



با سلام،

به پیوست صورت‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری مشترک یکم سامان مربوط به دوره مالی سه ماهه منتهی به تاریخ ۱۴۰۳/۰۶/۳۰ 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

۳-۴

۵

۵

۶

۶-۹

۱۰-۲۴

صورت خالص دارایی‌ها

صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها

یادداشت‌های توضیحی:

الف- اطلاعات کلی صندوق

ب- ارکان صندوق

پ- مبنای تهیه صورت‌های مالی

ت- خلاصه اهم رویه‌های حسابداری

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 ۱۴۰۳/۰۷/۲۴ به تایید ارکان زیر رسیده است.

امضاء
شرکت تامین سرمایه کاردان ش.ت ۴۴۸۲۷۱



نماینده

کیومرث شریفی

شخص حقوقی

شرکت تامین سرمایه کاردان

ارکان صندوق

مدیر صندوق

کامیار سمیعی

موسسه حسابرسی هدف نوین نگر

متولی صندوق

موسسه حسابرسی هدف نوین نگر
حسابداران رسمی



صندوق سرمایه گذاری مشترک یکم سامان

صورت خالص دارایی ها

در تاریخ ۳۰ شهریور ۱۴۰۳

دارایی ها:	یادداشت	۱۴۰۳/۰۶/۳۰	۱۴۰۳/۰۳/۳۰
		ریال	ریال
سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم	۵	۲,۰۰۷,۹۴۲,۱۹۱,۰۰۶	۱,۹۲۰,۸۸۸,۶۶۴,۳۰۷
سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی	۶	۳,۴۱۷,۷۳۵,۹۵۳	۱۲,۷۲۱,۶۴۹,۶۰۶
حساب های دریافتی	۷	۹۱,۲۵۲,۶۱۴,۵۵۶	۴۵,۷۴۰,۶۹۵,۵۰۳
جاری کارگزاران	۸	۲۸,۸۶۴,۷۶۰	۱۱,۸۸۴,۸۷۷
سایر دارائی ها	۹	۲,۹۹۴,۶۱۸,۴۳۲	۴,۵۳۳,۲۸۹,۱۱۰
موجودی نقد	۱۰	۱۳,۲۰۹,۰۰۰	۱۳,۷۱۳,۰۰۰
جمع دارایی ها		۲,۱۰۵,۶۴۹,۲۳۳,۷۰۷	۱,۹۸۳,۹۰۹,۸۹۶,۴۰۳

بدهی ها:			
پرداختی به ارکان صندوق	۱۱	۹۱,۷۳۶,۱۰۰,۲۵۷	۸۱,۶۲۹,۸۸۲,۴۱۸
پرداختی به سرمایه گذاران	۱۲	۵,۰۰۰,۰۰۰	۳,۵۰۰,۵۷۱,۳۸۰
سایر حساب های پرداختی و ذخایر	۱۳	۶,۵۴۲,۱۳۸,۳۳۲	۹,۷۴۳,۹۵۷,۵۳۵
جمع بدهی ها		۹۸,۲۸۳,۲۳۸,۵۸۹	۹۴,۸۷۴,۴۱۱,۳۳۳
خالص دارایی ها	۱۴	۲,۰۰۷,۳۶۵,۹۹۵,۱۱۸	۱,۸۸۹,۰۳۵,۴۸۵,۰۷۰
خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری		۴۷۷,۴۶۴	۴۴۲,۰۵۹

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

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

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک یکم سامان
صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها
دوره مالی سه ماهه به تاریخ ۳۰ شهریور ۱۴۰۳

صورت سود و زیان			درآمدها:
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۰	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۰	یادداشت	
ریال	ریال		زیان فروش اوراق بهادار
(۶,۲۹۶,۶۰۸,۷۱۸)	(۳,۷۳۴,۲۳۳,۰۲۲)	۱۵	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار
(۵۱,۴۸۸,۷۸۱,۸۴۲)	۶۲,۲۵۵,۱۸۸,۱۴۷	۱۶	سود سهام
۱۳۳,۳۲۰,۳۲۲,۴۵۳	۱۱۶,۲۲۹,۵۳۹,۷۲۶	۱۷	سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۴۳,۹۴۴,۷۷۴	۸۴,۶۰۱,۱۹۹	۱۸	سایر درآمدها
۲,۱۹۶,۲۱۰,۸۱۵	۱,۵۸۳,۵۲۸,۰۷۸	۱۹	جمع درآمدها
۷۷,۷۷۵,۰۸۷,۴۸۲	۱۷۶,۴۱۸,۶۲۴,۱۲۸		
			هزینه‌ها:
(۱۸,۸۶۲,۶۹۵,۱۱۵)	(۲۳,۸۱۲,۷۵۰,۸۲۸)	۲۰	هزینه کارمزد ارکان
(۶۷۹,۵۸۴,۵۰۳)	(۱,۷۵۳,۸۷۳,۲۹۹)	۲۱	سایر هزینه‌ها
۵۸,۲۳۲,۸۰۷,۸۶۴	۱۵۰,۸۵۲,۰۰۰,۰۰۱		سود خالص
۲.۸۵٪	۷.۶۰٪		بازده میانگین سرمایه‌گذاری (۱)
۲.۸۰٪	۷.۵۳٪		بازده سرمایه‌گذاری در پایان دوره (۲)

سود (زیان) خالص	۱- بازده میانگین سرمایه‌گذاری =
میانگین موزون (ریال) وجوه استفاده شده	
تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال $\pm$ سود (زیان) خالص	۲- بازده سرمایه‌گذاری پایان دوره =
خالص دارایی‌های پایان دوره	

امضاء	نماینده	شخص حقوقی	ارکان صندوق
	کیومرث شریفی	شرکت تامین سرمایه کاردان	مدیر صندوق
	کامیار سمیعی	موسسه حسابرسی هدف نوین نگر	متولی صندوق
۴۴۸۲۷۱			

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک یکم سامان

صورت گردش خالص دارایی ها

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ شهریور ۱۴۰۳

صورت گردش خالص دارایی ها

سه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۰		سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۰		یادداشت
ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	
۲,۰۹۴,۲۶۶,۱۱۷,۵۸۲	۴,۷۷۶,۷۴۰	۱,۸۸۹,۰۳۵,۴۸۵,۰۷۰	۴,۲۷۳,۲۶۷	خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) ابتدای دوره
۶۳,۹۷۰,۰۰۰	۶,۳۹۷	۱۳۶,۱۶۰,۰۰۰	۱۳,۶۱۶	واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی سال با ارزش اسمی ده هزار ریال
(۱,۶۶۹,۷۰۰,۰۰۰)	(۱۶۶,۹۷۰)	(۸۲۶,۶۱۰,۰۰۰)	(۸۲,۶۶۱)	واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی سال با ارزش اسمی ده هزار ریال
۵۸,۲۳۲,۸۰۷,۸۶۴	-	۱۵۰,۸۵۲,۰۰۰,۰۰۱	-	سودخالص دوره
(۶۷,۰۰۹,۰۸۹,۳۷۶)	-	(۳۱,۸۳۱,۰۳۹,۹۵۳)	-	تعدیلات
۲,۰۸۳,۸۸۴,۱۰۶,۰۷۰	۴,۶۱۶,۱۶۷	۲,۰۰۷,۳۶۵,۹۹۵,۱۱۸	۴,۲۰۴,۲۲۲	خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) پایان دوره

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

امضاء	نماینده	شخص حقوقی	ارکان صندوق
 کیومرث شریفی شماره ثبت شرکت: ۱۸۸۴۷۱	 کامیار شریفی موسسه حسابرسی هدف نوین نگر حسابداران رسمی	شرکت تامین سرمایه کاردان	مدیر صندوق
		موسسه حسابرسی هدف نوین نگر	متولی صندوق

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک یکم سامان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ شهریور ۱۴۰۳

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 تا تاریخ ۲۹ دیماه ۱۴۰۵ 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 سه ماهه منتهی به ۳۰ شهریور ۱۴۰۳

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 سه ماهه منتهی به ۳۰ شهریور ۱۴۰۳

۴-۱-۲- سرمایه‌گذاری در اوراق مشارکت پذیرفته شده در بورس یا فرابورس :
خالص ارزش فروش اوراق مشارکت در هر روز با کسر کارمزد فروش از قیمت بازار آنها محاسبه می‌گردد. با توجه به بند ۱-۲ دستورالعمل " نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق های سرمایه‌گذاری " مدیر صندوق می‌تواند در صورت وجود شواهد و ارائه مستندات کافی ارزش اوراق در پایان روز را به میزان حداکثر ۱۰ درصد افزایش یا کاهش دهد و قیمت تعدیل شده را مبنای محاسبه خالص ارزش فروش قرار دهد.

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 گواهی های سپرده بانکی بر اساس مدت زمان و با توجه به مانده اصل سرمایه‌گذاری شناسایی می‌شود. همچنین سود سپرده بانکی به طور روزانه با توجه به کمترین مانده وجوه در حساب سپرده و نرخ سود 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 سرمایه گذاری منعکس می‌شود.

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک یکم سامان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ شهریور ۱۴۰۳

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	* سالانه ۰.۱ درصد (۰.۰۰۱) از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی‌های صندوق با لحاظ حداقل ۱.۲۰۰ و حداکثر ۱.۵۰۰ میلیون ریال
کارمزد ضامن نقدشوندگی	* سالانه ۱ 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	* 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 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 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
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ شهریور ۱۴۰۳

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 سه ماهه منتهی به ۳۰ شهریور ۱۴۰۳

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:

۱۴۰۳/۰۳/۳۰		۱۴۰۳/۰۶/۳۰	
درصد به کل دارائی‌ها	خالص ارزش فروش	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده
درصد	ریال	ریال	ریال
۱.۴۶	۲۸,۹۶۶,۶۱۷,۰۰۰	۳۲,۸۸۳,۰۰۴,۷۵۵	۲۹,۴۶۱,۶۴۸,۳۹۷
۱۱.۷۵	۳۳۳,۱۷۵,۱۸۲,۲۹۰	۳۴۲,۰۰۱,۷۱۳,۴۲۸	۱۵۴,۹۷۱,۳۹۱,۰۹۴
۷.۳۷	۱۴۶,۱۵۵,۸۹۹,۶۲۷	۱۳۳,۳۲۹,۰۸۵,۴۴۳	۱۴۷,۷۹۳,۹۷۴,۳۶۲
۰.۹۶	۱۹,۰۲۶,۶۱۴,۵۰۲	۲۰,۲۱۵,۷۷۷,۹۰۹	۱۵,۶۲۲,۹۳۹,۲۷۲
۱۴.۹۹	۲۹۷,۳۹۷,۸۹۰,۹۰۰	۲۶۴,۳۰۶,۰۶۵,۸۰۵	۱۹۰,۴۱۴,۲۷۶,۲۲۸
۱.۲۳	۲۴,۴۲۹,۸۳۸,۱۱۵	۴۸,۹۳۳,۹۹۹,۹۴۵	۶۸,۳۶۵,۸۷۶,۵۹۱
۲.۹۶	۵۸,۷۴۸,۲۷۵,۰۳۹	۵۶,۹۰۲,۱۷۱,۵۴۲	۹۴,۴۷۴,۷۱۲,۵۲۰
۸.۹۹	۱۷۸,۴۰۴,۵۵۵,۳۱۸	۱۷۷,۴۹۹,۵۵۷,۰۱۴	۱۷۶,۴۰۸,۲۱۹,۴۱۴
۱.۸۳	۳۶,۲۹۵,۷۷۶,۹۹۴	۴۳,۲۲۷,۱۴۳,۶۲۶	۳۳,۴۰۴,۳۶۶,۶۷۱
۰.۶۲	۱۲,۳۳۱,۴۶۰,۶۷۱	۱۲,۹۶۶,۹۸۸,۰۳۰	۱۰,۶۰۵,۵۱۲,۷۲۹
۳.۰۴	۶۰,۲۴۶,۸۹۵,۳۱۵	۵۸,۲۳۶,۰۲۲,۱۸۶	۷۳,۹۸۲,۷۵۵,۹۴۲
۲۲.۹۵	۴۵۵,۳۵۵,۶۵۹,۱۱۶	۴۴۲,۰۲۶,۹۵۳,۱۸۲	۳۸۰,۶۴۳,۰۷۷,۵۱۳
۱.۵۰	۲۹,۸۳۸,۴۴۴,۳۹۳	۶۹,۶۴۵,۹۲۶,۳۴۰	۵۸,۲۲۹,۵۷۶,۱۷۹
۳.۳۸	۶۷,۰۹۳,۳۰۰,۳۷۶	۷۷,۰۲۷,۲۸۵,۵۸۰	۷۰,۹۳۹,۶۵۵,۴۳۳
۱.۸۳	۳۶,۳۲۹,۱۱۳,۸۳۷	۱۳۳,۲۰۵,۹۷۴,۵۱۱	۱۳۷,۴۵۲,۹۶۱,۱۷۸
۶.۱۱	۱۲۱,۱۸۲,۴۴۱,۸۰۱	۱۱۵,۹۷۶,۴۳۱,۷۵۹	۱۱۳,۹۵۵,۳۰۱,۳۹۱
۲.۲۹	۴۵,۴۹۶,۹۸۰,۶۱۷	۴۱,۴۱۲,۲۸۳,۵۳۹	۴۷,۳۸۲,۹۱۱,۲۴۰
۱.۹۰	۳۷,۷۲۱,۷۴۵,۹۳۴	۳۸,۱۴۵,۸۰۶,۴۱۲	۲۱,۸۳۷,۶۰۹,۳۳۴
۱.۱۹	۲۳,۵۹۵,۵۱۹,۴۱۷	-	-
۰.۴۶	۹,۰۹۶,۴۵۲,۱۴۵	-	-
۹۶.۸۲	۱,۹۲۰,۸۸۸,۶۶۴,۳۰۷	۲,۰۰۷,۹۴۲,۱۹۱,۰۰۶	۱,۸۲۵,۸۴۵,۷۱۵,۳۸۸

محصولات غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر

فعالیهای کمکی به نهادهای مالی واسط

حمل و نقل، انبارداری و ارتباطات

بیمه و صندوق بازتستگي به جز تامین اجتماعی

بانکها و موسسات اعتباری

سرمایه گذاریها

سیمان، آهک و گچ

کاشی و سرامیک

محصولات شیمیایی

مواد و محصولات دارویی

قند و شکر

عرضه برق، گاز، بخار و آب گرم

شرکتهای چند رشته ای صنعتی

خودرو و ساخت قطعات

ماشین آلات و تجهیزات

فلزات اساسی

لاستیک و پلاستیک

فراورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای

استخراج کانه های فلزی

زراعت و خدمات وابسته

جمع

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک یکم سامان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ شهریور ۱۴۰۳

۶- سرمایه‌گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی

یادداشت	۱۴۰۳/۰۶/۳۰	۱۴۰۳/۰۳/۳۰
	ریال	ریال
۶-۱	۳,۴۱۷,۷۳۵,۹۵۳	۱۲,۷۲۱,۶۴۹,۶۰۶
	۳,۴۱۷,۷۳۵,۹۵۳	۱۲,۷۲۱,۶۴۹,۶۰۶

سرمایه‌گذاری در سپرده بانکی

۶-۱- سرمایه‌گذاری در سپرده بانکی به شرح زیر است:

۱۴۰۳/۰۳/۳۰		۱۴۰۳/۰۶/۳۰		نوع سپرده	
درصد از کل دارایی‌ها	مبلغ	درصد از کل دارایی‌ها	مبلغ	تاریخ سرمایه‌گذاری	
درصد	ریال	درصد	ریال		
۰.۴۶۴	۹,۱۹۶,۵۰۴,۳۶۷	۰.۰۷	۱,۴۳۷,۸۶۵,۹۰۲	۱۴۰۰/۰۳/۱۳	کوتاه مدت
۰.۱۴	۲,۷۷۱,۵۱۷,۱۴۲	۰.۰۹	۱,۸۸۴,۶۸۳,۳۳۳	۱۴۰۰/۰۲/۲۸	کوتاه مدت
.	۸۸۵,۲۵۱	۰.۰۰	۸۹۶,۵۲۸	۱۳۹۰/۰۳/۰۸	کوتاه مدت
۰.۰۴	۷۴۳,۵۷۴,۷۳۹	۰.۰۰	۸۰,۰۳۴,۲۵۹	۱۳۹۵/۰۵/۲۷	کوتاه مدت
۰.۰۰	۷۱۶,۳۱۶	۰.۰۰	۱۴,۷۱۳,۹۰۶	۱۴۰۱/۰۹/۲۸	کوتاه مدت
۰.۰۰۰۵	۹,۴۳۱,۸۷۴	۰.۰۰	۹,۵۵۲,۰۳۵	۱۴۰۱/۰۹/۱۶	کوتاه مدت
.	۲۰,۰۱۷	-	-	۱۴۰۱/۰۶/۰۵	کوتاه مدت
۰.۶۴	۱۲,۷۲۱,۶۴۹,۶۰۶	۰.۱۷	۳,۴۱۷,۷۳۵,۹۵۳		

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک یکم سامان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ شهریور ۱۴۰۳

۷ - حساب‌های دریافتنی

حساب های دریافتنی تجاری به تفکیک به شرح زیر است:

۱۴۰۳/۰۳/۳۰	۱۴۰۳/۰۶/۳۰				
تنزیل شده	تنزیل شده	ذخیره تنزیل	نرخ تنزیل	تنزیل نشده	
ریال	ریال	ریال	درصد	ریال	
۴۵,۷۴۰,۶۹۷,۲۸۲	۹۱,۲۵۲,۶۱۴,۵۵۶	۲,۷۴۸,۱۴۶,۵۵۰	۲۵٪	۹۴,۰۰۰,۷۶۱,۱۰۶	سود دریافتنی سهام
(۱,۷۷۹)	-	-	۰٪	-	سود سپرده‌های بانکی
۴۵,۷۴۰,۶۹۵,۵۰۳	۹۱,۲۵۲,۶۱۴,۵۵۶	۲,۷۴۸,۱۴۶,۵۵۰		۹۴,۰۰۰,۷۶۱,۱۰۶	

۸ - جاری کارگزاران

۱۴۰۳/۰۶/۳۰				
مانده ابتدای سال	گردش بدهکار	گردش بستانکار	مانده پایان دوره	
ریال	ریال	ریال	ریال	
۵,۱۵۵,۲۱۳	۲۲۹,۵۴۲,۵۹۶,۳۹۴	۲۲۹,۵۳۵,۲۷۶,۵۰۱	۱۲,۴۷۵,۱۰۶	کارگزاری بانک تجارت
۲,۹۳۲,۲۵۳	۲,۹۳۲,۲۱۳	۵,۸۶۴,۴۶۶	-	کارگزاری توسعه معاملات کیان
۳,۷۹۷,۴۱۱	۳,۷۹۷,۴۱۱	۷,۵۹۴,۸۲۲	-	کارگزاری بانک سامان
-	۸۶,۰۱۴,۴۵۸,۱۴۷	۸۵,۹۹۸,۰۶۸,۴۹۳	۱۶,۳۸۹,۶۵۴	حساب‌های فی مابین با کارگزاری بانک سامان - بورس کالا
۱۱,۸۸۴,۸۷۷	۳۱۵,۵۶۳,۷۸۴,۱۶۵	۳۱۵,۵۴۶,۸۰۴,۲۸۲	۲۸,۸۶۴,۷۶۰	

۹ - سایر دارایی‌ها

سایر دارایی‌ها شامل آن بخش از مخارجی است که تا تاریخ صورت خالص دارایی‌ها مستهلک نشده .

۱۴۰۳/۰۶/۳۰				
مانده در ابتدای سال	مخارج اضافه شده طی سال	استهلاک سال	مانده در پایان سال	
ریال	ریال	ریال	ریال	
۷۴,۸۶۳,۲۰۳	-	۲۵,۴۰۹,۸۳۲	۴۹,۴۵۳,۳۷۱	مخارج برگزاری مجامع
۴,۴۵۸,۴۲۵,۹۰۷	-	۱,۵۱۳,۲۶۰,۸۴۶	۲,۹۴۵,۱۶۵,۰۶۱	مخارج عضویت در کانون‌ها
۴,۵۳۳,۲۸۹,۱۱۰	-	۱,۵۳۸,۶۷۰,۶۷۸	۲,۹۹۴,۶۱۸,۴۳۲	

۱۰ - موجودی نقد

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

۱۴۰۳/۰۶/۳۰	۱۴۰۳/۰۳/۳۰	
ریال	ریال	
۴,۷۲۱,۰۰۰	۴,۷۲۱,۰۰۰	جاری-۱-۴۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰-۸۵۸-سامان
۸,۴۸۸,۰۰۰	۸,۹۹۲,۰۰۰	جاری-۱-۴۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰-۸۴۹-سامان
۱۳,۲۰۹,۰۰۰	۱۳,۷۱۳,۰۰۰	

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک یکم سامان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ شهریور ۱۴۰۳

۱۱ - پرداختنی به ارکان صندوق

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

۱۴۰۳/۰۳/۳۰	۱۴۰۳/۰۶/۳۰	
ریال	ریال	
۶۷,۷۷۱,۷۹۶,۴۸۰	۸۵,۹۸۸,۲۵۴,۰۱۳	مدیر صندوق-تامین سرمایه‌گذاران
۱۲,۳۶۸,۷۶۹,۰۳۰	۵,۰۱۰,۴۶۵,۷۱۱	ضامن نقد شوندگی- بانک سامان
۸۹۴,۴۳۴,۵۶۵	۳۸۱,۱۴۷,۴۸۰	متولی-موسسه حسابرسی هدف نوین نگر
۱۳۷,۷۹۳,۹۰۱	۱۴۴,۷۱۱,۶۵۴	مدیر ثبت-کارگزاری بانک سامان
۴۵۷,۰۸۸,۴۴۲	۲۱۱,۵۲۱,۳۹۹	حسابرس-موسسه حسابرسی بهمند
۸۱,۶۲۹,۸۸۲,۴۱۸	۹۱,۷۳۶,۱۰۰,۲۵۷	

۱۲ - پرداختنی به سرمایه‌گذاران

پرداختنی به سرمایه‌گذاران متشکل از اقلام زیر است:

۱۴۰۳/۰۳/۳۰	۱۴۰۳/۰۶/۳۰	
ریال	ریال	
۴۴۴,۳۸۳,۰۰۰	۵,۰۰۰,۰۰۰	بدهی بابت درخواست صدور واحدهای سرمایه‌گذاری عادی
۳,۰۵۶,۱۸۸,۳۸۰	-	بدهی بابت واحدهای ابطال شده
۳,۵۰۰,۵۷۱,۳۸۰	۵,۰۰۰,۰۰۰	

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک یکم سامان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ شهریور ۱۴۰۳

۱۳ - سایر حساب‌های پرداختی و ذخایر
 سایر حساب‌های پرداختی و ذخایر در تاریخ صورت خالص دارایی‌ها به شرح زیر است:

ریال	ریال
۱۴۰۳/۰۳/۳۰	۱۴۰۳/۰۶/۳۰
ریال	ریال
۱,۸۹۴,۱۶۰,۴۱۳	۱,۸۹۴,۱۶۰,۴۱۳
۷,۸۴۲,۹۵۵,۸۲۷	۴,۶۱۴,۶۰۵,۸۸۲
۶,۸۴۱,۲۹۵	-
-	۳۳,۳۷۲,۰۳۷
۹,۷۴۳,۹۵۷,۵۳۵	۶,۵۴۲,۱۳۸,۳۳۲

ذخیره کارمزد تصفیه
 بدهی بابت هزینه‌های نرم افزار و سایت
 وجوه واریزی نامشخص
 ذخیره انبارداری اوراق گواهی سپرده سکه طلا

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
ریال	ریال	ریال	ریال
۷۸۳,۸۸۷,۹۸۵,۰۷۰	۱,۷۷۳,۲۶۷	۹۰۲,۲۱۸,۴۹۵,۱۱۸	۱,۷۰۴,۲۲۲
۱,۱۰۵,۱۴۷,۵۰۰,۰۰۰	۲,۵۰۰,۰۰۰	۱,۱۰۵,۱۴۷,۵۰۰,۰۰۰	۲,۵۰۰,۰۰۰
۱,۸۸۹,۰۳۵,۴۸۵,۰۷۰	۴,۲۷۳,۲۶۷	۲,۰۰۷,۳۶۵,۹۹۵,۱۱۸	۴,۲۰۴,۲۲۲

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک یکم سامان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ شهریور ۱۴۰۳

۱۵- زیان فروش اوراق بهادار:

یادداشت	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۰	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۰
	ریال	ریال
زیان حاصل از فروش سهام	۱۵	(۳,۷۳۴,۷۳۳,۰۲۲)
		(۳,۷۳۴,۷۳۳,۰۲۲)
		(۳,۷۳۴,۷۳۳,۰۲۲)

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

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۰	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۲,۵۳۴,۸۲۷,۵۰۲	۱,۵۱۲,۴۰۳	۳۷۷,۵۱۸	۹۰,۷۲۲	۹۳,۴۲۲,۹۲۷	۹۵,۵۰۳,۵۹۰	۴,۳۴۷	مدنی اصلاح ایران
۶۸,۱۲۲,۹۵۷	۱,۰۳۹,۳۳۴,۱۰۱	۷۴,۴۲۰,۳۷۵	۱۴,۱۳۹,۴۹۵	۱۳,۷۵۵,۸۶۰,۵۹۹	۱۴,۸۸۴,۰۵۴,۴۷۰	۱,۷۱۶,۸۹۸	سرمایه گذاری صدرتائین
(۳,۴۹۳,۳۰۴,۷۳۹)	(۸۰,۱۲۳,۲۲۴)	۱۰,۹۸۹,۸۰۷	۲۰,۸۷۸,۸۱۶	۲,۱۹۳,۸۹۶,۲۷۱	۳,۱۹۷,۹۶۱,۶۲۰	۱۷۷,۹۰۵	پتروشیمی تندگوینان
(۹۳,۳۶۳,۵۵۸)	۲,۹۱۱,۱۲۲	۱۷۵,۸۷۲	۳۳,۴۱۲	۳۲,۰۵۳,۹۵۴	۳۵,۱۷۴,۲۶۰	۷,۹۵۸	کاشی الوند
-	۱,۶۴۴,۰۶۷,۳۳۰	۲۶۰,۹۲۰,۷۹۸	۴,۹۵۷,۸۸۴	۳,۵۴۳,۸۳۹,۸۸۷	۵,۲۱۸,۹۵۹,۷۹۹	۱,۵۶۲,۵۰۰	بیمه اتکایی ایران معین
-	۸۲,۴۵۶,۰۴۶	۱۶,۸۵۷,۷۴۶	۳,۲۰۲,۶۶۲	۳,۲۶۹,۰۳۲,۸۲۱	۳,۳۷۱,۵۴۹,۲۷۵	۷۰۰,۰۰۰	فولاد مبارکه اصفهان
-	(۱,۳۰۰,۴۰۱,۷۵۴)	۳۹,۳۱۳,۵۷۵	۷,۴۵۰,۲۴۲	۹۰,۹۶۴,۵۲۳,۱۴۹	۷,۸۴۲,۷۱۴,۲۱۲	۴,۷۰۰,۰۰۰	صنعتی زر ماکارون
-	۳,۹۹۶,۰۴۷	۵۷۸,۷۹۲	۱۰,۹۶۶۶	۱۱۱,۰۷۳,۶۳۵	۱۱۵,۷۵۸,۴۴۰	۸۲۰,۴	بین المللی توسعه ص, معادن غدیر
-	(۸۶,۹۷۹,۳۳۲)	۲۵,۹۶۸,۷۵۰	۴,۹۳۳,۹۲۰	۵,۲۴۹,۸۲۶,۵۶۲	۵,۱۹۳,۷۵۰,۰۰۰	۶۲۵,۰۰۰	تولیدی و صنعتی گهرفرام
-	(۶,۹۵۸)	-	-	۶,۹۵۹	۱	۱	سرمایه گذاری گروه توسعه ملی
-	(۱۲,۸۵۲)	-	-	۱۲,۸۵۳	۱	۱	تولیدات پتروشیمی قائد بصیر
-	(۹,۲۶۷,۴۸۹,۲۸۷)	۲۰,۱۵۰,۳,۵۴۵	۳۸,۲۸۴,۶۵۶	۴۷,۳۲۸,۴۱۰,۳۸۶	۴۰,۳۰۰,۷۰۹,۳۰۰	۱,۶۷۰,۰۰۰	پتروشیمی شازند
-	(۱,۲۸۹)	-	-	۱,۲۹۰	۱	۱	سیمرغ
-	(۱۴,۰۶۵)	-	-	۱۴,۰۶۶	۱	۱	نفت بهران
-	۴,۹۶۶,۷۵۴	۲۷۶,۱۵۷	۵۲,۴۶۶	۴۹,۹۳۵,۹۸۳	۵۵,۲۳۱,۲۶۰	۶,۷۵۲	کرین ایران
-	۳۳,۰۴۱,۳۲۱	۶,۵۴۷,۰۱۵	۱,۱۲۳,۶۷۱	۱,۲۶۸,۵۷۲,۸۱۵	۱,۳۰۹,۴۰۵,۲۴۲	۴۷۷,۶۰۷	گروه مالی صبا تائین
-	۴۳,۱۹۴,۹۶۷	۲۰,۲۱,۶۹۳	۳,۸۴,۱۰۴	۳۵۸,۷۳۷,۳۶۶	۴۰۴,۳۲۸,۵۰۰	۷,۳۶۵	پویا زرکان آق دره
-	(۱۲۵,۳۰۹)	۶۶,۶۴۸	۱۲,۶۵۷	۱۳,۳۸۵,۵۸۷	۱۲,۳۲۹,۵۸۳	۱۰,۴۷۱	گروه انتخاب الکترونیک آرمات
-	(۱,۲۱۳,۴۴۹,۳۸۰)	۱۱۲,۵۸۰,۲۰۳	۲۱,۳۹۰,۰۷۶	۳۲,۵۹۵,۵۱۹,۴۱۹	۳۲,۵۱۶,۰۴۰,۳۱۸	۱۰,۱۰۰,۷۴۶	تائین سرمایه کاردان
-	۱,۵۳۸,۵۱۳,۶۶۲	۱۰۹,۱۵۵,۷۵۰	۲۰,۷۳۹,۴۲۹	۲۰,۱۶۲,۷۴۱,۱۵۹	۲۱,۸۳۱,۱۵۰,۰۰۰	۵۰,۵۰۰,۰۰۰	پخش البرز
-	۱,۲۶۷,۶۴۰,۸۵۷	۴۸,۷۵۷,۱۴۲	۹,۲۶۳,۷۲۱	۸,۴۲۵,۷۶۶,۶۱۰	۹,۷۵۱,۴۲۸,۳۲۰	۱,۸۰۰,۰۰۰	پرتو بار فرابر خلیج فارس
-	۴۸۰,۳۳۴,۴۵۸	۵۰,۳۸۷,۵۵۹	۹,۵۷۳,۲۷۹	۹,۵۳۷,۲۷۵,۷۳۳	۱۰,۰۷۷,۵۷۱,۱۶۹	۵,۷۷۲,۷۸۱	بانک سامان
۱۷,۳۸۱,۸۶۲	(۳,۷۳۴,۲۳۳,۰۲۲)	۷۲۶,۰۷۳,۱۵۵	۱۳۷,۹۵۰,۱۷۸	۱۴۸,۰۸۴,۳۹۲,۶۶۱	۱۴۵,۲۱۴,۶۲۱,۵۷۲		نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک یکم سامان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ شهریور ۱۴۰۳

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۰				دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۰			
سود (زیان) فروش		سود (زیان) فروش		مالیات		کارمزد	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱۷,۳۸۱,۸۶۲	(۳,۷۳۶,۲۳۳,۰۲۲)	۷۳۶,۰۷۳,۱۵۵	۱۳۷,۹۵۰,۱۷۸	۱۴۸,۰۸۴,۸۳۹,۲۶۱	۱۴۵,۲۱۴,۶۲۹,۵۷۲	-	-
۱۰,۶۱۲,۱۱۲,۳۳۵	-	-	-	-	-	-	-
۷,۷۹۸,۸۱۶,۸۳۱	-	-	-	-	-	-	-
۶,۳۱۱,۰۲۶,۸۴۰	-	-	-	-	-	-	-
۳,۸۷۳,۵۵۲,۳۵۷	-	-	-	-	-	-	-
۲,۱۱۷,۳۲۶,۵۰۰	-	-	-	-	-	-	-
۱۹۲,۹۶۳,۰۶۱	-	-	-	-	-	-	-
۸۲,۹۱۸,۷۳۰	-	-	-	-	-	-	-
(۲,۵۲۱,۸۶۶,۴۹۱)	-	-	-	-	-	-	-
(۳,۷۵۲,۵۲۲,۷۹۷)	-	-	-	-	-	-	-
(۸۳,۲۸۶,۶۸۷)	-	-	-	-	-	-	-
(۶۸۳,۴۰۹,۲۳۴)	-	-	-	-	-	-	-
(۱۴,۸۱۳,۳۶۸,۵۱۱)	-	-	-	-	-	-	-
(۲,۱۸۹,۴۳۲,۸۱۵)	-	-	-	-	-	-	-
(۱۱,۰۰۲,۷۷۳,۷۰۵)	-	-	-	-	-	-	-
(۶۰۷,۰۹۸,۳۰۵)	-	-	-	-	-	-	-
(۱,۶۳۹,۸۴۰,۸۸۱)	-	-	-	-	-	-	-
(۶,۲۹۶,۶۰۸,۷۱۸)	(۳,۷۳۶,۲۳۳,۰۲۲)	۷۳۶,۰۷۳,۱۵۵	۱۳۷,۹۵۰,۱۷۸	۱۴۸,۰۸۴,۸۳۹,۲۶۱	۱۴۵,۲۱۴,۶۲۹,۵۷۲	-	-

نقل از صفحه قبل
توسعه صنایع و معادن کوثر
تولیدی مخازن گاز طبیعی آسانا
توسعه فن افزار توسن
س. نفت و گاز و پتروشیمی تامین
کارخانجات تولیدی شیشه‌سازی
بیمه البرز
تامین سرمایه کیمیا
گسترش نفت و گاز پارسیان
صنایع شیمیایی کیمیاگران امروز
پخش رازی
کشاورزی و دامپروری فجر اصفهان
سرمایه‌گذاری غدیر (هلدینگ)
سیمان فارس و خوزستان
پالایش نفت اصفهان
پمپ سازی ایران
سیمان صوفیان

۱۶ - سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

یادداشت	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۰	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۰
	ریال	ریال
۱۶-۱	۵۶,۹۴۲,۹۴۸,۷۳۴	(۵۱,۸۷۹,۴۹۴,۳۷۹)
۱۶-۲	-	۳۹۰,۷۱۲,۵۳۷
۱۶-۳	۵,۳۱۲,۳۳۹,۴۱۳	-
	۶۲,۲۵۵,۱۸۸,۱۴۷	(۵۱,۴۸۸,۷۸۱,۸۴۲)

سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام
سود تحقق نیافته نگهداری حق تقدم
سود تحقق نیافته گواهی سپرده شمش طلا

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

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۰		دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۰	
سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری	مالیات	کارمزد
ریال	ریال	ریال	ریال
۲,۲۹۶,۲۵۵,۵۰۰	۳,۹۱۶,۳۸۹,۰۴۵	۱۶۵,۳۹۹,۱۴۹	۳۱,۴۲۵,۸۳۸
(۴,۴۱۹,۹۲۳,۶۲۱)	(۱,۴۷۷,۴۳۶,۶۲۱)	۱۸۲,۴۲۵,۶۰۰	۳۴,۶۶۰,۸۶۴
(۶۷۰,۹۸۳,۲۴۷)	۱,۱۸۹,۱۶۳,۴۰۹	۱۰۱,۶۸۳,۹۰۹	۱۹,۳۱۹,۹۴۳
(۳۰,۲۰۰,۳۷۵,۰۳۱)	(۲۰,۸۷۱,۳۷۲,۰۲۵)	۸۴۱,۶۶۵,۵۰۰	۱۵۹,۹۱۶,۴۴۵
۷,۲۹۴,۳۳۷,۴۰۵	(۸,۵۲۸,۹۴۹,۰۰۴)	۴۰۳,۰۰۰,۰۰۰	۷۶,۵۷۰,۰۰۰
۸,۳۳۶,۰۴۲,۰۴۱	۳۱,۴۶۶,۰۰۶,۶۱۷	۵۶۹,۲۹۲,۷۵۰	۱۰۸,۱۶۵,۶۲۳
(۲۸,۰۲۸,۶۶۰,۶۷۷)	۳,۷۵۸,۷۷۱,۹۵۲	۴۲۱,۲۵۷,۰۹۵	۸۰,۱۳۳,۸۲۸
(۱۲۱,۳۹۰,۸۳۸)	۱,۲۹۲,۲۶۶,۶۰۸	۵۵,۷۹۹,۹۸۳	۱۰,۶۰۰,۱,۹۹۷
(۷,۶۵۱,۱۷۲,۶۲۵)	(۲۰,۴۰۰,۹۳۷,۲۰۰)	۱۱۵,۹۰۳,۸۱۳	۲۲,۰۲۱,۷۲۸
۹,۰۲۶,۶۹۴,۵۵۸	(۸,۰۶۵,۵۵۶,۶۸۱)	۱۸۸,۲۷۷,۳۷۰	۳۵,۷۷۲,۷۰۰
۷,۰۴۵,۵۲۰,۰۲۱	۵۵۵,۴۴۶,۱۸۹	۲۶۹,۷۴۵,۸۵۴	۵۱,۲۵۱,۷۱۲
۵,۲۸۰,۸۶۷,۰۳۷	۷,۳۹۱,۷۵۵,۸۰۴	۳۷۵,۰۰۰,۰۰۰	۵۲,۲۵۰,۰۰۰
(۲,۷۳۲,۵۱۲,۰۸۱)	(۴,۴۰۵,۳۱۷,۰۶۵)	۲۰,۶۷۰,۴۱۶۷	۳۹,۳۷۳,۷۹۲
۱,۹۷۱,۶۴۴,۷۲۲	۲,۴۵۹,۴۱۸,۳۱۵	۲۷۴,۹۴۸,۷۲۳	۵۲,۲۴۰,۲۵۷
۲,۸۷۸,۷۶۵,۱۵۳	(۶,۲۵۱,۹۷۹,۵۰۰)	۴۰۰,۸۵۰,۰۰۰	۷۶,۰۱۶,۱۵۰
۲۱,۷۰۰,۱۸۵۷	(۴,۶۳۴,۲۶۱,۰۰۴)	۲۰,۶۰۰,۹۰۰۰۰	۳۹,۱۵۷,۱۰۰
-	۴۳۷,۰۱۹,۷۲۱	۲۰,۳۲۰,۴۳۸	۳,۸۰۴,۴۵۳
۸۸۰,۱۶۰,۶۶۶	۸,۲۷۰,۰۹۸,۳۷۹	۳۳۵,۰۸۸,۰۰۰	۶۳,۶۶۶,۷۲۰
۲,۵۸۶,۸۴۴,۰۱۴	۹,۱۸۵,۲۴۰,۶۹۱	۳۱۵,۷۰۰,۱۰۰۰	۵۹,۹۸۳,۲۰۹
(۲۱۶,۵۶۶,۲۵۸)	۸,۸۴۹,۸۲۷,۰۸۷	۱۹۱,۸۷۰,۶۶۳	۳۶,۴۵۵,۴۲۶
(۳۴,۸۷۲,۴۹۴)	۲۲,۳۹۵,۵۹۲,۶۰۱	۵۵۴,۰۴۶۲,۱۳۱	۱,۰۵۲,۶۸۷,۸۰۵
			۱,۰۷۹,۱۰۳,۶۸۳,۴۸۷
			۱,۱۰۸۰,۹۲۰,۴۲۵,۹۷۲
			۲۰,۸۶۰,۴۹۴۱
			۲۲,۴۵۷,۲۵۴
			۱۰,۱۸۰,۰۰۰
			۳,۷۲۸,۳۷۹
			۴۰,۴۰۰,۰۰۰
			۱۳,۰۰۰,۰۰۰
			۵۸۵,۰۰۰
			۴۸,۴۷۷,۸۲۷
			۴,۲۸۵,۷۱۳
			۱۱,۱۵۹,۹۹۶,۶۵۲
			۲۳,۱۸۰,۷۶۶,۰۰۰
			۳۷,۶۵۵,۴۷۴,۰۰۰
			۵۳,۹۴۹,۱۷۰,۸۷۹
			۵۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
			۴۷,۲۸۰,۹۹۴,۱۹۶
			۵۳,۰۷۲,۷۲۷,۱۲۴
			۴۷,۲۸۰,۹۹۴,۱۹۶
			۵۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
			۴۱,۳۴۰,۸۳۲,۴۶۰
			۵۲,۹۸۹,۷۴۴,۵۵۱
			۸۰,۰۱۷,۰۰۰,۰۰۰
			۴۱,۲۱۸,۰۰۰,۰۰۰
			۴,۰۰۰,۴۶۸,۷۵۰۰۰
			۶۷,۰۱۷,۶۰۰,۰۰۰
			۶۲,۱۴۰,۳۲۰,۰۰۰
			۳۸,۳۲۴,۱۳۲,۵۰۱
			۵,۱۱۶,۵۵۱
			۱,۵۶۲,۵۰۰
			۳۶,۰۰۰
			۱,۹۸۰,۰۰۰
			۵,۱۱۶,۵۵۱
			۲۰,۸۶۰,۴۹۴۱

صندوق سرمایه گذاری مشترک یکم سامان
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ شهریور ۱۴۰۳

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۰					دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۰				
سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری		مالیات		کارمزد		ارزش دفتری		ارزش بازار	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	تعداد
(۳۴,۷۴۰,۹۴۶)	۳۲,۳۹۵,۵۹۳	۵,۵۴۰,۴۶۲	۱۰,۰۵۲,۶۷۸	۱,۰۷۹,۱۰۳	۱,۰۷۹,۱۰۳	۱,۱۰۸,۰۹۲	۲۰,۸۶۰,۴۹۴	۲۰,۸۶۰,۴۹۴	نقل از صفحه قبل
۹۳۵,۸۹۱,۱۲۳	۲,۵۹۴,۳۷۰	۹۸۰,۵۶۰	۱۸,۶۳۰	۱۸,۶۳۰	۱۶۹,۰۰۰	۱۹,۶۱۱,۲۵۰	۷۲۵,۰۰۰	۷۲۵,۰۰۰	داروسازی اکسیر
(۵,۳۱۸,۷۶۳)	۱۹۴,۸۳۳	۱۷,۳۱۰	۳۲,۳۵۸	۳۲,۳۵۸	۳۳,۶۶۴	۳۴,۰۶۲	۱۴,۰۰۰	۱۴,۰۰۰	سایپا
۲۰,۱۱۴,۳۲۲	۴,۸۹۰,۷۲۵	۳۳۰,۴۰۰	۴۳,۷۷۶	۴۳,۷۷۶	۴۰,۹۱۵	۴۶,۰۷۹	۴۰,۰۰۰	۴۰,۰۰۰	سرمایه گذاری تامین اجتماعی
(۳,۶۴۱,۹۰۶)	(۴,۰۸۰,۴۸۵)	۶۵,۲۶۶	۱۲,۴۰۰	۱۲,۴۰۰	۱۷,۰۵۶	۱۳,۰۵۳	۶۵۳,۶۴۸	۶۵۳,۶۴۸	سرمایه گذاری دارویی تامین
(۱۰,۰۵۵,۹۳۱)	۱۳,۷۵۵,۸۸۸	۹۰,۱۵۵	۱۷۱,۲۹۴	۱۷۱,۲۹۴	۱۶۵,۴۸۱	۱۸۰,۳۱۰	۲۰,۶۵۴,۰۶۹	۲۰,۶۵۴,۰۶۹	سرمایه گذاری صبر تائین
(۸,۳۲۶,۴۰۹)	(۲,۵۲۱,۳۰۳)	۳۵۸۰,۹۸۴	۶۸۰,۳۸۶	۶۸۰,۳۸۶	۹۶۴,۶۵۴	۷,۱۶۱,۹۶۴	۱,۳۸۵,۲۹۳	۱,۳۸۵,۲۹۳	سرمایه گذاری گروه توسعه ملی
۲۹۲,۹۰۸	(۳,۷۱۸,۷۸۷)	۳۵۶,۸۵۴	۶۷۸۰,۲۳۲	۶۷۸۰,۲۳۲	۷۴,۶۶۴	۷۱,۳۷۰	۴,۱۵۶,۷۱۹	۴,۱۵۶,۷۱۹	سرمایه گذاری صندوق بازنشستگی
(۵۹۵,۹۳۳)	۷,۴۷۴,۵۶۶	۱۱۲,۴۹۲	۲۱,۳۷۳	۲۱,۳۷۳	۱۴,۸۹۰	۲۲,۴۹۸	۴۹۴,۳۶۶	۴۹۴,۳۶۶	سپهان صوفیان
۳,۴۱۱,۵۷۶	(۵,۲۴۸,۵۸۴)	۱۲۹,۶۰۰	۳۴,۶۴۰	۳۴,۶۴۰	۳۶,۳۹۰	۲۵,۹۲۰	۱,۲۰۰	۱,۲۰۰	شیمی دارویی داروپخش
(۸,۷۲۳,۹۶۱)	۵,۲۱۳,۹۱۴	۲۱۷,۴۲۹	۴۱,۳۱۱	۴۱,۳۱۱	۳۵,۷۰۰	۳۳,۴۸۵	۵,۱۵۲,۳۵۶	۵,۱۵۲,۳۵۶	فجر انرژی خلیج فارس
۲۰,۷۱,۵۸۵	۶۳۵,۵۲۷	۶۵,۲۲۳	۱۲,۳۹۲	۱۲,۳۹۲	۱۲,۳۳۱	۱۳,۰۴۴	۱,۱۲۱,۶۲۴	۱,۱۲۱,۶۲۴	قندهکستان
(۳,۲۷۲,۵۶۳)	۶۱۶,۵۵۵	۱۳۲,۴۵۲	۲۵,۱۶۵	۲۵,۱۶۵	۲۵,۷۱۶	۲۶,۴۹۰	۲,۰۰۰	۲,۰۰۰	تولیمات پتروشیمی قائد بصیر
(۱,۹۳۶,۵۰۸)	۷,۰۳۳,۹۱۷	۳۵۰,۳۱۴	۶۶,۵۵۹	۶۶,۵۵۹	۶۲,۶۲۲	۷۰,۰۶۲	۱۴,۲۰۰	۱۴,۲۰۰	کاشی الوند
۹۹۶,۳۴۰	۳,۵۳۸,۶۱۹	۲۷۷,۴۵۵	۵۲,۷۱۶	۵۲,۷۱۶	۵۱,۶۲۳	۵۵,۴۹۱	۶,۹۸۰	۶,۹۸۰	کربن ایران
(۳,۱۵۹,۰۹۶)	(۵,۸۵۳,۲۵۳)	۲۴۶,۱۳۴	۴۶,۷۶۵	۴۶,۷۶۵	۳۹,۵۱۹	۴۹,۱۲۶	۳۹,۱۰۰	۳۹,۱۰۰	گروه انتخاب الکترونیک آرمان
(۳۵,۹۷۵,۱۴۶)	۵۶,۹۰۳,۹۵۲	۸,۹۲۹,۸۱۰	۱,۶۹۶,۶۶۴	۱,۶۹۶,۶۶۴	۱,۷۱۶,۱۲۰	۱,۷۸۵,۹۶۲	۳۶۰,۴۲۸	۳۶۰,۴۲۸	نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه گذاری مشترک یکم سامان
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ شهریور ۱۴۰۳

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۰					دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۰				
سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری	ریال	ریال	ریال	ریال	سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری	ریال	ریال	ریال	ریال
سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری	(۳۵,۹۷۵,۱۴۶,۴۳۲)	۵۶,۹۰۳,۸۵۳,۱۶۶	۸,۹۲۹,۸۱۰,۷۳۹	۱,۶۹۶,۶۶۶,۰۴۳	۱,۷۱۶,۱۳۰,۵۰۲,۱۶۸	۱۷,۳۶۵,۵۸۹,۰۰۰	۱۶,۱۰۷,۳۵۰	۱۶,۹۵۵,۰۰۰,۰۰۰	۱,۷۸۵,۹۶۳,۱۴۹,۷۴۱
-	-	(۴۲۲,۴۷۱,۳۵۰)	۸۴,۷۷۵,۰۰۰	۱۶,۱۰۷,۳۵۰	۱۶,۱۰۷,۳۵۰	۱۶,۱۰۷,۳۵۰	۱۶,۱۰۷,۳۵۰	۱۶,۹۵۵,۰۰۰,۰۰۰	۵,۰۰۰,۰۰۰
-	-	(۱,۶۳۶,۱۶۵,۸۰۰)	۱۰,۴۶۳,۰۰۰	۱۹,۸۷۷,۸۰۰	۱۹,۸۷۷,۸۰۰	۱۹,۸۷۷,۸۰۰	۱۹,۸۷۷,۸۰۰	۲۰,۹۲۴,۰۰۰,۰۰۰	۴,۰۰۰,۰۰۰
-	-	(۱,۵۵۹,۱۷۳,۵۵۰)	۱۴,۰۹۴,۰۰۰	۳۶,۷۷۸,۶۰۰	۳۶,۷۷۸,۶۰۰	۳۶,۷۷۸,۶۰۰	۳۶,۷۷۸,۶۰۰	۲۸,۱۸۸,۰۰۰,۰۰۰	۹,۰۰۰,۰۰۰
-	-	(۷۱۹,۷۷۱,۰۳۲)	۱۰,۵۷۶,۰۳۲	۲۰,۱۰۱,۳۴۶	۲۰,۱۰۱,۳۴۶	۲۱,۷۵۳,۰۸۰,۰۸۲	۲۱,۷۵۳,۰۸۰,۰۸۲	۲۱,۱۵۹,۳۰۶,۳۲۸	۱۰,۰۵۶,۶۵۷
-	-	(۲۰,۶۹۵,۰۳۵,۵۵۹)	۶۳,۸۴۶,۵۴۲	۱۲,۱۳۰,۸۴۳	۱۲,۱۳۰,۸۴۳	۱۴,۷۶۲,۸۴۴,۶۵۱	۱۴,۷۶۲,۸۴۴,۶۵۱	۱۳,۷۶۹,۳۰۸,۴۷۷	۵,۶۷۲,۷۲۷
-	-	۶,۸۳۶,۲۸۰,۷۵۹	۲۱۰,۷۳۸,۰۰۰	۴۰,۴۰۰,۳۲۰	۴۰,۴۰۰,۳۲۰	۳۵,۰۶۰,۵۴۱,۰۲۰	۳۵,۰۶۰,۵۴۱,۰۲۰	۴۲,۱۴۷,۶۰۰,۰۰۰	۱۳,۲۰۰,۰۰۰
(۳,۳۳۱,۶۳۳,۳۴۶)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(۹۹۴,۰۵۰,۰۰۳)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(۱,۱۷۹,۸۷۶,۳۲۷)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(۵,۵۴۹,۳۲۳,۳۶۰)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(۳,۷۴۸,۳۳۸,۰۷۱)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(۸۹۵)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(۳,۸۶۷,۸۶۱,۱۳۶)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(۱,۵۱۴,۹۵۶,۱۰۲)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
۶,۱۶۷,۰۸۶,۲۰۰	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(۳,۹۸۵,۱۰۷,۷۱۶)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(۵۱,۸۷۹,۴۹۴,۳۷۹)	۵۶,۹۲۲,۹۴۸,۷۳۴	۹,۶۴۰,۵۲۶,۳۲۳	۱,۸۳۱,۷۰۰,۰۰۲	۱,۸۵۷,۳۷۸,۶۸۸,۸۷۱	۱,۹۲۸,۱۰۵,۴۶۴,۵۲۶	-	-	-	-

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۰					دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۰				
سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری	ریال	ریال	ریال	ریال	سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری	ریال	ریال	ریال	ریال
سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری	۳۹۰,۷۱۲,۵۲۷	-	-	-	۳۹۰,۷۱۲,۵۲۷	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۰					دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۰				
سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری	ریال	ریال	ریال	ریال	سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری	ریال	ریال	ریال	ریال
سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری	-	۵,۳۱۲,۳۳۹,۴۱۳	-	۲۱۹,۶۶۹,۱۷۳	۲۱۹,۶۶۹,۱۷۳	۲۱۹,۶۶۹,۱۷۳	۲۱۹,۶۶۹,۱۷۳	۲۱۹,۶۶۹,۱۷۳	۲۱۹,۶۶۹,۱۷۳
-	-	۵,۳۱۲,۳۳۹,۴۱۳	-	۲۱۹,۶۶۹,۱۷۳	۲۱۹,۶۶۹,۱۷۳	۲۱۹,۶۶۹,۱۷۳	۲۱۹,۶۶۹,۱۷۳	۲۱۹,۶۶۹,۱۷۳	۲۱۹,۶۶۹,۱۷۳
-	-	۵,۳۱۲,۳۳۹,۴۱۳	-	۲۱۹,۶۶۹,۱۷۳	۲۱۹,۶۶۹,۱۷۳	۲۱۹,۶۶۹,۱۷۳	۲۱۹,۶۶۹,۱۷۳	۲۱۹,۶۶۹,۱۷۳	۲۱۹,۶۶۹,۱۷۳

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

ح . تامین سرمایه نوین

۱۶-۳ - سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سپرده شمش طلا به شرح زیر است:

گواهی سپرده کالایی شمش طلا

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک یکم سامان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ شهریور ۱۴۰۳

۱۷ - سود سهام

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۰		دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۰		دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۰		دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۰		دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۰	
خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام	سود متعلق به هر سهم	تعداد سهام در زمان مجمع	تاریخ تشکیل مجمع	سال مالی		
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال					
۱,۵۱۶,۸۵۲,۱۳۲	۷۴۷,۰۲۰,۶۴۲	(۳۶,۸۳۹,۳۵۸)	۷۸۳,۸۶۰,۰۰۰	۷۷	۱۰,۱۸۰,۰۰۰	۱۴۰۳/۰۵/۱۱	۱۴۰۲	صنایع شیمیایی کیمیاگران امروز	
۱,۳۵۲,۰۰۰,۰۰۰	۳,۷۹۷,۵۴۲,۵۶۰	-	۳,۷۹۷,۵۴۲,۵۶۰	۷۰	۵۴,۳۵۰,۶۰۸	۱۴۰۳/۰۴/۲۰	۱۴۰۲	بانک سامان	
۵۸,۹۹۲,۳۴۹,۶۱۰	۱۸,۴۷۰,۱۴۴,۳۳۱	(۱,۱۵۱,۲۲۱,۳۱۹)	۱۹,۶۲۱,۳۶۵,۵۵۰	۹۵۰	۲۰,۶۵۴,۰۶۹	۱۴۰۳/۰۵/۳۰	۱۴۰۲	سرمایه‌گذاری صدرتأمین	
۶,۵۵۰,۰۰۰,۳۶۵۰	۴,۹۸۱,۶۰۲,۷۸۰	-	۴,۹۸۱,۶۰۲,۷۸۰	۱,۵۴۰	۴,۶۶۴,۰۲۶	۱۴۰۳/۰۵/۱۷	۱۴۰۲	نفت بهران	
۱,۳۴۵,۲۰۸,۸۴۵	۳,۲۲۳,۴۲۷,۱۳۰	-	۳,۲۲۳,۴۲۷,۱۳۰	۶۳۰	۵,۱۱۶,۵۵۱	۱۴۰۳/۰۴/۱۷	۱۴۰۲	تاییدواتر خاورمیانه	
۱۰,۰۶۳,۵۴۰,۸۰۰	۴,۸۱۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۴,۸۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۷۰	۱۳,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۳/۰۲/۲۹	۱۴۰۲	ملی صنایع مس ایران	
۱۰,۲۶۰,۸۵۷,۲۰۰	۴,۸۲۶,۷۸۶,۲۶۶	(۵۶,۲۰۲,۲۳۴)	۴,۸۲۲,۹۸۸,۵۰۰	۶,۵۰۰	۷۵۱,۳۲۹	۱۴۰۳/۰۳/۰۹	۱۴۰۲	سرمایه‌گذاری گروه توسعه ملی	
۱۶,۸۸۰,۳۹۹,۰۰۰	۱۵,۹۹۹,۳۵۶,۳۵۰	(۱۲۰,۵۴۳,۶۵۰)	۱۶,۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۰۰	۴۰,۲۰۰,۰۰۰	۱۴۰۳/۰۶/۳۰	۱۴۰۲	فولاد مبارکه اصفهان	
۲,۳۷۸,۱۱۴,۰۵۳	۱,۷۱۱,۲۸۴,۰۶۵	(۲۴۹,۶۵۹,۹۳۵)	۱,۹۶۰,۹۴۴,۰۰۰	۳,۰۰۰	۶۵۳,۶۴۸	۱۴۰۳/۰۶/۱۸	۱۴۰۲	سرمایه‌گذاری دارویی تأمین	
۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۵۷,۱۴۲,۶۰۰	-	۸۵۷,۱۴۲,۶۰۰	۳۰۰	۲,۸۵۷,۱۴۲	۱۴۰۳/۰۴/۲۸	۱۴۰۲	بانک خاورمیانه	
۲۰۹,۶۱۹,۹۱۶	۱۵۳,۹۹۵,۶۵۱	(۶,۰۰۴,۳۴۹)	۱۵۷,۸۰۰,۰۰۰	۳۴	۴,۷۰۰,۰۰۰	۱۴۰۳/۰۴/۳۰	۱۴۰۲	صنعتی زر ماکارون	
-	۱۲,۱۳۷,۶۱۹,۴۸۰	-	۱۲,۱۳۷,۶۱۹,۴۸۰	۲,۹۲۰	۴,۱۵۶,۷۱۹	۱۴۰۳/۰۴/۳۰	۱۴۰۲	سرمایه‌گذاری صندوق بازنشستگی	
-	۵,۶۴۱,۳۴۷,۴۲۴	(۲۰۸,۶۵۲,۵۷۶)	۵,۸۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۶,۵۰۰	۹۰۰,۰۰۰	۱۴۰۳/۰۵/۲۷	۱۴۰۲	سرمایه‌گذاری صنایع پتروشیمی	
-	۱۱,۶۴۰,۹۶۲,۵۶۷	(۲۸۷,۰۳۷,۴۳۳)	۱۱,۹۲۸,۰۰۰,۰۰۰	۱,۶۸۰	۷,۱۰۰,۰۰۰	۱۴۰۳/۰۴/۲۸	۱۴۰۲	پالایش نفت تبریز	
-	۱,۹۶۹,۹۸۳,۶۶۸	(۴۰,۴۷۹,۱۱۲)	۲,۰۱۰,۴۶۲,۵۸۰	۱,۳۳۰	۱,۵۱۱,۶۳۴	۱۴۰۳/۰۴/۲۹	۱۴۰۲	پتروشیمی شازند	
-	۲۰۹,۷۴۵,۵۵۸	-	۲۰۹,۷۴۵,۵۵۸	۱۸۷	۱,۱۲۱,۶۳۴	۱۴۰۳/۰۴/۱۶	۱۴۰۲	قندهکستان	
-	۶,۴۴۴,۷۷۴,۷۰۴	(۲۵۶,۰۲۵,۲۹۶)	۶,۷۰۰,۸۰۰,۰۰۰	۹۶۰	۶,۹۸۰,۰۰۰	۱۴۰۳/۰۴/۳۰	۱۴۰۲	کربن ایران	
-	۷,۸۵۰,۷۹۲,۰۰۰	-	۷,۸۵۰,۷۹۲,۰۰۰	۳۸۸	۲۰,۲۳۴,۰۰۰	۱۴۰۳/۰۴/۳۱	۱۴۰۲	بیمه کوثر	
-	۱,۴۷۴,۹۰۹,۰۲۰	-	۱,۴۷۴,۹۰۹,۰۲۰	۲۶۰	۵,۶۷۲,۷۲۷	۱۴۰۳/۰۴/۳۱	۱۴۰۲	پالایش نفت تهران	
-	۷,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۷,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰	۳۶۰,۰۰۰	۱۴۰۳/۰۴/۱۶	۱۴۰۲	پتروشیمی نوری	
-	۶۶,۹۱,۳۳۰	(۲,۳۰۸,۶۷۰)	۶۸,۴۰۰,۰۰۰	۳۸	۱,۸۰۰,۰۰۰	۱۴۰۳/۰۴/۳۰	۱۴۰۲	پرتو بار فراپالایش خلیج فارس	
-	۱,۵۱۵,۱۱۱,۹۰۰	-	۱,۵۱۵,۱۱۱,۹۰۰	۱۵۰	۱۰,۱۰۰,۷۴۶	۱۴۰۳/۰۴/۲۴	۱۴۰۲	تأمین سرمایه کارخان	
-	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۲۰	۱,۵۶۲,۵۰۰	۱۴۰۳/۰۴/۲۳	۱۴۰۲	بیمه اتکایی ایران معین	
۵,۶۶۷,۵۹۱,۶۰۰	-	-	-	-	-	-	-	فجر انرژی خلیج فارس	
۴,۷۵۲,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	-	پتروشیمی نوری	
۷,۳۳۰,۴۹۲,۳۰۶	-	-	-	-	-	-	-	سرمایه‌گذاری صبا تأمین	
۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	-	ص. معدنی کیمیای زنجان گستران	
۴۷۶,۳۵۴,۷۶۰	-	-	-	-	-	-	-	بیمه البرز	
۴۰۰	-	-	-	-	-	-	-	توسعه معادن و فلزات	
۱,۰۳۵,۸۱۰,۸۱۱	-	-	-	-	-	-	-	سیمان فارس و خوزستان	
۳۶۰۹,۱۹۴,۲۷۰	-	-	-	-	-	-	-	کاشی الوند	
۱۳۳,۳۲۰,۳۲۲,۴۵۳	۱۱۶,۲۲۹,۵۳۹,۷۲۶	(۲,۴۱۴,۹۷۳,۹۳۲)	۱۱۸,۶۴۴,۵۱۳,۶۵۸						

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک یکم سامان

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ شهریور ۱۴۰۳

سود اوراق بھادار با درآمد ثابت یا علی الحساب - ۱۸

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

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۰	ریال	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۰	ریال	یادداشت
۴۳,۹۴۴,۷۷۴		۸۴,۶۰۱,۱۹۹		۱۸-۱
۴۳,۹۴۴,۷۷۴		۸۴,۶۰۱,۱۹۹		

سود سپرده های بانکی

۱-۱۸- سود سپرده های بانکی

دوره مالی به ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۰	دوره مالی به ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۰	سود خالص	سود خالص	هزینه تزیین سود سپرده	سود	نرخ سود	تاریخ سرمایه گذاری
ریال	ریال	ریال	ریال				
۴۳,۵۸۲,۹۲۴	۴۳,۵۸۲,۹۲۴	۱۴,۵۰۱,۶۹۰	۱۴,۵۰۱,۶۹۰	-	۸٪	۱۴۰۱/۰۹/۲۸	سپرده کوتاه مدت ۱۰۰۵-۱۰۱-۸۱۰-۷۰۷۴۸۳۴-بانک خاورمیانه
۱۱۶,۴۱۲	۱۲۰,۱۶۱	۱۲۰,۱۶۱	۱۲۰,۱۶۱	-	۱۰٪	۱۴۰۱/۰۹/۱۶	سپرده کوتاه مدت ۸۴۹-۸۱۰-۶۰۰۰۰۰۰۰-بانک سلمان
-	۶۹,۰۹۳,۸۸۴	۶۹,۰۹۳,۸۸۴	۶۹,۰۹۳,۸۸۴	-	۱۰٪	۱۴۰۰/۰۳/۱۳	کوتاه مدت-۲۷۹۹۲۸۷۸۴-تجارت
۴,۷۳۸	۳۶,۸۶۷	۳۶,۸۶۷	۳۶,۸۶۷	-	۱۰٪	۱۴۰۰/۰۲/۲۸	کوتاه مدت-۱-۶۰۰۰۰۰۰۰-۸۱۰-۸۲۹-سلمان
۱۰,۷۲۹	۱۱,۳۷۷	۱۱,۳۷۷	۱۱,۳۷۷	-	۱۰٪	۱۳۹۰/۰۳/۰۸	کوتاه مدت-۱-۶۰۰۰۰۰۰۰-۸۱۰-۸۵۸-سلمان
۲۲۷,۸۱۴	۸۳۷,۳۲۰	۸۳۷,۳۲۰	۸۳۷,۳۲۰	-	۱۰٪	۱۳۹۵/۰۵/۲۷	کوتاه مدت-۱-۶۰۰۰۰۰۰۰-۸۱۹-۸۵۸-سلمان
۲,۱۵۷	-	-	-	-	۱۰٪	۱۴۰۱/۰۶/۰۵	کوتاه مدت-۱۰۰۷-۲۱۷۳۳۴۶۰-صادرات
۴۳,۹۴۴,۷۷۴	۸۴,۶۰۱,۱۹۹	۸۴,۶۰۱,۱۹۹	۸۴,۶۰۱,۱۹۹	-			

۱۹- سایر درآمدها

سایر درآمد‌ها، شامل درآمد ناشی از تفاوت بین ارزش تزیین شده و ارزش اسمی درآمد 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، مالم، جاری تحقق یافته است. خزیسات درآمد مذکور به شرح زیر است:

تعديل تنزيل سهام دریافتنی

درآمد ناشی از ابطال واحدهای سرمایه گذاری

تعدیل کارمزد کارگزاری

دوره مالی به ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۰	ریال	ریال	دوره مالی به ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۰
۱،۹۵۸،۴۸۱،۲۱۹		۱،۵۵۷،۷۴۹،۹۹۴	
۷۱،۹۵۷،۱۸۵		-	
۱۶۵،۷۷۲،۴۱۱		۲۵،۷۷۸،۰۸۴	
۲،۱۹۶،۲۱۰،۸۱۵		۱،۵۸۳،۵۲۸،۰۷۸	

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک یکم سامان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ شهریور ۱۴۰۳

۲۰ - هزینه کارمزد ارکان

هزینه کارمزد ارکان به شرح زیر است:

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۰	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۰
ریال	ریال
۱۳,۳۵۶,۸۲۶,۰۲۵	۱۸,۲۰۹,۶۱۶,۲۳۸
۳۰۵,۷۵۳,۴۰۳	۳۸۱,۱۴۷,۴۸۰
۵,۰۶۱,۲۵۲,۸۳۰	۵,۰۱۰,۴۶۵,۷۱۱
۱۳۸,۸۶۲,۸۵۷	۲۱۱,۵۲۱,۳۹۹
۱۸,۸۶۲,۶۹۵,۱۱۵	۲۳,۸۱۲,۷۵۰,۸۲۸

مدیر صندوق-تامین سرمایه کاردان

متولی صندوق-موسسه حسابرسی هدف نوین نگر

ضامن نقدشوندگی-بانک سامان

حسابرس-موسسه حسابرسی بهمند

۲۱ - سایر هزینه ها

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۰	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۰
ریال	ریال
-	۱,۶۸۴,۴۳۷,۵۴۳
۶۳۳,۲۸۶,۲۱۳	-
۲۶,۴۲۰,۱۸۴	۲۵,۴۰۹,۸۳۲
-	۳۳,۳۷۲,۰۳۷
۲۰,۳۵۴,۷۸۴	۱۰,۶۵۳,۸۴۷
(۴۷۶,۶۷۸)	۴۰
۶۷۹,۵۸۴,۵۰۳	۱,۷۵۳,۸۷۳,۲۹۹

هزینه برگزاری مجامع

هزینه های دسترسی به نرم افزار، تارنما و خدمات پشتیبانی آنها

حق پذیرش و عضویت در کانون ها

هزینه انبارداری اوراق گواهی سپرده سکه طلا

هزینه خدمات بانکی

سایر هزینه ها

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک یکم سامان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ شهریور ۱۴۰۳

۲۲ - تعدیلات

تعدیلات شامل اقلام زیر است:

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ شهریور ۱۴۰۲	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ شهریور ۱۴۰۳	
ریال	ریال	
۸,۳۵۵,۶۸۲,۳۵۱,۲۵۱	۶,۲۷۸,۶۶۰,۳۲۵	تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور
(۸,۴۲۲,۶۹۱,۴۴۰,۶۳۰)	(۳۸,۱۰۹,۷۰۰,۲۷۸)	تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت ابطال
(۶۷,۰۰۹,۰۸۹,۳۷۹)	(۳۱,۸۳۱,۰۳۹,۹۵۳)	

۲۳ - تعهدات و بدهی‌های احتمالی

جهت مالیات عملکرد و تکلیفی دوره منتهی به ۱۳۹۳/۰۳/۳۰ به ترتیب مبالغ ۲۰ و ۷۹ میلیون ریال برگ تشخیص صادر و مطالبه شده لیکن بدلیل معافیت فعالیت‌های صندوق نسبت به آن اعتراض گردیده و ذخیره ای از این بابت در حسابها منظور نگردیده است. شایان ذکر است در صورتی که اعتراض صندوق به مالیات فوق از طرف سازمان امور مالیاتی مورد قبول واقع نشود صندوق سرمایه‌گذاری مشترک یکم سامان هیچگونه وجهی از بابت مالیات فوق پرداخت نخواهد کرد 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
 دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ شهریور ۱۴۰۳

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

۱۴۰۳/۰۶/۳۰				۱۴۰۳/۰۶/۳۰				نوع وابستگی	نام	اشخاص وابسته
درصد تسلک	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	نوع واحدهای سرمایه گذاری	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	درصد تسلک	نوع واحدهای سرمایه گذاری	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	نوع وابستگی			
۲۱.۶۶٪	۱,۰۰۰,۰۰۰	ممتاز	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۳.۷۹٪	ممتاز	۱,۰۰۰,۰۰۰	شماره نقدشوندگی		بانک سامان	شماره نقدشوندگی
۱۹.۵۰٪	۹۰۰,۰۰۰	ممتاز	۹۰,۰۰۰	۲.۱۴٪	ممتاز	۹۰,۰۰۰	شرکت فرعی بانک سامان	شرکت توسعه سرمایه گذاری سامان		شرکت فرعی شماره نقدشوندگی
۱۰.۸۳٪	۵۰۰,۰۰۰	ممتاز	۵۰,۰۰۰	۱۱.۸۹٪	ممتاز	۵۰,۰۰۰	شرکت فرعی بانک سامان	شرکت بیمه سامان		شرکت فرعی شماره نقدشوندگی
۰.۵۴٪	۲۵۰,۰۰۰	ممتاز	۲۵,۰۰۰	۰.۵۹٪	ممتاز	۲۵,۰۰۰	مدیر صندوق (فعلی)	مدیر سرمایه کارخان		مدیر صندوق (فعلی)
۰.۵۴٪	۲۵۰,۰۰۰	عادی	۲۵,۰۰۰	۰.۵۹٪	عادی	۲۵,۰۰۰	مدیر صندوق (فعلی)			
۱.۶۳٪	۷۵۰,۰۰۰	ممتاز	۷۵,۰۰۰	۱.۷۸٪	ممتاز	۷۵,۰۰۰	مدیر صندوق (سابق) و مدیر ثبت	مدیر صندوق (سابق) و مدیر ثبت	شرکت کارگزاری بانک سامان	مدیر صندوق (سابق) و مدیر ثبت
۰.۰۰٪	-	عادی	-	۰.۰۰٪	عادی	-				
۰.۱۳٪	۵,۶۰۰	عادی	۵,۶۰۰	۰.۱۳٪	عادی	۵,۶۰۰	مدیر فعلی سرمایه گذاری	مدیر فعلی سرمایه گذاری	نسیم آلسادات موسوی	مدیر سرمایه گذاری و اشخاص وابسته به وی
۰.۰۰٪	-	-	-	۰.۰۸٪	عادی	۳,۵۱۷	مدیر سابق سرمایه گذاری	مدیر سابق سرمایه گذاری	محمدرضا محمدرسانی	مدیر سرمایه گذاری و اشخاص وابسته به وی
۰.۱۳٪	۵,۷۴۴	عادی	۵,۷۴۴	۰.۰۰٪	عادی	-	مدیر سابق سرمایه گذاری	مدیر سابق سرمایه گذاری	پریسا غروی	مدیر سرمایه گذاری و اشخاص وابسته به وی
۰.۰۸٪	۳,۴۷۳	عادی	۵,۷۳۳	۰.۱۴٪	عادی	۵,۷۳۳	مدیر سابق سرمایه گذاری	مدیر سابق سرمایه گذاری	بهروز منصوری	مدیر سرمایه گذاری و اشخاص وابسته به وی
۵۵.۰۳٪	۲,۵۳۹,۸۱۷	عادی	۱,۷۲۹,۸۵۰	۴۱.۱۵٪						

۲۵- معاملات با اکران و اشخاص وابسته به آن ها

۱۴۰۳/۰۶/۳۰				۱۴۰۳/۰۶/۳۰				نوع وابستگی	طرف معامله
ماتده طلب (بدهی) - ریال	تاریخ معامله	شرح معامله	ارزش معامله	موضوع معامله	موضوع معامله	موضوع معامله	نوع وابستگی		
ارزش معامله							موضوع معامله		
(۸۵,۹۸۸,۲۵۴,۰۱۳)	طی سال	۱۸,۲۰۹,۶۱۶,۳۳۸	کارمزد اکران				مدیر صندوق		شرکت تامین سرمایه کارخان
(۱۲,۴۷۵,۱۰۶)	طی سال	۱۷۵,۰۳۱,۳۹۹	کارمزد خرید و فروش اوراق بهادار هزینه تسهیلات				شرکت وابسته به مدیر صندوق		کارگزاری بانک تجارت
			۱۲۸,۶۸۶,۵۲۱	بونس کالا					کارگزاری بانک سامان
			-	کارمزد خرید و فروش اوراق بهادار			دارنده واحدهای ممتاز		
			-	خرید و فروش اوراق بهادار			متولی		موسسه حسابرسی هفت نوین تگر
(۳۸۱,۱۴۷,۴۸۰)	طی سال	۳۸۱,۱۴۷,۴۸۰	کارمزد اکران				حسابرس		موسسه حسابرسی بهمن
(۱۴۴,۷۱۱,۶۵۴)	طی سال	۲۱۱,۵۲۱,۳۹۹	کارمزد اکران				مدیر ثبت سابق		شرکت کارگزاری بانک سامان
(۱۳۷,۷۹۳,۹۰۱)	طی سال	-		کارمزد اکران			شماره نقدشوندگی		بانک سامان
(۵۰,۱۰,۴۶۵,۷۱۱)	طی سال	۵۰,۱۰,۴۶۵,۷۱۱	کارمزد اکران						

۲۶- رویدادهای بعد از تاریخ صورت خالص دارایی ها

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