صندوق سرمایه‌گذاری مشترک یکم سامان

صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ خرداد ماه سال ۱۳۹۷

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک یکم سامان

صورت‌های مالی برای سال مالی

منتهی به ۳۰ خرداد ماه ۱۳۹۷

باسلام ،

به پیوست صورتهای مالی صندوق سرمایه‌گذاری مشترک یکم سامان، مربوط به سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۷/۳۰ که در اجرای مفاد بند ۷ مادهٔ ۵۷ اساسنامهٔ صندوق براساس سوابق، مدارک و اطلاعات موجود در خصوص عملیات صندوق تهیه گردیده به شرح زیر تقدیم می‌گردد:

	شماره صفحه
صورت خالص دارائیها	۲
صورت سود و زیان و گردش خالص دارائیها	۳
یادداشتهای توضیحی :	
الف - اطلاعات کلی صندوق	۴-۵
ب - ارکان صندوق	۵-۶
پ - مبنای تهیه صورتهای مالی	۶
ت - خلاصه اهم رویه های حسابداری	۶-۸
ث- یادداشت های مربوط به اقلام مندرج در صورت های مالی و سایر اطلاعات مالی	۹-۲۳

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

صورتهای مالی حاضر در تاریخ ۱۳۹۷/۰۴/۲۷ به تائید ارکان زیر رسیده است.

ارکان صندوق	شخص حقوقی	نماینده	امضاء
مدیر صندوق	شرکت کارگزاری بانک سامان	حمیدرضا مهر آور	
متولی صندوق	شرکت مشاورسرمایه گذاری تامین سرمایه نوین	علی خوش طینت	

شرکت کارگزاری بانک سامان (سهامی خاص)

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک یکم سامان

صورت خالص دارایی ها

در تاریخ ۳۰ خرداد ۱۳۹۷

	یادداشت	۱۳۹۷/۰۳/۳۰	۱۳۹۶/۰۳/۳۰
		ریال	ریال
دارایی ها:			
سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم	۵	۷۴.۵۶۰.۱۱۷.۱۶۵	۸۸.۴۷۸.۴۷۹.۹۵۱
سرمایه‌گذاری در سپرده های بانکی	۶	۶.۹۸۸.۳۵۷.۱۲۰	۱.۳۳۳.۹۱۳.۷۶۵
سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۷	۰	۵.۰۹۴.۲۳۳.۵۸۵
حسابهای دریافتنی تجاری	۸	۳.۶۰۱.۰۴۰.۶۰۳	۱.۸۷۸.۹۲۸.۹۴۴
سایر داراییها	۹	۲۰۳.۸۱۵.۱۷۱	۹۸۰.۰۷۴
جمع دارایی‌ها		۸۵.۳۵۳.۳۳۰.۰۵۹	۹۶.۷۸۶.۵۳۶.۳۱۹
بدهی ها:			
جاری کارگزاری	۱۰	۱.۴۹۴.۷۶۱.۵۲۹	۹۵۳.۳۸۷.۳۹۹
پرداختنی به ارکان صندوق	۱۱	۷۴۴.۳۴۰.۰۹۱	۸۲۳.۱۶۸.۰۱۸
پرداختنی به سرمایه گذاران	۱۲	۲.۹۱۲.۸۵۱	۱.۲۳۷.۰۴۵
سایر حساب‌های پرداختنی و ذخایر	۱۳	۵۶۹.۱۷۷.۱۵۸	۴۲۴.۲۹۱.۶۲۱
جمع بدهی‌ها		۲.۸۱۱.۱۹۱.۶۲۹	۲.۲۰۲.۰۸۴.۰۸۳
خالص دارایی‌ها	۱۴	۸۲.۵۴۲.۱۳۸.۴۳۰	۹۴.۵۸۴.۴۵۲.۲۳۶
خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه‌گذاری		۲.۹۳۲.۸۵۱	۲.۷۹۲.۵۷۴

یادداشتهای توضیحی همراه، جزء لاینفک صورت‌های مالی است.

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک یکم سامان
صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها
سال مالی منتهی به ۳۰ خرداد ۱۳۹۷

صورت سود و زیان

	یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۳/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۳/۳۰
		ریال	
درآمد ها:			
سودفروش اوراق بهادار	۱۵	۸,۴۴۸,۱۶۵,۲۶۰	۵,۸۹۲,۸۱۱,۱۲۴
(زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۱۶	(۸,۸۶۴,۱۲۷,۵۷۸)	(۸,۷۸۱,۲۵۰,۲۸۵)
سود سهام	۱۷	۵,۵۶۹,۹۱۳,۰۳۰	۲,۹۴۷,۹۲۲,۶۶۲
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۱۸	۱,۰۶۵,۱۱۵,۶۳۹	۱,۳۹۱,۵۴۷,۴۲۰
سایر درآمدها	۱۹	۱,۲۰۲,۶۸۵,۰۵۰	۱,۱۰۹,۵۱۱,۸۰۰
جمع درآمدها		**۷,۴۲۱,۷۵۱,۴۰۱**	**۲,۵۶۰,۵۴۲,۷۲۲**
هزینه ها:			
هزینه کارمزد ارکان	۲۰	۱,۸۶۲,۷۵۸,۱۱۰	۱,۹۸۹,۵۷۱,۷۷۲
سایر هزینه ها	۲۱	۳۴۵,۴۴۲,۴۴۵	۳۴۶,۹۲۰,۹۴۳
جمع هزینه ها		**۲,۲۰۸,۲۰۰,۵۵۵**	**۲,۳۳۶,۴۹۲,۷۱۵**
سود خالص		**۵,۲۱۳,۵۵۰,۸۴۶**	**۲۲۴,۰۵۰,۰۰۷**
بازده میانگین سرمایه گذاری[1]		۵.۶٪	۰.۲۲٪
بازده سرمایه گذاری پایان سال[2]		۶.۳٪	۰.۲۴٪

صورت گردش خالص دارایی ها

	یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۳/۳۰		سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۳/۳۰	
		تعداد	ریال	تعداد	ریال
خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) اول دوره/سال		۳۳,۸۷۰	۹۴,۵۸۴,۴۵۲,۲۳۶	۳۴,۷۴۱	۹۶,۸۳۹,۵۴۹,۷۲۰
واحد های سرمایه گذاری صادر شده طی دوره/سال		۱۰۱	۱۰۱,۰۰۰,۰۰۰	۵۴۲	۱,۵۷۸,۱۱۵,۹۷۶
واحد های سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره/سال		(۵,۸۲۷)	(۵,۸۲۷,۰۰۰,۰۰۰)	(۱,۴۱۳)	(۴,۰۵۷,۲۶۳,۴۶۷)
سود خالص دوره/سال		-	۵,۲۱۳,۵۵۰,۸۴۶	-	۲۲۴,۰۵۰,۰۰۷
تعدیلات	۲۲	-	(۱۱,۵۲۹,۸۶۴,۶۵۲)	-	۰
خالص دارایی های پایان دوره/سال		**۲۸,۱۴۴**	**۸۲,۵۴۲,۱۳۸,۴۳۰**	**۳۳,۸۷۰**	**۹۴,۵۸۴,۴۵۲,۲۳۶**

یادداشتهای توضیحی همراه، جزء لاینفک صورت‌های مالی است.

۱- بازده میانگین سرمایه‌گذاری = سود(زیان) خالص / میانگین موزون (ریال) وجوه استفاده شده

۲- بازده سرمایه‌گذاری پایان سال/ دوره = سود (زیان) خالص / خالص دارائیهای پایان سال /دوره

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک یکم سامان

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ خرداد ماه ۱۳۹۷

۱- اطلاعات کلی صندوق

۱-۱- تاریخچه فعالیت

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک یکم سامان که صندوقی با سرمایه باز در اندازه (بزرگ) محسوب می‌شود، در تاریخ ۱۳۹۰/۰۳/۳۱ تحت شماره ۲۷۷۱۲ نزد مرجع ثبت شرکتها و موسسات غیرتجاری و تحت شماره ۱۰۸۷۲ نزد سازمان بورس و اوراق بهادار به ثبت رسیده است. هدف از تشکیل این صندوق، جمع‌آوری سرمایه از سرمایه‌گذاران و تشکیل سبدی از دارایی‌های مالی و مدیریت این سبد است. با توجه به پذیرش ریسک مورد قبول، تلاش می‌شود بیشترین بازدهی ممکن نصیب سرمایه‌گذاران گردد. برای نیل به این هدف، صندوق در **سهام، حق تقدم خرید سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس و بازار اول و دوم فرابورس ، اوراق بهادار با درآمد ثابت** سرمایه‌گذاری می‌نماید. مدت فعالیت صندوق طبق مصوبات مجمع مورخ ۱۳۹۶/۰۲/۳۰ برای سه سال دیگر تمدید شده است وبه تائید سازمان بورس واوراق بهادار نیز رسیده است . مرکز اصلی صندوق در تهران ، خیابان آفریقا ، نرسیده به چهارراه جهان کودک ، نبش کوچه ۲۵ ، ساختمان ۲۹ آفریقا ، طبقه ۷ ، شرکت کارگزاری بانک سامان واقع شده و صندوق دارای ۶ شعبه می باشد.

۱-۲- اطلاع رسانی

کلیه اطلاعات مرتبط با فعالیت صندوق سرمایه گذاری مشترک یکم سامان مطابق با ماده ۵۶ اساسنامه درتارنمای صندوق سرمایه‌گذاری به آدرس **www.samanfund1.com** درج گردیده است.

۲- ارکان صندوق سرمایه‌گذاری

صندوق سرمایه گذاری مشترک یکم سامان که از این به بعد صندوق نامیده می شود 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 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**

۲-۲- مدیر صندوق، : شرکت کارگزاری بانک سامان است که در۱۳۷۲/۰۳/۰۳ با شمارهٔ ثبت۹۷۳۶۴ نزد مرجع ثبت شرکت‌های‌شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی مدیر عبارت‌است از: تهران، خیابان آفریقا ، نبش کوچه ۲۵گاندی ، ساختمان ۲۹ آفریقا ، طبقه ۷ شرکت کارگزاری بانک سامان.

۳-۲- متولی صندوق، : شرکت مشاور سرمایه‌گذاری تامین سرمایه نوین است که در تاریخ ۱۳۸۹/۱۲/۲۲ به شماره ثبت ۳۹۸۵۱۳ نزد مرجع ثبت شرکت های تهران به ثبت رسیده است . نشانی متولی عبارت است از بلوارآفریقا، خ گل آذین، پلاک ۲۳، طبقه سوم غربی.

۴-۲- ضامن ، بانک سامان است که در تاریخ ۱۳۸۱/۰۵/۱۶ با شمارهٔ 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.

۵-۲- حسابرس صندوق، موسسه حسابرسی وخدمات مدیریت رهبین است که در تاریخ ۱۳۷۵/۰۳/۲۸ به شماره ثبت ۸۹۷۷ نزد مرجع ثبت شرکت‌های تهران به ثبت رسیده است. نشانی حسابرس عبارتست از تهران، خیابان خرمشهر،خیابان شهید عربعلی(نوبخت) ، پلاک۱ ، واحد۶

۶-۲- مدیر ثبت، : شرکت کارگزاری بانک سامان است که در۱۳۷۲/۰۳/۰۳ با شمارهٔ ثبت۹۷۳۶۴ نزد مرجع ثبت شرکت‌های‌شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی مدیر عبارت‌است از: تهران، خیابان آفریقا ، نبش کوچه ۲۵گاندی ، ساختمان ۲۹ آفریقا ، طبقه ۷ شرکت کارگزاری بانک سامان.

۳- مبنای تهیه صورت‌های مالی

صورت‌های مالی صندوق اساساً بر مبنای ارزش‌های جاری در پایان دورهٔ مالی تهیه شده است.

۴- خلاصه اهم رویه‌های حسابداری

۱-۴- 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 " نحوهٔ تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق‌های سرمایه‌گذاری" مصوب ۱۳۸۶/۱۱/۳۰ هیأت مدیره سازمان بورس و اوراق بهادار اندازه‌گیری می‌شود.

۱-۱-۴- 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 صندوق های سرمایه‌گذاری مدیر صندوق می‌تواند 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 محاسبهٔ خالص ارزش فروش قرار دهد.

۲-۱-۴- 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 می گردد.

۳-۱-۴- سرمایه‌گذاری در اوراق مشارکت و گواهی سپرده بانکی غیربورسی یا غیر فرابورسی: خالص ارزش فروش اوراق مشارکت غیر بورسی در هر روز مطابق با ساز و کار بازخرید آنها توسط ضامن تعیین می شود.

۲-۴- درآمد حاصل از سرمایه‌گذاری‌ها:

۱-۲-۴- 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 دریافتنی با توجه به برنامه زمانبندی پرداخت سود توسط شرکت سرمایه پذیر و حداکثر ظرف مدت ۸ ماه با استفاده از نرخ سود علی الحساب 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.

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 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 علی الحساب، سپرده و گواهی‌های سپرده بانکی با استفاده از نرخ سود همان اوراق و با در نظر گرفتن مدت باقی‌مانده تا دریافت سود با همان نرخ قبلی تنزیل شده و در حساب‌های صندوق سرمایه‌گذاری منعکس می‌شود.

۳-۴- محاسبه کارمزد ارکان و تصفیه

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

کارمزد ارکان	شرح نحوهٔ محاسبه
هزینه‌های تأسیس	معادل ۵/. درصد از وجوه جذب‌شده در پذیره‌نویسی اولیه حداکثر تا مبلغ ۴۰۰ میلیون ریال با ارائهٔ مدارک مثبته با تصویب مجمع صندوق
مدیر	سالانه ۱درصد از ارزش روزانه سهام و حق تقدم تحت تملک صندوق *
متولی	سالانه ۰/۱درصد از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی های صندوق به لحاظ حداقل ۱۳۰ و حداکثر ۴۰۰ میلیون ریال *
ضامن	سالانه ۱ درصد از ارزش روزانهٔ سهام و حق تقدم تحت تملک صندوق*
حسابرس	سالانه حداقل ۷۰میلیون ریال
هزینه‌های برگزاری مجامع صندوق	حداکثر تا مبلغ ۳۰ میلیون ریال برای برگزاری مجامع در طول یک‌سال مالی با ارایهٔ مدارک مثبته با تصویب مجمع صندوق
کارمزد تصفیهٔ صندوق	معادل ۰/۳ درصد ارزش خالص دارایی های صندوق در آغاز دورهٔ اولیه تصفیه می باشد. **
حق پذیرش و عضویت در کانون ها	معادل مبلغ تعیین شده توسط کانون‌های مذکور، مشروط براینکه عضویت در این کانون ها طبق مقررات اجباری باشد یا عضویت به تصویب مجمع صندوق برسد. ***
هزینه‌های دسترسی به نرم افزار، تارنما و خدمات پشتیبانی آنها	**** هزینه‌های دسترسی به نرم افزار صندوق، نصب و راه اندازی تارنمای آن و هزینه‌های پشتیبانی سالانه در قالب چهارآیتم ذیل و با ارائه مدارک مثبته و با تصویب نرخ مربوطه توسط مجمع: ۱- ۲۵۰،۰۰۰،۰۰۰ ریال به عنوان بخش ثابت سالانه ۲- ۵،۰۰۰ ریال بابت هر مشتری فعال(دارای واحد سرمایه‌گذاری) درهرسال ۳- ۸۰۰ ریال بابت هر صدور یا ابطال ۴- ضریب سالانه از خالص ارزش روزانه‌ی دارایی‌ها

ارزش دارایی‌ها به میلیارد ریال	از صفر تا ۳۰،۰۰۰	از ۳۰،۰۰۰ تا ۵۰،۰۰۰	بالای ۵۰،۰۰۰
ضریب	۰/۰۰۰۰۵	۰/۰۰۰۰۳	۰/۰۰۰۰۰۱

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

**به منظور توزیع کارمزد تصفیه بین تمام سرمایه گذاران در طول عمر صندوق روزانه برابر (۰/۰۰۳/۳۶۵۰ × n) ضربدر خالص ارزش دارایی های صندوق در پایان روز قبل، در حساب‌ها ذخیره می شود. n، برابر است با ۵ یا طول عمر صندوق به سال هر کدام کمتر باشد. هر زمان ذخیرهٔ صندوق به ۰/۳ درصد ارزش خالص دارایی های صندوق با نرخ‌های روز قبل رسید، محاسبهٔ ذخیرهٔ تصفیه و ثبت آن در حساب‌های صندوق متوقف می‌شود. هرگاه در روزهای بعد از توقف محاسبهٔ یاد شده در اثر افزایش قیمت دارایی‌ها ذخیرهٔ ثبت شده کفایت نکند، امر ذخیره سازی به شرح یاد شده ادامه می‌یابد.

••• مجموع هزینه‌های حق پذیرش و عضویت در کانون ها حداکثر برابر ۵۰ میلیون ریال است.

•••• هزینه‌های دسترسی به نرم افزار، تارنما و خدمات پشتیبانی پس از تصویب مجمع از محل دارایی‌های صندوق قابل پرداخت است و توسط مدیر در حساب های صندوق ثبت شده و به‌طور روزانه ذخیره یا مستهلک می‌شود.

۴-۴- بدهی به ارکان صندوق

با توجه به تبصره ۳ ماده ۵۵ اساسنامه، کارمزد مدیر، متولی، ضامن هر سه ماه یک بار تا سقف ۹۰ درصد قابل پرداخت است. باقی‌مانده کارمزد ارکان به عنوان تعهد صندوق به ارکان در حساب‌ها منعکس می‌شود.

۴-۵- مخارج تأمین مالی

سود و کارمزد تسهیلات دریافتی از بانک‌ها ، موسسات مالی اعتباری و خرید اقساطی سهام مخارج تأمین مالی را در بر می‌گیرد و در دوره وقوع به عنوان هزینه شناسایی می‌شود.

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

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

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک یکم سامان

یادداشتهای توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ خرداد ۱۳۹۷

۵- سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم

سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس به تفکیک صنعت به شرح زیر است:

	۱۳۹۷/۰۳/۳۰			۱۳۹۶/۰۳/۳۰		
	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی ها	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی ها
	ریال	ریال		ریال	ریال	
انبوه سازی املاک و مستغلات	۱۴,۳۱۴,۹۰۷,۱۱۴	۱۲,۸۹۵,۱۷۰,۷۲۸	۱۵.۱۱	۱۵,۰۹۷,۸۴۶,۹۲۸	۱۳,۷۷۴,۸۹۶,۹۳۰	۱۴.۲۳
محصولات شیمیایی	۸,۹۸۴,۹۴۱,۵۱۲	۱۰,۹۸۶,۹۰۸,۱۲۹	۱۲.۸۷	۵,۹۵۳,۹۵۳,۳۵۵	۴,۳۲۰,۹۰۵,۶۰۹	۴.۴۶
خودرو و ساخت قطعات	۱۲,۲۳۳,۳۷۷,۳۹۴	۱۰,۶۵۴,۸۵۹,۲۳۴	۱۲.۴۸	۱۳,۹۵۱,۰۵۹,۷۵۵	۱۳,۵۷۲,۸۸۲,۹۴۰	۱۴.۰۲
رایانه و فعالیت های وابسته به آن	۱۲,۲۲۰,۳۴۸,۶۵۲	۹,۲۸۴,۰۷۱,۶۷۴	۱۰.۸۸	۵,۲۴۶,۹۴۷,۷۰۱	۵,۳۱۹,۱۹۶,۳۹۵	۵.۵۰
سایر واسطه گریهای مالی	۴,۷۰۰,۵۰۱,۳۵۶	۴,۲۷۴,۱۰۰,۹۷۲	۵.۰۱	۰	۰	۰.۰۰
ماشین آلات و تجهیزات	۴,۹۵۵,۱۳۵,۹۸۲	۴,۲۳۰,۹۳۷,۹۴۹	۴.۹۶	۶,۰۰۳,۹۰۹,۷۳۰	۵,۴۱۶,۲۳۷,۴۶۱	۵.۶۰
سیمان، آهک و گچ	۵,۴۱۳,۵۹۰,۰۰۹	۳,۸۵۳,۱۶۱,۷۷۶	۴.۵۱	۲,۱۴۹,۶۷۶,۳۹۸	۱,۸۰۹,۰۹۹,۱۷۱	۱.۸۷
قند و شکر	۲,۹۳۲,۳۶۹,۹۹۹	۲,۸۱۵,۷۳۶,۲۶۵	۳.۳۰	۰	۰	۰.۰۰
فرآورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای	۲,۳۷۴,۹۵۴,۴۹۹	۲,۴۱۱,۱۷۳,۹۴۵	۲.۸۲	۱۱,۵۳۳,۶۸۳,۳۸۲	۱۰,۹۲۳,۴۷۰,۵۱۵	۱۱.۲۹
استخراج ذغال سنگ	۲,۶۰۰,۳۵۳,۵۷۳	۲,۴۰۰,۱۶۸,۴۵۷	۲.۸۱	۰	۰	۰.۰۰
محصولات غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر	۱,۸۸۷,۶۳۶,۱۵۷	۱,۸۴۰,۸۶۰,۸۸۷	۲.۱۶	۰	۰	۰.۰۰
فلزات اساسی	۱,۸۴۵,۰۸۵,۲۲۲	۱,۸۴۵,۹۹۸,۳۰۰	۲.۱۶	۵,۴۷۸,۰۲۶,۳۵۴	۴,۹۲۸,۰۰۹,۸۵۶	۵.۰۹
حمل و نقل، انبارداری و ارتباطات	۲,۹۴۴,۷۹۲,۲۹۵	۱,۷۵۵,۷۱۳,۲۵۰	۲.۰۶	۲,۵۸۱,۱۳۰,۸۶۲	۲,۸۷۹,۰۹۵,۰۶۰	۲.۹۷
سرمایه گذاریها	۲,۳۶۱,۶۲۶,۹۵۲	۱,۷۵۲,۶۱۲,۲۰۷	۲.۰۵	۴,۷۷۳,۱۵۳,۵۷۸	۴,۴۳۷,۵۱۳,۲۴۲	۴.۵۸
لاستیک و پلاستیک	۱,۷۶۸,۱۹۳,۵۶۷	۱,۶۹۴,۵۲۵,۷۰۳	۱.۹۹	۰	۰	۰.۰۰
ماشین آلات و دستگاه‌های برقی	۱,۲۴۲,۱۴۲,۳۳۵	۱,۱۹۳,۸۸۲,۹۳۹	۱.۴۰	۰	۰	۰.۰۰
شرکتهای چند رشته ای صنعتی	۴۳۳,۳۰۷,۶۲۹	۴۵۶,۵۰۵,۲۵۰	۰.۵۳	۰	۰	۰.۰۰
محصولات کاغذی	۱۹۱,۰۲۵,۰۰۵	۱۸۷,۳۵۵,۳۰۰	۰.۲۲	۰	۰	۰.۰۰
استخراج کانه های فلزی	۱۹,۹۵۵,۴۹۳	۲۶,۳۷۴,۲۰۰	۰.۰۳	۹,۲۸۷,۷۲۵,۰۳۱	۷,۷۹۲,۵۳۱,۱۷۱	۸.۰۵
بانکها و موسسات اعتباری	۰	۰	۰.۰۰	۵,۷۹۵,۷۴۱,۷۶۰	۴,۷۷۴,۳۶۱,۰۴۰	۴.۹۳
مواد و محصولات دارویی	۰	۰	۰.۰۰	۴,۴۷۹,۴۱۴,۱۵۴	۴,۵۹۴,۲۰۳,۸۹۱	۴.۷۵
سایر محصولات کانی غیرفلزی	۰	۰	۰.۰۰	۲,۳۰۰,۴۵۰,۶۵۱	۲,۱۳۰,۸۴۵,۶۳۰	۲.۲۰
ساخت محصولات فلزی	۰	۰	۰.۰۰	۲,۶۲۳,۰۲۵,۱۰۱	۱,۸۰۵,۲۳۱,۰۴۰	۱.۸۷
	۸۳,۴۲۴,۲۴۴,۷۴۵	۷۴,۵۶۰,۱۱۷,۱۶۵	۸۷.۳۵	۹۷,۲۵۵,۷۴۴,۷۴۱	۸۸,۴۷۸,۴۷۹,۹۵۱	۹۱.۴۱

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک یکم سامان

یادداشتهای توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ خرداد ۱۳۹۷

۶- سرمایه گذاری در سپرده بانکی:

	نوع سپرده	تاریخ سرمایه گذاری	نرخ سود	۱۳۹۷/۰۳/۳۰ مبلغ	درصد از کل دارایی ها	۱۳۹۶/۰۳/۳۰ مبلغ	درصد از کل دارایی ها
				ریال		ریال	
کوتاه مدت-۸۵۸-۸۱۹-۶۰۰۰-۶۰۰۱	کوتاه مدت	۱۳۹۵/۰۵/۲۷	۱۰٪	۶,۹۷۳,۵۳۹,۳۷۵	۰.۰۸	۱,۲۶۴,۱۱۶,۶۷۵	۱.۳۱
کوتاه مدت-۸۵۸-۸۱۰-۶۰۰۰-۶۰۰۱	کوتاه مدت	۱۳۹۰/۰۳/۰۸	۱۰٪	۱۴,۸۱۷,۷۴۵	۰.۰۰	۶۹,۷۹۷,۰۹۰	۰.۰۷
				۶,۹۸۸,۳۵۷,۱۲۰	۰.۰۸	۱,۳۳۳,۹۱۳,۷۶۵	۱.۳۸

۷- سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی یالحساب

	تاریخ سررسید	نرخ سود	۱۳۹۷/۰۳/۳۰ ارزش اسمی	سود متعلقه	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی ها	۱۳۹۶/۰۳/۳۰ خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی ها
		درصد	ریال	ریال	ریال		ریال	
اجاره رایش ۲۰ درصد	۱۳۹۶/۱۰/۲۲	۲۰	۰	۰	۰	۰.۰۰	۱,۷۱۴,۶۴۱,۰۱۱	۱.۷۸
اوراق اجاره جوپار ۹۹۰۲۱۲	۱۳۹۹/۰۲/۱۲	۲۱	۰	۰	۰	۰.۰۰	۱,۶۷۳,۷۶۸,۱۱۴	۱.۷۳
مشارکت عیدکو	۱۳۹۷/۰۱/۲۵	۲۰	۰	۰	۰	۰.۰۰	۱,۷۰۵,۸۲۴,۶۶۰	۱.۷۶
			۰	۰	۰	۰.۰۰	۵,۰۹۴,۲۳۳,۵۸۵	۵.۲۷

۸- حساب های دریافتنی تجاری

حساب های دریافتنی به تفکیک به شرح زیر است:

	۱۳۹۷/۰۳/۳۰ تنزیل نشده	نرخ تنزیل	هزینه تنزیل	تنزیل شده	۱۳۹۶/۰۳/۳۰ تنزیل شده
	ریال	درصد		ریال	
سود دریافتنی سپرده های بانکی	۵,۰۶۸,۲۳۱	۱۰٪	۳۷,۴۵۲	۵,۰۳۰,۸۷۹	۲,۰۹۶,۵۶۵
سود سهام	۳,۸۳۳,۵۹۲,۶۵۶	۲۵٪	۲۳۷,۵۸۲,۹۲۲	۳,۵۹۶,۰۰۹,۷۲۴	۱,۸۷۶,۸۳۲,۳۷۹
	۳,۸۳۸,۶۶۰,۹۸۷		۲۳۷,۶۲۰,۳۸۴	۳,۶۰۱,۰۴۰,۶۰۳	۱,۸۷۸,۹۲۸,۹۴۴

۹- سایر دارایی ها

سایر دارایی‌ها شامل آن بخش از مخارج تاسیس صندوق و برگزاری مجامع بانوسان نرم افزار صندوق می باشد.که تا تاریخ ترازنامه مستهلک نشده و به عنوان دارایی به سال های آتی منتقل می شود. براساس ماده ۳۷ اساسنامه مخارج تاسیس طی دوره فعالیت صندوق یا ظرف مدت 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 یکسال یا تا پایان دوره فعالیت صندوق هر کدام کمتر باشد به صورت روزانه مستهلک می شود.

	۱۳۹۷/۰۳/۳۰ مانده ابتدای دوره	مخارج اضافه شده طی دوره	استهلاک دوره	مانده در پایان دوره	۱۳۹۶/۰۳/۳۰ مانده پایان دوره
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
مخارج برگزاری مجامع	۰	۱۴,۵۱۰,۱۲۰	۱۴,۵۱۰,۱۲۰	۰	۰
مخارج نرم افزار	۰	۶۳۹,۳۱۰,۶۸۹	۴۳۵,۴۹۵,۵۱۸	۲۰۳,۸۱۵,۱۷۱	۹۸۰,۰۷۴
	۰	۶۵۳,۸۲۰,۸۰۹	۴۵۰,۰۰۵,۶۳۸	۲۰۳,۸۱۵,۱۷۱	۹۸۰,۰۷۴

۱۰- جاری کارگزاران

جاری کارگزاران به شرح ذیل می باشد:

	۱۳۹۷/۰۳/۳۰ مانده ابتدای دوره	گردش بدهکار	گردش بستانکار	مانده پایان دوره
	ریال	ریال	ریال	ریال
کارگزاری بانک سامان	(۹۵۳,۳۸۷,۳۹۹)	۳۳۶,۴۵۶,۱۶۵,۰۳۱	(۳۳۶,۹۹۷,۵۳۹,۱۶۱)	(۱,۴۹۴,۷۶۱,۵۲۹)
	(۹۵۳,۳۸۷,۳۹۹)	۳۳۶,۴۵۶,۱۶۵,۰۳۱	(۳۳۶,۹۹۷,۵۳۹,۱۶۱)	(۱,۴۹۴,۷۶۱,۵۲۹)

۱۱-بدهی به ارکان صندوق

بدهی به ارکان صندوق به شرح زیر است:

	۱۳۹۷/۰۳/۳۰	۱۳۹۶/۰۳/۳۰
	ریال	ریال
مدیر	۴۴۳,۱۴۸,۳۰۱	۴۸۰,۷۸۵,۶۴۸
ضامن	۱۸۷,۲۱۱,۳۶۰	۲۲۶,۶۱۰,۰۷۲
متولی	۳۳,۶۱۱,۰۶۶	۳۶,۰۸۳,۶۸۴
حسابرس	۳۴,۷۱۲,۴۰۷	۳۴,۷۱۲,۲۹۶
مدیر ثبت	۴۵,۶۵۶,۹۵۷	۴۴,۹۷۶,۳۱۸
	۷۴۴,۳۴۰,۰۹۱	۸۲۳,۱۶۸,۰۱۸

۱۲- بدهی به سرمایه گذاران

بدهی به سرمایه گذاران متشکل از اقلام زیر می باشد:

	۱۳۹۷/۰۳/۳۰	۱۳۹۶/۰۳/۳۰
	ریال	ریال
بابت تتمه واحدهای صادر شده	۰	۱,۲۳۷,۰۴۵
بابت واحدهای ابطال شدده	۲,۹۱۲,۸۵۱	۰
	۲,۹۱۲,۸۵۱	۱,۲۳۷,۰۴۵

۱۳- سایر حساب های پرداختنی و ذخایر

سایر حساب های پرداختنی و ذخایر به شرح زیر می باشد:

	۱۳۹۷/۰۳/۳۰	۱۳۹۶/۰۳/۳۰
	ریال	ریال
ذخیره تصفیه	۳۴۲,۵۷۴,۲۴۸	۳۱۸,۱۴۳,۶۴۱
بدهی بابت هزینه های نرم افزار و سایت	۲۲۶,۶۰۲,۹۱۰	۹۱,۱۴۷,۹۸۰
واریزی نامشخص	۰	۱۵,۰۰۰,۰۰۰
	۵۶۹,۱۷۷,۱۵۸	۴۲۴,۲۹۱,۶۲۱

۱۴- خالص دارایی ها

خالص دارایی ها به تفکیک واحدهای سرمایه گذاری عادی و ممتاز به شرح زیر می باشد:

	۱۳۹۷/۰۳/۳۰		۱۳۹۶/۰۳/۳۰	
	تعداد	ریال	تعداد	ریال
واحدهای سرمایه گذاری عادی	۳,۱۴۴	۹,۲۲۰,۸۸۱,۲۹۷	۸,۸۷۰	۲۴,۷۷۰,۱۲۳,۷۴۸
واحدهای سرمایه گذاری ممتاز	۲۵,۰۰۰	۷۳,۳۲۱,۲۵۷,۱۳۳	۲۵,۰۰۰	۶۹,۸۱۴,۳۲۸,۴۸۸
جمع	۲۸,۱۴۴	۸۲,۵۴۲,۱۳۸,۴۳۰	۳۳,۸۷۰	۹۴,۵۸۴,۴۵۲,۲۳۶

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک یکم سامان

یادداشتهای توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ خرداد ۱۳۹۷

۱۵- سود فروش اوراق بهادار

	یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۳/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۳/۳۰
		مبلغ	مبلغ
		ریال	ریال
سود حاصل از فروش سهام	۱۵-۱	۸،۲۶۹،۵۵۴،۵۳۶	۵،۳۱۳،۸۱۱،۶۸۹
سود (زیان) حاصل از فروش اوراق مشارکت	۱۵-۲	۱۷۸،۶۱۰،۷۲۴	۵۷۸،۹۹۹،۴۳۵
		۸،۴۴۸،۱۶۵،۲۶۰	۵،۸۹۲،۸۱۱،۱۲۴

۱۵-۱- سودحاصل از فروش سهام

سود حاصل از فروش سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرا بورس به شرح زیر می باشد:

	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۳/۳۰					سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۳/۳۰
	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
آهنگری تراکتورسازی ایران	۴۰۰،۰۰۰	۱،۴۸۵،۳۲۹،۴۸۱	۱،۴۶۴،۲۸۱،۹۸۰	۷،۸۵۷،۳۴۳	۷،۴۲۶،۶۴۱	۵،۷۶۳،۵۱۷	۰
بانا	۳۵۰،۰۰۰	۲،۸۱۳،۶۵۰،۰۰۰	۲،۰۳۲،۳۱۹،۹۹۹	۱۴،۸۸۴،۱۴۰	۱۴،۰۶۸،۲۳۸	۷۵۲،۳۷۷،۶۲۳	۶۶،۹۰۹،۶۵۰
بانک صادرات ایران	۶،۰۰۰،۰۰۰	۳،۶۸۴،۳۲۷،۱۷۴	۴،۷۷۴،۳۶۱،۰۴۰	۱۷،۵۰۰،۲۱۶	۱۸،۴۲۱،۵۷۱	(۱،۱۲۵،۹۵۵،۶۵۳)	۰
به پرداخت ملت	۲۷،۶۵۳	۴۸۳،۶۳۴،۸۰۰	۶۱۶،۱۷۰،۲۸۲	۲،۲۹۷،۲۰۷	۲،۴۱۸،۱۶۸	(۱۳۷،۲۵۰،۸۵۷)	۰
پالایش نفت اصفهان	۱،۶۰۰،۰۰۰	۷،۵۳۰،۶۹۸،۴۹۲	۴،۹۰۱،۱۷۶،۹۳۳	۳۵،۷۷۰،۶۴۵	۳۷،۶۵۳،۴۷۶	۲،۵۵۶،۰۹۷،۴۴۸	۲۳،۶۴۹،۹۱۴
پالایش نفت تبریز	۱،۲۵۷،۵۵۳	۸،۷۱۳،۹۹۱،۹۶۰	۷،۹۵۸،۱۲۳،۴۱۳	۴۲،۲۵۰،۰۹۹	۴۳،۵۶۹،۹۴۱	۶۷۰،۰۴۸،۵۰۷	۹۲۶،۱۳۰،۰۵۸
پالایش نفت تهران	۱،۸۰۰،۰۰۰	۶،۹۶۸،۰۷۸،۱۱۵	۵،۳۵۸،۷۳۳،۶۹۲	۳۳،۰۹۸،۱۸۳	۳۴،۸۴۰،۳۶۵	۱،۵۴۱،۴۰۵،۸۷۵	۳۴،۱۰۰،۲۴۱
پتروشیمی پردیس	۲۵۰،۰۰۰	۱،۹۱۰،۴۹۱،۱۳۲	۱،۹۱۳،۹۷۹،۹۰۵	۹،۰۷۴،۷۸۹	۹،۵۵۲،۴۵۲	(۲۲،۱۱۶،۰۱۴)	۰
پتروشیمی جم	۱۸۱،۸۷۲	۱،۸۲۲،۶۳۶،۸۳۳	۱،۸۶۱،۵۸۱،۳۰۲	۸،۶۵۷،۴۵۴	۹،۱۱۳،۱۷۷	(۵۶،۷۱۵،۱۰۰)	۰
پتروشیمی خارک	۱۵۱،۵۸۹	۳،۵۳۷،۸۱۷،۱۵۸	۳،۴۳۰،۶۳۰،۵۴۵	۱۶،۸۰۴،۴۳۴	۱۷،۶۸۹،۰۷۰	۷۲،۶۹۳،۱۰۹	۰
پتروشیمی فن آوران	۱۰۰،۰۰۰	۲،۸۹۰،۷۳۳،۷۰۰	۲،۰۰۹،۶۰۲،۱۶۱	۱۳،۷۲۰،۹۲۴	۱۴،۴۵۳،۶۶۳	۸۵۲،۹۴۶،۹۴۲	۰
پلاسکوکار سایپا	۴۴۸،۲۳۴	۳۸۰،۰۱۸،۹۵۱	۳۷۵،۶۲۲،۹۷۵	۱،۸۰۵،۰۳۹	۱،۹۰۰،۰۸۵	۶۹۰،۸۵۲	۰
چسب سازی ایران	۴۶۷،۱۰۳	۱،۱۱۲،۲۴۸،۳۸۱	۸۷۹،۷۴۳،۹۹۱	۵،۲۸۳،۰۸۵	۵،۵۶۱،۲۳۷	۲۲۱،۶۶۰،۰۶۸	۰
تجارت الکترونیک پارسیان	۱،۵۰۰،۰۰۰	۵،۵۲۹،۹۴۶،۵۸۸	۵،۳۱۹،۱۹۶،۳۹۵	۲۹،۲۵۳،۳۱۲	۲۷،۶۴۹،۷۲۳	۱۵۳،۸۴۷،۱۵۸	۲۳۷،۴۴۴،۶۱۳
توسعه معادن روی ایران	۲۴۵،۴۵۱	۹۷۳،۶۱۳،۴۳۱	۹۵۲،۸۴۸،۱۱۵	۴،۶۲۴،۶۲۸	۴،۸۶۸،۰۶۳	۱۱،۲۷۲،۶۲۵	۰
منتقل به صفحه بعد		۴۹،۸۳۷،۲۱۶،۱۹۶	۴۳،۸۴۸،۳۷۲،۷۱۸	۲۴۲،۸۹۱،۵۰۸	۲۴۹،۱۸۵،۸۷۰	۵،۴۹۶،۷۶۶،۱۰۰	۱،۲۹۸،۲۳۴،۴۷۶

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک یکم سامان

یادداشتهای توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ خرداد ۱۳۹۷

	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۳/۳۰						سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۳/۳۰
	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
نقل از صفحه قبل		۴۹.۸۳۷.۲۱۶.۱۹۶	۴۳.۸۴۸.۳۷۲.۷۱۸	۲۲۲.۸۹۱.۵۰۸	۲۶۹.۱۸۵.۸۷۰	۵.۴۹۶.۷۶۶.۱۰۰	۱.۲۹۸.۲۳۴.۴۷۶
توسعه معدنی و صنعتی صبانور	۷۲۵.۰۰۰	۲.۲۰۴.۰۸۲.۲۰۰	۱.۸۶۲.۷۳۳.۱۹۱	۱۱.۶۵۹.۵۳۰	۱۱.۰۲۰.۲۰۱	۳۱۸.۶۶۹.۰۷۸	-
داده پردازی ایران	۴۵۲.۸۵۲	۱.۶۷۶.۲۲۶.۷۶۳	۱.۷۸۴.۶۱۸.۸۵۶	۷.۹۶۲.۹۸۰	۸.۳۸۲.۱۲۶	(۱۲۴.۵۳۷.۱۹۹)	-
داروسازی ابوریحان	۱۹۹.۸۶۳	۱.۱۲۲.۶۳۴.۷۱۴	۱.۴۸۷.۵۰۴.۲۰۰	۵.۴۲۷.۴۶۵	۵.۷۱۳.۱۷۰	(۳۵۶.۰۱۰.۱۳۱)	۸۵.۲۳۹.۹۳۶
دوده صنعتی پارس	۱۵۹.۲۳۴	۷۹۸.۵۳۹.۷۲۰	۶۷۳.۰۲۹.۹۷۳	۳.۷۹۳.۰۲۵	۳.۹۹۲.۶۹۴	۱۱۷.۷۰۴.۰۲۸	-
ذغال سنگ نگین طبس	۸۲۰.۰۰۰	۲.۸۲۶.۱۵۰.۵۱۰	۲.۹۱۴.۴۰۲.۸۶۸	۱۳.۴۲۴.۰۴۹	۱۴.۱۳۰.۷۳۴	(۱۱۵.۸۰۷.۱۴۱)	-
سایپا	۶.۰۰۰.۰۰۰	۵.۴۱۱.۵۰۳.۸۴۵	۸.۳۵۵.۱۳۱.۸۲۰	۲۵.۷۰۴.۱۵۰	۲۷.۰۵۷.۴۵۳	(۳.۹۹۶.۳۸۹.۵۷۸)	۹۰۷.۸۰۳.۲۸۰
سرمایه گذاری آتیه دماوند	۲.۰۰۰.۰۰۰	۴.۶۶۵.۴۴۸.۰۷۱	۴.۵۹۸.۹۰۰.۴۴۱	۲۲.۳۴۱.۱۸۱	۲۳.۳۲۷.۲۳۲	۲۰.۸۷۹.۲۱۷	(۱۲۲.۱۳۹.۸۸۲)
سرمایه گذاری بهمن	۲۳۲.۸۴۳	۲۳۰.۱۲۲.۲۰۰	۲۲۶.۸۶۴.۰۸۳	۱.۰۹۳.۰۵۱	۱.۱۵۰.۶۰۷	۱.۰۱۴.۴۵۹	-
سرمایه گذاری پارس توشه (هلدینگ)	۱۰۰.۰۰۰	۲۲۹.۶۰۰.۰۰۰	۹۷.۰۰۹.۰۴۶	۱.۰۹۰.۵۷۱	۱.۱۴۷.۹۹۸	۱۳۰.۳۵۲.۳۸۵	-
سرمایه گذاری توسعه صنعتی ایران	۶۰۰.۰۰۰	۹۰۲.۷۶۸.۲۷۴	۱.۰۶۱.۲۹۸.۲۰۶	۴.۷۷۵.۵۷۹	۴.۵۱۳.۸۳۶	(۱۶۷.۸۱۹.۱۳۷)	-
سرمایه گذاری توسعه معادن و فلزات (هلدینگ)	۴۱۴.۲۶۰	۷۱۵.۰۰۹.۲۶۰	۷۲۶.۴۷۴.۳۴۳	۳.۳۹۶.۲۵۲	۳.۵۷۵.۰۳۹	(۱۸.۴۳۶.۳۷۴)	۲۴۴.۲۷۵
سرمایه گذاری دارویی تامین	۵۰۰.۰۰۰	۲.۶۳۲.۰۲۴.۵۶۲	۳.۱۰۶.۶۹۹.۶۹۰	۱۲.۵۰۲.۰۸۱	۱۳.۱۶۰.۱۱۶	(۵۰۰.۳۳۷.۳۲۵)	-
سرمایه گذاری صندوق بازنشستگی کشوری (هلدینگ)	۱.۱۵۰.۰۰۰	۱.۹۰۰.۱۶۱.۲۶۶	۱.۸۹۷.۱۵۸.۶۷۵	۹.۰۲۵.۷۰۱	۹.۵۰۰.۷۹۹	(۱۵.۵۲۳.۹۰۹)	-
سرمایه گذاری صنعت و معدن	۸۰۰.۰۰۰	۱.۰۴۵.۷۸۲.۴۷۷	۱.۰۴۷.۵۶۰.۱۸۹	۴.۹۶۷.۴۰۹	۵.۲۲۸.۹۰۳	(۱۱.۹۷۴.۰۲۴)	-
سنگ آهن گل گهر	۳۶.۲۵۸	۱۱۴.۳۳۳.۷۷۸	۱۱۳.۷۵۱.۱۱۹	۵۴۳.۰۷۹	۵۷۱.۶۶۸	(۵۳۲.۰۸۸)	۷۳۴.۹۳۹.۸۶۲
سیمان سپاهان	۲۷۰.۸۳۳	۲۳.۵۶۸.۴۶۲	۷۵.۵۱۴.۹۱۹	۱۱۱.۹۳۳	۱۱۷.۸۴۰	(۵۲.۱۷۶.۲۳۹)	۱۲.۳۴۶.۰۴۱
شرکت پالایش نفت بندر عباس	۱.۷۰۰.۰۰۰	۱۱.۱۴۵.۶۱۶.۰۷۶	۱۰.۸۵۶.۴۶۹.۹۱۳	۵۳.۶۴۶.۷۱۰	۵۵.۷۲۸.۰۳۲	۱۷۹.۷۷۱.۴۲۱	-
صنایع کاغذسازی کاوه	۱۰۰.۰۰۰	۳۶۸.۳۰۰.۰۰۰	۳۵۲.۷۰۵.۸۵۵	۱.۹۴۸.۲۹۶	۱.۸۴۱.۴۹۸	۱۱.۸۰۴.۳۵۱	-
صنعتی نیرو محرکه	۵۰۰.۰۰۰	۸۵۲.۹۷۶.۰۱۸	۸۴۱.۷۴۷.۶۳۰	۴.۰۵۱.۵۵۸	۴.۲۶۴.۸۶۸	۲.۹۱۱.۹۶۲	-
عمران و توسعه فارس	۱.۰۱۰.۰۰۱	۲.۵۱۱.۵۱۷.۰۸۰	۲.۶۲۴.۱۵۱.۲۹۰	۱۲.۵۵۹.۴۱۲	۱۲.۵۵۷.۵۷۱	(۱۳۷.۷۵۱.۱۹۳)	۲۳۱.۰۷۰.۴۴۳
فراورده های غذایی و قند پیرانشهر	۵۰.۰۰۰	۳۹۷.۲۷۰.۴۶۰	۳۹۳.۳۹۰.۳۳۳	۱.۸۸۷.۰۳۲	۱.۹۸۶.۳۵۱	۶.۷۵۴	۲۴۶.۷۳۹.۶۹۳
فراورده های نسوز آذر	۱.۹۴۰.۰۹۱	۴.۷۱۴.۲۰۵.۱۱۱	۴.۵۵۰.۵۵۶.۰۷۶	۲۴.۶۳۵.۶۹۷	۲۳.۵۷۰.۹۸۰	۱۱۵.۴۴۲.۳۵۸	۱۱۷.۰۱۱.۷۱۶
فرآوری موادمعدنی ایران	۵۰.۰۰۰	۶۸۹.۷۱۶.۳۴۲	۶۲۷.۳۳۹.۶۱۰	۳.۲۷۶.۱۰۵	۳.۴۴۸.۵۷۵	۳۵.۶۵۲.۰۵۲	-
فولاد آلیاژی ایران	۹۰۰.۰۰۰	۱.۷۳۳.۹۶۰.۰۹۲	۱.۷۰۴.۱۰۲.۹۰۰	۹.۱۷۲.۵۳۰	۸.۶۶۹.۷۸۹	۱۲.۰۱۴.۸۷۳	-
نقل به صفحه بعد		۹۸.۷۶۸.۹۳۳.۶۷۷	۹۵.۸۴۷.۵۰۷.۹۳۴	۴۸۱.۸۸۶.۸۸۳	۴۹۳.۸۴۴.۱۵۰	۱.۹۴۵.۶۹۴.۷۱۰	۳.۵۱۱.۴۷۹.۸۴۰

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک یکم سامان

یادداشتهای توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ خرداد ۱۳۹۷

	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۳/۳۰					سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۳/۳۰
	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
ل از صفحه قبل		۹۸,۷۶۸,۹۳۳,۶۷۷	۹۵,۸۲۷,۵۰۷,۹۳۴	۴۸۱,۸۸۶,۸۸۳	۴۹۳,۸۲۴,۱۵۰	۱,۹۴۵,۶۹۴,۷۱۰	۳,۵۱۱,۴۷۹,۸۴۰
لاد خوزستان	۱,۱۶۰,۰۰۰	۵,۲۷۸,۵۷۰,۳۶۵	۴,۷۸۹,۱۵۶,۹۰۸	۲۵,۰۷۳,۰۲۳	۲۶,۳۹۲,۸۳۳	۴۳۷,۹۲۷,۶۰۱	۰
لاد کاوه جنوب کیش	۸۶۸,۶۲۲	۲,۳۱۳,۲۱۰,۷۷۸	۲,۲۳۵,۳۲۶,۱۱۸	۱۰,۹۸۷,۶۶۷	۱۱,۵۶۶,۰۳۸	۵۵,۳۱۰,۹۵۵	۰
لاد مبارکه اصفهان	۲,۵۳۵,۰۰۰	۵,۰۲۰,۵۰۰,۰۰۰	۴,۳۰۵,۹۲۶,۷۸۳	۲۵,۶۹۲,۹۴۲	۲۵,۱۰۲,۴۷۴	۶۶۳,۷۷۷,۸۰۱	۵۴۵,۷۳۰,۸۲۴
د هگمتان	۴۰۹,۰۰۰	۲,۰۸۷,۹۴۵,۰۰۰	۱,۹۸۰,۳۹۹,۵۹۰	۹,۹۱۷,۶۹۳	۱۰,۴۳۹,۷۲۰	۸۷,۱۸۷,۹۹۷	۰
رت اعتباری ایران کیش (سهامی عام)	۱,۷۷۰,۶۳۷	۶,۱۵۷,۸۶۴,۴۷۴	۶,۱۹۷,۱۳۷,۹۹۰	۳۰,۱۷۴,۲۹۷	۳۰,۷۸۹,۲۷۵	(۱۰۰,۲۳۷,۰۸۸)	۰
سیمین	۱۱۵,۰۰۷	۷۹۹,۱۳۸,۰۷۲	۷۳۳,۰۳۸,۹۹۶	۳,۷۹۵,۸۵۹	۳,۹۹۵,۶۸۴	۵۸,۳۰۷,۵۳۳	۰
ین ایران	۴۳۷,۷۰۴	۲,۱۵۶,۶۶۷,۹۹۰	۲,۰۹۱,۸۹۹,۱۷۱	۱۰,۲۴۴,۰۹۶	۱۰,۷۸۳,۳۳۳	۴۳,۷۴۱,۳۹۰	۰
وه بهمن	۱,۳۳۹,۲۱۴	۱,۳۲۶,۱۸۱,۵۷۰	۱,۲۹۴,۴۸۶,۵۲۶	۶,۲۹۹,۲۵۵	۶,۶۳۰,۸۹۲	۱۸,۷۶۴,۸۹۷	۰
وه صنعتی قطعات اتومبیل ایران	۱۳۳,۰۰۰	۲۴۴,۴۵۹,۰۰۰	۲۱۳,۶۵۳,۷۶۰	۱,۱۵۱,۶۶۸	۱,۳۱۲,۲۹۳	۲۶,۴۴۱,۲۷۹	۰
وه مدیریت سرمایه گذاری امید	۱,۴۷۲,۰۷۰	۳,۳۵۱,۱۱۴,۴۰۴	۳,۳۸۱,۵۸۶,۸۲۹	۱۵,۹۱۷,۷۱۵	۱۶,۷۵۵,۵۶۰	(۶۳,۱۴۵,۷۰۰)	۰
رینگ ایرانیان	۱,۲۳۹,۶۹۸	۱,۸۰۵,۴۲۴,۵۶۳	۱,۷۶۱,۲۲۴,۸۲۲	۸,۵۷۵,۶۲۹	۹,۰۲۷,۱۰۳	۲۶,۵۷۷,۰۰۹	۲۲۷,۱۶۶,۳۵۴
شین سازی اراک	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۹۹,۸۲۰,۳۶۰	۱,۸۰۵,۲۳۱,۰۴۰	۵,۲۲۲,۰۵۲	۵,۴۹۹,۰۹۱	(۷۱۶,۱۳۳,۸۳۳)	۰
تمعهای توریستی ورفاهی آبادگران ایران	۶۳,۵۰۰	۱۵۳,۸۶۰,۵۰۰	۱۵۱,۷۵۳,۸۷۸	۷۳۰,۸۲۰	۷۶۹,۲۹۹	۶۰۶,۵۰۳	۰
دن باقی	۹۶۳,۷۹۴	۱۶,۰۸۷,۳۷۱,۶۰۰	۱۳,۸۸۰,۹۱۸,۶۹۶	۷۹,۷۲۶,۱۳۷	۸۰,۴۳۶,۸۳۱	۲,۰۴۶,۲۸۹,۹۳۶	۱۰۳,۵۳۵,۵۷۶
دن منگنز ایران	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲,۴۶۸,۰۰۰,۰۰۰	۱,۸۲۷,۰۰۴,۶۶۰	۱۳,۰۵۵,۶۱۱	۱۲,۳۳۹,۹۸۰	۶۱۵,۵۹۹,۷۴۹	۰
دنی و صنعتی چادر ملو	۲۵۰,۰۰۰	۵۴۱,۰۰۰,۰۰۰	۵۳۳,۹۱۵,۹۲۲	۲,۵۶۹,۷۳۴	۲,۷۰۴,۹۹۹	۱,۸۰۹,۳۴۵	۰
ی صنایع مس ایران	۲۰۱,۰۰۰	۵۰۶,۸۸۵,۰۰۰	۴۸۳,۹۸۹,۹۵۱	۲,۴۰۸,۷۰۵	۲,۵۳۴,۴۲۳	۱۷,۹۵۱,۹۲۱	۸۷۸,۲۹۹,۸۰۲
ت سیاهان	۴۰۵,۹۶۳	۶,۲۱۷,۱۴۹,۱۳۹	۶,۴۶۰,۵۷۰,۲۵۷	۲۹,۵۳۱,۴۰۵	۳۱,۰۸۵,۷۳۹	(۳۰۴,۰۳۸,۲۶۲)	۰
سازی وساختمان تهران	۲۰۰,۰۰۰	۲۹۶,۳۰۰,۰۰۰	۲۲۷,۸۴۸,۶۶۸	۱,۴۰۶,۹۳۲	۱,۴۸۰,۹۹۶	(۱۳۴,۵۳۶,۵۹۶)	۰
روشیمی زاگرس	۲۶۱,۰۰۰	۸,۷۵۷,۳۶۵,۳۶۵	۷,۴۵۲,۰۰۷,۶۵۲	۴۱,۵۹۷,۳۲۲	۴۳,۷۸۶,۸۱۵	۱,۲۱۹,۹۷۳,۵۷۶	۴,۵۲۶,۳۲۱
سعه خدمات دریایی وبندری سینا	۳۶۱,۴۰۸	۳,۱۹۶,۷۸۲,۶۵۹	۳,۰۶۱,۸۳۶,۱۱۷	۱۵,۱۸۴,۵۷۲	۱۵,۹۸۳,۸۹۳	۱۰۳,۷۷۸,۰۷۷	۰
ل پردازسیر	۱,۵۰۰,۰۰۰	۳,۰۱۴,۳۰۱,۰۳۰	۲,۸۷۹,۰۹۵,۰۶۵	۱۵,۳۹۲,۶۷۳	۱۵,۰۶۱,۴۸۰	۱۰۲,۷۵۱,۸۱۲	۷۷۷,۲۴۴,۱۰۱
رکت آهن و فولاد ارفع	۱,۲۹۷,۲۴۲	۳,۹۵۵,۶۷۳,۶۷۹	۳,۸۷۱,۳۲۹,۹۰۷	۲۰,۰۳۰,۱۱۱	۱۹,۷۷۸,۳۵۱	۱,۰۴۴,۵۳۵,۳۱۰	۰
رکت بیمه سامان	۴۲,۷۵۹	۱۱۷,۶۹۵,۲۵۰	۱۵۸,۴۸۹,۲۸۶	۵۵۹,۰۴۱	۵۸۸,۴۷۴	(۴۱,۹۴۱,۵۵۱)	۰
ل به صفحه بعد		۱۷۵,۷۱۸,۱۱۴,۴۷۵	۱۶۶,۸۲۵,۳۷۶,۵۲۶	۸۵۷,۱۳۳,۸۴۲	۸۷۸,۵۸۹,۷۲۶	۷,۱۵۷,۰۱۴,۳۸۱	۶,۰۴۷,۹۸۲,۸۱۹

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک یکم سامان
یادداشتهای توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ خرداد ۱۳۹۷

	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۳/۳۰						سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۳/۳۰
	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
نقل از صفحه قبل		۱۷۵,۷۱۸,۱۱۴,۴۷۵	۱۶۶,۸۲۵,۳۷۶,۵۲۶	۸۵۷,۱۳۳,۸۲۲	۸۷۸,۵۸۹,۷۲۶	۷,۱۵۷,۰۱۴,۳۸۱	۶,۰۴۷,۹۸۲,۸۱۹
شرکت پالایش نفت لاوان	۲۵۰,۰۰۰	۳,۶۲۷,۷۵۷,۰۵۵	۳,۲۲۰,۳۵۹,۶۴۲	۱۷,۲۳۱,۶۹۵	۱۸,۱۳۸,۷۶۷	۳۷۲,۰۲۶,۹۵۱	۰
شرکت زرین معدن آسیا	۱,۱۱۰,۰۵۴	۷,۴۸۱,۳۶۶,۱۰۴	۶,۸۴۷,۴۴۵,۴۳۸	۳۵,۵۳۶,۱۷۳	۳۷,۴۰۶,۷۸۶	۵۶۰,۹۷۷,۷۰۷	۰
شرکت سرمایه گذاری توسعه و عمران کرمان	۱۵۰,۰۰۰	۷۷۴,۱۵۰,۰۰۰	۷۶۴,۸۹۰,۸۸۸	۳,۶۷۷,۱۹۵	۳,۸۷۰,۷۴۶	۱,۷۱۱,۱۷۱	۰
شرکت شهرسازی و خانه سازی باغمیشه	۱,۳۸۶,۰۰۰	۲,۶۸۱,۴۷۷,۴۶۳	۲,۳۴۶,۱۶۹,۶۲۳	۱۲,۷۳۶,۴۳۶	۱۳,۴۰۷,۳۴۶	۳۰۹,۱۶۳,۸۵۸	(۱۰۵,۵۵۱,۳۷۷)
گروه صنایع کاغذ پارس	۵۶۴,۸۳۵	۲,۰۴۶,۵۶۶,۵۴۵	۲,۱۵۷,۹۵۲,۱۶۸	۹,۷۲۱,۰۹۱	۱۰,۲۳۲,۸۱۸	(۱۳۱,۳۳۹,۵۳۲)	۰
آذرآب	-	۰	۰	۰	۰	۰	(۱,۹۲۵,۴۸۴,۴۵۴)
آسان پرداخت پرشین	-	۰	۰	۰	۰	۰	۲۷۸,۹۰۳,۲۸۴
آوای امید نابان هور	-	۰	۰	۰	۰	۰	(۲۲۵,۳۶۰,۳۱۵)
ایران ترانسفو	-	۰	۰	۰	۰	۰	۴۷۶,۸۴۲,۳۲۰
بانک تجارت	-	۰	۰	۰	۰	۰	(۶۵۷,۱۶۷,۴۴۰)
برق ماهتاب کهنوج	-	۰	۰	۰	۰	۰	۲۷,۷۳۲,۸۳۲
پگاه فارس	-	۰	۰	۰	۰	۰	(۵۳,۰۶۶,۳۴۰)
تامین ماسه	-	۰	۰	۰	۰	۰	۳۹۲,۶۳۹,۹۴۴
تایدواتر	-	۰	۰	۰	۰	۰	(۳۳۸,۵۸۵,۸۲۱)
ترخشگر	-	۰	۰	۰	۰	۰	(۴۱,۲۶۳,۹۸۰)
حمل ونقل توکا	-	۰	۰	۰	۰	۰	۹۰,۱۷۰,۹۹۸
داروسازی کاسپین	-	۰	۰	۰	۰	۰	۱۲,۵۳۰,۳۳۸
دارویی البرز بالک	-	۰	۰	۰	۰	۰	۴۲۴,۲۸۰,۲۷۲
ذوب آهن اصفهان	-	۰	۰	۰	۰	۰	(۵۴,۵۲۷,۵۸۳)
رادیاتور	-	۰	۰	۰	۰	۰	۱۵۴,۳۲۵,۵۵۰
رایان سایپا	-	۰	۰	۰	۰	۰	۱۷۹,۴۰۸,۷۱۲
سرمایه گذاری توسعه گوهران امید	-	۰	۰	۰	۰	۰	۱۸,۵۳۰,۸۵۶
سیمان تهران	-	۰	۰	۰	۰	۰	(۱۷,۶۸۶,۵۰۸)
شرکت سرمایه گذاری خوارزمی	-	۰	۰	۰	۰	۰	(۹۷,۶۴۲,۳۵۳)
نقل به صفحه بعد		۱۹۲,۳۲۹,۴۳۱,۴۴۲	۱۸۲,۱۶۲,۱۹۴,۲۸۵	۹۳۶,۰۳۶,۴۳۲	۹۶۱,۶۴۶,۱۸۹	۸,۲۶۹,۵۵۴,۵۳۶	۴,۵۸۷,۰۱۱,۷۵۳

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک یکم سامان
یادداشتهای توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ خرداد ۱۳۹۷

	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۳/۳۰						سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۳/۳۰
	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
از صفحه قبل	-	۱۹۲,۲۲۹,۴۳۱,۶۲۲	۱۸۲,۱۶۲,۱۹۲,۲۸۵	۹۳۶,۰۲۶,۶۲۲	۹۶۱,۶۴۶,۱۸۹	۸,۲۶۹,۵۵۴,۵۳۶	۴,۵۸۷,۰۱۱,۷۵۳
ه همدان	-	۰	۰	۰	۰	۰	۴۰۴,۲۲۷,۵۹۲
ت بیمه	-	۰	۰	۰	۰	۰	۱۰۹,۴۱۲,۱۶۴
ت و معدن	-	۰	۰	۰	۰	۰	(۱۱۴,۶۷۰,۷۷۹)
ی بارز	-	۰	۰	۰	۰	۰	۱۵۸,۶۲۶,۴۰۴
ی بهشهر	-	۰	۰	۰	۰	۰	(۹۶,۷۵۰,۴۷۴)
زدین	-	۰	۰	۰	۰	۰	۶۳۲,۵۲۲,۰۲۹
پتروشیمی س.ایرانیان	-	۰	۰	۰	۰	۰	(۲,۹۲۵,۴۲۶)
ش خودرو	-	۰	۰	۰	۰	۰	۲,۲۵۰,۹۲۰
گ صنعت	-	۰	۰	۰	۰	۰	(۱۳۵,۸۹۰,۰۸۶)
رین	-	۰	۰	۰	۰	۰	۴۴,۹۶۵,۰۰۱
	-	۰	۰	۰	۰	۰	(۶۶۰,۱۳۶,۵۷۰)
ک	-	۰	۰	۰	۰	۰	۳۵۰,۱۸۱,۹۲۰
س	-	۰	۰	۰	۰	۰	(۱۰,۳۸۱,۸۳۴)
ی روی	-	۰	۰	۰	۰	۰	۴۵,۳۴۷,۰۷۵
کل		۱۹۲,۲۲۹,۴۳۱,۶۲۲	۱۸۲,۱۶۲,۱۹۲,۲۸۵	۹۳۶,۰۲۶,۶۲۲	۹۶۱,۶۴۶,۱۸۹	۸,۲۶۹,۵۵۴,۵۳۶	۵,۳۱۳,۸۱۱,۶۸۹

۱۵- سود (زیان) حاصل از فروش اوراق مشارکت

	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۳/۳۰					سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۳/۳۰
	تعداد	بهای بازار	ارزش دفتری	کارمزد	سود (زیان)	سود (زیان)
		ریال	ریال	ریال	ریال	
ی اجاره:						
ه رابطل ۲۰ درصد	۱,۷۱۰	۱,۷۱۵,۸۱۲,۹۶۰	۱,۷۰۸,۶۹۵,۲۵۵	۱,۲۲۲,۹۵۲	۵,۸۷۳,۷۵۳	۱۸,۰۸۹,۴۴۴
اجاره جویار ۹۹۰۴۱۲	۱,۶۲۵	۱,۷۷۱,۲۵۰,۰۰۰	۱,۶۳۰,۲۲۲,۶۰۵	۱,۲۸۲,۱۵۵	۱۳۹,۷۴۴,۲۲۰	(۱,۸۷۲,۰۱۲)
ی مشارکت :						
اری قم ۱۳۹۴ - سپهر	۹,۰۰۰	۹,۰۲۱,۳۰۷,۶۷۷	۹,۰۰۶,۵۴۲,۰۰۰	۶,۵۲۰,۶۲۸	۸,۲۳۳,۳۲۹	(۱,۱۵۵,۰۰۰)
ت میدکو	۱۲,۳۰۰	۱۲,۲۲۰,۵۷۱,۵۶۲	۱۲,۳۰۶,۷۰۷,۵۸۳	۹,۱۰۳,۵۹۹	۲۴,۷۶۰,۳۸۲	۰
خزانه اسلامی۱۳۹۵۱۲۲۵	-	۰	۰	۰	۰	۴۳۰,۶۶۳,۰۹۸
خزانه اسلامی۹۵۰۶۲۱	-	۰	۰	۰	۰	۴۲۸,۵۷۸,۳۷۲
ه فولاد مبارکه ۹۷۰۴۲۹	-	۰	۰	۰	۰	(۸۹,۴۰۴,۲۵۶)
ی خاورمیانه	-	۰	۰	۰	۰	(۶,۰۰۰,۰۰۰)
		۲۴,۸۲۸,۹۲۴,۲۰۱	۲۴,۶۵۲,۱۵۹,۴۴۳	۱۸,۱۷۲,۱۲۴	۱۷۸,۶۱۰,۳۲۴	۵۷۸,۹۹۹,۴۲۵

۱۶- (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

	یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۳/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۳/۳۰
		مبلغ	مبلغ
		ریال	ریال
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام	۱۶-۱	(۱،۵۱۷،۶۷۱،۹۳۳)	(۷،۶۴۶،۴۶۱،۷۰۶)
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق مشارکت	۱۶-۲	۰	(۳،۹۸۵،۴۹۸)
		(۱،۵۱۷،۶۷۱،۹۳۳)	(۸،۷۸۱،۲۵۰،۲۸۵)

۱-۱۶-(زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام

	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۳/۳۰					سال مالی منتهی ۱۳۹۶/۰۳/۳۰
نماد	بهای بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان)	سود (زیان)
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
ایران خودرو	۲،۰۰۰،۰۰۰	۵،۲۱۷،۷۵۱،۱۲۰	۲۲،۸۰۰،۰۰۰	۲۴،۰۰۰،۰۰۰	(۴۶۴،۵۵۱،۱۲۰)	(۱،۰۸۲،۷۴۲،۷۴۰)
به پرداخت ملت	۱۸۷،۳۴۷	۲،۵۵۳،۹۱۴،۳۰۴	۱۲،۱۳۱،۰۹۳	۱۲،۷۶۹،۵۷۲	(۱،۶۴۵،۴۹۳،۷۸۲)	۰
پارس مینو	۶۱۹،۶۶۲	۱،۸۸۷،۶۳۶،۱۵۷	۸،۸۳۰،۱۸۴	۹،۲۹۴،۹۳۰	(۴۶،۷۷۵،۲۷۱)	۰
پرداخت الکترونیک سامان کیش	۲۰۰،۰۰۰	۱،۶۵۶،۰۳۵،۶۱۵	۹،۳۴۶،۱۰۰	۹،۸۳۸،۰۰۰	۲۹۲،۳۸۰،۲۸۵	۰
پلاسکوکار سایپا	۲،۱۱۰،۰۰۰	۱،۷۶۸،۱۹۳،۵۶۷	۸،۱۲۸،۲۴۸	۸،۵۵۶،۰۵۰	(۷۳،۶۶۷،۸۶۵)	۰
پمپ سازی ایران	۸۶۱،۱۵۳	۲،۵۸۹،۳۸۷،۵۰۱	۹،۳۵۰،۸۳۰	۹،۸۲۲،۹۷۹	(۶۳۹،۹۸۵،۵۵۲)	(۷۷۰،۵۷۰،۶۷۸)
داده پردازی ایران	۴۲۲،۶۳۲	۱،۴۲۷،۶۸۵،۶۰۰	۶،۷۸۱،۵۰۷	۷،۱۳۸،۴۲۸	(۲۶۴،۴۶۴،۵۹۰)	۰
ذغال سنگ نگین طبس	۷۲۰،۵۴۴	۲،۴۲۳،۸۰۰،۵۱۲	۱۱،۵۱۳،۰۵۲	۱۲،۱۱۹،۰۰۳	(۲۰۰،۱۸۵،۱۱۶)	۰
سرمایه گذاری بهمن	۸۱۵،۰۳۴	۶۸۱،۳۶۸،۴۲۴	۳،۲۳۶،۵۰۰	۳،۴۰۶،۸۴۲	(۱۱۵،۹۸۴،۶۷۳)	۰
سرمایه گذاری پارس توشـــــه (هلدینگ)	۹۶۰،۰۰۰	۲،۳۰۴،۰۰۰،۰۰۰	۱۰،۹۴۴،۰۰۰	۱۱،۵۲۰،۰۰۰	(۸۴،۲۱۲،۴۸۱)	۰
سرمایه گذاری توسعه معادن و فلزات (هلدینگ)	۱۱،۳۸۲	۲۶،۶۳۳،۸۸۰	۱۲۶،۵۱۱	۱۳۳،۱۶۹	۶،۴۱۸،۷۰۷	۰
سرمایه گذاری ساختمان ایران	۵۲۰،۴۳۰	۱،۲۳۴،۴۵۹،۹۶۰	۵،۸۶۳،۶۸۵	۶،۱۷۲،۳۰۰	۱۰۶،۹۳۲،۹۹۵	۰
سرمایه گذاری سایپا	۱،۷۵۰،۰۰۰	۱،۰۸۸،۵۰۰،۰۰۰	۵،۱۷۰،۳۷۵	۵،۴۴۲،۵۰۰	(۴۹۳،۰۳۰،۰۷۲)	(۵۸۹،۶۱۹،۷۳۳)
سرمایه گذاری صنایع پتروشیمی (هلدینگ)	۴،۴۰۸،۹۶۳	۸،۲۴۴،۷۶۰،۸۱۰	۳۹،۱۶۲،۶۱۴	۴۱،۲۲۳،۸۰۴	۲،۰۸۱،۷۴۸،۹۸۰	(۱،۶۳۳،۰۴۷،۷۴۶)
سرمایه گذاری صندوق بازنشستگی کشوری (هلدینگ)	۲۵۰،۰۰۰	۴۶۱،۰۰۰،۰۰۰	۲،۱۸۹،۷۵۰	۲،۳۰۵،۰۰۰	۲۳،۱۹۷،۶۲۱	۰
جمع نقل به صفحه بعد		۳۳،۷۵۲،۵۱۵،۲۴۸	۳۳،۹۵۰،۸۵۰،۱۵۷	۱۵۵،۵۷۴،۴۴۷	(۱،۵۱۷،۶۷۱،۹۳۳)	(۴،۰۷۵،۹۸۰،۸۹۶)

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک یکم سامان

یادداشتهای توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ خرداد ۱۳۹۷

	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۳/۳۰						سال مالی منتهی ۱۳۹۶/۰۳/۳۰
	تعداد	بهای بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مظنات	سود (زیان)	سود (زیان)
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
نقل از صفحه قبل		۳۲,۷۵۲,۵۱۵,۲۴۸	۳۳,۹۵۰,۸۵۰,۱۵۷	۱۵۵,۵۷۲,۴۴۷	۱۶۳,۷۶۲,۵۷۶	(۱,۵۱۷,۶۷۱,۹۳۳)	(۴,۰۷۵,۹۸۰,۸۹۶)
سرمایه گذاری گروه صنعتی رنا	۲,۴۵۹,۴۵۷	۱,۸۲۴,۹۱۷,۰۹۴	۱,۹۵۱,۵۵۵,۶۴۷	۸,۶۶۸,۳۵۶	۹,۱۲۴,۵۸۵	(۱۴۴,۴۳۱,۴۹۵)	۰
سیمان دورود	۲,۷۵۰,۰۰۰	۲,۰۵۹,۷۵۰,۰۰۰	۳,۱۸۸,۹۵۳,۳۶۷	۹,۷۸۳,۸۱۳	۱۰,۲۹۸,۷۵۰	(۱,۱۴۹,۲۸۵,۹۳۰)	۰
سیمان سپاهان	۲,۱۷۵,۰۰۰	۱,۸۳۱,۳۵۰,۰۰۰	۲,۲۲۴,۶۳۶,۶۴۲	۸,۶۹۸,۹۱۳	۹,۱۵۶,۷۵۰	(۴۱۱,۱۴۲,۳۰۵)	(۳۴۰,۵۷۷,۲۲۷)
صنایع پتروشیمی خلیج فارس	۵۰۱,۲۰۰	۲,۸۵۰,۳۲۴,۴۰۰	۲,۹۰۲,۳۱۶,۱۰۰	۱۳,۵۳۹,۰۴۱	۱۴,۲۵۱,۶۲۲	(۷۹,۷۸۲,۳۶۳)	۰
عمران و توسعه فارس	۳,۹۳۱,۲۲۱	۷,۹۴۴,۹۹۷,۶۴۱	۹,۹۶۹,۸۷۶,۳۲۸	۴۷,۷۳۸,۷۳۹	۴۹,۷۲۴,۹۸۸	(۲,۱۰۲,۳۴۲,۴۱۴)	(۲۵,۰۷۴,۶۵۶)
فراورده های غذایی و قند پیرانشهر	۲۴۰,۰۰۰	۲,۰۶۱,۳۶۰,۰۰۰	۲,۰۴۵,۷۴۹,۱۰۵	۹,۷۹۱,۴۶۰	۱۰,۳۰۶,۸۰۰	(۴,۴۸۷,۳۶۵)	۰
فولاد مبارکه اصفهان	۳۰۰,۰۰۰	۱,۱۷۴,۸۰۰,۰۰۰	۱,۱۷۴,۸۲۶,۰۰۰	۵,۵۸۰,۳۰۰	۵,۸۷۴,۰۰۰	(۱۱,۴۸۰,۳۰۰)	۸۷,۶۰۴,۳۵۱
قند هکمتان	۱۵۰,۰۰۰	۷۸۲,۱۰۰,۰۰۰	۸۸۶,۶۲۰,۸۹۴	۳,۷۱۴,۹۷۵	۳,۹۱۰,۵۰۰	(۱۱۲,۱۴۶,۳۶۹)	۰
کارت اعتباری ایران کیش (سهامی عام)	۴۳۶,۹۱۵	۱,۲۵۱,۷۶۱,۴۷۵	۱,۳۴۳,۱۸۱,۷۱۹	۵,۹۴۵,۸۶۷	۶,۲۵۸,۸۰۷	(۱۰۳,۶۲۴,۹۱۸)	۰
گروه بهمن	۱,۸۶۰,۷۸۶	۱,۷۷۱,۴۶۸,۲۷۲	۱,۷۹۸,۶۳۸,۹۰۸	۸,۴۱۴,۴۷۴	۸,۸۵۷,۳۴۱	(۴۴,۴۴۲,۴۵۲)	۰
گسترش سرمایه گذاری ایران خودرو	۴۲۴,۹۹۲	۱,۰۲۱,۶۸۰,۷۶۸	۱,۴۳۸,۰۰۷,۷۰۲	۴,۸۵۲,۹۸۲	۵,۱۰۸,۴۰۴	(۴۲۶,۲۸۸,۳۲۱)	۰
لیزینگ ایرانیان	۳,۳۷۴,۷۹۸	۴,۳۱۶,۱۸۳,۷۶۴	۴,۷۰۰,۵۰۱,۳۵۶	۲۰,۵۰۱,۸۷۳	۲۱,۵۸۰,۹۱۹	(۴۲۶,۴۰۰,۳۸۴)	۰
موتوژن	۳۴۹,۳۵۹	۱,۲۰۵,۶۳۷,۹۰۹	۱,۴۴۲,۱۴۲,۳۳۵	۵,۷۲۶,۷۸۰	۶,۰۲۸,۱۹۰	(۴۸,۲۵۹,۳۹۶)	۰
نفت سپاهان	۱۴۵,۷۱۶	۲,۴۳۴,۹۱۴,۳۶۰	۲,۳۷۴,۹۵۴,۴۹۹	۱۱,۵۶۵,۸۴۳	۱۲,۱۷۴,۵۷۲	۳۶,۲۱۹,۴۴۶	۰
نوسازی وساختمان تهران	۲,۰۸۵,۰۱۳	۳,۸۴۲,۶۷۸,۹۵۹	۳,۲۳۹,۵۳۹,۸۰۶	۱۸,۲۵۲,۷۲۵	۱۹,۲۱۳,۳۹۵	۵۷۵,۶۷۳,۰۳۳	(۱,۱۵۰,۷۱۹,۷۵۲)
بهمن دیزل (سهامی عام)	۴۳۷,۳۲۱	۱,۳۴۱,۷۰۰,۸۲۸	۱,۸۲۷,۴۲۴,۰۱۷	۶,۳۷۳,۰۷۹	۶,۷۰۸,۵۰۴	(۴۹۸,۸۰۴,۷۷۲)	۰
توسعه فناوری اطلاعات خوارزمی	۸۳۱,۸۷۵	۲,۱۷۴,۵۲۱,۲۵۰	۲,۳۶۸,۳۹۳,۶۴۱	۱۰,۳۲۸,۹۷۶	۱۰,۸۷۲,۶۰۶	(۱,۲۱۵,۰۷۳,۹۷۳)	۰
ریل پردازسیر	۱,۵۰۰,۰۰۰	۱,۷۷۳,۰۰۰,۰۰۰	۲,۹۴۴,۷۹۲,۲۹۵	۸,۴۲۱,۷۵۰	۸,۸۶۵,۰۰۰	(۱,۱۸۹,۰۷۹,۰۴۵)	۲۹۷,۹۶۴,۲۰۳
گروه صنایع کاغذ پارس	۵۰,۰۰۰	۱۸۹,۲۰۰,۰۰۰	۱۹۱,۰۲۵,۰۰۵	۸۹۸,۷۰۰	۹۴۶,۰۰۰	(۳,۶۶۹,۷۰۵)	۰
معدنی کیمیای زنجان گستران	۸۲,۰۰۰	۶۸۹,۳۷۴,۰۰۰	۶۷۰,۲۵۹,۲۲۲	۳,۲۷۴,۵۲۷	۳,۴۴۶,۸۷۰	۱۲,۳۹۳,۳۸۲	۰
جمع نقل به صفحه بعد		۴۲,۵۴۱,۷۲۰,۷۲۰	۴۹,۴۷۳,۳۹۴,۵۸۸	۲۰۲,۰۷۳,۱۷۳	۲۱۲,۷۰۸,۶۰۴	(۷,۳۴۶,۴۵۵,۶۴۵)	(۱,۱۳۰,۸۰۳,۰۸۰)

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک بکم سامان
یادداشتهای توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ خرداد ۱۳۹۷

	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۳/۳۰					سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۳/۳۰
	تعداد	بهای بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان)	سود (زیان)
جمع نقل از صفحه قبل	-	۳۲,۷۵۲,۵۱۵,۲۴۸	۳۳,۹۵۰,۸۵۰,۱۵۷	۱۵۵,۵۷۴,۴۴۷	۱۶۳,۷۶۲,۵۷۶	(۱,۵۱۷,۶۷۱,۹۳۳)	(۴,۰۷۵,۹۸۰,۸۹۶)
آتیه دماوند	-	۰	۰	۰	۰	۰	۲۵۳,۹۷۹,۳۹۶
پاما	-	۰	۰	۰	۰	۰	(۵۵۸,۶۷۲,۱۰۹)
بانک صادرات	-	۰	۰	۰	۰	۰	(۱,۰۲۱,۳۸۰,۷۲۰)
پارس توشه	-	۰	۰	۰	۰	۰	۱۸۲,۸۹۸,۴۰۹
تجارت الکترونیک پارسیان	-	۰	۰	۰	۰	۰	۷۲,۲۴۸,۶۹۴
دارو ایوریحان	-	۰	۰	۰	۰	۰	۱۴۴,۴۸۲,۹۲۸
دارویی تامین	-	۰	۰	۰	۰	۰	(۲۹,۶۹۳,۱۹۱)
سایپا	-	۰	۰	۰	۰	۰	۷۰۴,۵۶۵,۹۲۵
شهرسازی و خانه سازی باغمیشه	-	۰	۰	۰	۰	۰	(۱۴۷,۱۵۵,۵۹۱)
صنعتی صبا نور	-	۰	۰	۰	۰	۰	(۲۲۰,۴۸۲,۵۱۳)
فولاد ارفع	-	۰	۰	۰	۰	۰	(۶۳۷,۶۲۴,۷۸۸)
ماشین سازی اراک	-	۰	۰	۰	۰	۰	(۸۱۷,۷۹۴,۰۶۱)
معادن بافق	-	۰	۰	۰	۰	۰	(۸۷,۶۶۸,۵۶۶)
ملی مس	-	۰	۰	۰	۰	۰	۲,۹۳۹
منگنز ایران	-	۰	۰	۰	۰	۰	(۶۲۸,۳۷۰,۶۷۳)
نسوز آذر	-	۰	۰	۰	۰	۰	(۱۶۹,۶۰۵,۰۲۱)
نفت اصفهان	-	۰	۰	۰	۰	۰	۴,۳۵۹,۹۶۳
نفت بندر عباس	-	۰	۰	۰	۰	۰	(۲۶۶,۷۴۰,۸۹۰)
نفت تبریز	-	۰	۰	۰	۰	۰	(۲۰۸,۷۰۶,۳۹۵)
نفت لاوان	-	۰	۰	۰	۰	۰	(۱۳۹,۱۲۵,۶۴۶)
جمع کل :		۳۲,۷۵۲,۵۱۵,۲۴۸	۳۳,۹۵۰,۸۵۰,۱۵۷	۱۵۵,۵۷۴,۴۴۷	۱۶۳,۷۶۲,۵۷۶	(۱,۵۱۷,۶۷۱,۹۳۳)	(۷,۶۴۶,۴۶۱,۷۰۶)

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

	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۳/۳۰					سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۳/۳۰
	تعداد	بهای بازار	ارزش دفتری	کارمزد	سود (زیان)	سود (زیان)
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
اجاره رایتل ۲۰ درصد	۱۲۰	۰	۰	۰	۰	(۲,۵۵۱,۳۶۳)
اوراق اجاره جوبار ۹۹۰۲۱۲	۱,۶۲۵	۰	۰	۰	۰	۱,۱۱۵,۸۶۵
مشارکت مبدکو	۱,۶۱۰	۰	۰	۰	۰	(۲,۵۵۰,۰۰۰)
معدنی خاورمیانه	-	۰	۰	۰	۰	۰
جمع کل :		۰	۰	۰	۰	(۳,۹۸۵,۴۹۸)

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک یکم سامان
یادداشتهای توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ خرداد ۱۳۹۷

۱۷- سود سهام

	تاریخ تشکیل مجمع	سود سهام متعلقه در زمان	سود متعلق به	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۳/۳۰			سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۳/۳۰
				جمع درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام
			ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
ایران خودرو	۱۳۹۶/۰۴/۳۱	۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۵	۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۷۱۸,۹۵۴
به پرداخت ملت	۱۳۹۷/۰۲/۱۹	۱۸۷,۳۴۷	۱,۹۶۰	۳۶۷,۲۰۰,۲۲۰	۲۶,۵۹۵,۱۸۰	۳۴۰,۶۰۴,۹۴۰	۰
بهمن دیزل (سهامی عام)	۱۳۹۷/۰۳/۱۳	۴۳۷,۳۲۱	۶۰۰	۲۶۲,۳۹۲,۶۰۰	۱۴,۱۱۴,۴۴۳	۲۴۸,۲۷۸,۱۵۷	۰
پالایش نفت اصفهان	۱۳۹۶/۰۴/۳۱	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۵۰	۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۰
پالایش نفت تبریز	۱۳۹۶/۰۴/۳۱	۳۰۰,۰۰۰	۱۱	۳,۳۰۰,۰۰۰	۰	۳,۳۰۰,۰۰۰	۰
پمپ سازی ایران	۱۳۹۶/۰۷/۰۳	۱,۲۰۰,۰۰۰	۱۵۰	۱۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۱۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۰
تجارت الکترونیک پارسیان	۱۳۹۶/۰۴/۱۴	۱,۵۰۰,۰۰۰	۴۰۰	۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰
توسعه معدنی و صنعتی صبانور	۱۳۹۶/۰۳/۳۱	۷۲۵,۰۰۰	۷۰	۵۰,۷۵۰,۰۰۰	۰	۵۰,۷۵۰,۰۰۰	۰
داروسازی ابوریحان	۱۳۹۷/۰۲/۳۰	۱۹۹,۸۶۳	۱,۱۰۰	۲۱۹,۸۴۹,۳۰۰	۲۴,۷۲۴,۶۹۳	۱۹۵,۱۲۴,۶۰۷	۰
ریل پردازسیر	۱۳۹۷/۰۳/۲۴	۱,۵۰۰,۰۰۰	۱۰	۱۵,۲۵۰,۰۰۰	۱,۶۸۶,۹۳۰	۱۳,۵۶۳,۰۷۰	۰
سایپا	۱۳۹۶/۰۴/۳۱	۶,۰۰۰,۰۰۰	۸	۴۸,۰۰۰,۰۰۰	۰	۴۸,۰۰۰,۰۰۰	۰
سرمایه گذاری بهمن	۱۳۹۶/۱۲/۲۶	۸۱۵,۰۳۴	۱۰۰	۸۱,۵۰۳,۴۰۰	۰	۸۱,۵۰۳,۴۰۰	۰
سرمایه گذاری پارس توشه (هلدینگ)	۱۳۹۶/۰۴/۲۸	۵۵۰,۰۰۰	۲۵۰	۱۳۷,۵۰۰,۰۰۰	۰	۱۳۷,۵۰۰,۰۰۰	۱۲۶,۵۰۰,۰۰۰
سرمایه گذاری دارویی تامین	۱۳۹۶/۰۶/۲۵	۵۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰
سرمایه گذاری سایپا	۱۳۹۶/۰۶/۰۵	۱,۷۵۰,۰۰۰	۵۰	۸۷,۵۰۰,۰۰۰	۰	۸۷,۵۰۰,۰۰۰	۱۴۰,۰۰۰,۰۰۰
سرمایه گذاری صنایع پتروشیمی (هلدینگ)	۱۳۹۶/۰۶/۱۱	۳,۲۹۰,۰۰۰	۱۰	۳۲,۹۰۰,۰۰۰	۰	۳۲,۹۰۰,۰۰۰	۱۷۵,۰۰۰,۰۰۰
شرکت پالایش نفت بندر عباس	۱۳۹۶/۰۴/۲۷	۷۰۰,۰۰۰	۶۵۰	۴۵۵,۰۰۰,۰۰۰	۰	۴۵۵,۰۰۰,۰۰۰	۰
شرکت پالایش نفت لاوان	۱۳۹۶/۰۴/۳۱	۲۵۰,۰۰۰	۵۲۰	۱۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۱۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۰
شرکت شهرسازی و خانه سازی باغمیشه	۱۳۹۶/۰۹/۱۹	۱,۰۵۰,۰۰۰	۳۲۰	۳۳۶,۰۰۰,۰۰۰	۱۸,۶۳۲,۶۵۰	۳۱۷,۳۶۷,۳۵۰	۴۱۰,۷۱۶,۶۷۸
عمران و توسعه فارس	۱۳۹۶/۱۰/۲۷	۳,۸۱۱,۶۲۳	۱۸۰	۶۸۶,۰۹۲,۱۴۰	۳۵,۲۱۸,۵۰۵	۶۵۰,۸۷۳,۶۳۵	۰
فولاد آلیاژی ایران	۱۳۹۶/۰۴/۲۷	۹۰۰,۰۰۰	۱۱۰	۹۹,۰۰۰,۰۰۰	۰	۹۹,۰۰۰,۰۰۰	۰
فولاد مبارکه اصفهان	۱۳۹۶/۰۴/۲۸	۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰,۰۰۲,۱۳۴
کارت اعتباری ایران کیش (سهامی عام)	۱۳۹۷/۰۳/۰۷	۴۳۶,۹۱۵	۴۵۰	۱۹۶,۶۱۱,۷۵۰	۱۵,۵۰۵,۶۵۹	۱۸۱,۱۰۶,۰۹۱	۰
کربن ایران	۱۳۹۷/۰۳/۲۱	۴۷۰,۷۹۷	۶۴۰	۱۷۳,۳۱۰,۰۸۰	۲۲,۲۴۵,۷۷۱	۱۵۱,۰۶۴,۳۰۹	۰
گروه صنایع کاغذ پارس	۱۳۹۶/۱۲/۲۷	۶۱۴,۸۳۵	۲۰۰	۱۲۲,۹۶۷,۰۰۰	۹,۶۹۷,۷۱۳	۱۱۳,۲۶۹,۲۸۷	۰
گروه مدیریت سرمایه گذاری امید	۱۳۹۷/۰۲/۳۱	۳۳۱,۴۷۵	۲۸۰	۹۲,۸۱۳,۰۰۰	۵,۶۷۰,۲۴۸	۸۷,۱۴۲,۷۵۲	۰
لیزینگ ایرانیان	۱۳۹۷/۰۳/۱۰	۲,۹۳۵,۱۵۵	۱۵۰	۴۴۰,۲۷۳,۲۵۰	۵۴,۲۰۷,۸۱۸	۳۸۶,۰۶۵,۴۳۲	۰
ایران مرینوس	-	۰	۰	۰	۰	۰	۴,۹۰۵,۰۰۰
پاما	-	۰	۰	۰	۰	۰	۶۵,۷۲۳,۴۷۳
پالایش نفت تبریز	-	۰	۰	۰	۰	۰	۶۰۰,۰۰۰
خدمات دریایی تایدواترخاورمیانه	-	۰	۰	۰	۰	۰	۲۶۷,۰۰۰,۰۰۰
سرمایه گذاری آتیه دماوند	-	۰	۰	۰	۰	۰	۳۱۲,۰۰۰,۰۰۰
سرمایه گذاری توسعه معادن و فلزات (هلدینگ	-	۰	۰	۰	۰	۰	۱۵۰,۰۰۰
سرمایه گذاری صنعت و معدن	-	۰	۰	۰	۰	۰	۱۲۵,۰۰۰,۰۰۰
سرمایه گذاری مسکن	-	۰	۰	۰	۰	۰	۱۴۱
سنگ آهن گل گهر	-	۰	۰	۰	۰	۰	۲۲۰,۰۰۰,۰۰۰
شرکت آهن و فولاد ارفع	-	۰	۰	۰	۰	۰	۳۵,۲۰۴,۲۸۷
شرکت سرمایه گذاری مسکن تهران	-	۰	۰	۰	۰	۰	۸۵
شرکت مخابرات ایران	-	۰	۰	۰	۰	۰	۴۷,۸۵۲,۳۶۲
صنایع آذراب	-	۰	۰	۰	۰	۰	۶۲,۹۰۰,۰۰۰
صنعتی بهشهر	-	۰	۰	۰	۰	۰	۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰
گروه پتروشیمی س.ایرانیان	-	۰	۰	۰	۰	۰	۸,۰۱۱,۰۷۵
لیزینگ صنعت و معدن	-	۰	۰	۰	۰	۰	۱۳۱,۸۱۹,۴۲۵
ماشین سازی اراک	-	۰	۰	۰	۰	۰	۴۷,۶۱۹,۰۴۸
مدیریت انرژی امید تابان هور	-	۰	۰	۰	۰	۰	۲۴۵,۰۰۰,۰۰۰
مدیریت پروژه های نیروگاهی ایران (مپنا)	-	۰	۰	۰	۰	۰	۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰
ملی صنایع مس ایران	-	۰	۰	۰	۰	۰	۱,۲۰۰,۰۰۰
				۵,۷۹۸,۲۱۲,۶۴۰	۲۲۸,۲۹۹,۶۱۰	۵,۵۶۹,۹۱۳,۰۳۰	۲,۹۴۷,۹۲۲,۶۶۲

۱۸- سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

	یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۳/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۳/۳۰
		مبلغ	مبلغ
		ریال	ریال
اوراق اجاره	۱۸-۱	۸۰۸,۲۷۳,۶۹۸	۱,۱۱۴,۷۷۲,۲۸۰
سود سپرده های بانکی	۱۸-۲	۲۵۶,۸۴۱,۹۴۱	۲۷۶,۷۷۵,۱۴۰
		۱,۰۶۵,۱۱۵,۶۳۹	۱,۳۹۱,۵۴۷,۴۲۰

۱۸-۱- سود اوراق اجاره

	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۳/۳۰					سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۳/۳۰
	تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید	مبلغ اسمی	نرخ سود	سود خالص	سود خالص
			ریال	درصد	ریال	ریال
اوراق اجاره:						
اجاره رایان ساختمان ۲۰ درصد	متعدد	۱۳۹۶/۱۰/۲۲	۶۶,۹۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰	۱۴۱,۰۸۲,۵۳۲	۳۷۱,۰۶۸,۲۲۹
اوراق اجاره جهان ۹۹۰۲۱۲	متعدد	۱۳۹۹/۰۲/۱۲	۲,۸۷۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۱	۱۷۷,۷۱۵,۱۳۲	۱۲۰,۹۰۳,۲۳۹
اوراق مشارکت:						
شهرداری قم ۱۳۹۳-سپهر	متعدد	۱۳۹۷/۱۰/۱۴	۹,۷۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۱	۲۰۸,۴۶۹,۸۲۸	۴,۹۴۸,۵۸۱
اوراق مشارکت میهکو ماهانه ۲۰۱	متعدد	۱۳۹۷/۰۱/۲۵	۱۲,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰	۱۸۱,۰۰۶,۲۰۶	۲۶,۱۱۰,۱۳۷
هلدینگ صنایع معدنی خاورمیانه (مهامی عام)	-	-	۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰	-	۸۴,۰۷۰,۸۱۶
مرابحه فولاد مبارکه ۹۷۰۴۲۹	-	-	۱۵,۴۸۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۰	-	۵۰۷,۶۷۱,۲۷۸
					۸۰۸,۲۷۳,۶۹۸	۱,۱۱۴,۷۷۲,۲۸۰

۱۸-۲- سود سپرده بانکی

	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۳/۳۰							سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۳/۳۰
	تاریخ سرمایه	تاریخ سررسید	نرخ سود	مبلغ اسمی سپرده/گواهی سپرده	سود	هزینه تنزیل	سود خالص	سود خالص
			درصد	ریال	ریال	ریال		
سپرده سرمایه گذاری کوتاه مدت-۰۱-۶۰۰۰۶-۸۱۰-۸۵۸-سامان	متعدد	حساب پشتیبان با سود روز شمار	۱۰	متعدد	۲,۳۷۱,۷۵۱	-	۲,۳۷۱,۷۵۱	۱۸,۶۲۳,۰۸۶
سپرده سرمایه گذاری کوتاه مدت-۰۱-۶۰۰۰۶-۸۱۹-۸۵۸-سامان	متعدد	حساب پشتیبان با سود روز شمار	۱۰	متعدد	۲۵۴,۴۸۷,۲۶۲	۱۷,۰۷۲	۲۵۴,۴۷۰,۱۹۰	۲۵۸,۱۵۲,۰۵۴
					۲۵۶,۸۵۹,۰۱۳	۱۷,۰۷۲	۲۵۶,۸۴۱,۹۴۱	۲۷۶,۷۷۵,۱۴۰

۱۹- سایر درآمد ها

	یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۳/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۳/۳۰
		مبلغ	مبلغ
		ریال	ریال
کارمزد ابطال واحدهای سرمایه گذاری	-	-	۴۴,۹۷۶,۴۱۸
تعدیل کارمزد کارگزاری	۱۹-۱	۱,۱۹۲,۹۵۲,۴۲۱	۹۰۱,۵۹۲,۹۲۲
تعدیل سود سهام دریافتنی	۱۹-۲	۹,۷۳۱,۷۷۵	۱۶۲,۸۴۶,۶۹۰
تعدیل سود سپرده بانکی	۱۹-۲	۸۵۴	۹۵,۸۷۰
		۱,۲۰۲,۶۸۵,۰۵۰	۱,۱۰۹,۵۱۱,۸۰۰

۱۹ - مبلغ تعدیل کارمزد کارگزاری مربوط به محاسبه مازاد کارمزد کارگزاری بوده که با توجه به دستورالعمل پیشگیری از معاملات غیر معمول صندوقها محاسبه وکارمزد پرداختی به کارگزار کسر گردیده است.

۱۹ سایر درآمدها شامل درآمدهای ناشی از تفاوت بین ارزش تنزیل شده و ارزش اسمی درآمد سود سهام و سود سپرده بانکی است که در سال مالی قبل از درآمدهای فوق الذکر کسر شده و طی سال جاری تحقق یافته است.

۲۰- هزینه کارمزد ارکان

هزینه کارمزد ارکان به شرح زیر می باشد:

	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۳/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۳/۳۰
	ریال	ریال
مدیر	۸۳۱,۳۷۹,۰۵۵	۸۷۲,۲۹۷,۷۲۷
ضامن	۸۳۱,۳۷۹,۰۵۵	۹۱۷,۲۷۴,۰۴۵
متولی	۱۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۰,۰۰۰,۰۰۰
حسابرس	۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۰,۰۰۰,۰۰۰
	۱,۸۶۲,۷۵۸,۱۱۰	۱,۹۸۹,۵۷۱,۷۷۲

۲۱- سایر هزینه ها

	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۳/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۳/۳۰
	ریال	ریال
هزینه برگزاری مجامع	۱۴,۵۱۰,۱۲۰	۰
هزینه های نرم افزار	۲۸۱,۱۹۴,۶۱۶	۳۳۸,۷۵۳,۳۰۶
هزینه تصفیه	۲۲,۴۱۳,۴۰۰	۸,۰۰۷,۶۳۷
هزینه مالیات بر ارزش افزوده	۲۷,۳۲۴,۳۰۹	۰
کارمزد بانکی	۰	۱۶۰,۰۰۰
	۳۴۵,۴۴۲,۴۴۵	۳۴۶,۹۲۰,۹۴۳

۲۲- تعدیلات

	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۳/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۳/۳۰
	ریال	ریال
تعدیلات ارزشگذاری صدور واحدهای عادی	۱۹۶,۰۸۴,۲۱۵	۰
تعدیلات ارزشگذاری ابطال واحدهای عادی	(۱۱,۷۲۵,۹۴۸,۸۶۷)	۰
	(۱۱,۵۲۹,۸۶۴,۶۵۲)	۰

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

سرمایه گذاری ارکان و اشخاص وابسته به آنها در صندوق به شرح جدول زیر قابل تفکیک می باشد.

اشخاص وابسته	نام اشخاص وابسته	نوع وابستگی	۱۳۹۷/۰۲/۳۰			۱۳۹۶/۰۲/۳۰		
			نوع واحدهای سرمایه‌گذاری	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	درصد تملک	نوع واحدهای سرمایه‌گذاری	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	درصد تملک
مدیرثبت وضامن	بانک سامان	مدیرثبت وضامن	ممتاز	۱۰,۰۰۰	۳۵.۵۳	ممتاز	۱۰,۰۰۰	۲۹.۵۲
مدیرثبت وضامن	بانک سامان	مدیرثبت وضامن	عادی	۰	۰.۰۰	عادی	۵,۰۰۰	۱۴.۷۶
شرکت فرعی مدیر ثبت وضامن	شرکت توسعه سرمایه گذاری سامان	شرکت فرعی بانک سامان	ممتاز	۹,۰۰۰	۳۱.۹۸	ممتاز	۹,۰۰۰	۲۶.۵۷
شرکت فرعی مدیر ثبت وضامن	شرکت بیمه سامان	شرکت فرعی بانک سامان	ممتاز	۵,۰۰۰	۱۷.۷۷	عادی	۵,۰۰۰	۱۴.۷۶
مدیر صندوق	شرکت کارگزاری بانک سامان	مدیر صندوق	ممتاز	۱,۰۰۰	۳.۵۵	ممتاز	۱,۰۰۰	۲.۰۰
گروه مدیران	هنریک وسکانیانس اعظان	مدیرسرمایه گذاری	عادی	۳	۰.۰۱	عادی	۵۳	۰.۱۶
گروه مدیران	محمدعلی صدقی روشسری	مدیرسرمایه گذاری	عادی	-	-	عادی	۵۳	۰.۱۶
گروه مدیران	زهرا جبه داری	مدیرسرمایه گذاری	عادی	-	-	عادی	۵۱	۰.۱۵
گروه مدیران	مجید عبدالهی نجات	مدیرسرمایه گذاری	عادی	۵۲	۰.۱۸	عادی	-	-
گروه مدیران	آزاده صبوریان	مدیرسرمایه گذاری	عادی	۵۰	۰.۱۸	عادی	-	-

۲۴-معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آنها

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

طرف معامله	نوع وابستگی	شرح معامله		تاریخ معامله	مانده طلب (بدهی)- ریال
		موضوع معامله	ارزش معامله		
بانک سامان	مدیرثبت وضامن	سودسپرده کوتاه مدت بانکی	۲۵۶,۸۴۱,۹۴۱	طی دوره	۵,۰۳۰,۸۷۹
شرکت کارگزاری بانک سامان	مدیر صندوق	کارمزد حاصل از خرید و فروش سهام و اوراق مشارکت	۱,۴۴۴,۱۵۶,۰۴۲	طی دوره	(۱,۴۹۴,۷۶۱,۵۲۹)
بانک سامان	مدیرثبت وضامن	کارمزد ارکان	۸۳۱,۳۷۹,۰۵۵	طی دوره	۲۳۲,۸۶۸,۳۱۷
شرکت کارگزاری بانک سامان	مدیر صندوق	کارمزد ارکان	۸۳۱,۳۷۹,۰۵۵	طی دوره	۴۴۳,۱۴۸,۳۰۱
شرکت مشاور سرمایه گذاری تامین سرمایه نوین	متولی	کارمزد ارکان	۱۳۰,۰۰۰,۰۰۰	طی دوره	۳۳,۶۱۱,۰۶۶
موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت رهبین	حسابرس	کارمزد ارکان	۷۰,۰۰۰,۰۰۰	طی دوره	۲۴,۷۱۲,۴۰۷

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.