

صندوق سرمایه گذاری مشترک یکم سامان

صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ خرداد ماه ۱۳۹۲

مجمع عمومی صندوق سرمایه گذاری مشترک یکم سامان

با احترام

به پیوست صورت‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری مشترک یکم سامان مربوط به سال مالی منتهی به ۳۰ خرداد ماه ۱۳۹۲ 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 - ۳۵	ت. یادداشت‌های مربوط به اقلام مندرج در صورت‌های مالی و سایر اطلاعات مالی

صندوق سرمایه گذاری مشترک یکم سامان

صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ خرداد ماه ۱۳۹۲

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 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 پیش بینی نمود می‌باشد و به نحو درست و به گونه کافی در این صورت مالی افشاء گردیده‌اند. این صورت‌های مالی در تاریخ ۱۳۹۲/۰۷/۱۰ 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	محمدرضا سرافراز یزدی	

صندوق سرمایه گذاری مشترک یکم سامان

صورت خالص دارئی ها

در تاریخ ۳۰ خرداد ماه ۱۳۹۲

۱۳۹۱/۰۳/۳۱	۱۳۹۲/۰۳/۳۰	یادداشت
(ریال)	(ریال)	
		دارائیها :
۲۶,۳۸۰,۷۶۵,۲۰۳	۶۳,۰۲۷,۳۸۸,۰۳۸	۵ سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم
۱۳,۰۹۹,۳۳۶,۷۸۳	۰	۶ سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۱,۱۱۹,۷۳۷,۰۵۰	۱,۰۲۲,۶۳۳,۴۵۷	۷ حسابهای دریافتنی
۱۲۴,۶۹۲,۸۱۶	۰	۸ سایر دارئی ها
۱,۷۶۹,۵۸۲,۲۲۴	۱,۶۶۳,۷۵۹,۷۴۴	۹ موجودی نقد
۴۲,۴۹۴,۱۱۴,۰۷۶	۶۵,۷۱۳,۷۸۱,۲۳۹	جمع دارایی ها
		بدهیها :
۰	۴۴,۲۴۸,۳۱۰	۱۰ جاری کارگزاران
۶۳,۶۳۸,۶۷۰	۹۵۸,۱۵۵,۰۹۴	۱۱ پرداختنی به ارکان صندوق
۱۰,۲۵۵,۶۵۰	۰	۱۲ پرداختنی به سرمایه گذاران
۸۸,۶۴۴,۳۸۲	۱۶۰,۷۳۸,۴۸۰	۱۳ سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر
۱۶۲,۵۳۸,۷۰۲	۱,۱۶۳,۱۴۱,۸۸۴	جمع بدهی ها
۴۲,۳۳۱,۵۷۵,۳۷۴	۶۴,۵۵۰,۶۳۹,۳۵۵	۱۴ خالص دارایی ها
۱,۰۲۷,۵۶۵	۱,۷۵۲,۰۹۴	خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری

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 سال مالی منتهی به ۳۰ خرداد ماه ۱۳۹۲

سال مالی منتهی به ۱۳۹۱/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۲/۰۳/۳۰	یادداشت	
(ریال)	(ریال)		
درآمدها :			
۳,۱۸۳,۰۱۰,۸۶۱	۱۴,۷۳۳,۳۳۱,۹۲۹	۱۵	سود(زیان) فروش اوراق بهادار
(۵,۵۹۰,۵۸۰,۵۴۴)	۹,۲۰۹,۹۲۰,۱۲۳	۱۶	سود(زیان) تحقق نیافته اوراق بهادار
۱,۳۰۹,۰۲۸,۱۲۶	۳,۴۲۰,۶۸۵,۸۱۸	۱۷	سود سهام
۴,۴۸۸,۲۰۳,۴۶۵	۱,۲۶۷,۲۵۸,۴۱۵	۱۸	سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۰	۱۴۱,۰۶۰,۸۹۴	۱۹	سایر درآمدها
۳,۳۸۹,۶۶۱,۹۰۸	۲۸,۷۷۲,۲۵۷,۱۷۹		جمع درآمدها
هزینه ها :			
(۶۱۲,۷۱۸,۱۴۳)	(۹۳۶,۶۷۱,۷۲۱)	۲۰	هزینه کارمزد ارکان
(۳۳۸,۲۸۲,۷۶۶)	(۳۷۱,۶۹۸,۹۱۴)	۲۱	سایر هزینه ها
(۹۵۱,۰۰۰,۹۰۹)	(۱,۳۰۸,۳۷۰,۶۳۵)		جمع هزینه ها
۲,۴۳۸,۶۶۰,۹۹۹	۲۷,۴۶۳,۸۸۶,۵۴۴		سود(زیان) خالص
۴.۴۹٪	۵۴.۳۴٪		بازده میانگین سرمایه گذاری ۱
۵.۷۶٪	۴۲.۵۰٪		بازده سرمایه گذاری پایان دوره ۲

صورت گردش خالص دارائی ها

سال مالی منتهی به ۱۳۹۱/۰۳/۳۱		سال مالی منتهی به ۱۳۹۲/۰۳/۳۰		
ریال	تعداد	ریال	تعداد	شرح
۰	۰	۴۲,۳۳۱,۵۷۵,۳۷۴	۴۱,۱۹۶	خالص دارایی های اول دوره
۶۹,۲۴۷,۱۲۲,۶۳۴	۶۹,۰۴۶	۳۶۸,۳۶۷,۳۴۱	۲۶۰	واحد های سرمایه گذاری صادر شده طی دوره
(۲۹,۳۵۴,۲۰۸,۲۵۹)	(۲۷,۸۵۰)	(۵,۶۱۳,۱۸۹,۹۰۴)	(۴,۶۱۴)	واحد های سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره
۲,۴۳۸,۶۶۰,۹۹۹		۲۷,۴۶۳,۸۸۶,۵۴۴		سود خالص دوره
۴۲,۳۳۱,۵۷۵,۳۷۴	۴۱,۱۹۶	۶۴,۵۵۰,۶۳۹,۳۵۵	۳۶,۸۴۲	خالص دارایی های پایان دوره

بازده میانگین سرمایه گذاری ۱	سود (زیان) خالص
	میانگین موزون (ریال) وجوه استفاده شده
بازده سرمایه گذاری پایان دوره ۲	سود (زیان) خالص
	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
سال مالی منتهی به ۳۰ خرداد ماه ۱۳۹۲

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 و بازار اول فرابورس، اوراق بهادار با درآمد ثابت سرمایه گذاری می نماید. مدت فعالیت صندوق به موجب ماده (۵) اساسنامه، دو سال است که بر اساس تصمیمات مجمع مورخ ۱۳۹۲/۰۳/۰۴ و تائید سازمان بورس طی نامه مورخ ۱۳۹۲/۰۵/۲۶ به مدت یکسال فعالیت صندوق تمدید گردیده 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 ۵۶ 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
سال مالی منتهی به ۳۰ خرداد ماه ۱۳۹۲

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 یا فرابورسی : 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 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 پذیرفته شده در بورس یا فرابورس : خالص ارزش فروش اوراق مشارکت بورسی در هر روز با کسر کارمزد فروش از قیمت بازار آنها محاسبه می گردد.

۴-۱-۳ 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 بازخرید آنها توسط ضامن، تعیین می شود.

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
سال مالی منتهی به ۳۰ خرداد ماه ۱۳۹۲

۲-۲-۴ سود سپرده بانکی و اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب : سود تضمین شده اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب ، سپرده و گواهی 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 سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب ، سپرده و گواهی سپرده بانکی با استفاده از نرخ سود همان اوراق و با در نظر گرفتن مدت باقی مانده تا دریافت سود با همان نرخ قبلی تنزیل شده و در حساب های صندوق سرمایه گذاری منعکس می شود.

۳-۴ محاسبه 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 بر 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 قیمت صدور و ابطال واحدهای سرمایه گذاری تحت عنوان تعدیلات ناشی از قیمت صدور و ابطال منعکس می شود.

صندوق سرمایه گذاری مشترک یکم سامان
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ خرداد ماه ۱۳۹۲

۵ – سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم

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

۱۳۹۱/۰۳/۳۱			۱۳۹۲/۰۳/۳۰			
نسبت به کل دارایی ها به ارزش روز	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	نسبت به کل دارایی ها به ارزش روز	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	صنعت
۷.۹۵٪	۳,۳۶۷,۲۹۰,۳۳۳	۴,۶۳۰,۹۵۴,۱۹۰	۱۲.۲۹٪	۷,۹۳۳,۶۰۳,۸۳۲	۷,۱۳۶,۰۳۸,۰۲۱	فلزات اساسی
۱۴.۶۶٪	۶,۲۰۶,۶۰۵,۰۲۰	۶,۹۶۸,۷۵۶,۶۶۴	۳۲.۷۹٪	۲۱,۱۶۷,۲۱۶,۷۶۵	۱۷,۲۸۴,۱۲۲,۴۰۷	فرآورده های نفتی ، کک و سوخت هسته ای
۷.۶۰٪	۳,۲۱۶,۵۵۷,۵۰۰	۳,۶۴۲,۰۱۴,۵۴۱	۲۳.۶۱٪	۱۵,۳۳۷,۷۰۷,۹۱۰	۱۳,۲۶۶,۹۲۲,۳۷۳	محصولات شیمیایی
۰.۰۰٪	۰	۰	۱۱.۵۸٪	۷,۴۷۷,۵۲۶,۲۷۲	۵,۴۶۸,۵۲۴,۵۶۹	استخراج کانه های فلزی
۱.۷۹٪	۷۵۷,۵۲۴,۰۳۴	۸۹۹,۲۸۸,۰۸۵	۰.۴۷٪	۳۰۴,۸۳۷,۹۸۱	۲۹۶,۸۱۷,۳۷۷	شرکتهای چند رشته ای صنعتی
۰.۰۰٪	۰	۰	۵.۲۳٪	۳,۳۶۹,۹۱۹,۷۶۵	۲,۹۶۷,۴۴۲,۰۳۹	سیمان ، آهک و گچ
۰.۰۰٪	۰	۰	۲.۶۳٪	۱,۶۹۴,۲۸۴,۵۴۹	۱,۴۶۳,۸۳۴,۳۰۱	محصولات غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر
۰.۰۰٪	۰	۰	۱.۹۳٪	۱,۲۴۴,۹۲۵,۷۰۱	۱,۲۴۵,۹۱۰,۰۶۸	استخراج ذغال سنگ
۰.۰۰٪	۰	۰	۱.۴۱٪	۹۱۲,۱۱۶,۷۳۶	۹۶۴,۶۶۵,۵۵۵	حمل و نقل آبی
۱۳.۱۰٪	۵,۵۴۷,۲۸۵,۵۷۸	۶,۶۰۷,۵۷۸,۴۵۵	۰.۰۰٪	۰	۰	انبوه سازی املاک و مستغلات
۰.۰۰٪	۰	۰	۰.۹۳٪	۵۹۶,۷۹۵,۱۳۰	۶۰۳,۳۴۷,۷۶۵	لاستیک و پلاستیک
۰.۰۰٪	۰	۰	۰.۲۹٪	۱۸۵,۷۸۲,۴۲۳	۱۸۱,۸۸۱,۶۵۹	مواد و محصولات دارویی
۶.۲۱٪	۲,۶۲۹,۸۵۷,۴۱۲	۲,۶۰۸,۳۵۵,۹۶۶	۰.۰۰٪	۰	۰	رایانه و فعالیتهای وابسته به آن
۲.۲۰٪	۹۳۱,۵۱۵,۰۵۲	۱,۹۳۲,۹۳۴,۵۰۱	۰.۰۰٪	۰	۰	قند و شکر
۴.۰۴٪	۱,۷۰۹,۵۲۶,۰۸۳	۲,۴۴۶,۸۰۵,۵۶۲	۳.۳۹٪	۲,۱۸۹,۱۸۹,۰۳۵	۲,۲۱۳,۲۵۶,۷۶۳	سایر محصولات کانی غیر فلزی
۰.۵۵٪	۲۳۲,۳۳۴,۴۲۳	۲۶۴,۹۸۹,۴۷۵	۱.۱۱٪	۷۱۳,۴۸۱,۹۳۹	۷۲۴,۷۰۵,۰۱۷	بانکها و موسسات اعتباری
۲.۹۵٪	۱,۲۴۸,۶۱۸,۱۳۶	۱,۱۹۸,۵۱۹,۲۳۰	۰.۰۰٪	۰	۰	ماشین آلات و تجهیزات
۰.۶۷٪	۲۸۳,۶۵۰,۸۸۶	۳۵۶,۳۷۳,۵۸۹	۰.۰۰٪	۰	۰	خودرو و ساخت قطعات
۰.۵۹٪	۲۵۰,۰۰۰,۷۴۶	۴۰۲,۷۱۴,۳۸۶	۰.۰۰٪	۰	۰	ماشین آلات و دستگاههای برقی
۶۲.۳۳٪	۲۶,۳۸۰,۷۶۵,۲۰۳	۳۱,۹۵۹,۲۸۴,۶۴۴	۹۷.۶۴٪	۶۳,۰۲۷,۳۸۸,۰۳۸	۵۳,۸۱۷,۴۶۷,۹۱۴	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 :

۱۳۹۱/۰۳/۳۱		۱۳۹۲/۰۳/۳۰					
خالص ارزش فروش	درصد به کل دارائیهها	خالص ارزش فروش	سود متعلقه	کارمزد	مبلغ اسمی	نرخ سود(درصد)	تاریخ سررسید
۴,۰۷۶,۵۸۱,۷۱۲	۰.۰۰	۰	۰	۰	۰	۲۰	۱۳۹۴/۰۵/۲۵
۴,۰۱۰,۱۴۶,۹۷۶	۰.۰۰	۰	۰	۰	۰	۲۰	۱۳۹۴/۰۳/۲۸
۵,۰۱۲,۶۰۸,۰۹۵	۰.۰۰	۰	۰	۰	۰	۲۰	۱۳۹۵/۰۳/۱۷
۱۳,۰۹۹,۳۳۶,۷۸۳	۰.۰۰	۰	۰	۰	۰		جمع

صندوق سرمایه گذاری مشترک یکم سامان
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ خرداد ماه ۱۳۹۲

۷ - حساب های دریافتنی

حساب های دریافتنی تجاری به تفکیک به شرح زیر است:

۱۳۹۱/۰۳/۳۱	۱۳۹۲/۰۳/۳۰			
تنزیل شده (ریال)	تنزیل شده (ریال)	نرخ تنزیل (درصد)	تنزیل نشده (ریال)	شرح
۱,۱۱۸,۹۴۲,۶۲۶	۱,۰۲۲,۰۶۵,۸۱۸	۲۵	۱,۱۰۲,۰۱۵,۰۴۹	سود سهام دریافتنی
۷۹۴,۴۲۴	۵۶۷,۶۳۹	۱۲	۵۷۰,۱۵۴	سود دریافتنی سپرده های بانکی
۱,۱۱۹,۷۳۷,۰۵۰	۱,۰۲۲,۶۳۳,۴۵۷		۱,۱۰۲,۵۸۵,۲۰۳	جمع

۸ - سایر دارایی ها

سایر دارایی ها شامل آن بخش از مخارج تأسیس و مخارج نرم افزار می باشد که تا تاریخ صورت های مالی مستهلک نشده و به عنوان دارایی به سال های آتی منتقل می شود. مخارج تأسیس 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 می شود. در این صندوق مدت زمان استهلاک مخارج نرم افزار یک سال و مخارج تأسیس دو سال می باشد.

۱۳۹۲/۰۳/۳۰				
شرح	مانده در ابتدای سال (ریال)	مخارج اضافه شده طی سال (ریال)	استهلاک سال (ریال)	مانده در پایان سال (ریال)
مخارج تأسیس	۱۲۴,۶۹۲,۸۱۶	۰	(۱۲۴,۶۹۲,۸۱۶)	۰
مخارج نرم افزار	۰	۱۷۱,۳۶۰,۰۱۱	(۱۷۱,۳۶۰,۰۱۱)	۰
جمع	۰	۱۷۱,۳۶۰,۰۱۱	(۲۹۶,۰۵۲,۸۲۷)	۰

صندوق سرمایه گذاری مشترک یکم سامان
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ خرداد ماه ۱۳۹۲

۹- موجودی نقد

موجودی نقد صندوق در تاریخ ترازنامه به شرح زیر است:

۱۳۹۱/۰۳/۳۱	۱۳۹۲/۰۳/۳۰	
مبلغ (ریال)	مبلغ (ریال)	شرح
۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	حساب جاری بانک سامان
۱,۷۴۹,۵۸۲,۲۲۴	۱,۶۶۳,۷۵۹,۷۴۴	حساب پشتیبان بانک سامان با سود ۱۲ درصد
۱,۷۶۹,۵۸۲,۲۲۴	۱,۶۶۳,۷۵۹,۷۴۴	جمع

۱۰- 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.

۱۳۹۲/۰۳/۳۰				
شرح	مانده ابتدای دوره (ریال)	گردش بدهکار (ریال)	گردش بستانکار (ریال)	مانده پایان دوره (ریال)
شرکت کارگزاری بانک سامان	۰	۳۲۷,۶۲۷,۵۳۵,۵۴۳	۳۲۷,۶۷۱,۷۸۳,۸۵۳	(۴۴,۲۴۸,۳۱۰)
جمع	۰	۳۲۷,۶۲۷,۵۳۵,۵۴۳	۳۲۷,۶۷۱,۷۸۳,۸۵۳	(۴۴,۲۴۸,۳۱۰)

۱۱- پرداختی به ارکان صندوق

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

۱۳۹۱/۰۳/۳۱	۱۳۹۲/۰۳/۳۰	
مبلغ (ریال)	مبلغ (ریال)	شرح
۲۶,۰۴۴,۵۳۳	۴۱۷,۳۰۳,۹۸۵	مدیر صندوق
۲۶,۰۴۴,۵۳۳	۴۳۲,۷۷۳,۸۵۷	ضامن
۵,۵۸۶,۸۵۰	۵۳,۵۵۴,۷۶۵	متولی
۵,۱۳۶,۸۷۶	۵۲,۸۸۶,۷۶۶	حسابرس
۸۲۵,۸۷۸	۱,۶۳۵,۷۲۱	مدیر ثبت
۶۳,۶۳۸,۶۷۰	۹۵۸,۱۵۵,۰۹۴	جمع

صندوق سرمایه گذاری مشترک یکم سامان
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ خرداد ماه ۱۳۹۲

۱۲- پرداختنی به سرمایه گذاران:

۱۳۹۱/۰۳/۳۱	۱۳۹۲/۰۳/۳۰
مبلغ (ریال)	شرح مبلغ (ریال)
۱۰,۲۵۵,۶۵۰	پرداختنی به سرمایه گذاران
۱۰,۲۵۵,۶۵۰	جمع

۱۳- ذخایر و سایر حسابهای پرداختنی:

ذخایر در تاریخ ترازنامه به شرح زیر است:

۱۳۹۱/۰۳/۳۱	۱۳۹۲/۰۳/۳۰
مبلغ (ریال)	شرح مبلغ (ریال)
۸۲,۴۶۴,۳۸۲	ذخیره تصفیه
۶,۱۸۰,۰۰۰	ذخیره هزینه های تحقق یافته پرداخت نشده
۸۸,۶۴۴,۳۸۲	جمع

۱۴- خالص دارایی ها

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

۱۳۹۱/۰۳/۳۱	۱۳۹۲/۰۳/۳۰
تعداد مبلغ (ریال)	تعداد مبلغ (ریال)
۱۶,۶۴۲,۴۴۵,۷۴۱	۱۱,۸۴۲
۲۵,۶۸۹,۱۲۹,۶۳۳	۲۵,۰۰۰
۴۲,۳۳۱,۵۷۵,۳۷۴	۳۶,۸۴۲
۴۱,۱۹۶	۶۴,۵۵۰,۶۳۹,۳۵۵
	۳۶,۸۴۲

صندوق سرمایه گذاری مشترک یکم سامان
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ خرداد ماه ۱۳۹۲

۱۵- سود(زیان) ناشی از فروش اوراق بهادار

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

سال مالی منتهی به ۱۳۹۱/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۲/۰۳/۳۰		
مبلغ (ریال)	مبلغ (ریال)	یادداشت	شرح
۳,۲۳۹,۲۹۷,۹۲۰	۱۴,۷۸۴,۱۱۱,۴۸۴	۱۵-۱	سود (زیان) حاصل از فروش سهام
(۵۶,۲۸۷,۰۵۹)	(۵۰,۷۷۹,۵۵۵)	۱۵-۲	سود(زیان) ناشی از فروش اوراق مشارکت
۳,۱۸۳,۰۱۰,۸۶۱	۱۴,۷۳۳,۳۳۱,۹۲۹		جمع

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

سال مالی منتهی به
۱۳۹۱/۰۳/۳۱

سال مالی منتهی به ۳۰ خردادماه ۱۳۹۲

سود(زیان)فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد	نام سهام
(۹,۸۳۸,۱۳۱)	(۸۲,۸۶۸,۲۵۶)	(۷,۴۹۸,۵۵۹)	(۷,۹۳۳,۴۱۷)	(۱,۵۶۷,۱۴۹,۵۴۸)	۱,۴۹۹,۷۱۳,۲۶۸	۶۷۸,۳۲۴	سرمایه گذاری آتیه دماوند
(۲۴,۵۶۲,۱۹۸)	(۵۹,۶۴۸,۴۴۹)	(۴,۳۸۰,۹۷۳)	(۴,۶۳۵,۰۱۷)	(۹۲۶,۸۲۸,۲۸۵)	۸۷۶,۱۹۵,۸۲۶	۴۰۰,۰۰۰	ایران ترانسفو
(۲۶۱,۹۴۹,۷۴۸)	(۸,۵۸۳,۴۳۴)	(۲,۶۶۰,۶۵۳)	(۲,۸۱۴,۹۴۶)	(۵۳۵,۲۳۹,۴۰۷)	۵۳۲,۱۳۱,۵۷۲	۴۸۱,۰۰۰	بانک ملت
۰	(۱۱۸,۴۸۳,۵۶۶)	(۶,۵۳۷,۶۹۵)	(۶,۶۸۱,۲۰۸)	(۱,۴۱۲,۸۰۳,۶۶۳)	۱,۳۰۷,۵۳۹,۰۰۰	۷۵۹,۶۷۰	بیمه سامان
۰	۳۰,۹۹۷,۹۶۱	(۴,۲۹۲,۸۰۵)	(۴,۵۴۱,۷۱۱)	(۸۱۸,۷۲۹,۷۷۳)	۸۵۸,۵۶۲,۲۵۰	۶۱۷,۲۵۰	بیمه ملت
(۸۳,۹۵۷,۷۱۳)	(۲۸۴,۹۸۲)	(۱۵۳,۷۵۰)	(۱۶۲,۶۶۷)	(۳۰,۷۱۸,۵۶۵)	۳۰,۷۵۰,۰۰۰	۱۵,۰۰۰	بیمه پارسیان
۰	۸۲۷,۰۴۰	(۹۲۲,۴۹۹)	(۹۴۲,۷۹۰)	(۱۸۱,۸۰۷,۶۷۱)	۱۸۴,۵۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰	پالایشگاه نفت شیراز

صندوق سرمایه گذاری مشترک یکم سامان
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ خرداد ماه ۱۳۹۲

سال مالی منتهی به
۱۳۹۱/۰۳/۳۱

سال مالی منتهی به ۳۰ خرداد ماه ۱۳۹۲

نام سهام	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
پتروشیمی کرمانشاه	۷۹۷,۰۵۴	۵,۹۶۸,۸۴۶,۸۵۹	(۵,۸۳۴,۴۴۹,۸۰۴)	(۳۱,۵۷۴,۹۴۷)	(۲۹,۸۴۴,۲۱۴)	۸۵,۷۴۶,۲۰۶	۵۴,۹۵۴,۶۷۳
تاید واتر خاورمیانه	۱۴۰,۰۰۰	۳۸۵,۵۶۰,۰۰۰	(۳۶۹,۵۷۱,۸۱۶)	(۲,۰۳۹,۵۷۸)	(۱,۹۲۷,۷۹۹)	۱۲,۰۲۰,۸۰۷	۰
لعابیران	۱۰,۰۰۰	۴۰,۸۲۸,۴۳۰	(۴۴,۶۱۵,۷۸۴)	(۲۱۵,۹۷۱)	(۲۰۴,۱۴۲)	(۴,۲۰۷,۴۶۷)	۰
سرمایه گذاری ملت	۶۰۰,۰۰۰	۲۳۴,۱۴۸,۶۰۸	(۲۳۴,۹۳۶,۲۳۷)	(۱,۲۳۸,۵۷۵)	(۱,۱۷۰,۷۳۲)	(۳,۱۹۶,۹۳۶)	۰
حفاری شمال	۱,۹۲۰,۰۰۰	۶,۶۳۱,۶۴۷,۱۰۰	(۵,۹۴۸,۲۷۲,۴۸۰)	(۳۵,۰۸۱,۲۹۷)	(۲۳,۱۵۸,۲۲۱)	۶۱۵,۱۳۵,۱۰۲	۱,۲۹۷,۰۳۷
سرمایه گذاری شاهد	۱۰۰,۰۰۰	۱۷۱,۲۱۳,۷۱۰	(۱۶۴,۷۹۶,۷۵۶)	(۹۰۵,۷۱۴)	(۸۵۶,۰۶۷)	۴,۶۵۵,۱۷۳	۰
سامان گستر اصفهان	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۴۴۵,۷۵۶,۱۳۸	(۱,۴۰۷,۳۶۷,۶۲۰)	(۷,۶۴۷,۹۲۳)	(۷,۲۲۸,۷۶۳)	۲۳,۵۱۱,۸۳۲	۰
سرمایه گذاری مسکن تهران	۸۵۰,۰۰۰	۱,۴۷۲,۴۸۴,۱۵۶	(۱,۵۵۸,۶۰۸,۷۵۰)	(۷,۵۲۴,۱۵۸)	(۷,۳۶۲,۳۹۲)	(۱۰۱,۰۱۱,۱۴۴)	۲۲,۴۰۸,۹۱۰
سرمایه گذاری ساختمان ایران	۳۹۰,۰۰۰	۸۰۴,۰۰۵,۳۹۴	(۷۸۰,۱۰۴,۵۹۷)	(۴,۲۵۳,۱۵۱)	(۴,۰۲۰,۰۲۲)	۱۵,۶۲۷,۶۲۴	۰
سرمایه گذاری سپه	۱,۸۶۳,۴۰۰	۲,۹۴۵,۲۹۰,۸۹۵	(۲,۳۶۷,۶۶۱,۸۸۰)	(۱۵,۵۸۰,۴۲۴)	(۱۴,۷۲۶,۴۳۷)	۵۴۷,۳۲۲,۱۵۴	۷,۳۰۰,۱۲۶
مخابرات ایران	۷۰۰,۰۰۰	۱,۶۳۱,۰۸۹,۱۱۰	(۱,۶۲۷,۷۷۲,۶۶۳)	(۸,۶۲۸,۴۳۶)	(۸,۱۵۵,۴۴۲)	(۱۳,۴۶۷,۴۳۱)	(۱۸۷,۸۷۶,۰۶۳)
سرمایه گذاری غدیر	۱,۴۸۵,۹۸۰	۶,۰۸۲,۰۷۵,۰۳۶	(۵,۵۳۵,۴۲۷,۱۷۹)	(۳۲,۱۷۳,۹۳۵)	(۳۰,۴۱۰,۳۵۱)	۴۸۴,۰۶۳,۵۷۱	۰
مپنا	۱,۴۴۷,۵۰۰	۳,۸۰۷,۸۶۸,۷۰۰	(۳,۲۴۰,۷۷۵,۱۶۱)	(۲۰,۱۴۳,۵۰۸)	(۱۹,۰۳۹,۳۳۲)	۵۲۷,۹۱۰,۶۹۹	۰
نفت پارس	۸۷۰,۰۰۰	۴,۶۹۰,۷۸۳,۱۰۹	(۵,۰۲۹,۶۴۳,۱۵۵)	(۲۴,۸۱۳,۹۸۵)	(۲۳,۴۵۳,۸۸۰)	(۳۸۷,۱۲۷,۹۱۱)	۱,۹۶۵,۶۹۰
پالایشگاه نفت تبریز	۳۵۲,۰۰۰	۳,۱۲۳,۸۸۸,۰۰۰	(۲,۶۷۴,۲۴۳,۹۳۷)	(۱۶,۵۲۵,۳۱۶)	(۱۵,۶۱۹,۴۳۴)	۴۱۷,۴۹۹,۳۱۳	۰
مارگارین	۹۰۰,۰۰۳	۳,۵۲۶,۲۱۵,۸۶۸	(۳,۳۲۰,۹۳۳,۵۲۴)	(۱۸,۶۵۳,۳۴۲)	(۱۷,۶۳۱,۰۴۲)	۱۶۸,۹۹۷,۹۶۰	(۵۲,۸۲۴,۱۰۹)
سرمایه گذاری معادن و فلزات	۷۵۸,۰۰۰	۳,۴۲۳,۲۳۲,۳۷۷	(۳,۴۶۷,۶۳۷,۶۴۷)	(۱۸,۱۰۸,۸۲۲)	(۱۷,۱۱۶,۱۵۴)	(۷۹,۶۳۰,۲۴۶)	۳۷۹,۸۱۲,۹۰۷

صندوق سرمایه گذاری مشترک یکم سامان
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ خرداد ماه ۱۳۹۲

سال مالی منتهی به
۱۳۹۱/۰۳/۳۱

سال مالی منتهی به ۳۰ خردادماه ۱۳۹۲

نام سهام	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
سرمایه گذاری نفت	۸۰۰,۰۰۰	۹۲۴,۱۴۷,۷۶۸	(۸۳۵,۳۱۵,۲۴۰)	(۴,۸۸۸,۶۴۸)	(۴,۶۲۰,۷۳۰)	۷۹,۳۲۳,۱۵۰	۰
شکر شاهرود	۲۰۰,۰۰۰	۹۸۶,۶۲۸,۲۶۸	(۹۳۱,۵۱۵,۰۵۲)	(۵,۲۱۹,۱۵۰)	(۴,۹۳۳,۱۲۷)	۴۴,۹۶۰,۹۳۹	۰
شرکت سرمایه گذاری صندوق بازنشستگی	۱,۳۱۰,۰۰۰	۴,۲۷۵,۳۹۵,۳۲۰	(۴,۲۵۲,۴۰۸,۵۱۰)	(۲۲,۶۱۶,۷۷۰)	(۲۱,۳۷۶,۹۶۸)	(۲۱,۰۰۶,۹۲۸)	(۲۵۳,۹۲۹,۶۷۸)
فرآورده های نسوز ایران	۳۸۰,۰۰۰	۹۸۵,۷۱۴,۷۰۳	(۹۴۲,۸۵۷,۱۲۸)	(۵,۲۱۴,۳۴۹)	(۴,۹۲۸,۵۶۸)	۳۲,۷۱۴,۶۵۸	۰
فرآوری مواد معدنی	۲۸۵,۰۰۰	۱,۶۳۰,۸۴۸,۳۹۹	(۱,۴۷۲,۱۳۷,۶۵۹)	(۸,۶۲۷,۱۴۴)	(۸,۱۵۴,۲۳۶)	۱۴۱,۹۲۹,۳۶۰	(۲۴۹,۰۳۷,۸۴۱)
فولاد آلیاژی ایران	۵۷۵,۰۰۰	۱,۷۷۷,۴۸۱,۳۸۵	(۱,۹۴۵,۹۶۵,۷۱۹)	(۹,۴۰۲,۸۱۲)	(۸,۸۸۷,۳۹۸)	(۱۸۶,۷۷۴,۵۴۴)	۲۹,۴۱۰,۲۶۴
فولاد مبارکه	۲,۰۹۶,۹۷۵	۸,۰۶۵,۳۱۶,۷۴۵	(۷,۹۱۵,۳۳۵,۷۵۵)	(۴۲,۶۶۵,۳۵۱)	(۴۰,۳۲۶,۵۵۷)	۶۶,۹۸۹,۰۸۲	۳۲۱,۹۳۴,۵۸۲
قند اصفهان	۱۵,۰۰۰	۵۴۸,۷۰۰,۰۰۰	(۴۹۴,۱۱۴,۷۴۹)	(۲,۹۰۲,۶۰۷)	(۲,۷۴۳,۴۹۸)	۴۸,۹۳۹,۱۴۶	(۱۰۱,۷۳۹,۵۸۱)
قند پیرانشهر	۲۲۵,۰۰۰	۲,۵۷۶,۰۹۵,۴۲۸	(۲,۵۴۴,۸۶۴,۴۳۷)	(۱۳,۶۲۷,۴۲۹)	(۱۲,۸۸۰,۴۶۶)	۴,۷۲۳,۰۹۶	۱۱۵,۹۶۰,۲۰۲
کارت اعتباری ایران کیش	۲۷۵,۰۰۰	۲,۹۹۸,۲۳۶,۴۰۵	(۳,۳۲۸,۵۲۳,۳۵۸)	(۱۵,۸۶۰,۶۳۶)	(۱۴,۹۹۱,۱۷۸)	(۳۶۱,۱۳۸,۷۶۷)	۱۴۲,۸۶۸,۰۳۵
کاشی ساوه	۷۰,۰۰۰	۲۴۷,۳۵۰,۰۰۰	(۲۵۵,۲۳۴,۴۲۰)	(۱,۳۰۸,۴۴۴)	(۱,۲۳۶,۷۴۶)	(۱۰,۴۲۹,۶۱۰)	۲,۰۶۳,۵۳۳
کاشی سعدی	۲۵۰,۰۰۰	۵۱۱,۶۳۴,۷۹۳	(۵۰۸,۲۰۷,۹۱۷)	(۲,۷۰۶,۴۶۲)	(۲,۵۵۸,۱۶۶)	(۱,۸۳۷,۷۵۲)	۰
کالسیمین	۱,۰۹۰,۰۰۰	۶,۹۹۴,۳۱۴,۲۰۵	(۶,۶۳۶,۲۳۶,۱۶۹)	(۳۶,۹۹۹,۵۵۳)	(۳۴,۹۷۱,۵۲۳)	۲۸۶,۱۰۶,۹۶۰	۲۲۵,۴۸۳,۶۱۸
گل گهر	۷۱۱,۸۳۳	۶,۵۳۶,۸۵۶,۷۱۴	(۶,۱۲۲,۰۸۲,۵۸۲)	(۳۴,۵۷۹,۸۴۷)	(۳۲,۶۸۴,۲۷۱)	۳۴۷,۵۱۰,۰۱۴	(۷۲,۴۴۹,۸۱۸)
مسکن شمال شرق	۱,۳۰۰,۰۰۰	۲,۲۶۲,۱۹۵,۹۰۵	(۲,۶۵۳,۴۹۹,۱۳۴)	(۱۱,۵۵۹,۵۷۴)	(۱۱,۳۱۰,۹۴۹)	(۴۱۴,۱۷۳,۷۵۲)	۶۱,۷۳۴,۱۸۷
پالایشگاه نفت اصفهان	۵۸,۱۱۰	۱,۰۶۰,۶۲۲,۰۰۰	(۱,۰۳۹,۰۴۵,۶۷۱)	(۵,۶۱۱,۳۱۱)	(۵,۳۰۳,۱۱۰)	۱۰,۶۶۲,۰۰۸	۱,۹۶۷,۱۰۶
معادن بافق	۷۰,۰۰۰	۹۵۴,۸۶۳,۳۳۵	(۱,۰۹۱,۶۱۵,۵۱۱)	(۵,۰۵۱,۱۳۱)	(۴,۷۷۴,۳۱۱)	(۱۴۶,۵۷۷,۶۱۸)	۰

صندوق سرمایه گذاری مشترک یکم سامان
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ خرداد ماه ۱۳۹۲

سال مالی منتهی به
۱۳۹۱/۰۳/۳۱

سال مالی منتهی به ۳۰ خردادماه ۱۳۹۲

نام سهام	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود(زیان)فروش
توسعه معادن روی	۱,۱۰۰,۰۰۰	۲,۷۸۷,۲۹۹,۴۶۹	(۲,۹۶۳,۷۰۸,۱۴۴)	(۱۴,۷۴۴,۷۰۷)	(۱۳,۹۳۶,۴۸۲)	(۲۰۵,۰۸۹,۸۶۴)	۸,۶۹۵,۴۸۱
نیروکلر	۱۲,۰۳۹	۱۱۹,۹۶۸,۶۳۵	(۱۱۵,۹۵۶,۵۹۹)	(۶۳۴,۶۲۴)	(۵۹۹,۸۴۲)	۲,۷۷۷,۵۷۰	۰
ملی صنایع مس ایران	۱,۶۰۶,۱۰۰	۹,۹۹۲,۸۷۷,۰۶۰	(۹,۸۷۷,۴۸۸,۹۹۳)	(۵۲,۸۶۲,۰۸۶)	(۴۹,۹۶۴,۳۵۱)	۱۲,۵۶۱,۶۳۰	۰
پالایشگاه نفت بندرعباس	۵,۶۲۹,۸۱۲	۲۱,۰۴۱,۸۶۹,۰۹۴	(۱۳,۱۸۰,۹۷۵,۳۳۲)	(۱۱۱,۳۱۰,۹۷۴)	(۱۰۵,۲۰۹,۳۰۱)	۷,۶۴۴,۳۷۳,۴۸۷	۰
نفت و گاز پارسیان	۱,۷۲۵,۵۵۰	۱۲,۵۳۴,۱۵۴,۸۵۸	(۱۱,۱۶۷,۰۱۵,۱۶۷)	(۶۶,۳۰۵,۳۹۵)	(۶۲,۶۷۰,۷۴۰)	۱,۲۳۸,۱۶۳,۵۵۶	۴۶۴,۸۷۵,۸۴۰
حق تقدم نفت و گاز پارسیان	۶۵۶,۶۶۶	۴,۲۴۰,۹۴۷,۳۱۰	(۳,۴۴۴,۰۶۵,۸۱۶)	(۲۲,۴۳۴,۵۵۸)	(۲۱,۲۰۴,۷۲۹)	۷۵۳,۲۴۲,۲۰۷	۰
ذغال سنگ نگین طبس	۲۰۰,۰۰۰	۷۴۵,۶۱۳,۹۳۲	(۷۴۶,۰۷۸,۳۸۴)	(۳,۹۴۴,۲۳۳)	(۳,۷۲۸,۰۶۱)	(۸,۱۳۶,۷۴۶)	(۱۴۳,۶۳۰,۹۳۷)
آذرآب	۲۰۰,۵۰۰	۷۳۳,۶۳۰,۰۰۰	(۷۲۶,۶۴۹,۴۰۸)	(۳,۸۸۰,۸۷۳)	(۳,۶۶۸,۱۴۶)	(۵۶۸,۴۲۷)	۰
لاستیک سپند	۲۰۰,۰۰۰	۱,۴۲۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۱۹۰,۹۲۲,۱۰۲)	(۷,۵۱۱,۷۶۰)	(۷,۰۹۹,۹۹۵)	۲۱۴,۴۶۶,۱۴۳	۰
داروسازی اکسیر	۲۹,۶۴۲	۲۳۷,۱۶۵,۶۴۲	(۲۳۸,۸۴۲,۰۳۶)	(۱,۲۵۴,۶۰۱)	(۱,۱۸۵,۸۲۷)	(۴,۱۱۶,۸۲۲)	۰
دارویی فارابی	۴۹,۲۰۰	۴۷۹,۲۱۵,۲۰۰	(۴۷۷,۹۹۷,۸۲۷)	(۲,۵۳۵,۰۴۰)	(۲,۳۹۶,۰۷۶)	(۳,۷۱۳,۷۴۳)	۰
سبحان دارو	۲۰,۰۰۰	۳۰۸,۴۴۷,۷۱۹	(۳۳۳,۵۳۳,۴۸۰)	(۱,۵۷۶,۱۵۲)	(۱,۵۴۲,۲۳۷)	(۲۸,۲۰۴,۱۵۰)	۰
سیمان ارومیه	۱۴۵,۹۶۱	۷۸۱,۹۶۶,۶۲۰	(۹۲۹,۷۰۳,۶۰۳)	(۴,۱۳۶,۵۲۳)	(۳,۹۰۹,۸۲۶)	(۱۵۵,۷۸۳,۳۳۲)	۰
تجارت الکترونیک پارسیان	۳۰,۰۰۰	۳۳۴,۲۶۴,۵۹۰	(۳۱۹,۱۵۳,۵۷۵)	(۱,۷۶۸,۲۲۹)	(۱,۶۷۱,۳۱۹)	۱۱,۶۷۱,۴۶۷	۰
گسترش سرمایه گذاری ایران خودرو	۲۰۰,۰۰۰	۳۹۰,۸۰۰,۰۰۰	(۲۸۳,۶۵۰,۸۸۶)	(۲,۰۶۷,۳۲۲)	(۱,۹۵۳,۹۹۸)	۱۰۳,۱۲۷,۷۹۴	۰
معادن منگنز	۴۹,۹۲۵	۱,۰۸۹,۷۱۷,۳۰۰	(۱,۰۳۳,۹۵۹,۸۱۵)	(۵,۷۶۴,۵۹۸)	(۵,۴۴۸,۵۸۶)	۴۴,۵۴۴,۳۰۱	۲۶۵,۰۱۹,۷۸۵
قند قزوین	۲۰,۰۰۰	۲۲۷,۷۶۰,۰۰۰	(۲۲۰,۵۴۶,۶۶۹)	(۱,۲۰۴,۸۳۴)	(۱,۱۳۸,۷۹۷)	۴,۸۶۹,۷۰۰	۰

صندوق سرمایه گذاری مشترک یکم سامان
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ خرداد ماه ۱۳۹۲

سال مالی منتهی به
۱۳۹۱/۰۳/۳۱

سال مالی منتهی به ۳۰ خردادماه ۱۳۹۲

نام سهام	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود(زیان)فروش
قند شیرین	۳۰,۷۰۰	۱۳۳,۷۴۰,۵۴۰	(۱۳۹,۴۳۸,۳۹۱)	(۷۰۷,۴۷۷)	(۶۶۸,۷۰۱)	(۷,۰۷۴,۰۲۹)	۵۳۴,۹۶۶,۰۴۱
قند ثابت	۲۰۵,۰۰۰	۱,۰۸۳,۴۲۵,۰۰۰	(۱,۰۹۶,۹۱۶,۶۴۱)	(۵,۷۳۱,۲۸۵)	(۵,۴۱۷,۱۲۱)	(۲۴,۶۴۰,۰۴۷)	۵۸۷,۴۰۵,۶۱۸
فولاد صبانور	۸۲,۹۰۵	۱,۶۳۲,۷۶۵,۹۵۰	(۱,۵۰۷,۴۷۱,۰۴۵)	(۸,۳۴۳,۳۸۲)	(۸,۱۶۳,۸۲۰)	۱۰۸,۷۸۷,۷۰۳	۱۷۵,۶۷۶,۷۱۱
فولاد خوزستان	۱۶۰,۰۰۰	۴,۲۳۳,۳۵۶,۸۰۰	(۳,۶۱۱,۲۳۶,۸۳۹)	(۲۲,۳۹۴,۴۱۲)	(۲۱,۱۶۶,۷۷۹)	۵۷۸,۵۵۸,۷۷۰	۴۵۱,۸۳۳,۴۸۶
پتروشیمی فن آوران	۱۷۰,۰۰۰	۲,۶۰۶,۱۱۴,۱۰۰	(۱,۹۷۰,۶۰۷,۹۴۶)	(۱۳,۷۸۶,۲۹۷)	(۱۳,۰۳۰,۵۶۶)	۶۰۸,۶۸۹,۲۹۱	۰
شیشه همدان	۷۴۸,۲۵۲	۱,۳۶۸,۲۸۲,۱۵۵	(۱,۴۲۳,۹۳۸,۲۷۴)	(۷,۲۳۸,۰۴۴)	(۶,۸۴۱,۳۹۴)	(۶۹,۷۳۵,۵۵۷)	۲۰,۸۹۸,۲۰۴
سرمایه گذاری پتروشیمی	۱,۱۰۰,۰۰۰	۱,۱۲۰,۴۰۰,۰۰۰	(۹۸۷,۶۱۴,۰۲۳)	(۵,۹۲۶,۸۴۴)	(۵,۶۰۱,۹۹۰)	۱۲۱,۲۵۷,۱۴۳	(۱۱۵,۰۳۲,۸۸۲)
صنعتی بهشهر	۳۰۰,۰۰۰	۴,۵۴۹,۴۸۴,۶۶۰	(۴,۰۳۱,۹۰۹,۲۰۳)	(۲۴,۰۶۶,۶۶۵)	(۲۲,۷۴۷,۴۱۱)	۴۷۰,۷۶۱,۳۸۱	(۲,۶۳۸,۶۸۵)
سرمایه گذاری امید	۷۰۰,۰۰۰	۳,۹۸۳,۷۷۰,۰۰۰	(۳,۸۱۰,۷۳۰,۵۴۲)	(۲۱,۰۷۴,۰۹۸)	(۱۹,۹۱۸,۸۴۲)	۱۳۲,۰۴۶,۵۱۸	۰
سیمان دورود	۴۰۰,۰۰۰	۲,۵۵۷,۹۴۰,۳۵۰	(۲,۳۱۲,۱۱۲,۴۲۶)	(۱۳,۵۳۱,۴۳۸)	(۱۲,۷۸۹,۶۹۶)	۲۱۹,۵۰۶,۷۹۰	۰
سیمان شاهرود	۱۱۰,۰۰۰	۲۶۴,۱۷۵,۱۲۵	(۲۷۶,۷۹۹,۴۶۹)	(۱,۳۹۷,۴۶۳)	(۱,۳۲۰,۸۷۰)	(۱۵,۳۴۲,۶۷۷)	۰
سیمان فارس نو	۱۵۰,۰۰۰	۳۷۸,۵۶۰,۰۰۰	(۳۷۰,۴۰۲,۶۰۴)	(۲,۰۰۲,۵۵۳)	(۱,۸۹۲,۷۹۷)	۴,۲۶۲,۰۴۶	۰
شهرسازی و خانه سازی باغمیشه	۲۰۰,۰۰۰	۵۱۹,۹۰۰,۰۰۰	(۴۸۱,۴۷۱,۳۸۵)	(۲,۶۵۶,۶۶۹)	(۲,۵۹۹,۴۹۸)	۳۳,۱۷۲,۴۴۸	۰
چادرملو	۳۱۱,۵۵۴	۳,۳۸۹,۷۹۴,۶۰۰	(۲,۵۳۱,۵۳۱,۲۲۷)	(۱۷,۹۳۱,۹۵۰)	(۱۶,۹۴۸,۹۶۳)	۸۲۳,۳۸۲,۴۶۰	۰
شیمیائی فارس	۶۴,۹۹۹	۳۸۴,۶۴۴,۶۰۰	(۴۶۶,۲۲۸,۰۲۷)	(۲,۰۳۴,۷۱۴)	(۱,۹۲۳,۲۱۴)	(۸۵,۵۴۱,۳۵۵)	۰
چینی ایران	۱۵۴,۴۹۸	۴۶۲,۷۸۸,۰۱۹	(۴۲۱,۲۳۳,۷۲۷)	(۲,۴۴۸,۰۷۳)	(۲,۳۱۳,۹۳۲)	۳۶,۷۹۲,۲۸۷	(۱۵۵,۷۱۷,۲۱۸)
توسعه معادن و صنایع معدنی خاورمیانه	۱۰۰,۰۰۰	۳۲۰,۲۷۲,۵۰۰	(۳۲۴,۲۸۷,۶۶۱)	(۱,۶۳۶,۵۸۲)	(۱,۶۰۱,۳۶۲)	(۷,۲۵۳,۱۰۵)	۰

صندوق سرمایه گذاری مشترک یکم سامان
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ خرداد ماه ۱۳۹۲

سال مالی منتهی به
۱۳۹۱/۰۳/۳۱

سال مالی منتهی به ۳۰ خردادماه ۱۳۹۲

نام سهام	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود(زیان)فروش
توسعه صنایع بهشهر	۵۰۰,۰۰۰	۱,۰۶۸,۹۴۲,۰۲۵	(۱,۱۳۹,۷۹۷,۷۷۰)	(۵,۶۵۴,۶۶۰)	(۵,۳۴۴,۷۰۲)	(۸۱,۸۵۵,۱۰۷)	(۵۶,۸۰۳,۵۸۸)
پمپ ایران	۴۰۰,۰۰۰	۹۸۰,۳۶۱,۳۸۴	(۱,۲۴۸,۶۱۸,۱۳۶)	(۵,۱۸۵,۹۸۸)	(۴,۹۰۱,۸۰۰)	(۲۷۸,۳۴۴,۵۴۰)	(۲,۶۹۶,۷۶۹)
پتروشیمی اراک	۲۲۰,۰۰۰	۲,۰۱۷,۰۵۰,۰۰۰	(۱,۷۳۰,۱۳۲,۷۵۱)	(۱۰,۶۷۰,۱۶۶)	(۱۰,۰۸۵,۲۴۶)	۲۶۶,۱۶۱,۸۳۷	۱۳۸,۱۳۷,۰۵۴
صنایع شیمیائی ایران	۸۲,۴۲۰	۲,۵۰۱,۹۷۱,۸۸۸	(۲,۴۹۷,۲۰۶,۳۹۹)	(۱۳,۲۳۵,۳۷۰)	(۱۲,۵۰۹,۸۵۵)	(۲۰,۹۷۹,۷۳۶)	۰
پتروشیمی شیراز	۴۵۰,۰۰۰	۳,۳۳۴,۹۳۳,۰۳۰	(۳,۷۲۷,۹۲۹,۷۷۱)	(۱۷,۶۴۱,۷۳۳)	(۱۶,۶۷۴,۶۵۶)	(۴۲۷,۳۱۳,۱۳۰)	۰
بانک اقتصاد نوین	۲۰۰,۰۰۰	۴۶۴,۹۰۶,۴۲۵	(۴۴۸,۰۶۷,۰۶۹)	(۲,۴۵۹,۳۲۷)	(۲,۳۲۴,۵۳۰)	۱۲,۰۵۵,۴۹۹	۵۷۱,۹۵۸,۵۵۰
توس گستر	۱۵۰,۰۰۰	۲۷۶,۱۴۷,۰۷۷	(۲۹۰,۹۲۷,۰۵۶)	(۱,۴۶۰,۷۷۳)	(۱,۳۸۰,۷۳۰)	(۱۷,۶۲۱,۴۸۲)	۰
سیمان بهبهان	۱۱۴,۸۲۹	۳,۹۰۹,۳۱۲,۲۳۹	(۳,۴۷۵,۶۴۱,۳۷۳)	(۲۰,۶۸۰,۱۶۸)	(۱۹,۵۴۶,۵۵۰)	۳۹۳,۴۴۴,۱۴۸	۰
سیمان تهران	۱۰۰,۰۰۰	۳۶۵,۰۰۰,۰۰۰	(۳۵۴,۷۱۵,۵۸۰)	(۱,۹۳۰,۸۴۵)	(۱,۸۲۵,۰۰۰)	۶,۵۲۸,۵۷۵	۰
سیمان داراب	۵۰,۰۰۰	۲۴۱,۷۷۸,۰۰۰	(۲۶۷,۷۹۵,۱۹۰)	(۱,۲۷۹,۰۰۳)	(۱,۲۰۸,۸۹۰)	(۲۸,۵۰۵,۰۸۳)	۰
آلومینیوم ایران	۱۱۰,۴۳۹	۸۷۶,۶۳۲,۵۹۲	(۷۶۱,۹۰۹,۴۴۱)	(۴,۶۳۷,۳۵۳)	(۴,۳۸۳,۱۶۱)	۱۰۵,۷۰۲,۶۳۷	۰
بیمه دی	۴۳۱,۰۰۰	۱,۲۰۹,۲۸۳,۷۰۶	(۱,۲۲۵,۴۵۶,۵۷۵)	(۶,۱۷۹,۳۸۴)	(۶,۰۴۶,۴۱۰)	(۲۸,۳۹۸,۶۶۳)	۰
پاکسان	۴۵۰,۰۰۰	۱,۶۰۶,۵۸۰,۲۶۸	(۱,۷۰۶,۰۵۲,۹۷۸)	(۸,۴۹۸,۷۴۶)	(۸,۰۳۲,۸۹۷)	(۱۱۶,۰۰۴,۳۵۳)	۰
پتروشیمی آبادان	۱۲۳,۵۰۰	۱,۴۴۲,۰۶۴,۳۸۱	(۱,۴۶۶,۲۹۹,۲۲۶)	(۷,۶۲۸,۴۷۹)	(۷,۲۱۰,۳۱۶)	(۳۹,۰۷۳,۶۴۰)	۰
سرمایه گذاری صنعت و معدن	۲۰۰,۰۰۰	۲۶۶,۴۰۰,۰۰۰	(۲۵۹,۶۵۵,۸۱۴)	(۱,۴۰۹,۲۴۶)	(۱,۳۳۱,۹۹۸)	۴,۰۰۲,۹۴۲	۰
ایرانول	۱,۰۰۰	۱۱,۷۱۰,۰۰۰	(۱۱,۸۰۶,۶۹۹)	(۵۹,۸۳۶)	(۵۸,۵۵۰)	(۲۱۵,۰۸۵)	۰
البرزدارو	۷۰,۰۰۰	۴۰۵,۹۷۶,۳۷۳	(۵۰۶,۲۲۴,۷۰۸)	(۲,۱۴۷,۵۶۸)	(۲,۰۲۹,۸۷۴)	(۱۰۴,۴۲۵,۷۷۷)	۰

صندوق سرمایه گذاری مشترک یکم سامان
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ خرداد ماه ۱۳۹۲

سال مالی منتهی به ۱۳۹۱/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۳۰ خردادماه ۱۳۹۲	نام سهام	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود(زیان)فروش
۱۱۷,۲۹۶,۳۹۸	۲۷,۰۰۴,۶۶۸	(۱,۲۰۲,۵۰۰)	(۱,۲۷۲,۲۴۵)	(۲۱۱,۰۲۰,۵۸۷)	۲۴۰,۵۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰	بانک انصار		
۲,۳۶۲,۹۹۵	۱۹۳,۵۷۲,۱۵۲	(۹,۱۳۹,۷۱۵)	(۹,۶۶۹,۷۰۰)	(۱,۶۱۵,۵۶۴,۴۲۳)	۱,۸۲۷,۹۴۵,۹۹۰	۱,۱۰۰,۰۰۰	ایران خودرو		
۲,۷۲۲,۸۸۰	۲۲,۸۴۰,۷۱۵	(۵,۳۰۲,۷۹۷)	(۵,۶۱۰,۳۴۸)	(۱,۰۲۶,۸۰۶,۱۴۰)	۱,۰۶۰,۵۶۰,۰۰۰	۸۰,۰۰۰	خدمات انفورماتیک		
۰	۱۳۲,۳۴۰,۱۱۴	(۲۸,۹۰۰,۵۲۳)	(۳۰,۵۷۶,۶۴۷)	(۵,۵۸۸,۲۹۰,۱۰۱)	۵,۷۸۰,۱۰۷,۳۸۵	۲۶۰,۰۰۰	پتروشیمی خارک		
۰	۱۶,۵۰۹,۴۲۳	(۴,۲۹۵,۸۴۸)	(۴,۳۹۰,۳۴۵)	(۸۳۳,۹۷۴,۳۸۴)	۸۵۹,۱۷۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰	ارتباطات سیار		
۶۸,۸۷۳,۲۷۶	۰	۰	۰	۰	۰	۰	آس پ		
۰	۱۲,۵۲۹,۵۴۷	(۳,۴۲۸,۹۹۵)	(۳,۶۲۷,۸۵۲)	(۶۶۶,۲۱۳,۶۰۶)	۶۸۵,۸۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰	بانک سینا		
(۲,۹۲۵,۱۷۹)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	تولید مواد اولیه و الیاف مصنوعی		
۶۹,۶۲۸,۷۱۸	۸,۴۱۵,۴۷۲	(۱,۰۳۹,۱۴۰)	(۱,۰۹۹,۴۰۲)	(۱۹۷,۲۷۴,۱۰۶)	۲۰۷,۸۲۸,۱۲۰	۱۲۰,۰۰۰	بانک پاسارگاد		
۰	۴۰,۶۶۵,۸۴۲	(۴,۱۱۵,۲۵۴)	(۴,۳۵۳,۸۵۹)	(۷۷۳,۹۱۹,۲۴۰)	۸۲۳,۰۵۴,۱۹۵	۵۰۰,۰۰۰	توسعه ملی		
۰	۷۵۴,۹۰۹,۰۰۴	(۳۲,۸۲۸,۴۴۱)	(۳۴,۷۳۲,۳۱۹)	(۵,۷۴۳,۲۲۱,۴۴۶)	۶,۵۶۵,۶۹۱,۲۱۰	۱,۵۴۰,۰۰۰	گروه توسعه ملی		
۰	۹۷,۹۰۲,۸۸۹	(۴۱,۳۷۳,۱۰۵)	(۴۳,۷۷۲,۶۴۹)	(۸,۰۹۱,۵۷۳,۳۵۷)	۸,۲۷۴,۶۲۲,۰۰۰	۱,۰۰۵,۲۰۰	صنایع پتروشیمی خلیج فارس		
۰	۱۹,۸۸۶,۸۲۶	(۶,۳۶۹,۰۵۶)	(۶,۷۳۸,۴۰۲)	(۱,۲۴۰,۸۱۸,۵۴۱)	۱,۲۷۳,۸۱۲,۸۲۵	۲۷۰,۰۰۰	کربن ایران		
۰	(۲۴,۶۵۲,۲۳۷)	(۱,۵۰۰,۰۰۰)	(۱,۵۸۶,۹۹۲)	(۳۲۱,۵۶۵,۲۴۵)	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰,۰۰۰	سینا دارو		
۰	(۳۹,۴۳۰,۲۶۳)	(۳,۹۱۲,۴۸۸)	(۴,۱۳۹,۴۰۱)	(۸۱۳,۸۷۶,۲۸۸)	۷۸۲,۴۹۷,۹۱۴	۳۴,۲۳۳	مگسال		
۷۲,۶۰۷,۲۴۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰	بانک دی		
۰	۲۳,۳۵۶,۲۴۷	(۵۶۱,۰۳۷)	(۵۹۳,۵۷۸)	(۸۷,۶۹۶,۶۳۸)	۱۱۲,۲۰۷,۵۰۰	۴,۹۸۷	حق تقدم مگسال		

صندوق سرمایه گذاری مشترک یکم سامان
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ خرداد ماه ۱۳۹۲

سال مالی منتهی به
۱۳۹۱/۰۳/۳۱

سال مالی منتهی به ۳۰ خرداد ماه ۱۳۹۲

نام سهام	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود(زیان)فروش
بانک صادرات	۱۰۰,۰۰۰	۱۰۵,۰۰۰,۰۰۰	(۱۰۴,۴۰۴,۹۴۹)	(۵۵۵,۴۴۶)	(۵۲۴,۹۹۹)	(۴۸۵,۳۹۴)	۳۶,۲۲۴,۳۴۳
همکاران سیستم	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۳,۴۸۰,۴۵۷
پتروشیمی تبریز	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۳۵,۴۰۰,۵۴۶)
کاشی الوند	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۳۰,۹۳۵,۷۴۹
حق تقدم کالسیمین	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۴۶,۱۶۸,۴۹۰
سایپا	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۸۶,۴۵۹,۲۱۹)
سیمان فارس و خوزستان	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۶,۴۲۰,۵۳۴
مس شهید باهنر	۲۵۰,۰۰۰	۳۹۶,۳۱۱,۶۶۵	(۴۵۱,۶۳۴,۳۲۲)	(۲,۰۹۶,۴۱۴)	(۱,۹۸۱,۵۵۳)	(۵۹,۴۰۰,۶۲۴)	(۷,۴۳۴,۵۶۲)
املاح ایران	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۳۱,۹۶۷,۰۵۴)
پتروشیمی اصفهان	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۳۴,۹۹۰,۷۵۹
توسعه ساختمان	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۳۳,۰۰۳,۳۵۶)
حمل و نقل بین المللی خلیج فارس	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۶,۹۳۶,۷۷۰
صنایع خاک چینی ایران	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۲۶,۰۷۳,۶۵۴)
رایان سایپا	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۱۱۱,۰۲۹,۲۷۷)
سرمایه گذاری بوعلی	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲۲۱,۹۰۹,۲۴۳
قند نیشابور	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۱۶۸,۶۹۲,۵۳۹)
پتروشیمی پردیس	۵۰,۰۰۰	۲,۵۳۳,۰۷۹,۳۹۰	(۳,۰۶۷,۶۲۱,۸۷۹)	(۱۳,۳۹۹,۹۵۰)	(۱۲,۶۶۵,۳۹۴)	(۵۶۰,۶۰۷,۸۳۳)	۲۷۱,۴۰۲,۱۹۱

صندوق سرمایه گذاری مشترک یکم سامان
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ خرداد ماه ۱۳۹۲

سال مالی منتهی به
۱۳۹۱/۰۳/۳۱

سال مالی منتهی به ۳۰ خردادماه ۱۳۹۲

نام سهام	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود(زیان)فروش
سرمایه گذاری رنا	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۴۹,۸۸۷,۹۳۴)
سرمایه گذاری سایپا	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۵۹,۶۰۳,۴۵۹)
افرانت	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۴,۲۵۲,۵۲۶
صنعتی دریائی ایران	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲,۰۵۷,۹۶۱
قند مرودشت	۷۵,۶۳۱	۱,۳۴۳,۱۷۷,۰۶۴	(۱,۴۰۵,۲۹۹,۸۵۸)	(۷,۱۰۵,۳۳۵)	(۶,۷۱۵,۸۷۷)	(۷۵,۹۴۴,۰۰۶)	(۱۸۹,۸۲۸,۹۱۶)
موتوژن	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲۱۹,۳۹۰,۴۰۳
جمع	۵۳,۴۵۳,۶۴۱	۲۳۵,۶۱۶,۲۵۳,۲۵۳	(۲۱۸,۴۲۲,۲۴۳,۸۲۵)	(۱,۲۴۴,۵۸۵,۹۴۰)	(۱,۱۷۸,۰۸۰,۳۱۶)	۱۴,۷۸۴,۱۱۱,۴۸۴	۳,۲۳۹,۲۹۷,۹۲۰

صندوق سرمایه گذاری مشترک یکم سامان
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ خرداد ماه ۱۳۹۲

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

سال مالی منتهی به ۱۳۹۱/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۳۰ خردادماه ۱۳۹۲					
سود(زیان) فروش	سود(زیان) فروش	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد	شرح
(۲,۷۱۷,۴۹۱)	(۳,۱۴۲,۲۳۷)	(۳,۰۹۶,۱۵۱)	(۴,۰۰۰,۴۴۶,۰۸۶)	۴,۰۰۰,۴۰۰,۰۰۰	۴,۰۰۰	اوراق اجاره امید
.	.	(۳,۸۵۴,۵۲۰)	(۴,۹۷۶,۱۴۵,۴۸۰)	۴,۹۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۴,۹۸۰	اوراق اجاره مسکن
۷,۳۷۵,۲۰۳	(۴۷,۶۳۷,۳۱۸)	(۱۸,۴۳۶,۶۸۷)	(۲۵,۷۹۹,۲۱۰,۶۳۱)	۲۵,۷۷۰,۰۱۰,۰۰۰	۲۵,۷۷۰	اوراق اجاره سامان
(۸,۱۶۵,۶۶۳)	.	.	.	.	.	اوراق اجاره ماهان ۲
(۷,۵۹۹,۱۰۸)	.	.	.	.	.	مجمع نارنجستان ۲
(۴۵,۱۸۰,۰۰۰)	.	.	.	.	.	سپرده کشاورزی ۲
(۵۶,۲۸۷,۰۵۹)	(۵۰,۷۷۹,۵۵۵)	(۲۵,۳۸۷,۳۵۸)	(۳۴,۷۷۵,۸۰۲,۱۹۷)	۳۴,۷۵۰,۴۱۰,۰۰۰	۳۴,۷۵۰	جمع

صندوق سرمایه گذاری مشترک یکم سامان
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ خرداد ماه ۱۳۹۲

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

سال مالی منتهی به ۱۳۹۱/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۲/۰۳/۳۰		
مبلغ (ریال)	مبلغ (ریال)	یادداشت	شرح
(۵,۵۷۸,۵۱۹,۴۴۱)	۹,۲۰۹,۹۲۰,۱۲۳	۱۶-۱	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار (سهام)
(۱۲,۰۶۱,۱۰۳)	۰	۱۶-۲	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار (اوراق مشارکت)
(۵,۵۹۰,۵۸۰,۵۴۴)	۹,۲۰۹,۹۲۰,۱۲۳		سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

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

سال مالی منتهی به ۱۳۹۲/۰۳/۳۱		سال مالی منتهی به ۳۰ خردادماه ۱۳۹۲					
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد	نام سهام
(۱۴۱,۷۶۴,۰۵۱)	۸,۰۲۰,۶۰۴	(۱,۵۴۰,۰۳۷)	(۱,۶۲۹,۳۵۹)	(۲۹۶,۸۱۷,۳۷۷)	۳۰۸,۰۰۷,۳۷۷	۸۱,۲۴۷	سرمایه گذاری غدیر
۰	(۷۰,۱۰۵,۱۰۸)	(۱,۶۳۳,۶۷۱)	(۱,۷۲۸,۴۲۴)	(۳۹۳,۴۷۷,۱۴۴)	۳۲۶,۷۳۴,۱۳۰	۵۰,۲۹۰	عابیران
(۴۲۵,۴۵۷,۰۴۱)	۶۹۴,۶۱۵,۰۸۲	(۱۷,۳۲۴,۰۰۰)	(۱۸,۳۲۸,۷۹۲)	(۲,۷۳۴,۵۳۲,۱۲۶)	۳,۴۶۴,۸۰۰,۰۰۰	۴۰۰,۰۰۰	فت و گاز پارسیان

صندوق سرمایه گذاری مشترک یکم سامان
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ خرداد ماه ۱۳۹۲

سال مالی منتهی به
۱۳۹۱/۰۳/۳۱

سال مالی منتهی به ۳۰ خردادماه ۱۳۹۲

نام سهام	تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری
نفت اصفهان	۳۷۰,۰۰۰	۱۰,۶۱۵,۳۰۰,۰۰۰	(۶,۶۱۵,۸۴۷,۳۰۸)	(۵۶,۱۵۴,۹۳۷)	(۵۳,۰۷۶,۵۰۰)	۳,۸۹۰,۲۲۱,۲۵۵	(۲۷,۱۵۷,۵۱۲)
پالایشگاه نفت بندرعباس	۱,۴۷۴,۰۰۰	۱۰,۷۷۱,۹۹۲,۰۰۰	(۱۰,۶۶۸,۲۷۵,۰۹۹)	(۵۶,۹۸۳,۸۳۸)	(۵۳,۸۵۹,۹۶۰)	(۷,۱۲۶,۸۹۷)	۰
فولاد مبارکه	۷۰۰,۰۰۰	۳,۴۸۶,۰۰۰,۰۰۰	(۲,۶۹۰,۲۳۵,۳۵۳)	(۱۸,۴۴۰,۹۴۰)	(۱۷,۴۳۰,۰۰۰)	۷۵۹,۸۹۳,۷۰۷	۰
سرمایه گذاری معادن و فلزات	۱,۰۰۰,۰۰۰	۶,۲۹۵,۰۰۰,۰۰۰	(۴,۵۷۴,۷۱۹,۸۵۲)	(۳۳,۳۰۰,۵۵۰)	(۳۱,۴۷۵,۰۰۰)	۱,۶۵۵,۵۰۴,۵۹۸	۰
ایران تایر	۱۰۰,۰۰۰	۶۰۳,۰۰۰,۰۰۰	(۶۰۳,۳۴۷,۷۶۵)	(۳,۱۸۹,۸۷۰)	(۳,۰۱۵,۰۰۰)	(۶,۵۵۲,۶۳۵)	۰
چادرملو	۱۱۰,۰۰۰	۱,۳۶۰,۲۷۰,۰۰۰	(۸۹۳,۸۰۴,۷۱۷)	(۶,۶۶۶,۸۲۸)	(۶,۳۰۱,۳۵۰)	۳۵۳,۴۹۷,۱۰۵	۰
صنایع پتروشیمی خلیج فارس	۱,۰۰۰,۰۰۰	۹,۷۵۵,۰۰۰,۰۰۰	(۸,۰۴۹,۷۱۴,۸۴۱)	(۵۱,۶۰۳,۹۵۰)	(۴۸,۷۷۵,۰۰۰)	۱,۶۰۴,۹۰۶,۲۰۹	۰
تاید واتر	۲۰۰,۰۰۰	۹۲۱,۶۰۰,۰۰۰	(۹۶۴,۶۶۵,۵۵۵)	(۴,۸۷۵,۲۶۴)	(۴,۶۰۸,۰۰۰)	(۵۲,۵۴۸,۸۱۹)	۰
توسعه صنایع بهشهر	۳۰۰,۰۰۰	۸۸۴,۱۰۰,۰۰۰	(۶۸۳,۸۷۸,۶۶۲)	(۴,۶۷۶,۸۸۹)	(۴,۴۲۰,۵۰۰)	۱۹۱,۱۲۳,۹۴۹	۰
پتروشیمی شیراز	۱۰۰,۰۰۰	۶۹۳,۲۰۰,۰۰۰	(۸۲۸,۴۲۹,۸۳۸)	(۳,۶۶۷,۰۲۸)	(۳,۴۶۶,۰۰۰)	(۱۴۲,۳۶۲,۸۶۶)	۰
ایران دارو	۳۴,۰۰۰	۱۸۷,۷۱۴,۰۰۰	(۱۸۱,۸۸۱,۶۵۹)	(۹۹۳,۰۰۷)	(۹۳۸,۵۷۰)	۳,۹۰۰,۷۶۴	۰
بانک پارسیان	۳۰۰,۰۰۰	۷۲۰,۹۰۰,۰۰۰	(۷۲۴,۷۰۵,۰۱۷)	(۳,۸۱۳,۵۶۱)	(۳,۶۰۴,۵۰۰)	(۱۱,۲۲۳,۰۷۸)	۰
سرمایه گذاری توکا فولاد	۹۰۰,۰۰۰	۲,۴۷۲,۳۰۰,۰۰۰	(۲,۴۰۶,۹۳۷,۰۷۲)	(۱۳,۰۷۸,۴۶۷)	(۱۲,۳۶۱,۵۰۰)	۳۹,۹۲۲,۹۶۱	۰
سیمان ارومیه	۱۹۰,۲۶۵	۱,۳۷۳,۳۳۲,۷۷۰	(۱,۲۱۱,۸۹۹,۴۵۳)	(۷,۲۶۴,۹۳۰)	(۶,۸۶۶,۶۶۴)	۱۴۷,۳۰۱,۷۲۳	۰
سیمان بهبهان	۵۸,۰۰۰	۲,۰۳۱,۶۲۴,۰۰۰	(۱,۷۵۵,۵۴۲,۵۸۶)	(۱۰,۷۴۷,۲۹۱)	(۱۰,۱۵۸,۱۲۰)	۲۵۵,۱۷۶,۰۰۳	۰
پارس مینو	۲۰۰,۰۰۰	۸۲۷,۸۰۰,۰۰۰	(۷۷۹,۹۵۵,۶۳۹)	(۴,۳۷۹,۰۶۲)	(۴,۱۳۹,۰۰۰)	۳۹,۳۲۶,۲۹۹	۰
گسترش سرمایه گذاری ایران خودرو	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۷۲,۷۲۲,۷۰۳)

صندوق سرمایه گذاری مشترک یکم سامان
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ خرداد ماه ۱۳۹۲

سال مالی منتهی به
۱۳۹۱/۰۳/۳۱

سال مالی منتهی به ۳۰ خردادماه ۱۳۹۲

نام سهام	تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری
شکرشاهرود	•	•	•	•	•	•	(۱,۰۰۱,۴۱۹,۴۴۹)
مسکن شمال شرق	•	•	•	•	•	•	(۳۱۵,۲۴۴,۹۹۳)
سرمایه گذاری مسکن تهران	•	•	•	•	•	•	(۵۱۵,۳۷۱,۱۵۱)
سامان گستر اصفهان	•	•	•	•	•	•	(۲۲۹,۶۷۶,۷۳۳)
پمپ ایران	•	•	•	•	•	•	۵۰,۰۹۸,۹۰۶
نفت پارس	•	•	•	•	•	•	(۴۹۷,۱۰۰,۰۱۷)
بانک ملت	•	•	•	•	•	•	(۳۲,۶۵۵,۰۵۳)
سرمایه گذاری پتروشیمی	۷۰۰,۰۰۰	۱,۱۵۶,۴۰۰,۰۰۰	(۱,۲۶۰,۷۶۸,۴۲۴)	(۶,۱۱۷,۳۵۶)	(۵,۷۸۲,۰۰۰)	(۱۱۶,۲۶۷,۷۸۰)	•
سرمایه گذاری صنعت نفت	•	•	•	•	•	•	(۲۳۷,۸۹۴,۱۱۴)
فرآوری مواد معدنی	•	•	•	•	•	•	(۵۲۴,۷۸۶,۴۵۲)
فولاد آلیاژی ایران	۱۹۳,۴۴۸	۱,۱۵۱,۷۸۹,۳۹۲	(۱,۱۶۳,۵۸۷,۴۱۲)	(۶,۰۹۲,۹۶۶)	(۵,۷۵۸,۹۴۷)	(۲۳,۶۴۹,۹۳۳)	(۲۷۵,۸۸۳,۵۰۵)
ایران ترانسفو	•	•	•	•	•	•	(۱۵۲,۷۱۳,۶۴۰)
فراورده های نسوز ایران	•	•	•	•	•	•	(۶۲۱,۷۳۸,۲۳۳)
ذغال سنگ نگین طبس	۳۳۷,۶۸۳	۱,۲۵۷,۸۶۹,۱۷۵	(۱,۲۴۵,۹۱۰,۰۶۸)	(۶,۶۵۴,۱۲۸)	(۶,۲۸۹,۳۴۶)	(۹۸۴,۳۶۷)	•
کارت اعتباری ایران کیش	•	•	•	•	•	•	۲۱,۵۰۱,۴۴۶
کالسیمین	۱۵۰,۰۰۰	۹۰۶,۰۰۰,۰۰۰	(۸۷۵,۲۷۸,۱۸۴)	(۴,۷۹۲,۷۴۰)	(۴,۵۳۰,۰۰۰)	۲۱,۳۹۹,۰۷۶	(۴۶۲,۹۹۳,۹۰۰)

صندوق سرمایه گذاری مشترک یکم سامان
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ خرداد ماه ۱۳۹۲

سال مالی منتهی به
۱۳۹۱/۰۳/۳۱

سال مالی منتهی به ۳۰ خردادماه ۱۳۹۲

نام سهام	تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری
شیشه همدان	۶۵۰,۰۰۰	۲,۲۱۱,۹۵۰,۰۰۰	(۲,۲۱۳,۲۵۶,۷۶۴)	(۱۱,۷۰۱,۳۱۶)	(۱۱,۰۵۹,۷۵۰)	(۲۴,۰۶۷,۷۳۰)	(۱۱۵,۵۴۱,۲۴۶)
جمع	۹,۵۹۸,۹۳۳	۶۳,۶۸۲,۶۸۲,۸۴۴	(۵۳,۸۱۷,۴۶۷,۹۱۴)	(۳۳۶,۸۸۱,۳۹۲)	(۳۱۸,۴۱۳,۴۱۴)	۹,۲۰۹,۹۲۰,۱۲۳	(۵,۵۷۸,۵۱۹,۴۴۱)

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

سال مالی منتهی به
۱۳۹۱/۰۳/۳۱

سال مالی منتهی به ۳۰ خردادماه ۱۳۹۲

شرح	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	خالص فروش	سود(زیان) حاصل از نگهداری اوراق مشارکت	سود(زیان) حاصل از نگهداری اوراق مشارکت
اوراق اجاره سامان	•	•	•	•	•	(۸,۶۵۲,۶۶۹)
اوراق اجاره امید	•	•	•	•	•	۴۴۶,۰۸۶
اوراق اجاره مسکن	•	•	•	•	•	(۳,۸۵۴,۵۲۰)
جمع	•	•	•	•	•	(۱۲,۰۶۱,۱۰۳)

صندوق سرمایه گذاری مشترک یکم سامان
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ خرداد ماه ۱۳۹۲

۱۷- سود سهام

سال مالی منتهی به ۱۳۹۲/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۲/۰۳/۳۰	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	خالص درآمد سود سهام
۰	۱۴۶,۰۰۰,۰۰۰	کارت اعتباری کیش	۱۳۹۰/۱۲/۲۹	۱۳۹۱/۰۴/۲۸	۲۰۰,۰۰۰	۷۳۰	۱۴۶,۰۰۰,۰۰۰	۰	۱۴۶,۰۰۰,۰۰۰	۰
۰	۴۰۳,۸۴۰,۰۰۰	پتروشیمی پردیس	۱۳۹۰/۱۲/۲۹	۱۳۹۱/۱۱/۰۱	۱۵۰,۰۰۰	۲,۶۹۲	۴۰۳,۸۴۰,۰۰۰	۰	۴۰۳,۸۴۰,۰۰۰	۰
۰	۲۸,۰۰۰	پالایشگاه نفت بندعباس	۱۳۹۰/۱۲/۲۹	۱۳۹۱/۰۵/۱۴	۲۰۰,۰۰۰	۰	۲۸,۰۰۰	۰	۲۸,۰۰۰	۰
۰	۸۰,۰۰۰,۰۰۰	قند پیرانشهر	۱۳۹۱/۰۴/۳۱	۱۳۹۱/۰۸/۰۹	۱۰۰,۰۰۰	۸۰۰	۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۰
۱۷۴,۴۱۰,۰۰۰	۱۳۷,۰۶۳,۰۰۰	شیشه همدان	۱۳۹۱/۰۴/۳۱	۱۳۹۱/۰۷/۱۹	۵۴۸,۲۵۲	۲۵۰	۱۳۷,۰۶۳,۰۰۰	۰	۱۳۷,۰۶۳,۰۰۰	۱۷۴,۴۱۰,۰۰۰
۱۵,۶۷۵,۵۰۰	۱۷۱,۸۴۷,۸۰۰	پمپ سازی ایران	۱۳۹۱/۰۴/۳۱	۱۳۹۱/۰۷/۲۹	۲۸۶,۴۱۳	۶۰۰	۱۷۱,۸۴۷,۸۰۰	۰	۱۷۱,۸۴۷,۸۰۰	۱۵,۶۷۵,۵۰۰
۰	۲۷۱,۵۶۳,۲۲۲	سرمایه گذاری غدیر	۱۳۹۱/۰۹/۳۰	۱۳۹۱/۱۲/۰۸	۵۸۹,۹۹۹	۵۰۰	۲۹۴,۹۹۹,۵۰۰	(۲۳,۴۳۶,۲۷۸)	۲۷۱,۵۶۳,۲۲۲	۰
۱۷۱,۷۶۴,۷۰۶	۸۴,۰۰۰,۰۰۰	صندوق بازنشستگی ایران	۱۳۹۱/۰۶/۳۱	۱۳۹۱/۱۰/۲۸	۲۸۰,۰۰۰	۳۰۰	۸۴,۰۰۰,۰۰۰	۰	۸۴,۰۰۰,۰۰۰	۱۷۱,۷۶۴,۷۰۶
۰	۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	فولاد آلیاژی ایران	۱۳۹۰/۱۲/۲۹	۱۳۹۱/۰۴/۱۳	۵۰۰	۵۰۰,۰۰۰	۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۰
۰	۵۷,۰۰۰,۰۰۰	پالایش نفت اصفهان	۱۳۹۰/۱۲/۲۹	۱۳۹۱/۰۴/۳۱	۹۵,۰۰۰	۶۰۰	۵۷,۰۰۰,۰۰۰	۰	۵۷,۰۰۰,۰۰۰	۰
۰	۱,۲۱۲,۷۰۰,۰۰۰	نفت و گاز پارسیان	۱۳۹۰/۰۹/۳۰	۱۳۹۱/۱۱/۱۸	۶۷۰,۰۰۰	۱,۸۱۰	۱,۲۱۲,۷۰۰,۰۰۰	۰	۱,۲۱۲,۷۰۰,۰۰۰	۰
۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	گسترش سرمایه گذاری ایران خودرو	۱۳۹۰/۱۲/۲۹	۱۳۹۱/۰۴/۲۸	۲۰۰	۱۰۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۰
۰	۱۰۴,۵۸۰,۰۰۰	نفت پارس	۱۳۹۰/۱۲/۲۹	۱۳۹۱/۰۳/۳۱	۸۷۰,۰۰۰	۱۳۰	۱۰۴,۵۸۰,۰۰۰	۰	۱۰۴,۵۸۰,۰۰۰	۰
۰	۴۰,۵۰۰,۰۰۰	بانک ملت	۱۳۹۰/۰۶/۳۱	۱۳۹۰/۱۰/۲۱	۲۰۰,۰۰۰	۲۰۳	۴۰,۵۰۰,۰۰۰	۰	۴۰,۵۰۰,۰۰۰	۰
۰	۱۸۰,۰۴۹,۱۶۱	چادرملو	۱۳۹۱/۱۲/۲۹	۱۳۹۲/۰۳/۲۱	۱۱۰,۰۰۰	۱,۸۷۰	۲۰۵,۷۰۰,۰۰۰	(۲۵,۶۵۰,۸۳۹)	۱۸۰,۰۴۹,۱۶۱	۰
۰	۷۱,۳۵۶,۹۱۳	پتروشیمی شیراز	۱۳۹۱/۱۲/۲۹	۱۳۹۲/۰۳/۲۲	۵۰,۰۰۰	۱,۵۲۰	۷۶,۰۰۰,۰۰۰	(۴,۶۴۳,۰۸۷)	۷۱,۳۵۶,۹۱۳	۰
۰	۴۶,۲۸۶,۲۳۲	سیمان دورود	۱۳۹۱/۱۲/۲۹	۱۳۹۲/۰۲/۱۷	۵۰,۰۰۰	۱,۰۵۰	۵۲,۵۰۰,۰۰۰	(۶,۲۱۳,۷۶۸)	۴۶,۲۸۶,۲۳۲	۰
۰	۵۷,۱۹۰,۱۸۶	لعبیران	۱۳۹۱/۱۲/۲۹	۱۳۹۲/۰۳/۲۶	۵۰,۲۹۰	۱,۳۰۰	۶۵,۳۷۷,۰۰۰	(۸,۱۸۶,۸۱۴)	۵۷,۱۹۰,۱۸۶	۰

صندوق سرمایه گذاری مشترک یکم سامان
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ خرداد ماه ۱۳۹۲

سال مالی منتهی به ۱۳۹۱/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۲/۰۳/۳۰						سال مالی	نام شرکت
خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	جمع درآمد سود سهام	سود متعلق به هر سهم	تعداد سهام متعلقه در تاریخ مجمع	تاریخ تشکیل مجمع		
۰	۵۱,۷۹۴,۸۰۵	(۶,۷۰۴,۹۴۴)	۵۸,۴۹۹,۷۴۹	۹۰۰	۶۵,۰۰۰	۱۳۹۲/۰۲/۲۹	۱۳۹۱/۱۲/۲۹	صنایع شیمیائی فارس
۰	۳۴,۸۸۶,۴۹۹	(۵,۱۱۳,۵۰۱)	۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۰	۲۰۰,۰۰۰	۱۳۹۲/۰۳/۰۶	۱۳۹۱/۱۲/۲۹	صنایع لاستیکی سهند
۷۳,۶۴۹,۸۵۲	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	ایران ترانسفو
۲۴۷,۹۷۳,۷۷۸	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	فرآورده های نسوز ایران
۶۰,۱۶۹,۶۹۷	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	فرآوری مواد معدنی ایران
۱۴۱,۱۴۸,۰۳۶	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	کالسیمین
۳۸۶,۲۸۹,۸۳۸	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	پتروشیمی شازند
۳۷,۹۴۶,۷۱۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	قند نیشابور
۱,۳۰۹,۰۲۸,۱۳۶	۳,۴۲۰,۶۸۵,۸۱۸	(۷۹,۹۴۹,۲۳۱)	۳,۵۰۰,۶۳۵,۰۴۹		۴,۱۹۰,۳۶۴			جمع

صندوق سرمایه گذاری مشترک یکم سامان
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ خرداد ماه ۱۳۹۲

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 :

سال مالی منتهی به ۱۳۹۱/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۲/۰۳/۳۰		
مبلغ (ریال)	مبلغ (ریال)	یادداشت	شرح
۲۸۳,۵۳۱,۲۸۲	۰	۱۸-۱	سود اوراق مشارکت
۲,۹۵۵,۶۰۴,۸۵۳	۱,۱۸۴,۳۶۸,۵۱۹	۱۸-۱	سود اوراق اجاره
۱,۲۴۹,۰۶۷,۳۳۰	۸۲,۸۸۹,۸۹۶	۱۸-۲	سود سپرده و گواهی سپرده بانکی
۴,۴۸۸,۲۰۳,۴۶۵	۱,۲۶۷,۲۵۸,۴۱۵		جمع

صندوق سرمایه گذاری مشترک یکم سامان
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ خرداد ماه ۱۳۹۲

۱-۱۸- سود اوراق مشارکت ، اوراق اجاره

سال مالی منتهی به ۱۳۹۱/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۲/۰۳/۳۰						
خالص سود اوراق	خالص سود اوراق	هزینه تنزیل	سود	نرخ سود	مبلغ اسمی (ریال)	تاریخ سررسید	تاریخ سرمایه گذاری
							اوراق مشارکت :
۲۸۳,۵۳۱,۲۸۲	۰	۰	۰			۰	۰
							اوراق مشارکت نارنجستان ۲
۲۸۳,۵۳۱,۲۸۲	۰		۰				جمع
							اوراق اجاره :
۱,۴۴۸,۸۲۵,۸۵۸	۰	۰			۰	۰	۰
							اوراق اجاره ماهان ۲
۱,۲۶۰,۱۳۱,۲۶۷	۱۸۸,۸۹۷,۹۸۲	۰	۱۸۸,۸۹۷,۹۸۲	۲۰٪	۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۴/۰۵/۲۵	۱۳۹۰/۰۵/۲۵
۲۱۰,۱۸۵,۱۱۲	۷۴۸,۱۵۴,۴۷۷	۰	۷۴۸,۱۵۴,۴۷۷	۲۰٪	۲۵,۷۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۴/۰۳/۲۸	۱۳۹۰/۰۸/۱۴
۳۶,۴۶۲,۶۱۶	۲۴۷,۳۱۶,۰۶۰		۲۴۷,۳۱۶,۰۶۰	۲۰٪	۴,۹۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۵/۰۳/۱۷	۱۳۹۱/۰۳/۱۷
							اوراق اجاره مسکن
۲,۹۵۵,۶۰۴,۸۵۳	۱,۱۸۴,۳۶۸,۵۱۹		۱,۱۸۴,۳۶۸,۵۱۹				جمع
۳,۲۳۹,۱۳۶,۱۳۵	۱,۱۸۴,۳۶۸,۵۱۹		۱,۱۸۴,۳۶۸,۵۱۹				جمع کل

صندوق سرمایه گذاری مشترک یکم سامان
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ خرداد ماه ۱۳۹۲

۱۸-۲- سود سپرده و گواهی سپرده بانکی

سال مالی منتهی به ۱۳۹۱/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۲/۰۳/۳۰						
خالص سود اوراق	خالص سود اوراق	هزینه تنزیل	سود	نرخ سود	مبلغ اسمی (ریال)	تاریخ سررسید	تاریخ سرمایه گذاری
							سپرده بانکی :
۸۴۵,۱۴۴,۸۲۹	۸۲,۸۸۹,۸۹۶	(۲,۵۱۵)	۸۲,۸۹۲,۴۱۱	۱۲%	۰	۰	۱۳۸۹/۱۲/۲۲
۸۴۵,۱۴۴,۸۲۹	۸۲,۸۸۹,۸۹۶	(۲,۵۱۵)	۸۲,۸۹۲,۴۱۱				سپرده نزد بانک سامان
							جمع
۴۰۳,۹۲۲,۵۰۱	۰	۰					گواهی سپرده بانکی :
۴۰۳,۹۲۲,۵۰۱	۰	۰	۰				گواهی سپرده کشاورزی
							جمع
۱,۲۴۹,۰۶۷,۳۳۰	۸۲,۸۸۹,۸۹۶	(۲,۵۱۵)	۸۲,۸۹۲,۴۱۱				جمع کل

صندوق سرمایه گذاری مشترک یکم سامان
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ خرداد ماه ۱۳۹۲

۱۹- سایر درآمدها

سایر درآمدها شامل درآمد مالی ناشی از تفاوت بین ارزش تنزیل شده و ارزش اسمی درآمد سود سهام و سود سپرده بانکی است که در سال قبل طی یادداشتهای ۱۷ و ۱۸-۲ از درآمد سود سهام و سود اوراق بهادار کسر گردیده و طی سال مالی جاری تحقق یافته است .
جزئیات درآمد مزبور به شرح ذیل می باشد .

سال مالی منتهی به ۱۳۹۱/۰۳/۳۱			سال مالی منتهی به ۱۳۹۲/۰۳/۳۰			
ارزش تنزیل شده	ارزش اسمی	تفاوت ارزش اسمی و تنزیل شده	شرح	ارزش تنزیل شده	ارزش اسمی	تفاوت ارزش اسمی و تنزیل شده
۰	۰	۰	درآمد سود سهام	۱,۱۱۸,۹۴۲,۶۲۶	۱,۲۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۱,۰۵۷,۳۷۴
۰	۰	۰	سود سپرده بانکی	۸۴۵,۱۴۴,۸۲۹	۸۴۵,۱۴۸,۳۴۹	۳,۵۲۰
۰	۰	۰	جمع	۱,۹۶۴,۰۸۷,۴۵۵	۲,۱۰۵,۱۴۸,۳۴۹	۱۴۱,۰۶۰,۸۹۴

صندوق سرمایه گذاری مشترک یکم سامان
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ خرداد ماه ۱۳۹۲

۲۰- هزینه کارمزد ارکان

هزینه کارمزد ارکان به شرح زیر است :

سال مالی منتهی به ۱۳۹۱/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۲/۰۳/۳۰	
مبلغ (ریال)	مبلغ (ریال)	شرح
۲۵۳,۸۸۱,۲۱۷	۴۱۸,۱۲۱,۱۵۸	مدیر صندوق
۲۵۳,۸۸۱,۲۱۷	۴۱۸,۱۲۱,۱۵۸	ضامن
۵۴,۸۱۸,۸۳۳	۵۰,۴۲۹,۵۱۵	متولی
۵۰,۱۳۶,۸۷۶	۴۹,۹۹۹,۸۹۰	حسابرس
۶۱۲,۷۱۸,۱۴۳	۹۳۶,۶۷۱,۷۲۱	جمع

صندوق سرمایه گذاری مشترک یکم سامان
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ خرداد ماه ۱۳۹۲

۲۱- سایر هزینه ها

سال مالی منتهی به ۱۳۹۱/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۲/۰۳/۳۰	
مبلغ (ریال)	مبلغ (ریال)	شرح
۸۲,۴۶۴,۳۸۲	۷۵,۶۴۶,۰۹۸	هزینه تصفیه
۱۲۳,۶۰۰,۰۰۰	۱۷۱,۳۶۰,۰۰۰	هزینه نرم افزار
۱۲۵,۰۳۴,۳۸۴	۱۲۴,۶۹۲,۸۱۶	هزینه های تاسیس
۷,۱۲۴,۰۰۰	۰	هزینه های متفرقه
۶۰,۰۰۰	۰	کارمزد خدمات بانکی
۳۳۸,۲۸۲,۷۶۶	۳۷۱,۶۹۸,۹۱۴	جمع

۲۲- تعهدات و بدهی های احتمالی

در تاریخ ترازنامه صندوق هیچ گونه بدهی احتمالی ندارد .

صندوق سرمایه گذاری مشترک یکم سامان
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ خرداد ماه ۱۳۹۲

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

۱۳۹۱/۰۳/۳۱			نوع وابستگی	نام	اشخاص وابسته
درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	نوع واحدهای سرمایه گذاری			
۲۴.۲۷٪	۱۰,۰۰۰	ممتاز	مدیر ثبت و ضامن	بانک سامان	مدیر ثبت و ضامن
۱۲.۱۴٪	۵,۰۰۰	عادی	مدیر ثبت و ضامن	بانک سامان	مدیر ثبت و ضامن
۲۱.۸۵٪	۹,۰۰۰	ممتاز	شرکت فرعی بانک سامان	شرکت توسعه سرمایه گذاری سامان	شرکت فرعی مدیر ثبت و ضامن
۱۲.۱۴٪	۵,۰۰۰	ممتاز	شرکت فرعی بانک سامان	شرکت بیمه سامان	شرکت فرعی مدیر ثبت و ضامن
۲.۴۳٪	۱,۰۰۰	ممتاز	مدیر صندوق	شرکت کارگزاری بانک سامان	مدیر صندوق
۰.۱۲٪	۵۰	عادی	مدیر سرمایه گذاری	هنریک وسکانیانس اعقان	گروه مدیران
۰.۱۲٪	۵۰	عادی	مدیر سرمایه گذاری	مجید عبدالهی نجات	گروه مدیران
۰.۱۲٪	۵۰	عادی	مدیر سرمایه گذاری	نیما ملائی	گروه مدیران

۱۳۹۲/۰۳/۳۰			نوع وابستگی	نام	اشخاص وابسته
درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	نوع واحدهای سرمایه گذاری			
۲۶.۱۵٪	۱۰,۰۰۰	ممتاز	مدیر ثبت و ضامن	بانک سامان	مدیر ثبت و ضامن
۱۳.۰۷٪	۵,۰۰۰	عادی	مدیر ثبت و ضامن	بانک سامان	مدیر ثبت و ضامن
۲۳.۵۳٪	۹,۰۰۰	ممتاز	شرکت فرعی بانک سامان	شرکت توسعه سرمایه گذاری سامان	شرکت فرعی مدیر ثبت و ضامن
۱۳.۰۷٪	۵,۰۰۰	ممتاز	شرکت فرعی بانک سامان	شرکت بیمه سامان	شرکت فرعی مدیر ثبت و ضامن
۲.۶۱٪	۱,۰۰۰	ممتاز	مدیر صندوق	شرکت کارگزاری بانک سامان	مدیر صندوق
۰.۱۳٪	۵۰	عادی	مدیر سرمایه گذاری	هنریک وسکانیانس اعقان	گروه مدیران
۰.۱۳٪	۵۰	عادی	مدیر سرمایه گذاری	مجید عبدالهی نجات	گروه مدیران
۰.۱۳٪	۵۰	عادی	مدیر سرمایه گذاری	نیما ملائی	گروه مدیران

صندوق سرمایه گذاری مشترک یکم سامان
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ خرداد ماه ۱۳۹۲

۲۴- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آنها

مانده طلب (بدهی) - ریال	شرح معامله			نوع وابستگی	طرف معامله
	تاریخ معامله	ارزش معامله	موضوع معامله		
۰	طی دوره	۸۲,۸۹۲,۴۱۱	سود سپرده کوتاه مدت بانکی	مدیر ثبت و ضامن	بانک سامان
(۴۴,۲۴۸,۳۱۰)	طی دوره	۱,۹۵۶,۳۰۴,۸۴۴	کارمزد حاصل از خرید و فروش سهام و اوراق مشارکت	مدیر	شرکت کارگزاری بانک سامان

۲۵- 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.