



**صندوق سرمایه‌گذاری مشترک یکم سامان**

**صورت‌های مالی برای دوره نه ماهه**

**منتهی به ۲۹ اسفند ماه سال ۱۳۹۳**



**صندوق**  
**سرمایه‌گذاری**  
**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:

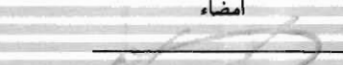
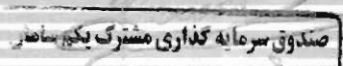
**صندوق سرمایه‌گذاری مشترک یکم سامان**  
**گزارش مالی میان دوره ای**  
**صورت‌های مالی**  
**دوره مالی نه ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳**

با سلام:

به پیوست صورتهای مالی صندوق سرمایه‌گذاری مشترک یکم سامان، مربوط به دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۱۲/۲۹ که در اجرای مفاد بند ۷ ماده ۵۷ اساسنامه صندوق براساس سوابق، مدارک و اطلاعات موجود در خصوص عملیات صندوق تهیه گردیده به شرح زیر تقدیم می‌گردد.

شماره صفحه	
۲	• صورت خالص دارایی‌ها
۳	• صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها
	• یادداشت‌های توضیحی:
۴	الف. اطلاعات کلی صندوق
۴-۵	ب. ارکان صندوق سرمایه‌گذاری
۵	پ. مبنای تهیه صورتهای مالی
۵-۸	ت. خلاصه اهم رویه‌های حسابداری
۹-۲۶	ث. یادداشت‌های مربوط به اقلام مندرج در صورتهای مالی و سایر اطلاعات مالی

این صورتهای مالی در چارچوب استانداردهای حسابداری و با توجه به قوانین و مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار در رابطه با صندوق‌های سرمایه‌گذاری مشترک تهیه گردیده است. مدیریت صندوق سرمایه‌گذاری مشترک یکم سامان بر این باور است که این صورتهای مالی برای ارائه تصویری روشن و منصفانه از وضعیت و عملکرد مالی صندوق، در برگزیده همه اطلاعات مربوط به صندوق، هماهنگ با واقعیت‌های موجود و اثرات آنها در آینده که به صورت معقول در موقعیت کنونی می‌توان پیش‌بینی نمود، می‌باشد و به نحوه درست و به گونه کافی در این صورتهای مالی افشاء گردیده‌اند. صورتهای مالی حاضر در تاریخ ۱۳۹۴/۰۱/۲۳ به تائید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

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

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک یکم سامان  
شماره ثبت ۲۷۷۱۲  
**بهراد مشار**  
حسابداران رسمی  
شماره ثبت ۱۳۸۹۸ تهران

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک یکم سامان

گزارش مالی میان دوره ای

صورت خالص دارایی‌ها

در تاریخ ۲۹ اسفند ۱۳۹۳

۱۳۹۳/۰۳/۳۰	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	یادداشت	دارایی‌ها:
ریال	ریال		
۸۳.۴۸۴.۹۷۰.۵۱۲	۷۷.۰۶۸.۳۳۳.۰۹۱	۵	سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم
۲.۷۷۶.۳۸۵.۶۹۴	۹۰۳.۹۹۲.۲۰۹	۶	سرمایه‌گذاری در سپرده‌های بانکی
۴۰.۷۳.۳۸۳.۷۸۳	۴.۹۰۳.۶۲۷.۱۸۹	۷	سرمایه‌گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۴.۶۴۵.۶۵۹.۸۰۷	۴.۴۶۶.۴۳۶.۹۸۴	۸	حسابهای دریافتی
-	۶۳.۶۹۹.۱۶۸	۹	سایر دارایی‌ها
<b>۹۴.۹۸۰.۳۹۹.۷۹۶</b>	<b>۸۷.۴۰۶.۰۷۸.۶۴۱</b>		<b>جمع دارایی‌ها</b>
<b>بدهی‌ها</b>			
۱۰.۱۶.۵۷۰.۸۷۱	۵۵۲۸.۰۵.۹۵۶	۱۰	بدهی به ارکان صندوق
۱.۲۳۷.۰۴۵	۱.۳۶۸.۵۵۳	۱۱	حسابها پرداختی به سرمایه‌گذاران
۳۸۵.۷۹۲	۱.۰۷۷.۰۰۶.۴۳۰	۱۲	بدهی به کارگزاران
۳۱۰.۸۳۵.۳۵۰	۴۲۸.۱۵۱.۰۱۴	۱۳	سایر حسابهای پرداختی و ذخایر
<b>۱.۳۲۹.۰۲۹.۰۵۸</b>	<b>۲۰.۵۹.۳۳۱.۹۵۳</b>		<b>جمع بدهی‌ها</b>
<b>۹۳.۶۵۱.۳۷۰.۷۳۸</b>	<b>۸۵.۳۴۶.۷۴۶.۶۸۸</b>	۱۴	<b>خالص دارایی‌ها</b>
<b>۲.۲۶۷.۰۹۴</b>	<b>۲.۳۵۷.۱۸۹</b>		<b>خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه‌گذاری</b>

**بهراد مشار**

حسابداران رسمی  
شماره ثبت ۱۳۸۹۸ تهران

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 ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳

سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۰۳/۳۰	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۲/۱۲/۲۹	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۱۲/۲۹	یادداشت	
				درآمد ها:
ریال	ریال	ریال		
۲۹.۲۷۶.۷۵۲.۴۷۰	۲۹.۱۴۶.۳۱۷.۲۰۸	۶.۸۴۴.۳۷۵.۶۶۰	۱۵	سود (زیان) فروش اوراق بهادار
(۲۲.۱۶۹.۲۶۷.۹۴۰)	(۶.۷۲۱.۶۱۴.۸۶۲)	(۹.۹۷۵.۳۱۵.۲۱۵)	۱۶	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار
۸۰.۸۱۶۱۷.۶۱۳	۵.۵۴۳.۷۰۳.۷۰۲	۵.۹۹۷.۷۶۵.۳۳۰	۱۷	سود سهام
۶۲۲.۴۳۳.۱۴۴	۳۸۲.۴۳۳.۷۰۰	۱.۴۵۸.۲۸۰.۲۸۰	۱۸	سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۱.۱۳۷.۱۹۰.۸۳۳	۱.۱۳۵.۹۵۸.۴۱۶	۵۸۹.۹۴۹.۰۳۷	۱۹	سایر درآمدها
۱۶.۹۴۸.۷۲۶.۱۲۰	۲۹.۴۷۶.۷۹۷.۱۶۴	۴.۹۱۵.۰۵۵.۰۹۲		جمع درآمدها
				هزینه ها:
۲.۱۵۷.۸۵۷.۳۶۸	۱.۵۹۰.۰۰۹۹.۵۷۶	۱.۳۸۵.۱۴۳.۷۸۴	۲۰	هزینه کارمزد ارکان
۳۰۲.۹۹۳.۰۵۰	۲۲۳.۹۱۴.۳۸۳	۲۱۷.۱۸۵.۳۳۱	۲۱	سایر هزینه ها
۲.۴۶۰.۸۵۰.۴۱۸	۱.۸۱۴.۰۱۳.۹۵۹	۱.۶۰۲.۳۲۹.۰۱۵		جمع هزینه ها
۱۴.۴۸۷.۸۷۵.۷۰۲	۲۷.۶۶۲.۷۸۳.۲۰۵	۳.۳۱۲.۷۲۶.۰۷۷		سود خالص
۱۴,۴۸%	۲۸,۲۰%	۳,۵۴%		بازده میانگین سرمایه گذاری <sup>۱</sup>
۱۵,۴۷%	۲۴,۳۷%	۳,۸۸%		بازده سرمایه گذاری پایان سال <sup>۲</sup>

صورت گردش خالص دارایی‌ها

سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۰۳/۳۰		دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۲/۱۲/۲۹		دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۱۲/۲۹		
ریال	تعداد	ریال	تعداد	ریال	تعداد	
۶۴.۵۵۰.۶۳۹.۳۵۵	۳۶.۸۴۲	۶۴.۵۵۰.۶۳۹.۳۵۵	۳۶.۸۴۲	۹۳.۶۵۱.۳۷۰.۷۳۸	۴۱.۳۰۹	خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه گذاری) اول دوره
۳۵.۸۳۷.۵۸۶.۰۷۲	۱۳.۲۲۳	۳۵.۷۸۷.۱۶۸.۱۱۲	۱۳.۲۰۳	۳.۷۲۲.۲۹۱.۹۲۲	۱.۴۲۴	واحد های سرمایه گذاری صادر شده طی دوره
(۲۱.۲۲۴.۷۲۰.۳۹۱)	(۸.۷۵۶)	(۱۴.۴۶۸.۱۸۶.۰۰۷)	(۵.۹۳۰)	(۱۵.۳۳۹.۶۴۲.۰۴۹)	(۶.۵۲۶)	واحد های سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره
۱۴.۴۸۷.۸۷۵.۷۰۲	-	۲۷.۶۶۲.۷۸۳.۲۰۵	-	۳.۳۱۲.۷۲۶.۰۷۷	-	سود خالص دوره
۹۳.۶۵۱.۳۷۰.۷۳۸	۴۱.۳۰۹	۱۱۳.۵۳۲.۴۰۴.۶۶۵	۴۴.۱۱۵	۸۵.۳۴۶.۷۴۶.۶۸۸	۳۶.۲۰۷	خالص دارایی‌های پایان دوره

یادداشتهای توضیحی همراه، جزء لاینفک صورت‌های مالی می باشد.

**بهراد مشار**

حسابدار رسمی  
شماره ثبت ۱۳۸۹۸ تهران

سود خالص

بازده میانگین سرمایه‌گذاری = میانگین موزون وجوه استفاده شده

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

## صندوق سرمایه‌گذاری مشترک یکم سامان

### گزارش مالی میان دوره ای

#### یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه 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 سدی از دارایی‌های مالی و مدیریت این سبد است. با توجه به پذیرش ریسک مورد قبول، تلاش می‌شود بیشترین بازدهی ممکن نصیب سرمایه‌گذاران گردد برای سبیل به این هدف، صندوق در سهام، حق تقدم خرید سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس و بازار اول و دوم فرابورس، اوراق بهادار با درآمد ثابت سرمایه‌گذاری می‌نماید. مدت فعالیت صندوق طبق مصوبات مجمع مورخ ۱۳۹۳/۰۲/۲۰ برای سه سال دیگر تمدید شده است و به تائید سازمان بورس و اوراق بهادار نیر 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](http://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

#### یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

#### دوره مالی نه ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه 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 عبارت است از: تهران، خیابان آفریقا، نبش کوچه ۲۵ گاندی، ساحمان ۲۹ آفریقا، طبقه ۷ شرکت کارگزاری بانک سامان.

۲-۳- مولی صندوق: موسسه حسابرسی بهراد متار 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 اندینان 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

#### ۳- سینای تهیه صورت‌های مالی

صورت‌های مالی صندوق اساساً بر مبنای 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 منعکس می‌شود. خالص ارزش فروش سهام عبارت است از ارزش بازار سهم در پایان روز یا قیمت تعدیل شده سهم. منهای کارمزد معاملات و مالیات فروش سهام؛ باتوجه به دستورالعمل نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق‌های سرمایه‌گذاری مدیر صندوق می‌تواند در صورت وجود شواهد و ارائه مستندات کافی ارزش

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک یکم سامان

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳

سهام در پایان روز را به میزان حداکثر ۲۰ درصد افزایش یا کاهش دهد و قیمت تعدیل شده را مبنای محاسبه خالص ارزش فروش قرار دهد

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

۴-۱-۳- سرمایه‌گذاری در اوراق مشارکت و گواهی سپرده بانکی غیربورسی یا غیر فرابورسی: خالص ارزش فروش اوراق مشارکت غیر بورسی در هر روز مطابق با ساز و کار باز 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 رمانندی 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 یا استفاده از نرخ سود همان اوراق و با در نظر گرفتن مدت باقی‌مانده تا دریافت سود با همان نرخ قبلی تنزیل شده و در حساب‌های صندوق سرمایه‌گذاری منعکس می‌شود.

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک یکم سامان

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳

۴-۳- محاسبه کارمزد ارکان و تصفیه

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

کارمزد ارکان	شرح نحوه محاسبه
هزینه‌های تأسیس	معادل ۵٪ درصد از وجوه جذب‌شده در پذیره‌نویسی اولیه حداکثر تا مبلغ ۴۰۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبت به تصویب مجمع صندوق*
مدیر	سالانه ۱ درصد از ارزش روزانه سهام و حق تقدم تحت تملک صندوق به اضافه مالیات بر ارزش افزوده**
متولی	سالانه ۰/۱ درصد از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی‌های صندوق به لحاظ حداقل ۱۲۰ و حداکثر ۴۰۰ میلیون ریال به اضافه مالیات بر ارزش افزوده**
ضامن	سالانه ۱ درصد از ارزش روزانه سهام و حق تقدم تحت تملک صندوق به اضافه مالیات بر ارزش افزوده**
حسابرس	سالانه حداقل ۶۰ میلیون ریال به علاوه مالیات بر ارزش افزوده**
هزینه‌های برگزاری مجامع صندوق	حداکثر تا مبلغ ۱۰ میلیون ریال برای برگزاری مجامع در طول یک‌سال مالی با ارائه مدارک مثبت به 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، منوط 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	هزینه‌ی دسترسی به نرم افزار صندوق، نصب و راه اندازی تارنمای آن و هزینه‌های پشتیبانی آنها سالانه تا سقف ۳۵۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبت و با تصویب مجمع صندوق به اضافه مالیات بر ارزش افزوده***

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

\*\* به منظور توزیع کارمرد تصفیه بین تمام سرمایه‌گذاران در طول عمر صندوق روزانه برابر  $(0.103/365 \times n)$  ضریب خالص ارزش دارایی‌های صندوق در پایان روز قبل، در حساب‌ها ذخیره می‌شود. n، برابر است با ۵ یا طول عمر صندوق به سال هر کدام کمتر باشد هر زمان ذخیره صندوق به ۰/۳ درصد ارزش خالص دارایی‌های صندوق با نرخ‌های روز قبل رسید، محاسبه ذخیره تصفیه و سن 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 نه ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه 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 کارمرد تسهیلات دریافتی از بانک‌ها، موسسات مالی اعتباری و خرید اقساطی سهام مخارج تأمین مالی را در بر می‌گیرد و در دوره وقوع به عنوان هزینه شناسایی می‌شود.

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

این تعدیلات به دلیل تفاوت در نحوه محاسبه قیمت صدور و ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری ایجاد می‌شود. برای محاسبه قیمت صدور واحدهای سرمایه‌گذاری کارمزد پرداختی بابت تحصیل دارایی مالی به ارزش خرید دارایی‌های مالی اضافه می‌شود. همچنین برای محاسبه قیمت ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری کارمزد معاملات و مالیات از قیمت فروش دارایی‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری کسر می‌گردد. نظر به اینکه بر طبق تبصره ۲ ماده ۱۳ اساسنامه صندوق ارزش روز دارایی‌های صدور برابر با قیمت ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری است، به دلیل آنکه دارایی‌های صندوق در ترازنامه به ارزش روز اندازدگیری 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 میان دوره‌ای

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳

۵- سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم

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

۱۳۹۳/۰۲/۲۳		۱۳۹۳/۱۲/۲۹			
درصد به کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	ریال	ریال	درصد به کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش
۱۴.۹۳	۱۴.۱۸۱.۴۵۵.۶۱۹	۱۳.۰۵۹.۱۲۴.۹۳۸	۲.۹۸۹.۳۲۰.۰۸۴	۳.۴۲	۳.۸۶۲.۲۴۴.۳۰۴
۵.۷۸	۵.۲۸۵.۴۷۱.۹۵۷	۶.۸۸۸.۹۶۱.۰۲۸	۳.۰۰۴.۹۱۸.۸۶۴	۳.۴۴	۴.۳۹۴.۵۲۲.۲۵۲
۴.۵۰	۴.۳۷۰.۳۰۲.۷۶۶	۵.۷۴۸.۳۸۰.۴۳۸	۷.۱۸۸.۵۲۹.۷۶۴	۸.۲۲	۸.۵۵۹.۳۱۰.۸۳۲
۲.۶۲	۲.۵۰۰.۹۹۷.۱۷۰	۲.۷۸۰.۸۴۶.۴۱۶	۸۵۱.۶۴۵.۴۵۵	۰.۹۷	۱.۰۷۸.۹۱۲.۶۶۹
۴.۴۹	۴.۲۶۷.۱۰۲.۳۲۰	۵.۲۲۶.۸۶۶.۴۱۹	۲۰.۵۲۶.۹۶۶.۴۲۷	۲.۲۵	۱.۹۳۹.۹۲۴.۴۲۷
۸.۲۴	۸.۰۱۵.۶۶۱.۲۹۰	۱۲.۴۸۵.۳۵۲.۱۰۳	۶.۳۴۵.۱۳۹.۱۸۳	۷.۲۶	۵.۸۴۰.۳۷۶.۱۰۴
۸.۳۱	۷.۸۹۷.۰۹۴۰.۳۲	۱۰.۹۶۵.۶۰۹.۴۵۹	۹.۸۸۵.۲۲۲.۴۸۰	۱۱.۲۱	۹.۶۱۵.۷۵۰.۳۹۱
۱.۱۱	۱.۰۵۶.۲۱۸.۵۱۲	۱.۲۹۰.۷۴۲.۶۴۰	۱.۳۱۴.۳۷۴.۱۷۰	۱.۲۹	۱.۷۲۷.۴۵۴.۴۸۳
۳.۷۶	۳.۶۲۱.۷۴۱.۷۹۰	۳.۹۳۷.۰۴۱.۳۹۸	۲.۵۴۹.۴۹۲.۹۶۰	۲.۹۲	۲.۶۲۱.۷۴۱.۷۹۰
۵.۰۰	۴.۷۴۴.۶۶۹.۷۴۰	۷.۱۶۶.۳۳۹.۲۱۷	۳.۳۷۵.۶۱۷.۳۱۱	۳.۸۶	۳.۸۹۷.۹۴۴.۳۰۷
۱.۰۵	۹۹۳.۴۱۴.۳۳۳	۱.۱۳۲.۴۴۴.۵۳۷	۸۸۱.۳۳۷.۷۸۴	۱.۰۱	۱.۱۵۰.۹۰۲.۹۱۷
۱۴.۸۸	۱۴.۱۳۱.۱۲۸.۸۶۱	۱۶.۰۷۹.۶۹۹.۷۳۳	۲۰۰.۳۵۳.۵۹۷.۷۹۴	۲۲.۹۲	۲۲.۸۷۷.۷۴۷.۵۱۲
۸.۱۶	۷.۷۵۲.۴۹۷.۴۰۱	۸.۰۴۱.۵۹۷.۶۶۱	۷.۵۰۷.۵۴۴.۱۷۶	۸.۵۹	۷.۷۵۲.۴۹۷.۴۰۱
۲.۶۸	۳.۴۹۲.۸۰۲.۵۸۴	۵.۳۹۹.۹۹۵.۶۳۴	۶۰.۳۲۲.۶۹۴	۰.۰۷	۴۷.۷۲۵.۱۵۰
-	-	-	۵۸۹.۸۶۷.۱۶۰	۰.۶۷	۱.۰۲۲.۳۱۰.۳۸۲
-	-	-	۹۲۶.۱۷۰.۶۱۸	۱.۰۶	۸۹۷.۱۳۸.۹۹۶
-	-	-	۲.۹۸۷.۵۴۷.۴۱۳	۳.۴۲	۳.۱۳۳.۴۶۱.۳۹۳
-	-	-	۲.۷۶۵.۴۴۷.۶۸۲	۲.۱۶	۳.۴۵۱.۳۸۰.۸۶۴
-	-	-	۱۸۸.۲۰۶.۳۰۱	۰.۲۲	۱۶۵.۰۲۸.۵۴۵
-	-	-	۱.۶۶۹.۶۴۰.۷۷۰	۱.۹۱	۲.۱۱۰.۸۴۷.۸۱۶
۲.۱۸	۲.۰۷۴.۵۱۱.۳۲۷	۴.۸۶۲.۴۶۳.۲۲۶	-	-	-
۸۷.۹۰	۸۳.۴۸۴.۹۷۰.۵۱۲	۱۰۵.۰۶۷.۳۶۴.۸۵۷	۷۷.۰۶۸.۳۲۳.۰۹۱	۸.۸	۸۷.۰۳۷.۲۰۴.۴۶۸

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک یکم سامان

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳

۶- سرمایه‌گذاری در سیرده بانکی

۱۳۹۳/۰۳/۳۰		۱۳۹۳/۱۲/۲۹		نرخ سود	سیرده کوتاه مدت بانک سامان
درصد از کل دارایی‌ها	مبلغ	درصد از کل دارایی‌ها	مبلغ		
	ریال		ریال		
٪۲.۹۲	۲.۷۷۶.۳۸۵.۶۹۴	٪۱.۰۳	۹۰۳.۹۹۲.۲۰۹	٪۱۱	
٪۲.۹۲	۲.۷۷۶.۳۸۵.۶۹۴	٪۱.۰۳	۹۰۳.۹۹۲.۲۰۹		

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

۱۳۹۳/۰۳/۳۰		۱۳۹۳/۱۲/۲۹		سود معلومه	ارزش اسمی	نرخ سود	تاریخ سررسید	
درصد از کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش					
	ریال		ریال	ریال	ریال	درصد		
-	-	۰.۰۰۷	۲.۱۵۵.۳۵۱.۳۴۴	۶.۱۳۸.۹۲۳	۲.۱۵۰.۰۰۰.۰۰۰	۲۲	۱۳۹۴/۰۳/۲۴	لزیگ رایان سایپا
-	-	۰.۰۱۲	۲.۷۴۸.۲۷۵.۸۴۵	۱۰.۳۷۱.۹۶۴	۲.۷۴۰.۰۰۰.۰۰۰	۲۰	۱۳۹۴/۱/۲۲	احارده راستل ۲۰ درصد
۴.۲۹	۴.۰۷۳.۳۸۳.۷۸۳	-	-	-	-	۲۰		احاره اسد
۴.۲۹	۴.۰۷۳.۳۸۳.۷۸۳	۰.۰۱۹	۴.۹۰۳.۶۲۷.۱۸۹	۱۶.۵۱۰.۸۸۷	۴.۸۹۰.۰۰۰.۰۰۰			

۸- حساب‌های دریافتی

۱۳۹۳/۰۳/۳۰		۱۳۹۳/۱۲/۲۹		سود دریافتی سرده های بانکی
تنزیل شده	تنزیل نشده	نرخ تنزیل	تنزیل نشده	
ریال	ریال	درصد	ریال	
۷.۷۱۶.۳۷۵	۱.۱۹۳.۴۵۲	٪۱۱	۱.۲۰۱.۴۱۸	
۴.۶۳۷.۹۴۳.۴۳۲	۴.۴۶۵.۲۴۳.۵۳۲	٪۲۵	۴.۷۱۲.۳۸۳.۴۶۰	سود سهام
۴.۶۴۵.۶۵۹.۸۰۷	۴.۴۶۶.۴۳۶.۹۸۴		۴.۷۱۳.۵۸۴.۸۷۸	

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک یکم سامان

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳

۹- سایر دارایی‌ها

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

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۱۲/۲۹

مانده در پایان دوره	استهلاک دوره	مخارج اضافه شده طی دوره	مانده ابتدای دوره
ریال	ریال	ریال	ریال
۶۳,۶۹۹,۱۶۸	۱۸۹,۰۲۰,۸۳۲	۲۵۲,۷۲۰,۰۰۰	
۶۳,۶۹۹,۱۶۸	۱۸۹,۰۲۰,۸۳۲	۲۵۲,۷۲۰,۰۰۰	-

مخارج نرم افزار

۱۰- برداختنی به ارکان صندوق

دهی به ارکان صندوق به شرح زیر است

۱۳۹۳/۰۳/۳۰	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	
۳۲۲,۷۹۹,۶۷۸	۲۲۹,۸۷۳,۲۸۷	مدیر
۵۸۶,۰۱۴,۹۶۷	۱۹۶,۸۷۱,۲۴۴	صاحب
۲۶,۱۲۴,۹۵۱	۲۳,۶۷۲,۴۶۲	متولی
۲۶,۵۲۴,۱۸۵	۴۳,۲۸۱,۶۸۰	حسابرس
۳۵,۰۸۷,۰۹۰	۳۹,۱۰۷,۲۸۳	مدیر سب
۱,۰۱۶,۵۷۰,۸۷۱	۵۵۲,۸۰۵,۹۵۶	

۱۱- برداختنی نه سرمایه گذاران

دهی به سرمایه گذاران به شرح زیر است:

۱۳۹۳/۰۳/۳۰	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	
۱,۲۳۷,۰۴۵	۱,۳۶۸,۵۵۳	ناب سهم واحدهای صادرشده
۱,۲۳۷,۰۴۵	۱,۳۶۸,۵۵۳	

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک یکم سامان

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳

۱۲- جاری کارگزاران

جاری کارگزاران به شرح زیر می باشد

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۱۲/۲۹			
مانده ابتدای دوره	گردش بدهکار	گردش بستانکار	مانده پایان دوره
ریال	ریال	ریال	ریال
۳۸۵,۷۹۲	۲۰۵,۹۶۴,۱۵۰,۳۶۷	۲۰۷,۰۴۰,۷۷۱,۰۰۵	۱,۰۷۷,۰۰۶,۴۳۰
۳۸۵,۷۹۲	۲۰۵,۹۶۴,۱۵۰,۳۶۷	۲۰۷,۰۴۰,۷۷۱,۰۰۵	۱,۰۷۷,۰۰۶,۴۳۰

کارگزاری بانک سامان

۱۳- سایر حساب‌های پرداختی و ذخایر

سایر حساب‌های پرداختی و ذخایر به شرح ربر است:

۱۳۹۳/۰۳/۳۰	۱۳۹۳/۱۲/۲۹
ریال	ریال
۲۶۱,۶۹۵,۳۵۰	۲۸۹,۸۱۹,۷۴۹
-	۱۱,۹۷۱,۳۶۵
۴۹,۱۴۰,۰۰۰	۱۲۶,۳۶۰,۰۰۰
۳۱۰,۸۳۵,۳۵۰	۴۲۸,۱۵۱,۰۱۴

ذخیره نسیه  
مالیاتی بکلیفی پرداختی  
دهی به رایان هم افزا نایت هرینه های نرم افزار و سایت

۱۴- خالص دارایی‌ها

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

۱۳۹۳/۰۳/۳۰		۱۳۹۳/۱۲/۲۹	
ریال	تعداد	ریال	تعداد
۳۶,۹۷۴,۰۳۰,۰۰۲	۱۶,۳۰۹	۳۶,۴۱۷,۰۱۸,۵۳۶	۱۱,۲۰۷
۵۶,۶۷۷,۳۴۰,۷۴۶	۲۵,۰۰۰	۵۸,۹۲۹,۷۲۸,۱۵۲	۲۵,۰۰۰
۹۳,۶۵۱,۳۷۰,۷۴۸	۴۱,۳۰۹	۸۵,۳۴۶,۷۴۶,۶۸۸	۳۶,۲۰۷

واحدهای سرمایه گذاری عادی  
واحدهای سرمایه گذاری ممتاز  
جمع

۱۵- سود (زیان) فروش اوراق بهادار

سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۰۳/۳۰		دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۱۲/۲۹		دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۱۲/۲۹	
مبلغ	ریال	مبلغ	ریال	مبلغ	یادداشت
۲۹,۲۸۵,۷۵۲,۴۷۰	۲۹,۱۵۶,۶۲۵,۴۶۸	۶,۸۸۰,۷۱۰,۶۴۵	۲۹,۱۵۶,۶۲۵,۴۶۸	۶,۸۸۰,۷۱۰,۶۴۵	۱۵-۱
(۹,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۰,۳۰۸,۲۶۰)	(۲۶,۲۳۴,۹۸۵)	(۱۰,۳۰۸,۲۶۰)	(۲۶,۲۳۴,۹۸۵)	۱۵-۲
۲۹,۲۷۶,۷۵۲,۴۷۰	۲۹,۱۴۶,۳۱۷,۲۰۸	۶,۸۴۴,۳۷۵,۶۶۰	۲۹,۱۴۶,۳۱۷,۲۰۸	۶,۸۴۴,۳۷۵,۶۶۰	

سود (زیان) حاصل از فروش سهام  
سود (زیان) حاصل از فروش اوراق مشارک

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک یکم سامان

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳

۱- سود فروش سهام و حق تقدم

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

سال مالی منتهی	دوره مالی نه ماهه	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد	نوع سرمایه‌گذاری
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۱۳۹۳/۰۲/۳۰ به	۱۳۹۳/۱۲/۲۹ منتهی به	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱۱۸,۱۱۵,۳۳۱	۱۱۸,۱۱۵,۳۳۱	۱۱۸,۱۱۵,۳۳۱	۱۱۸,۱۱۵,۳۳۱	۶,۵۵۸,۹۳۳	۶,۹۳۹,۳۵۵	۱,۵۵۳,۳۱۸,۴۰۰	۵,۳۸۶,۵۲۲,۵۶۴	۱,۰۰۰,۱۱۵	ایران ترانسفو
۳,۷۶۲,۷۴۳	۳,۷۶۲,۷۴۳	۳,۷۶۲,۷۴۳	۳,۷۶۲,۷۴۳	۱۴,۱۱۴,۹۷۰	۱۴,۹۳۳,۵۱۶	۲,۷۱۳,۷۸۴,۸۲۰	۲,۸۲۸,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰	بانک تجارت
-	-	-	-	۲۷۷,۴۱۸	۲۸۳,۵۱۱	۳۶,۴۷۲,۰۶۲	۵۵,۴۸۴,۰۰۰	۲۲,۰۰۰	بانک صادرات ایران
-	-	-	-	۱۴,۱۱۴,۹۷۰	۱۴,۹۳۳,۵۱۶	۲,۶۶۵,۳۷۷,۰۲۸	۲,۸۲۳,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰	بهن لیزینگ
-	-	-	-	۲۵,۰۲۹,۹۷۸	۲۵,۵۸۰,۵۳۸	۴,۹۱۹,۵۱۷,۰۴۸	۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰	پارس خودرو
۹۳۰,۴۸,۳۵۶	۳۵۶,۱۵۴,۶۷۳	۳۵۶,۱۵۴,۶۷۳	۳۵۶,۱۵۴,۶۷۳	۵۱,۸۰۸,۹۴۳	۵۴,۸۱۳,۷۵۵	۱۰,۳۱۹,۳۱۱,۳۱۴	۱۰,۳۶۱,۷۹۱,۱۰۴	۷,۰۰۰,۰۰۰	پتروشیمی ایرانیان
۹۷۵,۹۷۳,۱۳۹	۹۷۵,۹۷۳,۱۳۹	۹۷۵,۹۷۳,۱۳۹	۹۷۵,۹۷۳,۱۳۹	۲,۳۰۰,۱۰۰	۲,۳۵۰,۷۰۱	۴۵۶,۱۵۱,۹۵۲	۴۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	پتروشیمی خلیج فارس
۱۸۸,۰۲,۳۴۹	۱۸۸,۰۲,۳۴۹	۱۸۸,۰۲,۳۴۹	۱۸۸,۰۲,۳۴۹	۱۲,۴۵۵,۱۹۴	۱۳,۱۷۷,۴۴۰	۲,۱۷۵,۲۸۵,۱۸۶	۲,۴۹۱,۰۴۳,۸۴۷	۱,۵۶۲,۷۵۸	پتروشیمی راکرس
۷۶,۰۵۷۳,۳۹۴	۷۶,۰۵۷۳,۳۹۴	۷۶,۰۵۷۳,۳۹۴	۷۶,۰۵۷۳,۳۹۴	۲۱۳,۱۰۰	۲۲۵,۴۵۸	۴۴,۶۹۶,۱۷۱	۴۳,۶۳۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	سنت بانک ایران
-	-	-	-	۱,۰۷۶,۸۲۲	۱,۱۳۷,۱۴۶	۱۹۲,۱۷۹,۴۷۵	۲۱۴,۹۶۵,۰۰۰	۱۲۷,۵۰۰	بیمپ ایران
-	-	-	-	۲۴,۶۴۹,۹۷۶	۲۶,۰۷۹,۴۹۶	۴,۶۹۵,۳۴۰,۰۱۶	۴,۹۲۹,۹۹۷,۹۳۶	۱,۵۰۰,۰۰۰	توسعه صنایع سیمان
-	-	-	-	۴۵۴,۳۷۳	۴۶۴,۳۶۳	۷۱,۵۸۷,۷۲۵	۹۰,۸۵۵,۰۰۰	۱۵,۰۰۰	توسعه ملی
-	-	-	-	۱۶,۷۷۱,۳۶۵	۱۷,۷۲۳,۹۴۱	۳,۳۲۹,۹۵۰,۱۲۹	۳,۳۵۴,۳۷۸,۶۹۲	۲,۴۰۰,۰۰۰	دارویی البرز بانک
-	-	-	-	۵,۹۱۱,۹۶۰	۶,۳۵۴,۷۷۶	۱,۵۲۰,۶۵۴,۹۲۰	۱,۱۸۲,۳۹۵,۸۵۲	۵۰۰,۰۰۰	ریان سابقا
-	-	-	-	۲۴,۳۳۵,۹۶۶	۲۵,۶۴۱,۴۹۸	۳,۸۸۲,۳۵۵,۹۳۶	۴,۸۴۷,۱۹۸,۳۳۴	۱,۱۰۱,۰۹۲	سایپا
-	-	-	-	۹,۷۴۴,۷۱۸	۱۰,۳۰۰,۸۱۳	۱,۵۴۰,۰۳۵,۶۹۶	۱,۹۴۸,۹۴۶,۵۷۷	۸۱۸,۸۱۷	سرمایه گذاری البرز
۳۹,۰۶۹,۹۰۴	۳۹,۰۶۹,۹۰۴	۳۹,۰۶۹,۹۰۴	۳۹,۰۶۹,۹۰۴	۱۵,۶۸۹,۹۷۹	۱۶,۵۹۹,۹۰۳	۲,۹۶۴,۳۳۶,۹۰۳	۲,۱۲۸,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰	سرمایه گذاری بوعلی
-	-	-	-	۱۵,۶۶۶,۶۴۰	۱۶,۵۷۵,۳۱۳	۲,۶۸۲,۸۷۱,۳۶۱	۳,۱۳۲,۳۳۰,۹۶۹	۱,۱۰۰,۰۰۰	سرمایه گذاری رنا
-	-	-	-	۱,۴۸۷,۵۰۰	۱,۵۷۳,۷۷۰	۳۱۲,۳۶۲,۵۵۵	۳۹۷,۵۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰	سرمایه گذاری نفت
-	-	-	-	-	-	-	-	-	سیمان کارون

صندوق سرمایه گذاری مشترک یکم سامان

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳

سال مالی منتهی ۱۳۹۳/۰۳/۳۰ به	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۱۲/۲۹	سود (زیان) فروش		سود (زیان) فروش		مالیات		کارمزد		ارزش دفتری		بهای فروش		تعداد
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
-	-	-	۷۳,۶۷۱,۹۳۷	۷,۶۲۲,۴۸۹	۷,۷۹۰,۱۲۸	۱,۴۳۵,۲۱۵,۴۴۶	۱,۵۲۴,۵۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰	نهر سازی و خانه سازی باعینیه					
-	-	-	۳۱,۵۵۸,۱۹۱	۶۰,۸۲۰,۲۰۰	۶۲۲,۴۴۸	۸۸,۵۳۱,۷۹۹	۱۲۱,۶۲۱,۶۴۰	۱۴,۹۵۲	شیشه همخان					
-	-	-	۲,۴۶۹,۱۴۲,۷۳۱	۲۶,۴۴۴,۰۲۲	۲۸,۵۵۷,۴۴۵	۴,۷۴۴,۶۶۹,۷۴۰	۷,۲۸۸,۸۱۳,۹۳۸	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	عمران فارس					
-	-	-	۳۰,۵۰۳,۳۶۷	۷,۷۰۴,۱۷۱	۸,۱۵۰,۹۸۴	۱,۴۹۴,۴۷۶,۲۹۲	۱,۵۴۰,۸۳۴,۷۱۴	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	فراورده های نسوز ایران					
-	-	-	۱۱۱,۸۴۴,۳۵۷	۱۱,۸۴۴,۳۵۷	۱۹,۳۱۷,۸۰۵	۵۲۶,۵۵۹,۲۲۱	۴۰۹,۱۳۸,۱۴۳	۱۸۷,۹۸۲	فولاد مبارکه					
-	-	-	-	۱۸,۲۵۸,۹۶۸	۱۱,۹۸۷,۴۸۵	۲,۶۷۴,۶۷۸,۳۳۶	۳,۶۵۱,۵۰۰,۰۱۶	۶۷۲,۰۰۰	کارتن ایران					
-	-	-	-	۱۱,۳۳۰,۴۶۴	۲۰,۸۹۲,۰۶۰	۲۰,۸۹۲,۰۶۰	۲,۲۶۶,۰۹۷,۸۲۲	۱,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	کالبر					
-	-	-	۳۳۶,۷۷۴,۷۸۲	۳۳۶,۷۷۴,۷۸۲	۴۰,۳۸۰,۳۳۳	۷۷۲,۳۸۸,۶۵۰	۷۶۳,۴۰۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	کالسیمین					
-	-	-	-	(۱۷,۸۴۳,۶۷۵)	۴۰,۳۸۰,۳۳۳	۷۷۴,۶۵۵,۷۴۵	۸۳۰,۱۹۹,۱۴۸	۲۰,۶۹۲۹	مارگارین					
-	-	-	-	۴۶,۹۶۰,۷۸۴	۲,۳۹۱,۶۳۴	۲,۳۹۱,۶۳۴	۷۴,۴۰۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	مکن زاینده رود					
-	-	-	-	۱۱,۳۵۳,۹۴۴	۳۸۰,۱۷۷	۶۲,۳۹۲,۸۸۰	۷۴,۴۰۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	نسوز آذر					
-	-	-	-	۵۶,۷۷۲,۵۶۸	۱۷,۲۹۳,۳۲۰	۲,۱۹۷,۳۷۴,۳۲۱	۳,۲۸۷,۹۸۰,۰۰۰	۴۶,۰۰۰,۰۰۰	نفت سیاهان					
-	-	-	-	(۶۲۳,۰۰۰,۷۳۲)	۲۳,۶۸۳,۵۲۶	۶,۹۲۴,۹۱۷,۱۱۹	۶,۳۶۷,۴۲۸,۰۵۲	۴۵,۰۰۰,۰۰۰	نیرو توانس					
-	-	-	-	۲۱۴,۶۸۶,۷۳۱	۱۳,۱۹۲,۵۲۵	۱۳,۱۹۲,۵۲۵	۲,۴۹۴,۰۶۴,۰۰۰	۳۵,۰۰۰,۰۰۰	ایران خودرو					
-	-	-	۳۳۷,۹۳۱,۳۵۸	-	-	-	-	-	ایران دارو					
-	-	-	۸۷۰,۹۷۶,۴۴۹	-	-	-	-	-	بانک اصرار					
-	-	-	(۶۸,۷۱۱,۹۳۵)	-	-	-	-	-	بانک پارسیان					
-	-	-	۳۸۳,۱۰۸,۰۰۸	-	-	-	-	-	بانک پاسارگاد					
-	-	-	(۸۷۶,۹۷۲,۴۶۳)	-	-	-	-	-	پارس مینو					
-	-	-	۷۷۸,۸۶۴,۷۶۵	-	-	-	-	-	پالایش نفت بندر عباس					
-	-	-	۹,۴۷۰,۷۸۲,۴۰۰	-	-	-	-	-	پالایش نفت اصفهان					
-	-	-	(۱۰۸,۳۸۴,۵۰۰)	-	-	-	-	-	پالایشگاه نفت شیراز					
-	-	-	(۳۳۹,۴۴۱,۸۴۳)	-	-	-	-	-	سرویس‌های جمع					
-	-	-	۲۵۸,۷۹۸,۶۷۴	-	-	-	-	-	سرویس‌های شیراز					
-	-	-	۱۹,۷۴۰,۵۰۸	-	-	-	-	-	نوبتیه صنایع پتروشهر					
-	-	-	۲۸۶,۸۶۷,۰۴۴	-	-	-	-	-						

صندوق سرمایه گذاری مشترک یکم سامان

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳

سال مالی منتهی	دوره مالی نه ماهه	سود (زیان) فروش		مالیات	ارزش دفتری		بهای فروش	تعداد	
		ریال	ریال		ریال	ریال			
۱۳۹۳/۳/۳۰ به فروش	۱۳۹۲/۱۲/۲۹ منتهی به	۳۴۶,۷۷۵,۳۲۷	۳۴۶,۷۷۵,۳۲۷	-	-	-	-	-	نوسه معادن روی ایران
		(۱۰,۱۲۹,۶۰۶)	(۱۰,۱۲۹,۶۰۶)	-	-	-	-	-	تولید برق عسلویه مینا
		(۸۱,۸۲۲,۸۶۹)	(۸۱,۸۲۲,۸۶۹)	-	-	-	-	-	خدمات دریایی تایداوتر خاورمیانه
		۲۵۲,۳۴۸,۷۴۰	۲۵۲,۳۴۸,۷۴۰	-	-	-	-	-	داده پرداز ایران
		۵۹۰,۵۱۷,۴۲۲	۵۹۰,۵۱۷,۴۲۲	-	-	-	-	-	لاروسازی جابرین جیان
		۲۱,۷۲۶,۴۷۰	۲۱,۷۲۶,۴۷۰	-	-	-	-	-	لاروسازی فارابی
		۵۸۸,۸۱۴,۳۲۳	۵۸۸,۸۱۴,۳۲۳	-	-	-	-	-	ذغال سنگ نگین طینس
		۵۹۶,۹۳۷,۳۲۸	۵۹۶,۹۳۷,۳۲۸	-	-	-	-	-	س. نفت و گاز و پتروشیمی نامین
		۳۵۶,۸۴۸,۷۴۱	۳۵۶,۸۴۸,۷۴۱	-	-	-	-	-	سایپا
		(۵۵۷,۶۷۴,۴۴۶)	(۵۵۷,۶۷۴,۴۴۶)	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری آتیه دماوند
		۷۴,۰۶۲,۲۰۸	۷۴,۰۶۲,۲۰۸	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری پردیس
		۱,۰۶۲,۸۹۹,۳۲۳	۱,۰۶۲,۸۹۹,۳۲۳	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری نوسه معادن و فلزات
		۱۲۷,۱۶۰,۹۸۹	۱۲۷,۱۶۰,۹۹۰	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری نوسه علی
		۶۹۷,۵۸۶,۶۶۷	۱۵۴,۵۱۹,۶۸۲	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری توکا فولاد
		۲۶۱,۹۶۹,۳۲۱	۲۶۱,۹۶۹,۳۲۱	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری دارویی نامین
		۳۲۳,۷۲۵,۳۵۱	۳۲۳,۷۲۵,۳۵۱	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری ساختمان ایران
		۴۹۷,۱۱۴,۷۲۳	۴۹۷,۱۱۴,۷۲۳	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری سایپا
		(۳۳,۹۳۳,۶۰۰)	(۳۳,۹۳۳,۶۰۰)	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری سیه
		۳۳۸,۹۷۶,۰۶۸	۳۳۸,۹۷۶,۰۶۸	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری شاهد
		۸۷۲,۴۰۰,۷۶۲	۸۷۲,۴۰۰,۷۶۲	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری صنایع پتروشیمی
		۳۶۶,۷۸۱,۹۷۷	۳۶۶,۷۸۱,۹۷۷	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری صنعت بیمه
		۵۷,۸۴۵,۲۶۲	۵۷,۸۴۵,۲۶۲	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری غدیر (هلدینگ)
		۳۵,۶۶۱,۰۶۲	۳۵,۶۶۱,۰۶۲	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری گروه صنایع بهنپهر
		۳۳۳,۸۳۰,۷۷۱	۳۳۳,۸۳۰,۷۷۱	-	-	-	-	-	سنگ آهن گل گهر
		۲۰,۹۱۳۵,۲۱۲	۲۰,۹۱۳۵,۲۱۲	-	-	-	-	-	سهمال ارومیه



صندوق سرمایه گذاری مشترک یکم سامان

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳

سال مالی منتهی	دوره مالی نه ماهه	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد
۱۳۹۳/۰۳/۳۰ به	۱۳۹۲/۱۲/۲۹ منتهی به	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۵۵۱,۹۰۸,۸۱۳	۵۵۱,۹۰۸,۸۱۳	-	-	-	-	-	-	سیمان بهجهان
۲,۵۹۱,۶۴۲	۲,۵۹۱,۶۴۲	-	-	-	-	-	-	سیمان دورود
۵۲,۳۶۷,۹۲۵	۵۲,۳۶۷,۹۲۵	-	-	-	-	-	-	سیمان شمال
۴۶,۳۴۳,۶۵۶	۴۶,۳۴۳,۶۵۶	-	-	-	-	-	-	سیمان هگمتان
۴۸,۴۷۳,۰۳۳	۴۸,۴۷۳,۰۳۳	-	-	-	-	-	-	شرکت حفاری شمال
۹۹,۴۱۱,۷۱۲	۹۹,۴۱۱,۷۱۲	-	-	-	-	-	-	شرکت داروسازی تولید دارو
۳۱۷,۰۳۲,۲۵۲	۳۱۷,۰۳۲,۲۵۲	-	-	-	-	-	-	شرکت سرمایه گذاری مسکن شمال شرق
۱,۷۶۸,۸۱۲,۱۷۳	۱,۷۶۸,۸۱۲,۱۷۳	-	-	-	-	-	-	شرکت گسترش نفت و گاز پارسیان
۵۳,۰۰۴,۶۹۹	۵۳,۰۰۴,۶۹۹	-	-	-	-	-	-	شرکت مخابرات ایران
(۱۳۷,۰۱۴,۹۹۰)	(۱۳۷,۰۱۴,۹۹۰)	-	-	-	-	-	-	شرکت نفت ایرانول
۲۷,۰۸۵,۸۹۶	۲۷,۰۸۵,۸۹۶	-	-	-	-	-	-	شبهه و گاز
۲,۱۶۴,۶۶۶,۳۴۹	۲,۳۹۰,۰۰۳,۶۳۶	-	-	-	-	-	-	شبهه همدان
۷,۴۱۲,۸۶۷	۷,۴۱۲,۸۶۷	-	-	-	-	-	-	صنایع شیمیایی ایران
(۲۶۹,۰۰۰,۰۳۴)	(۲۶۹,۰۰۰,۰۳۴)	-	-	-	-	-	-	فولاد الازی ایران
۱,۰۴۲,۶۷۶,۸۱۲	۱,۰۴۵,۷۲۴,۳۰۳	-	-	-	-	-	-	کارت اعتباری ایران کیش
۱,۰۵۶,۰۰۴۲	۱,۰۵۶,۰۰۴۲	-	-	-	-	-	-	کرس ایران
۶۴۲,۷۵۹	۶۴۲,۷۵۹	-	-	-	-	-	-	کسپرتانی جمهوری اسلامی ایران
۳۱,۷۶۷,۷۸۴	-	-	-	-	-	-	-	کسپرتانی دریای خزر
۴۸۴,۰۰۲,۴۹۹	۴۸۴,۰۰۲,۴۹۹	-	-	-	-	-	-	کتبوسازی ایران
۶۱۱,۴۵۹,۷۱۹	۶۱۱,۴۵۹,۷۱۹	-	-	-	-	-	-	گروه بهمن
۱۳۸,۱۰۶,۷۱۰	-	-	-	-	-	-	-	گروه صنعتی پاکسو
۵۶۷,۸۸۴,۳۶۷	۵۶۷,۸۸۴,۳۶۷	-	-	-	-	-	-	گسترش سرمایه گذاری ایران خودرو
۳۵,۵۶۰,۷۲۲	۳۵,۵۶۰,۷۲۲	-	-	-	-	-	-	لایبران
۶۹۲,۲۱۰,۶۳۱	۶۹۲,۲۱۰,۶۳۱	-	-	-	-	-	-	لیرینگ صنعت و معدن
(۳۰,۰۳۳,۵۱۲)	(۳۰,۰۳۳,۵۱۲)	-	-	-	-	-	-	مانسب سازی اراک

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک یکم سامان

گزارش مالی میان دوره‌ای  
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۲

سال مالی منتهی ۱۳۹۲/۰۳/۳۰ به	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۲/۱۲/۲۹	سود (زیان) فروش		سود (زیان) فروش		سود (زیان) فروش		سود (زیان) فروش		تعداد
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۵۰۴۵۱۳۵۲۱	۵۰۴۵۱۳۵۲۱	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(۱۱۱,۵۲۱,۱۷۸)	(۱۱۱,۵۲۱,۱۷۸)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
۲۵۲,۵۸۱,۸۷۹	۲۵۲,۵۸۱,۸۷۹	-	-	-	-	-	-	-	-	-
۶۴,۸۲۱,۸۸۳	۶۴,۸۲۱,۸۸۳	-	-	-	-	-	-	-	-	-
۷۶۳,۴۸۷,۳۲۱	۷۶۳,۴۸۷,۳۲۱	-	-	-	-	-	-	-	-	-
۶۲۰,۸۴۰,۴۲۴	۶۲۰,۸۴۰,۴۲۴	-	-	-	-	-	-	-	-	-
۷۲,۳۴۹,۳۴۷	۷۲,۳۴۹,۳۴۷	-	-	-	-	-	-	-	-	-
۲۹,۲۸۵,۷۵۲,۴۷۰	۲۹,۱۵۶,۶۲۵,۴۶۸	۶,۸۸۰,۷۱۰,۶۴۵	۴۴۷,۲۷۴,۲۲۶	۴۴۷,۲۷۴,۲۲۶	۶۷۱,۹۱۴,۸۷۶	۸۱,۶۵۵,۰۴۵,۲۷۶	۸۹,۴۵۴,۹۴۵,۰۲۲			

مدیریت پروژه های نیروگاهی ایران  
معادن مگنر ایران  
مدنی و صنعتی چادر ملو  
ملی صنایع مس ایران  
نفت تهران  
نوباری و ساختمان تهران  
همکاران سیستم

۱۵ - سود (زیان) حاصل از فروش اوراق مشارکت

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۲/۱۲/۲۹

سال مالی منتهی به  
۱۳۹۲/۰۳/۳۰

سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد
-	-	(۱۹,۹۸۵)	۲,۰۹۶,۰۰۰	۲,۹۹۶,۹۳۳,۹۸۵	۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴,۰۰۰
-	-	(۳۷,۰۰۰,۰۰۰)	۱۶,۵۳۲,۶۴۰	۲۱,۳۷۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۱,۳۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۱,۳۶۰
-	-	(۸,۲۴۵,۰۰۰)	۲,۲۰۵,۹۰۰	۲,۸۵۲,۰۰۰,۰۰۰	۲,۸۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۸۵۰
(۹,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۰,۵۰۰,۰۰۰)	-	-	-	-	-
(۹,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۰,۳۰۰,۰۰۰)	(۲۶,۳۳۶,۹۸۵)	۲۱,۸۳۴,۵۴۰	۲۸,۲۲۴,۵۰۰,۴۴۵	۲۸,۲۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۸,۲۱۰

اخبار امید به ماهه ۲۰ درصد  
اخبار راسل ۲۰ درصد  
لیزینگ رایال سابقا  
اوراق اخبار امید

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک یک سامان

گزارش مالی میان دوره‌ای

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳

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	دوره مالی نه ماهه منتهی به	
	۱۳۹۳/۰۳/۳۰	۱۳۹۲/۱۲/۲۹
مبلغ	مبلغ	مبلغ
ریال	ریال	ریال
(۲۲,۱۶۳,۲۸۷,۹۲۵)	(۶,۷۳۵,۹۵۰,۶۰۲)	(۹,۹۶۸,۸۸۱,۳۷۷)
(۵,۹۸۰,۰۱۵)	(۵,۵۶۴,۲۶۰)	(۶,۴۳۳,۸۳۸)
(۳۴,۱۵۹,۲۶۷,۹۴۰)	(۶,۷۳۱,۵۱۴,۸۶۲)	(۹,۹۷۵,۳۱۵,۲۱۵)

۱-۱۶- 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 فرا بورس به شرح زیر می باشد:

سال مالی منتهی به	دوره مالی نه ماهه منتهی به		کارمزد	ارزش دفتری		بهای بازار	تعداد
	۱۳۹۳/۰۳/۳۰	۱۳۹۲/۱۲/۲۹		ریال	ریال		
سود (زیان)	سود (زیان)	سود (زیان)	ریال	ریال	ریال	ریال	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
(۴۷۹,۸۹۹,۳۴۶)	(۱,۰۰۰,۷۹۹,۸۸۵)	(۲,۳۸۸,۵۳۱,۵۵۷)	۳۷,۳۴۵,۹۱۵	۸,۲۷۹,۳۳۸,۱۴۲	۷,۰۶۳,۵۰۰,۰۰۰	۱,۷۰۰,۰۰۰	آته دماوند
-	-	(۳۳۹,۴۶۲,۳۱۴)	۴,۵۵۲,۰۴۵	۱,۰۷۸,۹۱۲,۶۶۹	۸۶۰,۵۰۰,۰۰۰	۲۵۰,۰۰۰	ایران تاپر
-	-	۱۰۰,۷۹۹,۸۸۵	۹۵۰,۴۶۰	۱,۷۴۰,۳۹۵,۵۱۵	۱,۸۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۵۰۰,۰۰۰	بانک حکمت ایرانیان
-	-	۱۱,۹۷۲,۱۱۵	۱,۱۳۰,۴۷۳	۱۹۹,۵۲۸,۹۱۲	۲۱۳,۷۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰	بانک ملت
-	-	(۱۳,۵۹۱,۳۸۰)	۱۵,۴۲۲,۲۸۷	۳,۱۲۳,۴۶۱,۳۴۳	۳,۰۱۸,۰۰۰,۰۰۰	۳۷۰,۰۰۰	توق با
(۲,۹۹۹,۳۶۰,۶۰۳)	(۵۰,۷۶۳,۰۷۹)	(۳۲,۰۵۵,۵۴۸)	۳۳,۹۱۴,۷۶۹	۵,۸۴۰,۳۷۶,۱۰۴	۶,۴۱۱,۱۰۹,۵۰۰	۴,۱۹۸,۵۰۰	پست بانک ایران
-	-	(۶,۸۵۹,۳۳۰,۸۸۱)	۱۴,۷۸۱,۲۱۸	۳,۴۵۱,۳۸۰,۸۶۲	۳,۷۹۴,۲۰۰,۰۰۰	۶۰۰,۰۰۰	تراکتور سازی
-	-	۷۰۰	۸,۹۳۴,۳۲۰	۲,۱۱۰,۸۴۷,۸۴۶	۱,۶۸۷,۰۰۰,۰۰۰	۷۰۰,۰۰۰	حمل و نقل توکا
-	-	۱۲,۶۱۸,۵۴۴	۳,۱۱۵,۰۰۰	۴۷,۷۲۵,۱۵۰	۶,۰۹۶,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	دارویی البرز بانک

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک یکم سامان

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳

سال مالی منتهی به

۱۳۹۳/۰۳/۳۰

دوره مالی نه ماهه منتهی به

۱۳۹۲/۱۲/۲۹

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۱۲/۲۹

سود (زیان)	سود (زیان)	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای بازار	تعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
(۲,۰۸۴,۶۷۱,۱۵۵)	(۱,۹۹۶,۹۴۱,۸۰۰)	۱۹,۹۳۷,۵۰۰	۳۱,۰۹۳,۸۷۵	۳,۴۰۹,۵۵۰,۹۵۰	۳,۹۸۷,۵۰۰,۰۰۰	۲,۵۰۰,۰۰۰	زامیاد
-	-	۹۵۰,۶۴۳	۹۷۱,۵۵۷	۱۶۵,۰۲۸,۵۲۵	۱۹۰,۱۲۸,۵۰۰	۳۶,۵۰۰	زغال سنگ طبی
-	-	۱۳,۳۹۳,۸۱۴	۱۳,۶۶۶,۴۷۸	۲,۷۷۴,۰۴۸,۱۱۶	۲,۴۷۸,۷۶۲,۷۳۷	۹۹,۵۸۸۷	سرمایه گذاری مسکن تهران
(۶۳,۳۹۴,۸۱۹)	۹۱۱,۶۹۳,۹۱۳	۳۲,۹۸۲,۸۲۶	۳۴,۳۱۵,۸۴۰	۵,۳۷۹,۰۷۶,۳۹۹	۴,۵۹۶,۵۶۷,۱۳۹	۲۰,۳۱۱,۱۸۳	سرمایه گذاری بوعلی
(۲,۴۴۴,۳۰۰,۱۳۵)	(۳,۰۴۵,۳۲۸,۴۵۱)	۱۵۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۵,۹۷۷,۹۱۶	۳,۸۶۲,۳۴۴,۳۰۴	۳,۰۰۲,۰۴۰,۰۰۰	۱,۸۰۰,۰۰۰	سرمایه گذاری پتروشیمی
-	-	۶,۶۴۹,۵۰۰	۷,۰۳۵,۱۷۱	۱,۷۱۸,۶۵۶,۳۵۹	۱,۳۲۹,۹۰۰,۰۰۰	۱,۱۰۰,۰۰۰	سرمایه گذاری رنا
(۱,۳۲۰,۱۷۶,۰۰۹)	(۳۷۱,۰۴۴,۱۵۹)	۳,۰۰۳,۰۰۰	۳۱,۷۷۱,۷۴۰	۷,۲۱۲,۰۱۶,۷۶۹	۶,۰۰۶,۰۰۰,۰۰۰	۳,۵۰۰,۰۰۰	سرمایه گذاری سپه
-	-	۲,۹۸۰,۰۰۰	۳,۱۵۳,۸۴۰	۱,۰۲۲,۳۱۰,۳۸۴	۵۹۶,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰	سیمان شرق
-	-	۱۲,۸۸۸,۰۰۰	۱۳,۶۳۵,۵۰۴	۳,۰۰۰,۳۱۶,۲۰۲	۳,۵۷۷,۶۰۰,۰۰۰	۱,۸۰۰,۰۰۰	شرکت سرمایه گذاری خوارزمی
(۱,۴۷۸,۱۷۷,۶۷۰)	(۱,۷۶,۶۱۷,۳۷۸)	۳۷,۷۲۱,۳۴۴	۳۹,۳۲۹,۱۸۲	۶,۳۵۳,۸۱۷,۱۹۳	۵,۵۴۴,۳۶۸,۸۰۰	۹۹۰,۰۴۸	نیشه همدان
-	-	۸,۵۹۵,۰۰۰	۹,۰۹۳,۵۱۰	۲,۲۰۶,۴۹۳,۶۴۰	۱,۷۱۹,۰۰۰,۰۰۰	۱۸۰,۰۰۰	غزاورده های سوز ایران
۵۶,۶۶۹,۶۶۰	۱۱۱,۰۸۰,۳۴۹	۵۵,۸۰۵	۵۹,۰۴۱	۱۶,۰۲۸,۵۸۹	۱۱,۱۶۰,۹۶۰	۵,۸۱۳	فولاد مبارکه
(۱,۱۶۰,۱۵۸,۷۳۱)	(۱,۰۰۰,۲۱۱,۴۲۲)	۱۵,۱۳۵,۰۰۰	۱۶,۰۰۰,۳۵۰	۴,۳۷۸,۴۹۳,۶۶۳	۲,۰۳۵,۰۰۰,۰۰۰	۱,۱۰۰,۰۰۰	کالیمین
(۹,۸۴,۴۴۸,۳۷۳)	(۱۱,۳۲۶,۱۰۰)	۳۲,۳۵۳,۰۰۰	۳۴,۷۰۷,۴۷۲	۴,۴۸۷,۵۴۳,۰۸۳	۴,۶۷۰,۶۰۰,۰۰۰	۲,۳۰۰,۰۰۰	گروه بهمن
(۲۸,۹۱۰,۰۴۰)	۱,۴۲۰,۱۲۸,۹۱۰	۳۷,۹۲۸,۰۰۰	۴۰,۱۳۷,۸۲۴	۷,۷۵۲,۴۹۷,۴۰۱	۷,۵۸۵,۶۰۰,۰۰۰	۱,۱۰۰,۰۰۰	میما
(۱,۳۱۵,۳۹۹,۶۰۸)	(۵۸۵,۵۸۳,۳۳۸)	۱۲,۸۸۰,۰۰۰	۱۳,۶۳۷,۰۴۰	۲,۶۳۱,۷۴۱,۷۹۰	۲,۵۷۶,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	مخابرات
-	-	۴,۶۵۳,۰۰۰	۴,۷۱۰,۳۱۶	۱,۱۵۰,۹۰۳,۹۱۷	۸۹۰,۴۰۰,۰۰۰	۸۰,۰۰۰	مربوبوس
-	-	۴,۶۵۷,۵۰۰	۴,۹۳۷,۶۳۵	۱,۱۳۲,۸۹۶,۱۹۱	۹۳۱,۵۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰	مسکن شمال شرق
-	-	۴,۶۷۹,۰۰۰	۴,۹۵۰,۳۸۲	۸۹۷,۱۲۸,۹۹۶	۹۳۵,۸۰۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰	نفت بندر عباس
-	-	۶,۱۳۵,۰۰۰	۶,۲۹۰,۸۲۰	۱,۷۲۷,۴۳۵,۲۸۳	۱,۳۳۷,۰۰۰,۰۰۰	۲۵,۰۰۰	سپروتانس
(۲۲۰,۳۰۰,۰۲۸)	(۱,۱۸,۳۷۶,۷۷۳)	-	-	-	-	-	ایران ترانسفو

صندوق سرمایه گذاری مشترک یکم سامان

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳

سال مالی منتهی به ۱۳۹۲/۰۳/۳۰		دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۲/۱۲/۲۹		دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۱۲/۲۹	
سود (زیان) ریال	سود (زیان) ریال	سود (زیان) ریال	سود (زیان) ریال	سود (زیان) ریال	سود (زیان) ریال
(۱۴۰.۲۰۰.۰۰۰)	۲۹.۱۳۲.۰۷۹	-	-	-	-
(۴۲۱.۳۳۱.۵۰۰)	(۱۷۴.۷۶۲.۲۴۵)	-	-	-	-
(۵۲۸.۵۳۱.۹۹۹)	(۷۸.۳۱۶.۵۲۲)	-	-	-	-
(۳.۳۲۵.۴۸۲.۲۹۷)	(۱۷۲.۴۰۴.۹۸۶)	-	-	-	-
-	(۳۵.۶۸۷.۱۰۳)	-	-	-	-
۳.۰۰۳.۶۶۷.۳۲۲	۴.۵۷۰.۴۱۰.۹۳۷	-	-	-	-
(۲.۴۲۱.۵۴۹.۴۷۷)	۸۱۰.۸۳۳.۲۸۳	-	-	-	-
(۱.۳۷۰.۶۶۰.۶۵۲)	(۱.۹۶۲.۶۹۲.۱۱۳)	-	-	-	-
-	(۱۱.۱۴۷.۹۷۲)	-	-	-	-
(۳۲.۱۶۳.۲۸۷.۹۲۵)	(۶.۷۲۵.۹۵۰.۶۰۲)	(۹.۹۶۸.۸۸۱.۳۷۷)	۲۸۹.۳۴۱.۰۸۸	۴۱۰.۵۵۳.۴۴۷	۸۷.۰۳۷.۲۰۴.۴۶۸
					۷۷.۸۶۸.۲۱۷.۶۲۶

ایران مریئوس  
بانک تجارت  
بانک صادرات ایران  
سرمایه گذاری البرز  
سرمایه گذاری الرز (تقدم)  
صنایع پتروشیمی خلیج فارس  
عمران و توسعه فارس  
کارتش ایران  
گروه صنعتی پاکسو

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

سال مالی منتهی به ۱۳۹۲/۰۳/۳۰	سود (زیان) فروش ریال	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۱۲/۲۹		
		سود (زیان) فروش ریال	کارمزد ریال	ارزش دفتری ریال
-	-	(۱.۳۳۸.۸۷۹)	۳۵۹.۲۳۹	۲.۷۴۱.۹۸۹.۲۴۰
-	-	(۲۰۰.۸۵۳.۳۵۹)	۲.۰۵۲۴.۴۵۹	۲.۱۵۱.۵۶۰.۹۰۰
(۵.۹۸۰.۰۱۵)	(۵.۹۸۰.۰۱۵)	-	-	-
(۵.۹۸۰.۰۱۵)	(۵.۹۸۰.۰۱۵)	(۶.۳۳۲.۸۴۸)	۲.۸۸۳.۶۹۸	۴.۸۹۳.۵۵۰.۱۴۰
				۲.۸۹۰.۰۰۰.۰۰۰

تعداد	بهای فروش ریال	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۱۲/۲۹		
		ارزش دفتری ریال	کارمزد ریال	ارزش دفتری ریال
۲.۷۴۰	۲.۷۴۰.۰۰۰.۰۰۰	۲.۷۴۱.۹۸۹.۲۴۰	۳۵۹.۲۳۹	۲.۷۴۱.۹۸۹.۲۴۰
۲.۱۵۰	۲.۱۵۰.۰۰۰.۰۰۰	۲.۱۵۱.۵۶۰.۹۰۰	۲.۰۵۲۴.۴۵۹	۲.۱۵۱.۵۶۰.۹۰۰
-	-	-	-	-
-	۲.۸۹۰.۰۰۰.۰۰۰	۴.۸۹۳.۵۵۰.۱۴۰	۲.۸۸۳.۶۹۸	۴.۸۹۳.۵۵۰.۱۴۰

اخباره رایتل ماهانه ۲۰ درصد  
اوراق لیزر تک رایان سایبا  
اوراق اخباره امید

صندوق سرمایه گذاری مشترک یکم سامان

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳

سال مالی منتهی ۱۳۹۳/۳/۳۰ به	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۱۲/۲۹	خالص درآمد سود سهام		هزینه توزیل ریال	جمع درآمد سود سهام		سود متعلق به هر سهم ریال	تعداد سهام در زمان مجموع	تاریخ تشکیل مجموع	
		ریال	ریال		ریال	ریال				
خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال			
-	-	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵۰	۲۵۰	۲۰,۰۰۰	۳۴/۰۶/۱۳۹۳	ایران ترانسفو
-	-	۱,۰۱۱,۰۹۰,۰۰۰	۱,۰۱۱,۰۹۰,۰۰۰	۰	۱,۰۱۱,۰۹۰,۰۰۰	۱,۵۰۰	۱,۵۰۰	۶۷,۴۰۶	۱۵/۰۴/۱۳۹۳	ایران مریوس
-	-	۳۲۱,۹۷۱,۳۸۰	۳۲۱,۹۷۱,۳۸۰	۰	۳۲۱,۹۷۱,۳۸۰	۱۷۰	۱۷۰	۱,۳۰۵,۷۱۴	۲۱/۰۴/۱۳۹۳	بانک تجارت
-	-	۲۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۲۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۰	۹۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	۳۱/۰۴/۱۳۹۳	بانک صادرات ایران
۳,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰	۹۷,۰۰۰,۰۰۰	۹۷,۰۰۰,۰۰۰	۰	۹۷,۰۰۰,۰۰۰	۹۷	۹۷	۱,۰۰۰,۰۰۰	۳۴/۰۹/۱۳۹۳	پست بانک ایران
-	-	۶۲,۵۰۰,۰۰۰	۶۲,۵۰۰,۰۰۰	۰	۶۲,۵۰۰,۰۰۰	۲۵	۲۵	۲,۵۰۰,۰۰۰	۱۵/۰۴/۱۳۹۳	زامیاد
۵۱۱,۳۲۱,۸۸۴	-	۱۳۹,۱۲۰,۰۰۰	۱۳۹,۱۲۰,۰۰۰	۰	۱۳۹,۱۲۰,۰۰۰	۸۰۰	۸۰۰	۱۷۳,۹۰۰	۰۸/۰۳/۱۳۹۳	سرمایه گذاری البر
۱,۵۷۵,۰۰۰,۰۰۰	۱,۵۰۷,۸۶۸,۸۵۲	۱,۹۱۶,۲۵۰,۰۰۰	۱,۸۳۷,۵۰۰,۰۰۰	۱۸۳,۷۵۰,۰۰۰	۲,۰۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۰۰	۶۰۰	۳,۵۰۰,۰۰۰	۱۷/۱۲/۱۳۹۳	سرمایه گذاری سپه
-	-	۱۷۷,۵۶۷,۵۶۸	۲,۴۳۲,۴۳۲	۲,۴۳۲,۴۳۲	۱۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰	۱۰۰	۱,۸۰۰,۰۰۰	۲۸/۰۵/۱۳۹۳	سرمایه گذاری صنایع تیروشیمی
-	-	۱۳۷,۱۳۲,۱۳۲	۱۲,۸۶۷,۸۷۷	۱۲,۸۶۷,۸۷۷	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰۰	۳۰۰	۵۰۰,۰۰۰	۱۶/۰۹/۱۳۹۳	سرمایه گذاری مسکن شمال شرقی
-	-	۳۷۶,۳۴۹,۷۲۱	۳۱,۹۶۳,۹۴۹	۳۱,۹۶۳,۹۴۹	۴۰۸,۴۱۳,۶۷۰	۴۱۰	۴۱۰	۹۹۵,۸۸۷	۲۹/۰۹/۱۳۹۳	شرکت سرمایه گذاری مسکن تهران
۳۳۵,۰۰۰,۰۰۰	۳۱۱,۹۶۵,۸۱۲	۴۶۱,۶۴۶,۸۳۰	۱۶,۱۲۵,۶۷۰	۱۶,۱۲۵,۶۷۰	۴۷۷,۶۶۲,۵۰۰	۵۰۰	۵۰۰	۹۵۵,۵۲۵	۳۰/۰۷/۱۳۹۳	شپه همدان
۳۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۲۰,۹۷۵,۵۰۸	۰	۰	۹۲۰,۹۷۵,۵۰۸	۶۶۰	۶۶۰	۱۳۹,۵۴۲	۲۹/۰۴/۱۳۹۳	غولاد سار که اصفهان
-	-	۸۱۳,۷۳۱,۲۰۰	۰	۰	۸۱۳,۷۳۱,۲۰۰	۶۴۰	۶۴۰	۱,۳۷۱,۲۵۵	۲۴/۰۳/۱۳۹۳	کالسنجین
-	-	۷۷,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۷۷,۰۰۰,۰۰۰	۲۵۰	۲۵۰	۲,۲۰۰,۰۰۰	۱۵/۰۴/۱۳۹۳	گروه بهمن
۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۱۱,۳۰۰,۰۰۰	۰	۰	۳۱۱,۳۰۰,۰۰۰	۲۸۲	۲۸۲	۱,۱۰۰,۰۰۰	۳۰/۰۴/۱۳۹۳	مدیریت پروژه های سرمایه گذاری ایران
۱۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	-	-	تاییدوار
۲۰,۳۷۵,۰۰۰	۲۰,۳۷۵,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	-	-	موسسه صنایع بهمن
-	۵۰۰	-	-	-	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری غدیر
۱,۲۴۲,۰۹۹,۵۵۲	-	-	-	-	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری موعلی
۹۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۵۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری معادن و فلزات
۱۵۶,۰۱۷,۳۰۰	۱۵۶,۰۱۷,۳۰۰	-	-	-	-	-	-	-	-	مسلمان ارومیه

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک یکم سامان

گزارش مالی دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳

سال مالی منتهی	دوره مالی نه ماهه	خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام	هزینه توزیل	جمع درآمد سود سهام	سود متعلق به هر سهم	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	تاریخ تشکیل مجمع
۱۳۹۳/۰۳/۳۰ به ۱۳۹۳/۰۳/۳۰	۱۳۹۲/۱۲/۲۹ به ۱۳۹۲/۱۲/۲۹	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
خالص درآمد سود سهام								
۴۳۵,۰۰۰,۰۰۰	-							
۵۱,۱۰۰,۰۰۰	۵۱,۱۰۰,۰۰۰							
۱۹,۰۱۰,۴۱۷	۱۷,۹۳۶,۱۱۸							
۱۳۵,۴۱۳,۶۰۰	۱۳۵,۴۱۳,۶۰۰							
۲۶۸,۳۹۱,۴۸۹	-							
۷۴,۰۰۰,۰۰۰	۷۴,۰۰۰,۰۰۰							
۸۸۴,۳۷۲,۰۰۰	۸۸۴,۴۰۰,۰۰۰							
۷۷,۶۶۷,۰۹۰	۷۷,۶۶۷,۰۹۰							
(۱۴۹)	-							
۸,۰۸۱,۶۱۷,۶۱۳	۵,۵۴۳,۷۰۳,۷۰۲	۵,۹۹۷,۷۶۵,۳۳۰	۲۴۷,۱۳۹,۹۲۸	۶,۲۴۴,۹۰۵,۲۵۸				

شرکت مخابرات ایران  
صنایع پتروشیمی خلیج فارس  
عمران و توسعه فارس  
فولاد آلیاری ایران  
کارتین ایران  
نفت اصفهان  
نفت بندر عباس  
تکین طبس  
سایر

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک یکم سامان

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳

۱۸- سود اوراق بهادار یا درآمد ثابت یا علی الحساب

سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۰۳/۳۰	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۲/۱۲/۲۹	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۱۲/۲۹	
مبلغ	مبلغ	مبلغ	یادداشت
ریال	ریال	ریال	
۳۰۰.۹۵۳.۷۷۹	۹۹.۴۰۹.۷۸۹	۱.۲۲۴.۶۶۵.۶۸۷	۱۸-۱
۳۲۱.۴۷۹.۳۶۵	۲۸۳.۰۲۲.۹۱۱	۲۳۳.۶۱۴.۵۹۳	۱۸-۲
۶۲۲.۴۳۳.۱۴۴	۲۸۲.۴۳۲.۷۰۰	۱.۴۵۸.۲۸۰.۲۸۰	

اوراق اجاره

سود سیرده های بانکی

۱۸-۱- سود اوراق اجاره

سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۰۳/۳۰	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۲/۱۲/۲۹	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۱۲/۲۹	
سود خالص	سود خالص	سود خالص	
ریال	ریال	ریال	اوراق اجاره
۳۰۰.۹۵۳.۷۷۹	۹۹.۴۰۹.۷۸۹	۲۰۰.۷۹۷.۸۹۸	اوراق اجاره امید
-	-	۷۶۱.۲۹۰.۱۶۰	اوراق اجاره رانتل
-	-	۲۶۲.۵۷۷.۶۲۹	اوراق اجاره رانان سانیا
۳۰۰.۹۵۳.۷۷۹	۹۹.۴۰۹.۷۸۹	۱.۲۲۴.۶۶۵.۶۸۷	

۱۸-۲- سود سیرده بانکی

سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۰۳/۳۰	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۲/۱۲/۲۹	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۱۲/۲۹	نرخ سود	
سود خالص	سود خالص	سود خالص	درصد	
ریال	ریال	ریال		سیرده سرمایه گذاری کوتاه مدت بانک سامان
۳۲۱.۵۳۳.۲۲۴	۲۸۳.۰۲۴.۱۶۴	۲۳۳.۶۲۲.۵۵۹	۷.۱۱	تفاوت ارزش اسمی و سرریل شده سود سیرده
(۵۲.۸۵۹)	(۴.۳۵۳)	(۷.۹۶۶)		
۳۲۱.۴۷۹.۳۶۵	۲۸۳.۰۲۲.۹۱۱	۲۳۳.۶۱۴.۵۹۳		



صندوق سرمایه‌گذاری مشترک یکم سامان

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳

۱۹- سایر درآمدها

سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۰۳/۳۰	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۲/۱۲/۲۹	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۱۲/۲۹	یادداشت
مبلغ	مبلغ	مبلغ	
ریال	ریال	ریال	
۹۳.۰۷۶.۲۷۴	۹۱.۸۴۴.۰۳۵	۴۸.۷۰۰.۹۰۲	کارمزد ابطال واحدهای سرمایه گذاری
۹۶۴.۱۶۲.۸۱۷	۹۶۴.۱۶۲.۶۳۵	۲۵۸.۵۰۷.۶۱۸	۱-۱۹ تعدیل کارمزد کارگزاری
۷۹.۹۴۹.۲۲۷	۷۹.۹۴۹.۲۳۱	۲۸۲.۶۸۶.۶۵۸	۲-۱۹ سود سهام دریافتی
۲.۵۱۵	۲.۵۱۵	۵۳.۸۵۹	۲-۱۹ سود سپرده دریافتی
<b>۱.۱۳۷.۱۹۰.۸۲۳</b>	<b>۱.۱۳۵.۹۵۸.۴۱۶</b>	<b>۵۸۹.۹۴۹.۰۳۷</b>	

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

۲-۱۹- سایر درآمدها، شامل درآمدهای ناشی از تفاوت بین ارزش تنزیل شده و ارزش اسمی درآمد سود سهام و سود سپرده‌های بانکی است که در سال مالی قبل طی یادداشت‌های ۱۶ و ۱۷-۲ از درآمد های فوق‌الذکر کسر شده و طی سال مالی جاری تحقق یافته است.

۲۰- هزینه کارمزد ارکان

هزینه کارمزد ارکان به شرح زیر می باشد:

سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۰۳/۳۰	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۲/۱۲/۲۹	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	ریال	
۹۹۴.۵۶۳.۹۶۸	۷۳۱.۷۲۹.۳۵۳	۶۲۷.۸۳۶.۷۷۱	مدیر
۹۹۵.۱۱۹.۰۴۴	۷۳۲.۲۸۴.۴۳۹	۶۲۷.۸۳۶.۷۷۱	صاحب
۱۰۹.۹۰۰.۵۲۵	۸۱.۴۲۲.۹۰۳	۸۵.۵۰۰.۸۶۷	متولی
۵۸.۲۷۳.۸۳۱	۴۴.۶۶۲.۸۹۱	۴۳.۹۶۹.۳۷۵	حسابرس
<b>۲.۱۵۷.۸۵۷.۳۶۸</b>	<b>۱.۵۹۰.۰۹۹.۵۷۶</b>	<b>۱.۳۸۵.۱۴۳.۷۸۴</b>	

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک یکم سامان

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳

۲۱- سایر هزینه‌ها

سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۰۳/۳۰	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۱۲/۲۹	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	ریال	
۱۹۹,۳۶۸,۱۸۰	۱۴۸,۷۶۶,۴۳۶	۱۸۹,۰۲۰,۸۳۲	هزینه های نرم افزار
۱۰۳,۵۸۴,۸۷۰	۷۵,۱۰۷,۹۴۷	۲۸,۱۲۴,۳۹۹	هزینه تصفیه
۴۰,۰۰۰	۴۰,۰۰۰	۴۰,۰۰۰	کارمرد بانکی
<b>۳۰۲,۹۹۳,۰۵۰</b>	<b>۲۲۳,۹۱۴,۳۸۳</b>	<b>۲۱۷,۱۸۵,۲۳۱</b>	

۲۲- تعهدات و بدهی‌های احتمالی

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

۲۳- سرمایه‌گذاری ارکان و اشخاص وابسته به آنها در صندوق

۱۳۹۳/۰۳/۳۰		۱۳۹۳/۱۲/۲۹		نوع وابستگی	نام	اشخاص وابسته
درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری			
۲۴,۰۷	۱۰,۰۰۰	۲۷,۶۱	۱۰,۰۰۰	مدیریت و ضامن	بانک سامان	مدیریت و ضامن
۱۲,۱۰	۵,۰۰۰	۱۳,۸۱	۵,۰۰۰	مدیریت و ضامن	بانک سامان	مدیریت و ضامن
۲۱,۷۹	۹,۰۰۰	۲۴,۸۶	۹,۰۰۰	شرکت فرعی بانک سامان	شرکت توسعه سرمایه‌گذاری سامان	شرکت فرعی مدیریت و ضامن
۱۲,۱۰	۵,۰۰۰	۱۳,۸۱	۵,۰۰۰	شرکت فرعی بانک سامان	شرکت بیمه سامان	شرکت فرعی مدیریت و ضامن
۱,۳	۱,۰۰۰	۳,۷۶	۱,۰۰۰	مدیر صندوق	شرکت کارگزاری بانک سامان	مدیر صندوق
۰,۱۲	۵۰	۰,۱۴	۵۰	مدیر سرمایه‌گذاری	همریک وسکاباناس افغان	گروه مدیران
۰,۱۵	۵۳	۰,۱۵	۵۳	مدیر سرمایه‌گذاری	محمدعلی صدیقی رودسری	گروه مدیران
۰,۱۲	۵۰	۰,۱۴	۵۱	مدیر سرمایه‌گذاری	زهرا حبیبه‌داری	گروه مدیران

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک یکم سامان

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳

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		
۱.۱۹۳.۴۵۲	طی دوره	۲۳۳.۶۱۴.۵۹۳	سود سیرده کوتاه مدت بانکی	مدیر ثبت و ضامن بانک سامان
(۱.۰۷۷.۰۰۶.۴۳۰)	طی دوره	۹۲۵.۰۰۵.۰۶۱	کارمزد حاصل از خرید و فروش سهام و اوراق مشارکت	مدیر صندوق شرکت کارگزاری بانک سامان
(۲۳۵.۹۷۸.۵۲۷)	طی دوره	۶۲۷.۸۳۶.۷۷۱	کارمزد ارکان	مدیر ثبت و ضامن بانک سامان
(۲۳۹.۸۷۳.۲۸۷)	طی دوره	۶۲۷.۸۳۶.۷۷۱	کارمزد ارکان	مدیر صندوق شرکت کارگزاری بانک سامان
(۳۳.۶۷۲.۴۶۲)	طی دوره	۸۵.۵۰۰.۸۶۷	کارمزد ارکان	متولی موسسه حسابرسی بهراد مشار

۲۵ - رویدادهای بعد از تاریخ صورت خالص دارایی‌ها

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