



صندوق سرمایه‌گذاری مشترک یکم سامان

صورت‌های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

با سلام،

به پیوست صورت‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری مشترک یکم سامان مربوط به دوره مالی نه ماهه منتهی به تاریخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ 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
۱۰-۲۶	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 ۱۴۰۳/۰۱/۲۷ به تایید ارکان زیر رسیده است.

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



صندوق سرمایه‌گذاری مشترک یکم سامان

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک یکم سامان

صورت خالص دارایی ها

به تاریخ ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

دارایی ها:	یادداشت	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۳/۳۰
		ریال	ریال
سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم	۵	۲,۰۶۰,۲۰۸,۰۱۷,۸۸۲	۲,۰۹۲,۰۹۱,۲۳۰,۰۵۶
سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی	۶	۳۸,۴۵۳,۹۴۴,۷۰۶	۲۱,۷۹۰,۶۶۵,۹۳۳
حساب‌های دریافتی	۷	۱۳,۵۰۳,۶۲۵,۷۹۱	۴۴,۷۵۵,۶۴۵,۱۰۱
جاری کارگزاران	۸	۲۹,۱۹۷,۰۰۷,۱۸۱	۱۲,۷۰۵,۸۹۷,۱۵۶
سایر دارائی‌ها	۹	۴,۲۱۹,۰۷۴	۱,۳۷۱,۶۱۳,۶۴۷
موجودی نقد	۱۰	۱۳,۷۱۳,۰۰۰	۱۵,۲۲۵,۰۰۰
جمع دارایی‌ها		۲,۱۴۱,۳۸۰,۵۲۷,۶۳۴	۲,۱۷۲,۷۳۰,۲۷۶,۸۹۳
بدهی ها:			
پرداختنی به ارکان صندوق	۱۱	۷۹,۴۲۳,۹۴۷,۲۵۹	۷۳,۶۵۴,۳۸۴,۹۳۷
پرداختنی به سرمایه‌گذاران	۱۲	-	۴۳۳,۵۰۱,۶۹۱
سایر حساب‌های پرداختنی و ذخایر	۱۳	۴,۶۳۵,۹۴۸,۸۰۴	۴,۳۷۶,۲۷۲,۶۸۳
جمع بدهی ها		۸۴,۰۵۹,۸۹۶,۰۶۳	۷۸,۴۶۴,۱۵۹,۳۱۱
خالص دارایی‌ها	۱۴	۲,۰۵۷,۳۲۰,۶۳۱,۵۷۱	۲,۰۹۴,۲۶۶,۱۱۷,۵۸۲
خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری		۴۷۲,۱۸۲	۴۳۸,۴۳۰

یادداشت‌های توضیحی ، بخش جدایی ناپذیر صورت‌های مالی می‌باشد.

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

موسسه حسابرسی هدف نوین نگر
حسابداران رسمی

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک یکم سامان
صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

صورت سود و زیان

درآمدها:	پادداشت	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۳/۲۹	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹
سود(زیان) فروش اوراق بهادار	۱۵	ریال (۳۵,۹۴۲,۵۹۰,۷۰۷)	ریال ۱۵,۵۴۲,۰۲۳,۹۵۵
سود تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۱۶	۱۰۵,۹۵۷,۳۰۸,۶۹۹	۴۸۵,۳۲۷,۹۰۰,۴۰۸
سود سهام	۱۷	۱۳۰,۹۱۰,۱۴۰,۶۵۷	۱۴۵,۹۸۱,۶۸۷,۱۳۱
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۱۸	۲۳۰,۰۴۵,۹۶۲	۱,۱۲۹,۲۷۵,۰۹۲
سایر درآمدها	۱۹	۲,۵۹۸,۳۷۵,۵۴۲	۵,۳۳۸,۶۶۳,۴۲۱
جمع درآمدها		۲۰۳,۷۵۲,۹۰۲,۳۲۳	۶۵۳,۲۱۹,۵۴۹,۹۹۷

هزینه‌ها:	
هزینه کارمزد ارکان	۲۰
سایر هزینه‌ها	۲۱
سود قبل از هزینه‌های مالی	
هزینه بهره تسهیلات مالی دریافتی	۲۲
سود خالص	
بازده میانگین سرمایه‌گذاری (۱)	
بازده سرمایه‌گذاری در پایان دوره (۲)	

۱- بازده میانگین سرمایه‌گذاری = سود (زیان) خالص / میانگین موزون (ریال) وجوه استفاده شده

۲- بازده سرمایه‌گذاری پایان دوره = تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال $\pm$ سود (زیان) خالص / خالص دارایی‌های پایان دوره

ارکان صندوق	شخص حقوقی	نماینده	امضاء
مدیر صندوق	شرکت تامین سرمایه کاردان	کیومرث شریفی	
متولی صندوق	مؤسسه حسابرسی هدف نوین نگر	غلامحسین سمیعی	



مؤسسه حسابرسی هدف نوین نگر
حسابداری رسمی

صورت گردش خالص دارایی‌ها

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹		دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹		یادداشت
ریال	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	ریال	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	
۲,۰۸۶,۰۹۷,۱۲۲,۴۳۱	۷,۴۱۰,۷۶۸	۲,۰۹۴,۲۶۶,۱۱۷,۵۸۲	۴,۷۷۶,۷۴۰	خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) ابتدای دوره
۶,۶۴۳,۵۳۰,۰۰۰	۶۶۴,۳۵۳	۴۲۸,۶۸۰,۰۰۰	۴۳,۸۶۸	واحدهای سرمایه‌گذاری صادر شده طی دوره با ارزش اسمی ده هزار ریال
(۳,۰۲۳,۵۹۷,۰۰۰)	(۳,۰۲۳,۵۹۷)	(۴,۶۳۵,۵۵۰,۰۰۰)	(۴۶۳,۵۵۵)	واحدهای سرمایه‌گذاری ابطال شده طی دوره با ارزش اسمی ده هزار ریال
۵۹۲,۵۰۷,۰۳۹,۹۱۰	-	۱۴۹,۴۲۳,۴۸۴,۸۸۸	-	سود(زیان) خالص دوره
(۶۵۴,۰۹۲,۶۱۶,۱۳۸)	-	(۱۸۲,۱۷۳,۱۰۰,۸۹۹)	-	تعدیلات
۲,۰۰۰,۹۱۹,۱۰۶,۲۰۳	۵,۰۵۱,۵۲۴	۲,۰۵۷,۳۲۰,۶۳۱,۵۷۱	۴,۳۵۷,۰۵۳	خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) پایان دوره

یادداشت‌های توضیحی، بخش جدایی‌ناپذیر صورت‌های مالی می‌باشد.



شرکت تأمین سرمایه کارکن ش.ت. ۴۴۸۳۷۱

کیومرث شریفی

موسسه حسابرسی هدف نوین نگر
حسابداری رسمی

غلامحسین سمیعی

ارکان صندوق

مدیر صندوق

متولی صندوق

شخص حقوقی

شرکت تأمین سرمایه کارکن

موسسه حسابرسی هدف نوین نگر

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک یکم سامان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

۱- اطلاعات کلی صندوق

۱-۱- تاریخچه فعالیت

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک یکم سامان که صندوقی با سرمایه باز (در اندازه بزرگ) محسوب می‌شود، در تاریخ ۱۳۹۰/۰۳/۳۱، به شناسه ملی ۱۰۳۲۰۵۸۰۰۱۵ تحت شماره ۲۷۷۱۲ نزد مرجع ثبت شرکت‌ها و موسسات غیر تجاری و تحت شماره ۱۰۸۷۲ نزد سازمان بورس و اوراق بهادار به ثبت رسیده است. هدف از تشکیل این صندوق، جمع‌آوری سرمایه از سرمایه‌گذاران و تشکیل سبدی از دارایی‌های مالی و مدیریت این سبد است. با توجه به پذیرش ریسک مورد قبول، تلاش می‌شود بیشترین بازدهی ممکن نصیب سرمایه‌گذاران گردد. برای نیل به این هدف، صندوق در سهام، حق تقدم خرید سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس و بازار اول و دوم فرابورس، اوراق بهادار با درآمد ثابت سرمایه‌گذاری می‌نماید. مدت فعالیت صندوق طبق مصوبات مجمع مورخ ۱۳۹۹/۱۱/۱۱ تا تاریخ ۳۰ دیماه ۱۴۰۲ تمدید شده است و به تأیید سازمان بورس و اوراق بهادار نیز رسیده است. مرکز اصلی صندوق در تهران، خیابان نلسون ماندلا، خیابان 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-kfunds۷.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
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۲۹ اسفند 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 هیأت مدیره سازمان بورس و اوراق بهادار اندازه گیری می‌شود. ۱۳۸۶/۱۱/۳۰

۴-۱-۱- سرمایه‌گذاری در سهام شرکت‌های بورسی/افرابورسی: سرمایه‌گذاری در شرکت‌های بورسی/افرابورسی 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

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۲۹ اسفند 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

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۲۹ اسفند 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 مثبته با 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 مابه التفاوت بازدهی شاخص کل و بازدهی کسب شده توسط صندوق با لحاظ شرایط ذیل: ۱-۲- 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. ۲-۳- محاسبات در طی سال مالی صندوق انجام و در انتهای سال مالی صندوق نهایی و قابل پرداخت است. ۲-۴- 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 ۱.۱ ضرب می‌گردد).
کارمزد متولی	۰.۱ سالانه درصد (۰.۰۰۱) از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی‌های صندوق با لحاظ حداقل ۱.۲۰۰ و حداکثر ۱.۵۰۰ میلیون ریال
کارمزد ضامن نقدشوندگی	۱ سالانه درصد از ارزش روزانه سهام و حق تقدم تحت تملک صندوق
حق الزحمه حسابرس	سالانه مبلغ ثابت ۷۵۰ میلیون ریال به اضافه ارزش افزوده
حق الزحمه و کارمزد تصفیه صندوق	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 راه اندازی 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 علی الحساب دریافتی سپرده‌های بانکی در روز قبل و کارمزد متولی روزانه بر اساس ارزش خالص دارایی‌های روز کاری قبل محاسبه می‌شود. اشخاص یاد شده کارمزدی بابت روز اول فعالیت صندوق دریافت نمی‌کنند

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
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۲۹ اسفند 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- 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

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

۵- سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم

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

۱۴۰۲/۰۳/۳۰		۱۴۰۲/۱۲/۲۹			
درصد به کل دارائی‌ها	خالص ارزش فروش	ریال	بهای تمام شده		
درصد	ریال	ریال	ریال		
۲۱.۸۴	۴۷۴,۵۱۷,۶۵۸,۰۱۹	۳۴۵,۱۲۶,۸۰۴,۵۳۸	۲۲.۲۶	۴۷۶,۷۵۵,۵۷۹,۶۴۵	۴۱۰,۷۱۰,۹۸۰,۳۸۵
۱۵.۸۹	۳۴۵,۳۱۱,۸۰۴,۴۹۶	۲۴۶,۴۳۹,۵۱۱,۸۰۹	۱۵.۵۸	۳۳۳,۶۷۲,۹۵۳,۹۹۲	۲۰۵,۳۰۳,۰۶۵,۹۷۵
۱۱.۶۸	۲۵۳,۸۳۹,۱۳۷,۳۹۹	۱۸۴,۰۲۶,۹۲۹,۳۴۷	۱۱.۰۰	۲۳۵,۴۸۹,۵۸۰,۸۶۳	۱۶۴,۰۹۸,۹۴۹,۷۹۰
۶.۶۷	۱۴۴,۹۷۱,۴۲۶,۴۷۳	۱۰۳,۰۱۶,۴۶۷,۵۰۰	۷.۱۷	۱۵۳,۵۰۸,۱۸۴,۲۷۸	۱۴۰,۲۱۱,۰۳۷,۷۴۴
۶.۵۲	۱۴۱,۷۰۷,۲۱۴,۴۲۰	۹۶,۱۷۱,۱۷۸,۲۷۷	۷.۲۶	۱۵۵,۴۲۱,۷۸۰,۲۳۰	۱۴۷,۷۹۲,۹۸۶,۹۲۶
۵.۹۴	۱۲۹,۰۷۳,۱۶۰,۰۳۸	۹۱,۱۶۳,۶۸۷,۴۴۶	۶.۴۰	۱۳۷,۰۶۴,۵۰۴,۲۰۱	۱۲۳,۳۳۶,۲۱۵,۵۶۸
۳.۴۱	۷۴,۱۶۵,۴۹۸,۹۳۵	۷۱,۱۶۷,۰۱۹,۲۷۱	۳.۶۷	۷۸,۵۴۲,۴۲۵,۹۶۴	۷۶,۲۲۳,۲۸۸,۵۲۶
۳.۸۹	۸۴,۵۸۵,۰۹۳,۶۵۶	۹۴,۴۷۴,۷۱۲,۵۱۸	۳.۲۱	۶۸,۸۰۱,۰۸۲,۶۳۹	۹۴,۴۷۴,۷۱۲,۵۲۰
۳.۴۶	۷۵,۱۷۸,۳۴۴,۱۹۹	۵۷,۳۹۷,۷۷۵,۷۶۵	۳.۴۸	۷۴,۵۴۶,۳۸۵,۵۲۱	۷۰,۹۳۹,۶۵۵,۴۶۳
۲.۷۸	۶۰,۳۴۶,۱۹۰,۸۱۸	۶۱,۳۷۹,۱۹۵,۴۸۰	۱.۹۲	۴۱,۰۴۷,۰۰۳,۹۹۵	۵۳,۳۱۷,۸۴۸,۵۸۶
۰.۴۸	۱۰,۳۳۶,۲۷۴,۹۵۱	۱۲,۰۰۸,۳۰۰,۹۶۹	۲.۴۱	۵۱,۶۳۱,۶۳۰,۹۶۶	۴۳,۸۳۹,۰۷۱,۳۵۲
-	-	-	۱.۶۶	۳۵,۵۱۰,۲۰۴,۳۹۹	۳۱,۲۰۶,۱۰۸,۱۷۳
۲	۴۳,۵۹۹,۷۰۷,۲۹۲	۴۷,۵۹۰,۷۴۳,۴۳۵	۱.۴۸	۳۱,۵۹۰,۹۴۶,۷۷۴	۴۳,۱۸۶,۷۶۶,۸۲۳
۱.۸۶	۴۰,۳۱۱,۲۱۲,۶۲۵	۳۶,۷۱۸,۲۳۲,۷۰۹	۱.۶۴	۳۵,۰۸۹,۹۶۵,۰۰۰	۲۹,۴۶۱,۶۴۹,۷۰۹
۲	۴۴,۶۸۲,۵۴۷,۵۰۰	۳۳,۰۴۰,۶۳۳,۲۸۰	۱.۶۸	۳۵,۸۸۴,۱۹۰,۴۰۷	۲۵,۴۴۱,۲۸۷,۶۱۹
۲.۴	۵۲,۲۲۹,۰۷۴,۲۷۲	۴۸,۳۴۴,۲۳۰,۶۸۴	۱.۳۹	۲۹,۷۲۴,۳۸۰,۰۹۷	۳۴,۰۸۲,۹۱۳,۰۲۱
۱.۹	۴۱,۱۹۵,۵۳۶,۱۶۱	۳۱,۶۸۶,۹۱۴,۶۶۲	۱.۷۷	۳۷,۹۰۰,۵۷۶,۱۶۵	۳۱,۶۸۶,۹۱۴,۶۷۰
۰.۸	۱۷,۳۴۶,۱۷۲,۴۹۷	۱۵,۶۲۲,۹۳۹,۲۷۲	۰.۸۹	۱۹,۰۷۱,۳۰۸,۱۳۰	۱۵,۶۲۲,۹۳۹,۲۷۲
۰	۷,۸۶۰,۰۵۴,۴۰۵	۷,۹۲۶,۱۰۶,۲۲۳	۰.۷۶	۱۶,۱۷۷,۹۸۹,۷۹۱	۱۸,۵۹۷,۳۷۶,۲۱۲
-	-	-	۰.۶۰	۱۲,۷۷۷,۴۴۴,۸۲۵	۱۰,۶۰۵,۵۱۲,۷۵۹
۲	۵۰,۹۳۵,۱۲۲,۰۰۰	۴۸,۰۴۴,۵۴۴,۰۰۰	-	-	-
۹۶.۲۹	۲,۰۹۲,۰۹۱,۲۳۰,۰۵۶	۱,۶۳۱,۲۴۵,۹۲۷,۰۸۵	۹۶.۲۱	۲,۰۶۰,۲۰۸,۰۱۷,۸۸۲	۱,۷۷۰,۱۳۹,۲۷۱,۰۹۳
				جمع	
				سایر محصولات کانی غیر فلزی	
				قند و شکر	
				محصولات غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر	
				لاستیک و پلاستیک	
				عرضه برق، گاز، بخار آب گرم	
				فعالیت‌های کمکی به نهادهای مالی واسط	
				کاشی و سرامیک	
				زراعت و خدمات وابسته	
				ماشین آلات و تجهیزات	
				حمل و نقل، انبارداری و ارتباطات	
				بیمه و صندوق بازنشتی به جز تأمین اجتماعی	
				سرمایه گذاری‌ها	
				سیمان، آهک و گچ	
				خودرو و ساخت قطعات	
				مواد و محصولات دارویی	
				بانک‌ها و موسسات اعتباری	
				فراورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای	
				شرکت‌های چند رشته ای صنعتی	
				استخراج کانه های فلزی	
				فلزات اساسی	
				محصولات شیمیایی	

صندوق سرمایه گذاری مشترک یکم سامان

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

۶- سرمایه گذاری در گواهی سپرده بانکی

یادداشت	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	ریال	۱۴۰۲/۰۳/۳۰	ریال
۶-۱	۳۸,۴۵۳,۹۴۴,۷۰۶	۲۱,۷۹۰,۶۶۵,۹۳۳	۳۸,۴۵۳,۹۴۴,۷۰۶	۲۱,۷۹۰,۶۶۵,۹۳۳

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

۱۴۰۲/۰۳/۳۰		۱۴۰۲/۱۲/۲۹	
درصد از کل دارایی‌ها	مبلغ ریال	درصد از کل دارایی‌ها	مبلغ ریال
۰.۰۰۲	۳۵,۵۴۳,۷۰۲	۰.۴۴	۲۸,۸۱۴,۵۹۴,۱۴۵
۰.۰۰۳	۵۶۰,۳۶۴,۳۹۰	۰.۰۰	۸,۰۲۶,۷۳۱,۵۳۷
-	۸۴۲,۳۴۰	۰.۰۰	۸۷۴,۳۴۱
۰.۰۰۵	۱,۰۸۹,۲۲۳,۸۵۹	۰.۰۲	۱,۶۰۱,۵۲۹,۵۵۱
۰.۰۹۲	۲۰,۰۹۵,۰۴۸,۳۴۵	۰.۰۰	۷۱۰,۱۸۹
۰.۰۰	۹,۱۳۷,۶۳۷	۰.۰۰	۹,۴۸۴,۹۱۶
-	۵۰۷,۸۶۰	۰.۰۰	۲۰,۱۱۷
۱	۲۱,۷۹,۶۶۵,۹۳۳	۰.۴۶	۳۸,۴۵۳,۹۴۴,۷۰۶

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک یکم سامان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

۷ - حساب‌های دریافتنی

حساب های دریافتنی تجاری به تفکیک به شرح زیر است:

۱۴۰۲/۰۳/۳۰	۱۴۰۲/۱۲/۲۹				
تنزیل شده	تنزیل شده	ذخیره تنزیل	نرخ تنزیل	تنزیل نشده	
ریال	ریال	ریال	درصد	ریال	
۴۴,۷۵۵,۶۴۵,۱۰۱	۱۳,۵۰۳,۶۲۵,۷۹۱	۳۳۰,۶۷۱,۶۹۹	۲۵٪	۱۳,۸۳۴,۲۹۷,۴۹۰	سود دریافتنی سهام
۴۴,۷۵۵,۶۴۵,۱۰۱	۱۳,۵۰۳,۶۲۵,۷۹۱	۳۳۰,۶۷۱,۶۹۹		۱۳,۸۳۴,۲۹۷,۴۹۰	

۸ - جاری کارگزاران

۱۴۰۲/۱۲/۲۹				
مانده ابتدای سال	گردش بدهکار	گردش بستانکار	مانده پایان دوره	
ریال	ریال	ریال	ریال	
۱۰,۴۷۹,۳۶۰,۹۲۲	۱,۲۹۰,۳۳۲,۶۵۳,۸۴۶	۱,۲۸۱,۲۲۵,۰۸۴,۲۳۸	۱۹,۵۸۶,۹۳۰,۵۳۰	کارگزاری بانک تجارت
۱۱۵,۱۶۳,۴۷۵	۳۰۷,۹۱۹,۸۵۸,۷۸۲	۲۹۸,۴۲۷,۸۷۷,۵۶۹	۹,۶۰۷,۱۴۴,۶۸۸	کارگزاری بانک سامان
۲,۱۱۱,۳۷۲,۷۵۹	۵۱۵,۶۷۱,۲۸۷,۸۹۹	۵۱۷,۷۷۹,۷۲۸,۶۹۵	۲,۹۳۱,۹۶۳	کارگزاری توسعه معاملات کیان
۱۲,۷۰۵,۸۹۷,۱۵۶	۲,۱۱۳,۹۲۳,۸۰۰,۵۲۷	۲,۰۹۷,۴۳۲,۶۹۰,۵۰۲	۲۹,۱۹۷,۰۰۷,۱۸۱	

۹ - سایر دارایی‌ها

سایر دارایی‌ها شامل موارد زیر بوده که تا تاریخ صورت خالص دارایی‌ها مستهلک نشده و به عنوان دارایی به سال‌های آتی منتقل می‌شود.

۱۴۰۲/۱۲/۲۹				
مانده در ابتدای سال	مخارج اضافه شده طی دوره	استهلاک دوره	مانده در پایان دوره	
ریال	ریال	ریال	ریال	
۱۳۹	۶,۹۷۰,۳۵۵	۲,۷۵۱,۴۲۰	۴,۲۱۹,۰۷۴	مخارج برگزاری مجامع
۱۷۷,۵۵۶,۶۴۷	-	۱۷۷,۵۵۶,۶۴۷	-	مخارج عضویت در کانون‌ها
۱,۱۹۴,۰۵۶,۸۶۱	۱,۹۷۹,۱۷۱,۲۶۱	۳,۱۷۳,۲۲۸,۱۲۲	-	هزینه‌های دسترسی به نرم افزار، تارنما و خدمات پشتیبانی آنها
۱,۳۷۱,۶۱۳,۶۴۷	۱,۹۸۶,۱۴۱,۶۱۶	۳,۳۵۳,۵۳۶,۱۸۹	۴,۲۱۹,۰۷۴	

۱۰ - موجودی نقد

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

۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۳/۳۰	
ریال	ریال	
۴,۷۲۱,۰۰۰	۵,۲۲۵,۰۰۰	جاری-۱-۶۰۰۰۰۶۰-۴۰-۸۵۸-سامان
۸,۹۹۲,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	جاری-۱-۶۰۰۰۰۶۰-۴۰-۸۴۹-سامان
۱۳,۷۱۳,۰۰۰	۱۵,۲۲۵,۰۰۰	

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک یکم سامان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

۱۱ - پرداختنی به ارکان صندوق

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

ریال	ریال	
۱۴۰۲/۰۳/۳۰	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	
۶۱,۵۰۶,۶۶۳,۸۲۸	۷۱,۵۴۷,۹۶۷,۲۳۲	مدیر صندوق-تامین سرمایه‌گذاران
۱۰,۹۶۸,۲۸۰,۹۴۱	۷,۱۳۴,۷۱۴,۷۳۹	ضامن نقد شوندگی- بانک سامان
۷۴۹,۲۶۰,۳۵۲	۵۱۶,۵۰۹,۵۸۳	متولی-موسسه حسابرسی هدف نوین نگر
۱۱۱,۵۵۰,۱۲۸	-	مدیر ثبت-کارگزاری بانک سامان
۳۱۸,۶۲۹,۶۸۸	۲۲۴,۷۵۵,۷۰۵	حسابرس-موسسه حسابرسی بهمند
۷۳,۶۵۴,۳۸۴,۹۳۷	۷۹,۴۲۳,۹۴۷,۲۵۹	

۱۲ - پرداختنی به سرمایه‌گذاران

پرداختنی به سرمایه‌گذاران متشکل از اقلام زیر است:

ریال	ریال	
۱۴۰۲/۰۳/۳۰	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	
۳,۳۴۶,۳۸۷	-	بدهی بابت درخواست صدور واحدهای سرمایه‌گذاری عادی
۴۳۰,۱۵۵,۳۰۴	-	بدهی بابت واحدهای ابطال شده
۴۳۳,۵۰۱,۶۹۱	-	

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک یکم سامان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

۱۳ - سایر حساب‌های پرداختنی و ذخایر

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

ریال	ریال	
۱۴۰۲/۰۳/۳۰	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	ذخیره کارمزد تصفیه
۱,۸۹۴,۱۶۰,۴۱۳	۱,۸۹۴,۱۶۰,۴۱۳	حق پذیرش و عضویت در کانون‌ها
۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	بدهی بابت هزینه‌های نرم افزار و سایت
۲,۲۷۵,۲۷۰,۹۷۵	۲۱۴,۲۲۵,۸۹۲	وجوه واریزی نامشخص
۶,۸۴۱,۲۹۵	۶,۸۴۱,۲۹۵	بدهی به مدیر بابت امور صندوق
-	۲,۵۲۰,۷۲۱,۲۰۴	
۴,۳۷۶,۲۷۲,۶۸۳	۴,۶۳۵,۹۴۸,۸۰۴	

۱۴ - خالص دارایی‌ها

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

مبلغ	تعداد	مبلغ	تعداد	
۱۴۰۲/۰۳/۳۰	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۳/۳۰	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	ریال	ریال	واحدهای سرمایه‌گذاری عادی
۹۹۸,۱۹۱,۱۱۷,۹۰۵	۲,۲۷۶,۷۴۰	۸۷۶,۸۶۶,۴۱۶,۵۷۱	۱,۸۵۷,۰۵۳	واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز
۱,۰۹۶,۰۷۴,۹۹۹,۶۷۷	۲,۵۰۰,۰۰۰	۱,۱۸۰,۴۵۴,۲۱۵,۰۰۰	۲,۵۰۰,۰۰۰	
۲,۰۹۴,۲۶۶,۱۱۷,۵۸۲	۴,۷۷۶,۷۴۰	۲,۰۵۷,۳۲۰,۶۳۱,۵۷۱	۴,۳۵۷,۰۵۳	

۱۵- سود(زیان) فروش اوراق بهادار:

ریال		نه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	نه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	یادداشت
ریال				
سود(زیان) حاصل از فروش سهام زیان حاصل از فروش حق تقدم	۱۵-۱	۱۶,۶۶۵,۴۲۸,۷۸۹	(۳۳,۷۷۸,۳۶۳,۳۷۶)	۱۵-۱
	۱۵-۲	(۱,۱۲۳,۴۰۴,۸۳۴)	(۲,۱۶۴,۲۲۷,۳۳۱)	۱۵-۲
		۱۵,۵۴۲,۰۲۳,۹۵۵	(۳۵,۹۴۲,۵۹۰,۷۰۷)	

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

نه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹		نه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹		نه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	
سود (زیان) فروش	ریال	سود (زیان) فروش	ریال	مالیات	کارمزد
ریال		ریال	ریال	ریال	ریال
-	-	۸۹۷,۶۸۳,۳۱۲	۲,۹۹۹,۱۳۰	۱۵,۷۸۵,۰۰۰	۲,۹۹۹,۱۳۰
(۳,۶۴۳,۲۲۲,۲۹۴)		۱۹۲,۹۶۳,۰۶۱	۱۸,۳۷۷,۵۰۷	۹۶,۷۲۵,۲۱۳	۱۸,۳۷۷,۵۰۷
۲,۸۳۱,۶۲۲,۰۱۴		(۱۱,۰۰۲,۷۷۳,۷۰۵)	۶۸,۹۴۹,۵۷۰	۳۶۲,۸۹۷,۰۳۲	۶۸,۹۴۹,۵۷۰
۳,۳۸۹,۶۵۰,۱۹۵		(۲,۴۹۲,۲۰۴,۷۳۹)	۸۷,۳۷۰,۱۴۵	۴۵۹,۸۴۲,۸۸۶	۸۷,۳۷۰,۱۴۵
-	-	۳,۱۳۷,۱۵۵,۱۷۴	۱۲,۷۰۴,۹۶۱	۶۶,۸۷۰,۰۷۵	۱۲,۷۰۴,۹۶۱
-	-	۶,۳۱۱,۰۲۶,۸۴۰	۳۱,۲۸۳,۱۴۵	۱۶۴,۶۵۴,۶۸۵	۳۱,۲۸۳,۱۴۵
۱۱,۲۵۱,۲۵۱,۸۸۱		۲,۶۴۶,۳۹۱,۷۷۳	۱۹,۹۴۳,۸۷۳	۱۰۴,۹۶۹,۷۸۱	۱۹,۹۴۳,۸۷۳
۲۰,۳۲۴,۳۸۶,۱۸۴		(۱۴,۸۱۳,۳۶۸,۵۱۱)	۵۱۰,۲۵۹,۵۱۸	۵۱۰,۲۵۹,۵۱۸	۹۶,۹۴۷,۴۳۳
۸,۱۷۳,۲۵۵,۴۳۸		(۱,۶۶۵,۰۲۵,۳۳۶)	۳۹۵,۵۳۷,۶۳۹	۳۹۵,۵۳۷,۶۳۹	۵۶,۱۵۰,۸۸۵
-	-	(۲,۱۸۹,۶۳۳,۸۱۵)	۷,۵۸۹,۲۴۴	۳۹,۹۴۴,۴۰۵	۷,۵۸۹,۲۴۴
-	-	۲,۱۱۷,۳۲۶,۵۰۰	۵۰,۷۰۱,۵۰۰	۳۶۶,۸۵۰,۰۰۰	۵۰,۷۰۱,۵۰۰
-	-	(۹۳,۳۶۳,۸۵۸)	۵۱,۲۲۲,۸۸۷	۵۱,۲۲۲,۸۸۷	۹,۷۳۲,۰۹۳
-	-	(۶۸۳,۴۰۹,۲۳۴)	۶۸,۱۲۵,۰۰۰	۶۸,۱۲۵,۰۰۰	۱۲,۹۴۳,۶۰۹
۳,۳۱۲,۳۴۱,۴۲۸		۲,۵۳۴,۸۲۷,۵۰۲	۳۴۷,۵۰۰,۰۰۰	۳۴۷,۵۰۰,۰۰۰	۴۷,۰۲۵,۰۰۰
۹۹۰,۳۱۰,۳۳۵		(۲,۵۲۱,۸۶۴,۴۹۱)	۳۴۴,۵۷۷,۹۹۱	۳۴۴,۵۷۷,۹۹۱	۴۶,۴۶۹,۵۱۵
(۹۶۴,۲۲۸,۴۴۳)		۹۸۴,۵۷۷,۸۴۰	۳۹۲,۰۴۱,۹۶۸	۳۹۲,۰۴۱,۹۶۸	۷۴,۴۸۶,۸۹۴
-	-	۷,۵۵۱,۹۰۹,۶۸۵	۹۶,۸۸۹,۱۵۵	۹۶,۸۸۹,۱۵۵	۱۸,۴۰۸,۶۶۰
-	-	۱,۵۳۰,۷۳۹,۳۵۶	۲۸,۲۲۲,۱۴۴	۲۸,۲۲۲,۱۴۴	۵,۳۶۲,۱۵۲
۴۵,۶۶۵,۳۷۶,۷۳۸		(۷,۵۶۶,۸۴۱,۶۴۶)	۳,۵۱۲,۹۱۵,۳۵۹	۳,۵۱۲,۹۱۵,۳۵۹	۶۶۷,۴۴۵,۳۱۶
			۷۰۵,۹۶۹,۵۵۲,۱۹۷	۷۰۵,۹۶۹,۵۵۲,۱۹۷	۷۰۲,۵۸۳,۰۷۱,۲۲۶
					۸۱,۴۵۴,۹۷۷

نه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹

نه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹

سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۴۵,۶۶۵,۳۶۷,۷۳۸	(۷,۵۶۶,۸۴۱,۶۴۶)	۳,۵۱۳,۹۱۵,۳۵۹	۶۶۷,۴۴۵,۳۱۶	۷۰۵,۹۶۹,۵۵۲,۱۹۷	۷۰۳,۵۸۳,۰۷۱,۳۲۶	۸۱,۴۵۴,۹۷۷
۴,۲۶۷,۹۵۳,۸۶۷	(۳۷۰,۷۷۰,۵۳۳,۳۴۶)	۱۹,۳۹۹,۹۶۵	۳,۶۶۶,۹۱۷	۴۰,۹۱۴,۵۵۸,۴۱۴	۳,۸۵۹,۹۹۲,۹۵۰	۱,۸۴۹,۳۵۵
-	۴۰,۳۶۰,۱۸۷,۶۲۰	۷۳,۴۲۵,۷۲۳	۱۳,۹۵۰,۵۷۱	۱۰,۵۶۱,۵۸۱,۳۱۶	۱۴,۶۸۵,۱۴۵,۱۳۰	۱,۳۰۰,۰۰۰
۷۱۴,۲۶۰,۹۱۳	۴,۳۶۷,۰۴۵,۸۶۲	۳۷۲,۴۵۰,۹۰۷	۵۱,۷۶۰,۷۸۱	۴۹,۷۸۰,۹۲۲,۸۵۰	۵۴,۴۹۰,۱۸۰,۴۰۰	۳۰۰,۰۰۰
-	(۸۳,۳۸۶,۴۸۷)	۳۴,۱۲۸,۹۴۶	۶,۴۸۴,۴۰۱	۶,۸۶۸,۵۶۳,۴۴۰	۶,۸۲۵,۷۸۹,۳۰۰	۳۷۱,۵۰۰
-	۸۶۶,۳۴۰,۰۹۱	۵۱,۴۷۹,۹۹۸	۹,۷۸۱,۰۳۵	۹,۳۶۸,۴۹۸,۸۱۶	۱۰,۰۹۶,۰۰۰,۰۰۰	۱,۸۰۰,۰۰۰
-	(۶۰۷,۰۹۸,۳۰۵)	۱۶,۸۴۵,۵۷۱	۳,۳۰۰,۶۲۷	۳,۹۵۶,۱۶۶,۳۳۷	۳,۳۶۹,۱۱۴,۱۳۰	۲۵۸,۹۳۶
-	۸۴,۹۱۸,۷۳۰	۱,۱۲۲,۱۶۳	۲۱۳,۱۹۸	(۱۵,۹۴۳,۳۰۶)	۷۰,۳۱۰,۷۸۵	۷۰,۳۴۷
-	(۷,۷۴۶,۶۸۷,۵۹۰)	۱۴۸,۴۰۸,۳۷۹	۲۸,۱۹۵,۹۶۱	۳۷,۲۵۱,۷۳۸,۹۷۳	۲۹,۶۸۱,۶۵۵,۶۳۳	۱۲,۲۷۴,۵۰۱
-	(۲۰,۵۷,۵۹۸,۰۶۱)	۸۷,۱۷۴,۴۲۴	۱۶,۵۶۳,۰۱۶	۱۹,۳۸۸,۷۴۵,۰۷۱	۱۷,۴۳۴,۸۸۴,۴۵۰	۳۷۰,۰۰۰
-	۱۰,۶۱۲,۱۱۲,۳۲۵	۱۶۹,۶۷۴,۹۹۶	۳۲,۳۳۷,۸۶۹	۳۳,۱۲۰,۹۷۴,۸۰۰	۳۳,۹۳۵,۰۰۰,۰۰۰	۱,۱۰۰,۰۰۰
-	۳,۴۵۵,۸۰۹,۵۳۵	۳۵,۳۷۴,۴۹۹	۶,۷۲۱,۰۰۳	۳,۵۷۶,۹۹۴,۹۶۳	۷۰,۷۴۹,۰۰۰,۰۰۰	۸۸۵,۰۰۰
۷,۹۰۰,۶۱۰,۸۳۹	(۱,۲۰۸,۹۹۷,۶۷۱)	۲۱,۵۵۱,۳۰۱	۴۰,۹۴۵,۳۰۰	۵,۴۹۳,۶۱۲,۴۰۵	۴,۳۱۰,۲۶۰,۵۶۵	۱,۷۸۴,۴۵۴
-	۲,۶۰۶,۲۴۰,۳۵۲	۱۴۱,۶۲۸,۸۷۱	۲۶۹۰۸,۸۵۵	۲۵,۵۵۰,۹۹۵,۱۰۲	۲۸,۳۲۵,۷۷۳,۱۸۰	۱,۳۴۹,۸۸۲
-	۷,۷۹۸,۸۱۶,۸۳۱	۲۸۸,۴۳۵,۰۰۱	۵۴۸۰۲,۱۶۸	۴۹,۵۴۴,۹۴۶,۰۰۰	۵۷,۶۸۷,۰۰۰,۰۰۰	۴۵۰,۰۰۰
-	۳,۸۷۳,۵۵۲,۳۵۷	۳۹۷,۶۱۱,۵۹۱	۷۵,۵۴۴,۵۹۲	۷۵,۱۷۵,۶۰۸,۱۰۰	۷۹,۵۲۲,۳۱۶,۶۴۰	۴,۳۴۴,۳۵۵
-	۶۴۱,۷۷۹,۱۰۵	۶۸,۳۸۵,۲۱۵	۱۲,۹۹۲,۷۸۲	۱۲,۹۵۳,۸۸۶,۹۲۹	۱۳,۶۷۷,۰۴۴,۰۳۱	۱,۵۶۷,۸۲۹
-	(۹,۱۲۲,۲۰۸,۴۵۳)	۲۰۸,۳۹۲,۵۲۰	۳۹,۵۹۳,۶۴۸	۵۰,۳۰۴,۷۴۰,۵۶۷	۴۱,۴۳۰,۵۱۸,۲۸۲	۵۵۰,۰۰۰
(۷۲۵,۹۹۷,۵۹۱)	(۸۱۷,۳۶۸,۵۱۰)	۳۴,۸۶۲,۹۲۶	۶,۶۲۳,۷۹۳	۷,۷۴۸,۴۶۶,۵۱۱	۶,۹۷۳,۵۸۴,۷۲۰	۹۷۹,۲۵۲
-	(۲۰,۶۷۰,۷۳,۴۸۸)	۳۷,۱۰۲,۷۷۴	۵,۱۴۹,۴۹۱	۷,۴۵۵,۳۷۵,۰۰۳	۵,۴۳۰,۵۵۴,۷۸۰	۱,۰۰۰,۰۰۰
۱,۵۴۱,۶۱۴,۲۷۴	(۳,۷۶۶,۲۷۴,۶۳۷)	۱۵۰,۶۰۱,۵۲۶	۲۸,۶۱۴,۲۸۴	۳۳,۷۰۷,۳۶۶,۰۳۷	۳۰,۱۲۰,۳۰۷,۲۲۰	۳,۲۰۹,۶۶۶
۱۷,۴۲۳,۰۱۲,۶۷۵	-	-	-	-	-	-
۱۴,۷۱۴,۴۲۸,۶۳۵	-	-	-	-	-	-
۱۱,۳۲۹,۰۰۳۴,۰۱۱	-	-	-	-	-	-
۷,۱۰۰,۵۶۳,۹۴۴	-	-	-	-	-	-
۱۰,۹۸۳۰,۸۵۸,۳۰۵	(۳۳,۷۷۸,۳۶۳,۳۷۶)	۵,۷۶۰,۸۷۲,۵۶۵	۱,۰۹۴,۵۴۴,۸۲۸	۱,۱۷۸,۶۹۵,۳۴۹,۳۸۵	۱,۱۵۱,۷۷۲,۴۰۳,۴۱۳	

نه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹		نه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹			
سود (زیان) فروش	سود	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱۰۹,۸۳۰,۸۵۸,۳۰۵	(۳۳,۷۷۸,۳۶۳,۳۷۶)	۵,۷۶۰,۸۷۲,۵۶۵	۱,۰۹۴,۵۴۴,۸۲۸	۱,۱۷۸,۶۹۵,۳۴۹,۳۸۵	۱,۱۵۱,۷۷۲,۴۰۳,۴۱۲
۲,۴۱۶,۴۳۳,۱۵۶	-	-	-	-	-
۸۰۰,۸۰۰,۸۵۰	-	-	-	-	-
۶۱۵,۸۹۷,۳۷۳	-	-	-	-	-
۵۸۷,۳۴۶,۴۸۲	-	-	-	-	-
۵۴۰,۷۶۳,۲۰۰	-	-	-	-	-
۹۰۰,۱۳,۸۹۷	-	-	-	-	-
۵۲,۷۷۴,۰۲۶	-	-	-	-	-
۴۰۰۰,۸۸۴	-	-	-	-	-
(۲۶۶,۵۱۵,۲۴۷)	-	-	-	-	-
(۹۳۱,۷۹۶,۰۹۲)	-	-	-	-	-
(۱,۱۳۶,۳۰۰,۲۴۱)	-	-	-	-	-
(۱,۸۱۵,۰۳۰,۴۵۸)	-	-	-	-	-
(۱,۹۷۵,۳۸۲,۹۸۹)	-	-	-	-	-
(۲,۱۸۸,۸۳۵,۵۴۹)	-	-	-	-	-
(۲,۲۰۹,۷۳۳,۷۳۰)	-	-	-	-	-
(۲,۵۴۷,۷۹۸,۱۴۲)	-	-	-	-	-
(۲,۸۳۱,۹۰۲,۱۲۵)	-	-	-	-	-
(۴,۲۸۶,۹۶۱,۵۰۷)	-	-	-	-	-
(۶,۵۳۵,۲۹۷,۷۹۵)	-	-	-	-	-
(۸,۶۳۲,۶۹۰,۳۴۴)	-	-	-	-	-
(۹,۷۷۹,۲۴۵,۷۹۵)	-	-	-	-	-
(۱۰,۰۸۲,۸۰۸,۰۴۴)	-	-	-	-	-
(۱,۵۳۱,۳۳۷,۹۲۶)	-	-	-	-	-
(۱۴,۹۶۶,۱۴۶,۷۵۹)	-	-	-	-	-
(۱۵,۶۲۵,۶۶۶,۶۴۱)	-	-	-	-	-
۱۶,۶۶۵,۳۴۸,۷۸۹	(۳۳,۷۷۸,۳۶۳,۳۷۶)	۵,۷۶۰,۸۷۲,۵۶۵	۱,۰۹۴,۵۴۴,۸۲۸	۱,۱۷۸,۶۹۵,۳۴۹,۳۸۵	۱,۱۵۱,۷۷۲,۴۰۳,۴۱۲

نقل از صفحه قبل
پتروشیمی پردیس
پارس خزر
پدیده شیمی قرن
داده گسترعصرنوبن-های وب
داروسازی سینا
بیمه اتکایی تهران رواک-۵۰/تادیه
بیمه اتکایی آوای پارس ۷۰/تادیه
بیمه اتکایی سامان ۵۰/تادیه
پالایش نفت بندرعباس
بانک اقتصادنوین
ک شرکت کی بی سی
مخابرات ایران
تامین سرمایه بانک ملت
مس شهیدباهر
سیمان مازندران
پلیمر آریا ساسول
پیشگامان فن آوری و دانش آرامیس
سرمایه‌گذاری صندوق بازتشیستی
گروه مینا (سهامی عام)
صنعتی و معدنی شمال شرق شاهرود
مبین انرژی خلیج فارس
فولاد مبارکه اصفهان
آهن و فولاد غدیر ایرانیان
توسعه‌معدن و فلزات
صنایع پتروشیمی خلیج فارس

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک یکم سامان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

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

نه ماهه منتهی به ۲۹/۱۲/۱۴۰۱		نه ماهه منتهی به ۲۹/۱۲/۱۴۰۲				
سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
-	(۲,۷۸۴,۶۵۴,۷۴۲)	۳,۳۹۵,۶۷۰	۵,۷۷۵,۰۱۹	۸,۸۲۷,۶۱۸,۳۳۸	۶,۰۷۹,۱۳۴,۱۸۵	۵,۰۰۹,۹۹۹
-	-	-	-	۳۲,۴۲۰,۵۳۲,۲۰۰	-	۸,۲۵۸,۰۶۴
-	۶۲۰,۴۲۷,۴۱۱	-	-	(۶۲۰,۴۲۷,۴۱۱)	-	-
(۹۸۹,۸۱۰,۳۷۰)	-	-	-	-	-	-
(۱۳۳,۵۹۴,۴۶۴)	-	-	-	-	-	-
(۱,۱۲۳,۴۰۴,۸۳۴)	(۲,۱۶۴,۲۲۷,۳۳۱)	۳,۳۹۵,۶۷۰	۵,۷۷۵,۰۱۹	۴۰,۶۲۷,۷۲۳,۰۲۷	۶,۰۷۹,۱۳۴,۱۸۵	-

ح . تاسین سرمایه نوین
ح . سرمایه گذاری صدرتاسین
ح . سرمایه گذاری صبا تاسین
ح . سرمایه گذاری ملی ایران
ح . س.نفت و گازپتروشیمی تاسین

۱۶ - سود تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

یادداشت	نه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	
	ریال	ریال
۱۶-۱	۱۰۵,۹۵۷,۰۳۰,۸۶۹	۴۹۲,۲۹۲,۱۰۴,۹۳۳
۱۶-۲	-	(۷,۰۶۴,۲۰۴,۵۲۵)
	۱۰۵,۹۵۷,۰۳۰,۸۶۹	۴۸۵,۲۲۷,۹۰۰,۴۰۸

سود تحقق نیافته نگهداری سهام
زیان تحقق نیافته نگهداری حق تقدم

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

سود(زیان)تحقق نیافته نگهداری	سود(زیان)تحقق نیافته نگهداری	مابیات	کارمزد	نه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹		تعداد
				ریال	ریال	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۱۲,۸۵۵,۷۲۱,۱۲۰	(۱۰,۱۹۴,۸۴۰,۰۶۹)	۲۴۲,۲۵۷,۵۶۲	۲۶,۲۱۸,۹۳۷	۵۸,۵۵۶,۸۷۹,۸۹۱	۴۸,۶۵۱,۵۱۲,۳۲۰	۳,۲۴۴,۸۰۸
-	(۴۰,۸۵۵,۹۴۵,۸۴۰)	۹۹,۸۰۰,۰۰۰	۱۸,۹۶۲,۰۰۰	۲۳,۲۱۷,۱۸۳,۸۴۰	۱۹,۹۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۵,۰۰۰,۰۰۰
-	(۲,۴۳۱,۵۰۵,۸۰۰)	۱۸۶,۲۰۰,۰۰۰	۳۵,۳۷۸,۰۰۰	۳۹,۴۳۹,۹۲۷,۸۰۰	۳۷,۲۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰,۰۰۰,۰۰۰
-	۵,۰۶۷,۸۹۹,۴۹۹	۱۳۵,۳۳۲,۷۷۴	۲۵,۷۱۳,۲۲۷	۲۱,۸۳۷,۶۰۹,۲۹۰	۲۷,۰۶۶,۵۵۴,۷۹۰	۵,۱۱۶,۵۵۱
-	۴,۰۲۳,۲۷۰,۶۶۷	۱۸۹,۳۵۲,۰۹۲	۲۵,۹۵۷,۸۹۸	۳۳,۶۰۱,۹۳۷,۷۹۳	۳۷,۸۵۰,۴۱۸,۴۵۰	۲,۱۵۶,۷۱۹
۵,۷۹۰,۸۵۱,۷۴۷	(۳۵۸,۴۵۳,۰۸۰)	۳۸۵,۰۰۰,۰۰۰	۷,۳۱۵,۰۰۰	۷,۹۱۲,۶۳۸,۰۸۰	۷,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰
-	۱۰,۱۸۱,۶۱۳,۶۵۴	۱۶۲,۱۳۵,۰۰۰	۳۰,۸۰۰,۵۶۵	۲۲,۰۵۲,۴۴۵,۶۹۶	۳۲,۴۲۷,۰۰۰,۰۰۰	۹۰۰,۰۰۰
۳۴,۹۵۶,۷۳۸,۶۸۱	۱۸,۳۱۰,۹۹۵,۷۶۰	۴۴۴,۶۰۰,۰۰۰	۸۴,۴۷۴,۰۰۰	۷۰,۱۷۹,۹۳۰,۲۴۰	۸۸,۹۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۰,۰۰۰,۰۰۰
۲,۵۸۹,۸۰۰,۵۶۴۷	۵,۴۵۳,۲۲۴,۱۴۹	۲۰,۸۵۵,۲۴۰	۳۹,۶۳۱,۱۹۶	۳۶,۰۱۵۶۰,۷,۳۹۶	۴۱,۷۱۷,۰۴۷,۹۸۰	۳,۰۹۷,۲۴۴
-	۱,۷۴۱,۵۷۵,۶۰۰	۱۷۷,۴۸۰,۰۰۰	۳۳,۷۲۱,۲۰۰	۳۳,۵۴۳,۲۲۳,۲۰۰	۳۵,۴۹۶,۰۰۰,۰۰۰	۱,۲۰۰,۰۰۰
-	۲,۳۰۰,۱۹۵,۹۹۸	۱۱۲,۳۳۸,۷۵۰	۲۱,۳۴۴,۳۶۳	۲۰,۰۲۷,۸۷۰,۸۹۰	۲۲,۴۶۷,۷۵۰,۰۰۰	۷۲۵,۰۰۰
(۲,۶۹۸,۱۰۰,۳۱۱)	(۶۴۵,۸۴۵,۹۹۷)	۸۴,۹۱۹,۵۵۰	۸۴,۹۱۹,۵۵۰	۸۹,۵۰۲,۹۸۱,۴۴۷	۸۹,۳۸۹,۰۰۰,۰۰۰	۷,۱۰۰,۰۰۰
۵۷,۲۷۲,۸۴۸,۸۴۴	۳۴,۸۲۱,۵۶۶,۵۲۰	۱,۱۳۳,۹۵۰,۹۵۸	۲۱۵,۴۵۰,۶۸۲	۱۹۰,۶۱۹,۲۲۳,۴۷۲	۲۲۶,۷۹۰,۱۹۱,۶۳۳	۴۵,۵۷۶,۸۰۷
۲۲,۶۵۰,۷۱۰,۰۰۰	۳,۵۲۶,۳۱۰,۱۲۷	۹۴۰,۲۸۴,۲۱۳	۱۷,۸۶۵,۳۹۹	۱۴,۷۵۷,۴۷۸,۶۸۱	۱۸,۸۰۰,۵۶۸۲,۶۴۰	۴۹۴,۲۶۶
-	(۴,۳۰۰,۵۱۹,۷۸۱)	۲۶۷,۱۱۶,۵۰۰	۵۰,۷۵۲,۱۲۵	۵۷,۴۰۵,۹۵۱,۱۴۶	۵۳,۴۲۳,۳۰۰,۰۰۰	۱,۶۷۰,۰۰۰
-	۲,۱۷۱,۹۳۲,۰۲۳	۶۴,۲۶۹,۶۲۸	۱۲,۲۱۱,۲۲۹	۱۰,۶۰۵,۵۱۲,۷۵۹	۱۲,۸۵۳,۹۲۵,۶۴۰	۱,۱۲۱,۶۴۴
-	۱۱,۶۰۲,۴۹۹,۰۰۴	۲۳۰,۲۱۳,۴۷۸	۲۳,۷۶۰,۵۶۱	۳۴,۱۶۶,۲۴۲,۶۳۷	۳۶,۰۲۲,۶۹۵,۶۸۰	۶,۹۸۶,۷۵۲
۲۲,۴۰۲,۹۶۷,۳۷۷	۱۳,۶۹۵,۱۹۴,۵۹۶	۲۷۵,۸۷۶,۰۳۷	۵۲,۴۱۶,۰۶۵	۴۱,۱۵۱,۳۲۰,۷۲۲	۵۵,۱۷۴,۸۰۵,۴۱۰	۲,۲۰۴,۳۴۷
۷,۷۱۵,۴۱۶,۷۲۰	۱,۴۷۸,۶۲۸,۷۲۴	۱۸۰,۴۹۴,۸۹۷	۳۴,۲۹۴,۰۲۰	۳۴,۴۰۵,۵۶۱,۶۸۳	۳۶,۰۹۸,۹۷۹,۳۳۴	۷,۴۰۷,۹۵۸
-	(۱,۶۹۸,۵۹۹,۷۴۱)	۱۱۹,۹۷۵,۹۱۸	۲۲,۷۹۵,۴۲۴	۲۴۰,۲۲۲,۲۲۰,۰۰۱	۲۳,۹۹۵,۱۸۳,۶۰۲	۱۰۰,۵۶۶,۵۷
-	۴,۷۲۳,۶۰۴,۸۴۱	۳۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۰,۸۰۰,۰۰۰	۵۸,۸۸۵,۵۵۱,۱۵۹	۶۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۰۰,۰۰۰
-	(۴,۲۷۹,۳۲۸,۳۶۵)	۹۲۰,۹۹۰,۰۰۳	۱۷,۴۹۸,۸۱۱	۲۲,۵۸۹,۵۰۱,۱۹۱	۱۸,۴۱۹,۸۰۰,۰۶۴۰	۶۵۳,۶۴۸
-	۳,۹۲۷,۲۹۶,۳۲۱	۱۷۸,۹۷۰,۰۹۳۴	۳۴۰۰۰,۴۲۷۷	۳۱,۶۴۳,۹۱۴,۹۶۸	۳۵,۷۹۴,۱۸۶,۷۷۰	۲,۰۰۰,۰۷۹۳
۸۰,۵۸۰,۲۵۴,۵۲۵	۱,۷۲۵,۰۰۳,۵۶۳۲	۹۵,۹۲۶,۸۰۵	۱۸,۳۲۶,۰۹۳	۱۷,۳۴۶,۱۷۲,۴۹۸	۱۹,۱۸۵,۳۶۱,۰۲۸	۳,۷۳۸,۳۷۹
-	(۱,۴۸۴,۶۵۹,۰۰۰)	۴۸,۶۴۲,۸۴۳	۹,۲۴۲,۱۴۰	۱۱,۱۵۵,۳۴۲,۵۲۷	۹,۷۲۸,۵۶۸,۵۱۰	۲,۸۵۷,۱۴۲
۱۷۴,۵۹۵,۲۴۴,۶۸۶	۹۷,۳۴۵,۹۱۱,۵۲۳	۵۵,۴۵۵,۹۸۹,۸۱۲	۱۰,۵۳۲,۷۳۸,۰۶۶	۱۰,۰۰۵,۲۵۲,۲۵۰,۰۰۶	۱,۱۰۹,۱۹۷,۹۶۴,۴۲۶	۱۴۱,۶۹۸,۵۹۵

نه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹

نه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹		نه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹		ارزش دفتری		ارزش بازار		تعداد	
سود(زیان)تحقق نیافته نگهداری	ریال	سود(زیان)تحقق نیافته نگهداری	ریال	مالیات	ریال	کارمزد	ریال	ارزش دفتری	ریال
نه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۷۴,۵۹۵,۲۱۴,۲۸۶	۹۷,۲۴۵,۹۱۱,۵۲۲	۵۵,۴۵۹,۹۸۹,۸۲۲	۱,۰۵۳,۷۳۸,۰۶۶	۱,۰۰۵,۳۵۲,۳۲۵,۰۰۶	۱۰,۰۹۱,۹۷۹,۶۴۴,۳۲۶	۱۴۱,۶۹۸,۵۹۵	نقل از صفحه قبل	
-	-	(۱۲,۳۶۲,۵۰۵,۲۲۰)	۱۵۹,۸۶۴,۴۹۷	۳۰,۳۷۴,۲۵۴	۴۵,۱۴۵,۱۶۵,۵۵۹	۳۱,۹۷۳,۸۹۹,۳۹۰	۸,۳۷۸,۸۴۵	بهمین دلیل	
-	-	۷,۷۹۲,۵۵۹,۶۱۳	۲۵۹,۷۰۳,۳۹۰	۴۹,۳۴۳,۶۴۴	۴۳,۸۳۹,۰۷۱,۲۵۳	۵۱,۹۴۰,۶۷۸,۰۰۰	۲۰,۳۴۴,۰۰۰	قیمه کوثر	
۷,۱۰۱,۴۲۲,۴۹۱	(۳,۲۹۴,۹۶۰,۰۰۴)	(۳,۲۹۴,۹۶۰,۰۰۴)	۱۹۰,۶۳۷,۱۷۲	۲۶,۲۲۱,۰۶۳	۴۱,۱۹۵,۵۳۶,۱۶۹	۳۸,۱۲۷,۴۳۴,۴۰۰	۱,۷۱۷,۴۵۲	فجر انرژی خلیج فارس	
-	-	۵۵۴,۳۴۵,۲۵۶	۹۱,۵۵۷,۸۱۴	۱۷,۳۹۵,۹۸۵	۱۷,۶۴۸,۲۶۳,۰۰۲	۱۸,۳۱۱,۵۶۲,۷۵۶	۵,۶۷۲,۷۲۷	پالایش نفت تهران	
۳,۱۳۱,۲۵۷,۵۰۰	۹۰,۰۶۰,۹۳۰,۰۰۰	۱۷۶,۵۰۰,۰۰۰	۱۷۶,۵۰۰,۰۰۰	۳۳,۳۵۵,۰۰۰	۲۶,۰۸۳,۸۷۲,۰۰۰	۳۵,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	سپهرخ	
۲,۴۱۰,۹۷۲,۹۰۷	(۲,۳۹۰,۵۹۷,۶۸۶)	۱۸,۵۶۹,۰۵۱	۲۷۲,۴۱۲,۰۰۰	۳,۵۲۷,۷۴۰	۶,۰۸۱,۹۱۳,۰۴۳	۳,۷۱۳,۴۱۰,۱۴۷	۲,۰۰۰,۳۰۹,۹۹۹	تأمین سرمایه نوری	
-	-	۳,۹۵۲,۸۸۲,۴۶۶	۲۷۲,۴۱۲,۰۰۰	۵۱,۵۵۸,۲۸۰	۵۰,۲۰۵,۳۴۷,۲۵۴	۵۴,۴۸۲,۴۰۰,۰۰۰	۳۶۰,۰۰۰	پتروشیمی نوری	
۷۸,۲۵۶,۴۸۰,۴۷۲	۱۷,۱۷۵,۳۳۸,۳۷۷	۹۳۰,۶۳۲,۲۲۷	۹۳۰,۶۳۲,۲۲۷	۱۷۶,۸۲۰,۱۲۳	۱۶۶,۲۰۱,۸۶۹,۰۰۵	۱۸۶,۱۲۶,۴۴۵,۴۴۰	۳۲,۳۷۰,۹۶۷	سرمایه گذاری صدرتأمین	
۲۵,۵۸۳,۸۴۵,۹۷۸	۱,۶۵۹,۸۹۵,۰۹۲	۳۳۵,۱۶۲,۳۳۴	۳۳۵,۱۶۲,۳۳۴	۶۱,۷۸۰,۸۴۴	۶۲,۹۸۵,۶۸۸,۵۸۰	۶۵۰,۳۲,۴۶۶,۸۵۰	۳,۸۷۷,۹۰۵	پتروشیمی تندگویان	
-	(۱,۱۰۶,۱۲۸,۲۵۹)	۶۰۰,۳۷۸,۷۲	۶۰۰,۳۷۸,۷۲	۱۱,۴۰۷,۱۹۶	۱۳۰,۴۲,۲۵۷,۶۷۸	۱۲۰,۰۷۵,۷۴۴,۸۷	۱۰,۱۱۵,۹۰۱	سرمایه گذاری تأمین اجتماعی	
۷,۰۴۰,۰۸۹,۴۴۰	(۳۰,۱۳۰,۵۶۹,۹۷۵)	۵۷,۶۲۲,۰۰۰	۵۷,۶۲۲,۰۰۰	۱۰۰,۹۹۸,۱۸۰	۱۴,۴۶۹,۳۹۹,۷۹۵	۱۱,۵۲۴,۴۰۰,۰۰۰	۴۷۰,۰۰۰	صنعتی زر ماکارون	
-	۶,۷۶۹,۷۷۲,۴۹۱	۲۵۳,۸۶۳,۴۲۶	۲۵۳,۸۶۳,۴۲۶	۴۸,۲۳۴,۰۵۱	۴۳,۷۰۰,۸۱۴,۲۸۲	۵۰,۷۷۲,۶۸۵,۲۵۰	۱,۱۰۷,۳۶۵	پویا زر کان آق دره	
-	(۸۰,۵۲۵,۵۹۴,۲۸۱)	۱۵۸,۹۰۰,۰۱۹۰	۱۵۸,۹۰۰,۰۱۹۰	۳۰,۱۹۱,۰۳۶	۳۹,۶۴۳,۵۴۱,۰۵۵	۳۱,۷۸۰,۰۳۸,۰۰۰	۱,۳۴۴,۳۷۶	گروه انتخاب الکترونیک آرمان	
۱۵,۹۱۴,۶۷۱,۰۹۷	(۱۳,۳۱۸,۳۲۰,۰۷۳)	۲۱۲,۷۶۲,۰۰۰	۲۱۲,۷۶۲,۰۰۰	۴۰,۴۴۴,۷۸۰	۵۵,۶۱۷,۴۳۲,۲۹۳	۴۲,۵۵۲,۴۰۰,۰۰۰	۱۰,۱۸۰,۰۰۰	صنایع شیمیایی کیمیاگران امروز	
-	۳۷۲,۸۲۴,۸۹۲	۱۳,۱۴۵,۰۰۰	۱۳,۱۴۵,۰۰۰	۲,۴۹۷,۵۵۰	۲,۲۴۰,۵۳۲,۵۵۸	۲,۶۲۹,۰۰۰,۰۰۰	۱۱۰,۰۰۰	آنتی بیوتیک سازی ایران	
۳,۲۷۶,۱۶۳,۸۰۶	۵۹۰,۳۳۴,۹۶۵	۱۵۳,۴۰۰,۰۰۰	۱۵۳,۴۰۰,۰۰۰	۲۹,۱۴۶,۰۰۰	۲۹,۹۰۰,۷۱۳,۰۳۵	۳۰,۶۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۰,۰۰۰,۰۰۰	ملی شیمی کشاورز	
-	۶۰,۳۰۰,۳۳۵,۹۱۳	۳۷۵,۷۵۹,۹۲۱	۳۷۵,۷۵۹,۹۲۱	۵۲,۳۹۴,۳۸۵	۴۸,۷۹۳,۴۹۳,۹۴۱	۵۵,۱۵۱,۹۸۴,۱۶۰	۳,۹۲۸,۲۰۴	بین المللی توسعه صن. معادن غدیر	
-	(۳,۸۱۹,۸۹۸,۷۲۲)	۲۸۰,۹۳۴,۵۴۴	۲۸۰,۹۳۴,۵۴۴	۵۳,۳۷۷,۵۶۳	۵۹,۶۷۲,۴۹۵,۴۱۵	۵۶,۱۸۶,۹۰۸,۸۰۰	۱,۵۹۶,۲۱۹	بین المللی ساروج پوشهر	
-	(۷۶۳,۸۰۳,۲۷۴)	۴۳,۲۸۱,۰۰۰	۴۳,۲۸۱,۰۰۰	۸,۲۲۳,۳۹۰	۹,۳۶۸,۴۹۸,۸۸۴	۸,۶۵۶,۲۰۰,۰۰۰	۱,۸۰۰,۰۰۰	پرتو بار فراخ خلیج فارس	
-	(۲,۵۱۳,۵۲۸,۰۰۲)	۱۳۰,۹۴۴,۴۴۳	۱۳۰,۹۴۴,۴۴۳	۲۴,۸۷۹,۴۴۴	۲۸,۵۲۶,۵۲۲,۷۲۲	۲۶,۱۸۸,۸۸۸,۶۲۷	۱۱,۱۱۱,۱۱۱	تأمین سرمایه کاردان	
۱۵,۷۶۹,۲۷۲,۵۷۰	۱۵,۲۸۲,۸۰۷,۳۷۳	۵۲۰,۸۰۵,۸۳۷	۵۲۰,۸۰۵,۸۳۷	۹۸,۹۵۳,۱۰۹	۸۸,۱۵۸,۶۰۱,۰۴۱	۱۰۴,۱۶۱,۱۶۷,۳۶۰	۵۴,۲۵۰,۶۰۸	بانک سامان	
-	۶۴۲۰,۵۸۶۰۱	۳۲,۷۵۲,۱۲۵	۳۲,۷۵۲,۱۲۵	۴,۵۱۲,۹۰۴	۴,۰۸۰,۱۰۱,۳۷۰	۴,۷۵۰,۴۲۵,۰۰۰	۶۴,۵۰۰	نشانسته و گلوکر آردینه	
-	(۹,۵۸۲,۳۱۲,۳۰۶)	۲۰,۶۶۳,۴۷۸	۲۰,۶۶۳,۴۷۸	۳۹,۲۲۸,۰۶۱	۵۰,۶۲۹,۳۱۶,۳۰۱	۴۱,۲۹۲,۶۹۵,۵۳۳	۱۳,۶۷۷,۶۰۷	گروه مالی صبا تأمین	
۳۳۳,۱۷۹,۳۹۱,۴۹۷	۱۰,۵۰۵۷۰,۳۰۰,۸۶۹	۱۰,۳۶۲,۶۹۸,۱۴۳	۱۰,۳۶۲,۶۹۸,۱۴۳	۱,۴۶۸,۹۱۲,۶۴۷	۱,۹۵۲,۶۰۹,۲۰۱,۲۵۹	۲,۰۷۲,۵۳۹,۶۲۸,۶۲۶	۳۳۵,۱۰۰,۲۲۸,۱		

نه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹					نه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹				
سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری		مالیات		کارمزد		ارزش دفتری		ارزش بازار	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	تعداد
۳۲۳,۱۷۹,۳۹۷	۱۰۵,۹۵۷,۰۳۰,۸۶۹	۱۰,۳۶۲,۶۹۸,۱۴۳	۱,۹۶۸,۹۱۲,۶۴۷	۱,۹۵۲,۶۰۹,۲۰۱,۲۵۹	۲,۰۷۲,۵۳۹,۶۲۸,۶۲۶	۳۲۵,۱۰۲,۲۸۱	-	-	نقل از صفحه قبل
۴۶۰,۷۷۳,۰۴۸۱	-	-	-	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری آتیه دماوند
۲,۱۲۶,۷۰۹,۶۱۵	-	-	-	-	-	-	-	-	بیمه البرز
۶۸,۹۰۲,۷۳۸,۶۵۳	-	-	-	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری غدیر(هلدینگ
۱۲,۳۳۹,۶۰۵,۵۶۲	-	-	-	-	-	-	-	-	پلی پروپیلن جم - جم پین
۸,۰۰۳,۱۲۹,۰۵۹	-	-	-	-	-	-	-	-	پارس خزر
۲۰۶	-	-	-	-	-	-	-	-	توسعه معادن و فلزات
۱۴,۲۵۶,۷۹۶,۴۵۲	-	-	-	-	-	-	-	-	گسترش نفت و گاز پارسپان
۱۰,۹۱۰,۰۸۴,۷۷۰	-	-	-	-	-	-	-	-	پالایش نفت بندرعباس
۲۲,۶۷۳,۷۳۸,۶۳۹	-	-	-	-	-	-	-	-	پالایش نفت اصفهان
۱۴,۹۹۲,۹۰۷,۰۶۸	-	-	-	-	-	-	-	-	س. نفت و گاز و پتروشیمی تأمین
۴۰۰,۳۹۶,۱۸۷	-	-	-	-	-	-	-	-	پخش رازی
۳,۴۸۶	-	-	-	-	-	-	-	-	بیمه اتکایی سامان ۵۰٪ تادیه
۹	-	-	-	-	-	-	-	-	بیمه اتکایی آوی پارس ۷۰٪ تادیه
(۴۸۱,۷۵۱)	-	-	-	-	-	-	-	-	تأمین سرمایه کیمیا
۴۶۲,۲۶۲,۱۰۴,۹۳۳	۱۰۵,۹۵۷,۰۳۰,۸۶۹	۱۰,۳۶۲,۶۹۸,۱۴۳	۱,۹۶۸,۹۱۲,۶۴۷	۱,۹۵۲,۶۰۹,۲۰۱,۲۵۹	۲,۰۷۲,۵۳۹,۶۲۸,۶۲۶	۳۲۵,۱۰۲,۲۸۱	-	-	

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

نه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹					نه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹				
سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری		مالیات		کارمزد		ارزش دفتری		ارزش بازار با قیمت تعدیل شده	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	تعداد
(۷,۰۶۴,۲۰۴,۵۲۵)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(۷,۰۶۴,۲۰۴,۵۲۵)	-	-	-	-	-	-	-	-	-

پکیجوج - ح. کویر تابر

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک یکم سامان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ شهریور ۱۴۰۲

١٧ - سود سهام

نه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹		نه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹					
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			
	۶,۵۵۰,۰۳۶,۶۵۰	-	۶,۵۵۰,۰۳۶,۶۵۰	۳,۰۵۰	۲,۱۴۷,۵۵۳	۱۴۰۲/۰۴/۲۶	۱۴۰۲
	۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۲/۰۴/۲۷	۱۴۰۲
۵,۵۸۳,۹۹۸,۰۰۰	۱۰,۰۶۳,۵۴۰,۸۰۰	-	۱۰,۰۶۳,۵۴۰,۸۰۰	۴۸۰	۲۰,۹۶۵,۷۱۰	۱۴۰۲/۰۵/۰۲	۱۴۰۲
۷,۵۰۳,۳۷۰,۵۶۰	۱۰,۲۶۰,۸۵۷,۲۰۰	-	۱۰,۲۶۰,۸۵۷,۲۰۰	۲,۲۰۰	۴,۶۶۴,۰۲۶	۱۴۰۲/۰۵/۱۷	۱۴۰۲
۳,۲۸۰,۰۲۹,۶۰۰	۴۰۰	-	۴۰۰	۴۰۰	۱	۱۴۰۲/۰۴/۱۷	۱۴۰۲
	۱۰,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۰,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴,۲۰۰	۲۵۰,۰۰۰	۱۴۰۲/۰۴/۱۴	۱۴۰۲
۳۱,۲۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۶,۸۸۰,۰۲۹۹,۰۰۰	-	۱۶,۸۸۰,۰۲۹۹,۰۰۰	۵۰۰	۳۳,۷۶۰,۵۹۸	۱۴۰۲/۰۵/۰۲	۱۴۰۲
	۳,۶۸۸,۳۰۰,۰۰۰	-	۳,۶۸۸,۳۰۰,۰۰۰	۴,۷۹۰	۷۷۰,۰۰۰	۱۴۰۲/۰۴/۲۸	۱۴۰۲
	۴۷۶,۳۵۴,۷۶۰	-	۴۷۶,۳۵۴,۷۶۰	۱۴۰	۳,۴۰۲,۵۳۴	۱۴۰۲/۰۴/۲۷	۱۴۰۲
۳,۷۶۵,۳۳۴,۵۰۰	۱۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۷,۵۰۰	۴۰۰,۰۰۰	۱۴۰۲/۱۰/۰۶	۱۴۰۲
۳,۲۶۶,۳۰۴,۰۰۰	۱,۳۵۲,۰۰۰,۰۰۰	-	۱,۳۵۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۴	۱۳,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۲/۰۵/۰۳	۱۴۰۲
	۲,۵۲۳,۰۸۱,۲۸۰	-	۲,۵۲۳,۰۸۱,۲۸۰	۳,۸۶۰	۶۵۳,۶۴۸	۱۴۰۲/۰۶/۱۹	۱۴۰۲
	۱,۹۱۲,۲۴۶,۲۳۴	(۸۷,۷۵۳,۷۶۶)	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۰۰	۲,۵۰۰,۰۰۰		۱۴۰۲
	۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۲/۰۵/۰۷	۱۴۰۲
	۵,۶۶۷,۵۹۱,۶۰۰	-	۵,۶۶۷,۵۹۱,۶۰۰	۳,۳۰۰	۱,۷۱۷,۴۵۲	۱۴۰۲/۰۵/۱۴	۱۴۰۲
	۴,۷۵۲,۰۰۰,۰۰۰	-	۴,۷۵۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۳,۲۰۰	۳۶۰,۰۰۰	۱۴۰۲/۰۴/۲۶	۱۴۰۲
۱۴,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۸,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۲۸,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۲۵۰	۲۷,۸۷۰,۹۶۷	۱۴۰۲/۰۶/۰۶	۱۴۰۲
	۶,۰۸۳,۵۶۲,۱۰۰	-	۶,۰۸۳,۵۶۲,۱۰۰	۵۵۰	۱۳,۶۷۷,۶۰۷	۱۴۰۲/۰۶/۲۲	۱۴۰۲
	۱,۹۰۱,۷۸۹,۳۸۸	-	۱,۹۰۱,۷۸۹,۳۸۸	۱۸۸	۱۰,۱۱۵,۹۰۱	۱۴۰۲/۰۷/۳۰	۱۴۰۲
	۲۰۹,۶۱۹,۵۱۶	-	۲۰۹,۶۱۹,۵۱۶	۴۴	۴,۷۶۴,۰۸۹	۱۴۰۲/۰۵/۰۱	۱۴۰۲
	۷,۹۹۵,۱۷۵,۳۰۰	-	۷,۹۹۵,۱۷۵,۳۰۰	۷,۲۲۰	۱,۱۰۷,۳۶۵	۱۴۰۲/۱۱/۲۴	۱۴۰۲
	۴,۳۶۱,۹۶۶,۰۰۰	-	۴,۳۶۱,۹۶۶,۰۰۰	۳,۵۰۰	۱,۲۴۶,۲۷۶	۱۴۰۲/۱۲/۲۲	۱۴۰۲
۹۴۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۶۹۸,۶۶۶,۶۰۰	-	۱,۶۹۸,۶۶۶,۶۰۰	۲۰۰	۸,۴۹۳,۳۳۳	۱۴۰۲/۰۵/۰۱	۱۴۰۲
	۱,۹۱۷,۰۸۲,۰۶۷	(۲۴۲,۹۱۷,۹۳۳)	۲,۱۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۴۰	۴,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۲/۱۰/۳۰	۱۴۰۲
	۸۶۴,۲۰۴,۸۸۰	-	۸۶۴,۲۰۴,۸۸۰	۲۲۰	۳,۹۲۸,۲۰۴	۱۴۰۲/۱۰/۳۰	۱۴۰۲
	۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۲/۰۴/۲۸	۱۴۰۲
	۸۰۷,۶۶۶	۸۰۷,۶۶۶	-	-	-	-	۱۴۰۲
	۷۱۶	-	۷۱۶	-	-	-	۱۴۰۲
	(۱,۵۹۹,۰۴۱,۵۰۰)	-	(۱,۵۹۹,۰۴۱,۵۰۰)	-	-	-	۱۴۰۲
۱۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	-
۲,۴۷۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	-
۴۲۴,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	-
۲۳۷,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	-
۴,۴۳۴,۴۹۴,۵۰۰	-	-	-	-	-	-	-
۵۳۷,۱۸۷,۹۱۱	-	-	-	-	-	-	-
۲۰,۸۰۵,۸۳,۵۰۰	-	-	-	-	-	-	-
۲,۱۲۵,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	-
۲۲۰,۷۹۲,۲۰۰	-	-	-	-	-	-	-
۷,۳۱۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	-
۵,۵۷۷,۳۱۲,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	-
۶,۰۹۰,۹۸۰,۳۵۰	-	-	-	-	-	-	-
۱۲,۸۲۵,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	-
۱۴۵,۹۸۱,۶۸۷,۱۲۱	۱۳۰,۹۱۰,۱۴۰,۶۵۷	(۳۲۹,۸۶۴,۰۳۳)	۱۳۱,۲۴۰,۰۰۴,۶۹۰				

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک یکم سامان

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

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

نقد ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	نقد ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	یادداشت
ریال	ریال	
۱,۱۲۹,۲۷۵,۰۹۲	۲۳۰,۰۴۵,۹۶۲	۱۸-۱
۱,۱۲۹,۲۷۵,۰۹۲	۲۳۰,۰۴۵,۹۶۲	

سود سپرده های بانکی

۱-۱۸- سود سپرده های بانکی

[illegible]

۱۹- سایر درآمدها

سایر درآمدها، شامل درآمد ناشی از تفاوت بین ارزش تنزیل شده و ارزش اسمی درآمدهای سهام، اوراق بهادار یا درآمد ثابت یا علی الحساب و سود سپرده‌های بانکی است که در سال‌های قبل طی یادداشت‌های ۱۸ و ۱۹ از درآمد سود سهام کسر شده و طی سال مالی جاری تحقق یافته است. جزئیات درآمد مذکور به شرح زیر است:

تعدیل تنزيل سهام دریافتی

درآمد ناشی از ابطال واحدهای سرمایه گذاری

تعدیل، کارمزد کارگزاری

نه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	ریال	نه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	ریال
۱،۵۳۹،۹۲۸،۱۷۹		۲،۳۳۴،۸۲۰،۴۵۴	
۳،۵۶۷،۰۰۰،۳۷		۷۱،۹۵۷،۱۸۵	
۳۳۱،۶۴۵،۲۱۵		۱۹۱،۴۹۷،۹۰۳	
۵،۳۳۸،۶۶۳،۴۲۱		۲،۵۹۸،۲۷۵،۵۴۲	

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک یکم سامان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

۲۰ - هزینه کارمزد ارکان

هزینه کارمزد ارکان به شرح زیر است:

نه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	نه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	مدیر صندوق-تامین سرمایه کاردان
۴۴,۸۱۸,۱۵۱,۴۴۳	۳۵,۴۶۰,۰۷۵,۹۳۳	متولی صندوق-موسسه حسابرسی هدف نوین نگر
۷۹۳,۴۲۴,۵۹۵	۱,۰۳۸,۹۰۴,۰۷۹	ضامن نقدشوندگی-بانک سامان
۱۳,۰۸۱,۱۴۸,۹۷۰	۱۵,۰۹۴,۰۱۳,۷۴۹	حسابرس-موسسه حسابرسی بهمند
۳۶۰,۷۱۵,۷۲۶	۵۸۵,۱۶۷,۳۸۹	
۵۹,۰۵۳,۴۴۰,۷۳۴	۵۲,۱۷۸,۱۶۱,۱۵۰	

۲۱ - سایر هزینه ها

نه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	نه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	هزینه برگزاری مجامع
۲,۴۴۰,۷۶۴	۲,۷۵۱,۴۲۰	هزینه های دسترسی به نرم افزار، تارنما و خدمات پشتیبانی آنها
۱,۰۶۶,۰۵۱,۳۱۷	۲,۰۳۷,۱۵۷,۰۰۴	حق پذیرش و عضویت در کانون ها
۷۴,۷۹۴,۶۲۹	۷۷,۵۵۶,۶۴۷	هزینه مالیات بر ارزش افزوده
۱۱۰,۱۴۲,۶۱۳	-	هزینه خدمات بانکی
۵۱,۹۳۵,۱۱۲	۳۳,۷۹۱,۲۱۴	
۱,۳۰۵,۳۶۴,۴۳۵	۲,۱۵۱,۲۵۶,۲۸۵	

۲۲ - هزینه‌های مالی

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

دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	کارگزاری بانک تجارت
۳۵۳,۷۰۴,۹۱۸	-	
۳۵۳,۷۰۴,۹۱۸	-	

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک یکم سامان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

۲۳ - تعدیلات

تعدیلات شامل اقلام زیر است:

نه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	نه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹
ریال	ریال
۱۷۰,۳۸۴,۴۷۱,۱۹۳	۸,۳۳۸,۶۴۱,۷۸۶,۷۸۷
(۸۲۴,۴۷۷,۰۸۷,۳۳۱)	(۸,۵۲۰,۸۱۳,۸۸۷,۶۸۶)
(۶۵۴,۰۹۲,۶۱۶,۱۳۸)	(۱۸۲,۱۷۲,۱۰۰,۸۹۹)

تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور

تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت ابطال

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 بهادار تهران و این بدهی بر عهده مدیر صندوق خواهد بود.

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

۱۴۰۲/۰۳/۳۰			۱۴۰۲/۱۲/۲۹			نوع وابستگی	نام	اشخاص وابسته
درصد تسلک	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	نوع واحدهای سرمایه گذاری	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	نوع واحدهای سرمایه گذاری	نوع وابستگی			
۱۳.۴۹٪	۱,۰۰۰,۰۰۰	ممتاز	۱,۰۰۰,۰۰۰	ممتاز	ضامن نقدشوندگی		بانک سامان	ضامن نقدشوندگی
۱۲.۱۴٪	۹۰۰,۰۰۰	ممتاز	۹۰۰,۰۰۰	ممتاز	شرکت فرعی بانک سامان		شرکت توسعه سرمایه گذاری سامان	شرکت فرعی ضامن نقدشوندگی
۶.۷۵٪	۵۰۰,۰۰۰	ممتاز	۵۰۰,۰۰۰	ممتاز	شرکت فرعی بانک سامان		شرکت بیمه سامان	شرکت فرعی ضامن نقدشوندگی
۰.۳۴٪	۲۵,۰۰۰	ممتاز	۲۵,۰۰۰	ممتاز	مدیر صندوق (فعلی)		تأمین سرمایه کارخان	مدیر صندوق (فعلی)
۰.۳۴٪	۲۵,۰۰۰	عادی	۲۵,۰۰۰	عادی				
۱.۰۱٪	۷۵,۰۰۰	ممتاز	۷۵,۰۰۰	ممتاز			شرکت کارگزاری بانک سامان	مدیر صندوق (سابق) و مدیر ثبت
۶.۷۵٪	۵۰۰,۰۰۰	عادی	۵۰۰,۰۰۰	عادی			سایر اشخاص وابسته	مدیر سرمایه گذاری و اشخاص وابسته به وی
۰.۰۱٪	۹۰۰	عادی	۹۰۰	عادی			حمیدرضا مهرآور	مدیر سرمایه گذاری و اشخاص وابسته به وی
۰.۰۸٪	۵,۶۰۰	عادی	۵,۶۰۰	عادی			مدیر فعلی سرمایه گذاری	مدیر سرمایه گذاری و اشخاص وابسته به وی
۰.۰۸٪	۵,۶۰۰	عادی	-	عادی			مدیر سابق سرمایه گذاری	مدیر سرمایه گذاری و اشخاص وابسته به وی
۰.۰۸٪	۵,۶۰۰	عادی	-	عادی			مدیر سابق سرمایه گذاری	مدیر سرمایه گذاری و اشخاص وابسته به وی
۰.۰۰٪	-	عادی	۳,۵۱۷	عادی			هنگامه امامی پری	مدیر سرمایه گذاری و اشخاص وابسته به وی
۰.۰۰٪	-	عادی	۵,۷۳۳	عادی			محمدرضا محمدرزائی	مدیر سرمایه گذاری و اشخاص وابسته به وی
۴۱.۰۷٪	۳,۰۴۲,۷۰۰	عادی	۳,۰۴۰,۷۵۰	عادی			بهروز منصوری	مدیر سرمایه گذاری و اشخاص وابسته به وی

۲۶- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آن ها

۱۴۰۲/۰۳/۳۰		۱۴۰۲/۱۲/۲۹			شرح معامله		نوع وابستگی		طرف معامله
مانده طلب (بدهی) - ریال	ارزش معامله	مانده طلب (بدهی) - ریال	تاریخ معامله	ارزش معامله	موضوع معامله	موضوع معامله	موضوع معامله		
(۶۱,۵۰۶,۶۶۳,۸۲۸)	۷۱,۵۴۷,۹۶۷,۳۳۲	۳۵,۴۶۰,۰۷۵,۹۳۳	طی دوره	۳۵,۴۶۰,۰۷۵,۹۳۳	کارمزد ارکان	کارمزد ارکان	مدیر صندوق	شرکت تامین سرمایه کارادان	
۱۹,۵۸۶,۹۳۰,۵۳۰	۱۹,۵۸۶,۹۳۰,۵۳۰	۹۵۷,۳۵۱,۳۲۹	طی دوره	-	کارمزد خرید و فروش اوراق بهادار	کارمزد خرید و فروش اوراق بهادار	شرکت وابسته به مدیر صندوق	کارگزاری بانک تجارت	
					هزینه تسهیلات				
					خرید و فروش اوراق بهادار				
۲,۹۳۱,۹۶۳	۲,۹۳۱,۹۶۳	۴۱۲,۴۶۰,۴۱۵	طی دوره	۴۱۲,۴۶۰,۴۱۵	کارمزد خرید و فروش اوراق بهادار	کارمزد خرید و فروش اوراق بهادار	دارنده واحدهای ممتاز	کارگزاری کیان	
					خرید و فروش اوراق بهادار	خرید و فروش اوراق بهادار			
					کارمزد خرید و فروش اوراق بهادار	کارمزد خرید و فروش اوراق بهادار			
۹,۶۰۷,۱۴۴,۶۸۸	۹,۶۰۷,۱۴۴,۶۸۸	۳۷۷,۲۰۴,۵۷۲,۳۴۲	طی دوره	۳۷۷,۲۰۴,۵۷۲,۳۴۲	خرید و فروش اوراق بهادار	خرید و فروش اوراق بهادار	دارنده واحدهای ممتاز	کارگزاری بانک سامان	
					کارمزد ارکان	کارمزد ارکان			
					کارمزد ارکان	کارمزد ارکان			
(۷۴۹,۲۶۰,۳۵۲)	۵۱۶,۵۰۹,۵۸۳	۱,۰۳۸,۹۰۴,۰۷۹	طی دوره	۱,۰۳۸,۹۰۴,۰۷۹	کارمزد ارکان	کارمزد ارکان	متولی	مؤسسه حسابرسی هدف نوین نگر	
(۳۱۸,۶۲۹,۶۸۸)	۲۳۴,۷۵۵,۷۰۵	۵۸۵,۱۶۷,۳۸۹	طی دوره	۵۸۵,۱۶۷,۳۸۹	کارمزد ارکان	کارمزد ارکان	حسابرس	مؤسسه حسابرسی بهمن	
(۱۱۱,۵۵۰,۱۲۸)	-	-	طی دوره	-	کارمزد ارکان	کارمزد ارکان	مدیر ثبت سابق	شرکت کارگزاری بانک سامان	
(۱۰,۹۶۸,۲۸۰,۹۴۱)	۷,۱۳۴,۷۱۴,۷۳۹	۱۵۰,۹۴۰,۱۳۷,۴۹	طی دوره	۱۵۰,۹۴۰,۱۳۷,۴۹	کارمزد ارکان	کارمزد ارکان	ضامن نقدشوندگی	بانک سامان	

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.