

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک یکم سامان

گزارش حسابرس مستقل

همراه با صورتهای مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۰

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک یکم سامان

فهرست مندرجات

شماره صفحات

(۱) تا (۴)

الف - گزارش حسابرس مستقل

(۱) تا (۳۳)

ب - صورتهای مالی صندوق برای دوره شش ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۰

* * * * *



مؤسسه حسابرسی بهمن

مسئولان رسمی

عضو جامعه حسابداران رسمی ایران

تلفن: ۸۸۸۴۳۷۰۸-۹ / ۸۸۳۰۵۳۹۱-۲

نمابر: ۸۸۸۴۴۶۸۵

«بسمه تعالی»

گزارش حسابرس مستقل

به مدیر

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک یکم سامان

گزارش نسبت به صورتهای مالی

مقدمه

۱- صورتهای مالی صندوق سرمایه‌گذاری مشترک یکم سامان شامل صورت خالص دارایی‌ها به تاریخ ۳۰ آذرماه ۱۴۰۰ و صورتهای سودوزیان و گردش خالص دارایی‌ها برای دوره شش ماهه منتهی به تاریخ مزبور و یادداشت‌های توضیحی ۱ تا ۲۷ توسط این مؤسسه، حسابرسی شده است. صورتهای مالی یادشده طبق ضوابط دستورالعمل اجرایی ثبت و گزارشدهی رویدادهای مالی صندوق‌های سرمایه‌گذاری مشترک تدوین شده توسط سازمان بورس و اوراق بهادار تهیه شده است.

مسئولیت مدیر صندوق در قبال صورتهای مالی

۲- مسئولیت تهیه صورتهای مالی یادشده طبق استانداردهای حسابداری و دستورالعمل اجرایی ثبت و گزارش دهی رویدادهای مالی صندوق‌های سرمایه‌گذاری مشترک سازمان بورس و اوراق بهادار، با مدیر صندوق است. این مسئولیت شامل طراحی، اعمال و حفظ کنترل‌های داخلی مربوط به تهیه صورتهای مالی است به گونه‌ای که این صورتهای عاری از تحریف بااهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه باشد.

مسئولیت حسابرس

۳- مسئولیت این مؤسسه، اظهارنظر نسبت به صورتهای مالی یادشده براساس حسابرسی انجام شده طبق استانداردهای حسابرسی است. استانداردهای مزبور ایجاب می‌کند این مؤسسه الزامات آئین رفتار حرفه‌ای را رعایت و حسابرسی را به گونه‌ای برنامه‌ریزی و اجرا کند که از نبود تحریف بااهمیت در صورتهای مالی، اطمینان معقول کسب شود.



حسابرسی شامل اجرای روشهایی برای کسب شواهد حسابرسی درباره مبالغ و دیگر اطلاعات افشا شده در صورتهای مالی است. انتخاب روشهای حسابرسی، به قضاوت حسابرس، از جمله ارزیابی خطرهای تحریف با اهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه در صورتهای مالی، بستگی دارد. برای ارزیابی این خطرهای، کنترلهای داخلی مربوط به تهیه و ارائه صورتهای مالی به منظور طراحی روشهای حسابرسی مناسب شرایط موجود، و نه به قصد اظهار نظر نسبت به اثربخشی کنترلهای داخلی واحد تجاری، بررسی می‌شود. حسابرسی همچنین شامل ارزیابی مناسب بودن رویه‌های حسابداری استفاده شده و معقول بودن برآوردهای حسابداری انجام شده توسط مدیر صندوق و نیز ارزیابی کلیت ارائه صورتهای مالی است.

این مؤسسه اعتقاد دارد که شواهد حسابرسی کسب شده، برای اظهار نظر نسبت به صورتهای مالی، کافی و مناسب است.

همچنین این مؤسسه مسئولیت دارد موارد عدم رعایت الزامات و مقررات ناظر بر فعالیت صندوق‌های سرمایه‌گذاری مشترک، مفاد اساسنامه و امیدنامه صندوق را گزارش کند.

اظهار نظر

۴- به نظر این مؤسسه صورتهای مالی یاد شده در بالا، وضعیت مالی صندوق سرمایه‌گذاری مشترک یکم سامان در تاریخ ۳۰ آذرماه ۱۴۰۰ و عملکرد مالی و گردش خالص دارایی‌های آن را برای دوره شش ماهه منتهی به تاریخ مزبور، از تمام جنبه‌های با اهمیت، طبق استانداردهای حسابداری و دستورالعمل اجرایی ثبت و گزارش دهی رویدادهای مالی صندوق‌های سرمایه‌گذاری مشترک سازمان بورس و اوراق بهادار، به نحو مطلوب نشان می‌دهد.

گزارش در مورد سایر الزامات قانونی و مقرراتی

گزارش در مورد سایر مسئولیت‌های قانونی و مقرراتی حسابرس

۵- موارد عدم رعایت مفاد اساسنامه و امیدنامه صندوق و همچنین اطلاعیه و بخشنامه‌های صادره توسط مدیریت نظارت بر نهادهای مالی (صندوق‌های سرمایه‌گذاری مشترک) سازمان بورس و اوراق بهادار به شرح زیر است:

(... صفحه بعد)



موضوع عدم رعایت الزامات و مقررات ناظر بر

ردیف	مرجع	فعالیت صندوق	نمونه موارد عدم رعایت
۱	ماده ۱۹ اساسنامه	درخواست ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری باید در همان روز و حداکثر تا ساعت ۱۶ وارد سیستم شود.	در تاریخ ۱۴۰۰/۸/۵ ابطال مربوطه برای منظوری در ساعت ۱۹:۵۴ ثبت شده است.
۲	تبصره ماده ۲۶ اساسنامه	اطلاع رسانی عدم رعایت حدنصاب دارایی‌های صندوق به متولی و حسابرس و الزام به رعایت حدنصاب‌های مزبور ظرف مهلت ۱۰ روز عادی	موارد مندرج در ردیف (۴) و (۵) بند (۵) این گزارش.
۳	بند ۲-۳ امیدنامه ردیف ۱-۱	سهام و حق تقدم سهام قابل معامله در بازار پایه فرابورس ایران و قرارداد اختیار معامله سهام مربوطه حداکثر ۱۰ درصد از کل دارایی‌های صندوق	سرمایه‌گذاری در سهام بانک سامان به شرح نمونه‌های زیر:
			تاریخ درصد
			۱۴۰۰/۴/۲۱ ۱۱/۹۹
			۱۴۰۰/۵/۱۲ ۱۱/۲۴
			۱۴۰۰/۵/۱۴ ۱۰/۹۸
۴	بند ۲-۳ امیدنامه ردیف ۴-۱	سهام و حق تقدم سهام منتشره از طرف یک ناشر و قرارداد اختیار معامله همان سهام باید حداکثر ۱۰ درصد از کل دارایی‌های صندوق.	بانک سامان در تاریخ ۱۴۰۰/۴/۱۵ معادل ۱۲/۵۴ درصد، سرمایه‌گذاری غدیر در تاریخ ۱۴۰۰/۷/۲۰ معادل ۱۰/۸۷ درصد.
۵	بند ۸-۳ امیدنامه	تطابق هزینه‌های صندوق با جدول ۳-۸ امیدنامه	با توجه به تغییر هزینه نرم افزار و حق الزحمه متولی و حسابرس در مجامع ۱۴۰۰/۶/۳۰ و ۱۴۰۰/۷/۲۴ تغییرات مربوط به حسابرس و متولی در تاریخ ۱۴۰۰/۱۰/۷ و نرم افزار در تاریخ ۱۴۰۰/۱۰/۲۰ در سیستم انعکاس یافته است.
۶	بخشنامه ۱۲۰۱۰۰۵۷	ارسال اطلاعات صندوق سرمایه‌گذاری در قالب فایل XML به سازمان بورس حداکثر تا ساعت ۱۶ هر روز.	عدم رعایت در تاریخ‌های ۱۴۰۰/۷/۲۶ و ۱۴۰۰/۳/۱۷.
۷	کنترلی	دریافت سود نقدی سهام در تاریخ اعلامی توسط ناشر.	علیرغم پیگیری‌های انجام شده، سود سهام شرکت‌های ملی مس، سرمایه‌گذاری صنعت نفت، بیمه دی و پالایش نفت بندرعباس در موعد مقرر وصول یا تسویه نشده است.

۶- محاسبات خالص ارزش روز دارائیه‌ها، قیمت صدور و قیمت ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری به صورت نمونه‌ای مورد رسیدگی قرار گرفته است. در این خصوص به استثنای موارد مندرج در ردیف‌های (۳) الی (۵) بند ۵ این گزارش، به موارد عمده و اساسی در رابطه با عدم مراعات موارد مذکور برخورد نگردیده است.

۷- اصول و رویه‌های کنترل‌های داخلی صندوق جهت اجرای وظایف مندرج در اساسنامه و امیدنامه مورد بررسی این مؤسسه قرار گرفته است. در این خصوص به جز موارد مندرج در بند (۵) بالا، به موارد حائز اهمیت دیگری در رابطه با عدم مراعات موارد مذکور برخورد نگردیده است.

۸- گزارش فعالیت مدیر صندوق درباره وضعیت و عملکرد دوره شش ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۰ صندوق سرمایه‌گذاری مشترک یکم سامان مورد بررسی این مؤسسه قرار گرفته است. با توجه به رسیدگی‌های انجام شده و با توجه به موارد مندرج در بند (۵) این گزارش، نظر این مؤسسه به موارد بااهمیتی که حاکی از مغایرت اطلاعات مندرج در گزارش مذکور با اسناد و مدارک ارائه شده از جانب مدیر صندوق باشد، جلب نگردیده است.

۹- در اجرای ماده ۳۳ دستورالعمل اجرائی مبارزه با پولشویی توسط حساب‌رسان و ابلاغیه مورخ ۱۳۹۸/۲/۱۵ سازمان بورس و اوراق بهادار در رابطه با رعایت مقررات مبارزه با پولشویی و تأمین مالی تروریسم، رعایت مفاد قانون مزبور و آئین نامه‌ها و دستورالعمل‌های اجرایی مرتبط در چارچوب چک لیستهای ابلاغی مرجع ذیربط و استناداردهای حسابرسی، موزد ارزیابی قرار گرفته و با توجه به ضوابط و مقررات حاکم بر صندوق‌های سرمایه‌گذاری به مورد بااهمیتی که قوانین و مقررات یادشده درمورد آنها مراعات نشده باشد، برخورد نشده است.

تاریخ: ۱۸ بهمن ۱۴۰۰

مؤسسه حسابرسی بهمن
احمد رضا شریفی (۸۷۱۵۸۱)
علی مشرقی (۸۰۰۷۳۵)





صندوق سرمایه‌گذاری مشترک یکم سامان
صورت‌های مالی
دوره شش ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۰

با سلام

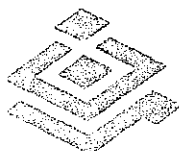
به پیوست صورت‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری مشترک یکم سامان مربوط به دوره ۶ ماهه منتهی به تاریخ ۱۴۰۰/۰۹/۳۰ که در اجرای مفاد بند هفت ماده ۵۷ اساسنامه صندوق بر اساس سوابق، مدارک و اطلاعات موجود در خصوص عملیات صندوق تهیه گردیده، به شرح زیر تقدیم می‌گردد:

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
۹-۳۳	ث- یادداشت‌های مربوط به اقلام مندرج در صورت‌های مالی و سایر اطلاعات مالی

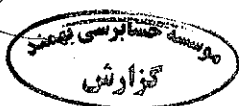
این صورت‌های مالی در چارچوب استانداردهای حسابداری و با توجه به قوانین و مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار در رابطه با صندوقهای سرمایه‌گذاری تهیه گردیده است. مدیریت صندوق سرمایه‌گذاری مشترک یکم سامان بر این باور است که این صورت‌های مالی برای ارائه تصویری روشن و منصفانه از وضعیت عملکرد مالی صندوق، در برگیرنده 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 ۱۴۰۰/۱۰/۲۶ به تایید ارکان زیر رسیده است.

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



موسسه حسابرسی هدف نوین نگر
عضو سازمان حسابرسی



صندوق سرمایه‌گذاری مشترک یکم سامان

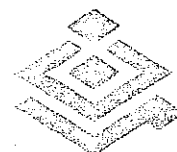
صندوق سرمایه‌گذاری مشترک یکم سامان

صورت خالص دارایی ها

دوره شش ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۰

دارایی ها:	یادداشت	۱۴۰۰/۰۹/۳۰	۱۴۰۰/۰۳/۳۰
		ریال	ریال
سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم سهام	۵	۱,۸۲۴,۲۲۱,۲۲۹,۲۷۱	۱,۸۶۰,۵۲۹,۶۷۴,۳۷۷
سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی	۶	۱۸,۵۳۳,۴۶۱,۶۲۷	۷۸,۸۰۴,۸۲۹,۳۷۳
حساب‌های دریافتی	۷	۲۶,۴۳۱,۳۱۹,۴۹۷	۴۴,۲۱۵,۰۹۱,۳۰۹
سایر دارایی ها	۸	۱۹۸,۲۲۲,۱۵۱	۳۸۸,۲۷۸,۷۱۵
موجودی نقد	۹	۱,۱۶۰,۰۰۰	۳۹,۲۳۱,۹۱۲
جاری کارگزاران	۱۰	۵,۴۵۱,۴۰۵,۳۴۵	-
جمع دارایی ها		۱,۸۷۴,۷۳۶,۷۹۷,۸۹۱	۱,۹۸۳,۹۷۷,۱۰۵,۶۸۶
بدهی ها:			
جاری کارگزاران	۱۰	-	۶,۱۳۵,۴۲۵,۰۵۹
پرداختی به ارکان صندوق	۱۱	۱۲,۲۷۰,۲۳۵,۵۴۱	۴۶,۴۵۱,۴۴۹,۴۲۱
پرداختی به سرمایه گذاران	۱۲	۲,۱۷۷,۴۵۰,۲۰۹	۵,۸۹۲,۱۸۹,۸۲۵
سایر حساب‌های پرداختی و ذخایر	۱۳	۲,۷۱۵,۹۰۲,۳۹۰	۳,۰۷۱,۷۱۷,۱۴۹
جمع بدهی ها		۱۷,۱۶۳,۵۸۸,۱۴۰	۶۱,۵۵۰,۷۸۱,۴۵۴
خالص دارایی ها	۱۴	۱,۸۵۷,۵۷۳,۲۰۹,۷۵۱	۱,۹۲۲,۴۲۶,۳۲۴,۲۳۲
خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری		۲۲,۵۲۰,۶۷۹	۲۰,۱۵۲,۹۰۹

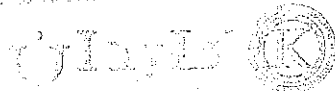
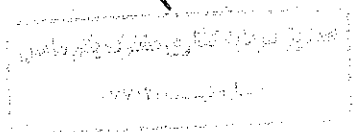
یادداشت های توضیحی، بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی می باشد.



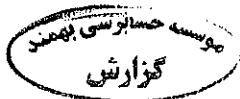
مؤسسه حسابرسی شفاف، نوین، نگر
شمه‌اندازان رسمی

[Handwritten signature]

[Handwritten signature]



شرکت تامین سرمایه سامان



[Handwritten signature]

[Handwritten mark]

صندوق سرمایه گذاری مشترک یکم سهام
صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها
دوره شش ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۰

درآمدها:	یادداشت	دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰	دوره شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۳/۳۰
		ریال	ریال	ریال
سود (زیان) زیان فروش اوراق بهادار	۱۵	۲۳۷,۹۵۰,۸۹۱,۶۲۶	(۳۳۱,۵۹۵,۶۱۸,۳۰۳)	(۹۲۱,۶۷۷,۶۴۳,۳۵۰)
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۱۶	(۷۶,۸۸۸,۳۳۲,۷۲۶)	(۴۹۲,۰۸۲,۳۴۴,۶۸۷)	(۵۳۵,۰۳۸,۲۲۴,۳۳۸)
سود سهام	۱۷	۱۰۴,۲۸۵,۳۵۱,۷۲۶	۷۷,۹۷۷,۰۹۰,۷۱۸	۱۰۹,۳۴۸,۸۸۵,۲۴۶
سود اوراق بهادار یا درآمد ثابت یا علی الحساب	۱۸	۳۵۰,۵۲۱,۲۰۶	۲,۲۱۵,۶۸۴,۵۹۳	۲,۵۷۶,۹۱۸,۸۱۶
سایر درآمدها	۱۹	۱,۵۲۷,۶۹۶,۰۱۳	۵,۶۷۱,۹۲۸,۶۵۴	۶,۳۵۳,۶۲۲,۳۲۷
جمع درآمدها		۲۶۷,۳۲۶,۱۲۶,۸۴۵	(۶۲۷,۸۱۴,۱۴۹,۰۲۵)	(۱,۳۳۸,۴۴۶,۴۴۱,۳۸۹)
هزینه:				
هزینه کارمزد ارکان	۲۰	(۲۱,۸۶۰,۱۸۵,۸۳۴)	(۵۲,۶۴۹,۸۰۶,۰۷۴)	(۷۶,۲۹۵,۵۳۶,۳۴۸)
سایر هزینه ها	۲۱	(۴۰۷,۵۴۳,۲۹۶)	(۱,۳۷۸,۵۶۱,۶۵۶)	(۱,۸۹۸,۴۲۲,۹۱۰)
سود (زیان) قبل از هزینه های مالی		۲۴۴,۹۵۸,۳۹۷,۷۱۵	(۵۴,۰۲۸,۳۶۷,۷۳۰)	(۷۸,۱۹۳,۹۵۹,۲۵۸)
هزینه های مالی	۲۲	(۲۹۳,۴۶۶,۰۲۵)	-	-
سود (زیان) خالص		۲۴۴,۶۶۴,۹۳۱,۶۹۰	(۶۹۱,۸۴۲,۵۱۶,۷۵۵)	(۱,۴۱۶,۶۳۰,۴۰۰,۶۴۷)
بازده میانگین سرمایه گذاری (۱)		۱۱,۳۱٪	(۱۳,۳۲)٪	(۳۷,۴۴)٪
بازده سرمایه گذاری در پایان دوره (۲)		۱۳,۲۱٪	(۱۹,۴۴)٪	(۷۱,۹۵)٪

یادداشت	دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰	دوره شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۳/۳۰
تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال
خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) اول دوره	۹۵,۳۹۲	۴,۸۷۰,۶۰۰,۰۱۰,۲۲۵	۴,۸۷۰,۶۰۰,۰۱۰,۲۲۵
واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی دوره	۴,۴۵۰	۱۳۲,۱۰۹,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۲,۱۰۹,۰۰۰,۰۰۰
واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره	(۱۷,۳۵۹)	(۱۷۰,۱۸۵,۰۰۰,۰۰۰)	(۲۰۷,۰۲۱,۰۰۰,۰۰۰)
سود (زیان) خالص	-	۲۴۴,۶۶۴,۹۳۱,۶۹۰	(۱,۴۱۶,۶۳۰,۴۰۰,۶۴۷)
تعدیلات	-	(۳۹۶,۶۰۹,۰۴۶,۱۷۱)	(۱,۴۵۹,۱۸۶,۲۸۵,۳۴۶)
خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) در پایان دوره	۸۲,۴۸۳	۱,۸۵۷,۵۷۳,۲۰۹,۷۵۱	۱,۹۲۲,۴۲۶,۳۲۴,۲۲۲

سود خالص
میانگین موزون (ریال) وجوه استفاده شده
تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال $\pm$ سود (زیان) خالص
خالص دارایی های پایان دوره

۱- بازده میانگین سرمایه گذاری =

۲- بازده سرمایه گذاری پایان دوره =

مهر و امضاء مدیر عامل

مؤسسه حسابرسی و بازرسی
حسابداران رسمی

مهر و امضاء مدیر عامل

مهر و امضاء مدیر عامل

مؤسسه حسابرسی و بازرسی
مژده

مهر و امضاء مدیر عامل

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک یکم سامان

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۰

۱- اطلاعات کلی صندوق

۱-۱- تاریخچه فعالیت

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک یکم سامان که صندوقی با سرمایه باز 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 (چردن)، خیابان ظفر غربی، پلاک ۲۸۱ 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	۷۵۰	۳
۵	شرکت تامین سرمایه کاردان	۲۵۰	۱
	جمع	۲۵,۰۰۰	۱۰۰

صندوق سرمایه گذاری مشترک یکم سامان

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۰ آذر 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 شرکت های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی مدیر عبارت است از بلوار نلسون ماندلا، خیابان نلسون ماندلا (چردن)، خیابان ظفر غربی، پلاک ۲۸۱

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

۲-۵- حسابرس صندوق: موسسه حسابرسی بهمند است که در تاریخ ۱۳۵۸/۰۹/۲۷ تاسیس و به شماره ثبت ۲۰۳۵ و شناسه ملی ۱۰۱۰۰۱۷۴۳۹۰ نزد مرجع ثبت شرکت های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی حسابرس عبارت است از خیابان قائم مقام فراهانی - شماره ۱۱۴ - طبقه ۴ - واحد ۱۸

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 شرکت های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی مدیر ثبت عبارت است از تهران، خیابان آفریقا-نیش کوچه ۲۵ گاندی-ساختمان ۲۹ آفریقا-طبقه هفت

۳- مبنای تهیه صورت های مالی

صورت های مالی صندوق اساساً بر مبنای ارزش های جاری در پایان سال مالی تهیه شده است.

۴- خلاصه اهم رویه های 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 گیری های بعدی به خالص ارزش فروش طبق دستورالعمل نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق های سرمایه گذاری مصوب ۱۳۸۶/۱/۳۰ هیأت مدیره سازمان بورس و اوراق بهادار اندازه گیری می شود.

۴-۱-۱- سرمایه گذاری در سهام شرکت های بورسی/افرابورسی: سرمایه گذاری در شرکت های بورسی/افرابورسی به خالص ارزش فروش منعکس می شود. 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 صندوق های سرمایه گذاری" مدیر صندوق می تواند 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 سرمایه گذاری مشترک یکم سامان

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۰

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 می گردد.

۴-۲ - درآمد حاصل از سرمایه گذاری ها

۴-۲-۱- سود سهام:

درآمد حاصل از سود سهام شرکت ها در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت های سرمایه پذیر شناسایی می شود. همچنین سود سهام متعلق به صندوق سرمایه گذاری به ارزش فعلی محاسبه و در حساب ها منعکس می گردد. 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 می شود. تفاوت بین ارزش تنزیل شده و ارزش اسمی با گذشت زمان به حساب سایر درآمدها منظور می شود.

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 شناسائی می شود. همچنین سود سپرده بانکی به طور روزانه با توجه به کمترین مانده وجوه در حساب سپرده و نرخ سود علی الحساب محاسبه می گردد. مبلغ محاسبه شده سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب سپرده و گواهی های 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 حساب های صندوق سرمایه گذاری منعکس می شود.

صندوق سرمایه گذاری مشترک یکم سامان

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۰

۴-۳- محاسبه کارمزد ارکان و تصفیه

کارمزد ارکان و تصفیه صندوق سرمایه گذاری به صورت روزانه به شرح جدول زیر محاسبه و در حساب ها ثبت می شود:

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 دارایی های صندوق به لحاظ حداقل ۴۰۰ و حداکثر ۷۰۰ میلیون ریال*								
کارمزد ضامن نقدشوندگی	سالانه ۱ درصد از ارزش روزانه سهام و حق تقدم تحت تملک صندوق*								
حق الزحمه حسابرس	سالانه مبلغ ثابت ۳۰۰ 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 مثبت و با تصویب نرخ مربوطه توسط مجمع: ارائه مدارک مثبت و با تصویب نرخ مربوطه توسط مجمع: ۱- ۴۷۰ میلیون ریال به عنوان بخش ثابت سالانه ۲- ۹۰,۰۰۰ ریال بابت هر مشتری فعال (دارای واحد سرمایه گذاری) در هر سال ۳- ۲۰,۰۰۰ ریال بابت هر صدور یا ابطال ۴- ضریب سالانه از خالص ارزش روزانه دارایی ها <table border="1"> <tr> <td>ارزش دارایی ها به میلیارد ریال</td><td>از صفر تا ۳۰۰,۰۰۰</td><td>از ۳۰۰,۰۰۰ تا ۵۰۰,۰۰۰</td><td>بالای ۵۰۰,۰۰۰</td></tr> <tr> <td>ضریب</td><td>۰,۰۰۰۰۵</td><td>۰,۰۰۰۰۳</td><td>۰,۰۰۰۰۱</td></tr> </table>	ارزش دارایی ها به میلیارد ریال	از صفر تا ۳۰۰,۰۰۰	از ۳۰۰,۰۰۰ تا ۵۰۰,۰۰۰	بالای ۵۰۰,۰۰۰	ضریب	۰,۰۰۰۰۵	۰,۰۰۰۰۳	۰,۰۰۰۰۱
ارزش دارایی ها به میلیارد ریال	از صفر تا ۳۰۰,۰۰۰	از ۳۰۰,۰۰۰ تا ۵۰۰,۰۰۰	بالای ۵۰۰,۰۰۰						
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 دریافتنی سپرده

های بانکی در روز قبل و کارمزد متولی روزانه بر اساس ارزش 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 $(\pi \times 0.003/365)$ خالص ارزش دارایی های صندوق

در پایان روز قبل، در حساب ها ذخیره می شود. π 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

می شود. 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

*** 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

صندوق سرمایه گذاری مشترک یکم سامان

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۰ آذر 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
دوره شش ماهه منتهی به ۳۰ آذر 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:

درصد به کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	درصد به کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	صنعت
	ریال	ریال		ریال	ریال	
۱۰۰٪	۲۰۴,۶۸۷,۰۳۵,۶۶۱	۲۴۹,۲۲۲,۱۸۴,۲۲۶	۴۰٪	۷۵,۵۸۴,۰۲۰,۳۶۰	۷۸,۱۳۰,۸۱۸,۶۶۳	استخراج کانه‌های فلزی
۱۵.۸۷	۳۱۴,۸۹۸,۶۳۵,۷۶۸	۳۹۱,۴۲۸,۱۴۷,۲۲۶	۶.۴۷	۱۲۱,۳۷۷,۲۸۲,۳۹۰	۱۹۳,۰۸۱,۴۴۰,۱۲۸	پالکها و موسسات اعتباری
۷.۰۵	۱۳۹,۸۵۱,۳۸۹,۳۹۳	۱۹۱,۰۵۷,۹۰۵,۸۷۱	۲.۶۴	۴۹,۵۳۴,۷۲۵,۰۷۵	۵۸,۰۸۳,۱۳۹,۳۱۶	بیمه و صندوق بازنشستگی به جزء تأمین اجتماعی
۴.۹۷	۹۸,۶۰۲,۷۵۰,۹۵۳	۱۷۱,۵۰۴,۹۷۱,۹۹۵	۰.۷۲	۱۳,۵۰۹,۱۳۹,۵۰۰	۱۸,۷۵۱,۰۴۴,۷۰۷	خدمات فنی و مهندسی
۶.۵۱	۱۳۹,۰۷۷,۱۸۷,۴۷۰	۱۶۹,۵۶۷,۱۳۸,۹۰۷	۲.۹۱	۵۴,۶۳۲,۹۸۸,۰۰۰	۶۴,۱۹۵,۸۲۶,۴۳۰	سرمایه گذاری‌ها
۵.۶۳	۱۱۱,۶۷۶,۷۴۷,۱۳۴	۱۴۰,۳۲۴,۹۹۰,۵۲۸	۱۴.۱۴	۲۵۰,۰۱۶,۸۳۵,۳۲۳	۲۶۹,۸۶۴,۸۷۰,۳۱۶	شرکت‌های چند رشته‌ای صنعتی
۲.۹۱	۵۷,۸۰۳,۰۱۳,۴۵۰	۶۲,۹۹۶,۰۳۴,۰۳۳	۴.۱۱	۷۷,۰۶۵,۱۴۰,۳۹۰	۶۴,۷۳۵,۰۷۷,۶۷۹	عمرانه برق، گاز، بخار و آب گرم
۶.۹۰	۱۳۶,۸۳۷,۲۲۴,۶۶۶	۲۶۰,۷۰۶,۵۵۰,۶۵۰	۴.۶۳	۸۳,۱۴۲,۸۳۳,۰۷۵	۱۳۲,۵۱۵,۴۷۳,۵۴۵	فرآورده‌های نفتی، کک و سوخت هسته‌ای
۱۹.۳۱	۲۸۳,۱۷۲,۴۶۷,۰۰۳	۳۶۴,۳۴۶,۴۷۶,۳۲۷	۲۱.۰۳	۳۹۴,۳۸۲,۸۰۴,۷۴۶	۳۸۵,۲۷۵,۰۳۷,۰۹۴	فلزات اساسی
۱۴.۲۰	۲۸۱,۷۰۰,۳۹۰,۶۸۱	۳۷۷,۱۱۴,۵۵۷,۸۶۴	۱۸.۷۶	۲۵۱,۶۴۲,۱۹۴,۱۹۱	۳۰۷,۷۵۳,۷۴۴,۳۰۷	محصولات شیمیایی
۰.۰۰	-	-	۱.۱۰	۲۰,۶۵۶,۲۷۲,۴۴۰	۲۳۸,۰۳۲,۶۱۰,۲۱۹	حمل و نقل، انبارداری و ارتباطات
۰.۰۰	-	-	۱.۱۱	۲۰,۷۸۸,۰۷۰,۶۲۵	۴۱,۸۶۸,۸۱۷,۸۲۴	لایتنک و پلاستیک
۰.۰۰	-	-	۲.۲۲	۶۲,۴۱۶,۳۹۹,۵۰۰	۹۹,۴۴۲,۱۱۶,۳۹۵	اطلاعات و ارتباطات (مخابرات)
۰.۰۰	-	-	۲.۰۳	۵۶,۸۲۴,۶۷۶,۳۰۳	۷۴,۴۷۴,۰۹۰,۵۸۵	مواد و محصولات دارویی
۰.۰۰	-	-	۲.۵۹	۴۸,۵۷۷,۹۰۴,۹۹۲	۵۹,۳۴۷,۵۰۱,۳۲۶	استخراج ذغال سنگ
۰.۰۰	-	-	۲.۲۲	۴۱,۸۶۹,۲۸۶,۰۰۰	۴۴,۳۵۴,۸۰۱,۲۷۱	خودرو و ساخت قطعات
۰.۰۰	-	-	۰.۲۷	۶,۰۴۵,۹۰۰,۳۵۴	۲,۴۸۵,۰۷۱,۶۵۷	رایانه و فعالیت‌های وابسته به آن
۰.۰۰	-	-	۲.۲۱	۶۲,۰۵۰,۵۸۹,۱۰۰	۷۴,۳۶۸,۰۶۴,۸۰۴	سپانل، آهک و گچ
۰.۰۰	-	-	۱.۰۳	۱۹,۱۹۲,۱۷۴,۸۹۷	۳۲,۹۸۶,۰۱۵,۱۳۰	فعالیت‌های کمکی به نهادهای مالی واسطه‌ساز
۰.۱۱	۲,۲۲۲,۸۴۱,۵۱۸	۱,۶۴۵,۴۵۵,۷۶۲	۰.۰۰	-	-	سایر واسطه‌گرهای مالی
۹۳.۷۸	۱,۸۶۰,۵۲۹,۶۷۴,۳۷۷	۲,۲۷۹,۸۲۴,۴۱۲,۴۲۹	۹۷.۴۱	۱,۸۲۴,۲۲۱,۲۲۹,۲۷۱	۲۰,۲۴,۴۱۶,۳۲۲,۲۹۶	

موسسه حسابرسی اعتماد
گزارش

صندوق سرمایه گذاری مشترک یکم سامان
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره شش ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۰

۱۱- پرداختنی به ارکان صندوق

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

۱۴۰۰/۰۳/۳۰	۱۴۰۰/۰۹/۳۰	
ریال	ریال	
۷,۵۴۸,۷۴۷,۳۹۲	۵,۷۱۲,۸۶۰,۲۵۶	مدیر صندوق
۳۷,۸۶۲,۷۶۸,۲۰۶	۵,۷۱۲,۸۶۰,۲۲۶	ضامن نقد شوندگی
۲۳۷,۱۵۸,۴۳۲	۱۰۹,۹۱۷,۷۶۷	متولی فعلی- موسسه حسابرسی هدف نوین نگر
۱۶۲,۸۴۱,۵۰۴	-	متولی سابق- مشاور سرمایه گذاری تامین سرمایه نوین
۹۵,۹۱۹,۹۷۳	۹۳,۴۱۱,۴۶۴	حسابرس
۴۹۸,۴۱۶,۹۵۷	۶۴۱,۱۸۵,۸۲۸	مدیر ثبت- کارگزاری بانک سامان
۴۵,۵۹۶,۹۵۷	-	مدیر ثبت- بانک سامان
۴۶,۴۵۱,۴۴۹,۴۲۱	۱۲,۲۷۰,۲۳۵,۵۴۱	

۱۲- پرداختنی به سرمایه گذاران

بدهی به سرمایه گذاران متشکل از اقلام زیر است:

۱۴۰۰/۰۳/۳۰	۱۴۰۰/۰۹/۳۰	
ریال	ریال	
۵,۸۶۷,۶۷۵,۷۲۷	۲,۱۷۷,۴۵۰,۲۰۹	بابت واحدهای ابطال شده
۲۴,۵۱۴,۰۹۸	-	بابت تئمه واحدهای صادر شده
۵,۸۹۲,۱۸۹,۸۲۵	۲,۱۷۷,۴۵۰,۲۰۹	

صندوق سرمایه گذاری مشترک یکم سامان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره شش ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۰

۱۳- سایر حساب‌های پرداختنی و ذخایر

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

۱۴۰۰/۰۳/۳۰	ریال	۱۴۰۰/۰۹/۳۰	ریال	
۱,۸۹۴,۱۶۰,۴۱۳		۱,۸۹۴,۱۶۰,۴۱۳		ذخیره تصفیه
۱,۱۷۷,۵۵۶,۷۳۶		۷۰۶,۷۴۱,۹۷۷		بدهی بابت هزینه‌های نرم افزار و سایت
-		۱۵,۰۰۰,۰۰۰		واریزی نامشخص
-		۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰		بدهی کانون‌ها
۳,۰۷۱,۷۱۷,۱۴۹		۲,۷۱۵,۹۰۲,۳۹۰		

۱۴- خالص دارایی‌ها

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

۱۴۰۰/۰۳/۳۰	ریال	تعداد	۱۴۰۰/۰۹/۳۰	ریال	تعداد	
۱,۴۱۸,۶۰۳,۵۹۱,۶۵۷		۷۰,۳۹۲	۱,۲۹۴,۵۵۶,۲۲۱,۴۷۷		۵۷,۴۸۳	واحدهای سرمایه گذاری عادی
۵۰۳,۸۲۲,۷۳۲,۵۷۵		۲۵,۰۰۰	۵۶۳,۰۱۶,۹۸۸,۲۷۴		۲۵,۰۰۰	واحدهای سرمایه گذاری ممتاز
۱,۹۲۲,۴۲۶,۳۲۴,۲۳۲		۹۵,۳۹۲	۱,۸۵۷,۵۷۳,۲۰۹,۷۵۱		۸۲,۴۸۳	

صندوق سرمایه گذاری مشترک یکم سامان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره شش ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۰

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

سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۲/۲۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۹/۳۰	دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۹/۳۰	دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۹/۳۰	یادداشت
ریال	ریال	ریال	ریال	
(۸۹۳,۳۱۸,۶۹۵,۵۱۶)	(۲۳۲,۶۸۴,۳۴۹,۳۴۱)	۲۳۷,۱۲۶,۶۶۹,۳۸۵	۱۵-۱	سود (زیان) حاصل از فروش سهام
(۳۸,۴۵۸,۹۴۷,۸۳۴)	۱,۰۸۸,۶۳۰,۹۳۸	۳۲,۷۶۳,۰۲۸,۸۵۰	۱۵-۲	سود (زیان) ناشی از فروش حق تقدم
(۹۲۱,۶۷۷,۶۴۳,۳۵۰)	(۲۳۱,۵۵۶,۱۸۳,۰۰۰)	۲۶۹,۸۹۹,۶۷۸,۲۳۵		

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

سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۲/۲۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۹/۳۰	دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۹/۳۰	دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۹/۳۰	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	
(۶۲,۷۲۷,۱۲۰,۸۱۷)	(۶۸,۵۳۵,۲۸۵)	(۴,۸۲۶,۳۴۸)	(۹۱۸,۹۰۰)	گسترش صنایع روی ایران
(۱,۹۴۶,۳۴۱,۰۰۰)	۲,۱۴۲,۸۶۷,۳۹۱	(۴۹,۸۹۴,۰۱۳)	(۹,۴۷۹,۷۸۲)	ارژان کیمیا تک
۲۱,۰۷۲,۰۴۰,۲۵۴	۲,۱۳۰,۱۴۱,۸۴۲	(۷۳,۵۷۳,۵۰۳)	(۱۳,۳۷۸,۶۷۷)	سرمایه گذاری توکا
(۴۰,۹۱۷,۷۸۸,۸۶۴)	۲,۶۷۲,۸۲۵,۱۷۰	(۳۱۹,۳۸۹,۰۰۹)	(۴۱,۶۸۳,۶۶۶)	سرمایه گذاری صحرانص
(۶۶,۳۷۷,۵۹۶,۳۹۵)	۴۵,۵۴۳,۵۵۹,۲۱۹	(۳۷۱,۷۲۹,۰۲۹)	(۵۱,۶۲۹,۴۹۱)	فولاد کاوه
۸۷۳,۳۰۲,۴۴۷	۷,۲۰۸,۹۸۸	(۶۷۰,۸۲۰,۴۶۸)	(۱۳۷,۴۵۵,۰۴۹)	مینا
(۶۷,۷۵۲,۶۴۴,۴۷۶)	۴۹,۳۳۹,۵۰۲,۲۱۹	(۱۹۹,۳۶۱)	(۳۷,۸۷۰)	تخت بنیر عباس
۳۱۷,۳۱۱,۱۱۳	۱,۴۱۷,۰۰۶	(۴۳,۳۶۱)	(۱۷۳,۰۰۰,۱۴۳)	پتروشیمی پارس
۴۴,۶۷۱,۴۳۳,۳۱۵	۳۷۶,۳۸۱,۹۳۲	(۱۷۶,۰۵۶,۶۲۸)	(۸۰,۴۹۰)	پارس فولاد سیراز
۲۳۳,۳۷۰,۶۳۳	(۱,۱۵۸,۳۷۰,۳۵۵)	(۴۶۸,۷۹۴,۸۳۳)	(۸۹,۰۷۰,۳۵۸)	بانک ملت
(۱۰۰,۱۶۳,۹۸۲,۰۵۰)	۷۱۰,۷۷۲,۴۸۵	(۱۱,۸۴۲,۸۲۰)	(۳,۲۵۰,۰۲۸)	بانک سامان
(۴۳,۴۴۸,۴۵۱,۳۷۹)	۲۲,۶۹۸,۱۹۸,۳۳۱	(۶۹۰,۷۱۹,۱۵۳)	(۱۲۱,۳۵۳,۳۵۹)	پتیمبر آریا ساسول
(۱۸۱,۵۳۰,۴۸۴,۸۳۵)	۳۴۹,۵۰۸,۰۱۵	(۳۲,۱۹۹,۹۹۵)	(۴,۳۱۷,۹۷۰)	گروه توسعه مالی مهر آیدگان
(۵۶,۱۶۱,۳۹۴,۳۰۷)	۲,۳۵۸,۴۳۹,۷۹۲	(۵۶۸,۱۰۴,۹۹۹)	(۱۱۹,۹۹۲,۰۰۰)	دوب آهن اصفهان
(۵۵,۱۷۱,۷۰۴,۴۰۰)	۲,۰۴۴,۳۰۰,۳۹۹	(۴۵,۴۰۲,۶۶۵)	(۱۰۰,۶۷۰,۶۸۸)	سرمایه گذاری مادن و فازلات
(۵۵,۱۷۱,۷۰۴,۴۰۰)	۵,۳۵۷,۹۴۴,۱۹۸	(۱۵۶,۳۴۱,۸۰۹)	(۲۹,۶۸۵,۸۴۸)	صنعت غذایی کورش
	۱۱۲,۳۸۸,۱۴۳,۰۰۰	(۴,۶۹۱,۳۴۴,۵۰۳)	(۸۹,۳۵۶,۵۵۰)	تخت تهران
			(۷۴,۰۰۰,۷۵۶,۸۸۷)	تخت و گاز پارس
			(۹۸,۳۷۸,۹۸۱,۷۹۹)	تخت به صفحه بند



صندوق سرمایه گذاری مشترک یکم سامان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره شش ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۰

سال مالی منتهی به
۱۴۰۰/۰۳/۳۰

دوره شش ماهه منتهی به
۱۳۹۹/۰۹/۳۰

دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰

سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد	ارزش منتهی	بهای فروش	تعداد
(۵۵۰,۱۷۱,۷۰۴,۳۴۰)	(۱۱۷,۶۰۴,۸۱۷,۴۶۰)	۱۹۲,۸۸۸,۷۱۴,۳۱۰	(۴,۶۹۱,۳۹۴,۵۵۰)	(۸۹۱,۳۲۶,۵۵۰)	(۲۴۰,۴۰۷,۵۱۶,۸۸۷)	۹۳۸,۳۷۸,۹۸۱,۷۹۹	۶۴,۸۵۰,۰۶۱
(۴۳,۷۱۱,۰۳۹,۷۴۶)	-	۲۰,۵۵۲,۰۶۸,۶۹۹	(۹,۶۳۰,۰۳۳)	(۱۸,۳۵۵,۵۷۸)	(۱۷,۱۵۵,۷۱۲,۵۲۰)	۱۹,۳۲۶,۰۰۹,۰۰۰	۷,۲۰۰,۰۰۰
(۴۸,۰۵۹,۹۲۱,۷۳۷)	۶,۳۹۹,۳۷۶,۷۳۹	۱,۳۱۷,۰۲۶,۹۹۹	(۵۸,۴۹۱,۵۳۵)	(۱۳,۰۱۳,۳۲۸)	(۱۲,۳۹۹,۷۷۹,۷۰۰)	۱۳,۶۹۸,۳۱۰,۷۶۲	۶,۰۰۰,۰۰۰
(۳,۷۴۴,۷۳۳,۶۰۹)	-	(۳۵,۳۳۱,۱۶۷,۳۲۶)	(۳۴,۵۳۲,۷۹۹)	(۵۵,۲۷۰,۵۱۳)	(۹۳,۵۸۰,۹۴۱,۳۷۷)	۶۸,۷۰۶,۵۷۷,۳۴۷	۱۰,۵۵۰,۳۵۴
-	-	۱,۶۵۱,۴۱۰,۰۳۹	(۲۰,۸۰۶,۱۶۸)	(۳,۹۵۲,۹۱۳)	(۲,۴۸۵,۰۷۱,۶۵۷)	۴,۱۶۱,۳۴۰,۷۷۶	۳۲۵,۴۰۲
-	-	(۹,۳۹۸,۸۷۳)	(۴,۳۹۵,۱۹۰)	(۸۳۵,۰۷۷)	(۸۸۲,۳۰۶,۶۸۴)	۸۷۹,۰۳۸,۰۷۸	۵۸,۰۰۷
-	-	۲,۸۶۱,۵۴۷,۵۶۹	(۴,۳۹۵,۱۹۰)	(۱۲,۸۸۶,۶۸۳)	(۳۱,۷۶۴,۰۶۰,۶۸۴)	۲۵,۷۷۹,۳۴۰,۵۰۰	۱,۶۵۰,۰۰۰
-	-	۳۳۴,۰۳۹,۳۱۷	(۱۲,۸۵۹,۹۹۸)	(۳,۶۲۳,۳۹۰)	(۲,۴۴۱,۶۶۷,۳۹۵)	۲,۷۷۲,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰
-	-	۱,۴۷۱,۱۱۲,۹۶۲	(۲۱,۷۱۳,۶۵۳)	(۷,۹۲۵,۵۱۰)	(۶,۸۲۱,۹۸۰,۳۶۰)	۸,۳۴۲,۷۳۲,۴۸۶	۲۰۵,۰۰۰
-	-	۱,۲۸۴,۶۵۱,۳۶۷	(۱۷,۶۹۴,۷۱۳)	(۳,۳۶۱,۴۵۶)	(۲,۳۳۲,۴۶۱,۵۱۸)	۳,۵۳۸,۵۴۷,۵۲۱	۷۴۷,۲۴۱
-	-	۱۲,۴۴۴,۸۷۰,۰۳۸	(۲۰,۴۳۳,۷۲۸)	(۳۸۸,۰۴۶۴۴)	(۲۸,۱۶۰,۴۴۲,۵۵۰)	۴۰,۸۴۷,۳۵۲,۸۵۰	۱,۹۰۰,۰۰۰
-	-	۶۹۱,۷۴۴,۴۷۲	(۸,۴۸۶,۶۷۰)	(۱,۶۱۲,۴۵۷)	(۹۵۵,۵۰۰,۵۹۰)	۱,۶۹۷,۳۳۴,۱۸۹	۳۰,۶۰۲
-	-	۱,۷۰۷,۳۲۹,۰۵۷	(۳۱,۹۹۱,۸۰۷)	(۶,۰۷۸,۰۱۴)	(۳,۶۵۲,۳۷۹,۴۸۳)	۶,۳۹۸,۳۷۸,۳۶۱	۱,۳۹۴,۷۶۷
-	-	۴۱۱,۵۶۰,۳۲۷	(۴,۱۳۵,۴۵۵)	(۷۸۵,۷۱۳)	(۴۱۰,۶۱۰,۸۵۰)	۸۲۷,۹۲۳,۳۴۴	۸۱,۶۷۲
-	-	۴۲۸,۳۹۱,۱۵۳	(۳,۸۳۴,۳۵۹)	(۷۲۸,۴۸۷)	(۳۳۳,۹۱۹,۱۵۱)	۷۶۶,۸۷۲,۱۵۰	۱۷۰,۱۵۰
-	-	۷,۹۹۰,۵۷۷,۳۱۵	(۵۵,۰۲۸,۰۳۶)	(۱۲,۳۵۵,۳۵۶)	(۴,۹۳۷,۶۶۵,۸۸۳)	۱۳,۰۰۰,۵۶۰,۶۳۸	۲۳۴,۹۰۸
-	-	(۳۳۳,۱۷۴,۳۸۱)	(۷۴,۷۴۸,۳۳۵)	(۱,۴۳۰,۲۰۱,۷۸۸)	(۱۵,۱۱۳,۸۷۲,۳۳۶)	۱۴,۹۴۹,۶۴۸,۳۱۸	۲۰۰,۰۰۰
-	-	۱,۸۴۱,۷۱۴,۴۴۱	(۴,۰۳۰,۵۵۶)	(۷,۶۵۷,۸۷۳)	(۶,۱۷۱,۴۳۹,۳۸۳)	۸,۰۶۱,۱۱۷,۳۵۷	۳۰,۳۷۳
۹,۵۳۷,۹۰۲,۳۴۱	۹,۵۳۷,۹۰۲,۳۴۱	۴,۶۸۸,۷۷۱,۶۲۴	(۲۵۵,۵۴۶,۳۳۳)	(۴۸,۵۵۹,۰۱۵)	(۴۶,۳۲۱,۹۴۲,۶۴۷)	-	-
(۲۰,۳۳۳,۱۴۰,۹۳۳)	(۱۲۸۰,۱۳۴۹,۴۳۱)	۲۴,۱۳۳,۳۷۹,۸۱۵	(۸۳,۶۴۳,۶۴۱)	(۵۳,۸۹۳,۰۴۴)	(۳۳,۳۵۷,۸۱۶,۵۵۰)	۵۱,۱۱۴,۸۴۷,۵۰۹	۲,۳۴۷,۹۲۲
-	-	(۴۲۵,۰۶۰,۷۳۳)	(۴۸,۰۱۰,۲۸۷)	(۹,۱۲۱,۷۶۶)	(۹,۹۶۹,۹۸۸,۲۰۰)	۵۶,۷۲۸,۳۳۲,۱۳۰	۳۰۰,۰۰۰
-	-	۱۹۳,۳۳۵,۹۰۸	(۶۱,۰۷۲,۳۹۰)	(۱۱,۶۰۳,۴۹۲)	(۱۱,۹۴۸,۵۸۱,۰۰۰)	۹۶۰,۲۰۵,۵۴۰	۷۰۰,۰۰۰
-	-	۲,۱۳۶,۶۶۱,۶۷۰	(۴۴,۹۰۸,۶۸۹)	(۸,۱۵۲,۶۰۲)	(۶,۳۹۴,۲۱۵,۹۱۹)	۱۲,۲۱۴,۴۸۲,۷۹۰	۴۰۰,۰۰۰
-	-	(۳,۷۹۹,۱۵۶,۲۴۳)	(۳۱۲,۳۸۵,۸۸۳)	(۴,۰۳۴۰,۱۱۲)	(۴۶,۰۰۰,۳۷۴,۰۴۷)	۸,۵۸۱,۷۳۸,۸۸۰	۷۹,۳۴۲
-	-	۴,۷۷۶,۷۱۶,۶۶۱	(۹۶,۷۱۶,۴۱۴)	(۱۸,۳۷۵,۸۵۳)	(۱۴,۴۵۳,۴۸۰,۷۸۰)	۲۲,۴۵۷,۱۷۹,۷۰۰	۱,۵۰۰,۰۰۰
(۶۵۶,۴۸۲,۶۲۸,۰۳۳)	(۳۱۴,۴۶۸,۹۶۷,۵۰۷)	۳۳۵,۶۱۷,۴۸۵,۴۸۹	(۶,۸۶۰,۳۹۱,۱۹۰)	(۱,۳۰۳,۴۶۱,۷۴۷)	(۱,۱۲۸,۳۹۷,۱۷۳,۳۳۰)	۱۹,۳۳۳,۲۸۹,۶۶۷	۴,۴۸۲,۵۰۱
-	-	-	-	(۱,۳۰۳,۴۶۱,۷۴۷)	-	۱,۳۲۲,۰۷۸,۵۱۱,۷۵۶	۱۰,۶۰۵۷,۶۶۷

تغیلات از قبل

بانک تجارت

بانک صادرات

بیمه دی

تولیمه سامانه ی نرم افزاری نگین

تولیم و توسعه سرب روی ایرانیان

سرمایه گذاری غدیر

تأمین سرمایه / توتوس پارسین

حمل و نقل ریلی پارسیان

لیزینگ کار آفرین

مبین انرژی خلیج فارس

مصولات کانندی لطیف

ریل پرماز نو آفرین

س. و خدمات مدیریت صنعت ب

سرمایه گذاری هامون صبا

سید ماکین

شمال شرق شاهرود

منابع شیمیایی کیمیاگران امروز

پهناز کاشانه تهران

بیمه سامان

پتروشیمی پردیس

پتروشیمی تاسین

پدیده شیمی قرن

پیش رویان جم - جم پیش

چادرسو

گرمدرت ارزش سرمایه ص ب

نقل به صفحه بعد

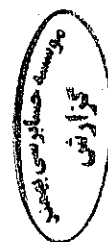
صندوق سرمایه گذاری مشترک یکم سامان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره شش ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۰

سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۳/۳۰

دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰

سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
(۸۴۸,۹۰۶,۰۶۸,۱۰۰)	(۳۵۸,۹۳۳,۸۷۱,۷۹۸)	۲۲۸,۳۶۸,۳۰۸,۲۸۸	(۷,۴۵۳,۹۸۴,۳۷۸)	(۱,۴۱۶,۱۴۳,۴۵۴)	(۱,۳۵۳,۵۵۸,۴۴۹,۷۱۶)	۱,۴۹۰,۷۹۷,۱۸۴,۸۲۶	۱۱۶,۰۱۱,۰۱۶
۲۵,۶۹۱,۶۲۳,۳۵۱	۲۵,۶۹۱,۶۲۳,۳۵۱	-	-	-	-	-	-
۳۳,۳۲۱,۹۴۶,۴۴۹	۳۳,۳۲۱,۹۴۶,۴۴۹	-	-	-	-	-	-
۱,۷۲۱,۳۷۱,۴۱۸	۱,۷۲۱,۳۷۱,۴۱۸	-	-	-	-	-	-
(۱۸۰,۶۶۰,۳۰۹,۶۶۷)	(۱۸۰,۶۶۰,۳۰۹,۶۶۷)	-	-	-	-	-	-
۱۶۶,۹۰۲	۱۶۶,۹۰۲	-	-	-	-	-	-
۹,۴۷۰,۶۰۹,۹۶۱	-	-	-	-	-	-	-
(۵۰۹,۹۲۷,۷۰۰)	(۵۰۹,۹۲۷,۷۰۰)	-	-	-	-	-	-
(۴۷۰,۶۴۰,۳۱۹)	(۴۷۰,۶۴۰,۳۱۹)	۸,۷۶۸,۳۴۱,۰۹۷	(۴۰۹,۹۱۱,۶۸۰)	(۷۷,۵۸۳,۴۷۲)	(۷۳,۷۲۶,۲۱۶,۷۶۱)	۸۱,۹۸۲,۳۵۲,۰۱۰	۱,۰۲۱,۷۹۲
(۱۸,۵۶۹,۳۵۴,۴۲۱)	۵۳۹,۵۰۳,۵۱۸	-	-	-	-	-	-
(۳۵,۳۴۶,۰۷۶,۷۹۹)	(۳۵,۳۴۶,۰۷۶,۷۹۹)	-	-	-	-	-	-
(۴۱۸,۷۱۵,۱۹۳)	(۴۱۸,۷۱۵,۱۹۳)	-	-	-	-	-	-
۱۳,۷۱۰,۳۱۴,۱۱۵	۱۳,۷۱۰,۳۱۴,۱۱۵	-	-	-	-	-	-
۳۷,۳۰۸,۴۰۱,۵۱۰	۳۷,۳۰۸,۴۰۱,۵۱۰	-	-	-	-	-	-
(۳۰,۹۱۰,۷۷۴,۰۲۴)	(۳۰,۹۱۰,۷۷۴,۰۲۴)	-	-	-	-	-	-
۱۷,۸۹۴,۳۹۸,۵۹۶	۱۷,۸۹۴,۳۹۸,۵۹۶	-	-	-	-	-	-
(۳۵,۷۰۳,۰۳۳,۵۵۳)	-	-	-	-	-	-	-
(۱۱,۴۱۶,۴۸۶,۵۹۰)	(۱۱,۴۱۶,۴۸۶,۵۹۰)	-	-	-	-	-	-
۱,۳۳۴,۴۸۶,۵۳۳	۱,۳۳۴,۴۸۶,۵۳۳	-	-	-	-	-	-
(۴۹,۳۶۳,۳۹۳,۹۷۶)	(۳۱,۹۶۳,۱۷۳,۵۱۷)	-	-	-	-	-	-
-	(۲,۱۱۰,۰۰۰,۷۲۶)	-	-	-	-	-	-
(۸۹۳,۷۱۸,۶۹۵,۵۱۶)	(۳۳۲,۶۸۴,۳۴۹,۲۴۱)	۲۲۷,۱۳۶,۶۴۹,۳۸۵	(۷,۸۶۳,۸۱۶,۰۵۸)	(۱,۴۹۴,۱۲۴,۹۱۶)	(۱,۳۲۶,۷۸۴,۸۶۶,۴۷۷)	۱,۵۷۲,۷۷۹,۵۲۶,۸۴۶	۱۱۷,۰۳۳,۸۰۸

نقل از صفحه قبل
نفت تهران
نفت تبریز
نفت پارس
پارس توشه
پتروشیمی ارومیه
پتروشیمی بوعلی سینا
پتروشیمی شازند
پتروشیمی شیراز
پراگشت الکترونیک سامان کیش
آذرایب
افلت
اقتصاد نوین
انرژی امید تالان هور
انفورماتیک
ایران ارقام
ایران خودرو
چرخشگر
کارخانجات مخابراتی ایران
گروه بهمن
پتروشیمی خلج فارس



صندوق سرمایه گذاری مشترک یکم سامان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره شش ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۰

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

سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۳/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۹/۳۰	دوره شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۹/۳۰	دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۹/۳۰	یادداشت
ریال	ریال	ریال	ریال	
(۸۹۳,۳۱۸,۶۹۵,۵۱۶)	(۳۳۲,۶۸۴,۳۴۹,۳۴۱)	۱۳۷,۱۲۶,۶۴۹,۳۸۵	۱۵-۱	سود (زیان) حاصل از فروش سهام
(۳۸,۴۵۸,۹۴۷,۸۳۴)	۱۰۰,۸۸۶,۳۰۰,۹۳۸	۳۲,۷۶۳,۰۲۸,۸۵۰	۱۵-۲	سود (زیان) ناشی از فروش حق تقدم
(۹۲۱,۶۷۷,۶۴۳,۳۵۰)	(۳۳۱,۵۹۵,۶۱۸,۳۰۳)	۲۶۹,۸۹۹,۶۷۸,۲۳۵		

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

سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۳/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۹/۳۰	دوره شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۹/۳۰	دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۹/۳۰	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	
(۶۷,۷۷۷,۱۲۰,۸۱۷)	(۶۲,۷۳۷,۱۲۰,۸۱۷)	۶۸,۵۳۵,۲۸۵	(۹۱۸,۹۰۰)	گسترش صنایع روی ایران
(۱,۹۴۶,۴۴۱,۰۰۳)	۲,۱۷۵,۷۷۹,۴۹۶	۲,۱۴۲,۶۶۷,۳۹۱	(۹,۴۷۹,۷۸۲)	آریان کیمیا تک
۲۲,۰۷۷,۲۰۴,۸۵۴	۵,۷۱۲,۳۳۳,۳۳۴	۲,۱۲۰,۱۴۱,۸۴۲	(۱۳,۰۷۸,۶۷۷)	سرمایه گذاری نوکا
(۴۰,۹۲۷,۷۸۸,۸۶۴)	(۱۱,۷۴۵,۱۶۴,۰۵۵)	۲,۶۷۳,۸۵۵,۱۷۰	(۴۱,۶۸۲,۶۴۶)	سرمایه گذاری صدر نصین
(۶۶,۳۷۷,۵۹۶,۴۹۵)	(۶۶,۳۷۷,۵۹۶,۴۹۵)	۴۵,۵۴۳,۵۵۹,۳۱۹	(۵۱,۶۲۹,۴۹۱)	فولاد کاوه
۸۷۳,۳۰۲,۴۲۷	۸۷۳,۳۰۲,۴۲۷	۷,۲۰۰,۸۹۸	(۱۳۷,۴۵۵,۰۴۹)	مسا
(۶۷,۷۸۶,۶۴۴,۴۶۶)	(۷,۳۳۷,۶۸۸,۶۵۹)	۴۹,۳۳۹,۵۰۳,۳۲۹	(۳۷,۸۷۰)	فکت بندر عباس
۲۹۷,۳۱۱,۱۱۳	۷۷۲,۸۲۵,۶۸۴	۱,۴۱۷,۰۰۶	(۱۷۳,۰۰۴,۱۳۳)	پارسی فولاد سیرپور
۴۳,۶۷۲,۴۳۳,۳۱۵	۴۳,۶۷۲,۴۳۳,۳۱۵	۲۷۶,۲۸۱,۹۳۲	(۸,۰۴۹)	پانک ملت
۲۳۳,۳۷۰,۶۲۳	۲۳۳,۳۷۰,۶۲۳	(۱,۱۵۸,۳۷۰,۳۵۵)	(۳۳,۰۶۹,۹۹۳)	پانک سامان
(۱۰,۶۳۸,۴۸۲,۰۵۰)	(۱۲,۳۰۴,۸۸۶,۴۰۷)	۷۱۰,۷۷۲,۴۸۵	(۸۹,۰۷۰,۳۵۸)	پارس آریا ساسان
(۴۲,۴۴۸,۳۵۱,۳۷۹)	(۴۲,۴۴۸,۳۵۱,۳۷۹)	۲۲,۶۹۸,۱۹۸,۳۳۱	(۱۳,۰۲۵,۰۰۰)	گروه توسعه مالی مهر آیندگان
۶,۱۸۶,۶۷۸,۱۴۴	۶,۱۸۶,۶۷۸,۱۴۴	۳۴۹,۵۰۸,۰۱۵	(۳۲,۲۱۷,۷۰۰)	دوب آهن اصفهان
(۱۸۱,۵۳۰,۴۸۴,۸۱۵)	(۵۳,۴۹۱,۱۹۱,۱۸۵)	۵۲,۵۹۵,۹۶۴,۰۰۷	(۱۶۹,۹۳۷,۹۹۳)	سرمایه گذاری ساندن و فانات
(۵۶,۱۶۱,۳۹۴,۳۰۷)	(۵۶,۱۶۱,۳۹۴,۳۰۷)	۲,۳۲۵,۴۲۹,۷۶۳	(۱۰۰,۰۶۷,۰۶۸)	صنعت غذایی کورش
(۵۵۰,۱۷۱,۷۰۴,۳۴۰)	(۲۱۷,۶۰۴,۸۹۷,۰۶۶)	۲,۰۴۴,۳۰۰,۳۹۹	(۸,۶۲۶,۳۲۶)	فکت تهران
		۵,۳۵۷,۹۴۴,۱۹۸	(۳۶,۴۵۵,۴۴۸)	فکت و گاز پارس
		۱۹۲,۲۸۸,۷۱۴,۳۰۰	(۸۹۱,۳۵۵,۵۰۰)	فکت به منتهی بند
		(۴,۶۹۱,۳۹۴,۰۵۲)	(۷۴۰,۴۰۷,۵۱۸,۸۸۷)	
			(۹۲۸,۳۷۸,۹۸۱,۷۹۹)	۶۴,۸۵۵,۰۶۱

مؤسسه حسابرسی تخصصی
گزارش

صندوق سرمایه گذاری مشترک یکم سلمان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره شش ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۰

دوره شش ماهه منتهی به
۱۳۹۹/۰۹/۳۰

سال مالی منتهی به
۱۴۰۰/۰۹/۳۰

دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰

سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کاربرد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
(۶۵۴,۴۸۱,۶۲۸,۰۳۳)	(۳۱۴,۴۶۸,۹۶۷,۵۰۷)	۲۲۵,۶۱۷,۴۸۵,۴۸۹	(۱,۳۰۳,۴۶۱,۷۴۷)	(۱,۱۲۸,۴۹۷,۱۷۳,۳۳۰)	۱,۳۷۲,۰۷۸,۵۱۱,۷۵۶	۱۰۶,۰۵۷,۶۶۷
۱۰,۹۹۰,۷۰۷,۰۷۳	۱۰,۹۹۰,۷۰۷,۰۷۳	-	-	-	-	-
۱۴,۲۰۳,۱۲۸,۴۳۷	۱۴,۲۰۳,۱۲۸,۴۳۷	-	-	-	-	-
(۱۵,۵۳۳,۱۱۷,۸۳۳)	(۱۵,۵۳۳,۱۱۷,۸۳۳)	-	-	-	-	-
۸۰,۹۸۶	۸۰,۹۸۶	-	-	-	-	-
(۴۲,۸۱۱,۴۰۰,۴۲۰)	(۴۳,۸۱۱,۴۰۰,۴۲۰)	-	-	-	-	-
۵۶۴,۵۵۴,۸۴۷	۵۶۴,۵۵۴,۸۴۷	-	-	-	-	-
۱,۲۸۶,۴۸۳	۱,۲۸۶,۴۸۳	-	-	-	-	-
۴۶۶,۶۷۰,۸۱۱,۱۱۱	۴۶۶,۶۷۰,۸۱۱,۱۱۱	-	-	-	-	-
۱,۸۷۹,۱۸۰,۸۶۹	۱,۸۷۹,۱۸۰,۸۶۹	-	-	-	-	-
۹,۷۳۵,۴۹۳,۴۵۱	۹,۷۳۵,۴۹۳,۴۵۱	-	-	-	-	-
۵۳۰,۲۰۱,۱۲۵,۶۰۸	۵۳۰,۲۰۱,۱۲۵,۶۰۸	-	-	-	-	-
۵,۲۵۳,۶۸۰,۹۰۹	۵,۲۵۳,۶۸۰,۹۰۹	-	-	-	-	-
۶۵۲,۸۹۳	-	-	-	-	-	-
۵۶,۳۹۱,۹۷۳,۵۷۹	۵۶,۳۹۱,۹۷۳,۵۷۹	-	-	-	-	-
۱,۸۶۴,۳۷۷,۶۴۳	۱,۸۶۴,۳۷۷,۶۴۳	-	-	-	-	-
۲۵,۱۹۲,۹۶۸,۰۵۹	۲۵,۱۹۲,۹۶۸,۰۵۹	-	-	-	-	-
(۵,۳۲۰,۳۹۹,۴۰۰)	(۵,۳۲۰,۳۹۹,۴۰۰)	-	-	-	-	-
(۲,۴۴۴,۰۴۴,۹۸۰)	(۲,۴۴۴,۰۴۴,۹۸۰)	-	-	-	-	-
۲,۷۴۲,۷۲۹	۲,۷۴۲,۷۲۹	-	-	-	-	-
۳۵,۶۰۳,۸۲۹,۷۸۲	۳۵,۶۰۳,۸۲۹,۷۸۲	-	-	-	-	-
(۴۶۸۰,۵۵۴,۸۳۷)	(۴۶۸۰,۵۵۴,۸۳۷)	-	-	-	-	-
۵,۹۱۲,۶۴۹,۱۰۵	۵,۹۱۲,۶۴۹,۱۰۵	-	-	-	-	-
(۴۱,۵۶۳,۷۶۲,۸۸۲)	(۴۱,۵۶۳,۷۶۲,۸۸۲)	-	-	-	-	-
۷۶۳,۷۳۰,۳۹۳	-	-	-	-	-	-
(۶,۵۷۵,۹۵۸,۴۲۸)	(۶,۵۷۵,۹۵۸,۴۲۸)	-	-	-	-	-
۴۵,۶۹۴,۰۶۸,۵۴۰	۴۵,۶۹۴,۰۶۸,۵۴۰	-	-	-	-	-
۱,۰۰۸,۹۲۲,۳۲۸	۱,۰۰۸,۹۲۲,۳۲۸	-	-	-	-	-
۷,۸۷۲,۷۶۵,۵۵۹	۷,۸۷۲,۷۶۵,۵۵۹	-	-	-	-	-
۸,۰۰۵,۵۸۰,۷۶۱	۸,۰۰۵,۵۸۰,۷۶۱	-	-	-	-	-
(۵,۱۸۸,۲۸۸,۸۵۰)	(۷۷,۵۷۹,۵۷۱,۵۰۹)	۳۳۵,۶۱۷,۴۸۵,۴۸۹	(۱,۳۰۳,۴۶۱,۷۴۷)	(۱,۱۲۸,۴۹۷,۱۷۳,۳۳۰)	۱,۳۷۲,۰۷۸,۵۱۱,۷۵۶	۱۰۶,۰۵۷,۶۶۷

موسسه حسابرسی بهمن
گزارش

صندوق سرمایه گذاری مشترک یکم سامان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره شش ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۰

دوره شش ماهه منتهی به
۱۳۹۹/۹/۳۰

دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۹/۳۰

سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۳/۳۰	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	پهای فروش	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
(۴۸۰,۹۰۶,۹۰۶,۸۱۰)	(۲۵۸,۹۹۳,۸۷۱,۷۹۸)	۲۲۸,۳۶۸,۳۰۸,۳۸۸	(۷,۴۵۳,۹۸۴,۳۷۸)	(۱,۴۱۶,۳۴۱,۴۵۴)	(۱,۷۵۳,۵۵۸,۶۴۹,۷۱۶)	۱,۴۹۰,۷۹۷,۱۸۴,۸۳۶	۱۱۶,۰۱۱,۰۱۶	نقل از صفحه قبل
۲۵,۶۹۱,۶۲۲,۳۵۱	۲۵,۶۹۱,۶۲۲,۳۵۱	-	-	-	-	-	-	نفت تهران
۳۳,۲۲۱,۹۴۶,۴۴۹	۳۳,۲۲۱,۹۴۶,۴۴۹	-	-	-	-	-	-	نفت تبریز
۱,۷۲۱,۳۷۱,۴۱۸	۱,۷۲۱,۳۷۱,۴۱۸	-	-	-	-	-	-	نفت پارس
(۱,۸۰۶,۶۰۳,۸۶۷)	(۱,۸۰۶,۶۰۳,۸۶۷)	-	-	-	-	-	-	پارس نوشه
۱۶۶,۹۰۲	۱۶۶,۹۰۲	-	-	-	-	-	-	پتروشیمی ارومیه
۹,۴۷۰,۶۰۹,۹۶۱	-	-	-	-	-	-	-	پتروشیمی پونلی سینا
(۵۰۹,۱۳۷,۷۰۰)	(۵۰۹,۱۳۷,۷۰۰)	-	-	-	-	-	-	پتروشیمی شازند
(۲۷۰,۶۴۰,۳۱۹)	(۲۷۰,۶۴۰,۳۱۹)	۸,۷۶۸,۳۴۱,۰۹۷	(۴۰۹,۹۱۱,۶۸۰)	(۷۷,۸۸۲,۳۷۷)	(۷۲,۷۲۶,۲۱۶,۷۶۱)	۸۱,۹۸۲,۳۵۲,۰۱۰	۱,۰۲۱,۷۹۲	پتروشیمی شیراز
(۱۸,۵۶۹,۲۵۴,۲۲۱)	۵۲۹,۵۰۳,۵۱۸	-	-	-	-	-	-	پرواجت الکترونیک سامان کیش
(۳۵,۳۹۶,۰۷۶,۷۹۹)	(۳۵,۳۹۶,۰۷۶,۷۹۹)	-	-	-	-	-	-	آذراب
(۴۱۸,۷۱۵,۱۹۳)	(۴۱۸,۷۱۵,۱۹۳)	-	-	-	-	-	-	اقتصاد نوین
۱۳,۷۱۰,۳۱۴,۱۱۵	۱۳,۷۱۰,۳۱۴,۱۱۵	-	-	-	-	-	-	انرژی امید تالان موز
۲۷,۲۰۸,۴۰۱,۵۱۰	۲۷,۲۰۸,۴۰۱,۵۱۰	-	-	-	-	-	-	انفورماتیک
(۲۰,۹۱۰,۷۷۴,۰۳۴)	(۲۰,۹۱۰,۷۷۴,۰۳۴)	-	-	-	-	-	-	ایران ارقام
۱۷,۸۹۴,۲۹۸,۵۹۶	۱۷,۸۹۴,۲۹۸,۵۹۶	-	-	-	-	-	-	ایران خودرو
(۲۵,۷۰۲,۳۳,۵۵۲)	-	-	-	-	-	-	-	چرخشگر
(۱۱,۴۱۶,۶۸۶,۵۹۰)	(۱۱,۴۱۶,۶۸۶,۵۹۰)	-	-	-	-	-	-	کارخانجات مخابراتی ایران
۱,۳۳۴,۹۸۶,۵۳۳	۱,۳۳۴,۹۸۶,۵۳۳	-	-	-	-	-	-	گروه بهمن
(۴۹,۲۶۲,۳۹۳,۹۷۶)	(۴۹,۲۶۲,۳۹۳,۹۷۶)	-	-	-	-	-	-	پتروشیمی خلیج فارس
(۸۱۳,۲۱۸,۶۹۵,۵۱۶)	(۳۳۳,۶۸۲,۲۴۹,۲۴۱)	۲۳۷,۱۱۳,۶۲۹,۳۸۵	(۷,۸۶۳,۸۹۶,۰۵۸)	(۱,۴۹۴,۱۳۴,۹۷۶)	(۱,۳۲۶,۲۸۲,۸۶۶,۳۷۷)	۱,۵۷۲,۷۷۹,۵۳۶,۸۴۶	۱۱۷,۰۳۲,۸۰۸	

موسسه حسابرسی اعتماد
گزارش

صندوق سرمایه گذاری مشترک یکم سامان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره شش ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۰

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

دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰

دوره شش ماهه

سال مالی منتهی به

۱۴۰۰/۰۳/۳۰

سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
-	-	۲۷,۴۳۱,۰۹۲,۳۲۱	-	-	-	۲۷,۴۳۱,۰۹۲,۳۲۱	۲,۴۳۸,۷۷۳
(۳۴,۳۶۹,۴۹۱,۸۰۹)	-	۲۱۴,۴۴۳,۸۸۹	(۴۸,۹۳۴,۳۱۹)	(۹,۲۹۵,۵۸۸)	(۹,۵۱۲,۳۰۰,۴۱۴)	۹,۷۸۴,۸۶۲,۳۱۰	۴۰۰,۰۰۰
(۱۱,۵۶۴,۳۴۶,۷۸۲)	-	۵,۱۱۷,۴۹۲,۷۴۰	(۳۶,۰۵۲,۴۹۳)	(۴,۹۴۹,۹۲۷)	(۵۲۰,۰۰۴,۸۴۰)	۵۲۱,۰۵۰,۰۰۰	۸۵۰,۰۰۰
۱۳,۰۵۲,۹۷۷,۷۳۰	(۱۱,۵۶۴,۳۴۶,۷۸۲)	-	-	-	-	-	-
(۵,۱۷۸,۰۸۶,۹۶۳)	۱۳,۰۵۲,۹۷۷,۷۳۰	-	-	-	-	-	-
(۲۸,۴۵۸,۹۴۷,۸۴۴)	۱,۰۸۸,۶۳۰,۹۲۸	۳۲,۷۶۳,۲۸۸۵۰	(۷۴,۹۷۶,۸۱۲)	(۱۴,۲۴۵,۵۱۵)	(۹,۵۷۴,۳۰۵,۲۵۴)	۴۲,۴۲۶,۲۵۶,۴۲۱	۴,۶۸۸,۷۷۳

سرمایه گذاری صندوق‌های (تقدم)
پدیده شیمی قرن (تقدم)
سرمایه گذاری معادن و فلزات (تقدم)
سرمایه گذاری توکا (تقدم)
کشور آبی ایران (تقدم)
پرداخت الکترونیک سامان کیش (تقدم)



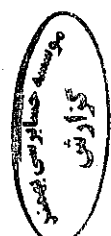
صندوق سرمایه گذاری مشترک یکم سلمان
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
دوره شش ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۰

۱۶- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۳/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۹/۳۰	دوره شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۹/۳۰	دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۹/۳۰	یادداشت
ریال	ریال	ریال	ریال	
(۵۲۹,۳۱۵,۵۲۹,۹۸۰)	(۴۹۶,۵۲۴,۷۴۷,۵۵۱)	(۴۹۶,۵۲۴,۷۴۷,۵۵۱)	(۵۹۸,۹۹۰,۳۷۵,۸۵۱)	۱۶-۱
(۵,۷۲۲,۶۹۴,۳۵۸)	۴,۲۴۴,۵۱۲,۳۷۲	۴,۲۴۴,۵۱۲,۳۷۲	(۱۶,۹۸۰,۵۷۸,۸۷۵)	۱۶-۲
(۵۲۵,۰۳۸,۳۲۴,۳۳۸)	(۴۹۲,۲۸۰,۲۳۴,۶۸۷)	(۴۹۲,۲۸۰,۲۳۴,۶۸۷)	(۷۶,۸۸۸,۳۳۲,۷۲۶)	

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

۱۴۰۰/۰۳/۳۰	۱۳۹۹/۰۹/۳۰	دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰	تعداد				
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار یا قیمت تعدیل شده	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
-	-	۱۸,۲۸۴,۵۰۳,۳۷۸	(۴۲۰,۲۸۲,۳۲۰)	(۸۱,۷۵۳,۶۴۱)	(۶۷,۲۵۹,۹۲۴,۶۳۱)	۸۶,۰۵۶,۴۶۴,۰۷۰	
-	-	(۴,۳۷۹,۳۶۰,۰۶۳)	(۶۹,۲۶۷,۵۰۰)	(۱۲,۱۶۰,۸۲۵)	(۱۸,۱۵۰,۳۸۱,۷۷۷)	۱۳,۸۵۲,۵۰۰,۰۰۰	
-	-	(۵,۹۹۶,۱۰۶,۴۳۰)	(۱۱۰,۹۰۲,۵۶۷)	(۲۱,۰۷۱,۴۸۸)	(۲۸,۰۴۴,۶۶۶,۱۲۵)	۲۲,۱۸۰,۵۱۲,۴۴۰	
-	-	۲,۳۲۲,۳۲۱,۲۸۳	(۳۴,۶۳۲,۰۶۵)	(۶,۵۸۰,۰۹۲)	(۴,۶۵۲,۹۷۹,۴۸۲)	۶,۹۲۶,۴۱۲,۹۲۲	
-	-	(۲,۴۸۵,۴۱۵,۳۷۱)	(۲۱۰,۶۰۰,۰۰۰)	(۴۰,۰۱۴,۰۰۰)	(۴,۳۵۴,۸۰۰,۱۳۷)	۴۲,۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰	
-	-	(۸,۵۶۷,۸۲۷,۱۶۶)	(۳۴۸,۷۵۰,۰۰۰)	(۴۷,۲۶۲,۵۰۰)	(۵۸,۰۰۰,۱۸۳,۶۶۶)	۴۹,۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰	
-	-	(۸,۲۷۰,۵۵۹,۱۳۵)	(۷۹,۳۳۲,۰۰۰)	(۱۵۰,۵۴۲,۰۰۰)	(۳۴,۲۲۲,۸۷۲,۶۶۵)	۱,۵۸۴,۶۰۰,۰۰۰	
-	-	(۱۷۴,۵۵۴)	(۱۲۷,۲۶۵)	(۲۴,۱۸۰)	(۲,۵۴۶,۹۰۰)	۲۵,۵۳۰,۰۰۰	
-	-	۲,۵۶۰,۸۲۸,۶۹۷	(۳۰,۴۱۰,۴۴۴)	(۵,۷۷۷,۵۸۴)	(۲,۴۸۵,۰۷۱,۶۵۷)	۶۰,۸۲۰,۸۸۷,۸۷۲	
-	-	(۶,۵۶۳,۸۴۸,۴۳۰)	(۱۷۴,۸۰۰,۰۰۰)	(۵۲,۲۱۰,۰۰۰)	(۶۴,۱۹۵,۸۲۶,۴۳۰)	۵۴,۹۶۰,۰۰۰,۰۰۰	
-	-	(۱۲,۳۱۷,۶۷۵,۰۰۰)	(۲۱۲,۱۱۰,۰۰۰)	(۵۹,۳۰۰,۰۰۰)	(۳۴,۲۶۸,۰۶۴,۸۰۴)	۶۲,۴۲۲,۰۰۰,۰۰۰	
-	-	(۱۰,۳۰۳,۲۸۹,۷۰۰)	(۸۴,۵۵۷,۵۰۰)	(۱۶,۱۴۱,۹۲۵)	(۱۸,۱۲۳,۶۹۰,۳۷۵)	۱۶,۹۹۱,۵۰۰,۰۰۰	
-	-	۲,۷۸۴,۹۷۵,۶۷۵	(۴۵,۰۰۰,۱۲۴)	(۴۶,۴۵۳,۲۴۰)	(۵۹,۲۴۷,۵۰۰,۳۲۶)	۴۸,۸۶۸,۶۷۳,۰۰۰	
-	-	۱,۵۵۲,۳۵۵,۰۳۳	(۶۶,۵۷۱,۸۷۴)	(۸,۵۵۹,۵۱۲)	(۶,۱۷۱,۴۳۱,۳۸۱)	۹,۰۱۰,۰۴۷,۰۰۰	
-	-	(۸,۹۸۸,۳۵۵,۱۶۴)	(۶۶,۳۷۵,۰۰۰)	(۱۲,۶۱۱,۲۵۰)	(۱۷,۶۶۷,۱۹۹,۱۴۷)	۱۹,۳۱۴,۳۷۷,۰۰۰	
-	-	(۸,۵۲۵,۵۵۹,۴۲۱)	(۶۸,۷۰۵,۵۰۰)	(۱۲,۰۵۴,۰۴۵)	(۲۲,۱۸۴,۴۰۸,۹۱۲)	۱۲,۳۷۵,۰۰۰,۰۰۰	
-	-	(۱,۸۱۴,۵۵۸,۴۲۱)	(۲۱,۳۰۸,۸۶۷)	(۴,۰۹۸,۶۶۶)	(۲۲,۱۸۵,۱۹۹,۸۷۶)	۱۲,۷۴۱,۱۰۰,۰۰۰	
-	-	(۵۵,۱۴۶,۵۲۲,۵۴۴)	(۳,۳۲۸,۴۲۷,۲۹۴)	(۴۶,۴۰۰,۱۱۵)	(۶,۰۵۰,۵۵۲,۰۰۰)	۴,۲۶۱,۷۵۲,۳۲۰	
-	-	(۵۵,۱۴۶,۵۲۲,۵۴۴)	(۳,۳۲۸,۴۲۷,۲۹۴)	(۴۶,۴۰۰,۱۱۵)	(۵۳۷,۹۲۱,۸۸۲,۰۳۰)	۴,۲۶۱,۷۵۲,۳۲۰	
-	-	-	-	-	-	۳۹,۲۵۶,۳۲۰	
-	-	-	-	-	-	۷۵۹,۱۹۰	
-	-	-	-	-	-	۵۰۰,۰۰۰	
-	-	-	-	-	-	۱,۰۲۹,۷۲۶	
-	-	-	-	-	-	۱,۳۹۴,۷۶۷	
-	-	-	-	-	-	۶۰,۰۰۰,۰۰۰	
-	-	-	-	-	-	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	
-	-	-	-	-	-	۶۶۰,۰۰۰,۰۰۰	
-	-	-	-	-	-	۴۹,۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰	
-	-	-	-	-	-	۱,۵۸۴,۶۰۰,۰۰۰	
-	-	-	-	-	-	۲۵,۵۳۰,۰۰۰	
-	-	-	-	-	-	۶۰,۸۲۰,۸۸۷,۸۷۲	
-	-	-	-	-	-	۵۴,۹۶۰,۰۰۰,۰۰۰	
-	-	-	-	-	-	۶۰,۰۰۰,۰۰۰	
-	-	-	-	-	-	۴۶۰,۰۰۰,۰۰۰	
-	-	-	-	-	-	۸۵۰,۰۰۰	
-	-	-	-	-	-	۷۲۵,۹۷۲	
-	-	-	-	-	-	۳۰۳,۷۲۶	
-	-	-	-	-	-	۱,۵۲۸,۹۹۴	
-	-	-	-	-	-	۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	
-	-	-	-	-	-	۸۵۰,۰۰۰	
-	-	-	-	-	-	۲۳۳,۶۹۸	
-	-	-	-	-	-	۳۹,۲۵۶,۳۲۰	



صندوق سرمایه گذاری مشترک یکم سامان
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
دوره شش ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۰

سال مالی منتهی به
۱۴۰۰/۰۲/۳۰

دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰

تغیاری	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار یا قیمت تعدیل شده	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
(۳۵۸,۱۶۶,۹۱۱-)	(۲۵۷,۵۶۹,۴۰۱,۷۳۸)	(۵۹,۸۹۹,۳۷۵,۸۵۱)	(۸,۷۶۷,۳۴۸,۸۳۸)	(۱,۶۶۵,۷۷۷,۳۷۷)	(۱,۸۰۲,۹۱۶,۰۱۶,۷۴۲)	۱,۷۵۳,۴۴۹,۷۶۷,۰۰۶	۱۶۴,۱۱۹,۹۲۹	
(۱۱,۵۰۱,۵۶۱,۷۴۴)	(۳۳,۱۹۳,۳۰۴,۳۸۵)	-	-	-	-	-	-	
(۹,۸۸۱,۵۰۴,۴۰۵)	(۳۵,۴۰۶,۹۳,۵۰۵)	-	-	-	-	-	-	
(۱۷,۱۹۸,۷۵۴,۴۵۷)	(۴۳,۸۶۶,۳۰۸,۱۴۷)	-	-	-	-	-	-	
(۲,۷۲۱,۹۳۸,۰۴۶)	(۶۰,۳۷۳,۳۱۰,۵۶۱)	-	-	-	-	-	-	
(۱۵,۵۸۰,۷۵۶,۴۴۴)	(۷,۲۹۰,۵۰۷,۱۲۰)	-	-	-	-	-	-	
(۷,۲۵۴,۴۶۹,۱۹۳)	(۳,۶۳۰,۳۴۸,۱۸۲)	-	-	-	-	-	-	
(۵۵۲,۳۶۲,۰۰۳)	۴۷,۵۵۹,۹۵۱,۷۳۳	-	-	-	-	-	-	
۵۸۷,۳۸۵,۷۵۶	-	-	-	-	-	-	-	
(۱۲,۵۵۷,۱۲۱,۷۷۲)	(۱۱,۶۲۹,۳۸۵,۱۳۶)	-	-	-	-	-	-	
۳,۹۹۷,۷۷۰,۶۶۱	-	-	-	-	-	-	-	
۱,۰۳۵,۳۷۱,۳۲۲	-	-	-	-	-	-	-	
۵۲۹,۹۹۸,۴۴۴	-	-	-	-	-	-	-	
-	۴,۱۰۷,۵۱۹,۴۴۰	-	-	-	-	-	-	
-	(۱۳,۸۷۲,۹۴۸,۷۰۵)	-	-	-	-	-	-	
-	(۱۸,۰۷۸,۸۲۶,۶۷۱)	-	-	-	-	-	-	
-	(۹,۸۷۹,۵۳۲,۳۴۱)	-	-	-	-	-	-	
-	۸۰,۳۳۹,۸۷۸	-	-	-	-	-	-	
-	۹,۸۴۸,۷۶۸,۲۱۰	-	-	-	-	-	-	
-	۸۱۱,۳۶۲,۰۷۱	-	-	-	-	-	-	
(۵۳۹,۳۱۵,۵۲۹,۸۸۰-)	(۳۱۶,۵۲۴,۷۲۷,۰۵۹)	(۵۹,۸۹۹,۳۷۵,۸۵۱)	(۸,۷۶۷,۳۴۸,۸۳۸)	(۱,۶۶۵,۷۷۷,۳۷۷)	(۱,۸۰۲,۹۱۶,۰۱۶,۷۴۲)	۱,۷۵۳,۴۴۹,۷۶۷,۰۰۶	۱۶۴,۱۱۹,۹۲۹	

نقل از صفحه قبل
بانک تجارت
بانک صادرات
بانک ملت
ذوب آهن اصفهان
سرمایه گذاری توکا
سرمایه گذاری صادراتین
فولاد کاوه
لیزرنگ کارآفرین
نفت تهران
پتروشیمی پارس
فایمیدیت ارزش سرمایه ص پ کسوری
گلسترش صنایع روی ایرانیان
لیزرنگ پارسین
پرباخت الکترونیک سامان کیش
گروه بهمن
ایران خودرو
صنایع چوب خزر کاسپین
پتروشیمی بوعلی سینا
محدت سرمایه گذاری کوثر بهمن
جمع

صندوق سرمایه گذاری مشترک یکم سامان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره شش ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۰

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

سال مالی منتهی به		دوره شش ماهه منتهی به		دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰	
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	ریال	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	ریال	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	ریال
۳۰۹,۱۸۹,۵۲۶	-	۹,۹۳۶,۸۵۳,۰۴۰	-	(۴,۸۱۳,۱۰۵,۹۴۴)	(۱۷,۱۷۴,۹۹۴)
(۳,۱۴۸,۳۹۵,۳۸۰)	-	-	-	(۴۵,۱۹۶,۰۰۰)	(۳۱۰,۰۰۰,۰۰۰)
(۲,۸۸۲,۴۸۸,۵۰۴)	-	-	-	۲۵۱,۵۹۶,۱۰۶	(۴۲,۹۰۰,۳۴۱)
(۵,۷۲۲,۶۹۴,۳۵۸)	-	(۵,۴۹۵,۳۴۰,۶۶۸)	-	(۱۲,۰۹۲,۳۵۲,۳۷)	(۳۸,۱۸۷,۵۰۰)
		۴,۴۴۱,۵۱۲,۷۷۲	-	(۱۶,۹۹۰,۵۷۸,۷۵)	(۴۰,۴۵۲,۷۲۵)
				(۷۷۶,۰۶۰,۲۰)	(۹۹,۱۴۵,۶۶۳,۷۴۵)
				۸۱,۶۹۰,۵۴۷,۱۲۵	۶۸,۲۸۲,۸۸۵

تأمین سرمایه بانک ملت (تقدم)
تجلی توسعه معادن و فلزات (تقدم)
صندوق بازتوسعه‌گری (تقدم)
کوپر تابر (تقدم)
سرمایه گذاری صدرتاسین (تقدم)
سرمایه گذاری معادن و فلزات (تقدم)
پدیده شیمی قرن (تقدم)
پرداخت الکترونیک سامان کیش (تقدم)

صندوق سرمایه گذاری مشترک یکم سامان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره شش ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۰

۱۷- سود سهام

دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰

سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۳/۳۰

نام شرکت	سال مالی	تاریخ تشکیل مجمع	تعداد سهام متعلقه در		سود متعلق به		جمع درآمد سود		هزینه توزیع		خالص درآمد سود سهام		خالص درآمد سود سهام
			زمان	ریال	هر سهم	ریال	سهام	ریال	ریال	ریال	ریال		
برقی مهنا	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۹/۲۸	۴۵۰,۰۰۰	۳۰۰	۳۰۰	۱۳۵,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۳۵,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۳۵,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۳۵,۰۰۰,۰۰۰	-
پنبه دی	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۹/۱۹	۴,۲۲۲,۹۱۲	۴,۱۴۰	۴,۱۴۰	۱۸,۲۵۲,۲۹۷,۸۰۰	(۳۸۱,۵۷۰,۱۲۸)	۱۷,۸۷۰,۷۲۶,۸۵۲	-	۱۷,۸۷۰,۷۲۶,۸۵۲	-	۱۷,۸۷۰,۷۲۶,۸۵۲	-
پنبه سامان	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۹/۳۱	۲,۳۲۷,۹۲۹	۱,۰۰۰	۱,۰۰۰	۱,۳۲۷,۹۲۹,۱۲۳	-	۱,۳۲۷,۹۲۹,۱۲۳	-	۱,۳۲۷,۹۲۹,۱۲۳	-	۱,۳۲۷,۹۲۹,۱۲۳	-
تولید و توسعه سرب روی ایران	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۹/۰۶	۵۸,۰۰۷	۱۱۰	۱۱۰	۶,۳۸۰,۷۷۰	-	۶,۳۸۰,۷۷۰	-	۶,۳۸۰,۷۷۰	-	۶,۳۸۰,۷۷۰	-
حمل و نقل ریلی پارس	۱۴۰۰/۰۹/۳۱	۱۴۰۰/۰۹/۰۶	۴۱۷,۶۷۵	۳,۳۵۰	۳,۳۵۰	۱,۳۴۰,۹۷۸,۷۵۰	(۱۵۸,۹۳۷,۹۳۶)	۱,۱۸۲,۰۴۰,۸۱۴	-	۱,۱۸۲,۰۴۰,۸۱۴	-	۱,۱۸۲,۰۴۰,۸۱۴	-
سپید ماکین	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۹/۲۷	۱۳۴,۹۰۸	۲,۰۰۰	۲,۰۰۰	۷۰۴,۷۲۴,۰۰۰	-	۷۰۴,۷۲۴,۰۰۰	-	۷۰۴,۷۲۴,۰۰۰	-	۷۰۴,۷۲۴,۰۰۰	-
صنایع پتروشیمی خلیج فارس	۱۴۰۰/۰۳/۳۱	۱۴۰۰/۰۹/۲۵	۵,۴۰۰,۰۰۰	۶۰۰	۶۰۰	۳,۲۴۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۳,۲۴۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۳,۲۴۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۳,۲۴۰,۰۰۰,۰۰۰	-
لیژینگ کار افروزین	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۹/۰۷	۷۷۷,۲۶۱	۱۶۵	۱۶۵	۱۲۳,۲۹۴,۷۶۵	-	۱۲۳,۲۹۴,۷۶۵	-	۱۲۳,۲۹۴,۷۶۵	-	۱۲۳,۲۹۴,۷۶۵	-
مبین انرژی خلیج فارس	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۹/۲۲	۳,۹۰۰,۰۰۰	۱,۸۰۰	۱,۸۰۰	۷,۰۲۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۷,۰۲۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۷,۰۲۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۷,۰۲۰,۰۰۰,۰۰۰	-
پتروشیمی تاسین	۱۴۰۰/۰۳/۳۱	۱۴۰۰/۰۹/۳۱	۷۰۰,۰۰۰	۱,۹۲۰	۱,۹۲۰	۱,۳۵۱,۰۰۰,۰۰۰	-	۱,۳۵۱,۰۰۰,۰۰۰	-	۱,۳۵۱,۰۰۰,۰۰۰	-	۱,۳۵۱,۰۰۰,۰۰۰	-
پدیده شیمی قرن	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۹/۲۸	۴۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰	۲,۰۰۰	۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-
گسترش صنایع روی ایران	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۹/۰۶	۵۸,۶۹۱	۸۵۰	۸۵۰	۴۹,۸۸۷,۳۵۰	-	۴۹,۸۸۷,۳۵۰	-	۴۹,۸۸۷,۳۵۰	-	۴۹,۸۸۷,۳۵۰	-
سرمایه گذاری صدر تاسین	۱۴۰۰/۰۳/۳۱	۱۴۰۰/۰۹/۲۰	۲,۳۳۰,۰۰۰	۸۲۵	۸۲۵	۱,۹۲۲,۲۵۰,۰۰۰	-	۱,۹۲۲,۲۵۰,۰۰۰	-	۱,۹۲۲,۲۵۰,۰۰۰	-	۱,۹۲۲,۲۵۰,۰۰۰	-
سرمایه گذاری سامان و فلزات	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۹/۱۴	۱۵,۰۳۳,۶۳۶	۶۰۰	۶۰۰	۹,۰۱۹,۳۹۱,۸۸۰	-	۹,۰۱۹,۳۹۱,۸۸۰	-	۹,۰۱۹,۳۹۱,۸۸۰	-	۹,۰۱۹,۳۹۱,۸۸۰	-
صندوق بازتوسعه	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۹/۳۱	۱,۵۳۸,۹۹۴	۲,۰۰۰	۲,۰۰۰	۳,۰۷۷,۹۸۸,۰۰۰	-	۳,۰۷۷,۹۸۸,۰۰۰	-	۳,۰۷۷,۹۸۸,۰۰۰	-	۳,۰۷۷,۹۸۸,۰۰۰	-
فولاد خوزستان	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۹/۰۹	۵۱۰,۰۰۰	۸۰۰	۸۰۰	۴۰۸,۰۰۰,۰۰۰	-	۴۰۸,۰۰۰,۰۰۰	-	۴۰۸,۰۰۰,۰۰۰	-	۴۰۸,۰۰۰,۰۰۰	-
فولاد کاوه	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۹/۲۲	۲,۸۰۰,۰۰۰	۱,۴۰۰	۱,۴۰۰	۳,۹۲۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۳,۹۲۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۳,۹۲۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۳,۹۲۰,۰۰۰,۰۰۰	-
فولاد مبارکه	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۹/۱۱	۱۸,۱۰۳,۳۵۵	۴۰۰	۴۰۰	۶,۸۴۱,۳۹۱,۸۴۲	-	۶,۸۴۱,۳۹۱,۸۴۲	-	۶,۸۴۱,۳۹۱,۸۴۲	-	۶,۸۴۱,۳۹۱,۸۴۲	-
ملی سس	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۹/۳۹	۵,۶۰۰,۰۰۰	۲۸۰	۲۸۰	۱,۵۶۸,۰۰۰,۰۰۰	-	۱,۵۶۸,۰۰۰,۰۰۰	-	۱,۵۶۸,۰۰۰,۰۰۰	-	۱,۵۶۸,۰۰۰,۰۰۰	-
نفت اصفهان	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۹/۲۸	۶,۱۰۰,۰۰۰	۱,۴۰۰	۱,۴۰۰	۷,۳۲۰,۰۰۰,۶۷۸	-	۷,۳۲۰,۰۰۰,۶۷۸	-	۷,۳۲۰,۰۰۰,۶۷۸	-	۷,۳۲۰,۰۰۰,۶۷۸	-
نفت بندر عباس	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۹/۲۷	۲,۵۰۰,۰۰۰	۲,۸۵۰	۲,۸۵۰	۹,۶۷۵,۰۰۰,۵۸۵	-	۹,۶۷۵,۰۰۰,۵۸۵	-	۹,۶۷۵,۰۰۰,۵۸۵	-	۹,۶۷۵,۰۰۰,۵۸۵	-
نفت تهران	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۹/۲۹	۸۰۰,۰۱۵	۲۰۰	۲۰۰	۱۶۰,۰۰۰,۲۹۱۹	-	۱۶۰,۰۰۰,۲۹۱۹	-	۱۶۰,۰۰۰,۲۹۱۹	-	۱۶۰,۰۰۰,۲۹۱۹	-
پتروشیمی پارس	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۹/۲۷	۸۵۰,۰۰۰	۲,۰۰۰	۲,۰۰۰	۱۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-
گروه توسعه ملی ایران	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۹/۲۲	۲,۳۱۰,۶۷۷	۱,۰۰۰	۱,۰۰۰	۲,۳۱۰,۶۷۷,۶۲	-	۲,۳۱۰,۶۷۷,۶۲	-	۲,۳۱۰,۶۷۷,۶۲	-	۲,۳۱۰,۶۷۷,۶۲	-
بانک ملت	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۹/۲۹	۶,۴۰۰,۰۰۰	۶۶	۶۶	۴۰,۹۲۰,۰۰۰	-	۴۰,۹۲۰,۰۰۰	-	۴۰,۹۲۰,۰۰۰	-	۴۰,۹۲۰,۰۰۰	-
بانک سامان	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۹/۲۸	۲۸,۸۳۷,۵۴۴	۶۲	۶۲	۱,۷۸۷,۱۷۷,۷۲۸	-	۱,۷۸۷,۱۷۷,۷۲۸	-	۱,۷۸۷,۱۷۷,۷۲۸	-	۱,۷۸۷,۱۷۷,۷۲۸	-
مپا	۱۴۰۰/۰۳/۳۱	۱۴۰۰/۰۹/۱۴	۲,۳۲۱,۷۸۰	۱۵۰	۱۵۰	۳۳۴,۷۶۷,۰۰۰	(۳۲,۳۶۰,۷۳۱)	۳۱۲,۴۰۶,۲۶۹	-	۳۱۲,۴۰۶,۲۶۹	-	۳۱۲,۴۰۶,۲۶۹	-
						۱۰۴,۸۶۸,۱۳۰,۶۱۱	(۵۶۲,۷۶۸,۸۸۵)	۱۰۴,۸۶۸,۱۳۰,۶۱۱		۱۰۴,۸۶۸,۱۳۰,۶۱۱		۱۰۴,۸۶۸,۱۳۰,۶۱۱	



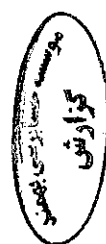
صندوق سرمایه گذاری مشترک یکم سامان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره شش ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۰

دوره شش ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۰

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰

سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۳/۳۰

نام شرکت	سال مالی	تاریخ تشکیل	تعداد سهام متعلقه در				خالص درآمد سود سهام				خالص درآمد سود سهام			
			زمان مجمع	هر سهم	جمع	ریال	زمان مجمع	هر سهم	جمع	ریال	زمان مجمع	هر سهم	جمع	ریال
نقل از صفحه قبل	۱۳۹۹/۰۹/۳۰	۱۳۹۹/۱۲/۲۵	-	-	-	-	-	-	-	۱۰۴,۲۵۵,۳۵۱,۷۲۶	-	-	-	۲۵,۲۵۹,۳۲۹,۰۹۹
سرمایه گذاری غدیر	۱۳۹۸/۱۲/۳۰	۱۳۹۹/۰۵/۱۴	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	۲۳۲,۱۸۷,۷۰۰
سرمایه گذاری کشاورزی کوثر	۱۳۹۹/۰۲/۳۱	۱۳۹۹/۰۴/۱۴	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	۲,۸۹۰,۵۰۰,۰۰۰
سپهان فارس و خوزستان	۱۳۹۹/۱۲/۳۹	۱۳۹۹/۰۴/۳۱	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	۱,۳۲۷,۸۶۲,۲۴۸
میتچی سیاهان	۱۳۹۹/۱۲/۳۹	۱۳۹۹/۰۴/۲۵	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	۲,۵۹۰,۰۰۰,۰۰۰
سرمایه گذاری نفت	۱۳۹۸/۱۲/۳۹	۱۴۰۰/۰۴/۱۹	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰
بانک پاسارگاد	۱۳۹۸/۱۲/۳۹	۱۳۹۹/۰۴/۳۱	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	۲۰,۸۲۲,۹۶۴
بانک پاسارگاد	۱۳۹۸/۱۲/۳۹	۱۳۹۹/۰۵/۱۵	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	۱۴۴
تاسمین ماسه	۱۳۹۸/۱۲/۳۹	۱۳۹۹/۰۶/۲۹	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	۱,۷۲۹,۰۰۰,۰۰۰
تجهیز توزیع غذای دنا اقوین غدک	۱۳۹۸/۰۹/۳۰	۱۳۹۹/۰۶/۳۱	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	۲,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰
توسعه صنایع پخشیر	۱۳۹۸/۱۲/۳۹	۱۳۹۹/۰۴/۰۸	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	۹۷,۱۳۷,۶۹۲
تولیدات پتروشیمی قاند پتسر	۱۳۹۸/۱۲/۳۰	۱۳۹۹/۰۴/۱۸	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	۹,۳۹۰,۰۰۰,۰۰۰
رازان سایپا	۱۳۹۹/۰۶/۳۱	۱۳۹۹/۰۷/۲۳	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	۱۹۲,۰۰۰,۰۰۰
سرمایه گذاری تاسمین ایستامی	۱۳۹۸/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۳/۲۳	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰
سرمایه گذاری نوکا	۱۳۹۸/۱۲/۳۹	۱۳۹۹/۰۴/۲۵	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	۶,۶۸۰,۰۰۰,۰۰۰
میتچ وان کیس	۱۳۹۸/۱۲/۳۰	۱۳۹۹/۰۴/۱۰	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	۲,۱۱۲
مشاورات	۱۳۹۸/۱۲/۳۰	۱۳۹۹/۰۴/۳۱	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	۷۸۲,۸۷۹,۸۱۷
نفت تهران	۱۳۹۸/۱۲/۳۹	۱۳۹۹/۰۶/۲۵	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	۱۵۴,۸۴۶,۹۹۱
نفت تبریز	۱۳۹۸/۱۲/۳۹	۱۳۹۹/۰۶/۲۶	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	۲۴۲,۶۲۵,۰۰۰
پارس توشه	۱۳۹۸/۱۲/۳۹	۱۳۹۹/۰۶/۰۳	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	۲۲۰,۰۰۰,۰۰۰
پتروشیمی ارومیه	۱۳۹۸/۱۲/۳۹	۱۳۹۹/۰۶/۱۴	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	۷۸۲,۸۷۹,۸۱۷
پتروشیمی شازند	۱۳۹۸/۱۲/۳۰	۱۳۹۹/۰۶/۲۹	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	۲۲۰,۰۰۰,۰۰۰
پتروشیمی شیراز	۱۳۹۸/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۳/۱۸	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	۱,۸۹۴,۸۷۳,۲۵۹
پتروشیمی غدیر	۱۳۹۸/۱۲/۳۹	۱۳۹۹/۰۶/۱۷	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
پتروشیمی نووری	۱۳۹۸/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۳/۲۸	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	۱۳۰,۷۰۰,۸۲۱,۰۰۰
بلیسر آریا سلسول	۱۳۹۸/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۳/۲۳	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	۸,۹۲۴,۸۹۵,۸۳۳
گروه توسعه مالی مهر آیندگان	۱۳۹۸/۱۲/۳۰	۱۳۹۹/۰۶/۲۱	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	۲۶۲,۲۷۵,۲۴۹
گروه دارویی پزکت	۱۳۹۸/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۳/۲۱	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	۷۷,۲۷۷,۰۰۰,۷۱۸
										۱۰۴,۲۵۵,۳۵۱,۷۲۶				۱۰۴,۲۵۵,۳۵۱,۷۲۶



صندوق سرمایه گذاری مشترک یکم سامان

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۰ آذر 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 ۱۷ الی ۱۸ از درآمد سود اوراق بهادار کسر شده و طی سال مالی جاری تحقق یافته است. جزییات درآمد مذکور به شرح زیر است:

دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰	دوره شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۳/۳۰
ریال	ریال	ریال
۶۲۴,۴۱۹,۴۷۸	۹۷۰,۸۳۷,۵۰۳	۱,۲۵۹,۲۴۹,۰۵۷
۱۴۲,۳۹۷,۰۱۹	۴,۷۰۰,۳۱۲,۵۱۲	۵,۰۷۴,۱۸۹,۹۱۹
۷۶۰,۸۷۹,۵۱۶	۷۷۸,۶۳۹	۲۰,۱۸۳,۲۶۱
۱,۵۲۷,۶۹۶,۰۱۳	۵,۶۷۱,۹۲۸,۶۵۴	۶,۳۵۳,۶۲۲,۲۳۷

تعدیل سود سهام دریافتنی

تعدیل کارمزد کارگزاری

درآمد ناشی از ابطال واحدهای سرمایه گذاری

۲۰- هزینه‌های کارمزد ارکان

هزینه‌های کارمزد ارکان به شرح زیر می‌باشد:

دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰	دوره شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۳/۳۰
ریال	ریال	ریال
۱۰,۷۸۶,۴۲۱,۷۶۱	۲۶,۲۰۱,۷۳۳,۶۸۷	۳۷,۸۶۲,۷۶۸,۲۰۶
۲۰۱,۶۴۳,۷۶۰	۲۰۱,۰۹۲,۸۶۴	۳۹۹,۹۹۹,۹۳۶
۱۰,۷۸۶,۴۲۱,۷۶۱	۲۶,۲۰۱,۷۳۳,۶۸۷	۳۷,۸۶۲,۷۶۸,۲۰۶
۸۵,۶۹۸,۵۵۲	۴۵,۲۴۵,۸۳۶	۱۷۰,۰۰۰,۰۰۰
۲۱,۸۶۰,۱۸۵,۸۳۴	۵۲,۶۴۹,۸۰۶,۰۷۴	۷۶,۲۹۵,۵۳۶,۳۴۸

مدیر صندوق

متولی صندوق

ضامن نقد شوندگی

حسابرس

صندوق سرمایه گذاری مشترک یکم سامان

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۰

۲۱- سایر هزینه ها

سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۳/۳۰	دوره شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰	دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰	
ریال	ریال	ریال	
۹۱۸,۶۵۳,۹۲۵	۹۱۸,۶۵۳,۹۲۵	-	هزینه تصفیه
۲۰,۹۹۹,۸۴۵	۱,۶۹۰,۳۱۰	۳,۸۸۲,۸۶۴	هزینه برگزاری مجامع
۷۳۷,۴۳۱,۳۵۹	۳۲۱,۰۱۹,۵۴۲	۳۰۸,۵۲۹,۷۷۵	هزینه نرم افزار و مالیات بر ارزش افزوده
۵۰,۰۰۰,۰۹۴	۲۰,۲۶۱,۴۷۶	۵۰,۰۷۹,۵۹۶	هزینه حق پذیرش و عضویت در کانون ها
۱۶۴,۳۴۷,۱۰۲	۱۱۵,۶۴۲,۴۰۳	۲۵,۴۸۰,۳۲۸	هزینه مالیات بر ارزش افزوده
۶,۹۹۰,۵۸۵	۱,۲۹۴,۰۰۰	۹,۵۷۰,۷۲۳	هزینه خدمات بانکی
۱,۸۹۸,۴۲۲,۹۱۰	۱,۳۷۸,۵۶۱,۶۵۶	۴۰۷,۵۴۳,۲۹۶	

۲۲- هزینه های مالی

هزینه تسهیلات مالی برحسب تامین کنندگان تسهیلات به شرح زیر است:

سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۳/۳۰	دوره شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰	دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰	
ریال	ریال	ریال	
-	-	۲۸۱,۴۳۶,۵۸۸	بانک تجارت
-	-	۱۲,۰۲۹,۴۳۲	بانک سامان
-	-	۲۹۳,۴۶۶,۰۲۵	

۲۳- تعدیلات

تعدیلات شامل اقلام زیر است:

سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۳/۳۰	دوره شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰	دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰	
ریال	ریال	ریال	
۴,۴۴۵,۶۲۷,۳۴۰,۰۰۴	۴,۴۳۴,۲۱۸,۶۰۲,۰۳۹	۱۱۲,۰۴۵,۸۷۱,۵۷۴	تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور
(۵,۹۲۴,۸۱۳,۶۲۵,۳۵۰)	(۵,۱۸۴,۳۲۱,۵۹۸,۵۳۳)	(۴۰۸,۶۵۴,۹۱۷,۷۴۵)	تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت ابطال
(۱,۴۵۹,۱۸۶,۲۸۵,۳۴۶)	(۷۵۰,۱۰۲,۹۹۶,۴۹۴)	(۲۹۶,۶۰۹,۰۴۶,۱۷۱)	

۲۴- تعهدات و بدهی های 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 فعالیت های صندوق نسبت به آن اعتراض گردیده و ذخیره ای از این بابت در حسابها منظور نگردیده است. شایان ذکر است در صورتی که اعتراض صندوق به مالیات فوق از طرف سازمان امور مالیاتی مورد قبول واقع نشود صندوق سرمایه گذاری مشترک یکم سامان هیچگونه وجهی از بابت مالیات فوق پرداخت نخواهد کرد و این بدهی بر عهده مدیر صندوق خواهد بود.

دوره شش ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۰
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
صندوق سرمایه گذاری مشترک یکم سامان

۱۴۰۰/۰۳/۳۰				۱۴۰۰/۰۹/۳۰			
درصد تمکک	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	نوع واحدهای سرمایه گذاری	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	درصد تمکک	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	نوع واحدهای سرمایه گذاری	تعداد واحدهای سرمایه گذاری
۱۰۴۸	۱۰,۰۰۰	سرمایه گذاری ممتاز	۱۰,۰۰۰	۱۲,۱۲	۱۰,۰۰۰	ممتاز	۱۰,۰۰۰
۹۹۲	۹,۰۰۰	ممتاز	۹,۰۰۰	۱۰,۹۱	۹,۰۰۰	ممتاز	۹,۰۰۰
۵۲۴	۵,۰۰۰	ممتاز	۵,۰۰۰	۶,۰۶	۵,۰۰۰	ممتاز	۵,۰۰۰
۱۰۵	۱۰,۰۰۰	ممتاز	۷۵۰	۰,۹۱	۷۵۰	ممتاز	۷۵۰
۵۲۴	۵,۰۰۰	عادی	۵,۰۰۰	۶,۰۶	۵,۰۰۰	عادی	۵,۰۰۰
۰,۰۲	۲	-	۲	۰,۰۰	۲	عادی	۲
-	-	-	۲۵۰	۰,۳۰	۲۵۰	ممتاز	۲۵۰
-	-	-	۲۵۰	۰,۳۰	۲۵۰	عادی	۲۵۰
۰,۰۱	۹	عادی	۹	۰,۰۱	۹	عادی	۹
۰,۰۶	۵۶	عادی	۵۶	۰,۰۷	۵۶	عادی	۵۶
۰,۰۶	۵۶	عادی	۵۶	۰,۰۷	۵۶	عادی	۵۶
۰,۰۶	۵۶	عادی	۵۶	۰,۰۷	۵۶	عادی	۵۶
۲۱,۶۵	۳۰,۱۷۹	-	۳۰,۴۲۹	۲۶,۸۸	۳۰,۴۲۹	عادی	۳۰,۴۲۹

ماده طلب (بدهی) - ریال	شرح معامله		تاریخ معامله		نوع وابستگی	طرف معامله	۲۶- معاملات با اربکان و اشخاص وابسته به آن ها
	ارزش معامله	تاریخ معامله	موضوع معامله	نوع وابستگی			
(۵,۷۱۲,۸۶۰,۳۵۶)	۱۰,۷۸۶,۴۲۱,۷۶۱	طی دوره	کارمزد اربکان	موضوع معامله	مدیر صندوق	شرکت تامین سرمایه کارخان	
۵,۳۲۴,۴۹۶,۸۵۶	۱,۵۸۹,۷۷۱,۱۵۶	طی دوره	کارمزد حاصل از خرید و فروش سهام و اوراق مشارکت	کارمزد صندوق		شرکت کارگزاری بانک سامان	
(۱۰۹,۹۱۷,۷۶۷)	۲۰,۱۶۴,۲۷۰	طی دوره	کارمزد اربکان	مدیریت		موسسه حسابرسی هدف نوین نگر	
(۸۳,۴۱۱,۴۶۴)	۸۵,۶۹۸,۵۵۴	طی دوره	کارمزد اربکان	مدیریت		موسسه حسابرسی شاخص اندیشان	
(۴۵,۵۹۶,۹۵۷)	-	طی دوره	کارمزد اربکان	مدیریت		بانک سامان	
(۵۹۵,۵۸۸,۸۷۱)	۹۷,۱۷۱,۹۱۶	طی دوره	کارمزد اربکان	مدیریت		شرکت کارگزاری بانک سامان	
-	۲۰,۱۴۱,۰۳۲,۱۳۹	طی دوره	تسهیلات مالی دریافتی	مدیریت		شرکت کارگزاری بانک سامان	
-	۱۲,۰۲۹,۴۲۷	طی دوره	هزینه مالی تسهیلات	مدیریت		شرکت کارگزاری بانک سامان	
-	۳,۵۰۹,۹۲۰,۰۰۰	طی دوره	تسهیلات مالی دریافتی	مدیریت		شرکت کارگزاری بانک سامان	
-	۲۸۱,۴۳۶,۵۸۸	طی دوره	هزینه مالی تسهیلات	مدیریت		شرکت کارگزاری بانک سامان	
۲۶,۹۰۸,۴۸۹	۶۸۵,۱۸۸,۲۷۵	طی دوره	کارمزد خرید و فروش سهام و اوراق مشارکت	کارمزد کارگزاری		شرکت کارگزاری بانک سامان	
۱۵,۸۵۹,۹۸۳,۳۳۶	۱۰,۷۸۶,۴۲۱,۷۶۱	طی دوره	کارمزد اربکان	مدیریت		بانک سامان	