



صندوق سرمایه‌گذاری مشترک یکم سامان

صورت‌های مالی


سال مالی منتهی به ۳۰ خرداد ۱۴۰۰

به پیوست صورت‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری مشترک یکم سامان مربوط به سال مالی منتهی به تاریخ ۱۴۰۰/۰۳/۳۰ که در اجرای مفاد بند هفت ماده ۵۷ اساسنامه صندوق بر اساس سوابق، مدارک و اطلاعات موجود در خصوص عملیات صندوق تهیه گردیده، به شرح زیر تقدیم می‌گردد:

شماره صفحه	
۲	صورت خالص دارائی‌ها
۳	صورت سود و زیان و گردش خالص دارائی‌ها یادداشت‌های توضیحی:
۴	الف- اطلاعات کلی صندوق
۴-۵	ب- ارکان صندوق
۵	پ- مبنای تهیه صورت‌های مالی
۵-۸	ت- خلاصه اهم رویه‌های حسابداری
۹-۳۲	ث- یادداشت‌های مربوط به اقلام مندرج در صورت‌های 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 سرمایه‌گذاری تهیه گردیده است. مدیریت صندوق سرمایه‌گذاری 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 واقعیت‌های موجود و اثرات آنها در آینده که به صورت معقول در موقعیت کنونی می‌توان پیش‌بینی نمود، می‌باشد و اطلاعات مزبور به نحو درست و به گونه کافی در این صورت‌های مالی افشاء گردیده اند.

صورت‌های مالی حاضر در تاریخ ۱۴۰۰/۰۴/۲۷ به تایید ارکان زیر رسیده است.

امضاء	نماینده	شخص حقوقی	ارکان صندوق
	احسان مرادی	شرکت تامین سرمایه کاردان	مدیر صندوق
	غلامحسین سمیعی	موسسه حسابرسی هدف نوین نگر	متولی صندوق

کارندان

شرکت تامین سرمایه کارندان ش.ت. ۴۴۸۲۷۱

موسسه حسابرسی هدف نوین نگر
حسابداران رسمی

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک یکم سامان
صورت خالص دارایی‌ها
در تاریخ ۳۰ خرداد ۱۴۰۰

۱۳۹۹/۰۳/۳۰	۱۴۰۰/۰۳/۳۰	یادداشت	دارایی‌ها:
ریال	ریال		
۴,۵۲۰,۵۱۹,۰۱۸,۹۳۰	۱,۸۶۰,۵۲۹,۶۷۴,۳۷۷	۵	سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم سهام
۷۵۲,۱۸۵,۶۵۶,۱۳۹	۷۸,۸۰۴,۸۲۹,۳۷۳	۶	سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی
۱۹,۸۲۷,۳۵۱,۹۰۱	۴۴,۲۱۵,۰۹۱,۳۰۹	۷	حساب‌های دریافتی
۲۵۹,۱۹۹,۴۹۲	۳۸۸,۲۷۸,۷۱۵	۸	پیش پرداخت
۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۹,۲۳۱,۹۱۲	۹	موجودی نقد
۵,۲۹۲,۸۴۱,۲۲۶,۴۵۲	۱,۹۸۳,۹۷۷,۱۰۵,۶۸۶		جمع دارایی‌ها
			بدهی‌ها:
۵۲,۵۸۵,۸۵۴,۸۱۵	۶,۱۳۵,۴۲۵,۰۵۹	۱۰	جاری کارگزاران
۱۵,۰۴۵,۴۶۱,۰۱۴	۴۶,۴۵۱,۴۴۹,۴۲۱	۱۱	پرداختی به ارکان صندوق
۳۳۹,۰۳۱,۲۷۷,۷۱۲	۵,۸۹۲,۱۸۹,۸۲۵	۱۲	پرداختی به سرمایه گذاران
۱۵,۵۷۸,۶۲۲,۶۸۶	۳,۰۷۱,۷۱۷,۱۴۹	۱۳	سایر حساب‌های پرداختی و ذخایر
۴۲۲,۲۴۱,۲۱۶,۲۲۷	۶۱,۵۵۰,۷۸۱,۴۵۴		جمع بدهی‌ها
۴,۸۷۰,۶۰۰,۱۰,۲۲۵	۱,۹۲۲,۴۲۶,۳۲۴,۲۳۲	۱۴	خالص دارایی‌ها
۲۹,۰۳۵,۰۴۶	۲۰,۱۵۲,۹۰۹		خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه گذاری

یادداشت‌های توضیحی، بخش جدایی ناپذیر صورت‌های مالی می‌باشد.

قراردان

کارردان

شرکت تأمین سرمایه کارردان ش.ت. ۴۴۸۲۷۱

موسسه حسابرسی هدف نوین نگر
حسابداران رسمی

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک یکم سامان
صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها
سال مالی منتهی به ۳۰ خرداد ۱۴۰۰

صورت سود و زیان

یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۳/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۳/۳۰
درآمدها:		
سود (زیان) زیان فروش اوراق بهادار	۱۵	۱۵
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۱۶	۱۶
سود سهام	۱۷	۱۷
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۱۸	۱۸
سایر درآمدها	۱۹	۱۹
جمع درآمدها	(۱,۳۳۸,۴۳۶,۴۴۱,۳۸۹)	۱,۸۹۰,۶۹۹,۷۵۰,۴۸۹
هزینه:		
هزینه کارمزد ارکان	۲۰	۲۰
سایر هزینه‌ها	۲۱	۲۱
جمع هزینه‌ها	(۷۶,۲۹۵,۵۳۶,۳۴۸)	(۱۴,۸۷۲,۴۳۶,۹۳۶)
زیان خالص	(۱,۴۱۴,۶۳۰,۴۰۰,۶۴۷)	(۱۵,۸۳۹,۳۰۱,۷۷۲)
بازده میانگین سرمایه‌گذاری (۱)	(۳۷.۴۴)٪	۲۳۱.۹۲٪
بازده سرمایه‌گذاری در پایان سال (۲)	(۷۱.۹۵)٪	۳۹.۰۷٪

صورت گردش خالص دارایی‌ها

یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۳/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۳/۳۰
خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) اول سال	۱۶۷,۷۴۹	۱۴۹,۲۴۲,۹۶۰,۸۱۱
واحدهای سرمایه‌گذاری صادر شده طی سال	۱۳۴,۶۶۴	۱۷۳,۲۷۸,۰۰۰,۰۰۰
واحدهای سرمایه‌گذاری ابطال شده طی سال	(۲۰۷,۰۲۱)	(۳۴,۱۲۸,۰۰۰,۰۰۰)
سود (زیان) خالص	-	۱,۸۷۴,۸۶۰,۴۴۸,۷۱۷
تعدیلات	-	۲,۷۰۷,۳۴۶,۶۰۰,۶۹۷
خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) در پایان سال	۹۵,۳۹۲	۴۸۷,۰۶۰,۰۱۰,۲۲۵

یادداشت‌های توضیحی، بخش جدایی‌ناپذیر صورت‌های مالی می‌باشد.

سود خالص

میانگین موزون (ریال) وجوه استفاده شده

۱- بازده میانگین سرمایه‌گذاری =

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

خالص دارایی‌های پایان سال

۲- بازده سرمایه‌گذاری پایان سال =



شرکت تأمین سرمایه گردان ش.ت. ۴۴۸۲۷۱



8

Handwritten signature or mark.

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک یکم سامان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ خرداد ۱۴۰۰

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 غیر تجاری 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 ۱۳۹۹/۱۱/۱۱ تا تاریخ ۳۰ دیماه ۱۴۰۲ تمدید شده است و به تأیید سازمان بورس و اوراق بهادار نیز رسیده است. مرکز اصلی صندوق در تهران، خیابان نلسون ماندلا، خیابان کاج آبادی، پلاک ۱۱۴، طبقه ۳ 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.samanfund.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.

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
سال مالی منتهی به ۳۰ خرداد ۱۴۰۰

۲-۲- **مدیر صندوق:** شرکت تامین سرمایه کاردان است که در تاریخ ۱۳۹۲/۱۰/۱۷ تاسیس و به شماره ثبت ۴۴۸۲۷۱ و شناسه ملی ۱۴۰۰۳۸۳۵۳۱۵ نزد مرجع ثبت شرکت‌های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی مدیر عبارت است از بلوار نلسون ماندلا، خیابان کاج آبادی، پلاک ۱۱۴، طبقه سوم

۲-۳- **متولی صندوق:** موسسه حسابرسی هدف نوین نگر است که در تاریخ ۱۳۹۰/۰۲/۱۹ تاسیس و به شماره ثبت ۲۷۴۴۲ و شناسه ملی ۱۰۳۲۰۵۳۷۵۲۰ نزد مرجع ثبت شرکت‌های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی متولی عبارت است از خیابان شریعتی، خیابان وحید دستگردی (ظفر) بعد از خیابان شمس تبریزی، پلاک ۱۴۸، طبقه ۳، واحد ۲

۲-۴- **ضامن صندوق:** بانک سامان است که در تاریخ ۱۳۸۱/۰۵/۱۶ تاسیس و به شماره ثبت ۱۵۴۴۴۴ و شناسه ملی ۱۰۱۰۱۹۷۲۰۹۳ نزد مرجع ثبت شرکت‌های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی ضامن عبارت است از خیابان ولیعصر-نرسیده به چهارراه پارک وی-نبش کوچه ترکش دوز-پلاک ۳

۲-۵- **حسابرس صندوق:** موسسه حسابرسی شاخص اندیشان است که در تاریخ ۱۳۸۲/۰۴/۲۹ تاسیس و به شماره ثبت ۱۵۵۶۶ و شناسه ملی ۱۰۱۰۰۵۷۳۳۲۳ نزد مرجع ثبت شرکت‌های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی حسابرس عبارت است از خیابان شهید دستگردی، خیابان نفت شمالی، نبش خیابان نهم، پلاک ۳۹، طبقه ۶

۲-۶- **مدیر ثبت:** شرکت کارگزاری بانک سامان است که در تاریخ ۱۳۷۲/۰۳/۰۳ تاسیس و به شماره ثبت ۹۷۳۶۴ و شناسه ملی ۱۰۱۰۱۴۱۴۰۵۸ 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 هفت

۳- مبنای تهیه صورت‌های مالی

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

۴- خلاصه اهم رویه‌های حسابداری

۴-۱- **سرمایه گذاری ها:** سرمایه گذاری در اوراق بهادار (شامل سهام و سایر انواع اوراق بهادار) در هنگام تحصیل به بهای تمام شده ثبت و در اندازه گیری‌های بعدی به خالص ارزش فروش طبق دستورالعمل نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق‌های سرمایه گذاری مصوب ۱۳۸۶/۱۱/۳۰ هیأت مدیره سازمان بورس و اوراق بهادار اندازه گیری می‌شود.

۴-۱-۱- **سرمایه گذاری در سهام شرکت‌های بورسی/فراپورسی:** سرمایه گذاری در شرکت‌های بورسی/فراپورسی به خالص ارزش فروش منعکس می‌شود. خالص ارزش فروش سهام عبارت است از ارزش بازار سهم در پایان روز یا قیمت تعدیل شده سهم، منهای کارمزد معاملات و مالیات فروش سهام. با توجه به دستورالعمل "نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق‌های سرمایه گذاری" 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.

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک یکم سامان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ خرداد ۱۴۰۰

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 غیر بورسی 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 ۸ ماه، با استفاده از نرخ سود علی‌الحساب سالانه آخرین اوراق مشارکت دولتی به علاوه ۵ درصد تنزیل می‌شود. تفاوت بین ارزش تنزیل شده و ارزش اسمی با گذشت زمان به حساب سایر درآمدها منظور می‌شود.

۴-۲-۲- سود سپرده بانکی و اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب:

سود تضمین شده اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب، سپرده و گواهی‌های سپرده بانکی 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 علی‌الحساب محاسبه می‌گردد. مبلغ محاسبه شده سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب سپرده و گواهی‌های سپرده بانکی با استفاده از نرخ سود همان اوراق و با در نظر گرفتن مدت 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
سال مالی منتهی به ۳۰ خرداد ۱۴۰۰

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:

عنوان هزینه	شرح نحوه محاسبه هزینه								
هزینه‌های تأسیس	معادل ۰,۵ درصد از وجوه جذب شده در پذیره نویسی اولیه حداکثر تا مبلغ ۴۰۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبت به تصویب مجمع صندوق								
هزینه‌های برگزاری مجامع صندوق	حداکثر تا مبلغ ۳۰ میلیون ریال برای برگزاری مجامع در طول یک سال مالی با ارائه مدارک مثبت به تصویب مجمع صندوق								
کارمزد مدیر	سالانه ۱ درصد از ارزش روزانه سهام و حق تقدم تحت تملک صندوق*								
کارمزد متولی	سالانه ۰,۱ درصد از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی‌های صندوق به لحاظ حداقل ۱۳۰ و حداکثر ۴۰۰ میلیون ریال*								
کارمزد ضامن نقدشوندگی	سالانه ۱ درصد از ارزش روزانه سهام و حق تقدم تحت تملک صندوق*								
حق الزحمه حسابرس	سالانه مبلغ ثابت ۹۰ میلیون ریال به اضافه ارزش افزوده								
حق الزحمه و کارمزد تصفیه صندوق	معادل ۰,۳ درصد ارزش خالص دارایی‌های صندوق در آغاز دوره اولیه تصفیه می‌باشد.**								
حق پذیرش و عضویت در کانون‌ها	معادل مبلغ تعیین شده توسط کانون‌های مذکور، مشروط بر اینکه عضویت در این کانون‌ها طبق مقررات اجباری باشد یا عضویت به تصویب مجمع صندوق برسد.**								
هزینه‌های دسترسی به نرم افزار، تارنما و خدمات پشتیبانی آن‌ها	<p>***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:</p> <p>۱- ۴۷۰-۱ میلیون ریال به عنوان بخش ثابت سالانه</p> <p>۲- ۹,۰۰۰ ریال بابت هر مشتری فعال (دارای واحد سرمایه‌گذاری) در هر سال</p> <p>۳- ۲,۰۰۰ ریال بابت هر صدور یا ابطال</p> <p>۴- ضریب سالانه از خالص ارزش روزانه دارایی‌ها</p>								
	<table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse; text-align: center;"> <tr> <td style="width: 25%;">ارزش دارایی‌ها به میلیارد ریال</td> <td style="width: 25%;">از صفر تا ۳۰,۰۰۰</td> <td style="width: 25%;">از ۳۰,۰۰۰ تا ۵۰,۰۰۰</td> <td style="width: 25%;">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 بر اساس ارزش سهام، حق تقدم و اوراق بهادار با درآمد ثابت روز کاری قبل و سود علی الحساب دریافتی سپرده‌های بانکی در روز قبل و کارمزد متولی روزانه بر اساس ارزش خالص دارایی‌های روز کاری قبل محاسبه می‌شود. اشخاص یاد شده کارمزدی بابت روز اول فعالیت صندوق دریافت نمی‌کنند*

به منظور توزیع کارمزد تصفیه بین تمام سرمایه‌گذاران در طول عمر صندوق روزانه برابر $(\frac{365}{n} \times 0.03)$ 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 که 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. هر گاه در روزهای بعد از توقف محاسبه یاد شده در اثر افزایش قیمت دارایی‌ها ذخیره ثبت شده کفایت نکند، امر ذخیره‌سازی به شرح یاد شده ادامه می‌یابد**

مجموع هزینه‌های حق پذیرش و عضویت در کانون‌ها 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 حساب‌های صندوق ثبت شده و به طور روزانه ذخیره یا مستهلک می‌شود***

صندوق سرمایه گذاری مشترک یکم سامان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ خرداد ۱۴۰۰

۴-۴- بدهی به ارکان صندوق

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

۴-۵- مخارج تامین مالی

سود و کارمزد تسهیلات دریافتی از بانک‌ها، موسسات مالی اعتباری و خرید اقساطی سهام مخارج تامین 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 ۳ 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 سرمایه گذاری مشترک یکم سامان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ خرداد ۱۴۰۰

۵- سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم سهام

۵-۱- سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس به تفکیک صنعت به شرح زیر است:

۱۳۹۹/۰۳/۳۰			۱۴۰۰/۰۳/۳۰			صنعت
درصد به کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	درصد به کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	
درصد	ریال	ریال	درصد	ریال	ریال	استخراج کانه های فلزی
۴.۱۸٪	۲۲۱,۳۳۸,۲۹۱,۶۵۰	۱۵۲,۰۶۰,۳۲۴,۹۶۹	۱۰.۳۳٪	۲۰۴,۶۸۷,۰۳۵,۶۶۱	۲۴۹,۲۳۲,۱۸۴,۲۷۶	بانکها و موسسات اعتباری
۱۳.۳۵٪	۷۰۶,۷۴۹,۹۵۸,۶۶۱	۴۰۲,۱۲۱,۸۹۸,۱۷۸	۱۵.۸۷٪	۳۱۴,۸۹۸,۶۲۵,۷۴۸	۳۹۱,۴۲۸,۱۴۷,۲۲۶	بیمه و صندوق بازنشستگی به جزء تامین اجتماعی
۰.۶۸٪	۳۶,۰۸۴,۱۱۷,۲۳۷	۵,۴۳۶,۴۹۸,۱۵۰	۷.۰۵٪	۱۳۹,۸۵۱,۳۸۹,۳۹۳	۱۹۱,۰۵۷,۹۰۵,۸۷۱	خدمات فنی و مهندسی
۴.۱۱٪	۲۱۷,۳۰۵,۵۳۴,۹۵۰	۱۷۲,۵۵۲,۳۲۱,۴۳۶	۴.۹۷٪	۹۸,۶۰۲,۷۵۰,۹۵۳	۱۷۱,۵۰۴,۹۷۱,۹۹۵	سایر واسطه گریهای مالی
۰.۴۵٪	۲۳,۹۴۱,۴۸۴,۴۰۰	۷,۴۰۹,۹۹۶,۸۲۲	۰.۱۱٪	۲,۳۳۲,۸۴۱,۵۱۸	۱,۶۴۵,۴۵۵,۷۶۲	سرمایه گذاریها
۰.۰۰٪	-	-	۶.۵۱٪	۱۲۹,۰۷۷,۱۸۷,۴۷۰	۱۶۹,۵۶۷,۱۳۸,۹۰۷	شرکتهای چند رشته ای صنعتی
۴.۰۶٪	۲۱۴,۸۲۶,۱۸۶,۶۴۱	۹۲,۱۸۵,۳۹۷,۸۱۳	۵.۶۳٪	۱۱۱,۶۷۶,۷۴۷,۱۳۴	۱۴۰,۳۲۴,۹۹۰,۵۲۸	عرضه برق، گاز، بخار و آب گرم
۰.۷۷٪	۴۰,۶۵۴,۰۲۳,۵۸۵	۱۴,۸۴۶,۱۳۰,۵۵۵	۲.۹۱٪	۵۷,۸۰۳,۰۱۳,۴۵۰	۶۲,۹۹۶,۰۳۴,۰۳۳	فراورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای
۱۰.۳۰٪	۵۴۵,۳۳۳,۶۴۱,۵۹۵	۴۳۳,۳۴۹,۷۳۸,۰۸۷	۶.۹۰٪	۱۳۶,۸۲۷,۳۲۴,۶۶۶	۲۶۰,۷۰۶,۵۵۰,۶۵۰	فلزات اساسی
۱۴.۰۴٪	۷۴۲,۸۶۳,۲۴۵,۶۳۸	۴۹۷,۲۸۸,۵۹۱,۹۶۵	۱۹.۳۱٪	۳۸۳,۱۷۲,۴۶۷,۷۰۳	۳۶۴,۲۴۶,۴۷۶,۳۲۷	محصولات شیمیایی
۴.۵۸٪	۲۴۲,۲۰۱,۶۳۹,۰۳۳	۱۲۵,۹۹۳,۴۰۶,۵۳۹	۱۴.۲۰٪	۲۸۱,۷۰۰,۲۹۰,۶۸۱	۲۷۷,۱۱۴,۵۵۷,۸۶۴	استخراج سایر معادن
۰.۷۴٪	۳۹,۳۸۱,۸۳۴,۱۵۰	۲۵,۹۹۸,۲۵۷,۷۳۵	۰.۰۰٪	-	-	استخراج نفت گاز و خدمات جنبی جز اکتشافات
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
۰.۲۶٪	۱۳,۵۴۲,۴۲۹,۴۷۰	۶,۷۴۸,۳۶۶,۴۹۴	۰.۰۰٪	-	-	حمل و نقل آبی
۰.۶۹٪	۳۶,۵۹۲,۶۹۳,۳۹۵	۳۲,۴۰۷,۵۳۱,۲۸۹	۰.۰۰٪	-	-	خودرو و ساخت قطعات
۰.۶۹٪	۳۶,۵۱۴,۳۴۰,۶۲۵	۸,۰۰۵,۶۵۷,۵۰۹	۰.۰۰٪	-	-	رایانه و فعالیت های وابسته به آن
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
۲.۶۵٪	۱۴۰,۲۱۳,۰۸۰,۸۲۵	۶۰,۸۳۷,۰۷۸,۶۲۷	۰.۰۰٪	-	-	سایر محصولات کانی غیرفلزی
۰.۵۸٪	۳۰,۹۴۳,۶۹۲,۹۴۷	۱۳,۰۰۱,۱۲۸,۷۱۶	۰.۰۰٪	-	-	سیمان، آهک و گچ
۱.۷۹٪	۹۴,۸۹۸,۵۳۵,۷۱۲	۴۷,۱۱۲,۷۸۵,۲۹۶	۰.۰۰٪	-	-	فعالیتهای کمکی به نهادهای مالی واسط
۴.۵۹٪	۲۴۲,۷۳۳,۴۲۶,۲۵۰	۱۶۰,۷۶۰,۹۹۱,۰۹۹	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٪	-	-	واسطه گریهای مالی و پولی
۰.۲۹٪	۱۵,۲۷۸,۱۹۶,۲۷۰	۱۵,۷۳۱,۴۸۶,۱۴۱	۰.۰۰٪	-	-	
۸۵.۴۱٪	۴,۵۲۰,۵۱۹,۰۱۸,۹۳۰	۲,۸۶۹,۷۷۱,۸۴۹,۹۶۳	۹۳.۸۷٪	۱,۸۶۰,۵۲۹,۶۷۴,۳۷۷	۲,۲۷۹,۸۲۴,۴۱۳,۴۳۹	

صندوق سرمایه گذاری مشترک یکم سامان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ خرداد ۱۴۰۰

۶- سرمایه گذاری در سپرده بانکی و گواهی سپرده بانکی

یادداشت	۱۴۰۰/۰۳/۳۰	۱۳۹۹/۰۳/۳۰
سپرده‌های بانکی	ریال ۷۸,۸۰۴,۸۲۹,۳۷۳	ریال ۷۵۲,۱۸۵,۶۵۶,۱۲۹
۶-۱	۷۸,۸۰۴,۸۲۹,۳۷۳	۷۵۲,۱۸۵,۶۵۶,۱۲۹

۶-۱- سپرده‌های بانکی کوتاه مدت و بلند مدت به شرح زیر می‌باشد:

نوع سپرده	تاریخ سپرده گذاری	نرخ سپرده	۱۴۰۰/۰۳/۳۰		۱۳۹۹/۰۳/۳۰	
			مبلغ	درصد از کل دارایی‌ها	مبلغ	درصد از کل دارایی‌ها
تجارت - ۲۷۹۹۳۸۷۸۴	کوتاه مدت	۱۰٪	ریال ۱۰۰,۰۰۰	۰.۰٪	ریال -	۰.۰٪
سامان - ۸۲۹-۸۱۰-۶۰۰۰۶۰۰۰-۱	کوتاه مدت	۱۰٪	ریال ۷۱,۸۴۷,۳۹۵,۵۲۷	۳.۶٪	ریال -	۰.۰٪
سامان - ۸۵۸-۸۱۰-۶۰۰۰۶۰۰۰-۱	کوتاه مدت	۱۰٪	ریال ۲۵۵,۵۲۵	۰.۰٪	ریال ۴۶,۸۵۷,۲۵۶	۰.۰٪
سامان - ۸۵۸-۸۱۹-۶۰۰۰۶۰۰۰-۱	کوتاه مدت	۱۰٪	ریال ۶,۹۵۷,۰۷۸,۳۲۱	۰.۳۵٪	ریال ۷۵۲,۱۳۸,۷۹۸,۸۷۳	۱۴.۲۱٪
			ریال ۷۸,۸۰۴,۸۲۹,۳۷۳	۳.۹۷٪	ریال ۷۵۲,۱۸۵,۶۵۶,۱۲۹	۱۴.۲۱٪

۷- حسابهای دریافتی تجاری

حساب های دریافتی به تفکیک به شرح زیر است:

نوع سپرده	۱۴۰۰/۰۳/۳۰		۱۳۹۹/۰۳/۳۰	
	تجزیل نشده	مبلغ تجزیل شده	تجزیل شده	تجزیل نشده
سود دریافتی سهام	ریال ۴۴,۸۳۹,۵۱۰,۷۸۷	ریال (۶۲۴,۴۱۹,۴۷۸)	ریال ۴۴,۲۱۵,۰۹۱,۳۰۹	ریال ۱۹,۸۲۷,۳۵۱,۹۰۱
	۴۴,۸۳۹,۵۱۰,۷۸۷	(۶۲۴,۴۱۹,۴۷۸)	۴۴,۲۱۵,۰۹۱,۳۰۹	۱۹,۸۲۷,۳۵۱,۹۰۱

۸- پیش پرداخت

پیش پرداخت شامل مخارج برگزاری مجامع، آئین‌نامه نرم افزار صندوق و عضویت در کانون ها می‌باشد که تا تاریخ صورت خالص دارایی‌ها مستهلک نشده و به عنوان دارایی آتی منتقل می‌شود.

نوع سپرده	۱۴۰۰/۰۳/۳۰		۱۳۹۹/۰۳/۳۰	
	ممانده در ابتدای سال	مخارج اضافه شده طی سال	استهلاک سال مالی	مانده در پایان سال مالی
مخارج برگزاری مجامع	ریال ۲۲۷	ریال ۲۱,۰۰۰,۰۰۰	ریال (۲۰,۹۹۹,۸۴۵)	ریال ۲۲۷
مخارج عضویت در کانون ها	-	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	(۵۰,۰۰۰,۰۹۴)	(۹۴)
مخارج نرم افزار	۲۵۹,۱۹۹,۲۶۵	۶۴۵,۸۰۸,۱۸۱	(۵۱۶,۷۲۹,۰۱۹)	۳۸۸,۲۷۸,۴۲۷
	۲۵۹,۱۹۹,۴۹۲	۷۱۶,۸۰۸,۱۸۱	(۵۸۷,۷۲۸,۹۵۸)	۳۸۸,۲۷۸,۷۱۵

۹- موجودی نقد

موجودی نقد صندوق در تاریخ صورت خالص دارایی‌ها به شرح زیر است:

۱۴۰۰/۰۳/۳۰	۱۳۹۹/۰۳/۳۰
ریال ۳۹,۲۳۱,۹۱۲	ریال ۵۰,۰۰۰,۰۰۰
۳۹,۲۳۱,۹۱۲	۵۰,۰۰۰,۰۰۰

جاری-۱-۶۰۰۰۶۰۰۰-۴-۸۵۸-سامان

۱۰- جاری کارگزاران

جاری کارگزاران به تفکیک هر کارگزار به شرح زیر است:

مانده در ابتدای سال	۱۴۰۰/۰۳/۳۰		۱۳۹۹/۰۳/۳۰	
	گردش بدهکار	گردش بستانکار	مانده در پایان سال	مانده در پایان سال مالی
ریال -	ریال ۲۴,۱۰۴,۸۲۸,۱۸۳	ریال (۲۴,۱۰۴,۸۲۸,۰۷۸)	ریال ۱۰۵	ریال -
ریال (۵۲,۵۸۵,۸۵۴,۸۱۵)	ریال ۱۰,۷۱۹,۳۶۴,۵۶۰,۹۲۲	ریال (۱۰,۶۷۲,۹۱۴,۱۳۱,۳۷۱)	ریال (۶,۱۳۵,۴۲۵,۱۶۴)	ریال (۵۲,۵۸۵,۸۵۴,۸۱۵)
ریال (۵۲,۵۸۵,۸۵۴,۸۱۵)	ریال ۱۰,۷۴۳,۲۶۹,۳۸۹,۱۰۵	ریال (۱۰,۶۹۷,۰۱۸,۹۵۹,۳۴۹)	ریال (۶,۱۳۵,۴۲۵,۰۵۹)	ریال (۵۲,۵۸۵,۸۵۴,۸۱۵)

کارگزاری بانک تجارت
کارگزاری بانک سامان

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک یکم سامان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ خرداد ۱۴۰۰

۱۱- حساب‌های پرداختی به ارکان صندوق

بدهی به ارکان صندوق در تاریخ صورت خالص دارایی‌ها به شرح زیر است:

۱۳۹۹/۰۳/۳۰	۱۴۰۰/۰۳/۳۰	
ریال	ریال	
۶,۴۷۹,۳۵۸,۹۸۱	۷,۵۴۸,۷۴۷,۳۹۲	مدیر صندوق
۶,۴۴۴,۵۹۶,۶۰۴	۳۷,۸۶۲,۷۶۸,۲۰۶	ضامن نقد شوندگی
۱۹۰,۰۷۰,۲۸۲	۳۹۹,۹۹۹,۹۳۶	متولی
۴۸,۶۲۹,۹۶۲	۹۵,۹۱۹,۹۷۳	حسابرس
۱,۸۸۲,۸۰۵,۱۸۵	۵۴۴,۰۱۳,۹۱۴	مدیر ثبت
۱۵,۰۴۵,۴۶۱,۰۱۴	۴۶,۴۵۱,۴۴۹,۴۲۱	

۱۲- پرداختی به سرمایه‌گذاران

بدهی به سرمایه‌گذاران متشکل از اقلام زیر است:

۱۳۹۹/۰۳/۳۰	۱۴۰۰/۰۳/۳۰	
ریال	ریال	
۱۶۳,۳۸۷,۵۲۲,۱۴۲	۵,۸۶۷,۶۷۵,۷۲۷	بابت واحدهای ابطال شده
۱,۵۱۴,۲۴۹,۳۶۹	۲۴,۵۱۴,۰۹۸	بابت تتمه واحدهای صادر شده
۱۷۴,۱۲۹,۵۰۶,۲۰۱	-	بابت درخواست صدور
۳۳۹,۰۳۱,۲۷۷,۷۱۲	۵,۸۹۲,۱۸۹,۸۲۵	

صندوق سرمایه گذاری مشترک یکم سامان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ خرداد ۱۴۰۰

۱۳- سایر حساب‌های پرداختنی و ذخایر

سایر حساب‌های پرداختنی و ذخایر در تاریخ صورت خالص دارایی‌ها به شرح زیر است:

۱۳۹۹/۰۳/۳۰	ریال	۱۴۰۰/۰۳/۳۰	ریال	
۸۹۲,۸۲۷,۶۳۲		۱,۸۹۴,۱۶۰,۴۱۳		ذخیره تصفیه
۳۸۰,۱۱۱,۴۰۲		۱,۱۷۷,۵۵۶,۷۳۶		بدهی بابت هزینه‌های نرم افزار و سایت
۱۴,۳۰۵,۶۸۳,۶۵۲		-		واریزی نامشخص
۱۵,۵۷۸,۶۲۲,۶۸۶		۳,۰۷۱,۷۱۷,۱۴۹		

۱۴- خالص دارایی‌ها

خالص دارایی‌ها به تفکیک واحدهای سرمایه گذاری عادی و ممتاز به شرح ذیل است:

۱۳۹۹/۰۳/۳۰		۱۴۰۰/۰۳/۳۰		
ریال	تعداد	ریال	تعداد	
۴,۱۴۴,۷۲۳,۸۴۸,۴۸۶	۱۴۲,۷۴۹	۱,۴۱۸,۶۰۳,۵۹۱,۶۵۷	۷۰,۳۹۲	واحدهای سرمایه گذاری عادی
۷۲۵,۸۷۶,۱۶۱,۷۳۹	۲۵,۰۰۰	۵۰۳,۸۲۲,۷۳۲,۵۷۵	۲۵,۰۰۰	واحدهای سرمایه گذاری ممتاز
۴,۸۷۰,۶۰۰,۰۱۰,۲۲۵	۱۶۷,۷۴۹	۱,۹۲۲,۴۲۶,۳۲۴,۲۳۲	۹۵,۳۹۲	

صندوق سرمایه گذاری مشترک یکم سامان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ خرداد ۱۴۰۰

۱۵- سود (زیان) فروش اوراق بهادار به شرح زیر است:

یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۳/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۳/۳۰
	ریال	ریال
سود (زیان) حاصل از فروش سهام	۱۵-۱	۱۹۲,۴۵۲,۱۷۹,۰۰۷
سود (زیان) ناشی از فروش حق تقدم	۱۵-۲	۳۹۷,۲۹۴,۲۲۶
سود (زیان) ناشی از فروش اوراق مشارکت	۱۵-۳	۵۱,۷۳۸,۲۹۱
		۱۹۲,۹۰۱,۲۱۱,۵۲۴
		۹۲۱,۶۷۷,۶۴۳,۳۵۰

۱۵-۱- سود (زیان) حاصل از فروش سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس به شرح زیر است:

تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۳/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۳/۳۰
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
به‌ساز کاشانه تهران	۷,۵۷۴,۳۵۱	۲۶,۳۷۳,۸۶۲,۳۸۰	(۱۶,۶۷۹,۰۳۵,۹۹۰)	(۲۵,۰۵۴,۸۶۶)	(۱۳۱,۸۶۹,۲۸۳)	۹,۵۳۷,۹۰۲,۲۴۱	-	-
بیمه سامان	۳,۰۵۳,۵۵۳	۸۱,۴۶۰,۵۸۳,۶۴۰	(۱۰۱,۳۱۹,۰۳۵,۰۹۳)	(۷۷,۳۸۶,۶۷۲)	(۴۰۷,۳۰۲,۸۰۷)	(۲۰,۳۴۳,۱۴۰,۹۳۲)	۱,۵۰۷,۷۹۹,۴۶۹	۱,۵۰۷,۷۹۹,۴۶۹
تامین سرمایه امین	۲,۶۳۳,۷۲۷	۳۸,۶۳۶,۷۷۵,۰۹۰	(۲۷,۴۱۶,۱۷۹,۴۲۲)	(۳۶,۷۰۴,۷۵۲)	(۱۹۳,۱۸۳,۸۴۳)	۱۰,۹۹۰,۷۰۷,۰۷۳	-	-
تامین سرمایه بانک	۱۴,۰۰۰,۰۰۰	۲۵۸,۵۱۵,۵۲۰,۵۰۰	(۲۴۲,۷۳۳,۴۲۶,۲۵۰)	(۲۸۶,۳۷۸,۶۵۶)	(۱,۲۹۲,۵۷۷,۱۵۷)	۱۴,۲۰۳,۱۳۸,۴۳۷	-	-
تامین ماسه	۳۰۰,۰۰۰	۲۴,۰۰۱,۵۲۴,۸۲۰	(۳۹,۳۸۱,۸۳۴,۱۵۰)	(۲۲,۸۰۰,۹۳۸)	(۱۲۰,۰۰۷,۵۶۵)	(۱۵,۵۲۳,۱۱۷,۸۳۳)	-	-
تهیه توزیع غذای دنا	۱۰	۱۴۱,۸۸۰	(۶۰,۰۵۲)	(۱۳۳)	(۷۰۹)	۸۰,۹۸۶	-	-
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)	۲۵۷,۲۳۳,۶۲۲	۲۵۷,۲۳۳,۶۲۲
توسعه مسیر برق	۱۰۴,۶۵۲	۳,۰۹۷,۲۱۳,۲۰۶	(۲,۵۱۴,۲۲۹,۹۷۱)	(۲,۹۴۲,۳۲۵)	(۱۵,۴۸۶,۰۶۳)	۵۶۴,۵۵۴,۸۴۷	-	-
توسعه و عمران امید	۸۶۴	۲,۸۱۶,۶۴۰	(۱,۵۱۳,۴۰۱)	(۲,۶۷۳)	(۱۴,۰۸۳)	۱,۲۸۶,۴۸۳	-	-
تولید نیروی برق	۵۶۵,۹۴۱	۱۸,۶۲۷,۹۳۳,۷۷۰	(۸,۷۸۱,۸۰۴,۹۶۸)	(۱۷,۶۹۵,۷۱۴)	(۹۳,۱۳۹,۶۳۷)	۹,۷۳۵,۲۹۳,۴۵۱	-	-
تولیدات پتروشیمی	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
تکادو	۶۰۰,۰۰۰	۱۷,۲۶۳,۲۰۰,۰۰۰	(۱۵,۲۷۸,۱۹۶,۲۷۰)	(۱۹,۵۰۶,۹۰۹)	(۸۶,۳۱۵,۹۵۲)	۱,۸۷۹,۱۸۰,۸۶۹	-	-
ذوب آهن اصفهان	۲۸,۱۰۰,۰۰۰	۱۰۴,۷۲۳,۷۳۷,۲۹۲	(۲۰۵,۷۳۹,۱۱۵,۸۸۵)	(۹۹,۴۸۵,۰۵۲)	(۵۲۳,۶۱۸,۴۰۵)	(۱۰۱,۶۳۸,۴۸۲,۰۵۰)	(۸۲,۸۹۵,۵۹۷)	(۸۲,۸۹۵,۵۹۷)
نقل به صفحه بعد	۶۶,۸۳۳,۰۹۸	۹۱۴,۲۸۶,۱۵۳,۲۱۸	(۹۹۶,۴۵۲,۰۰۴,۷۰۲)	(۹۹۰,۰۰۷,۸۴۷)	(۴,۵۷۱,۴۲۹,۴۰۶)	(۸۷,۷۲۷,۲۸۸,۷۳۷)	۲,۳۱۱,۹۹۰,۱۳۵	۲,۳۱۱,۹۹۰,۱۳۵

صندوق سرمایه گذاری مشترک یکم سامان

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ خرداد ۱۴۰۰

سال مالی منتهی به ۳۰/۰۳/۱۴۰۰

سال مالی منتهی به

۱۳۹۹/۰۳/۳۰

تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۶۶,۸۳۳,۰۹۸	۹۱۴,۲۸۶,۱۵۳,۲۱۸	(۹۹۶,۴۵۳,۰۰۴,۷۰۲)	(۹۹۰,۰۰۷,۸۴۷)	(۴,۵۷۱,۴۲۹,۴۰۶)	(۸۷,۷۲۷,۲۸۸,۷۳۷)	۲,۳۱۱,۹۹۰,۱۳۵
۴۰۰,۰۰۰	۲۷,۳۵۹,۹۴۳,۷۳۲	(۲۱,۸۸۲,۳۷۳,۶۶۵)	(۳۸,۶۴۴,۸۶۰)	(۱۳۶,۷۹۹,۵۹۹)	۵,۳۰۲,۱۲۵,۶۰۸	-
۳,۲۰۰,۰۰۰	۲۹,۳۸۳,۵۸۷,۳۴۰	(۲۳,۹۴۱,۴۸۴,۴۰۰)	(۴۱,۵۰۴,۱۲۳)	(۱۴۶,۹۱۷,۹۰۸)	۵,۲۵۳,۶۸۰,۹۰۹	۹۱۲,۳۱۹,۵۶۳
۶۰	۱,۸۹۵,۲۸۰	(۱,۲۳۱,۱۱۴)	(۱,۷۹۸)	(۹,۴۷۶)	۶۵۲,۸۹۲	-
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)
۹,۸۰۰,۰۰۰	۳۵۳,۱۲۲,۱۲۱,۲۷۰	(۳۳۲,۳۷۸,۶۷۱,۹۳۸)	(۳۳۵,۴۶۱,۴۰۴)	(۱,۷۶۵,۶۱۰,۲۸۶)	۱۸,۶۴۲,۳۷۷,۶۴۲	-
۹,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۲,۷۸۵,۹۰۰,۸۹۰	(۱۶۴,۹۰۰,۲۹۷,۳۷۲)	(۹۸,۷۹۴,۹۲۹)	(۵۱۳,۹۲۹,۴۰۶)	(۶۲,۷۲۷,۱۲۰,۸۱۷)	۸,۵۰۴,۱۳۸,۴۰۹
۳,۵۰۰,۰۰۰	۶۲,۱۰۵,۵۵۹,۲۴۰	(۳۶,۵۱۴,۳۴۰,۶۲۵)	(۸۷,۷۲۲,۸۶۶)	(۳۱۰,۵۲۷,۶۹۰)	۲۵,۱۹۲,۹۶۸,۰۵۹	۸۳۵,۳۹۹,۳۵۲
۱,۰۰۰,۰۰۰	۳۲,۲۸۵,۰۰۰,۰۰۰	(۳۷,۴۱۳,۳۰۳,۸۴۶)	(۳۰,۶۷۰,۵۸۴)	(۱۶۱,۴۲۴,۹۷۰)	(۵,۳۲۰,۳۹۹,۴۰۰)	-
۱۰,۵۷۳,۷۴۰	۱۲۶,۶۸۵,۴۰۹,۱۹۰	(۱۲۸,۸۷۸,۰۷۲,۸۰۳)	(۱۲۰,۳۵۰,۴۱۶)	(۶۳۳,۴۲۶,۹۷۴)	(۲,۹۴۶,۴۴۱,۰۰۳)	-
۳۴۷,۴۱۱	۱۱,۷۶۴,۶۵۹,۳۵۰	(۱۴,۱۳۸,۷۰۴,۹۷۶)	(۱۱,۱۷۶,۰۸۲)	(۵۸,۸۲۳,۲۷۲)	(۲,۴۴۴,۰۴۴,۹۸۰)	-
۱,۱۰۰	۱۳,۹۴۵,۸۰۰	(۱۱,۱۲۰,۰۸۶)	(۱۳,۲۴۶)	(۶۹,۷۲۹)	۲,۷۴۲,۷۳۹	-
۸,۸۳۲,۵۰۳	۹۲,۲۲۲,۳۷۸,۴۳۰	(۱۳۵,۱۲۱,۹۰۷,۸۱۷)	(۸۷,۶۱۰,۱۳۷)	(۴۶۱,۱۱۱,۷۵۵)	(۴۳,۴۴۸,۳۵۱,۲۷۹)	-
۷,۴۰۰,۰۰۰	۱۶۵,۵۷۷,۳۲۰,۷۴۰	(۱۲۸,۹۶۳,۶۸۳,۱۵۰)	(۱۸۲,۹۲۱,۳۷۴)	(۸۲۷,۸۸۶,۴۳۴)	۳۵,۶۰۲,۸۲۹,۷۸۲	-
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
۵۶۲,۷۲۰	۸,۲۷۱,۹۸۴,۰۰۰	(۲,۳۱۰,۱۱۶,۶۸۸)	(۷,۸۵۸,۲۹۴)	(۴۱,۳۵۹,۹۱۳)	۵,۹۱۲,۶۴۹,۱۰۵	-
۳,۱۰۰,۰۰۰	۵۳,۶۵۴,۰۱۳,۷۲۰	(۹۴,۸۹۸,۵۳۵,۷۱۲)	(۵۰,۹۷۰,۸۶۱)	(۲۶۸,۲۷۰,۰۳۹)	(۴۱,۵۶۳,۷۶۲,۸۸۲)	-
۲۲,۹۶۷	۱,۶۸۸,۶۹۴,۶۰۹	(۹۱۴,۹۱۶,۵۸۶)	(۱,۶۰۴,۲۵۷)	(۸,۴۴۳,۴۷۳)	۷۶۳,۷۳۰,۲۹۳	-
۵۰۰,۰۰۰	۱۵,۲۵۵,۷۵۱,۴۵۰	(۲۱,۷۲۹,۶۹۴,۵۰۰)	(۱۵,۷۳۶,۶۳۶)	(۷۶,۲۷۸,۷۵۲)	(۶,۵۷۵,۹۵۸,۴۳۸)	۱,۸۵۰,۶۷۱,۷۱۳
۱۹,۵۰۰,۰۰۰	۲۲۱,۵۳۵,۸۴۹,۶۲۰	(۱۷۴,۵۲۳,۶۴۴,۳۷۵)	(۲۱۰,۴۵۷,۶۱۰)	(۱,۱۰۷,۶۷۹,۰۹۵)	۴۵,۶۹۴,۰۶۸,۵۴۰	-
۲۶۰,۰۰۰	۱۲,۹۵۴,۲۸۵,۹۳۰	(۱۱,۸۶۲,۲۹۴,۴۶۲)	(۱۸,۲۹۷,۸۱۱)	(۶۴,۷۷۱,۴۱۹)	۱,۰۰۸,۹۲۲,۲۳۸	۱۷۶,۷۰۸,۹۳۶
۲,۳۰۰,۰۰۰	۴۴,۲۲۸,۰۰۰,۰۰۰	(۳۶,۰۸۴,۱۱۷,۲۳۷)	(۴۹,۹۷۷,۲۵۲)	(۲۲۱,۱۳۹,۹۵۲)	۷,۸۷۲,۷۶۵,۵۵۹	۲,۷۵۰,۲۷۳,۵۲۴
۲,۰۰۰,۰۰۰	۴۸,۹۹۲,۰۰۰,۰۰۰	(۴۰,۶۹۴,۹۱۷,۴۰۵)	(۴۶,۵۴۱,۸۹۳)	(۲۴۴,۹۵۹,۹۶۱)	۸,۰۰۵,۵۸۰,۷۶۱	-
۷۶۷,۰۷۸	۱۸,۱۳۴,۷۴۵,۰۶۹	(۲۱,۷۶۱,۵۶۷,۱۲۲)	(۱۷,۲۲۷,۸۵۰)	(۹۰,۶۷۳,۷۰۶)	(۳,۷۳۴,۷۲۳,۶۰۹)	-
۱۶۸,۳۵۰,۱۲۳	۲,۸۸۱,۶۱۸,۶۱۰,۰۸۸	(۲,۹۵۱,۸۸۰,۱۵۷,۲۹۱)	(۲,۹۷۶,۸۴۱,۲۱۳)	(۱۴,۴۰۸,۰۸۹,۸۵۰)	(۸۷,۶۴۶,۴۷۸,۲۶۶)	۱۷,۶۹۵,۵۴۶,۵۸۴

نقل از صفحه قبل
ذوب روی اصفهان
رایان سایا
زغال سنگ پروده
سرمایه گذاری امید
سرمایه گذاری تامین
سرمایه گذاری توکا
سرمایه گذاری رنا
سرمایه گذاری صبا
سرمایه گذاری
سرمایه گذاری
سرمایه گذاری مالی
سرمایه گذاری
سرمایه گذاری نفت
سرمایه گذاری
سرمایه گذاری پویا
سیمان فارس و
سپیدار سیستم آسیا
شیشه همدان
بانک پاسارگاد
به پرداخت ملت
بیمه البرز
بیمه تجارت نو
بیمه دی
نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه گذاری مشترک یکم سامان

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ خرداد ۱۴۰۰

سال مالی منتهی به ۳۰/۰۳/۱۴۰۰

سال مالی منتهی به

۱۳۹۹/۰۳/۳۰

تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱۶۸,۳۵۰,۱۲۳	۲,۸۸۱,۶۱۸,۶۱۰,۰۸۸	(۲,۹۵۱,۸۸۰,۱۵۷,۳۹۱)	(۲,۹۷۶,۸۴۱,۲۱۳)	(۱۴,۴۰۸,۰۸۹,۸۵۰)	(۸۷,۶۴۶,۴۷۸,۲۶۶)	۱۷,۶۹۵,۵۴۶,۵۸۴
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
۷۱۷,۳۷۵	۲۷,۸۵۵,۷۳۸,۹۶۰	(۲۱,۵۰۵,۳۱۹,۶۷۸)	(۲۶,۴۶۲,۴۶۴)	(۱۳۹,۲۷۸,۶۷۴)	۶,۱۸۴,۶۷۸,۱۴۴	-
۲,۱۷۰,۰۰۰	۱۳۲,۴۵۶,۸۰۰,۰۰۰	(۱۳۵,۴۰۴,۷۳۹,۳۰۴)	(۱۲۵,۸۳۳,۸۲۲)	(۶۶۲,۲۸۳,۹۹۲)	(۳,۷۳۶,۰۵۷,۱۱۸)	-
۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۸۸۹,۰۹۷,۶۸۰	(۳۵,۲۸۱,۲۹۸,۵۳۷)	(۱۹,۸۴۴,۴۴۰)	(۱۰۴,۴۴۵,۴۸۰)	(۱۴,۵۱۶,۴۹۰,۷۷۷)	-
۱,۶۰۰,۰۰۰	۷۱,۲۴۸,۰۰۰,۰۰۰	(۵۱,۴۵۹,۸۸۳,۸۰۰)	(۱۰۰,۶۳۷,۶۹۳)	(۳۵۶,۲۳۹,۹۸۳)	۱۹,۳۳۱,۲۳۸,۵۲۴	(۸۸,۳۵۶,۷۰۴)
۲,۸۳۱,۵۹۱	۳۹,۴۷۲,۳۷۸,۵۴۰	(۳۵,۲۰۱,۰۲۸,۴۸۶)	(۳۷,۴۹۸,۴۲۱)	(۱۹۷,۴۶۱,۸۵۰)	۴,۰۳۶,۴۸۹,۷۸۳	-
۴,۵۱۹,۹۰۸	۹۶,۵۵۹,۳۰۷,۰۱۰	(۸۳,۶۰۱,۱۱۵,۳۰۵)	(۹۱,۷۲۹,۶۲۸)	(۴۸۲,۷۹۶,۳۴۳)	۱۲,۳۸۳,۶۶۵,۷۳۴	(۶۰۸,۷۳۷,۱۷۸)
۱۱,۸۰۰,۰۰۰	۲۳۷,۰۰۲,۸۲۷,۷۵۰	(۲۱۳,۵۱۵,۳۵۸,۳۳۹)	(۲۲۵,۱۵۱,۱۹۶)	(۱,۱۸۵,۰۱۳,۹۶۱)	۲۲,۰۷۷,۳۰۴,۲۵۴	(۴۵۴,۷۸۲,۸۸۷)
۱۳,۹۱۵,۱۸۵	۲۱۹,۴۶۸,۷۷۵,۸۶۰	(۲۶۶,۹۳۷,۳۶۸,۱۳۶)	(۲۰۸,۴۹۲,۵۱۰)	(۱,۰۹۷,۳۴۳,۶۹۷)	(۴۸,۷۷۴,۴۲۸,۴۸۳)	(۸۲۷,۹۱۲,۷۸۷)
۲۰۰,۰۰۰	۲,۸۲۸,۴۱۱,۸۸۰	(۲,۷۰۵,۴۷۲,۰۷۰)	(۳,۹۹۵,۰۷۶)	(۱۴,۱۴۲,۰۵۳)	۱۰۴,۸۰۲,۶۸۱	-
۷	۳۶۱,۷۶۷	(۱۴۷,۱۳۰)	(۳۴۱)	(۱,۸۰۸)	۲۱۲,۴۸۸	-
۱,۰۰۰,۰۰۰	۶۷,۷۲۳,۹۵۵,۸۲۰	(۲۸,۲۲۷,۸۲۰,۸۷۵)	(۸۱,۵۰۴,۰۹۰)	(۳۳۸,۶۱۹,۷۳۷)	۳۹,۰۷۶,۰۱۱,۱۱۸	۸,۳۹۴,۳۲۷,۴۰۱
۷۳۵,۷۲۳	۶,۷۱۶,۹۴۶,۴۵۰	(۲,۳۵۷,۵۷۴,۳۲۲)	(۶,۳۸۰,۷۹۹)	(۳۳,۵۸۴,۷۰۳)	۴,۳۱۹,۴۰۶,۶۲۶	-
۱,۹۲۰,۰۰۰	۱۲۲,۱۸۷,۹۸۶,۵۹۴	(۱۷۵,۹۷۵,۵۰۰,۳۹۸)	(۱۱۶,۰۷۷,۸۹۵)	(۶۱۰,۹۳۹,۸۵۷)	(۵۴,۵۱۴,۵۳۱,۵۵۶)	(۱۲,۵۷۲,۱۶۳)
۱,۰۰۰,۰۰۰	۳۰,۷۷۶,۰۰۰,۰۰۰	(۱۷,۷۶۵,۳۴۴,۵۰۰)	(۲۹,۲۳۷,۱۲۷)	(۱۵۳,۸۷۹,۹۹۲)	۱۲,۸۲۷,۵۳۸,۳۸۱	-
۲۸۹,۳۵۲	۶,۴۷۶,۹۸۶,۲۱۰	(۴,۱۹۴,۷۷۹,۷۶۸)	(۶,۱۵۳,۰۲۲)	(۳۲,۳۸۴,۹۱۸)	۲,۲۴۳,۶۶۸,۵۰۲	-
۱۱,۸۷۹,۸۰۲	۳۳۲,۲۹۵,۳۳۷,۷۱۰	(۲۹۲,۳۸۴,۸۵۱,۳۵۱)	(۳۱۵,۶۷۶,۶۸۶)	(۱,۶۶۱,۴۷۶,۳۳۴)	۳۷,۹۳۳,۳۳۳,۳۳۹	(۵۶,۰۵۳,۶۳۲)
۸۰۰,۰۰۰	۴۵,۲۳۵,۲۰۰,۰۰۰	(۵۵,۰۷۱,۸۶۲,۷۷۹)	(۴۲,۹۷۳,۴۲۰)	(۲۲۶,۱۷۵,۹۹۶)	(۱۰,۱۰۵,۸۱۲,۱۹۵)	-
۶,۳۶۰,۸۱۲	۱۳۳,۵۲۴,۲۶۷,۷۰۰	(۱۷۳,۶۵۷,۵۸۸,۲۳۰)	(۱۲۶,۸۴۷,۰۹۳)	(۶۶۷,۶۲۱,۲۴۱)	(۴۰,۹۲۷,۷۸۸,۸۶۴)	(۲۷,۶۳۰,۵۱۱)
۶۰۰,۰۰۰	۹,۵۴۱,۲۰۰,۰۰۰	(۹,۲۰۳,۹۹۸,۴۴۷)	(۱۳,۴۷۶,۸۱۵)	(۴۷,۷۰۵,۹۸۷)	۲۷۶,۰۱۸,۷۵۱	-
۴,۰۰۰,۰۰۰	۱۶۱,۱۷۰,۱۰۷,۲۲۱	(۲۱۷,۰۳۶,۸۹۰,۳۹۴)	(۱۵۳,۱۰۹,۲۴۱)	(۸۰۵,۸۵۰,۴۴۳)	(۵۶,۸۲۵,۷۴۲,۸۵۷)	۱۷۹,۲۲۱,۹۹۶
۴۰۰,۰۰۰	۱۱۰,۱۸,۵۱۷,۱۶۰	(۱۳,۰۶۱,۰۶۴,۵۴۰)	(۱۲,۴۵۰,۷۶۷)	(۵۵,۰۹۲,۵۷۹)	(۲,۱۱۰,۰۹۰,۷۲۶)	۲,۳۲۵,۴۴۲,۹۰۷
۴۵,۵۱۴	۲,۳۵۳,۸۰۲,۰۲۴	(۱,۱۳۸,۸۸۳,۱۶۶)	(۲,۲۳۶,۰۸۴)	(۱۱,۷۶۹,۰۰۶)	۱,۲۰۰,۹۱۳,۷۶۸	-
۲۱,۹۱۹,۶۰۷	۲۹۲,۲۷۸,۲۹۶,۶۳۰	(۴۹۱,۹۱۶,۰۸۴,۸۵۰)	(۲۷۷,۶۶۰,۵۳۸)	(۱,۴۶۱,۳۹۱,۱۰۷)	(۲۰۱,۳۷۶,۸۳۹,۸۶۵)	-
۲۶۲,۶۵۴,۹۹۹	۵,۰۳۸,۰۰۶,۹۱۳,۰۵۴	(۵,۳۸۶,۳۸۲,۲۶۱,۶۲۶)	(۵,۰۸۳,۲۱۲,۷۴۸)	(۲۵,۱۹۰,۰۲۹,۵۴۵)	(۳۷۸,۶۴۸,۵۹۰,۸۶۵)	۲۷,۵۷۶,۷۳۸,۷۰۵

نقل از صفحه قبل

صندوق بازنشستگی

صنعت غذایی کورش

صنعتی سپاهان

صنعتی سدید

صنعتی صبانور

فرآوری معدنی اپال

فولاد خوزستان

فولاد کاوه

فولاد مبارکه

فولاد هرمزگان

کشاورزی و

کشتیرانی ایران

لیزینگ پارسیان

مبین وان کیش

مخابرات

مدیریت سرمایه

ملی مس

مهندسی و ساختمان

مینا

شیشه قزوین

صنایع ماشین های

صنایع پتروشیمی

صنایع چوب خزر

نفت اصفهان

نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه گذاری مشترک یکم سامان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ خرداد ۱۴۰۰

سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۳/۳۰

سال مالی منتهی به
۱۳۹۹/۰۳/۳۰

تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۲۶۲,۶۵۴,۹۹۹	۵,۰۳۸,۰۰۶,۹۱۳,۰۵۴	(۵,۳۸۶,۳۸۲,۲۶۱,۶۲۶)	(۵,۰۸۳,۲۱۲,۷۴۸)	(۲۵,۱۹۰,۰۲۹,۵۴۵)	(۳۷۸,۶۴۸,۵۹۰,۸۶۵)	۲۷,۵۷۶,۷۳۸,۷۰۵
نقل از صفحه قبل						
۶,۰۴۶,۲۳۹	۲۱۶,۹۱۵,۲۶۱,۹۳۰	(۲۸۲,۰۰۲,۲۱۴,۱۷۹)	(۲۰۶,۰۶۸,۰۴۷)	(۱,۰۸۴,۵۷۶,۱۹۹)	(۶۶,۳۷۷,۵۹۶,۴۹۵)	-
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	(۶۹,۳۳۰,۵۲۷)
نفت تهران						
۶۳۳,۷۵۰	۴۱,۸۵۹,۰۷۷,۹۰۰	(۱۸,۳۸۰,۵۳۶,۶۲۰)	(۴۷,۲۹۹,۴۹۸)	(۲۰۹,۲۹۵,۳۳۳)	۲۳,۲۲۱,۹۴۶,۴۴۹	۲,۳۳۲,۹۸۳,۳۲۸
نفت تبریز						
۱۱,۸۱۳,۶۳۶	۱۱۳,۵۹۰,۳۴۳,۷۸۰	(۲۹۴,۴۴۴,۹۶۸,۱۹۶)	(۱۰۷,۹۰۸,۸۵۳)	(۵۶۷,۹۵۱,۵۵۶)	(۱۰۸۱,۵۳۰,۴۸۴,۸۲۵)	۱,۱۵۴,۳۲۶,۷۴۱
نفت تهران						
۴,۳۰۰,۰۰۰	۹۶,۱۴۸,۰۰۰,۰۰۰	(۱۵۱,۷۳۷,۲۱۴,۲۶۰)	(۹۱,۳۴۰,۰۱۰)	(۴۸۰,۷۳۹,۹۴۶)	(۵۶,۱۶۱,۲۹۴,۳۰۷)	۱,۵۹۱,۶۵۱,۹۳۸
نفت و گاز پارسیان						
۱۰۰,۰۰۰	۱۰,۵۳۲,۰۰۰,۰۰۰	(۸,۷۴۳,۰۹۲,۳۹۳)	(۱۴,۸۷۶,۲۱۱)	(۵۲,۶۵۹,۹۷۸)	۱,۷۲۱,۳۷۱,۴۱۸	-
نفت پارس						
۶۰۰,۰۰۰	۱۹,۶۳۸,۰۰۰,۰۰۰	(۲۱,۳۲۴,۲۲۳,۱۸۵)	(۲۲,۱۹۰,۷۹۹)	(۹۸,۱۸۹,۹۸۳)	(۱,۸۰۶,۶۰۳,۹۶۷)	-
پارس توشه						
۱۶	۲۶۹,۳۹۲	(۱۰۰,۸۹۰)	(۲۵۴)	(۱,۳۴۶)	۱۶۶,۹۰۲	-
پتروشیمی ارومیه						
۷۱۷,۷۷۷	۳۹,۴۷۰,۵۵۷,۲۳۰	(۲۹,۷۶۵,۰۹۷,۵۰۵)	(۳۷,۴۹۶,۹۸۶)	(۱۹۷,۳۵۲,۷۷۸)	۹,۴۷۰,۶۰۹,۹۶۱	-
پتروشیمی بوعلی						
۶۰۰,۰۰۰	۲۱,۷۵۰,۱۳۹,۴۰۰	(۲۲,۱۲۰,۵۹۴,۵۴۲)	(۳۰,۷۲۱,۸۷۵)	(۱۰۸,۷۵۰,۶۸۳)	(۵۰۹,۹۲۷,۷۰۰)	۷۶۵,۸۱۱,۲۵۳
پتروشیمی شازند						
۲۱۵,۰۵۰	۱۲,۹۳۰,۸۰۱,۶۱۰	(۱۳,۳۲۲,۱۷۶,۱۷۱)	(۱۴,۶۱۱,۷۵۴)	(۶۴,۶۵۴,۰۰۴)	(۴۷۰,۶۴۰,۳۱۹)	(۴۶۰,۴۲۵,۸۲۲)
پتروشیمی شیراز						
۲۸۹,۰۴۷	۴۲,۹۶۹,۳۰۷,۳۳۰	(۴۱,۸۳۲,۶۰۳,۱۸۶)	(۴۸,۵۵۵,۱۸۸)	(۲۱۴,۸۴۶,۵۲۹)	۸۷۳,۳۰۲,۴۲۷	۲,۸۴۱,۷۳۰,۳۶۸
پتروشیمی پارس						
۲,۴۷۱,۷۵۶	۷۸,۸۸۶,۸۷۹,۶۶۰	(۹۶,۹۶۰,۹۸۸,۰۳۶)	(۱۰۰,۸۱۱,۷۸۲)	(۳۹۴,۴۳۴,۲۶۳)	(۱۸,۵۶۹,۳۵۴,۴۲۱)	-
پرداخت الکترونیک						
۳,۷۰۰,۰۰۰	۱۱۵,۵۰۴,۲۵۳,۵۷۰	(۱۴۰,۲۱۳,۸۰۰,۸۲۵)	(۱۰۹,۷۲۸,۳۳۹)	(۵۷۷,۵۲۱,۲۰۵)	(۲۵,۳۹۶,۰۷۶,۷۹۹)	۲,۵۴۰,۶۹۹,۶۶۴
آذراب						
۳۷۵,۷۸۸	۱۳,۲۰۸,۴۱۲,۹۷۰	(۱۳,۵۴۲,۴۲۹,۴۷۰)	(۱۸,۶۵۶,۶۶۶)	(۶۶,۰۴۲,۰۴۷)	(۴۱۸,۷۱۵,۱۹۳)	-
افست						
۲۸,۵۰۰,۲۳۰	۱۶۷,۶۴۴,۳۶۸,۵۰۰	(۱۵۲,۹۱۴,۳۵۰,۲۸۶)	(۱۸۱,۴۸۲,۴۵۴)	(۸۳۸,۲۲۱,۶۴۵)	۱۳,۷۱۰,۳۱۴,۱۱۵	-
اقتصاد نوین						
۱,۴۰۰,۰۰۰	۶۸,۳۰۰,۴۰۰,۰۰۰	(۴۰,۶۵۴,۰۲۳,۵۸۵)	(۹۶,۴۷۳,۰۸۰)	(۳۴۱,۵۰۱,۸۲۵)	۲۷,۲۰۸,۴۰۱,۵۱۰	۶۸۵,۸۷۳,۵۰۱
انرژی امید تابان هور						
۴,۴۰۰,۰۰۰	۱۷۷,۸۹۲,۳۹۴,۰۲۰	(۱۹۷,۷۳۵,۸۳۵,۵۵۱)	(۱۷۷,۸۷۰,۶۷۳)	(۸۸۹,۴۶۱,۸۲۰)	(۲۰,۹۱۰,۷۷۴,۰۲۴)	-
انفورماتیک						
۱,۷۰۰,۰۰۰	۹۸,۵۲۱,۷۸۵,۴۱۰	(۱۳۹,۱۶۱,۱۷۳)	(۱۳۹,۱۶۱,۱۷۳)	(۴۹۲,۶۰۸,۸۴۱)	۱۷,۸۹۴,۲۹۸,۵۹۶	-
ایران ارقام						
۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۴,۲۳۰,۴۰۰,۰۰۰	(۷۹,۶۷۰,۲۶۳,۳۴۱)	(۴۲,۰۱۸,۲۷۴)	(۲۲۱,۱۵۱,۹۳۷)	(۳۵,۷۰۳,۰۳۳,۵۵۲)	۲,۶۸۹,۳۵۶,۷۳۳
ایران خودرو						
۳۰,۸۰۰,۰۰۰	۷۹,۳۵۰,۵۴۵,۹۳۶	(۱۲۲,۵۸۹,۴۵۱,۰۲۱)	(۷۵,۳۸۲,۰۳۷)	(۳۹۶,۷۵۲,۶۱۴)	(۴۳,۷۱۱,۰۳۹,۷۴۶)	-
بانک تجارت						
۸۳,۱۰۰,۰۰۰	۲۷۲,۴۷۴,۱۸۳,۷۳۰	(۳۱۸,۹۱۲,۸۸۷,۹۴۴)	(۲۵۸,۸۴۶,۹۷۰)	(۱,۳۶۲,۳۷۰,۵۶۳)	(۴۸,۰۵۹,۹۲۱,۷۴۷)	۵,۸۹۷,۷۶۶,۱۹۸
بانک صادرات						
۵۷,۲۵۳,۷۱۵	۲۶۱,۵۸۹,۴۹۱,۰۱۲	(۳۲۷,۷۸۵,۶۸۰,۸۹۳)	(۲۴۸,۵۰۷,۳۹۲)	(۱,۳۰۷,۹۴۷,۲۰۳)	(۶۷,۷۵۲,۶۴۴,۴۷۶)	۵,۶۱۹,۲۳۵,۸۳۳
بانک ملت						
۱,۸۰۰,۰۰۰	۲۰,۹۹۸,۸۰۰,۰۰۰	(۲۰,۵۷۶,۵۴۶,۱۶۳)	(۱۹,۹۴۸,۷۴۲)	(۱۰۴,۹۹۳,۹۸۲)	۲۹۷,۳۱۱,۱۱۳	۱۹,۰۹۸,۹۶۳,۷۰۰
بانک سامان						
۵۲۵,۸۷۲,۰۰۳	۷,۲۷۹,۸۳۷,۸۷۷,۴۱۴	(۸,۰۶۱,۹۸۵,۱۱۴,۹۶۹)	(۷,۳۹۰,۹۳۴,۱۲۵)	(۳۶,۳۹۹,۱۸۱,۹۱۴)	(۸۲۵,۹۳۷,۳۵۳,۵۹۴)	۷۲,۲۶۵,۳۸۱,۶۱۳
نقل به صفحه بعد						

صندوق سرمایه گذاری مشترک یکم سامان

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ خرداد ۱۴۰۰

سال مالی منتهی به ۳۰/۰۳/۱۴۰۰

سال مالی منتهی به

۱۳۹۹/۰۳/۳۰

تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
نقل از صفحه قبل	۷,۲۷۹,۸۳۷,۸۷۷,۴۱۴	(۸,۰۶۱,۹۸۵,۱۱۴,۹۶۹)	(۷,۳۹۰,۹۳۴,۱۲۵)	(۳۶,۳۹۹,۱۸۱,۹۱۴)	(۸۲۵,۹۳۷,۳۵۳,۵۹۴)	۷۲,۲۶۵,۳۸۱,۶۱۳	
پلیمیر آریا ساسول	۹۲,۸۱۸,۶۷۰,۶۵۰	(۴۸,۵۹۳,۹۶۷,۵۴۵)	(۸۸,۱۷۶,۵۹۶)	(۴۶۴,۰۹۳,۱۹۴)	۴۳,۶۷۲,۴۳۳,۳۱۵	-	
چرخشگر	۳۱,۹۷۷,۸۳۶,۸۳۰	(۴۳,۲۰۴,۰۵۵,۹۷۶)	(۳۰,۳۷۸,۳۱۶)	(۱۵۹,۸۸۹,۱۲۸)	(۱۱,۴۱۶,۴۸۶,۵۹۰)	۲,۳۶۲,۵۸۰,۷۵۱	
کارخانجات مخابراتی	۱۲,۲۶۱,۶۰۰,۰۰۰	(۱۰,۸۵۴,۱۵۷,۲۱۹)	(۱۱,۶۴۸,۲۸۲)	(۶۱,۳۰۷,۹۶۶)	۱,۳۳۴,۴۸۶,۵۳۳	-	
گروه بهمن	۱۶۴,۰۶۳,۰۵۲,۶۲۰	(۲۱۲,۴۳۷,۵۶۵,۰۲۴)	(۱۶۸,۵۶۶,۴۷۰)	(۸۲,۳۱۵,۱۰۲)	(۴۹,۳۶۳,۳۹۳,۹۷۶)	۸۷۲,۰۱۴,۵۴۱	
گروه توسعه مالی	۱۰,۸۶۸,۵۵۷,۵۳۶	(۱۰,۵۶۵,۴۹۲,۴۷۱)	(۱۵,۳۵۱,۶۷۴)	(۵۴,۳۴۲,۷۶۸)	۲۳۳,۳۲۰,۶۲۳	-	
گروه توسعه ملی ایران	۱۸۶,۶۴۰,۶۳۵,۴۱۰	(۲۴۴,۴۳۹,۳۷۹,۹۸۶)	(۱۷۷,۳۰۶,۹۳۷)	(۹۳۳,۲۰۳,۰۴۳)	(۵۸,۹۰۹,۳۵۴,۵۵۶)	۲۶۲,۲۶۹,۰۶۲	
گروه دارویی برکت	۲۳,۱۹۱,۹۹۹,۷۴۰	(۲۰,۰۳۶,۷۱۲,۲۷۲)	(۳۲,۷۵۷,۹۲۷)	(۱۱۵,۹۵۹,۹۴۲)	۳,۰۰۶,۵۶۹,۵۹۹	-	
پتروشیمی نوری	۱۹,۲۳۳,۷۸۶,۸۵۰	(۱۴,۹۹۴,۵۱۷,۵۲۵)	(۲۷,۱۶۷,۲۸۵)	(۹۶,۱۶۸,۹۱۰)	۴,۱۶۰,۹۳۳,۱۳۰	۱,۶۲۰,۴۲۱	
زامیاد	-	-	-	-	-	۷,۹۷۵,۹۵۱,۹۵۸	
سایپا	-	-	-	-	-	(۲۰۰,۹۴۶,۲۱۳)	
سرمایه گذاری	-	-	-	-	-	۱۰۰,۲۰۷,۲۳۳	
سرمایه گذاری سایپا	-	-	-	-	-	۱۹۲,۴۰۶,۱۶۴	
سرمایه گذاری شاهد	-	-	-	-	-	(۱۲۱,۳۸۰,۴۹۷)	
سرمایه گذاری	-	-	-	-	-	(۵,۷۳۵,۲۶۷)	
سرمایه گذاری غدیر	-	-	-	-	-	۱,۵۱۹,۸۱۴,۷۷۸	
سرمایه گذاری	-	-	-	-	-	۵۴,۱۷۴,۹۷۱	
داروپخش	-	-	-	-	-	۱۸۰,۱۱۶,۱۰۰	
آتیه داده پرداز	-	-	-	-	-	۳۳۴,۳۵۲,۱۷۲	
ایرانول	-	-	-	-	-	۴,۱۱۵,۸۵۰,۹۴۰	
باما	-	-	-	-	-	۳۸۹,۰۱۹,۷۲۷	
بانک سینا	-	-	-	-	-	۶۱۱,۶۲۲,۳۵۹	
بانک کارآفرین	-	-	-	-	-	۱,۴۸۵,۰۰۴,۸۱۱	
بانک پارسیان	-	-	-	-	-	۲۰,۷۳۷,۳۲۱,۱۸۴	
برق مینا	-	-	-	-	-	(۱,۳۷۰,۶۵۲,۱۶۰)	
نقل به صفحه بعد	۷,۸۲۰,۸۹۴,۰۱۷,۰۵۰	(۸,۶۶۷,۰۶۵,۹۶۲,۹۸۷)	(۷,۹۴۲,۲۸۷,۶۱۲)	(۳۹,۱۰۴,۴۶۱,۹۶۷)	(۸۹۳,۲۱۸,۶۹۵,۵۱۶)	۱۱۱,۷۶۰,۹۹۴,۶۴۸	

صندوق سرمایه گذاری مشترک یکم سامان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ خرداد ۱۴۰۰

سال مالی منتهی به
۱۳۹۹/۰۳/۳۰

سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۳/۳۰

تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۵۴۷,۰۶۷,۶۲۶	۷,۸۲۰,۸۹۴,۰۱۷,۰۵۰	(۸,۶۶۷,۰۶۵,۹۶۲,۹۸۷)	(۷,۹۴۲,۲۸۷,۶۱۲)	(۳۹,۱۰۴,۴۶۱,۹۶۷)	(۸۹۳,۲۱۸,۶۹۵,۵۱۶)	۱۱۱,۷۶۰,۹۹۴,۶۴۸	نقل از صفحه قبل
-	-	-	-	-	-	۱۵,۴۴۴,۳۸۳	سیمان کارون
-	-	-	-	-	-	۱,۱۵۶,۹۹۹,۱۴۲	سیمان باقران
-	-	-	-	-	-	۴۴۰,۴۲۹,۳۰۹	سنگ آهن گهرزمین
-	-	-	-	-	-	۲۰۲,۱۴۴,۳۱۳	سیمان خوزستان
-	-	-	-	-	-	۲۶۴,۵۲۹,۳۱۰	سیمان شرق
-	-	-	-	-	-	۳۱,۰۷۲,۶۸۳	سیمان مازندران
-	-	-	-	-	-	۳۷,۲۶۸,۰۹۸,۳۵۵	شرکت سرمایه
-	-	-	-	-	-	۵۳,۳۸۶,۲۲۷	شهرسازی و خانه
-	-	-	-	-	-	۱۲۱,۷۰۲,۵۵۰	شیر پاستوریزه پگاه
-	-	-	-	-	-	۴۷۸,۳۶۰,۸۶۷	صنعت روی زنگان
-	-	-	-	-	-	۲۵۰,۶۳۱,۱۶۶	صنعتی بهشهر
-	-	-	-	-	-	۴,۱۲۸,۴۲۲,۴۲۵	عمران و توسعه شاهد
-	-	-	-	-	-	۵۰۹,۰۲۵,۴۰۸	فروشگاههای زنجیره
-	-	-	-	-	-	۲,۰۳۷,۵۶۲,۶۸۴	بهنوش
-	-	-	-	-	-	۲,۷۷۱,۵۶۲	تراکتور سازی
-	-	-	-	-	-	۴۷۷,۳۹۹,۸۰۴	تولید و صادرات
-	-	-	-	-	-	۵۲۴,۲۲۱,۴۴۴	داده پردازی
-	-	-	-	-	-	۱۲۷,۷۸۴,۶۷۱	دارو ابوریحان
-	-	-	-	-	-	(۱۰,۵۵۸,۱۵۰)	فن آوران
-	-	-	-	-	-	۲۹۸,۰۶۰,۵۷۲	فولاد آلیاژی ایران
-	-	-	-	-	-	۱,۳۹۳,۰۷۵,۰۱۲	قطعات اتومبیل
-	-	-	-	-	-	(۴۳۷,۹۹۸,۶۰۲)	کاشی و سرامیک سینا
-	-	-	-	-	-	۱۰۴,۵۴۳,۷۱۳	کالبر
-	-	-	-	-	-	(۲۵۹,۵۲۳,۱۸۵)	کالسیمین
۵۴۷,۰۶۷,۶۲۶	۷,۸۲۰,۸۹۴,۰۱۷,۰۵۰	(۸,۶۶۷,۰۶۵,۹۶۲,۹۸۷)	(۷,۹۴۲,۲۸۷,۶۱۲)	(۳۹,۱۰۴,۴۶۱,۹۶۷)	(۸۹۳,۲۱۸,۶۹۵,۵۱۶)	۱۶۰,۹۳۸,۵۸۰,۳۱۱	نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه گذاری مشترک یکم سامان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ خرداد ۱۴۰۰

سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۳/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۳/۳۰					تعداد	
سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش		
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۱۶۰,۹۳۸,۵۸۰,۳۱۱	(۸۹۳,۲۱۸,۶۹۵,۵۱۶)	(۳۹,۱۰۴,۴۶۱,۹۶۷)	(۷,۹۴۲,۲۸۷,۶۱۲)	(۸,۶۶۷,۰۶۵,۹۶۲,۹۸۷)	۷,۸۲۰,۸۹۴,۰۱۷,۰۵۰	۵۴۷,۰۶۷,۶۲۶	نقل از صفحه قبل
۳۴,۵۷۱,۵۳۲	-	-	-	-	-	-	واسپاری ملت
۷۷۲,۵۴۳,۷۵۱	-	-	-	-	-	-	پارس خودرو
۷۵۹,۳۴۸,۲۴۲	-	-	-	-	-	-	پارس مینو
(۶۱,۵۳۳,۹۳۷)	-	-	-	-	-	-	پالایش نفت شیراز
۲,۱۷۳,۰۶۹,۰۹۳	-	-	-	-	-	-	پتروشیمی غدیر
(۱۷,۸۲۸,۳۲۴)	-	-	-	-	-	-	پتروشیمی کرمانشاه
۲۲۵,۷۱۶,۸۲۳	-	-	-	-	-	-	لیزینگ صنعت
۳۷۷,۲۵۷,۱۰۹	-	-	-	-	-	-	مارگارین
۳,۹۸۳,۰۹۷,۰۲۶	-	-	-	-	-	-	ماشین سازی اراک
۶۰۴,۵۳۵,۶۵۸	-	-	-	-	-	-	منگنز ایران
۲۷,۴۴۰,۶۵۱	-	-	-	-	-	-	مهندسی راه آهن
۴,۳۲۵,۳۹۱,۴۱۹	-	-	-	-	-	-	موتوژن
۲۷۹,۳۹۳,۱۲۵	-	-	-	-	-	-	مگسال
۴,۸۳۸,۴۹۹,۸۸۲	-	-	-	-	-	-	نفت سپاهان
۴۵,۱۶۷,۳۷۹	-	-	-	-	-	-	نفت لاوان
۲,۰۵۰,۹۸۰,۹۸۶	-	-	-	-	-	-	نیروترانس
۶,۲۷۶,۶۷۳,۴۵۹	-	-	-	-	-	-	مدیریت صنعت
۱,۲۲۴,۲۶۴,۴۶۵	-	-	-	-	-	-	مسکن شمال شرق
۱,۳۱۵,۷۶۴,۹۳۵	-	-	-	-	-	-	پتروشیمی پردیس
۱,۸۸۲,۵۸۷	-	-	-	-	-	-	پخش هجرت
۹۶,۹۶۸,۹۳۶	-	-	-	-	-	-	پلاسکوکار
۸۰۶,۸۲۶,۱۴۸	-	-	-	-	-	-	داروسازی لقمان
۳۱۲,۱۲۰,۰۳۲	-	-	-	-	-	-	لاستیک سهند
۱,۰۶۱,۴۴۷,۷۲۹	-	-	-	-	-	-	گل گهر
۱۹۲,۴۵۲,۱۷۹,۰۰۷	(۸۹۳,۲۱۸,۶۹۵,۵۱۶)	(۳۹,۱۰۴,۴۶۱,۹۶۷)	(۷,۹۴۲,۲۸۷,۶۱۲)	(۸,۶۶۷,۰۶۵,۹۶۲,۹۸۷)	۷,۸۲۰,۸۹۴,۰۱۷,۰۵۰	۵۴۷,۰۶۷,۶۲۶	جمع کل

صندوق سرمایه گذاری مشترک یکم سامان

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ خرداد ۱۴۰۰

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

سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۳/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۳/۳۰					
سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
-	(۱۱,۹۶۴,۳۴۶,۷۸۲)	(۱۴۷,۳۵۹,۱۹۲)	(۲۷,۹۹۷,۷۸۵)	(۴۱,۲۶۰,۸۳۱,۷۰۳)	۲۹,۴۷۱,۸۴۱,۸۹۸	۳,۲۶۸,۸۲۱
۴۳۰,۴۳۹,۴۵۷	(۲۴,۳۶۹,۴۹۱,۸۰۹)	(۱۹۶,۳۳۵,۴۸۸)	(۳۷,۲۰۳,۳۱۹)	(۶۳,۴۰۲,۹۵۸,۷۸۲)	۳۹,۲۶۷,۱۰۵,۷۸۰	۶,۶۸۱,۴۷۵
-	۱۳,۰۵۲,۹۷۷,۷۲۰	(۱۴۴,۸۵۸,۶۶۹)	(۳۳,۵۹۹,۹۸۴)	(۱۵,۷۴۰,۲۹۷,۴۲۷)	۲۸,۹۷۱,۷۳۳,۸۰۰	۴۵۵,۲۴۵
-	(۵,۱۷۸,۰۸۶,۹۶۳)	(۹۰,۳۱۰,۹۵۹)	(۱۷,۱۵۹,۰۷۹)	(۲۳,۱۳۲,۸۰۸,۷۴۵)	۱۸,۰۶۲,۱۹۱,۸۲۰	۸۹۲,۵۰۷
(۳۳,۱۴۵,۲۳۱)	-	-	-	-	-	-
۳۹۷,۲۹۴,۲۲۶	(۲۸,۴۵۸,۹۴۷,۸۲۴)	(۵۷۸,۸۶۴,۳۰۸)	(۱۱۶,۰۶۰,۱۶۷)	(۱۴۳,۵۳۶,۸۹۶,۶۵۷)	۱۱۵,۷۷۲,۸۷۳,۲۹۸	۱۱,۲۹۸,۰۴۸

سرمایه گذاری توکا (تقدم)
سرمایه گذاری معادن و فلزات (تقدم)
کشتیرانی ایران (تقدم)
پرداخت الکترونیک سامان کیش (تقدم)
مبین وان کیش (تقدم)

۱۵-۳- سود (زیان) ناشی از فروش اوراق مشارکت به شرح زیر است:

سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۳/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۳/۳۰					
سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۵۱,۷۳۸,۲۹۱	-	-	-	-	-	-
۵۱,۷۳۸,۲۹۱	-	-	-	-	-	-

اسناد خزانه-م ۱۱ بودجه ۹۸-۱۰۱۳۰۰

صندوق سرمایه گذاری مشترک یکم سامان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ خرداد ۱۴۰۰

۱۶- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۳/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۳/۳۰
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام	ریال (۵۲۹,۳۱۵,۵۲۹,۹۸۰)	ریال ۱,۶۴۹,۹۰۹,۳۱۴,۷۴۱
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری حق تقدم	ریال (۵,۷۲۲,۶۹۴,۳۵۸)	ریال ۸۳۷,۸۵۴,۲۲۶
	ریال (۵۳۵,۰۳۸,۲۲۴,۳۳۸)	ریال ۱,۶۵۰,۷۴۷,۱۶۸,۹۶۷

۱۶-۱- خالص سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام به شرح زیر است:

تعداد	ارزش بازار یا قیمت تعدیل شده	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۳/۳۰				سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۳/۳۰		
		ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	ریال	
۷,۲۰۰,۰۰۰	۱۷,۲۵۸,۴۰۰,۰۰۰	(۲۸,۶۵۷,۲۷۴,۲۶۴)	(۱۶,۳۹۵,۴۸۰)	(۸۶,۲۹۲,۰۰۰)	(۱۱,۵۰۱,۵۶۱,۷۴۴)	ریال	بانک تجارت	
۶,۰۰۰,۰۰۰	۱۲,۴۷۴,۰۰۰,۰۰۰	(۲۲,۲۸۱,۲۸۴,۱۰۵)	(۱۱,۸۵۰,۳۰۰)	(۶۲,۳۷۰,۰۰۰)	(۹,۸۸۱,۵۰۴,۴۰۵)	-	بانک صادرات	
۹,۰۰۰,۰۰۰	۳۴,۵۳۳,۰۰۰,۰۰۰	(۵۱,۵۲۶,۲۸۳,۱۰۷)	(۳۲,۸۰۶,۳۵۰)	(۱۷۲,۶۶۵,۰۰۰)	(۱۷,۱۹۸,۷۵۴,۴۵۷)	۱۵۰,۳۰۶,۶۷۷,۸۴۸	بانک ملت	
۲۹,۱۶۲,۵۰۰	۲۵۲,۵۱۸,۰۸۷,۴۹۹	(۳۰۹,۳۸۱,۱۸۱,۱۹۳)	(۲۳۹,۸۹۲,۱۸۳)	(۱,۲۶۲,۵۹۰,۴۳۷)	(۵۸,۳۶۵,۵۷۶,۳۱۵)	-	بانک سامان	
۱,۰۱۷	۵۰۸,۵۰۰	(۵۰۸,۹۶۰)	(۴۸۳)	(۲,۵۴۳)	(۳,۴۸۶)	-	بیمه اتکایی سامان ۵۰٪ تادیه	
۴,۴۳۲,۹۲۲	۹۴,۰۸۸,۷۶۹,۴۵۰	(۱۲۵,۷۵۹,۴۷۹,۰۲۲)	(۸۹,۳۸۴,۳۳۱)	(۴۷۰,۴۴۲,۸۴۷)	(۳۲,۲۳۰,۵۳۷,۷۵۰)	-	بیمه دی	
۲,۳۴۷,۹۲۲	۴۶,۵۹۹,۲۰۷,۹۳۴	(۶۵,۲۹۷,۹۱۷,۸۱۹)	(۴۴,۲۶۹,۲۴۸)	(۲۲۲,۹۹۶,۰۴۰)	(۱۸,۹۷۵,۹۷۵,۲۴۲)	-	بیمه سامان	
۵۸,۰۰۷	۸۸۸,۴۹۳,۲۱۹	(۴۵۵,۳۰۳,۹۳۱)	(۸۴۴,۰۶۹)	(۴,۴۴۲,۴۶۶)	۴۲۷,۹۰۲,۷۵۳	-	تولید و سرب روی ایرانیان	
۱,۲۰۰,۰۰۰	۴,۰۸۸,۴۰۰,۰۰۰	(۸,۷۸۶,۰۱۲,۰۶۶)	(۳,۸۸۳,۹۸۰)	(۲۰,۴۴۲,۰۰۰)	(۴,۷۲۱,۹۳۸,۰۴۶)	۶۸,۷۵۷,۸۲۸,۳۰۴	ذوب آهن اصفهان	
۵۹,۴۰۲,۳۶۸	۴۶۲,۴۴۸,۸۶۶,۶۰۲	(۶۱۲,۱۴۵,۲۴۴,۵۲۷)	(۴۳۹,۳۲۶,۴۲۴)	(۲,۳۱۲,۲۴۴,۳۳۳)	(۱۵۲,۴۴۷,۹۴۸,۶۹۲)	۲۱۹,۰۶۴,۵۰۶,۱۵۲	نقل به صفحه بعد	

صندوق سرمایه گذاری مشترک یکم سامان

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ خرداد ۱۴۰۰

سال مالی منتهی به

۱۳۹۹/۰۳/۳۰

سال مالی منتهی به ۳۰/۰۳/۱۴۰۰

تعداد	ارزش بازار یا قیمت تعدیل شده	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	نگهداری
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
نقل از صفحه قبل	۵۹,۴۰۲,۳۶۸	(۶۱۲,۱۴۵,۲۴۴,۵۳۷)	(۴۳۹,۳۲۶,۲۲۴)	(۲,۳۱۲,۲۴۴,۳۳۳)	(۱۵۲,۴۴۷,۹۴۸,۶۹۲)		۲۱۹,۰۶۴,۵۰۶,۱۵۲
سرمایه گذاری توکا	۱,۵۵۰,۱۶۲	(۲۸,۰۷۷,۷۶۷,۹۷۲)	(۱۱,۹۴۳,۲۳۳)	(۶۲,۸۵۹,۰۶۹)	(۱۵,۵۸۰,۷۵۶,۴۴۴)		۴۷,۵۶۲,۱۴۳,۰۵۴
سرمایه گذاری صدرتامین	۴,۳۶۷,۷۷۲	(۴۷,۵۸۹,۶۴۰,۲۹۲)	(۳۸,۵۴۷,۷۷۲)	(۲۰۲,۸۸۳,۰۰۹)	(۷,۲۵۴,۴۶۹,۱۹۳)		۳۹,۶۸۹,۳۰۱,۲۲۸
سرمایه گذاری غدیر	۸,۹۰۰,۰۰۰	(۱۱۹,۱۵۷,۶۲۸,۶۸۴)	(۹۱,۱۴۴,۹۰۰)	(۴۷۹,۷۱۰,۰۰۰)	(۲۳,۷۸۶,۴۸۳,۵۸۴)		۱۳,۸۵۹,۰۸۷,۹۴۹
سرمایه گذاری معادن و فلزات	۱۶,۵۶۴,۸۷۹	(۱۸۷,۵۱۶,۸۴۶,۹۸۰)	(۱۲۶,۳۶۵,۱۷۹)	(۶۶۵,۰۷۹,۸۹۲)	(۵۵,۲۹۲,۳۱۳,۶۸۱)		۲۱,۶۰۳,۳۱۰,۴۲۲
صنایع پتروشیمی خلیج فارس	۵,۴۰۰,۰۰۰	(۴۹,۰۶۴,۳۶۵,۱۳۱)	(۵۰,۱۲۰,۱۰۰)	(۲۶۳,۷۹۰,۰۰۰)	۳,۳۷۹,۷۲۴,۷۶۹		-
فولاد خوزستان	۵,۱۰۰,۰۰۰	(۶۷,۶۱۷,۴۳۹,۸۰۴)	(۷۴,۰۸۰,۰۵۰)	(۳۸۹,۸۵۰,۰۰۰)	۹,۸۹۷,۵۸۵,۱۴۶		۲۷,۱۲۷,۶۹۴,۸۵۳
فولاد کاوه	۲,۸۰۰,۰۰۰	(۵۰,۹۰۳,۸۸۲,۶۰۳)	(۴۸,۱۱۹,۴۰۰)	(۲۵۳,۲۶۰,۰۰۰)	(۵۵۳,۲۶۲,۰۰۳)		۳۹,۱۶۸,۶۷۱,۱۳۹
فولاد مبارکه	۱۷,۱۰۳,۳۴۹	(۱۷۰,۳۲۰,۱۷۶,۲۲۰)	(۱۶۴,۷۵۶,۵۶۱)	(۸۶۷,۱۳۹,۷۹۴)	۲,۰۷۵,۸۸۶,۲۸۵		۱۱,۹۸۵,۲۶۵,۷۶۴
لیزینگ کارآفرین	۷۴۷,۲۴۱	(۱,۶۴۵,۴۵۵,۷۶۲)	(۲,۱۳۳,۸۹۶)	(۱۱,۳۳۱,۰۳۲)	۵۸۷,۳۸۵,۷۵۶		-
مبین انرژی خلیج فارس	۳,۹۰۰,۰۰۰	(۶۲,۹۹۶,۰۳۴,۰۳۳)	(۵۵,۲۴۱,۵۵۰)	(۲۹۰,۷۴۵,۰۰۰)	(۵,۱۹۳,۰۲۰,۵۸۳)		-
ملی مس	۵,۶۰۰,۰۰۰	(۶۴,۵۶۶,۱۸۲,۲۴۹)	(۶۱,۷۱۲,۰۰۰)	(۳۲۴,۸۰۰,۰۰۰)	۷,۳۰۵,۷۵۱		۵۲,۰۹۹,۶۸۵,۰۴۷
مپنا	۸,۳۳۱,۷۸۰	(۱۹۵,۱۸۷,۷۴۰,۷۶۶)	(۹۴,۲۳۳,۳۰۲)	(۴۹۵,۹۶۴,۷۴۵)	(۹۶,۵۸۴,۹۸۹,۸۱۳)		۴۴,۷۵۳,۲۱۳,۵۱۴
نفت اصفهان	۶,۱۰۰,۰۰۰	(۱۳۵,۰۸۲,۶۱۹,۸۲۱)	(۷۳,۳۶۴,۷۰۰)	(۳۸۶,۱۳۰,۰۰۰)	(۵۸,۳۱۶,۱۱۴,۵۲۱)		۴۵,۹۵۷,۱۸۱,۴۲۴
نفت بندر عباس	۱۱,۷۰۷,۱۵۲	(۱۱۵,۵۸۳,۲۲۶,۴۴۳)	(۵۰,۷۲۶,۵۰۴)	(۲۶۶,۹۸۱,۶۰۱)	(۶۲,۵۰۴,۶۱۴,۲۷۷)		(۹,۳۱۶,۳۹۲)
نفت تهران	۸۰۰,۰۰۰	(۱۹,۹۳۹,۳۲۸,۹۷۲)	(۶,۶۷۲,۸۰۰)	(۳۵,۱۲۰,۰۰۰)	(۱۲,۹۵۷,۱۲۱,۷۷۲)		-
پتروشیمی غدیر	۲۰۰,۰۰۰	(۱۱,۹۶۵,۳۰۰,۱۸۷)	(۱۱,۶۷۵,۵۰۰)	(۶۱,۴۵۰,۰۰۰)	۲۵۱,۵۷۴,۳۱۳		-
پتروشیمی پارس	۷۰۰,۰۰۰	(۱۰۰,۲۶۶,۱۴۵,۷۳۹)	(۹۹,۶۴۳,۶۰۰)	(۵۲۴,۴۴۰,۰۰۰)	۳,۹۹۷,۷۷۰,۶۶۱		۲۰,۶۹۹,۹۳۷,۷۴۵
پتروشیمی پردیس	۳۰۰,۰۰۰	(۲۸,۱۴۰,۵۷۴,۴۵۹)	(۳۰,۸۲۸,۴۵۰)	(۱۶۲,۲۵۵,۰۰۰)	۴,۱۱۷,۳۴۲,۰۹۱		-
پدیده شیمی قرن	۴۰۰,۰۰۰	(۱۲,۶۷۹,۲۴۹,۱۰۳)	(۱۱,۴۱۹,۰۰۰)	(۶۰,۱۰۰,۰۰۰)	(۷۳۰,۷۶۸,۱۰۳)		-
نقل به صفحه بعد	۱۵۹,۸۷۴,۷۰۳	(۲,۰۸۰,۴۴۴,۸۴۹,۷۵۷)	(۱,۵۴۲,۰۵۴,۹۱۱)	(۸,۱۱۶,۰۷۸,۴۷۵)	(۴۶۶,۸۸۷,۲۸۷,۸۹۴)		۵۸۳,۵۶۰,۶۸۱,۸۹۹

صندوق سرمایه گذاری مشترک یکم سامان

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ خرداد ۱۴۰۰

سال مالی منتهی به

۱۳۹۹/۰۳/۳۰

سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۳/۳۰

تعداد	ارزش بازار یا قیمت تعدیل شده	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	نگهداری
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	نگهداری
نقل از صفحه قبل	۱,۶۲۳,۲۱۵,۶۹۵,۲۵۰	(۲,۰۸۰,۴۴۴,۸۴۹,۷۵۷)	(۱,۵۴۲,۰۵۴,۹۱۱)	(۸,۱۱۶,۰۷۸,۴۷۵)	(۴۶۶,۸۸۷,۲۸۷,۸۹۴)	۵۸۳,۵۶۰,۶۸۱,۸۹۹	
پلیمر آریا ساسول	۵۹,۵۲۷,۴۴۰,۰۰۰	(۶۲,۷۱۹,۶۷۴,۱۴۱)	(۵۶,۵۵۱,۰۶۸)	(۲۹۷,۶۳۷,۲۰۰)	(۳,۵۴۶,۴۲۲,۴۰۹)	۱۲,۸۵۳,۱۱۹,۶۴۹	
گ.مدیریت ارزش سرمایه ص ب	۱۴,۵۳۹,۹۹۳,۷۴۳	(۱۳,۴۱۸,۱۰۸,۴۴۷)	(۱۳,۸۱۲,۹۹۴)	(۷۲,۶۹۹,۹۶۹)	۱,۰۳۵,۳۷۲,۳۳۳	-	
گروه توسعه مالی مهر آیندگان	۱۱۵,۳۰۹,۸۰۰,۰۰۰	(۱۵۶,۱۴۹,۰۳۰,۴۶۰)	(۱۰۹,۵۴۴,۳۱۰)	(۵۷۶,۵۴۹,۰۰۰)	(۴۱,۵۲۵,۳۲۲,۷۷۰)	-	
گروه توسعه ملی ایران	۱۶,۴۰۳,۲۰۱,۰۸۰	(۳۵,۲۲۷,۴۶۸,۷۱۸)	(۱۵,۵۸۳,۰۴۱)	(۸۲,۰۱۶,۰۰۵)	(۱۸,۹۲۱,۸۶۶,۶۸۴)	۱,۵۹۵,۸۶۶,۲۷۴	
گسترش صنایع روی ایرانیان	۸۹۸,۳۲۴,۴۴۶	(۳۶۲,۹۸۰,۹۷۲)	(۸۵۳,۴۰۸)	(۴,۴۹۱,۶۲۳)	۵۲۹,۹۹۸,۴۴۴	-	
توسعه صنایع بهشهر	-	-	-	-	-	۱۴۹,۰۷۵,۹۷۹,۸۵۶	
رایان سایپا	-	-	-	-	-	۱۶,۵۳۱,۴۸۷,۵۷۸	
سرمایه گذاری امید	-	-	-	-	-	۱۰۰,۴۶۲,۲۱۶,۷۹۶	
سرمایه گذاری تامین اجتماعی	-	-	-	-	-	۶,۷۲۳,۶۱۷,۸۰۹	
سرمایه گذاری رنا	-	-	-	-	-	۲۸,۵۰۸,۶۸۳,۱۱۶	
ایران ارقام	-	-	-	-	-	۳۰,۲۳۲,۴۹۱,۹۵۶	
سرمایه گذاری کشاورزی کوثر	-	-	-	-	-	۹,۵۵۹,۵۲۳,۳۸۹	
سرمایه گذاری نفت	-	-	-	-	-	۱۱,۵۳۶,۴۷۴,۸۹۹	
سرمایه گذاری پتروشیمی	-	-	-	-	-	۵,۹۹۷,۹۶۲,۶۲۲	
سیمان فارس و خوزستان	-	-	-	-	-	۴۷,۷۸۵,۷۵۰,۴۱۶	
شیشه همدان	-	-	-	-	-	۱۷,۴۴۶,۲۵۶,۴۳۴	
شیشه قزوین	-	-	-	-	-	۴۹۶,۳۰۷,۷۹۷	
صنعتی سدید	-	-	-	-	-	(۱,۳۴۰,۷۰۰,۳۰۶)	
صنعتی صبانور	-	-	-	-	-	۷,۹۸۵,۳۵۵,۰۳۰	
کشتیرانی ایران	-	-	-	-	-	۳,۳۴۷,۲۰۷,۸۸۰	
مبین وان کیش	-	-	-	-	-	۳۵,۷۴۹,۶۱۸,۰۶۹	
مخابرات	-	-	-	-	-	۱۳,۷۸۵,۴۱۶,۴۸۱	
نقل به صفحه بعد	۱,۸۲۹,۸۹۴,۴۵۴,۵۱۹	(۲,۳۴۸,۲۲۲,۱۱۲,۴۹۵)	(۱,۷۳۸,۳۹۹,۷۳۲)	(۹,۱۴۹,۴۷۲,۲۷۱)	(۵۲۹,۳۱۵,۵۲۹,۹۸۰)	۱,۰۸۱,۸۹۳,۴۱۷,۶۴۴	

صندوق سرمایه گذاری مشترک یکم سامان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ خرداد ۱۴۰۰

سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۳/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۳/۳۰						
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار یا قیمت تعدیل شده	تعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۱,۰۸۱,۸۹۳,۴۱۷,۶۴۴	(۵۲۹,۳۱۵,۵۲۹,۹۸۰)	(۹,۱۴۹,۴۷۲,۲۷۱)	(۱,۷۳۸,۳۹۹,۷۳۲)	(۲,۳۴۸,۳۲۲,۱۱۲,۴۹۵)	۱,۸۲۹,۸۹۴,۴۵۴,۵۱۹	۱۷۶,۷۴۷,۵۶۹	نقل از صفحه قبل
۷۹,۳۷۶,۰۰۲,۱۹۸	-	-	-	-	-	-	آذراب
۶,۷۹۴,۰۶۲,۹۷۶	-	-	-	-	-	-	افست
۵۳,۲۷۸,۰۲۸,۱۰۸	-	-	-	-	-	-	اقتصاد نوین
۲۵,۸۰۷,۸۹۳,۰۳۰	-	-	-	-	-	-	انرژی امید تابان هور
۱۴,۲۸۶,۴۰۵,۰۴۹	-	-	-	-	-	-	انفورماتیک
۵۵,۶۶۱,۶۷۰,۳۴۶	-	-	-	-	-	-	تولیدات پتروشیمی قائد بصیر
(۴۵۳,۲۸۹,۸۷۱)	-	-	-	-	-	-	تکادو
۳۱۴,۰۶۵,۸۱۸	-	-	-	-	-	-	ذوب روی اصفهان
۳۰,۶۴۷,۶۱۹,۰۸۷	-	-	-	-	-	-	بیمه البرز
۸۱,۹۷۲,۴۳۵,۱۵۱	-	-	-	-	-	-	تامین سرمایه بانک ملت
۱۳,۳۸۳,۵۷۶,۴۱۵	-	-	-	-	-	-	تامین ماسه
۱۰۱,۰۴۳,۳۴۴,۵۲۸	-	-	-	-	-	-	بانک پاسارگاد
۵۲,۹۳۷,۸۶۱,۹۰۰	-	-	-	-	-	-	نفت بهران
۱,۵۶۱,۷۰۱,۶۷۷	-	-	-	-	-	-	نفت تبریز
۱۱,۲۱۳,۹۱۴,۹۶۵	-	-	-	-	-	-	نفت و گاز پارسیان
۹,۶۸۱,۶۳۷,۲۶۷	-	-	-	-	-	-	پتروشیمی نوری
(۲۵۲,۵۷۰,۳۴۱)	-	-	-	-	-	-	به پرداخت ملت
۱۹,۹۱۴,۸۵۱,۶۳۸	-	-	-	-	-	-	مهندسی صنایع نفت اصفهان
۱۰,۸۴۶,۶۸۷,۲۵۶	-	-	-	-	-	-	پرداخت الکترونیک سامان کیش
۱,۶۴۹,۹۰۹,۳۱۴,۷۴۱	(۵۲۹,۳۱۵,۵۲۹,۹۸۰)	(۹,۱۴۹,۴۷۲,۲۷۱)	(۱,۷۳۸,۳۹۹,۷۳۲)	(۲,۳۴۸,۳۲۲,۱۱۲,۴۹۵)	۱,۸۲۹,۸۹۴,۴۵۴,۵۱۹	۱۷۶,۷۴۷,۵۶۹	جمع کل

صندوق سرمایه گذاری مشترک یکم سامان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ خرداد ۱۴۰۰

۲-۱۶- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری حق تقدم به شرح زیر است:

سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۳/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۳/۳۰						
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار یا قیمت تعدیل شده	تعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
-	۳۰۹,۱۸۹,۵۲۶	(۱۳۶,۸۶۳,۱۶۵)	(۲۶,۰۰۴,۰۰۱)	(۲۶,۹۰۰,۵۷۶,۳۸۷)	۲۷,۳۷۲,۶۳۳,۰۸۰	۳,۴۳۸,۷۷۳	سرمایه گذاری صدرتامین (تقدم)
-	(۳,۱۴۸,۳۹۵,۳۸۰)	(۲۴,۷۳۵,۰۰۰)	(۴,۶۹۹,۶۵۰)	(۸,۰۶۵,۹۶۰,۷۳۰)	۴,۹۴۷,۰۰۰,۰۰۰	۸۵۰,۰۰۰	سرمایه گذاری معادن و فلزات (تقدم)
-	(۲,۸۸۳,۴۸۸,۵۰۴)	(۴۷,۲۶۰,۰۰۰)	(۸,۹۷۹,۴۰۰)	(۱۲,۲۷۹,۲۴۹,۱۰۴)	۹,۴۵۲,۰۰۰,۰۰۰	۴۰۰,۰۰۰	پدیده شیمی قرن (تقدم)
۸۳۷,۸۵۴,۲۲۶	-	-	-	-	-	-	کشتیرانی ایران (تقدم)
۸۳۷,۸۵۴,۲۲۶	(۵,۷۲۲,۶۹۴,۳۵۸)	(۲۰۸,۸۵۸,۱۶۵)	(۳۹,۶۸۳,۰۵۱)	(۴۷,۲۴۵,۷۸۶,۲۳۱)	۴۱,۷۷۱,۶۳۳,۰۸۰	۴,۶۸۸,۷۷۳	

صندوق سرمایه گذاری مشترک یکم سامان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ خرداد ۱۴۰۰

۱۷- سود سهام

سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۳/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۳/۳۰						سال مالی	نام شرکت
خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	جمع درآمد سود سهام	سود متعلق به هر سهم	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	تاریخ تشکیل مجمع		
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال			
-	۴۱۶,۰۰۰,۰۰۰	-	۴۱۶,۰۰۰,۰۰۰	۲۶	۱۶,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۹/۰۴/۳۱	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	بانک ملت
-	۱۱۳,۴۰۰,۰۰۰	-	۱۱۳,۴۰۰,۰۰۰	۲۱	۵,۴۰۰,۰۰۰	۱۳۹۹/۰۵/۲۹	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	بانک سامان
-	۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰	۱۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۹/۰۴/۳۱	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	بانک پاسارگاد
-	۲۱,۰۰۰,۰۰۰	-	۲۱,۰۰۰,۰۰۰	۷۰	۳۰۰,۰۰۰	۱۳۹۹/۰۵/۱۵	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	تامین ماسه
-	۱۵۰	-	۱۵۰	۱۵	۱۰	۱۳۹۹/۰۶/۲۹	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	تهیه توزیع غذای دنا آفرین فدک
-	۱,۷۲۹,۰۰۰,۰۰۰	-	۱,۷۲۹,۰۰۰,۰۰۰	۱۹۰	۹,۱۰۰,۰۰۰	۱۳۹۹/۰۴/۲۱	۱۳۹۸/۰۹/۳۰	توسعه صنایع بهشهر
-	۲,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۲,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰	۸۰۰,۰۰۰	۱۳۹۹/۰۴/۰۸	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	تولیدات پتروشیمی قائد بصیر
-	۹۹,۲۰۰,۰۰۰	-	۹۹,۲۰۰,۰۰۰	۳۱	۱۲,۶۶۳	۱۳۹۹/۰۴/۱۸	۱۳۹۸/۱۲/۳۰	رایان سایبا
-	۹,۲۴۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۹,۲۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۲۰۰	۷,۷۰۰,۰۰۰	۱۳۹۹/۰۷/۲۳	۱۳۹۹/۰۳/۳۱	سرمایه گذاری تامین اجتماعی
۱,۴۶۵,۳۳۱,۳۰۷	۵۴۲,۵۵۶,۷۰۰	-	۵۴۲,۵۵۶,۷۰۰	۳۵۰	۱,۵۵۰,۱۶۲	۱۴۰۰/۰۳/۲۳	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	سرمایه گذاری توکا
-	۵,۴۱۸,۳۸۹,۹۱۰	-	۵,۴۱۸,۳۸۹,۹۱۰	۶۹۰	۷,۸۵۲,۷۳۹	۱۳۹۹/۰۵/۲۵	۱۳۹۹/۰۲/۳۱	سرمایه گذاری صدرتامین
۷۸۴,۰۰۰,۰۰۰	۷,۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۷,۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۰۰	۸,۹۰۰,۰۰۰	۱۳۹۹/۱۲/۲۵	۱۳۹۹/۰۹/۳۰	سرمایه گذاری غدیر
-	۲۴۳,۱۸۷,۷۰۰	-	۲۴۳,۱۸۷,۷۰۰	۷۰۰	۳۴۷,۴۱۱	۱۳۹۹/۰۵/۱۴	۱۳۹۸/۱۲/۳۰	سرمایه گذاری کشاورزی کوثر
-	۹,۳۶۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۹,۳۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۰۰	۱۵,۶۰۰,۰۰۰	۱۳۹۹/۰۴/۱۹	۱۳۹۸/۱۲/۳۰	سرمایه گذاری معادن و فلزات
-	۲,۵۹۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۲,۵۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۵۰	۷,۴۰۰,۰۰۰	۱۳۹۹/۰۴/۲۵	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	سرمایه گذاری نفت
-	۳,۸۹۰,۵۰۰,۰۰۰	-	۳,۸۹۰,۵۰۰,۰۰۰	۱,۲۵۵		۱۳۹۹/۰۴/۱۴	۱۳۹۹/۰۲/۳۱	سیمان فارس و خوزستان
-	۳,۶۸۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۳,۶۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۰۰	۴,۶۰۰,۰۰۰	۱۳۹۹/۰۴/۳۱	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	صندوق بازنشستگی
-	۱,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۱,۳۰۰,۰۰۰	۱۳۹۹/۰۴/۳۱	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	صنعتی سپاهان
-	۱,۷۴۹,۰۰۰,۰۰۰	-	۱,۷۴۹,۰۰۰,۰۰۰	۵۳۰	۳,۳۰۰,۰۰۰	۱۳۹۹/۰۵/۱۵	۱۳۹۸/۱۲/۳۰	فولاد خوزستان
۲,۱۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۴,۱۹۲,۰۰۰,۰۰۰	-	۴,۱۹۲,۰۰۰,۰۰۰	۳۲۰	۱۳,۱۰۰,۰۰۰	۱۳۹۹/۰۴/۲۵	۱۳۹۸/۱۲/۳۰	فولاد کاوه
۴,۴۰۹,۳۳۱,۳۰۷	۵۴,۸۵۴,۲۳۴,۴۶۰	-	۵۴,۸۵۴,۲۳۴,۴۶۰					نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه گذاری مشترک یکم سامان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ خرداد ۱۴۰۰

سال م
۳۰

سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۳/۳۰

خالص در	خالص درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	جمع درآمد سود سهام	سود متعلق به هر سهم	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	تاریخ تشکیل مجمع	سال مالی	نام شرکت
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال			
۳۰۷	۵۴,۸۵۴,۲۳۴,۴۶۰	-	۵۴,۸۵۴,۲۳۴,۴۶۰					نقل از صفحه قبل
۰۰	۲,۱۰۳,۷۵۰,۰۰۰	-	۲,۱۰۳,۷۵۰,۰۰۰	۲۲۵	۹,۳۵۰,۰۰۰	۱۳۹۹/۰۵/۱۵	۱۳۹۸/۱۲/۳۰	فولاد مبارکه
	۱۹۲,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۹۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰	۱,۹۲۰,۰۰۰	۱۳۹۹/۰۴/۲۵	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	مبین وان کیش
	۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۹/۰۴/۱۰	۱۳۹۸/۱۲/۳۰	مخابرات
۰۰	۲,۴۲۵,۰۰۰,۰۰۰	-	۲,۴۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۵۰	۹,۷۰۰,۰۰۰	۱۳۹۹/۰۴/۳۱	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	ملی مس
۴۰	۱,۱۹۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱,۱۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰	۸,۵۰۰,۰۰۰	۱۳۹۹/۰۷/۱۰	۱۳۹۹/۰۱/۳۱	میپنا
	۴,۲۸۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۴,۲۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۰۰	۱۰,۷۰۰,۰۰۰	۱۳۹۹/۰۴/۲۹	۱۳۹۸/۱۲/۳۰	نفت اصفهان
	۷۵۶,۰۰۰,۰۰۰	-	۷۵۶,۰۰۰,۰۰۰	۴۲۰	۱,۸۰۰,۰۰۰	۱۳۹۹/۰۴/۳۱	۱۳۹۸/۱۲/۳۰	نفت بندر عباس
	۶,۴۸۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۶,۴۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۷۰۰	۲,۴۰۰,۰۰۰	۱۳۹۹/۰۴/۳۱	۱۳۹۸/۱۲/۳۰	نفت تهران
	۴۴۳,۶۲۵,۰۰۰	-	۴۴۳,۶۲۵,۰۰۰	۷۰۰	۶۳۳,۷۵۰	۱۳۹۹/۰۴/۲۵	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	نفت تبریز
۰۰	۳۷۴,۰۰۰,۰۰۰	-	۳۷۴,۰۰۰,۰۰۰	۱۷۰	۲,۲۰۰,۰۰۰	۱۳۹۹/۰۴/۳۰	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	نفت تهران
	۱۶۲,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۶۲,۰۰۰,۰۰۰	۲۷۰	۶۰۰,۰۰۰	۱۳۹۹/۰۴/۲۶	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	پارس توشه
	۴,۱۱۴	-	۴,۱۱۴	۲۵۷	۱۶	۱۳۹۹/۰۶/۰۳	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	پتروشیمی ارومیه
	۸۲۲,۰۰۰,۰۰۰	-	۸۲۲,۰۰۰,۰۰۰	۱,۳۷۰	۶۰۰,۰۰۰	۱۳۹۹/۰۴/۱۴	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	پتروشیمی شازند
	۴۳,۰۱۰,۰۰۰	-	۴۳,۰۱۰,۰۰۰	۲۰۰	۲۱۵,۰۵۰	۱۳۹۹/۰۴/۲۹	۱۳۹۸/۱۲/۳۰	پتروشیمی شیراز
	۱,۸۹۴,۸۷۳,۴۵۹	(۱۰۵,۱۲۶,۵۴۱)	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰	۱۴۰۰/۰۳/۱۸	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	پتروشیمی غدیر
	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰	۱۳۹۹/۰۴/۱۷	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	پتروشیمی نوری
	۲,۷۴۵,۹۴۶,۵۰۰	-	۲,۷۴۵,۹۴۶,۵۰۰	۹,۵۰۰	۲۸۹,۰۴۷	۱۳۹۹/۰۴/۳۱	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	پتروشیمی پارس
	۱۳,۰۷۰,۸۳۱,۰۰۰	-	۱۳,۰۷۰,۸۳۱,۰۰۰	۱۱,۵۰۰	۱,۱۳۶,۵۹۴	۱۴۰۰/۰۲/۲۸	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	پلیمر آریا ساسول
	۸,۹۳۴,۸۹۵,۸۳۳	(۴۶۵,۱۰۴,۱۶۷)	۹,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۹,۴۰۰,۰۰۰	۱۴۰۰/۰۳/۲۲	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	گروه توسعه مالی مهر آیندگان
	۷,۱۱۰,۹۰۳,۶۵۰	-	۷,۱۱۰,۹۰۳,۶۵۰	۸۵۰	۸,۳۶۵,۷۶۹	۱۳۹۹/۰۴/۲۶	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	گروه توسعه ملی ایران
۹۴۷	۱۰۹,۱۳۳,۰۷۴,۰۱۶	(۵۷۰,۲۳۰,۷۰۸)	۱۰۹,۷۰۳,۲۰۴,۷۲۴					نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه گذاری مشترک یکم سامان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ خرداد ۱۴۰۰

سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۳/۳۰		سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۳/۳۰					سال مالی	نام شرکت
خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	جمع درآمد سود سهام	سود متعلق به هر سهم	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	تاریخ تشکیل مجمع		
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال			
۵,۷۹۳,۲۴۴,۹۴۷	۱۰۹,۱۳۳,۰۷۴,۰۱۶	(۵۷۰,۲۳۰,۷۰۸)	۱۰۹,۷۰۳,۳۰۴,۷۲۴			۱۳۹۹/۰۴/۲۱	۱۳۹۸/۱۲/۳۰	نقل از صفحه قبل
-	۲۷۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۲۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰۰	۹۰۰,۰۰۰			گروه دارویی برکت
۳۳,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-			آتیه داده پرداز
۱۵,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-			آذراب
۳۷,۵۰۱,۷۴۲	-	-	-	-	-			افست
۲۰۸,۴۲۹,۶۴۰	-	-	-	-	-			انرژی امید تابان هور
۵,۵۷۷,۱۰۶,۱۰۹	-	-	-	-	-			انفورماتیک
۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-			بیمه البرز
۶,۶۲۷,۳۷۱,۲۷۴	-	-	-	-	-			تامین سرمایه بانک ملت
۵۳۲,۵۲۲,۷۹۶	-	-	-	-	-			ذوب روی اصفهان
۱,۸۷۷,۸۱۳,۵۰۵	-	-	-	-	-			سرمایه گذاری امید
۷۶,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-			سرمایه گذاری شاهد
۱۳۹,۰۰۳,۲۰۰	-	-	-	-	-			سرمایه گذاری شفا دارو
۵۹۴,۹۲۱,۲۶۰	-	-	-	-	-			سیمان مازندران
۲۵۱,۴۱۹,۲۰۰	-	-	-	-	-			شیشه همدان
۱,۸۲۸,۷۴۴,۴۸۰	-	-	-	-	-			صنعتی صبانور
۲۸۷,۰۲۸,۴۰۰	-	-	-	-	-			عمران و توسعه شاهد
۲۷۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-			فروشگاههای زنجیره ای افق
۲۳۶,۹۸۱,۹۲۰	-	-	-	-	-			کاشی و سرامیک سینا
۳۲,۵۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-			کشتیرانی ایران
۴۲۵,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-			پالایش نفت شیراز
۳۲۴,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-			گل گهر
<u>۲۵,۲۸۷,۵۸۸,۴۷۳</u>	<u>۱۰۹,۴۰۳,۰۷۴,۰۱۶</u>	<u>(۵۷۰,۲۳۰,۷۰۸)</u>	<u>۱۰۹,۹۷۳,۳۰۴,۷۲۴</u>					جمع کل

صندوق سرمایه گذاری مشترک یکم سامان

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ خرداد ۱۴۰۰

۱۸- سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب به شرح زیر تفکیک می‌شود:

یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۳/۳۰	سال مالی منتهی ۱۳۹۹/۰۳/۳۰
	ریال	ریال
سود سپرده	۲,۵۷۶,۹۱۸,۸۱۶	۲,۷۷۲,۵۹۷,۲۱۹
	۲,۵۷۶,۹۱۸,۸۱۶	۲,۷۷۲,۵۹۷,۲۱۹

۱۸-۱- سود سپرده بانکی

تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید	مبلغ اسمی	نرخ سود	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۳/۳۰				سال مالی منتهی ۱۳۹۹/۰۳/۳۰
				سود	هزینه تنزیل سود سپرده	هزینه برگشت سود	سود خالص	
		ریال	درصد	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱۴۰۰/۰۲/۲۸	-	-	۱۰٪	۲۸۶,۶۱۷,۰۴۸	-	-	۲۸۶,۶۱۷,۰۴۸	-
۱۳۹۰/۰۳/۰۸	-	-	۱۰٪	۷۹۴,۰۶۶	-	-	۷۹۴,۰۶۶	۵,۶۵۵,۶۳۶
۱۳۹۵/۰۵/۲۷	-	-	۱۰٪	۲,۲۸۹,۵۰۷,۷۰۲	-	-	۲,۲۸۹,۵۰۷,۷۰۲	۲,۷۶۶,۹۴۱,۵۸۳
				۲,۵۷۶,۹۱۸,۸۱۶	-	-	۲,۵۷۶,۹۱۸,۸۱۶	۲,۷۷۲,۵۹۷,۲۱۹

کوتاه مدت-۱-۶۰۰۰۶۰۰-۸۱۰-۸۲۹-سامان
کوتاه مدت-۱-۶۰۰۰۶۰۰-۸۱۰-۸۵۸-سامان
کوتاه مدت-۱-۶۰۰۰۶۰۰-۸۱۹-۸۵۸-سامان

صندوق سرمایه گذاری مشترک یکم سامان

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ خرداد ۱۴۰۰

۱۹- سایر درآمدها

سایر درآمدها، شامل درآمد ناشی از تفاوت بین ارزش تنزیل شده و ارزش اسمی درآمد سود سهام، اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب و سود سپرده‌های بانکی است که در سال‌های قبل طی یادداشت‌های ۱۹ الی ۲۱ از درآمد سود اوراق بهادار کسر شده و طی سال مالی جاری تحقق یافته است. جزییات درآمد مذکور به شرح زیر است:

سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۳/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۳/۳۰	
ریال	ریال	
۹۱,۳۵۷,۷۴۳	۱,۲۰۵,۰۶۰,۲۸۷	تعدیل سود سهام دریافتنی
۱,۸۲۶,۹۲۷,۶۰۰	۵,۰۷۴,۱۸۹,۹۱۹	تعدیل کارمزد کارگزاری
۱۷,۰۷۲,۸۹۸,۹۶۳	۲۰,۱۸۳,۲۶۱	درآمد ناشی از ابطال واحدهای سرمایه گذاری
۱۸,۹۹۱,۱۸۴,۳۰۶	۶,۲۹۹,۴۳۳,۴۶۷	

۲۰- هزینه‌های کارمزد ارکان

هزینه‌های کارمزد ارکان به شرح زیر می‌باشد:

سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۳/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۳/۳۰	
ریال	ریال	
۷,۲۵۱,۷۹۸,۳۳۸	۳۷,۸۶۲,۷۶۸,۲۰۶	مدیر صندوق
۲۷۸,۸۴۰,۲۶۰	۳۹۹,۹۹۹,۹۳۶	متولی صندوق
۷,۲۵۱,۷۹۸,۳۳۸	۳۷,۸۶۲,۷۶۸,۲۰۶	ضامن نقدشوندگی
۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۷۰,۰۰۰,۰۰۰	حسابرس
۱۴,۸۷۲,۴۳۶,۹۳۶	۷۶,۲۹۵,۵۳۶,۳۴۸	

صندوق سرمایه گذاری مشترک یکم سامان

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ خرداد ۱۴۰۰

۲۱- سایر هزینه ها

سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۳/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۳/۳۰	
ریال	ریال	
۴۷۷,۲۸۲,۸۵۶	۹۱۸,۶۵۳,۹۲۵	هزینه تصفیه
۲۴,۵۹۳,۲۷۳	۲۰,۹۹۹,۸۴۵	هزینه برگزاری مجامع
۳۸۰,۷۶۳,۵۳۴	۷۳۷,۴۳۱,۳۵۹	هزینه نرم افزار
-	۵۰,۰۰۰,۰۹۴	هزینه حق پذیرش و عضویت در کانون ها
۸۲,۶۹۵,۱۷۳	۱۶۴,۳۴۷,۱۰۲	هزینه مالیات بر ارزش افزوده
۱,۵۳۰,۰۰۰	۶,۹۹۰,۵۸۵	هزینه خدمات بانکی
۹۶۶,۸۶۴,۸۳۶	۱,۸۹۸,۴۲۲,۹۱۰	

۲۲- تعدیلات

تعدیلات شامل اقلام زیر است:

سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۳/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۳/۳۰	
ریال	ریال	
۳,۴۱۳,۴۴۳,۹۶۶,۶۸۴	۴,۴۶۵,۶۲۷,۳۴۰,۰۰۴	تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور
(۷۰۶,۰۹۷,۳۶۵,۹۸۷)	(۵,۹۲۴,۸۱۳,۶۲۵,۳۵۰)	تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت ابطال
۲,۷۰۷,۳۴۶,۶۰۰,۶۹۷	(۱,۴۵۹,۱۸۶,۲۸۵,۳۴۶)	

۲۳- تعهدات و بدهی‌های احتمالی

جهت مالیات عملکرد و تکلیفی دوره منتهی به ۱۳۹۹/۰۳/۳۱ 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.

صندوق سرمایه گذاری مشترک یکم سامان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ خرداد ۱۴۰۰

۲۴- سرمایه گذاری ارکان و اشخاص وابسته به آن ها در صندوق

اشخاص وابسته	نام	نوع وابستگی	۱۴۰۰/۰۳/۳۰			۱۳۹۹/۰۳/۳۰		
			نوع واحدهای سرمایه گذاری	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	درصد تملک	نوع واحدهای سرمایه گذاری	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	درصد تملک
ضمن نقدشوندگی	بانک سامان	ضمن نقدشوندگی	ممتاز	۱۰,۰۰۰	۱۰.۴۸%	ممتاز	۱۰,۰۰۰	۵.۹۶%
شرکت فرعی ضمن نقدشوندگی	شرکت توسعه سرمایه گذاری سامان	شرکت فرعی بانک سامان	ممتاز	۹,۰۰۰	۹.۴۳%	ممتاز	۹,۰۰۰	۵.۳۷%
شرکت فرعی ضمن نقدشوندگی	شرکت بیمه سامان	شرکت فرعی بانک سامان	ممتاز	۵,۰۰۰	۵.۲۴%	ممتاز	۵,۰۰۰	۲.۹۸%
مدیر صندوق (سابق) و مدیر ثبت	شرکت کارگزاری بانک سامان	مدیر صندوق (سابق) و مدیر ثبت	ممتاز	۱,۰۰۰	۱.۰۵%	ممتاز	۱,۰۰۰	۰.۶۰%
گروه مدیران	هنریک وسکاتیتس اعقان	مدیر سرمایه گذاری	عادی	۵,۰۰۰	۵.۲۴%	عادی	۳,۵۹۵	۲.۱۴%
گروه مدیران	مجید عبدالهی نجات	مدیر سرمایه گذاری	-	-	-	عادی	۵۳	۰.۰۳%
گروه مدیران	آزاده صبورین	مدیر سرمایه گذاری	-	۲	۰.۰۲%	عادی	۵۲	۰.۰۳%
مدیر سرمایه گذاری و اشخاص وابسته به وی	حمیدرضا مهرآور	سایر اشخاص وابسته	-	-	-	عادی	۱۲,۶۶۳	۰.۰۳%
مدیر سرمایه گذاری و اشخاص وابسته به وی	سمیرا خوشنود	مدیر سرمایه گذاری	-	۹	۰.۰۱%	عادی	۹	۰.۰۳%
مدیر سرمایه گذاری و اشخاص وابسته به وی	علی رحیمی	مدیر سرمایه گذاری	عادی	۵۶	۰.۰۶%	-	-	-
مدیر سرمایه گذاری و اشخاص وابسته به وی	نسیم السادات موسوی	مدیر سرمایه گذاری	عادی	۵۶	۰.۰۶%	-	-	-
جمع				۳۰,۱۷۹	۳۲.۶۴%		۴۱,۳۷۲	۱۷.۱۷%

۲۵- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آن ها

طرف معامله	نوع وابستگی	موضوع معامله	شرح معامله		ماتده طلب (بدهی) - ریال	ماتده طلب (بدهی) - ریال
			ارزش معامله	تاریخ معامله		
شرکت تامین سرمایه کاردان	مدیر صندوق	کارمزد ارکان	۱۸,۴۲۷,۶۱۳	طی سال	(۷,۵۴۸,۷۴۷,۳۹۲)	-
شرکت کارگزاری بانک سامان	مدیر سابق	کارمزد حاصل از خرید و فروش سهام و اوراق مشارکت	۱۱,۷۰۱,۲۱۵,۳۵۲	طی سال	(۶,۱۳۵,۴۲۵,۱۶۴)	(۵۲,۵۸۵,۸۵۴,۸۱۵)
مشاور سرمایه گذاری تامین سرمایه نوین	متولی (سابق)	کارمزد ارکان	۱۶۲,۸۴۱,۵۰۴	طی سال	(۱۶۲,۸۴۱,۵۰۴)	۶,۴۷۹,۳۵۸,۹۸۱
موسسه حسلبرسی هدف نوین نگر	متولی	کارمزد ارکان	۲۳۷,۱۵۸,۴۲۲	طی سال	(۲۳۷,۱۵۸,۴۲۲)	(۱۹۰,۰۷۰,۲۸۲)
موسسه حسلبرسی شاخص آندیشان	حسلبرس	کارمزد ارکان	۱۷۰,۰۰۰,۰۰۰	طی سال	(۶۵,۹۱۹,۹۷۳)	(۴۸,۶۲۹,۹۶۲)
بانک سامان	مدیر ثبت	کارمزد ارکان	-	طی سال	(۲۵,۵۹۶,۹۵۷)	(۱,۸۸۲,۸۰۵,۱۸۵)
شرکت کارگزاری بانک سامان	مدیر ثبت	کارمزد ارکان	۲,۹۳۱,۴۰۵,۸۸۷	طی سال	(۴۹۸,۴۱۶,۹۵۷)	-
بانک سامان	ضمن نقدشوندگی	کارمزد ارکان	۳۷,۸۶۲,۷۶۸,۲۰۶	طی سال	(۳۷,۸۶۲,۷۶۸,۲۰۶)	(۶,۴۴۴,۵۹۶,۶۰۴)

۲۶- رویدادهای بعد از تاریخ صورت خالص دارایی ها

رویدادهایی که بعد از تاریخ صورت خالص دارایی ها تا تاریخ تصویب صورت‌های مالی اتفاق افتاده و مستلزم تعدیل اقلام صورت‌های مالی و یا افشا در یادداشت‌های همراه بوده وجود نداشته است.