

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک رشد سامان

صورت‌های مالی

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۴۰۰

به پیوست صورت‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری مشترک رشد سامان مربوط به دوره مالی سه ماهه منتهی به تاریخ ۱۴۰۰/۱۰/۳۰ که در اجرای مفاد بند ۱۱ ماده ۴۰ اساسنامه صندوق بر اساس سوابق، مدارک و اطلاعات موجود در خصوص عملیات صندوق تهیه گردیده، به شرح زیر تقدیم می‌گردد:

شماره صفحه	
۲	صورت خالص دارائی‌ها
۳-۴	صورت سود و زیان و گردش خالص دارائی‌ها
	یادداشت‌های توضیحی:
۵	الف- اطلاعات کلی صندوق
۵-۶	ب- ارکان صندوق
۶	پ- مبنای تهیه صورت‌های مالی
۶-۹	ت- خلاصه اهم رویه‌های حسابداری
۱۰-۳۰	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 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.



شرکت تأمین سرمایه کاردان ش.ت. ۴۴۸۲۷۱
امضاء

صورت‌های مالی حاضر در تاریخ ۱۴۰۰/۱۱/۲۷ به تایید ارکان زیر رسیده است.

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



صندوق سرمایه‌گذاری مشترک رشد سامان

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک رشد سامان

صورت خالص دارایی‌ها

در تاریخ ۳۰ دی ماه ۱۴۰۰

دارایی‌ها:	یادداشت	۱۴۰۰/۱۰/۳۰	۱۴۰۰/۰۷/۳۰
		ریال	ریال
سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم سهام	۵	۳,۱۳۷,۶۱۰,۷۳۷,۴۶۵	۳,۷۸۲,۶۵۲,۱۰۰,۱۹۸
سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی	۶	۷,۷۹۴,۵۹۸,۲۳۵	۴۹,۳۵۶,۱۰۵,۶۳۸
حساب‌های دریافتی تجاری	۷	۹,۷۰۲,۹۴۳,۱۲۴	۶۲,۶۸۵,۳۹۸,۰۰۱
سایر دارایی‌ها	۸	۴۵۲,۶۶۰,۶۴۰	۱۳۸,۸۶۴,۲۲۷
موجودی نقد	۹	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰
جاری کارگزاران	۱۰	۱۰,۰۰۹,۸۶۸,۰۵۸	۲,۶۹۷,۶۹۸,۷۹۰
جمع دارایی‌ها		۳,۱۶۵,۵۹۰,۸۰۷,۵۲۲	۳,۸۹۷,۵۵۰,۱۶۶,۸۵۴
بدهی‌ها:			
پرداختی به ارکان صندوق	۱۱	۲۴۴,۷۳۲,۰۸۰,۰۱۸	۲۱۴,۵۲۴,۵۷۶,۴۱۸
پرداختی به سرمایه‌گذاران	۱۲	۴,۸۱۹,۳۹۱,۴۵۶	۶,۱۴۰,۲۰۹,۱۱۱
سایر حساب‌های پرداختی و ذخایر	۱۳	۶,۹۸۰,۵۶۸,۵۶۵	۷,۰۹۵,۸۵۰,۹۲۴
جمع بدهی‌ها		۲۵۶,۵۳۲,۰۴۰,۰۳۹	۲۲۷,۷۶۰,۶۳۶,۴۵۳
خالص دارایی‌ها	۱۴	۲,۹۰۹,۰۵۸,۷۶۷,۴۸۳	۳,۶۶۹,۷۸۹,۵۳۰,۴۰۱
خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه‌گذاری		۸,۶۶۹,۹۸۹	۱۰,۳۱۵,۲۶۵

یادداشت‌های توضیحی، بخش جدایی‌ناپذیر صورت‌های مالی می‌باشد.



شرکت تأمین سرمایه کاردان ش.ت. ۴۴۸۲۷۱



موسسه حسابرسی هدف‌نویس نگار
حسابداران رسمی

(Handwritten signature)

(Handwritten signature)

(Handwritten signature)

(Handwritten signature)

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک رشد سامان
صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها
دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۴۰۰

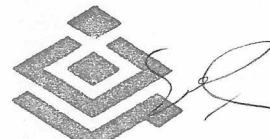
صورت سود و زیان

درآمدها:	یادداشت	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۱۰/۳۰	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۰/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۷/۳۰
		ریال	ریال	ریال
۱۵	زیان فروش اوراق بهادار	(۴۵,۹۰۰,۷۱۹,۶۸۸)	(۱۲۲,۵۶۰,۹۲۶,۲۷۵)	(۱,۴۴۰,۸۲۵,۸۵۹,۱۵۴)
۱۶	زیان تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	(۴۰۰,۰۰۸,۸۷۶,۵۷۷)	(۱,۲۷۲,۰۹۸,۳۹۲,۱۹۷)	(۲۰۶,۳۱۱,۸۱۴,۹۴۸)
۱۷	سود سهام	۴,۱۱۵,۴۸۴,۵۶۹	۱,۹۶۹,۰۸۹,۰۹۸	۱۳۷,۹۰۶,۰۰۴,۹۹۲
۱۸	سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۴۹,۵۰۹,۳۹۵	۴۱,۰۶۱,۶۶۲	۴۸,۸۴۸,۹۳۸
۱۹	سایر درآمدها	۱,۴۶۵,۰۹۴,۲۰۹	۲,۴۸۵,۴۲۴,۳۵۷	۵,۷۷۰,۹۵۷,۳۴۰
	جمع درآمدها	(۴۴۰,۲۷۹,۵۰۸,۰۹۲)	(۱,۳۹۰,۱۶۳,۷۳۳,۳۵۵)	(۱,۵۰۳,۴۱۱,۸۶۲,۸۳۲)
هزینه‌ها:				
۲۰	هزینه کارمزد ارکان	(۳۰,۵۲۳,۶۳۱,۸۵۹)	(۵۹,۱۴۶,۱۹۸,۹۲۰)	(۱۸۰,۴۲۸,۱۲۸,۷۴۵)
۲۱	سایر هزینه‌ها	(۳۸۵,۳۹۹,۹۹۹)	(۱۹۸,۸۴۸,۴۷۹)	(۸۹۰,۹۹۹,۸۹۴)
	زیان قبل از هزینه‌های مالی	(۴۷۱,۱۸۸,۵۳۹,۹۵۰)	(۱,۴۴۹,۵۰۸,۷۸۰,۷۵۴)	(۱,۶۸۴,۷۳۱,۰۰۱,۴۷۱)
۲۲	هزینه‌های مالی	۵,۹۳۱,۴۹۵	-	(۲۲۱,۵۱۳,۹۷۸)
	زیان خالص	(۴۷۱,۱۸۲,۶۰۸,۴۵۵)	(۱,۴۴۹,۵۰۸,۷۸۰,۷۵۴)	(۱,۶۸۴,۹۵۲,۵۱۵,۴۴۹)
	بازده میانگین سرمایه‌گذاری (۱)	(۱۴.۱۸)%	(۲۱.۱۲)%	(۳۳.۳۵)%
	بازده سرمایه‌گذاری در پایان دوره (۲)	(۱۶.۱۷)%	(۲۵.۶۳)%	(۴۵.۵۸)%



شرکت تأمین سرمایه کاردان ش.ت. ۴۴۸۲۷۱

۱۴۰۰



موسسه حسابرسی هدف نوین نگر
حسابداران رسمی

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک رشد سامان
صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها
دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۴۰۰

صورت گردش خالص دارایی‌ها					
یادداشت	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۱۰/۳۰	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۰/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۷/۳۰		
	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری
	۳۵۵,۷۶۳	۷,۴۵۶,۵۸۲,۱۵۱,۷۹۳	۵۳۵,۴۳۵	۷,۴۵۶,۵۸۲,۱۵۱,۷۹۳	۷,۴۵۶,۵۸۲,۱۵۱,۷۹۳
	۱۰,۹۹۵	۱۱۶,۰۴۰	۱۱۶,۰۴۰	۱۱۶,۰۴۰	۱۳۴,۴۷۳,۰۰۰,۰۰۰
	(۳۱,۲۲۶)	(۳۱,۲۲۶)	(۱۵۱,۷۵۲)	(۱۵۱,۷۵۲)	(۳۱۴,۱۴۵,۰۰۰,۰۰۰)
۲۳	-	(۱۰۴,۰۲۹,۵۱۶,۲۲۴)	-	(۱۱۱,۹۰۵,۳۵۶,۰۷۴)	(۲۲۷,۳۸۴,۹۶۰,۰۷۵)
	-	(۴۷۱,۱۸۲,۶۰۸,۴۵۵)	-	(۱,۴۴۹,۵۰۸,۷۸۰,۷۵۴)	(۱,۶۸۴,۹۵۲,۵۱۵,۴۴۹)
۲۴	-	(۱۶۵,۲۸۷,۶۳۸,۲۳۹)	-	(۲۴۶,۳۵۹,۳۸۲,۱۹۴)	(۱,۶۸۴,۷۸۳,۱۴۵,۸۶۸)
	۳۳۵,۵۳۲	۲,۹۰۹,۰۵۸,۷۶۷,۴۸۳	۴۹۹,۷۲۳	۵,۶۱۳,۰۹۶,۶۳۲,۷۷۱	۳,۶۶۹,۷۸۹,۵۳۰,۴۰۱

خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه گذاری) اول دوره

واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی دوره

واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره

سود پرداختی صندوق به سرمایه گذاران

زیان خالص طی دوره

تعدیلات

خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه گذاری) طی دوره

یادداشت‌های توضیحی، بخش جدایی ناپذیر صورت‌های مالی می‌باشد.

سود خالص

میانگین موزون (ریال) وجوه استفاده شده

۱- بازده میانگین سرمایه گذاری =

تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال $\pm$ سود (زیان) خالص

خالص دارایی‌های پایان دوره

۲- بازده سرمایه گذاری پایان دوره =

کارردان



شرکت تأمین سرمایه کارردان ش.ت. ۴۴۸۲۷۱

مؤسسه حسابرسی هدف نوین نگر
حسابداری رسمی

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک رشد سامان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۴۰۰

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 ۱۴۰۳۸۹۴۵۵۴ 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.

۲-۱- اطلاع رسانی

کلیه اطلاعات مرتبط با فعالیت صندوق سرمایه‌گذاری مشترک رشد سامان مطابق با ماده ۵۳ اساسنامه در تارنمای صندوق سرمایه‌گذاری به آدرس <http://www.roshdfund.com> درج گردیده است.

۲-۲- 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 ترازنامه دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتازی که دارای حق رأی بوه شامل اشخاص زیر است:

ردیف	نام دارندگان واحدهای ممتاز	تعداد واحدهای ممتاز	درصد واحدهای
۱	شرکت بیمه سامان	۹۰۰	۹۰٪
۲	شرکت تامین سرمایه کاردان	۱۰	۱٪
۳	شرکت کارگزاری بانک سامان	۹۰	۹٪
	جمع	۱,۰۰۰	۱۰۰٪

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک رشد سامان

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۴۰۰

۲-۲- مدیر صندوق: شرکت تأمین 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. 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 تاسیس و به شماره ثبت ۲۷۴۴۲ و شناسه ملی ۱۰۳۲۰۵۳۷۵۲۰ نزد مرجع ثبت شرکت‌های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. متولی سابق صندوق شرکت مشاور سرمایه گذاری تأمین سرمایه نوین بوده است و طبق مجمع مورخ ۱۳۹۹/۰۸/۱۴ به موسسه حسابرسی هدف نوین نگر انتقال داده شده 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 تاسیس و به شماره ثبت ۲۴۱۰۵۹ 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 نزد مرجع ثبت شرکت‌های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. حسابرس سابق صندوق مؤسسه حسابرسی شاخص اندیشان بوده است و طبق مجمع مورخ ۱۳۹۹/۱۰/۱۳ به مؤسسه حسابرسی و خدمات مدیریت رهیافت و همکاران انتقال داده شده 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 سال مالی تهیه شده است.

۴- خلاصه اهم رویه‌های حسابداری

۴-۱- سرمایه گذاری ها: سرمایه گذاری در اوراق بهادار (شامل سهام و سایر انواع اوراق بهادار) در هنگام تحصیل به بهای تمام شده ثبت و در اندازه گیری‌های بعدی به خالص ارزش فروش طبق دستورالعمل «نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق‌های سرمایه گذاری» مصوب ۱۳۸۶/۱۱/۳۰ هیأت مدیره سازمان بورس و اوراق بهادار اندازه گیری می‌شود.

۴-۱-۱- سرمایه گذاری در سهام شرکت‌های بورسی/فراپورسی: سرمایه گذاری در سهام شرکت‌های بورسی/فراپورسی به خالص ارزش فروش منعکس می‌شود. خالص ارزش فروش سهام عبارت است از ارزش بازار سهم در پایان روز یا قیمت تعدیل شده سهم، منهای کارمزد معاملات و مالیات فروش سهام. با توجه به دستورالعمل نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق‌های سرمایه گذاری 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
دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۴۰۰

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.

۴-۱-۳- 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.

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 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.

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

سود تضمین شده اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب، سپرده و گواهی های سپرده بانکی بر اساس مدت زمان و با توجه به مانده اصل سرمایه گذاری 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 سرمایه گذاری منعکس می‌شود.

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک رشد سامان

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۴۰۰

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 تأسیس	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 برگزاری مجامع صندوق	حداکثر تا مبلغ ۳۰ میلیون ریال برای برگزاری مجامع در طول یک سال مالی با ارائه مدارک مثبت به تصویب مجمع صندوق								
کارمزد مدیر	کارمزد 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 متولی	سالانه ۰,۱ درصد از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی های صندوق به لحاظ حداقل ۴۰۰ و حداکثر ۸۰۰ میلیون ریال								
کارمزد ضامن نقدشوندگی	*سالانه ۲ درصد از ارزش روزانه سهام و حق تقدم تحت تملک صندوق								
حق الزحمه حسابرس	سالانه مبلغ ثابت ۱۷۰ میلیون ریال به اضافه ارزش افزوده								
حق الزحمه و کارمزد تصفیه صندوق	*معادل ۰,۳ درصد ارزش خالص دارایی های صندوق در آغاز دوره اولیه تصفیه می باشد.								
حق پذیرش و عضویت در کانون‌ها	معادل مبلغ تعیین شده توسط کانون های مذکور، مشروط بر اینکه عضویت در این کانون ها طبق مقررات اجباری باشد یا عضویت به تصویب مجمع صندوق برسد.								
هزینه های دسترسی به نرم افزار، تارنما و خدمات پشتیبانی آن ها	***هزینه های دسترسی به نرم افزار صندوق، نصب و راه اندازی تارنمای آن و هزینه های پشتیبانی سالانه در قالب چهار آیتم ذیل و با ارائه مدارک مثبت و با تصویب نرخ مربوطه توسط مجمع: ۱- ۹۳۷,۵۰۰,۰۰۰ ریال به عنوان بخش ثابت سالانه ۲- ۱۸,۰۰۰ ریال بابت هر مشتری فعال (دارای واحد سرمایه گذاری) در هر سال ۳- ۴,۰۰۰ ریال بابت هر صدور یا ابطال ۴- ۸۰,۱۳۶,۰۰۰ بهای خدمات سامانه صندوق سرمایه گذاری در سهام در هر ماه								
<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>۰,۰۰۰۰۵</td><td>۰,۰۰۰۰۳</td><td>۰,۰۰۰۰۱</td></tr></table>		ارزش دارایی ها به میلیارد ریال	از صفر تا ۳۰,۰۰۰	از ۳۰,۰۰۰ تا ۵۰,۰۰۰	بالای ۵۰,۰۰۰	ضریب	۰,۰۰۰۰۵	۰,۰۰۰۰۳	۰,۰۰۰۰۱
ارزش دارایی ها به میلیارد ریال	از صفر تا ۳۰,۰۰۰	از ۳۰,۰۰۰ تا ۵۰,۰۰۰	بالای ۵۰,۰۰۰						
ضریب	۰,۰۰۰۰۵	۰,۰۰۰۰۳	۰,۰۰۰۰۱						

*کارمزد مدیر و ضامن روزانه بر اساس ارزش سهام، حق تقدم و اوراق بهادار با درآمد ثابت روز کاری قبل و سود علی الحساب 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 $(\pi \times 0.0003/365)$ خالص ارزش دارایی‌های صندوق در پایان روز قبل، در حساب‌ها ذخیره

می‌شود. π ، برابر است با ۵ یا طول عمر صندوق به سال هر کدام که کمتر باشد. هر زمان ذخیره صندوق به ۰٫۳ درصد ارزش خالص 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
دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۴۰۰

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 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.

۴-۷- پرداخت‌های دوره ای 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 مینای 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 ذخیره ای 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
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۴۰۰

۵- سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم سهام

سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس به تفکیک صنعت به شرح زیر است:

۱۴۰۰/۰۷/۳۰			۱۴۰۰/۱۰/۳۰			صنعت
خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	درصد به کل دارایی ها	
ریال	ریال	درصد	ریال	ریال	درصد	
۲۵,۳۵۷,۶۱۰,۸۵۹	۲۵,۶۴۷,۳۶۲,۷۷۶	۰.۶۵	۲۷,۷۲۱,۸۲۷,۴۸۰	۳۲,۱۷۹,۰۶۴,۲۸۱	۰.۸۸	استخراج ذغال سنگ
۳۳۳,۸۲۶,۳۱۲,۰۶۸	۳۳۴,۳۶۰,۲۰۵,۸۹۸	۸.۵۷	۳۳۸,۷۷۵,۷۳۶,۰۷۴	۳۵۶,۷۳۸,۶۷۲,۴۷۴	۱۰.۷۰	استخراج کانه های فلزی
۴۰۷,۴۴۸,۱۷۲,۳۵۰	۵۸۳,۱۲۱,۷۵۲,۱۷۷	۱۰.۴۵	۳۹۵,۴۴۵,۱۳۷,۸۸۶	۵۸۳,۱۲۱,۷۵۲,۱۷۷	۱۲.۴۹	بانکها و موسسات اعتباری
۶۴,۹۹۹,۷۳۶,۶۴۰	۷۳,۶۱۶,۸۹۱,۲۳۴	۱.۶۷	۱۰۶,۱۸۶,۷۲۹,۵۸۱	۱۴۲,۵۶۴,۳۰۱,۶۰۱	۳.۳۵	بیمه و صندوق بازنشستگی به جزء تامین اجتماعی
۳۹,۲۵۳,۶۷۱,۰۸۸	۳۶,۹۶۷,۹۰۱,۲۲۵	۱.۰۱	۴۲,۹۰۰,۱۲۴,۶۹۵	۵۳,۲۳۴,۶۴۰,۰۸۰	۱.۳۶	حمل و نقل، انبارداری و ارتباطات
۵۱,۹۹۹,۹۳۶,۱۲۶	۴۰,۳۶۱,۸۵۷,۷۵۱	۱.۳۳	۵۵,۶۴۸,۱۵۱,۳۲۴	۴۰,۳۶۱,۸۳۲,۵۰۰	۱.۷۶	رایانه و فعالیت های وابسته به آن
۱۲۲,۵۴۱,۴۵۱,۳۸۳	۱۱۴,۱۶۸,۰۵۵,۵۲۶	۳.۱۴	۸۸,۱۶۲,۲۹۴,۵۰۰	۱۰۳,۶۴۸,۲۵۴,۷۵۷	۲.۷۹	سرمایه گذاریها
۱۱۵,۴۴۹,۸۱۴,۴۴۸	۱۲۲,۳۹۸,۱۷۱,۰۲۷	۲.۹۶	۱۰۳,۵۷۷,۵۸۵,۶۷۱	۱۲۲,۳۹۸,۱۷۱,۰۲۷	۳.۲۷	سیمان، آهک و گچ
۴۳۷,۵۶۲,۹۱۰,۲۰۲	۳۹۲,۸۳۴,۵۹۳,۴۱۱	۱۱.۲۳	۳۹۶,۵۴۴,۰۴۸,۷۰۰	۴۴۲,۶۹۰,۱۹۲,۶۳۱	۱۲.۵۳	شرکتهای چند رشته ای صنعتی
۱۱۵,۴۵۰,۵۷۲,۳۴۱	۲۰۲,۶۳۹,۲۸۳,۹۸۴	۲.۹۶	۵۰,۷۹۸,۲۷۶,۰۵۳	۹۷,۴۲۴,۲۳۵,۰۳۱	۱.۶۰	عرضه برق، گاز، بخار و آب گرم
۲۰۸,۰۴۷,۷۱۵,۴۵۷	۲۱۱,۱۶۶,۰۴۱,۳۰۷	۵.۳۴	۱۳۹,۱۸۸,۱۴۰,۴۸۵	۱۵۹,۷۱۶,۸۳۶,۷۷۸	۴.۴۰	فراورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای
۳۹,۸۹۶,۹۱۶,۲۸۸	۴۸,۸۵۷,۴۸۳,۴۴۴	۱.۰۲	۳۰,۱۳۱,۶۳۶,۷۶۷	۴۸,۸۸۲,۹۵۹,۵۵۳	۰.۹۵	فعالتهای کمکی به نهادهای مالی واسط
۵۸۸,۵۷۲,۹۵۹,۸۱۷	۶۰۳,۲۸۱,۴۱۴,۳۶۹	۱۵.۱۰	۵۰۴,۴۶۱,۵۱۸,۰۱۰	۵۶۰,۶۰۰,۳۳۶,۱۱۴	۱۵.۹۴	فلزات اساسی
۲۷,۹۳۶,۷۸۱,۲۰۰	۴۰,۱۶۱,۷۰۱,۴۹۷	۰.۷۲	۲۳,۱۴۱,۴۸۴,۰۰۰	۴۲,۵۶۱,۷۰۱,۴۹۷	۰.۷۳	لاستیک و پلاستیک
۱۰۱۷,۲۸۹,۵۶۷,۷۵۹	۸۸۰,۵۴۴,۷۷۰,۲۸۰	۲۶.۱۰	۷۴۲,۱۳۷,۷۷۸,۷۲۰	۷۶۴,۲۱۴,۴۹۹,۴۴۱	۲۳.۴۴	محصولات شیمیایی
۵۵,۰۹۰,۲۵۱,۰۰۰	۷۵,۶۷۳,۰۳۵,۵۲۰	۱.۴۱	۴۶,۳۷۰,۴۴۴,۴۰۰	۷۵,۶۷۳,۰۳۵,۵۲۰	۱.۴۶	مخابرات
۷۴,۴۰۴,۰۳۵,۷۷۲	۹۱,۳۸۶,۶۵۴,۲۰۴	۱.۹۱	۴۶,۴۱۹,۸۲۳,۱۱۹	۶۲,۸۹۲,۳۷۱,۷۵۷	۱.۴۷	مواد و محصولات دارویی
۵۷,۵۲۳,۶۸۵,۴۰۰	۱۳۶,۳۲۹,۳۱۰,۱۴۰	۱.۴۸	-	-	۰.۰۰	زراعت و خدمات وابسته
۳,۷۸۲,۶۵۲,۱۰۰,۱۹۸	۴,۰۱۳,۵۱۶,۵۸۴,۷۷۰	۹۷.۰۵	۳,۱۳۷,۶۱۰,۷۳۷,۴۶۵	۳,۶۸۸,۹۰۲,۸۵۷,۲۱۹	۹۹.۱۲	

صندوق سرمایه گذاری مشترک رشد سامان

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۴۰۰

۶- سرمایه گذاری دو سپرده بانکی و گواهی سپرده بانکی

یادداشت	۱۴۰۰/۱۰/۳۰	۱۴۰۰/۰۷/۳۰
	ریال	ریال
۶-۱	۷,۷۹۴,۵۹۸,۲۳۵	۴۹,۳۵۶,۱۰۵,۶۳۸
	۷,۷۹۴,۵۹۸,۲۳۵	۴۹,۳۵۶,۱۰۵,۶۳۸

سرمایه گذاری در سپرده بانکی

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

نوع سپرده	تاریخ سپرده گذاری	نرخ سود	۱۴۰۰/۱۰/۳۰		۱۴۰۰/۰۷/۳۰	
			مبلغ	درصد از کل دارایی ها	مبلغ	درصد از کل دارایی ها
			ریال	ریال	ریال	درصد
سپرده بانک تجارت - ۲۷۹۹۲۸۷۹۲	۱۴۰۰/۰۳/۱۳	۱۰	۵,۵۲۱,۴۰۸,۱۸۵	۰.۱۷	۴۰,۱۵۰,۳۳۳,۶۹۶	۱.۰۳
سپرده ۱-۱۷۹۲۸۸۰-۸۱۰-۸۲۱-سامان	۱۳۹۹/۰۶/۲۹	۱۰	۵,۳۰۷,۰۹۴	-	۴,۸۷۵,۳۵۶,۱۴۹	۰.۱۳
سپرده ۱-۱۷۹۲۸۸۰-۸۱۹-۸۲۱-سامان	۱۳۹۲/۱۱/۲۴	۱۰	۲,۱۱۰,۸۱۸,۹۸۳	۰.۰۷	۱,۹۳۱,۳۵۷,۷۵۶	۰.۰۵
سپرده ۱-۱۷۹۲۸۸۰-۸۱۰-۸۲۹-سامان	۱۴۰۰/۰۲/۲۸	۱۰	۱۵۷,۱۶۳,۹۷۳	۰.۰۰۵	۲,۳۹۹,۰۵۸,۰۳۷	۰.۰۶
			۷,۷۹۴,۵۹۸,۲۳۵	۰.۲۵	۴۹,۳۵۶,۱۰۵,۶۳۸	۱.۲۷

۷- حسابهای دریافتنی تجاری

حساب های دریافتنی به تفکیک به شرح زیر است:

۱۴۰۰/۱۰/۳۰		۱۴۰۰/۰۷/۳۰	
تنزیل نشده	نرخ تنزیل	مبلغ تنزیل	تنزیل شده
ریال		ریال	ریال
۱۰,۲۱۴,۱۸۰,۶۶۶	۲۵٪	(۵۱۱,۲۳۷,۵۴۲)	۹,۷۰۲,۹۴۳,۱۲۴
۱۰,۲۱۴,۱۸۰,۶۶۶		(۵۱۱,۲۳۷,۵۴۲)	۹,۷۰۲,۹۴۳,۱۲۴

سود دریافتنی سهام

صندوق سرمایه گذاری مشترک رشد سامان

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۴۰۰

۸- سایر دارایی‌ها

سایر دارایی‌ها شامل مخارج برگزاری مجامع و آئین‌ها، نرم افزار صندوق و عضویت در کانون‌ها می‌باشد که تا تاریخ صورت خالص دارایی‌ها مستهلک نشده و به عنوان دارایی به سال‌های آتی منتقل می‌شود.

۱۴۰۰/۱۰/۳۰

مانده در ابتدای دوره	مخارج اضافه شده طی دوره	استهلاک دوره	مانده در پایان دوره
ریال	ریال	ریال	ریال
-	۵۲	(۵۲)	-
۱۳۸,۸۶۴,۲۲۷	۵۰۹,۵۷۵,۰۰۰	(۲۵۱,۹۶۹,۰۶۰)	۳۹۶,۴۷۰,۱۶۷
-	۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰	(۶۳,۸۰۹,۵۲۷)	۵۶,۱۹۰,۴۷۳
۱۳۸,۸۶۴,۲۲۷	۶۲۹,۵۷۵,۰۵۲	(۳۱۵,۷۷۸,۶۳۹)	۴۵۲,۶۶۰,۶۴۰

مخارج برگزاری مجامع

مخارج نرم افزار و سایت

مخارج عضویت در کانون‌ها

۹- موجودی نقد

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

۱۴۰۰/۱۰/۳۰	۱۴۰۰/۰۷/۳۰
ریال	ریال
۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰
۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰

حساب جاری-۱-۱۷۹۳۸۸۰-۴۰-۸۲۱-سامان

۱۰- جاری کارگزاران

جاری کارگزاران به تفکیک هر کارگزار به شرح زیر است:

۱۴۰۰/۱۰/۳۰

مانده بدهی در ابتدای سال	گردش بدهکار	گردش بستانکار	مانده بدهی در پایان دوره
بس (بد)	ریال	ریال	بس (بد)
۷۳,۲۸۳,۲۸۷	۱۹۰,۸۹۰,۱۶۸,۱۰۸	(۱۹۰,۹۶۳,۴۶۳,۲۱۱)	(۱۱,۸۱۶)
۲,۶۲۴,۴۱۵,۵۰۳	۷۲۷,۵۲۳,۷۱۶,۶۵۰	(۷۲۰,۱۳۸,۲۵۲,۲۷۹)	۱۰,۰۰۹,۸۷۹,۸۷۴
۲,۶۹۷,۶۹۸,۷۹۰	۹۱۸,۴۱۳,۸۸۴,۷۵۸	(۹۱۱,۱۰۱,۷۱۵,۴۹۰)	۱۰,۰۰۹,۸۶۸,۰۵۸

کارگزاری بانک تجارت

کارگزاری بانک سامان

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک رشد سامان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۴۰۰

۱۱- حساب‌های پرداختنی به ارکان صندوق

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

۱۴۰۰/۰۷/۳۰	ریال	۱۴۰۰/۱۰/۳۰	ریال	
۴۶,۸۹۲,۴۸۴,۷۴۷		۵۹,۹۱۲,۱۵۵,۴۱۴		مدیر فعلی صندوق-تأمین سرمایه‌کاران
۱۶۶,۹۰۱,۸۴۰,۴۲۸		۱۸۴,۲۶۱,۴۰۱,۳۲۰		ضامن نقد شوندگی-بیمه سامان
۳۳۴,۵۶۰,۹۰۶		۴۳۵,۳۸۲,۷۸۶		متولی فعلی-موسسه حسابرسی هدف نوین نگر
۱۶۹,۳۱۵,۰۰۵		-		متولی سابق-مشاور سرمایه‌گذاری تأمین سرمایه نوین
۱۶۵,۴۹۵,۳۳۲		۴۷,۵۰۰,۴۹۸		حسابرس فعلی-موسسه حسابرسی رهیافت و همکاران
۶۰,۸۸۰,۰۰۰		۷۵,۶۴۰,۰۰۰		مدیر ثبت-کارگزاری بانک سامان
۲۱۴,۵۲۴,۵۷۶,۴۱۸		۲۴۴,۷۳۲,۰۸۰,۰۱۸		

۱۲- پرداختنی به سرمایه‌گذاران

بدهی به سرمایه‌گذاران متشکل از اقلام زیر است:

۱۴۰۰/۰۷/۳۰	ریال	۱۴۰۰/۱۰/۳۰	ریال	
۵,۳۳۶,۵۲۹,۱۸۸		۴,۶۶۸,۷۰۴,۵۹۴		بابت واحدهای ابطال شده
۳,۰۹۹,۲۶۴		۱۵,۲۲۷,۶۸۱		بابت تتمه واحدهای صادر شده
۱۰۲,۵۲۷,۴۵۰		-		بابت درخواست صدور
۱۵۳,۲۹۴,۴۳۱		(۲۲۹,۷۸۳,۸۵۶)		سود پرداختنی به سرمایه‌گذاران
۳۶۴,۵۳۳,۰۳۷		۳۶۴,۵۳۳,۰۳۷		بدهی به سرمایه‌گذاران دارای حساب مسدود
۱۸۰,۲۲۵,۷۴۱		۷۱۰,۰۰۰		وجوه واریزی نامشخص
۶,۱۴۰,۲۰۹,۱۱۱		۴,۸۱۹,۳۹۱,۴۵۶		

صندوق سرمایه گذاری مشترک رشد سامان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۴۰۰

۱۳- سایر حساب‌های پرداختنی و ذخایر

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

۱۴۰۰/۰۷/۳۰	۱۴۰۰/۱۰/۳۰	
ریال	ریال	
۶,۰۵۸,۱۹۹,۴۰۷	۶,۰۵۸,۱۹۹,۴۰۷	ذخیره تصفیه
۹۸۱,۸۵۰,۵۷۸	۷۷۱,۹۲۹,۱۵۸	ذخیره نرم افزار صندوق
-	۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰	ذخیره مخارج عضویت در کانون
۲۵,۳۶۰,۹۳۹	-	سود دریافتنی سپرده بانکی
۳۰,۴۴۰,۰۰۰	۳۰,۴۴۰,۰۰۰	ذخیره مخارج تأسیس
۷,۰۹۵,۸۵۰,۹۲۴	۶,۹۸۰,۵۶۸,۵۶۵	

۱۴- خالص دارایی‌ها

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

۱۴۰۰/۰۷/۳۰		۱۴۰۰/۱۰/۳۰		
ریال	تعداد	ریال	تعداد	
۳,۶۵۹,۴۷۴,۲۶۵,۶۵۹	۳۵۴,۷۶۳	۲,۹۰۰,۳۸۸,۷۷۸,۴۲۸	۳۳۴,۵۳۲	واحدهای سرمایه گذاری عادی
۱۰,۳۱۵,۲۶۴,۷۴۲	۱,۰۰۰	۸,۶۶۹,۹۸۹,۰۵۵	۱,۰۰۰	واحدهای سرمایه گذاری ممتاز
۳,۶۶۹,۷۸۹,۵۳۰,۴۰۱	۳۵۵,۷۶۳	۲,۹۰۹,۰۵۸,۷۶۷,۴۸۳	۳۳۵,۵۳۲	

صندوق سرمایه گذاری مشترک رشد سامان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۴۰۰

۱۵- زیان فروش اوراق بهادار
زیان فروش اوراق بهادار به شرح زیر است:

یادداشت	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۱۰/۳۰	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۰/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۷/۳۰
	ریال	ریال	ریال
۱-۱۵ زیان حاصل از فروش سهام در بورس یا فرابورس	(۴۵,۹۰۰,۷۱۹,۶۸۸)	(۱۲۳,۸۹۹,۷۹۴,۸۹۸)	(۱,۴۵۳,۲۰۱,۹۸۴,۹۱۶)
سود ناشی از فروش حق تقدم	-	-	۱۱,۰۳۷,۳۵۷,۱۳۹
سود حاصل از فروش اوراق مشارکت	-	۱,۳۳۸,۸۶۸,۶۲۳	۱,۳۳۸,۸۶۸,۶۲۳
	(۴۵,۹۰۰,۷۱۹,۶۸۸)	(۱۲۲,۵۶۰,۹۲۶,۲۷۵)	(۱,۴۴۰,۸۲۵,۸۵۹,۱۵۴)

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

تعداد	بهای فروش ریال	ارزش دفتری ریال	کارمزد ریال	مالیات ریال	سود (زیان) فروش ریال	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۰/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۷/۳۰
انرژی امید تابان هور	۵۱,۰۴۲,۲۲۳,۰۶۷	(۵۲,۰۳۵,۱۹۱,۴۹۴)	(۴۸,۴۸۹,۰۹۹)	(۲۵۵,۲۱۴,۳۹۴)	(۱,۲۹۵,۹۷۱,۹۲۰)	-	(۱۳۰,۸۲۷,۵۹۵,۲۳۸)
برق مینا	۴,۹۹۵,۶۱۴,۸۹۰	(۴,۳۶۳,۴۹۶,۷۴۱)	(۴,۷۴۵,۷۹۳)	(۲۴,۹۷۸,۰۶۹)	۶۰۲,۳۹۴,۲۸۷	-	-
بیمه اتکایی ایرانیان	۱,۱۲۹,۸۶۱,۴۴۹	(۱,۱۵۰,۰۶۹,۰۵۰)	(۱,۰۷۳,۳۳۵)	(۵,۶۴۹,۳۰۲)	(۲۶,۹۳۰,۲۳۸)	-	-
تولیدات پتروشیمی قائد بصیر	۵۶,۳۱۶,۳۶۱,۷۰۸	(۵۰,۰۹۳,۱۶۸,۲۶۰)	(۵۳,۵۰۰,۲۶۰)	(۲۸۱,۵۸۱,۷۸۹)	۵,۸۸۸,۱۱۱,۳۹۹	-	-
حمل و نقل ریلی پارسیان	۳,۵۷۳,۷۰۰,۰۰۰	(۳,۶۵۵,۵۱۹,۴۷۰)	(۳,۳۹۵,۰۰۸)	(۱۷,۸۶۸,۴۹۹)	(۱۰۳,۰۸۳,۹۷۷)	-	-
سرمایه گذاری غدیر	۲۷,۵۳۵,۹۷۶,۳۳۰	(۲۹,۶۹۲,۴۹۱,۹۲۸)	(۲۶,۱۵۹,۰۲۰)	(۱۳۷,۶۷۹,۸۶۵)	(۲,۳۲۰,۳۵۴,۴۸۳)	-	(۶,۲۰۲,۱۹۲,۱۳۰)
سرمایه گذاری کشاورزی کوثر	۴۸,۶۹۵,۶۵۰,۹۶۰	(۵۷,۵۲۳,۶۸۵,۴۰۰)	(۴۶,۲۶۰,۲۱۶)	(۲۴۳,۴۷۸,۱۹۷)	(۹,۱۱۷,۷۷۲,۸۵۳)	(۱۸۹,۶۱۹,۰۶۲)	(۶۴۱,۷۶۳,۵۳۰)
سرمایه گذاری معادن و فلزات	۴۹,۸۵۴,۰۹۶,۹۰۰	(۵۷,۰۰۲,۴۰۵,۵۷۹)	(۴۷,۳۶۰,۸۹۳)	(۲۴۹,۲۷۰,۴۴۱)	(۷,۴۴۴,۹۴۰,۰۱۳)	(۲۷۰,۳۸۱,۵۹۲)	(۷,۵۲۶,۳۷۸,۸۴۸)
سرمایه گذاری ملی ایران	۹,۵۴۷,۸۸۲,۶۸۰	(۱۱,۲۹۱,۳۵۱,۵۸۳)	(۹,۰۷۰,۴۲۶)	(۴۷,۷۳۹,۴۱۰)	(۱,۸۰۰,۳۷۸,۷۳۹)	-	-
سینا دارو	۱,۶۰۰,۱۱۵,۷۵۰	(۱,۴۹۰,۱۴۴,۴۷۱)	(۱,۵۲۰,۰۸۰)	(۸,۰۰۰,۵۷۷)	۱۰۰,۴۵۰,۶۲۲	-	-
صنایع شیمیایی کیجاگران امروز	۸,۰۶۰,۲۱۹,۸۹۵	(۱۰,۳۱۱,۷۷۳,۳۰۹)	(۷,۶۵۷,۰۴۴)	(۴۰,۳۰۱,۰۷۲)	(۲,۳۹۹,۵۱۱,۵۳۰)	-	-
صنایع پتروشیمی خلیج فارس	۵,۴۳۳,۱۵۳,۲۶۰	(۶,۱۴۸,۱۹۹,۳۵۰)	(۵,۱۶۱,۴۵۲)	(۲۷,۱۶۵,۷۶۲)	(۷۴۷,۳۷۳,۳۰۴)	-	-
فولاد خوزستان	۴۸,۹۱۹,۲۹۲,۵۳۰	(۵۲,۱۶۱,۸۸۴,۰۱۴)	(۴۶,۴۷۲,۴۴۷)	(۲۴۴,۵۹۶,۳۹۵)	(۳,۵۳۳,۶۶۰,۳۲۶)	-	-
نقل به صفحه بعد	۳۱۶,۷۰۴,۸۴۹,۴۱۹	(۳۲۶,۹۱۹,۳۸۰,۵۴۹)	(۳۰۰,۸۶۵,۰۷۳)	(۱,۵۸۳,۵۲۳,۷۷۲)	(۲۲,۰۹۸,۹۱۹,۹۷۵)	(۴۶۰,۰۰۰,۶۵۴)	(۱۴۵,۱۹۷,۹۲۸,۷۳۶)

صندوق سرمایه گذاری مشترک رشد سامان
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۴۰۰

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۱۰/۳۰	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۰/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۷/۳۰	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
نقل از صفحه قبل	-	۳۱۶,۷۰۴,۸۴۹,۴۱۹	(۳۳۶,۹۱۹,۳۸۰,۵۴۹)	(۳۰۰,۸۶۵,۰۷۳)	(۱,۵۸۳,۵۲۳,۷۷۲)	(۲۲,۰۹۸,۹۱۹,۹۷۵)	(۴۶۰,۰۰۰,۶۵۴)	(۱۴۵,۱۹۷,۹۲۸,۷۳۶)	-	ریال
فولاد مبارکه	۲,۱۵۸,۵۴۴	۲۳,۵۴۵,۵۵۱,۰۰۰	(۲۲,۶۳۷,۱۴۱,۹۹۷)	(۲۲,۳۶۷,۷۰۱)	(۱۱۷,۷۲۷,۷۱۰)	۷۶۸,۳۱۳,۵۹۲	-	-	-	ریال
کی بی سی	۱,۰۴۵,۴۹۲	۱۷,۳۸۱,۷۶۷,۶۰۸	(۱۹,۶۳۷,۰۳۱,۶۴۱)	(۱۶,۵۱۲,۳۲۰)	(۸۶,۹۰۸,۸۰۱)	(۲,۳۵۸,۶۸۵,۱۵۴)	-	-	-	ریال
ملی مس	۱,۱۰۰,۰۰۰	۸,۱۴۰,۰۰۰,۰۰۰	(۷,۳۹۷,۲۲۳,۰۷۵)	(۷,۷۳۲,۹۵۶)	(۴۰,۷۰۰,۰۰۰)	۶۹۴,۳۴۳,۹۶۹	-	۳۷۸,۳۷۲,۲۲۱	-	ریال
نفت اصفهان	۳,۲۰۹,۰۰۰	۳۲,۹۱۶,۰۳۹,۵۰۰	(۳۷,۸۹۶,۰۸۸,۶۳۶)	(۳۱,۲۶۹,۷۸۸)	(۱۶۴,۵۸۰,۱۰۷)	(۵,۱۷۵,۹۰۹,۰۲۱)	(۳۹,۲۷۸,۰۰۶,۵۲۲)	(۲۶۴,۸۵۳,۰۰۱,۰۳۵)	-	ریال
نفت و گاز پارسیان	۴,۸۲۹,۰۹۳	۱۵۲,۸۷۲,۵۱۵,۸۹۰	(۱۶۹,۱۱۶,۶۷۹,۱۶۰)	(۱۴۵,۲۲۷,۹۶۸)	(۷۶۴,۳۶۲,۴۹۸)	(۱۷,۱۵۳,۷۵۳,۷۳۶)	-	(۱۵,۰۵۰,۵۸۹,۶۷۱)	-	ریال
پتروشیمی غدیر	۴۱,۲۸۰	۳,۹۵۴,۰۸۲,۹۱۹	(۴,۳۳۵,۲۰۸,۷۰۱)	(۳,۷۵۶,۳۴۹)	(۱۹,۷۷۰,۴۱۴)	(۴۰۴,۶۵۲,۵۴۵)	-	-	-	ریال
پتروشیمی مارون	۱۴,۱۷۶	۲,۴۴۹,۹۰۹,۳۶۵	(۲,۶۰۶,۷۸۹,۲۴۹)	(۲,۳۲۷,۳۸۹)	(۱۲,۲۴۹,۵۴۵)	(۱۷۱,۴۵۶,۸۱۸)	-	-	-	ریال
پرداخت الکترونیک سامان کیش	-	-	-	-	-	-	-	۲۳,۵۶۲,۳۸۳,۱۶۶	۲۰,۹۹۸,۶۳۸,۱۸۵	-
آریان کیمیا تک	-	-	-	-	-	-	-	۳,۱۰۴,۵۶۹,۱۱۴	-	-
آلومینیوم ایران	-	-	-	-	-	-	-	۸۰,۸۱۲,۳۸۱,۲۵۴	۹۱۶,۵۱۴,۱۱۸	-
اقتصاد نوین	-	-	-	-	-	-	-	(۱۰,۰۳۴,۰۳۴,۶۰۹)	(۳۲۳,۳۱۵,۴۶۵)	-
ایران خودرو	-	-	-	-	-	-	-	(۱۸,۳۴۸,۲۲۳,۴۰۹)	(۱۷,۲۹۹,۱۹۳,۴۹۹)	-
ایران خودرو دیزل	-	-	-	-	-	-	-	(۳,۸۷۰,۵۱۲,۶۳۵)	-	-
ایران دارو	-	-	-	-	-	-	-	۱۹,۳۸۲,۳۲۲,۶۶۸	۱۹,۲۸۲,۳۲۲,۶۶۸	-
بانک تجارت	-	-	-	-	-	-	-	(۵۸,۱۲۴,۶۳۰,۰۹۹)	(۱۰,۲۹۰,۳۲۴,۱۹۵)	-
بانک کارآفرین	-	-	-	-	-	-	-	(۲۳۷,۳۷۹,۱۹۲)	(۲۳۷,۳۷۹,۱۹۲)	-
بانک دی	-	-	-	-	-	-	-	(۹۰,۲۷۳,۵۶۰,۴۷۹)	-	-
بانک سامان	-	-	-	-	-	-	-	(۳,۲۵۷,۷۶۶,۰۳۵)	۹,۸۲۲,۸۵۶,۳۰۰	-
بهساز کاشانه تهران	-	-	-	-	-	-	-	(۹,۹۱۹,۸۷۱,۹۷۱)	(۹,۹۱۹,۸۷۱,۹۷۱)	-
بیمه سامان	-	-	-	-	-	-	-	۴,۰۶۹,۱۸۳,۷۶۲	۴,۰۶۹,۱۸۳,۷۶۲	-
تامین سرمایه امین	-	-	-	-	-	-	-	(۶,۲۷۰,۷۷۸,۸۱۵)	(۸۰,۵۱۸,۰۱۶)	-
تامین سرمایه لوتوس پارسیان	-	-	-	-	-	-	-	۶۳۹,۲۴۶,۵۲۳	-	-
نقل به صفحه بعد	۵۵۷,۹۶۴,۷۰۵,۷۰۱	(۶۰۰,۵۴۵,۵۴۲,۹۹۸)	(۵۳۰,۰۵۹,۵۴۴)	(۲,۷۸۹,۸۲۲,۸۴۷)	(۴۵,۹۰۰,۷۱۹,۶۸۸)	(۲۲,۷۹۹,۰۹۴,۴۸۱)	(۴۹۳,۵۸۸,۹۱۷,۹۶۸)	-	-	ریال

صندوق سرمایه گذاری مشترک رشد سامان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۴۰۰

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۱۰/۳۰													
دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۰/۳۰													
سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۷/۳۰													
تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۷/۳۰	سود مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۰/۳۰	سود مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۷/۳۰	سود مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۰/۳۰	سود مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۷/۳۰	سود مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۰/۳۰
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
-	۵۵۷,۹۶۴,۷۰۵,۷۰۱	(۶۰۰,۵۴۵,۵۴۲,۹۹۸)	(۵۳۰,۰۵۹,۵۴۴)	(۲,۷۸۹,۸۲۲,۸۴۷)	(۴۵,۹۰۰,۷۱۹,۶۸۸)	(۲۳,۷۹۹,۰۹۴,۴۸۱)	(۴۹۳,۵۸۸,۹۱۷,۹۶۸)	۱۴۰۰/۰۷/۳۰	۱۳۹۹/۱۰/۳۰	۱۴۰۰/۰۷/۳۰	۱۳۹۹/۱۰/۳۰	۱۴۰۰/۰۷/۳۰	۱۳۹۹/۱۰/۳۰
-	-	-	-	-	-	-	-	۱۴۰۰/۰۷/۳۰	۱۳۹۹/۱۰/۳۰	۱۴۰۰/۰۷/۳۰	۱۳۹۹/۱۰/۳۰	۱۴۰۰/۰۷/۳۰	۱۳۹۹/۱۰/۳۰
-	-	-	-	-	-	-	-	۱۴۰۰/۰۷/۳۰	۱۳۹۹/۱۰/۳۰	۱۴۰۰/۰۷/۳۰	۱۳۹۹/۱۰/۳۰	۱۴۰۰/۰۷/۳۰	۱۳۹۹/۱۰/۳۰
-	-	-	-	-	-	-	-	۱۴۰۰/۰۷/۳۰	۱۳۹۹/۱۰/۳۰	۱۴۰۰/۰۷/۳۰	۱۳۹۹/۱۰/۳۰	۱۴۰۰/۰۷/۳۰	۱۳۹۹/۱۰/۳۰
-	-	-	-	-	-	-	-	۱۴۰۰/۰۷/۳۰	۱۳۹۹/۱۰/۳۰	۱۴۰۰/۰۷/۳۰	۱۳۹۹/۱۰/۳۰	۱۴۰۰/۰۷/۳۰	۱۳۹۹/۱۰/۳۰
-	-	-	-	-	-	-	-	۱۴۰۰/۰۷/۳۰	۱۳۹۹/۱۰/۳۰	۱۴۰۰/۰۷/۳۰	۱۳۹۹/۱۰/۳۰	۱۴۰۰/۰۷/۳۰	۱۳۹۹/۱۰/۳۰
-	-	-	-	-	-	-	-	۱۴۰۰/۰۷/۳۰	۱۳۹۹/۱۰/۳۰	۱۴۰۰/۰۷/۳۰	۱۳۹۹/۱۰/۳۰	۱۴۰۰/۰۷/۳۰	۱۳۹۹/۱۰/۳۰
-	-	-	-	-	-	-	-	۱۴۰۰/۰۷/۳۰	۱۳۹۹/۱۰/۳۰	۱۴۰۰/۰۷/۳۰	۱۳۹۹/۱۰/۳۰	۱۴۰۰/۰۷/۳۰	۱۳۹۹/۱۰/۳۰
-	-	-	-	-	-	-	-	۱۴۰۰/۰۷/۳۰	۱۳۹۹/۱۰/۳۰	۱۴۰۰/۰۷/۳۰	۱۳۹۹/۱۰/۳۰	۱۴۰۰/۰۷/۳۰	۱۳۹۹/۱۰/۳۰
-	-	-	-	-	-	-	-	۱۴۰۰/۰۷/۳۰	۱۳۹۹/۱۰/۳۰	۱۴۰۰/۰۷/۳۰	۱۳۹۹/۱۰/۳۰	۱۴۰۰/۰۷/۳۰	۱۳۹۹/۱۰/۳۰
-	-	-	-	-	-	-	-	۱۴۰۰/۰۷/۳۰	۱۳۹۹/۱۰/۳۰	۱۴۰۰/۰۷/۳۰	۱۳۹۹/۱۰/۳۰	۱۴۰۰/۰۷/۳۰	۱۳۹۹/۱۰/۳۰
-	-	-	-	-	-	-	-	۱۴۰۰/۰۷/۳۰	۱۳۹۹/۱۰/۳۰	۱۴۰۰/۰۷/۳۰	۱۳۹۹/۱۰/۳۰	۱۴۰۰/۰۷/۳۰	۱۳۹۹/۱۰/۳۰
-	-	-	-	-	-	-	-	۱۴۰۰/۰۷/۳۰	۱۳۹۹/۱۰/۳۰	۱۴۰۰/۰۷/۳۰	۱۳۹۹/۱۰/۳۰	۱۴۰۰/۰۷/۳۰	۱۳۹۹/۱۰/۳۰
-	-	-	-	-	-	-	-	۱۴۰۰/۰۷/۳۰	۱۳۹۹/۱۰/۳۰	۱۴۰۰/۰۷/۳۰	۱۳۹۹/۱۰/۳۰	۱۴۰۰/۰۷/۳۰	۱۳۹۹/۱۰/۳۰
-	-	-	-	-	-	-	-	۱۴۰۰/۰۷/۳۰	۱۳۹۹/۱۰/۳۰	۱۴۰۰/۰۷/۳۰	۱۳۹۹/۱۰/۳۰	۱۴۰۰/۰۷/۳۰	۱۳۹۹/۱۰/۳۰
-	-	-	-	-	-	-	-	۱۴۰۰/۰۷/۳۰	۱۳۹۹/۱۰/۳۰	۱۴۰۰/۰۷/۳۰	۱۳۹۹/۱۰/۳۰	۱۴۰۰/۰۷/۳۰	۱۳۹۹/۱۰/۳۰
-	-	-	-	-	-	-	-	۱۴۰۰/۰۷/۳۰	۱۳۹۹/۱۰/۳۰	۱۴۰۰/۰۷/۳۰	۱۳۹۹/۱۰/۳۰	۱۴۰۰/۰۷/۳۰	۱۳۹۹/۱۰/۳۰
-	-	-	-	-	-	-	-	۱۴۰۰/۰۷/۳۰	۱۳۹۹/۱۰/۳۰	۱۴۰۰/۰۷/۳۰	۱۳۹۹/۱۰/۳۰	۱۴۰۰/۰۷/۳۰	۱۳۹۹/۱۰/۳۰
-	-	-	-	-	-	-	-	۱۴۰۰/۰۷/۳۰	۱۳۹۹/۱۰/۳۰	۱۴۰۰/۰۷/۳۰	۱۳۹۹/۱۰/۳۰	۱۴۰۰/۰۷/۳۰	۱۳۹۹/۱۰/۳۰
-	-	-	-	-	-	-	-	۱۴۰۰/۰۷/۳۰	۱۳۹۹/۱۰/۳۰	۱۴۰۰/۰۷/۳۰	۱۳۹۹/۱۰/۳۰	۱۴۰۰/۰۷/۳۰	۱۳۹۹/۱۰/۳۰
-	-	-	-	-	-	-	-	۱۴۰۰/۰۷/۳۰	۱۳۹۹/۱۰/۳۰	۱۴۰۰/۰۷/۳۰	۱۳۹۹/۱۰/۳۰	۱۴۰۰/۰۷/۳۰	۱۳۹۹/۱۰/۳۰
-	-	-	-	-	-	-	-	۱۴۰۰/۰۷/۳۰	۱۳۹۹/۱۰/۳۰	۱۴۰۰/۰۷/۳۰	۱۳۹۹/۱۰/۳۰	۱۴۰۰/۰۷/۳۰	۱۳۹۹/۱۰/۳۰
-	-	-	-	-	-	-	-	۱۴۰۰/۰۷/۳۰	۱۳۹۹/۱۰/۳۰	۱۴۰۰/۰۷/۳۰	۱۳۹۹/۱۰/۳۰	۱۴۰۰/۰۷/۳۰	۱۳۹۹/۱۰/۳۰
-	-	-	-	-	-	-	-	۱۴۰۰/۰۷/۳۰	۱۳۹۹/۱۰/۳۰	۱۴۰۰/۰۷/۳۰	۱۳۹۹/۱۰/۳۰	۱۴۰۰/۰۷/۳۰	۱۳۹۹/۱۰/۳۰
-	-	-	-	-	-	-	-	۱۴۰۰/۰۷/۳۰	۱۳۹۹/۱۰/۳۰	۱۴۰۰/۰۷/۳۰	۱۳۹۹/۱۰/۳۰	۱۴۰۰/۰۷/۳۰	۱۳۹۹/۱۰/۳۰
-	-	-	-	-	-	-	-	۱۴۰۰/۰۷/۳۰	۱۳۹۹/۱۰/۳۰	۱۴۰۰/۰۷/۳۰	۱۳۹۹/۱۰/۳۰	۱۴۰۰/۰۷/۳۰	۱۳۹۹/۱۰/۳۰
-	-	-	-	-	-	-	-	۱۴۰۰/۰۷/۳۰	۱۳۹۹/۱۰/۳۰	۱۴۰۰/۰۷/۳۰	۱۳۹۹/۱۰/۳۰	۱۴۰۰/۰۷/۳۰	۱۳۹۹/۱۰/۳۰
-	-	-	-	-	-	-	-	۱۴۰۰/۰۷/۳۰	۱۳۹۹/۱۰/۳۰	۱۴۰۰/۰۷/۳۰	۱۳۹۹/۱۰/۳۰	۱۴۰۰/۰۷/۳۰	۱۳۹۹/۱۰/۳۰
-	-	-	-	-	-	-	-	۱۴۰۰/۰۷/۳۰	۱۳۹۹/۱۰/۳۰	۱۴۰۰/۰۷/۳۰	۱۳۹۹/۱۰/۳۰	۱۴۰۰/۰۷/۳۰	۱۳۹۹/۱۰/۳۰
-	-	-	-	-	-	-	-	۱۴۰۰/۰۷/۳۰	۱۳۹۹/۱۰/۳۰	۱۴۰۰/۰۷/۳۰	۱۳۹۹/۱۰/۳۰	۱۴۰۰/۰۷/۳۰	۱۳۹۹/۱۰/۳۰
-	-	-	-	-	-	-	-	۱۴۰۰/۰۷/۳۰	۱۳۹۹/۱۰/۳۰	۱۴۰۰/۰۷/۳۰	۱۳۹۹/۱۰/۳۰	۱۴۰۰/۰۷/۳۰	۱۳۹۹/۱۰/۳۰
-	-	-	-	-	-	-	-	۱۴۰۰/۰۷/۳۰	۱۳۹۹/۱۰/۳۰	۱۴۰۰/۰۷/۳۰	۱۳۹۹/۱۰/۳۰	۱۴۰۰/۰۷/۳۰	۱۳۹۹/۱۰/۳۰
-	-	-	-	-	-	-	-	۱۴۰۰/۰۷/۳۰	۱۳۹۹/۱۰/۳۰	۱۴۰۰/۰۷/۳۰	۱۳۹۹/۱۰/۳۰	۱۴۰۰/۰۷/۳۰	۱۳۹۹/۱۰/۳۰
-	-	-	-	-	-	-	-	۱۴۰۰/۰۷/۳۰	۱۳۹۹/۱۰/۳۰	۱۴۰۰/۰۷/۳۰	۱۳۹۹/۱۰/۳۰	۱۴۰۰/۰۷/۳۰	۱۳۹۹/۱۰/۳۰
-	-	-	-	-	-	-	-	۱۴۰۰/۰۷/۳۰	۱۳۹۹/۱۰/۳۰	۱۴۰۰/۰۷/۳۰	۱۳۹۹/۱۰/۳۰	۱۴۰۰/۰۷/۳۰	۱۳۹۹/۱۰/۳۰
-	-	-	-	-	-	-	-	۱۴۰۰/۰۷/۳۰	۱۳۹۹/۱۰/۳۰	۱۴۰۰/۰۷/۳۰	۱۳۹۹/۱۰/۳۰	۱۴۰۰/۰۷/۳۰	۱۳۹۹/۱۰/۳۰
-	-	-	-	-	-	-	-	۱۴۰۰/۰۷/۳۰	۱۳۹۹/۱۰/۳۰	۱۴۰۰/۰۷/۳۰	۱۳۹۹/۱۰/۳۰	۱۴۰۰/۰۷/۳۰	۱۳۹۹/۱۰/۳۰
-	-	-	-	-	-	-	-	۱۴۰۰/۰۷/۳۰	۱۳۹۹/۱۰/۳۰	۱۴۰۰/۰۷/۳۰	۱۳۹۹/۱۰/۳۰	۱۴۰۰/۰۷/۳۰	۱۳۹۹/۱۰/۳۰
-	-	-	-	-	-	-	-	۱۴۰۰/۰۷/۳۰	۱۳۹۹/۱۰/۳۰	۱۴۰۰/۰۷/۳۰	۱۳۹۹/۱۰/۳۰	۱۴۰۰/۰۷/۳۰	۱۳۹۹/۱۰/۳۰
-	-	-	-	-	-	-	-	۱۴۰۰/۰۷/۳۰	۱۳۹۹/۱۰/۳۰	۱۴۰۰/۰۷/۳۰	۱۳۹۹/۱۰/۳۰	۱۴۰۰/۰۷/۳۰	۱۳۹۹/۱۰/۳۰
-	-	-	-	-	-	-	-	۱۴۰۰/۰۷/۳۰	۱۳۹۹/۱۰/۳۰	۱۴۰۰/۰۷/۳۰	۱۳۹۹/۱۰/۳۰	۱۴۰۰/۰۷/۳۰	۱۳۹۹/۱۰/۳۰
-	-	-	-	-	-	-	-	۱۴۰۰/۰۷/۳۰	۱۳۹۹/۱۰/۳۰	۱۴۰۰/۰۷/۳۰	۱۳۹۹/۱۰/۳۰	۱۴۰۰/۰۷/۳۰	۱۳۹۹/۱۰/۳۰
-	-	-	-	-	-	-	-	۱۴۰۰/۰۷/۳۰	۱۳۹۹/۱۰/۳۰	۱۴۰۰/۰۷/۳۰	۱۳۹۹/۱۰/۳۰	۱۴۰۰/۰۷/۳۰	۱۳۹۹/۱۰/۳۰
-	-	-	-	-	-	-	-	۱۴۰۰/۰۷/۳۰	۱۳۹۹/۱۰/۳۰	۱۴۰۰/۰۷/۳۰	۱۳۹۹/۱۰/۳۰	۱۴۰۰/۰۷/۳۰	۱۳۹۹/۱۰/۳۰
-	-	-	-	-	-	-	-	۱۴۰۰/۰۷/۳۰	۱۳۹۹/۱۰/۳۰	۱۴۰۰/۰۷/۳۰	۱۳۹۹/۱۰/۳۰	۱۴۰۰/۰۷/۳۰	۱۳۹۹/۱۰/۳۰
-	-	-	-	-	-	-	-	۱۴۰۰/۰۷/۳۰	۱۳۹۹/۱۰/۳۰	۱۴۰۰/۰۷/۳۰	۱۳۹۹/۱۰/۳۰	۱۴۰۰/۰۷/۳۰	۱۳۹۹/۱۰/۳۰
-	-	-	-	-	-	-	-	۱۴۰۰/۰۷/۳۰	۱۳۹۹/۱۰/۳۰	۱۴۰۰/۰۷/۳۰	۱۳۹۹/۱۰/۳۰	۱۴۰۰/۰۷/۳۰	۱۳۹۹/۱۰/۳۰
-	-	-	-	-	-	-	-	۱۴۰۰/۰۷/۳۰	۱۳۹۹/۱۰/۳۰	۱۴۰۰/۰۷/۳۰	۱۳۹۹/۱۰/۳۰	۱۴۰۰/۰۷/۳۰	۱۳۹۹/۱۰/۳۰
-	-	-	-	-	-	-	-	۱۴۰۰/۰۷/۳۰	۱۳۹۹/۱۰/۳۰	۱۴۰۰/۰۷/۳۰	۱۳۹۹/۱۰/۳۰	۱۴۰۰/۰۷/۳۰	۱۳۹۹/۱۰/۳۰
-	-	-	-	-	-	-	-	۱۴۰۰/۰۷/۳۰	۱۳۹۹/۱۰/۳۰	۱۴۰۰/۰۷/۳۰	۱۳۹۹/۱۰/۳۰	۱۴۰۰/۰۷/۳۰	۱۳۹۹/۱۰/۳۰
-	-	-	-	-	-	-	-	۱۴۰۰/۰۷/۳۰	۱۳۹۹/۱۰/۳۰	۱۴۰۰/۰۷/۳۰	۱۳۹۹/۱۰/۳۰	۱۴۰۰/۰۷/۳۰	۱۳۹۹/۱۰/۳۰
-	-	-	-	-	-	-	-	۱۴۰۰/۰۷/۳۰	۱۳۹۹/۱۰/۳۰	۱۴۰۰/۰۷/۳۰	۱۳۹۹/۱۰/۳۰	۱۴۰۰/۰۷/۳۰	۱۳۹۹/۱۰/۳۰
-	-	-	-	-	-	-	-	۱۴۰۰/۰۷/۳۰	۱۳۹۹/۱۰/۳۰	۱۴۰۰/۰۷/۳۰	۱۳۹۹/۱۰/۳۰	۱۴۰۰/۰۷/۳۰	۱۳۹۹/۱۰/۳۰
-	-	-	-	-	-	-	-	۱۴۰۰/۰۷/۳۰	۱۳۹۹/۱۰/۳۰	۱۴۰۰/۰۷/۳۰	۱۳۹۹/۱۰/۳۰	۱۴۰۰/۰۷/۳۰	۱۳۹۹/۱۰/۳۰
-	-	-	-	-	-	-	-	۱۴۰۰/۰۷/۳۰	۱۳۹۹/۱۰/۳۰	۱۴۰۰/۰۷/۳۰	۱۳۹۹/۱۰/۳۰	۱۴۰۰/۰۷/۳۰	۱۳۹۹/۱۰/۳۰
-	-	-	-	-	-	-	-	۱۴۰۰/۰۷/۳۰	۱۳۹۹/۱۰/۳۰	۱۴۰۰/۰۷/۳۰	۱۳۹۹/۱۰/۳۰	۱۴۰۰/۰۷/۳۰	۱۳۹۹/۱۰/۳۰
-	-	-	-	-									

صندوق سرمایه گذاری مشترک رشد سامان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۴۰۰

تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۰/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۷/۳۰
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
نقل از صفحه قبل	۵۵۷,۹۶۴,۷۰۵,۷۰۱	(۶۰۰,۵۴۵,۵۴۲,۹۹۸)	(۵۳۰,۰۵۹,۵۴۴)	(۲,۷۸۹,۸۲۲,۸۴۷)	(۴۵,۹۰۰,۷۱۹,۶۸۸)	(۷۶,۵۰۰,۶۸۸,۴۱۱)	(۶۸۵,۳۱۰,۷۱۱,۵۱۳)
صنعت غذایی کورش	-	-	-	-	-	-	۶,۳۳۱,۳۵۵,۲۵۱
فرآوری معدنی اپال کانی پارس	-	-	-	-	-	-	۵,۵۵۴,۳۷۰,۵۹۳
فولاد هرمزگان	-	-	-	-	-	-	۱۴,۷۱۵,۶۷۶,۳۱۲
کشتیرانی ایران	-	-	-	-	-	-	(۴۳,۴۲۸,۱۹۱,۳۵۰)
لینیات پاک	-	-	-	-	-	۱,۴۸۷,۵۵۱,۹۵۳	۱,۴۸۷,۵۵۱,۹۵۳
لیزینگ کارآفرین	-	-	-	-	-	-	۱,۹۵۳,۶۵۷,۹۰۳
لیزینگ پارسیان	-	-	-	-	-	۳,۲۳۳,۰۵۷,۷۴۰	۳,۲۳۳,۰۵۷,۷۴۰
محصولات کاغذی لطیف	-	-	-	-	-	-	۶۲۵,۲۶۱,۳۹۶
مخابرات	-	-	-	-	-	-	(۱۱,۸۷۶,۶۰۲,۳۹۹)
مدیریت سرمایه گذاری کوثرپهمن	-	-	-	-	-	۲,۳۰۴,۳۲۶,۷۶۳	۲,۳۰۴,۳۲۶,۷۶۳
مدیریت صنعت شوینده توسعه صنایع بهشهر	-	-	-	-	-	-	۱,۳۵۷,۹۱۱,۵۳۶
مگسال	-	-	-	-	-	۲۷,۷۱۷,۱۷۶,۶۰۸	۲۷,۷۱۷,۱۷۶,۶۰۸
نسوز آذر	-	-	-	-	-	-	(۶۴۰,۲۱۰,۵۳,۴۹۳)
نفت پهران	-	-	-	-	-	-	(۳۰,۵۷,۴۷۱,۱۴۱)
نفت تهران	-	-	-	-	-	(۳۹,۱۳۲,۹۸۶,۲۳۰)	(۳۵۷,۰۲۷,۵۱۴,۵۰۴)
پارس فولاد سبزواری	-	-	-	-	-	-	۱,۱۹۶,۵۶۶
پتروشیمی بوعلی سینا	-	-	-	-	-	۱,۱۲۵,۶۵۸,۹۰۱	۱,۱۲۵,۶۵۸,۹۰۱
پتروشیمی تامين	-	-	-	-	-	-	(۲۳,۳۲۰,۱۱۸,۰۱۷)
پخش هجرت	-	-	-	-	-	-	(۵۱۹,۴۴۶,۰۶۹)
پلی پروپیلن جم - جم پیلن	-	-	-	-	-	-	۷۹۵,۳۸۱,۷۹۰
پلیمر آریا ساسول	-	-	-	-	-	-	۲,۵۴۲,۹۶۸,۷۹۸
پمپ ایران	-	-	-	-	-	-	(۲۲۶,۳۳۴,۶۱۶,۷۰۲)
کارخانجات مخابراتی ایران	-	-	-	-	-	(۴۶,۲۱۸,۱۸۸,۸۹۲)	(۱۰۸,۷۷۱,۸۶۹,۵۱۷)
گروه مدیریت ارزش سرمایه صندوق	-	-	-	-	-	-	۶,۱۷۱,۴۲۴,۵۵۱
بازنشستگی کشوری	-	-	-	-	-	-	-
گروه اقتصادی کرمان خودرو	-	-	-	-	-	۱,۱۰۹,۵۰۹,۳۷۱	(۳,۳۴۱,۹۸۹,۸۰۵)
گروه توسعه ملی ایران	-	-	-	-	-	(۴۳,۴۱۱,۱۸۸)	(۳,۶۰۹,۹۸۲,۵۶۱)
گسترش صنایع روی ایرانیان	-	-	-	-	-	-	۴۹۲,۴۰۷,۰۰۶
گل گهر	-	-	-	-	-	۱,۰۱۸,۱۹۸,۴۸۷	۱,۰۱۸,۱۹۸,۴۸۷
	۵۵۷,۹۶۴,۷۰۵,۷۰۱	(۶۰۰,۵۴۵,۵۴۲,۹۹۸)	(۵۳۰,۰۵۹,۵۴۴)	(۲,۷۸۹,۸۲۲,۸۴۷)	(۴۵,۹۰۰,۷۱۹,۶۸۸)	(۱۲۳,۸۹۹,۷۹۴,۸۹۸)	(۱,۴۵۳,۲۰۹۸۴,۹۱۶)

صندوق سرمایه گذاری مشترک رشد سامان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۴۰۰

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

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۱۰/۳۰							سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۷/۳۰
تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
-	-	-	-	-	-	-	(۱,۳۶۶,۱۷۷,۱۷۹)
-	-	-	-	-	-	-	(۲,۷۳۶,۶۸۸,۷۷۶)
-	-	-	-	-	-	-	۱۵,۱۴۰,۱۲۳,۰۹۴
-	-	-	-	-	-	-	۱۱,۰۳۷,۳۵۷,۱۳۹

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:

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۱۰/۳۰							سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۷/۳۰
تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
-	-	-	-	-	-	-	۱,۴۳۸,۹۱۸,۵۷۶
-	-	-	-	-	-	-	(۱۰۰,۰۴۹,۹۵۳)
-	-	-	-	-	-	-	۱,۳۳۸,۸۶۸,۶۲۳

اسناد خزانه-م ۲۰ بودجه ۹۸-۲۰۸۰۶

اسناد خزانه-م ۲۱ بودجه ۹۸-۲۰۹۰۶

صندوق سرمایه گذاری مشترک رشد سامان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۴۰۰

۱۶- زیان تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

یادداشت	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۱۰/۳۰	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۰/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۷/۳۰
۱۶-۱	ریال (۳۹۱,۳۰۰,۳۳,۴۶۴)	ریال (۱,۲۷۱,۲۳۳,۰۷۰,۴۳۷)	ریال (۲۰۶,۳۱۱,۸۱۴,۹۴۸)
۱۶-۲	(۸,۷۰۸,۸۴۳,۱۱۳)	(۸۶۵,۳۳۱,۷۶۰)	
	(۴۰۰,۰۰۸,۸۷۶,۵۷۷)	(۱,۳۷۲,۰۹۸,۳۹۲,۱۹۷)	(۲۰۶,۳۱۱,۸۱۴,۹۴۸)

زیان تحقق نیافته نگهداری سهام
زیان تحقق نیافته نگهداری حق تقدم

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

تعداد	ارزش بازار یا قیمت تعدیل شده	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۰/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۷/۳۰
انرژی امید تابان هور	۲۹,۲۳۲,۳۳۴,۹۴۶	(۳۶,۵۸۶,۳۵۴,۱۰۶)	(۲۷,۷۶۱,۲۱۸)	(۱۴۶,۱۱۱,۶۷۵)	(۷,۵۳۷,۸۹۲,۰۵۳)	(۱۰۳,۱۹۷,۸۱۰,۶۰۶)	(۸۱,۵۸۸,۴۱۹,۱۸۴)
بانک سامان	۳۹۷,۸۱۳,۱۲۰,۰۰۰	(۴۰۷,۴۴۸,۱۷۲,۳۵۰)	(۳۷۷,۹۳۱,۵۱۴)	(۱,۹۸۹,۰۶۰,۶۰۰)	(۱۲,۰۰۳,۰۳۴,۴۶۴)	۵۶,۱۹۵,۱۷۳,۵۵۵	(۱۶۲,۳۳۳,۳۳۵,۲۴۹)
برق مینا	۲۱,۸۸۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲۲,۴۶۵,۵۳۰,۰۰۰)	(۲۰,۷۸۶,۰۰۰)	(۱۰۹,۴۰۰,۰۰۰)	(۷۱۵,۷۱۶,۰۰۰)	-	(۵,۶۰۰,۳۹۲,۴۵۹)
بیمه اتکالی آوای پارس ۷۰/تادیه	۲۶,۶۹۵,۹۰۰	(۲۶,۷۲۰,۱۳۶)	(۲۵,۳۶۱)	(۱۳۳,۴۸۰)	(۱۸۳,۰۷۷)	-	-
بیمه اتکالی تهران رواک ۵۰/تادیه	۵۴,۰۲۶,۵۰۰	(۵۴,۰۷۵,۵۵۴)	(۵۱,۳۲۵)	(۲۷۰,۱۳۳)	(۳۷۰,۵۱۲)	-	-
بیمه البرز	۴۴,۲۸۱,۶۰۰,۰۰۰	(۶۴,۹۹۹,۷۳۶,۶۴۰)	(۴۲,۰۶۷,۵۲۰)	(۲۲۱,۴۰۸,۰۰۰)	(۲۰,۹۸۱,۶۱۲,۱۶۰)	-	(۸,۶۱۷,۱۵۴,۵۹۴)
بیمه اتکالی ایرانیان	۶۲,۴۶۰,۰۰۰,۰۰۰	(۶۸,۸۶۶,۶۱۴,۶۷۷)	(۵۹,۳۳۷,۰۰۰)	(۳۱۲,۳۰۰,۰۰۰)	(۶,۷۷۸,۲۵۱,۶۷۷)	-	-
تامین سرمایه بانک ملت	۲۵,۲۹۲,۱۱۹,۰۰۶	(۲۷,۸۰۸,۲۷۱,۹۳۸)	(۲۴,۰۲۷,۵۱۳)	(۱۲۶,۴۶۰,۵۹۵)	(۲,۶۶۶,۶۴۱,۰۴۰)	-	(۸,۹۶۰,۵۶۷,۱۵۶)
تامین سرمایه خلیج فارس	۲۵,۴۵۳,۰۰۰	(۲۵,۴۷۶,۱۰۹)	(۲۴,۱۸۰)	(۱۲۷,۲۶۵)	(۱۷۴,۵۵۴)	-	-
نقل به صفحه بعد	۵۸۱,۰۵۴,۳۴۹,۳۵۲	(۶۲۸,۲۸۰,۹۵۱,۵۱۰)	(۵۵۲,۰۰۱,۶۳۱)	(۲,۹۰۵,۲۷۱,۷۴۸)	(۵۰,۶۸۳,۸۷۵,۵۲۷)	(۴۶,۰۰۲,۶۳۷,۰۵۱)	(۳۶۷,۰۹۹,۸۶۸,۶۴۲)

صندوق سرمایه گذاری مشترک رشد سامان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۴۰۰

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۱۰/۳۰							دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۰/۳۰		سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۷/۳۰	
تعداد	ارزش بازار یا قیمت تعدیل شده	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
نقل از صفحه قبل	-	۵۸۱,۰۵۴,۳۴۹,۳۵۲	(۶۲۸,۲۸۰,۹۵۱,۵۱۰)	(۵۵۲,۰۰۱,۶۳۱)	(۲,۹۰۵,۲۷۱,۷۴۸)	(۵۰,۶۸۳,۸۷۵,۵۳۷)	(۴۶,۰۰۲,۶۳۷,۰۵۱)	(۲۶۷,۰۹۹,۸۶۸,۶۴۲)		
تجلی توسعه معادن و فلزات	۶۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۶۲,۰۵۶,۲۹۶,۰۰۰)	(۵۸,۹۰۰,۰۰۰)	(۳۱۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۴۲۵,۱۹۶,۰۰۰)	-	-		
توسعه سامانه ی نرم افزاری نگین	۳۲۵,۴۰۲	۸۰,۸۶,۲۳۹,۷۰۰	(۴,۷۹۲,۴۷۰,۱۵۴)	(۷,۶۸۱,۹۲۸)	(۴۰,۴۳۱,۱۹۹)	۳,۲۴۵,۶۵۶,۴۲۰	-	۲,۳۰۷,۳۹۸,۴۹۷		
تولید و توسعه سرب روی ایرانیان	۱,۷۳۹,۵۰۸	۱۸,۷۵۱,۸۹۶,۲۴۰	(۲۲,۲۴۲,۱۵۸,۴۲۰)	(۱۷,۸۱۴,۳۰۱)	(۹۳,۷۵۹,۴۸۱)	(۳,۶۰۱,۸۳۵,۹۶۳)	-	(۳,۰۸۷,۸۱۳,۵۱۴)		
تولیدات پتروشیمی قائد بصیر	۵۸۷,۰۰۰	۶۳,۱۰۲,۵۰۰,۰۰۰	(۵۸,۸۷۴,۱۴۱,۰۹۳)	(۵۹,۹۴۷,۳۷۵)	(۳۱۵,۵۱۲,۵۰۰)	۳,۸۵۲,۸۹۹,۰۳۲	-	۸,۳۶۳,۳۸۳,۳۹۰		
حمل و نقل ریلی پارسین	۱,۳۱۶,۳۵۳	۳۸,۶۹۷,۸۳۸,۲۰۰	(۴۹,۳۰۵,۲۴۶,۹۱۰)	(۳۶,۷۶۲,۹۴۶)	(۱۹۳,۴۸۹,۱۹۱)	(۱۰,۸۳۷,۶۶۰,۸۴۷)	-	۸۱۳,۳۳۳,۱۲۰		
ریل پرداز نو آفرین	۱,۳۹۴,۷۶۷	۴,۴۵۹,۰۷۰,۰۹۹	(۶,۱۲۵,۴۱۶,۲۲۶)	(۴,۲۳۶,۱۱۷)	(۲۲,۲۹۵,۳۵۰)	(۱,۶۹۲,۸۷۷,۵۹۴)	-	۱,۴۷۲,۴۳۶,۷۴۳		
سرمایه گذاری غدیر	۱۸,۷۰۰,۰۰۰	۲۴۱,۹۷۸,۰۰۰,۰۰۰	(۲۹۴,۵۱۹,۰۹۰,۴۱۱)	(۲۲۹,۸۷۹,۱۰۰)	(۱,۲۰۹,۸۹۰,۰۰۰)	(۵۳,۹۸۰,۸۵۹,۵۱۱)	(۳۱,۸۰۹,۶۰۰,۰۰۰)	۲۴,۳۵۲,۸۱۷,۶۸۶		
سرمایه گذاری معادن و فلزات	۲,۵۴۳,۴۴۲	۲۲,۴۳۳,۱۵۸,۴۴۰	(۲۷,۴۰۶,۸۶۴,۳۵۹)	(۲۱,۳۱۱,۵۰۱)	(۱۱۲,۱۶۵,۷۹۲)	(۵,۱۰۷,۱۸۳,۲۱۲)	(۵۹,۰۴۶,۵۷۰,۰۰۰)	(۹,۲۷۸,۳۹۷,۷۶۰)		
سرمایه گذاری ملی ایران	۹,۸۰۰,۰۰۰	۸۸,۶۹۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۱۱,۲۵۰,۰۹۹,۸۰۰)	(۸۴,۲۵۵,۵۰۰)	(۴۴۳,۴۵۰,۰۰۰)	(۲۳,۰۸۷,۸۰۵,۳۰۰)	-	۸,۳۷۳,۳۹۵,۸۵۷		
سیمان مازندران	۷,۶۵۵,۹۵۶	۱۰۴,۱۹۷,۵۶۱,۱۶۰	(۱۱۵,۴۴۹,۸۱۴,۴۴۸)	(۹۸,۹۸۷,۶۸۳)	(۵۲۰,۹۸۷,۸۰۶)	(۱۱,۸۷۲,۲۲۸,۷۷۷)	-	(۶,۹۴۸,۳۵۶,۵۷۹)		
سینا دارو	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۹,۷۷۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۹,۱۰۵,۶۴۰,۹۹۹)	(۱۸,۷۸۱,۵۰۰)	(۹۸,۸۵۰,۰۰۰)	۵۴۶,۷۲۷,۵۰۱	-	(۲,۴۶۰,۷۱۷,۱۱۸)		
شمال شرق شاهرود	۴۱۸,۴۲۱	۲۷,۸۸۷,۷۵۹,۶۵۰	(۳۱,۸۸۹,۳۱۲,۳۶۴)	(۲۶,۴۹۳,۳۷۲)	(۱۳۹,۴۳۸,۷۹۸)	(۴,۱۶۷,۴۸۴,۸۸۴)	-	(۲۸۹,۷۵۱,۹۱۷)		
صنایع شیمیایی کیمیاگران امروز	۳۰۳,۷۳۶	۸,۹۴۵,۰۲۵,۲۰۰	(۱۰,۳۱۱,۷۷۳,۳۰۹)	(۸,۴۹۷,۷۷۴)	(۴۴,۷۲۵,۱۲۶)	(۱,۴۱۹,۹۷۱,۰۰۹)	-	۸,۲۸۰,۶۶۷,۸۵۳		
صنایع پتروشیمی خلیج فارس	۶,۴۰۰,۰۰۰	۶۲,۷۲۰,۰۰۰,۰۰۰	(۷۸,۶۹۶,۹۵۰,۴۰۰)	(۵۹,۵۸۴,۰۰۰)	(۳۱۳,۶۰۰,۰۰۰)	(۱۶,۳۵۰,۱۳۴,۴۰۰)	-	۴,۴۵۴,۶۱۷,۰۲۹		
صندوق بازنشتگی	۵,۴۰۰,۰۰۰	۶۰,۰۴۸,۰۰۰,۰۰۰	(۷۹,۵۰۱,۰۶۷,۵۶۹)	(۵۷,۰۴۵,۶۰۰)	(۳۰۰,۲۴۰,۰۰۰)	(۱۹,۸۱۰,۳۵۳,۱۶۹)	-	۲۰,۴۲۸,۰۷۹,۰۷۸		
فولاد خوزستان	۲۶,۰۴۰,۷۰۵	۱۴۵,۳۰۷,۱۲۳,۹۰۰	(۱۷۹,۶۹۰,۳۳۷,۹۸۶)	(۱۳۸,۰۴۱,۷۷۷)	(۷۲۶,۵۳۵,۶۷۰)	(۳۵,۲۴۷,۷۸۱,۵۳۳)	-	(۲,۷۸۲,۰۱۱,۶۱۶)		
نقل به صفحه بعد	۱,۵۵۸,۱۲۸,۵۳۱,۹۴۱	(۱,۷۷۹,۴۹۷,۶۳۱,۹۵۸)	(۱,۴۸۰,۲۲۲,۱۰۵)	(۷,۷۹۰,۶۴۲,۶۶۱)	(۲۳۰,۶۳۹,۹۶۴,۷۸۳)	(۱۳۶,۸۵۸,۸۰۷,۰۵۱)	(۲۱۳,۱۰۰,۷۸۷,۸۹۳)			

صندوق سرمایه گذاری مشترک رشد سامان

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۴۰۰

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به		دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۱۰/۳۰								
سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۷/۳۰	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۰/۳۰	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار یا قیمت تعدیل شده	تعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
(۲۱۳,۱۰۰,۷۸۷,۸۹۳)	(۱۳۶,۸۵۸,۸۰۷,۰۵۱)	(۲۳۰,۶۳۹,۹۶۴,۷۸۳)	(۷,۷۹۰,۶۴۲,۶۶۱)	(۱,۴۸۰,۲۲۲,۱۰۵)	(۱,۷۷۹,۴۹۷,۶۳۱,۹۵۸)	۱,۵۵۸,۱۲۸,۵۳۱,۹۴۱				نقل از صفحه قبل
(۶,۲۸۹,۵۴۲,۹۴۱)	-	(۱۴,۳۲۹,۲۳۰,۷۵۰)	(۷۴۵,۵۵۰,۰۰۰)	(۱۴۱,۶۵۴,۵۰۰)	(۱۶۲,۵۵۲,۰۲۶,۲۵۰)	۱۴۹,۱۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵,۵۰۰,۰۰۰			فولاد مبارکه
(۱۲,۲۲۴,۹۲۰,۲۹۷)	-	(۷,۱۹۵,۲۹۷,۲۰۰)	(۱۱۶,۴۰۰,۰۰۰)	(۲۲,۱۱۶,۰۰۰)	(۳۰,۳۳۶,۷۸۱,۲۰۰)	۲۳,۲۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۴,۸۰۰,۰۰۰			کوبیر تاپر
(۷,۳۳۲,۸۳۲,۵۶۸)	-	(۷,۴۰۳,۷۶۴,۰۴۳)	(۱۳۴,۶۳۸,۳۷۱)	(۲۵,۵۸۱,۲۹۱)	(۳۴,۱۷۱,۲۱۸,۶۶۱)	۲۶,۹۲۷,۶۷۴,۲۸۰	۱,۶۸۵,۰۸۶			کیمیدارو
(۲۰,۵۸۲,۷۸۴,۵۲۰)	(۱۰,۹۳۴,۵۵۰,۰۰۰)	(۸,۷۱۹,۸۰۶,۶۰۰)	(۲۳۳,۲۴۰,۰۰۰)	(۴۴,۳۱۵,۶۰۰)	(۵۵,۰۹۰,۲۵۱,۰۰۰)	۴۶,۶۴۸,۰۰۰,۰۰۰	۶,۸۰۰,۰۰۰			مخابرات
-	-	۱۱,۱۷۱,۳۱۴,۰۹۸	(۲۶۲,۶۰۰,۰۰۰)	(۴۹,۸۹۴,۰۰۰)	(۴۱,۰۳۶,۱۹۱,۹۰۲)	۵۲,۵۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰			مس شهید باهنر
(۲,۵۴۹,۰۸۶,۴۸۱)	-	(۹۴۳,۸۵۰,۴۷۵)	(۷۰۸,۹۶۰,۰۰۰)	(۱۳۴,۷۰۲,۴۰۰)	(۱۴۱,۸۹۲,۱۸۸,۰۷۵)	۱۴۱,۷۹۲,۰۰۰,۰۰۰	۲۱,۱۰۰,۰۰۰			ملی مس
(۳۳,۶۳۷,۷۱۳,۰۷۲)	(۳۸۳,۱۰۶,۸۶۹,۹۹۹)	(۵,۹۲۹,۴۸۷,۱۷۶)	(۱۴۸,۳۷۵,۱۶۵)	(۲۸,۱۹۱,۲۸۱)	(۳۵,۴۲۷,۹۵۳,۸۰۹)	۲۹,۶۷۵,۰۳۳,۰۸۰	۵,۵۰۵,۵۷۲			نفت اصفهان
(۲,۶۲۱,۴۰۸,۶۰۶)	(۶,۱۳۴,۲۶۹,۷۰۷)	(۴,۵۹۱,۳۹۱,۹۵۸)	(۱۶۰,۷۶۰,۸۱۸)	(۳۰,۵۴۴,۵۵۵)	(۳۶,۵۵۲,۲۵۰,۲۶۴)	۳۲,۱۵۲,۱۶۳,۶۸۰	۲,۹۹۹,۲۶۹			نفت بهران
(۴۸۰,۵۴۷,۳۴۹)	-	(۲,۳۴۸,۱۴۴,۹۱۰)	(۱۰۶,۱۴۴,۰۰۰)	(۲۰,۱۶۷,۳۶۰)	(۲۳,۴۵۰,۶۳۳,۵۵۰)	۲۱,۲۲۸,۸۰۰,۰۰۰	۶۲۰,۰۰۰			نفت تبریز
(۲۶,۵۴۸,۹۷۶,۰۲۷)	(۴۵۳,۹۹۳,۹۷۳,۹۳۲)	(۱۸,۰۹۴,۴۶۲,۳۰۲)	(۲۸۴,۸۲۶,۳۵۱)	(۵۴,۱۱۷,۰۰۷)	(۷۴,۷۲۰,۷۸۹,۲۰۸)	۵۶,۹۶۵,۲۷۰,۲۶۴	۱۵,۹۲۵,۴۳۲			نفت تهران
۱۴۲,۵۰۵,۳۹۹,۵۲۷	(۷۴,۷۷۲,۳۳۰,۲۰۲)	(۳۱,۱۴۷,۷۳۶,۵۵۸)	(۱,۱۱۸,۰۴۳,۸۸۵)	(۲۱۲,۴۲۸,۳۳۸)	(۲۵۳,۴۲۶,۰۴۱,۳۳۵)	۲۲۳,۶۰۸,۷۷۷,۰۰۰	۷,۲۳۶,۵۳۰			نفت و گاز پارس‌پارس
۲۴,۵۳۴,۹۷۳,۲۹۶	-	(۴۱,۴۶۹,۲۵۷,۴۰۱)	(۵۳۰,۹۵۰,۰۰۰)	(۱۰۰,۸۸۰,۵۰۰)	(۱۴۷,۰۲۷,۴۲۶,۹۰۱)	۱۰۶,۱۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۴۰۰,۰۰۰			پتروشیمی غدیر
(۸,۵۹۵,۱۰۶,۵۴۹)	(۴۶,۰۹۲,۴۶۳,۱۵۵)	(۱۳,۱۷۹,۵۲۷,۳۹۷)	(۶۵۴,۷۲۵,۲۴۰)	(۱۲۴,۲۹۷,۷۹۶)	(۱۴۳,۳۴۵,۴۵۲,۳۶۱)	۱۳۰,۹۴۵,۰۴۸,۰۰۰	۱۰,۰۷۲,۶۹۶			پتروشیمی تامین
۴,۶۶۲,۹۶۷,۶۰۹	-	(۸,۷۸۶,۷۲۶,۰۴۶)	(۵۸۴,۸۰۰,۰۰۰)	(۱۱۱,۱۱۲,۰۰۰)	(۱۲۵,۰۵۰,۸۱۴,۰۴۶)	۱۱۶,۹۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۸۰,۰۰۰			پتروشیمی مارون
(۷,۹۸۳,۴۴۵)	-	(۳,۱۷۲,۲۷۲,۹۴۹)	(۱۷۰,۵۴۲,۸۹۶)	(۳۲,۴۰۳,۱۵۰)	(۳۷,۰۷۸,۰۰۶,۰۰۳)	۳۴,۱۰۸,۵۷۹,۱۰۰	۱,۴۴۴,۰۵۵			پدیده شیمی قرن
۹,۳۳۰,۶۷۹,۸۷۸	(۱۴,۹۷۹,۲۱۱,۸۵۲)	۴۰۲,۵۹۰,۲۴۹	(۲۳۹,۴۷۵,۰۰۰)	(۴۵,۵۰۰,۲۵۰)	(۴۷,۲۰۷,۴۳۴,۵۰۱)	۴۷,۸۹۵,۰۰۰,۰۰۰	۱,۵۰۰,۰۰۰			پرداخت الکترونیک سامان کیش
(۲۶,۱۸۸,۱۵۸,۹۵۲)	-	۵,۴۲۷,۹۱۲,۷۹۷	(۱,۲۸۱,۸۵۱,۷۹۳)	(۲۴۳,۵۵۱,۸۴۱)	(۲۴۹,۴۱۷,۰۴۲,۱۳۰)	۲۵۶,۳۷۰,۳۵۸,۵۶۰	۸,۹۵۱,۴۷۹			چادرملو
(۷,۳۶۲,۰۸۸,۲۲۸)	(۲۰,۲۸۶,۴۰۴,۹۶۲)	(۱۰,۳۵۰,۸۳۰,۰۶۰)	(۳۵۴,۷۴۴,۶۴۲)	(۶۷,۴۰۱,۴۸۲)	(۸۰,۸۷۷,۶۱۲,۴۰۶)	۷۰,۹۴۸,۹۲۸,۴۷۰	۹,۱۰۷,۶۹۳			گروه توسعه ملی ایران
(۱۸۶,۴۸۷,۹۱۶,۶۱۸)	(۱,۱۴۷,۱۵۸,۸۸۰,۸۶۰)	(۳۹۱,۳۰۰,۰۳۳,۴۶۴)	(۱۵,۶۲۷,۲۷۰,۸۲۲)	(۲,۹۶۹,۱۸۱,۴۵۶)	(۳,۴۹۸,۱۵۷,۷۴۵,۵۶۰)	۳,۱۲۵,۴۵۴,۱۶۴,۳۷۵				نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه گذاری مشترک رشد سامان
 یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
 دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۴۰۰

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۱۰/۳۰		دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۱۰/۳۰					
سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۷/۳۰	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۰/۳۰	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار یا قیمت تعدیل شده
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
(۱۸۶,۴۸۷,۹۱۶,۶۱۸)	(۱,۱۴۷,۱۵۸,۸۸۰,۸۶۰)	(۳۹۱,۳۰۰,۰۳۳,۴۶۴)	(۱۵,۶۲۷,۲۷۰,۸۲۲)	(۲,۹۶۹,۱۸۱,۴۵۶)	(۳,۴۹۸,۱۵۷,۷۴۵,۵۶۰)	۳,۱۲۵,۴۵۴,۱۶۴,۳۷۵	نقل از صفحه قبل
(۱۲,۶۲۴,۸۲۹,۵۸۴)	۷,۰۸۸,۴۵۹,۳۷۸	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری کشاورزی کوثر
(۷,۱۸۹,۰۶۸,۷۴۶)	-	-	-	-	-	-	کی بی سی
-	(۸,۳۵۶,۷۱۶,۱۲۰)	-	-	-	-	-	آلومینیوم ایران
-	(۱۶,۳۴۴,۹۲۴,۰۱۹)	-	-	-	-	-	اقتصاد نوین
-	(۱,۷۴۸,۹۹۴,۸۳۱)	-	-	-	-	-	ایران خودرو
-	(۵۳۵,۵۶۷,۲۷۷)	-	-	-	-	-	ایران خودرو دیزل
-	(۵۹,۳۷۳,۴۸۹,۹۸۷)	-	-	-	-	-	بانک تجارت
-	(۶۵,۹۸۶,۶۶۳,۵۴۸)	-	-	-	-	-	بانک دی
-	(۶,۳۲۳,۰۵۵,۱۷۰)	-	-	-	-	-	تامین سرمایه امین
-	(۴,۱۵۹,۶۳۶,۱۴۲)	-	-	-	-	-	تامین ماسه
-	۴۶,۷۱۷,۳۱۸,۱۴۸	-	-	-	-	-	تجهیز نیروی زنگان
-	۱۳۴,۳۸۱,۸۴۸,۴۸۸	-	-	-	-	-	تولیدی فولاد سپید قراب کویر
-	۱,۵۳۹,۹۳۹,۲۲۱	-	-	-	-	-	تکادو
-	(۴,۶۲۵,۳۲۹,۹۶۵)	-	-	-	-	-	ذوب آهن اصفهان
-	(۱۰,۰۱۷,۴۸۶,۹۶۲)	-	-	-	-	-	زامیاد
-	(۱۰,۸۷۸,۸۸۳,۱۹۹)	-	-	-	-	-	سایپا
(۲۰۶,۳۱۱,۸۱۴,۹۴۸)	(۱,۱۴۵,۷۸۲,۰۷۲,۸۴۵)	(۳۹۱,۳۰۰,۰۳۳,۴۶۴)	(۱۵,۶۲۷,۲۷۰,۸۲۲)	(۲,۹۶۹,۱۸۱,۴۵۶)	(۳,۴۹۸,۱۵۷,۷۴۵,۵۶۰)	۳,۱۲۵,۴۵۴,۱۶۴,۳۷۵	نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه گذاری مشترک رشد سامان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۴۰۰

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۱۰/۳۰							
تعداد	ارزش بازار یا قیمت تعدیل شده	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۷/۳۰
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
-	۳,۱۲۵,۴۵۴,۱۶۴,۳۷۵	(۳,۴۹۸,۱۵۷,۷۴۵,۵۶۰)	(۲,۹۶۹,۱۸۱,۴۵۶)	(۱۵,۶۲۷,۲۷۰,۸۲۲)	(۳۹۱,۳۰۰,۰۳۳,۴۶۴)	(۱,۱۴۵,۷۸۲,۰۷۲,۸۴۵)	(۲۰۶,۳۱۱,۸۱۴,۹۴۸)
-	-	-	-	-	-	(۹۸,۱۲۲,۸۰۳,۸۷۷)	-
-	-	-	-	-	-	(۱۵,۹۸۴,۹۷۲,۹۱۹)	-
-	-	-	-	-	-	۱۱۶,۴۴۳,۰۰۵	-
-	-	-	-	-	-	۱۶,۸۴۵,۳۲۰,۴۲۱	-
-	-	-	-	-	-	(۱۵,۶۴۳,۳۲۰,۶۰۵)	-
-	-	-	-	-	-	(۴۲,۸۲۵,۹۹۷,۴۸۵)	-
-	-	-	-	-	-	۲۰۷,۷۳۶,۱۳۵,۴۶۱	-
-	-	-	-	-	-	(۱۵۴,۰۹۸,۰۴۴,۸۲۳)	-
-	-	-	-	-	-	(۲۲,۵۵۱,۱۱۷,۷۰۵)	-
-	-	-	-	-	-	(۹۲۲,۶۳۹,۰۶۵)	-
-	۳,۱۲۵,۴۵۴,۱۶۴,۳۷۵	(۳,۴۹۸,۱۵۷,۷۴۵,۵۶۰)	(۲,۹۶۹,۱۸۱,۴۵۶)	(۱۵,۶۲۷,۲۷۰,۸۲۲)	(۳۹۱,۳۰۰,۰۳۳,۴۶۴)	(۱,۲۷۱,۲۳۳,۰۷۰,۴۳۷)	(۲۰۶,۳۱۱,۸۱۴,۹۴۸)

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

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۱۰/۳۰							
تعداد	ارزش بازار یا قیمت تعدیل شده	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۷/۳۰
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۴,۶۲۴,۴۶۴	۴,۹۹۴,۴۲۱,۱۲۰	(۱۲,۰۸۸,۶۴۴,۳۵۰)	(۴,۷۴۴,۷۰۰)	(۲۴,۹۷۲,۱۰۶)	(۷,۱۲۳,۹۴۰,۰۳۶)	-	-
۲,۷۵۴,۰۰۰	۲۵,۹۴۲,۶۸۰,۰۰۰	(۲۷,۳۷۳,۲۲۴,۱۳۱)	(۲۴,۶۴۵,۵۴۶)	(۱۲۹,۷۱۳,۴۰۰)	(۱,۵۸۴,۹۰۳,۰۷۷)	-	-
-	-	-	-	-	-	(۸۶۵,۳۲۱,۷۶۰)	-
-	۳۰,۹۳۷,۱۰۱,۱۲۰	(۳۹,۴۶۱,۸۶۸,۴۸۱)	(۳۹,۳۹۰,۲۴۶)	(۱۵۴,۶۸۵,۵۰۶)	(۸,۷۰۸,۸۴۳,۱۱۳)	(۸۶۵,۳۲۱,۷۶۰)	-

تأمین سرمایه بانک ملت (تقدم)
صندوق بازنشتگی (تقدم)
پخش هجرت (تقدم)

صندوق سرمایه گذاری مشترک رشد سامان
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۴۰۰

۱۷- سود سهام

نام شرکت	سال مالی	تاریخ تشکیل مجمع	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	سود متعلق به هر سهم	جمع درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	خالص درآمد سود سهام	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۱۰/۳۰	
								دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۰/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۷/۳۰
			ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
حمل و نقل ریلی پارسیان	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۱۴۰۰/۰۹/۰۶	۱,۳۱۶,۲۵۳	۳,۴۵۰	۴,۵۴۱,۱۲۲,۰۶۱	(۴۲۵,۶۳۷,۴۹۲)	۴,۱۱۵,۴۸۴,۵۶۹	-	-
آلومینیوم ایران	-	-	-	-	-	-	-	-	۷,۲۲۴,۰۱۶,۱۵۰
انرژی امید تابان هور	-	-	-	-	-	-	-	-	۶,۰۸۵,۵۹۲,۱۶۰
بانک سامان	-	-	-	-	-	-	-	-	۴,۸۱۵,۴۰۷,۵۳۷
برق مینا	-	-	-	-	-	-	-	-	۱۳۳,۶۲۷,۱۱۹
تامین سرمایه امین	-	-	-	-	-	-	-	-	۲,۲۹۹,۱۲۱,۴۰۰
تامین ماسه	-	-	-	-	-	-	-	-	۳۲۹,۲۳۸,۷۳۵
تجهیز نیروی زنگان	-	-	-	-	-	-	-	-	۱۳,۲۲۹,۷۷۳
تولید و توسعه سرب روی ایرانیان	-	-	-	-	-	-	-	-	۶,۶۵۹,۵۱۰
تولیدی فولاد سپید فراب کویر	-	-	-	-	-	-	-	-	۲,۲۵۹,۹۵۸,۱۴۰
سرمایه گذاری غدیر	-	-	-	-	-	-	-	-	۶,۶۸۳,۲۰۰,۰۰۰
سرمایه گذاری کشاورزی کوثر	-	-	-	-	-	-	-	-	۲,۳۹۸,۶۹۰,۵۰۲
سرمایه گذاری معادن و فلزات	-	-	-	-	-	-	-	-	۴,۹۸۲,۹۰۵,۹۳۸
سپید ماکیان	-	-	-	-	-	-	-	-	۷۱۶,۶۰۷,۰۰۰
شرکت سرمایه گذاری خوارزمی	-	-	-	-	-	-	-	۵۵۳,۳۷۹,۶۵۹	۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰
نقل به صفحه بعد					۴,۵۴۱,۱۲۲,۰۶۱	(۴۲۵,۶۳۷,۴۹۲)	۴,۱۱۵,۴۸۴,۵۶۹	۵۵۳,۳۷۹,۶۵۹	۳۸,۵۴۸,۲۵۳,۹۶۴

صندوق سرمایه گذاری مشترک رشد سامان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۴۰۰

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۱۰/۳۰							دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۰/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۷/۳۰		
نام شرکت	سال مالی	تاریخ تشکیل	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	سود متعلق به هر سهم	جمع درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام
		مجمع	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
نقل از صفحه قبل					۴,۵۴۱,۱۲۲,۰۶۱	(۴۲۵,۶۳۷,۴۹۲)	۴,۱۱۵,۴۸۴,۵۶۹	۵۵۳,۳۷۹,۶۵۹	۳۸,۵۴۸,۲۵۳,۹۶۴	
صنایع پتروشیمی خلیج فارس	-	-	-	-	-	-	-	-	۴,۰۵۳,۹۲۳,۵۴۱	
صندوق بازنشستگی	-	-	-	-	-	-	-	-	۲,۹۹۳,۸۴۸,۲۵۷	
فرآوری معدنی اپال کانی پارس	-	-	-	-	-	-	-	-	۸۱۳,۶۸۶,۶۶۰	
فولاد مبارکه	-	-	-	-	-	-	-	-	۳,۴۳۹,۸۵۶,۹۳۶	
فولاد هرمزگان	-	-	-	-	-	-	-	-	۲,۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	
لیزینگ کارآفرین	-	-	-	-	-	-	-	-	۱۲۵,۷۳۶,۱۱۴	
ملی مس	-	-	-	-	-	-	-	-	۶۷۲,۰۰۰,۰۰۰	
نسوز آذر	-	-	-	-	-	-	-	-	۳,۸۸۵,۹۵۴,۴۷۵	
نفت اصفهان	-	-	-	-	-	-	-	-	۲۸,۳۶۲,۹۸۰,۵۰۱	
نفت بهران	-	-	-	-	-	-	-	-	۳,۳۱۰,۸۳۰,۱۴۵	
نفت تهران	-	-	-	-	-	-	-	-	۸,۹۸۴,۰۹۸,۰۷۱	
نفت و گاز پارسیان	-	-	-	-	-	-	-	-	۱۸,۰۰۵,۷۷۵,۰۰۰	
پتروشیمی تامین	-	-	-	-	-	-	-	-	۱۵,۲۱۷,۳۴۱,۶۹۰	
پخش هجرت	-	-	-	-	-	-	-	-	۲۷۹,۹۸۴,۵۱۳	
پردازت الکترونیک سامان کیش	-	-	-	-	-	-	-	-	۲۴۱,۷۸۶,۰۰۰	
پمپ ایران	-	-	-	-	-	-	-	۱,۴۱۵,۷۰۹,۴۳۹	۱,۵۶۰,۱۸۹,۳۷۵	
گروه توسعه ملی ایران	-	-	-	-	-	-	-	-	۵,۱۰۷,۶۹۳,۰۰۰	
گسترش صنایع روی ایرانیان	-	-	-	-	-	-	-	-	۵۲,۰۶۶,۷۵۰	
					۴,۵۴۱,۱۲۲,۰۶۱	(۴۲۵,۶۳۷,۴۹۲)	۴,۱۱۵,۴۸۴,۵۶۹	۱,۹۶۹,۰۸۹,۰۹۸	۱۳۷,۹۰۶,۰۰۴,۹۹۲	

صندوق سرمایه گذاری مشترک رشد سامان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۴۰۰

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

پادداشت	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۱۰/۳۰	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۰/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۷/۳۰
	ریال	ریال	ریال
۱۸-۱	۴۹,۵۰۹,۳۹۵	۴۱,۰۶۱,۶۶۲	۴۸,۸۴۸,۹۳۸
سود سپرده‌های بانکی	۴۹,۵۰۹,۳۹۵	۴۱,۰۶۱,۶۶۲	۴۸,۸۴۸,۹۳۸

۱۸-۱- سود سپرده بانکی

تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید	مبلغ اسمی ریال	نرخ سود درصد	سود ریال	هزینه تنزیل سود سپرده	سود خالص ریال	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۰/۳۰		سود خالص ریال	تاریخ سرمایه گذاری
							سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۷/۳۰	سود خالص ریال		
کوتاه مدت- ۲۷۹۹۲۸۷۹۲-تجارت	-	-	۱۰	۱۳,۷۶۰,۹۸۰	-	۱۳,۷۶۰,۹۸۰	-	-	-	۱۴۰۰/۰۳/۱۳
کوتاه مدت- ۱-۱۷۹۲۸۸۰-۸۱۰-۸۲۱-سامان	-	-	۱۰	۲,۸۳۰,۴۴۸	-	۲,۸۳۰,۴۴۸	-	۱۲۵,۹۸۰	۸۳۱,۲۱۵	۱۳۹۹/۰۶/۲۹
کوتاه مدت- ۱-۱۷۹۲۸۸۰-۸۱۹-۸۲۱-سامان	-	-	۱۰	۱۱,۲۳۱,۶۲۹	-	۱۱,۲۳۱,۶۲۹	-	۴۰,۹۳۵,۶۸۲	۴۷,۳۱۹,۰۴۴	۱۳۹۲/۱۱/۲۴
کوتاه مدت- ۱-۱۷۹۲۸۸۰-۸۱۰-۸۲۹-سامان	-	-	۱۰	۲۱,۶۸۶,۳۳۸	-	۲۱,۶۸۶,۳۳۸	-	-	۶۹۸,۶۷۹	۱۴۰۰/۰۲/۲۸
				۴۹,۵۰۹,۳۹۵	-	۴۹,۵۰۹,۳۹۵		۴۱,۰۶۱,۶۶۲	۴۸,۸۴۸,۹۳۸	

صندوق سرمایه گذاری مشترک رشد سامان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۴۰۰

۱۹- سایر درآمدها

سایر درآمدها، شامل درآمد ناشی از تفاوت بین ارزش تنزیل شده و ارزش اسمی درآمد سود سهام، اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب و سود سپرده‌های بانکی است که در سال‌های قبل طی یادداشت‌های 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:

یادداشت	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۱۰/۳۰	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۰/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۷/۳۰
تعدیل تنزیل سود سهام دریافتنی	ریال	ریال	ریال
۱-۱۹	۱,۲۹۳,۹۶۰,۶۹۴	۱,۹۰۲,۳۴۹,۶۲۰	۲,۳۵۶,۰۵۸,۶۶۳
تعدیل کارمزد کارگزاری	۸۲,۶۷۵,۷۳۵	۱۰,۰۶۵	۳,۰۳۸,۸۴۱,۱۹۴
۲-۱۹			
کارمزد ابطال واحدهای سرمایه گذاری	۸۸,۴۵۷,۷۸۰	۵۸۳,۰۷۴,۶۷۲	۳۷۶,۰۵۷,۴۸۳
۳-۱۹			
	۱,۴۶۵,۰۹۴,۲۰۹	۲,۴۸۵,۴۳۴,۳۵۷	۵,۷۷۰,۹۵۷,۳۴۰

- ۱-۱۹ 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.
- ۲-۱۹ 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.
- ۳-۱۹ 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:

مدیر سابق صندوق - کارگزاری بانک سامان	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۱۰/۳۰	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۰/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۷/۳۰
مدیر فعلی صندوق - تامین سرمایه کردان	ریال	ریال	ریال
۱۳,۰۱۹,۶۷۰,۶۶۷	-	۲۵,۴۰۳,۶۱۰,۸۵۵	۳۰,۳۰۳,۲۸۸,۰۱۱
متولی سابق صندوق - مشاور سرمایه گذاری تامین سرمایه نوین	-	-	۴۶,۸۹۲,۴۸۴,۷۴۷
متولی فعلی صندوق - موسسه حسابرسی هدف نوین نگر	۱۰۰,۸۲۱,۸۸۰	۱۴,۷۹۴,۵۱۵	۱۳,۶۹۸,۶۲۵
ضامن نقدشوندگی - بیمه سامان	۱۷,۳۵۹,۵۶۰,۸۹۲	۳۳,۶۷۶,۰۵۹,۹۴۷	۳۳۴,۵۶۰,۹۰۶
حسابرس - موسسه حسابرسی رهیافت و همکاران	۴۳,۵۷۸,۴۲۰	-	۱۰۲,۷۳۲,۲۷۵,۸۰۹
حسابرس سابق - موسسه حسابرسی شاخص اندیشان	-	۱۷,۲۱۳,۰۶۸	۱۵۱,۸۳۰,۶۴۷
	۳۰,۵۲۳,۶۳۱,۸۵۹	۵۹,۱۴۶,۱۹۸,۹۲۰	۱۸۰,۴۲۸,۱۳۸,۷۴۵

صندوق سرمایه گذاری مشترک رشد سامان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۴۰۰

۲۱- سایر هزینه ها

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به	سال مالی منتهی به	
۱۴۰۰/۱۰/۳۰	۱۳۹۹/۱۰/۳۰	۱۴۰۰/۰۷/۳۰	
ریال	ریال	ریال	هزینه برگزاری مجامع
(۵۲)	۲۳۱,۹۶۰	۲۶,۵۰۰,۰۵۲	هزینه نرم افزار
۲۸۷,۲۳۴,۷۲۳	۱۷۸,۲۶۸,۹۴۸	۷۶۷,۲۰۹,۶۷۳	هزینه حق پذیرش و عضویت در کانون ها
۶۳,۸۰۹,۵۲۷	-	-	هزینه مالیات بر ارزش افزوده
۲۹,۷۷۳,۰۹۱	۱۷,۵۹۳,۲۱۶	۸۲,۷۱۳,۱۸۶	هزینه خدمات بانکی
۴,۵۸۲,۷۱۰	۲,۷۵۴,۳۵۵	۱۴,۵۷۶,۹۸۳	
۳۸۵,۳۹۹,۹۹۹	۱۹۸,۸۴۸,۴۷۹	۸۹۰,۹۹۹,۸۹۴	

۲۲- هزینه‌های مالی

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

یادداشت	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به	سال مالی منتهی به
	۱۴۰۰/۱۰/۳۰	۱۳۹۹/۱۰/۳۰	۱۴۰۰/۰۷/۳۰
	ریال	ریال	ریال
۲۲-۱	(۵,۹۳۱,۴۹۵)	-	۲۲۱,۵۱۳,۹۷۸
تسهیلات مالی دریافتی	(۵,۹۳۱,۴۹۵)	-	۲۲۱,۵۱۳,۹۷۸

۲۲-۱- هزینه مالی به مبلغ ۵۹۳۱۴۹۵ ریال بابت تسهیلات مالی دریافتی از کارگزاری بانک تجارت بابت خرید اعتباری سهام به نرخ ۱۸ درصد است.

۲۳- سود پرداختی صندوق به سرمایه گذاران

سود محقق شده	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به	سال مالی منتهی به
	۱۴۰۰/۱۰/۳۰	۱۳۹۹/۱۰/۳۰	۱۴۰۰/۰۷/۳۰
	ریال	ریال	ریال
دوره مهر لغایت آذر فصل پاییز	۱۰۴,۰۲۹,۵۱۶,۲۲۴	۱۱۱,۹۰۵,۳۵۶,۰۷۴	۱۱۱,۹۰۵,۳۵۶,۰۷۴
دوره دی لغایت اسفند فصل زمستان	-	-	۵۹,۵۷۱,۱۶۴,۸۸۴
دوره فروردین لغایت خرداد فصل بهار	-	-	۱۹,۱۵۶,۹۲۹,۲۲۸
دوره تیر لغایت شهریور فصل تابستان	-	-	۴۶,۷۵۱,۵۰۹,۸۸۹
	۱۰۴,۰۲۹,۵۱۶,۲۲۴	۱۱۱,۹۰۵,۳۵۶,۰۷۴	۲۳۷,۳۸۴,۹۶۰,۰۷۵

۲۴- تعدیلات

تعدیلات شامل اقلام زیر است:

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به	سال مالی منتهی به	
۱۴۰۰/۱۰/۳۰	۱۳۹۹/۱۰/۳۰	۱۴۰۰/۰۷/۳۰	
ریال	ریال	ریال	
۹۹,۱۱۳,۵۶۱,۰۰۴	۱,۵۳۸,۷۶۴,۵۸۶,۰۳۴	۱,۷۲۵,۰۷۳,۷۹۰,۷۷۹	تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور
(۲۶۴,۴۰۱,۱۹۹,۲۴۳)	(۱,۷۸۵,۱۲۳,۹۶۸,۲۲۸)	(۳,۴۰۹,۸۵۶,۹۳۶,۶۴۷)	تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت ابطال
(۱۶۵,۲۸۷,۶۳۸,۲۳۹)	(۲۴۶,۳۵۹,۳۸۲,۱۹۴)	(۱,۶۸۴,۷۸۳,۱۴۵,۸۶۸)	

۲۵- تعهدات و بدهی‌های احتمالی

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

صندوق سرمایه گذاری مشترک رشد سامان
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۴۰۰

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

اشخاص وابسته	نام	نوع وابستگی	۱۴۰۰/۱۰/۳۰			۱۴۰۰/۰۷/۳۰		
			نوع واحدهای سرمایه گذاری	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	درصد تملک	نوع واحدهای سرمایه گذاری	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	درصد تملک
ضامن نقدشوندگی صندوق	شرکت بیمه سامان	ضامن نقدشوندگی	ممتاز	۹۰۰	۰.۲۷	ممتاز	۹۰۰	۰.۲۵
			عادی	۱۰۶,۶۶۷	۳۱.۷۹	عادی	۱۰۳,۳۷۱	۲۹.۰۶
مدیر صندوق (سابق) و مدیر ثبت	شرکت کارگزاری بانک سامان	مدیر صندوق (سابق) و مدیر ثبت	ممتاز	۹۰	۰.۰۳	ممتاز	۹۰	۰.۰۳
			عادی	۴,۰۰۰	۱.۱۹	عادی	۴,۰۰۰	۱.۱۲
مدیر صندوق و مدیر ثبت	شرکت تأمین سرمایه کاردان	مدیر صندوق و مدیر ثبت	ممتاز	۱۰	۰.۰۰۳	ممتاز	۱۰	۰.۰۱
			عادی	۵,۴۸۹	۱.۶۴	عادی	۲۴۰	۰.۰۷
مدیر و اشخاص وابسته به وی (سابق)	مجید عبدالنهی نجات	مدیر سرمایه گذاری	عادی	۲۳	۰.۰۱	عادی	۲۳	۰.۰۱
	هما یوری	مدیر سرمایه گذاری	عادی	۲۴	۰.۰۱	عادی	۲۴	۰.۰۱
	احسان شکر اله بیگی	مدیر سرمایه گذاری	-	-	-	-	-	-
	حمیدرضا مهرآور	سایر اشخاص وابسته	-	-	-	-	-	-
	طاهره مهرآور	سایر اشخاص وابسته	عادی	۲۰	۰.۰۱	عادی	۲۰	۰.۰۱
	سمیرا خوشنود	مدیر سرمایه گذاری	عادی	۱۱۰	۰.۰۳	عادی	۱۰۷	۰.۰۳
مدیر سرمایه گذاری و اشخاص وابسته به وی	علی رحیمی	مدیر سرمایه گذاری	عادی	۱۱۰	۰.۰۳	عادی	۱۰۷	۰.۰۳
مدیر سرمایه گذاری و اشخاص وابسته به وی	نسیم السادات موسوی	مدیر سرمایه گذاری	عادی	۱۱۰	۰.۰۳	عادی	۱۰۷	۰.۰۳
جمع				۱۱۷,۵۵۳	۳۵.۰۳		۱۰۸,۹۹۹	۳۰.۶۴

۲۷- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آن ها
معاملات ارکان و اشخاص وابسته به آنها طی دوره به تفکیک زیر است:

طرف معامله	نوع وابستگی	شرح معامله			مانده طلب (بدهی) ۱۴۰۰/۱۰/۳۰
		موضوع معامله	موضوع معامله	ارزش معامله	
شرکت تأمین سرمایه کاردان	مدیر صندوق	کارمزد ارکان	کارمزد ارکان	۱۳,۰۱۹,۶۷۰,۶۶۷	(۵۹,۹۱۲,۱۵۵,۴۱۴)
شرکت کارگزاری بانک سامان	کارگزار صندوق	کارمزد حاصل از خرید و فروش سهام و اوراق مشارکت	کارمزد حاصل از خرید و فروش سهام و اوراق مشارکت	۶,۰۴۹,۶۹۹,۹۸۳	۱۰,۰۰۹,۸۷۹,۸۷۴
موسسه حسابرسی هدف نوین نگر	متولی	کارمزد ارکان	کارمزد ارکان	۱۰۰,۸۲۱,۸۸۰	(۲۳۵,۳۸۲,۷۸۶)
موسسه حسابرسی رهیافت و همکاران	حسابرس	کارمزد ارکان	کارمزد ارکان	۴۳,۵۷۸,۴۲۰	(۴۷,۵۰۰,۴۹۸)
شرکت بیمه سامان	ضامن نقدشوندگی	کارمزد ارکان	کارمزد ارکان	۱۷,۳۵۹,۵۶۰,۸۹۲	(۱۸۴,۲۶۱,۴۰۱,۳۲۰)
شرکت کارگزاری بانک سامان	مدیر سابق صندوق و مدیر ثبت	کارمزد ارکان و صدور و ابطال	کارمزد ارکان و صدور و ابطال	۱۴,۷۶۰,۰۰۰	(۷۵,۶۴۰,۰۰۰)
شرکت کارگزاری بانک تجارت	کارگزار صندوق	کارمزد حاصل از خرید و فروش سهام و اوراق مشارکت	کارمزد حاصل از خرید و فروش سهام و اوراق مشارکت	۸۵,۶۸۲,۴۱۴	(۱۱,۸۱۶)
		تسهیلات مالی دریافتی	تسهیلات مالی دریافتی	۱۴,۰۷۱,۱۶۷,۳۵۲	-
		هزینه مالی تسهیلات	هزینه مالی تسهیلات	(۵,۹۳۱,۴۹۵)	-

۲۸- رویدادهای بعد از تاریخ صورت خالص دارایی ها
رویدادهایی که بعد از تاریخ صورت خالص دارایی ها تا تاریخ تصویب صورت های مالی اتفاق افتاده و مستلزم تعدیل اقلام صورت های مالی و یا افشا در یادداشت های همراه بوده وجود نداشته است.