



صندوق سرمایه‌گذاری مشترک یکم سامان

صورت‌های مالی و یادداشت‌های توضیحی

سال مالی منتهی به ۳۰ خرداد ۱۴۰۲

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک یکم سامان

صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ خرداد ۱۴۰۲

مجمع عمومی محترم صندوق سرمایه‌گذاری مشترک یکم سامان

با سلام،

به پیوست صورت‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری مشترک یکم سامان مربوط به سال مالی منتهی به تاریخ ۱۴۰۲/۰۳/۳۰ که در اجرای مفاد بند هفت ماده ۵۷ اساسنامه صندوق بر اساس سوابق، مدارک و اطلاعات موجود در خصوص عملیات صندوق تهیه گردیده، به شرح زیر تقدیم می‌گردد:

شماره صفحه	
۲	صورت خالص دارایی‌ها
۳-۴	صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها
	یادداشت‌های توضیحی:
۵	الف- اطلاعات کلی صندوق
۵	ب- ارکان صندوق
۶	پ- مبنای تهیه صورت‌های مالی
۶-۹	ت- خلاصه اهم رویه‌های حسابداری
۱۰-۲۷	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 ۱۴۰۲/۰۴/۲۵ به تایید ارکان زیر رسیده است.

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

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک یکم سامان

صورت خالص دارایی‌ها

در تاریخ ۳۰ خرداد ۱۴۰۲

دارایی‌ها:	یادداشت	۱۴۰۲/۰۳/۳۰	۱۴۰۱/۰۳/۳۰
		ریال	ریال
سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم	۵	۲,۰۹۲,۰۹۱,۲۳۰,۰۵۶	۲,۰۲۷,۹۵۲,۱۰۳,۲۳۴
سرمایه‌گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی	۶	۲۱,۷۹۰,۶۶۵,۹۳۳	۶۸,۱۰۶,۹۹۳,۷۶۸
حساب‌های دریافتی	۷	۴۴,۷۵۵,۶۴۵,۱۰۱	۵۴,۳۱۸,۵۸۲,۴۳۳
جاری کارگزاران	۸	۱۲,۷۰۵,۸۹۷,۱۵۶	-
سایر دارائی‌ها	۹	۱,۳۷۱,۶۱۳,۶۴۷	۹۴۴,۲۵۴,۰۲۱
موجودی نقد	۱۰	۱۵,۲۲۵,۰۰۰	۶,۰۶۵,۰۰۰
جمع دارایی‌ها		۲,۱۷۲,۷۳۰,۲۷۶,۸۹۳	۲,۱۵۱,۳۲۷,۹۹۸,۴۵۶
بدهی‌ها:			
جاری کارگزاران	۸	-	۲۳,۵۹۳,۴۶۷,۶۷۵
پرداختنی به ارکان صندوق	۱۱	۷۳,۶۵۴,۳۸۴,۹۳۷	۳۱,۴۰۰,۶۵۷,۵۶۱
پرداختنی به سرمایه‌گذاران	۱۲	۴۳۳,۵۰۱,۶۹۱	۶,۰۹۹,۵۸۵,۹۰۳
سایر حساب‌های پرداختنی و ذخایر	۱۳	۴,۳۷۶,۲۷۲,۶۸۳	۴,۱۳۷,۱۵۵,۵۲۰
جمع بدهی‌ها		۷۸,۴۶۴,۱۵۹,۳۱۱	۶۵,۲۳۰,۸۶۶,۶۵۹
خالص دارایی‌ها	۱۴	۲,۰۹۴,۲۶۶,۱۱۷,۵۸۲	۲,۰۸۶,۰۹۷,۱۳۱,۷۹۷
خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه‌گذاری		۴۳۸,۴۳۰	۲۸۱,۴۹۵

یادداشت‌های توضیحی، بخش جدایی‌ناپذیر صورت‌های مالی می‌باشد.

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

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک یکم سامان
صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها
سال مالی منتهی به ۳۰ خرداد ۱۴۰۲

صورت سود و زیان			یادداشت	درآمدها:
سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۰	ریال		
ریال	ریال			
۳۰۰,۳۱۵,۶۳۰,۴۳۹	۲۱۶,۲۳۶,۹۷۹,۹۵۴	۱۵		سود (زیان) فروش اوراق بهادار
۲۶۱,۵۱۸,۶۲۲,۵۷۸	۴۵۴,۵۳۱,۶۳۸,۹۱۹	۱۶		سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار
۱۷۵,۶۰۴,۴۸۳,۱۲۷	۲۱۲,۰۶۱,۳۹۴,۷۹۵	۱۷		سود سهام
۳۹۳,۷۷۲,۶۳۲	۱,۱۳۴,۰۴۰,۷۳۱	۱۸		سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۱,۶۹۹,۱۸۹,۶۴۳	۵,۷۸۶,۳۳۵,۶۱۸	۱۹		سایر درآمد
۷۳۹,۵۳۱,۶۹۸,۴۱۹	۸۸۹,۷۵۰,۳۹۰,۰۱۷			جمع درآمدها
هزینه ها:				
(۵۸,۲۹۸,۴۶۳,۶۸۸)	(۷۷,۳۶۷,۲۶۳,۰۶۷)	۲۰		هزینه کارمزد ارکان
(۱,۵۱۶,۱۴۱,۶۶۷)	(۱,۹۱۲,۲۰۳,۴۹۵)	۲۱		سایر هزینه ها
۶۷۹,۷۱۷,۰۹۳,۰۶۴	۸۱۰,۴۷۰,۹۲۳,۴۵۵			جمع هزینه ها
(۳۰۵,۵۷۷,۲۸۴)	(۶۸۷,۲۴۷,۱۴۰)	۲۲		هزینه های مالی
۶۷۹,۴۱۱,۵۱۵,۷۸۰	۸۰۹,۷۸۳,۶۷۶,۳۱۵			سود خالص
۳۲.۶۸٪	۴۲.۲۳٪			بازده میانگین سرمایه گذاری (۱)
۳۲.۶۲٪	۳۸.۷۵٪			بازده سرمایه گذاری در پایان سال (۲)

سود (زیان) خالص	۱- بازده میانگین سرمایه گذاری =
میانگین موزون (ریال) وجوه استفاده شده	
تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال $\pm$ سود (زیان) خالص	۲- بازده سرمایه گذاری پایان سال =
خالص دارایی های پایان سال	

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

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک یکم سامان

صورت گردش خالص دارایی‌ها

سال مالی منتهی به ۳۰ خرداد ۱۴۰۲

صورت گردش خالص دارایی‌ها

سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۰		سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۰		یادداشت
ریال	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	ریال	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	
۱,۹۲۲,۴۲۶,۳۲۴,۲۳۲	۹۵,۳۹۲	۲,۰۸۶,۰۹۷,۱۳۱,۷۹۷	۷,۴۱۰,۷۶۸	
۵,۰۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۵,۰۶۰	-	-	
(۲۳,۳۵۹,۰۰۰,۰۰۰)	(۲۳,۳۵۹)	-	-	
۱,۴۳۲,۲۹۰,۰۰۰	۱۴۳,۲۲۹	۸,۱۴۶,۲۷۰,۰۰۰	۸۱۴,۶۲۷	
(۴,۴۱۷,۶۱۰,۰۰۰)	(۴۴۱,۷۶۱)	(۳۴,۴۸۶,۵۵۰,۰۰۰)	(۳,۴۴۸,۶۵۵)	
-	۷,۶۳۲,۲۰۷	-	-	
۶۷۹,۴۱۱,۵۱۵,۷۸۰	-	۸۰۹,۷۸۳,۶۷۶,۳۱۵	-	
(۴۹۴,۴۵۶,۳۸۸,۲۱۵)	-	(۷۷۵,۲۷۴,۴۱۰,۵۳۰)	-	۲۳
۲,۰۸۶,۰۹۷,۱۳۱,۷۹۷	۷,۴۱۰,۷۶۸	۲,۰۹۴,۲۶۶,۱۱۷,۵۸۲	۴,۷۷۶,۷۴۰	

خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) ابتدای سال

واحدهای سرمایه‌گذاری صادر شده طی سال با ارزش اسمی یک میلیون ریال

واحدهای سرمایه‌گذاری ابطال شده طی سال با ارزش اسمی یک میلیون ریال

واحدهای سرمایه‌گذاری صادر شده طی سال با ارزش اسمی ده هزار ریال

واحدهای سرمایه‌گذاری ابطال شده طی سال با ارزش اسمی ده هزار ریال

واحدهای ناشی از تجزیه ۱ به ۱۰۰ واحدهای سرمایه‌گذاری

سود خالص سال

تعدیلات

خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) پایان سال

یادداشت‌های توضیحی، بخش جدایی‌ناپذیر صورت‌های مالی می‌باشد.

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

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک یکم سامان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مال منتهی به ۳۰ خرداد ۱۴۰۲

۱- اطلاعات کلی صندوق

۱-۱- تاریخچه فعالیت

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک یکم سامان که صندوقی با سرمایه‌باز (در اندازه بزرگ) محسوب می‌شود، در تاریخ ۱۳۹۰/۰۳/۳۱، به شناسه ملی ۱۵۸۰۰۵۸۰۰۳۲۰ تحت شماره ۲۷۷۱۲ نزد مرجع ثبت شرکت‌ها و موسسات غیر تجاری و تحت شماره ۱۰۸۷۲ نزد سازمان بورس و اوراق بهادار به ثبت رسیده است. هدف از تشکیل این صندوق، جمع‌آوری سرمایه از سرمایه‌گذاران و تشکیل سبدی از دارایی‌های مالی و مدیریت این سبد است. با توجه به پذیرش ریسک مورد قبول، تلاش می‌شود بیشترین بازدهی ممکن نصیب سرمایه‌گذاران گردد. برای نیل به این هدف، صندوق در سهام، حق تقدم خرید سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس و بازار اول و دوم فرابورس، اوراق بهادار با درآمد ثابت سرمایه‌گذاری می‌نماید. مدت فعالیت صندوق طبق مصوبات مجمع مورخ ۱۳۹۹/۱۱/۱۱ تا تاریخ ۳۰ دیماه ۱۴۰۲ تمدید شده است و به تأیید سازمان بورس و اوراق بهادار نیز رسیده است. مرکز اصلی صندوق در تهران، خیابان نلسون ماندلا، خیابان دستگردی غربی (ظفر) پلاک ۲۸۱، ساختمان تامین سرمایه کاردان می‌باشد.

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 <https://iran-kfunds.ir> 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	۱,۰۰۰,۰۰۰	۴۰
۲	شرکت توسعه سرمایه‌گذاری سامان	۹۰۰,۰۰۰	۳۶
۳	شرکت بیمه سامان	۵۰۰,۰۰۰	۲۰
۴	شرکت کارگزاری بانک سامان	۷۵,۰۰۰	۳
۵	شرکت تامین سرمایه کاردان	۲۵,۰۰۰	۱
	جمع	۲,۵۰۰,۰۰۰	۱۰۰

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک یکم سامان

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مال منتهی به ۳۰ خرداد ۱۴۰۲

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 دستگردی غربی (ظفر)، 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 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 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 شرکت‌های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی ضامن عبارت است از خیابان ولیعصر-نرسیده به چهارراه پارک وی-نبش کوچه ترکش دوز-پلاک ۳

۲-۵- حسابرس صندوق: موسسه حسابرسی بهمند است که در تاریخ ۱۳۵۸/۰۹/۲۷ تاسیس و به شماره ثبت ۲۰۳۵ و شناسه ملی ۱۰۱۰۰۱۷۴۳۹۰ نزد مرجع ثبت شرکت‌های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی حسابرس عبارت است از خیابان قائم مقام فراهانی-شماره ۱۱۴-طبقه چهارم - 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 شرکت‌های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی مدیر ثبت عبارت است از تهران، بلوار آفریقا، خیابان ناهید غربی، پلاک ۳۱

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- سرمایه‌گذاری ها: سرمایه‌گذاری 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 سرمایه‌گذاری مصوب ۱۳۸۶/۱۱/۳۰ هیأت مدیره سازمان بورس و اوراق بهادار اندازه گیری می‌شود.

۴-۱-۱- سرمایه‌گذاری در سهام شرکت‌های بورسی/فراپورسی: سرمایه‌گذاری در شرکت‌های بورسی/فراپورسی به خالص ارزش فروش منعکس می‌شود. خالص ارزش فروش سهام عبارت است از ارزش بازار سهم در پایان روز یا قیمت تعدیل شده سهم، منهای کارمزد معاملات و مالیات فروش سهام. با توجه به دستورالعمل "نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق‌های سرمایه‌گذاری" مدیر صندوق می‌تواند در صورت وجود شواهد و ارائه مستندات کافی، ارزش سهم در پایان روز را به میزان حداکثر ۲۰ درصد افزایش یا کاهش دهد و قیمت تعدیل شده را مبنای محاسبه خالص ارزش فروش قرار دهد.

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک یکم سامان

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مال منتهی به ۳۰ خرداد ۱۴۰۲

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

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

۴-۲- درآمد حاصل از سرمایه‌گذاری 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 سرمایه‌گذاری به ارزش فعلی محاسبه و در حساب‌ها منعکس می‌گردد. برای محاسبه ارزش فعلی سود سهام تحقق یافته و دریافت نشده، مبلغ سود دریافتنی با توجه به برنامه زمانبندی پرداخت سود توسط شرکت سرمایه پذیر و حداکثر ظرف ۴ ماه، با استفاده از نرخ سود علی الحساب سالانه آخرین اوراق مشارکت دولتی به علاوه ۵ درصد تنزیل می‌شود. تفاوت بین ارزش تنزیل شده و ارزش اسمی با گذشت زمان به حساب سایر درآمدها منظور می‌شود.

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

سود تضمین شده اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب، سپرده و گواهی‌های سپرده بانکی بر اساس مدت زمان و با توجه به مانده اصل 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 نظر گرفتن مدت باقی مانده تا دریافت سود با همان نرخ قبلی تنزیل شده و در حساب‌های صندوق سرمایه‌گذاری منعکس می‌شود.

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک یکم سامان

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مال منتهی به ۳۰ خرداد ۱۴۰۲

۳-۴- محاسبه کارمزد ارکان و تصفیه

کارمزد ارکان و تصفیه صندوق سرمایه‌گذاری به صورت روزانه به شرح جدول زیر محاسبه و در حساب‌ها ثبت می‌شود:

عنوان هزینه	شرح نحوه محاسبه هزینه
هزینه‌های 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	کارمزد مدیر، "کارمزد ثابت حداکثر ۱.۵ درصد از متوسط ارزش روزانه ارزش سهام و حق تقدم سهام بعلاوه ۳ دهم درصد از ارزش روزانه اوراق بهادار با درآمد ثابت و سالانه ۲ درصد از سود حاصل از سپرده بانکی و گواهی سپرده بانکی و تا میزان نصاب مجاز سرمایه‌گذاری در آنها ۲- کارمزد مبتنی بر عملکرد به میزان ۱۰ درصد از مابه‌التفاوت بازدهی شاخص کل و بازدهی کسب شده توسط صندوق با لحاظ شرایط ذیل: ۲-۱- در صورت کسب بازده منفی توسط صندوق علی‌رغم بالاتر بودن بازده از شاخص کل، کارمزدی برای مدیر صندوق محاسبه نمی‌گردد. ۲-۲- محاسبات باید به صورت روزانه در دفاتر صندوق باتوجه به بازده محقق شده صندوق و بازده شاخص از ابتدای سال مالی صندوق شناسایی و ثبت گردد و متناسباً کارمزد مبتنی بر عملکرد تعدیل می‌گردد. ۳-۲- محاسبات در طی سال مالی صندوق انجام و در انتهای سال مالی صندوق نهایی و قابل پرداخت است. ۴-۲- باتوجه به هزینه‌های صندوق، هزینه معاملات و حساب‌های دریافتی در صندوق که تاثیر آن در شاخص لحاظ نمی‌گردد، شاخص کل ۱۰ درصد تعدیل می‌گردد (هر زمان شاخص مثبت باشد در عدد ۹۰ درصد ضرب و زمانی که شاخص منفی باشد در عدد ۱۰۱ ضرب می‌گردد).
کارمزد متولی	* سالانه مبلغ ثابت ۱.۲۰۰ میلیون ریال
کارمزد ضامن نقدشوندگی	* سالانه ۱ درصد از ارزش روزانه سهام و حق تقدم تحت تملک صندوق
حق الزحمه حسابرس	سالانه مبلغ ثابت ۵۰۰ میلیون ریال به اضافه ارزش افزوده
حق الزحمه و کارمزد تصفیه صندوق	** معادل ۰.۳ درصد ارزش خالص دارایی‌های صندوق در آغاز دوره اولیه تصفیه می‌باشد.
حق پذیرش و عضویت در کانون‌ها	** معادل مبلغ تعیین شده توسط کانون‌های مذکور، مشروط بر اینکه عضویت در این کانون‌ها طبق مقررات اجباری باشد یا عضویت به تصویب مجمع صندوق برسد.
هزینه‌های دسترسی به نرم افزار، تارنما و خدمات پشتیبانی آن‌ها	*** هزینه‌های دسترسی به نرم افزار صندوق، نصب و راه‌اندازی تارنمای آن و هزینه‌های پشتیبانی آنها مطابق مصوب آخرین مجمع

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

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

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

صندوق سرمایه گذاری مشترک یکم سامان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مال منتهی به ۳۰ خرداد ۱۴۰۲

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 سرمایه‌گذاری مشترک یکم سامان

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مال منتهی به ۳۰ خرداد ۱۴۰۲

۵- سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم

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

۱۴۰۱/۰۳/۳۰			۱۴۰۲/۰۳/۳۰			
درصد به کل دارائی‌ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	درصد به کل دارائی‌ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	
درصد	ریال	ریال	درصد	ریال	ریال	
۱.۱	۲۳,۷۴۷,۸۵۴,۵۰۰	۲۹,۴۶۱,۶۴۹,۵۴۹	۱.۸۶	۴۰,۳۱۱,۲۱۲,۶۲۵	۳۶,۷۱۸,۲۳۲,۷۰۹	زراعت و خدمات وابسته
۸.۰۶	۱۷۳,۴۹۲,۰۷۴,۱۶۲	۱۶۸,۴۱۲,۹۷۹,۱۰۳	۱۱.۶۸	۲۵۳,۸۳۹,۱۳۷,۲۹۹	۱۸۴,۰۲۶,۹۲۹,۲۴۷	استخراج کانه های فلزی
۴.۵۹	۹۸,۷۰۸,۶۶۷,۹۷۵	۱۰۰,۳۹۱,۱۲۶,۷۸۶	۶.۵۲	۱۴۱,۷۰۷,۲۱۴,۴۲۰	۹۶,۱۷۱,۱۷۸,۲۷۷	فراورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای
۱.۱۸	۲۵,۲۹۸,۵۷۲,۵۰۰	۴۴,۳۶۸,۸۱۷,۸۲۳	۰.۸	۱۷,۳۴۶,۱۷۲,۴۹۷	۱۵,۶۲۲,۹۳۹,۲۷۲	لاستیک و پلاستیک
۱۶.۶۴	۳۵۷,۹۶۱,۸۹۹,۸۹۵	۳۱۴,۳۳۶,۸۰۶,۷۶۹	۱۵.۸۹	۳۴۵,۲۱۱,۸۰۴,۴۹۶	۲۴۶,۴۳۹,۵۱۱,۸۰۹	فلزات اساسی
-	-	-	۲۰.۱	۴۳,۵۹۹,۷۰۷,۲۹۲	۴۷,۵۹۰,۷۴۳,۴۳۵	ماشین آلات و تجهیزات
۳.۲۱	۶۸,۹۴۷,۳۰۸,۰۰۰	۴۴,۰۲۳,۴۳۲,۲۶۳	۳.۸۹	۸۴,۵۸۵,۰۹۳,۶۵۶	۹۴,۴۷۴,۷۱۲,۵۱۸	خودرو و ساخت قطعات
۱۳.۱۹	۲۸۳,۷۲۱,۴۶۰,۹۷۶	۲۷۹,۱۴۵,۱۸۳,۴۸۸	۶.۶۷	۱۴۴,۹۷۱,۴۲۶,۴۷۳	۱۰۳,۰۱۶,۴۶۷,۵۰۰	شرکتهای چند رشته ای صنعتی
۳.۰۱	۶۴,۸۱۲,۰۶۰,۰۰۰	۳۲,۳۰۵,۶۵۸,۴۷۹	۱.۹	۴۱,۱۹۵,۵۳۶,۱۶۱	۳۱,۶۸۶,۹۱۴,۶۶۲	عرضه برق، گاز، بخاروآب گرم
-	-	-	۰.۳۶	۷,۸۶۰,۰۵۴,۴۰۵	۷,۹۲۶,۱۰۶,۲۲۳	محصولات غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر
۱.۲۶	۲۷,۰۰۱,۴۳۹,۲۷۶	۲۷,۴۸۸,۱۳۳,۲۴۰	۳.۴۱	۷۴,۱۶۵,۴۹۸,۹۳۵	۷۱,۱۶۷,۰۱۹,۲۷۱	مواد و محصولات دارویی
۱۸.۰۵	۳۸۸,۳۹۰,۹۷۷,۱۰۱	۳۱۶,۴۴۸,۵۶۳,۴۲۵	۲۱.۸۴	۴۷۴,۵۱۷,۶۵۸,۰۱۹	۳۴۵,۱۲۶,۸۰۴,۵۳۸	محصولات شیمیایی
-	-	-	۲۰.۶	۴۴,۶۸۲,۵۴۷,۵۰۰	۳۳,۰۴۰,۶۳۳,۲۸۰	کاشی و سرامیک
۵.۱۶	۱۱۱,۰۹۷,۰۱۶,۱۰۰	۹۶,۵۷۲,۴۱۱,۱۱۱	۳.۴۶	۷۵,۱۷۸,۳۴۴,۱۹۹	۵۷,۳۹۷,۷۷۵,۷۶۵	سیمان، آهک و گچ
-	-	-	۲.۳۴	۵۰,۹۳۵,۱۲۲,۰۰۰	۴۸,۰۴۴,۵۴۴,۰۰۰	سایر محصولات کانی غیرفلزی
۱.۰۶	۲۲,۷۹۸,۱۳۰,۹۹۹	۲۶,۴۷۰,۷۸۹,۳۷۶	۲.۷۸	۶۰,۳۴۶,۱۹۰,۸۱۸	۶۱,۲۷۹,۱۹۵,۴۸۰	سرمایه گذارپها
۷.۵۷	۱۶۲,۹۵۲,۲۶۲,۵۹۰	۱۸۱,۶۸۹,۳۶۴,۶۰۰	۵.۹۴	۱۲۹,۰۷۳,۱۶۰,۰۳۸	۹۱,۱۶۳,۶۸۷,۴۴۶	بانکها و موسسات اعتباری
۱.۹۵	۴۱,۸۹۶,۴۵۴,۸۷۵	۳۶,۷۳۳,۲۲۷,۹۸۵	۰.۴۸	۱۰,۳۳۶,۲۷۴,۹۵۱	۱۲,۰۰۸,۳۰۰,۹۶۹	بیمه وصندوق بازنشستگی به جزتامین اجتماعی
۱.۲۴	۲۶۶,۰۲۵,۶۳۳,۸۷۹	۲۹,۲۱۷,۹۳۶,۴۳۹	۲.۴	۵۲,۲۲۹,۰۷۴,۲۷۲	۴۸,۳۴۴,۲۳۰,۶۸۴	فعالیتهای کمکی به نهادهای مالی واسط
۱.۳۳	۲۸,۵۱۷,۳۰۶,۴۰۰	۲۸,۵۹۸,۲۵۹,۶۶۸	-	-	-	خدمات فنی و مهندسی
۳.۲۲	۶۹,۳۵۵,۲۰۱,۷۰۶	۵۹,۳۴۷,۵۰۱,۳۲۶	-	-	-	استخراج ذغال سنگ
۰.۸۹	۱۹,۱۸۵,۱۶۵,۰۰۰	۱۷,۲۲۹,۲۹۸,۶۵۸	-	-	-	اطلاعات و ارتباطات
۰.۹۵	۲۰,۳۹۷,۹۰۶,۰۰۰	۳۲,۷۸۳,۱۱۵,۲۶۲	-	-	-	مخابرات
۰.۶۱	۱۳,۰۶۷,۷۸۱,۳۰۰	۱۳,۱۵۷,۹۳۶,۵۶۸	-	-	-	رایانه و فعالیت های وابسته به آن
۹۴.۲۷	۲,۰۲۷,۹۵۲,۱۰۳,۲۳۴	۱,۸۷۸,۱۸۲,۱۹۱,۹۱۸	۹۶.۲۹	۲,۰۹۲,۰۹۱,۲۳۰,۰۵۶	۱,۶۳۱,۲۴۵,۹۲۷,۰۸۵	جمع

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک یکم سامان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مال منتهی به ۳۰ خرداد ۱۴۰۲

۶ - سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی

یادداشت	۱۴۰۲/۰۳/۳۰	۱۴۰۱/۰۳/۳۰
	ریال	ریال
۶-۱	۲۱,۷۹۰,۶۶۵,۹۳۳	۶۸,۱۰۶,۹۹۳,۷۶۸
	۲۱,۷۹۰,۶۶۵,۹۳۳	۶۸,۱۰۶,۹۹۳,۷۶۸

سرمایه گذاری در سپرده بانکی

۶-۱ - سرمایه گذاری در سپرده بانکی به شرح زیر است:

۱۴۰۲/۰۳/۳۰		۱۴۰۱/۰۳/۳۰				
نوع سپرده	تاریخ سرمایه گذاری	نرخ سپرده	مبلغ	درصد از کل دارایی‌ها	مبلغ	درصد از کل دارایی‌ها
			ریال	درصد	ریال	درصد
تجارت - ۲۷۹۹۲۸۷۸۴	۱۴۰۰/۰۳/۱۳	۱۰٪	۳۵,۵۴۲,۷۰۲	۰.۰۰۲	۶۵,۰۰۹,۰۴۵,۰۳۵	۳.۰۲
سامان - ۸۲۹-۸۱۰-۶۰۰۰۶۰-۱	۱۴۰۰/۰۲/۲۸	۱۰٪	۵۶۰,۳۶۴,۲۹۰	۰.۰۳	۴۵۳,۳۸۶	-
سامان - ۸۵۸-۸۱۰-۶۰۰۰۶۰-۱	۱۳۹۰/۰۳/۰۸	۱۰٪	۸۴۲,۳۴۰	-	۱,۰۲۷,۳۰۳	-
سامان - ۸۵۸-۸۱۹-۶۰۰۰۶۰-۱	۱۳۹۵/۰۵/۲۷	۱۰٪	۱,۰۸۹,۲۲۲,۸۵۹	۰.۰۵	۳,۰۹۶,۴۶۸,۰۴۴	۰.۱۴
خاورمیانه - ۷۰۷۰۷۴۸۳۴-۸۱۰-۱۰-۱۰۰۵	۱۴۰۱/۰۹/۲۸	۸٪	۲۰,۰۹۵,۰۴۸,۲۴۵	۰.۹۲	-	-
سامان - ۸۴۹-۸۱۰-۶۰۰۰۶۰-۱	۱۴۰۱/۰۹/۱۶	۱۰٪	۹,۱۳۷,۶۳۷	۰.۰۰۰۴	-	-
صادرات - ۰۲۱۷۳۳۴۶۰۱۰۰۷	۱۴۰۱/۰۶/۰۵	۱۰٪	۵۰۷,۸۶۰	-	-	-
			۲۱,۷۹۰,۶۶۵,۹۳۳	۱	۶۸,۱۰۶,۹۹۳,۷۶۸	۳.۱۷

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک یکم سامان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مال منتهی به ۳۰ خرداد ۱۴۰۲

- حساب‌های دریافتنی

ساب‌های دریافتنی تجاری به تفکیک به شرح زیر است:

۱۴۰۱/۰۳/۳۰	۱۴۰۲/۰۳/۳۰				
تنزیل شده	تنزیل شده	ذخیره تنزیل	نرخ تنزیل	تنزیل نشده	
ریال	ریال	ریال	درصد	ریال	
۵۴,۳۱۸,۵۸۲,۴۳۳	۴۴,۷۵۵,۶۴۵,۱۰۱	(۲,۳۱۳,۲۵۶,۷۸۸)	۲۵٪	۴۷,۰۶۸,۹۰۱,۸۸۹	سود دریافتنی سهام
۵۴,۳۱۸,۵۸۲,۴۳۳	۴۴,۷۵۵,۶۴۵,۱۰۱	(۲,۳۱۳,۲۵۶,۷۸۸)		۴۷,۰۶۸,۹۰۱,۸۸۹	

- جاری کارگزاران

۱۴۰۱/۰۳/۳۰	۱۴۰۲/۰۳/۳۰				
مانده پایان سال	مانده پایان سال	گردش بستانکار	گردش بدهکار	مانده ابتدای سال	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
(۲۳,۷۶۳,۲۲۶,۵۴۱)	۱۰,۴۷۹,۳۶۰,۹۲۲	۱,۱۸۶,۹۹۲,۰۲۹,۰۷۵	۱,۲۲۱,۲۳۴,۶۱۶,۵۳۸	(۲۳,۷۶۳,۲۲۶,۵۴۱)	کارگزاری بانک تجارت
۱۶۹,۷۵۸,۸۶۶	۱۱۵,۱۶۳,۴۷۵	۱,۹۵۴,۰۵۸,۷۱۴,۶۰۵	۱,۹۵۴,۰۰۴,۱۱۹,۳۱۴	۱۶۹,۷۵۸,۸۶۶	کارگزاری بانک سامان
-	۲,۱۱۱,۳۷۲,۷۵۹	۳۲۱,۹۵۶,۳۳۶,۱۷۹	۳۲۴,۰۶۷,۷۰۸,۹۳۸	-	کارگزاری توسعه معاملات کیان
(۲۳,۵۹۳,۴۶۷,۶۷۵)	۱۲,۷۰۵,۸۹۷,۱۵۶	۳,۴۶۳,۰۰۷,۰۷۹,۸۵۹	۳,۴۹۹,۳۰۶,۴۴۴,۶۹۰	(۲۳,۵۹۳,۴۶۷,۶۷۵)	

۹ - سایر دارایی‌ها

بایر دارایی‌ها شامل آن بخش از مخارج و برگزاری مجامع می‌باشد که تا تاریخ صورت خالص دارایی‌ها مستهلک نشده و به عنوان دارایی به سال‌های آتی مطابق صورت‌های مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۰ منتقل می‌شود.

۱۴۰۲/۰۳/۳۰				
مانده در ابتدای سال	مخارج اضافه شده طی سال	استهلاک سال	مانده در پایان سال	
ریال	ریال	ریال	ریال	
۴۶,۶۵۹	۳,۸۷۲,۵۰۰	(۳,۹۱۹,۰۲۰)	۱۳۹	تارج برگزاری مجامع
۱۷۴,۷۹۴,۴۶۵	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۹۷,۲۳۷,۸۱۸)	۱۷۷,۵۵۶,۶۴۷	تارج عضویت در کانون‌ها
۷۶۹,۴۱۲,۸۹۷	۱,۹۰۱,۳۶۹,۸۶۳	(۱,۴۷۶,۷۲۵,۸۹۹)	۱,۱۹۴,۰۵۶,۸۶۱	زیننه‌های دسترسی به نرم افزار، تارنما و خدمات پشتیبانی آنها
۹۴۴,۲۵۴,۰۲۱	۲,۰۰۵,۲۴۲,۳۶۳	(۱,۵۷۷,۸۸۲,۷۳۷)	۱,۳۷۱,۶۱۳,۶۴۷	

۱۰- موجودی نقد

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

۱۴۰۲/۰۳/۳۰	۱۴۰۱/۰۳/۳۰	
ریال	ریال	
۵,۲۲۵,۰۰۰	۶,۰۶۵,۰۰۰	جاری-۱-۶۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰-۴۰-۸۵۸-سامان
۱۰,۰۰۰,۰۰۰	-	جاری-۱-۶۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰-۴۰-۸۴۹-سامان
۱۵,۲۲۵,۰۰۰	۶,۰۶۵,۰۰۰	

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک یکم سامان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مال منتهی به ۳۰ خرداد ۱۴۰۲

۱۱ - پرداختنی به ارکان صندوق

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

ریال	ریال	
۱۴۰۱/۰۳/۳۰	۱۴۰۲/۰۳/۳۰	
۲۳,۶۳۸,۰۷۴,۶۷۴	۶۱,۵۰۶,۶۶۳,۸۲۸	مدیر صندوق-تامین سرمایه‌کاردان
۶,۵۴۸,۴۵۸,۸۴۴	۱۰,۹۶۸,۲۸۰,۹۴۱	ضامن نقد شوندگی- بانک سامان
۳۶۹,۳۴۲,۵۵۲	۷۴۹,۲۶۰,۳۵۲	متولی-موسسه حسابرسی هدف نوین نگر
۶۵۲,۹۴۲,۵۹۸	۱۱۱,۵۵۰,۱۲۸	مدیر ثبت-کارگزاری بانک سامان
۴۵,۵۹۶,۹۵۷	-	مدیر ثبت سابق-بانک سامان
۱۴۶,۲۴۱,۹۳۶	۳۱۸,۶۲۹,۶۸۸	حسابرس-موسسه حسابرسی بهمند
۳۱,۴۰۰,۶۵۷,۵۶۱	۷۳,۶۵۴,۳۸۴,۹۳۷	

۱۲ - پرداختنی به سرمایه‌گذاران

پرداختنی به سرمایه‌گذاران متشکل از اقلام زیر است:

ریال	ریال	
۱۴۰۱/۰۳/۳۰	۱۴۰۲/۰۳/۳۰	
۶۱۰,۰۰۰	۳,۳۴۶,۳۸۷	بدهی بابت درخواست صدور واحدهای سرمایه‌گذاری عادی
۲۵۹,۹۳۳	-	بدهی بابت تئمه واحدهای صادر شده
۶,۰۹۸,۷۱۵,۹۷۰	۴۳۰,۱۵۵,۳۰۴	بدهی بابت واحدهای ابطال شده
۶,۰۹۹,۵۸۵,۹۰۳	۴۳۳,۵۰۱,۶۹۱	

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک یکم سامان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مال منتهی به ۳۰ خرداد ۱۴۰۲

۱۳ - سایر حساب‌های پرداختنی و ذخایر

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

۱۴۰۱/۰۳/۳۰	۱۴۰۲/۰۳/۳۰	
ریال	ریال	
۱,۸۹۴,۱۶۰,۴۱۳	۱,۸۹۴,۱۶۰,۴۱۳	ذخیره کارمزد تصفیه
-	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	حق پذیرش و عضویت در کانون‌ها
۲,۲۴۲,۹۹۵,۱۰۷	۲,۲۷۵,۲۷۰,۹۷۵	بدهی بابت هزینه‌های نرم افزار و سایت
-	۶,۸۴۱,۲۹۵	وجوه واریزی نامشخص
۴,۱۳۷,۱۵۵,۵۲۰	۴,۳۷۶,۲۷۲,۶۸۳	

۱۴ - خالص دارایی‌ها

خالص دارایی‌ها در تاریخ صورت خالص دارایی‌ها به تفکیک واحدهای سرمایه‌گذاری عادی و ممتاز به شرح ذیل است:

۱۴۰۱/۰۳/۳۰		۱۴۰۲/۰۳/۳۰		
مبلغ	تعداد	مبلغ	تعداد	
ریال		ریال		
۱,۳۸۲,۳۵۸,۶۲۱,۹۰۳	۴,۹۱۰,۷۶۸	۹۹۸,۱۹۱,۱۱۷,۹۰۵	۲,۲۷۶,۷۴۰	واحدهای سرمایه گذاری عادی
۷۰۳,۷۳۸,۵۰۹,۸۹۴	۲,۵۰۰,۰۰۰	۱,۰۹۶,۰۷۴,۹۹۹,۶۷۷	۲,۵۰۰,۰۰۰	واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز
۲,۰۸۶,۰۹۷,۱۳۱,۷۹۷	۷,۴۱۰,۷۶۸	۲,۰۹۴,۲۶۶,۱۱۷,۵۸۲	۴,۷۷۶,۷۴۰	
	۲,۰۹۴,۲۶۶,۱۱۷,۵۸۲	۲.۰۹۴۲۷E+۱۲		

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک یکم سامان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مال منتهی به ۳۰ خرداد ۱۴۰۲

۱ - سود فروش اوراق بهادار :

یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۰
	ریال	ریال
ود فروش سهام	۲۱۷,۳۶۰,۳۸۳,۰۲۱	۲۹۸,۸۰۲,۹۸۵,۵۰۷
ود (زیان) فروش حق تقدم	(۱,۱۲۳,۴۰۳,۰۶۷)	۱,۵۱۲,۶۴۴,۹۳۲
	۲۱۶,۲۳۶,۹۷۹,۹۵۴	۳۰۰,۳۱۵,۶۳۰,۴۳۹

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

	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۰						سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۰
	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
تک سامان	۳۸,۰۳۶,۰۰۰	۱۰۴,۷۱۷,۵۸۷,۴۰۱	۹۲,۳۶۴,۶۷۸,۱۹۸	۹۹,۴۸۰,۴۹۱	۵۲۳,۵۸۷,۷۶۴	۱۱,۷۲۹,۸۴۰,۹۴۸	(۲,۰۷۵,۹۸۲,۸۱۷)
ولاد مبارکه اصفهان	۱۱,۴۲۱,۸۲۴	۶۲,۱۸۷,۲۷۰,۱۶۰	۶۹,۷۱۱,۵۳۲,۰۳۱	۵۹,۰۷۷,۵۴۳	۳۱۰,۹۳۶,۳۱۲	(۷,۸۹۴,۲۷۵,۷۲۶)	۲,۱۸۴,۲۰۴,۴۵۷
تروشیمی تندگویان	۲,۳۱۳,۲۱۱	۳۷,۸۷۷,۴۷۰,۱۹۰	۲۵,۹۰۳,۷۴۹,۹۱۸	۳۵,۹۸۳,۰۲۶	۱۸۹,۳۸۷,۲۸۸	۱۱,۷۴۸,۳۴۹,۹۵۸	-
سیمان صوفیان	۱,۴۸۱,۵۷۴	۴۶,۰۷۳,۱۹۷,۶۳۰	۳۳,۷۶۶,۷۴۶,۴۷۱	۴۳,۷۶۸,۷۵۱	۲۳۰,۳۶۵,۹۱۴	۱۲,۰۳۲,۳۱۶,۴۹۴	-
سرمایه‌گذاری غدیر (هلدینگ)	۸,۱۰۰,۰۰۰	۱۵۴,۳۹۶,۵۶۱,۴۴۰	۱۱۹,۴۸۸,۷۸۵,۸۳۵	۱۴۶,۶۷۵,۴۷۴	۷۷۱,۹۸۲,۶۸۵	۳۳,۹۸۹,۱۱۷,۴۴۶	-
سناپ شیمیایی کیمیاگران امروز	۸۴۰,۰۰۰	۸,۱۶۵,۸۴۱,۴۸۰	۶,۵۷۵,۶۴۰,۸۵۶	۷,۷۵۷,۱۷۱	۴۰,۸۲۹,۱۷۹	۱,۵۴۱,۶۱۴,۲۷۴	-
الایش نفت اصفهان	۱,۳۶۰,۰۰۹	۱۲,۳۳۲,۴۳۱,۷۸۰	۹,۴۲۷,۴۲۲,۱۲۳	۱۱,۷۱۵,۵۱۳	۶۱,۶۶۲,۱۳۱	۲,۸۳۱,۶۳۲,۰۱۳	(۹,۰۴۶,۶۷۷,۵۹۴)
نسترش نفت و گاز پارسیان	۳,۰۲۴,۰۲۳	۱۰۳,۱۷۰,۸۳۱,۰۵۰	۹۲,۴۸۴,۵۴۵,۹۷۱	۹۸,۰۰۹,۸۸۰	۵۱۵,۸۵۳,۹۰۱	۱۰,۰۷۲,۴۲۱,۲۹۸	۵,۳۵۷,۹۴۴,۱۹۸
الایش نفت بندرعباس	۹,۵۰۰,۰۰۰	۱۱۴,۶۲۵,۱۴۵,۷۴۰	۸۷,۴۴۶,۵۷۸,۴۹۴	۱۰۸,۸۹۲,۸۹۱	۵۷۳,۱۲۵,۶۳۰	۲۶,۴۹۶,۵۴۸,۷۲۵	۱۲,۸۹۰,۴۴۱,۷۴۲
مپ سازی ایران	۲۵۸,۹۳۶	۳,۹۷۴,۸۷۲,۵۴۰	۴,۴۰۳,۹۷۶,۶۱۱	۳,۷۷۵,۹۸۲	۱۹,۸۷۴,۳۴۴	(۴۵۲,۷۵۴,۳۹۷)	-
سنتی زر ماکارون	۳۰,۸۲۵,۰۰۰	۱۲۲,۳۲۵,۴۲۷,۲۴۱	۹۹,۵۵۳,۷۰۹,۶۱۰	۱۱۶,۲۰۷,۰۳۶	۶۱۱,۶۲۶,۹۲۲	۲۲,۰۴۳,۸۸۳,۶۷۳	-
لی پروپیلن جم	۵۰۵,۵۴۹	۶۸,۴۲۵,۴۲۰,۱۲۰	۶۲,۰۵۰,۸۳۶,۳۰۰	۶۵,۰۰۴,۱۳۴	۳۴۲,۱۲۷,۰۹۹	۵,۹۶۷,۴۵۲,۵۸۷	۲,۱۳۶,۴۶۱,۶۷۰
لی صنایع مس ایران	۱,۰۰۰,۰۰۰	۶,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷,۳۲۶,۱۴۸,۴۴۳	۶,۰۸۰,۰۰۰	۳۲۰,۰۰۰,۰۰۰	(۹۶۴,۲۲۸,۴۴۳)	۴,۵۹۹,۲۳۸,۳۴۰
عدنی املاح ایران	۱,۱۲۸,۰۵۱	۱۳,۵۳۴,۳۶۶,۶۵۰	۱۰,۱۴۱,۴۹۵,۷۴۳	۱۲,۸۵۷,۶۴۸	۶۷,۶۷۱,۸۳۳	۳,۳۱۲,۳۴۱,۴۲۶	-
ولاد شاهرود	۷,۴۶۵	۳۵,۵۳۳,۴۰۰	۱۹,۱۲۰,۲۷۹	۳۳,۷۵۱	۱۷۷,۶۶۶	۱۶,۲۰۱,۷۰۴	-
ارس خزر	۱,۷۸۷,۹۶۶	۴۱,۲۲۱,۸۲۷,۲۴۰	۳۲,۴۱۸,۴۶۸,۹۹۳	۳۹,۱۶۰,۱۳۸	۲۰۶,۱۰۹,۰۹۰	۱۸,۵۵۸,۰۸۹,۰۱۹	-
سرمایه‌گذاری گروه توسعه ملی	۱۲,۹۰۸,۲۷۰	۱۷۳,۰۷۸,۹۲۸,۳۷۰	۱۴۶,۹۰۱,۶۴۰,۳۸۷	۱۶۴,۴۲۳,۸۰۰	۸۶۵,۳۹۴,۵۵۶	۲۵,۱۴۷,۴۶۹,۶۲۷	-
سرمایه‌گذاری ملی ایران	۶,۰۷۴,۰۶۶	۴۷,۸۲۵,۳۱۹,۳۴۰	۳۴,۹۰۳,۱۱۱,۶۸۰	۴۵,۴۳۳,۸۱۳	۲۳۹,۱۲۶,۵۸۴	۱۲,۶۳۷,۶۴۷,۲۶۳	(۴,۳۸۴,۰۳۰,۷۳۹)
الایش نفت تبریز	۵۲۵,۰۰۰	۱۰,۰۳۵,۴۲۹,۷۷۰	۱۱,۲۶۲,۰۸۹,۴۷۸	۹,۵۳۳,۰۶۷	۵۰,۱۷۷,۰۸۶	(۱,۲۸۶,۳۶۹,۸۶۱)	۲,۹۰۹,۱۳۲,۷۲۳
	۱۳۱,۰۹۶,۹۴۴	۱,۱۳۰,۴۰۳,۴۶۱,۵۴۲	۹۳۶,۱۵۰,۲۷۷,۴۲۱	۱,۰۷۳,۸۷۰,۱۰۹	۵,۶۵۲,۰۱۵,۹۸۴	۱۸۷,۵۲۷,۲۹۸,۰۲۸	۱۴,۵۷۰,۷۳۱,۹۸۰

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک یکم سامان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ خرداد ۱۴۰۲

سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۰						
سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۱۴,۵۷۰,۷۳۱,۹۸۰	۱۸۷,۵۲۷,۲۹۸,۰۲۸	۵,۶۵۲,۰۱۵,۹۸۴	۱,۰۷۳,۸۷۰,۱۰۹	۹۳۶,۱۵۰,۲۷۷,۴۲۱	۱,۱۳۰,۴۰۳,۴۶۱,۵۴۲	۱۳۱,۰۹۶,۹۴۴	ل از صفحه قبل
-	(۹۳۱,۷۹۶,۱۰۰)	۷۲,۳۴۲,۴۵۲	۱۳,۷۴۵,۰۶۸	۱۵,۳۱۴,۱۹۸,۳۹۳	۱۴,۴۶۸,۴۸۹,۸۱۳	۵,۰۰۰,۰۰۰	انک اقتصادنوین
-	۳,۳۶۴,۵۷۵,۶۰۸	۱۷۴,۰۸۸,۰۴۱	۳۳,۰۷۶,۳۰۹	۳۱,۲۴۵,۸۷۸,۵۵۲	۳۴,۸۱۷,۶۱۸,۵۱۰	۵,۰۰۰,۰۰۰	نویر تایر
-	۵,۱۸۳,۳۲۶,۴۸۷	۹۴,۶۵۸,۹۵۰	۱۷,۹۸۴,۹۷۸	۱۳,۶۳۵,۸۲۳,۳۲۵	۱۸,۹۳۱,۷۹۳,۷۴۰	۱,۰۶۹,۹۷۳	سرمایه گذاری آتیه دماوند
-	۴۶,۳۴۱,۸۸۰,۴۸۵	۴۱۱,۳۱۷,۲۸۶	۷۸,۱۴۸,۷۸۰	۳۵,۴۳۲,۱۴۳,۱۹۹	۸۲,۲۶۳,۴۸۹,۷۵۰	۹,۶۹۲,۳۰۷	لی شیمی کشاورز
۳۴۰,۶۰۲,۴۷۷	۲۵۰,۲۴۶,۲۹۴۷	۲۲۲,۹۱۷,۱۷۴	۴۲,۳۵۳,۹۵۶	۴۱,۸۱۵,۷۰۷,۳۰۶	۴۴,۵۸۳,۴۴۱,۳۸۳	۲۳,۰۵۱,۱۷۳	یمه البرز
۱۹,۴۸۸,۰۱۳,۵۰۵	(۱۴,۹۶۶,۱۴۶,۸۰۵)	۱۸۶,۸۷۴,۰۵۱	۳۵,۵۰۶,۰۱۱	۵۲,۱۱۸,۵۷۵,۱۰۰	۳۷,۳۷۴,۸۰۸,۳۵۷	۸,۷۲۳,۸۸۳	وسعه معدن و فلزات
-	۶۰۶,۱۵۸,۲۵۲	۳۵,۵۸۹,۶۱۸	۶,۷۶۱,۸۰۵	۶,۴۶۹,۴۱۹,۰۵۵	۷,۱۱۷,۹۲۸,۷۳۰	۹۰۰,۰۰۰	س. معدنی کیمیا ی زنگان گستران
-	۵۲,۷۷۴,۰۲۶	۳۹۸,۹۲۸	۷۵,۷۸۵	۲۶,۵۳۷,۰۶۸	۷۹,۷۸۵,۸۰۷	۳۸,۱۳۷	یمه اتکالی آوای پارس ۷۰٪ تادیه
-	۹۰,۳۸۴,۴۰۹	۷۲۴,۷۵۸	۱۳۷,۶۹۴	۵۳,۷۰۵,۰۴۲	۱۴۴,۹۵۱,۹۰۳	۱۰۸,۰۵۳	یمه اتکالی تهران رواک ۵۰٪ تادیه
-	۴,۰۰۰,۸۸۳	۲۲,۶۸۴	۴,۳۱۰	۵۰۸,۹۶۰	۴,۵۳۶,۸۳۷	۱,۰۱۷	یمه اتکالی سامان ۵۰٪ تادیه
۲۴,۱۳۳,۲۷۹,۸۹۵	۲,۴۱۶,۴۲۳,۱۰۰	۲۶۷,۲۱۴,۴۶۳	۵۰,۷۷۰,۷۶۸	۵۰,۷۰۸,۴۷۸,۵۹۹	۵۳,۴۴۲,۸۸۶,۹۳۰	۳۰۰,۰۰۰	تروشیمی پردیس
-	۶۱۵,۸۹۷,۳۶۱	۴۴,۸۸۵,۰۶۹	۸,۵۲۸,۱۶۸	۸,۳۰۷,۷۰۲,۳۹۲	۸,۹۷۷,۰۱۲,۹۹۰	۵۰۰,۰۰۰	دیده شیمی قرن
۴,۰۱۵,۵۲۳,۰۳۶	(۲,۵۴۷,۷۹۸,۲۶۵)	۳۴۲,۵۱۷,۳۴۱	۶۵,۰۷۸,۳۱۴	۷۰,۶۴۳,۶۵۳,۸۶۰	۶۸,۵۰۳,۴۵۱,۲۵۰	۸۹۰,۰۰۰	لیمر آریا ساسول
-	(۲,۸۳۱,۹۰۲,۱۳۰)	۵۱,۴۸۵,۷۳۶	۹,۷۸۲,۲۹۴	۱۳,۰۶۷,۷۸۱,۳۰۰	۱۰,۳۹۷,۱۴۷,۲۰۰	۲,۶۳۵,۵۲۰	یشگامان فن آوری و دانش آرامیس
-	۲,۱۳۷,۴۴۱,۹۳۷	۱۲۱,۴۰۹,۳۴۶	۲۳,۰۶۷,۴۱۳	۲۱,۹۹۹,۹۵۷,۷۷۴	۲۴,۲۸۱,۸۷۶,۴۷۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	همن دیزل
(۱۸۲,۹۴۲,۶۰۴)	(۱,۹۷۵,۳۸۲,۹۹۶)	۱۲۳,۸۷۲,۹۵۰	۲۳,۵۳۵,۸۶۱	۲۶,۶۰۲,۵۶۳,۸۷۷	۲۴,۷۷۴,۵۸۹,۶۹۲	۷,۷۹۹,۹۹۹	امین سرمایه بانک ملت
(۵,۲۲۷,۱۳۰,۹۷۵)	۷,۱۰۰,۵۶۳,۹۴۴	۲۵۲,۳۹۹,۹۷۹	۴۷,۹۵۵,۷۳۸	۴۳,۰۷۹,۰۸۰,۳۳۹	۵۰,۴۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۸,۰۰۰,۰۰۰	ولید برق عسلویه مپنا
-	۵۴۰,۷۶۳,۲۰۰	۱۰۷,۵۲۵,۰۰۰	۲۰,۴۲۹,۷۵۰	۲۰,۸۳۶,۲۸۲,۰۵۰	۲۱,۵۰۵,۰۰۰,۰۰۰	۸۵۰,۰۰۰	اروسازی سینا
-	۵۸۷,۳۴۶,۴۶۱	۹۹,۴۵۴,۳۱۷	۱۸,۸۹۶,۳۲۷	۱۹,۱۸۵,۱۶۴,۹۹۱	۱۹,۸۹۰,۸۶۲,۰۹۶	۶,۶۳۷,۲۵۶	اده گستر عصر نوین
۵,۷۶۲,۳۹۸,۲۸۹	۱۴,۷۱۴,۴۲۸,۶۰۹	۴۲۰,۸۱۲,۵۳۵	۷۹,۹۵۴,۲۸۳	۶۸,۹۴۷,۳۰۷,۸۲۳	۸۴,۱۶۲,۵۰۳,۳۵۰	۶,۰۰۰,۰۰۰	امیاد
-	(۴,۲۸۶,۹۶۱,۵۰۹)	۱۳۹,۱۳۳,۱۹۴	۲۶,۴۳۵,۳۰۸	۳۱,۹۴۸,۰۳۱,۸۰۷	۲۷,۸۲۶,۶۳۸,۸۰۰	۲,۳۲۳,۸۸۰	سرمایه گذاری صندوق بازنشستگی
-	۱,۸۴۶,۷۳۸,۴۷۳	۸۱,۲۴۹,۴۳۵	۱۵,۴۳۶,۹۹۸	۱۴,۳۰۶,۴۶۵,۴۹۴	۱۶,۲۴۹,۸۹۰,۴۰۰	۶۴۲,۲۳۸	بخش رازی
-	۱۱,۲۲۹,۰۳۴,۰۱۱	۴۵۸,۲۵۰,۰۰۰	۸۷,۰۶۷,۵۰۰	۷۹,۸۷۵,۶۴۸,۴۸۹	۹۱,۶۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۲۵۰,۰۰۰	میمان خزر
۴۸۹,۷۵۱,۶۳۶	(۲,۲۰۹,۷۳۳,۷۳۰)	۳۵۹,۶۷۰,۱۹۷	۶۸,۳۳۷,۳۳۷	۷۳,۷۱۵,۷۶۵,۷۰۶	۷۱,۹۳۴,۰۳۹,۵۱۰	۵,۷۰۰,۰۰۰	میمان مازندران
(۳,۲۹۷,۵۲۵,۱۱۵)	(۱,۱۳۶,۳۰۰,۲۴۴)	۲۵,۲۹۴,۷۸۹	۴,۸۰۶,۰۱۱	۶,۱۶۵,۱۵۷,۲۲۴	۵,۰۵۸,۹۵۷,۷۸۰	۵۸۶,۲۰۶	مرکت کی بی سی
۳۵,۷۸۵,۸۰۶	(۱۵,۶۲۵,۶۸۱,۱۳۰)	۳۰۱,۴۴۰,۱۹۹	۵۷,۲۷۳,۶۴۵	۷۵,۵۵۴,۹۹۲,۶۶۶	۶۰,۲۸۸,۰۳۸,۳۸۰	۸,۸۶۸,۹۸۹	سناپ پتروشیمی خلیج فارس
۶۰,۱۲۸,۴۸۷,۹۳۰	۲۴۰,۳۴۹,۸۰۸,۳۱۲	۱۰,۰۴۷,۵۶۴,۴۷۶	۱,۹۰۹,۰۲۰,۶۲۰	۱,۷۵۷,۲۰۶,۸۰۷,۸۱۲	۲,۰۰۹,۵۱۳,۲۰۱,۲۲۰	۲۴۱,۶۶۵,۵۷۵	

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک یکم سامان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ خرداد ۱۴۰۲

سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۰					
سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۶۰,۱۲۸,۴۸۷,۹۳۰	۲۴۰,۳۴۹,۸۰۸,۳۱۲	۱۰,۰۴۷,۵۶۴,۴۷۶	۱,۹۰۹,۰۲۰,۶۲۰	۱,۷۵۷,۲۰۶,۸۰۷,۸۱۲	۲,۰۰۹,۵۱۳,۲۰۱,۲۲۰	۲۴۱,۶۶۵,۵۷۵
-	(۸,۶۳۲,۶۹۰,۳۴۸)	۳۰۵,۴۲۹,۸۶۵	۵۸,۰۳۱,۶۷۷	۶۹,۳۵۵,۲۰۱,۷۰۶	۶۱,۰۸۵,۹۷۲,۹۰۰	۷۳۵,۹۷۴
-	(۶,۵۳۵,۲۹۷,۸۱۲)	۱۱۰,۵۶۷,۹۳۸	۲۱,۰۰۷,۹۰۶	۲۸,۵۱۷,۳۰۶,۳۹۸	۲۲,۱۱۳,۵۸۴,۴۳۰	۱,۶۰۰,۰۰۰
-	۱۷,۴۲۳,۰۱۲,۶۵۱	۲۸۱,۸۱۳,۳۹۸	۵۳,۵۴۴,۵۴۸	۳۸,۶۰۴,۳۰۵,۶۴۶	۵۶,۳۶۲,۶۷۶,۳۴۳	۱۲,۰۰۰,۰۰۰
۱۲,۴۴۳,۸۷۰,۰۲۸	(۹,۷۷۹,۳۴۵,۷۹۷)	۲۷۶,۸۱۱,۱۰۰	۵۲,۵۹۴,۱۰۷	۶۴,۸۱۲,۰۶۰,۰۰۰	۵۵,۳۶۲,۲۱۹,۴۱۰	۲,۰۰۰,۰۰۰
-	(۱,۸۱۵,۰۳۰,۴۷۶)	۹۳,۴۷۰,۵۴۱	۱۷,۷۵۹,۴۰۲	۲۰,۳۹۷,۹۰۵,۹۹۳	۱۸,۶۹۴,۱۰۵,۴۶۰	۳,۰۰۰,۰۰۰
-	(۲,۱۱۸,۸۳۵,۵۸۰)	۱۲۵,۶۴۲,۴۱۷	۲۳,۸۷۲,۰۷۵	۲۷,۰۹۷,۸۰۲,۸۹۸	۲۵,۱۲۸,۴۸۱,۸۱۰	۱,۰۰۰,۰۰۰
۷,۳۱۱,۲۸۵,۹۲۲	(۱۱,۵۳۱,۳۳۷,۹۲۹)	۲۰۶,۳۷۳,۲۰۲	۳۹,۲۱۰,۹۰۷	۵۲,۵۶۰,۳۹۳,۷۵۰	۴۱,۲۷۴,۶۳۹,۹۳۰	۲,۵۰۰,۰۰۰
۲,۰۵۵,۳۰۶,۸۶۹	-	-	-	-	-	-
۱,۲۱۷,۰۲۶,۲۹۹	-	-	-	-	-	-
۲۷۶,۲۸۱,۹۲۲	-	-	-	-	-	-
۲۲,۶۹۸,۱۹۸,۳۳۱	-	-	-	-	-	-
۳,۱۴۲,۸۶۷,۳۹۱	-	-	-	-	-	-
۳,۴۳۷,۱۳۸,۲۲۲	-	-	-	-	-	-
۱۰۳,۶۸۶,۱۷۸	-	-	-	-	-	-
۳۳۴,۰۳۹,۲۱۷	-	-	-	-	-	-
۶,۲۹۳,۵۳۶,۰۱۷	-	-	-	-	-	-
۲,۷۷۷,۲۹۷,۷۳۵	-	-	-	-	-	-
۳,۰۶۸,۱۴۱,۳۸۲	-	-	-	-	-	-
۵۹۵,۹۳۵,۸۶۸	-	-	-	-	-	-
۲,۲۹۱,۰۳۹,۷۷۴	-	-	-	-	-	-
۴۱۱,۵۶۰,۲۲۷	-	-	-	-	-	-
۴,۸۴۰,۱۳۹,۶۵۷	-	-	-	-	-	-
(۱,۲۶۹,۱۴۲,۲۸۶)	-	-	-	-	-	-
۱,۲۸۴,۶۵۱,۳۶۷	-	-	-	-	-	-
۴۳۸,۳۹۱,۱۵۳	-	-	-	-	-	-
۷,۹۹۰,۵۷۷,۲۱۵	-	-	-	-	-	-
(۳۳۳,۱۷۴,۳۸۱)	-	-	-	-	-	-
۱۴۱,۵۳۷,۱۴۲,۰۳۷	۲۱۷,۳۶۰,۳۸۳,۰۲۱	۱۱,۴۴۷,۶۷۲,۹۳۷	۲,۱۷۵,۰۴۱,۲۴۲	۲,۰۵۸,۵۵۱,۷۸۴,۲۰۳	۲,۲۸۹,۵۳۴,۸۸۱,۴۰۳	۲۶۴,۵۰۱,۵۴۹

ل از صفحه قبل
سنتی و معدنی شمال شرق شاهرود
نروه مینا (سهامی عام)
طلعات اتومبیل ایران
بین انرژی خلیج فارس
خابرات ایران
س شهیدباهنر
هن و فولاد غدیر ایرانیان
ک تجارت
ک صادرات
ک ملت
وه توسعه مالی مهر آیندگان
یان کیمیا تک
مه اتکایی ایرانیان
مین سرمایه خلیج فارس
مین سرمایه لوتوس پارسیان
سعه سامانه ی نرم افزاری نگین
لید و توسعه سرب روی ایرانیان
مل و نقل ریلی پارسیان
روئی داروییخش
ل پرداز نو آفرین
و خدمات مدیریت سند. ب کشوری
رمایه گذاری غدیر
همیدارو
زینگ کارآفرین
رمایه گذاری هامون صبا
پید ماکیان
مال شرق شاهرود

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک یکم سامان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مال منتهی به ۳۰ خرداد ۱۴۰۲

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۰							
تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۲۶۴,۵۰۱,۵۴۹	۲,۲۸۹,۵۳۴,۸۸۱,۴۰۳	۲,۰۵۸,۵۵۱,۷۸۴,۲۰۳	۲,۱۷۵,۰۴۱,۲۴۲	۱۱,۴۴۷,۶۷۲,۹۳۷	۲۱۷,۳۶۰,۳۸۳,۰۲۱	۱۴۱,۵۳۷,۱۴۲,۰۳۷	ل از صفحه قبل
-	-	-	-	-	-	۵,۱۹۲,۶۳۱,۸۶۸	نایع شیمیایی کیمیاگران امروز
-	-	-	-	-	-	۶۹۱,۷۳۴,۴۷۲	صولات کاغذی لطیف
-	-	-	-	-	-	۱,۴۱۷,۰۰۶	س فولاد سبزوار
-	-	-	-	-	-	۱۶,۱۴۱,۷۰۸,۲۱۷	روشیمی غدیر
-	-	-	-	-	-	(۴۲۵,۰۶۰,۷۲۳)	روشیمی تامین
-	-	-	-	-	-	۲۰۴,۳۹۰,۱۶۹	یده شیمی قرن
-	-	-	-	-	-	۲,۲۴۹,۳۲۹,۳۹۵	ادرملو
-	-	-	-	-	-	۴,۷۷۴,۷۱۶,۶۲۱	مدیریت ارزش سرمایه ص ب کشوری
-	-	-	-	-	-	۶۸,۵۳۵,۲۸۵	سترش صنایع روی ایرانیان
-	-	-	-	-	-	۴,۴۸۸,۷۷۱,۶۲۴	مه سامان
-	-	-	-	-	-	۱۴,۷۵۹,۳۹۵,۹۵۸	لیدات پتروشیمی قائد بصیر
-	-	-	-	-	-	۳۴۹,۵۰۸,۰۱۵	ب آهن اصفهان
-	-	-	-	-	-	۲,۱۳۰,۱۴۱,۸۴۲	رمایه گذاری توکا
-	-	-	-	-	-	۳,۲۸۱,۶۸۶,۴۸۶	رمایه گذاری صدرتامین
-	-	-	-	-	-	۵۴,۵۳۶,۴۴۶,۵۹۱	رمایه گذاری معادن و فلزات
-	-	-	-	-	-	(۲۵,۲۳۱,۱۶۷,۲۳۶)	مه دی
-	-	-	-	-	-	۶,۸۷۰,۳۹۱,۷۷۹	نعت غذایی کورش
-	-	-	-	-	-	(۱۹,۲۴۵,۵۳۶,۸۷۰)	لاد خوزستان
-	-	-	-	-	-	۳,۶۷۳,۸۳۵,۱۷۰	لاد کاوه
-	-	-	-	-	-	(۲۶,۷۲۹,۹۲۵,۱۶۷)	خابرات
-	-	-	-	-	-	۴۹,۳۳۰,۷۴۷,۶۴۳	بنا
-	-	-	-	-	-	۲,۰۴۴,۳۰۰,۲۹۹	ت تهران
-	-	-	-	-	-	۸,۷۶۸,۳۴۱,۰۹۷	روشیمی شیراز
-	-	-	-	-	-	۴۹,۳۳۹,۵۰۳,۹۲۹	روشیمی پارس
۲۶۴,۵۰۱,۵۴۹	۲,۲۸۹,۵۳۴,۸۸۱,۴۰۳	۲,۰۵۸,۵۵۱,۷۸۴,۲۰۳	۲,۱۷۵,۰۴۱,۲۴۲	۱۱,۴۴۷,۶۷۲,۹۳۷	۲۱۷,۳۶۰,۳۸۳,۰۲۱	۲۹۸,۸۰۲,۹۸۵,۵۰۷	

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک یکم سامان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ خرداد ۱۴۰۲

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

سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۰						
سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
-	(۹۸۹,۸۱۰,۳۷۰)	۶,۰۹۵,۹۵۰	۱,۱۵۸,۲۳۱	۲,۲۰۱,۷۴۶,۱۶۹	۱,۲۱۹,۱۸۹,۹۸۰	۴۹۴,۸۱۳	یکج - ح . سرمایه‌گذاری ملی ایران
-	(۱۳۳,۵۹۲,۶۹۷)	۴۲,۰۹۳,۲۱۰	۷,۹۹۷,۷۱۰	۸,۵۰۲,۱۴۳,۷۲۷	۸,۴۱۸,۶۴۱,۹۵۰	۸۳۴,۳۵۵	بیکوچ - ح . س.نفت و گاز و پتروشیمی تأمین
۳۳۰,۸۸۳,۷۰۳	-	-	-	-	-	-	نح - ح. پدیده شیمی قرن
۲۳۴,۹۲۶,۵۹۷	-	-	-	-	-	-	عادنج - ح. توسعه معادن و فلزات
۷۲۵,۵۰۸,۳۲۴	-	-	-	-	-	-	بریزح - ح. پالایش نفت تبریز
۲۲۱,۳۲۶,۳۰۸	-	-	-	-	-	-	صیکوچ - ح. سرمایه‌گذاری صدرتامین
۱,۵۱۲,۶۴۴,۹۳۲	(۱,۱۲۳,۴۰۳,۰۶۷)	۴۸,۱۸۹,۱۶۰	۹,۱۵۵,۹۴۱	۱۰,۷۰۳,۸۸۹,۸۹۶	۹,۶۳۷,۸۳۱,۹۳۰	۱,۳۲۹,۱۶۸	

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک یکم سامان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ خرداد ۱۴۰۲

۱۶ - سود تحقیق نیافته نگهداری اوراق بهادار

یادداشت	سال مالی منتهی به ۳۰ خرداد ۱۴۰۲	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۰
	ریال	ریال
۱- سود تحقق نیافته نگهداری سهام	۴۴۳,۸۱۹,۰۰۹,۵۲۳	۲۶۱,۵۱۸,۶۲۲,۵۷۸
۲- سود تحقق نیافته نگهداری حق تقدم	۱۰,۷۱۲,۶۲۹,۳۹۶	-
	۴۵۴,۵۳۱,۶۳۸,۹۱۹	۲۶۱,۵۱۸,۶۲۲,۵۷۸

۱۶-۱ - سود تحقق نیافته نگهداری سهام به شرح زیر است:

تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری	سال مالی منتهی به ۳۰ خرداد ۱۴۰۱
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
بانک سامان	۱۲۹,۸۴۵,۷۴۲,۱۸۰	۸۲,۵۰۱,۴۴۴,۵۴۲	(۱۲۳,۲۵۳,۴۵۵)	(۶۴۹,۲۲۸,۷۱۱)	۴۶,۵۷۱,۷۱۵,۶۳۸	۱۵,۵۳۹,۰۷۶,۱۱۸
سرمایه گذاری صدرتأمین	۱۶۵,۷۲۹,۰۳۰,۳۵۰	۱۰۱,۸۵۰,۶۶۷,۲۱۵	(۱۵۷,۴۴۲,۵۷۹)	(۸۲۸,۶۴۵,۱۵۲)	۶۲,۸۹۲,۲۷۵,۴۰۴	۱,۳۳۹,۷۵۲,۰۱۹
فولاد مبارکه اصفهان	۱۹۱,۷۶۰,۱۹۶,۶۴۰	۱۴۲,۸۲۴,۳۱۰,۳۶۸	(۱۸۲,۱۷۲,۱۸۷)	(۹۵۸,۸۰۰,۹۸۳)	۴۷,۷۹۴,۹۱۳,۱۰۲	۱۹,۳۱۴,۷۵۹,۶۸۴
سرمایه‌گذاری غدیر(هلدینگ)	۱۱۶,۹۶۴,۰۰۰,۰۰۰	۷۹,۶۵۹,۱۹۱,۱۷۴	(۱۱۱,۱۱۵,۸۰۰)	(۵۸۴,۸۲۰,۰۰۰)	۳۶,۶۰۸,۸۷۳,۰۲۶	۲۱,۰۷۵,۵۶۳,۷۲۱
صنایع شیمیایی کیمیاگران امروز	۸۹,۸۵۹,۴۶۳,۱۴۰	۶۶,۴۸۷,۰۳۴,۱۴۸	(۸۵,۳۶۶,۴۹۰)	(۴۴۹,۲۹۷,۳۱۶)	۲۲,۸۳۷,۷۶۵,۱۸۶	(۹۳۹,۷۷۹,۹۳۴)
گسترش نفت و گاز پارسیان	۵۱,۴۵۲,۵۵۸,۲۲۰	۴۵,۱۴۰,۲۲۰,۵۱۱	(۴۸,۸۷۹,۹۳۰)	(۲۵۷,۲۶۲,۷۹۱)	۶,۰۰۶,۱۹۴,۹۸۸	۷,۲۲۱,۷۵۴,۴۰۰
س. نفت و گاز و پتروشیمی تأمین	۷۵,۶۲۵,۵۸۰,۳۰۰	۵۷,۷۸۳,۴۷۹,۴۹۷	(۷۱,۸۴۴,۳۰۱)	(۳۷۸,۱۲۷,۹۰۲)	۱۷,۳۹۲,۱۲۸,۶۰۰	۶,۲۷۶,۷۴۰,۷۸۱
ملی صنایع مس ایران	۱۴۸,۰۱۷,۹۱۲,۶۰۰	۱۲۲,۵۲۵,۱۲۶,۲۵۲	(۱۴۰,۶۱۷,۰۱۷)	(۷۴۰,۰۸۹,۵۶۳)	۲۴,۶۱۲,۰۷۹,۷۶۸	۱۳,۳۵۴,۲۵۹,۴۰۵
کویر تایر	۱۷,۴۵۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳,۴۴۷,۳۰۶,۰۴۹)	(۱۶,۵۷۷,۵۰۰)	(۸۷,۲۵۰,۰۰۰)	۲۰,۷۹۳,۴۷۸,۵۴۹	(۱۹,۰۷۰,۲۴۵,۳۲۴)
سیمرغ	۲۶,۲۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳,۷۴۷,۸۵۴,۵۰۰	(۲۴,۹۲۸,۰۰۰)	(۱۳۱,۲۰۰,۰۰۰)	۲,۳۳۶,۰۱۷,۵۰۰	(۵,۷۱۳,۷۹۵,۰۴۹)
سرمایه‌گذاری ملی ایران	۱۵,۷۵۴,۸۴۵,۹۲۰	۱۲,۸۹۸,۴۹۶,۰۰۹	(۱۴,۹۶۷,۱۰۴)	(۷۸,۷۷۴,۲۳۰)	۲,۷۶۲,۶۰۸,۵۷۷	(۳,۶۷۲,۶۵۸,۳۷۷)
بیمه البرز	۱۰,۳۹۸,۱۴۳,۹۰۴	۱۲,۰۰۸,۳۰۰,۹۶۵	(۹,۸۷۸,۲۳۷)	(۵۱,۹۹۰,۷۲۰)	(۱,۶۷۲,۰۲۶,۰۱۸)	۵,۱۶۳,۷۸۳,۹۶۵
پتروشیمی تندگویان	۹۴,۴۷۵,۶۹۹,۴۰۰	۶۸,۴۷۶,۱۰۰,۶۴۶	(۸۹,۷۵۱,۹۱۴)	(۴۷۲,۳۷۸,۴۹۷)	۲۵,۴۳۷,۴۶۸,۳۴۳	-
سیمان صوفیان	۷۵,۶۲۸,۳۳۲,۷۸۰	۵۷,۳۹۷,۷۷۵,۷۶۶	(۷۱,۸۴۶,۹۱۶)	(۳۷۸,۱۴۱,۶۶۴)	۱۷,۷۸۰,۵۶۸,۴۳۴	-
پالایش نفت اصفهان	۸۳,۶۴۸,۰۴۰,۳۶۰	۵۵,۵۲۹,۴۳۶,۳۸۹	(۷۹,۴۶۵,۶۳۸)	(۴۱۸,۲۴۰,۲۰۲)	۲۷,۶۲۰,۸۹۸,۱۳۱	-
پلی پروپیلن جم	۵۰,۰۹۷,۰۰۰,۰۰۰	۴۲,۳۱۴,۲۷۸,۵۴۹	(۴۷,۵۹۲,۱۵۰)	(۲۵۰,۴۸۵,۰۰۰)	۷,۴۸۴,۶۴۴,۳۰۱	-
تأمین سرمایه نوین	۵۲,۴۷۳,۴۸۷,۵۰۰	۴۸,۲۷۳,۹۱۹,۸۶۷	(۴۹,۸۴۹,۸۱۳)	(۲۶۲,۳۶۷,۴۳۸)	۳,۸۸۷,۳۵۰,۳۸۲	-
معدنی املاح ایران	۸۸,۳۴۷,۶۳۶,۶۶۰	۴۲,۲۵۳,۰۷۲,۷۶۴	(۸۳,۹۳۰,۲۵۵)	(۴۴۱,۷۳۸,۱۸۳)	۴۵,۵۶۸,۸۹۵,۴۵۸	-
نفت بهران	۵۸,۹۰۷,۳۷۸,۷۹۰	۴۰,۶۴۱,۷۴۱,۸۷۴	(۵۵,۹۶۲,۰۱۰)	(۲۹۴,۵۳۶,۸۹۴)	۱۷,۹۱۵,۱۳۸,۰۱۲	-
کاشی الوند	۴۴,۹۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۳,۰۴۰,۶۳۳,۲۸۰	(۴۲,۷۰۲,۵۰۰)	(۲۲۴,۷۵۰,۰۰۰)	۱۱,۶۴۱,۹۱۴,۲۲۰	-
پخش رازی	۶,۹۰۹,۶۷۵,۰۰۰	۶,۰۴۷,۹۲۲,۰۸۲	(۶,۵۶۴,۱۹۱)	(۳۴,۵۴۸,۳۷۵)	۸۲۰,۶۴۰,۳۵۲	-
فجر انرژی خلیج فارس	۴۱,۴۴۲,۱۱۶,۷۶۰	۳۱,۶۸۶,۹۱۴,۶۶۶	(۳۹,۳۷۰,۰۱۱)	(۲۰۷,۲۱۰,۵۸۴)	۹,۵۰۸,۶۲۱,۴۹۹	-
	۱,۶۳۵,۹۷۶,۸۴۰,۵۰۴	۱,۱۶۹,۶۴۰,۶۱۵,۰۱۵	(۱,۵۵۴,۱۷۷,۹۹۸)	(۸,۱۷۹,۸۸۴,۲۰۵)	۴۵۶,۶۰۲,۱۶۳,۴۵۲	۵۹,۸۸۹,۲۱۱,۴۰۹

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک یکم سامان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مال منتهی به ۳۰ خرداد ۱۴۰۲

سال مال منتهی به ۳۰ خرداد ۱۴۰۱		سال مال منتهی به ۳۰ خرداد ۱۴۰۲					
سود(زیان)تحقق نیافته نگهداری	سود(زیان)تحقق نیافته نگهداری	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۵۹,۸۸۹,۲۱۱,۴۰۹	۴۵۶,۶۰۲,۱۶۳,۴۵۲	(۸,۱۷۹,۸۸۴,۲۰۵)	(۱,۵۵۴,۱۷۷,۹۹۸)	۱,۱۶۹,۶۴۰,۶۱۵,۰۱۵	۱,۶۳۵,۹۷۶,۸۴۰,۵۰۴	۱۷۷,۲۹۳,۳۴۱	نقل از صفحه قبل
-	۲,۳۰۲	(۲۹)	(۵)	۳,۳۷۴	۵,۷۱۰	۱	توسعه معادن و فلزات
-	(۲,۵۰۶,۷۹۴)	(۳۴۱,۰۴۹)	(۶۴,۷۹۹)	۷۰,۳۱۰,۷۸۳	۶۸,۲۰۹,۸۳۷	۷۰,۲۴۷	تامین سرمایه کیمیا
-	۲,۳۷۵,۹۵۵,۰۳۵	(۶۵,۱۵۷,۱۲۰)	(۱۲,۳۷۹,۸۵۳)	۱۰,۵۷۷,۹۳۱,۸۹۲	۱۳,۰۳۱,۴۲۳,۹۰۰	۸۳۰,۰۲۷	سرمایه گذاری آتیه دماوند
-	۲۶۷,۱۳۱,۶۰۳	(۳۷,۵۰۰,۰۰۰)	(۷,۱۲۵,۰۰۰)	۷,۱۸۸,۲۴۳,۳۹۷	۷,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	ص. معدنی کیمیای زنجان گستران
-	(۳,۱۲۶,۴۸۳,۴۱۶)	(۱۳۷,۵۰۰,۰۰۰)	(۲۶,۱۲۵,۰۰۰)	۳۰,۴۶۲,۸۵۸,۴۱۶	۲۷,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	تولیدات پتروشیمی قائد بصیر
-	۲,۶۸۶,۶۱۴,۹۲۰	(۱۶۸,۷۲۰,۰۰۰)	(۳۲,۰۵۶,۸۰۰)	۳۰,۸۵۶,۶۰۸,۲۸۰	۳۳,۷۴۴,۰۰۰,۰۰۰	۱,۲۰۰,۰۰۰	شیمی دارویی داروپخش
-	۱,۱۴۵,۲۵۰,۳۰۰	(۲۲۷,۰۷۶,۹۳۷)	(۴۳,۱۴۴,۶۱۸)	۴۳,۹۹۹,۹۱۵,۵۵۵	۴۵,۴۱۵,۳۸۷,۴۱۰	۴,۸۴۶,۸۹۳	بهمن دیزل
-	(۴۴۷,۸۱۰,۳۷۴)	(۱۹,۸۹۹,۲۳۲)	(۳,۷۸۰,۸۵۴)	۴,۴۰۳,۹۷۶,۶۰۸	۳,۹۷۹,۸۴۶,۳۲۰	۲۵۸,۹۳۶	پمپ سازی ایران
-	(۱۱,۰۳۴,۸۶۹,۱۶۲)	(۱۹,۸۳۸,۰۰۰)	(۳۷,۶۹۲,۲۰۰)	۵۰,۴۷۴,۷۹۶,۹۶۲	۳۹,۶۷۶,۰۰۰,۰۰۰	۱۴,۰۰۰,۰۰۰	سایپا
-	(۱,۹۴۸,۳۱۲,۴۱۹)	(۶۵,۶۰۱,۶۱۸)	(۱۲,۴۶۴,۳۰۷)	۱۴,۹۹۰,۵۷۰,۰۹۱	۱۳,۱۲۰,۳۲۳,۵۹۷	۱۰,۱۱۵,۹۰۱	سرمایه گذاری تامین اجتماعی
-	(۲,۶۸۸,۵۳۲,۲۸۶)	(۲۰۳,۳۵۶,۸۸۹)	(۳۸,۶۳۷,۸۰۹)	۴۳,۱۱۷,۹۱۵,۴۸۲	۴۰,۶۷۱,۳۷۷,۸۹۴	۱۱,۰۶۱,۰۲۲	سرمایه گذاری صبا تامین
-	۲,۸۹۰,۵۷۸,۰۰۰	(۲۵۶,۲۰۰,۰۰۰)	(۴۸,۶۷۸,۰۰۰)	۴۸,۰۴۴,۵۴۴,۰۰۰	۵۱,۲۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰,۰۰۰,۰۰۰	کارخانجات تولیدی شیشه‌رازی
-	۶,۹۷۰,۷۵۷,۶۲۵	(۷۱,۵۶۲,۵۰۰)	(۱۳,۵۹۶,۸۷۵)	۷,۲۵۶,۵۸۳,۰۰۰	۱۴,۳۱۲,۵۰۰,۰۰۰	۶۲۵,۰۰۰	کشاورزی و دامپروری فجر اصفهان
-	(۳,۵۴۳,۲۲۵,۷۶۹)	(۱۹۹,۴۰۴,۱۶۰)	(۳۷,۸۸۶,۷۹۰)	۴۳,۱۸۶,۷۶۶,۸۱۹	۳۹,۸۸۰,۸۳۲,۰۰۰	۱,۲۴۶,۲۷۶	گروه انتخاب الکترونیک آرمان
-	(۵,۷۵۲,۸۷۶,۰۶۸)	(۲۱۹,۸۱۱,۹۵۳)	(۴۱,۷۶۴,۲۷۱)	۴۹,۴۵۳,۹۶۰,۳۴۴	۴۳,۹۶۲,۳۹۰,۵۰۰	۱,۱۰۷,۳۶۵	پویا زرکان آق دره
-	(۳۳۳,۱۷۱,۰۹۱)	(۶۹,۰۴۰,۰۰۰)	(۱۳,۱۱۷,۶۰۰)	۱۴,۰۵۹,۰۱۳,۴۹۱	۱۳,۸۰۸,۰۰۰,۰۰۰	۴۰۰,۰۰۰	سرمایه گذاری دارویی تامین
-	(۱۷۵,۶۰۴,۵۱۷)	(۱۰۰,۷۳۸,۷۵۰)	(۱۹,۱۴۰,۳۶۳)	۲۰,۲۰۳,۴۷۵,۴۰۴	۲۰,۱۴۷,۷۵۰,۰۰۰	۷۲۵,۰۰۰	داروسازی اکسیر
-	(۶۶,۰۵۱,۸۱۸)	(۳۹,۵۳۵,۵۰۸)	(۷,۵۱۱,۷۴۷)	۷,۹۲۶,۱۰۶,۲۲۲	۷,۹۰۷,۱۰۱,۶۵۹	۱,۹۱۴,۰۸۹	صنعتی زر ماکارون
۱۰,۰۰۷,۷۰۰,۳۸۰	-	-	-	-	-	-	شمال شرق شاهرود
۴,۵۶۳,۳۵۳,۵۷۶	-	-	-	-	-	-	نفت تبریز
۴۱,۲۳۰,۶۰۲,۲۸۹	-	-	-	-	-	-	نفت بندر عباس
۶,۵۷۹,۷۰۷,۰۴۸	-	-	-	-	-	-	مس شهید باهنر
(۱۲,۳۸۵,۲۰۹,۲۶۲)	-	-	-	-	-	-	مخابرات
(۸۰,۹۵۳,۲۶۸)	-	-	-	-	-	-	مینا
۳۵,۱۶۹,۴۸۹,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	مبین انرژی خلیج فارس
۵,۲۱۹,۲۳۱,۸۳۲	-	-	-	-	-	-	گروه توسعه ملی ایران
(۳,۱۲۹,۲۸۵,۷۳۹)	-	-	-	-	-	-	کی بی سی
۵,۳۰۰,۷۷۱,۸۶۶	-	-	-	-	-	-	صندوق بازنشستگی
۱۵۲,۳۶۴,۱۹,۱۳۱	۴۴۳,۱۹,۰۰۹,۵۲۳	(۱۰,۲۵۹,۷۰۹,۹۵۰)	(۱,۹۴۹,۳۴۴,۸۸۹)	۱,۵۹۵,۹۱۳,۹۲۵,۱۳۵	۲,۰۵۱,۹۴۱,۹۸۹,۳۳۱	۲۵۷,۶۹۴,۰۹۸	

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک یکم سامان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مال منتهی به ۳۰ خرداد ۱۴۰۲

سال مال منتهی به ۳۰ خرداد ۱۴۰۱	سال مال منتهی به ۳۰ خرداد ۱۴۰۲					
سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۱۵۲,۳۶۴,۶۱۹,۱۳۱	۴۴۳,۸۱۹,۰۰۹,۵۲۳	(۱۰,۲۵۹,۷۰۹,۹۵۰)	(۱,۹۴۹,۳۴۴,۸۸۹)	۱,۵۹۵,۹۱۳,۹۲۵,۱۳۵	۲,۰۵۱,۹۴۱,۹۸۹,۳۳۱	۲۵۷,۶۹۴,۰۹۸
۲,۶۴۲,۵۹۱,۷۷۵	-	-	-	-	-	-
۲۵,۰۵۳,۲۷۶,۴۷۷	-	-	-	-	-	-
۱۲,۳۶۳,۸۸۶,۲۲۹	-	-	-	-	-	-
۲,۱۶۰,۷۱۸,۷۶۰	-	-	-	-	-	-
۶,۲۴۶,۴۸۸,۸۵۶	-	-	-	-	-	-
۲۴,۹۲۳,۸۷۵,۷۳۷	-	-	-	-	-	-
۱,۹۵۵,۸۶۶,۳۴۲	-	-	-	-	-	-
(۲,۶۱۵,۳۷۲,۵۶۰)	-	-	-	-	-	-
(۹۰,۱۵۵,۲۶۸)	-	-	-	-	-	-
۲۱,۸۸۰,۵۱۱,۶۹۴	-	-	-	-	-	-
۱۲,۱۱۷,۸۷۵,۲۴۴	-	-	-	-	-	-
۲,۵۱۴,۹۹۳,۷۵۰	-	-	-	-	-	-
(۱۸۳,۰۷۷)	-	-	-	-	-	-
(۳۷۰,۵۱۲)	-	-	-	-	-	-
۲۶۱,۵۱۸,۶۲۲,۵۷۸	۴۴۳,۸۱۹,۰۰۹,۵۲۳	(۱۰,۲۵۹,۷۰۹,۹۵۰)	(۱,۹۴۹,۳۴۴,۸۸۹)	۱,۵۹۵,۹۱۳,۹۲۵,۱۳۵	۲,۰۵۱,۹۴۱,۹۸۹,۳۳۱	۲۵۷,۶۹۴,۰۹۸

نقل از صفحه قبل
سینا دارو
صنایع پتروشیمی خلیج فارس
سیمان مازندران
سیمان خزر
سرمایه گذاری معادن و فلزات
زامیاد
داده گسترعصرنوبین-های وب
تامین سرمایه بانک ملت
پیشگامان فن آوری و دانش آرامیس
پلیمر آریا ساسول
پتروشیمی پردیس
آهن و فولاد غدیر ایرانیان
بیمه اتکایی آوای پارس ۷۰٪تادیه
بیمه اتکایی تهران رواک ۵۰٪تادیه

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

سال مال منتهی به ۳۰ خرداد ۱۴۰۱	سال مال منتهی به ۳۰ خرداد ۱۴۰۲					
سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار با قیمت تعدیل شده	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
-	(۶۲۰,۴۲۷,۴۱۱)	(۳۵,۰۲۲,۹۹۰)	(۶,۶۵۴,۳۶۸)	۷,۵۸۳,۳۴۸,۰۹۸	۷,۰۰۴,۵۹۸,۰۴۵	۲,۶۱۶,۵۸۵
-	۱۱,۳۳۳,۰۵۶,۸۰۷	(۲۲۸,۳۳۵,۴۷۰)	(۴۳,۳۸۳,۷۳۹)	۳۴,۰۶۲,۳۱۷,۹۰۴	۴۵,۶۶۷,۰۹۳,۹۲۰	۸,۲۵۸,۰۶۴
-	۱۰,۷۱۲,۶۲۹,۳۹۶	(۲۶۳,۳۵۸,۴۶۰)	(۵۰,۰۳۸,۱۰۷)	۴۱,۶۴۵,۶۶۶,۰۰۲	۵۲,۶۷۱,۶۹۱,۹۶۵	۱۰,۸۷۴,۶۴۹

ح . سرمایه گذاری صبا تامین
ح . سرمایه گذاری صدرتامین

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک یکم سامان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مال منتهی به ۳۰ خرداد ۱۴۰۲

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۰		سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۰					
سال مالی	تاریخ تشکیل مجمع	تعداد سهام در زمان مجمع	سود متعلق به هر سهم	جمع درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۴/۲۶	۲,۰۰۰,۰۰۰	۶۵۰۰	۱۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷,۰۲۰,۰۰۰,۰۰۰
۱۴۰۱/۰۲/۳۱	۱۴۰۱/۰۵/۳۰	۳,۴۰۰,۰۰۰	۲,۱۵۰	۷,۳۱۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۷,۳۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۳۵۱,۰۰۰,۰۰۰
۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۴/۲۹	۵۱,۰۳۶,۰۰۰	۶۴	۳,۲۶۶,۳۰۴,۰۰۰	-	۳,۲۶۶,۳۰۴,۰۰۰	۱,۷۸۷,۹۲۷,۷۲۸
۱۴۰۱/۰۲/۳۱	۱۴۰۱/۰۵/۳۰	۱۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۳۰۰	۱۴,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۴,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۹۲۲,۲۵۰,۰۰۰
۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۵/۱۱	۱۸,۴۰۰,۰۰۰	۱,۷۰۰	۳۱,۲۸۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۳۱,۲۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۶,۸۴۱,۳۴۱,۸۴۲
۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۴/۲۹	۷,۹۷۷,۱۴۰	۷۰۰	۵,۵۸۳,۹۹۸,۰۰۰	-	۵,۵۸۳,۹۹۸,۰۰۰	۱,۵۶۸,۰۰۰,۰۰۰
۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۴/۲۲	۸,۲۰۰,۰۷۲	۴۰۰	۳,۲۸۰,۰۲۹,۶۰۰	-	۳,۲۸۰,۰۲۹,۶۰۰	۹,۰۱۹,۴۶۱,۸۸۰
۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۴/۲۹	۲,۳۲۳,۸۸۰	۲,۴۰۰	۵,۵۷۷,۳۱۲,۰۰۰	-	۵,۵۷۷,۳۱۲,۰۰۰	۳,۰۷۷,۹۸۸,۰۰۰
۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۴/۲۹	۹,۳۷۰,۷۳۹	۶۵۰	۶,۰۹۰,۹۸۰,۳۵۰	-	۶,۰۹۰,۹۸۰,۳۵۰	۷,۳۲۰,۰۰۰,۶۴۷۸
۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۴/۲۹	۹,۵۰۰,۰۰۰	۱,۳۵۰	۱۲,۸۲۵,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۲,۸۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۹,۶۲۵,۰۰۰,۵۸۵۵
۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۴/۲۶	۵,۲۱۰,۶۷۴	۱,۴۴۰	۷,۵۰۳,۳۷۰,۵۶۰	-	۷,۵۰۳,۳۷۰,۵۶۰	۲,۲۱۰,۶۷۷,۰۶۲
۱۴۰۱/۰۳/۳۱	۱۴۰۱/۰۷/۲۷	۸,۸۶۸,۹۸۹	۵۰۰	۴,۴۳۴,۴۹۴,۵۰۰	-	۴,۴۳۴,۴۹۴,۵۰۰	۳,۲۴۰,۰۰۰,۰۰۰
۱۴۰۰/۱۰/۳۱	۱۴۰۱/۰۷/۳۰	۱,۶۰۰,۰۰۰	۳۵۰	۵۶۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۵۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۳۴,۷۶۷,۰۰۰
۱۴۰۱/۰۹/۳۰	۱۴۰۱/۱۲/۲۲	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۴۰	۲,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲۱۲,۹۳۳,۸۴۲)	۲,۴۸۷,۰۶۶,۱۵۸	۱,۶۳۲,۵۸۷,۸۵۹
۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۳/۲۱	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۸۰۰	۲,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳۸۱,۰۶۵,۰۹۲)	۲,۴۱۸,۹۳۴,۹۰۸	۱۰,۳۳۵,۹۰۱,۹۷۴
۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۲/۱۰	۶,۵۶۳,۹۳۶	۲,۳۵۰	۱۵,۴۲۵,۲۴۹,۶۰۰	-	۱۵,۴۲۵,۲۴۹,۶۰۰	۲۷,۹۸۵,۰۰۰,۰۰۰
۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۴/۱۳	۱۹,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۰	۲,۴۷۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۲,۴۷۰,۰۰۰,۰۰۰	-
۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۴/۲۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	۲۱۲	۴۲۴,۰۰۰,۰۰۰	-	۴۲۴,۰۰۰,۰۰۰	-
۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۴/۱۵	۸۵۰,۰۰۰	۲,۵۰۰	۲,۱۲۵,۰۰۰,۰۰۰	-	۲,۱۲۵,۰۰۰,۰۰۰	-
۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۴/۲۹	۷۳۵,۹۷۴	۳۰۰	۲۲۰,۷۹۲,۳۰۰	-	۲۲۰,۷۹۲,۳۰۰	-
۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۴/۲۰	۲,۱۰۰,۰۰۰	۴۵۰	۹۴۵,۰۰۰,۰۰۰	-	۹۴۵,۰۰۰,۰۰۰	-
۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۴/۲۵	۳,۰۰۰,۰۰۰	۷۹	۲۳۷,۰۰۰,۰۰۰	-	۲۳۷,۰۰۰,۰۰۰	-
۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۱۴۰۱/۱۰/۱۳	۱۶۰,۲۲۷	۲۳,۵۰۰	۳,۷۶۵,۳۳۴,۵۰۰	-	۳,۷۶۵,۳۳۴,۵۰۰	-
۱۴۰۱/۰۹/۳۰	۱۴۰۲/۰۲/۱۰	۱,۵۶۶,۷۳۹	۲,۱۲۰	۳,۳۲۱,۴۸۶,۶۸۰	(۵۸,۱۱۴,۹۲۱)	۳,۲۶۳,۳۷۱,۷۵۹	-
۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۲/۱۰	۹۱۳,۷۳۸	۱,۷۵۰	۱,۵۹۹,۰۴۱,۵۰۰	(۳۵,۳۴۳,۸۸۶)	۱,۵۶۳,۶۹۷,۶۱۴	-
۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۲/۲۰	۲,۵۱۸,۴۲۶	۳,۳۷۰	۸,۴۸۷,۰۹۵,۶۲۰	(۳۱۸,۸۹۵,۶۰۴)	۸,۱۶۸,۲۰۰,۰۱۶	-
۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۲/۲۷	۳۰۰,۰۰۰	۲۱,۰۰۰	۶,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۶,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-
۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۲/۳۱	۴,۷۰۴,۳۴۷	۱,۴۳۰	۶,۷۲۷,۲۱۶,۲۱۰	(۳۹۴,۶۹۸,۱۱۰)	۶,۳۳۲,۵۱۸,۱۰۰	-
۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۳/۰۳	۱۲,۲۷۴,۵۰۰	۵۷۲	۷,۰۲۱,۰۱۴,۰۰۰	(۱۳۶,۷۴۲,۴۵۴)	۶,۸۸۴,۲۷۱,۵۴۶	-
۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۳/۰۸	۷۰,۲۴۷	۲۹	۲۰,۳۷,۱۶۳	(۱۶,۶۰۷)	۲۰,۲۰۵,۵۵۶	-
۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۱۴۰۱/۱۰/۲۸	۴,۰۷۹,۵۸۵	۵,۱۰۰	۲۰,۸۰۵,۸۸۳,۵۰۰	-	۲۰,۸۰۵,۸۸۳,۵۰۰	-
۹۵,۱۷۱,۹۱۵,۶۷۸	۱۹۸,۸۴۹,۸۲۹,۴۶۷	۲۰۰,۳۸۷,۶۳۹,۹۸۳	(۱,۵۳۷,۸۱۰,۵۱۶)			۱۹۸,۸۴۹,۸۲۹,۴۶۷	۹۵,۱۷۱,۹۱۵,۶۷۸

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک یکم سامان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مال منتهی به ۳۰ خرداد ۱۴۰۲

سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۰		سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۰					
خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	جمع درآمد سود سهام	سود متعلق به هر سهم	تعداد سهام در زمان مجمع	تاریخ تشکیل مجمع	سال مالی
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال			
۹۵,۱۷۱,۹۱۵,۶۷۸	۱۹۸,۸۴۹,۸۲۹,۴۶۷	(۱,۵۳۷,۸۱۰,۵۱۶)	۲۰۰,۳۸۷,۶۳۹,۹۸۳				نقل از صفحه قبل
-	۱,۰۵۱,۱۲۸,۷۱۲	(۱۲۸,۸۷۱,۳۸۸)	۱,۱۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۱۸۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۲/۰۲/۱۰	۱۴۰۱/۰۹/۳۰
-	۳,۱۷۴,۸۴۸,۹۸۲	(۴۸۲,۷۵۱,۰۱۸)	۳,۶۵۷,۶۰۰,۰۰۰	۳,۰۴۸	۱,۲۰۰,۰۰۰	۱۴۰۲/۰۳/۱۳	۱۴۰۱/۱۲/۲۹
-	۱,۰۴۱,۶۱۷,۱۲۲	(۱۵۸,۳۸۲,۸۷۸)	۱,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰۰	۴,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۲/۰۳/۱۳	۱۴۰۱/۱۲/۲۹
-	۷,۹۴۳,۹۷۰,۵۱۲	(۵,۴۴۱,۰۸۸)	۷,۹۴۹,۴۱۱,۶۰۰	۱,۳۰۰	۶,۱۱۴,۹۳۲	۱۴۰۲/۰۳/۲۲	۱۴۰۱/۱۲/۲۹
۱۳۵,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-		برق مهنا
۱۸,۳۵۲,۲۹۷,۰۸۰	-	-	-	-	-		بیمه دی
۲,۳۴۷,۹۲۹,۱۳۲	-	-	-	-	-		بیمه سامان
۹,۱۸۷,۴۱۴,۵۰۱	-	-	-	-	-		سیمان مازندران
۶,۳۸۰,۷۷۰	-	-	-	-	-		تولید و توسعه سرب روی ایرانیان
۱۳۶,۸۳۰,۱۲۴	-	-	-	-	-		توسعه سامانه ی نرم افزاری نگین
۷۰۴,۷۲۴,۰۰۰	-	-	-	-	-		سپید ماکیان
۱۲۳,۲۹۴,۷۶۵	-	-	-	-	-		لیزینگ کارآفرین
۴,۰۸۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-		فولاد خوزستان
۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-		پدیده شیمی قرن
۴۹,۸۸۷,۳۵۰	-	-	-	-	-		گسترش صنایع روی ایرانیان
۳,۹۲۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-		فولاد کاوه
۴۰۹,۲۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-		بانک ملت
۱۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-		پتروشیمی پارس
۱,۴۴۰,۹۷۸,۷۵۰	-	-	-	-	-		حمل و نقل ریلی پارسیان
۸,۳۶۶,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-		پلیمر آریا ساسول
۱,۰۱۳,۲۶۲	-	-	-	-	-		تامین سرمایه خلیج فارس
۳,۶۷۵,۹۴۷,۸۶۷	-	-	-	-	-		آهن و فولاد غدیر ایرانیان
۴,۱۴۴,۰۲۱,۰۲۵	-	-	-	-	-		سرمایه گذاری ملی ایران
۹۲۶,۵۷۲,۸۲۷	-	-	-	-	-		کی بی سی
۳۹۶,۹۶۱,۶۲۲	-	-	-	-	-		کیمیدارو
۴۰۶۸,۱۱۱,۴۵۵	-	-	-	-	-		مس شهید باهنر
۱۶۰,۰۰۲,۹۱۹	-	-	-	-	-		نفت تهران
۱۷۵,۶۰۴,۴۸۳,۱۲۷	۲۱۲,۰۶۱,۳۹۴,۷۹۵	(۲,۳۱۳,۲۵۶,۷۸۸)	۲۱۴,۳۷۴,۶۵۱,۵۸۳				

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک یکم سامان

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مال منتهی به ۳۰ خرداد ۱۴۰۲

۱۸ - سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب شامل سود اوراق مشارکت، اوراق اجاره و اوراق رهنی به شرح زیر تفکیک می شود:

سود سپرده های بانکی	یادداشت	سال مال منتهی به ۳۰ خرداد ۱۴۰۲	سال مال منتهی به ۳۰ خرداد ۱۴۰۱
	۱-۱۸	ریال	ریال
		۱,۱۳۴,۰۴۰,۷۳۱	۳۹۳,۷۷۲,۶۳۲
		۱,۱۳۴,۰۴۰,۷۳۱	۳۹۳,۷۷۲,۶۳۲

۱۸-۱- سود سپرده های بانکی

تاریخ سرمایه گذاری	نرخ سود	سود	هزینه تنزیل سود سپرده	هزینه برگشت سود	سود خالص	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۰
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۰
کوتاه مدت-۲۷۹۹۲۸۷۸۴-تجارت	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۱۰٪	۱,۰۸۴,۱۳۳,۹۹۹	-	۱,۰۸۴,۱۳۳,۹۹۹	۱۱۵,۷۱۶,۷۶۳
کوتاه مدت-۱-۶۰۰۰۰۶۰-۸۱۰-۸۲۹-سامان	۱۴۰۰/۰۲/۲۸	۱۰٪	۳۰۶,۹۹۵	-	۳۰۶,۹۹۵	۲۳۱,۲۳۰,۴۲۰
کوتاه مدت-۱-۶۰۰۰۰۶۰-۸۱۰-۸۵۸-سامان	۱۳۹۰/۰۳/۰۸	۱۰٪	۷۰,۲۳۷	-	۷۰,۲۳۷	۶۳۳,۷۷۸
کوتاه مدت-۱-۶۰۰۰۰۶۰-۸۱۹-۸۵۸-سامان	۱۳۹۵/۰۵/۲۷	۱۰٪	۴,۶۶۳,۰۹۴	-	۴,۶۶۳,۰۹۴	۴۶,۱۹۱,۶۷۱
کوتاه مدت-۱۰۰۷-۲۱۷۳۳۴۶۰-صادرات	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۱۰٪	۷,۶۳۵,۹۹۲	-	۷,۶۳۵,۹۹۲	-
کوتاه مدت-۱۰۰۵-۱۰۰-۸۱۰-۷۰۷۴۸۳۴-خاورمیانه	۱۴۰۱/۰۹/۲۸	۸٪	۳۶,۹۶۲,۷۷۷	-	۳۶,۹۶۲,۷۷۷	-
کوتاه مدت-۱-۶۰۰۰۰۶۰-۸۱۰-۸۴۹-سامان	۱۴۰۱/۰۹/۱۶	۱۰٪	۲۶۷,۶۳۷	-	۲۶۷,۶۳۷	-
			۱,۱۳۴,۰۴۰,۷۳۱	-	۱,۱۳۴,۰۴۰,۷۳۱	۳۹۳,۷۷۲,۶۳۲

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 از درآمد سود سهام کسر شده و طی سال مالی جاری تحقق یافته است. جزییات درآمد مذکور به شرح زیر است:

تعدیل سهام دریافتنی	درآمد ناشی از ابطال واحدهای سرمایه گذاری	تعدیل کارمزد کارگزاری
سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۰	
ریال	ریال	
۱,۵۳۹,۹۱۸,۸۱۳	۶۲۴,۴۱۹,۴۷۸	
۳,۹۲۶,۴۶۵,۹۹۰	۷۸۲,۷۳۲,۶۸۰	
۳۱۹,۹۵۰,۸۱۵	۲۹۲,۰۳۷,۴۸۵	
۵,۷۸۶,۳۳۵,۶۱۸	۱,۶۹۹,۱۸۹,۶۴۳	

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک یکم سامان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ خرداد ۱۴۰۲

۲۰ - هزینه کارمزد ارکان

هزینه کارمزد ارکان به شرح زیر است:

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۰	
ریال	ریال	
۵۶,۸۰۰,۳۱۸,۳۵۴	۳۷,۱۹۴,۰۳۹,۷۴۴	مدیر صندوق-تامین سرمایه کاردان
۱,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۷	۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	متولی صندوق-موسسه حسابرسی هدف نوین نگر
۱۸,۸۶۶,۹۴۴,۷۰۶	۲۰,۱۰۴,۴۲۳,۹۴۴	ضامن نقدشوندگی-بانک سامان
۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	حسابرس-موسسه حسابرسی بهمند
۷۷,۳۶۷,۲۶۳,۰۶۷	۵۸,۲۹۸,۴۶۳,۶۸۸	

۲۱ - سایر هزینه ها

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲ خرداد ۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱ خرداد ۳۰	
ریال	ریال	
۳,۹۱۹,۰۲۰	۲۹,۹۵۳,۳۳۶	هزینه برگزاری مجامع
۱,۵۴۶,۳۴۹,۴۴۸	۱,۲۲۵,۶۹۴,۴۸۸	هزینه های دسترسی به نرم افزار، تارنما و خدمات پشتیبانی آنها
۹۷,۲۳۷,۸۱۸	۱۲۵,۲۰۵,۴۴۱	حق پذیرش و عضویت در کانون ها
۱۸۳,۷۷۴,۴۰۲	۱۱۸,۱۹۲,۵۹۹	هزینه مالیات بر ارزش افزوده
۸۰,۴۴۹,۱۳۱	۱۷,۰۹۵,۸۰۳	هزینه خدمات بانکی
۴۷۳,۶۷۶	-	سایر هزینه ها
۱,۹۱۲,۲۰۳,۴۹۵	۱,۵۱۶,۱۴۱,۶۶۷	

۲۲ - هزینه‌های مالی

هزینه تسهیلات مالی بر حسب تامین کنندگان تسهیلات به شرح زیر است:

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲ خرداد ۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱ خرداد ۳۰	
ریال	ریال	
۶۸۷,۲۴۷,۱۴۰	۳۰۵,۵۷۷,۲۸۴	هزینه تسهیلات مالی دریافتی- کارگزاری بانک تجارت
۶۸۷,۲۴۷,۱۴۰	۳۰۵,۵۷۷,۲۸۴	

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک یکم سامان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۰

۲۳ - تعدیلات

تعدیلات شامل اقلام زیر است:

سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۰	
ریال	ریال	
۱۶۶,۵۲۰,۳۹۵,۵۸۹	۲۴۰,۸۴۲,۲۹۸,۰۸۵	تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور
(۶۶۰,۹۷۶,۷۸۳,۸۰۴)	(۱,۰۱۶,۱۱۶,۷۰۸,۶۱۵)	تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت ابطال
(۴۹۴,۴۵۶,۳۸۸,۲۱۵)	(۷۷۵,۲۷۴,۴۱۰,۵۳۰)	

۲۴ - 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 به موجب بخشنامه ۱۲۰۳۰۰۲۱ مدیریت نظارت بر نهاد های مالی سازمان بورس اوراق بهادر تهران و این بدهی بر عهده مدیر صندوق خواهد بود.

صندوق سرمایه گذاری مشترک یکم سامان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مال منتهی به ۳۰ خرداد ۱۴۰۲

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

اشخاص وابسته	نام	نوع وابستگی	۱۴۰۲/۰۳/۳۰		۱۴۰۱/۰۳/۳۰	
			نوع واحدهای سرمایه گذاری	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	درصد تملک	نوع واحدهای سرمایه گذاری
ضامن نقدشوندگی	بانک سامان	ضامن نقدشوندگی	ممتاز	۱,۰۰۰,۰۰۰	۳۰.۹۳٪	ممتاز
شرکت فرعی ضامن نقدشوندگی	شرکت توسعه سرمایه گذاری سامان	شرکت فرعی بانک سامان	ممتاز	۹۰۰,۰۰۰	۱۸.۸۴٪	ممتاز
شرکت فرعی ضامن نقدشوندگی	شرکت بیمه سامان	شرکت فرعی بانک سامان	ممتاز	۵۰۰,۰۰۰	۱۰.۴۷٪	ممتاز
مدیر صندوق (فعلی)	تامین سرمایه کاردان	مدیر صندوق (فعلی)	ممتاز	۲۵,۰۰۰	۰.۵۲٪	ممتاز
			عادی	۲۵,۰۰۰	۰.۵۲٪	ممتاز
مدیر صندوق (سابق) و مدیر ثبت	شرکت کارگزاری بانک سامان	مدیر صندوق (سابق) و مدیر ثبت	ممتاز	۷۵,۰۰۰	۱.۵۷٪	ممتاز
			عادی	-	۰٪	عادی
مدیر سرمایه گذاری و اشخاص وابسته به وی	حمیدرضا مهرآور	سایر اشخاص وابسته	عادی	۹۰۰	۰.۰۳٪	عادی
مدیر سرمایه گذاری و اشخاص وابسته به وی	نسیم السادات موسوی	مدیر فعلی سرمایه گذاری	عادی	۵,۶۰۰	۰.۱۲٪	عادی
مدیر سرمایه گذاری و اشخاص وابسته به وی	علی رحیمی	مدیر فعلی سرمایه گذاری	عادی	۵,۶۰۰	۰.۱۲٪	عادی
مدیر سرمایه گذاری و اشخاص وابسته به وی	هنگامه امامی پری	مدیر سابق سرمایه گذاری	عادی	-	۰.۰۰٪	عادی
مدیر سرمایه گذاری و اشخاص وابسته به وی	پریسا غروی رام	مدیر فعلی سرمایه گذاری	عادی	۵,۷۴۴	۰.۱۲٪	عادی
				۲,۵۴۲,۸۴۴	۵۳.۲۳٪	

۲۶- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آن ها

طرف معامله	سال مال منتهی به ۳۰ خرداد ۱۴۰۲				نوع وابستگی
	موضوع معامله	شرح معامله		موضوع معامله	
		تاریخ معامله	ارزش معامله		
شرکت تامین سرمایه کاردان	مدیر صندوق	کارمزد ارکان	۵۶,۸۰۰,۳۱۸,۳۵۴	طی سال	مانده طلب (بدهی) - ریال
کارگزاری بانک تجارت	کارگزار صندوق	کارمزد خرید و فروش	۱,۱۰۷,۲۱۶,۷۶۶	طی سال	۱۰,۵۰۱,۶۶۱,۵۹۳ (۲۲,۳۰۰,۶۷۱)
		معاملات اوراق	۱,۱۸۵,۲۹۴,۴۲۵,۸۸۱		
		تسهیلات	۱۷۴,۵۶۲,۰۰۰,۰۰۰		
		بهره پرداختی	۶۸۷,۳۴۷,۱۴۰		
کارگزاری بانک سامان	کارگزار صندوق	کارمزد خرید و فروش	۲,۳۲۵,۶۹۷,۶۶۲	طی سال	۱۱۵,۱۶۳,۴۷۵
		معاملات اوراق	۳,۳۶۹,۹۶۰,۳۹۶,۴۷۸		
کارگزاری توسعه معاملات کیان	کارگزار صندوق	کارمزد خرید و فروش	۳۴۰,۰۱۱,۲۲۵,۱۶۹	طی سال	۲,۱۱۱,۳۷۲,۷۵۹
		معاملات اوراق	۳۲۲,۶۹۵,۹۵۴		
موسسه حسابرسی هدف نوین نگر	متولی	کارمزد ارکان	۱,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۷	طی سال	(۳۶۹,۳۴۲,۵۵۲)
موسسه حسابرسی بهمند	حسابرس	کارمزد ارکان	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	طی سال	(۳۱۸,۶۲۹,۶۸۸)
بانک سامان	مدیرثبت سابق	کارمزد ارکان	-	طی سال	-
شرکت کارگزاری بانک سامان	مدیرثبت سابق	کارمزد ارکان	-	طی سال	(۱۱۱,۵۵۰,۱۲۸)
بانک سامان	ضامن نقدشوندگی	کارمزد ارکان	۱۸,۸۶۶,۹۴۴,۷۰۶	طی سال	(۱۰,۹۶۸,۲۸۰,۹۴۱)
					(۶۵۲,۹۴۲,۵۹۸)
					(۴۵,۵۹۶,۹۵۷)
					(۱۴۶,۲۴۱,۹۳۶)
					(۲۳,۶۳۸,۰۷۴,۶۷۴)
					(۱۶۹,۷۵۸,۸۶۶)
					-
					(۶۵۲,۹۴۲,۵۹۸)
					(۱۶۹,۷۵۸,۸۶۶)
					-
					(۱۴۶,۲۴۱,۹۳۶)
					(۲۳,۶۳۸,۰۷۴,۶۷۴)
					(۱۶۹,۷۵۸,۸۶۶)
					-
					(۶۵۲,۹۴۲,۵۹۸)
					(۱۶۹,۷۵۸,۸۶۶)
					-
					(۱۴۶,۲۴۱,۹۳۶)
					(۲۳,۶۳۸,۰۷۴,۶۷۴)
					(۱۶۹,۷۵۸,۸۶۶)
					-
					(۶۵۲,۹۴۲,۵۹۸)
					(۱۶۹,۷۵۸,۸۶۶)
					-
					(۱۴۶,۲۴۱,۹۳۶)
					(۲۳,۶۳۸,۰۷۴,۶۷۴)
					(۱۶۹,۷۵۸,۸۶۶)
					-
					(۶۵۲,۹۴۲,۵۹۸)
					(۱۶۹,۷۵۸,۸۶۶)
					-
					(۱۴۶,۲۴۱,۹۳۶)
					(۲۳,۶۳۸,۰۷۴,۶۷۴)
					(۱۶۹,۷۵۸,۸۶۶)
					-
					(۶۵۲,۹۴۲,۵۹۸)
					(۱۶۹,۷۵۸,۸۶۶)
					-
					(۱۴۶,۲۴۱,۹۳۶)
					(۲۳,۶۳۸,۰۷۴,۶۷۴)
					(۱۶۹,۷۵۸,۸۶۶)
					-
					(۶۵۲,۹۴۲,۵۹۸)
					(۱۶۹,۷۵۸,۸۶۶)
					-
					(۱۴۶,۲۴۱,۹۳۶)
					(۲۳,۶۳۸,۰۷۴,۶۷۴)
					(۱۶۹,۷۵۸,۸۶۶)
					-
					(۶۵۲,۹۴۲,۵۹۸)
					(۱۶۹,۷۵۸,۸۶۶)
					-
					(۱۴۶,۲۴۱,۹۳۶)
					(۲۳,۶۳۸,۰۷۴,۶۷۴)
					(۱۶۹,۷۵۸,۸۶۶)
					-
					(۶۵۲,۹۴۲,۵۹۸)
					(۱۶۹,۷۵۸,۸۶۶)
					-
					(۱۴۶,۲۴۱,۹۳۶)
					(۲۳,۶۳۸,۰۷۴,۶۷۴)
					(۱۶۹,۷۵۸,۸۶۶)
					-
					(۶۵۲,۹۴۲,۵۹۸)
					(۱۶۹,۷۵۸,۸۶۶)
					-
					(۱۴۶,۲۴۱,۹۳۶)
					(۲۳,۶۳۸,۰۷۴,۶۷۴)
					(۱۶۹,۷۵۸,۸۶۶)
					-
					(۶۵۲,۹۴۲,۵۹۸)
					(۱۶۹,۷۵۸,۸۶۶)
					-
					(۱۴۶,۲۴۱,۹۳۶)
					(۲۳,۶۳۸,۰۷۴,۶۷۴)
					(۱۶۹,۷۵۸,۸۶۶)
					-
					(۶۵۲,۹۴۲,۵۹۸)
					(۱۶۹,۷۵۸,۸۶۶)
					-
					(۱۴۶,۲۴۱,۹۳۶)
					(۲۳,۶۳۸,۰۷۴,۶۷۴)
					(۱۶۹,۷۵۸,۸۶۶)
					-
					(۶۵۲,۹۴۲,۵۹۸)
					(۱۶۹,۷۵۸,۸۶۶)
					-
					(۱۴۶,۲۴۱,۹۳۶)
					(۲۳,۶۳۸,۰۷۴,۶۷۴)
					(۱۶۹,۷۵۸,۸۶۶)
					-
					(۶۵۲,۹۴۲,۵۹۸)
					(۱۶۹,۷۵۸,۸۶۶)
					-
					(۱۴۶,۲۴۱,۹۳۶)
					(۲۳,۶۳۸,۰۷۴,۶۷۴)
					(۱۶۹,۷۵۸,۸۶۶)
					-
					(۶۵۲,۹۴۲,۵۹۸)
					(۱۶۹,۷۵۸,۸۶۶)
					-
					(۱۴۶,۲۴۱,۹۳۶)
					(۲۳,۶۳۸,۰۷۴,۶۷۴)
					(۱۶۹,۷۵۸,۸۶۶)
					-
					(۶۵۲,۹۴۲,۵۹۸)
					(۱۶۹,۷۵۸,۸۶۶)
					-
					(۱۴۶,۲۴۱,۹۳۶)
					(۲۳,۶۳۸,۰۷۴,۶۷۴)
					(۱۶۹,۷۵۸,۸۶۶)
					-
					(۶۵۲,۹۴۲,۵۹۸)
					(۱۶۹,۷۵۸,۸۶۶)
					-
					(۱۴۶,۲۴۱,۹۳۶)
					(۲۳,۶۳۸,۰۷۴,۶۷۴)
					(۱۶۹,۷۵۸,۸۶۶)
					-
					(۶۵۲,۹۴۲,۵۹۸)
					(۱۶۹,۷۵۸,۸۶۶)
					-
					(۱۴۶,۲۴۱,۹۳۶)
					(۲۳,۶۳۸,۰۷۴,۶۷۴)
					(۱۶۹,۷۵۸,۸۶۶)
					-
					(۶۵۲,۹۴۲,۵۹۸)
					(۱۶۹,۷۵۸,۸۶۶)
					-
					(۱۴۶,۲۴۱,۹۳۶)
					(۲۳,۶۳۸,۰۷۴,۶۷۴)
					(۱۶۹,۷۵۸,۸۶۶)
					-
					(۶۵۲,۹۴۲,۵۹۸)
					(۱۶۹,۷۵۸,۸۶۶)
					-
					(۱۴۶,۲۴۱,۹۳۶)
					(۲۳,۶۳۸,۰۷۴,۶۷۴)
					(۱۶۹,۷۵۸,۸۶۶)
					-
					(۶۵۲,۹۴۲,۵۹۸)
					(۱۶۹,۷۵۸,۸۶۶)
					-
					(۱۴۶,۲۴۱,۹۳۶)
					(۲۳,۶۳۸,۰۷۴,۶۷۴)
					(۱۶۹,۷۵۸,۸۶۶)
					-
					(۶۵۲,۹۴۲,۵۹۸)
					(۱۶۹,۷۵۸,۸۶۶)
					-
					(۱۴۶,۲۴۱,۹۳۶)
					(۲۳,۶۳۸,۰۷۴,۶۷۴)
					(۱۶۹,۷۵۸,۸۶۶)
					-
					(۶۵۲,۹۴۲,۵۹۸)
					(۱۶۹,۷۵۸,۸۶۶)
					-
					(۱۴۶,۲۴۱,۹۳۶)
					(۲۳,۶۳۸,۰۷۴,۶۷۴)
					(۱۶۹,۷۵۸,۸۶۶)
					-
					(۶۵۲,۹۴۲,۵۹۸)
					(۱۶۹,۷۵۸,۸۶۶)
					-
					(۱۴۶,۲۴۱,۹۳۶)
					(۲۳,۶۳۸,۰۷۴,۶۷۴)
					(۱۶۹,۷۵۸,۸۶۶)
					-
					(۶۵۲,۹۴۲,۵۹۸)
					(۱۶۹,۷۵۸,۸۶۶)
					-
					(۱۴۶,۲۴۱,۹۳۶)
					(۲۳,۶۳۸,۰۷۴,۶۷۴)
					(۱۶۹,۷۵۸,۸۶۶)
					-
					(۶۵۲,۹۴۲,۵۹۸)
					(۱۶۹,۷۵۸,۸۶۶)
					-
					(۱۴۶,۲۴۱,۹۳۶)
					(۲۳,۶۳۸,۰۷۴,۶۷۴)
					(۱۶۹,۷۵۸,۸۶۶)
					-
					(۶۵۲,۹۴۲,۵۹۸)
					(۱۶۹,۷۵۸,۸۶۶)
					-
					(۱۴۶,۲۴۱,۹۳۶)
					(۲۳,۶۳۸,۰۷۴,۶۷۴)
					(۱۶۹,۷۵۸,۸۶۶)
					-
					(۶۵۲,۹۴۲,۵۹۸)
					(۱۶۹,۷۵۸,۸۶۶)
					-
					(۱۴۶,۲۴۱,۹۳۶)
					(۲۳,۶۳۸,۰۷۴,۶۷۴)
					(۱۶۹,۷۵۸,۸۶۶)
					-
					(۶۵۲,۹۴۲,۵۹۸)
					(۱۶۹,۷۵۸,۸۶۶)
					-
					(۱۴۶,۲۴۱,۹۳۶)
					(۲۳,۶۳۸,۰۷۴,۶۷۴)
					(۱۶۹,۷۵۸,۸۶۶)
					-
					(۶۵۲,۹۴۲,۵۹۸)
					(۱۶۹,۷۵۸,۸۶۶)
					-
					(۱۴۶,۲۴۱,۹۳۶)
					(۲۳,۶۳۸,۰۷۴,۶۷۴)
					(۱۶۹,۷۵۸,۸۶۶)
					-
					(۶۵۲,۹۴۲,۵۹۸)
					(۱۶۹,۷۵۸,۸۶۶)
					-
					(۱۴۶,۲۴۱,۹۳۶)
					(۲۳,۶۳۸,۰۷۴,۶۷۴)
					(۱۶۹,۷۵۸,۸۶۶)
					-
					(۶۵۲,۹۴۲,۵۹۸)
					(۱۶۹,۷۵۸,۸۶۶)
					-
					(۱۴۶,۲۴۱,۹۳۶)
					(۲۳,۶۳۸,۰۷۴,۶۷۴)
					(۱۶۹,۷۵۸,۸۶۶)
					-
					(۶۵۲,۹۴۲,۵۹۸)
					(۱۶۹,۷۵۸,۸۶۶)
					-
					(۱۴۶,۲۴۱,۹۳۶)
					(۲۳,۶۳۸,۰۷۴,۶۷۴)
					(۱۶۹,۷۵۸,۸۶۶)
					-
					(۶۵۲,۹۴۲,۵۹۸)
					(۱۶۹,۷۵۸,۸۶۶)
					-
					(۱۴۶,۲۴۱,۹۳۶)
					(۲۳,۶۳۸,۰۷۴,۶۷۴)
					(۱۶۹,۷۵۸,۸۶۶)
					-
					(۶۵۲,۹۴۲,۵۹۸)
					(۱۶۹,۷۵۸,۸۶۶)
					-
					(۱۴۶,۲۴۱,۹۳۶)
					(۲۳,۶۳۸,۰۷۴,۶۷۴)
					(۱۶۹,۷۵۸,۸۶۶)
					-
					(۶۵۲,۹۴۲,۵۹۸)
					(۱۶۹,۷۵۸,۸۶۶)
					-
					(۱۴۶,۲۴۱,۹۳۶)
					(۲۳,۶۳۸,۰۷۴,۶۷۴)
					(۱۶۹,۷۵۸,۸۶۶)
					-
					(۶۵۲,۹۴۲,۵۹۸)
					(۱۶۹,۷۵۸,۸۶۶)
					-
	</				

۲۷- 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.