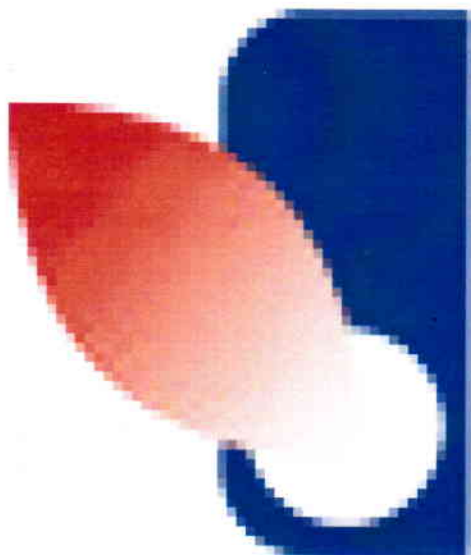




صندوق سرمایه‌گذاری مشترک یکم سامان

صورت‌های مالی

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه سال ۱۳۹۷



صندوق
سرمایه گذاری
مشترک
یکم سامان

شماره ثبت نزد مرجع ثبت شرکتها و موسسات تجاری ۲۷۷۱۲

شماره ثبت نزد سازمان بورس و اوراق بهادار ۱۰۸۷۲

www.samanfund1.com

تاریخ: / /

شماره:

پیوست:

صندوق سرمایه گذاری مشترک یکم سامان

صورت های مالی برای دوره مالی

۹ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۷

باسلام .

به پیوست صورتهای مالی صندوق سرمایه گذاری مشترک یکم سامان، مربوط به دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹ 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 می گردد:

شماره صفحه	
۲	صورت خالص دارائیهها
۳	صورت سود و زیان و گردش خالص دارائیهها
	یادداشت های توضیحی :
۴-۵	الف - اطلاعات کلی صندوق
۵-۶	ب - ارکان صندوق
۶	پ - مبنای تهیه صورتهای مالی
۶-۸	ت - خلاصه اهم رویه های حسابداری
۹-۲۵	ث- یادداشت های مربوط به اقلام مندرج در صورت های 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 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 ۱۳۹۸/۰۲/۰۷ به تائید ارکان زیر رسیده است:

ارکان صندوق	شخص حقوقی	نماینده	امضاء
مدیر صندوق	شرکت کارگزاری بانک سامان	هنریک وسکانیانس	
متولی صندوق	شرکت مشاور سرمایه گذاری تامین سرمایه نوین	علی خوش طینت	

شرکت کارگزاری بانک سامان
(سهامی خاص)

صندوق سرمایه گذاری مشترک یکم سامان

صورت خالص دارایی ها

در تاریخ ۲۹ اسفند ۱۳۹۷

۱۳۹۷/۰۳/۳۰	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	یادداشت	دارایی ها:
ریال	ریال		
۷۴,۵۶۰,۱۱۷,۱۶۵	۱۱۴,۳۰۵,۸۲۱,۰۰۸	۵	سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم
۶,۹۸۸,۳۵۷,۱۲۰	۱,۴۴۸,۷۵۸,۶۲۹	۶	سرمایه گذاری در سپرده های بانکی
۳,۶۰۱,۰۴۰,۶۰۳	۲,۱۷۲,۲۴۰,۱۷۹	۷	حسابهای دریافتی تجاری
۲۰۳,۸۱۵,۱۷۱	۵,۳۳۱,۸۱۶	۸	سایر داراییها
۸۵,۳۵۳,۳۳۰,۰۵۹	۱۱۷,۹۳۲,۱۵۱,۶۳۲		جمع دارایی ها
بدهی ها:			
۱,۴۹۴,۷۶۱,۵۲۹	۵۳۷,۶۰۸,۱۶۶	۹	جاری کارگزاری
۷۴۴,۳۴۰,۰۰۹	۵۶۵,۸۹۵,۱۹۶	۱۰	پرداختی به ارکان صندوق
۲,۹۱۲,۸۵۱	۰	۱۱	پرداختی به سرمایه گذاران
۵۶۹,۱۷۷,۱۵۸	۳۵۷,۶۷۰,۲۶۴	۱۲	سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر
۲,۸۱۱,۱۹۱,۶۲۹	۱,۴۶۱,۱۷۳,۶۲۶		جمع بدهی ها
۸۲,۵۴۲,۱۳۸,۴۳۰	۱۱۶,۴۷۰,۹۷۸,۰۰۶	۱۳	خالص دارایی ها
۲,۹۳۲,۸۵۱	۴,۱۱۶,۱۶۴		خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری

یادداشت های توضیحی ، جزء لاینفک صورت های مالی است.

شرکت کارگزاری بانک سامان
(سهامی خاص)

صندوق سرمایه گذاری مشترک بکم سامان
صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها
دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۷

صورت سود و زیان

یادداشت	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۳/۳۰
	ریال	ریال	ریال
درآمد ها:			
سود فروش اوراق بهادار	۲۱,۶۲۷,۳۶۲,۳۷۶	۱۰,۳۸۲,۸۱۶,۸۲۷	۸,۲۹۸,۷۴۲,۱۷۳
(زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۷,۱۰۰,۲۰۶,۱۶۰	(۱۱,۸۲۵,۵۲۱,۳۹۰)	(۸,۷۱۴,۷۰۴,۴۹۱)
سود سهام	۳,۹۳۷,۹۱۳,۷۰۵	۳,۷۱۰,۴۱۰,۲۹۱	۵,۵۶۹,۹۱۳,۰۳۰
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۵۳۶,۴۷۹,۲۸۴	۱,۰۱۷,۵۴۵,۲۴۲	۱,۰۶۵,۱۱۵,۶۳۹
سایر درآمدها	۱,۷۴۲,۰۵۷,۳۵۲	۹۶۰,۶۸۳,۱۶۱	۱,۲۰۲,۶۸۵,۰۵۰
جمع درآمدها	۳۴,۹۴۴,۰۱۸,۸۷۷	۴,۱۴۵,۹۳۴,۱۳۱	۷,۴۲۱,۷۵۱,۴۰۱
هزینه ها:			
هزینه کارمرد ارکان	۱,۳۷۷,۱۳۲,۳۸۱	۱,۴۵۱,۱۳۷,۹۹۶	۱,۸۶۲,۷۵۸,۱۱۰
سایر هزینه ها	۲۲۲,۵۰۸,۸۶۴	۲۶۷,۲۲۵,۸۲۱	۳۴۵,۴۴۲,۴۴۵
جمع هزینه ها	۱,۵۹۹,۶۴۱,۲۴۵	۱,۷۱۸,۳۶۳,۸۱۷	۲,۲۰۸,۲۰۰,۵۵۵
سود خالص	۳۳,۳۴۴,۳۷۷,۶۳۲	۲,۴۲۷,۵۷۰,۳۱۴	۵,۲۱۳,۵۵۰,۸۴۶
بازده میانگین سرمایه گذاری ^۱	۳۳/۳۸٪	۲/۱۴٪	۵/۶۰٪
بازده سرمایه گذاری پایان سال ^۲	۲۸/۶۴٪	۳/۰۴٪	۶/۳۲٪

صورت گردش خالص دارایی ها

یادداشت	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۳/۳۰
	ریال	ریال	ریال
خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) اول دوره/ سال	۲۸,۱۴۴	۸۲,۵۴۲,۱۳۸,۴۳۰	۹۴,۵۸۴,۴۵۲,۲۳۶
واحد های سرمایه گذاری صادر شده طی دوره/ سال	۵۴۸	۵۴۸,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۱,۰۰۰,۰۰۰
واحد های سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره/ سال	(۳۹۶)	(۳۹۶,۰۰۰,۰۰۰)	(۵,۸۲۷,۰۰۰,۰۰۰)
سود خالص طی دوره/ سال	=	۳۳,۳۴۴,۳۷۷,۶۳۲	۵,۲۱۳,۵۵۰,۸۴۶
تعدیلات	۲۱	۴۳۲,۴۶۱,۹۴۴	(۱۱,۵۲۹,۸۶۴,۶۵۲)
خالص دارایی های طی دوره / سال	۲۸,۲۹۶	۱۱۶,۴۷۰,۹۷۸,۰۰۶	۸۲,۵۴۲,۱۳۸,۴۳۰

یادداشت های توضیحی، جزء لاینفک صورت های مالی است.

سود (زیان) خالص

۱- بازده میانگین سرمایه گذاری =

میانگین موزون (ریال) وجوه استفاده شده

تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال (سود (زیان) خالص

۲- بازده سرمایه گذاری پایان سال / =

خالص دارایی های پایان سال / دوره

شرکت کارگزاری بانک سامان
(سای خاص)

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک یکم سامان

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

برای دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند 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 به شناسه ملی ۱۰۳۲۰۵۸۰۰۱۵ 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 و به تائید سازمان بورس و اوراق بهادار نیز رسیده است. مرکز اصلی صندوق در تهران، خیابان آفریقا، نرسیده به چهارراه جهان کودک، نبش کوچه ۲۵، ساختمان ۲۹ آفریقا، طبقه ۷، شرکت کارگزاری بانک سامان واقع شده و صندوق دارای ۶ شعبه می‌باشد.

۲-۱- اطلاع رسانی

کلیه اطلاعات مرتبط با فعالیت صندوق سرمایه‌گذاری مشترک یکم سامان مطابق با ماده ۵۶ اساسنامه در تارنمای صندوق سرمایه‌گذاری به آدرس www.samanfund1.com درج گردیده است.

۲- ارکان صندوق سرمایه‌گذاری

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک یکم سامان که از این به بعد صندوق نامیده می‌شود از ارکان زیر تشکیل شده است:

۲-۱- **مجمع صندوق**، از اجتماع دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز تشکیل می‌شود. دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز به شرطی که حداقل ۵ درصد از کل واحدهای ممتاز را در اختیار داشته باشند، از حق رأی در مجمع برخوردارند. در تاریخ خالص داراییها، دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز شامل اشخاص زیر است:

ردیف	نام دارندگان واحدهای ممتاز	تعداد واحدهای ممتاز تحت تملک	درصد واحدهای تحت تملک
۱	بانک سامان	۱۰,۰۰۰	۴۰
۲	شرکت توسعه سرمایه‌گذاری سامان	۹,۰۰۰	۳۶
۳	شرکت بیمه سامان	۵,۰۰۰	۲۰
۴	شرکت کارگزاری بانک سامان	۱,۰۰۰	۴
	جمع	۲۵,۰۰۰	۱۰۰

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک یکم سامان

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

برای دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۷

۲-۲- مدیر 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 ۴۵ گاندی، ساختمان ۲۹ آفریقا، طبقه ۷ شرکت کارگزاری بانک سامان.

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

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 و خدمات 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)، پلاک ۱، واحد ۶.

۲-۶- مدیر ثبت: 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 ۴۵ گاندی، ساختمان ۲۹ آفریقا، طبقه ۷ شرکت کارگزاری بانک سامان.

۳- مبنای تهیه صورت‌های مالی

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

۴- خلاصه اهم رویه‌های 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

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

برای دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۷

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 بازخرید 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 دریافتنی با توجه به برنامه زمانبندی پرداخت سود توسط شرکت سرمایه‌پذیر و حداکثر ظرف مدت ۸ ماه با استفاده از نرخ سود علی‌الحساب سالانه آخرین اوراق مشارکت دولتی به علاوه ۵ درصد تنزیل می‌شود. تفاوت بین ارزش تنزیل شده و ارزش اسمی با گذشت زمان به حساب سایر درآمدها منظور می‌شود.

۴-۲-۲- سود سپرده بانکی و اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب: سود تضمین شده اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب، سپرده و گواهی‌های سپرده بانکی بر اساس مدت زمان و با توجه به مانده اصل سرمایه‌گذاری شناسایی می‌شود. همچنین سود سپرده بانکی به طور روزانه با توجه به کمترین مانده وجوه در حساب سپرده و نرخ سود علی‌الحساب محاسبه می‌گردد. مبلغ محاسبه شده سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب، سپرده و گواهی‌های سپرده بانکی با استفاده از نرخ سود همان اوراق و با در نظر گرفتن مدت باقی‌مانده تا دریافت سود با همان نرخ قبلی تنزیل شده و در حساب‌های صندوق سرمایه‌گذاری منعکس می‌شود.

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک یکم سامان

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

برای دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۷

۴-۳- محاسبه کارمزد ارکان و تصفیه

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

کارمزد ارکان	شرح نحوه محاسبه
هزینه‌های 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 *
متولی	سالانه ۰/۱ درصد از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی های صندوق به لحاظ حداقل ۱۳۰ و حداکثر ۴۰۰ میلیون ریال *
ضامن	سالانه ۱ درصد از ارزش روزانه سهام و حق تقدم تحت تملک صندوق *
حسابرس	سالانه حداقل ۸۰ میلیون ریال
هزینه‌های برگزاری مجامع صندوق	حداکثر تا مبلغ ۳۰ میلیون ریال برای برگزاری مجامع در طول یک‌سال مالی با ارائه مدارک مثبت به تصویب مجمع صندوق
کارمزد تصفیۀ صندوق	معادل ۰/۳ درصد ارزش خالص دارایی های صندوق در آغاز دورۀ اولیه تصفیه می باشد. **
حق پذیرش و عضویت در کانون ها	معادل مبلغ تعیین شده توسط کانون‌های مذکور، مشروط بر اینکه 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 چهار آیتم ذیل و با ارائه مدارک مثبت 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) در هر سال
	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	۰/۰۰۰۰۱

* 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 سرمایه‌گذاران در طول عمر صندوق روزانه برابر $(\frac{0.03}{365} \times n)$ (ضریب خالص ارزش دارایی های 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 دارایی های صندوق با نرخ‌های روز قبل رسید، محاسبه ذخیره تصفیه و ثبت آن در حساب‌های صندوق متوقف می‌شود. هرگاه در روزهای بعد از توقف محاسبه یاد شده در اثر افزایش قیمت دارایی‌ها ذخیره ثبت شده کفایت نکند، امر ذخیره سازی به شرح یاد شده ادامه می‌یابد.

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک یکم سامان

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

برای دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۷

*** 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 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 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 صورت‌های مالی

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۷

۵- سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم

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

۱۳۹۷/۰۳/۳۰			۱۳۹۷/۱۲/۲۹			صنعت
درصد به کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	درصد به کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	
	ریال	ریال		ریال	ریال	
۱۲/۸۷	۱۰,۹۸۶,۹۰۸,۱۲۹	۸,۹۸۴,۹۴۱,۵۱۲	۲۰.۱	۲۳,۷۰۹,۰۸۷,۵۵۷	۲۰,۸۵۳,۲۸۴,۵۳۰	محصولات شیمیایی
۲/۱۶	۱,۸۴۵,۹۹۸,۳۰۰	۱,۸۴۵,۰۸۵,۲۲۲	۱۹.۹	۲۳,۴۶۹,۵۶۱,۹۷۲	۲۰,۵۵۱,۲۷۱,۶۷۲	فلزات اساسی
۰/۵۳	۴۵۶,۵۰۵,۲۵۰	۴۳۳,۳۰۷,۶۲۹	۹.۲۹	۱۰,۹۵۹,۱۲۰,۶۲۵	۱۰,۹۱۱,۷۸۸,۲۱۹	شرکت‌های چند رشته‌ای صنعتی
۱۰/۸۸	۹,۲۸۴,۰۷۱,۶۷۴	۱۲,۲۲۰,۳۴۸,۶۵۲	۶.۳	۷,۴۳۵,۵۴۸,۳۳۷	۷,۳۹۷,۱۴۵,۰۱۱	رایانه و فعالیت‌های وابسته به آن
۰/۰۰	.	*	۵.۹	۶,۹۶۰,۵۴۵,۴۰۰	۶,۴۸۳,۸۲۱,۷۷۸	بانکها و موسسات اعتباری
۰/۰۰	.	*	۴.۹۹	۵,۸۸۴,۴۶۵,۸۴۱	۵,۶۰۹,۸۳۶,۰۹۴	مواد و محصولات دارویی
۰/۰۰	.	*	۴.۷۷	۵,۶۲۲,۲۵۹,۶۴۴	۵,۱۴۲,۰۳۰,۳۶۳	اطلاعات و ارتباطات
۰/۰۰	.	*	۴.۷۲	۵,۵۶۵,۹۲۴,۶۷۸	۵,۸۶۷,۵۹۲,۸۱۹	سایر محصولات کانی غیر فلزی
۰/۰۰	.	*	۴.۴	۵,۱۹۲,۱۱۵,۶۷۸	۵,۶۶۸,۴۷۸,۱۹۸	خدمات فنی و مهندسی
۰/۰.۳	۲۶,۳۷۴,۲۰۰	۱۹,۹۵۵,۴۹۳	۴.۳۷	۵,۱۵۷,۴۷۳,۰۲۵	۵,۰۴۶,۰۹۳,۳۵۹	استخراج کانه‌های فلزی
۲/۰.۶	۱,۷۵۵,۷۱۳,۲۵۰	۲,۹۴۴,۷۹۲,۲۹۵	۳.۲۶	۳,۸۴۷,۶۵۴,۸۵۵	۴,۰۱۷,۸۸۸,۱۸۹	حمل و نقل، انبارداری و ارتباطات
۲/۸۲	۲,۴۱۱,۱۷۳,۹۴۵	۲,۳۷۴,۹۵۴,۴۹۹	۲.۰۵	۲,۴۱۸,۴۱۳,۷۰۰	۲,۲۷۷,۰۹۱,۵۱۴	فراورده‌های نفتی، کک و سوخت هسته‌ای
۴/۹۶	۴,۲۳۰,۹۳۷,۹۴۹	۴,۹۵۵,۱۳۵,۹۸۲	۱.۷۲	۲,۰۲۷,۱۸۱,۸۹۴	۱,۴۴۲,۳۴۱,۸۹۱	ماشین‌آلات و تجهیزات
۱/۹۹	۱,۶۹۴,۵۲۵,۷۰۳	۱,۷۶۸,۱۹۳,۵۶۷	۱.۳۸	۱,۶۲۴,۱۰۷,۳۷۵	۱,۵۷۵,۸۹۳,۳۷۱	لاستیک و پلاستیک
۰/۰۰	.	.	۱.۱	۱,۲۹۱,۵۳۰,۷۵۰	۱,۴۳۵,۶۳۰,۵۰۱	ساخت محصولات فلزی
۴/۵۱	۳,۸۵۳,۱۶۱,۷۷۶	۵,۴۱۳,۵۹۰,۰۰۹	۱.۰۷	۱,۲۶۴,۵۹۰,۴۴۵	۱,۰۴۵,۲۲۳,۷۰۹	سیمان، آهک و گچ
۲/۰.۵	۱,۷۵۲,۶۱۲,۲۰۷	۲,۳۶۱,۶۲۶,۹۵۲	۰.۹۴	۱,۱۱۰,۶۲۶,۹۶۲	۱,۱۰۵,۴۶۸,۵۹۹	سرمایه‌گذارها
۰/۰۰	*	*	۰.۶۵	۷۶۵,۶۱۳,۲۷۰	۷۷۴,۷۳۵,۰۳۱	عرصه برق، گاز، بخار و آب گرم
۱۵/۱۱	۱۲,۸۹۵,۱۷۰,۷۲۸	۱۴,۳۱۴,۹۰۷,۱۱۴	۰/۰۰	.	*	انبوه‌سازی املاک و مستغلات
۱۲/۴۸	۱۰,۶۵۴,۸۵۹,۲۳۴	۱۲,۲۳۳,۳۷۷,۳۹۴	۰/۰۰	.	*	خودرو و ساخت قطعات
۵/۰.۱	۴,۲۷۴,۱۰۰,۹۷۲	۴,۷۰۰,۵۰۱,۳۵۶	۰/۰۰	.	*	سایر واسطه‌گریهای مالی
۳/۳۰	۲,۸۱۵,۷۳۶,۲۶۵	۲,۹۳۲,۳۶۹,۹۹۹	۰/۰۰	.	*	قند و شکر
۲/۸۱	۲,۴۰۰,۱۶۸,۴۵۷	۲,۶۰۰,۳۵۳,۵۷۳	۰/۰۰	.	*	استخراج ذغال سنگ
۲/۱۶	۱,۸۴۰,۸۶۰,۸۸۷	۱,۸۸۷,۶۳۶,۱۵۷	۰/۰۰	.	*	محصولات غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر
۱/۴۰	۱,۱۹۳,۸۸۲,۹۳۹	۱,۲۴۲,۱۴۲,۳۳۵	۰/۰۰	.	*	ماشین‌آلات و دستگاه‌های برقی
۰/۲۲	۱۸۷,۳۵۵,۳۰۰	۱۹۱,۰۲۵,۰۰۵	۰/۰۰	.	*	محصولات کاغذی
۸۷/۳۵	۷۴,۵۶۰,۱۱۷,۱۶۵	۸۳,۴۲۴,۲۴۴,۷۴۵	۹۶.۹۳	۱۱۴,۳۰۵,۸۲۱,۰۰۸	۱۰۷,۲۰۵,۶۱۴,۸۴۸	

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک یکم سامان

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۷

۶- سرمایه گذاری در سپرده بانکی:

۱۳۹۷/۰۲/۲۰		۱۳۹۷/۱۲/۲۹		نوع سپرده	
درصد از کل دارایی ها	مبلغ (ریال)	درصد از کل دارایی ها	مبلغ (ریال)	تاریخ سرمایه گذاری	نرخ سود درصد
۰/۰۸	۶,۹۷۳,۵۳۹,۳۷۵	۰/۰۹	۱,۳۷۵,۲۸۴,۸۳۴	۱۳۹۵/۰۵/۲۷	٪
۰/۰۰	۱۴,۸۱۷,۷۴۵	۰/۰۰	۷۳,۴۷۳,۷۹۵	۱۳۹۰/۰۳/۰۸	٪
۰/۰۸	۶,۹۸۸,۳۵۷,۱۲۰	۰/۰۹	۱,۴۴۸,۷۵۸,۶۲۹		

۷- حساب های دریافتنی تجاری

حساب های دریافتنی به تفکیک به شرح زیر است

۱۳۹۷/۰۲/۲۰		۱۳۹۷/۱۲/۲۹		یادداشت	
تجزیل شده	تجزیل شده	هزینه تجزیل	نرخ تجزیل	تجزیل نشده	
۵,۰۳۰,۸۷۹	ریال	۱۷۰,۰۶۱,۳۶۷	درصد	۲,۳۴۲,۳۰۱,۵۴۶	۷۰۱
۳,۵۹۶,۰۰۹,۷۲۴	۲,۱۷۲,۲۴۰,۱۷۹	۱۷۰,۰۶۱,۳۶۷	۲۵	۲,۳۴۲,۳۰۱,۵۴۶	
۳,۶۰۱,۰۴۰,۶۰۳	۲,۱۷۲,۲۴۰,۱۷۹	۱۷۰,۰۶۱,۳۶۷		۲,۳۴۲,۳۰۱,۵۴۶	

سود دریافتنی سپرده های بانکی

سود سپرده دریافتنی

۷۰۱ - مبلغ ۴۷۱ میلیون ریال سود سهام معصوب مجامع شرکت‌های مری‌نوس، آذراب، پرداخت الکترونیک سامان کیش، نگین طبس و سرمایه گذاری سابا علی رغم مکاتبات صورت گرفته طرف مهلت قانونی مقرر به حیطه وصول در نیامده است

۸- سایر دارایی ها

سایر داراییها شامل مخارج تاسیس صندوق و برگزاری مجامع و آموختن نرم افزار صندوق می باشد، که تا تاریخ ترازنامه مستهلک نشده و به عنوان دارایی به سال های آتی منتقل می شود

۱۳۹۷/۱۲/۲۹				مخارج برگزاری مجامع
مانده ابتدای دوره	مخارج اضافه شد طی دوره	استهلاک دوره	مانده در پایان دوره	
ریال	ریال	ریال	ریال	
	۱۰,۹۳۰,۷۰۰	۵,۵۹۹,۳۵۳	۵,۳۳۱,۳۴۷	
۲۰۳,۸۱۵,۱۷۱		۲۰۳,۸۱۴,۷۰۲	۴۶۹	مخارج نرم افزار
۲۰۳,۸۱۵,۱۷۱	۱۰,۹۳۰,۷۰۰	۲۰۹,۴۱۴,۰۵۵	۵,۳۳۱,۸۱۶	

۹- جاری کارگزاران

جاری کارگزاران به شرح ذیل می باشد

۱۳۹۷/۱۲/۲۹				کارگزاری بانک سامان
مانده ابتدای دوره	گردش بدهکار	گردش بستانکار	مانده پایان دوره	
ریال	ریال	ریال	ریال	
(۱,۴۹۴,۷۶۱,۵۲۹)	۴۶۷,۵۷۲,۳۲۲,۳۹۸	(۴۶۶,۶۱۵,۱۶۹,۰۳۵)	(۵۳۷,۶۰۸,۱۶۶)	
(۱,۴۹۴,۷۶۱,۵۲۹)	۴۶۷,۵۷۲,۳۲۲,۳۹۸	(۴۶۶,۶۱۵,۱۶۹,۰۳۵)	(۵۳۷,۶۰۸,۱۶۶)	

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک یکم سامان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۷

۱۰- حسابهای پرداختنی به ارکان صندوق

بدهی به ارکان صندوق به شرح زیر است:

۱۳۹۷/۰۳/۳۰	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	
۴۴۳,۱۴۸,۳۰۱	۲۴۱,۵۱۴,۱۷۹	مدیر
۱۸۷,۲۱۱,۳۶۰	۲۲۴,۱۲۲,۸۷۲	ضامن
۳۳,۶۱۱,۰۶۶	۳۵,۲۷۱,۰۲۰	متولی
۳۴,۷۱۲,۴۰۷	۱۸,۰۱۶,۴۶۲	حسابرس
۴۵,۶۵۶,۹۵۷	۴۶,۹۷۰,۶۶۳	مدیر ثبت
۷۴۴,۳۴۰,۰۹۱	۵۶۵,۸۹۵,۱۹۶	

۱۱- پرداختنی به سرمایه‌گذاران

بدهی به سرمایه‌گذاران متشکل از اقلام زیر می باشد:

۱۳۹۷/۰۳/۳۰	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	
۲,۹۱۲,۸۵۱	.	بابت واحدهای ابطال شده
۲,۹۱۲,۸۵۱	.	

۱۲- سایر حساب‌های پرداختنی و ذخایر

سایر حساب‌های پرداختنی و ذخایر به شرح زیر می باشد:

۱۳۹۷/۰۳/۳۰	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	
۳۴۲,۵۷۴,۲۴۸	۳۵۰,۷۸۶,۴۰۱	ذخیره تصفیه
۲۲۶,۶۰۲,۹۱۰	۶,۸۸۳,۸۶۳	بدهی بابت هزینه‌های نرم افزار و سایت
۵۶۹,۱۷۷,۱۵۸	۳۵۷,۶۷۰,۲۶۴	

۱۳- خالص دارایی‌ها

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

۱۳۹۷/۰۳/۳۰		۱۳۹۷/۱۲/۲۹		
ریال	تعداد	ریال	تعداد	
۹,۲۲۰,۸۸۱,۲۹۷	۳,۱۴۴	۱۳,۵۶۶,۸۷۶,۷۱۴	۳,۲۹۶	واحدهای سرمایه گذاری عادی
۷۳,۳۲۱,۲۵۷,۱۳۳	۲۵,۰۰۰	۱۰۲,۹۰۴,۱۰۱,۲۹۲	۲۵,۰۰۰	واحدهای سرمایه گذاری ممتاز
۸۲,۵۴۲,۱۳۸,۴۳۰	۲۸,۱۴۴	۱۱۶,۴۷۰,۹۷۸,۰۰۶	۲۸,۲۹۶	جمع

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک یکم سامان

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۷

۱۴- سود فروش اوراق بهادار

سال مالی منتهی به	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به	سال مالی منتهی به
۱۳۹۷/۰۳/۳۰	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۰۳/۳۰
ریال	ریال	ریال	ریال
۸.۱۳۰.۱۳۶.۴۴۹	۲۰.۹۰۱.۰۷۵.۳۰۲	۲۰.۹۰۱.۰۷۵.۳۰۲	۸.۱۳۰.۱۳۶.۴۴۹
۱۷۸.۶۱۰.۷۲۴	۷۲۶.۲۸۷.۷۴	۷۲۶.۲۸۷.۷۴	۱۷۸.۶۱۰.۷۲۴
۸.۲۹۸.۷۴۲.۱۷۳	۲۱.۶۲۷.۳۶۱.۳۷۶	۲۱.۶۲۷.۳۶۱.۳۷۶	۸.۲۹۸.۷۴۲.۱۷۳

۱۴-۱- سود حاصل از فروش سهام حق تقدم سهام

سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۳/۳۰	سود (زبان) فروش ریال	سود (زبان) فروش ریال	سود (زبان) فروش ریال	علاوات ریال	کارمزد ریال	ارزش دفتری ریال	بهای فروش ریال	تعداد
	۲۰.۸۷۹.۳۱۷	۲۰.۸۷۹.۳۱۷	۳۸۰.۷۰.۵۷۰	۱.۳۴۱.۰۰۰	۶.۳۶۹.۷۵۵	۱.۳۶۵.۲۲۷.۸۳۹	۱.۳۴۱.۰۰۹.۱۷۰	۷۱۰.۸۵۵
	*	*	(۱۲۹.۴۷۸.۹۷۸)	۱.۴۴۷.۱۷۰	۶.۸۷۴.۰۲۳	۱.۵۶۸.۴۴۳.۳۲۷	۱.۴۴۷.۱۸۵.۳۵۲	۱۲۲.۵۰۰
	*	*	(۷۷۵.۶۵۸.۵۱۹)	۲۰۰.۸۳۰.۵۰۲	۱۹۰.۷۹۱.۱۵۸	۴.۷۵۳.۲۰۰.۰۰۰	۴.۰۱۶.۷۰۴.۱۴۱	۲.۰۰۰.۰۰۰
	*	*	۶.۵۸۱.۴۰۳	۸۱.۲۹۸	۳۸۶.۱۶۵	۷۴.۴۴۹.۷۹۲	۸۱.۲۹۸.۶۵۸	۲۳.۵۵۸
	۷۵۲.۲۷۷.۶۲۳	۷۵۲.۲۷۷.۶۲۳	۲۰.۱۵۱۳.۴۲۳	۲.۱۴۳.۱۷۶	۱۴.۹۳۰.۰۷۳	۲.۹۲۳.۵۹۵.۴۵۸	۳.۱۴۳.۱۸۲.۱۳۰	۲۹۲.۷۹۵
	*	*	(۶۸.۹۲۲.۲۰۵)	۱.۸۵۵.۲۸۱	۹۰۰.۲۰۵۶۹	۱.۹۵۳.۳۲۱.۴۸۲	۱.۸۹۵.۲۹۷.۱۲۷	۱۵۰.۰۰۰
	*	*	۳۵۱.۰۶۴	۱۹۵.۰۶۶	۹۲۶.۵۶۳	۱۹۳.۵۹۴.۱۰۸	۱۹۵.۰۶۶.۸۰۰	۱۰۰.۰۰۰
	*	*	(۹۱۹.۸۸۲.۵۹۳)	۲.۸۷۸.۸۹۲	۱۳.۶۷۴.۶۸۰	۳.۷۸۲.۲۲۹.۳۷۱	۲.۸۷۸.۹۰۰.۳۵۰	۱۴۰.۰۰۰
(۱۳۷.۲۵۰.۸۵۷)	-	-	(۴۳۲.۰۶۹.۱۱۰)	۱۰.۵۸۷.۹۳۴	۱۰.۵۸۷.۳۵۲	۲.۵۲۹.۰۱۳.۶۴۰	۲.۱۱۷.۵۹۰.۸۱۶	۲۵۵.۷۶۸
*	-	-	۵۲۱.۴۸۹.۶۸۸	۳.۸۷۵.۸۶۹	۱۸.۴۱۰.۳۹۷	۳.۳۳۲.۱۲۹.۳۲۲	۳.۸۷۵.۹۰۵.۱۷۶	۱.۶۰۳.۸۱۵
(۱۹۰.۷۰۷.۰۲۰)	-	-	۱۳.۱۷۴.۰۳۰	۸.۳۵۴.۳۱۵	۱۰.۹۹۱.۶۳۸	۲.۲۸۱.۵۲۶.۰۰۰	۲.۳۱۴.۰۵۵.۹۸۳	۹۶.۰۰۰
*	-	-	۲۱۳.۴۹۹.۷۵۵	۹۲۶.۱۰۹	۴.۳۹۹.۰۱۳	۷۰.۷.۲۹۵.۱۲۳	۹۲۶.۱۳۰.۰۰۰	۶۵.۰۰۰
*	-	-	۱۶.۰۷۸.۸۸۴	۳۹۵.۹۹۵	۱.۸۸۰.۹۶۵	۳۷۷.۶۴۴.۱۵۶	۳۹۶.۰۰۰.۰۰۰	۴.۳۹۹.۰۱۳
*	-	-	۱۰.۳.۶۹۳.۵۰۰	۱.۹۵۵.۷۸۶	۹.۳۸۹.۹۵۱	۱.۸۴۰.۸۶۰.۸۸۶	۱.۹۵۵.۸۰۰.۱۲۳	۶۱۹.۶۶۲
*	-	-	۶۴.۰۵۶.۷۵۶	۱.۳۴۰.۹۹۵	۶.۳۶۹.۷۲۲	۱.۲۶۹.۲۲۲.۵۲۷	۱.۳۴۱.۰۰۰.۰۰۰	۲۵۰.۰۰۰
۶۱۶.۹۳۵.۲۸۱	۷۷۳.۲۵۶.۸۴۰	(۱.۱۴۷.۵۰۲.۳۲۲)	۵۸۰.۲.۳۹۴	۱۳۲.۶۴۲.۹۲۳	۲۸.۸۸۱.۴۷۲.۸۶۱	۳۷.۹۲۵.۱۱۵.۸۲۶		

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک یکم سامان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۷

سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۳/۳۰	سود (زیان) فروش ریال	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹		مبالغ ریال	کاربرد ریال	ارزش دفتری ریال	بهای فروش ریال	تعداد	
		سود (زیان) فروش ریال	سود (زیان) فروش ریال						
۶۱۶,۹۳۵,۲۸۱	۷۷۲,۲۵۶,۸۴۰	(۱,۱۲۷,۵۰۲,۳۳۲)	۵۸,۵۰۲,۳۴۴	۱۳۲,۶۴۲,۹۲۳	۲۸,۸۸۱,۴۷۲,۸۴۱	۲۷,۹۲۵,۱۵۸,۸۲۶			نقل از صفحه قبل
-	-	۱,۳۲۵,۲۱۹,۳۴۹	۹,۳۱۸,۴۶۸	۴۲,۶۸۴,۵۵۲	۷,۶۰۹,۱۱۶,۹۷۱	۸,۹۸۶,۲۴۹,۴۲۰		۲۰۱,۸۹۷	پرویشیمی پارس
(۳۲,۱۱۶,۰۱۴)	(۲۲,۱۱۶,۰۱۴)	۳۱۷,۵۷۰,۹۸۷	۱,۲۵۱,۹۲۲	۵,۹۴۶,۶۲۳	۹۲۷,۱۵۴,۷۳۴	۱,۲۵۱,۹۲۴,۲۶۶		۷۴,۷۸۹	پرویشیمی پردیس
-	-	۹۰۱,۴۸۰,۷۸۰	۴,۴۵۸,۵۷۶	۲۱,۱۷۸,۲۱۰	۲,۵۳۱,۹۱۲,۳۰۱	۴,۴۵۸,۵۹۷,۸۶۷		۱,۶۰۰,۰۰۰	پرویشیمی نامین
۷۲,۶۹۳,۱۰۹	۷۲,۶۹۳,۱۰۹	۲۲۶,۳۳۱,۶۹۰	۲,۳۵۵,۱۹۸	۱۱,۸۱۷,۱۷۷	۲,۱۱۵,۳۳۵,۹۳۵	۲,۳۵۵,۳۰۰,۰۰۰		۵۰,۰۰۰	پرویشیمی خارک
-	-	۱,۳۵۰,۵۵۸,۱۸۲	۵,۷۴۰,۳۲۷	۲۷,۳۶۶,۴۴۹	۴,۳۵۶,۸۰۱,۴۴۹	۵,۷۴۰,۳۶۶,۳۸۷		۶۴۰,۵۰۰	پرویشیمی خلیج فارس
-	-	۲,۴۱۴,۹۱۲,۷۶۸	۸,۰۶۵,۵۱۵	۳۸,۳۱۱,۳۴۴	۵,۶۰۴,۳۴۴,۷۰۰	۸,۰۶۵,۵۳۳,۱۱۷		۱,۱۵۱,۰۷۱	پرویشیمی کرمانشاه
-	-	۲۰۱,۰۵۸,۴۴۵	۱۱,۲۸۴,۹۹۵	۱۴,۲۳۵,۶۶۹	۲,۷۷۰,۳۳۰,۹۰۱	۲,۹۹۷,۰۰۰,۰۰۰		۲۵۰,۰۰۰	پروادخت الکترولیک سامان کیش
۶۹۰,۸۵۲	۳۲۱,۶۶۰,۰۶۸	(۹۷,۵۳۳,۹۵۸)	۱۳,۸۵۶,۸۱۵	۱۳,۱۶۳,۶۰۱	۲,۸۶۱,۸۸۷,۰۲۲	۲,۷۷۱,۳۷۳,۴۸۰		۳,۴۱۵,۴۴۴	پلاسکوکار
-	-	۱۶۵,۰۳۶,۸۸۷	۶۷۵,۹۷۲	۳,۲۱۰,۸۲۸	۵۰۷,۶۰۰,۵۵۸	۶۷۵,۹۸۳,۷۴۵		۲۳۳,۹۹۵	پمپ ایران
-	-	۸۴,۵۷۰,۷۱۲	۱,۳۹۹,۳۳۳	۶,۶۴۶,۸۰۰	۱,۳۰۶,۷۲۴,۵۱۳	۲,۷۷۱,۳۷۳,۴۸۰		۲۸۱,۵۶۹	بولیدی چمن سازان
۱,۸۰۹,۳۴۵	-	۹۲۰,۴۲۰,۶۵۳	۲,۸۱۹,۲۵۷	۱۳,۳۹۱,۴۵۳	۱,۸۸۲,۶۳۱,۴۵۸	۲,۸۸۲,۶۳۱,۴۵۸		۵۰۰,۰۰۰	جادوعلو
-	-	۳,۸۰۳,۵۹۳,۹۱۹	۱۴,۵۱۰,۳۲۰	۵۸,۰۹۹,۳۶۲	۸,۳۵۵,۲۹۳,۱۰۶	۱۲,۳۳۱,۴۹۶,۷۰۷		۱,۱۲۸,۴۹۶	حمل و نقل بین‌المللی خلیج فارس
(۱۲۴,۵۳۷,۱۹۹)	(۱۲۴,۵۳۷,۱۹۹)	(۲۹۷,۷۴۷,۴۵۸)	۵,۶۳۵,۰۱۰	۵,۳۵۲,۱۴۳	۱,۴۱۳,۷۶۵,۶۶۵	۱,۱۲۷,۰۰۶,۳۶۰		۴۴۲,۶۳۲	داده پرداز
-	-	(۱۷۴,۶۵۹,۰۶۹)	۳,۹۳۸,۴۵۱	۲,۷۴۱,۴۱۵	۹۵۴,۶۷۳,۰۰۷	۷۸۷,۶۹۳,۸۰۴		۲۸۲,۲۲۴	درخشان
(۶۳,۱۴۵,۷۰۰)	۱۰,۳۵۷,۹۹۴	(۳۶۸,۸۷۸,۰۹۰)	۲,۳۲۷,۴۹۵	۱۱,۱۰۳,۱۰۰	۲,۶۹۲,۳۲۷,۴۹۵	۲,۳۲۷,۵۰۰,۰۰۰		۵۰۰,۰۰۰	سرمایه‌گذاری امید
۱۰,۱۴,۴۵۹	۱۰,۱۴,۴۵۹	۵۲,۴۶۰,۷۳۳	۳,۶۷۱,۷۲۰	۳,۴۸۸,۰۹۹	۶۷۴,۷۲۵,۰۸۲	۷۳۴,۳۴۵,۶۲۴		۸۱۵,۰۳۴	سرمایه‌گذاری بهمن
-	-	۷۵۸,۶۴۰,۶۴۹	۸,۰۸۹,۷۷۳	۲۵,۴۸۰,۴۶۵	۴,۵۷۲,۱۹۶,۱۷۹	۵,۳۶۴,۳۸۷,۰۶۶		۲,۴۰۸,۹۶۳	سرمایه‌گذاری پرویشیمی
-	-	۱۷۴,۴۰۷,۳۳۶	۹,۰۹۵,۹۰۳	۹,۵۰۰,۳۴۱	۱,۸۰۷,۱۲۴,۱۵۲	۲,۰۰۰,۱۲۷,۷۲۲		۲,۸۷۰,۸۷۸	سرمایه‌گذاری رنا
-	-	۱۴۳,۳۲۵,۴۵۲	۹,۴۵۵,۶۳۵	۸,۹۸۲,۸۱۸	۱,۷۲۹,۲۶۴,۸۴۵	۱,۸۹۱,۱۲۸,۷۵۰		۷۲۰,۴۳۰	سرمایه‌گذاری ساختمان ایران
-	-	۱۸,۴۶۵,۰۶۱	۵,۵۳۵,۷۱۲	۵,۲۵۸,۷۸۳	۱,۰۷۷,۸۸۷,۱۲۵	۱,۱۰۷,۱۴۶,۶۸۲		۱,۷۵۰,۰۰۰	سرمایه‌گذاری سایا
-	-	۴۴۵,۶۱۷,۷۳۰	۱,۳۱۲,۶۹۶	۶,۲۲۴,۳۴۲	۸۵۹,۳۳۵,۴۳۲	۱,۳۱۲,۵۰۰,۰۰۰		۲۵۰,۰۰۰	سرمایه‌گذاری معادن و فلزات
-	-	۴۷,۸۸۹,۷۹۷	۸۹۴,۷۵۸	۴,۲۵۰,۰۹۰	۸۴۱,۷۲۸,۵۴۴	۸۹۴,۷۶۳,۱۸۹		۲۰۰,۰۰۰	سیمان خوزستان
-	-	۱,۵۳۰,۵۹۶,۹۱۸	۳,۵۹۰,۸۶۰	۱۷,۰۵۶,۵۴۴	۲,۰۳۹,۶۶۷,۴۳۷	۲,۵۹۰,۹۱۱,۷۳۹		۲,۷۵۰,۰۰۰	سیمان دورود
(۵۲,۱۷۶,۳۲۹)	(۵۲,۱۷۶,۳۲۹)	۷۷۲,۱۵۱,۶۱۲	۲,۶۰۱,۵۷۸	۱۲,۳۵۷,۴۶۹	۱,۸۱۳,۴۹۴,۳۳۷	۲,۶۰۱,۶۰۴,۹۹۶		۲,۱۷۵,۰۰۰	سیمان سیاهان
۶۵۲,۸۲۷,۹۷۲	۸۸۰,۰۵۳,۰۲۸	۱۳,۵۶۸,۶۲۶,۶۳۳	۱۹,۰۳۹,۸۶۶۴	۵۰۰,۷۷۱,۳۵۰	۹۱,۱۶۶,۷۶۴,۲۸۹	۱۰۵,۴۲۶,۵۶۰,۹۲۶			نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک نکم سامان
 یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
 دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۷

سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۲/۲۰	سود (زیان) فروش ریال	سود مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹				تعداد	
			سود (زیان) فروش ریال	سود (زیان) فروش ریال	مالیات ریال	کاربرد ریال	ارزش دفتری ریال	بهای فروش ریال
۶۵۲,۸۲۷,۹۷۲	۸۸۰,۰۵۲,۰۲۸	۱۳,۵۶۸,۶۲۶,۶۳۳	۱۹۰,۳۹۸,۶۶۴	۵۰۰,۷۷۱,۲۵۰	۹۱,۱۶۶,۷۶۴,۲۸۹	۱۰۵,۴۴۶,۵۶۰,۹۳۶	—	نقل از صفحه قبل
(۱۵,۵۲۳,۹۰۹)	(۱۵,۵۲۳,۹۰۹)	۵۵,۶۶۵,۰۳۳	۱,۴۰۰,۷۵۲	۶,۶۵۳,۵۲۹	۱,۹۰۶,۸۰۶,۶۹۲	۱,۴۰۰,۷۵۹,۰۵۸	۵۰۰,۰۰۰	شیشه همدان
۳۱۸,۶۶۹,۰۷۸	۳۱۸,۶۶۹,۰۷۸	۶۱,۳۲۹,۵۵۴	۷۶۱,۷۹۳	۲,۴۷۵,۱۰۰	۶۶۲,۴۱۵,۷۸۵	۵۲۱,۰۷۶,۹۹۲	۲۰۰,۰۰۰	صندوق بازنشستگی
(۱۳۷,۷۵۱,۱۹۳)	(۱۳۷,۷۵۱,۱۹۳)	(۱,۹۲۵,۵۱۸,۶۱۸)	۳۹,۹۵۲,۰۵۸	۲۸,۴۵۴,۰۲۳	۶۷۶,۱۰۵,۴۵۴	۷۶۱,۸۰۰,۳۰۶	۱۴۵,۰۰۰	صنعتی صنایع
۱۱۵,۴۴۲,۳۵۸	۱۱۵,۴۴۲,۳۵۸	۲۵۵,۲۰۹,۸۵۲	۶,۸۳۸,۸۷۸	۱۴,۱۸۰,۳۳۴	۲,۷۰۹,۱۰۳,۹۰۲	۲,۹۸۵,۳۳۲,۸۶۶	۳۷۰,۰۰۰	عمران فارس
۰	۰	۷۲۳,۹۸۸	۲,۹۷۰	۱۴,۱۰۹	۲,۳۳۰,۷۵۱	۲,۹۷۰,۸۱۸	۱۳۱	فراورده های نسوز ایران
۸۵۲,۹۴۶,۹۴۲	۸۵۲,۹۴۶,۹۴۲	۷۷۹,۶۲۴,۲۰۰	۱۸,۵۰۴,۲۸۵	۳۶,۷۴۱,۴۹۴	۶,۹۰۰,۱۹۴,۷۰۱	۷,۷۳۵,۰۶۶,۶۸۰	۱۵۸,۹۸۴	فروشگاههای زنجیره ای افق کوروش
۱۲,۰۱۴,۸۷۳	۱۲,۰۱۴,۸۷۳	۱,۷۰۰,۷۲۵	۵۲۳,۲۰۵	۲,۴۸۰,۴۷۲	۵۱۷,۵۰۵,۵۴۱	۵۲۳,۲۰۸,۹۴۲	۱۷۹,۹۵۵	فن آوران
۴۳۷,۹۴۷,۶۰۱	۴۳۴,۲۸۶,۶۲۲	۶۱,۶۴۸,۷۸۲	۸۰۸,۹۰۱	۳,۸۴۲,۲۷۴	۷۲۲,۶۰۲,۵۴۳	۸۰۸,۹۰۲,۵۰۰	۱۰۰,۰۰۰	فولاد آتازی ایران
۵۵,۳۱۰,۹۵۵	۰	(۱۳۱,۸۹۶,۹۳۳)	۹,۸۷۹,۶۶۷	۲۶,۹۲۷,۳۲۷	۹,۸۵۴,۵۸۵,۷۶۴	۹,۸۷۹,۴۹۵,۷۶۶	۲,۴۴۴,۷۰۹	فولاد خوزستان
۶۶۳,۷۷۷,۸۰۱	۶۶۳,۲۹۴,۴۶۶	۳۰۵,۷۲۳,۷۰۵	۱۶,۷۳۰,۹۰۸	۲۶,۴۴۲,۵۴۰	۵,۲۱۸,۱۷۲,۱۱۳	۵,۵۶۷,۰۹۰,۳۶۶	۱,۴۰۰,۰۰۰	فولاد کاوه
۶,۷۵۴	۰	۰	۲,۴۴۴,۶۸۰	۱۱,۵۶۳,۷۴۲	۲,۰۴۱,۳۶۱,۷۴۰	۲,۴۴۴,۶۸۹,۱۴۰	۲۴۰,۰۰۰	فولاد مبارکه
۸۷,۱۸۷,۹۹۷	۰	۱۸۰,۷۴۱,۰۶۵	۹۶۰,۷۳۶	۴,۵۶۲,۴۸۲	۷۷۴,۴۷۴,۵۲۵	۹۶۰,۷۳۹,۸۰۸	۱۵۰,۰۰۰	قند نیراتشهر
(۰۰۰,۳۳۷,۰۸۸)	(۳۸۰,۵۸۰,۰۰۷)	۱۵,۶۳۶,۶۷۷	۶,۳۳۷,۷۵۳	۶۰,۲۰۰,۷۶۸	۱,۳۳۹,۵۵۶,۸۰۱	۱,۳۶۷,۵۵۱,۹۹۹	۴۳۶,۹۱۵	قند هکتمان
۱۱,۸۰۴,۳۵۱	۱۱,۸۰۴,۳۵۱	۱۸۲,۰۷۷,۹۱۷	۱,۷۲۸,۳۱۵	۸,۲۵۶,۵۱۶	۱,۵۲۶,۱۵۹,۰۵۲	۱,۷۳۸,۳۳۱,۷۰۰	۵۷۰,۰۰۰	کارت اعتباری ایران کسش
۵۸,۳۰۷,۵۲۳	۵۸,۳۰۷,۵۲۳	(۲۳۰,۷۳۹,۷۸۸)	۳,۷۱۳,۱۹۸	۱۷,۶۲۷,۶۶۲	۳,۹۲۲,۵۹۶,۹۵۵	۳,۷۱۳,۲۰۸,۰۲۷	۴۵۰,۰۰۰	کالغد کاوه
۰	۰	(۱۵,۴۳۶,۶۲۱)	۹۴۶,۴۱۹	۴,۴۹۵,۴۸۷	۹۵۶,۴۱۷,۲۷۵	۹۴۶,۴۲۲,۵۲۹	۴۰۰,۰۰۰	کالسمین
۱۸,۷۶۴,۸۹۷	۰	۷۵,۶۷۶,۷۱۹	۹,۱۳۹,۴۲۶	۸,۷۷۷,۳۱۸	۱,۷۵۴,۱۹۶,۴۵۷	۱,۸۴۷,۸۸۹,۹۲۰	۱,۸۶۰,۷۸۶	کنسرتانی ایران
۰	۰	(۳۵۸,۰۶۲)	۲,۰۵۰,۱۵۲	۱,۹۲۷,۶۲۶	۴۰۶,۳۹۰,۹۲۶	۴۱۰,۳۰۰,۶۵۲	۱۵۰,۰۰۰	گروه بهمن
۰	۰	(۱۷۵,۵۵۰,۸۹۱)	۴,۳۲۱,۹۹۹	۲,۰۱۰,۸۵۹	۱۰,۱۱۱,۷۱۹,۳۸۱	۸۴۴,۴۰۱,۳۲۸	۴۲۴,۹۹۳	گروه توسعه ملی ایران
۰	۰	(۱۱۱,۷۹۶)	۳۴,۴۵۰	۱۶۳,۶۳۷	۳۴,۴۶۳,۷۰۹	۳۴,۴۵۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰	گسترش خودرو
۰	۰	(۱۰۰,۱۳۳۷,۸۷۱)	۱۶,۵۲۴,۸۹۳	۱۵,۶۹۸,۳۲۷	۴,۳۷۴,۱۰۰,۹۷۲	۳,۳۰۴,۹۸۶,۳۲۱	۳,۲۷۴,۷۹۸	گلناش
۰	۰	(۵۲,۵۷۸,۴۳۸)	۵۴۶,۵۷۰	۲,۵۹۶,۱۹۴	۵۹۶,۰۰۹,۷۲۴	۵۹۶,۵۷۴,۰۵۰	۱۴۰,۰۰۰	لیزینگ ایرانیان
۱۷,۹۵۱,۹۲۱	۱۷,۹۵۱,۹۲۱	۸۰,۴۴۹,۳۷۵	۵,۴۵۳,۱۵۳	۲۵,۹۰۲,۴۳۸	۴,۶۱۷,۳۲۵,۳۷۵	۵,۴۵۳,۱۷۱,۳۴۱	۱,۳۰۰,۰۰۰	مینا
۳,۰۴۹,۴۴۸,۸۴۳	۳,۱۷۳,۴۴۴,۸۱۷	۱۲,۶۷۰,۵۹۲,۳۴۹	۳۳۰,۵۰۳,۴۰۰	۷۸۲,۱۴۱,۱۲۳	۱۵۱,۴۹۸,۵۹۴,۳۷۱	۱۶۵,۰۸۳,۸۳۱,۲۵۳		ملی مس
								نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک نکم سامان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۷

سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۳/۳۰	سود (زیان) فروش ریال	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹		سود (زیان) فروش ریال	سود (زیان) فروش ریال	عایات ریال	کارمزد ریال	ارزش دفتری ریال	بهای فروش ریال	تعداد
		سود (زیان) فروش ریال	سود (زیان) فروش ریال							
۳۰,۴۹,۴۴۸,۸۴۳	۳,۱۷۳,۴۴۴,۸۱۷	۱۲,۶۷۰,۵۹۲,۳۴۹	۳۲۰,۵۰۳,۴۰۰	۷۸۴,۱۶۱,۱۳۳	۱۵۱,۴۹۸,۵۹۴,۳۷۱	۱۶۵۰,۸۳۰,۸۳۱,۲۵۳	۱,۳۲۴,۳۰۶,۲۹۱	۳۴۹,۳۵۹	نقل از صفحه قبل	مونوپورن
۲,۵۵۶۰,۹۷۰,۴۴۸	۲,۵۵۶۰,۷۸۰,۷۲۶	۴,۷۸۲,۶۹۴,۷۱۶	۱۶,۵۳۲,۸۰۶	۷۸۵,۳۲۰,۷۷۲	۱۱,۶۵۵۰,۷۵۰,۵۱۰	۱,۳۲۴,۳۰۶,۲۹۱	۱,۳۲۴,۳۰۶,۲۹۱	۳۴۹,۳۵۹	نفت اصفهان	نفت بندر عباس
۱۷۹,۷۷۱,۴۲۱	۲۱۰,۹۲۲,۴۴۳	۱۴۳۰,۸۰۰,۳۸۵	۳,۲۶۰,۴۰۲	۱۵,۴۸۶,۸۷۴	۳,۰۹۸,۵۷۶,۶۵۱	۱۶,۵۳۲,۸۲۳,۳۴۵	۱۶,۵۳۲,۸۲۳,۳۴۵	۱,۶۰۰,۰۰۰	نفت بندر عباس	نفت تبریز
۶۷۰,۰۴۸,۵۰۷	۷۵۳,۳۲۲,۸۹۰	(۶۲,۷۴۱,۱۴۹)	۷۳۵,۰۰۰	۲,۴۹۱,۳۴۵	۷۹۳,۵۱۴,۹۰۴	۷۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۷۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰	نفت سیاهان	نفت و گاز یارسان
(۳۰۴۰,۳۸۰,۴۶۲)	۱۰۰,۳۲۴,۸۹۳	۷۱۶,۹۷۲,۳۴۶	۱۵,۷۹۴,۷۲۵	۱۵,۰۰۴,۹۴۴	۲,۴۱۱,۱۷۳,۹۴۵	۳,۱۵۸,۹۴۵,۹۶۰	۳,۱۵۸,۹۴۵,۹۶۰	۱۴۵,۷۱۶	نفت و گاز یارسان	نیکین طبیس
(۱۱۵,۸۰۷,۱۴۱)	۲۴,۶۴۱,۵۶۴	(۸۰۰,۳۷۰,۲۷۴)	۱۱,۷۱۴,۸۰۹	۲,۲۳۸,۰۳۶	۴۴۷,۴۲۰,۲۴۳	۴۷۱,۱۷۰,۶۰۶	۴۷۱,۱۷۰,۶۰۶	۱۰۰,۰۰۰	نوسازی و ساختمان	بانک دی
(۱۳۴,۵۳۶,۵۹۶)	(۱۳۴,۵۳۶,۵۹۶)	(۱۶۲,۱۷۲,۶۵۹)	۱۹,۶۱۲,۸۲۵	۲۵,۲۱۴,۳۹۱	۵,۴۲۵,۷۶۲,۸۶۶	۵,۳۰۸,۴۱۷,۶۲۳	۵,۳۰۸,۴۱۷,۶۲۳	۲,۹۱۹,۲۱۲	پهمن دیزل	بالاش نفت شسراز
-	-	۳۶۶,۳۳۳,۹۸۳	۲,۸۸۶,۹۸۹	۱۳,۷۱۳,۱۷۵	۲,۵۰۴۰,۷۸۰,۶۵۶	۲,۸۸۷۰,۱۳۰,۸۰۳	۲,۸۸۷۰,۱۳۰,۸۰۳	۱,۹۰۰,۰۰۰	نوسعه خوارزمی	توکارل
-	-	۷۶۴,۹۲۹,۱۹۶	۴,۶۵۴,۲۷۴	۲۲,۱۰۸,۲۱۷	۳,۸۶۴,۷۲۳,۶۴۹	۴,۶۵۴,۴۱۵,۴۳۶	۴,۶۵۴,۴۱۵,۴۳۶	۱,۱۹۲,۳۱۷	درامی سنا	رمل بردازسر
-	-	۱۷,۳۸۷,۹۱۵	۶,۳۴۹,۹۴۵	۵,۹۲۷,۴۴۳	۱,۲۲۰,۴۱۲,۷۵۳	۱,۲۴۹,۹۸۹۰,۵۶	۱,۲۴۹,۹۸۹۰,۵۶	۹۲,۴۵۸	سرمایه سیجان	سنگ آهن گهرزمن
-	-	(۴۵۸,۸۷۴,۱۴۸)	۸,۵۵۵,۶۰۸	۸,۱۲۷,۵۹۴	۲,۱۵۳,۳۱۹,۶۶۸	۱,۷۱۱,۱۲۸,۷۲۲	۱,۷۱۱,۱۲۸,۷۲۲	۸۳۱,۸۷۵	سنگ مس یگانه آذربایجان شرقی	فولاد ارفع
-	-	۴۱,۶۹۰,۳۳۶	۲۰,۲۲۱,۱۴۵	۹,۶۰۵,۱۵۳	۱,۹۶۸,۸۴۳,۳۲۱	۲,۰۳۲,۱۶۰,۸۶۵	۲,۰۳۲,۱۶۰,۸۶۵	۱,۱۱۵,۱۹۴	کشمای زنگان گستران	گروه صنایع کاغذ پارس
۱۰۳,۷۷۸۰,۷۷	۱۰۳,۷۷۸۰,۷۸	۷۲۶,۳۱۰,۵۳۰	۳,۵۰۶,۹۲۹	۱۶,۶۵۷,۹۴۵	۲,۷۶۰,۴۶۴,۳۲۰	۳,۵۰۶,۹۲۹,۷۲۴	۳,۵۰۶,۹۲۹,۷۲۴	۳۷۹,۹۶۷	نفت لوان	اعتماد -مسارک ETF
۱۰۲,۷۵۱,۸۱۲	۱۰۲,۷۵۱,۸۱۲	۲۷۲,۲۳۵,۲۴۶	۲۰,۳۹۶,۶۴۹	۹,۶۸۸,۳۶۷	۱,۷۵۵,۷۱۳,۳۵۰	۲,۰۳۹,۶۷۶,۴۱۲	۲,۰۳۹,۶۷۶,۴۱۲	۱,۵۰۰,۰۰۰	آهنگری تراکتورسازی ایران	نقل به صفحه بعد
-	-	(۸۸,۳۷۸,۹۳۸)	۶۳۹,۸۵۲	۳۰,۳۹۰,۲۵۸	۷۲۴,۵۵۴,۶۰۸	۶۳۹,۸۵۴,۷۸۰	۶۳۹,۸۵۴,۷۸۰	۳۵۲,۰۰۰		
-	-	۳,۷۳۹,۷۷۰	۱۸,۰۶۵	۸۵,۸۰۷	۱۴,۳۲۱,۸۷۲	۱۸,۰۶۵,۵۱۴	۱۸,۰۶۵,۵۱۴	۶,۳۲۴,۳۴۲		
-	-	۲۴۸,۵۶۲,۴۲۰	۸۰۴,۳۹۸	۳,۸۲۰,۴۰۹	۵۵۱,۱۱۳,۲۵۱	۸۰۴,۳۰۰,۰۰۰	۸۰۴,۳۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰		
۱۰۰۴۰,۵۳۵,۳۱۰	۱,۲۱۱,۲۶۰۰,۳۲	۱۱۹,۴۱۶,۶۴۲	۳,۹۶۹,۸۰۳	۶,۴۲۵,۱۹۸	۱,۳۱۲,۸۶۵,۷۹۰	۱,۳۵۲,۶۷۷,۴۲۳	۱,۳۵۲,۶۷۷,۴۲۳	۲۰۰,۰۰۰		
-	-	(۱۰۰,۳۵۳,۹۱۸)	۲,۹۴۰,۶۶۴	۲,۷۹۳,۶۰۷	۶۸۲,۶۵۲,۶۰۳	۵۸۸,۱۳۲,۹۵۶	۵۸۸,۱۳۲,۹۵۶	۸۲,۰۰۰		
(۱۳۱,۳۳۹,۵۳۲)	-	۸۱,۹۹۱,۱۴۴	۱,۴۳۷,۹۳۸	۳,۳۵۳,۱۹۹	۶۱۹,۱۵۸,۵۱۴	۷۰۵,۹۴۰,۷۹۵	۷۰۵,۹۴۰,۷۹۵	۱۳۲,۰۴۰		
۳۷۲۰,۲۶۰,۹۵۱	۳۷۲۰,۲۶۰,۹۵۱	۴۹۴,۳۳۹,۱۸۷	۲,۹۰۰,۰۵۸	۱۳,۷۷۵,۲۵۹	۲,۳۸۹۰,۴۵,۸۵۶	۲,۹۰۰,۰۶۰,۳۶۰	۲,۹۰۰,۰۶۰,۳۶۰	۱۰۰,۰۰۰		
-	-	۴۴۴,۲۴۴,۸۷۵	-	۹,۵۶۸,۹۲۳	۱۲,۵۰۴,۸۳۰,۱۱۲	۱۲,۷۵۸,۶۴۳,۹۲۰	۱۲,۷۵۸,۶۴۳,۹۲۰	۵۶۴,۸۲۰		
۵,۷۶۳,۵۱۷	۵,۷۶۳,۵۱۷	-	-	-	-	-	-	-		
۷,۳۹۸,۵۰۰,۳۵۵	۸,۴۷۹,۷۷۹,۱۲۷	۲۰۰,۹۰۱,۰۷۵,۳۰۲	۴۴۷,۴۰۳,۰۹۶	۱,۰۰۰,۲۲۶,۱۶۶	۳۱۳,۶۳۸,۱۶۸,۵۶۰	۲۲۶۰,۵۶۰,۸۷۳,۱۲۴	۲۲۶۰,۵۶۰,۸۷۳,۱۲۴	-		

صندوق سرمایه گذاری مشترک یکم سامان

یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۷

سال مالی منتهی به
۱۳۹۷/۰۳/۳۰

دوره مالی ۹ ماهه
منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹

سود (زبان) فروش	سود (زبان) فروش	سود (زبان) فروش	سود از زبان فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۷,۳۹۸,۵۰۰,۳۵۵	۸,۴۷۹,۷۷۹,۱۲۷	۲۰,۹۰۱,۰۷۵,۳۰۲	۴۴۷,۴۰۳,۰۹۶	۲۳۶,۰۵۶,۸۷۳,۱۲۴	۲۱۳,۶۳۸,۱۶۸,۵۶۰	۱,۰۰۷,۰۲۲۶,۱۶۶	۰	نقل از صفحه قبل
(۱,۴۵۹,۵۵۵,۶۳۰)	(۷۹۸,۳۷۶,۵۲۳)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	بانک صادرات ایران
۱,۵۴۱,۴۰۵,۸۷۵	۱,۵۴۱,۳۵۹,۴۸۳	۰	۰	۰	۰	۰	۰	پالایش نفت تهران
۱,۲۱۹,۹۷۳,۵۷۶	۱,۲۱۹,۹۷۳,۵۷۶	۰	۰	۰	۰	۰	۰	پتروشیمی زاگرس
۱۵۳,۸۲۷,۱۵۸	۱۵۳,۸۲۷,۱۵۸	۰	۰	۰	۰	۰	۰	تجارت الکترونیک پارسا
۱۱,۲۷۲,۶۲۵	۱۱,۲۷۲,۶۲۵	۰	۰	۰	۰	۰	۰	توسعه معادن روی ایران
(۲,۹۹۶,۳۸۹,۵۷۸)	(۲,۹۹۶,۳۸۹,۵۷۸)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	سایا
(۱۶۷,۸۱۹,۱۴۷)	(۱۶۷,۸۱۹,۱۴۷)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	سرمایه گذاری توسعه صنعتی ایران
(۱۸,۴۳۶,۳۷۴)	۱۰,۲۹۱,۵۴۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	سرمایه گذاری توسعه معادن و فلزات
(۵۰۰,۳۳۷,۳۲۵)	(۵۰۰,۳۳۷,۳۲۵)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	سرمایه گذاری دارویی تامین
(۱۱,۹۷۴,۰۲۴)	(۱۱,۹۷۴,۰۲۴)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	سرمایه گذاری صنعت و معدن
(۵۳۲,۰۸۸)	۱۰,۷۹,۵۷۳	۰	۰	۰	۰	۰	۰	سنگ آهن گل گهر
۵۶۰,۹۷۷,۷۰۷	۶۰۶,۳۳۸,۵۸۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	شرکت زرین معدن آسیا
۱,۷۱۱,۱۷۱	۱,۷۱۱,۱۷۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰	شرکت سرمایه گذاری توسعه و عمران کرمان
۳۰۹,۱۶۳,۸۵۸	۴۹۳,۸۷۹,۴۶۴	۰	۰	۰	۰	۰	۰	شرکت شهرسازی و خانه سازی باغمیشه
۲,۹۱۱,۹۶۳	۲,۹۱۱,۹۶۳	۰	۰	۰	۰	۰	۰	صنعتی سرو مهر که
۳۵,۶۵۲,۰۵۲	۳۵,۶۵۲,۰۵۲	۰	۰	۰	۰	۰	۰	فرآوری مواد معدنی ایران
۲۶,۴۴۱,۳۷۹	۲۶,۴۴۱,۳۷۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	گروه صنعتی قطعات اتومبیل ایران
۲۶,۵۷۷,۰۰۹	۴۸,۸۱۹,۲۵۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	لیزینگ ایرانسان
(۷۱۶,۱۳۳,۸۲۳)	(۷۱۶,۱۳۳,۸۲۳)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	ماشین سازی اراک
۲۰,۴۶,۲۸۹,۹۳۶	۲۰,۴۶,۲۸۹,۹۳۶	۰	۰	۰	۰	۰	۰	معادن باقی
۶۱۵,۵۹۹,۷۴۹	۶۱۵,۵۹۹,۷۴۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	معادن مکنیز ایران
(۵۶,۷۱۵,۱۰۰)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	پتروشیمی جم
(۳۵۶,۰۱۰,۱۲۱)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	داروسازی ابوریحان
۸,۰۰۰,۰۲۱,۰۷۹	۱۰,۱۰۴,۳۰۶,۰۰۳	۲۰,۹۰۱,۰۷۵,۳۰۲	۴۴۷,۴۰۳,۰۹۶	۲۳۶,۰۵۶,۸۷۳,۱۲۴	۲۱۳,۶۳۸,۱۶۸,۵۶۰	۱,۰۰۷,۰۲۲۶,۱۶۶	۲۳۶,۰۵۶,۸۷۳,۱۲۴	

صندوق سرمایه گذاری مشترک یکم سامان

یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۷

سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۳/۳۰	سود (زیان) فروش ریال	سود مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	سود (زیان) فروش ریال	سود (زیان) فروش ریال	مالیات ریال	کارمزد ریال	ارزش دفتری ریال	بهای فروش ریال	تعداد
۸,۰۰۰,۰۳۱,۰۷۹	۱۰,۱۰۴,۲۰۶,۱۰۳	۲۰,۹۰۱,۰۷۵,۳۰۲	۴۴۷,۴۰۳,۰۹۶	۱,۰۷۰,۲۲۶,۱۶۶	۲۱۲,۶۳۸,۱۶۸,۵۶۰	۲۲۶,۰۵۶,۸۷۳,۱۲۴			تقل از صفحه قبل
۱۱۷,۷۰۴,۰۲۸	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	دوده صنعتی پارس
۲۲,۷۴۱,۳۹۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	کربن ایران
۶۰۶,۵۰۳	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	مجموعه های نوربسی و رفاهی آبادگران ایران
(۴۱,۹۴۱,۵۵۱)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	شرکت بیمه سامان
۸,۱۲۰,۱۳۱,۴۴۹	۱۰,۱۰۴,۲۰۶,۱۰۳	۲۰,۹۰۱,۰۷۵,۳۰۲	۴۴۷,۴۰۳,۰۹۶	۱,۰۷۰,۲۲۶,۱۶۶	۲۱۲,۶۳۸,۱۶۸,۵۶۰	۲۲۶,۰۵۶,۸۷۳,۱۲۴			جمع کل

۱۴ سود (زیان) حاصل از فروش اوراق مشارک

سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۳/۳۰	سود (زیان) فروش ریال	سود مالی ۹ ماهه منتهی به منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	سود (زیان) فروش ریال	سود (زیان) فروش ریال	کارمزد ریال	ارزش دفتری ریال	بهای فروش ریال	تعداد
۵,۸۷۳,۷۵۳	۵,۸۷۳,۷۵۳	۵,۸۷۳,۷۵۳	۰	۰	۰	۰	۰	اوراق اجاره:
۱۳۹,۷۴۳,۲۴۰	۱۳۹,۷۴۳,۲۴۰	۱۳۹,۷۴۳,۲۴۰	۰	۰	۰	۰	۰	اجاره رانل ۲۰ درصد
								اوراق اجاره جوار ۹۹-۲۱۲
								اوراق مشارک :
								استاد خزانه اسلامی ۹۷۱۳۲۸
								استاد خزانه م ۱۴ بودجه ۹۶-۹۸۱۰۱۶
								استاد خزانه م ۲۳ بودجه ۹۶-۹۹۰۵۲۸
								استاد خزانه م ۲ بودجه ۹۷-۹۷۱۰۲۴
								استاد خزانه م ۳ بودجه ۹۷-۹۹۰۷۲۱
								استاد خزانه م ۷ بودجه ۹۷-۹۹۰۴۲۳
								شهرداری هم سپهر ۱۳۹۴
								مشارک مدکو
۱۷۸,۶۱۰,۷۲۴	۱۷۸,۶۱۰,۷۲۴	۱۷۸,۶۱۰,۷۲۴	۷۲۶,۲۸۷,۰۷۴	۱۶,۶۲۷,۶۸۳	۲۲,۵۷۹,۰۱۲,۹۲۳	۲۵,۳۱۹,۹۳۷,۶۸۰		

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک یکم سلطان

یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۷

سال مالی منتهی به
دوره مالی ۹ ماهه منتهی به
۱۳۹۷/۳/۳۰

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۲۹/۱۲/۱۳۹۷

توضیحات	ارزش بازار	ارزش دفتری	کاربرد	تفاوت	سود (زیان) محقق شده نگهداری	سود (زیان) محقق شده نگهداری	سود (زیان) محقق شده نگهداری
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
نقل از صفحه قبل	۵۳.۱۸۶.۳۲۶.۵۶	۵۰.۳۶۸.۹۶.۴۲۹	۲۵۱.۶۳۵.۰۹۶	۵۳.۱۸۶.۳۲۶	۲.۶۱۲.۴۱۸.۱۹۵	(۳.۲۸۰.۶۷۱.۰۸۹)	(۱.۶۱۶.۴۶۶.۶۷۵)
سرمایه گذاری پرتفوی	۴.۸۶۲.۰۰۰.۰۰۰	۳.۵۹۲.۱۷۸.۴۱۳	۲۳.۰۹۴.۵۰۰	۴.۸۶۲.۰۰۰	۱.۲۴۱.۸۶۵.۲۸۷	۱۰.۸۸۵.۱۶۴	۲۰.۸۱۷.۲۸۹.۹۸۰
سرمایه گذاری غیر	۴.۵۳۲.۵۰۰.۰۰۰	۴.۵۵۳.۵۷۱.۱۷۳	۲۱.۵۲۹.۳۷۵	۴.۵۳۲.۵۰۰	(۴۷.۱۳۳.۰۴۷)	-	-
سنگ آهن گهرزین	۳۰۰.۰۰۰	۱.۷۸۲.۲۰۰.۰۰۰	۱.۶۱۸.۵۱۰.۶۸۹	۱.۷۸۲.۲۰۰	۱۵۳.۴۴۱.۶۶۱	-	-
سیمان هگستان	۴۲۷.۶۸۲	۱.۲۷۱.۹۰۳.۸۹۲	۱.۰۴۵.۲۲۳.۷۰۹	۱.۲۷۱.۹۰۴	۲۱۹.۳۶۶.۷۳۶	-	-
نیشته همان	۳۴۱.۷۸۰	۱.۲۲۳.۲۳۰.۶۲۰	۵.۸۱۰.۳۴۵	۱.۲۲۳.۲۳۱	(۵۱.۵۳۵.۶۲۷)	-	-
صندوق بازتسنگی	۲.۷۵۰.۰۰۰	۶.۴۹۰.۰۰۰.۰۰۰	۶.۳۵۸.۲۱۷.۰۴۷	۶.۴۹۰.۰۰۰	۹۴.۶۶۵.۴۵۳	(۳۴.۷۲۲.۰۰۴)	۲۳.۱۹۷.۶۲۱
صنعتی صنایع	۲۰۰.۰۰۰	۱.۰۱۳.۲۰۰.۰۰۰	۹۳۲.۵۵۹.۲۴۷	۱.۰۱۳.۲۰۰	۷۴.۸۱۴.۸۵۳	-	-
فولاد خوزستان	۱۴۶.۰۴۶	۱.۱۸۵.۸۹۳.۵۲۰	۱.۰۸۴.۵۴۱.۳۱۰	۱.۱۸۵.۸۹۴	۹۴.۵۳۲.۳۲۲	-	-
فولاد کاوه	۱.۲۰۰.۰۰۰	۴.۵۷۵.۶۰۰.۰۰۰	۴.۲۱۷.۶۶۳.۸۷۹	۴.۵۷۵.۶۰۰	۳۲۱.۶۲۶.۴۲۱	(۲۷.۲۲۶.۴۹۰)	-
فولاد مبارکه	۱.۴۳۹.۹۹۹	۵.۰۶۱.۵۹۶.۴۸۵	۴.۱۶۲.۳۷۰.۸۱۶	۵.۰۶۱.۵۹۶	۸۷۰.۲۲۱.۴۸۹	-	(۱۱.۴۸۰.۳۰۰)
کالسیمین	۲۸۳.۴۳۰	۲.۷۴۲.۶۰۲.۴۰۰	۲.۵۴۸.۷۸۲.۶۸۲	۲.۷۴۲.۶۰۲	۱۷۹.۰۴۴.۰۰۴	-	-
گل گهر	۳۰۰.۰۰۰	۲.۳۹۱.۹۰۰.۰۰۰	۲.۴۹۵.۲۳.۶۲۳	۲.۳۹۱.۹۰۰	(۱۱۶.۸۷۶.۸۴۸)	(۳.۱۴۶.۵۵۳)	-
عائین سازی اراک	۱۰۰۰.۰۰۰	۱.۴۹۹.۰۰۰.۰۰۰	۱.۴۳۵.۶۳۰.۵۰۱	۱.۴۹۹.۰۰۰	(۱۴۴.۰۹۹.۷۵۱)	-	-
مبین وان کیش	۱۷۰.۵۶۶	۵.۵۴۴.۷۷۴.۵۹۸	۵.۱۴۲.۰۳۰.۳۶۳	۵.۵۴۴.۷۷۵	۴۸۰.۲۲۹.۳۸۱	-	-
مینا	۱.۳۳۱.۵۰۰	۵.۲۲۲.۱۴۳.۰۰۰	۵.۶۶۸.۴۷۸.۱۹۸	۵.۲۲۲.۱۴۳	(۴۷۶.۳۶۲.۵۲۰)	-	-
ملی مس	۲.۶۰۰.۰۰۰	۱۰.۳۸۶.۰۰۰.۰۰۰	۸.۵۳۸.۰۱۲.۹۸۵	۱۰.۳۸۶.۰۰۰	۱.۴۴۲.۸۶۵.۰۶۵	-	-
نفت تهران	۴۰۰.۰۰۰	۲.۴۳۲.۴۰۰.۰۰۰	۲.۳۷۷.۹۱.۵۱۴	۲.۴۳۲.۴۰۰	۱۴۱.۳۲۲.۱۸۶	-	-
ایران خودرو	-	-	-	-	-	۲۲۶.۶۴۲.۳۸۰	(۶۶۴.۵۵۱.۱۲۰)
بانک صادرات ایران	-	-	-	-	-	(۴۷۶.۴۴۰.۸۹۸)	-
به پرداخت ملت	-	-	-	-	-	(۱۰.۳۴۲.۲۰۳.۹۳۹)	(۱.۶۴۵.۴۹۳.۷۸۲)
پنجم دیزل (سهامی عام)	-	-	-	-	-	(۸۶.۵۳۴.۳۴۴)	(۴۹۸.۸۰۴.۷۷۲)
جمع نقل به صفحه بعد	۱۱۴.۹۶۶.۸۸۰.۵۷۱	۱۰۷.۲۰۵.۶۱۴.۴۲۸	۵۴۶.۹۲۶.۶۸۳	۱۱۴.۹۶۶.۸۸۱	۷.۱۰۰.۳۰۶.۱۶۰	(۳.۶۰۷.۶۲۶.۸۲۲)	(۳.۱۳۱.۸۵۰.۰۴۸)

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک یکم ساپان
 یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
 دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۷

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹					دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹					دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹				
سال مالی منتهی به	سود (زیان) تحقق یافته	سود (زیان) تحقق یافته	سود (زیان) تحقق یافته	سود (زیان) تحقق یافته	سود (زیان) تحقق یافته	سود (زیان) تحقق یافته	سود (زیان) تحقق یافته	سود (زیان) تحقق یافته	سود (زیان) تحقق یافته	سود (زیان) تحقق یافته	سود (زیان) تحقق یافته	سود (زیان) تحقق یافته	سود (زیان) تحقق یافته	سود (زیان) تحقق یافته
تکلیفی	تکلیفی	تکلیفی	تکلیفی	تکلیفی	تکلیفی	تکلیفی	تکلیفی	تکلیفی	تکلیفی	تکلیفی	تکلیفی	تکلیفی	تکلیفی	تکلیفی
(۲,۱۳۱,۸۵۰,۰۴۸)	(۳,۶۰۷,۴۲۶,۸۲۲)	(۳,۶۰۷,۴۲۶,۸۲۲)	۷,۱۰۰,۲۰۶,۱۶۰	۱۱۴,۹۶۶,۸۸۱	۵۴۶,۹۲۶,۶۸۳	۱۰۷,۳۰۵,۶۱۴,۸۴۸	۱۱۴,۹۶۶,۸۸۰,۵۷۱	جمع نقل از صفحه قبل						
(۷۳,۶۶۷,۸۶۵)	(۴۴,۰۷۹,۰۳۶)	(۴۴,۰۷۹,۰۳۶)	*	*	*	*	*	پالایش نفت تبریز						
(۱,۳۱۵,۰۷۳,۹۷۳)	(۷۷۵,۱۸۳,۸۸۰)	(۷۷۵,۱۸۳,۸۸۰)	*	*	*	*	*	پلاسکوکار ساپا						
(۳۶۴,۴۶۴,۵۹۰)	(۳۵۴,۸۵۹,۹۰۹)	(۳۵۴,۸۵۹,۹۰۹)	*	*	*	*	*	توسعه فناوری اطلاعات خوارزمی						
*	(۲۵۲,۷۱۶,۶۵۹)	(۲۵۲,۷۱۶,۶۵۹)	*	*	*	*	*	داده پرداز ایران						
*	(۸,۵۶۳,۱۲۷)	(۸,۵۶۳,۱۲۷)	*	*	*	*	*	داروسازی ابوریحان						
(۲۰۰,۱۸۵,۱۱۶)	(۳۰۷,۶۱۷,۳۷۰)	(۳۰۷,۶۱۷,۳۷۰)	*	*	*	*	*	دوده صنعتی پارس						
(۱۱۵,۹۸۴,۶۷۳)	(۶۶,۷۵۲,۳۴۱)	(۶۶,۷۵۲,۳۴۱)	*	*	*	*	*	ذغال سنگ نگین طینس						
۶۵,۳۱۰,۶۰۶	(۱۴۲,۹۹۷,۸۷۷)	(۱۴۲,۹۹۷,۸۷۷)	*	*	*	*	*	سرمایه گذاری پهن						
۶,۴۱۸,۷۰۷	(۳۱,۱۳۱,۹۹۱)	(۳۱,۱۳۱,۹۹۱)	*	*	*	*	*	سرمایه گذاری پارس نوشه						
(۴۹۳,۰۳۰,۰۷۲)	(۴۳۴,۱۱۰,۱۹۷)	(۴۳۴,۱۱۰,۱۹۷)	*	*	*	*	*	سرمایه گذاری توسعه معادن و فلزات						
(۱۴۴,۴۳۱,۴۹۵)	*	*	*	*	*	*	*	سرمایه گذاری ساپا						
(۱,۱۲۹,۲۸۵,۹۳۰)	(۱,۲۵۵,۴۹۰,۴۴۲)	(۱,۲۵۵,۴۹۰,۴۴۲)	*	*	*	*	*	سرمایه گذاری گروه صنعتی رنا						
(۴۱۱,۱۴۲,۳۰۵)	(۴۸۷,۱۹۸,۴۴۱)	(۴۸۷,۱۹۸,۴۴۱)	*	*	*	*	*	سیمان دورود						
*	(۱۹,۹۳۷,۷۰۳)	(۱۹,۹۳۷,۷۰۳)	*	*	*	*	*	سیمان سیاهان						
*	(۷۰۷,۰۶۲,۴۷۳)	(۷۰۷,۰۶۲,۴۷۳)	*	*	*	*	*	شرکت پالایش نفت بندر عباس						
*	(۳۱۷,۹۴۰,۷۷۳)	(۳۱۷,۹۴۰,۷۷۳)	*	*	*	*	*	شرکت زرین معدن آسیا						
(۲,۱۰۲,۳۴۲,۴۱۴)	(۱,۹۰۵,۷۴۸,۰۷۶)	(۱,۹۰۵,۷۴۸,۰۷۶)	*	*	*	*	*	شرکت شهرسازی و خانه سازی باغمیشه						
(۴,۴۸۷,۳۶۵)	(۴۹,۲۶۲,۳۱۹)	(۴۹,۲۶۲,۳۱۹)	*	*	*	*	*	عمیران و توسعه فارس						
(۱۰۳,۶۲۴,۹۱۸)	(۷۵,۳۸۴,۴۷۸)	(۷۵,۳۸۴,۴۷۸)	*	*	*	*	*	فراورده های غذایی و قند پیرانشهر						
*	(۱۷,۲۷۷,۶۴۹)	(۱۷,۲۷۷,۶۴۹)	*	*	*	*	*	کارت اعتباری ایران کیش (سهامی عام)						
(۳,۶۶۹,۷۰۵)	(۷۰۰,۸۷,۷۱۵)	(۷۰۰,۸۷,۷۱۵)	*	*	*	*	*	گروه مدیریت سرمایه گذاری امید						
(۴۲۶,۲۸۸,۳۴۱)	(۳۱۸,۸۱۰,۰۹۶)	(۳۱۸,۸۱۰,۰۹۶)	*	*	*	*	*	گروه صنایع کاغذ پارس						
(۸,۶۶۷,۸۹۹,۴۷۶)	(۱۱,۱۳۳,۹۹۴,۴۱۹)	(۱۱,۱۳۳,۹۹۴,۴۱۹)	۷,۱۰۰,۲۰۶,۱۶۰	۱۱۴,۹۶۶,۸۸۱	۵۴۶,۹۲۶,۶۸۳	۱۰۷,۳۰۵,۶۱۴,۸۴۸	۱۱۴,۹۶۶,۸۸۰,۵۷۱	گسترش سرمایه گذاری ایران خودرو						
								جمع نقل به صفحه بعد						

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک یکم سامان

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۷

۱۶- سود سهام

نام شرکت	تاریخ تشکیل مجمع	مستوفی در زمان مجمع	سود مستوفی	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹				دوره مالی ۹ ماهه منتهی	
				جمع درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۳/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
ایران خودرو	۱۳۹۷/۰۴/۳۱	۲,۰۰۰,۰۰۰	۶	۱۲,۰۰۰,۰۰۰	*	۱۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۲,۰۰۰,۰۰۰	۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰,۰۰۰,۰۰۰
پارس پتروشیمی	۱۳۹۷/۰۵/۱۱	۹۶۰,۰۰۰	۱۸۰	۱۷۲,۸۰۰,۰۰۰	*	۱۷۲,۸۰۰,۰۰۰	۱۷۲,۸۰۰,۰۰۰	۱۳۷,۵۰۰,۰۰۰	۱۳۷,۵۰۰,۰۰۰
پتروشیمی خلیج فارس	۱۳۹۷/۰۷/۳۰	۳۵۰,۰۰۰	۴۳۰	۱۵۰,۵۰۰,۰۰۰	*	۱۵۰,۵۰۰,۰۰۰	۱۵۰,۵۰۰,۰۰۰	*	*
پتروشیمی پردیس	۱۳۹۷/۰۹/۱۱	۵۰۰,۰۰۰	۱,۷۰۰	۸۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۰,۴۷۷,۳۸۷	۷۷۹,۵۲۲,۶۱۳	۷۷۹,۵۲۲,۶۱۳	*	*
پرداخت الکترونیک سامان کیش	۱۳۹۷/۱۲/۱۱	۴۵۰,۰۰۰	۳۰۰	۱۳۵,۰۰۰,۰۰۰	*	۱۳۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۵,۰۰۰,۰۰۰	*	*
پمپ ایران	۱۳۹۷/۰۷/۲۲	۸۶۱,۱۵۳	۲۵۰	۲۱۵,۲۸۸,۲۵۰	۱۱,۵۸۰,۶۳۸	۲۰۳,۷۰۷,۶۱۲	۲۰۳,۷۰۷,۶۱۲	۱۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۷۶,۱۳۹,۴۱۰
داده پردازی	۱۳۹۷/۰۴/۱۷	۴۴۲,۶۴۲	۳۲۵	۱۴۰,۶۰۵,۴۰۰	*	۱۴۰,۶۰۵,۴۰۰	۱۴۰,۶۰۵,۴۰۰	*	*
درخشان	۱۳۹۷/۰۴/۲۰	۲۳۲,۲۴۴	۲۳	۵,۳۴۱,۱۵۲	*	۵,۳۴۱,۱۵۲	۵,۳۴۱,۱۵۲	*	*
درنامی سینا	۱۳۹۷/۰۴/۲۳	۳۷۹,۹۶۷	۱,۱۲۰	۴۶۷,۳۵۹,۴۱۰	*	۴۶۷,۳۵۹,۴۱۰	۴۶۷,۳۵۹,۴۱۰	*	*
سرمایه سیحان	۱۳۹۷/۰۵/۳۰	۳۵۲,۰۰۰	۴۰۰	۱۴۰,۸۰۰,۰۰۰	*	۱۴۰,۸۰۰,۰۰۰	۱۴۰,۸۰۰,۰۰۰	*	*
سرمایه گذاری پتروشیمی	۱۳۹۷/۰۵/۰۲	۴,۰۴۵,۵۲۶	۵۰	۲۰۲,۲۷۶,۳۰۰	*	۲۰۲,۲۷۶,۳۰۰	۲۰۲,۲۷۶,۳۰۰	۳۲,۹۰۰,۰۰۰	۳۲,۱۹۴,۲۷۰
سرمایه گذاری رنا	۱۳۹۷/۱۱/۳۰	۳۰۰,۰۰۰	۱۰	۳۰۰,۰۰۰	۳۷۸,۸۱۵	۲,۶۲۱,۱۸۵	۲,۶۲۱,۱۸۵	*	*
سرمایه گذاری غدیر	۱۳۹۷/۱۲/۲۲	۲,۵۰۰,۰۰۰	۲۵۰	۶۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۸۶۰,۱۵۹,۴۸۸	۵۳۸,۹۸۴,۰۵۲	۵۳۸,۹۸۴,۰۵۲	*	*
سپه همدان	۱۳۹۷/۰۷/۱۸	۵۰۰,۰۰۰	۱۵۰	۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۶۰۸,۵۷۹	۷۳,۳۹۱,۴۲۱	۷۳,۳۹۱,۴۲۱	*	*
صندوق بازتنسنگی	۱۳۹۷/۰۴/۳۱	۳۵۰,۰۰۰	۲۴۰	۸۴۰,۰۰۰,۰۰۰	*	۸۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۴۰,۰۰۰,۰۰۰	*	*
فن آوران	۱۳۹۷/۰۴/۳۰	۴۸,۹۸۴	۵,۰۰۰	۲۴۴,۹۲۰,۰۰۰	*	۲۴۴,۹۲۰,۰۰۰	۲۴۴,۹۲۰,۰۰۰	*	*
فولاد کاوه	۱۳۹۷/۰۴/۲۰	۳۱۰,۴۸۰	۱۴۵	۴۵۰,۱۹,۶۰۰	*	۴۵۰,۱۹,۶۰۰	۴۵۰,۱۹,۶۰۰	*	*
کیمیای زنجان گستران	۱۳۹۷/۰۴/۲۴	۸۲,۰۰۰	۶۰۰	۴۹,۲۰۰,۰۰۰	*	۴۹,۲۰۰,۰۰۰	۴۹,۲۰۰,۰۰۰	*	*
گسترش خودرو	۱۳۹۷/۰۴/۱۹	۴۴۴,۹۹۲	۴۰	۱۶,۹۹۹,۶۸۰	*	۱۶,۹۹۹,۶۸۰	۱۶,۹۹۹,۶۸۰	*	*
نفت سپاهان	۱۳۹۷/۰۴/۰۴	۱۴۵,۷۱۶	۲,۰۰۰	۲۹۱,۴۳۲,۰۰۰	*	۲۹۱,۴۳۲,۰۰۰	۲۹۱,۴۳۲,۰۰۰	*	*
نگین طبیس	۱۳۹۷/۰۳/۳۰	۷۴۰,۵۴۴	۲۴۵	۱۸۱,۴۳۳,۲۸۰	*	۱۸۱,۴۳۳,۲۸۰	۱۸۱,۴۳۳,۲۸۰	*	*
بالایش نفت اصفهان	-	-	-	-	-	-	-	۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰
بالایش نفت تبریز	-	-	-	-	-	-	-	۳,۳۰۰,۰۰۰	۳,۳۰۰,۰۰۰
تجارت الکترونیک پارسین	-	-	-	-	-	-	-	۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰
توسعه معدنی و صنعتی صباپور	-	-	-	-	-	-	-	۵۰,۷۵۰,۰۰۰	۵۰,۷۵۰,۰۰۰
زبل پرداز سیر	-	-	-	-	-	-	-	۱۳,۵۶۳,۰۷۰	۲۵۰,۰۰۰
سایپا	-	-	-	-	-	-	-	۴۸,۰۰۰,۰۰۰	۴۸,۰۰۰,۰۰۰
سرمایه گذاری توسعه معادن و فلزات	-	-	-	-	-	-	-	۳۷۰	۳۷۰
سرمایه گذاری دارویی تامین	-	-	-	-	-	-	-	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰
سرمایه گذاری سایپا	-	-	-	-	-	-	-	۸۵,۴۵۱,۵۰۵	۸۵,۴۵۱,۵۰۵
کارت اعتباری ایران کبش (سهامی عام)	-	-	-	-	-	-	-	۱۸۱,۱۰۶,۰۹۱	-
شرکت بالایش نفت بندر عباس	-	-	-	-	-	-	-	۴۵۵,۰۰۰,۰۰۰	۴۵۵,۰۰۰,۰۰۰
شرکت بالایش نفت لاوان	-	-	-	-	-	-	-	۱۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۰,۰۰۰,۰۰۰
شرکت شهرسازی و خانه سازی باغمیشه	-	-	-	-	-	-	-	۳۱۷,۳۶۷,۳۵۰	۲۹۸,۶۶۴,۹۰۳
عمران و توسعه فارس	-	-	-	-	-	-	-	۶۵۰,۸۷۳,۶۳۵	۶۱۴,۱۵۹,۷۳۲
فولاد آلیازی ایران	-	-	-	-	-	-	-	۹۹,۰۰۰,۰۰۰	۹۹,۰۰۰,۰۰۰
فولاد مبارکه اصفهان	-	-	-	-	-	-	-	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰
به پرداخت ملت	-	-	-	-	-	-	-	۳۴۰,۶۰۴,۹۴۰	-
کوبن ایران	-	-	-	-	-	-	-	۱۵۱,۰۶۴,۳۰۹	-
گروه صنایع کاغذ پارس	-	-	-	-	-	-	-	۱۱۳,۳۶۹,۲۸۷	-
گروه مدیریت سرمایه گذاری امید	-	-	-	-	-	-	-	۸۷,۱۴۲,۷۵۲	-
لیزینگ ایرانیان	-	-	-	-	-	-	-	۳۸۶,۰۶۵,۴۴۲	-
بهمن دیزل (سهامی عام)	-	-	-	-	-	-	-	۲۴۸,۲۷۸,۱۵۷	-
داروسازی ابوریحان	-	-	-	-	-	-	-	۱۹۵,۱۲۴,۶۰۷	-
سرمایه گذاری بهمن	-	-	-	-	-	-	-	۸۱,۵۰۳,۴۰۰	-
				۴,۱۰۷,۹۷۵,۰۷۲	۱۷۰,۰۶۱,۳۶۷	۳,۹۳۷,۹۱۳,۷۰۵	۳,۷۱۰,۴۱۰,۲۹۱	۵,۵۶۹,۹۱۳,۰۳۰	۵,۵۶۹,۹۱۳,۰۳۰

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک یکم سامان

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۷

۱۷- سود اوراق بهادار یا درآمد ثابت یا علی الحساب

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به	سال مالی منتهی به
۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۰۳/۳۰
مبلغ	مبلغ	مبلغ
ریال	ریال	ریال
۱۷-۱	۸۰۸,۲۷۳,۶۹۸	۸۰۸,۲۷۳,۶۹۸
۱۷-۲	۵۳۶,۴۷۹,۳۸۴	۲۵۶,۸۴۱,۹۴۱
	۱,۰۱۷,۵۴۵,۳۴۲	۱,۰۶۵,۱۱۵,۶۳۹

سود اوراق مشارکت
سود سپرده های بانکی

۱۷-۱- سود اوراق اجاره

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۳/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۳/۳۰
تاریخ سررسید	مبلغ اسمی	نرخ سود
ریال	درصد	ریال
۱۴۱۰,۸۲,۵۳۲	۱۴۱۰,۸۲,۵۳۲	۱۴۱۰,۸۲,۵۳۲
۱۷۷,۷۱۵,۱۳۲	۱۷۷,۷۱۵,۱۳۲	۱۷۷,۷۱۵,۱۳۲
۳۰۸,۴۶۹,۸۲۸	۳۰۸,۴۶۹,۸۲۸	۳۰۸,۴۶۹,۸۲۸
۱۸۱,۰۰۶,۳۰۶	۱۸۱,۰۰۶,۳۰۶	۱۸۱,۰۰۶,۳۰۶
۸۰۸,۲۷۳,۶۹۸	۸۰۸,۲۷۳,۶۹۸	۸۰۸,۲۷۳,۶۹۸

اوراق اجاره
اجاره ریش ماهانه
اوراق اجاره جویبار
اوراق مشارکت
شهرداری قم ۱۳۹۶ - سپهر
اوراق مشارکت میدکو ماهانه ۲۰۰۷

۱۷-۲- سود سپرده بانکی

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۳/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۳/۳۰
تاریخ سررسید	مبلغ اسمی	نرخ سود
ریال	درصد	ریال
۲,۳۷۱,۷۵۱	۲,۳۷۱,۷۵۱	۲,۳۷۱,۷۵۱
۲۰۷,۲۶۸,۱۶۶	۲۰۷,۲۶۸,۱۶۶	۲۰۷,۲۶۸,۱۶۶
۲۵۴,۴۷۰,۱۹۰	۲۵۴,۴۷۰,۱۹۰	۲۵۴,۴۷۰,۱۹۰
۲۰۹,۲۷۱,۵۴۴	۲۰۹,۲۷۱,۵۴۴	۲۰۹,۲۷۱,۵۴۴
۵۳۶,۴۷۹,۳۸۴	۵۳۶,۴۷۹,۳۸۴	۵۳۶,۴۷۹,۳۸۴

۱۸- سایر درآمدها

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۳/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۳/۳۰
تفاوت ارزش اسمی و تنزیل شده	تفاوت ارزش اسمی و تنزیل شده	تفاوت ارزش اسمی و تنزیل شده
ریال	ریال	ریال
۳,۱۱۳,۵۹۸	۳,۱۱۳,۵۹۸	۳,۱۱۳,۵۹۸
۱,۴۷۴,۴۷۹,۹۷۷	۱,۴۷۴,۴۷۹,۹۷۷	۱,۴۷۴,۴۷۹,۹۷۷
۳,۵۹۸,۱۶۶,۳۳۱	۳,۵۹۸,۱۶۶,۳۳۱	۳,۵۹۸,۱۶۶,۳۳۱
۵,۰۳۰,۸۷۹	۵,۰۳۰,۸۷۹	۵,۰۳۰,۸۷۹
۳,۶۰۳,۱۹۷,۳۱۰	۳,۶۰۳,۱۹۷,۳۱۰	۳,۶۰۳,۱۹۷,۳۱۰

کارمزد لظال واحدهای سرمایه گذاری
تعدیل کارمزد کارگزاری
تعدیل سود سهام دریافتی
تعدیل سود سپرده بانکی

۱۸-۱- مبلغ تعدیل کارمزد کارگزاری مربوط به محاسبه بازادکارمزد کارگزاری بوده که با توجه به دستورالعمل پیشگیری از معاملات غیر معمول صندوقها محاسبه و کارمزد پرداختی به کارگزار کسر گردیده است.
۱۸-۲- 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.

صندوق سرمایه گذاری مشترک بکم سامان
یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۷

۱۹- هزینه کارمزد ارکان

هزینه کارمزد ارکان به شرح زیر می باشد:

سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۳/۳۰	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹
ریال	ریال	ریال
۸۳۱,۳۷۹,۰۵۵	۶۵۰,۷۷۴,۴۶۹	۶۱۰,۹۴۱,۴۳۷
۸۳۱,۳۷۹,۰۵۵	۶۵۰,۷۷۴,۴۶۹	۶۱۰,۹۴۱,۴۳۷
۱۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۷,۲۳۳,۰۴۵	۹۷,۲۳۳,۰۴۵
۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۲,۳۵۶,۰۱۳	۵۸,۰۱۶,۴۶۲
۱,۸۶۲,۷۵۸,۱۱۰	۱,۴۵۱,۱۳۷,۹۹۶	۱,۳۷۷,۱۳۲,۳۸۱

مدیر

ضامن نقد شوندگی

متولی

حسابرس

۲۰- سایر هزینه ها

سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۳/۳۰	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹
ریال	ریال	ریال
۱۴,۵۱۰,۱۲۰	۶,۱۶۷,۴۳۲	۵,۵۹۹,۳۵۳
۲۸۱,۱۹۴,۶۱۶	۲۱۷,۰۸۹,۹۲۹	۱۹۱,۰۸۹,۷۹۳
۲۲,۴۱۳,۴۰۰	۲۲,۴۱۳,۴۰۰	۷,۵۳۴,۰۸۴
.	.	۴۱۰,۰۰۰
۲۷,۳۲۴,۳۰۹	۲۱,۵۵۵,۰۶۰	۱۷,۸۷۵,۶۳۴
۳۴۵,۴۴۲,۴۴۵	۲۶۷,۲۲۵,۸۲۱	۲۲۲,۵۰۸,۸۶۴

هزینه برگراری مجامع

هزینه های نرم افزار

هزینه تصفیه

هزینه خدمات بانکی

هزینه مالیات بر ارزش افزوده

۲۱- تعدیلات

سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۳/۳۰	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹
ریال	ریال	ریال
۱۹۶,۰۸۴,۲۱۵	۱۹۶,۰۸۴,۲۱۵	۱,۴۹۷,۹۲۵,۹۸۷
(۱۱,۷۲۵,۹۴۸,۸۶۷)	(۱۱,۵۸۷,۴۶۹,۷۰۶)	(۱,۰۶۵,۴۶۴,۰۴۳)
(۱۱,۵۲۹,۸۶۴,۶۵۲)	(۱۱,۳۹۱,۳۸۵,۴۹۱)	۴۳۲,۴۶۱,۹۴۴

تعدیلات ارزشگذاری صدور واحدهای عادی

تعدیلات ارزشگذاری ابطال واحدهای عادی (۱,۰۶۵,۴۶۴,۰۴۳)

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک یکم سامان

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۷

۲۲- سرمایه‌گذاری ارکان و اشخاص وابسته به آنها در صندوق

سرمایه‌گذاری ارکان و اشخاص وابسته به آنها در صندوق به شرح جدول زیر قابل تفکیک می‌باشد

اشخاص وابسته	نام اشخاص وابسته	نوع وابستگی	۱۳۹۷/۰۹/۳۰			۱۳۹۷/۰۳/۳۰		
			نوع واحدهای سرمایه‌گذاری	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	درصد تملک	نوع واحدهای سرمایه‌گذاری	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	درصد تملک
ضامن نقدشوندگی	بانک سامان	ضامن نقد شوندگی	ممتاز	۱۰,۰۰۰	۳۵/۳۴	ممتاز	۱۰,۰۰۰	۳۵/۵۳
شرکت فرعی ضامن نقدشوندگی	شرکت توسعه سرمایه‌گذاری سامان	شرکت فرعی بانک سامان	ممتاز	۹,۰۰۰	۳۱/۸۱	ممتاز	۹,۰۰۰	۳۱/۹۸
شرکت فرعی ضامن نقدشوندگی	شرکت بیمه سامان	شرکت فرعی بانک سامان	ممتاز	۵,۰۰۰	۱۷/۶۷	عادی	۵,۰۰۰	۱۷/۷۷
مدیر صندوق و مدیر ثبت	شرکت کارگزاری بانک سامان	مدیر صندوق و مدیر ثبت	ممتاز	۱,۰۰۰	۳/۵۳	ممتاز	۱,۰۰۰	۳/۵۵
گروه مدیران	هتیریک و سکانتیناس افغان	مدیر سرمایه‌گذاری	عادی	۵۳	۰/۱۹	عادی	۵۳	۰/۱۰
گروه مدیران	مجید عبدالمجید نجات	مدیر سرمایه‌گذاری	عادی	۵۲	۰/۱۸	عادی	۵۲	۰/۱۸
گروه مدیران	آزاده صوریان	مدیر سرمایه‌گذاری	عادی	۵۰	۰/۱۸	عادی	۵۰	۰/۱۸

۲۳- 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	مابده طلب (بدهی) - ریال
		موضوع معامله	ارزش معامله		
بانک سامان	ضامن نقدشوندگی	سودسپرده کوتاه مدت بانکی	۵۳۶,۴۷۹,۲۸۴	طی دوره	-
شرکت کارگزاری بانک سامان	مدیر صندوق	کارمزد حاصل از خرید و فروش سهام و اوراق مشارکت	۱,۷۷۴,۸۰۳,۴۰۹	طی دوره	۵۳۷,۶۰۸,۱۶۶
بانک سامان	ضامن نقدشوندگی	کارمزد ارکان	۶۱۰,۹۴۱,۴۳۷	طی دوره	(۲۲۴,۱۲۲,۸۷۲)
شرکت کارگزاری بانک سامان	مدیر صندوق	کارمزد ارکان	۶۱۰,۹۴۱,۴۳۷	طی دوره	(۲۴۱,۵۱۴,۱۷۹)
شرکت کارگزاری بانک سامان	مدیر ثبت	کارمزد ارکان	۱,۳۱۳,۷۰۶	طی دوره	(۴۶,۹۷۰,۶۶۳)
شرکت مشاور سرمایه‌گذاری تامین سرمایه نوین	متولی	کارمزد ارکان	۹۷,۲۲۳,۰۴۵	طی دوره	(۳۵,۲۷۱,۰۲۰)
موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت رهین	حسابرس	کارمزد ارکان	۵۸,۰۱۶,۴۶۳	طی دوره	(۱۸,۰۱۶,۴۶۳)

۲۴- رویدادهای بعد از تاریخ ترازنامه

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

۲۵- بدهی مالیاتی

جهت مالیات عملکرد و تکلیفی دوره منتهی به ۱۳۹۲/۰۲/۳۱ به ترتیب مبالغ ۲۰ و ۷۹ میلیون ریال برگ تشخیص صادر و مطالبه شده لیکن بدلیل معافیت فعالیت‌های صندوق نسبت به آن اعتراض گردیده و ذخیره ای از این بابت در حسابها منظور نگردیده است.