



رشد امان

صندوق سرمایه گذاری مشترک
نمیت نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار
www.roshdfund.com

تاریخ :

شماره :

پیوست :

صندوق سرمایه گذاری مشترک رشد سامان

صورت های مالی برای سال مالی

منتهی به ۳۰ مهر ماه ۱۳۹۷

با سلام؛

به پیوست صورتهای مالی صندوق سرمایه گذاری مشترک رشد سامان، مربوط به سال مالی منتهی به تاریخ ۱۳۹۷/۰۷/۳۰ که در اجرای مفاد بند ۱۱ ماده ۴۰ اساسنامه صندوق براساس سوابق، مدارک و اطلاعات موجود در خصوص عملیات صندوق تهیه گردیده به شرح زیر تقدیم می گردد.

شماره صفحه	
۲	• صورت خالص دارایی ها
۳	• صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها
	• یادداشت های توضیحی:
۴	الف. اطلاعات کلی صندوق
۴-۵	ب. ارکان صندوق سرمایه گذاری
۵	ب. مبنای تهیه صورتهای مالی
۵-۷	ت. خلاصه اهم رویه های حسابداری
۸-۲۰	ث. یادداشت های 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 صندوق های سرمایه گذاری مشترک تهیه گردیده است. مدیریت صندوق سرمایه گذاری مشترک رشد سامان بر این باور است که این صورتهای مالی برای ارائه تصویری روشن و منصفانه از وضعیت و عملکرد مالی صندوق، در برگزیده همه اطلاعات مربوط به صندوق، هماهنگ با واقعیت های موجود و اثرات آنها در آینده که به صورت معقول در موقعیت کنونی می توان پیش بینی نمود، می باشد و به نحوه درست و به گونه کافی در این صورتهای مالی افشاء گردیده اند.

صورتهای مالی حاضر در تاریخ ۱۳۹۷/۰۸/۲۸ به تالیف ارکان زیر در صندوق رسیده است.

ارکان صندوق	شخص حقوقی	نماینده	امضاء
مدیر صندوق	شرکت کارگزاری بانک سامان	حمید رضا مهر آور	
متولی صندوق	شرکت مشاور سرمایه گذاری تامین سرمایه نوین	علی خوش طینت نیک نژاد	



آدرس :

تهران، بلوار آفریقا، پایین تر از جهان کودک، نبش کوچه ۲۵
ساختمان ۲۹، طبقه هفتم کد پستی: ۱۵۱۷۹۴۴۸۱۱
تلفن: ۰۲۱-۸۸۷۷۴۶۶۹-۷۱ ۰۲۱-۸۸۶۴۸۹۵۰-۵۲
فاکس: ۰۲۱-۸۸۷۷۴۶۸۹

Address :

7th Floor, No.29, Side 25 Alley, Afriqa Boulevard
Tehran-Iran P.O. Box:1517944811
Tel: (+9821) 88774669-71 (+9821) 88648950-52
Fax: (+9821) 88774689

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک رشد سامان

صورت خالص دارایی‌ها

در تاریخ ۳۰ مهر ماه ۱۳۹۷

۱۳۹۶/۰۷/۳۰	۱۳۹۷/۰۷/۳۰	یادداشت	دارایی‌ها:
ریال	ریال		
۳۵,۳۱۳,۳۵۹,۹۱۹	۹۳,۸۲۴,۹۳۲,۶۹۴	۵	سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم
۵,۱۳۵,۱۲۷,۹۷۶	۳۴,۲۵۴,۳۰۲,۱۳۲	۶	سرمایه‌گذاری در سپرده های بانکی
۵۹,۶۲۷,۰۱۵,۵۴۱	۶۵,۱۱۴,۱۵۷,۹۸۵	۷	سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار یا درآمد ثابت یا علی الحساب
۱,۰۸۸,۴۴۰,۰۰۸	۴,۱۲۱,۶۴۸,۸۴۶	۸	حسابهای دریافتنی
.	۱۱۱,۲۴۰,۰۱۶	۹	سایر دارایی ها
۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰	موجودی نقد
۱,۸۴۳,۵۴۲,۶۸۹	.	۱۱	جاری کارگزاران
۱۰۳,۰۲۷,۴۸۶,۱۳۳	۱۹۷,۴۴۶,۲۸۱,۶۷۳		جمع دارایی‌ها
			<u>بدهی‌ها:</u>
.	۲۸,۱۲۹,۵۶۳,۰۸۳	۱۱	جاری کارگزاران
۶۵۴,۹۱۱,۱۰۷	۱,۳۹۰,۸۹۵,۹۱۳	۱۲	پرداختنی به ارکان صندوق
۳۵۰,۸۳۸,۸۷۰	۴۲۲,۳۱۵,۴۵۷	۱۳	سایر حساب‌های پرداختنی و ذخایر
۱,۰۰۵,۷۴۹,۹۷۷	۲۹,۹۴۲,۷۷۴,۴۵۳		جمع بدهی‌ها
۱۰۲,۰۲۱,۷۳۶,۱۵۶	۱۶۷,۵۰۳,۵۰۷,۲۲۰	۱۴	خالص دارایی‌ها
۱,۲۵۸,۴۸۶	۱,۷۹۷,۴۹۹		خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه‌گذاری

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک رشد سامان
صورت سود و زیان و صورت گردش خالص دارایی‌ها
برای سال مالی منتهی به ۳۰ مهر ماه ۱۳۹۷

یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۷/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۷/۳۰	ریال
درآمدها:			
سود (زیان) فروش اوراق بهادار	۱۵	۴۸,۰۲۸,۵۹۷,۱۴۸	۱۳,۶۳۴,۱۹۹,۸۸۱
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۱۶	۱۳,۹۲۸,۳۲۵,۸۸۴	(۳,۰۲۴,۸۳۸,۸۲۴)
سود سهام	۱۷	۶,۱۴۷,۱۳۳,۹۷۱	۱,۷۱۷,۱۸۱,۲۹۴
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۱۸	۲,۰۱۸,۰۴۲,۳۶۴	۱,۳۱۳,۵۲۱,۳۶۰
سایر درآمدها	۱۹	۱,۱۴۶,۰۳۷,۲۴۱	۳۱۳,۱۴۲,۳۹۹
جمع درآمدها		۷۱,۲۶۸,۱۳۶,۶۰۸	۱۳,۹۴۳,۲۰۶,۱۱۰
هزینه‌ها:			
هزینه کارمزد ارکان	۲۰	(۳,۰۳۲,۳۴۶,۸۷۵)	(۱,۲۰۹,۹۱۹,۳۳۷)
سایر هزینه‌ها	۲۱	(۴۳۳,۱۶۷,۹۲۴)	(۴۲۴,۱۹۸,۴۸۴)
جمع هزینه‌ها		(۳,۴۶۵,۵۱۴,۷۹۹)	(۱,۶۳۴,۱۱۷,۸۲۱)
سود خالص		۶۷,۸۰۲,۶۲۱,۸۰۹	۱۲,۳۰۹,۰۸۸,۲۸۹
بازده میانگین سرمایه‌گذاری ^۱	۴۰.۴۸٪	۱۴.۶۸٪	
بازده سرمایه‌گذاری پایان سال ^۲	۴۰.۵۷٪	۱۲.۰۷٪	

صورت گردش خالص دارایی‌ها

یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۷/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۷/۳۰	تعداد	ریال
خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) اول دوره	۸۱,۰۶۷	۱۰۲,۰۲۱,۷۳۶,۱۵۶	۸,۸۹۶	۱۱,۳۷۴,۱۵۷,۷۲۵
واحد های سرمایه‌گذاری صادر شده طی دوره	۱۲,۵۲۱	۱۲,۵۲۱,۰۰۰,۰۰۰	۷۳,۸۰۶	۷۳,۸۰۶,۰۰۰,۰۰۰
واحد های سرمایه‌گذاری ابطال شده طی دوره	(۴۰۱)	(۴۰۱,۰۰۰,۰۰۰)	(۱,۶۳۵)	(۱,۶۳۵,۰۰۰,۰۰۰)
سود پرداختی صندوق	۲۳	(۱۸,۷۰۵,۲۵۹,۳۳۹)	-	(۱۱,۲۴۰,۳۶۹,۸۷۰)
سود خالص دوره	-	۶۷,۸۰۲,۶۲۱,۸۰۹	-	۱۲,۳۰۹,۰۸۸,۲۸۹
تعدیلات	۲۲	۴,۲۶۴,۴۰۸,۵۹۴	-	۱۷,۴۰۷,۸۶۰,۰۱۲
خالص دارایی‌های پایان دوره	۹۳,۱۸۷	۱۶۷,۵۰۳,۵۰۷,۲۲۰	۸۱,۰۶۷	۱۰۲,۰۲۱,۷۳۶,۱۵۶

یادداشت‌های توضیحی همراه جزء لاینفک صورت‌های مالی می‌باشد.

- ۱- بازده میانگین سرمایه‌گذاری = $\frac{\text{سود خالص}}{\text{میانگین موزون (ریال) وجوه استفاده شده}}$
- ۲- بازده سرمایه‌گذاری پایان دوره = $\frac{\text{سود (زیان) خالص}}{\text{خالص دارایی‌های پایان دوره}}$

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک رشد سامان

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ مهر ماه ۱۳۹۷

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 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 به موجب ماده (۵) اساسنامه، سه سال 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 ۵۶ 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. 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
۳	شرکت بیمه سامان	۹۰۰	۹۰
۴	شرکت کارگزاری بانک سامان	۱۰۰	۱۰
	جمع	۱,۰۰۰	۱۰۰

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.

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک رشد سامان

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ مهر ماه ۱۳۹۷

۳-۲- 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.

۴-۲- 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.

۵-۲- 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، نیش 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.

۱-۴-۱- 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.

۲-۴-۱- سرمایه‌گذاری در اوراق مشارکت پذیرفته شده در بورس یا فرابورس: خالص ارزش فروش اوراق مشارکت در هر روز با کسر کارمزد فروش از قیمت بازار آنها محاسبه می‌گردد.

۳-۴-۱- 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- درآمد حاصل از سرمایه‌گذاری‌ها:

۱-۴-۲- 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

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ مهر ماه ۱۳۹۷

برنامه زمانبندی پرداخت سود توسط شرکت سرمایه پذیر و حداکثر ظرف مدت ۸ ماه با استفاده از نرخ سود علی الحساب سالانه آخرین اوراق مشارکت دولتی به علاوه ۵ درصد تنزیل می‌شود. تفاوت بین ارزش تنزیل شده و ارزش اسمی با گذشت زمان به حساب سایر درآمدها منظور می‌شود.

۲-۴- سود سپرده بانکی و اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب: سود تضمین شده اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب، سپرده و گواهی‌های سپرده بانکی بر اساس مدت زمان و با توجه به مانده اصل سرمایه‌گذاری شناسایی می‌شود. همچنین سود سپرده بانکی به طور 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 سرمایه‌گذاری منعکس می‌شود.

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.

کارمزد ارکان	شرح نحوه محاسبه
هزینه‌های تأسیس	معادل ۵۰ درصد از وجوه جذب‌شده در پذیرهنویسی اولیه حداکثر تا مبلغ ۲۵۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبته با تصویب مجمع صندوق
مدیر	سالانه ۱٫۵ درصد از ارزش روزانه سهام و حق تقدم تملک صندوق، به علاوه 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
متولی	سالانه ۰/۱ درصد از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی‌های 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 ۶۰ میلیون ریال
هزینه‌های برگزاری مجامع صندوق	حداکثر تا مبلغ ۳۰ میلیون ریال برای برگزاری مجامع در طول یک سال مالی با ارائه مذاک مثبته با تصویب مجمع صندوق
کارمزد تصفیه صندوق	معادل ۰/۳ درصد ارزش خالص دارایی‌های صندوق در آغاز دوره اولیه تصفیه می‌باشد. ●●
حق پذیرش و عضویت در کانون‌ها	معادل مبلغ تعیین شده توسط کانون‌های مذکور، مشروط بر اینکه عضویت در این کانون‌ها طبق مقررات اجباری باشد یا عضویت به تصویب مجمع صندوق برسد.
هزینه‌های دسترسی به نرم افزار، تارنما و خدمات پشتیبانی آنها	هزینه‌های دسترسی به نرم افزار صندوق، نصب و راه اندازی تارنمای آن و هزینه‌های پشتیبانی سالانه در قالب چهارایتم ذیل و با ارائه مدارک مثبته و با تصویب نرخ مربوطه توسط مجمع: ۱- ۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال به عنوان بخش ثابت سالانه ۲- ۵,۰۰۰ ریال بابت هر مشتری فعال (دارای واحد سرمایه‌گذاری) در هر سال ۳- ۸۰۰ ریال بابت هر صدور با ابطال ۴- ضریب سالانه از خالص ارزش روزانه‌ی دارایی‌ها
ارزش دارایی‌ها به میلیارد ریال	از صفر تا ۳۰,۰۰۰ ریال تا ۵۰,۰۰۰ ریال بالای ۵۰,۰۰۰ ریال
ضریب	۰/۰۰۰۰۵ ۰/۰۰۰۰۳ ۰/۰۰۰۰۱

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک رشد سامان

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ مهر ماه ۱۳۹۷

• کارمزد مدیر و ضامن روزانه براساس ارزش سهام، حق تقدم و اوراق بهادار با درآمد ثابت روز کاری قبل و سود علی‌الحساب دریافتی سپرده‌های بانکی در روز قبل و کارمزد متولی روزانه 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 $(0.003365 \times n)$ 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 0.3 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.

• هزینه‌های دسترسی به نرم افزار، تارنما و خدمات پشتیبانی پس از تصویب مجمع از محل دارایی‌های صندوق قابل پرداخت است و توسط مدیر در حساب‌های صندوق ثبت شده و 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

برای سال مالی منتهی به ۳۰ مهر ماه ۱۳۹۷

۵- سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم

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

۱۳۹۶/۰۷/۳۰			۱۳۹۷/۰۷/۳۰			
درصد به کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	درصد به کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	
	ریال	ریال		ریال	ریال	
۰.۰۰	۰	۰	۹.۳۱	۱۸,۱۷۸,۱۵۱,۳۶۴	۹,۴۵۹,۲۰۶,۷۲۲	رایانه و فعالیت‌های وابسته به آن
۰.۰۰	۰	۰	۸.۴۲	۱۶,۶۳۷,۰۴۱,۶۰۰	۱۸,۱۶۰,۷۷۶,۷۸۱	بانکها و موسسات اعتباری
۰.۰۰	۰	۰	۵.۶۴	۱۱,۱۴۳,۵۵۴,۰۰۰	۷,۵۹۰,۳۸۱,۹۱۸	ساخت محصولات فلزی
۱.۳۴	۱,۳۸۴,۳۶۹,۵۰۰	۱,۵۷۹,۴۲۴,۶۸۸	۵.۰۷	۱۰,۰۰۲,۸۵۳,۳۲۳	۱۰,۰۰۸,۵۴۰,۴۲۹	محصولات شیمیایی
۲.۰۳	۲,۰۹۵,۳۸۸,۸۶۴	۱,۶۹۸,۰۴۹,۴۷۹	۲.۷۹	۵,۵۰۰,۱۹۱,۰۰۰	۵,۵۵۹,۳۵۵,۹۸۷	فلزات اساسی
۷.۹۰	۸,۱۳۵,۳۰۵,۵۷۶	۹,۵۳۶,۹۷۴,۲۱۸	۲.۷۶	۵,۴۴۹,۸۳۲,۳۳۷	۶,۴۸۲,۲۹۰,۲۹۴	انبوه سازی املاک و مستغلات
۰.۰۰	۰	۰	۲.۶۲	۵,۱۷۹,۴۴۵,۹۵۰	۴,۱۷۳,۳۴۱,۵۰۳	بیمه و صندوق بازنشتی به جزء تامین اجتماعی
۰.۰۰	۰	۰	۲.۲۶	۴,۴۵۳,۲۴۵,۷۵۰	۳,۵۶۹,۳۲۹,۷۰۳	محصولات غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر
۱.۹۱	۱,۹۶۵,۸۵۳,۴۹۹	۲,۵۸۴,۰۰۵,۷۶۲	۲.۰۰	۳,۹۴۵,۵۹۳,۶۳۱	۲,۹۳۴,۲۶۹,۵۶۷	سیمان، آهک و گچ
۰.۰۰	۰	۰	۱.۸۰	۳,۵۴۷,۴۸۴,۰۰۰	۳,۸۴۸,۵۷۷,۳۵۸	قند و شکر
۰.۰۰	۰	۰	۱.۷۹	۳,۵۳۶,۹۴۴,۹۵۰	۳,۶۳۹,۰۰۶,۹۶۹	خدمات فنی و مهندسی
۴.۶۵	۴,۷۹۲,۸۷۴,۶۵۱	۶,۱۰۴,۳۷۸,۲۳۶	۱.۶۷	۳,۳۰۰,۷۱۱,۱۵۰	۳,۳۵۵,۴۹۹,۵۱۳	خودرو و ساخت قطعات
۰.۰۰	۰	۰	۰.۸۸	۱,۷۳۰,۰۹۵,۹۱۴	۱,۸۶۸,۸۴۸,۵۰۸	فعالیت‌های کمکی به نهادهای مالی واسط
۱.۴۷	۱,۵۱۲,۷۰۵,۹۰۰	۱,۵۸۵,۰۷۵,۱۱۶	۰.۶۲	۱,۲۲۹,۷۸۷,۸۲۵	۱,۵۱۲,۷۰۵,۹۰۰	حمل و نقل، انبارداری و ارتباطات
۷.۴۴	۷,۶۶۳,۸۳۶,۸۶۴	۶,۶۰۰,۷۵۶,۳۵۸	۰.۰۰	۰	۰	فراورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای
۱.۴۸	۱,۵۳۶,۸۶۶,۴۷۵	۱,۷۷۴,۹۵۶,۳۱۷	۰.۰۰	۰	۰	سرمایه گذاریها
۱.۲۸	۱,۳۱۹,۶۰۷,۱۵۰	۱,۴۶۳,۵۳۴,۶۴۸	۰.۰۰	۰	۰	سایر محصولات کانی غیرفلزی
۱.۲۲	۱,۲۴۰,۸۸۵,۳۳۵	۱,۴۶۲,۶۸۷,۹۹۹	۰.۰۰	۰	۰	شرکتهای چند رشته ای صنعتی
۱.۰۹	۱,۱۲۳,۹۹۳,۱۶۵	۱,۱۸۰,۴۲۲,۹۳۲	۰.۰۰	۰	۰	لاستیک و پلاستیک
۰.۹۰	۹۳۱,۵۸۸,۷۱۴	۹۹۳,۷۴۲,۸۴۱	۰.۰۰	۰	۰	واسطه گری های مالی و پولی
۰.۷۸	۸۰۰,۰۷۲,۴۸۸	۱,۱۳۱,۷۶۷,۷۳۲	۰.۰۰	۰	۰	حمل و نقل آبی
۰.۲۸	۲۹۲,۰۷۳,۹۱۳	۳۵۶,۹۹۸,۴۲۸	۰.۰۰	۰	۰	ماشین آلات و تجهیزات
۰.۲۸	۲۸۵,۷۲۶,۷۳۵	۳۲۸,۲۴۴,۷۵۶	۰.۰۰	۰	۰	استخراج کانه های فلزی
۰.۲۲	۲۲۲,۲۱۲,۱۰۰	۴۰۰,۳۳۶,۲۲۴	۰.۰۰	۰	۰	استخراج نفت گاز و خدمات جنبی جز اکتشاف
۲۴.۲۷	۳۵,۳۱۳,۳۵۹,۹۱۹	۳۸,۷۸۱,۰۵۵,۷۳۴	۴۷.۵۳	۹۳,۸۲۴,۹۳۴,۶۹۴	۸۲,۲۳۹,۱۳۱,۱۵۲	

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک رشد سامان

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

برای سال مالی منتهی به ۳۰ مهر ماه ۱۳۹۷

۶- سرمایه‌گذاری در سپرده بانکی:

۱۳۹۶/۰۷/۳۰		۱۳۹۷/۰۷/۳۰	
درصد از کل	مبلغ	درصد از کل	مبلغ
دلایر ها	ریال	دلایر ها	ریال
۴.۹۸	۵,۱۳۵,۱۲۷,۹۷۶	۱۷.۳۵	۳۴,۲۵۴,۳۰۲,۱۳۲
۴.۹۸	۵,۱۳۵,۱۲۷,۹۷۶	۱۷.۳۵	۳۴,۲۵۴,۳۰۲,۱۳۲

سپرده های بانکی:

سپرده کوتاه مدت بانک سامان

۷- سرمایه‌گذاری در سایر اوراق بهادار یا درآمد ثابت یا علی الحساب

۱۳۹۶/۰۷/۳۰		۱۳۹۷/۰۷/۳۰	
درصد از کل	خالص ارزش فروش	درصد از کل	خالص ارزش فروش
دلایر ها	ریال	دلایر ها	ریال
-	-	۹.۸۷	۱۹,۴۸۵,۸۶۲,۵۰۰
-	-	۲۳.۱۱	۴۵,۶۲۸,۲۹۵,۴۸۵
۱۱.۷۳	۱۲,۰۸۰,۲۶۰,۲۵۷	۰.۰۰	-
۹.۸۶	۱۰,۱۵۵,۱۹۷,۵۴۱	۰.۰۰	-
۱۴.۶۱	۱۴,۸۴۵,۸۵۸,۹۴۳	۰.۰۰	-
-	-	-	-
۲۰.۲۰	۲۰,۸۱۵,۰۱۴,۸۰۸	۰.۰۰	-
۱.۶۸	۱,۷۳۰,۶۸۲,۷۹۲	۰.۰۰	-
۵۷.۸۷	۵۹,۶۲۷,۰۱۵,۵۴۱	۳۲.۹۸	۶۵,۱۱۴,۱۵۷,۹۸۵

اوراق مشارکت بورسی:

اسناد خزانه سم ۱ بودجه ۹۶-۹۷۰۹۱۳

اسناد خزانه اسلامی ۹۷۱۲۲۸

اسناد خزانه اسلامی ۹۶۱۰۲۰

مشارکت شهرداری مشهد ۳۰ ماهه ۱۸٪

اسناد خزانه اسلامی ۹۶-۸۳۲

اوراق اجاره

اجاره راپل ماهانه ۲۰ درصد

اجاره دولت-واجدشرایط خاص ۹۹۱۲۳۴

۸- حساب های دریافتنی

حساب های دریافتنی به تفکیک به شرح زیر است:

۱۳۹۶/۰۷/۳۰		۱۳۹۷/۰۷/۳۰	
تجزیل شده	تجزیل نشده	تجزیل شده	تجزیل نشده
ریال	ریال	ریال	ریال
۲۳,۸۴۴,۸۰۲	۲۰۱,۷۰۶,۳۸۸	۶۰۹,۷۳۰	۲۰۲,۳۱۶,۱۰۸
۱,۰۶۴,۵۹۵,۳۰۶	۳,۹۱۹,۹۴۲,۴۵۸	۷۵,۵۵۷,۵۴۲	۳,۹۹۵,۵۰۰,۰۰۰
۱,۰۸۸,۴۴۰,۰۰۸	۴,۱۲۱,۶۴۸,۸۴۶	۷۶,۱۶۷,۲۶۲	۴,۱۹۷,۸۱۶,۱۰۸

سود دریافتنی سپرده های بانکی

سود سهام

۹- سایر دارایی ها

سایر دارایی‌ها شامل آن بخش از مخارج نرم‌افزار می‌باشد که تا تاریخ ترازنامه مستهلک نشده و به عنوان دارایی به سال‌های آتی منتقل می‌شود.

۱۳۹۶/۰۷/۳۰		۱۳۹۷/۰۷/۳۰	
ماتده ابتدای دوره	مخارج اضافه شده طی دوره	استهلاک دوره	ماتده پایان دوره
ریال	ریال	ریال	ریال
-	۱۸,۰۵۸,۸۵۷	۱۸,۰۵۸,۸۵۷	-
-	۳۸۴,۱۲۸,۹۵۴	۲۷۲,۸۸۸,۹۳۸	۱۱۱,۲۴۰,۰۱۶
-	۴۰۲,۱۸۷,۸۱۱	۳۹۰,۹۴۷,۷۹۵	۱۱۱,۲۴۰,۰۱۶

۱۰- موجودی نقد

۱۳۹۶/۰۷/۳۰	۱۳۹۷/۰۷/۳۰
ریال	ریال
۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰
۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰

حساب جاری نزد شعبه جام جم

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک رشد سامان

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

برای سال مالی منتهی به ۳۰ مهر ماه ۱۳۹۷

۱۱- جاری کارگزاران

جاری کارگزاران به تفکیک به شرح زیر می باشد:

۱۳۹۷/۰۷/۳۰			
مانده ابتدای دوره	گردش پدکار	گردش بستکار	مانده پایان دوره
ریال	ریال	ریال	ریال
۱,۸۴۳,۵۴۲,۶۸۹	(۶۶۷,۸۳۳,۷۷۹,۶۹۷)	۶۳۷,۸۶۰,۶۷۳,۹۲۵	(۲۸,۱۲۹,۵۶۳,۰۸۳)
۱,۸۴۳,۵۴۲,۶۸۹	(۶۶۷,۸۳۳,۷۷۹,۶۹۷)	۶۳۷,۸۶۰,۶۷۳,۹۲۵	(۲۸,۱۲۹,۵۶۳,۰۸۳)

کارگزاری بانک سامان

۱۲- پرداختنی به ارکان صندوق

پرداختنی به ارکان صندوق به شرح زیر است:

۱۳۹۷/۰۷/۳۰		۱۳۹۶/۰۷/۳۰	
ریال	ریال	ریال	ریال
مدیر	۷۶۸,۳۰۶,۳۷۹	۳۹۳,۰۴۷,۴۵۰	
ضامن نقدشوندگی	۵۴۸,۸۸۹,۳۹۱	۲۱۴,۷۲۷,۹۵۴	
متولی	۴۱,۴۹۵,۱۴۳	۲۸,۹۳۵,۷۰۳	
حسابرس	۳۲,۲۰۵,۰۰۰	۱۸,۳۰۰,۰۰۰	
	۱,۳۹۰,۸۹۵,۹۱۳	۶۵۴,۹۱۱,۱۰۷	

۱۳- سایر حساب های پرداختنی و ذخایر

سایر حساب های پرداختنی و ذخایر به شرح زیر می باشد:

۱۳۹۷/۰۷/۳۰		۱۳۹۶/۰۷/۳۰	
ریال	ریال	ریال	ریال
ذخیره تصفیه	۲۵۷,۴۴۷,۴۵۸	۱۲۲,۷۲۸,۴۵۹	
بدهی بابت هزینه های نرم افزار و سایت	۱۳۴,۴۲۷,۹۹۹	۱۹۷,۶۷۰,۴۱۱	
بابت تأسیس و نگهداری صندوق	۳۰,۴۴۰,۰۰۰	۳۰,۴۴۰,۰۰۰	
	۴۲۲,۳۱۵,۴۵۷	۳۵۰,۸۳۸,۸۷۰	

۱۴- خالص دارایی ها

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

۱۳۹۷/۰۷/۳۰		۱۳۹۶/۰۷/۳۰	
تعداد	ریال	تعداد	ریال
۹۲,۱۸۷	۱۶۵,۷۰۶,۰۰۸,۵۶۴	۸۰,۰۶۷	۱۰۰,۷۶۳,۲۴۹,۵۲۰
۱,۰۰۰	۱,۷۹۷,۴۹۸,۶۵۶	۱,۰۰۰	۱,۳۵۸,۴۸۶,۶۳۶
۹۳,۱۸۷	۱۶۷,۵۰۳,۵۰۷,۲۲۰	۸۱,۰۶۷	۱۰۲,۰۲۱,۷۳۶,۱۵۶

واحدهای سرمایه گذاری عادی

واحدهای سرمایه گذاری ممتاز

جمع واحدهای سرمایه گذاری

۱۵- سود (زیان) فروش اوراق بهادار

سود (زیان) حاصل از فروش اوراق بهادار پذیرفته شده در بورس یا فرا بورس به شرح زیر می باشد:

سال مالی منتهی به	مبلغ	یادداشت
۱۳۹۶/۰۷/۳۰ به	ریال	
۲۸۰,۲۰۵,۹۴۹	۴۶,۲۶۶,۸۸۹,۱۷۹	۱۵-۱
۱۰,۸۲۲,۱۴۰,۴۴۲	۱,۷۶۳,۷۰۷,۹۶۹	۱۵-۲
۱۳,۶۲۴,۱۹۹,۸۸۱	۴۸,۰۳۰,۵۹۷,۱۴۸	

۱۵-۱ سود و زیان حاصل از فروش سهام

سال مالی منتهی به	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد فروش	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد
۱۳۹۶/۰۷/۳۰ به	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	

۰	(۱۳۴,۱۲۲,۶۲۳)	۱,۹۲۱,۸۶۱	۹,۱۲۸,۸۱۹	۲,۰۴۴,۹۴۴,۷۳۰	۱,۸۲۱,۸۷۲,۷۷۷	۵۰,۰۰۰
(۸۲,۳۳۴,۵۷۲)	۹,۲۵۵,۴۵۹	۲۰,۵۱۹,۹۸۶	۱۹,۴۹۳,۸۷۹	۴,۰۵۴,۷۳۰,۶۷۶	۴,۱۰۴,۰۰۰,۰۰۰	۱۵۰,۰۰۰
۶,۴۵۳,۸۹۶	(۴۹,۸۹۰,۸۸۵)	۵,۴۲۰,۷۴۸	۵,۱۴۹,۵۷۶	۱,۱۳۳,۴۷۳,۵۰۵	۱,۰۸۴,۱۵۲,۹۴۴	۵۶,۰۰۰
۰	۵۷۶,۲۳۳,۸۱۸	۲,۳۶۱,۹۸۰	۱۱,۳۱۹,۳۹۲	۱,۷۷۲,۱۸۴,۸۱۰	۲,۳۶۲,۰۰۰,۰۰۰	۳۰,۰۰۰
۰	(۱۴۷,۸۸۴,۶۶۵)	۸,۱۷۵,۲۸۸	۳۸,۸۳۲,۶۰۱	۸,۳۷۶,۳۲۴,۰۳۰	۸,۱۷۵,۳۲۷,۳۷۴	۶,۰۰۰
۰	۱۸۱,۰۰۰,۸۱۳۵	۲,۳۰۲,۹۸۸	۱۰,۹۳۳,۹۴۰	۲,۱۰۹,۷۲۳,۹۳۷	۲,۳۰۴,۰۰۰,۰۰۰	۱,۲۰۰
۰	۲,۳۷۷,۸۸۷,۳۸۰	۸,۳۴۴,۱۶۰	۳۹,۶۲۴,۷۴۱	۶,۰۱۸,۳۹۸,۷۲۳	۸,۳۴۴,۱۶۵,۰۰۴	۲۰۱,۸۹۷
(۴۲,۵۱۷,۶۲۵)	۱,۹۵۲,۶۶۲	۳۵,۵۲۰	۱۶,۸۷۱۹	۳۳,۳۶۴,۰۹۴	۳۵,۵۲۰,۹۹۵	۲,۰۰۰
۰	(۳۱۵,۲۷۶,۳۴۴)	۴,۲۹۰,۳۹۸	۲۰,۳۷۹,۳۸۹	۴,۴۸۱,۲۰۶,۴۵۶	۴,۲۹۰,۴۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰
۰	۲,۳۶۲,۶۸۹,۹۲۸	۷,۴۷۶,۵۳۰	۳۵,۵۱۳,۵۰۰	۵,۱۷۰,۸۶۲,۸۴۹	۷,۴۷۶,۵۲۸,۰۰۷	۹۰,۰۰۰
۱۵,۴۷۲,۷۶۷	۶۰,۶۲۴,۴۵۰	۲,۱۷۹,۹۹۸	۱۰,۳۵۴,۹۷۳	۲,۱۰۶,۸۴۷,۵۷۹	۲,۱۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۰,۰۰۰
۱۹۰,۷۷,۲۳۶	۱۵۳,۸۹۳,۰۷۸	۳,۱۴۲,۶۷۵	۱۴,۹۲۷,۶۶۵	۲,۹۷۰,۷۲۰,۴۵۳	۳,۱۴۲,۶۸۳,۸۷۱	۵۰,۰۰۰
۰	۵۵۱,۶۹۶,۰۷۲	۱,۴۳۸,۲۰۰	۶,۸۳۱,۴۵۰	۸۷۸,۳۳۴,۳۷۸	۱,۴۳۸,۲۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰
۰	۴,۷۶۳,۳۹۸	۱,۶۶۳,۵۷۸	۱,۵۸۰,۳۳۳	۳۳۴,۷۱۰,۷۰۳	۳۳۲,۷۱۷,۹۱۲	۳۸۲,۶۱۳
۰	(۳۲,۶۶۲,۰۵۲)	۱,۳۰۹,۸۲۹	۱,۳۴۴,۳۰۹	۲۹۲,۰۷۳,۹۱۳	۲۹۱,۹۶۵,۹۹۸	۱۰۰,۵۶۱
۰	(۴,۳۷۷,۸۳۳)	۲۲۵,۳۴۴	۲۱۴,۰۱۹	۴۹,۰۰۰,۸۷۱۱	۴۵,۰۷۰,۳۴۱	۲۶,۲۱۴
(۸۳,۸۳۸,۲۰۸)	۵,۴۹۵,۵۸۹,۹۹۸	۷۰,۸۱۰,۰۸۳	۲۲۵,۶۱۷,۳۰۵	۴۱,۷۰۶,۶۲۹,۶۳۷	۴۷,۴۹۸,۶۴۶,۸۳۳	

سال مالی منتهی
به ۱۳۹۶/۰۷/۳۰

سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۷/۳۰

سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد فروش	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۸۲,۸۲۸,۲۰۸	۵,۴۹۵,۵۸۹,۹۹۸	۷۰,۸۱۰,۰۸۳	۲۲,۵۶۱۷,۳۰۵	۴۱,۷۰۶,۶۲۹,۴۲۷	۴۷,۴۹۸,۶۴۶,۸۳۳	نقل از صفحه قبل
۳۴,۴۸۹,۳۷۹	۶۷۷,۲۶۰,۲۲۳	۲,۵۸۶,۷۳۹	۱۰,۰۹۱۶,۱۵۷	۱,۶۰۷,۲۸۶,۸۸۱	۳,۳۹۸,۱۵۰,۰۰۰	توسعه منابع به‌شهر
.	۳,۶۸۶,۴۶۵,۲۰۵	۳۳,۵۷۵,۰۲۷	۴۶,۶۲۸,۴۳۳	۶,۰۵۹,۸۶۸,۷۲۷	۹,۸۱۶,۵۳۷,۳۹۲	چاندرو
۹۲,۷۵۰,۰۳۷	۱۰,۰۷۹,۶۷۴	۱,۱۷۲,۸۹۰	۱,۱۱۴,۲۰۴	۲۲۲,۲۱۲,۱۰۰	۳۳۴,۵۷۸,۸۶۸	خطاری شمال
(۱۰,۶۰۰,۲۸۵)	۸,۴۶۸,۷۵۷	۶,۱۵۵,۲۸۲	۵,۸۴۷,۳۴۹	۱,۳۱۰,۵۹۱,۱۵۰	۱,۳۳۱,۰۶۲,۵۲۸	رایان سالیان
.	۳۵۳,۱۳۲,۹۸۸	۶,۷۱۶,۸۶۰	۶,۳۸۰,۹۸۱	۹۷۷,۱۵۲,۰۴۹	۱,۳۴۳,۳۷۲,۸۷۸	سرمایه گذاری اسپد
.	۳۳,۸۶۵,۵۱۶	۷,۲۱۱,۴۷۲	۶,۸۵۰,۷۷۵	۱,۳۸۴,۳۶۹,۵۰۰	۱,۴۴۲,۳۹۷,۲۶۳	سرمایه گذاری پتروشیمی
(۳۷,۷۶۹,۸۲۸)	(۳۸۳,۸۵۵,۰۰۲)	۶,۳۷۶,۳۲۹	۵,۹۶۲,۲۸۳	۱,۵۲۶,۸۶۶,۴۷۵	۱,۲۵۵,۳۴۹,۹۸۵	سرمایه گذاری سالیان
۲۰,۰۶۲,۳۲۵	۷۵۴,۶۵۵,۴۴۶	۳,۳۴۶,۶۷۴	۳,۱۷۹,۳۵۸	۶۴۴,۵۵۲,۲۰۰	۶۶۹,۳۳۷,۰۷۰	سرمایه گذاری مسکن
۲,۷۷۲,۵۱۲	(۱۷۲,۱۳۷,۲۸۳)	۵,۶۱۴,۵۵۷	۵,۳۳۳,۵۸۳	۱,۲۸۴,۱۰۰,۶۶۸	۱,۱۲۳,۹۱۷,۵۴۵	سرمایه گذاری معادن و فلزات
(۱۵۴,۳۲۳,۴۴۲)	(۸۱,۴۴۴,۹۳۲)	۳,۰۳۱,۰۴۵	۲,۸۷۹,۳۹۹	۶۸۱,۷۴۵,۸۱۲	۶۰۶,۳۱۱,۳۳۴	سیمان داراب
.	(۳۳,۵۳۷,۰۸۴)	۱,۶۱۸,۰۳۲	۱,۵۳۷,۱۰۲	۳۴۳,۹۸۸,۷۲۸	۳۳۳,۶۰۶,۷۷۹	سیمان سیاهان
۹,۴۱۷,۰۱۸	۳۱,۸۳۱,۷۴۴	۳,۴۱۳,۷۷۷	۳,۳۴۳,۰۷۶	۶۴۴,۳۶۷,۱۹۳	۶۸۳,۷۵۵,۸۴۰	شیشه همدان
(۳۰۰,۹۳۵,۸۰۵)	(۱۷,۳۰۱,۴۶۵)	۲,۵۳۳,۷۳۲	۲,۴۰۰,۶۹۹	۵۱۹,۱۰۰,۸۹۴	۵۰۶,۲۴۷,۶۸۰	عمران فارس
۱۲۰,۶۵۱,۰۱۷	۳,۲۰۷,۷۱۰,۴۴۴	۵۱,۴۹۲,۱۹۳	۵۹,۸۲۱,۲۰۹	۹,۲۷۵,۱۵۷,۵۰۹	۱۲,۵۹۳,۹۸۱,۳۵۵	فولاد الیازی ایران
.	۹۹۳,۹۸۸,۳۶۸	۲۵,۷۴۶,۹۳۸	۳۴,۴۵۹,۴۶۸	۴,۱۰۵,۱۹۶,۶۷۹	۵,۱۴۹,۳۹۱,۴۵۳	فولاد خورستان
۶۳۳,۳۵۰,۸۵۴	۳,۴۰۳,۴۸۵,۷۱۸	۳۷,۰۲۶,۹۱۹	۵۰,۶۹۱,۲۰۹	۷,۱۸۰,۶۶۵,۰۱۰	۱۰,۶۷۱,۸۶۸,۸۵۶	فولاد کلبه
.	۱۳۷,۷۳۳,۳۶۶	۱۵,۳۸۲,۷۱۴	۱۴,۶۱۳,۵۰۷	۲,۹۰۸,۸۱۶,۰۰۰	۳,۰۷۶,۵۴۴,۶۸۷	فولاد مبارکه
۲۶۰,۳۹۲,۵۳۵	۷۷۵,۳۰۰,۹۲۰	۱,۵۵۷,۴۷۱	۹,۳۷۷,۹۶۸	۱,۱۷۰,۹۰۷,۹۰۳	۱,۸۵۷,۴۷۲,۶۴۸	کارت اعتباری ایران کیش
.	(۲۶,۵۷۰,۴۲۷)	۳,۶۵۹,۴۶۶	۳,۴۷۶,۴۲۹	۷۵۱,۳۲۹,۷۷۶	۷۳۱,۸۹۵,۳۲۴	کالسیمین
۱۰,۲۶۱۵,۳۶۴	۱,۷۷۶,۶۷۷,۶۶۲	۷,۸۰۳,۳۴۱	۳۷,۷۹۶,۳۹۲	۴,۰۴۱,۵۹۴,۷۰۵	۵,۸۵۱,۸۷۲,۰۰۰	کربن
۲۰۱,۳۳۷,۰۶۶	۶,۹۳۸,۶۱۳,۲۸۵	۱۳,۵۹۳,۹۸۲	۵۳,۸۲۷,۸۱۰	۴,۳۳۰,۳۴۴,۹۳۳	۱۱,۳۳۶,۴۰۰,۰۰۰	گروه توسعه ملی ایران
.	۳۲,۶۹۹,۱۲۹	۱,۰۵۹,۶۳۶	۱,۰۰۰,۶۳۴	۱۷۷,۳۲۲,۵۶۸	۲۱۱,۹۲۷,۹۶۷	گل گهر
.	۹۹۱,۳۱۰,۳۴۸	۸,۴۱۶,۴۸۵	۲۴,۱۱۳,۲۷۴	۴,۰۵۲,۹۵۳,۴۶۱	۵,۰۷۶,۴۹۳,۶۶۸	ملشین سازی اراک
۲,۱۱۶,۳۰۵	۱,۶۵۴,۲۰۱	۳۲۷,۵۰۱	۳۱۱,۱۱۷	۶۳,۳۰۷,۲۷۴	۶۵,۵۰۰,۳۶۳	مینا
۸۸۱,۵۷۶,۴۴۴	۲۸,۷۴۱,۶۳۳,۶۴۴	۳۳۳,۶۷۲,۰۵۶	۶۲۱,۸۵۰,۸۷۵	۱۰,۱۰۲۱۹,۶۱۱,۳۴۱	۱۳۰,۹۱۶,۷۶۶,۸۱۶	محمدرسان
						نقل به صفحه بعد

سال مالی منتهی
به ۱۳۹۶/۰۷/۳۰

سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۷/۳۰

سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد فروش	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۸۸۱,۵۷۶,۴۴۴	۲۸,۷۴۱,۶۳۲,۶۴۴	۲۸,۷۴۱,۶۳۲,۶۴۴	۳۳۳,۶۷۲,۰۵۶	۶۶۱,۸۵۰,۸۷۵	۱۰,۱۳۱,۹۱۱,۳۴۱	۱۳,۰۹۱,۶۶۶,۸۱۶	-
۹۷,۷۸۱,۹۰۲	۳۷۸,۰۶۳,۸۹۲	۳۷۸,۰۶۳,۸۹۲	۲۰,۱۶۳,۳۳۰	۱۹,۱۵۵,۰۸۰	۳,۶۱۵,۲۸۵,۳۷۰	۴,۰۳۲,۶۶۷,۶۷۲	۱,۵۰۰,۰۰۰
۱۰,۸۳۶,۸۷۹	۴۶۱,۱۹۴,۴۹۴	۴۶۱,۱۹۴,۴۹۴	۱۳,۱۵۲,۳۷۶	۱۲,۴۹۴,۵۱۴	۲,۱۳۳,۶۳۳,۶۸۷	۲,۶۳۰,۴۸۵,۰۷۱	۱,۷۵۰,۰۰۰
۲۲۳,۱۰۳	(۱۴۹,۷۳۳,۰۰۲)	(۱۴۹,۷۳۳,۰۰۲)	۵۹,۷۰۰,۰۰۸	۵۶,۱۱۵,۵۱۴	۱,۳۱۹,۶۰۷,۱۵۰	۱,۱۸۱,۴۰۳,۶۷۰	۶۰۰,۰۰۰
-	۷,۶۹۷,۶۳۹,۵۶۸	۷,۶۹۷,۶۳۹,۵۶۸	۳۰,۸۹۲,۰۷۸	۱۱۲,۰۹۶,۳۱۱	۱۵,۷۵۸,۶۶۱,۳۳۷	۳۳,۵۹۹,۳۷۹,۲۹۴	۳,۱۰۰,۰۰۰
۳۰,۳۳۲,۱۴۵	۱,۳۱۶,۳۳۸,۰۱۴	۱,۳۱۶,۳۳۸,۰۱۴	۵۰,۵۳۰,۳۳۱	۹۷,۱۹۴,۷۱۳	۱۸,۹۹۸,۰۱۷,۵۶۲	۲۰,۴۶۲,۰۷۰,۶۴۰	۲,۰۵۰,۰۰۰
۴۷,۸۳۹,۰۱۱	۹۹۲,۵۸۴,۹۸۴	۹۹۲,۵۸۴,۹۸۴	۴۸,۴۶۶,۷۷۱	۴۶,۰۳۳,۲۸۹	۸,۶۰۶,۲۶۲,۷۸۹	۹,۶۹۳,۳۵۷,۸۳۳	۱,۲۶۵,۰۰۰
-	۱۴۰,۳۸۵,۳۱۲	۱۴۰,۳۸۵,۳۱۲	۱۴,۱۰۷,۷۷۱	۱۳,۴۰۲,۳۳۵	۲,۶۵۳,۶۵۹,۵۸۲	۲,۸۲۱,۵۵۵,۰۰۰	۷۰۰,۰۰۰
۳۳,۵۴۳,۰۴۲	۹۶۴,۸۵۵,۴۳۳	۹۶۴,۸۵۵,۴۳۳	۵,۱۲۵,۵۹۱	۱۹,۹۳۸,۵۵۰	۲,۲۰۷,۶۸۰,۴۲۶	۴,۱۹۷,۶۰۰,۰۰۰	۹۰۰,۰۰۰
-	(۳۶,۵۷۹,۳۱۸)	(۳۶,۵۷۹,۳۱۸)	۱,۴۶۱,۳۶۵	۱,۳۸۸,۳۸۶	۳۱۶,۰۰۰,۹۲۹۴	۲,۹۲۳,۳۷۹,۷۵۷	۱۰۰,۰۰۰
۵۴,۸۱۱,۴۴۷	(۷۷,۵۷۴,۴۰۶)	(۷۷,۵۷۴,۴۰۶)	۶,۶۰۲,۸۵۷	۶,۳۷۲,۵۹۲	۱,۳۸۵,۳۷۳,۱۷۸	۱,۳۲۰,۵۷۴,۲۲۱	۷۵۰,۰۰۰
-	۵۳۱,۹۱۶,۷۵۶	۵۳۱,۹۱۶,۷۵۶	۲,۴۳۸,۳۲۹	۱۱,۵۸۱,۹۹۷	۱,۸۹۲,۴۱۳,۶۲۹	۲,۴۳۸,۳۵۰,۷۱۱	۶۳۴,۸۳۴
۶,۰۵۷,۳۲۹	۱,۰۸۶,۹۶۱,۴۲۵	۱,۰۸۶,۹۶۱,۴۲۵	۴۰,۱۵۹,۳۴۹	۳۸,۱۵۱,۳۵۹	۶,۸۶۶,۵۷۸,۰۶۷	۸,۰۳۱,۸۵۰,۰۰۰	۳۲۵,۰۰۰
-	۱,۰۷۹,۵۳۶,۳۰۱	۱,۰۷۹,۵۳۶,۳۰۱	۴,۱۱۵,۸۰۲	۱۹,۵۵۰,۰۳۷	۳,۰۱۲,۶۱۵,۴۶۰	۴,۱۱۵,۸۱۷,۶۰۰	۱,۲۲۰,۵۳۸
-	۲۲۳,۳۱۱,۰۹۳	۲۲۳,۳۱۱,۰۹۳	۵,۹۳۲,۳۲۲	۵,۶۳۵,۶۰۲	۹۳۱,۵۸۸,۷۱۴	۱,۱۸۶,۴۶۷,۷۳۱	۷۷۴,۲۸۹
(۱۱۴,۶۰۰,۹۷۷)	۲۵۰,۶۸۴	۲۵۰,۶۸۴	۴,۱۰۲,۱۲۱	۳,۸۹۶,۹۳۲	۸۱۲,۱۷۶,۰۶۷	۸۲۰,۴۲۵,۸۰۴	۴۶۴,۰۰۰
-	۲۵,۷۴۱,۷۷۲	۲۵,۷۴۱,۷۷۲	۳,۴۸۳,۰۹۱	۳,۳۰۷,۹۳۶	۶۶۳,۸۸۸,۳۰۱	۶۹۶,۴۲۰,۰۰۰	۵۳۰,۰۰۰
-	(۳۸,۵۱۳,۹۲۲)	(۳۸,۵۱۳,۹۲۲)	۳,۸۹۳,۷۴۷	۳,۶۹۸,۹۶۸	۸۰۰,۰۷۲,۴۸۷	۷۷۸,۷۵۱,۲۸۰	۳۲۵,۰۰۰
-	۲,۰۲۷,۵۷۷,۹۷۸	۲,۰۲۷,۵۷۷,۹۷۸	۴۳,۰۴۵,۳۱۰	۴۹,۹۵۹,۶۷۴	۷,۳۷۷,۳۶۹,۳۴۵	۱۰,۵۱۷,۸۵۲,۴۰۷	۲,۲۰۰,۰۰۰
-	(۱۳,۰۷۹,۳۱۵)	(۱۳,۰۷۹,۳۱۵)	۶۷۹,۴۶۰	۶۴۵,۴۸۰	۱۲۷,۶۶۶,۳۷۵	۱۲۵,۸۹۲,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰
-	(۵۷,۷۷۰,۱۴۶)	(۵۷,۷۷۰,۱۴۶)	۴,۹۱۴,۵۳۵	۴,۶۹۸,۶۳۹	۱,۰۳۱,۰۹۷,۸۱۲	۹۸۲,۹۱۰,۸۴۰	۸۵۰,۰۰۰
۱,۰۷۲,۳۵۶	(۶۱,۴۴۲,۲۶۲)	(۶۱,۴۴۲,۲۶۲)	۲,۳۱۰,۵۳۸	۲,۱۹۴,۹۴۳	۵۲۷,۴۶۰,۴۸۲	۴۶۳,۱۰۹,۷۰۱	۵۶۴,۲۳
۱۱۶,۵۹۴,۴۰۸	-	-	-	-	-	-	-
۲,۴۷۸,۳۷۷	-	-	-	-	-	-	-
۳,۳۲۷,۳۷۸	-	-	-	-	-	-	-
(۳,۳۳۷,۰۶۷)	-	-	-	-	-	-	-
۱,۱۶۸,۵۲۶,۸۵۷	۴۶,۳۶۴,۸۸۹,۱۷۹	۴۶,۳۶۴,۸۸۹,۱۷۹	۶۴۵,۱۵۴,۹۶۸	۱,۰۰۹,۷۸۲,۵۲۶	۱۸۳,۳۰۶,۱۰۴,۱۵۵	۳۳۱,۴۱۴,۸۸۷,۸۲۸	نقل به صفحه بعد

سال مالی منتهی
به ۳۰ شهریور/۱۳۹۷

سال مالی منتهی به ۳۰ شهریور/۱۳۹۷

سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد فروش	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۱,۱۶۸,۵۲۶,۵۵۷	۴۶,۲۶۴,۸۸۹,۱۷۹	۶۴۵,۱۵۴,۹۶۸	۱,۰۹۸,۷۳۹,۵۲۶	۱۸۳,۳۰۶,۱۰۴,۱۵۵	۳۳۱,۳۱۴,۸۸۷,۸۱۸	-
۲۶۷,۱۶۴,۱۵۴	.	.	.	.	.	-
(۱۵,۳۹۹,۳۸۷)	.	.	.	.	.	-
۸۹,۸۹۹,۵۱۱	.	.	.	.	.	-
(۱۷,۷۱۷,۵۴۳)	.	.	.	.	.	-
(۳,۶۸۱,۶۹۳)	.	.	.	.	.	-
۴,۳۷۲,۹۵۳	.	.	.	.	.	-
۱۷۲,۵۸۵,۹۰۶	.	.	.	.	.	-
(۳۳,۱۳۵,۸۱۱)	.	.	.	.	.	-
۳۹,۷۱۰,۰۱۶	.	.	.	.	.	-
۶۹۳,۰۵۵,۸۶۸	.	.	.	.	.	-
(۱,۳۱۶,۳۲۲)	.	.	.	.	.	-
(۵۰,۷۵۲,۵۳۳)	.	.	.	.	.	-
۵۴,۰۲۴,۵۲۰	.	.	.	.	.	-
۷,۳۹۵,۳۳۱	.	.	.	.	.	-
(۱۰,۷۰۷,۱۴۰)	.	.	.	.	.	-
۳۸,۳۰۳,۸۲۹	.	.	.	.	.	-
(۲۲۲,۶۰۶,۱۱۹)	.	.	.	.	.	-
۸۳,۶۵۵,۷۴۹	.	.	.	.	.	-
۱۰,۰۷۱,۴۸۵	.	.	.	.	.	-
(۲,۴۷۹,۷۱۲)	.	.	.	.	.	-
۴۰,۶۴۵,۶۶۵	.	.	.	.	.	-
۴۱,۴۷۴,۹۱۷	.	.	.	.	.	-
۴۴,۸۲۲,۰۵۹	.	.	.	.	.	-
۷۱۲,۷۶۶	.	.	.	.	.	-
۲۶,۳۳۴,۹۹۵	.	.	.	.	.	-
۱۰,۴۵۴۹,۹۲۹	.	.	.	.	.	-
(۸,۳۱۵,۰۷۰)	.	.	.	.	.	-
۲,۵۱۱,۳۷۴,۶۸۰	۴۶,۲۶۴,۸۸۹,۱۷۹	۶۴۵,۱۵۴,۹۶۸	۱,۰۹۸,۷۳۹,۵۲۶	۱۸۳,۳۰۶,۱۰۴,۱۵۵	۳۳۱,۳۱۴,۸۸۷,۸۱۸	-

نقل از صفحه قبل

پارس خودرو

پتروشیمی فیروز

پتروشیمی مبین

توسعه معدنی و صنعتی صابون

تولید برق ماحتاب کهنوج

رادپاتور ایران

ریل پرلز سیر

سایپا

سخت آوند

سرمایه گذاری آتیه دهلوند

سرمایه گذاری صندوق بازنشستگی کشوری

سیمان شاهرود

سیمان فارس و خوزستان

سیمان هگمتان

شرکت مخبرات ایران

شکر شاهرود

شرکت پالایش نفت لوان

شرکت نوکار ریل

فرآورده های نسوز پارس

قند اصفهان

قند نیسلور

قند حکمتان

کارخانجات شیشه دارویی رازی

کاشی و سرامیک الوند

گروه پتروشیمی سی‌پرفیو

گروه صنعتی بارز

گروه سرمایه گذاری میراث فرهنگی و گردشگری ایران

نقل به صفحه بعد

سال مالی منتهی
به ۱۳۹۶/۰۷/۳۰

سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۷/۳۰

سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد فروش	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	-
۲,۵۱۱,۳۷۴,۶۸۰	۴۶,۳۶۴,۸۸۹,۱۷۹	۶۴۵,۱۵۴,۹۶۸	۱۰,۰۹۸,۷۳۹,۵۲۶	۱۸۳,۳۰۶,۱۰۴,۱۵۵	۳۳۱,۳۱۴,۸۸۷,۸۲۸	-
۸,۱۳۷,۳۲۸	-	-	-	-	-	-
۳۳۹,۴۱۶,۸۷۵	-	-	-	-	-	-
۱۴,۹۱۴,۳۷۰	-	-	-	-	-	-
(۶۱,۷۸۳,۸۱۴)	-	-	-	-	-	-
۲,۸۰۲,۵۹۰,۲۳۹	۴۶,۳۶۴,۸۸۹,۱۷۹	۶۴۵,۱۵۴,۹۶۸	۱۰,۰۹۸,۷۳۹,۵۲۶	۱۸۳,۳۰۶,۱۰۴,۱۵۵	۳۳۱,۳۱۴,۸۸۷,۸۲۸	-

نقل از صفحه قبل
لیزینگ ایران
لیزینگ ایرانیان
لیزینگ صنعت و معدن
نوسازی و ساختمان تهران
جمع

۱۵-۲ سود (زیان) فروش اوراق مشارکت

سال مالی منتهی
به ۱۳۹۶/۰۷/۳۰

سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۷/۳۰

سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	کارمزد فروش	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	-
-	۱۵۴,۱۴۱,۰۵۷	-	-	۱۴,۸۲۵,۸۵۸,۹۴۳	۱۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵,۰۰۰
-	۳۸۹,۷۳۱,۳۶۴	۱,۷۱۹,۶۷۹	۱,۷۱۹,۶۷۹	۱۲,۰۸۰,۳۶۰,۴۵۷	۱۲,۴۷۱,۷۰۱,۲۰۰	۱۲,۵۰۰
-	۱,۴۰۲,۸۱۲,۵۵۳	۳,۸۷۶,۳۱۱	۳,۸۷۶,۳۱۱	۱۶,۳۳۱,۵۰۰,۹۳۶	۱۷,۷۴۷,۱۹۱,۶۰۰	۱۸,۰۰۰
-	-	۷,۲۵۰,۰۰۰	۷,۲۵۰,۰۰۰	۹,۹۹۲,۷۵۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰
۶,۳۳۲,۳۷۵,۳۶۳	-	-	-	-	-	-
۴,۴۷۳,۶۸۶,۹۱۶	-	-	-	-	-	-
۲۱,۵۸۰,۵۶۰	-	-	-	-	-	-
(۲,۳۹۷)	-	-	-	-	-	-
-	۱,۹۶۸,۶۰۱	۱,۳۳۶,۶۸۹	۱,۳۳۶,۶۸۹	۱,۷۰۲,۵۷۴,۷۱۰	۱,۷۰۵,۷۸۰,۰۰۰	۱,۹۷۲
(۴۵۰۰۰۰۰۰۰)	(۱۸۴,۹۳۵,۲۰۶)	۱۲,۹۰۳,۳۱۹	۱۲,۹۰۳,۳۱۹	۲۰,۷۲۶,۶۰۰,۹۳۷	۲۰,۵۵۶,۳۶۸,۸۴۰	۲۰,۵۳۰
۱۰,۸۲۲,۱۴۰,۴۴۲	۱,۷۶۳,۷۰۷,۹۶۹	۲۷,۹۸۵,۶۸۸	۲۷,۹۸۵,۶۸۸	۷۵,۶۸۹,۳۴۷,۹۷۳	۷۷,۶۸۱,۰۴۱,۶۴۰	-

اوراق مشارکت بورسی:
اسناد خزانه اسلامی ۹۶-۸۲۲
اسناد خزانه اسلامی ۹۶-۱۰۲۰
اسناد خزانه م-آپودجه ۹۶-۷۱
مشارکت شهرذری مشهد-۳ ماهه ۹۶-۶۱۳
اسناد خزانه اسلامی ۹۶-۷۰۳
اسناد خزانه اسلامی ۹۶-۷۲۴
مشارکت نفت و گاز پارس ۹۷-۱۲۳
اوراق اجاره:
اجاره دولت-اجند شرایط خاص ۹۹۱۲۳۴
اجاره رایتل ماهانه ۳۰ درصد

جمع

۱۶- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار
سود (زیان) حاصل از نگهداری اوراق بهادار پذیرفته شده در بورس یا فرابورس به شرح زیر می باشد:

سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۷/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۷/۳۰
مبلغ	مبلغ
ریال	ریال
۱۶-۱	۱۱,۵۸۵,۸۰۱,۵۴۳ (۳,۲۶۷,۶۹۵,۸۰۸)
۱۶-۲	۲,۳۴۲,۵۲۴,۳۴۱ ۴۴۲,۸۵۶,۹۸۴
	۱۳,۹۲۸,۳۲۵,۸۸۴ (۳,۰۲۴,۸۳۸,۸۲۴)

سود (زیان) حاصل از نگهداری سهام

سود (زیان) حاصل از نگهداری اوراق مشارکت

۱۶-۱- سود (زیان) حاصل از نگهداری سهام

سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۷/۳۰	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	مالیات	کارمزد فروش	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد	نوع
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
•	(۱,۵۳۳,۷۳۵,۱۸۱)	۱۶,۷۲۳,۳۰۰	۷۹,۴۳۵,۲۰۰	۱۸,۱۶۰,۷۷۶,۷۸۱	۱۶,۷۲۳,۳۰۰,۰۰۰	۶,۷۰۰,۰۰۰	بانک ملت
•	(۸۲,۶۸۷,۱۰۶)	۱۰,۰۶۰,۷۰۲	۴۷,۷۸۸,۳۳۶	۱۰,۰۸۵,۵۴۰,۴۲۹	۱۰,۰۶۰,۷۰۲,۳۴۲	۳,۶۶۹,۱۱۱	پتروشیمی تاسمین
•	۸,۷۱۸,۹۴۴,۶۴۲	۱۸,۲۸۳,۳۸۰	۸۶,۸۴۵,۵۸۱	۹,۴۵۹,۲۰۶,۷۲۲	۱۸,۲۸۳,۳۸۰,۳۲۵	۱,۰۷۷,۰۷۱	پرداخت الکترونیک سامان کیش
•	(۱۳۱,۶۸۵,۳۳۶)	۱,۵۸۷,۰۰۰	۷,۵۲۸,۳۵۰	۱,۷۰۹,۵۶۰,۰۷۶	۱,۵۸۷,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	تاسمین سرمایه امید
•	(۷۰,۶۷۰,۳۶۸)	۱۵۳,۱۰۱	۷۲۷,۳۳۲	۱۵۹,۲۸۸,۴۳۲	۱۵۳,۱۰۱,۴۹۸	۳۳۴,۲۸۹	تاسمین سرمایه امید (تقدم)
•	۱,۰۰۱,۳۲۴,۰۶۴	۳,۹۶۸,۴۱۲	۱۸,۸۴۹,۹۵۷	۲,۹۳۴,۲۶۹,۵۶۷	۳,۹۶۸,۴۱۲,۰۰۰	۱,۹۹۹,۲۰۰	سیمان تهران
•	۸۸۳,۹۱۶,۰۴۷	۴,۴۷۹,۰۰۰	۳۱,۳۷۵,۲۵۰	۳,۵۶۹,۳۲۹,۷۰۳	۴,۴۷۹,۰۰۰,۰۰۰	۱,۵۰۰,۰۰۰	صنعتی بهشهر
(۹۰۰,۵۵۸,۸۲۶)	(۱,۱۳۳,۶۴۴,۸۷۳)	۴,۷۹۷,۵۰۰	۳۲,۷۸۸,۱۲۵	۵,۸۹۳,۵۵۹,۳۴۸	۴,۷۹۷,۵۰۰,۰۰۰	۲,۵۰۰,۰۰۰	عمران فارس
•	(۳۰۰,۰۹۳,۳۵۸)	۳,۵۶۸,۰۰۰	۱۶,۹۴۸,۰۰۰	۳,۸۴۸,۵۷۷,۳۵۸	۳,۵۶۸,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	فقد ثابت خراسان
•	(۵۴,۷۸۸,۳۶۳)	۳,۳۱۹,۸۰۰	۱۵,۷۶۹,۰۵۰	۳,۳۵۵,۴۹۹,۵۱۳	۳,۳۱۹,۸۰۰,۰۰۰	۳۳۰,۰۰۰	گروه بهمن
•	۳,۵۵۳,۱۷۲,۰۸۲	۱۱,۲۰۸,۰۰۰	۵۳,۳۳۸,۰۰۰	۷,۵۹۰,۳۸۱,۹۱۸	۱۱,۲۰۸,۰۰۰,۰۰۰	۸۰۰,۰۰۰	ماشین سازی اراک
•	(۱۰۲,۰۶۲,۰۱۹)	۳,۵۵۷,۴۰۰	۱۶,۸۹۷,۶۵۰	۳,۶۳۹,۰۰۶,۹۶۹	۳,۵۵۷,۴۰۰,۰۰۰	۶۰۰,۰۰۰	مینا
•	۱,۰۰۰,۶۱۰,۴۴۷	۵,۲۰۹,۴۰۰	۳۴,۷۴۴,۶۵۰	۴,۱۷۳,۳۴۱,۵۰۳	۵,۲۰۹,۴۰۰,۰۰۰	۱,۴۰۰,۰۰۰	نیسه سامان
•	(۵۹,۱۶۴,۹۸۷)	۵,۵۳۲,۰۰۰	۲۶,۳۷۷,۰۰۰	۵,۵۵۹,۳۵۵,۹۸۷	۵,۵۳۲,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰	ذوب آهن اصفهان
•	(۲۸۲,۹۱۸,۰۷۵)	۱,۳۳۶,۹۰۰	۵,۸۷۵,۳۷۵	۱,۵۱۲,۷۰۵,۹۰۰	۱,۳۳۶,۹۰۰,۰۰۰	۹۵۰,۰۰۰	ریل پردازی
•	۹۱,۱۸۶,۸۱۷	۶۸۳,۵۰۰	۳,۳۲۸,۲۸۸	۵۸۸,۷۳۱,۰۴۶	۶۸۳,۵۰۰,۰۰۰	۴۷۰,۰۰۰	عمران و توسعه شاهد
(۹۰۰,۵۵۸,۸۲۶)	۱۱,۵۸۵,۸۰۱,۵۴۳	۹۴,۳۶۷,۵۷۶	۴۴۸,۲۲۵,۸۴۲	۸۱,۳۳۹,۱۳۱,۱۵۲	۹۴,۳۶۷,۵۴۶,۰۸۵		نقل به صفحه بعد

سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۷/۳۰

سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	مالیات	کارمزد فروش	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
(۹۰۰.۵۵۸.۸۲۶)	۱۱.۵۸۵.۸۰۱.۵۴۳	۹۴.۳۶۷.۵۴۶	۴۴۸.۳۴۵.۸۴۴	۸۲.۳۳۹.۱۳۱.۱۵۲	۹۴.۳۶۷.۵۴۶.۰۸۵	
(۳۹۰.۰۶۳.۵۶۴)	.	.	.	.	.	
(۳۹۰.۰۶۳.۳۸۰)	.	.	.	.	.	
۳۴۳.۳۲۱.۷۴۶	.	.	.	.	.	
۵۴۳.۸۴۶.۶۹۸	.	.	.	.	.	
۱۷۵.۹۱۳.۰۷۲	.	.	.	.	.	
(۱۷.۳۶۵.۳۸۷)	.	.	.	.	.	
(۶۴.۶۲۴.۵۱۵)	.	.	.	.	.	
(۱۹۵.۰۵۵.۱۸۸)	.	.	.	.	.	
(۷۲.۳۶۹.۳۱۶)	.	.	.	.	.	
(۱۹۳.۹۸۴.۷۰۱)	.	.	.	.	.	
(۶۲.۱۵۴.۱۲۷)	.	.	.	.	.	
(۵۸.۳۱۹.۳۲۵)	.	.	.	.	.	
(۱۹۳.۵۵۵.۶۱۱)	.	.	.	.	.	
(۴۷۲.۶۲۰.۵۸۲)	.	.	.	.	.	
(۱۴۵.۵۳۲.۶۸۲)	.	.	.	.	.	
(۱۷۸.۱۳۴.۱۲۴)	.	.	.	.	.	
۳۶.۹۵۷.۳۱۴	.	.	.	.	.	
(۹۲.۳۰۷.۴۹۵)	.	.	.	.	.	
(۱۱.۶۶۳.۷۹۷)	.	.	.	.	.	
(۱۴۰.۲۸۳.۴۷۶)	.	.	.	.	.	
(۱۴۳.۹۳۷.۴۹۸)	.	.	.	.	.	
(۱۴۰.۸۷۳.۹۰۶)	.	.	.	.	.	
۵۳۸.۳۱۳.۲۹۱	.	.	.	.	.	
(۳۳۱.۶۹۵.۳۲۵)	.	.	.	.	.	
(۳۰.۱۸۰.۳۶۷۴)	.	.	.	.	.	
(۲.۴۰۷.۵۹۳.۱۹۵)	۱۱.۵۸۵.۸۰۱.۵۴۳	۹۴.۳۶۷.۵۴۶	۴۴۸.۳۴۵.۸۴۴	۸۲.۳۳۹.۱۳۱.۱۵۲	۹۴.۳۶۷.۵۴۶.۰۸۵	

نقل از صفحه قبل

ایران خودرو

ایران پارسا تایر و رابر

پالایش نفت اصفهان

پالایش نفت تبریز

پالایش نفت تهران

پلاسکو کار سایپا

پمپ سازی ایران

سرمایه گذاری صنایع پتروشیمی (هلدینگ)

ریل پردارسیر

سرمایه گذاری مسکن

سرمایه گذاری سبحان

سرمایه گذاری مسکن پردیس

سرمایه گذاری مسکن زاینده رود

سپهان داراب

سپهان سپاهان

شرکت حفاری شمال

شرکت شهرسازی و خانه سازی باغشیشه

شرکت سرمایه گذاری مسکن شمالغرب

صنعتی محور سازان ایران خودرو

صنعتی نیرو محرکه

فرآورده های نسوز آئیر

فولاد الیازی ایران

فولاد مبارکه اصفهان

کشیرانی دریای خزر

گروه توسعه ملی ایران

نقل به صفحه بعد

سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۷/۱۳	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۷/۱۳
سود(زیان) تحقق	سود(زیان) تحقق
نیافته نگهداری	نیافته نگهداری
ریال	ریال
(۳,۴۰۷,۵۹۳,۱۹۶)	۱۱,۵۸۵,۸۰۱,۵۴۳
(۳۴۸,۰۰۸,۹۸۴۱)	۹۴,۳۶۷,۵۴۶
(۴۳,۵۱۸,۰۳۱)	.
(۷۶۹,۴۹۴,۷۵۰)	.
(۳,۴۶۷,۹۹۵,۰۰۸)	۹۴,۳۶۷,۵۴۶
	۱۱,۵۸۵,۸۰۱,۵۴۳
	۴۴۸,۳۴۵,۸۴۴
	۸۲,۳۳۹,۱۳۱,۱۵۲
	۹۴,۳۶۷,۵۴۶,۰۸۵
	جمع
	مهر کام پارس
	معذنی و صنعتی چادر ملو
	گروه سرمایه گذاری سایپا
	نقل از صفحه قبل

۱۶-۲- سود (زیان) ناشی از نگهداری اوراق مشارکت به شرح زیر می باشد:

سال مالی منتهی	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۷/۳۰
سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری
ریال	ریال
کارمزد فروش	ریال
ریال	ریال
ارزش دفتری	ریال
ارزش بازار	ریال
تعداد	
اوراق مشارکت:	
اسناد خزانه-۱۸ بودجه ۹۶-۹۷	۲۰۰,۰۰۰
اسناد خزانه اسلامی ۹۷۱۳۲۸	۵۰۰,۰۰۰
اسناد خزانه اسلامی ۹۶۰۸۲۲	-
اسناد خزانه اسلامی ۹۶۱۰۲۰	-
مشارکت شهرداری مشهد-۳ ماهه ۱۸٪	-
اوراق اجاره:	
اجاره دولت - واجد شرایط خاص ۹۹۱۲۷۴	-
اجاره رایتل ۲۰ درصد	-
جمع	۶۵,۱۶۱,۴۰۰,۰۰۰

۱۷- سود سهام

سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۷/۳۰							سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۷/۳۰
تاریخ تشکیل	تعداد سهام متعلقه در	سود متعلق به هر	جمع در آمد سود	هزینه توزیع	خالص در آمد سود	خالص در آمد سود	
مجمع	زمان مجمع	سهم	سهام		سهام	سهام	
بیمه سامان	۱۳۹۷/۰۴/۲۸	۱۰۰	۱۶۳,۴۸۳,۴۰۰	-	۱۶۳,۴۸۳,۴۰۰	-	
پتروشیمی پارس	۱۳۹۷/۰۴/۳۱	۴,۷۵۰	۹۵۹,۰۱۰,۷۵۰	-	۹۵۹,۰۱۰,۷۵۰	-	
تامین سرمایه امید	۱۳۹۶/۱۲/۲۶	۲۵۰	۲۵۵,۷۷۶,۷۵۰	-	۲۵۵,۷۷۶,۷۵۰	-	
ریل پردیس	۱۳۹۷/۰۳/۲۴	۱۰	۹,۵۰۰,۰۰۰	۲۳۸,۹۷۲	۹,۲۶۱,۰۲۸	۴,۶۰۷,۹۷۲	
سرمایه گذاری امید	۱۳۹۷/۰۲/۳۱	۲۸۰	۱۴۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۴۰,۰۰۰,۰۰۰	-	
سرمایه گذاری سابا	۱۳۹۶/۰۶/۰۵	۵۰	۸۵,۰۰۰,۰۰۰	-	۸۵,۰۰۰,۰۰۰	-	
سرمایه گذاری معادن و فزات	-	-	-	-	-	۴,۷۹۹,۶۱۴	
شهرسازی و خانه سازی باقیمانده	۱۳۹۶/۰۹/۱۹	۳۲۰	۱۱۲,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۱۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰	
عمران فارس	۱۳۹۶/۱۰/۲۷	۱۸۰	۴۵۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۴۵۰,۰۰۰,۰۰۰	-	
عمران و توسعه شاهد	۱۳۹۷/۰۴/۲۷	۷۰	۳۲,۹۰۰,۰۰۰	-	۳۲,۹۰۰,۰۰۰	-	
فولاد خورستان	۱۳۹۷/۰۳/۳۰	۷۵۰	۳۸۵,۵۰۹,۷۵۰	-	۳۸۵,۵۰۹,۷۵۰	-	
فولاد مبارکه	۱۳۹۷/۰۴/۳۰	۲۵۰	۱۷۵,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۷۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۶۰,۰۰۰,۰۰۰	
کالسیمن	۱۳۹۷/۰۳/۰۶	۶۰۰	۱۵۶,۰۰۰,۰۰۰	۹,۱۵۲,۸۰۵	۱۴۶,۸۴۷,۱۹۵	-	
گروه بهمن	۱۳۹۷/۰۴/۲۵	۳۰۰	۶۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۶,۲۶۹,۴۲۸	۶۳۳,۷۳۰,۵۷۲	-	
گروه توسعه ملی ایران	۱۳۹۷/۰۴/۲۴	۵۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۷۱,۰۰۰,۰۰۰	
گروه صنایع کاغذ پارس	۱۳۹۶/۱۲/۲۷	۳۰۰	۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۱,۰۶۸	۵۹,۹۵۸,۹۳۲	-	
گل مهر	۱۳۹۷/۰۴/۰۷	۶۵۰	۹۷۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۵,۷۳۳,۷۲۸	۹۴۹,۲۶۶,۲۷۲	۸۰,۶۳۱,۱۶۴	
نفت اسپهان	۱۳۹۷/۰۴/۳۰	۳۰۰	۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۱۰,۶۷۸	۵۹۹,۳۲۹,۳۲۲	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	
کشتیرانی دریای خزر	-	-	-	-	-	۳۱,۸۲۴,۳۷۹	
شرکت سفلرات ایران	-	-	-	-	-	۹,۷۸۹,۵۳۴	
ایران خودرو	-	-	-	-	-	۱۰,۵۳۵,۹۶۸	
سرمایه گذاری مسکن	-	-	-	-	-	۳۹,۰۰۰,۰۰۰	
سرمایه گذاری آتیه دماوند	-	-	-	-	-	۲۴,۰۰۰,۰۰۰	
شرکت حفاری شمال	-	-	-	-	-	۷,۰۰۰,۰۰۰	
سرمایه گذاری صنایع پتروشیمی (هلدینگ)	-	-	-	-	-	۸,۸۹۷,۰۱۴	
لیزینگ صنعت و معدن	-	-	-	-	-	۷۲,۰۰۰,۰۰۰	
پالایش نفت تبریز	-	-	-	-	-	۴,۳۰۸,۵۱۸	
شرکت پالایش نفت لاریان	-	-	-	-	-	۶۲,۴۰۰,۰۰۰	
فند تیشاور	-	-	-	-	-	۷۵۰,۰۰۰	
فند هکستان	-	-	-	-	-	۳۵,۱۰۰,۰۰۰	
پتروشیمی پردیس	-	-	-	-	-	۵۴,۸۰۰,۰۰۰	
معدنی و صنعتی چادر ملو	-	-	-	-	-	۳۰,۰۰۰,۰۰۰	
سیمان شاهرود	-	-	-	-	-	۳۱,۱۴۵,۶۱۵	
صنعتی نیرو محرکه	-	-	-	-	-	۱۳,۷۶۲,۳۹۶	
توسعه معدنی و صنعتی صابور	-	-	-	-	-	۷,۰۰۰,۰۰۰	
فولاد آلبازی ایران	-	-	-	-	-	۱۰۳,۹۶۷,۴۱۸	
پسپ سازی ایران	-	-	-	-	-	۱۳,۸۶۱,۸۲۱	
			۶,۳۱۹,۱۸۰,۶۵۰	۷۲,۰۴۶,۶۷۹	۶,۱۴۷,۱۳۳,۹۷۱	۱,۷۱۷,۱۸۱,۲۹۴	

سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب شامل سود اوراق مشارکت و سپرده بانکی به شرح زیر تعقیب می شود.

بود گواهی سپرد و سپرد به بانک
بود اوراق مشارکت

۱۸-۱- سود اوراق مشارکت، اوراق اجاره و اوراق رهنی به شرح زیر می باشد:

اوراق مشارکت بورسی :
مشارکت شهرناری مشهد- ۳ ماهه ۱۸٪
اوراق مشارکت نفت و گاز پرشیا
اوراق اجاره:

۱۸-۲- سوئد سپرده های بانکی :

بائک سامان
سیر دہ بائکی

۱۹- سایر آموها

بود سهام دریافتی
تعدیل کارمزد کارگران
کارمزد ایصال واحدها

[illegible]

صندوق سرمایه گذاری مشترک رشد سامان

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

برای سال مالی منتهی به ۳۰ مهر عا ۱۳۹۷

۳۰- هزینه کارمزد ارکان

هزینه کارمزد ارکان به شرح زیر می باشد:

سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۷/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۷/۳۰	
ریال	ریال	
۵۵۵,۹۳۴,۷۴۱	۱,۲۸۵,۳۴۵,۱۴۶	مدیر
۵۱۰,۹۲۱,۱۵۷	۱,۵۶۳,۳۰۱,۵۹۸	ضامن
۱۰۳,۰۶۳,۴۳۹	۱۲۳,۷۰۰,۱۳۱	متولی
۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۰,۰۰۰,۰۰۰	حسابرس
۱,۲۰۹,۹۱۹,۳۳۷	۳,۰۳۲,۳۴۶,۸۷۵	

۳۱- سایر هزینه ها

سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۷/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۷/۳۰	
ریال	ریال	
۴,۲۱۸,۳۵۰	۰	هزینه تاسیس
۵,۲۰۷,۹۰۴	۱۸,۰۵۸,۲۸۰	هزینه برگزاری مجمع
۳۲۶,۰۲۸,۸۲۱	۲۷۹,۹۰۰,۶۴۵	هزینه نرم افزار
۸۸,۷۳۳,۴۰۹	۱۳۴,۷۱۸,۹۹۹	هزینه تصفیه
۱۰,۰۰۰	۴۹۰,۰۰۰	کارمزد بانکی
۴۲۴,۱۹۸,۴۸۴	۴۳۳,۱۶۷,۹۲۴	

۳۲- تعديلات

سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۷/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۷/۳۰	
ریال	ریال	
۱۷,۸۴۶,۹۹۶,۶۸۲	۴,۰۳۶,۱۱,۷۳۷	تعديلات ارزشگذاري صدور واحدها
(۴۳۹,۱۳۶,۶۷۰)	(۱۳۹,۲۰۳,۱۴۳)	تعديلات ارزشگذاري ابطال واحدها
۱۷,۴۰۷,۸۶۰,۰۱۲	۴,۲۶۴,۴۰۸,۵۹۴	

۳۳- سود پرداختی صندوق به سرمایه گذاران

تاریخ تقسیم سود	تعداد واحد مشمول	به ازای هر واحد	سود محقق شده
ریال		ریال	کل مبلغ تقسیم سود
۱۳۹۶/۰۹/۳۰	۹۰,۴۸۳	۵۵,۷۱۶	۵,۰۴۱,۳۵۰,۸۲۸
۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۹۰,۳۰۶	۴۲,۹۸۰	۳,۸۸۱,۳۵۱,۸۸۰
۱۳۹۷/۰۳/۳۱	۹۰,۲۸۳	۴۵,۸۰۱	۴,۱۳۵,۰۵۱,۶۸۳
۱۳۹۷/۰۶/۳۱	۹۳,۱۸۷	۶۰,۶۰۴	۵,۶۴۷,۵۰۴,۹۴۸
			۱۸,۷۰۵,۲۵۹,۳۳۹

۳۴- تعهدات و بدهی های احتمالی

صندوق در پایان دوره مالی هیچ گونه تعهدات و بدهی احتمالی ندارد.

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک رشد سامان

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۷/۳۰

۲۵- 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	۱۳۹۷/۰۷/۳۰			۱۳۹۶/۰۷/۳۰		
			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	۰.۹۶	ممتاز	۹۰۰	۱.۱۱
ضامن نقد شوندگی صندوق	شرکت بیمه سامان	ضامن نقد شوندگی	عادی	۸۶,۰۳۴	۹۲.۳۲	عادی	۷۶,۶۲۸	۹۴.۵۲
مدیر صندوق و مدیر صندوق	شرکت کارگزاری بانک سامان	مدیر صندوق و مدیر صندوق	ممتاز	۱۰۰	۰.۱۱	ممتاز	۱۰۰	۰.۱۲
مدیر صندوق و مدیر صندوق	شرکت کارگزاری بانک سامان	مدیر صندوق و مدیر صندوق	عادی	۴,۰۷۰	۴.۶۷	عادی	۱,۰۰۰	۱.۲۳
گروه مدیران	هنریک و سکانیانس آفتان	مدیر سرمایه‌گذاری	عادی	۱۳۲	۰.۱۴	عادی	۱۳۲	۰.۱۶
گروه مدیران	مجید عبدالهی نجات	مدیر سرمایه‌گذاری	عادی	۱۱۳	۰.۱۲	عادی	۱۱۳	۰.۱۴
گروه مدیران	آزاده صبوران	مدیر سرمایه‌گذاری	عادی	۱۰۱	۰.۱۱	عادی	۱۰۱	۰.۱۲

۲۶- 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	ماتده 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	۱,۸۱۶,۲۳۴,۰۷۱	طی دوره	(۲۸,۱۲۹,۵۶۳,۰۸۳)
شرکت کارگزاری بانک سامان	مدیر صندوق و مدیر ثبت	کارمزد ارکان	۱,۲۸۵,۳۴۵,۱۴۶	طی دوره	(۷۶۸,۳۰۶,۳۷۹)
بیمه سامان	ضامن نقدشوندگی	کارمزد ارکان	۱,۵۶۳,۳۰۱,۵۹۸	طی دوره	(۵۴۸,۸۸۹,۳۹۱)
موسسه حسابرسی شاخص اندیشان	حسابرس	کارمزد ارکان	۶۰,۰۰۰,۰۰۰	طی دوره	(۳۲,۲۰۵,۰۰۰)
شرکت مشاور سرمایه‌گذاری تامین سرمایه نوین	متولی	کارمزد ارکان	۱۲۳,۷۰۰,۱۳۱	طی دوره	(۴۱,۴۹۵,۱۴۳)

۲۷- 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.