

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک یکم سامان
صورت‌های مالی برای دوره سه ماهه
منتهی به ۳۰ شهریور ماه سال ۱۳۹۵

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک یکم سامان
گزارش میان دوره ای
صورت‌های مالی برای دوره مالی سه ماهه
منتهی به ۳۰ شهریور ماه سال ۱۳۹۵

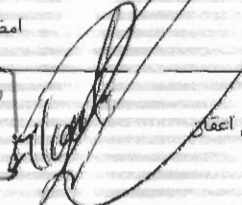
با سلام،

به پیوست صورتهای مالی صندوق سرمایه‌گذاری مشترک یکم سامان، مربوط به دوره مالی سه ماهه منتهی به تاریخ ۱۳۹۵/۴/۳۰ که در اجرای مفاد بند ۷ ماده ۵۷ اساسنامه صندوق براساس سوابق، مدارک و اطلاعات موجود در خصوص عملیات صندوق تهیه گردیده به نرخ ریر تقدیم می‌گردد.

| شماره صفحه | |
|------------|-------------------------------------------------------------------------|
| ۲ | • صورت خالص دارایی‌ها |
| ۳ | • صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها |
| | • یادداشت‌های توضیحی: |
| ۴ | الف اطلاعات کلی صندوق |
| ۴-۵ | ب ارکان صندوق سرمایه‌گذاری |
| ۵ | پ مبنای تهیه صورتهای مالی |
| ۵-۸ | ت. خلاصه اهم رویه‌های حسابداری |
| ۹-۳۱ | ث. یادداشت‌های 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 منصفانه از وضعیت و عملکرد مالی صندوق، در برگیرنده همه اطلاعات مربوط به صندوق، هماهنگ با واقعیت‌های موجود و اثرات آنها در آینده که به صورت معقول در موقعیت کنونی می‌توان پیش‌بینی نمود، می‌باشد و به نحوه درست و به گونه کافی در این صورتهای مالی افشاء گردیده‌اند.

صورتهای مالی حاضر در تاریخ ۱۳۹۵/۰۷/۲۶ به تائید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

| امضاء | نماینده | شخص حقوقی | ارکان صندوق |
|-------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|--------------------------|-------------|
|  | هتريک وسکانيانس اعقان | شرکت کارگزاری بانک سامان | مدیر صندوق |
| | رضا یعقوبی | موسسه حسابرسی بهراد مشار | متولی صندوق |

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک یکم سامان

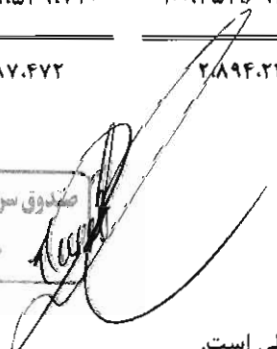
گزارش مالی میان دوره ای

صورت خالص دارایی‌ها

در تاریخ ۳۰ شهریور ۱۳۹۵

| ۱۳۹۵/۰۳/۳۰ | ۱۳۹۵/۰۶/۳۰ | یادداشت | دارایی‌ها: |
|------------------------|------------------------|---------|---------------------------------------------------------------|
| ریال | ریال | | |
| ۸۲.۴۶۴.۱۹۹.۴۲۸ | ۸۴.۵۱۰.۴۹۸.۸۲۳ | ۵ | سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم |
| ۷.۱۲۴.۲۸۶.۳۶۶ | ۴.۹۰۸.۹۳۱.۹۱۱ | ۶ | سرمایه‌گذاری در سپرده های بانکی |
| ۱۰.۶۳۰.۳۹۳.۱۸۰ | ۱۰.۲۱۷.۱۵۰.۷۰۵ | ۷ | سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب |
| ۴.۴۳۴.۲۰۷.۹۷۷ | ۲.۸۸۶.۶۵۰.۶۹۲ | ۸ | حسابهای دریافتی |
| . | . | ۱۲ | جاری کارگزاری |
| . | ۱۶۴.۲۱۰.۹۰۱ | ۹ | سایر دارایی‌ها |
| ۱۰۴.۶۵۲.۹۸۶.۹۵۱ | ۱۰۲.۶۸۷.۴۴۳.۰۳۲ | | جمع دارایی‌ها |
| | | | بدهی‌ها |
| ۶۵۸.۳۴۸.۹۵۲ | ۵۱۰.۳۲۰.۸۲۹ | ۱۰ | بدهی به ارکان صندوق |
| ۱.۲۳۷.۰۴۵ | ۶.۲۳۷.۰۴۵ | ۱۱ | حسابها پرداختی به سرمایه گذاران |
| ۶.۷۷۰.۳۸۵.۴۷۹ | ۱.۳۵۴.۴۷۰.۶۵۲ | ۱۲ | جاری کارگزاری |
| ۳۸۲.۴۶۵.۷۵۴ | ۵۶۳.۷۲۰.۵۰۴ | ۱۳ | سایر حساب‌های پرداختی و ذخایر |
| ۷.۸۱۳.۴۳۷.۲۳۱ | ۲.۴۳۴.۷۴۹.۰۴۱ | | جمع بدهی‌ها |
| ۹۶.۸۳۹.۵۴۹.۷۲۰ | ۱۰۰.۲۵۲.۶۹۳.۹۹۱ | ۱۴ | خالص دارایی‌ها |
| ۲.۷۸۷.۴۷۲ | ۲.۸۹۴.۲۱۴ | | خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه‌گذاری |

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک یکم سامان
شماره ثبت: ۲۷۷۱۲۰



یادداشتهای توضیحی همراه، جزء لاینفک صورت‌های مالی است.

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک یکم سامان

صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها

گزارش مالی میان دوره ای

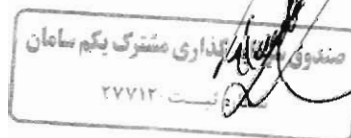
برای دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ شهریور ۱۳۹۵

| سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۳/۳۰ | دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۶/۳۰ | دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۶/۳۰ | یادداشت | |
|---------------------------------|------------------------------------------|------------------------------------------|---------|----------------------------------------------|
| | | | | درآمد ها: |
| ریال | ریال | ریال | ۱۵ | سود (زیان) فروش اوراق بهادار |
| ۲۰.۱۹۰.۴۳۵.۳۵۰ | ۱.۹۲۰.۱۷۱.۶۱۲ | ۲.۵۶۸.۷۱۰.۵۳۸ | ۱۶ | سود (زیان) تحقق بیافته نگهداری اوراق بهادار |
| (۶.۲۳۰.۲۱۴.۵۷۱) | (۱.۹۰۷.۶۳۱.۲۸۲) | ۴۲.۳۴۶.۸۸۹ | ۱۷ | سود سهام |
| ۶.۴۳۵.۸۱۹.۳۲۴ | ۲.۷۰۶.۶۸۲.۰۵۷ | ۱.۰۵۹.۷۸۸.۲۷۵ | ۱۸ | سود اوراق بهادار با درآمد ثابت با علی الحساب |
| ۲۰.۲۵۰.۲۵۰.۲۷۲ | ۲۴۷.۹۴۴.۲۴۵ | ۲۸۴.۱۴۹.۵۷۶ | ۱۹ | سایر درآمدها |
| ۴۶۰.۱۹۷.۳۰۹ | ۲۵۱.۳۵۹.۴۲۸ | ۲۰۱.۹۲۱.۸۱۲ | | جمع درآمدها |
| ۲۲.۸۹۱.۲۶۲.۶۸۸ | ۳.۳۱۸.۵۴۶.۰۶۰ | ۴.۲۵۶.۹۱۷.۰۹۱ | | هزینه ها: |
| ریال | ریال | ریال | ۲۰ | هزینه کارمزد ارکان |
| ۱.۸۶۳.۶۴۹.۸۷۰ | ۴۵۵.۸۴۳.۹۸۲ | ۴۴۲.۶۵۲.۵۲۷ | ۲۱ | سایر هزینه ها |
| ۲۱۲.۵۸۷.۴۹۴ | ۷۴.۷۳۶.۰۰۹ | ۸۴.۳۹۳.۵۹۹ | | جمع هزینه ها |
| ۲.۱۷۶.۲۳۷.۳۶۴ | ۵۳۰.۵۷۹.۹۹۱ | ۵۴۷.۰۴۶.۱۳۶ | | سود خالص |
| ۲۰.۷۱۵.۰۲۵.۳۲۴ | ۲.۷۸۷.۹۶۶.۰۶۹ | ۳.۷۰۹.۸۷۰.۹۵۵ | | بازده میانگین سرمایه گذاری ^۱ |
| ۲۲.۰۰٪ | ۳.۱۳٪ | ۴.۶۳٪ | | بازده سرمایه گذاری پایان سال ^۲ |
| ۲۱.۳۹٪ | ۳.۲۷٪ | ۳.۷۰٪ | | |

صورت گردش خالص دارایی‌ها

| سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۳/۳۰ | دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۶/۳۰ | دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۶/۳۰ | تعداد | |
|---------------------------------|------------------------------------------|------------------------------------------|--------|-------------------------------------------------|
| ریال | ریال | ریال | ۲۴.۷۴۱ | خالص دارایی‌ها (واحد های سرمایه گذاری) اول دوره |
| ۸۲.۲۲۷.۹۰۰.۸۶۲ | ۸۲.۲۲۷.۹۰۰.۸۶۲ | ۹۶.۸۳۹.۵۴۹.۷۲۰ | ۳ | واحد های سرمایه گذاری صادر شده طی دوره |
| ۲.۲۹۲.۱۵۶.۵۰۸ | ۱.۶۴۷.۲۷۴.۱۶۷ | ۸.۸۶۲.۹۹۱ | (۱۰۵) | واحد های سرمایه گذاری انطال شده طی دوره |
| (۸.۳۹۵.۵۳۲.۹۷۴) | (۱.۴۸۲.۸۴۶.۵۶۱) | (۳۰.۵۵۸۹.۶۷۵) | - | سود خالص دوره |
| ۲۰.۷۱۵.۰۲۵.۳۲۴ | ۲.۷۸۷.۹۶۶.۰۶۹ | ۳.۷۰۹.۸۷۰.۹۵۵ | ۲۴.۶۳۹ | خالص دارایی‌های پایان دوره |
| ۹۶.۸۳۹.۵۴۹.۷۲۰ | ۸۵.۱۸۰.۲۹۴.۵۲۷ | ۱۰۰.۲۵۲.۶۹۳.۹۹۱ | | |

یادداشت‌های توضیحی همراه، جزء لاینفک صورت‌های مالی می باشد.



سود خالص

بازده میانگین سرمایه‌گذاری = میانگین مورون وجود استفاده شده

^۲ بازده سرمایه‌گذاری پایان دوره = $\frac{\text{تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و انطال} \pm \text{سود (زیان) خالص}}{\text{خالص دارایی‌های پایان سال}}$

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک یکم سامان

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ شهریور ۱۳۹۵

۱- اطلاعات کلی صندوق

۱-۱- تاریخچه فعالیت

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک یکم سامان که صندوقی با سرمایه‌باز در اندازه (بزرگ) محسوب می‌شود، در تاریخ ۱۳۹۰/۰۳/۳۱ تحت شماره ۲۷۷۱۲ 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 سبدی از دارایی‌های مالی و مدیریت این سبد 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 و به تائید 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.samanfund.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 ترانامه دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتازی که دارای حق رأی بوده شامل اشخاص زیر است:

| ردیف | نام دارندگان واحدهای ممتاز | تعداد واحدهای ممتاز تحت تملک | درصد واحدهای تحت تملک |
|------|-------------------------------|------------------------------|-----------------------|
| 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

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ شهریور ۱۳۹۵

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: موسسه حسابرسی بهراد مشار است که در تاریخ ۱۳۷۷/۰۳/۰۶ به شماره ثبت ۱۳۸۹۸ نزد مرجع ثبت شرکت‌های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی متولی عبارت است از خیابان مطهری، خیابان فجر، پلاک ۲۷.

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 ۲۸/۰۳/۱۳۷۵ به شماره ثبت ۸۹۷۷ نزد مرجع ثبت شرکت‌های تهران به ثبت رسیده است. نشانی حسابرس عبارتست از تهران، خیابان سهروردی شمالی، 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 روبه‌های 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؛ باتوجه 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

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ شهریور ۱۳۹۵

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 دریافتی 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

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ شهریور ۱۳۹۵

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.

| شرح نحوه محاسبه | کارمزد ارکان |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------|
| معادل ۵٪ درصد از وجوه جذب‌شده در پذیرهنویسی اولیه حداکثر تا مبلغ ۴۰۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبت با تصویب مجمع صندوق* | هزینه‌های تأسیس |
| سالانه ۱ درصد از ارزش روزانه سهام و حق تقدم تحت تملک صندوق به اضافه مالیات بر ارزش افزوده** | مدیر |
| سالانه ۰/۱ درصد از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی‌های صندوق به لحاظ حداقل ۱۳۰ و حداکثر ۴۰۰ میلیون ریال به اضافه مالیات بر ارزش افزوده* | متولی |
| سالانه ۱ درصد از ارزش روزانه سهام و حق تقدم تحت تملک صندوق به اضافه مالیات بر ارزش افزوده** | ضامن |
| سالانه حداقل ۷۰ میلیون ریال به علاوه مالیات بر ارزش افزوده** | حسابرس |
| حداکثر تا مبلغ ۱۰ میلیون ریال برای برگزاری مجامع در طول یکسال مالی با ارائه مدارک مثبت با تصویب مجمع صندوق* | هزینه‌های برگزاری مجامع صندوق |
| معادل ۰/۳ درصد ارزش خالص دارایی‌های صندوق در آغاز دوره اولیه تصفیه می‌باشد.*** | کارمزد تصفیه صندوق |
| 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.*** | حق پذیرش و عضویت در کانون‌ها |
| هزینه‌ی دسترسی به نرم افزار صندوق، نصب و راه اندازی تارنمای آن و هزینه‌های پشتیبانی آنها سالانه تا سقف ۳۵۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبت و با تصویب مجمع صندوق به اضافه مالیات بر ارزش افزوده**** | هزینه‌های دسترسی به نرم افزار، تارنما و خدمات پشتیبانی آنها |

** کارمزد مدیر و ضامن روزانه براساس ارزش سهام، حق تقدم و اوراق بهادار با درآمد ثابت روز کاری قبل و سود علی‌الحساب

دریافتنی سپرده‌های بانکی در روز قبل و کارمزد متولی روزانه براساس ارزش خالص دارایی‌های 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 $(\frac{0.03}{365} \times n)$ ضربدر خالص

ارزش دارایی‌های صندوق در پایان روز قبل، در حساب‌ها ذخیره می‌شود. n، برابر است با ۵ یا طول عمر صندوق به سال هر کدام کمتر باشد. هر زمان ذخیره صندوق به ۰/۳ درصد ارزش خالص دارایی‌های صندوق با نرخ‌های روز قبل رسید، 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 کانون‌ها 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 حساب‌های صندوق ثبت شده و به‌طور روزانه ذخیره یا مستهلک می‌شود.

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک یکم سامان

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ شهریور ۱۳۹۵

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، موسسات مالی اعتباری و خرید اقساطی سهام مخارج تأمین مالی را در بر می‌گیرد و در دوره وقوع به عنوان هزینه شناسایی می‌شود.

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

این تعدیلات به دلیل تفاوت در نحوه محاسبه قیمت صدور و ابطال واحدهای 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.

۵- سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم

سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرا بورس به تفکیک صنعت به شرح زیر است:

| بهای تمام شده | ۱۳۹۵/۰۶/۳۰ | | ۱۳۹۵/۰۳/۳۰ | | بهای تمام شده | خالص ارزش فروش | ریال | درصد به کل دارایی ها | ریال | خالص ارزش فروش | ریال | درصد به کل دارایی ها | ریال | خالص ارزش فروش | ریال |
|-------------------------------------|----------------|----------------------|----------------|----------------------|----------------|----------------|--------|----------------------|----------------|----------------|----------------|----------------------|----------------|----------------|----------------|
| | ریال | درصد به کل دارایی ها | ریال | درصد به کل دارایی ها | | | | | | | | | | | |
| خودرو و ساخت قطعات | ۱۰.۸۲۸.۵۲۹.۳۷۲ | ۱۰۰.۳۴ | ۱۰.۶۱۶.۸۷۸.۳۹۲ | ۱۰۰.۳۴ | ۱۴.۸۶۹.۹۸۴.۰۲۰ | ۱۰.۷۴۲.۳۱۲.۳۴۰ | ۱۰۰.۳۶ | ۱۴.۸۶۹.۹۸۴.۰۲۰ | ۱۰.۷۴۲.۳۱۲.۳۴۰ | ۱۰۰.۳۶ | ۱۴.۸۶۹.۹۸۴.۰۲۰ | ۱۰۰.۳۶ | ۱۰.۷۴۲.۳۱۲.۳۴۰ | ۱۰۰.۳۶ | ۱۰.۷۴۲.۳۱۲.۳۴۰ |
| خدمات فنی و مهندسی | ۸.۴۷۸.۸۴۵.۵۷۰ | ۸.۷۸ | ۹.۰۱۹.۲۲۷.۳۳۰ | ۸.۷۸ | ۷.۳۱۰.۵۴۳.۳۲۸ | ۸.۴۷۸.۸۴۵.۵۷۰ | ۸.۱۰ | ۷.۳۱۰.۵۴۳.۳۲۸ | ۸.۴۷۸.۸۴۵.۵۷۰ | ۸.۱۰ | ۷.۳۱۰.۵۴۳.۳۲۸ | ۸.۷۸ | ۸.۴۷۸.۸۴۵.۵۷۰ | ۸.۱۰ | ۷.۳۱۰.۵۴۳.۳۲۸ |
| ساخت محصولات فلزی | ۹.۰۰۵.۲۵۲.۶۷۴ | ۸.۱۳ | ۸.۳۵۰.۲۸۲.۲۴۱ | ۸.۱۳ | ۷.۷۶۶.۷۷۰.۳۰۶ | ۹.۰۰۵.۲۵۲.۶۷۰ | ۸.۶۵ | ۷.۷۶۶.۷۷۰.۳۰۶ | ۹.۰۰۵.۲۵۲.۶۷۰ | ۸.۶۵ | ۷.۷۶۶.۷۷۰.۳۰۶ | ۸.۱۳ | ۷.۷۶۶.۷۷۰.۳۰۶ | ۸.۶۵ | ۷.۷۶۶.۷۷۰.۳۰۶ |
| بانکها و موسسات اعتباری | ۷.۷۷۹.۱۲۰.۵۹۹ | ۷.۷۵ | ۷.۹۵۵.۲۸۸.۹۸۰ | ۷.۷۵ | ۹.۳۷۴.۰۷۹.۴۷۸ | ۷.۷۷۹.۱۲۰.۵۹۰ | ۷.۴۳ | ۹.۳۷۴.۰۷۹.۴۷۸ | ۷.۷۷۹.۱۲۰.۵۹۰ | ۷.۴۳ | ۹.۳۷۴.۰۷۹.۴۷۸ | ۷.۷۵ | ۹.۳۷۴.۰۷۹.۴۷۸ | ۷.۴۳ | ۹.۳۷۴.۰۷۹.۴۷۸ |
| فلزات اساسی | ۷.۲۳۳.۱۲۷.۴۳۳ | ۶.۹۲ | ۷.۱۰۴.۱۳۸.۳۸۰ | ۶.۹۲ | ۶.۰۶۱.۹۶۸.۹۳۱ | ۵.۴۹۹.۳۹۸.۷۹۸ | ۵.۲۵ | ۶.۰۶۱.۹۶۸.۹۳۱ | ۵.۴۹۹.۳۹۸.۷۹۸ | ۵.۲۵ | ۶.۰۶۱.۹۶۸.۹۳۱ | ۶.۹۲ | ۶.۰۶۱.۹۶۸.۹۳۱ | ۵.۲۵ | ۶.۰۶۱.۹۶۸.۹۳۱ |
| سرمایه گذاریها | ۵.۴۳۹.۴۵۶.۱۵۱ | ۵.۰۱ | ۵.۱۴۳.۳۲۴.۹۲۸ | ۵.۰۱ | ۷.۱۹۱.۶۷۸.۸۸۲ | ۶.۸۲۲.۷۱۱.۵۱۲ | ۶.۵۲ | ۷.۱۹۱.۶۷۸.۸۸۲ | ۶.۸۲۲.۷۱۱.۵۱۲ | ۶.۵۲ | ۷.۱۹۱.۶۷۸.۸۸۲ | ۶.۵۲ | ۷.۱۹۱.۶۷۸.۸۸۲ | ۶.۵۲ | ۷.۱۹۱.۶۷۸.۸۸۲ |
| سایر محصولات کانی غیرفلزی | ۴.۷۴۴.۰۷۵.۹۱۸ | ۴.۸۱ | ۴.۹۳۴.۶۹۴.۰۵۴ | ۴.۸۱ | ۴.۷۱۶.۶۷۱.۷۳۱ | ۴.۷۴۴.۰۷۵.۹۱۴ | ۴.۵۳ | ۴.۷۱۶.۶۷۱.۷۳۱ | ۴.۷۴۴.۰۷۵.۹۱۴ | ۴.۵۳ | ۴.۷۱۶.۶۷۱.۷۳۱ | ۴.۸۱ | ۴.۷۱۶.۶۷۱.۷۳۱ | ۴.۵۳ | ۴.۷۱۶.۶۷۱.۷۳۱ |
| محصولات شیمیایی | ۵.۱۳۶.۶۳۷.۱۲۱ | ۴.۶۵ | ۴.۷۷۱.۱۳۸.۹۲۲ | ۴.۶۵ | ۴.۴۴۰.۵۳۴.۳۶۴ | ۴.۷۲۰.۹۱۶.۷۰۰ | ۴.۵۱ | ۴.۴۴۰.۵۳۴.۳۶۴ | ۴.۷۲۰.۹۱۶.۷۰۰ | ۴.۵۱ | ۴.۴۴۰.۵۳۴.۳۶۴ | ۴.۶۵ | ۴.۴۴۰.۵۳۴.۳۶۴ | ۴.۵۱ | ۴.۴۴۰.۵۳۴.۳۶۴ |
| قند و شکر | ۳.۶۹۷.۱۰۹.۹۳۰ | ۳.۸۳ | ۳.۹۳۷.۸۸۷.۶۶۵ | ۳.۸۳ | . | . | ۳.۰۰ | . | . | ۳.۰۰ | . | ۳.۸۳ | ۳.۹۳۷.۸۸۷.۶۶۵ | ۳.۰۰ | . |
| مخابرات | ۳.۱۸۷.۸۵۸.۰۰۷ | ۳.۶۵ | ۳.۷۴۴.۴۷۹.۱۰۴ | ۳.۶۵ | ۸.۲۶۳.۴۴۴.۹۳۶ | ۳.۶۶۸.۸۵۰.۵۱۶ | ۳.۵۱ | ۸.۲۶۳.۴۴۴.۹۳۶ | ۳.۶۶۸.۸۵۰.۵۱۶ | ۳.۵۱ | ۸.۲۶۳.۴۴۴.۹۳۶ | ۳.۶۵ | ۸.۲۶۳.۴۴۴.۹۳۶ | ۳.۵۱ | ۸.۲۶۳.۴۴۴.۹۳۶ |
| مواد و محصولات دارویی | ۳.۰۶۸.۹۶۵.۵۶۶ | ۳.۳۱ | ۳.۳۹۷.۰۳۵.۲۱۰ | ۳.۳۱ | ۳.۸۷۲.۵۸۴.۳۶۳ | ۴.۰۳۳.۳۷۵.۰۶۰ | ۳.۸۵ | ۳.۸۷۲.۵۸۴.۳۶۳ | ۴.۰۳۳.۳۷۵.۰۶۰ | ۳.۸۵ | ۳.۸۷۲.۵۸۴.۳۶۳ | ۳.۳۱ | ۳.۸۷۲.۵۸۴.۳۶۳ | ۳.۸۵ | ۳.۸۷۲.۵۸۴.۳۶۳ |
| حمل و نقل آبی | ۳.۳۵۳.۵۹۲.۷۴۵ | ۳.۸۸ | ۳.۹۵۵.۱۷۵.۰۸۹ | ۳.۸۸ | . | . | ۳.۰۰ | . | . | ۳.۰۰ | . | ۳.۸۸ | ۳.۹۵۵.۱۷۵.۰۸۹ | ۳.۰۰ | . |
| سایر واسطه گریهای مالی | ۳.۶۸۱.۴۹۹.۲۵۲ | ۳.۶۸ | ۳.۷۲۸.۴۵۰.۱۶۲ | ۳.۶۸ | . | . | ۳.۰۰ | . | . | ۳.۰۰ | . | ۳.۶۸ | ۳.۷۲۸.۴۵۰.۱۶۲ | ۳.۰۰ | . |
| انبوه سازی املاک و مستغلات | ۳.۴۸۱.۴۹۴.۳۱۶ | ۳.۳۵ | ۳.۴۱۶.۳۰۹.۱۱۶ | ۳.۳۵ | ۳.۹۶۲.۷۹۸.۳۳۳ | ۳.۵۵۹.۳۸.۲۰۰ | ۳.۳۵ | ۳.۹۶۲.۷۹۸.۳۳۳ | ۳.۵۵۹.۳۸.۲۰۰ | ۳.۳۵ | ۳.۹۶۲.۷۹۸.۳۳۳ | ۳.۳۵ | ۳.۹۶۲.۷۹۸.۳۳۳ | ۳.۳۵ | ۳.۹۶۲.۷۹۸.۳۳۳ |
| استخراج کانه های فلزی | ۱.۹۲۱.۰۲۷.۱۱۰ | ۱.۹۰ | ۱.۹۵۲.۲۰۲.۹۷۵ | ۱.۹۰ | ۳.۴۵۹.۸۹۷.۲۳۰ | ۱.۹۲۱.۰۲۷.۱۱۰ | ۱.۸۴ | ۳.۴۵۹.۸۹۷.۲۳۰ | ۱.۹۲۱.۰۲۷.۱۱۰ | ۱.۸۴ | ۳.۴۵۹.۸۹۷.۲۳۰ | ۱.۹۰ | ۳.۴۵۹.۸۹۷.۲۳۰ | ۱.۸۴ | ۳.۴۵۹.۸۹۷.۲۳۰ |
| ماشین آلات و تجهیزات | ۱.۷۶۴.۲۰۷.۵۶۰ | ۱.۸۴ | ۱.۸۹۴.۶۷۱.۹۱۹ | ۱.۸۴ | ۲.۰۹۶.۵۲۹.۰۵۵ | ۱.۷۶۴.۲۰۷.۵۶۱ | ۱.۶۹ | ۲.۰۹۶.۵۲۹.۰۵۵ | ۱.۷۶۴.۲۰۷.۵۶۱ | ۱.۶۹ | ۲.۰۹۶.۵۲۹.۰۵۵ | ۱.۸۴ | ۲.۰۹۶.۵۲۹.۰۵۵ | ۱.۶۹ | ۲.۰۹۶.۵۲۹.۰۵۵ |
| فراورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای | ۱.۶۴۳.۰۴۶.۵۶۸ | ۱.۴۰ | ۱.۴۳۸.۳۴۴.۵۷۳ | ۱.۴۰ | . | . | ۳.۰۰ | . | . | ۳.۰۰ | . | ۱.۴۰ | ۱.۴۳۸.۳۴۴.۵۷۳ | ۳.۰۰ | . |
| حمل و نقل، انبارداری و ارتباطات | ۹۹۱.۶۷۸.۳۰۴ | ۰.۹۰ | ۹۲۸.۵۱۶.۸۳۰ | ۰.۹۰ | . | . | ۳.۰۰ | . | . | ۳.۰۰ | . | ۰.۹۰ | ۹۲۸.۵۱۶.۸۳۰ | ۳.۰۰ | . |
| سیمان، آهک و گچ | ۸۰۵.۴۹۵.۷۰۵ | ۰.۷۲ | ۷۴۱.۴۹۰.۷۳۲ | ۰.۷۲ | . | . | ۳.۰۰ | . | . | ۳.۰۰ | . | ۰.۷۲ | ۷۴۱.۴۹۰.۷۳۲ | ۳.۰۰ | . |

صندوق سرمایه گذاری مشترک یکم سامان

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ شهریور ۱۳۹۵

| ۱۳۹۵/۰۳/۳۰ | | ۱۳۹۵/۰۶/۳۰ | | بهای تمام شده ریال | خالص ارزش فروش ریال | درصد به کل دارایی ها | درصد از کل دارایی ها | درصد به کل دارایی ها | بهای تمام شده ریال | خالص ارزش فروش ریال | درصد به کل دارایی ها | درصد از کل دارایی ها | مبلغ | نرخ سود | بهای تمام شده ریال |
|----------------------|------------------------|----------------------|------------------------|-----------------------|------------------------|----------------------|----------------------|----------------------|-----------------------|------------------------|----------------------|----------------------|-------|----------------|------------------------------|
| درصد به کل دارایی ها | خالص ارزش فروش ریال | درصد به کل دارایی ها | خالص ارزش فروش ریال | | | | | | | | | | | | |
| ۰.۰۰ | . | ۰.۰۰ | ۴۶۴.۰۶۰.۴۳۲ | ۰.۰۰ | ۴۶۴.۰۶۰.۴۳۲ | ۰.۰۰ | ۰.۴۵ | ۰.۰۰ | . | . | ۰.۰۰ | . | . | ۴۴۹.۴۳۹.۸۱۱ | عرضه برق، گاز، بخار و آب گرم |
| ۳.۴۵ | ۳.۶۱۰.۱۶۵.۱۶۷ | ۰.۰۰ | . | ۴.۱۹۱.۳۲۶.۷۰۲ | . | ۰.۰۰ | ۰.۰۰ | ۰.۰۰ | . | . | ۰.۰۰ | . | . | . | ماشین آلات و دستگاه‌های برقی |
| ۰.۱۷ | ۱۷۲.۵۵۹.۰۶۹ | ۰.۰۰ | . | ۲۰۵.۷۹۲.۷۴۵ | . | ۰.۰۰ | ۰.۰۰ | ۰.۰۰ | . | . | ۰.۰۰ | . | . | . | منسوجات |
| ۷۸.۷۹ | ۸۲.۴۶۴.۱۹۹.۴۳۸ | ۷۸.۷۹ | ۸۲.۴۶۴.۱۹۹.۴۳۸ | ۸۸.۷۶۶.۰۸۷.۳۳۴ | ۸۲.۴۶۴.۱۹۹.۴۳۸ | ۷۸.۷۹ | ۸۲.۴۰ | ۸۲.۴۰ | ۸۲.۴۶۶.۰۸۷.۳۳۴ | ۸۲.۴۶۴.۱۹۹.۴۳۸ | ۷۸.۷۹ | ۸۲.۴۰ | ۸۲.۴۰ | ۸۴.۷۲۹.۵۵۹.۹۱۲ | |

۶- سرمایه گذاری در سپرده بانکی

| ۱۳۹۵/۰۳/۳۰ | | ۱۳۹۵/۰۶/۳۰ | |
|----------------------|---------------|----------------------|--------------|
| درصد از کل دارایی ها | مبلغ | درصد از کل دارایی ها | مبلغ |
| ۰.۰۰ | . | ۴.۷۸ | ۴۹۰.۴۳۵.۰۳۴۱ |
| ۶.۸۱ | ۷.۱۲۴.۲۸۶.۳۶۶ | ۰.۰۱ | ۴.۵۸۱.۵۷۰ |
| ۶.۸۱ | ۷.۱۲۴.۲۸۶.۳۶۶ | ۴.۷۹ | ۴۹۰.۸۹۳۱.۹۱۱ |

| درصد از کل دارایی ها | مبلغ | نرخ سود |
|----------------------|---------------|---------|
| ۰.۰۰ | . | ٪۱۵ |
| ۶.۸۱ | ۷.۱۲۴.۲۸۶.۳۶۶ | ٪۱۱ |
| ۶.۸۱ | ۷.۱۲۴.۲۸۶.۳۶۶ | |

سپرده کوتاه مدت بانک سامان
سپرده کوتاه مدت بانک سامان

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک یکم سامان

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ شهریور ۱۳۹۵

۷- سرمایه‌گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب

| ۱۳۹۵/۰۳/۳۰ | | ۱۳۹۵/۰۶/۳۰ | | | | | تاریخ سررسید | اسناد خزانه |
|----------------------|----------------|----------------------|----------------|-------------|----------------|---------|----------------------------|-------------|
| درصد از کل دارایی‌ها | خالص ارزش فروش | درصد از کل دارایی‌ها | خالص ارزش فروش | سود متعلقه | ارزش اسمی | نرخ سود | اسلامی ۱۳۹۵/۱۲/۲۵ | |
| | ریال | | ریال | ریال | ریال | درصد | ۱۳۹۷/۰۴/۲۹ | |
| ۰.۰۰ | . | ۳.۵۱ | ۳.۲۸۵.۵۸۳.۳۸۹ | . | ۳.۶۰۰.۰۰۰.۰۰۰ | . | مربحه فولاد مبارکه ۹۷۰۴۲۹ | |
| ۰.۰۰ | . | ۶۶۱ | ۳.۲۸۵.۵۸۳.۳۸۹ | ۲۲۹.۷۷۳.۵۶۶ | ۶.۷۸۵.۰۰۰.۰۰۰ | ۲۰ | ۱۳۹۶/۱۰/۲۲ | |
| ۳.۷۹ | ۳.۹۶۴.۶۱۷.۴۰۹ | ۰.۰۰ | ۶.۹۳۱.۵۶۷.۳۱۶ | . | . | ۲۰ | اجاره راینل | |
| ۶.۳۷ | ۶.۶۶۵.۶۷۵.۷۷۱ | ۰.۰۰ | . | . | . | . | ۱۳۹۵/۰۶/۲۱ | |
| ۱۰.۱۶ | ۱۰.۶۳۰.۲۹۳.۱۸۰ | ۱۰.۱۱ | . | ۲۲۹.۷۷۳.۵۶۶ | ۱۰.۳۸۵.۰۰۰.۰۰۰ | | اسناد خزانه اسلامی (۹۵۰۶۲) | |

۸- حساب‌های دریافتی

حساب‌های دریافتی بابت سودهای دریافتی سپرده‌ها می‌باشد که به شرح زیر می‌باشد:

| ۱۳۹۵/۰۳/۳۰ | | ۱۳۹۵/۰۶/۳۰ | | |
|---------------|---------------|------------|---------------|-----------------------------|
| تنزیل شده | تنزیل شده | نرخ تنزیل | تنزیل نشده | |
| ریال | ریال | درصد | ریال | |
| ۱۳.۷۳۵.۱۱۸ | ۱۲.۰۳۵.۵۸۳ | %۱۱ | ۱۲.۱۶۹.۸۸۹ | سود دریافتی سپرده های بانکی |
| ۴.۴۰۳.۵۹۵.۴۱۶ | ۲.۶۴۴.۸۴۱.۵۴۳ | %۲۵ | ۳.۸۰۰.۵۹۲.۱۰۶ | سود سهام |
| . | ۲۲۹.۷۷۳.۵۶۶ | | ۲۲۹.۷۷۳.۵۶۶ | سود دریافتی اوراق مرابحه |
| ۱۶.۸۷۷.۴۴۳ | . | | . | سود دریافتی اوراق اجاره |
| ۴.۴۳۴.۲۰۷.۹۷۷ | ۲.۸۸۶.۶۵۰.۶۹۲ | | ۳.۰۴۲.۵۴۰.۵۶۱ | |

۹- سایر دارایی‌ها

سایر دارایی‌ها شامل آن بخش از مخارج نرم‌افزار می‌باشد که تا تاریخ ترانزنامه مستهلک نشده و به عنوان دارایی به سال‌های آتی منتقل می‌شود.

| ۱۳۹۵/۰۶/۳۰ | | | |
|---------------------|--------------|-------------------------|-------------------|
| مانده در پایان دوره | استهلاک دوره | مخارج اضافه شده طی دوره | مانده ابتدای دوره |
| ریال | ریال | ریال | ریال |
| ۱۶۴.۳۱۰.۹۰۱ | ۸۴.۳۷۳.۵۹۹ | ۲۴۸.۵۸۴.۵۰۰ | . |
| ۱۶۴.۳۱۰.۹۰۱ | ۸۴.۳۷۳.۵۹۹ | ۲۴۸.۵۸۴.۵۰۰ | . |

مخارج نرم افزار

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک یکم سامان

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ شهریور ۱۳۹۵

۱۰- بدهی به ارکان صندوق

بدهی به ارکان صندوق به شرح زیر است:

| ۱۳۹۵/۰۳/۳۰ | ۱۳۹۵/۰۶/۳۰ | |
|--------------------|--------------------|----------|
| ریال | ریال | |
| ۲۵۰.۵۴۱.۷۰۶ | ۲۰۵.۸۹۲.۰۲۴ | مدیر |
| ۲۵۱.۱۴۱.۴۶۰ | ۲۰۵.۸۹۲.۰۲۴ | ضامن |
| ۳۹.۱۵۲.۴۱۰ | ۳۳.۰۳۲.۸۵۶ | متولی |
| ۷۵.۵۶۷.۶۹۰ | ۲۳.۴۰۳.۳۲۳ | حسابرس |
| ۴۱.۹۴۵.۶۸۷ | ۴۲.۱۰۰.۶۱۲ | مدیر ثبت |
| ۶۵۸.۳۴۸.۹۵۳ | ۵۱۰.۳۲۰.۸۳۹ | |

۱۱- بدهی به سرمایه‌گذاران

بدهی به سرمایه‌گذاران به شرح زیر است:

| ۱۳۹۵/۰۳/۳۰ | ۱۳۹۵/۰۶/۳۰ | |
|------------------|------------------|-------------------------------|
| ریال | ریال | |
| ۱.۲۳۷.۰۴۵ | ۱.۲۳۷.۰۴۵ | بابت تنمه واحدهای صادر شده |
| - | ۵.۰۰۰.۰۰۰ | بدهی بابت درخواست صدور واحدها |
| - | - | بابت تنمه واحدهای ابطال شده |
| ۱.۲۳۷.۰۴۵ | ۶.۲۳۷.۰۴۵ | |

۱۲- جاری کارگزاران

۱۳۹۵/۰۶/۳۰

| مانده ابتدای دوره | گردش بدهکار | گردش بستانکار | مانده پایان دوره |
|-------------------|-----------------|----------------|------------------|
| ریال | ریال | ریال | ریال |
| (۶.۷۷۰.۳۸۵.۴۷۹) | ۱۰۵.۰۱۶.۳۳۸.۳۶۱ | ۹۹.۶۰۰.۴۲۳.۵۳۵ | (۱.۳۵۴.۴۷۰.۶۵۳) |
| (۶.۷۷۰.۳۸۵.۴۷۹) | ۱۰۵.۰۱۶.۳۳۸.۳۶۱ | ۹۹.۶۰۰.۴۲۳.۵۳۵ | (۱.۳۵۴.۴۷۰.۶۵۳) |

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک یکم سامان

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ شهریور ۱۳۹۵

۱۳- سایر حساب‌های پرداختی و ذخایر

سایر حساب‌های پرداختی و ذخایر به شرح زیر است:

| ۱۳۹۵/۰۳/۳۰ | ۱۳۹۵/۰۶/۳۰ | |
|--------------------|--------------------|---------------------------------|
| ریال | ریال | |
| ۳۱۰,۱۳۶,۰۰۴ | ۳۱۰,۱۳۶,۰۰۴ | ذخیره تصفیه |
| . | ۵,۰۰۰,۰۰۰ | وجوه واریزی نامشخص |
| ۷۳,۳۲۹,۷۵۰ | ۲۴۸,۵۸۴,۵۰۰ | بدهی بابت تاسیس و نگهداری صندوق |
| ۳۸۳,۴۶۵,۷۵۴ | ۵۶۳,۷۲۰,۵۰۴ | |

۱۴- خالص دارایی‌ها

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

| ۱۳۹۵/۰۳/۳۰ | | ۱۳۹۵/۰۶/۳۰ | | |
|-----------------------|---------------|------------------------|---------------|----------------------------|
| ریال | تعداد | ریال | تعداد | |
| ۲۷,۱۵۲,۷۶۰,۵۳۷ | ۹,۷۴۱ | ۲۷,۸۹۷,۳۳۲,۹۸۸ | ۹,۶۳۹ | واحدهای سرمایه‌گذاری عادی |
| ۶۹,۶۸۶,۷۸۹,۱۸۳ | ۲۵,۰۰۰ | ۷۲,۳۵۵,۳۶۱,۰۰۳ | ۲۵,۰۰۰ | واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز |
| ۹۶,۸۳۹,۵۴۹,۷۲۰ | ۳۴,۷۴۱ | ۱۰۰,۲۵۲,۶۹۳,۹۹۱ | ۳۴,۶۳۹ | جمع |

۱۵- سود (زیان) فروش اوراق بهادار

| سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۳/۳۰ | دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۶/۳۰ | دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۶/۳۰ | یادداشت | |
|---------------------------------|------------------------------------------|------------------------------------------|---------|--------------------------------------|
| مبلغ | مبلغ | مبلغ | | |
| ریال | ریال | ریال | | |
| ۲۰,۲۰۳,۳۲۴,۵۴۳ | ۱,۹۲۳,۸۴۶,۶۱۲ | ۲,۰۸۴,۱۰۶,۱۵۳ | ۱۵-۱ | سود (زیان) حاصل از فروش سهام |
| (۱۲,۸۹۹,۱۹۳) | (۳,۶۷۵,۰۰۰) | ۴۸۴,۶۰۴,۳۸۵ | ۱۵-۲ | سود (زیان) حاصل از فروش اوراق مشارکت |
| ۲۰,۱۹۰,۴۲۵,۳۵۰ | ۱,۹۲۰,۱۷۱,۶۱۲ | ۲,۵۶۸,۷۱۰,۵۳۸ | | |

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک یکم سامان

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ شهریور ۱۳۹۵

۱۵- سود فروش سهام و حق تقدم

سود (زیان) حاصل از فروش سهام و حق تقدم شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرا بورس به شرح زیر می باشد:

| سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۳/۳۰ | دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰/۰۶/۱۳۹۵ | سود (زیان) فروش | | کاربرد | | ارزش دفتری | | بهای فروش | | تعداد |
|---------------------------------|------------------------------------------|-----------------|----------|------------|--------------|------------|----------------------------------|-----------|------|-------|
| | | ریال | ریال | ریال | ریال | ریال | ریال | ریال | ریال | |
| ۲۰۷۱۹۸۷۱۰۰ | ۷۸۶۶۱۴۵۴ | ۸۶۶۲۰۲۰۹۶ | ۱۵۲۸۰۶۵۴ | ۲۰۱۲۶۳۲۵۶ | ۲۸۸۸۶۰۰۰۰ | ۸۰۰۰۰۰۰ | آتیه دماوند | | | |
| ۲۵۷۸۳۳۲۲۵۸ | . | ۳۶۶۸۴۲۳۰ | ۲۱۸۴۵۰۱۷ | ۲۶۱۰۱۶۵۱۶۷ | ۴۱۳۹۵۰۰۰۰۰ | ۳۰۰۰۰۰۰ | ایران ترانسفو | | | |
| | . | (۵۲۰۶۶۳۴۰) | ۴۰۹۶۰۸۴ | ۸۴۶۵۵۲۷۷۳ | ۸۰۱۵۹۱۴۷۰ | ۲۱۰۰۰۰۰ | پگاه فارس | | | |
| ۳۰۰۱۳۲۸۷۵ | . | (۴۱۰۳۹۸۸۲۶) | ۲۰۲۲۵۱۰۱ | ۶۷۹۷۸۲۳۱۴ | ۶۴۵۰۲۰۷۲۶ | ۱۵۰۰۰۰۰ | خدمات دریایی تایدواتر خارومیانه | | | |
| . | . | ۱۲۵۳۰۳۳۸ | ۱۶۷۸۶۲۸۱ | ۳۳۱۰۷۸۶۰۹۴ | ۳۲۵۷۲۵۸۲۰۶ | ۲۰۰۰۰۰۰ | داروسازی کاسپین تامین | | | |
| . | . | ۱۲۵۱۶۸۳۷۱ | ۴۳۳۵۴۸۳ | ۷۱۴۶۹۰۶۸۱ | ۸۴۸۲۴۶۸۱۶ | ۱۷۰۰۰۰۰ | مواد اولیه دارویی البرز پالک | | | |
| . | . | (۵۴۵۲۷۵۸۲) | ۱۰۰۶۰۵۶۲ | ۲۰۴۶۲۰۰۶۰۸ | ۲۰۱۲۰۱۱۵۳۵۹ | ۸۰۰۰۰۰۰ | ذوب آهن اصفهان | | | |
| . | . | ۱۸۵۳۰۸۵۶ | ۱۳۸۹۰۵۷۶ | ۲۵۶۵۷۹۴۸۸ | ۲۷۷۹۲۰۰۰۰۰ | ۲۴۰۰۰۰۰ | سرمایه گذاری توسعه گوهران امید | | | |
| . | . | ۲۳۶۳۷۵ | ۷۸۵۴ | ۱۳۳۵۹۷۶ | ۱۴۸۵۵۳۲ | ۱۳۷۴ | سرمایه گذاری معادن و فلزات | | | |
| ۱۷۱۰۱۸۹۸۳ | . | ۱۰۹۴۱۲۱۶۴ | ۴۰۴۰۴۵۵ | ۸۳۳۶۳۱۷۷۹ | ۹۵۲۴۸۶۲۶ | ۶۰۰۰۰۰۰ | سرمایه گذاری صنعت بیمه | | | |
| . | . | ۱۴۹۴۳۳۹۶۴ | ۸۸۳۰۱۲۵ | ۱۵۰۲۶۱۱۳۳۰ | ۱۶۶۶۹۳۲۱۵۵۱۶ | ۱۰۰۵۸۰۷ | سرمایه گذاری صنعت و معدن | | | |
| (۲۲۲۰۸۸۱) | . | ۶۵۹۸۲۱۲ | ۱۳۶۵۷۰۸ | ۲۳۰۲۰۶۵۴۶ | ۲۳۹۳۶۶۸۰۰ | ۲۰۰۰۰۰۰ | فولاد مبارکه | | | |
| . | . | ۱۳۳۳۵۶۹۲ | ۲۰۹۸۶۰۹۸ | ۴۵۸۷۳۸۸۱۳ | ۵۹۷۲۱۹۵۸۰ | ۸۷۶۰۸ | فراورده های غذایی و قند پیرانشهر | | | |
| . | . | ۶۳۳۶۱۳۸ | ۳۷۱۱۱۳ | ۶۳۰۹۶۹۸۵ | ۷۰۱۵۵۰۰۰۰ | ۱۵۰۰۰۰ | قند قزوین | | | |
| . | . | ۱۳۱۹۲۵۲۰۵ | ۸۰۰۵۷۵۴۴ | ۱۳۳۵۷۶۳۸۳ | ۱۵۳۳۰۱۷۵۰۰۰ | ۹۰۰۰۰۰۰ | لیزینگ صنعت و معدن | | | |
| ۱۳۸۰۹۵۸۸۲ | . | (۶۱۸۱۳۰۵۹۷) | ۳۳۵۵۴۸۸ | ۶۸۹۶۰۱۹۴۳ | ۶۳۴۳۱۵۴۰۲ | ۴۶۱۹۱۰ | مخابرات | | | |

صندوق سرمایه گذاری مشترک یکم سامان

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ شهریور ۱۳۹۵

دوره مالی سه ماهه
منتهی به ۳۰ شهریور ۱۳۹۵

سال مالی منتهی به
۱۳۹۵/۰۳/۳۰

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ شهریور ۱۳۹۵

| سود (زیان) فروش | سود (زیان) فروش | سود (زیان) فروش | مالیات | کارمزد | ارزش دفتری | بهای فروش | تعداد |
|-----------------|-----------------|-----------------|-----------|-----------|---------------|---------------|---------|
| ریال | ریال | ریال | ریال | ریال | ریال | ریال | |
| ۱۰۷,۴۳۹,۷۸۶ | ۱۴۹,۳۸۰,۳۹۶ | (۱۰,۳۸۱,۸۳۴) | ۸۲۴,۳۶۷ | ۸۷۲,۱۶۴ | ۱۷۳,۵۵۹,۰۶۸ | ۱۶۴,۸۷۳,۷۶۵ | ۱۹,۶۲۰ |
| . | . | ۲۵,۳۳۰,۷۵ | ۶,۳۷۳,۴۹۱ | ۶,۷۴۳,۰۹۶ | ۱,۲۱۶,۲۳۶,۳۲۸ | ۱,۲۷۴,۷۰۰,۰۰۰ | ۷۰۰,۰۰۰ |
| . | . | ۱۸۰,۴۳۷ | ۴۹,۰۹۸ | ۵۱,۹۴۳ | ۹,۵۳۸,۱۳۲ | ۹,۸۱۹,۶۰۰ | ۶,۹۱۲ |
| . | . | ۲۱۰,۱۱۶,۵۵۸ | ۴,۹۳۸,۹۹۷ | ۵,۲۲۵,۴۵۲ | ۷۶۷,۵۱۸,۶۹۳ | ۹,۸۷۸,۰۰۰,۰۰۰ | ۲۰۰,۰۰۰ |
| . | . | ۳۳۱,۰۰۰,۲۴۱ | ۴,۸۹۱,۹۹۴ | ۴,۹۹۹,۵۸۸ | ۹۳۴,۴۰۸,۱۷۷ | ۹۷۸,۴۰۰,۰۰۰ | ۳۰۰,۰۰۰ |
| ۳۷۲,۶۲۳,۳۱۳ | . | . | . | . | . | . | . |
| ۳۴,۸۳۷,۳۴۵ | . | . | . | . | . | . | . |
| ۱۰۸,۷۰۱,۰۴۲ | . | . | . | . | . | . | . |
| ۲۲۶,۸۷۷,۷۳۰ | . | . | . | . | . | . | . |
| (۲۰,۲۰۱,۶۵۰,۳) | ۶۵۱,۸۷۰,۴۹۲ | . | . | . | . | . | . |
| ۱,۳۵۲,۲۰۹,۹۶۰ | ۱,۲۲۵,۷۰۸,۱۰۲ | . | . | . | . | . | . |
| ۱۴,۸۹۷,۹۹۲ | . | . | . | . | . | . | . |
| ۸۶,۰۴۳,۷۱۶ | . | . | . | . | . | . | . |
| ۱۳۳,۶۰۹,۷۷۶ | . | . | . | . | . | . | . |
| ۵۰,۷۱۸,۱۷۱ | . | . | . | . | . | . | . |
| ۱۴۵,۵۹۷,۵۹۸ | ۳۲,۱۶۹,۹۴۷ | . | . | . | . | . | . |

ایران مریئوس
توسعه معادن روی ایران
ملی مس
پالایش نفت تبریز
شرکت پالایش نفت تهران
صنایع آذر آب
مدیریت انرژی امید تابان هور
ایران ترانسفو
بانک دی
بانک صادرات
بانک ملت
تولید برق علویپه مینا
بهمن دیزل
پتروشیمی ایرانیان
پتروشیمی فجر
پتروشیمی مبین

صندوق سرمایه گذاری مشترک یکم سامان

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ شهریور ۱۳۹۵

| سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۳/۳۰ | دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۶/۳۰ | | دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۶/۳۰ | | تعداد | |
|---------------------------------|------------------------------------------|-------------------------|---------------------------------------|----------------|-------|-------------------------|
| | سود (زیان) فروش ریال | سود (زیان) فروش ریال | مالیات ریال | کارمزد ریال | | ارزش دفتری ریال |
| (۸۲۰,۴۰۶,۰۱۶) | . | . | . | . | . | تجارت الکترونیک پارسبان |
| ۳۱۳,۵۸۷,۹۲۸ | (۱۶۰,۹۴۵,۰۶۷) | . | . | . | . | تراکتور سازی |
| ۳۹۶,۶۷۵,۸۴۰ | . | . | . | . | . | تولید دارو |
| ۱,۷۴۸,۲۰۸,۲۰۵ | . | . | . | . | . | حمل و نقل توکا |
| ۱۵۵,۴۰۵,۵۶۳ | . | . | . | . | . | داروسازی سیحان |
| ۶۰,۶۶۹,۵۹۵ | ۱۵۵,۴۰۵,۵۶۳ | . | . | . | . | لیزینگ رایان مایا |
| ۹۰,۵۷۸,۶۶۹ | . | . | . | . | . | ریل پردازسیر |
| ۲۵۲,۵۹۴,۲۲۵ | . | . | . | . | . | زامیاد |
| ۵۰,۶۲۲,۳۹۱ | (۶۰,۱۷۰,۹۱۵) | . | . | . | . | سرمایه گذاری مسکن تهران |
| ۸۳,۳۸۹,۸۰۹ | . | . | . | . | . | سرمایه گذاری سیحان |
| ۲,۴۳۴,۶۴۰,۹۹۱ | . | . | . | . | . | سرمایه گذاری رنا |
| (۴۰۸,۱۸۵,۹۹۳) | . | . | . | . | . | سرمایه گذاری مایا |
| ۲۰۱,۹۵۱,۲۴۴ | (۴۰۸,۱۸۵,۹۹۳) | . | . | . | . | سرمایه گذاری سپه |
| ۱۱۰,۴۱۶,۶۶۵ | ۲۰۳,۲۵۰,۰۱۱ | . | . | . | . | سرمایه گذاری مسکن |
| (۷۷,۸۲۴,۳۳۸) | . | . | . | . | . | سرمایه گذاری مسکن الوند |
| ۸۷,۱۲۴,۷۹۲ | . | . | . | . | . | سرمایه گذاری نفت |

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک یکم سامان

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ شهریور ۱۳۹۵

سال مالی منتهی به
۱۳۹۵/۰۳/۳۰

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰/۰۶/۱۳۹۵

| سود (زیان) فروش | سود (زیان) فروش | سود (زیان) فروش | مالیات | کارمزد | ارزش دفتری | بهای فروش | تعداد |
|-----------------|-----------------|-----------------|--------|--------|------------|-----------|-----------------------------|
| ریال | ریال | ریال | ریال | ریال | ریال | ریال | |
| ۳۱,۴۷۲,۷۷۸ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | سیمان فارس و حوزستان |
| ۷,۷۱۶,۱۷۲ | ۳۱,۴۷۲,۷۷۸ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | شرکت سرمایه‌گذاری خوارزمی |
| ۹۶۴,۰۴۴,۲۵ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | شرکت بیمه انکایی امین |
| ۲,۸۱۳,۷۱۸,۳۱۸ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | شهرسازی و خانه‌سازی باغمیشه |
| (۹۲۲,۳۶۲) | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | سرمایه‌گذاری صنعت بیمه |
| ۴۰۱,۳۵۵,۷۸۷ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | صنعتی بارز |
| ۵۴۱,۶۷۲,۶۱۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | صنعتی بهشهر |
| ۶۱,۵۴۶,۰۴۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | کابل قندی |
| (۳۲۴,۹۹۸,۲۰۶) | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | گروه بهمن |
| (۲۲,۲۸۸,۱۱۶) | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | گروه توسعه ملی ایران |
| ۴۳۱,۰۱۸,۸۳۳ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | لیزینگ غدیر |
| ۴۶۴,۳۲۲,۳۸۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | میبا |
| ۲۵,۲۲۹,۸۴۴ | ۲۵,۲۲۹,۸۴۴ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | سرمایه‌گذاری مسکن پردیس |
| ۷,۸۰۷,۸۶۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | مهندسی راه آهن |
| (۳۸۱,۱۱۸,۰۷۱) | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | پالایش نفت اصفهان |
| (۵۳۸,۶۲۹,۱۳۲) | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | پالایش نفت بندر عباس |

صندوق سرمایه گذاری مشترک یکم سامان

گزارش مالی دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ شهریور ۱۳۹۵

| سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۳/۳۰ | دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۶/۳۰ | | دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۶/۳۰ | | تعداد | |
|---------------------------------|------------------------------------------|-------------------------|---------------------------------------|----------------|----------------|--------------------|
| | سود (زیان) فروش ریال | سود (زیان) فروش ریال | مالیات ریال | کارمزد ریال | | ارزش دفتری ریال |
| ۴۴۵,۸۶۴,۴۳۰ | . | . | . | . | . | . |
| ۷,۳۴۸,۱۴۵ | . | . | . | . | . | . |
| ۲۰,۲۰۳,۳۴۴,۵۴۳ | ۱,۹۲۳,۸۴۶,۶۱۲ | ۲,۰۸۳,۱۰۶,۱۵۳ | ۱۲,۰۳۱۸,۴۹۵ | ۱۲۵,۸۰۶,۵۲۷ | ۲۱,۷۳۳,۴۹۲,۵۳۳ | ۲۴,۰۶۳,۷۳۳,۷۰۸ |

نیروفرانس
و اسپاری ملت

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

سال مالی منتهی به
۱۳۹۵/۰۳/۳۰

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۶/۳۰

| سود (زیان) ریال | سود (زیان) ریال | سود (زیان) ریال | کارمزد ریال | ارزش دفتری ریال | بهای بازار ریال | تعداد |
|--------------------|--------------------|--------------------|----------------|--------------------|--------------------|--------|
| (۱۲,۸۹۹,۱۹۳) | (۳,۶۷۵,۰۰۰) | ۳۲,۰۴۹,۵۲۶ | ۲,۰۹۵,۵۷۵ | ۳,۵۶۴,۱۷۴,۰۹ | ۴,۰۰۰,۷۶۳,۵۱۰ | ۳,۹۰۰ |
| . | . | ۲۲,۹۷۶,۴۸۷ | ۸۷۶,۶۸۶ | ۱,۱۰۶,۳۳۶,۹۰۹ | ۱,۱۳۰,۰۸۰,۰۸۲ | ۱,۳۵۶ |
| . | . | ۲۲۸,۵۷۸,۳۷۲ | ۹,۳۹۴,۱۲۰ | ۱۱,۶۹۹,۱۶۹,۳۲۹ | ۱۲,۱۳۷,۱۴۱,۷۳۱ | ۱۲,۳۵۵ |
| (۱۲,۸۹۹,۱۹۳) | (۳,۶۷۵,۰۰۰) | ۴۸۴,۶۰۴,۳۸۵ | ۱۲,۳۶۵,۳۹۱ | ۱۶,۷۷۰,۰۲۳,۵۴۷ | ۱۷,۲۶۷,۹۹۳,۳۳۳ | |

اجاره رابل ۲۰ درصد
استاد خزانه اسلامی ۱۳۹۵/۱۳۲۵
استاد خزانه اسلامی ۹۵۰۶۲۱

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک یکم سامان

گزارش مالی میان دوره‌ای

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ شهریور ۱۳۹۵

۱۶ - سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

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

| سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۳/۳۰ | دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۶/۳۰ | دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۶/۳۰ | یادداشت |
|------------------------------|---------------------------------------|---------------------------------------|---------|
| مبلغ | مبلغ | مبلغ | |
| ریال | ریال | ریال | |
| (۶.۲۸۱.۸۸۷.۹۰۳) | (۱.۹۲۳.۸۳۴.۴۶۰) | (۲۱۹.۰۶۱.۰۸۳) | ۱۶-۱ |
| ۵۱.۶۷۲.۳۳۲ | ۱۶۲.۳۰۱.۱۷۸ | ۲۶۱.۴۰۷.۹۷۲ | ۱۶-۲ |
| (۶.۲۳۰.۲۱۴.۵۷۱) | (۱.۹۰۷.۵۳۳.۲۸۲) | ۴۲.۳۴۶.۸۸۹ | |

سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام

سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق مشارکت

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک یکم سامان

گزارش مالی میان دوره‌ای

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ شهریور ۱۳۹۵

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

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

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰/۰۶/۱۳۹۵

| سال مالی منتهی به | سود (زیان) | سود (زیان) | مالیات | کارمزد | ارزش دفتری | بهای بازار | تعداد |
|-------------------|---------------|---------------|------------|-------------|---------------|---------------|-----------|
| ریال | ریال | ریال | ریال | ریال | ریال | ریال | |
| ۱۳۹۵/۰۳/۳۰ | ۱,۲۸۸,۴۸۳,۳۶۸ | (۷۰۴,۹۷۰,۲۳۳) | ۴۲,۱۸۵,۵۰۰ | ۴۴,۶۳۲,۲۵۹ | ۹,۰۵۵,۷۵۲,۶۷۴ | ۸,۴۳۷,۱۰۰,۰۰۰ | ۱,۷۰۰,۰۰۰ |
| (۱,۹۲۷,۳۹۵,۴۶۶) | . | ۱۴,۶۲۰,۶۲۱ | ۲,۳۴۴,۰۰۰ | ۲,۳۹۵,۵۶۸ | ۴۴۹,۴۳۹,۸۱۱ | ۴۶۸,۸۰۰,۰۰۰ | ۲۰۰,۰۰۰ |
| (۵۹۷,۶۵۰,۵۷۶) | . | (۱,۷۶۸,۹۴۰) | ۳۰,۳۶۰,۰۰۰ | ۳۲۰,۱۵۰,۸۰۰ | ۶,۳۰۰,۴۹۳,۸۶۰ | ۶,۰۵۲,۰۰۰,۰۰۰ | ۲۰۰,۰۰۰ |
| (۸۹۷,۳۰۸,۳۰۲) | (۳۹۹,۷۹۱,۱۵۷) | ۳,۹۵۸,۸۴۰ | ۱۰,۰۴۰,۰۰۰ | ۱۰,۶۲۲,۳۲۰ | ۱,۹۸۳,۳۷۸,۸۴۰ | ۲,۰۰۸,۰۰۰,۰۰۰ | ۲۰۰,۰۰۰ |
| (۳۳۲,۳۲۱,۴۹۵) | . | ۱۲۸,۴۶۴,۳۵۹ | ۹,۵۶۱,۷۵۰ | ۱۰,۱۱۶,۳۳۲ | ۱,۷۶۴,۲۰۷,۵۶۰ | ۱,۹۱۲,۳۵۰,۰۰۰ | ۵۵۰,۰۰۰ |
| ۱۶,۷۹۰,۶۹۷ | . | (۳۹۸,۴۱۷,۶۵۶) | ۱۴,۹۲۹,۵۰۰ | ۱۵,۷۹۵,۴۱۱ | ۳,۳۵۳,۵۹۲,۷۴۵ | ۲,۹۸۵,۹۰۰,۰۰۰ | ۷۴۰,۰۰۰ |
| (۱,۰۹۴,۶۷۵,۸۲۰) | . | ۳۲۸,۰۶۹,۳۴۳ | ۱۷,۱۵۸,۶۵۰ | ۱۷,۵۳۶,۱۴۰ | ۳,۰۶۸,۹۶۵,۸۶۶ | ۳,۴۳۱,۷۳۰,۰۰۰ | ۷۳۰,۰۰۰ |
| (۲,۲۰۰,۲۷۶,۳۱۴) | . | (۶۳,۱۶۱,۴۸۴) | ۴,۶۹۰,۰۰۰ | ۴,۷۹۲,۱۸۰ | ۹۹۱,۶۷۸,۳۰۴ | ۹۳۸,۰۰۰,۰۰۰ | ۷۰۰,۰۰۰ |
| ۲۸۰,۳۸۲,۴۳۶ | ۱۲۱,۱۴۰,۵۰۴ | ۱۰۲,۹۳۹,۸۴۰ | ۲۲,۹۶۰,۰۰۰ | ۲۴,۳۹۱,۶۸۰ | ۴,۴۴۱,۸۱۸,۴۸۰ | ۴,۵۹۲,۰۰۰,۰۰۰ | ۴۰۰,۰۰۰ |
| (۴۲۵,۷۱۰,۰۰۷) | . | (۳۵۳,۸۲۱,۳۲۵) | ۳۲,۰۶۲,۵۰۰ | ۳۳,۳۴۲,۱۲۵ | ۴,۷۲۰,۹۱۶,۷۰۰ | ۴,۴۱۲,۵۰۰,۰۰۰ | ۲۵۰,۰۰۰ |
| (۴۲,۰۳۳,۸۶۶) | . | (۶۴,۰۰۰,۴۹۳) | ۳,۷۴۶,۰۰۰ | ۳,۹۶۳,۲۶۸ | ۸۰۵,۴۹۵,۷۰۵ | ۷۴۹,۲۰۰,۰۰۰ | ۴۰۰,۰۰۰ |
| (۶,۶۸۶,۰۱۳۳) | (۱۷,۴۱۸,۸۹۶) | (۵۴,۴۳۴,۰۵۰) | ۱۱,۸۱۴,۰۰۰ | ۱۲,۴۹۹,۲۱۲ | ۲,۳۹۲,۹۲۰,۸۳۸ | ۲,۱۶۲,۸۰۰,۰۰۰ | ۲,۲۰۰,۰۰۰ |
| ۲۷,۴۰۴,۱۸۳ | (۹۶۵,۱۴,۳۷۵) | (۶۵,۱۸۵,۱۰۰) | ۱۲,۲۰۴,۹۳۸ | ۱۳,۴۷۳,۴۴۶ | ۲,۴۸۱,۴۹۴,۲۱۶ | ۲,۴۴۰,۹۸۷,۵۰۰ | ۱,۳۱۲,۵۰۰ |
| | ۱,۱۴۶,۳۸۱,۰۹۴ | ۱۹۰,۶۱۸,۱۴۲ | ۲۴,۹۳۰,۰۰۰ | ۲۶,۳۷۵,۹۴۰ | ۴,۷۴۴,۰۷۵,۹۱۸ | ۴,۹۸۶,۰۰۰,۰۰۰ | ۶۰۰,۰۰۰ |

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک یکم سامان

گزارش مالی میان دوره‌ای

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ شهریور ۱۳۹۵

| سال مالی منتهی به | دوره مالی سه ماهه منتهی به | سود (زیان) | سود (زیان) | سود (زیان) | مالیات | کارمزد | ارزش دفتری | بهای بازار | تعداد | |
|-------------------|----------------------------|---------------|---------------|------------|------------|---------------|---------------|------------|-------|----------------------------------|
| ریال | ریال | ریال | ریال | ریال | ریال | ریال | ریال | ریال | | |
| ۱۳۹۵/۰۳/۳۰ | ۱۳۹۴/۰۶/۳۰ | (۲۵۰,۴۴۴,۵۹۵) | (۶۶۰,۳۳۶,۶۸۱) | ۴,۱۴۲,۵۰۰ | ۲,۳۸۲,۷۶۵ | ۸۸۵,۹۹۸,۳۸۳ | ۸۲۸,۵۰۰,۰۰۰ | ۵۰۰,۰۰۰ | | سرمایه‌گذاری صنعت و معدن |
| | | | (۱۶۲,۱۴۵,۲۴۷) | ۲۳,۶۲۰,۰۰۰ | ۲۴,۹۸۹,۹۶۰ | ۴,۸۳۷,۶۳۵,۲۸۷ | ۴,۷۲۴,۰۰۰,۰۰۰ | ۴۰۰,۰۰۰ | | فلزاد مبارکه |
| | | | ۹۹,۲۰۹,۸۰۳ | ۲,۱۷۸,۱۴۹ | ۲,۲۰۴,۴۸۲ | ۳۳۱,۹۳۷,۳۹۰ | ۴۲۵,۶۲۹,۸۲۴ | ۶۳,۳۹۲ | | فراورده‌های غذایی و قند پیرانشهر |
| | | | ۱۴۱,۵۶۷,۹۳۲ | ۱۷,۷۱۶,۰۰۰ | ۱۸,۷۴۲,۵۲۸ | ۳,۳۶۵,۱۷۲,۵۴۰ | ۳,۵۴۲,۲۰۰,۰۰۰ | ۸۰۰,۰۰۰ | | قند قزوین |
| | | | (۱,۶۶۶,۸۷۴) | ۲,۰۴۱,۳۲۲ | ۲,۱۵۹,۶۱۳ | ۴۰۵,۷۲۰,۴۲۱ | ۴۰۸,۴۴۴,۳۸۲ | ۳۲۰,۴۴۲ | | گروه پتروشیمی س. ایرانیان |
| | | | (۳,۸۱۱,۹۸۰) | ۴۱۶,۳۰۹ | ۴۴۰,۴۵۵ | ۸۶,۲۱۷,۰۳۲ | ۸۳,۳۶۱,۸۱۶ | ۲۱,۱۹۷ | | گسترش خودرو |
| (۵۳۸,۸۷۰,۱۲۰) | | | ۳۱,۱۷۵,۸۶۵ | ۹,۸۶۲,۵۰۰ | ۱۰,۴۳۴,۵۲۵ | ۱,۹۲۱,۰۲۷,۱۱۰ | ۱,۹۷۲,۵۰۰,۰۰۰ | ۱,۲۵۰,۰۰۰ | | گل گهر |
| ۱,۱۶۸,۳۰۲,۳۴۲ | ۲۴۰,۵۹۸,۵۰۱ | | ۶۶,۸۵۰,۹۱۰ | ۱۳,۸۸۵,۱۲۹ | ۱۴,۶۹۰,۴۶۶ | ۲,۶۸۱,۵۹۹,۲۵۲ | ۲,۷۷۷,۰۲۵,۷۵۷ | ۱,۸۴۲,۷۵۱ | | لیزینگ ایرانیان |
| ۶۰۷,۶۷۷,۴۸۶ | ۲۷۲,۱۱۸,۸۰۰ | | ۵۴۰,۳۸۱,۶۶۰ | ۴۵,۵۶۵,۰۰۰ | ۴۸,۲۰۷,۷۷۰ | ۸,۴۷۸,۴۵۵,۵۷۰ | ۹,۱۱۳,۰۰۰,۰۰۰ | ۱,۰۰۰,۰۰۰ | | مینا |
| | | | ۵۵۵,۶۲۱,۰۹۷ | ۱۸,۹۱۳,۰۰۰ | ۲۰,۰۰۸,۸۹۶ | ۳,۱۸۷,۵۵۸,۰۰۷ | ۳,۷۸۲,۴۰۰,۰۰۰ | ۱۶۰,۰۰۰ | | مخابرات |
| | | | ۳۴,۳۵۶,۱۹۵ | ۱۲,۳۷۰,۰۰۰ | ۱۲,۹۸۱,۶۶۰ | ۲,۳۹۴,۴۲۲,۱۴۵ | ۲,۴۵۴,۰۰۰,۰۰۰ | ۱۵۰,۰۰۰ | | ملی مس |
| | | | (۴۹۳,۹۷۷,۹۴۶) | ۷,۲۶۶,۰۰۰ | ۷,۶۸۷,۴۲۸ | ۱,۶۴۲,۰۴۶,۵۶۸ | ۱,۴۵۲,۲۰۰,۰۰۰ | ۳۰۰,۰۰۰ | | نفت بندر عباس |
| (۵۸۱,۴۷۱,۵۳۵) | | | | | | | | | | ایران ترانسکو |
| ۴۸۰,۸۳۳,۶۸۶ | ۱۵۱,۴۳۵,۶۳۰ | | | | | | | | | آذین دماوند |
| (۷۴,۳۳۶,۴۷۵) | | | | | | | | | | داروسازی کاسین |
| (۳۱۲,۱۲۵,۵۲۸) | | | | | | | | | | ذوب آهن اصفهان |

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک یکم سامان

گزارش مالی میان دوره‌ای

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ شهریور ۱۳۹۵

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۶/۳۰

سال مالی منتهی به
۱۳۹۵/۰۳/۳۰

دوره مالی سه ماهه
منتهی به ۱۳۹۴/۰۶/۳۰

| سود (زیان) | سود (زیان) | سود (زیان) | مالیات | کارمزد | ارزش دفتری | بهای بازار | تعداد |
|--------------|---------------|------------|--------|--------|------------|------------|---------------------------------|
| ریال | ریال | ریال | ریال | ریال | ریال | ریال | |
| (۳,۸۴۹,۱۲۰) | . | . | . | . | . | . | سرمایه گذاری توسعه گوهراان امید |
| (۲۲,۲۳۳,۶۷۶) | ۱۵,۲۷۴,۴۷۷ | . | . | . | . | . | ایران مریئوس |
| . | (۲۳۶,۰۴۵,۳۲۵) | . | . | . | . | . | بانک ملت |
| . | (۶۵۱,۴۵۱,۴۶۹) | . | . | . | . | . | تراکتور سازی |
| . | (۴۱,۳۷۷,۴۰۲) | . | . | . | . | . | تولید دارو |
| . | (۱۹۵,۹۶۲,۵۸۰) | . | . | . | . | . | حمل و نقل توکا |
| . | ۵۵۹,۵۸۲,۰۳۴ | . | . | . | . | . | داروسازی سبحان |
| . | (۵۱۴,۶۴۹,۲۰۰) | . | . | . | . | . | زامیاد |
| . | (۱۷۵,۱۰۲,۲۳۱) | . | . | . | . | . | سرمایه گذاری مسکن تهران |
| . | (۱۵۰,۲۳۷,۹۷۸) | . | . | . | . | . | سرمایه گذاری رنا |
| . | ۱۵,۹۲۲,۱۷۰ | . | . | . | . | . | سرمایه گذاری مسکن |
| . | (۲۲۸,۲۹۷,۴۰۲) | . | . | . | . | . | صنعتی بهشهر |
| . | (۵۹,۵۰۸,۸۴۱) | . | . | . | . | . | فراورده های نسوز ایران |
| . | (۹۹۷,۳۳۱,۷۹۶) | . | . | . | . | . | گروه بهمن |
| . | (۷۱,۴۰۷,۵۷۶) | . | . | . | . | . | کیرینگ غدیر |
| . | (۳۴۳,۹۹۸,۱۲۷) | . | . | . | . | . | نفت اصفهان |

صندوق سرمایه گذاری مشترک یکم سامان

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ شهریور ۱۳۹۵

| سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۳/۳۰ | دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۶/۳۰ | سود (زیان) | | مالیات | | کارمزد | | ارزش دفتری | | بهای بازار | | تعداد |
|---------------------------------|------------------------------------------|-------------|---------------|-------------|-------------|----------------|----------------|------------|------|------------|------|-------|
| | | ریال | ریال | ریال | ریال | ریال | ریال | ریال | ریال | ریال | ریال | |
| (۶,۳۱۸,۸۸۷,۹۰۲) | (۱,۹۲۳,۸۳۴,۴۶۰) | ۲۲۱,۶۹۵,۰۴۰ | (۳۱۹,۰۶۱,۰۸۳) | ۴۲۶,۹۳۹,۱۴۶ | ۴۵۰,۳۹۱,۳۰۴ | ۸۴,۷۲۹,۵۵۹,۹۱۲ | ۸۵,۳۸۷,۵۲۹,۲۷۹ | . | . | . | . | . |

نیرو ترانس

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

| سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۳/۳۰ | دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۶/۳۰ | سود (زیان) | | کارمزد | | ارزش دفتری | | بهای بازار | | تعداد |
|---------------------------------|------------------------------------------|-------------|-----------|---------------|----------------|------------|------------|------------|---------|--------------------|
| | | ریال | ریال | ریال | ریال | ریال | ریال | ریال | ریال | |
| ۶۱,۷۶۳,۶۴۵ | ۱۶,۲۰۳,۱۷۸ | ۱۱۴,۸۴۰,۶۵۶ | ۲,۵۴۵,۰۱۱ | ۳,۱۷۰,۷۴۲,۷۳۳ | ۳,۲۸۸,۱۲۸,۴۰۰ | ۴,۸۵۶ | ۱۳,۹۵۱,۲۲۵ | ۹۷۰,۴۴۹ | ۹۵,۰۶۲۱ | استاد خزانه اسلامی |
| (۱۰,۰۹۰,۳۱۳) | . | ۱۴۶,۵۶۷,۳۱۶ | ۵,۳۶۹,۱۸۹ | ۶,۷۸۵,۰۰۰,۰۰۰ | ۶,۹۳۶,۹۲۶,۵۰۵ | ۶,۷۸۵ | ۹۵,۰۶۲۱ | ۲۰ درصد | ۲۰ درصد | مراجعه فولاد مبارک |
| ۵۱,۶۷۳,۳۳۲ | ۱۶,۲۰۳,۱۷۸ | ۲۶۱,۴۰۷,۹۷۲ | ۷,۹۱۴,۲۰۰ | ۳,۱۷۰,۷۴۲,۷۳۳ | ۱۰,۲۲۵,۰۶۴,۹۰۵ | ۳,۹۰۰ | ۹۵,۰۶۲۱ | ۲۰ درصد | ۲۰ درصد | استاد خزانه اسلامی |

صندوق سرمایه گذاری مشترک یکم سامان

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ شهریور ۱۳۹۵

۱۷ - سود سهام

| سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۳/۳۰ | دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۶/۳۰ | دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۶/۳۰ | | | | تعداد سهام متعلقه در زمان مجموع | تاریخ تشکیل مجموع | سرمایه گذاری سایپا |
|---------------------------------|------------------------------------------|---------------------------------------|-------------|-----------------------|---------------------------|---------------------------------------|----------------------|------------------------------------------|
| | | خالص درآمد سود سهام | هزینه توزیع | جمع درآمد سود سهام | سود متعلق به هر سهم | | | |
| خالص درآمد سود سهام | خالص درآمد سود سهام | خالص درآمد سود سهام | هزینه توزیع | جمع درآمد سود سهام | سود متعلق به هر سهم | تعداد سهام متعلقه در زمان مجموع | تاریخ تشکیل مجموع | سرمایه گذاری سایپا |
| ریال | ریال | ریال | ریال | ریال | ریال | ریال | ریال | ریال |
| ۰ | ۰ | ۱۳۱,۷۰۱,۰۳۱ | ۸,۳۹۸,۹۶۹ | ۱۴۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۱۴۰ | ۱,۰۰۰,۰۰۰ | ۱۳۹۵/۰۴/۱۰ | سرمایه گذاری توسعه معادن و فلزات (هلدیگ) |
| ۰ | ۰ | ۱۳۵,۸۵۶ | ۱۴,۱۴۴ | ۱۵۰,۰۰۰ | ۱۵۰ | ۱,۰۰۰ | ۱۳۹۵/۰۴/۳۰ | سنگ آهن گل گهر |
| ۰ | ۰ | ۲۰۶,۹۵۸,۷۶۳ | ۱۳۰,۴۱,۳۳۷ | ۲۲۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۲۲۰ | ۱,۰۰۰,۰۰۰ | ۱۳۹۵/۰۴/۳۷ | نولاد مبارکه اصفهان |
| ۰ | ۰ | ۱۴۰,۰۰۰,۲,۱۳۴ | ۰ | ۱۴۰,۰۰۰,۲,۱۳۴ | ۵۰ | ۲,۸۰۰,۰۴۳ | ۱۳۹۵/۰۴/۲۹ | براز خودرو |
| ۰ | ۰ | ۹,۹۸۶,۳۲۰ | ۱۳,۶۸۰ | ۱۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۵ | ۲,۰۰۰,۰۰۰ | ۱۳۹۵/۰۴/۳۱ | پالایش نفت تبریز |
| ۰ | ۰ | ۶۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۰ | ۶۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۲ | ۲۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۱۳۹۵/۰۴/۳۱ | سرمایه گذاری صنایع پتروشیمی (هلدیگ) |
| ۰ | ۱,۸۹,۹۷۵,۹۰۴ | ۱۵۲,۹۹۴,۰۱۲ | ۲۲,۰۰۰,۵۹۸۸ | ۱۷۵,۰۰۰,۰۰۰ | ۷ | ۲۵,۰۰۰,۰۰۰ | ۱۳۹۵/۰۵/۳۱ | خدمات دریایی تایداوتر خاورمیانه |
| ۲۱۶,۰۰۰,۰۰۰ | ۰ | ۲۴۱,۸۳۳,۸۲۱ | ۲۵,۱۷۶,۱۷۹ | ۲۶۷,۰۰۰,۰۰۰ | ۲۰۰ | ۸۹۰,۰۰۰ | ۱۳۹۵/۰۴/۲۳ | صنایع مس ایران |
| ۰ | ۰ | ۱,۱۸۲,۹۸۴ | ۱۷,۰۱۶ | ۱,۲۰۰,۰۰۰ | ۲۰۰ | ۶,۰۰۰ | ۱۳۹۵/۰۴/۲۰ | صنایع آذراب |
| ۰ | ۰ | ۵۶,۳۰۵,۳۳۴ | ۶,۵۹۴,۶۶۶ | ۶۲,۹۰۰,۰۰۰ | ۳۷۰ | ۱۷,۰۰۰ | ۱۳۹۵/۰۴/۳۰ | براز مریئوس |
| ۱,۱۶۶,۰۱۶ | ۱,۱۷۷,۳۶۰ | ۴,۴۴۲,۴۹۴ | ۴۶۲,۵۰۶ | ۴,۹۰۵,۰۰۰ | ۲۵۰ | ۱۹,۶۲۰ | ۱۳۹۵/۰۴/۳۰ | سرمایه گذاری مسکن |
| ۳۴,۳۴۹,۳۲۰ | ۰ | ۱۴۱ | ۰ | ۱۴۱ | ۱۷۵ | ۱ | ۱۳۹۴/۱۲/۱۱ | سرمایه گذاری پارس نوین (هلدیگ) |
| ۰ | ۰ | ۱۱۲,۶۵۵,۳۸۵ | ۱۲,۸۴۴,۶۱۵ | ۱۲۶,۵۰۰,۰۰۰ | ۲۲۰ | ۵۵,۰۰۰ | ۱۳۹۵/۰۴/۲۴ | |

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک یکم سامان

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ شهریور ۱۳۹۵

| سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۳/۳۰ | دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۶/۳۰ | دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۶/۳۰ | | | | تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع | تاریخ تشکیل مجمع |
|---------------------------------|------------------------------------------|---------------------------------------|-------------|-----------------------|------------------------|--------------------------------------|----------------------------------|
| | | خالص درآمد سود سهام | خریسه تزییل | جمع درآمد سود سهام | سود متعلق به هر سهم | | |
| ریال | ریال | ریال | ریال | ریال | ریال | | |
| ۱۳۵,۰۰۰,۰۰۰ | ۱۳۵,۰۰۰,۰۰۰ | . | . | . | . | . | انک صادرات ایران |
| ۴۵,۰۰۰,۰۰۰ | ۴۰,۰۸۵,۴۱۸ | . | . | . | . | . | انک ملت |
| ۱۱۶,۰۰۰,۰۰۰ | ۱۰۳,۳۳۱,۳۰۰ | . | . | . | . | . | لاییش نفت اصفهان |
| ۶۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۵۵۴,۰۷۹,۶۹۶ | . | . | . | . | . | راکتورسازی ایران |
| ۱۸۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۱۶۹,۴۲۹,۰۷۲ | . | . | . | . | . | حمل و نقل توکا |
| ۲۳۷,۴۹۸,۸۸۰ | . | . | . | . | . | . | اروسازی کاسپین تاهمین |
| ۵۰۴,۰۰۰,۰۰۰ | . | . | . | . | . | . | سرمایه گذاری آتیه دماوند |
| ۶۰,۰۰۰,۰۰۰ | . | . | . | . | . | . | شرکت بیمه اتکایی امین |
| ۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۸۹,۰۷۸,۷۰۷ | . | . | . | . | . | شرکت پالایش نفت بندر عباس |
| ۲۷۵,۰۰۰,۰۰۰ | . | . | . | . | . | . | شرکت سرمایه گذاری خوارزمی |
| ۱۱۸,۷۶,۴۹۱ | . | . | . | . | . | . | شرکت سرمایه گذاری مسکن تهران |
| ۲۶۴,۰۲۹,۲۵۵ | . | . | . | . | . | . | شرکت شهرسازی و خانه سازی باغمیته |
| ۶۴۶,۵۳,۵۴۳ | . | . | . | . | . | . | شرکت مخابرات ایران |

صندوق سرمایه گذاری مشترک یکم سامان

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ شهریور ۱۳۹۵

| سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۲/۳۰ | دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۶/۳۰ | دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۶/۳۰ | | | | تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع | تاریخ تشکیل مجمع |
|---------------------------------|------------------------------------------|---------------------------------------|-------------|-----------------------|------------------------|--------------------------------------|----------------------------------------|
| | | خالص درآمد سود سهام | هزینه تنزیل | جمع درآمد سود سهام | سود متعلق به هر سهم | | |
| ریال | ریال | ریال | ریال | ریال | ریال | | |
| ۶۴۳,۵۰۰,۰۰۰ | . | . | . | . | . | . | نیشه همدان |
| ۱,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۹۸۹,۵۲۵,۵۷۰ | . | . | . | . | . | گروه بهمن |
| ۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۱۱۶,۳۰۹,۹۶۳ | . | . | . | . | . | یزینگ رایان سایپا |
| ۳۳۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۳۱۸,۶۷۹,۰۶۷ | . | . | . | . | . | مدیریت پروژه های نیروگاهی ایران (میتا) |
| ۳۷۸,۸۱۰,۸۱۱ | . | . | . | . | . | . | نواد اولیه دارویی البرز بالک |
| ۶,۴۳۵,۸۱۹,۳۲۶ | ۲,۷۰۶,۶۸۲,۰۵۷ | ۱,۰۵۹,۷۸۸,۳۷۵ | ۸۸,۴۶۹,۰۰۰ | ۱,۱۴۸,۳۵۷,۳۷۵ | . | . | |

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک یکم سامان

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ شهریور ۱۳۹۵

۱۸- سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب

| سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۳/۳۰ | دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۶/۳۰ | دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۶/۳۰ | |
|---------------------------------|------------------------------------------|---------------------------------------|--------------------------|
| مبلغ | مبلغ | مبلغ | یادداشت |
| ریال | ریال | ریال | |
| ۱.۸۶۶.۸۶۰.۳۵۸ | ۳۰۸.۱۶۳.۰۳۲ | ۲۳۲.۴۳۸.۲۲۳ | ۱۸-۱ اوراق اجاره |
| ۱۶۸.۱۷۴.۹۱۵ | ۳۹۸.۰۱۲۱۳ | ۵۱.۷۱۱.۳۵۳ | ۱۸-۲ سود سیرده های بانکی |
| <u>۲.۰۳۵.۰۳۵.۲۷۳</u> | <u>۳۴۷.۹۶۴.۲۴۵</u> | <u>۲۸۴.۱۴۹.۵۷۶</u> | |

۱۸-۱- سود اوراق اجاره

| سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۳/۳۰ | دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۶/۳۰ | دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۶/۳۰ | نرخ سود |
|---------------------------------|------------------------------------------|------------------------------------------|-------------------------------|
| سود خالص | سود خالص | سود خالص | درصد |
| ریال | ریال | ریال | |
| ۱.۸۶۶.۸۶۰.۳۵۸ | ۳۰۸.۱۶۳.۰۳۲ | ۲.۶۶۴.۶۵۷ | اوراق اجاره : |
| . | . | ۲۲۹.۷۷۳.۵۶۶ | درآمد سود اوراق اجاره |
| <u>۱.۸۶۶.۸۶۰.۳۵۸</u> | <u>۳۰۸.۱۶۳.۰۳۲</u> | <u>۲۳۲.۴۳۸.۲۲۳</u> | درآمد سود اوراق مرابحه ٪۲۰ |

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک یکم سامان
گزارش مالی میان دوره ای
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ شهریور ۱۳۹۵

۲-۱۸- سود سپرده بانکی

| سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۳/۳۰ | دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۶/۳۰ | دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۶/۳۰ | |
|---------------------------------|------------------------------------------|------------------------------------------|---------|
| سود خالص | سود خالص | سود خالص | نرخ سود |
| ریال | ریال | ریال | درصد |
| ۱۶۸.۲۷۰.۷۸۵ | ۳۹.۸۷۱.۵۸۹ | ۵۱.۸۴۵.۶۵۹ | %۱۵ |
| (۹۵.۸۷۰) | (۷۰.۳۷۶) | (۱۳۴.۳۰۶) | |
| ۱۶۸.۱۷۴.۹۱۵ | ۳۹.۸۰۱.۲۱۳ | ۵۱.۷۱۱.۳۵۳ | |

سپرده سرمایه‌گذاری کوتاه مدت بانک سامان
تفاوت ارزش اسمی و تنزیل شده سود سپرده

۱۹- سایر درآمدها

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 ۱۶ و ۲-۱۷ از درآمد های فوق‌الذکر کسر شده و طی سال مالی جاری تحقق یافته است.

| سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۳/۳۰ | دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۶/۳۰ | دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۶/۳۰ | |
|---------------------------------|------------------------------------------|------------------------------------------|-----------------------------------|
| مبلغ | مبلغ | مبلغ | یادداشت |
| ریال | ریال | ریال | |
| ۱.۹۳۳.۵۸۱ | . | . | کارمزد ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری |
| ۳۱.۲۲۷.۴۱۰ | (۱.۱۲۹.۳۶۸) | ۲۰۶.۲۶۵.۸۱۷ | ۱۹-۱ تعدیل کارمزد کارگزاری |
| ۴۲۶.۹۷۷.۹۳۸ | ۲۵۲.۴۳۰.۴۱۶ | ۹۵.۵۶۰.۱۲۶ | ۱۹-۲ سود سهام دریافتی |
| ۵۸.۳۸۰ | ۵۸.۳۸۰ | ۹۵.۸۷۰ | ۱۹-۲ سود سپرده دریافتی |
| ۴۶۰.۱۹۷.۳۰۹ | ۲۵۱.۳۵۹.۴۲۸ | ۳۰۱.۹۲۱.۸۱۳ | |

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.

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک یکم سامان

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ شهریور ۱۳۹۵

۲۰- هزینه کارمزد ارکان

هزینه کارمزد ارکان به شرح زیر می باشد:

| سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۳/۳۰ | دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۶/۳۰ | دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۶/۳۰ | |
|---------------------------------|------------------------------------------|------------------------------------------|--------|
| ریال | ریال | ریال | |
| ۸۲۳.۷۱۲.۵۸۰ | ۲۰۲.۹۲۶.۵۶۷ | ۲۰۵.۸۹۲.۰۲۴ | مدیر |
| ۸۲۳.۷۱۲.۵۸۰ | ۲۰۲.۹۲۶.۵۶۷ | ۲۰۵.۸۹۲.۰۲۴ | ضامن |
| ۱۴۰.۶۵۷.۰۲۰ | ۳۳.۳۲۷.۲۰۱ | ۳۳.۰۳۲.۸۵۶ | متولی |
| ۷۵.۵۶۷.۶۹۰ | ۱۶.۶۶۳.۶۴۷ | ۱۷.۸۳۵.۶۳۳ | حسابرس |
| ۱.۸۶۳.۶۴۹.۸۷۰ | ۴۵۵.۸۴۳.۹۸۲ | ۴۶۲.۶۵۲.۵۳۷ | |

۲۱- سایر هزینه‌ها

| سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۳/۳۰ | دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۶/۳۰ | دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۶/۳۰ | |
|---------------------------------|------------------------------------------|------------------------------------------|---------------------|
| ریال | ریال | ریال | |
| ۲۹۳.۳۱۹.۰۰۰ | ۷۴.۷۳۶.۰۰۹ | ۸۴.۳۷۳.۵۹۹ | هزینه های نرم افزار |
| ۱۹.۲۶۸.۴۹۴ | . | . | هزینه تصفیه |
| . | . | ۲۰.۰۰۰ | کارمزد بانکی |
| ۳۱۲.۵۸۷.۴۹۴ | ۷۴.۷۳۶.۰۰۹ | ۸۴.۳۹۳.۵۹۹ | |

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک یکم سامان

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ شهریور ۱۳۹۵

۲۲- تعهدات و بدهی‌های احتمالی

صندوق در پایان دوره مالی هیچ‌گونه تعهدات و بدهی احتمالی ندارد

۲۳- سرمایه‌گذاری ارکان و اشخاص وابسته به آنها در صندوق

| ۱۳۹۵/۰۳/۳۰ | | | ۱۳۹۵/۰۶/۳۰ | | | نوع وابستگی | نام | اشخاص وابسته |
|------------|----------------------------|--------------------------|------------|----------------------------|--------------------------|----------------------|-------------------------------|-------------------------|
| درصد تملک | تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری | نوع واحدهای سرمایه‌گذاری | درصد تملک | تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری | نوع واحدهای سرمایه‌گذاری | | | |
| ۲۸,۷۸ | ۱۰,۰۰۰ | ممتاز | ۲۸,۸۷ | ۱۰,۰۰۰ | ممتاز | مدیریت و ضامن | بانک سامان | مدیریت و ضامن |
| ۱۴,۳۹ | ۵,۰۰۰ | عادی | ۱۴,۴۳ | ۵,۰۰۰ | عادی | مدیریت و ضامن | بانک سامان | مدیریت و ضامن |
| ۲۵,۹۰ | ۹,۰۰۰ | ممتاز | ۲۵,۹۸ | ۹,۰۰۰ | ممتاز | شرکت فرعی بانک سامان | شرکت توسعه سرمایه‌گذاری سامان | شرکت فرعی مدیریت و ضامن |
| ۱۴,۳۹ | ۵,۰۰۰ | ممتاز | ۱۴,۴۳ | ۵,۰۰۰ | ممتاز | شرکت فرعی بانک سامان | شرکت بیمه سامان | شرکت فرعی مدیریت و ضامن |
| ۲,۹ | ۱,۰۰۰ | ممتاز | ۲,۹ | ۱,۰۰۰ | ممتاز | مدیر صندوق | شرکت کارگزاری بانک سامان | مدیر صندوق |
| ۰,۱۴ | ۵۰ | عادی | ۰,۱۴ | ۵۰ | عادی | مدیر سرمایه‌گذاری | هریک و سکاکیانس اعقان | گروه مدیران |
| ۰,۱۵ | ۵۱ | عادی | ۰,۱۵ | ۵۱ | عادی | مدیر سرمایه‌گذاری | رهرا حبه داری | گروه مدیران |
| ۰,۱۵ | ۵۲ | عادی | ۰,۱۵ | ۵۳ | عادی | مدیر سرمایه‌گذاری | محمد علی صدقی رودسری | گروه مدیران |

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک یکم سامان

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ شهریور ۱۳۹۵

۲۴ - معاملات ارکان و اشخاص وابسته به آنها

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

| مانده طلب (بدهی) - ریال | شرح معامله | | | نوع وابستگی | طرف معامله |
|----------------------------|-----------------|-------------|------------------------------------------------|-----------------|--------------------------|
| | تاریخ معامله | ارزش معامله | موضوع معامله | | |
| ۱۲۰۰۳۵۰۵۸۳ | طی دوره | ۵۱,۸۴۵,۶۵۹ | سود سپرده کوتاه مدت بانکی | مدیر ثبت و ضامن | بانک سامان |
| (۱۱,۳۵۴,۴۷۰,۶۵۳) | طی دوره | ۲۶۸,۱۸۴,۰۸۶ | کارمزد حاصل از خرید و فروش سهام و اوراق مشارکت | مدیر صندوق | شرکت کارگزاری بانک سامان |
| (۲۰۵,۸۹۲,۰۲۴) | طی دوره | ۲۰۵,۸۹۲,۰۲۴ | کارمزد ارکان | مدیر ثبت و ضامن | بانک سامان |
| (۲۰۵,۸۹۲,۰۲۴) | طی دوره | ۲۰۵,۸۹۲,۰۲۴ | کارمزد ارکان | مدیر صندوق | شرکت کارگزاری بانک سامان |
| (۳۲,۰۳۲,۸۵۶) | طی دوره | ۳۲,۰۳۲,۸۵۶ | کارمزد ارکان | متولی | موسسه حسابرسی بهراد مشار |

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.