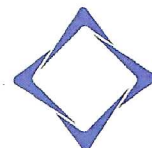


صندوق سرمایه‌گذاری مشترک رشد سامان

صورت‌های مالی و یادداشت‌های توضیحی

برای دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۱ تیرماه ۱۴۰۰



صندوق سرمایه‌گذاری مشترک رشد سامان

صورت‌های مالی

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۱ تیرماه ۱۴۰۰

به پیوست صورت‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری مشترک رشد سامان مربوط به دوره مالی نه ماهه منتهی به تاریخ ۱۴۰۰/۰۴/۳۱ 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	صورت سود و زیان و گردش خالص دارائی‌ها
	یادداشت‌های توضیحی:
۴	الف- اطلاعات کلی صندوق
۴-۵	ب- ارکان صندوق
۵	پ- مبنای تهیه صورت‌های مالی
۵-۸	ت- خلاصه اهم رویه‌های حسابداری
۹-۲۸	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 صورت‌های مالی برای ارائه تصویری روشن و منصفانه از وضعیت عملکرد مالی صندوق، در برگیرنده همه اطلاعات مربوط به صندوق، هماهنگ با واقعیت‌های موجود و اثرات آنها در آینده که به صورت معقول در موقعیت کنونی می‌توان پیش‌بینی نمود، می‌باشد و اطلاعات مزبور به نحو درست و به گونه کافی در این صورت‌های مالی افشاء گردیده اند.

صورت‌های مالی حاضر در تاریخ ۱۴۰۰/۰۶/۰۲ به تایید ارکان زیر رسیده است.

امضاء	نماینده	شخص حقوقی	ارکان صندوق
 کاردان	احسان مرادی	شرکت تامین سرمایه کاردان	مدیر صندوق
 شرکت تامین سرمایه کاردان ش.ت ۴۴۸۲۷۱	غلامحسین سمیعی	موسسه حسابرسی هدف نوین نگر	متولی صندوق
 موسسه حسابرسی هدف نوین نگر حسابداران رسمی			

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک رشد سامان

صورت خالص دارایی‌ها

در تاریخ ۳۱ تیرماه ۱۴۰۰

دارایی‌ها:	یادداشت	۱۴۰۰/۰۴/۳۱	۱۳۹۹/۰۷/۳۰
		ریال	ریال
سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم سهام	۵	۴,۱۱۷,۶۰۵,۰۱۰,۹۲۳	۷,۳۸۶,۸۱۸,۹۵۱,۳۷۸
سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی	۶	۱,۰۱۹,۴۵۳,۵۹۲	-
سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۷	-	۱۴۵,۸۵۷,۳۳۰,۶۶۵
حساب‌های دریافتی تجاری	۸	۴۸,۸۸۵,۸۹۶,۷۷۴	۸۳,۰۶۹,۸۵۱,۸۱۴
پیش پرداخت هزینه	۹	۲۷۶,۰۴۷,۷۱۹	۱۳۸,۸۶۴,۳۶۶
موجودی نقد	۱۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۹,۶۶۶,۱۵۵,۲۲۶
جاری کارگزاران	۱۱	۳,۳۷۵,۴۰۴,۷۶۹	-
جمع دارایی‌ها		۴,۱۷۱,۱۸۱,۸۱۳,۷۷۷	۷,۷۰۵,۵۵۱,۱۵۳,۴۴۹
بدهی‌ها:			
جاری کارگزاران	۱۱	-	۳۳,۸۶۹,۴۹۸,۵۹۸
پرداختی به ارکان صندوق	۱۲	۱۷۸,۷۵۰,۳۲۶,۲۸۷	۱۶۸,۵۱۹,۸۴۵,۹۷۷
پرداختی به سرمایه گذاران	۱۳	۹,۱۹۱,۵۴۴,۸۸۵	۳۸,۸۳۵,۱۶۵,۰۹۹
سایر حساب‌های پرداختی و ذخایر	۱۴	۹,۱۶۵,۵۵۳,۳۲۲	۷,۷۴۴,۴۹۱,۹۸۲
جمع بدهی‌ها		۱۹۷,۱۰۷,۴۲۴,۴۹۴	۲۴۸,۹۶۹,۰۰۱,۶۵۶
خالص دارایی‌ها	۱۵	۳,۹۷۴,۰۷۴,۳۸۹,۲۸۳	۷,۴۵۶,۵۸۲,۱۵۱,۷۹۳
خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه گذاری		۱۰,۱۹۸,۰۴۰	۱۳,۹۲۶,۲۱۳

یادداشت‌های توضیحی، بخش جدایی ناپذیر صورت‌های مالی می‌باشد.



شرکت تامین سرمایه کاردان ش.ت ۴۴۸۲۷۱



بوسند حسابرسی هدف نوین نگر
مسئولان رسمی

۲

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک رشد سامان
صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها
دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۱ تیرماه ۱۴۰۰

صورت سود و زیان				یادداشت	درآمدها:
سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۷/۳۰	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۴/۳۱	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۴/۳۱	ریال		
ریال	ریال	ریال			
۳,۹۳۵,۸۲۹,۵۱۶,۰۰۷	۱,۲۳۹,۳۴۰,۵۱۶,۰۱۵	(۶۸۶,۱۶۵,۴۱۱,۴۵۳)	۱۶		سود (زیان) فروش اوراق بهادار
۴۷۵,۸۸۴,۱۳۹,۱۹۲	۷,۹۲۵,۹۹۸,۲۶۳,۶۶۸	(۱,۰۱۹,۱۷۱,۷۱۴,۰۲۲)	۱۷		سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار
۱۲۸,۵۳۰,۴۹۲,۹۴۲	۴۸,۱۴۷,۶۸۰,۵۸۲	۵۷,۵۳۳,۹۴۰,۶۲۰	۱۸		سود سهام
۹,۱۵۱,۹۴۴,۶۸۱	۱,۸۰۳,۳۸۵,۵۹۴	۴۸,۳۴۱,۳۸۹	۱۹		سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۳۳۴,۱۴۰,۵۲۴	(۱۳۳,۸۱۵,۵۸۹)	۲,۹۱۰,۰۶۸,۶۰۳	۲۰		سایر درآمدها
۴,۵۴۹,۷۳۰,۲۳۲,۲۴۶	۹,۲۱۵,۱۵۶,۰۳۰,۳۷۰	(۱,۶۴۴,۸۴۴,۷۷۴,۸۶۳)			جمع درآمدها
					هزینه ها:
(۲۰۵,۳۷۴,۴۹۸,۴۷۵)	(۹۳۰,۰۵۱,۱۷۸,۱۹۰)	(۱۴۴,۶۷۶,۳۲۳,۳۶۶)	۲۱		هزینه کارمزد ارکان
(۶۴۰,۷۲۸,۲۹۱)	(۳,۵۱۴,۲۰۰,۲۰۰)	(۶۶۹,۹۴۸,۹۹۶)	۲۲		سایر هزینه ها
(۲۱۱,۷۸۱,۷۸۵,۸۶۶)	(۹۶,۵۱۹,۳۷۸,۳۹۰)	(۱۴۵,۳۴۶,۲۷۲,۳۶۲)			جمع هزینه ها
۴,۳۳۷,۹۴۸,۴۴۷,۴۸۰	۹,۱۱۸,۶۳۶,۶۵۱,۸۸۰	(۱,۷۹۰,۱۹۱,۰۴۷,۲۲۵)			سود (زیان) خالص
۶۹.۹۳٪	۲۴۰.۱۶٪	(۳۳.۰۵)٪			بازده میانگین سرمایه گذاری (۱)
۵۹.۷۷٪	۴۷.۷۲٪	(۴۴.۷۵)٪			بازده سرمایه گذاری در پایان دوره (۲)

صورت گردش خالص دارایی ها					
یادداشت	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۴/۳۱	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۴/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۷/۳۰
	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری
خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) اول دوره	۵۳۵,۴۳۵	۷,۴۵۶,۵۸۲,۱۵۱,۷۹۳	۱۰۳,۲۷۸	۲۸۵,۵۹۰,۰۱۷,۹۹۸	۱۰۳,۲۷۸
واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی دوره	۱۲۸,۲۷۱	۱۲۸,۲۷۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۸,۴۱۶	۱,۰۸۴,۱۶۵,۰۰۰,۰۰۰	۱,۲۳۰,۱۱۸
واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره	(۲۷۴,۰۱۶)	(۲۷۴,۰۱۶,۰۰۰,۰۰۰)	(۲۰۴,۷۳۰)	(۲۰۴,۷۳۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۷۹۷,۹۶۱)
سود پرداختی صندوق	۲۳	(۱۹۰,۶۳۳,۴۵۰,۱۸۶)	-	(۴۸,۰۵۴,۳۳۷,۰۲۶)	-
سود (زیان) خالص طی دوره	-	(۱,۷۹۰,۱۹۱,۰۴۷,۲۲۵)	-	۹,۱۱۸,۶۳۶,۶۵۱,۸۸۰	-
تعدیلات	۲۴	(۱,۳۵۵,۹۳۸,۲۶۵,۰۹۹)	-	۹,۱۲۶,۲۹۶,۳۸۹,۶۸۴	-
خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) طی دوره	۳۸۹,۶۹۰	۳,۹۷۴,۰۷۴,۳۸۹,۲۸۳	۹۸۲,۷۱۳	۱۹,۳۶۱,۹۰۳,۷۲۲,۵۲۶	۵۳۵,۴۳۵

یادداشت‌های توضیحی، بخش جدایی ناپذیر صورت‌های مالی می‌باشد.

سود خالص

میانگین موزون (ریال) وجوه استفاده شده

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

خالص دارایی‌های پایان دوره

۱- بازده میانگین سرمایه گذاری =

۲- بازده سرمایه گذاری پایان دوره =

موسسه حسابرسی هدف نوین نگر
حسابداران رسمی



شرکت تامین سرمایه کاردان ش.ت ۴۴۸۲۷۱

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک رشد سامان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۱ تیرماه 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 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 تا تاریخ ۳۰ دی ماه ۱۴۰۲ تمدید شده است و به تأیید سازمان بورس و اوراق بهادار نیز رسیده است. مرکز اصلی صندوق در تهران، خیابان نلسون ماندلا، خیابان کاج آبادی، پلاک ۱۱۴، طبقه ۳ 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 www.roshdfund.com 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.

ردیف	نام دارندگان واحدهای ممتاز	تعداد واحدهای ممتاز تحت تملک	درصد واحدهای تحت تملک
۱	شرکت بیمه سامان	۹۰۰	۹۰
۲	شرکت کارگزاری بانک سامان	۱۰۰	۱۰
	جمع	۱,۰۰۰	۱۰۰

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک رشد سامان

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۱ تیرماه ۱۴۰۰

۲-۲- **مدیر صندوق:** شرکت تامین سرمایه کاردان است که در تاریخ ۱۳۹۲/۱۰/۱۷ تاسیس و به شماره ثبت ۴۴۸۲۷۱ و شناسه ملی ۱۴۰۰۳۸۳۵۳۱۵ نزد مرجع ثبت شرکت‌های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی مدیر عبارت است از بلوار نلسون ماندلا، خیابان کاج آبادی، پلاک ۱۱۴، طبقه سوم

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

۲-۴- **ضامن صندوق:** شرکت بیمه سامان است که در تاریخ ۱۳۸۳/۱۱/۲۷ با 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. نشانی حسابرس عبارت است از: تهران، خیابان سه‌رودی 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/دوره 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 ۹ ماهه منتهی به ۳۱ تیرماه 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 بورسی 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 روزانه با توجه به کمترین مانده وجوه در حساب سپرده و نرخ سود علی الحساب محاسبه می‌گردد. مبلغ محاسبه شده سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب سپرده و گواهی‌های سپرده بانکی با استفاده از نرخ سود همان اوراق و با در نظر گرفتن مدت باقی مانده تا دریافت سود با همان نرخ قبلی تنزیل شده و در حساب‌های صندوق سرمایه گذاری منعکس می‌شود.

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک رشد سامان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۱ تیرماه 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	سالانه ۱,۵ درصد از ارزش روزانه سهام و حق تقدم تحت تملک صندوق، به‌علاوه سه در هزار (۰,۰۰۳) از ارزش روزانه اوراق بهادار با درآمد ثابت تحت تملک صندوق موضوع بند ۲-۳-۲ امیدنامه و ۲ درصد (۰,۰۲) از سود حاصل از گواهی سپرده بانکی و سپرده بانکی تا میزان نصاب مجاز سرمایه‌گذاری در گواهی سپرده بانکی و سپرده بانکی								
کارمزد متولی	سالانه ۰,۱ درصد از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی‌های صندوق به لحاظ حداقل ۲۰۰ و حداکثر ۴۰۰ 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 دارایی‌های صندوق در آغاز دوره اولیه تصفیه می‌باشد.**								
حق پذیرش و عضویت در کانون‌ها	معادل مبلغ تعیین شده توسط کانون‌های مذکور، مشروط بر اینکه عضویت در این کانون‌ها طبق مقررات اجباری باشد یا عضویت به تصویب مجمع صندوق برسد.								
هزینه‌های دسترسی به نرم افزار، تارنما و خدمات پشتیبانی آن ها	***هزینه‌های دسترسی به نرم افزار صندوق، نصب و راه اندازی تارنمای آن و هزینه‌های پشتیبانی سالانه در قالب چهار آیتم ذیل و با ارائه مدارک مثبت و با تصویب نرخ مربوطه توسط مجمع: ارائه مدارک مثبت و با تصویب نرخ مربوطه توسط مجمع: ۱- ۴۷۰ میلیون ریال به عنوان بخش ثابت سالانه ۲- ۹,۰۰۰ ریال بابت هر مشتری فعال (دارای واحد سرمایه‌گذاری) در هر سال ۳- ۲,۰۰۰ ریال بابت هر صدور یا ابطال ۴- ضریب سالانه از خالص ارزش روزانه دارایی‌ها								
<table><tr><td>ارزش دارایی‌ها 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 دارایی‌ها 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 دارایی‌ها 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 $(N \times 0.003/365)$ ضربدر 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***

صندوق سرمایه گذاری مشترک رشد سامان

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۱ تیرماه ۱۴۰۰

***هزینه های دسترسی به نرم افزار، تارنما و خدمات پشتیبانی پس از تصویب مجمع از محل دارایی های صندوق قابل پرداخت است و توسط مدیر در حسابهای صندوق ثبت شده و به طور روزانه ذخیره یا مستهلک می شود

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 می شود.

۴-۵- مخارج تامین مالی

سود و کارمزد تسهیلات دریافتی از بانک ها، موسسات مالی اعتباری و خرید اقساطی سهام مخارج تامین مالی را در بر می گیرد و در دوره وقوع به عنوان هزینه شناسایی می شود.

۴-۶- تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال

این تعدیلات به دلیل تفاوت در نحوه محاسبه قیمت صدور و ابطال واحدهای سرمایه گذاری ایجاد می شود. برای محاسبه قیمت صدور واحدهای سرمایه گذاری، کارمزد پرداختی بابت تحصیل دارایی مالی به ارزش خرید دارایی های مالی اضافه می شود. همچنین برای محاسبه قیمت ابطال واحدهای سرمایه گذاری، کارمزد معاملات و مالیات از قیمت فروش دارایی های مالی صندوق سرمایه گذاری کسر می گردد. نظر به اینکه بر طبق تبصره ۲ ماده ۱۳ اساسنامه صندوق، ارزش روز دارایی های صندوق برابر با قیمت ابطال واحدهای سرمایه گذاری است، به دلیل آنکه دارایی های صندوق در ترازنامه به ارزش روز اندازه گیری و ارائه می شود، لذا تفاوت قیمت صدور و ابطال واحدهای سرمایه گذاری تحت عنوان تعدیلات ناشی از قیمت صدور و ابطال منعکس می شود.

صندوق سرمایه گذاری مشترک رشد سامان

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۱ تیرماه ۱۴۰۰

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:

۱۳۹۹/۰۷/۳۰			۱۴۰۰/۰۴/۳۱		
درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۲۶.۰٪	۲۰۰,۷۱۷,۰۹۳,۶۲۴	۱۴۵,۳۰۵,۳۹۱,۱۲۵	۲۳.۱٪	۹۶,۲۸۱,۴۴۷,۵۸۰	۷۴,۱۳۱,۱۱۶,۲۸۵
۲۰.۸۰٪	۱,۶۰۲,۵۰۱,۱۱۵,۶۶۸	۱,۵۸۸,۵۵۷,۵۹۷,۰۹۴	۱۷.۲۶٪	۷۱۹,۸۵۲,۳۰۳,۶۹۰	۸۰۲,۷۲۱,۵۲۶,۷۹۹
۲.۵۶٪	۱۹۷,۳۴۷,۰۶۱,۰۶۸	۱۸۲,۰۵۲,۹۳۲,۵۷۲	۷.۱۲٪	۲۹۶,۷۹۴,۷۸۷,۲۲۷	۳۴۳,۳۶۰,۹۷۶,۵۹۸
۰.۱۴٪	۱۰,۸۹۰,۱۱۱,۳۲۳	۸,۴۱۱,۴۴۱,۰۶۰	۸.۹۵٪	۳۷۳,۱۸۰,۰۹۴,۸۸۸	۵۷۱,۹۲۳,۳۹۱,۷۲۸
۲۷.۲۹٪	۲,۱۰۳,۰۴۵,۷۶۰,۴۹۰	۱,۵۳۰,۱۴۹,۷۴۱,۱۸۲	۲۰.۷۱٪	۸۶۴,۰۰۳,۴۷۹,۹۱۳	۷۹۰,۶۴۷,۶۷۰,۴۱۷
۶.۷۱٪	۵۱۷,۳۳۲,۳۴۳,۲۴۶	۵۱۴,۷۱۰,۶۹۴,۳۲۰	۱۴.۳۳٪	۵۹۷,۴۸۸,۴۷۰,۹۹۱	۵۷۸,۶۸۶,۱۱۴,۱۰۳
۶.۰۵٪	۴۶۶,۳۸۸,۵۲۶,۹۶۴	۳۱۴,۲۲۴,۷۵۱,۰۲۵	۴.۷۱٪	۱۹۶,۶۵۴,۹۱۲,۲۷۴	۳۱۴,۲۲۴,۷۵۱,۰۲۵
۳.۶۶٪	۲۸۲,۳۹۳,۷۰۰,۲۰۰	۳۴۴,۱۶۶,۸۶۷,۷۶۵	۸.۹۸٪	۳۷۴,۵۵۰,۲۹۸,۵۸۷	۴۰۳,۳۵۹,۸۳۱,۹۵۳
۲.۷۷٪	۲۱۳,۶۴۹,۹۲۰,۶۹۷	۲۸۸,۴۰۹,۸۳۳,۵۱۷	۳.۴۵٪	۱۴۴,۰۱۸,۸۷۷,۵۷۲	۲۴۸,۴۱۳,۸۹۲,۵۰۳
-	-	-	۰.۳۰٪	۱۲,۶۷۰,۲۲۶,۷۰۸	۲۲,۶۳۳,۷۲۹,۶۱۴
۴.۲۸٪	۳۲۹,۶۲۱,۲۸۹,۱۰۱	۹۶,۰۴۶,۲۶۵,۳۵۳	۰.۶۳٪	۲۵,۷۶۵,۷۷۶,۰۰۰	۲۵,۲۷۰,۶۳۳,۷۰۱
۱.۱۱٪	۸۵,۲۲۲,۱۷۸,۵۷۲	۱۵۰,۲۱۶,۶۴۸,۲۸۶	۱.۵۸٪	۶۶,۰۴۷,۴۵۸,۱۸۳	۶۱,۰۵۳,۸۰۳,۳۱۴
۱.۲۷٪	۹۷,۸۳۶,۱۱۲,۰۵۸	۱۹۷,۱۰۸,۲۰۰,۷۳۵	۱.۶۶٪	۶۹,۱۹۷,۱۶۲,۸۸۵	۱۵۰,۰۴۱,۰۸۷,۴۴۶
۴.۶۶٪	۳۵۹,۳۲۳,۰۳۶,۰۴۷	۳۱۵,۹۹۸,۹۴۳,۳۰۵	۰.۵۴٪	۲۲,۶۸۱,۳۱۲,۳۶۰	۶۵,۱۸۳,۵۳۹,۴۷۲
۴.۴۲٪	۳۴۰,۴۱۰,۳۷۲,۳۳۳	۴۵۵,۷۴۶,۵۱۳,۲۴۰	۶.۰۶٪	۲۵۲,۷۷۸,۵۶۹,۹۰۱	۴۴۰,۱۸۶,۵۵۶,۳۶۹
۰.۲۵٪	۱۹,۱۷۵,۲۲۴,۵۰۰	۲۸,۸۹۴,۰۵۱,۸۶۶	۰.۰۹٪	۳,۶۰۲,۷۳۷,۲۳۱	۴,۷۷۷,۴۲۷,۱۱۵
-	-	-	۰.۰۵٪	۲,۰۳۷,۰۹۳,۹۳۳	۱,۰۱۵,۶۳۶,۳۵۹
۰.۵۲٪	۳۹,۹۰۲,۳۳۴,۱۶۴	۲۴,۸۹۹,۳۰۵,۷۳۱	-	-	-
۳.۲۴٪	۲۴۹,۳۸۶,۱۲۱,۴۳۵	۴۱۸,۸۳۱,۳۵۲,۷۱۲	-	-	-
۰.۰۶٪	۴,۸۰۹,۷۶۲,۵۱۶	۳,۵۰۷,۸۷۵,۶۸۵	-	-	-
۱.۸۸٪	۱۴۴,۴۹۸,۶۰۹,۱۲۴	۱۲۷,۵۹۰,۲۰۸,۰۶۹	-	-	-
۰.۶۱٪	۴۷,۲۵۳,۴۵۵,۲۴۸	۴۰,۹۲۹,۳۸۴,۸۵۲	-	-	-
۰.۵۶٪	۴۳,۲۶۱,۰۵۶,۰۰۰	۷۳,۵۳۴,۸۰۳,۷۸۲	-	-	-
۰.۴۱٪	۳۱,۹۴۸,۷۶۷,۰۰۰	۶۱,۷۹۷,۱۹۰,۳۶۴	-	-	-
۹۵.۸۶٪	۷,۳۸۶,۸۱۸,۹۵۱,۳۷۸	۶,۹۱۱,۰۸۹,۹۹۳,۷۴۰	۹۸.۷۳٪	۴,۱۱۷,۶۰۵,۰۱۰,۹۲۳	۴,۸۹۷,۶۳۱,۶۸۴,۸۰۱

صندوق سرمایه گذاری مشترک رشد سامان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۱ تیرماه ۱۴۰۰

۶- سرمایه گذاری در سپرده بانکی و گواهی سپرده بانکی

یادداشت	۱۴۰۰/۰۴/۳۱	۱۳۹۹/۰۷/۳۰
۶-۱	ریال ۱,۰۱۹,۴۵۳,۵۹۲	ریال -
	۱,۰۱۹,۴۵۳,۵۹۲	-

سپرده‌های بانکی

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

نوع سپرده	تاریخ سپرده گذاری	نرخ سپرده	مبلغ	درصد از کل دارایی ها	مبلغ	درصد از کل دارایی ها	۱۳۹۹/۰۷/۳۰
کوتاه مدت	۱۴۰۰/۰۳/۱۳	۱۰٪	ریال ۱۰۰,۰۰۰	ریال -	ریال -	درصد -	
کوتاه مدت	۱۴۰۰/۰۲/۲۸	۱۰٪	ریال ۱۰,۲۶۶,۰۴۵	ریال -	ریال -	درصد -	
کوتاه مدت	۱۳۹۰/۰۳/۰۸	۱۰٪	ریال ۱,۰۰۱,۲۹۱,۳۸۰	ریال ۰.۰۲٪	ریال -	درصد -	
کوتاه مدت	۱۳۹۵/۰۵/۲۷	۱۰٪	ریال ۷,۷۹۶,۱۶۷	ریال -	ریال -	درصد -	
			۱,۰۱۹,۴۵۳,۵۹۲	۰.۰۲٪	-	-	

۷- سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار یا درآمد ثابت با علی الحساب
سرمایه گذاری در اوراق بهادار یا درآمد ثابت با علی الحساب به شرح زیر است:

تاریخ سررسید	نرخ سود	ارزش اوراق مشارکت	سود متعلقه	خالص مایه التفاوت ارزش روز با ارزش اوراق مشارکت	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش
-	درصد	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
-	-	-	-	-	-	-	۷۱۹۵۰,۶۸۴۱۱۴
-	-	-	-	-	-	-	۷۳۹۰,۶۶۴۶۵۵۱
-	-	-	-	-	-	-	۱۴۵,۸۵۷,۳۳۰,۶۶۵

اسناد خزانه ۲۱م بودجه ۹۸-۲۰۹۰۶-۹۸

اسناد خزانه ۲۰م بودجه ۹۸-۲۰۸۰۶-۹۸

۸- حسابهای دریافتنی تجاری

حساب های دریافتنی به تفکیک به شرح زیر است:

تنزیل نشده	مبلغ تنزیل	تنزیل شده	تنزیل شده
ریال	ریال	ریال	ریال
۵۱,۱۴۴,۷۷۹,۵۶۹	(۳,۲۴۰,۷۹۶,۵۱۳)	۴۸,۹۰۳,۹۸۳,۰۵۶	۸۳,۰۶۹,۸۵۱,۸۱۴
(۱۸,۰۸۶,۲۸۲)	-	(۱۸,۰۸۶,۲۸۲)	
۵۱,۱۲۶,۶۹۳,۲۸۷	(۳,۲۴۰,۷۹۶,۵۱۳)	۴۸,۸۸۵,۸۹۶,۷۷۴	۸۳,۰۶۹,۸۵۱,۸۱۴

سود دریافتنی سهام

سود دریافتنی سپرده‌های بانکی

۹- پیش پرداخت هزینه

پیش پرداخت شامل مخارج برگزاری مجامع آئینان نرم افزار صندوق و عضویت در کانون ها می‌باشد که تا تاریخ صورت خالص دارایی ها مستهلک نشده و به عنوان دارایی به آتی منتقل می‌شود.

مانده در ابتدای دوره	مخارج اضافه شده طی دوره	استهلاک دوره	مانده در پایان دوره
ریال	ریال	ریال	ریال
۸۷	۱۷,۵۰۰,۰۰۰	(۹,۴۴۳,۲۵۹)	۸,۰۵۵,۸۲۸
۱۳۸,۸۶۴,۳۷۹	۵۱۳,۳۰۰,۰۰۰	(۳۸۳,۱۷۲,۳۸۸)	۲۶۷,۹۹۱,۸۹۱
۱۳۸,۸۶۴,۳۶۶	۵۲۹,۸۰۰,۰۰۰	(۳۹۲,۶۱۶,۶۴۷)	۲۷۶,۰۴۷,۷۱۹

مخارج برگزاری مجامع

مخارج نرم افزار

۱۰- موجودی نقد

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

۱۴۰۰/۰۴/۳۱	۱۳۹۹/۰۷/۳۰
ریال	ریال
-	۸۹,۶۳۱,۶۵۱,۸۵۰
-	۱۴,۵۰۳,۳۷۶
۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰,۰۰۰,۰۰۰
۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۹,۶۶۶,۱۵۵,۲۲۶

حساب کوتاه مدت ۱-۱۷۹۲۸۸۰-۸۲۱-۸۱۹

حساب کوتاه مدت ۱-۱۷۹۲۸۸۰-۸۲۱-۸۱۰

حساب جاری ۱-۱۷۹۲۸۸۰-۴۰۰-۸۲۱-سامان

۱۱- جاری کارگزاران

جاری کارگزاران به تفکیک هر کارگزار به شرح زیر است:

مانده پدهی در ابتدای سال	گردش پدهکار	گردش بستکار	مانده پدهی در پایان دوره
بس (بد)	ریال	ریال	بس (بد)
۳۳,۸۶۹,۴۹۸,۵۹۸	۵,۹۷۹,۸۲۳,۸۵۳,۷۱۹	(۵,۹۴۲,۵۷۸,۹۵۰,۳۵۲)	۳,۳۷۵,۴۰۴,۷۶۹
(۳۳,۸۶۹,۴۹۸,۵۹۸)	۵,۹۷۹,۸۲۳,۸۵۳,۷۱۹	(۵,۹۴۲,۵۷۸,۹۵۰,۳۵۲)	۳,۳۷۵,۴۰۴,۷۶۹

کارگزاری بانک سامان

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک رشد سامان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۱ تیرماه ۱۴۰۰

۱۲- حساب‌های پرداختنی به ارکان صندوق

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

۱۳۹۹/۰۷/۳۰	ریال	۱۴۰۰/۰۴/۳۱	ریال	
۵۲,۰۷۵,۲۴۱,۱۱۰	-	-	-	مدیر سابق صندوق-کارگزاری بانک سامان
-	۳۱,۶۳۲,۵۸۲,۷۱۱	۳۱,۶۳۲,۵۸۲,۷۱۱	۳۱,۶۳۲,۵۸۲,۷۱۱	مدیر صندوق-تامین سرمایه‌کاردان
۱۱۵,۵۹۳,۸۳۸,۵۸۷	۱۴۶,۵۵۵,۳۰۴,۳۸۱	۱۴۶,۵۵۵,۳۰۴,۳۸۱	۱۴۶,۵۵۵,۳۰۴,۳۸۱	ضامن نقد شوندگی-بیمه سامان
۱۵۵,۶۱۶,۳۸۰	۱۶۹,۳۱۵,۰۰۵	۱۶۹,۳۱۵,۰۰۵	۱۶۹,۳۱۵,۰۰۵	متولی سابق-مشاور سرمایه‌گذاری تامین سرمایه نوین
-	۲۳۴,۰۱۴,۴۷۴	۲۳۴,۰۱۴,۴۷۴	۲۳۴,۰۱۴,۴۷۴	متولی صندوق-موسسه حسابرسی هدف نوین نگر
-	۱۱۶,۶۲۹,۷۱۶	۱۱۶,۶۲۹,۷۱۶	۱۱۶,۶۲۹,۷۱۶	حسابرس -موسسه حسابرسی رهیافت
۳۸,۱۴۹,۹۰۰	-	-	-	حسابرس سابق-موسسه حسابرسی شاخص اندیشان
۶۵۷,۰۰۰,۰۰۰	۴۲,۴۸۰,۰۰۰	۴۲,۴۸۰,۰۰۰	۴۲,۴۸۰,۰۰۰	مدیر ثبت-کارگزاری بانک سامان
۱۶۸,۵۱۹,۸۴۵,۹۷۷	۱۷۸,۷۵۰,۳۲۶,۲۸۷	۱۷۸,۷۵۰,۳۲۶,۲۸۷	۱۷۸,۷۵۰,۳۲۶,۲۸۷	

۱۳- پرداختنی به سرمایه‌گذاران

بدهی به سرمایه‌گذاران متشکل از اقلام زیر است:

۱۳۹۹/۰۷/۳۰	ریال	۱۴۰۰/۰۴/۳۱	ریال	
۳۵,۹۶۸,۵۱۹,۹۸۲	۷,۰۸۸,۳۱۲,۷۴۷	۷,۰۸۸,۳۱۲,۷۴۷	۷,۰۸۸,۳۱۲,۷۴۷	بابت واحدهای ابطال شده
۵۱,۶۲۱,۱۵۴	۴۰,۷۲۶,۴۵۶	۴۰,۷۲۶,۴۵۶	۴۰,۷۲۶,۴۵۶	بابت تتمه واحدهای صادر شده
۲,۸۱۵,۰۲۳,۹۶۳	۱,۶۴۹,۰۰۰,۰۰۰	۱,۶۴۹,۰۰۰,۰۰۰	۱,۶۴۹,۰۰۰,۰۰۰	بابت درخواست صدور
-	۳۶۴,۵۳۳,۰۳۷	۳۶۴,۵۳۳,۰۳۷	۳۶۴,۵۳۳,۰۳۷	بابت حساب‌های مسدود سرمایه‌گذاران
-	۴۸,۹۷۲,۶۴۵	۴۸,۹۷۲,۶۴۵	۴۸,۹۷۲,۶۴۵	سود پرداختنی به سرمایه‌گذاران
۳۸,۸۳۵,۱۶۵,۰۹۹	۹,۱۹۱,۵۴۴,۸۸۵	۹,۱۹۱,۵۴۴,۸۸۵	۹,۱۹۱,۵۴۴,۸۸۵	

صندوق سرمایه گذاری مشترک رشد سامان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۱ تیرماه ۱۴۰۰

۱۴- سایر حساب‌های پرداختنی و ذخایر

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

۱۳۹۹/۰۷/۳۰	ریال	۱۴۰۰/۰۴/۳۱	ریال	
۶,۰۵۸,۱۹۹,۴۰۷		۶,۰۵۸,۱۹۹,۴۰۷		ذخیره تصفیه
۵۴۰,۰۰۳,۷۸۱		۹۱۶,۹۰۳,۹۱۵		بدهی بابت هزینه‌های نرم افزار و سایت
۱,۱۱۵,۸۴۸,۷۹۴		۲,۱۶۰,۰۱۰,۰۰۰		وجه واریزی نامشخص
۳۰,۴۴۰,۰۰۰		۳۰,۴۴۰,۰۰۰		مخارج تأسیس
۷,۷۴۴,۴۹۱,۹۸۲		۹,۱۶۵,۵۵۳,۳۲۲		

۱۵- خالص دارایی‌ها

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

۱۳۹۹/۰۷/۳۰	تعداد	ریال	۱۴۰۰/۰۴/۳۱	تعداد	ریال	
۷,۴۴۲,۶۵۵,۹۳۸,۲۴۴	۵۳۴,۴۳۵		۳,۹۶۳,۸۷۶,۳۴۸,۸۱۷	۳۸۸,۶۹۰		واحدهای سرمایه گذاری عادی
۱۳,۹۲۶,۲۱۳,۵۴۹	۱,۰۰۰		۱۰,۱۹۸,۰۴۰,۴۶۶	۱,۰۰۰		واحدهای سرمایه گذاری ممتاز
۷,۴۵۶,۵۸۲,۱۵۱,۷۹۳	۵۳۵,۴۳۵		۳,۹۷۴,۰۷۴,۳۸۹,۲۸۳	۳۸۹,۶۹۰		

صندوق سرمایه گذاری مشترک رشد سامان

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۱ تیرماه ۱۴۰۰

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

یادداشت	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۴/۳۱	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۴/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۷/۳۰
	ریال	ریال	ریال
سود (زیان) حاصل از فروش سهام	۱۶-۱	(۶۸۳,۴۰۱,۴۱۴,۱۲۱)	۳,۹۳۴,۵۱۷,۷۶۰,۳۰۵
سود (زیان) ناشی از فروش حق تقدم	۱۶-۲	(۴,۱۰۲,۸۶۵,۹۵۵)	۱,۳۵۳,۵۵۴,۳۲۷
سود (زیان) حاصل از فروش اوراق مشارکت	۱۶-۳	۱,۳۳۸,۸۶۸,۶۲۳	-
سود (زیان) حاصل از ابطال واحدهای صندوق های سرمایه گذاری	-	(۴۰,۷۹۸,۶۲۵)	(۴۰,۷۹۸,۶۲۵)
	(۶۸۶,۱۶۵,۴۱۱,۴۵۳)	۱,۲۳۹,۳۴۰,۵۱۶,۰۱۵	۳,۹۳۵,۸۲۹,۵۱۶,۰۰۷

۱۶-۱- سود (زیان) حاصل از فروش سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس به شرح زیر است:

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۴/۳۱		دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۴/۳۱		سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۷/۳۰	
تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
اقتصاد نوین	۶۲,۶۶۹,۸۳۶	۲۶۰,۸۶۳,۸۲۳,۲۸۰	(۲۶۹,۳۴۵,۷۲۰,۸۸۸)	(۲۴۷,۸۱۸,۱۵۱)	(۱,۳۰۴,۳۱۸,۸۵۰)
نفت اصفهان	۳۰,۷۰۰,۹۳۵	۳۵۱,۰۶۷,۸۲۳,۷۸۰	(۵۲۸,۸۸۱,۵۲۲,۶۸۷)	(۳۳۳,۵۱۰,۷۲۲)	(۱,۷۵۵,۳۳۸,۷۰۳)
بانک تجارت	۱۲۷,۰۴۲,۵۳۶	۳۴۰,۵۱۵,۴۲۵,۷۱۰	(۳۹۶,۶۱۳,۹۹۴,۱۲۵)	(۳۲۳,۴۸۵,۰۷۳)	(۱,۷۰۲,۵۷۶,۶۱۱)
نفت تهران	۲۹,۷۲۰,۵۶۰	۲۶۷,۳۹۳,۱۸۷,۷۸۰	(۴۲۸,۳۸۳,۹۷۸,۶۸۶)	(۲۵۴,۰۱۹,۸۷۳)	(۱,۳۳۶,۹۶۵,۵۴۶)
بیمه سامان	۱۲,۳۴۸,۸۳۱	۲۵۴,۹۵۸,۳۳۶,۰۴۱	(۲۴۹,۳۷۲,۰۵۰,۷۷۶)	(۲۴۲,۲۱۰,۳۲۳)	(۱,۲۷۴,۷۹۱,۱۸۰)
کارخانجات مخابراتی ایران	۲۵,۸۳۱,۴۴۱	۲۲۳,۷۰۳,۷۶۳,۴۹۷	(۲۸۵,۲۰۲,۷۰۱,۷۸۸)	(۲۱۲,۵۱۳,۶۱۲)	(۱,۱۱۸,۵۱۸,۲۴۹)
ایران خودرو	۵۸,۴۲۲,۳۷۲	۱۷۵,۵۰۴,۱۲۳,۵۷۰	(۱۹۲,۸۰۸,۱۹۹,۵۰۳)	(۱۶۶,۷۲۷,۰۸۶)	(۸۷۷,۵۲۰,۳۹۰)
سایپا	۵۴,۴۰۰,۰۰۰	۱۲۱,۱۳۴,۹۸۰,۰۰۰	(۱۳۶,۸۱۳,۰۸۹,۵۹۹)	(۱۱۵,۰۷۶,۶۸۹)	(۶۰۵,۶۷۴,۷۳۰)
آلومینیوم ایران	۶,۱۲۸,۱۹۵	۱۰۶,۴۶۹,۵۳۶,۸۵۰	(۷۲,۹۶۳,۰۰۲,۵۴۶)	(۱۰۱,۱۴۴,۰۲۰)	(۵۳۲,۳۴۷,۴۹۷)
شرکت سرمایه گذاری خوارزمی	۱۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۴,۹۱۶,۵۸۵,۸۵۰	(۱۳۴,۷۹۳,۱۸۰,۰۰۰)	(۹۹,۶۶۸,۹۷۸)	(۵۲۴,۵۸۲,۷۲۷)
فراوری معدنی ایال کانی پارس	۶,۳۷۹,۲۸۸	۱۰۳,۸۱۳,۸۴۲,۷۱۰	(۹۷,۶۴۱,۷۸۵,۸۱۶)	(۹۸,۶۱۷,۲۶۵)	(۵۱۹,۰۶۹,۰۳۶)
شرکت اعتباری ملل	۶,۰۰۰,۰۰۰	۹۷,۶۳۹,۹۲۰,۲۳۱	(۹۸,۵۳۶,۰۱۹,۰۱۷)	(۹۲,۷۵۷,۰۵۹)	(۴۸۸,۱۹۹,۵۱۰)
سیمان فارس و خوزستان	۴,۰۵۰,۵۰۰	۷۶,۶۰۲,۸۷۵,۲۴۰	(۷۷,۲۶۷,۲۶۳,۹۹۶)	(۷۲,۷۷۲,۰۳۲)	(۳۸۳,۰۱۴,۳۰۲)
نقا. به صفحه بعد	۴۳۵,۶۹۴,۴۹۴	۲,۴۸۴,۵۸۴,۱۱۷,۲۶۹	(۲,۹۶۸,۶۲۳,۵۰۹,۴۲۷)	(۲,۳۶۰,۳۲۰,۸۸۳)	(۱۲,۴۲۳,۹۱۷,۳۳۱)
				</	

صندوق سرمایه گذاری مشترک رشد سامان

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۱ تیرماه ۱۴۰۰

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۱/۰۴/۱۳۹۹	سال مالی منتهی به ۳۰/۰۷/۱۳۹۹	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۱/۰۴/۱۴۰۰					
تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۴۳۵,۶۹۴,۴۹۴	۲,۴۸۴,۵۸۴,۱۱۷,۲۶۹	(۲,۹۶۸,۶۲۲,۵۰۹,۴۲۷)	(۲,۳۶۰,۳۲۰,۸۸۳)	(۱۲,۴۲۲,۹۱۷,۳۳۱)	(۴۹۸,۸۲۱,۶۳۰,۳۷۲)	۲۳۱,۶۱۱,۳۵۰,۷۱۸	۷۶۷,۶۸۸,۴۶۹,۱۴۶
۵,۶۶۹,۹۹۳	۶۲,۵۶۲,۸۲۹,۶۹۰	(۹۴,۸۰۶,۸۹۶,۳۴۲)	(۵۹,۴۳۳,۱۱۶)	(۳۱۲,۸۱۴,۰۰۱)	(۳۲,۶۱۶,۳۱۳,۷۶۹)	۶,۵۲۰,۸۷۸,۶۲۸	۲۶,۶۵۹,۵۷۷,۴۷۷
۳,۳۳۸,۹۹۷	۶۱,۹۶۳,۲۰۱,۰۵۰	(۷۶,۶۴۵,۱۱۰,۳۴۸)	(۵۸,۸۶۴,۵۱۷)	(۳۰۹,۸۱۵,۹۵۶)	(۱۵۰,۰۵۰,۵۸۹,۶۷۱)	-	(۱۹,۲۶۳,۲۸۵,۶۶۹)
۵۰,۸۸,۹۴۸	۶۰,۴۵۲,۹۳۴,۴۹۱	(۵۰,۸۶۹,۹۷۳,۰۴۴)	(۵۷,۴۲۹,۳۵۵)	(۳۰۲,۲۶۴,۵۲۸)	۹,۲۲۳,۲۶۷,۵۶۴	۷۵,۴۴۴,۷۰۲,۵۸۴	۲۴۵,۵۲۲,۱۵۱,۲۵۵
۸۸۱,۲۸۵	۵۲,۰۰۳,۸۵۰,۹۲۰	(۲۲,۹۷۷,۲۵۱,۸۶۶)	(۴۹,۴۰۳,۳۳۷)	(۲۶۰,۰۱۹,۲۰۹)	۲۷,۷۱۷,۱۷۶,۶۰۸	۳۴۹,۶۱۲,۵۴۲	۳۴۹,۶۱۲,۵۴۲
۲,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۳۳۰,۸۹۶,۴۴۵	(۴۷,۴۳۵,۴۳۹,۴۹۰)	(۴۷,۸۱۳,۷۳۶)	(۲۵۱,۶۵۴,۴۰۸)	۲,۵۹۵,۹۸۸,۸۱۱	۲۲,۲۸۶,۸۶۶	۲۲,۲۸۶,۸۶۶
۱۲,۹۰۶,۳۹۳	۵۰,۱۷۲,۹۳۰,۲۹۸	(۱۴۰,۱۴۷,۹۶۳,۱۸۱)	(۴۷,۶۶۳,۱۱۶)	(۲۵۰,۸۶۴,۴۸۰)	(۹۰,۲۷۳,۵۶۰,۴۷۹)	-	۱۳۰,۴۲۳,۵۴۳,۶۰۳
۳,۶۲۶,۷۹۰	۴۷,۸۷۴,۷۲۸,۰۰۰	(۲۶,۵۹۱,۳۳۵,۲۵۸)	(۴۵,۴۸۰,۹۱۷)	(۲۳۹,۲۷۳,۶۴۰)	۲۰,۹۹۸,۶۳۸,۱۸۵	۸۱۴,۶۹۰,۲۵۳	۸۱۴,۶۹۰,۲۵۳
۳,۳۵۸,۰۹۳	۴۷,۱۱۱,۰۰۲,۰۰۰	(۵۱,۶۵۲,۰۶۴,۲۸۶)	(۴۴,۷۵۴,۴۲۹)	(۲۳۵,۵۵۴,۹۰۴)	(۴,۸۲۱,۳۷۱,۶۱۹)	۱۲,۴۴۴,۷۰۵,۶۳۴	۲۹,۳۰۱,۹۰۳,۵۸۴
۳,۲۰۰,۰۰۰	۴۵,۰۱۶,۴۵۴,۹۶۰	(۴۲,۲۶۱,۰۵۶,۰۰۱)	(۴۲,۷۶۴,۸۰۶)	(۲۲۵,۰۸۲,۲۰۰)	۱,۴۸۷,۵۵۱,۹۵۳	-	-
۲,۳۱۳,۹۹۰	۴۴,۰۹۷,۹۲۲,۲۲۰	(۷۶,۳۴۶,۱۵۲,۳۷۱)	(۴۱,۸۹۲,۵۱۹)	(۲۲۰,۴۸۹,۶۰۶)	(۳۲,۵۱۰,۶۰۲,۳۷۶)	۱۲,۲۸۸,۷۸۴,۸۸۳	۱۲,۱۲۸,۷۸۴,۸۸۳
۳,۸۱۵,۳۶۷	۴۲,۱۸۰,۰۶۳,۴۶۰	(۶۵,۲۴۹,۳۱۰,۶۷۳)	(۴۰,۰۷۰,۵۴۰)	(۲۱۰,۹۰۰,۲۶۴)	(۲۳,۳۲۰,۱۱۸,۰۱۷)	-	-
۲,۴۱۳,۱۰۵	۴۱,۴۴۳,۸۰۱,۰۲۰	(۴۰,۱۷۹,۰۱۲,۶۷۴)	(۳۹,۳۷۰,۹۴۴)	(۲۰۷,۲۱۸,۹۱۵)	۱,۰۱۸,۱۹۸,۴۸۷	-	۲۷,۶۸۸,۲۶۳,۹۱۴
۱۰,۲۰۳,۳۰۸	۳۹,۳۸۹,۴۵۴,۷۷۵	(۵۱,۷۰۸,۱۱۲,۵۹۵)	(۳۷,۴۱۸,۹۵۶)	(۱۹۶,۹۴۷,۱۵۸)	(۱۲,۵۵۳,۰۲۳,۹۳۴)	-	-
۱,۰۰۰,۰۰۰	۳۸,۶۸۷,۷۳۸,۹۳۰	(۱۹,۱۷۵,۲۲۴,۵۰۰)	(۳۶,۷۵۳,۰۸۳)	(۱۹۳,۴۳۸,۶۷۹)	۱۹,۲۸۲,۳۲۲,۶۶۸	-	-
۳,۴۳۴,۹۹۹	۳۷,۹۰۰,۴۲۰,۳۷۰	(۴۳,۸۷۷,۱۰۵,۷۱۵)	(۳۶,۰۰۴,۷۴۰)	(۱۸۹,۵۰۲,۰۴۵)	(۶,۲۰۲,۱۹۲,۱۳۰)	-	۱۴۳,۶۷۱,۶۶۶,۸۰۱
۳,۹۳۱,۸۶۹	۳۲,۸۵۷,۰۷۱,۷۶۰	(۳۸,۹۳۲,۳۵۱,۷۷۱)	(۳۱,۲۱۳,۵۰۶)	(۱۶۴,۲۸۵,۲۹۸)	(۶,۲۷۰,۷۷۸,۸۱۵)	-	-
۶,۰۰۰,۰۰۰	۳۱,۳۲۳,۹۱۷,۲۷۸	(۳۴,۴۷۹,۵۳۰,۲۷۱)	(۲۹,۷۵۷,۲۸۰)	(۱۵۶,۶۱۹,۵۳۲)	(۳,۳۴۱,۹۸۹,۰۵۵)	-	-
۷۲۳,۰۱۳	۳۱,۲۹۴,۰۸۴,۸۶۰	(۲۹,۹۸۲,۳۲۶,۲۹۷)	(۲۹,۷۲۹,۲۵۳)	(۱۵۶,۴۷۰,۴۰۹)	۱,۱۲۵,۶۵۸,۹۰۱	-	-
۱۱,۳۰۷,۲۷۳	۳۰,۱۶۱,۹۳۵,۱۴۰	(۳۹,۹۰۲,۳۳۴,۱۶۴)	(۲۸,۶۵۳,۳۷۶)	(۱۵۰,۸۰۹,۵۷۱)	(۹,۹۱۹,۸۷۱,۹۷۱)	-	-
۷۳۲,۰۵۶	۲۸,۴۴۶,۰۳۲,۱۲۰	(۲۱,۹۴۵,۴۲۳,۶۶۸)	(۲۷,۰۲۳,۰۷۲)	(۱۴۲,۲۳۰,۱۲۹)	۶,۳۳۱,۳۵۵,۲۵۱	-	-
۵۰۰,۰۰۰	۲۶,۷۱۵,۰۰۰,۰۰۰	(۲۷,۱۸۲,۲۹۷,۲۵۰)	(۲۵,۳۷۹,۱۸۱)	(۱۳۳,۵۷۴,۹۹۲)	(۶۲۶,۳۵۱,۴۳۲)	۵۸۰,۰۹۸,۴۰۳	۵۸۰,۰۹۸,۴۰۳
۲,۰۰۰,۰۰۰	۲۵,۰۶۰,۲۲۵,۲۲۰	(۲۴,۵۳۲,۷۴۵,۰۹۷)	(۲۳,۸۰۶,۸۲۷)	(۱۲۵,۳۰۱,۰۷۵)	۳۷۸,۳۷۲,۲۲۱	-	۱۸۶,۲۸۱,۱۸۴,۷۹۱
۳,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۱۹۲,۳۰۸,۴۳۰	(۳۱,۹۴۸,۷۶۷,۰۰۰)	(۱۹,۱۸۲,۳۲۳)	(۱۰۰,۹۶۱,۵۰۶)	(۱۱,۸۷۶,۶۰۲,۳۹۹)	-	-
۴,۵۷۵,۳۵۱	۱۹,۹۸۳,۳۱۹,۲۷۶	(۱۳,۶۹۲,۹۹۴,۸۰۵)	(۱۸,۹۸۳,۳۹۷)	(۹۹,۹۱۶,۵۳۳)	۶,۱۷۱,۴۴۴,۵۵۱	-	-
۵۳۰,۷۱۵,۴۲۴	۳,۴۵۱,۸۰۶,۳۳۹,۹۸۲	(۴,۰۸۳,۱۴۲,۹۸۷,۹۹۴)	(۳,۲۷۹,۱۶۷,۱۰۹)	(۱۷,۲۵۹,۰۲۶,۳۵۹)	(۶۵۱,۸۷۴,۹۴۱,۴۸۰)	۳۳۹,۹۱۷,۱۱۰,۵۱۱	۱,۵۵۱,۸۶۸,۹۴۷,۸۴۹

نقل از صفحه قبل

سرمایه گذاری تامین اجتماعی

نفت و گاز پارسین

بانک سامان

مگسال

تکادو

بانک دی

پرداخت الکترونیک سامان کیش

تولیدی فولاد سپید قراب کویر

لینیات پاک

کشتیرانی ایران

پتروشیمی تامین

گل گهر

ذوب آهن اصفهان

ایران دارو

سرمایه گذاری غدیر

تامین سرمایه امین

گروه اقتصادی کرمان خودرو

پتروشیمی بوعلی سینا

بهساز کاشانه تهران

صنعت غذایی کورش

تامین ماسه

ملی مس

مخابرات

گ.مدیریت ارزش سرمایه ص ب کشوری

نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه گذاری مشترک رشد سامان

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۱ تیرماه ۱۴۰۰

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۴/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۷/۳۰	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۴/۳۱					
سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۱,۵۵۱,۸۶۸,۹۴۷,۸۴۹	۳۳۹,۹۱۷,۱۱۰,۵۱۱	(۶۵۱,۸۷۴,۹۴۱,۴۸۰)	(۱۷,۲۵۹,۰۲۶,۳۵۹)	(۳,۲۷۹,۱۶۷,۱۰۹)	(۴,۰۸۳,۱۴۲,۹۸۷,۹۹۴)	۳,۴۵۱,۸۰۶,۲۳۹,۹۸۲	۵۳۰,۷۱۵,۴۲۴
-	-	(۷,۱۵۱,۵۶۸,۰۹۱)	(۹۰,۳۵۳,۶۰۷)	(۱۷,۱۶۶,۹۱۷)	(۲۵,۱۱۴,۷۷۴,۲۸۷)	۱۸,۰۷۰,۷۲۶,۷۲۰	۱,۲۲۵,۰۰۰
(۷۳۰,۷۱۶,۷۰)	(۷۳۰,۷۱,۶۷۰)	(۱۵,۴۴۱,۱۸۵,۸۱۸)	(۸۵,۱۵۰,۷۴۱)	(۱۶,۱۷۸,۳۲۵)	(۳۲,۳۷۰,۰۱۱,۴۰۲)	۱۷,۰۳۰,۱۵۴,۶۵۰	۲,۰۰۰,۰۰۰
-	-	(۳,۳۷۶,۴۷۵,۹۵۳)	(۷۴,۳۷۶,۴۹۱)	(۱۴,۱۳۱,۴۸۹)	(۱۸,۱۶۳,۲۶۷,۹۷۳)	۱۴,۸۷۵,۳۰۰,۰۰۰	۲,۳۰۰,۰۰۰
۴۶,۱۰۸,۷۳۲,۳۵۶	۴۶,۱۰۸,۷۳۲,۳۵۶	(۳,۶۰۹,۹۸۲,۵۶۱)	(۶۵,۳۶۱,۹۸۰)	(۱۲,۴۱۸,۶۳۹)	(۱۶,۶۰۴,۶۰۰,۸۲۲)	۱۳,۰۷۲,۳۹۸,۸۸۰	۱,۵۹۹,۹۹۹
-	-	(۴,۶۳۴,۶۲۵,۹۶۱)	(۵۵,۶۸۷,۴۷۳)	(۱۰,۵۸۰,۵۴۹)	(۱۵,۷۰۵,۸۵۴,۱۴۹)	۱۱,۱۳۷,۴۹۶,۲۱۰	۱,۰۴۹,۹۹۸
-	-	(۳,۰۵۷,۴۷۱,۱۴۱)	(۵۴,۹۱۶,۰۸۴)	(۱۰,۴۳۳,۸۰۲)	(۱۳,۹۷۵,۳۴۳,۶۵۵)	۱۰,۹۸۳,۲۲۳,۴۰۰	۱,۰۷۰,۰۰۰
۲,۷۴۹,۷۳۷,۴۶۶	-	(۱,۶۳۷,۲۰۶,۶۴۵)	(۴۶,۵۴۱,۴۲۴)	(۸,۸۴۲,۷۳۷)	(۱۰,۸۹۰,۱۱۱,۳۲۴)	۹,۳۰۸,۲۸۸,۸۴۰	۵۴۲,۰۷۳
-	-	۳,۲۳۳,۰۵۷,۷۴۰	(۴۰,۴۵۴,۷۸۵)	(۷,۶۸۶,۱۱۹)	(۴,۸۰۹,۷۶۲,۵۱۶)	۸,۰۹۰,۹۶۱,۱۶۰	۱,۰۹۴,۶۹۵
-	-	(۲,۱۳۹,۴۴۲,۳۱۸)	(۳۸,۰۵۶,۳۲۱)	(۷,۲۳۰,۴۴۶)	(۹,۷۰۵,۴۲۹,۱۲۴)	۷,۶۱۱,۲۷۳,۵۸۳	۸۳۷,۲۸۰
-	-	۲,۳۰۴,۳۲۶,۷۶۳	(۳۲,۸۴۲,۱۳۲)	(۶,۲۳۹,۹۲۱)	(۴,۲۲۵,۰۲۰,۸۲۸)	۶,۵۶۸,۴۲۹,۶۴۴	۲۹۱,۴۲۸
-	-	(۲۳۷,۳۷۹,۱۹۲)	(۲۳,۳۹۹,۹۹۵)	(۴,۴۴۵,۹۶۵)	(۴,۸۸۹,۵۳۳,۲۳۲)	۴,۶۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۵۰۰,۰۰۰
-	-	۱,۹۵۳,۶۵۷,۹۰۳	(۱۸,۲۷۲,۹۱۸)	(۳,۴۷۱,۵۹۴)	(۱,۶۷۹,۱۸۶,۶۳۸)	۳,۶۵۴,۵۸۹,۰۵۳	۷۶۲,۵۵۹
-	-	۱,۲۵۱,۴۵۵,۳۹۴	(۱۲,۰۶۴,۷۶۳)	(۲,۲۹۲,۲۸۱)	(۱,۱۴۷,۱۴۰,۶۵۸)	۲,۴۱۲,۹۵۳,۰۹۶	۴۵,۸۴۴
۸,۰۷۲,۷۲۹,۵۶۶	۸,۰۷۲,۷۲۹,۵۶۶	(۱۸۹,۶۱۹,۰۶۲)	(۹,۱۷۵,۹۷۵)	(۱,۷۴۳,۳۹۵)	(۲,۰۱۳,۸۹۶,۴۴۲)	۱,۸۳۵,۱۹۶,۷۵۰	۹۸,۱۰۹
-	-	۷۶۹,۱۵۰,۶۱۰	(۸,۵۰۳,۳۹۴)	(۱,۶۱۵,۶۲۸)	(۹۲۱,۴۰۹,۸۷۸)	۱,۷۰۰,۶۷۹,۵۱۰	۲۳,۱۳۰
-	-	۴۳۶,۸۳۵,۶۹۱	(۴,۵۸۷,۴۳۹)	(۸۷۱,۵۸۰)	(۴۷۵,۱۹۳,۶۰۴)	۹۱۷,۴۸۸,۳۱۴	۶۰,۵۴۱
۳,۴۱۷,۶۹۷,۳۰۸	۳,۴۱۷,۶۹۷,۳۰۸	-	-	-	-	-	-
(۶۰,۸۶۵,۷۳۸,۱۳۲)	(۶۰,۸۶۵,۷۳۸,۱۳۲)	-	-	-	-	-	-
۲۵,۳۱۱,۹۲۸,۹۲۳	۵,۰۸۸,۳۴۳,۱۶۳	-	-	-	-	-	-
۱,۸۷۸,۲۵۴,۲۳۶	۱,۸۷۸,۲۵۴,۲۳۶	-	-	-	-	-	-
۲۲,۰۹۱,۳۷۵,۵۴۷	-	-	-	-	-	-	-
۲۲۴,۸۵۲,۷۶۶,۸۶۲	۲۲۴,۸۵۲,۷۶۶,۸۶۲	-	-	-	-	-	-
(۲,۶۲۱,۴۷۸,۶۷۸)	(۲,۶۲۱,۴۷۸,۶۷۸)	-	-	-	-	-	-
۲,۲۰۷,۹۹۱,۱۴۲	۲,۲۰۷,۹۹۱,۱۴۲	-	-	-	-	-	-
۱۸۷,۳۱۷,۴۱۶,۲۱۳	۱۸۷,۳۱۷,۴۱۶,۲۱۳	-	-	-	-	-	-
۲,۰۱۲,۳۱۷,۲۸۸,۹۸۷	۷۵۵,۳۰۰,۷۵۲,۸۷۶	(۶۸۳,۴۰۱,۴۱۴,۱۲۱)	(۱۷,۹۱۸,۷۷۱,۸۹۱)	(۳,۴۰۴,۵۱۶,۴۹۶)	(۴,۲۴۵,۸۳۳,۵۲۴,۵۲۶)	۳,۵۸۳,۷۵۵,۳۹۸,۷۹۲	۵۴۵,۳۱۶,۰۹۰

نقل از صفحه قبل
نسوز آذر
زامیاد
ایران خودرو دیزل
گروه توسعه ملی ایران
سرمایه گذاری معادن و فلزات
نفت بهران
تولید نیروی برق آبادان
لیزینگ پارسین
سرمایه گذاری پویا
مدیریت سرمایه گذاری کوثر بهمن
بانک کارآفرین
لیزینگ کارآفرین
صنایع چوب خزر کاسپین
سرمایه گذاری کشاورزی کوثر
سپیدار سیستم آسیا
تولید و توسعه سرب روی ایرانیان
انرژی امید تابان هور
انفورماتیک
ایرانول
ایران ارقام
ایوان ترانسفو
آذراب
آسان پرداخت پرشین
بانک شهر
بانک پارسین
نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه گذاری مشترک رشد سامان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۱ تیرماه ۱۴۰۰

تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۵۴۵,۲۱۶,۰۹۰	۳,۵۸۳,۷۵۵,۳۹۸,۷۹۲	(۴,۲۴۵,۸۳۳,۵۲۴,۵۲۶)	(۳,۴۰۴,۵۱۶,۴۹۶)	(۱۷,۹۱۸,۷۷۱,۸۹۱)	(۶۸۳,۴۰۱,۴۱۴,۱۲۱)	۷۵۵,۳۰۰,۷۵۲,۸۷۶	۲,۰۱۲,۳۱۷,۲۸۸,۹۸۷	۱۳۹۹/۰۴/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۷/۳۰
نقل از صفحه قبل	-	-	-	-	-	-	-	-	-
بانک سینا	-	-	-	-	-	-	-	-	-
بانک صادرات	-	-	-	-	-	-	-	-	-
بانک ملت	-	-	-	-	-	-	-	-	-
بیمه دانا	-	-	-	-	-	-	-	-	-
بیمه البرز	-	-	-	-	-	-	-	-	-
بیمه تجارت نو	-	-	-	-	-	-	-	-	-
پارس آریان	-	-	-	-	-	-	-	-	-
پارس خودرو	-	-	-	-	-	-	-	-	-
پارس دارو	-	-	-	-	-	-	-	-	-
پتروشیمی غدیر	-	-	-	-	-	-	-	-	-
پتروشیمی شیراز	-	-	-	-	-	-	-	-	-
پست بانک ایران	-	-	-	-	-	-	-	-	-
پلیمر آریا ساسول	-	-	-	-	-	-	-	-	-
پمپ ایران	-	-	-	-	-	-	-	-	-
تایداوتر	-	-	-	-	-	-	-	-	-
تجهیزات هیکو	-	-	-	-	-	-	-	-	-
توسعه ساختمان	-	-	-	-	-	-	-	-	-
توسعه صنایع بهشهر	-	-	-	-	-	-	-	-	-
توسعه مسیر برق گیلان	-	-	-	-	-	-	-	-	-
توسعه مولد نیروگاهی جهرم	-	-	-	-	-	-	-	-	-
توسعه و عمران کرمان	-	-	-	-	-	-	-	-	-
تولید و صادرات ریشمک	-	-	-	-	-	-	-	-	-
چین چین	-	-	-	-	-	-	-	-	-
حمل و نقل بین‌المللی خلیج فارس	-	-	-	-	-	-	-	-	-
داده گسترعصرنوبین-های وب	-	-	-	-	-	-	-	-	-
نقل به صفحه بعد	-	-	-	-	-	-	-	-	-

صندوق سرمایه گذاری مشترک رشد سامان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۱ تیرماه ۱۴۰۰

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۴/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۷/۳۰	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۴/۳۱						
سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۲,۲۰۱,۵۰۶,۸۶۱,۲۶۹	۸۵۲,۹۶۵,۳۲۲,۶۰۶	(۶۸۳,۴۰۱,۴۱۴,۱۲۱)	(۱۷,۹۱۸,۷۷۱,۸۹۱)	(۳,۴۰۴,۵۱۶,۴۹۶)	(۴,۲۴۵,۸۳۳,۵۲۴,۵۲۶)	۳,۵۸۳,۷۵۵,۳۹۸,۷۹۲	۵۴۵,۲۱۶,۰۹۰	نقل از صفحه قبل
(۳۴,۴۶۰,۵۸۶)	(۳۴,۴۶۰,۵۸۶)	-	-	-	-	-	-	داروسازی اکسیر
۱,۵۴۰,۸۸۸,۳۲۶	۱,۵۷۸,۳۷۱,۱۱۸	-	-	-	-	-	-	دریایی سینا
۹۳۹,۱۵۹,۵۶۳	۹۳۹,۱۵۹,۵۶۳	-	-	-	-	-	-	رایان سایپا
(۴۴,۱۹۲,۶۵۲)	(۴۴,۱۹۲,۶۵۲)	-	-	-	-	-	-	ریخته گری ایران
۹۸۶,۷۳۲,۰۰۵	۹۸۶,۷۳۲,۰۰۵	-	-	-	-	-	-	سالمین
۲۳,۷۴۰,۸۵۹,۲۷۰	۲۳,۷۴۰,۸۵۹,۲۷۰	-	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری توکا
۳۰۴,۷۸۶,۰۶۵	۳۰۴,۷۸۶,۰۶۵	-	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری رنا
۴۱۹,۸۵۴	۴۱۹,۸۵۴	-	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری شاهد
۱۶,۹۹۵,۹۸۱,۵۵۴	-	-	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری ملی ایران
۱,۳۷۰,۸۹۱,۴۸۹	۱,۳۷۰,۸۹۱,۴۸۹	-	-	-	-	-	-	سیمان اصفهان
۱,۲۶۷,۱۷۲,۸۸۵	۱,۲۶۷,۱۷۲,۸۸۵	-	-	-	-	-	-	سیمان باقران
۲,۷۸۶,۹۹۶,۴۹۲	۲,۷۸۶,۹۹۶,۴۹۲	-	-	-	-	-	-	سیمان سپاهان
(۳,۶۴۳,۸۲۰,۷۲۵)	(۳,۶۴۳,۸۲۰,۷۲۵)	-	-	-	-	-	-	سیمان فارس نو
۳۳,۵۸۹,۱۰۸,۶۰۳	۳۳,۵۸۹,۱۰۸,۶۰۳	-	-	-	-	-	-	سیمان مازندران
۱,۱۳۳,۶۳۸,۳۳۳	۱,۱۳۳,۶۳۸,۳۳۳	-	-	-	-	-	-	سیمان هگمتان
۱,۲۸۵,۸۰۸,۳۷۴	۱,۲۸۵,۸۰۸,۳۷۴	-	-	-	-	-	-	شرکت گروه فن آوا
(۸۱,۵۲۸,۲۴۲)	(۸۱,۵۲۸,۲۴۲)	-	-	-	-	-	-	شیشه همدان
۳۴,۴۷۴,۰۳۵,۹۷۱	۳۴,۴۷۴,۰۳۵,۹۷۱	-	-	-	-	-	-	صنایع ماشین های اداری ایران
۲,۰۱۱,۳۵۳,۴۴۹	۲,۰۱۱,۳۵۳,۴۴۹	-	-	-	-	-	-	صنعتی دریایی ایران
۲۷۷,۲۷۰,۱۲۵	۲۷۷,۲۷۰,۱۲۵	-	-	-	-	-	-	صنعتی صباور
۱۳۲,۶۹۴,۴۳۴,۶۴۸	-	-	-	-	-	-	-	صنعتی سپاهان
۲۸,۴۱۸,۸۸۸,۴۴۹	۱۹,۹۹۳,۸۶۹,۱۶۶	-	-	-	-	-	-	صنعتی سدید
۲۹۵,۳۱۷,۶۴۳	۲۹۵,۳۱۷,۶۴۳	-	-	-	-	-	-	عمران فارس
۱۲,۸۸۳,۵۰۶,۹۰۹	۱۲,۸۸۳,۵۰۶,۹۰۹	-	-	-	-	-	-	فراپورس ایران
۲,۴۸۴,۷۰۰,۱۰۹,۰۶۱	۹۸۸,۰۸۰,۶۱۷,۷۰۵	(۶۸۳,۴۰۱,۴۱۴,۱۲۱)	(۱۷,۹۱۸,۷۷۱,۸۹۱)	(۳,۴۰۴,۵۱۶,۴۹۶)	(۴,۲۴۵,۸۳۳,۵۲۴,۵۲۶)	۳,۵۸۳,۷۵۵,۳۹۸,۷۹۲	۵۴۵,۲۱۶,۰۹۰	نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه گذاری مشترک رشد سامان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۱ تیرماه ۱۴۰۰

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۴/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۷/۳۰	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۴/۳۱					
سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۲,۴۸۴,۷۰۰,۱۰۹,۰۶۱	۹۸۸,۰۸۰,۶۱۷,۷۰۵	(۶۸۳,۴۰۱,۴۱۴,۱۲۱)	(۱۷,۹۱۸,۷۷۱,۸۹۱)	(۳,۴۰۴,۵۱۶,۴۹۶)	(۴,۲۴۵,۸۳۳,۵۲۴,۵۲۶)	۳,۵۸۳,۷۵۵,۳۹۸,۷۹۲	۵۴۵,۲۱۶,۰۹۰
(۴۶۹,۷۵۹,۰۱۶)	(۴۶۹,۷۵۹,۰۱۶)	-	-	-	-	-	-
۱۲,۴۵۵,۲۴۱,۷۰۵	-	-	-	-	-	-	-
۴۸۳,۹۰۳,۸۹۹,۰۰۴	(۵۳۷,۹۵۶,۱۱۵)	-	-	-	-	-	-
۹,۴۷۲,۸۳۴,۵۷۳	۹,۴۷۲,۸۳۴,۵۷۳	-	-	-	-	-	-
۲,۱۶۵,۰۸۲,۴۳۹	۲,۱۶۵,۰۸۲,۴۳۹	-	-	-	-	-	-
۵۹۱,۵۷۹,۰۵۴	۵۹۱,۵۷۹,۰۵۴	-	-	-	-	-	-
۶۴,۳۴۴,۶۸۱	۶۴,۳۴۴,۶۸۱	-	-	-	-	-	-
۵۹,۹۶۶,۷۴۷,۶۱۵	۵۹,۹۶۶,۷۴۷,۶۱۵	-	-	-	-	-	-
۱۴۵,۶۴۵,۶۲۵	۱۴۵,۶۴۵,۶۲۵	-	-	-	-	-	-
۸,۰۳۷,۰۶۸,۶۱۴	۸,۰۳۷,۰۶۸,۶۱۴	-	-	-	-	-	-
۸۲,۱۳۳,۴۳۷,۰۲۸	۳۷,۶۵۴,۲۴۲,۳۶۸	-	-	-	-	-	-
۶۴,۹۵۰,۷۹۲,۹۲۰	۶۴,۹۵۰,۷۹۲,۹۲۰	-	-	-	-	-	-
۱,۱۳۸,۰۸۵,۷۸۵	۱,۱۳۸,۰۸۵,۷۸۵	-	-	-	-	-	-
۵۵,۹۳۸,۸۵۶,۸۶۲	۵۵,۹۳۸,۸۵۶,۸۶۲	-	-	-	-	-	-
۷,۴۲۲,۸۴۶,۴۳۶	-	-	-	-	-	-	-
۶۵۲,۳۱۳,۱۷۵,۷۹۶	(۲,۱۷۵,۸۰۷,۹۵۲)	-	-	-	-	-	-
۲,۶۷۹,۷۶۶	۲,۶۷۹,۷۶۶	-	-	-	-	-	-
۱۰,۹۴۸,۹۳۸,۳۲۱	۱۰,۹۴۸,۹۳۸,۳۲۱	-	-	-	-	-	-
۵۹۱,۱۵۸,۴۸۴	۵۹۱,۱۵۸,۴۸۴	-	-	-	-	-	-
(۴,۲۵۶,۳۴۰,۳۵۰)	-	-	-	-	-	-	-
۸۵۴,۹۴۷,۷۹۷	۸۵۴,۹۴۷,۷۹۷	-	-	-	-	-	-
۱,۴۴۶,۳۹۸,۱۰۵	۱,۴۴۶,۳۹۸,۱۰۵	-	-	-	-	-	-
۳,۹۳۴,۵۱۷,۷۶۰,۳۰۵	۱,۳۳۸,۸۶۶,۴۸۷,۶۳۱	(۶۸۳,۴۰۱,۴۱۴,۱۲۱)	(۱۷,۹۱۸,۷۷۱,۸۹۱)	(۳,۴۰۴,۵۱۶,۴۹۶)	(۴,۲۴۵,۸۳۳,۵۲۴,۵۲۶)	۳,۵۸۳,۷۵۵,۳۹۸,۷۹۲	۵۴۵,۲۱۶,۰۹۰

نقل از صفحه قبل
فروسیلیس
فولاد کاوه
فولاد مبارکه
قند شیرین خراسان
کشتیرانی دریا بندر
کیسون
گروه صنایع کاغذ پارس
گسترش خودرو
گلکناش
لعبیران
لیزینگ ایرانینان
ماشین سازی اراک
مپنا
مسکن شمال شرق
موتوژن
نفت بندر عباس
نفت پارس
نفت تبریز
نفت سپاهان
نیرو سرمایه
واسپاری تجارت و سرمایه ایرانینان
همکاران سیستم

صندوق سرمایه گذاری مشترک رشد سامان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۱ تیرماه ۱۴۰۰

۲-۱۶- سود (زیان) ناشی از فروش حق تقدم به شرح زیر است :

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۴/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۷/۳۰	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۴/۳۱					
سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
-	-	(۱,۳۶۶,۱۷۷,۱۷۹)	(۳۴,۹۸۲,۶۸۲)	(۶,۶۴۵,۹۱۰)	(۸,۳۲۱,۱۰۳,۴۷۷)	۶,۹۹۶,۵۵۴,۸۹۰	۱,۳۸۹,۶۳۹
-	-	(۲,۷۳۶,۶۸۸,۷۷۶)	(۱۲۰,۱۶۴,۵۶۷)	(۲۲,۸۳۰,۸۷۶)	(۲۶,۶۲۶,۱۳۳,۳۳۳)	۲۴,۰۳۲,۹۲۰,۰۰۰	۴,۰۹۶,۰۶۵
۸۳۷,۷۲۷,۳۱۸	-	-	-	-	-	-	-
۵۱۴,۸۲۷,۰۰۹	۵۱۴,۸۲۷,۰۰۹	-	-	-	-	-	-
۱,۳۵۲,۵۵۴,۳۲۷	۵۱۴,۸۲۷,۰۰۹	(۴,۱۰۲,۸۶۵,۹۵۵)	(۱۵۵,۱۴۷,۲۴۹)	(۲۹,۴۷۶,۷۸۶)	(۳۴,۹۴۷,۷۱۶,۸۱۰)	۳۱,۰۲۹,۴۷۴,۸۹۰	۵,۴۸۵,۷۰۴

تامین سرمایه آمین (تقدم)
سرمایه گذاری معادن و فلزات (تقدم)
تولیدی فولاد سپید فراب کویر (تقدم)
صنایع ماشین های اداری ایران (تقدم)

۳-۱۶- سود (زیان) ناشی از فروش اوراق مشارکت به شرح زیر است:

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۴/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۷/۳۰	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۴/۳۱					
سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
-	-	۱,۴۳۸,۹۱۸,۵۷۶	-	(۵۱,۱۹۹,۸۸۲)	(۲۸۰,۹۹۲,۳۸۴,۷۶۲)	۲۸۲,۴۸۲,۵۰۳,۲۲۰	۴۸۶,۹۶۷
-	-	(۱۰۰,۰۴۹,۹۵۳)	-	(۱۹,۱۷۰,۷۳۸)	(۱۰۵,۸۵۰,۵۴۳,۲۱۵)	۱۰۵,۷۶۹,۶۶۴,۰۰۰	۱۸۴,۹۱۲
-	-	۱,۳۳۸,۸۶۸,۶۲۳	-	(۷۰,۳۷۰,۶۲۰)	(۳۸۶,۸۴۲,۹۲۷,۹۷۷)	۳۸۸,۲۵۲,۱۶۷,۲۲۰	۶۷۱,۸۷۹

اسناد خزانه-م ۲۰ بودجه ۹۸-۲۰۸۰۶
اسناد خزانه-م ۲۱ بودجه ۹۸-۲۰۹۰۶

۴-۱۶- سود (زیان) حاصل از ابطال واحدهای صندوق‌های سرمایه گذاری به شرح زیر است:

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۴/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۷/۳۰	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۴/۳۱					
سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
(۴۰,۷۹۸,۶۳۵)	(۴۰,۷۹۸,۶۳۵)	-	-	-	-	-	-
(۴۰,۷۹۸,۶۳۵)	(۴۰,۷۹۸,۶۳۵)	-	-	-	-	-	-

آکورد-مشارکت ETF

صندوق سرمایه گذاری مشترک رشد سامان

یادداشت‌های توفیحي صورت‌های مالی

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۱ تیرماه ۱۴۰۰

۱۷- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

یادداشت	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۴/۳۱	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۴/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۷/۳۰
	ریال	ریال	ریال
۱۷-۱	(۱,۰۱۹,۱۷۱,۷۱۴,۰۲۲)	۷,۹۲۵,۹۹۸,۲۶۳,۶۶۸	۴۷۵,۷۲۸,۹۵۷,۶۳۸
۱۷-۲	-	-	۱۵۵,۱۸۱,۵۵۴
	(۱,۰۱۹,۱۷۱,۷۱۴,۰۲۲)	۷,۹۲۵,۹۹۸,۲۶۳,۶۶۸	۴۷۵,۸۸۴,۱۳۹,۱۹۲

خالص سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام و حق تقدم سهام
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق مشارکت و اجاره

۱۷-۱- خالص سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام و حق تقدم سهام به شرح زیر است:

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۴/۳۱							
تعداد	ارزش بازار یا قیمت تعدیل شده	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۷/۳۰
	ریال	ریال	ریال	ریال	نگهداری	نگهداری	نگهداری
اقتصاد نوین	-	-	-	-	-	۱۶۵,۲۸۷,۱۱۵,۷۱۹	۸۰,۴۲۷,۹۵۹,۸۳۰
بانک سامان	۷۸,۴۶۵,۸۲۱	۷۲۴,۱۶۱,۰۶۲,۰۰۹	(۷۸۴,۳۵۷,۴۳۴,۸۱۴)	(۶۸۷,۹۵۳,۰۰۹)	(۳,۶۲۰,۸۰۵,۳۱۰)	(۶۴,۵۰۵,۱۳۱,۱۲۴)	(۱۹,۵۵۵,۱۰۶,۲۱۳)
نفت تهران	۴۴,۹۲۰,۴۵۶	۴۵۴,۵۹۵,۰۱۴,۷۲۰	(۶۴۷,۴۷۱,۰۹۹,۶۵۹)	(۴۳۱,۸۶۵,۲۶۴)	(۲,۲۷۲,۹۷۵,۰۷۴)	(۱۹۵,۵۸۰,۹۲۵,۲۷۷)	۴۸۳,۴۲۹,۱۹۹,۸۶۰
انرژی امید تابان هور	۲۰۲,۸۵۳,۰۷۲	۳۴۳,۸۳۵,۹۵۷,۰۴۰	(۵۳۹,۴۹۳,۹۷۲,۵۲۸)	(۳۲۶,۶۴۴,۱۵۹)	(۱,۷۱۹,۱۷۹,۷۸۵)	(۱۹۷,۷۰۳,۸۳۹,۴۳۲)	-
نفت اصفهان	۲۳,۶۵۲,۰۰۶	۳۲۵,۴۵۱,۶۰۲,۵۶۰	(۴۰۷,۴۵۰,۴۲۲,۸۶۱)	(۳۰۹,۱۷۹,۰۰۲۲)	(۱,۶۲۷,۲۵۸,۰۱۳)	(۸۳,۹۳۵,۲۵۷,۳۳۶)	۶۴,۹۰۲,۹۷۱,۳۶۶
نفت و گاز پارسیان	۱۲,۰۶۵,۶۲۳	۳۰۹,۰۰۰,۶۰۵,۰۳۰	(۲۸۰,۰۳۷,۳۲۰,۹۶۸)	(۲۹۳,۵۵۰,۵۷۵)	(۱,۵۴۵,۰۰۳,۰۲۵)	۲۷,۱۲۴,۷۳۰,۴۶۲	(۶۱,۷۷۲,۱۶۷,۵۶۵)
تولیدی فولاد سپید فراب	۱۶,۰۴۲,۹۷۶	۲۲۷,۳۲۸,۹۶۹,۹۲۰	(۲۴۷,۳۰۹,۹۰۶,۳۲۱)	(۲۱۵,۹۶۲,۵۲۱)	(۱,۱۳۶,۶۴۴,۸۵۰)	(۲۱,۳۳۳,۵۴۳,۷۸۲)	۵۱,۳۴۸,۹۴۳,۸۲۹
پمپ ایران	۱۲,۴۸۱,۵۱۵	۱۹۷,۸۳۲,۰۱۲,۷۵۰	(۴۶۶,۳۸۸,۵۲۶,۹۶۴)	(۱۸۷,۹۴۰,۴۱۲)	(۹۸۹,۱۶۰,۰۶۴)	(۲۶۹,۷۳۳,۶۱۴,۶۹۰)	۱۵۲,۱۶۳,۷۷۵,۹۳۹
نسوز آذر	۱۲,۴۴۶,۸۱۷	۱۸۳,۳۴۱,۶۱۴,۴۱۰	(۲۵۵,۱۸۲,۸۵۶,۷۷۹)	(۱۷۴,۱۷۴,۵۳۴)	(۹۱۶,۷۰۸,۰۷۲)	(۷۲,۹۲۳,۱۲۴,۹۷۵)	(۵۵,۴۰۷,۸۰۱,۲۱۵)
آلومینیوم ایران	۱۱,۱۱۳,۸۷۱	۱۷۵,۲۶۵,۷۴۵,۶۷۰	(۱۲۵,۳۴۶,۹۸۴,۶۹۸)	(۸۷۶,۳۲۸,۷۲۸)	(۸۶۶,۵۰۲,۴۵۸)	(۲۳,۵۳۲,۲۸۳,۱۶۲)	(۷۶,۳۴۲,۰۸۰,۹۰۹)
سرمایه گذاری تاسین	۱۱,۴۵۵,۰۰۷	۱۴۹,۲۵۸,۷۴۱,۲۱۰	(۱۸۸,۸۷۴,۴۸۹,۷۸۰)	(۱۴۱,۷۹۵,۸۰۴)	(۷۴۶,۲۹۳,۷۰۶)	(۴۰,۵۰۳,۸۳۸,۰۸۰)	-
تاسین ماسه	۳,۴۲۹,۹۴۶	۱۴۴,۸۸۰,۹۱۹,۰۴۰	(۱۸۶,۴۶۷,۶۲۳,۴۴۷)	(۱۳۷,۶۳۶,۸۷۳)	(۷۲۴,۴۰۴,۵۹۵)	(۴۲,۴۴۸,۷۴۵,۸۷۵)	(۷۴,۷۵۹,۹۱۲,۸۲۰)
سرمایه گذاری معادن و فلزات	۹,۸۸۳,۴۴۴	۹۶,۸۵۷,۷۵۱,۲۰۰	(۱۸۸,۵۰۵,۶۱۳,۴۶۸)	(۹۲۰,۱۴۸,۴۶۴)	(۴۸۴,۲۸۸,۷۵۶)	(۲۱,۹۲۴,۱۶۵,۸۸۸)	۴۹,۰۷۶,۶۰۰,۵۰۲
فولاد مبارکه	۸,۶۵۸,۵۴۴	۹۰,۸۲۸,۱۲۶,۵۶۰	(۹۲,۳۲۷,۲۵۰,۳۰۱)	(۸۶,۲۸۶,۷۲۰)	(۴۵۴,۱۴۰,۶۳۳)	(۲۰,۳۹۵,۵۵۱,۰۹۴)	-
سرمایه گذاری غدیر	۶,۵۶۵,۰۰۱	۸۴,۸۸۵,۴۶۲,۹۳۰	(۸۳,۸۵۸,۳۱۹,۲۸۵)	(۸۰,۶۴۱,۱۹۰)	(۴۲۴,۴۲۷,۳۱۵)	۵۲۲,۰۷۵,۱۴۱	۴۱,۳۱۲,۴۳۴,۱۰۵
فولاد هرمزگان	۵,۰۰۰,۰۰۰	۷۶,۳۷۰,۰۰۰,۰۰۰	(۷۶,۸۳۷,۰۳۸,۶۰۵)	(۲۸۱,۸۵۰,۰۰۰)	(۲۳,۵۵۱,۵۰۰)	(۹۲۱,۴۴۰,۱۰۵)	-
شیشه همدان	۷,۴۹۹,۹۹۹	۷۰,۹۴۹,۹۹۰,۵۴۰	(۷۴,۶۳۲,۱۱۸,۶۳۲)	(۶۷,۴۰۲,۴۹۱)	(۳۵۴,۷۴۹,۹۵۳)	(۴,۱۰۴,۲۸۰,۵۲۶)	(۵۹,۹۲۸,۳۳۹,۷۹۲)
پرداخت الکترونیک سامان	۲,۴۱۷,۸۶۰	۶۶,۴۴۲,۷۹۲,۸۰۱	(۶۱,۰۵۳,۸۰۳,۳۱۵)	(۶۳,۱۲۰,۶۵۳)	(۳۳۲,۲۱۳,۹۶۴)	۴,۹۹۳,۶۵۴,۸۶۹	(۶۴,۹۸۹,۴۶۹,۷۱۴)
سرمایه گذاری کشاورزی کوثر	۳,۶۱۶,۴۷۷	۶۴,۵۹۵,۱۰۱,۴۲۰	(۷۴,۶۳۱,۰۵۸,۴۰۹)	(۶۱,۳۶۵,۳۴۶)	(۳۲۲,۹۷۵,۵۰۷)	(۱۰,۴۲۰,۲۹۷,۸۴۲)	(۲۲,۳۶۲,۲۱۲,۶۲۸)
تجهیز نیروی زنگان	۳۵۰,۰۰۰	۵۰,۱۶۷,۹۴۹,۹۹۹	(۳۷,۷۰۹,۷۳۴,۰۷۲)	(۴۷,۶۵۹,۵۵۳)	(۵۰,۸۳۹,۷۵۰)	۱۲,۱۵۹,۷۱۶,۶۲۵	۱۲,۷۲۵,۸۱۲,۰۷۳
پتروشیمی تاسین	۳,۱۸۴,۶۳۳	۴۵,۶۶۷,۶۲۷,۲۲۰	(۵۴,۴۶۲,۵۹۵,۴۸۲)	(۴۳,۲۸۴,۲۵۵)	(۲۳,۲۸۸,۱۸۶)	(۹,۰۶۶,۶۸۰,۷۰۳)	-
نقل به صفحه بعد	۴۷۶,۱۰۳,۳۳۸	۳,۸۸۱,۷۱۷,۰۵۷,۰۲۹	(۴,۸۰۲,۰۹۸,۱۷۰,۳۹۸)	(۳,۶۸۷,۶۳۱,۲۰۲)	(۱۹,۴۰۸,۵۸۵,۲۸۶)	(۹۴۳,۴۷۷,۲۲۹,۸۵۷)	۴۵۲,۱۶۹,۶۰۶,۶۹۶

صندوق سرمایه گذاری مشترک رشد سامان

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۱ تیرماه ۱۴۰۰

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۱/۰۴/۱۳۹۹	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۱/۰۴/۱۳۹۹	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۱/۰۴/۱۴۰۰	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۱/۰۴/۱۴۰۰	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۱/۰۴/۱۴۰۰	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۱/۰۴/۱۴۰۰	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۱/۰۴/۱۴۰۰	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۱/۰۴/۱۴۰۰	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۱/۰۴/۱۴۰۰
تعداد	ارزش بازار یا قیمت تعدیل شده	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۴۷۶,۱۰۳,۳۳۸	۳,۸۸۱,۷۱۷,۰۵۷,۰۲۹	(۴,۸۰۲,۰۹۸,۱۷۰,۳۹۸)	(۳,۶۸۷,۶۳۱,۲۰۲)	(۱۹,۴۰۸,۵۸۵,۲۸۶)	(۹۴۳,۴۷۷,۳۲۹,۸۵۷)	۴,۹۷۲,۹۹۰,۲۸۷,۶۹۰	۴۵۲,۱۶۹,۶۰۶,۶۹۶	ریال
۵,۱۰۷,۶۹۳	۳۹,۳۲۷,۰۸۲,۲۴۰	(۵۳,۰۰۷,۰۳۵,۲۴۶)	(۳۷,۲۶۵,۷۲۸)	(۱۹۶,۱۳۵,۴۱۱)	(۱۴,۰۱۳,۳۵۴,۱۴۵)	۱۳,۳۰۶,۹۹۱,۸۲۳	(۲۶,۰۱۸,۳۰۵,۶۰۹)	(۲۶,۰۱۸,۳۰۵,۶۰۹)
۲,۹۹۹,۲۶۹	۳۸,۹۶۰,۵۰۴,۳۱۰	(۳۹,۱۷۳,۶۵۸,۸۷۰)	(۳۷,۰۱۲,۴۷۹)	(۱۹۴,۸۰۲,۵۲۳)	(۴۴۴,۹۶۹,۵۶۱)	۳۹,۴۲۳,۵۵۸,۵۲۹	۹,۸۳۸,۰۳۶,۰۰۹	-
۴۵۰,۰۰۰	۳۱,۵۷۷,۸۴۹,۹۹۹	(۳۲,۴۲۹,۴۱۹,۲۰۰)	(۲۹,۹۹۸,۹۵۷)	(۱۵۷,۸۸۹,۲۵۰)	(۱,۰۳۹,۴۵۷,۴۰۸)	-	-	-
۲,۴۰۰,۰۰۰	۳۰,۳۶۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳۰,۵۱۴,۵۰۱,۹۸۱)	(۲۸,۸۴۲,۰۰۰)	(۱۵۱,۸۰۰,۰۰۰)	(۳۳۵,۱۴۳,۹۸۱)	۳۱۱,۳۲۱,۴۵۸,۴۹۷	-	-
۳,۲۰۰,۰۰۰	۲۵,۹۲۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲۵,۲۷۰,۶۳۳,۷۰۱)	(۲۴,۶۲۴,۰۰۰)	(۱۲۹,۶۰۰,۰۰۰)	۴۹۵,۱۴۲,۲۹۹	-	-	-
۱,۵۰۰,۰۰۰	۲۵,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲۴,۹۳۰,۶۴۱,۵۴۲)	(۲۳,۹۴۰,۰۰۰)	(۱۲۶,۰۰۰,۰۰۰)	۱۱۹,۴۱۸,۴۵۸	-	-	-
۱۸,۸۷۲,۶۸۴	۲۲,۸۱۷,۰۷۴,۹۵۶	(۷۴,۱۲۰,۳۳۴,۲۵۹)	(۲۱,۶۷۶,۲۲۱)	(۱۱۴,۰۸۵,۲۷۵)	(۵۱,۴۳۹,۰۲۰,۸۹۹)	۴۳,۹۴۲,۸۷۹,۶۳۹	۴۳,۳۲۴,۰۹۲,۷۴۲	-
۶۸۶,۰۱۰	۱۲,۷۴۶,۰۶۵,۸۰۰	(۲۲,۶۳۳,۷۲۹,۶۱۴)	(۱۲,۱۰۸,۷۶۳)	(۶۳,۷۳۰,۳۲۹)	(۹,۹۶۳,۵۰۲,۹۰۶)	-	-	-
۱۲۰,۰۰۰	۱۰,۷۶۱,۱۲۰,۰۰۰	(۱۰,۵۷۱,۲۱۲,۸۷۱)	(۱۰,۲۲۳,۰۶۴)	(۵۳,۸۰۵,۶۰۰)	۱۲۵,۸۷۸,۴۶۵	۴۷,۲۳۸,۰۹۲,۵۳۰	-	-
۱۰۰,۰۰۰	۹,۳۴۳,۱۰۰,۰۰۰	(۸,۸۲۴,۲۹۰,۶۴۷)	(۸,۸۷۵,۹۴۵)	(۴۶,۷۱۵,۵۰۰)	۴۶۳,۲۱۷,۹۰۸	-	-	-
۳۳۸,۸۶۹	۵۰,۱۶۳,۴۹۰,۰۰۰	(۵۰,۲۰۹,۰۴۰,۰۷۵)	(۴,۷۶۵,۴۳۷)	(۲۵,۰۸۱,۳۴۵)	(۳۴,۵۰۱,۷۵۷)	-	-	-
۱۵۵,۲۲۳	۳,۶۲۴,۳۰۱,۸۲۷	(۴,۷۷۷,۴۲۷,۱۱۵)	(۳,۴۴۳,۰۸۷)	(۱۸,۱۲۱,۵۰۹)	(۱,۱۷۴,۶۸۹,۸۸۴)	-	-	-
۳۱,۲۲۲	۲۰,۹۹,۲۸۷,۱۹۲	(۱۰,۱۵۶,۳۲۶,۵۵۹)	(۱,۹۴۶,۸۲۳)	(۱۰,۲۴۶,۴۳۶)	۱,۰۲۱,۴۵۷,۵۷۴	-	-	-
۲۵,۰۰۰	۲۰,۱۹,۷۴۹,۹۹۹	(۲۰,۱۰۲,۹۰۷,۵۵۳)	(۱,۹۱۸,۷۶۳)	(۱۰,۰۹۸,۷۵۰)	(۲,۵۵۸,۲۶۶)	-	-	-
۶۱,۲۵۵	۹۱۱,۹۶۴,۴۴۰	(۳۷۸,۸۳۸,۳۱۴)	(۸۶۶,۳۶۶)	(۴,۵۵۹,۸۲۲)	۵۲۷,۶۹۹,۹۳۸	-	-	-
-	-	-	-	-	-	۲۴,۰۳۷,۹۵۵,۲۳۹	-	-
-	-	-	-	-	-	۲۷,۳۸۶,۸۷۳,۰۱۶	-	-
-	-	-	-	-	-	۳۶۲,۶۶۰,۶۸۴,۰۶۱	۱۴۹,۲۲۳,۰۷۹,۷۴۲	-
-	-	-	-	-	-	۱۰,۵۳۱,۵۰۰,۱۲۴	(۹,۷۱۸,۸۲۷,۳۶۶)	-
-	-	-	-	-	-	۱۲۵,۳۰۶,۷۸۲,۹۸۵	۷۱,۰۲۴,۹۳۴,۶۷۵	-
-	-	-	-	-	-	۱۹,۵۹۸,۱۱۸,۸۹۵	(۱۱۷,۹۵۴,۲۶۹,۷۱۸)	-
-	-	-	-	-	-	۷۶,۵۹۱,۹۱۹,۸۶۲	-	-
-	-	-	-	-	-	-	۱۵,۰۰۳,۰۲۸,۴۳۳	-
-	-	-	-	-	-	-	(۱۶۹,۴۴۵,۲۳۱,۲۷۷)	-
-	-	-	-	-	-	۱۸,۸۷۵,۱۴۹,۹۸۹	-	-
-	-	-	-	-	-	۳,۴۸۸,۵۸۶,۸۰۳	-	-
-	-	-	-	-	-	-	۶,۳۲۴,۰۷۰,۳۹۶	-
-	-	-	-	-	-	۲۱,۴۳۴,۷۰۷,۵۸۶	-	-
-	-	-	-	-	-	-	۲,۴۷۸,۶۷۰,۲۶۳	-
-	-	-	-	-	-	۱۳۱,۶۹۳,۳۵۳	-	-
-	-	-	-	-	-	۷۱,۲۶۹,۳۵۵,۸۸۱	۲۷,۶۱۴,۷۸۶,۰۰۶	-
-	-	-	-	-	-	۱۸۲,۷۲۶,۸۰۵,۴۲۸	۸۴,۳۵۱,۹۴۴,۰۰۶	-
-	-	-	-	-	-	۱,۳۶۹,۵۲۲,۲۱۶	۶,۳۶۸,۱۶۹,۹۱۷	-
-	-	-	-	-	-	۱۲,۵۱۰,۵۷۸,۱۵۶	-	-
-	-	-	-	-	-	۱۰۵,۷۹۶,۷۹۲,۱۸۶	-	-
-	-	-	-	-	-	۱۸۵,۷۴۴,۷۲۷,۸۱۷	۱۰,۶۴۰,۲۳۱,۱۳۸	-
-	-	-	-	-	-	۱۵۷,۸۰۴,۵۶۶,۰۵۳	-	-
-	-	-	-	-	-	۹,۱۸۶,۱۲۳,۶۵۳	-	-
۵۱۲,۰۵۰,۵۶۳	۴,۱۴۲,۲۵۱,۴۰۶,۷۹۲	(۵,۱۳۶,۷۷۶,۷۲۴,۹۴۵)	(۳,۹۳۵,۱۳۸,۸۳۴)	(۲۰,۷۱۱,۳۵۷,۰۳۵)	(۱۰,۱۹۱,۷۱۴,۰۲۲)	۶,۸۴۴,۶۷۵,۷۱۲,۰۲۱	۵۵۵,۱۲۴,۰۱۶,۰۵۳	-

نقل از صفحه قبل
گروه توسعه ملی ایران
نفت تهران
برق مینا
ملی مس
ایران خودرو
صندوق بازنشستگی
کارخانجات مخابراتی ایران
کشتیرانی ایران
پلیمر آریا ساسول
تولیدات پتروشیمی قائد بصیر
سپید ماکیان
بخش هجرت
محصولات کالغذای لطیف
پلی پروپیلن جم - جم پیلن
گسترش صنایع روی ایرانیا
ایرانول
ایران ترانسفو
ایران خودرو
ایران دارو
بانک دی
بانک تجارت
بانک صادرات
پهناز کاشانه تهران
بیمه سامان
پتروشیمی غدیر
پتروشیمی شیراز
تامین سرمایه امین
توسعه صنایع بهشهر
تولید نیروی برق آبادان
دریایی سینا
ذوب آهن اصفهان
سایپا
سرمایه گذاری پویا
سرمایه گذاری ملی ایران
سیمان فارس و خوزستان
شرکت سرمایه گذاری
صنعتی سپاهان
صنعتی سدید
نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه گذاری مشترک رشد سامان

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۱ تیرماه ۱۴۰۰

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۱/۰۴/۱۳۹۹	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۱/۰۴/۱۴۰۰	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۱/۰۴/۱۴۰۰	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۱/۰۴/۱۴۰۰	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۱/۰۴/۱۴۰۰	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۱/۰۴/۱۴۰۰	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۱/۰۴/۱۴۰۰	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۱/۰۴/۱۴۰۰
تعداد	ارزش بازار یا قیمت تعدیل شده	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۵۱۲,۰۵۰,۵۶۳	۴,۱۴۲,۲۵۱,۴۰۶,۷۹۲	(۵,۱۳۶,۷۷۶,۷۲۴,۹۴۵)	(۳,۹۳۵,۱۳۸,۸۲۴)	(۲۰,۷۱۱,۲۵۷,۰۳۵)	(۱,۰۱۹,۱۷۱,۷۱۴,۰۲۲)	۶,۸۴۴,۶۷۵,۷۱۲,۰۲۱	۵۵۵,۱۲۴,۰۱۶,۰۵۳
-	-	-	-	-	-	۱۴,۷۴۲,۶۰۰,۵۲۹	-
-	-	-	-	-	-	۵۷,۵۷۸,۸۶۷,۲۴۹	۶,۳۳۵,۱۰۱,۹۹۷
-	-	-	-	-	-	-	(۳۰,۲۷۳,۷۴۷,۷۸۲)
-	-	-	-	-	-	۵۴,۵۷۰,۲۱۵,۶۶۲	-
-	-	-	-	-	-	۷۰,۵۷۵,۹۴۸	۱,۳۰۱,۸۸۶,۸۳۱
-	-	-	-	-	-	-	(۲۹,۸۴۸,۴۲۳,۳۶۴)
-	-	-	-	-	-	(۷,۴۵۶,۲۹۷,۴۷۸)	(۲۶,۹۰۹,۸۷۶,۰۹۷)
-	-	-	-	-	-	۱۲,۹۵۰,۰۴۴,۵۷۳	-
-	-	-	-	-	-	۹۴۸,۸۶۶,۵۴۵,۱۶۴	-
۵۱۲,۰۵۰,۵۶۳	۴,۱۴۲,۲۵۱,۴۰۶,۷۹۲	(۵,۱۳۶,۷۷۶,۷۲۴,۹۴۵)	(۳,۹۳۵,۱۳۸,۸۲۴)	(۲۰,۷۱۱,۲۵۷,۰۳۵)	(۱,۰۱۹,۱۷۱,۷۱۴,۰۲۲)	۷,۹۲۵,۹۹۸,۲۶۳,۶۶۸	۴۷۵,۷۲۸,۹۵۷,۶۳۸

نقل از صفحه قبل
فولاد کاوه
گل گهر
لبنیات پاک
لیزینگ ایرانیان
لیزینگ پارس‌سیان
مخابرات
مگسال
موتورون
نفت بندر عباس

۱۷-۲- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق مشارکت و اوراق اجاره به شرح زیر است:

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۱/۰۴/۱۴۰۰	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۱/۰۴/۱۳۹۹	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۱/۰۴/۱۳۹۹	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۱/۰۴/۱۳۹۹	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۱/۰۴/۱۳۹۹	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۱/۰۴/۱۳۹۹	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۱/۰۴/۱۳۹۹	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۱/۰۴/۱۳۹۹
تعداد	ارزش بازار یا قیمت تعدیل شده	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
-	-	-	-	-	-	-	(۸۸,۳۳۳,۱۸۶)
-	-	-	-	-	-	-	۲۴۳,۵۱۴,۷۴۰
-	-	-	-	-	-	-	۱۵۵,۱۸۱,۵۵۴

اسناد خزانه-م ۲۰ بودجه ۹۸-
اسناد خزانه-م ۲۱ بودجه ۹۸-

صندوق سرمایه گذاری مشترک رشد سامان

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۱ تیرماه ۱۴۰۰

۱۸- 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	خالص درآمد سود سهام	سال مالی منتهی به
	۱۳۹۹/۰۹/۳۰	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	۱۳۹۹/۰۴/۳۱
انرژی امید تابان هور	۱۳۹۹/۰۹/۳۰	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۲۰۲,۸۵۳,۰۷۲	۳۰	۶,۰۸۵,۵۹۲,۱۶۰	-	۶,۰۸۵,۵۹۲,۱۶۰	-	۱۳۹۹/۰۷/۳۰
نفت و گاز پارس‌یان	۱۳۹۹/۰۶/۳۱	۱۳۹۹/۱۰/۳۰	۱۴,۴۰۴,۶۲۰	۱,۲۵۰	۱۸,۰۰۵,۷۷۵,۰۰۰	-	۱۸,۰۰۵,۷۷۵,۰۰۰	-	۱۳۹۹/۰۴/۳۱
نسوز آذر	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۲/۲۶	۱۳,۶۷۱,۸۱۷	۳۰۰	۴,۱۰۱,۵۴۵,۱۰۰	(۴۲۴,۵۱۷,۶۳۸)	۳,۶۶۷,۰۲۷,۴۶۲	-	۱۳۹۹/۰۷/۳۰
پمپ ایران	۱۳۹۹/۰۳/۳۱	۱۳۹۹/۰۷/۲۹	۱۲,۴۸۱,۵۱۵	۱۲۵	۱,۵۶۰,۱۸۹,۳۷۵	-	۱,۵۶۰,۱۸۹,۳۷۵	-	۱۳۹۹/۰۴/۳۱
شرکت سرمایه گذاری خوارزمی	۱۳۹۹/۰۳/۳۱	۱۳۹۹/۰۷/۲۹	۱۲,۰۰۰,۰۰۰	۵۰	۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۳۹۹/۰۴/۳۱
سرمایه گذاری معادن و فلزات	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۴/۱۴	۹,۰۵۰,۰۰۲	۶۰۰	۵,۴۳۰,۰۰۱,۲۰۰	(۷۱۴,۳۷۰,۴۴۳)	۴,۷۱۵,۶۳۰,۷۵۷	۵۴,۸۸۷,۲۱۸	۱۳۹۹/۰۷/۳۰
سرمایه گذاری غدیر	۱۳۹۹/۰۹/۳۰	۱۳۹۹/۱۲/۲۵	۸,۳۵۴,۰۰۰	۸۰۰	۶,۶۸۳,۲۰۰,۰۰۰	-	۶,۶۸۳,۲۰۰,۰۰۰	۳,۴۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۹/۰۴/۳۱
گروه توسعه ملی ایران	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۴/۲۴	۵,۱۰۷,۶۹۳	۱,۰۰۰	۵,۱۰۷,۶۹۳,۰۰۰	(۲۵۵,۸۸۳,۱۲۴)	۴,۸۵۱,۸۰۹,۸۷۶	۳,۴۶۵,۴۲۳,۷۲۹	۱۳۹۹/۰۷/۳۰
فولاد هرمزگان جنوب	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۴/۰۲	۵,۰۰۰,۰۰۰	۴۵۰	۲,۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۲۹,۲۷۶,۹۵۳)	۲,۱۲۰,۷۲۳,۰۴۷	-	۱۳۹۹/۰۷/۳۰
تامین سرمایه امین	۱۳۹۹/۰۶/۳۱	۱۳۹۹/۱۰/۳۰	۳,۸۳۱,۸۶۹	۶۰۰	۲,۲۹۹,۱۲۱,۴۰۰	-	۲,۲۹۹,۱۲۱,۴۰۰	-	۱۳۹۹/۰۴/۳۱
سرمایه گذاری کشاورزی کوثر	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۴/۰۸	۳,۶۱۶,۷۴۷	۷۲۰	۲,۶۰۴,۰۵۷,۸۴۰	(۲۸۷,۶۵۶,۹۷۷)	۲,۳۱۶,۴۰۰,۸۶۳	-	۱۳۹۹/۰۷/۳۰
نفت بهران	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۳/۳۱	۲,۹۹۹,۲۶۹	۱,۱۵۰	۳,۴۴۹,۱۵۹,۳۵۰	(۳۲۷,۱۶۷,۶۳۶)	۳,۱۲۱,۹۹۱,۷۱۴	-	۱۳۹۹/۰۷/۳۰
پرداخت الکترونیک سامان کیش	۱۳۹۹/۰۹/۳۰	۱۴۰۰/۰۱/۲۲	۲,۴۱۷,۸۶۰	۱۰۰	۲۴۱,۷۸۶,۰۰۰	-	۲۴۱,۷۸۶,۰۰۰	-	۱۳۹۹/۰۷/۳۰
فرآوری معدنی اپال کانی پارس	۱۳۹۹/۱۰/۳۰	۱۴۰۰/۰۲/۲۲	۱,۲۹۱,۵۸۲	۶۳۰	۸۱۳,۶۹۶,۶۶۰	-	۸۱۳,۶۹۶,۶۶۰	-	۱۳۹۹/۰۷/۳۰
لیزینگ کارآفرین	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۴/۰۷	۷۶۲,۵۵۹	۱۶۵	۱۲۵,۸۲۲,۲۳۵	(۷,۵۳۴,۷۵۱)	۱۱۸,۲۸۷,۴۸۴	-	۱۳۹۹/۰۷/۳۰
تجهیز نیروی زنگان	۱۳۹۹/۰۸/۳۰	۱۴۰۰/۰۲/۳۰	۳۵۰,۰۰۰	۴۰	۱۴۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۵۱۳,۷۴۵)	۱۲,۴۸۶,۲۵۵	-	۱۳۹۹/۰۷/۳۰
پخش هجرت	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۳/۱۱	۱۵۵,۲۲۳	۱,۸۶۸	۲۸۹,۹۵۶,۵۶۴	(۲۶,۰۳۱,۰۱۳)	۲۶۳,۹۲۵,۵۵۱	-	۱۳۹۹/۰۷/۳۰
گسترش صنایع روی ایران‌یان	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۴/۰۶	۶۱,۲۵۵	۸۵۰	۵۲,۰۶۶,۷۵۰	(۲,۱۵۳,۷۷۹)	۴۹,۹۱۲,۹۷۱	-	۱۳۹۹/۰۷/۳۰
تولید و توسعه سرب روی ایران‌یان	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۴/۰۶	۶۰,۵۴۱	۱۱۰	۶,۶۵۹,۵۱۰	(۲۷۵,۴۷۵)	۶,۳۸۴,۰۳۵	-	۱۳۹۹/۰۷/۳۰
ایرانول	-	-	-	-	-	-	-	۵,۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۹/۰۷/۳۰
ایران ترانسفو	-	-	-	-	-	-	-	۲۲۶,۲۴۹,۲۰۹	۱۳۹۹/۰۷/۳۰
آلومینیوم ایران	-	-	-	-	-	-	-	۱,۴۲۳,۶۲۲,۷۰۰	۱۳۹۹/۰۷/۳۰
بانک سامان	-	-	-	-	-	-	-	۱,۲۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۹/۰۷/۳۰
نقل به صفحه بعد	-	-	-	-	-	-	-	۱۹,۸۲۴,۶۱۶,۰۲۰	۱۳۹۹/۰۷/۳۰
					۵۹,۷۲۰,۳۲۲,۱۴۴	(۲,۱۸۶,۳۸۱,۵۲۴)	۵۷,۵۳۳,۹۴۰,۶۲۰	۱۲,۱۲۰,۵۳۲,۹۳۶	

صندوق سرمایه گذاری مشترک رشد سامان

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۱ تیرماه ۱۴۰۰

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۴/۳۱										
دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۴/۳۱										
سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۷/۳۰										
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	خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام	سال مالی
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
نقل از صفحه قبل	-	-	-	-	۵۹,۷۲۰,۳۲۲,۱۴۴	(۲,۱۸۶,۳۸۱,۵۲۴)	۵۷,۵۳۳,۹۴۰,۶۲۰	۱۲,۱۲۰,۵۳۲,۹۳۶	۱۹,۸۳۴,۶۱۶,۰۲۰	-
پتروشیمی غدیر	-	-	-	-	-	-	-	۱,۳۱۴,۰۰۰,۰۰۰	۱,۳۹۱,۵۹۱,۷۸۴	-
پتروشیمی شیراز	-	-	-	-	-	-	-	۲۳۶,۷۵۶,۷۵۷	۲۴۰,۰۰۰,۰۰۰	-
پلیمر آریا ساسول	-	-	-	-	-	-	-	۷,۹۰۴,۴۵۶,۰۰۰	۷,۹۰۴,۴۵۶,۰۰۰	-
تامین ماسه	-	-	-	-	-	-	-	-	۳۵۳,۷۴۸,۹۰۴	-
توسعه صنایع بهشهر	-	-	-	-	-	-	-	۶۸۱,۴۱۴,۲۵۵	۷۲۴,۳۲۳,۲۹۸	-
توسعه و عمران کرمان	-	-	-	-	-	-	-	۱۷,۰۰۰,۰۰۰	۱۷,۰۰۰,۰۰۰	-
تولیدی فولاد سپید فراب کویر	-	-	-	-	-	-	-	-	۶,۷۱۹,۲۶۳,۶۴۲	-
سرمایه گذاری توکا	-	-	-	-	-	-	-	۳۸۵,۵۲۱,۱۶۲	۴۰۹,۳۰۹,۱۸۸	-
سرمایه گذاری ملی ایران	-	-	-	-	-	-	-	۱۷۲,۶۱۹,۷۸۸	۱۸۳,۱۰۲,۳۱۰	-
سیمان سپاهان	-	-	-	-	-	-	-	۳۹,۸۱۶,۲۰۱	۳۰,۰۰۰,۰۰۰	-
سیمان فارس نو	-	-	-	-	-	-	-	۵,۱۶۴,۷۲۵,۰۰۰	۵,۱۶۴,۷۲۵,۰۰۰	-
سیمان فارس و خوزستان	-	-	-	-	-	-	-	۴,۶۲۹,۹۴۳,۱۴۶	۴,۹۱۵,۶۲۷,۰۹۶	-
سیمان مازندران	-	-	-	-	-	-	-	۵,۶۳۸,۷۷۳,۱۸۱	۵,۷۶۲,۳۶۲,۷۳۰	-
شیشه همدان	-	-	-	-	-	-	-	-	۲,۲۶۷,۳۵۶,۸۸۲	-
صنعتی سپاهان	-	-	-	-	-	-	-	-	۶,۴۹۱,۹۱۵,۴۲۳	-
فولاد کاوه	-	-	-	-	-	-	-	-	۳۹۹,۳۱۶,۲۳۹	-
فولاد مبارکه	-	-	-	-	-	-	-	-	۱۳,۷۰۲,۵۰۰,۰۰۰	-
گل گهر	-	-	-	-	-	-	-	-	۴,۶۴۲,۳۸۶,۱۷۴	-
لیزینگ ایرانیان	-	-	-	-	-	-	-	-	۴,۸۳۳,۱۹۵,۳۷۴	-
مگسال	-	-	-	-	-	-	-	-	۵۰۴,۵۷۸,۸۶۳	-
ملی مس	-	-	-	-	-	-	-	-	۴,۰۰۲,۵۰۰,۰۰۰	-
نفت اصفهان	-	-	-	-	-	-	-	-	۱۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-
نفت بندر عباس	-	-	-	-	-	-	-	-	۱۳,۲۳۰,۰۰۰,۰۰۰	-
نفت تهران	-	-	-	-	-	-	-	-	۹,۳۵۰,۰۰۰,۵۱۰	-
نیرو سرمایه	-	-	-	-	-	-	-	-	۱,۸۱۸,۷۴۵	-
	-	-	-	-	۵۹,۷۲۰,۳۲۲,۱۴۴	(۲,۱۸۶,۳۸۱,۵۲۴)	۵۷,۵۳۳,۹۴۰,۶۲۰	۴۸,۱۴۷,۶۸۰,۵۸۲	۱۲۸,۵۳۰,۴۹۲,۹۴۲	-

صندوق سرمایه گذاری مشترک رشد سامان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۱ تیرماه ۱۴۰۰

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

یادداشت	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۴/۳۱	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۴/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۷/۳۰
	ریال	ریال	ریال
سود سپرده	۴۸,۳۴۱,۳۸۹	۱,۸۰۳,۳۸۵,۵۹۴	۹,۱۵۱,۹۴۴,۶۸۱
	۴۸,۳۴۱,۳۸۹	۱,۸۰۳,۳۸۵,۵۹۴	۹,۱۵۱,۹۴۴,۶۸۱

۱۹-۱- سود سپرده بانکی

تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید	مبلغ اسمی ریال	نرخ سود درصد	سود ریال	سود خالص ریال	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۴/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۷/۳۰
کوتاه مدت-۱- ۱۷۹۲۸۸۰-۸۱۰-۸۲۱-سامان	-	-	۱۰٪	۸۳۱,۲۱۵	۸۳۱,۲۱۵	-	-
کوتاه مدت-۱- ۱۷۹۲۸۸۰-۸۱۹-۸۲۱-سامان	-	-	۱۰٪	۴۶,۸۱۱,۴۹۵	۴۶,۸۱۱,۴۹۵	۱,۸۰۳,۳۸۵,۵۹۴	۹,۱۵۱,۹۴۴,۶۸۱
کوتاه مدت-۱- ۱۷۹۲۸۸۰-۸۱۰-۸۲۹-سامان	-	-	۱۰٪	۶۹۸,۶۷۹	۶۹۸,۶۷۹	-	-
		-		۴۸,۳۴۱,۳۸۹	۴۸,۳۴۱,۳۸۹	۱,۸۰۳,۳۸۵,۵۹۴	۹,۱۵۱,۹۴۴,۶۸۱

صندوق سرمایه گذاری مشترک رشد سامان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۱ تیرماه ۱۴۰۰

۲۰- سایر درآمدها

سایر درآمدها، شامل درآمد ناشی از تفاوت بین ارزش تنزیل شده و ارزش اسمی درآمد سود سهام، اوراق بهادار یا درآمد ثابت یا علی الحساب و سود سپرده‌های بانکی است که در سال‌های قبل طی یادداشت‌های ۱۸ الی ۱۹ 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 ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۴/۳۱	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۴/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۷/۳۰
	ریال	ریال	ریال
۲۰-۱ تعدیل سود سهام دریافتی	۲,۳۰۱,۶۴۴,۶۳۹	۶۶,۲۳۰,۹۱۹	۶۵,۰۸۶,۰۹۱
۲۰-۲ تعدیل کارمزد کارگزاری	۵۱۵,۹۹۰,۶۹۱	(۲۰۰,۰۴۶,۵۰۸)	-
۲۰-۳ درآمد ناشی از ابطال واحدهای سرمایه گذاری	۹۲,۴۳۳,۲۷۳	-	۲۶۹,۰۵۴,۴۳۳
	۲,۹۱۰,۰۶۸,۶۰۳	(۱۳۳,۸۱۵,۵۸۹)	۳۳۴,۱۴۰,۵۲۴

- ۱-۲۰ 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 فوق‌الذکر کسر شده و طی سال جاری تحقق یافته است.
۲-۲۰ 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.
۳-۲۰ مبلغ درآمد ناشی از ابطال واحدهای سرمایه گذاری شامل جریمه ابطال سرمایه گذاری می باشد که قبل از ۹۰ روز اقدام به ابطال واحدهای سرمایه گذاری خود کرده اند.

۲۱- هزینه‌های کارمزد ارکان

هزینه‌های کارمزد ارکان به شرح زیر می‌باشد:

	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۴/۳۱	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۴/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۷/۳۰
	ریال	ریال	ریال
مدیر سابق صندوق - کارگزاری بانک سامان	۳۰,۳۰۳,۲۸۸,۰۱۱	۳۹,۷۷۲,۸۱۴,۱۵۲	۸۷,۹۰۴,۵۱۵,۰۵۸
مدیر صندوق-تامین سرمایه کارخان	۳۱,۶۳۲,۵۸۲,۷۱۱	-	-
متولی سابق صندوق-مشاور سرمایه‌گذاری تامین سرمایه نوین	۱۳,۶۹۸,۶۲۵	۱۴۹,۵۸۸,۹۸۵	۱۹۹,۹۹۹,۹۲۵
متولی صندوق-موسسه حسابرسی هدف نوین نگر	۲۳۴,۰۱۴,۴۷۴	-	-
ضامن نقدشوندگی	۸۲,۳۸۵,۷۳۹,۷۶۲	۵۳,۰۳۰,۴۱۸,۸۷۳	۱۱۷,۱۹۹,۹۸۳,۴۹۲
حسابرس	۱۰۶,۹۹۹,۷۸۳	۵۲,۳۵۶,۱۸۰	۷۰,۰۰۰,۰۰۰
	۱۴۴,۶۷۶,۲۲۳,۳۶۶	۹۳,۰۰۵,۱۷۸,۱۹۰	۲۰۵,۳۷۴,۴۹۸,۴۷۵

صندوق سرمایه گذاری مشترک رشد سامان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۱ تیرماه ۱۴۰۰

۲۲- سایر هزینه ها

سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۷/۳۰	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۴/۳۱	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۴/۳۱	
ریال	ریال	ریال	
۵,۱۱۶,۶۲۹,۹۱۸	۲,۸۰۱,۶۶۰,۴۶۸	-	هزینه تصفیه
۱۶,۲۱۹,۹۱۳	۸,۷۸۴,۷۴۹	۹,۴۴۴,۱۷۲	هزینه برگزاری مجامع
۶۷۴,۶۸۳,۰۵۷	۴۰۸,۱۰۴,۶۳۸	۵۸۹,۱۵۹,۷۵۶	هزینه نرم افزار
۵۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	هزینه حق پذیرش و عضویت در کانون ها
۵۲۷,۵۱۷,۴۰۶	۲۹۳,۵۹۰,۳۴۵	۶۲,۶۵۴,۰۷۶	هزینه مالیات بر ارزش افزوده
۱۹,۵۸۷,۰۹۷	-	-	هزینه تعدیل کارمزد کارگزاری
۲,۶۵۰,۰۰۰	۲,۰۶۰,۰۰۰	۸,۶۹۰,۹۹۲	هزینه خدمات بانکی
۶,۴۰۷,۲۸۷,۳۹۱	۳,۵۱۴,۲۰۰,۲۰۰	۶۶۹,۹۴۸,۹۹۶	

۲۳- سود پرداختی صندوق به سرمایه گذاران

سود محقق شده			
سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۷/۳۰	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۴/۳۱	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۴/۳۱	
ریال	ریال	ریال	
۶,۹۵۱,۶۷۴,۶۵۲	۶,۹۵۱,۶۷۴,۶۵۲	۱۱۱,۹۰۵,۳۵۶,۰۷۴	دوره مهر لغایت آذر فصل پاییز
۹,۸۴۱,۷۴۴,۸۷۴	۹,۸۴۱,۷۴۴,۸۷۴	۵۹,۵۷۱,۱۶۴,۸۸۴	دوره دی لغایت اسفند فصل زمستان
۳۱,۲۶۰,۹۱۷,۵۰۰	۳۱,۲۶۰,۹۱۷,۵۰۰	۱۹,۱۵۶,۹۲۹,۲۲۸	دوره فروردین لغایت خرداد فصل بهار
۳۵,۶۰۳,۰۸۵,۰۲۵	-	-	دوره تیر لغایت شهریور فصل تابستان
۸۳,۶۵۷,۴۲۲,۰۵۱	۴۸,۰۵۴,۳۳۷,۰۲۶	۱۹۰,۶۳۳,۴۵۰,۱۸۶	

۲۴- تعدیلات

تعدیلات شامل اقلام زیر است:

سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۷/۳۰	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۴/۳۱	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۴/۳۱	
ریال	ریال	ریال	
۱۳,۵۹۹,۶۳۶,۹۴۶,۴۰۳	۱۱,۲۱۸,۴۱۳,۲۱۰,۹۳۸	۱,۶۶۳,۳۲۷,۵۴۲,۱۹۵	تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور
(۱۱,۱۱۵,۰۹۲,۸۳۸,۰۳۷)	(۲,۰۹۲,۱۱۶,۸۲۱,۲۵۴)	(۳,۰۱۹,۲۶۵,۸۰۷,۲۹۴)	تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت ابطال
۲,۴۸۴,۵۴۴,۱۰۸,۳۶۶	۹,۱۲۶,۲۹۶,۳۸۹,۶۸۴	(۱,۳۵۵,۹۳۸,۲۶۵,۰۹۹)	

۲۵- تعهدات و بدهی‌های احتمالی

جهت مالیات عملکرد دوره منتهی به ۱۳۹۶/۰۷/۳۰ مبلغ ۴,۳۵۱,۹۶۵,۰۰۵ ریال توسط اداره مالیات، مالیات تشخیص و مطالبه شده است لیکن بدلیل فعالیت‌های صندوق نسبت به آن اعتراض گردیده و ذخیره ای از این بابت در حسابها منظور نگردیده است. شایان ذکر است در صورتی که اعتراض صندوق نسبت به مالیات ذکر شده از طرف سازمان محترم امور مالیاتی مورد قبول واقع نشود صندوق هیچگونه وجهی از این بابت پرداخت نخواهد کرد و هرگونه خسارت بر عهده مدیر صندوق خواهد بود.

صندوق سرمایه گذاری مشترک رشد سامان

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۱ تیرماه ۱۴۰۰

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

اشخاص وابسته	نام	نوع وابستگی	۱۴۰۰/۰۴/۳۱			۱۳۹۹/۰۴/۳۱		
			نوع واحدهای سرمایه گذاری	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	درصد تملک	نوع واحدهای سرمایه گذاری	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	درصد تملک
ضامن نقدشوندگی	شرکت بیمه سامان	ضامن نقدشوندگی	ممتاز	۹۰۰	۰.۲۳٪	ممتاز	۹۰۰	۰.۰۹٪
			عادی	۱۰۳,۱۰۷	۲۶.۲۰٪	عادی	۹۴,۴۵۸	۹.۶۱٪
			ممتاز	۱۰۰	۰.۰۳٪	ممتاز	۱۰۰	۰.۰۱٪
مدیر صندوق (سابق) و مدیر ثبت	شرکت کارگزاری بانک سامان	مدیر صندوق (سابق) و مدیر ثبت	عادی	۴,۰۰۰	۱.۰۳٪	عادی	۴,۰۷۰	۰.۴۱٪
			-	-	-	عادی	۱۳۲	۰.۰۱٪
			عادی	۲۳	۰.۰۱٪	عادی	۱۲۳	۰.۰۱٪
گروه مدیران سرمایه گذاری سابق	هنریک وسکاتیانس آعقان	مدیر سرمایه گذاری	-	-	-	عادی	۱۱۲	۰.۰۱٪
	مجید عبدالهی نجات	مدیر سرمایه گذاری	-	-	-	عادی	۱۱۲	۰.۰۱٪
	آزاده صبوریان	مدیر سرمایه گذاری	-	-	-	عادی	۱,۱۳۲	۰.۱۳٪
مدیر و اشخاص وابسته به وی(سابق)	حمیدرضا مهرآور	سایر اشخاص وابسته	-	-	-	عادی	۲۰	۰.۰۱٪
	طاهره مهرآور	سایر اشخاص وابسته	عادی	۱۰۷	۰.۰۳٪	-	-	-
	سمیرا خوشنود	مدیر سرمایه گذاری	عادی	۱۰۷	۰.۰۳٪	-	-	-
مدیر سرمایه گذاری و اشخاص وابسته به وی	علی رحیمی	مدیر سرمایه گذاری	عادی	۱۰۷	۰.۰۳٪	-	-	-
مدیر سرمایه گذاری و اشخاص وابسته به وی	نسیم السادات موسوی	مدیر سرمایه گذاری	عادی	۱۰۷	۰.۰۳٪	-	-	-
جمع				۱۰۷,۴۷۱	۲۷.۵۹٪		۱۰۱,۰۴۷	۱۲.۲۵٪

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) ۱۴۰۰/۰۴/۳۱
		موضوع معامله	ارزش معامله	
شرکت تامین سرمایه کاردان	مدیر صندوق	کارمزد ارکان	۳۱,۶۲۲,۵۸۲,۷۱۱	طی دوره (۳۱,۶۲۲,۵۸۲,۷۱۱)
شرکت کارگزاری بانک سامان	مدیر سابق صندوق	کارمزد حاصل از خرید و فروش سهام و اوراق مشارکت	۴,۳۲۷,۲۴۰,۵۹۵	طی دوره ۳,۲۷۵,۴۰۴,۷۶۹
موسسه حسابرسی هدف نوین نگر	متولی فعلی	کارمزد ارکان	۲۳۴,۰۱۴,۴۷۴	طی دوره (۲۳۴,۰۱۴,۴۷۴)
موسسه حسابرسی رهیافت و همکاران	حسابرس	کارمزد ارکان	۱۰۶,۹۹۹,۷۸۳	طی دوره (۱۱۶,۶۲۹,۷۱۶)
شرکت مشاور سرمایه گذاری تامین سرمایه نوین	متولی سابق	کارمزد ارکان	۱۳,۶۹۸,۶۲۵	طی دوره (۱۶۹,۳۱۵,۰۰۵)
شرکت بیمه سامان	ضامن نقدشوندگی	کارمزد ارکان	۸۲,۳۸۵,۷۳۹,۷۶۲	طی دوره (۱۴۶,۵۵۵,۳۰۴,۳۸۱)
شرکت کارگزاری بانک سامان	مدیر ثبت	کارمزد ارکان	۱۳۰,۴۲۰,۰۰۰	طی دوره (۴۲,۴۸۰,۰۰۰)
شرکت کارگزاری بانک سامان	مدیر سابق صندوق	کارمزد ارکان	۳۰,۳۰۲,۲۸۸,۰۱۱	طی دوره -

۲۸- رویدادهای بعد از تاریخ صورت خالص دارایی ها

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