسیده است. فعالیت این صندوق تحت نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار انجام شده و متولی صندوق نیز به طور مستمر فعالیت آن را زیر نظر دارد. 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. مدیریت دارایی های صندوق که عمدتاً شامل سهام شرکتهای پذیرفته شده در بورس می شود، توسط مدیران سرمایه گذاری صندوق صورت می گیرد. سرمایه گذاران در ازای سرمایه گذاری در این صندوق گواهی سرمایه گذاری دریافت می کنند. صدور واحد سرمایه گذاری و ابطال آنها بر اساس ارزش خالص دارایی های روز بعد از ارایه درخواست صورت می گیرد. ضامن صندوق پرداخت وجوه سرمایه گذاران حداکثر ۷ روز پس از ارایه درخواست ابطال را ضمانت کرده است.

۲. صندوق سرمایه گذاری یکم کارگزاران بانک کشاورزی در یک نگاه:

۲.۱ ارکان صندوق

- مدیر صندوق؛ شرکت کارگزاری بانک کشاورزی
- متولی صندوق؛ موسسه حسابرسی راهبرد پیام
- ضامن نقدشوندگی صندوق؛ بانک کشاورزی
- مدیر ثبت: بانک کشاورزی

- حسابرس صندوق؛ موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت رهیافت و همکاران

۲.۲ مدیران سرمایه گذاری:

- محسن عبدالهی
- ابوالفضل لطفی آرباطان
- سید محمود حسینی پور

۲.۳ مشخصات دارندگان واحدهای سرمایه گذاری ممتاز

اسامی و مشخصات دارندگان واحدهای سرمایه گذاری ممتاز صندوق سرمایه گذاری یکم کارگزار بانک کشاورزی:

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

۲.۴ آخرین وضعیت صندوق در تاریخ ۱۳۹۳/۰۹/۲۴

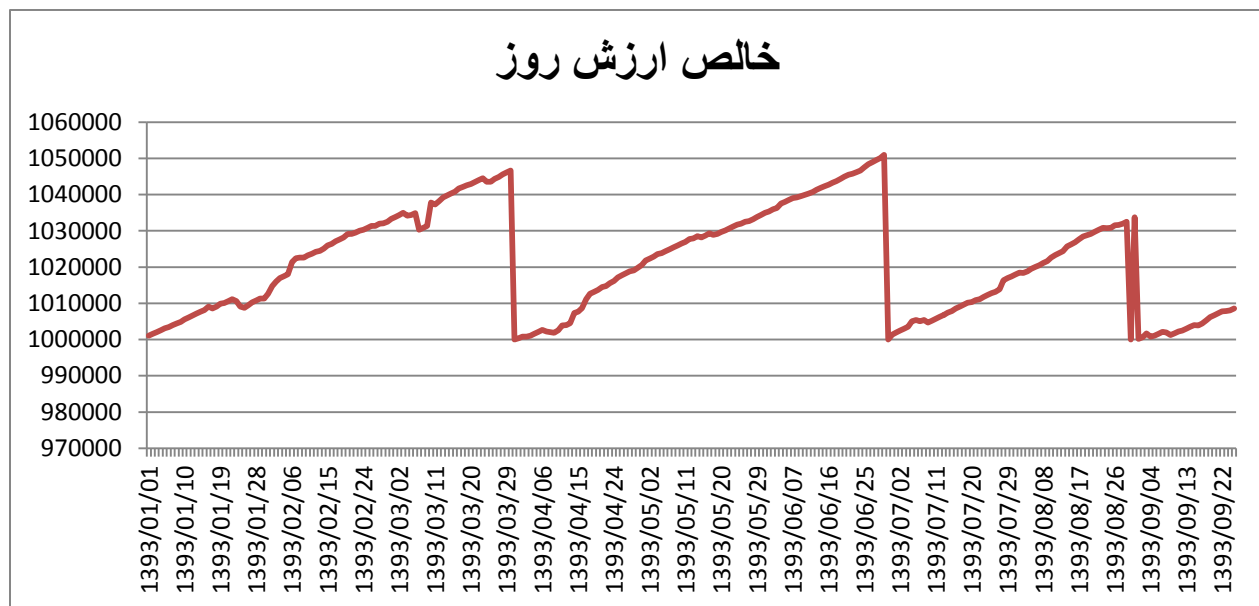
۱	کل خالص ارزش دارایی های صندوق	۱۵,۴۱۸,۱۵۰,۹۹۸,۶۵۰
۲	آخرین نرخ صدور هر واحد سرمایه گذاری	۱,۰۰۹,۳۷۰
۳	آخرین نرخ ابطال هر واحد سرمایه گذاری	۱,۰۰۸,۰۲۷
۴	تعداد واحدهای سرمایه گذاری نزد سرمایه گذاران	۱۵,۲۹۵,۳۸۱

۳. ترکیب داراییهای صندوق

نقد و بانک	۹۷,۷۹۲,۳۹۱,۵۳۵
سرمایه گذاری در سپرده بانکی	۱۱,۲۰۴,۶۵۳,۸۳۵,۱۱۴
اوراق با درآمد ثابت	۳,۳۳۱,۶۵۶,۵۱۶,۹۸۶
پرتفوی بورسی	۱,۰۲۵,۵۰۳,۸۸۱,۶۹۵
حسابهای دریافتی	۲۵۰,۳۷۲,۳۵۷,۴۲۳
مخارج انتقالی به دوره های آتی	۵۰۶,۷۰۶,۱۵۵
جمع داراییها	۱۵,۹۱۵,۵۵۶,۰۹۳,۸۷۹

۴. بازدهی صندوق:

در نمودار زیر خالص ارزش روزانه هر واحد سرمایه گذاری از ابتدای سال مالی تا تاریخ ۱۳۹۳/۰۹/۲۴ نمایش داده شده است.



نرخ ابطال هر واحد سرمایه گذاری در تاریخ ۱۳۹۲/۱۲/۲۵ ۱,۰۰۰,۰۰۰

نرخ ابطال هر واحد سرمایه گذاری در تاریخ ۱۳۹۳/۰۹/۲۴ ۱,۰۰۸,۰۲۷

سود تحقق یافته سالانه شده ۱۲.۲ درصد

۵. بررسی تغییرات تعداد واحدهای سرمایه گذاری صندوق در طی مدت دوره فعالیت

در نمودار زیر تغییرات تعداد واحدهای سرمایه گذاری نزد سرمایه گذاران از ابتدای سال مالی تا ۱۳۹۳/۰۹/۲۴ نمایش

داده شده است:

