

صندوق سرمایه گذاری مشترک یکم سامان

صورت‌های مالی و یادداشت‌های توضیحی

برای سال مالی منتهی به ۳۰ خرداد ۱۳۹۹

## صندوق سرمایه‌گذاری مشترک یکم سامان

### صورت‌های مالی برای سال مالی

منتهی به ۳۰ خرداد ماه ۱۳۹۹

باسلام ،

به پیوست صورتهای مالی صندوق سرمایه‌گذاری مشترک یکم سامان، مربوط به سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۳/۳۰ که در اجرای مفاد بند ۷ ماده ۵۷ اساسنامه صندوق براساس سوابق، مدارک و اطلاعات موجود در خصوص عملیات صندوق تهیه گردیده به شرح زیر تقدیم می‌گردد:

| شماره صفحه |                                                                          |
|------------|--------------------------------------------------------------------------|
| ۲          | صورت خالص دارائیهها                                                      |
| ۳          | صورت سود و زیان و گردش خالص دارائیهها                                    |
|            | یادداشت‌های توضیحی :                                                     |
| ۴-۵        | الف - اطلاعات کلی صندوق                                                  |
| ۵-۶        | ب - ارکان صندوق                                                          |
| ۶          | پ - مبنای تهیه صورتهای مالی                                              |
| ۶-۸        | ت - خلاصه اهم رویه های حسابداری                                          |
| ۹-۲۶       | ث- یادداشت های مربوط به اقلام مندرج در صورت های مالی و سایر اطلاعات مالی |

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

صورتهای مالی حاضر در تاریخ ۱۳۹۹/۰۴/۲۴ به تائید ارکان زیر رسیده است.

| ارکان صندوق | شخص حقوقی | نماینده | امضاء |
|-------------|-----------|---------|-------|
|-------------|-----------|---------|-------|

شرکت کارگزاری بانک سامان  
(سهامی خاص)

حمیدرضا مهر آور

شرکت کارگزاری بانک سامان

مدیر صندوق

علی خوش طینت

شرکت مشاور سرمایه گذاری تامین سرمایه نوین

متولی صندوق



صندوق سرمایه‌گذاری مشترک یکم سامان

صورت خالص دارایی‌ها

در تاریخ ۳۰ خرداد ۱۳۹۹

| یادداشت | ۱۳۹۹/۰۳/۳۰               | ۱۳۹۸/۰۳/۳۰             | دارایی‌ها:                           |
|---------|--------------------------|------------------------|--------------------------------------|
|         | ریال                     | ریال                   |                                      |
| ۵       | ۴,۵۲۰,۵۱۹,۰۱۸,۹۳۰        | ۱۳۱,۱۱۳,۱۰۸,۷۶۳        | سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم       |
| ۶       | ۷۵۲,۱۸۵,۶۵۶,۱۲۹          | ۸,۷۶۶,۹۷۲,۱۸۶          | سرمایه‌گذاری در سپرده‌های بانکی      |
| ۷       | ۱۹,۸۲۷,۳۵۱,۹۰۱           | ۲,۲۴۷,۱۳۴,۶۵۵          | حسابهای دریافتی تجاری                |
| ۸       | ۲۵۹,۱۹۹,۴۹۲              | ۲۰۳,۸۱۵,۶۶۱            | سایر داراییها                        |
| ۹       | ۵۰,۰۰۰,۰۰۰               | .                      | موجودی نقد                           |
| ۱۰      | .                        | ۸,۵۷۹,۶۹۷,۵۲۱          | جاری کارگزاری                        |
|         | <u>۵,۲۹۲,۸۴۱,۲۲۶,۴۵۲</u> | <u>۱۵۰,۹۱۰,۷۲۸,۷۸۶</u> | جمع دارایی‌ها                        |
|         |                          |                        | بدهی‌ها:                             |
| ۱۰      | ۵۲,۵۸۵,۸۵۴,۸۱۵           | .                      | جاری کارگزاری                        |
| ۱۱      | ۱۵,۰۴۵,۴۶۱,۰۱۴           | ۱,۰۲۰,۷۲۹,۸۱۸          | پرداختی به ارکان صندوق               |
| ۱۲      | ۳۳۹,۰۳۱,۲۷۷,۷۱۲          | .                      | پرداختی به سرمایه‌گذاران             |
| ۱۳      | ۱۵,۵۷۸,۶۲۲,۶۸۶           | ۶۴۷,۰۳۸,۱۵۷            | سایر حساب‌های پرداختی و ذخایر        |
|         | <u>۴۲۲,۲۴۱,۲۱۶,۲۲۷</u>   | <u>۱,۶۶۷,۷۶۷,۹۷۵</u>   | جمع بدهی‌ها                          |
| ۱۴      | <u>۴,۸۷۰,۶۰۰,۰۱۰,۲۲۵</u> | <u>۱۴۹,۲۴۲,۹۶۰,۰۸۱</u> | خالص دارایی‌ها                       |
|         | <u>۲۹,۰۳۵,۰۴۶</u>        | <u>۵,۲۱۸,۴۶۷</u>       | خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه‌گذاری |

یادداشتهای توضیحی همراه، جزء لاینفک صورت‌های مالی است.

  
شرکت کارگزاری بانک سامان  
(سای خاص)



**صندوق سرمایه گذاری مشترک یکم سامان**  
**صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها**  
**سال مالی منتهی به ۳۰ خرداد ۱۳۹۹**

**صورت سود و زیان**

| یادداشت                                      | سال مالی منتهی به<br>۱۳۹۹/۰۳/۳۰ | سال مالی منتهی به<br>۱۳۹۸/۰۳/۳۰ |
|----------------------------------------------|---------------------------------|---------------------------------|
| درآمد ها:                                    | ریال                            | ریال                            |
| سود فروش اوراق بهادار                        | ۱۵                              | ۱۹۲,۹۰۱,۲۱۱,۵۲۴                 |
| سود تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار         | ۱۶                              | ۱,۶۵۰,۷۴۷,۱۶۸,۹۶۷               |
| سود سهام                                     | ۱۷                              | ۲۵,۲۸۷,۵۸۸,۴۷۳                  |
| سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب | ۱۸                              | ۲,۷۷۲,۵۹۷,۳۱۹                   |
| سایر درآمدها                                 | ۱۹                              | ۱۸,۹۹۱,۱۸۴,۳۰۶                  |
| جمع درآمدها                                  |                                 | ۱,۸۹۰,۶۹۹,۷۵۰,۴۸۹               |
| هزینه ها:                                    |                                 |                                 |
| هزینه کارمزد ارکان                           | ۲۰                              | ۱۴,۸۷۲,۴۳۶,۹۳۶                  |
| سایر هزینه ها                                | ۲۱                              | ۹۶۶,۸۶۴,۸۳۶                     |
| جمع هزینه ها                                 |                                 | ۱۵,۸۳۹,۳۰۱,۷۷۲                  |
| سود خالص                                     |                                 | ۱,۸۷۴,۸۶۰,۴۴۸,۷۱۷               |
| بازده میانگین سرمایه گذاری <sup>۱</sup>      | ۳۳۱.۹۳٪                         | ۵۹.۶۳٪                          |
| بازده سرمایه گذاری پایان سال <sup>۲</sup>    | ۳۹.۰۷٪                          | ۴۳.۲۴٪                          |

**صورت گردش خالص دارایی ها**

| سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۳/۳۰ |        | سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۳/۳۰ |          | یادداشت |
|------------------------------|--------|------------------------------|----------|---------|
| ریال                         | تعداد  | ریال                         | تعداد    |         |
| ۸۲,۵۴۲,۱۳۸,۴۳۰               | ۲۸,۱۴۴ | ۱۴۹,۲۴۲,۹۶۰,۸۱۱              | ۲۸,۵۹۹   |         |
| ۸۶۵,۰۰۰,۰۰۰                  | ۸۶۵    | ۱۷۳,۲۷۸,۰۰۰,۰۰۰              | ۱۷۳,۲۷۸  |         |
| (۴۱۰,۰۰۰,۰۰۰)                | (۴۱۰)  | (۳۴,۱۲۸,۰۰۰,۰۰۰)             | (۳۴,۱۲۸) |         |
| ۶۴,۴۹۴,۰۳۵,۸۴۶               | -      | ۱,۸۷۴,۸۶۰,۴۴۸,۷۱۷            | -        |         |
| ۱,۷۵۱,۷۸۶,۵۳۵                | -      | ۲,۷۰۷,۳۴۶,۶۰۰,۶۹۷            | -        | ۲۲      |
| ۱۴۹,۲۴۲,۹۶۰,۸۱۱              | ۲۸,۵۹۹ | ۴,۸۷۰,۶۰۰,۰۱۰,۲۲۵            | ۱۶۷,۷۴۹  |         |

یادداشت های توضیحی همراه، جزء لاینفک صورت های مالی است.

سود (زیان) خالص

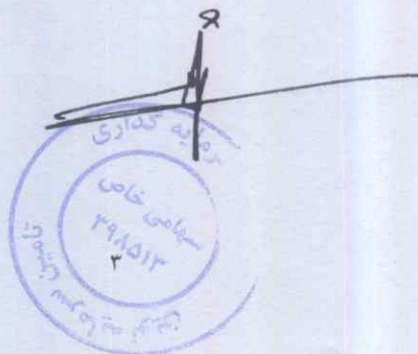
۱- بازده میانگین سرمایه گذاری = میانگین موزون (ریال) وجوه استفاده شده

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

خالص دارائیهای پایان سال / دوره

۲- بازده سرمایه گذاری پایان سال =

**شرکت کارگزاری بانک سامان**  
**(سامانی خاص)**



## صندوق سرمایه‌گذاری مشترک یکم سامان

### یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سالنامه منتهی به ۳۰ خرداد ماه ۱۳۹۹

#### 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 ۱۳۹۹/۰۳/۲۵، تا تاریخ ۱۵ مرداد ۱۳۹۹ 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، نیش کوچه ۲۵، ساختمان ۲۹ آفریقا، طبقه ۷، شرکت کارگزاری بانک سامان واقع شده است.

##### ۱-۲ اطلاع رسانی

کلیه اطلاعات مرتبط با فعالیت صندوق سرمایه‌گذاری مشترک یکم سامان مطابق با ماده ۵۶ اساسنامه در تارنمای صندوق سرمایه‌گذاری به آدرس [www.samanfund1.com](http://www.samanfund1.com) درج گردیده است.

#### ۲- ارکان صندوق سرمایه‌گذاری

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

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

| ردیف | نام دارندگان واحدهای ممتاز    | تعداد واحدهای ممتاز<br>تحت تملک | درصد واحدهای<br>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                        |
|      | <b>جمع</b>                    | <b>۲۵,۰۰۰</b>                   | <b>۱۰۰</b>               |

## صندوق سرمایه‌گذاری مشترک یکم سامان

### یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

#### سال‌بانه منتهی به ۳۰ خرداد ماه ۱۳۹۹

**۲-۲- مدیر صندوق،** : شرکت کارگزاری بانک سامان است که در ۱۳۷۲/۰۳/۰۳ با شماره ثبت ۹۷۳۶۴ نزد مرجع ثبت شرکت‌های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی مدیر عبارت است از: تهران، خیابان آفریقا، نبش کوچه ۲۵ گاندی، ساختمان ۲۹ آفریقا، طبقه ۷ شرکت کارگزاری بانک سامان.

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

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

**۲-۵- حسابرس صندوق،** موسسه حسابرسی شاخص اندیشان است که در تاریخ ۱۳۸۲/۰۴/۲۹ به شماره ثبت ۱۵۵۶۶ نزد مرجع ثبت شرکت‌های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی حسابرس عبارت است از: خیابان نفت شمالی، نبش خیابان ۹، پلاک ۱۴۴، طبقه ۶ واحد ۲۲.

**۲-۶- مدیر ثبت،** : شرکت کارگزاری بانک سامان است که در ۱۳۷۲/۰۳/۰۳ با شماره ثبت ۹۷۳۶۴ نزد مرجع ثبت شرکت‌های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی مدیر ثبت عبارت است از: تهران، خیابان آفریقا، نبش کوچه ۲۵ گاندی، ساختمان ۲۹ آفریقا، طبقه ۷ شرکت کارگزاری بانک سامان.

### **۳- مبنای تهیه صورت‌های مالی**

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

### **۴- خلاصه اهم رویه‌های حسابداری**

#### **۴-۱ سرمایه‌گذاری‌ها**

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

#### **۴-۱-۱ سرمایه‌گذاری در سهام شرکت‌های بورسی یا فرابورسی:** سرمایه‌گذاری در سهام شرکت‌های بورسی یا فرابورسی

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

## صندوق سرمایه‌گذاری مشترک یکم سامان

### یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

#### سالنامه منتهی به ۳۰ خرداد ماه ۱۳۹۹

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

۴-۱-۲- سرمایه‌گذاری در اوراق مشارکت پذیرفته شده در بورس یا فرابورس: خالص ارزش فروش اوراق مشارکت در هر روز با کسر کارمزد فروش از قیمت بازار آنها محاسبه می‌گردد.

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

#### ۴-۲ درآمد حاصل از سرمایه‌گذاری‌ها:

۴-۲-۱- سود سهام: درآمد حاصل از سود سهام شرکت‌ها در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت‌های سرمایه‌پذیر شناسایی می‌شود. همچنین سود سهام متعلق به صندوق سرمایه‌گذاری به ارزش فعلی محاسبه و در حساب‌ها منعکس می‌گردد. برای محاسبه ارزش فعلی سود سهام تحقق یافته و دریافت نشده، مبلغ سود دریافتنی با توجه به برنامه زمانبندی پرداخت سود توسط شرکت سرمایه‌پذیر و حداکثر ظرف مدت ۸ ماه با استفاده از نرخ سود علی الحساب سالانه آخرین اوراق مشارکت دولتی به علاوه ۵ درصد تنزیل می‌شود. تفاوت بین ارزش تنزیل شده و ارزش اسمی با گذشت زمان به حساب سایر درآمدها منظور می‌شود.

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

سالنامه منتهی به ۳۰ خرداد ماه ۱۳۹۹

#### ۳-۴- محاسبه کارمزد ارکان و تصفیه

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

| کارمزد ارکان                                                | شرح نحوه محاسبه                                                                                                                                                                                                     |                                   |                  |                     |              |      |         |         |         |
|-------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------|------------------|---------------------|--------------|------|---------|---------|---------|
| هزینه‌های تأسیس                                             | معادل ۵/۰ درصد از وجوه جذب‌شده در پذیرهنویسی اولیه حداکثر تا مبلغ ۴۰۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبت به تصویب مجمع صندوق                                                                                           |                                   |                  |                     |              |      |         |         |         |
| مدیر                                                        | سالانه ۱درصد از ارزش روزانه سهام و حق تقدم تحت تملک صندوق *                                                                                                                                                         |                                   |                  |                     |              |      |         |         |         |
| متولی                                                       | سالانه ۰/۱درصد از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی های صندوق به لحاظ حداقل ۱۳۰ و حداکثر ۴۰۰ میلیون ریال *                                                                                                              |                                   |                  |                     |              |      |         |         |         |
| ضامن                                                        | سالانه ۱ درصد از ارزش روزانه 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 ارائه مدارک مثبت به تصویب مجمع صندوق                                                                                                         |                                   |                  |                     |              |      |         |         |         |
| کارمزد تصفیۀ صندوق                                          | معادل ۰/۳ درصد ارزش خالص دارایی های صندوق در آغاز دورۀ اولیه تصفیه می باشد. **                                                                                                                                      |                                   |                  |                     |              |      |         |         |         |
| حق پذیرش و عضویت در کانون ها                                | معادل مبلغ تعیین شده توسط کانون‌های مذکور، مشروط 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 چهار آیتم ذیل و با ارائه مدارک مثبت و با تصویب نرخ مربوطه توسط مجمع:                                       |                                   |                  |                     |              |      |         |         |         |
|                                                             | ۱- ۴۷۰ میلیون ریال به عنوان بخش ثابت سالانه                                                                                                                                                                         |                                   |                  |                     |              |      |         |         |         |
|                                                             | ۲- ۹،۰۰۰ ریال بابت هر مشتری فعال ( دارای واحد سرمایه‌گذاری) در هر سال                                                                                                                                               |                                   |                  |                     |              |      |         |         |         |
|                                                             | ۳- ۲،۰۰۰ریال بابت هر صدور یا ابطال                                                                                                                                                                                  |                                   |                  |                     |              |      |         |         |         |
|                                                             | ۴- ضریب سالانه از خالص ارزش روزانه‌ی دارایی‌ها                                                                                                                                                                      |                                   |                  |                     |              |      |         |         |         |
|                                                             | <table><tr><td>ارزش دارایی‌ها به<br/>میلیارد ریال</td><td>از صفر تا ۳۰،۰۰۰</td><td>از ۳۰،۰۰۰ تا ۵۰،۰۰۰</td><td>بالای ۵۰،۰۰۰</td></tr><tr><td>ضریب</td><td>۰/۰۰۰۰۵</td><td>۰/۰۰۰۰۳</td><td>۰/۰۰۰۰۱</td></tr></table> | ارزش دارایی‌ها به<br>میلیارد ریال | از صفر تا ۳۰،۰۰۰ | از ۳۰،۰۰۰ تا ۵۰،۰۰۰ | بالای ۵۰،۰۰۰ | ضریب | ۰/۰۰۰۰۵ | ۰/۰۰۰۰۳ | ۰/۰۰۰۰۱ |
| ارزش دارایی‌ها به<br>میلیارد ریال                           | از صفر تا ۳۰،۰۰۰                                                                                                                                                                                                    | از ۳۰،۰۰۰ تا ۵۰،۰۰۰               | بالای ۵۰،۰۰۰     |                     |              |      |         |         |         |
| ضریب                                                        | ۰/۰۰۰۰۵                                                                                                                                                                                                             | ۰/۰۰۰۰۳                           | ۰/۰۰۰۰۱          |                     |              |      |         |         |         |

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

\*\* به منظور توزیع کارمزد تصفیه بین تمام سرمایه‌گذاران در طول عمر صندوق روزانه برابر  $(n \times 365 / 0.03)$  ضربدر خالص ارزش دارایی‌های صندوق در پایان روز قبل، در حساب‌ها ذخیره می‌شود.  $n$ ، برابر است با ۵ یا طول عمر صندوق به سال هر کدام کمتر باشد. هر زمان ذخیره صندوق به ۰٫۳ درصد ارزش خالص دارایی‌های صندوق با نرخ‌های روز قبل رسید، محاسبه ذخیره تصفیه و ثبت آن در حساب‌های صندوق متوقف می‌شود. هرگاه در روزهای بعد از توقف محاسبه یاد شده در اثر افزایش قیمت دارایی‌ها ذخیره ثبت شده کفایت نکند، امر ذخیره سازی به شرح یاد شده ادامه می‌یابد.

## صندوق سرمایه‌گذاری مشترک یکم سامان

### یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

#### سالنامه منتهی به ۳۰ خرداد ماه ۱۳۹۹

\*\*\* 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

#### سال مالی منتهی به ۳۰ خرداد ۱۳۹۹

#### 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           |                        |                        | ۱۳۹۹/۰۳/۳۰           |                          |                          | 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                 | ریال                     | ریال                     |                                              |
| ۰.۰۰                 | ۰                      | ۰                      | ۰.۷۴                 | ۳۹,۳۸۱,۸۳۴,۱۵۰           | ۲۵,۹۹۸,۲۵۷,۷۳۵           | استخراج کانه‌های فلزی                        |
| ۴.۲۳                 | ۶,۳۷۷,۴۵۲,۶۱۱          | ۶,۳۹۹,۰۳۷,۲۷۶          | ۴.۱۸                 | ۲۲۱,۳۳۸,۲۹۱,۶۵۰          | ۱۵۲,۰۶۰,۳۲۴,۹۶۹          | استخراج نفت گاز و خدمات جنبی جز اکتشاف       |
| ۰.۰۰                 | ۰                      | ۰                      | ۰.۸۹                 | ۴۷,۳۱۸,۴۱۲,۳۸۲           | ۲۷,۴۰۳,۵۶۰,۷۴۴           | اطلاعات و ارتباطات                           |
| ۰.۰۰                 | ۰                      | ۰                      | ۲.۴۴                 | ۱۲۹,۳۱۹,۱۸۸,۷۵۷          | ۹۳,۵۶۹,۵۷۰,۶۸۸           | انتشار، چاپ و تکثیر                          |
| ۰.۰۰                 | ۰                      | ۰                      | ۰.۲۶                 | ۱۳,۵۴۲,۴۲۹,۴۷۰           | ۶,۷۴۸,۳۶۶,۴۹۴            | بانکها و موسسات اعتباری                      |
| ۶.۸۳                 | ۱۰,۳۰۴,۹۳۷,۶۰۰         | ۶,۴۸۳,۸۲۱,۷۷۸          | ۱۳.۳۵                | ۷۰۶,۷۴۹,۹۵۸,۶۶۱          | ۴۰۲,۱۲۱,۸۹۸,۱۷۸          | بیمه و صندوق بازنشستگی به جزء تامین اجتماعی  |
| ۰.۰۰                 | ۰                      | ۰                      | ۰.۶۸                 | ۳۶,۰۸۴,۱۱۷,۲۳۷           | ۵,۴۳۶,۴۹۸,۱۵۰            | حمل و نقل آبی                                |
| ۳.۹۹                 | ۶,۰۲۱,۸۳۱,۶۳۵          | ۵,۹۹۴,۲۳۶,۰۶۴          | ۰.۶۹                 | ۳۶,۵۹۲,۶۹۳,۳۹۵           | ۳۲,۴۰۷,۵۳۱,۲۸۹           | خدمات فنی و مهندسی                           |
| ۱.۷۵                 | ۲,۶۳۵,۷۷۳,۶۷۶          | ۱,۶۲۴,۱۲۶,۴۹۹          | ۴.۱۱                 | ۲۱۷,۳۰۵,۵۳۴,۹۵۰          | ۱۷۲,۵۵۲,۳۲۱,۴۳۶          | خودرو و ساخت قطعات                           |
| ۲.۴۲                 | ۳,۶۴۸,۱۸۰,۰۲۵          | ۲,۹۲۹,۱۷۱,۰۸۴          | ۰.۶۹                 | ۳۶,۵۱۴,۳۴۰,۶۲۵           | ۸,۰۰۵,۶۵۷,۵۰۹            | رایانه و فعالیت‌های وابسته به آن             |
| ۱.۴۲                 | ۲,۱۴۵,۳۷۶,۶۲۵          | ۱,۹۵۰,۴۴۲,۵۴۵          | ۷.۶۹                 | ۴۰۶,۹۲۶,۶۱۰,۶۳۱          | ۳۵۱,۸۱۳,۵۹۶,۷۱۱          | زراعت و خدمات وابسته                         |
| ۰.۰۰                 | ۰                      | ۰                      | ۰.۲۷                 | ۱۴,۱۳۸,۷۰۴,۹۷۶           | ۴,۵۷۹,۱۸۱,۵۸۷            | ساخت محصولات فلزی                            |
| ۳.۲۸                 | ۴,۹۴۵,۸۳۰,۱۷۷          | ۴,۳۴۵,۴۴۱,۱۱۲          | ۲.۶۵                 | ۱۴۰,۲۱۳,۰۸۰,۸۲۵          | ۶۰,۸۳۷,۰۷۸,۶۲۷           | سایر واسطه‌گریهای مالی                       |
| ۰.۰۰                 | ۰                      | ۰                      | ۰.۴۵                 | ۲۳,۹۴۱,۴۸۴,۴۰۰           | ۷,۴۰۹,۹۹۶,۸۲۲            | سایر محصولات کانی غیرفلزی                    |
| ۱.۱۵                 | ۱,۷۴۲,۳۴۴,۸۷۵          | ۱,۸۲۱,۶۰۵,۰۰۲          | ۰.۵۸                 | ۳۰,۹۴۳,۶۹۲,۹۴۷           | ۱۳,۰۰۱,۱۲۸,۷۱۶           | سیمان، آهک و گچ                              |
| ۰.۰۰                 | ۰                      | ۰                      | ۱.۷۹                 | ۹۴,۸۹۸,۵۳۵,۷۱۲           | ۴۷,۱۱۲,۷۸۵,۲۹۶           | شرکتهای چند رشته‌ای صنعتی                    |
| ۷.۲۲                 | ۱۰,۸۹۶,۷۱۱,۰۰۰         | ۹,۰۹۰,۰۴۲,۲۵۴          | ۴.۰۶                 | ۲۱۴,۸۲۶,۱۸۶,۶۴۱          | ۹۲,۱۸۵,۳۹۷,۸۱۳           | عرضه برق، گاز، بخار و آب گرم                 |
| ۰.۰۰                 | ۰                      | ۰                      | ۰.۷۷                 | ۴۰,۶۵۴,۰۲۳,۵۸۵           | ۱۴,۸۴۶,۱۳۰,۵۵۵           | فراورده‌های نفتی، کک و سوخت هسته‌ای          |
| ۳.۸۵                 | ۵,۸۱۰,۷۸۷,۰۰۰          | ۵,۲۴۳,۳۵۹,۳۲۲          | ۱۰.۳۰                | ۵۴۵,۳۳۳,۶۴۱,۵۹۵          | ۴۳۳,۳۴۹,۷۳۸,۰۸۷          | فعالیت‌های کمکی به نهادهای مالی واسطه        |
| ۰.۰۰                 | ۰                      | ۰                      | ۴.۵۹                 | ۲۴۲,۷۳۳,۴۲۶,۲۵۰          | ۱۶۰,۷۶۰,۹۹۱,۰۹۹          | فلزات اساسی                                  |
| ۲۴.۵۷                | ۳۷,۰۷۲,۲۸۶,۳۲۵         | ۳۰,۵۸۸,۷۲۱,۹۱۳         | ۱۴.۰۴                | ۷۴۲,۸۶۳,۲۴۵,۶۳۸          | ۴۹۷,۲۸۸,۵۹۱,۹۶۵          | محصولات شیمیایی                              |
| ۱۴.۶۷                | ۲۲,۱۳۸,۶۲۳,۱۵۱         | ۱۹,۰۴۰,۷۳۰,۵۱۳         | ۴.۵۸                 | ۲۴۲,۲۰۱,۶۳۹,۰۳۳          | ۱۲۵,۹۹۳,۴۰۶,۵۳۹          | محصولات غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر     |
| ۰.۰۰                 | ۰                      | ۰                      | ۴.۹۸                 | ۲۶۳,۶۵۴,۴۰۴,۶۵۰          | ۱۱۴,۵۷۸,۴۲۴,۷۹۴          | مخابرات                                      |
| ۰.۰۰                 | ۰                      | ۰                      | ۰.۳۴                 | ۱۷,۷۶۵,۳۴۴,۵۰۰           | ۳,۹۷۹,۹۲۸,۰۱۹            | واسطه‌گری‌های مالی و پولی                    |
| ۰.۰۰                 | ۰                      | ۰                      | ۰.۲۹                 | ۱۵,۲۷۸,۱۹۶,۲۷۰           | ۱۵,۷۳۱,۴۸۶,۱۴۱           | انبوه‌سازی املاک و مستغلات                   |
| ۵.۰۶                 | ۷,۶۳۵,۶۴۴,۰۰۸          | ۸,۴۷۹,۲۸۷,۲۶۶          | ۰.۰۰                 | ۰                        | ۰                        | خرده‌فروشی، باستانشناسی و وسایل نقلیه موتوری |
| ۳.۲۴                 | ۴,۸۸۶,۰۹۱,۵۵۰          | ۴,۹۸۹,۵۳۷,۲۰۶          | ۰.۰۰                 | ۰                        | ۰                        | مواد و محصولات دارویی                        |
| ۳.۲۱                 | ۴,۸۵۱,۲۳۸,۵۰۵          | ۴,۷۷۴,۱۰۴,۵۵۷          | ۰.۰۰                 | ۰                        | ۰                        |                                              |
| <b>۸۶.۸۸</b>         | <b>۱۳۱,۱۱۳,۱۰۸,۷۶۳</b> | <b>۱۱۳,۷۵۳,۶۶۴,۳۹۱</b> | <b>۸۵.۴۱</b>         | <b>۴,۵۲۰,۵۱۹,۰۱۸,۹۳۰</b> | <b>۲,۸۶۹,۷۷۱,۸۴۹,۹۶۳</b> |                                              |

## صندوق سرمایه‌گذاری مشترک یکم سامان

### یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

#### سال مالی منتهی به ۳۰ خرداد ۱۳۹۹

#### ۶- سرمایه‌گذاری در سپرده بانکی:

| ۱۳۹۸/۰۳/۳۰           |               | ۱۳۹۹/۰۳/۳۰           |                 |              |                    |           |                   |
|----------------------|---------------|----------------------|-----------------|--------------|--------------------|-----------|-------------------|
| درصد از کل دارایی‌ها | مبلغ (ریال)   | درصد از کل دارایی‌ها | مبلغ (ریال)     | نرخ سود درصد | تاریخ سرمایه‌گذاری | نوع سپرده |                   |
| ۰.۰۰                 | ۷۵,۳۰۵,۷۶۶    | ۰.۰۰                 | ۴۶,۸۵۷,۲۵۶      | ۱۰٪          | ۱۳۹۵/۰۵/۲۷         | کوتاه مدت | ۸۵۸-۸۱۰-۶۰۰۰۰۶۰-۱ |
| ۰.۰۶                 | ۸,۶۹۱,۶۶۶,۴۳۰ | ۰.۱۴                 | ۷۵۲,۱۳۸,۷۹۸,۸۷۳ | ۱۰٪          | ۱۳۹۰/۰۳/۰۸         | کوتاه مدت | ۸۵۸-۸۱۹-۶۰۰۰۰۶۰-۱ |
|                      | ۸.۷۶۶.۹۷۲.۱۸۶ | ۰.۱۴                 | ۷۵۲.۱۸۵.۶۵۶.۱۲۹ |              |                    |           |                   |

#### ۷- حساب‌های دریافتنی تجاری

حساب‌های دریافتنی به تفکیک به شرح زیر است:

| ۱۳۹۸/۰۳/۳۰    |                | ۱۳۹۹/۰۳/۳۰    |           |                |           |
|---------------|----------------|---------------|-----------|----------------|-----------|
| تنزیل شده     | تنزیل نشده     | هزینه تنزیل   | نرخ تنزیل | تنزیل نشده     | تنزیل شده |
|               | ریال           |               | درصد      | ریال           |           |
| ۲,۲۴۷,۱۳۴,۶۵۵ | ۱۹,۸۲۷,۳۵۱,۹۰۱ | (۹۷۲,۲۶۲,۵۵۵) | ۲۵٪       | ۲۰,۷۹۹,۶۱۴,۴۵۶ |           |
| ۲,۲۴۷,۱۳۴,۶۵۵ | ۱۹,۸۲۷,۳۵۱,۹۰۱ | (۹۷۲,۲۶۲,۵۵۵) |           | ۲۰,۷۹۹,۶۱۴,۴۵۶ |           |

سود سهام دریافتنی

#### ۸- سایر دارایی‌ها

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

| ۱۳۹۸/۰۳/۳۰              |                     | ۱۳۹۹/۰۳/۳۰    |                         |                   |                     |
|-------------------------|---------------------|---------------|-------------------------|-------------------|---------------------|
| مانده در پایان سال مالی | مانده در پایان دوره | استهلاک دوره  | مخارج اضافه شده طی دوره | مانده ابتدای دوره |                     |
| ریال                    | ریال                | ریال          | ریال                    | ریال              |                     |
| ۰                       | ۲۲۷                 | (۲۴,۵۹۳,۲۷۳)  | ۲۴,۵۹۳,۵۰۰              | ۰                 | مخارج برگزاری مجامع |
| ۲۰۳,۸۱۵,۶۶۱             | ۲۵۹,۱۹۹,۲۶۵         | (۳۵۷,۷۹۵,۸۰۱) | ۴۱۳,۱۷۹,۴۰۵             | ۲۰۳,۸۱۵,۶۶۱       | مخارج نرم افزار     |
| ۲۰۳,۸۱۵,۶۶۱             | ۲۵۹,۱۹۹,۴۹۲         | (۳۸۲,۳۸۹,۰۷۴) | ۴۳۷,۷۷۲,۹۰۵             | ۲۰۳,۸۱۵,۶۶۱       |                     |

#### ۹- موجودی نقد

موجودی نقد صندوق در تاریخ ترازنامه به شرح زیر است:

| ۱۳۹۸/۰۳/۳۰ (ریال) | ۱۳۹۹/۰۳/۳۰ (ریال) |                             |
|-------------------|-------------------|-----------------------------|
| ریال              | ریال              |                             |
| ۰                 | ۵۰,۰۰۰,۰۰۰        | جاری-۱-۶۰۰۰۰۶۰-۴۰-۸۵۸-سامان |
| ۰                 | ۵۰,۰۰۰,۰۰۰        |                             |

#### ۱۰- جاری کارگزاران

| ۱۳۹۸/۰۳/۳۰       |                  | ۱۳۹۹/۰۳/۳۰          |                   |                   |                     |
|------------------|------------------|---------------------|-------------------|-------------------|---------------------|
| مانده پایان دوره | مانده پایان دوره | گردش پستانکار       | گردش بدهکار       | مانده ابتدای دوره |                     |
| ریال             | ریال             | ریال                | ریال              | ریال              |                     |
| ۸,۵۷۹,۶۹۷,۵۲۱    | (۵۲,۵۸۵,۸۵۴,۸۱۵) | (۴,۱۲۵,۲۹۷,۸۰۰,۳۲۰) | ۴,۰۶۴,۱۳۲,۲۴۷,۹۸۴ | ۸,۵۷۹,۶۹۷,۵۲۱     | کارگزاری بانک سامان |
| ۸,۵۷۹,۶۹۷,۵۲۱    | (۵۲,۵۸۵,۸۵۴,۸۱۵) | (۴,۱۲۵,۲۹۷,۸۰۰,۳۲۰) | ۴,۰۶۴,۱۳۲,۲۴۷,۹۸۴ | ۸,۵۷۹,۶۹۷,۵۲۱     |                     |

## صندوق سرمایه‌گذاری مشترک یکم سامان

### یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

#### سال مالی منتهی به ۳۰ خرداد ۱۳۹۹

#### ۱۱- حسابهای پرداختنی به ارکان صندوق

بدهی به ارکان صندوق به شرح زیر است:

| ۱۳۹۸/۰۳/۳۰           | ۱۳۹۹/۰۳/۳۰            |          |
|----------------------|-----------------------|----------|
| ریال                 | ریال                  |          |
| ۵۵۷,۰۸۸,۲۵۹          | ۶,۴۷۹,۳۵۸,۹۸۱         | مدیر     |
| ۳۳۷,۹۸۶,۳۶۷          | ۶,۴۴۴,۵۹۶,۶۰۴         | ضامن     |
| ۳۷,۶۴۴,۹۴۹           | ۱۹۰,۰۷۰,۲۸۲           | متولی    |
| ۴۰,۰۰۰,۰۰۰           | ۴۸,۶۲۹,۹۶۲            | حسابرس   |
| ۴۸,۰۱۰,۲۴۳           | ۱,۸۸۲,۸۰۵,۱۸۵         | مدیر ثبت |
| <b>۱,۰۲۰,۷۲۹,۸۱۸</b> | <b>۱۵,۰۴۵,۴۶۱,۰۱۴</b> |          |

#### ۱۲- پرداختنی به سرمایه‌گذاران

بدهی به سرمایه‌گذاران متشکل از اقلام زیر می‌باشد:

| ۱۳۹۸/۰۳/۳۰ | ۱۳۹۹/۰۳/۳۰             |                            |
|------------|------------------------|----------------------------|
| ریال       | ریال                   |                            |
| .          | ۱۶۳,۳۸۷,۵۲۲,۱۴۲        | بابت واحدهای ابطال شده     |
| .          | ۱,۵۱۴,۲۴۹,۳۶۹          | بابت تئمه واحدهای صادر شده |
| .          | ۱۷۴,۱۲۹,۵۰۶,۲۰۱        | بابت درخواست صدور          |
| <b>.</b>   | <b>۳۳۹,۰۳۱,۲۷۷,۷۱۲</b> |                            |

#### ۱۳- سایر حساب‌های پرداختنی و ذخایر

سایر حساب‌های پرداختنی و ذخایر به شرح زیر می‌باشد:

| ۱۳۹۸/۰۳/۳۰         | ۱۳۹۹/۰۳/۳۰            |                                      |
|--------------------|-----------------------|--------------------------------------|
| ریال               | ریال                  |                                      |
| ۳۷۲,۵۸۹,۳۱۱        | ۸۹۲,۸۲۷,۶۳۲           | ذخیره تصفیه                          |
| .                  | ۱۴,۳۰۵,۶۸۳,۶۵۲        | واریزی نامشخص                        |
| ۲۷۴,۴۴۸,۸۴۶        | ۳۸۰,۱۱۱,۴۰۲           | بدهی بابت هزینه‌های نرم افزار و سایت |
| <b>۶۴۷,۰۳۸,۱۵۷</b> | <b>۱۵,۵۷۸,۶۲۲,۶۸۶</b> |                                      |

#### ۱۴- خالص دارایی‌ها

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

| ۱۳۹۸/۰۳/۳۰ |                 | ۱۳۹۹/۰۳/۳۰        |         |                            |
|------------|-----------------|-------------------|---------|----------------------------|
| تعداد      | ریال            | تعداد             | ریال    |                            |
| ۳,۱۴۴      | ۱۶,۶۷۲,۱۱۰,۱۷۶  | ۴,۱۴۴,۷۲۳,۸۴۸,۴۸۶ | ۱۴۲,۷۴۹ | واحدهای سرمایه گذاری عادی  |
| ۲۵,۰۰۰     | ۱۳۲,۵۷۰,۸۵۰,۶۳۵ | ۷۲۵,۸۷۶,۱۶۱,۷۳۹   | ۲۵,۰۰۰  | واحدهای سرمایه گذاری ممتاز |
| ۲۸,۱۴۴     | ۱۴۹,۲۴۲,۹۶۰,۸۱۱ | ۴,۸۷۰,۶۰۰,۰۱۰,۲۲۵ | ۱۶۷,۷۴۹ | جمع                        |

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک بکم سامان

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ خرداد ۱۳۹۹

۱۵- سود فروش اوراق بهادار

| یادداشت                                              | سال مالی منتهی به<br>۱۳۹۹/۰۳/۳۰ | سال مالی منتهی به<br>۱۳۹۸/۰۳/۳۰ |
|------------------------------------------------------|---------------------------------|---------------------------------|
|                                                      | مبلغ                            | مبلغ                            |
|                                                      | ریال                            | ریال                            |
| سود حاصل از فروش سهام                                | ۱۹۲,۴۵۲,۱۷۹,۰۰۷                 | ۴۰,۴۵۲,۴۹۷,۱۷۲                  |
| سود حاصل از فروش حق تقدم سهام                        | ۳۹۷,۲۹۴,۲۲۶                     | (۶۵۷,۷۵۸,۳۶۴)                   |
| سود (زیان) حاصل از فروش اوراق مشارکت                 | ۵۱,۷۳۸,۲۹۱                      | ۷۲۶,۲۸۷,۰۷۴                     |
| سود (زیان) ناشی از ابطال واحد صندوق‌های سرمایه‌گذاری | ۰                               | ۲۴۴,۲۴۴,۸۷۵                     |
|                                                      | ۱۹۲,۹۰۱,۲۱۱,۵۲۴                 | ۴۰,۷۶۵,۲۷۰,۷۵۷                  |

۱۵-۱- سود حاصل از فروش سهام حق تقدم سهام

سود حاصل از فروش سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرا بورس به شرح زیر می‌باشد:

| تعداد                | بهای فروش       | ارزش دفتری        | کارمزد        | مالیات          | سود (زیان) فروش | سال مالی منتهی به<br>۱۳۹۸/۰۳/۳۰ |
|----------------------|-----------------|-------------------|---------------|-----------------|-----------------|---------------------------------|
|                      |                 |                   |               |                 |                 | سود (زیان) فروش                 |
|                      | ریال            | ریال              | ریال          | ریال            | ریال            | ریال                            |
| آتیه داده پرداز      | ۳,۳۵۷,۰۲۴,۷۹۶   | (۲,۹۸۹,۹۴۱,۷۳۷)   | (۱۵,۹۴۵,۷۷۴)  | (۱۶,۷۸۵,۱۱۳)    | ۳۳۴,۳۵۲,۱۷۲     | ۰                               |
| آذر آب               | ۲۰۰,۸۵,۲۵۸,۱۲۶  | (۱۷,۳۴۸,۷۲۷,۲۶۴)  | (۹۵,۴۰۴,۹۱۶)  | (۱۰۰,۴۲۶,۲۸۳)   | ۲,۵۴۰,۶۹۹,۶۶۴   | ۰                               |
| ایرانول              | ۱۴,۰۶۸,۰۰۰,۹۰۶  | (۹,۸۴۴,۶۲۰,۴۱۵)   | (۳۷,۱۸۹,۵۵۷)  | (۷۰,۳۳۹,۹۹۴)    | ۴,۱۱۵,۸۵۰,۹۴۰   | ۰                               |
| انرژی امید تابان هور | ۲,۹۷۵,۴۴۱,۴۶۹   | (۲,۲۶۰,۵۵۷,۷۳۸)   | (۱۴,۱۳۲,۰۶۶)  | (۱۴,۸۷۷,۱۶۴)    | ۶۸۵,۸۷۳,۵۰۱     | ۲۱۳,۴۸۳,۹۴۵                     |
| ایران خودرو          | ۱۱,۸۵۶,۶۲۲,۱۴۷  | (۹,۰۵۹,۲۳۵,۱۶۴)   | (۴۸,۷۴۷,۱۶۶)  | (۵۹,۳۸۳,۰۸۴)    | ۲,۶۸۹,۳۵۶,۷۳۳   | (۷۷۵,۶۵۸,۵۱۹)                   |
| یاما                 | ۲,۴۴۹,۲۰۰,۰۰۰   | (۲,۰۳۶,۳۰۰,۵۸۷)   | (۱۱,۶۳۳,۶۸۷)  | (۱۲,۲۴۵,۹۹۹)    | ۳۸۹,۰۱۹,۷۲۷     | ۲۰۱,۵۱۳,۴۲۳                     |
| بانک سامان           | ۳۰,۱۲۱,۱۳۱,۳۹۴  | (۱۰,۷۲۸,۴۸۶,۹۲۴)  | (۱۴۳,۰۷۵,۱۴۷) | (۱۵۰,۶۰۵,۶۲۳)   | ۱۹۰,۹۸,۹۶۳,۷۰۰  | ۰                               |
| بانک پارسیان         | ۳۸,۲۱۴,۳۴۱,۱۷۲  | (۱۷,۱۰۴,۴۳۲,۲۹۷)  | (۱۸۱,۵۱۶,۳۲۲) | (۱۹۱,۰۷۱,۳۶۹)   | ۲۰,۷۳۷,۳۲۱,۱۸۴  | ۰                               |
| بانک سینا            | ۱۰,۸۹۷,۵۰۰,۰۰۰  | (۱۰,۱۷۹,۶۲۷,۲۴۸)  | (۵۱,۷۶۲,۹۳۱)  | (۵۴,۴۸۷,۴۶۲)    | ۶۱۱,۶۲۲,۳۵۹     | ۰                               |
| بانک صادرات          | ۱۰,۵۳۶,۰۳۸,۹۳۳  | (۴,۵۶۵,۰۸۳,۷۸۰)   | (۲۰,۵۰۸,۸۳۸)  | (۵۳,۶۸۰,۱۱۷)    | ۵,۸۹۷,۷۶۶,۱۹۸   | ۰                               |
| بانک کارآفرین        | ۱۶,۰۳۳,۷۵۵,۹۵۶  | (۱۴,۳۹۲,۴۲۲,۴۵۶)  | (۷۶,۱۵۹,۹۶۶)  | (۸۰,۱۶۸,۷۲۳)    | ۱,۴۸۵,۰۰۴,۸۱۱   | ۰                               |
| بانک ملت             | ۱۶,۰۸۰,۹۶۲,۶۸۰  | (۱۰,۳۰۴,۹۳۷,۶۰۰)  | (۷۶,۲۸۴,۴۵۲)  | (۸۰,۴۰۴,۷۹۵)    | ۵,۶۱۹,۲۳۵,۸۳۳   | (۹۱۹,۸۸۲,۵۹۳)                   |
| برق مینا             | ۱۷,۶۹۴,۴۵۱,۵۸۰  | (۱۸,۸۹۲,۵۸۲,۹۱۳)  | (۸۴,۰۴۸,۵۸۰)  | (۸۸,۴۷۲,۲۴۷)    | (۱,۳۷۰,۶۵۲,۱۶۰) | ۰                               |
| بیمه سامان           | ۶,۹۵۲,۶۸۹,۶۰۰   | (۵,۳۷۷,۱۰۱,۶۱۵)   | (۳۳,۰۲۵,۰۹۱)  | (۳۴,۷۶۳,۴۲۵)    | ۱,۵۰۷,۰۷۹,۴۶۹   | ۰                               |
| به پرداخت ملت        | ۲,۹۲۵,۶۱۳,۰۳۵   | (۲,۷۲۰,۳۷۹,۴۰۲)   | (۱۳,۸۹۶,۶۳۶)  | (۱۴,۶۲۸,۰۶۱)    | ۱۷۶,۷۰۸,۹۳۶     | ۱۴۴,۶۸۶,۲۱۹                     |
| نقل به صفحه بعد      | ۲۰۴,۲۴۸,۰۳۱,۷۹۴ | (۱۳۷,۸۰۴,۴۳۷,۱۴۰) | (۹۰۳,۴۳۲,۱۲۹) | (۱,۰۲۱,۲۳۹,۴۵۸) | ۶۴,۵۱۸,۹۲۳,۰۶۷  | (۱,۱۲۵,۸۵۷,۵۲۵)                 |

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک یکم سامان

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ خرداد ۱۳۹۹

| سال مالی منتهی به<br>۱۳۹۸/۰۳/۳۰ | سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۳/۳۰ | تعداد           | بهای فروش         | ارزش دفتری      | کارمزد          | مالیات         | سود (زیان) فروش | سود مالی منتهی به<br>۱۳۹۸/۰۳/۳۰ |
|---------------------------------|------------------------------|-----------------|-------------------|-----------------|-----------------|----------------|-----------------|---------------------------------|
| ریال                            | ریال                         | ریال            | ریال              | ریال            | ریال            | ریال           | ریال            | ریال                            |
| نقل از صفحه قبل                 | —                            | ۲۰۴,۲۴۸,۰۳۱,۷۹۴ | (۱۳۷,۸۰۴,۴۳۷,۱۴۰) | (۹۰۳,۴۳۲,۱۲۹)   | (۱۰,۲۱,۲۳۹,۴۵۸) | ۶۴,۵۱۸,۹۲۳,۰۶۷ | (۱,۱۳۵,۸۵۷,۵۲۵) |                                 |
| بهنوش                           | ۲۵۳,۶۶۶                      | ۶,۶۷۳,۱۹۱,۴۶۲   | (۴,۵۷۰,۵۶۵,۲۹۰)   | (۳۱,۶۹۷,۵۵۰)    | (۳۳,۳۶۵,۹۳۸)    | ۲,۰۳۷,۵۶۲,۶۸۴  | ۰               |                                 |
| بیمه البرز                      | ۱,۳۷۵,۵۷۱                    | ۵,۷۹۲,۴۸۴,۲۱۸   | (۲,۹۸۵,۷۳۴,۱۷۲)   | (۲۷,۵۱۴,۱۲۱)    | (۲۸,۹۶۲,۴۰۱)    | ۲,۷۵۰,۳۷۳,۵۲۴  | ۰               |                                 |
| پارس خودرو                      | ۷,۰۰۰,۰۰۰                    | ۱۱,۱۳۷,۸۶۵,۳۲۵  | (۱۰,۲۴۶,۸۲۵,۳۱۲)  | (۵۲,۸۵۷,۰۰۵)    | (۵۵,۶۳۹,۳۵۷)    | ۷۷۲,۵۴۳,۷۵۱    | ۱۶,۰۷۸,۸۸۴      |                                 |
| پارس مینو                       | ۴۹۸,۰۰۰                      | ۳,۵۵۸,۱۸۴,۰۰۰   | (۲,۷۶۴,۱۴۲,۴۹۹)   | (۱۶,۹۰۱,۳۴۴)    | (۱۷,۷۹۰,۹۱۵)    | ۷۵۹,۳۴۸,۲۴۲    | 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)   | (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  | ۱,۵۵۵,۲۰۳,۷۰۹   |                                 |
| پتروشیمی پردیس                  | ۸۶۱,۷۷۰                      | ۱۷,۰۳۱,۶۴۴,۹۷۳  | (۱۵,۵۴۹,۸۳۱,۵۶۳)  | (۸۰,۹۰۰,۳۵۹)    | (۸۵,۱۵۸,۲۱۶)    | ۱,۳۱۵,۷۶۴,۹۳۵  | ۱,۱۱۹,۹۴۷,۶۲۴   |                                 |
| پتروشیمی پارس                   | ۶۰,۹۵۳                       | ۷,۳۴۵,۱۹۹,۹۸۹   | (۴,۴۵۶,۳۶۸,۵۷۰)   | (۱۰,۳۷۵,۰۵۶)    | (۳۶,۷۲۵,۹۹۵)    | ۲,۸۴۱,۷۳۰,۳۶۸  | ۱,۳۲۵,۲۱۹,۲۴۹   |                                 |
| پتروشیمی سازند                  | ۵۰۰,۰۰۰                      | ۵۰,۰۷۷,۵۰۲,۰۳۶  | (۴,۲۶۲,۱۸۵,۱۷۵)   | (۲۴,۱۱۸,۱۰۲)    | (۲۵,۳۸۷,۵۰۶)    | ۷۶۵,۸۱۱,۲۵۳    | ۰               |                                 |
| پتروشیمی شیراز                  | ۱,۲۸۵,۱۷۲                    | ۱۳,۸۵۸,۷۵۶,۷۶۸  | (۱۴,۱۸۴,۰۵۹,۷۵۷)  | (۶۵,۸۲۹,۰۵۳)    | (۶۹,۳۹۳,۷۸۰)    | (۴۶۰,۴۲۵,۸۲۲)  | 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  | ۳۱,۴۸۲,۰۲۰      |                                 |
| پتروشیمی کرمانشاه               | ۳۴۷,۴۳۳                      | ۳,۱۵۵,۰۹۳,۰۹۳   | (۳,۱۴۲,۱۵۹,۲۸۶)   | (۱۴,۹۸۶,۶۷۰)    | (۱۵,۷۷۵,۴۶۱)    | (۱۷,۸۲۸,۳۲۴)   | ۳,۵۵۳,۴۰۲,۱۱۱   |                                 |
| پتروشیمی نوری                   | ۵۳۲                          | ۱۸,۵۰۳,۹۶۰      | (۱۶,۷۰۲,۱۳۹)      | (۸۷,۸۸۶)        | (۹۲,۵۱۴)        | ۱,۶۳۰,۴۲۱      | ۰               |                                 |
| پخش هجرت                        | ۱۱۳                          | ۴,۰۲۱,۷۸۳       | (۲,۰۹۹,۹۸۸)       | (۱۹,۱۰۰)        | (۲۰,۱۰۸)        | ۱,۸۸۲,۵۸۷      | ۰               |                                 |
| پلاسکوکار                       | ۴۰۰,۰۰۰                      | ۱,۵۰۲,۶۴۴,۹۶۶   | (۱,۳۹۱,۰۲۵,۳۵۳)   | (۷,۱۳۷,۴۷۲)     | (۷,۵۱۳,۲۱۵)     | ۹۶,۹۶۸,۹۲۶     | (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               |                                 |
| توسعه صنایع بهشهر               | ۸۷۸,۰۰۱                      | ۳,۷۸۰,۹۶۲,۳۸۲   | (۳,۴۸۶,۸۶۴,۵۴۵)   | (۱۷,۹۵۹,۴۲۴)    | (۱۸,۹۰۴,۷۹۱)    | ۲۵۷,۲۳۳,۶۲۲    | ۰               |                                 |
| تولید و صادرات ریشمک            | ۲۱۱,۸۲۴                      | ۳,۴۳۵,۹۸۵,۷۵۷   | (۲,۹۳۵,۰۸۵,۲۹۵)   | (۱۶,۳۲۰,۷۴۹)    | (۱۷,۱۷۹,۹۰۹)    | ۴۷۷,۳۹۹,۸۰۴    | 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    | ۱۱۵,۵۶۹,۰۴۹     |                                 |
| چرخشگر                          | ۲,۴۸۲,۸۰۰                    | ۱۲,۴۶۷,۶۵۱,۹۰۵  | (۹,۹۸۳,۵۱۲,۳۶۱)   | (۵۹,۳۲۰,۶۱۴)    | (۶۲,۳۳۸,۱۷۹)    | ۲,۳۶۲,۵۸۰,۷۵۱  | 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)   |                                 |
| دارو ابوریحان                   | ۳۵۰,۰۰۰                      | ۵,۷۳۶,۵۰۰,۰۰۰   | (۵,۵۵۲,۷۸۴,۶۹۸)   | (۲۷,۳۴۸,۱۶۲)    | (۲۸,۶۸۲,۴۶۹)    | ۱۲۷,۷۸۴,۶۷۱    | ۰               |                                 |
| داروپخش                         | ۳۳۰,۴۲۳                      | ۱۲,۷۸۵,۳۳۸,۵۷۶  | (۱۲,۴۸۰,۵۶۵,۶۲۸)  | (۶۰,۷۳۰,۱۷۱)    | (۶۳,۹۲۶,۶۷۷)    | ۱۸۰,۱۱۶,۱۰۰    | ۰               |                                 |
| داروسازی لقمان                  | ۵۲۰,۰۰۰                      | ۳,۴۷۷,۶۴۹,۵۱۹   | (۲,۶۳۶,۹۱۶,۴۰۳)   | (۱۶,۵۱۸,۷۳۳)    | (۱۷,۳۸۸,۳۳۵)    | ۸۰۶,۸۲۶,۱۴۸    | ۰               |                                 |
| نقل به صفحه بعد                 | —                            | ۳۵۵,۴۲۸,۶۰۷,۶۳۵ | (۳۶۶,۸۶۴,۵۰۳,۲۱۳) | (۱,۵۹۷,۰۲۲,۰۸۳) | (۱,۷۷۷,۱۴۱,۹۲۱) | ۸۵,۱۸۹,۹۴۰,۴۱۸ | ۸,۵۵۴,۵۴۹,۵۲۰   |                                 |

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک یکم سامان

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ خرداد ۱۳۹۹

| سال مالی منتهی به<br>۱۳۹۸/۰۳/۳۰ | سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۳/۳۰ |                  |                 |                   |                 |           |
|---------------------------------|------------------------------|------------------|-----------------|-------------------|-----------------|-----------|
| سود (زیان) فروش                 | سود (زیان) فروش              | مالیات           | کارمزد          | ارزش دفتری        | بهای فروش       | تعداد     |
| ریال                            | ریال                         | ریال             | ریال            | ریال              | ریال            |           |
| ۸,۵۵۴,۵۴۹,۵۲۰                   | ۸۵,۱۸۹,۹۴۰,۴۱۸               | (۱,۷۷۷,۱۴۱,۹۲۱)  | (۱,۵۹۷,۰۲۲,۰۸۳) | (۲۶۶,۸۶۴,۵۰۳,۲۱۳) | ۳۵۵,۴۲۸,۶۰۷,۶۳۵ | —         |
| ۰                               | (۸۲,۸۹۵,۵۹۷)                 | (۲۵,۲۷۱,۲۱۹)     | (۲۳,۵۰۷,۰۵۵)    | (۷,۰۶۸,۳۷۵,۵۰۰)   | ۷,۰۵۴,۲۵۸,۱۷۷   | ۴,۰۰۰,۰۰۰ |
| ۰                               | ۹۱۲,۳۱۹,۵۶۳                  | (۴۳,۱۹۰,۴۴۸)     | (۴۱,۰۳۰,۶۱۵)    | (۷,۶۴۱,۵۵۹,۲۲۲)   | ۸,۶۳۸,۰۹۹,۸۴۸   | ۳,۳۰۰,۰۰۰ |
| ۰                               | ۷,۹۷۵,۹۵۱,۹۵۸                | (۹۷,۰۰۲,۰۵۷)     | (۹۲,۱۵۱,۴۳۶)    | (۱۱,۲۳۵,۳۲۴,۲۵۱)  | ۱۹,۴۰۰,۴۲۹,۸۰۲  | ۶,۵۵۵,۱۰۰ |
| ۰                               | (۲۰۰,۹۴۶,۲۱۳)                | (۴۳,۴۵۹,۹۵۷)     | (۴۱,۲۸۶,۷۶۹)    | (۸,۸۰۸,۱۹۹,۴۸۷)   | ۸,۶۹۲,۰۰۰,۰۰۰   | ۴,۰۰۰,۰۰۰ |
| ۰                               | ۵۴,۱۷۴,۹۷۱                   | (۱۷,۱۷۸,۰۲۱)     | (۱۶,۳۱۸,۹۱۲)    | (۳,۳۴۷,۹۳۸,۸۰۶)   | ۳,۴۳۵,۶۱۰,۷۱۰   | ۱,۲۰۰,۰۰۰ |
| (۳۶۸,۸۷۸,۰۹۰)                   | (۱۳۴,۴۹۶,۴۳۷)                | (۸,۷۷۶,۶۳۰)      | (۸,۳۳۷,۷۸۳)     | (۱,۸۷۲,۷۰۸,۷۳۰)   | ۱,۷۵۵,۳۲۶,۷۰۶   | ۳۰۰,۰۰۰   |
| ۱,۷۴۵,۴۲۲,۹۹۲                   | ۴۸۸,۵۴۱,۳۸۹                  | (۶۳,۳۵۸,۸۴۶)     | (۶۰,۱۹۰,۵۰۰)    | (۱۲,۰۵۹,۶۸۶,۱۴۰)  | ۱۲,۶۷۱,۷۷۶,۸۷۵  | ۲,۵۵۰,۰۰۰ |
| ۰                               | ۸,۵۰۴,۱۳۸,۴۰۹                | (۱۴۸,۵۰۸,۰۶۵)    | (۱۴۱,۰۸۲,۳۸۲)   | (۲۰,۹۰۷,۸۹۵,۶۹۷)  | ۲۹,۷۰۱,۶۲۴,۵۵۳  | ۵,۳۹۶,۲۳۷ |
| ۱۶۵,۸۰۳,۰۶۵                     | ۸۳۵,۳۹۹,۳۵۲                  | (۲۱,۵۴۱,۹۸۶)     | (۲۰,۴۶۴,۷۶۵)    | (۳,۴۳۰,۹۹۶,۰۷۵)   | ۴,۳۰۸,۴۰۲,۱۷۸   | ۱,۵۰۰,۰۰۰ |
| ۱۴۳,۴۲۵,۴۵۲                     | ۱۰۰,۳۰۷,۲۳۳                  | (۶۸,۱۲۳,۳۰۹)     | (۶۴,۷۱۷,۰۵۹)    | (۱۳,۳۹۱,۶۱۴,۹۶۷)  | ۱۳,۳۲۴,۶۶۲,۵۶۸  | ۹۰۰,۰۰۰   |
| ۱۸,۴۶۵,۰۶۱                      | ۱۹۲,۴۰۶,۱۶۴                  | (۷,۶۴۱,۸۸۹)      | (۷,۲۵۹,۷۰۶)     | (۱,۳۲۱,۰۷۲,۴۱۳)   | ۱,۵۲۸,۳۸۰,۱۷۱   | ۱,۰۰۰,۰۰۰ |
| ۰                               | (۱۲۱,۳۸۰,۴۹۷)                | (۱۰,۶۸۱,۱۰۵)     | (۱۰,۱۴۶,۹۸۷)    | (۲,۲۳۶,۷۷۵,۳۹۷)   | ۲,۱۳۶,۲۲۲,۹۹۲   | ۹۵۰,۰۰۰   |
| ۰                               | (۵,۷۳۵,۲۶۷)                  | (۹,۶۹۶,۶۳۲)      | (۹,۲۱۱,۷۴۷)     | (۱,۹۲۶,۱۵۳,۲۱۰)   | ۱,۹۳۹,۳۲۶,۲۱۲   | ۲۳۱,۶۷۲   |
| (۱۴,۹۹۹,۰۴۰)                    | ۱,۵۱۹,۸۱۴,۷۷۸                | (۲۳,۰۹۳,۸۷۵)     | (۲۱,۹۳۹,۰۱۰)    | (۳,۰۵۳,۹۳۱,۰۰۰)   | ۴,۶۱۸,۷۷۸,۶۶۳   | ۱,۵۰۰,۰۰۰ |
| ۲۰۳,۳۲۸,۰۹۳                     | ۴۴۰,۴۲۹,۳۰۹                  | (۲۱,۷۴۵,۰۱۴)     | (۲۰,۶۵۷,۷۳۰)    | (۳,۸۶۶,۱۷۲,۰۹۷)   | ۴,۳۴۹,۰۰۴,۱۵۰   | ۲۵۰,۰۰۰   |
| ۰                               | ۱۵,۴۴۴,۳۸۳                   | (۷,۱۶۳,۰۱۰)      | (۶,۸۰۴,۷۹۵)     | (۱,۴۰۳,۱۹۱,۶۹۷)   | ۱,۴۳۲,۶۰۳,۸۸۵   | ۱۰۰,۰۰۰   |
| ۰                               | ۱,۱۵۶,۹۹۹,۱۴۲                | (۳۰,۳۷۲,۴۶۵)     | (۸,۵۷۹,۹۷۶)     | (۴,۸۷۸,۵۴۸,۴۱۷)   | ۶,۰۷۴,۵۰۰,۰۰۰   | ۵۰۰,۰۰۰   |
| ۴۷,۸۸۹,۷۹۷                      | ۲۰۲,۱۴۴,۳۱۳                  | (۱۸,۸۲۵,۶۹۹)     | (۱۷,۸۸۴,۳۶۸)    | (۳,۵۲۶,۲۸۶,۳۵۵)   | ۳,۷۶۵,۱۴۰,۷۳۵   | ۳۰۰,۰۰۰   |
| ۰                               | ۲۶۴,۵۲۹,۳۱۰                  | (۳۰,۹۲۷,۴۳۲)     | (۲۹,۳۸۰,۶۷۶)    | (۵,۸۶۰,۶۵۹,۵۲۳)   | ۶,۱۸۵,۴۹۹,۹۴۱   | ۲,۶۰۰,۰۰۰ |
| ۰                               | ۳۱,۰۷۲,۶۸۳                   | (۲۳۶,۲۸۹,۵۸۰)    | (۶۶,۷۵۰,۶۷۳)    | (۴۶,۹۲۳,۸۳۲,۹۸۳)  | ۴۷,۲۵۷,۹۴۵,۹۱۹  | ۳,۷۰۰,۰۰۰ |
| ۰                               | ۳۷,۲۶۸,۰۹۸,۳۵۵               | (۲۶۹,۶۹۱,۴۶۶)    | (۲۵۶,۲۰۵,۵۸۸)   | (۱۶,۱۴۴,۳۴۰,۴۶۹)  | ۵۳,۹۳۸,۳۳۵,۸۷۸  | ۷,۰۰۰,۰۰۰ |
| ۵۰۸,۳۹۵                         | ۵۳,۳۸۶,۲۲۷                   | (۶,۷۹۳,۱۷۶)      | (۶,۴۵۳,۴۷۷)     | (۱,۲۹۲,۰۰۳,۴۸۳)   | ۱,۳۵۸,۶۳۶,۲۶۳   | ۲۹۲,۹۹۹   |
| ۰                               | ۱۲۱,۷۰۲,۵۵۰                  | (۱۴,۶۱۳,۵۲۴)     | (۱۳,۸۸۲,۷۲۴)    | (۲,۷۷۲,۵۰۹,۵۸۶)   | ۲,۹۲۲,۷۰۸,۳۸۴   | ۱۰۵,۰۰۰   |
| (۴۳۴,۵۷۰,۸۸۹)                   | ۱,۸۵۰,۶۷۱,۷۱۳                | (۵۹,۲۶۹,۹۴۸)     | (۵۶,۳۰۶,۱۷۶)    | (۹,۸۸۷,۷۴۸,۷۱۳)   | ۱۱,۸۵۳,۹۹۶,۵۵۰  | ۱,۳۶۰,۰۰۰ |
| ۱۰,۰۶۰,۹۵۴,۳۵۶                  | ۱۴۶,۶۳۱,۹۱۸,۲۰۹              | (۳۰,۷۰۰,۳۵۷,۲۶۴) | (۲,۶۴۷,۵۷۲,۹۹۲) | (۴۶۱,۷۲۲,۰۲۷,۵۳۰) | ۶۱۴,۰۷۱,۸۷۵,۹۹۵ | —         |

نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک یکم سامان

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ خرداد ۱۳۹۹

| سال مالی منتهی به<br>۱۳۹۸/۰۳/۳۰ | سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۳/۳۰ |                 |                 |                   |                 |           |
|---------------------------------|------------------------------|-----------------|-----------------|-------------------|-----------------|-----------|
| سود (زیان) فروش                 | سود (زیان) فروش              | مالیات          | کارمزد          | اوجش دفتری        | بهای فروش       | تعداد     |
| ریال                            | ریال                         | ریال            | ریال            | ریال              | ریال            |           |
| ۱۰,۰۶۰,۹۵۴,۳۵۶                  | ۱۴۶,۶۳۱,۹۱۸,۲۰۹              | (۳,۰۷۰,۳۵۷,۲۶۴) | (۲,۶۴۷,۵۷۲,۹۹۲) | (۴۶۱,۷۲۲,۰۲۷,۵۳۰) | ۶۱۴,۰۷۱,۸۷۵,۹۹۵ | —         |
| ۰                               | ۱۷۹,۲۲۱,۹۹۶                  | (۱۵,۰۲۹,۵۱۹)    | (۱۴,۲۷۷,۹۹۹)    | (۲,۷۹۷,۳۷۵,۰۴۲)   | ۳,۰۰۵,۹۰۴,۵۵۶   | ۱۳۷,۴۹۵   |
| ۵۵,۶۶۵,۰۳۲                      | ۱,۰۵۸,۲۴۵,۶۷۹                | (۴۴,۹۴۳,۳۰۳)    | (۴۲,۶۹۵,۹۴۸)    | (۷,۸۴۲,۷۸۰,۰۰۰)   | ۸,۹۸۸,۶۶۴,۹۳۰   | ۲,۷۵۰,۰۰۰ |
| ۰                               | ۴۷۸,۳۶۰,۸۶۷                  | (۲۷,۳۹۰,۹۹۵)    | (۲۶,۰۲۱,۴۱۴)    | (۴,۹۴۶,۴۲۶,۷۲۴)   | ۵,۴۷۸,۲۰۰,۰۰۰   | ۲۰۰,۰۰۰   |
| ۳۵,۲۴۵,۷۸۰                      | (۸۸,۳۵۶,۷۰۴)                 | (۱۷,۶۹۸,۹۵۹)    | (۱۶,۸۱۳,۹۲۸)    | (۳,۵۹۳,۶۳۷,۶۵۵)   | ۳,۵۳۹,۷۹۳,۸۳۸   | ۵۹۹,۸۰۰   |
| ۰                               | ۲۵۰,۶۳۱,۱۶۶                  | (۳۹,۷۵۵,۹۶۰)    | (۳۷,۷۶۷,۹۱۷)    | (۷,۶۲۳,۰۴۳,۱۴۲)   | ۷,۹۵۱,۱۹۸,۱۸۵   | ۸۷۹,۹۵۴   |
| ۱۴۳,۰۷۹,۲۰۳                     | ۴,۱۲۸,۴۲۲,۴۲۵                | (۷۳,۲۹۰,۳۰۷)    | (۶۹,۶۲۵,۳۷۵)    | (۱۰,۳۸۶,۷۳۷,۵۴۷)  | ۱۴,۶۵۸,۰۷۵,۶۵۴  | ۴,۴۰۰,۹۲۲ |
| ۷۲۲,۹۸۸                         | ۵۰۹,۰۲۵,۴۰۸                  | (۲۷,۲۴۱,۱۲۷)    | (۲۵,۸۷۸,۶۱۸)    | (۴,۸۸۶,۰۹۱,۵۵۰)   | ۵,۴۴۸,۲۳۶,۷۰۳   | ۱۰۰,۰۰۰   |
| ۷۷۹,۶۲۴,۲۰۰                     | (۱۰,۵۵۸,۱۵۰)                 | (۱۲۸,۵۴۹,۶۲۶)   | (۱۲۲,۱۲۱,۴۲۵)   | (۲۵,۴۶۹,۸۳۲,۱۹۸)  | ۲۵,۷۰۹,۹۴۵,۰۹۹  | ۳۳۹,۳۸۸   |
| ۱,۷۰۰,۷۲۵                       | ۳۹۸,۰۶۰,۵۷۲                  | (۱۹,۵۸۳,۱۶۷)    | (۱۸,۶۰۳,۸۴۲)    | (۳,۵۸۰,۳۸۹,۹۳۱)   | ۳,۹۱۶,۶۳۷,۵۰۲   | ۴۹۰,۰۰۰   |
| ۲۲۸,۰۸۹,۶۵۹                     | (۶۰۸,۷۳۷,۱۷۸)                | (۱۳,۰۲۱,۸۸۳)    | (۱۲,۳۷۰,۶۸۲)    | (۳,۱۸۷,۷۲۴,۶۹۲)   | ۳,۶۰۴,۳۷۸,۰۷۹   | ۲۰۰,۰۰۰   |
| (۱۳۱,۸۹۶,۹۳۲)                   | (۴۵۴,۷۸۲,۸۸۷)                | (۵۵,۸۳۳,۳۲۸)    | (۵۳,۰۴۱,۳۲۳)    | (۱۱,۵۱۲,۵۸۵,۴۳۵)  | ۱۱,۱۶۶,۶۷۷,۲۰۹  | ۲,۴۰۰,۰۰۰ |
| ۳۰۵,۷۴۳,۷۰۵                     | (۸۲۷,۹۱۲,۷۸۷)                | (۴۵,۸۵۶,۱۳۵)    | (۴۳,۵۶۳,۰۳۱)    | (۹,۹۰۹,۷۲۸,۸۲۵)   | ۹,۱۷۱,۲۳۵,۲۰۴   | ۲,۳۰۰,۰۰۰ |
| ۰                               | ۱,۳۹۳,۰۷۵,۰۱۲                | (۲۰,۷۹۹,۸۸۰)    | (۱۹,۷۵۹,۷۱۷)    | (۲,۷۲۶,۳۴۶,۴۷۳)   | ۴,۱۵۹,۹۸۱,۰۸۲   | ۵۲۰,۰۰۰   |
| ۰                               | (۴۳۷,۹۹۸,۶۰۲)                | (۱۳,۸۲۴,۸۰۷)    | (۱۳,۱۳۳,۴۶۶)    | (۳,۱۷۶,۰۰۴,۲۴۵)   | ۳,۷۶۴,۹۶۳,۹۱۶   | ۴۲۳,۱۸۲   |
| ۰                               | ۱۰۴,۵۴۳,۷۱۳                  | (۹,۱۵۱,۳۸۳)     | (۸,۶۹۳,۷۶۵)     | (۱,۷۰۷,۸۸۷,۹۹۰)   | ۱,۸۳۰,۲۷۶,۸۵۱   | ۱۰۰,۰۰۰   |
| (۳,۷۷۹,۸۵۸)                     | (۲۵۹,۵۲۳,۱۸۵)                | (۱۵,۳۸۸,۱۲۱)    | (۱۴,۶۱۸,۶۳۳)    | (۳,۳۰۷,۱۴۲,۲۲۷)   | ۳,۰۷۷,۶۲۶,۷۹۶   | ۲۵۰,۰۰۰   |
| (۱۵,۴۳۶,۶۴۲)                    | ۸,۳۹۴,۳۲۷,۴۰۱                | (۱۲۵,۴۲۳,۷۰۱)   | (۱۱۹,۱۵۲,۱۷۲)   | (۱۶,۴۴۵,۸۴۳,۳۴۱)  | ۲۵,۰۸۴,۷۴۶,۶۱۵  | ۲,۵۳۷,۹۰۹ |
| ۷۵,۶۷۶,۷۱۹                      | ۸۷۲,۰۱۴,۵۴۱                  | (۲۸,۲۸۱,۵۶۳)    | (۲۶,۸۶۷,۳۲۲)    | (۴,۷۲۹,۱۵۴,۲۲۹)   | ۵,۶۵۶,۳۱۷,۶۵۵   | ۲,۱۰۰,۰۰۰ |
| (۳۵۸,۰۶۲)                       | ۲۶۲,۲۶۹,۰۶۲                  | (۳۶,۸۷۹,۴۶۷)    | (۱۰,۴۱۸,۳۲۱)    | (۷,۰۶۶,۳۲۹,۱۴۰)   | ۷,۳۷۵,۸۹۶,۰۰۰   | ۴۱۷,۰۰۰   |
| ۴۳,۹۳۰,۲۴۰                      | ۱,۰۶۱,۴۴۷,۷۲۹                | (۶۰,۰۴۹,۴۵۰)    | (۵۷,۰۴۶,۸۸۲)    | (۱۰,۸۳۱,۳۴۸,۷۸۶)  | ۱۲,۰۰۹,۸۹۲,۸۴۷  | ۱,۳۰۰,۰۰۰ |
| ۰                               | ۳۱۲,۱۲۰,۰۳۲                  | (۱۲,۷۴۵,۳۲۳)    | (۱۲,۱۰۸,۰۳۳)    | (۲,۲۱۲,۰۹۲,۲۴۱)   | ۲,۵۴۹,۰۶۵,۶۲۹   | ۸۴,۳۸۱    |
| ۰                               | ۲۲۵,۷۱۶,۸۲۳                  | (۲۲,۵۱۶,۹۳۳)    | (۲۱,۳۹۰,۸۰۷)    | (۴,۲۳۲,۷۷۰,۷۱۴)   | ۴,۵۰۳,۳۹۵,۲۷۷   | ۱,۶۷۸,۳۱۴ |
| ۰                               | ۳۷۷,۲۵۷,۱۰۹                  | (۱۳,۷۴۰,۴۸۰)    | (۱۳,۰۵۳,۳۲۸)    | (۲,۳۴۴,۰۴۸,۲۹۹)   | ۲,۷۴۸,۰۹۹,۱۲۶   | ۳۰۰,۰۰۰   |
| ۰                               | ۳,۹۸۳,۰۹۷,۰۲۶                | (۲۶۸,۹۰۰,۴۵۵)   | (۱۲۷,۷۳۱,۴۴۳)   | (۴۹,۴۰۰,۳۹۰,۰۴۰)  | ۵۳,۷۸۰,۱۱۸,۹۶۴  | ۷,۵۰۰,۰۰۰ |
| ۱۱,۵۷۸,۹۶۱,۱۱۳                  | ۱۶۷,۸۳۱,۸۸۵,۲۷۷              | (۴,۲۰۶,۲۵۳,۱۴۶) | (۳,۵۷۴,۳۲۸,۳۹۳) | (۶۶۵,۶۳۸,۷۳۶,۹۸۶) | ۸۴۱,۲۵۱,۲۰۳,۸۰۲ | —         |

نقل از صفحه قبل

صنایع ماشین‌های اداری ایران

صندوق بازنشتگی

صنعت روی زنگان

صنعتی صبانور

صنعتی بهشهر

عمران و توسعه شاهد

فروشگاه‌های زنجیره ای افق کوروش

فن آوران

فولاد آلیاژی ایران

فولاد خوزستان

فولاد کاوه

فولاد مبارکه

قطعات اتومبیل

کاشی و سرامیک سینا

کالبر

کالسیمین

کشتیرانی ایران

گروه بهمن

گروه توسعه ملی ایران

گل گهر

لاستیک سه‌پند

لیزینگ صنعت

مارگارین

ماشین‌سازی اراک

نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک یکم سامان

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ خرداد ۱۳۹۹

| سال مالی منتهی به<br>۱۳۹۸/۰۳/۳۰ | سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۳/۳۰ |                 |                 |                   |                   |           |
|---------------------------------|------------------------------|-----------------|-----------------|-------------------|-------------------|-----------|
| سود (زیان) فروش                 | سود (زیان) فروش              | مالیات          | کارمزد          | اרוزش دفتری       | بهای فروش         | تعداد     |
| ریال                            | ریال                         | ریال            | ریال            | ریال              | ریال              |           |
| ۱۱.۵۷۸.۹۶۱.۱۱۳                  | ۱۶۷.۸۳۱.۸۸۵.۲۷۷              | (۴.۲۰۶.۲۵۳.۱۴۶) | (۳.۵۷۴.۳۲۸.۳۹۳) | (۶۶۵.۶۳۸.۷۳۶.۹۸۶) | ۸۴۱.۲۵۱.۲۰۳.۸۰۲   | —         |
| ۱.۳۵۲.۸۰۶.۶۸۴                   | (۱۲.۵۷۲.۱۶۳)                 | (۲۲.۷۰۳.۹۳۱)    | (۲۱.۵۶۸.۵۸۱)    | (۴.۵۰۹.۰۸۹.۱۱۵)   | ۴.۵۴۰.۷۸۹.۴۶۴     | ۱۴۷.۹۱۶   |
| (۶۵.۳۲۵.۲۰۷)                    | (۲۷.۶۳۰.۵۱۱)                 | (۱۷۵.۲۷۲.۲۹۷)   | (۱۶۶.۵۰۸.۳۸۲)   | (۳۴.۷۴۰.۳۱۸.۶۹۹)  | ۳۵.۰۵۴.۴۶۸.۸۶۷    | ۳.۵۵۸.۰۱۴ |
| ۰                               | ۶.۳۷۶.۶۷۳.۴۵۹                | (۶۴.۰۵۹.۹۳۹)    | (۶۰.۸۵۶.۴۷۳)    | (۶.۴۱۰.۴۱۰.۱۲۹)   | ۱۲.۸۱۲.۰۰۰.۰۰۰    | ۴۰۰.۰۰۰   |
| ۰                               | ۱.۲۲۴.۲۶۴.۴۶۵                | (۴۶.۷۷۱.۸۸۱)    | (۴۴.۴۲۲.۷۴۴)    | (۸.۰۳۸.۹۲۵.۲۶۹)   | ۹.۳۵۴.۳۹۴.۲۵۹     | ۳.۷۵۰.۲۹۸ |
| ۰                               | ۲۷۹.۳۹۳.۱۲۵                  | (۲۳.۰۷۳.۴۹۸)    | (۶.۵۱۸.۲۵۴)     | (۴.۳۰۵.۷۱۵.۱۲۳)   | ۴.۶۱۴.۷۰۰.۰۰۰     | ۱۰۰.۰۰۰   |
| ۸۰۴.۴۹۰.۲۷۵                     | (۵۶.۰۵۳.۶۳۲)                 | (۵۴.۱۸۶.۹۲۷)    | (۵۱.۴۷۷.۲۹۹)    | (۱۰.۷۸۷.۷۸۳.۵۰۰)  | ۱۰.۸۳۷.۳۹۴.۰۹۴    | ۲.۶۰۰.۰۰۰ |
| ۰                               | ۶۰۴.۵۳۵.۶۵۸                  | (۳۵.۱۸۹.۷۴۶)    | (۳۳.۴۳۰.۱۶۲)    | (۶.۳۶۴.۷۹۶.۲۳۶)   | ۷.۰۳۷.۹۵۱.۸۰۲     | ۲۰۰.۰۰۰   |
| ۱۱۷.۹۸۱.۳۶۵                     | ۴.۳۲۵.۳۹۱.۴۱۹                | (۹۲.۹۰۸.۴۲۷)    | (۵۴.۷۲۴.۸۵۶)    | (۱۴.۱۰۸.۶۶۵.۶۹۶)  | ۱۸.۵۸۱.۶۹۰.۳۹۸    | ۴۰۰.۰۰۰   |
| ۰                               | ۲۷.۴۴۰.۶۵۱                   | (۸.۹۹۳.۴۲۱)     | (۸.۵۴۳.۶۲۵)     | (۱.۷۵۳.۷۱۰.۰۸۸)   | ۱.۷۹۸.۶۸۷.۷۸۵     | ۱۳۶.۸۰۲   |
| ۱۸۳.۱۴۷.۲۷۲                     | (۶۹.۳۳۰.۵۲۷)                 | (۵۰.۸۵.۲۶۱)     | (۱.۴۳۶.۵۸۴)     | (۱۰.۷۹.۸۶۰.۹۵۰)   | ۱۰.۱۷۰.۵۲.۲۶۸     | ۱۷.۶۲۹    |
| (۶۲.۷۴۱.۱۴۹)                    | ۲.۳۳۲.۹۸۳.۳۲۸                | (۱۰۹.۰۸۹.۴۶۶)   | (۸۷.۵۵۷.۷۴۹)    | (۱۹.۲۸۸.۲۶۷.۹۳۱)  | ۲۱.۸۱۷.۸۹۸.۴۷۴    | ۷۲۴.۳۶۵   |
| ۰                               | ۱.۱۵۴.۳۲۶.۷۴۱                | (۱۲۷.۸۳۳.۵۲۹)   | (۱۰۸.۹۵۹.۶۹۳)   | (۲۴.۱۷۵.۶۰۴.۴۴۵)  | ۲۵.۵۶۶.۷۲۴.۴۰۸    | ۲.۸۰۰.۰۰۰ |
| ۷۱۶.۹۷۲.۳۴۶                     | ۴.۸۳۸.۴۹۹.۸۸۲                | (۳۳۶.۱۹۲.۴۳۲)   | (۹۴.۹۷۳.۱۷۲)    | (۶۱.۹۶۸.۸۵۵.۷۲۶)  | ۶۷.۲۳۸.۵۲۱.۲۱۲    | ۳.۱۰۰.۰۰۰ |
| ۴۹۴.۳۳۹.۱۸۷                     | ۴۵.۱۶۷.۳۷۹                   | (۳۱.۰۲۵.۷۸۶)    | (۲۹.۴۷۴.۳۷۵)    | (۶۰.۹۹۴.۴۹۳.۱۲۱)  | ۶.۲۰۵.۱۶۰.۶۶۱     | ۱۵۲.۴۸۵   |
| ۳۱۰.۴۱۱.۱۶۱                     | ۱.۵۹۱.۶۵۱.۹۳۸                | (۴۴.۸۷۴.۹۰۴)    | (۴۲.۶۳۱.۰۰۶)    | (۷.۲۹۵.۸۲۶.۷۰۵)   | ۸.۹۷۴.۹۸۴.۵۵۳     | ۱.۳۰۰.۰۰۰ |
| ۰                               | ۲۰.۵۰۹۸۰.۹۸۶                 | (۳۵.۴۹۱.۱۷۳)    | (۳۳.۷۱۶.۴۶۴)    | (۴.۹۷۸.۰۴۹.۹۵۷)   | ۷.۰۹۸.۲۳۸.۵۸۰     | ۵۳۱.۰۰۲   |
| ۰                               | ۳۴.۵۷۱.۵۳۲                   | (۱۵.۰۲۳.۹۷۱)    | (۱۴.۲۷۲.۶۶۹)    | (۲.۹۴۰.۹۳۱.۸۲۸)   | ۳.۰۰۴.۸۰۰.۰۰۰     | ۸۰۰.۰۰۰   |
| ۱۲۰.۴۱۱.۴۰۳                     | ۰                            | ۰               | ۰               | ۰                 | ۰                 | ۰         |
| ۱.۶۷۴.۹۶۷.۴۵۵                   | ۰                            | ۰               | ۰               | ۰                 | ۰                 | ۰         |
| ۱۵.۶۳۶.۶۷۷                      | ۰                            | ۰               | ۰               | ۰                 | ۰                 | ۰         |
| (۱۲۹.۴۷۸.۹۷۸)                   | ۰                            | ۰               | ۰               | ۰                 | ۰                 | ۰         |
| ۱۶۴.۶۱۵.۸۴۶                     | ۰                            | ۰               | ۰               | ۰                 | ۰                 | ۰         |
| ۳۶۶.۳۳۳.۹۸۳                     | ۰                            | ۰               | ۰               | ۰                 | ۰                 | ۰         |
| (۶۸.۹۲۲.۲۰۵)                    | ۰                            | ۰               | ۰               | ۰                 | ۰                 | ۰         |
| ۱۷.۲۹۵.۲۳۷.۲۲۸                  | ۱۹۲.۴۵۲.۱۷۹.۰۰۷              | (۵.۴۳۴.۰۲۹.۷۳۵) | (۴.۴۳۵.۴۱۰.۴۸۱) | (۸۸۴.۴۸۵.۰۴۱.۵۰۴) | ۱۰.۸۶.۸۰۶.۶۶۰.۷۲۷ | —         |

نقل از صفحه قبل

مبین وان کیش

مپنا

مدیریت صنعت شوینده ت.ص.بهشهر

مسکن شمال شرق

مگسال

ملی مس

منگنز ایران

موتوزن

مهندسی راه آهن

نفت بهران

نفت تبریز

نفت تهران

نفت سپاهان

نفت لاوان

نفت و گاز پارسین

نیروترائس

واسپاری ملت.

برق ماهتاب کهنوج

آتیه دماوند

کارت اعتباری ایران کیش

آسان پرداخت پرشین

ایران یاسا

بانک دی

بانک تجارت

نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک یکم سامان

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ خرداد ۱۳۹۹

| سال مالی منتهی به<br>۱۳۹۸/۰۳/۳۰ | سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۳/۳۰ |                 |                 |                   |                   |       |                                |
|---------------------------------|------------------------------|-----------------|-----------------|-------------------|-------------------|-------|--------------------------------|
| سود (زیان) فروش                 | سود (زیان) فروش              | مالیات          | کارمزد          | ارزش دفتری        | بهای فروش         | تعداد |                                |
| ریال                            | ریال                         | ریال            | ریال            | ریال              | ریال              |       |                                |
| ۱۷,۲۹۵,۲۳۷,۲۳۸                  | ۱۹۲,۴۵۲,۱۷۹,۰۰۷              | (۵,۴۳۴,۰۲۹,۷۳۵) | (۴,۴۳۵,۴۱۰,۴۸۱) | (۸۸۴,۴۸۵,۰۴۱,۵۰۴) | ۱,۰۸۶,۸۰۶,۶۶۰,۷۲۷ | —     | نقل از صفحه قبل                |
| ۳۵۱,۰۶۴                         | .                            | .               | .               | .                 | .                 | .     | بانک خاورمیانه                 |
| ۷۶۴,۹۲۹,۱۹۶                     | .                            | .               | .               | .                 | .                 | .     | بهمن دیزل                      |
| ۵۲۱,۴۸۹,۶۸۸                     | .                            | .               | .               | .                 | .                 | .     | بیمه آسیا                      |
| ۱۳,۱۷۴,۰۳۰                      | .                            | .               | .               | .                 | .                 | .     | پارس توشه                      |
| ۲۱۳,۴۹۹,۷۵۵                     | .                            | .               | .               | .                 | .                 | .     | پارس خزر                       |
| ۶۴,۰۵۶,۷۵۶                      | .                            | .               | .               | .                 | .                 | .     | پاکسان                         |
| ۱,۱۶۳,۰۳۴,۸۴۸                   | .                            | .               | .               | .                 | .                 | .     | پتروشیمی تامین                 |
| ۲۲۶,۳۲۱,۶۹۰                     | .                            | .               | .               | .                 | .                 | .     | پتروشیمی خارک                  |
| ۱۹,۹۴۰,۱۰۸                      | .                            | .               | .               | .                 | .                 | .     | پتروشیمی خراسان                |
| ۶۴۰,۵۲۸,۹۲۶                     | .                            | .               | .               | .                 | .                 | .     | پرداخت الکترونیک سامان کیش     |
| ۱,۱۱۱,۱۵۷,۸۲۴                   | .                            | .               | .               | .                 | .                 | .     | پمپ ایران                      |
| ۴۱,۶۹۰,۳۳۶                      | .                            | .               | .               | .                 | .                 | .     | توکاریل                        |
| (۴۵۸,۸۷۴,۱۴۸)                   | .                            | .               | .               | .                 | .                 | .     | توسعه خوارزمی                  |
| ۸۴,۵۷۰,۷۱۲                      | .                            | .               | .               | .                 | .                 | .     | تولیدی چدن سازان               |
| ۹۲۰,۴۲۰,۶۵۳                     | .                            | .               | .               | .                 | .                 | .     | چادرملو                        |
| ۳,۸۰۳,۵۹۳,۹۱۹                   | .                            | .               | .               | .                 | .                 | .     | حمل و نقل بین المللی خلیج فارس |
| ۲۹۲,۷۸۰,۵۸۸                     | .                            | .               | .               | .                 | .                 | .     | خاک چینی                       |
| ۶۰,۹۸۱,۴۱۵                      | .                            | .               | .               | .                 | .                 | .     | داروسازی فارابی                |
| ۲,۲۱۲,۵۴۷,۴۲۴                   | .                            | .               | .               | .                 | .                 | .     | داروسازی کاسپین                |
| (۱۷۴,۶۵۹,۰۶۹)                   | .                            | .               | .               | .                 | .                 | .     | درخشان                         |
| ۷۲۶,۳۱۰,۵۳۰                     | .                            | .               | .               | .                 | .                 | .     | دریایی سینا                    |
| ۲۷۲,۲۳۵,۲۴۵                     | .                            | .               | .               | .                 | .                 | .     | ریل پردازسیر                   |
| ۱,۷۳۳,۹۵۳,۸۳۱                   | .                            | .               | .               | .                 | .                 | .     | ریل سیر کوثر                   |
| (۸۸,۳۷۸,۹۳۸)                    | .                            | .               | .               | .                 | .                 | .     | سرمایه سیحان                   |
| ۳۱,۴۶۰,۸۹۳,۶۱۱                  | ۱۹۲,۴۵۲,۱۷۹,۰۰۷              | (۵,۴۳۴,۰۲۹,۷۳۵) | (۴,۴۳۵,۴۱۰,۴۸۱) | (۸۸۴,۴۸۵,۰۴۱,۵۰۴) | ۱,۰۸۶,۸۰۶,۶۶۰,۷۲۷ |       | جمع کل                         |

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک یکم سامان

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ خرداد ۱۳۹۹

سال مالی منتهی به

سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۳/۳۰

| تعداد | بهای فروش         | ارزش دفتری        | کارمزد          | مالیات          | سود (زیان) فروش | سود (زیان) فروش |
|-------|-------------------|-------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| ریال  | ریال              | ریال              | ریال            | ریال            | ریال            | ریال            |
| -     | ۱,۰۸۶,۸۰۶,۶۶۰,۷۲۷ | (۸۸۴,۴۸۵,۰۴۱,۵۰۴) | (۴,۴۳۵,۴۱۰,۴۸۱) | (۵,۴۳۴,۰۲۹,۷۳۵) | ۱۹۲,۴۵۲,۱۷۹,۰۰۷ | ۳۱,۴۶۰,۸۹۳,۶۱۱  |
| ۰     | ۰                 | ۰                 | ۰               | ۰               | ۰               | ۵۲,۴۶۰,۷۳۲      |
| ۰     | ۰                 | ۰                 | ۰               | ۰               | ۰               | ۴۴۵,۶۱۷,۷۳۰     |
| ۰     | ۰                 | ۰                 | ۰               | ۰               | ۰               | ۶۴۲,۴۰۲,۱۸۱     |
| ۰     | ۰                 | ۰                 | ۰               | ۰               | ۰               | ۱,۶۰۰,۸۸۷,۹۳۸   |
| ۰     | ۰                 | ۰                 | ۰               | ۰               | ۰               | ۷۷۳,۱۵۱,۶۱۲     |
| ۰     | ۰                 | ۰                 | ۰               | ۰               | ۰               | ۴۰۲,۳۸۱,۱۱۹     |
| ۰     | ۰                 | ۰                 | ۰               | ۰               | ۰               | ۲۴۸,۵۶۲,۰۴۲     |
| ۰     | ۰                 | ۰                 | ۰               | ۰               | ۰               | ۴۳۵,۶۸۰,۶۷۹     |
| ۰     | ۰                 | ۰                 | ۰               | ۰               | ۰               | (۱,۹۳۵,۵۱۸,۶۱۸) |
| ۰     | ۰                 | ۰                 | ۰               | ۰               | ۰               | ۲۵۵,۲۰۹,۸۵۲     |
| ۰     | ۰                 | ۰                 | ۰               | ۰               | ۰               | ۱۲۴,۰۵۲,۸۷۸     |
| ۰     | ۰                 | ۰                 | ۰               | ۰               | ۰               | ۱۲۹,۴۱۶,۶۴۲     |
| ۰     | ۰                 | ۰                 | ۰               | ۰               | ۰               | ۸۵۹,۷۸۶,۱۷۵     |
| ۰     | ۰                 | ۰                 | ۰               | ۰               | ۰               | ۳۷۹,۳۲۹,۱۷۸     |
| ۰     | ۰                 | ۰                 | ۰               | ۰               | ۰               | ۱۸۰,۷۴۱,۰۶۵     |
| ۰     | ۰                 | ۰                 | ۰               | ۰               | ۰               | ۱۸۲,۰۷۷,۹۱۷     |
| ۰     | ۰                 | ۰                 | ۰               | ۰               | ۰               | ۳۴۴,۱۹۵,۶۶۳     |
| ۰     | ۰                 | ۰                 | ۰               | ۰               | ۰               | (۱۰۰,۲۵۳,۹۱۸)   |
| ۰     | ۰                 | ۰                 | ۰               | ۰               | ۰               | ۸۱,۹۹۱,۱۴۴      |
| ۰     | ۰                 | ۰                 | ۰               | ۰               | ۰               | (۱۷۵,۵۵۰,۸۹۱)   |
| ۰     | ۰                 | ۰                 | ۰               | ۰               | ۰               | ۴۷,۰۳۸,۴۶۸      |
| ۰     | ۰                 | ۰                 | ۰               | ۰               | ۰               | (۱,۰۰۱,۳۳۷,۸۷۱) |
| ۰     | ۰                 | ۰                 | ۰               | ۰               | ۰               | ۲۸۸,۵۷۶,۹۸۰     |
| ۰     | ۰                 | ۰                 | ۰               | ۰               | ۰               | ۴۷,۲۴۹,۴۹۵      |
| ۰     | ۰                 | ۰                 | ۰               | ۰               | ۰               | ۴,۷۸۲,۶۹۴,۷۱۶   |
| ۰     | ۰                 | ۰                 | ۰               | ۰               | ۰               | ۱۴۳,۰۸۰,۳۸۵     |
| ۰     | ۰                 | ۰                 | ۰               | ۰               | ۰               | (۸۰۰,۴۷,۲۷۴)    |
| ۰     | ۰                 | ۰                 | ۰               | ۰               | ۰               | (۱۶۲,۱۷۲,۴۵۹)   |
| -     | ۱,۰۸۶,۸۰۶,۶۶۰,۷۲۷ | (۸۸۴,۴۸۵,۰۴۱,۵۰۴) | (۴,۴۳۵,۴۱۰,۴۸۱) | (۵,۴۳۴,۰۲۹,۷۳۵) | ۱۹۲,۴۵۲,۱۷۹,۰۰۷ | ۴۰,۴۵۲,۴۹۷,۱۷۲  |

نقل از صفحه قبل

سرمایه گذاری بهمن

سرمایه گذاری معادن و فلزات

سیمان داراب

سیمان دورود

سیمان سیاهان

سیمان هگمتان

شرکت شیر پگاه آذربایجان شرقی

شیمیایی ایران

عمران فارس

فراورده های نسوز ایران

فراورده های نسوز پارس

فولاد ارفع

فولاد امیرکبیر

قند پیرانشهر

قند هگمتان

کاغذ کاوه

کشت و صنعت شهداب

کیمیای زنجان گستران

گروه صنایع کاغذ پارس

گسترش خودرو

گلناش

لیزینگ ایرانیان

مسکن پردیس

نسوز آذر

نفت اصفهان

نفت بندر عباس

نگین طیس

نوسازی و ساختمان

جمع کل

**صندوق سرمایه‌گذاری مشترک یکم سامان**

**یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی**

**سال مالی منتهی به ۳۰ خرداد ۱۳۹۹**

۲-۱۵- سود (زیان) ناشی از فروش حق تقدم به شرح زیر است:

| سال مالی منتهی به<br>۱۳۹۸/۰۳/۳۰   | سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۳/۳۰ |                      |                        |                     |                     |                    |
|-----------------------------------|------------------------------|----------------------|------------------------|---------------------|---------------------|--------------------|
|                                   | تعداد                        | بهای فروش            | ارزش دفتری             | کارمزد              | مالیات              | سود (زیان) فروش    |
| سود (زیان) فروش                   | ریال                         | ریال                 | ریال                   | ریال                | ریال                | ریال               |
| سرمایه گذاری معادن و فلزات (تقدم) | ۷۴۰,۷۸۳                      | ۳,۴۵۹,۶۴۷,۶۱۹        | (۲,۹۹۵,۴۷۶,۶۶۷)        | (۱۶,۴۳۳,۲۶۷)        | (۱۷,۲۹۸,۲۲۸)        | ۴۳۰,۴۳۹,۴۵۷        |
| مبین وان کیش (تقدم)               | ۱۰۰,۰۰۰                      | ۲,۰۹۶,۸۳۲,۸۵۸        | (۲,۱۰۹,۵۳۴,۰۰۰)        | (۹,۹۵۹,۹۲۶)         | (۱۰,۴۸۴,۱۶۳)        | (۳۲,۱۴۵,۲۳۱)       |
| به پرداخت ملت (تقدم)              | ۰                            | ۰                    | ۰                      | ۰                   | ۰                   | ۰                  |
| سرمایه گذاری رنا (تقدم)           | ۰                            | ۰                    | ۰                      | ۰                   | ۰                   | ۰                  |
| گل گهر (تقدم)                     | ۰                            | ۰                    | ۰                      | ۰                   | ۰                   | ۰                  |
| <b>جمع کل</b>                     | <b>۸۴۰,۷۸۳</b>               | <b>۵,۵۵۶,۴۸۰,۴۷۷</b> | <b>(۵,۱۰۵,۰۱۰,۶۶۷)</b> | <b>(۲۶,۳۹۳,۱۹۳)</b> | <b>(۲۷,۷۸۲,۳۹۱)</b> | <b>۳۹۷,۲۹۴,۲۲۶</b> |
| (۶۵۷,۷۵۸,۳۶۴)                     |                              |                      |                        |                     |                     |                    |

۳-۱۵- سود (زیان) حاصل از فروش اوراق مشارکت

| سال مالی منتهی به<br>۱۳۹۸/۰۳/۳۰    | سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۳/۳۰ |                         |                    |                   |                    |                 |
|------------------------------------|------------------------------|-------------------------|--------------------|-------------------|--------------------|-----------------|
|                                    | تعداد                        | بهای فروش               | ارزش دفتری         | کارمزد            | سود (زیان) فروش    | سود (زیان) فروش |
| سود (زیان) فروش                    | ریال                         | ریال                    | ریال               | ریال              | ریال               | ریال            |
| اسناد خزانه-م ۱۱ بودجه ۹۸-۹۸-۱۰۱۳  | ۱۷,۰۴۳                       | ۱۱,۳۶۷,۶۸۱,۰۰۰          | (۱۱,۳۰۷,۷۰۱,۱۴۲)   | (۸,۲۴۱,۵۶۷)       | ۵۱,۷۳۸,۲۹۱         | ۰               |
| اسناد خزانه اسلامی ۹۷۱۲۲۸          | ۰                            | ۰                       | ۰                  | ۰                 | ۰                  | ۱۸۰,۰۲۶,۰۶۸     |
| اسناد خزانه-م ۱۴ بودجه ۹۶-۹۶-۱۰۱۶  | ۰                            | ۰                       | ۰                  | ۰                 | ۰                  | ۸۲,۵۱۹,۱۵۶      |
| اسناد خزانه-م ۲۳ بودجه ۹۶-۹۶-۱۰۵۲۸ | ۰                            | ۰                       | ۰                  | ۰                 | ۰                  | ۳۴۱,۲۱۶,۹۸۰     |
| اسناد خزانه-م ۲ بودجه ۹۷-۹۷-۱۰۲۴   | ۰                            | ۰                       | ۰                  | ۰                 | ۰                  | ۱۳۴,۱۷۲,۴۵۸     |
| اسناد خزانه-م ۳ بودجه ۹۷-۹۷-۱۰۷۲۱  | ۰                            | ۰                       | ۰                  | ۰                 | ۰                  | ۶۷,۹۷۸,۸۸۵      |
| اسناد خزانه-م ۶ بودجه ۹۷-۹۷-۱۰۴۲۳  | ۰                            | ۰                       | ۰                  | ۰                 | ۰                  | ۲۰,۳۷۳,۵۲۷      |
| <b>جمع کل</b>                      | <b>۱۱,۳۶۷,۶۸۱,۰۰۰</b>        | <b>(۱۱,۳۰۷,۷۰۱,۱۴۲)</b> | <b>(۸,۲۴۱,۵۶۷)</b> | <b>۵۱,۷۳۸,۲۹۱</b> | <b>۷۲۶,۲۸۷,۰۷۴</b> |                 |

۴-۱۵- سود (زیان) حاصل از ابطال واحدهای صندوق‌های سرمایه‌گذاری به شرح زیر است:

| سال مالی منتهی به<br>۱۳۹۸/۰۳/۳۰ | سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۳/۳۰ |           |            |        |                 |                 |
|---------------------------------|------------------------------|-----------|------------|--------|-----------------|-----------------|
|                                 | 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      | ۰               | ۲۴۴,۲۴۴,۸۷۵     |
|                                 |                              |           |            |        |                 | ۲۴۴,۲۴۴,۸۷۵     |

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک یکم سامان

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ خرداد ۱۳۹۹

۱۶- (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

| یادداشت                      | سال مالی منتهی به<br>۱۳۹۹/۰۳/۳۰ | سال مالی منتهی به<br>۱۳۹۸/۰۳/۳۰ |
|------------------------------|---------------------------------|---------------------------------|
|                              | مبلغ<br>ریال                    | مبلغ<br>ریال                    |
| سود تحقق نیافته نگهداری سهام | ۱۶-۱                            | ۱۷,۳۵۹,۴۴۴,۳۷۱                  |
|                              |                                 | ۱۷,۳۵۹,۴۴۴,۳۷۱                  |

۱۶-۱- (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام

| تعداد                      | ارزش بازار        | ارزش دفتری        | کارمزد             | مالیات          | سود (زیان) تحقق نیافته<br>نگهداری | سال مالی منتهی به<br>۱۳۹۹/۰۳/۳۰   |
|----------------------------|-------------------|-------------------|--------------------|-----------------|-----------------------------------|-----------------------------------|
|                            |                   |                   |                    |                 |                                   | سود (زیان) تحقق نیافته<br>نگهداری |
|                            | ریال              | ریال              | ریال               | ریال            | ریال                              | ریال                              |
| آذرباب                     | ۳,۷۰۰,۰۰۰         | ۱۴۱,۱۱۸,۰۰۰,۰۰۰   | (۶۰,۸۳۷,۰۷۸,۶۲۷)   | (۱۹۹,۳۲۹,۱۷۵)   | (۷۰۵,۵۹۰,۰۰۰)                     | ۴۰۹,۷۸۵,۱۵۲                       |
| افست                       | ۳۷۵,۷۸۸           | ۱۳,۶۲۹,۸۳۰,۷۶۰    | (۶,۷۴۸,۳۶۶,۴۹۴)    | (۱۹,۳۵۲,۱۳۶)    | (۶۸,۱۴۹,۱۵۴)                      | ۰                                 |
| اقتصاد نوین                | ۲۸,۵۰۰,۲۳۰        | ۱۵۳,۹۰۱,۳۴۲,۰۰۰   | (۹۹,۶۳۶,۳۲۲,۱۷۸)   | (۲۱۷,۳۸۵,۵۰۴)   | (۷۶۹,۵۰۶,۲۱۰)                     | ۵۳,۲۷۸,۰۲۸,۱۰۸                    |
| انرژی امید تابان هور       | ۱,۴۰۰,۰۰۰         | ۴۰,۹۱۶,۴۰۰,۰۰۰    | (۱۴,۸۴۶,۱۳۰,۵۵۵)   | (۵۷,۷۹۴,۴۱۵)    | (۲۰۴,۵۸۲,۰۰۰)                     | ۲۵,۸۰۷,۸۹۳,۰۳۰                    |
| انفورماتیک                 | ۴,۴۰۰,۰۰۰         | ۱۹۹,۰۱۳,۰۰۰,۰۰۰   | (۱۸۳,۴۴۹,۴۳۰,۵۰۱)  | (۲۸۱,۱۰۴,۴۵۰)   | (۹۹۵,۰۶۰,۰۰۰)                     | ۱۴,۲۸۶,۴۰۵,۰۴۹                    |
| ایران ارقام                | ۱,۷۰۰,۰۰۰         | ۸۰,۵۱۲,۰۰۰,۰۰۰    | (۴۹,۷۶۳,۲۲۴,۸۴۴)   | (۱۱۳,۷۲۳,۲۰۰)   | (۴۰۲,۵۶۰,۰۰۰)                     | ۳۰,۲۳۲,۴۹۱,۹۵۶                    |
| بانک پاسارگاد              | ۱۵,۰۰۰,۰۰۰        | ۱۷۵,۶۵۰,۰۰۰,۰۰۰   | (۷۳,۴۸۰,۲۸۹,۸۴۸)   | (۲۴۸,۱۰۵,۶۲۵)   | (۸۷۸,۲۵۰,۰۰۰)                     | ۱۰۱,۰۴۳,۳۵۴,۵۲۷                   |
| بانک ملت                   | ۱۶,۰۰۰,۰۰۰        | ۳۸۱,۷۶۰,۰۰۰,۰۰۰   | (۲۲۹,۰۰۰,۵۲۸۶,۱۵۲) | (۵۳۹,۲۳۶,۰۰۰)   | (۱,۹۰۸,۸۰۰,۰۰۰)                   | ۳,۸۲۱,۱۱۵,۸۲۱                     |
| به پرداخت ملت              | ۲۰۰,۰۰۰           | ۹,۱۶۰,۰۰۰,۰۰۰     | (۹,۳۵۳,۸۳۱,۸۴۱)    | (۱۲,۹۳۸,۵۰۰)    | (۴۵,۸۰۰,۰۰۰)                      | ۰                                 |
| بیمه البرز                 | ۲,۳۰۰,۰۰۰         | ۳۶,۳۱۷,۰۰۰,۰۰۰    | (۵,۴۳۶,۴۹۸,۱۵۱)    | (۵۱,۲۹۷,۷۶۳)    | (۱۸۱,۵۸۵,۰۰۰)                     | ۳۰,۶۴۷,۶۱۹,۰۸۷                    |
| پتروشیمی پارس              | ۲۸۹,۰۴۷           | ۴۲,۱۰۲,۵۸۶,۰۱۹    | (۲۱,۱۳۲,۶۷۵,۴۴۱)   | (۵۹,۴۶۹,۹۰۳)    | (۲۱۰,۵۱۲,۹۳۰)                     | ۲۰,۶۹۹,۹۲۷,۷۴۵                    |
| پتروشیمی نوری              | ۱۰۰,۰۰۰           | ۱۵۰,۰۴۶,۰۰۰,۰۰۰   | (۵,۲۶۷,۸۸۰,۲۵۸)    | (۲۱,۲۵۲,۴۷۵)    | (۷۵,۲۳۰,۰۰۰)                      | ۹,۶۸۱,۶۳۷,۲۶۷                     |
| پرداخت الکترونیک سامان کیش | ۲,۴۷۱,۷۵۶         | ۱۲۰,۸۶۸,۸۶۸,۴۰۰   | (۱۰۹,۲۴۷,۱۰۹,۵۲۵)  | (۱۷۰,۷۲۷,۲۷۷)   | (۶۰۴,۳۴۴,۳۴۲)                     | ۱۰,۸۴۶,۶۸۷,۲۵۶                    |
| پلیمر آریا ساسول           | ۵۴۸,۱۵۰           | ۴۸,۹۰۷,۵۸۷,۴۵۰    | (۳۵,۷۴۰,۸۴۷,۸۹۶)   | (۶۹,۰۸۱,۹۶۷)    | (۲۴۴,۵۳۷,۹۳۷)                     | ۱۲,۸۵۳,۱۱۹,۶۴۹                    |
| تکادو                      | ۶۰۰,۰۰۰           | ۱۵,۳۷۶,۸۰۰,۰۰۰    | (۱۵,۷۳۱,۴۸۶,۱۴۱)   | (۲۱,۷۱۹,۷۳۰)    | (۷۶,۸۸۴,۰۰۰)                      | ۰                                 |
| جمع نقل به صفحه بعد        | ۱,۴۷۴,۲۷۸,۳۱۴,۶۲۹ | (۹۱۹,۶۷۶,۴۵۸,۴۵۲) | (۲۰,۸۲,۴۱۸,۱۲۰)    | (۷,۳۷۱,۳۹۱,۵۷۳) | ۵۴۵,۱۴۸,۰۴۶,۴۸۴                   | ۴,۲۳۰,۹۰۰,۹۷۳                     |

**صندوق سرمایه‌گذاری مشترک یکم سامان**

**یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی**

**سال مالی منتهی به ۳۰ خرداد ۱۳۹۹**

| سال مالی منتهی به<br>۱۳۹۸/۰۳/۳۰   |                                   | سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۳/۳۰ |                 |                      |                   |             |                            |
|-----------------------------------|-----------------------------------|------------------------------|-----------------|----------------------|-------------------|-------------|----------------------------|
| سود (زیان) تحقق<br>نیافته نگهداری | سود (زیان) تحقق<br>نیافته نگهداری | مالیات                       | کارمزد          | ارزش دفتری           | ارزش بازار        | تعداد       |                            |
| ریال                              | ریال                              | ریال                         | ریال            | ریال                 | ریال              |             |                            |
| ۴,۲۳۰,۹۰۰,۹۷۳                     | ۵۴۵,۱۴۸,۰۴۶,۴۸۴                   | (۷,۳۷۱,۳۹۱,۵۷۳)              | (۲,۰۸۲,۴۱۸,۱۲۰) | (۹۱۹,۶۷۶,۴۵۸,۴۵۲)    | ۱,۴۷۴,۲۷۸,۳۱۴,۶۲۹ | -           | نقل از صفحه قبل            |
| ۰                                 | ۸۱,۹۷۲,۴۲۵,۱۵۱                    | (۱,۲۲۱,۵۰۰,۰۰۰)              | (۳۴۵,۰۷۳,۷۵۰)   | (۱۶۰,۷۶۰,۹۹۱,۰۹۹)    | ۲۴۴,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰   | ۱۴,۰۰۰,۰۰۰  | تامین سرمایه بانک ملت      |
| ۰                                 | ۱۳,۳۸۳,۵۷۶,۴۱۵                    | (۱۹۸,۱۸۰,۰۰۰)                | (۵۵,۹۸۵,۸۵۰)    | (۲۵,۹۹۸,۲۵۷,۷۳۵)     | ۳۹,۶۳۶,۰۰۰,۰۰۰    | ۳۰۰,۰۰۰     | تامین ماسه                 |
| ۰                                 | ۱۴۹,۰۷۵,۹۷۹,۸۵۶                   | (۱,۳۲۶,۷۸۰,۰۰۰)              | (۳۷۴,۸۱۵,۳۵۰)   | (۱۱۴,۵۷۸,۴۲۴,۷۹۴)    | ۲۶۵,۳۵۶,۰۰۰,۰۰۰   | ۹,۱۰۰,۰۰۰   | توسعه صنایع بهشهر          |
| (۲۲۲,۹۹۷,۴۴۷)                     | ۵۵,۶۶۱,۶۷۰,۲۴۶                    | (۳۶۷,۱۲۰,۰۰۰)                | (۱۰۳,۷۱۱,۴۰۰)   | (۱۷,۲۹۱,۴۹۸,۳۵۴)     | ۷۳,۴۲۴,۰۰۰,۰۰۰    | ۸۰۰,۰۰۰     | تولیدات پتروشیمی قائد بصیر |
| ۲۲,۵۳۲,۱۴۴                        | ۶۸,۷۵۷,۸۲۸,۳۰۴                    | (۸۸۸,۲۵۰,۰۰۰)                | (۲۵۰,۹۳۰,۶۲۵)   | (۱۰۷,۷۵۲,۹۹۱,۰۷۱)    | ۱۷۷,۶۵۰,۰۰۰,۰۰۰   | ۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰ | ذوب آهن اصفهان             |
| ۰                                 | ۲۱۴,۰۶۵,۸۱۸                       | (۱۱۰,۱۱۸,۰۰۰)                | (۳۱,۱۰۸,۳۳۵)    | (۲۱,۶۶۸,۳۰۷,۸۴۷)     | ۲۲,۰۳۳,۶۰۰,۰۰۰    | ۴۰۰,۰۰۰     | ذوب روی اصفهان             |
| ۰                                 | ۱۶,۵۳۱,۴۸۷,۵۷۸                    | (۱۲۰,۴۸۰,۰۰۰)                | (۳۴,۰۳۵,۶۰۰)    | (۷,۴۰۹,۹۹۶,۸۲۲)      | ۲۴,۰۹۶,۰۰۰,۰۰۰    | ۳,۲۰۰,۰۰۰   | رایان سایپا                |
| ۰                                 | ۱۰۰,۴۶۲,۲۱۶,۷۹۶                   | (۷۹۹,۷۶۰,۰۰۰)                | (۲۲۵,۹۳۲,۲۰۰)   | (۵۸,۴۶۴,۰۹۱,۰۰۴)     | ۱۵۹,۹۵۲,۰۰۰,۰۰۰   | ۵,۲۰۰,۰۰۰   | سرمایه گذاری امید          |
| ۳,۰۵۱,۸۱۴,۸۸۹                     | ۵,۹۹۷,۹۶۲,۶۲۲                     | (۲۰۹,۳۲۳,۰۳۶)                | (۵۹,۱۳۳,۷۵۸)    | (۳۵,۵۹۸,۱۸۷,۸۰۴)     | ۴۱,۸۶۴,۶۰۷,۲۲۰    | ۱,۸۳۵,۳۶۲   | سرمایه گذاری پتروشیمی      |
| ۰                                 | ۶,۷۲۳,۶۱۷,۸۰۹                     | (۶۴,۴۳۷,۱۰۱)                 | (۱۸,۲۰۳,۴۸۱)    | (۶۰,۰۸۱,۱۸۶,۹۹)      | ۱۲,۸۸۷,۴۲۰,۲۶۰    | ۷۰۳,۸۴۶     | سرمایه گذاری تامین اجتماعی |
| ۴۶۶,۱۸۲,۷۴۷                       | ۴۷,۵۶۲,۱۴۳,۰۵۴                    | (۴۳۰,۳۵۶,۰۰۰)                | (۱۲۱,۵۷۸,۱۱۲)   | (۳۷,۹۵۸,۹۱۳,۸۳۳)     | ۸۶۰,۷۲۹,۹۹۹,۹۹۹   | ۳,۹۰۰,۰۰۰   | سرمایه گذاری توکا          |
| ۰                                 | ۲۸,۵۰۸,۶۸۳,۱۱۶                    | (۱۸۳,۷۵۰,۰۰۰)                | (۵۱,۹۰۹,۳۷۵)    | (۸,۰۰۵,۶۵۷,۵۰۹)      | ۳۶,۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰    | ۳,۵۰۰,۰۰۰   | سرمایه گذاری رنا           |
| ۰                                 | ۳۹,۶۸۹,۳۰۱,۲۲۸                    | (۲۹۸,۶۰۰,۰۰۰)                | (۸۴,۳۵۴,۵۰۰)    | (۱۹,۶۴۷,۷۴۴,۲۷۲)     | ۵۹,۷۲۰,۰۰۰,۰۰۰    | ۴,۰۰۰,۰۰۰   | سرمایه گذاری صدرتامین      |
| ۳۲۲,۱۰۵,۷۹۳                       | ۱۳,۸۵۹,۰۸۷,۹۴۹                    | (۱۵۹,۱۲۰,۰۰۰)                | (۴۴,۹۵۱,۴۰۰)    | (۱۷,۷۶۰,۸۴۰,۶۵۱)     | ۳۱,۸۲۴,۰۰۰,۰۰۰    | ۲,۶۰۰,۰۰۰   | سرمایه گذاری غدیر          |
| ۰                                 | ۹,۵۵۹,۵۲۳,۲۸۹                     | (۷۱,۱۴۹,۷۷۳)                 | (۲۰,۰۹۹,۸۱۱)    | (۴,۵۷۹,۱۸۱,۵۸۷)      | ۱۴,۲۲۹,۹۵۴,۵۶۰    | ۳۴۷,۴۱۱     | سرمایه گذاری کشاورزی کوثر  |
| ۰                                 | ۲۱,۶۰۳,۳۱۰,۴۲۳                    | (۵۵۶,۲۷۳,۹۱۸)                | (۱۵۷,۱۴۷,۳۸۲)   | (۸۸,۹۳۸,۰۵۱,۹۳۷)     | ۱۱۱,۲۵۴,۷۸۳,۶۵۰   | ۸,۸۶۴,۹۲۳   | سرمایه گذاری معادن و فلزات |
| ۰                                 | ۱۱,۵۳۶,۴۷۴,۸۹۹                    | (۶۴۸,۹۸۰,۰۰۰)                | (۱۸۳,۳۳۶,۸۵۰)   | (۱۱۷,۴۲۷,۲۰۸,۲۵۱)    | ۱۳۹,۷۹۶,۰۰۰,۰۰۰   | ۷,۴۰۰,۰۰۰   | سرمایه گذاری نفت           |
| ۰                                 | ۴۷,۷۸۵,۷۵۰,۴۱۶                    | (۴۷۷,۵۵۵,۰۰۰)                | (۱۳۴,۹۰۹,۳۸۷)   | (۴۷,۱۱۲,۷۸۵,۲۹۶)     | ۹۵,۵۱۰,۹۹۹,۹۹۹    | ۳,۱۰۰,۰۰۰   | سیمان فارس و خوزستان       |
| ۰                                 | ۴۹۶,۳۰۷,۷۹۷                       | (۴۶۰,۳۱۷,۰۰۰)                | (۱۳۰,۸۴,۵۵۲)    | (۸,۷۰۷,۶۹۰,۶۵۰)      | ۹,۲۶۳,۲۹۹,۹۹۹     | ۶۰۰,۰۰۰     | شیشه قزوین                 |
| (۷۹,۲۶۰,۱۲۷)                      | ۱۷,۴۴۶,۲۵۶,۴۳۴                    | (۱۰۹,۴۰۰,۰۰۰)                | (۳۰,۹۵,۵۰۰)     | (۴,۲۹۳,۴۳۸,۰۶۶)      | ۲۱,۸۸۰,۰۰۰,۰۰۰    | ۵۰۰,۰۰۰     | شیشه همدان                 |
| (۴۵,۰۲۷,۷۴۲)                      | ۷,۹۸۵,۳۵۵,۰۳۰                     | (۲۵۸,۹۶۰,۰۰۰)                | (۷۳,۱۵۶,۲۰۰)    | (۴۳,۴۷۴,۵۲۸,۷۷۰)     | ۵۱,۷۹۲,۰۰۰,۰۰۰    | ۱,۶۰۰,۰۰۰   | صنعتی صباتور               |
| ۰                                 | (۱,۳۴۰,۷۰۰,۳۰۶)                   | (۱۷۷,۵۴۵,۰۰۰)                | (۵۰,۱۵۶,۴۶۲)    | (۳۶,۶۲۱,۹۹۸,۸۴۳)     | ۳۵,۵۰۸,۹۹۹,۹۹۹    | ۱,۰۰۰,۰۰۰   | صنعتی سدید                 |
| ۰                                 | ۲۷,۱۲۷,۶۹۴,۸۵۳                    | (۴۸۵,۷۶۰,۰۰۰)                | (۱۳۷,۲۲۷,۲۰۰)   | (۶۹,۴۰۱,۳۱۷,۹۴۷)     | ۹۷,۱۵۲,۰۰۰,۰۰۰    | ۳,۳۰۰,۰۰۰   | فولاد خوزستان              |
| ۱,۶۳۲,۵۷۶,۵۱۳                     | ۳۹,۱۶۸,۶۷۱,۱۳۹                    | (۷۱۹,۱۰۰,۰۰۰)                | (۲۰۳,۱۴۵,۷۵۰)   | (۱۰۳,۷۲۹,۰۸۳,۱۱۱)    | ۱۴۳,۸۲۰,۰۰۰,۰۰۰   | ۸,۵۰۰,۰۰۰   | فولاد کاوه                 |
| ۲,۱۱۲,۵۰۲,۴۹۳                     | ۱۱,۹۸۵,۲۶۵,۷۶۴                    | (۱۳۴,۴۳۵,۰۰۰)                | (۳۷,۹۷۷,۸۸۷)    | (۱۴,۷۲۹,۳۲۱,۳۴۸)     | ۲۶,۸۸۶,۹۹۹,۹۹۹    | ۲,۲۰۰,۰۰۰   | فولاد مبارکه               |
| ۱۱,۴۹۱,۳۳۰,۲۳۶                    | ۱,۳۶۶,۹۰۲,۰۱۲,۲۶۴                 | (۱۷,۴۳۴,۶۵۰,۴۰۱)             | (۴,۹۲۵,۲۸۸,۷۳۷) | (۲۰,۹۷۶,۶۸۸,۱۲۸,۹۱۲) | ۳,۴۸۶,۹۳۰,۰۸۰,۳۱۴ |             | جمع نقل به صفحه بعد        |

**صندوق سرمایه‌گذاری مشترک بکم سامان**

**یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی**

**سال مالی منتهی به ۳۰ خرداد ۱۳۹۹**

| سال مالی منتهی به<br>۱۳۹۸/۰۳/۳۰ | سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۳/۳۰ | تعداد             | ارزش بازار          | ارزش دفتری          | کارمزد           | مالیات              | سود (زیان) تحقق نیافته<br>نگهداری | سود (زیان) تحقق نیافته<br>نگهداری |
|---------------------------------|------------------------------|-------------------|---------------------|---------------------|------------------|---------------------|-----------------------------------|-----------------------------------|
| ۱۱,۴۹۱,۳۳۰,۳۳۶                  | ۱,۳۶۶,۹۰۲,۰۱۲,۳۶۴            | -                 | ۳,۴۸۶,۹۳۰,۰۸۰,۳۱۴   | (۲,۰۹۷,۶۶۸,۱۲۸,۹۱۲) | (۴,۹۲۵,۲۸۸,۷۳۷)  | (۱۷,۴۳۴,۶۵۰,۴۰۱)    | ۱,۳۶۶,۹۰۲,۰۱۲,۳۶۴                 | ۱۱,۴۹۱,۳۳۰,۳۳۶                    |
| ۲۷,۵۹۵,۵۷۱                      | ۳,۳۴۷,۳۰۷,۸۸۰                | ۱,۰۰۰,۰۰۰         | ۲۸,۴۱۰,۰۰۰,۰۰۰      | (۲۴,۸۸۰,۵۱۲,۹۹۵)    | (۴۰,۱۲۹,۱۲۵)     | (۱۴۲,۰۵۰,۰۰۰)       | ۳,۳۴۷,۳۰۷,۸۸۰                     | ۲۷,۵۹۵,۵۷۱                        |
| ۰                               | ۱,۵۹۵,۸۶۶,۳۷۴                | ۵۸۳,۰۰۰           | ۱۱,۵۴۹,۲۳۰,۰۰۰      | (۹,۸۷۹,۳۰۴,۲۸۹)     | (۱۶,۳۱۳,۲۸۷)     | (۵۷,۷۴۶,۱۵۰)        | ۱,۵۹۵,۸۶۶,۳۷۴                     | ۰                                 |
| ۰                               | ۳۵,۷۴۹,۶۱۸,۰۶۹               | ۱,۴۰۰,۰۰۰         | ۱۳۰,۱۵۳,۷۹۹,۹۹۹     | (۹۳,۵۶۹,۵۷۰,۶۸۸)    | (۱۸۳,۸۴۲,۲۴۲)    | (۶۵۰,۷۶۹,۰۰۰)       | ۳۵,۷۴۹,۶۱۸,۰۶۹                    | ۰                                 |
| ۱,۰۱۱,۶۴۷,۱۷۷                   | ۴۴,۷۵۳,۳۱۳,۵۱۴               | ۷,۳۰۰,۰۰۰         | ۳۱۸,۷۰۸,۰۰۰,۰۰۰     | (۱۷۲,۵۵۳,۳۲۱,۴۳۶)   | (۳۰۸,۹۲۵,۰۵۰)    | (۱,۰۹۳,۵۴۰,۰۰۰)     | ۴۴,۷۵۳,۳۱۳,۵۱۴                    | ۱,۰۱۱,۶۴۷,۱۷۷                     |
| ۰                               | ۱۳,۷۸۵,۴۱۶,۴۸۱               | ۱,۰۰۰,۰۰۰         | ۱۷,۸۸۰,۰۰۰,۰۰۰      | (۳,۹۷۹,۹۲۸,۰۱۹)     | (۲۵,۲۵۵,۵۰۰)     | (۸۹,۴۰۰,۰۰۰)        | ۱۳,۷۸۵,۴۱۶,۴۸۱                    | ۰                                 |
| ۲,۳۴۹,۷۷۰,۵۱۵                   | ۵۲,۰۹۹,۶۸۵,۰۴۷               | ۷,۷۰۰,۰۰۰         | ۱۵۸,۵۴۲,۹۹۹,۹۹۹     | (۱۰۵,۴۳۶,۶۵۷,۹۶۵)   | (۲۲۳,۹۴۱,۹۸۷)    | (۷۹۲,۷۱۵,۰۰۰)       | ۵۲,۰۹۹,۶۸۵,۰۴۷                    | ۲,۳۴۹,۷۷۰,۵۱۵                     |
| ۰                               | ۱۹,۹۱۴,۸۵۱,۶۳۸               | ۷۰۰,۰۰۰           | ۴۷,۶۲۳,۷۹۹,۹۹۹      | (۲۷,۴۰۳,۵۶۰,۷۴۴)    | (۶۷,۳۶۸,۶۱۷)     | (۲۳۸,۱۱۹,۰۰۰)       | ۱۹,۹۱۴,۸۵۱,۶۳۸                    | ۰                                 |
| ۰                               | ۴۵,۹۵۷,۱۸۱,۴۲۴               | ۹,۲۰۰,۰۰۰         | ۱۷۴,۱۵۶,۰۰۰,۰۰۰     | (۱۲۷,۰۰۸۲,۰۴۳,۳۲۶)  | (۳۴۵,۹۹۵,۳۵۰)    | (۸۷۰,۷۸۰,۰۰۰)       | ۴۵,۹۵۷,۱۸۱,۴۲۴                    | ۰                                 |
| ۰                               | (۹,۳۱۶,۳۹۲)                  | ۱,۰۰۰,۰۰۰         | ۲۴,۷۳۰,۰۰۰,۰۰۰      | (۲۴,۵۸۰,۷۳۵,۲۶۷)    | (۳۴,۹۳۱,۱۲۵)     | (۱۲۳,۶۵۰,۰۰۰)       | (۹,۳۱۶,۳۹۲)                       | ۰                                 |
| ۰                               | ۵۲,۹۳۷,۸۶۱,۹۰۰               | ۲,۴۰۰,۰۰۰         | ۲۰۱,۶۷۲,۰۰۰,۰۰۰     | (۱۴۷,۴۴۰,۹۱۶,۴۰۰)   | (۲۸۴,۸۶۱,۷۰۰)    | (۱,۰۰۸,۳۶۰,۰۰۰)     | ۵۲,۹۳۷,۸۶۱,۹۰۰                    | ۰                                 |
| ۰                               | ۱,۵۶۱,۷۰۱,۶۷۷                | ۶۳۳,۷۵۰           | ۱۸,۴۹۹,۱۶۲,۵۰۰      | (۱۶,۸۱۸,۸۳۴,۹۴۳)    | (۲۶,۱۳۰,۰۶۷)     | (۹۲,۴۹۵,۸۱۳)        | ۱,۵۶۱,۷۰۱,۶۷۷                     | ۰                                 |
| ۰                               | ۱۱,۳۱۳,۹۱۴,۹۶۵               | ۱,۰۰۰,۰۰۰         | ۲۲,۴۳۰,۰۰۰,۰۰۰      | (۱۰,۹۶۲,۳۱۶,۷۸۵)    | (۳۱,۶۶۸,۲۵۰)     | (۱۱۲,۱۰۰,۰۰۰)       | ۱۱,۳۱۳,۹۱۴,۹۶۵                    | ۰                                 |
| ۰                               | ۸۳۷,۸۵۴,۲۲۶                  | ۳۱۵,۱۹۵           | ۸,۴۱۸,۸۵۸,۴۴۹       | (۷,۵۲۷,۰۱۸,۲۹۳)     | (۱۱,۸۹۱,۶۳۸)     | (۴۲,۰۹۴,۲۹۲)        | ۸۳۷,۸۵۴,۲۲۶                       | ۰                                 |
| ۷۱۹,۰۰۸,۹۴۱                     | ۰                            | ۰                 | ۰                   | ۰                   | ۰                | ۰                   | ۰                                 | ۷۱۹,۰۰۸,۹۴۱                       |
| (۱۹۵,۷۳۳,۵۲۳)                   | ۰                            | ۰                 | ۰                   | ۰                   | ۰                | ۰                   | ۰                                 | (۱۹۵,۷۳۳,۵۲۳)                     |
| ۱۲۵,۰۲۸,۴۷۸                     | ۰                            | ۰                 | ۰                   | ۰                   | ۰                | ۰                   | ۰                                 | ۱۲۵,۰۲۸,۴۷۸                       |
| ۱۴۴,۰۴۶,۷۱۸                     | ۰                            | ۰                 | ۰                   | ۰                   | ۰                | ۰                   | ۰                                 | ۱۴۴,۰۴۶,۷۱۸                       |
| ۱۶۵,۸۴۰,۵۲۱                     | ۰                            | ۰                 | ۰                   | ۰                   | ۰                | ۰                   | ۰                                 | ۱۶۵,۸۴۰,۵۲۱                       |
| ۱۹۴,۹۳۴,۰۸۰                     | ۰                            | ۰                 | ۰                   | ۰                   | ۰                | ۰                   | ۰                                 | ۱۹۴,۹۳۴,۰۸۰                       |
| (۸۸,۷۰۶,۵۷۳)                    | ۰                            | ۰                 | ۰                   | ۰                   | ۰                | ۰                   | ۰                                 | (۸۸,۷۰۶,۵۷۳)                      |
| (۶۸,۳۷۷,۳۰۶)                    | ۰                            | ۰                 | ۰                   | ۰                   | ۰                | ۰                   | ۰                                 | (۶۸,۳۷۷,۳۰۶)                      |
| ۱,۴۸۴,۵۶۲,۹۵۳                   | ۰                            | ۰                 | ۰                   | ۰                   | ۰                | ۰                   | ۰                                 | ۱,۴۸۴,۵۶۲,۹۵۳                     |
| (۷۷۵,۳۶۵,۹۵۳)                   | ۰                            | ۰                 | ۰                   | ۰                   | ۰                | ۰                   | ۰                                 | (۷۷۵,۳۶۵,۹۵۳)                     |
| (۱۰۳,۴۴۵,۶۵۶)                   | ۰                            | ۰                 | ۰                   | ۰                   | ۰                | ۰                   | ۰                                 | (۱۰۳,۴۴۵,۶۵۶)                     |
| ۲۱۹,۱۷۶,۶۰۰                     | ۰                            | ۰                 | ۰                   | ۰                   | ۰                | ۰                   | ۰                                 | ۲۱۹,۱۷۶,۶۰۰                       |
| ۱۹۰,۶۰۳,۹۱۳                     | ۰                            | ۰                 | ۰                   | ۰                   | ۰                | ۰                   | ۰                                 | ۱۹۰,۶۰۳,۹۱۳                       |
| ۵۶۷,۴۲۷,۶۷۸                     | ۰                            | ۰                 | ۰                   | ۰                   | ۰                | ۰                   | ۰                                 | ۵۶۷,۴۲۷,۶۷۸                       |
| ۱۷,۳۵۹,۴۴۴,۳۷۱                  | ۱,۶۵۰,۷۴۷,۱۶۸,۹۶۷            | ۴,۵۴۹,۶۹۳,۹۳۱,۲۶۰ | (۲,۸۶۹,۷۷۱,۸۴۹,۹۶۲) | (۶,۴۲۶,۴۴۲,۶۷۵)     | (۲۲,۷۴۸,۴۶۹,۶۵۶) | (۱,۶۵۰,۷۴۷,۱۶۸,۹۶۷) | ۱۷,۳۵۹,۴۴۴,۳۷۱                    | ۱۷,۳۵۹,۴۴۴,۳۷۱                    |

جمع کل :

**صندوق سرمایه‌گذاری مشترک یکم سامان**

**یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی**

**سال مالی منتهی به ۳۰ خرداد ۱۳۹۹**

۱۷- سود سهام

| نام شرکت                       | تاریخ<br>تشکیل | تعداد سهام<br>متعلقه در زمان<br>مجمع | سود متعلق به<br>هر سهم | سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۳/۳۰ |               |                     | سال مالی منتهی به<br>۱۳۹۸/۰۳/۳۰ |
|--------------------------------|----------------|--------------------------------------|------------------------|------------------------------|---------------|---------------------|---------------------------------|
|                                |                |                                      |                        | جمع درآمد سود سهام           | هزینه تنزیل   | خالص درآمد سود سهام | خالص درآمد سود سهام             |
|                                |                |                                      | ریال                   | ریال                         | ریال          | ریال                | ریال                            |
| آتیه داده پرداز                | ۱۳۹۸/۰۴/۱۶     | ۱۱۰,۰۰۰                              | ۳۰۰                    | ۳۳,۰۰۰,۰۰۰                   | ۰             | ۳۳,۰۰۰,۰۰۰          | ۰                               |
| آذر آب                         | ۱۳۹۸/۰۴/۳۰     | ۱,۵۰۰,۰۰۰                            | ۱۰                     | ۱۵,۰۰۰,۰۰۰                   | ۰             | ۱۵,۰۰۰,۰۰۰          | ۰                               |
| افست                           | ۱۳۹۸/۱۰/۲۹     | ۳۷۵,۷۸۸                              | ۱۰۰                    | ۳۷,۵۷۸,۸۰۰                   | (۷۷,۰۵۸)      | ۳۷,۵۰۱,۷۴۲          | ۰                               |
| انرژی امید تابان هور           | ۱۳۹۹/۰۱/۳۰     | ۱,۴۰۰,۰۰۰                            | ۱۵۰                    | ۲۱۰,۰۰۰,۰۰۰                  | (۱,۵۷۰,۳۶۰)   | ۲۰۸,۴۲۹,۶۴۰         | ۰                               |
| انفورماتیک                     | ۱۳۹۹/۰۳/۱۹     | ۴,۴۰۰,۰۰۰                            | ۱,۳۵۰                  | ۵,۹۴۰,۰۰۰,۰۰۰                | (۳۶۳,۸۹۳,۸۹۱) | ۵,۵۷۷,۱۰۶,۱۰۹       | ۰                               |
| بیمه البرز                     | ۱۳۹۸/۰۴/۲۴     | ۱,۰۰۰,۰۰۰                            | ۱۲۰                    | ۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰                  | ۰             | ۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰         | ۰                               |
| پالایش نفت شیراز               | ۱۳۹۸/۰۴/۲۶     | ۱۷۰,۰۰۰                              | ۲,۵۰۰                  | ۴۲۵,۰۰۰,۰۰۰                  | ۰             | ۴۲۵,۰۰۰,۰۰۰         | ۰                               |
| پتروشیمی نوری                  | ۱۳۹۸/۰۴/۳۱     | ۵۳۲                                  | ۶,۵۰۰                  | ۳,۴۵۸,۰۰۰                    | ۰             | ۳,۴۵۸,۰۰۰           | ۰                               |
| تامین سرمایه بانک ملت          | ۱۳۹۹/۰۲/۲۸     | ۱۳,۴۰۰,۰۰۰                           | ۵۰۰                    | ۶,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰                | (۷۲,۶۲۸,۷۲۶)  | ۶,۶۲۷,۳۷۱,۲۷۴       | ۰                               |
| ذوب روی اصفهان                 | ۱۳۹۹/۰۲/۲۷     | ۳۰۰,۰۰۰                              | ۲,۰۰۰                  | ۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰                  | (۶۷,۴۷۷,۲۰۴)  | ۵۳۲,۵۲۲,۷۹۶         | ۰                               |
| سرمایه گذاری امید              | ۱۳۹۹/۰۲/۳۱     | ۴۰۰,۰۰۰                              | ۵۰۰                    | ۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰                  | (۱۲۲,۱۸۶,۴۹۵) | ۱,۸۷۷,۸۱۳,۵۰۵       | ۰                               |
| سرمایه گذاری توکا              | ۱۳۹۸/۰۳/۲۹     | ۱۳,۶۰۰,۰۰۰                           | ۱۲۰                    | ۱,۶۳۲,۰۰۰,۰۰۰                | (۱۶۶,۶۶۸,۶۹۳) | ۱,۴۶۵,۳۳۱,۳۰۷       | ۰                               |
| سرمایه گذاری شاهد              | ۱۳۹۸/۰۷/۲۱     | ۹۵۰,۰۰۰                              | ۸۰                     | ۷۶,۰۰۰,۰۰۰                   | ۰             | ۷۶,۰۰۰,۰۰۰          | ۰                               |
| سرمایه گذاری شفا دارو          | ۱۳۹۸/۰۴/۳۱     | ۲۳۱,۶۷۲                              | ۶۰۰                    | ۱۳۹,۰۰۳,۳۰۰                  | ۰             | ۱۳۹,۰۰۳,۳۰۰         | ۰                               |
| سرمایه گذاری غدیر              | ۱۳۹۹/۰۲/۰۷     | ۱,۶۰۰,۰۰۰                            | ۴۹۰                    | ۷۸۴,۰۰۰,۰۰۰                  | ۰             | ۷۸۴,۰۰۰,۰۰۰         | ۵۶۹,۹۵۶,۳۷۷                     |
| سیمان مازندران                 | ۱۳۹۹/۰۲/۰۳     | ۲,۷۰۰,۰۰۰                            | ۲۳۰                    | ۶۳۱,۰۰۰,۰۰۰                  | (۲۶,۰۷۸,۷۴۰)  | ۵۹۴,۹۲۱,۲۶۰         | ۰                               |
| شیشه همدان                     | ۱۳۹۸/۰۷/۲۱     | ۸۳۸,۰۶۴                              | ۳۰۰                    | ۲۵۱,۴۱۹,۴۰۰                  | ۰             | ۲۵۱,۴۱۹,۴۰۰         | ۷۵,۰۰۰,۰۰۰                      |
| صنعتی صبانور                   | ۱۳۹۹/۰۳/۱۲     | ۱,۶۰۰,۰۰۰                            | ۱,۲۱۰                  | ۱,۹۳۶,۰۰۰,۰۰۰                | (۱۰۷,۲۵۵,۵۲۰) | ۱,۸۲۸,۷۴۴,۴۸۰       | ۵۳۰,۵۷۴,۱۲۲                     |
| عمران و توسعه شاهد             | ۱۳۹۸/۰۴/۲۴     | ۳,۵۸۷,۸۵۵                            | ۸۰                     | ۲۸۷,۰۰۸,۴۰۰                  | ۰             | ۲۸۷,۰۰۸,۴۰۰         | ۰                               |
| فروشگاههای زنجیره ای افق کوروش | ۱۳۹۸/۰۳/۲۸     | ۱۰۰,۰۰۰                              | ۲,۷۰۰                  | ۲۷۰,۰۰۰,۰۰۰                  | ۰             | ۲۷۰,۰۰۰,۰۰۰         | ۰                               |
| فولاد کاوه                     | ۱۳۹۸/۰۴/۳۰     | ۲,۴۰۰,۰۰۰                            | ۹۰۰                    | ۲,۱۶۰,۰۰۰,۰۰۰                | ۰             | ۲,۱۶۰,۰۰۰,۰۰۰       | ۴۵۰,۱۹۶,۰۰۰                     |
| فولاد مبارکه                   | ۱۳۹۸/۰۴/۳۰     | ۲,۰۰۰,۰۰۰                            | ۳۰۰                    | ۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰                  | ۰             | ۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰         | ۰                               |
| کاشی وسرامیک سینا              | ۱۳۹۸/۰۴/۲۹     | ۴۲۳,۱۸۲                              | ۵۶۰                    | ۲۳۶,۹۸۱,۹۲۰                  | ۰             | ۲۳۶,۹۸۱,۹۲۰         | ۰                               |
| کشتیرانی ایران                 | ۱۳۹۸/۰۷/۳۰     | ۱,۳۰۰,۰۰۰                            | ۲۵                     | ۳۲,۵۰۰,۰۰۰                   | ۰             | ۳۲,۵۰۰,۰۰۰          | ۰                               |
| گل گهر                         | ۱۳۹۸/۰۴/۰۹     | ۳۰۰,۰۰۰                              | ۱,۰۰۸                  | ۳۲۴,۰۰۰,۰۰۰                  | ۰             | ۳۲۴,۰۰۰,۰۰۰         | ۰                               |
| مینا                           | ۱۳۹۸/۰۵/۳۱     | ۱,۶۲۸,۷۹۷                            | ۱۲۰                    | ۱۹۵,۴۵۵,۶۴۰                  | ۰             | ۱۹۵,۴۵۵,۶۴۰         | ۰                               |
| ملی مس                         | ۱۳۹۸/۰۴/۲۴     | ۲,۶۰۰,۰۰۰                            | ۱۵۰                    | ۳۹۰,۰۰۰,۰۰۰                  | ۰             | ۳۹۰,۰۰۰,۰۰۰         | ۰                               |
| نفت تهران                      | ۱۳۹۸/۰۴/۲۷     | ۶۵۰,۰۰۰                              | ۳۰۰                    | ۱۹۵,۰۰۰,۰۰۰                  | ۰             | ۱۹۵,۰۰۰,۰۰۰         | ۰                               |
| آتیه دماوند                    | -              | -                                    | -                      | -                            | -             | -                   | ۲۷۰,۰۰۰,۰۰۰                     |
| ایران خودرو                    | -              | -                                    | -                      | -                            | -             | -                   | ۱۲,۰۰۰,۰۰۰                      |
| باما                           | -              | -                                    | -                      | -                            | -             | -                   | ۳۲,۵۰۷,۸۱۳                      |
| پارس توشه                      | -              | -                                    | -                      | -                            | -             | -                   | ۱۷۲,۸۰۰,۰۰۰                     |
| پتروشیمی خلیج فارس             | -              | -                                    | -                      | -                            | -             | -                   | ۱۵۰,۵۰۰,۰۰۰                     |
| پتروشیمی پردیس                 | -              | -                                    | -                      | -                            | -             | -                   | ۸۵۰,۰۰۰,۰۰۰                     |
| پردازت الکترونیک سامان کیش     | -              | -                                    | -                      | -                            | -             | -                   | ۱۲۵,۰۰۰,۰۰۰                     |
| پمپ ایران                      | -              | -                                    | -                      | -                            | -             | -                   | ۲۱۵,۲۸۸,۲۵۰                     |
| تولیدات پتروشیمی قائد بصیر     | -              | -                                    | -                      | -                            | -             | -                   | ۳۶۸,۴۵۴,۲۵۹                     |
| داده پرداز                     | -              | -                                    | -                      | -                            | -             | -                   | ۱۴۰,۶۰۵,۴۰۰                     |
| درخشان                         | -              | -                                    | -                      | -                            | -             | -                   | ۵,۳۴۱,۱۵۲                       |
| دریایی سینا                    | -              | -                                    | -                      | -                            | -             | -                   | ۴۶۷,۲۵۹,۴۱۰                     |
| سرمایه سبحان                   | -              | -                                    | -                      | -                            | -             | -                   | ۱۴۰,۸۰۰,۰۰۰                     |
| سرمایه گذاری پتروشیمی          | -              | -                                    | -                      | -                            | -             | -                   | ۲۰۲,۲۷۶,۳۰۰                     |
| سرمایه گذاری رنا               | -              | -                                    | -                      | -                            | -             | -                   | ۲,۷۷۳,۹۰۸                       |
| صندوق بازنشستگی                | -              | -                                    | -                      | -                            | -             | -                   | ۸۴,۰۰۰,۰۰۰                      |
| فن آوران                       | -              | -                                    | -                      | -                            | -             | -                   | ۲۴۴,۹۲۰,۰۰۰                     |
| فولاد امیرکبیر                 | -              | -                                    | -                      | -                            | -             | -                   | ۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰                     |
| کیمیا زنجان گستران             | -              | -                                    | -                      | -                            | -             | -                   | ۴۹,۲۰۰,۰۰۰                      |
| گسترش خودرو                    | -              | -                                    | -                      | -                            | -             | -                   | ۱۶,۹۹۹,۶۸۰                      |
| نفت سپاهان                     | -              | -                                    | -                      | -                            | -             | -                   | ۲۹۱,۴۳۲,۰۰۰                     |
| نگین طبس                       | -              | -                                    | -                      | -                            | -             | -                   | ۱۸۱,۴۳۲,۲۸۰                     |
| جمع                            |                |                                      |                        | ۲۶,۲۱۴,۴۲۵,۱۶۰               | (۹۲۶,۸۳۶,۶۸۷) | ۲۵,۲۸۷,۵۸۸,۴۷۳      | ۵,۴۵۴,۲۴۱,۴۶۱                   |

**صندوق سرمایه‌گذاری مشترک بکم سامان**

**یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی**

**سال مالی منتهی به ۳۰ خرداد ۱۳۹۹**

**۱۸- سود اوراق بهادار یا درآمد ثابت یا علی الحساب**

| سال مالی منتهی<br>به ۱۳۹۸/۰۳/۳۰ | سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۳/۳۰ |             |               |                                |         |                                 |                 |
|---------------------------------|------------------------------|-------------|---------------|--------------------------------|---------|---------------------------------|-----------------|
| سود خالص                        | سود خالص                     | هزینه تنزیل | سود           | مبلغ اسمی<br>سپرده/گواهی سپرده | نرخ سود | تاریخ سررسید                    | تاریخ<br>سرمایه |
| ریال                            | ریال                         | ریال        | ریال          | ریال                           | درصد    |                                 |                 |
| ۵,۲۵۷,۹۷۴                       | ۵,۶۵۵,۶۳۶                    | ۰           | ۵,۶۵۵,۶۳۶     | متعدد                          | ۱۰٪     | حساب پشتیبان با سود ماه<br>شمار | متعدد           |
| ۵۵۵,۴۶۹,۴۴۲                     | ۲,۷۶۶,۹۴۱,۵۸۳                | ۰           | ۲,۷۶۶,۹۴۱,۵۸۳ | متعدد                          | ۱۰٪     | حساب پشتیبان با سود ماه<br>شمار | متعدد           |
| ۵۶۰,۷۲۷,۴۱۶                     | ۲,۷۷۲,۵۹۷,۲۱۹                | ۰           | ۲,۷۷۲,۵۹۷,۲۱۹ |                                |         |                                 | جمع             |

**۱۹- سایر درآمد ها**

| سال مالی منتهی به ۳۰ | سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۳/۳۰ |                                   |
|----------------------|------------------------------|-----------------------------------|
| ارزش تنزیل شده       | مبلغ-ریال                    |                                   |
| ۱۷,۰۷۲,۸۹۸,۹۶۳       | ۳۲,۱۱۳,۵۹۸                   | کارمزد ابطال واحدهای سرمایه گذاری |
| ۱,۸۲۶,۹۲۷,۶۰۰        | ۲,۴۷۱,۴۳۲,۷۹۰                | تعدیل کارمزد کارگزاری             |
| ۹۱,۳۵۷,۷۴۳           | ۲۳۵,۴۳۶,۳۲۶                  | تعدیل سود سهام دریافتنی           |
| ۰                    | ۳۷,۴۵۲                       | تعدیل سود سپرده بانکی             |
| ۱۸,۹۹۱,۱۸۴,۳۰۶       | ۲,۷۳۹,۰۱۰,۱۶۶                | جمع                               |

## صندوق سرمایه‌گذاری مشترک بکم سامان

### یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

#### سال مالی منتهی به ۳۰ خرداد ۱۳۹۹

#### ۲۰- هزینه کارمزد ارکان

هزینه کارمزد ارکان به شرح زیر می باشد:

| سال مالی منتهی به<br>۱۳۹۸/۰۳/۳۰ | سال مالی منتهی به<br>۱۳۹۹/۰۳/۳۰ |                |
|---------------------------------|---------------------------------|----------------|
| ریال                            | ریال                            |                |
| ۹۲۶,۵۱۵,۵۱۷                     | ۷,۲۵۱,۷۹۸,۳۳۸                   | مدیر صندوق     |
| ۱۳۱,۳۵۰,۸۹۲                     | ۲۷۸,۸۴۰,۲۶۰                     | متولی صندوق    |
| ۹۲۶,۵۱۵,۵۱۷                     | ۷,۲۵۱,۷۹۸,۳۳۸                   | ضامن نقدشوندگی |
| ۸۰,۰۰۰,۰۰۰                      | ۹۰,۰۰۰,۰۰۰                      | حسابرس         |
| <b>۲,۰۶۴,۳۸۱,۹۲۶</b>            | <b>۱۴,۸۷۲,۴۳۶,۹۳۶</b>           |                |

#### ۲۱- سایر هزینه ها

| سال مالی منتهی به<br>۱۳۹۸/۰۳/۳۰ | سال مالی منتهی به<br>۱۳۹۹/۰۳/۳۰ |                             |
|---------------------------------|---------------------------------|-----------------------------|
| ریال                            | ریال                            |                             |
| ۲۷,۵۳۶,۷۵۱                      | ۴۷۷,۲۸۲,۸۵۶                     | هزینه تصفیه                 |
| ۱۰,۹۳۰,۷۰۰                      | ۲۴,۵۹۳,۲۷۳                      | هزینه برگزاری مجامع         |
| ۲۵۵,۸۹۱,۱۲۲                     | ۳۸۰,۷۶۳,۵۳۴                     | هزینه نرم افزار             |
| ۲۵,۵۰۷,۸۲۶                      | ۸۲,۶۹۵,۱۷۳                      | هزینه مالیات بر ارزش افزوده |
| ۴۱۰,۰۰۰                         | ۱,۵۳۰,۰۰۰                       | هزینه خدمات بانکی           |
| <b>۳۲۰,۲۷۶,۳۹۹</b>              | <b>۹۶۶,۸۶۴,۸۳۶</b>              |                             |

#### ۲۲- تعدیلات

| سال مالی منتهی به<br>۱۳۹۸/۰۳/۳۰ | سال مالی منتهی به<br>۱۳۹۹/۰۳/۳۰ |                                      |
|---------------------------------|---------------------------------|--------------------------------------|
| ریال                            | ریال                            |                                      |
| ۲,۸۷۱,۴۲۷,۳۹۰                   | ۳,۴۱۳,۴۴۳,۹۶۶,۶۸۴               | تعدیلات ارزشگذاری صدور واحدهای عادی  |
| (۱,۱۱۹,۶۴۰,۸۵۵)                 | (۷۰۶,۰۹۷,۳۶۵,۹۸۷)               | تعدیلات ارزشگذاری ابطال واحدهای عادی |
| <b>۱,۷۵۱,۷۸۶,۵۳۵</b>            | <b>۲,۷۰۷,۳۴۶,۶۰۰,۶۹۷</b>        |                                      |

## صندوق سرمایه‌گذاری مشترک بکم سامان

### یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ خرداد ۱۳۹۹

#### 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           | ۱۳۹۹/۰۳/۳۰               |                            |           | ۱۳۹۸/۰۳/۳۰               |                            |           |
|---------------------------|-------------------------------|-----------------------|--------------------------|----------------------------|-----------|--------------------------|----------------------------|-----------|
|                           |                               |                       | 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                     | ۵.۹۶      | ممتاز                    | ۱۰,۰۰۰                     | ۳۴.۹۷     |
| شرکت فرعی ضامن نقدشوندگی  | شرکت توسعه سرمایه‌گذاری سامان | شرکت فرعی بانک سامان  | ممتاز                    | ۹,۰۰۰                      | ۵.۳۷      | ممتاز                    | ۹,۰۰۰                      | ۳۱.۴۷     |
| شرکت فرعی ضامن نقدشوندگی  | شرکت بیمه سامان               | شرکت فرعی بانک سامان  | ممتاز                    | ۵,۰۰۰                      | ۲.۹۸      | عادی                     | ۵,۰۰۰                      | ۱۷.۴۸     |
| مدیر صندوق و مدیر ثبت     | شرکت کارگزاری بانک سامان      | مدیر صندوق و مدیر ثبت | ممتاز                    | ۱,۰۰۰                      | ۰.۶۰      | ممتاز                    | ۱,۰۰۰                      | ۳.۵۰      |
| مدیر صندوق و مدیر ثبت     | شرکت کارگزاری بانک سامان      | مدیر صندوق و مدیر ثبت | عادی                     | ۳,۵۹۵                      | ۲.۱۴      | عادی                     | ۰                          | ۰.۰۰      |
| گروه مدیران               | هنریک وسکانیان اسحاق          | مدیر سرمایه‌گذاری     | عادی                     | ۵۳                         | ۰.۰۳      | عادی                     | ۵۳                         | ۰.۱۹      |
| گروه مدیران               | مجید عبدالمی نجات             | مدیر سرمایه‌گذاری     | عادی                     | ۵۲                         | ۰.۰۳      | عادی                     | ۵۲                         | ۰.۱۸      |
| گروه مدیران               | آزاده صوریان                  | مدیر سرمایه‌گذاری     | عادی                     | ۵۰                         | ۰.۰۳      | 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 | سودسپرده کوتاه مدت بانکی                       | ۲,۷۷۲,۵۹۷,۲۱۹  | طی دوره      | ۰                       |
| شرکت کارگزاری بانک سامان                  | مدیر صندوق     | کارمزد حاصل از خرید و فروش سهام و اوراق مشارکت | ۱۰,۷۴۴,۹۶۳,۲۸۵ | طی دوره      | (۵۲,۵۸۵,۸۵۴,۸۱۵)        |
| بانک سامان                                | ضامن نقدشوندگی | کارمزد ارکان                                   | ۲۷۸,۸۴۰,۲۶۰    | طی دوره      | (۶,۴۴۴,۵۹۶,۶۰۴)         |
| شرکت کارگزاری بانک سامان                  | مدیر صندوق     | کارمزد ارکان                                   | ۷,۲۵۱,۷۹۸,۳۳۸  | طی دوره      | (۶,۴۷۹,۳۵۸,۹۸۱)         |
| شرکت کارگزاری بانک سامان                  | مدیر ثبت       | کارمزد ارکان                                   | ۱,۸۸۲,۸۰۵,۱۸۵  | طی دوره      | (۱,۸۸۲,۸۰۵,۱۸۵)         |
| شرکت مشاور سرمایه‌گذاری تامین سرمایه نوین | متولی          | کارمزد ارکان                                   | ۷,۲۵۱,۷۹۸,۳۳۸  | طی دوره      | (۱۹۰,۰۷۰,۲۸۲)           |
| مؤسسه حسابرسی و خدمات مدیریت رهبین        | حسابرس         | کارمزد ارکان                                   | ۹۰,۰۰۰,۰۰۰     | طی دوره      | (۴۸,۶۲۹,۹۶۲)            |

#### 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.

#### ۲۶- تعهدات و بدهی‌های احتمالی

جهت مالیات عملکرد و تکلیفی دوره منتهی به ۱۳۹۳/۰۳/۳۱ به ترتیب مبالغ ۲۰ و ۷۹ میلیون ریال برگ تشخیص صادر و مطالبه شده لیکن بدلیل معافیت فعالیتهای صندوق نسبت به آن اعتراض گردیده و ذخیره ای از این بابت در حسابها منظور نگردیده است. شایان ذکر است در صورتی که اعتراض صندوق به مالیات فوق از طرف سازمان امور مالیاتی مورد قبول واقع نشود صندوق سرمایه‌گذاری مشترک یکم سامان هیچگونه وجهی از بابت مالیات فوق پرداخت نخواهد کرد و این بدهی بر عهده مدیر صندوق خواهد بود.