



صندوق سرمایه‌گذاری مشترک یکم سامان
صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ خرداد ماه سال ۱۳۹۶



صندوق سرمایه‌گذاری مشترک یکم سامان
صورت‌های مالی برای سال مالی
منتهی به ۳۰ خرداد ماه ۱۳۹۶

با سلام،

به پیوست صورتهای مالی صندوق سرمایه‌گذاری مشترک یکم سامان، مربوط به سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۳/۳۰ که در اجرای مفاد بند ۷ ماده ۵۷ اساسنامه صندوق براساس 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
	• پادداشتهای توضیحی
۴	الف. اطلاعات کلی صندوق
۴-۵	ب. ارکان صندوق سرمایه‌گذاری
۵	پ. مبنای تهیه صورتهای مالی
۵-۸	ت. خلاصه اهم رویه‌های حسابداری
۹-۲۹	ث. پادداشتهای 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 سرمایه‌گذاری مشترک تهیه گردیده است. مدیریت صندوق سرمایه‌گذاری مشترک یکم سامان بر این باور است که این صورتهای مالی برای ارائه تصویری روشن و متضائقه از وضعیت و عملکرد مالی صندوق، در برگزیده همه اطلاعات مربوط به صندوق، هماهنگ با واقعیت‌های موجود و اثرات آنها در آینده که به صورت معقول در موقعیت کنونی می‌توان پیش‌بینی نمود می‌باشد و به نحوه درست و به گونه کافی در این صورتهای مالی افشاء گردیده‌اند.

صورتهای مالی حاضر در تاریخ ۱۳۹۶/۰۴/۲۵ به تأیید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

ارکان صندوق	شخص حقوقی	نماینده	امضاء
مدیر صندوق	شرکت کارگزاری بانک سامان	هنریک وسکاتیانس افغان	
متولی صندوق	شرکت مشاور سرمایه‌گذاری نامین سرمایه نوین		

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک یکم سامان

شماره ثبت: ۲۷۷۱۲



صندوق سرمایه‌گذاری مشترک یکم سامان

صورت خالص دارایی‌ها

در تاریخ ۳۰ خرداد ۱۳۹۶

پادداشت	۱۳۹۶/۰۳/۳۰	۱۳۹۵/۰۳/۳۰
دارایی‌ها:	ریال	ریال
۵ سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم	۸۸,۴۷۸,۲۷۹,۹۵۱	۸۲,۴۴۴,۱۹۹,۴۲۸
۶ سرمایه‌گذاری در سپرده‌های بانکی	۱,۳۳۳,۹۱۳,۷۶۵	۷,۱۲۴,۲۸۶,۳۴۶
۷ سرمایه‌گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب	۵۰,۳۷۶,۰۲۰,۰۶۰	۱۰,۶۳۰,۰۲۹۳,۱۸۰
۸ حسابهای دریافتی	۱,۹۳۵,۵۶۰,۴۴۹	۴,۳۳۴,۲۰۷,۹۷۷
۹ سایر دارایی‌ها	۹۸۰,۰۷۴	-
جمع دارایی‌ها	۹۶,۷۸۶,۵۳۶,۳۱۹	۱۰۴,۶۵۲,۹۸۶,۹۵۱
بدهی‌ها		
۱۰ جاری کارگزاران	۹۵۳,۳۸۷,۳۹۹	۶,۷۷۰,۰۳۸۵,۲۷۹
۱۱ پرداختنی به ارکان صندوق	۸۲۲,۱۶۸,۰۱۸	۶۵۸,۳۴۸,۹۵۴
۱۲ حسابها پرداختنی به سرمایه‌گذاران	۱,۳۳۷,۰۴۵	۱,۳۳۷,۰۴۵
۱۳ سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر	۴۲۴,۲۹۱,۴۲۱	۳۸۳,۴۶۵,۷۵۴
جمع بدهی‌ها	۲,۵۰۲,۰۸۶,۰۸۳	۷,۸۱۳,۴۳۷,۴۳۱
خالص دارایی‌ها	۹۴,۵۸۴,۴۵۰,۲۳۶	۹۶,۸۳۹,۵۴۹,۷۲۰
خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه‌گذاری	۲,۷۹۲,۵۷۴	۲,۷۸۷,۴۷۱

یادداشتهای توضیحی همراه، جزء لاینفک صورت‌های مالی است.

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک یکم سامان
صورت سود و زیان و گردش خالص داراییها
برای سال مالی منتهی به ۳۰ خرداد ۱۳۹۶

سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۳/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۳/۳۰	یادداشت	درآمدها:
ریال	ریال		
۲۰.۱۹۰.۴۲۵.۳۵۰	۵.۸۹۷.۵۵۸.۴۷۸	۱۵	سود (زیان) فروش اوراق بهادار
(۶.۲۳۰.۲۱۴.۵۷۱)	(۸.۷۸۵.۹۹۷.۶۳۸)	۱۶	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار
۶.۴۳۵.۸۱۹.۳۲۶	۲.۹۴۷.۹۲۲.۶۶۲	۱۷	سود سهام
۲۰.۳۵۰.۳۵.۲۲۳	۱.۳۹۱.۵۴۷.۴۲۰	۱۸	سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۲۶۰.۱۹۷.۳۰۹	۱.۱۰۹.۵۱۱.۸۰۰	۱۹	سایر درآمدها
۲۲.۸۹۱.۲۶۲.۶۸۸	۲.۵۶۰.۵۴۲.۷۲۲		جمع درآمدها
			هزینه ها:
۱.۸۶۳.۶۴۹.۸۷۰	۱.۹۸۹.۵۷۱.۷۷۲	۲۰	هزینه کارمزد ارکان
۳۱۲.۵۸۷.۴۹۴	۳۴۶.۹۲۰.۹۴۳	۲۱	سایر هزینه ها
۲.۱۷۶.۲۳۷.۳۶۴	۲.۳۳۶.۴۹۲.۷۱۵		جمع هزینه ها
۲۰.۷۱۵.۰۲۵.۳۲۴	۲۲۴.۰۵۰.۰۰۷		سود خالص
۲۲.۰۰٪	۰.۲۲٪		بازده میانگین سرمایه گذاری ^۱
۲۱.۳۹٪	۰.۲۴٪		بازده سرمایه گذاری پایان سال ^۲

گردش خالص داراییها

سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۳/۳۰		سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۳/۳۰		
ریال	تعداد	ریال	تعداد	
۸۲.۲۲۷.۹۰۰.۸۶۲	۳۷.۰۷۹	۹۶.۸۳۹.۵۴۹.۷۲۰	۳۴.۷۴۱	خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) اول دوره
۲.۲۹۲.۱۵۶.۵۰۸	۹۲۸	۱.۵۷۸.۱۱۵.۹۷۶	۵۴۲	واحد های سرمایه گذاری صادر شده طی دوره
(۸.۳۹۵.۵۳۲.۹۷۴)	(۳.۲۶۶)	(۴.۰۵۷.۲۶۲.۴۶۷)	(۱.۴۱۳)	واحد های سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره
۲۰.۷۱۵.۰۲۵.۳۲۴	-	۲۲۴.۰۵۰.۰۰۷	-	سود خالص دوره
۹۶.۸۳۹.۵۴۹.۷۲۰	۳۴.۷۴۱	۹۴.۵۸۲.۴۵۲.۲۳۶	۳۳.۸۷۰	خالص دارایی های پایان دوره

یادداشتهای توضیحی همراه جزء لاینفک صورت های مالی می باشد.

^۱ بازده میانگین سرمایه گذاری = $\frac{\text{سود خالص}}{\text{میانگین موزون وجوه استفاده شده}}$

^۲ بازده سرمایه گذاری پایان دوره = $\frac{\text{تعديلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال} \pm \text{سود (زیان) خالص}}{\text{خالص دارایی های پایان سال}}$

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک یکم سامان

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ خرداد ۱۳۹۶

۱- اطلاعات کلی صندوق

۱-۱- تاریخچه فعالیت

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک یکم سامان که صندوقی با سرمایه باز در اندازه (بزرگ) محسوب می‌شود، در تاریخ ۱۳۹۰/۰۳/۳۱ تحت شماره ۲۷۷۱۳ نزد مرجع ثبت شرکتها و موسسات غیرتجاری و تحت شماره ۱۰۸۷۲ نزد سازمان بورس و اوراق بهادار به ثبت رسیده است. هدف از تشکیل این صندوق، جمع‌آوری سرمایه از سرمایه‌گذاران و تشکیل سیدی از دارایی‌های مالی و مدیریت این سید است. با توجه به پذیرش ریسک مورد قبول، تلاش می‌شود بیشترین بازدهی ممکن نصیب سرمایه‌گذاران گردد. برای نیل به این هدف، صندوق در سهام، حق تقدم خرید سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس و بازار اول و دوم فرابورس، اوراق بهادار با درآمد ثابت سرمایه‌گذاری می‌نماید. مدت فعالیت صندوق طبق مصوبات مجمع مورخ ۱۳۹۳/۰۲/۲۰ برای سه سال دیگر تمدید شده است. وبه تأیید سازمان بورس و اوراق بهادار نیز رسیده است. مرکز اصلی صندوق در تهران، خیابان آفریقا، نرسیده به چهارراه جهان کودک، نبش کوچه ۲۵، ساختمان ۲۹ آفریقا، طبقه ۷، شرکت کارگزاری بانک سامان واقع شده و صندوق دارای ۶ شعبه می‌باشد.

۱-۲- اطلاع رسانی

کلیه اطلاعات مرتبط با فعالیت صندوق سرمایه‌گذاری مشترک یکم سامان مطابق با ماده ۵۶ اساسنامه در تارنمای صندوق سرمایه‌گذاری به آدرس www.samanfund1.com درج گردیده است.

۲- ارکان صندوق سرمایه‌گذاری

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک یکم سامان که از این به بعد صندوق نامیده می‌شود از ارکان زیر تشکیل شده است:

- ۲-۱- مجمع صندوق، از اجتماع دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز تشکیل می‌شود. دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز به شرطی که حداقل ۵ درصد از کل واحدهای ممتاز را در اختیار داشته باشند، از حق رأی در مجمع برخوردارند.
- در تاریخ خالص داراییها، دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز شامل اشخاص زیر است:

ردیف	نام دارندگان واحدهای ممتاز	تعداد واحدهای ممتاز تحت تسلط	درصد واحدهای تحت تسلط
۱	بانک سامان	۱۰,۰۰۰	۴۰
۲	شرکت توسعه سرمایه‌گذاری سامان	۹,۰۰۰	۳۶
۳	شرکت بیمه سامان	۵,۰۰۰	۲۰
۴	شرکت کارگزاری بانک سامان	۱,۰۰۰	۴
	جمع	۲۵,۰۰۰	۱۰۰

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک یکم سامان

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ خرداد ۱۳۹۶

۲-۲- مدیر صندوق: شرکت کارگزاری بانک سامان است که در ۱۳۷۲/۰۳/۰۳ با شماره ثبت ۹۷۳۶۴ نزد مرجع ثبت شرکت‌های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی مدیر عبارت است از: تهران، خیابان آفریقا، نبش کوچه ۲۵ گاندی، ساختمان ۲۹ آفریقا، طبقه ۷ شرکت کارگزاری بانک سامان.

۲-۳- متولی صندوق: شرکت مشاور سرمایه‌گذاری تامین سرمایه نوین است که در تاریخ ۱۳۸۹/۱۲/۲۲ به شماره ثبت ۳۹۸۵۱۳ نزد مرجع ثبت شرکت‌های تهران به ثبت رسیده است. نشانی متولی عبارت است از: بلوار آفریقا، خ گل آذین، پلاک ۲۳، طبقه سوم غربی.

۲-۴- ضامن، بانک سامان است که در تاریخ ۱۳۸۱/۰۵/۱۶ با شماره ثبت ۱۵۴۴۴۴ نزد مرجع ثبت شرکت‌های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی ضامن عبارت است از: تهران، خیابان ولیعصر، نرسیده به چهارراه پارک وی نبش کوچه ترکش دوز.

۲-۵- حسابرس صندوق، موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت رهبین است که در تاریخ ۱۳۷۵/۰۳/۲۸ به شماره ثبت ۸۹۷۷ نزد مرجع ثبت شرکت‌های تهران به ثبت رسیده است. نشانی حسابرس عبارتست از: تهران، خیابان خرمشهر، خیابان شهید عربعلی (نوبخت)، پلاک ۱، واحد ۶.

۲-۶- مدیر ثبت: بانک سامان است که در تاریخ ۱۳۸۱/۰۵/۱۶ با شماره ثبت ۱۵۴۴۴۴ نزد مرجع ثبت شرکت‌های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی مدیر ثبت عبارت است از: تهران، خیابان ولیعصر، نرسیده به چهارراه پارک وی نبش کوچه ترکش دوز.

۳- مبنای تهیه صورت‌های مالی

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

۴- خلاصه اهم رویه‌های حسابداری

۴-۱- سرمایه‌گذاری‌ها

سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار شامل سهام و سایر انواع اوراق بهادار در هنگام تحصیل به بهای تمام شده ثبت و در اندازه‌گیری‌های بعدی به خالص ارزش فروش طبق دستورالعمل "نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق‌های سرمایه‌گذاری" مصوب ۱۳۸۶/۱۱/۳۰ هیأت مدیره سازمان بورس و اوراق بهادار اندازه‌گیری می‌شود.

۴-۱-۱- سرمایه‌گذاری در سهام شرکت‌های بورسی یا فرابورسی: سرمایه‌گذاری در سهام شرکت‌های بورسی یا فرابورسی 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 صندوق‌های سرمایه‌گذاری مدیر صندوق می‌تواند در صورت وجود شواهد و ارائه مستندات کافی ارزش

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک یکم سامان

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ خرداد ۱۳۹۶

سهام 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.

۴-۱-۲- سرمایه‌گذاری در اوراق مشارکت پذیرفته شده در بورس یا فرابورس: خالص ارزش فروش اوراق مشارکت در هر روز با کسر کارمزد فروش از قیمت بازار آنها محاسبه می‌گردد.

۴-۱-۳- سرمایه‌گذاری در اوراق مشارکت و گواهی سپرده بانکی غیربورسی یا غیر فرابورسی: خالص ارزش فروش اوراق مشارکت غیر بورسی در هر روز مطابق با ساز و کار بازخرید آنها توسط ضامن تعیین می‌شود.

۴-۲- درآمد حاصل از سرمایه‌گذاری‌ها:

۴-۲-۱- سود سهام: درآمد حاصل از سود سهام شرکت‌ها در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت‌های سرمایه‌پذیر شناسایی می‌شود. همچنین سود سهام متعلق به صندوق سرمایه‌گذاری به ارزش فعلی محاسبه و در حساب‌ها منعکس می‌گردد. برای محاسبه ارزش فعلی سود سهام تحقق یافته و دریافت نشده، مبلغ سود دریافتنی با توجه به برنامه زمانبندی پرداخت سود توسط شرکت سرمایه‌پذیر و حداکثر ظرف مدت ۸ ماه با استفاده از نرخ سود علی‌الحساب سالانه آخرین اوراق مشارکت دولتی به علاوه ۵ درصد تنزیل می‌شود. تفاوت بین ارزش تنزیل شده و ارزش اسمی با گذشت زمان به حساب سایر درآمدها منظور می‌شود.

۴-۲-۲- سود سپرده بانکی و اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب: سود تضمین شده اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب، سپرده و گواهی‌های سپرده بانکی بر اساس مدت زمان و با توجه به مانده اصل سرمایه‌گذاری شناسایی می‌شود. همچنین سود سپرده بانکی به طور روزانه با توجه به کمترین مانده وجوه در حساب سپرده و نرخ سود علی‌الحساب محاسبه می‌گردد. مبلغ محاسبه شده سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب، سپرده و گواهی‌های سپرده بانکی با استفاده از نرخ سود همان اوراق و با در نظر گرفتن مدت باقی‌مانده تا دریافت سود با همان نرخ قبلی تنزیل شده و در حساب‌های صندوق سرمایه‌گذاری منعکس می‌شود.

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک یکم سامان

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ خرداد ۱۳۹۶

۴-۳- محاسبه کارمزد ارکان و تصفیه

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

کارمزد ارکان	شرح نحوه محاسبه
هزینه‌های تأسیس	معادل ۵٪ درصد از وجوه جذب‌شده در پذیرش اولیه حداکثر تا مبلغ ۲۰۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبته با تصویب مجمع صندوق*
مدیر	سالانه ۱ درصد از ارزش روزانه سهام و حق تقدم تحت تملک صندوق به اضافه مالیات بر ارزش افزوده**
متولی	سالانه ۰/۱ درصد از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی های صندوق به لحاظ حداقل ۱۳۰ و حداکثر ۴۰۰ میلیون ریال به اضافه مالیات بر ارزش افزوده*
ضامن	سالانه ۱ درصد از ارزش روزانه سهام و حق تقدم تحت تملک صندوق به اضافه مالیات بر ارزش افزوده**
حسابرس	سالانه حداقل ۷۰ میلیون ریال به علاوه مالیات بر ارزش افزوده**
هزینه‌های برگزاری مجامع صندوق	حداکثر تا مبلغ ۱۰ میلیون ریال برای برگزاری مجامع در طول یکسال مالی با ارائه مدارک مثبته با تصویب مجمع صندوق*
کارمزد تصفیه صندوق	معادل ۰/۳ درصد ارزش خالص دارایی های صندوق در آغاز دوره اولیه تصفیه می باشد. **
حق پذیرش و عضویت در کانون ها	معادل مبلغ تعیین شده توسط کانون‌های مذکور. مشروط بر اینکه عضویت در این کانون ها طبق مقررات اجباری باشد یا عضویت به تصویب مجمع صندوق برسد. ***
هزینه‌های دسترسی به نرم افزار، تارنما و خدمات پشتیبانی آنها	هزینه‌ی دسترسی به نرم افزار صندوق، نصب و راه اندازی تارنمای آن و هزینه های پشتیبانی آنها سالانه تا سقف ۳۵۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبته و با تصویب مجمع صندوق به اضافه مالیات بر ارزش افزوده ****

* کارمزد مدیر و ضامن روزانه براساس ارزش سهام، حق تقدم و اوراق بهادار با درآمد ثابت روز کاری قبل و سود علی‌الحساب دریافتی سیرده‌های بانکی در روز قبل و کارمزد متولی روزانه براساس ارزش خالص دارایی های روز کاری قبل محاسبه می‌شود. اشخاص یادشده کارمزدی بابت روز اول فعالیت صندوق دریافت نمی‌کنند.

** به منظور توزیع کارمزد تصفیه بین تمام سرمایه‌گذاران در طول عمر صندوق روزانه برابر $(\pi \times 365 / 1000)$ ضربدر خالص ارزش دارایی های صندوق در پایان روز قبل، در حساب‌ها ذخیره می‌شود. π برابر است با ۵ یا طول عمر صندوق به سال هر کدام کمتر باشد. هر زمان ذخیره صندوق به ۰/۳ درصد ارزش خالص دارایی های صندوق با نرخ‌های روز قبل رسیده، محاسبه ذخیره تصفیه و ثبت آن در حساب‌های صندوق متوقف می‌شود. هرگاه در روزهای بعد از توقف محاسبه یاد شده در اثر افزایش قیمت دارایی‌ها ذخیره ثبت شده کفایت نکند، امر ذخیره سازی به شرح یاد شده ادامه می‌یابد.

*** مجموع هزینه‌های حق پذیرش و عضویت در کانون ها حداکثر برابر ۵۰ میلیون ریال است.

**** هزینه‌های دسترسی به نرم افزار، تارنما و خدمات پشتیبانی پس از تصویب مجمع از محل دارایی‌های صندوق

قابل پرداخت است و توسط مدیر در حساب های صندوق ثبت شده و به‌طور روزانه ذخیره یا مستهلک می‌شود.

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک یکم سامان

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ خرداد ۱۳۹۶

۴-۴- بدهی به ارکان صندوق

با توجه به تبصره ۳ ماده ۵۵ اساسنامه، کارمزد مدیر، متولی، ضامن هر سه ماه یک بار تا سقف ۹۰ درصد قابل پرداخت است. باقی‌مانده کارمزد ارکان به عنوان تعهد صندوق به ارکان در حساب‌ها منعکس می‌شود.

۴-۵- مخارج تأمین مالی

سود و کارمزد تسهیلات دریافتی از بانک‌ها، مؤسسات 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 سرمایه‌گذاری ایجاد می‌شود. برای محاسبه قیمت صدور واحدهای سرمایه‌گذاری کارمزد پرداختی بابت تحصیل دارایی مالی به ارزش خرید دارایی‌های مالی اضافه می‌شود. همچنین برای محاسبه قیمت ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری کارمزد معاملات و مالیات از قیمت فروش دارایی‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری کسر می‌گردد. نظر به اینکه بر طبق تبصره ۲ ماده ۱۳ اساسنامه صندوق ارزش روز دارایی‌های صندوق برابر با قیمت ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری است، به دلیل آنکه دارایی‌های صندوق در ترازنامه به ارزش روز اندازه‌گیری و ارائه می‌شود، لذا تفاوت قیمت صدور و ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری تحت عنوان تعدیلات ناشی از قیمت صدور و ابطال منعکس می‌شود.

صندوق سرمایه گذاری مشترک یکم سامان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ خرداد ۱۳۹۶

۵- سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم

سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس به تفکیک صنعت به شرح زیر است:

۱۳۹۵/۰۳/۳۰				۱۳۹۶/۰۳/۳۰			
درصد به کل دارایی ها	حاصل ارزش فروش	بهای تمام شده	ریال	درصد به کل دارایی ها	حاصل ارزش فروش	بهای تمام شده	ریال
۳,۲۵	۲,۳۵۵,۹۳۸,۲۰۰	۲,۹۶۲,۷۹۸,۳۳۳	۱۹,۳۳	۱۹,۳۳	۱۳,۷۷۶,۹۱۶,۹۳۰	۱۵,۰۰۷,۸۴۶,۸۲۸	سرمایه سازی املاک و مستغلات
۱۰,۳۶	۱۰,۷۴۲,۴۱۲,۳۴۰	۱۴,۸۶۹,۹۸۴,۰۲۰	۱۹,۰۲	۱۹,۰۲	۱۳,۵۷۲,۸۸۲,۹۴۰	۱۳,۹۵۱,۰۵۹,۷۵۵	موترو و ساخت قطعات
۰,۰۰	-	-	۱,۱۹	۱,۱۹	۱۰,۹۳۲,۲۷۰,۵۱۵	۱۱,۵۳۳,۶۸۳,۶۸۲	استخراج کانه های نفتی، کک و سوخت هسته ای
۱,۸۴	۱,۴۳۱,۰۲۷,۱۱۰	۲,۲۵۱,۸۹۷,۲۳۰	۸,۰۵	۸,۰۵	۷,۷۹۲,۵۳۱,۱۷۱	۹,۲۸۷,۷۲۵,۰۳۱	ساخت ماشین آلات و تجهیزات
۱,۶۹	۱,۷۶۴,۲۰۷,۵۶۱	۲,۰۹۶,۵۲۹,۰۵۵	۵,۶۰	۵,۶۰	۵,۴۱۶,۳۳۷,۴۶۱	۶,۰۰۳,۰۲۹,۰۹۳۰	ایلم و فعالیت های وابسته به آن
۰,۰۰	-	-	۵,۵۰	۵,۵۰	۵,۳۱۹,۱۹۶,۳۷۵	۵,۳۴۶,۹۴۷,۷۰۱	ساخت و فعالیت های وابسته به آن
۵,۲۵	۵,۴۹۹,۳۹۸,۷۹۸	۶,۰۶۱,۹۶۸,۸۳۱	۵,۰۹	۵,۰۹	۴,۸۲۸,۰۰۰,۹۸۵۶	۵,۴۷۸,۰۲۶,۳۵۴	تولید و توزیع انرژی الکتریکی
۷,۴۳	۷,۷۷۹,۱۲۰,۶۰۰	۹,۲۷۲,۰۷۹,۷۷۸	۴,۹۳	۴,۹۳	۴,۷۷۲,۳۶۱,۰۲۰	۶,۹۸۹,۳۳۲,۰۲۰	تولید و توزیع انرژی گرمایی
۶,۷۸	۷,۰۹۴,۴۴۲,۶۴۱	۸,۴۶۳,۴۴۴,۹۳۶	۲,۷۵	۲,۷۵	۴,۵۹۲,۳۰۳,۸۱۱	۴,۴۷۹,۴۱۴,۱۵۴	تولید و توزیع انرژی هسته ای
۶,۵۳	۶,۸۲۲,۷۱۱,۵۱۳	۷,۱۹۱,۶۷۸,۸۸۲	۲,۵۸	۲,۵۸	۴,۴۳۷,۵۱۳,۲۴۲	۴,۷۷۳,۱۵۳,۵۷۸	تولید و توزیع انرژی خورشیدی
۴,۵۱	۴,۷۲۰,۹۱۶,۷۰۰	۴,۴۴۰,۵۳۴,۲۴۴	۴,۴۶	۴,۴۶	۴,۳۲۰,۹۰۵,۶۰۹	۵,۹۵۳,۹۵۳,۳۵۵	تولید و توزیع انرژی بادی
۰,۰۰	-	-	۲,۹۷	۲,۹۷	۲,۸۷۹,۰۹۵,۰۶۰	۲,۵۸۱,۱۲۰,۵۶۲	تولید و توزیع انرژی زمینگرمایی
۴,۵۳	۴,۷۴۴,۰۷۵,۹۱۴	۴,۷۱۶,۶۷۱,۷۳۱	۲,۲۰	۲,۲۰	۳,۱۳۰,۸۴۵,۶۳۰	۳,۳۰۰,۹۵۰,۶۵۱	تولید و توزیع انرژی خورشیدی
۰,۰۰	-	-	۱,۸۷	۱,۸۷	۱,۸۰۵,۳۳۱,۰۴۰	۳,۶۲۳,۰۲۵,۱۰۱	تولید و توزیع انرژی خورشیدی
۰,۰۰	-	-	۱,۸۷	۱,۸۷	۱,۸۰۹,۰۹۹,۱۷۱	۲,۱۴۹,۶۷۶,۳۹۸	تولید و توزیع انرژی خورشیدی
۸,۶۵	۹,۰۵۵,۲۵۲,۶۷۰	۷,۷۶۶,۷۷۰,۲۰۶	-	-	-	-	تولید و توزیع انرژی خورشیدی
۸,۱۰	۸,۴۷۸,۴۵۵,۵۷۰	۷,۳۱۰,۵۴۴,۳۳۸	-	-	-	-	تولید و توزیع انرژی خورشیدی
۳,۲۵	۴,۰۳۳,۷۵۰,۶۰۰	۳,۸۷۵,۸۹۲,۴۴۲	-	-	-	-	تولید و توزیع انرژی خورشیدی
۳,۵۱	۳,۶۶۸,۸۵۰,۵۱۶	۳,۰۶۱,۱۷۳,۰۳۰	-	-	-	-	تولید و توزیع انرژی خورشیدی

صندوق سرمایه گذاری مشترک یکم سامان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ خرداد ۱۳۹۶

۱۳۹۵/۳/۳۰			۱۳۹۶/۳/۳۰		
درصد به کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	درصد به کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده
	ریال	ریال		ریال	ریال
۳,۲۵	۳,۶۱۰,۱۶۵,۱۶۷	۴,۱۹۱,۵۳۶,۷۰۳	-	-	-
-۰,۱۷	۱۷۳,۵۵۹,۰۶۹	۲۰۵,۷۲۲,۷۴۵	-	-	-
۷۸,۸۰	۸۲,۶۶۴,۱۹۹,۲۲۸	۸۸,۷۴۶,۰۸۷,۳۲۶	۹۱,۴۲	۸۸,۴۷۸,۴۷۹,۹۵۱	۹۸,۴۴۹,۳۳۵,۰۰۱

ماشین آلات و دستگاه‌های برقی
منسوجات

۶- سرمایه گذاری در سیزده بانک

۱۳۹۵/۳/۳۰			۱۳۹۶/۳/۳۰		
درصد از کل دارایی‌ها	مبلغ	درصد از کل دارایی‌ها	مبلغ	نرخ سود	تاریخ سررسید
	ریال		ریال		تاریخ سررسید
-	-	۱,۳۱	۱,۲۶۴,۱۱۶,۶۷۵	۱۴ درصد	۱۳۹۵/۰۵/۲۷
۶,۸۱	۷,۱۳۴,۲۸۶,۳۶۶	۰,۰۷	۶۹,۷۹۷,۰۹۰	۱۱ درصد	۱۳۹۰/۰۳/۰۸
۶,۸۱	۷,۱۳۴,۲۸۶,۳۶۶	۱,۳۸	۱,۳۳۳,۹۱۳,۷۶۵		

سیزده گونه مدت بانک سامان
سیزده گونه مدت بانک سامان

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک یکم سامان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ خرداد ۱۳۹۶

۷- سرمایه‌گذاری در سایر اوراق بهادار یا در آئند ثابت یا علی‌الحساب

۱۳۹۵/۰۳/۳۰				۱۳۹۶/۰۳/۳۰			
درصد از کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	سود متغله	ارزش اسمی	نرخ سود	نرخ سرسبد
	ریال		ریال	ریال	ریال	درصد	
۳.۷۹	۳.۹۶۶۱۷.۴۰۹	۱.۷۷	۱.۷۰۸.۶۹۵.۳۵۵	۷.۳۷۹.۸۱۲	۱.۷۱۰.۰۰۰.۰۰۰	۳۰	۱۳۹۶۱۰.۱۳۲
-	-	۱.۶۸	۱.۶۳۰.۳۲۲.۶۰۵	۲۲.۶۶۱.۳۷۳	۱.۶۲۵.۰۰۰.۰۰۰	۲۱	۱۳۹۹۷۰.۲۱۱۲
-	-	۱.۷۶	۱.۶۹۸.۶۸۲.۳۰۰	۲.۵۹۰.۲۶۰	۱.۷۰۰.۰۰۰.۰۰۰	۳۰	۱۳۹۷۷۰.۱۳۲۵
۶	۶.۶۶۵.۶۷۵.۷۷۱	-	-	-	-	-	-
۱۰.۱۶	۱۰.۶۳۰.۲۹۳.۱۸۰	۵.۲۰	۵۰.۳۷۶.۲۰۶۰	۵۶.۶۳۱.۵۲۵	۵۰.۳۵۰.۰۰۰.۰۰۰	-	-

مشارکت میدکو

ساخت‌فرایه اسلامی ۹۵۰۶۲۱

اجاره واریل ۳۰ درصد

درواقی اجاره جویبار ۹۹۰۲۱۳

۸- حساب‌های دریافتی

۱۳۹۵/۰۳/۳۰		۱۳۹۶/۰۳/۳۰	
تنزیل شده	تنزیل نشده	نرخ تنزیل	تنزیل نشده
ریال	ریال	درصد	ریال
۱۳,۷۲۵,۱۱۸	۲,۰۹۶,۵۶۵	۷/۱۴	۲,۱۱۷,۷۹۹
۲,۴۰۳,۵۹۵,۴۱۶	۱,۸۷۶,۸۲۲,۳۷۹	۷/۲۵	۱,۸۹۵,۸۴۷,۱۰۶
۱۶,۸۷۷,۶۲۳	۵۲۰,۴۱۰,۲۶۵		۵۲۰,۴۱۰,۲۶۵
-	۲,۵۹۰,۲۶۰		۲,۵۹۰,۲۶۰
۲,۴۳۴,۲۰۷,۹۷۷	۱,۹۳۵,۵۶۰,۶۶۹		۱,۹۵۴,۵۹۶,۲۳۰

صندوق سرمایه گذاری مشترک یکم سامان

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ خرداد ۱۳۹۶

۹- سایر داراییها

سایر دارایی ها شامل آن بخش از مخارج نرم افزار می باشد که تا تاریخ خالص داراییها مستهلک نشده و به عنوان دارایی به دوره های آتی منتقل می شود.

۱۳۹۶/۰۳/۳۰

مانده ابتدای دوره	مخارج اضافه شده طی دوره	استهلاک دوره	مانده در پایان دوره
ریال	ریال	ریال	ریال
-	۳۳۹,۷۳۳,۳۸۰	۳۳۸,۷۵۳,۳۰۶	۹۸۰,۰۷۴
۰	۳۳۹,۷۳۳,۳۸۰	۳۳۸,۷۵۳,۳۰۶	۹۸۰,۰۷۴

مخارج نرم افزار

۱۰- جاری کارگزاران

جاری کارگزاران به شرح زیر می باشد:

۱۳۹۶/۰۳/۳۰

مانده ابتدای دوره	گردش پدکار	گردش پستانکار	مانده پایان دوره
ریال	ریال	ریال	ریال
(۶,۷۷۰,۳۸۵,۴۷۹)	۳۸۷,۵۳۷,۳۰۰,۰۵۹	(۳۸۱,۷۲۰,۳۰۱,۹۷۹)	(۹۵۳,۳۸۷,۳۹۹)
(۶,۷۷۰,۳۸۵,۴۷۹)	۳۸۷,۵۳۷,۳۰۰,۰۵۹	(۳۸۱,۷۲۰,۳۰۱,۹۷۹)	(۹۵۳,۳۸۷,۳۹۹)

کارگزاری بانک سامان

۱۱- حسابهای پرداختی به ارکان صندوق

بدهی به ارکان صندوق به شرح زیر است:

۱۳۹۵/۰۳/۳۰	۱۳۹۶/۰۳/۳۰
ریال	ریال
۲۵۰,۵۴۱,۷۰۶	۴۸۰,۷۸۵,۶۴۸
۲۵۱,۱۴۱,۴۶۰	۲۲۶,۶۱۰,۰۷۳
۳۹,۱۵۲,۴۱۰	۳۶,۰۸۳,۶۸۴
۷۵,۵۶۷,۶۹۰	۳۴,۷۱۲,۳۹۶
۴۱,۹۴۵,۶۸۷	۴۴,۹۷۶,۳۱۸
۶۵۸,۳۴۸,۹۵۳	۸۲۳,۱۶۸,۰۱۸

مدیر
ضامن
متولی
حسابرس
مدیر ثبت

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک یکم سامان

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ خرداد ۱۳۹۶

۱۲- حسابهای پرداختنی به سرمایه‌گذاران

بدهی به سرمایه‌گذاران به شرح زیر است:

۱۳۹۵/۰۳/۳۰	۱۳۹۶/۰۳/۳۰	
ریال	ریال	
۱.۲۳۷.۰۴۵	۱.۲۳۷.۰۴۵	بابت تنه واحدهای صادرشده
۱.۲۳۷.۰۴۵	۱.۲۳۷.۰۴۵	

۱۳- سایر حساب‌های پرداختنی و ذخایر

سایر حساب‌های پرداختنی و ذخایر به شرح زیر است:

۱۳۹۵/۰۳/۳۰	۱۳۹۶/۰۳/۳۰	
ریال	ریال	
۳۱۰.۱۳۶.۰۰۴	۳۱۸.۱۴۳.۶۴۱	ذخیره تصفیه
۷۳.۳۲۹.۷۵۰	۹۱.۱۴۷.۹۸۰	بدهی بابت هزینه‌های نرم افزار و سایت
.	۱۵۰.۰۰۰.۰۰۰	واریزی نامشخص
۳۸۳.۴۶۵.۷۵۴	۴۲۴.۲۹۱.۶۲۱	

۱۴- خالص دارایی‌ها

خالص دارایی‌ها به تفکیک واحدهای سرمایه‌گذاری عادی و ممتاز به شرح زیر است:

۱۳۹۵/۰۳/۳۰	۱۳۹۶/۰۳/۳۰	
ریال	ریال	تعداد
۲۷.۱۵۲.۷۶۰.۵۳۷	۲۴.۷۷۰.۱۲۳.۷۴۸	۸.۸۷۰
۶۹.۶۸۶.۷۸۹.۱۸۳	۶۹.۸۱۴.۳۲۸.۴۸۸	۲۵.۰۰۰
۹۶.۸۳۹.۵۴۹.۷۲۰	۹۴.۵۸۴.۴۵۲.۲۳۶	۳۳.۸۷۰
		جمع

۱۵- سود (زیان) فروش اوراق بهادار

سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۳/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۳/۳۰	
مبلغ	مبلغ	یادداشت
ریال	ریال	
۲۰.۲۰۳.۲۲۴.۵۴۳	۵.۳۱۸.۵۵۹.۰۴۳	۱۵-۱
(۱۲.۸۹۹.۱۹۳)	۵۷۸.۹۹۹.۴۳۵	۱۵-۲
۲۰.۱۹۰.۴۲۵.۳۵۰	۵.۸۹۷.۵۵۸.۴۷۸	

سود (زیان) حاصل از فروش سهام

سود (زیان) حاصل از فروش اوراق مشارکت

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک یکم سلمان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ خرداد ۱۳۹۶

۱۵-۱ سود فروش سهام و حق تقدم

سود (زیان) حاصل از فروش سهام و حق تقدم شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس به شرح زیر می‌باشد:

سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۳/۳۰

سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۳/۳۰

سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۲۰,۷۱,۹۸۷,۱۰۰	(۱۳۲,۱۳۹,۸۸۲)	۲۷,۷۸۷,۹۶۸	۲۹,۵۲۲,۲۲۲	۵۶,۲۲۲,۲۲۲	۵۵,۵۷۵,۹۱۸	۲,۵۲۵,۰۰۰
۳۷۲,۶۹۲,۳۱۳	(۱,۹۲۵,۹۸۴,۵۵۴)	۳۶,۰۰۱,۹۲۶	۳۸,۱۰۸,۴۹۵	۹,۰۵۵,۵۵۲,۶۷۵	۷,۲۰۳,۸۹۶,۱۷۷	۱,۷۰۰,۰۰۰
-	۳۷۸,۹۰۳,۲۸۴	۳,۸۰۸,۳۰۱	۹,۰۲۹,۱۷۸	۲۷۹,۹۱۹,۶۷۵	۷۶,۱۶۶,۰۳۲۸	۲۷,۲۶۷
۳۹,۸۳۷,۳۲۵	(۳۲۵,۲۶۰,۳۱۵)	۹,۳۰۳,۵۶۶	۹,۵۰۷,۱۶۲	۲,۰۶۷,۰۷۱,۱۸۳	۱,۴۶۰,۵۲۰,۳۲۶	۹۰۰,۰۰۰
۳,۵۷۸,۳۲۳,۳۵۸	۲۷۶,۸۲۲,۳۳۰	۲۰,۶۷۷,۴۹۶	۲۱,۸۴۵,۰۱۷	۳,۶۱۰,۱۶۵,۱۶۷	۲,۱۲۹,۵۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰
-	۶۶۹,۹۰۹,۶۵۰	۸,۱۱۳,۹۹۶	۸,۵۸۲,۵۷۰	۱,۵۳۹,۱۹۱,۷۸۲	۱,۶۲۲,۸۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰
-	(۶۵۷,۱۶۷,۴۴۰)	۶,۷۰۰,۰۰۰	۷,۰۸۸,۶۰۰	۱,۹۸۳,۳۷۸,۸۴۰	۱,۳۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰
-	۲۷,۷۳۲,۸۳۳	۶,۳۴۰,۶۵۴	۶,۴۳۶,۰۸۴	۸۳۱,۶۳۳,۴۹۸	۸۶۸,۱۳۲,۸۶۸	۸۹۰,۰۰۰
-	۹,۵۲۶,۳۲۱	۵,۳۲۵,۰۰۰	۵,۳۳۹,۹۵۰	۱,۰۲۹,۹۰۸,۷۲۹	۱,۰۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰
-	(۵۳۰,۶۶,۳۲۰)	۲,۰۰۰,۷۹۵	۲,۰۹۶,۰۸۴	۸۴۶,۵۵۳,۷۷۳	۸۰۱,۵۹۱,۴۷۰	۲۱۰,۰۰۰
-	۳۹۲,۶۳۹,۹۴۴	۹,۷۸۹,۲۸۶	۱۰,۳۵۷,۰۱۴	۱,۵۴۵,۰۷۳,۶۴۴	۱,۹۵۷,۸۵۸,۸۸۸	۸۰۰,۰۰۰
۲۰۰,۱۳۲,۸۷۵	(۳۳۸,۵۸۵,۵۲۱)	۱۸,۶۶۶,۰۰۲	۱۹,۷۶۸,۵۲۶	۲,۰۳۳,۳۷۵,۰۵۹	۳,۷۳۳,۲۰۳,۷۶۶	۸۹۰,۰۰۰
۱۶۵,۵۹۷,۵۹۸	۳۳۲,۶۶۶,۶۱۳	۱۰,۲۱۹,۹۹۴	۱۰,۸۰۷,۴۳۷	۱,۷۸۹,۵۳۳,۹۵۶	۲,۰۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۰۰,۰۰۰
-	(۲۱,۳۶۳,۹۸۰)	۵,۵۹۶,۶۳۱	۵,۹۲۱,۱۵۰	۱,۱۴۹,۰۷۴,۵۰۳	۱,۱۱۹,۳۳۸,۳۰۴	۲۰۰,۰۰۰
۳۱۶,۶۷۵,۸۴۰	۹,۰۱۷,۰۹۹۸	۳,۱۸۸,۷۲۸	۳,۳۳۳,۶۷۰	۵۴۱,۰۱۶,۵۸۴	۶۳۲,۷۵۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰
-	۸۹,۹۸۷,۲۹۰	۳,۹۶۱,۷۰۷	۴,۱۹۱,۴۶۱	۶۹۴,۳۰۱,۵۷۷	۷۹۲,۳۴۲,۰۳۵	۱۰۰,۰۰۰
-	۱۲,۵۳۰,۳۳۸	۱۶,۷۸۶,۲۸۱	۱۷,۱۵۵,۴۹۳	۳,۳۱۰,۷۸۶,۰۹۲	۳,۳۵۷,۲۵۸,۲۰۶	۲۰۰,۰۰۰

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک یکم سامان

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ خرداد ۱۳۹۶

سال مالی منتهی به ۳۰/۳/۱۳۹۵

سال مالی منتهی به ۳۰/۳/۱۳۹۶

سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
-	۴۲۹,۲۸۰,۳۷۲	۲۱,۵۵۴,۵۶۲	۳۱,۷۲۲,۱۱۹	۳,۷۸۳,۵۵۶,۵۲۷	۲,۲۵۰,۹۱۳,۵۰۱	۹۰۰,۰۰۰
-	(۵۴,۵۳۷,۵۸۳)	۱۰,۰۰۰,۵۶۲	۱۰,۲۸۱,۷۷۲	۲,۰۹۶,۳۰۰,۶۰۸	۲,۰۰۱,۱۱۵,۲۵۹	۸۰۰,۰۰۰
-	۱۵۹,۳۲۵,۵۵۰	۶,۸۳۳,۹۷۶	۷,۴۱۹,۲۰۰	۱,۱۱۶,۳۲۸,۹۹۹	۱,۳۶۴,۹۷۷,۲۲۵	۴۰۰,۰۰۰
۱۵۵,۴۰۵,۵۶۴	۱۷۹,۴۰۸,۷۱۲	۱۰,۶۸۱,۹۹۶	۱۱,۳۰۰,۵۳۰	۱,۹۲۵,۰۰۰,۷۷۲	۲,۱۳۶,۰۰۰,۰۰۰	۱,۳۰۰,۰۰۰
۶۰,۶۶۹,۵۹۵	۷۷۷,۲۲۹,۱۰۱	۳۳,۸۱۹,۷۱۴	۲۹,۹۴۵,۶۰۹	۳,۹۵۸,۳۴۴,۲۰۵	۹,۷۸۳,۹۵۲,۷۲۹	۲,۵۹۸,۵۱۹
-	۹۰۷,۸۰۳,۲۸۰	۱۶,۸۵۲,۳۷۵	۱۷,۸۳۹,۷۸۲	۲,۴۲۸,۰۱۹,۶۶۳	۲,۳۷۰,۵۰۰,۰۰۰	۲۵۰,۰۰۰
-	۱۸,۵۳۰,۸۵۶	۱,۳۸۹,۵۷۶	۱,۳۲۰,۰۰۰	۳۵۶,۵۷۹,۶۸۸	۲۷۷,۸۲۰,۰۰۰	۲۴۰,۰۰۰
-	۳۲۲,۳۷۵	۷,۴۲۷	۷,۸۵۴	۱,۳۳۵,۸۷۶	۱,۴۸۵,۵۳۲	۱,۳۷۴
-	(۱۷,۶۸۶,۵۰۸)	۳,۹۷۹,۹۹۵	۳,۲۱۰,۸۰۸	۸۰,۵۴۹,۵۷۰	۷۹۶,۰۰۰,۰۰۰	۴۰۰,۰۰۰
-	۱۲,۳۲۹,۰۴۱	۳,۰۳۹,۹۹۶	۳,۲۰۰,۵۷۲	۵۸۷,۶۱۸,۳۲۳	۶۰۶,۰۰۰,۰۰۰	۴۰۰,۰۰۰
۳۱,۴۷۲,۷۷۸	(۹۷,۶۴۲,۳۵۳)	۱۱,۵۱۵,۶۸۳	۱۲,۲۶۷,۹۷۱	۲,۳۲۲,۹۲۰,۸۲۸	۲,۳۱۹,۱۴۷,۱۳۹	۲,۲۰۰,۰۰۰
۹۶۴,۸۰۹,۲۲۵	(۱۰,۵۵۱,۳۷۷)	۱,۱۰۰,۳۲۶	۱,۱۲۸,۴۹۱	۳۳۹,۱۶۹,۰۰۱	۲۲۰,۸۵۰,۳۶۱	۲۶۲,۵۰۰
۲,۸۱۳,۷۱۸,۳۱۸	۴۰۹,۳۲۷,۵۹۲	۳۱,۷۶۳,۵۰۱	۳۳۶,۵۶۶	۵,۸۱۳,۰۸۷,۱۷۴	۶,۱۵۲,۷۰۰,۳۲۸	۷۲۸,۸۸۶
۱۷۱,۰۰۱,۸۸۳	۱۰۰,۹۲۳,۱۶۴	۲,۷۶۴,۳۲۸	۵۰۰,۰۰۰,۳۵۵	۸۳۳,۵۳۱,۷۷۹	۹۵۲,۸۲۸,۶۳۶	۶۰۰,۰۰۰
-	(۱۱۴,۶۷۰,۷۷۹)	۱۱,۵۸۷,۸۸۸	۱۲,۱۵۴,۰۷۸	۲,۳۸۸,۶۰۹,۷۱۳	۲,۲۹۷,۵۸۰,۹۰۰	۱,۵۰۵,۸۰۷
(۹۲۳,۳۶۳)	۱۵۸,۶۴۶,۴۰۴	۷,۵۷۵,۶۱۰	۸۰۰,۱۴۰,۹۸۱	۱,۳۲۰,۸۸۵,۱۶۰	۱,۵۱۵,۱۲۲,۱۵۵	۴۰۰,۰۰۰
۴۰۱,۳۵۵,۷۸۷	(۹۶,۷۵۰,۳۷۲)	۵,۳۶۷,۸۸۸	۵,۶۷۹,۱۸۲	۱,۱۵۹,۳۸۱,۸۸۰	۱,۰۷۳,۵۷۸,۴۷۶	۴۰۰,۰۰۰

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک یکم سلمان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ خرداد ۱۳۹۶

سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۳/۳۰

سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۳/۳۰

سود (ازمان) فروش	سود (ازمان) فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۰	۳۳۱,۰۷۰,۸۲۳	۱۱,۵۸۳,۵۲۹	۱۲,۳۶۱,۳۱۱	۲۰,۸۱۶,۱۳۴,۰۷	۳,۳۳۶,۷۲۸,۷۰۰	۸۸۹,۹۵۰
(۳,۳۳۶,۷۲۸,۷۰۰)	۵۵۵,۷۳۰,۸۲۴	۲۱,۳۳۸,۸۰۷	۲۱,۲۷۰,۵۲۷	۳,۵۵۸,۳۳۶,۵۴۲	۹,۲۲۷,۷۶۶,۸۰۰	۳,۱۰۰,۰۰۰
۰	۳۳۶,۷۳۹,۵۹۳	۵,۳۴۱,۰۰۵	۵,۵۴۴,۸۳۹	۷۹۰,۵۶۶,۲۰۳	۱,۰۰۸,۸۲۰,۱۸۲۰	۱۵۱,۰۰۰
۰	۶۳۲,۵۲۴,۰۳۹	۳۲,۳۷۸,۵۶۴	۳۲,۳۵۶,۷۶۴	۵,۷۷۶,۵۲۹,۵۵۷	۶,۴۷۵,۷۹۹,۳۴۴	۱,۳۱۵,۰۰۰
۰	(۳,۱۲۵,۳۴۶)	۲۰,۳۴۸,۱۰۰	۲,۱۵۲,۸۱۵	۹۰۵,۷۲۰,۸۲۱	۴۰,۶۰۶,۲۵۱,۰	۳۲۰,۴۴۲
۰	۳,۳۵۰,۹۲۰	۲۴۶,۳۲۸	۲۷۲,۸۵۹	۸۶,۳۱۷,۰۳۲	۸۹,۳۸۷,۷۶۹	۲۱,۱۹۷
۰	۷۳۲,۹۳۹,۸۶۲	۱۳,۴۱۷,۸۹۸	۱۴,۱۶۵,۰۴۶	۱,۵۳۱,۰۲۷,۱۱۰	۳,۵۸۳,۵۸۰,۹۱۶	۱,۳۵۰,۰۰۰
۰	۳۳۷,۱۶۶,۳۵۴	۱۹,۳۹۲,۷۰۶	۲۰,۵۱۷,۳۰۱	۳,۵۱۱,۴۵۸,۳۷۹	۳,۸۷۸,۵۴۴,۸۴۰	۲,۴۳۷,۵۸۵
۰	(۱۳۵,۸۹۰,۰۸۶)	۱۱,۳۳۰,۵۱۶	۱۱,۹۸۷,۵۷۸	۲,۳۷۸,۵۷۷,۸۲۸	۲,۳۶۶,۱۰۵,۸۵۶	۱,۴۵۰,۰۰۰
۰	۲۲,۹۶۵,۰۰۱	۶۰۱,۳۳۴	۶,۳۶۲,۱۳۱	۱,۱۳۵,۳۳۹,۴۰۸	۱,۲۰۲,۵۷۹,۹۳۴	۲۰۰,۰۰۰
۲۶۹,۳۳۳,۳۸۰	(۶۶۰,۱۳۶,۵۷۰)	۳۹,۵۰۰,۰۰۰	۴۱,۷۹۱,۰۰۰	۸,۴۷۸,۸۴۵,۵۷۰	۷,۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰
۱۲۸,۰۹۵,۸۸۲	۳۵۰,۱۸۱,۹۲۰	۲۱,۳۵۷,۹۵۲	۲۲,۵۹۶,۵۶۳	۳,۸۷۷,۴۵۹,۹۵۱	۹,۲۷۱,۵۹۶,۳۸۶	۲,۰۶۱,۹۱۰
۱۰۰,۷۸۳,۷۸۶	(۱۰,۳۸۱,۸۳۳)	۸۲۴,۳۶۷	۸۷۲,۱۶۴	۱۷۳,۵۵۹,۰۶۸	۱۶۲,۸۷۳,۷۶۵	۱۹,۶۲۰
۰	۱۰۴,۵۳۵,۵۷۶	۱۱,۸۹۲,۳۴۰	۱۲,۵۸۴,۰۵۷	۲,۳۵۰,۸۳۶,۱۲۷	۳,۳۷۸,۸۵۰,۰۰۰	۱۵۰,۰۰۰
۰	۴۵,۳۴۷,۰۷۵	۶,۳۷۳,۴۹۱	۶,۷۴۳,۰۹۶	۱,۲۱۶,۳۳۶,۳۳۸	۱,۲۷۴,۷۰۰,۰۰۰	۷۰۰,۰۰۰
۰	۸۷۸,۲۹۹,۸۰۲	۳۷,۱۹۹,۰۸۴	۳۹,۳۵۶,۳۲۸	۶,۲۸۴,۹۶۸,۴۴۴	۷,۲۹۹,۸۳۳,۷۳۸	۳,۶۰۸,۴۴۰
۵۴۱,۵۷۳,۵۱۰	۱۱۷,۰۰۱,۷۱۶	۵,۹۸۷,۳۸۷	۶,۳۳۴,۶۹۴	۱,۰۶۸,۱۶۶,۱۰۲	۱,۱۹۷,۵۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک یکم سلمان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ خرداد ۱۳۹۶

۲-۱۵ - سود (زیان) حاصل از فروش اوراق مشارکت

سال مالی منتهی به ۳۰/۳/۱۳۹۵

سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
(۱۲,۸۹۹,۱۹۳)	۱۸,۰۸۹,۳۳۳	۱۱,۳۶۲,۷۰۵	۱۴,۶۵۲,۳۸۰,۸۹۲	۱۴,۶۸۱,۸۳۳,۹۳۰	۱۴,۵۸۰
-	۳۳,۰۷۶۳,۰۹۸	۶,۳۱۶,۵۹۶	۷,۹۳۳,۸۰۵,۳۸۸	۸,۱۶۰,۹۸۵,۰۸۳	۸,۸۵۶
-	۴۲۸,۵۷۸,۳۷۳	۹,۳۹۲,۱۳۰	۲۰,۷۸۸,۲۵۱,۵۴۲	۳۱,۳۲۶,۲۳۲,۰۴۴	۱۲,۴۵۵
-	(۱,۸۳۳,۰۱۳)	۹۶۷,۵۰۱	۱,۳۵۰,۹۰۷,۶۸۵	۱,۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۳۵۰
-	(۱,۱۵۵,۰۰۰)	۵۹۵,۹۸۰	۷۷,۰۵۹,۰۳۰	۷۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۷۰
-	(۸۹,۳۰۴,۳۵۶)	۱۱,۹۲۹,۳۵۸	۱۵,۳۹۰,۱۱۱,۶۲۲	۱۵,۴۱۲,۶۳۶,۳۲۴	۱۵,۴۸۵
-	(۶,۰۰۰,۰۰۰)	۲,۰۹۶,۰۰۰	۴,۰۰۰,۲۹۰,۰۰۰	۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴,۰۰۰
(۱۲,۸۹۹,۱۹۳)	۵۷۸,۹۹۹,۴۲۵	۴۳,۶۶۲,۳۷۰	۶۴,۸۷۹,۰۲۸,۱۴۹	۶۵,۵۰۱,۶۹۰,۸۵۴	

سال مالی منتهی به ۳۰/۳/۱۳۹۶

اجاره رانل ۲۰ درصد	۱۴,۵۸۰
اسناد خزانه اسلامی ۱۳۹۵/۱۲/۲۵	۸,۸۵۶
اسناد خزانه اسلامی ۹۵,۰۶۳۱	۱۲,۴۵۵
اوراق اجاره جویبار ۹۹,۰۲۱۲	۱,۳۵۰
شهرداری قم ۱۳۹۴ - سپهر	۷۷۰
مراجعه فولاد مبارکه ۹۷,۰۴۳۹	۱۵,۴۸۵
معنی خودرویله	۴,۰۰۰

۱۶ - سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بیدار

سود (زیان) حاصل از نگهداری سهام و اوراق مشارکت به شرح زیر می باشد:

سال مالی منتهی به ۳۰/۳/۱۳۹۵	سال مالی منتهی به ۳۰/۳/۱۳۹۶	مبلغ	مبلغ	یادداشت
ریال	ریال			
(۶,۳۸۱,۸۸۷,۹۰۲)	(۸,۷۸۲,۰۱۲,۱۴۰)			۱۶-۱
۵۱,۶۷۳,۳۳۳	(۳,۹۸۵,۴۹۸)			۱۶-۲
(۶,۳۳۰,۲۱۴,۵۷۱)	(۸,۷۸۵,۹۹۷,۶۳۸)			

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک یکم سامان

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ خرداد ۱۳۹۶

۱۶- سود (زیان) تحقق نیافته حاصل از نگهداری سهام و حق تقدم

سود (زیان) حاصل از نگه داری سهام و حق تقدم شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس به شرح زیر می باشد.

سال مالی منتهی به ۳۰/۳/۱۳۹۵

سال مالی منتهی به ۳۰/۳/۱۳۹۶

سود (زیان)	سود (زیان)	مالیات	کارمزد	بهای بازار	ارزش دفتری	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۴۸۰.۸۲۲.۵۸۶	۲۵۲.۹۷۹.۳۹۶	۱۲.۹۸۲.۰۰۰	۱۵.۳۲۱.۹۵۶	۲.۶۱۲.۶۱۶.۶۴۸	۲.۸۹۶.۴۰۰.۰۰۰	۱.۲۰۰.۰۰۰
(۱.۹۲۷.۲۱۵.۶۶۶)	(۱.۰۸۲.۷۲۱.۷۴۰)	۲۶.۲۶۰.۰۰۰	۲۷.۸۸۸.۸۸۰	۶.۲۰۰.۴۹۳.۸۶۰	۵.۲۷۲.۰۰۰.۰۰۰	۲۰۰.۰۰۰.۰۰۰
-	(۵۵۸.۶۳۲.۱۰۹)	۱۰.۳۶۷.۲۵۰	۱۰.۴۶۲.۷۵۱	۲.۵۹۰.۹۹۲.۱۰۸	۲۰.۵۲۳.۲۵۰.۰۰۰	۲۵۰.۰۰۰.۰۰۰
(۵۹۷.۳۰۸.۳۰۲)	(۱۰.۲۱.۳۸۰.۷۲۰)	۳۰.۱۵۰.۰۰۰	۳۱.۴۹۸.۷۰۰	۶.۹۸۹.۳۲۲.۰۲۰	۶۰.۳۰۰.۰۰۰.۰۰۰	۶۰.۰۰۰.۰۰۰
(۳۲۲.۲۲۱.۹۹۵)	۱۸۲.۸۹۸.۴۰۹	۹.۸۲۶.۷۵۰	۱۰.۳۰۷.۲۸۲	۱.۷۶۹.۲۰۷.۵۶۰	۱.۹۶۷.۲۵۰.۰۰۰	۵۵۰.۰۰۰.۰۰۰
-	(۷۷.۵۷۰.۶۷۸)	۱۷.۵۲۶.۰۰۰	۱۸.۵۲۴.۵۰۸	۶.۲۲۹.۷۰۲.۱۷۰	۳.۵۰۵.۲۰۰.۰۰۰	۱.۲۰۰.۰۰۰.۰۰۰
-	۷۲.۳۲۸.۶۹۴	۲۶.۸۷۲.۵۰۰	۲۸.۲۳۱.۱۰۵	۵.۲۲۶.۹۴۷.۷۰۱	۵.۲۷۴.۵۰۰.۰۰۰	۱.۵۰۰.۰۰۰.۰۰۰
-	۱۳۹.۷۳۵.۵۷۴	۷.۴۹۰.۸۶۵	۷.۸۲۵.۳۲۵	۱.۳۴۲.۰۲۱.۲۷۲	۱.۹۸۸.۱۷۲.۰۴۸	۱۹۹.۸۶۳
-	(۳۹.۶۹۳.۱۹۱)	۱۵.۶۹۵.۰۰۰	۱۶.۶۰۵.۳۱۰	۳.۱۳۶.۳۲۲.۸۸۱	۳.۱۳۹.۰۰۰.۰۰۰	۵۰۰.۰۰۰.۰۰۰
-	۲۹۷.۹۶۹.۲۰۳	۱۲.۵۴۲.۵۰۰	۱۴.۸۶۲.۹۲۵	۲.۵۸۱.۱۳۰.۸۶۴	۲.۹۰۰.۸۵۰.۰۰۰	۱.۵۰۰.۰۰۰.۰۰۰
(۲۲۰.۰۰۰.۲۷۶.۲۱۴)	۷۰.۴۵۵.۹۲۵	۲۲.۲۱۰.۰۰۰	۴۴.۵۵۸.۱۸۰	۷.۶۵۰.۵۶۵.۸۹۵	۸.۴۴۲.۰۰۰.۰۰۰	۶۰.۰۰۰.۰۰۰.۰۰۰
۲۸۰.۳۸۲.۹۳۹	(۱.۶۳۲.۰۲۷.۷۶۶)	۲۱.۸۲۹.۱۵۰	۲۲.۰۹۵.۲۴۱	۵.۱۵۳.۹۵۲.۳۵۵	۴.۳۶۵.۸۳۰.۰۰۰	۲.۲۹۰.۰۰۰.۰۰۰
(۳۲۵.۷۱۰.۰۷۰)	(۵۸۹.۶۱۹.۲۲۳)	۷.۲۲۶.۲۵۰	۸.۳۲۶.۵۵۲	۲.۱۶۰.۵۲۶.۹۲۰	۱.۵۸۷.۲۵۰.۰۰۰	۱.۷۵۰.۰۰۰.۰۰۰
-	(۲۴۰.۵۷۷.۲۲۷)	۹.۱۲۹.۵۴۲	۹.۶۶۹.۶۳۵	۲.۱۴۹.۶۶۶.۳۹۸	۱.۸۲۷.۹۰۰.۸۲۸	۱.۶۲۱.۹۲۴
(۶۰.۶۸۶.۰۱۳۲)	(۱۲۷.۱۵۵.۵۹۱)	۱۰.۱۵۴.۵۰۰	۱۰.۳۷۶.۸۷۷	۲.۱۵۷.۳۲۵.۲۱۴	۲۰.۳۰۷.۰۰۰.۰۰۰	۱۰۰.۵۰۰.۰۰۰
-	(۲۲۰.۲۸۲.۵۱۳)	۹.۴۱۰.۵۰۰	۹.۹۵۶.۳۰۹	۲۰.۸۳۲.۱۵۷.۴	۱.۸۸۲.۱۰۰.۰۰۰	۷۲۵.۰۰۰.۰۰۰
-	(۲۵۰.۷۲۶.۶۵۶)	۲۷.۷۵۵.۲۷۵	۵۰.۵۲۵.۲۹۲	۹.۲۷۷.۸۸۸.۸۸۸	۹.۵۵۱.۰۰۵.۰۰۰	۲.۶۱۰.۰۰۰.۰۰۰

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک یکم سلمان

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ خرداد ۱۳۹۶

سال مالی منتهی به ۳۰/۳/۱۳۹۵

سال مالی منتهی به ۳۰/۳/۱۳۹۶

سود از زیان	سود (زیان)	مالیات	کارمزدها	بهای بازار	ارزش دفتری	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۰	(۶۳۷,۶۲۴,۷۸۸)	۱۱,۱۱۵,۰۰۰	۱۱,۳۵۱,۵۳۰	۲,۳۸۸,۱۵۰,۲۵۸	۲,۲۲۳,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰
(۳۵۰,۹۹۹,۵۹۵)	۸۷,۶۰۴,۳۵۱	۱۳,۷۷۰,۰۰۰	۱۴,۵۶۸,۶۶۰	۲,۶۴۸,۰۵۶,۸۸۹	۲,۷۵۴,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰
۰	(۸۱۷,۷۹۲,۰۶۱)	۹,۱۲۰,۰۰۰	۹,۶۴۸,۹۶۰	۲,۶۴۳,۰۲۵,۱۰۱	۱,۸۲۴,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰
۰	(۸۷,۶۶۸,۵۶۶)	۱۰,۲۶۰,۰۰۰	۱۱,۰۶۶,۶۸۰	۲,۱۵۸,۱۴۱,۸۸۶	۲,۰۹۲,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰
۰	۳,۹۳۹	۹,۲۱۰	۹,۷۴۹	۱,۸۱۹,۱۰۷	۱,۸۲۲,۰۰۰	۱,۰۰۰
۰	(۶۲۸,۳۷۰,۶۷۳)	۹,۲۲۰,۰۰۰	۹,۷۶۵,۳۴۰	۲,۴۵۵,۳۷۵,۳۳۳	۱,۸۴۶,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰
۰	(۱۶۹,۶۰۵,۰۲۱)	۱۰,۷۶۵,۰۰۰	۱۱,۴۸۹,۳۷۰	۲,۳۰۰,۳۵۰,۶۵۱	۲,۱۵۳,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰
۰	۴,۳۵۹,۹۶۳	۱۴,۶۰۵,۰۰۰	۱۵,۴۵۳,۰۹۰	۲,۸۸۶,۵۸۲,۱۲۷	۲,۸۲۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰
۰	(۳۶۶,۷۴۰,۸۹۰)	۱۷,۶۳۳,۰۰۰	۱۸,۶۵۵,۷۱۲	۲,۷۵۷,۰۵۲,۱۷۶	۳,۵۲۶,۰۰۰,۰۰۰	۷۰۰,۰۰۰
۰	(۲۰۸,۷۰۶,۲۹۵)	۶,۶۷۸,۰۰۰	۷,۰۶۵,۳۳۲	۱,۵۳۰,۵۶۲,۹۷۱	۱,۳۳۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰
۰	(۱۳۹,۱۲۵,۶۴۶)	۱۶,۳۶۶,۳۵۰	۱۶,۶۴۲,۱۰۸	۳,۳۵۹,۲۸۵,۲۸۸	۳,۲۵۳,۳۵۰,۰۰۰	۲۵۰,۰۰۰
۰	(۱,۱۵۰,۳۱۹,۷۵۲)	۱۱,۶۷۹,۷۵۰	۱۲,۳۵۷,۱۷۶	۳,۴۶۲,۶۳۲,۸۲۶	۳,۳۳۵,۹۵۰,۰۰۰	۱,۴۵۰,۰۰۰
۱,۳۸۸,۲۸۲,۳۶۸	۰	۰	۰	۰	۰	۰
(۵۸۱,۴۷۱,۵۳۵)	۰	۰	۰	۰	۰	۰
(۵۹۷,۶۵۰,۵۷۴)	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۱۶۰,۷۹۰,۶۹۷	۰	۰	۰	۰	۰	۰
(۷۴,۳۳۶,۲۷۵)	۰	۰	۰	۰	۰	۰

خدمات دریایی تأمین کالاهای صادراتی
داروسازی گلستان

صندوق سرمایه گذاری مشترک یکم سلمان

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ خرداد ۱۳۹۶

سال مالی منتهی به ۳۰/۳/۱۳۹۵

سال مالی منتهی به ۳۰/۳/۱۳۹۶

سود (زیان)	سود (زیان)	مالیات	کارمزد	بهای بازار	ارزش دفتری	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
(۱۰۰۹۲۶۷۵۸۲۰)	-	-	-	-	-	دارایی البرز بانک
(۳۱۶۰۱۲۵۵۳۸)	-	-	-	-	-	ذوب آهن اصفهان
(۳۸۹۹۰۱۳۰)	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری توسعه گوه‌ران لپید
(۴۲۰۳۰۸۶۶)	-	-	-	-	-	شرکت سرمایه گذاری خوارزمی
۳۷۹۰۹۰۱۸۳	-	-	-	-	-	شینه همدان
(۵۳۸۸۷۰۰۱۲۰)	-	-	-	-	-	گل گهر
۱۰۱۶۸۳۰۲۰۲۲۲	-	-	-	-	-	مشیرت پیروزه های نیروگاهی ایران (مبنا)
۶۰۷۶۷۷۰۸۶	-	-	-	-	-	مخابرات
(۳۲۰۳۳۰۶۶)	-	-	-	-	-	ایران موبایل
(۶۰۲۸۱۰۸۸۷۸۰۲)	(۸۰۷۸۲۰۱۲۰۱۴۰)	۴۵۲۰۸۸۰۶۹۲	۴۷۷۰۳۸۷۰۰۹۴	۹۸۰۴۴۹۰۳۳۵۰۰۱	۹۰۵۹۷۰۶۹۸۰۳۹۶	

۱۶-۲- زیان تحقق نیافته حاصل از نگهداری اوراق مشارکت

سال مالی منتهی به ۳۰/۳/۱۳۹۵

سال مالی منتهی به ۳۰/۳/۱۳۹۶

سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۶۱۰۷۶۳۶۹۵	(۳۵۵۱۰۳۶۳)	۱۰۳۳۳۵۵۵	۱۰۷۱۱۰۳۴۶۱۸	۱۰۷۱۰۰۰۱۸۸۱۰	۱۰۷۱۰
-	۱۰۱۱۵۸۶۴	۱۰۳۶۲۰۷۷۰	۱۰۶۴۹۰۱۰۶۰۴۴۹	۱۰۶۴۱۰۶۸۵۰۳۷۵	۱۰۶۴۵
-	(۳۵۵۰۰۰۰۰)	۱۰۳۱۵۸۰۰	۱۰۷۰۱۰۳۳۹۰۲۰۰	۱۰۷۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۱۰۷۰۰
(۱۰۰۰۹۰۳۱۳)	-	-	-	-	-
۵۱۰۶۷۲۰۳۳۲	(۳۰۹۸۵۰۶۹۸)	۳۰۹۰۱۳۴	۵۰۴۱۵۸۷۰۵۵۹	۵۰۴۱۵۰۴۰۱۸۵	-

اجاره رایتل ۳۰ درصد

اوراق اجاره چهار ۹۹۰۲۱۲

مشارکت میدکو

فلسد خزانه اسلامی ۹۵۰۶۲۱

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک یکم سامان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ خرداد ۱۳۹۶

۱۷- سود سهام

سال مالی منتهی به
۱۳۹۵/۰۳/۳۰

سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۴/۳۰

خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام	هزینه توزیع	جمع درآمد سود سهام	سود متعلق به هر سهم	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	تاریخ تشکیل مجمع
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
-	۱۰,۷۱۸,۹۵۴	-	۱۰,۷۱۸,۹۵۴	۵	۳,۱۴۳,۷۹۱	۱۳۹۵/۰۹/۳۱
۱,۱۶۶,۰۱۶	۹,۸۰۵,۰۰۰	-	۹,۸۰۵,۰۰۰	۲۵۰	۱۹,۶۲۰	۱۳۹۵/۰۹/۳۰
-	۹۵,۷۳۳,۹۲۳	۹,۳۷۶,۵۳۷	۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۰	۳۵۰,۰۰۰	۱۳۹۶/۰۳/۱۰
-	۶۰۰,۰۰۰	-	۶۰۰,۰۰۰	۳	۲۰۰,۰۰۰	۱۳۹۵/۰۹/۳۱
-	۲۶۷,۰۰۰,۰۰۰	-	۲۶۷,۰۰۰,۰۰۰	۳۰۰	۸۹۰,۰۰۰	۱۳۹۵/۰۹/۳۳
۵۰۹,۰۰۰,۰۰۰	۳۱۲,۰۰۰,۰۰۰	-	۳۱۲,۰۰۰,۰۰۰	۲۴۰	۱,۳۰۰,۰۰۰	۱۳۹۶/۰۱/۰۶
-	۱۲۶,۵۰۰,۰۰۰	-	۱۲۶,۵۰۰,۰۰۰	۲۳۰	۵۵۰,۰۰۰	۱۳۹۵/۰۹/۳۴
-	۱۵۰,۰۰۰	-	۱۵۰,۰۰۰	۱۵۰	۱,۰۰۰	۱۳۹۵/۰۹/۳۰
-	۱۴۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۵/۰۹/۱۰
۳۱۶,۰۰۰,۰۰۰	۱۷۵,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۷۵,۰۰۰,۰۰۰	۷۰	۲,۵۰۰,۰۰۰	۱۳۹۵/۰۵/۳۱
-	۱۲۵,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۵۰	۵۰۰,۰۰۰	۱۳۹۵/۱۲/۱۸
۳۳,۳۴۹,۳۳۰	۱۴۱	-	۱۴۱	۱۷۵	۱	۱۳۹۶/۱۲/۱۱
-	۲۴۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۲۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۲۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۵/۰۹/۳۷
-	۳۵,۳۰۹,۲۸۷	۷۹۵,۷۱۳	۳۶,۰۰۰,۰۰۰	۲۵	۸۰۰,۰۰۰	۱۳۹۶/۰۳/۰۸
۱۱۸,۷۶۰,۳۹۱	۸۵	-	۸۵	۱۲۶	۱	۱۳۹۶/۱۰/۳۰

برای خودرو
برای موبایل
لایسنس نفت شیراز
خدمات دریایی تایوان و خاورمیانه
سرمایه گذاری آتیه دماوند
سرمایه گذاری پارس نوشه (هلدینگ)
سرمایه گذاری توسعه معادن و فلزات (هلدینگ)
سرمایه گذاری سایپا
سرمایه گذاری صنایع پتروشیمی (هلدینگ)
سرمایه گذاری صنعت و معدن
سرمایه گذاری مسکن
سنگ آهن گل گهر
شرکت آهن و فولاد ارفع
شرکت سرمایه گذاری مسکن تهران

صندوق سرمایه گذاری مشترک یکم سلمان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ خرداد ۱۳۹۶

سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۳/۳۰

سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۳/۳۰

خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام	هزینه توزیع	جمع درآمد سود سهام	سود متعلق به هر سهم	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	تاریخ تشکیل مجمع
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۳۶۹,۰۲۹,۲۵۵	۶۱۰,۷۱۶,۶۷۸	۹,۲۸۳,۳۲۲	۶۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۰۰	۲۰۰	۱۳۹۵/۰۹/۰۶
۶۶۶,۵۳۳,۵۴۲	۶۷,۸۵۳,۳۶۲	۲,۰۰۷,۶۲۸	۶۹,۹۵۰,۰۰۰	۶۵۰	۱۱۱,۰۰۰	۱۳۹۵/۰۳/۲۹
-	۶۲,۹۰۰,۰۰۰	-	۶۲,۹۰۰,۰۰۰	۳۷۰	۱۷۰,۰۰۰	۱۳۹۵/۰۹/۳۰
-	۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰۰	۴۰۰,۰۰۰	۱۳۹۵/۱۲/۱۸
-	۱۲۰,۰۰۰,۲۱۳۲	-	۱۲۰,۰۰۰,۲۱۳۲	۵۰	۲,۸۰۰,۰۰۰	۱۳۹۵/۰۹/۲۹
-	۸,۰۱۱,۰۷۵	-	۸,۰۱۱,۰۷۵	۲۵	۳۲,۰۰۰	۱۳۹۵/۰۶/۳۰
-	۱۳۱,۸۱۹,۲۲۵	۱۸,۰۵۷۵	۱۳۲,۰۰۰,۰۰۰	۳۴۰	۵۵۰,۰۰۰	۱۳۹۵/۱۲/۰۸
-	۶۷,۶۱۹,۰۴۸	۲,۳۸۰,۹۵۲	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۵/۰۱/۳۰
-	۲۴۵,۰۰۰,۰۰۰	-	۲۴۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۵۰	۷۰۰,۰۰۰	۱۳۹۵/۱۲/۱۷
-	۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۵/۰۹/۰۷
-	۱,۲۰۰,۰۰۰	-	۱,۲۰۰,۰۰۰	۲۰۰	۶,۰۰۰	۱۳۹۵/۰۹/۲۰
۱۲۵,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	مالک صادرات ایران
۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	مالک ملت
۱۱۶,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	لایش نفت اصفهان
۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	واکتورسازی ایران

شرکت شهرسازی و خانه سازی باقیمانده
شرکت معماران ایران
صنایع آذرب
صنعتی بهشهر
بولاد مبارک اصفهان
گروه پتروشیمی س-ایرانلیان
بزرگ صنعت و معدن
ماستین سازی اراک
مهربت انرژی امید تابلان هور
مهربت پروژه های نیروگاهی ایران (میدان)
مالی صنایع سی ایران
مالک صادرات ایران
مالک ملت
لایش نفت اصفهان
واکتورسازی ایران

صندوق سرمایه گذاری مشترک یکم سامان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ خرداد ۱۳۹۶

سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۳/۳۰

سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۳/۳۰

حقوق درآمد سود سهام	سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۳/۳۰				تاریخ تشکیل مجمع
	ریال	حقوق درآمد سود سهام	هرسه تنزیل	جمع درآمد سود سهام	نماد سهام منقله در زمان مجمع
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸۰,۰۰۰,۰۰۰
۴۳۷,۶۹۸,۸۸۰	۴۳۷,۶۹۸,۸۸۰	۴۳۷,۶۹۸,۸۸۰	۴۳۷,۶۹۸,۸۸۰	۴۳۷,۶۹۸,۸۸۰	۴۳۷,۶۹۸,۸۸۰
۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۲۷۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۷۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۷۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۷۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۷۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۷۵,۰۰۰,۰۰۰
۶۳۳,۵۰۰,۰۰۰	۶۳۳,۵۰۰,۰۰۰	۶۳۳,۵۰۰,۰۰۰	۶۳۳,۵۰۰,۰۰۰	۶۳۳,۵۰۰,۰۰۰	۶۳۳,۵۰۰,۰۰۰
۱,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰
۳۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۳۰,۰۰۰,۰۰۰
۳۷۸,۸۱۰,۸۱۱	۳۷۸,۸۱۰,۸۱۱	۳۷۸,۸۱۰,۸۱۱	۳۷۸,۸۱۰,۸۱۱	۳۷۸,۸۱۰,۸۱۱	۳۷۸,۸۱۰,۸۱۱
۶,۴۳۵,۸۱۹,۳۳۶	۶,۴۳۵,۸۱۹,۳۳۶	۶,۴۳۵,۸۱۹,۳۳۶	۶,۴۳۵,۸۱۹,۳۳۶	۶,۴۳۵,۸۱۹,۳۳۶	۶,۴۳۵,۸۱۹,۳۳۶

حاصل و نقل نوکا
پاروسازی کالسیس نامین
تورکت بیمه انکائی امین
تورکت پالایش نفت بندر عباس
تورکت سرمایه گذاری خوارزمی
پیشنه همدان
گروه بهمن
پژینگ رانین سلیبا
شیرین پروژه های نیروگاهی ایران (میدان)
پولاد اولیه دارویی البرز پالک

صندوق سرمایه گذاری مشترک یکم سلمان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ خرداد ۱۳۹۶

۱۸- سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۳/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۳/۳۰
مبلغ	مبلغ
ریال	ریال
۱۸-۱	۱۸-۱
۱,۱۱۴,۷۷۲,۲۸۰	۱,۸۶۶,۸۶۰,۳۵۸
۲۷۶,۷۷۵,۱۴۰	۱۶۸,۱۷۴,۹۱۵
۱۸-۳	
۱,۳۹۱,۵۴۷,۴۲۰	۲,۰۳۵,۰۳۵,۲۷۳

لوراق اجاره
سود سپرده های بانکی

۱۸-۱- سود اوراق اجاره

سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۳/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۳/۳۰
سود خالص	سود خالص
ریال	ریال
۲۶,۱۱۰,۱۳۷	۲۶,۱۱۰,۱۳۷
۴,۹۴۸,۵۸۱	۴,۹۴۸,۵۸۱
۸۴۰,۷۰۸۱۶	۸۴۰,۷۰۸۱۶
۳۷۱,۰۶۸,۲۲۹	۳۷۱,۰۶۸,۲۲۹
۱۲۰,۹۰۳,۳۳۹	۱۲۰,۹۰۳,۳۳۹
۵۰۷,۶۷۱,۳۷۸	۵۰۷,۶۷۱,۳۷۸
۱,۱۱۴,۷۷۲,۲۸۰	۱,۸۶۶,۸۶۰,۳۵۸

لوراق مشارکت میدکو ماهانه / ۲۰٪
شهرداری قم ۱۳۹۴ - سپهر
هلدینگ صنایع معدنی خاورمیانه (سهامی عام)
اجاره رایتل ماهانه ۲۰ درصد
لوراق اجاره جویبار ۹۹۰۲۱۳
مربحه فولاد مبارکه ۹۷۰۴۲۹

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک یکم سلمان
 یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
 سال مالی منتهی به ۳۰ خرداد ۱۳۹۶

۱۸-۲ سود سپرده بانکی

سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۳/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۳/۳۰	سود خالص	هزینه تنزیل	سود سپرده	تاریخ سررسید	تاریخ سرمایه‌گذاری	نرخ سود	سود سپرده بانکی
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال			درصد	کوتاه مدت بانک سلمان
۱۶۸,۱۷۴,۹۱۵	۲۵۸,۱۵۲,۰۵۴	۲۰,۱۵۰	۲۵۸,۱۷۲,۲۰۴	-	-	۱۳۹۵/۰۵/۳۷	۱۴	کوتاه مدت بانک سلمان
.	۱۸,۶۳۳,۰۸۶	۱,۰۸۴	۱۸,۶۳۴,۱۷۰	-	-	۱۳۹۰/۰۳/۰۸	۱۱	کوتاه مدت بانک سلمان
۱۶۸,۱۷۴,۹۱۵	۲۷۶,۷۷۵,۱۴۰	۲۱,۲۳۴	۲۷۶,۷۹۶,۳۷۴	-	-			

۱۹- سایر درآمدها

سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۳/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۳/۳۰	مبلغ	ریال	مبلغ	ریال	پاداشت
مبلغ	مبلغ	ریال	ریال			
۱,۹۳۳,۵۸۱	۴۴,۹۷۶,۳۱۸					کارمزد ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری
۳۱,۳۳۷,۴۱۰	۹۰,۱۵۹۳,۹۳۲			۱۹-۱		تعمیل کارمزد کارگزاری
۴۳۶,۹۷۷,۹۳۸	۱۶۲,۸۴۶,۶۹۰			۱۹-۲		سود سهام دریافتی
۵۸,۳۸۰	۹۵,۸۷۰			۱۹-۳		سود سپرده دریافتی
۴۶۰,۱۹۷,۳۰۹	۱,۱۰۹,۵۱۱,۸۰۰					

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک یکم سامان

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ خرداد ۱۳۹۶

۱-۱۹- مبلغ تعدیل کارمزد کارگزاری مربوط به محاسبه مازاد کارمزد کارگزاری بوده که با توجه به دستورالعمل پیشگیری از معاملات غیرمعمول صندوقها محاسبه و از کارمزد پرداختی به کارگزار کسر گردیده است.

۲-۱۹- سایر درآمدها شامل درآمدهای ناشی از تفاوت بین ارزش تنزیل شده و ارزش اسمی درآمد سود سهام و سود سپرده‌های بانکی است که در سال مالی قبل طی یادداشت‌های ۱۷ و ۲-۱۸ از درآمد‌های فوق‌الذکر کسر شده و طی سال مالی جاری تحقق یافته است.

۲۰- هزینه کارمزد ارکان

هزینه کارمزد ارکان به شرح زیر می‌باشد:

سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۳/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۳/۳۰	
ریال	ریال	
۸۷۲.۲۹۷.۷۲۷	۸۲۳.۷۱۲.۵۸۰	مدیر
۹۱۷.۲۷۴.۰۴۵	۸۲۳.۷۱۲.۵۸۰	سازمان
۱۳۰.۰۰۰.۰۰۰	۱۴۰.۶۵۷.۰۲۰	منوبی
۷۰.۰۰۰.۰۰۰	۷۵.۵۶۷.۶۹۰	حسابرس
۱.۹۸۹.۵۷۱.۷۷۲	۱.۸۶۳.۶۴۹.۸۷۰	

۲۱- سایر هزینه‌ها

سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۳/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۳/۳۰	
ریال	ریال	
۳۳۸.۷۵۳.۳۰۶	۲۹۳.۳۱۹.۰۰۰	هزینه‌های نرم افزار
۸۰۰.۷۶۳۷	۱۹.۲۶۸.۴۹۴	هزینه تصفیه
۱۶۰.۰۰۰	.	کارمزد بانکی
۳۴۶.۹۲۰.۹۴۳	۳۱۲.۵۸۷.۴۹۴	

۲۲- تعهدات و بدهی‌های احتمالی

صندوق در پایان دوره مالی هیچ‌گونه تعهدات و بدهی احتمالی ندارد.

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک یکم سامان

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ خرداد ۱۳۹۶

۲۳- سرمایه‌گذاری ارکان و اشخاص وابسته به آنها در صندوق

اشخاص وابسته	نام	نوع وابستگی	۱۳۹۶/۰۳/۳۰			۱۳۹۵/۰۳/۳۰		
			نوع واحدهای سرمایه‌گذاری	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	درصد تملک	نوع واحدهای سرمایه‌گذاری	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	درصد تملک
مدیریت و ضامن	بانک سامان	مدیریت و ضامن	ممتاز	۱۰,۰۰۰	۲۹,۵۲	ممتاز	۱۰,۰۰۰	۲۸,۶۶
مدیریت و ضامن	بانک سامان	مدیریت و ضامن	عادی	۵,۰۰۰	۱۴,۷۶	عادی	۵,۰۰۰	۱۴,۳۳
شرکت فرعی مدیریت و ضامن	شرکت توسعه سرمایه‌گذاری سامان	شرکت فرعی بانک سامان	ممتاز	۹,۰۰۰	۲۶,۵۷	ممتاز	۹,۰۰۰	۲۵,۸
شرکت فرعی مدیریت و ضامن	شرکت بیمه سامان	شرکت فرعی بانک سامان	ممتاز	۵,۰۰۰	۱۴,۷۶	ممتاز	۵,۰۰۰	۱۴,۳۳
مدیر صندوق	شرکت کارگزاری بانک سامان	مدیر صندوق	ممتاز	۱,۰۰۰	۳	ممتاز	۱,۰۰۰	۲,۹
گروه مدیران	هنریک و سکتانس افغان	مدیر سرمایه‌گذاری	عادی	۵۳	۰,۱۶	عادی	۵۳	۰,۱۵
گروه مدیران	محمدعلی صفی‌رودسری	مدیر سرمایه‌گذاری	عادی	۵۳	۰,۱۶	عادی	۵۳	۰,۱۵
گروه مدیران	زهرا جبه‌ناری	مدیر سرمایه‌گذاری	عادی	۵۱	۰,۱۵	عادی	۵۱	۰,۱۴

۲۴- معاملات ارکان و اشخاص وابسته به آنها

معاملات ارکان و اشخاص وابسته به آنها طی دوره به تفکیک زیر است:

طرف معامله	نوع وابستگی	شرح معامله			مانده طلب (بدهی) - ریال
		موضوع معامله	ارزش معامله	تاریخ معامله	
بانک سامان	مدیریت و ضامن	سود سپرده کوتاه مدت بانک	۲۷۶,۷۷۵,۱۴۰	طی دوره	۲,۰۹۶,۵۶۵
شرکت کارگزاری بانک سامان	مدیر صندوق	کارمزد حاصل از خرید و فروش سهام و اوراق مشارکت	۱,۴۴۳,۹۸۵,۲۶۵	طی دوره	(۹۵۳,۳۸۷,۳۹۹)
بانک سامان	مدیریت و ضامن	کارمزد ارکان	۹۱۷,۲۷۴,۰۴۵	طی دوره	(۲۲۶,۶۱۰,۰۷۳)
شرکت کارگزاری بانک سامان	مدیر صندوق	کارمزد ارکان	۹۱۷,۲۷۴,۰۴۵	طی دوره	(۴۸۰,۷۸۵,۶۴۸)
موسسه حسابرسی بهراد مشار	متولی	کارمزد ارکان	۱۳۰,۰۰۰,۰۰۰	طی دوره	(۳۶,۰۸۳,۶۸۴)

۲۵- رویدادهای بعد از تاریخ صورت خالص دارایی‌ها

رویدادهایی که در دوره بعد از تاریخ صورت خالص دارایی‌ها تا تاریخ تصویب صورت‌های مالی اتفاق افتاده و مستلزم تعدیل اقلام صورت‌های مالی و یا افشا در یادداشت‌های همراه نباشد، رخ نداده است.