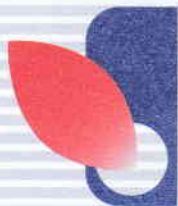


صندوق سرمایه‌گذاری مشترک یکم سامان

صورت‌های مالی

۳ ماهه منتهی به ۳۰ شهریور ماه سال ۱۳۹۸



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

منتهی به ۳۰ شهریور ماه ۱۳۹۸

باسلام ،

به پیوست صورتهای مالی صندوق سرمایه گذاری مشترک یکم سامان، مربوط به دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۰ 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
۹-۲۴	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 ۱۳۹۸/۰۷/۲۳ به تائید ارکان زیر رسیده است.

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

کارگزاری بانک سامان
(سهامی خاص)



صندوق سرمایه‌گذاری مشترک یکم سامان

صورت خالص دارایی‌ها

در تاریخ ۳۰ شهریور ۱۳۹۸

۱۳۹۸/۰۳/۳۰	۱۳۹۸/۰۶/۳۰	یادداشت	دارایی‌ها:
ریال	ریال		
۱۳۱,۱۱۳,۱۰۸,۷۶۳	۱۸۸,۲۱۱,۰۹۴,۰۸۰	۵	سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم
۸,۷۶۶,۹۷۲,۱۸۶	۱,۹۵۵,۰۹۲,۳۶۳	۶	سرمایه‌گذاری در سپرده‌های بانکی
۲,۲۴۷,۱۳۴,۶۵۵	۶,۶۸۱,۳۳۵,۱۹۱	۷	حسابهای دریافتی تجاری
۲۰۳,۸۱۵,۶۶۱	۱۷۶,۹۷۵,۶۶۵	۸	سایر داراییها
۸,۵۷۹,۶۹۷,۵۲۱	۲,۱۵۸,۲۰۵,۴۷۱	۹	جاری کارگزاری
۱۵۰,۹۱۰,۷۲۸,۷۸۶	۱۹۹,۱۸۲,۷۰۲,۷۷۰		جمع دارایی‌ها
			بدهی‌ها:
۱۰۲۰,۷۲۹,۸۱۸	۸۹۶,۵۱۶,۹۱۱	۱۰	بدهی به ارکان صندوق
۶۴۷,۰۳۸,۱۵۷	۶۶۴,۷۹۴,۶۹۵	۱۱	سایر حساب‌های پرداختی و ذخایر
۱,۶۶۷,۷۶۷,۹۷۵	۱,۵۶۱,۳۱۱,۶۰۶		جمع بدهی‌ها
۱۴۹,۲۴۲,۹۶۰,۸۱۱	۱۹۷,۶۲۱,۳۹۱,۱۶۴	۱۲	خالص دارایی‌ها
۵,۲۱۸,۴۶۷	۶,۶۶۷,۸۳۸		خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه‌گذاری

یادداشت‌های توضیحی همراه، جزء لاینفک صورت‌های مالی است.

شرکت کارگزاری بانک سامان
(سهامی خاص)



صندوق سرمایه‌گذاری مشترک یکم سامان
صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها
دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۰ شهریور ۱۳۹۸

صورت سود و زیان

بادداشت	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۰	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۳/۳۰
درآمد ها:	ریال	ریال	
۱۳ سود (زیان) فروش اوراق بهادار	۱۹,۸۱۳,۱۶۲,۰۵۹	(۱۰,۲۹۹,۹۵۱,۱۳۸)	۴۰,۷۶۵,۲۷۰,۷۵۷
۱۴ سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۱۶,۸۱۷,۰۴۵,۵۰۵	۱۷,۴۴۵,۷۹۳,۸۰۲	۱۷,۳۵۹,۴۴۴,۳۷۱
۱۵ سود سهام	۵,۱۷۸,۷۰۲,۳۳۰	۱,۹۷۸,۴۵۵,۶۰۱	۵,۴۵۴,۲۴۱,۴۶۱
۱۶ سود اوراق بهادار یا درآمد ثابت یا علی الحساب	۱۷,۰۰۲,۷۲۹	۱۰۳,۰۳۵,۰۳۳	۵۶۰,۷۲۷,۴۱۶
۱۷ سایر درآمدها	۶۹۱,۲۶۸,۶۴۴	۸۱۶,۶۶۷,۵۳۱	۲,۷۳۹,۰۱۰,۱۶۶
جمع درآمدها	۴۲,۵۱۷,۱۸۱,۲۶۷	۱۹,۳۱۳,۹۹۹,۸۳۹	۶۶,۸۷۸,۶۹۴,۱۷۱
هزینه ها:			
۱۸ هزینه کارمزد ارکان	۸۵۲,۵۹۳,۵۵۸	۴۳۷,۴۳۲,۳۷۹	۲,۰۶۴,۳۸۱,۹۲۶
۱۹ سایر هزینه ها	۱۳۶,۷۴۸,۳۹۰	۷۰,۷۲۲,۹۴۰	۳۲۰,۲۷۶,۳۹۹
جمع هزینه ها	۹۸۹,۳۴۱,۹۴۸	۵۰۸,۱۵۵,۳۱۹	۲,۳۸۴,۶۵۸,۳۲۵
سود (زیان) خالص	۴۱,۵۲۷,۸۳۹,۳۱۹	۱۸,۸۰۵,۸۴۴,۵۲۰	۶۴,۴۹۴,۰۳۵,۸۴۶
بازده میانگین سرمایه گذاری ^۱	۲۴/۴۱%	۱۸/۴%	۵۹/۶۳%
بازده سرمایه گذاری پایان سال ^۲	%۲۳/۵۹	۱۸/۴%	۴۳/۲۴%

صورت گردش خالص دارایی‌ها

بادداشت	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۰	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۳/۳۰
خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه گذاری) اول دوره	تعداد	تعداد	تعداد
۲۸,۵۹۹	۱۴۹,۲۴۲,۹۶۰,۸۱۱	۸۲,۵۴۲,۱۳۸,۴۳۰	۸۲,۵۴۲,۱۳۸,۴۳۰
واحد های سرمایه گذاری صادر شده طی دوره	۱,۲۸۱	۲۷۴	۸۶۵
واحد های سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره	(۲۴۲)	(۷۵)	(۴۱۰)
سود (زیان) خالص دوره	-	-	-
تعدیلات	۲۰	-	-
خالص دارایی‌های پایان دوره	۲۹,۶۳۸	۲۸,۳۴۳	۲۸,۵۹۹
	۱۹۷,۶۲۱,۳۹۱,۱۶۴	۱۰۲,۱۲۹,۷۸۷,۴۰۹	۱۴۹,۲۴۲,۹۶۰,۸۱۱

باید دلشهای توضیحی همراه، جزء لاینفک صورت‌های مالی است.

سود خالص

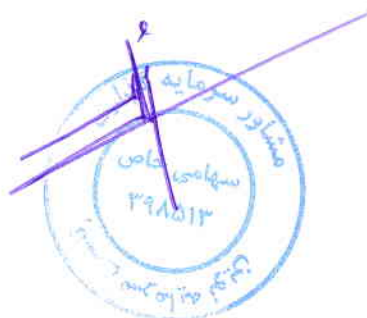
بازده میانگین سرمایه‌گذاری =

میانگین موزون (ریال) وجوه

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

بازده سرمایه‌گذاری پایان سال = خالص داراییهای پایان سال دوره

شرکت کارگزاری بانک سامان
(سهای خاص)



صندوق سرمایه‌گذاری مشترک یکم سامان

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

۲ ماهه منتهی به ۳۰ شهریور ماه ۱۳۹۸

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 و به تأیید 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.

۱-۲- اطلاع رسانی

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

۱- ارکان صندوق سرمایه‌گذاری

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

۱-۲- 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

۲ ماهه منتهی به ۳۰ شهریور ماه ۱۳۹۸

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 ۲۵ 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 شاخص اندیشان است که در تاریخ ۱۳۸۲/۰۴/۲۹ به شماره ثبت ۱۵۵۶۶ نزد مرجع ثبت شرکت‌های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی متولی عبارت است از خیابان نفت شمالی، نبش خیابان ۹، پلاک ۱۴۴، طبقه ۶ واحد ۲۲.

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 ۲۵ 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

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

۱-۴-۱- 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

۲ ماهه منتهی به ۳۰ شهریور ماه ۱۳۹۸

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

۴-۱-۲- 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 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.

۴-۲-۲- 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 علی الحساب 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 باقی مانده 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

۲ ماهه منتهی به ۳۰ شهریور ماه ۱۳۹۸

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.

شرح نحوه محاسبه	کارمزد ارکان								
معادل ۵/ درصد از وجوه جذب‌شده در پذیرهنویسی اولیه حداکثر تا مبلغ ۴۰۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبت به تصویب مجمع صندوق	هزینه‌های تأسیس								
سالانه ۱ درصد از ارزش روزانه سهام و حق تقدم تحت تملک صندوق *	مدیر								
سالانه ۱/۱ درصد از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی‌های صندوق به لحاظ حداقل ۱۳۰ و حداکثر ۴۰۰ میلیون ریال *	متولی								
سالانه ۱ درصد از ارزش روزانه سهام و حق تقدم تحت تملک صندوق *	ضامن								
سالانه حداقل ۷۰ میلیون ریال	حسابرس								
حداکثر تا مبلغ ۳۰ میلیون ریال برای برگزاری مجامع در طول یک‌سال مالی با ارائه مدارک مثبت به تصویب مجمع صندوق	هزینه‌های برگزاری مجامع صندوق								
معادل ۰/۳ درصد ارزش خالص دارایی‌های صندوق در آغاز دوره اولیه تصفیه می‌باشد. **	کارمزد تصفیه صندوق								
معادل مبلغ تعیین شده توسط کانون‌های مذکور، مشروط بر اینکه عضویت در این کانون‌ها طبق مقررات اجباری باشد یا عضویت به تصویب مجمع صندوق برسد. ***	حق پذیرش و عضویت در کانون‌ها								
*** هزینه‌های دسترسی به نرم افزار صندوق، نصب و راه اندازی تارنمای آن و هزینه‌های پشتیبانی سالانه در قالب چهارآیتم ذیل و با ارائه مدارک مثبت و با تصویب نرخ مربوطه توسط مجمع:	هزینه‌های دسترسی به نرم افزار، تارنما و خدمات پشتیبانی آنها								
۱- ۳۱۲,۵۰۰,۰۰۰ ریال به عنوان بخش ثابت سالانه									
۲- ۶,۰۰۰ ریال بابت هر مشتری فعال (دارای واحد سرمایه‌گذاری) در هر سال									
۳- ۱,۰۰۰ ریال بابت هر صدور یا ابطال									
۴- ضریب سالانه از خالص ارزش روزانه‌ی دارایی‌ها									
<table border="1"> <tr> <td>ارزش دارایی‌ها به میلیارد ریال</td> <td>از صفر تا ۳۰,۰۰۰</td> <td>از ۳۰,۰۰۰ تا ۵۰,۰۰۰</td> <td>بالای ۵۰,۰۰۰</td> </tr> <tr> <td>ضریب</td> <td>۰/۰۰۰۰۵</td> <td>۰/۰۰۰۰۳</td> <td>۰/۰۰۰۰۱</td> </tr> </table>	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	
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 دریافتی سپرده‌های بانکی در روز قبل و کارمزد متولی روزانه براساس ارزش خالص دارایی‌های روز کاری قبل محاسبه می‌شود. اشخاص یادشده کارمزدی بابت روز اول فعالیت صندوق دریافت نمی‌کنند.

*** به منظور توزیع کارمزد تصفیه بین تمام سرمایه‌گذاران در طول عمر صندوق روزانه برابر $(n \times 365 / 10000)$ ضربدر خالص ارزش دارایی‌های صندوق در پایان روز قبل، در حساب‌ها ذخیره می‌شود. n، برابر است با ۵ یا طول عمر صندوق به سال هر کدام کمتر باشد. هر زمان ذخیره صندوق به ۰/۳ درصد ارزش خالص دارایی‌های صندوق با نرخ‌های روز قبل رسید، محاسبه ذخیره تصفیه و 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

۲ ماهه منتهی به ۳۰ شهریور ماه ۱۳۹۸

*** 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 ۳ ماهه منتهی به ۳۰ شهریور ۱۳۹۸

۵- سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم

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

۱۳۹۸/۰۳/۳۰			۱۳۹۸/۰۶/۳۰			
درصد به کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	درصد به کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	
	ریال	ریال		ریال	ریال	
۵.۰۶	۷,۶۳۵,۶۴۴,۰۰۸	۸,۴۷۹,۲۸۷,۲۶۶	۱۰.۴۱	۲۰,۷۲۵,۳۸۷,۸۶۲	۱۷,۲۳۵,۸۹۶,۸۳۱	انبوه‌سازی املاک و مستغلات
۱.۷۵	۲,۶۳۵,۷۷۲,۶۷۶	۱,۶۲۴,۱۲۶,۴۹۹	۸.۹۶	۱۷,۸۴۲,۳۲۴,۵۰۰	۱۴,۵۷۰,۵۷۰,۸۱۳	خدمات فنی و مهندسی
۳.۲۸	۴,۹۴۵,۸۳۰,۱۷۷	۴,۳۴۵,۴۴۱,۱۱۲	۸.۴۱	۱۶,۷۴۵,۸۶۲,۴۶۴	۱۵,۱۶۴,۵۳۱,۹۷۷	ساخت محصولات فلزی
۱۴.۶۷	۲۲,۱۳۸,۶۲۳,۱۵۱	۱۹,۰۴۰,۷۳۰,۵۱۳	۸.۰۲	۱۵,۹۷۲,۲۳۷,۳۷۵	۱۳,۵۵۳,۴۷۴,۸۵۲	محصولات شیمیایی
۰/۰۰	۰	۰	۶.۷۵	۱۳,۴۴۳,۴۶۲,۸۱۸	۱۳,۰۰۷,۴۲۷,۷۲۰	محصولات غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر
۲.۴۲	۳,۶۴۸,۱۸۰,۰۲۵	۲,۹۲۹,۱۷۱,۰۸۴	۶.۷۱	۱۳,۳۶۴,۰۷۵,۰۳۳	۱۲,۷۰۸,۸۰۰,۲۰۱	خودرو و ساخت قطعات
۶.۸۳	۱۰,۳۰۴,۹۳۷,۶۰۰	۶,۴۸۳,۸۲۱,۷۷۸	۶.۶۷	۱۳,۲۹۱,۲۸۴,۸۲۷	۱۳,۰۹۱,۰۴۷,۰۰۶	بانکها و موسسات اعتباری
۷.۲۲	۱۰,۸۹۶,۷۱۱,۰۰۰	۹,۰۹۰,۰۴۲,۲۵۴	۵.۷۵	۱۱,۴۵۶,۰۳۹,۶۰۳	۱۰,۶۳۵,۵۱۵,۲۵۳	شرکتهای چند رشته‌ای صنعتی
۳.۲۱	۴,۸۵۱,۲۳۸,۵۰۵	۴,۷۷۴,۱۰۴,۵۵۷	۵.۷۴	۱۱,۴۲۴,۳۴۰,۴۳۹	۱۲,۴۸۲,۶۶۵,۶۱۶	مواد و محصولات دارویی
۳.۹۹	۶,۰۲۱,۸۳۱,۶۳۵	۵,۹۹۴,۲۳۶,۰۶۴	۵.۵	۱۰,۹۵۲,۳۸۴,۴۱۳	۹,۹۸۰,۴۷۹,۵۱۴	حمل و نقل آبی
۱.۱۵	۱,۷۴۲,۳۴۴,۸۷۵	۱,۸۲۱,۶۰۵,۰۰۲	۵.۴۵	۱۰,۸۶۱,۰۶۲,۰۰۰	۱۰,۳۰۴,۲۵۱,۳۵۹	سایر محصولات کانی غیرفلزی
۰/۰۰	۰	۰	۳.۹۴	۷,۸۵۲,۵۵۷,۳۸۸	۶,۲۴۲,۰۸۴,۲۲۵	عرضه برق، گاز، بخار و آب گرم
۳.۸۵	۵,۸۱۰,۷۸۷,۰۰۰	۵,۲۴۳,۳۵۹,۳۲۲	۳.۷۴	۷,۴۵۴,۷۴۴,۵۱۳	۶,۷۲۷,۰۶۹,۳۱۹	فراورده‌های نفتی، کک و سوخت هسته‌ای
۰/۰۰	۰	۰	۳.۴۷	۶,۹۰۹,۱۹۳,۹۲۶	۵,۳۳۲,۵۴۰,۹۰۶	بیمه و صندوق بازنشستگی به جزء تامین اجتماعی
۰/۰۰	۰	۰	۱.۸۹	۳,۷۶۹,۸۸۱,۷۵۰	۳,۹۷۹,۹۲۸,۰۱۹	مخابرات
۲۴.۵۷	۳۷,۰۷۲,۲۸۶,۳۲۵	۳۰,۵۸۸,۷۲۱,۹۱۳	۱.۷۴	۳,۴۷۲,۷۳۷,۴۳۲	۳,۵۸۰,۳۸۹,۹۲۱	فلزات اساسی
۰/۰۰	۰	۰	۱.۳۴	۲,۶۷۳,۵۱۰,۷۳۷	۲,۷۹۷,۳۷۵,۰۴۲	تولید محصولات کامپیوتری الکترونیکی و نوری
۴.۲۳	۶,۳۷۷,۴۵۲,۶۱۱	۶,۳۹۹,۰۳۷,۲۷۶	۰	۰	۰	استخراج کانه‌های فلزی
۳.۲۴	۴,۸۸۶,۰۹۱,۵۵۰	۴,۹۸۹,۵۳۷,۲۰۶	۰	۰	۰	خرده‌فروشی، باستانهای وسایل نقلیه موتوری
۱.۴۲	۲,۱۴۵,۳۷۶,۶۲۵	۱,۹۵۰,۴۴۲,۵۴۵	۰	۰	۰	رایانه و فعالیت‌های وابسته به آن
۸۶.۸۸	۱۳۱,۱۱۳,۱۰۸,۷۶۳	۱۱۳,۷۵۳,۶۶۴,۳۹۱	۹۴.۴۹	۱۸۸,۳۱۱,۰۹۴,۰۸۰	۱۷۱,۳۹۴,۰۴۸,۵۷۴	

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک یکم سامان
یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۰ شهریور ۱۳۹۸

۶- سرمایه گذاری در سپرده بانکی:

۱۳۹۸/۰۳/۳۰		۱۳۹۸/۰۶/۳۰					
درصد از کل دارایی ها	مبلغ	درصد از کل دارایی ها	مبلغ	نرخ سود	تاریخ سرمایه گذاری	نوع سپرده	
۰/۰۰	۷۵,۳۰۵,۷۶۶	۰/۰۴	۷۲,۰۱۰,۰۱۵	۱۰٪	۱۳۹۰/۰۳/۰۸	کوتاه مدت	۸۵۸-۸۱۰-۶۰۰۰۰۶۰۰-۱
۰/۰۶	۸,۶۹۱,۶۶۶,۴۲۰	۰/۹۵	۱,۸۸۳,۰۸۲,۳۴۸	۱۰٪	۱۳۹۵/۰۵/۲۷	کوتاه مدت	۸۵۸-۸۱۹-۶۰۰۰۰۶۰۰-۱
۰/۰۶	۸,۷۶۶,۹۷۲,۱۸۶	۰/۹۸	۱,۹۵۵,۰۹۲,۳۶۳				

۷- حساب های دریافتی تجاری

حساب های دریافتی به تفکیک به شرح زیر است:

۱۳۹۸/۰۳/۳۰		۱۳۹۸/۰۶/۳۰			
تنزیل شده	تنزیل شده	هزینه تنزیل	نرخ تنزیل	تنزیل نشده	
ریال	ریال	ریال	درصد	ریال	
۰	۰	۰	۱۰	۰	سود دریافتی سپرده های بانکی
۲,۲۴۷,۱۳۴,۶۵۵	۶,۶۸۱,۳۳۵,۱۹۱	۴۰۸,۷۲۱,۹۸۵	۲۵	۷,۰۹۰,۰۵۷,۱۷۶	سود سهام
۲,۲۴۷,۱۳۴,۶۵۵	۶,۶۸۱,۳۳۵,۱۹۱	۴۰۸,۷۲۱,۹۸۵		۷,۰۹۰,۰۵۷,۱۷۶	

۸- سایر دارایی ها

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

۱۳۹۸/۰۶/۳۰			
مانده ابتدای دوره	مخارج اضافه شده طی دوره	استهلاک دوره	مانده در پایان دوره
ریال	ریال	ریال	ریال
۰	۱۰,۶۰۸,۵۰۰	(۱,۶۱۲,۹۹۱)	۸,۹۹۵,۵۰۹
۲۰۳,۸۱۵,۶۶۱	۶۸,۱۲۵,۰۰۰	(۱۰۳,۹۶۰,۵۰۵)	۱۶۷,۹۸۰,۱۵۶
۲۰۳,۸۱۵,۶۶۱	۶۸,۱۲۵,۰۰۰	(۱۰۵,۵۷۳,۴۹۶)	۱۷۶,۹۷۵,۶۶۵

مخارج برگزاری مجامع
مخارج نرم افزار

۹- جاری کارگزاران

جاری کارگزاران به شرح ذیل می باشد:

۱۳۹۸/۰۶/۳۰			
مانده ابتدای دوره	گردش بدهکار	گردش بستانکار	مانده پایان دوره
ریال	ریال	ریال	ریال
۸,۵۷۹,۶۹۷,۵۲۱	۳۴۶,۹۴۰,۹۲۳,۶۹۱	(۳۵۳,۳۶۲,۴۱۵,۷۴۱)	۲,۱۵۸,۲۰۵,۴۷۱
۸,۵۷۹,۶۹۷,۵۲۱	۳۴۶,۹۴۰,۹۲۳,۶۹۱	(۳۵۳,۳۶۲,۴۱۵,۷۴۱)	۲,۱۵۸,۲۰۵,۴۷۱

کارگزاری بانک سامان

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک یکم سامان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۰ شهریور ۱۳۹۸

۱۰- بدهی به ارکان صندوق

بدهی به ارکان صندوق به شرح زیر است:

۱۳۹۸/۰۳/۳۰	۱۳۹۸/۰۶/۳۰	
ریال	ریال	
۵۵۷,۰۸۸,۲۵۹	۳۸۷,۰۴۸,۶۳۲	مدیر
۳۳۷,۹۸۶,۳۶۷	۳۹۴,۲۴۸,۶۳۲	ضامن
۳۷,۶۴۴,۹۴۹	۴۳,۲۱۷,۸۹۴	متولی
۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۸۷۸,۴۰۰	حسابرس
۴۸,۰۱۰,۲۴۳	۵۱,۱۲۳,۳۵۳	مدیر ثبت
۱,۰۲۰,۷۲۹,۸۱۸	۸۹۶,۵۱۶,۹۱۱	

۱۱- سایر حساب‌های پرداختی و ذخایر

سایر حساب‌های پرداختی و ذخایر به شرح زیر می‌باشد:

۱۳۹۸/۰۳/۳۰	۱۳۹۸/۰۶/۳۰	
ریال	ریال	
۳۷۲,۵۸۹,۳۱۱	۴۰۰,۸۵۰,۳۲۷	ذخیره تصفیه
۲۷۴,۴۴۸,۸۴۶	۲۶۳,۹۴۴,۳۶۸	بدهی بابت هزینه‌های نرم افزار و سایت
۶۴۷,۰۳۸,۱۵۷	۶۶۴,۷۹۴,۶۹۵	

۱۲- خالص دارایی‌ها

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

۱۳۹۸/۰۳/۳۰		۱۳۹۸/۰۶/۳۰		
ریال	تعداد	ریال	تعداد	
۱۸,۷۸۱,۲۶۵,۶۳۷	۳,۵۹۹	۳۰,۹۲۵,۴۳۳,۹۷۷	۴,۶۳۸	واحدهای سرمایه‌گذاری عادی
۱۳۰,۴۶۱,۶۹۵,۱۷۴	۲۵,۰۰۰	۱۶۶,۶۹۵,۹۵۷,۱۸۷	۲۵,۰۰۰	واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز
۱۴۹,۲۴۲,۹۶۰,۸۱۱	۲۸,۵۹۹	۱۹۷,۶۲۱,۳۹۱,۱۶۴	۲۹,۶۳۸	جمع

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک یکم سامان
یادداشتهای توضیحی صورت های مالی
دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۰ شهریور ۱۳۹۸

۱۲- سود (زیان) فروش اوراق بهادار

یادداشت	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به		
	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۲/۳۰	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۰	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۰
سود (زیان) حاصل از فروش سهام	۳۹,۷۹۴,۷۳۸,۸۰۸	(۱۰,۲۹,۹۵۱,۱۲۸)	۱۹,۸۱۳,۱۶۲,۰۵۹
سود (زیان) حاصل از فروش اوراق مشارکت	۷۲۶,۳۸۷,۰۷۴	.	.
سود (زیان) ناشی از ابطال واحد صندوق های سرمایه گذاری	۲۴۴,۲۴۴,۸۷۵	.	.
	۴۰,۷۶۵,۲۷۰,۷۵۷	(۱۰,۲۹,۹۵۱,۱۲۸)	۱۹,۸۱۳,۱۶۲,۰۵۹

۱۳-۱- سود (زیان) حاصل از فروش سهام

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

تعداد	بهای فروش ریال	ارزش دفتری ریال	کارمزد ریال	مالیات ریال	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۰	
					سود (زیان) فروش ریال	سود (زیان) فروش ریال
۲۶۲,۹۵۲	۳,۳۵۷,۰۲۴,۷۹۶	۲,۹۸۹,۹۴۱,۷۳۷	۱۵,۹۴۵,۷۷۴	۱۶,۷۸۵,۱۱۳	۳۳۴,۳۵۲,۱۷۲	.
۱۵۰,۴۶۳	۱,۶۹۷,۴۸۳,۱۶۶	۱,۶۷۸,۳۷۶,۹۷۱	۸۰,۶۲,۹۹۲	۸,۴۸۷,۴۰۹	۲,۵۵۵,۷۹۴	.
۵۲۳,۷۱۱	۳,۷۲۴,۵۶۴,۱۸۰	۲,۷۸۲,۴۶۰,۲۴۰	۱۷,۶۹۱,۵۸۸	۱۸,۶۲۳,۸۱۲	۹۰,۵۷۸,۵۱۹	(۷۷۵,۶۵۸,۵۱۹)
۱۵۰,۰۰۰	۲,۴۴۹,۲۰۰,۰۰۰	۲,۰۳۶,۳۰۰,۵۸۷	۱۱,۶۳۳,۶۸۷	۱۲,۳۴۵,۹۹۹	۳۸۹,۰۱۹,۷۲۷	.
۲۴۹,۹۹۰	۷,۴۶۰,۲۰۱,۵۸۰	۷,۳۶۳,۹۱۶,۰۸۰	۳۵,۴۳۵,۹۲۰	۳۷,۳۰۱,۰۰۲	۲۳,۵۴۸,۵۷۸	.
۱۸۷,۰۲۰	۲,۹۲۵,۶۱۳,۰۳۵	۲,۷۲۰,۳۷۹,۴۰۲	۱۳,۸۹۶,۶۳۶	۱۴,۶۲۸,۰۶۱	۱۷۶,۷۰۸,۹۳۶	(۴۳۲,۰۶۹,۱۱۰)
۴۹۸,۰۰۰	۳,۵۵۸,۱۸۴,۰۰۰	۲,۷۶۴,۱۴۳,۴۹۹	۱۶,۹۰۱,۳۴۴	۱۷,۷۹۰,۹۱۵	۷۵۹,۳۴۸,۲۴۲	۲۸,۲۵۱,۳۹۲
۱۷۰,۰۰۰	۶,۸۹۳,۲۲۲,۷۶۷	۶,۸۸۷,۵۴۷,۸۵۷	۳۲,۷۴۲,۷۳۸	۳۴,۴۶۶,۱۰۹	(۶۱,۵۳۳,۹۳۷)	۱۷,۳۸۷,۹۱۵
۸۶۱,۷۷۰	۱۷,۰۳۱,۶۴۴,۹۷۳	۱۵,۵۴۹,۸۲۱,۵۶۳	۸۰,۹۰۰,۲۵۹	۸۵,۱۵۸,۲۱۶	۱,۳۱۵,۷۶۴,۹۳۵	.
۳۰۰,۰۰۰	۲,۸۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۹۹۷,۹۴۱,۳۹۳	۱۳,۶۷۹,۹۸۳	۱۴,۴۰۰,۰۰۰	(۱۴۶,۰۲۱,۳۷۶)	.
۳۴۷,۴۳۳	۳,۱۵۵,۰۹۳,۰۹۳	۳,۱۴۲,۱۵۹,۲۸۶	۱۴,۹۸۶,۶۷۰	۱۵,۷۷۵,۴۶۱	(۱۷,۸۲۸,۳۳۴)	.
۵۳۲	۱۸,۵۰۲,۹۶۰	۱۶,۷۰۲,۱۳۹	۸۷,۸۸۶	۹۲,۵۱۴	۱,۶۲۰,۴۲۱	.
۳۰۰,۰۰۰	۳,۵۶۳,۹۰۶,۶۳۲	۳,۵۲۶,۳۸۷,۰۶۹	۱۶,۹۲۸,۴۷۶	۱۷,۸۱۹,۵۳۵	۲,۷۷۱,۵۶۲	.
۲۱۱,۸۲۴	۳,۴۳۵,۹۸۵,۷۵۷	۲,۹۲۵,۰۸۵,۳۹۵	۱۶,۳۲۰,۷۴۹	۱۷,۱۷۹,۰۹۹	۴۷۷,۳۹۹,۸۰۴	.
۲۰۰,۰۰۰	۳,۵۷۷,۲۰۰,۰۰۰	۲,۹۱۳,۰۹۶,۶۵۰	۱۶,۹۹۱,۶۵۵	۱۷,۸۸۵,۹۹۴	۶۲۸,۴۱۷,۰۰۱	.
۴۹,۱۲۴	۱۹۲,۱۳۷,۰۴۵	۱۹۱,۱۰۸,۳۳۲	۹۱۲,۶۴۲	۹۶۰,۶۸۲	(۸۴۴,۵۱۱)	.
۶۹۶,۰۰۰	۵,۳۱۹,۸۱۲,۳۵۱	۴,۷۴۳,۲۲۳,۸۶۵	۲۵,۲۶۸,۹۰۸	۲۶,۵۹۹,۰۲۴	۵۲۴,۲۲۱,۴۴۴	(۲۹۷,۷۴۷,۴۵۸)
۳۵۰,۰۰۰	۵,۷۳۶,۵۰۰,۰۰۰	۵,۵۵۲,۷۸۴,۶۹۸	۲۷,۲۴۸,۱۶۲	۲۸,۶۸۲,۴۶۹	۱۳۷,۷۸۴,۶۷۱	.
۵۲۰,۰۰۰	۳,۴۷۷,۶۴۹,۵۱۹	۲,۶۳۶,۹۱۶,۴۰۳	۱۶,۵۱۸,۷۳۳	۱۷,۳۸۸,۳۳۵	۸۰۶,۸۲۶,۱۴۸	.
۴۰۰,۰۰۰	۷,۰۵۴,۲۵۸,۱۷۷	۷,۰۶۸,۳۷۵,۵۰۰	۳۳,۵۰۷,۰۵۵	۳۵,۲۷۱,۲۱۹	(۸۲,۸۹۵,۵۹۷)	.
-	۸۷,۵۰۸,۱۸۳,۹۳۱	۸۰,۴۸۷,۹۸۰,۴۶۶	۴۱۵,۶۶۱,۸۵۷	۴۳۷,۵۴۰,۶۷۸	۶,۱۶۷,۰۰۰,۹۳۰	(۱,۴۵۹,۸۳۵,۷۸۰)
						۵,۸۵۳,۷۴۲,۹۳۵

نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک یکم سامان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۰ شهریور ۱۳۹۸

تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
-	۸۷,۵۰۸,۱۸۳,۹۳۱	۸۰,۴۸۷,۹۸۰,۴۶۶	۴۱۵,۶۶۱,۸۵۷	۴۳۷,۵۴۰,۶۷۸	۶,۱۶۷,۰۰۰,۹۳۰	۱,۴۵۹,۸۳۵,۷۸۰	۵,۸۵۳,۷۴۲,۹۳۵
۳۰۰,۰۰۰	۱,۷۵۵,۳۲۶,۷۰۶	۱,۸۷۲,۷۰۸,۷۳۰	۸,۳۳۷,۷۸۳	۸,۷۷۶,۶۳۰	(۱۳۴,۴۹۶,۴۳۷)	.	(۳۶۸,۸۷۸,۰۹۰)
۱,۹۰۰,۰۰۰	۷,۲۶۴,۳۰۶,۶۱۶	۷,۲۱۷,۳۳۸,۰۹۹	۳۴,۵۰۵,۰۸۴	۳۴,۳۲۱,۵۰۴	(۲۳,۸۵۸,۰۷۱)	(۲۲۳,۵۳۵,۳۳۹)	۱,۷۴۵,۴۳۲,۹۹۲
۴,۴۹۶,۲۳۷	۲۲,۶۰۵,۱۲۴,۵۵۳	۱۵,۸۲۵,۰۰۸,۵۰۶	۱۰۷,۲۷۴,۰۰۷	۱۱۳,۰۲۵,۵۶۵	۶,۵۵۹,۷۱۶,۴۷۵	.	.
۱۰۰,۰۰۰	۱,۴۴۶,۶۶۲,۵۶۸	۱,۲۸۳,۴۳۳,۰۰۹	۶,۸۷۱,۶۱۰	۷,۲۳۳,۳۰۹	۱۴۸,۷۱۴,۶۴۰	۱۴۳,۴۲۵,۴۵۲	۱۴۳,۴۲۵,۴۵۲
۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۵۲۸,۳۸۰,۱۷۱	۱,۳۲۱,۰۷۲,۴۱۲	۷,۲۵۹,۷۰۶	۷,۶۴۱,۸۸۹	۱۹۲,۴۰۶,۱۶۴	۱۸,۴۶۵,۰۶۱	۱۸,۴۶۵,۰۶۱
۲۳۱,۶۷۲	۱,۹۳۹,۳۲۶,۳۱۲	۱,۹۲۶,۱۵۳,۲۱۰	۹,۳۱۱,۷۴۷	۹,۶۹۶,۶۲۲	(۵,۷۳۵,۲۶۷)	.	.
۲۵۰,۰۰۰	۴,۳۴۹,۰۰۴,۱۵۰	۳,۸۶۶,۱۷۲,۰۹۷	۲۰,۶۵۷,۷۳۰	۲۱,۷۴۵,۰۱۴	۴۴,۰۴۲,۳۰۹	.	۲۰۳,۳۲۸,۰۹۳
۲,۶۰۰,۰۰۰	۶,۱۸۵,۴۹۶,۹۴۱	۵,۸۶۰,۶۵۹,۵۲۳	۲۹,۳۸۰,۶۷۶	۳۰,۹۲۷,۴۳۲	۲۶۴,۵۲۹,۳۱۰	.	.
۲۹۲,۹۹۹	۱,۳۵۸,۶۳۶,۳۶۳	۱,۲۹۲,۰۰۳,۴۸۳	۶,۴۵۳,۴۷۷	۶,۷۹۳,۱۷۶	۵۳,۳۸۶,۲۲۷	.	۵۰۸,۳۹۵
۱۰۵,۰۰۰	۲,۹۲۲,۷۰۸,۳۸۴	۲,۷۷۲,۵۰۹,۵۸۶	۱۳,۸۱۲,۲۲۴	۱۴,۶۱۳,۵۲۴	۱۲۱,۷۰۲,۵۵۰	.	.
۶۶۰,۰۰۰	۴,۶۶۸,۸۴۰,۰۰۰	۳,۸۷۶,۹۳۵,۴۲۰	۲۲,۱۷۶,۸۷۸	۲۳,۳۴۴,۱۸۷	۷۴۶,۳۸۳,۵۱۵	.	(۴۳۴,۵۷۰,۸۸۹)
۲,۷۵۰,۰۰۰	۸,۹۸۸,۶۶۴,۹۳۰	۷,۸۴۲,۷۷۹,۹۹۹	۴۲,۶۹۵,۹۴۸	۴۴,۹۴۳,۳۰۳	۱,۰۵۸,۲۴۵,۶۸۰	.	۵۵,۶۶۵,۰۳۲
۵۹۹,۸۰۰	۳,۵۳۹,۷۹۳,۸۲۸	۳,۵۹۳,۶۳۷,۶۵۵	۱۶,۸۱۳,۹۲۸	۱۷,۶۹۸,۹۵۹	(۸۸,۳۵۶,۷۰۴)	.	۳۵,۲۴۵,۷۸۰
۲۳۰,۹۲۲	۶۵۹,۹۷۵,۰۷۶	۵۱۸,۸۸۲,۱۶۳	۳,۱۳۴,۸۷۰	۳,۲۹۹,۸۷۳	۱۳۴,۶۵۸,۱۷۰	.	۱۴۳,۰۷۹,۲۰۳
۱۰۰,۰۰۰	۵,۴۴۸,۲۳۶,۷۰۳	۴,۸۸۶,۰۹۱,۵۵۰	۲۵,۸۷۸,۶۱۸	۲۷,۲۴۱,۱۲۷	۵۰۹,۰۲۵,۴۰۸	.	۷۲۲,۹۸۸
۲,۴۰۰,۰۰۰	۱۱,۱۶۶,۶۷۷,۲۰۹	۱۱,۵۱۲,۵۸۵,۴۳۵	۵۳,۰۴۱,۳۲۳	۵۵,۸۳۳,۳۳۸	(۴۵۴,۷۸۲,۸۸۷)	۶۸۷,۳۲۷,۱۴۱	(۱۳۱,۸۹۶,۹۳۲)
۲,۳۰۰,۰۰۰	۹,۱۷۱,۲۳۵,۲۰۴	۹,۹۰۹,۷۲۸,۸۲۶	۴۳,۵۶۳,۰۳۱	۴۵,۸۵۶,۱۳۵	(۸۲۷,۹۱۲,۷۸۸)	(۱۳۳,۶۳۴,۵۳۲)	۳۰۵,۷۴۳,۷۰۵
۴۲۳,۱۸۲	۲,۷۶۴,۹۶۳,۹۱۶	۳,۱۷۶,۰۰۴,۲۴۵	۱۳,۱۳۳,۴۶۶	۱۳,۸۲۴,۸۰۷	(۴۳۷,۹۹۸,۶۰۲)	.	.
۲۵۰,۰۰۰	۳,۰۷۷,۶۲۶,۷۹۶	۳,۳۰۷,۱۴۳,۲۲۷	۱۴,۶۱۸,۶۳۳	۱۵,۳۸۸,۱۲۱	(۲۵۹,۵۲۳,۱۸۵)	.	(۳,۷۷۹,۸۵۸)
۳۰۰,۰۰۰	۲,۱۸۳,۰۷۸,۱۰۷	۲,۱۵۳,۷۹۳,۷۵۰	۱۰,۳۶۹,۵۵۶	۱۰,۹۱۵,۳۸۱	۷,۹۹۹,۴۲۰	.	(۴۵,۶۷۷,۰۵۶)
۳۳۱,۵۲۵	۲,۱۴۳,۶۸۲,۸۳۶	۱,۸۰۹,۰۱۹,۲۷۵	۱۰,۱۸۲,۳۸۷	۱۰,۷۱۸,۴۰۲	۳۱۳,۷۶۲,۷۷۲	.	.
۱,۵۰۰,۰۰۰	۲,۷۵۶,۵۳۹,۱۸۵	۲,۴۳۰,۰۷۳,۵۰۰	۱۳,۷۸۲,۶۸۲	۱۳,۷۸۲,۶۸۲	۲۹۹,۵۸۹,۵۴۶	.	.
۳۰۸,۰۱۴	۳,۱۵۶,۴۸۶,۴۲۶	۲,۵۶۴,۳۳۷,۰۲۸	۱۴,۹۹۳,۲۱۶	۱۵,۷۸۲,۴۳۳	۵۶۱,۱۷۳,۷۵۹	.	(۶۵,۳۲۵,۲۰۷)
۲,۳۵۰,۲۹۸	۵,۶۱۶,۳۵۵,۷۸۰	۵,۰۳۷,۹۶۴,۹۷۸	۲۶,۶۷۷,۲۶۳	۲۸,۰۸۱,۷۲۰	۵۲۳,۶۳۱,۸۱۹	.	.
۲,۶۰۰,۰۰۰	۱۰,۸۳۷,۳۹۴,۰۹۴	۱۰,۷۸۷,۷۸۳,۵۰۰	۵۱,۴۷۷,۲۹۹	۵۴,۱۸۶,۹۲۷	(۵۶۰,۵۳۶,۳۲۲)	۳۱۸,۶۳۴,۴۲۵	۸۰۴,۴۹۰,۲۷۵
۳۳۰,۰۰۰	۹,۵۹۵,۵۰۴,۹۰۴	۸,۳۴۴,۹۳۷,۱۸۷	۴۵,۵۷۸,۶۲۳	۴۷,۹۷۷,۵۲۰	۱,۱۵۷,۰۱۱,۵۷۴	(۶۲,۷۴۱,۱۴۹)	(۶۲,۷۴۱,۱۴۹)
۱,۰۰۰,۰۰۰	۸,۲۹۴,۰۷۸,۱۵۶	۷,۳۸۸,۵۳۴,۴۶۶	۳۹,۳۹۶,۷۱۳	۴۱,۴۷۰,۳۶۸	۸۲۴,۶۷۶,۰۰۹	.	.
۵۳۱,۰۰۲	۷,۰۹۸,۲۳۸,۵۸۰	۴,۹۷۸,۰۴۹,۹۵۷	۳۳,۷۱۶,۴۶۴	۳۵,۴۹۱,۱۷۳	۲,۰۵۰,۹۸۰,۹۸۶	.	.
-	.	.	.	.	.	.	۱۲۰,۴۱۱,۴۰۳
-	.	.	.	.	.	.	۱,۶۷۴,۹۶۷,۴۵۵
-	.	.	.	.	.	.	۱۵,۶۳۶,۶۷۷
-	.	.	.	.	.	.	(۱۲۹,۴۷۸,۹۷۸)
۲۴۰,۰۳۰,۵۲۸,۴۳۵	۲۱۷,۸۴۳,۹۳۱,۲۸۲	۱,۱۴۰,۱۳۸,۰۷۴	۱,۲۰۰,۱۵۱,۷۸۹	۱۹,۸۴۶,۳۰۷,۲۹۰	(۶۵۸,۱۸۷,۴۷۵)	۹,۸۷۸,۵۱۷,۲۸۷	۹,۸۷۸,۵۱۷,۲۸۷

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک یکم سامان
یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۰ شهریور ۱۳۹۸

سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۳/۳۰	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۰	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۰					تعداد	
سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش		
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۹,۸۷۸,۵۱۷,۲۸۷	(۶۵۸,۱۸۷,۴۷۵)	۱۹,۸۴۶,۳۰۷,۲۹۰	۱,۲۰۰,۱۵۱,۷۸۹	۱,۱۴۰,۱۳۸,۰۷۴	۲۱۷,۸۴۳,۹۳۱,۲۸۲	۲۴۰,۰۳۰,۵۲۸,۴۳۵	-	نقل از صفحه بعد
۲۱۳,۴۸۳,۹۴۵	.	.	.	.	.	.	-	انرژی امید تابان هور
۱۶۴,۶۱۵,۸۴۶	.	.	.	.	.	.	-	ایران یاسا
۳۶۶,۳۳۳,۹۸۳	.	.	.	.	.	.	-	بانک دی
(۶۸,۹۲۲,۲۰۵)	.	.	.	.	.	.	-	بانک تجارت
۳۵۱,۰۶۴	۳۵۱,۰۶۴	.	.	.	.	.	-	بانک خاورمیانه
(۹۱۹,۸۸۲,۵۹۳)	.	.	.	.	.	.	-	بانک ملت
۷۶۴,۹۲۹,۱۹۶	(۱۵۹,۸۴۰,۷۳۲)	.	.	.	.	.	-	بهمن دیزل
۵۲۱,۴۸۹,۶۸۸	۱۹۳,۴۸۵,۱۹۴	.	.	.	.	.	-	بیمه آسیا
۱۳,۱۷۴,۰۳۰	(۱۸۰,۳۹۳,۲۴۲)	.	.	.	.	.	-	پارس توشه
۲۱۳,۴۹۹,۷۵۵	۲۱۳,۴۹۹,۷۵۵	.	.	.	.	.	-	پارس خزر
۱۶۰,۷۸۸,۸۸۴	.	.	.	.	.	.	-	پارس خودرو
۶۴,۰۵۶,۷۵۶	۶۴,۰۵۶,۷۵۶	.	.	.	.	.	-	پاکسان
۱,۱۶۳,۰۳۴,۸۴۸	.	.	.	.	.	.	-	پتروشیمی تامین
۱,۵۵۵,۲۰۳,۷۰۹	۱۶۹,۴۸۹,۰۳۰	.	.	.	.	.	-	پتروشیمی خلیج فارس
۱,۳۲۵,۲۱۹,۲۴۹	۱۱,۷۹۹,۳۴۲	.	.	.	.	.	-	پتروشیمی پارس
۲۲۶,۳۲۱,۶۹۰	.	.	.	.	.	.	-	پتروشیمی خارک
۱۹,۹۴۰,۱۰۸	.	.	.	.	.	.	-	پتروشیمی خراسان
۳۱,۴۸۲,۰۲۰	.	.	.	.	.	.	-	پتروشیمی غدیر
۶۴۰,۵۲۸,۹۲۶	۱۲۸,۱۳۸,۴۳۱	.	.	.	.	.	-	پرداخت الکترونیک سامان کیش
(۹۷,۵۳۳,۹۵۸)	(۹۷,۵۳۳,۹۵۸)	.	.	.	.	.	-	پلاسکو کار
۱,۱۱۱,۱۵۷,۸۲۴	.	.	.	.	.	.	-	پمپ ایران
۴۱,۶۹۰,۳۳۶	۴۱,۶۹۰,۳۳۶	.	.	.	.	.	-	توکرایل
(۴۵۸,۸۷۴,۱۴۸)	(۴۵۸,۸۷۴,۱۴۸)	.	.	.	.	.	-	توسعه خوارزمی
۸۴,۵۷۰,۷۱۲	.	.	.	.	.	.	-	تولیدی چدن سازان
۹۲۰,۴۲۰,۶۵۳	.	.	.	.	.	.	-	چادرملو
۳۸۰,۳۵۹۳,۹۱۹	(۲۳,۸۳۷,۱۷۲)	.	.	.	.	.	-	حمل و نقل بین المللی خلیج فارس
۲۹۲,۷۸۰,۵۸۸	.	.	.	.	.	.	-	خاک چینی
۶۰,۹۸۱,۴۱۵	.	.	.	.	.	.	-	داروسازی فارابی
۲,۲۱۲,۵۴۷,۴۲۴	.	.	.	.	.	.	-	داروسازی کاسپین
۲۴,۱۶۰,۷۹۰,۹۵۱	(۷۵۶,۱۵۶,۸۱۹)	۱۹,۸۴۶,۳۰۷,۲۹۰	۱,۲۰۰,۱۵۱,۷۸۹	۱,۱۴۰,۱۳۸,۰۷۴	۲۱۷,۸۴۳,۹۳۱,۲۸۲	۲۴۰,۰۳۰,۵۲۸,۴۳۵	-	نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک یکم سامان
یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۰ شهریور ۱۳۹۸

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۰		دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۰					سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۳/۳۰	
سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۲۴,۱۶۰,۷۹۰,۹۵۱	(۷۵۶,۱۵۶,۸۱۹)	۱۹,۸۴۶,۳۰۷,۲۹۰	۱,۲۰۰,۱۵۱,۷۸۹	۱,۱۴۰,۱۳۸,۰۷۴	۲۱۷,۸۴۳,۹۳۱,۲۸۲	۲۴۰,۰۳۰,۵۲۸,۴۳۵	-	نقل از صفحه بعد
(۱۷۴,۶۵۹,۰۶۹)	(۱۷۴,۶۵۹,۰۶۹)	.	.	.	.	.	-	درخشان
۷۲۶,۳۱۰,۵۳۰	۷۲۶,۳۱۰,۵۳۰	.	.	.	.	.	-	دریایی سینا
۲۷۲,۲۳۵,۲۴۵	.	.	.	.	.	.	-	ریل پردازسیر
۱,۷۳۳,۹۵۳,۸۳۱	.	.	.	.	.	.	-	ریل سیر کوثر
(۸۸,۳۷۸,۹۳۸)	(۸۸,۳۷۸,۹۳۸)	.	.	.	.	.	-	سرمایه سبحان
۵۲,۴۶۰,۷۳۳	۵۲,۴۶۰,۷۳۳	.	.	.	.	.	-	سرمایه گذاری بهمن
۱۷۴,۴۰۷,۳۲۶	(۸۶۲,۰۷۲)	.	.	.	.	.	-	سرمایه گذاری رنا
(۱۴,۹۹۹,۰۴۰)	.	.	.	.	.	.	-	سرمایه گذاری غدیر
۴۴۵,۶۱۷,۷۳۰	.	.	.	.	.	.	-	سرمایه گذاری معادن و فلزات
۴۷,۸۸۹,۷۹۷	.	.	.	.	.	.	-	سیمان خوزستان
۶۴۲,۴۰۲,۱۸۱	.	.	.	.	.	.	-	سیمان داراب
۱,۶۰۰,۸۸۷,۹۳۸	۱,۵۳۰,۵۹۶,۹۱۸	.	.	.	.	.	-	سیمان دورود
۷۷۳,۱۵۱,۶۱۲	۷۷۳,۱۵۱,۶۱۲	.	.	.	.	.	-	سیمان سپاهان
۴۰۲,۳۸۱,۱۱۹	.	.	.	.	.	.	-	سیمان هگمتان
۲۴۸,۵۶۲,۰۴۲	.	.	.	.	.	.	-	شرکت شیر پگاه آذربایجان شرقی
۴۳۵,۶۸۰,۶۷۹	.	.	.	.	.	.	-	شیمیایی ایران
(۱,۹۳۵,۵۱۸,۶۱۸)	(۱,۹۳۵,۵۱۸,۶۱۸)	.	.	.	.	.	-	عمران فارس
۲۵۵,۲۰۹,۸۵۲	۱۰,۶۷۱,۱۶۵	.	.	.	.	.	-	فراورده های نسوز ایران
۱۲۴,۰۵۲,۸۷۸	.	.	.	.	.	.	-	فراورده های نسوز پارس
۷۷۹,۶۲۴,۲۰۰	۳۷,۸۴۳,۲۹۴	.	.	.	.	.	-	فن آوران
۱۲۹,۴۱۶,۶۴۲	۱۲۹,۴۱۶,۶۴۲	.	.	.	.	.	-	فولاد ارفع
۱,۷۰۰,۷۲۵	.	.	.	.	.	.	-	فولاد آلیاژی ایران
۸۵۹,۷۸۶,۱۷۵	.	.	.	.	.	.	-	فولاد امیرکبیر
۲۲۸,۰۸۹,۶۵۹	.	.	.	.	.	.	-	فولاد خوزستان
۳۷۹,۲۲۹,۱۷۸	۱۳۲,۰۴۴,۵۷۱	.	.	.	.	.	-	قند پیرانشهر
۱۸۰,۷۴۱,۰۶۵	۱۸۰,۷۴۱,۰۶۵	.	.	.	.	.	-	قند حکمتان
۱۸۲,۰۷۷,۹۱۷	.	.	.	.	.	.	-	کاغذ کاوه
۳۴۴,۱۹۵,۶۶۳	.	.	.	.	.	.	-	کشت و صنعت شهداد
(۱۵,۴۳۶,۶۴۲)	.	.	.	.	.	.	-	کشتیرانی ایران
۳۲,۹۵۱,۸۶۳,۳۶۱	۶۱۷,۶۶۱,۰۱۴	۱۹,۸۴۶,۳۰۷,۲۹۰	۱,۲۰۰,۱۵۱,۷۸۹	۱,۱۴۰,۱۳۸,۰۷۴	۲۱۷,۸۴۳,۹۳۱,۲۸۲	۲۴۰,۰۳۰,۵۲۸,۴۳۵		نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک یکم سامان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۰ شهریور ۱۳۹۸

تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۰		نقل از صفحه بعد
					سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
-	۲۴۰,۰۳۰,۵۲۸,۴۳۵	۲۱۷,۸۴۳,۹۲۱,۲۸۲	۱,۱۴۰,۱۳۸,۰۷۴	۱,۲۰۰,۱۵۱,۷۸۹	۱۹,۸۴۶,۳۰۷,۲۹۰	۶۱۷,۶۶۱,۰۱۴	۳۲,۹۵۱,۸۶۳,۳۶۱
-	(۱۰۰,۲۵۳,۹۱۸)	(۱۰۰,۲۵۳,۹۱۸)
-	۷۵,۶۷۶,۷۱۹	۷۵,۶۷۶,۷۱۹
-	(۳۵۸,۰۶۲)	(۳۵۸,۰۶۲)
-	۸۱,۹۹۱,۱۴۴	۸۱,۹۹۱,۱۴۴
-	(۱۷۵,۵۵۰,۸۹۱)	(۱۷۵,۵۵۰,۸۹۱)
-	۴۷,۰۳۸,۴۶۸	۴۷,۰۳۸,۴۶۸
-	(۱,۰۰۱,۳۳۷,۸۷۱)	(۱,۰۰۱,۳۳۷,۸۷۱)
۱۰۰,۰۰۰	۲,۰۹۶,۸۳۳,۸۵۸	۲,۱۰۹,۵۳۴,۰۰۰	۹,۹۵۹,۹۲۶	۱۰,۴۸۴,۱۶۳	(۳۳,۱۴۵,۳۳۱)	.	۱,۳۵۲,۸۰۶,۶۸۴
-	۲۸۸,۵۷۶,۹۸۰
-	۱۱۷,۹۸۱,۳۶۵	۱۱۷,۹۸۱,۳۶۵
-	۴۷,۲۴۹,۴۹۵
-	۴,۷۸۲,۶۹۴,۷۱۶
-	(۹۵,۵۳۲,۴۱۳)	۱۴۳,۰۸۰,۳۸۵
-	۱۸۳,۱۴۷,۲۷۲
-	۷۱۶,۹۷۲,۳۴۶	۷۱۶,۹۷۲,۳۴۶
-	۴۹۴,۳۳۹,۱۸۷
-	۳۱,۰۴۱,۱۶۱	۳۱,۰۴۱,۱۶۱
-	(۸۰,۰۴۷,۲۷۴)	(۸۰,۰۴۷,۲۷۴)
-	(۱,۶۲,۱۷۲,۴۵۹)	(۱,۶۲,۱۷۲,۴۵۹)
	۲۴۲,۱۲۷,۳۶۱,۲۹۳	۲۱۹,۹۵۳,۴۶۵,۲۸۲	۱,۱۵۰,۰۹۸,۰۰۰	۱,۲۱۰,۶۳۵,۹۵۲	۱۹,۸۱۳,۱۶۲,۰۵۹	(۱,۰۲۹,۹۵۱,۱۲۸)	۳۹,۷۹۴,۷۳۸,۸۰۸
	جمع						

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک یکم سامان
یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۰ شهریور ۱۳۹۸

۱۳-۲- سود (زیان) حاصل از فروش اوراق مشارکت

تعداد	بهای بازار	ارزش دفتری	کارمزد	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۰		سود (زیان)
				دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۳/۳۰	
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
-	۱۸۰,۰۲۶,۰۶۸
-	۸۲,۵۱۹,۱۵۶
-	۲۴۱,۲۱۶,۹۸۰
-	۱۳۴,۱۷۲,۴۵۸
-	۶۷,۹۷۸,۸۸۵
-	۲۰,۳۷۳,۵۲۷
	۷۲۶,۲۸۷,۰۷۴

۱۳-۲- سود (زیان) حاصل از فروش اوراق مشارکت

تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۰		سود (زیان) فروش
				سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۳/۳۰	سود (زیان) فروش	
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
-	۲۴۴,۲۴۴,۸۷۵
	۲۴۴,۲۴۴,۸۷۵

اعتماد-مشارکت ETF

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک یکم سامان

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۰ شهریور ۱۳۹۸

۱۴- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۰	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۳/۳۰	یادداشت
مبلغ ریال	مبلغ ریال	مبلغ ریال	
۱۶,۸۱۷,۰۴۵,۵۰۵	۱۷,۴۴۵,۷۹۲,۸۰۲	۱۷,۳۵۹,۴۴۴,۳۷۱	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام و حق تقدم ۱۴-۱
۱۶,۸۱۷,۰۴۵,۵۰۵	۱۷,۴۴۵,۷۹۲,۸۰۲	۱۷,۳۵۹,۴۴۴,۳۷۱	

۱۴-۱- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۰	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۳/۳۰	تعداد	بهای بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان)	سود (زیان)	سود (زیان)
ریال	ریال	ریال		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۳,۴۹۳,۹۵۵	۴۷۶,۲۸۹	۴۰۹,۷۸۵,۱۵۲	آذرب	۱۶,۹۱۰,۷۴۲,۲۰۰	۱۵,۱۶۴,۵۳۱,۹۷۷	۸۰,۳۲۶,۰۲۵	۸۴,۵۵۳,۷۱۱	۱,۵۸۱,۳۳۰,۴۸۷	۰	۰
۱,۱۳۵,۰۲۱	۱,۱۳۵,۰۲۱	۷۱۹,۰۰۸,۹۴۱	ایران خودرو	۳,۲۸۰,۲۰۲,۳۴۳	۲,۵۳۰,۵۰۸,۶۳۱	۱۵,۵۸۰,۹۶۱	۱۶,۴۰۱,۰۱۲	۷۱۷,۷۱۱,۷۳۹	۰	۰
۱,۱۳۵,۰۲۱	۱,۱۳۵,۰۲۱	۰	بانک سینا	۳,۰۱۵,۷۵۰,۷۹۷	۲,۷۸۶,۱۰۹,۴۰۶	۱۴,۳۲۴,۸۱۶	۱۵,۰۷۸,۷۵۴	۲۰۰,۲۳۷,۸۲۱	۰	۰
۲,۴۰۰,۰۰۰	۲,۴۰۰,۰۰۰	۳,۸۲۱,۱۱۵,۸۲۲	بانک ملت	۱۰,۴۰۶,۴۰۰,۰۰۰	۱۰,۳۰۴,۹۳۷,۶۰۰	۴۹,۴۳۰,۴۰۰	۵۲,۰۳۲,۰۰۰	۰	۰	۰
۱۵۷,۷۰۸	۱۵۷,۷۰۸	۰	برق مینا	۷,۹۲۹,۸۷۳,۶۵۶	۶,۲۴۲,۰۸۴,۲۲۵	۳۷,۶۶۶,۹۰۰	۳۹,۶۴۹,۳۶۸	۱,۶۱۰,۴۷۳,۱۶۳	۰	۰
۲۵۳,۶۶۶	۲۵۳,۶۶۶	۰	به‌نوش	۵,۴۱۸,۵۵۹,۴۲۶	۴,۵۷۰,۵۶۵,۲۹۰	۲۵,۷۳۸,۱۵۷	۲۷,۰۹۲,۷۹۷	۷۹۵,۱۶۳,۱۸۲	۰	۰
۲,۵۷۵,۵۷۱	۲,۵۷۵,۵۷۱	۰	بیمه البرز	۶,۹۷۷,۲۲۱,۸۳۹	۵,۳۳۲,۵۴۰,۹۰۶	۳۳,۱۴۱,۸۰۴	۳۴,۸۸۶,۱۰۹	۱,۵۷۶,۶۵۳,۰۲۰	۰	۰
۱,۵۰۰,۰۰۰	۱,۵۰۰,۰۰۰	۰	پارس خودرو	۱,۹۵۳,۰۰۰,۰۰۰	۱,۹۳۶,۴۴۳,۵۲۳	۹,۲۷۶,۷۵۰	۹,۷۶۵,۰۰۰	(۲,۴۸۵,۲۷۳)	۰	۰
۱,۲۰۰,۰۰۰	۱,۲۰۰,۰۰۰	۱۲۵,۰۲۸,۴۷۷	پتروشیمی خلیج فارس	۷,۸۷۳,۲۰۰,۰۰۰	۶,۲۵۷,۶۴۸,۱۴۷	۳۷,۳۹۷,۷۰۰	۳۹,۳۶۶,۰۰۰	۱,۵۳۸,۷۸۸,۱۵۳	۱,۰۹۶,۰۰۸,۲۲۰	۰
۱۱۳	۱۱۳	۰	پخش هجرت	۳,۴۰۹,۶۶۲	۲,۰۹۹,۹۸۸	۱۶,۱۹۶	۱۷,۰۴۸	۱,۲۷۶,۴۳۰	۰	۰
۸۷۸,۰۰۱	۸۷۸,۰۰۱	۰	توسعه صنایع بهشهر	۳,۵۱۲,۸۸۲,۰۰۱	۳,۴۸۶,۸۶۴,۵۴۵	۱۶,۶۸۶,۱۹۰	۱۷,۵۶۴,۴۱۰	(۸,۲۳۳,۱۴۴)	۰	۰
۳۵۰,۸۷۶	۳۵۰,۸۷۶	۰	چرخشگر	۱,۲۶۳,۸۵۵,۳۵۲	۱,۳۶۵,۰۲۱,۰۰۷	۶,۰۰۳,۳۱۳	۶,۳۱۹,۲۷۷	(۱۱۳,۴۸۸,۲۴۵)	۰	۰
۳۳۰,۴۲۳	۳۳۰,۴۲۳	۰	داروخش	۱۱,۵۳۳,۴۱۴,۸۱۵	۱۲,۴۸۰,۵۶۵,۶۲۸	۵۴,۷۸۳,۷۲۰	۵۷,۶۶۷,۰۷۴	(۱۰,۵۹۶,۰۱۶۰۷)	۰	۰
۳,۸۰۰,۰۰۰	۳,۸۰۰,۰۰۰	۰	زامیاد	۵,۸۶۳,۴۰۰,۰۰۰	۵,۷۲۳,۸۹۴,۰۸۴	۲۷,۸۵۱,۱۵۰	۲۹,۳۱۷,۰۰۰	۸۲,۳۳۷,۷۶۶	۰	۰
۱,۲۰۰,۰۰۰	۱,۲۰۰,۰۰۰	۰	سرمایه‌گذاری مسکن تهران	۲,۸۶۶,۸۰۰,۰۰۰	۳,۳۴۷,۹۳۸,۰۰۶	۱۳,۶۱۷,۳۰۰	۱۴,۳۳۴,۰۰۰	(۵۰۹,۰۹۰,۱۰۶)	۰	۰
۱,۲۲۳,۴۸۴	۱,۲۲۳,۴۸۴	۰	سرمایه‌گذاری امید	۷,۴۳۶,۳۳۵,۷۵۲	۷,۵۸۱,۵۸۴,۲۵۳	۳۵,۳۲۲,۵۹۵	۳۷,۱۸۱,۶۷۹	(۲۱۷,۷۵۲,۷۷۵)	۰	۰
۹۵۰,۰۰۰	۹۵۰,۰۰۰	۰	سرمایه‌گذاری شاهد	۲,۰۱۶,۸۴۹,۹۹۹	۲,۲۳۶,۷۷۵,۳۹۷	۹,۵۸۰,۰۳۷	۱۰,۰۸۴,۲۵۰	(۲۳۹,۵۸۹,۶۸۵)	۰	۰
۱,۵۰۰,۰۰۰	۱,۵۰۰,۰۰۰	۳۲۲,۱۰۵,۷۹۳	سرمایه‌گذاری غدیر	۴,۱۳۳,۵۰۰,۰۰۰	۳,۰۵۳,۹۳۱,۰۰۰	۱۹,۶۲۹,۳۷۵	۲۰,۶۶۲,۵۰۰	۱,۰۳۸,۲۷۷,۱۲۵	۳۶۴,۴۵۸,۲۵۶	۰
۱۰۲,۳۹۶,۳۹۷,۸۴۲	۹۴,۴۰۴,۰۴۴,۴۱۳	۵,۳۹۷,۰۴۴,۱۸۵	نقل به صفحه بعد	۰	۰	۴۸۶,۳۷۳,۳۸۹	۵۱۱,۹۷۱,۹۸۹	۶,۹۹۲,۰۰۸,۰۵۱	۱,۴۶۰,۴۶۶,۴۷۶	۰

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک یکم سامان

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۰ شهریور ۱۳۹۸

تعداد	بهای بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان)	سود (زیان)	سود (زیان)
-	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
نقل از صفحه قبل	۱۰۲,۳۹۴,۳۹۷,۸۴۲	۹۴,۴۰۴,۰۴۴,۴۱۳	۴۸۶,۳۷۳,۳۸۹	۵۱۱,۹۷۱,۹۸۹	۶,۹۹۲,۰۰۸,۰۵۱	۱,۴۶۰,۴۶۶,۴۷۶	۵,۳۹۷,۰۴۴,۱۸۵
شیشه همدان	۱۰,۹۶۸,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۳۰۴,۲۵۱,۳۵۹	۵۲,۰۹۸,۰۰۰	۵۴,۸۴۰,۰۰۰	۵۵۶,۸۱۰,۶۴۱	.	(۷۹,۲۶۰,۱۲۷)
صنایع ماشین‌های اداری ایران	۲,۶۹۹,۸۳۴,۱۲۰	۲,۷۹۷,۳۷۵,۰۴۲	۱۲,۸۲۴,۲۱۲	۱۳,۴۹۹,۱۷۱	(۱۲۳,۸۶۴,۳۰۵)	.	.
صنعتی بهشهر	۴,۰۵۹,۰۰۰,۰۰۰	۴,۴۱۴,۹۶۸,۸۶۱	۱۹,۲۸۰,۲۵۰	۲۰,۲۹۵,۰۰۰	(۳۹۵,۵۴۴,۱۱۱)	.	.
عمران و توسعه شاهد	۱۲,۹۰۰,۰۰۰,۰۰۱	۸,۶۵۰,۲۲۲,۳۳۷	۶۱,۲۷۵,۰۰۰	۶۴,۵۰۰,۰۰۰	۴,۱۲۴,۰۰۲,۶۶۴	.	(۷۷۵,۲۶۵,۹۵۲)
فولاد آلیاژی ایران	۳,۵۰۶,۹۲۹,۹۹۹	۳,۵۸۰,۳۸۹,۹۲۱	۱۶,۶۵۷,۹۱۷	۱۷,۵۳۴,۶۵۰	(۱۰۷,۶۵۲,۴۸۹)	.	.
کشتیرانی ایران	۹,۵۱۵,۰۴۲,۹۸۳	۸,۲۲۶,۷۶۹,۴۲۶	۴۵,۱۹۶,۴۵۴	۴۷,۵۷۵,۲۱۵	۱,۱۹۵,۵۰۱,۸۸۸	.	۲۷,۵۹۵,۵۷۱
گروه بهمن	۱,۱۳۵,۲۰۰,۰۰۰	۱,۱۵۲,۹۳۲,۹۵۶	۵,۳۹۲,۲۰۰	۵,۶۷۶,۰۰۰	(۳۸,۸۰۱,۱۵۶)	.	.
مارگارین	۵۸۵,۳۹۲,۷۷۵	۵۳۵,۰۲۹,۰۲۴	۲,۷۸۰,۶۱۶	۲,۹۲۶,۹۶۴	۴۴,۶۵۶,۱۷۱	.	.
مینا	۱۸,۰۱۸,۰۰۰,۰۰۰	۱۴,۵۷۰,۵۷۰,۸۱۳	۸۵,۵۸۵,۵۰۰	۹۰,۰۹۰,۰۰۰	۳,۲۷۱,۷۵۳,۶۸۷	۲۲۱,۹۳۴,۲۷۸	۱,۰۱۱,۶۴۷,۱۷۷
مخابرات	۳,۸۰۷,۰۰۰,۰۰۰	۳,۹۷۹,۹۲۸,۰۱۹	۱۸,۰۸۳,۲۵۰	۱۹,۰۳۵,۰۰۰	(۲۱۰,۰۴۶,۲۶۹)	.	.
مسکن شمال شرق	۳,۱۴۵,۸۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۹۶۰,۲۹۱	۱۴,۹۴۲,۵۵۰	۱۵,۷۲۹,۰۰۰	۱۱۴,۱۶۸,۱۵۹	.	.
مهندسی راه آهن	۱,۵۴۵,۱۷۸,۵۹۰	۱,۷۵۳,۷۱۰,۰۸۸	۷,۳۳۹,۵۹۸	۷,۷۲۵,۸۹۳	(۲۲۳,۵۹۶,۹۸۹)	.	.
نفت تبریز	۳,۱۷۲,۲۰۰,۰۰۰	۲,۵۴۱,۵۱۹,۰۶۷	۱۵,۰۶۷,۹۵۰	۱۵,۸۶۱,۰۰۰	۵۹۹,۷۵۱,۹۸۳	.	.
نفت لاوان	۴,۳۵۵,۹۴۳,۹۱۶	۴,۱۸۵,۵۵۰,۲۵۲	۲۰,۶۹۰,۷۳۴	۲۱,۷۷۹,۷۲۰	۱۲۷,۹۲۳,۲۱۰	۱۸۰,۳۵۵,۷۸۲	.
نفت و گاز پارسیان	۸,۳۵۶,۳۰۰,۰۰۰	۷,۲۹۵,۸۲۶,۷۰۵	۳۹,۲۱۷,۴۲۵	۴۱,۲۸۱,۵۰۰	۸۷۹,۹۷۴,۳۷۰	.	.
باما	.	.	.	.	.	.	(۱۹۵,۷۳۳,۵۲۳)
پتروشیمی پردیس	.	.	.	.	.	۱,۷۱۳,۵۱۷,۸۰۸	۱۴۴,۰۴۶,۷۱۸
تولید و صادرات ریشمک	.	.	.	.	.	.	۱۶۵,۸۴۰,۵۲۱
تولیدات پتروشیمی قاند بصیر	.	.	.	.	.	.	(۲۲۲,۹۹۷,۴۴۷)
داده پردازی	.	.	.	.	.	.	۱۹۴,۹۳۴,۰۸۰
ذوب آهن اصفهان	.	.	.	.	.	.	۲۲,۵۳۲,۱۴۴
سرمایه‌گذاری پتروشیمی	.	.	.	.	.	۲,۶۲۴,۶۲۲,۵۵۳	۳,۰۵۱,۸۱۴,۸۸۹
سرمایه‌گذاری توکا	.	.	.	.	.	.	۴۶۶,۱۸۲,۷۴۷
سرمایه‌گذاری شفا دارو	.	.	.	.	.	.	(۸۸,۷۰۶,۵۷۳)
شهرسازی و خانه‌سازی باغمیشه	.	.	.	.	.	.	(۶۸,۳۷۷,۳۰۶)
صندوق بازنشستگی	.	.	.	.	.	۴۸۹,۹۹۷,۲۸۱	۱,۴۸۴,۵۶۲,۹۵۳
صنعتی صنایع	.	.	.	.	.	.	(۴۵,۰۲۷,۷۴۲)
نقل به صفحه بعد	۱۹۰,۰۶۴,۲۲۰,۲۲۶	۱۷۱,۳۹۴,۰۴۸,۵۷۴	۹۰۲,۸۰۵,۰۴۵	۹۵۰,۳۲۱,۱۰۲	۱۶,۸۱۷,۰۴۵,۵۰۵	۶,۶۹۰,۷۹۴,۱۷۶	۱۰,۴۹۰,۸۳۲,۳۱۵

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک یکم سامان

یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۰ شهریور ۱۳۹۸

تعداد	بهای بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۰ شهریور ۱۳۹۷/۰۶/۳۰		سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۲/۳۰
					سود (زیان)	سود (زیان)	
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
-	۱۹۰,۰۶۴,۲۲۰,۲۲۶	۱۷۱,۳۹۴,۰۴۸,۵۷۴	۹۰۲,۸۰۵,۰۴۵	۹۵۰,۳۲۱,۱۰۲	۱۶,۸۱۷,۰۴۵,۵۰۵	۶,۶۹۰,۷۹۴,۱۷۶	۱۰,۴۹۰,۸۳۲,۳۱۵
-	(۱۰۳,۴۴۵,۶۵۶)
-	۱,۶۳۲,۵۷۶,۵۱۳
-	۶۴۰,۳۷۱,۹۳۷	۲,۱۱۲,۵۰۲,۴۹۳
-	۲۱۹,۱۷۶,۶۰۰
-	۱۹۰,۶۰۳,۹۱۳
-	۱۵۷,۹۲۱,۸۷۵	۲,۲۴۹,۷۷۰,۵۱۵
-	۵۶۷,۴۲۷,۶۷۸
-	۷۶۳,۲۷۴,۸۴۳	.
-	۳۹۳,۴۰۰,۱۲۵	.
-	۲۲۸,۵۳۷,۳۳۷	.
-	۱۹۹,۷۸۷,۰۷۸	.
-	۱۳۰,۶۱۹,۳۰۸	.
-	۱,۵۳۳,۲۰۸,۰۱۱	.
-	۳۷۸,۶۰۹,۵۷۷	.
-	۱۹۰,۲۹۱,۳۲۲	.
-	۲,۷۴۷,۲۹۱,۳۰۲	.
-	۵۲۹,۰۷۳,۲۴۹	.
-	۲۵۴,۹۳۴,۴۴۶	.
-	۵۴,۸۲۱,۹۱۱	.
-	۳۳,۶۱۵,۵۶۰	.
-	(۷۰,۱۵۰,۶۸۳)	.
-	۱۷۶,۵۶۰,۹۹۳	.
-	۹۱,۲۴۵,۹۷۰	.
-	۱,۶۰۲,۴۰۳,۵۰۳	.
-	۳۴,۲۶۱,۶۳۰	.
-	۶۸۴,۹۱۹,۳۳۱	.
	۱۹۰,۰۶۴,۲۲۰,۲۲۶	۱۷۱,۳۹۴,۰۴۸,۵۷۴	۹۰۲,۸۰۵,۰۴۵	۹۵۰,۳۲۱,۱۰۲	۱۶,۸۱۷,۰۴۵,۵۰۵	۱۷,۴۴۵,۷۹۲,۸۰۲	۱۷,۳۵۹,۴۴۴,۳۷۱

نقل از صفحه قبل
فروشگاههای زنجیره ای افق کوروش
فولاد کاوه
فولاد مبارکه
گل گهر
ماشین سازی اراک
ملی مس
نفت تهران
بهمن دیزل
بیمه آسیا
پارس توشه
پارس مینو
پتروشیمی پارس
پتروشیمی کرمانشاه
پمپ ایران
چادرملو
حمل و نقل بین المللی خلیج فارس
ریل پردازسیر
سرمایه گذاری رنا
سرمایه گذاری معادن و فلزات
فراورده های نسوز ایران
فن آوران
قند پیرانشهر
کاغذ کاوه
نفت اصفهان
نفت بندر عباس
نوسازی و ساختمان

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک یکم سامان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۰ شهریور ۱۳۹۸

۱۵- سود سهام

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۰		دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۰		سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۳/۳۰			
تاریخ تشکیل مجمع	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	سود متعلق به هر سهم	جمع درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱۳۹۸/۰۴/۱۶	۱۱۰,۰۰۰	۳۰۰	۳۳,۰۰۰,۰۰۰	۲۵۴۴۸۰	۳۰,۴۵۵,۱۲۰	.	.
۱۳۹۸/۰۴/۳۰	۱,۵۰۰,۰۰۰	۱۰	۱۵,۰۰۰,۰۰۰	۱,۴۱۴,۳۹۲	۱۳,۵۸۵,۶۰۸	.	.
۱۳۹۸/۰۴/۲۴	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۲۰	۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۴,۸۱۲,۶۲۳	۱۱۵,۱۸۷,۳۷۷	.	.
۱۳۹۸/۰۴/۲۶	۱۷۰,۰۰۰	۲۵۰۰	۴۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۴۵,۲۵۷,۰۳۸	۳۷۹,۷۴۲,۹۶۲	.	.
۱۳۹۸/۰۴/۳۱	۵۳۲	۶۵۰۰	۳,۴۵۸,۰۰۰	.	۳,۴۵۸,۰۰۰	.	.
۱۳۹۸/۰۳/۲۹	۱,۲۵۰,۰۰۰	۱۲۰	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۱,۵۶۷,۶۳۶	۱۳۸,۴۲۲,۳۶۴	.	.
۱۳۹۸/۰۴/۳۱	۳۳۱,۶۷۲	۶۰۰	۱۳۹,۰۰۳,۲۰۰	۲,۹۸۱,۳۰۲	۱۳۶,۰۲۱,۸۹۸	.	.
۱۳۹۸/۰۴/۲۴	۳,۵۸۷,۸۵۵	۸۰	۲۸۷,۰۲۸,۴۰۰	۳۰,۲۵۰,۵۴۲	۲۵۶,۷۷۷,۸۵۸	.	.
۱۳۹۸/۰۳/۲۸	۱۰۰,۰۰۰	۲۷۰۰	۲۷۰,۰۰۰,۰۰۰	.	۲۷۰,۰۰۰,۰۰۰	.	.
۱۳۹۸/۰۴/۳۰	۲,۴۰۰,۰۰۰	۹۰۰	۲,۱۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۲۸,۰۴۱,۳۳۷	۲,۰۳۱,۹۵۸,۷۳۳	۴۵۰,۱۹۶,۰۰۰	۴۵۰,۱۹۶,۰۰۰
۱۳۹۸/۰۴/۳۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	۳۰۰	۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۵,۵۶۷,۰۱۰	۵۶۴,۴۲۲,۹۹۰	.	.
۱۳۹۸/۰۴/۲۹	۴۲۳,۱۸۲	۵۶۰	۲۳۶,۹۸۱,۹۲۰	۱۸,۲۷۵,۴۷۰	۲۱۸,۷۰۶,۴۵۰	.	.
۱۳۹۸/۰۴/۰۹	۳۰۰,۰۰۰	۱۰۸۰	۳۳۴,۰۰۰,۰۰۰	۳۱,۴۵۸,۲۵۶	۲۹۲,۵۴۱,۷۴۴	.	.
۱۳۹۸/۰۵/۳۱	۱,۶۲۸,۷۹۷	۱۲۰	۱۹۵,۴۵۵,۶۴۰	۲۴,۵۷۸,۲۵۴	۱۷۰,۸۷۷,۳۸۶	.	.
۱۳۹۸/۰۴/۲۴	۲,۶۰۰,۰۰۰	۱۵۰	۳۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۸,۴۷۶,۱۹۰	۳۶۱,۵۲۳,۸۱۰	.	.
۱۳۹۸/۰۴/۲۷	۶۵۰,۰۰۰	۳۰۰	۱۹۵,۰۰۰,۰۰۰	.	۱۹۵,۰۰۰,۰۰۰	.	.
-	-	.	.	.	.	۲۷۰,۰۰۰,۰۰۰	.
-	-	.	.	.	.	۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۶۸۹,۴۴۵
-	-	.	.	.	.	۳۲,۵۰۷,۸۱۳	.
-	-	.	.	.	.	۱۷۲,۸۰۰,۰۰۰	۱۵۵,۱۵۸,۶۷۲
-	-	.	.	.	.	۱۵۰,۵۰۰,۰۰۰	.
-	-	.	.	.	.	۸۵۰,۰۰۰,۰۰۰	.
-	-	.	.	.	.	۱۳۵,۰۰۰,۰۰۰	.
-	-	.	.	.	.	۲۱۵,۲۸۸,۲۵۰	.
-	-	.	.	.	.	۳۶۸,۴۵۴,۲۵۹	.
-	-	.	.	.	.	۱۴۰,۶۰۵,۴۰۰	۱۴۰,۴۱۳,۰۵۳
-	-	.	.	.	.	۵,۳۴۱,۱۵۲	۴,۹۲۹,۲۵۵
-	-	.	.	.	.	۴۶۷,۳۵۹,۴۱۰	۴۴۸,۳۲۱,۱۱۶
-	-	.	.	.	.	۱۴۰,۸۰۰,۰۰۰	۱۴۰,۸۰۰,۰۰۰
-	-	.	.	.	.	۲۰۲,۲۷۶,۳۰۰	۱۸۳,۲۰۳,۱۰۰
-	-	.	.	.	.	۲,۷۷۳,۹۰۸	.
-	-	.	.	.	.	۵۶۹,۹۵۶,۲۷۷	.
-	-	.	.	.	.	۷۵,۰۰۰,۰۰۰	.
-	-	.	.	.	.	۸۴,۰۰۰,۰۰۰	۸۴,۰۰۰,۰۰۰
-	-	.	.	.	.	۵۳۰,۵۷۴,۱۳۲	.
-	-	.	.	.	.	۲۴۴,۹۲۰,۰۰۰	۲۴۴,۹۲۰,۰۰۰
-	-	.	.	.	.	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.
-	-	.	.	.	.	۴۹,۲۰۰,۰۰۰	۴۹,۱۳۲,۶۹۵
-	-	.	.	.	.	۱۶,۹۹۹,۶۸۰	۱۵,۵۹۹,۹۵۸
-	-	.	.	.	.	۲۹۱,۴۳۲,۰۰۰	۲۹۱,۴۳۲,۰۰۰
-	-	.	.	.	.	۱۸۱۴۳۳۲۸۰	۱۶۴,۸۳۶,۷۰۷
۵,۴۵۴,۲۴۱,۴۶۱	۱,۹۷۸,۴۵۵,۶۰۱	۵,۱۷۸,۷۰۲,۳۳۰	۲۶۵,۲۲۴,۸۳۰	۵,۵۴۳,۹۲۷,۱۶۰			

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک یکم سامان
یادداشتهای توضیحی صورت های مالی
دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۰ شهریور ۱۳۹۸

۱۶- سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

یادداشت	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به		سال مالی منتهی به
	۱۳۹۸/۰۶/۳۰	۱۳۹۷/۰۶/۳۰	۱۳۹۸/۰۳/۳۰
	ریال	ریال	ریال
۱۶-۱ سود سپرده های بانکی	۱۷,۰۰۲,۷۲۹	۱۰۳,۰۳۵,۰۳۳	۵۶۰,۷۲۷,۴۱۶
	۱۷,۰۰۲,۷۲۹	۱۰۳,۰۳۵,۰۳۳	۵۶۰,۷۲۷,۴۱۶

۱۶-۱- سود سپرده بانکی

تاریخ سرمایه	تاریخ سررسید	نرخ سود	مبلغ اسمی سپرده/گواهی سپرده	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۰			سود خالص
				سود	هزینه تنزیل	سود خالص	
		درصد	ریال	ریال	ریال	ریال	
متعدد	حساب پشتیبان با سود روز شمار	۱۰	متعدد	۱,۹۱۸,۷۹۵	۰	۱,۹۱۸,۷۹۵	۵,۳۵۷,۹۷۴
متعدد	حساب پشتیبان با سود روز شمار	۱۰	متعدد	۱۵,۰۸۳,۹۳۴	۰	۱۵,۰۸۳,۹۳۴	۵۵۵,۴۶۹,۴۴۲
				۱۷,۰۰۲,۷۲۹	۰	۱۷,۰۰۲,۷۲۹	۵۶۰,۷۲۷,۴۱۶

۱۷- سایر درآمد ها

یادداشت	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۰		دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۰		تفاوت ارزش اسمی و تنزیل شده
	ارزش تنزیل شده	ارزش اسمی	ارزش تنزیل شده	ارزش اسمی و تنزیل شده	
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
کارمزد ابطال واحدهای سرمایه گذاری	۰	۰	۳۹,۷۵۵,۵۴۹	۰	۳۲,۱۱۳,۵۹۸
۱۷-۱ تعدیل کارمزد کارگزاری	۰	۰	۵۵۸,۲۲۶,۶۳۹	۶۴۹,۹۲۷,۳۵۷	۲,۴۷۱,۴۳۲,۷۹۰
۱۷-۲ تعدیل سود سهام دریافتی	۲,۲۹۰,۶۳۱,۸۱۰	۲,۳۸۳,۹۱۸,۲۶۶	۹۳,۲۸۶,۴۵۶	۱۶۶,۷۴۰,۱۷۴	۲۳۵,۴۲۶,۳۲۶
۱۷-۲ تعدیل سود سپرده بانکی	۰	۰	۰	۰	۳۷,۴۵۲
	۲,۲۹۰,۶۳۱,۸۱۰	۲,۳۸۳,۹۱۸,۲۶۶	۶۹۱,۲۶۸,۶۴۴	۸۱۶,۶۶۷,۵۳۱	۲,۷۳۹,۰۱۰,۱۶۶

۱۷-۱- مبلغ تعدیل کارمزد کارگزاری مربوط به محاسبه مازاد کارمزد کارگزاری بوده که با توجه به دستورالعمل پیگیری از معاملات غیر معمول صندوقها محاسبه و کارمزد پرداختی به کارگزار کسر گردیده است.

۱۷-۲- 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 سرمایه‌گذاری مشترک یکم سامان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۰ شهریور ۱۳۹۸

۱۸- هزینه کارمزد ارکان

هزینه کارمزد ارکان به شرح زیر می باشد:

سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۳/۳۰	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۰	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۰	
ریال	ریال	ریال	
۹۲۶,۵۱۵,۵۱۷	۱۹۳,۲۳۶,۷۴۷	۳۹۴,۲۴۸,۶۳۲	مدیر
۹۲۶,۵۱۵,۵۱۷	۱۹۳,۲۳۶,۷۴۷	۳۹۴,۲۴۸,۶۳۲	ضامن
۱۳۱,۳۵۰,۸۹۲	۳۳,۱۲۳,۳۴۵	۴۳,۲۱۷,۸۹۴	متولی
۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۷,۸۳۵,۵۴۰	۲۰,۸۷۸,۴۰۰	حسابرس
۲,۰۶۴,۳۸۱,۹۲۶	۴۳۷,۴۳۲,۳۷۹	۸۵۲,۵۹۳,۵۵۸	

۱۹- سایر هزینه ها

سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۳/۳۰	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۰	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۰	
ریال	ریال	ریال	
۲۵۵,۸۹۱,۱۲۲	۶۴,۸۸۳,۶۰۰	۹۷,۷۲۸,۹۳۵	هزینه های نرم افزار
۲۷,۵۳۶,۷۵۱	.	۲۵,۹۲۷,۵۳۷	هزینه تصفیه
۱۰,۹۳۰,۷۰۰	.	۱,۶۱۲,۹۹۱	هزینه برگزاری مجامع
۲۵,۵۰۷,۸۲۶	۵,۸۳۹,۳۴۰	۱۱,۱۲۸,۹۲۷	هزینه مالیات بر ارزش افزوده
۴۱۰,۰۰۰		۳۵۰,۰۰۰	کارمزد بانکی
۳۲۰,۲۷۶,۳۹۹	۷۰,۷۲۲,۹۴۰	۱۳۶,۷۴۸,۳۹۰	

۲۰- تعدیلات

سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۳/۳۰	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۰	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۰	
ریال	ریال	ریال	
۲,۸۷۱,۴۲۷,۳۹۰	۷۲۲,۳۵۴,۱۴۶	۶,۸۹۴,۷۷۶,۰۱۶	تعدیلات ارزشگذاری صدور واحدهای عادی
(۱,۱۱۹,۶۴۰,۸۵۵)	(۱۳۹,۵۴۹,۶۸۷)	(۱,۰۸۳,۱۸۴,۹۸۲)	تعدیلات ارزشگذاری ابطال واحدهای عادی
۱,۷۵۱,۷۸۶,۵۳۵	۵۸۲,۸۰۴,۴۵۹	۵,۸۱۱,۵۹۱,۰۳۴	

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک یکم سامان
یادداشتهای توضیحی صورت های مالی
دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۰ شهریور ۱۳۹۸

۲۱- 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:

۱۳۹۸/۰۳/۳۰			۱۳۹۸/۰۶/۳۰			نوع وابستگی	نام اشخاص وابسته	اشخاص وابسته
درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	نوع واحدهای سرمایه گذاری	درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	نوع واحدهای سرمایه گذاری			
۳۵/۲۸	۱۰,۰۰۰	ممتاز	۳۳/۷۴	۱۰,۰۰۰	ممتاز	ضامن نقد شوندگی	بانک سامان	ضامن نقد شوندگی
۳۱/۷۵	۹,۰۰۰	ممتاز	۳۰/۳۷	۹,۰۰۰	ممتاز	شرکت فرعی بانک سامان	شرکت توسعه سرمایه گذاری سامان	شرکت فرعی ضامن نقدشوندگی
۱۷/۶۴	۵,۰۰۰	عادی	۱۶/۸۷	۵,۰۰۰	ممتاز	شرکت فرعی بانک سامان	شرکت بیمه سامان	شرکت فرعی ضامن نقدشوندگی
۳/۵۳	۱,۰۰۰	ممتاز	۳/۳۷	۱,۰۰۰	ممتاز	مدیر صندوق و مدیر ثبت	شرکت کارگزاری بانک سامان	مدیر صندوق و مدیر ثبت
۰/۱۹	۵۳	عادی	۰/۱۸	۵۳	عادی	مدیر سرمایه گذاری	هنریک وسکانیانس اعقان	گروه مدیران
۰/۱۸	۵۲	عادی	۰/۱۸	۵۲	عادی	مدیر سرمایه گذاری	مجید عبدالهی نجات	گروه مدیران
۰/۱۸	۵۰	عادی	۰/۱۷	۵۰	عادی	مدیر سرمایه گذاری	آزاده صوریان	گروه مدیران
۰/۰۳	۹	عادی	۰/۰۳	۹	عادی	سایر اشخاص وابسته	حمیدرضا مهرآور	مدیر و اشخاص وابسته به وی

۲۲- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آنها

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

ممانده طلب (بدهی)- ریال	تاریخ معامله	شرح معامله		نوع وابستگی	طرف معامله
		ارزش معامله	موضوع معامله		
۰	طی دوره	۱۷,۰۰۲,۷۲۹	سودسپرده کوتاه مدت بانکی	ضامن نقد شوندگی	بانک سامان
۲,۱۵۸,۲۰۵,۴۷۱	طی دوره	۱,۹۰۴,۴۲۵,۱۰۸	کارمزد حاصل از خرید و فروش سهام و اوراق مشارکت	مدیر صندوق	شرکت کارگزاری بانک سامان
۳۹۴,۲۴۸,۶۳۲	طی دوره	۳۹۴,۲۴۸,۶۳۲	کارمزد ارکان	ضامن نقد شوندگی	بانک سامان
۳۸۷,۰۴۸,۶۳۲	طی دوره	۳۹۴,۲۴۸,۶۳۲	کارمزد ارکان	مدیر صندوق	شرکت کارگزاری بانک سامان
۵۱,۱۲۳,۳۵۳	طی دوره	۳,۱۱۳,۱۱۰	کارمزد ارکان	مدیر ثبت	شرکت کارگزاری بانک سامان
۴۳,۲۱۷,۸۹۴	طی دوره	۴۳,۲۱۷,۸۹۴	کارمزد ارکان	متولی	شرکت مشاور سرمایه گذاری تامین سرمایه نوین
۲۰,۸۷۸,۴۰۰	طی دوره	۲۰,۸۷۸,۴۰۰	کارمزد ارکان	حسابرس	موسسه حسابرسی شاخص اندیشان

۲۳- 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.

۲۴- تعهدات و بدهی های احتمالی

جهت مالیات عملکرد و تکلیفی دوره منتهی به ۱۳۹۳/۰۳/۳۱ 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. شایان ذکر است در صورتی که اعتراض صندوق به مالیات فوق از طرف سازمان امور مالیاتی مورد قبول واقع نشود صندوق سرمایه گذاری مشترک یکم سامان هیچگونه وجهی از بابت مالیات فوق پرداخت نخواهد کرد و این بدهی بر عهده مدیر صندوق خواهد بود.