

صندوق سرمایه گذاری مشترک یکم سامان

گزارش بررسی اجمالی

به انضمام صورتهای مالی و یادداشتهای توضیحی همراه

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۳

صندوق سرمایه گذاری مشترک یکم سامان

فهرست مندرجات

شماره صفحه	عنوان
۱	گزارش بررسی اجمالی حسابرس مستقل
۲	صورت خالص دارائیهها
۳	صورت سود و زیان
۳	گردش حساب سود (زیان) انباشته
۴ الی ۲۶	یادداشتهای توضیحی:



بسمه تعالی

گزارش بررسی اجمالی حسابرسی مستقل
به مجمع صندوق سرمایه گذاری مشترک یکم سامان

گزارش نسبت به صورتهای مالی :

۱- صورت خالص دارائیهای صندوق سرمایه مشترک یکم سامان در تاریخ ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۳ و صورت های سود و گردش خالص دارائیهای آن برای دوره مالی شش ماهه منتهی به تاریخ مزبور، همراه با یادداشت های توضیحی ۱ تا ۲۵ پیوست، مورد بررسی اجمالی این موسسه قرار گرفته است.

مسئولیت مدیر صندوق در قبال صورتهای مالی:

۲- مسئولیت صورتهای مالی میان دوره ای با مدیریت صندوق است.

مسئولیت حسابرس:

۳- مسئولیت این موسسه، بیان نتیجه گیری درباره صورتهای مالی یاد شده بر اساس بررسی اجمالی انجام شده است. بررسی اجمالی این موسسه براساس استاندارد بررسی اجمالی ۲۴۱۰ انجام شده است. بررسی اجمالی اطلاعات مالی میان دوره ای شامل پرس و جو، عمدتاً از مسئولین امور مالی و حسابداری و بکار گیری روشهای تحلیلی و سایر روشهای بررسی اجمالی است. دامنه بررسی اجمالی به مراتب محدود تر از حسابرسی صورتهای مالی است و در نتیجه، این موسسه نمی تواند اطمینان یابد که از همه موضوعات مهمی که معمولاً در حسابرسی شناسایی می شود، آگاه است و از این رو اظهار نظر حسابرسی ارائه نمی کند.

نتیجه گیری:

۴- بر اساس بررسی اجمالی انجام شده، این موسسه به مواردی که حاکی از عدم ارائه مطلوب صورتهای مالی یاد شده در بالا، از تمام جنبه های با اهمیت، طبق استانداردهای حسابداری باشد، برخورد نکرده است.

سایر موارد:

۵- این موسسه در رسیدگیهای خود به استثناء عدم تنزیل ارزش فعلی سود تحقق یافته ی دریافت نشده از تاریخ پیش بینی شده، به موارد دیگری حاکی از عدم رعایت مفاد اساسنامه و امید نامه صندوق برخورد نکرده است.

موسسه حسابرسی شاخص اندیشان

تاریخ: ۵ بهمن ماه ۱۳۹۳

(حسابداران رسمی)

پوریا شایان

علیرضا شایان

۸۰۰۴۶۹

۸۱۱۰۳۰



**صندوق
سرمایه گذاری
مشترک
یکم سامان**

شماره ثبت نزد مرجع ثبت شرکتها و موسسات تجاری ۲۷۷۱۲
شماره ثبت نزد سازمان بورس و اوراق بهادار ۱۰۸۷۲
www.samanfund1.com

تاریخ: / /
شماره:
پیوست:

صندوق سرمایه گذاری مشترک یکم سامان
گزارش مالی میان دوره ای
صورت های مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۳

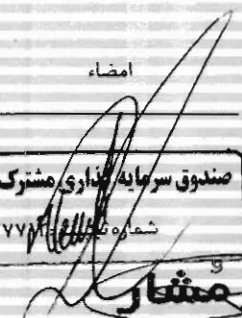
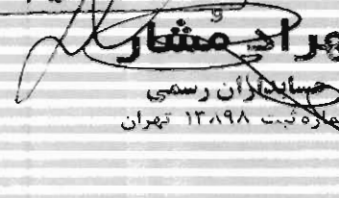
با سلام،

به پیوست صورتهای مالی صندوق سرمایه گذاری مشترک یکم سامان، مربوط به دوره مالی شش ماهه منتهی به تاریخ ۱۳۹۳/۱۰/۳۰ 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 می گردد.

شماره صفحه	
۲	• صورت خالص دارایی ها
۳	• صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها
	• یادداشت های توضیحی:
۴	الف. اطلاعات کلی صندوق
۴-۵	ب. ارکان صندوق سرمایه گذاری
۵	پ. مبتای تهیه صورتهای مالی
۵-۸	ت. خلاصه اهم رویه های حسابداری
۹-۲۶	ث. یادداشت های مربوط به اقلام مندرج در صورتهای مالی و سایر اطلاعات مالی

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

صورتهای مالی حاضر در تاریخ ۱۳۹۳/۱۰/۲۹ به تائید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

ارکان صندوق	شخص حقوقی	نماینده	امضاء
مدیر صندوق	شرکت کارگزاری بانک سامان	هنریک و سکانیانس اعقان	
متولی صندوق	موسسه حسابرسی بهراد مشار	رضا یعقوبی	

صندوق سرمایه گذاری مشترک یکم سامان
شماره ثبت ۲۷۷۱۲

سازمان بورس و اوراق بهادار
شماره ثبت ۱۳۸۹۸ تهران

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک یکم سامان

گزارش مالی میان دوره ای

صورت خالص دارایی‌ها

در تاریخ ۳۰ آذرماه ۱۳۹۳

۱۳۹۳/۰۳/۳۰	۱۳۹۳/۰۹/۳۰	یادداشت	دارایی‌ها:
ریال	ریال		
۸۳,۴۸۴,۹۷۰,۵۱۲	۷۷,۱۳۸,۸۹۸,۷۳۶	۵	سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم
۲,۷۷۶,۳۸۵,۶۹۴	۱۷۸,۳۰۲,۰۴۳	۶	سرمایه گذاری در سپرده های بانکی
۴,۰۷۳,۳۸۳,۷۸۳	۱۱,۷۵۹,۹۲۶,۹۶۴	۷	سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۴,۶۴۵,۶۵۹,۸۰۷	۵,۲۹۴,۵۱۳,۷۲۲	۸	حسابهای دریافتنی
-	۱۲۵,۳۲۱,۳۴۴	۹	سایر دارایی‌ها
-	۹۸,۶۴۵,۳۰۲	۱۰	حاری کارگزاران
۹۴,۹۸۰,۳۹۹,۷۹۶	۹۴,۵۹۵,۶۰۸,۱۱۱		جمع دارایی‌ها
			بدهی‌ها:
۱,۰۱۶,۵۷۰,۸۷۱	۱,۰۰۵,۹۱۷,۷۶۹	۱۱	بدهی به ارکان صندوق
۱,۲۳۷,۰۰۴۵	۱,۱۳۵,۳۱۳,۸۴۲	۱۲	بدهی به سرمایه گذاران
۳۸۵,۷۹۲	-	۱۰	جاری کارگزاران
۳۱۰,۸۳۵,۳۵۰	۵۴۲,۵۳۹,۷۴۹	۱۳	سایر حساب‌های برداختنی و ذخایر
۱,۳۳۹,۰۲۹,۰۵۸	۲,۶۸۳,۷۷۱,۳۶۰		جمع بدهی‌ها
۹۳,۶۵۱,۳۷۰,۷۳۸	۹۱,۹۱۱,۸۳۶,۷۵۱	۱۴	خالص دارایی‌ها
۲,۲۶۷,۰۹۴	۲,۳۹۶,۱۵۸		خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه‌گذاری

به یاد مشار

تهران ۱۳۹۳/۰۹/۳۰

یادداشت‌های توضیحی همراه، جزء لاینفک صورت‌های مالی است.

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک یکم سامان

گزارش مالی میان دوره ای

صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها

برای دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ آذرماه ۱۳۹۳

پادداشت	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۹/۳۰	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۲/۰۹/۳۰	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۳/۳۰
درآمد ها:			
سود (زیان) فروش اوراق بهادار	۱۵	۶,۵۳۲,۴۸۵,۵۹۶	۲۹,۲۷۶,۷۵۲,۴۷۰
سود (زیان) تحقق بیافته نگهداری اوراق بهادار	۱۶	(۵,۵۷۹,۹۶۰,۱۳۹)	(۲۲,۱۶۹,۲۶۷,۹۴۰)
سود سهام	۱۷	۳,۴۹۶,۹۲۳,۸۷۹	۸,۰۰۸,۶۱۷,۶۱۳
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۱۸	۱۰,۳۰۰,۱۲۸,۹۶۳	۶۲۲,۴۳۳,۱۴۴
سایر درآمدها	۱۹	۵۵۴,۸۳۳,۰۴۰	۱,۱۳۷,۱۹۰,۸۳۳
جمع درآمدها		۶۰,۲۴۰,۴۱۱,۳۳۹	۱۶,۹۴۸,۷۲۶,۱۲۰
هزینه ها:			
هزینه کارمزد ارکان	۲۰	(۹۴۰,۹۸۱,۳۳۹)	(۲,۱۵۷,۸۵۷,۳۶۸)
سایر هزینه ها	۲۱	(۱۵۵,۵۶۳,۰۵۵)	(۳۰۲,۹۹۳,۰۵۰)
جمع هزینه ها		(۱,۰۹۶,۵۴۴,۳۹۴)	(۲,۴۶۰,۸۵۰,۴۱۸)
سود خالص		۴,۹۲۷,۸۶۶,۹۴۵	۱۴,۴۸۷,۸۷۵,۷۰۲
بازده میانگین سرمایه گذاری ^۱		۵,۱۱٪	۱۴,۴۸٪
بازده سرمایه گذاری پایان سال ^۲		۵,۳۶٪	۱۵,۴۷٪

صورت گردش خالص دارایی‌ها

حالت دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) اول دوره	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۹/۳۰	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۲/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۰۳/۳۰
واحد های سرمایه گذاری صادر شده طی دوره	۴۱,۳۰۹	۳۶,۸۴۲	۳۶,۸۴۲
واحد های سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره	(۴,۳۶۴)	(۲,۹۲۶)	(۸,۷۵۶)
سود خالص دوره	-	-	-
خالص دارایی های پایان دوره	۳۸,۳۵۸	۴۱,۹۱۸	۴۱,۳۰۹

بهراد مشار
حسابدار مالی و حسابرسی
شماره ثبت ۱۳۸۹۸
تهران

پادداشتهای توضیحی همراه، جزء لاینفک صورت‌های مالی می باشد.

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

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

شاخص اندیشان
گزارشگر

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک یکم سامان

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ آذرماه ۱۳۹۳

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 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 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 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

نادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ آذرماه ۱۳۹۳

۲-۲- مدبر 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 عبارتست از: تهران، خیابان آفریقا، نبش کوچه ۲۵ گاندی، ساختمان ۲۹ آفریقا، طبقه ۷ شرکت کارگزاری بانک سامان.

۲-۳- مولی صندوق: موسسه حسابرسی بهراد منار 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 شاخص اندیشان است که در تاریخ ۱۳۸۲/۰۴/۲۹ به شماره ثبت ۱۵۵۶۶ نزد مرجع ثبت شرکت‌های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی حسابرس عبارتست از: تهران، خیابان نفت شمالی، نبش خیابان نهم، پلاک ۱۱۴، واحد ۲۳.

۲-۶- مدبر 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.

۲- منای تهیه صورت‌های مالی

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

۴- خلاصه اهم رويه‌های 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 معکس 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

بادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ آذرماه ۱۳۹۳

سهام در پایان روز را به میزان حداکثر ۲۰ درصد افزایش با 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 با خرید 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 رانسدی 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 یا 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 شش ماهه منتهی به ۳۰ آذرماه ۱۳۹۳

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 تأسیسی	معادل ۵٪ درصد از وجوه جذب‌شده در پذیره‌نویسی اولیه حداکثر تا مبلغ ۴۰۰ 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 برارزش افزوده*
متولی	سالانه ۱٪ درصد از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی‌های صندوق به لحاظ حداقل ۱۲۰ و حداکثر ۴۰۰ میلیون ریال به اضافه مالیات برارزش افزوده*
ضامن	سالانه ۱ درصد از ارزش روزانه سهام و حق تقدم تحت تملک صندوق به اضافه مالیات برارزش افزوده*
حسابرس	سالانه حداقل ۶۰ میلیون ریال به علاوه مالیات بر ارزش افزوده*
هزینه‌های برگزاری مجمع 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 دارایی‌های صندوق در آغاز دوره اولیه تصفیه می‌باشد**
حق پذیرش و عضویت در کانون‌ها	معادل مبلغ تعیین شده توسط کانون‌های مذکور، مشروط بر اینکه عضویت در این کانون‌ها طبق مقررات اجباری باشد یا عضویت به تصویب مجمع صندوق برسد.***
هزینه‌های دسترسی به نرم افزار، تارنما و خدمات پشتیبانی آنها	هزینه دسترسی به نرم افزار صندوق، نصب و راه اندازی تارنمای آن و هزینه‌های پشتیبانی آنها سالانه تا سقف ۳۵۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبته و با تصویب مجمع صندوق به اضافه مالیات برارزش افزوده****

* کارمزد مدیر و ضامن روزانه براساس ارزش سهام، حق تقدم و اوراق بهادار با درآمد ثابت روز کاری قبل و سود علی‌الحساب دریافتی 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 $(0.003/365 \times \pi)$ (ضربدر خالص ارزش دارایی‌های 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 مان 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 برداشت 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 شش ماهه منتهی به ۳۰ آذرماه ۱۳۹۳

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 برداشتی 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 سرمایه‌گذاری مشترک یکم سامان

گزارش مالی دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ آورده ۱۳۹۳

۵- سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم

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

۱۳۹۳/۳/۳۰				۱۳۹۳/۹/۳۰			
درصد به کل دارایی‌ها	حاصل ارزش فروش	ریال	بهای تمام شده	درصد به کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	ریال	بهای تمام شده
۱۴.۸۸	۱۴,۱۳۱,۱۳۸,۵۶۱	۱۶,۰۷۹,۹۹۹,۷۳۳	-	۲۴	۲۳,۷۴۷,۱۳۷,۷۵۱	۲۴,۴۴۶,۹۳۲,۵۳۲	سرمایه‌گذاریها
۸.۳۱	۷,۸۹۷,۰۹۴,۰۳۳	۱۰,۹۶۵,۵۰۹,۴۵۹	-	۹	۸,۹۶۶,۵۷۳,۶۳۹	۹,۵۱۵,۷۵۰,۳۹۱	خودرو و ساخت قطعات
۸.۱۴	۷,۷۵۳,۴۹۷,۴۰۱	۸,۰۴۱,۵۹۷,۶۶۱	-	۸	۷,۱۶۱,۳۴۳,۶۱۸	۷,۷۵۲,۴۹۷,۴۰۱	خدمات فنی و مهندسی
۴.۵۰	۴,۳۷۰,۳۰۲,۷۶۶	۵,۷۴۸,۳۸۰,۴۳۸	-	۷	۶,۸۱۸,۱۹۹,۱۸۳	۶,۴۹۷,۱۳۲,۴۳۸	سایر محصولات کانی غیر فلزی
۸.۴۴	۸,۰۱۵,۶۶۱,۳۹۰	۲,۴۸۵,۳۵۳,۱۰۳	-	۶	۶,۱۴۱,۵۲۶,۵۰۹	۵,۸۴۰,۳۷۶,۱۰۴	واسطه گرمی‌های مالی و پولی
۵.۷۸	۵,۴۸۵,۴۷۱,۹۵۷	۶,۸۸۸,۹۶۱,۰۲۸	-	۴	۳,۹۷۴,۲۹۸,۱۳۶	۴,۳۹۴,۵۳۲,۳۵۳	قرات اساسی
۱۴.۹۳	۱۴,۱۸۱,۴۵۵,۶۱۹	۱۳,۰۵۹,۱۳۴,۹۳۸	-	۴	۳,۸۴۹,۷۷۳,۹۵۸	۳,۵۶۳,۳۴۴,۳۰۴	محصولات شیمیایی
-	-	-	-	۲	۳,۳۹۴,۵۴۶,۶۴۸	۳,۴۵۱,۳۸۰,۸۶۴	ماشین آلات و تجهیزات
۵.۰۰	۴,۷۴۴,۵۶۹,۷۴۰	۷,۱۶۶,۳۳۹,۳۱۷	-	۲	۳,۳۰۱,۶۰۳,۸۷۵	۳,۸۹۷,۹۴۴,۳۰۷	لبه‌سازی املاک و مستلزمات
-	-	-	-	۲	۲,۶۶۰,۳۴۰,۴۸۰	۳,۳۲۹,۹۵۰,۱۳۰	سایر واسطه گرمی‌های مالی
۲.۷۶	۲,۶۳۱,۷۴۱,۷۹۰	۲,۹۳۷,۰۴۱,۳۹۸	-	۲	۲,۵۱۷,۹۸۸,۷۵۰	۲,۶۲۱,۷۴۱,۷۹۰	مخابرات
-	-	-	-	۲	۱,۷۸۱,۸۷۳,۸۸۴	۲,۱۱۰,۸۴۷,۸۴۶	حمل و نقل آبی
۱.۱۱	۱,۰۵۶,۳۱۸,۵۱۲	۱,۳۹۰,۷۴۴,۶۴۰	-	۱	۱,۳۷۳,۶۴۹,۹۱۲	۱,۷۳۸,۰۴۶,۸۹۷	ماشین آلات و دستگاه‌های برقی
۲.۶۳	۲,۵۰۰,۹۹۷,۱۷۰	۲,۷۸۰,۸۴۶,۴۱۶	-	۱	۹۰۶,۰۷۹,۵۰۵	۱,۰۷۸,۹۱۲,۶۶۹	لایتنک و لامپ‌ها
۱.۰۵	۹۹۳,۴۱۴,۳۳۳	۱,۱۳۳,۴۴۴,۵۳۷	-	۱	۸۷۱,۱۰۳,۱۵۴	۱,۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	منسوجات
-	-	-	-	۱	۷۹۲,۷۵۷,۷۰۵	۱,۰۳۲,۳۱۰,۳۸۳	سیمان، آهک و گچ
۴.۴۹	۴,۳۶۷,۱۰۳,۳۳۰	۵,۳۳۶,۵۶۶,۴۱۹	-	-	-	-	تک‌ها و موسسات اعتباری
۲.۱۸	۲,۰۷۴,۵۱۱,۳۳۷	۴,۸۶۳,۴۶۳,۳۳۶	-	-	-	-	محصولات کانی
۲.۶۸	۲,۴۹۲,۸۰۳,۵۸۴	۵,۳۹۹,۹۹۵,۶۴۴	-	-	-	-	مولد و محصولات دارویی
۸۷.۹۰	۸۳,۴۸۴,۹۷۰,۵۱۲	۱۰۵,۰۶۷,۳۶۴,۸۵۷	-	۸۲	۷۷,۱۳۸,۸۹۸,۷۳۶	۸۲,۷۰۱,۴۸۵,۱۱۵	

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک یکم سامان

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ آذرماه ۱۳۹۳

۶- سرمایه‌گذاری در سیرده بانکی

۱۳۹۳/۰۳/۳۰		۱۳۹۳/۰۹/۳۰		نرخ سود	
درصد از کل دارایی‌ها	مبلغ	درصد از کل دارایی‌ها	مبلغ		
	ریال		ریال		
۲.۹۲	۲,۷۷۶,۳۸۵,۶۹۴	۰.۲	۱۷۸,۳۰۲,۰۴۳	/ ۱۱	سیرده کوتاه مدت بانک سامان
۲,۹۲۳	۲,۷۷۶,۳۸۵,۶۹۴	۰.۲	۱۷۸,۳۰۲,۰۴۳		

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

۱۳۹۳/۰۹/۳۰		۱۳۹۳/۰۹/۳۰		سود متعلقه	ارزش اسمی	نرخ سود	تاریخ سررسید	
خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی‌ها					
	ریال		ریال					
-	-	۱۰.۲	۹,۶۰۴,۰۱۳,۰۹۹	۴۱,۴۲۰,۲۷۹	۹,۵۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۲	۱۳۹۶/۱۰/۲۲	اوراق اجاره
-	-	۲.۳	۲,۱۵۵,۹۱۳,۸۶۵	۷,۳۷۱,۷۲۵	۲,۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰	۱۳۹۵/۱۲/۲۴	احراد رایتل
۴.۲۹	۴,۰۷۳,۳۸۳,۷۸۳	-	-	-	-	۲۰	۱۳۹۴/۰۵/۲۵	رایان سایبا
۴.۲۹	۴,۰۷۳,۳۸۳,۷۸۳	۱۲.۵	۱۱,۷۵۹,۹۲۶,۹۶۴	۴۸,۷۹۲,۰۰۴	۱۱,۷۲۰,۰۰۰,۰۰۰			اجاره امید

۸- حساب‌های دریافتنی

حساب‌های دریافتنی بابت سودهای دریافتنی سپرده‌ها می‌باشد که به شرح زیر می‌باشد

۱۳۹۳/۰۳/۳۰		۱۳۹۳/۰۹/۳۰		
مبلغ تنزیل شده	ریال	مبلغ تنزیل شده	ریال	
۷,۷۱۶,۳۷۵	۸۲۰,۶۴۱	۵,۲۹۴,۵۱۳,۷۲۲	۸۲۶,۱۱۸	سیرده های بانکی
۴,۶۳۷,۹۴۳,۴۳۲	۵,۲۹۳,۶۹۳,۰۸۱	۵,۴۲۴,۴۶۹,۷۹۰	۷۱۱	سود سهام
۴,۶۴۵,۶۵۹,۸۰۷		۵,۴۲۵,۲۹۵,۹۰۸	۲۵	

۹- سایر دارایی‌ها

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

۱۳۹۳/۰۹/۳۰		۱۳۹۳/۰۹/۳۰		
مانده در پایان دوره	استهلاک دوره	مخارج اضافه شده طی دوره	مانده ابتدای دوره	
ریال	ریال	ریال	ریال	مخارج نرم افزار
۱۲۵,۳۲۱,۳۴۴	(۱۲۷,۳۳۸,۶۵۶)	۲۵۲,۷۲۰,۰۰۰	-	
۱۲۵,۳۲۱,۳۴۴	(۱۲۷,۳۳۸,۶۵۶)	۲۵۲,۷۲۰,۰۰۰	-	

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک یکم سامان
گزارش مالی میان دوره ای
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ آذرماه ۱۳۹۳

۱۰- جاری کارگزاران

۱۳۹۳/۰۹/۳۰			
مانده پایان دوره	گردش بستانکار	گردش بدهکار	مانده ابتدای دوره
ریال	ریال	ریال	ریال
۹۸,۶۴۵,۳۰۲	۱۸۰,۹۱۴,۸۳۷,۵۲۵	۱۸۱,۰۱۳,۸۶۸,۶۱۹	(۳۸۵,۷۹۲)
۹۸,۶۴۵,۳۰۲	۱۸۰,۹۱۴,۸۳۷,۵۲۵	۱۸۱,۰۱۳,۸۶۸,۶۱۹	(۳۸۵,۷۹۲)

شرکت کارگزاری بانک سامان

۱۱- بدهی به ارکان صندوق

بدهی به ارکان صندوق به شرح زیر است.

۱۳۹۳/۰۳/۳۰	۱۳۹۳/۰۹/۳۰	
ریال	ریال	
۳۳۲,۷۹۹,۶۷۸	۴۳۰,۶۵۰,۴۴۳	مدیر
۵۸۶,۰۱۴,۹۶۷	۴۳۰,۹۶۵,۵۲۷	ضام
۳۶,۱۳۴,۹۵۱	۵۱,۸۲۸,۴۰۵	متولی
۲۶,۵۳۴,۱۸۵	۵۳,۷۵۶,۰۶۵	حاکم
۳۵,۰۸۷,۰۹۰	۳۸,۷۱۷,۳۲۹	مدیر نئ
۱,۰۱۶,۵۷۰,۸۷۱	۱,۰۰۵,۹۱۷,۷۶۹	

۱۲- بدهی به سرمایه‌گذاران

بدهی به سرمایه‌گذاران به شرح زیر است.

۱۳۹۳/۰۳/۳۰	۱۳۹۳/۰۹/۳۰	
ریال	ریال	
۱,۲۳۷,۰۴۵	۱,۳۶۸,۵۵۳	بابت تئمه واحدهای صادر شده
.	۱,۱۳۳,۹۴۵,۲۸۹	بابت واحدهای ابطال نئده
۱,۲۳۷,۰۴۵	۱,۱۳۵,۳۱۳,۸۴۲	

۱- ۱۲ مبلغ ۱,۱۳۳ میلیون ریال بابت ابطال واحدهای یک سرمایه‌گذار بوده که تا تاریخ تهیه صورت‌های مالی تسویه شده است.

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک یکم سامان

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ آذرماه ۱۳۹۳

۱۳- سایر حساب‌های پرداختنی و ذخایر

سایر حساب‌های پرداختنی و ذخایر به شرح زیر است:

۱۳۹۳/۰۳/۳۰	۱۳۹۳/۰۹/۳۰	
ریال	ریال	
۲۶۱,۶۹۵,۳۵۰	۲۸۹,۸۱۹,۷۴۹	دخیره تصفیه
۴۹,۱۴۰,۰۰۰	۲۵۲,۷۲۰,۰۰۰	بدهی به رایان هم افزا بابت هزینه های سایت
۳۱۰,۸۳۵,۳۵۰	۵۴۲,۵۳۹,۷۴۹	

۱۴- خالص دارایی‌ها

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

۱۳۹۳/۰۳/۳۰		۱۳۹۳/۰۹/۳۰		
ریال	تعداد	ریال	تعداد	
۳۰,۱۰۲,۰۴۴,۷۳۹	۱۱,۸۴۲	۳۲,۰۰۷,۸۸۱,۴۱۵	۱۳,۳۵۸	واحدهای سرمایه‌گذاری عادی
۶۳,۵۴۹,۳۲۵,۹۹۹	۲۵,۰۰۰	۵۹,۹۰۳,۹۵۵,۳۳۶	۲۵,۰۰۰	واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز
۹۳,۶۵۱,۳۷۰,۷۳۸	۳۶,۸۴۲	۹۱,۹۱۱,۸۳۶,۷۵۱	۳۸,۳۵۸	جمع

۱۵- سود (ریان) فروش اوراق بهادار

سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۰۳/۳۰	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۹/۳۰	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۹/۳۰	یادداشت	
مبلغ	مبلغ	مبلغ		
ریال	ریال	ریال		
۲۹,۲۸۵,۷۵۲,۴۷۰	۲۷,۷۵۸,۰۲۴,۲۱۸	۶,۵۴۶,۳۲۵,۵۸۱	۱۵-۱	سود حاصل از فروش سهام
(۹,۰۰۰,۰۰۰)	-	(۳۳,۸۳۹,۹۸۵)	۱۵-۲	ریان حاصل از فروش اوراق مشارکت
۲۹,۲۷۶,۷۵۲,۴۷۰	۲۷,۷۵۸,۰۲۴,۲۱۸	۶,۵۱۲,۴۸۵,۵۹۶		

صندوق سرمایه گذاری مشترک یکم سهامان

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ آذرماه ۱۳۹۳

۱-۱۵- سود فروش سهام و حق تقدم

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

سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۰۳/۳۰	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۹/۳۰	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد	بهای فروش	ارزش دفتری	تعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
-	-	۹,۰۴۴,۱۷۰,۰۰۰	۵,۷۳۲,۵۳۷	۶,۰۵۴,۴۰۴	۱,۱۴۴,۵۰۸,۳۱۹	۱,۰۴۲,۳۸۹,۵۷۸	۱۰۰,۰۰۰	البر دارو
-	-	۱,۳۳۶,۴۴۵,۴۳۹	۱۸,۸۸۱,۴۸۰	۱۹,۹۷۶,۳۹۴	۳,۷۷۶,۳۰۰,۴۸۳	۳,۵۰۰,۹۹۷,۱۷۰	۱۰۰,۰۰۰	ایران تابر
(۳۹۷,۳۱۴,۴۶۲)	-	۳۱۵,۳۸۶,۹۳۷	۳۶,۹۳۸,۳۰۹	۳۸,۴۸۹,۹۶۸	۵,۳۸۵,۶۳۷,۷۹۹	۵,۰۱۴,۸۳۸,۶۹۵	۱۰۰,۰۰۰	ایران ترانسفو
۱۱,۸۱۱,۵۰۳,۳۳۱	۱۱,۸۱۱,۵۰۳,۳۳۱	(۳,۵۵۸,۹۳۳)	۶,۵۵۸,۹۳۳	۶,۹۳۹,۳۵۵	۱,۳۱۱,۷۸۹,۰۷۲	۱,۵۵۳,۳۱۸,۴۰۰	۱,۳۰۵,۷۱۴	بانک تجارت
۳,۷۶۲,۷۴۳	۳,۷۶۲,۷۴۳	۹۵۰,۱۳۰,۳۷۸	۱۴,۱۸۹,۹۷۰	۱۵۰,۱۳۸,۳۳۲	۳,۸۳۸,۰۰۰,۰۰۰	۳,۷۱۳,۷۸۴,۸۳۰	۳۰,۰۰۰	بانک صادرات
-	-	۱۸,۴۵۱,۰۰۰,۰۰۰	۳۷۷,۴۱۸	۳۸۳,۵۱۱	۵۵,۴۸۴,۰۰۰	۳۶,۴۷۲,۰۶۲	۳۲,۰۰۰	بهن لیزینگ
-	-	۱۴۸,۵۷۴,۴۸۶	۱۴,۱۱۴,۹۷۰	۱۴,۹۳۳,۵۱۶	۳,۸۳۲,۰۰۰,۰۰۰	۳,۶۴۵,۳۷۷,۰۲۸	۳۰,۰۰۰	پارس خودرو
-	-	۳۵,۸۷۲,۴۳۶	۳۵,۰۳۹,۹۷۸	۳۵,۵۸۰,۵۳۸	۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴,۹۱۹,۵۱۷,۰۴۸	۲۰,۰۰۰	پتروشیمی ایرانپارس
۹۳۷,۰۴۸,۳۵۶	۳۵۶,۱۵۴,۶۷۲	(۶۴,۰۴۳,۰۰۰)	۵۱,۸۰۸,۹۴۳	۵۴,۸۱۳,۷۵۵	۱,۰۳۶۱,۷۹۱,۱۰۴	۱,۰۳۱۹,۳۱۱,۳۱۴	۷۰,۰۰۰	پتروشیمی حلیج فارس
۹۷۵,۹۷۳,۱۳۹	۹۷۶,۷۱۲,۳۷۷	(۷۸۳,۷۵۳)	۲,۳۰۰,۰۰۰	۲,۳۵۰,۷۰۰	۴۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۵۶,۱۵۱,۹۵۲	۲۰,۰۰۰	پتروشیمی زاگرس
۱۸,۸۰۳,۳۴۹	۱۸,۸۰۳,۳۴۹	۳۹,۰۱۳۶,۰۲۷	۱۲,۴۵۵,۱۹۴	۱۳,۱۷۷,۴۴۰	۲,۳۹۱,۰۴۳,۸۴۷	۲,۱۷۵,۳۸۵,۱۸۶	۱,۵۶۳,۷۵۸	بست بانک ایران
۷۶۰,۵۷۳,۳۹۴	۴۰۹,۵۶۴,۵۴۷	(۳,۵۱۴,۷۲۹)	۲۱۳,۱۰۰	۲۵۵,۴۵۸	۴۲,۶۲۰,۰۰۰	۴۴,۶۹۶,۱۷۱	۱۰,۰۰۰	صنایع ایران
-	-	۳۰,۵۷۳,۵۵۷	۱,۰۷۴,۸۳۳	۱,۱۳۷,۱۴۶	۳۱۴,۹۶۵,۰۰۰	۱۹۲,۱۷۹,۴۷۵	۱۳۷,۵۰۰	توسعه صنایع سیکل
-	-	۱۸۳,۹۳۸,۴۸۸	۲۴,۶۴۹,۹۷۶	۲۶,۰۷۹,۴۹۶	۴,۹۳۹,۹۹۷,۹۳۶	۴,۶۹۵,۳۴۰,۰۱۶	۱۵۰,۰۰۰	توسعه ملی
-	-	(۱۸۹,۷۹۸,۹۲۱)	۵,۴۸۹,۱۶۴	۵,۸۰۷,۴۶۰	۱,۰۰۹,۷۸۳,۳۸۸	۱,۳۷۶,۳۸۸,۶۸۵	۴۵۲,۵۴۸	سایانه
(۵,۳۸۷,۱۶۸)	-	۹۱۴,۰۶۴,۸۳۴	۲۴,۳۵۵,۹۶۶	۲۵,۶۴۱,۴۹۸	۴,۸۴۷,۱۹۸,۳۳۴	۳,۸۸۳,۳۵۵,۹۳۶	۱,۱۰۱,۰۹۲	سرمایه گذاری البرز
۳۹,۰۶۹,۹۰۴	۱۳,۱۳۸,۷۰۲	۳,۳۶۳,۶۸۳	۴,۹۱۶,۷۰۹	۵,۳۰۱,۸۳۴	۹۸۳,۳۴۲,۸۹۲	۹۷۰,۸۶۰,۶۷۶	۳۹۹,۹۰۰	سرمایه گذاری پویا
(۱,۰۰۰,۳۴۵,۷۴۹)	(۱,۰۰۰,۳۴۵,۷۴۹)	۱۴۱,۳۷۳,۲۱۶	۱۵,۶۸۹,۹۷۹	۱۶,۵۹۹,۹۰۳	۲,۱۳۸,۰۰۰,۰۰۰	۲,۹۶۴,۳۳۶,۹۰۲	۲۰,۰۰۰	سرمایه گذاری ریا
-	-	۴۱۸,۳۱۷,۸۵۶	۱۵,۶۶۶,۶۴۰	۱۶,۵۷۵,۳۱۲	۳,۱۳۳,۳۳۰,۹۶۹	۲,۶۸۲,۸۷۱,۳۶۱	۱,۱۰۰,۰۰۰	سرمایه گذاری مفت
-	-	(۱۷,۹۳۳,۸۵۵)	۱,۴۸۷,۵۰۰	۱,۵۷۳,۷۷۰	۳۹۷,۵۰۰,۰۰۰	۳۱۲,۳۶۲,۵۸۵	۵۰,۰۰۰	سیل کارون

شخص انزلیان
نیروی گزارش

صندوق سرمایه گذاری مشترک یکم سامان

گزارش مالی دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ آذرماه ۱۳۹۳

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ آذرماه ۱۳۹۲/۰۹/۳۰

سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۰۳/۳۰	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۲/۰۹/۳۰							
سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد	بهای فروش	ارزش دفتری	تعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
-	-	۷۲,۶۷۱,۹۳۷	۷,۶۲۲,۴۸۹	۷,۷۹۰,۱۲۸	۱,۵۲۴,۵۰۰,۰۰۰	۱,۴۲۵,۴۱۵,۴۴۶	۵۰۰,۰۰۰	شهرسازی و خانه سازی باقیمانده
۲,۱۶۴,۴۶۶,۳۴۹	۲,۳۹۰,۰۳۰,۵۳۶	۲۱,۸۵۸,۱۹۱	۶۰۸,۳۰۲	۶۴۳,۴۴۸	۱۲۱,۶۴۱,۶۴۰	۸۸,۵۳۱,۷۹۹	۱۴,۹۵۲	شیشه همدان
-	-	۲,۴۶۹,۱۴۲,۷۳۱	۳۶,۴۴۴,۰۲۲	۳۸,۵۵۷,۴۴۵	۷,۳۸۸,۸۱۳,۹۳۸	۴,۷۲۴,۶۹۹,۷۴۰	۲۰۰,۰۰۰	عمول فارس
-	-	۳۰۵۰۳,۲۶۷	۷,۷۰۴,۱۷۱	۸,۱۵۰,۹۸۴	۱,۵۴۰,۸۳۴,۷۱۴	۱,۴۹۴,۴۷۶,۱۹۲	۱۰۰,۰۰۰	فراورده های سورا ایران
۱۱۱,۸۴۴,۲۵۷	۱۱۴,۳۰۵,۸۱۹	(۱۲۱,۶۳۱,۰۴۰)	۲۰,۴۵۵,۶۸۰	۲,۱۶۴,۲۸۲	۴۰۹,۱۳۸,۱۴۳	۵۲۶,۵۵۹,۲۳۱	۱۸۷,۹۸۳	فولاد مبارکه
-	-	۹۳۹,۵۴۵,۰۰۷	۱۸,۳۵۸,۹۶۸	۱۹,۳۱۷,۸۰۵	۲,۶۵۱,۸۰۰,۰۱۶	۲,۶۷۴,۶۷۸,۳۲۶	۶۷۲,۰۰۰	کارتون ایران
-	-	۱۵۳,۵۷۳,۸۵۳	۱۱,۳۳۰,۴۶۴	۱۱,۹۸۷,۴۸۵	۲,۳۶۶,۰۹۷,۸۲۲	۳,۰۸۹,۳۰۶,۰۲۰	۱,۱۰۰,۰۰۰	کالبر
۳۳۶,۷۷۴,۷۸۲	۳۳۶,۷۷۴,۷۸۲	(۱۷,۸۴۴,۹۷۵)	۳,۸۱۶,۹۹۲	۴,۰۳۸,۳۳۳	۷۶۲,۴۰۰,۰۰۰	۷۷۳,۳۸۸,۶۵۰	۲۰۰,۰۰۰	کالسیمین
-	-	۴۶,۹۶۰,۷۸۴	۴,۱۵۰,۹۸۵	۴,۳۹۱,۶۳۴	۸۲,۰۱۹۹,۱۴۸	۷۷۴,۶۹۵,۷۴۵	۲۰۶,۹۲۹	مارگارین
-	-	۱۱,۳۵۳,۹۴۴	۳۷۱,۹۹۹	۳۸۰,۱۷۷	۷۴,۴۰۰,۰۰۰	۶۲,۳۹۳,۸۸۰	۲۰۰,۰۰۰	مسکن رانیده رود
۷۴,۱۹۷,۶۴۶	-	۵۶,۷۷۲,۵۶۸	۱۶,۴۳۹,۸۹۱	۱۷,۳۹۲,۳۲۰	۲,۳۸۷,۹۸۰,۰۰۰	۳,۱۹۷,۳۷۴,۳۲۱	۴۶۰,۰۰۰	سوزو آذر
-	-	(۶۲۴,۰۰۹,۷۳۲)	۳۱,۸۳۷,۱۳۰	۳۲,۶۸۳,۵۳۶	۶,۳۶۷,۴۲۸,۰۵۳	۶,۹۲۴,۹۱۷,۱۱۹	۴۵۰,۰۰۰	نفت سیاهان
-	-	۲۱۴,۶۸۶,۷۳۱	۱۲,۴۷۰,۳۱۰	۱۳,۱۹۲,۵۲۵	۲,۴۹۴,۰۶۴,۰۰۰	۲,۳۵۳,۷۱۳,۴۴۴	۲۵۰,۰۰۰	نیروبرسان
-	-	-	-	-	-	-	-	آبراب
-	-	-	-	-	-	-	-	آلغیوم ایران
۲۳۷,۹۳۱,۲۵۷	۲۳۷,۹۳۱,۲۵۷	-	-	-	-	-	-	ایرول حودرو
۸۷,۰۹۷,۶۴۹	۸۷,۰۹۷,۶۴۹	-	-	-	-	-	-	ایران دارو
(۹۸,۷۱۱,۹۳۵)	(۹۸,۷۱۱,۹۳۵)	-	-	-	-	-	-	بانک انصار
۳۸,۳۰۱,۸۰۸	۳۸,۳۰۱,۸۰۸	-	-	-	-	-	-	بانک پارسیان
(۸۷۶,۹۷۲,۲۶۳)	(۱۳۰,۹۵۸,۱۰۵)	-	-	-	-	-	-	بانک پاسارگاد
۲۳۵,۷۹۷,۷۸۰	۷۷۸,۸۶۴,۷۶۵	-	-	-	-	-	-	پارس سینما
(۱۰۸,۳۳۸,۳۰۳)	(۱۰۸,۳۳۸,۳۹۹)	-	-	-	-	-	-	پالایش نفت اصفهان
۱۹,۷۴۰,۵۰۸	۱۹,۷۴۰,۵۰۸	-	-	-	-	-	-	پروپتی سیراز

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک یکم سامان

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ آذرماه ۱۳۹۲

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ آذرماه ۱۳۹۲/۹/۳۰

سال مالی منتهی به ۱۳۹۲/۹/۳۰	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۲/۹/۳۰	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کاربرد	بهای فروش	ارزش دفتری	تعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۲۸۶,۸۶۷,۰۴۴	۲۸۶,۸۶۷,۰۴۴	-	-	-	-	-	-	-	-	توسعه صنایع به‌شهر (هلدینگ)
۳۴۶,۷۷۵,۲۳۷	۳۴۶,۷۷۵,۲۳۷	-	-	-	-	-	-	-	-	توسعه معادن روی ایران
(۱۰,۱۳۹,۶۰۶)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	تولید برق علویه مینا
(۱۶۶,۳۶۰,۰۰۰)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	تولیدی ایران تایلر
(۸۱,۸۲۳,۸۳۹)	۸۱,۸۲۳,۸۳۹	-	-	-	-	-	-	-	-	خدمات دریایی فای‌پاور جاوره‌خانه
۲۵۳,۳۴۸,۷۴۰	۲۵۳,۳۴۸,۷۴۰	-	-	-	-	-	-	-	-	داده برداری ایران
۵۹۰,۵۱۷,۴۳۳	۵۹۰,۵۱۷,۴۳۳	-	-	-	-	-	-	-	-	داروسازی حلزین حیوان
۲۱,۷۲۶,۴۷۰	۲۱,۷۲۶,۴۷۰	-	-	-	-	-	-	-	-	داروسازی فارابی
۵۸۸,۸۱۴,۳۳۳	۵۸۸,۸۱۴,۳۳۳	-	-	-	-	-	-	-	-	دعال سنگ نگین طلسم
۵۹۶,۹۳۷,۳۲۸	۵۵۷,۵۷۴,۶۷۹	-	-	-	-	-	-	-	-	مفت و گاز و پتروشیمی تامین
۲۵۶,۸۴۸,۷۴۱	۲۵۶,۸۴۸,۷۴۲	-	-	-	-	-	-	-	-	سایا
(۵۵۷,۶۷۹,۰۰۰)	(۵۵۷,۶۷۹,۰۰۰)	-	-	-	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری اتیه داموند
۷۴۰,۶۴۳,۳۰۸	۷۴۰,۶۴۳,۳۰۸	-	-	-	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری پردیس
۱۰,۶۲۸,۹۹۹,۲۳۳	۱۰,۶۲۸,۹۹۹,۲۳۳	-	-	-	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری توسعه معادن و فلزات
۱۲۷,۱۶۰,۹۸۹	۱۲۷,۱۶۰,۹۹۰	-	-	-	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری توسعه ملی
۶۹۷,۵۸۶,۶۶۷	۱۵۴,۵۱۹,۶۸۲	-	-	-	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری توکا فولاد (هلدینگ)
۲۶۱,۹۶۹,۳۲۱	-	-	-	-	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری دارویی تامین
۳۳۳,۷۲۵,۲۵۱	۳۳۳,۷۲۵,۲۵۱	-	-	-	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری ساحتمل ایران
۴۹۷,۱۱۴,۷۳۳	۴۹۷,۱۱۴,۷۳۳	-	-	-	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری سایا
(۳۳۳,۹۲۲,۰۰۰)	(۳۳۳,۹۲۲,۰۰۰)	-	-	-	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری سپه
۲۳۸,۹۷۶,۰۶۸	۲۳۸,۹۷۶,۰۶۸	-	-	-	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری شاهد
۸۷۲,۴۰۰,۷۶۳	۸۷۲,۴۰۰,۷۶۳	-	-	-	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری صنایع پتروشیمی
۳۶۶,۷۸۱,۹۷۷	۳۶۶,۷۸۱,۹۷۷	-	-	-	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری صنعت بیمه

شخص انزلیان
مستگزارش

صندوق سرمایه گذاری مشترک یکم سلمان

گزارش مالی دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ آذرماه ۱۳۹۳

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ آذرماه ۱۳۹۲/۹/۳۰

سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۰۳/۳۰	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۲/۰۹/۳۰	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کاربرد	بهای فروش	ارزش دفتری	تعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۵۷,۸۴۵,۲۶۲	۵۷,۸۴۵,۲۶۲	-	-	-	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری غیر (هلدینگ)
۲۵,۶۶۱,۰۶۲	۲۵,۶۶۱,۰۶۲	-	-	-	-	-	-	-	-	گروه صنایع بهریر ایران
(۲۲۲,۸۲۰,۷۷۱)	(۲۲۲,۸۲۰,۷۷۱)	-	-	-	-	-	-	-	-	سنگ آهن گل گهر
۲۰,۹۱۳,۵۲۱	۲۰,۹۱۳,۵۲۱	-	-	-	-	-	-	-	-	سیمان ارومیه
۵۵۱,۹۰۸,۸۱۳	۵۵۱,۹۰۸,۸۱۴	-	-	-	-	-	-	-	-	سیمان بهریر
۲,۵۹۱,۶۴۲	۲,۵۹۱,۶۴۲	-	-	-	-	-	-	-	-	سیمان دورود
۵۲,۳۶۷,۹۲۵	۵۲,۳۶۷,۹۲۵	-	-	-	-	-	-	-	-	سیمان شمال
۴۶,۲۴۲,۶۵۶	۴۶,۲۴۲,۶۵۶	-	-	-	-	-	-	-	-	سیمان هگمتان
۹,۴۷۰,۷۸۲,۴۰۰	۹,۵۶۰,۵۹۲,۸۵۲	-	-	-	-	-	-	-	-	شرکت پالایش نفت بندر عباس
(۲۹۴,۴۴۱,۸۴۲)	(۲۹۴,۴۴۱,۸۴۲)	-	-	-	-	-	-	-	-	شرکت پالایش نفت شیراز
۲۵۸,۷۹۸,۶۷۴	۲۵۸,۰۵۹,۴۳۷	-	-	-	-	-	-	-	-	شرکت پتروشیمی جم
۴۸,۴۷۲,۰۳۳	۴۸,۴۷۲,۰۳۳	-	-	-	-	-	-	-	-	شرکت حفاری شمال
۹۹,۴۱۱,۷۱۲	۹۹,۴۱۱,۷۱۲	-	-	-	-	-	-	-	-	شرکت داروسازی تولید دارو
۲۱۷,۰۲۲,۲۵۲	۲۱۷,۰۲۲,۲۵۲	-	-	-	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری مسکن شمال شرق
۱,۷۶۸,۸۱۲,۱۷۳	۱,۷۶۸,۸۱۲,۱۷۳	-	-	-	-	-	-	-	-	شرکت گسترش نفت و گاز پارسیل
۵۲,۰۰۴,۶۹۹	۵۲,۰۰۴,۶۹۹	-	-	-	-	-	-	-	-	شرکت مخابرات ایران
(۱۳۷,۰۱۴,۹۹۰)	(۱۳۷,۰۱۴,۹۹۰)	-	-	-	-	-	-	-	-	شرکت نفت ایرانول
۲۷,۰۸۴,۵۸۹	-	-	-	-	-	-	-	-	-	شیشه و گاز
۷,۴۱۲,۸۶۷	۷,۴۱۲,۸۶۷	-	-	-	-	-	-	-	-	صنایع شیمیایی ایران
(۴۷۹,۱۰۰,۰۴۱)	(۴۷۹,۱۰۰,۰۴۱)	-	-	-	-	-	-	-	-	فولاد مبارکه ایران
۱,۰۴۳,۶۷۶,۸۱۳	۲۱۳,۵۷۵,۴۵۵	-	-	-	-	-	-	-	-	کارت اعتباری ایران کیش
۱۰,۵۶۰,۰۴۲	۱۰,۵۶۰,۰۴۲	-	-	-	-	-	-	-	-	کرن ایران
۶۴۲,۷۵۹	۶۴۲,۷۵۹	-	-	-	-	-	-	-	-	کسترانی جمهوری اسلامی ایران

صندوق سرمایه گذاری مشترک یکم سامان

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ آذرماه ۱۳۹۳

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ آذرماه ۱۳۹۲/۹/۳۰

سال مالی منتهی به ۱۳۹۲/۹/۳۰	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۲/۹/۳۰	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کاربرد	بهای فروش	ارزش دفتری	تعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۳۱,۷۶۷,۷۸۴	-	-	-	-	-	-	-	-	-	کنترل های درباری خزر
۴۸۴,۴۰۲,۴۹۹	۴۸۴,۴۰۲,۴۹۹	-	-	-	-	-	-	-	-	کنتورسازی ایران
۶۱۱,۴۵۹,۷۱۹	-	-	-	-	-	-	-	-	-	گروه بهمن
۱۳۸,۱۰۶,۷۱۰	-	-	-	-	-	-	-	-	-	گروه صنعتی پاکسو
۵۶۷,۸۸۴,۱۶۷	۵۶۷,۸۸۴,۱۶۷	-	-	-	-	-	-	-	-	ایران خودرو
۳۵,۵۶۰,۷۲۲	۳۵,۵۶۰,۷۲۲	-	-	-	-	-	-	-	-	لعلبیل
۶۹۲,۳۱۰,۵۳۱	۶۹۲,۳۱۰,۵۳۱	-	-	-	-	-	-	-	-	لیرینگ صنعت و معدن
(۹۱,۰۴۳,۵۳۰)	(۹۱,۰۴۳,۵۳۰)	-	-	-	-	-	-	-	-	مانش سازای اراک
۵۰۴,۵۱۳,۵۳۱	۵۳۹,۴۹۳,۴۵۵	-	-	-	-	-	-	-	-	پروژه های نیروگاهی ایران (مسا)
(۲۱۱,۴۳۱,۱۷۸)	(۲۱۱,۴۳۱,۱۷۸)	-	-	-	-	-	-	-	-	معدن مسگر ایران
۲۵۳,۵۸۱,۸۷۹	۲۵۳,۵۸۱,۸۷۹	-	-	-	-	-	-	-	-	معدنی و صنعتی چادرملو
۶۴,۸۲۱,۸۸۳	۶۴,۸۲۱,۸۸۳	-	-	-	-	-	-	-	-	ملی صنایع مس ایران
۷۶۳,۴۸۷,۳۲۱	۷۶۳,۴۸۷,۳۲۱	-	-	-	-	-	-	-	-	مفت تهران
۶۲۰,۸۴۰,۴۲۴	۶۲۰,۸۴۰,۴۲۴	-	-	-	-	-	-	-	-	پوشازی و ساختمان تهران
۷۲,۳۴۹,۳۴۷	۷۲,۳۴۹,۳۴۸	-	-	-	-	-	-	-	-	همکاران
۲۹,۲۸۵,۷۵۲,۴۷۰	۲۷,۷۵۸,۰۲۴,۹۱۸	۶,۵۲۶,۳۲۵,۵۵۱	۴۳۴,۷۹۲,۸۹۰	۴۴۸,۱۳۶,۱۹۳	۸۴,۹۵۸,۶۶۹,۴۱۷	۷۷,۵۳۹,۴۰۴,۷۵۳				

صندوق سرمایه گذاری مشترک یکم سامان

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ آذرماه ۱۳۹۳

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

دوره مالی منتهی به		دوره مالی شش ماهه منتهی به		دوره مالی منتهی به ۱۳۹۲/۹/۳۰			
سال مالی منتهی به ۱۳۹۲/۳/۳۰		دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۲/۹/۳۰		سود (زیان)	کاربرد	بهای بازار	ارزش دفتری
ریال		ریال		ریال	ریال	ریال	تعداد
(۹,۰۰۰,۰۰۰)		۰		(۱۹,۹۸۵)	۲۰,۹۶۰,۰۰۰	۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۹,۹۶۰,۹۲۳,۹۸۵
-		۰		(۴,۳۷۵,۰۰۰)	۲,۲۰۵,۹۰۰	۲,۸۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۸۵۲,۰۶۹,۱۰۰
-		-		(۱۹,۵۳۵,۰۰۰)	۱۰,۰۸۵,۲۲۰	۱۲,۰۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۲,۰۳۹,۴۵۹,۷۸۰
(۹,۰۰۰,۰۰۰)		۰		(۲۲,۸۳۹,۹۸۵)	۱۵,۲۸۷,۱۲۰	۱۹,۸۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۹,۸۸۰,۴۵۲,۸۶۵

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 ۱۳۹۲/۳/۳۰		دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۲/۹/۳۰		دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۲/۹/۳۰	
ریال		ریال		ریال	
مبلغ		مبلغ		مبلغ	
(۳۲,۱۶۳,۳۸۷,۹۳۵)		۱۳,۵۵۹,۰۱۶,۸۵۲		(۵,۵۶۳,۵۸۰,۳۲۹)	
(۵,۹۸۰,۰۰۰)		-		(۱۷,۳۷۳,۷۵۰)	
(۳۲,۱۶۹,۳۶۷,۹۴۰)		۱۳,۵۵۹,۰۱۶,۸۵۲		(۵,۵۶۹,۹۳۰,۱۳۹)	

سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام

سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق مشارکت

صندوق سرمایه گذاری مشترک یکم سامان

گزارش مالی دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ آذرماه ۱۳۹۳

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

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

سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۰۳/۳۰	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۹/۳۰	سود (زیان)	سود (زیان)	مالیات	کارمزد	بهای بازار	ارزش دفتری	تعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
(۱.۳۲.۰۱۷۶.۴۶)	۲۰.۴۰.۹۸۱.۰۶۶	۷۶۲.۰۷۶.۷۰۱	۴۰.۳۸۵.۰۰۰	۴۲.۶۲۱.۵۳۰	۸۰.۵۷۰.۰۰۰	۷.۲۱۲.۱۶۰.۷۶۹	۳.۵۰۰.۰۰۰	۳۵۰.۰۰۰	سرمایه گذاری سیه
(۳۸۹.۰۰۰.۳۶۰)	۳۸.۰۳۰.۳۰۸.۰۶	(۵۹۱.۱۵۳.۷۸۳)	۳۶.۱۷۹.۰۰۰	۳۸.۲۷۷.۳۸۳	۷.۲۳۵.۰۰۰	۷.۷۵۲.۴۹۷.۴۰۱	۱.۱۰۰.۰۰۰	۱۱۰.۰۰۰	میل
(۱.۴۷۸.۱۷۷.۶۷۳)	۳۶۱.۴۴۲.۴۸۶	۳۷۰.۹۸۴.۹۱۴	۳۳.۹۶۸.۵۴۷	۳۵.۹۳۸.۷۳۳	۶.۷۹۳.۷۰۹.۳۷۶	۶.۳۵۲.۸۱۷.۱۹۳	۹۹.۰۰۴۸	۹۹۰.۰۴۸	بسته همکار
(۲.۴۶۹.۶۳.۸۱۳)	-	(۱.۸۳۶.۹۳۳.۷۹۷)	۳۳.۵۹۷.۵۰۰	۳۴.۴۸۸.۱۵۵	۶.۵۱۹.۵۰۰.۰۰۰	۸.۳۷۹.۳۳۸.۱۴۲	۱.۷۰۰.۰۰۰	۱۷۰.۰۰۰	آئینه دماوند
(۳۹۷.۱۳۱.۳۱۰.۳۴)	۳۰.۶۱۷۴.۸۲۷	۳۰.۱۱۵۳.۵۰۵	۳۱.۰۳۶.۹۱۵	۳۳.۸۲۶.۴۷۶	۶.۳۰۵.۳۸۳.۰۰۰	۵.۵۴۰.۳۷۶.۱۰۴	۴.۱۹۸.۵۰۰	۴۱.۹۸۵.۰۰	بست بانک ایران
(۳۹۷.۱۳۱.۳۱۰.۳۴)	(۳۹۷.۱۳۱.۳۱۰.۳۴)	(۱۴۳.۰۶۸.۴۰۰)	۳۹.۳۲۷.۶۹۷	۳۱.۰۳۸.۷۰۳	۵.۸۶۵.۵۳۹.۴۰۰	۵.۹۴۸.۳۵۱.۴۱۹	۲.۴۵۰.۱۰۰	۲۴۵۰.۱۰۰	سرمایه گذاری پویا
۵.۸۲۰.۶۹۸.۳۷۴	۱.۹۵۶.۷۷۳.۹۶۸	(۲۰.۳۸۹.۵۱۸)	۲۰.۰۴۲.۰۰۰	۲۱.۲۰۴.۴۳۶	۴۰.۰۸۰.۰۰۰	۴.۴۸۷.۵۴۳.۰۸۳	۲.۳۰۰.۰۰۰	۲۳۰۰.۰۰۰	گروه بهمن
(۱.۰۶۰.۰۰۰.۰۰۰)	۶۳۵.۰۰۳۶.۳۹۹	-	-	-	-	-	-	-	کارت اعتباری ایران کیش
(۳۹۷.۱۳۱.۳۱۰.۳۴)	۱۹۴.۳۰۰.۰۰۰	(۳۱۶.۷۸۳.۵۰۴)	۲۰.۰۱۴.۵۰۰	۲۱.۱۷۵.۳۴۱	۴۰.۰۲۰.۰۰۰	۴.۲۷۸.۴۹۳.۶۶۳	۱.۱۰۰.۰۰۰	۱۱۰.۰۰۰	کالیمین
(۳۹۷.۱۳۱.۳۱۰.۳۴)	(۳۸۵.۸۱۸.۸۳۰)	(۱۲.۴۷۰.۳۴۰)	۱۹.۴۴۹.۰۰۰	۲۰.۵۷۷.۰۴۲	۳.۸۸۹.۰۰۰	۳.۸۶۲.۳۴۳.۰۴	۱.۸۰۰.۰۰۰	۱۸۰۰.۰۰۰	سرمایه گذاری پتروشیمی
(۳۰.۸۴۰.۰۰۰.۱۵۵)	۷۵.۵۳۵.۱۱۵	۳۷۶.۰۸۹.۸۰۰	۱۹.۱۲۵.۰۰۰	۲۰.۳۳۴.۲۵۰	۳.۸۲۵.۰۰۰	۲.۴۰۹.۵۵۰.۹۵۰	۲.۵۰۰.۰۰۰	۲۵۰۰.۰۰۰	رایباد
(۱.۳۱۰.۰۰۰.۰۰۰)	-	(۱.۵۵۸.۳۴۳.۳۱۶)	۱۶.۶۴۴.۰۰۰	۱۷.۶۰۹.۳۵۲	۲.۳۳۸.۰۰۰	۲.۴۵۱.۳۸۰.۵۶۴	۶۰۰.۰۰۰	۶۰۰.۰۰۰	برکتور ساری
(۳۹۷.۱۳۱.۳۱۰.۳۴)	(۳۹۷.۱۳۱.۳۱۰.۳۴)	(۲۳.۷۵۳.۰۰۰)	۱۳.۱۲۵.۰۰۰	۱۳.۸۸۶.۴۵۰	۲.۶۲۵.۰۰۰	۲.۶۲۱.۷۴۱.۷۹۰	۱۰۰.۰۰۰	۱۰۰.۰۰۰	مخابرات
-	-	(۴۹۱.۸۶۹.۲۶۶)	۱۲.۷۰۸.۰۰۰	۱۳.۴۴۵.۰۶۴	۲.۵۴۱.۶۰۰.۰۰۰	۲.۰۰۷.۳۱۶.۳۰۲	۱.۸۰۰.۰۰۰	۱۸۰۰.۰۰۰	شرکت سرمایه گذاری حواری
-	-	(۴۸۹.۰۰۰.۰۰۰)	۱۱.۵۳۷.۳۵۱	۱۱.۷۹۱.۱۷۳	۲.۳۰۷.۴۷۰.۱۷۴	۲.۷۷۴.۰۴۸.۱۱۱	۹۹۵.۸۸۷	۹۹۵.۸۸۷	سرمایه گذاری مسکن تهران
-	-	(۳۴۰.۹۷۸.۸۳۵)	۹.۷۲۰.۰۰۰	۱۰.۳۸۳.۷۶۰	۱.۹۴۴.۰۰۰	۲.۲۶۴.۹۷۵.۰۶۵	۱.۲۰۰.۰۰۰	۱۲۰.۰۰۰	رایبان سایا
-	-	(۳۳۸.۹۷۳.۹۶۴)	۹.۰۰۰.۰۰۰	۹.۵۲۴.۱۱۶	۱.۸۰۰.۰۰۰	۲.۱۱۰.۸۴۷.۸۴۶	۷۰۰.۰۰۰	۷۰۰.۰۰۰	حمل و نقل نوکا
-	-	(۳۵۴.۷۷۶.۹۴۶)	۶.۹۳۵.۰۰۰	۷.۳۳۷.۳۳۰	۱.۳۸۷.۰۰۰	۱.۷۲۷.۴۳۵.۴۸۳	۲۵۰.۰۰۰	۲۵۰.۰۰۰	سرویس‌های
-	-	(۵۰۰.۰۰۰.۰۰۰)	۶.۱۳۲.۵۰۰	۶.۴۸۸.۱۸۵	۱.۲۶۶.۵۰۰	۱.۷۱۸.۶۵۶.۲۵۹	۱.۱۰۰.۰۰۰	۱۱۰.۰۰۰	سرمایه گذاری ربا
-	-	(۳۰۶.۴۳۵.۰۰۰)	۴.۶۲۵.۰۰۰	۴.۹۰۲.۸۳۰	۹۲۷.۰۰۰	۱.۱۲۳.۸۹۶.۱۹۱	۵۰۰.۰۰۰	۵۰۰.۰۰۰	مسکن شمال شرق

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک یکم سامان

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ آذرماه ۱۳۹۳

سال مالی منتهی به ۱۳۹۲/۳/۳۰	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۲/۹/۳۰	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۲/۹/۳۰					تعداد
سود (زیان)	سود (زیان)	سود (زیان)	مالیات	کارمزد	بهای بازار	ارزش دفتری	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
(۳۷۸,۸۴۹,۳۴۶)	(۱,۱۱۵,۳۷۳,۳۸۶)	(۱۷۲,۸۳۳,۱۶۴)	۴,۵۷۷,۵۰۰	۴,۸۴۲,۹۹۵	۹۱۵,۵۰۰,۰۰۰	۱,۰۷۸,۹۱۲,۶۶۹	۲۵۰,۰۰۰
(۱۴۰,۰۳۰,۳۰۴)	-	(۳۷۹,۸۰۰,۷۶۳)	۴,۴۰۰,۸۰۰	۴,۶۵۵,۰۴۶	۸۸۰,۱۶۰,۰۰۰	۱,۱۵۰,۹۰۳,۹۱۷	۸۰,۰۰۰
-	-	(۳۳۹,۵۵۳,۶۷۴)	۴,۰۰۵,۰۰۰	۴,۳۲۷,۳۹۰	۸۰۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۴۲,۳۱۰,۳۸۴	۵۰۰,۰۰۰
-	-	(۳۳۸,۶۳۰,۸۳۵)	۳,۷۲۰,۰۰۰	۳,۹۲۵,۷۶۰	۷۴۴,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۶۴,۹۷۵,۰۶۵	۱,۳۰۰,۰۰۰
-	-	(۴۹,۹۱۹,۱۱۶)	۴۷۶,۸۹۳	۵,۴۰۵,۵۲	۹۵,۳۷۸,۵۳۰	۱۴۴,۳۱۶,۳۲۵	۴۷,۴۵۳
۵۶,۶۶۹,۶۶۰	۱۲۸,۸۸۱,۱۲۳	(۳,۵۲۰,۶۳۳)	۶۳,۵۹۴	۶۷,۲۸۳	۱۲,۷۱۸,۸۴۴	۱۶,۰۳۸,۵۸۹	۵,۸۱۳
(۳۳۴,۵۳۰,۱۲۸)	۶۶,۶۵۷,۰۸۱	۳۱۰,۷۲۸	۴,۶۵۹	۴,۹۲۹	۹۳۱,۷۳۰	۶۱۱,۴۱۴	۱۱۵
(۴۲۱,۲۳۱,۵۰۱)	۷۶,۵۲۰,۴۴۳	-	-	-	-	-	-
-	۱۹۳,۷۴۵,۷۲۱	-	-	-	-	-	-
-	(۳۹,۸۳۸,۷۶۲)	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
(۵۳۸,۵۳۱,۶۹۹)	-	-	-	-	-	-	-
(۳۳۰,۵۲۹,۳۵۷)	۶۴۸,۷۸۴,۹۹۰	-	-	-	-	-	-
-	(۴۶۷,۰۰۳,۹۷۳)	-	-	-	-	-	-
۳۰۰,۳۶۷,۳۲۳	۴۵۰,۶۳۸,۵۴۷	-	-	-	-	-	-
(۳,۴۴۱,۵۶۹,۴۷۷)	-	-	-	-	-	-	-
(۱,۳۷۰,۶۶۰,۶۵۳)	(۳۸۷,۶۷۷,۶۱۰)	-	-	-	-	-	-
(۳۲,۱۶۳,۲۸۷,۹۲۵)	۱۳,۵۵۹,۰۱۶,۸۵۲	(۵,۵۶۲,۵۸۶,۳۷۹)	۳۸۹,۷۰۲,۴۵۵	۴۱۱,۸۸۹,۸۵۳	۷۷,۹۴۰,۴۹۱,۰۴۴	۸۳,۷۰۱,۴۸۵,۱۱۵	-

ایران تاپر
میرپوس
سیمپان شرق
رمان سایا (مقدم)
سایپالینه
فولاد مبارکه
ایران ترانسکو
بانک تجارت
بن‌نفت و گاز و نیروی هسته‌ای
شیشه و کار
بانک پاسارگاد
بانک صادرات ایران
سرمایه‌گذاری البرز (هلیکس)
شرکت پالایش نفت بندر عباس
صنایع پتروشیمی خلیج فارس
عمروان و توسعه فارس
کارین ایران

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ اذرماه ۱۳۹۳

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

-14-
ملہ دے

[illegible]

صندوق سرمایه گذاری مشترک یکم سامان

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ آذرماه ۱۳۹۲

سال مالی منتهی به ۱۳۹۲/۰۳/۳۰	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۲/۰۹/۳۰	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۲/۰۹/۳۰				
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 مجمع
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	تاریخ تشکیل مجمع
۳۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۸۹,۷۳۳,۰۶۰	۹۲۰,۹۷۵,۰۰۸	-	۹۲۰,۹۷۵,۰۰۸	۶۶۰	۱۳۹۲/۰۴/۲۹
-	-	۷۸۹,۴۰۰,۳۶۷	۲۴,۳۳۰,۸۱۳	۸۱۳,۷۳۱,۲۰۰	۶۴۰	۱۳۹۲/۰۷/۲۴
-	-	۷۶۹,۴۷۲,۹۶۴	۵۲۷,۰۳۶	۷۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۵۰	۱۳۹۲/۰۴/۱۵
-	-	۳۱۰,۰۳۵,۹۲۱	۱,۳۷۴,۰۷۹	۳۱۱,۳۰۰,۰۰۰	۲۸۳	۱۳۹۲/۰۴/۳۰
۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-
۱,۵۷۵,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	-
۱,۳۴۲,۰۸۹,۵۵۲	-	-	-	-	-	-
۹۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۳۰,۸۷۲,۴۸۳	-	-	-	-	-
۸۸۴,۳۷۲,۰۰۰	۸۸۴,۴۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-
۷۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۴۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-
۵۱۱,۳۲۱,۸۸۴	-	-	-	-	-	-
۲۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	-
۲۶۸,۳۹۱,۴۸۹	-	-	-	-	-	-
۲۰۳,۷۵۰,۰۰۰	۱۹۳,۷۹۴,۷۸۸	-	-	-	-	-
۱۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۷۸,۱۶۹,۴۹۲	-	-	-	-	-
۱۳۵,۴۱۳,۶۰۰	۱۳۵,۴۱۳,۶۰۰	-	-	-	-	-
۷۷,۶۶۷,۰۹۰	۷۴,۸۴۷,۴۹۳	-	-	-	-	-
۵۱,۰۰۰,۰۰۰	۴۷,۱۸۹,۱۲۱	-	-	-	-	-
-	۵۰۰	-	-	-	-	-
۱۹۰,۰۰۰,۴۱۷	-	-	-	-	-	-
۱۵۶۰۱,۷۳۰	۱۵,۳۸۷,۶۰۱	-	-	-	-	-
(۱۳۹)	-	-	-	-	-	-
۴۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	-
۸۰۸,۴۱۷,۶۱۳	۳,۹۶۲,۴۲۶,۵۸۲	۳,۴۹۶,۹۲۳,۸۷۹	۱۰۰,۵۴۷,۷۰۹	۳,۵۹۷,۴۷۱,۵۸۸	-	-

فولاد مبارکه
 کالسیسین
 گروه بهمن
 میا
 سرمایه گذاری سپه
 سرمایه گذاری پویا
 سرمایه گذاری ماس و فلزات
 نفت بندر عباس
 نفت اصفهان
 سرمایه گذاری البرز
 بنیاد همدان
 کارش ایران
 توسعه صنایع بهشهر
 پاندواتر
 فولاد آلیاژی ایران
 یکس طی
 صنایع نیروی خلیج فارس
 سرمایه گذاری غدیر
 عمران و توسعه فارس
 سیمک ارومیه
 سایر
 شرکت مختبرات ایران

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک یکم سامان

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ آذرماه ۱۳۹۳

۱۸- سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب

سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۰۳/۳۰	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۹/۳۰	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۹/۳۰	یادداشت
مبلغ	مبلغ	مبلغ	
ریال	ریال	ریال	
۳۰۰.۹۵۳.۷۷۹	-	۸۰۹.۰۵۰.۸۶۶	۱۸-۱ اوراق اجاره
۳۲۱.۴۷۹.۳۶۵	۱۶۲.۴۳۳.۸۶۵	۲۲۱.۰۷۸.۰۹۷	۱۸-۲ سود سپرده های بانکی
<u>۶۲۲.۴۳۳.۱۴۴</u>	<u>۱۶۲.۴۳۳.۸۶۵</u>	<u>۱.۰۳۰.۱۲۸.۹۶۳</u>	

۱۸-۱- سود اوراق اجاره

سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۰۳/۳۰	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۹/۳۰	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۹/۳۰	نرخ سود	
سود خالص	سود خالص	سود خالص		
ریال	ریال	ریال	درصد	اوراق اجاره
۳۰۰.۹۵۳.۷۷۹	-	۲۰۰.۷۹۷.۹۰۲	۲۰	اوراق اجاره امد
-	-	۴۶۱.۰۷۲.۶۶۹	۲۰	اوراق اجاره رایبل
-	-	۱۴۷.۱۸۰.۲۹۵	۲۲	لرینگ رایان سایا
<u>۳۰۰.۹۵۳.۷۷۹</u>	<u>-</u>	<u>۸۰۹.۰۵۰.۸۶۶</u>		

۱۸-۲- سود سپرده بانکی

سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۰۳/۳۰	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۹/۳۰	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۹/۳۰	نرخ سود	
سود خالص	سود خالص	سود خالص		
ریال	ریال	ریال	درصد	
۳۲۱.۵۳۳.۲۲۴	۱۶۲.۴۵۴.۶۱۱	۲۲۱.۰۸۳.۵۷۴	۱۱	سپرده سرمایه گذاری کوتاه مدت بانک سامان
(۵۳.۸۵۹)	(۲۰.۷۴۶)	(۵.۴۷۷)		تفاوت ارزش اسمی و تنریل شده سود سپرده
<u>۳۲۱.۴۷۹.۳۶۵</u>	<u>۱۶۲.۴۳۳.۸۶۵</u>	<u>۲۲۱.۰۷۸.۰۹۷</u>		

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک یکم سامان

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ آذرماه ۱۳۹۳

۱۹- سایر درآمدها

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۹/۳۰	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۹/۳۰	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۹/۳۰	یادداشت
مبلغ	مبلغ	مبلغ	
ریال	ریال	ریال	
۹۳۰.۷۶.۲۷۴	-	۴۳.۸۱۳.۹۰۵	کارمزد ابطال واحدهای سرمایه گذاری
۹۶۴.۱۶۲.۸۱۷	۹۹۹.۲۳۳.۰۳۲	۲۵۸.۵۰۷.۶۱۸	۱۹-۱ تعدیل کارمزد نگارگزاری
۷۹.۹۴۹.۲۲۷	۷۴.۰۸۸.۹۰۷	۲۵۲.۴۵۷.۶۵۸	۱۹-۲ سود سهام دریافتنی
۲.۵۱۵	۲.۵۱۵	۵۲.۸۵۹	۱۹-۲ سود سپرده دریافتنی
۱.۱۳۷.۱۹۰.۸۳۳	۱.۰۷۳.۳۲۴.۴۵۴	۵۵۴.۸۳۳.۰۴۰	

۱۹-۱- 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.

۱۹-۲- 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 ۱۷-۲ از درآمد‌های فوق‌الذکر کسر شده و طی سال مالی جاری تحقق یافته است.

درآمد ناشی از برگشت هزینه تنزیل سود سهام دریافتنی به شرح زیر می‌باشد:

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۹/۳۰	نام شرکت
۳۳.۸۰۱.۵۲۹	کارتین ایران
۹۸۹.۵۸۳	عمران و توسعه فارس
۶۴.۳۸۳.۸۶۵	سرمایه گذاری البرز
۱۵۳.۲۸۲.۶۸۱	سرمایه گذاری بوعلی
۲۵۲.۴۵۷.۶۵۸	جمع:

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک یکم سامان

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ آذرماه ۱۳۹۳

۲۰- هزینه کارمرد ارکان

هزینه کارمرد ارکان به شرح زیر می باشد:

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۹/۳۰	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۲/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۰۳/۳۰
ریال	ریال	ریال
۴۳۰,۹۶۵,۵۲۷	۴۴۲,۷۸۹,۱۳۳	۹۹۴,۵۶۳,۹۶۸
۴۳۰,۹۶۵,۵۲۷	۴۴۳,۳۴۴,۲۰۹	۹۹۵,۱۱۹,۰۴۴
۵۱,۸۲۸,۴۰۵	۴۹,۲۸۳,۳۸۴	۱۰۹,۹۰۰,۵۲۵
۲۷,۲۲۱,۸۸۰	۳۲,۶۴۱,۲۵۲	۵۸,۲۷۳,۸۳۱
۹۴۰,۹۸۱,۳۳۹	۹۶۸,۰۵۷,۹۷۸	۲,۱۵۷,۸۵۷,۳۶۸

مدیر

صامن

مولى

حسابرس

۲۱- سایر هزینه‌ها

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۹/۳۰	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۲/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۰۳/۳۰
ریال	ریال	ریال
۱۲۷,۳۹۸,۶۵۶	۱۰۰,۲۶۷,۴۸۸	۱۹۹,۳۶۸,۱۸۰
۲۸,۱۲۴,۳۹۹	۴۳,۸۷۰,۳۲۶	۱۰۳,۵۸۴,۸۷۰
۴۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰	۴۰,۰۰۰
۱۵۵,۵۶۳,۰۵۵	۱۴۴,۱۵۷,۸۱۴	۳۰۲,۹۹۳,۰۵۰

هزینه های نرم افزار

هزینه نصحیه

کارمزد بانکی

۲۲- تعهدات و بدهی‌های احتمالی

صندوق در پایان دوره مالی هیچ گونه تعهدات و بدهی احتمالی ندارد

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک یکم سامان

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ آذرماه ۱۳۹۳

۲۳ - سرمایه‌گذاری ارکان و اشخاص وابسته به آنها در صندوق

۱۳۹۳/۰۳/۳۰			۱۳۹۳/۰۹/۳۰			نوع وابستگی	نام	اشخاص وابسته
درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	نوع واحدهای سرمایه‌گذاری	درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	نوع واحدهای سرمایه‌گذاری			
۲۴.۰۷	۱۰.۰۰۰	ممتاز	۲۷.۸۵	۱۰.۰۰۰	ممتاز	مدیریت و ضامن	بانک سامان	مدیریت و ضامن
۱۲.۱۰	۵.۰۰۰	عادی	۱۲.۹۳	۵.۰۰۰	عادی	مدیریت و ضامن	بانک سامان	مدیریت و ضامن
۲۱.۷۹	۹.۰۰۰	ممتاز	۲۵.۰۷	۹.۰۰۰	ممتاز	شرکت فرعی بانک سامان	شرکت توسعه سرمایه‌گذاری سامان	شرکت فرعی مدیریت و ضامن
۱۲.۱۰	۵.۰۰۰	ممتاز	۱۲.۹۳	۵.۰۰۰	ممتاز	شرکت فرعی بانک سامان	شرکت بیمه سامان	شرکت فرعی مدیریت و ضامن
۱.۳	۱.۰۰۰	ممتاز	۲.۷۸	۱.۰۰۰	ممتاز	مدیر صندوق	شرکت کارگزاری بانک سامان	مدیر صندوق
۰.۱۲	۵۰	عادی	۰.۱۳	۵۰	عادی	مدیر سرمایه‌گذاری	هتربیک وسکنیانس افغان	گروه مدیران
۰.۱۲	۵۰	عادی	۰.۱۳	۵۰	عادی	مدیر سرمایه‌گذاری	مجید عبدالهی نجات	گروه مدیران
۰.۱۲	۵۰	عادی	۰.۱۳	۵۰	عادی	مدیر سرمایه‌گذاری	نما ملانی	گروه مدیران

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		
۸۲۶.۱۱۸	طی دوره	۲۲۱.۰۷۸۰.۹۷	مدیریت و ضامن	بانک سامان
۹۸.۶۴۵.۳۰۲	طی دوره	۸۵۲.۴۳۷.۲۱۴	مدیر صندوق	شرکت کارگزاری بانک سامان

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.