گزارش حسابرس مستقل

صندوق سرمایه گذاری مشترک یکم سامان

به انضمام صورتهای مالی و یادداشتهای توضیحی

سال مالی منتهی به ۳۰ خرداد ۱۴۰۰

صندوق سرمایه گذاری مشترک یکم سامان

فهرست مندرجات

عنوان	شماره صفحه
گزارش حسابرس مستقل	۱ الی ۴
صورت خالص دارائی ها	۲
صورت سود و زیان و گردش خالص دارائی‌ها	۳
یادداشتهای توضیحی:	
الف ـ اطلاعات کلی صندوق	۴
ب ـ ارکان صندوق	۴-۵
پ ـ مبنای تهیه صورت های مالی	۵
ت – خلاصه اهم رویه های حسابداری	۵-۸
ث - یادداشت های مربوط به اقلام مندرج در صورتهای مالی و سایر اطلاعات مالی	۹-۲۳

Shakhes Andishan
Certified Public Accountants
Tehran Stock Exchange Approved Auditors
WWW.SHAKHESAF.IR
info@SHAKHESAF.IR

موسسه حسابرسی شاخص اندیشان
(حسابداران رسمی)
معتمد سازمان بورس اوراق بهادار تهران

بسمه تعالی

گـــــزارش حســـــابـــــرس مستـــــقـــــل

به مجمع صنـــدوق سرمایه‌گذاری مشترک یکم سامان

گـــــزارش نسبـــــت بـــــه صورت‌هـــای مالی

مقدمـــه

۱) صورت خالص دارایی‌های صندوق سرمایه‌گذاری مشـترک یکم سامان در تاریخ ۳۰ خرداد ماه ۱۴۰۰ و صورت‌های سود و زیـان و گردش خالص دارایی‌های آن برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور، همراه با یادداشت‌های توضیحی ۱ الی ۲۶ پیوست، مـورد حسابرسی این موسسه قرار گرفته است.

مسئولیت مدیـــر صنـــدوق در قبـــال صورت‌های مـــالی

۲) مسئولیت تهیه صورت‌های مالی یاد شده طبق استانداردهای حسابداری و قـوانین و مقـررات سـازمان بـورس و اوراق بهـادار در ارتباط با صندوق سرمایه‌گذاری مشترک، با مدیر صندوق است. این مسئولیت شامل طراحی، اعمال و حفظ کنترل‌هـای داخلـی مربوط به تهیه صورت‌های مالی است به گونه‌ای که این صورت‌ها، عاری از تحریف با اهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه باشد.

مسـئولیت حسـابـرس

۳) مسئولیت این موسسه، اظهار نظر نسبت به صورت‌های مالی یاد شـده بـر اسـاس حسابرسـی انجـام شـده طبـق اسـتانداردهای حسابرسی است. استانداردهای مزبور ایجاب می‌کند این موسسه الزامات آیین رفتار حرفه‌ای را رعایت و حسابرسی را به گونه‌ای برنامه‌ریزی و اجرا کند که از نبود تحریف با اهمیت در صورت‌های مالی، اطمینان معقول کسب شود. حسابرسـی شـامل اجـرای روش‌هایی برای کسب شواهد حسابرسی درباره مبالغ و دیگر اطلاعات افشا شده در صورت‌های مـالی اسـت. انتخـاب روش‌هـای حسابرسی به قضاوت حسابرس، از جمله ارزیابی خطرهای تحریف با اهمیت صورت‌های مالی ناشی از تقلب یـا اشـتباه، بسـتگی دارد. برای ارزیابی این خطرها، کنترل‌های داخلی مربوط به تهیه و ارایه صورت‌های مالی به منظور طراحی روش‌های حسابرسی مناسب شرایط موجود، و نه به قصد اظهارنظر نسبت به اثربخشی کنترل‌های داخلی واحد تجاری، بررسی مـی‌شـود. حسابرسـی همچنین شامل ارزیابی مناسب بودن رویه‌های حسابداری استفاده شده و معقول بودن برآوردهای حسابداری انجام شده توسـط مدیر صندوق و نیز ارزیابی کلیت ارایه صورت‌های مالی است. این موسسه اعتقاد دارد که شواهد حسابرسـی کسـب شـده بـرای اظهارنظر نسبت به صورت‌های مالی، کافی و مناسب است. همچنین این موسسه به عنوان حسابرس مسئولیت دارد، موارد عـدم رعایت الزامات مقرر در مفاد اساسنامه، امیدنامه صندوق و مقررات و ضوابط مقرر توسط سـازمان بـورس و اوراق بهـادار و سـایر موارد لازم را به مجمع عمومی صندوق گزارش نماید.

اظهار نظر

۴) به نظر این موسسه صورت‌های مالی یاد شده در بالا، خالص دارایی‌های صندوق سرمایه‌گذاری مشـترک یکـم سـامان در تـاریخ ۳۰ خرداد ماه ۱۴۰۰، نتایج عملیات و گردش خالص داراییهای آن را برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور، از تمام جنبه‌های با اهمیت، طبق استانداردهای حسابداری، به نحو مطلوب نشان می‌دهد.

سایر مسئولیتهای قانونی و مقرراتی حسابرس

۵) اصول و رویه‌های کنترل داخلی مدیر و متولی صندوق در اجرای وظایف مـذکور در اساسـنامه و امیدنامـه صـندوق و همچنـین روشهای مربوط به ثبت حساب‌ها و جمع‌آوری مدارک و مستندات مربوط، به صـورت نمونـه‌ای مـورد رسـیدگی و بررسـی قـرار گرفته است به استثنای موارد مندرج در بندهای زیر، این موسسه به موارد دیگری که حاکی از عدم‌رعایـت اصـول و رویـه‌هـای کنترل داخلی باشد، برخورد ننموده است:

۵-۱)مفاد مـاده ۲۶ اساسـنامه و بنـد ۳-۴ امیدنامـه و ابلاغیـه ۱۲۰۲۰۱۸۲ مـورخ ۱۳۹۹/۱۲/۰۳ در خصـوص نصـاب ترکیـب دارایی صندوق‌های سرمایه‌گذاری در برخی از مقاطع دوره بشرح ذیل رعایت نگردیده است:

۵-۱-۲)نصاب سرمایه‌گذاری در سهام وحق تقدم سهام قابل معامله در بازار پایه فرابورس ایران و قرارداد اختیار معامله همان سهام در رابطه با سهام بانک سامان به میزان حداکثر ۱۰٪ از کل دارایی‌های صندوق در برخی از مقاطع سال.

۵-۱-۳)نصاب سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم سهام منتشره از طرف یک ناشر و قرارداد اختیار معامله همان سهام در رابطه بـا سهام بانک سامان، فولاد مبارکه و سرمایه‌گذاری معادن و فلزات به میزان حداکثر ۱۰٪ از کل دارایی‌های صندوق در برخی از مقاطع سال.

۵-۱-۴)نصاب سرمایه‌گذاری در سپرده بانکی و گواهی سپرده بانکی به میزان حداکثر ۱۵٪ از کل دارایـی‌هـای صـندوق در برخـی روزها در شش ماهه اول.

۵-۱-۵)مفاد تبصره ۱ ماده ۳۵ اساسنامه در خصوص بارگذاری فهرست اسامی حاضـرین در مجمـع مـورخ ۱۳۹۹/۱۲/۲۶، توسـط مدیر صندوق بلافاصله در تارنمای صندوق و همچنین تبصره ۲ ماده ۳۵ اساسنامه در خصوص ارسال و ثبت هرگونه تغییـر

در اساسنامه و یا سایر تصمیمات در مجمع صندوق سرمایه‌گذاری حداکثر ظرف یک هفته کاری نزد سـازمان در خصـوص مجمع مورخ مذکور.

۶-۱-۵)مفاد ماده ۶۰ اساسنامه در خصوص تمدید دوره فعالیت صندوق سرمایه‌گذاری حداقل ۹۰ روز مانده به پایان دوره فعالیت.

۷-۱-۵)مفاد ماده ۶۵ اساسنامه در خصوص نصاب بدهی‌های صندوق به خالص ارزش دارایی‌هـا تـا سـقف ۱۵٪ خـالص ارزش روز دارایی‌های صندوق سرمایه‌گذاری در برخی از روزها در شش ماهه اول.

۸-۱-۵)مفاد ماده ۱۷و۱۹ اساسنامه در خصوص درخواست صدور و ابطال واحدهای سرمایه گذاری تـا سـاعت ۱۶ هـر روزکـاری و اعلام آن به مدیر صندوق در برخی از مقاطع سال.

۶) موارد عدم‌رعایت مفاد بخشنامه‌ها، دستورالعمل‌ها و سایرقوانین و مقررات ناظر بر عملکرد صندوق به شرح زیر می‌باشد:

۱-۶)مفاد بخشنامه ۱۲۰۱۰۰۰۶ مورخ ۱۳۸۹/۰۵/۲۴ مبنی بر وصول سود سهام مصوب شرکتهای سرمایه‌پذیر به ارزش ۷،۹۸۴ میلیون ریال ظرف مهلت مقرر علی‌رغم پیگیری‌های مدیر صندوق بشرح جدول ذیل:

اوراق	تاریخ مجمع	مبلغ سود	تاریخ سررسید
مخابرات	۱۳۹۹/۰۴/۱۰	۲۵۰،۰۰۰،۰۰۰	۱۳۹۹/۱۲/۱۰
سیمان فارس و خوزستان	۱۳۹۹/۰۴/۱۴	۳،۸۹۰،۵۰۰،۰۰۰	۱۳۹۹/۱۲/۱۴
سرمایه گذاری نفت	۱۳۹۹/۰۴/۲۵	۲،۵۹۰،۰۰۰،۰۰۰	۱۳۹۹/۱۲/۲۵
پتروشیمی شیراز	۱۳۹۹/۰۴/۲۹	۴۳،۰۱۰،۰۰۰	۱۳۹۹/۱۲/۲۹
تامین ماسه	۱۳۹۹/۰۵/۱۵	۲۱،۰۰۰،۰۰۰	۱۴۰۰/۰۱/۱۵
مپنا	۱۳۹۹/۰۷/۱۰	۱،۱۹۰،۰۰۰،۰۰۰	۱۴۰۰/۰۳/۱۰

۲-۶)مفاد بخشنامه شماره ۱۲۰۱۰۰۵۷ مورخ ۱۳۹۵/۰۹/۲۴ درخصوص ارسال اطلاعات صندوق سرمایه‌گذاری به صـورت فایـل (xml) به سازمان بورس و اوراق بهادار، در برخی از روزها در شش ماهه اول.

۳-۶)مفاد ابلاغیه ۱۲۰۲۰۰۹۳ مورخ ۱۳۹۶/۰۹/۰۵ درخصوص تهیه و افشای ماهانه صورت وضعیت پرتفوی مورخ ۱۴۰۰/۰۳/۳۰ و بارگذاری آن در سامانه کدال و تارنمای صندوق در موعد مقرر.

۷) محاسبات خالص ارزش روز دارایی‌ها (NAV)، ارزش آماری، قیمت صدور و قیمت ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری طی سال مالی مورد گزارش، به صورت نمونه‌ای مورد بررسی و کنترل این موسسه قرار گرفته است. با توجه به بررسـی‌هـای انجـام شـده، ایـن موسسه به مواردی که حاکی از وجود ایراد و اشکال با اهمیت در محاسبات مذکور باشد، برخورد ننموده است.

۸) گزارش فعالیت مدیر صندوق درباره وضعیت و عملکرد صندوق که به منظور تقدیم به مجمع سالانه صندوق تهیـه شـده، مـورد بررسی این موسسه قرار گرفته است. با توجه به رسیدگی‌های انجام شده و در نظر داشتن موارد مندرج در بندهای بالا، نظر این موسسه به موارد با اهمیتی که حاکی از مغایرت اطلاعات مندرج در گزارش مذکور با اسناد و مـدارک ارایـه شـده باشـد، جلـب نشده است.

گزارش در مورد سایر مسئولیت های قانونی و مقرراتی حسابرس

۹) در اجرای ماده ۳۳ دستورالعمل اجرایی مبارزه با پولشـویی توسـط حسابرسـان، رعایـت مفـاد قـانون مزبـور و آیـین نامـه هـا و دستورالعمل‌های اجرایی مرتبط، در چارچوب چک لیست‌های ابلاغی مراجـع ذیـربط و اسـتانداردهای حسابرسـی، توسـط ایـن موسسه مورد ارزیابی قرار گرفته است. این موسسه به موارد با اهمیتی که حاکی از عدم رعایت قوانین و مقررات یاد شده باشـد، برخورد نکرده است.

۲۳ مرداد ۱۴۰۰

موسسه حسابـرسی شاخـص اندیشـان
(حسابداران رسمی)

حمیدرضا شایان ۸۱۱۰۳۰
جهانگیر رضائی ۸۰۰۳۳۷

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک یکم سامان

صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ خرداد ۱۴۰۰

به پیوست صورتهای مالی صندوق سرمایه گذاری 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
صورت خالص دارائی ها	۲
صورت سود و زیان و گردش خالص دارائی ها	۳
یادداشت‌های توضیحی:	
الف- اطلاعات کلی صندوق	۴
ب- ارکان صندوق	۴-۵
پ- مبنای تهیه صورت‌های مالی	۵
ت- خلاصه اهم رویه‌های حسابداری	۵-۸
ث- یادداشت‌های مربوط به اقلام مندرج در صورتهای مالی و سایر اطلاعات مالی	۹-۳۲

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.

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

کاردان
شرکت تامین سرمایه کاردان ش.ث. ۴۴۸۲۷۱

موسسه حسابرسی هدف نوین نگر
حسابداران رسمی

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

دارایی ها:	یادداشت	۱۴۰۰/۰۳/۳۰	۱۳۹۹/۰۳/۳۰
		ریال	ریال
سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم سهام	۵	۱,۸۶۰,۵۲۹,۶۷۴,۳۷۷	۴,۵۲۰,۵۱۹,۰۱۸,۹۳۰
سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی	۶	۷۸,۸۰۴,۸۲۹,۳۷۳	۷۵۲,۱۸۵,۶۵۶,۱۲۹
حساب‌های دریافتنی	۷	۴۴,۲۱۵,۰۹۱,۳۰۹	۱۹,۸۲۷,۳۵۱,۹۰۱
پیش پرداخت	۸	۳۸۸,۲۷۸,۷۱۵	۲۵۹,۱۹۹,۴۹۲
موجودی نقد	۹	۳۹,۲۳۱,۹۱۲	۵۰,۰۰۰,۰۰۰
جمع دارایی ها		۱,۹۸۳,۹۷۷,۱۰۵,۶۸۶	۵,۲۹۲,۸۴۱,۲۲۶,۴۵۲
بـدهی ها:			
جاری کارگزاران	۱۰	۶,۱۳۵,۴۲۵,۰۵۹	۵۲,۵۸۵,۸۵۴,۸۱۵
پرداختنی به ارکان صندوق	۱۱	۴۶,۴۵۱,۴۴۹,۴۲۱	۱۵,۰۴۵,۴۶۱,۰۱۴
پرداختنی به سرمایه گذاران	۱۲	۵,۸۹۲,۱۸۹,۸۲۵	۳۳۹,۰۳۱,۲۷۷,۷۱۲
سایر حساب‌های پرداختنی و ذخایر	۱۳	۳,۰۷۱,۷۱۷,۱۴۹	۱۵,۵۷۸,۶۲۲,۶۸۶
جمع بدهی ها		۶۱,۵۵۰,۷۸۱,۴۵۴	۴۲۲,۲۴۱,۲۱۶,۲۲۷
خالص دارایی ها	۱۴	۱,۹۲۲,۴۲۶,۳۲۴,۲۳۲	۴,۸۷۰,۶۰۰,۰۱۰,۲۲۵
خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری		۲۰,۱۵۲,۹۰۹	۲۹,۰۳۵,۰۴۶

یادداشت‌های توضیحی ، بخش جدایی ناپذیر صورت‌های مالی می‌باشد.

کاردان
شرکت تأمین سرمایه کاردان ش.ث. ۴۴۸۲۷۱

موسسه حسابرسی هدف نوین نگر
حسابداران رسمی

شاخص اندیشان
گزارش

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

صورت سود و زیان

درآمدها:	یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۳/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۳/۳۰
		ریال	ریال
سود (زیان) زیان فروش اوراق بهادار	۱۵	(۹۲۱,۶۷۷,۶۴۳,۳۵۰)	۱۹۲,۹۰۱,۲۱۱,۵۲۴
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۱۶	(۵۳۵,۰۳۸,۲۲۴,۳۳۸)	۱,۶۵۰,۷۴۷,۱۶۸,۹۶۷
سود سهام	۱۷	۱۰۹,۴۰۳,۰۷۴,۰۱۶	۲۵,۲۸۷,۵۸۸,۴۷۳
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۱۸	۲,۵۷۶,۹۱۸,۸۱۶	۲,۷۷۲,۵۹۷,۲۱۹
سایر درآمدها	۱۹	۶,۲۹۹,۴۳۳,۴۶۷	۱۸,۹۹۱,۱۸۴,۳۰۶
جمع درآمدها		(۱,۳۳۸,۴۳۶,۴۴۱,۳۸۹)	۱,۸۹۰,۶۹۹,۷۵۰,۴۸۹
هزینه:			
هزینه کارمزد ارکان	۲۰	(۷۶,۲۹۵,۵۳۶,۳۴۸)	(۱۴,۸۷۲,۴۳۶,۹۳۶)
سایر هزینه ها	۲۱	(۱,۸۹۸,۴۲۲,۹۱۰)	(۹۶۶,۸۶۴,۸۳۶)
جمع هزینه ها		(۷۸,۱۹۳,۹۵۹,۲۵۸)	(۱۵,۸۳۹,۳۰۱,۷۷۲)
زیان خالص		(۱,۴۱۶,۶۳۰,۴۰۰,۶۴۷)	۱,۸۷۴,۸۶۰,۴۴۸,۷۱۷
بازده میانگین سرمایه گذاری (۱)		(۳۷.۴۴)٪	۲۳۱.۹۲٪
بازده سرمایه گذاری در پایان سال (۲)		(۷۱.۹۵)٪	۳۹.۰۷٪

صورت گردش خالص دارایی ها

	یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۳/۳۰		سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۳/۳۰	
		تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال
خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه گذاری) اول سال		۱۶۷,۷۴۹	۴,۸۷۰,۶۰۰,۰۱۰,۲۲۵	۲۸,۵۹۹	۱۴۹,۲۴۲,۹۶۰,۸۱۱
واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی سال		۱۳۴,۶۶۴	۱۳۴,۶۶۴,۰۰۰,۰۰۰	۱۷۳,۲۷۸	۱۷۳,۲۷۸,۰۰۰,۰۰۰
واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی سال		(۲۰۷,۰۲۱)	(۲۰۷,۰۲۱,۰۰۰,۰۰۰)	(۳۴,۱۲۸)	(۳۴,۱۲۸,۰۰۰,۰۰۰)
سود (زیان) خالص		-	(۱,۴۱۶,۶۳۰,۴۰۰,۶۴۷)	-	۱,۸۷۴,۸۶۰,۴۴۸,۷۱۷
تعدیلات	۲۲	-	(۱,۴۵۹,۱۸۶,۲۸۵,۳۴۶)	-	۲,۷۰۷,۳۴۶,۶۰۰,۶۹۷
خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه گذاری) در پایان سال		۹۵,۳۹۲	۱,۹۲۲,۴۲۶,۳۲۴,۲۳۲	۱۶۷,۷۴۹	۴,۸۷۰,۶۰۰,۰۱۰,۲۲۵

یادداشت‌های توضیحی ، بخش جدایی ناپذیر صورت‌های مالی می‌باشد.

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

۲- بازده سرمایه گذاری پایان سال= تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال ± سود (زیان) خالص / خالص دارایی های پایان سال

کاردان
شرکت تأمین سرمایه کاردان ش.ث. ۴۴۸۲۷۱

موسسه حسابرسی هدف نوین نگر
حسابداران رسمی

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 سرمایه گذاری مشترک یکم سامان که صندوقی با سرمایه باز(در اندازه بزرگ) محسوب می‌شود، درتاریخ ۱۳۹۰/۰۳/۳۱، به شناسه ملی ۱۰۳۲۰۵۸۰۰۱۵ تحت شماره ۲۷۷۱۲ نزد مرجع ثبت شرکت ها و موسسات غیر تجاری و تحت شماره ۱۰۸۷۲ نزد سازمان بورس و اوراق بهادار به ثبت رسیده است. هدف از تشکیل این صندوق، جمع آوری سرمایه از سرمایه گذاران و تشکیل سبدی از دارایی‌های مالی و مدیریت این سبد است. با توجه به پذیرش ریسک مورد قبول، تلاش می‌شود بیشترین بازدهی ممکن نصیب سرمایه گذاران گردد. برای نیل به این هدف، صندوق در سهام، حق تقدم خرید سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس و بازار اول و دوم فرابورس، اوراق بهادار با درآمد ثابت سرمایه گذاری می نماید. مدت فعالیت صندوق طبق مصوبات مجمع مورخ ۱۳۹۹/۱۱/۱۱ تا تاریخ ۳۰ دیماه ۱۴۰۲تمدید 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 سرمایه گذاری مشترک یکم سامان مطابق با ماده ۵۶ اساسنامه در تارنمای صندوق سرمایه گذاری به آدرس www.samanfund۱.com درج گردیده است.

۲- ارکان صندوق سرمایه گذاری

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

۱-۲- **مجمع صندوق**، از اجتماع دارندگان واحدهای سرمایه گذاری ممتاز تشکیل می شود. دارندگان واحدهای سرمایه گذاری 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 سرمایه گذاری سامان	۹,۰۰۰	۳۶
۳	شرکت بیمه سامان	۵,۰۰۰	۲۰
۴	شرکت کارگزاری بانک سامان	۱,۰۰۰	۴
جمع		۲۵,۰۰۰	۱۰۰

شاخص اندیشان
پیوست گزارش

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-پلاک۳

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-ساختمان۲۹ آفریقا-طبقه ۷

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/فرابورسی:سرمایه گذاری در شرکت‌های بورسی/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. 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.

شاخص اندیشان
پیوست گزارش

۴-۱-۲-سرمایه گذاری در اوراق مشارکت پذیرفته شده در بورس یا فرابورس :

خالص ارزش فروش اوراق مشارکت در هر روز با کسر کارمزد فروش از قیمت بازار آن ها محاسبه می‌گردد.

۴-۱-۳-سرمایه گذاری در اوراق مشارکت و گواهی سپرده بانکی غیر بورسی یا غیر فرابورسی:

خالص ارزش فروش اوراق مشارکت در هر روز مطابق با ساز و کار بازخرید آنها توسط ضامن تعیین می شود.

۴-۲ - درآمد حاصل از سرمایه گذاری ها

۴-۲-۱- سود سهام:

درآمد حاصل از سود سهام شرکت‌ها در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت‌های سرمایه پذیر شناسایی می‌شود. همچنین سود سهام متعلق به صندوق سرمایه گذاری به ارزش فعلی محاسبه و در حساب‌ها منعکس می‌گردد. برای محاسبه ارزش فعلی سود سهام تحقق یافته و دریافت نشده، مبلغ سود دریافتنی با توجه به برنامه زمانبندی پرداخت سود توسط شرکت سرمایه پذیر و حداکثر ظرف 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 گواهی های سپرده بانکی بر اساس مدت زمان و با توجه به مانده اصل سرمایه گذاری 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 نظرگرفتن مدت باقی مانده تا دریافت سود با همان نرخ قبلی تنزیل شده و در حساب‌های صندوق سرمایه گذاری منعکس می‌شود.

شاخص اندیشان
پیوست گزارش

۳-۴- محاسبه کارمزد ارکان و تصفیه

کارمزد ارکان و تصفیه صندوق سرمایه گذاری 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 مثبته با تصویب مجمع صندوق
هزینه‌های برگزاری مجامع صندوق	حداکثر تا مبلغ ۳۰ میلیون ریال برای برگزاری مجامع در طول یک سال مالی با ارائه مدارک مثبته با 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 دارایی های 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 ۱۷۰ میلیون ریال به اضافه ارزش افزوده
حق الزحمه و کارمزد تصفیه صندوق	**معادل ۰.۳ درصد ارزش خالص دارایی های صندوق در آغاز دوره اولیه تصفیه می باشد.
حق پذیرش و عضویت در کانون‌ها	** معادل مبلغ تعیین شده توسط کانون های مذکور، مشروط بر اینکه عضویت در این کانون ها طبق مقررات اجباری باشد یا عضویت به تصویب مجمع صندوق برسد.
هزینه های دسترسی به نرم افزار،تارنما و خدمات پشتیبانی آن ها	**** هزینه های دسترسی به نرم افزار صندوق، نصب و راه اندازی تارنمای آن و هزینه های پشتیبانی سالانه در قالب چهار آیتم ذیل و با ارائه مدارک مثبته و با تصویب نرخ مربوطه توسط مجمع: ارائه مدارک مثبته 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 سرمایه گذاری) در هر سال ۳- ۲.۰۰۰ ریال بابت هر صدور یا ابطال ۴-ضریب سالانه از خالص ارزش روزانه دارایی ها

ارزش دارایی ها به میلیارد ریال	از صفر تا ۳۰،۰۰۰	از ۳۰،۰۰۰ تا ۵۰،۰۰۰	بالای ۵۰،۰۰۰
ضریب	۰.۰۰۰۰۵	۰.۰۰۰۰۳	۰.۰۰۰۰۰۱

*کارمزد مدیر و ضامن روزانه بر اساس ارزش سهام، حق تقدم و اوراق بهادار با درآمد ثابت روز کاری قبل و سود علی الحساب دریافتنی سپرده های بانکی در روز قبل و کارمزد متولی روزانه بر اساس ارزس خالص دارایی های روز کاری قبل محاسبه می شود. اشخاص یاد شده کارمزدی بابت روز اول فعالیت صندوق دریافت نمی کنند

**به منظور توزیع کارمزد تصفیه بین تمام سرمایه گذاران در طول عمر صندوق روزانه برابر(n×۰.۰۰۳/۳۶۵) خالص ارزش دارایی های صندوق در پایان روز قبل، در حساب ها ذخیره می شود. 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 دارایی های صندوق با نرخ های روز قبل رسید، محاسبه ذخیره تصفیه و ثبت آن در حساب های صندوق متوقف می‌شود. هر گاه در روزهای بعد از توقف محاسبه یاد شده در اثر افزایش قیمت دارایی ها ذخیره ثبت شده کفایت نکند، امر ذخیره سازی به شرح یاد شده ادامه می یابد

شاخص اندیشان
پیوست گزارش

***مجموع هزینه های حق پذیرش و عضویت در کانون ها حداکثر برابر ۵۰ میلیون ریال است

**** هزینه های دسترسی به نرم افزار، تارنما و خدمات پشتیبانی پس از تصویب مجمع از محل دارایی های صندوق قابل پرداخت است و توسط مدیر در حسابهای صندوق ثبت شده و به طور روزانه ذخیره یا مستهلک می شود

شاخص اندیشان
پیوست گزارش

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 بانک ها، 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 سرمایه گذاری کسر می‌گردد. نظر به اینکه بر طبق تبصره۳ ماده۱۳ اساسنامه صندوق، ارزش روز دارایی‌های صندوق برابر با قیمت ابطال واحدهای سرمایه گذاری است، به دلیل آنکه دارایی‌های صندوق در ترازنامه به ارزش روز اندازه گیری و ارائه می‌شود، لذا تفاوت قیمت صدور و ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری تحت عنوان تعدیلات ناشی از قیمت صدور و ابطال منعکس می‌شود.

شاخص اندیشان
پیوست گزارش

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:

صنعت	۱۴۰۰/۰۳/۳۰			۱۳۹۹/۰۳/۳۰		
	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی ها	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی ها
	ریال	ریال	درصد	ریال	ریال	درصد
استخراج کانه های فلزی	۲۴۹,۲۳۲,۱۸۴,۲۷۶	۲۰۴,۶۸۷,۰۳۵,۶۶۱	۱۰.۳۲٪	۱۵۲,۰۶۰,۳۲۴,۹۶۹	۲۲۱,۳۳۸,۲۹۱,۶۵۰	۴.۱۸٪
بانکها و موسسات اعتباری	۳۹۱,۴۲۸,۱۴۷,۲۲۶	۳۱۴,۸۹۸,۶۲۵,۷۴۸	۱۵.۸۷٪	۴۰۲,۱۲۱,۸۹۸,۱۷۸	۷۰۶,۷۴۹,۹۵۸,۶۶۱	۱۳.۳۵٪
بیمه و صندوق بازنشستگی به جزء تامین اجتماعی	۱۹۱,۰۵۷,۹۰۵,۸۷۱	۱۳۹,۸۵۱,۳۸۹,۳۹۳	۷.۰۵٪	۵,۴۳۶,۴۹۸,۱۵۰	۳۶,۰۸۴,۱۱۷,۲۳۷	۰.۶۸٪
خدمات فنی و مهندسی	۱۷۱,۵۰۴,۹۷۱,۹۹۵	۹۸,۶۰۲,۷۵۰,۹۵۳	۴.۹۷٪	۱۷۲,۵۵۲,۳۲۱,۴۳۶	۲۱۷,۳۰۵,۵۳۴,۹۵۰	۴.۱۱٪
سایر واسطه گریهای مالی	۱,۶۴۵,۴۵۵,۷۶۲	۲,۲۳۲,۸۴۱,۵۱۸	۰.۱۱٪	۷,۴۰۹,۹۹۶,۸۲۲	۲۳,۹۴۱,۴۸۴,۴۰۰	۰.۴۵٪
سرمایه گذاریها	۱۶۹,۵۶۷,۱۳۸,۹۰۷	۱۲۹,۰۷۷,۱۸۷,۴۷۰	۶.۵۱٪	-	-	۰.۰۰٪
شرکتهای چند رشته ای صنعتی	۱۴۰,۳۲۴,۹۹۰,۵۲۸	۱۱۱,۶۷۶,۷۴۷,۱۳۴	۵.۶۳٪	۹۲,۱۸۵,۳۹۷,۸۱۳	۲۱۴,۸۲۶,۱۸۶,۶۴۱	۴.۰۶٪
عرضه برق، گاز، بخار و آب گرم	۶۲,۹۹۶,۰۳۴,۰۳۳	۵۷,۸۰۳,۰۱۳,۴۵۰	۲.۹۱٪	۱۴,۸۴۶,۱۳۰,۵۵۵	۴۰,۶۵۴,۰۲۳,۵۸۵	۰.۷۷٪
فراورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای	۲۶۰,۷۰۶,۵۵۰,۶۵۰	۱۳۶,۸۲۷,۳۲۴,۶۶۶	۶.۹۰٪	۴۳۳,۳۴۹,۷۳۸,۰۸۷	۵۴۵,۳۳۳,۶۴۱,۵۹۵	۱۰.۳۰٪
فلزات اساسی	۳۶۴,۲۴۶,۴۷۶,۳۲۷	۳۸۳,۱۷۲,۴۶۷,۷۰۳	۱۹.۳۱٪	۴۹۷,۲۸۸,۵۹۱,۹۶۵	۷۴۲,۸۶۳,۲۴۵,۶۳۸	۱۴.۰۴٪
محصولات شیمیایی	۲۷۷,۱۱۴,۵۵۷,۸۶۴	۲۸۱,۷۰۰,۲۹۰,۶۸۱	۱۴.۲۰٪	۱۲۵,۹۹۳,۴۰۶,۵۳۹	۲۴۲,۲۰۱,۶۳۹,۰۳۳	۴.۵۸٪
استخراج سایر معادن	-	-	-	۲۵,۹۹۸,۲۵۷,۷۳۵	۳۹,۳۸۱,۸۳۴,۱۵۰	۰.۷۴٪
استخراج نفت گاز و خدمات جنبی جز اکتشافات	-	-	-	۲۷,۴۰۳,۵۶۰,۷۴۴	۴۷,۳۱۸,۴۱۲,۳۸۲	۰.۸۹٪
اطلاعات و ارتباطات	-	-	-	۹۳,۵۶۹,۵۷۰,۶۸۸	۱۲۹,۳۱۹,۱۸۸,۷۵۷	۲.۴۴٪
انتشار، چاپ و تکثیر	-	-	-	۶,۷۴۸,۳۶۶,۴۹۴	۱۳,۵۴۲,۴۲۹,۴۷۰	۰.۲۶٪
حمل و نقل آبی	-	-	-	۳۲,۴۰۷,۵۳۱,۲۸۹	۳۶,۵۹۲,۶۹۳,۳۹۵	۰.۶۹٪
خودرو و ساخت قطعات	-	-	-	۸,۰۰۵,۶۵۷,۵۰۹	۳۶,۵۱۴,۳۴۰,۶۲۵	۰.۶۹٪
رایانه و فعالیت های وابسته به آن	-	-	-	۳۵۱,۸۱۳,۵۹۶,۷۱۱	۴۰۶,۹۲۶,۶۱۰,۶۳۱	۷.۶۹٪
زراعت و خدمات وابسته	-	-	-	۴,۵۷۹,۱۸۱,۵۸۷	۱۴,۱۳۸,۷۰۴,۹۷۶	۰.۲۷٪
ساخت محصولات فلزی	-	-	-	۶۰,۸۳۷,۰۷۸,۶۲۷	۱۴۰,۲۱۳,۰۸۰,۸۲۵	۲.۶۵٪
سایر محصولات کانی غیرفلزی	-	-	-	۱۳,۰۰۱,۱۲۸,۷۱۶	۳۰,۹۴۳,۶۹۲,۹۴۷	۰.۵۸٪
سیمان، آهک و گچ	-	-	-	۴۷,۱۱۲,۷۸۵,۲۹۶	۹۴,۸۹۸,۵۳۵,۷۱۲	۱.۷۹٪
فعالیتهای کمکی به نهادهای مالی واسط	-	-	-	۱۶۰,۷۶۰,۹۹۱,۰۹۹	۲۴۲,۷۳۳,۴۲۶,۲۵۰	۴.۵۹٪
محصولات غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر	-	-	-	۱۱۴,۵۷۸,۴۲۴,۷۹۴	۲۶۳,۶۵۴,۰۴۰,۶۵۰	۴.۹۸٪
مخابرات	-	-	-	۳,۹۷۹,۹۲۸,۰۱۹	۱۷,۷۶۵,۳۴۴,۵۰۰	۰.۳۴٪
واسطه گری‌های مالی و پولی	-	-	-	۱۵,۷۳۱,۴۸۶,۱۴۱	۱۵,۲۷۸,۱۹۶,۲۷۰	۰.۲۹٪
	۲,۲۷۹,۸۲۴,۴۱۳,۴۳۹	۱,۸۶۰,۵۲۹,۶۷۴,۳۷۷	۹۳.۷۸٪	۲,۸۶۹,۷۷۱,۸۴۹,۹۶۳	۴,۵۲۰,۵۱۹,۰۱۸,۹۳۰	۸۵.۴۱٪

شاخص اندیشان
پیوست گزارش

۶- سرمایه گذاری در سپرده بانکی و گواهی سپرده بانکی

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

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

		۱۴۰۰/۰۳/۳۰				۱۳۹۹/۰۳/۳۰	
	نوع سپرده	تاریخ سپرده گذاری	نرخ سپرده	مبلغ	درصد از کل دارایی ها	مبلغ	درصد از کل دارایی ها
				ریال	ریال	ریال	درصد
تجارت - ۲۷۹۹۲۸۷۸۴	کوتاه مدت	۱۴۰۰/۰۳/۱۳	۱۰٪	۱۰۰,۰۰۰	۰.۰۰٪	-	۰.۰۰٪
سامان - ۱-۸۲۹-۸۱۰-۶۰۰۰۰۶۰-۱	کوتاه مدت	۱۴۰۰/۰۲/۲۸	۱۰٪	۷۱,۸۴۷,۳۹۵,۵۲۷	۳.۶۲٪	-	۰.۰۰٪
سامان - ۱-۸۵۸-۸۱۰-۶۰۰۰۰۶۰-۱	کوتاه مدت	۱۳۹۰/۰۳/۰۸	۱۰٪	۲۵۵,۵۲۵	۰.۰۰٪	۴۶,۸۵۷,۲۵۶	۰.۰۰٪
سامان - ۱-۸۵۸-۸۱۹-۶۰۰۰۰۶۰-۱	کوتاه مدت	۱۳۹۵/۰۵/۲۷	۱۰٪	۶,۹۵۷,۰۷۸,۳۲۱	۰.۳۵٪	۷۵۲,۱۳۸,۷۹۸,۸۷۳	۱۴.۲۱٪
				۷۸,۸۰۴,۸۲۹,۳۷۳	۳.۹۷٪	۷۵۲,۱۸۵,۶۵۶,۱۲۹	۱۴.۲۱٪

۷- حسابهای دریافتنی

حساب های دریافتنی به تفکیک به شرح زیر است:

	۱۴۰۰/۰۳/۳۰		۱۳۹۹/۰۳/۳۰
	تنزیل نشده	مبلغ تنزیل	تنزیل شده	تنزیل شده
	ریال	ریال	ریال	ریال
سود دریافتنی سهام	۴۴,۸۳۹,۵۱۰,۷۸۷	(۶۲۴,۴۱۹,۴۷۸)	۴۴,۲۱۵,۰۹۱,۳۰۹	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، آبونمان نرم افزار صندوق و عضویت در کانون ها می‌باشد که تا تاریخ صورت خالص دارایی‌ها مستهلک نشده و به عنوان دارایی به سال‌های آتی منتقل می‌شود.

۱۴۰۰/۰۳/۳۰				
	مانده در ابتدای سال	مخارج اضافه شده طی سال	استهلاک سال مالی	مانده در پایان سال مالی
	ریال	ریال	ریال	ریال
مخارج برگزاری مجامع	۲۲۷	۲۱,۰۰۰,۰۰۰	(۲۰,۹۹۹,۸۴۵)	۳۸۲
مخارج عضویت در کانون ها	-	۵۰,۰۰۰,۰۹۴	(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	ریال
جاری-۱-۸۵۸-۴۰-۶۰۰۰۰۶۰-۱-سامان	۳۹,۲۳۱,۹۱۲	۵۰,۰۰۰,۰۰۰
	۳۹,۲۳۱,۹۱۲	۵۰,۰۰۰,۰۰۰

۱۰- جاری کارگزاران

جاری کارگزاران به تفکیک هر کارگزار به شرح زیر است:

۱۴۰۰/۰۳/۳۰				
	مانده در ابتدای سال	گردش بدهکار	گردش بستانکار	مانده پایان سال
	بس (بد)	بس (بد)	بس (بد)	بس (بد)
	ریال	ریال	ریال	ریال
کاگزاری بانک تجارت	-	۲۴,۱۰۴,۸۲۸,۱۸۳	(۲۴,۱۰۴,۸۲۸,۰۷۸)	۱۰۵
کارگزاری بانک سامان	(۵۲,۵۸۵,۸۵۴,۸۱۵)	۱۰,۷۱۹,۳۶۴,۵۶۰,۹۲۲	(۱۰,۶۷۲,۹۱۴,۱۳۱,۲۷۱)	(۶,۱۳۵,۴۲۵,۱۶۴)
	(۵۲,۵۸۵,۸۵۴,۸۱۵)	۱۰,۷۴۳,۴۶۹,۳۸۹,۱۰۵	(۱۰,۶۹۷,۰۱۸,۹۵۹,۳۴۹)	(۶,۱۳۵,۴۲۵,۰۵۹)

شاخص اندیشان
پیوست گزارش

۱۱- پرداختنی به ارکان صندوق

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

	۱۴۰۰/۰۳/۳۰	۱۳۹۹/۰۳/۳۰
	ریال	ریال
مدیر صندوق-تامین سرمایه کاردان	۷,۵۴۸,۷۴۷,۳۹۲	-
مدیر صندوق سابق-کارگزاری بانک سامان	-	۶,۴۷۹,۳۵۸,۹۸۱
ضامن نقد شوندگی- بانک سامان	۳۷,۸۶۲,۷۶۸,۲۰۶	۶,۴۴۴,۵۹۶,۶۰۴
متولی-موسسه حسابرسی هدف نوین نگر	۲۳۷,۱۵۸,۴۳۲	-
متولی سابق-مشاور سرمایه‌گذاری تامین سرمایه نوین	۱۶۲,۸۴۱,۵۰۴	۱۹۰,۰۷۰,۲۸۲
حسابرس-موسسه حسابرسی شاخص اندیشان	۹۵,۹۱۹,۹۷۳	۴۸,۶۲۹,۹۶۲
مدیر ثبت-کارگزاری بانک سامان	۴۹۸,۴۱۶,۹۵۷	۱,۸۳۷,۲۰۸,۲۲۸
مدیر ثبت سابق-بانک سامان	۴۵,۵۹۶,۹۵۷	۴۵,۵۹۶,۹۵۷
	۴۶,۴۵۱,۴۴۹,۴۲۱	۱۵,۰۴۵,۴۶۱,۰۱۴

۱۲- پرداختنی به سرمایه گذاران

بدهی به سرمایه گذاران متشکل از اقلام زیر است:

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

شاخص اندیشان
پیوست گزارش

۱۳- سایر حساب های پرداختنی و ذخایر

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

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

۱۴- خالص دارایی ها

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

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

شاخص اندیشان
پیوست گزارش

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	(۸۹۳,۲۱۸,۶۹۵,۵۱۶)	۱۹۲,۴۵۲,۱۷۹,۰۰۷
سود (زیان) ناشی از فروش حق تقدم	۱۵-۲	(۳۸,۴۵۸,۹۴۷,۸۳۴)	۳۹۷,۲۹۴,۲۲۶
سود (زیان) ناشی از فروش اوراق مشارکت	۱۵-۳	-	۵۱,۷۳۸,۲۹۱
		(۹۲۱,۶۷۷,۶۴۳,۳۵۰)	۱۹۲,۹۰۱,۲۱۱,۵۲۴

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

	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
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
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
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
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)
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

شاخص اندیشان
پیوست گزارش

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
نقل از صفحه قبل	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
ذوب روی اصفهان	۴۰۰,۰۰۰	۲۷,۳۵۹,۹۴۳,۷۳۲	(۲۱,۸۸۲,۳۷۳,۶۶۵)	(۳۸,۶۴۴,۸۶۰)	(۱۳۶,۷۹۹,۵۹۹)	۵,۳۰۲,۱۲۵,۶۰۸	-
رایان سایپا	۳,۲۰۰,۰۰۰	۲۹,۳۸۳,۵۸۷,۳۴۰	(۲۳,۹۴۱,۴۸۴,۴۰۰)	(۴۱,۵۰۴,۱۲۳)	(۱۴۶,۹۱۷,۹۰۸)	۵,۲۵۳,۶۸۰,۹۰۹	۹۱۲,۳۱۹,۵۶۳
زغال سنگ پروده	۶۰	۱,۸۹۵,۲۸۰	(۱,۲۳۱,۱۱۴)	(۱,۷۹۸)	(۹,۴۷۶)	۶۵۲,۸۹۲	-
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 تامین	۹,۸۰۰,۰۰۰	۳۵۳,۱۲۲,۱۲۱,۲۷۰	(۳۳۲,۳۷۸,۶۷۱,۹۳۸)	(۳۳۵,۴۶۱,۴۰۴)	(۱,۷۶۵,۶۱۰,۲۸۶)	۱۸,۶۴۲,۳۷۷,۶۴۲	-
سرمایه گذاری توکا	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
سرمایه گذاری رنا	۳,۵۰۰,۰۰۰	۶۲,۱۰۵,۵۵۹,۲۴۰	(۳۶,۵۱۴,۳۴۰,۶۲۵)	(۸۷,۷۲۲,۸۶۶)	(۳۱۰,۵۲۷,۶۹۰)	۲۵,۱۹۲,۹۶۸,۰۵۹	۸۳۵,۳۹۹,۳۵۲
سرمایه گذاری صبا	۱,۰۰۰,۰۰۰	۳۲,۲۸۵,۰۰۰,۰۰۰	(۳۷,۴۱۳,۳۰۳,۸۴۶)	(۳۰,۶۷۰,۵۸۴)	(۱۶۱,۴۲۴,۹۷۰)	(۵,۳۲۰,۳۹۹,۴۰۰)	-
سرمایه گذاری	۱۰,۵۷۳,۷۴۰	۱۲۶,۶۸۵,۴۰۹,۱۹۰	(۱۲۸,۸۷۸,۰۷۲,۸۰۳)	(۱۲۰,۳۵۰,۴۱۶)	(۶۳۳,۴۲۶,۹۷۴)	(۲,۹۴۶,۴۴۱,۰۰۳)	-
سرمایه گذاری	۳۴۷,۴۱۱	۱۱,۷۶۴,۶۵۹,۳۵۰	(۱۴,۱۳۸,۷۰۴,۹۷۶)	(۱۱,۱۷۶,۰۸۲)	(۵۸,۸۲۳,۲۷۲)	(۲,۴۴۴,۰۴۴,۹۸۰)	-
سرمایه گذاری مالی	۱,۱۰۰	۱۳,۹۴۵,۸۰۰	(۱۱,۱۲۰,۰۸۶)	(۱۳,۲۴۶)	(۶۹,۷۲۹)	۲,۷۴۲,۷۳۹	-
سرمایه گذاری معادن	۸,۸۳۲,۵۰۳	۹۲,۲۲۲,۳۷۸,۴۳۰	(۱۳۵,۱۲۱,۹۰۷,۸۱۷)	(۸۷,۶۱۰,۱۳۷)	(۴۶۱,۱۱۱,۷۵۵)	(۴۳,۴۴۸,۲۵۱,۲۷۹)	-
سرمایه گذاری نفت	۷,۴۰۰,۰۰۰	۱۶۵,۵۷۷,۳۲۰,۷۴۰	(۱۲۸,۹۶۳,۶۸۳,۱۵۰)	(۱۸۲,۹۲۱,۳۷۴)	(۸۲۷,۸۸۶,۴۳۴)	۳۵,۶۰۲,۸۲۹,۷۸۲	-
سرمایه گذاری	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)	(۷,۸۵۸,۲۹۴)	(۴۱,۳۵۹,۹۱۳)	۵,۹۱۲,۶۴۹,۱۰۵	-
سیمان فارس و	۳,۱۰۰,۰۰۰	۵۳,۶۵۴,۰۱۳,۷۳۰	(۹۴,۸۹۸,۵۳۵,۷۱۲)	(۵۰,۹۷۰,۸۶۱)	(۲۶۸,۲۷۰,۰۳۹)	(۴۱,۵۶۳,۷۶۲,۸۸۲)	-
سپیدار سیستم آسیا	۲۲,۹۶۷	۱,۶۸۸,۶۹۴,۶۰۹	(۹۱۴,۹۱۶,۵۸۶)	(۱,۶۰۴,۲۵۷)	(۸,۴۴۳,۴۷۳)	۷۶۳,۷۳۰,۲۹۳	-
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
بانک پاسارگاد	۱۹,۵۰۰,۰۰۰	۲۲۱,۵۳۵,۸۴۹,۶۲۰	(۱۷۴,۵۲۳,۶۴۴,۳۷۵)	(۲۱۰,۴۵۷,۶۱۰)	(۱,۱۰۷,۶۷۹,۰۹۵)	۴۵,۶۹۴,۰۶۸,۵۴۰	-
به پرداخت ملت	۲۶۰,۰۰۰	۱۲,۹۵۴,۲۸۵,۹۳۰	(۱۱,۸۶۲,۲۹۴,۴۶۲)	(۱۸,۲۹۷,۸۱۱)	(۶۴,۷۷۱,۴۱۹)	۱,۰۰۸,۹۲۲,۲۳۸	۱۷۶,۷۰۸,۹۳۶
بیمه البرز	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
بیمه تجارت نو	۲,۰۰۰,۰۰۰	۴۸,۹۹۲,۰۰۰,۰۰۰	(۴۰,۶۹۴,۹۱۷,۴۰۵)	(۴۶,۵۴۱,۸۹۳)	(۲۴۴,۹۵۹,۹۴۱)	۸,۰۰۵,۵۸۰,۷۶۱	-
بیمه دی	۷۶۷,۰۷۸	۱۸,۱۳۴,۷۴۵,۰۶۹	(۲۱,۷۶۱,۵۶۷,۱۲۲)	(۱۷,۲۲۷,۸۵۰)	(۹۰,۶۷۳,۷۰۶)	(۳,۷۳۴,۷۲۳,۶۰۹)	-
نقل به صفحه بعد	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

شاخص اندیشان
پیوست گزارش

صندوق سرمایه گذاری مشترک یکم سامان

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ خرداد ۱۴۰۰

سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۳/۳۰

	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۳/۳۰ سود (زیان) فروش
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
نقل از صفحه قبل	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
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
صنعت غذایی کورش	۷۱۷,۳۷۵	۲۷,۸۵۵,۷۳۸,۹۶۰	(۲۱,۵۰۵,۳۱۹,۶۷۸)	(۲۶,۴۶۲,۴۶۴)	(۱۳۹,۲۷۸,۶۷۴)	۶,۱۸۴,۶۷۸,۱۴۴	-
صنعتی سپاهان	۲,۱۷۰,۰۰۰	۱۳۲,۴۵۶,۸۰۰,۰۰۰	(۱۳۵,۴۰۴,۷۳۹,۳۰۴)	(۱۲۵,۸۳۳,۸۲۲)	(۶۶۲,۲۸۳,۹۹۲)	(۳,۷۳۶,۰۵۷,۱۱۸)	-
صنعتی‌سدید	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۸۸۹,۰۹۷,۶۸۰	(۳۵,۲۸۱,۲۹۸,۵۳۷)	(۱۹,۸۴۴,۴۴۰)	(۱۰۴,۴۴۵,۴۸۰)	(۱۴,۵۱۶,۴۹۰,۷۷۷)	-
صنعتی صبانور	۱,۶۰۰,۰۰۰	۷۱,۲۴۸,۰۰۰,۰۰۰	(۵۱,۴۵۹,۸۸۳,۸۰۰)	(۱۰۰,۶۳۷,۶۹۳)	(۳۵۶,۲۳۹,۹۸۳)	۱۹,۳۳۱,۲۳۸,۵۲۴	(۸۸,۳۵۶,۷۰۴)
فرآوری معدنی اپال	۲,۸۳۱,۵۹۱	۳۹,۴۷۲,۳۷۸,۵۴۰	(۳۵,۲۰۱,۰۲۸,۴۸۶)	(۳۷,۴۹۸,۴۲۱)	(۱۹۷,۳۶۱,۸۵۰)	۴,۰۳۶,۴۸۹,۷۸۳	-
فولاد خوزستان	۴,۵۱۹,۹۰۸	۹۶,۵۵۹,۳۰۷,۰۱۰	(۸۳,۶۰۱,۱۱۵,۳۰۵)	(۹۱,۷۲۹,۶۲۸)	(۴۸۲,۷۹۶,۳۴۳)	۱۲,۳۸۳,۶۶۵,۷۳۴	(۶۰۸,۷۳۷,۱۷۸)
فولاد کاوه	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)
فولاد مبارکه	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)
فولاد هرمزگان	۲۰۰,۰۰۰	۲,۸۲۸,۴۱۱,۸۸۰	(۲,۷۰۵,۴۷۲,۰۷۰)	(۳,۹۹۵,۰۷۶)	(۱۴,۱۴۲,۰۵۳)	۱۰۴,۸۰۲,۶۸۱	-
کشاورزی و دامپروری	۷	۳۶۱,۷۶۷	(۱۴۷,۱۳۰)	(۳۴۱)	(۱,۸۰۸)	۲۱۲,۴۸۸	-
کشتیرانی ایران	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
لیزینگ پارسیان	۷۳۵,۷۲۳	۶,۷۱۶,۹۴۶,۴۵۰	(۲,۳۵۷,۵۷۴,۳۲۲)	(۶,۳۸۰,۷۹۹)	(۳۳,۵۸۴,۷۰۳)	۴,۳۱۹,۴۰۶,۶۲۶	-
مبین وان کیش	۱,۹۲۰,۰۰۰	۱۲۲,۱۸۷,۹۸۶,۵۹۴	(۱۷۵,۹۷۵,۵۰۰,۳۹۸)	(۱۱۶,۰۷۷,۸۹۵)	(۶۱۰,۹۳۹,۸۵۷)	(۵۴,۵۱۴,۵۳۱,۵۵۶)	(۱۲,۵۷۲,۱۶۳)
مخابرات	۱,۰۰۰,۰۰۰	۳۰,۷۷۶,۰۰۰,۰۰۰	(۱۷,۷۶۵,۳۴۴,۵۰۰)	(۲۹,۲۳۷,۱۲۷)	(۱۵۳,۸۷۹,۹۹۲)	۱۲,۸۲۷,۵۳۸,۳۸۱	-
مدیریت سرمایه	۲۸۹,۳۵۲	۶,۴۷۶,۹۸۶,۲۱۰	(۴,۱۹۴,۷۷۹,۷۶۸)	(۶,۱۵۳,۰۲۲)	(۳۲,۳۸۴,۹۱۸)	۲,۲۴۳,۶۶۸,۵۰۲	-
ملی مس	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)
مهندسی و ساختمان	۸۰۰,۰۰۰	۴۵,۲۳۵,۲۰۰,۰۰۰	(۵۵,۰۷۱,۸۶۲,۷۷۹)	(۴۲,۹۷۳,۴۲۰)	(۲۲۶,۱۷۵,۹۹۶)	(۱۰,۱۰۵,۸۱۲,۱۹۵)	-
مپنا	۶,۳۶۰,۸۱۲	۱۳۳,۵۲۴,۲۶۷,۷۰۰	(۱۷۳,۶۵۷,۵۸۸,۲۳۰)	(۱۲۶,۸۴۷,۰۹۳)	(۶۶۷,۶۲۱,۲۴۱)	(۴۰,۹۲۷,۷۸۸,۸۶۴)	(۲۷,۶۳۰,۵۱۱)
شیشه قزوین	۶۰۰,۰۰۰	۹,۵۴۱,۲۰۰,۰۰۰	(۹,۲۰۳,۹۹۸,۴۴۷)	(۱۳,۴۷۶,۸۱۵)	(۴۷,۷۰۵,۹۸۷)	۲۷۶,۰۱۸,۷۵۱	-
صنایع ماشین های	۴,۰۰۰,۰۰۰	۱۶۱,۱۷۰,۱۰۷,۲۲۱	(۲۱۷,۰۳۶,۸۹۰,۳۹۴)	(۱۵۳,۱۰۹,۲۴۱)	(۸۰۵,۸۵۰,۴۴۳)	(۵۶,۸۲۵,۷۴۲,۸۵۷)	۱۷۹,۲۲۱,۹۹۶
صنایع پتروشیمی	۴۰۰,۰۰۰	۱۱,۰۱۸,۵۱۷,۱۶۰	(۱۳,۰۶۱,۰۶۴,۵۴۰)	(۱۲,۴۵۰,۷۶۷)	(۵۵,۰۹۲,۵۷۹)	(۲,۱۱۰,۰۹۰,۷۲۶)	۲,۳۲۵,۴۴۲,۹۰۷
صنایع چوب خزر	۴۵,۵۱۴	۲,۳۵۳,۸۰۲,۰۲۴	(۱,۱۳۸,۸۸۳,۱۶۶)	(۲,۲۳۶,۰۸۴)	(۱۱,۷۶۹,۰۰۶)	۱,۲۰۰,۹۱۳,۷۶۸	-
نفت اصفهان	۲۱,۹۱۹,۶۰۷	۲۹۲,۲۷۸,۲۹۶,۶۳۰	(۴۹۱,۹۱۶,۰۸۴,۸۵۰)	(۲۷۷,۶۶۰,۵۳۸)	(۱,۴۶۱,۳۹۱,۱۰۷)	(۲۰۱,۳۷۶,۸۳۹,۸۶۵)	-
نقل به صفحه بعد	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

شاخص اندیشان
پیوست گزارش

صندوق سرمایه گذاری مشترک یکم سامان

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ خرداد ۱۴۰۰

سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۳/۳۰

	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۳/۳۰ سود (زیان) فروش
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
نقل از صفحه قبل	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
نفت بندر عباس	۶,۰۴۶,۲۳۹	۲۱۶,۹۱۵,۲۶۱,۹۳۰	(۲۸۲,۰۰۲,۲۱۴,۱۷۹)	(۲۰۶,۰۶۸,۰۴۷)	(۱,۰۸۴,۵۷۶,۱۹۹)	(۶۶,۳۷۷,۵۹۶,۴۹۵)	-
نفت بهران	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 تبریز	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 تهران	۱۱,۸۱۳,۶۳۶	۱۱۳,۵۹۰,۳۴۳,۷۸۰	(۲۹۴,۴۴۴,۹۶۸,۱۹۶)	(۱۰۷,۹۰۸,۸۵۳)	(۵۶۷,۹۵۱,۵۵۶)	(۱۸۱,۵۳۰,۴۸۴,۸۲۵)	۱,۱۵۴,۳۲۶,۷۴۱
نفت و گاز پارسیان	۴,۳۰۰,۰۰۰	۹۶,۱۴۸,۰۰۰,۰۰۰	(۱۵۱,۷۳۷,۲۱۴,۲۶۰)	(۹۱,۳۴۰,۱۰۱)	(۴۸۰,۷۳۹,۹۴۶)	(۵۶,۱۶۱,۲۹۴,۳۰۷)	۱,۵۹۱,۶۵۱,۹۳۸
نفت پارس	۱۰۰,۰۰۰	۱۰,۵۳۲,۰۰۰,۰۰۰	(۸,۷۴۳,۰۹۲,۳۹۳)	(۱۴,۸۷۶,۲۱۱)	(۵۲,۶۵۹,۹۷۸)	۱,۷۲۱,۳۷۱,۴۱۸	-
پارس توشه	۶۰۰,۰۰۰	۱۹,۶۳۸,۰۰۰,۰۰۰	(۲۱,۳۲۴,۲۲۳,۱۸۵)	(۲۲,۱۹۰,۷۹۹)	(۹۸,۱۸۹,۹۸۳)	(۱,۸۰۶,۶۰۳,۹۶۷)	-
پتروشیمی ارومیه	۱۶	۲۶۹,۳۹۲	(۱۰۰,۸۹۰)	(۲۵۴)	(۱,۳۴۶)	۱۶۶,۹۰۲	-
پتروشیمی بوعلی	۷۱۷,۷۷۷	۳۹,۴۷۰,۵۵۷,۲۳۰	(۲۹,۷۶۵,۰۹۷,۵۰۵)	(۳۷,۴۹۶,۹۸۶)	(۱۹۷,۳۵۲,۷۷۸)	۹,۴۷۰,۶۰۹,۹۶۱	-
پتروشیمی شازند	۶۰۰,۰۰۰	۲۱,۷۵۰,۱۳۹,۴۰۰	(۲۲,۱۲۰,۵۹۴,۵۴۲)	(۳۰,۷۲۱,۸۷۵)	(۱۰۸,۷۵۰,۶۸۳)	(۵۰۹,۹۲۷,۷۰۰)	۷۶۵,۸۱۱,۲۵۳
پتروشیمی شیراز	۲۱۵,۰۵۰	۱۲,۹۳۰,۸۰۱,۶۱۰	(۱۳,۳۲۲,۱۷۶,۱۷۱)	(۱۴,۶۱۱,۷۵۴)	(۶۴,۶۵۴,۰۰۴)	(۴۷۰,۶۴۰,۳۱۹)	(۴۶۰,۴۲۵,۸۲۲)
پتروشیمی پارس	۲۸۹,۰۴۷	۴۲,۹۶۹,۳۰۷,۳۳۰	(۴۱,۸۳۲,۶۰۳,۱۸۶)	(۴۸,۵۵۵,۱۸۸)	(۲۱۴,۸۴۶,۵۲۹)	۸۷۳,۳۰۲,۴۲۷	۲,۸۴۱,۷۳۰,۳۶۸
پرداخت الکترونیک	۲,۴۷۱,۷۵۶	۷۸,۸۸۶,۸۷۹,۶۶۰	(۹۶,۹۶۰,۹۸۸,۰۳۶)	(۱۰۰,۸۱۱,۷۸۲)	(۳۹۴,۴۳۴,۲۶۳)	(۱۸,۵۶۹,۳۵۴,۴۲۱)	-
آذرآب	۳,۷۰۰,۰۰۰	۱۱۵,۵۰۴,۲۵۳,۵۷۰	(۱۴۰,۲۱۳,۰۸۰,۸۲۵)	(۱۰۹,۷۲۸,۳۳۹)	(۵۷۷,۵۲۱,۲۰۵)	(۲۵,۳۹۶,۰۷۶,۷۹۹)	۲,۵۴۰,۶۹۹,۶۶۴
افست	۳۷۵,۷۸۸	۱۳,۲۰۸,۴۱۲,۹۷۰	(۱۳,۵۴۲,۴۲۹,۴۷۰)	(۱۸,۶۵۶,۶۴۶)	(۶۶,۰۴۲,۰۴۷)	(۴۱۸,۷۱۵,۱۹۳)	-
اقتصاد نوین	۲۸,۵۰۰,۲۳۰	۱۶۷,۶۴۴,۳۶۸,۵۰۰	(۱۵۲,۹۱۴,۳۵۰,۲۸۶)	(۱۸۱,۴۸۲,۴۵۴)	(۸۳۸,۲۲۱,۶۴۵)	۱۳,۷۱۰,۳۱۴,۱۱۵	-
انرژی امید تابان هور	۱,۴۰۰,۰۰۰	۶۸,۳۰۰,۴۰۰,۰۰۰	(۴۰,۶۵۴,۰۲۳,۵۸۵)	(۹۶,۴۷۳,۰۸۰)	(۳۴۱,۵۰۱,۸۲۵)	۲۷,۲۰۸,۴۰۱,۵۱۰	۶۸۵,۸۷۳,۵۰۱
انفورماتیک	۴,۴۰۰,۰۰۰	۱۷۷,۸۹۲,۳۹۴,۰۲۰	(۱۹۷,۷۳۵,۸۳۵,۵۵۱)	(۱۷۷,۸۷۰,۶۷۳)	(۸۸۹,۴۶۱,۸۲۰)	(۲۰,۹۱۰,۷۷۴,۰۲۴)	-
ایران ارقام	۱,۷۰۰,۰۰۰	۹۸,۵۲۱,۷۸۵,۴۱۰		(۱۳۹,۱۶۱,۱۷۳)	(۴۹۲,۶۰۸,۸۴۱)	۱۷,۸۹۴,۲۹۸,۵۹۶	-
ایران خودرو	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
بانک تجارت	۳۰,۸۰۰,۰۰۰	۷۹,۳۵۰,۵۴۵,۹۲۶	(۱۲۲,۵۸۹,۴۵۱,۰۲۱)	(۷۵,۳۸۲,۰۳۷)	(۳۹۶,۷۵۲,۶۱۴)	(۴۳,۷۱۱,۰۳۹,۷۴۶)	-
بانک صادرات	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 ملت	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 سامان	۱,۸۰۰,۰۰۰	۲۰,۹۹۸,۸۰۰,۰۰۰	(۲۰,۵۷۶,۵۴۶,۱۶۳)	(۱۹,۹۴۸,۷۴۲)	(۱۰۴,۹۹۳,۹۸۲)	۲۹۷,۳۱۱,۱۱۳	۱۹,۰۹۸,۹۶۳,۷۰۰
نقل به صفحه بعد	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

شاخص اندیشان
پیوست گزارش

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
نقل از صفحه قبل	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
پلیمر آریا ساسول	۵۴۸,۱۵۰	۹۲,۸۱۸,۶۷۰,۶۵۰	(۴۸,۵۹۳,۹۶۷,۵۴۵)	(۸۸,۱۷۶,۵۹۶)	(۴۶۴,۰۹۳,۱۹۴)	۴۳,۶۷۲,۴۳۳,۳۱۵	-
چرخشگر	۱,۸۰۰,۰۰۰	۳۱,۹۷۷,۸۳۶,۸۳۰	(۴۳,۲۰۴,۰۵۵,۹۷۶)	(۳۰,۳۷۸,۳۱۶)	(۱۵۹,۸۸۹,۱۲۸)	(۱۱,۴۱۶,۴۸۶,۵۹۰)	۲,۳۶۲,۵۸۰,۷۵۱
کارخانجات مخابراتی	۸۰۰,۰۰۰	۱۲,۲۶۱,۶۰۰,۰۰۰	(۱۰,۸۵۴,۱۵۷,۲۱۹)	(۱۱,۶۴۸,۲۸۲)	(۶۱,۳۰۷,۹۶۶)	۱,۳۳۴,۴۸۶,۵۳۳	-
گروه بهمن	۶,۰۰۰,۰۰۰	۱۶۴,۰۶۳,۰۵۲,۶۲۰	(۲۱۲,۴۳۷,۵۶۵,۰۲۴)	(۱۶۸,۵۶۶,۴۷۰)	(۸۲۰,۳۱۵,۱۰۲)	(۴۹,۳۶۳,۳۹۳,۹۷۶)	۸۷۲,۰۱۴,۵۴۱
گروه توسعه مالی مهر	۵۸۱,۷۰۴	۱۰,۸۶۸,۵۵۷,۵۳۶	(۱۰,۵۶۵,۴۹۲,۴۷۱)	(۱۵,۳۵۱,۶۷۴)	(۵۴,۳۴۲,۷۶۸)	۲۳۳,۳۷۰,۶۲۳	-
گروه توسعه ملی ایران	۱۰,۴۶۵,۷۶۹	۱۸۶,۶۴۰,۶۳۵,۴۱۰	(۲۴۴,۴۳۹,۳۷۹,۹۸۶)	(۱۷۷,۳۰۶,۹۳۷)	(۹۳۳,۲۰۳,۰۴۳)	(۵۸,۹۰۹,۲۵۴,۵۵۶)	۲۶۲,۲۶۹,۰۶۲
گروه دارویی برکت	۹۰۰,۰۰۰	۲۳,۱۹۱,۹۹۹,۷۴۰	(۲۰,۰۳۶,۷۱۲,۲۷۲)	(۳۲,۷۵۷,۹۲۷)	(۱۱۵,۹۵۹,۹۴۲)	۳,۰۰۶,۵۶۹,۵۹۹	-
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
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
دارویخش	-	-	-	-	-	-	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 مپنا	-	-	-	-	-	-	(۱,۳۷۰,۶۵۲,۱۶۰)
نقل به صفحه بعد	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

شاخص اندیشان
پیوست گزارش

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
نقل از صفحه قبل	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
سیمان کارون	-	-	-	-	-	-	۱۵,۴۴۴,۳۸۳
سیمان باقران	-	-	-	-	-	-	۱,۱۵۶,۹۹۹,۱۴۲
سنگ آهن گهرزمین	-	-	-	-	-	-	۴۴۰,۴۲۹,۳۰۹
سیمان خوزستان	-	-	-	-	-	-	۲۰۲,۱۴۴,۳۱۳
سیمان شرق	-	-	-	-	-	-	۲۶۴,۵۲۹,۳۱۰
سیمان مازندران	-	-	-	-	-	-	۳۱,۰۷۲,۶۸۳
شرکت سرمایه	-	-	-	-	-	-	۳۷,۲۶۸,۰۹۸,۳۵۵
شهرسازی و خانه	-	-	-	-	-	-	۵۳,۳۸۶,۲۲۷
شیر پاستوریزه پگاه	-	-	-	-	-	-	۱۲۱,۷۰۲,۵۵۰
صنعت روی زنگان	-	-	-	-	-	-	۴۷۸,۳۶۰,۸۶۷
صنعتی بهشهر	-	-	-	-	-	-	۲۵۰,۶۳۱,۱۶۶
عمران و توسعه شاهد	-	-	-	-	-	-	۴,۱۲۸,۴۲۲,۴۲۵
فروشگاههای زنجیره	-	-	-	-	-	-	۵۰۹,۰۲۵,۴۰۸
بهنوش	-	-	-	-	-	-	۲,۰۳۷,۵۶۲,۶۸۴
تراکتور سازی	-	-	-	-	-	-	۲,۷۷۱,۵۶۲
تولید و صادرات	-	-	-	-	-	-	۴۷۷,۳۹۹,۸۰۴
داده پردازی	-	-	-	-	-	-	۵۲۴,۲۲۱,۴۴۴
دارو ابوریحان	-	-	-	-	-	-	۱۲۷,۷۸۴,۶۷۱
فن آوران	-	-	-	-	-	-	(۱۰,۵۵۸,۱۵۰)
فولاد آلیاژی ایران	-	-	-	-	-	-	۲۹۸,۰۶۰,۵۷۲
قطعات اتومبیل	-	-	-	-	-	-	۱,۳۹۳,۰۷۵,۰۱۲
کاشی وسرامیک سینا	-	-	-	-	-	-	(۴۳۷,۹۹۸,۶۰۲)
کالبر	-	-	-	-	-	-	۱۰۴,۵۴۳,۷۱۳
کالسیمین	-	-	-	-	-	-	(۲۵۹,۵۲۳,۱۸۵)
نقل به صفحه بعد	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

شاخص اندیشان
پیوست گزارش

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
نقل از صفحه قبل	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
واسپاری ملت	-	-	-	-	-	-	۳۴,۵۷۱,۵۳۲
پارس خودرو	-	-	-	-	-	-	۷۷۲,۵۴۳,۷۵۱
پارس مینو	-	-	-	-	-	-	۷۵۹,۳۴۸,۲۴۲
پالایش نفت شیراز	-	-	-	-	-	-	(۶۱,۵۳۳,۹۳۷)
پتروشیمی غدیر	-	-	-	-	-	-	۲,۱۷۳,۰۶۹,۰۹۳
پتروشیمی کرمانشاه	-	-	-	-	-	-	(۱۷,۸۲۸,۳۲۴)
لیزینگ صنعت	-	-	-	-	-	-	۲۲۵,۷۱۶,۸۲۳
مارگارین	-	-	-	-	-	-	۳۷۷,۲۵۷,۱۰۹
ماشین سازی اراک	-	-	-	-	-	-	۳,۹۸۳,۰۹۷,۰۲۶
منگنز ایران	-	-	-	-	-	-	۶۰۴,۵۳۵,۶۵۸
مهندسی راه آهن	-	-	-	-	-	-	۲۷,۴۴۰,۶۵۱
موتوژن	-	-	-	-	-	-	۴,۳۲۵,۳۹۱,۴۱۹
مگسال	-	-	-	-	-	-	۲۷۹,۳۹۳,۱۲۵
نفت سپاهان	-	-	-	-	-	-	۴,۸۳۸,۴۹۹,۸۸۲
نفت لاوان	-	-	-	-	-	-	۴۵,۱۶۷,۳۷۹
نیروترانس	-	-	-	-	-	-	۲,۰۵۰,۹۸۰,۹۸۶
مدیریت صنعت	-	-	-	-	-	-	۶,۲۷۶,۶۷۳,۴۵۹
مسکن شمال شرق	-	-	-	-	-	-	۱,۲۲۴,۲۶۴,۴۶۵
پتروشیمی پردیس	-	-	-	-	-	-	۱,۳۱۵,۷۶۴,۹۳۵
پخش هجرت	-	-	-	-	-	-	۱,۸۸۲,۵۸۷
پلاسکوکار	-	-	-	-	-	-	۹۶,۹۶۸,۹۲۶
داروسازی لقمان	-	-	-	-	-	-	۸۰۶,۸۲۶,۱۴۸
لاستیک سهند	-	-	-	-	-	-	۳۱۲,۱۲۰,۰۳۲
گل گهر	-	-	-	-	-	-	۱,۰۶۱,۴۴۷,۷۲۹
جمع کل	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)	۱۹۲,۴۵۲,۱۷۹,۰۰۷

شاخص اندیشان
پیوست گزارش

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

	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
سرمایه گذاری توکا (تقدم)	۳,۲۶۸,۸۲۱	۲۹,۴۷۱,۸۴۱,۸۹۸	(۴۱,۲۶۰,۸۳۱,۷۰۳)	(۲۷,۹۹۷,۷۸۵)	(۱۴۷,۳۵۹,۱۹۲)	(۱۱,۹۶۴,۳۴۶,۷۸۲)	-
سرمایه گذاری معادن و فلزات (تقدم)	۶,۶۸۱,۴۷۵	۳۹,۲۶۷,۱۰۵,۷۸۰	(۶۳,۴۰۲,۹۵۸,۷۸۲)	(۳۷,۳۰۳,۳۱۹)	(۱۹۶,۳۳۵,۴۸۸)	(۲۴,۳۶۹,۴۹۱,۸۰۹)	۴۳۰,۴۳۹,۴۵۷
کشتیرانی ایران (تقدم)	۴۵۵,۲۴۵	۲۸,۹۷۱,۷۳۳,۸۰۰	(۱۵,۷۴۰,۲۹۷,۴۲۷)	(۳۳,۵۹۹,۹۸۴)	(۱۴۴,۸۵۸,۶۶۹)	۱۳,۰۵۲,۹۷۷,۷۲۰	-
پرداخت الکترونیک سامان کیش (تقدم)	۸۹۲,۵۰۷	۱۸,۰۶۲,۱۹۱,۸۲۰	(۲۳,۱۳۲,۸۰۸,۷۴۵)	(۱۷,۱۵۹,۰۷۹)	(۹۰,۳۱۰,۹۵۹)	(۵,۱۷۸,۰۸۶,۹۶۳)	-
مبین وان کیش (تقدم)	-	-	-	-	-	-	(۳۳,۱۴۵,۲۳۱)
	۱۱,۲۹۸,۰۴۸	۱۱۵,۷۷۲,۸۷۳,۲۹۸	(۱۴۳,۵۳۶,۸۹۶,۶۵۷)	(۱۱۶,۰۶۰,۱۶۷)	(۵۷۸,۸۶۴,۳۰۸)	(۳۸,۴۵۸,۹۴۷,۸۳۴)	۳۹۷,۲۹۴,۲۲۶

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

	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
اسنادخزانه-م۱۱بودجه۹۸-۰۰۱۰۱۳	-	-	-	-	-	-	۵۱,۷۳۸,۲۹۱
	-	-	-	-	-	-	۵۱,۷۳۸,۲۹۱

شاخص اندیشان
پیوست گزارش

۱۶- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

	یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۳/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۳/۳۰
		ریال	ریال
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام	۱-۱۶	(۵۲۹,۳۱۵,۵۲۹,۹۸۰)	۱,۶۴۹,۹۰۹,۳۱۴,۷۴۱
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری حق تقدم	۲-۱۶	(۵,۷۲۲,۶۹۴,۳۵۸)	۸۳۷,۸۵۴,۲۲۶
		(۵۳۵,۰۳۸,۲۲۴,۳۳۸)	۱,۶۵۰,۷۴۷,۱۶۸,۹۶۷

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

	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۳/۳۰					سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۳/۳۰
	تعداد	ارزش بازار یا قیمت تعدیل شده	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
بانک تجارت	۷,۲۰۰,۰۰۰	۱۷,۲۵۸,۴۰۰,۰۰۰	(۲۸,۶۵۷,۲۷۴,۲۶۴)	(۱۶,۳۹۵,۴۸۰)	(۸۶,۲۹۲,۰۰۰)	(۱۱,۵۰۱,۵۶۱,۷۴۴)	-
بانک صادرات	۶,۰۰۰,۰۰۰	۱۲,۴۷۴,۰۰۰,۰۰۰	(۲۲,۲۸۱,۲۸۴,۱۰۵)	(۱۱,۸۵۰,۳۰۰)	(۶۲,۳۷۰,۰۰۰)	(۹,۸۸۱,۵۰۴,۴۰۵)	-
بانک ملت	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 سامان	۲۹,۱۶۲,۵۰۰	۲۵۲,۵۱۸,۰۸۷,۴۹۹	(۳۰۹,۳۸۱,۱۸۱,۱۹۳)	(۲۳۹,۸۹۲,۱۸۳)	(۱,۲۶۲,۵۹۰,۴۳۷)	(۵۸,۳۶۵,۵۷۶,۳۱۵)	-
بیمه اتکایی سامان ۵۰٪ تادیه	۱,۰۱۷	۵۰۸,۵۰۰	(۵۰۸,۹۶۰)	(۴۸۳)	(۲,۵۴۳)	(۳,۴۸۶)	-
بیمه دی	۴,۴۳۲,۹۲۲	۹۴,۰۸۸,۷۶۹,۴۵۰	(۱۲۵,۷۵۹,۴۷۹,۰۲۲)	(۸۹,۳۸۴,۳۳۱)	(۴۷۰,۴۴۳,۸۴۷)	(۳۲,۲۳۰,۵۳۷,۷۵۰)	-
بیمه سامان	۲,۳۴۷,۹۲۲	۴۶,۵۹۹,۲۰۷,۹۳۴	(۶۵,۲۹۷,۹۱۷,۸۸۹)	(۴۴,۲۶۹,۲۴۸)	(۲۳۲,۹۹۶,۰۴۰)	(۱۸,۹۷۵,۹۷۵,۲۴۲)	-
تولید و سرب روی ایرانیان	۵۸,۰۰۷	۸۸۸,۴۹۳,۲۱۹	(۴۵۵,۳۰۳,۹۳۱)	(۸۴۴,۰۶۹)	(۴,۴۴۲,۴۶۶)	۴۲۷,۹۰۲,۷۵۳	-
ذوب آهن اصفهان	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
نقل به صفحه بعد	۵۹,۴۰۳,۳۶۸	۴۶۲,۴۴۸,۸۶۶,۶۰۲	(۶۱۲,۱۴۵,۲۴۴,۵۳۷)	(۴۳۹,۳۲۶,۴۲۴)	(۲,۳۱۲,۲۴۴,۳۳۳)	(۱۵۲,۴۴۷,۹۴۸,۶۹۲)	۲۱۹,۰۶۴,۵۰۶,۱۵۲

شاخص اندیشان
پیوست گزارش

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	ارزش بازار یا قیمت تعدیل شده	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
نقل از صفحه قبل	۵۹,۴۰۲,۳۶۸	۴۶۲,۴۴۸,۸۶۶,۶۰۲	(۶۱۲,۱۴۵,۲۴۴,۵۳۷)	(۴۳۹,۳۲۶,۴۲۴)	(۲,۳۱۲,۲۴۴,۳۳۳)	(۱۵۲,۴۴۷,۹۴۸,۶۹۲)	۲۱۹,۰۶۴,۵۰۶,۱۵۲
سرمایه گذاری توکا	۱,۵۵۰,۱۶۲	۱۲,۵۷۱,۸۱۳,۸۲۰	(۲۸,۰۷۷,۷۶۷,۹۷۲)	(۱۱,۹۴۳,۲۲۳)	(۶۳,۸۵۹,۰۶۹)	(۱۵,۵۸۰,۷۵۶,۴۴۴)	۴۷,۵۶۲,۱۴۳,۰۵۴
سرمایه گذاری صدرتامین	۴,۳۶۷,۷۷۲	۴۰,۵۷۶,۶۰۱,۸۸۰	(۴۷,۵۸۹,۶۴۰,۲۹۲)	(۳۸,۵۴۷,۷۷۲)	(۲۰۲,۸۸۳,۰۰۹)	(۷,۲۵۴,۴۶۹,۱۹۳)	۳۹,۶۸۹,۳۰۱,۲۲۸
سرمایه گذاری غدیر	۸,۹۰۰,۰۰۰	۹۵,۹۴۲,۰۰۰,۰۰۰	(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	۱۳۳,۰۱۵,۹۷۸,۳۷۰	(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	۵۲,۷۵۸,۰۰۰,۰۰۰	(۴۹,۰۶۴,۳۶۵,۱۳۱)	(۵۰,۱۲۰,۱۰۰)	(۲۶۳,۷۹۰,۰۰۰)	۳,۳۷۹,۷۲۴,۷۶۹	-
فولاد خوزستان	۵,۱۰۰,۰۰۰	۷۷,۹۷۹,۰۰۰,۰۰۰	(۶۷,۶۱۷,۴۳۹,۸۰۴)	(۷۴,۰۸۰,۰۵۰)	(۳۸۹,۸۹۵,۰۰۰)	۹,۸۹۷,۵۸۵,۱۴۶	۲۷,۱۲۷,۶۹۴,۸۵۳
فولاد کاوه	۲,۸۰۰,۰۰۰	۵۰,۶۵۲,۰۰۰,۰۰۰	(۵۰,۹۰۳,۸۸۲,۶۰۳)	(۴۸,۱۱۹,۴۰۰)	(۲۵۳,۲۶۰,۰۰۰)	(۵۵۳,۲۶۲,۰۰۳)	۳۹,۱۶۸,۶۷۱,۱۳۹
فولاد مبارکه	۱۷,۱۰۳,۳۴۹	۱۷۳,۴۲۷,۹۵۸,۸۶۰	(۱۷۰,۳۲۰,۱۷۶,۲۲۰)	(۱۶۴,۷۵۶,۵۶۱)	(۸۶۷,۱۳۹,۷۹۴)	۲,۰۷۵,۸۸۶,۲۸۵	۱۱,۹۸۵,۲۶۵,۷۶۴
لیزینگ کارآفرین	۷۴۷,۲۴۱	۲,۲۴۶,۲۰۶,۴۴۶	(۱,۶۴۵,۴۵۵,۷۶۲)	(۲,۱۳۳,۸۹۶)	(۱۱,۲۳۱,۰۳۲)	۵۸۷,۳۸۵,۷۵۶	-
مبین انرژی خلیج فارس	۳,۹۰۰,۰۰۰	۵۸,۱۴۹,۰۰۰,۰۰۰	(۶۲,۹۹۶,۰۳۴,۰۳۳)	(۵۵,۲۴۱,۵۵۰)	(۲۹۰,۷۴۵,۰۰۰)	(۵,۱۹۳,۰۲۰,۵۸۳)	-
ملی مس	۵,۶۰۰,۰۰۰	۶۴,۹۶۰,۰۰۰,۰۰۰	(۶۴,۵۶۶,۱۸۲,۲۴۹)	(۶۱,۷۱۲,۰۰۰)	(۳۲۴,۸۰۰,۰۰۰)	۷,۳۰۵,۷۵۱	۵۲,۰۹۹,۶۸۵,۰۴۷
مپنا	۸,۲۳۱,۷۸۰	۹۹,۱۹۲,۹۴۹,۰۰۰	(۱۹۵,۱۸۷,۷۴۰,۷۶۶)	(۹۴,۲۳۳,۳۰۲)	(۴۹۵,۹۶۴,۷۴۵)	(۹۶,۵۸۴,۹۸۹,۸۱۳)	۴۴,۷۵۳,۲۱۳,۵۱۴
نفت اصفهان	۶,۱۰۰,۰۰۰	۷۷,۲۲۶,۰۰۰,۰۰۰	(۱۳۵,۰۸۲,۶۱۹,۸۲۱)	(۷۳,۳۶۴,۷۰۰)	(۳۸۶,۱۳۰,۰۰۰)	(۵۸,۳۱۶,۱۱۴,۵۲۱)	۴۵,۹۵۷,۱۸۱,۴۲۴
نفت بندر عباس	۱۱,۷۰۷,۱۵۲	۵۳,۳۹۶,۳۲۰,۲۷۲	(۱۱۵,۵۸۳,۲۲۶,۴۴۳)	(۵۰,۷۲۶,۵۰۴)	(۲۶۶,۹۸۱,۶۰۱)	(۶۲,۵۰۴,۶۱۴,۲۷۷)	(۹,۳۱۶,۳۹۲)
نفت تهران	۸۰۰,۰۰۰	۷,۰۲۴,۰۰۰,۰۰۰	(۱۹,۹۳۹,۳۲۸,۹۷۲)	(۶,۶۷۲,۸۰۰)	(۳۵,۱۲۰,۰۰۰)	(۱۲,۹۵۷,۱۲۱,۷۷۲)	-
پتروشیمی غدیر	۲۰۰,۰۰۰	۱۲,۲۹۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۱,۹۶۵,۳۰۰,۱۸۷)	(۱۱,۶۷۵,۵۰۰)	(۶۱,۴۵۰,۰۰۰)	۲۵۱,۵۷۴,۳۱۳	-
پتروشیمی پارس	۷۰۰,۰۰۰	۱۰۴,۸۸۸,۰۰۰,۰۰۰	(۱۰۰,۲۶۶,۱۴۵,۷۳۹)	(۹۹,۶۴۳,۶۰۰)	(۵۲۴,۴۴۰,۰۰۰)	۳,۹۹۷,۷۷۰,۶۶۱	۲۰,۶۹۹,۹۳۷,۷۴۵
پتروشیمی پردیس	۳۰۰,۰۰۰	۳۲,۴۵۱,۰۰۰,۰۰۰	(۲۸,۱۴۰,۵۷۴,۴۵۹)	(۳۰,۸۲۸,۴۵۰)	(۱۶۲,۲۵۵,۰۰۰)	۴,۱۱۷,۳۴۲,۰۹۱	-
پدیده شیمی قرن	۴۰۰,۰۰۰	۱۲,۰۲۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۲,۶۷۹,۲۴۹,۱۰۳)	(۱۱,۴۱۹,۰۰۰)	(۶۰,۱۰۰,۰۰۰)	(۷۳۰,۷۶۸,۱۰۳)	-
نقل به صفحه بعد	۱۵۹,۸۷۴,۷۰۳	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

شاخص اندیشان
پیوست گزارش

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	ارزش بازار یا قیمت تعدیل شده	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
نقل از صفحه قبل	۱۵۹,۸۷۴,۷۰۳	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	۷۲۰,۰۰۰	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	۴,۴۸۳,۵۰۱	۱۴,۵۳۹,۹۹۳,۷۴۳	(۱۳,۴۱۸,۱۰۸,۴۴۷)	(۱۳,۸۱۲,۹۹۴)	(۷۲,۶۹۹,۹۶۹)	۱,۰۳۵,۳۷۲,۳۳۳	-
گروه توسعه مالی مهر آیندگان	۹,۴۰۰,۰۰۰	۱۱۵,۳۰۹,۸۰۰,۰۰۰	(۱۵۶,۱۴۹,۰۳۰,۴۶۰)	(۱۰۹,۵۴۴,۳۱۰)	(۵۷۶,۵۴۹,۰۰۰)	(۴۱,۵۲۵,۳۲۳,۷۷۰)	-
گروه توسعه ملی ایران	۲,۲۱۰,۶۷۴	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	۵۸,۶۹۱	۸۹۸,۳۲۴,۴۴۶	(۳۶۲,۹۸۰,۹۷۲)	(۸۵۳,۴۰۸)	(۴,۴۹۱,۶۲۲)	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
صنعتی‌سدید	-	-	-	-	-	-	(۱,۳۴۰,۷۰۰,۳۰۶)
صنعتی صبانور	-	-	-	-	-	-	۷,۹۸۵,۳۵۵,۰۳۰
کشتیرانی ایران	-	-	-	-	-	-	۳,۳۴۷,۳۰۷,۸۸۰
مبین وان کیش	-	-	-	-	-	-	۳۵,۷۴۹,۶۱۸,۰۶۹
مخابرات	-	-	-	-	-	-	۱۳,۷۸۵,۴۱۶,۴۸۱
نقل به صفحه بعد	۱۷۶,۷۴۷,۵۶۹	۱,۸۲۹,۸۹۴,۴۵۴,۵۱۹	(۲,۳۴۸,۳۲۲,۱۱۲,۴۹۵)	(۱,۷۳۸,۳۹۹,۷۳۲)	(۹,۱۴۹,۴۷۲,۲۷۱)	(۵۲۹,۳۱۵,۵۲۹,۹۸۰)	۱,۰۸۱,۸۹۳,۴۱۷,۶۴۴

شاخص اندیشان
پیوست گزارش

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	ارزش بازار یا قیمت تعدیل شده	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
نقل از صفحه قبل	۱۷۶,۷۴۷,۵۶۹	۱,۸۲۹,۸۹۴,۴۵۴,۵۱۹	(۲,۳۴۸,۳۲۲,۱۱۲,۴۹۵)	(۱,۷۳۸,۳۹۹,۷۳۲)	(۹,۱۴۹,۴۷۲,۲۷۱)	(۵۲۹,۳۱۵,۵۲۹,۹۸۰)	۱,۰۸۱,۸۹۳,۴۱۷,۶۴۴
آذرآب	-	-	-	-	-	-	۷۹,۳۷۶,۰۰۲,۱۹۸
افست	-	-	-	-	-	-	۶,۷۹۴,۰۶۲,۹۷۶
اقتصاد نوین	-	-	-	-	-	-	۵۳,۲۷۸,۰۲۸,۱۰۸
انرژی امید تابان هور	-	-	-	-	-	-	۲۵,۸۰۷,۸۹۳,۰۳۰
انفورماتیک	-	-	-	-	-	-	۱۴,۲۸۶,۴۰۵,۰۴۹
تولیدات پتروشیمی قائد بصیر	-	-	-	-	-	-	۵۵,۶۶۱,۶۷۰,۲۴۶
تکادو	-	-	-	-	-	-	(۴۵۳,۲۸۹,۸۷۱)
ذوب روی اصفهان	-	-	-	-	-	-	۳۱۴,۰۶۵,۸۱۸
بیمه البرز	-	-	-	-	-	-	۳۰,۶۴۷,۶۱۹,۰۸۷
تامین سرمایه بانک ملت	-	-	-	-	-	-	۸۱,۹۷۲,۴۳۵,۱۵۱
تامین ماسه	-	-	-	-	-	-	۱۳,۳۸۳,۵۷۶,۴۱۵
بانک پاسارگاد	-	-	-	-	-	-	۱۰۱,۰۴۳,۳۴۴,۵۲۸
نفت بهران	-	-	-	-	-	-	۵۲,۹۳۷,۸۶۱,۹۰۰
نفت تبریز	-	-	-	-	-	-	۱,۵۶۱,۷۰۱,۶۷۷
نفت و گاز پارسیان	-	-	-	-	-	-	۱۱,۲۱۳,۹۱۴,۹۶۵
پتروشیمی نوری	-	-	-	-	-	-	۹,۶۸۱,۶۳۷,۲۶۷
به پرداخت ملت	-	-	-	-	-	-	(۲۵۲,۵۷۰,۳۴۱)
مهندسی صنایع نفت اصفهان							۱۹,۹۱۴,۸۵۱,۶۳۸
پرداخت الکترونیک سامان کیش	-	-	-	-	-	-	۱۰,۸۴۶,۶۸۷,۲۵۶
جمع کل	۱۷۶,۷۴۷,۵۶۹	۱,۸۲۹,۸۹۴,۴۵۴,۵۱۹	(۲,۳۴۸,۳۲۲,۱۱۲,۴۹۵)	(۱,۷۳۸,۳۹۹,۷۳۲)	(۹,۱۴۹,۴۷۲,۲۷۱)	(۵۲۹,۳۱۵,۵۲۹,۹۸۰)	۱,۶۴۹,۹۰۹,۳۱۴,۷۴۱

شاخص اندیشان
پیوست گزارش

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

	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۳/۳۰						سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۳/۳۰
	تعداد	ارزش بازار یا قیمت تعدیل شده	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
سرمایه گذاری صدرتامین (تقدم)	۳,۴۳۸,۷۷۳	۲۷,۳۷۲,۶۳۳,۰۸۰	(۲۶,۹۰۰,۵۷۶,۳۸۷)	(۲۶,۰۰۴,۰۰۱)	(۱۳۶,۸۶۳,۱۶۵)	۳۰۹,۱۸۹,۵۲۶	-
سرمایه گذاری معادن و فلزات (تقدم)	۸۵۰,۰۰۰	۴,۹۴۷,۰۰۰,۰۰۰	(۸,۰۶۵,۹۶۰,۷۳۰)	(۴,۶۹۹,۶۵۰)	(۲۴,۷۳۵,۰۰۰)	(۳,۱۴۸,۳۹۵,۳۸۰)	-
پدیده شیمی قرن (تقدم)	۴۰۰,۰۰۰	۹,۴۵۲,۰۰۰,۰۰۰	(۱۲,۲۷۹,۲۴۹,۱۰۴)	(۸,۹۷۹,۴۰۰)	(۴۷,۲۶۰,۰۰۰)	(۲,۸۸۳,۴۸۸,۵۰۴)	-
کشتیرانی ایران (تقدم)	-	-	-	-	-	-	۸۳۷,۸۵۴,۲۲۶
	۴,۶۸۸,۷۷۳	۴۱,۷۷۱,۶۳۳,۰۸۰	(۴۷,۲۴۵,۷۸۶,۲۲۱)	(۳۹,۶۸۳,۰۵۱)	(۲۰۸,۸۵۸,۱۶۵)	(۵,۷۲۲,۶۹۴,۳۵۸)	۸۳۷,۸۵۴,۲۲۶

شاخص اندیشان
پیوست گزارش

۱۷- سود سهام

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

شاخص اندیشان
پیوست گزارش

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

نام شرکت	سال مالی	تاریخ تشکیل مجمع	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	سود متعلق به هر سهم	جمع درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام
			سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۳/۳۰					سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۳/۳۰
			ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
نقل از صفحه قبل					۵۴,۸۵۴,۲۳۴,۴۶۰	-	۵۴,۸۵۴,۲۳۴,۴۶۰	۴,۴۰۹,۳۳۱,۳۰۷
فولاد مبارکه	۱۳۹۸/۱۲/۳۰	۱۳۹۹/۰۵/۱۵	۹,۳۵۰,۰۰۰	۲۲۵	۲,۱۰۳,۷۵۰,۰۰۰	-	۲,۱۰۳,۷۵۰,۰۰۰	۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰
مبین وان کیش	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۴/۲۵	۱,۹۲۰,۰۰۰	۱۰۰	۱۹۲,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۹۲,۰۰۰,۰۰۰	-
مخابرات	۱۳۹۸/۱۲/۳۰	۱۳۹۹/۰۴/۱۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۵۰	۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	-
ملی مس	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۴/۳۱	۹,۷۰۰,۰۰۰	۲۵۰	۲,۴۲۵,۰۰۰,۰۰۰	-	۲,۴۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۳۹۰,۰۰۰,۰۰۰
مپنا	۱۳۹۹/۰۱/۳۱	۱۳۹۹/۰۷/۱۰	۸,۵۰۰,۰۰۰	۱۴۰	۱,۱۹۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱,۱۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۹۵,۴۵۵,۶۴۰
نفت اصفهان	۱۳۹۸/۱۲/۳۰	۱۳۹۹/۰۴/۲۹	۱۰,۷۰۰,۰۰۰	۴۰۰	۴,۲۸۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۴,۲۸۰,۰۰۰,۰۰۰	-
نفت بندر عباس	۱۳۹۸/۱۲/۳۰	۱۳۹۹/۰۴/۳۱	۱,۸۰۰,۰۰۰	۴۲۰	۷۵۶,۰۰۰,۰۰۰	-	۷۵۶,۰۰۰,۰۰۰	-
نفت بهران	۱۳۹۸/۱۲/۳۰	۱۳۹۹/۰۴/۳۱	۲,۴۰۰,۰۰۰	۲,۷۰۰	۶,۴۸۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۶,۴۸۰,۰۰۰,۰۰۰	-
نفت تبریز	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۴/۲۵	۶۳۳,۷۵۰	۷۰۰	۴۴۳,۶۲۵,۰۰۰	-	۴۴۳,۶۲۵,۰۰۰	-
نفت تهران	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۴/۳۰	۲,۲۰۰,۰۰۰	۱۷۰	۳۷۴,۰۰۰,۰۰۰	-	۳۷۴,۰۰۰,۰۰۰	۱۹۵,۰۰۰,۰۰۰
پارس توشه	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۴/۲۶	۶۰۰,۰۰۰	۲۷۰	۱۶۲,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۶۲,۰۰۰,۰۰۰	-
پتروشیمی ارومیه	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۶/۰۳	۱۶	۲۵۷	۴,۱۱۴	-	۴,۱۱۴	-
پتروشیمی شازند	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۴/۱۴	۶۰۰,۰۰۰	۱,۳۷۰	۸۲۲,۰۰۰,۰۰۰	-	۸۲۲,۰۰۰,۰۰۰	-
پتروشیمی شیراز	۱۳۹۸/۱۲/۳۰	۱۳۹۹/۰۴/۲۹	۲۱۵,۰۵۰	۲۰۰	۴۳,۰۱۰,۰۰۰	-	۴۳,۰۱۰,۰۰۰	-
پتروشیمی غدیر	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۳/۱۸	۲۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۰۵,۱۲۶,۵۴۱)	۱,۸۹۴,۸۷۳,۴۵۹	-
پتروشیمی نوری	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۴/۱۷	۱۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۴۵۸,۰۰۰
پتروشیمی پارس	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۴/۳۱	۲۸۹,۰۴۷	۹,۵۰۰	۲,۷۴۵,۹۴۶,۵۰۰	-	۲,۷۴۵,۹۴۶,۵۰۰	-
پلیمر آریا ساسول	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۲/۲۸	۱,۱۳۶,۵۹۴	۱۱,۵۰۰	۱۳,۰۷۰,۸۳۱,۰۰۰	-	۱۳,۰۷۰,۸۳۱,۰۰۰	-
گروه توسعه مالی مهر آیندگان	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۳/۲۲	۹,۴۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۹,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۴۶۵,۱۰۴,۱۶۷)	۸,۹۳۴,۸۹۵,۸۳۳	-
گروه توسعه ملی ایران	۱۳۹۹/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۴/۲۶	۸,۳۶۵,۷۶۹	۸۵۰	۷,۱۱۰,۹۰۳,۶۵۰	-	۷,۱۱۰,۹۰۳,۶۵۰	-
نقل به صفحه بعد					۱۰۹,۷۰۳,۳۰۴,۷۲۴	(۵۷۰,۲۳۰,۷۰۸)	۱۰۹,۱۳۳,۰۷۴,۰۱۶	۵,۷۹۳,۲۴۴,۹۴۷

شاخص اندیشان
پیوست گزارش

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

نام شرکت	سال مالی	تاریخ تشکیل مجمع	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	سود متعلق به هر سهم	جمع درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام
	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۳/۳۰							سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۳/۳۰
			ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
نقل از صفحه قبل					۱۰۹,۷۰۳,۳۰۴,۷۲۴	(۵۷۰,۲۳۰,۷۰۸)	۱۰۹,۱۳۳,۰۷۴,۰۱۶	۵,۷۹۳,۲۴۴,۹۴۷
گروه دارویی برکت	۱۳۹۸/۱۲/۳۰	۱۳۹۹/۰۴/۲۱	۹۰۰,۰۰۰	۳۰۰	۲۷۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۲۷۰,۰۰۰,۰۰۰	-
آتیه داده پرداز	-	-	-	-	-	-	-	۳۳,۰۰۰,۰۰۰
آذرآب	-	-	-	-	-	-	-	۱۵,۰۰۰,۰۰۰
افست	-	-	-	-	-	-	-	۳۷,۵۰۱,۷۴۲
انرژی امید تابان هور	-	-	-	-	-	-	-	۲۰۸,۴۲۹,۶۴۰
انفورماتیک	-	-	-	-	-	-	-	۵,۵۷۷,۱۰۶,۱۰۹
بیمه البرز	-	-	-	-	-	-	-	۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰
تامین سرمایه بانک ملت	-	-	-	-	-	-	-	۶,۶۲۷,۳۷۱,۲۷۴
ذوب روی اصفهان	-	-	-	-	-	-	-	۵۳۲,۵۲۲,۷۹۶
سرمایه گذاری امید	-	-	-	-	-	-	-	۱,۸۷۷,۸۱۳,۵۰۵
سرمایه گذاری شاهد	-	-	-	-	-	-	-	۷۶,۰۰۰,۰۰۰
سرمایه گذاری شفادارو	-	-	-	-	-	-	-	۱۳۹,۰۰۳,۲۰۰
سیمان مازندران	-	-	-	-	-	-	-	۵۹۴,۹۲۱,۲۶۰
شیشه همدان	-	-	-	-	-	-	-	۲۵۱,۴۱۹,۲۰۰
صنعتی صبانور	-	-	-	-	-	-	-	۱,۸۲۸,۷۴۴,۴۸۰
عمران و توسعه شاهد	-	-	-	-	-	-	-	۲۸۷,۰۲۸,۴۰۰
فروشگاههای زنجیره ای افق	-	-	-	-	-	-	-	۲۷۰,۰۰۰,۰۰۰
کاشی وسرامیک سینا	-	-	-	-	-	-	-	۲۳۶,۹۸۱,۹۳۰
کشتیرانی ایران	-	-	-	-	-	-	-	۳۲,۵۰۰,۰۰۰
پالایش نفت شیراز	-	-	-	-	-	-	-	۴۲۵,۰۰۰,۰۰۰
گل گهر	-	-	-	-	-	-	-	۳۲۴,۰۰۰,۰۰۰
جمع کل					۱۰۹,۹۷۳,۳۰۴,۷۲۴	(۵۷۰,۲۳۰,۷۰۸)	۱۰۹,۴۰۳,۰۷۴,۰۱۶	۲۵,۲۸۷,۵۸۸,۴۷۳

شاخص اندیشان
پیوست گزارش

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	۱-۱۸	۲,۵۷۶,۹۱۸,۸۱۶	۲,۷۷۲,۵۹۷,۲۱۹
		۲,۵۷۶,۹۱۸,۸۱۶	۲,۷۷۲,۵۹۷,۲۱۹

۱-۱۸- سود سپرده بانکی

	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۳/۳۰							سال مالی منتهی ۱۳۹۹/۰۳/۳۰
	تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید	مبلغ اسمی	نرخ سود	سود	هزینه تنزیل سود سپرده	هزینه برگشت سود	سود خالص	سود خالص
			ریال	درصد	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
کوتاه مدت-۱-۶۰۰۰۰۶۰-۸۱۰-۸۲۹-سامان	۱۴۰۰/۰۲/۲۸	-	-	۱۰٪	۲۸۶,۶۱۷,۰۴۸	-	-	۲۸۶,۶۱۷,۰۴۸	-
کوتاه مدت-۱-۶۰۰۰۰۶۰-۸۱۰-۸۵۸-سامان	۱۳۹۰/۰۳/۰۸	-	-	۱۰٪	۷۹۴,۰۶۶	-	-	۷۹۴,۰۶۶	۵,۶۵۵,۶۳۶
کوتاه مدت-۱-۶۰۰۰۰۶۰-۸۱۹-۸۵۸-سامان	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

شاخص اندیشان
پیوست گزارش

۱۹- سایر درآمدها

سایر درآمدها، شامل درآمد ناشی از تفاوت بین ارزش تنزیل شده و ارزش اسمی درآمد سود سهام، اوراق بهادار با درامد ثابت یا علی الحساب و سود سپرده‌های بانکی است که در سال‌های قبل طی یادداشت‌های ۱۶ الی ۱۸ 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 ۱۴۰۰/۰۳/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۳/۳۰
	ریال	ریال
تعدیل سود سهام دریافتنی	۱,۲۰۵,۰۶۰,۲۸۷	۹۱,۳۵۷,۷۴۳
تعدیل کارمزد کارگزاری	۵,۰۷۴,۱۸۹,۹۱۹	۱,۸۲۶,۹۲۷,۶۰۰
درآمد ناشی از ابطال واحدهای سرمایه گذاری	۲۰,۱۸۳,۲۶۱	۱۷,۰۷۲,۸۹۸,۹۶۳
	۶,۲۹۹,۴۳۳,۴۶۷	۱۸,۹۹۱,۱۸۴,۳۰۶

۲۰- هزینه‌های کارمزد ارکان

هزینه‌های کارمزد ارکان به شرح زیر می‌باشد:

	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۳/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۳/۳۰
	ریال	ریال
مدیر صندوق-تامین سرمایه کاردان	۷,۸۴۷,۳۴۸,۹۳۳	-
مدیر سابق صندوق-کارگزاری بانک سامان	۳۰,۰۱۵,۴۱۹,۲۷۳	۷,۲۵۱,۷۹۸,۳۳۸
متولی صندوق-موسسه حسابرسی هدف نوین نگر	۲۳۷,۱۵۸,۴۳۲	-
متولی سابق صندوق- شرکت مشاور سرمایه گذاری تامین سرمایه نوین	۱۶۲,۸۴۱,۵۰۴	۲۷۸,۸۴۰,۲۶۰
ضامن نقدشوندگی-بانک سامان	۳۷,۸۶۲,۷۶۸,۲۰۶	۷,۲۵۱,۷۹۸,۳۳۸
حسابرس-موسسه حسابرسی شاخص اندیشان	۱۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۴,۷۰۳,۰۳۸
حسابرس سابق-موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت رهبین	-	۲۵,۲۹۶,۹۶۲
	۷۶,۲۹۵,۵۳۶,۳۴۸	۱۴,۸۷۲,۴۳۶,۹۳۶

شاخص اندیشان
پیوست گزارش

۲۱- سایر هزینه ها

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

۲۲- تعدیلات

تعدیلات شامل اقلام زیر است:

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

۲۳- تعهدات و بدهی‌های احتمالی

جهت مالیات عملکرد و تکلیفی دوره منتهی به ۱۳۹۳/۰۳/۳۰ 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.

شاخص اندیشان
پیوست گزارش

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
ضامن نقدشوندگی	بانک سامان	ضامن نقدشوندگی	ممتاز	۱۰,۰۰۰	۱۰.۴۸٪	ممتاز	۱۰,۰۰۰	۵.۹۶٪
شرکت فرعی ضامن نقدشوندگی	شرکت توسعه سرمایه گذاری سامان	شرکت فرعی بانک سامان	ممتاز	۹,۰۰۰	۹.۴۳٪	ممتاز	۹,۰۰۰	۵.۳۷٪
شرکت فرعی ضامن 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٪
			عادی	۵,۰۰۰	۵.۲۴٪	عادی	۳,۵۹۵	۲.۱۴٪
گروه مدیران	هنریک وسکانیانس اعقان	مدیر سرمایه گذاری	-	-	-	عادی	۵۳	۰.۰۳٪
گروه مدیران	مجید عبدالهی نجات	سایر اشخاص وابسته	-	۲	۰.۰۲٪	عادی	۵۲	۰.۰۳٪
گروه مدیران	آزاده صبوریان	مدیر سرمایه گذاری	-	-	-	عادی	۵۰	۰.۰۳٪
مدیر سرمایه گذاری و اشخاص وابسته به وی	حمیدرضا مهرآور	سایر اشخاص وابسته	عادی	۹	۰.۰۱	عادی	۹	۰.۰۳٪
مدیر سرمایه گذاری و اشخاص وابسته به وی	سمیرا خوشنود	مدیر سرمایه گذاری	عادی	۵۶	۰.۰۶٪	-	-	-
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٪		۲۸,۷۵۹	۱۷.۱۷٪

۲۵- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آن ها

طرف معامله	۱۴۰۰/۰۳/۳۰					۱۳۹۹/۰۳/۳۰
	نوع وابستگی	شرح معامله			مانده طلب (بدهی) - ریال	مانده طلب (بدهی) -ریال
	موضوع معامله	موضوع معامله	ارزش معامله	تاریخ معامله		
شرکت تامین سرمایه کاردان	مدیر صندوق	کارمزد ارکان	۷,۸۴۷,۳۴۸,۹۳۳	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)
شرکت کارگزاری بانک سامان	مدیر سابق	کارمزد ارکان	۳۰,۰۱۵,۴۱۹,۲۷۳	طی سال	-	(۶,۴۷۹,۳۵۸,۹۸۱)
مشاور سرمایه گذاری تامین سرمایه نوین	متولی سابق	کارمزد ارکان	۱۶۲,۸۴۱,۵۰۴	طی سال	(۱۶۲,۸۴۱,۵۰۴)	(۱۹۰,۰۷۰,۲۸۲)
موسسه حسابرسی هدف نوین نگر	متولی	کارمزد ارکان	۲۳۷,۱۵۸,۴۳۲	طی سال	(۲۳۷,۱۵۸,۴۳۲)	-
موسسه حسابرسی شاخص اندیشان	حسابرس	کارمزد ارکان	۱۷۰,۰۰۰,۰۰۰	طی سال	(۹۵,۹۱۹,۹۷۳)	(۴۸,۶۲۹,۹۶۲)
بانک سامان	مدیرثبت	کارمزد ارکان	-	طی سال	(۴۵,۵۹۶,۹۵۷)	-
شرکت کارگزاری بانک سامان	مدیرثبت	کارمزد ارکان	-	طی سال	(۴۹۸,۴۱۶,۹۵۷)	(۱,۸۸۲,۸۰۵,۱۸۵)
بانک سامان	ضامن نقدشوندگی	کارمزدارکان	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.

شاخص اندیشان
پیوست گزارش