



صندوق سرمایه‌گذاری مشترک رشد سامان

صورت‌های مالی دوره مالی ۹ ماهه

منتهی به ۳۱ تیرماه ۱۳۹۹

صندوق سرمایه گذاری رشد سامان
صورت‌های مالی
دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۱ تیر ۱۳۹۹

با سلام،

به پیوست صورت‌های مالی صندوق سرمایه گذاری رشد سامان مربوط به دوره مالی نه ماهه منتهی به تاریخ ۱۳۹۹/۰۴/۳۱ که در اجرای مفاد بند هفت ماده ۵۷ اساسنامه صندوق بر اساس سوابق، مدارک و اطلاعات موجود در خصوص عملیات صندوق تهیه گردیده، به شرح زیر تقدیم می‌گردد:

شماره صفحه	
۲	صورت خالص دارائی ها
۳	صورت سود و زیان و گردش خالص دارائی ها
	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
۹-۲۶	ث- یادداشت‌های مربوط به اقلام مندرج در صورت‌های مالی و سایر اطلاعات مالی

این صورت‌های مالی در چارچوب استانداردهای حسابداری و با توجه به قوانین و مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار در رابطه با صندوقهای سرمایه گذاری تهیه گردیده است. مدیریت صندوق سرمایه گذاری 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 پیش بینی نمود، می‌باشد و اطلاعات مزبور به نحو درست و به گونه کافی در این صورت‌های مالی افشاء گردیده اند.

صورت‌های مالی حاضر در تاریخ ۱۳۹۹/۰۵/۲۸ به تایید ارکان زیر رسیده است.

ارکان صندوق	شخص حقوقی	نماینده	امضاء
مدیر صندوق	شرکت کارگزاری بانک سامان	حمیدرضا مهرآور	
متولی صندوق	مشاور سرمایه گذاری تامین سرمایه نوین	علی خوش طینت	

شرکت کارگزاری بانک سامان
(سهای خاص)

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک رشد سامان

صورت خالص دارایی‌ها

در تاریخ ۳۱ تیر ماه ۱۳۹۹

۱۳۹۸/۰۷/۳۰	۱۳۹۹/۰۴/۳۱	یادداشت	دارایی‌ها:
ریال	ریال		
۲۶۵,۳۱۰,۱۸۸,۱۴۲	۱۸,۲۶۶,۶۴۴,۶۸۶,۰۸۷	۵	سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم
۲,۱۷۴,۵۷۶,۴۸۱	۴۸,۲۶۳,۴۸۷,۹۸۲	۶	حسابهای دریافتی
۱۳۸,۸۶۳,۸۴۹	۲۳۲,۱۵۵,۵۸۶	۷	پیش پرداخت هزینه
۱۸,۵۸۳,۱۸۵,۰۸۳	۹۱۴,۷۷۰,۰۲۵,۳۸۱	۸	موجودی نقد
۳,۵۳۳,۰۱۴,۴۷۵	۳۲۸,۲۲۱,۸۹۴,۲۲۵	۹	جاری کارگزاری
۲۸۹,۷۳۹,۸۲۸,۰۳۰	۱۹,۵۵۸,۱۳۲,۲۴۹,۲۶۱		جمع دارایی‌ها
بدهی‌ها:			
۳,۴۶۹,۹۹۱,۷۶۳	۹۱,۸۰۲,۵۳۱,۷۲۰	۱۰	پرداختی به ارکان صندوق
.	۶۸,۰۰۲,۹۲۵,۲۷۱	۱۱	پرداختی به سرمایه‌گذاران
۶۷۹,۸۱۸,۲۶۹	۳۶,۴۲۳,۰۶۹,۷۳۴	۱۲	سایر حسابهای پرداختی و ذخایر
۴,۱۴۹,۸۱۰,۰۳۲	۱۹۶,۲۲۸,۵۲۶,۷۲۵		جمع بدهی‌ها
۲۸۵,۵۹۰,۰۱۷,۹۹۸	۱۹,۳۶۱,۹۰۳,۷۲۲,۵۳۶	۱۳	خالص دارایی‌ها
۲,۷۶۵,۲۵۵	۱۹,۷۰۲,۵۰۰		خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه‌گذاری

یادداشت‌های توضیحی، جزء لاینفک صورت‌های مالی است.

شرکت کارگزاری بانک سامان
(سهامی خاص)



صندوق سرمایه‌گذاری مشترک رشد سامان
صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها
دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۱ تیر ماه ۱۳۹۹

صورت سود و زیان

یادداشت	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۴/۳۱	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۴/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۷/۳۰
درآمد ها:	ریال	ریال	ریال
سود فروش اوراق بهادار	۱۴	۱,۲۳۹,۳۴۰,۵۱۶	۸۳,۰۷۸,۹۸۲,۱۴۷
سود تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۱۵	۷,۹۲۵,۹۹۸,۳۶۳	۳۱,۹۱۸,۳۶۳,۲۰۷
سود سهام	۱۶	۴۸,۱۴۷,۶۸۰,۵۸۲	۴,۲۵۰,۲۳۲,۴۸۱
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۱۷	۱,۸۰۳,۳۸۵,۵۹۴	۴۵۱,۲۰۰,۹۹۶
سایر درآمدها	۱۸	(۱۳۳,۸۱۵,۵۸۹)	۱,۰۳۲,۹۶۶,۶۵۱
جمع درآمدها		۹,۲۱۵,۱۵۶,۰۳۰	۱۲۰,۷۳۱,۷۴۵,۴۸۲
هزینه ها:			
هزینه کارمزد ارکان	۱۹	۹۳,۰۰۵,۱۷۸,۱۹۰	۶,۵۴۳,۶۸۱,۹۹۳
سایر هزینه ها	۲۰	۳,۵۱۴,۲۰۰,۲۰۰	۵۷۱,۳۰۳,۳۰۵
جمع هزینه ها		۹۶,۵۱۹,۳۷۸,۳۹۰	۷,۱۱۴,۹۸۵,۲۹۸
سود خالص		۹,۱۱۸,۶۳۶,۶۵۱	۱۱۳,۶۱۶,۷۶۰
بازده میانگین سرمایه گذاری ^۱	۲۴۰.۱۶٪	۳۶.۲۴٪	۵۵/۲۸٪
بازده سرمایه گذاری پایان سال ^۲	۴۷.۷۲٪	۲۹.۰۲٪	۳۹/۹۲٪

صورت گردش خالص دارایی‌ها

یادداشت	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۴/۳۱	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۴/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۷/۳۰
خالص دارایی‌ها (واحد‌های سرمایه گذاری) اول دوره/ سال	ریال	تعداد	ریال
واحد های سرمایه گذاری صادر شده طی دوره/ سال	۱۰۳,۲۷۸	۲۸۵,۵۹۰,۰۱۷,۹۹۸	۱۶۷,۵۰۳,۵۰۷,۲۲۰
واحد های سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره/ سال	۱,۰۸۴,۱۶۵	۱,۰۸۴,۱۶۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۵۹۴,۰۰۰,۰۰۰
سود پرداختی صندوق	(۲۰۴,۷۳۰)	(۲۰۴,۷۳۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۵۰۳,۰۰۰,۰۰۰)
سود خالص طی دوره/ سال	۲۱	(۴۸,۰۵۴,۳۳۷,۰۲۶)	(۲۱,۶۲۱,۵۸۱,۶۵۹)
تعدیلات	۲۲	۹,۱۱۸,۶۳۶,۶۵۱,۸۸۰	۱۱۳,۶۱۶,۷۶۰,۱۸۴
خالص دارایی‌های طی دوره / سال	۹۸۲,۷۱۳	۱۹,۳۶۱,۹۰۳,۷۲۲,۵۳۶	۲۸۵,۵۹۰,۰۱۷,۹۹۸



یادداشت‌های توضیحی، جزء لاینفک صورت‌های مالی است.

سود (زیان) خالص

میانگین موزون (ریال) وجوه استفاده شده

تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال + سود (زیان) خالص

خالص دارایی‌های پایان سال / دوره

۲ - بازده سرمایه‌گذاری پایان سال / =

شرکت کارگزاری بانک سامان
(سهامی خاص)

۳

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک رشد سامان

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۱ تیر ماه ۱۳۹۹

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 غیرتجاری 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 مجامع برگزار شده و مجوز صادر شده توسط سازمان بورس اوراق بهادار تا ۱۳۹۹/۰۵/۱۵ تمدید شده است. مرکز اصلی صندوق در تهران، خیابان آفریقا، نرسیده به چهارراه جهان کودک، نبش کوچه ۲۵، ساختمان ۲۹ آفریقا، طبقه ۷، شرکت کارگزاری بانک سامان واقع شده و صندوق دارای ۲ شعبه می‌باشد.

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 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 بوده شامل اشخاص زیر است:

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 تیر ماه ۱۳۹۹

۲-۲- مدیر صندوق، شرکت کارگزاری بانک سامان است که در ۱۳۷۲/۰۳/۰۳ با شماره ثبت ۹۷۳۶۴ نزد مرجع ثبت شرکت‌های تهران به ثبت رسیده است. نشانی مدیر عبارت است از: تهران، خیابان آفریقا، نبش کوچه ۲۵ گاندی، ساختمان ۲۹ آفریقا، طبقه ۷ شرکت کارگزاری بانک سامان.

۲-۳- متولی صندوق، شرکت مشاور سرمایه‌گذاری تامین سرمایه نوین است که در تاریخ ۱۳۸۹/۱۲/۲۲ به شماره ثبت ۳۹۸۵۱۳ نزد مرجع ثبت شرکت‌های تهران به ثبت رسیده است. نشانی متولی عبارت است از بلوار آفریقا، خ گل آذین، پلاک ۲۳، طبقه سوم غربی. ۲۲.

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

۲-۵- حسابرس صندوق، موسسه حسابرسی شاخص اندیشان است که در تاریخ ۱۳۸۲/۰۴/۲۹ به شماره ثبت ۱۵۵۶۶ نزد مرجع ثبت شرکت‌های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی متولی عبارت است از خیابان نفت شمالی، نبش خیابان ۹، پلاک ۱۴۴، طبقه ۶ واحد ۲۲.

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- سرمایه‌گذاری‌ها

سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار شامل سهام و سایر انواع اوراق بهادار در هنگام تحصیل به بهای تمام شده ثبت و در اندازه‌گیری‌های بعدی به خالص ارزش فروش طبق دستورالعمل " نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق‌های سرمایه‌گذاری " مصوب ۱۳۸۶/۱۱/۳۰ هیأت مدیره سازمان بورس و اوراق بهادار اندازه‌گیری می‌شود.

۴-۱-۱- سرمایه‌گذاری در سهام شرکت‌های بورسی یا فرابورسی: سرمایه‌گذاری در سهام شرکت‌های بورسی یا فرابورسی به خالص ارزش فروش منعکس می‌شود. خالص ارزش فروش سهام عبارت است از ارزش بازار سهم در پایان روز یا قیمت تعدیل شده سهم، منهای کارمزد معاملات و مالیات فروش سهام؛ با توجه به دستورالعمل نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق‌های سرمایه‌گذاری مدیر صندوق می‌تواند در صورت وجود شواهد و ارائه مستندات کافی ارزش سهم در پایان روز را به میزان حداکثر ۲۰ درصد افزایش یا کاهش دهد و قیمت تعدیل شده را مبنای محاسبه خالص ارزش فروش قرار دهد.

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.

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک رشد سامان

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۱ تیر ماه ۱۳۹۹

۳-۱-۴ - سرمایه‌گذاری در اوراق مشارکت و گواهی سپرده بانکی غیربورسی یا غیر فرابورسی: خالص ارزش فروش اوراق مشارکت غیر بورسی در هر روز مطابق با ساز و کار بازخرید آنها توسط ضامن تعیین می‌شود.

۴-۲-۴ - درآمد حاصل از سرمایه‌گذاری‌ها:

۴-۲-۱ - سود سهام: درآمد حاصل از سود سهام شرکت‌ها در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت‌های سرمایه‌پذیر 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 سرمایه‌پذیر و حداکثر ظرف مدت ۸ ماه با استفاده از نرخ سود علی‌الحساب 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 علی‌الحساب: سود تضمین شده اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب، سپرده و گواهی‌های سپرده بانکی بر اساس مدت زمان و با توجه به مانده اصل سرمایه‌گذاری شناسایی می‌شود. همچنین سود سپرده بانکی به طور روزانه با توجه به کمترین مانده وجوه در حساب سپرده و نرخ سود علی‌الحساب محاسبه می‌گردد. مبلغ محاسبه شده سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب، سپرده و گواهی‌های سپرده بانکی با استفاده از نرخ سود همان اوراق و با در نظر گرفتن مدت باقی‌مانده تا دریافت سود با همان نرخ قبلی تنزیل شده و در حساب‌های صندوق سرمایه‌گذاری منعکس می‌شود.

۴-۳ - محاسبه کارمزد ارکان و تصفیه

کارمزد ارکان و تصفیه صندوق سرمایه‌گذاری به صورت روزانه به شرح جدول زیر محاسبه و در حساب‌ها ثبت می‌شود.

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک رشد سامان

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۱ تیر ماه ۱۳۹۹

کارمزد ارکان	شرح نحوه محاسبه								
هزینه‌های تأسیس	معادل ۵/۰ درصد از وجوه جذب‌شده در پذیرهنویسی اولیه حداکثر تا مبلغ ۲۵۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبت به تصویب مجمع صندوق								
مدیر	سالانه ۱٫۵ درصد از ارزش روزانه سهام و حق تقدم تملک صندوق، بعلاوه سه در هزار (۰٫۰۰۳) از ارزش روزانه اوراق بهادار بادرآمدثابت تحت تملک صندوق موضوع بند ۲-۲-۳ امیدنامه و ۲درصد(۰٫۰۰۲) از سود حاصل از گواهی سپرده بانکی و سپرده بانکی تا میزان نصاب مجاز سرمایه‌گذاری در گواهی سپرده بانکی و سپرده بانکی								
متولی	سالانه ۱/۰ درصد از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی های صندوق به لحاظ حداقل ۱۰۰ و حداکثر ۲۰۰ میلیون ریال								
ضامن	سالانه ۲ درصد از ارزش روزانه سهام و حق تقدم تحت تملک صندوق*								
حسابرس	سالانه مبلغ ثابت ۷۰ میلیون ریال به اضافه ارزش افزوده								
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 تصفیه صندوق	معادل ۳/۰ درصد ارزش خالص دارایی های صندوق در آغاز دوره اولیه تصفیه می باشد. **								
حق پذیرش و عضویت در کانون ها	معادل مبلغ تعیین شده توسط کانون‌های مذکور، مشروط براینکه عضویت در این کانون ها طبق مقررات اجباری باشد یا عضویت به تصویب مجمع صندوق برسد.								
هزینه‌های دسترسی به نرم افزار، تارنما و خدمات پشتیبانی آنها	هزینه‌های دسترسی به نرم افزار صندوق، نصب و راه اندازی تارنمای آن و هزینه‌های پشتیبانی سالانه در قالب چهارآیتم ذیل و با ارائه مدارک مثبت و با تصویب نرخ مربوطه توسط مجمع:								
	۱- ۳۱۲٫۵۰۰٫۰۰۰ ریال به عنوان بخش ثابت سالانه								
	۲- ۶٫۰۰۰ ریال بابت هر مشتری فعال (دارای واحد سرمایه‌گذاری) درهرسال								
	۳- ۱٫۰۰۰ ریال بابت هر صدور یا ابطال								
	۴- ضریب سالانه از خالص ارزش روزانه‌ی دارایی‌ها								
	<table><tr><td>ارزش دارایی‌ها به میلیارد ریال</td><td>از صفر تا ۳۰٫۰۰۰ ریال</td><td>از ۳۰٫۰۰۰ ریال تا ۵۰٫۰۰۰ ریال</td><td>بالای ۵۰٫۰۰۰ ریال</td></tr><tr><td>ضریب</td><td>۵/۰۰۰۰۰</td><td>۳/۰۰۰۰۰</td><td>۱/۰۰۰۰۰</td></tr></table>	ارزش دارایی‌ها به میلیارد ریال	از صفر تا ۳۰٫۰۰۰ ریال	از ۳۰٫۰۰۰ ریال تا ۵۰٫۰۰۰ ریال	بالای ۵۰٫۰۰۰ ریال	ضریب	۵/۰۰۰۰۰	۳/۰۰۰۰۰	۱/۰۰۰۰۰
ارزش دارایی‌ها به میلیارد ریال	از صفر تا ۳۰٫۰۰۰ ریال	از ۳۰٫۰۰۰ ریال تا ۵۰٫۰۰۰ ریال	بالای ۵۰٫۰۰۰ ریال						
ضریب	۵/۰۰۰۰۰	۳/۰۰۰۰۰	۱/۰۰۰۰۰						

* کارمزد مدیر و ضامن روزانه براساس ارزش سهام، حق تقدم و اوراق بهادار با درآمد ثابت روز کاری قبل و سود علی‌الحساب دریافتنی

سپرده‌های بانکی در روز قبل و کارمزد متولی روزانه براساس ارزش خالص دارایی‌های روز کاری قبل محاسبه می‌شود. اشخاص یادشده

کارمزدی بابت روز اول فعالیت صندوق دریافت نمی‌کنند.

*** به منظور توزیع کارمزد تصفیه بین تمام سرمایه‌گذاران در طول عمر صندوق روزانه برابر $(0/003/365 \times n)$

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 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. هرگاه در روزهای بعد از توقف محاسبه یاد شده در اثر افزایش قیمت

دارایی‌ها ذخیره ثبت شده کفایت نکند، امر ذخیره سازی به شرح یاد شده ادامه می‌یابد.

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک رشد سامان

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۱ تیر ماه ۱۳۹۹

*** هزینه‌های دسترسی به نرم افزار، تارنما و خدمات پشتیبانی پس از تصویب مجمع از محل دارایی‌های صندوق قابل پرداخت است و توسط مدیر در حساب های صندوق ثبت شده و به‌طور روزانه ذخیره یا مستهلک می‌شود.

۴-۴- بدهی به ارکان صندوق

با توجه به تبصره ۳ ماده ۵۲ اساسنامه، کارمزد مدیر، متولی، ضامن هر سه ماه یک بار تا سقف ۹۰ درصد قابل پرداخت است. باقی‌مانده کارمزد ارکان به عنوان تعهد صندوق به ارکان در حساب‌ها منعکس می‌شود.

۴-۵- مخارج تأمین مالی

سود و کارمزد تسهیلات دریافتی از بانک‌ها، موسسات مالی اعتباری و خرید اقساطی سهام مخارج تأمین 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.

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک رشد سامان

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۱ تیر ۱۳۹۹

۵- سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم

سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرا بورس به تفکیک صنعت به شرح زیر است:

صنعت	۱۳۹۹/۰۴/۳۱		۱۳۹۸/۰۷/۳۰	
	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش
	ریال	ریال	ریال	ریال
استخراج سایر معادن	۲۵۵,۳۲۰,۳۱۰,۲۵۱	۴۶۱,۲۲۰,۸۲۸,۰۴۷	۱۳,۰۲۱,۷۵۴,۴۳۶	۱۷,۱۸۳,۵۳۰,۹۸۰
استخراج کانه‌های فلزی	۲۰۸,۹۷۹,۵۳۸,۵۹۵	۳۴۸,۲۷۵,۱۷۵,۰۸۳	۳,۲۲۰,۱۹۲,۰۶۸	۳,۴۱۷,۸۴۷,۸۷۶
بانکها و موسسات اعتباری	۲,۹۰۳,۱۹۱,۳۹۵,۲۰۳	۳,۴۹۵,۸۵۲,۵۸۷,۱۶۹	۵۹,۳۳۱,۷۹۷,۰۷۰	۶۶,۰۲۴,۹۱۸,۷۵۰
حمل و نقل، انبارداری و ارتباطات	۶,۶۱۴,۹۳۸,۰۰۸	۶,۷۴۶,۶۳۱,۳۶۱	۰	۰
خودرو و ساخت قطعات	۷۹,۴۰۷,۷۶۸,۱۸۹	۶۲۴,۷۹۵,۲۵۷,۶۷۸	۱۶,۳۶۷,۰۴۰,۱۸۴	۲۳,۵۹۵,۸۰۵,۷۳۱
رایانه و فعالیت‌های وابسته به آن	۱۴۰,۶۵۰,۰۱۶,۴۲۷	۱۴۱,۲۲۶,۹۹۷,۱۹۵	۷,۶۶۲,۹۴۱,۴۱۹	۷,۶۵۸,۱۹۷,۳۹۸
زراعت و خدمات وابسته	۱۸۰,۰۴۹,۰۲۰,۳۲۲	۱۷۸,۷۷۸,۱۹۴,۴۶۶	۰	۰
ساخت دستگاه‌ها و وسایل ارتباطی	۲۹۸,۳۲۶,۲۳۱,۸۵۱	۳۴۲,۲۶۹,۱۱۱,۴۹۰	۰	۰
سایر واسطه‌گریهای مالی	۷۲,۶۲۹,۹۶۳,۲۵۷	۱۲۷,۲۷۰,۷۵۴,۸۶۷	۰	۰
سایر محصولات کانی غیرفلزی	۴۰۱,۱۷۸,۶۳۳,۲۸۲	۳۸۷,۸۰۵,۴۳۰,۹۴۶	۰	۰
سرمایه‌گذاریها	۳۲۲,۴۸۷,۳۹۳,۱۸۴	۵۲۲,۱۱۲,۲۲۱,۳۷۳	۳,۲۴۸,۰۱۹,۳۵۳	۳,۶۷۸,۲۸۳,۶۲۴
سیمان، آهک و گچ	۲۱,۷۷۹,۸۴۲,۸۱۴	۱۲۷,۵۷۶,۶۳۵,۰۰۰	۲۶,۶۵۱,۳۶۳,۰۵۳	۲۴,۹۳۷,۱۶۸,۶۷۶
شرکتهای چند رشته‌ای صنعتی	۳۳۲,۹۶۵,۲۶۳,۲۶۵	۵۶۲,۲۵۷,۸۶۲,۸۰۹	۰	۰
فراورده‌های نفتی، کک و سوخت هسته‌ای	۲,۲۲۰,۶۵۳,۳۶۰,۳۰۱	۵,۷۴۴,۰۱۳,۵۰۷,۱۱۸	۳,۶۴۵,۴۳۶,۶۹۵	۳,۶۴۲,۸۳۲,۶۷۵
فلزات اساسی	۱,۸۱۲,۲۱۳,۸۲۸,۲۴۵	۳,۳۴۷,۹۹۷,۴۹۹,۷۷۴	۱۴,۵۳۵,۸۵۵,۴۹۲	۱۴,۰۲۶,۱۹۸,۰۷۵
ماشین‌آلات و تجهیزات	۲۸۵,۲۵۹,۷۵۲,۶۷۶	۷۴۹,۲۹۹,۴۶۷,۲۰۳	۰	۰
ماشین‌آلات و دستگاه‌های برقی	۳۲,۹۱۴,۳۲۷,۲۶۱	۷۳,۲۵۱,۲۴۴,۸۵۰	۰	۰
محصولات شیمیایی	۶۶۸,۹۹۸,۹۰۱,۹۷۸	۸۹۶,۹۰۳,۱۳۴,۶۲۸	۰	۰
محصولات غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر	۶۸,۱۳۱,۸۸۵,۴۴۴	۸۹,۵۶۶,۵۹۳,۰۳۰	۰	۰
مواد و محصولات دارویی	۲۸,۸۹۴,۰۵۱,۸۶۶	۳۹,۴۲۵,۵۵۲,۰۰۰	۱۴,۴۲۰,۹۸۵,۷۳۵	۱۷,۷۵۸,۹۴۵,۴۵۰
انبوه‌سازی املاک و مستغلات	۰	۰	۴,۴۸۶,۳۰۱,۳۴۹	۵,۵۴۰,۰۸۴,۱۹۷
بیمه و صندوق بازنشستگی به جزء تامین اجتماعی	۰	۰	۴,۸۳۴,۰۶۴,۸۲۱	۶,۲۰۸,۸۶۷,۵۰۰
تولید محصولات کامپیوتری الکترونیکی و نوری	۰	۰	۲۱,۸۵۲,۷۶۱,۲۱۹	۲۰,۲۹۱,۲۱۲,۷۵۰
حمل و نقل آبی	۰	۰	۳,۳۱۵,۳۱۱,۹۶۰	۲,۷۸۰,۶۲۲,۰۰۰
خدمات فنی و مهندسی	۰	۰	۴,۱۱۶,۷۹۹,۰۹۸	۳,۴۲۵,۸۶۸,۹۰۱
ساخت محصولات فلزی	۰	۰	۳۲,۶۸۱,۲۰۰,۹۸۳	۴۵,۱۳۹,۸۰۳,۵۵۹
جمع	۱۰,۳۴۰,۶۴۶,۴۲۲,۴۱۹	۱۸,۲۶۶,۶۴۴,۶۸۶,۰۸۷	۲۳۳,۳۹۱,۸۲۴,۹۳۵	۲۶۵,۳۱۰,۱۸۸,۱۴۲
		۹۳.۴۰٪		۹۱.۵۷٪

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک رشد سامان

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۱ تیر ۱۳۹۹

۶- حساب‌های دریافتنی

حساب‌های دریافتنی به تفکیک به شرح زیر است:

۱۳۹۸/۰۷/۳۰	۱۳۹۹/۰۴/۳۱			
تنزیل شده	تنزیل شده	هزینه تنزیل	نرخ تنزیل	تنزیل نشده
	ریال		درصد	ریال
۲,۱۷۴,۵۷۶,۴۸۱	۴۸,۲۶۳,۴۸۷,۹۸۲	(۲,۴۰۶,۵۰۴,۹۵۸)	۲۵٪	۵۰,۶۶۹,۹۹۲,۹۴۰
۲,۱۷۴,۵۷۶,۴۸۱	۴۸,۲۶۳,۴۸۷,۹۸۲	(۲,۴۰۶,۵۰۴,۹۵۸)		۵۰,۶۶۹,۹۹۲,۹۴۰

سود سهام دریافتنی

۷- پیش پرداخت هزینه

پیش پرداخت‌ها شامل مخارج برگزاری مجامع و آیین‌نامه مستهلک نشده و به عنوان دارایی به سال‌های آتی منتقل می‌شود.

۱۳۹۹/۰۴/۳۱				
مانده ابتدای دوره	مخارج اضافه شده طی دوره	استهلاک دوره	مانده در پایان دوره	
ریال	ریال	ریال	ریال	
۰	۱۶,۳۲۰,۰۰۰	۸,۷۸۴,۷۴۹	۷,۴۳۵,۲۵۱	مخارج مجامع
۱۳۸,۸۶۳,۸۴۹	۳۴۰,۶۲۵,۰۰۰	۲۵۴,۷۶۸,۵۱۴	۲۲۴,۷۲۰,۳۳۵	مخارج نرم افزار
۱۳۸,۸۶۳,۸۴۹	۳۵۶,۸۴۵,۰۰۰	۲۶۳,۵۵۳,۲۶۳	۲۳۲,۱۵۵,۵۸۶	جمع

۸- موجودی نقد

۱۳۹۸/۰۷/۳۰	۱۳۹۹/۰۴/۳۱	
ریال	ریال	
۱۸,۵۶۳,۱۸۵,۰۸۳	۸۸۲,۹۷۰,۰۲۵,۳۸۱	حساب پشتیبان ۱-۱۷۹۲۸۸۰-۸۲۱-۸۱۹
۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۱,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	حساب جاری ۱-۱۷۹۲۸۸۰-۸۲۱-۴۰
۱۸,۵۸۳,۱۸۵,۰۸۳	۹۱۴,۷۷۰,۰۲۵,۳۸۱	جمع

۹- جاری کارگزاران

جاری کارگزاران به شرح ذیل می‌باشد:

۱۳۹۹/۰۴/۳۱				
مانده ابتدای دوره	گردش بدهکار	گردش بستانکار	مانده پایان دوره	
ریال	ریال	ریال	ریال	
۳,۵۳۳,۰۱۴,۴۷۵	۱۷,۱۵۸,۲۶۵,۵۸۴,۶۲۶	(۱۶,۸۳۳,۵۷۶,۷۰۴,۸۷۶)	۳۲۸,۲۲۱,۸۹۴,۲۲۵	کارگزاری بانک سامان
۳,۵۳۳,۰۱۴,۴۷۵	۱۷,۱۵۸,۲۶۵,۵۸۴,۶۲۶	(۱۶,۸۳۳,۵۷۶,۷۰۴,۸۷۶)	۳۲۸,۲۲۱,۸۹۴,۲۲۵	

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک رشد سامان

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۱ تیر ۱۳۹۹

۱۰- حسابهای پرداختنی به ارکان صندوق

بدهی به ارکان صندوق به شرح زیر است:

۱۳۹۸/۰۷/۳۰	۱۳۹۹/۰۴/۳۱	
ریال	ریال	
۱,۹۰۵,۴۳۲,۶۲۳	۳۹,۷۷۲,۸۱۴,۱۵۲	مدیر
۱,۴۶۳,۵۲۲,۱۲۶	۵۱,۴۲۴,۲۷۳,۹۶۸	ضامن
۵۵,۹۲۲,۰۱۴	۱۰۵,۲۰۵,۴۴۰	متولی
۴۰,۸۷۵,۰۰۰	۱۸,۹۱۸,۱۶۰	حسابرس
۴,۲۴۰,۰۰۰	۴۸۱,۳۲۰,۰۰۰	مدیر ثبت
۳,۴۶۹,۹۹۱,۷۶۳	۹۱,۸۰۲,۵۳۱,۷۲۰	جمع

۱۱- پرداختنی به سرمایه‌گذاران

بدهی به سرمایه‌گذاران متشکل از اقلام زیر می باشد:

۱۳۹۸/۰۷/۳۰	۱۳۹۹/۰۴/۳۱	یادداشت	
ریال	ریال		
۰	۵۹,۵۶۴,۵۸۳,۰۵۷	۱۱-۱	بابت واحدهای ابطال شده
۰	۴۶۰,۴۴۲,۰۱۴	۱۱-۲	بابت تنمیه واحدهای صادر شده
۰	۳,۸۳۳,۹۰۰,۲۰۰	۱۱-۳	بابت درخواست صدور
۰	۶۸,۰۰۲,۹۲۵,۲۷۱		جمع

۱۱-۱ مبلغ ۵۹ میلیارد ریال بدهی به سرمایه‌گذاران بابت ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری می باشد که در مهلت مقرر تسویه شده است.

۱۱-۲ مبلغ ۴ میلیارد ریال بدهی به سرمایه‌گذاران بابت تنمیه صدور واحدهای سرمایه‌گذاری می باشد که در مهلت مقرر تسویه شده است.

۱۱-۳ مبلغ ۳ میلیارد ریال بدهی به سرمایه‌گذاران بابت درخواست صدور واحدهای سرمایه‌گذاری می باشد که در مهلت مقرر صدور انجام شده است.

۱۲- سایر حساب‌های پرداختنی و ذخایر

سایر حساب‌های پرداختنی و ذخایر به شرح زیر می باشد:

۱۳۹۸/۰۷/۳۰	۱۳۹۹/۰۴/۳۱	
ریال	ریال	
۴۸۱,۰۷۲,۸۰۳	۳,۵۳۴,۸۸۲,۷۰۶	ذخیره تصفیه
۱۶۸,۳۰۵,۴۶۶	۵۱۴,۹۳۳,۸۶۹	بدهی بابت هزینه‌های نرم افزار و سایت
۰	۳۲,۳۴۲,۸۱۳,۱۵۹	وجوه واریزی نامشخص
۳۰,۴۴۰,۰۰۰	۳۰,۴۴۰,۰۰۰	مخارج تاسیس
۶۷۹,۸۱۸,۲۶۹	۳۶,۴۲۳,۰۶۹,۷۳۴	جمع

۱۳- خالص دارایی‌ها

خالص دارایی‌ها به تفکیک واحدهای سرمایه‌گذاری عادی و ممتاز به شرح زیر می باشد:

۱۳۹۸/۰۷/۳۰	تعداد	ریال	تعداد	ریال	
۲۸۲,۵۲۵,۳۱۹,۹۳۹	۹۲,۱۸۷	۱۹,۳۴۲,۲۰۱,۲۲۱,۶۸۱	۹۸۱,۷۱۳		واحدهای سرمایه‌گذاری عادی
۳,۰۶۴,۶۹۸,۰۵۹	۱,۰۰۰	۱۹,۷۰۲,۵۰۰,۸۵۵	۱,۰۰۰		واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز
۲۸۵,۵۹۰,۰۱۷,۹۹۸	۹۳,۱۸۷	۱۹,۳۶۱,۹۰۳,۷۲۲,۵۳۶	۹۸۲,۷۱۳		جمع

صندوق سرمایه گذاری مشترک رشد سامان

یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۱ تیر ۱۳۹۹

۱۴- سود فروش اوراق بهادار

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۴/۳۱	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۴/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۷/۳۰
مبلغ	مبلغ	مبلغ
ریال	ریال	ریال
۱۴-۱	سود حاصل از فروش سهام و حق تقدم سهام	۱,۲۳۸,۸۶۶,۴۸۷,۶۳۱
۱۴-۲	سود (زیان) ناشی از فروش حق تقدم	۵۱۴,۸۲۷,۰۰۹
۱۴-۳	سود حاصل از فروش اوراق مشارکت	۰
۱۴-۴	سود (زیان) حاصل از ابطال واحدهای صندوق های سرمایه گذاری	(۴۰,۷۹۸,۶۲۵)
جمع	۱,۲۳۹,۳۴۰,۵۱۶,۰۱۵	۵۲,۷۹۸,۲۱۶,۳۱۳
	۸۳,۰۷۸,۹۸۲,۱۴۷	

۱۴-۱- سود حاصل از فروش سهام حق تقدم سهام

سود حاصل از فروش سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرا بورس به شرح زیر می باشد:

تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۴/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۷/۳۰
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱۹,۹۷۲,۹۶۴	۶۰۷,۰۵۶,۹۳۴,۳۰۹	(۲۷۸,۱۶۷,۵۹۴,۲۳۶)	(۱,۰۰۱,۲۸۹,۷۲۶)	(۳۰۳,۲۵۲,۴۸۵)	۲۲۴,۸۵۲,۷۶۶,۸۶۲	۱,۷۵۳,۳۳۰,۲۹۱	۲,۹۶۲,۸۱۶,۸۳۱
۵۰۰,۰۰۰	۲۱,۰۹۷,۵۰۰,۰۰۰	(۱۵,۸۷۳,۸۶۹,۶۲۱)	(۲۹,۷۹۹,۷۷۵)	(۱۰۵,۴۸۷,۴۴۱)	۵۰,۸۸,۳۴۳,۱۶۳	۰	۰
۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۹,۰۳۳,۲۵۱,۷۳۹	(۲۱,۴۶۹,۱۵۶,۷۰۵)	(۹۰,۴۰۷,۴۹۹)	(۹۵,۱۶۶,۲۱۳)	(۲,۶۲۱,۴۷۸,۶۷۸)	۰	۰
۵۱,۰۷۰,۹۳۷	۲۲۸,۲۶۶,۴۱۳,۴۴۶	(۱۳۸,۷۹۲,۰۹۳,۰۲۰)	(۳۲۲,۴۱۹,۸۲۷)	(۱,۱۴۱,۳۳۱,۲۶۶)	۸۸,۰۱۰,۵۶۹,۳۳۳	۰	۰
۷۰۰,۰۰۰	۸,۱۹۷,۱۹۵,۱۱۸	(۴,۶۹۹,۵۷۵,۳۰۸)	(۳۸,۹۳۶,۵۴۰)	(۴۰,۹۸۵,۹۶۲)	۳,۴۱۷,۶۹۷,۳۰۸	۰	۱,۵۴۷,۴۰۷,۶۵۶
۱۵,۰۰۰,۰۰۰	۵۳۷,۲۷۷,۰۴۷,۷۶۷	(۵۹۴,۶۹۷,۵۰۴,۲۵۶)	(۷۵۸,۸۹۷,۱۹۱)	(۲,۶۸۶,۳۸۴,۴۵۳)	(۶۰,۸۶۵,۷۳۸,۱۳۳)	۰	۰
۱,۰۰۰,۰۰۰	۷,۷۶۴,۰۹۹,۰۴۹	(۵,۸۱۰,۱۴۵,۰۴۲)	(۳۶,۸۷۹,۳۰۰)	(۳۸,۸۲۰,۴۷۱)	۱,۸۷۸,۳۵۴,۲۳۶	۰	۰
۶۴,۱۵۰,۰۰۰	۱۰۷,۱۱۲,۵۹۲,۴۰۷	(۵۲,۳۱۲,۸۲۵,۰۴۳)	(۱۷۵,۶۶۳,۲۵۲)	(۵۳۵,۵۶۲,۰۷۱)	۵۴,۰۸۸,۵۴۲,۰۴۱	۰	۱۰,۳۳۱,۰۴۸,۱۹۱
۴۳,۲۵۷,۵۳۹	۵۶۷,۱۴۶,۱۸۰,۲۹۱	(۴۸۷,۹۹۱,۳۳۶,۴۱۱)	(۸۷۴,۴۱۰,۹۵۹)	(۲,۸۳۵,۷۳۰,۳۳۷)	۷۵,۴۴۴,۷۰۲,۵۸۴	۰	۰
۱۵,۰۰۰,۰۰۰	۶۴,۰۷۷,۷۶۱,۷۳۰	(۶۱,۴۵۸,۸۷۲,۸۸۰)	(۹۰,۵۰۹,۰۲۷)	(۳۲۰,۳۸۸,۶۸۱)	۲,۲۰۷,۹۹۱,۱۴۲	۰	۰
۱۳۸,۱۶۷,۷۳۸	۳۰۲,۱۲۷,۹۷۵,۱۲۳	(۱۱۳,۷۷۸,۹۹۲,۸۹۱)	(۵۲۵,۸۷۷,۵۹۶)	(۱,۵۱۵,۶۸۸,۴۲۳)	۱۸۷,۲۱۷,۴۱۶,۲۱۳	۳۰,۵۶۳,۳۴۹,۴۵۲	۳۰,۵۶۳,۳۴۹,۴۵۲
۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰,۳۰۶,۵۴۳,۲۰۴	(۳۰,۹۸۰,۳۹۹,۲۰۲)	(۱۴۳,۹۵۲,۶۳۷)	(۱۵۱,۵۳۲,۱۲۷)	(۹۶۹,۳۴۰,۷۶۲)	۳۰,۹۲۳,۸۷۱,۸۹۶	۳۰,۹۲۳,۸۷۱,۸۹۶
۴,۰۰۰,۰۰۰	۲۴,۴۱۷,۶۴۵,۵۰۰	(۱۴,۶۱۴,۰۰۱,۷۰۵)	(۴۸,۹۱۴,۲۹۴)	(۱۷۲,۰۸۸,۲۱۲)	۱۹,۵۸۲,۹۴۱,۱۸۹	۰	۰
۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳,۰۶۲,۹۰۰,۰۰۰	(۲۲,۴۹۸,۴۸۰,۰۰۰)	(۱۰۹,۵۴۸,۵۹۵)	(۱۱۵,۳۱۴,۶۶۷)	۳۳۹,۵۵۶,۹۳۸	۶۰,۵۳۱,۶۰۸	۶۰,۵۳۱,۶۰۸
۴,۵۰۰,۰۰۰	۲۶,۳۷۴,۵۰۰,۰۰۰	(۲۴,۵۸۷,۵۰۳,۳۸۵)	(۱۲۵,۲۷۸,۶۰۸)	(۱۳۱,۸۷۲,۴۵۱)	۱,۵۲۹,۸۴۵,۵۵۶	۴۰,۷۹۳,۳۹۹,۰۳۷	۴۰,۷۹۳,۳۹۹,۰۳۷
نقل به صفحه بعد	۲,۵۸۴,۲۲۸,۵۳۹,۶۸۳	(۱,۹۶۷,۷۳۲,۳۴۹,۷۰۵)	(۴,۲۷۲,۴۸۴,۹۲۶)	(۱۲,۹۲۱,۶۳۶,۰۶۰)	۵۹۹,۳۰۲,۰۶۸,۹۹۲	۱۱,۰۴۲,۴۸۲,۲۸۴	۲۴,۱۳۰,۴۲۴,۶۷۱

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک رشد سامان

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۱ تیر ۱۳۹۹

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۴/۳۱							
دوره مالی ۹ ماهه منتهی				سال مالی منتهی به			
به ۱۳۹۸/۰۴/۳۱				۱۳۹۸/۰۷/۳۰			
تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
نقل از صفحه قبل	—	۲,۵۸۴,۲۲۸,۵۳۹,۶۸۳	(۱,۹۶۷,۷۳۲,۲۴۹,۷۰۵)	(۴,۳۷۲,۴۸۴,۹۲۶)	(۱۲,۹۲۱,۶۳۶,۰۶۰)	۵۹۹,۳۰۲,۰۶۸,۹۹۲	۱۱,۰۴۲,۴۸۲,۲۸۴
بیمه دانا	۲۵۰,۰۰۰	۲,۳۸۲,۸۹۰,۹۰۸	(۲,۰۴۹,۶۱۶,۳۰۱)	(۱۱,۳۱۸,۶۴۴)	(۱۱,۹۱۴,۴۴۴)	۳۱۰,۰۴۱,۵۱۹	*
بیمه البرز	۲,۵۰۰,۰۰۰	۱۹,۸۵۰,۰۰۰,۰۰۰	(۸,۲۲۵,۵۳۵,۲۹۴)	(۹۴,۲۸۷,۱۲۰)	(۹۹,۲۴۹,۹۵۷)	۱۱,۴۳۰,۹۲۷,۶۲۹	*
بیمه تجارت نو	۳,۷۰۰,۰۰۰	۱۷,۲۶۸,۶۸۷,۲۲۶	(۱۷,۴۳۸,۵۰۰,۶۰۵)	(۸۲,۰۲۵,۷۳۷)	(۸۶,۳۴۳,۳۵۳)	(۳۳۸,۱۸۲,۴۵۹)	*
پارس آریان	۲,۰۰۰,۰۰۱	۱۸,۳۵۲,۵۹۲,۵۷۹	(۸,۰۴۶,۳۶۹,۱۱۶)	(۲۵,۹۲۲,۸۶۲)	(۹۱,۷۶۲,۹۳۶)	۱۰,۱۸۸,۵۳۷,۶۶۵	*
پارس خودرو	۱,۵۰۰,۰۰۰	۳,۷۰۶,۶۱۷,۲۹۴	(۱,۹۵۸,۰۹۲,۶۱۵)	(۱۷,۶۰۶,۱۴۶)	(۱۸,۵۳۳,۰۴۷)	۱,۷۱۲,۳۸۵,۵۸۶	*
پارس دارو	۱۵۰,۰۰۰	۷,۲۳۰,۷۵۰,۰۰۰	(۴,۴۹۴,۷۴۴,۷۵۰)	(۳۴,۳۴۶,۰۴۶)	(۳۶,۱۵۳,۷۴۷)	۲,۶۶۵,۵۰۵,۴۵۷	*
پتروشیمی شیراز	۴۰۰,۰۰۰	۲۶,۹۱۲,۰۰۷,۰۰۰	(۲۳,۹۶۱,۸۰۲,۲۹۸)	(۳۸,۰۱۳,۰۴۵)	(۱۳۴,۵۶۰,۰۱۶)	۲,۷۷۷,۶۳۱,۵۴۱	*
پتروشیمی غدیر	۲۰۰,۰۰۰	۸,۲۷۸,۸۰۰,۰۰۰	(۷,۷۲۳,۰۰۸,۱۳۵)	(۳۹,۳۲۴,۲۹۴)	(۴۱,۳۹۳,۹۹۹)	۴۷۵,۰۷۳,۵۷۲	*
پرداخت الکترونیک سامان کیش	۶۳۱,۵۳۸	۸,۷۲۹,۰۳۱,۶۲۰	(۷,۸۲۹,۲۳۳,۶۲۷)	(۴۱,۴۶۲,۶۱۳)	(۴۳,۶۴۵,۱۲۷)	۸۱۴,۶۹۰,۲۵۳	۸۴۰,۸۲۸,۴۵۸
پست بانک ایران	۱,۵۰۰,۰۰۰	۸,۶۲۵,۱۵۳,۹۳۰	(۹,۲۲۹,۳۷۵,۳۵۰)	(۴۰,۹۶۹,۴۲۶)	(۴۳,۱۲۵,۷۶۱)	(۶۸۸,۳۱۶,۶۰۷)	۳۴۴,۵۷۰,۰۲۰
پمپ ایران	۱,۴۰۰,۰۰۰	۴۷,۱۳۱,۸۶۴,۵۴۰	(۲۳,۱۹۳,۱۳۱,۰۱۸)	(۶۶,۵۷۳,۶۲۰)	(۲۳,۵۶۵,۹۳۱)	۱۳,۶۳۶,۵۰۰,۵۸۴	*
تکادو	۵۰,۰۰۰	۴۳۳,۳۰۰,۰۰۰	(۴۰۶,۷۸۸,۴۶۸)	(۲۰,۵۸۸,۱۶۷)	(۲,۱۶۶,۴۹۹)	۲۲,۲۸۶,۸۶۶	*
تامین ماسه	۹۰,۰۰۰	۲,۱۶۳,۳۳۰,۰۰۰	(۱,۵۶۲,۱۳۹,۱۸۰)	(۱۰,۲۷۵,۷۷۳)	(۱۰,۸۱۶,۶۴۴)	۵۸۰,۰۹۸,۴۰۳	۶۲۴,۷۹۶,۱۹۱
تایدواتر	۶۰۰,۰۰۰	۶,۶۰۱,۷۷۴,۵۰۰	(۷,۱۷۱,۳۲۱,۰۷۹)	(۳۱,۳۵۸,۳۲۴)	(۳۳,۰۰۸,۸۷۱)	(۶۳۳,۹۱۳,۷۷۴)	*
تجهیزات هیکو	۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۹,۶۰۱,۰۰۰,۰۰۰	(۲۸,۱۳۳,۹۹۰,۰۰۵)	(۴۱,۸۱۰,۶۲۸)	(۱۴۸,۰۰۴,۸۹۰)	۱,۳۷۷,۱۹۴,۴۷۷	*
توسعه ساختمان	۱۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۸,۶۴۵,۰۰۰,۰۰۰	(۱۱۳,۹۷۵,۰۹۲,۰۵۹)	(۱۵۳,۴۵۷,۵۳۵)	(۵۴۳,۲۲۴,۵۴۵)	(۶,۰۳۶,۷۷۴,۱۳۹)	*
توسعه صنایع پهبشر	۲,۱۸۵,۱۶۱	۵۸,۴۲۸,۱۸۵,۱۰۰	(۳۹,۰۲۶,۳۲۲,۹۸۰)	(۸۲,۵۲۹,۵۹۸)	(۲۹۲,۱۴۰,۹۰۱)	۱۹,۰۲۷,۱۹۱,۶۲۱	*
توسعه مولد نیروگاهی جهرم	۱,۶۰۰,۰۰۰	۴,۷۲۰,۰۰۱,۳۵۰	(۴,۳۲۸,۲۶۳,۵۶۱)	(۲۲,۴۱۹,۸۸۴)	(۲۳,۵۹۹,۹۹۴)	۳۴۵,۶۱۷,۹۱۱	*
توسعه و عمران کرمان	۱۰۰,۰۰۰	۵,۶۰۹,۱۷۱,۵۰۱	(۳,۶۷۸,۲۸۳,۶۲۵)	(۲۶,۶۴۳,۴۸۹)	(۲۸,۰۴۵,۸۵۴)	۱,۸۷۶,۱۹۸,۵۳۳	۲,۴۹۱,۷۰۰,۸۹۹
تولید و صادرات ریشمک	۷۰۰,۰۰۰	۲۳,۲۴۶,۱۳۹,۹۱۵	(۲۱,۱۶۵,۱۹۸,۲۷۷)	(۱۱۰,۴۱۸,۷۵۶)	(۱۱۶,۲۳۰,۶۵۸)	۱,۸۵۴,۲۹۲,۲۲۴	*
تولیدی فولاد سپید فراب کویر	۱,۱۹۰,۰۰۰	۴۸,۴۷۵,۰۴۱,۶۸۱	(۳۵,۶۹۴,۱۵۴,۳۵۶)	(۹۳,۸۰۶,۵۵۷)	(۲۴۲,۳۷۵,۱۳۴)	۱۲,۴۴۴,۷۰۵,۶۳۴	*
چین چین	۲۰۰,۰۰۰	۸,۲۲۵,۵۵۴,۸۵۶	(۸,۵۳۱,۸۸۰,۰۰۹)	(۳۹,۰۷۱,۰۲۸)	(۴۱,۱۲۷,۷۴۲)	(۳۸۶,۵۲۳,۹۳۳)	*
حمل و نقل بین المللی خلیج فارس	۲,۰۰۰,۰۰۰	۶,۹۴۴,۵۳۷,۳۶۸	(۵,۵۱۷,۱۴۳,۲۷۱)	(۳۲,۹۸۶,۱۳۸)	(۳۴,۷۲۲,۶۲۶)	۱,۳۵۹,۶۸۵,۳۳۳	*
داده گسترعصرنوبین-های وب	۲,۱۳۲,۲۴۵	۵۰,۳۲۷,۵۷۶,۵۰۴	(۳۴,۶۴۸,۱۳۹,۳۰۷)	(۷۸,۶۴۶,۲۱۵)	(۲۵۱,۶۳۷,۶۷۵)	۱۵,۳۴۹,۱۵۳,۳۰۷	*
نقل به صفحه بعد	۳,۱۰۶,۲۱۷,۵۴۷,۶۶۵	(۲,۳۹۵,۷۲۰,۵۷۵,۰۹۱)	(۵,۵۸۹,۸۱۶,۵۸۱)	(۱۵,۵۳۱,۰۷۹,۷۹۸)	۶۸۹,۳۷۶,۰۷۶,۱۹۵	۱۲,۸۵۲,۶۷۶,۹۵۳	۲۹,۹۳۱,۶۴۰,۴۴۶

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک رشد سامان

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۱ تیر ۱۳۹۹

سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۷/۳۰	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۴/۳۱	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۴/۳۱						
سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۲۹,۹۳۱,۶۴۰,۴۴۶	۱۲,۸۵۲,۶۷۶,۹۵۳	۶۸۹,۳۷۶,۰۷۶,۱۹۵	(۱۵,۵۳۱,۰۷۹,۷۹۸)	(۵,۵۸۹,۸۱۶,۵۸۱)	(۲,۳۹۵,۷۲۰,۵۷۵,۰۹۱)	۳,۱۰۶,۲۱۷,۵۴۷,۶۶۵	—	نقل از صفحه قبل
۰	۰	(۳۴,۴۶۰,۵۸۶)	(۶۶,۸۰۰,۰۰۰)	(۶۳,۴۵۹,۸۸۶)	(۱۳,۲۶۴,۲۰۰,۷۰۰)	۱۳,۳۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۰۰,۰۰۰	داروسازی اکسیر
۲۲۸,۹۴۱,۲۸۴	۲۲۸,۹۴۱,۲۸۴	۱,۵۷۸,۳۷۱,۱۱۸	(۴۱۲,۷۸۱,۷۰۵)	(۱۱۶,۶۱۰,۵۸۷)	(۸۰,۴۴۸,۵۸۵,۱۳۷)	۸۲,۵۵۶,۳۴۸,۵۴۷	۱,۱۹۱,۹۸۸	دریایی سینا
۰	۰	۹۳۹,۱۵۹,۵۶۳	(۲۲,۳۱۶,۳۳۷)	(۳۰,۷۰۰,۳۴۲)	(۵,۴۶۱,۰۹۵,۰۶۵)	۶,۴۶۳,۲۷۱,۳۰۷	۲,۵۰۰,۰۰۰	رایان سایپا
۹۰۶,۵۱۰,۹۹۵	۰	(۴۴,۱۹۲,۶۵۲)	(۶,۵۸۷,۴۹۸)	(۶,۲۵۸,۰۳۴)	(۱,۳۴۸,۸۴۹,۲۳۲)	۱,۳۱۷,۵۰۲,۱۱۲	۷۷۰,۰۰۰	ریخته گری ایران
۰	۰	(۷۳,۰۷۱,۶۷۰)	(۱۶,۱۰۱,۰۰۷)	(۱۵,۲۹۵,۷۳۰)	(۳,۲۶۱,۸۸۳,۵۰۰)	۳,۲۲۰,۲۰۸,۵۶۷	۲,۰۰۰,۰۰۰	زامیاد
۰	۰	۹۸۶,۷۳۲,۰۰۵	(۶۲,۰۴۹,۹۶۲)	(۱۷,۵۲۸,۸۴۲)	(۱۱,۳۴۳,۶۸۹,۱۹۱)	۱۲,۴۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	سالمین
۵۶۵,۳۶۷,۹۴۱	۵۶۵,۳۶۷,۹۴۱	۲۲,۲۹۹,۸۵۲,۷۹۱	(۱۷۰,۷۷۵,۳۶۶)	(۴۸,۲۴۱,۱۹۱)	(۱۱,۶۳۶,۲۸۱,۳۹۷)	۳۴,۱۵۵,۱۵۰,۷۴۵	۱۹,۸۰۶,۶۳۲	سایپا
۰	۰	۶,۵۲۰,۸۷۸,۶۲۸	(۷۴,۹۶۴,۷۷۲)	(۲۱,۱۷۷,۳۶۵)	(۸,۳۷۵,۹۳۷,۶۵۰)	۱۴,۹۹۲,۹۵۸,۴۱۵	۹۶۹,۴۴۸	سرمایه گذاری تامین اجتماعی
۰	۰	۲۳,۷۴۰,۸۵۹,۲۷۰	(۱۴۳,۷۶۹,۹۶۸)	(۴۰,۶۱۴,۶۸۷)	(۴,۸۲۸,۷۵۶,۰۷۵)	۲۸,۷۵۴,۰۰۰,۰۰۰	۱,۱۰۰,۰۰۰	سرمایه گذاری توکا
۶۰۱,۷۳۷,۵۹۶	۰	۳۰۴,۷۸۶,۰۶۵	(۲۹,۷۱۸,۸۸۴)	(۲۸,۲۳۲,۵۲۳)	(۵,۵۸۱,۰۴۹,۰۰۰)	۵,۹۴۳,۷۸۶,۴۷۲	۴,۰۰۰,۰۰۰	سرمایه گذاری رنا
۰	۰	۴۱۹,۸۵۴	(۵,۴۳۷,۱۱۹)	(۵,۱۶۵,۲۴۹)	(۱۰,۷۶,۴۰۱,۷۵۰)	۱۰,۸۷,۴۲۳,۹۷۲	۵۰۰,۰۰۰	سرمایه گذاری شاهد
۰	۰	۸۰,۷۲۰,۷۲۹,۵۶۶	(۸۰,۱۲۳,۶۲۶)	(۷۶,۱۱۷,۳۷۳)	(۷,۷۹۵,۷۵۶,۴۳۵)	۱۶,۰۲۴,۷۲۷,۰۰۰	۵۷۸,۵۱۰	سرمایه گذاری کشاورزی کوثر
۰	۰	۵۹۱,۵۷۹,۰۵۴	(۲۸,۵۶۱,۰۴۶)	(۲۷,۱۳۲,۸۴۰)	(۵,۰۶۴,۹۴۰,۷۷۵)	۵,۷۱۲,۲۱۳,۷۱۵	۱,۰۰۰,۰۰۰	کیسون
۰	۰	۱,۳۷۰,۸۹۱,۴۸۹	(۴۰,۴۶۴,۳۷۱)	(۳۸,۴۴۱,۱۴۲)	(۶,۶۴۳,۰۷۷,۸۱۶)	۸۰,۹۲,۸۷۴,۸۱۸	۱۵۰,۰۰۰	سیمان اصفهان
۰	۰	۱,۳۶۷,۱۷۲,۸۸۵	(۶۹,۱۴۵,۱۳۵)	(۶۵,۶۸۷,۱۷۶)	(۱۲,۴۲۷,۰۳۸,۳۷۲)	۱۳,۸۲۹,۰۴۳,۵۶۸	۱,۵۰۰,۰۰۰	سیمان باقران
(۵۰۷,۸۲۱,۲۵۷)	۰	۲,۷۸۶,۹۹۶,۴۹۲	(۹۵,۹۹۲,۰۶۴)	(۹۱,۱۹۱,۶۲۰)	(۱۶,۲۲۴,۲۵۶,۰۰۱)	۱۹,۱۹۸,۴۳۶,۱۷۷	۸,۰۰۰,۰۰۰	سیمان سپاهان
۰	۰	(۳,۶۴۳,۸۲۰,۷۳۵)	(۵۰۳,۶۱۶,۴۶۲)	(۳۰۴,۶۵۳,۷۵۷)	(۱۰۳,۵۵۸,۹۱۱,۶۹۱)	۱۰۰,۷۲۳,۳۶۱,۱۷۵	۳,۵۸۴,۶۳۹	سیمان فارس نو
۰	۰	۳۳,۵۸۹,۱۰۸,۶۰۳	(۱,۹۵۹,۲۰۵,۹۳۳)	(۵۵۳,۴۶۶,۷۴۱)	(۳۵۵,۷۳۹,۶۴۷,۴۵۷)	۳۹۱,۸۴۱,۴۲۸,۷۳۴	۲۹,۸۵۳,۷۵۱	سیمان مازندران
۰	۰	۱,۱۳۳,۶۳۸,۳۲۳	(۲۱,۴۸۷,۹۸۶)	(۲۰,۴۱۳,۴۸۱)	(۳,۱۲۲,۰۶۰,۲۰۰)	۴,۲۹۷,۶۰۰,۰۰۰	۴۰۰,۰۰۰	سیمان هگمتان
۰	۰	۲,۱۶۵,۰۸۲,۴۳۹	(۶۰,۶۸۶,۱۴۷)	(۵۷,۶۵۱,۶۰۳)	(۹,۸۵۳,۸۱۷,۲۳۵)	۱۲,۱۳۷,۲۲۷,۴۲۴	۶۰۷,۷۹۶	کشیرانی دریا بندر
۱,۳۷۱,۳۶۴,۰۲۸	۰	۶۳,۳۹۱,۶۳۲,۴۰۷	(۸۱۵,۶۴۶,۰۹۶)	(۲۳۰,۴۱۸,۰۳۴)	(۹۸,۶۹۱,۵۴۸,۳۰۳)	۱۶۳,۱۲۹,۲۴۴,۸۴۰	۹,۵۳۹,۰۲۹	شرکت سرمایه گذاری خوارزمی
۰	۰	۱,۲۸۵,۸۰۸,۳۷۴	(۵۸,۷۵۸,۸۴۰)	(۵۵,۸۲۰,۶۲۷)	(۱۰,۳۵۱,۳۹۱,۵۴۷)	۱۱,۷۵۱,۷۷۹,۳۸۸	۱,۵۲۲,۸۴۴	شرکت گروه فن آوا
۸۴۷,۷۵۳,۰۶۹	۰	۵,۸۷۵,۸۷۹,۱۶۹	(۱۴۰,۷۶۸,۵۳۳)	(۱۳۳,۷۲۹,۳۶۱)	(۲۲,۰۰۳,۲۵۴,۹۹۹)	۲۸,۱۵۳,۷۲۲,۰۶۲	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	شرکت اعتباری ملل
۰	۰	(۸۱,۵۲۸,۲۴۲)	(۳۵,۸۹۶,۰۲۴)	(۱۰,۱۴۰,۴۹۰)	(۷,۲۱۴,۷۰۰,۳۲۴)	۷,۱۷۹,۲۰۸,۵۹۶	۱۶۳,۱۴۹	شیشه همدان
۲۳,۹۴۵,۴۹۴,۱۰۲	۱۳,۶۴۶,۹۸۶,۱۷۸	۸۶۳,۴۰۰,۵۸۰,۴۱۵	(۲۰,۴۶۲,۷۳۴,۶۷۹)	(۷,۶۴۷,۹۶۵,۲۶۲)	(۳,۲۰۱,۰۳۷,۸۰۴,۹۴۳)	۴,۰۹۲,۵۴۹,۰۸۵,۲۹۹		نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک رشد سامان

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۱ تیر ۱۳۹۹

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۴/۳۱		دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۴/۳۱					
سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۷/۳۰	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۴/۳۱	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۳۳,۹۴۵,۴۹۴,۱۰۲	۱۳,۶۴۶,۹۸۶,۱۷۸	۸۶۳,۴۰۰,۵۸۰,۴۱۵	(۲۰,۴۶۲,۷۳۴,۶۷۹)	(۷,۶۴۷,۹۶۵,۲۶۲)	(۳,۲۰۱,۰۳۷,۸۰۴,۹۴۳)	۴,۰۹۲,۵۴۹,۰۸۵,۲۹۹	—
.	.	۳۴,۴۷۴,۰۳۵,۹۷۱	(۲۴۴,۳۲۰,۲۲۷)	(۱۱۰,۵۷۱,۱۲۴)	(۱۴,۰۳۵,۱۴۲,۳۶۹)	۴۸,۸۶۴,۰۶۹,۶۹۱	۱,۸۳۳,۳۳۳
.	.	۲,۰۱۱,۳۵۳,۴۴۹	(۲۹۶,۸۶۸,۵۶۸)	(۸۳,۸۶۳,۷۴۴)	(۵۶,۹۸۱,۶۶۳,۸۴۱)	۵۹,۳۷۳,۷۴۹,۶۰۲	۱۰,۰۰۰,۰۰۰
۱,۰۸۶,۴۷۵,۴۹۲	.	۲۷۷,۳۷۰,۱۲۵	(۱۸,۶۵۷,۴۸۴)	(۱۷,۷۲۴,۵۱۵)	(۳,۴۱۷,۸۴۷,۸۷۶)	۳,۷۳۱,۵۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰
.	.	۱۹,۹۹۳,۸۶۹,۱۶۶	(۱,۲۲۷,۹۴۱,۱۹۴)	(۳۴۶,۸۹۰,۶۵۶)	(۲۲۴,۰۱۹,۶۱۹,۸۰۲)	۲۴۵,۵۸۸,۳۲۰,۸۱۸	۵,۸۰۰,۰۰۰
۴,۳۵۶,۸۵۸,۶۸۸	.	۲۹۵,۳۱۷,۶۴۳	(۲۴,۰۲۹,۲۴۸)	(۲۲,۸۲۷,۴۹۶)	(۴,۴۶۳,۶۸۲,۴۴۷)	۴,۸۰۵,۸۵۶,۸۳۴	۲,۰۶۳,۹۳۴
.	.	۱۲,۸۸۳,۵۰۶,۹۰۹	(۸۷,۸۷۷,۴۹۷)	(۸۳,۴۸۳,۶۰۳)	(۴,۵۲۰,۶۳۱,۹۹۱)	۱۷,۵۷۵,۵۰۰,۰۰۰	۲۵۰,۰۰۰
.	.	(۴۶۹,۷۵۹,۰۱۶)	(۲۸,۸۹۵,۴۸۱)	(۲۷,۴۵۰,۵۳۳)	(۶,۱۹۲,۵۱۲,۱۱۵)	۵,۷۷۹,۰۹۹,۱۱۳	۳۰۰,۰۰۰
۳۸۰,۲۴۳,۴۳۴	۱۵۳,۳۶۴,۱۴۸	(۵۳۷,۹۵۶,۱۱۵)	(۴۳,۷۲۳,۶۸۷)	(۴۱,۵۳۷,۱۹۴)	(۹,۱۹۷,۴۴۲,۰۰۰)	۸,۷۴۴,۷۴۶,۷۶۶	۲,۰۰۰,۰۰۰
.	.	۹,۴۷۲,۸۳۴,۵۷۳	(۳۰۶,۴۶۳,۳۳۴)	(۱۴۰,۹۱۶,۳۳۰)	(۵۱,۳۷۲,۲۸۳,۳۱۲)	۶۱,۲۹۲,۴۹۶,۵۴۹	۳,۴۰۸,۸۸۵
۲۴۹,۲۳۶,۳۷۴	۲۴۹,۲۳۶,۳۷۳	۱۲,۱۲۸,۷۸۴,۸۸۳	(۱۶۷,۶۶۳,۴۷۳)	(۱۵۹,۲۸۰,۰۰۸)	(۲۱,۰۷۶,۹۷۳,۹۳۶)	۳۳,۵۳۲,۷۰۲,۳۰۰	۲,۶۳۰,۰۰۰
۶۲,۷۵۲,۰۹۵	۶۲,۷۵۲,۰۹۵	۶۴,۳۴۴,۶۸۱	(۴۳,۷۸۴,۹۸۷)	(۴۱,۵۹۵,۶۵۵)	(۸,۶۰۷,۲۷۴,۶۷۷)	۸,۷۵۷,۰۰۰,۰۰۰	۷۰۰,۰۰۰
.	.	۴۶,۱۰۸,۷۳۲,۳۵۶	(۷۶۴,۳۹۹,۹۱۲)	(۲۱۵,۹۴۲,۱۷۰)	(۱۰۵,۷۹۰,۹۲۵,۵۶۲)	۱۵۲,۸۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۷,۰۰۰,۰۰۰
.	.	۵۹,۹۶۶,۷۴۷,۶۱۵	(۳۹۵,۵۲۵,۷۵۹)	(۱۲۷,۸۸۵,۵۹۳)	(۱۸,۶۱۵,۰۶۲,۵۰۱)	۷۹,۱۰۵,۲۲۱,۴۶۸	۲۰,۱۰۲,۵۶۸
.	.	۱۴۵,۶۴۵,۶۲۵	(۶۶,۰۰۲,۰۰۹)	(۶۲,۷۰۱,۵۷۲)	(۱۲,۹۲۶,۰۵۵,۸۰۸)	۱۳,۲۰۰,۴۰۵,۰۱۴	۷۰۰,۰۰۰
.	.	۸,۰۳۷,۰۶۸,۶۱۴	(۱۱۹,۴۸۵,۹۱۶)	(۱۱۳,۵۱۱,۱۷۵)	(۱۵,۶۲۷,۱۲۴,۸۵۳)	۲۳,۸۹۷,۱۹۰,۵۵۸	۶۲۵,۰۰۰
.	.	۳۷,۶۵۴,۲۴۲,۳۶۸	(۳۹۴,۴۲۱,۱۷۵)	(۱۱۹,۶۶۲,۸۵۰)	(۴۰,۷۱۵,۹۴۲,۶۲۷)	۷۸,۸۸۴,۲۶۹,۰۲۰	۵,۷۶۸,۸۹۴
۶۷۱,۹۶۱,۸۰۷	۴۱۱,۸۱۵,۴۲۳	۶۴,۹۵۰,۷۹۲,۹۲۰	(۱,۱۲۲,۶۵۹,۳۹۶)	(۵۱۰,۵۵۵,۹۴۲)	(۱۵۷,۹۴۷,۹۷۳,۷۸۲)	۲۲۴,۵۳۱,۹۸۲,۰۴۰	۲۴,۷۸۴,۷۵۰
۳,۶۵۵,۳۶۹,۶۳۰	۳,۶۵۵,۳۶۹,۶۳۰	۱,۱۳۸,۰۸۵,۷۸۵	(۲۳,۰۴۴,۴۵۴)	(۲۱,۸۹۲,۳۰۴)	(۳,۴۲۵,۸۶۸,۹۰۱)	۴,۶۰۸,۸۹۱,۲۴۴	۴۰۰,۰۰۰
.	.	۵۵,۹۳۸,۸۵۶,۸۶۲	(۶۰۸,۵۳۳,۳۳۷)	(۲۳۹,۳۴۴,۸۸۴)	(۶۴,۹۲۰,۰۰۶,۴۴۲)	۱۲۱,۷۰۶,۷۴۱,۵۲۵	۱۵,۲۷۳,۲۰۵
.	.	۳۴۹,۶۱۲,۵۴۲	(۴۶,۱۸۳,۳۴۷)	(۱۳,۰۴۶,۶۱۷)	(۸,۸۲۷,۸۳۱,۹۳۴)	۹,۲۳۶,۶۷۴,۴۴۰	۱۴۱,۷۳۲
.	.	(۲,۱۷۵,۸۰۷,۹۵۲)	(۱۱۰,۵۳۴,۳۶۳)	(۱۰۵,۰۰۶,۹۸۶)	(۲۴,۰۶۷,۱۵۵,۷۳۴)	۲۲,۱۰۶,۸۸۹,۱۳۱	۲,۰۰۰,۰۰۰
۷۲۵,۱۵۰,۸۱۵	.	۲,۶۷۹,۷۶۶	(۴۷۰,۰۷۰)	(۴۴۶,۵۶۴)	(۹۰,۴۱۷,۶۰۰)	۹۴,۰۱۴,۰۰۰	۶,۰۰۰
.	.	۱۰,۹۴۸,۹۲۸,۳۲۱	(۸۹۲,۹۱۰,۸۴۰)	(۲۷۳,۶۵۹,۳۵۷)	(۱۶۶,۴۶۶,۷۱۱,۶۴۵)	۱۷۸,۵۸۲,۲۱۰,۱۶۳	۶,۰۱۸,۲۲۸
۵۹۸,۵۱۳,۹۷۳	۵۹۸,۵۱۳,۹۷۲	(۱۰,۸۵,۷۸۴,۲۶۱)	(۲۱۷,۹۲۳,۴۷۹)	(۲۰۷,۰۲۶,۱۹۸)	(۴۴,۳۴۵,۵۴۴,۱۰۵)	۴۳,۵۸۴,۷۰۹,۵۲۱	۷,۰۰۰,۰۰۰
۴۵,۷۳۲,۰۵۶,۴۱۰	۱۸,۷۷۸,۰۳۷,۸۱۹	۱,۲۳۵,۹۷۳,۹۸۳,۲۴۵	(۲۷,۷۱۵,۰۵۲,۹۱۶)	(۱۰,۷۳۴,۷۸۸,۲۳۲)	(۴,۲۶۸,۵۸۹,۵۰۰,۸۰۲)	۵,۵۴۳,۰۱۳,۳۲۵,۱۹۶	نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک رشد سامان

بادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۱ تیر ۱۳۹۹

سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۷/۳۰	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۴/۳۱	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۴/۳۱					
سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۴۵,۷۳۲,۰۵۶,۴۱۰	۱۸,۷۷۸,۰۳۷,۸۱۹	۱,۳۳۵,۹۷۳,۹۸۳,۳۴۵	(۳۷,۷۱۵,۰۵۲,۹۱۶)	(۱۰,۷۳۴,۷۸۸,۳۳۲)	(۴,۳۶۸,۵۸۹,۵۰۰,۸۰۳)	۵,۵۴۳,۰۱۳,۳۲۵,۱۹۶	—
.	.	۵۹۱,۱۵۸,۴۸۴	(۲۸,۱۲۹,۹۹۱)	(۲۶,۷۲۳,۴۰۲)	(۴,۹۷۹,۹۸۸,۱۲۳)	۵,۶۲۶,۰۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰
.	.	۸۵۴,۹۴۷,۷۹۷	(۳۶,۸۲۰,۹۵۰)	(۲۵,۴۷۹,۶۰۱)	(۴,۴۵۶,۹۵۱,۶۵۲)	۵,۳۶۴,۲۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰
.	.	۱,۴۴۶,۳۹۸,۱۰۵	(۷۸,۳۶۵,۶۲۰)	(۷۴,۳۵۲,۰۸۲)	(۱۴,۰۵۴,۱۱۴,۴۹۸)	۱۵,۶۵۳,۱۳۰,۳۰۵	۱,۱۰۰,۹۰۸
(۴۱۶,۱۳۹,۴۲۵)	(۴۱۶,۱۳۹,۴۲۵)	.	.	.	.	.	.
۱,۳۹۲,۹۰۷,۰۰۹	۱,۳۹۲,۹۰۷,۰۰۹	.	.	.	.	.	.
۹۹۳,۵۹۸,۵۲۷	۹۹۳,۵۹۸,۵۲۷	.	.	.	.	.	.
۶۱۳,۸۹۹,۱۴۱	.	.	.	.	.	.	.
۳,۴۴۳,۷۲۷,۳۲۴	۳,۴۴۳,۷۲۷,۳۲۴	.	.	.	.	.	.
۳۳۶,۱۹۹,۱۶۶	۳۳۶,۱۹۹,۱۶۶	.	.	.	.	.	.
۱۵۰,۸۶۳,۳۹۷	۱۵۰,۸۶۳,۳۹۷	.	.	.	.	.	.
۱۷۵,۳۰۱,۶۸۵	.	.	.	.	.	.	.
(۳۱۵,۵۰۷,۶۱۳)	(۳۱۵,۵۰۷,۶۱۳)	.	.	.	.	.	.
۶۷۱,۵۸۰,۳۷۰	۶۷۱,۵۸۰,۳۷۰	.	.	.	.	.	.
(۱۹۳,۷۰۴,۴۶۵)	.	.	.	.	.	.	.
۱,۰۸۹,۱۱۵	.	.	.	.	.	.	.
۲,۰۴۳,۱۰۰	۲,۰۴۳,۱۰۰	.	.	.	.	.	.
۳۰۱,۸۳۳,۸۰۸	۳۰۱,۸۳۳,۸۰۸	.	.	.	.	.	.
۱,۳۱۰,۹۸۷,۷۹۲	۱,۱۷۹,۸۴۵,۶۶۳	.	.	.	.	.	.
۱,۱۰۳,۱۱۵,۰۳۰	۱,۱۰۳,۱۱۵,۰۳۰	.	.	.	.	.	.
۱,۹۰۰,۳۸۲	۱,۹۰۰,۳۸۲	.	.	.	.	.	.
۶۵۲,۷۲۹,۵۶۲	۶۵۲,۷۲۹,۵۶۲	.	.	.	.	.	.
۱۶۱,۴۷۴,۳۰۱	۱۶۱,۴۷۴,۳۰۱	.	.	.	.	.	.
۴,۶۰۳,۹۶۴,۴۹۵	۴,۶۰۳,۹۶۴,۴۹۷	.	.	.	.	.	.
۷۳۶,۷۸۳,۹۲۹	۷۳۶,۷۸۳,۹۲۹	.	.	.	.	.	.
۶۱,۳۵۹,۶۰۱,۸۴۱	۳۳,۶۷۸,۹۵۵,۶۴۷	۱,۳۳۸,۸۶۶,۴۸۷,۶۳۱	(۳۷,۸۴۸,۴۶۹,۴۷۷)	(۱۰,۸۶۱,۳۴۳,۳۱۷)	(۴,۳۹۲,۰۸۰,۵۵۵,۰۷۶)	۵,۵۶۹,۶۵۶,۶۵۵,۵۰۱	نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک رشد سامان

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۱ تیر ۱۳۹۹

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۴/۳۱							سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۷/۳۰
تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
نقل از صفحه قبل	۵,۵۶۹,۶۵۶,۶۵۵,۵۰۱	(۴,۲۹۲,۰۸۰,۵۵۵,۰۷۶)	(۱۰,۸۶۱,۳۴۳,۳۱۷)	(۲۷,۸۴۸,۲۶۹,۴۷۷)	۱,۲۳۸,۸۶۶,۴۸۷,۶۳۱	۳۳,۶۷۸,۹۵۵,۶۴۷	۶۱,۳۵۹,۶۰۱,۸۴۱
سیمان خوزستان	۰	۰	۰	۰	۰	۱۷۰,۵۶۴,۰۲۰	۱۷۰,۵۶۴,۰۲۰
سیمان فارس و خوزستان	۰	۰	۰	۰	۰	۲,۲۹۴,۸۱۵,۲۱۳	۲,۲۹۴,۸۱۵,۲۱۳
شیمیایی ایران	۰	۰	۰	۰	۰	۵,۶۵۳,۵۵۶,۹۷۶	۵,۶۵۳,۵۵۶,۹۷۶
صنعتی بهشهر	۰	۰	۰	۰	۰	(۸۱,۳۴۱,۷۲۹)	(۸۱,۳۴۱,۷۲۹)
عمران و توسعه شاهد	۰	۰	۰	۰	۰	۲,۵۴۲,۲۳۶,۶۹۱	۲,۵۴۲,۲۳۶,۶۹۱
قند ثابت خراسان	۰	۰	۰	۰	۰	۹۹۹,۵۲۳,۹۳۷	۹۹۹,۵۲۳,۹۳۷
قند قزوین	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۴۹۴,۵۳۲,۲۲۴
گروه بهمن	۰	۰	۰	۰	۰	۲۰۷,۰۰۲,۹۳۸	۲۰۷,۰۰۲,۹۳۸
گروه پتروشیمی س.ایرانیان	۰	۰	۰	۰	۰	۹۷۱,۲۴۱,۷۳۷	۹۷۱,۲۴۱,۷۳۷
مبین انرژی خلیج فارس	۰	۰	۰	۰	۰	۲,۰۱۸,۵۱۴,۵۷۲	۲,۰۱۸,۵۱۴,۵۷۱
ملی مس	۰	۰	۰	۰	۰	۹۳,۶۳۱,۷۰۱	۹۳,۶۳۱,۷۰۱
نفت اصفهان	۰	۰	۰	۰	۰	۱۴۹,۳۱۴,۸۸۰	۱۴۹,۳۱۴,۸۸۰
جمع کل	۵,۵۶۹,۶۵۶,۶۵۵,۵۰۱	(۴,۲۹۲,۰۸۰,۵۵۵,۰۷۶)	(۱۰,۸۶۱,۳۴۳,۳۱۷)	(۲۷,۸۴۸,۲۶۹,۴۷۷)	۱,۲۳۸,۸۶۶,۴۸۷,۶۳۱	۴۸,۶۹۸,۰۱۶,۵۸۳	۷۶,۸۷۳,۱۹۵,۰۰۰

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک رشد سامان

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۱ تیر ۱۳۹۹

۲-۱۴- سود (زیان) ناشی از فروش حق تقدم

تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۴/۳۱		سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۷/۳۰
						دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۴/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۷/۳۰	
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	ریال
صنایع ماشین‌های اداری ایران (تقدم)	۶,۸۳۷,۵۶۳,۴۱۵	(۶,۲۵۶,۰۷۰,۳۸۰)	(۳۲,۴۷۸,۲۳۲)	(۳۴,۱۸۷,۷۹۴)	۵۱۴,۸۲۷,۰۰۹	ریال	ریال	۰
تامین سرمایه امید (تقدم)	۰	۰	۰	۰	۰	(۳۸,۳۱۰,۰۰۲)	(۳۸,۳۱۰,۰۰۲)	(۳۸,۳۱۰,۰۰۲)
عمران فارس (تقدم)	۰	۰	۰	۰	۰	۲,۱۰۵,۵۸۷,۴۱۷	۰	۲,۱۰۵,۵۸۷,۴۱۷
جمع	۶,۸۳۷,۵۶۳,۴۱۵	(۶,۲۵۶,۰۷۰,۳۸۰)	(۳۲,۴۷۸,۲۳۲)	(۳۴,۱۸۷,۷۹۴)	۵۱۴,۸۲۷,۰۰۹	(۳۸,۳۱۰,۰۰۲)	۲,۱۰۵,۵۸۷,۴۱۷	۲,۰۶۷,۲۷۷,۴۱۵

۳-۱۴- سود حاصل از فروش اوراق مشارکت

تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۴/۳۱		سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۷/۳۰
						دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۴/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۷/۳۰	
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	ریال
اسناد خزانه اسلامی ۹۷۱۳۲۸	۰	۰	۰	۰	۰	۳,۲۵۲,۸۰۰,۳۶۰	۳,۲۵۲,۸۰۰,۳۶۰	۳,۲۵۲,۸۰۰,۳۶۰
اسناد خزانه-م ۱۱بودجه ۹۶-۹۷۰۹۱۳	۰	۰	۰	۰	۰	۵۱۴,۱۳۷,۵۰۰	۵۱۴,۱۳۷,۵۰۰	۵۱۴,۱۳۷,۵۰۰
اسناد خزانه-م ۱۵بودجه ۹۶-۹۸۰۸۲۰	۰	۰	۰	۰	۰	۳۷۱,۵۷۱,۸۷۲	۳۷۱,۵۷۱,۸۷۲	۳۷۱,۵۷۱,۸۷۲
جمع	۰	۰	۰	۰	۰	۴,۱۳۸,۵۰۹,۷۳۲	۴,۱۳۸,۵۰۹,۷۳۲	۴,۱۳۸,۵۰۹,۷۳۲

۴-۱۴- سود (زیان) حاصل از ابطال واحدهای صندوق‌های سرمایه‌گذاری

تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۴/۳۱		سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۷/۳۰
						دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۴/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۷/۳۰	
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	ریال
آکورد-مشارکت ETF	۲۴,۱۲۹,۲۵۳,۱۴۸	(۲۴,۱۵۱,۹۵۵,۰۹۸)	(۱۸,۰۹۶,۶۷۵)	۰	(۴۰,۷۹۸,۶۲۵)	۲۴,۱۲۹,۲۵۳,۱۴۸	۰	۰
جمع	۲۴,۱۲۹,۲۵۳,۱۴۸	(۲۴,۱۵۱,۹۵۵,۰۹۸)	(۱۸,۰۹۶,۶۷۵)	۰	(۴۰,۷۹۸,۶۲۵)	۲۴,۱۲۹,۲۵۳,۱۴۸	۰	۰

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک رشد سامان

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۱ تیر ۱۳۹۹

۱۵- سود تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۴/۳۱	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۴/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۷/۳۰
مبلغ	مبلغ	مبلغ
ریال	ریال	ریال
۷,۹۲۵,۹۹۸,۲۶۳,۶۶۸	۱۲,۱۷۴,۸۱۸,۸۷۴	۳۱,۹۱۸,۳۶۳,۲۰۷
۷,۹۲۵,۹۹۸,۲۶۳,۶۶۸	۱۲,۱۷۴,۸۱۸,۸۷۴	۳۱,۹۱۸,۳۶۳,۲۰۷

سود تحقق نیافته نگهداری سهام

۱۵-۱- سود تحقق نیافته نگهداری سهام

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۴/۳۱	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۴/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۷/۳۰
تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری
ریال	ریال	ریال
۳,۰۰۰,۰۰۰	۱۲۰,۰۵۱,۰۰۰,۰۰۰	(۹۵,۲۴۳,۲۱۷,۷۲۴)
۳۱,۳۴۴,۶۸۴	۳۴۴,۴۷۸,۰۷۷,۱۶۰	(۲۹۸,۳۲۶,۲۳۱,۸۵۱)
۵۶,۰۶۹,۸۳۷	۳۱۹,۵۹۸,۰۷۰,۹۰۰	(۱۵۲,۲۶۱,۵۳۲,۵۵۱)
۹,۴۹۰,۸۱۸	۲۵۲,۷۴۰,۴۸۳,۳۴۰	(۲۷۴,۶۵۲,۰۶۸,۱۵۳)
۷۰۰,۰۰۰	۴۴,۷۱۶,۰۰۰,۰۰۰	(۱۷,۰۴۲,۳۸۵,۶۳۴)
۶۵,۴۲۲,۳۷۲	۴۱۴,۱۲۳,۶۱۴,۷۶۰	(۴۸,۸۰۷,۳۶۳,۰۱۹)
۱,۰۰۰,۰۰۰	۳۹,۶۸۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲۸,۸۹۴,۰۵۱,۸۶۶)
۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۹۲,۵۴۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲۶۴,۷۱۶,۰۵۴,۲۶۵)
۷۴,۴۷۷,۸۱۳	۱,۳۰۱,۲۷۶,۳۴۸,۷۳۶	(۱,۰۸۷,۰۵۴,۶۵۹,۶۴۵)
۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۳۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۶۰۹,۳۴۲,۷۶۸,۶۰۵)
۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۷۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۷۸۹,۸۱۶,۳۸۰,۱۳۸)
۸۰۰,۰۰۰	۵۱,۷۴۴,۰۰۰,۰۰۰	(۴۷,۹۲۳,۶۰۴,۷۹۷)
۹۰۰,۰۰۰	۵۳,۹۷۴,۸۰۰,۰۰۰	(۳۴,۷۵۳,۵۳۶,۶۰۶)
۳,۳۵۳,۱۱۳	۱۴۲,۱۳۸,۴۶۰,۰۷۰	(۱۴۰,۶۵۰,۰۱۶,۴۲۷)
۹۰۴,۴۰۰	۱۰۶,۸۹۲,۸۴۴,۸۰۰	(۵۸,۹۶۹,۳۰۱,۹۰۳)
۵۰,۸۸۸,۹۵۳,۶۹۹,۷۶۶	(۳,۹۴۸,۴۵۳,۱۷۳,۱۸۴)	(۷,۱۸۸,۱۴۷,۱۰۲)

ایرانول

کارخانجات مخابراتی ایران

اقتصاد نوین

آلومینیوم ایران

ایران ترانسفو

ایران خودرو

ایران دارو

بانک دی

بانک سامان

بانک تجارت

بانک صادرات

پتروشیمی شیراز

پتروشیمی غدیر

پرداخت الکترونیک سامان کیش

پلیمر آریا ساسول

جمع نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک رشد سامان

بادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۱ تیر ۱۳۹۹

تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۴/۳۱		
					سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
نقل از صفحه قبل	-	۵,۰۸۸,۹۵۳,۶۹۹,۷۶۶	(۳,۹۴۸,۴۵۳,۱۷۳,۱۸۴)	(۷,۱۸۸,۱۴۷,۱۰۲)	(۲۵,۴۴۴,۷۶۸,۵۰۰)	۱,۱۰۷,۸۶۷,۶۱۰,۹۸۳	۱۱,۱۱۹,۶۶۷,۸۰۲
پمپ ایران	۱۲,۰۳۱,۵۱۵	۷۵۴,۱۲۵,۳۶۰,۲۰۰	(۲۸۵,۲۵۹,۷۵۲,۶۷۶)	(۱,۰۶۵,۲۱۶,۱۹۶)	(۳,۷۷۰,۶۷۶,۸۰۱)	۴۶۴,۰۳۹,۷۱۴,۵۲۷	۰
تامین ماسه	۳,۶۲۹,۹۴۶	۴۶۴,۱۹۷,۴۹۴,۴۸۰	(۲۵۵,۳۲۰,۳۱۰,۲۵۱)	(۶۵۵,۶۷۸,۹۶۱)	(۲,۳۲۰,۹۸۷,۴۷۲)	۲۰۵,۹۰۰,۵۱۷,۷۹۶	۴,۱۶۱,۷۷۶,۵۴۴
تجهیز نیروی زنگان	۳۵۰,۰۰۰	۳۴,۴۰۰,۱۰۰,۰۰۰	(۲۲,۹۸۳,۹۲۱,۹۹۹)	(۴۸,۵۹۰,۱۴۱)	(۱۷۲,۰۰۰,۵۰۰)	۱۱,۱۹۵,۵۸۷,۳۶۰	۰
توسعه صنایع بهشهر	۳,۸۱۴,۸۳۹	۹۰,۱۴۴,۶۴۵,۵۷۰	(۶۸,۱۳۱,۸۸۵,۴۴۴)	(۱۲۷,۳۲۹,۳۱۲)	(۴۵۰,۷۲۳,۲۲۸)	۲۱,۴۳۴,۷۰۷,۵۸۶	۰
تولیدی فولاد سپید فراب کویر	۷,۰۰۰,۰۰۰	۳۷۶,۰۴۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲۴۳,۲۳۵,۳۶۱,۶۸۲)	(۵۳۱,۱۵۶,۵۰۰)	(۱,۸۸۰,۲۰۰,۰۰۰)	۱۳۰,۳۹۳,۲۸۱,۸۱۸	۰
دریایی سینا	۹۸,۰۱۲	۶,۷۹۰,۱۷۳,۳۴۸	(۶,۶۱۴,۹۳۸,۰۰۸)	(۹,۵۹۱,۱۲۰)	(۳۳,۹۵۰,۸۶۷)	۱۳۱,۶۹۳,۳۵۳	۰
ذوب آهن اصفهان	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۴,۸۵۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲۲,۹۷۲,۴۱۸,۴۹۴)	(۱۳۳,۹۷۵,۶۲۵)	(۴۷۴,۲۵۰,۰۰۰)	۷۱,۲۶۹,۳۵۵,۸۸۱	۱۵۹,۷۸۳,۹۶۶
سایپا	۵۰,۴۰۰,۰۰۰	۲۱۴,۷۰۴,۰۰۰,۰۰۰	(۳۰,۶۰۰,۴۰۵,۱۷۲)	(۳۰۳,۲۶۹,۴۰۰)	(۱۰,۷۲۵,۵۲۰,۰۰۰)	۱۸۲,۷۲۶,۸۰۵,۴۲۸	۰
سرمایه گذاری پویا	۸۳۷,۲۸۰	۴,۸۳۷,۸۰۳,۸۴۰	(۳,۴۳۷,۲۵۹,۲۰۷)	(۶,۸۳۳,۳۹۸)	(۲۴,۱۸۹,۰۱۹)	۱,۳۶۹,۵۲۲,۲۱۶	۰
سرمایه گذاری تامین اجتماعی	۵۰۰,۰۰۰	۲۰,۲۱۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۶,۹۶۳,۴۶۱,۷۲۵)	(۲۸,۵۴۶,۶۲۵)	(۱۰۱,۰۵۰,۰۰۰)	۳,۱۱۶,۹۴۱,۶۵۰	۰
سرمایه گذاری غدیر	۲۵,۴۹۹,۲۱۷	۴۳۶,۰۳۶,۶۱۰,۷۰۰	(۲۲۰,۳۷۱,۸۵۹,۸۶۳)	(۶۱۵,۹۰۱,۷۱۳)	(۲,۱۸۰,۱۸۳,۰۵۴)	۲۱۲,۸۶۸,۶۶۶,۰۷۱	۰
سرمایه گذاری کشاورزی کوثر	۳,۴۹۸,۱۰۹	۱۴۹,۸۲۴,۰۰۸,۴۷۰	(۱۴۲,۶۷۷,۷۹۰,۳۹۴)	(۲۱۱,۶۲۶,۴۱۲)	(۷۴۹,۱۲۰,۰۴۲)	۶,۱۸۵,۴۷۱,۶۲۲	۰
سرمایه گذاری معادن و فلزات	۱۰,۱۰۰,۰۰۰	۱۹۴,۴۲۴,۹۹۹,۹۹۹	(۱۱۱,۴۶۱,۴۸۰,۴۴۸)	(۲۷۴,۶۲۵,۳۱۲)	(۹۷۲,۱۲۵,۰۰۰)	۸۱,۷۱۶,۷۶۹,۲۳۹	۰
سرمایه گذاری ملی ایران	۵۰۰,۰۰۰	۱۶,۵۱۴,۹۹۹,۹۹۹	(۳,۸۹۸,۵۱۹,۴۰۶)	(۲۳,۲۳۷,۴۳۷)	(۸۲,۵۷۵,۰۰۰)	۱۲,۵۱۰,۵۷۸,۱۵۶	۰
سیمان فارس و خوزستان	۴,۰۰۰,۰۰۰	۱۲۸,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲۱,۷۷۹,۸۴۲,۸۱۴)	(۱۸۱,۳۶۵,۰۰۰)	(۶۴۲,۰۰۰,۰۰۰)	۱۰۵,۷۹۶,۷۹۲,۱۸۶	(۱,۲۹۶,۴۷۵,۶۷۰)
شرکت سرمایه گذاری خوارزمی	۳۰,۴۶۰,۹۷۱	۵۰۴,۱۲۹,۰۷۰,۰۵۰	(۳۱۵,۱۵۱,۶۱۴,۵۷۱)	(۷۱۲,۰۸۲,۳۱۱)	(۲,۵۲۰,۶۴۵,۳۵۰)	۱۸۵,۷۴۴,۷۲۷,۸۱۷	۲۰۲,۰۰۶,۰۴۰
شیشه همدان	۳,۰۰۰,۰۰۰	۱۱۸,۴۱۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۳۲,۶۶۴,۶۲۵,۴۲۴)	(۱۶۷,۲۵۴,۱۲۵)	(۵۹۲,۰۵۰,۰۰۰)	(۱۵,۰۱۳,۹۲۹,۵۴۹)	۰
صنعتی سپاهان	۷,۱۵۰,۰۰۰	۴۶۱,۴۶۰,۹۹۹,۹۹۹	(۳۰۰,۶۹۷,۳۱۵,۲۸۴)	(۶۵۱,۸۱۳,۶۶۲)	(۲,۲۰۷,۲۰۵,۰۰۰)	۱۵۷,۸۰۴,۵۶۶,۰۵۳	۰
صنعتی سدید	۳,۳۸۳,۴۷۹	۱۴۱,۱۲۴,۹۰۹,۰۸۹	(۱۳۱,۰۳۳,۸۲۱,۹۵۶)	(۱۹۹,۳۳۸,۹۳۴)	(۷۰۵,۶۲۴,۵۴۵)	۹,۱۸۶,۱۲۳,۶۵۳	۰
فولاد کاوه	۱,۳۰۰,۰۰۰	۲۷,۸۳۲,۹۹۹,۹۹۹	(۱۲,۹۱۱,۹۲۰,۳۵۸)	(۳۹,۳۱۴,۱۱۲)	(۱۲۹,۱۶۵,۰۰۰)	۱۴,۷۴۲,۶۰۰,۵۲۹	۰
جمع نقل به صفحه بعد	۹,۲۲۷,۴۲۱,۸۷۵,۵۰۹	(۶,۲۹۶,۶۲۱,۶۷۸,۳۶۰)	(۱۳,۱۷۴,۹۸۳,۲۹۸)	(۴۶,۶۳۷,۱۰۹,۳۷۸)	۲,۹۷۰,۹۸۸,۱۰۴,۳۷۵	۱۰,۴۰۰,۰۴۳,۷۱۷	۱۳,۹۸۴,۹۶۸,۶۷۶

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک رشد سامان

بادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۱ تیر ۱۳۹۹

تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۴/۳۱		سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۷/۳۰
						دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۴/۳۱	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
نقل از صفحه قبل	-	۹,۳۲۷,۴۲۱,۸۷۵,۵۰۹	(۶,۳۹۶,۶۲۱,۶۷۸,۳۶۰)	(۱۳,۱۷۴,۹۸۳,۳۹۸)	(۴۶,۶۳۷,۱۰۹,۳۷۸)	۲,۹۷۰,۹۸۸,۱۰۴,۳۷۵	۱۰,۴۰۰,۰۴۳,۷۱۷	۱۳,۹۸۴,۹۶۸,۶۷۶
فولاد مبارکه	۶۰,۹۰۰,۰۰۰	۱,۴۳۹,۶۷۶,۰۰۰,۰۰۰	(۵۶۵,۸۴۵,۵۰۹,۳۹۰)	(۲,۰۳۳,۵۴۲,۳۵۰)	(۷,۱۹۸,۳۸۰,۰۰۰)	۸۶۴,۵۹۸,۵۶۸,۲۶۰	(۶۴,۹۶۴,۶۷۶)	۹۴۰,۹۹۸,۷۱۶
گروه توسعه ملی ایران	۴,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۹,۶۴۰,۰۰۰,۰۰۰	(۹۵,۶۳۹,۹۴۱,۶۷۷)	(۱۵۴,۸۶۶,۵۰۰)	(۵۴۸,۳۰۰,۰۰۰)	۱۳,۳۰۶,۹۹۱,۸۲۳	•	•
گل گهر	۶,۹۵۳,۱۳۶	۱۵۶,۰۹۷,۹۰۳,۲۰۰	(۹۷,۵۱۸,۰۵۸,۱۴۷)	(۲۲۰,۴۸۸,۲۸۸)	(۷۸۰,۴۸۹,۵۱۶)	۵۷,۵۷۸,۸۶۷,۳۴۹	•	•
لیزینگ ایرانیان	۹,۴۳۱,۱۰۶	۱۲۴,۴۹۰,۵۹۹,۲۰۱	(۶۹,۱۲۲,۰۸۷,۵۷۲)	(۱۷۵,۸۴۲,۹۷۱)	(۶۲۲,۴۵۲,۹۹۶)	۵۴,۵۷۰,۲۱۵,۶۶۲	•	•
لیزینگ پارسیان	۱۰,۹۴,۶۹۵	۳,۶۰۱,۵۴۶,۵۵۰	(۳,۵۰۷,۸۷۵,۶۸۵)	(۵۰,۸۷,۱۸۵)	(۱۸,۰۰۷,۷۳۳)	۷۰,۵۷۵,۹۴۸	•	•
مگسال	۶۰۰,۰۰۰	۳۰,۱۰۸,۰۰۰,۰۰۰	(۳۷,۳۷۱,۳۲۹,۹۲۸)	(۴۲,۵۲۷,۵۵۰)	(۱۵۰,۵۴۰,۰۰۰)	(۷,۴۵۶,۲۹۷,۴۷۸)	•	•
ملی مس	۱۶۰,۱۰,۰۰۰	۵۷۵,۸۷۹,۷۰۰,۰۰۰	(۲۶۰,۸۶۵,۴۱۲,۹۲۷)	(۸۱۳,۴۳۰,۰۷۶)	(۲,۸۷۹,۳۹۸,۵۰۰)	۳۱۱,۳۲۱,۴۵۸,۴۹۷	•	•
موتوژن	۴۰۰,۰۰۰	۲۹,۰۰۸,۰۰۰,۰۰۰	(۱۵,۸۷۱,۹۴۱,۶۲۷)	(۴۰,۹۷۳,۸۰۰)	(۱۴۵,۰۴۰,۰۰۰)	۱۲,۹۵۰,۰۴۴,۵۷۳	•	•
نسوز آذر	۶,۲۹۵,۳۹۹	۲۷۱,۸۹۸,۲۸۲,۸۱۰	(۲۶۸,۵۱۴,۰۰۷,۸۵۸)	(۳۸۴,۰۵۶,۳۲۴)	(۱,۳۵۹,۴۹۱,۴۱۴)	۱,۶۴۰,۷۲۷,۲۱۳	•	•
نفت اصفهان	۳۷,۵۰۰,۰۰۰	۱,۵۸۲,۸۷۴,۹۹۹,۹۹۹	(۸۱۲,۸۹۴,۴۲۷,۴۰۱)	(۲,۲۳۵,۸۱۰,۹۳۷)	(۷,۹۱۴,۳۷۵,۰۰۰)	۷۵۹,۸۳۰,۳۸۶,۶۶۱	•	•
نفت بندر عباس	۳۱,۵۰۰,۰۰۰	۱,۶۰۲,۰۹۰,۰۰۰,۰۰۰	(۶۴۲,۹۵۰,۰۵۲,۷۱۱)	(۲,۲۶۲,۹۵۲,۱۲۵)	(۸,۰۱۰,۴۵۰,۰۰۰)	۹۴۸,۸۶۶,۵۴۵,۱۶۴	•	•
نفت بهران	۸۸۵,۳۶۴	۸۳,۲۶۸,۴۸۴,۲۰۰	(۴۳,۳۱۰,۹۶۶,۵۱۶)	(۱۱۷,۶۱۶,۷۳۴)	(۴۱۶,۳۴۲,۴۲۱)	۳۹,۴۲۳,۵۵۸,۵۲۹	•	•
نفت تهران	۵۵,۰۰۰,۰۰۳	۲,۳۵۸,۴۰۰,۱۲۸,۶۴۰	(۶۰۳,۲۷۰,۷۷۳,۹۵۱)	(۳,۳۳۱,۲۴۰,۱۸۲)	(۱۱,۷۹۲,۰۰۰,۶۴۳)	۱,۷۴۰,۰۰۶,۱۱۳,۸۶۴	•	•
نفت و گاز پارسیان	۱۹,۰۰۰,۰۰۰	۶۹۰,۰۸۰,۰۰۰,۰۰۰	(۵۲۷,۳۵۲,۴۵۸,۶۷۲)	(۹۷۴,۷۳۸,۰۰۰)	(۳,۴۵۰,۴۰۰,۰۰۰)	۱۵۸,۳۰۲,۴۰۳,۳۲۸	•	•
آذرآب	•	•	•	•	•	•	۵,۹۶۹,۳۴۳,۰۹۱	۹,۳۷۵,۷۶۶,۱۰۲
ایران ارقام	•	•	•	•	•	•	•	(۵۲۲,۷۸۶,۹۲۱)
بیمه البرز	•	•	•	•	•	•	(۸۳۹,۴۷۷,۷۶۶)	۱,۳۷۴,۸۰۲,۶۷۹
پارس دارو	•	•	•	•	•	•	•	(۱,۰۷۱,۹۶۵,۴۷۵)
توسعه و عمران کرمان	•	•	•	•	•	•	•	۴۳۰,۳۶۴,۲۷۱
حمل و نقل بین المللی خلیج فارس	•	•	•	•	•	•	•	(۵۳۴,۶۸۹,۹۶۰)
جمع نقل به صفحه بعد	۱۸,۳۸۴,۵۳۵,۵۲۰,۱۰۹	(۱۰,۳۴۰,۶۴۶,۴۲۲,۴۲۲)	(۲۵,۹۶۸,۱۵۶,۴۲۰)	(۹۱,۹۲۲,۶۷۷,۶۰۱)	۷,۹۲۵,۹۹۸,۲۶۳,۶۶۸	۱۵,۴۶۴,۹۴۴,۳۶۶	۲۲,۹۷۷,۳۵۸,۰۸۸	

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک رشد سامان

بادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۱ تیر ۱۳۹۹

تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۴/۳۱		سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۷/۳۰
					سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
نقل از صفحه قبل	۱۸,۳۸۴,۵۳۵,۵۲۰,۱۰۹	(۱۰,۳۴۰,۶۴۶,۴۲۲,۴۲۳)	(۲۵,۹۶۸,۱۵۶,۴۲۰)	(۹۱,۹۲۳,۶۷۷,۶۰۱)	۷,۹۲۵,۹۹۸,۲۶۳,۶۶۸	۱۵,۴۶۴,۹۴۴,۳۶۶	۲۳,۹۷۷,۳۵۸,۰۸۸
داروسازی اکسیر	*	*	*	*	*	(۲۱۷,۷۱۱,۱۱۰)	۴,۴۰۹,۹۲۵,۱۹۰
ریخته گری ایران	*	*	*	*	*	*	۳۶۴,۰۸۷,۷۷۰
زامیاد	*	*	*	*	*	*	۴۷۵,۴۷۵,۲۶۳
سرمایه گذاری توکا	*	*	*	*	*	*	(۱,۴۵۰,۶۵۶,۱۳۳)
سرمایه گذاری رنا	*	*	*	*	*	(۱۶۶,۳۴۳,۵۵۲)	۳۵۶,۵۰۲,۲۹۹
سرمایه گذاری شاهد	*	*	*	*	*	*	(۵۸,۵۴۰,۰۰۴)
سیمان سپاهان	*	*	*	*	*	(۴,۶۱۶,۵۲۹,۶۹۷)	(۴۸۳,۴۸۱,۱۳۸)
سیمان هگمتان	*	*	*	*	*	*	۶۵,۷۶۲,۴۳۱
شرکت اعتباری ملل	*	*	*	*	*	(۹۶۹,۶۳۱,۷۰۰)	۲,۲۲۴,۱۹۶,۹۹۳
صنایع ماشین‌های اداری ایران	*	*	*	*	*	*	(۱,۵۶۱,۵۴۸,۴۶۹)
صنعتی صبانور	*	*	*	*	*	(۱۴۵,۷۱۷,۰۶۸)	۱۹۷,۶۵۵,۸۰۸
عمران فارس	*	*	*	*	*	(۱۵۵,۲۲۸,۶۵۵)	۱,۱۱۲,۳۲۲,۸۵۲
ماشین سازی اراک	*	*	*	*	*	۲,۴۲۶,۹۳۸,۰۵۵	۳,۰۸۲,۸۳۶,۴۷۴
مینا	*	*	*	*	*	*	(۶۹۰,۹۳۰,۱۹۷)
نفت تبریز	*	*	*	*	*	*	(۲,۶۰۴,۰۲۰)
انرژی امید تابان هور	*	*	*	*	*	۴۵۰,۶۷۳,۷۵۰	*
بیمه اتکایی ایرانیان	*	*	*	*	*	(۱۸,۶۲۴,۳۱۷)	*
پتروشیمی تامین	*	*	*	*	*	۵۷,۸۵۷,۳۹۴	*
پتروشیمی نوری	*	*	*	*	*	۶۴,۱۹۱,۵۰۸	*
جمع کل	۱۸,۳۸۴,۵۳۵,۵۲۰,۱۰۹	(۱۰,۳۴۰,۶۴۶,۴۲۲,۴۲۳)	(۲۵,۹۶۸,۱۵۶,۴۲۰)	(۹۱,۹۲۳,۶۷۷,۶۰۱)	۷,۹۲۵,۹۹۸,۲۶۳,۶۶۸	۱۲,۱۷۴,۸۱۸,۸۷۴	۳۱,۹۱۸,۳۶۳,۲۰۷

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک رشد سامان

یادداشتهای توضیحی صورت های مالی

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۱ تیر ۱۳۹۹

۱۶- سود سهام

نام شرکت	تاریخ تشکیل مجمع	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	سود متعلق به هر سهم	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۴/۳۱				دوره مالی ۹ ماهه منتهی به سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۷/۳۰	
				جمع درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام
			ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
ایرانول	۱۳۹۹/۰۳/۲۴	۳,۵۰۰,۰۰۰	۱,۵۰۰	۵,۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۹۰,۵۹۴,۰۵۹)	۵,۰۵۹,۴۰۵,۹۴۱	۰	۰	۰
ایران ترانسفو	۱۳۹۹/۰۴/۲۲	۷۰۰,۰۰۰	۳۵۰	۲۴۵,۰۰۰,۰۰۰	(۳۱,۱۹۲,۴۶۹)	۲۱۳,۸۰۷,۵۳۱	۰	۰	۰
پتروشیمی شیراز	۱۳۹۹/۰۴/۲۹	۱,۲۰۰,۰۰۰	۲۰۰	۲۴۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳,۲۴۳,۲۴۳)	۲۳۶,۷۵۶,۷۵۷	۰	۰	۰
پتروشیمی غدیر	۱۳۹۹/۰۳/۱۲	۹۰۰,۰۰۰	۱,۶۵۰	۱,۴۸۵,۰۰۰,۰۰۰	(۱۷۱,۰۰۰,۰۰۰)	۱,۳۱۴,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰
پلیمر آریا ساسول	۱۳۹۹/۰۴/۰۹	۹۰۴,۴۰۰	۸,۷۴۰	۷,۹۰۴,۴۵۶,۰۰۰	۰	۷,۹۰۴,۴۵۶,۰۰۰	۰	۰	۰
توسعه صنایع بهشهر	۱۳۹۹/۰۴/۲۱	۳,۸۱۴,۸۳۹	۱۹۰	۷۲۴,۸۱۹,۴۱۰	(۴۳,۴۰۵,۱۵۵)	۶۸۱,۴۱۴,۲۵۵	۰	۰	۰
توسعه و عمران کرمان	۱۳۹۸/۰۸/۱۳	۱۰۰,۰۰۰	۱۷۰	۱۷,۰۰۰,۰۰۰	۰	۱۷,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰
سرمایه گذاری توکا	۱۳۹۹/۰۳/۲۲	۱,۱۰۰,۰۰۰	۳۸۰	۴۱۸,۰۰۰,۰۰۰	(۳۲,۴۷۸,۸۳۸)	۳۸۵,۵۲۱,۱۶۲	۰	۰	۰
سرمایه گذاری غدیر	۱۳۹۹/۰۲/۰۷	۷,۰۰۰,۰۰۰	۴۹۰	۳,۴۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۳,۴۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰
سرمایه گذاری معادن و فلزات	۱۳۹۹/۰۴/۱۹	۱۰۰,۰۰۰	۶۰۰	۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۸,۱۰۴,۲۶۵)	۵۱,۸۹۵,۷۳۵	۰	۰	۰
سرمایه گذاری ملی ایران	۱۳۹۹/۰۱/۳۱	۵۰۰,۰۰۰	۳۸۰	۱۹۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۷,۳۸۰,۲۱۲)	۱۷۲,۶۱۹,۷۸۸	۰	۰	۰
سیمان سپاهان	۱۳۹۸/۰۹/۱۲	۲,۵۰۰,۰۰۰	۱۲	۳۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۸۳,۷۹۹)	۲۹,۸۱۶,۲۰۱	۰	۰	۰
سیمان فارس نو	۱۳۹۹/۰۲/۱۰	۱,۷۲۱,۵۷۵	۳,۰۰۰	۵,۱۶۴,۷۲۵,۰۰۰	۰	۵,۱۶۴,۷۲۵,۰۰۰	۰	۰	۰
سیمان فارس و خوزستان	۱۳۹۹/۰۴/۱۴	۴,۰۰۰,۰۰۰	۱,۲۵۵	۵,۰۲۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳۹۰,۰۵۶,۸۵۴)	۴,۶۲۹,۹۴۳,۱۴۶	۰	۰	۰
سیمان مازندران	۱۳۹۹/۰۲/۰۳	۲۵,۰۵۳,۷۵۱	۲۳۰	۵,۷۶۲,۳۶۲,۷۳۰	(۱۲۳,۵۸۹,۵۴۹)	۵,۶۳۸,۷۷۳,۱۸۱	۰	۰	۰
فولاد کاوه	۱۳۹۹/۰۴/۲۵	۱,۳۰۰,۰۰۰	۳۲۰	۴۱۶,۰۰۰,۰۰۰	(۳۹,۴۵۹,۳۹۲)	۳۷۶,۵۴۰,۶۰۸	۰	۰	۰
گروه توسعه ملی ایران	۱۳۹۹/۰۴/۲۶	۴,۰۰۰,۰۰۰	۸۵۰	۳,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳۴,۵۷۶,۲۷۱)	۳,۳۶۵,۴۲۳,۷۲۹	۰	۰	۰
گل گهر	۱۳۹۹/۰۴/۱۶	۵,۹۵۳,۱۳۶	۹۰۰	۵,۳۵۷,۸۲۲,۴۰۰	(۷۱۵,۴۳۶,۲۲۶)	۴,۶۴۲,۳۸۶,۱۷۴	۰	۰	۰
لیزینگ ایرانیان	۱۳۹۹/۰۳/۱۲	۱۴,۷۰۰,۰۰۰	۳۷۰	۵,۴۳۹,۰۰۰,۰۰۰	(۶۰۵,۸۰۴,۶۲۶)	۴,۸۳۳,۱۹۵,۳۷۴	۰	۰	۰
برق ماهتاب کهنوج		۰	۰	۰	۰	۰	۵۷۵,۹۳۶,۸۸۴	۵۴۳,۰۸۷,۴۱۵	۰
آتیه دماوند		۰	۰	۰	۰	۰	۳۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۰
آذرباب		۰	۰	۰	۰	۰	۴۵,۲۷۵,۱۴۵	۰	۰
الکترونیک خودرو		۰	۰	۰	۰	۰	۴,۶۵۵,۶۱۲	۴,۲۹۷,۵۹۰	۰
بیمه البرز		۰	۰	۰	۰	۰	۲۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۲۱,۴۹۱,۷۸۳	۰
پتروشیمی نوری		۰	۰	۰	۰	۰	۴۲۱,۲۰۶,۵۰۰	۰	۰
پرداخت الکترونیک سامان کیش		۰	۰	۰	۰	۰	۲۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۰
پلی پروپیلن جم - جم پیلن		۰	۰	۰	۰	۰	۱,۴۴۹,۵۰۰	۱,۴۱۸,۴۱۲	۰
تامین ماسه		۰	۰	۰	۰	۰	۲۰,۶۳۵,۱۷۲	۰	۰
سرمایه گذاری شاهد		۰	۰	۰	۰	۰	۳۹,۱۶۸,۳۴۳	۰	۰
سنگ آهن گهرزمین		۰	۰	۰	۰	۰	۷۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۰
عمران فارس		۰	۰	۰	۰	۰	۶۳۵,۰۰۰,۰۰۰	۶۰۳,۵۰۵,۲۹۱	۰
سیمان داراب		۰	۰	۰	۰	۰	۶۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۰
فولاد مبارکه		۰	۰	۰	۰	۰	۸۶۳,۹۰۵,۳۲۵	۸۱۴,۶۳۱,۱۲۲	۰
جمع				۵۰,۵۵۴,۱۸۵,۵۴۰	(۲,۴۰۶,۵۰۴,۹۵۸)	۴۸,۱۴۷,۶۸۰,۵۸۲	۳,۶۰۱,۵۳۱,۶۱۳	۴,۲۵۰,۲۳۲,۴۸۱	۴,۲۵۰,۲۳۲,۴۸۱

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک رشد سامان

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۱ تیر ۱۳۹۹

۱۷- سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

یادداشت	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به	سال مالی منتهی به	سود سپرده های بانکی
	۱۳۹۹/۰۴/۳۱	۱۳۹۸/۰۴/۳۱	۱۳۹۸/۰۷/۳۰	
مبلغ	مبلغ	مبلغ	ریال	
۱۷-۱	۱,۸۰۳,۳۸۵,۵۹۴	۴۳۸,۴۳۷,۰۲۴	۴۵۱,۲۰۰,۹۹۶	
	۱,۸۰۳,۳۸۵,۵۹۴	۴۳۸,۴۳۷,۰۲۴	۴۵۱,۲۰۰,۹۹۶	

۱۷-۱- سود سپرده بانکی

تاریخ سرماه	تاریخ سررسید	نرخ سود	مبلغ اسمی سپرده/گواهی سپرده	سود	هزینه تنزیل	سود خالص	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به	
							۱۳۹۹/۰۴/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۷/۳۰
سرماه	تاریخ سررسید	نرخ سود	مبلغ اسمی سپرده/گواهی سپرده	سود	هزینه تنزیل	سود خالص	۱۳۹۸/۰۴/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۷/۳۰
متعدد	حساب پشتیبان با سود ماه شمار	۱۰ درصد	متعدد	۱,۸۰۳,۳۸۵,۵۹۴	۰	۱,۸۰۳,۳۸۵,۵۹۴	۴۳۸,۴۳۷,۰۲۴	۴۵۱,۲۰۰,۹۹۶
				۱,۸۰۳,۳۸۵,۵۹۴	۰	۱,۸۰۳,۳۸۵,۵۹۴	۴۳۸,۴۳۷,۰۲۴	۴۵۱,۲۰۰,۹۹۶

بانک سامان

۱۸- سایر درآمد ها

یادداشت	ارزش تنزیل شده	ارزش اسمی	تفاوت ارزش اسمی و تنزیل شده	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۴/۳۱		تفاوت ارزش اسمی و تنزیل شده	تفاوت ارزش اسمی و تنزیل شده	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۷/۳۰
				۱۳۹۸/۰۴/۳۱	۱۳۹۸/۰۷/۳۰			
				ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
کارمزد ابطال واحدهای سرمایه گذاری	-	۰	۰	۰	۰	۰	۲۴,۸۸۷,۱۰۷	۲۴,۸۸۷,۱۰۷
تعدیل کارمزد کارگزاری	۱۸-۱	۳۰۰,۰۴۶,۵۰۸	۰	(۲۰۰,۰۴۶,۵۰۸)	۱,۲۲۹,۶۱۸,۵۰۲	۱,۲۲۹,۶۱۸,۵۰۲	۹۳۱,۹۱۲,۲۸۲	۹۳۱,۹۱۲,۲۸۲
تعدیل سود سهام دریافتنی	۱۸-۲	۲,۱۷۴,۵۷۶,۴۸۱	۲,۲۴۰,۸۰۷,۴۰۰	۶۶,۲۳۰,۹۱۹	۷۵,۵۵۷,۵۴۲	۷۵,۵۵۷,۵۴۲	۷۵,۵۵۷,۵۴۲	۷۵,۵۵۷,۵۴۲
تعدیل سود سپرده بانکی	۱۸-۲	۰	۰	۰	۶۰۹,۷۳۰	۶۰۹,۷۳۰	۶۰۹,۷۳۰	۶۰۹,۷۳۰
جمع		۲,۳۷۴,۶۲۳,۹۸۹	۲,۲۴۰,۸۰۷,۴۰۰	(۱۳۳,۸۱۵,۵۸۹)	۱,۳۰۵,۷۸۵,۷۶۴	۱,۳۰۵,۷۸۵,۷۶۴	۱,۰۳۲,۹۶۶,۶۵۱	۱,۰۳۲,۹۶۶,۶۵۱

۱۸-۱- 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.

۱۸-۲- 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.

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک رشد سامان

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۱ تیر ۱۳۹۹

۱۹- هزینه کارمزد ارکان

هزینه کارمزد ارکان به شرح زیر می باشد:

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۴/۳۱	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۴/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۷/۳۰
ریال	ریال	ریال
۳۹,۷۷۲,۸۱۴,۱۵۲	۱,۷۱۷,۲۴۶,۱۲۴	۲,۷۲۹,۴۲۹,۶۲۹
۱۴۹,۵۸۸,۹۸۵	۱۳۱,۴۶۳,۸۳۷	۱۸۱,۸۷۴,۷۷۷
۵۳,۰۳۰,۴۱۸,۸۷۳	۲,۲۱۲,۷۹۹,۵۶۸	۳,۵۶۲,۳۷۷,۵۸۷
۵۲,۳۵۶,۱۸۰	۵۱,۳۶۵,۳۶۲	۷۰,۰۰۰,۰۰۰
۹۳,۰۰۵,۱۷۸,۱۹۰	۴,۱۱۲,۸۷۴,۷۹۱	۶,۵۴۳,۶۸۱,۹۹۳

مدیر صندوق

متولی صندوق

ضامن نقدشوندگی

حسابرس

جمع

۲۰- سایر هزینه ها

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۴/۳۱	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۴/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۷/۳۰
ریال	ریال	ریال
۲,۸۰۱,۶۶۰,۴۶۸	۱۳۵,۶۱۴,۶۸۱	۲۰۵,۱۶۰,۸۶۲
۸,۷۸۴,۷۴۹	۵,۱۱۶,۶۲۱	۱۶,۱۰۱,۲۰۰
۴۰۸,۱۰۴,۶۳۸	۲۱۵,۳۹۵,۹۱۳	۲۹۷,۷۶۸,۳۶۰
۲۹۳,۵۹۰,۳۴۵	۳۴,۶۸۹,۴۸۰	۵۱,۵۶۲,۸۸۳
۲,۰۶۰,۰۰۰	۷۱۰,۰۰۰	۷۱۰,۰۰۰
۳,۵۱۴,۲۰۰,۲۰۰	۳۹۱,۵۲۶,۶۹۵	۵۷۱,۳۰۳,۳۰۵

هزینه تصفیه

هزینه برگزاری مجامع

هزینه نرم افزار

هزینه مالیات بر ارزش افزوده

هزینه خدمات بانکی

جمع

۲۱- سود پرداختنی صندوق به سرمایه گذاران

سود محقق شده	۱۳۹۸/۰۴/۳۱	۱۳۹۸/۰۷/۳۰
ریال	ریال	ریال
۰	۶,۴۸۹,۰۳۲,۶۳۴	۶,۴۸۹,۰۳۲,۶۳۴
۰	۵,۱۱۸,۴۳۷,۲۰۸	۵,۱۱۸,۴۳۷,۲۰۸
۰	۵,۶۸۸,۵۵۷,۱۳۶	۵,۶۸۸,۵۵۷,۱۳۶
۰	۰	۴,۳۲۵,۵۵۴,۶۸۱
۶,۹۵۱,۶۷۴,۶۵۲	۰	۰
۹,۸۴۱,۷۴۴,۸۷۴	۰	۰
۳۱,۲۶۰,۹۱۷,۵۰۰	۰	۰
۴۸,۰۵۴,۳۳۷,۰۲۶	۱۷,۲۹۶,۰۲۶,۹۷۸	۲۱,۶۲۱,۵۸۱,۶۵۹

جمع

۲۲- تعدیلات

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۴/۳۱	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۴/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۷/۳۰
ریال	ریال	ریال
۱۱,۲۱۸,۴۱۳,۲۱۰,۹۳۸	۶,۲۷۵,۵۵۰,۶۵۴	۱۶,۷۳۵,۰۷۹,۲۲۹
(۲,۰۹۲,۱۱۶,۸۲۱,۲۵۴)	(۱۵۸,۹۴۳,۵۸۸)	(۷۳۴,۷۴۶,۹۷۶)
۹,۱۲۶,۲۹۶,۳۸۹,۶۸۴	۶,۱۱۶,۶۰۷,۰۶۶	۱۶,۰۰۰,۳۳۲,۲۵۳

تعدیلات ارزشگذاری صدور واحدهای عادی

تعدیلات ارزشگذاری ابطال واحدهای عادی

جمع

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک رشد سامان

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۱ تیر ۱۳۹۹

۲۳- سرمایه‌گذاری ارکان و اشخاص وابسته به آنها در صندوق

سرمایه‌گذاری ارکان و اشخاص وابسته به آنها در صندوق به شرح جدول زیر قابل تفکیک می‌باشد:

اشخاص وابسته	نام اشخاص وابسته	نوع وابستگی	۱۳۹۹/۰۴/۳۱			۱۳۹۸/۰۷/۳۰		
			نوع واحدهای سرمایه‌گذاری	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	درصد تملک	نوع واحدهای سرمایه‌گذاری	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	درصد تملک
ضامن نقد شوندگی صندوق	شرکت بیمه سامان	ضامن نقد شوندگی	ممتاز	۹۰۰	۰.۰۹	ممتاز	۹۰۰	۰.۸۷
ضامن نقد شوندگی صندوق	شرکت بیمه سامان	ضامن نقد شوندگی	عادی	۹۴,۴۵۸	۹.۶۱	عادی	۹۱,۸۷۶	۸۸.۹۶
مدیرصندوق و مدیر ثبت	شرکت کارگزاری بانک سامان	مدیرصندوق و مدیر ثبت	ممتاز	۱۰۰	۰.۰۱	ممتاز	۱۰۰	۰.۱۰
مدیرصندوق و مدیر ثبت	شرکت کارگزاری بانک سامان	مدیرصندوق و مدیر ثبت	عادی	۴,۰۷۰	۰.۴۱	عادی	۴,۰۷۰	۳.۹۴
گروه مدیران	هنریک وسکانیانس اعقان	مدیرسرمایه‌گذاری	عادی	۱۳۲	۰.۰۱	عادی	۱۳۲	۰.۱۳
گروه مدیران	مجید عبدالهی نجات	مدیرسرمایه‌گذاری	عادی	۱۲۳	۰.۰۱	عادی	۱۱۳	۰.۱۱
گروه مدیران	آزاده صبوریان	مدیرسرمایه‌گذاری	عادی	۱۱۲	۰.۰۱	عادی	۱۰۱	۰.۱۱
مدیر و اشخاص وابسته به وی	حمیدرضا مهرآور	سایر اشخاص وابسته	عادی	۱,۱۳۲	۰.۱۲	عادی	۵۱	۰.۰۵
مدیر و اشخاص وابسته به وی	طاهره مهرآور	سایر اشخاص وابسته	عادی	۲۰	۰.۰۰	عادی	۰	۰.۰۰

۲۴- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آنها

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

طرف معامله	نوع وابستگی	شرح معامله		تاریخ معامله	مانده طلب (بدهی)- ریال
		موضوع معامله	ارزش معامله		
شرکت کارگزاری بانک سامان	مدیر صندوق و مدیر ثبت	کارمزد حاصل از خرید و فروش سهام و اوراق مشارکت	۲۸,۶۳۲,۵۶۶,۲۷۰	طی دوره	۳۳۸,۲۲۱,۸۹۴,۲۲۵
شرکت کارگزاری بانک سامان	مدیر صندوق و مدیر ثبت	کارمزد ارکان	۳۹,۷۷۲,۸۱۴,۱۵۲	طی دوره	(۴۰,۲۵۴,۱۳۴,۱۵۲)
بیمه سامان	ضامن نقدشوندگی	کارمزد ارکان	۵۳,۰۳۰,۴۱۸,۸۷۳	طی دوره	(۵۱,۴۲۴,۲۷۳,۹۶۸)
موسسه حسابرسی شاخص اندیشان	حسابرس	کارمزد ارکان	۵۲,۳۵۶,۱۸۰	طی دوره	(۱۸,۹۱۸,۱۶۰)
شرکت مشاور سرمایه‌گذاری تامین سرمایه نوین	متولی	کارمزد ارکان	۱۴۹,۵۸۸,۹۸۵	طی دوره	(۱۰۵,۲۰۵,۴۴۰)

۲۵- رویدادهای بعد از تاریخ ترازنامه

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

۲۶- تعهدات و بدهی‌های احتمالی

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 نگردیده و ذخیره‌ای از این بابت در حسابها منظور نگردیده است.