



صندوق سرمایه‌گذاری مشترک یکم سامان

صورت‌های مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۰ آذرماه سال ۱۳۹۹

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک یکم سامان

صورت‌های مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۰ آذرماه ۱۳۹۹

باسلام ،

به پیوست صورتهای مالی صندوق سرمایه‌گذاری مشترک یکم سامان، برای دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰ 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 ۱۳۹۹/۱۰/۲۹ به تأیید ارکان زیر رسیده است.

ارکان صندوق	شخص حقوقی	نماینده	امضاء
مدیر صندوق	شرکت کارگزاری بانک سامان	حمیدرضا مهرآور	
متولی صندوق	موسسه حسابرسی هدف نوین نگر	غلامحسین سمیعی	

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک یکم سامان

صورت خالص دارایی‌ها

در تاریخ ۳۰ آذر ۱۳۹۹

۱۳۹۹/۰۳/۳۰	۱۳۹۹/۰۹/۳۰	یادداشت	دارایی‌ها:
ریال	ریال		
۴,۵۲۰,۵۱۹,۰۱۸,۹۳۰	۳,۴۴۸,۵۶۶,۷۶۴,۹۸۸	۵	سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم
۷۵۲,۱۸۵,۶۵۶,۱۲۹	۵۴۹,۷۶۴,۷۷۹	۶	سرمایه‌گذاری در سپرده‌های بانکی
۱۹,۸۲۷,۳۵۱,۹۰۱	۴۵,۱۲۶,۷۸۹,۵۳۲	۷	حسابهای دریافتی تجاری
.	۱۲,۴۵۵,۳۷۴,۴۳۲	۸	جاری کارگزاران
۲۵۹,۱۹۹,۴۹۲	۲۴۸,۱۱۴,۳۷۰	۹	سایر دارایی‌ها
۵۰,۰۰۰,۰۰۰	.	۱۰	موجودی نقد
۵,۲۹۲,۸۴۱,۲۲۶,۴۵۲	۳,۵۰۶,۹۴۶,۸۰۸,۱۰۱		جمع دارایی‌ها
بدهی‌ها:			
۵۲,۵۸۵,۸۵۴,۸۱۵	.	۸	جاری کارگزاران
۱۵,۰۴۵,۴۶۱,۰۱۴	۷۰,۳۲۷,۴۹۷,۶۹۱	۱۱	پرداختی به ارکان صندوق
۳۳۹,۰۳۱,۲۷۷,۷۱۲	۴۲,۵۵۶,۱۷۴,۰۲۳	۱۲	پرداختی به سرمایه‌گذاران
۱۵,۵۷۸,۶۲۲,۶۸۶	۲,۴۸۴,۶۳۹,۴۱۱	۱۳	سایر حساب‌های پرداختی و ذخایر
۴۲۲,۲۴۱,۲۱۶,۲۲۷	۱۱۵,۳۶۸,۳۱۱,۱۲۵		جمع بدهی‌ها
۴,۸۷۰,۶۰۰,۰۱۰,۲۲۵	۳,۳۹۱,۵۷۸,۴۹۶,۹۷۶	۱۴	خالص دارایی‌ها
۲۹,۰۳۵,۰۴۶	۲۵,۹۵۴,۶۹۹		خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه‌گذاری

یادداشت‌های توضیحی همراه، بخش جدایی‌ناپذیر صورت‌های مالی است.


شرکت کارگزاری بانک سامان
 (سهامی خاص)

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک یکم سامان

صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۳۹۹

صورت سود و زیان

یادداشت	شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰	شش ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۳/۳۰
	ریال	ریال	ریال
۱۵	(۲۳۱,۵۹۵,۶۱۸,۳۰۳)	۴۳,۴۳۳,۸۹۵,۸۶۶	۱۹۲,۹۰۱,۲۱۱,۵۲۴
۱۶	(۴۹۲,۰۸۳,۲۳۴,۶۸۷)	۳۰,۴۲۱,۱۵۸,۹۳۳	۱,۶۵۰,۷۴۷,۱۶۸,۹۶۷
۱۷	۷۷,۹۷۷,۰۹۰,۷۱۸	۵,۸۲۲,۷۷۵,۳۳۷	۲۵,۲۸۷,۵۸۸,۴۷۳
۱۸	۲,۲۱۵,۶۸۴,۵۹۳	۶۰۰,۳۲,۴۵۵	۲,۷۷۲,۵۹۷,۲۱۹
۱۹	۵,۶۷۱,۹۲۸,۶۵۴	۲,۱۰۸,۴۷۹,۶۲۶	۱۸,۹۹۱,۱۸۴,۳۰۶
	(۶۳۷,۸۱۴,۱۴۹,۰۲۵)	۸۱,۸۴۶,۳۴۲,۲۱۷	۱,۸۹۰,۶۹۹,۷۵۰,۴۸۹
هزینه‌ها:			
۲۰	(۵۲,۶۴۹,۸۰۶,۰۷۴)	(۱,۸۵۲,۲۱۷,۷۲۴)	(۱۴,۸۷۲,۴۳۶,۹۳۶)
۲۱	(۱,۳۷۸,۵۶۱,۵۶۶)	(۲۶۴,۸۷۵,۲۰۹)	(۹۶۶,۸۶۴,۸۳۶)
	(۵۴,۰۲۸,۳۶۷,۷۳۰)	(۲,۱۱۷,۰۹۲,۹۳۳)	(۱۵,۸۳۹,۳۰۱,۷۷۲)
	(۶۹۱,۸۴۲,۵۱۶,۷۵۵)	۷۹,۷۲۹,۲۴۹,۲۸۴	۱,۸۷۴,۸۶۰,۴۴۸,۷۱۷
	(۱۳.۳۲)٪	۴۲.۵۱٪	۲۳۱.۹۲٪
	(۱۹.۴۴)٪	۳۳.۴۰٪	۳۹.۰۷٪

درآمد ها:

سود(زیان) فروش اوراق بهادار

سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

سود سهام

سود سپرده و گواهی سپرده پانکی

سایر درآمدها

جمع درآمدها

هزینه‌ها:

هزینه کارمزد اربکان

سایر هزینه‌ها

جمع هزینه‌ها

سود(زیان) خالص

بازده میانگین سرمایه‌گذاری^۱

بازده سرمایه‌گذاری پایان سال^۲

صورت گردش خالص دارایی‌ها

یادداشت	شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰	شش ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۳/۳۰
	تعداد	تعداد	تعداد
	ریال	ریال	ریال
	۱۶۷,۷۴۹	۱۴۹,۲۴۲,۹۶۰,۸۱۱	۱۴۹,۲۴۲,۹۶۰,۸۱۱
	۱۳۳,۱۰۹	۳,۴۵۹,۰۰۰,۰۰۰	۱۷۳,۲۷۸,۰۰۰,۰۰۰
	(۱۷۰,۱۸۵)	(۱,۸۹۶)	(۳۴,۱۲۸,۰۰۰,۰۰۰)
	-	-	۱,۸۷۴,۸۶۰,۴۴۸,۷۱۷
۲۲	-	-	۲,۷۰۷,۳۴۶,۰۰۰,۶۹۷
	۱۳۰,۶۷۳	۳۰,۱۶۲	۱۶۷,۷۴۹
	۳,۳۹۱,۵۷۸,۴۹۶,۹۷۶	۲۳۹,۵۸۲,۱۴۱,۴۴۸	۴,۸۷۰,۶۰۰,۱۰۰,۲۲۵

خالص دارایی‌ها (واحد های سرمایه گذاری) اول سال/دوره

واحد های سرمایه گذاری صادر شده طی سال/دوره

واحد های سرمایه گذاری ابطال شده طی سال/دوره

سود(زیان) خالص سال/دوره

تعدیلات

خالص دارایی‌های پایان سال/دوره

یادداشت‌های توضیحی، بخش جدایی ناپذیر صورت‌های مالی است.

سود(زیان) خالص

میانگین موزون (ریال) وجوه استفاده شده

۱- بازده میانگین سرمایه‌گذاری =

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

خالص دارایی‌های پایان سال /دوره

۲- بازده سرمایه‌گذاری پایان سال / =

شرکت کارگزاری بانک سامان
(سهامی خاص)

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک یکم سامان

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۰ آذرماه 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، بلوار نلسون ماندلا، خیابان ناهید غربی، پلاک ۳۱، 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

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۰ آذرماه 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، : موسسه حسابرسی هدف نوین نگر است که در تاریخ ۱۳۹۰/۰۲/۱۹ به شماره ثبت ۲۷۴۴۲ نزد مرجع ثبت شرکت‌های تهران به ثبت رسیده است. نشانی متولی عبارت است از تهران خیابان شریعتی خیابان شهید دستگردی (ظفر) بعد از خیابان شمس تبریزی پلاک ۱۴۸ طبقه ۳ واحد ۲.

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 هیأت مدیره سازمان بورس و اوراق بهادار اندازه‌گیری می‌شود. ۱۳۸۶/۱۱/۳۰

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

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک یکم سامان

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۰ آذرماه ۱۳۹۹

مدیر صندوق می‌تواند در صورت وجود شواهد و ارائه مستندات کافی ارزش سهم در پایان روز را به میزان حداکثر ۲۰ درصد افزایش یا کاهش دهد و قیمت تعدیل شده را مبنای 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

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۰ آذرماه 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 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 دریافتنی سپرده‌های بانکی

در روز قبل و کارمزد متولی روزانه براساس ارزش خالص دارایی های 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 $(\pi \times 365 / 0.03)$ ضربدر خالص ارزش دارایی های

صندوق در پایان روز قبل، در حساب‌ها ذخیره می‌شود. π برابر است با ۵ یا طول عمر صندوق به سال هر کدام کمتر باشد. هر زمان ذخیره صندوق به

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک یکم سامان

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۰ آذرماه ۱۳۹۹

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.

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

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

۴-۴- بدهی به ارکان صندوق

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

۴-۵- مخارج تأمین مالی

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

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

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

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک یکم سامان

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۰ آذر 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:

۱۳۹۹/۰۳/۳۰			۱۳۹۹/۰۹/۳۰			صنعت
درصد به کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	درصد به کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	
	ریال	ریال		ریال	ریال	
۰.۷۴٪	۳۹,۳۸۱,۸۳۴,۱۵۰	۲۵,۹۹۸,۲۵۷,۷۳۵	۱۲.۹۶٪	۴۵۴,۳۷۱,۰۲۷,۱۲۵	۴۶۱,۶۵۸,۴۵۰,۲۱۳	استخراج کانه‌های فلزی
۰.۲۶٪	۱۳,۵۴۲,۴۲۹,۴۷۰	۶,۷۴۸,۳۶۶,۴۹۴	۲۵.۱۰٪	۸۸۰,۳۵۳,۷۱۷,۱۱۰	۷۹۱,۹۶۳,۲۷۱,۴۳۸	بانکها و موسسات اعتباری
۱۳.۳۵٪	۷۰۶,۷۴۹,۹۵۸,۶۶۱	۴۰۲,۱۲۱,۸۹۸,۱۷۸	۷.۹۷٪	۲۷۹,۳۸۸,۷۹۴,۹۰۳	۲۷۹,۷۴۹,۸۳۸,۸۲۹	بیمه و صندوق بازنشستگی به جزء تامین اجتماعی
۰.۶۹٪	۳۶,۵۹۲,۶۹۳,۳۹۵	۳۲,۴۰۷,۵۳۱,۲۸۹	۶.۶۱٪	۲۳۱,۸۶۸,۰۴۱,۷۰۹	۲۴۹,۸۵۹,۵۸۷,۴۹۰	خدمات فنی و مهندسی
۴.۱۱٪	۲۱۷,۳۰۵,۵۳۴,۹۵۰	۱۷۲,۵۵۲,۳۲۱,۴۳۶	۳.۵۳٪	۱۲۳,۸۲۰,۵۴۴,۷۶۳	۱۵۱,۷۸۷,۳۲۷,۷۷۵	خودرو و ساخت قطعات
۰.۶۹٪	۳۶,۵۱۴,۳۴۰,۶۲۵	۸,۰۰۵,۶۵۷,۵۰۹	۱.۳۰٪	۴۵,۶۷۷,۳۲۶,۵۶۶	۵۹,۰۱۷۰,۷۹۵,۸۲۱	رایانه و فعالیت‌های وابسته به آن
۲.۶۵٪	۱۴۰,۲۱۳,۰۸۰,۸۲۵	۶۰,۸۳۷,۰۷۸,۶۲۷	۰.۱۸٪	۶,۴۶۵,۰۹۳,۷۶۲	۲,۳۵۷,۵۷۴,۳۲۲	سایر واسطه‌گرهای مالی
۰.۰۰٪	.	.	۴.۴۷٪	۱۵۶,۷۵۹,۶۸۷,۰۷۹	۱۶۰,۳۴۳,۸۱۰,۲۲۸	سرمایه‌گذاریها
۱.۷۹٪	۹۴,۸۹۸,۵۳۵,۷۱۲	۴۷,۱۱۲,۷۸۵,۲۹۶	۳.۹۰٪	۱۳۶,۸۵۳,۲۲۹,۷۷۶	۱۴۰,۳۲۴,۹۹۰,۵۲۸	شرکت‌های چند رشته‌ای صنعتی
۰.۷۷٪	۴۰,۶۵۴,۰۲۳,۵۸۵	۱۴,۸۴۶,۱۳۰,۵۵۵	۱۴.۲۵٪	۴۹۹,۸۶۴,۹۰۶,۲۱۷	۷۹۲,۸۸۸,۸۲۰,۶۸۳	فراورده‌های نفتی، کک و سوخت هسته‌ای
۴.۵۹٪	۲۴۲,۷۳۳,۴۲۶,۲۵۰	۱۶۰,۷۶۰,۹۹۱,۰۹۹	۱۶.۸۹٪	۵۹۲,۳۱۱,۴۰۷,۲۱۹	۴۶۹,۷۶۴,۵۲۲,۷۷۱	فلزات اساسی
۰.۰۰٪	.	.	۰.۰۳٪	۱,۲۱۹,۱۲۳,۰۴۴	۱,۱۳۸,۸۸۳,۱۶۶	محصولات چوبی
۱۴.۰۴٪	۷۴۲,۸۶۳,۲۴۵,۶۳۸	۴۹۷,۲۸۸,۵۹۱,۹۶۵	۱.۱۳٪	۳۹,۶۱۳,۸۶۵,۷۱۵	۲۹,۷۶۵,۰۹۷,۵۰۵	محصولات شیمیایی
۴.۱۸٪	۲۲۱,۳۳۸,۲۹۱,۶۵۰	۱۵۲,۰۶۰,۳۲۴,۹۶۹	۰.۰۰٪	.	.	استخراج نفت گاز و خدمات جنبی جز اکتشاف
۰.۸۹٪	۴۷,۳۱۸,۴۱۲,۳۸۲	۲۷,۴۰۳,۵۶۰,۷۴۴	۰.۰۰٪	.	.	اطلاعات و ارتباطات
۲.۴۴٪	۱۲۹,۳۱۹,۱۸۸,۷۵۷	۹۳,۵۶۹,۵۷۰,۶۸۸	۰.۰۰٪	.	.	انتشار، چاپ و تکثیر
۰.۶۸٪	۳۶,۰۸۴,۱۱۷,۲۳۷	۵,۴۳۶,۴۹۸,۱۵۰	۰.۰۰٪	.	.	حمل و نقل آبی
۷.۶۹٪	۴۰۶,۹۲۶,۶۱۰,۶۳۱	۳۵۱,۸۱۳,۵۹۶,۷۱۱	۰.۰۰٪	.	.	زراعت و خدمات وابسته
۰.۲۷٪	۱۴,۱۳۸,۷۰۴,۹۷۶	۴,۵۷۹,۱۸۱,۵۸۷	۰.۰۰٪	.	.	ساخت محصولات فلزی
۰.۴۵٪	۲۳,۹۴۱,۴۸۴,۴۰۰	۷,۴۰۹,۹۹۶,۸۲۲	۰.۰۰٪	.	.	سایر محصولات کانی غیرفلزی
۰.۵۸٪	۳۰,۹۴۳,۶۹۲,۹۴۷	۱۳,۰۰۱,۱۲۸,۷۱۶	۰.۰۰٪	.	.	سیمان، آهک و گچ
۴.۰۶٪	۲۱۴,۸۲۶,۱۸۶,۶۴۱	۹۲,۱۸۵,۳۹۷,۸۱۳	۰.۰۰٪	.	.	عرضه برق، گاز، بخار و آب گرم
۱۰.۳۰٪	۵۴۵,۳۳۳,۶۴۱,۵۹۵	۴۳۳,۳۴۹,۷۳۸,۰۸۷	۰.۰۰٪	.	.	فعالیت‌های کمکی به نهادهای مالی واسط
۴.۵۸٪	۲۴۲,۲۰۱,۶۳۹,۰۳۳	۱۲۵,۹۹۳,۴۰۶,۵۳۹	۰.۰۰٪	.	.	محصولات غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر
۴.۹۸٪	۲۶۳,۶۵۴,۴۰۴,۶۵۰	۱۱۴,۵۷۸,۴۲۴,۷۹۴	۰.۰۰٪	.	.	مخابرات
۰.۳۴٪	۱۷,۷۶۵,۳۴۴,۵۰۰	۳,۹۷۹,۹۲۸,۰۱۹	۰.۰۰٪	.	.	واسطه‌گری‌های مالی و پولی
۰.۲۹٪	۱۵,۲۷۸,۱۹۶,۲۷۰	۱۵,۷۳۱,۴۸۶,۱۴۱	۰.۰۰٪	.	.	انبوه‌سازی املاک و مستغلات
۸۵.۱۲٪	۴,۵۲۰,۵۱۹,۰۱۸,۹۳۰	۲,۸۶۹,۷۷۱,۸۴۹,۹۶۳	۹۸.۳۴٪	۳,۴۴۸,۵۶۶,۷۶۴,۹۸۸	۳,۵۹۰,۷۷۲,۹۷۰,۷۶۹	

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک یکم سامان

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۳۹۹

۶- سرمایه‌گذاری در سپرده بانکی:

۱۳۹۹/۰۳/۳۰		۱۳۹۹/۰۹/۳۰			
درصد از کل دارایی‌ها	مبلغ (ریال)	درصد از کل دارایی‌ها	مبلغ (ریال)	نرخ سود درصد	تاریخ سرمایه‌گذاری
۰.۰۰٪	۴۶,۸۵۷,۲۵۶	۰.۰۰٪	۱۶۷,۵۵۶	۱۰٪	۱۳۹۵/۰۵/۲۷
۱۴.۲۱٪	۷۵۲,۱۳۸,۷۹۸,۸۷۳	۰.۰۳٪	۵۴۹,۵۹۷,۲۲۳	۱۰٪	۱۳۹۰/۰۳/۰۸
۱۴.۲۱٪	۷۵۲,۱۸۵,۶۵۶,۱۲۹	۰.۰۳٪	۵۴۹,۷۶۴,۷۷۹		

۷- حساب‌های دریافتنی

حساب‌های دریافتنی به تفکیک به شرح زیر است:

۱۳۹۹/۰۳/۳۰		۱۳۹۹/۰۹/۳۰			
تجزیل شده	تجزیل شده	هزینه تجزیل	نرخ تجزیل	تجزیل نشده	
ریال	ریال	ریال	درصد	ریال	
۱۹,۸۲۷,۳۵۱,۹۰۱	۴۵,۱۲۶,۷۸۹,۵۳۲	(۷۶۴,۵۸۲,۳۵۸)	۲۵٪	۴۵,۸۹۱,۳۷۱,۸۹۰	سود سهام دریافتنی
۱۹,۸۲۷,۳۵۱,۹۰۱	۴۵,۱۲۶,۷۸۹,۵۳۲	(۷۶۴,۵۸۲,۳۵۸)		۴۵,۸۹۱,۳۷۱,۸۹۰	

۸- جاری‌کارگزاران

۱۳۹۹/۰۳/۳۰		۱۳۹۹/۰۹/۳۰			
مانده پایان دوره	مانده پایان دوره	گردش بستانکار	گردش بدهکار	مانده ابتدای دوره	
پس‌(بد)	پس‌(بد)	پس‌(بد)	پس‌(بد)	پس‌(بد)	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
(۵۲,۵۸۵,۸۵۴,۸۱۵)	۱۲,۴۵۵,۳۷۴,۴۳۲	(۹,۱۱۳,۷۱۹,۷۸۹,۱۶۵)	۹,۱۷۸,۷۶۱,۰۱۸,۴۱۲	(۵۲,۵۸۵,۸۵۴,۸۱۵)	کارگزاری بانک سامان
(۵۲,۵۸۵,۸۵۴,۸۱۵)	۱۲,۴۵۵,۳۷۴,۴۳۲	(۹,۱۱۳,۷۱۹,۷۸۹,۱۶۵)	۹,۱۷۸,۷۶۱,۰۱۸,۴۱۲	(۵۲,۵۸۵,۸۵۴,۸۱۵)	

۹- سایر دارایی‌ها

سایر دارایی‌ها شامل مخارج برگزاری مجامع و آئین‌ها، نرم افزار صندوق می‌باشد، که تا تاریخ ترازنامه مستهلک نشده و به عنوان دارایی به سال‌های آتی منتقل می‌شود.

۱۳۹۹/۰۳/۳۰		۱۳۹۹/۰۹/۳۰			
مانده در پایان سال مالی	مانده در پایان دوره	استهلاک دوره	مخارج اضافه شده طی دوره	مانده ابتدای دوره	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۲۲۷	۱,۸۰۹,۹۱۷	(۱,۶۹۰,۳۱۰)	۳,۵۰۰,۰۰۰	۲۲۷	مخارج برگزاری مجامع
۰	۲۹,۷۳۸,۵۲۴	(۲۰,۲۶۱,۴۷۶)	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	مخارج عضویت در کانون‌ها
۲۵۹,۱۹۹,۲۶۵	۲۱۶,۵۶۵,۹۲۹	(۱۷۶,۱۴۱,۵۱۷)	۱۳۳,۵۰۸,۱۸۱	۲۵۹,۱۹۹,۲۶۵	مخارج نرم افزار
۲۵۹,۱۹۹,۴۹۲	۲۴۸,۱۱۴,۴۷۰	(۱۹۸,۰۹۳,۳۰۳)	۱۸۷,۰۰۸,۱۸۱	۲۵۹,۱۹۹,۴۹۲	

۱۰- موجودی نقد

موجودی نقد صندوق در تاریخ ترازنامه به شرح زیر است:

۱۳۹۹/۰۳/۳۰	۱۳۹۹/۰۹/۳۰	
ریال	ریال	
۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	جاری-۱-۶۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰-۸۵۸-سامان
۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک یکم سامان

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۳۹۹

۱۱- حسابهای پرداختنی به ارکان صندوق

بدهی به ارکان صندوق به شرح زیر است:

۱۳۹۹/۰۳/۳۰	۱۳۹۹/۰۹/۳۰	
ریال	ریال	
۶,۴۷۹,۳۵۸,۹۸۱	۳۲,۶۷۷,۳۹۹,۶۴۳	مدیر
۶,۴۴۴,۵۹۶,۶۰۴	۳۲,۶۴۶,۳۳۰,۲۹۱	ضامن
۱۹۰,۰۷۰,۲۸۲	۲۰۱,۰۹۲,۸۶۴	متولی
۴۸,۶۳۹,۹۶۲	۴۹,۳۱۷,۹۴۰	حسابرس
۱,۸۸۲,۸۰۵,۱۸۵	۴,۷۵۳,۳۵۶,۹۵۳	مدیر ثبت
۱۵,۰۴۵,۴۶۱,۰۱۴	۷۰,۳۲۷,۴۹۷,۶۹۱	

۱۲- پرداختنی به سرمایه‌گذاران

بدهی به سرمایه‌گذاران متشکل از اقلام زیر می باشد:

۱۳۹۹/۰۳/۳۰	۱۳۹۹/۰۹/۳۰	
ریال	ریال	
۱۶۳,۳۸۷,۵۲۲,۱۴۲	۴۱,۸۹۵,۷۰۰,۵۱۶	بابت واحدهای ابطال شده
۱,۵۱۴,۲۴۹,۳۶۹	۲,۵۸۳,۵۶۳	بابت تتمه واحدهای صادر شده
۱۷۴,۱۲۹,۵۰۶,۲۰۱	۶۵۷,۸۸۹,۹۴۴	بابت درخواست صدور
۳۳۹,۰۳۱,۲۷۷,۷۱۲	۴۲,۵۵۶,۱۷۴,۰۲۳	

۱۳- سایر حساب‌های پرداختنی و ذخایر

سایر حساب‌های پرداختنی و ذخایر به شرح زیر می باشد:

۱۳۹۹/۰۳/۳۰	۱۳۹۹/۰۹/۳۰	
ریال	ریال	
۸۹۲,۸۲۷,۶۳۲	۱,۸۹۴,۱۶۰,۴۱۳	ذخیره تصفیه
۱۴,۳۰۵,۶۸۳,۶۵۲	۳۸,۵۲۳,۴۰۷	واریزی نامشخص
۳۸۰,۱۱۱,۴۰۲	۵۵۱,۹۵۵,۵۹۱	بدهی بابت هزینه‌های نرم افزار و سایت
۱۵,۵۷۸,۶۲۲,۶۸۶	۲,۴۸۴,۶۳۹,۴۱۱	

۱۴- خالص دارایی‌ها

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

۱۳۹۹/۰۳/۳۰		۱۳۹۹/۰۹/۳۰		
تعداد	ریال	تعداد	ریال	
۴,۱۴۴,۷۲۳,۸۴۸,۴۸۶	۱۴۲,۷۴۹	۲,۷۴۲,۷۱۱,۰۰۰,۰۶۱	۱۰۵,۶۷۳	واحدهای سرمایه گذاری عادی
۷۲۵,۸۷۶,۱۶۱,۷۳۹	۲۵,۰۰۰	۶۴۸,۸۶۷,۴۹۶,۹۱۵	۲۵,۰۰۰	واحدهای سرمایه گذاری ممتاز
۴,۸۷۰,۶۰۰,۰۱۰,۲۲۵	۱۶۷,۷۴۹	۳,۳۹۱,۵۷۸,۴۹۶,۹۷۶	۱۳۰,۶۷۳	جمع

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک یکم سامان

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۳۹۹

شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰		شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰		شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰		شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰		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								
نقل از صفحه قبل	—	۱,۲۷۸,۹۷۶,۴۵۸,۲۹۰	(۱,۲۰۶,۶۶۹,۴۹۲,۰۷۹)	(۱,۲۴۲,۳۲۷,۶۳۴)	(۶,۳۹۴,۸۸۰,۹۳۸)	۶۴,۵۶۸,۷۵۷,۶۳۹	۸,۱۲۹,۲۹۶,۳۶۷	۳۸,۲۷۷,۳۲۰,۸۲۵	ریال	سود (زیان) فروش	ریال	سود (زیان) فروش	ریال	سود (زیان) فروش	ریال
بیمه تجارت نو	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	۰	۰	۰
پارس توشه	۶۰۰,۰۰۰	۱۹,۶۳۸,۰۰۰,۰۰۰	(۲۱,۳۲۴,۲۲۳,۱۸۵)	(۲۲,۱۹۰,۷۹۹)	(۹۸,۱۸۹,۹۸۳)	(۱,۸۰۶,۶۰۳,۹۶۷)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
پتروشیمی خلیج فارس	۴۰۰,۰۰۰	۱۱,۰۱۸,۵۱۷,۱۶۰	(۱۳,۰۶۱,۰۶۴,۵۴۰)	(۱۲,۴۵۰,۷۶۷)	(۵۵,۰۹۲,۵۷۹)	(۲,۱۱۰,۰۹۰,۷۲۶)	۲,۳۲۵,۴۴۲,۹۰۷	۲,۳۲۵,۴۴۲,۹۰۷	۲,۳۲۵,۴۴۲,۹۰۷	۲,۳۲۵,۴۴۲,۹۰۷	۲,۳۲۵,۴۴۲,۹۰۷	۲,۳۲۵,۴۴۲,۹۰۷	۲,۳۲۵,۴۴۲,۹۰۷	۲,۳۲۵,۴۴۲,۹۰۷	۲,۳۲۵,۴۴۲,۹۰۷
پتروشیمی ارومیه	۱۶	۲۶۹,۳۹۲	(۱۰۰,۸۹۰)	(۲۵۴)	(۱,۳۴۶)	۱۶۶,۹۰۲	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
پتروشیمی پارس	۲۸۹,۰۴۷	۴۲,۹۶۹,۳۰۷,۳۳۰	(۴۱,۸۳۲,۶۰۳,۱۸۶)	(۴۸,۵۵۵,۱۸۸)	(۲۱۴,۸۴۶,۵۲۹)	۸۷۳,۲۰۲,۴۲۷	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
پتروشیمی شازند	۶۰۰,۰۰۰	۲۱,۷۵۰,۱۳۹,۴۰۰	(۲۲,۱۳۰,۵۹۴,۵۴۲)	(۳۰,۷۲۱,۸۷۵)	(۱۰۸,۷۵۰,۶۸۳)	(۵۰۹,۹۲۷,۷۰۰)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
پتروشیمی شیراز	۲۱۵,۰۵۰	۱۲,۹۳۰,۸۰۱,۶۱۰	(۱۳,۳۳۲,۱۷۶,۱۷۱)	(۱۴,۶۱۱,۷۵۴)	(۶۴,۶۵۴,۰۰۴)	(۴۷۰,۶۴۰,۳۱۹)	(۱۴۶,۰۲۱,۳۷۶)	(۴۶۰,۴۲۵,۸۲۲)	۱۲,۹۳۰,۸۰۱,۶۱۰	۱۲,۹۳۰,۸۰۱,۶۱۰	۱۲,۹۳۰,۸۰۱,۶۱۰	۱۲,۹۳۰,۸۰۱,۶۱۰	۱۲,۹۳۰,۸۰۱,۶۱۰	۱۲,۹۳۰,۸۰۱,۶۱۰	۱۲,۹۳۰,۸۰۱,۶۱۰
پتروشیمی نوری	۱۰۰,۰۰۰	۱۹,۲۳۳,۷۸۶,۸۵۰	(۱۴,۹۴۹,۵۱۷,۵۲۵)	(۲۷,۱۶۷,۲۸۵)	(۹۶,۱۶۸,۹۱۰)	۴,۱۶۰,۹۳۳,۱۳۰	۱,۶۲۰,۴۲۱	۱,۶۲۰,۴۲۱	۱,۶۲۰,۴۲۱	۱,۶۲۰,۴۲۱	۱,۶۲۰,۴۲۱	۱,۶۲۰,۴۲۱	۱,۶۲۰,۴۲۱	۱,۶۲۰,۴۲۱	۱,۶۲۰,۴۲۱
پرداخت الکترونیک سامان کیش	۱,۱۳۲,۹۹۵	۵۵,۹۳۶,۳۷۴,۹۸۰	(۵۵,۰۴۸,۱۸۰,۸۴۲)	(۷۹,۰۰۸,۸۷۳)	(۲۷۹,۶۸۱,۷۴۷)	۵۲۹,۵۰۳,۵۱۸	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
پلیمر آریا ساسول	۵۴۸,۱۵۰	۹۲,۸۱۸,۶۷۰,۶۵۰	(۴۸,۵۹۳,۹۶۷,۵۴۵)	(۸۸,۱۷۶,۵۹۶)	(۴۶۴,۰۹۳,۱۹۴)	۴۳,۶۷۲,۴۳۳,۳۱۵	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
تکادو	۶۰۰,۰۰۰	۱۷,۲۶۳,۲۰۰,۰۰۰	(۱۵,۲۷۸,۱۹۶,۲۷۰)	(۱۹,۵۰۶,۹۰۹)	(۸۶,۳۱۵,۹۵۲)	۱,۸۷۹,۱۸۰,۸۶۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
تامین سرمایه امین	۲,۶۳۲,۷۲۷	۳۸,۶۳۶,۷۷۵,۰۹۰	(۲۷,۴۱۶,۱۷۹,۴۲۲)	(۳۶,۷۰۴,۷۵۲)	(۱۹۳,۱۸۳,۸۴۳)	۱۰,۹۹۰,۷۰۷,۰۷۳	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
تامین سرمایه بانک ملت	۱۴,۰۰۰,۰۰۰	۲۵۸,۵۱۵,۵۲۰,۵۰۰	(۲۴۲,۷۳۳,۴۴۶,۲۵۰)	(۲۸۶,۳۷۸,۶۵۶)	(۱,۲۹۴,۵۷۷,۱۵۷)	۱۴,۲۰۳,۱۳۸,۴۳۷	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
تامین ماسه	۳۰۰,۰۰۰	۲۴,۰۰۱,۵۲۴,۸۲۰	(۳۹,۳۸۱,۸۳۴,۱۵۰)	(۲۲,۸۰۰,۹۳۸)	(۱۲۰,۰۰۷,۵۶۵)	(۱۵,۵۲۳,۱۱۷,۸۳۲)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
توسعه صنایع بهشهر	۹,۱۰۰,۰۰۰	۲۲۱,۱۸۰,۸۹۰,۹۳۰	(۲۶۳,۶۵۴,۴۰۴,۶۵۰)	(۲۳۱,۹۸۲,۴۱۲)	(۱,۱۰۵,۹۰۴,۲۸۸)	(۴۳,۸۱۱,۴۰۰,۴۲۰)	۲۵۷,۲۳۲,۶۲۲	۲۵۷,۲۳۲,۶۲۲	۲۵۷,۲۳۲,۶۲۲	۲۵۷,۲۳۲,۶۲۲	۲۵۷,۲۳۲,۶۲۲	۲۵۷,۲۳۲,۶۲۲	۲۵۷,۲۳۲,۶۲۲	۲۵۷,۲۳۲,۶۲۲	۲۵۷,۲۳۲,۶۲۲
توسعه مسیر برق گیلان	۱۰۴,۶۵۲	۳,۰۹۷,۲۱۳,۲۰۶	(۲,۵۱۴,۲۲۹,۹۷۱)	(۲,۹۴۲,۳۲۵)	(۱۵,۴۸۶,۰۶۳)	۵۶۴,۵۵۴,۸۴۷	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
توسعه و عمران امید	۸۶۴	۲,۸۱۶,۶۴۰	(۱,۵۱۳,۴۰۱)	(۲,۶۷۳)	(۱۴,۰۸۳)	۱,۲۸۶,۴۸۳	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
تولید نیروی برق آبادان	۵۶۵,۹۴۱	۱۸,۶۲۷,۹۳۳,۷۷۰	(۸,۷۸۱,۸۰۴,۹۶۸)	(۱۷,۶۹۵,۷۱۴)	(۹۳,۱۳۹,۶۳۷)	۹,۷۳۵,۲۹۳,۴۵۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
تولیدات پتروشیمی قائد بصیر	۸۰۰,۰۰۰	۱۲۰,۴۰۱,۹۵۳,۰۷۰	(۷۲,۹۵۳,۱۶۸,۶۰۰)	(۱۷۰,۰۶۶,۷۴۵)	(۶۰۲,۰۰۹,۶۱۴)	۴۶,۶۷۶,۷۰۸,۱۱۱	۶۲۹,۸۵۲,۶۴۱	۶۲۹,۸۵۲,۶۴۱	۶۲۹,۸۵۲,۶۴۱	۶۲۹,۸۵۲,۶۴۱	۶۲۹,۸۵۲,۶۴۱	۶۲۹,۸۵۲,۶۴۱	۶۲۹,۸۵۲,۶۴۱	۶۲۹,۸۵۲,۶۴۱	۶۲۹,۸۵۲,۶۴۱
تهیه توزیع غذای دنا آفرین فدک	۱۰	۱۴۱,۸۸۰	(۶۰,۰۵۲)	(۱۳۳)	(۷۰۹)	۸۰,۹۸۶	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
چرخشگر	۱,۸۰۰,۰۰۰	۳۱,۹۷۷,۸۳۶,۸۳۰	(۴۳,۲۰۴,۰۵۵,۹۷۶)	(۳۰,۳۷۸,۳۱۶)	(۱۵۹,۸۸۹,۱۲۸)	(۱۱,۴۱۶,۴۸۶,۵۹۰)	(۹۴۲,۱۲۱,۳۷۲)	(۹۴۲,۱۲۱,۳۷۲)	(۹۴۲,۱۲۱,۳۷۲)	(۹۴۲,۱۲۱,۳۷۲)	(۹۴۲,۱۲۱,۳۷۲)	(۹۴۲,۱۲۱,۳۷۲)	(۹۴۲,۱۲۱,۳۷۲)	(۹۴۲,۱۲۱,۳۷۲)	(۹۴۲,۱۲۱,۳۷۲)
ذوب آهن اصفهان	۴,۸۰۰,۰۰۰	۲۲۰,۷۰۴,۸۰۰,۷۱۴	(۳۵,۱۴۴,۰۴۸,۲۶۵)	(۲۰,۹۶۶,۴۹۸)	(۱۱۰,۳۵۲,۳۵۸)	(۱۳,۲۰۴,۸۸۶,۴۰۷)	(۸۲,۸۹۵,۵۹۷)	(۸۲,۸۹۵,۵۹۷)	(۸۲,۸۹۵,۵۹۷)	(۸۲,۸۹۵,۵۹۷)	(۸۲,۸۹۵,۵۹۷)	(۸۲,۸۹۵,۵۹۷)	(۸۲,۸۹۵,۵۹۷)	(۸۲,۸۹۵,۵۹۷)	(۸۲,۸۹۵,۵۹۷)
ذوب روی اصفهان	۴۰۰,۰۰۰	۲۷,۳۵۹,۹۴۳,۷۲۲	(۲۱,۸۸۲,۲۷۳,۶۶۵)	(۳۸,۶۴۴,۸۶۰)	(۱۳۶,۷۹۹,۵۹۹)	۵,۳۰۲,۱۲۵,۶۰۸	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
رایان سایبا	۳,۲۰۰,۰۰۰	۲۹,۳۸۳,۵۸۷,۳۴۰	(۲۳,۹۴۱,۴۸۴,۴۰۰)	(۴۱,۵۰۴,۱۲۳)	(۱۴۶,۹۱۷,۹۰۸)	۵,۲۵۳,۶۸۰,۹۰۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
نقل به صفحه بعد	—	۲,۴۱۶,۷۸۴,۱۴۴,۱۸۴	(۲,۲۷۴,۵۰۳,۶۱۷,۹۵۰)	(۲,۶۳۲,۳۲۷,۹۷۲)	(۱۲,۰۸۳,۹۱۷,۷۵۸)	۱۲۷,۵۶۴,۲۸۰,۵۰۴	۱۰,۱۷۲,۴۰۷,۶۱۳	۴۷,۸۳۰,۵۹۰,۹۳۲	۲,۴۱۶,۷۸۴,۱۴۴,۱۸۴	۲,۴۱۶,۷۸۴,۱۴۴,۱۸۴	۲,۴۱۶,۷۸۴,۱۴۴,۱۸۴	۲,۴۱۶,۷۸۴,۱۴۴,۱۸۴	۲,۴۱۶,۷۸۴,۱۴۴,۱۸۴	۲,۴۱۶,۷۸۴,۱۴۴,۱۸۴	۲,۴۱۶,۷۸۴,۱۴۴,۱۸۴

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک یکم سامان

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۳۹۹

شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰		شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰		شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰		شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰	
سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۳/۳۰	شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۳/۳۰	شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۳/۳۰	شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۳/۳۰	شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰
تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
نقل از صفحه قبل	—	۲,۴۱۶,۷۸۴,۱۴۴,۱۸۴	(۲,۲۷۴,۵۰۳,۶۱۷,۹۵۰)	(۲,۶۳۲,۳۲۷,۹۷۲)	(۱۲,۰۸۳,۹۱۷,۷۵۸)	۱۲۷,۵۶۴,۲۸۰,۵۰۴	۱۰,۱۷۲,۴۰۷,۶۱۳
سرمایه گذاری امید	۶,۹۰۰,۰۰۰	۲۸۷,۰۳۳,۳۹۱,۴۵۰	(۲۲۸,۹۳۳,۵۶۹,۹۹۱)	(۲۷۲,۶۸۱,۰۰۲)	(۱,۴۳۵,۱۶۶,۸۷۸)	۵۶,۳۹۱,۹۷۳,۵۷۹	(۱۳۴,۴۹۶,۴۳۷)
سرمایه گذاری پتروشیمی	۱۱,۵۴۹,۴۴۶	۲۵۲,۲۷۶,۰۱۹,۷۵۰	(۲۹۷,۵۵۹,۵۸۶,۷۱۹)	(۲۶۰,۶۰۸,۰۸۱)	(۱,۲۶۱,۳۷۹,۷۷۷)	(۴۶,۸۰۵,۵۵۴,۸۲۷)	۴۸۸,۵۴۱,۳۸۹
سرمایه گذاری پویا	۵۶۲,۷۲۰	۸,۲۷۱,۹۸۴,۰۰۰	(۲,۳۱۰,۱۱۶,۶۸۸)	(۷,۸۵۸,۳۹۴)	(۴۱,۳۵۹,۹۱۳)	۵,۹۱۲,۶۴۹,۱۰۵	۰
سرمایه گذاری تامین اجتماعی	۹,۸۰۰,۰۰۰	۳۵۳,۱۲۲,۱۲۱,۲۷۰	(۳۳۲,۳۷۸,۶۷۱,۹۳۸)	(۳۳۵,۶۶۱,۴۰۴)	(۱,۷۶۵,۶۱۰,۲۸۶)	۱۸,۶۴۲,۳۷۷,۶۴۲	۰
سرمایه گذاری توکا	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
سرمایه گذاری رنا	۳,۵۰۰,۰۰۰	۶۲,۱۰۵,۵۵۹,۲۴۰	(۳۶,۵۱۴,۳۴۰,۶۲۵)	(۸۷,۷۲۲,۸۶۶)	(۳۱۰,۵۲۷,۶۹۰)	۲۵,۱۹۲,۹۶۸,۰۵۹	۰
سرمایه گذاری صبا تامین	۱,۰۰۰,۰۰۰	۳۲,۲۸۵,۰۰۰,۰۰۰	(۳۷,۴۱۳,۳۰۳,۸۴۶)	(۳۰,۶۷۰,۵۸۴)	(۱۶۱,۴۲۴,۹۷۰)	(۵,۳۲۰,۳۹۹,۴۰۰)	۰
سرمایه گذاری صدرتأمین	۴,۸۵۲,۷۳۹	۶۹,۱۳۱,۲۵۶,۳۶۰	(۶۶,۵۴۴,۱۴۶,۱۰۰)	(۶۵,۶۷۴,۴۰۲)	(۳۴۵,۶۵۶,۲۶۲)	۲,۱۷۵,۷۷۹,۴۹۶	۰
سرمایه گذاری کشاورزی کوثر	۳۴۷,۴۱۱	۱۱,۷۶۴,۶۵۹,۳۵۰	(۱۴,۱۳۸,۷۰۴,۹۷۶)	(۱۱,۱۷۶,۰۸۲)	(۵۸,۸۲۳,۲۷۲)	(۲,۴۴۴,۰۴۴,۹۸۰)	۰
سرمایه گذاری مالی سپهرصادرات	۱,۱۰۰	۱۳,۹۴۵,۸۰۰	(۱۱,۱۲۰,۰۸۶)	(۱۳,۲۴۶)	(۶۹,۷۲۹)	۲,۷۴۲,۷۳۹	۰
سرمایه گذاری نفت	۷,۴۰۰,۰۰۰	۱۶۵,۵۷۷,۳۲۰,۷۴۰	(۱۲۸,۹۶۳,۶۸۳,۱۵۰)	(۱۸۲,۹۲۱,۳۷۴)	(۸۲۷,۸۸۶,۴۳۴)	۳۵,۶۰۲,۸۲۹,۷۸۲	۰
سیمان فارس و خوزستان	۳,۱۰۰,۰۰۰	۵۳,۶۵۴,۰۱۳,۷۳۰	(۹۴,۸۹۸,۵۳۵,۷۱۲)	(۵۰,۹۷۰,۸۶۱)	(۲۶۸,۳۷۰,۰۳۹)	(۴۱,۵۶۳,۷۶۲,۸۸۲)	۰
شیشه قزوین	۶۰۰,۰۰۰	۹,۵۴۱,۲۰۰,۰۰۰	(۹,۲۰۳,۹۹۸,۴۴۷)	(۱۳,۴۷۶,۸۱۵)	(۴۷,۷۰۵,۹۸۷)	۳۷۶,۰۱۸,۷۵۱	۰
شیشه همدان	۵۰۰,۰۰۰	۱۵,۲۵۵,۷۵۱,۴۵۰	(۲۱,۷۳۹,۶۹۴,۵۰۰)	(۱۵,۷۳۶,۶۳۶)	(۷۶,۲۷۸,۷۵۲)	(۶,۵۷۵,۹۵۸,۴۳۸)	۱,۸۵۰,۶۷۱,۷۱۳
صنایع ماشین های اداری ایران	۴,۰۰۰,۰۰۰	۱۶۱,۱۷۰,۱۰۷,۲۲۱	(۲۱۷,۰۳۶,۸۹۰,۳۹۴)	(۱۵۳,۱۰۹,۲۴۱)	(۸۰۵,۸۵۰,۴۴۳)	(۵۶,۸۲۵,۷۴۲,۸۵۷)	۱۷۹,۳۲۱,۹۹۶
صندوق بازنشستگی	۴,۶۰۰,۰۰۰	۸۷,۳۰۸,۰۰۰,۰۰۰	(۱۰۶,۸۹۸,۱۲۹,۹۳۰)	(۸۲,۹۴۲,۳۶۷)	(۴۳۶,۵۳۹,۹۵۴)	(۲۰,۱۰۹,۶۱۲,۲۵۱)	۱,۰۵۸,۲۴۵,۶۷۹
صنعتی صبانور	۱,۶۰۰,۰۰۰	۷۱,۲۴۸,۰۰۰,۰۰۰	(۵۱,۴۵۹,۸۸۳,۸۰۰)	(۱۰۰,۶۴۷,۶۹۳)	(۳۵۶,۲۴۹,۹۸۳)	۱۹,۳۳۱,۲۳۸,۵۲۴	(۸۸,۳۵۶,۷۰۴)
صنعتی سپاهان	۲,۱۷۰,۰۰۰	۱۳۲,۴۵۶,۸۰۰,۰۰۰	(۱۳۵,۴۰۴,۷۳۹,۳۰۴)	(۱۲۵,۸۳۳,۸۲۲)	(۶۶۲,۲۸۳,۹۹۲)	(۳,۷۳۶,۰۵۷,۱۱۸)	۰
صنعتی سدید	۱,۰۰۰,۰۰۰	۳۰,۸۸۹,۰۹۷,۶۸۰	(۳۵,۲۸۱,۲۹۸,۵۳۷)	(۱۹,۸۴۵,۴۴۰)	(۱۰۴,۴۴۵,۴۸۰)	(۱۴,۵۱۶,۴۹۰,۷۷۷)	۰
فولاد خوزستان	۱,۶۰۷,۸۳۹	۵۶,۵۸۷,۷۸۹,۸۵۰	(۴۵,۴۹۹,۹۳۷,۲۸۵)	(۵۳,۷۵۷,۰۸۸)	(۲۸۲,۹۳۸,۷۹۴)	۱۰,۸۵۱,۱۶۶,۶۸۳	(۶۰۸,۷۳۷,۱۷۸)
فولاد کاوه	۴,۰۰۰,۰۰۰	۷۸,۵۲۰,۰۰۰,۰۰۰	(۷۲,۳۴۰,۴۷۳,۱۵۰)	(۷۴,۵۹۳,۵۷۳)	(۳۹۲,۵۹۹,۹۴۳)	۵,۷۱۲,۳۳۳,۳۲۴	(۴۵۴,۷۸۲,۸۸۷)
فولاد مبارکه	۱۳,۹۱۵,۱۸۵	۲۱۹,۴۶۸,۷۷۵,۸۶۰	(۲۶۶,۹۳۷,۳۶۸,۱۳۶)	(۲۰۸,۴۹۲,۵۱۰)	(۱۰,۹۷۷,۳۴۳,۶۹۷)	(۴۸,۷۷۴,۴۲۸,۴۸۳)	(۸۲۷,۹۱۲,۷۸۷)
فولاد هرمزگان	۲۰۰,۰۰۰	۲,۸۲۸,۴۱۱,۸۸۰	(۲,۷۰۵,۴۷۲,۰۷۰)	(۳,۹۹۵,۰۷۶)	(۱۴,۱۴۲,۰۵۳)	۱۰۴,۸۰۲,۶۸۱	۰
کشاورزی و دامپروری ملارد شیر	۷	۳۶۱,۷۶۷	(۱۴۷,۱۳۰)	(۳۴۱)	(۱,۸۰۸)	۲۱۲,۴۸۸	۰
نقل به صفحه بعد	—	۴,۶۷۰,۰۷۹,۶۱۲,۳۷۲	(۴,۶۴۲,۴۷۷,۷۱۷,۸۳۶)	(۴,۸۸۹,۳۰۰,۶۹۹)	(۲۳,۳۵۰,۳۹۳,۳۰۰)	(۱,۶۳۷,۷۹۹,۶۶۳)	۵۸,۶۳۲,۵۲۳,۴۷۷

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک یکم سامان

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۳۹۹

شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰							تعداد	
شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰	شش ماهه منتهی به سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۳/۳۰	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد	اوجش دفتری	بهای فروش		
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
—	۵۸,۶۳۲,۵۲۳,۴۷۷	۱۸,۰۲۷,۷۲۵,۳۰۸	(۱,۶۳۷,۷۹۹,۴۶۳)	(۲۳,۳۵۰,۳۹۳,۳۰۰)	(۴,۸۸۹,۳۰۰,۶۹۹)	(۴,۶۴۳,۴۷۷,۷۱۷,۸۳۶)	۴,۶۷۰,۰۷۹,۶۱۲,۳۷۲	نقل از صفحه قبل
۱,۰۰۰,۰۰۰	۸,۳۹۴,۳۲۷,۴۰۱	۲,۱۲۲,۷۶۸,۰۵۰	۳۹,۰۷۶,۰۱۱,۱۱۸	(۳۳۸,۶۱۹,۷۳۷)	(۸۱,۵۰۴,۰۹۰)	(۲۸,۲۲۷,۸۲۰,۸۷۵)	۶۷,۷۲۳,۹۵۵,۸۲۰	کشتیرانی ایران
۴,۰۹۳,۹۱۰	۸۷۲,۰۱۴,۵۴۱	۰	(۲۱,۹۶۳,۱۷۳,۵۱۷)	(۵۹۵,۳۹۲,۶۵۳)	(۱۲۵,۸۴۱,۷۰۵)	(۱۴۰,۳۲۰,۵۰۰,۵۸۹)	۱۱۹,۰۷۸,۵۵۱,۴۳۰	گروه بهمن
۵۸۱,۷۰۴	۰	۰	۲۳۳,۳۷۰,۶۲۳	(۵۴,۳۴۲,۷۶۸)	(۱۵,۳۵۱,۶۷۴)	(۱۰,۵۶۵,۴۹۲,۴۷۱)	۱۰,۸۶۸,۵۵۷,۵۳۶	گروه توسعه مالی مهر آیندگان
۱۰,۴۶۵,۷۶۹	۲۶۲,۲۶۹,۰۶۲	۰	(۵۸,۹۰۹,۲۵۴,۵۵۶)	(۹۳۳,۲۰۳,۰۴۳)	(۱۷۷,۳۰۶,۹۳۷)	(۲۴۴,۴۳۹,۳۷۹,۹۸۶)	۱۸۶,۶۴۰,۶۳۵,۴۱۰	گروه توسعه ملی ایران
۹۰۰,۰۰۰	۰	۰	۳,۰۰۶,۵۶۹,۵۹۹	(۱۱۵,۹۵۹,۹۴۲)	(۳۲,۷۵۷,۹۲۷)	(۲۰,۰۳۶,۷۱۲,۲۷۲)	۲۳,۱۹۱,۹۹۹,۷۴۰	گروه دارویی برکت
۱,۹۲۰,۰۰۰	(۱۲,۵۷۲,۱۶۳)	۰	(۵۴,۵۱۴,۵۳۱,۵۵۶)	(۶۱۰,۹۳۹,۸۵۷)	(۱۱۶,۰۷۷,۸۹۵)	(۱۷۵,۹۷۵,۵۰۰,۳۹۸)	۱۲۲,۱۸۷,۹۸۶,۵۹۴	مبین وان کیش
۲,۶۰۰,۰۰۰	(۲۷,۶۳۰,۵۱۱)	۱,۲۳۵,۴۸۴,۴۹۲	(۱۱,۷۴۵,۱۶۴,۰۵۵)	(۳۶۵,۸۶۶,۷۷۲)	(۶۹,۵۱۴,۲۵۹)	(۸۴,۴۸۳,۱۴۵,۰۷۴)	۷۳,۱۷۳,۳۶۲,۰۵۰	مپنا
۱,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۱۲,۸۲۷,۵۳۸,۳۸۱	(۱۵۳,۸۷۹,۹۹۲)	(۲۹,۲۳۷,۱۲۷)	(۱۷,۷۶۵,۳۴۴,۵۰۰)	۳۰,۷۷۶,۰۰۰,۰۰۰	مخابرات
۱۱,۸۷۹,۸۰۲	(۵۶,۰۵۳,۶۳۲)	(۵۶,۰۵۳,۶۳۲)	۳۷,۹۳۳,۳۳۳,۳۳۹	(۱,۶۶۱,۴۷۶,۳۳۴)	(۳۱۵,۶۷۶,۶۸۶)	(۲۹۲,۳۸۴,۸۵۱,۳۵۱)	۳۳۲,۲۹۵,۳۳۷,۷۱۰	ملی مس
۸۰۰,۰۰۰	۰	۰	(۱۰,۱۰۵,۸۱۲,۱۹۵)	(۲۲۶,۱۷۵,۹۹۶)	(۴۲,۹۷۳,۴۲۰)	(۵۵,۰۷۱,۸۶۲,۷۷۹)	۴۵,۲۳۵,۲۰۰,۰۰۰	مهندسی و ساختمان صنایع نفت
۵,۷۱۹,۶۰۷	۰	۰	(۴۱,۴۹۰,۱۹۵,۱۹۰)	(۴۶۱,۱۵۳,۱۳۹)	(۸۷,۶۱۷,۷۱۸)	(۱۳۳,۱۷۲,۰۷۸,۱۱۳)	۹۲,۲۳۰,۶۵۳,۷۸۰	نفت اصفهان
۶,۰۴۶,۲۳۹	۰	۰	(۶۶,۳۷۷,۵۹۶,۴۹۵)	(۱۰,۸۴,۵۷۶,۱۹۹)	(۲۰۶,۰۶۸,۰۴۷)	(۲۸۲,۰۰۲,۲۱۴,۱۷۹)	۲۱۶,۹۱۵,۲۶۱,۹۳۰	نفت بندر عباس
۲,۴۰۰,۰۰۰	(۶۹,۳۳۰,۵۲۷)	۰	۲۵,۶۹۱,۶۲۲,۳۵۱	(۱,۱۳۷,۱۲۶,۰۸۹)	(۲۱۷,۷۶۴,۲۴۹)	(۲۰۰,۳۷۸,۷۷۸,۳۰۱)	۲۲۷,۴۲۵,۲۹۰,۹۹۰	نفت بهران
۱۰۰,۰۰۰	۰	۰	۱,۷۲۱,۳۷۱,۴۱۸	(۵۲,۶۵۹,۹۷۸)	(۱۴,۸۷۶,۲۱۱)	(۸,۷۴۳,۰۹۲,۳۹۳)	۱۰,۵۳۲,۰۰۰,۰۰۰	نفت پارس
۶۳۳,۷۵۰	۲,۳۳۲,۹۸۲,۳۲۸	۱,۹۵۸,۸۲۰,۶۴۴	۲۳,۲۲۱,۹۴۶,۴۴۹	(۲۰۹,۲۹۵,۳۳۳)	(۴۷,۲۹۹,۴۹۸)	(۱۸,۳۸۰,۵۳۶,۶۲۰)	۴۱,۸۵۹,۰۷۷,۹۰۰	نفت تبریز
۳,۸۰۰,۰۰۰	۱,۱۵۴,۳۲۶,۷۴۱	۸۲۴,۶۷۶,۶۰۹	(۵۳,۴۹۱,۱۹۱,۱۸۵)	(۲۰۷,۳۳۶,۶۷۷)	(۳۹,۳۹۲,۸۶۲)	(۹۴,۷۱۱,۸۱۲,۶۱۶)	۴۱,۴۶۷,۳۵۰,۹۷۰	نفت تهران
۴,۳۰۰,۰۰۰	۱,۵۹۱,۶۵۱,۹۳۸	۱,۵۹۱,۶۵۱,۹۳۸	(۵۶,۱۶۱,۲۹۴,۳۰۷)	(۴۸۰,۷۳۹,۹۴۶)	(۹۱,۳۴۰,۱۰۱)	(۱۵۱,۷۳۷,۲۱۴,۲۶۰)	۹۶,۱۴۸,۰۰۰,۰۰۰	نفت و گاز پارسیان
۰	۳۳۴,۳۵۲,۱۷۲	۳۳۴,۳۵۲,۱۷۲	۰	۰	۰	۰	۰	آتیه داده پرداز
۰	۴,۱۱۵,۸۵۰,۹۴۰	۶۶,۲۵۵,۴۷۲	۰	۰	۰	۰	۰	ایرانول
۰	۲,۶۸۹,۳۵۶,۷۳۳	۹۰۵,۷۸۹,۵۴۰	۰	۰	۰	۰	۰	ایران خودرو
۰	۳۸۹,۰۱۹,۷۲۷	۳۸۹,۰۱۹,۷۲۷	۰	۰	۰	۰	۰	باما
۰	۲۰,۷۳۷,۳۲۱,۱۸۴	۰	۰	۰	۰	۰	۰	بانک پارسیان
۰	۶۱۱,۶۲۲,۳۵۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	بانک سینا
۰	۱,۴۸۵,۰۰۴,۸۱۱	(۶۲,۹۳۲,۲۳۵)	۰	۰	۰	۰	۰	بانک کارآفرین
—	۱۰۳,۴۳۷,۰۳۷,۵۸۱	۲۷,۳۳۷,۵۵۷,۹۸۵	(۲۳۲,۶۸۴,۲۴۹,۲۴۱)	(۳۲,۰۳۹,۱۳۷,۷۵۵)	(۶,۵۹۹,۸۹۱,۱۰۵)	(۶,۶۰۱,۸۷۴,۰۵۴,۶۱۳)	۶,۴۰۷,۸۲۸,۸۳۴,۲۳۲	نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک یکم سامان

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۳۹۹

شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰							تعداد	
شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۳/۳۰	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش		
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
—	۶,۴۰۷,۸۲۸,۸۳۴,۲۳۲	(۶,۶۰۱,۸۷۴,۰۵۴,۶۱۳)	(۶,۵۹۹,۸۹۱,۱۰۵)	(۳۲,۰۳۹,۱۳۷,۷۵۵)	(۲۳۲,۶۸۴,۲۴۹,۲۴۱)	۲۷,۳۲۷,۵۵۷,۹۸۵	۱۰۳,۴۲۷,۰۳۷,۵۸۱	نقل از صفحه قبل
•	•	•	•	•	•	•	•	برق مینا
•	•	•	•	•	•	•	•	به‌نوش
•	•	•	•	•	•	•	•	پارس خودرو
•	•	•	•	•	•	•	•	پارس مینو
•	•	•	•	•	•	•	•	پالایش نفت شیراز
•	•	•	•	•	•	•	•	پتروشیمی پردیس
•	•	•	•	•	•	•	•	پتروشیمی غدیر
•	•	•	•	•	•	•	•	پتروشیمی کرمانشاه
•	•	•	•	•	•	•	•	پخش هجرت
•	•	•	•	•	•	•	•	پلاسکوکار
•	•	•	•	•	•	•	•	تراکتور سازی
•	•	•	•	•	•	•	•	تولید و صادرات ریشمک
•	•	•	•	•	•	•	•	داده پردازی
•	•	•	•	•	•	•	•	دارو ابوریحان
•	•	•	•	•	•	•	•	داروبخش
•	•	•	•	•	•	•	•	داروسازی لقمان
•	•	•	•	•	•	•	•	زامیاد
•	•	•	•	•	•	•	•	سایپا
•	•	•	•	•	•	•	•	سرمایه گذاری مسکن تهران
•	•	•	•	•	•	•	•	سرمایه گذاری ساختمان ایران
•	•	•	•	•	•	•	•	سرمایه گذاری سایپا
•	•	•	•	•	•	•	•	سرمایه گذاری شاهد
•	•	•	•	•	•	•	•	سرمایه گذاری شفا دارو
•	•	•	•	•	•	•	•	سرمایه گذاری غدیر
—	۶,۴۰۷,۸۲۸,۸۳۴,۲۳۲	(۶,۶۰۱,۸۷۴,۰۵۴,۶۱۳)	(۶,۵۹۹,۸۹۱,۱۰۵)	(۳۲,۰۳۹,۱۳۷,۷۵۵)	(۲۳۲,۶۸۴,۲۴۹,۲۴۱)	۳۴,۳۴۴,۷۴۹,۹۷۱	۱۳۰,۷۷۷,۷۷۶,۲۳۴	نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک یکم سامان

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۳۹۹

شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰							تعداد	
شش ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۳/۳۰	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش		
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
—	۶,۴۰۷,۸۲۸,۸۳۴,۲۳۲	(۶,۶۰۱,۸۷۴,۰۵۴,۶۱۳)	(۶,۵۹۹,۸۹۱,۱۰۵)	(۳۲,۰۳۹,۱۳۷,۷۵۵)	(۲۳۲,۶۸۴,۲۴۹,۲۴۱)	۲۴,۳۴۴,۷۴۹,۹۷۱	۱۲۰,۷۷۷,۷۷۶,۲۳۴	نقل از صفحه قبل
•	•	•	•	•	•	•	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	سیمان شرق
•	•	•	•	•	•	•	۳۱,۰۷۲,۶۸۳	سیمان مازندران
•	•	•	•	•	•	•	۳۷,۲۶۸,۰۹۸,۳۵۵	شرکت سرمایه گذاری خوارزمی
•	•	•	•	•	•	•	۵۳,۳۸۶,۲۲۷	شهرسازی و خانه سازی باغمیشه
•	•	•	•	•	•	•	۱۲۱,۷۰۲,۵۵۰	شیر پاستوریزه پگاه گلپایگان
•	•	•	•	•	•	•	۴۷۸,۳۶۰,۸۶۷	صنعت روی زنگان
•	•	•	•	•	•	•	۲۵۰,۶۳۱,۱۶۶	صنعتی بهشهر
•	•	•	•	•	•	•	۴,۱۲۸,۴۲۲,۴۲۵	عمران و توسعه شاهد
•	•	•	•	•	•	•	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)	کاشی و سرامیک سینا
•	•	•	•	•	•	•	۱۰۴,۵۴۳,۷۱۳	کالبر
•	•	•	•	•	•	•	(۲۵۹,۵۲۳,۱۸۵)	کالسیمین
•	•	•	•	•	•	•	۱,۰۶۱,۴۴۷,۷۲۹	گل گهر
•	•	•	•	•	•	•	۳۱۲,۱۲۰,۰۳۲	لاستیک سپند
•	•	•	•	•	•	•	۲۲۵,۷۱۶,۸۲۳	لیرینگ صنعت
•	•	•	•	•	•	•	۳۷۷,۲۵۷,۱۰۹	مارگارین
•	•	•	•	•	•	•	۳,۹۸۳,۰۹۷,۰۲۶	ماشین سازی اراک
•	•	•	•	•	•	•	۶,۲۷۶,۶۷۳,۴۵۹	مدیریت صنعت شوینده ت.ص. بهشهر
—	۶,۴۰۷,۸۲۸,۸۳۴,۲۳۲	(۶,۶۰۱,۸۷۴,۰۵۴,۶۱۳)	(۶,۵۹۹,۸۹۱,۱۰۵)	(۳۲,۰۳۹,۱۳۷,۷۵۵)	(۲۳۲,۶۸۴,۲۴۹,۲۴۱)	۳۹,۴۲۸,۳۴۲,۱۳۵	۱۷۹,۰۲۱,۹۳۳,۹۱۰	نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک یکم سامان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۳۹۹

شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰		شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰						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								
—	۶,۴۰۷,۸۲۸,۸۳۴,۲۲۲	(۶,۶۰۱,۸۷۴,۰۵۴,۶۱۳)	(۶,۵۹۹,۸۹۱,۱۰۵)	(۳۲,۰۳۹,۱۳۷,۷۵۵)	(۲۳۲,۶۸۴,۲۴۹,۲۴۱)	۲۹,۴۲۸,۳۴۲,۱۳۵	۱۷۹,۰۲۱,۹۳۳,۹۱۰		نقل از صفحه قبل						
*	*	*	*	*	*	*	۱,۲۲۴,۲۶۴,۴۶۵		مسکن شمال شرق						
*	*	*	*	*	*	*	۲۷۹,۳۹۳,۱۲۵		مگسال						
*	*	*	*	*	*	*	۶۰۴,۵۳۵,۶۵۸		منگنز ایران						
*	*	*	*	*	*	*	۴,۳۲۵,۴۹۱,۴۱۹		موتوژن						
*	*	*	*	*	*	*	۲۷,۴۴۰,۶۵۱		مهندسی راه آهن						
*	*	*	*	*	*	*	۴,۸۳۸,۴۹۹,۸۸۲		نفت سپاهان						
*	*	*	*	*	*	*	۴۵,۱۶۷,۳۷۹		نفت لاوان						
*	*	*	*	*	*	*	۲,۰۵۰,۹۸۰,۹۸۶		نیروترانس						
*	*	*	*	*	*	*	۳۴,۵۷۱,۵۳۲		واسپاری ملت						
جمع کل	۶,۴۰۷,۸۲۸,۸۳۴,۲۲۲	(۶,۶۰۱,۸۷۴,۰۵۴,۶۱۳)	(۶,۵۹۹,۸۹۱,۱۰۵)	(۳۲,۰۳۹,۱۳۷,۷۵۵)	(۲۳۲,۶۸۴,۲۴۹,۲۴۱)	۴۳,۴۱۵,۳۰۲,۸۰۶	۱۹۲,۴۵۲,۱۷۹,۰۰۷								

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

شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰		شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰						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								
۳,۲۶۸,۸۲۱	۲۹,۴۷۱,۸۴۱,۸۹۸	(۴۱,۲۶۰,۸۳۱,۷۰۳)	(۲۷,۹۹۷,۷۸۵)	(۱۴۷,۳۵۹,۱۹۲)	(۱۱,۹۶۴,۲۴۶,۷۸۲)	*	*		سرمایه گذاری توکا (تقدم)						
۴۵۵,۲۴۵	۲۸,۹۷۱,۷۳۳,۸۰۰	(۱۵,۷۴۰,۲۹۷,۴۲۷)	(۲۳,۵۹۹,۹۸۴)	(۱۴۴,۸۵۸,۶۶۹)	۱۳,۰۵۲,۹۷۷,۷۲۰	*	*		کشتیرانی ایران (تقدم)						
*	*	*	*	*	*	*	۴۳۰,۴۳۹,۴۵۷		سرمایه گذاری معادن و فلزات (تقدم)						
*	*	*	*	*	*	*	(۲۳,۱۴۵,۲۳۱)		مبین وان کیش (تقدم)						
جمع کل	۵۸,۴۴۳,۵۷۵,۶۹۸	(۵۷,۰۰۱,۱۲۹,۱۳۰)	(۶۱,۵۹۷,۷۶۹)	(۲۹۲,۲۱۷,۸۶۱)	۱,۰۸۸,۶۳۰,۹۳۸	(۲۳,۱۴۵,۲۳۱)	۳۹۷,۲۹۴,۲۲۶								

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

شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰		شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰						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							
*	*	*	*	*	*	*	۵۱,۷۳۸,۲۹۱		اسناد خزانه-م-۱ (پودجه ۹۸-۹۹-۱۰۱۳)					
جمع کل	*	*	*	*	*	*	۵۱,۷۳۸,۲۹۱							

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک یکم سامان

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۳۹۹

۱۶- سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰	شش ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۳/۳۰	یادداشت
مبلغ ریال	مبلغ ریال	مبلغ ریال	
(۴۹۲,۰۸۳,۲۳۴,۶۸۷)	۳۰,۴۲۱,۱۵۸,۹۳۳	۱,۶۵۰,۷۴۷,۱۶۸,۹۶۷	۱-۱۶ سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام
(۴۹۲,۰۸۳,۲۳۴,۶۸۷)	۳۰,۴۲۱,۱۵۸,۹۳۳	۱,۶۵۰,۷۴۷,۱۶۸,۹۶۷	

۱-۱۶- سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام

شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰	شش ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰	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 مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۳/۳۰
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۰,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۷۹,۶۷۰,۲۶۳,۳۴۱)	(۶۶,۶۹۰,۰۰۰)	(۱,۹۴۸,۱۹۵,۸۷۵)	(۳۵۱,۰۰۰,۰۰۰)	(۹,۸۸۷,۹۵۳,۳۴۱)	۱,۷۴۹,۴۰۴,۸۲۳	۰	۱۵۰,۳۰۶,۶۷۷,۸۴۸	۰
۳۰,۱۶۲,۵۰۰	۳۸۹,۶۳۹,۱۷۵,۰۰۰	(۳۱۹,۹۹۰,۰۵۱,۵۳۰)	(۳۷۰,۱۵۷,۲۱۶)	(۱,۹۴۸,۱۹۵,۸۷۵)	(۳۵۱,۰۰۰,۰۰۰)	(۹,۸۸۷,۹۵۳,۳۴۱)	۸۷۶,۴۵۴,۰۳۵	۰	۰	۰
۳۸,۰۰۰,۰۰۰	۱۲۸,۸۲۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۵۱,۲۴۶,۷۲۵,۲۸۵)	(۱۲۲,۳۷۹,۰۰۰)	(۶۴۴,۱۰۰,۰۰۰)	(۲۳,۱۹۳,۲۰۴,۲۸۵)	(۲۳,۱۹۳,۲۰۴,۲۸۵)	۰	۰	۰	۰
۴۰,۲۰۰,۰۰۰	۱۲۴,۶۳۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۴۹,۲۸۴,۶۰۳,۵۰۵)	(۱۱۸,۳۸۹,۰۰۰)	(۶۲۳,۱۰۰,۰۰۰)	(۲۵,۴۰۶,۰۹۲,۵۰۵)	(۲۵,۴۰۶,۰۹۲,۵۰۵)	۱۷۳,۲۶۲,۴۶۹	۰	۰	۰
۴۹,۶۰۰,۰۰۰	۲۴۲,۵۴۴,۰۰۰,۰۰۰	(۲۸۳,۹۶۷,۰۷۱,۳۴۷)	(۲۳۰,۴۱۶,۸۰۰)	(۱,۲۱۲,۷۲۰,۰۰۰)	(۴۲,۸۶۶,۲۰۸,۱۴۷)	(۴۲,۸۶۶,۲۰۸,۱۴۷)	۰	۰	۰	۰
۴۰,۵۰۰,۰۰۰	۱۳۶,۹۰۶,۲۰۰,۰۰۰	(۱۳۲,۲۲۸,۲۸۳,۷۲۶)	(۱۳۰,۰۶۰,۸۹۰)	(۶۸۴,۵۳۱,۰۰۰)	۳,۸۶۳,۳۲۴,۳۸۴	۳,۸۶۳,۳۲۴,۳۸۴	۱۲۶,۲۱۱,۷۸۵	۰	۰	۰
۱۰,۱۷	۵۰۸,۵۰۰	(۵۰۸,۹۶۰)	(۴۸۳)	(۲,۵۴۳)	(۳,۴۸۶)	(۳,۴۸۶)	۰	۰	۰	۰
۵,۲۰۰,۰۰۰	۱۴۴,۱۵۴,۴۰۰,۰۰۰	(۱۴۷,۵۲۱,۰۴۶,۱۴۴)	(۱۳۶,۹۴۶,۶۸۰)	(۷۲۰,۷۷۲,۰۰۰)	(۴,۲۲۴,۳۶۴,۸۲۴)	(۴,۲۲۴,۳۶۴,۸۲۴)	۰	۰	۰	۰
۷۱۷,۷۷۷	۳۹,۸۵۰,۹۷۹,۰۴۰	(۲۹,۷۶۵,۰۹۷,۵۰۵)	(۳۷,۸۵۸,۴۳۰)	(۱۹۹,۲۵۴,۸۹۵)	۹,۸۴۸,۷۶۸,۳۱۰	۹,۸۴۸,۷۶۸,۳۱۰	۰	۰	۰	۰
۱,۳۳۸,۷۶۱	۲۸,۲۰۷,۶۹۴,۲۷۰	(۴۱,۹۱۲,۸۰۷,۱۹۴)	(۲۶,۷۹۷,۲۱۰)	(۱۴۱,۰۳۸,۴۷۱)	(۱۳,۸۷۲,۹۴۸,۷۰۵)	(۱۳,۸۷۲,۹۴۸,۷۰۵)	۰	۰	۰	۰
۲۴,۵۰۰,۰۰۰	۱۳۹,۲۸۲,۵۰۰,۰۰۰	(۱۷۹,۳۸۱,۰۷۹,۶۸۶)	(۱۳۲,۲۱۸,۳۷۵)	(۶۹۶,۴۱۲,۵۰۰)	(۴۰,۹۲۷,۳۱۰,۵۶۱)	(۴۰,۹۲۷,۳۱۰,۵۶۱)	۰	۰	۰	۰
۱,۵۵۰,۱۶۲	۲۰,۹۱۱,۶۸۵,۳۸۰	(۲۸,۰۷۷,۷۶۷,۹۷۲)	(۱۹,۸۶۶,۱۰۱)	(۱۰۴,۵۵۸,۴۲۷)	(۷,۲۹۰,۵۰۷,۱۲۰)	(۷,۲۹۰,۵۰۷,۱۲۰)	۵۳,۲۷۴,۱۴۵	۰	۰	۰
۶,۶۵۰,۰۰۰	۷۶,۰۴۸,۵۰۰,۰۰۰	(۷۹,۵۴۴,۲۱۷,۶۰۷)	(۷۲,۵۸۸,۰۷۵)	(۳۸۲,۰۴۲,۵۰۰)	(۳,۶۳۰,۳۴۸,۱۸۲)	(۳,۶۳۰,۳۴۸,۱۸۲)	۰	۰	۰	۰
۸,۹۰۰,۰۰۰	۱۱۵,۴۲۳,۰۰۰,۰۰۰	(۱۱۹,۱۵۷,۶۲۸,۶۸۴)	(۱۰۹,۶۶۱,۳۵۰)	(۵۷۷,۱۶۵,۰۰۰)	(۴,۴۱۱,۴۵۵,۰۳۴)	(۴,۴۱۱,۴۵۵,۰۳۴)	۰	۰	۰	۰
۲۳,۸۶۴,۹۲۳	۳۴۴,۶۰۹,۴۸۸,۱۲۰	(۳۹۴,۱۰۷,۶۷۴,۳۰۹)	(۳۲۷,۳۷۹,۰۱۴)	(۱,۷۲۳,۰۴۷,۴۴۱)	(۵۱,۵۴۸,۶۱۲,۶۴۳)	(۵۱,۵۴۸,۶۱۲,۶۴۳)	۰	۰	۰	۰
۲,۰۰۱,۵۸۸,۱۲۰,۳۱۰	(۲,۱۳۵,۸۹۴,۸۲۶,۷۹۵)	(۱,۹۰۱,۵۰۸,۷۲۴)	(۱۰,۰۰۷,۹۴۰,۶۵۲)	(۱۴۶,۲۱۶,۱۴۵,۸۶۰)	۲,۹۷۸,۷۰۷,۲۵۷	۲,۹۷۸,۷۰۷,۲۵۷	۰	۰	۰	۰

جمع نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک بکم سامان

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۳۹۹

شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰	شش ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰	شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰					
		سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۳۵۲,۶۲۵,۰۳۶,۰۶۲	۲,۹۷۸,۷۰۷,۲۵۷	(۱۴۶,۲۱۶,۱۴۵,۸۶۰)	(۱۰,۰۰۷,۹۴۰,۶۵۲)	(۱,۹۰۱,۵۰۸,۷۲۴)	(۲,۱۳۵,۸۹۴,۸۲۶,۷۹۵)	۲,۰۰۱,۵۸۸,۱۳۰,۲۱۰	-
۰	۰	۸۰,۲۳۹,۸۷۸	(۶,۱۳۲,۱۰۱)	(۱,۱۶۵,۰۹۹)	(۱,۱۳۸,۸۸۳,۱۶۶)	۱,۲۲۶,۴۲۰,۲۴۴	۴۵,۵۱۴
۲۷,۱۲۷,۶۹۴,۸۵۳	۰	۲۳,۳۸۰,۴۰۴,۳۴۹	(۶۰۶,۶۷۷,۸۴۸)	(۱۱۵,۲۶۸,۷۹۱)	(۹۷,۲۳۲,۲۱۸,۵۴۲)	۱۲۱,۳۳۵,۵۶۹,۵۳۰	۷,۴۱۲,۰۶۹
۳۹,۱۶۸,۶۷۱,۱۳۹	۰	۴۷,۵۵۹,۹۵۱,۷۲۳	(۱,۱۹۴,۳۷۵,۰۰۰)	(۲۲۶,۹۳۱,۲۵۰)	(۱۸۹,۸۹۳,۷۴۲,۰۱۷)	۲۳۸,۸۷۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۵۰۰,۰۰۰
۱۱,۹۸۵,۲۶۵,۷۶۴	۰	(۸,۹۴۱,۷۷۷,۶۳۸)	(۳۷۷,۲۶۰,۰۰۰)	(۷۱,۶۷۹,۴۰۰)	(۸۳,۹۴۴,۸۳۸,۲۳۸)	۷۵,۴۵۲,۰۰۰,۰۰۰	۵,۲۰۰,۰۰۰
۰	۵۱۲,۴۹۴,۵۱۱	(۱۸,۰۷۸,۸۲۹,۶۷۱)	(۲۷۱,۸۰۸,۴۳۴)	(۵۱,۶۴۳,۶۰۲)	(۷۲,۱۱۷,۰۶۴,۴۳۵)	۵۴,۳۶۱,۶۸۶,۸۰۰	۱,۹۰۶,۰۹۰
۰	۰	(۴,۴۷۶,۰۸۶,۲۳۰)	(۷۶۲,۹۰۴,۰۰۰)	(۱۴۴,۹۵۱,۷۶۰)	(۱۵۶,۱۴۹,۰۳۰,۴۶۰)	۱۵۲,۵۸۰,۸۰۰,۰۰۰	۹,۴۰۰,۰۰۰
۱,۵۹۵,۸۶۶,۲۷۴	۰	(۱۳,۱۲۰,۴۱۲,۵۹۲)	(۱۱۱,۱۹۶,۹۰۲)	(۲۱,۱۲۷,۴۱۱)	(۳۵,۲۳۷,۴۶۸,۷۱۸)	۲۲,۲۳۹,۳۸۰,۴۴۰	۲,۲۱۰,۶۷۴
۰	۰	۴,۱۰۷,۵۱۹,۴۴۰	(۳۲,۵۱۸,۹۵۷)	(۶,۱۷۸,۶۰۲)	(۲,۳۵۷,۵۷۴,۳۲۲)	۶,۵۰۳,۷۹۱,۳۲۰	۷۲۵,۷۲۳
۴۴,۷۵۳,۲۱۳,۵۱۴	(۲۰۴,۳۲۶,۹۱۶)	(۵۲,۴۹۴,۱۴۲,۲۱۳)	(۱,۱۶۶,۲۷۹,۵۷۲)	(۲۲۱,۵۹۳,۱۱۹)	(۲۸۴,۳۶۲,۱۸۳,۹۲۲)	۲۳۳,۲۵۵,۹۱۴,۴۰۰	۱۱,۹۹۲,۵۹۲
۰	۰	۸۹۱,۹۶۳,۰۷۱	(۲۵,۵۸۵,۹۵۱)	(۴,۸۶۱,۳۳۱)	(۴,۱۹۴,۷۷۹,۷۶۸)	۵,۱۱۷,۱۹۰,۱۲۰	۲۸۹,۳۵۲
۴۵,۹۵۷,۱۸۱,۴۲۴	۰	(۱۶۷,۵۲۳,۷۴۹,۷۵۷)	(۱,۶۴۱,۲۸۰,۰۰۰)	(۳۱۱,۸۴۳,۲۰۰)	(۴۹۳,۸۲۶,۶۲۶,۵۵۷)	۳۲۸,۲۵۶,۰۰۰,۰۰۰	۲۲,۳۰۰,۰۰۰
۰	۰	(۵,۴۹۵,۳۴۰,۶۶۸)	(۸۸,۷۱۵,۱۹۶)	(۱۶,۸۵۵,۸۸۷)	(۲۳,۱۳۲,۸۰۸,۷۴۵)	۱۷,۷۴۳,۰۳۹,۱۶۰	۸۹۲,۵۰۷
۰	۰	۹,۹۳۶,۸۵۳,۰۴۰	(۱۸۰,۳۶۳,۶۴۴)	(۳۴,۲۶۹,۰۹۲)	(۲۵,۹۲۱,۲۴۲,۹۹۴)	۳۶,۰۷۲,۷۲۸,۷۷۰	۳,۴۳۸,۷۷۳
(۹,۳۱۶,۳۹۲)	۰	(۴۵,۴۰۳,۲۹۶,۴۴۳)	(۳۵۳,۰۰۰,۰۰۰)	(۶۷,۰۷۰,۰۰۰)	(۱۱۵,۵۸۳,۲۲۶,۴۴۳)	۷۰,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۵۰۰,۰۰۰
۰	۰	(۱۱۶,۲۹۰,۳۸۵,۱۳۶)	(۵۲۰,۰۰۴,۵۲۴)	(۹۸,۸۰۰,۸۶۰)	(۲۱۹,۶۷۲,۴۸۴,۵۵۲)	۱۰۴,۰۰۰,۹۰۴,۸۰۰	۸,۸۱۳,۶۳۶
۵۳,۲۷۸,۰۲۸,۱۰۸	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۲۵,۸۰۷,۸۹۳,۰۳۰	۱۵۷,۱۰۷,۵۰۷	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۱۴,۲۸۶,۴۰۵,۰۴۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۳۰,۲۲۲,۴۹۱,۹۵۶	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۱۰۱,۰۴۳,۲۵۴,۵۲۷	۵۴,۳۲۲,۹۵۸	۰	۰	۰	۰	۰	۰
(۲۵۲,۵۷۰,۳۴۱)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۳۰,۶۴۷,۶۱۹,۰۸۷	۷,۰۴۸,۶۸۰,۰۸۴	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۲۰,۶۹۹,۹۲۷,۷۴۵	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۹,۶۸۱,۶۳۷,۲۶۷	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۱۲,۸۵۳,۱۱۹,۶۴۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۸۲۱,۴۸۱,۵۱۸,۷۱۵	۱۰,۵۴۶,۹۸۵,۴۰۱	(۴۹۲,۰۸۳,۲۳۴,۶۸۷)	(۱۷,۳۴۶,۰۴۲,۷۸۱)	(۳,۲۹۵,۷۴۸,۱۲۸)	(۳,۹۴۰,۶۴۹,۹۹۹,۶۷۴)	۳,۴۶۹,۲۰۸,۵۵۵,۸۹۴	جمع نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک یکم سامان

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۳۹۹

شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰	شش ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰	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	-	۳,۴۶۹,۲۰۸,۵۵۵,۸۹۴
تکادو	۰	۰
تامین سرمایه بانک ملت	۰	۰
تامین ماسه	۰	۰
توسعه صنایع بهشهر	۰	۰
تولیدات پتروشیمی قائد بصیر	۰	۰
ذوب روی اصفهان	۰	۰
رایان سایپا	۰	۰
سرمایه گذاری امید	۰	۰
سرمایه گذاری پتروشیمی	۰	۰
سرمایه گذاری تامین اجتماعی	۰	۰
سرمایه گذاری رنا	۰	۰
سرمایه گذاری کشاورزی کوثر	۰	۰
سرمایه گذاری نفت	۰	۰
سیمان فارس و خوزستان	۰	۰
شیشه قزوین	۰	۰
شیشه همدان	۰	۰
صنعتی صباتور	۰	۰
صنعتی سدید	۰	۰
کشتیرانی ایران	۰	۰
مبین وان کیش	۰	۰
مخابرات	۰	۰
ملی مس	۰	۰
مهندسی و ساختمان صنایع نفت	۰	۰
نفت بهران	۰	۰
نفت تبریز	۰	۰
جمع نقل به صفحه بعد	۳,۴۶۹,۲۰۸,۵۵۵,۸۹۴	۱,۵۵۲,۴۲۵,۳۳۴,۶۰۲

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک یکم سامان

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۳۹۹

شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰							شش ماهه منتهی به	سال مالی منتهی به
تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته
					نگهداری	نگهداری	نگهداری	نگهداری
جمع نقل از صفحه قبل	-	۳,۴۶۹,۲۰۸,۵۵۵,۸۹۴	(۳,۹۴۰,۶۴۹,۹۹۹,۶۷۴)	(۳,۲۹۵,۷۴۸,۱۲۸)	(۱۷,۳۴۶,۰۴۲,۷۸۱)	(۴۹۲,۰۸۳,۲۳۴,۶۸۷)	۲۱,۴۴۹,۸۶۹,۰۱۰	۱,۵۵۲,۴۲۵,۳۳۴,۶۰۲
نفت و گاز پارسین	*	*	*	*	*	*	*	۱۱,۳۱۳,۹۱۴,۹۶۵
آذرآب	*	*	*	*	*	*	۱,۴۹۰,۸۴۶,۱۹۱	۷۹,۳۷۶,۰۰۲,۱۹۸
افست	*	*	*	*	*	*	(۱,۷۴۱,۴۳۷,۱۷۳)	۶,۷۹۴,۰۶۲,۹۷۶
بانک سینا	*	*	*	*	*	*	۵۵۲,۲۰۷,۱۲۷	*
بانک کارآفرین	*	*	*	*	*	*	(۱۰۴,۴۱۹,۰۹۴)	*
پارس خودرو	*	*	*	*	*	*	۱,۰۶۵,۵۴۹,۴۴۸	*
پتروشیمی شیراز	*	*	*	*	*	*	(۶۳۴,۳۹۰,۳۱۰)	*
پتروشیمی غدیر	*	*	*	*	*	*	۷۸۲,۱۴۱,۸۰۰	*
چرخشگر	*	*	*	*	*	*	۲,۰۷۲,۲۲۱,۴۶۲	*
زامیاد	*	*	*	*	*	*	۱,۰۷۴,۲۷۹,۵۴۵	*
سایپا	*	*	*	*	*	*	۷۰۳,۶۲۰,۳۷۳	*
سیمان باقران	*	*	*	*	*	*	(۹۵,۶۴۰,۹۱۷)	*
عمران و توسعه شاهد	*	*	*	*	*	*	۱,۰۷۴,۶۲۸,۰۹۹	*
فولاد آلیاژی ایران	*	*	*	*	*	*	۱۰۶,۳۳۰,۶۳۴	*
قطعات اتومبیل	*	*	*	*	*	*	۱,۴۱۴,۷۲۰,۵۸۷	*
ماشین سازی اراک	*	*	*	*	*	*	۱,۱۳۸,۵۵۱,۰۱۰	*
مدیریت صنعت شوینده ت.ص. بهشهر	*	*	*	*	*	*	۷۲,۰۸۱,۱۴۱	*
کشتیرانی ایران (تقدم)	*	*	*	*	*	*	*	۸۳۷,۸۵۴,۲۲۶
جمع کل	۳,۴۶۹,۲۰۸,۵۵۵,۸۹۴	(۳,۹۴۰,۶۴۹,۹۹۹,۶۷۴)	(۳,۲۹۵,۷۴۸,۱۲۸)	(۱۷,۳۴۶,۰۴۲,۷۸۱)	(۴۹۲,۰۸۳,۲۳۴,۶۸۷)	۳۰,۴۲۱,۱۵۸,۹۳۳	۱,۶۵۰,۷۴۷,۱۶۸,۹۶۷	

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک بکم سامان

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۳۹۹

۱۷- سود سهام

نام شرکت	تاریخ تشکیل مجمع	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	سود متعلق به هر سهم	جمع درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰		خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۲/۳۰
						شش ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۲/۳۰			
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
بانک پاسارگاد	۱۳۹۹/۰۴/۳۱	۱۵,۰۰۰,۰۰۰	۵۰	۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰
بانک سامان	۱۳۹۹/۰۵/۲۹	۵,۴۰۰,۰۰۰	۲۱	۱۱۳,۴۰۰,۰۰۰	۰	۱۱۳,۴۰۰,۰۰۰	۰	۱۱۳,۴۰۰,۰۰۰	۰	۰
بانک ملت	۱۳۹۹/۰۴/۳۱	۱۶,۰۰۰,۰۰۰	۲۶	۴۱۶,۰۰۰,۰۰۰	۰	۴۱۶,۰۰۰,۰۰۰	۰	۴۱۶,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰
پارس توشه	۱۳۹۹/۰۴/۲۶	۶۰۰,۰۰۰	۲۷۰	۱۶۲,۰۰۰,۰۰۰	(۷,۹۱۵,۳۰۹)	۱۶۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۵۴,۰۸۴,۶۹۱	۱۵۴,۰۸۴,۶۹۱	۰	۰
پتروشیمی ارومیه	۱۳۹۹/۰۶/۰۳	۱۶	۲۵۷	۴,۱۱۴	۰	۴,۱۱۴	۴,۱۱۴	۴,۱۱۴	۰	۰
پتروشیمی پارس	۱۳۹۹/۰۴/۳۱	۲۸۹,۰۴۷	۹,۵۰۰	۲,۷۴۵,۹۴۶,۵۰۰	۰	۲,۷۴۵,۹۴۶,۵۰۰	۲,۷۴۵,۹۴۶,۵۰۰	۲,۷۴۵,۹۴۶,۵۰۰	۰	۰
پتروشیمی سازند	۱۳۹۹/۰۴/۱۴	۶۰۰,۰۰۰	۱,۳۷۰	۸۲۲,۰۰۰,۰۰۰	(۳۸,۱۲۰,۱۸۳)	۸۲۲,۰۰۰,۰۰۰	۷۸۲,۸۷۹,۸۱۷	۷۸۲,۸۷۹,۸۱۷	۰	۰
پتروشیمی شیراز	۱۳۹۹/۰۴/۲۹	۲۱۵,۰۵۰	۲۰۰	۴۳,۰۱۰,۰۰۰	۰	۴۳,۰۱۰,۰۰۰	۴۳,۰۱۰,۰۰۰	۴۳,۰۱۰,۰۰۰	۰	۰
پتروشیمی نوری	۱۳۹۹/۰۴/۱۷	۱۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۴۵۸,۰۰۰	۳,۴۵۸,۰۰۰
پلیمر آریا ساسول	۱۳۹۹/۰۴/۰۹	۵۴۸,۱۵۰	۸,۷۴۰	۴,۷۹۰,۸۳۱,۰۰۰	۰	۴,۷۹۰,۸۳۱,۰۰۰	۴,۷۹۰,۸۳۱,۰۰۰	۴,۷۹۰,۸۳۱,۰۰۰	۰	۰
تامین ماسه	۱۳۹۹/۰۵/۱۵	۳۰۰,۰۰۰	۷۰	۲۱,۰۰۰,۰۰۰	(۱۵۷,۰۳۶)	۲۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۸۴۲,۹۶۴	۲۰,۸۴۲,۹۶۴	۰	۰
توسعه صنایع بهشهر	۱۳۹۹/۰۴/۲۱	۹,۱۰۰,۰۰۰	۱۹۰	۱,۷۲۹,۰۰۰,۰۰۰	۰	۱,۷۲۹,۰۰۰,۰۰۰	۱,۷۲۹,۰۰۰,۰۰۰	۱,۷۲۹,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰
تولیدات پتروشیمی قائد بصیر	۱۳۹۹/۰۴/۰۸	۸۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰	۲,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۲,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰
تهیه توزیع غذای دنا آفرین فدک	۱۳۹۹/۰۶/۲۹	۱۰	۱۵	۱۵۰	(۶)	۱۵۰	۱۴۴	۱۴۴	۰	۰
رایان سایبا	۱۳۹۹/۰۴/۱۸	۳,۳۰۰,۰۰۰	۳۱	۹۹,۲۰۰,۰۰۰	(۲,۰۶۲,۵۰۸)	۹۹,۲۰۰,۰۰۰	۹۷,۱۳۷,۴۹۲	۹۷,۱۳۷,۴۹۲	۰	۰
سرمایه گذاری تامین اجتماعی	۱۳۹۹/۰۷/۲۳	۷,۷۰۰,۰۰۰	۱,۳۰۰	۹,۲۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۹,۲۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۹,۲۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۹,۲۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰
سرمایه گذاری صدرتامین	۱۳۹۹/۰۵/۲۵	۷,۸۵۲,۳۲۹	۶۹۰	۵,۴۱۸,۳۸۹,۹۱۰	۰	۵,۴۱۸,۳۸۹,۹۱۰	۵,۴۱۸,۳۸۹,۹۱۰	۵,۴۱۸,۳۸۹,۹۱۰	۰	۰
سرمایه گذاری کشاورزی کوثر	۱۳۹۹/۰۵/۱۴	۳۴۷,۴۱۱	۷۰۰	۲۴۳,۱۸۷,۷۰۰	۰	۲۴۳,۱۸۷,۷۰۰	۲۴۳,۱۸۷,۷۰۰	۲۴۳,۱۸۷,۷۰۰	۰	۰
سرمایه گذاری معادن و فلزات	۱۳۹۹/۰۴/۱۹	۱۵,۶۰۰,۰۰۰	۶۰۰	۹,۳۶۰,۰۰۰,۰۰۰	(۴۶۳,۱۲۵,۰۰۰)	۹,۳۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۸,۸۹۶,۸۷۵,۰۰۰	۸,۸۹۶,۸۷۵,۰۰۰	۰	۰
سرمایه گذاری نفت	۱۳۹۹/۰۴/۲۵	۷,۴۰۰,۰۰۰	۳۵۰	۲,۵۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۲,۵۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۵۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۵۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰
صندوق بازنشستگی	۱۳۹۹/۰۴/۳۱	۴,۶۰۰,۰۰۰	۸۰۰	۳,۶۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۳,۶۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۶۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۶۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰
صنعتی سیاهان	۱۳۹۹/۰۴/۳۱	۱,۳۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۱,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۵۲,۱۳۶,۷۵۲)	۱,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۲۴۷,۸۶۳,۲۴۸	۱,۲۴۷,۸۶۳,۲۴۸	۰	۰
فولاد خوزستان	۱۳۹۹/۰۵/۱۵	۳,۳۰۰,۰۰۰	۵۳۰	۱,۷۴۹,۰۰۰,۰۰۰	۰	۱,۷۴۹,۰۰۰,۰۰۰	۱,۷۴۹,۰۰۰,۰۰۰	۱,۷۴۹,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰
فولاد کاوه	۱۳۹۹/۰۴/۲۵	۱۳,۱۰۰,۰۰۰	۳۲۰	۴,۱۹۲,۰۰۰,۰۰۰	(۲,۸۶۹,۲۶۸)	۴,۱۹۲,۰۰۰,۰۰۰	۴,۱۸۹,۱۳۰,۷۳۲	۴,۱۸۹,۱۳۰,۷۳۲	۲,۱۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۱۶۰,۰۰۰,۰۰۰
فولاد مبارکه	۱۳۹۹/۰۵/۱۵	۹,۳۵۰,۰۰۰	۲۲۵	۲,۱۰۳,۷۵۰,۰۰۰	۰	۲,۱۰۳,۷۵۰,۰۰۰	۲,۱۰۳,۷۵۰,۰۰۰	۲,۱۰۳,۷۵۰,۰۰۰	۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰
گروه توسعه ملی ایران	۱۳۹۹/۰۴/۲۶	۸,۳۶۵,۷۶۹	۸۵۰	۷,۱۰۹,۰۳۶,۵۰۰	(۱۸۹,۰۴۶,۶۹۳)	۷,۱۰۹,۰۳۶,۵۰۰	۶,۹۲۱,۸۵۶,۹۵۷	۶,۹۲۱,۸۵۶,۹۵۷	۰	۰
گروه دارویی برکت	۱۳۹۹/۰۴/۲۱	۹۰۰,۰۰۰	۳۰۰	۲۷۰,۰۰۰,۰۰۰	(۷,۷۲۴,۵۵۱)	۲۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۶۲,۲۷۵,۴۴۹	۲۶۲,۲۷۵,۴۴۹	۰	۰
مبین وان کیش	۱۳۹۹/۰۴/۲۵	۱,۹۲۰,۰۰۰	۱۰۰	۱۹۲,۰۰۰,۰۰۰	۰	۱۹۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۹۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۹۲,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰
مپنا	۱۳۹۹/۰۷/۱۰	۸,۵۰۰,۰۰۰	۱۴۰	۱,۱۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۱,۱۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۱۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۱۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۹۵,۴۵۵,۶۴۰	۱۹۵,۴۵۵,۶۴۰
مخابرات	۱۳۹۹/۰۴/۱۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۵۰	۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰
ملی مس	۱۳۹۹/۰۴/۳۱	۹,۷۰۰,۰۰۰	۲۵۰	۲,۴۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۰	۲,۴۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۲,۴۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۲,۴۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۳۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۹۰,۰۰۰,۰۰۰
نفت اصفهان	۱۳۹۹/۰۴/۲۹	۱۰,۷۰۰,۰۰۰	۴۰۰	۴,۲۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۴,۲۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۴,۲۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۴,۲۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰
نفت بندر عباس	۱۳۹۹/۰۴/۳۱	۱,۸۰۰,۰۰۰	۴۲۰	۷۵۶,۰۰۰,۰۰۰	۰	۷۵۶,۰۰۰,۰۰۰	۷۵۶,۰۰۰,۰۰۰	۷۵۶,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰
نفت تهران	۱۳۹۹/۰۴/۳۱	۲,۴۰۰,۰۰۰	۲,۷۰۰	۶,۴۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۶,۴۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۶,۴۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۶,۴۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰
نفت تبریز	۱۳۹۹/۰۴/۲۵	۶۳۳,۷۵۰	۷۰۰	۴۴۳,۶۲۵,۰۰۰	۰	۴۴۳,۶۲۵,۰۰۰	۴۴۳,۶۲۵,۰۰۰	۴۴۳,۶۲۵,۰۰۰	۰	۰
نفت تهران	۱۳۹۹/۰۴/۳۰	۲,۳۰۰,۰۰۰	۱۷۰	۳۷۴,۰۰۰,۰۰۰	۰	۳۷۴,۰۰۰,۰۰۰	۳۷۴,۰۰۰,۰۰۰	۳۷۴,۰۰۰,۰۰۰	۱۹۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۹۵,۰۰۰,۰۰۰
آتیه داده پرداز	-	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۳۲,۳۱۳,۸۸۳	۳۲,۳۱۳,۸۸۳
آذرباب	-	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۴,۳۹۸,۴۲۲	۱۴,۳۹۸,۴۲۲
افست	-	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۳۷,۵۰۱,۷۴۲	۳۷,۵۰۱,۷۴۲
انرژی امید تابان هور	-	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۳۰۸,۴۳۹,۶۴۰	۳۰۸,۴۳۹,۶۴۰
جمع نقل به صفحه بعد				۷۸,۷۴۰,۲۴۸,۰۲۴	(۷۶۳,۱۵۷,۳۰۶)	۷۷,۹۷۷,۰۹۰,۷۱۸	۲,۵۷۴,۴۱۷,۱۵۷	۲,۵۷۴,۴۱۷,۱۵۷	۳,۸۳۷,۸۴۵,۰۲۲	۳,۸۳۷,۸۴۵,۰۲۲

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک بکم سامان

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۳۹۹

شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰							شش ماهه منتهی	سال مالی منتهی به
۱۳۹۸/۰۹/۳۰							۱۳۹۸/۰۹/۳۰	۱۳۹۹/۰۳/۳۰
نام شرکت	تاریخ تشکیل مجمع	تعداد سهام متعلقه در مجمع	سود متعلق به هر سهم	جمع درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام
نقل از صفحه قبل	-	-	-	۷۸,۷۴۰,۲۴۸,۰۲۴	(۷۶۳,۱۵۷,۳۰۶)	۷۷,۹۷۷,۰۹۰,۷۱۸	۳,۵۷۴,۴۱۷,۱۵۷	۳,۸۳۷,۸۴۵,۰۲۲
انفورماتیک	-	*	*	*	*	*	*	۵,۵۷۷,۱۰۶,۱۰۹
بیمه البرز	-	*	*	*	*	*	۱۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۰,۰۰۰,۰۰۰
پالایش نفت شیراز	-	*	*	*	*	*	۴۰۲,۱۳۸,۶۹۱	۴۲۵,۰۰۰,۰۰۰
تامین سرمایه بانک ملت	-	*	*	*	*	*	*	۶,۶۲۷,۳۷۱,۲۷۴
ذوب روی اصفهان	-	*	*	*	*	*	*	۵۳۲,۵۲۲,۷۹۶
سرمایه گذاری امید	-	*	*	*	*	*	*	۱,۸۷۷,۸۱۳,۵۰۵
سرمایه گذاری توکا	-	*	*	*	*	*	۱۴۶,۸۸۱,۲۸۸	۱,۴۶۵,۳۳۱,۳۰۷
سرمایه گذاری شاهد	-	*	*	*	*	*	۷۶,۰۰۰,۰۰۰	۷۶,۰۰۰,۰۰۰
سرمایه گذاری شفا دارو	-	*	*	*	*	*	۱۳۹,۰۰۳,۲۰۰	۱۳۹,۰۰۳,۲۰۰
سرمایه گذاری غدیر	-	*	*	*	*	*	*	۷۸۴,۰۰۰,۰۰۰
سیمان مازندران	-	*	*	*	*	*	*	۵۹۴,۹۳۱,۲۶۰
شیشه همدان	-	*	*	*	*	*	۲۵۱,۴۱۹,۲۰۰	۲۵۱,۴۱۹,۲۰۰
صنعتی صبانور	-	*	*	*	*	*	*	۱,۸۲۸,۷۴۴,۴۸۰
عمران و توسعه شاهد	-	*	*	*	*	*	۲۷۱,۹۴۱,۲۴۹	۲۸۷,۰۲۸,۴۰۰
فروشگاههای زنجیره ای افق کوروش	-	*	*	*	*	*	۲۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۷۰,۰۰۰,۰۰۰
کاشی و سرامیک سینا	-	*	*	*	*	*	۲۳۲,۰۵۴,۷۳۱	۲۳۶,۹۸۱,۹۲۰
کشتیرانی ایران	-	*	*	*	*	*	۲۸,۹۳۲,۹۲۷	۳۲,۵۰۰,۰۰۰
گل گهر	-	*	*	*	*	*	۳۰۹,۹۸۶,۸۹۴	۳۲۴,۰۰۰,۰۰۰
جمع				۷۸,۷۴۰,۲۴۸,۰۲۴	(۷۶۳,۱۵۷,۳۰۶)	۷۷,۹۷۷,۰۹۰,۷۱۸	۵,۸۲۲,۷۷۵,۳۳۷	۲۵,۲۸۷,۵۸۸,۴۷۳

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک بکم سامان

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۳۹۹

۱۸- سود سپرده و گواهی سپرده بانکی

تاریخ سرمایه	تاریخ سررسید	نرخ سود	شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰					شش ماهه منتهی به		سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۳/۳۰
			سود	هزینه تنزیل	سود خالص	سود خالص	سود خالص	۱۳۹۸/۰۹/۳۰	۱۳۹۸/۰۳/۳۰	
مبلغ اسمی سپرده/گواهی سپرده	ریال	درصد	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
متعدد	۱۰٪	۷۸۲,۳۹۷	۰	۷۸۲,۳۹۷	۷۸۲,۳۹۷	۳,۵۰۹,۳۶۳	۵,۶۵۵,۶۳۶	سپرده سرمایه گذاری کوتاه مدت-۱-۶۰۰۰۰۰۰۶۰۰-۸۵۸-سامان	متعدد	حساب پشتیبان با سود ماه شمار
متعدد	۱۰٪	۲,۲۱۴,۹۰۲,۱۹۶	۰	۲,۲۱۴,۹۰۲,۱۹۶	۲,۲۱۴,۹۰۲,۱۹۶	۵۶,۵۲۳,۰۹۲	۲,۷۶۶,۹۴۱,۵۸۳	سپرده سرمایه گذاری کوتاه مدت-۱-۶۰۰۰۰۰۰۶۰۰-۸۵۸-سامان	متعدد	حساب پشتیبان با سود ماه شمار
جمع			۲,۲۱۵,۶۸۴,۵۹۳	۰	۲,۲۱۵,۶۸۴,۵۹۳	۶۰,۰۳۲,۴۵۵	۲,۷۷۲,۵۹۷,۲۱۹			

۱۹- سایر درآمدها

پادداشت	شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰	شش ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۳/۳۰	شش ماهه منتهی به	
				مبلغ ریال	مبلغ ریال
کارمزد ابطال واحدهای سرمایه گذاری	۷۷۸,۶۳۹	۸۱,۴۷۰,۹۲۰	۱۷,۰۷۲,۸۹۸,۹۶۳	۱۷,۰۷۲,۸۹۸,۹۶۳	۱۷,۰۷۲,۸۹۸,۹۶۳
تعدیل کارمزد کارگزاری	۴,۷۰۰,۳۱۲,۵۱۲	۱,۸۹۰,۷۲۵,۷۷۱	۱,۸۲۶,۹۲۷,۶۰۰	۱,۸۲۶,۹۲۷,۶۰۰	۱,۸۲۶,۹۲۷,۶۰۰
تعدیل سود سهام دریافتنی	۹۷۰,۸۳۷,۵۰۳	۱۳۶,۲۸۲,۹۳۵	۹۱,۳۵۷,۷۴۳	۹۱,۳۵۷,۷۴۳	۹۱,۳۵۷,۷۴۳
جمع	۵,۶۷۱,۹۲۸,۶۵۴	۲,۱۰۸,۴۷۹,۶۲۶	۱۸,۹۹۱,۱۸۴,۳۰۶	۱۸,۹۹۱,۱۸۴,۳۰۶	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- تعدیل سود سهام دریافتنی شامل درآمدهای ناشی از تفاوت بین ارزش تنزیل شده و ارزش اسمی درآمد سود سهام و سود سپرده بانکی است که در سال مالی قبل از درآمدهای فوق الذکر کسر شده و طی سال جاری تحقق یافته است.

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک یکم سامان

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۳۹۹

۲۰- هزینه کارمزد ارکان

هزینه کارمزد ارکان به شرح زیر می باشد:

شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰	شش ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۳/۳۰
ریال	ریال	ریال
مدیر صندوق	۲۶,۲۰۱,۷۳۳,۶۸۷	۷,۲۵۱,۷۹۸,۳۳۸
متولی صندوق	۲۰۱,۰۹۲,۸۶۴	۲۷۸,۸۴۰,۲۶۰
ضامن نقدشوندگی	۲۶,۲۰۱,۷۳۳,۶۸۷	۷,۲۵۱,۷۹۸,۳۳۸
حسابرس	۴۵,۲۴۵,۸۳۶	۹۰,۰۰۰,۰۰۰
جمع	۵۲,۶۴۹,۸۰۶,۰۷۴	۱۴,۸۷۲,۴۳۶,۹۳۶

۲۱- سایر هزینه ها

شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰	شش ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۳/۳۰
ریال	ریال	ریال
هزینه تصفیه	۹۱۸,۶۵۳,۹۲۵	۴۷۷,۲۸۲,۸۵۶
هزینه برگزاری مجامع	۱,۶۹۰,۳۱۰	۲۴,۵۹۳,۲۷۳
هزینه نرم افزار	۳۲۱,۰۱۹,۵۴۲	۳۸۰,۷۶۳,۵۳۴
هزینه مالیات بر ارزش افزوده	۱۱۵,۶۴۲,۴۰۳	۸۲,۶۹۵,۱۷۳
هزینه خدمات بانکی	۱,۲۹۴,۰۰۰	۱,۵۳۰,۰۰۰
هزینه حق پذیرش و عضویت در کانون ها	۲۰,۲۶۱,۴۷۶	.
جمع	۱,۳۷۸,۵۶۱,۶۵۶	۹۶۶,۸۶۴,۸۳۶

۲۲- تعدیلات

شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰	شش ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۳/۳۰
ریال	ریال	ریال
تعدیلات ارزشگذاری صدور واحدهای عادی	۴,۴۳۴,۲۱۸,۶۰۲,۰۳۹	۳,۴۱۳,۴۴۳,۹۶۶,۶۸۴
تعدیلات ارزشگذاری ابطال واحدهای عادی	(۵,۱۸۴,۳۲۱,۵۹۸,۵۳۳)	(۷۰۶,۰۹۷,۳۶۵,۹۸۷)
جمع	(۷۵۰,۱۰۲,۹۹۶,۴۹۴)	۲,۷۰۷,۳۴۶,۶۰۰,۶۹۷

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک بکم سامان

یادداشتهای توضیحی صورت های مالی دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۳۹۹

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

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

اشخاص وابسته	نام اشخاص وابسته	نوع وابستگی	۱۳۹۹/۰۹/۳۰			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 شونده	ممتاز	۱۰,۰۰۰	۷۶۵	ممتاز	۱۰,۰۰۰	۵.۹۶
شرکت فرعی ضامن نقدشوندگی	شرکت توسعه سرمایه گذاری سامان	شرکت فرعی بانک سامان	ممتاز	۹,۰۰۰	۶۸۹	ممتاز	۹,۰۰۰	۵.۳۷
شرکت فرعی ضامن نقدشوندگی	شرکت بیمه سامان	شرکت فرعی بانک سامان	ممتاز	۵,۰۰۰	۳۸۳	عادی	۵,۰۰۰	۲.۹۸
مدیر صندوق و مدیر ثبت	شرکت کارگزاری بانک سامان	مدیر صندوق و مدیر ثبت	ممتاز	۱,۰۰۰	۰.۷۷	ممتاز	۱,۰۰۰	۰.۶۰
مدیر صندوق و مدیر ثبت	شرکت کارگزاری بانک سامان	مدیر صندوق و مدیر ثبت	عادی	۸,۹۳۰	۶۸۳	عادی	۳,۵۹۵	۲.۱۴
گروه مدیران	هما یآوری	مدیر سرمایه گذاری	عادی	۵۴	۰.۰۴	عادی	۰	۰.۰۰
گروه مدیران	مجید عبدالهی نجات	مدیر سرمایه گذاری	عادی	۵۲	۰.۰۴	عادی	۵۲	۰.۰۳
گروه مدیران	احسان شکراله بیگی	مدیر سرمایه گذاری	عادی	۵۲	۰.۰۴	عادی	۰	۰.۰۰
مدیر و اشخاص وابسته به وی	حمیدرضا مهرآور	سایر اشخاص وابسته	عادی	۹	۰.۰۱	عادی	۹	۰.۰۱
گروه مدیران	هنریک وسکاتیان	مدیر سرمایه گذاری	عادی	۰	۰.۰۰	عادی	۵۳	۰.۰۳
گروه مدیران	آزاد صوریان	مدیر سرمایه گذاری	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	مانده طلب (بدهی)- ریال
		موضوع معامله	ارزش معامله			
بانک سامان	ضامن نقدشوندگی	سودسپرده کوتاه مدت بانکی	۲,۲۱۵,۶۸۴,۵۹۳	طی دوره	۰	۰
شرکت کارگزاری بانک سامان	مدیر صندوق و کارگزاری	کارمزد حاصل از خرید و فروش سهام و اوراق مشارکت	۱۰,۱۴۴,۱۳۴,۴۷۹	طی دوره	۱۲,۴۵۵,۳۷۴,۴۳۲	(۵۲,۵۸۵,۸۵۴,۸۱۵)
بانک سامان	ضامن نقدشوندگی	کارمزد ارکان	۲۶,۲۰۱,۷۳۳,۶۸۷	طی دوره	(۳۲,۶۴۶,۳۳۰,۲۹۱)	(۶,۴۴۴,۵۹۶,۶۰۴)
شرکت کارگزاری بانک سامان	مدیر صندوق	کارمزد ارکان	۲۶,۲۰۱,۷۳۳,۶۸۷	طی دوره	(۳۲,۶۷۷,۳۹۹,۶۴۳)	(۶,۴۷۹,۳۵۸,۹۸۱)
شرکت کارگزاری بانک سامان	مدیر ثبت	کارمزد ارکان	۲,۸۷۰,۵۵۱,۷۶۸	طی دوره	(۴,۷۵۳,۳۵۶,۹۵۳)	(۱,۸۸۲,۸۰۵,۱۸۵)
شرکت مشاور سرمایه گذاری تامین سرمایه نوین	متولی	کارمزد ارکان	۲۰۱,۰۹۲,۸۶۴	طی دوره	(۲۰۱,۰۹۲,۸۶۴)	(۱۹۰,۰۷۰,۲۸۲)
موسسه حسابرسی شاخص اندیشان	حسابرس	کارمزد ارکان	۴۵,۲۴۵,۸۳۶	طی دوره	(۴۹,۳۱۷,۹۴۰)	(۴۸,۶۲۹,۹۶۲)

۲۵- رویدادهای بعد از تاریخ صورت خالص دارایی ها

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

۲۶- تعهدات و بدهی های احتمالی

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