



صندوق سرمایه‌گذاری مشترک یکم سامان

صورت‌های مالی

سه ماهه منتهی به ۳۰ شهریورماه سال ۱۳۹۹

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک یکم سامان

صورت‌های مالی سه ماهه

منتهی به ۳۰ شهریورماه ۱۳۹۹

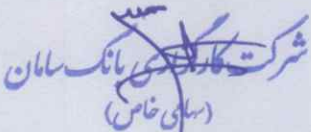
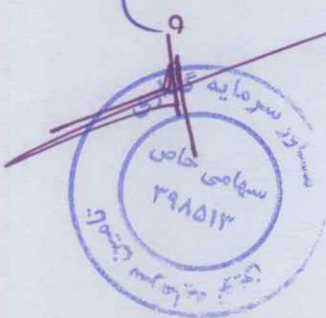
باسلام ،

به پیوست صورتهای مالی صندوق سرمایه‌گذاری مشترک یکم سامان، سه ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۰ که در اجرای مفاد بند ۷ ماده ۵۷ اساسنامه صندوق براساس سوابق، مدارک و اطلاعات موجود در خصوص عملیات صندوق تهیه گردیده به شرح زیر تقدیم می‌گردد:

شماره صفحه	
۲	صورت خالص دارائیهها
۳	صورت سود و زیان و گردش خالص دارائیهها
	یادداشت‌های توضیحی :
۴	الف - اطلاعات کلی صندوق
۴-۵	ب - ارکان صندوق
۵	پ - مبنای تهیه صورتهای مالی
۵-۸	ت - خلاصه اهم رویه های حسابداری
۹-۲۷	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 ۱۳۹۹/۰۷/۲۷ به تائید ارکان زیر رسیده است.

ارکان صندوق	شخص حقوقی	نماینده	امضاء
مدیر صندوق	شرکت کارگزاری بانک سامان	حمیدرضا مهرآور	 شرکت کارگزاری بانک سامان (سهامی خاص)
متولی صندوق	شرکت مشاور سرمایه گذاری تامین سرمایه نوین	علی خوش طینت	 شرکت مشاور سرمایه گذاری تامین سرمایه نوین سهامی خاص ۳۹۸۵۱۳

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک یکم سامان

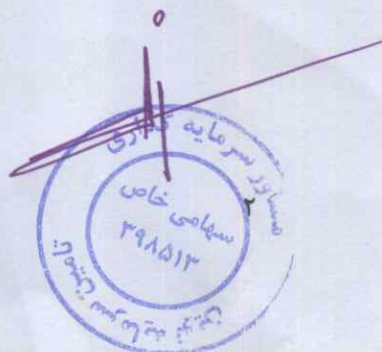
صورت خالص دارایی‌ها

در تاریخ ۳۰ شهریور ۱۳۹۹

یادداشت	۱۳۹۹/۰۶/۳۰	۱۳۹۹/۰۳/۳۰	دارایی‌ها:
	ریال	ریال	
۵	۴,۸۳۴,۴۷۲,۷۹۶,۷۱۷	۴,۵۲۰,۵۱۹,۰۱۸,۹۳۰	سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم
۶	۱۲,۳۴۹,۲۷۴,۶۷۰	۷۵۲,۱۸۵,۶۵۶,۱۲۹	سرمایه‌گذاری در سپرده‌های بانکی
۷	۶۸,۳۸۷,۲۵۸,۹۷۵	۱۹,۸۲۷,۳۵۱,۹۰۱	حسابهای دریافتی تجاری
۸	۲۱۹,۷۳۲,۵۵۴	۲۵۹,۱۹۹,۴۹۲	پیش پرداخت
۹	.	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	موجودی نقد
۱۰	۴,۴۱۱,۱۰۵,۵۸۳	.	جاری کارگزاری
	<u>۴,۹۱۹,۸۴۰,۱۶۸,۴۹۹</u>	<u>۵,۲۹۲,۸۴۱,۲۲۶,۴۵۲</u>	جمع دارایی‌ها
			بدهی‌ها:
۱۰	.	۵۲,۵۸۵,۸۵۴,۸۱۵	جاری کارگزاری
۱۱	۵۱,۴۵۷,۸۶۰,۴۶۳	۱۵,۰۴۵,۴۶۱,۰۱۴	پرداختی به ارکان صندوق
۱۲	۵۲,۳۰۲,۴۰۱,۴۰۶	۳۳۹,۰۳۱,۲۷۷,۷۱۲	پرداختی به سرمایه‌گذاران
۱۳	۹۳,۹۶۰,۶۲۲,۲۵۱	۱۵,۵۷۸,۶۲۲,۶۸۶	سایر حساب‌های پرداختی و ذخایر
	<u>۱۹۷,۷۲۰,۸۸۴,۱۲۰</u>	<u>۴۲۲,۲۴۱,۲۱۶,۲۲۷</u>	جمع بدهی‌ها
۱۴	<u>۴,۷۲۲,۱۱۹,۲۸۴,۳۷۹</u>	<u>۴,۸۷۰,۶۰۰,۰۱۰,۲۲۵</u>	خالص دارایی‌ها
	<u>۲۹,۶۳۳,۴۴۶</u>	<u>۲۹,۰۳۵,۰۴۶</u>	خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه‌گذاری

یادداشتهای توضیحی همراه، جزء لاینفک صورت‌های مالی است.

شرکت کارگزاری بانک سامان
سهامی خاص



صندوق سرمایه‌گذاری مشترک بکم سامان

صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها

سه ماهه منتهی به ۳۰ شهریور ۱۳۹۹

صورت سود و زیان

یادداشت	سه ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۰	سه ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۳/۳۰
	ریال	ریال	ریال
۱۵	۱۶۰,۵۷۴,۸۷۴,۹۹۹	۱۹۸,۱۳,۱۶۲,۰۵۹	۱۹۲,۹۰۱,۲۱۱,۵۲۴
۱۶	(۲۷۴,۵۱۸,۲۵۹,۶۱۹)	۱۶,۸۱۷,۰۴۵,۵۰۵	۱,۶۵۰,۷۴۷,۱۶۸,۹۶۷
۱۷	۶۶,۲۱۷,۷۳۰,۶۱۰	۵,۱۷۸,۷۰۲,۳۳۰	۲۵,۲۸۷,۵۸۸,۴۷۳
۱۸	۲,۲۰۷,۹۴۵,۸۳۰	۱۷,۰۰۲,۷۲۹	۲,۷۷۲,۵۹۷,۲۱۹
۱۹	۲۱,۶۰۵,۶۴۷,۶۶۵	۶۹۱,۳۶۸,۶۴۴	۱۸,۹۹۱,۱۸۴,۳۰۶
	(۲۳,۹۱۲,۰۶۰,۵۱۵)	۴۲,۵۱۷,۱۸۱,۲۶۷	۱,۸۹۰,۶۹۹,۷۵۰,۴۸۹
هزینه‌ها:			
۲۰	۳۳,۷۰۲,۹۵۸,۸۱۵	۸۵۲,۵۹۳,۵۵۸	۱۴,۸۷۲,۴۳۶,۹۳۶
۲۱	۱,۲۱۳,۸۲۵,۵۲۲	۱۳۶,۷۴۸,۳۹۰	۹۶۶,۸۶۴,۸۳۶
	۳۴,۹۱۶,۷۸۴,۳۳۷	۹۸۹,۳۴۱,۹۴۸	۱۵,۸۳۹,۳۰۱,۷۷۲
	(۵۸,۸۲۸,۸۴۴,۸۵۲)	۴۱,۵۲۷,۸۳۹,۳۱۹	۱,۸۷۴,۸۶۰,۴۴۸,۷۱۷
	-۰.۸۹%	۲۴.۴۱%	۲۳۱.۹۳%
	-۰.۶%	۲۳.۵۹%	۳۹.۰۷%

درآمدها:

سود فروش اوراق بهادار

سود تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

سود سهام

سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

سایر درآمدها

جمع درآمدها

هزینه‌ها:

هزینه کارمزد ارکان

سایر هزینه‌ها

جمع هزینه‌ها

سود خالص

پایه میانگین سرمایه‌گذاری^۱

پایه سرمایه‌گذاری پایان سال^۲

صورت گردش خالص دارایی‌ها

یادداشت	سه ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۰	سه ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۳/۳۰
	تعداد	تعداد	تعداد
	ریال	ریال	ریال
	۱۶۷,۷۴۹	۱۴۹,۲۴۲,۹۶۰,۸۱۱	۱۴۹,۲۴۲,۹۶۰,۸۱۱
	۱۲۲,۲۳۷	۱,۲۸۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۷۳,۲۷۸,۰۰۰,۰۰۰
	(۱۳۰,۶۳۵)	(۲۴۲)	(۳۴,۱۲۸,۰۰۰,۰۰۰)
	-	-	-
	-	-	-
۲۲	(۸۱,۲۵۳,۸۸۰,۹۹۴)	۵,۸۱۱,۵۹۱,۰۳۴	۲,۷۰۷,۳۴۶,۶۰۰,۶۹۷
	۴,۷۲۲,۱۱۹,۲۸۴,۳۷۹	۱۹۷,۶۲۱,۳۹۱,۱۶۴	۴,۸۷۰,۶۰۰,۰۱۰,۳۲۵
	۱۵۹,۳۵۱	۲۹,۶۳۸	۱۶۷,۷۴۹

خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) اول سال

واحد های سرمایه‌گذاری صادر شده طی سال

واحد های سرمایه‌گذاری ابطال شده طی سال

سود خالص سال

تعدیلات

خالص دارایی‌های پایان سال

یادداشت‌های توضیحی همراه جزء لاینفک صورت‌های مالی است.

سود (زیان) خالص

میانگین موزون (ریال) وجوه استفاده شده

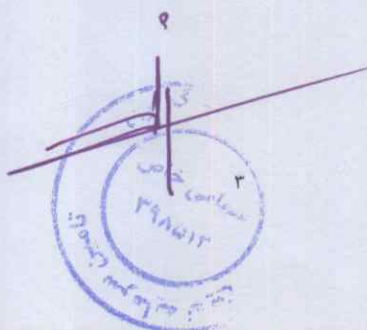
۱- پایه میانگین سرمایه‌گذاری =

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

خالص دارایی‌های پایان سال دوره

۲- پایه سرمایه‌گذاری پایان سال / =

شرکت کارگزاری بانک سامان
(سامانی خاص)



صندوق سرمایه‌گذاری مشترک یکم سامان

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سه ماهه منتهی به ۳۰ شهریور 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 ۱۳۹۹/۰۵/۱۳، تا تاریخ ۳۰ دیماه 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، نبش 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 درج گردیده است.

۲- ارکان صندوق سرمایه‌گذاری

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

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

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

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک یکم سامان

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سه ماهه منتهی به ۳۰ شهریور 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

سه ماهه منتهی به ۳۰ شهریور 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 باقی مانده تا دریافت سود با همان نرخ قبلی تنزیل شده و در حساب‌های صندوق سرمایه‌گذاری منعکس می‌شود.

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک یکم سامان

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سه ماهه منتهی به ۳۰ شهریور 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 ۰,۵ درصد از وجوه جذب‌شده در پذیره‌نویسی اولیه حداکثر تا مبلغ ۴۰۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبت به تصویب مجمع صندوق								
مدیر	سالانه ۱ درصد از ارزش روزانه سهام و حق تقدم تحت تملک صندوق *								
متولی	سالانه ۰/۱ درصد از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی های صندوق به لحاظ حداقل ۱۳۰ و حداکثر ۴۰۰ میلیون ریال *								
ضامن	سالانه ۱ درصد از ارزش روزانه سهام و حق تقدم تحت تملک صندوق *								
حسابرس	سالانه 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- ۲,۰۰۰ ریال بابت هر صدور یا ابطال								
	۴- ضریب سالانه از خالص ارزش روزانه‌ی دارایی‌ها								
	<table><tr><td>ارزش دارایی‌ها به میلیارد ریال</td><td>از صفر تا ۳۰,۰۰۰</td><td>از ۳۰,۰۰۰ تا ۵۰,۰۰۰</td><td>بالای ۵۰,۰۰۰</td></tr><tr><td>ضریب</td><td>۰/۰۰۰۰۵</td><td>۰/۰۰۰۰۳</td><td>۰/۰۰۰۰۱</td></tr></table>	ارزش دارایی‌ها به میلیارد ریال	از صفر تا ۳۰,۰۰۰	از ۳۰,۰۰۰ تا ۵۰,۰۰۰	بالای ۵۰,۰۰۰	ضریب	۰/۰۰۰۰۵	۰/۰۰۰۰۳	۰/۰۰۰۰۱
ارزش دارایی‌ها به میلیارد ریال	از صفر تا ۳۰,۰۰۰	از ۳۰,۰۰۰ تا ۵۰,۰۰۰	بالای ۵۰,۰۰۰						
ضریب	۰/۰۰۰۰۵	۰/۰۰۰۰۳	۰/۰۰۰۰۱						

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

*** به منظور توزیع کارمزد تصفیه بین تمام سرمایه‌گذاران در طول عمر صندوق روزانه برابر $(n \times 365 / 0.03)$ 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

سه ماهه منتهی به ۳۰ شهریور 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

سه ماهه منتهی به ۳۰ شهریور 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:

صنعت	۱۳۹۹/۰۶/۳۰			۱۳۹۹/۰۳/۳۰		
	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی‌ها	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی‌ها
	ریال	ریال		ریال	ریال	
استخراج کانه‌های فلزی	۴۶۶,۶۵۲,۰۹۱,۷۰۸	۵۱۷,۱۸۱,۷۳۸,۹۵۳	۱۰.۵۱	۱۵۲,۰۶۰,۳۲۴,۹۶۹	۲۲۱,۳۳۸,۲۹۱,۶۵۰	۴.۱۸
اطلاعات و ارتباطات	۶۶,۳۸۹,۰۴۸,۸۷۳	۳۴,۰۱۲,۱۱۳,۶۱۵	۰.۶۹	۹۳,۵۶۹,۵۷۰,۶۸۸	۱۲۹,۳۱۹,۱۸۸,۷۵۷	۲.۴۴
انبوه‌سازی املاک و مستغلات	۱۶,۶۸۰,۵۴۹,۳۹۱	۳۳,۹۵۹,۱۵۶,۱۱۶	۰.۶۹	.	.	۰.۰۰
بانکها و موسسات اعتباری	۱,۰۶۰,۳۳۶,۵۷۳,۴۱۲	۱,۰۳۶,۰۱۱,۸۳۲,۶۵۱	۲۱.۰۶	۴۰۲,۱۲۱,۸۹۸,۱۷۸	۷۰۶,۷۴۹,۹۵۸,۶۶۱	۱۳.۳۵
بیمه و صندوق بازنشستگی به جزء تامین اجتماعی	۲۹۳,۸۹۶,۰۴۲,۵۹۲	۲۱۸,۶۵۸,۷۷۶,۴۹۳	۴.۴۴	۵,۴۳۶,۴۹۸,۱۵۰	۳۶,۰۸۴,۱۱۷,۲۳۷	۰.۶۸
خدمات فنی و مهندسی	۲۹۸,۵۸۹,۰۷۵,۸۵۳	۲۴۷,۸۲۱,۶۳۵,۲۴۹	۵.۰۴	۱۷۲,۵۵۲,۳۲۱,۴۳۶	۲۱۷,۳۰۵,۵۳۴,۹۵۰	۴.۱۱
خودرو و ساخت قطعات	۱۵۶,۷۰۹,۲۹۰,۹۳۵	۱۱۵,۰۶۳,۲۷۵,۶۰۰	۲.۳۴	۸,۰۰۵,۶۵۷,۵۰۹	۳۶,۵۱۴,۳۴۰,۶۲۵	۰.۶۹
رایانه و فعالیت‌های وابسته به آن	۶۵,۰۴۵,۶۱۵,۹۳۹	۲۹,۲۲۴,۲۶۶,۳۷۰	۰.۵۹	۳۵۱,۸۱۳,۵۹۶,۷۱۱	۴۰۶,۹۳۶,۶۱۰,۶۳۱	۷.۶۹
زراعت و خدمات وابسته	۱۴۷,۱۳۰	۲۹۴,۲۷۶	۰.۰۰	۴,۵۷۹,۱۸۱,۵۸۷	۱۴,۱۳۸,۷۰۴,۹۷۶	۰.۲۷
ساخت محصولات فلزی	۱۴۰,۲۱۳,۰۸۰,۸۲۵	۱۳۵,۵۷۰,۵۲۷,۱۰۰	۲.۷۶	۶۰,۸۳۷,۰۷۸,۶۲۷	۱۴۰,۲۱۳,۰۸۰,۸۲۵	۲.۶۵
سایر واسطه‌گریهای مالی	۲,۳۵۷,۵۷۴,۳۲۲	۲,۸۸۱,۵۰۱,۰۶۶	۰.۰۶	۷,۴۰۹,۹۹۶,۸۲۲	۲۳,۹۴۱,۴۸۴,۴۰۰	۰.۴۵
سرمایه‌گذاریها	۵۶,۴۶۹,۲۲۶,۱۳۴	۵۶,۰۵۸,۴۵۵,۷۰۰	۱.۱۴	.	.	۰.۰۰
شرکتهای چند رشته‌ای صنعتی	۳۸۵,۶۰۶,۸۱۴,۹۸۸	۳۹۹,۰۵۲,۳۳۷,۴۰۱	۸.۱۱	۹۲,۱۸۵,۳۹۷,۸۱۳	۲۱۴,۸۲۶,۱۸۶,۶۴۱	۴.۰۶
عرضه برق، گاز، بخار و آب گرم	۲,۵۱۴,۲۲۹,۹۷۱	۳,۶۹۹,۴۹۰,۶۹۹	۰.۰۸	۱۴,۸۴۶,۱۳۰,۵۵۵	۴۰,۶۵۴,۰۲۳,۵۸۵	۰.۷۷
فراورده‌های نفتی، کک و سوخت هسته‌ای	۱,۲۳۳,۰۲۰,۲۸۷,۱۳۸	۱,۰۹۰,۰۲۲,۴۷۵,۲۶۹	۲۲.۱۶	۴۳۳,۳۴۹,۷۳۸,۰۸۷	۵۴۵,۳۳۳,۶۴۱,۵۹۵	۱۰.۳۰
فلزات اساسی	۶۷۸,۹۷۳,۲۴۳,۸۲۴	۷۷۰,۹۰۸,۱۶۱,۵۱۲	۱۵.۶۷	۴۹۷,۲۸۸,۵۹۱,۹۶۵	۷۴۲,۸۶۳,۲۴۵,۶۳۸	۱۴.۰۴
محصولات شیمیایی	۱۵۱,۷۳۷,۳۱۵,۱۵۰	۱۲۵,۱۱۲,۳۴۳,۳۲۰	۲.۵۴	۱۲۵,۹۹۳,۴۰۶,۵۳۹	۲۴۲,۲۰۱,۶۳۹,۰۳۳	۴.۵۸
محصولات غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر	۳۴,۰۳۸,۴۲۱,۰۴۷	۱۹,۲۳۴,۳۵۳,۶۱۶	۰.۳۹	۱۱۴,۵۷۸,۴۲۴,۷۹۴	۲۶۳,۶۵۴,۴۰۴,۶۵۰	۴.۹۸
هتل و رستوران	۶۰,۰۵۲	۶۱,۷۱۱	۰.۰۰	.	.	۰.۰۰
استخراج سایر معادن	.	.	۰.۰۰	۲۵,۹۹۸,۲۵۷,۷۳۵	۳۹,۳۸۱,۸۳۴,۱۵۰	۰.۷۴
استخراج نفت گاز و خدمات جنبی جز اکتشاف	.	.	۰.۰۰	۲۷,۴۰۳,۵۶۰,۷۴۴	۴۷,۳۱۸,۴۱۲,۳۸۲	۰.۸۹
انتشار، چاپ و تکثیر	.	.	۰.۰۰	۶,۷۴۸,۳۶۶,۴۹۴	۱۳,۵۴۲,۴۲۹,۴۷۰	۰.۲۶
حمل و نقل آبی	.	.	۰.۰۰	۳۲,۴۰۷,۵۳۱,۲۸۹	۳۶,۵۹۲,۶۹۳,۳۹۵	۰.۶۹
سایر محصولات کانی غیرفلزی	.	.	۰.۰۰	۱۳,۰۰۱,۱۲۸,۷۱۶	۳۰,۹۴۳,۶۹۲,۹۴۷	۰.۵۸
سیمان، آهک و گچ	.	.	۰.۰۰	۴۷,۱۱۲,۷۸۵,۲۹۶	۹۴,۸۹۸,۵۳۵,۷۱۲	۱.۷۹
فعالیت‌های کمکی به نهادهای مالی واسط	.	.	۰.۰۰	۱۶۰,۷۶۰,۹۹۱,۰۹۹	۲۴۲,۷۳۳,۴۲۶,۲۵۰	۴.۵۹
مخابرات	.	.	۰.۰۰	۳,۹۷۹,۹۲۸,۰۱۹	۱۷,۷۶۵,۳۴۴,۵۰۰	۰.۳۴
واسطه‌گری‌های مالی و پولی	.	.	۰.۰۰	۱۵,۷۳۱,۴۸۶,۱۴۱	۱۵,۲۷۸,۱۹۶,۲۷۰	۰.۲۹
	۵,۱۰۹,۲۲۸,۶۸۹,۲۸۴	۴,۸۳۴,۴۷۲,۷۹۶,۷۱۷	۹۸.۲۶	۲,۸۶۹,۷۷۱,۸۴۹,۹۶۳	۴,۵۲۰,۵۱۹,۰۱۸,۹۳۰	۸۵.۴۱

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک بکم سامان

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سه ماهه منتهی به ۳۰ شهریور ۱۳۹۹

۶- سرمایه‌گذاری در سپرده بانکی:

۱۳۹۹/۰۳/۳۰		۱۳۹۹/۰۶/۳۰					
درصد از کل دارایی‌ها	مبلغ (ریال)	درصد از کل دارایی‌ها	مبلغ (ریال)	نرخ سود درصد	تاریخ سرمایه‌گذاری	نوع سپرده	
۰.۰۰	۴۶,۸۵۷,۲۵۶	۰.۰۰	۱,۷۸۱,۰۸۳	۱۰٪	۱۳۹۵/۰۵/۲۷	کوتاه مدت	کوتاه مدت-۱-۶۰۰۰۰۶۰۰۰-۸۵۸-۸۱۰
۰.۱۴	۷۵۲,۱۳۸,۷۹۸,۸۷۳	۰.۲۵	۱۲,۳۴۷,۴۹۳,۵۸۷	۱۰٪	۱۳۹۰/۰۳/۰۸	کوتاه مدت	کوتاه مدت-۱-۶۰۰۰۰۶۰۰۰-۸۵۸-۸۱۹
۰.۱۴	۷۵۲,۱۸۵,۶۵۶,۱۲۹	۰.۲۵	۱۲,۳۴۹,۲۷۴,۶۷۰				

۷- حساب‌های دریافتنی تجاری

حساب‌های دریافتنی به تفکیک به شرح زیر است:

۱۳۹۹/۰۳/۳۰		۱۳۹۹/۰۶/۳۰					
تنزیل شده	تنزیل شده	هزینه تنزیل	نرخ تنزیل	تنزیل نشده	تنزیل نشده		
ریال	ریال	ریال	درصد	ریال	ریال		
۱۹,۸۲۷,۳۵۱,۹۰۱	۶۸,۳۸۷,۲۵۸,۹۷۵	(۲,۲۶۰,۱۹۳,۵۵۵)	۲۵٪	۷۰,۶۴۷,۴۵۲,۵۳۰		سود سهام دریافتنی	
۱۹,۸۲۷,۳۵۱,۹۰۱	۶۸,۳۸۷,۲۵۸,۹۷۵	(۲,۲۶۰,۱۹۳,۵۵۵)		۷۰,۶۴۷,۴۵۲,۵۳۰			

علیرغم مکاتبات صورت گرفته و پیگیری‌های مدیر مبلغ ۴۸۹ میلیون ریال سود سهام مصوب مجامع شرکت‌های آذراب، مرینوس، مهنا، سرمایه‌گذاری شاهد و کشتیرانی ایران ظرف مهلت قانونی مقرر وصول نشده است.

۸- پیش پرداخت

پیش پرداخت شامل مخارج برگزاری مجامع و آیویمان نرم افزار صندوق می باشد، که تا تاریخ ترازنامه مستهلک نشده و به عنوان دارایی به سال‌های آتی منتقل می‌شود.

۱۳۹۹/۰۳/۳۰		۱۳۹۹/۰۶/۳۰					
مانده در پایان سال مالی	مانده در پایان دوره	استهلاک دوره	مخارج اضافه شده طی دوره	مانده ابتدای دوره	مخارج		
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۲۲۷	۲,۷۱۴,۷۳۰	(۷۸۵,۴۹۷)	۳,۵۰۰,۰۰۰	۲۲۷		مخارج برگزاری مجامع	
۰	۴۴,۶۰۷,۸۳۳	(۵,۳۹۲,۱۶۷)	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۰		مخارج عضویت در کانون‌ها	
۲۵۹,۱۹۹,۲۶۵	۱۷۲,۴۰۹,۹۹۱	(۸۶,۷۸۹,۲۷۴)	۰	۲۵۹,۱۹۹,۲۶۵		مخارج نرم افزار	
۲۵۹,۱۹۹,۴۹۲	۲۱۹,۷۳۲,۵۵۴	(۹۲,۹۶۶,۹۳۸)	۵۳,۵۰۰,۰۰۰	۲۵۹,۱۹۹,۴۹۲			

۹- موجودی نقد

موجودی نقد صندوق در تاریخ ترازنامه به شرح زیر است:

۱۳۹۹/۰۳/۳۰		۱۳۹۹/۰۶/۳۰			
ریال		ریال			
۵۰,۰۰۰,۰۰۰		۰		جاری-۱-۶۰۰۰۰۶۰۰۰-۴۰-۸۵۸-سامان	
۵۰,۰۰۰,۰۰۰		۰			

۱۰- جاری کارگزاران

۱۳۹۹/۰۳/۳۰		۱۳۹۹/۰۶/۳۰					
مانده پایان دوره	مانده پایان دوره	گردش بستانکار	گردش بدهکار	مانده ابتدای دوره	مانده ابتدای دوره		
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
(۵۲,۵۸۵,۸۵۴,۸۱۵)	۴,۴۱۱,۱۰۵,۵۸۳	(۷,۶۴۱,۸۴۳,۶۴۴,۸۴۱)	۷,۶۹۸,۸۴۰,۶۰۵,۲۳۹	(۵۲,۵۸۵,۸۵۴,۸۱۵)		کارگزاری بانک سامان	
(۵۲,۵۸۵,۸۵۴,۸۱۵)	۴,۴۱۱,۱۰۵,۵۸۳	(۷,۶۴۱,۸۴۳,۶۴۴,۸۴۱)	۷,۶۹۸,۸۴۰,۶۰۵,۲۳۹	(۵۲,۵۸۵,۸۵۴,۸۱۵)			

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک بکم سامان

بادداشتهای توضیحی صورت های مالی

سه ماهه منتهی به ۳۰ شهریور ۱۳۹۹

۱۱- حسابهای پرداختنی به ارکان صندوق

بدهی به ارکان صندوق به شرح زیر است:

ریال	ریال	
۱۳۹۹/۰۳/۳۰	۱۳۹۹/۰۶/۳۰	
۶,۴۷۹,۳۵۸,۹۸۱	۲۳,۲۶۸,۵۸۴,۳۲۶	مدیر
۶,۴۴۴,۵۹۶,۶۰۴	۲۳,۲۳۳,۸۲۱,۹۴۹	ضامن
۱۹۰,۰۷۰,۲۸۲	۲۹۱,۷۰۹,۶۱۰	متولی
۴۸,۶۲۹,۹۶۲	۷۳,۵۵۶,۹۴۲	حسابرس
۱,۸۸۲,۸۰۵,۱۸۵	۴,۵۹۰,۱۸۷,۶۳۶	مدیر ثبت
۱۵,۰۴۵,۴۶۱,۰۱۴	۵۱,۴۵۷,۸۶۰,۴۶۳	

۱۲- پرداختنی به سرمایه گذاران

بدهی به سرمایه گذاران متشکل از اقلام زیر می باشد:

ریال	ریال	
۱۳۹۹/۰۳/۳۰	۱۳۹۹/۰۶/۳۰	
۱۶۳,۳۸۷,۵۲۲,۱۴۲	۴۷,۷۱۰,۷۴۲,۶۷۴	بابت واحدهای ابطال شده
۱,۵۱۴,۲۴۹,۳۶۹	۱۸۶,۳۹۰,۴۵۳	بابت تنه واحدهای صادر شده
۱۷۴,۱۲۹,۵۰۶,۲۰۱	۴,۴۰۵,۲۶۸,۲۷۹	بابت درخواست صدور
۳۳۹,۰۳۱,۲۷۷,۷۱۲	۵۲,۳۰۲,۴۰۱,۴۰۶	

۱۳- سایر حساب های پرداختنی و ذخایر

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

ریال	ریال	
۱۳۹۹/۰۳/۳۰	۱۳۹۹/۰۶/۳۰	
۸۹۲,۸۲۷,۶۳۲	۱,۸۹۴,۱۶۰,۴۱۳	ذخیره تصفیه
۱۴,۳۰۵,۶۸۳,۶۵۲	۱,۵۶۹,۵۹۲,۸۱۶	واریزی نامشخص
۳۸۰,۱۱۱,۴۰۲	۴۹۶,۸۶۹,۰۲۲	بدهی بابت هزینه های نرم افزار و سایت
۰	۹۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	سایر حساب های پرداختنی
۱۵,۵۷۸,۶۲۲,۶۸۶	۹۳,۹۶۰,۶۲۲,۲۵۱	

۱۴- خالص دارایی ها

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

تعداد	ریال	تعداد	ریال	
۱۳۹۹/۰۳/۳۰	۱۳۹۹/۰۶/۳۰	۱۳۹۹/۰۳/۳۰	۱۳۹۹/۰۶/۳۰	
۳,۱۴۴	۳,۹۸۱,۲۸۳,۱۲۹,۵۴۲	۱۳۴,۳۵۱	۴,۸۷۰,۶۰۰,۰۱۰,۲۲۵	واحدهای سرمایه گذاری عادی
۲۵,۰۰۰	۷۴۰,۸۳۶,۱۵۴,۸۳۷	۲۵,۰۰۰	۴,۳۲۶,۴۹۹,۴۴۰,۵۷۸	واحدهای سرمایه گذاری ممتاز
۲۸,۱۴۴	۴,۷۲۲,۱۱۹,۲۸۴,۳۷۹	۱۵۹,۳۵۱	۴,۸۷۰,۶۰۰,۰۱۰,۲۲۵	جمع

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک بکم سامان

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سه ماهه منتهی به ۳۰ شهریور ۱۳۹۹

۱۵- سود فروش اوراق بهادار

سه ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۰	سه ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۳/۳۰	یادداشت
مبلغ	مبلغ	مبلغ	
ریال	ریال	ریال	
۱۵۹,۴۸۶,۲۴۴,۰۶۱	۱۹,۸۴۶,۳۰۷,۲۹۰	۱۹۲,۴۵۲,۱۷۹,۰۰۷	۱- سود حاصل از فروش سهام
۱,۰۸۸,۶۳۰,۹۳۸	(۳۲,۱۴۵,۲۳۱)	۳۹۷,۲۹۴,۲۲۶	۲- سود حاصل از فروش حق تقدم سهام
۰	۰	۵۱,۷۳۸,۲۹۱	۳- سود (زیان) حاصل از فروش اوراق مشارکت
۱۶۰,۵۷۴,۸۷۴,۹۹۹	۱۹,۸۱۳,۱۶۲,۰۵۹	۱۹۳,۹۰۱,۲۱۱,۵۲۴	

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

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

سه ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۰	سه ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۳/۳۰	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سه ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۳/۳۰
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۸۰۰,۰۰۰	۱۲,۲۶۱,۶۰۰,۰۰۰	(۱۰,۸۵۴,۱۵۷,۲۱۹)	(۱۱,۶۴۸,۲۸۲)	(۶۱,۳۰۷,۹۶۶)	۱,۳۳۴,۴۸۶,۵۳۲	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۳۷۵,۷۸۸	۱۳,۲۰۸,۴۱۲,۹۷۰	(۱۳,۵۴۲,۴۲۹,۴۷۰)	(۱۸,۶۵۶,۶۴۶)	(۶۶,۰۴۲,۰۴۷)	(۴۱۸,۷۱۵,۱۹۳)	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۲۸,۵۰۰,۲۳۰	۱۶۷,۶۴۴,۳۶۸,۵۰۰	(۱۵۲,۹۱۴,۳۵۰,۲۸۶)	(۱۸۱,۴۸۲,۴۵۴)	(۸۳۸,۳۲۱,۶۴۵)	۱۳,۷۱۰,۳۱۴,۱۱۵	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۱,۴۰۰,۰۰۰	۶۸,۳۰۰,۴۰۰,۰۰۰	(۴۰,۶۵۴,۰۲۳,۵۸۵)	(۹۶,۴۷۳,۰۸۰)	(۳۴۱,۵۰۱,۸۲۵)	۳۷,۲۰۸,۴۰۱,۵۱۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۴,۴۰۰,۰۰۰	۱۷۷,۸۹۲,۳۹۴,۰۲۰	(۱۹۷,۷۳۵,۸۳۵,۵۵۱)	(۱۷۷,۸۷۰,۶۷۳)	(۸۸۹,۴۶۱,۸۲۰)	(۲۰,۹۱۰,۷۷۴,۰۲۴)	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۱,۷۰۰,۰۰۰	۹۸,۵۲۱,۷۸۵,۴۱۰	(۷۹,۹۹۵,۷۱۶,۸۰۰)	(۱۳۹,۱۶۱,۱۷۳)	(۴۹۲,۶۰۸,۸۴۱)	۱۷,۸۹۴,۲۹۸,۵۹۶	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۱۰,۳۷۲,۰۰۲,۶۳۰	(۸۹,۴۹۹,۳۰۴,۸۰۸)	(۱۰۴,۸۵۲,۶۶۳)	(۵۵۱,۸۵۹,۹۴۴)	۲۰,۲۱۵,۹۸۵,۲۱۵	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۲۰۰,۰۰۰	۴,۹۲۵,۲۰۰,۰۰۰	(۳,۶۰۲,۳۵۳,۶۳۴)	(۴,۶۷۸,۸۹۰)	(۲۴,۶۲۵,۹۹۴)	۱,۲۹۳,۵۴۱,۴۹۲	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۶,۳۵۳,۷۱۵	۴۰,۰۲۸,۴۰۴,۵۰۰	(۳۶,۳۷۵,۹۲۴,۲۰۸)	(۲۸,۰۲۶,۳۵۷)	(۲۰۰,۱۴۱,۹۸۶)	۳,۴۱۴,۳۱۱,۹۴۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۲۶۰,۰۰۰	۱۲,۹۵۴,۲۸۵,۹۳۰	(۱۱,۸۶۲,۲۹۴,۴۶۲)	(۱۸,۲۹۷,۸۱۱)	(۶۴,۷۷۱,۴۱۹)	۱,۰۰۸,۹۲۲,۲۳۸	۱۷۶,۷۰۸,۹۳۶	۱۷۶,۷۰۸,۹۳۶	۱۷۶,۷۰۸,۹۳۶	۱۷۶,۷۰۸,۹۳۶	۱۷۶,۷۰۸,۹۳۶	۱۷۶,۷۰۸,۹۳۶
۲,۳۰۰,۰۰۰	۴۴,۲۲۸,۰۰۰,۰۰۰	(۳۶,۰۸۴,۱۱۷,۲۳۷)	(۴۹,۹۷۷,۲۵۲)	(۲۲۱,۱۳۹,۹۵۲)	۷,۸۷۲,۷۶۵,۵۵۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۲,۰۰۰,۰۰۰	۴۸,۹۹۲,۰۰۰,۰۰۰	(۴۰,۶۹۴,۹۱۷,۴۰۵)	(۴۶,۵۴۱,۸۹۳)	(۲۴۴,۹۵۹,۹۴۱)	۸,۰۰۵,۵۸۰,۷۶۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۶۰۰,۰۰۰	۱۹,۶۳۸,۰۰۰,۰۰۰	(۲۱,۳۲۴,۲۲۳,۱۸۵)	(۲۲,۱۹۰,۷۹۹)	(۹۸,۱۸۹,۹۸۳)	(۱۸,۰۶۰,۳۰۳,۹۶۷)	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۴۰۰,۰۰۰	۱۱۰,۱۸۵,۱۷۰,۱۶۰	(۱۳,۰۶۱,۰۶۴,۵۴۰)	(۱۲,۴۵۰,۷۶۷)	(۵۵,۰۹۲,۵۷۹)	(۲,۱۱۰,۰۹۰,۷۲۶)	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۲۸۹,۰۴۷	۴۲,۹۶۹,۳۰۷,۳۳۰	(۴۱,۸۳۲,۶۰۳,۱۸۶)	(۴۸,۵۵۵,۱۸۸)	(۲۱۴,۸۴۶,۵۲۹)	۸۷۳,۳۰۲,۴۲۷	۰	۰	۰	۰	۰	۰
-	۸۷۲,۹۵۴,۶۷۸,۴۵۰	(۷۹۰,۰۲۳,۳۱۵,۵۶۶)	(۹۷۰,۸۶۳,۹۲۸)	(۴,۳۶۴,۷۷۲,۴۷۱)	۷۷,۵۸۵,۷۲۶,۴۸۵	۱۷۶,۷۰۸,۹۳۶	۱۷۶,۷۰۸,۹۳۶	۱۷۶,۷۰۸,۹۳۶	۱۷۶,۷۰۸,۹۳۶	۱۷۶,۷۰۸,۹۳۶	۱۷۶,۷۰۸,۹۳۶

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک بکم سامان

بادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سه ماهه منتهی به ۳۰ شهریور ۱۳۹۹

سه ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۰	سه ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۰	سه ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۰	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۳/۳۰
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۳۳,۴۹۸,۲۲۸,۷۶۹	۱۷۶,۷۰۸,۹۳۶	۷۷,۵۸۵,۷۲۶,۴۸۵	—	۸۷۲,۹۵۴,۶۷۸,۴۵۰	(۷۹۰,۰۳۲,۳۱۵,۵۶۶)	(۹۷۰,۸۶۳,۹۲۸)	(۴,۳۶۴,۷۷۲,۴۷۱)	۷۷,۵۸۵,۷۲۶,۴۸۵	۱۷۶,۷۰۸,۹۳۶	۳۳,۴۹۸,۲۲۸,۷۶۹
۷۶۵,۸۱۱,۲۵۳	۰	(۵۰۹,۹۲۷,۷۰۰)	۶۰۰,۰۰۰	۲۱,۷۵۰,۱۳۹,۴۰۰	(۲۲,۱۲۰,۵۹۴,۵۴۲)	(۳۰,۷۲۱,۸۷۵)	(۱۰۸,۷۵۰,۶۸۳)	(۵۰۹,۹۲۷,۷۰۰)	۰	۷۶۵,۸۱۱,۲۵۳
(۴۶۰,۴۲۵,۸۲۲)	(۱۴۶,۰۲۱,۳۷۶)	(۴۷۰,۶۴۰,۳۱۹)	۲۱۵,۰۵۰	۱۲,۹۳۰,۸۰۱,۶۱۰	(۱۳,۲۲۲,۱۷۶,۱۷۱)	(۱۴,۶۱۱,۷۵۴)	(۶۴,۶۵۴,۰۰۴)	(۴۷۰,۶۴۰,۳۱۹)	(۱۴۶,۰۲۱,۳۷۶)	(۴۶۰,۴۲۵,۸۲۲)
۱,۶۲۰,۴۲۱	۱,۶۲۰,۴۲۱	۴,۱۶۰,۹۳۳,۱۳۰	۱۰۰,۰۰۰	۱۹,۲۳۲,۷۸۶,۸۵۰	(۱۴,۹۴۹,۵۱۷,۵۲۵)	(۲۷,۱۶۷,۲۸۵)	(۹۶,۱۶۸,۹۱۰)	۴,۱۶۰,۹۳۳,۱۳۰	۱,۶۲۰,۴۲۱	۱,۶۲۰,۴۲۱
۰	۰	۵۲۹,۵۰۳,۵۱۸	۱,۱۳۲,۹۹۵	۵۵,۹۳۶,۳۷۴,۹۸۰	(۵۵,۰۴۸,۱۸۰,۸۴۲)	(۷۹,۰۰۸,۸۷۳)	(۲۷۹,۶۸۱,۷۴۷)	۵۲۹,۵۰۳,۵۱۸	۰	۰
۰	۰	۴۳,۶۷۲,۴۲۳,۳۱۵	۵۴۸,۱۵۰	۹۲,۸۱۸,۶۷۰,۶۵۰	(۴۸,۵۹۳,۹۶۷,۵۴۵)	(۸۸,۱۷۶,۵۹۶)	(۴۶۴,۰۹۳,۱۹۴)	۴۳,۶۷۲,۴۲۳,۳۱۵	۰	۰
۰	۰	۱,۸۷۹,۱۸۰,۸۶۹	۶۰۰,۰۰۰	۱۷,۲۶۳,۲۰۰,۰۰۰	(۱۵,۲۷۸,۱۹۶,۲۷۰)	(۱۹,۵۰۶,۹۰۹)	(۸۶,۳۱۵,۹۵۲)	۱,۸۷۹,۱۸۰,۸۶۹	۰	۰
۰	۰	۱۰,۹۹۰,۷۰۷,۰۷۳	۲,۶۳۳,۷۲۷	۳۸,۶۳۶,۷۷۵,۰۹۰	(۲۷,۴۱۶,۱۷۹,۴۲۲)	(۳۶,۷۰۴,۷۵۲)	(۱۹۳,۱۸۳,۸۴۳)	۱۰,۹۹۰,۷۰۷,۰۷۳	۰	۰
۰	۰	۱۴,۲۰۳,۱۳۸,۴۳۷	۱۴,۰۰۰,۰۰۰	۲۵۸,۵۱۵,۵۲۰,۵۰۰	(۲۴۲,۷۳۳,۴۲۶,۲۵۰)	(۲۸۶,۳۷۸,۶۵۶)	(۱,۲۹۲,۵۷۷,۱۵۷)	۱۴,۲۰۳,۱۳۸,۴۳۷	۰	۰
۰	۰	(۱۵,۵۲۳,۱۱۷,۸۳۳)	۳۰۰,۰۰۰	۲۴,۰۰۱,۵۲۴,۸۲۰	(۳۹,۳۸۱,۸۳۴,۱۵۰)	(۲۲,۸۰۰,۹۳۸)	(۱۲,۰۰۷,۵۶۵)	(۱۵,۵۲۳,۱۱۷,۸۳۳)	۰	۰
۲۵۷,۲۳۳,۶۲۲	۰	(۲۵,۹۳۱,۹۱۴,۵۵۶)	۷,۹۲۵,۱۶۸	۲۰۴,۹۲۵,۲۳۴,۷۰۰	(۲۲۹,۶۱۵,۹۸۳,۶۰۳)	(۲۱۶,۵۲۹,۶۳۱)	(۱۰,۲۴۶,۳۲۶,۰۲۲)	(۲۵,۹۳۱,۹۱۴,۵۵۶)	۰	۲۵۷,۲۳۳,۶۲۲
۰	۰	۹,۷۳۵,۲۹۳,۴۵۱	۵۶۵,۹۴۱	۱۸,۶۲۷,۹۳۳,۷۷۰	(۸,۷۸۱,۸۰۴,۹۶۸)	(۱۷,۶۹۵,۷۱۴)	(۹۳,۱۲۹,۶۳۷)	۹,۷۳۵,۲۹۳,۴۵۱	۰	۰
۶۲۹,۸۵۲,۶۴۱	۶۲۸,۴۱۲,۷۰۱	۴۶,۶۷۶,۷۰۸,۱۱۱	۸۰۰,۰۰۰	۱۲۰,۴۰۱,۹۵۳,۰۷۰	(۷۲,۹۵۳,۱۶۸,۶۰۰)	(۱۷۰,۰۶۶,۷۴۵)	(۶۰,۲۰۰,۹۶۱۴)	۴۶,۶۷۶,۷۰۸,۱۱۱	۶۲۸,۴۱۲,۷۰۱	۶۲۹,۸۵۲,۶۴۱
۰	۰	۵,۳۰۲,۱۲۵,۶۰۸	۴۰۰,۰۰۰	۲۷,۲۵۹,۹۴۳,۷۳۲	(۲۱,۸۸۲,۳۷۳,۶۶۵)	(۳۸,۶۴۴,۸۶۰)	(۱۳۶,۷۹۹,۵۹۹)	۵,۳۰۲,۱۲۵,۶۰۸	۰	۰
۹۱۲,۳۱۹,۵۶۳	۰	۵,۲۵۳,۶۸۰,۹۰۹	۳,۲۰۰,۰۰۰	۲۹,۳۸۳,۵۸۷,۳۴۰	(۲۳,۹۴۱,۴۸۴,۴۰۰)	(۴۱,۵۰۴,۱۲۳)	(۱۴۶,۹۱۷,۹۰۸)	۵,۲۵۳,۶۸۰,۹۰۹	۰	۹۱۲,۳۱۹,۵۶۳
(۱۳۴,۴۹۶,۴۳۷)	(۱۳۴,۴۹۶,۴۳۷)	۵۶,۳۹۱,۹۷۳,۵۷۹	۶,۹۰۰,۰۰۰	۲۸۷,۰۲۳,۳۹۱,۴۵۰	(۲۲۸,۹۳۳,۵۶۹,۹۹۱)	(۲۷۲,۶۸۱,۰۰۲)	(۱,۴۳۵,۱۶۶,۸۷۸)	۵۶,۳۹۱,۹۷۳,۵۷۹	(۱۳۴,۴۹۶,۴۳۷)	(۱۳۴,۴۹۶,۴۳۷)
۴۸۸,۵۴۱,۳۸۹	(۲۳,۸۵۸,۰۷۱)	(۴۶,۸۰۵,۵۵۴,۸۲۷)	۱۱,۵۴۹,۴۴۶	۲۵۲,۲۷۶,۰۱۹,۷۵۰	(۲۹۷,۵۵۹,۵۸۶,۷۱۹)	(۲۶۰,۶۰۸,۰۸۱)	(۱,۲۶۱,۳۷۹,۷۷۷)	(۴۶,۸۰۵,۵۵۴,۸۲۷)	(۲۳,۸۵۸,۰۷۱)	۴۸۸,۵۴۱,۳۸۹
۰	۰	۵,۹۱۲,۶۴۹,۱۰۵	۵۶۲,۷۲۰	۸,۲۷۱,۹۸۴,۰۰۰	(۲,۳۱۰,۱۱۶,۶۸۸)	(۷,۸۵۸,۲۹۴)	(۴۱,۳۵۹,۹۱۳)	۵,۹۱۲,۶۴۹,۱۰۵	۰	۰
۰	۰	۵۹,۵۹۹,۹۳۷,۲۳۲	۲,۱۰۰,۰۰۰	۱۳۱,۶۰۷,۰۰۰,۰۰۰	(۷۱,۲۲۴,۰۰۱,۱۳۰)	(۱۲۵,۰۲۶,۶۴۰)	(۶۵۸,۰۳۴,۹۹۸)	۵۹,۵۹۹,۹۳۷,۲۳۲	۰	۰
۸,۵۰۴,۱۳۸,۴۰۹	۶,۵۵۹,۷۱۶,۴۷۵	(۶۲,۷۲۷,۱۲۰,۸۱۷)	۹,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۲,۷۸۵,۹۰۰,۸۹۰	(۱۶۴,۹۰۰,۲۹۷,۳۷۲)	(۹۸,۷۹۴,۹۲۹)	(۵۱۳,۹۲۹,۴۰۶)	(۶۲,۷۲۷,۱۲۰,۸۱۷)	۶,۵۵۹,۷۱۶,۴۷۵	۸,۵۰۴,۱۳۸,۴۰۹
۸۳۵,۳۹۹,۳۵۲	۰	۲۵,۱۹۲,۹۶۸,۰۵۹	۳,۵۰۰,۰۰۰	۶۲,۱۰۵,۵۵۹,۲۴۰	(۳۶,۵۱۴,۳۴۰,۶۲۵)	(۸۷,۷۲۲,۸۶۶)	(۳۱۰,۵۲۷,۶۹۰)	۲۵,۱۹۲,۹۶۸,۰۵۹	۰	۸۳۵,۳۹۹,۳۵۲
۰	۰	(۵,۳۲۰,۳۹۹,۴۰۰)	۱,۰۰۰,۰۰۰	۳۲,۲۸۵,۰۰۰,۰۰۰	(۳۷,۴۱۳,۳۰۳,۸۴۶)	(۳۰,۶۷۰,۵۸۴)	(۱۶۱,۴۲۴,۹۷۰)	(۵,۳۲۰,۳۹۹,۴۰۰)	۰	۰
۰	۰	۲,۱۷۵,۷۷۹,۴۹۶	۴,۸۵۲,۷۳۹	۶۹,۱۳۱,۲۵۶,۲۶۰	(۶۶,۵۴۴,۱۴۶,۱۰۰)	(۶۵,۶۷۴,۴۰۲)	(۳۴۵,۶۵۶,۲۶۲)	۲,۱۷۵,۷۷۹,۴۹۶	۰	۰
۰	۰	(۲,۴۴۴,۰۴۴,۹۸۰)	۳۴۷,۴۱۱	۱۱,۷۶۴,۶۵۹,۲۵۰	(۱۴,۱۳۸,۷۰۴,۹۷۶)	(۱۱,۱۷۶,۰۸۲)	(۵۸,۸۲۳,۲۷۲)	(۲,۴۴۴,۰۴۴,۹۸۰)	۰	۰
۰	۰	۳۵,۶۰۲,۸۲۹,۷۸۲	۷,۴۰۰,۰۰۰	۱۶۵,۵۷۷,۳۲۰,۷۴۰	(۱۲۸,۹۶۳,۶۸۳,۱۵۰)	(۱۸۲,۹۲۱,۳۷۴)	(۸۲۷,۸۸۶,۴۳۴)	۳۵,۶۰۲,۸۲۹,۷۸۲	۰	۰
۴۵,۲۹۸,۲۲۳,۱۶۰	۷,۰۶۲,۰۸۲,۶۴۹	۲۴۵,۱۲۲,۸۴۷,۷۲۷	—	۲,۹۲۷,۵۷۸,۲۱۶,۶۴۲	(۲,۶۷۴,۵۵۳,۹۵۴,۱۱۶)	(۲,۲۰۳,۵۲۶,۸۹۳)	(۱۴,۶۸۲,۸۸۷,۹۰۶)	۲۴۵,۱۲۲,۸۴۷,۷۲۷	۷,۰۶۲,۰۸۲,۶۴۹	۴۵,۲۹۸,۲۲۳,۱۶۰

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک بکم سامان

بادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سه ماهه منتهی به ۳۰ شهریور ۱۳۹۹

سه ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۰							سه ماهه منتهی به
۱۳۹۸/۰۶/۳۰							سال مالی منتهی به
تعداد							سود (زیان) فروش
بهای فروش							سود (زیان) فروش
ارزش دفتری							سود (زیان) فروش
کارمزد							سود (زیان) فروش
مالیات							سود (زیان) فروش
سود (زیان) فروش							ریال
ریال							ریال
–	۲,۹۳۷,۵۷۸,۲۱۶,۶۴۲	(۲,۶۷۴,۵۵۳,۹۵۴,۱۱۶)	(۳,۲۰۳,۵۲۶,۸۹۳)	(۱۴,۶۸۷,۸۸۷,۹۰۶)	۲۴۵,۱۳۲,۸۴۷,۷۲۷	۷,۰۶۲,۰۸۲,۶۴۹	۴۵,۲۹۸,۲۲۳,۱۶۰
نقل از صفحه قبل							
۳,۱۰۰,۰۰۰	۵۳,۶۵۴,۰۱۳,۷۳۰	(۹۴,۸۹۸,۵۳۵,۷۱۲)	(۵۰,۹۷۰,۸۶۱)	(۳۶۸,۲۷۰,۰۳۹)	(۴۱,۵۶۳,۷۶۲,۸۸۲)	۰	۰
سیمان فارس و خوزستان							
۶۰۰,۰۰۰	۹,۵۴۱,۲۰۰,۰۰۰	(۹,۲۰۳,۹۹۸,۴۴۷)	(۱۳,۴۷۶,۸۱۵)	(۴۷,۷۰۵,۹۸۷)	۲۷۶,۰۱۸,۷۵۱	۰	۰
شیشه قزوین							
۵۰۰,۰۰۰	۱۵,۲۵۵,۷۵۱,۴۵۰	(۲۱,۷۳۹,۶۹۴,۵۰۰)	(۱۵,۷۳۶,۶۳۶)	(۷۶,۲۷۸,۷۵۲)	(۶,۵۷۵,۹۵۸,۴۳۸)	۷۴۶,۳۸۲,۵۱۵	۱,۸۵۰,۶۷۱,۷۱۳
شیشه همدان							
۴,۰۰۰,۰۰۰	۱۶۱,۱۷۰,۱۰۷,۲۲۱	(۲۱۷,۰۳۶,۸۹۰,۳۹۴)	(۱۵۳,۱۰۹,۲۴۱)	(۸۰۵,۸۵۰,۴۴۳)	(۵۶,۸۲۵,۷۴۲,۸۵۷)	۰	۱۷۹,۲۲۱,۹۹۶
صنایع ماشین‌های اداری ایران							
۴,۶۰۰,۰۰۰	۸۷,۳۰۸,۰۰۰,۰۰۰	(۱۰۶,۸۹۸,۱۲۹,۹۳۰)	(۸۲,۹۴۲,۳۶۷)	(۴۳۶,۵۳۹,۹۵۴)	(۲۰,۱۰۹,۶۱۲,۳۵۱)	۱,۰۵۸,۲۴۵,۶۸۰	۱۰,۵۸۰,۲۴۵,۶۷۹
صندوق بازنشستگی							
۱,۶۰۰,۰۰۰	۷۱,۲۴۸,۰۰۰,۰۰۰	(۵۱,۴۵۹,۸۸۳,۸۰۰)	(۱۰۰,۶۳۷,۶۹۳)	(۳۵۶,۲۳۹,۹۸۳)	۱۹,۳۳۱,۲۳۸,۵۲۴	(۸۸,۳۵۶,۷۰۴)	(۸۸,۳۵۶,۷۰۴)
صنعتی صباپور							
۲,۱۷۰,۰۰۰	۱۳۲,۴۵۶,۸۰۰,۰۰۰	(۱۳۵,۴۰۴,۷۳۹,۳۰۴)	(۱۲۵,۸۳۳,۸۲۲)	(۶۶۲,۲۸۳,۹۹۲)	(۳,۷۳۶,۰۵۷,۱۱۸)	۰	۰
صنعتی سپاهان							
۱,۱۰۰,۰۰۰	۴۳,۱۹۷,۰۳۹,۶۲۰	(۳۲,۱۷۶,۳۳۷,۶۰۰)	(۴۱,۰۳۶,۰۳۰)	(۲۱۵,۹۸۵,۰۵۸)	۱۰,۷۶۳,۶۸۰,۹۳۲	۰	(۶۰۸,۷۳۷,۱۷۸)
فولاد خوزستان							
۴,۰۰۰,۰۰۰	۷۸,۵۲۰,۰۰۰,۰۰۰	(۷۲,۳۴۰,۴۷۳,۱۵۰)	(۷۴,۵۹۳,۵۷۳)	(۳۹۲,۵۹۹,۹۴۳)	(۴۵۴,۷۸۲,۸۸۷)	(۴۵۴,۷۸۲,۸۸۷)	(۴۵۴,۷۸۲,۸۸۷)
فولاد کاوه							
۱۱,۳۰۰,۰۰۰	۱۸۸,۷۱۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲۲۰,۰۱۹,۹۸۰,۴۰۶)	(۱۷۹,۲۷۲,۵۶۳)	(۹۴۳,۵۴۹,۸۸۶)	(۳۲,۴۳۲,۸۰۲,۸۵۵)	(۸۲۷,۹۱۲,۷۸۷)	(۸۲۷,۹۱۲,۷۸۷)
فولاد مبارکه							
۲۰۰,۰۰۰	۲,۸۲۸,۴۱۱,۸۸۰	(۲,۷۰۵,۴۷۲,۰۷۰)	(۳,۹۹۵,۰۷۶)	(۱۴,۱۴۲,۰۵۳)	۱۰۴,۸۰۲,۶۸۱	۰	۰
فولاد هرمزگان							
۱,۰۰۰,۰۰۰	۶۷,۲۲۳,۹۵۵,۸۲۰	(۲۸,۲۲۷,۸۲۰,۸۷۵)	(۸۱,۵۰۴,۰۹۰)	(۳۳۸,۶۱۹,۷۳۷)	۳۹,۰۷۶,۰۱۱,۱۱۸	۰	۸,۳۹۴,۳۲۷,۴۰۱
کشتیرانی ایران							
۳,۰۰۰,۰۰۰	۸۶,۵۱۱,۸۸۸,۲۸۰	(۹۸,۹۳۲,۳۳۰,۰۶۴)	(۹۴,۸۹۳,۸۳۱)	(۴۳۲,۵۵۹,۳۷۲)	(۱۲,۹۴۷,۸۹۴,۹۸۷)	۰	۸۷۲,۰۱۴,۵۴۱
گروه بهمن							
۵۸۱,۷۰۴	۱۰,۸۶۸,۵۵۷,۵۳۶	(۱۰,۵۶۵,۴۹۲,۴۷۱)	(۱۵,۳۵۱,۶۷۴)	(۵۴,۲۴۲,۷۶۸)	۲۳۳,۳۷۰,۶۲۳	۰	۰
گروه توسعه مالی مهر آیندگان							
۷,۲۰۰,۰۰۰	۱۵۷,۲۵۹,۶۶۰,۶۱۰	(۱۹۳,۳۹۸,۷۹۱,۷۸۲)	(۱۴۹,۳۹۵,۴۴۶)	(۷۸۶,۲۹۸,۲۱۹)	(۳۶,۰۷۴,۸۲۴,۸۳۷)	۰	۲۶۲,۲۶۹,۰۶۲
گروه توسعه ملی ایران							
۹۰۰,۰۰۰	۲۳,۱۹۱,۹۹۹,۷۴۰	(۲۰,۰۳۶,۷۱۲,۲۷۲)	(۳۲,۷۵۷,۹۲۷)	(۱۱۵,۹۵۹,۹۴۳)	۳,۰۰۶,۵۶۹,۵۹۹	۰	۰
گروه دارویی برکت							
۱,۱۹۵,۶۵۵	۸۶,۶۹۸,۳۹۷,۳۲۶	(۱۰۹,۵۸۶,۴۵۱,۵۲۵)	(۸۲,۳۱۷,۵۵۵)	(۴۳۳,۲۵۳,۳۷۷)	(۲۳,۴۰۳,۶۲۵,۱۳۱)	۰	(۱۲,۵۷۲,۱۶۳)
مبین وان کیش							
۲,۰۰۰,۰۰۰	۶۴,۱۳۲,۴۱۱,۴۰۰	(۷۰,۲۵۶,۲۵۳,۱۴۳)	(۶۰,۹۲۵,۳۹۸)	(۳۲۰,۶۶۲,۰۲۵)	(۶,۵۰۵,۴۲۹,۱۶۶)	۵۶۱,۱۷۳,۷۵۹	(۲۷,۶۳۰,۵۱۱)
مینا							
۱,۰۰۰,۰۰۰	۳۰,۷۷۶,۰۰۰,۰۰۰	(۱۷,۷۶۵,۳۴۴,۵۰۰)	(۲۹,۲۳۷,۱۲۷)	(۱۵۳,۸۷۹,۹۹۲)	۱۲,۸۲۷,۵۳۸,۳۸۱	۰	۰
مخابرات							
۱۱,۸۷۹,۸۰۲	۳۳۲,۲۹۵,۳۲۷,۷۱۰	(۲۹۲,۳۸۴,۸۵۱,۳۵۱)	(۳۱۵,۶۷۶,۶۸۶)	(۱,۶۶۱,۴۷۶,۳۳۴)	۳۷,۹۳۳,۳۳۳,۳۳۹	(۵۶,۰۵۳,۶۳۲)	(۵۶,۰۵۳,۶۳۲)
ملی مس							
۸۰۰,۰۰۰	۴۵,۲۳۵,۲۰۰,۰۰۰	(۵۵,۰۷۱,۸۶۲,۷۷۹)	(۴۲,۹۷۳,۴۲۰)	(۱۷۵,۹۹۶)	(۱۰,۱۰۵,۸۱۲,۱۹۵)	۰	۰
مهندسی و ساختمان صنایع نفت							
۲,۲۳۸,۲۸۹	۹۱,۲۲۶,۰۳۱,۶۰۰	(۱۰۵,۹۴۸,۱۵۵,۳۲۳)	(۸۶,۶۶۴,۵۷۱)	(۴۵۶,۱۳۰,۱۵۵)	(۱۵,۲۶۴,۹۱۸,۴۴۹)	۰	۰
نفت بندر عباس							
۲,۴۰۰,۰۰۰	۲۲۷,۴۲۵,۲۹۰,۹۹۰	(۲۰۰,۳۷۸,۷۷۸,۳۰۱)	(۲۱۷,۷۶۴,۲۴۹)	(۱,۱۳۷,۱۲۶,۰۸۹)	۲۵,۶۹۱,۶۲۲,۳۵۱	۰	(۶۹,۳۳۰,۵۲۷)
نفت تهران							
۱۰۰,۰۰۰	۱۰,۵۳۲,۰۰۰,۰۰۰	(۸,۷۴۳,۰۹۲,۳۹۳)	(۱۴,۸۷۶,۲۱۱)	(۵۲,۶۵۹,۹۷۸)	۱,۷۲۱,۳۷۱,۴۱۸	۰	۰
نفت پارس							
–	۵,۰۱۵,۳۴۴,۲۷۱,۵۵۵	(۴,۸۴۸,۷۳۴,۰۲۶,۲۰۸)	(۵,۲۶۹,۴۶۹,۷۵۵)	(۲۵۰,۷۶,۲۷۷,۹۸۰)	۱۳۶,۲۶۴,۲۹۷,۶۱۲	۸,۰۰۰,۷۷۹,۵۹۲	۵۵,۷۶۹,۵۹۷,۱۶۳
نقل به صفحه بعد							

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک بکم سامان

بادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سه ماهه منتهی به ۳۰ شهریور ۱۳۹۹

سه ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۰							
سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۳/۳۰	سه ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۰	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۵۵,۷۶۹,۵۹۷,۱۶۳	۸,۰۰۰,۷۷۹,۵۹۲	۱۳۶,۲۶۴,۲۹۷,۶۱۲	(۲۵۰,۷۶,۴۷۷,۹۸۰)	(۵,۲۶۹,۴۶۹,۷۵۵)	(۴,۸۴۸,۷۳۴,۰۲۶,۲۰۸)	۵,۰۱۵,۳۴۴,۲۷۱,۵۵۵	—
۲,۳۳۲,۹۸۳,۲۲۸	۱,۱۵۷,۰۱۱,۵۷۴	۲۳,۲۲۱,۹۴۶,۴۴۹	(۲۰۹,۲۹۵,۳۳۳)	(۴۷,۲۹۹,۴۹۸)	(۱۸,۳۸۰,۵۳۶,۶۲۰)	۴۱,۸۵۹,۰۷۷,۹۰۰	۶۳۳,۷۵۰
۳۳۴,۳۵۲,۱۷۲	۳۳۴,۳۵۲,۱۷۲	*	*	*	*	*	*
۲,۵۴۰,۶۹۹,۶۶۴	*	*	*	*	*	*	*
۴,۱۱۵,۸۵۰,۹۴۰	۲,۵۵۵,۷۹۴	*	*	*	*	*	*
۲,۶۸۹,۳۵۶,۷۳۳	۹۰۵,۷۸۹,۵۴۰	*	*	*	*	*	*
۳۸۹,۰۱۹,۷۳۷	۳۸۹,۰۱۹,۷۳۷	*	*	*	*	*	*
۲۰,۷۳۷,۳۲۱,۱۸۴	*	*	*	*	*	*	*
۶۱۱,۶۲۲,۳۵۹	*	*	*	*	*	*	*
۵,۸۹۷,۷۶۶,۱۹۸	*	*	*	*	*	*	*
۱,۴۸۵,۰۰۴,۸۱۱	*	*	*	*	*	*	*
(۱,۳۷۰,۶۵۲,۱۶۰)	۲۳,۵۴۸,۵۷۸	*	*	*	*	*	*
۱,۵۰۷,۷۹۹,۴۶۹	*	*	*	*	*	*	*
۲,۰۳۷,۵۶۲,۶۸۴	*	*	*	*	*	*	*
۷۷۲,۵۴۳,۷۵۱	*	*	*	*	*	*	*
۷۵۹,۳۴۸,۲۴۲	۷۵۹,۳۴۸,۲۴۲	*	*	*	*	*	*
(۶۱,۵۳۳,۹۳۷)	(۶۱,۵۳۳,۹۳۷)	*	*	*	*	*	*
۱,۳۱۵,۷۶۴,۹۳۵	۱,۳۱۵,۷۶۴,۹۳۵	*	*	*	*	*	*
۲,۱۷۳,۰۶۹,۰۹۳	*	*	*	*	*	*	*
(۱۷,۸۲۸,۳۲۴)	(۱۷,۸۲۸,۳۲۴)	*	*	*	*	*	*
۱,۸۸۲,۵۸۷	*	*	*	*	*	*	*
۹۶,۹۶۸,۹۲۶	*	*	*	*	*	*	*
۲,۷۷۱,۵۶۲	۲,۷۷۱,۵۶۲	*	*	*	*	*	*
۴۷۷,۳۹۹,۸۰۴	۴۷۷,۳۹۹,۸۰۴	*	*	*	*	*	*
۲,۳۶۲,۵۸۰,۷۵۱	(۸۴۴,۵۱۱)	*	*	*	*	*	*
۱۰۶,۹۶۱,۲۵۱,۶۶۲	۱۳,۲۸۸,۱۳۴,۷۴۸	۱۵۹,۴۸۶,۲۴۴,۰۶۱	(۲۵,۲۸۵,۷۷۳,۳۱۳)	(۵,۲۱۶,۷۶۹,۲۵۳)	(۴,۸۶۷,۱۱۴,۵۶۲,۸۲۸)	۵,۰۵۷,۲۰۳,۳۴۹,۴۵۵	—

نقل از صفحه قبل

نفت تبریز

آتیه داده پرداز

آذر آب

ایرانول

ایران خودرو

پاما

بانک پارسیان

بانک سینا

بانک صادرات

بانک کارآفرین

برق مپنا

بیمه سامان

بهنوش

پارس خودرو

پارس مینو

پالایش نفت شیراز

پتروشیمی پردیس

پتروشیمی غدیر

پتروشیمی کرمانشاه

پخش هجرت

پلاسکوکار

تراکتور سازی

تولید و صادرات ریشمک

چرخشگر

نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک بکم سامان

بادداشتهای توضیحی صورت‌های مالی

سه ماهه منتهی به ۳۰ شهریور ۱۳۹۹

سه ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۰							تعداد	
سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۳/۳۰	سه ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۰	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش		
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۱۰۶,۹۶۱,۳۵۱,۶۶۲	۱۳,۲۸۸,۱۳۴,۷۴۸	۱۵۹,۴۸۶,۲۴۴,۰۶۱	(۲۵,۲۸۵,۷۷۳,۳۱۳)	(۵,۳۱۶,۷۶۹,۲۵۳)	(۴,۸۶۷,۱۱۴,۵۶۲,۸۲۸)	۵,۰۵۷,۲۰۳,۳۴۹,۴۵۵	—	نقل از صفحه قبل
۵۲۴,۲۲۱,۴۴۴	۵۲۴,۲۲۱,۴۴۴	*	*	*	*	*	*	داده پردازی
۱۲۷,۷۸۴,۶۷۱	۱۲۷,۷۸۴,۶۷۱	*	*	*	*	*	*	دارو ابوریحان
۱۸۰,۱۱۶,۱۰۰	*	*	*	*	*	*	*	داروبخش
۸۰۶,۸۲۶,۱۴۸	۸۰۶,۸۲۶,۱۴۸	*	*	*	*	*	*	داروسازی لقمان
(۸۲,۸۹۵,۵۹۷)	(۸۲,۸۹۵,۵۹۷)	*	*	*	*	*	*	ذوب آهن اصفهان
۷,۹۷۵,۹۵۱,۹۵۸	*	*	*	*	*	*	*	زامیاد
(۲۰۰,۹۴۶,۲۱۳)	*	*	*	*	*	*	*	سایپا
۵۴,۱۷۴,۹۷۱	*	*	*	*	*	*	*	سرمایه گذاری مسکن تهران
۱۰۰,۲۰۷,۲۳۳	۱۴۸,۷۱۴,۶۴۰	*	*	*	*	*	*	سرمایه گذاری ساختمان ایران
۱۹۲,۴۰۶,۱۶۴	۱۹۲,۴۰۶,۱۶۴	*	*	*	*	*	*	سرمایه گذاری سایپا
(۱۲۱,۳۸۰,۴۹۷)	*	*	*	*	*	*	*	سرمایه گذاری شاهد
(۵,۷۳۵,۲۶۷)	(۵,۷۳۵,۲۶۷)	*	*	*	*	*	*	سرمایه گذاری شفا دارو
۱,۵۱۹,۸۱۴,۷۷۸	*	*	*	*	*	*	*	سرمایه گذاری غدیر
۴۴۰,۴۲۹,۳۰۹	۴۴۰,۴۲۹,۳۰۹	*	*	*	*	*	*	سنگ آهن گهرزمین
۱۵,۴۴۴,۳۸۳	*	*	*	*	*	*	*	سیمان کارون
۱,۱۵۶,۹۹۹,۱۴۲	*	*	*	*	*	*	*	سیمان باقران
۲۰۲,۱۴۴,۳۱۳	*	*	*	*	*	*	*	سیمان خوزستان
۲۶۴,۵۲۹,۳۱۰	۲۶۴,۵۲۹,۳۱۰	*	*	*	*	*	*	سیمان شرق
۳۱,۰۷۲,۶۸۳	*	*	*	*	*	*	*	سیمان مازندران
۳۷,۲۶۸,۰۹۸,۳۵۵	*	*	*	*	*	*	*	شرکت سرمایه گذاری خوارزمی
۵۳,۳۸۶,۲۲۷	۵۳,۳۸۶,۲۲۷	*	*	*	*	*	*	شهرسازی و خانه سازی باغمیشه
۱۲۱,۷۰۲,۵۵۰	۱۲۱,۷۰۲,۵۵۰	*	*	*	*	*	*	شیر پاستوریزه پگاه گلپایگان
۴۷۸,۳۶۰,۸۶۷	*	*	*	*	*	*	*	صنعت روی زنگان
۲۵۰,۶۳۱,۱۶۶	*	*	*	*	*	*	*	صنعتی بهشهر
۱۵۸,۳۱۴,۵۹۵,۸۶۰	۱۵,۸۷۹,۵۰۴,۳۴۷	۱۵۹,۴۸۶,۲۴۴,۰۶۱	(۲۵,۲۸۵,۷۷۳,۳۱۳)	(۵,۳۱۶,۷۶۹,۲۵۳)	(۴,۸۶۷,۱۱۴,۵۶۲,۸۲۸)	۵,۰۵۷,۲۰۳,۳۴۹,۴۵۵	—	نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک بکم سامان

بادداشتهای توضیحی صورت‌های مالی

سه ماهه منتهی به ۳۰ شهریور ۱۳۹۹

سه ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۰							تعداد	
سه ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۰	سه ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۳/۳۰	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش		
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۱۵۸,۳۱۴,۵۹۵,۸۶۰	۱۵,۸۷۹,۵۰۴,۳۴۷	۱۵۹,۴۸۶,۲۴۴,۰۶۱	(۲۵,۲۸۵,۷۷۳,۳۱۳)	(۵,۳۱۶,۷۶۹,۲۵۳)	(۴,۸۶۷,۱۱۴,۵۶۲,۸۲۸)	۵۰,۵۷,۲۰۳,۳۴۹,۴۵۵	—	نقل از صفحه قبل
۴,۱۲۸,۴۲۲,۴۲۵	۱۳۴,۶۵۸,۱۷۰	*	*	*	*	*	*	عمران و توسعه شاهد
۵۰۹,۰۲۵,۴۰۸	۵۰۹,۰۲۵,۴۰۸	*	*	*	*	*	*	فروشگاههای زنجیره ای افق کوروش
(۱۰,۵۵۸,۱۵۰)	*	*	*	*	*	*	*	فن آوران
۲۹۸,۰۶۰,۵۷۲	*	*	*	*	*	*	*	فولاد آلیازی ایران
۱,۳۹۳,۰۷۵,۰۱۲	*	*	*	*	*	*	*	قطعات اتومبیل
(۴۳۷,۹۹۸,۶۰۲)	(۴۳۷,۹۹۸,۶۰۲)	*	*	*	*	*	*	کاشی و سرامیک سینا
۱۰۴,۵۴۳,۷۱۳	*	*	*	*	*	*	*	کالبر
(۲۵۹,۵۲۳,۱۸۵)	(۲۵۹,۵۲۳,۱۸۵)	*	*	*	*	*	*	کالسیمین
۱,۰۶۱,۴۴۷,۷۲۹	۷,۹۹۹,۴۲۰	*	*	*	*	*	*	گل گهر
۳۱۲,۱۲۰,۰۳۲	*	*	*	*	*	*	*	لاستیک سه‌پند
۲۲۵,۷۱۶,۸۲۳	*	*	*	*	*	*	*	لیزینگ صنعت
۳۷۷,۲۵۷,۱۰۹	۳۱۳,۷۶۲,۷۷۲	*	*	*	*	*	*	مارگارین
۳,۹۸۳,۰۹۷,۰۲۶	۲۹۹,۵۸۹,۵۴۶	*	*	*	*	*	*	ماشین سازی اراک
۶,۲۷۶,۶۷۲,۴۵۹	*	*	*	*	*	*	*	مدیریت صنعت شوینده ت.ص. بهشهر
۱,۲۲۴,۲۶۴,۴۶۵	۵۲۳,۶۳۱,۸۱۹	*	*	*	*	*	*	مسکن شمال شرق
۲۷۹,۳۹۳,۱۲۵	*	*	*	*	*	*	*	مگسال
۶۰۴,۵۳۵,۶۵۸	*	*	*	*	*	*	*	منگنز ایران
۴,۳۲۵,۳۹۱,۴۱۹	*	*	*	*	*	*	*	موثوژن
۲۷,۴۴۰,۶۵۱	*	*	*	*	*	*	*	مهندسی راه آهن
۱,۱۵۴,۳۲۶,۷۴۱	۸۲۴,۶۷۶,۶۰۹	*	*	*	*	*	*	نفت تهران
۴,۸۳۸,۴۹۹,۸۸۲	*	*	*	*	*	*	*	نفت سپاهان
۴۵,۱۶۷,۳۷۹	*	*	*	*	*	*	*	نفت لاوان
۱,۵۹۱,۶۵۱,۹۳۸	*	*	*	*	*	*	*	نفت و گاز پارس‌پیان
۲,۰۵۰,۹۸۰,۹۸۶	۲,۰۵۰,۹۸۰,۹۸۶	*	*	*	*	*	*	نیروترانس
۳۴,۵۷۱,۵۳۲	*	*	*	*	*	*	*	واسپاری ملت
۱۹۲,۴۵۲,۱۷۹,۰۰۷	۱۹,۸۴۶,۳۰۷,۲۹۰	۱۵۹,۴۸۶,۲۴۴,۰۶۱	(۲۵,۲۸۵,۷۷۳,۳۱۳)	(۵,۳۱۶,۷۶۹,۲۵۳)	(۴,۸۶۷,۱۱۴,۵۶۲,۸۲۸)	۵۰,۵۷,۲۰۳,۳۴۹,۴۵۵		جمع کل

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک یکم سامان

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سه ماهه منتهی به ۳۰ شهریور ۱۳۹۹

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

سه ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۰	سه ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۰	سه ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۰					تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۳/۳۰
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۰	۰	(۱۱,۹۶۴,۳۴۶,۷۸۲)	(۱۴۷,۳۵۹,۱۹۳)	(۲۷,۹۹۷,۷۸۵)	(۴۱,۳۶۰,۸۳۱,۷۰۳)	۲۹,۴۷۱,۸۴۱,۸۹۸	۳,۲۶۸,۸۲۱	سرمایه گذاری توکا (تقدم)						
۰	۰	۱۳۰,۵۲۹,۷۷۷,۷۲۰	(۱۴۴,۸۵۸,۶۶۹)	(۳۳,۵۹۹,۹۸۴)	(۱۵,۷۴۰,۳۹۷,۴۲۷)	۲۸,۹۷۱,۷۳۳,۸۰۰	۴۵۵,۳۴۵	کشتیرانی ایران (تقدم)						
۴۳۰,۴۳۹,۴۵۷	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	سرمایه گذاری معادن و فلزات (تقدم)						
(۳۳,۱۴۵,۲۳۱)	(۳۳,۱۴۵,۲۳۱)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	مبین وان کیش (تقدم)						
۳۹۷,۲۹۴,۲۲۶	(۳۳,۱۴۵,۲۳۱)	۱,۰۸۸,۶۳۰,۹۳۸	(۳۹۲,۲۱۷,۸۶۱)	(۶۱,۵۹۷,۷۶۹)	(۵۷,۰۰۱,۱۳۹,۱۳۰)	۵۸,۴۴۳,۵۷۵,۶۹۸	جمع کل							

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

سه ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۰	سه ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۰	سه ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۰					تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۳/۳۰
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	استاد خزانة-م ۱۱ بودجه ۹۸-۱۰۱۳					
۵۱,۷۳۸,۲۹۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	جمع کل					
۵۱,۷۳۸,۲۹۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰						

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک یکم سامان

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سه ماهه منتهی به ۳۰ شهریور ۱۳۹۹

۱۶- (زبان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

یادداشت	سه ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۰	سه ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۳/۳۰
	ریال	ریال	ریال
۱-۱۶ سود تحقق نیافته نگهداری سهام	(۲۷۴,۵۱۸,۲۵۹,۶۱۹)	۱۶,۸۱۷,۰۴۵,۵۰۵	۱۶,۵۰,۷۴۷,۱۶۸,۹۶۷
	(۲۷۴,۵۱۸,۲۵۹,۶۱۹)	۱۶,۸۱۷,۰۴۵,۵۰۵	۱۶,۵۰,۷۴۷,۱۶۸,۹۶۷

۱-۱۶- (زبان) تحقق نیافته نگهداری سهام

سه ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۰							
سه ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۰		سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۳/۳۰					
تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۳,۷۰۰,۰۰۰	۱۳۶,۳۸۲,۰۰۰,۰۰۰	(۱۴۰,۲۱۳,۰۸۰,۸۲۵)	(۱۲۹,۵۶۲,۹۰۰)	(۶۸۱,۹۱۰,۰۰۰)	(۴,۶۴۲,۵۵۳,۷۲۵)	۱,۵۸۱,۳۳۰,۴۸۷	۷۹,۳۷۶,۰۰۲,۱۹۸
۹,۵۰۰,۰۰۰	۱۰۲,۹۸۰,۰۰۰,۰۰۰	(۸۵,۰۲۴,۳۳۹,۵۶۷)	(۹۷,۸۳۱,۰۰۰)	(۵۱۴,۹۰۰,۰۰۰)	۱۷,۳۴۲,۹۳۹,۴۳۳	*	۱۰۱,۰۴۳,۳۵۴,۵۲۷
۲۱,۴۰۰,۰۰۰	۳۰۱,۴۱۹,۰۰۰,۰۰۰	(۳۲۶,۳۵۵,۳۷۳,۷۳۲)	(۲۸۶,۳۴۸,۰۵۰)	(۱,۵۰۷,۰۹۵,۰۰۰)	(۲۶,۷۲۹,۸۱۶,۷۸۲)	*	*
۳۸,۰۰۰,۰۰۰	۱۲۹,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۵۱,۲۴۶,۷۲۵,۲۸۵)	(۱۳۲,۷۴۰,۰۰۰)	(۶۴۶,۰۰۰,۰۰۰)	(۲۲,۸۱۵,۴۶۵,۲۸۵)	*	*
۳۸,۹۰۰,۰۰۰	۱۶۲,۹۹۱,۰۰۰,۰۰۰	(۱۵۴,۷۷۴,۰۹۵,۰۲۵)	(۱۵۴,۸۴۱,۴۵۰)	(۸۱۴,۹۵۵,۰۰۰)	۷,۲۴۷,۱۰۸,۵۱۵	*	*
۵۹,۹۰۰,۰۰۰	۳۴۵,۶۲۳,۰۰۰,۰۰۰	(۳۴۲,۹۳۶,۰۳۹,۷۹۲)	(۳۲۸,۳۴۱,۸۵۰)	(۱,۷۲۸,۱۱۵,۰۰۰)	۶۳۰,۵۰۳,۳۵۸	*	۱۵۰,۳۰۶,۶۷۷,۸۴۸
۴,۴۰۸,۲۴۸	۱۱۱,۰۵۲,۵۸۳,۶۱۶	(۱۵۱,۰۵۷,۰۷۶,۶۷۹)	(۱۰۵,۴۹۹,۹۵۴)	(۵۵۵,۲۶۲,۹۱۸)	(۴۰,۶۶۵,۲۵۵,۹۳۶)	*	*
۷,۵۷۴,۳۵۱	۳۴,۱۶۰,۳۲۳,۰۱۰	(۱۶,۶۷۹,۰۳۵,۹۹۰)	(۳۲,۴۵۲,۳۰۷)	(۱۷۰,۸۰۱,۶۱۵)	۱۷,۲۷۸,۰۳۳,۰۹۸	*	*
۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۸,۹۱۵,۰۰۰,۰۰۰	(۱۴۲,۸۳۸,۹۶۵,۹۱۳)	(۱۰۳,۴۶۹,۲۵۰)	(۵۴۴,۵۷۵,۰۰۰)	(۳۴,۵۷۲,۰۱۰,۱۶۳)	*	*
۱۶	۲۱۷,۵۶۸	(۱۰۰,۸۹۰)	(۲۰۷)	(۱۰,۸۸۰)	۱۱۵,۳۸۳	*	*
۱,۳۳۸,۷۶۱	۲۹,۳۹۹,۱۹۱,۵۶۰	(۶۵,۰۴۵,۶۱۵,۹۳۹)	(۲۷,۹۲۹,۲۳۲)	(۱۴۶,۹۹۵,۹۵۸)	(۳۵,۸۲۱,۳۴۹,۵۶۹)	*	۱۰,۸۴۶,۶۸۷,۲۵۶
۱,۱۷۴,۸۳۲	۱۹,۳۴۹,۴۸۳,۰۴۰	(۳۴,۰۳۸,۴۲۱,۰۴۷)	(۱۸,۳۸۲,۰۰۹)	(۹۶,۷۴۷,۴۱۵)	(۱۴,۸۰۴,۰۶۷,۴۳۱)	(۸,۲۳۳,۱۴۴)	۱۴۹,۰۷۵,۹۷۹,۸۵۶
۱۰۴,۶۵۲	۳,۷۲۱,۶۳۴,۴۲۴	(۲,۵۱۴,۲۳۹,۹۷۱)	(۳,۵۳۵,۵۵۳)	(۱۸,۶۰۸,۱۷۲)	۱,۱۸۵,۲۶۰,۷۲۸	*	*
۸۶۴	۲,۰۹۹,۵۲۰	(۱,۵۱۳,۴۰۱)	(۱,۹۹۵)	(۱۰,۴۹۸)	۵۷۳,۶۲۷	*	*
۱۰	۶۲,۰۸۰	(۶۰,۰۵۲)	(۵۹)	(۳۱۰)	۱,۶۵۹	*	*
جمع نقل به صفحه بعد							
۱,۴۸۵,۱۹۵,۵۹۴,۸۱۸	(۱,۶۱۲,۷۲۴,۶۷۴,۱۱۸)	(۱,۴۱۰,۹۳۵,۸۱۶)	(۷,۴۲۵,۹۷۷,۹۷۴)	(۱۳۶,۳۶۵,۹۹۳,۰۹۰)	۱,۵۷۳,۰۹۷,۳۴۳	۴۹۰,۶۴۸,۷۰۱,۶۸۵	

صندوق سرمایه گذاری مشترک یکم سامان

یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی

سه ماهه منتهی به ۳۰ شهریور ۱۳۹۹

سه ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۰							سه ماهه منتهی به
۱۳۹۹/۰۶/۳۰							سال مالی منتهی به
تعداد							۱۳۹۸/۰۶/۳۰
ارزش بازار							سه ماهه منتهی به
ارزش دفتری							۱۳۹۸/۰۶/۳۰
کارمزد							سال مالی منتهی به
مالیات							۱۳۹۸/۰۶/۳۰
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری							سه ماهه منتهی به
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری							۱۳۹۸/۰۶/۳۰
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری							سال مالی منتهی به
ریال							۱۳۹۹/۰۶/۳۰
نقل از صفحه قبل	-	۱,۴۸۵,۱۹۵,۵۹۴,۸۱۸	(۱,۶۱۲,۷۲۴,۶۷۴,۱۱۸)	(۱,۴۱۰,۹۳۵,۸۱۶)	(۷,۴۲۵,۹۷۷,۹۷۴)	(۱۳۶,۳۶۵,۹۹۳,۰۹۰)	۱,۵۷۳,۰۹۷,۳۴۳
چرخشگر	۱,۸۰۰,۰۰۰	۴۰,۷۵۲,۰۰۰,۰۰۰	(۴۳,۲۰۴,۰۵۵,۹۷۶)	(۳۸,۷۱۴,۴۰۰)	(۲۰۳,۷۶۰,۰۰۰)	(۲,۶۹۴,۵۳۰,۳۷۶)	۱۱۳,۴۸۸,۲۴۵-
ذوب آهن اصفهان	۲۹,۳۰۰,۰۰۰	۱۹۲,۹۱۱,۲۰۰,۰۰۰	(۲۱۴,۵۲۵,۱۲۷,۹۵۱)	(۱۸۳,۲۶۵,۶۴۰)	(۹۶۴,۵۵۶,۰۰۰)	(۲۲,۷۶۱,۷۴۹,۵۹۱)	۰
سرمایه گذاری تامین اجتماعی	۷,۷۰۰,۰۰۰	۲۸۵,۹۷۸,۰۰۰,۰۰۰	(۲۶۱,۱۵۴,۶۷۰,۸۰۸)	(۲۷۱,۶۷۹,۱۰۰)	(۱,۴۲۹,۸۹۰,۰۰۰)	۲۳,۱۲۱,۷۶۰,۰۹۲	۰
سرمایه گذاری توکا	۱,۵۵۰,۱۶۲	۱۸,۷۴۱,۴۵۸,۵۸۰	(۲۸,۰۷۷,۷۶۷,۹۷۲)	(۱۷,۸۰۴,۳۸۶)	(۹۳,۷۰۷,۲۹۳)	(۹,۴۴۷,۸۲۱,۰۷۱)	۰
سرمایه گذاری صدرتامین	۳,۴۰۰,۰۰۰	۴۴,۳۷۰,۰۰۰,۰۰۰	(۴۶,۶۲۳,۱۷۴,۴۰۵)	(۴۲,۱۵۱,۵۰۰)	(۲۲۱,۸۵۰,۰۰۰)	(۲,۵۱۷,۱۷۵,۹۰۵)	۰
سرمایه گذاری غدیر	۲,۹۰۰,۰۰۰	۵۰,۸۶۶,۰۰۰,۰۰۰	(۳۷,۱۸۴,۰۸۷,۲۵۸)	(۴۸,۳۲۲,۷۰۰)	(۲۵۴,۳۳۰,۰۰۰)	۱۳,۳۷۹,۳۶۰,۰۴۲	۱۰۳۸,۲۷۷,۱۲۵
سرمایه گذاری معادن و فلزات	۲۳,۸۶۴,۹۲۳	۴۳۹,۳۵۳,۲۲۲,۴۳۰	(۳۹۴,۱۰۷,۶۷۴,۳۰۹)	(۴۱۷,۳۸۵,۵۷۱)	(۲,۱۹۶,۷۶۶,۱۶۲)	۴۲,۶۳۱,۴۰۶,۳۸۸	۰
صنعتی سدید	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۶,۱۱۷,۰۰۰,۰۰۰	(۲۵,۲۸۱,۲۹۸,۵۳۷)	(۲۴,۸۱۱,۱۵۰)	(۱۳۰,۵۸۵,۰۰۰)	(۹,۳۱۹,۶۹۴,۶۸۷)	۰
فولاد خوزستان	۳,۲۰۷,۸۳۹	۱۶۲,۳۸۰,۸۱۰,۱۸۰	(۱۱۰,۴۵۶,۸۰۸,۲۲۷)	(۱۵۴,۲۶۱,۷۷۰)	(۸۱۱,۹۰۴,۰۵۱)	۵۰,۹۵۷,۸۳۶,۱۳۲	۰
فولاد کاوه	۱۰,۵۰۰,۰۰۰	۲۵۹,۹۸۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۸۹,۸۹۳,۷۴۲,۰۱۷)	(۲۴۶,۹۸۱,۰۰۰)	(۱,۲۹۹,۹۰۰,۰۰۰)	۶۸,۵۳۹,۳۷۶,۹۸۳	۰
فولاد مبارکه	۵,۶۱۵,۱۸۵	۱۱۵,۳۹۲,۰۵۱,۷۵۰	(۱۰۰,۷۳۸,۴۹۹,۱۲۰)	(۱۰۹,۶۲۲,۴۴۹)	(۵۷۶,۹۶۰,۳۵۹)	۱۳,۹۶۶,۹۶۹,۹۲۲	۰
کشاوری و دامپروری ملارد شیر	۷	۲۹۶,۰۳۷	(۱۴۷,۱۳۰)	(۲۸۱)	(۱,۴۸۰)	۱۴۷,۱۴۶	۰
گروه بهمن	۳,۰۰۰,۰۰۰	۷۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۱۳,۵۰۵,۲۳۴,۹۵۹)	(۷۱,۲۵۰,۰۰۰)	(۳۷۵,۰۰۰,۰۰۰)	(۳۸,۹۵۱,۴۸۴,۹۵۹)	۲۸۸۰۱,۱۵۶-
گروه توسعه مالی مهر آیندگان	۳,۰۰۰,۰۰۰	۵۶,۳۹۴,۰۰۰,۰۰۰	(۵۶,۴۶۹,۲۲۶,۱۳۴)	(۵۳,۵۷۴,۳۰۰)	(۲۸۱,۹۷۰,۰۰۰)	(۶۱۰,۷۷۰,۴۴۴)	۰
گروه توسعه ملی ایران	۳,۲۶۵,۷۶۹	۶۴,۵۹۶,۹۱۰,۸۲۰	(۸۷,۲۶۸,۰۵۶,۹۲۲)	(۶۱,۳۶۷,۰۶۵)	(۳۲۲,۹۸۴,۵۵۴)	(۲۳,۰۵۵,۴۹۷,۷۲۱)	۰
لیزینگ پارسین	۷۳۵,۷۲۳	۲,۸۹۸,۷۴۸,۶۲۰	(۲,۳۵۷,۵۷۴,۳۲۲)	(۲,۷۵۳,۸۱۱)	(۱۴,۴۹۳,۷۴۳)	۵۲۳,۹۲۶,۷۴۴	۰
مبین وان کیش	۷۲۴,۳۴۵	۳۴,۲۱۵,۹۸۲,۵۸۰	(۶۶,۴۳۶,۷۵۷,۸۲۸)	(۳۲,۵۵۰,۵۰۷)	(۱۷۱,۳۱۸,۴۵۸)	(۳۲,۴۲۴,۶۴۴,۲۱۳)	۰
مینا	۸,۵۰۰,۰۰۰	۲۴۹,۳۰۵,۰۰۰,۰۰۰	(۲۹۸,۵۸۹,۰۷۵,۸۵۴)	(۲۳۶,۸۳۹,۷۵۰)	(۱,۲۴۶,۵۲۵,۰۰۰)	(۵۰,۷۶۷,۴۴۰,۶۰۴)	۳,۲۷۱,۷۵۳,۶۸۷
نفت اصفهان	۱۹,۰۰۰,۰۰۰	۶۰۸,۵۷۰,۰۰۰,۰۰۰	(۶۲۶,۷۱۳,۳۶۲,۷۷۱)	(۵۷۸,۱۴۱,۵۰۰)	(۳,۰۴۲,۸۵۰,۰۰۰)	(۲۱,۷۶۴,۳۵۴,۲۷۱)	۰
نفت بندر عباس	۶,۳۰۷,۹۵۰	۲۷۱,۳۰۴,۹۲۹,۵۰۰	(۲۹۱,۶۳۷,۲۸۵,۲۹۹)	(۲۵۷,۷۳۹,۶۸۳)	(۱,۳۵۶,۵۲۴,۶۴۸)	(۲۱,۹۴۶,۶۲۰,۱۳۰)	۰
نفت تهران	۷,۴۰۰,۰۰۰	۲۱۶,۶۷۲,۰۰۰,۰۰۰	(۳۱۴,۳۸۴,۲۹۷,۱۶۸)	(۲۰۵,۸۳۸,۴۰۰)	(۱,۰۸۳,۳۶۰,۰۰۰)	(۹۹,۰۰۱,۴۹۵,۵۶۸)	۰
نفت و گاز پارسین	۴,۳۰۰,۰۰۰	۱۲۵,۸۶۱,۰۰۰,۰۰۰	(۱۵۱,۷۳۷,۲۱۴,۲۶۰)	(۱۱۹,۵۶۷,۹۵۰)	(۶۲۹,۳۰۵,۰۰۰)	(۲۶,۶۲۵,۰۸۷,۲۱۰)	۸۷۹,۹۷۴,۳۷۰
سرمایه گذاری صدرتامین (تقدم)	۳,۴۳۸,۷۷۳	۳۶,۵۵۴,۱۵۶,۹۹۰	(۲۵,۹۲۱,۲۴۲,۹۹۴)	(۳۴,۷۲۶,۴۴۹)	(۱۸۲,۷۷۰,۷۸۵)	۱۰,۴۱۵,۴۱۶,۷۶۲	۰
اقتصاد نوین	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
انرژی امید تابان هور	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
جمع نقل به صفحه بعد	۴,۸۶۳,۴۱۰,۳۷۲,۳۰۵	(۵,۱۰۸,۹۹۱,۰۵۶,۳۳۹)	(۴,۶۲۰,۲۸۵,۱۷۸)	(۲۴,۳۱۷,۳۹۰,۴۰۷)	(۲۷۴,۵۱۸,۲۵۹,۶۱۹)	۶,۶۲۰,۸۱۳,۱۲۴	۹۸۴,۲۳۱,۳۲۰,۸۹۴

صندوق سرمایه گذاری مشترک یکم سامان

یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی

سه ماهه منتهی به ۳۰ شهریور ۱۳۹۹

سه ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۰	سه ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۳/۳۰
تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری
کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری
جمع نقل از صفحه قبل	-	۴,۸۶۳,۴۱۰,۳۷۲,۳۰۵
انفورماتیک	*	۹۸۴,۲۳۱,۲۲۰,۸۹۴
ایران ارقام	*	۱۴,۲۸۶,۴۰۵,۰۴۹
به پرداخت ملت	*	۳۰,۲۳۲,۴۹۱,۹۵۶
بیمه البرز	*	(۲۵۲,۵۷۰,۳۴۱)
پتروشیمی پارس	*	۳۰,۶۴۷,۶۱۹,۰۸۷
پتروشیمی نوری	*	۲۰,۶۹۹,۹۲۷,۷۴۵
پلیمر آریا ساسول	*	۹,۶۸۱,۶۳۷,۲۶۷
تکادو	*	۱۲,۸۵۳,۱۱۹,۶۴۹
تامین سرمایه بانک ملت	*	(۴۵۳,۲۸۹,۸۷۱)
تامین ماسه	*	۸۱,۹۷۲,۴۳۵,۱۵۱
تولیدات پتروشیمی قائد بصیر	*	۱۳,۳۸۳,۵۷۶,۴۱۵
ذوب روی اصفهان	*	۵۵,۶۶۱,۶۷۰,۲۴۶
رایان سایپا	*	۲۱۴,۰۶۵,۸۱۸
سرمایه گذاری امید	*	۱۶,۵۳۱,۴۸۷,۵۷۸
سرمایه گذاری پتروشیمی	*	(۲۱۷,۷۵۲,۷۷۵)
سرمایه گذاری رنا	*	۵,۹۹۷,۹۶۲,۶۲۲
سرمایه گذاری کشاورزی کوثر	*	۲۸,۵۰۸,۶۸۳,۱۱۶
سرمایه گذاری نفت	*	۹,۵۵۹,۵۲۳,۳۸۹
سیمان فارس و خوزستان	*	۱۱,۵۳۶,۴۷۴,۸۹۹
شیشه قزوین	*	۴۷,۷۸۵,۷۵۰,۴۱۶
شیشه همدان	*	۴۹۶,۳۰۷,۷۹۷
صنعتی صبانور	*	۵۵۶,۸۱۰,۶۴۱
کشتیرانی ایران	*	۷,۹۸۵,۳۵۵,۰۳۰
مخابرات	*	۳,۳۴۷,۳۰۷,۸۸۰
ملی مس	*	(۲۱۰,۰۴۶,۲۶۹)
جمع نقل به صفحه بعد	۴,۸۶۳,۴۱۰,۳۷۲,۳۰۵	۱,۵۶۸,۷۰۰,۸۳۶,۵۵۰

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک یکم سامان

بادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سه ماهه منتهی به ۳۰ شهریور ۱۳۹۹

سه ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۰							تعداد	
سه ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۳/۳۰	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار
۹,۵۲۱,۹۷۹,۶۲۹	۱,۵۶۸,۷۰۰,۸۳۶,۵۵۰	(۲۷۴,۵۱۸,۲۵۹,۶۱۹)	(۲۴,۳۱۷,۲۹۰,۴۰۷)	(۴,۶۲۰,۲۸۵,۱۷۸)	(۵,۱۰۸,۹۹۱,۰۵۶,۳۳۹)	۴,۸۶۳,۴۱۰,۳۷۲,۳۰۵	-	جمع نقل از صفحه قبل
*	۱۹,۹۱۴,۸۵۱,۶۳۸	*	*	*	*	*	*	مهندسی و ساختمان صنایع نفت
*	۵۲,۹۳۷,۸۶۱,۹۰۰	*	*	*	*	*	*	نفت تهران
۵۹۹,۷۵۱,۹۸۳	۱,۵۶۱,۷۰۱,۶۷۷	*	*	*	*	*	*	نفت تبریز
*	۶,۷۹۴,۰۶۲,۹۷۶	*	*	*	*	*	*	افست
۷۱۷,۷۱۱,۷۳۹	*	*	*	*	*	*	*	ایران خودرو
۲۰۰,۲۳۷,۸۲۰	*	*	*	*	*	*	*	بانک سینا
۱,۶۱۰,۴۷۳,۱۶۳	*	*	*	*	*	*	*	برق مینا
۷۹۵,۱۶۳,۱۸۲	*	*	*	*	*	*	*	بهنوش
(۲,۴۸۵,۲۷۳)	*	*	*	*	*	*	*	پارس خودرو
۱,۵۳۸,۷۸۸,۱۵۳	*	*	*	*	*	*	*	پتروشیمی خلیج فارس
۱,۲۷۶,۴۳۰	*	*	*	*	*	*	*	پخش هجرت
(۱,۰۵۹,۶۰۱,۶۰۷)	*	*	*	*	*	*	*	داروپخش
۸۲,۳۳۷,۷۶۶	*	*	*	*	*	*	*	زامیاد
(۵۰۹,۰۹۰,۱۰۶)	*	*	*	*	*	*	*	سرمایه گذاری مسکن تهران
(۲۳۹,۵۸۹,۶۸۵)	*	*	*	*	*	*	*	سرمایه گذاری شاهد
(۱۲۳,۸۶۴,۳۰۵)	*	*	*	*	*	*	*	صنایع ماشین‌های اداری ایران
(۳۹۵,۵۴۴,۱۱۱)	*	*	*	*	*	*	*	صنعتی بهشهر
۴,۱۲۴,۰۰۲,۶۶۴	*	*	*	*	*	*	*	عمران و توسعه شاهد
(۱۰۷,۶۵۲,۴۸۹)	*	*	*	*	*	*	*	فولاد آلیاژی ایران
۴۴,۶۵۶,۱۷۱	*	*	*	*	*	*	*	مارگارین
۱۱۴,۱۶۸,۱۵۹	*	*	*	*	*	*	*	مسکن شمال شرق
(۲۲۳,۵۹۶,۹۸۹)	*	*	*	*	*	*	*	مهندسی راه آهن
۱۲۷,۹۲۳,۲۱۱	*	*	*	*	*	*	*	نفت لاوان
*	۸۳۷,۸۵۴,۲۲۶	*	*	*	*	*	*	کشتیرانی ایران (تقدم)
۱۶,۸۱۷,۰۴۵,۵۰۵	۱,۶۵۰,۷۴۷,۱۶۸,۹۶۷	(۲۷۴,۵۱۸,۲۵۹,۶۱۹)	(۲۴,۳۱۷,۲۹۰,۴۰۷)	(۴,۶۲۰,۲۸۵,۱۷۸)	(۵,۱۰۸,۹۹۱,۰۵۶,۳۳۹)	۴,۸۶۳,۴۱۰,۳۷۲,۳۰۵		جمع کل

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک بکم سامان

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سه ماهه منتهی به ۳۰ شهریور ۱۳۹۹

۱۷- سود سهام

نام شرکت	تاریخ تشکیل مجمع	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	سود متعلق به هر سهم	سه ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۰				سه ماهه منتهی به		خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام
				جمع درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	ریال	ریال	سه ماهه منتهی به	سال مالی منتهی به			
				ریال	ریال	ریال	ریال	۱۳۹۸/۰۶/۳۰	۱۳۹۹/۰۳/۳۰			
بانک پاسارگاد	۱۳۹۹/۰۴/۳۱	۱۵,۰۰۰,۰۰۰	۵۰	۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۰۲۵,۹۹۳)	۷۴۸,۹۷۴,۰۰۸	۰	۰	۰	۰	۰	۰
بانک سامان	۱۳۹۹/۰۵/۲۹	۵,۴۰۰,۰۰۰	۳۱	۱۱۳,۴۰۰,۰۰۰	(۱۵۵,۱۳۰)	۱۱۳,۲۴۴,۸۷۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
بانک ملت	۱۳۹۹/۰۴/۳۱	۱۶,۰۰۰,۰۰۰	۲۶	۴۱۶,۰۰۰,۰۰۰	(۵۶۹,۰۰۸۳)	۴۱۵,۴۳۰,۹۱۷	۰	۰	۰	۰	۰	۰
پارس توشه	۱۳۹۹/۰۴/۲۶	۶۰۰,۰۰۰	۲۷۰	۱۶۲,۰۰۰,۰۰۰	(۱۶,۵۳۸,۷۴۵)	۱۴۵,۴۶۱,۲۵۵	۰	۰	۰	۰	۰	۰
پتروشیمی ارومیه	۱۳۹۹/۰۶/۰۳	۱۶	۲۵۷	۴,۱۱۴	(۱۶۸)	۳,۹۴۶	۰	۰	۰	۰	۰	۰
پتروشیمی پارس	۱۳۹۹/۰۴/۳۱	۲۸۹,۰۴۷	۹,۵۰۰	۲,۷۴۵,۹۴۶,۵۰۰	۰	۲,۷۴۵,۹۴۶,۵۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
پتروشیمی شازند	۱۳۹۹/۰۴/۱۴	۶۰۰,۰۰۰	۱,۳۷۰	۸۲۲,۰۰۰,۰۰۰	(۸۲,۰۹۸,۶۴۴)	۷۳۹,۹۰۱,۳۵۶	۰	۰	۰	۰	۰	۰
پتروشیمی شیراز	۱۳۹۹/۰۴/۲۹	۲۱۵,۰۵۰	۲۰۰	۴۳,۰۱۰,۰۰۰	۰	۴۳,۰۱۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
پتروشیمی نوری	۱۳۹۹/۰۴/۱۷	۱۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
پلیمر آریا ساسول	۱۳۹۹/۰۴/۰۹	۵۴۸,۱۵۰	۸,۷۴۰	۴,۷۹۰,۸۳۱,۰۰۰	۰	۴,۷۹۰,۸۳۱,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
تامین ماسه	۱۳۹۹/۰۵/۱۵	۳۰۰,۰۰۰	۷۰	۲۱,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۳۷۱,۳۱۹)	۱۹,۶۲۸,۶۸۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰
توسعه صنایع بهشهر	۱۳۹۹/۰۴/۲۱	۹,۱۰۰,۰۰۰	۱۹۰	۱,۷۲۹,۰۰۰,۰۰۰	(۳۷,۰۸۳,۱۱۰)	۱,۶۹۱,۹۱۶,۸۹۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
تولیدات پتروشیمی قائد بصیر	۱۳۹۹/۰۴/۰۸	۸۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰	۲,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲۶,۰۱۶,۲۶۰)	۲,۳۷۳,۹۸۳,۷۴۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
رایان سایپا	۱۳۹۹/۰۴/۱۸	۳,۲۰۰,۰۰۰	۳۱	۹۹,۲۰۰,۰۰۰	(۷,۶۵۰,۰۶۳)	۹۱,۵۴۹,۹۳۷	۰	۰	۰	۰	۰	۰
سرمایه گذاری صدرتأمین	۱۳۹۹/۰۵/۲۵	۷,۸۵۲,۷۳۹	۶۹۰	۵,۴۱۸,۳۸۹,۹۱۰	(۱۱۶,۳۱۲,۱۱۶)	۵,۳۰۲,۱۷۷,۷۹۴	۰	۰	۰	۰	۰	۰
سرمایه گذاری کشاورزی کوثر	۱۳۹۹/۰۵/۱۴	۳۴۷,۴۱۱	۷۰۰	۲۴۳,۱۸۷,۷۰۰	(۹,۷۵۳,۰۹۰)	۲۳۳,۴۳۴,۶۱۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
سرمایه گذاری معادن و فلزات	۱۳۹۹/۰۴/۱۹	۱۵,۶۰۰,۰۰۰	۶۰۰	۹,۳۶۰,۰۰۰,۰۰۰	(۹۶۰,۷۳۷,۵۵۴)	۸,۳۹۹,۲۶۲,۴۴۶	۰	۰	۰	۰	۰	۰
سرمایه گذاری نفت	۱۳۹۹/۰۴/۲۵	۷,۴۰۰,۰۰۰	۳۵۰	۲,۵۹۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۵۰,۳۸۷,۰۹۷)	۲,۴۳۹,۶۱۲,۹۰۳	۰	۰	۰	۰	۰	۰
صندوق بازنشستگی	۱۳۹۹/۰۴/۳۱	۴,۶۰۰,۰۰۰	۸۰۰	۳,۶۸۰,۰۰۰,۰۰۰	(۷۸,۹۲۷,۶۱۴)	۳,۶۰۱,۰۷۲,۳۸۶	۰	۰	۰	۰	۰	۰
صنعتی سپاهان	۱۳۹۹/۰۴/۳۱	۱,۳۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۱,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۲۲,۵۸۰,۶۴۵)	۱,۱۷۷,۴۱۹,۳۵۵	۰	۰	۰	۰	۰	۰
فولاد خوزستان	۱۳۹۹/۰۵/۱۵	۳,۳۰۰,۰۰۰	۵۳۰	۱,۷۴۹,۰۰۰,۰۰۰	۰	۱,۷۴۹,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
فولاد کاوه	۱۳۹۹/۰۴/۲۵	۱۳,۱۰۰,۰۰۰	۳۲۰	۴,۱۹۲,۰۰۰,۰۰۰	(۳۴۸,۴۹۴,۸۴۵)	۳,۹۴۳,۵۰۵,۱۵۵	۲,۰۳۱,۹۵۸,۷۶۳	۲,۰۳۱,۹۵۸,۷۶۳	۲,۰۳۱,۹۵۸,۷۶۳	۲,۰۳۱,۹۵۸,۷۶۳	۲,۰۳۱,۹۵۸,۷۶۳	۲,۰۳۱,۹۵۸,۷۶۳
فولاد مبارکه	۱۳۹۹/۰۵/۱۵	۹,۳۵۰,۰۰۰	۲۲۵	۲,۱۰۲,۷۵۰,۰۰۰	۰	۲,۱۰۲,۷۵۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
گروه توسعه ملی ایران	۱۳۹۹/۰۴/۲۶	۸,۳۶۵,۷۶۹	۸۵۰	۷,۱۱۰,۹۰۳,۶۵۰	۰	۷,۱۱۰,۹۰۳,۶۵۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
گروه دارویی برکت	۱۳۹۹/۰۴/۲۱	۹۰۰,۰۰۰	۳۰۰	۲۷۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲۲,۶۹۷,۶۱۶)	۲۴۷,۳۰۲,۳۸۴	۰	۰	۰	۰	۰	۰
مبین وان کیش	۱۳۹۹/۰۴/۲۵	۱,۹۲۰,۰۰۰	۱۰۰	۱۹۲,۰۰۰,۰۰۰	(۴,۸۷۰,۴۹۴)	۱۸۷,۱۲۹,۵۰۶	۰	۰	۰	۰	۰	۰
مغایرات	۱۳۹۹/۰۴/۱۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۵۰	۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	(۵۰,۳۳,۵۵۷)	۲۴۴,۹۶۶,۴۴۳	۰	۰	۰	۰	۰	۰
ملی مس	۱۳۹۹/۰۴/۳۱	۹,۷۰۰,۰۰۰	۲۵۰	۲,۴۲۵,۰۰۰,۰۰۰	(۱۸۵,۵۹۴,۵۶۰)	۲,۲۳۹,۴۰۵,۴۴۰	۳۶۱,۵۲۳,۸۱۰	۳۶۱,۵۲۳,۸۱۰	۳۶۱,۵۲۳,۸۱۰	۳۶۱,۵۲۳,۸۱۰	۳۶۱,۵۲۳,۸۱۰	۳۶۱,۵۲۳,۸۱۰
نفت اصفهان	۱۳۹۹/۰۴/۲۹	۱۰,۷۰۰,۰۰۰	۴۰۰	۴,۲۸۰,۰۰۰,۰۰۰	(۵,۸۵۴,۹۹۳)	۴,۲۷۴,۱۴۵,۰۰۷	۰	۰	۰	۰	۰	۰
نفت بندر عباس	۱۳۹۹/۰۴/۳۱	۱,۸۰۰,۰۰۰	۴۲۰	۷۵۶,۰۰۰,۰۰۰	۰	۷۵۶,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
نفت تهران	۱۳۹۹/۰۴/۳۱	۲,۴۰۰,۰۰۰	۲,۷۰۰	۶,۴۸۰,۰۰۰,۰۰۰	(۸,۸۶۴,۵۶۹)	۶,۴۷۱,۱۳۵,۴۳۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰
نفت تبریز	۱۳۹۹/۰۴/۲۵	۶۳۳,۷۵۰	۷۰۰	۴۴۳,۶۲۵,۰۰۰	۰	۴۴۳,۶۲۵,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
نفت تهران	۱۳۹۹/۰۴/۳۰	۲,۲۰۰,۰۰۰	۱۷۰	۳۷۴,۰۰۰,۰۰۰	۰	۳۷۴,۰۰۰,۰۰۰	۱۹۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۹۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۹۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۹۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۹۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۹۵,۰۰۰,۰۰۰
آتیه داده پرداز	-	۰	۰	۰	۰	۰	۳۳,۰۰۰,۰۰۰	۳۰,۴۵۵,۱۲۰	۳۰,۴۵۵,۱۲۰	۳۰,۴۵۵,۱۲۰	۳۰,۴۵۵,۱۲۰	۳۰,۴۵۵,۱۲۰
آذرآب	-	۰	۰	۰	۰	۰	۱۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۳,۵۸۵,۶۰۸	۱۳,۵۸۵,۶۰۸	۱۳,۵۸۵,۶۰۸	۱۳,۵۸۵,۶۰۸	۱۳,۵۸۵,۶۰۸
افست	-	۰	۰	۰	۰	۰	۳۷,۵۰۱,۷۴۲	۰	۰	۰	۰	۰
انرژی امید تابان هور	-	۰	۰	۰	۰	۰	۲۰۸,۴۲۹,۶۴۰	۰	۰	۰	۰	۰
انفورماتیک	-	۰	۰	۰	۰	۰	۵۵۷۷,۱۰۶,۱۰۹	۰	۰	۰	۰	۰
بیمه البرز	-	۰	۰	۰	۰	۰	۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۱۵,۱۸۷,۳۷۷	۱۱۵,۱۸۷,۳۷۷	۱۱۵,۱۸۷,۳۷۷	۱۱۵,۱۸۷,۳۷۷	۱۱۵,۱۸۷,۳۷۷
پالایش نفت شیراز	-	۰	۰	۰	۰	۰	۴۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۳۷۹,۷۴۲,۹۶۲	۳۷۹,۷۴۲,۹۶۲	۳۷۹,۷۴۲,۹۶۲	۳۷۹,۷۴۲,۹۶۲	۳۷۹,۷۴۲,۹۶۲
جمع نقل به صفحه بعد				۶۸,۳۱۰,۲۴۷,۸۷۴	(۲,۰۹۲,۵۱۷,۲۶۴)	۶۶,۲۱۷,۷۳۰,۶۱۰	۳,۶۹۵,۳۴۴,۶۳۰	۳,۶۹۵,۳۴۴,۶۳۰	۳,۶۹۵,۳۴۴,۶۳۰	۳,۶۹۵,۳۴۴,۶۳۰	۳,۶۹۵,۳۴۴,۶۳۰	۳,۶۹۵,۳۴۴,۶۳۰

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک بکم سامان

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سه ماهه منتهی به ۳۰ شهریور ۱۳۹۹

نام شرکت	تاریخ تشکیل مجمع	تعداد سهام متعلقه در مجمع	سود متعلق به هر سهم	سه ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۰				سه ماهه منتهی به		سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۳/۳۰
				جمع درآمد سود	هزینه تنزیل	خالص درآمد سود	خالص درآمد سود	سه ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۰	سه ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۳/۳۰	
			ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	سهام	سهام	سهام
نقل از صفحه قبل	-	-	-	۶۸,۳۱۰,۲۴۷,۸۷۴	(۲,۰۹۲,۵۱۷,۲۶۴)	۶۶,۲۱۷,۷۳۰,۶۱۰	۳,۶۹۵,۳۴۴,۶۳۰	۹,۷۶۴,۴۹۵,۴۹۱	۶,۶۲۷,۳۷۱,۲۷۴	۵۳۲,۵۲۲,۷۹۶
تامین سرمایه بانک ملت	-	+	+	+	+	+	+	+	+	+
ذوب روی اصفهان	-	+	+	+	+	+	+	+	+	+
سرمایه گذاری امید	-	+	+	+	+	+	+	+	+	+
سرمایه گذاری توکا	-	+	+	+	+	+	+	+	+	+
سرمایه گذاری شاهد	-	+	+	+	+	+	+	+	+	+
سرمایه گذاری شفا دارو	-	+	+	+	+	+	+	+	+	+
سرمایه گذاری غدیر	-	+	+	+	+	+	+	+	+	+
سیمان مازندران	-	+	+	+	+	+	+	+	+	+
شیشه همدان	-	+	+	+	+	+	+	+	+	+
صنعتی صبانور	-	+	+	+	+	+	+	+	+	+
عمران و توسعه شاهد	-	+	+	+	+	+	+	+	+	+
فروشگاههای زنجیره ای افق کوروش	-	+	+	+	+	+	+	+	+	+
کاشی و سرامیک سینا	-	+	+	+	+	+	+	+	+	+
کشتیرانی ایران	-	+	+	+	+	+	+	+	+	+
گل گهر	-	+	+	+	+	+	+	+	+	+
مپنا	-	+	+	+	+	+	+	+	+	+
جمع				۶۸,۳۱۰,۲۴۷,۸۷۴	(۲,۰۹۲,۵۱۷,۲۶۴)	۶۶,۲۱۷,۷۳۰,۶۱۰	۵,۱۷۸,۷۰۲,۳۳۰	۲۵,۲۸۷,۵۸۸,۴۷۳	۱۹۵,۴۵۵,۶۴۰	۲۵,۲۸۷,۵۸۸,۴۷۳

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک یکم سامان

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سه ماهه منتهی به ۳۰ شهریور ۱۳۹۹

۱۸- سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

سه ماهه منتهی به	سه ماهه منتهی به	سه ماهه منتهی به	سه ماهه منتهی به	سه ماهه منتهی به	سه ماهه منتهی به	سه ماهه منتهی به	سه ماهه منتهی به	سه ماهه منتهی به	سه ماهه منتهی به
۱۳۹۹/۰۶/۳۰	۱۳۹۸/۰۶/۳۰	۱۳۹۹/۰۶/۳۰	۱۳۹۸/۰۶/۳۰	۱۳۹۹/۰۶/۳۰	۱۳۹۸/۰۶/۳۰	۱۳۹۹/۰۶/۳۰	۱۳۹۸/۰۶/۳۰	۱۳۹۹/۰۶/۳۰	۱۳۹۸/۰۶/۳۰
تاریخ	تاریخ سررسید	نرخ سود	مبلغ اسمی	سود	هزینه تنزیل	سود خالص	سود خالص	سود خالص	سود خالص
سرمایه		درصد	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
متعدد	حساب پشتیبان یا سود ماه شمار	۱۰٪	متعدد	۷۷۳,۸۲۷	۰	۷۷۳,۸۲۷	۱,۹۱۸,۷۹۵	۵,۶۵۵,۶۳۶	۵,۶۵۵,۶۳۶
متعدد	حساب پشتیبان یا سود ماه شمار	۱۰٪	متعدد	۲,۲۰۷,۱۷۲,۰۰۳	۰	۲,۲۰۷,۱۷۲,۰۰۳	۱۵,۰۸۳,۹۳۴	۲,۷۶۶,۹۴۱,۵۸۳	۲,۷۶۶,۹۴۱,۵۸۳
جمع				۲,۲۰۷,۹۴۵,۸۳۰	۰	۲,۲۰۷,۹۴۵,۸۳۰	۱۷,۰۰۲,۷۲۹	۲,۷۷۲,۵۹۷,۲۱۹	۲,۷۷۲,۵۹۷,۲۱۹

۱۹- سایر درآمد ها

سه ماهه منتهی به	سه ماهه منتهی به	سه ماهه منتهی به	سه ماهه منتهی به	سه ماهه منتهی به	سه ماهه منتهی به	سه ماهه منتهی به	سه ماهه منتهی به	سه ماهه منتهی به	سه ماهه منتهی به
۱۳۹۹/۰۶/۳۰	۱۳۹۸/۰۶/۳۰	۱۳۹۹/۰۶/۳۰	۱۳۹۸/۰۶/۳۰	۱۳۹۹/۰۶/۳۰	۱۳۹۸/۰۶/۳۰	۱۳۹۹/۰۶/۳۰	۱۳۹۸/۰۶/۳۰	۱۳۹۹/۰۶/۳۰	۱۳۹۸/۰۶/۳۰
پادداشت	ارزش تنزیل شده	مبلغ ریال	مبلغ ریال	مبلغ ریال	مبلغ ریال	مبلغ ریال	مبلغ ریال	مبلغ ریال	مبلغ ریال
کارمزد ابطال واحدهای سرمایه گذاری	۱۶,۳۸۹,۹۵۳,۷۹۳	۳۹,۷۵۵,۵۴۹	۱۷,۰۷۲,۸۹۸,۹۶۳						
۱-۱۹ تعدیل کارمزد کارگزاری	۴,۴۱۱,۱۰۷,۶۰۸	۵۵۸,۲۲۶,۶۳۹	۱,۸۲۶,۹۲۷,۶۰۰						
۲-۱۹ تعدیل سود سهام دریافتنی	۸۰۴,۵۸۶,۲۶۴	۹۳,۲۸۶,۴۵۶	۹۱,۳۵۷,۷۴۳						
جمع	۲۱,۶۰۵,۶۴۷,۶۶۵	۶۹۱,۲۶۸,۶۴۴	۱۸,۹۹۱,۱۸۴,۳۰۶						

۱-۱۹- مبلغ تعدیل کارمزد کارگزاری مربوط به محاسبه مازاد کارمزد کارگزاری بوده که با توجه به دستورالعمل پیشگیری از معاملات غیر معمول صندوقها محاسبه و کارمزد پرداختی به کارگزار کسر گردیده است.

۲-۱۹- سایر درآمدها شامل درآمدهای ناشی از تفاوت بین ارزش تنزیل شده و ارزش اسمی درآمد سود سهام و سود سپرده بانکی است که در سال مالی قبل از درآمدهای فوق الذکر کسر شده و طی سال جاری تحقق یافته است.

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک بکم سامان

بازداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سه ماهه منتهی به ۳۰ شهریور ۱۳۹۹

۲۰- هزینه کارمزد ارکان

هزینه کارمزد ارکان به شرح زیر می باشد:

سه ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۰	سه ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۳/۳۰
ریال	ریال	ریال
۱۶,۷۸۹,۲۲۵,۳۴۵	۳۹۴,۲۴۸,۶۳۲	۷,۲۵۱,۷۹۸,۳۳۸
۱۰۱,۶۳۹,۳۲۸	۴۳,۲۱۷,۸۹۴	۲۷۸,۸۴۰,۲۶۰
۱۶,۷۸۹,۲۲۵,۳۴۵	۳۹۴,۲۴۸,۶۳۲	۷,۲۵۱,۷۹۸,۳۳۸
۲۲,۸۶۸,۷۹۷	۲۰,۸۷۸,۴۰۰	۹۰,۰۰۰,۰۰۰
۳۳,۷۰۲,۹۵۸,۸۱۵	۸۵۲,۵۹۳,۵۵۸	۱۴,۸۷۲,۴۳۶,۹۳۶

مدیر صندوق

متولی صندوق

ضامن نقدشوندگی

حسابرس

جمع

۲۱- سایر هزینه ها

سه ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۰	سه ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۳/۳۰
ریال	ریال	ریال
۹۱۸,۶۵۳,۹۲۵	۲۵,۹۲۷,۵۳۷	۴۷۷,۲۸۲,۸۵۶
۷۸۵,۴۹۷	۱,۶۱۲,۹۹۱	۲۴,۵۹۳,۲۷۳
۱۸۶,۷۴۰,۴۰۵	۹۷,۷۲۸,۹۳۵	۳۸۰,۷۶۳,۵۳۴
۱۰۱,۵۴۳,۵۲۸	۱۱,۱۲۸,۹۲۷	۸۲,۶۹۵,۱۷۳
۷۱۰,۰۰۰	۳۵۰,۰۰۰	۱,۵۳۰,۰۰۰
۵,۳۹۲,۱۶۷	.	.
۱,۲۱۳,۸۲۵,۵۲۲	۱۳۶,۷۴۸,۳۹۰	۹۶۶,۸۶۴,۸۳۶

هزینه تصفیه

هزینه برگزاری مجامع

هزینه نرم افزار

هزینه مالیات بر ارزش افزوده

هزینه خدمات بانکی

هزینه حق پذیرش و عضویت در کانون ها

جمع

۲۲- تعدیلات

سه ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۰	سه ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۳/۳۰
ریال	ریال	ریال
۴,۱۴۸,۵۵۲,۲۲۲,۴۸۰	۶,۸۹۴,۷۷۶,۰۱۶	۳,۴۱۳,۴۴۳,۹۶۶,۶۸۴
(۴,۲۲۹,۸۰۶,۱۰۳,۴۷۴)	(۱,۰۸۳,۱۸۴,۹۸۲)	(۷۰۶,۰۹۷,۳۶۵,۹۸۷)
(۸۱,۲۵۳,۸۸۰,۹۹۴)	۵,۸۱۱,۵۹۱,۰۳۴	۲,۷۰۷,۳۴۶,۶۰۰,۶۹۷

تعدیلات ارزشگذاری صدور واحدهای عادی

تعدیلات ارزشگذاری ابطال واحدهای عادی

جمع

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک یکم سامان

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سه ماهه منتهی به ۳۰ شهریور 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 می باشد:

اشخاص وابسته	نام اشخاص وابسته	نوع وابستگی	۱۳۹۹/۰۶/۳۰			۱۳۹۹/۰۳/۳۰		
			نوع واحدهای سرمایه‌گذاری	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	درصد تملک	نوع واحدهای سرمایه‌گذاری	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	درصد تملک
ضامن نقدشوندگی	بانک سامان	ضامن نقد شوندگی	ممتاز	۱۰,۰۰۰	۶,۲۸	ممتاز	۱۰,۰۰۰	۵,۹۶
شرکت فرعی ضامن نقدشوندگی	شرکت توسعه سرمایه‌گذاری سامان	شرکت فرعی بانک سامان	ممتاز	۹,۰۰۰	۵,۶۵	ممتاز	۹,۰۰۰	۵,۳۷
شرکت فرعی ضامن نقدشوندگی	شرکت بیمه سامان	شرکت فرعی بانک سامان	ممتاز	۵,۰۰۰	۳,۱۴	عادی	۵,۰۰۰	۲,۹۸
مدیر صندوق و مدیر ثبت	شرکت کارگزاری بانک سامان	مدیر صندوق و مدیر ثبت	ممتاز	۱,۰۰۰	۰,۶۳	ممتاز	۱,۰۰۰	۰,۶۰
مدیر صندوق و مدیر ثبت	شرکت کارگزاری بانک سامان	مدیر صندوق و مدیر ثبت	عادی	۳,۵۹۵	۲,۲۶	عادی	۰	۰,۰۰
گروه مدیران	هما پآوری	مدیر سرمایه‌گذاری	عادی	۵۴	۰,۰۳	عادی	۵۳	۰,۰۳
گروه مدیران	مجید عبدالهی نجات	مدیر سرمایه‌گذاری	عادی	۵۲	۰,۰۳	عادی	۵۲	۰,۰۳
گروه مدیران	احسان شکراله بیگی	مدیر سرمایه‌گذاری	عادی	۵۲	۰,۰۳	عادی	۵۰	۰,۰۳
مدیر و اشخاص وابسته به وی	حمیدرضا مهرآور	سایر اشخاص وابسته	عادی	۹	۰,۰۱	عادی	۹	۰,۰۱
گروه مدیران	هنریک وسکانیان	مدیر سرمایه‌گذاری	عادی	۰	۰,۰۰	عادی	۵۳	۰,۰۳
گروه مدیران	آزاد صوریان	مدیر سرمایه‌گذاری	عادی	۰	۰,۰۰	عادی	۵۰	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	۲,۲۰۷,۹۴۵,۸۳۰	طی دوره	۰
شرکت کارگزاری بانک سامان	مدیر صندوق	کارمزد حاصل از خرید و فروش سهام و اوراق مشارکت	۸,۶۸۷,۷۲۶,۷۰۵	طی دوره	۴,۴۱۱,۱۰۵,۵۸۳
بانک سامان	ضامن نقدشوندگی	کارمزد ارکان	۱۶,۷۸۹,۲۲۵,۳۴۵	طی دوره	(۲۳,۲۳۳,۸۲۱,۹۴۹)
شرکت کارگزاری بانک سامان	مدیر صندوق	کارمزد ارکان	۱۶,۷۸۹,۲۲۵,۳۴۵	طی دوره	(۲۳,۲۶۸,۵۸۴,۳۲۶)
شرکت کارگزاری بانک سامان	مدیر ثبت	کارمزد ارکان	۴,۵۹۰,۱۸۷,۶۳۶	طی دوره	(۴,۵۹۰,۱۸۷,۶۳۶)
شرکت مشاور سرمایه‌گذاری تامین سرمایه نوین	متولی	کارمزد ارکان	۱۰۱,۶۳۹,۳۲۸	طی دوره	(۲۹۱,۷۰۹,۶۱۰)
موسسه حسابرسی شاخص اندیشان	حسابرس	کارمزد ارکان	۲۲,۸۶۸,۷۹۷	طی دوره	(۷۳,۵۵۶,۹۴۲)

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.