

صندوق سرمایه گذاری یکم کارگزاری بانک کشاورزی

صورت‌های مالی برای دوره مالی منتهی به

۲۵ خرداد ماه ۱۳۹۲

## صندوق سرمایه گذاری یکم کارگزاری بانک کشاورزی

### صورت‌های مالی

### برای دوره مالی منتهی به خردادماه ۱۳۹۲

## مجمع عمومی صندوق سرمایه گذاری یکم کارگزاری بانک کشاورزی

باسلام ،

به پیوست صورت‌های مالی صندوق سرمایه گذاری یکم کارگزاری بانک کشاورزی مربوط به سال مالی منتهی به تاریخ ۱۳۹۲/۰۳/۲۵ 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
۹-۲۲	ث- یادداشت های مربوط به اقلام مندرج در صورت‌های مالی و سایر اطلاعات مالی

این صورت‌های مالی در چارچوب استانداردهای حسابداری و با توجه به قوانین و مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار در رابطه با صندوقهای سرمایه گذاری تهیه گردیده است. مدیریت صندوق سرمایه گذاری یکم کارگزاری بانک کشاورزی بر این باور است که این صورت‌های مالی برای ارائه تصویری روشن و 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 ۱۳۹۲/۰۴/۱۲ به تایید ارکان زیر رسیده است.

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

## صندوق سرمایه گذاری یکم کارگزاری بانک کشاورزی

### صورت خالص داراییها

در تاریخ ۲۵ خرداد ماه ۱۳۹۲

	۱۳۹۱/۱۲/۲۴	۱۳۹۲/۰۳/۲۵	یادداشت	
	ریال	ریال		
	۶۰۶,۷۶۶,۷۸۹,۴۴۹	۱,۰۲۱,۲۵۹,۰۹۱,۹۵۴	۵	سرمایه گذاری در سهام
	۸,۳۵۸,۹۹۰,۶۵۶,۵۹۷	۱۱,۵۱۵,۸۹۰,۶۵۶,۵۹۷	۶	سرمایه گذاری در سپرده بانکی
	۸۴۳,۱۳۲,۳۶۷,۶۱۳	۱,۱۲۹,۸۵۳,۰۱۹,۰۶۲	۷	سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
	۱۵۷,۴۷۳,۷۲۸,۰۵۴	۲۱۷,۰۲۵,۹۶۵,۲۴۸	۸	حسابهای دریافتی
	۹۲	۳۱۳,۲۷۸,۶۸۷	۹	سایر داراییها
	۵۵۶,۳۹۱,۴۲۳,۸۰۹	۳۵,۹۵۴,۰۳۵,۶۳۷	۱۰	موجودی نقد
	۰		۱۱	جاری کارگزاران
	<u>۱۰,۵۲۲,۷۵۴,۹۶۵,۶۱۴</u>	<u>۱۳,۹۲۰,۲۹۶,۰۴۷,۱۸۵</u>		جمع داراییها
				<b>بدهیها:</b>
	۹۶۰۳,۸۸۷,۸۴۵	۱۱,۹۵۵,۴۸۹,۷۱۶	۱۲	بدهی به ارکان صندوق
	۱۲۲,۹۰۲,۵۶۶,۸۱۷	۸۵۶,۸۸۱,۲۹۶,۸۱۴	۱۳	بدهی به سرمایه گذاران
	۶,۰۶۸,۲۹۹,۲۳۶	۶,۵۳۸,۹۱۳,۳۰۲	۱۴	ذخایر
	۳۲,۲۷۵,۶۹۵,۴۴۱	۴۷,۸۳۰,۱۳۹,۱۸۸	۱۱	جاری کارگزاران
	<u>۱۷۰,۸۵۰,۴۴۹,۳۳۹</u>	<u>۹۲۳,۲۰۵,۸۳۹,۰۲۰</u>		جمع بدهیها
	<u>۱۰,۳۵۱,۹۰۴,۵۱۶,۲۷۵</u>	<u>۱۲,۹۹۷,۰۹۰,۲۰۸,۱۶۵</u>	۱۵	خالص داراییها
	<u>۱,۰۴۳,۱۳۰</u>	<u>۱,۰۰۰,۰۰۱</u>		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 منتهی به ۲۵ خرداد ماه ۱۳۹۲

درآمدها :	یادداشت	دوره مالی منتهی به ۱۳۹۲/۰۳/۲۵	دوره مالی منتهی به ۱۳۹۱/۰۳/۲۵	سال مالی منتهی به ۱۳۹۱/۱۲/۲۴
		ریال	ریال	ریال
خالص سود (زیان) حاصل از فروش اوراق بهادار	۱۶	۱۵,۳۱۶,۳۳۴,۱۳۱	(۱۵,۸۰۳,۱۹۱)	۲۶۴,۷۹۷,۹۵۵,۹
خالص زیان تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۱۷	(۵۴,۳۷۱,۵۳۷,۵۰۸)	(۲۴,۲۲۶,۶۹۳,۸۷۳)	(۲۲,۵۶۱,۷۸۰,۹۳۱)
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۱۸	۵۸۵,۳۰۲,۴۲۲,۹۸۳	۲۵۱,۶۶۵,۴۴۱,۵۴۲	۶۲۶,۰۳۳,۰۰۰,۱۷
سود سهام	۱۹	۵۰,۲۴۵,۵۷۵,۸۷۷	۲,۳۸۵,۰۳۴,۲۴۹	۵۱,۵۴۵,۲۱۴,۴۹۶
جمع درآمدها		۵۹۶,۴۹۰,۷۹۵,۴۸۳	۲۲۹,۸۰۷,۹۷۸,۷۲۷	۶۸۱,۴۱۴,۸۱۳,۱۴۱
<b>هزینه ها:</b>				
هزینه کارمزد ارکان	۲۰	(۱۲,۶۵۷,۲۶۱,۵۵۴)	(۴,۴۱۷,۵۵۸,۹۲۰)	(۲۹,۲۹۹,۱۶۱,۵۵۴)
سایر هزینه ها	۲۱	(۷۰۰,۵۷۳,۷۱۲)	(۷۸۴,۲۸۷,۰۶۰)	(۴,۶۶۴,۱۴۵,۷۷۲)
جمع هزینه ها		(۱۳,۲۵۷,۸۳۵,۲۶۶)	(۵,۲۰۱,۸۴۵,۹۸۰)	(۳۳,۹۶۳,۳۰۷,۳۲۸)
سود خالص		۵۸۳,۱۳۲,۹۶۰,۲۱۷	۲۲۴,۶۰۶,۱۳۲,۷۴۷	۶۴۷,۴۵۱,۵۰۵,۸۱۳
بازده میانگین سرمایه گذاری ۱		۷۰٪	-	۱۸,۳۹٪
بازده سرمایه گذاری در پایان سال ۲		۴,۹۸٪	-	۱۵,۸۲٪

#### صورت گردش خالص داراییها

تعداد واحدهای سرمایه گذاری	سال مالی منتهی به ۱۳۹۲/۰۳/۲۵	سال مالی منتهی به ۱۳۹۱/۰۳/۲۵	سال مالی منتهی به ۱۳۹۱/۱۲/۲۴
	ریال	ریال	ریال
خالص داراییها (واحدهای سرمایه گذاری) در اول سال	۹,۹۹۶,۳۲۹	۱۰,۴۱۶,۴۵۵,۹۰۷,۱۵۷	۴,۵۴۴,۸۹۷,۷۸۶,۲۴۶
واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی سال	۵,۷۱۴,۶۲۷	۵,۹۰۸,۱۲۲,۵۱۹,۶۸۰	۱۴,۱۹۳,۴۰۹,۸۳۷,۸۵۵
واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی سال	(۲,۷۱۳,۸۷۳)	(۲,۸۰۴,۰۶۱,۱۷۲,۹۸۶)	(۸,۴۳۵,۱۱۸,۴۴۳,۳۴۹)
سود پرداختی صندوق به سرمایه گذاران	-	(۱,۱۷۰,۴۱۴,۲۶۹,۵۷۴)	(۱,۵۳۴,۲۵۳,۶۰۸,۰۵۵)
سود خالص	-	۵۸۳,۱۳۲,۹۶۰,۲۱۷	۱,۶۲۴,۸۴۶,۲۱۸,۲۳۷
تعدیلات	-	۶۳,۸۵۴,۲۶۴,۶۷۱	۲۲,۶۷۴,۰۳۶,۱۲۲
خالص داراییها (واحدهای سرمایه گذاری) در پایان سال	۱۲,۹۹۷,۰۸۳	۱۲,۹۹۷,۰۹۰,۲۰۸,۱۶۵	۵,۲۵۵,۹۶۴,۶۷۷,۹۳۲

"یادداشت‌های توضیحی همراه، جزء لاینفک صورتهای مالی است"

#### سود خالص

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

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

۲- بازده سرمایه گذاری پایان سال = خالص داراییهای پایان سال

## صندوق سرمایه گذاری یکم کارگزاری بانک کشاورزی

### یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

#### دوره مالی منتهی به ۲۵ خرداد ماه ۱۳۹۲

#### 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 سیدی از دارایی های مالی و مدیریت این سید 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. حسب تصمیم مجمع صندوق مورخ ۱۳۹۱/۰۴/۱۰ تعداد واحدهای سرمایه گذاری از ۵ میلیون واحد به ۱۰ میلیون واحد افزایش یافته که مراتب به تایید سازمان بورس اوراق بهادار رسیده است. لازم به ذکر است پیرو تصمیم مجمع صندوق در تاریخ ۱۳۹۱/۱۱/۲۹ افزایش واحدهای صندوق از ۱۰ میلیون واحد به ۱۳ میلیون واحد مصوب شده که مراحل ثبت آن در سال مالی بعد در جریان می باشد.

• 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، پانزدهم تیر 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.fund۱.agribourse.com](http://www.fund۱.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- 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 صرافیه 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 منتهی به ۲۵ خردادماه ۱۳۹۲

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

۲-۴-ضامن و مدیر ثبت صندوق؛ بانک کشاورزی است که در تاریخ ۱۳۵۹/۰۶/۲۲ به شماره ثبت ۳۷۵۹۶ و شناسه ملی ۱۰۱۰۰۸۳۰۱۸۴ نزد مرجع ثبت شرکتهای شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی ضامن عبارت است از تهران - بزرگراه جلال آل احمد - نبش خیابان پاتریس لومومبا - شماره ۱۲۹.

۲-۵-حسابرس صندوق؛ موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت 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 قندی، 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 ورائه 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 منتهی به ۲۵ خرداد ماه ۱۳۹۲

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

خالص ارزش فروش اوراق مشارکت غیر بورسی در هر روز مطابق 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 مالی منتهی به ۲۵ خرداد ماه ۱۳۹۲

#### 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 ۱۰,۰۰۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبت به تصویب مجمع صندوق
هزینه‌های برگزاری مجامع صندوق	حداکثر تا مبلغ ۵۰ میلیون ریال برای برگزاری مجامع 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 روزانه 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 ۶۰۰ میلیون ریال
کارمزد ضامن	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 ۲۰۰ میلیون ریال
حق الزحمه و کارمزد تصفیه صندوق	معادل ۰/۱ درصد ارزش 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 ۴۲۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبت و با تصویب مجمع صندوق.



**صندوق سرمایه گذاری یکم کارگزاری بانک کشاورزی**  
**یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی**  
**دوره مالی منتهی به ۲۵ خرداد ماه ۱۳۹۲**

۴-۴- بدهی به ارکان صندوق

با توجه به تبصره ۳ ماده ۵۲ اساسنامه، کارمزد مدیر، متولی، ضامن 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 بانک ها، 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 دارایی های مالی اضافه می‌شود. همچنین برای محاسبه قیمت ابطال واحدهای سرمایه گذاری، کارمزد معاملات و مالیات از قیمت فروش دارایی های مالی صندوق سرمایه گذاری کسر میگردد. نظر به اینکه بر طبق تبصره ۲ ماده ۱۳ اساسنامه صندوق، ارزش روز دارایی های صندوق برابر با قیمت ابطال واحدهای سرمایه گذاری است، به دلیل آنکه دارایی های صندوق در ترازنامه 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.

تاریخ	درصد	ریال	ریال	درصد	ریال	ریال
۱۳۹۱/۱۲/۲۴		۸۶۵,۹۹۰,۵۵۵,۵۹۷	۸۶۵,۹۹۰,۵۵۵,۵۹۷	۱۱۵,۱۵۸,۹۰۵,۵۹۷	۸۶۵,۹۹۰,۵۵۵,۵۹۷	۸۶۵,۹۹۰,۵۵۵,۵۹۷
۱۳۹۲/۰۳/۲۵				۱۱۵,۱۵۸,۹۰۵,۵۹۷	۸۶۵,۹۹۰,۵۵۵,۵۹۷	۸۶۵,۹۹۰,۵۵۵,۵۹۷

۴- سرفه های سرمایه گذاری در سرسبز

تاریخ	درصد	ریال	ریال	درصد	ریال	ریال
۱۳۹۱/۱۲/۲۴		۸۱۰	۸۱۰	۵۸۲,۰۵۸,۵۳۸,۰۸۰	۵۸۲,۰۵۸,۵۳۸,۰۸۰	۵۸۲,۰۵۸,۵۳۸,۰۸۰
۱۳۹۲/۰۳/۲۵				۵۸۲,۰۵۸,۵۳۸,۰۸۰	۵۸۲,۰۵۸,۵۳۸,۰۸۰	۵۸۲,۰۵۸,۵۳۸,۰۸۰
۱۳۹۱/۱۲/۲۴		۱۴۹,۰۰۷,۵۵۷,۳۰۹	۱۴۹,۰۰۷,۵۵۷,۳۰۹	۱۵۲,۵۶۰,۴۳۱,۰۰۸	۱۴۹,۰۰۷,۵۵۷,۳۰۹	۱۴۹,۰۰۷,۵۵۷,۳۰۹
۱۳۹۲/۰۳/۲۵				۱۵۲,۵۶۰,۴۳۱,۰۰۸	۱۴۹,۰۰۷,۵۵۷,۳۰۹	۱۴۹,۰۰۷,۵۵۷,۳۰۹
۱۳۹۱/۱۲/۲۴		۱۰,۳۹۵,۴۰۷,۸۸۱	۱۰,۳۹۵,۴۰۷,۸۸۱	۱۰,۳۹۵,۴۰۷,۸۸۱	۱۰,۳۹۵,۴۰۷,۸۸۱	۱۰,۳۹۵,۴۰۷,۸۸۱
۱۳۹۲/۰۳/۲۵				۱۰,۳۹۵,۴۰۷,۸۸۱	۱۰,۳۹۵,۴۰۷,۸۸۱	۱۰,۳۹۵,۴۰۷,۸۸۱
۱۳۹۱/۱۲/۲۴		۲۲۴,۹۹۲,۳۰۳,۳۸۲	۲۲۴,۹۹۲,۳۰۳,۳۸۲	۲۲۹,۲۹۹,۳۳۹,۰۴۲	۲۲۴,۹۹۲,۳۰۳,۳۸۲	۲۲۴,۹۹۲,۳۰۳,۳۸۲
۱۳۹۲/۰۳/۲۵				۲۲۹,۲۹۹,۳۳۹,۰۴۲	۲۲۴,۹۹۲,۳۰۳,۳۸۲	۲۲۴,۹۹۲,۳۰۳,۳۸۲
۱۳۹۱/۱۲/۲۴		۰	۰	۰	۰	۰
۱۳۹۲/۰۳/۲۵				۰	۰	۰
۱۳۹۱/۱۲/۲۴		۱۱,۵۲۵,۱۹۱,۲۶۲	۱۱,۵۲۵,۱۹۱,۲۶۲	۱۸,۲۱۲,۸۷۵,۵۳۵	۱۱,۵۲۵,۱۹۱,۲۶۲	۱۱,۵۲۵,۱۹۱,۲۶۲
۱۳۹۲/۰۳/۲۵				۱۸,۲۱۲,۸۷۵,۵۳۵	۱۱,۵۲۵,۱۹۱,۲۶۲	۱۱,۵۲۵,۱۹۱,۲۶۲
۱۳۹۱/۱۲/۲۴		۲۴,۸۴۷,۹۸۳,۵۹۵	۲۴,۸۴۷,۹۸۳,۵۹۵	۲۵,۵۸۰,۲۰۵,۷۹۱	۲۴,۸۴۷,۹۸۳,۵۹۵	۲۴,۸۴۷,۹۸۳,۵۹۵
۱۳۹۲/۰۳/۲۵				۲۵,۵۸۰,۲۰۵,۷۹۱	۲۴,۸۴۷,۹۸۳,۵۹۵	۲۴,۸۴۷,۹۸۳,۵۹۵
۱۳۹۱/۱۲/۲۴		۴,۴۳۱,۸۴۰,۹۰۵	۴,۴۳۱,۸۴۰,۹۰۵	۴,۷۲۹,۹۲۹,۹۸۸	۴,۴۳۱,۸۴۰,۹۰۵	۴,۴۳۱,۸۴۰,۹۰۵
۱۳۹۲/۰۳/۲۵				۴,۷۲۹,۹۲۹,۹۸۸	۴,۴۳۱,۸۴۰,۹۰۵	۴,۴۳۱,۸۴۰,۹۰۵
۱۳۹۱/۱۲/۲۴		۴۴,۵۹۱,۵۰۲,۵۱۹	۴۴,۵۹۱,۵۰۲,۵۱۹	۴۸,۵۵۵,۲۴۴,۵۸۸	۴۴,۵۹۱,۵۰۲,۵۱۹	۴۴,۵۹۱,۵۰۲,۵۱۹
۱۳۹۲/۰۳/۲۵				۴۸,۵۵۵,۲۴۴,۵۸۸	۴۴,۵۹۱,۵۰۲,۵۱۹	۴۴,۵۹۱,۵۰۲,۵۱۹

۵- سرمایه گذاری در سهام

سازمان امور مالیاتی کشور  
 سازمان امور مالیاتی کشور  
 سازمان امور مالیاتی کشور  
 سازمان امور مالیاتی کشور  
 سازمان امور مالیاتی کشور

**صندوق سرمایه گذاری یکم کارگزاری بانک کشاورزی**

**یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی**

**دوره مالی منتهی به ۲۵ خرداد ماه ۱۳۹۲**

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

۱۳۹۱/۱۲/۲۴		۱۳۹۲/۰۳/۲۵					
خالص ارزش فروش	درصد خالص ارزش فروش به کل داراییها	خالص ارزش فروش	خالص مابه التفاوت ارزش روز و اسمی	سود متعلقه	ارزش اسمی	نرخ سود	تاریخ سررسید
ریال	درصد	ریال	ریال	ریال	ریال	درصد	
<b>اوراق اجاره بانکی :</b>							
۵۷,۴۴۳,۰۹۳,۰۹۶	۰.۲۸	۳۹,۳۴۴,۳۴۸,۳۳۲	(۲۹,۰۶۳,۷۰۰)	۱,۸۳۳,۱۹۱,۹۶۳	۳۷,۵۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰	۱۳۹۴/۰۳/۲۸
<b>اوراق اجاره سامان</b>							
<b>اوراق مشارکت فرابورسی :</b>							
۵۲,۰۴۹,۷۶۰,۱۲۳	۰.۳۷	۵۲,۱۳۱,۶۴۹,۱۵۳	(۳۸,۷۰۰,۰۰۰)	۲,۱۷۰,۳۴۹,۲۵۳	۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰	۱۳۹۴/۰۴/۰۷
<b>اوراق مشارکت بوتان</b>							
۱۲۹,۷۶۰,۹۷۳,۰۲۳	۰.۵۷	۷۸,۷۳۲,۰۱۴,۶۶۸	(۵۹,۰۲۸,۰۰۰)	۱,۳۹۱,۹۲۲,۳۴۸	۷۷,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰	۱۳۹۵/۰۵/۲۳
<b>اوراق مشارکت تولید خودرو سایپا</b>							
۴۸,۸۵۲,۵۶۷,۲۲۲	۰.۴۴	۱۱۶,۷۱۳,۱۸۷,۳۴۸	(۸۶,۳۱۵,۸۶۰)	۵,۴۰۸,۳۹۸,۲۰۸	۱۱۱,۳۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰	۱۳۹۵/۰۳/۲۸
<b>اوراق مشارکت مینا</b>							
۴۶,۱۱۲,۰۹۶,۷۲۴	۱	۱۲۱,۱۹۵,۰۸۳,۷۵۲	(۹۳,۷۳۱,۴۰۰)	۱۸۸,۸۱۴,۱۵۳	۱۲۱,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰	۱۳۹۴/۰۹/۲۲
<b>اوراق مشارکت سنگ آهن گهرزمین</b>							
.	.	.	.	.	.	-	-
<b>اوراق مشارکت بعثت</b>							
.	.	.	.	.	.	-	-
<b>اوراق مشارکت مجتمع نارنجستان</b>							
.	.	.	.	.	.	-	-
<b>اوراق مشارکت ایران پ شری</b>							
.	.	۵۳,۴۴۶,۲۷۳,۶۷۸	(۳۸,۷۰۰,۰۰۰)	۲,۴۸۴,۹۷۲,۶۷۸	۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰	
<b>مراجعه شرکت واسط مالی ایران</b>							
<b>اوراق اجاره فرابورسی :</b>							
۳۳,۱۹۴,۵۸۰,۷۸۳	۰.۱۷	۲۲,۲۳۱,۴۸۶,۶۰۷	(۱۷,۱۵۱,۸۴۰)	۱,۰۸۸,۶۳۸,۴۴۷	۲۲,۱۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰	۱۳۹۵/۰۳/۲۷
<b>اوراق اجاره لیزینگ سینا</b>							
۹۲,۴۴۴,۹۲۸,۶۳۶	۰.۶۷	۹۳,۵۱۳,۷۳۵,۰۳۵	(۷۲,۰۵۹,۴۰۰)	۴۸۵,۷۹۴,۴۳۵	۹۳,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰	۱۳۹۵/۰۶/۱۵
<b>اوراق اجاره مجد</b>							
۷۱,۳۷۵,۹۹۸,۹۲۲	۰.۴۳	۶۰,۱۱۸,۴۱۶,۳۳۳	(۴۶,۴۷۰,۹۶۰)	۱۲۴,۸۸۷,۱۸۳	۶۰,۰۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰	۱۳۹۳/۱۲/۲۱
<b>اوراق اجاره ماهان ۱</b>							
۱۵۶,۱۹۸,۰۳۶,۵۹۲	۰.۵۹	۸۱,۸۰۷,۹۸۷,۶۹۷	(۶۲,۵۷۷,۹۰۰)	۱,۰۲۰,۵۶۵,۵۹۷	۸۰,۸۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰	۱۳۹۴/۰۶/۰۱
<b>اوراق اجاره ماهان ۲</b>							
۱۵۵,۳۲۰,۷۹۴,۴۵۷	۱.۱۲	۱۵۵,۴۶۵,۸۶۷,۲۱۵	(۱۱۶,۱۰۰,۰۰۰)	۵۵۸۱,۹۶۷,۲۱۵	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰	۱۳۹۴/۱۰/۱۸
<b>اوراق اجاره جویبار</b>							
۱۲۱,۲۳۶,۶۶۰	۰	۴۰,۷۴۵,۶۷۱,۴۱۴	(۳۱,۰۵۲,۸۸۰)	۶۵۶,۷۲۴,۲۹۴	۴۰,۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰	۱۳۹۴/۰۵/۲۵
<b>اوراق اجاره امید</b>							
۹,۳۱۶,۶۸۵,۴۳۵	۰.۰۷	۹,۳۲۱,۶۵۱,۵۹۱	(۷,۱۹۰,۴۶۰)	۳۸,۸۴۲,۰۵۱	۹,۳۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰	۱۳۹۵/۰۳/۱۷
<b>اوراق اجاره مسکن</b>							
.	۱.۴۷	۲۰۵,۰۸۶,۶۵۳,۳۴۹	(۱۵۴,۸۰۰,۰۰۰)	۵,۲۴۱,۴۵۳,۳۴۹	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰	
<b>اجاره پارس سه ماهه</b>							
۸۴۳,۱۳۲,۳۶۷,۶۱۳	۸.۱۲	۱,۱۲۹,۸۵۳,۰۱۹,۰۶۲	(۸۵۳,۷۲۲,۰۰۰)	۲۷,۷۰۶,۵۲۰,۹۹۳	۱,۱۰۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰		

صندوق سرمایه گذاری یکم کارگزاری بانک کشاورزی

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

نوره مالی منتهی به ۲۵ خرداد ماه ۱۳۹۲

۸- حسابهای دریافتی

۱۳۹۱/۱۲/۲۴		۱۳۹۲/۰۳/۲۵	
تنزیل شده	تنزیل شده	مبلغ تنزیل	تنزیل نشده
ریال	ریال	ریال	ریال
۳۹,۹۰۸,۷۵۸,۸۴۷	۵۳,۴۲۳,۳۰۲,۴۱۰	(۴,۵۴۹,۶۱۵,۳۴۵)	۵۷,۸۷۲,۹۱۷,۷۵۵
۱۱۷,۵۶۴,۹۶۹,۳۰۷	۱۶۳,۷۰۳,۶۶۳,۸۳۸	(۱,۵۵۷,۳۴۵,۴۱۵)	۱۶۵,۲۵۹,۹۰۸,۲۵۳
۱۵۷,۴۷۳,۷۲۸,۰۵۴	۲۱۷,۰۲۵,۹۶۵,۲۴۸	(۶,۱۰۶,۸۶۰,۷۶۰)	۲۲۳,۱۳۲,۸۲۶,۰۰۸

مطالبات از شرکتها

سود دریافتی سپرده های بانکی

۹- سایر داراییها

۱۳۹۰/۱۲/۲۴		سال مالی منتهی به ۱۳۹۲/۰۳/۲۵		
مانده پایان سال	مانده پایان سال	استهلاک طی سال	مخارج اضافه شده طی سال	مانده ابتدای سال
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۰	۰	(۰)	۰	۰
۹۲	۳۱۳,۲۷۸,۶۸۷	(۱۰۶,۷۲۱,۴۰۵)	۴۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۲
۹۲	۳۱۳,۲۷۸,۶۸۷	(۱۰۶,۷۲۱,۴۰۵)	۴۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۲

مخارج تاسیس

مخارج نرم افزار

## صندوق سرمایه گذاری یکم کارگزاری بانک کشاورزی

### یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی منتهی به ۲۵ خرداد ماه ۱۳۹۲

#### ۱۰- موجودی نقد

	۱۳۹۲/۰۳/۲۵	۱۳۹۱/۱۲/۲۴	
	ریال	ریال	
حساب جاری مهر گستر بانک کشاورزی شعبه احمد قصیر به شماره ۵۴۰۲۱۵۴۹۹	۳۵,۱۷۳,۵۹۱,۶۳۱	۸۹,۲۸۸,۳۷۵,۳۳۹	
حساب جاری بانک کشاورزی شعبه احمد قصیر به شماره ۵۷۱۹۴۲۳۳۸	۱۲,۱۱۲,۳۵۲	۳۳۶,۷۱۸,۸۱۸	
حساب پشتیبان مهر گستر بانک کشاورزی شعبه احمد قصیر به شماره ۵۴۰۲۱۵۷۱۶	۷۶۶,۳۳۹,۶۶۲	۴۶۶,۷۶۶,۳۲۹,۶۶۲	
	<u>۳۵,۹۵۴,۰۳۵,۶۳۷</u>	<u>۵۵۶,۳۹۱,۴۲۳,۸۰۹</u>	

#### ۱۱- جاری کارگزاران

	سال مالی منتهی به ۱۳۹۲/۰۳/۲۵				
	مانده ابتدای سال	گردش بدهکار	گردش یستانکار	مانده پایان سال	مانده پایان سال
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
نام شرکت کارگزاری	بستانکار - ریال	ریال	ریال	بدهکار - ریال	بستانکار - ریال
شرکت کارگزاری بانک کشاورزی	۳۲,۲۷۵,۶۹۵,۴۴۱	۱,۴۰۳,۱۶۶,۵۰۰,۴۹۱	(۱,۲۸۳,۲۷۲,۳۳۵,۱۲۰)	(۴۷,۸۳۰,۱۳۹,۱۸۸)	۳۲,۲۷۵,۶۹۵,۴۴۱

#### ۱۲- بدهی به ارکان صندوق

	۱۳۹۲/۰۳/۲۵	۱۳۹۱/۱۲/۲۴	
	ریال	ریال	
مدیر صندوق	۸,۱۵۰,۵۴۲,۴۷۲	۶,۴۸۴,۱۶۴,۸۰۰	
ضامن صندوق	۲,۹۲۱,۰۷۳,۵۱۳	۲,۵۶۲,۰۲۸,۵۰۴	
متولی صندوق	۶۵۹,۹۴۹,۵۸۴	۲۱۱,۷۵۰,۰۰۰	
حسابرس صندوق	۴۵,۱۷۱,۳۳۷	۱۵۲,۱۶۴,۵۴۱	
مدیر ثبت صندوق	۱۷۸,۷۵۲,۸۰۰	۱۹۳,۷۸۰,۰۰۰	
	<u>۱۱,۹۵۵,۴۸۹,۷۱۶</u>	<u>۹۶۰۳,۸۸۷,۸۴۵</u>	

## صندوق سرمایه گذاری یکم کارگزاری بانک کشاورزی

### یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی منتهی به ۲۵ خرداد ماه ۱۳۹۲

۱۳- بدهی به سرمایه گذاران

۱۳۹۱/۱۲/۲۴	۱۳۹۲/۰۳/۲۵
ریال	ریال
۱۲۲,۹۰۲,۵۶۶,۸۱۷	۸۵۶,۸۸۱,۲۹۶,۸۱۴

بابت درخواست صدور واحدهای سرمایه گذاری عادی

۱۴- ذخایر

۱۳۹۱/۱۲/۲۴	۱۳۹۲/۰۳/۲۵
ریال	ریال
۵,۸۶۵,۴۴۴,۴۶۹	۶,۴۵۹,۲۲۱,۸۶۸
۲۰۲,۸۵۴,۷۶۷	۷۹,۶۹۱,۴۳۴
۶,۰۶۸,۲۹۹,۲۳۶	۶,۵۳۸,۹۱۳,۳۰۲

ذخیره تصفیه

سایر ذخایر

۱۵- خالص داراییها

۱۳۹۱/۱۲/۲۴		۱۳۹۲/۰۳/۲۵	
ریال	تعداد	ریال	تعداد
۱۰,۳۲۰,۸۳۷,۳۹۷,۹۸۷	۹,۹۶۶,۳۲۹	۱۲,۹۶۷,۰۹۰,۱۹۱,۵۲۷	۱۲,۹۶۷,۰۸۳
۳۱,۰۶۷,۱۱۸,۲۸۸	۳۰,۰۰۰	۳۰,۰۰۰,۰۱۶,۶۳۸	۳۰,۰۰۰
۱۰,۳۵۱,۹۰۴,۵۱۶,۲۷۵	۹,۹۹۶,۳۲۹	۱۲,۹۹۷,۰۹۰,۲۰۸,۱۶۵	۱۲,۹۹۷,۰۸۳

واحدهای سرمایه گذاری عادی

واحدهای سرمایه گذاری ممتاز

**صندوق سرمایه گذاری یکم کارگزاری بانک کشاورزی**

**یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی**

**دوره مالی منتهی به ۲۵ خرداد ماه ۱۳۹۲**

**۱۶- خالص سود(زیان) حاصل از فروش اوراق بهادار**

سال مالی منتهی به ۱۳۹۰/۱۲/۲۴	دوره مالی منتهی به ۱۳۹۱/۰۳/۲۵	دوره مالی منتهی به ۱۳۹۲/۰۳/۲۵	یادداشت
ریال	ریال	ریال	
۲۶۵۰۹۰۳۵۹۳۸	۱۵۲۲۱۰۵۱	۱۵۵۲۳۷۵۴۱۳۱	۱۶-۱
(۳۹۱,۲۶۱,۷۵۹)	(۳۱,۰۲۴,۳۴۳)	(۲۲۳,۲۴۰,۰۰۰)	۱۶-۲
۱۹۰,۲۲۵,۳۸۰	-	-	
۲۶۴۰۷۹۷۹۵۵۹	(۱۵,۸۰۳,۱۹۱)	۱۵,۳۱۴,۳۲۴,۱۳۱	

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

**۱۶-۱- خالص سود (زیان) حاصل از فروش سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس و فرابورس به شرح زیر میباشد:**

سال مالی منتهی به ۱۳۹۱/۱۲/۲۴	سال مالی منتهی به ۱۳۹۲/۰۳/۲۵	دوره مالی منتهی به ۱۳۹۲/۰۳/۲۵					تعداد	شرکت
		سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مفایات	کارمزد	ارزش دفتری		
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۸۰,۴۲۴,۴۱۰	۷۴۰,۷۰۲,۵۷۲	(۱۷,۵۰۶,۹۸۵)	(۶۲۰,۵۰۰)	(۶۲۴,۱۴۷)	(۱۴۰,۳۵۲,۳۳۸)	۱۲۴,۱۰۰,۰۰۰	۴,۵۷۵	ارتباطات سيار ايران
۳,۴۵۱,۶۹۷,۸۸۴	-	-	(۰)	(۰)	(۰)	-	-	سنگ آهن گل گهر
۳۱۳,۶۷۵	-	-	(۰)	(۰)	(۰)	-	-	بیمه ملت
۲۹۸,۸۶۹,۵۶	-	(۴۰,۸۵۶,۷۴۰)	(۳۳,۶۸۵,۸۲۹)	(۳۵,۶۳۶,۰۰۸)	(۷,۱۲۸,۶۹۷,۲۰۱)	۶,۷۳۷,۱۶۵,۸۹۸	۵۶۲,۶۰۶	معدنی و صنعتی چادرملو
(۹۸۳,۳۹۶,۸۸۹)	(۹۸۳,۳۹۶,۸۸۹)	-	(۰)	(۰)	(۰)	-	-	پنک پاسارگاد
(۱,۱۵۶,۷۸۹,۱۱۹)	۴۵۲,۳۴۳,۵۲۶	-	(۰)	(۰)	(۰)	-	-	پنک کارآفرین
(۴,۸۱۱,۰۸۴,۰۷۸)	-	-	(۰)	(۰)	(۰)	-	-	پنک ملت
(۳,۷۱۲,۵۸۰,۷۷۹)	-	۲۸۹۱۵۸۴۹	(۴,۱۸۳,۹۶۷)	(۴,۴۲۶,۶۳۷)	(۷۸۹,۲۶۶,۹۹۶)	۸۲۶,۷۹۳,۴۵۰	۲۲,۷۲۸	پتروشیمی خارک
۲,۳۰۴,۳۴۳,۰۰۱	-	-	(۰)	(۰)	(۰)	-	-	پتروشیمی کرمانشاه
۱,۴۷۷,۱۲۰,۵۱۸	(۱۴۸,۲۷۴,۸۷۱)	-	(۰)	(۰)	(۰)	-	-	سرمایه گذاری غدیر
۸۰,۷۹۲,۰۸۸	-	(۱,۳۵۲,۱۲۶,۷۹۸)	(۳۴,۱۲۰,۹۲۹)	(۳۴,۰۹۹,۹۴۳)	(۸,۱۰۶,۱۴۱,۷۱۹)	۶,۸۲۴,۱۸۵,۷۹۳	۴,۶۷۴,۲۵۹	سرمایه گذاری مسکن
(۳۵۰,۹۸۶,۸۳۳)	(۲۸,۳۱۹,۵۷۱)	۸۹۷,۴۸۸,۱۷۸	(۳۴,۴۸۱,۱۹۵)	(۳۴,۴۸۱,۱۰۴)	(۵,۹۲۷,۷۷۸,۴۵۹)	۶,۸۹۶,۳۳۸,۹۳۶	۳,۵۶۵,۶۳۰	سیمان شاهرود
۳۷۴,۱۴۷,۳۲۴	۱۱۵,۳۳۴,۴۹۱	۵,۳۰۶,۹۰۹,۱۶۱	(۷۹,۱۵۱,۹۷۲)	(۸۲,۷۴۲,۷۸۷)	(۱۰,۳۶۰,۵۹۰,۵۲۲)	۱۵,۸۳۰,۳۹۴,۴۴۲	۴,۰۵۳,۷۰۱	سیمان هگمتان
۱۰۳,۳۵۲,۸۶۰	۲۹۱,۳۸۳,۳۶۹	-	(۰)	(۰)	(۰)	-	-	صندوق بازنشستگی
(۳۰۴,۸۰۴,۸۴۲)	(۳۰۸,۸۱۲,۹۲۶)	-	(۰)	(۰)	(۰)	-	-	مدیریت برز، های نیروکس ایران
۱۸,۲۴۲,۳۵۶,۹۱۶	(۱۱۳,۹۳۸,۶۱۰)	(۷,۹۶۵,۲۰۰,۳۲۶)	(۱۱۲,۲۶۸,۴۶۸)	(۱۱۸,۷۸۰,۰۰۳۹)	(۲۵,۱۸۷,۶۷۵,۴۰۰)	۲۲,۴۵۳,۶۹۳,۶۵۳	۲,۸۷۸,۴۸۶	صنایع ملی صن
(۱۱,۹۸۶,۷۹۶)	-	-	(۰)	(۰)	(۰)	-	-	همکاران سیستم
۴۳۰,۲۷۵,۳۵۵	-	۱۷۹,۳۰۸,۲۸۴	(۲۵,۹۱۴,۰۰۰)	(۲۷,۴۱۷,۰۱۴)	(۴,۹۵۰,۱۶۰,۶۰۴)	۵,۱۸۲,۸۰۰,۰۰۰	۲,۱۰۰,۰۰۰	مخابرات ایران
۸۹۲,۲۴۵,۷۹۴	-	-	(۰)	(۰)	(۰)	-	-	سرمایه گذاری امین
(۹۸۸,۰۰۸,۳۹۶)	-	-	(۰)	(۰)	(۰)	-	-	کیمیدارو
۹,۶۴۲,۱۹۵,۲۶۳	-	۷,۵۰۸,۳۵۲,۰۵۵	(۵۰۳,۳۶۳,۹۸۵)	(۵۲۷,۵۵۹,۰۹۶)	(۶۲,۱۲۸,۵۳۱,۹۰۲)	۱۰۰,۶۷۲,۷۹۷,۰۶۹	۱,۸۰۳,۲۵۲	پتروشیمی پردیس
-	-	۵,۵۱۸,۷۵۷,۵۸۴	(۲۵۵,۱۸۳,۸۲۷)	(۲۸۰,۵۶۴,۴۸۹)	(۴۶,۹۷۲,۲۵۹,۵۲۰)	۵۲,۰۲۶,۷۶۵,۴۲۰	۶,۲۱۴,۶۷۵	نفت و گاز پارسین
-	-	-	(۰)	(۰)	(۰)	-	-	خدمات افروز ماتیک
-	-	-	(۰)	(۰)	(۰)	-	-	اقرابت
-	-	-	(۰)	(۰)	(۰)	-	-	شیرسازی و شکر سازی پارسینه
-	-	-	(۰)	(۰)	(۰)	-	-	حمل و نقل بین شهری خلیج فارس
-	-	-	(۰)	(۰)	(۰)	-	-	سرمایه گذاری مسکن تهران
-	-	-	(۰)	(۰)	(۰)	-	-	سرمایه گذاری البرز
-	-	-	(۰)	(۰)	(۰)	-	-	فولاد مبارکه اصفهان
-	-	-	(۰)	(۰)	(۰)	-	-	گروه بهمن
-	-	-	(۰)	(۰)	(۰)	-	-	کنترل سرمایه کناری غنچه
-	-	-	(۰)	(۰)	(۰)	-	-	سیمان خوز
-	-	-	(۰)	(۰)	(۰)	-	-	سرمایه گذاری توکا
-	-	-	(۰)	(۰)	(۰)	-	-	پتروشیمی زاگرس
-	-	-	(۰)	(۰)	(۰)	-	-	پتروشیمی ایادان
-	-	۲۶,۲۲۵,۶۳۷	(۳,۶۴۶,۲۵۰)	(۳,۸۵۷,۷۳۳)	(۶۹۵,۵۲۰,۴۲۲)	۷۲۹,۳۵۰,۰۴۲	۴۹۰,۷۴۷	سرمایه گذاری سپه
-	-	(۳۰,۲۷۴,۲۱۱)	(۴,۶۸۵,۰۰۸)	(۴,۹۵۶,۷۳۸)	(۱,۱۳۰,۱۰۱,۰۶۰)	۹۳۷,۰۰۱,۵۹۵	۱۶۹,۴۱۹	سرمایه گذاری مدامان ولفزات
-	-	۱,۰۵۹,۹۱۹,۳۳۳	(۱۲۰,۰۲۱,۵۴۹)	(۱۲۶,۹۸۲,۷۹۹)	(۳۶,۹۷۲,۳۶۰,۱۲۹)	۲۴۰,۰۴۳,۹۸۱۹	۹۲۶,۴۱۳	نفت اصفهان
۲۶,۵۰۹,۰۳۵,۹۲۸	۱۵,۲۲۱,۰۵۱	۱۵,۵۲۷,۵۷۴,۱۳۱	(۱,۳۲۱,۳۷۷,۴۸۱)	(۱,۳۲۴,۱۴۲,۱۳۳)	(۲۶,۲۱۴,۴۵۲,۳۷۲)	۲۴۴,۲۶۵,۴۹۶,۱۱۶		

صندوق سرمایه گذاری یکم کارگزاری بانک کشاورزی

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی منتهی به ۲۵ خرداد ماه ۱۳۹۲

۱۶-۲- خالص زیان حاصل از فروش اوراق مشارکت، اوراق اجاره و گواهی سپرده به شرح زیر ارائه می گردد:

تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	دوره مالی منتهی به		سود (زیان) فروش
					۱۳۹۲/۰۳/۲۵	سال مالی منتهی به ۱۳۹۱/۱۲/۲۳	
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	سود (زیان) فروش
اوراق مشارکت ایران و شرق	۰	(۰)	۰	۰	۰	(۳,۸۱۴,۴۴۲)	
اوراق مشارکت بعثت	۰	(۰)	۰	۰	۰	(۴۵,۶۲۸,۲۴۰)	
مجتمع نازنجستان ۲	۰	(۰)	۰	۰	۰	(۳,۸۳۹,۳۰۰)	
اوراق اجاره ماهلن ۱	۱۱,۲۸۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۱,۳۸۸,۱۸۹,۴۸۰)	(۸,۷۳۰,۷۲۰)	۰	(۱۶,۹۲۰,۰۰۰)	(۳۸,۲۲۲,۲۰۰)	
اوراق اجاره ماهلن ۲	۷۳,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۷۲,۶۵۲,۲۳۳,۶۰۰)	(۵۶,۹۶۶,۴۰۰)	۰	(۱۱۰,۳۸۸,۰۰۰)	(۲۹۹,۰۹۳,۵۲۸)	
اوراق مشارکت مینا	۵,۳۱۰,۰۰۰,۰۰۰	(۵,۳۱۳,۸۵۵,۰۶۰)	(۴,۱۰۹,۹۲۰)	۰	(۷,۸۶۵,۰۰۰)	(۲۳۹,۵۵۰,۰۰۰)	
اوراق مشارکت نیتد سورسولیا	۵۰,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۵۰,۳۳۶,۵۱۷,۸۰۰)	(۴۵,۳۸۷,۲۰۰)	۰	(۶۱,۹۰۵,۰۰۰)	(۲۵۲,۶۵۰,۰۰۰)	
گواهی سپرده انصار	۰	۰	۰	۰	۰	(۲۲,۷۰۰,۰۰۰)	
اوراق شرکت سگ امن کهرزین	۰	۰	۰	۰	۰	(۱۱۰,۷۰۰,۰۰۰)	
اوراق اجاره لیزینگ سینا	۰	۰	۰	۰	۰	(۲۲,۵۰۰,۰۰۰)	
اوراق مشارکت مجید	۰	۰	۰	۰	۰	(۱۶۰,۳۶۰,۰۰۰)	
اوراق مشارکت نفت فصلی	۰	۰	۰	۰	۰	(۲۴,۶۴۵,۰۰۰)	
اوراق اجاره امید	۰	۰	۰	۰	۰	(۲۷۵,۰۳۶,۹۸۰)	
اوراق اجاره سامان	۱۷,۳۸۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۷,۳۹۳,۶۱۷,۸۸۰)	(۱۳,۹۵۲,۱۲۰)	۰	(۲۶,۰۶۲,۰۰۰)	(۱۵۳,۸۴۴,۶۶۴)	
اوراق اجاره جویبار	۰	۰	۰	۰	۰	۰	
اوراق اجاره مسکن مهر	۰	۰	۰	۰	۰	۰	
اوراق مشارکت یوتان	۰	۰	۰	۰	۰	۰	
برگشت کارمزد خرید اوراق بهادار در دوره پذیره تریسی	۰	۰	۰	۰	۰	۵۵۵,۷۰۰,۰۰۰	
	۱۵۷,۸۷۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۵۷,۹۸۲,۶۱۳,۶۲۰)	(۱۰۸,۶۴۶,۳۸۰)	۰	(۲۲۳,۲۴۰,۰۰۰)	(۳۱,۰۲۴,۲۴۲)	(۱,۱۹۸,۰۷۵,۴۲۷)



**صندوق سرمایه گذاری یکم کارگزاری بانک کشاورزی**

**یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی**

**دوره مالی منتهی به ۲۵ خرداد ماه ۱۳۹۲**

**۱۷- خالص زیان تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار**

یادداشت	دوره مالی منتهی به ۱۳۹۲/۰۲/۲۵	دوره مالی منتهی به ۱۳۹۱/۰۲/۲۵	سال مالی منتهی به ۱۳۹۰/۱۲/۲۴
	ریال	ریال	ریال
خالص زیان تحقق نیافته نگهداری سهام	(۵۲,۷۱۷,۳۷۵,۰۰۸)	(۲۴,۳۴۸,۲۳۶,۷۸۱)	(۲۱,۸۳۸,۸۲۲,۷۹۶)
زیان تحقق نیافته نگهداری اوراق مشارکت و اوراق اجاره	(۱,۶۵۴,۵۰۰,۰۰۰)	۱۲۱,۵۴۲,۹۰۸	(۲۲۲,۹۳۸,۱۲۵)
	<b>(۵۴,۳۷۱,۵۲۷,۵۰۸)</b>	<b>(۲۴,۲۲۶,۶۹۳,۸۷۳)</b>	<b>(۲۲,۵۶۱,۷۸۰,۹۲۱)</b>

۱۷-۱- خالص سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام به شرح زیر است:

شرکت	دوره مالی منتهی به ۱۳۹۲/۰۲/۲۵		دوره مالی منتهی به ۱۳۹۱/۰۲/۲۵		سال مالی منتهی به ۱۳۹۰/۱۲/۲۴
	ارزش بازر	ارزش دفتری	کاربرد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری
ارنکات سيار ايران	۱۱۷,۹۹۷,۹۵۴,۱۷۶	۱۳۸,۵۶۲,۵۲۲,۶۵۲	(۶-۳,۹۶۹,۵۴۶)	(۵۸۹,۹۸۱,۳۲۱)	(۷۴۹,۲۷۳,۰۴۶)
بانک پارسیان	۴۲,۵۹۱,۱۲۴,۲۰۸	۵۴,۶۵۱,۵۲۴,۳۸۲	(۲۲۵,۳۴۹,۳۷۸)	(۲۱۳,۹۹۵,۶۳۲)	(۱۴,۰۶۳,۳۷۰,۰۶۹)
سرمایه گذاری مسکن	۱۷,۳۳۸,۰۲۰,۱۲۵	۲۰,۲۲۲,۶۷۶,۷۵۱	(۱۳,۳۲۲,۳۷۱)	(۸۸,۶۸۹,۰۱۲)	(۶,۶۸۷,۶۸۵,۳۹۱)
سپمن شامرو	۱۶,۶۲۲,۱۲۴,۷۶۸	۹,۷۰۷,۲۷۷,۷۲۳	(۸۶,۰۲۱,۱۴۱)	(۸۱,۳۱۵,۶۳۲)	(۷۲۱,۰۵۴,۴۲۲)
سپمن هگستان	-	-	(۰)	(۰)	(۱,۱۴۷,۷۷۴)
مخابرات ايران	۸۰,۷۴۴,۳۳۱,۵۶۰	۹۷,۹۱۱,۶۷۲,۰۳۷	(۲۲۲,۲۹۶,۱۶۱)	(۳۰,۳۸۱,۶۰۸)	(۳,۵۵۶,۷۴۲,۱۵۲)
سرمایه گذاری غدیر	۱۱۲,۶۵۲,۰۱۰,۳۶۰	۱۱۷,۰۲۶,۱۹,۲۵۶	(۵۹۵,۹۲۲,۴۴۴)	(۵۹۲,۲۵۰,۰۵۱)	(۵۹۵,۲۲۸,۷۱۹)
پتروشیمی پردیس	۱۰۶,۷۷۵,۲۰۷,۵۴۵	۹۷,۱۶۰,۱۱۵,۷۲۱	(۵۶۴,۸۲۲,۴۹۲)	(۵۲۳,۶۷۸,۵۷۸)	(۱۳,۹۰۱,۸۳۸,۴۹۳)
ملی س	۱۱۴,۳۲۵,۳۵۱,۴۲۴	۱۲۸,۰۱۴,۳۴۱,۷۵۲	(۶۰۴,۲۰۴,۴۸۰)	(۵۷۹,۱۷۸,۲۵۷)	(۱۵,۶۶۵,۶۰۳,۳۷۳)
پارلمو	۹,۰۶۱۲,۹۹۳,۴۶۴	۹۶,۲۴۹,۸۰۴,۷۸۷	(۱۷۹,۱۲۳,۳۳۵)	(۲۵۲,۰۴۲,۸۶۷)	(۲۲۹,۰۸۸,۱۹۲)
سرمایه گذاری معادن و فلزات	۵۴,۴۹۶,۱۵۵,۳۳۶	۵۲,۳۴۲,۳۴۷,۰۱۸	(۲۹۸,۵۶۲,۶۶۲)	(۲۸۳,۶۸۰,۷۷۲)	-
همکاران سیستم	-	-	(۰)	(۰)	(۴,۰۶۸,۹۱۱)
بانک کارآفرین	-	-	(۰)	(۰)	۴۱۳,۱۰۲,۶۱۵
پیک ملت	-	-	(۰)	(۰)	(۶,۱۱۳,۱۴۰,۶۶۷)
کیمیالرو	-	-	(۰)	(۰)	(۷۷۱,۳۸۳,۴۴۴)
صندوق بازنشستگی	-	-	(۰)	(۰)	(۱,۸۲۷,۹۴۵,۸۶۲)
سپمن هرمزگان	۲۱,۱۰۹,۶۷۴,۰۱۲	۱۹,۷۸۲,۷۱۷,۷۷۴	(۱۱,۶۶۹,۱۱۸)	(۱۰,۵۵۷,۳۷۰)	۱,۶۰۹,۵۲۹,۷۵۰
پتروشیمی خلیج فارس	۲۵۴,۶۰۰,۳۲۲,۹۵۰	۲۴۰,۷۱۲,۳۲۸,۵۸۷	(۱,۳۴۶,۸۲۷,۸۲۴)	(۱,۳۷۲,۰۰۳,۶۱۵)	۱۱,۲۴۸,۶۳۲,۹۲۴
	<b>۱,۰۲۱,۸۵۵,۶۳۶,۹۳۰</b>	<b>(۱,۰۷۳,۹۷۶,۱۳۹,۴۶۳)</b>	<b>(۵,۴۲۷,۳۷۶,۷۴۱)</b>	<b>(۵,۱۵۹,۲۷۸,۲۳۵)</b>	<b>(۲۴,۳۴۸,۲۳۶,۷۸۱)</b>
					<b>(۵۵,۲۹۱,۸۴۸,۶۳۱)</b>

## صندوق سرمایه گذاری یکم کارگزاری بانک کشاورزی

### یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

#### دوره مالی منتهی به ۲۵ خرداد ماه ۱۳۹۲

۱۷-۲- زیان تحقق نیافته نگهداری اوراق مشارکت و اوراق اجاره به شرح زیر است:

سال مالی منتهی به ۱۳۹۱/۱۲/۲۴	دوره مالی منتهی به ۱۳۹۱/۰۲/۲۵	دوره مالی منتهی به ۱۳۹۱/۰۲/۲۵				ارزش بازار	
		سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری		
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
(۱۸۰,۰۰۰)	۱۶,۹۰۴,۴۷۱	(۶۰,۱۸۰,۰۰۰)	(۳۱,۰۵۲,۸۸۰)	(۴۰,۱۴۹,۱۲۷,۱۳۰)	۴۰,۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۰,۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰	اوراق اجاره امید
(۸۲,۳۹۵,۰۰۰)	۵۰,۳۱۴,۹۵۴	(۵۶,۳۲۵,۰۰۰)	(۲۹,۰۶۳,۷۰۰)	(۳۷,۵۷۷,۲۶۱,۳۰۰)	۳۷,۵۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۷,۵۵۰,۰۰۰,۰۰۰	اوراق اجاره سامان
(۱۰۶,۹۸۰,۰۰۰)	(۴,۸۹۲,۳۰۰)	(۹۰,۰۶۰,۰۰۰)	(۴۶,۴۷۰,۹۶۰)	(۶۰,۰۸۳,۵۸۹,۰۴۰)	۶۰,۰۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۰,۰۴۰,۰۰۰,۰۰۰	اوراق اجاره ماهان ۱
(۳۳,۶۷۵,۰۰۰)	۵۳,۱۸۹,۵۷۱	(۱۳۱,۲۷۵,۰۰۰)	(۶۲,۵۷۷,۹۰۰)	(۸۰,۹۰۸,۶۹۷,۱۰۰)	۸۰,۸۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۰,۸۵۰,۰۰۰,۰۰۰	اوراق اجاره ماهان ۲
(۷۵,۰۰۰,۰۰۰)		(۷۵,۰۰۰,۰۰۰)	(۳۸,۷۰۰,۰۰۰)	(۵۰,۰۳۶,۳۰۰,۰۰۰)	۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	اوراق مشارکت بوتکن
(۱۹۱,۵۵۰,۰۰۰)		(۱۱۶,۱۰۰,۰۰۰)	(۵۹,۹۰۷,۶۰۰)	(۷۷,۴۵۶,۱۹۲,۴۰۰)	۷۷,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۷,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	اوراق مشارکت خرید خودروسایا
(۱۳۹,۶۵۰,۰۰۰)		(۱۳۹,۶۵۰,۰۰۰)	(۷۲,۰۵۹,۴۰۰)	(۹۳,۱۶۷,۵۸۹,۶۰۰)	۹۳,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۳,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	اوراق اجاره مجد
(۷۰,۰۵۰,۰۰۰)		(۱۶۷,۰۸۵,۰۰۰)	(۸۶,۲۱۵,۸۶۰)	(۱۱۱,۴۷۰,۸۶۹,۱۴۰)	۱۱۱,۳۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۱۱,۳۹۰,۰۰۰,۰۰۰	اوراق مشارکت مینا
(۳۳,۲۴۰,۰۰۰)		(۳۳,۲۴۰,۰۰۰)	(۱۷,۱۵۱,۸۴۰)	(۲۲,۱۷۶,۰۸۸,۱۶۰)	۲۳,۱۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳,۱۶۰,۰۰۰,۰۰۰	اوراق اجاره لیزینگ سینا
(۱۳,۹۲۵,۰۰۰)		(۱۳,۹۲۵,۰۰۰)	(۷,۱۹۰,۴۶۰)	(۹,۲۹۶,۷۴۴,۵۴۰)	۹,۳۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۹,۳۹۰,۰۰۰,۰۰۰	اوراق اجاره مسکن
(۶۹,۱۵۰,۰۰۰)		(۱۸۱,۶۵۰,۰۰۰)	(۹۳,۷۳۱,۴۰۰)	(۱۲۱,۱۸۷,۹۱۸,۶۰۰)	۱۲۱,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۲۱,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	اوراق مشارکت سنگ آهن کهریز
(۲۲۵,۰۰۰,۰۰۰)		(۲۲۵,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۱۶,۱۰۰,۰۰۰)	(۱۵۰,۱۰۸,۹۰۰,۰۰۰)	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	اوراق اجاره جویبار
-	۱۲,۷۵۲,۲۰۴	-	(۰)	(۰)	-	-	اوراق مشارکت مجتمع تازمستان
-		-	(۰)	(۰)	-	-	اوراق مشارکت ایران و شرق
-	(۶,۶۲۶,۹۹۱)	-	(۰)	(۰)	-	-	اوراق مشارکت بهشت
		(۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۵۴,۸۰۰,۰۰۰)	(۲۰۰,۱۴۵,۲۰۰,۰۰۰)	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	اجاره یارس
		(۷۵,۰۰۰,۰۰۰)	(۳۸,۷۰۰,۰۰۰)	(۵۰,۰۳۶,۳۰۰,۰۰۰)	۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	مرحله شرکت وسط مالی آبان
<b>(۱,۲۳۸,۸۰۵,۰۰۰)</b>	<b>۱۲۱,۵۲۲,۹۰۹</b>	<b>(۱,۶۵۴,۵۰۰,۰۰۰)</b>	<b>(۸۵۳,۲۲۲,۰۰۰)</b>	<b>(۱,۱۰۳,۸۰۰,۷۷۸,۰۰۰)</b>	<b>۱,۱۰۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰</b>	<b>۱,۱۰۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰</b>	

**صندوق سرمایه گذاری یکم کارگزاری بانک کشاورزی**

**یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی**

**دوره مالی منتهی به ۲۵ خرداد ماه ۱۳۹۲**

**۱۸- سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب**

پایانست	دوره مالی منتهی به ۱۳۹۲/۰۳/۲۵	دوره مالی منتهی به ۱۳۹۱/۰۳/۲۵	سال مالی منتهی به ۱۳۹۱/۱۲/۳۱
	ریال	ریال	ریال
سود اوراق مشارکت	۴۱,۳۳۷,۴۳۲,۴۴	۷,۱۹۱,۶۸۶,۳۲۰	۶۰,۵۹۱,۷۵۲,۰۶۳
سود اوراق اجاره	۳۳,۳۵۹,۱۱۷,۵۴۴	۹,۵۶۷,۶۱۷,۶۹۷	۷۸۰,۵۹۷,۸۸۸,۸۸۸
سود سپرده و گواهی سپرده بانکی	۵۲۱,۷۰۹,۹۹۱,۳۰۰	۳۳۹,۹۵۶,۱۰۷,۵۲۵	۱,۳۹۹,۳۲۷,۸۶۲,۳۴۱
	<b>۵۸۵,۳۰۷,۲۲۲,۳۸۳</b>	<b>۴۸۱,۶۵۵,۴۱۱,۵۴۲</b>	<b>۶۶۰,۳۳۰,۰۰۰,۰۱۲</b>

**۱۸-۱- سود اوراق مشارکت و اوراق اجاره به شرح زیر است:**

تاریخ سررسید	مبالغ نسبی	نرخ سود	نرخ سود درصد	دوره مالی منتهی به ۱۳۹۲/۰۳/۲۵			
				سود	هزینه تنزیل/ برگشت سود	سود خالص	سود خالص
اوراق مشارکت قماربوس:							
اوراق مشارکت بانک ملی	۱۳۹۲/۱۱/۲۳	۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰	-	-	-	۸۷۲,۰۳۶,۸۲۱
اوراق مشارکت بانک ملت تهران	۱۳۹۲/۱۱/۰۵	۸۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰	-	-	-	۱۳۲,۹۹۷,۴۶۳
اوراق مشارکت ایران و شرق	۱۳۹۲/۱۱-۲۸	۴۸,۶۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰	-	-	-	۲,۱۹۷,۷۰۰,۰۱۹
اوراق مشارکت پست	۱۳۹۲/۱۱-۰۷	۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰	۳,۵۴۰,۷۰۰,۵۵۳	-	۳,۵۴۰,۷۰۰,۵۵۳	۲۰,۹۳۵,۳۰۴
اوراق مشارکت پیمان	۱۳۹۵-۲۳۲۸	۱۱۱,۳۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰	۵,۳۷۸,۶۷۲,۹۹۵	-	۵,۳۷۸,۶۷۲,۹۹۵	۳۹۹,۵۵۸,۰۰۰,۰۲۶
اوراق مشارکت تولید سولر سولیا	۱۳۹۵-۵۲۲	۳۷۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰	۵,۲۰۹,۴۱۲,۳۵۹	-	۵,۲۰۹,۴۱۲,۳۵۹	۳۵۴,۹۲۳,۵۳۵
اوراق مشارکت صنعتی سیمان	۱۳۹۵-۵۵-۵	-	۲۰	-	-	-	۳۵۷,۶۲۱,۱۱۸
اوراق مشارکت صنایع نفت ایران	۱۳۹۲-۰۹/۲۲	۱۲۱,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰	۵,۷۱۹,۳۵۰,۰۰۷	-	۵,۷۱۹,۳۵۰,۰۰۷	۱,۸۱۶,۸۷۵,۷۵۲
برجده شرکت نفت ملی				۲,۶۸۶,۹۷۲,۶۷۸	-	۲,۶۸۶,۹۷۲,۶۷۸	-
				<b>۲۱,۳۳۳,۳۱۳,۶۲۲</b>	<b>-</b>	<b>۲۱,۳۳۳,۳۱۳,۶۲۲</b>	<b>۶۰,۹۷۱,۷۵۲,۰۶۳</b>
اوراق اجاره فرابورس و بانکی:							
اوراق اجاره ساختمان ۱	۱۳۹۲/۱۱/۲۱	۶۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰	۲,۷۸۰,۹۲۸,۶۴۸	-	۲,۷۸۰,۹۲۸,۶۴۸	۲,۵۷۰,۵۶۶,۵۵۸
اوراق اجاره ساختمان ۲	۱۳۹۲/۰۹-۰۶	۸۰,۵۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰	۵,۹۸۰,۰۰۰,۹۵۰	-	۵,۹۸۰,۰۰۰,۹۵۰	۲۲,۷۶۷,۳۹۷,۷۷۲
اوراق اجاره اسفند	۱۳۹۲/۰۵/۲۵	۲۰,۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰	۱,۰۰۰,۲۵۷۱,۱۷۲	-	۱,۰۰۰,۲۵۷۱,۱۷۲	۹,۲۰۴,۰۸۲,۸۸۵
اوراق اجاره بانکی ساختمان	۱۳۹۲/۰۳/۲۸	۳۷,۵۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰	۷,۳۲۶,۹۸۵,۳۱۷	-	۷,۳۲۶,۹۸۵,۳۱۷	۳,۵۸۱,۱۲۲,۶۶۷
اوراق اجاره جویبار	۱۳۹۲/۱۰/۱۸	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰	۷,۶۲۲,۱۲۱,۸۳۷	-	۷,۶۲۲,۱۲۱,۸۳۷	۶۶۸,۳۶۳,۰۳۱
اوراق اجاره مسکن	۱۳۹۵-۲۳۱۷	۹,۲۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰	۷۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۷۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۲۲,۰۴۴,۵۹۴
اوراق اجاره مسجد	۱۳۹۵-۲/۱۵	۹۷,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰	۵,۱۹۶,۲۸۱,۸۱۸	-	۵,۱۹۶,۲۸۱,۸۱۸	۱۱,۳۴۴,۹۹۱,۶۹۹
اوراق اجاره لوزینگ سینا	۱۳۹۵-۲/۲۷	۲۲,۱۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰	۱,۱۲۶,۲۲۱,۸۸۹	-	۱,۱۲۶,۲۲۱,۸۸۹	۴,۳۱۶,۸۷۶,۴۱۲
اوراق اجاره مسکن مهر	-	-	-	-	-	-	-
اوراق اجاره پارس	-	-	-	۵,۲۴۱,۶۵۲,۲۴۹	-	۵,۲۴۱,۶۵۲,۲۴۹	-
				<b>۳۳,۷۵۹,۱۱۷,۸۴۱</b>	<b>-</b>	<b>۳۳,۷۵۹,۱۱۷,۸۴۱</b>	<b>۷۸۰,۸۴۲,۸۸۸,۸۸۸</b>

**۱۸-۲- سود سپرده و گواهی سپرده بانکی به شرح زیر است:**

تاریخ سررسید	مبالغ نسبی	نرخ سود	نرخ سود درصد	دوره مالی منتهی به ۱۳۹۲/۰۳/۲۵			
				سود	هزینه تنزیل	سود خالص	سود خالص
سپرده بانکی:							
سپرده کوتاه مدت بانک کشاورزی	-	صندوق ملی سال	۹	۵۱۳,۲۶۶,۶۸۸	(۵۰,۷۶۴)	۵۱۳,۲۶۶,۶۸۸	۱,۳۲۸,۶۸۱,۴۲۱
سپرده کوتاه مدت بانک کشاورزی	-	صندوق ملی سال	۲۱.۵	۵۲۳,۲۷۷,۸۳۰,۱۰۷	(۱,۵۵۷,۱۹۶,۶۵۱)	۵۲۱,۷۰۹,۹۹۱,۳۰۰	۱,۳۹۹,۳۲۷,۸۶۲,۳۴۱
گواهی سپرده بانکی:							
گواهی سپرده کسار	۱۳۹۲/۰۲/۰۹	-	۳۰	-	-	-	۸۶۴,۱۵۳,۰۰۷
				<b>۵۲۳,۲۷۷,۸۳۰,۱۰۷</b>	<b>(۱,۵۵۷,۱۹۶,۶۵۱)</b>	<b>۵۲۱,۷۰۹,۹۹۱,۳۰۰</b>	<b>۲,۳۹۸,۹۶۶,۳۹۰</b>

**صندوق سرمایه گذاری یکم کارگزاری بانک کشاورزی**

**یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی**

**دوره مالی منتهی به ۲۵ خرداد ماه ۱۳۹۲**

۱۹- سود سهام

سال مالی منتهی به ۱۳۹۱/۱۲/۲۴	دوره مالی منتهی به ۱۳۹۱/۰۳/۲۵	دوره مالی منتهی به ۱۳۹۲/۰۳/۲۵					تاریخ تشکیل مجمع	سال مالی	شرکت سرمایه پذیر
خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام	مبلغ تنزیل	جمع درآمد سود سهام	سودمتعلق به هر سهم	کد داد سهام متعلقه ترجمان مجمع			
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال				
۲,۲۲۳,۰۴۵,۵۲۶	-	-	-	-	۳۰۰	-	۱۳۹۱/۱۲/۱۴	۱۳۹۱	سرمایه گذاری مسکن
۱۲۴,۷۸۲,۴۸۰	-	-	-	-	۵۰۰	-	۱۳۹۱/۱۲/۰۸	۱۳۹۱	سرمایه گذاری غدیر
۲۵,۰۱۶,۴۶۴,۳۷۱	-	-	-	-	۱۰,۰۹۶	-	۱۳۹۱/۱۱/۰۱	۱۳۹۱	پتروشیمی پردیس
۶۵۰,۱۰۶۶,۸۵۹	-	-	-	-	۲۷۰	-	۱۳۹۱/۰۶/۲۹	۱۳۹۰	بانک ملت
۱۶,۱۵۶	-	-	-	-	۲۰۰	-	۱۳۹۰/۰۶/۲۱	۱۳۹۰	مدیریت پروژه های نبرنگلی ایران
۴,۶۲۳,۵۶۴,۸۸۰	۲,۲۷۳,۵۳۳,۷۲۶	۶,۴۲۰,۶۰۰,۴۲۶	(۸۳۵,۵۳۱,۵۶۴)	۷,۲۵۵,۹۲۲,۰۰۰	۲۸۰	۱۹,۰۹۴,۵۵۸	۱۳۹۱/۰۲/۲۸	۱۳۹۰	بانک پارسیان
۱,۰۸۱,۶۸۹,۱۵۰	-	-	-	-	۱۵۰	-	۱۳۹۱/۰۲/۲۲	۱۳۹۰	بانک کارآفرین
۲,۸۷۳,۶۲۴,۰۰۰	-	-	-	-	۵,۲۰۰	-	۱۳۹۱/۰۶/۱۴	۱۳۹۰	پتروشیمی خارک
۲,۳۵۱,۶۳۱,۲۰۰	۲,۳۵۱,۶۳۱,۲۰۰	۲۶,۴۵۰,۴۴۶,۴۴۰	-	۲۶,۴۵۰,۴۴۶,۴۴۰	۷,۴۰۰	۲,۵۷۴,۳۸۵	۱۳۹۱/۰۱/۲۰	۱۳۹۰	ارتباطات سیار ایران
۲,۵۴۴,۹۶۹,۰۰۰	-	-	-	-	۷۰۰	-	۱۳۹۱/۰۶/۰۴	۱۳۹۰	صنایع ملی مس
۱,۵۹۰,۷۵۰	-	-	-	-	۴۵۰	-	۱۳۹۱/۰۲/۲۵	۱۳۹۰	همکاران سیستم
۹۶۹,۳۷۷,۸۵۰	۸۵۲,۰۷۲,۰۴۲	-	-	-	۴۵۰	-	۱۳۹۱/۰۲/۱۷	۱۳۹۰	سیمان شاهرود
۱,۱۴۵,۳۲۱,۹۴۰	۱,۰۰۴,۹۰۹,۸۷۵	۱,۷۰۲,۵۵۴,۴۲۰	-	۱,۷۰۲,۵۵۴,۴۲۰	۴۲۰	۴,۰۵۳,۷۰۱	۱۳۹۱/۰۶/۲۰	۱۳۹۰	سیمان هگمتان
۳۸,۰۷۰,۳۲۴	۲۳,۴۰۳,۰۴۹	-	-	-	۸۱	-	۱۳۹۱/۰۲/۲۰	۱۳۹۰	کیمینارو
-	-	-	-	-	-	-	-	-	گروه بهمن
-	-	-	-	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری سپه
-	-	-	-	-	-	-	-	-	معنی و صنعتی گل گهر
-	-	۱۵,۶۷۲,۱۷۴,۵۸۱	(۲,۰۲۹,۵۳۹,۵۶۹)	۱۷,۷۱۱,۷۰۷,۱۵۰	-	-	-	-	نخابران ایران
-	-	-	-	-	-	-	-	-	سیمان خزر
<b>۵۱,۵۴۵,۲۱۴,۴۹۶</b>	<b>۷,۶۱۵,۵۴۹,۹۰۲</b>	<b>۵۰,۲۴۵,۵۷۵,۸۷۷</b>	<b>(۲,۸۷۵,۰۶۱,۱۳۳)</b>	<b>۵۳,۱۲۰,۶۳۲,۰۱۰</b>					

صندوق سرمایه گذاری یکم کارگزاری بانک کشاورزی

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی منتهی به ۲۵ خرداد ماه ۱۳۹۲

۲۰- هزینه کارمزد ارکان

سال مالی منتهی به ۱۳۹۱/۱۲/۲۲	دوره مالی منتهی به ۱۳۹۱/۰۲/۲۵	دوره مالی منتهی به ۱۳۹۲/۰۲/۲۵	
ریال	ریال	ریال	
۱۹,۷۵۸,۴۱۲,۱۹۷	۲,۷۱۰,۰۱۷,۷۸۰	۸,۶۷۴,۹۸۲,۵۲۲	مدیر صندوق
۸,۷۸۹,۲۶۶,۶۲۲	۱,۳۱۵,۰۱۷,۲۹۳	۳,۲۶۸,۸۲۱,۶۴۲	ضامن صندوق
۵۹۷,۳۱۸,۳۳۱	۳۴۷,۳۱۸,۳۳۱	۶۵۹,۹۴۹,۵۸۴	متولی صندوق
۱۵۴,۱۶۴,۳۹۶	۲۵,۲۰۵,۵۱۶	۵۳,۵۰۶,۸۰۶	حسابرس صندوق
۲۹,۲۹۹,۱۶۱,۵۵۶	۴,۴۱۷,۵۵۸,۹۲۰	۱۲,۶۵۷,۳۶۱,۵۵۴	

۲۱- سایر هزینه ها

سال مالی منتهی به ۱۳۹۱/۱۲/۲۴	دوره مالی منتهی به ۱۳۹۱/۰۲/۲۵	دوره مالی منتهی به ۱۳۹۲/۰۲/۲۵	
ریال	ریال	ریال	
۴,۱۱۰,۸۶۱,۵۵۳	۶۲۲,۹۳۴,۷۶۴	۵۹۳,۷۷۷,۳۹۹	هزینه تصفیه
۴۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵,۲۳۴,۹۰۰	۱۰۶,۷۲۱,۳۱۲	هزینه نرم افزار
۱۳۲,۸۷۶,۷۱۱	۱۲۶,۰۲۷,۳۹۶	.	هزینه تاسیس
۴۰۷,۵۰۰	۹۰,۰۰۰	۷۵,۰۰۰	هزینه متفرقه
۴,۶۶۴,۱۴۵,۷۷۲	۷۸۴,۲۸۷,۰۶۰	۷۰۰,۵۷۳,۷۱۲	

صندوق سرمایه گذاری یکم کارگزاری بانک کشاورزی

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی منتهی به ۲۵ خردادماه ۱۳۹۲

۲۲- 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 ۱۳۹۱/۱۲/۲۴	تاریخ تقسیم سود	سال مالی منتهی به ۱۳۹۲/۰۳/۲۵	تاریخ تقسیم سود
مبلغ تقسیم سود ریال		مبلغ تقسیم سود ریال	
۱۹۳,۰۰۵,۶۳۲,۹۳۴	=	۰	۱۳۹۰/۱۲/۲۷
۲۵۹,۰۹۰,۹۰۴,۹۱۵	۱۳۹۰/۰۳/۳۱	۰	۱۳۹۱/۰۳/۳۱
۴۹۷,۳۰۲,۴۶۹,۳۸۲	۱۳۹۰/۰۶/۲۹	۰	۱۳۹۱/۰۶/۳۱
۵۸۴,۸۵۴,۶۰۰,۸۲۴	۱۳۹۰/۰۹/۲۹	۰	۱۳۹۱/۰۹/۲۹
۰	۱۳۹۱/۱۲/۲۷	۴۳۸,۴۹۶,۵۳۷,۵۱۲	۱۳۹۱/۱۲/۲۷
۰	۱۳۹۲/۰۳/۲۵	۷۳۱,۹۱۷,۷۳۲,۰۶۲	۱۳۹۲/۰۳/۲۵
۱,۵۳۴,۲۵۳,۶۰۸,۰۵۵	جمع کل	۱,۱۷۰,۴۱۴,۲۶۹,۵۷۴	جمع کل

۲۳- تعدیلات

سال مالی منتهی به ۱۳۹۱/۱۲/۲۴	سال مالی منتهی به ۱۳۹۲/۰۳/۲۵	سایر تعدیلات
ریال	ریال	
۲۲,۶۷۴,۰۳۶,۱۲۳	۶۳,۸۵۴,۲۶۴,۶۷۱	

۲۴- تعهدات و بدهی های احتمالی

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

۱۳۰  
 در خصوص موارد مذکور در جدول فوق الذکر، به استناد ماده ۶ و ۷ از قانون بودجه سالانه کلیه دستگاه‌های اجرایی و سازمان‌های غیرانتفاعی و نهادهای دولتی، در سال ۱۳۹۲ و در خصوص موارد مذکور در جدول فوق الذکر، به استناد ماده ۶ و ۷ از قانون بودجه سالانه کلیه دستگاه‌های اجرایی و سازمان‌های غیرانتفاعی و نهادهای دولتی، در سال ۱۳۹۲

۸۸- سرمایه‌های جاری و غیرجاری

کل دارایی‌های جاری	مستوفی و حساب‌های جاری	سرمایه‌های جاری و غیرجاری	۸۸,۸۸۰,۰۰۰	کل	(۸۸,۸۸۰,۰۰۰)
کل دارایی‌های جاری	مستوفی و حساب‌های جاری	سرمایه‌های جاری و غیرجاری	۸۸,۸۸۰,۰۰۰	کل	(۸۸,۸۸۰,۰۰۰)
کل دارایی‌های جاری	مستوفی و حساب‌های جاری	سرمایه‌های جاری و غیرجاری	۸۸,۸۸۰,۰۰۰	کل	(۸۸,۸۸۰,۰۰۰)

۸۹- سرمایه‌های ثابت و غیر ثابت

کل دارایی‌های ثابت	سرمایه‌های ثابت و غیر ثابت	کل دارایی‌های جاری و غیر جاری	۸۸,۸۸۰,۰۰۰	کل	(۸۸,۸۸۰,۰۰۰)
کل دارایی‌های ثابت	سرمایه‌های ثابت و غیر ثابت	کل دارایی‌های جاری و غیر جاری	۸۸,۸۸۰,۰۰۰	کل	(۸۸,۸۸۰,۰۰۰)
کل دارایی‌های ثابت	سرمایه‌های ثابت و غیر ثابت	کل دارایی‌های جاری و غیر جاری	۸۸,۸۸۰,۰۰۰	کل	(۸۸,۸۸۰,۰۰۰)
کل دارایی‌های ثابت	سرمایه‌های ثابت و غیر ثابت	کل دارایی‌های جاری و غیر جاری	۸۸,۸۸۰,۰۰۰	کل	(۸۸,۸۸۰,۰۰۰)
کل دارایی‌های ثابت	سرمایه‌های ثابت و غیر ثابت	کل دارایی‌های جاری و غیر جاری	۸۸,۸۸۰,۰۰۰	کل	(۸۸,۸۸۰,۰۰۰)
کل دارایی‌های ثابت	سرمایه‌های ثابت و غیر ثابت	کل دارایی‌های جاری و غیر جاری	۸۸,۸۸۰,۰۰۰	کل	(۸۸,۸۸۰,۰۰۰)
کل دارایی‌های ثابت	سرمایه‌های ثابت و غیر ثابت	کل دارایی‌های جاری و غیر جاری	۸۸,۸۸۰,۰۰۰	کل	(۸۸,۸۸۰,۰۰۰)
کل دارایی‌های ثابت	سرمایه‌های ثابت و غیر ثابت	کل دارایی‌های جاری و غیر جاری	۸۸,۸۸۰,۰۰۰	کل	(۸۸,۸۸۰,۰۰۰)
کل دارایی‌های ثابت	سرمایه‌های ثابت و غیر ثابت	کل دارایی‌های جاری و غیر جاری	۸۸,۸۸۰,۰۰۰	کل	(۸۸,۸۸۰,۰۰۰)
کل دارایی‌های ثابت	سرمایه‌های ثابت و غیر ثابت	کل دارایی‌های جاری و غیر جاری	۸۸,۸۸۰,۰۰۰	کل	(۸۸,۸۸۰,۰۰۰)
کل دارایی‌های ثابت	سرمایه‌های ثابت و غیر ثابت	کل دارایی‌های جاری و غیر جاری	۸۸,۸۸۰,۰۰۰	کل	(۸۸,۸۸۰,۰۰۰)
کل دارایی‌های ثابت	سرمایه‌های ثابت و غیر ثابت	کل دارایی‌های جاری و غیر جاری	۸۸,۸۸۰,۰۰۰	کل	(۸۸,۸۸۰,۰۰۰)
کل دارایی‌های ثابت	سرمایه‌های ثابت و غیر ثابت	کل دارایی‌های جاری و غیر جاری	۸۸,۸۸۰,۰۰۰	کل	(۸۸,۸۸۰,۰۰۰)
کل دارایی‌های ثابت	سرمایه‌های ثابت و غیر ثابت	کل دارایی‌های جاری و غیر جاری	۸۸,۸۸۰,۰۰۰	کل	(۸۸,۸۸۰,۰۰۰)
کل دارایی‌های ثابت	سرمایه‌های ثابت و غیر ثابت	کل دارایی‌های جاری و غیر جاری	۸۸,۸۸۰,۰۰۰	کل	(۸۸,۸۸۰,۰۰۰)
کل دارایی‌های ثابت	سرمایه‌های ثابت و غیر ثابت	کل دارایی‌های جاری و غیر جاری	۸۸,۸۸۰,۰۰۰	کل	(۸۸,۸۸۰,۰۰۰)
کل دارایی‌های ثابت	سرمایه‌های ثابت و غیر ثابت	کل دارایی‌های جاری و غیر جاری	۸۸,۸۸۰,۰۰۰	کل	(۸۸,۸۸۰,۰۰۰)
کل دارایی‌های ثابت	سرمایه‌های ثابت و غیر ثابت	کل دارایی‌های جاری و غیر جاری	۸۸,۸۸۰,۰۰۰	کل	(۸۸,۸۸۰,۰۰۰)

۸۹- سرمایه‌های جاری و غیر جاری

کلیه داده‌های این گزارش بر اساس آمارهای موجود در سیستم‌های اطلاعاتی دستگاه مذکور است و مسئولیت صحت و سقم آن بر عهده تهیه‌کننده است.  
 تهیه شده در تهران، مردادماه ۱۳۹۲