

صندوق سرمایه گذاری مشترک یکم سامان

صورت‌های مالی

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۰

با احترام

به پیوست صورت‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری مشترک یکم سامان مربوط به دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۰ که در اجرای مفاد بند ۷ ماده ۵۷ اساسنامه صندوق بر اساس سوابق، مدارک و اطلاعات موجود در خصوص عملیات صندوق تهیه گردیده به شرح زیر تقدیم می‌گردد.
اجزای تشکیل‌دهنده صورت‌های مالی به قرار زیر است:

شماره صفحه	
۳	• صورت خالص دارائی ها
۴	• صورت سود و زیان و گردش خالص دارائی ها
	• یادداشت‌های توضیحی :
۵	الف. اطلاعات کلی صندوق
۶	ب. مبنای تهیه صورت های مالی
۶ - ۸	پ. خلاصه اهم رویه‌های حسابداری
۸ - ۱۸	ت. یادداشت‌های مربوط به اقلام مندرج در صورت‌های مالی و سایر اطلاعات مالی

صندوق سرمایه گذاری مشترک یکم سامان

صورت‌های مالی

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۰

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 سرمایه گذاری مشترک یکم سامان بر این باور است که این گزارش 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 می باشد که به صورت معقول در موقعیت کنونی می توان پیش بینی نمود و به نحو درست و به گونه کافی در این گزارش افشاء گردیده‌اند. این گزارش در تاریخ ۱۳۹۱/۰۳/۰۷ به تأیید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

با سپاس

ارکان صندوق	شخص حقوق	نماینده	امضاء
مدیر صندوق	شرکت کارگزاری بانک سامان	هنریک وسکانیانس اعقان	
متولی صندوق	موسسه حسابرسی بهراد مشار	فریده شیرازی	

صندوق سرمایه گذاری مشترک یکم سامان

صورت خالص دارئی ها

در تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۰

یادداشت	۱۳۹۰/۱۲/۲۹	
	(ریال)	
دارائیهها :		
سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم	۵	۴۰,۸۹۳,۳۵۹,۸۳۶
سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۶	۵,۱۰۷,۷۳۵,۰۷۲
حسابهای دریافتنی	۷	۳۰۹,۰۹۱,۳۲۷
جاری کارگزاران	۸	۱,۶۶۳,۸۱۶,۸۷۶
سایر دارئی ها	۹	۱۸۷,۶۱۷,۸۵۸
موجودی نقد	۱۰	۱,۸۴۹,۵۵۲,۱۴۵
جمع داراییها		۵۰,۰۱۱,۱۷۳,۱۱۴
بدهیهها :		
پرداختنی به ارکان صندوق	۱۱	۱۱۱,۹۹۶,۳۵۱
پرداختنی به سرمایه گذاران	۱۲	۵۵۳,۷۲۵,۰۰۰
ذخایر و سایر حسابهای پرداختنی	۱۳	۷۰,۶۳۶,۷۹۳
جمع بدهیها		۷۳۶,۳۵۸,۱۴۴
خالص داراییها	۱۴	۴۹,۲۷۴,۸۱۴,۹۷۰
خالص داراییهای هر واحد سرمایه گذاری		۱,۱۳۱,۱۴۲

یادداشتهای توضیحی همراه، جزء لاینفک صورتهای مالی می باشد

صندوق سرمایه گذاری مشترک یکم سامان
صورت سود و زیان و گردش خالص دارائی ها
برای دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۰/۱۲/۲۹

یادداشت	۱۳۹۰/۱۲/۲۹	
	(ریال)	
درآمدها :		
سود فروش اوراق بهادار	۱۵	۲,۶۹۳,۹۱۹,۷۱۶
سود تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۱۶	۳۴۱,۵۲۹,۳۸۹
سود سهام	۱۷	۳۸۱,۴۸۳,۲۹۱
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۱۸	۴,۱۲۰,۷۸۶,۳۱۹
جمع درآمدها		۷,۵۳۷,۷۱۸,۷۱۵
هزینه ها :		
هزینه کارمزد ارکان	۱۹	(۴۰۰,۴۹۰,۴۶۹)
سایر هزینه ها	۲۰	(۲۵۷,۳۵۰,۱۳۵)
جمع هزینه ها		(۶۵۷,۸۴۰,۶۰۴)
سود خالص		۶,۸۷۹,۸۷۸,۱۱۱
بازده میانگین سرمایه گذاری ۱		۱۲.۱۷٪
بازده سرمایه گذاری پایان دوره ۲		۱۳.۹۶٪

صورت گردش خالص دارائی ها

۱۳۹۰/۱۲/۲۹		
شرح	تعداد	ریال
خالص دارایی های اول دوره	۰	۰
واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی دوره	۶۹,۰۴۶	۶۹,۲۴۷,۱۲۲,۶۳۴
واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره	(۲۵,۴۸۴)	(۲۶,۸۵۲,۱۸۵,۷۷۵)
سود خالص دوره		۶,۸۷۹,۸۷۸,۱۱۱
خالص دارایی های پایان دوره	۴۳,۵۶۲	۴۹,۲۷۴,۸۱۴,۹۷۰

سود (زیان) خالص	بازده میانگین سرمایه گذاری ۱
میانگین موزون (ریال) وجوه استفاده شده	
سود (زیان) خالص	بازده سرمایه گذاری پایان دوره ۲
خالص دارائی های پایان دوره	

یادداشت های توضیحی همراه، جزء لاینفک صورتهای مالی می باشد.

صندوق سرمایه گذاری مشترک یکم سامان
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۲۹ اسفندماه ۱۳۹۰

۱ – اطلاعات کلی صندوق

۱-۱- تاریخچه فعالیت

صندوق سرمایه گذاری مشترک یکم سامان که صندوقی با سرمایه باز در اندازه (بزرگ) محسوب می شود، 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، جمع آوری سرمایه از سرمایه گذاران و تشکیل سبدی از دارایی های مالی و مدیریت این سبد است. با توجه به پذیرش ریسک مورد قبول، تلاش می شود بیشترین بازدهی ممکن نصیب سرمایه گذاران گردد. برای نیل به این هدف، صندوق در سهام، حق تقدم خرید سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس، اوراق بهادار با درآمد ثابت و... سرمایه گذاری می نماید. مدت فعالیت صندوق به موجب ماده (۵) اساسنامه، دو سال 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 می باشد.

۱-۲- اطلاع رسانی

کلیه اطلاعات مرتبط با فعالیت صندوق سرمایه گذاری مشترک یکم سامان مطابق با ماده ۵۴ اساسنامه در تارنمای صندوق سرمایه گذاری به آدرس www.samanfund1.com درج گردیده است.

۲ – ارکان صندوق سرمایه گذاری

صندوق سرمایه گذاری مشترک یکم سامان که از این به بعد صندوق نامیده می شود از ارکان زیر تشکیل شده است:

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

در تاریخ ترازنامه دارندگان واحدهای سرمایه گذاری ممتاز 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 سرمایه گذاری سامان	۹,۰۰۰	۳۶
۳	شرکت بیمه سامان	۵,۰۰۰	۲۰
۴	شرکت کارگزاری بانک سامان	۱,۰۰۰	۴
	جمع	۲۵,۰۰۰	۱۰۰

مدیر صندوق: شرکت کارگزاری بانک سامان است که در ۱۳۷۲/۰۳/۰۳ با شماره ثبت ۹۷۳۶۴ نزد مرجع ثبت شرکت های 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

صندوق سرمایه گذاری مشترک یکم سامان
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۲۹ اسفندماه ۱۳۹۰

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

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

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

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

۳ – مبنای تهیه صورت های مالی

صورت های مالی صندوق اساساً بر مبنای ارزش های جاری در تاریخ پایان دوره مالی تهیه شده است.

۴ – خلاصه اهم رویه های حسابداری

۴-۱ سرمایه گذاری ها

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

۴-۱-۱ سرمایه گذاری در سهام شرکت های بورسی: سرمایه گذاری در سهام شرکت های بورسی به خالص ارزش فروش منعکس می شود. 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 صندوق های سرمایه گذاری یادشده مدیر صندوق می تواند در صورت وجود شواهد و ارائه مستندات کافی ارزش سهم در پایان روز را به میزان حداکثر ۲۰ درصد افزایش یا کاهش دهد و قیمت تعدیل شده را مبنای محاسبه خالص ارزش فروش قرار دهد.

۴-۱-۲ سرمایه گذاری در اوراق مشارکت و گواهی سپرده بانکی غیر بورسی یا غیر فرابورسی: خالص ارزش فروش اوراق مشارکت غیر بورسی در هر روز مطابق سازوکار باز خرید آنها توسط ضامن، تعیین می شود.

۴-۱-۳ سرمایه گذاری در اوراق مشارکت بورسی: خالص ارزش فروش اوراق مشارکت بورسی در هر روز با کسر کارمزد فروش از قیمت بازار آنها محاسبه می گردد.

۴-۲ درآمد حاصل از سرمایه گذاری ها:

۴-۲-۱ سود سهام: درآمد حاصل از سود سهام شرکت ها در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت های سرمایه پذیر شناسایی می شود. همچنین سود سهام متعلق به صندوق سرمایه گذاری به ارزش فعلی محاسبه و در حساب ها منعکس می گردد. برای محاسبه ارزش فعلی سود سهام تحقق یافته و دریافت نشده، مبلغ سود دریافتنی با استفاده از نرخ سود علی الحساب سالانه آخرین اوراق مشارکت دولتی به علاوه ۵ درصد تنزیل می شود. تفاوت بین ارزش تنزیل شده و ارزش اسمی با گذشت زمان به حساب سایر درآمدها منظور می شود.

صندوق سرمایه گذاری مشترک یکم سامان

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۲۹ اسفندماه ۱۳۹۰

۲-۲-۴ سود سپرده بانکی و اوراق با درآمد ثابت: سود تضمین شده اوراق بهادار با درآمد ثابت، سپرده و گواهی های سپرده بانکی بر اساس مدت زمان و با توجه به مانده اصل سرمایه گذاری شناسایی می شود. همچنین سود سپرده بانکی به طور روزانه با توجه به کمترین مانده وجوه در حساب سپرده و نرخ سود علی الحساب محاسبه می گردد. مبلغ محاسبه شده با استفاده از نرخ سود همان سپرده و با در نظر گرفتن مدت باقی مانده تا دریافت سود با همان نرخ قبلی تنزیل شده و در حساب های صندوق سرمایه گذاری منعکس می شود.

۳-۴ ذخایر کارمزد ارکان و تصفیه

کارمزد ارکان و تصفیه صندوق سرمایه گذاری به صورت روزانه به شرح جدول زیر محاسبه و در حساب ها ثبت می شود.

کارمزد ارکان	شرح نحوه محاسبه
مدیر	سالانه ۱ درصد از ارزش روزانه سهام و حق تقدم تحت تملک صندوق
متولی	سالانه ۰.۱ درصد از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی های صندوق به لحاظ حداقل ۵۰ و حداکثر ۴۰۰ میلیون ریال
ضامن	سالانه ۱ درصد از ارزش روزانه سهام و حق تقدم تحت تملک صندوق
حسابرس	سالانه حداقل ۵۰ میلیون ریال
کارمزد تصفیه صندوق	معادل ۰/۳ درصد ارزش خالص دارایی های صندوق در آغاز دوره اولیه تصفیه می باشد. به منظور توزیع کارمزد تصفیه بین تمام سرمایه گذاران در طول عمر صندوق روزانه برابر $\frac{0/003}{n \times 365}$ ضرب در خالص ارزش دارایی های صندوق در پایان روز قبل در حساب ها، ذخیره می شود. 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 دارایی های صندوق با نرخ های روز قبل رسید، محاسبه ذخیره تصفیه و ثبت آن در حساب های صندوق متوقف می شود.

۴-۴ بدهی به ارکان صندوق

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

۵-۴ مخارج تأمین مالی

سود و کارمزد تسهیلات دریافتی از بانک ها و موسسات مالی اعتباری مخارج تأمین مالی را دربر می گیرد و در دوره وقوع به عنوان هزینه شناسایی می شود.

۶-۴ تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال

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

صندوق سرمایه گذاری مشترک یکم سامان
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۲۹ اسفندماه ۱۳۹۰

قیمت صدور و ابطال واحدهای سرمایه گذاری تحت عنوان تعدیلات ناشی از قیمت صدور و ابطال منعکس می شود.
۴-۷ با توجه به اینکه دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۰ اولین دوره ۹ ماهه صندوق می باشد ، لذا ارقام مقایسه ای ارائه نشده است .

۵ – سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم شرکت های بورسی

سرمایه گذاری در سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس به تفکیک صنعت به شرح زیر است:

۱۳۹۰/۱۲/۲۹

نسبت به کل دارایی ها به ارزش روز	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	صنعت
۱۰.۷۳٪	۵,۲۸۸,۸۶۷,۷۲۳	۵,۰۰۱,۷۷۵,۵۲۳	قند و شکر
۳.۶۶٪	۱,۸۰۵,۲۳۱,۰۴۰	۱,۷۷۳,۷۴۰,۶۴۵	فلزات اساسی
۱۶.۶۱٪	۸,۱۸۶,۴۲۶,۶۳۱	۷,۵۴۷,۱۲۷,۴۶۱	انبوه سازی املاک و مستغلات
۱۴.۲۶٪	۷,۰۲۴,۹۴۸,۴۱۶	۶,۸۵۰,۸۳۴,۹۷۳	استخراج کانه های فلزی
۴.۳۰٪	۲,۱۱۹,۴۸۳,۷۵۹	۲,۴۴۶,۸۰۵,۵۶۲	سایر محصولات کانی غیر فلزی
۲.۱۵٪	۱,۰۶۰,۴۷۴,۲۶۵	۱,۳۱۹,۱۷۲,۴۰۴	شرکتهای چند رشته ای صنعتی
۲.۵۲٪	۱,۲۴۱,۴۹۲,۲۲۴	۱,۱۹۸,۵۱۹,۲۳۰	ماشین آلات و تجهیزات
۲.۳۵٪	۱,۱۵۸,۷۰۲,۹۸۳	۱,۳۲۴,۹۴۷,۳۷۴	بانکها و موسسات اعتباری
۲.۰۵٪	۱,۰۱۰,۰۹۸,۰۲۶	۱,۰۸۱,۶۳۱,۲۷۰	خودرو و ساخت قطعات
۰.۹۳٪	۴۵۸,۱۶۰,۵۱۲	۴۱۳,۶۰۰,۳۷۶	رایانه و فعالیتهای وابسته به آن
۴.۰۳٪	۱,۹۸۵,۰۱۱,۸۶۲	۱,۹۳۷,۳۳۷,۲۱۷	کاشی و سرامیک
۷.۰۵٪	۳,۴۷۵,۴۶۵,۶۳۶	۳,۳۸۹,۰۰۹,۶۶۹	فراورده های نفتی ، کک و سوخت هسته ای
۲.۰۰٪	۹۸۵,۷۵۱,۱۶۰	۱,۰۱۱,۰۱۷,۹۹۰	استخراج نفت گاز و خدمات جنبی جز اکتشاف
۶.۲۰٪	۳,۰۵۵,۸۲۸,۵۹۶	۲,۹۵۳,۶۲۲,۶۷۱	محصولات شیمیایی
۴.۱۳٪	۲,۰۳۷,۴۱۷,۰۰۳	۲,۳۲۲,۶۹۴,۵۸۱	سرمایه گذاری ها
۸۲.۹۹٪	۴۰,۸۹۳,۳۵۹,۸۳۶	۴۰,۵۷۱,۸۳۶,۹۴۶	جمع کل

۶ – سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب به تفکیک به شرح زیر است :

۱۳۹۰/۱۲/۲۹

اوراق اجاره ای	تاریخ سررسید	نرخ سود (درصد)	مبلغ اسمی	سود متعلقه	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارائیهها
اوراق اجاره امید	۱۳۹۴/۰۵/۲۵	۲۰	۵,۰۲۳,۸۹۵,۰۰۰	۸۷,۷۲۸,۵۶۷	۵,۱۰۷,۷۳۵,۰۷۲	۱۰.۳۷
جمع			۵,۰۲۳,۸۹۵,۰۰۰	۸۷,۷۲۸,۵۶۷	۵,۱۰۷,۷۳۵,۰۷۲	۱۰.۳۷

صندوق سرمایه گذاری مشترک یکم سامان
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۲۹ اسفندماه ۱۳۹۰

۷ - حساب های دریافتنی

حساب های دریافتنی تجاری به تفکیک به شرح زیر است:

۱۳۹۰/۱۲/۲۹			
شرح	تنزیل نشده (ریال)	نرخ تنزیل (درصد)	تنزیل شده (ریال)
سود سهام دریافتنی	۳۳۷,۰۸۶,۱۰۰	۲۵	۳۰۶,۴۸۳,۲۹۱
سود دریافتنی سپرده های بانکی	۲,۶۱۹,۵۹۱	۷	۲,۶۰۸,۰۳۶
جمع	۳۳۹,۷۰۵,۶۹۱		۳۰۹,۰۹۱,۳۲۷

۸ - جاری کارگزاران

لازم به ذکر می باشد که مانده حساب مربوط به عملیات خرید و فروش سهام و اوراق مشارکت در بورس و فرابورس می باشد و طی
بخشنامه بورس مانده طی ۳ روز کاری تسویه گردیده است .

۱۳۹۰/۱۲/۲۹				
شرح	مانده ابتدای دوره (ریال)	گردش بدهکار (ریال)	گردش بستانکار (ریال)	مانده پایان دوره (ریال)
شرکت کارگزاری بانک سامان	۰	۳۰۰,۱۸۸,۳۶۵,۶۸۳	۲۹۸,۵۲۴,۵۴۸,۸۰۷	۱,۶۶۳,۸۱۶,۸۷۶
جمع	۰	۳۰۰,۱۸۸,۳۶۵,۶۸۳	۲۹۸,۵۲۴,۵۴۸,۸۰۷	۱,۶۶۳,۸۱۶,۸۷۶

۹ - سایر دارایی ها

سایر دارایی ها شامل آن بخش از مخارج تأسیس و برگزاری مجامع می باشد که تا تاریخ صورت های مالی مستهلک نشده و به عنوان
دارایی به سال های آتی منتقل می شود. مخارج تأسیس و برگزاری مجامع مخارج انتقالی به دوره های آتی را شامل می شود. بر اساس
ماده ۳۷ اساسنامه مخارج تأسیس طی دوره فعالیت صندوق یا ظرف ۵ سال هر کدام کمتر باشد به صورت روزانه مستهلک شده و
مخارج برگزاری مجامع نیز پس از تشکیل مجمع از محل دارایی های صندوق پرداخت و ظرف مدت یک سال یا تا پایان دوره فعالیت
صندوق هر کدام کمتر باشد، به طور روزانه مستهلک می شود. در این صندوق مدت زمان استهلاك مخارج تأسیس دو سال و مخارج
برگزاری مجامع ۱۲ ماه می باشد.

صندوق سرمایه گذاری مشترک یکم سامان
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۲۹ اسفندماه ۱۳۹۰

۱۳۹۰/۱۲/۲۹

شرح	مانده در ابتدای دوره (ریال)	مخارج اضافه شده طی دوره (ریال)	استهلاک دوره (ریال)	مانده در پایان دوره (ریال)
مخارج تأسیس	۰	۲۴۹,۷۲۷,۲۰۰	(۹۳,۲۶۳,۳۵۲)	۱۵۶,۴۶۳,۸۴۸
مخارج نرم افزار	۰	۱۲۳,۶۰۰,۰۰۰	(۹۲,۴۴۵,۹۹۰)	۳۱,۱۵۴,۰۱۰
جمع	۰	۳۷۳,۳۲۷,۲۰۰	(۱۸۵,۷۰۹,۳۴۲)	۱۸۷,۶۱۷,۸۵۸

۱۰- موجودی نقد

موجودی نقد صندوق در تاریخ ترازنامه به شرح زیر است:

۱۳۹۰/۱۲/۲۹

شرح	مبلغ (ریال)
حساب جاری بانک سامان شعبه آصف به شماره ۸۵۸-۲۰-۶۰۰۰۰۶۰-۱	۲۰,۰۰۰,۰۰۰
حساب پشتیبان (کوتاه مدت) بانک سامان شعبه آصف به شماره ۸۵۸-۸۱۰-۶۰۰۰۰۶۰-۱	۱,۸۲۹,۵۵۲,۱۴۵
جمع	۱,۸۴۹,۵۵۲,۱۴۵

۱۱- پرداختی به ارکان صندوق

بدهی به ارکان صندوق در تاریخ ترازنامه به شرح زیر است:

۱۳۹۰/۱۲/۲۹

شرح	مبلغ (ریال)
مدیر	۴۷,۵۷۰,۰۱۶
ضامن	۴۷,۵۷۰,۰۱۶
متولی	۸,۰۰۸,۰۳۱
حسابرس	۸,۰۸۲,۱۷۴
مدیر ثبت	۷۶۶,۱۱۴
جمع	۱۱۱,۹۹۶,۳۵۱

صندوق سرمایه گذاری مشترک یکم سامان
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۲۹ اسفندماه ۱۳۹۰

۱۲- پرداختی به سرمایه گذاران:

۱۳۹۰/۱۲/۲۹	
شرح	مبلغ (ریال)
اسمعیل رزمجو	۵۵۳,۷۲۵,۰۰۰
جمع	۵۵۳,۷۲۵,۰۰۰

۱۳- ذخایر و سایر حسابهای پرداختی:

ذخایر در تاریخ ترازنامه به شرح زیر است:

۱۳۹۰/۱۲/۲۹	
شرح	مبلغ (ریال)
ذخیره تصفیه	۶۴,۴۵۶,۷۹۳
ذخیره هزینه های تحقق یافته پرداخت نشده	۶,۱۸۰,۰۰۰
جمع	۷۰,۶۳۶,۷۹۳

۱۴- خالص دارایی ها

خالص دارایی ها در تاریخ ترازنامه به تفکیک واحدهای سرمایه گذاری عادی و ممتاز به شرح ذیل است:

۱۳۹۰/۱۲/۲۹		
تعداد	مبلغ (ریال)	
۱۸,۵۶۲	۲۰,۹۹۶,۲۶۰,۸۵۷	واحدهای سرمایه گذاری عادی
۲۵,۰۰۰	۲۸,۲۷۸,۵۵۴,۱۱۳	واحدهای سرمایه گذاری ممتاز
۴۳,۵۶۲	۴۹,۲۷۴,۸۱۴,۹۷۰	جمع واحدهای سرمایه گذاری

۱۵- سود (زیان) ناشی از فروش اوراق بهادار

سود و زیان اوراق بهادار در تاریخ ترازنامه به شرح زیر است:

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۰/۱۲/۲۹		
شرح	یادداشت	مبلغ (ریال)
سود (زیان) حاصل از فروش سهام	۱۵-۱	۲,۷۵۱,۳۵۹,۲۷۸
سود (زیان) ناشی از فروش اوراق مشارکت	۱۵-۲	(۵۷,۴۳۹,۵۶۲)
جمع		۲,۶۹۳,۹۱۹,۷۱۶

صندوق سرمایه گذاری مشترک یکم سامان

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۲۹ اسفندماه ۱۳۹۰

۱-۱۵ سود(زیان) حاصل از فروش سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۲۹/۱۲/۱۳۹۰

نام سهام	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد فروش	مالیات فروش	سود (زیان) فروش
آس پ	۴۸,۰۰۰	۱۵۶,۲۴۰,۰۰۰	(۱۴۹,۵۰۵,۳۱۲)	(۷۹۸,۳۷۶)	(۷۸۱,۱۹۸)	۵,۱۵۵,۱۱۴
بانک اقتصاد نوین	۸۰۰,۰۰۰	۳,۶۸۳,۴۲۹,۸۵۳	(۳,۰۷۳,۵۶۸,۸۷۱)	(۱۹,۴۸۵,۲۹۴)	(۱۸,۴۱۷,۱۳۸)	۵۷۱,۹۵۸,۵۵۰
تولید مواد اولیه والیاف مصنوعی	۱۷۰,۰۰۰	۱۹۴,۴۸۰,۰۰۰	(۱۹۵,۴۰۴,۰۰۵)	(۱,۰۲۸,۷۷۸)	(۹۷۲,۳۹۶)	(۲,۹۲۵,۱۷۹)
خدمات انفورماتیک	۳۰,۰۰۰	۳۵۵,۵۳۰,۰۰۰	(۳۴۹,۱۴۸,۷۲۴)	(۱,۸۸۰,۷۴۸)	(۱,۷۷۷,۶۴۸)	۲,۷۲۲,۸۸۰
ایران خودرو	۸۹,۰۴۴	۲۸۲,۴۴۷,۵۶۸	(۲۷۷,۱۷۸,۱۹۱)	(۱,۴۹۴,۱۴۵)	(۱,۴۱۲,۳۳۷)	۲,۳۶۲,۹۹۵
بانک انصار	۷۰۰,۰۰۰	۲,۰۳۰,۴۱۶,۰۷۸	(۱,۸۹۲,۲۲۶,۷۵۹)	(۱۰,۷۴۰,۸۴۹)	(۱۰,۱۵۲,۰۷۲)	۱۱۷,۲۹۶,۳۹۸
بانک پاسارگاد	۵۰۰,۰۰۰	۱,۱۴۸,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۰۶۶,۵۵۸,۳۹۶)	(۶,۰۷۲,۸۹۱)	(۵,۷۳۹,۹۹۵)	۶۹,۶۲۸,۷۱۸
بانک دی	۵۰۰,۰۰۰	۷۳۴,۳۰۱,۹۰۰	(۶۵۴,۲۷۰,۹۴۸)	(۳,۷۵۲,۲۱۲)	(۳,۶۷۱,۴۹۹)	۷۲,۶۰۷,۲۴۱
بانک صادرات	۵۵۰,۰۰۰	۹۳۷,۵۳۱,۶۶۰	(۸۹۱,۶۶۰,۱۵۳)	(۴,۹۵۹,۵۱۰)	(۴,۶۸۷,۶۵۴)	۳۶,۲۲۴,۳۴۳
بانک ملت	۳۰۰,۰۰۰	۶۵۵,۴۶۹,۷۳۱	(۷۱۰,۴۸۳,۸۴۲)	(۳,۴۶۷,۳۹۵)	(۳,۲۷۷,۳۴۱)	(۶۱,۷۵۸,۸۴۷)
همکاران سیستم	۱۴,۵۰۰	۱۵۸,۰۵۰,۰۰۰	(۱۵۲,۹۷۱,۶۶۵)	(۸۰۷,۶۳۰)	(۷۹۰,۲۴۸)	۳,۴۸۰,۴۵۷
بیمه پارسیان	۱۵۰,۰۰۰	۳۵۸,۷۰۶,۴۴۰	(۴۳۸,۹۷۳,۰۸۴)	(۱,۸۹۷,۵۴۰)	(۱,۷۹۳,۵۲۹)	(۸۳,۹۵۷,۷۱۳)
پتروشیمی کرمانشاه	۹۰,۸۶۰	۴۷۰,۶۵۴,۸۰۰	(۴۱۰,۸۵۷,۱۰۷)	(۲,۴۸۹,۷۴۸)	(۲,۳۵۳,۲۷۲)	۵۴,۹۵۴,۶۷۳
پتروشیمی پردیس	۲۱۰,۰۰۰	۵,۷۲۰,۱۶۱,۳۱۹	(۵,۳۰۲,۳۶۱,۰۲۱)	(۲۹,۲۲۹,۹۹۰)	(۲۸,۶۰۰,۸۰۰)	۳۵۹,۹۶۹,۵۰۸
توسعه صنایع بهشهر	۷۰۰,۰۰۰	۱,۸۵۳,۸۸۸,۸۰۰	(۱,۸۹۱,۶۱۵,۹۴۴)	(۹,۸۰۷,۰۱۱)	(۹,۲۶۹,۴۳۲)	(۵۶,۸۰۳,۵۸۸)
سرمایه گذاری رنا	۲۰۰,۰۰۰	۴۳۹,۶۸۲,۲۶۸	(۴۸۵,۰۴۵,۹۰۲)	(۲,۳۲۵,۸۹۳)	(۲,۱۹۸,۴۰۷)	(۴۹,۸۸۷,۹۳۴)
سرمایه گذاری سایپا	۶۹۰,۰۰۰	۲,۰۰۲,۲۶۲,۹۵۸	(۱,۸۶۱,۶۹۰,۴۲۹)	(۱۰,۵۹۱,۹۰۱)	(۱۰,۰۱۳,۰۴۴)	۱۱۹,۹۶۹,۳۲۴
افرانت	۲۰,۰۵۰	۱۸۱,۲۷۴,۵۰۰	(۱۶۵,۱۸۹,۳۰۱)	(۹۲۶,۳۰۳)	(۹۰۶,۳۷۰)	۱۴,۲۵۲,۵۲۶
شیشه همدان	۹۹,۱۵۸	۳۲۹,۲۹۸,۰۹۴	(۳۰۵,۰۱۱,۴۵۳)	(۱,۷۴۱,۹۵۱)	(۱,۶۴۶,۴۸۶)	۲۰,۸۹۸,۲۰۴
صنعتی دریائی ایران	۱۰۰,۰۰۰	۱۷۵,۹۰۰,۰۰۰	(۱۷۲,۰۳۲,۰۲۸)	(۹۳۰,۵۱۱)	(۸۷۹,۵۰۰)	۲,۰۵۷,۹۶۱
فرآوری مواد معدنی	۳۱۵,۰۰۰	۱,۵۲۹,۰۲۲,۷۷۳	(۱,۷۵۶,۷۵۰,۱۷۱)	(۸,۰۸۸,۴۳۷)	(۷,۶۴۵,۱۰۲)	(۲۴۳,۶۶۰,۹۳۷)
فولاد آلیاژی ایران	۲۵۰,۰۰۰	۷۴۰,۰۲۵,۱۰۰	(۷۰۳,۰۰۰,۰۳۳)	(۳,۹۱۴,۶۸۶)	(۳,۷۰۰,۱۱۷)	۲۹,۴۱۰,۲۶۴
فولاد مبارکه	۱,۶۰۰,۰۰۰	۴,۹۷۳,۹۹۳,۷۳۴	(۴,۶۰۰,۸۷۶,۹۵۶)	(۲۶,۳۱۲,۲۴۰)	(۲۴,۸۶۹,۹۵۶)	۳۲۱,۹۳۴,۵۸۲
قند اصفهان	۵۰,۰۰۰	۷۳۰,۱۲۴,۸۰۰	(۸۲۴,۳۵۱,۴۲۹)	(۳,۸۶۲,۳۳۰)	(۳,۶۵۰,۶۲۲)	(۱۰۱,۷۳۹,۵۸۱)
مارگارین	۱۸۹,۷۶۶	۲۶۴,۸۴۷,۲۲۰	(۳۱۴,۹۴۶,۰۷۷)	(۱,۴۰۱,۰۱۹)	(۱,۳۲۴,۲۳۳)	(۵۲,۸۲۴,۱۰۹)
مخابرات ایران	۱,۴۰۰,۰۰۰	۴,۳۴۵,۶۰۰,۰۰۰	(۴,۴۸۸,۷۵۹,۹۰۹)	(۲۲,۹۸۸,۱۶۸)	(۲۱,۷۲۷,۹۸۶)	(۱۸۷,۸۷۶,۰۶۳)
مسکن شرق	۷۱۰,۰۰۰	۱,۴۷۲,۳۲۱,۲۰۰	(۱,۳۹۵,۷۰۲,۰۴۸)	(۷,۵۲۳,۳۸۸)	(۷,۳۶۱,۵۷۷)	۶۱,۷۳۴,۱۸۷
موتوژن	۴۲۰,۰۰۰	۱,۸۵۵,۸۰۰,۰۰۰	(۱,۶۱۷,۳۱۳,۴۵۶)	(۹,۸۱۷,۱۴۸)	(۹,۲۷۸,۹۹۳)	۲۱۹,۳۹۰,۴۰۳
پتروشیمی تبریز	۴۷۰,۵۸۵	۱,۰۶۷,۸۳۳,۴۷۰	(۱,۰۹۲,۲۴۶,۰۴۷)	(۵,۶۴۸,۸۰۴)	(۵,۳۳۹,۱۶۵)	(۳۵,۴۰۰,۵۴۶)
سرمایه گذاری آتیه دماوند	۱۵۰,۰۰۰	۱۸۹,۱۵۰,۰۰۰	(۱۶۷,۵۱۰,۱۵۷)	(۱,۰۰۰,۵۹۶)	(۹۴۵,۷۴۸)	۱۹,۶۹۳,۴۹۹
املاح ایران	۳۰,۰۰۰	۲۸۸,۶۰۸,۰۰۰	(۳۱۷,۶۰۵,۲۸۹)	(۱,۵۲۶,۷۲۵)	(۱,۴۴۳,۰۴۰)	(۳۱,۹۶۷,۰۵۴)
پتروشیمی اراک	۲۰۰,۰۰۰	۱,۰۷۷,۸۰۰,۰۰۰	(۹۸۰,۵۴۲,۳۷۵)	(۵,۷۰۱,۵۵۱)	(۵,۳۸۹,۰۰۰)	۸۶,۱۶۷,۰۷۴
پتروشیمی اصفهان	۱۵۰,۰۰۰	۶۴۱,۹۵۰,۰۰۰	(۶۰۰,۳۵۳,۵۹۵)	(۳,۳۹۵,۸۹۹)	(۳,۲۰۹,۷۴۷)	۳۴,۹۹۰,۷۵۹
پمپ ایران	۱۹۵,۵۰۰	۵۷۵,۱۹۶,۲۸۴	(۵۷۱,۹۷۴,۳۳۸)	(۳,۰۴۲,۷۴۰)	(۲,۸۷۵,۹۷۵)	(۲,۶۹۶,۷۶۹)
توسعه ساختمان	۲۰۰,۰۰۰	۵۶۶,۰۹۱,۰۲۸	(۵۹۳,۲۶۹,۳۳۷)	(۲,۹۹۴,۵۹۵)	(۲,۸۳۰,۴۵۲)	(۳۳,۰۰۳,۳۵۶)
چینی ایران	۲۲۵,۰۰۰	۹۹۴,۷۵۰,۰۰۰	(۹۶۸,۶۶۸,۶۰۹)	(۵,۲۶۲,۲۰۱)	(۴,۹۷۳,۷۴۴)	۱۵,۸۴۵,۴۴۶
حمل و نقل بین المللی خلیج فارس	۲۵,۰۰۰	۳۷,۹۲۵,۰۰۰	(۳۰,۵۹۷,۹۸۷)	(۲۰۰,۶۱۹)	(۱۸۹,۶۲۴)	۶,۹۳۶,۷۷۰
صنایع خاک چینی ایران	۶۰,۰۰۰	۷۱۲,۸۰۵,۳۳۰	(۷۳۱,۵۴۴,۲۴۲)	(۳,۷۷۰,۷۱۸)	(۳,۵۶۴,۰۲۴)	(۲۶,۰۷۳,۶۵۴)

صندوق سرمایه گذاری مشترک یکم سامان
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۲۹ اسفندماه ۱۳۹۰

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۲۹/۱۲/۱۳۹۰

نام سهام	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد فروش	مالیات فروش	سود (زیان) فروش
رایان سایپا	۳۰۰,۰۰۰	۱,۴۹۱,۹۹۲,۴۸۸	(۱,۵۸۷,۶۶۹,۲۱۰)	(۷,۸۹۲,۵۹۷)	(۷,۴۵۹,۹۵۸)	(۱۱۱,۰۲۹,۲۷۷)
سرمایه گذاری مسکن تهران	۸۴,۰۰۰	۱۸۴,۶۳۲,۰۰۰	(۱۶۰,۳۵۶,۵۰۴)	(۹۴۳,۴۳۴)	(۹۲۳,۱۵۲)	۲۲,۴۰۸,۹۱۰
سرمایه گذاری بوعلی	۱,۵۰۰,۰۰۰	۱,۵۸۷,۰۷۸,۳۱۱	(۱,۳۴۸,۸۳۸,۱۵۰)	(۸,۳۹۵,۵۴۴)	(۷,۹۳۵,۳۷۴)	۲۲۱,۹۰۹,۲۴۳
سرمایه گذاری توسعه معادن و فلزات	۱۵۰,۰۰۰	۱,۲۲۹,۲۵۰,۰۰۰	(۱,۴۲۲,۸۳۵,۰۷۱)	(۶,۵۰۲,۷۲۳)	(۶,۱۴۶,۲۴۸)	(۲۰۶,۲۳۴,۰۴۲)
سرمایه گذارس صندوق بازنشتگی	۲۰۰,۰۰۰	۴۵۰,۹۷۳,۱۰۱	(۵۲۷,۶۶۸,۹۶۱)	(۲,۳۸۵,۶۱۸)	(۲,۲۵۴,۸۶۲)	(۸۱,۳۳۶,۳۴۰)
صنعتی بهشهر	۵۰,۰۰۰	۳۲۷,۳۴۷,۹۵۵	(۳۲۶,۶۱۸,۲۴۲)	(۱,۷۳۱,۶۵۹)	(۱,۶۳۶,۷۳۹)	(۲,۶۳۸,۶۸۵)
قند ثابت خراسان	۷۹۶,۰۰۰	۴,۲۸۹,۳۶۸,۰۰۰	(۳,۵۷۱,۵۷۵,۵۰۰)	(۲۲,۶۹۰,۶۲۱)	(۲۱,۴۴۶,۸۱۷)	۶۷۳,۶۵۵,۰۶۲
قند شیرین خراسان	۵۵۰,۱۷۰	۳,۵۵۲,۷۴۹,۸۲۹	(۲,۹۸۱,۲۲۶,۲۲۱)	(۱۸,۷۹۳,۸۵۳)	(۱۷,۷۶۳,۷۱۴)	۵۳۴,۹۶۶,۰۴۱
قند مرودشت	۱۰۰,۰۰۰	۱,۲۹۴,۸۹۹,۵۱۴	(۱,۴۷۱,۴۰۳,۹۸۴)	(۶,۸۴۹,۹۵۴)	(۶,۴۷۴,۴۹۲)	(۱۸۹,۸۲۸,۹۱۶)
قند نیشابور	۲۰۰,۰۰۰	۲,۰۴۷,۰۹۹,۴۳۹	(۲,۰۳۸,۸۹۸,۶۸۳)	(۱۰,۸۲۹,۱۱۷)	(۱۰,۲۳۵,۴۸۷)	(۱۲,۸۶۳,۸۴۸)
کاشی الوند	۱۵۰,۰۰۰	۲۶۶,۹۱۰,۰۰۰	(۲۳۳,۲۲۷,۷۸۱)	(۱,۴۱۱,۹۲۴)	(۱,۳۳۴,۵۴۶)	۳۰,۹۳۵,۷۴۹
کاشی ساوه	۵۰,۰۰۰	۲۰۴,۸۵۰,۰۰۰	(۲۰۰,۶۷۸,۵۷۱)	(۱۰,۸۳,۶۴۸)	(۱۰,۲۴,۲۴۸)	۲۰,۶۳,۵۳۳
کالسیمین	۲۰۰,۰۰۰	۱,۳۹۶,۵۴۲,۶۰۲	(۱,۲۱۴,۷۱۷,۴۵۰)	(۷,۳۸۷,۶۶۱)	(۶,۹۸۲,۷۰۱)	۱۶۷,۴۵۴,۷۹۰
حق تقدم کالسیمین	۳۴۰,۰۰۰	۱,۸۸۰,۵۰۷,۶۷۷	(۱,۸۱۴,۹۸۹,۱۴۹)	(۹,۹۴۷,۵۶۷)	(۹,۴۰۲,۴۷۱)	۴۶,۱۶۸,۴۹۰
معادن منگنز ایران	۳۵,۷۹۳	۹۵۹,۸۹۶,۶۷۴	(۸۲۲,۳۶۶,۴۰۵)	(۵,۰۷۷,۸۲۸)	(۴,۷۹۹,۴۷۸)	۱۲۷,۶۵۲,۹۶۳
پالایشگاه نفت اصفهان	۱۰۰,۰۰۰	۵۰۸,۸۹۰,۸۳۱	(۵۰۲,۴۳۰,۰۰۰)	(۲,۶۹۲,۰۰۹)	(۲,۵۴۴,۴۵۰)	۱,۲۲۴,۳۷۲
نفت پارس	۵۰,۰۰۰	۲۵۹,۹۰۰,۰۰۰	(۲۵۵,۲۵۹,۹۵۲)	(۱,۳۷۴,۸۵۹)	(۱,۲۹۹,۴۹۹)	۱,۹۶۵,۶۹۰
نفت و گاز پارسیان	۸۲۷,۷۲۸	۴,۴۴۴,۰۴۴,۶۶۰	(۴,۰۰۹,۰۶۵,۵۶۳)	(۲۳,۵۰۸,۹۴۲)	(۲۲,۲۲۰,۲۲۱)	۳۸۹,۲۴۹,۹۳۴
نگین طبس	۲۵۰,۰۰۰	۱,۴۹۳,۲۲۱,۰۶۹	(۱,۴۲۱,۴۸۶,۸۳۹)	(۷,۸۹۹,۰۷۱)	(۷,۴۶۶,۰۹۶)	(۱۴۳,۶۳۰,۹۳۷)
جمع	۱۸,۵۳۶,۱۵۴	۷۱,۸۰۱,۷۲۴,۰۵۸	(۶۸,۳۱۳,۰۷۷,۴۲۶)	(۳۷۸,۲۷۹,۱۶۹)	(۳۵۹,۰۰۸,۱۸۵)	۲,۷۵۱,۳۵۹,۲۷۸

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

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۲۹/۱۲/۱۳۹۰

شرح	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	سود(زیان) فروش
سپرده کشاورزی ۲	۳۰,۱۲۰	۳۰,۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳۰,۱۴۱,۸۶۷,۱۲۰)	(۲۳,۳۱۲,۸۸۰)	(۴۵,۱۸۰,۰۰۰)
مجمع نارنجستان ۲	۱۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۱۴۱,۰۰۰	(۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۷,۷۴۰,۱۰۷)	(۷,۵۹۹,۱۰۷)
اوراق اجاره امید	۵,۰۰۰	۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۳,۸۷۰,۰۰۰)	(۳,۸۷۰,۰۰۰)
اوراق اجاره سامان	۵,۰۰۰	۵,۰۳۸,۴۲۲,۰۰۰	(۵,۰۲۷,۱۴۷,۰۶۱)	(۳,۸۹۹,۷۳۴)	۷,۳۷۵,۲۰۵
اوراق اجاره ماهان ۲	۲۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۷,۳۲۰,۰۰۰	(۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۵,۴۸۵,۶۶۰)	(۸,۱۶۵,۶۶۰)
جمع	۷۰,۱۲۰	۷۰,۱۶۵,۸۸۳,۰۰۰	(۷۰,۱۶۹,۰۱۴,۱۸۱)	(۵۴,۳۰۸,۳۸۱)	(۵۷,۴۳۹,۵۶۲)

صندوق سرمایه گذاری مشترک یکم سامان

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۲۹ اسفندماه ۱۳۹۰

۱۶ - سود (زیان) تحقق نیافته حاصل از نگهداری اوراق بهادار

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۰/۱۲/۲۹

شرح	یادداشت	مبلغ (ریال)
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار (سهام)	۱۶-۱	۳۲۱,۵۲۲,۸۸۳
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار (اوراق مشارکت)	۱۶-۲	۲۰,۰۰۶,۵۰۵
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار		۳۴۱,۵۲۹,۳۸۹

۱ - ۱۶ - سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار (سهام)

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۰/۱۲/۲۹

نام سهام	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد فروش	مالیات فروش	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری
قند ثابت	۲۴۴,۰۰۰	۱,۳۴۷,۶۱۲,۰۰۰	۱,۳۳۰,۸۴۱,۹۶۳	(۷,۱۲۸,۸۶۷)	(۶,۷۳۸,۰۶۰)	۲,۹۰۳,۱۱۰
قند نیشابور	۷۶,۰۰۰	۹۴۱,۹۴۴,۰۰۰	۱,۱۳۶,۴۹۵,۸۹۷	(۴,۹۸۲,۸۸۴)	(۴,۷۰۹,۷۲۰)	(۲۰۴,۲۴۴,۵۰۱)
قند پیرانشهر	۵۰,۰۰۰	۱,۰۱۴,۵۵۰,۰۰۰	۶۱۰,۹۰۴,۶۳۰	(۵,۳۶۶,۹۷۰)	(۵,۰۷۲,۷۵۰)	۳۹۳,۲۰۵,۶۵۱
شکر شاهرود	۱۹۹,۰۰۰	۲,۰۳۹,۷۵۰,۰۰۰	۱,۹۲۳,۵۳۳,۰۳۳	(۱۰,۷۹۰,۲۷۸)	(۱۰,۱۹۸,۷۵۰)	۹۵,۲۲۷,۹۴۰
کالسیمین	۲۵۰,۰۰۰	۱,۸۲۴,۰۰۰,۰۰۰	۱,۷۷۳,۷۴۰,۶۴۵	(۹,۶۴۸,۹۶۰)	(۹,۱۲۰,۰۰۰)	۳۱,۴۹۰,۳۹۵
مسکن شمال شرق	۱,۳۰۰,۰۰۰	۳,۲۲۶,۶۰۰,۰۰۰	۲,۹۶۸,۷۴۴,۱۲۷	(۱۶,۴۸۷,۹۲۶)	(۱۶,۱۳۳,۰۰۰)	۲۲۵,۲۳۴,۹۴۷
سرمایه گذاری مسکن تهران	۸۰۰,۰۰۰	۱,۹۴۴,۸۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۱,۷۸۹,۹۷۵	(۹,۹۳۷,۹۲۸)	(۹,۷۲۴,۰۰۰)	(۷۶,۶۵۱,۹۰۳)
سامان گستر اصفهان	۸۵۰,۰۰۰	۱,۷۲۲,۹۵۰,۰۰۰	۱,۳۲۷,۸۶۱,۶۴۴	(۹,۱۱۴,۴۰۶)	(۸,۶۱۴,۷۵۰)	۳۷۷,۳۵۹,۲۰۱
آس پ	۳۲۰,۰۰۰	۱,۳۷۶,۰۰۰,۰۰۰	۱,۲۴۸,۷۳۱,۷۱۵	(۷,۰۳۱,۳۶۰)	(۶,۸۸۰,۰۰۰)	۱۱۳,۳۵۶,۹۲۵
گل گهر	۳۰۰,۰۰۰	۱,۹۷۲,۵۰۰,۰۰۰	۲,۰۱۳,۳۷۷,۷۱۹	(۱۰,۴۳۴,۵۲۵)	(۹,۸۶۲,۵۰۰)	(۶۱,۱۷۴,۷۴۴)
معادن منگنز ایران	۶۴,۲۰۷	۱,۷۱۷,۹۸۶,۶۹۹	۱,۴۷۵,۱۹۵,۷۰۴	(۹,۰۸۸,۱۵۰)	(۸,۵۸۹,۹۳۳)	۲۲۵,۱۱۲,۹۱۲
توسعه معادن روی ایران	۱۰۰,۰۰۰	۳۱۴,۵۰۰,۰۰۰	۳۱۵,۵۳۵,۷۵۴	(۱,۶۶۳,۷۰۵)	(۱,۵۷۲,۵۰۰)	(۶,۲۷۱,۹۵۹)
سرمایه گذاری معادن و فلزات	۱,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۹۳,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۴۴,۷۲۵,۷۹۶	(۱۶,۳۶۱,۹۷۰)	(۱۵,۴۶۵,۰۰۰)	۱۶,۴۴۷,۲۳۴
فرآورده های نسوز ایران	۳۸۰,۰۰۰	۱,۲۵۹,۷۰۰,۰۰۰	۱,۵۶۴,۵۹۵,۳۶۲	(۶,۶۶۳,۸۱۳)	(۶,۲۹۸,۵۰۰)	(۳۱۷,۸۵۷,۶۷۵)
شیشه همدان	۴۶۰,۰۰۰	۸۸۱,۸۲۰,۰۰۰	۸۸۲,۲۱۰,۲۰۰	(۴,۶۶۴,۸۲۸)	(۴,۴۰۹,۱۰۰)	(۹,۴۶۴,۱۲۸)
سرمایه گذاری صندوق بازنشتگر	۵۰۰,۰۰۰	۱,۰۷۱,۵۰۰,۰۰۰	۱,۳۱۹,۱۷۲,۴۰۴	(۵,۶۶۸,۲۳۵)	(۵,۳۵۷,۵۰۰)	(۲۵۸,۶۹۸,۱۳۹)
پمپ ایران	۴۰۰,۰۰۰	۱,۲۵۴,۴۰۰,۰۰۰	۱,۱۹۸,۵۱۹,۲۳۰	(۶,۶۳۵,۷۷۶)	(۶,۲۷۲,۰۰۰)	۴۲,۹۷۲,۹۹۴
بانک ملت	۷۵۰,۰۰۰	۱,۱۷۰,۷۵۰,۰۰۰	۱,۳۲۴,۹۴۷,۳۷۴	(۶,۱۹۳,۲۶۸)	(۵,۸۵۲,۷۵۰)	(۱۶۶,۲۴۴,۲۹۲)
سایپا	۶۰۰,۰۰۰	۱,۰۲۰,۶۰۰,۰۰۰	۱,۰۸۱,۶۳۱,۲۷۰	(۵,۳۹۸,۹۷۴)	(۵,۱۰۳,۰۰۰)	(۷۱,۵۳۳,۲۴۴)
کارت اعتباری کیش	۴۲,۰۰۰	۴۶۲,۹۲۴,۰۰۰	۴۱۳,۶۰۰,۳۷۶	(۲,۴۴۸,۸۶۸)	(۲,۳۱۴,۶۲۰)	۴۴,۵۶۰,۱۳۶
چینی ایران	۴۵۰,۰۰۰	۲,۰۰۵,۶۵۰,۰۰۰	۱,۹۳۷,۳۳۷,۲۱۷	(۱۰,۶۰۹,۸۸۹)	(۱۰,۰۲۸,۲۵۰)	۴۷,۶۷۴,۶۴۵
نفت پارس	۳۰۰,۰۰۰	۱,۹۶۸,۶۰۰,۰۰۰	۱,۷۶۴,۲۳۲,۶۷۸	(۱۰,۴۱۳,۸۹۴)	(۹,۸۴۳,۰۰۰)	۱۸۴,۱۱۰,۴۲۸
سرمایه گذاری صنعت نفت	۸۰۰,۰۰۰	۹۸۵,۶۰۰,۰۰۰	۱,۰۷۳,۲۰۹,۳۵۴	(۵,۲۱۳,۸۲۴)	(۴,۹۲۸,۰۰۰)	(۹۷,۷۵۱,۱۷۸)
نفت اصفهان	۱۰۰,۰۰۰	۵۵۷,۴۰۰,۰۰۰	۵۵۱,۵۶۷,۶۳۷	(۲,۹۴۸,۶۴۶)	(۲,۷۸۷,۰۰۰)	۹۶,۷۱۷
حفاری شمال	۴۰۰,۰۰۰	۹۹۶,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۱۱,۰۱۷,۹۹۰	(۵,۲۶۸,۸۴۰)	(۴,۹۸۰,۰۰۰)	(۲۵,۲۶۶,۸۳۰)
پتروشیمی اراک	۴۰۰,۰۰۰	۲,۳۸۲,۰۰۰,۰۰۰	۲,۲۸۴,۹۵۹,۸۷۵	(۱۲,۶۰۰,۷۸۰)	(۱۱,۹۱۰,۰۰۰)	۷۲,۵۲۹,۳۴۵
سرمایه گذاری پتروشیمی	۷۰۰,۰۰۰	۷۰۵,۶۰۰,۰۰۰	۶۶۸,۶۶۲,۷۹۶	(۳,۷۳۲,۲۲۴)	(۳,۵۲۸,۰۰۰)	۲۹,۶۷۶,۵۸۰
سرمایه گذاری سایپا	۵۰۰,۰۰۰	۱,۱۲۹,۰۰۰,۰۰۰	۱,۳۵۷,۲۹۳,۱۰۸	(۵,۹۷۲,۴۱۰)	(۵,۶۴۵,۰۰۰)	(۲۳۹,۹۱۰,۵۲۵)
سرمایه گذاری آتیه دماوند	۸۰۰,۰۰۰	۹۲۹,۶۰۰,۰۰۰	۹۶۵,۴۰۱,۴۷۳	(۴,۹۱۷,۵۸۴)	(۴,۶۴۸,۰۰۰)	(۴۵,۳۶۷,۰۵۷)
جمع	۱۳,۱۳۵,۲۰۷	۴۱,۳۱۷,۳۳۶,۶۹۹	۴۰,۵۷۱,۸۳۶,۹۴۶	(۲۱۷,۳۹۰,۱۷۹)	(۲۰۶,۵۸۶,۶۸۳)	۳۲۱,۵۲۲,۸۸۳

صندوق سرمایه گذاری مشترک یکم سامان
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۲۹ اسفندماه ۱۳۹۰

۲ - ۱۶ - سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار (اوراق مشارکت)

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۰/۱۲/۲۹

شرح	ارزش دفتری	ارزش بازار	کارمزد	خالص فروش	سود (زیان) حاصل از نگهداری اوراق مشارکت
اوراق اجاره امید	۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵,۰۲۳,۸۹۵,۰۰۰	(۳,۸۸۸,۴۹۵)	۵,۰۲۰,۰۰۶,۵۰۵	۲۰,۰۰۶,۵۰۵
جمع	۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵,۰۲۳,۸۹۵,۰۰۰	(۳,۸۸۸,۴۹۵)	۵,۰۲۰,۰۰۶,۵۰۵	۲۰,۰۰۶,۵۰۵

۱۷- سود سهام

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۰/۱۲/۲۹

نام شرکت	سال مالی	تاریخ تشکیل مجمع	تعداد سهام متعلقه در تاریخ مجمع	سود متعلق به هر سهم	جمع درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	خالص درآمد سود سهام
صنایع پمپ ایران	۱۳۹۰/۰۳/۳۱	۱۳۹۰/۰۷/۲۶	۶۲,۷۰۲	۲۵۰	۱۵,۶۷۵,۵۰۰	(۸۸۱,۵۵۷)	۱۴,۷۹۳,۹۴۳
شیشه همدان	۱۳۹۰/۰۳/۳۱	۱۳۹۰/۰۷/۲۵	۲۴۹,۱۵۸	۷۰۰	۱۷۴,۴۱۰,۶۰۰	(۵,۵۲۹,۹۵۶)	۱۶۸,۸۸۰,۶۴۴
صندوق بازنشستگی	۱۳۹۰/۰۶/۳۱	۱۳۹۰/۱۰/۲۹	۷۰۰,۰۰۰	۲۶۰	۱۸۲,۰۰۰,۰۰۰	(۱۹,۹۷۵,۶۱۰)	۱۶۲,۰۲۴,۳۹۰
قند نیشابور	۱۳۹۰/۰۶/۳۱	۱۳۹۰/۱۰/۱۲	۲۰۰,۰۰۰	۲۰۰	۴۰,۰۰۰,۰۰۰	(۴,۲۱۵,۶۸۶)	۳۵,۷۸۴,۳۱۴
جمع			۱,۲۱۱,۸۶۰		۴۱۲,۰۸۶,۱۰۰	(۳۰,۶۰۲,۸۰۹)	۳۸۱,۴۸۳,۲۹۱

۱۸- سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

سود اوراق بهادار با درآمد ثابت شامل سود اوراق مشارکت، اوراق اجاره و اوراق رهنی به شرح زیر می باشد :

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۰/۱۲/۲۹

شرح	یادداشت	مبلغ (ریال)
سود اوراق مشارکت	۱۸-۱	۲۸۳,۵۳۱,۲۸۲
سود اوراق اجاره	۱۸-۱	۲,۶۳۵,۲۴۸,۹۲۴
سود سپرده و گواهی سپرده بانکی	۱۸-۲	۱,۲۰۲,۰۰۶,۱۱۳
جمع		۴,۱۲۰,۷۸۶,۳۱۹

صندوق سرمایه گذاری مشترک یکم سامان
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۲۹ اسفندماه ۱۳۹۰

۱-۱۸ - سود اوراق مشارکت ، اوراق اجاره

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۰/۱۲/۲۹

تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید	مبلغ اسمی (ریال)	نرخ سود	سود	هزینه تنزیل	خالص سود اوراق
اوراق مشارکت :						
۱۳۹۰/۰۵/۰۵	۱۳۹۵/۰۵/۰۵	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰٪	۲۸۳,۵۳۱,۲۸۲	۰	۲۸۳,۵۳۱,۲۸۲
اوراق مشارکت نارنجستان ۲						
جمع						
۱۳۹۰/۰۶/۰۱	۱۳۹۴/۰۶/۰۱	۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰٪	۱,۴۴۸,۸۲۵,۸۵۸	۰	۱,۴۴۸,۸۲۵,۸۵۸
اوراق اجاره ماهان ۲						
۱۳۹۰/۰۵/۲۵	۱۳۹۴/۰۵/۲۵	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰٪	۱,۰۰۷,۶۵۵,۷۱۷	۰	۱,۰۰۷,۶۵۵,۷۱۷
اوراق اجاره امید						
۱۳۹۰/۰۸/۱۴	۱۳۹۴/۰۳/۲۸	۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰٪	۱۷۸,۷۶۷,۳۴۹	۰	۱۷۸,۷۶۷,۳۴۹
اوراق اجاره سامان						
جمع						
جمع کل						

۲-۱۸ - سود سپرده و گواهی سپرده بانکی

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۰/۱۲/۲۹						
تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید	مبلغ اسمی (ریال)	نرخ سود	سود	هزینه تنزیل	خالص سود اوراق
سپرده بانکی :						
۱۳۸۹/۱۲/۲۲	۰	۰	۷٪	۷۹۸,۰۹۵,۱۶۷	(۱۱,۵۵۵)	۷۹۸,۰۸۳,۶۱۲
سپرده نزد بانک سامان شعبه آصف						
جمع						
گواهی سپرده بانکی :						
۱۳۹۰/۰۴/۲۰	۱۳۹۰/۰۸/۱۸	۳۰,۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵٪	۴۰۳,۹۲۲,۵۰۱	۰	۴۰۳,۹۲۲,۵۰۱
گواهی سپرده کشاورزی						
جمع						
جمع کل						

۱۹- هزینه کارمزد ارکان

هزینه کارمزد ارکان به شرح زیر است :

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۰/۱۲/۲۹

شرح	مبلغ (ریال)
مدیر	۱۶۰,۱۳۹,۶۷۹
ضامن	۱۶۰,۱۳۹,۶۷۹
متولی	۴۲,۸۱۳,۹۳۳
حسابرس	۳۷,۳۹۷,۱۷۸
جمع	۴۰۰,۴۹۰,۴۶۹

صندوق سرمایه گذاری مشترک یکم سامان
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۲۹ اسفندماه ۱۳۹۰

۲۰- سایر هزینه ها

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۰/۱۲/۲۹

شرح	مبلغ (ریال)
هزینه تصفیه	۶۴,۴۵۶,۷۹۳
هزینه های متفرقه	۷,۱۲۴,۰۰۰
هزینه نرم افزار	۹۲,۴۴۵,۹۹۰
هزینه های تاسیس	۹۳,۲۶۳,۳۵۲
کارمزد خدمات بانکی	۶۰,۰۰۰
جمع	۲۵۷,۳۵۰,۱۳۵

۲۱- تعهدات و بدهی های احتمالی

در تاریخ ترازنامه صندوق هیچ گونه بدهی احتمالی ندارد.

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

۱۳۹۰/۱۲/۲۹			نوع وابستگی	نام	اشخاص وابسته
درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	نوع واحدهای سرمایه گذاری			
۲۲.۹۶٪	۱۰,۰۰۰	ممتاز	مدیر ثبت و ضامن	بانک سامان	مدیر ثبت و ضامن
۱۱.۴۸٪	۵,۰۰۰	عادی	مدیر ثبت و ضامن	بانک سامان	مدیر ثبت و ضامن
۲۰.۶۶٪	۹,۰۰۰	ممتاز	شرکت فرعی بانک سامان	شرکت توسعه سرمایه گذاری سامان	شرکت فرعی مدیر ثبت و ضامن
۱۱.۴۸٪	۵,۰۰۰	ممتاز	شرکت فرعی بانک سامان	شرکت بیمه سامان	شرکت فرعی مدیر ثبت و ضامن
۲.۳۰٪	۱,۰۰۰	ممتاز	مدیر صندوق	شرکت کارگزاری بانک سامان	مدیر صندوق
۰.۱۱٪	۵۰	عادی	مدیر سرمایه گذاری	هنریک و سکانیانس اعقان	گروه مدیران
۰.۱۱٪	۵۰	عادی	مدیر سرمایه گذاری	مجید عبدالهی نجات	گروه مدیران
۰.۱۱٪	۵۰	عادی	مدیر سرمایه گذاری	نیما ملائی	گروه مدیران

صندوق سرمایه گذاری مشترک یکم سامان
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۲۹ اسفندماه ۱۳۹۰

۲۳- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آنها

ماتده طلب (بدهی) - ریال	شرح معامله			نوع وابستگی	طرف معامله
	تاریخ معامله	ارزش معامله	موضوع معامله		
•	۱۳۹۰/۰۳/۰۸	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	خرید واحدهای ممتاز	مدیر ثبت و ضامن	بانک سامان
•	۱۳۹۰/۰۳/۱۹	۱۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	خرید واحدهای عادی	مدیر ثبت و ضامن	بانک سامان
•	۱۳۹۰/۰۷/۱۱	۱۰,۴۷۲,۹۸۰,۰۰۰	ابطال واحدهای عادی	مدیر ثبت و ضامن	بانک سامان
•	۱۳۹۰/۰۳/۰۸	۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	خرید واحدهای ممتاز	شرکت فرعی مدیر ثبت و ضامن	شرکت توسعه سرمایه گذاری سامان
•	۱۳۹۰/۰۳/۰۸	۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	خرید واحدهای ممتاز	شرکت فرعی مدیر ثبت و ضامن	شرکت بیمه سامان
•	۱۳۹۰/۰۳/۰۸	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	خرید واحدهای ممتاز	مدیر	شرکت کارگزاری بانک سامان
•	۱۳۹۰/۰۳/۰۸	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	خرید واحدهای عادی	گروه مدیران	هنریک وسکانیانس اعقان
•	۱۳۹۰/۰۳/۰۸	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	خرید واحدهای عادی	گروه مدیران	مجید عبدالهی نجات
•	۱۳۹۰/۰۳/۰۸	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	خرید واحدهای عادی	گروه مدیران	نیما ملائی

۲۴- رویدادهای بعد از تاریخ ترازنامه

رویدادهایی که در دوره بعد از تاریخ ترازنامه تا تاریخ تصویب صورت های مالی اتفاق افتاده و مستلزم تعدیل اقلام صورت های مالی و یا افشا در یادداشت های همراه بوده وجود نداشته است.