

صندوق سرمایه گذاری مشترک یکم سامان

گزارش حسابرس مستقل

به انضمام صورتهای مالی و یادداشتهای توضیحی همراه

برای دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۸

صندوق سرمایه گذاری مشترک یکم سامان

فهرست مندرجات

شماره صفحه	عنوان
۱ الی ۲	گزارش حسابرس مستقل
۲	صورت خالص دارایی ها
۳	صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها
۴ الی ۲۷	یادداشتهای توضیحی



بسمه تعالی

گزارش حسابرسی مستقل

به مجمع صندوق سرمایه گذاری مشترک یکم سامان

گزارش نسبت به صورت های مالی

مقدمه

۱- صندوق سرمایه گذاری مشترک یکم سامان شامل صورت خالص دارایی های صندوق در تاریخ ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۸ و صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی های آن برای دوره مالی شش ماهه منتهی به تاریخ مزبور، همراه با یادداشت های توضیحی ۱ ۲۴ پیوست، مورد حسابرسی این موسسه قرار گرفته است.

مسئولیت مدیر صندوق در قبال صورت های مالی

۲- مسئولیت تهیه صورت های مالی یاد شده طبق استانداردهای حسابداری و قوانین و مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار در ارتباط با صندوق سرمایه گذاری مشترک، با مدیر صندوق است. این مسئولیت شامل طراحی، اعمال و حفظ کنترل های داخلی مربوط به تهیه صورت های مالی است به گونه ای که این صورت ها، عاری از تحریف با اهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه باشد.

مسئولیت حسابرس

۳- مسئولیت این موسسه، اظهار نظر نسبت به صورت های مالی یاد شده بر اساس حسابرسی انجام شده طبق استانداردهای حسابرسی است. استانداردهای مزبور ایجاب می کند این موسسه الزامات آیین رفتار حرفه ای را رعایت و حسابرسی را به گونه ای برنامه ریزی و اجرا کند که از نبود تحریف با اهمیت در صورت های مالی، اطمینان معقول کسب شود.

حسابرسی شامل اجرای روش هایی برای کسب شواهد حسابرسی درباره مبالغ و دیگر اطلاعات افشا شده در صورت های مالی است. انتخاب روش های حسابرسی به قضاوت حسابرس، از جمله ارزیابی خطرهای تحریف با اهمیت صورت های مالی ناشی از تقلب یا اشتباه، بستگی دارد. برای ارزیابی این خطر ها، کنترل های داخلی مربوط به تهیه و ارایه صورت های مالی به منظور طراحی روش های حسابرسی مناسب شرایط موجود، و نه به قصد اظهار نظر نسبت به اثربخشی کنترل های داخلی واحد تجاری، بررسی می شود. حسابرسی همچنین شامل ارزیابی مناسب بودن رویه های حسابداری استفاده شده و معقول بودن برآوردهای حسابداری انجام شده توسط مدیر صندوق و نیز ارزیابی کلیت ارایه صورت های مالی است.

این موسسه اعتقاد دارد که شواهد حسابرسی کسب شده برای اظهار نظر نسبت به صورت های مالی، کافی و مناسب است.

همچنین این موسسه به عنوان حسابرس مسئولیت دارد، موارد عدم رعایت الزامات مقرر در مفاد اساسنامه، امیدنامه صندوق و مقررات و ضوابط مقرر توسط سازمان بورس و اوراق بهادار و سایر موارد لازم را به مجمع عمومی صندوق گزارش نماید.

گزارش حسابرس مستقل به مجمع صندوق سرمایه گذاری مشترک یکم سامان

اظہار نظر

۴- به نظر این موسسه صورت‌های مالی یاد شده در بالا، خالص دارایی‌های صندوق سرمایه گذاری مشترک یکم سامان در تاریخ ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۸، نتایج عملیات و گردش خالص دارایی‌های آن را برای دوره مالی شش ماهه منتهی به تاریخ مزبور، از تمام جنبه‌های با اهمیت، طبق استانداردهای حسابداری، به نحو مطلوب نشان می‌دهد.

سایر بندهای توضیحی

۵- صورتهای مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۷ و سالانه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۸ توسط موسسه حسابرسی دیگری حسابرسی شده است که گزارش های آن موسسه در تاریخ ۹ بهمن ۱۳۹۷ و ۶ مرداد ماه ۱۳۹۸ با اظهار نظر تعدیل نشده صادر شده است.

گزارش در مورد سایر الزامات قانونی و مقرراتی

۶- محاسبات خالص ارزش روز دارایی‌ها (NAV)، ارزش آماری، قیمت صدور و قیمت ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری بر اساس اساسنامه به صورت نمونه‌ای مورد رسیدگی قرار گرفته است. این موسسه در رسیدگی‌های خود به مواردی که حاکی از عدم صحت محاسبات انجام شده باشد، برخورد نکرده است.

۷- الزامات مقرراتی ابلاغیه شماره ۱۲۰۲۰۰۱۳۲ مورخ ۱۳۹۸/۰۲/۳۰ در خصوص عضویت کلیه نهادهای مالی ثبت شده نزد سازمان در کانون نهادهای سرمایه گذاری ایران، رعایت نشده است.

۸- سود سهام مصوب شرکتهای سرمایه گذاری شاهد و مریئوس ظرف مهلت قانونی مقرر علی رغم پیگیریهای انجام شده تاکنون دریافت نگردیده است.

۹- گزارش فعالیت مدیر صندوق درباره وضعیت و عملکرد صندوق که به منظور تقدیم به مجمع سالانه صندوق موضوع بند ۳ ماده ۴۷ اساسنامه تهیه شده، مورد بررسی این موسسه قرار گرفته است. با توجه به رسیدگی‌های انجام شده و در نظر داشتن موارد مندرج در بندهای فوق، نظر این موسسه به موارد با اهمیتی که حاکی از مغایرت اطلاعات مندرج در گزارش مذکور با اسناد و مدارک ارایه شده باشد، جلب نشده است.

گزارش در مورد سایر مسئولیت های قانونی و مقرراتی حسابرس

۱۰- در اجرای ماده ۳۳ دستورالعمل اجرایی مبارزه با پولشویی توسط حسابرسان، رعایت مفاد قانون مزبور و آیین نامه ها و دستورالعملهای اجرایی مرتبط، در چارچوب چک لیستهای ابلاغی مراجع ذیربط و استانداردهای حسابرسی، توسط این موسسه مورد ارزیابی قرار گرفته است. این موسسه به موارد با اهمیتی که حاکی از عدم رعایت قوانین و مقررات یاد شده باشد، برخورد نکرده است.

تاریخ: ۱۲ بهمن ماه ۱۳۹۸

موسسه حسابرسی شاخص اندیشان
(حسابداران رسمی)
علیرضا شایان ۸۱۱۰۳۰
جهانگیر رضائی ۸۰۰۳۳۷



**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

۶ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۸

باسلام

به پوست صورت های مالی صندوق سرمایه گذاری مشترک یکم سامان، مربوط به دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۰/۹/۱۳۹۸ که در اجرای مفاد بند ۱۷ 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 خلاصه تالیفات
۳	صورت سود و زیان و گردش دارایی ها
	یادداشت های توضیحی
۴-۵	الف - اطلاعات کلی صندوق
۵-۶	ب - ارکان صندوق
۶	ج - سالی تهیه صورت های مالی
۶-۸	د - خلاصه اهم رویه های حسابداری
۹-۲۷	هـ - پایداری های مربوط به اقلام مندرج در صورت های مالی و سایر اطلاعات مالی

این صورت های مالی در خارج از استانداردهای حسابداری و با توجه به قوانین و مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار در رابطه با صندوق های سرمایه گذاری مشترک تهیه گردیده است. مدیریت صندوق سرمایه گذاری مشترک یکم سامان، بر این باور است که این صورت های مالی برای ارائه تصویری روشن و متعادل 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 مربوط به نحوه درج و به گونه ای کلی در این صورت های مالی قلمداد گردیده اند.

صورت های مالی حاخام در تاریخ ۱۳۹۸/۱۰/۲۵ به تالیف ارکان زیر رسیده است:

ارکان صندوق	شخص حقوقی	تأیید کننده	امضاء
مدیر صندوق	شرکت کارگزاری ملک سامان	هریک و سکانیانس اعقان	
متولی صندوق	شرکت مشاور سرمایه گذاری تامین سرمایه نوین	علی خوش طینت	

شرکت کارگزاری بانک سامان
(سایر سهام)



صندوق سرمایه گذاری مشترک یکم سامان

صورت خالص دارایی ها

در تاریخ ۳۰ آذر ۱۳۹۸

۱۳۹۸/۰۳/۳۰	۱۳۹۸/۰۹/۳۰	یادداشت	دارایی ها:
ریال	ریال		
۱۳۱,۱۱۳,۱۰۸,۷۶۳	۲۳۲,۸۷۸,۴۳۵,۳۲۹	۵	سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم
۲,۲۴۷,۱۳۴,۶۵۵	۴,۰۶۰,۵۲۴,۲۷۷	۶	حسابهای دریافتی تجاری
۲۰۳,۸۱۵,۶۶۱	۹۷,۴۸۲,۴۵۳	۷	پیش پرداخت
۸,۷۶۶,۹۷۲,۱۸۶	۲۳,۰۶۹,۲۲۵,۸۵۴	۸	موحودی نقد
۸,۵۷۹,۶۹۷,۵۳۱	.	۹	جاری کارگزاری
<u>۱۵۰,۹۱۰,۷۲۸,۷۸۶</u>	<u>۲۶۰,۱۰۵,۶۶۷,۹۱۳</u>		جمع دارایی ها
			بدهی ها:
.	۱۸,۳۹۹,۰۴۶,۰۰۸	۹	جاری کارگزاری
۱,۰۲۰,۷۲۹,۸۱۸	۱,۵۱۴,۲۱۱,۱۵۳	۱۰	پرداختی به ارکان صندوق
.	۱۵,۷۰۳,۶۸۴	۱۱	پرداختی به سرمایه گذاران
۶۴۷,۰۳۸,۱۵۷	۵۹۴,۵۶۵,۶۲۰	۱۲	سایر حسابهای پرداختی و ذخایر
<u>۱,۶۶۷,۷۶۷,۹۷۵</u>	<u>۲۰,۵۲۳,۵۲۶,۴۶۵</u>		جمع بدهی ها
<u>۱۴۹,۲۴۲,۹۶۰,۸۱۱</u>	<u>۲۳۹,۵۸۲,۱۴۱,۴۴۸</u>	۱۳	خالص دارایی ها
<u>۵,۲۱۸,۴۶۷</u>	<u>۷,۹۴۳,۱۷۸</u>		خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری

یادداشت های توضیحی . جزء لاینفک صورت های مالی است.


شرکت کارگزاری بانک سامان
(سهامی خاص)



شاخص اندیشان
م گزارش

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک بکم سامان

صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۳۹۸

صورت سود و زیان

یادداشت	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۳۹۸	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۳۹۷	سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۳۹۸
درآمد ها:			
سود فروش اوراق بهادار	۴۳,۴۳۳,۸۹۵,۸۶۶	۱۶,۹۶۱,۰۹۳,۰۱۵	۴۰,۷۶۵,۲۷۰,۷۵۷
(زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۳۰,۴۲۱,۱۵۸,۹۳۳	(۳,۵۶۰,۹۹۴,۹۴۲)	۱۷,۳۵۹,۴۴۴,۳۷۱
سود سهام	۵,۸۲۲,۷۷۵,۳۳۷	۳,۱۸۰,۳۹۲,۴۸۸	۵,۴۵۴,۲۴۱,۴۶۱
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۶۰۰,۳۲,۴۵۵	۴۲۹,۶۹۵,۲۷۶	۵۶۰,۷۲۷,۴۱۶
سایر درآمدها	۲,۱۰۸,۴۷۹,۶۲۶	۱,۵۴۸,۱۸۵,۲۳۵	۲,۷۳۹,۰۱۰,۱۶۶
جمع درآمدها	۸۱,۸۴۶,۳۴۲,۲۱۷	۱۹,۵۵۸,۲۷۱,۰۷۲	۶۶,۸۷۸,۶۹۴,۱۷۱
هزینه ها:			
هزینه کارسرد از کان	۱,۸۵۲,۲۱۷,۷۲۴	۹۲۳,۲۳۳,۶۴۳	۲,۰۶۴,۳۸۱,۹۲۶
سایر هزینه ها	۲۶۴,۸۷۵,۲۰۹	۱۴۹,۹۸۴,۴۲۵	۳۲۰,۲۷۶,۳۹۹
جمع هزینه ها	۲,۱۱۷,۰۹۲,۹۳۳	۱,۰۷۳,۲۱۸,۰۶۸	۲,۳۸۴,۶۵۸,۳۲۵
سود خالص	۷۹,۷۲۹,۲۴۹,۲۸۴	۱۸,۴۸۵,۰۵۳,۰۰۴	۶۴,۴۹۴,۰۳۵,۸۴۶
بازده میانگین سرمایه گذاری ^۱	۴۲/۵۱٪	۱۹/۱۶٪	۵۹/۶۳٪
بازده سرمایه گذاری پایان سال ^۲	۳۳/۴۰٪	۱۸/۳۵٪	۴۳/۲۴٪

صورت گردش خالص دارایی‌ها

یادداشت	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۳۹۸	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۳۹۷	سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۳۹۸
خالص دارایی‌ها (واحد های سرمایه گذاری) اول دوره / سال	۲۸,۵۹۹	۲۸,۱۴۴	۲۸,۱۴۴
واحد های سرمایه گذاری صادر شده طی دوره / سال	۳,۴۵۹	۲۸۷	۸۶۵
واحد های سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره / سال	(۱,۸۹۶)	(۳۵۳)	(۴۱۰)
سود خالص طی دوره / سال	-	-	-
تعدیلات	۲۱	-	-
خالص دارایی‌های طی دوره / سال	۳۰,۱۶۲	۲۸,۰۷۸	۲۸,۵۹۹

یادداشت های توضیحی: جزء لاینفک صورت های مالی است.

سود (زیان) خالص

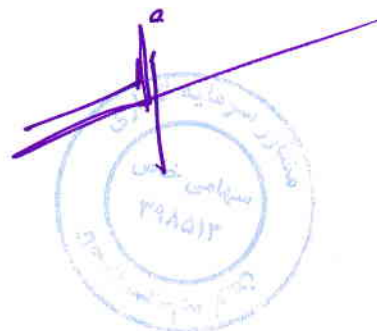
۱- بازده میانگین سرمایه گذاری = میانگین موزون (ریال) وجود استفاده شده

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

خالص دارایی های پایان سال ادو

۲- بازده سرمایه گذاری پایان سال / =

شرکت کارگزاری بانک سامان
(سهامی خاص)



شاخص اندیشان
کنار شش

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک یکم سامان

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

۶ ماهه منتهی به ۳۰ آذر 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، 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.

۲-۱- اطلاع رسانی

کلیه اطلاعات مرتبط با فعالیت صندوق سرمایه‌گذاری مشترک یکم سامان مطابق با ماده ۱۵۶ اساسنامه در تارنمای صندوق سرمایه‌گذاری به آدرس www.samanfund1.com درج گردیده است.

۱-۱- 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

۶ ماهه منتهی به ۳۰ آذر 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، نیش 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 نیش 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، نیش 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، نیش 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؛ با توجه 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

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 براساس 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

۶ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۸

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.

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 ۰/۱ 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 مبلغ ثابت ۹۰ میلیون ریال به اضافه ارزش افزوده	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 می باشد. **	کارمزد تصفیه صندوق
معادل مبلغ تعیین شده توسط کانون‌های مذکور، مشروط براینکه 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:	
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	
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 نصفیه بین تمام سرمایه‌گذاران در طول عمر صندوق روزانه برابر $(n \times 365 / 0.03)$ ضریب خالص ارزش دارایی‌های صندوق در پایان روز قبل، در حساب‌ها ذخیره می‌شود. n، برابر است با ۵ یا طول عمر صندوق به سال هر کدام کمتر باشد. هر زمان ذخیره صندوق به ۳/۰ 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

۶ ماهه منتهی به ۳۰ آذر 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 ۶ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۳۹۸

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:

۱۳۹۸/۰۳/۳۰			۱۳۹۸/۰۹/۳۰			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	
.	.	.	۳.۳۶	۸,۷۳۰,۹۱۰,۸۱۸	۸,۳۵۶,۶۴۲,۳۳۹	اطلاعات و ارتباطات
۵.۰۶	۷,۶۳۵,۶۴۴,۰۰۸	۸,۴۷۹,۲۸۷,۲۶۶	۱.۳۳	۳,۴۵۰,۰۳۱,۰۰۰	۲,۳۷۵,۴۰۲,۹۰۱	ایسود سازی املاک و مستغلات
.	.	.	۱.۹۲	۵,۰۰۶,۹۲۹,۳۲۱	۶,۷۴۸,۳۶۶,۴۹۴	انتشار، چاپ و تکثیر
۶.۸۳	۱۰,۳۰۴,۹۳۷,۶۰۰	۶,۴۸۳,۸۲۱,۷۷۸	۱۲.۰۳	۳۱,۲۹۴,۳۷۵,۶۲۵	۲۹,۷۴۲,۵۴۸,۱۳۰	بانکها و موسسات اعتباری
.	.	.	۷.۹۸	۲۰,۷۶۷,۲۸۲,۷۵۰	۱۳,۵۹۲,۲۹۰,۸۸۱	بیمه و صندوق بازنشستگی به جزء تأمین اجتماعی
۱.۷۵	۲,۶۳۵,۷۷۳,۶۷۶	۱,۶۲۴,۱۲۶,۴۹۹	۰.۸	۲۰,۰۹۲,۷۹۴,۳۵۰	۲,۲۹۷,۱۲۱,۲۶۶	خدمات فنی و مهندسی
۲.۴۲	۳,۶۴۸,۱۸۰,۰۲۵	۲,۹۲۹,۱۷۱,۰۸۴	۱۵.۵۴	۴۰,۴۱۰,۸۳۹,۰۶۰	۳۱,۸۱۸,۵۴۸,۳۱۱	خودرو و ساخت قطعات
۳.۲۸	۴,۹۴۵,۸۳۰,۱۷۷	۴,۳۴۵,۴۴۱,۱۱۲	۸.۲۹	۲۱,۵۷۰,۸۱۳,۸۰۰	۱۸,۹۴۱,۴۱۶,۵۹۹	ساخت محصولات فلزی
.	.	.	۶.۱۸	۱۶,۰۸۵,۱۲۵,۸۷۵	۱۵,۰۵۱,۵۵۶,۰۴۴	سایر واسطه‌گریهای مالی
۱.۱۵	۱,۷۴۲,۳۴۴,۸۷۵	۱,۸۲۱,۶۰۵,۰۰۲	۳.۱۲	۸,۱۱۳,۶۶۵,۰۶۶	۵,۸۳۷,۷۸۷,۷۳۹	سایر محصولات کانی غیر فلزی
.	.	.	۱.۸۴	۴,۷۸۲,۹۰۷,۵۰۰	۴,۸۷۸,۵۴۸,۴۱۷	سپمان، آهک و گچ
۷.۲۲	۱۰,۸۹۶,۷۱۱,۰۰۰	۹,۰۹۰,۰۴۲,۲۵۴	۷.۶۷	۱۹,۹۳۷,۵۹۴,۴۷۵	۱۷,۶۳۲,۴۸۳,۸۸۲	شرکت‌های چند رشته‌ای صنعتی
.	.	.	۰.۵۳	۱,۳۷۸,۰۳۱,۹۰۱	۱,۲۲۰,۹۲۴,۳۹۴	عرضه برق، گاز، بخار و آب گرم
۲۴.۵۷	۳۷,۰۷۲,۲۸۶,۳۲۵	۳۰,۵۸۸,۷۲۱,۹۱۳	۲.۶۹	۶,۹۹۸,۳۹۲,۹۳۴	۶,۸۳۸,۷۸۸,۱۵۵	فلزات اساسی
۱۴.۶۷	۲۲,۱۳۸,۶۲۳,۱۵۱	۱۹,۰۴۰,۷۳۰,۵۱۳	۱۴.۵۷	۳۷,۹۰۷,۵۸۲,۳۵۴	۳۳,۱۴۴,۹۲۲,۸۲۵	محصولات شیمیایی
.	.	.	۱.۶۷	۴,۳۵۱,۱۵۸,۵۰۰	۳,۹۷۹,۹۲۸,۰۱۷	مخابرات
۴.۲۳	۶,۳۷۷,۴۵۲,۶۱۱	۶,۳۹۹,۰۳۷,۲۷۶	۰/۰۰	.	.	استخراج کانه‌های فلزی
۳.۹۹	۶,۰۲۱,۸۳۱,۶۳۵	۵,۹۹۴,۲۳۶,۰۶۴	۰/۰۰	.	.	حمل و نقل آبی
۳.۲۴	۴,۸۸۶,۰۹۱,۵۵۰	۴,۹۸۹,۵۳۷,۲۰۶	۰/۰۰	.	.	خرده‌فروشی، باستانهای وسایل نقلیه موتوری
۱.۴۲	۲,۱۴۵,۳۷۶,۶۲۵	۱,۹۵۰,۴۴۲,۵۴۵	۰/۰۰	.	.	رایانه و فعالیت‌های وابسته به آن
۳.۸۵	۵,۸۱۰,۷۸۷,۰۰۰	۵,۲۴۳,۳۵۹,۳۲۲	۰/۰۰	.	.	فرآورده‌های نفتی، کک و سوخت هسته‌ای
۳.۲۱	۴,۸۵۱,۲۳۸,۵۰۵	۴,۷۷۴,۱۰۴,۵۵۷	۰/۰۰	.	.	مواد و محصولات دارویی
۸۶.۸۸	۱۳۱,۱۱۳,۱۰۸,۷۶۳	۱۱۳,۷۵۳,۶۶۴,۳۹۱	۸۹.۵۳	۲۳۲,۸۷۸,۴۳۵,۳۲۹	۲۰۲,۴۵۷,۲۷۶,۳۹۴	

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک یکم سامان

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۳۹۸

۶- حساب‌های دریافتی تجاری

حساب‌های دریافتی به همگی به شرح زیر است:

۱۳۹۸/۰۳/۳۰	۱۳۹۸/۰۹/۳۰				
تجزیل شده	تجزیل شده	هزینه تجزیل	نرخ تجزیل	تجزیل نشده	یادداشت
	ریال		درصد	ریال	
۲.۲۴۷.۱۳۴.۶۵۵	۴.۰۶۰.۵۲۴.۲۷۷	۸۱.۵۷۱.۶۹۹	۲۵٪	۴.۱۴۲.۰۹۵.۹۷۶	۶-۱ سود سهام دریافتی
۲.۲۴۷.۱۳۴.۶۵۵	۴.۰۶۰.۵۲۴.۲۷۷	۸۱.۵۷۱.۶۹۹		۴.۱۴۲.۰۹۵.۹۷۶	

۶-۱ مبلغ ۸۰ میلیون ریال سود سهام مصوب مجامع شرکت‌های مرتبط و سرمایه‌گذاری شاهد علی‌رغم مکاتبات صورت گرفته طرف مهلت قانونی مقرر به حیظه وصول در نیامده است.

۷- پیش پرداخت

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

۱۳۹۸/۰۹/۳۰				
مانده ابتدای دوره	مخارج اضافه شده طی دوره	استهلاک دوره	مانده در پایان دوره	
ریال	ریال	ریال	ریال	
۲۱.۱۰۱.۰۰۰	۶.۶۷۵.۸۶۵	۱۴.۴۲۵.۱۳۵	۱۳.۳۵۰.۷۳۰	مخارج برگزاری مجامع
۲۰۳.۸۱۵.۶۶۱	۶۸.۱۲۵.۰۰۰	۸۳.۰۵۷.۳۱۸	۱۸۸.۸۸۳.۳۴۳	مخارج نرم افزار
۲۰۳.۸۱۵.۶۶۱	۸۹.۲۲۶.۰۰۰	۹۷.۴۸۲.۴۵۳	۱۹۵.۵۵۹.۲۰۸	

۸- موجودی نقد :

موجودی نقد صندوق در تاریخ ترازنامه به شرح زیر است:

۱۳۹۸/۰۳/۳۰	۱۳۹۸/۰۹/۳۰	
ریال	ریال	
۸.۶۹۱.۶۶۶.۴۲۰	۲۳.۰۲۱.۰۲۲.۳۷۱	حساب پشیمان ۱-۶۰۰۰۰۰۰۰-۸۵۸
۷۵.۳۰۵.۷۶۶	۴۸.۲۰۳.۴۸۳	حساب پشیمان ۱-۶۰۰۰۰۰۰۰-۸۵۸
		حساب جاری ۱-۶۰۰۰۰۰۰۰-۸۵۸
۸.۷۶۶.۹۷۲.۱۸۶	۲۳.۰۶۹.۲۲۵.۸۵۴	

۹- جاری کارگزاران

جاری کارگزاران به شرح ذیل می باشد :

۱۳۹۸/۰۹/۳۰				
مانده ابتدای دوره	گردش بدهکار	گردش بستانکار	مانده پایان دوره	
ریال	ریال	ریال	ریال	
۸.۵۷۹.۶۹۷.۵۲۱	۷۳۱.۲۰۷.۷۳۶.۵۶۵	(۷۵۸.۱۸۶.۴۸۰.۰۹۴)	(۱۸.۳۹۹.۰۴۶.۰۰۸)	کارگزاری بانک سامان
۸.۵۷۹.۶۹۷.۵۲۱	۷۳۱.۲۰۷.۷۳۶.۵۶۵	(۷۵۸.۱۸۶.۴۸۰.۰۹۴)	(۱۸.۳۹۹.۰۴۶.۰۰۸)	

شاخص اندیشان
پیوست گزارش

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک یکم سامان

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۳۹۸

۱۰- حسابهای پرداختنی به ارکان صندوق

بدهی به ارکان صندوق به شرح زیر است:

۱۳۹۸/۰۳/۳۰	۱۳۹۸/۰۹/۳۰	
ریال	ریال	
۵۵۷,۰۸۸,۲۵۹	۸۵۰,۲۶۵,۹۵۲	مدیر
۳۳۷,۹۸۶,۳۶۷	۵۰۲,۶۴۲,۱۸۳	ضامن
۳۷,۶۴۴,۹۴۹	۵۵,۴۱۵,۴۱۵	متولی
۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۴,۲۱۳,۵۹۹	حسابرس
۴۸,۰۱۰,۲۴۳	۶۱,۶۷۴,۰۰۴	مدیر ثبت
۱,۰۲۰,۷۲۹,۸۱۸	۱,۵۱۴,۲۱۱,۱۵۳	

۱۱- پرداختنی به سرمایه‌گذاران

بدهی به سرمایه‌گذاران متشکل از اقلام زیر می‌باشد:

۱۳۹۸/۰۳/۳۰	۱۳۹۸/۰۹/۳۰	
ریال	ریال	
*	۱۵,۷۰۳,۶۸۴	بدهی بابت تنمیه واحدهای صادر شده
*	۱۵,۷۰۳,۶۸۴	

۱-۱- مبلغ ۱۵ میلیون ریال بدهی به سرمایه‌گذاران بابت تنمیه صدور واحدهای سرمایه‌گذاری می‌باشد که تاریخ تهیه صورت‌های مالی و در مهلت مقرر تسویه شده است.

۱۲- سایر حساب‌های پرداختنی و ذخایر

سایر حساب‌های پرداختنی و ذخایر به شرح زیر می‌باشد:

۱۳۹۸/۰۳/۳۰	۱۳۹۸/۰۹/۳۰	
ریال	ریال	
۳۷۲,۵۸۹,۳۱۱	۴۳۴,۳۶۷,۲۰۰	ذخیره تصفیه
۲۷۴,۴۴۸,۸۴۶	۱۶۰,۲۹۸,۴۲۰	بدهی بابت هزینه‌های نرم افزار و سایت
۶۴۷,۰۳۸,۱۵۷	۵۹۴,۵۶۵,۶۲۰	

۱۳- خالص دارایی‌ها

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

۱۳۹۸/۰۳/۳۰	۱۳۹۸/۰۹/۳۰	
ریال	ریال	تعداد
۱۸,۷۸۱,۲۶۵,۶۳۷	۴۱,۰۰۲,۶۸۵,۹۶۸	۳,۵۹۹
۱۳۰,۴۶۱,۶۹۵,۱۷۴	۱۹۸,۵۷۹,۴۵۵,۴۸۰	۲۵,۰۰۰
۱۴۹,۲۴۲,۹۶۰,۸۱۱	۲۳۹,۵۸۲,۱۴۱,۴۴۸	۲۸,۵۹۹

واحدهای سرمایه‌گذاری عادی

واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز

جمع

صندوق سرمایه گذاری مشترک یکم سامان

مادداشتهای توضیحی صورت های مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۳۹۸

یادداشت	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به		
	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۳/۳۰	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۹/۳۰	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰
مبلغ	ریال	مبلغ	ریال
۱۴-۱	۳۹,۷۹۴,۷۳۸,۸۰۸	۱۶,۹۵۸,۱۲۹,۵۷	۴۳,۳۸۲,۱۵۷,۵۷۵
۱۴-۲	۷۲۶,۳۸۷,۰۷۴	*	۵۱,۷۳۸,۴۹۱
۱۴-۳	۲۲۴,۲۲۴,۸۷۵	۲,۸۶۳,۹۵۸	*
	۴۰,۷۴۵,۳۷۰,۷۵۷	۱۶,۹۶۱,۰۹۲,۰۱۵	۴۳,۲۳۳,۸۹۵,۸۶۶

۱۴- سود فروش اوراق بهادار

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

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

تعداد	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰		
	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۳/۳۰	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۹/۳۰	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰
ریال	ریال	ریال	ریال
آیسه داده پرداز	*	۳۳۴,۳۵۲,۱۷۲	۱۶,۷۸۵,۱۱۳
آفر آب	*	۲,۳۳۴,۹۱۴,۳۸۸	۹۱,۱۹۵,۲۸۵
ایرانپول	*	۶۶,۲۵۵,۴۷۲	۲۵,۹۴۵,۴۹۴
انرژی امید تپان هور	*	(۱۳۵,۲۶۲,۱۳۹)	۵,۳۷۰,۱۵۸
ایران خودرو	(۷۷۵,۶۵۸,۵۱۹)	۹۰۵,۷۸۹,۵۴۰	۱۸,۶۲۲,۸۱۲
پاسا	۲۰۱,۵۱۳,۴۲۳	(۳,۸۵۱,۸۱۵)	۱۲,۳۴۵,۹۹۹
بانک کار آفرین	*	(۶۲,۹۲۲,۳۳۵)	۸,۹۸۷,۷۹۶
بانک ملت	(۹۱۹,۸۸۲,۵۹۳)	۵,۶۱۹,۲۳۵,۸۳۳	۸۰۰,۴۰۴,۷۹۵
بانک سینا	*	(۱,۳۷۰,۶۵۲,۱۶۰)	۸۸,۴۷۲,۲۴۷
به پرداخت ملت	(۴۳۲,۰۶۹,۱۰۰)	۱۷۶,۷۰۸,۹۳۶	۱۶,۶۳۸,۰۶۱
پهتوش	*	۲۰,۳۷۵,۶۲۶,۶۴۴	۳۳,۳۶۵,۹۳۸
پیشه البرز	*	۱۳۳,۷۰۰,۴۴۹	۱,۶۷۰,۰۰۰
پارس مترو	۱۸۲,۳۲۹,۳۷۲	۱۲۰,۸۳۳,۹۸۲	۱۷,۷۹۰,۹۱۵
پالاسی بانک سیراژ	(۸۹,۸۰۹,۳۵۰)	۱۷,۳۸۷,۹۱۵	۳۴,۴۶۶,۱۰۹
سیر و سیمی طلوع فارس	۱,۵۵۵,۴۰۳,۷۰۹	۲,۳۳۵,۲۴۲,۹۰۷	۴۲,۳۳۷,۹۷۹
مبلغ به صفحه بعد	(۶۲,۸۸۹,۱۲۳)	(۷۵۶,۳۰۹,۰۰۲)	۱۳,۴۵۱,۹۴۸,۶۷۹
			۴۹۳,۴۴۵,۷۰۱
			۱۶,۸۰۷,۷۲۲,۴۴۴
			۸۴,۳۷۵,۰۰۶,۸۶۱
			۹۸,۶۹۸,۱۷۳,۶۶۵

نورہ مالی ۶ ماہہ منتهی بد ۳۰ اذر ۱۳۹۸

دوره مالی ۱۳۹۸/۰۹/۳۰ به همراه منتهی به

تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کاربرد	حالتات	سود (زمان) فروش	ریال	سود (زمان) فروش	ریال	سود (زمان) فروش	ریال
۸۵۱,۱۷۷	۱۷,۰۳۱,۶۴۴,۹۹۳	۱۵,۵۴۹,۸۱۲,۵۶۳	۲,۹۹۷,۹۴۱,۳۹۳	۱۱,۶۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۶۸,۷۷۲,۳۳۴	۲۶۸,۷۷۲,۳۳۴	۴۹۳,۳۴۵,۷۰۱	۱۲,۴۵۱,۹۴۸,۶۷۹	۱۲,۴۵۱,۹۴۸,۶۷۹
۳۰۰۰۰۰	۳,۸۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۹۹۷,۹۴۱,۳۹۳	۱۱,۶۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۶۸,۷۷۲,۳۳۴	۲۶۸,۷۷۲,۳۳۴	۴۹۳,۳۴۵,۷۰۱	۱۲,۴۵۱,۹۴۸,۶۷۹	۱۲,۴۵۱,۹۴۸,۶۷۹	۱۲,۴۵۱,۹۴۸,۶۷۹
۲۰۰۰۰۰	۱,۸۳۶,۱۶۰,۳۹۴	۱,۵۷۵,۹۱۱,۶۳۳	۱۱,۶۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۶۸,۷۷۲,۳۳۴	۲۶۸,۷۷۲,۳۳۴	۴۹۳,۳۴۵,۷۰۱	۱۲,۴۵۱,۹۴۸,۶۷۹	۱۲,۴۵۱,۹۴۸,۶۷۹	۱۲,۴۵۱,۹۴۸,۶۷۹
۳۴۷,۴۳۳	۳,۱۵۵,۰۹۳,۰۹۳	۲,۱۴۲,۱۵۸,۳۸۶	۱۱,۶۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۶۸,۷۷۲,۳۳۴	۲۶۸,۷۷۲,۳۳۴	۴۹۳,۳۴۵,۷۰۱	۱۲,۴۵۱,۹۴۸,۶۷۹	۱۲,۴۵۱,۹۴۸,۶۷۹	۱۲,۴۵۱,۹۴۸,۶۷۹
۵۳۳	۱۸,۵۲۰,۳۰۰,۰۰۰	۱۸,۵۲۰,۳۰۰,۰۰۰	۱۱,۶۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۶۸,۷۷۲,۳۳۴	۲۶۸,۷۷۲,۳۳۴	۴۹۳,۳۴۵,۷۰۱	۱۲,۴۵۱,۹۴۸,۶۷۹	۱۲,۴۵۱,۹۴۸,۶۷۹	۱۲,۴۵۱,۹۴۸,۶۷۹
۴۰۰۰۰۰	۱,۵۰۲,۶۴۴,۵۶۶	۲,۰۹۹,۹۸۸	۱۱,۶۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۶۸,۷۷۲,۳۳۴	۲۶۸,۷۷۲,۳۳۴	۴۹۳,۳۴۵,۷۰۱	۱۲,۴۵۱,۹۴۸,۶۷۹	۱۲,۴۵۱,۹۴۸,۶۷۹	۱۲,۴۵۱,۹۴۸,۶۷۹
۴۰۰۰۰۰	۲,۵۶۳,۳۰۶,۶۴۲	۲,۰۹۹,۹۸۸	۱۱,۶۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۶۸,۷۷۲,۳۳۴	۲۶۸,۷۷۲,۳۳۴	۴۹۳,۳۴۵,۷۰۱	۱۲,۴۵۱,۹۴۸,۶۷۹	۱۲,۴۵۱,۹۴۸,۶۷۹	۱۲,۴۵۱,۹۴۸,۶۷۹
۸۷۸,۰۰۰	۲,۷۸۰,۰۶۲,۱۸۳	۲,۰۹۹,۹۸۸	۱۱,۶۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۶۸,۷۷۲,۳۳۴	۲۶۸,۷۷۲,۳۳۴	۴۹۳,۳۴۵,۷۰۱	۱۲,۴۵۱,۹۴۸,۶۷۹	۱۲,۴۵۱,۹۴۸,۶۷۹	۱۲,۴۵۱,۹۴۸,۶۷۹
۳۱۸,۸۴۴	۳,۳۳۵,۹۸۵,۷۵۷	۲,۰۹۹,۹۸۸	۱۱,۶۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۶۸,۷۷۲,۳۳۴	۲۶۸,۷۷۲,۳۳۴	۴۹۳,۳۴۵,۷۰۱	۱۲,۴۵۱,۹۴۸,۶۷۹	۱۲,۴۵۱,۹۴۸,۶۷۹	۱۲,۴۵۱,۹۴۸,۶۷۹
۳۰۸,۸۸۳	۳,۷۳۲,۷۹۴,۰۸۵	۲,۰۹۹,۹۸۸	۱۱,۶۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۶۸,۷۷۲,۳۳۴	۲۶۸,۷۷۲,۳۳۴	۴۹۳,۳۴۵,۷۰۱	۱۲,۴۵۱,۹۴۸,۶۷۹	۱۲,۴۵۱,۹۴۸,۶۷۹	۱۲,۴۵۱,۹۴۸,۶۷۹
۱,۳۳۴,۸۰۰	۴,۴۵۸,۵۸۶,۷۳۴	۲,۰۹۹,۹۸۸	۱۱,۶۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۶۸,۷۷۲,۳۳۴	۲۶۸,۷۷۲,۳۳۴	۴۹۳,۳۴۵,۷۰۱	۱۲,۴۵۱,۹۴۸,۶۷۹	۱۲,۴۵۱,۹۴۸,۶۷۹	۱۲,۴۵۱,۹۴۸,۶۷۹
۶۹۶,۰۰۰	۵,۳۱۲,۸۱۲,۱۵۱	۲,۰۹۹,۹۸۸	۱۱,۶۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۶۸,۷۷۲,۳۳۴	۲۶۸,۷۷۲,۳۳۴	۴۹۳,۳۴۵,۷۰۱	۱۲,۴۵۱,۹۴۸,۶۷۹	۱۲,۴۵۱,۹۴۸,۶۷۹	۱۲,۴۵۱,۹۴۸,۶۷۹
۳۵۰,۰۰۰	۵,۷۳۶,۵۰۰,۰۰۰	۲,۰۹۹,۹۸۸	۱۱,۶۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۶۸,۷۷۲,۳۳۴	۲۶۸,۷۷۲,۳۳۴	۴۹۳,۳۴۵,۷۰۱	۱۲,۴۵۱,۹۴۸,۶۷۹	۱۲,۴۵۱,۹۴۸,۶۷۹	۱۲,۴۵۱,۹۴۸,۶۷۹
۳۳۰,۴۳۳	۱۲,۷۸۵,۳۳۸,۵۷۶	۲,۰۹۹,۹۸۸	۱۱,۶۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۶۸,۷۷۲,۳۳۴	۲۶۸,۷۷۲,۳۳۴	۴۹۳,۳۴۵,۷۰۱	۱۲,۴۵۱,۹۴۸,۶۷۹	۱۲,۴۵۱,۹۴۸,۶۷۹	۱۲,۴۵۱,۹۴۸,۶۷۹
۵۳۰,۰۰۰	۲,۴۷۷,۶۴۸,۵۱۹	۲,۰۹۹,۹۸۸	۱۱,۶۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۶۸,۷۷۲,۳۳۴	۲۶۸,۷۷۲,۳۳۴	۴۹۳,۳۴۵,۷۰۱	۱۲,۴۵۱,۹۴۸,۶۷۹	۱۲,۴۵۱,۹۴۸,۶۷۹	۱۲,۴۵۱,۹۴۸,۶۷۹
۳۳۰,۴۳۳	۱۲,۷۸۵,۳۳۸,۵۷۶	۲,۰۹۹,۹۸۸	۱۱,۶۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۶۸,۷۷۲,۳۳۴	۲۶۸,۷۷۲,۳۳۴	۴۹۳,۳۴۵,۷۰۱	۱۲,۴۵۱,۹۴۸,۶۷۹	۱۲,۴۵۱,۹۴۸,۶۷۹	۱۲,۴۵۱,۹۴۸,۶۷۹

بِسْمِ اللَّهِ الرَّحْمَنِ الرَّحِيمِ

پروگرامی ہمارے

پروٹیسٹی کرمانساہ

بخش هجرت

براکتور سازی

بولیڈ و صادرات ریس

جر خستہ

دارو ابورحمان

داروسازی لقمان

زائد

سرمایه گذاری امید

سرماہ گذاری ہو کہ

سرعاه گذاري سلا

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک نکر سامان
 یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
 دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۳۹۸

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۹/۳۰
سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
ریال	ریال	ریال
۸,۱۷۴,۹۶۱,۶۷۳	۱,۱۴۳,۸۵۱,۶۱۶	۲۶,۳۳۳,۱۴۵,۵۸۸
۰	۰	(۱۲۱,۳۸۰,۴۹۷)
۰	۰	(۵,۷۳۵,۲۶۷)
(۱۴,۹۹۹,۰۴۰)	۰	۱,۵۱۹,۸۱۴,۷۷۸
۳۰۳,۳۲۸,۰۹۳	۳,۷۳۹,۷۷۰	۴۴۰,۴۳۹,۳۰۹
۰	۰	۱۵,۴۴۴,۳۸۳
۰	۰	۲۶۶,۵۹۹,۳۱۰
۵۰۸,۳۹۵	۰	۵۳,۳۸۶,۳۲۷
۰	۰	۱۱۱,۷۰۲,۵۵۰
(۴۴۴,۵۷۰,۸۸۹)	(۵۱۴,۱۰۹,۹۱۵)	۱۰۷,۵۱۴,۰۹۷
۰	۰	۱۷۹,۳۲۱,۹۹۶
۵۵,۶۶۵,۰۳۲	۵۵,۶۶۵,۰۳۲	۱,۰۵۸,۲۴۵,۶۷۹
۰	۰	۴۷۸,۳۶۰,۸۶۷
۳۵,۲۴۵,۷۸۰	۰	(۸۸,۳۵۶,۷۰۴)
۰	۰	۲۵۰,۶۳۱,۱۶۶
۱۴۳,۰۷۹,۲۰۳	۰	۲,۷۲۷,۵۹۹,۹۸۳
۷۲۲,۹۸۸	۰	۵۰۹,۰۲۵,۴۰۸
۷۷۹,۶۲۴,۳۰۰	۷۷۹,۶۲۴,۳۰۰	(۱۰,۵۵۸,۱۵۰)
(۱۳۱,۸۹۶,۹۳۲)	(۲۳۰,۴۷۴,۵۵۸)	(۴۵۴,۷۸۲,۸۸۷)
۳۵,۷۲۳,۷۰۵	۱۹۱,۹۷۱,۹۳۵	(۸۲۷,۹۱۳,۷۸۷)
۰	۰	(۴۳۷,۹۹۸,۶۰۲)
(۳۰,۷۷۹,۸۵۸)	(۳۰,۷۷۹,۸۵۸)	(۴۵۹,۵۲۳,۱۸۵)
(۱۵,۴۴۶,۶۴۴)	(۱۵,۴۴۶,۶۴۴)	۲,۱۱۳,۷۶۸,۰۵۰
(۴,۵۶۷,۰۰۵)	۰	۷,۹۹۹,۴۴۰
۰	۰	۲۲۵,۷۱۶,۸۲۳
۹۰,۵۲۴,۹۸,۴۵۳	۱,۰۰۹,۶۲۷,۹۹۳	۳۳,۱۹۶,۹۱۵,۴۲۹
۰	۰	۱,۹۱۸,۱۶۷,۳۹۲
۰	۰	۱,۸۲۳,۳۰۰,۱۷۴
۰	۰	۲۱۶,۸۹۴,۴۴۵,۷۹۵
۰	۰	۳۸۲,۸۳۳,۷۷۸,۷۰۰
۰	۰	۲۳۵,۰۷۴,۴۵۱,۲۶۰
۰	۰	۲,۱۳۶,۲۲۲,۹۹۲
۰	۰	۱,۹۳۹,۳۲۶,۳۱۲
۰	۰	۴,۶۱۸,۷۷۸,۶۶۳
۰	۰	۴,۳۴۹,۰۰۴,۱۵۰
۰	۰	۱,۴۳۳,۶۰۳,۸۸۵
۰	۰	۶,۱۸۵,۴۶۶,۹۴۱
۰	۰	۱,۳۵۸,۶۶۳,۳۶۳
۰	۰	۲,۹۲۲,۷۰۸,۳۸۴
۰	۰	۹,۵۱۱,۱۲۷,۶۵۰
۰	۰	۳,۰۰۵,۹۰۴,۵۵۶
۰	۰	۲,۷۹۷,۳۷۵,۰۴۲
۰	۰	۷,۸۴۲,۷۸۰,۰۰۰
۰	۰	۴,۹۴۶,۴۲۶,۷۲۴
۰	۰	۳,۵۹۳,۶۲۷,۶۵۵
۰	۰	۷,۶۲۳,۰۴۳,۱۴۲
۰	۰	۸,۰۱۱,۳۳۴,۶۴۶
۰	۰	۴,۸۸۶,۰۹۱,۵۵۰
۰	۰	۲۵,۴۶۹,۸۳۲,۱۹۸
۰	۰	۱۱,۵۱۲,۵۸۵,۴۲۵
۰	۰	۹,۹۰۹,۷۲۸,۸۱۵
۰	۰	۳,۱۷۶,۰۰۴,۱۲۵
۰	۰	۳,۳۰۷,۱۴۳,۲۲۷
۰	۰	۸,۳۲۶,۷۹۹,۲۲۶
۰	۰	۱,۴۵۱,۴۳۸,۷۵۳
۰	۰	۲,۱۸۳,۷۸۱,۰۰۷
۰	۰	۴,۵۰۲,۳۹۵,۱۷۷
۰	۰	۱,۶۷۸,۳۱۴

نقل از صفحه قبل
 سرمایه‌گذاری شاهد
 سرمایه‌گذاری شفا دارو
 سرمایه‌گذاری غدیر
 سنگ آهن گهر زمین
 سیمان کارون
 سیمان شرق
 شهرسازی و خانه‌سازی باقیمانده
 شیر یاستور و یکه گلیان
 نیشه همدان
 صنایع ماشین‌های اداری ایران
 صندوق بازنشستگی
 صنعت روی رنگان
 صنعتی صنایع
 صنعتی بهشهر
 عمران و توسعه شاهد
 فروشگاه‌های زنجیره ای اقی کوروش
 فن آوران
 فولاد کاوه
 فولاد مبارکه
 کاشی و سرامیک سینا
 کالسنین
 کشمیر آبی ایران
 گل گهر
 لیزینگ صنعت
 نقل به محضه بعد



صندوق سرمایه‌گذاری مشترک نکر سامان
 یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
 دوره مالی: یک ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۳۹۸

نوع حساب	دوره مالی یک ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۹/۳۰		دوره مالی یک ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۹/۳۰		دوره مالی یک ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰		دوره مالی یک ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰		دوره مالی یک ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰		توضیحات
	ریال	سود (زیان) فروش	ریال	سود (زیان) فروش	ریال	سود (زیان) فروش	ریال	سود (زیان) فروش	ریال	سود (زیان) فروش	
تغییرات در ارزش خالص دارایی	۹۰,۵۲۴,۹۸۴,۴۵۲	۱,۱۰۹,۶۲۷,۲۹۲	۳۳,۱۹۵,۹۱۵,۴۲۹	۱,۹۱۹,۱۹۷,۳۹۲	۱,۸۲۳,۳۰۰,۱۷۴	۳۲۶,۸۹۴,۴۵۵,۷۹۵	۲,۸۳۳,۲۲۸,۷۹۰	۲,۷۴۸,۰۹۹,۹۱۶	۲,۷۴۸,۰۹۹,۹۱۶	۲,۷۴۸,۰۹۹,۹۱۶	۲,۷۴۸,۰۹۹,۹۱۶
تغییرات در ارزش خالص دارایی	۳۷۷,۶۵۷,۱۰۹	۳۹۹,۵۸۹,۵۴۶	۱۳,۷۸۷,۶۸۳	۱۳,۷۸۷,۶۸۳	۱۳,۷۸۷,۶۸۳	۱۳,۷۸۷,۶۸۳	۱۳,۷۸۷,۶۸۳	۱۳,۷۸۷,۶۸۳	۱۳,۷۸۷,۶۸۳	۱۳,۷۸۷,۶۸۳	۱۳,۷۸۷,۶۸۳
تغییرات در ارزش خالص دارایی	۱,۱۳۵,۴۸۴,۴۹۲	۱,۱۳۵,۴۸۴,۴۹۲	۱,۱۳۵,۴۸۴,۴۹۲	۱,۱۳۵,۴۸۴,۴۹۲	۱,۱۳۵,۴۸۴,۴۹۲	۱,۱۳۵,۴۸۴,۴۹۲	۱,۱۳۵,۴۸۴,۴۹۲	۱,۱۳۵,۴۸۴,۴۹۲	۱,۱۳۵,۴۸۴,۴۹۲	۱,۱۳۵,۴۸۴,۴۹۲	۱,۱۳۵,۴۸۴,۴۹۲
تغییرات در ارزش خالص دارایی	۸۰۴,۴۹۰,۳۷۵	۸۰۴,۴۹۰,۳۷۵	۸۰۴,۴۹۰,۳۷۵	۸۰۴,۴۹۰,۳۷۵	۸۰۴,۴۹۰,۳۷۵	۸۰۴,۴۹۰,۳۷۵	۸۰۴,۴۹۰,۳۷۵	۸۰۴,۴۹۰,۳۷۵	۸۰۴,۴۹۰,۳۷۵	۸۰۴,۴۹۰,۳۷۵	۸۰۴,۴۹۰,۳۷۵
تغییرات در ارزش خالص دارایی	۶۰۴,۵۲۵,۶۵۸	۶۰۴,۵۲۵,۶۵۸	۶۰۴,۵۲۵,۶۵۸	۶۰۴,۵۲۵,۶۵۸	۶۰۴,۵۲۵,۶۵۸	۶۰۴,۵۲۵,۶۵۸	۶۰۴,۵۲۵,۶۵۸	۶۰۴,۵۲۵,۶۵۸	۶۰۴,۵۲۵,۶۵۸	۶۰۴,۵۲۵,۶۵۸	۶۰۴,۵۲۵,۶۵۸
تغییرات در ارزش خالص دارایی	۲۷,۴۴۰,۶۵۱	۲۷,۴۴۰,۶۵۱	۲۷,۴۴۰,۶۵۱	۲۷,۴۴۰,۶۵۱	۲۷,۴۴۰,۶۵۱	۲۷,۴۴۰,۶۵۱	۲۷,۴۴۰,۶۵۱	۲۷,۴۴۰,۶۵۱	۲۷,۴۴۰,۶۵۱	۲۷,۴۴۰,۶۵۱	۲۷,۴۴۰,۶۵۱
تغییرات در ارزش خالص دارایی	۱,۹۵۸,۸۲۰,۶۴۴	۱,۹۵۸,۸۲۰,۶۴۴	۱,۹۵۸,۸۲۰,۶۴۴	۱,۹۵۸,۸۲۰,۶۴۴	۱,۹۵۸,۸۲۰,۶۴۴	۱,۹۵۸,۸۲۰,۶۴۴	۱,۹۵۸,۸۲۰,۶۴۴	۱,۹۵۸,۸۲۰,۶۴۴	۱,۹۵۸,۸۲۰,۶۴۴	۱,۹۵۸,۸۲۰,۶۴۴	۱,۹۵۸,۸۲۰,۶۴۴
تغییرات در ارزش خالص دارایی	۸۲۴,۶۷۶,۶۰۹	۸۲۴,۶۷۶,۶۰۹	۸۲۴,۶۷۶,۶۰۹	۸۲۴,۶۷۶,۶۰۹	۸۲۴,۶۷۶,۶۰۹	۸۲۴,۶۷۶,۶۰۹	۸۲۴,۶۷۶,۶۰۹	۸۲۴,۶۷۶,۶۰۹	۸۲۴,۶۷۶,۶۰۹	۸۲۴,۶۷۶,۶۰۹	۸۲۴,۶۷۶,۶۰۹
تغییرات در ارزش خالص دارایی	۴۹۴,۳۳۹,۱۸۷	۴۹۴,۳۳۹,۱۸۷	۴۹۴,۳۳۹,۱۸۷	۴۹۴,۳۳۹,۱۸۷	۴۹۴,۳۳۹,۱۸۷	۴۹۴,۳۳۹,۱۸۷	۴۹۴,۳۳۹,۱۸۷	۴۹۴,۳۳۹,۱۸۷	۴۹۴,۳۳۹,۱۸۷	۴۹۴,۳۳۹,۱۸۷	۴۹۴,۳۳۹,۱۸۷
تغییرات در ارزش خالص دارایی	۳۱۰,۴۱۱,۱۶۱	۳۱۰,۴۱۱,۱۶۱	۳۱۰,۴۱۱,۱۶۱	۳۱۰,۴۱۱,۱۶۱	۳۱۰,۴۱۱,۱۶۱	۳۱۰,۴۱۱,۱۶۱	۳۱۰,۴۱۱,۱۶۱	۳۱۰,۴۱۱,۱۶۱	۳۱۰,۴۱۱,۱۶۱	۳۱۰,۴۱۱,۱۶۱	۳۱۰,۴۱۱,۱۶۱
تغییرات در ارزش خالص دارایی	۲۰,۵۰۹,۸۰۰,۹۸۶	۲۰,۵۰۹,۸۰۰,۹۸۶	۲۰,۵۰۹,۸۰۰,۹۸۶	۲۰,۵۰۹,۸۰۰,۹۸۶	۲۰,۵۰۹,۸۰۰,۹۸۶	۲۰,۵۰۹,۸۰۰,۹۸۶	۲۰,۵۰۹,۸۰۰,۹۸۶	۲۰,۵۰۹,۸۰۰,۹۸۶	۲۰,۵۰۹,۸۰۰,۹۸۶	۲۰,۵۰۹,۸۰۰,۹۸۶	۲۰,۵۰۹,۸۰۰,۹۸۶
تغییرات در ارزش خالص دارایی	۲۴,۵۷۱,۵۳۲	۲۴,۵۷۱,۵۳۲	۲۴,۵۷۱,۵۳۲	۲۴,۵۷۱,۵۳۲	۲۴,۵۷۱,۵۳۲	۲۴,۵۷۱,۵۳۲	۲۴,۵۷۱,۵۳۲	۲۴,۵۷۱,۵۳۲	۲۴,۵۷۱,۵۳۲	۲۴,۵۷۱,۵۳۲	۲۴,۵۷۱,۵۳۲
تغییرات در ارزش خالص دارایی	۳۸۰,۷۰۰,۵۷۰	۳۸۰,۷۰۰,۵۷۰	۳۸۰,۷۰۰,۵۷۰	۳۸۰,۷۰۰,۵۷۰	۳۸۰,۷۰۰,۵۷۰	۳۸۰,۷۰۰,۵۷۰	۳۸۰,۷۰۰,۵۷۰	۳۸۰,۷۰۰,۵۷۰	۳۸۰,۷۰۰,۵۷۰	۳۸۰,۷۰۰,۵۷۰	۳۸۰,۷۰۰,۵۷۰
تغییرات در ارزش خالص دارایی	۱۵,۶۲۶,۶۷۷	۱۵,۶۲۶,۶۷۷	۱۵,۶۲۶,۶۷۷	۱۵,۶۲۶,۶۷۷	۱۵,۶۲۶,۶۷۷	۱۵,۶۲۶,۶۷۷	۱۵,۶۲۶,۶۷۷	۱۵,۶۲۶,۶۷۷	۱۵,۶۲۶,۶۷۷	۱۵,۶۲۶,۶۷۷	۱۵,۶۲۶,۶۷۷
تغییرات در ارزش خالص دارایی	۱۲۹,۴۷۸,۹۷۸	۱۲۹,۴۷۸,۹۷۸	۱۲۹,۴۷۸,۹۷۸	۱۲۹,۴۷۸,۹۷۸	۱۲۹,۴۷۸,۹۷۸	۱۲۹,۴۷۸,۹۷۸	۱۲۹,۴۷۸,۹۷۸	۱۲۹,۴۷۸,۹۷۸	۱۲۹,۴۷۸,۹۷۸	۱۲۹,۴۷۸,۹۷۸	۱۲۹,۴۷۸,۹۷۸
تغییرات در ارزش خالص دارایی	۱۶۴,۶۱۵,۸۴۶	۱۶۴,۶۱۵,۸۴۶	۱۶۴,۶۱۵,۸۴۶	۱۶۴,۶۱۵,۸۴۶	۱۶۴,۶۱۵,۸۴۶	۱۶۴,۶۱۵,۸۴۶	۱۶۴,۶۱۵,۸۴۶	۱۶۴,۶۱۵,۸۴۶	۱۶۴,۶۱۵,۸۴۶	۱۶۴,۶۱۵,۸۴۶	۱۶۴,۶۱۵,۸۴۶
تغییرات در ارزش خالص دارایی	۳۶۶,۳۳۳,۹۸۳	۳۶۶,۳۳۳,۹۸۳	۳۶۶,۳۳۳,۹۸۳	۳۶۶,۳۳۳,۹۸۳	۳۶۶,۳۳۳,۹۸۳	۳۶۶,۳۳۳,۹۸۳	۳۶۶,۳۳۳,۹۸۳	۳۶۶,۳۳۳,۹۸۳	۳۶۶,۳۳۳,۹۸۳	۳۶۶,۳۳۳,۹۸۳	۳۶۶,۳۳۳,۹۸۳
تغییرات در ارزش خالص دارایی	۴۸۰,۹۲۲,۲۰۵	۴۸۰,۹۲۲,۲۰۵	۴۸۰,۹۲۲,۲۰۵	۴۸۰,۹۲۲,۲۰۵	۴۸۰,۹۲۲,۲۰۵	۴۸۰,۹۲۲,۲۰۵	۴۸۰,۹۲۲,۲۰۵	۴۸۰,۹۲۲,۲۰۵	۴۸۰,۹۲۲,۲۰۵	۴۸۰,۹۲۲,۲۰۵	۴۸۰,۹۲۲,۲۰۵
تغییرات در ارزش خالص دارایی	۳۵۱,۰۶۴	۳۵۱,۰۶۴	۳۵۱,۰۶۴	۳۵۱,۰۶۴	۳۵۱,۰۶۴	۳۵۱,۰۶۴	۳۵۱,۰۶۴	۳۵۱,۰۶۴	۳۵۱,۰۶۴	۳۵۱,۰۶۴	۳۵۱,۰۶۴
تغییرات در ارزش خالص دارایی	۷۶۴,۹۲۹,۱۹۶	۷۶۴,۹۲۹,۱۹۶	۷۶۴,۹۲۹,۱۹۶	۷۶۴,۹۲۹,۱۹۶	۷۶۴,۹۲۹,۱۹۶	۷۶۴,۹۲۹,۱۹۶	۷۶۴,۹۲۹,۱۹۶	۷۶۴,۹۲۹,۱۹۶	۷۶۴,۹۲۹,۱۹۶	۷۶۴,۹۲۹,۱۹۶	۷۶۴,۹۲۹,۱۹۶
تغییرات در ارزش خالص دارایی	۵۲۱,۴۸۹,۶۸۸	۵۲۱,۴۸۹,۶۸۸	۵۲۱,۴۸۹,۶۸۸	۵۲۱,۴۸۹,۶۸۸	۵۲۱,۴۸۹,۶۸۸	۵۲۱,۴۸۹,۶۸۸	۵۲۱,۴۸۹,۶۸۸	۵۲۱,۴۸۹,۶۸۸	۵۲۱,۴۸۹,۶۸۸	۵۲۱,۴۸۹,۶۸۸	۵۲۱,۴۸۹,۶۸۸
تغییرات در ارزش خالص دارایی	۱۳,۱۷۴,۰۳۰	۱۳,۱۷۴,۰۳۰	۱۳,۱۷۴,۰۳۰	۱۳,۱۷۴,۰۳۰	۱۳,۱۷۴,۰۳۰	۱۳,۱۷۴,۰۳۰	۱۳,۱۷۴,۰۳۰	۱۳,۱۷۴,۰۳۰	۱۳,۱۷۴,۰۳۰	۱۳,۱۷۴,۰۳۰	۱۳,۱۷۴,۰۳۰
تغییرات در ارزش خالص دارایی	۱۳,۶۹۷,۸۱۰,۸۷۸	۱۳,۶۹۷,۸۱۰,۸۷۸	۱۳,۶۹۷,۸۱۰,۸۷۸	۱۳,۶۹۷,۸۱۰,۸۷۸	۱۳,۶۹۷,۸۱۰,۸۷۸	۱۳,۶۹۷,۸۱۰,۸۷۸	۱۳,۶۹۷,۸۱۰,۸۷۸	۱۳,۶۹۷,۸۱۰,۸۷۸	۱۳,۶۹۷,۸۱۰,۸۷۸	۱۳,۶۹۷,۸۱۰,۸۷۸	۱۳,۶۹۷,۸۱۰,۸۷۸

نقل از صفحه قبل
 بازگشت
 ماشین‌سازی اراک
 مینا
 مسکن شمال شرق
 ملی مس
 متکون ایران
 مهندسی راه آهن
 نفت تبریز
 نفت تهران
 نفت لوان
 نفت و گاز پارس جنوب
 نیروترانس
 واسپاری ملت
 برق ماهتاب گچساز
 آینه دماوند
 کارت اعتباری ایران کیش
 آسان پرداخت برتین
 ایران تاسا
 بانک دی
 بانک تجارت
 بانک خاورمیانه
 بهمن دیول
 بیمه آسیا
 پارس پورس
 نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک یکم سامان

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۳۹۸

تعداد	بهای فروش	ریال	ارزش دفتری	ریال	کاربرد	ریال	مالیات	ریال	سود (زیان) فروش	ریال	سود مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۳/۳۰
نقل از صفحه قبل	۴۸۷,۴۹۶,۳۳۰,۷۷۲	۴۳۹,۳۲۷,۹۵۳,۰۲۲	۴۳۹,۳۲۷,۹۵۳,۰۲۲	۲,۳۱۵,۵۹۴,۸۹۹	۲,۴۳۷,۴۸۰,۰۲۵	۲۳,۴۱۵,۳۰۲,۸۰۶	۲۳,۴۱۵,۳۰۲,۸۰۶	۲۳,۴۱۵,۳۰۲,۸۰۶	۲۳,۴۱۵,۳۰۲,۸۰۶	۲۳,۴۱۵,۳۰۲,۸۰۶	۲۳,۴۱۵,۳۰۲,۸۰۶	۲۳,۴۱۵,۳۰۲,۸۰۶
بارس خزر	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
بارس خودرو	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
پاکسان	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
پتروشیمی تامین	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
پتروشیمی پارس	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
پتروشیمی خارک	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
پتروشیمی خراسان	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
پرواخت الکترولیک سامان گیش	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
بمب ابران	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
توسعه خوارزمی	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
توکارتیل	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
تولیدی چند سازان	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
چادرملو	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
حامل و نقل بین‌المللی خلیج فارس	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
حاک چینی	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
داروسازی فارابی	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
داروسازی کاسپین	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
درخشان	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
درناهی سینا	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
ریل پردازسر	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
ریل سیر کوثر	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
سرمایه سیحان	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
سرمایه گذاری بهمن	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
سرمایه گذاری ریا	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
نقل به صفحه بعد	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

صندوق سرمایه گذاری مشترک یکم سامان
 تاداشتهای توضیحی صورت های مالی
 دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۳۹۸

نوع	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰			دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰			دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰		
	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
نقل از صفحه قبل	۲۸,۱۳۱,۶۸۹,۴۷۵	۱۰,۸۳۸,۳۷۶,۴۱۷	۴۳,۴۱۵,۳۰۲,۸۰۶	۲,۴۳۷,۴۸۰,۰۴۵	۲,۴۱۵,۵۹۴,۸۹۹	۴۳۹,۳۲۷,۹۵۳,۰۲۲	۴۸۷,۲۹۶,۳۳۰,۷۷۲		
سرمایه گذاری معادن و فلزات	۴۴۵,۶۱۷,۷۳۰	۴۴۵,۶۱۷,۷۳۰	*	*	*	*	*		
سیمان خوزستان	۴۷,۸۸۹,۷۹۷	*	*	*	*	*	*		
سیمان داراب	۶۴۳,۴۰۴,۱۸۱	*	*	*	*	*	*		
سیمان دورود	۱,۶۰۰,۸۸۷,۹۳۸	۱,۵۳۰,۵۹۶,۹۱۸	*	*	*	*	*		
سیمان سیاهان	۷۷۳,۱۵۱,۶۱۲	۷۷۳,۱۵۱,۶۱۲	*	*	*	*	*		
سیمان هگمتان	۴۰۳,۳۸۱,۱۱۹	*	*	*	*	*	*		
شرکت شیر بگاد آذربایجان شرقی	۴۳۸,۵۶۲,۰۴۳	*	*	*	*	*	*		
شیمیایی ایران	۴۳۵,۶۸۰,۶۷۹	*	*	*	*	*	*		
عمران فارس	(۱,۹۳۵,۵۱۸,۶۱۸)	(۱,۹۳۵,۵۱۸,۶۱۸)	*	*	*	*	*		
فراورده های نسوز ایران	۲۵۵,۴۰۹,۸۵۲	۱۴۶,۵۰۷,۶۴۷	*	*	*	*	*		
فراورده های نسوز پارس	۱۳۴,۰۵۳,۸۷۸	*	*	*	*	*	*		
فولاد ارفع	۱۳۹,۴۱۶,۶۴۲	۱۳۹,۴۱۶,۶۴۲	*	*	*	*	*		
فولاد آلیاژی ایران	۱,۷۰۰,۷۲۵	*	*	*	*	*	*		
فولاد امیرکبیر	۸۵۹,۷۸۶,۱۷۵	*	*	*	*	*	*		
فولاد خوزستان	۲۳۸,۰۸۹,۶۵۹	*	*	*	*	*	*		
فقد پیر اشمهر	۳۷۹,۳۳۹,۱۷۸	۳۷۹,۳۳۹,۱۷۸	*	*	*	*	*		
فقد هگمتان	۱۸۰,۷۴۱,۰۶۵	۱۸۰,۷۴۱,۰۶۵	*	*	*	*	*		
کابض کاوه	۱۸۳,۰۷۷,۹۱۷	۷۱,۶۴۶,۰۶۲	*	*	*	*	*		
گشت و صنعت شهداد	۳۴۴,۱۹۵,۶۶۳	*	*	*	*	*	*		
کیمیای زینجان کسمران	(۱۰۰,۲۵۳,۹۱۸)	(۱۰۰,۲۵۳,۹۱۸)	*	*	*	*	*		
گروه پهمین	۷۵,۶۷۶,۷۱۹	۷۵,۶۷۶,۷۱۹	*	*	*	*	*		
گروه توسعه ملی ایران	(۳۵۸,۰۶۲)	(۳۵۸,۰۶۲)	*	*	*	*	*		
گروه صنایع کابض پارس	۸۱,۹۹۱,۱۴۴	۸۱,۹۹۱,۱۴۴	*	*	*	*	*		
گسترش خودرو	(۱۷۵,۵۵۰,۸۹۱)	(۱۷۵,۵۵۰,۸۹۱)	*	*	*	*	*		
نقل به صفحه بعد	۳۳,۳۵۸,۴۸۸,۷۰۱	۱۳,۴۹۱,۱۶۹,۶۴۵	۴۳,۴۱۵,۳۰۲,۸۰۶	۲,۴۳۷,۴۸۰,۰۴۵	۲,۴۱۵,۵۹۴,۸۹۹	۴۳۹,۳۲۷,۹۵۳,۰۲۲	۴۸۷,۲۹۶,۳۳۰,۷۷۲		

صندوق سرمایه گذاری مشترک نکم سامان
یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۳۹۸

سال مالی منتهی به
۱۳۹۷/۰۳/۳۰

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به
۱۳۹۷/۰۹/۳۰

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰

نقدان	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
-	۴۸۷,۴۹۶,۳۳۰,۷۷۲	۴۳۹,۳۳۷,۹۵۳,۰۲۲	۲,۳۱۵,۵۹۴,۸۹۹	۲,۴۳۷,۴۸۰,۰۴۵	۴۳,۴۱۵,۲۰۲,۸۰۶	۱۲,۴۴۱,۱۶۹,۶۴۵	۳۳,۳۵۸,۷۴۸,۷۰۱
-	*	*	*	*	*	(۱۱۱,۷۹۶)	۴۷,۰۳۸,۴۶۸
-	*	*	*	*	*	(۱,۰۰۱,۳۳۷,۸۷۱)	(۱,۰۰۱,۳۳۷,۸۷۱)
۱۰۰,۰۰۰	۲,۰۹۶,۸۲۲,۸۵۸	۲,۱۰۹,۵۳۴,۰۰۰	۹,۹۵۹,۹۲۶	۱۰,۰۴۴,۱۶۳	(۳۳,۱۴۵,۲۳۱)	*	۱,۳۵۲,۸۰۶,۶۸۴
-	*	*	*	*	*	*	۲۸۸,۵۷۶,۹۸۰
-	*	*	*	*	*	*	۱۱۷,۹۸۱,۳۶۵
-	*	*	*	*	*	*	۴۷,۳۴۹,۴۹۵
-	*	*	*	*	*	*	۴,۷۸۲,۶۹۴,۷۱۶
-	*	*	*	*	*	*	۱۴۳,۰۸۰,۳۸۵
-	*	*	*	*	*	*	۱۸۲,۱۴۷,۲۷۲
-	*	*	*	*	*	*	۷۱۶,۹۷۲,۳۴۶
-	*	*	*	*	*	*	(۸۰,۰۴۷,۲۷۴)
-	*	*	*	*	*	(۱۶۲,۱۷۲,۴۵۹)	(۱۶۲,۱۷۲,۴۵۹)
-	*	*	*	*	*	۱۶,۹۵۸,۲۲۹,۰۵۷	۲۹,۷۹۴,۷۳۸,۸۰۸
-	۴۸۹,۵۹۳,۱۶۲,۶۳۰	۴۴۱,۴۳۷,۴۸۷,۰۲۲	۲,۳۳۵,۵۵۴,۸۲۵	۲,۴۴۷,۹۶۴,۲۰۸	۴۳,۳۸۲,۱۵۷,۵۷۵	۱۶,۹۵۸,۲۲۹,۰۵۷	۲۹,۷۹۴,۷۳۸,۸۰۸

نقل از صفحه قبل
گلدانش
لیزینگ ایرانیان
مین وآن کش
مسکن پردیس
موتورن
نسوز آذر
نفت اصفهان
نفت بندر عباس
نفت بهران
نفت سیاهان
نگین طیس
نوسازی و ساختمان
جمع کل

صندوق سرمایه گذاری مشترک یکم سیلان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۳۹۸

۱۲- سود (زیان) حاصل از فروش اوراق مشارکت

سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۳/۳۰	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۹/۳۰	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۹/۳۰				
سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	کاربرد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۱۸۰,۰۲۶,۰۶۸	*	۵۱,۷۳۸,۲۹۱	۸,۳۴۱,۵۶۷	۱۱,۳۰۷,۷۰۱,۱۴۲	۱۱,۳۶۷,۶۸۱,۰۰۰	۱۷,۰۴۳
۸۲,۵۱۹,۱۵۶	*	*	*	*	*	استان خزانه - م. ابودجه ۹۸-۰۱۰۳
۲۴۱,۲۱۶,۹۸۰	*	*	*	*	*	استان خزانه اسلامی ۹۷۱۲۳۸
۱۳۲,۱۷۲,۴۵۸	*	*	*	*	*	استان خزانه - م. ابودجه ۹۶-۹۸۱۰۱۶
۶۷,۹۷۸,۸۸۵	*	*	*	*	*	استان خزانه - م. ابودجه ۹۶-۹۹۰۵۳۸
۲۰,۳۷۳,۵۲۷	*	*	*	*	*	استان خزانه - م. ابودجه ۹۷-۹۷۱۰۲۴
۷۲۶,۲۸۷,۰۷۴	*	۵۱,۷۳۸,۲۹۱	۸,۳۴۱,۵۶۷	۱۱,۳۰۷,۷۰۱,۱۴۲	۱۱,۳۶۷,۶۸۱,۰۰۰	استان خزانه - م. ابودجه ۹۷-۹۹۰۷۲۱
						استان خزانه - م. ابودجه ۹۷-۹۹۰۴۲۳

اوراق مشارکت :

۱- سود (زیان) حاصل از ابطال واحدهای صندوق‌های سرمایه گذاری

سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۳/۳۰	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۹/۳۰	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۹/۳۰				
سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	کاربرد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۲۴۴,۲۴۴,۸۷۵	۲,۸۶۲,۹۵۸	*	*	*	*	اعتماد - مشارکت ETF
۲۴۴,۲۴۴,۸۷۵	۲,۸۶۲,۹۵۸	*	*	*	*	

سال مالی منتهی به	دوره مالی کوتاه منتهی به	دوره مالی کوتاه منتهی به	تغییرات
۱۳۹۷/۳/۳۰	۱۳۹۷/۹/۳۰	۱۳۹۸/۹/۳۰ به	
مبلغ	مبلغ	مبلغ	
ب.ب.	ب.ب.	ب.ب.	
۱۷,۳۵۹,۴۴۴,۳۷۱	(۲,۸۴۷,۸۵۲,۵۸۴)	۲,۴۲۱,۱۵۸,۹۳۳	۱۵-۱
*	۱۲۶,۵۸۲,۶۱۱	*	۱۵-۲
*	۱۵۰,۲۷۵,۰۳۱	*	۱۵-۳
۱۷,۳۵۹,۴۴۴,۳۷۱	(۲,۵۶۰,۹۹۴,۹۴۲)	۲,۴۲۱,۱۵۸,۹۳۳	

۱۵- (زبان) تحقق نیافه نگهداری اوراق بهادر

زمان تحقق نیازنه نگهداری سهام

سود تحقق نیافته نگهداری اوراق مشارکت

سود (زبان) تحقق نیافته صندوق های سرمایه گذاری

سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۳/۳۰	دوره مالی کوتاه منتهی به ۱۳۹۷/۰۹/۳۰	دوره مالی کوتاه منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰			
ریال	ریال	ریال	تفاوت	ریال	کلیه
سود (زیان) حقوق صاحبان سهام	سود (زیان) حقوق صاحبان سهام	سود (زیان) حقوق صاحبان سهام	سود (زیان) حقوق صاحبان سهام	سود (زیان) حقوق صاحبان سهام	سود (زیان) حقوق صاحبان سهام
۴۰۹,۷۸۵,۱۵۲	۱,۴۹۰,۸۴۶,۱۹۱	۷۵,۵۹۶,۰۰۰	۷۲,۱۹۶,۲۰۰	۱۳,۵۶۰,۱۶۱,۶۰۹	۱۵,۱۹۹,۲۰۰,۰۰۰
*	(۱,۱۲۴,۱,۳۲۷,۱۷۲)	۱۵,۲۸۱,۱۷۸	۲۴,۰۱۷,۰۸۱	۶,۷۴۸,۲۶۶,۴۹۴	۵,۵۶۰,۲۲۷,۵۴۰
*	۱۵۷,۰۰۷,۵۰۷	۶,۹۵۸,۰۰۰	۶,۶۱۰,۰۰۰	۱,۲۲۰,۹۲۴,۳۹۳	۱,۳۹۱,۶۰۰,۰۰۰
* ۷۱۹,۰۰۸,۹۴۰	۱,۷۴۹,۴۰۴,۸۳۳	۳۰,۷۶۴,۳۸۷	۲۹,۱۲۶,۰۶۷	۴,۳۳۳,۶۸۱,۹۴۵	۶,۱۵۳,۸۷۷,۳۲۳
*	۵۴,۳۲۲,۹۵۸	۲۳,۹۴۲,۰۰۰	۲۲,۷۳۲,۵۰۰	۴,۶۸۵,۰۱۲,۵۴۲	۴,۷۸۵,۰۰۰,۰۰۰
*	۸۷۶,۶۵۴,۰۴۵	۲۸,۴۹۰,۰۰۰	۲۶,۵۶۵,۵۰۰	۶,۷۴۶,۶۹۰,۰۶۵	۷,۶۹۸,۰۰۰,۰۰۰
*	۵۵۴,۲۰۷,۱۲۷	۵۴,۱۸۷,۵۰۰	۵۴,۴۷۸,۱۲۵	۱۰,۱۷۹,۶۲۷,۳۴۸	۱۰,۸۰۷,۵۰۰,۰۰۰
*	۱۷۲,۲۶۲,۴۶۹	۲۳,۹۲۵,۰۰۰	۲۳,۷۷۸,۷۵۰	۴,۵۶۵,۰۸۳,۷۸۱	۴,۷۸۵,۰۰۰,۰۰۰
*	(۱۰۰,۴۴۹,۰۹۳)	۱۷,۴۸۰,۰۰۰	۱۶,۶۰۶,۰۰۰	۴,۵۶۶,۳۳۳,۰۹۴	۴,۶۹۶,۰۰۰,۰۰۰
*	۱۲۶,۳۱۱,۷۸۵	۳۷,۷۸۸,۰۰۰	۲۶,۴۹۸,۶۰۰	۵,۳۷۷,۰۰۱,۶۱۵	۵,۵۵۷,۰۰۰,۰۰۰
*	۷۰,۴۸۶,۸۰۰,۰۸۴	۷۷,۰۰۷,۷۸۷	۷۳,۲۱۷,۲۴۸	۸,۳۱۵,۱۸۹,۲۶۶	۱۵,۴۱۴,۱۵۷,۳۸۵
*	۱,۰۶۵,۵۴۹,۴۴۸	۴۹,۷۵۰,۰۰۰	۴۷,۷۶۲,۵۰۰	۶,۸۰۶,۹۳۸,۰۵۲	۷,۹۵۰,۰۰۰,۰۰۰
*	(۶۲۴,۴۳۰,۳۱۱)	۵۳,۲۷۸,۰۰۲	۵۰,۶۱۴,۱۸۷	۱۱,۱۸۶,۱۱۸,۲۶۴	۱۰,۵۵۵,۶۲۰,۴۵۲
*	۷۸۲,۱۴۱,۸۰۰	۱۵,۸۸۵,۰۰۰	۱۵,۰۰۰,۷۵۰	۴,۳۶۴,۸۸۲,۴۵۰	۳,۱۷۷,۰۰۰,۰۰۰
(۲۲۲,۹۹۷,۴۴۷)	۴,۵۴۲,۸۲۶,۸۹۸	۹۷,۹۴۴,۵۰۰	۹۳,۰۴۵,۳۷۵	۱۴,۸۵۴,۶۸۵,۲۲۷	۱۹,۵۸۸,۵۰۰,۰۰۰
۹,۵۰۷,۹۶۶,۶۶۵	۱۶,۱۳۸,۸۶۸,۵۴۷	۶۰۸,۷۲۶,۴۴۴	۵۷۸,۱۲۰,۰۹۳	۱۰,۴۰۴,۲۹۷,۵۴۵	۱۱,۱۷۵,۲۸۲,۵۹۹

آقای آذر آب

افست

ایران خودرو

بانک پاسارگاد

بانک سامان

بانک سینا

بانک صادرات

بانک کار آفرین

بنگاه سامان

بنگاه البرز

پارس خودرو

پیر و شیمی شیراز

پیر و شیمی غدیر

توليدات پیر و شیمی قائد بصير

جمع نقل به منطقه بند

۱,۸۰۰,۰۰۰

۳۷۵,۷۸۸

۲۰۰,۰۰۰

۶۷۶,۲۸۹

۲,۰۰۰,۰۰۰

۲,۰۰۰,۰۰۰

۷,۵۰۰,۰۰۰

۱,۰۰۰,۰۰۰

۸۰۰,۰۰۰

۳,۴۷۵,۵۷۱

۵,۰۰۰,۰۰۰

۹۸۵,۱۷۲

۳۰۰,۰۰۰

۷۵۰,۰۰۰

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک نگار سامان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۳۹۸

شرح	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰		دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۹/۳۰		سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۴/۳۰	
	ارزش بازر	ارزش خنثی	تغییر	میانگین	سود (زیان) تحقق یافته	سود (زیان) تحقق یافته
جمع نقل از صفحه قبل	۲۳۵,۱۷۱,۳۵۶,۰۵۱	۲۰۲,۴۵۷,۲۷۶,۳۹۴	۱,۱۱۷,۰۶۲,۹۴۲	۱,۱۷۵,۸۵۶,۷۸۲	۳۰,۴۲۱,۱۵۸,۹۳۳	۵,۶۱۴,۱۶۱,۸۹۸
تولید و صادرات رستخیز	-	-	-	-	-	۱۶,۵۸۴,۰۵۲۱
حادثه بردازی	-	-	-	-	-	۱۹۴,۹۳۴,۰۸۰
ذوب آهن اصفهان	-	-	-	-	-	۲۳,۵۳۲,۱۴۴
سرمایه گذاری پرورشیمی	-	-	-	-	-	۳,۰۵۱,۸۱۴,۸۸۹
سرمایه گذاری شفا دارو	-	-	-	-	-	(۸۸,۷۰۶,۵۷۳)
سرمایه گذاری غدیر	-	-	-	-	-	۳۲۱,۰۵,۷۹۳
شهرسازی و خانه سازی باقیمانده	-	-	-	-	-	(۶۸,۳۷۷,۳۰۶)
صندوق بازتسلسلی	-	-	-	-	-	۱,۴۸۴,۵۶۲,۹۵۳
صنعتی صنایع	-	-	-	-	-	(۴۵,۰۲۷,۷۴۲)
فروشگاههای زنجیره ای افق کوروش	-	-	-	-	-	(۱۰۲,۴۳۵,۶۵۶)
فولاد کوه	-	-	-	-	-	۱,۶۳۳,۵۷۶,۵۱۳
فولاد مبارکه	-	-	-	-	-	۲,۱۱۲,۵۰۲,۴۹۳
کشیرانی ایران	-	-	-	-	-	۲۷,۵۹۵,۵۷۱
گل گهر	-	-	-	-	-	۲۱۹,۱۷۶,۶۰۰
ملی مس	-	-	-	-	-	۲,۳۴۹,۷۷۰,۵۱۵
نفت تهران	-	-	-	-	-	۵۶۷,۴۳۷,۶۷۸
بانک دی	-	-	-	-	-	(۴۱۴,۷۶۱,۷۰۶)
پهمن دیزل	-	-	-	-	-	(۶۴,۴۸۲,۰۷۰)
پارس سینر	-	-	-	-	-	(۱۶۱,۱۱۶,۳۷۰)
پروسیسی کرمانشاد	-	-	-	-	-	۴۴۰,۴۰۹,۷۶۷
پرواخت الکترونیک سامان کیش	-	-	-	-	-	(۱۹۲,۵۲۶,۵۵۴)
سپ ایران	-	-	-	-	-	۱۵۵,۰۰۴,۶۴۷
حمل و نقل بین المللی خلیج فارس	-	-	-	-	-	۵۵۱,۷۱۴,۴۶۳
جمع نقل به صفحه بعد	۲۳۵,۱۷۱,۳۵۶,۰۵۱	۲۰۲,۴۵۷,۲۷۶,۳۹۴	۱,۱۱۷,۰۶۲,۹۴۲	۱,۱۷۵,۸۵۶,۷۸۲	۳۰,۴۲۱,۱۵۸,۹۳۳	۱۷,۳۵۹,۴۲۴,۳۷۱

یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی

نوع	ارزش بازار	ارزش دفتری	کاربرد	ملاحظات	سود (زیان) حقوق نگهداری	سود (زیان) حقوق نگهداری
-	۲۳۵,۱۷۱,۳۵۶,۰۵۱	۳۰۲,۴۵۷,۲۷۶,۳۹۴	۱,۱۱۷,۰۶۲,۹۴۲	۱,۱۷۵,۸۵۶,۷۸۲	۳۰,۴۲۱,۱۵۸,۹۳۳	(۲,۸۵۵,۳۹۳,۷۵۶)
-	-	-	-	-	-	(۱۰,۸۰۴,۵۰۰)
-	-	-	-	-	-	۹۲,۶۴۴,۷۶۸
-	-	-	-	-	-	۶۰۰,۰۹۶,۲۲۵
-	-	-	-	-	-	۳۸,۷۸۱,۵۷۳
-	-	-	-	-	-	(۱۵۲,۷۲۷,۸۹۴)
-	۲۳۵,۱۷۱,۳۵۶,۰۵۱	۲۰۲,۴۵۷,۲۷۶,۳۹۴	۱,۱۱۷,۰۶۲,۹۴۲	۱,۱۷۵,۸۵۶,۷۸۲	۳۰,۴۲۱,۱۵۸,۹۳۳	(۲,۸۵۵,۳۹۳,۷۵۶)
شارژ	ارزش بازار	ارزش دفتری	کاربرد	سود (زیان) حقوق نگهداری	سود (زیان) حقوق نگهداری	سود (زیان) حقوق نگهداری
-	-	-	-	-	-	۱۳۹۷/۰۹/۳۰
-	-	-	-	-	-	۱۳۹۷/۰۹/۳۰

دوره مالی و ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰

اسناد خزانه اسلامی، ۹۷۱۳۲۸

[illegible]

100

[illegible]

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک بکم سامان

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۳۹۸

۱۶- سود سهام

نام شرکت	تاریخ تشکیل مجمع	مبلغ در زمان مجمع	سود متعلق به هر سهم	جمع درآمد سود سهام	هزینه توزیع	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰		دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۹/۳۰		سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۳/۳۰	
						خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام
آینه داده پرداز	۱۳۹۸/۰۴/۱۶	۱۱۰,۰۰۰	۳۰۰	۲۲,۰۰۰,۰۰۰	۶۸۶,۱۱۷	۳۲,۳۱۳,۸۸۳	*	*	*	*	*
آذر آب	۱۳۹۸/۰۴/۳۰	۱,۵۰۰,۰۰۰	۱۰	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۰۱,۵۷۸	۱۴,۳۹۸,۴۲۲	*	*	*	*	*
بنمه البرز	۱۳۹۸/۰۴/۲۴	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۲۰	۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰	*	۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰	*	*	*	*	*
بالاش نفت سیراز	۱۳۹۸/۰۴/۲۶	۱۷۰,۰۰۰	۲,۵۰۰	۴۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۲,۸۶۱,۳۰۹	۴۰۲,۱۳۸,۶۹۱	*	*	*	*	*
پتروشیمی نوری	۱۳۹۸/۰۴/۳۱	۵۲۲	۶,۵۰۰	۳,۴۵۸,۰۰۰	*	۳,۴۵۸,۰۰۰	*	*	*	*	*
سرمایه گذاری نوکا	۱۳۹۸/۰۳/۲۹	۱,۲۵۰,۰۰۰	۱۲۰	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۱۱۸,۷۱۲	۱۴۶,۸۸۱,۳۸۸	*	*	*	*	*
سرمایه گذاری شاهد	۱۳۹۸/۰۷/۲۱	۹۵۰,۰۰۰	۸۰	۷۶,۰۰۰,۰۰۰	*	۷۶,۰۰۰,۰۰۰	*	*	*	*	*
سرمایه گذاری شادارو	۱۳۹۸/۰۴/۳۱	۲۳۱,۶۷۲	۶۰۰	۱۳۹,۰۰۳,۲۰۰	*	۱۳۹,۰۰۳,۲۰۰	*	*	*	*	*
شیشه همدان	۱۳۹۸/۰۷/۲۱	۸۳۸,۰۶۴	۳۰۰	۲۵۱,۴۱۹,۲۰۰	*	۲۵۱,۴۱۹,۲۰۰	۶۹,۲۵۹,۹۶۲	۷۵,۰۰۰,۰۰۰	*	*	*
عمران و توسعه شاهد	۱۳۹۸/۰۴/۲۴	۳,۵۸۷,۸۵۵	۸۰	۲۸۷,۰۲۸,۴۰۰	۱۵,۰۸۷,۱۵۱	۲۷۱,۹۴۱,۲۴۹	*	*	*	*	*
فروشگاههای زنجیره ای افق کوروش	۱۳۹۸/۰۳/۲۸	۱۰۰,۰۰۰	۲,۷۰۰	۲۷۰,۰۰۰,۰۰۰	*	۲۷۰,۰۰۰,۰۰۰	*	*	*	*	*
فولاد کاوه	۱۳۹۸/۰۴/۳۰	۲,۴۰۰,۰۰۰	۹۰۰	۲,۱۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۴۷۸,۴۳۹	۲,۱۵۸,۵۲۱,۵۶۱	۴۵,۰۱۹,۶۰۰	۴۵,۰۱۹,۶۰۰	*	*	*
فولاد مبارکه	۱۳۹۸/۰۴/۳۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	۳۰۰	۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	*	۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	*	*	*	*	*
کاشی و سرامیک سینا	۱۳۹۸/۰۴/۲۹	۴۲۳,۱۸۲	۵۶۰	۲۳۶,۹۸۱,۹۲۰	۴,۹۲۷,۱۸۹	۲۳۲,۰۵۴,۷۳۱	*	*	*	*	*
کشتیرانی ایران	۱۳۹۸/۰۷/۲۰	۱,۳۰۰,۰۰۰	۲۵	۳۲,۵۰۰,۰۰۰	۳,۵۶۷,۰۷۳	۲۸,۹۳۲,۹۲۷	*	*	*	*	*
گل گهر	۱۳۹۸/۰۴/۰۹	۳۰۰,۰۰۰	۱۰۰۸	۳۲۴,۰۰۰,۰۰۰	۱۴,۰۱۳,۱۰۶	۳۰۹,۹۸۶,۸۹۴	*	*	*	*	*
مینا	۱۳۹۸/۰۵/۳۱	۱,۶۲۸,۷۹۷	۱۲۰	۱۹۵,۴۵۵,۶۴۰	۱۴,۷۳۰,۳۴۹	۱۸۰,۷۲۵,۲۹۱	*	*	*	*	*
ملی نس	۱۳۹۸/۰۴/۲۴	۲,۶۰۰,۰۰۰	۱۵۰	۳۹۰,۰۰۰,۰۰۰	*	۳۹۰,۰۰۰,۰۰۰	*	*	*	*	*
نفت تهران	۱۳۹۸/۰۴/۲۷	۶۵۰,۰۰۰	۳۰۰	۱۹۵,۰۰۰,۰۰۰	*	۱۹۵,۰۰۰,۰۰۰	*	*	*	*	*
آینه دماوند	-	-	-	-	*	*	*	*	*	*	*
ایران خودرو	-	-	-	-	*	*	۱۱,۳۱۷,۸۲۹	۱۲,۰۰۰,۰۰۰	*	*	*
ایما	-	-	-	-	*	*	*	۳۲,۵۰۷,۸۱۳	*	*	*
بارس نوشه	-	-	-	-	*	*	*	۱۷۲,۸۰۰,۰۰۰	۱۶۴,۳۵۷,۰۰۳	*	*
پتروشیمی خلیج فارس	-	-	-	-	*	*	*	۱۵۰,۵۰۰,۰۰۰	۱۵۰,۵۰۰,۰۰۰	*	*
پتروشیمی پردیس	-	-	-	-	*	*	*	۸۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۳۸,۲۵۱,۰۴۱	*	*
پرداخت الکترونیک سامان کیش	-	-	-	-	*	*	*	۱۳۵,۰۰۰,۰۰۰	*	*	*
پمپ ایران	-	-	-	-	*	*	*	۲۱۵,۲۸۸,۲۵۰	۱۹۲,۵۹۸,۵۵۷	*	*
توليدات پتروشیمی قائد بصیر	-	-	-	-	*	*	*	۳۶۸,۴۵۴,۲۵۹	*	*	*
داده پرداز	-	-	-	-	*	*	*	۱۴۰,۶۰۵,۴۰۰	۱۴۰,۶۰۵,۴۰۰	*	*
درختان	-	-	-	-	*	*	*	۵,۳۴۱,۱۵۲	۵,۲۳۰,۱۰۲	*	*
درنابی سینا	-	-	-	-	*	*	*	۴۶۷,۳۵۹,۴۱۰	۴۶۷,۳۵۹,۴۱۰	*	*
سرمایه سبحان	-	-	-	-	*	*	*	۱۴۰,۸۰۰,۰۰۰	۱۴۰,۸۰۰,۰۰۰	*	*
سرمایه گذاری پتروشیمی	-	-	-	-	*	*	*	۲۰۲,۲۷۶,۳۰۰	۱۹۴,۱۶۳,۹۷۰	*	*
سرمایه گذاری رنا	-	-	-	-	*	*	*	۲,۷۷۳,۹۰۸	*	*	*
سرمایه گذاری غدیر	-	-	-	-	*	*	*	۵۶۹,۹۵۶,۲۷۷	*	*	*
صندوق بازتسنگی	-	-	-	-	*	*	*	۸۴,۰۰۰,۰۰۰	۸۴,۰۰۰,۰۰۰	*	*
صنعتی صبانور	-	-	-	-	*	*	*	۵۳۰,۵۷۴,۱۳۲	*	*	*
فل آوران	-	-	-	-	*	*	*	۲۴۴,۹۲۰,۰۰۰	۲۴۴,۹۲۰,۰۰۰	*	*
فولاد امیرکبیر	-	-	-	-	*	*	*	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	*	*	*
کیمیای زنجان گستران	-	-	-	-	*	*	*	۴۹,۲۰۰,۰۰۰	۴۹,۲۰۰,۰۰۰	*	*
گسترش خودرو	-	-	-	-	*	*	*	۱۶,۹۹۹,۶۸۰	۱۶,۵۴۶,۳۵۵	*	*
نفت سپاهان	-	-	-	-	*	*	*	۲۹۱,۴۳۲,۰۰۰	۲۹۱,۴۳۲,۰۰۰	*	*
نگین طبس	-	-	-	-	*	*	*	۱۸۱,۴۳۳,۳۸۰	۱۷۴,۷۳۱,۲۵۹	*	*
				۵,۹۰۳,۸۴۶,۳۶۰	۸۱,۰۷۱,۰۲۳	۵,۸۲۲,۷۷۵,۳۳۷	۳,۱۸۰,۲۹۲,۴۸۸	۵,۴۵۴,۲۴۱,۴۶۱			

۱۷۔ سود اور اقی بہادر با در آمد ثابت یا علی الحساب

سال مالی منتهی به	دوره مالی ۶ ماهه	دوره مالی ۹ ماهه	منتهی به	منتهی به	یادداشت
۱۳۹۷/۰۲/۳۰	منتهی به ۱۳۹۷/۰۹/۳۰	۱۳۹۸/۰۹/۳۰			
مبلغ	مبلغ	مبلغ	ریال	ریال	
ریال	ریال	ریال			
۵۵۰,۷۲۷,۴۱۶	۴۲۹,۵۹۵,۲۷۶	۶۰۰,۳۲۰,۴۵۵	۱۷-۱		
۵۵۰,۷۲۷,۴۱۶	۴۲۹,۵۹۵,۲۷۶	۶۰۰,۳۲۰,۴۵۵			

سود سیزده ماهی بانکی

۱۷-۱ - سود سپرده بانکی

سال مالی	دوره مالی ۲ ماهه
منتهی به ۱۳۹۸/۰۳/۳۰	منتهی به ۱۳۹۷/۰۹/۳۰

دوره مالی ۱۳۹۸/۰۹/۳۰ به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰

[illegible]

۱۸- سایر در آلود ها

دوره عالی ۶ ماهه
سال مالی منتهی به
۱۳۹۲/۱۲/۳۰

دوره عالی ۶ ماهه
دوره مالی ۱۳۹۸/۹/۳۰
منتهی به

ردیف	تفاوت ارزش اسمی و تفاوت ارزش شده	تفاوت ارزش اسمی و تفاوت ارزش شده	ارزش اسمی	ارزش تریبل شده	ملاحظات
ریال	ریال	ریال			
۳۳.۱۳۵۹۸	۳۲.۷۶۳۷۱	۸۱.۴۷۰.۹۳۰	*	*	=
۲.۴۳۷۱.۴۳۳.۷۹۰	۱.۳۸۸.۵۳۹.۴۴۶	۱.۸۹۰.۷۳۵.۷۷۱	*	*	۱۸-۱
۲۳۵.۵۳۳.۲۳۶	۲۳۷.۵۷۸.۹۱۸	۱۳۶.۳۸۲.۹۳۵	۲.۳۸۲.۹۱۸.۳۶۶	۲.۳۴۷.۶۳۵.۳۳۱	۱۸-۳
۳۷.۴۵۳	*	*	*	*	۱۸-۳
۲.۷۲۹.۰۱۰.۱۶۶	۱.۵۴۸.۱۵۵.۲۳۵	۲.۱۰۸.۴۷۹.۶۳۶	۲.۳۸۲.۹۱۸.۳۶۶	۲.۳۴۷.۶۳۵.۳۳۱	

کاربرد ابطال واحدهای سرمایه گذاری
تعمیل کاربرد کارگزاری
تعمیل سود سهام دریافتی
تعمیل سود سبده ملکی

[illegible]

۱۸۲ سال در امددا شامل در امدد سود سهام و سود سیرده با یکی است که در سال مالی قبل از در امددهای فوق الذکر کسر شده و یکی سال جاری تحقق یافته است.

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک یکم سامان

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۳۹۸

۱۹- هزینه کارمزد ارکان

هزینه کارمزد ارکان به شرح زیر می باشد:

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۳/۳۰
ریال	ریال	ریال
۸۵۷,۴۶۵,۹۵۲	۴۱۰,۴۷۴,۷۳۱	۹۲۶,۵۱۵,۵۱۷
۸۵۷,۴۶۵,۹۵۲	۴۱۰,۴۷۴,۷۳۱	۹۲۶,۵۱۵,۵۱۷
۹۴,۳۱۱,۵۲۰	۶۵,۵۳۴,۳۶۰	۱۳۱,۳۵۰,۸۹۲
۴۲,۹۷۴,۳۰۰	۳۶,۷۴۹,۸۲۱	۸۰,۰۰۰,۰۰۰
۱,۸۵۲,۲۱۷,۷۲۴	۹۲۳,۲۳۳,۶۴۳	۲,۰۶۴,۳۸۱,۹۲۶

مدیر

ضامن نقد شوندگی

متولی

حسابرس

۲۰- سایر هزینه ها

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۳/۳۰
ریال	ریال	ریال
۶,۶۷۵,۸۶۵	۱,۸۹۶,۴۵۱	۱۰,۹۳۰,۷۰۰
۱۷۸,۴۶۰,۹۸۷	۱۲۸,۷۰۷,۱۵۱	۲۵۵,۸۹۱,۱۲۲
۵۶,۵۸۵,۲۱۶	۷,۱۵۳,۷۰۱	۲۷,۵۳۶,۷۵۱
۲۲,۳۹۳,۱۴۱	۱۲,۲۲۷,۱۲۲	۲۵,۵۰۷,۸۲۶
۷۶۰,۰۰۰	-	۴۱۰,۰۰۰
۲۶۴,۸۷۵,۲۰۹	۱۴۹,۹۸۴,۴۲۵	۳۲۰,۲۷۶,۳۹۹

هزینه برگزاری مجامع

هزینه های نرم افزار

هزینه تصفیه

هزینه مالیات بر ارزش افزوده

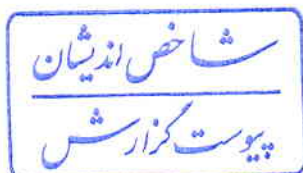
هزینه خدمات بانکی

۲۱- تعدیلات

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۳/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۳/۳۰
ریال	ریال	ریال
۱۹,۹۳۷,۷۱۵,۲۶۰	۷۵۹,۴۶۳,۲۸۸	۲,۸۷۱,۴۲۷,۳۹۰
(۱۰,۸۹۰,۷۸۳,۹۰۷)	(۹۴۵,۷۴۸,۸۵۷)	(۱,۱۱۹,۶۴۰,۸۵۵)
۹,۰۴۶,۹۳۱,۳۵۳	(۱۸۶,۲۸۵,۵۶۹)	۱,۷۵۱,۷۸۶,۵۳۵

تعدیلات ارزشگذاری صدور واحدهای عادی

تعدیلات ارزشگذاری ابطال واحدهای عادی



صندوق سرمایه‌گذاری مشترک یکم سامان

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۳۹۸

۲۲- تعهدات و بدهی‌های احتمالی

در تاریخ ترازنامه صندوق هیچگونه بدهی احتمالی ندارد.

۲۳- 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	۱۳۹۸/۹/۳۰			۱۳۹۸/۳/۳۰		
			نوع واحدهای سرمایه‌گذاری	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	درصد تملک	نوع واحدهای سرمایه‌گذاری	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	درصد تملک
ضامن نقدشوندگی	بانک سامان	ضامن نقد شونده	ممتاز	۱۰,۰۰۰	۳۳/۱۵	ممتاز	۱۰,۰۰۰	۳۴/۹۷
شرکت فرعی ضامن نقدشوندگی	شرکت توسعه سرمایه‌گذاری سامان	شرکت فرعی بانک سامان	ممتاز	۹,۰۰۰	۲۹/۸۴	ممتاز	۹,۰۰۰	۳۱/۴۷
شرکت فرعی ضامن نقدشوندگی	شرکت بیمه سامان	شرکت فرعی بانک سامان	ممتاز	۵,۰۰۰	۱۶/۵۸	عادی	۵,۰۰۰	۱۷/۴۸
مدیر صندوق و مدیریت	شرکت کارگزاری بانک سامان	مدیر صندوق و مدیریت	ممتاز	۱,۰۰۰	۳/۳۱	ممتاز	۱,۰۰۰	۳/۵۰
گروه مدیران	هنریک و سکانیانس افغان	مدیر سرمایه‌گذاری	عادی	۵۳	۰/۱۸	عادی	۵۳	۰/۱۹
گروه مدیران	مجید عبدالهی نجات	مدیر سرمایه‌گذاری	عادی	۵۲	۰/۱۷	عادی	۵۲	۰/۱۸
گروه مدیران	آزاده صیوریان	مدیر سرمایه‌گذاری	عادی	۵۰	۰/۱۷	عادی	۵۰	۰/۱۷
مدیر و اشخاص وابسته به وی	حمیدرضا مهرآور	سایر اشخاص وابسته	عادی	۹	۰/۰۳	عادی	۹	۰/۰۳

۲۴- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آنها

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

طرف معامله	نوع وابستگی	شرح معامله		تاریخ معامله	مانده طلب (بدهی) ریال
		موضوع معامله	ارزش معامله		
بانک سامان	ضامن نقدشوندگی	سودسیرده کوتاه مدت بانکی	۶۰۰,۳۲,۴۵۵	طی دوره	-
شرکت کارگزاری بانک سامان	مدیر صندوق	کارمزد حاصل از خرید و فروش سهام و اوراق مشارکت	۳,۸۱۳,۶۶۵,۲۸۵	طی دوره	(۱۸,۳۹۹,۰۴۶,۰۰۸)
بانک سامان	ضامن نقدشوندگی	کارمزد ارکان	۸۵۷,۴۶۵,۹۵۲	طی دوره	(۵۰,۲۶۴۲,۱۸۳)
شرکت کارگزاری بانک سامان	مدیر صندوق	کارمزد ارکان	۸۵۷,۴۶۵,۹۵۲	طی دوره	(۸۵۰,۳۶۵,۹۵۲)
بانک سامان	مدیر ثبت	کارمزد ارکان	-	طی دوره	(۴۵,۵۹۶,۹۵۷)
شرکت کارگزاری بانک سامان	مدیر ثبت	کارمزد ارکان	۱۶,۰۷۷,۰۴۷	طی دوره	(۱۶,۰۷۷,۰۴۷)
شرکت مشاور سرمایه‌گذاری تامین سرمایه نوین	متولی	کارمزد ارکان	۹۴,۳۱۱,۵۲۰	طی دوره	(۵۵,۴۱۵,۴۱۵)
موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت رهیمن	حسابرس	کارمزد ارکان	۴۲,۹۷۴,۳۰۰	طی دوره	(۴۴,۲۱۳,۵۹۹)

۲۵- 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.

شاخص اندیشان
پیوست گزارش