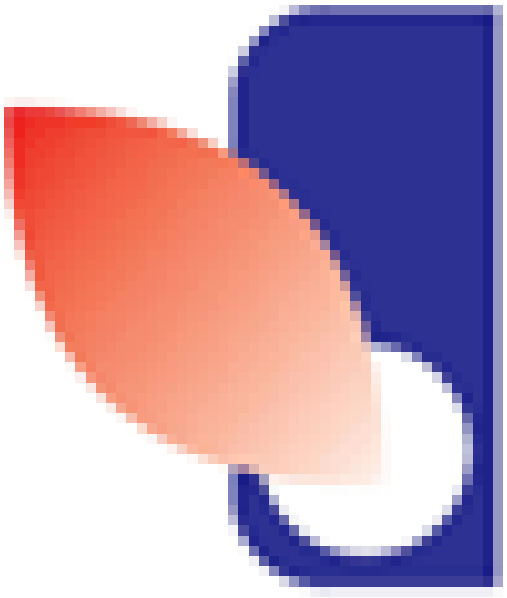

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک یکم سامان

صورت‌های مالی

۹ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه سال ۱۳۹۸

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک یکم سامان

صورت‌های مالی برای دوره مالی

۹ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۸

باسلام ،

به پیوست صورتهای مالی صندوق سرمایه‌گذاری مشترک یکم سامان، مربوط به دروه مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹که در اجرای مفاد بند ۷ مادهٔ ۵۷ اساسنامهٔ صندوق براساس سوابق، مدارک و اطلاعات موجود در خصوص عملیات صندوق تهیه گردیده به شرح زیر تقدیم می‌گردد:

	شماره صفحه
صورت خالص دارائیها	۲
صورت سود و زیان و گردش خالص دارائیها	۳
یادداشتهای توضیحی :	
الف - اطلاعات کلی صندوق	۴-۵
ب - ارکان صندوق	۵-۶
پ - مبنای تهیه صورتهای مالی	۶
ت - خلاصه اهم رویه های حسابداری	۶-۸
ث- یادداشت های مربوط به اقلام مندرج در صورت های مالی و سایر اطلاعات مالی	۹-۲۷

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 ۱۳۹۹/۰۲/۰۲ به تائید ارکان زیر رسیده است.

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

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک یکم سامان

صورت خالص دارایی ها

در تاریخ ۲۹ اسفند ۱۳۹۸

	یادداشت	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۰۳/۳۰
		ریال	ریال
دارایی ها:			
سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم	۵	۵۸۲،۰۳۱،۹۰۷،۴۵۰	۱۳۱،۱۱۳،۱۰۸،۷۶۳
حسابهای دریافتنی تجاری	۶	۵۱۸،۴۷۶،۴۶۳	۲،۲۴۷،۱۳۴،۶۵۵
پیش پرداخت	۷	۹،۳۶۶،۷۴۳	۲۰۳،۸۱۵،۶۶۱
موجودی نقد	۸	۴۴،۶۸۸،۳۴۳،۲۳۲	۸،۷۶۶،۹۷۲،۱۸۶
جاری کارگزاری	۹	۰	۸،۵۷۹،۶۹۷،۵۲۱
جمع دارایی‌ها		**۶۲۷،۲۴۸،۰۹۳،۸۸۸**	**۱۵۰،۹۱۰،۷۲۸،۷۸۶**
بدهی ها:			
جاری کارگزاری	۹	۲۴،۸۱۶،۲۷۳،۲۸۶	۰
پرداختنی به ارکان صندوق	۱۰	۲،۲۹۹،۷۲۴،۵۷۶	۱،۰۲۰،۷۲۹،۸۱۸
پرداختنی به سرمایه گذاران	۱۱	۲،۳۷۰،۸۵۰،۲۱۵	۰
سایر حساب‌های پرداختنی و ذخایر	۱۲	۱،۳۵۵،۰۹۲،۴۲۰	۶۴۷،۰۳۸،۱۵۷
جمع بدهی‌ها		**۳۰،۸۴۱،۹۴۰،۴۹۷**	**۱،۶۶۷،۷۶۷،۹۷۵**
خالص دارایی‌ها	۱۳	**۵۹۶،۴۰۶،۱۵۳،۳۹۱**	**۱۴۹،۲۴۲،۹۶۰،۸۱۱**
خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه‌گذاری		**۱۲،۰۲۶،۹۸۴**	**۵،۲۱۸،۴۶۷**

یادداشتهای توضیحی ، 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 ۹ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۸

صورت سود و زیان

	یادداشت	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۳/۳۰
		ریال	ریال	ریال
درآمد ها:				
سودفروش اوراق بهادار	۱۴	۸۹,۳۳۴,۲۸۳,۸۸۰	۲۱,۶۲۷,۳۶۲,۳۷۶	۴۰,۷۶۵,۲۷۰,۷۵۷
(زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۱۵	۱۳۸,۶۷۸,۹۶۹,۰۹۸	۷,۱۰۰,۲۰۶,۱۶۰	۱۷,۳۵۹,۴۴۴,۳۷۱
سود سهام	۱۶	۵,۹۳۳,۲۸۷,۱۶۷	۳,۹۳۷,۹۱۳,۷۰۵	۵,۴۵۴,۲۴۱,۴۶۱
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۱۷	۲۲۷,۵۵۰,۸۹۶	۵۳۶,۴۷۹,۲۸۴	۵۶۰,۷۲۷,۴۱۶
سایر درآمدها	۱۸	۲,۵۹۴,۴۹۰,۵۵۴	۱,۷۴۲,۰۵۷,۳۵۲	۲,۷۳۹,۰۱۰,۱۶۶
جمع درآمدها		**۲۳۶,۷۶۸,۵۸۱,۵۹۵**	**۳۴,۹۴۴,۰۱۸,۸۷۷**	**۶۶,۸۷۸,۶۹۴,۱۷۱**
هزینه ها:				
هزینه کارمزد ارکان	۱۹	۳,۷۹۰,۴۸۱,۷۸۲	۱,۳۷۷,۱۳۲,۳۸۱	۲,۰۶۴,۳۸۱,۹۲۶
سایر هزینه ها	۲۰	۴۲۸,۵۲۰,۴۹۷	۲۲۲,۵۰۸,۸۶۴	۳۲۰,۲۷۶,۳۹۹
جمع هزینه ها		**۴,۲۱۹,۰۰۲,۲۷۹**	**۱,۵۹۹,۶۴۱,۲۴۵**	**۲,۳۸۴,۶۵۸,۳۲۵**
سود خالص		**۲۳۲,۵۴۹,۵۷۹,۳۱۶**	**۳۳,۳۴۴,۳۷۷,۶۳۲**	**۶۴,۴۹۴,۰۳۵,۸۴۶**
بازده میانگین سرمایه گذاری[1]		۹۰/۷۲٪	۳۳/۳۸٪	۵۹/۶۰٪
بازده سرمایه گذاری پایان سال[2]		۳۹/۵۸٪	۲۸/۶۴٪	۴۳/۲۰٪

صورت گردش خالص دارایی ها

یادداشت	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹		دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹		سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۳/۳۰	
	تعداد	ریال	تعداد	ریال	تعداد	ریال
خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) اول دوره/ سال	۲۸,۵۹۹	۱۴۹,۲۴۲,۹۶۰,۸۱۱	۲۸,۱۴۴	۸۲,۵۴۲,۱۳۸,۴۳۰	۲۸,۱۴۴	۸۲,۵۴۲,۱۳۸,۴۳۰
واحد های سرمایه گذاری صادر شده طی دوره/ سال	۲۵,۴۵۱	۲۵,۴۵۱,۰۰۰,۰۰۰	۵۴۸	۵۴۸,۰۰۰,۰۰۰	۸۶۵	۸۶۵,۰۰۰,۰۰۰
واحد های سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره/ سال	(۴,۴۶۱)	(۴,۴۶۱,۰۰۰,۰۰۰)	(۳۹۶)	(۳۹۶,۰۰۰,۰۰۰)	(۴۱۰)	(۴۱۰,۰۰۰,۰۰۰)
سود خالص طی دوره/ سال	-	۲۳۲,۵۴۹,۵۷۹,۳۱۶	-	۳۳,۳۴۴,۳۷۷,۶۳۲	-	۶۴,۴۹۴,۰۳۵,۸۴۶
تعدیلات	-	۱۹۳,۶۲۳,۶۱۳,۲۶۴	-	۴۳۲,۴۶۱,۹۴۴	-	۱,۷۵۱,۷۸۶,۵۳۵
خالص دارایی های طی دوره / سال	**۴۹,۵۸۹**	**۵۹۶,۴۰۶,۱۵۳,۳۹۱**	**۲۸,۲۹۶**	**۱۱۶,۴۷۰,۹۷۸,۰۰۶**	**۲۸,۵۹۹**	**۱۴۹,۲۴۲,۹۶۰,۸۱۱**

یادداشتهای توضیحی، جزء لاینفک صورت‌های مالی است.

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

۲- بازده سرمایه‌گذاری پایان سال/ دوره = تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال + سود (زیان) خالص / خالص دارائیهای پایان سال /دوره

شرکت کارگزاری بانک سامان (سهامی خاص)

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک یکم سامان

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

۹ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند 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 واوراق بهادار نیز رسیده است . مرکز اصلی صندوق در تهران ، خیابان آفریقا ، نرسیده به چهارراه جهان کودک ، نبش کوچه ۲۵ ، ساختمان ۲۹ آفریقا ، طبقه ۷، شرکت کارگزاری بانک سامان واقع شده.

۱-۲- اطلاع رسانی

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

۱- ارکان صندوق سرمایه‌گذاری

صندوق سرمایه گذاری مشترک یکم سامان که از این به بعد صندوق نامیده می شود از ارکان زیر تشکیل شده است:

۱-۲- مجمع صندوق، از اجتماع دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز تشکیل می شود. دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز به شرطی که حداقل ۵ درصد از کل واحدهای ممتاز را در اختیار داشته باشند، از حق رأی در مجمع برخوردارند.

در تاریخ خالص داراییها، دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز شامل اشخاص زیر است:

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

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

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

۲-۴- ضامن ، بانک سامان است که در تاریخ ۱۳۸۱/۰۵/۱۶ با شمارهٔ ثبت ۱۵۴۴۴۴ نزد مرجع ثبت شرکت‌های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی ضامن عبارت است از: تهران، خیابان ولیعصر ، نرسیده به چهارراه پارک وی نبش کوچه ترکش دوز.

۲-۵- حسابرس صندوق، موسسه حسابرسی شاخص اندیشان است که در تاریخ ۱۳۸۲/۰۴/۲۹ به شماره ثبت ۱۵۵۶۶ نزد مرجع ثبت شرکت های 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 در۱۳۷۲/۰۳/۰۳ با شمارهٔ ثبت۹۷۳۶۴ نزد مرجع ثبت شرکت‌های‌شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی مدیر عبارت‌است از: تهران، خیابان آفریقا ، نبش کوچه ۲۵گاندی ، ساختمان ۲۹ آفریقا ، طبقه ۷ شرکت کارگزاری بانک سامان.

۳- مبنای تهیه صورت‌های مالی

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

۴- خلاصه اهم رویه‌های حسابداری

۴-۱- سرمایه‌گذاری‌ها

سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار شامل سهام و سایر انواع اوراق بهادار در هنگام تحصیل به بهای تمام شده ثبت و در اندازه‌گیری‌های بعدی به خالص ارزش فروش طبق دستورالعمل " نحوهٔ تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق‌های سرمایه‌گذاری" مصوب ۱۳۸۶/۱۱/۳۰ هیأت مدیره سازمان بورس و اوراق بهادار اندازه‌گیری می‌شود.

۴-۱-۱- سرمایه‌گذاری در سهام شرکت‌های بورسی یا فرابورسی: سرمایه‌گذاری در سهام شرکت‌های بورسی یا فرابورسی به خالص ارزش فروش منعکس می‌شود. خالص ارزش فروش سهام عبارت است از ارزش بازار سهم در پایان روز یا قیمت تعدیل شده سهم، منهای کارمزد معاملات و مالیات فروش سهام؛ باتوجه به دستورالعمل نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق های سرمایه‌گذاری مدیر صندوق می‌تواند در صورت وجود شواهد و ارائه مستندات کافی ارزش

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

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 می گردد.

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 می شود.

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 سرمایه پذیر و حداکثر ظرف مدت ۸ ماه با استفاده از نرخ سود علی الحساب سالانه آخرین اوراق مشارکت دولتی به علاوه ۵ درصد تنزیل می‌شود. تفاوت بین ارزش تنزیل شده و ارزش اسمی با گذشت زمان به حساب سایر درآمدها منظور می‌شود.

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 می شود. همچنین سود سپرده بانکی به طور روزانه با توجه به کمترین مانده وجوه در حساب سپرده و نرخ سود علی‌الحساب محاسبه می‌گردد. مبلغ محاسبه شده سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب، سپرده و گواهی‌های سپرده بانکی با استفاده از نرخ سود همان اوراق و با در نظر گرفتن مدت باقی‌مانده تا دریافت سود با همان نرخ قبلی تنزیل شده و در حساب‌های صندوق سرمایه‌گذاری منعکس می‌شود.

۴-۳- محاسبه کارمزد ارکان و تصفیه

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

کارمزد ارکان	شرح نحوهٔ محاسبه
هزینه‌های تأسیس	معادل ۰/۵ درصد از وجوه جذب‌شده در پذیره‌نویسی اولیه حداکثر تا مبلغ ۴۰۰ میلیون ریال با ارائهٔ مدارک مثبته با تصویب مجمع صندوق
مدیر	سالانه۱درصد از ارزش روزانه سهام و حق تقدم تحت تملک صندوق *
متولی	سالانه ۰/۱درصد از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی های صندوق به لحاظ حداقل ۱۳۰ و حداکثر ۴۰۰ میلیون ریال *
ضامن	سالانه ۱ درصد از ارزش روزانهٔ سهام و حق تقدم تحت تملک صندوق*
حسابرس	سالانه مبلغ ثابت ۹۰ میلیون ریال به اضافه ارزش افزوده
هزینه‌های برگزاری مجامع صندوق	حداکثر تا مبلغ ۳۰ میلیون ریال برای برگزاری مجامع در طول یک‌سال مالی با ارایهٔ مدارک مثبته با تصویب مجمع صندوق
کارمزد تصفیهٔ صندوق	معادل ۰/۳ درصد ارزش خالص دارایی های صندوق در آغاز دورهٔ اولیه تصفیه می باشد. **
حق پذیرش و عضویت در کانون ها	معادل مبلغ تعیین شده توسط کانون‌های مذکور، مشروط براینکه عضویت در این کانون ها طبق مقررات اجباری باشد یا عضویت به تصویب مجمع صندوق برسد. ***
هزینه‌های دسترسی به نرم افزار، تارنما و خدمات پشتیبانی آنها	**** هزینه‌های دسترسی به نرم افزار صندوق، نصب و راه اندازی تارنمای آن و هزینه‌های پشتیبانی سالانه در قالب چهارآیتم ذیل و با ارائه مدارک مثبته و با تصویب نرخ مربوطه توسط مجمع: ۱- ۳۱۲،۵۰۰،۰۰۰ ریال به عنوان بخش ثابت سالانه ۲- ۶،۰۰۰ ریال بابت هر مشتری فعال(دارای واحد سرمایه‌گذاری) درهرسال ۳- ۱،۰۰۰ریال 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	۰/۰۰۰۳	۰/۰۰۰۰۰۱

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

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

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

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

۴-۴- بدهی به ارکان صندوق

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

۴-۵- مخارج تأمین مالی

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

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

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

۵- سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم

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

	۱۳۹۸/۱۲/۲۹			۱۳۹۸/۰۳/۳۰		
صنعت	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی ها	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی ها
	ریال	ریال		ریال	ریال	
استخراج کانه های فلزی	۲۸,۱۵۴,۵۷۰,۴۹۸	۳۴,۵۳۹,۰۰۰,۰۳۹	٪۵/۵۱	۶,۳۹۹,۰۳۷,۲۷۶	۶,۳۷۷,۴۵۲,۶۱۱	٪۱/۰۲
اطلاعات و ارتباطات	۱۲,۵۴۸,۸۷۴,۸۹۴	۱۴,۵۹۱,۴۳۲,۷۷۵	٪۲/۳۳	۰	۰	٪۰/۰۰
انتشار، چاپ و تکثیر	۶,۷۴۸,۳۶۶,۴۹۴	۶,۱۷۸,۳۷۵,۸۸۴	٪۰/۹۸	۰	۰	٪۰/۰۰
بانکها و موسسات اعتباری	۵۳,۸۱۳,۶۱۱,۹۴۰	۸۲,۴۸۱,۵۸۶,۴۲۶	٪۱۳/۱۵	۶,۴۸۳,۸۲۱,۷۷۸	۱۰,۳۰۴,۹۳۷,۶۰۰	٪۱/۶۴
بیمه و صندوق بازنشستگی به جزء تامین اجتما	۶,۲۰۵,۹۷۱,۹۸۹	۱۳,۱۸۶,۸۷۲,۴۷۴	٪۲/۱۰	۰	۰	٪۰/۰۰
خدمات فنی و مهندسی	۲۵,۷۷۹,۱۶۲,۷۶۰	۲۹,۱۱۱,۳۶۹,۵۰۰	٪۴/۶۴	۱,۶۲۴,۱۲۶,۴۹۹	۲,۶۳۵,۷۷۳,۶۷۶	٪۰/۴۲
خودرو و ساخت قطعات	۸,۰۰۵,۶۵۷,۵۰۹	۱۰,۳۳۵,۲۳۹,۲۵۰	٪۱/۶۵	۲,۹۲۹,۱۷۱,۰۸۴	۳,۶۴۸,۱۸۰,۰۲۵	٪۰/۵۸
رایانه و فعالیت های وابسته به آن	۷,۲۳۰,۸۹۶,۳۵۰	۷,۲۰۲,۵۸۳,۳۷۵	٪۱/۱۵	۱,۹۵۰,۴۴۲,۵۴۵	۲,۱۴۵,۳۷۶,۶۲۵	٪۰/۳۴
زراعت و خدمات وابسته	۴,۵۷۹,۱۸۱,۵۸۷	۵,۶۱۷,۵۶۳,۶۹۵	٪۰/۹۰	۰	۰	٪۰/۰۰
ساخت محصولات فلزی	۳۰,۳۰۰,۱۵۱,۲۶۳	۴۹,۵۹۵,۲۸۴,۹۰۰	٪۷/۹۱	۴,۳۴۵,۴۴۱,۱۱۲	۴,۹۴۵,۸۳۰,۱۷۷	٪۰/۷۹
سایر واسطه گریهای مالی	۷,۴۰۹,۹۹۶,۸۲۲	۱۲,۱۶۱,۸۵۴,۴۰۰	٪۱/۹۴	۰	۰	٪۰/۰۰
سایر محصولات کانی غیرفلزی	۴,۲۹۳,۴۳۸,۰۶۶	۱۰,۱۲۰,۳۵۵,۰۰۰	٪۱/۶۱	۱,۸۲۱,۶۰۵,۰۰۲	۱,۷۴۲,۳۴۴,۸۷۵	٪۰/۲۸
سرمایه گذاریها	۱۶,۱۲۹,۵۰۳,۸۲۰	۳۱,۷۸۷,۴۹۲,۹۲۳	٪۵/۰۷	۰	۰	٪۰/۰۰
سیمان، آهک و گچ	۱۱,۸۱۵,۵۸۷,۵۶۲	۱۳,۴۰۴,۰۲۴,۰۰۰	٪۲/۱۴	۰	۰	٪۰/۰۰
شرکتهای چند رشته ای صنعتی	۳۷,۱۲۳,۳۷۲,۷۵۳	۵۴,۷۹۶,۴۷۴,۰۰۰	٪۸/۷۴	۹,۰۹۰,۰۴۲,۲۵۴	۱۰,۸۹۶,۷۱۱,۰۰۰	٪۱/۷۴
عرضه برق، گاز، بخار و آب گرم	۱۴,۵۵۱,۹۳۱,۴۱۳	۱۶,۱۶۳,۴۵۴,۶۵۱	٪۲/۵۸	۰	۰	٪۰/۰۰
فراورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای	۱۷,۹۴۹,۳۴۵,۵۴۴	۱۵,۳۵۳,۷۲۷,۲۲۵	٪۲/۴۵	۵,۲۴۳,۳۵۹,۳۲۲	۵,۸۱۰,۷۸۷,۰۰۰	٪۰/۹۳
فلزات اساسی	۴۶,۴۱۰,۷۹۶,۹۳۷	۴۸,۶۴۱,۰۸۰,۰۰۰	٪۷/۷۵	۳۰,۵۸۸,۷۲۱,۹۱۳	۳۷,۰۷۲,۲۸۶,۳۲۵	٪۵/۹۱
لاستیک و پلاستیک	۲,۲۱۲,۰۹۲,۲۴۱	۲,۲۶۵,۵۹۹,۳۴۶	٪۰/۳۶	۰	۰	٪۰/۰۰
ماشین آلات و دستگاه‌های برقی	۱۴,۱۰۸,۶۶۵,۶۹۵	۱۵,۴۱۸,۹۸۴,۷۰۰	٪۲/۴۶	۰	۰	٪۰/۰۰
محصولات شیمیایی	۵۴,۳۰۹,۴۹۸,۹۰۵	۶۹,۶۶۹,۵۸۳,۳۸۷	٪۱۱/۱۱	۱۹,۰۴۰,۷۳۰,۵۱۳	۲۲,۱۳۸,۶۲۳,۱۵۱	٪۳/۵۳
محصولات غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر	۲۹,۶۹۲,۳۳۵,۲۸۹	۳۲,۶۱۰,۹۱۳,۰۰۰	٪۵/۲۰	۰	۰	٪۰/۰۰
مخابرات	۳,۹۷۹,۹۲۸,۰۱۹	۶,۷۹۹,۰۵۶,۵۰۰	٪۱/۰۸	۰	۰	٪۰/۰۰
انبوه سازی املاک و مستغلات	۰	۰	٪۰/۰۰	۸,۴۷۹,۲۸۷,۲۶۶	۷,۶۳۵,۶۴۴,۰۰۸	۰/۰۱
حمل و نقل آبی	۰	۰	٪۰/۰۰	۵,۹۹۴,۲۳۶,۰۶۴	۶,۰۲۱,۸۳۱,۶۳۵	۰/۰۱
خرده فروشی،باستثنای وسایل نقلیه موتوری	۰	۰	٪۰/۰۰	۴,۹۸۹,۵۳۷,۲۰۶	۴,۸۸۶,۰۹۱,۵۵۰	۰/۰۱
مواد و محصولات دارویی	۰	۰	٪۰/۰۰	۴,۷۷۴,۱۰۴,۵۵۷	۴,۸۵۱,۲۳۸,۵۰۵	۰/۰۱
	۴۴۳,۳۵۲,۹۳۸,۳۵۰	**۵۸۲,۰۳۱,۹۰۷,۴۵۰**	**٪۹۲/۷۹**	**۱۱۳,۷۵۳,۶۶۴,۳۹۱**	**۱۳۱,۱۱۳,۱۰۸,۷۶۳**	**۸۶.۸۸**

۶- حساب های دریافتنی تجاری

ب های دریافتنی به تفکیک به شرح زیر است:

	یادداشت	۱۳۹۸/۱۲/۲۹			۱۳۹۸/۰۳/۳۰
		تنزیل نشده	نرخ تنزیل	هزینه تنزیل	تنزیل شده	تنزیل شده
		ریال	درصد		ریال	
دریافتنی سپرده های بانکی		۰	۰٪	۰	۰	۰
سهام دریافتنی	۶-۱	۵۲۶,۶۱۴,۴۵۶	۲۵٪	۸,۱۳۷,۹۹۳	۵۱۸,۴۷۶,۴۶۳	۲,۲۴۷,۱۳۴,۶۵۵
		۵۲۶,۶۱۴,۴۵۶		**۸,۱۳۷,۹۹۳**	**۵۱۸,۴۷۶,۴۶۳**	**۲,۲۴۷,۱۳۴,۶۵۵**

- مبلغ ۹۵ میلیون ریال سود سهام مصوب مجامع شرکتهای مرینوس، آذرآب و سرمایه گذاری شاهد علی رغم مکاتبات صورت گرفته ظرف مهلت قانونی مقرر به حیطه وصول در نیامده است.

۷- پیش پرداخت

ر داراییها شامل مخارج تاسیس صندوق و 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.

	۱۳۹۸/۱۲/۲۹			
	مانده ابتدای دوره	مخارج اضافه شده طی دوره	استهلاک دوره	مانده در پایان دوره
	ریال	ریال	ریال	ریال
ج برگزاری مجامع	۰	۲۴,۵۹۳,۵۰۰	۱۵,۲۲۷,۶۷۳	۹,۳۶۵,۸۲۷
ج نرم افزار	۲۰۳,۸۱۵,۶۶۱	۶۸,۱۲۵,۰۰۰	۲۷۱,۹۳۹,۷۴۵	۹۱۶
	۲۰۳,۸۱۵,۶۶۱	**۹۲,۷۱۸,۵۰۰**	**۲۸۷,۱۶۷,۴۱۸**	**۹,۳۶۶,۷۴۳**

۸- موجودی نقد :

	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۰۳/۳۰
	ریال	ریال
حساب پشتیبان ۱-۶۰۰۰۰۶۰-۸۱۹-۸۵۸	۴۴,۶۴۲,۴۹۷,۸۵۲	۸,۶۹۱,۶۶۶,۴۲۰
حساب پشتیبان ۱-۶۰۰۰۰۶۰-۸۱۰-۸۵۸	۴۵,۸۴۵,۳۸۰	۷۵,۳۰۵,۷۶۶
حساب جاری ۱-۶۰۰۰۰۶۰-۴۰-۸۵۸	۰	۰
	۴۴,۶۸۸,۳۴۳,۲۳۲	**۸,۷۶۶,۹۷۲,۱۸۶**

۹- جاری کارگزاران

ی کارگزاران به شرح ذیل می باشد :

	۱۳۹۸/۱۲/۲۹			
	مانده ابتدای دوره	گردش بدهکار	گردش بستانکار	مانده پایان دوره
	ریال	ریال	ریال	ریال
زاری بانک سامان	۸,۵۷۹,۶۹۷,۵۲۱	۱,۲۸۵,۵۹۲,۷۴۵,۲۵۵	(۱,۳۱۸,۹۸۸,۷۱۶,۰۶۲)	(۲۴,۸۱۶,۲۷۳,۲۸۶)
	۸,۵۷۹,۶۹۷,۵۲۱	**۱,۲۸۵,۵۹۲,۷۴۵,۲۵۵**	**(۱,۳۱۸,۹۸۸,۷۱۶,۰۶۲)**	**(۲۴,۸۱۶,۲۷۳,۲۸۶)**

۱۰-حسابهای پرداختنی به ارکان صندوق

بدهی به ارکان صندوق به شرح زیر است:

	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۰۳/۳۰
	ریال	ریال
مدیر	۱,۰۰۰,۷۴۳,۶۲۷	۵۵۷,۰۸۸,۲۵۹
ضامن	۹۶۵,۹۸۱,۲۵۰	۳۳۷,۹۸۶,۳۶۷
متولی	۸۹,۲۴۸,۴۰۲	۳۷,۶۴۴,۹۴۹
حسابرس	۲۲,۵۷۶,۱۶۰	۴۰,۰۰۰,۰۰۰
مدیر ثبت	۲۲۱,۱۷۵,۱۳۷	۴۸,۰۱۰,۲۴۳
	۲,۲۹۹,۷۲۴,۵۷۶	**۱,۰۲۰,۷۲۹,۸۱۸**

۱۱- پرداختنی به سرمایه گذاران

بدهی به سرمایه گذاران متشکل از اقلام زیر می باشد:

	یادداشت	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۰۳/۳۰
		ریال	ریال
بابت واحدهای ابطال شده	۱۱-۱	۱,۵۶۴,۶۴۲,۹۷۶	۰
بدهی بابت تتمه صدور واحدها	۱۱-۲	۲۷,۳۸۱,۸۹۳	۰
بدهی بابت درخواست صدور واحدها	۱۱-۳	۷۷۸,۸۲۵,۳۴۶	۰
		۲,۳۷۰,۸۵۰,۲۱۵	**۰**

۱-۱۱-مبلغ ۱،۵۶۴ میلیارد ریال بدهی به سرمایه گذاران بابت ابطال واحدهای سرمایه گذاری می باشد که تاریخ تهیه صورتهای مالی و در مهلت مقرر تسویه شده است.

۱-۱۱-مبلغ ۲۷ میلیون ریال بدهی به سرمایه گذاران بابت تتمه صدور واحدهای سرمایه گذاری می باشد که تاریخ تهیه صورتهای مالی و در مهلت مقرر تسویه شده است.

۲-۱۱-مبلغ ۷۸۸ میلیون ریال بدهی به سرمایه گذاران بابت در خواست صدور واحدهای سرمایه گذاری می باشد که تاریخ تهیه صورتهای مالی و در مهلت مقرر صدور انجام شده است.

۱۲- سایر حساب های پرداختنی و ذخایر

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

	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۰۳/۳۰
	ریال	ریال
ذخیره تصفیه	۴۹۶,۸۸۲,۲۲۳	۳۷۲,۵۸۹,۳۱۱
بدهی بابت هزینه های نرم افزار و سایت	۸۰,۰۱۸,۳۲۹	۲۷۴,۴۴۸,۸۴۶
وجوه واریزی نامشخص	۷۷۸,۱۹۱,۸۶۸	۰
	۱,۳۵۵,۰۹۲,۴۲۰	**۶۴۷,۰۳۸,۱۵۷**

۱۳- خالص دارایی ها

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

	۱۳۹۸/۱۲/۲۹		**۱۳۹۸/۰۳/۳۰**	
	تعداد	ریال	تعداد	ریال
واحدهای سرمایه گذاری عادی	۲۴,۵۸۹	۲۹۵,۷۳۱,۵۳۱,۳۰۲	۳,۵۹۹	۱۸,۷۸۱,۲۶۵,۶۳۷
واحدهای سرمایه گذاری ممتاز	۲۵,۰۰۰	۳۰۰,۶۷۴,۶۲۲,۰۸۹	۲۵,۰۰۰	۱۳۰,۴۶۱,۶۹۵,۱۷۴
جمع	**۴۹,۵۸۹**	**۵۹۶,۴۰۶,۱۵۳,۳۹۱**	**۲۸,۵۹۹**	**۱۴۹,۲۴۲,۹۶۰,۸۱۱**

۱۴- سود فروش اوراق بهادار

	یادداشت	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۳/۳۰
		مبلغ	مبلغ	مبلغ
		ریال	ریال	ریال
سود حاصل از فروش سهام و حق تقدم سهام	۱۴-۱	۸۹,۲۸۲,۵۴۵,۵۸۹	۲۰,۶۵۶,۸۳۰,۴۲۷	۳۹,۷۹۴,۷۳۸,۸۰۸
سود (زیان) حاصل از فروش اوراق مشارکت	۱۴-۲	۵۱,۷۳۸,۲۹۱	۷۲۶,۲۸۷,۰۷۴	۷۲۶,۲۸۷,۰۷۴
سود (زیان) حاصل از ابطال واحدهای صندوق‌های سرمایه گذاری	۱۴-۳	۰	۲۴۴,۲۴۴,۸۷۵	۲۴۴,۲۴۴,۸۷۵
		۸۹,۳۳۴,۲۸۳,۸۸۰	۲۱,۶۲۷,۳۶۲,۳۷۶	۴۰,۷۶۵,۲۷۰,۷۵۷

۱۴-۱- سودحاصل از فروش سهام حق تقدم سهام

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

		دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹				دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۳/۳۰
	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
آتیه داده پرداز	۲۶۲,۹۵۲	۳,۳۵۷,۰۲۴,۷۹۶	۲,۹۸۹,۹۴۱,۷۳۷	۱۵,۹۴۵,۷۷۴	۱۶,۷۸۵,۱۱۳	۳۳۴,۳۵۲,۱۷۲	۰
آذرآب	۳,۷۹۳,۹۵۵	۲۰,۰۸۵,۲۵۸,۱۲۶	۱۷,۳۴۸,۷۲۷,۲۶۴	۹۵,۴۰۴,۹۱۶	۱۰۰,۴۲۶,۲۸۲	۲,۵۴۰,۶۹۹,۶۶۴	۰
ایرانول	۴۰۱,۹۴۸	۵,۱۸۹,۱۰۰,۹۰۶	۵,۰۷۲,۲۵۱,۷۹۸	۲۴,۶۴۸,۱۴۲	۲۵,۹۴۵,۴۹۴	۶۶,۲۵۵,۴۷۲	۰
انرژی امید تابان هور	۱۹۶,۵۹۲	۱,۰۸۵,۴۳۹,۴۶۹	۱,۲۰۰,۱۱۹,۸۴۱	۵,۱۵۵,۶۰۹	۵,۴۲۷,۱۵۸	(۱۲۵,۲۶۳,۱۳۹)	۲۱۳,۴۸۳,۹۴۵
ایران خودرو	۱,۲۰۰,۰۰۰	۹,۵۸۷,۹۸۹,۸۱۰	۷,۱۲۵,۹۴۲,۱۸۵	۴۵,۵۴۲,۸۵۷	۴۷,۹۳۹,۹۴۰	۲,۳۶۸,۵۶۴,۸۲۸	(۷۷۵,۶۵۸,۵۱۹)
باما	۱۵۰,۰۰۰	۲,۴۴۹,۲۰۰,۰۰۰	۲,۰۳۶,۳۰۰,۵۸۷	۱۱,۶۳۳,۶۸۷	۱۲,۲۴۵,۹۹۹	۳۸۹,۰۱۹,۷۲۷	۲۰۱,۵۱۳,۴۲۳
بانک سینا	۳,۷۵۰,۰۰۰	۱۰,۸۹۷,۵۰۰,۰۰۰	۱۰,۱۷۹,۶۲۷,۲۴۸	۵۱,۷۶۲,۹۳۱	۵۴,۴۸۷,۴۶۲	۶۱۱,۶۲۲,۳۵۹	۰
بانک صادرات	۲,۵۰۰,۰۰۰	۱,۶۸۶,۰۳۸,۹۳۳	۱,۵۲۱,۶۹۴,۵۹۳	۸,۰۰۸,۵۴۳	۸,۴۳۰,۱۶۹	۱۴۷,۹۰۵,۶۲۸	۰
بانک کارآفرین	۳,۶۱۶,۷۶۸	۱۶,۰۳۳,۷۵۵,۹۵۶	۱۴,۳۹۲,۴۲۲,۴۵۶	۷۶,۱۵۹,۹۶۶	۸۰,۱۶۸,۷۲۳	۱,۴۸۵,۰۰۴,۸۱۱	۰
بانک ملت	۲,۴۰۰,۰۰۰	۱۶,۰۸۰,۹۶۲,۶۸۰	۱۰,۳۰۴,۹۳۷,۶۰۰	۷۶,۳۸۴,۴۵۲	۸۰,۴۰۴,۷۹۵	۵,۶۱۹,۲۳۵,۸۳۳	(۹۱۹,۸۸۲,۵۹۳)
برق مپنا	۴۹۹,۹۹۰	۱۷,۶۹۴,۴۵۱,۵۸۰	۱۸,۸۹۲,۵۸۲,۹۱۳	۸۴,۰۴۸,۵۸۰	۸۸,۴۷۲,۲۴۷	(۱,۳۷۰,۶۵۲,۱۶۰)	۰
بیمه سامان	۸۰۰,۰۰۰	۵,۹۳۹,۲۰۰,۰۰۰	۴,۶۰۷,۶۲۷,۷۷۶	۲۸,۲۱۱,۰۲۶	۲۹,۶۹۵,۹۷۹	۱,۲۷۳,۶۶۵,۲۱۹	۰
به پرداخت ملت	۱۸۷,۰۲۰	۲,۹۲۵,۶۱۳,۰۳۵	۲,۷۲۰,۳۷۹,۴۰۲	۱۳,۸۹۶,۶۳۶	۱۴,۶۲۸,۰۶۱	۱۷۶,۷۰۸,۹۳۶	(۴۳۲,۰۶۹,۱۱۰)
بهنوش	۲۵۳,۶۶۶	۶,۶۷۳,۱۹۱,۴۶۲	۴,۵۷۰,۵۶۵,۲۹۰	۳۱,۶۹۷,۵۵۰	۳۳,۳۶۵,۹۳۸	۲,۰۳۷,۵۶۲,۶۸۴	۰
بیمه البرز	۱,۲۷۵,۵۷۱	۵,۷۹۲,۴۸۴,۲۱۸	۲,۹۸۵,۷۳۴,۱۷۲	۲۷,۵۱۴,۱۲۱	۲۸,۹۶۲,۴۰۱	۲,۷۵۰,۲۷۳,۵۲۴	۰
نقل به صفحه بعد		۱۲۵,۴۷۷,۲۱۰,۹۷۱	۱۰۵,۹۴۸,۸۵۴,۸۶۲	۵۹۶,۰۱۴,۷۹۰	۶۲۷,۳۸۵,۷۶۱	۱۸,۳۰۴,۹۵۵,۵۵۸	(۱,۹۲۶,۰۹۶,۷۹۹)	(۱,۷۱۲,۶۱۲,۸۵۴)

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک یکم سامان

یادداشتهای توضیحی صورت های مالی

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۸

	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹						دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۳/۳۰
	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
نقل از صفحه قبل		۱۲۵,۴۷۷,۲۱۰,۹۷۱	۱۰۵,۹۴۸,۸۵۴,۸۶۲	۵۹۶,۰۱۴,۷۹۰	۶۲۷,۳۸۵,۷۶۱	۱۸,۳۰۴,۹۵۵,۵۵۸	(۱,۹۲۶,۰۹۶,۷۹۹)	(۱,۷۱۲,۶۱۲,۸۵۴)
پارس خودرو	۷,۰۰۰,۰۰۰	۱۱,۱۲۷,۸۶۵,۳۲۵	۱۰,۲۴۶,۸۲۵,۳۱۲	۵۲,۸۵۷,۰۰۵	۵۵,۶۳۹,۲۵۷	۷۷۲,۵۴۳,۷۵۱	۱۶,۰۷۸,۸۸۴	۱۶,۰۷۸,۸۸۴
پارس مینو	۴۹۸,۰۰۰	۳,۵۵۸,۱۸۴,۰۰۰	۲,۷۶۴,۱۴۳,۴۹۹	۱۶,۹۰۱,۳۴۴	۱۷,۷۹۰,۹۱۵	۷۵۹,۳۴۸,۲۴۲	۱۰۳,۶۹۳,۵۰۰	۱۸۴,۳۲۹,۳۷۲
پالایش نفت شیراز	۱۷۰,۰۰۰	۶,۸۹۳,۲۲۲,۷۶۷	۶,۸۸۷,۵۴۷,۸۵۷	۳۲,۷۴۲,۷۳۸	۳۴,۴۶۶,۱۰۹	(۶۱,۵۳۳,۹۳۷)	۱۷,۳۸۷,۹۱۵	(۸۹,۸۰۹,۳۵۰)
پتروشیمی خلیج فارس	۱,۲۰۰,۰۰۰	۸,۶۶۷,۶۰۰,۰۰۰	۶,۲۵۷,۶۴۸,۱۴۷	۴۱,۱۷۰,۹۶۷	۴۳,۳۳۷,۹۷۹	۲,۳۲۵,۴۴۲,۹۰۷	۱,۳۵۰,۵۵۸,۱۸۲	۱,۵۵۵,۲۰۳,۷۰۹
پتروشیمی پردیس	۸۶۱,۷۷۰	۱۷,۰۳۱,۶۴۴,۹۷۳	۱۵,۵۴۹,۸۲۱,۵۶۳	۸۰,۹۰۰,۲۵۹	۸۵,۱۵۸,۲۱۶	۱,۳۱۵,۷۶۴,۹۳۵	۳۱۷,۵۷۰,۹۸۷	۱,۱۱۹,۹۴۷,۶۲۴
پتروشیمی شازند	۵۰۰,۰۰۰	۵,۰۷۷,۵۰۲,۰۲۶	۴,۲۶۲,۱۸۵,۱۷۵	۲۴,۱۱۸,۱۰۲	۲۵,۳۸۷,۵۰۶	۷۶۵,۸۱۱,۲۵۳	۰	۰
پتروشیمی شیراز	۱,۲۸۵,۱۷۲	۱۳,۸۵۸,۷۵۶,۷۶۸	۱۴,۱۸۴,۰۵۹,۷۵۷	۶۵,۸۲۹,۰۵۳	۶۹,۲۹۳,۷۸۰	(۴۶۰,۴۲۵,۸۲۲)	۰	۲,۱۴۸,۰۹۸,۷۵۸
پتروشیمی غدیر	۵۰۰,۰۰۰	۶,۱۷۳,۰۶۰,۳۹۴	۳,۹۳۹,۸۰۴,۰۸۳	۲۹,۳۲۱,۹۳۰	۳۰,۸۶۵,۲۸۸	۲,۱۷۳,۰۶۹,۰۹۳	۰	۳۱,۴۸۲,۰۲۰
پتروشیمی کرمانشاه	۳۴۷,۴۳۳	۳,۱۵۵,۰۹۳,۰۹۳	۳,۱۴۲,۱۵۹,۲۸۶	۱۴,۹۸۶,۶۷۰	۱۵,۷۷۵,۴۶۱	(۱۷,۸۲۸,۳۲۴)	۲,۴۱۴,۹۱۲,۷۶۸	۳,۵۵۳,۴۰۲,۱۱۱
پتروشیمی نوری	۵۳۲	۱۸,۵۰۲,۹۶۰	۱۶,۷۰۲,۱۳۹	۸۷,۸۸۶	۹۲,۵۱۴	۱,۶۲۰,۴۲۱	۰	۰
پخش هجرت	۱۱۳	۴,۰۲۱,۷۸۳	۲,۰۹۹,۹۸۸	۱۹,۱۰۰	۲۰,۱۰۸	۱,۸۸۲,۵۸۷	۰	۰
پلاسکوکار	۴۰۰,۰۰۰	۱,۵۰۲,۶۴۴,۹۶۶	۱,۳۹۱,۰۲۵,۳۵۳	۷,۱۳۷,۴۷۲	۷,۵۱۳,۲۱۵	۹۶,۹۶۸,۹۲۶	(۹۷,۵۳۳,۹۵۸)	(۹۷,۵۳۳,۹۵۸)
تراکتور سازی	۳۰۰,۰۰۰	۳,۵۶۳,۹۰۶,۶۳۲	۳,۵۲۶,۳۸۷,۰۶۹	۱۶,۹۲۸,۴۷۶	۱۷,۸۱۹,۵۲۵	۲,۷۷۱,۵۶۲	۰	۰
توسعه صنایع بهشهر	۸۷۸,۰۰۱	۳,۷۸۰,۹۶۲,۳۸۲	۳,۴۸۶,۸۶۴,۵۴۵	۱۷,۹۵۹,۴۲۴	۱۸,۹۰۴,۷۹۱	۲۵۷,۲۳۳,۶۲۲	۰	۰
تولید و صادرات ریشمک	۲۱۱,۸۲۴	۳,۴۳۵,۹۸۵,۷۵۷	۲,۹۲۵,۰۸۵,۲۹۵	۱۶,۳۲۰,۷۴۹	۱۷,۱۷۹,۹۰۹	۴۷۷,۳۹۹,۸۰۴	۰	۱۲۶,۱۶۷,۰۳۵
تولیدات پتروشیمی قائد بصیر	۲۰۸,۸۸۲	۳,۷۳۳,۷۹۴,۰۸۵	۳,۰۶۷,۵۳۷,۰۱۸	۱۷,۷۳۵,۴۶۴	۱۸,۶۶۸,۹۶۲	۶۲۹,۸۵۲,۶۴۱	۰	۱۱۵,۵۶۹,۰۴۹
چرخشگر	۲,۴۸۲,۸۰۰	۱۲,۴۶۷,۶۵۱,۹۰۵	۹,۹۸۳,۵۱۲,۳۶۱	۵۹,۲۲۰,۶۱۴	۶۲,۳۳۸,۱۷۹	۲,۳۶۲,۵۸۰,۷۵۱	۰	۰
داده پردازی	۶۹۶,۰۰۰	۵,۳۱۹,۸۱۲,۲۵۱	۴,۷۴۳,۷۲۲,۸۶۵	۲۵,۲۶۸,۹۰۸	۲۶,۵۹۹,۰۳۴	۵۲۴,۲۲۱,۴۴۴	(۲۹۷,۷۴۷,۴۵۸)	(۲۹۷,۷۴۷,۴۵۸)
دارو ابوریحان	۳۵۰,۰۰۰	۵,۷۳۶,۵۰۰,۰۰۰	۵,۵۵۲,۷۸۴,۶۹۸	۲۷,۲۴۸,۱۶۲	۲۸,۶۸۲,۴۶۹	۱۲۷,۷۸۴,۶۷۱	۰	۰
دارویخش	۳۳۰,۴۲۳	۱۲,۷۸۵,۳۳۸,۵۷۶	۱۲,۴۸۰,۵۶۵,۶۲۸	۶۰,۷۳۰,۱۷۱	۶۳,۹۲۶,۶۷۷	۱۸۰,۱۱۶,۱۰۰	۰	۰
داروسازی لقمان	۵۲۰,۰۰۰	۳,۴۷۷,۶۴۹,۵۱۹	۲,۶۳۶,۹۱۶,۴۰۳	۱۶,۵۱۸,۷۳۳	۱۷,۳۸۸,۲۳۵	۸۰۶,۸۲۶,۱۴۸	۰	۰
ذوب آهن اصفهان	۴,۰۰۰,۰۰۰	۷,۰۵۴,۲۵۸,۱۷۷	۷,۰۶۸,۳۷۵,۵۰۰	۳۳,۵۰۷,۰۵۵	۳۵,۲۷۱,۲۱۹	(۸۲,۸۹۵,۵۹۷)	۰	۰
رایان سایپا	۳,۳۰۰,۰۰۰	۸,۶۳۸,۰۹۹,۸۴۸	۷,۶۴۱,۵۵۹,۲۲۲	۴۱,۰۳۰,۶۱۵	۴۳,۱۹۰,۴۴۸	۹۱۲,۳۱۹,۵۶۳	۰	۰
نقل به صفحه بعد		۲۷۲,۵۳۹,۲۶۹,۱۶۸	۲۳۷,۷۰۶,۱۸۷,۶۲۵	۱,۲۹۴,۵۵۵,۶۸۷	۱,۳۶۲,۶۹۵,۵۵۷	۳۲,۱۷۵,۸۳۰,۲۹۹	۱,۸۹۸,۸۲۴,۰۲۱	۶,۶۵۲,۵۷۴,۹۴۲

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک یکم سامان

یادداشتهای توضیحی صورت های مالی

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۸

	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹					دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۳/۳۰
	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
نقل از صفحه قبل	–	۲۷۲,۵۳۹,۲۶۹,۱۶۸	۲۳۷,۷۰۶,۱۸۷,۶۲۵	۱,۲۹۴,۵۵۵,۶۸۷	۱,۳۶۲,۶۹۵,۵۵۷	۳۲,۱۷۵,۸۳۰,۲۹۹	۱,۸۹۸,۸۲۴,۰۲۱	۶,۶۵۲,۵۷۴,۹۴۲
زامیاد	۶,۵۵۵,۱۰۰	۱۹,۴۰۰,۴۲۹,۸۰۲	۱۱,۲۳۵,۳۲۴,۳۵۱	۹۲,۱۵۱,۴۳۶	۹۷,۰۰۲,۰۵۷	۷,۹۷۵,۹۵۱,۹۵۸	۰	۰
سایپا	۴,۰۰۰,۰۰۰	۸,۶۹۲,۰۰۰,۰۰۰	۸,۸۰۸,۱۹۹,۴۸۷	۴۱,۲۸۶,۷۶۹	۴۳,۴۵۹,۹۵۷	(۲۰۰,۹۴۶,۲۱۳)	۰	۰
سرمایه گذاری مسکن تهران	۱,۲۰۰,۰۰۰	۳,۴۳۵,۶۱۰,۷۱۰	۳,۳۴۷,۹۳۸,۸۰۶	۱۶,۳۱۸,۹۱۲	۱۷,۱۷۸,۰۲۱	۵۴,۱۷۴,۹۷۱	۰	۰
سرمایه گذاری امید	۳۰۰,۰۰۰	۱,۷۵۵,۳۲۶,۷۰۶	۱,۸۷۲,۷۰۸,۷۳۰	۸,۳۳۷,۷۸۳	۸,۷۷۶,۶۳۰	(۱۳۴,۴۹۶,۴۳۷)	(۳۶۸,۸۷۸,۰۹۰)	(۳۶۸,۸۷۸,۰۹۰)
سرمایه گذاری پتروشیمی	۲,۵۵۰,۰۰۰	۱۲,۶۷۱,۷۷۶,۸۷۵	۱۲,۰۵۹,۶۸۶,۱۴۰	۶۰,۱۹۰,۵۰۰	۶۳,۳۵۸,۸۴۶	۴۸۸,۵۴۱,۳۸۹	۷۵۸,۶۲۰,۶۴۹	۱,۷۴۵,۴۳۲,۹۹۲
سرمایه گذاری توکا	۵,۳۹۶,۲۳۷	۲۹,۷۰۱,۶۲۴,۵۵۳	۲۰,۹۰۷,۸۹۵,۶۹۷	۱۴۱,۰۸۲,۳۸۲	۱۴۸,۵۰۸,۰۶۵	۸,۵۰۴,۱۳۸,۴۰۹	۰	۰
سرمایه گذاری رنا	۱,۵۰۰,۰۰۰	۴,۳۰۸,۴۰۲,۱۷۸	۳,۴۳۰,۹۹۶,۰۷۵	۲۰,۴۶۴,۷۶۵	۲۱,۵۴۱,۹۸۶	۸۳۵,۳۹۹,۳۵۲	۱۷۴,۴۰۷,۳۲۶	۱۷۴,۴۰۷,۳۲۶
سرمایه گذاری ساختمان ایران	۹۰۰,۰۰۰	۱۳,۶۲۴,۶۶۲,۵۶۸	۱۳,۳۹۱,۶۱۴,۹۶۷	۶۴,۷۱۷,۰۵۹	۶۸,۱۲۳,۳۰۹	۱۰۰,۲۰۷,۲۳۳	۱۴۳,۴۲۵,۴۵۲	۱۴۳,۴۲۵,۴۵۲
سرمایه گذاری سایپا	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
سرمایه گذاری شاهد	۹۵۰,۰۰۰	۲,۱۳۶,۲۲۲,۹۹۲	۲,۲۳۶,۷۷۵,۳۹۷	۱۰,۱۴۶,۹۸۷	۱۰,۶۸۱,۱۰۵	(۱۲۱,۳۸۰,۴۹۷)	۰	۰
سرمایه گذاری شفادارو	۲۳۱,۶۷۲	۱,۹۳۹,۳۲۶,۳۱۲	۱,۹۲۶,۱۵۳,۲۱۰	۹,۲۱۱,۷۴۷	۹,۶۹۶,۶۲۲	(۵,۷۳۵,۲۶۷)	۰	۰
سرمایه گذاری غدیر	۱,۵۰۰,۰۰۰	۴,۶۱۸,۷۷۸,۶۶۳	۳,۰۵۳,۹۳۱,۰۰۰	۲۱,۹۳۹,۰۱۰	۲۳,۰۹۳,۸۷۵	۱,۵۱۹,۸۱۴,۷۷۸	۰	(۱۴,۹۹۹,۰۴۰)
سنگ آهن گهرزمین	۲۵۰,۰۰۰	۴,۳۴۹,۰۰۴,۱۵۰	۳,۸۶۶,۱۷۲,۰۹۷	۲۰,۶۵۷,۷۳۰	۲۱,۷۴۵,۰۱۴	۴۴۰,۴۲۹,۳۰۹	۳,۷۳۹,۷۷۰	۲۰۳,۳۲۸,۰۹۳
سیمان کارون	۱۰۰,۰۰۰	۱,۴۳۲,۶۰۳,۸۸۵	۱,۴۰۳,۱۹۱,۶۹۷	۶,۸۰۴,۷۹۵	۷,۱۶۳,۰۱۰	۱۵,۴۴۴,۳۸۳	۰	۰
سیمان شرق	۲,۶۰۰,۰۰۰	۶,۱۸۵,۴۹۶,۹۴۱	۵,۸۶۰,۶۵۹,۵۲۳	۲۹,۳۸۰,۶۷۶	۳۰,۹۲۷,۴۳۲	۲۶۴,۵۲۹,۳۱۰	۰	۰
شرکت سرمایه گذاری خوارزمی	۶,۴۳۳	۲۴,۹۲۷,۸۷۵	۱۴,۸۳۶,۶۴۹	۱۱۸,۳۹۹	۱۲۴,۶۳۸	۹,۸۴۸,۱۸۹	۰	۰
شهرسازی و خانه سازی باغمیشه	۲۹۲,۹۹۹	۱,۳۵۸,۶۳۶,۳۶۳	۱,۲۹۲,۰۰۳,۴۸۳	۶,۴۵۳,۴۷۷	۶,۷۹۳,۱۷۶	۵۳,۳۸۶,۲۲۷	۰	۵۰۸,۳۹۵
شیر پاستوریزه پگاه گلپایگان	۱۰۵,۰۰۰	۲,۹۲۲,۷۰۸,۳۸۴	۲,۷۷۲,۵۰۹,۵۸۶	۱۳,۸۸۲,۷۲۴	۱۴,۶۱۳,۵۲۴	۱۲۱,۷۰۲,۵۵۰	۰	۰
شیشه همدان	۱,۳۶۰,۰۰۰	۱۱,۸۵۳,۹۹۶,۵۵۰	۹,۸۸۷,۷۴۸,۷۱۳	۵۶,۳۰۶,۱۷۶	۵۹,۲۶۹,۹۴۸	۱,۸۵۰,۶۷۱,۷۱۳	(۵۱۴,۱۰۱,۹۱۵)	(۴۳۴,۵۷۰,۸۸۹)
صنایع ماشین های اداری ایران	۱۲۷,۴۹۵	۳,۰۰۵,۹۰۴,۵۵۶	۲,۷۹۷,۳۷۵,۰۴۲	۱۴,۲۷۷,۹۹۹	۱۵,۰۲۹,۵۱۹	۱۷۹,۲۲۱,۹۹۶	۰	۰
صندوق بازنشستگی	۲,۷۵۰,۰۰۰	۸,۹۸۸,۶۶۴,۹۳۰	۷,۸۴۲,۷۸۰,۰۰۰	۴۲,۶۹۵,۹۴۸	۴۴,۹۴۳,۳۰۳	۱,۰۵۸,۲۴۵,۶۷۹	۵۵,۶۶۵,۰۳۲	۵۵,۶۶۵,۰۳۲
صنعت روی زنگان	۲۰۰,۰۰۰	۵,۴۷۸,۲۰۰,۰۰۰	۴,۹۴۶,۴۲۶,۷۲۴	۲۶,۰۲۱,۴۱۴	۲۷,۳۹۰,۹۹۵	۴۷۸,۳۶۰,۸۶۷	۰	۰
صنعتی صبانور	۵۹۹,۸۰۰	۳,۵۳۹,۷۹۳,۸۳۸	۳,۵۹۳,۶۳۷,۶۵۵	۱۶,۸۱۳,۹۲۸	۱۷,۶۹۸,۹۵۹	(۸۸,۳۵۶,۷۰۴)	۶۱,۴۲۹,۵۵۴	۳۵,۲۴۵,۷۸۰
صنعتی بهشهر	۸۷۹,۹۵۴	۷,۹۵۱,۱۹۸,۱۸۵	۷,۶۲۳,۰۴۳,۱۴۲	۳۷,۷۶۷,۹۱۷	۳۹,۷۵۵,۹۶۰	۲۵۰,۶۳۱,۱۶۶	۰	۰
نقل به صفحه بعد		۴۳۳,۴۴۲,۹۴۶,۳۵۵	۳۷۳,۱۹۸,۸۶۸,۲۰۸	۲,۰۵۸,۸۴۳,۹۲۶	۲,۱۶۷,۲۱۳,۳۹۷	۵۶,۰۱۸,۰۲۰,۸۲۴	۲,۲۳۱,۵۹۶,۸۶۰	۸,۲۱۰,۶۰۵,۰۵۴

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک یکم سامان

یادداشتهای توضیحی صورت های مالی

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۸

	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹					دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۳/۳۰
	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
نقل از صفحه قبل		۴۳۳,۴۴۲,۹۴۶,۳۵۵	۳۷۳,۱۹۸,۸۶۸,۲۰۸	۲,۰۵۸,۸۴۳,۹۲۶	۲,۱۶۷,۲۱۳,۳۹۷	۵۶,۰۱۸,۰۲۰,۸۲۴	۲,۲۳۱,۵۹۶,۸۶۰	۸,۲۱۰,۶۰۵,۰۵۴
عمران و توسعه شاهد	۴,۴۰۰,۹۲۲	۱۴,۶۵۸,۰۷۵,۶۵۴	۱۰,۳۸۶,۷۳۷,۵۴۷	۶۹,۶۲۵,۳۷۵	۷۳,۲۹۰,۳۰۷	۴,۱۲۸,۴۲۲,۴۲۵	۰	۱۴۳,۰۷۹,۲۰۳
فروشگاههای زنجیره ای افق کوروش	۱۰۰,۰۰۰	۵,۴۴۸,۲۳۶,۷۰۳	۴,۸۸۶,۰۹۱,۵۵۰	۲۵,۸۷۸,۶۱۸	۲۷,۲۴۱,۱۲۷	۵۰۹,۰۲۵,۴۰۸	۷۲۲,۹۸۸	۷۲۲,۹۸۸
فن آوران	۳۳۹,۳۸۸	۲۵,۷۰۹,۹۴۵,۰۹۹	۲۵,۴۶۹,۸۳۲,۱۹۸	۱۲۲,۱۲۱,۴۲۵	۱۲۸,۵۴۹,۶۲۶	(۱۰,۵۵۸,۱۵۰)	۷۷۹,۶۲۴,۲۰۰	۷۷۹,۶۲۴,۲۰۰
فولاد آلیاژی ایران	۴۹۰,۰۰۰	۳,۹۱۶,۶۳۷,۵۰۲	۳,۵۸۰,۳۸۹,۹۲۱	۱۸,۶۰۳,۸۴۲	۱۹,۵۸۳,۱۶۷	۲۹۸,۰۶۰,۵۷۲	۱,۷۰۰,۷۲۵	۱,۷۰۰,۷۲۵
فولاد کاوه	۲,۴۰۰,۰۰۰	۱۱,۱۶۶,۶۷۷,۲۰۹	۱۱,۵۱۲,۵۸۵,۴۳۵	۵۳,۰۴۱,۳۲۳	۵۵,۸۳۳,۳۳۸	(۴۵۴,۷۸۲,۸۸۷)	(۱۳۱,۸۹۶,۹۳۲)	(۱۳۱,۸۹۶,۹۳۲)
فولاد مبارکه	۲,۳۰۰,۰۰۰	۹,۱۷۱,۲۳۵,۲۰۴	۹,۹۰۹,۷۲۸,۸۲۵	۴۳,۵۶۳,۰۳۱	۴۵,۸۵۶,۱۳۵	(۸۲۷,۹۱۲,۷۸۷)	۳۰۵,۷۴۳,۷۰۵	۳۰۵,۷۴۳,۷۰۵
قطعات اتومبیل	۵۲۰,۰۰۰	۴,۱۵۹,۹۸۱,۰۸۲	۲,۷۲۶,۳۴۶,۴۷۳	۱۹,۷۵۹,۷۱۷	۲۰,۷۹۹,۸۸۰	۱,۳۹۳,۰۷۵,۰۱۲	۰	۰
کاشی وسرامیک سینا	۴۲۳,۱۸۲	۲,۷۶۴,۹۶۳,۹۱۶	۳,۱۷۶,۰۰۴,۲۴۵	۱۳,۱۳۳,۴۶۶	۱۳,۸۲۴,۸۰۷	(۴۳۷,۹۹۸,۶۰۲)	۰	۰
کالسیمین	۲۵۰,۰۰۰	۳,۰۷۷,۶۲۶,۷۹۶	۳,۳۰۷,۱۴۳,۲۲۷	۱۴,۶۱۸,۶۳۳	۱۵,۳۸۸,۱۲۱	(۲۵۹,۵۲۳,۱۸۵)	(۲۳۰,۷۳۹,۷۸۸)	(۳,۷۷۹,۸۵۸)
کشتیرانی ایران	۲,۵۳۷,۹۰۹	۲۵,۰۸۴,۷۴۶,۶۱۵	۱۶,۴۴۵,۸۴۳,۳۴۱	۱۱۹,۱۵۲,۱۷۲	۱۲۵,۴۲۳,۷۰۱	۸,۳۹۴,۳۲۷,۴۰۱	(۱۵,۴۳۶,۶۴۲)	(۱۵,۴۳۶,۶۴۲)
گروه بهمن	۲,۱۰۰,۰۰۰	۵,۶۵۶,۳۱۷,۶۵۵	۴,۷۲۹,۱۵۴,۲۲۹	۲۶,۸۶۷,۳۲۲	۲۸,۲۸۱,۵۶۳	۸۷۲,۰۱۴,۵۴۱	۷۵,۶۷۶,۷۱۹	۷۵,۶۷۶,۷۱۹
گل گهر	۱,۳۰۰,۰۰۰	۱۲,۰۰۹,۸۹۲,۸۴۷	۱۰,۸۳۱,۳۴۸,۷۸۶	۵۷,۰۴۶,۸۸۲	۶۰,۰۴۹,۴۵۰	۱,۰۶۱,۴۴۷,۷۲۹	۰	(۴۵,۶۷۷,۰۵۶)
لیزینگ صنعت	۱,۶۷۸,۳۱۴	۴,۵۰۳,۳۹۵,۲۷۷	۴,۲۳۳,۷۷۰,۷۱۴	۲۱,۳۹۰,۸۰۷	۲۲,۵۱۶,۹۳۳	۲۲۵,۷۱۶,۸۲۳	۰	۰
مارگارین	۳۰۰,۰۰۰	۲,۷۴۸,۰۹۹,۲۱۶	۲,۳۴۴,۰۴۸,۲۹۹	۱۳,۰۵۳,۳۲۸	۱۳,۷۴۰,۴۸۰	۳۷۷,۲۵۷,۱۰۹	۰	۰
ماشین سازی اراک	۴,۵۰۰,۰۰۰	۱۵,۵۱۱,۰۴۵,۰۹۷	۱۱,۸۷۳,۲۴۱,۵۳۳	۷۳,۶۷۶,۸۴۵	۷۷,۵۵۵,۱۴۷	۳,۴۸۶,۵۷۱,۵۷۲	۰	۰
مبین وان کیش	۲۴۷,۹۱۶	۶,۶۳۷,۶۲۲,۳۲۲	۶,۶۱۸,۶۲۳,۱۱۵	۳۱,۵۲۸,۵۰۷	۳۳,۱۸۸,۰۹۴	(۴۵,۷۱۷,۳۹۴)	۰	۱,۳۵۲,۸۰۶,۶۸۴
مپنا	۳,۵۵۸,۰۱۴	۳۵,۰۵۴,۴۶۸,۸۶۷	۳۴,۷۴۰,۳۱۸,۶۹۹	۱۶۶,۵۰۸,۳۸۲	۱۷۵,۲۷۲,۲۹۷	(۲۷,۶۳۰,۵۱۱)	(۵۲,۵۷۸,۴۳۸)	(۶۵,۳۲۵,۲۰۷)
مدیریت صنعت شوینده ت.ص.بهشهر	۴۰۰,۰۰۰	۱۲,۸۱۲,۰۰۰,۰۰۰	۶,۴۱۰,۴۱۰,۱۲۹	۶۰,۸۵۶,۴۷۳	۶۴,۰۵۹,۹۳۹	۶,۲۷۶,۶۷۳,۴۵۹	۰	۰
مسکن شمال شرق	۳,۷۵۰,۲۹۸	۹,۳۵۴,۳۹۴,۳۵۹	۸,۰۳۸,۹۲۵,۲۶۹	۴۴,۴۳۲,۷۴۴	۴۶,۷۷۱,۸۸۱	۱,۲۲۴,۲۶۴,۴۶۵	۰	۰
ملی مس	۲,۶۰۰,۰۰۰	۱۰,۸۳۷,۳۹۴,۰۹۴	۱۰,۷۸۷,۷۸۳,۵۰۰	۵۱,۴۷۷,۲۹۹	۵۴,۱۸۶,۹۲۷	(۵۶,۰۵۳,۶۳۲)	۸۰۴,۴۹۰,۲۷۵	۸۰۴,۴۹۰,۲۷۵
منگنز ایران	۲۰۰,۰۰۰	۷,۰۳۷,۹۵۱,۸۰۲	۶,۳۶۴,۷۹۶,۲۳۶	۳۳,۴۳۰,۱۶۲	۳۵,۱۸۹,۷۴۶	۶۰۴,۵۳۵,۶۵۸	۰	۰
مهندسی راه آهن	۱۳۶,۸۰۲	۱,۷۹۸,۶۸۷,۷۸۵	۱,۷۵۳,۷۱۰,۰۸۸	۸,۵۴۳,۶۲۵	۸,۹۹۳,۴۲۱	۲۷,۴۴۰,۶۵۱	۰	۰
نفت تبریز	۵۵۸,۱۱۵	۱۷,۰۰۰,۸۰۴,۷۲۴	۱۴,۸۷۶,۲۲۶,۴۱۷	۸۰,۷۵۳,۶۶۲	۸۵,۰۰۴,۰۰۱	۱,۹۵۸,۸۲۰,۶۴۴	(۶۲,۷۴۱,۱۴۹)	(۶۲,۷۴۱,۱۴۹)
نفت تهران	۱,۰۰۰,۰۰۰	۸,۲۹۴,۰۷۸,۱۵۶	۷,۳۸۸,۵۳۴,۴۶۶	۳۹,۳۹۶,۷۱۳	۴۱,۴۷۰,۳۶۸	۸۲۴,۶۷۶,۶۰۹	۰	۰
نقل به صفحه بعد		۶۸۷,۸۵۷,۲۲۴,۳۳۶	۵۹۵,۵۹۰,۴۶۲,۴۵۰	۳,۲۶۷,۳۰۴,۲۷۹	۳,۴۳۹,۲۸۳,۸۵۳	۸۵,۵۶۰,۱۷۳,۷۵۴	۳,۷۰۶,۱۶۲,۵۲۳	۱۱,۳۴۹,۵۹۲,۷۰۹

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک بکم سامان

یادداشتهای توضیحی صورت های مالی

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۸

	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹						دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۳/۳۰
	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
نقل از صفحه قبل	-	۶۸۷,۸۵۷,۲۲۴,۳۳۶	۵۹۵,۵۹۰,۴۶۲,۴۵۰	۳,۲۶۷,۳۰۴,۲۷۹	۳,۴۳۹,۲۸۳,۸۵۳	۸۵,۵۶۰,۱۷۳,۷۵۴	۳,۷۰۶,۱۶۲,۵۲۳	۱۱,۳۴۹,۵۹۲,۷۰۹
نفت لاوان	۱۵۲,۴۸۵	۶,۲۰۵,۱۶۰,۶۶۱	۶,۰۹۹,۴۹۳,۱۲۱	۲۹,۴۷۴,۳۷۵	۳۱,۰۲۵,۷۸۶	۴۵,۱۶۷,۳۷۹	۴۹۴,۳۳۹,۱۸۷	۴۹۴,۳۳۹,۱۸۷
نفت و گاز پارسیان	۱,۳۰۰,۰۰۰	۸,۹۷۴,۹۸۴,۵۵۳	۷,۲۹۵,۸۲۶,۷۰۵	۴۲,۶۳۱,۰۰۶	۴۴,۸۷۴,۹۰۴	۱,۵۹۱,۶۵۱,۹۳۸	۳۱,۰۴۱,۱۶۱	۳۱,۰۴۱,۱۶۱
نیروترانس	۵۳۱,۰۰۲	۷,۰۹۸,۲۳۸,۵۸۰	۴,۹۷۸,۰۴۹,۹۵۷	۳۳,۷۱۶,۴۶۴	۳۵,۴۹۱,۱۷۳	۲,۰۵۰,۹۸۰,۹۸۶	۰	۰
واسپاری ملت.	۸۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۴,۸۰۰,۰۰۰	۲,۹۴۰,۹۳۱,۸۲۸	۱۴,۲۷۲,۶۶۹	۱۵,۰۲۳,۹۷۱	۳۴,۵۷۱,۵۳۲	۰	۰
برق ماهتاب کهنوج	-	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۲۰,۴۱۱,۴۰۳
آتیه دماوند	-	۰	۰	۰	۰	۰	۳۸,۰۷۰,۵۷۰	۱,۶۷۴,۹۶۷,۴۵۵
کارت اعتباری ایران کیش	-	۰	۰	۰	۰	۰	۱۵,۶۳۶,۶۷۷	۱۵,۶۳۶,۶۷۷
آسان پرداخت پرشین	-	۰	۰	۰	۰	۰	(۱۲۹,۴۷۸,۹۷۸)	(۱۲۹,۴۷۸,۹۷۸)
ایران یاسا	-	۰	۰	۰	۰	۰	۶,۵۸۱,۴۰۳	۱۶۴,۶۱۵,۸۴۶
بانک دی	-	۰	۰	۰	۰	۰	۳۶۶,۳۳۳,۹۸۳	۳۶۶,۳۳۳,۹۸۳
بانک تجارت	-	۰	۰	۰	۰	۰	(۶۸,۹۲۲,۲۰۵)	(۶۸,۹۲۲,۲۰۵)
بانک خاورمیانه	-	۰	۰	۰	۰	۰	۳۵۱,۰۶۴	۳۵۱,۰۶۴
بهمن دیزل	-	۰	۰	۰	۰	۰	۷۶۴,۹۲۹,۱۹۶	۷۶۴,۹۲۹,۱۹۶
بیمه آسیا	-	۰	۰	۰	۰	۰	۵۲۱,۴۸۹,۶۸۸	۵۲۱,۴۸۹,۶۸۸
پارس توشه	-	۰	۰	۰	۰	۰	۱۳,۱۷۴,۰۳۰	۱۳,۱۷۴,۰۳۰
پارس خزر	-	۰	۰	۰	۰	۰	۲۱۳,۴۹۹,۷۵۵	۲۱۳,۴۹۹,۷۵۵
پاکسان	-	۰	۰	۰	۰	۰	۶۴,۰۵۶,۷۵۶	۶۴,۰۵۶,۷۵۶
پتروشیمی تامین	-	۰	۰	۰	۰	۰	۹۰۱,۰۴۸,۷۸۰	۱,۱۶۳,۰۳۴,۸۴۸
پتروشیمی پارس	-	۰	۰	۰	۰	۰	۱,۳۲۵,۲۱۹,۲۴۹	۱,۳۲۵,۲۱۹,۲۴۹
پتروشیمی خارک	-	۰	۰	۰	۰	۰	۲۲۶,۳۲۱,۶۹۰	۲۲۶,۳۲۱,۶۹۰
پتروشیمی خراسان	-	۰	۰	۰	۰	۰		۱۹,۹۴۰,۱۰۸
پرداخت الکترونیک سامان کیش	-	۰	۰	۰	۰	۰	۲۰۱,۰۵۸,۴۳۵	۶۴۰,۵۲۸,۹۲۶
پمپ ایران	-	۰	۰	۰	۰	۰	۱۶۵,۰۳۶,۸۸۷	۱,۱۱۱,۱۵۷,۸۲۴
		۷۱۳,۱۴۰,۴۰۸,۱۳۰	۶۱۶,۹۰۴,۷۶۴,۰۶۱	۳,۳۸۷,۳۹۸,۷۹۳	۳,۵۶۵,۶۹۹,۶۸۷	۸۹,۲۸۲,۵۴۵,۵۸۹	۸,۸۵۵,۹۴۹,۸۵۱	۲۰,۰۸۲,۲۴۰,۳۷۲

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک بکم سامان

یادداشتهای توضیحی صورت های مالی

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۸

		دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹					دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۳/۳۰
	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
نقل از صفحه قبل	–	۷۱۳,۱۴۰,۴۰۸,۱۳۰	۶۱۶,۹۰۴,۷۶۴,۰۶۱	۳,۳۸۷,۳۹۸,۷۹۳	۳,۵۶۵,۶۹۹,۶۸۷	۸۹,۲۸۲,۵۴۵,۵۸۹	۸,۸۵۵,۹۴۹,۸۵۱	۲۰,۰۸۲,۲۴۰,۳۷۲
توکاریل	–	۰	۰	۰	۰	۰	۴۱,۶۹۰,۳۳۶	۴۱,۶۹۰,۳۳۶
توسعه خوارزمی	–	۰	۰	۰	۰	۰	(۴۵۸,۸۷۴,۱۴۸)	(۴۵۸,۸۷۴,۱۴۸)
تولیدی چدن سازان	–	۰	۰	۰	۰	۰	۸۴,۵۷۰,۷۱۲	۸۴,۵۷۰,۷۱۲
چادرملو	–	۰	۰	۰	۰	۰	۹۲۰,۴۲۰,۶۵۳	۹۲۰,۴۲۰,۶۵۳
حمل و نقل بین المللی خلیج فارس	–	۰	۰	۰	۰	۰	۳,۸۰۳,۵۹۳,۹۱۹	۳,۸۰۳,۵۹۳,۹۱۹
خاک چینی	–	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲۹۲,۷۸۰,۵۸۸
داروسازی فارابی	–	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۶۰,۹۸۱,۴۱۵
داروسازی کاسپین	–	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲,۲۱۲,۵۴۷,۴۲۴
درخشان	–	۰	۰	۰	۰	۰	(۱۷۴,۶۵۹,۰۶۹)	(۱۷۴,۶۵۹,۰۶۹)
دریایی سینا	–	۰	۰	۰	۰	۰	۷۲۶,۳۱۰,۵۳۰	۷۲۶,۳۱۰,۵۳۰
ریل پردازسیر	–	۰	۰	۰	۰	۰	۲۷۲,۲۳۵,۲۴۶	۲۷۲,۲۳۵,۲۴۵
ریل سیر کوثر	–	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱,۷۳۳,۹۵۳,۸۳۱
سرمایه سبحان	–	۰	۰	۰	۰	۰	(۸۸,۳۷۸,۹۳۸)	(۸۸,۳۷۸,۹۳۸)
سرمایه گذاری بهمن	–	۰	۰	۰	۰	۰	۵۲,۴۶۰,۷۳۳	۵۲,۴۶۰,۷۳۳
سرمایه گذاری معادن و فلزات	–	۰	۰	۰	۰	۰	۴۴۵,۶۱۷,۷۳۰	۴۴۵,۶۱۷,۷۳۰
سیمان خوزستان	–	۰	۰	۰	۰	۰	۴۷,۸۸۹,۷۹۷	۴۷,۸۸۹,۷۹۷
سیمان داراب	–	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۶۴۲,۴۰۲,۱۸۱
سیمان دورود	–	۰	۰	۰	۰	۰	۱,۵۳۰,۵۹۶,۹۱۸	۱,۶۰۰,۸۸۷,۹۳۸
سیمان سپاهان	–	۰	۰	۰	۰	۰	۷۷۳,۱۵۱,۶۱۲	۷۷۳,۱۵۱,۶۱۲
سیمان هگمتان	–	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۴۰۲,۳۸۱,۱۱۹
شرکت شیر پگاه آذربایجان شرقی	–	۰	۰	۰	۰	۰	۲۴۸,۵۶۲,۰۴۲	۲۴۸,۵۶۲,۰۴۲
شیمیایی ایران	–	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۴۳۵,۶۸۰,۶۷۹
عمران فارس	–	۰	۰	۰	۰	۰	(۱,۹۳۵,۵۱۸,۶۱۸)	(۱,۹۳۵,۵۱۸,۶۱۸)
		۷۱۳,۱۴۰,۴۰۸,۱۳۰	۶۱۶,۹۰۴,۷۶۴,۰۶۱	۳,۳۸۷,۳۹۸,۷۹۳	۳,۵۶۵,۶۹۹,۶۸۷	۸۹,۲۸۲,۵۴۵,۵۸۹	۱۵,۱۴۵,۶۱۹,۳۰۶	۳۲,۲۲۲,۹۲۸,۰۸۳

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک بکم سامان

یادداشتهای توضیحی صورت های مالی

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۸

	تعداد	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹					دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۳/۳۰
		بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
نقل از صفحه قبل	–	۷۱۳,۱۴۰,۴۰۸,۱۳۰	۶۱۶,۹۰۴,۷۶۴,۰۶۱	۳,۳۸۷,۳۹۸,۷۹۳	۳,۵۶۵,۶۹۹,۶۸۷	۸۹,۲۸۲,۵۴۵,۵۸۹	۱۵,۱۴۵,۶۱۹,۳۰۶	۳۲,۲۲۲,۹۲۸,۰۸۳
فراورده های نسوز ایران	–	۰	۰	۰	۰	۰	۲۵۵,۲۰۹,۸۵۲	۲۵۵,۲۰۹,۸۵۲
فراورده های نسوز پارس	–	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۲۴,۰۵۲,۸۷۸
فولاد ارفع	–	۰	۰	۰	۰	۰	۱۲۹,۴۱۶,۶۴۲	۱۲۹,۴۱۶,۶۴۲
فولاد امیرکبیر	–	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۸۵۹,۷۸۶,۱۷۵
فولاد خوزستان	–	۰	۰	۰	۰	۰	۶۱,۶۴۸,۷۸۲	۲۲۸,۰۸۹,۶۵۹
قند پیرانشهر	–	۰	۰	۰	۰	۰	۳۷۹,۲۲۹,۱۷۸	۳۷۹,۲۲۹,۱۷۸
قند هکمتان	–	۰	۰	۰	۰	۰	۱۸۰,۷۴۱,۰۶۵	۱۸۰,۷۴۱,۰۶۵
کاغذ کاوه	–	۰	۰	۰	۰	۰	۱۸۲,۰۷۷,۹۱۷	۱۸۲,۰۷۷,۹۱۷
کشت و صنعت شهداب	–	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۳۴۴,۱۹۵,۶۶۳
کیمیای زنجان گستران	–	۰	۰	۰	۰	۰	(۱۰۰,۲۵۳,۹۱۸)	(۱۰۰,۲۵۳,۹۱۸)
گروه توسعه ملی ایران	–	۰	۰	۰	۰	۰	(۳۵۸,۰۶۲)	(۳۵۸,۰۶۲)
گروه صنایع کاغذ پارس	–	۰	۰	۰	۰	۰	۸۱,۹۹۱,۱۴۴	۸۱,۹۹۱,۱۴۴
گسترش خودرو	–	۰	۰	۰	۰	۰	(۱۷۵,۵۵۰,۸۹۱)	(۱۷۵,۵۵۰,۸۹۱)
گلتاش	–	۰	۰	۰	۰	۰	(۱۱۱,۷۹۶)	۴۷,۰۳۸,۴۶۸
لیزینگ ایرانیان	–	۰	۰	۰	۰	۰	(۱,۰۰۱,۳۳۷,۸۷۱)	(۱,۰۰۱,۳۳۷,۸۷۱)
مسکن پردیس	–	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲۸۸,۵۷۶,۹۸۰
موتوژن	–	۰	۰	۰	۰	۰	۱۱۷,۹۸۱,۳۶۵	۱۱۷,۹۸۱,۳۶۵
نسوز آذر	–	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۴۷,۲۴۹,۴۹۵
نفت اصفهان	–	۰	۰	۰	۰	۰	۴,۷۸۲,۶۹۴,۷۱۶	۴,۷۸۲,۶۹۴,۷۱۶
نفت بندر عباس	–	۰	۰	۰	۰	۰	۱۴۳,۰۸۰,۳۸۵	۱۴۳,۰۸۰,۳۸۵
نفت بهران	–	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۸۳,۱۴۷,۲۷۲
نفت سپاهان	–	۰	۰	۰	۰	۰	۷۱۶,۹۷۲,۳۴۶	۷۱۶,۹۷۲,۳۴۶
نگین طبس	–	۰	۰	۰	۰	۰	(۸۰,۰۴۷,۲۷۴)	(۸۰,۰۴۷,۲۷۴)
نوسازی و ساختمان	–	۰	۰	۰	۰	۰	(۱۶۲,۱۷۲,۴۵۹)	(۱۶۲,۱۷۲,۴۵۹)
		۷۱۳,۱۴۰,۴۰۸,۱۳۰	۶۱۶,۹۰۴,۷۶۴,۰۶۱	۳,۳۸۷,۳۹۸,۷۹۳	۳,۵۶۵,۶۹۹,۶۸۷	۸۹,۲۸۲,۵۴۵,۵۸۹	۲۰,۶۵۶,۸۳۰,۴۲۷	۳۹,۷۹۴,۷۳۸,۸۰۸

۱۴-۲- سود (زیان) حاصل از فروش اوراق مشارکت

	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹					دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۳/۳۰
	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
اسنادخزانه-م۱۱بودجه۹۸-۰۰۱۰۱۳	۱۷,۰۴۳	۱۱,۳۶۷,۶۸۱,۰۰۰	۱۱,۳۰۷,۷۰۱,۱۴۲	۸,۲۴۱,۵۶۷	۵۱,۷۳۸,۲۹۱	۰	۰
اسناد خزانه اسلامی ۹۷۱۲۲۸	-	۰	۰	۰	۰	۱۸۰,۰۲۶,۰۶۸	۱۸۰,۰۲۶,۰۶۸
اسنادخزانه-م۱۴بودجه۹۶-۹۸۱۰۱۶	-	۰	۰	۰	۰	۸۲,۵۱۹,۱۵۶	۸۲,۵۱۹,۱۵۶
اسنادخزانه-م۲۳بودجه۹۶-۹۹۰۵۲۸	-	۰	۰	۰	۰	۲۴۱,۲۱۶,۹۸۰	۲۴۱,۲۱۶,۹۸۰
اسنادخزانه-م۲بودجه۹۷-۹۷۱۰۲۴	-	۰	۰	۰	۰	۱۳۴,۱۷۲,۴۵۸	۱۳۴,۱۷۲,۴۵۸
اسنادخزانه-م۳بودجه۹۷-۹۹۰۷۲۱	-	۰	۰	۰	۰	۶۷,۹۷۸,۸۸۵	۶۷,۹۷۸,۸۸۵
اسنادخزانه-م۶بودجه۹۷-۹۹۰۴۲۳	-	۰	۰	۰	۰	۲۰,۳۷۳,۵۲۷	۲۰,۳۷۳,۵۲۷
		۱۱,۳۶۷,۶۸۱,۰۰۰	۱۱,۳۰۷,۷۰۱,۱۴۲	۸,۲۴۱,۵۶۷	۵۱,۷۳۸,۲۹۱	۷۲۶,۲۸۷,۰۷۴	۷۲۶,۲۸۷,۰۷۴

۱۴-۳-سود (زیان) حاصل از ابطال واحدهای صندوق‌های سرمایه گذاری

	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹					دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۳/۳۰
	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
اعتماد-مشارکت ETF	-	۰	۰	۰	۰	۲۴۴,۲۴۴,۸۷۵	۲۴۴,۲۴۴,۸۷۵
		۰	۰	۰	۰	۲۴۴,۲۴۴,۸۷۵	۲۴۴,۲۴۴,۸۷۵

۱۵- (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

	یادداشت	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۳/۳۰
		مبلغ	مبلغ	مبلغ
		ریال	ریال	ریال
زیان تحقق نیافته نگهداری سهام	۱۵-۱	۱۳۸,۶۷۸,۹۶۹,۰۹۸	۷,۱۰۰,۲۰۶,۱۶۰	۱۷,۳۵۹,۴۴۴,۳۷۱
		۱۳۸,۶۷۸,۹۶۹,۰۹۸	۷,۱۰۰,۲۰۶,۱۶۰	۱۷,۳۵۹,۴۴۴,۳۷۱

۱-۱۵-زیان تحقق نیافته نگهداری سهام

	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹					دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۳/۳۰
	تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
آذرآب	۲,۸۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۸۳,۶۰۰,۰۰۰	۳۰,۳۰۰,۱۵۱,۲۶۳	۲۳۷,۸۹۷,۱۰۰	۲۵۰,۴۱۸,۰۰۰	۱۹,۲۹۵,۱۳۳,۶۳۷	۰	۴۰۹,۷۸۵,۱۵۱
ایرانول	۳۰۰,۰۰۰	۴,۵۷۴,۴۰۰,۰۰۰	۴,۷۷۲,۳۶۸,۶۱۷	۲۱,۷۲۸,۴۰۰	۲۲,۸۷۲,۰۰۰	(۲۴۲,۵۶۹,۰۱۷)	۰	۰
افست	۳۷۵,۷۸۸	۶,۲۳۹,۲۰۸,۱۶۴	۶,۷۴۸,۳۶۶,۴۹۴	۲۹,۶۳۶,۲۳۹	۳۱,۱۹۶,۰۴۱	(۵۶۹,۹۹۰,۶۱۰)	۰	۰
انرژی امید تابان هور	۱,۴۰۰,۰۰۰	۱۶,۳۲۲,۶۰۰,۰۰۰	۱۴,۵۵۱,۹۳۱,۴۱۲	۷۷,۵۳۲,۳۵۰	۸۱,۶۱۳,۰۰۰	۱,۶۱۱,۵۲۳,۲۳۸	۰	۰
ایران ارقام	۵۰۰,۰۰۰	۷,۲۷۳,۵۰۰,۰۰۰	۷,۲۳۰,۸۹۶,۳۵۰	۳۴,۵۴۹,۱۲۵	۳۶,۳۶۷,۵۰۰	(۲۸,۳۱۲,۹۷۵)	۰	۰
بانک پاسارگاد	۹,۰۰۰,۰۰۰	۳۱,۳۵۶,۰۰۰,۰۰۰	۲۲,۹۳۷,۳۰۳,۵۳۱	۱۴۸,۹۴۱,۰۰۰	۱۵۶,۷۸۰,۰۰۰	۸,۱۱۲,۹۷۵,۴۶۹	۰	۰
بانک سامان	۳,۰۰۰,۰۰۰	۱۸,۶۲۴,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۷۲۸,۴۸۶,۹۲۴	۸۸,۴۶۴,۰۰۰	۹۳,۱۲۰,۰۰۰	۷,۷۱۳,۹۲۹,۰۷۶	۰	۰
بانک پارسیان	۴,۷۰۰,۰۰۰	۲۹,۷۰۸,۷۰۰,۰۰۰	۱۷,۱۰۴,۴۳۲,۲۹۷	۱۴۱,۱۱۶,۳۲۵	۱۴۸,۵۴۳,۵۰۰	۱۲,۳۱۴,۶۰۷,۸۷۸	۰	۰
بانک صادرات	۵,۰۰۰,۰۰۰	۳,۶۰۵,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۴۳,۳۸۹,۱۸۷	۱۷,۱۲۳,۷۵۰	۱۸,۰۲۵,۰۰۰	۵۲۶,۴۶۲,۰۶۳	۰	۰
بیمه سامان	۱۳۳,۶۰۰	۹۴۰,۴۱۰,۴۰۰	۷۶۹,۴۷۳,۸۳۹	۴,۴۶۶,۹۴۹	۴,۷۰۲,۰۵۲	۱۶۱,۷۶۷,۵۶۰	۰	۰
بیمه البرز	۲,۳۰۰,۰۰۰	۱۲,۳۷۶,۳۰۰,۰۰۰	۵,۴۳۶,۴۹۸,۱۵۰	۵۸,۷۸۷,۴۲۵	۶۱,۸۸۱,۵۰۰	۶,۸۱۹,۱۳۲,۹۲۵	۰	۰
پتروشیمی پارس	۳۵۰,۰۰۰	۲۴,۷۳۰,۶۴۹,۹۹۹	۲۵,۵۸۹,۰۴۴,۰۱۲	۱۱۷,۴۷۰,۵۸۷	۱۲۳,۶۵۳,۲۵۰	(۱,۰۹۹,۵۱۷,۸۵۰)	۰	۰
پتروشیمی نوری	۱۰۰,۰۰۰	۶,۲۹۷,۸۰۰,۰۰۰	۵,۲۶۷,۸۸۰,۲۵۸	۲۹,۹۱۴,۵۵۰	۳۱,۴۸۹,۰۰۰	۹۶۸,۵۱۶,۱۹۲	۰	۰
توسعه صنایع بهشهر	۴,۰۰۰,۰۰۰	۳۲,۹۳۲,۰۰۰,۰۰۰	۲۹,۶۹۲,۳۳۵,۲۸۹	۱۵۶,۴۲۷,۰۰۰	۱۶۴,۶۶۰,۰۰۰	۲,۹۱۸,۵۷۷,۷۱۱	۰	۰
تولیدات پتروشیمی قائد بصیر	۸۰۰,۰۰۰	۳۴,۱۰۱,۶۰۰,۰۰۰	۱۷,۲۹۱,۴۹۸,۳۵۴	۱۶۱,۹۸۲,۶۰۰	۱۷۰,۵۰۸,۰۰۰	۱۶,۴۷۷,۶۱۱,۰۴۶	۰	(۲۲۲,۹۹۷,۴۴۷)
جمع نقل به صفحه بعد		۲۷۹,۱۶۵,۷۶۸,۵۶۳	۲۰۱,۴۶۴,۰۵۵,۹۷۷	۱,۳۲۶,۰۳۷,۴۰۰	۱,۳۹۵,۸۲۸,۸۴۳	۷۴,۹۷۹,۸۴۶,۳۴۳	۰	۱۸۶,۷۸۷,۷۰۴

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک بکم سامان

یادداشتهای توضیحی صورت های مالی

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۸

	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹						دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۳/۳۰
	تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
نقل از صفحه قبل	–	۲۷۹,۱۶۵,۷۶۸,۵۶۳	۲۰۱,۴۶۴,۰۵۵,۹۷۷	۱,۳۲۶,۰۳۷,۴۰۰	۱,۳۹۵,۸۲۸,۸۴۳	۷۴,۹۷۹,۸۴۶,۳۴۳	۰	۱۸۶,۷۸۷,۷۰۴
ذوب آهن اصفهان	۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۳,۴۳۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۱,۰۴۹,۹۳۹,۷۱۲	۶۳,۸۱۶,۲۵۰	۶۷,۱۷۵,۰۰۰	۲,۲۵۴,۰۶۹,۰۳۸	۰	۲۲,۵۳۲,۱۴۴
رایان سایپا	۳,۲۰۰,۰۰۰	۱۲,۲۸۱,۶۰۰,۰۰۰	۷,۴۰۹,۹۹۶,۸۲۲	۵۸,۳۳۷,۶۰۰	۶۱,۴۰۸,۰۰۰	۴,۷۵۱,۸۵۷,۵۷۸	۰	۰
سرمایه گذاری امید	۴,۰۰۰,۰۰۰	۴۸,۱۶۸,۰۰۰,۰۰۰	۲۹,۶۵۵,۹۵۷,۲۶۵	۲۲۸,۷۹۸,۰۰۰	۲۴۰,۸۴۰,۰۰۰	۱۸,۰۴۲,۴۰۴,۷۳۵	۰	۰
سرمایه گذاری توکا	۱,۷۰۰,۰۰۰	۱۳,۱۲۵,۷۰۰,۰۰۰	۱۳,۶۱۷,۵۵۷,۷۳۳	۶۲,۳۴۷,۰۷۵	۶۵,۶۲۸,۵۰۰	(۶۱۹,۸۳۳,۳۰۸)	۰	۴۶۶,۱۸۲,۷۴۷
سرمایه گذاری رنا	۳,۵۰۰,۰۰۰	۱۰,۴۳۷,۰۰۰,۰۰۰	۸,۰۰۵,۶۵۷,۵۰۹	۴۹,۵۷۵,۷۵۰	۵۲,۱۸۵,۰۰۰	۲,۳۲۹,۵۸۱,۷۴۱	۰	۰
سرمایه گذاری صدرتامین	۳,۰۰۰,۰۰۰	۱۶,۲۲۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۱,۷۱۸,۱۲۰,۸۰۴	۷۷,۰۴۹,۷۵۰	۸۱,۱۰۵,۰۰۰	۴,۳۴۴,۷۲۴,۴۴۶	۰	۰
سرمایه گذاری غدیر	۱,۶۰۰,۰۰۰	۷,۱۶۸,۰۰۰,۰۰۰	۷,۴۶۷,۴۱۵,۴۸۸	۳۴,۰۴۸,۰۰۰	۳۵,۸۴۰,۰۰۰	(۳۶۹,۳۰۳,۴۸۸)	(۴۷,۱۳۳,۰۴۷)	۳۲۲,۱۰۵,۷۹۳
سرمایه گذاری کشاورزی کوثر	۳۴۷,۴۱۱	۵,۶۷۲,۸۷۴,۲۱۹	۴,۵۷۹,۱۸۱,۵۸۷	۲۶,۹۴۶,۱۵۳	۲۸,۳۶۴,۳۷۱	۱,۰۳۸,۳۸۲,۱۰۸	۰	۰
سرمایه گذاری معادن و فلزات	۳,۴۰۵,۷۰۶	۱۸,۶۵۸,۰۷۰,۹۸۱	۱۶,۴۳۶,۴۴۹,۶۹۴	۸۸,۶۲۵,۸۳۷	۹۳,۲۹۰,۳۵۴	۲,۰۳۹,۷۰۵,۰۹۶	۰	۰
سیمان باقران	۵۰۰,۰۰۰	۴,۵۷۹,۰۰۰,۰۰۰	۴,۸۷۸,۵۴۸,۴۱۷	۲۱,۷۵۰,۲۵۰	۲۲,۸۹۵,۰۰۰	(۳۴۴,۱۹۳,۶۶۷)	۰	۰
سیمان فارس و خوزستان	۱,۰۰۰,۰۰۰	۸,۹۵۷,۰۰۰,۰۰۰	۶,۹۳۷,۰۳۹,۱۴۵	۴۲,۵۴۵,۷۵۰	۴۴,۷۸۵,۰۰۰	۱,۹۳۲,۶۳۰,۱۰۵	۰	۰
شرکت سرمایه گذاری خوارزمی	۶,۹۹۳,۵۶۷	۳۲,۱۰۰,۴۷۲,۵۳۰	۱۶,۱۲۹,۵۰۳,۸۲۰	۱۵۲,۴۷۷,۲۴۵	۱۶۰,۵۰۲,۳۶۳	۱۵,۶۵۷,۹۸۹,۱۰۲	۰	۰
شیشه همدان	۵۰۰,۰۰۰	۱۰,۲۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۴,۲۹۳,۴۳۸,۰۶۶	۴۸,۵۴۵,۰۰۰	۵۱,۱۰۰,۰۰۰	۵,۸۲۶,۹۱۶,۹۳۴	(۵۱,۵۳۵,۶۲۷)	(۷۹,۲۶۰,۱۲۷)
فولاد خوزستان	۲۰۰,۰۰۰	۲,۶۷۱,۴۰۰,۰۰۰	۳,۱۸۷,۷۲۲,۶۹۲	۱۲,۶۸۹,۱۵۰	۱۳,۳۵۷,۰۰۰	(۵۴۲,۳۶۸,۸۴۲)	۹۴,۵۳۳,۳۲۲	۰
فولاد کاوه	۱,۷۰۰,۰۰۰	۱۰,۶۷۰,۹۰۰,۰۰۰	۱۱,۲۵۳,۸۵۳,۲۸۲	۵۰,۶۸۶,۷۷۵	۵۳,۳۵۴,۵۰۰	(۶۸۶,۹۹۴,۵۵۷)	۳۳۱,۶۲۶,۴۲۱	۱,۶۳۲,۵۷۶,۵۱۳
لاستیک سهند	۸۴,۳۸۱	۲,۲۸۷,۹۰۶,۴۳۴	۲,۲۱۲,۰۹۲,۲۴۱	۱۰,۸۶۷,۵۵۶	۱۱,۴۳۹,۵۳۲	۵۳,۵۰۷,۱۰۵	۰	
مبین وان کیش	۳۰۰,۰۰۰	۱۴,۷۳۵,۱۰۰,۰۰۰	۱۲,۵۴۸,۸۷۴,۸۹۴	۶۹,۹۹۱,۷۲۵	۷۳,۶۷۵,۵۰۰	۲,۰۴۲,۵۵۷,۸۸۱	۴۸۰,۲۲۹,۲۸۱	۰
مپنا	۲,۰۰۰,۰۰۰	۲۹,۳۹۸,۰۰۰,۰۰۰	۲۵,۷۷۹,۱۶۲,۷۶۰	۱۳۹,۶۴۰,۵۰۰	۱۴۶,۹۹۰,۰۰۰	۳,۳۳۲,۲۰۶,۷۴۰	(۴۷۶,۳۶۲,۵۲۱)	۱,۰۱۱,۶۴۷,۱۷۷
مخابرات	۱,۰۰۰,۰۰۰	۶,۸۶۶,۰۰۰,۰۰۰	۳,۹۷۹,۹۲۸,۰۱۹	۳۲,۶۱۳,۵۰۰	۳۴,۳۳۰,۰۰۰	۲,۸۱۹,۱۲۸,۴۸۱	۰	۰
ملی مس	۱,۳۰۰,۰۰۰	۹,۲۱۷,۰۰۰,۰۰۰	۷,۳۰۱,۷۲۳,۵۲۰	۴۳,۷۸۰,۷۵۰	۴۶,۰۸۵,۰۰۰	۱,۸۲۵,۴۱۰,۷۳۰	۱,۴۴۲,۸۶۵,۰۶۵	۲,۲۴۹,۷۷۰,۵۱۵
موتوژن	۴۰۰,۰۰۰	۱۵,۵۷۰,۸۰۰,۰۰۰	۱۴,۱۰۸,۶۶۵,۶۹۵	۷۳,۹۶۱,۳۰۰	۷۷,۸۵۴,۰۰۰	۱,۳۱۰,۳۱۹,۰۰۵	۰	
جمع نقل به صفحه بعد		۵۷۱,۶۰۶,۵۹۲,۷۲۷	۴۲۴,۰۱۴,۸۸۵,۱۴۲	۲,۷۱۵,۱۳۱,۳۱۶	۲,۸۵۸,۰۳۲,۹۶۳	۱۴۲,۰۱۸,۵۴۳,۳۰۶	۱,۷۷۴,۲۲۲,۸۹۴	۵,۸۱۲,۳۴۲,۴۶۶

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک بکم سامان

یادداشتهای توضیحی صورت های مالی

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۸

	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹						دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۳/۳۰
	تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری
جمع نقل از صفحه قبل	-	۵۷۱,۶۰۶,۵۹۲,۷۲۷	۴۲۴,۰۱۴,۸۸۵,۱۴۲	۲,۷۱۵,۱۳۱,۳۱۶	۲,۸۵۸,۰۳۲,۹۶۳	۱۴۲,۰۱۸,۵۴۳,۳۰۶	۱,۷۷۴,۲۲۲,۸۹۴	۵,۸۱۲,۳۴۲,۴۶۶
نفت تهران	۱,۵۰۰,۰۰۰	۱۰,۹۳۰,۵۰۰,۰۰۰	۱۳,۱۷۶,۹۷۶,۹۲۷	۵۱,۹۱۹,۸۷۵	۵۴,۶۵۲,۵۰۰	(۲,۳۵۳,۰۴۹,۳۰۲)	۱۴۱,۳۲۲,۱۸۶	۵۶۷,۴۲۷,۶۷۸
نفت و گاز پارسیان	۷۰۰,۰۰۰	۵,۲۲۵,۵۰۰,۰۰۰	۶,۱۶۱,۰۷۶,۲۸۱	۲۴,۸۲۱,۱۲۵	۲۶,۱۲۷,۵۰۰	(۹۸۶,۵۲۴,۹۰۶)	۰	۰
ایران خودرو	-	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۷۱۹,۰۰۸,۹۴۱
باما	-	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۱۹۵,۷۳۳,۵۲۳)
بانک ملت	-	۰	۰	۰	۰	۰	۴۷۶,۷۲۳,۶۲۲	۳,۸۲۱,۱۱۵,۸۲۲
پتروشیمی خلیج فارس	-	۰	۰	۰	۰	۰	۴۸,۲۳۸,۵۵۵	۱۲۵,۰۲۸,۴۷۸
پتروشیمی پردیس	-	۰	۰	۰	۰	۰	۵۹۹,۲۱۷,۳۳۱	۱۴۴,۰۴۶,۷۱۸
تولید و صادرات ریشمک	-	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۶۵,۸۴۰,۵۲۱
داده پردازی	-	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۹۴,۹۳۴,۰۸۰
سرمایه گذاری پتروشیـــمی	-	۰	۰	۰	۰	۰	۱,۲۴۱,۸۶۵,۲۸۷	۳,۰۵۱,۸۱۴,۸۸۹
سرمایه گذاری شفادارو	-	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۸۸,۷۰۶,۵۷۳)
شهرسازی و خانه سازی باغمیشه	-	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۶۸,۳۷۷,۳۰۶)
صندوق بازنشستگی	-	۰	۰	۰	۰	۰	۹۴,۴۶۵,۴۵۳	۱,۴۸۴,۵۶۲,۹۵۳
صنعتی صبانور	-	۰	۰	۰	۰	۰	۷۴,۸۱۴,۸۵۳	(۴۵,۰۲۷,۷۴۲)
عمران و توسعه شاهد	-	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۷۷۵,۲۶۵,۹۵۲)
فروشگاههای زنجیره ای افق کوروش	-	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۱۰۳,۴۴۵,۶۵۶)
فولاد مبارکه	-	۰	۰	۰	۰	۰	۸۷۰,۲۲۱,۴۸۹	۲,۱۱۲,۵۰۲,۴۹۳
کشتیرانی ایران	-	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲۷,۵۹۵,۵۷۱
گل گهر	-	۰	۰	۰	۰	۰	(۱۱۶,۸۷۶,۸۴۸)	۲۱۹,۱۷۶,۶۰۰
ماشین سازی اراک	-	۰	۰	۰	۰	۰	(۱۴۴,۰۹۹,۷۵۱)	۱۹۰,۶۰۳,۹۱۳
برق ماهتاب کهنوج	-	۰	۰	۰	۰	۰	(۹,۱۲۲,۷۶۱)	۰
آتیه دماوند	-	۰	۰	۰	۰	۰	۵,۱۵۸,۳۶۴	۰
ایران یاسا	-	۰	۰	۰	۰	۰	۴۸,۲۱۴,۰۰۴	۰
جمع نقل به صفحه بعد		۵۸۷,۷۶۲,۵۹۲,۷۲۷	۴۴۳,۳۵۲,۹۳۸,۳۵۰	۲,۷۹۱,۸۷۲,۳۱۶	۲,۹۳۸,۸۱۲,۹۶۳	۱۳۸,۶۷۸,۹۶۹,۰۹۸	۵,۱۰۴,۳۶۴,۶۷۸	۱۷,۳۵۹,۴۴۴,۳۷۱

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک بکم سامان

یادداشتهای توضیحی صورت های مالی

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۸

		دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹						دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۳/۳۰
	تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری
جمع نقل از صفحه قبل	-	۵۸۷,۷۶۲,۵۹۲,۷۲۷	۴۴۳,۳۵۲,۹۳۸,۳۵۰	۲,۷۹۱,۸۷۲,۳۱۶	۲,۹۳۸,۸۱۲,۹۶۳	۱۳۸,۶۷۸,۹۶۹,۰۹۸	۵,۱۰۴,۳۶۴,۶۷۸	۱۷,۳۵۹,۴۴۴,۳۷۱
پتروشیمی تامین	-	۰	۰	۰	۰	۰	۳۶,۰۹۲,۷۶۷	۰
پتروشیمی شیراز	-	۰	۰	۰	۰	۰	۳۶۳,۵۲۷,۵۴۸	۰
پتروشیمی غدیر	-	۰	۰	۰	۰	۰	۳۲۰,۵۵۲	۰
پتروشیمی کرمانشاه	-	۰	۰	۰	۰	۰	۵۶۶,۵۴۰,۹۸۷	۰
پرداخت الکترونیک سامان کیش	-	۰	۰	۰	۰	۰	۳۸,۴۰۳,۳۲۶	۰
پمپ ایران	-	۰	۰	۰	۰	۰	۵۸۴,۸۴۰,۰۰۲	۰
خاک چینی	-	۰	۰	۰	۰	۰	(۲۵۰,۱۳۲,۵۱۴)	۰
داروسازی کاسپین	-	۰	۰	۰	۰	۰	۲۷۴,۶۲۹,۷۴۷	۰
ریل سیر کوثر	-	۰	۰	۰	۰	۰	(۱۷۰,۲۳۳,۳۳۴)	۰
سنگ آهن گهرزمین	-	۰	۰	۰	۰	۰	۱۵۳,۴۴۱,۶۶۱	۰
سیمان هگمتان	-	۰	۰	۰	۰	۰	۲۱۹,۳۶۶,۷۳۶	۰
کالسیمین	-	۰	۰	۰	۰	۰	۱۷۹,۰۴۴,۰۰۴	۰
جمع کل :		۵۸۷,۷۶۲,۵۹۲,۷۲۷	۴۴۳,۳۵۲,۹۳۸,۳۵۰	۲,۷۹۱,۸۷۲,۳۱۶	۲,۹۳۸,۸۱۲,۹۶۳	۱۳۸,۶۷۸,۹۶۹,۰۹۸	۷,۱۰۰,۲۰۶,۱۶۰	۱۷,۳۵۹,۴۴۴,۳۷۱

۱۶- سود سهام

نام شرکت	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹					دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	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
			ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
تیه داده پرداز	۱۳۹۸/۰۴/۱۶	۱۱۰,۰۰۰	۳۰۰	۳۳,۰۰۰,۰۰۰	۰	۳۳,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰
ذرآب	۱۳۹۸/۰۴/۳۰	۱,۵۰۰,۰۰۰	۱۰	۱۵,۰۰۰,۰۰۰	۰	۱۵,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰
نست	۱۳۹۸/۱۰/۲۹	۳۷۵,۷۸۸	۱۰۰	۳۷,۵۷۸,۸۰۰	۲,۲۹۵,۸۱۱	۳۵,۲۸۲,۹۸۹	۰	۰
یمه البرز	۱۳۹۸/۰۴/۲۴	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۲۰	۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰
الایش نفت شیراز	۱۳۹۸/۰۴/۲۶	۱۷۰,۰۰۰	۲,۵۰۰	۴۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۰	۴۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰
تروشیمی نوری	۱۳۹۸/۰۴/۳۱	۵۳۲	۶,۵۰۰	۳,۴۵۸,۰۰۰	۰	۳,۴۵۸,۰۰۰	۰	۰
رمایه گذاری توکا	۱۳۹۸/۰۳/۲۹	۱,۲۵۰,۰۰۰	۱۲۰	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰
رمایه گذاری شاهد	۱۳۹۸/۰۷/۲۱	۹۵۰,۰۰۰	۸۰	۷۶,۰۰۰,۰۰۰	۰	۷۶,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰
رمایه گذاری شفادارو	۱۳۹۸/۰۴/۳۱	۲۳۱,۶۷۲	۶۰۰	۱۳۹,۰۰۳,۲۰۰	۰	۱۳۹,۰۰۳,۲۰۰	۰	۰
نیشه همدان	۱۳۹۸/۰۷/۲۱	۸۳۸,۰۶۴	۳۰۰	۲۵۱,۴۱۹,۲۰۰	۰	۲۵۱,۴۱۹,۲۰۰	۷۳,۳۹۱,۴۲۱	۷۵,۰۰۰,۰۰۰
مران و توسعه شاهد	۱۳۹۸/۰۴/۲۴	۳,۵۸۷,۸۵۵	۸۰	۲۸۷,۰۲۸,۴۰۰	۰	۲۸۷,۰۲۸,۴۰۰	۰	۰
روشگاههای زنجیره ای افق کوروش	۱۳۹۸/۰۳/۲۸	۱۰۰,۰۰۰	۲,۷۰۰	۲۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۲۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰
ولاد کاوه	۱۳۹۸/۰۴/۳۰	۲,۴۰۰,۰۰۰	۹۰۰	۲,۱۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۲,۱۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۴۵,۰۱۹,۶۰۰
ولاد مبارکه	۱۳۹۸/۰۴/۳۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	۳۰۰	۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۵,۰۱۹,۶۰۰	۰
اشی وسرامیک سینا	۱۳۹۸/۰۴/۲۹	۴۲۳,۱۸۲	۵۶۰	۲۳۶,۹۸۱,۹۲۰	۱,۹۰۶,۸۳۴	۲۳۵,۰۷۵,۰۸۶	۰	۰
شتیرانی ایران	۱۳۹۸/۰۷/۳۰	۱,۳۰۰,۰۰۰	۲۵	۳۲,۵۰۰,۰۰۰	۰	۳۲,۵۰۰,۰۰۰	۰	۰
ل گهر	۱۳۹۸/۰۴/۰۹	۳۰۰,۰۰۰	۱,۰۸۰	۳۲۴,۰۰۰,۰۰۰	۰	۳۲۴,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰
پنا	۱۳۹۸/۰۵/۳۱	۱,۶۲۸,۷۹۷	۱۲۰	۱۹۵,۴۵۵,۶۴۰	۳,۹۳۵,۳۴۸	۱۹۱,۵۲۰,۲۹۲	۰	۰
لی مس	۱۳۹۸/۰۴/۲۴	۲,۶۰۰,۰۰۰	۱۵۰	۳۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۳۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰
فت تهران	۱۳۹۸/۰۴/۲۷	۶۵۰,۰۰۰	۳۰۰	۱۹۵,۰۰۰,۰۰۰	۰	۱۹۵,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰
تیه دماوند		۰	۰	۰		۰	۰	۲۷۰,۰۰۰,۰۰۰
بران خودرو		۰	۰	۰	۰	۰	۱۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۲,۰۰۰,۰۰۰
اما		۰	۰	۰	۰	۰	۰	۳۲,۵۰۷,۸۱۳
ارس توشه		۰	۰	۰	۰	۰	۱۷۲,۸۰۰,۰۰۰	۱۷۲,۸۰۰,۰۰۰
تروشیمی خلیج فارس		۰	۰	۰	۰	۰	۱۵۰,۵۰۰,۰۰۰	۱۵۰,۵۰۰,۰۰۰
تروشیمی پردیس		۰	۰	۰	۰	۰	۷۷۹,۵۲۲,۶۱۳	۸۵۰,۰۰۰,۰۰۰
رداخت الکترونیک سامان کیش		۰	۰	۰	۰	۰	۱۳۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۵,۰۰۰,۰۰۰
مپ ایران		۰	۰	۰	۰	۰	۲۰۳,۷۰۷,۶۱۲	۲۱۵,۲۸۸,۲۵۰
ولیدات پتروشیمی قائد بصیر		۰	۰	۰	۰	۰	۰	۳۶۸,۴۵۴,۲۵۹
اده پردازی		۰	۰	۰	۰	۰	۱۴۰,۶۰۵,۴۰۰	۱۴۰,۶۰۵,۴۰۰
رخشان		۰	۰	۰	۰	۰	۵,۳۴۱,۱۵۲	۵,۳۴۱,۱۵۲
ریایی سینا		۰	۰	۰	۰	۰	۴۶۷,۳۵۹,۴۱۰	۴۶۷,۳۵۹,۴۱۰
رمایه سبحان		۰	۰	۰	۰	۰	۱۴۰,۸۰۰,۰۰۰	۱۴۰,۸۰۰,۰۰۰
رمایه گذاری پتروشیمی		۰	۰	۰	۰	۰	۲۰۲,۲۷۶,۳۰۰	۲۰۲,۲۷۶,۳۰۰
رمایه گذاری رنا		۰	۰	۰	۰	۰	۲,۶۲۱,۱۸۵	۲,۷۷۳,۹۰۸
رمایه گذاری غدیر		۰	۰	۰	۰	۰	۵۳۸,۹۸۴,۰۵۲	۵۶۹,۹۵۶,۲۷۷
ندوق بازنشستگی		۰	۰	۰	۰	۰	۸۴,۰۰۰,۰۰۰	۸۴,۰۰۰,۰۰۰
نعتی صبانور		۰	۰	۰	۰	۰	۰	۵۳۰,۵۷۴,۱۳۲
ن آوران		۰	۰	۰	۰	۰	۲۴۴,۹۲۰,۰۰۰	۲۴۴,۹۲۰,۰۰۰
ولاد امیرکبیر		۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰
یمیای زنجان گستران		۰	۰	۰	۰	۰	۴۹,۲۰۰,۰۰۰	۴۹,۲۰۰,۰۰۰
سترش خودرو		۰	۰	۰	۰	۰	۱۶,۹۹۹,۶۸۰	۱۶,۹۹۹,۶۸۰
فت سپاهان		۰	۰	۰	۰	۰	۲۹۱,۴۳۲,۰۰۰	۲۹۱,۴۳۲,۰۰۰
گین طبس		۰	۰	۰	۰	۰	۱۸۱,۴۳۳,۲۸۰	۱۸۱,۴۳۳,۲۸۰
				۵,۹۴۱,۴۲۵,۱۶۰	۸,۱۳۷,۹۹۳	۵,۹۳۳,۲۸۷,۱۶۷	۳,۹۳۷,۹۱۳,۷۰۵	۵,۴۵۴,۲۴۱,۴۶۱

۱۷- سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

	یادداشت	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۳/۳۰
		مبلغ	مبلغ	مبلغ
		ریال	ریال	ریال
سود سپرده های بانکی	۱۷-۱	۲۲۷,۵۵۰,۸۹۶	۵۳۶,۴۷۹,۲۸۴	۵۶۰,۷۲۷,۴۱۶
		۲۲۷,۵۵۰,۸۹۶	**۵۳۶,۴۷۹,۲۸۴**	**۵۶۰,۷۲۷,۴۱۶**

۱-۱۷- سود سپرده بانکی

				دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹				دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۳/۳۰
	تاریخ سرمایه	تاریخ سررسید	نرخ سود	مبلغ اسمی سپرده/گواهی سپرده	سود	هزینه تنزیل	سود خالص	سود خالص	سود خالص
			درصد	ریال	ریال	ریال		ریال	ریال
سپرده سرمایه گذاری کوتاه مدت-۱-۶۰۰۰۰۶۰-۸۱۰-۸۵۸-سامان	متعدد	حساب پشتیبان با سود روز شمار	۱۰	متعدد	۴,۶۴۳,۷۶۰	۰	۴,۶۴۳,۷۶۰	۳,۴۲۶,۰۰۳	۵,۲۵۷,۹۷۴
سپرده سرمایه گذاری کوتاه مدت-۱-۶۰۰۰۰۶۰-۸۱۹-۸۵۸-سامان	متعدد	حساب پشتیبان با سود روز شمار	۱۰	متعدد	۲۲۲,۹۰۷,۱۳۶	۰	۲۲۲,۹۰۷,۱۳۶	۵۳۳,۰۵۳,۲۸۱	۵۵۵,۴۶۹,۴۴۲
					۲۲۷,۵۵۰,۸۹۶	**۰**	**۲۲۷,۵۵۰,۸۹۶**	**۵۳۶,۴۷۹,۲۸۴**	**۵۶۰,۷۲۷,۴۱۶**

۱۸- سایر درآمد ها

	یادداشت	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹			دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۳/۳۰
		ارزش تنزیل شده	ارزش اسمی	تفاوت ارزش اسمی و تنزیل شده	تفاوت ارزش اسمی و تنزیل شده	تفاوت ارزش اسمی و تنزیل شده
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
کارمزد ابطال واحدهای سرمایه گذاری	-	۰	۰	۶۳۰,۷۷۹,۳۴۳	۳۲,۱۱۳,۵۹۸	۳۲,۱۱۳,۵۹۸
تعدیل کارمزد کارگزاری	۱۸-۱	۰	۰	۱,۸۲۶,۹۲۷,۶۰۰	۱,۴۷۴,۴۷۹,۹۷۷	۲,۴۷۱,۴۳۲,۷۹۰
تعدیل سود سهام دریافتنی	۱۸-۲	۲,۲۴۷,۱۳۴,۶۵۵	۲,۳۸۳,۹۱۸,۲۶۶	۱۳۶,۷۸۳,۶۱۱	۲۳۵,۴۲۶,۳۲۵	۲۳۵,۴۲۶,۳۲۶
تعدیل سود سپرده بانکی	۱۸-۳	۰	۰	۰	۳۷,۴۵۲	۳۷,۴۵۲
		۲,۲۴۷,۱۳۴,۶۵۵	**۲,۳۸۳,۹۱۸,۲۶۶**	**۲,۵۹۴,۴۹۰,۵۵۴**	**۱,۷۴۲,۰۵۷,۳۵۲**	**۲,۷۳۹,۰۱۰,۱۶۶**

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

۲-۱۸سایر در آمدها 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.

۱۹- هزینه کارمزد ارکان

هزینه کارمزد ارکان به شرح زیر می باشد:

	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۳/۳۰
	ریال	ریال	ریال
مدیر	۱,۷۷۳,۱۸۲,۹۸۴	۶۱۰,۹۴۱,۴۳۷	۹۲۶,۵۱۵,۵۱۷
ضامن نقد شوندگی	۱,۷۷۳,۱۸۲,۹۸۴	۶۱۰,۹۴۱,۴۳۷	۱۳۱,۳۵۰,۸۹۲
متولی	۱۷۸,۰۱۸,۳۸۰	۹۷,۲۳۳,۰۴۵	۹۲۶,۵۱۵,۵۱۷
حسابرس	۶۶,۰۹۷,۴۳۴	۵۸,۰۱۶,۴۶۲	۸۰,۰۰۰,۰۰۰
	۳,۷۹۰,۴۸۱,۷۸۲	**۱,۳۷۷,۱۳۲,۳۸۱**	**۲,۰۶۴,۳۸۱,۹۲۶**

۲۰- سایر هزینه ها

	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۳/۳۰
	ریال	ریال	ریال
هزینه برگزاری مجامع	۱۵,۲۲۷,۶۷۳	۵,۵۹۹,۳۵۳	۱۰,۹۳۰,۷۰۰
هزینه های نرم افزار	۲۶۰,۸۵۳,۲۱۴	۱۹۱,۰۸۹,۷۹۳	۲۵۵,۸۹۱,۱۲۲
هزینه تصفیه	۱۱۴,۰۳۰,۱۹۰	۷,۵۳۴,۰۸۴	۲۷,۵۳۶,۷۵۱
هزینه خدمات بانکی	۱,۳۵۰,۰۰۰	۴۱۰,۰۰۰	۴۱۰,۰۰۰
هزینه مالیات بر ارزش افزوده	۳۷,۰۵۹,۴۲۰	۱۷,۸۷۵,۶۳۴	۲۵,۵۰۷,۸۲۶
	۴۲۸,۵۲۰,۴۹۷	**۲۲۲,۵۰۸,۸۶۴**	**۳۲۰,۲۷۶,۳۹۹**

۲۱- تعدیلات

	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۳/۳۰
	ریال	ریال	ریال
تعدیلات ارزشگذاری صدور واحدهای عادی	۲۲۸,۲۷۹,۲۶۰,۷۶۸	۱,۴۹۷,۹۲۵,۹۸۷	۲,۸۷۱,۴۲۷,۳۹۰
تعدیلات ارزشگذاری ابطال واحدهای عادی	(۳۴,۶۵۵,۶۴۷,۵۰۴)	(۱,۰۶۵,۴۶۴,۰۴۳)	(۱,۱۱۹,۶۴۰,۸۵۵)
	۱۹۳,۶۲۳,۶۱۳,۲۶۴	**۴۳۲,۴۶۱,۹۴۴**	**۱,۷۵۱,۷۸۶,۵۳۵**

۲۲-تعهدات و بدهی های احتمالی

درتاریخ ترازنامه صندوق هیچگونه بدهی احتمالی ندارد.

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

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

اشخاص وابسته	نام اشخاص وابسته	نوع وابستگی	۱۳۹۸/۱۲/۲۹			۱۳۹۸/۰۳/۳۰		
			نوع واحدهای سرمایه‌گذاری	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	درصد تملک	نوع واحدهای سرمایه‌گذاری	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	درصد تملک
ضامن نقدشوندگی	بانک سامان	ضامن نقد شوندگی	ممتاز	۱۰,۰۰۰	۲۰/۱۶۶	ممتاز	۱۰,۰۰۰	۳۴/۹۷
شرکت فرعی ضامن نقدشوندگی	شرکت توسعه سرمایه گذاری سامان	شرکت فرعی بانک سامان	ممتاز	۹,۰۰۰	۱۸/۱۵	ممتاز	۹,۰۰۰	۳۱/۴۷
شرکت فرعی ضامن نقدشوندگی	شرکت بیمه سامان	شرکت فرعی بانک سامان	ممتاز	۵,۰۰۰	۱۰/۱	عادی	۵,۰۰۰	۱۷/۴۸
مدیر صندوق و مدیرثبت	شرکت کارگزاری بانک سامان	مدیر صندوق و مدیر ثبت	ممتاز	۱,۰۰۰	۳/۵۳	ممتاز	۱,۰۰۰	۳/۵۰
مدیر صندوق و مدیرثبت	شرکت کارگزاری بانک سامان	مدیر صندوق و مدیر ثبت	عادی	۳,۵۹۵	۲/۰۲	عادی	۰	۰/۰۰
گروه مدیران	هنریک وسکانیانس اعقان	مدیرسرمایه گذاری	عادی	۵۳	۰/۱۱	عادی	۵۳	۰/۱۹
گروه مدیران	مجید عبدالهی نجات	مدیرسرمایه گذاری	عادی	۵۲	۰/۱۱	عادی	۵۲	۰/۱۸
گروه مدیران	آزاده صبوریان	مدیرسرمایه گذاری	عادی	۵۰	۰/۱۰	عادی	۵۰	۰/۱۷
مدیر واشخاص وابسته به وی	حمیدرضا مهرآور	سایراشخاص وابسته	عادی	۹	۰/۰۲	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	سودسپرده کوتاه مدت بانکی	۲۲۷,۵۵۰,۸۹۶	طی دوره	۰
شرکت کارگزاری بانک سامان	مدیر صندوق	کارمزد حاصل از خرید و فروش سهام و اوراق مشارکت	۶,۲۳۸,۰۳۱,۲۰۵	طی دوره	۲۴,۸۱۶,۲۷۳,۲۸۶
بانک سامان	ضامن نقدشوندگی	کارمزد ارکان	۱,۷۷۳,۱۸۲,۹۸۴	طی دوره	(۹۶۵,۹۸۱,۲۵۰)
شرکت کارگزاری بانک سامان	مدیر صندوق	کارمزد ارکان	۱,۷۷۳,۱۸۲,۹۸۴	طی دوره	(۱,۰۰۰,۷۴۳,۶۲۷)
بانک سامان	مدیر ثبت	کارمزد ارکان	۰	طی دوره	(۴۵,۵۹۶,۹۵۷)
شرکت کارگزاری بانک سامان	مدیر ثبت	کارمزد ارکان	۱۷۳,۱۶۴,۸۹۴	طی دوره	(۱۷۵,۵۷۸,۱۸۰)
شرکت مشاور سرمایه گذاری تامین سرمایه نوین	متولی	کارمزد ارکان	۱۷۸,۰۱۸,۳۸۰	طی دوره	(۸۹,۲۴۸,۴۰۲)
موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت رهبین	حسابرس	کارمزد ارکان	۶۶,۰۹۷,۴۳۴	طی دوره	(۲۲,۵۷۶,۱۶۰)

۲۵-رویدادهای بعد از تاریخ ترازنامه

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