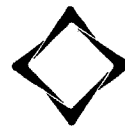




صندوق سرمایه‌گذاری مشترک رشد سامان

صورت‌های مالی

برای سال مالی منتهی به ۳۰ مهرماه ۱۴۰۱



صندوق سرمایه‌گذاری مشترک رشد سامان

صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ مهر ۱۴۰۱

با سلام،

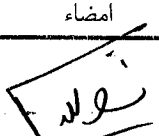
به پیوست صورت‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری مشترک رشد سامان مربوط به سال مالی منتهی به ۳۰ مهر ۱۴۰۱ که در اجرای مفاد بند ۷

ماده ۵۴ 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	• صورت سود و زیان و صورت گردش خالص دارایی‌ها
	• یادداشت‌های توضیحی:
۵	الف- اطلاعات کلی صندوق
۵-۶	ب- ارکان صندوق
۶	پ- مبنای تهیه صورت‌های مالی
۶-۸	ت- خلاصه اهم رویه‌های حسابداری
۹-۳۱	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 رشد سامان بر این باور است که این صورت‌های مالی برای ارائه تصویری روشن و منصفانه از وضعیت و 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 نموده، می‌باشد و به نحو درست و به گونه کافی در این صورت‌های مالی افشاء گردیده‌اند.

صورت‌های مالی حاضر در تاریخ ۱۴۰۱/۰۸/۲۲ به تایید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

ارکان صندوق	شخص حقوقی	نماینده	امضاء
مدیر صندوق	شرکت تامین سرمایه کاردان	احسان مرادی	  شرکت تامین سرمایه کاردان ش.ت. ۲۲۸۲۷۱
متولی صندوق	موسسه حسابرسی هدف نوین نگر	غلامحسین سمیعی	  موسسه حسابرسی هدف نوین نگر حسابداران رسمی

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک رشد سامان

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک رشد سامان

صورت خالص دارایی ها

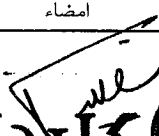
در تاریخ ۳۰ مهر ۱۴۰۱

دارایی ها:	یادداشت	۱۴۰۱/۰۷/۳۰	۱۴۰۰/۰۷/۳۰
		ریال	ریال
سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم	۵	۲,۸۱۴,۱۰۹,۴۸۶,۷۲۲	۳,۷۸۲,۶۵۲,۱۰۰,۱۹۸
سرمایه گذاری در سپرده بانکی	۶	۴۰,۴۱۱,۱۶۷,۵۸۵	۴۹,۳۵۶,۱۰۵,۶۳۸
حساب‌های دریافتی تجاری	۷	۸۳,۸۷۷,۹۲۵,۱۰۴	۶۲,۶۸۵,۳۹۸,۰۰۱
جاری کارگزاران	۸	۳,۶۷۹,۷۴۵,۷۰۵	۲,۶۹۷,۶۹۸,۷۹۰
مخارج انتقالی به دوره های آتی	۹	۸۶۸,۶۳۸,۰۶۷	۱۳۸,۸۶۴,۲۲۷
موجودی نقد	۱۰	۱,۰۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰
جمع دارایی ها		۲,۹۴۴,۰۱۶,۹۶۳,۱۸۳	۳,۸۹۷,۵۵۰,۱۶۶,۸۵۴

بدهی ها:

پرداختی به ارکان صندوق	۱۱	۶۱,۲۹۱,۴۹۶,۳۹۲	۲۱۴,۵۲۴,۵۷۶,۴۱۸
پرداختی به سرمایه گذاران	۱۲	۵,۱۲۴,۹۲۶,۵۵۶	۶,۱۴۰,۲۰۹,۱۱۱
سایر حساب‌های پرداختی و ذخایر	۱۳	۹,۷۴۹,۷۵۳,۸۵۲	۷,۰۹۵,۸۵۰,۹۲۴
جمع بدهی ها		۷۶,۱۶۶,۱۷۶,۸۰۰	۲۲۷,۷۶۰,۶۳۶,۴۵۳
خالص دارایی ها	۱۴	۲,۸۶۷,۸۵۰,۷۸۶,۳۸۳	۳,۶۶۹,۷۸۹,۵۳۰,۴۰۱
خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری		۸۹,۱۳۴	۱۰,۳۱۵,۲۶۵

یادداشت‌های توضیحی ، بخش جدایی ناپذیر 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	

شرکت تامین سرمایه کاردان ش.ت. ۴۴۸۲۷۱

موسسه حسابرسی هدف نوین نگر
تاسیسات آوان زمین





صندوق سرمایه‌گذاری مشترک رشد سامان
صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها
سال مالی منتهی به ۳۰ مهر ۱۴۰۱

صورت سود و زیان

درآمدها:	یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۷/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۷/۳۰
سود (زیان) فروش اوراق بهادار	۱۵	۱,۹۹۴,۲۴۸,۹۹۴	ریال (۱,۴۴۰,۸۲۵,۸۵۹,۱۵۴)
زیان تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۱۶	(۳۰۴,۷۰۹,۱۸۷,۲۶۴)	ریال (۲۰۶,۳۱۱,۸۱۴,۹۴۸)
سود سهام	۱۷	۳۳۱,۲۳۷,۷۹۲,۲۴۸	ریال ۱۳۷,۹۰۶,۰۰۴,۹۹۲
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۱۸	۱,۱۴۵,۶۲۲,۸۸۲	ریال ۴۸,۸۴۸,۹۳۸
سایر درآمدها	۱۹	۲,۲۶۴,۹۶۷,۷۸۱	ریال ۵,۷۷۰,۹۵۷,۳۴۰
جمع درآمدها (زیان‌ها)		۳۱,۹۳۳,۴۴۴,۶۴۱	ریال (۱,۵۰۳,۴۱۱,۸۶۲,۸۳۲)
هزینه‌ها:			
هزینه کارمزد ارکان	۲۰	(۱۱۲,۲۲۳,۰۲۴,۹۸۳)	ریال (۱۸۰,۴۲۸,۱۳۸,۷۴۵)
سایر هزینه‌ها	۲۱	(۳,۰۵۴,۹۵۴,۹۸۴)	ریال (۸۹۰,۹۹۹,۸۹۴)
زیان قبل از هزینه‌های مالی		(۸۳,۳۴۴,۵۳۵,۳۲۶)	ریال (۱,۶۸۴,۷۳۱,۰۰۱,۴۷۱)
هزینه‌های مالی	۲۲	(۲۵,۱۶۷,۳۵۲)	ریال (۲۲۱,۵۱۳,۹۷۸)
زیان خالص		(۸۳,۳۶۹,۷۰۲,۶۷۸)	ریال (۱,۶۸۴,۹۵۲,۵۱۵,۴۴۹)
بازده میانگین سرمایه‌گذاری (۱)		(۲.۶۲)%	(۳۳.۳۵)%
بازده سرمایه‌گذاری در پایان سال مالی (۲)		(۲.۷۹)%	(۴۵.۵۸)%

صورت گردش خالص دارایی‌ها

خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) ابتدای سال مالی	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	ریال	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	ریال	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۷/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۷/۳۰
۳۵۵,۷۶۳	۵۳۵,۴۳۵	۳,۶۶۹,۷۸۹,۵۳۰,۴۰۱	۱۲,۷۶۵	۱۳۴,۴۷۳	۳,۶۶۹,۷۸۹,۵۳۰,۴۰۱	۱۳۴,۴۷۳
واحدهای سرمایه‌گذاری صادر شده طی سال مالی با ارزش اسمی یک میلیون ریال						
واحدهای سرمایه‌گذاری ابطال شده طی سال مالی با ارزش اسمی یک میلیون ریال						
واحدهای سرمایه‌گذاری صادر شده طی سال مالی با ارزش اسمی ده هزار ریال						
واحدهای سرمایه‌گذاری ابطال شده طی سال مالی با ارزش اسمی ده هزار ریال						
واحدهای ناشی از تجزیه ۱ به ۱۰۰ واحدهای سرمایه‌گذاری						
سود پرداختی صندوق به سرمایه‌گذاران	۲۳	(۳۷۳,۰۸۴,۵۳۶,۹۳۶)	-	-	(۳۷۳,۰۸۴,۵۳۶,۹۳۶)	-
زیان خالص طی سال مالی		(۸۳,۳۶۹,۷۰۲,۶۷۸)	-	-	(۸۳,۳۶۹,۷۰۲,۶۷۸)	-
تعدیلات	۲۴	(۳۱۱,۴۶۶,۳۴۴,۴۰۴)	-	-	(۳۱۱,۴۶۶,۳۴۴,۴۰۴)	-
خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) پایان سال مالی		۳۲,۱۷۴,۴۸۴	۳۵۵,۷۶۳	۲,۸۶۷,۸۵۰,۷۸۶,۳۸۳	۳,۶۶۹,۷۸۹,۵۳۰,۴۰۱	۳۵۵,۴۳۵

با عنایت به مجمع مورخ ۱۴۰۰/۱۰/۲۱، واحدهای این صندوق سرمایه‌گذاری (۱۰۰) تجزیه شده است. شایان ذکر است در تاریخ ۱۴۰۱/۰۱/۱۷ به دلیل تجزیه مذکور برای سرمایه‌گذاران محترم تعداد ۳۲,۴۶۰,۶۱۵ واحد صدور زده شده است.

یادداشت‌های توضیحی، بخش جدایی‌ناپذیر صورت‌های مالی می‌باشد.

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

ارکان صندوق	شخص حقوقی	نماینده	امضاء
مدیر صندوق	شرکت تامین سرمایه کاردان	احسان آزادی	شرکت تامین سرمایه کاردان ش.ت. ۳۳۸۲۷۱
متولی صندوق	موسسه حسابرسی هدف نوین نگر	غلامحسین اسمعیلی، نوین نگر	

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک رشد سامان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ مهر ۱۴۰۱

۱- اطلاعات کلی صندوق

۱-۱- تاریخچه فعالیت

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک رشد سامان که صندوقی با سرمایه باز (در اندازه کوچک) محسوب می‌شود، در تاریخ ۱۳۹۲/۱۱/۲۳، به شناسه ملی ۱۴۰۰۳۸۹۴۵۵۴ تحت شماره ۳۳۳۷۲ نزد مرجع ثبت شرکت‌ها و موسسات غیر تجاری و در تاریخ ۱۳۹۲/۱۲/۰۵ تحت شماره ۱۱۲۳۵ 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 ۱۳۹۹/۱۱/۰۸ و مجوز صادر شده توسط سازمان بورس اوراق بهادار تا تاریخ ۳۰ دیماه ۱۴۰۲ تمدید شده است. مرکز اصلی صندوق در تهران، بلوار نلسون ماندلا، خیابان شهید سرتیپ هوشنگ وحید دستگردی، پلاک ۲۸۱ واقع شده است.

۱-۲- اطلاع رسانی

کلیه اطلاعات مرتبط با فعالیت صندوق سرمایه‌گذاری مشترک رشد سامان مطابق با ماده ۵۳ اساسنامه در تارنمای صندوق سرمایه‌گذاری به آدرس <http://iran-kfunds6.ir> درج گردیده است.

۲- ارکان صندوق سرمایه‌گذاری

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک رشد 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.

در تاریخ صورت خالص دارایی‌ها دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتازی که دارای حق رأی بوده شامل اشخاص زیر است:

ردیف	نام دارندگان واحدهای ممتاز	تعداد واحدهای ممتاز تحت تملک	درصد واحدهای تحت تملک
۱	شرکت بیمه سامان	۹۰,۰۰۰	۹۰٪
۲	شرکت تامین سرمایه کاردان	۱,۰۰۰	۱٪
۳	شرکت کارگزاری بانک سامان	۹,۰۰۰	۹٪
	جمع	۱۰۰,۰۰۰	۱۰۰٪

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک رشد سامان

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ مهر ۱۴۰۱

۲-۲- مدیر صندوق: شرکت تأمین سرمایه کاردان است که در تاریخ ۱۳۹۲/۱۰/۱۷ تأسیس و به شماره ثبت ۴۴۸۲۷۱ و شناسه ملی ۱۴۰۰۳۸۳۵۳۱۵ نزد مرجع ثبت شرکت‌های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. خاطر نشان می‌سازد مدیر سابق صندوق شرکت کارگزاری سامان بوده است و طبق مجمع مورخ ۱۳۹۹/۱۱/۰۸ به شرکت تأمین سرمایه کاردان انتقال داده شده است. نشانی مدیر عبارت است از بلوار نلسون ماندلا، خیابان شهید سرتیپ هوشنگ وحید دستگردی، پلاک ۲۸۱

۲-۳- متولی صندوق: موسسه حسابرسی هدف نوین نگر است که در تاریخ ۱۳۹۰/۰۲/۱۹ تأسیس و به شماره ثبت ۲۷۴۴۲ و شناسه ملی ۱۰۳۲۰۵۳۷۵۲۰ نزد مرجع ثبت شرکت‌های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی متولی عبارت است از خیابان شریعتی، خیابان وحید دستگردی (ظفر) بعد از خیابان شمس تبریزی، پلاک ۱۴۸، طبقه ۳، واحد ۲

۲-۴- ضامن صندوق: شرکت بیمه سامان است که در تاریخ ۱۳۸۳/۱۱/۲۷ تأسیس و به شماره ثبت ۲۴۱۰۵۹ و شناسه ملی ۱۰۱۰۲۸۱۸۱۳۰ نزد مرجع ثبت شرکت‌های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی ضامن عبارت است از: تهران، خیابان خالد استامبولی، شماره ۱۱۳

۲-۵- حسابرس صندوق: موسسه حسابرسی رهیافت و همکاران است که در تاریخ ۱۳۹۴/۰۵/۱۰ به شماره ثبت ۳۶۵۳۰ و شناسه ملی ۱۰۳۸۰۰۷۶۴۶۰ نزد مرجع ثبت شرکت‌های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی حسابرس عبارت است از: تهران، خیابان سهروردی جنوبی، پایین تر از مطهری، خیابان برادران نوبخت، پلاک ۲۹، طبقه اول، واحد ۱ و ۲.

۳- مبنای تهیه صورت‌های مالی

صورت‌های مالی صندوق اساساً بر مبنای ارزش‌های جاری در پایان دوره 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 اندازه‌گیری‌های 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 اندازه‌گیری می‌شود.

۴-۱-۱- سرمایه‌گذاری در سهام شرکت‌های بورسی/افرابورسی: سرمایه‌گذاری در سهام 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 رشد سامان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ مهر ۱۴۰۱

۲-۱-۴- 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.

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

خالص ارزش فروش اوراق مشارکت غیر بوسی در هر روز مطابق با ساز و کار بازخرید آنها توسط ضامن تعیین می‌شود.

۲-۴- درآمد حاصل از سرمایه‌گذاری ها

۱-۲-۴- 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 ۸ ماه، با استفاده از نرخ سود علی الحساب سالانه آخرین اوراق مشارکت دولتی به علاوه ۵ درصد تنزیل می‌شود. تفاوت بین ارزش تنزیل شده و ارزش اسمی با گذشت زمان به حساب سایر درآمدها منظور می‌شود.

۲-۲-۴- 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 سرمایه‌گذاری شناسایی می‌شود. همچنین سود سپرده بانکی به طور ماهانه 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 رشد سامان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ مهر ۱۴۰۱

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:

شرح نحوه محاسبه هر بند	صورت‌های مرتبط								
معادل ۰٫۵ درصد از وجوه جذب شده در پذیره نویسی اولیه حداکثر تا مبلغ ۲۵۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبت به تصویب مجمع صندوق	هزینه‌های تأسیس								
حداکثر تا مبلغ ۳۰ میلیون ریال برای برگزاری مجامع در طول یک سال مالی با ارائه مدارک مثبت به تصویب مجمع صندوق	هزینه‌های برگزاری مجامع صندوق								
کارمزد ثابت حداکثر ۱٫۵ درصد از متوسط روزانه ارزش سهام و حق تقدم تحت تملک صندوق، بعلاوه سه در هزار (۰٫۰۰۳) از ارزش روزانه اوراق بهادار با درآمد ثابت تحت تملک صندوق موضوع بند ۳-۲-۲ امیدنامه و ۲ درصد (۰٫۰۲) از سود حاصل از گواهی سپرده بانکی و سپرده بانکی تا میزان نصاب مجاز سرمایه گذاری در گواهی سپرده بانکی و سپرده بانکی	کارمزد مدیر								
سالانه ۰٫۱ درصد از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی های صندوق به لحاظ حداقل ۴۰۰ و حداکثر ۸۰۰ میلیون ریال	کارمزد متولی								
*سالانه ۲ درصد از ارزش روزانه سهام و حق تقدم تحت تملک صندوق	کارمزد ضامن نقدشوندگی								
سالانه مبلغ ثابت ۴۰۰ میلیون ریال به ازای هر سال مالی	حق الزحمه حسابرس								
معادل مبلغ تعیین شده توسط کانون های مذکور، مشروط بر اینکه عضویت در این کانون ها طبق مقررات اجباری باشد یا عضویت به تصویب مجمع صندوق برسد.	حق پذیرش و عضویت در کانون‌ها								
***هزینه های دسترسی به نرم افزار صندوق، نصب و راه اندازی تارنمای آن و هزینه های پشتیبانی سالانه در قالب چهار آیتم ذیل و با ارائه مدارک مثبت و با تصویب نرخ مربوطه توسط مجمع: ۱- دو میلیارد ریال به عنوان بخش ثابت سالانه ۲- ۵۰٫۰۰۰ ریال بابت هر مشتری فعال (دارای واحد سرمایه گذاری) در هر سال ۳- ۸٫۰۰۰ ریال بابت هر صدور یا ابطال ۴-ضریب سالانه از خالص ارزش روزانه دارایی	هزینه های دسترسی به نرم افزار، تارنما و خدمات پشتیبانی آن ها								
<table><tr><td>ارزش دارایی ها به میلیارد ریال</td><td>از صفر تا ۳۰٫۰۰۰</td><td>از ۳۰٫۰۰۰ تا ۵۰٫۰۰۰</td><td>بالای ۵۰٫۰۰۰</td></tr><tr><td>ضریب</td><td>۰٫۰۰۰۲۵</td><td>۰٫۰۰۰۱۵</td><td>۰٫۰۰۰۰۵</td></tr></table>	ارزش دارایی ها به میلیارد ریال	از صفر تا ۳۰٫۰۰۰	از ۳۰٫۰۰۰ تا ۵۰٫۰۰۰	بالای ۵۰٫۰۰۰	ضریب	۰٫۰۰۰۲۵	۰٫۰۰۰۱۵	۰٫۰۰۰۰۵	
ارزش دارایی ها به میلیارد ریال	از صفر تا ۳۰٫۰۰۰	از ۳۰٫۰۰۰ تا ۵۰٫۰۰۰	بالای ۵۰٫۰۰۰						
ضریب	۰٫۰۰۰۲۵	۰٫۰۰۰۱۵	۰٫۰۰۰۰۵						

*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.

***به منظور توزیع کارمزد تصفیه بین تمام سرمایه‌گذاران در طول عمر صندوق روزانه برابر $(n \times 0.003/365)$ خالص ارزش دارایی‌های صندوق در پایان روز قبل، در حساب‌ها ذخیره

می‌شود. n، برابر است با ۵ یا طول عمر صندوق به سال هر کدام که کمتر باشد. هر زمان ذخیره صندوق به ۰٫۳ درصد ارزش خالص دارایی‌های صندوق با نرخ‌های روز قبل رسید،

محاسبه ذخیره تصفیه و ثبت آن در حساب‌های صندوق متوقف می‌شود. هر گاه در روزهای بعد از توقف محاسبه یاد شده در اثر افزایش قیمت دارایی‌ها ذخیره ثبت شده کفایت

نکند، امر ذخیره‌سازی به شرح یاد شده ادامه می‌یابد.

***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 رشد سامان

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ مهر ۱۴۰۱

۴-۴- بدهی به ارکان صندوق

با توجه به تبصره ۳ ماده ۵۲ 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 ۲ ماده ۱۳ اساسنامه صندوق، ارزش روز دارایی‌های صندوق برابر با قیمت ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری است، به دلیل آنکه دارایی‌های صندوق در صورت خالص دارایی‌ها 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.

۴-۷- پرداخت‌های دوره‌ای به سرمایه‌گذاران

مقطع زمانی تقسیم سود حاصله در صندوق، سه ماهه است. اولین دوره تقسیم سود از شروع دوره فعالیت صندوق آغاز و تا تاریخ اولین مقطع تقسیم سود (۱۳۹۲/۰۹/۳۰) ادامه می‌یابد. هر دوره بعدی تقسیم سود از اولین روز پس از پایان دوره قبلی تقسیم سود آغاز و تا مقطع تقسیم سود ادامه می‌یابد. سود قابل تقسیم در پایان هر دوره تقسیم سود، برابر مجموع مبالغ موضوع بندهای (الف) و (ب) به شرح ذیل است:

الف) ۴,۲۵ درصد از ارزش مبنای واحدهای سرمایه‌گذاری در پایان دوره تقسیم سود.

ب) سودهای سهام تحت تملک صندوق که طی دوره تقسیم سود، نقداً دریافت شده‌اند.

۴-۸- وضعیت مالیاتی

طبق قانون توسعه ابزارها و نهادهای مالی در راستای تسهیل اجرای سیاست‌های کلی اصل چهل و چهار قانون اساسی و مصوب در آذرماه ۱۳۸۸ مجلس شورای اسلامی و به استناد تبصره یک ماده ۳ قانون مالیات‌های مستقیم تمامی درآمدهای صندوق سرمایه‌گذاری در چهارچوب این قانون و تمامی درآمدهای حاصل از سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار موضوع ماده ۲۴ قانون بازار اوراق بهادار جمهوری اسلامی ایران مصوب ۱۳۸۴ و درآمدهای حاصل از نقل و انتقال این اوراق یا درآمدهای حاصل از صدور و ابطال آن از پرداخت مالیات بر درآمد و مالیات بر ارزش افزوده موضوع قانون مالیات بر ارزش افزوده مصوب ۲ خرداد ۱۳۸۷ معاف می‌باشد و از بابت نقل و انتقال آنها صدور و ابطال اوراق بهادار یاد شده مالیاتی مطالبه نخواهد داشت.

بابت عملکرد دوره منتهی به ۱۳۹۶/۰۷/۳۰ مبلغ ۴,۳۵۱,۹۶۵,۰۰۵ ریال توسط اداره مالیات، مالیات تشخیص و مطالبه شده است لیکن بدلیل معافیت فعالیتهای صندوق نسبت به آن اعتراض گردیده و ذخیره‌ای از این بابت در حسابها منظور نشده است. شایان ذکر است در صورتی که اعتراض صندوق به مالیات فوق از طرف سازمان امور مالیاتی مورد قبول واقع نشود صندوق سرمایه‌گذاری مشترک رشد سامان هیچگونه وجهی از بابت مالیات فوق پرداخت نخواهد کرد و این بدهی برعهده مدیر صندوق خواهد بود.

صندوق سرمایه گذاری مشترک رشد سامان
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ مهر ۱۴۰۱

۵- سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم سهام
۵-۱- سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس به تفکیک صنعت به شرح زیر است:
۱۴۰۱/۰۷/۳۰

درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	ریال	بهای تمام شده	ریال	درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	ریال	بهای تمام شده	ریال
۸۵۷	۳۳۳,۸۲۶,۳۱۲,۰۶۸	۳۳۴,۳۶۰,۲۰۵,۸۹۸	۳۴۰,۱۷۷,۳۵۶,۲۴۲	۲۶۵,۴۰۲,۹۱۲,۲۷۵	۹۰.۱	۲۶۵,۴۰۲,۹۱۲,۲۷۵	۳۴۰,۱۷۷,۳۵۶,۲۴۲	۳۵۰,۱۷۷,۳۵۶,۲۴۲	استخراج کانه های فلزی
۱۰۰۴۵	۴۰۷,۴۴۸,۱۷۲,۳۵۰	۵۸۳,۱۲۱,۷۵۲,۱۷۷	۵۱۲,۶۱۲,۰۷۳,۱۸۰	۴۵۰,۲۱۷,۵۱۱,۵۷۷	۱۵.۲۹	۴۵۰,۲۱۷,۵۱۱,۵۷۷	۵۱۲,۶۱۲,۰۷۳,۱۸۰	۵۱۲,۶۱۲,۰۷۳,۱۸۰	بانکها و موسسات اعتباری
۱۶۷	۶۴,۹۹۹,۷۳۶,۶۴۰	۷۳,۶۱۶,۸۹۱,۳۳۴	۷۸,۳۰۲,۵۹۳,۱۵۳	۵۹,۱۹۶,۴۲۰,۴۴۶	۲۰.۱	۵۹,۱۹۶,۴۲۰,۴۴۶	۷۸,۳۰۲,۵۹۳,۱۵۳	۷۸,۳۰۲,۵۹۳,۱۵۳	بیمه و صندوق بازنشستگی به جزء تامین اجتماعی
۱۰۰۱	۳۹,۲۵۳,۶۷۱,۰۸۸	۳۶,۹۶۷,۹۰۱,۲۲۵	۴۸,۵۸۱,۶۶۰,۵۹۶	۴۷,۰۳۷,۷۴۵,۵۴۳	۱۶.۰	۴۷,۰۳۷,۷۴۵,۵۴۳	۴۸,۵۸۱,۶۶۰,۵۹۶	۴۸,۵۸۱,۶۶۰,۵۹۶	حمل و نقل، انبارداری و ارتباطات
۰۰۰	-	-	۱۸,۷۹۵,۹۲۰,۷۵۰	۱۵,۴۲۶,۶۶۱,۹۵۰	۰.۵۲	۱۵,۴۲۶,۶۶۱,۹۵۰	۱۸,۷۹۵,۹۲۰,۷۵۰	۱۸,۷۹۵,۹۲۰,۷۵۰	خدمات فنی و مهندسی
۰۰۰	-	-	۱۱۲,۰۸۷,۱۸۴,۸۷۳	۹۴,۶۳۳,۲۱۷,۳۶۹	۳.۲۱	۹۴,۶۳۳,۲۱۷,۳۶۹	۱۱۲,۰۸۷,۱۸۴,۸۷۳	۱۱۲,۰۸۷,۱۸۴,۸۷۳	خودرو و ساخت قطعات
۱.۳۳	۵۱,۹۹۹,۹۳۶,۱۲۶	۴۰,۳۶۱,۸۵۷,۷۵۱	۲۸,۵۲۱,۱۹۶,۰۵۵	۳۹,۲۹۰,۱۳۸,۲۲۳	۱.۳۳	۳۹,۲۹۰,۱۳۸,۲۲۳	۲۸,۵۲۱,۱۹۶,۰۵۵	۲۸,۵۲۱,۱۹۶,۰۵۵	رایانه و فعالیت های وابسته به آن
۳.۱۴	۱۲۲,۵۴۱,۴۵۱,۳۸۳	۱۱۴,۱۶۸,۰۵۵,۵۲۶	۱۷,۰۹۴,۲۶۹,۸۰۶	۱۳,۴۳۹,۵۵۶,۰۰۰	۰.۴۶	۱۳,۴۳۹,۵۵۶,۰۰۰	۱۷,۰۹۴,۲۶۹,۸۰۶	۱۷,۰۹۴,۲۶۹,۸۰۶	سرمایه گذاریها
۲.۹۶	۱۱۵,۴۴۹,۸۱۴,۴۴۸	۱۲۲,۳۹۸,۱۷۱,۰۳۷	۸۱,۲۶۵,۰۳۵,۷۴۴	۶۵,۲۳۲,۰۲۷,۹۹۴	۲.۲۲	۶۵,۲۳۲,۰۲۷,۹۹۴	۸۱,۲۶۵,۰۳۵,۷۴۴	۸۱,۲۶۵,۰۳۵,۷۴۴	سیمان، آهک و گچ
۱۱.۲۳	۴۳۷,۵۶۲,۹۱۰,۲۰۲	۳۹۲,۸۳۴,۵۹۲,۴۱۱	۴۴۷,۷۲۰,۷۵۹,۰۲۶	۴۱۶,۵۴۶,۷۱۲,۰۰۰	۱۴.۱۵	۴۱۶,۵۴۶,۷۱۲,۰۰۰	۴۴۷,۷۲۰,۷۵۹,۰۲۶	۴۴۷,۷۲۰,۷۵۹,۰۲۶	شرکتهای چند رشته ای صنعتی
۵.۳۴	۲۰۸,۰۴۷,۷۱۵,۴۵۷	۲۱۱,۱۶۶,۰۴۱,۳۰۷	۳۲۹,۱۰۳,۸۹۰,۴۴۴	۲۴۱,۶۰۴,۵۲۶,۷۷۲	۸.۲۱	۲۴۱,۶۰۴,۵۲۶,۷۷۲	۳۲۹,۱۰۳,۸۹۰,۴۴۴	۳۲۹,۱۰۳,۸۹۰,۴۴۴	فراورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای
۱۰.۲	۳۹,۸۹۶,۹۱۶,۳۸۸	۴۸,۸۵۷,۴۸۳,۴۴۴	۹,۶۴۸,۰۹۲,۱۴۴	۹,۹۱۶,۶۴۲,۸۰۰	۰.۳۴	۹,۹۱۶,۶۴۲,۸۰۰	۹,۶۴۸,۰۹۲,۱۴۴	۹,۶۴۸,۰۹۲,۱۴۴	فعالیهای کمکی به نهادهای مالی واسط
۱۵.۱۰	۵۸۸,۵۷۲,۹۵۹,۸۱۷	۶۰۳,۲۸۱,۴۱۴,۳۶۹	۳۶۰,۶۷۶,۴۱۵,۱۱۶	۲۷۸,۰۸۴,۳۹۵,۸۵۴	۹.۴۵	۲۷۸,۰۸۴,۳۹۵,۸۵۴	۳۶۰,۶۷۶,۴۱۵,۱۱۶	۳۶۰,۶۷۶,۴۱۵,۱۱۶	فلزات اساسی
۰.۷۲	۳۷,۹۳۶,۷۸۱,۲۰۰	۴۰,۱۶۱,۷۰۱,۴۹۷	۴۲,۵۶۱,۷۰۱,۴۹۷	۲۰,۰۴۴,۸۱۹,۴۴۰	۰.۶۸	۲۰,۰۴۴,۸۱۹,۴۴۰	۴۲,۵۶۱,۷۰۱,۴۹۷	۴۲,۵۶۱,۷۰۱,۴۹۷	لاستیک و پلاستیک
۰.۰۰	-	-	۲۱,۵۳۰,۲۲۵,۴۳۲	۲۴,۷۴۱,۰۱۴,۸۲۵	۰.۸۴	۲۴,۷۴۱,۰۱۴,۸۲۵	۲۱,۵۳۰,۲۲۵,۴۳۲	۲۱,۵۳۰,۲۲۵,۴۳۲	ماشین آلات و تجهیزات
۲۶.۱۰	۱,۰۱۷,۳۸۹,۵۶۷,۷۵۹	۸۸۰,۵۴۴,۷۷۰,۲۸۰	۶۱۲,۹۱۸,۵۶۸,۳۲۹	۵۴۵,۵۴۰,۴۹۵,۲۵۳	۱۸.۵۳	۵۴۵,۵۴۰,۴۹۵,۲۵۳	۶۱۲,۹۱۸,۵۶۸,۳۲۹	۶۱۲,۹۱۸,۵۶۸,۳۲۹	محصولات شیمیایی
۰.۰۰	-	-	۱۶۹,۹۸۷,۵۴۰,۵۱۲	۱۷۲,۳۶۲,۳۰۵,۷۰۰	۵.۸۵	۱۷۲,۳۶۲,۳۰۵,۷۰۰	۱۶۹,۹۸۷,۵۴۰,۵۱۲	۱۶۹,۹۸۷,۵۴۰,۵۱۲	محصولات غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر
۱.۴۱	۵۵,۰۹۰,۲۵۱,۰۰۰	۷۵,۶۷۳,۰۳۵,۵۲۰	۳۸,۲۸۱,۶۵۳,۲۶۲	۱۹,۶۶۲,۳۰۹,۰۰۰	۰.۶۷	۱۹,۶۶۲,۳۰۹,۰۰۰	۳۸,۲۸۱,۶۵۳,۲۶۲	۳۸,۲۸۱,۶۵۳,۲۶۲	مخابرات
۱.۹۱	۷۴,۴۰۴,۰۳۵,۷۷۲	۹۱,۳۸۶,۶۵۴,۲۰۴	۴۱,۲۹۰,۹۱۶,۹۶۱	۳۵,۷۴۰,۰۷۳,۷۰۱	۱.۲۱	۳۵,۷۴۰,۰۷۳,۷۰۱	۴۱,۲۹۰,۹۱۶,۹۶۱	۴۱,۲۹۰,۹۱۶,۹۶۱	مواد و محصولات دارویی
۰.۶۵	۲۵,۳۵۷,۶۱۰,۸۵۹	۲۵,۶۴۷,۳۶۲,۷۷۶	-	-	-	-	-	-	استخراج ذغال سنگ
۱.۴۸	۵۷,۵۲۳,۶۸۵,۴۰۰	۱۳۶,۳۲۹,۳۱۰,۱۴۰	-	-	-	-	-	-	زراعت و خدمات وابسته
۲.۹۶	۱۱۵,۴۵۰,۵۷۲,۳۴۱	۲۰۲,۶۳۹,۳۸۳,۹۸۴	-	-	-	-	-	-	عرضه برق، گاز، بخار و آب گرم
۹۷.۰۵	۳,۷۸۲,۶۵۲,۱۰۰,۱۹۸	۴,۰۱۳,۵۱۶,۵۸۴,۷۷۰	۳,۳۲۱,۱۵۷,۰۵۳,۱۲۲	۲,۸۱۴,۱۰۹,۴۸۶,۷۳۲	۹۵.۵۹	۲,۸۱۴,۱۰۹,۴۸۶,۷۳۲	۳,۳۲۱,۱۵۷,۰۵۳,۱۲۲	۳,۳۲۱,۱۵۷,۰۵۳,۱۲۲	

صندوق سرمایه گذاری مشترک رشد سامان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ مهر ۱۴۰۱

۶- سرمایه گذاری در سپرده بانکی

یادداشت	۱۴۰۱/۰۷/۳۰	۱۴۰۰/۰۷/۳۰
	ریال	ریال
۶-۱	۴۰,۴۱۱,۱۶۷,۵۸۵	۴۹,۳۵۶,۱۰۵,۶۳۸
	۴۰,۴۱۱,۱۶۷,۵۸۵	۴۹,۳۵۶,۱۰۵,۶۳۸

سرمایه گذاری در سپرده بانکی

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

نوع سپرده	تاریخ سپرده گذاری	مبلغ	درصد از کل دارایی ها	مبلغ	درصد از کل دارایی ها
	۱۴۰۱/۰۷/۳۰	ریال	ریال	ریال	۱۴۰۰/۰۷/۳۰
کوتاه مدت	۱۴۰۰/۰۳/۱۳	۱۸,۱۹۳,۷۶۵,۶۳۴	۰.۶۲	۴۰,۱۵۰,۳۳۳,۶۹۶	۱.۰۳
کوتاه مدت	۱۳۹۹/۰۶/۲۹	۵,۰۹۰,۲۲۰	۰.۰۰	۴,۸۷۵,۳۵۶,۱۴۹	۰.۱۳
کوتاه مدت	۱۳۹۲/۱۱/۲۴	۱,۳۲۴,۵۰۰,۸۵۷	۰.۰۴	۱,۹۳۱,۳۵۷,۷۵۶	۰.۰۵
کوتاه مدت	۱۴۰۰/۰۲/۲۸	۴,۹۵۳,۶۵۷,۱۴۷	۰.۱۷	۲,۳۹۹,۰۵۸,۰۳۷	۰.۰۶
کوتاه مدت	۱۴۰۱/۰۶/۰۵	۱۵,۹۳۴,۱۵۳,۷۳۷	۰.۵۴	-	-
		۴۰,۴۱۱,۱۶۷,۵۸۵	۱.۳۷	۴۹,۳۵۶,۱۰۵,۶۳۸	۱.۲۷

سپرده بانک تجارت - ۲۷۹۹۲۸۷۹۲
سپرده - ۱ - ۱۷۹۲۸۸۰ - ۸۱ - ۸۱ - ۸۱
سپرده - ۱ - ۱۷۹۲۸۸۰ - ۸۱ - ۸۱ - ۸۱
سپرده - ۱ - ۱۷۹۲۸۸۰ - ۸۱ - ۸۱ - ۸۱
سپرده بانک صادرات - ۲۱۷۳۳۴۵۴۰۰۰۴

۷- حسابهای دریافتی تجاری

حساب های دریافتی به تفکیک به شرح زیر است:

تنزیل شده	تنزیل نشده	مبلغ تنزیل	نرخ تنزیل	تنزیل شده	تنزیل نشده
ریال	ریال	ریال	درصد	ریال	ریال
۶۲,۶۸۵,۳۹۸,۰۰۱	۸۷,۵۹۷,۸۹۲,۶۲۰	(۳,۷۶۴,۴۲۲,۸۳۷)	۲۵	۸۳,۸۳۳,۴۶۹,۷۸۳	۸۷,۵۹۷,۸۹۲,۶۲۰
-	۴۳,۰۱۴,۲۴۵	(۵۸,۹۲۴)	نرخ های مختلف	۴۲,۹۵۵,۳۲۱	۴۳,۰۱۴,۲۴۵
-	۱,۵۰۰,۰۰۰	-	-	۱,۵۰۰,۰۰۰	۱,۵۰۰,۰۰۰
۶۲,۶۸۵,۳۹۸,۰۰۱	۸۷,۶۴۲,۴۰۶,۸۶۵	(۳,۷۶۴,۴۲۱,۷۶۱)		۸۳,۸۷۷,۹۲۵,۱۰۴	۸۷,۶۴۲,۴۰۶,۸۶۵

سود دریافتی سهام
سود دریافتی سپرده‌های بانکی
حسابهای دریافتی از سرمایه گذاران

صندوق سرمایه گذاری مشترک رشد سامان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ مهر ۱۴۰۱

۸- جاری کارگزاران
جاری کارگزاران به تفکیک هر کارگزار به شرح زیر است:

۱۴۰۱/۰۷/۳۰

مانده طلب در پایان سال	گردش بستانکار	گردش بدهکار	مانده طلب در ابتدای سال
ریال	ریال	ریال	ریال
۲,۹۹۴,۰۴۱	(۱,۵۶۶,۷۰۹,۰۳۵,۴۳۳)	۱,۵۶۶,۶۸,۷۴۶,۱۸۷	۷۳,۲۸۳,۲۸۷
۳,۶۷۶,۷۵۱,۶۶۴	(۲,۴۱۳,۹۳۱,۱۱۴,۵۱۶)	۲,۴۱۴,۹۳۱,۴۵۰,۶۷۷	۲,۶۲۴,۴۱۵,۵۰۳
۳,۶۷۹,۷۴۵,۷۰۵	(۳,۹۸۰,۶۴۰,۱۴۹,۹۴۹)	۳,۹۸۱,۶۲۲,۱۹۶,۸۶۴	۲,۶۹۷,۶۹۸,۷۹۰

کارگزاری بانک تجارت
کارگزاری بانک سامان

۹- مخارج انتقالی به دوره های آتی
مخارج انتقالی به دوره های آتی شامل آن بخش از مخارج تاسیس صندوق و برگزاری مجمع می باشد که تا تاریخ صورت خالص دارایی ها مستهلک نشده و به عنوان دارایی به سالهای آتی منتقل می شود. بر اساس ماده ۳۷ اساسنامه مخارج تاسیس طی دوره فعالیت صندوق یا ظرف مدت پنج سال هر کدام کمتر باشد به صورت روزانه مستهلک می شود و مخارج برگزاری مجمع نیز پس از تشکیل مجمع از محل دارایی های صندوق پرداخت و ظرف مدت یک سال یا تا پایان دوره فعالیت صندوق هر کدام کمتر باشد، به طور روزانه مستهلک می شود.
در این صندوق مدت زمان استهلاك مخارج تاسیس ۵ سال و مخارج برگزاری مجمع ۱۲ ماه می باشد.

۱۴۰۱/۰۷/۳۰

مانده در پایان سال	استهلاك دوره	مخارج اضافه شده طی دوره	مانده در ابتدای سال
ریال	ریال	ریال	ریال
۸۴	(۲۹,۹۹۹,۹۶۷)	۳۰,۰۰۰,۰۵۱	-
۸۱۹,۶۵۱,۶۶۱	(۲,۳۵۰,۵۵۱,۷۷۹)	۳۰,۳۱,۳۳۹,۲۱۳	۱۳۸,۸۶۴,۲۲۷
۴۸,۹۸۶,۳۲۲	(۳۱۱,۰۱۳,۶۷۸)	۳۶۰,۰۰۰,۰۰۰	-
۸۶۸,۶۳۸,۰۶۷	(۲,۶۹۱,۵۶۵,۴۳۴)	۳,۴۲۱,۳۳۹,۲۶۴	۱۳۸,۸۶۴,۲۲۷

مخارج برگزاری مجمع
مخارج نرم افزار و سایت
مخارج عضویت در کابون ها

۱۰- موجودی نقد
موجودی نقد صندوق در تاریخ صورت خالص دارایی ها به شرح زیر است:

حساب جاری-۱-۱۷۹۲۸۸۰-۴۰-۸۲۱-سامان

ریال	ریال
۱۴۰۱/۰۷/۳۰	۱۴۰۱/۰۷/۳۰
۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۷۰,۰۰۰,۰۰۰
۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۷۰,۰۰۰,۰۰۰

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک رشد سامان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ مهر ۱۴۰۱

۱۱- پرداختنی به ارکان صندوق

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

۱۴۰۰/۰۷/۳۰	۱۴۰۱/۰۷/۳۰	
ریال	ریال	
۴۶,۸۹۲,۴۸۴,۷۴۷	۲۵,۷۸۶,۳۱۹,۲۱۵	مدیر فعلی صندوق-تأمین سرمایه‌گذاران
۱۶۶,۹۰۱,۸۴۰,۴۲۸	۳۴,۶۳۸,۰۳۶,۵۸۸	ضامن نقد شوندگی-بیمه سامان
۳۳۴,۵۶۰,۹۰۶	۵۳۰,۵۲۰,۵۸۶	متولی فعلی-موسسه حسابرسی هدف نوین نگر
۱۶۹,۳۱۵,۰۰۵	-	متولی سابق-مشاور سرمایه‌گذاری تأمین سرمایه نوین
۱۶۵,۴۹۵,۳۳۲	۲۱۸,۰۰۰,۰۰۳	حسابرس فعلی-موسسه حسابرسی رهیافت و همکاران
۶۰,۸۸۰,۰۰۰	۱۱۸,۶۲۰,۰۰۰	مدیر ثبت-کارگزاری بانک سامان
۲۱۴,۵۲۴,۵۷۶,۴۱۸	۶۱,۲۹۱,۴۹۶,۳۹۲	

۱۲- پرداختنی به سرمایه‌گذاران

بدهی به سرمایه‌گذاران متشکل از اقلام زیر است:

۱۴۰۰/۰۷/۳۰	۱۴۰۱/۰۷/۳۰	
ریال	ریال	
۵,۳۳۶,۵۲۹,۱۸۸	۴,۷۱۲,۴۷۵,۳۲۵	بابت واحدهای ابطال شده
۳,۰۹۹,۲۶۴	۱۰,۴۹۱,۲۱۷	بابت تنه واحدهای صادر شده
۱۰۲,۵۲۷,۴۵۰	۱,۲۵۵,۰۰۰	بابت درخواست صدور
۱۵۳,۲۹۴,۴۳۱	۳۹۳,۱۳۷,۴۹۷	سود پرداختنی به سرمایه‌گذاران
۳۶۴,۵۳۳,۰۳۷	۶,۷۰۶,۳۶۰	بدهی به سرمایه‌گذاران دارای حساب مسدود
۱۸۰,۲۲۵,۷۴۱	۸۶۱,۱۵۷	وجوه واریزی نامشخص
۶,۱۴۰,۲۰۹,۱۱۱	۵,۱۲۴,۹۲۶,۵۵۶	

صندوق سرمایه گذاری مشترک رشد سامان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ مهر ۱۴۰۱

۱۳- سایر حساب‌های پرداختنی و ذخایر

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

۱۴۰۰/۰۷/۳۰	ریال	۱۴۰۱/۰۷/۳۰	ریال	
۶,۰۵۸,۱۹۹,۴۰۷		۶,۰۵۸,۱۹۹,۴۰۷		ذخیره تصفیه
۹۸۱,۸۵۰,۵۷۸		۳,۶۶۱,۱۱۴,۴۴۵		ذخیره نرم افزار صندوق
۲۵,۳۶۰,۹۳۹		-		سود دریافتنی سپرده بانکی
۳۰,۴۴۰,۰۰۰		۳۰,۴۴۰,۰۰۰		ذخیره مخارج تأسیس
۷,۰۹۵,۸۵۰,۹۲۴		۹,۷۴۹,۷۵۳,۸۵۲		

۱۴- خالص دارایی‌ها

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

۱۴۰۰/۰۷/۳۰	ریال	تعداد	۱۴۰۱/۰۷/۳۰	ریال	تعداد	
۳,۶۵۹,۴۷۴,۲۶۵,۶۵۹		۳۵۴,۷۶۳	۲,۸۵۸,۹۳۷,۳۵۴,۲۷۸		۳۲,۰۷۴,۴۸۴	واحدهای سرمایه گذاری عادی
۱۰,۳۱۵,۲۶۴,۷۴۲		۱,۰۰۰	۸,۹۱۳,۴۳۲,۱۰۵		۱۰۰,۰۰۰	واحدهای سرمایه گذاری ممتاز
۳,۶۶۹,۷۸۹,۵۳۰,۴۰۱		۳۵۵,۷۶۳	۲,۸۶۷,۸۵۰,۷۸۶,۳۸۳		۳۲,۱۷۴,۴۸۴	

۱- ۱۴- دلیل افزایش واحدهای سرمایه گذاری عادی و ممتاز، تجزیه سهام از ۱ به ۱۰۰ در تاریخ ۱۴۰۱/۰۱/۱۷ می باشد.

صندوق سرمایه گذاری مشترک رشد سامان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ مهر ۱۴۰۱

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

سود (زیان) حاصل از فروش سهام در بورس یا فرابورس
سود ناشی از فروش حق تقدم
سود حاصل از فروش اوراق مشارکت

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

سال مالی منتهی به
۱۴۰۰/۰۷/۳۰

سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۷/۳۰

سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
-	(۲,۱۰۸,۷۵۵,۰۹۵)	(۴۹۳,۸۴۲,۴۱۹)	(۹۳,۶۳۸,۸۷۶)	(۱۰۰,۰۹۰,۸۰۰,۰۰۰)	۹۸,۵۶۸,۵۱۶,۲۰۰	۵,۰۰۰,۰۰۰
(۱۳۰,۸۲۷,۵۹۵,۲۳۸)	(۲,۷۹۶,۱۲۹,۳۳۳)	(۴۳۱,۶۹۵,۳۱۰)	(۸۲,۰۱۹,۶۹۰)	(۸۸,۶۲۱,۵۴۵,۶۰۰)	۸۶,۳۳۹,۱۳۱,۳۶۷	۶۴,۰۰۰,۰۰۰
(۳,۲۵۷,۷۶۶,۰۳۵)	۵,۱۴۹,۶۴۷,۱۶۹	(۳۳۷,۵۳۸,۱۰۹)	(۶۲,۳۳۱,۴۱۷)	(۵۹,۹۶۸,۲۳۴,۴۸۰)	۶۵,۵۰۷,۶۵۱,۱۷۵	۲۵,۰۰۰,۰۰۰
-	۱۱,۹۵۶,۱۷۲,۶۹۰	(۱۹۵,۰۸۶,۷۰۵)	(۳۷,۰۶۶,۱۱۴)	(۳۶,۸۲۹,۰۲۶,۷۴۱)	۳۹,۰۱۷,۳۵۲,۲۵۰	۴,۷۷۶,۹۲۳
-	(۵,۲۶۹,۶۳۵,۷۶۴)	(۳۳۵,۶۷۲,۹۷۰)	(۶۱,۸۷۷,۵۹۶)	(۷۰,۰۱۶,۶۸۳,۷۳۷)	۶۵,۱۳۴,۵۹۸,۵۲۹	۶,۱۰۰,۰۰۰
-	۲,۵۹۷,۱۷۳,۴۳۴	(۳۳۷,۰۰۲,۷۷۲)	(۴۵,۰۲۹,۵۵۸)	(۴۴,۵۲۱,۳۸۰,۲۸۸)	۴۷,۴۰۰,۵۸۶,۰۵۲	۱۴,۷۹۸,۳۸۵
-	۱۰۴,۹۵۳,۴۱۴	(۶۵۶,۰۵۰)	(۱۲۴,۶۴۲)	(۵۰,۹۲۹,۱۰۹)	۱۵۶,۶۶۳,۳۱۵	۲۵,۴۵۳
-	۲,۷۷۹,۶۲۲,۳۷۹	(۳۳۶,۱۱۹,۸۸۴)	(۶۱,۹۶۱,۷۳۷)	(۶۲,۰۵۶,۷۹۶,۰۰۰)	۶۵,۲۲۴,۰۰۰,۰۰۰	۶۲,۰۰۰,۰۰۰
۱,۶۵۱,۴۱۰,۱۱۰	۲,۱۳۴,۴۵۵,۵۲۹	(۳۴,۸۴۱,۹۳۱)	(۶,۶۱۹,۷۸۶)	(۴,۷۹۲,۴۷۰,۱۵۴)	۶,۹۶۸,۳۸۸,۴۰۰	۳۳۵,۴۰۲
۴۳۶,۸۳۵,۶۹۱	۱,۷۶۵,۳۷۴,۳۷۰	(۱۲۰,۷۵۶,۱۲۱)	(۳۲,۹۴۳,۳۳۹)	(۳۲,۳۴۲,۱۵۸,۴۲۰)	۲۴,۱۵۱,۲۳۲,۱۵۰	۲,۹۹۹,۵۰۸
-	۸,۷۸۱,۹۸۰,۶۹۷	(۵۹۲,۳۷۰,۴۰۲)	(۱۱۲,۵۳۰,۶۰۶)	(۱۰۸,۹۶۷,۳۰۹,۳۵۳)	۱۱۸,۴۵۴,۰۹۱,۰۵۸	۱,۰۸۶,۴۵۰
(۱۳۱,۹۹۷,۱۱۵,۴۷۲)	۲۵,۰۹۴,۸۵۰,۵۹۰	(۳,۰۸۴,۴۸۲,۶۷۳)	(۵۸۶,۰۴۳,۲۶۱)	(۵۸۸,۱۵۶,۸۳۳,۸۷۲)	۶۱۶,۹۲۲,۲۱۰,۳۹۶	

نقل به صفحه بعد

سال مالی منتهی به
۱۴۰۰/۰۷/۳۰

سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۷/۳۰

سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
(۱۳۱,۹۹۷,۱۱۵,۴۷۲)	۲۵,۰۹۴,۸۵۰,۵۹۰	(۳,۰۸۴,۴۸۲,۶۷۳)	(۵۸۶,۰۴۳,۲۶۱)	(۵۸۸,۱۵۶,۸۳۳,۸۷۲)	۶۱۶,۹۳۲,۲۱۰,۳۹۶	نقل از صفحه قبل
-	(۱۰۳,۰۸۲,۹۷۷)	(۱۷,۸۶۸,۴۹۹)	(۳,۳۹۵,۰۰۸)	(۳,۶۵۵,۵۱۹,۴۷۰)	۳,۵۷۳,۷۰۰,۰۰۰	حمل و نقل ریلی پارسیان
-	۲,۵۱۸,۳۸۵,۳۳۴	(۹۹,۳۷۲,۸۷۸)	(۱۸,۸۷۹,۵۶۷)	(۱۷,۲۳۷,۹۸۱,۹۲۵)	۱۹,۸۷۴,۶۱۹,۷۰۴	داده گسترعصرنوبین های وب
۱,۷۶۷,۷۵۷,۵۱۷	(۸۸۸,۷۲۶,۰۲۶)	(۲۶,۳۴۰,۱۶۷)	(۵,۰۰۴,۵۹۲)	(۶,۱۲۵,۴۱۶,۲۲۶)	۵,۲۶۸,۰۳۴,۹۵۹	ریل پرمار نو آفرین
(۱۵,۴۴۱,۱۸۵,۸۱۸)	۳۲,۸۰۷,۴۹۰,۵۱۸	(۳۶۷,۷۲۲,۹۷۵)	(۶۹,۸۶۶,۷۸۵)	(۴۰,۲۹۹,۵۳۰,۰۱۲)	۷۳,۵۴۴,۶۱۰,۲۹۰	زامیاد
(۶,۲۰۲,۱۹۲,۱۳۰)	(۵,۰۰۳,۷۹۲,۴۰۵)	(۲۹۸,۴۶۵,۸۵۳)	(۵۶,۷۰۸,۱۲۰)	(۶۴,۳۴۱,۷۹۶,۶۸۲)	۵۹,۶۹۳,۱۷۸,۲۵۰	سرمایه گذاری غدیر
(۶۴۱,۷۶۲,۵۳۰)	(۹,۱۱۷,۷۷۲,۸۵۳)	(۴۴۳,۴۷۸,۱۹۷)	(۴۶,۲۶۰,۳۱۶)	(۵۷,۵۲۳,۶۸۵,۴۰۰)	۴۸,۶۹۵,۶۵۰,۹۶۰	سرمایه گذاری کشاورزی کوثر
(۷,۵۲۶,۳۷۸,۸۴۸)	(۱۰,۱۹۶,۳۱۳,۱۵۰)	(۳۷۳,۳۸۵,۷۳۷)	(۷۰,۹۲۲,۳۹۵)	(۸۴,۴۰۹,۲۶۹,۹۳۸)	۷۴,۶۵۷,۱۶۵,۸۲۰	سرمایه گذاری معادن و فلزات
-	(۱۶,۹۵۴,۸۳۸,۱۶۳)	(۵۰۹,۳۲۴,۳۶۱)	(۹۶,۷۷۰,۰۹۵)	(۱۱۶,۲۱۲,۶۶۱,۲۲۶)	۱۰۱,۸۶۴,۹۱۷,۵۱۹	سرمایه گذاری ملی ایران
-	۲۱,۳۱۷,۹۳۸,۷۴۵	(۶۸۷,۹۳۱,۹۲۵)	(۱۳۰,۷۰۶,۵۰۲)	(۱۱۵,۴۴۹,۸۱۴,۴۴۸)	۱۳۷,۵۸۶,۳۹۱,۶۳۰	سیمان مازندران
-	(۴۰,۸۱,۹۵۷,۴۸۳)	(۱۲۷,۸۳۰,۵۳۳)	(۲۴,۲۸۷,۵۲۰)	(۳۹,۴۹۵,۹۴۹,۷۶۱)	۲۵,۵۶۶,۱۱۰,۳۳۰	سیمرغ
-	۱۱۳,۶۳۳,۸۶۶	(۱۷,۶۷۶,۸۸۶)	(۳,۳۵۸,۵۴۷)	(۳,۴۰۰,۷۰۸,۵۷۱)	۳,۵۳۵,۳۷۷,۸۷۰	سینا دارو
۲۷۶,۰۳۲,۰۲۵	۵,۱۱۹,۹۲۷,۹۴۱	(۱۸۶,۱۵۳,۸۱۵)	(۳۵,۲۶۹,۰۸۰)	(۳۱,۸۸۹,۳۱۲,۳۶۴)	۳۷,۲۳۰,۷۶۳,۲۰۰	شمال شرق شاهرود
-	(۲,۹۹۷,۰۵۰,۱۴۸)	(۸۸,۶۵۹,۹۷۸)	(۱۶,۸۴۵,۱۴۷)	(۳۰,۶۲۲,۵۴۶,۶۱۸)	۱۷,۷۳۲,۰۰۱,۵۹۵	صنایع شیمیایی کیمیاگران امروز
-	(۱,۹۶۱,۶۳۹,۰۶۹)	(۴۷,۸۲۷,۱۳۷)	(۹۰,۸۷,۱۰۳)	(۱۱,۴۷۰,۱۵۳,۳۴۹)	۹,۵۶۵,۴۲۸,۵۲۰	صنایع پتروشیمی خلیج فارس
۶,۳۳۱,۳۵۵,۲۵۱	۱۰,۰۰۰,۸۵۴,۰۲۵	(۲۱۷,۳۵۳,۶۶۴)	(۴۱,۲۹۶,۷۸۴)	(۳۳,۲۱۱,۲۳۵,۶۸۷)	۴۳,۴۷۰,۷۴۰,۱۶۰	صنعت غذایی کوثر
-	۶۷۶,۸۲۴,۹۲۹	(۱۴,۳۸۸,۹۳۳)	(۲,۷۳۳,۸۴۰)	(۲,۱۸۳,۸۴۰,۳۰۸)	۲,۸۷۷,۷۸۸,۰۱۰	غذایی مینو
-	(۴۸,۴۵۷,۲۹۴,۷۱۵)	(۹۲۲,۴۶۳,۰۲۵)	(۱۷۵,۲۶۵,۱۴۰)	(۳۳۱,۸۵۲,۲۲۲,۰۰۰)	۱۸۴,۴۹۲,۶۵۵,۴۵۰	فولاد خوزستان
-	(۱,۰۱۱,۷۶۰,۵۲۰)	(۱۹۱,۰۶۴,۰۵۸)	(۳۶,۳۰۱,۵۶۵)	(۳۸,۹۹۷,۳۱۶,۸۹۷)	۳۸,۲۱۲,۸۲۲,۰۰۰	فولاد مبارکه
-	(۲,۳۵۸,۶۸۵,۱۵۴)	(۸۶,۹۰۸,۸۰۱)	(۱۶,۵۱۲,۳۲۰)	(۱۹,۶۳۷,۰۳۱,۶۴۱)	۱۷,۳۸۱,۷۶۷,۶۰۸	کی بی سی
(۱۵۳,۴۲۳,۴۸۹,۹۹۵)	(۳,۴۸۳,۰۰۰,۶,۷۱۵)	(۷,۶۰۸,۶۰۰,۱۰۴)	(۱,۴۴۵,۶۱۴,۴۸۷)	(۱,۵۲۱,۷۴۵,۹۳۴,۳۷۱)		نقل به صفحه بعد

سال مالی منتهی به
۱۴۰۰/۰۷/۳۰

سال مالی منتهی به ۳۰/۰۷/۱۴۰۱

سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	پهای فروش	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
(۱۵۳,۴۳۳,۴۸۹,۹۹۵)	(۳,۴۸۳,۰۰۶,۷۱۵)	(۷۶۰,۸۶۰,۰۱۰۴)	(۱,۴۴۵,۶۱۴,۴۸۷)	(۱,۵۱۶,۱۷۴,۷۲۶,۳۹۵)	۱,۵۲۱,۷۴۵,۹۳۴,۳۷۱	نقل از صفحه قبل
-	۱,۶۹۱,۷۵۴,۰۵۱	(۱۸۰,۳۸۸,۱۴۸)	(۳۴,۳۷۳,۴۵۰)	(۳۴,۱۷۱,۲۱۸,۶۶۱)	۳۶,۰۷۷,۶۳۴,۳۱۰	کیمیدارو
(۱۱,۸۷۶۶۰۲,۳۹۹)	(۴,۷۱۵,۳۰۸,۶۳۳)	(۱۱۳,۲۰۲,۳۴۵)	(۳۱,۵۰۷,۷۳۷)	(۲۷,۲۲۱,۰۶۵,۲۰۱)	۲۲,۶۴۰,۴۶۶,۵۵۰	مخابرات
-	۱۴,۷۴۵,۱۹۷,۵۰۹	(۲۸۰,۵۷۶,۲۸۵)	(۵۳,۳۰۸,۷۲۴)	(۴۱,۰۳۶,۱۹۱,۹۰۲)	۵۶,۱۱۵,۲۷۴,۴۲۰	مس شهید باهنر
۳۷۸,۳۷۲,۲۳۱	(۵,۵۱۰,۱۸۰,۳۱۵)	(۳۱۷,۲۹۹,۱۳۰)	(۶۰,۳۸۶,۲۴۴)	(۶۸,۵۹۲,۴۳۳,۱۵۱)	۶۳,۴۵۹,۸۳۷,۲۱۰	ملی مس
-	(۱,۳۰۴,۵۳۷,۶۸۴)	(۳۳,۹۵۶,۳۱۳)	(۶,۴۵۱,۵۹۴)	(۸۰,۵۵۳,۲۹۴,۶۰۷)	۶,۷۹۱,۲۶۴,۸۳۰	مینا
(۲۶۴,۸۵۳,۰۰۱,۰۳۵)	(۳,۴۸۷,۰۳۲,۱۱۷)	(۲۱۴,۳۲۱,۳۳۸)	(۴۰,۷۲۰,۳۵۸)	(۳۶,۰۹۶,۲۴۹,۸۵۱)	۴۲,۸۶۴,۲۵۹,۳۳۰	نفت اصفهان
(۳۰,۵۷,۴۷۱,۱۴۱)	(۹۹۷,۲۸۹,۳۳۲)	(۹۰,۲۲۶,۵۰۶)	(۱۷,۱۴۲,۵۹۰)	(۱۸,۹۳۵,۳۲۱,۴۲۶)	۱۸,۰۴۵,۳۱۱,۲۹۰	نفت تهران
-	۷,۷۰۰,۴۸۸,۲۷۳	(۱۸۷,۱۲۸,۴۷۲)	(۳۵,۵۵۴,۱۹۸)	(۲۹,۵۰۲,۵۲۹,۰۵۷)	۳۷,۴۲۵,۷۰۰,۰۰۰	نفت تبریز
(۳۵۷,۰۲۷,۵۱۴,۵۰۴)	۱,۳۹۵,۳۶۸,۶۰۴	(۴۰,۶۵۸,۷۱۵)	(۷,۷۲۴,۹۷۹)	(۶,۶۸۷,۹۳۰,۱۳۲)	۸,۱۳۱,۷۴۵,۴۳۰	نفت تهران
(۱۵,۰۵۰,۵۸۹,۶۷۱)	(۳۸,۴۱۰,۰۸۴,۴۵۳)	(۱۰,۸۶۶,۳۹۹,۴۲۸)	(۳۰,۶۶۰,۴۶۹)	(۲۵۴,۴۴۴,۸۸۹,۲۹۶)	۲۱۷,۳۲۷,۹۰۴,۷۴۰	نفت و گاز پارسین
-	(۳۰,۰۶۱,۷۹۷,۲۰۸)	(۶۸۳,۵۳۷,۵۲۵)	(۱۲۹,۸۶۹,۵۶۸)	(۱۶۵,۹۵۳,۹۱۳,۷۴۵)	۱۳۶,۷۰۵,۵۱۳,۶۳۰	پتروشیمی غدیر
(۲۳,۳۲۰,۱۱۸,۰۱۷)	۱۸۷,۲۲۴,۷۲۱	(۶,۱۴۵,۴۰۴)	(۱,۱۶۷,۶۰۱)	(۱۰,۳۴۵,۴۳۳,۳۸۴)	۱,۳۲۹,۰۸۱,۱۱۰	پتروشیمی تاسین
-	۲,۵۳۳,۰۶۶,۶۰۶	(۶۵۴,۸۴۹,۵۴۵)	(۱۲۴,۴۲۱,۳۸۹)	(۱۲۷,۶۵۷,۵۷۱,۸۳۴)	۱۳۰,۹۶۹,۹۰۹,۳۶۴	پتروشیمی مارون
-	(۱۱,۹۵۵,۶۱۳)	(۱۸۶,۴۳۹,۴۹۵)	(۳۵,۴۲۲,۸۰۵)	(۳۷,۰۷۸,۰۰۰,۶۰۰۳)	۳۷,۲۸۷,۹۱۲,۶۹۰	پدیده شیمی قرن
۲۳,۵۶۳,۳۸۳,۱۶۶	۲,۴۱۱,۳۵۵,۹۶۷	(۱۶۳,۸۱۳,۵۴۶)	(۳۱,۱۲۲,۲۱۴)	(۳۰,۱۵۶,۴۵۳,۱۴۴)	۳۲,۷۶۲,۷۴۵,۸۷۱	پرواخت الکترونیک سامان کیش
-	۵۶,۰۰۶,۳۲۵,۴۷۸	(۱,۵۳۵,۴۶۰,۸۸۰)	(۱۳۳,۳۳۷,۵۱۳)	(۳۴۹,۴۱۷,۰۴۲,۱۳۰)	۳۰۷,۰۹۲,۱۷۶,۰۰۰	چادرملو
(۳,۶۰۹,۹۸۲,۵۶۱)	۳,۰۰۶,۳۵۱,۱۹۰	(۱۷۳,۴۳۱,۹۴۱)	(۳۲,۷۶۱,۹۰۴)	(۳۱,۲۷۴,۸۴۶,۳۴۵)	۳۴,۴۸۶,۳۹۱,۳۸۰	گروه توسعه ملی ایران
۳,۱۰۴,۵۶۹,۱۱۴	-	-	-	-	-	آریان کیمیا تک
۸۰,۸۱۲,۳۸۱,۳۵۴	-	-	-	-	-	آلومینیوم ایران
(۷۲۴,۳۷۰,۰۶۳,۵۶۸)	۱,۶۹۵,۹۴۰,۴۲۹	(۳۱,۲۵۱,۱۷۳,۸۲۵)	(۳,۴۱۷,۱۵۸,۸۳۳)	(۲,۶۹۳,۴۹۰,۲۹۸,۲۵۴)	۲,۷۱۱,۱۵۹,۰۶۲,۴۲۶	نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه گذاری مشترک رشد سامان
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ مهر ۱۴۰۱

سال مالی منتهی به
۱۴۰۰/۰۷/۳۰

سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۷/۳۰

سود (زین) فروش	سود (زین) فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
(۷۲۴,۳۷۰,۰۶۳,۵۶۸)	۱,۶۹۵,۹۴۰,۴۲۹	(۳۱,۲۵۱,۱۷۳,۸۲۵)	(۳,۴۱۷,۱۵۸,۸۲۳)	(۲,۶۹۳,۴۹۰,۲۹۸,۲۵۴)	۲,۷۱۱,۱۵۹,۰۶۲,۴۲۶	نقل از صفحه قبل
(۱۰,۰۳۴,۰۳۴,۶۰۹)	-	-	-	-	-	اقتصاد نوین
(۱۸,۳۴۸,۳۲۳,۴۰۹)	-	-	-	-	-	ایران خودرو
(۳,۸۷۰,۵۱۲,۶۳۵)	-	-	-	-	-	ایران خودرو دیزل
۱۹,۲۸۲,۳۲۲,۶۶۸	-	-	-	-	-	ایران دارو
(۵۸,۱۲۴,۶۳۰,۰۹۹)	-	-	-	-	-	بانک تجارت
(۲۳۷,۳۷۹,۱۹۲)	-	-	-	-	-	بانک کارآفرین
(۹۰,۲۷۳,۵۶۰,۴۷۹)	-	-	-	-	-	بانک دی
(۹,۹۱۹,۸۷۱,۹۷۱)	-	-	-	-	-	بهمنار کاشانه تهران
۴,۰۶۹,۱۸۲,۷۶۲	-	-	-	-	-	بیمه سامان
(۶,۲۷۰,۷۷۸,۸۱۵)	-	-	-	-	-	تامین سرمایه امین
۶۴۹,۲۴۶,۵۳۳	-	-	-	-	-	تامین سرمایه لوتوس پارسین
(۱۳,۲۵۰,۱۳۷,۷۳۱)	-	-	-	-	-	تامین ماسه
۲,۲۷۹,۴۰۶,۶۵۴	-	-	-	-	-	تجهیز نیروی زنگان
(۱,۶۳۷,۲۰۶,۶۴۵)	-	-	-	-	-	تولید نیروی برق آبادان
(۳۶,۷۸۵,۱۲۵,۷۳۴)	-	-	-	-	-	تولیدی فولاد سپید فراب کویر
۲,۵۸۱,۶۲۰,۶۸۹	-	-	-	-	-	تکادو
(۱۲,۵۵۳,۰۲۳,۹۳۴)	-	-	-	-	-	ذوب آهن اصفهان
۴۲۵,۰۶۹,۲۲۱	-	-	-	-	-	س. و خدمات مدیریت صند. پ کشوری
(۱۶,۳۹۸,۸۶۱,۰۱۸)	-	-	-	-	-	سایپا
(۹۷۲,۷۹۶,۶۶۰,۳۱۲)	۱,۶۹۵,۹۴۰,۴۲۹	(۳۱,۲۵۱,۱۷۳,۸۲۵)	(۳,۴۱۷,۱۵۸,۸۲۳)	(۲,۶۹۳,۴۹۰,۲۹۸,۲۵۴)	۲,۷۱۱,۱۵۹,۰۶۲,۴۲۶	نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه گذاری مشترک رشد سامان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ مهر ۱۴۰۱

سال مالی منتهی به
۱۴۰۰/۰۷/۳۰

سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۷/۳۰

سود (زین) فروش	سود (زین) فروش	سود (زین) فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
(۹۷۲,۷۹۶,۶۶۰,۳۱۲)	۱,۶۹۵,۹۴۰,۴۲۹	(۳۱,۲۵۱,۱۷۳,۸۲۵)	(۳,۴۱۷,۱۵۸,۸۳۳)	(۳,۶۹۳,۴۹۰,۳۹۸,۲۵۴)	۲,۷۱۱,۱۵۹,۰۶۲,۴۲۶	-	نقل از صفحه قبل
(۷۱,۹۴۹,۶۳۴,۷۲۴)	-	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری تامین اجتماعی
۴۶۲,۶۰۰,۳۷۸	-	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری هلمون صبا
(۲,۱۳۹,۴۴۲,۳۱۸)	-	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری پویا
(۱,۱۲۰,۱۷۵,۰۹۰)	-	-	-	-	-	-	سیمان فارس و خوزستان
۷,۹۷۴,۶۱۰,۱۸۷	-	-	-	-	-	-	سپید ماکیان
۷۶۹,۱۵۰,۶۱۰	-	-	-	-	-	-	سپیدار سیستم آسیا
(۱,۴۷۷,۰۵۵,۳۵۵)	-	-	-	-	-	-	شرکت اعتباری ملل
(۳۰,۵۰۰,۸۵۳,۱۲۵)	-	-	-	-	-	-	شرکت سرمایه گذاری خوارزمی
(۸,۳۴۵,۰۴۰,۴۲۸)	-	-	-	-	-	-	شیشه همدان
۱,۲۵۱,۴۵۵,۳۹۴	-	-	-	-	-	-	صنایع چوب خزر کالسپین
۵,۵۵۴,۳۷۰,۵۹۳	-	-	-	-	-	-	فراوری معدنی ایال کانی پارس
۱۴,۷۱۵,۶۷۶,۳۱۲	-	-	-	-	-	-	فولاد هرمزگان
(۴۳,۴۳۸,۱۹۱,۳۵۰)	-	-	-	-	-	-	کشتیرانی ایران
۱,۴۸۷,۵۵۱,۹۵۳	-	-	-	-	-	-	لبنیات پاک
۱,۹۵۳,۶۵۷,۹۰۳	-	-	-	-	-	-	لیزینگ کارآفرین
۲,۳۳۳,۰۵۷,۷۴۰	-	-	-	-	-	-	لیزینگ پارسیان
۶۲۵,۲۶۱,۳۹۶	-	-	-	-	-	-	محصولات کافذی لطیف
۲,۳۰۴,۳۲۶,۷۶۳	-	-	-	-	-	-	مدیریت سرمایه گذاری کوثرپهن
۱,۳۵۷,۹۱۱,۵۴۶	-	-	-	-	-	-	مدیریت صنعت شوینده ت‌ص‌پهشهر
۲۷,۷۱۷,۱۷۶,۶۰۸	-	-	-	-	-	-	مگسال
(۱۰,۶۲۳,۳۶۰,۳۴۵,۴۲۹)	۱,۶۹۵,۹۴۰,۴۲۹	(۳۱,۲۵۱,۱۷۳,۸۲۵)	(۳,۴۱۷,۱۵۸,۸۳۳)	(۳,۶۹۳,۴۹۰,۳۹۸,۲۵۴)	۲,۷۱۱,۱۵۹,۰۶۲,۴۲۶	-	نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه گذاری مشترک رشد سامان
 یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
 سال مالی منتهی به ۳۰ مهر ۱۴۰۱

سال مالی منتهی به

۱۴۰۰/۰۷/۳۰

سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۷/۳۰

سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
(۱۰,۶۲۶,۳۶۰,۳۴۵,۴۲۹)	۱,۶۹۵,۹۴۰,۴۲۹	(۳۱,۲۵۱,۱۷۳,۸۲۵)	(۲,۴۱۷,۱۵۸,۸۲۳)	(۲,۶۹۳,۴۹۰,۲۹۸,۲۵۴)	۲,۷۱۱,۱۵۹,۰۶۲,۴۲۶		نقل از صفحه قبل
(۴۴,۰۲۱,۰۵۳,۴۹۳)	-	-	-	-	-	-	نسوز آذر
۱,۱۹۴,۵۶۶	-	-	-	-	-	-	پارس فولاد سبزواری
۱,۱۲۵,۶۵۸,۹۰۱	-	-	-	-	-	-	پتروشیمی بوعلی سینا
(۵۱۹,۴۴۶,۶۹۱)	-	-	-	-	-	-	پخش هجرت
۷۹۵,۳۸۱,۷۹۰	-	-	-	-	-	-	پلی پروپیلن جم - جم پیلن
۲,۵۴۲,۹۶۸,۲۹۸	-	-	-	-	-	-	پلیمر آریا سلسول
(۲۲۶,۳۳۴,۶۱۶,۷۰۲)	-	-	-	-	-	-	پمپ ایران
(۱۰۸,۷۷۱,۸۶۹,۵۱۷)	-	-	-	-	-	-	کارخانجات مخازراتی ایران
۶,۱۷۱,۴۲۴,۵۵۱	-	-	-	-	-	-	گد مدیریت ارزش سرمایه ص ب کشوری
(۳,۳۴۱,۹۸۹,۸۰۵)	-	-	-	-	-	-	گروه اقتصادی کرمان خودرو
۴۹۲,۴۰۷,۰۰۶	-	-	-	-	-	-	گسترش صنایع روی ایرانیان
۱,۰۱۸,۱۹۸,۴۸۷	-	-	-	-	-	-	گل گهر
(۱,۴۵۳,۳۰۱,۹۸۴,۹۱۶)	۱,۶۹۵,۹۴۰,۴۲۹	(۳۱,۲۵۱,۱۷۳,۸۲۵)	(۲,۴۱۷,۱۵۸,۸۲۳)	(۲,۶۹۳,۴۹۰,۲۹۸,۲۵۴)	۲,۷۱۱,۱۵۹,۰۶۲,۴۲۶		

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

سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۷/۳۰						
سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
-	(۱,۵۱۲,۴۰۶,۱۹۶)	(۹,۸۶۴,۴۹۸)	(۱,۸۷۴,۲۴۶)	(۳,۴۷۳,۵۶۷,۴۵۲)	۱,۹۷۳,۹۰۰,۰۰۰	۸۰۰,۰۰۰
-	۱,۸۱۰,۷۱۴,۷۶۱	(۳۹,۰۷۵,۹۴۱)	(۷,۴۲۴,۳۰۰)	(۵,۹۵۷,۹۷۴,۷۲۸)	۷,۸۱۵,۱۸۹,۷۳۰	۵۰۰,۰۰۰
(۱,۳۶۶,۱۷۷,۱۷۹)	-	-	-	-	-	-
(۳,۷۳۶,۶۸۸,۷۷۶)	-	-	-	-	-	-
۱۵,۱۴۰,۱۲۳,۰۹۴	-	-	-	-	-	-
۱۱۰,۳۷,۲۵۷,۱۳۹	۲۹۸,۳۰۸,۵۶۵	(۴۸,۹۴۰,۴۳۹)	(۹,۳۹۸,۵۴۶)	(۹,۴۳۱,۵۴۲,۱۸۰)	۹,۷۸۸,۰۸۹,۷۳۰	

سرمایه گذاری ملی ایران (تقدم)
نفت تبریز (تقدم)
تامین سرمایه امین (تقدم)
سرمایه گذاری معادن و فلزات (تقدم)
شیشه همدان (تقدم)

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

سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۷/۳۰						
سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۱,۴۳۸,۹۱۸,۵۷۶	-	-	-	-	-	-
(۱۰۰,۰۴۹,۹۵۳)	-	-	-	-	-	-
۱,۳۳۸,۸۶۸,۶۲۳	-	-	-	-	-	-

استاد خزانة م- آیود چه ۲۰-۹۸-۲۰۸۰۶-۰
استاد خزانة م- آیود چه ۲۱-۹۸-۲۰۹۰۶-۰

صندوق سرمایه گذاری مشترک رشد سامان
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ مهر ۱۴۰۱

۱۶- زیان تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۷/۳۰	سال مالی منتهی به ریال ۱۴۰۱/۰۷/۳۰	یادداشت
(۲۰۶,۳۱۱,۸۱۴,۹۴۸)	(۲۹۷,۶۴۲,۶۷۶,۲۲۴)	۱۶-۱
-	(۷۰,۶۶۵,۱۱۰,۴۰۰)	۱۶-۲
(۲۰۶,۳۱۱,۸۱۴,۹۴۸)	(۳۰۴,۷۰۹,۱۸۷,۲۶۴)	

زیان تحقق نیافته نگهداری سهام
زیان تحقق نیافته نگهداری حق تقدم

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

سال مالی منتهی به
۱۴۰۰/۰۷/۳۰

سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۷/۳۰

سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
-	۱۷۳,۱۰۰,۶۶۱	(۷۷,۹۰۰,۰۰۰)	(۱۴,۸۰۱,۰۰۰)	(۱۵,۳۱۴,۱۹۸,۳۳۹)	۱۵,۵۸۰,۰۰۰,۰۰۰	اقتصاد نوین
(۱۶۲,۳۳۳,۳۳۵,۲۴۹)	۸۷,۲۵۰,۲۷۴,۷۰۷	(۲,۱۸۶,۶۶۱,۷۰۰)	(۴۱۵,۴۶۵,۷۲۳)	(۳۴۷,۴۷۹,۹۳۷,۸۷۰)	۱۴۴,۸۶۰,۰۰۰,۰۰۰	بانک سامان
-	(۱۸۳,۰۷۷)	(۱۳۳,۴۸۰)	(۲۵,۳۶۱)	(۳۶,۷۲۰,۱۲۶)	۲۶,۶۹۵,۹۰۰	بیمه اتکالی آوای پارس ۷۰/تادیه
-	(۳۷۰,۵۱۲)	(۲۷۰,۱۳۳)	(۵۱,۳۲۵)	(۵۴۰,۷۵,۵۵۴)	۵۴۰,۲۶,۵۰۰	بیمه اتکالی تهران روآک ۵۰/تادیه
(۸۶۱۷,۱۵۴,۵۹۴)	(۱۰,۴۸۸,۴۶۴,۵۲۴)	(۲۹۷,۳۵۰,۱۲۵)	(۵۶,۴۹۶,۵۳۴)	(۶۹,۶۰۴,۶۴۲,۸۶۹)	۵۹,۴۷۰,۲۴,۹۹۴	بیمه البرز
-	۲۶۸,۵۵۰,۶۵۶	(۴۹,۸۸۰,۰۰۰)	(۹,۴۷۷,۲۰۰)	(۹,۶۴۸,۰۹۲,۱۴۴)	۹,۹۷۶,۰۰۰,۰۰۰	تامین سرمایه نوین
۸۱۳,۳۳۳,۱۲۰	(۲,۲۶۷,۵۰۱,۳۶۷)	(۳۲۶,۵۹۶,۴۷۷)	(۴۴,۹۵۳,۳۳۱)	(۴۹,۳۰۵,۳۴۶,۹۱۰)	۴۷,۳۱۹,۳۹۵,۳۵۰	حمل و نقل ریلی پارسین
-	(۶,۱۲۶,۶۸۷,۹۸۵)	(۸۰,۰۵۰,۰۰۰)	(۱۵,۲۰۹,۵۰۰)	(۲۲,۰۴۱,۴۲۸,۴۸۵)	۱۶,۰۱۰,۰۰۰,۰۰۰	دارویی تامین
-	(۴۷۰,۲۶۵,۱۳,۳۰۵)	(۷۶۴,۲۸۰,۰۰۰)	(۱۴۵,۲۱۳,۲۰۰)	(۱۹۸,۹۷۳,۰۲۰,۱۰۵)	۱۵۲,۸۵۶,۰۰۰,۰۰۰	سرمایه گذاری صدرتأمین
۲۴,۳۵۲,۸۱۷,۶۸۶	(۳۶,۳۱۲,۹۱۰,۹۰۷)	(۱,۱۲۴,۴۷۵,۰۰۰)	(۳۱۳,۶۵۰,۲۵۰)	(۲۵۹,۸۶۹,۷۸۵,۶۵۷)	۲۲۴,۸۹۵,۰۰۰,۰۰۰	سرمایه گذاری غدیر
(۱۴۵,۷۸۴,۳۳۹,۰۳۷)	(۱۴,۵۳۰,۷۰۵,۶۵۳)	(۴,۸۱۷,۵۹۶,۹۱۵)	(۹۱۵,۳۴۳,۴۱۴)	(۹۷۲,۳۱۷,۱۴۸,۰۶۹)	۹۶۳,۵۱۹,۳۸۲,۷۴۴	نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه گذاری مشترک رشد سامان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ مهر ۱۴۰۱
سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۷/۳۰

سال مالی منتهی به
۱۴۰۰/۰۷/۳۰

سود (زیان) تحقق نیافته تسهیلی	سود (زیان) تحقق نیافته	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
(۱۴۵,۷۸۴,۳۳۹,۰۳۷)	(۱۴,۵۳۰,۷۰۵,۶۵۳)	(۴,۸۱۷,۵۹۶,۹۱۵)	(۹۱۵,۳۴۳,۴۱۴)	(۹۷۳,۳۱۷,۱۴۸,۰۶۹)	۹۶۳,۵۱۹,۳۸۲,۷۴۴	نقل از صفحه قبل
(۹,۳۷۸,۳۹۷,۷۶۰)	(۳۷,۷۴۷,۹۳۰,۶۶۲)	(۵۷۰,۶۷۷,۵۵۹)	(۱۰۸,۴۲۸,۷۳۶)	(۱۵۱,۲۰۴,۳۳۶,۱۳۷)	۱۱۴,۱۳۵,۵۱۱,۷۷۰	سرمایه گذاری معادن و فلزات
۸,۳۷۳,۳۹۵,۸۵۷	(۴,۸۴۴,۵۵۲,۴۸۶)	(۶۷۶,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۲,۸۴۴,۰۰۰)	(۱۸,۲۸۴,۱۰۸,۴۸۶)	۳,۲۰۰,۰۰۰	سرمایه گذاری ملی ایران
-	(۱۶,۰۳۳,۰۰۰,۷۷۵۰)	(۳۲۸,۱۱۲,۴۰۹)	(۶۲,۳۴۱,۳۵۸)	(۸۱,۲۶۵,۰۳۵,۷۴۴)	۳,۳۸۹,۵۹۱	سیمان خزر
(۲,۴۶۰,۷۱۷,۱۱۸)	۲,۶۳۰,۲۵۶,۳۰۱	(۹۹,۷۲۰,۰۰۰)	(۱۸,۹۴۶,۸۰۰)	(۱۷,۱۹۵,۰۷۶,۸۹۹)	۹۰۰,۰۰۰	سینا دارو
۸,۲۸۰,۶۶۷,۸۵۳	(۲۵,۳۸۲,۶۳۷,۱۵۰)	(۳۸۰,۲۵۰,۰۰۰)	(۷۲,۲۴۷,۵۰۰)	(۱۰۰,۹۸۰,۱۳۹,۶۵۰)	۳,۰۰۰,۰۰۰	صنایع شیمیایی کیمیاگران امروز
۴,۴۵۴,۶۱۷,۰۲۹	(۲۰,۷۶۵,۶۰۸,۸۶۹)	(۵۸۸,۹۴۰,۴۰۳)	(۱۱۱,۸۹۸,۶۷۷)	(۱۳۷,۸۵۲,۸۵۰,۳۳۰)	۱۸,۳۳۳,۴۴۹	صنایع پتروشیمی خلیج فارس
۲۰,۴۲۸,۰۷۹,۰۷۸	(۲۷,۱۰۰,۵۰۰,۱۷۳)	(۵۴۴,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۰۳,۳۶۰,۰۰۰)	(۱۳۵,۲۵۳,۶۹۰,۱۷۲)	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	صندوق بازنشتی
-	۲,۳۷۴,۷۶۵,۱۸۸	(۸۶۶,۹۷۰,۰۰۰)	(۱۶۴,۷۳۴,۳۰۰)	(۱۶۹,۹۸۷,۵۴۰,۵۱۲)	۱۷۳,۳۹۴,۰۰۰,۰۰۰	صنعتی زر ماکارون
(۶,۲۸۹,۵۴۲,۹۴۱)	(۵۳,۴۵۳,۴۹۱,۸۶۹)	(۱,۱۰۷,۵۰۴,۵۰۹)	(۳۱۰,۴۲۵,۸۵۷)	(۳۷۳,۶۳۶,۴۶۳,۳۲۳)	۴۵,۳۵۲,۳۵۵	فولاد مبارکه
-	(۷,۷۰۶,۱۳۳,۲۷۷)	(۳۰۸,۷۹۵,۸۲۴)	(۵۸,۶۷۱,۲۰۶)	(۶۹,۰۹۷,۸۳۰,۹۶۷)	۶۱,۷۵۹,۱۶۴,۷۲۰	قطعات اتومبیل
(۱۲,۳۲۴,۹۲۰,۳۹۷)	(۱۰,۳۹۱,۹۶۱,۷۶۰)	(۱۰۰,۸۲۴,۰۰۰)	(۱۹,۱۵۶,۵۶۰)	(۳۰,۳۳۶,۷۸۱,۲۰۰)	۴۸۰,۰۰۰,۰۰۰	کوبیر تاپر
(۲۰,۵۸۲,۷۸۴,۵۲۰)	(۸,۲۰۶,۸۷۶,۷۹۹)	(۹۸,۹۰۰,۰۰۰)	(۱۸,۷۹۱,۰۰۰)	(۲۷,۸۶۹,۱۸۵,۷۹۹)	۳,۴۴۰,۰۰۰	مخابرات
(۲,۵۴۹,۰۸۶,۴۸۱)	(۲۲,۷۹۵,۵۵۴,۵۹۹)	(۲۹۱,۳۴۰,۰۰۰)	(۵۵,۳۳۵,۶۰۰)	(۸۰,۶۹۶,۹۷۸,۹۹۹)	۱۲,۰۰۰,۰۰۰	ملی مس
-	(۳,۳۶۹,۲۵۸,۸۰۰)	(۷۷,۵۹۵,۰۰۰)	(۱۴,۷۳۳,۵۰۰)	(۱۸,۷۹۵,۹۲۰,۷۵۰)	۱,۰۵۰,۰۰۰	مینا
(۳۳,۶۳۷,۷۱۳,۰۷۲)	۶,۷۹۹,۵۹۶,۰۰۳	(۲۸۱,۵۲۵,۶۰۰)	(۵۳,۴۸۹,۸۸۱)	(۴۹,۱۷۰,۵۳۲,۸۸۶)	۸,۹۹۴,۴۳۱	نفت اصفهان
(۲,۶۲۱,۴۰۸,۶۰۶)	۳,۴۰۵,۵۷۳,۷۸۹	(۱۰۵,۷۴۲,۱۲۹)	(۲۰,۰۹۱,۰۰۴)	(۱۷,۶۱۷,۰۱۸,۸۳۸)	۱,۴۴۵,۵۵۲	نفت تهران
(۴۸۰,۵۴۷,۳۴۹)	۱,۷۹۳,۵۸۴,۵۶۵	(۱۰۶,۵۰۰,۰۰۰)	(۲۰,۱۴۹,۵۰۰)	(۱۹,۲۹۰,۳۱۵,۹۳۵)	۱,۵۰۰,۰۰۰	نفت تبریز
(۳۶,۵۴۸,۹۷۶,۰۲۷)	(۸۰,۴۵,۷۲۷,۶۵۴)	(۷۲۱,۹۳۵,۵۷۲)	(۱۳۷,۱۶۷,۷۵۹)	(۱۵۱,۵۷۳,۷۳۸,۸۱۰)	۲۹,۹۰۰,۰۰۰	نفت تهران
۱۴۲,۵۰۵,۳۹۹,۵۲۷	(۲۲,۰۳۴,۳۴۸,۰۳۹)	(۸۹۴,۹۴۰,۰۰۰)	(۱۷,۰۰۳,۸۶۰۰)	(۱۹۹,۹۵۷,۳۶۹,۴۳۹)	۵۸۰,۰۰۰,۰۰۰	نفت و گاز پارسین
(۷۸,۴۱۶,۳۷۳,۸۶۴)	(۲۶۵,۳۰۵,۶۶۰,۹۳۳)	(۱۳,۳۵۸,۹۲۰,۰۱۰)	(۲,۳۴۸,۱۹۴,۸۰۲)	(۳,۷۲۲,۳۸۱,۹۵۲,۹۴۵)	۲,۴۷۱,۷۸۴,۰۰۱,۶۶۱	نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه گذاری مشترک رشد سامان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ مهر ۱۴۰۱
سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۷/۳۰

سال مالی منتهی به
۱۴۰۰/۰۷/۳۰

سود (زیان) تحقق نیافته تکپنداری	سود (زیان) تحقق نیافته	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
(۷۸,۴۱۶,۳۷۳,۸۶۴)	(۲۶۵,۳۰۵,۰۶۶,۰۹۳)	(۱۲,۳۵۸,۹۲۰,۱۰۰)	(۲,۳۴۸,۱۹۴,۸۰۲)	(۳,۷۲۲,۳۸۱,۹۵۲,۹۴۵)	۲,۴۷۱,۷۸۴,۰۰۱,۶۶۱	نقل از صفحه قبل
-	۳,۲۱۰,۷۸۹,۳۹۳	(۱۲۴,۴۴۵,۵۲۵)	(۲۳,۶۴۴,۶۵۰)	(۲۱,۵۳۰,۲۲۵,۴۳۲)	۲۴,۸۸۹,۱۰۵,۰۰۰	پارس خزر
(۸,۵۹۵,۱۰۶,۵۴۹)	(۱۷,۹۳۶,۷۴۶,۵۴۵)	(۴۸۶,۰۰۰,۰۰۰)	(۹۲,۳۴۰,۰۰۰)	(۱۱۴,۵۵۸,۴۰۶,۵۴۵)	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	پتروشیمی تاسین
۹,۳۳۰,۶۷۹,۸۷۸	۵,۹۸۶,۸۷۶,۶۹۶	(۱۲۰,۴۰۵,۸۶۳)	(۳۲,۸۷۷,۱۱۴)	(۱۷,۹۵۱,۰۱۲,۸۲۸)	۱,۳۵۹,۷۵۰	پرداخت الکترونیک سامان کیش
-	(۷,۳۳۵,۱۴۸,۶۹۵)	(۲۸۹,۸۵۰,۰۰۰)	(۵۵,۰۷۱,۵۰۰)	(۶۴,۹۶۰,۳۲۷,۱۹۵)	۵۵۰,۰۰۰	پلی پروپیلن جم - جم پیلن
-	۲,۱۹۴,۳۱۲,۱۳۱	(۷۷,۳۲۰,۷۰۷)	(۱۴,۶۷۱,۹۳۴)	(۱۳,۱۵۷,۹۳۶,۵۶۸)	۱۹,۴۴۴,۱۴۱,۳۴۰	پیشگامان فن آوری و دانش آرایس
-	(۹,۷۵۷,۸۴۴,۲۲۷)	(۱۶۷,۱۵۲,۱۵۴)	(۳۱,۷۵۸,۹۰۹)	(۴۲,۹۸۹,۳۵۳,۹۰۶)	۳۳,۴۳۰,۴۳۰,۷۴۲	گروه بهمن
(۷,۳۲۲,۰۸۸,۳۲۸)	(۸,۶۹۹,۸۵۸,۸۸۴)	(۴۲۶,۷۲۵,۰۰۰)	(۸۱,۰۷۷,۷۵۰)	(۹۳,۵۳۷,۰۵۶,۱۳۴)	۱۰,۱۰۰,۰۰۰	گروه توسعه ملی ایران
(۸۱,۵۸۸,۴۱۹,۱۸۴)	-	-	-	-	-	انرژی امید تابان هور
(۵,۶۰۰,۳۹۲,۴۵۹)	-	-	-	-	-	برق مینا
(۸,۹۶۰,۵۶۷,۱۵۶)	-	-	-	-	-	تاسین سرمایه بانک ملت
۲,۳۰۷,۳۹۸,۴۹۷	-	-	-	-	-	توسعه سامانه ی نرم افزاری نگین
(۳۰,۸۷۸,۱۳۵,۱۴۴)	-	-	-	-	-	تولید و توسعه سرب روی ایرانین
۸,۳۶۳,۳۸۳,۳۹۰	-	-	-	-	-	تولیدات پتروشیمی قائد بصیر
۱,۴۷۲,۴۳۶,۷۴۳	-	-	-	-	-	ریل پرچار نو آفرین
(۱۲,۶۳۴,۸۲۹,۵۸۴)	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری کشاورزی کوثر
(۶,۹۴۸,۳۵۶,۵۷۹)	-	-	-	-	-	سیمان مازندران
(۳۸۹,۷۵۱,۹۱۷)	-	-	-	-	-	شمال شرق شاهرود
(۲,۷۸۲,۰۱۱,۶۱۶)	-	-	-	-	-	فولاد خوزستان
(۱۹۴,۷۹۱,۷۱۲,۱۴۲)	(۲۹۷,۶۴۲,۶۷۶,۳۲۴)	(۱۴,۵۰۷,۱۹,۲۵۹)	(۲,۶۶۹,۶۳۶,۶۵۹)	(۳,۰۹۱,۰۶۶,۱۷۱,۵۵۳)	۲,۸۱۰,۱۴۳,۸۵۱,۲۴۳	نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه گذاری مشترک رشد سامان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ مهر ۱۴۰۱
سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۷/۳۰

سال مالی منتهی به
۱۴۰۰/۰۷/۳۰

سود (زیان) تحقق نیافته تسهیلی	سود (زیان) تحقق نیافته تسهیلی	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
(۱۹۴,۷۹۱,۷۱۲,۱۴۲)	(۳۹۷,۶۴۲,۶۷۶,۲۲۴)	(۱۴۰,۵۰,۷۱۹,۲۵۹)	(۲,۶۶۹,۶۲۶,۶۵۹)	(۳۰,۹۱,۰۶۶,۱۷۱,۵۵۳)	۲,۸۱۰,۱۴۳,۸۵۱,۲۴۳	نقل از صفحه قبل
(۷,۱۸۹,۰۶۸,۷۴۶)	-	-	-	-	-	کی بی سی
(۷,۳۳۲,۸۳۲,۵۶۸)	-	-	-	-	-	کیمیدارو
۲۴,۵۳۴,۹۷۳,۲۹۶	-	-	-	-	-	پتروشیمی غدیر
۴,۶۶۲,۹۶۷,۶۰۹	-	-	-	-	-	پتروشیمی مارون
(۷,۹۸۳,۴۴۵)	-	-	-	-	-	پدیده شیمی قرن
(۲۶,۱۸۸,۱۵۸,۹۵۲)	-	-	-	-	-	چادرملو
(۳۰۶,۳۱۱,۸۱۴,۹۴۸)	(۳۹۷,۶۴۲,۶۷۶,۲۲۴)	(۱۴۰,۵۰,۷۱۹,۲۵۹)	(۲,۶۶۹,۶۲۶,۶۵۹)	(۳۰,۹۱,۰۶۶,۱۷۱,۵۵۳)	۲,۸۱۰,۱۴۳,۸۵۱,۲۴۳	

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

سود (زیان) تحقق نیافته تسهیلی	سود (زیان) تحقق نیافته تسهیلی	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
-	(۷,۰۶۶,۵۱۱,۰۴۰)	(۱۰۴,۰۴۹,۰۴۹)	(۱۹,۷۶۹,۳۱۹)	(۳۷,۷۵۲,۵۰۲,۴۳۲)	۲۰,۸۰۹,۸۰۹,۷۶۰	پتروشیمی تانین (تقدم)
-	(۷,۰۶۶,۵۱۱,۰۴۰)	(۱۰۴,۰۴۹,۰۴۹)	(۱۹,۷۶۹,۳۱۹)	(۳۷,۷۵۲,۵۰۲,۴۳۲)	۲۰,۸۰۹,۸۰۹,۷۶۰	

صندوق سرمایه گذاری مشترک رشد سامان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ مهر ۱۴۰۱

۱۷- سود سهام

سال مالی منتهی به
۱۴۰۰/۰۹/۳۰

سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۷/۳۰

خالص درآمده سود سهام	خالص درآمده سود سهام			هزینه تنزیل			جمع درآمده سود سهام			سود متعلق به هر سهم		تعداد سهام متعلقه در		تاریخ تشکیل		سال مالی	نام شرکت
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	زمان مجمع	مجمع	ریال	ریال				
-	۴,۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	۴,۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۷۰۰	۲,۵۰۰,۰۰۰	۱۴۰۱/۰۳/۱۸	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	آهن و فولاد غدیر ایرانیان								
۴,۸۱۵,۴۰۷,۵۳۷	۹,۳۷۱,۰۴۰,۰۰۰	-	-	۹,۳۷۱,۰۴۰,۰۰۰	۶۴	۱۴۴,۸۶۰,۰۰۰	۱۴۰۱/۰۴/۲۹	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	بانک سامان								
-	۳,۹۲۸,۷۳۰,۹۰۰	-	-	۳,۹۲۸,۷۳۰,۹۰۰	۱۳۰	۳۰,۲۲۰,۹۳۰	۱۴۰۱/۰۴/۱۳	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	بیمه البرز								
-	۱,۰۱۸,۱۲۰	-	-	۱,۰۱۸,۱۲۰	۴۰	۲۵,۴۵۳	۱۴۰۱/۰۳/۲۳	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	تأمین سرمایه خلیج فارس								
-	۱۳۹,۹۲۲,۸۶۰	-	-	۱۳۹,۹۲۲,۸۶۰	۴۳۰	۳۲۵,۴۰۲	۱۴۰۰/۱۱/۰۹	۱۴۰۰/۰۹/۳۰	توسعه سامانه ی نرم افزاری نگین								
-	۱۰,۰۷۵,۸۵۵,۰۰۰	-	-	۱۰,۰۷۵,۸۵۵,۰۰۰	۱۷,۱۶۵	۵۸۷,۰۰۰	۱۴۰۱/۰۳/۱۷	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	تولیدات پتروشیمی قائد بصیر								
-	۴,۵۴۱,۰۷۲,۸۵۰	-	-	۴,۵۴۱,۰۷۲,۸۵۰	۳,۴۵۰	۱,۳۱۶,۲۵۳	۱۴۰۰/۰۹/۰۶	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	حمل و نقل ریلی پارسیان								
-	۴۲۴,۰۰۰,۰۰۰	-	-	۴۲۴,۰۰۰,۰۰۰	۲۱۲	۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۱/۰۴/۲۰	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	داده گسترعصرنوبین-های وب								
-	۲,۶۹۲,۸۲۳,۶۰۸	(۵۷,۱۷۶,۳۹۲)	(۵۷,۱۷۶,۳۹۲)	۲,۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۷۵۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۱/۰۶/۱۲	۱۴۰۱/۰۲/۳۱	دارویی تامین								
-	۲۴۰,۹۹۶,۵۰۵,۲۶۳	(۹۹۰,۳۹۴,۷۳۷)	(۹۹۰,۳۹۴,۷۳۷)	۲۵۰,۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۳۰۰	۱۹,۳۰۰,۰۰۰	۱۴۰۱/۰۵/۳۰	۱۴۰۱/۰۲/۳۱	سرمایه گذاری صدرتأمین								
۶,۶۸۳,۲۰۰,۰۰۰	۳۶,۰۹۱,۰۰۰,۰۰۰	-	-	۳۶,۰۹۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۹۳۰	۱۸,۷۰۰,۰۰۰	۱۴۰۰/۱۲/۲۳	۱۴۰۰/۰۹/۳۰	سرمایه گذاری غدیر								
۴,۹۸۲,۹۰۵,۹۳۸	۱۰,۱۷۹,۶۱۳,۰۰۲	(۴۲۵,۳۱۲,۵۹۸)	(۴۲۵,۳۱۲,۵۹۸)	۱۰,۶۰۴,۹۲۵,۶۰۰	۴۰۰	۲۶,۵۱۳,۳۱۴	۱۴۰۱/۰۴/۲۲	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	سرمایه گذاری معادن و فلزات								
-	۸,۱۷۷,۸۸۳,۱۲۰	-	-	۸,۱۷۷,۸۸۳,۱۲۰	۷۲۰	۱۱,۳۵۸,۱۷۱	۱۴۰۱/۰۱/۲۴	۱۴۰۰/۰۹/۳۰	سرمایه گذاری ملی ایران								
-	۱۵,۳۱۱,۹۱۲,۰۰۰	-	-	۱۵,۳۱۱,۹۱۲,۰۰۰	۲,۰۰۰	۷,۶۵۵,۹۵۶	۱۴۰۰/۱۲/۲۴	۱۴۰۰/۰۹/۳۰	سیمان مازندران								
-	۲,۱۲۴,۸۳۸,۳۹۲	(۱۲۵,۱۶۱,۷۰۸)	(۱۲۵,۱۶۱,۷۰۸)	۲,۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۵۰۰	۹۰۰,۰۰۰	۱۴۰۱/۰۴/۱۵	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	سینا دارو								
-	۱۳۲,۹۱۶,۴۳۱	(۳,۶۰۹,۸۶۹)	(۳,۶۰۹,۸۶۹)	۱۲۵,۵۲۶,۳۰۰	۳۰۰	۴۱۸,۴۲۱	۱۴۰۱/۰۴/۲۹	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	شمال شرق شاهرود								
-	۱,۲۶۵,۸۵۷,۹۸۸	(۵۴,۱۴۲,۰۱۲)	(۵۴,۱۴۲,۰۱۲)	۱,۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۵۰	۳۰۰,۰۰۰	۱۴۰۱/۰۴/۲۰	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	صنایع شیمیایی کیمیاگران امروز								
۴۰,۵۳,۹۲۳,۵۴۱	۷,۹۲۷,۵۸۶,۵۲۲	(۱,۱۸۹,۱۳۷,۹۷۸)	(۱,۱۸۹,۱۳۷,۹۷۸)	۹,۱۱۶,۷۲۴,۵۰۰	۵۰۰	۱۸,۲۳۳,۴۴۹	۱۴۰۱/۰۷/۲۷	۱۴۰۱/۰۳/۳۱	صنایع پتروشیمی خلیج فارس								

صندوق سرمایه گذاری مشترک رشد سامان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ مهر ۱۴۰۱

سال مالی منتهی به
۱۴۰۰/۰۷/۳۰

سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۷/۳۰

خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	جمع درآمد سود سهام		سود متعلق به هر سهم		تعداد سهام متعلقه در		تاریخ تشکیل مجمع	سال مالی	نام شرکت
			ریال	ریال	ریال	ریال	زمان مجمع	ریال			
۲۰,۵۳۵,۴۳۷,۰۱۶	۱۴۰,۶۵۵,۶۶۵,۹۵۶	(۲,۸۴۳,۹۳۵,۳۹۴)	۱۴۳,۴۹۹,۶۰۱,۲۵۰		۲,۴۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۱/۰۴/۲۹	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	نقل از صفحه قبل		
۲,۹۹۳,۸۴۸,۲۵۷	۲۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۲۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰		۱,۷۰۰	۲۵,۰۷۳,۱۵۱	۱۴۰۱/۰۵/۱۱	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	س. صندوق بازگشتگی کشوری		
۳,۴۳۹,۸۵۶,۹۳۶	۴۲۰,۴۶۶,۷۴۸,۸۵۳	(۵۷۵,۹۸۱,۸۴۷)	۴۲,۶۲۲,۶۵۶,۷۰۰		۷۰۰	۲,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۰/۱۲/۱۱	۱۴۰۰/۰۹/۳۰	فولاد مبارکه اصفهان		
-	۱,۶۸۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱,۶۸۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰		۱,۸۴۰	۱,۶۸۵,۰۸۶	۱۴۰۱/۰۲/۳۱	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	کوبیر تایر		
-	۲,۹۶۸,۴۰۳,۳۹۹	(۱۳۳,۱۵۴,۹۴۱)	۳,۱۰۰,۵۵۸,۳۴۰		۷۹	۴,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۱/۰۴/۲۵	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	مخابرات ایران		
-	۳۴۰,۵۷۰,۸۶۶	(۱۴,۹۲۹,۱۳۴)	۳۵۵,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰		۴,۵۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۱/۰۳/۱۰	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	مس شهید باهنر		
-	۸,۸۱۲,۸۷۷,۳۶۴	(۱۸۷,۱۲۲,۷۳۶)	۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰		۷۰۰	۱۳,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۱/۰۴/۲۹	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	ملی مس		
۶۷۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۹,۳۸۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۹,۳۸۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰		۶۵۰	۸,۹۹۴,۴۳۹	۱۴۰۱/۰۴/۲۹	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	نفت اصفهان		
۲۸,۳۶۲,۹۸۰,۵۰۱	۵,۸۴۶,۳۸۵,۵۱۲	-	۵,۸۴۶,۳۸۵,۵۱۲		۲,۰۲۰	۲,۴۵۰,۰۰۰,۰۰۱	۱۴۰۱/۰۴/۱۱	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	نفت تهران		
۳,۳۱۰,۸۳۰,۱۴۵	۴,۹۴۹,۰۰۰,۱۶۶۰	-	۴,۹۴۹,۰۰۰,۱۶۶۰		۲۳۰	۲۹,۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۱/۰۴/۲۹	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	نفت و گاز پارسین		
۸,۹۸۴,۰۹۸,۰۷۱	۶,۸۷۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۶,۸۷۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰		۳,۵۳۰	۷,۲۳۶,۵۳۰	۱۴۰۰/۱۰/۲۹	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	پتروشیمی غدیر		
۱۸,۰۰۵,۷۷۵,۰۰۰	۲۵,۵۴۴,۹۵۰,۹۰۰	-	۲۵,۵۴۴,۹۵۰,۹۰۰		۱۳,۶۰۰	۱,۵۶۵,۰۰۰	۱۴۰۱/۰۳/۱۸	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	پتروشیمی تامین		
-	۲۱,۳۸۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۲۱,۳۸۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰		۲,۱۵۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۱/۰۵/۳۰	۱۴۰۱/۰۲/۳۱	پرداخت الکترونیک سامان کیش		
۱۵,۲۱۷,۳۴۱,۶۹۰	۲۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۲۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰		۳۰۰	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۰/۱۲/۲۶	۱۴۰۰/۰۹/۳۰	گروه بهمن		
۳۴۱,۷۸۶,۰۰۰	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰		۷	۲۳,۶۹۲,۷۲۲	۱۴۰۱/۰۴/۲۸	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	گروه توسعه ملی ایران		
-	۱۶۵,۸۴۹,۰۵۴	-	۱۶۵,۸۴۹,۰۵۴		۱,۴۴۰	۱۰,۴۴۹,۰۷۹	۱۴۰۱/۰۴/۲۶	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	شیشه همدان		
۵,۱۰۷,۶۹۳,۰۰۰	۱۵۰,۰۳۶,۳۷۴,۳۶۷	(۱۰,۳۹۸,۸۸۵)	۱۵۰,۴۶۶,۷۳۳,۱۵۲		-	-	-	-	نسوز آذر		
-	۸,۳۲۰	-	۸,۳۲۰		-	-	-	-	پمپ ایران		
-	۲,۹۵۹	-	۲,۹۵۹		-	-	-	-	نقل به صفحه بعد		
-	۲۷,۳۳۸	-	۲۷,۳۳۸		-	-	-	-			
۱۰۶,۸۷۱,۶۶۶,۶۱۶	۳۳۱,۳۳۷,۷۹۲,۳۴۸	(۳,۷۶۴,۴۲۲,۸۳۷)	۳۳۵,۰۰۲,۳۱۵,۰۸۵	۲۶							

صندوق سرمایه گذاری مشترک رشد سامان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ مهر ۱۴۰۱

سال مالی منتهی به
۱۴۰۰/۰۷/۳۰

سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۷/۳۰

خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	جمع درآمد سود سهام	سود متعلق		تعداد سهام متعلقه در		تاریخ تشکیل مجمع	سال مالی	نام شرکت
					ریال	ریال	زمان مجمع	ریال			
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال			
۱۰۶,۸۱۶,۴۶۶,۶۱۶	۳۳۱,۳۳۷,۷۹۲,۳۴۸	(۳,۷۶۴,۴۲۲,۸۳۷)	۳۳۵,۰۰۲,۳۱۵,۰۸۵	-	-	-	-	-	-	-	نقل از صفحه قبل
۷,۲۲۴,۰۱۶,۱۵۰	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	آلومینیوم ایران
۶۰,۸۵۵,۹۲,۱۶۰	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	انرژی امید تابان هور
۱۳۳,۶۳۷,۱۱۹	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	برق مینا
۲,۲۹۹,۱۳۱,۴۰۰	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	تامین سرمایه امین
۳۲۹,۳۳۸,۷۳۵	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	تامین ماسه
۱۳,۳۲۹,۷۷۳	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	تجهیز نیروی زنگان
۶,۶۵۹,۵۱۰	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	تولید و توسعه سرب روی ایران
۲,۳۵۹,۹۵۸,۱۴۰	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	تولیدی فولاد سپید فراب کویر
۲,۳۹۸,۶۹۰,۵۰۲	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری کشاورزی کوثر
۷۱۶,۶۰۷,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	سپید ماکیان
۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	شرکت سرمایه گذاری خوارزمی
۸۱۳,۶۸۶,۶۶۰	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	فراوری معدنی ایال کانی پارس
۲,۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	فولاد هرمزگان
۱۲۵,۷۳۶,۱۱۴	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	لیزینگ کارآفرین
۳,۸۸۵,۹۵۴,۴۷۵	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	نسوز آذر
۲۷۹,۹۸۴,۵۱۳	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	پخش هجرت
۱,۵۶۰,۱۸۹,۳۷۵	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	پمپ ایران
۵۲,۰۶۶,۷۵۰	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	گسترش صنایع روی ایران
۱۳۷,۹۰۶,۰۰۴,۹۹۲	۳۳۱,۳۳۷,۷۹۲,۳۴۸	(۳,۷۶۴,۴۲۲,۸۳۷)	۳۳۵,۰۰۲,۳۱۵,۰۸۵								

صندوق سرمایه گذاری مشترک رشد سامان
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ مهر ۱۴۰۱

۱۸- سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب به شرح زیر تفکیک می‌شود:

سود سپرده‌های بانکی	یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۷/۳۰	ریال
	۱۸-۱	۱,۱۴۵,۶۲۲,۸۸۲	۴۸,۸۴۸,۹۳۸
		۱,۱۴۵,۶۲۲,۸۸۲	۴۸,۸۴۸,۹۳۸

۱۸-۱- سود سپرده بانکی

سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۷/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۷/۳۰	سود	تاریخ سرمایه گذاری	کوتاه مدت-۲۸۷۹۲-تجارت
سود خالص	سود خالص	هزینه تنزیل سود سپرده	ریال	کوتاه مدت-۱-۱۷۹۲۸۸۰-۸۱-۸۲۱-سامان
ریال	ریال	ریال	ریال	کوتاه مدت-۱-۱۷۹۲۸۸۰-۸۱-۸۲۱-سامان
-	۱,۰۱۴,۰۳۶,۰۹۲	-	۱,۰۱۴,۰۳۶,۰۹۲	۱۴۰۰/۰۳/۱۳
۸۳۱,۲۱۵	۳,۱۳۶,۴۰۱	-	۳,۱۳۶,۴۰۱	۱۳۹۹/۰۶/۲۹
۴۷,۳۱۹,۰۴۴	۴۶,۵۲۰,۷۷۴	-	۴۶,۵۲۰,۷۷۴	۱۳۹۲/۱۱/۲۴
۶۹۸,۶۷۹	۳۸,۹۵۵,۸۰۱	-	۳۸,۹۵۵,۸۰۱	۱۴۰۰/۰۲/۲۸
-	۴۲,۹۶۳,۸۱۴	(۵۸,۹۲۴)	۴۲,۰۳۲,۷۳۸	۱۴۰۱/۰۶/۰۵
۴۸,۸۴۸,۹۳۸	۱,۱۴۵,۶۲۲,۸۸۲	(۵۸,۹۲۴)	۱,۱۴۵,۶۸۱,۸۰۶	

صندوق سرمایه گذاری مشترک رشد سامان

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ مهر ۱۴۰۱

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 ۱۶ الی ۱۸ از درآمد سود اوراق بهادار کسر شده و طی سال مالی جاری تحقق یافته است. جزئیات درآمد مذکور به شرح زیر است:

سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	یادداشت
۱۴۰۰/۰۷/۳۰	۱۴۰۱/۰۷/۳۰	
ریال	ریال	
۲,۳۵۶,۰۵۸,۶۶۳	۱,۳۷۹,۵۶۰,۷۴۴	۱۹-۱ تعدیل تنزیل سود سهام دریافتنی
۳,۰۳۸,۸۴۱,۱۹۴	۴۷۵,۷۲۸,۶۲۸	۱۹-۲ تعدیل کارمزد کارگزاری
۳۷۶,۰۵۷,۴۸۳	۴۰۹,۶۷۸,۴۰۹	۱۹-۳ کارمزد ابطال واحدهای سرمایه گذاری
۵,۷۷۰,۹۵۷,۳۴۰	۲,۲۶۴,۹۶۷,۷۸۱	

۱۹-۱ شامل درآمدهای ناشی از تفاوت بین ارزش تنزیل شده و ارزش اسمی درآمد سود سهام و سود سپرده بانکی است که در سال مالی قبل از درآمدهای فوق الذکر کسر شده و طی سال جاری تحقق یافته است.

۱۹-۲ مبلغ تعدیل کارمزد کارگزاری مربوط به محاسبه مازاد کارمزد کارگزاری بوده که با توجه به دستورالعمل پیشگیری از معاملات غیر معمول صندوقها محاسبه و کارمزد پرداختی به کارگزار کسر گردیده است.

۱۹-۳ مبلغ کارمزد ابطال واحدهای سرمایه گذاری شامل جریمه ابطال سرمایه گذارانی می باشد که قبل از ۹۰ روز اقدام به ابطال واحدهای سرمایه گذاری خود کرده اند.

۲۰- هزینه‌های کارمزد ارکان

هزینه‌های کارمزد ارکان به شرح زیر می‌باشد:

سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	
۱۴۰۰/۰۷/۳۰	۱۴۰۱/۰۷/۳۰	
ریال	ریال	
۳۰,۳۰۳,۲۸۸,۰۱۱	-	مدیر سابق صندوق - کارگزاری بانک سامان
۴۶,۸۹۲,۴۸۴,۷۴۷	۴۷,۴۷۱,۴۰۸,۳۸۴	مدیر فعلی صندوق - تامین سرمایه کاردان
۱۳,۶۹۸,۶۲۵	-	متولی سابق صندوق - مشاور سرمایه‌گذاری تامین سرمایه نوین
۳۳۴,۵۶۰,۹۰۶	۷۹۸,۷۹۴,۴۵۸	متولی فعلی صندوق - موسسه حسابرسی هدف نوین نگر
۱۰۲,۷۳۲,۲۷۵,۸۰۹	۶۳,۵۵۲,۸۲۲,۱۴۱	ضامن نقدشوندگی - بیمه سامان
۱۵۱,۸۳۰,۶۴۷	۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	حسابرس - موسسه حسابرسی رهیافت و همکاران
-	-	حسابرس سابق - موسسه حسابرسی شاخص اندیشان
۱۸۰,۴۲۸,۱۳۸,۷۴۵	۱۱۲,۲۲۳,۰۲۴,۹۸۳	

۲۱- سایر هزینه ها

سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	
۱۴۰۰/۰۷/۳۰	۱۴۰۱/۰۷/۳۰	
ریال	ریال	
۲۶,۵۰۰,۰۵۲	۲۹,۹۹۹,۹۱۵	هزینه برگزاری مجامع
۷۶۷,۲۰۹,۶۷۳	۲,۵۴۹,۶۲۳,۸۳۹	هزینه نرم افزار
-	۱۹۱,۰۱۳,۶۷۸	هزینه حق پذیرش و عضویت در کانون ها
۸۲,۷۱۳,۱۸۶	۲۶۵,۴۶۵,۶۴۱	هزینه مالیات بر ارزش افزوده
۱۴,۵۷۶,۹۸۳	۱۸,۸۵۱,۹۱۱	هزینه خدمات بانکی
۸۹۰,۹۹۹,۸۹۴	۳,۰۵۴,۹۵۴,۹۸۴	

۲۲- هزینه‌های مالی

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

سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	یادداشت
۱۴۰۰/۰۷/۳۰	۱۴۰۱/۰۷/۳۰	
ریال	ریال	
۲۲۱,۵۱۳,۹۷۸	۲۵,۱۶۷,۳۵۲	۲۲-۱ تسهیلات مالی دریافتی
۲۲۱,۵۱۳,۹۷۸	۲۵,۱۶۷,۳۵۲	

۲۲-۱ هزینه مالی به مبلغ ۲۵,۱۶۷,۳۵۲ ریال بابت تسهیلات مالی دریافتی از کارگزاری بانک تجارت بابت خرید اعتباری سهام به نرخ ۱۸ درصد است

صندوق سرمایه گذاری مشترک رشد سامان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ مهر ۱۴۰۱

۲۳- سود پرداختی صندوق به سرمایه گذاران

سود محقق شده

سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۷/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۷/۳۰
ریال	ریال
۱۱۱,۹۰۵,۳۵۶,۰۷۴	۱۰۴,۰۲۹,۵۱۶,۲۲۴
۵۹,۵۷۱,۱۶۴,۸۸۴	۲۳,۵۷۶,۳۰۷,۱۴۴
۱۹,۱۵۶,۹۲۹,۲۲۸	۷۵,۱۸۱,۳۰۵,۲۷۶
۴۶,۷۵۱,۵۰۹,۸۸۹	۱۷۰,۲۹۷,۴۰۸,۲۹۲
۲۳۷,۳۸۴,۹۶۰,۰۷۵	۳۷۳,۰۸۴,۵۳۶,۹۳۶

دوره مهر لغایت آذر فصل پاییز
دوره دی لغایت اسفند فصل زمستان
دوره فروردین لغایت خرداد فصل بهار
دوره تیر لغایت شهریور فصل تابستان

۲۴- تعدیلات

تعدیلات شامل اقلام زیر است:

سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۷/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۷/۳۰
۱,۷۲۵,۰۷۳,۷۹۰,۷۷۹	۴۳۳,۲۸۹,۲۹۲,۳۲۷
(۳,۴۰۹,۸۵۶,۹۳۶,۶۴۷)	(۷۴۴,۷۵۵,۶۳۶,۷۳۱)
(۱,۶۸۴,۷۸۳,۱۴۵,۸۶۸)	(۳۱۱,۴۶۶,۳۴۴,۴۰۴)

تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور
تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت ابطال

۲۵- تعهدات و بدهی‌های احتمالی

در تاریخ صورت خالص دارایی ها، صندوق هیچگونه تعهدات و بدهی های احتمالی ندارد.

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

۱۴۰۰/۰۷/۳۰				۱۴۰۱/۰۷/۳۰				نوع وابستگی	نام	اشخاص وابسته
درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	نوع واحدهای سرمایه گذاری	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	نوع واحدهای سرمایه گذاری	نام			
-۲۵	۹۰۰	ممتاز	۹۰۰۰۰	۰.۲۸	ممتاز	ضمین نقدشوندگی	شرکت بیمه سامان	مؤسسين		
۳۹.۰۶	۱۰۳,۳۷۱	عادی	۱۱,۶۸۳,۳۶۹	۳۶.۳۱	عادی					
-۰.۳	۹۰	ممتاز	۹۰,۰۰۰	۰.۰۳	ممتاز	مدیر صندوق (سابق) و مدیر ثبت	شرکت کارگزاری بانک سامان	موسسین و مدیر ثبت		
۱.۱۳	۴۰,۰۰۰	عادی	۴۰۰,۰۰۰	۱.۳۴	عادی					
-۰.۱	۱۰	ممتاز	۱,۰۰۰	-۰.۰۰۳	ممتاز	مدیر فعلی صندوق و مدیر ثبت	شرکت تأمین سرمایه کاردان	مدیر صندوق		
-۰.۷	۲۴۰	عادی	۶۰,۱,۲۵۰	۱.۸۷	عادی					
-۰.۱	۳۳	عادی	-	۰.۰۰	عادی	مدیر سرمایه گذاری سابق	مجید عبدالهی نجات	مدیر و اشخاص وابسته به وی(سابق)		
-۰.۱	۳۴	عادی	۲,۴۰۰	۰.۰۱	عادی	مدیر سرمایه گذاری سابق	هما پازوی			
-۰.۱	۲۰	عادی	۲,۰۰۰	۰.۰۱	عادی	سایر اشخاص وابسته	طاهره مهرآور			
-۰.۳	۱۰۷	عادی	۱۱,۹۵۷	۰.۰۴	عادی	مدیر سرمایه گذاری	سمیرا خوشنود	مدیر سرمایه گذاری و اشخاص وابسته به وی		
-۰.۳	۱۰۷	عادی	۱۱,۹۵۷	۰.۰۴	عادی	مدیر سرمایه گذاری	علی رنجبی	مدیر سرمایه گذاری و اشخاص وابسته به وی		
-۰.۳	۱۰۷	عادی	۱۱,۹۵۷	۰.۰۴	عادی	مدیر سرمایه گذاری	نسیم السادات موسوی	مدیر سرمایه گذاری و اشخاص وابسته به وی		
۳۰.۶۶	۱۰۸,۹۹۹		۱۲,۸۲۴,۸۹۰	۳۹.۸۶				جمع		

۲۷- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آن ها

معاملات ارکان و اشخاص وابسته به آنها طی دوره به تفکیک زیر است:

ماتده طلب (بدهی)	ماتده طلب (بدهی)	شرح معامله		نوع وابستگی		طرف معامله
		تاریخ معامله	ارزش معامله	موضوع معامله	معامله	
(۴۶,۸۹۳,۲۸۴,۷۲۷)	(۳۵,۷۸۶,۳۱۹,۲۱۵)	طی سال مالی	۴۷,۴۷۱,۴۰۸,۳۸۴	کارمزد ارکان	مدیر صندوق	شرکت تأمین سرمایه کاردان
۲,۶۲۴,۴۱۵,۵۰۳	۳,۶۷۶,۷۵۱,۶۶۴	طی سال مالی	۲,۹۶۳,۹۹۷,۹۷۰,۰۵۷	خرید و فروش سهام و اوراق مشارکت و کارمزد	کارگزار صندوق	شرکت کارگزاری بانک سامان
(۳۳۴,۵۶۰,۹۰۶)	(۵۳۰,۵۲۰,۵۸۶)	طی سال مالی	۷۹۸,۷۹۴,۴۵۸	کارمزد ارکان	متولی	موسسه حسابرسی هدف نوین نگر
(۱۶۵,۴۹۵,۳۳۲)	(۳۱۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۳)	طی سال مالی	۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	کارمزد ارکان	حسابرس	موسسه حسابرسی ریحافت و همکاران
(۱۶۹,۳۱۵,۰۰۰,۰۰۵)	-	طی سال مالی	-	کارمزد ارکان	متولی سابق	شرکت مشاور سرمایه گذاری تأمین سرمایه نوین
(۱۶۶,۹۰۰,۱۸۴۰,۴۲۸)	(۳۴,۶۳۸,۰۳۶,۵۸۸)	طی سال مالی	۶۳,۵۵۳,۸۲۳,۱۴۱	کارمزد ارکان	ضمین نقدشوندگی	شرکت بیمه سامان
۶۰,۸۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۱۸,۶۲۰,۰۰۰,۰۰۰	طی سال مالی	۵۷,۷۴۰,۰۰۰,۰۰۰	کارمزد صدور و ابطال	مدیر ثبت	شرکت کارگزاری بانک سامان
۷۳,۲۸۳,۲۸۷	۲,۹۹۴,۰۴۱	طی سال مالی	۱,۷۸۴,۸۸۵,۱۰۶,۶۶۶	خرید و فروش سهام و اوراق مشارکت و کارمزد	کارگزار صندوق	شرکت کارگزاری بانک تجارت
-	-	طی سال مالی	۲۵,۱۶۷,۳۵۲	هزینه مالی تسهیلات		
-	-	طی سال مالی	۱۴,۰۴۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	تسهیلات دریافتی		

۲۸- رویدادهای بعد از تاریخ صورت خالص دارایی ها

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