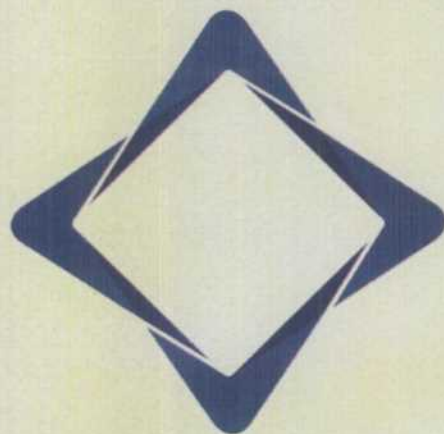




رشد امان

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک رشد سامان

صورت‌های مالی دوره مالی نه ماهه

منتهی به ۳۱ تیر ماه سال ۱۳۹۶



رشد امان

صندوق سرمایه گذاری مشترک
ثبت تجارت سازمان بورس و اوراق بهادار
www.roshdfund.com

تاریخ :

شماره :

پیوست :

صندوق سرمایه گذاری مشترک رشد سامان

صورت های مالی برای دوره مالی نه ماهه

منتهی به ۳۱ تیر ماه سال ۱۳۹۶

با سلام؛

به پیوست صورتهای مالی صندوق سرمایه گذاری مشترک رشد سامان، مربوط به دوره مالی نه ماهه منتهی به تاریخ ۱۳۹۶/۰۴/۳۱ که در اجرای مفاد بند ۸ 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	پ. مبنای تهیه صورتهای مالی
۵-۷	ت. خلاصه اهم رویه های حسابداری
۸-۱۹	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 ۱۳۹۶/۰۵/۲۴ به تائید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

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

آدرس :

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

گزارش مالی میان دوره‌ای

صورت خالص دارایی‌ها

در تاریخ ۳۱ تیر ماه ۱۳۹۶

۱۳۹۵/۰۷/۳۰	۱۳۹۶/۰۴/۳۱	یادداشت	دارایی‌ها:
ریال	ریال		
۹,۸۴۹,۴۸۰,۶۵۶	۳۹,۲۸۴,۲۹۹,۶۸۴	۵	سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم
۱,۶۴۳,۱۰۰,۸۲۰	۱۶۲,۵۵۸,۷۶۲	۶	سرمایه‌گذاری در سپرده‌های بانکی
۲۰۸,۴۱۴,۷۶۲	۶۵,۶۳۳,۸۶۲,۶۴۵	۷	سرمایه‌گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۳۸۳,۳۷۹,۶۴۷	۱,۱۰۸,۱۵۴,۸۶۲	۸	حسابهای دریافتی
۴,۲۱۸,۲۵۴	۱,۶۶۳,۶۹۰	۹	سایر دارایی‌ها
۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰	موجودی نقد
۱۲,۱۰۸,۵۹۴,۱۳۹	۱۰۶,۲۱۰,۵۳۹,۶۴۳		جمع دارایی‌ها
			بدهی‌ها:
۳۲۲,۸۹۰,۳۵۶	۲,۱۵۲,۰۱۶,۱۱۶	۱۱	جاری کارگزاران
۳۳۹,۹۰۹,۴۵۸	۴۳۷,۳۸۵,۱۳۶	۱۲	بدهی به ارکان صندوق
۱,۶۰۱,۵۵۰	۲,۹۴۵,۳۹۰	۱۳	بدهی به سرمایه‌گذاران
۷۰,۰۳۵,۰۵۰	۲۳۷,۷۷۲,۰۹۵	۱۴	سایر حسابهای پرداختی و ذخایر
۷۳۴,۴۳۶,۴۱۴	۲,۸۳۰,۱۱۸,۷۳۷		جمع بدهی‌ها
۱۱,۳۷۴,۱۵۷,۷۲۵	۱۰۳,۳۸۰,۴۲۰,۹۰۶	۱۵	خالص دارایی‌ها
۱,۲۷۸,۵۷۰	۱,۲۶۶,۴۵۱		خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه‌گذاری

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک رشد سامان

گزارش مالی میان دوره ای

صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ تیر ماه ۱۳۹۶

یادداشت	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۴/۳۱	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۴/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۷/۳۰
درآمد ها:	ریال	ریال	ریال
سود (زیان) فروش اوراق بهادار	۴۰.۱۹.۹۱۷.۹۲۰	۳.۴۴۳.۲۲۷.۸۶۸	۴۰.۸۳.۳۵۳.۹۵۴
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۴.۶۴۳.۸۸۴.۰۵۷	(۶۶۵.۶۵۹.۳۳۲)	(۳۳۸.۵۹۶.۰۸۶)
سود سهام	۱.۱۱۴.۵۶۳.۲۳۴	۳۹۳.۵۹۸.۶۷۸	۵۷۶.۳۸۷.۳۸۸
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت با علی الحساب	۵۴۱.۰۰۹.۱۹۱	۲۸۳.۳۳۵.۱۳۵	۳۴۲.۰۷۷.۶۰۷
سایر درآمدها	۲۵۷.۳۲۴.۹۲۴	۹۱.۴۴۸.۸۷۸	۱۳۰.۴۹۷.۴۴۹
جمع درآمدها	۱۰.۵۷۶.۶۹۸.۳۴۶	۳.۵۴۵.۹۵۱.۲۲۷	۴.۷۹۳.۷۲۰.۳۱۲
هزینه ها:	ریال	ریال	ریال
هزینه کارمزد ارکان	(۷۹۴.۹۱۷.۷۶۸)	(۳۴۴.۷۷۶.۷۷۳)	(۴۷۱.۰۰۶.۰۶۶)
سایر هزینه ها	(۳۰۹.۴۵۸.۰۱۹)	(۳۰۶.۸۲۳.۵۶۷)	(۲۷۵.۶۹۵.۲۲۵)
جمع هزینه ها	(۱.۱۰۴.۳۷۵.۷۸۷)	(۵۵۱.۶۰۰.۳۴۰)	(۷۴۶.۷۰۱.۲۹۱)
سود خالص	۹.۴۷۲.۳۲۲.۵۳۹	۲.۹۹۴.۳۵۰.۸۸۷	۴.۰۴۷.۰۱۹.۰۲۱
بازده میانگین سرمایه گذاری ^۱	۱۲.۵۴٪	۲۸.۶۵٪	۳۸.۷۸٪
بازده سرمایه گذاری پایان سال ^۲	۲۶.۱۵٪	۲۷.۸۶٪	۳۶.۳۱٪

صورت گردش خالص دارایی‌ها

یادداشت	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۴/۳۱	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۴/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۷/۳۰
تعداد	ریال	تعداد	ریال
خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه گذاری) اول دوره	۸.۸۹۶	۸.۶۷۲.۱۴۴.۳۹۰	۸.۶۷۲.۱۴۴.۳۹۰
واحد های سرمایه گذاری صادر شده طی دوره	۷۳.۷۰۵	-	۳۳۶.۰۰۰.۰۰۰
واحد های سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره	(۹۷۱)	(۱۵۳)	(۱۵۳)
سود پرداختی صندوق	-	(۸۰۴.۱۶۸.۴۲۰)	(۱.۶۱۰.۴۵۷.۵۸۸)
سود خالص دوره	-	۲.۹۹۴.۳۵۰.۸۸۷	۴.۰۴۷.۰۱۹.۰۲۱
تعدیلات	-	(۱۵.۵۲۷.۶۲۲)	-
خالص دارایی‌های پایان دوره	۸۱.۶۳۰	۱۰.۶۹۳.۷۹۹.۲۳۵	۱۱.۳۷۴.۱۵۷.۷۲۵

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک رشد سامان

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ تیر ماه ۱۳۹۶

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.

۱-۲- 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

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ تیر ماه ۱۳۹۶

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.

۲-۶- مدیر ثبت، شرکت کارگزاری بانک سامان است که در تاریخ ۱۳۷۲/۰۳/۰۳ با شماره ثبت ۹۷۳۶۴ نزد مرجع ثبت شرکت‌های تهران به ثبت رسیده است. نشانی مدیر ثبت عبارت است از: تهران، خیابان آفریقا، نبش کوچه ۲۵ گاندی، ساختمان ۲۹ آفریقا، طبقه ۷ شرکت کارگزاری بانک سامان.

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؛ باتوجه 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.

۴-۱-۳- 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 بازخريد آنها توسط ضامن تعیین می‌شود.

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک رشد سامان

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ تیر ماه ۱۳۹۶

۴-۲- 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.

کارمزد ارکان	شرح نحوه محاسبه
هزینه‌های تأسیس	معادل ۵/۵ درصد از وجوه جذب‌شده در پذیره‌نویسی اولیه حداکثر تا مبلغ ۲۵۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبت به تصویب مجمع صندوق
مدیر	سالانه ۱/۲۵ درصد از متوسط روزانه ارزش سهام و حق تقدم سهام تملک صندوق به علاوه ۰/۲ درصد از ارزش روزانه اوراق بهادار با درآمد ثابت صندوق و ۱۰ درصد از تفاوت روزانه سود علی‌الحساب دریافتی ناشی از سپرده گذاری در گواهی سپرده یا حساب‌های سرمایه‌گذاری بانک‌ها یا موسسات مالی و اعتباری ایرانی نسبت به بالاترین سود علی‌الحساب دریافتی همان نوع سپرده در زمان افتتاح سپرده
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 ثابت ۴۰ میلیون ریال
هزینه‌های برگزاری مجامع صندوق	حداکثر تا مبلغ ۱۰ میلیون ریال برای برگزاری مجامع در طول یک‌سال مالی با ارائه مدارک مثبت به 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	هزینه‌ی دسترسی به نرم افزار صندوق، نصب و راه اندازی تارنمای آن و هزینه‌های پشتیبانی آنها سالانه تا سقف ۳۵۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبت و با تصویب مجمع صندوق ****

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک رشد سامان

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ تیر ماه ۱۳۹۶

* 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 $(0.003365 \times n)$ 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.

*** مجموع هزینه‌های حق پذیرش و عضویت در کانون‌ها حداکثر برابر ۵۰ میلیون ریال است.

**** 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 ۵۵ 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

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ تیر ماه ۱۳۹۶

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:

۱۳۹۵/۰۷/۳۰			۱۳۹۶/۰۴/۳۱			
درصد به کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	درصد به کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۰.۰۰	۰	۰	۰.۹۶	۱,۰۲۴,۴۹۳,۴۹۳	۱,۱۲۱,۲۳۴,۹۸۴	استخراج کانه های فلزی
۵.۱۳	۶۱۹,۳۶۰,۵۱۸	۷۶۸,۴۸۶,۶۹۷	۰.۲۹	۳۰۹,۹۷۷,۱۷۲	۴۰۰,۳۳۶,۲۲۴	استخراج نفت گاز و خدمات جنبی جز اکتشاف
۱۲.۰۸	۱,۴۴۲,۹۶۰,۷۹۶	۱,۴۸۱,۷۷۷,۷۳۳	۷.۰۷	۷,۵۰۶,۳۷۷,۴۵۷	۷,۸۰۸,۰۱۴,۶۵۸	انبوه سازی املاک و مستغلات
۰.۰۰	۰	۰	۰.۸۲	۸۶۸,۳۰۶,۷۶۱	۱,۱۳۱,۷۶۷,۷۳۲	حمل و نقل آبی
۰.۰۰	۰	۰	۱.۸۰	۱,۹۱۲,۷۴۴,۴۴۷	۱,۵۸۵,۰۷۵,۱۱۶	حمل و نقل، انبارداری و ارتباطات
۶.۲۷	۷۵۹,۰۲۸,۳۸۹	۷۲۳,۵۱۵,۳۵۰	۵.۸۸	۶,۲۴۹,۰۸۸,۲۴۴	۶,۸۳۸,۵۱۳,۶۴۰	خودرو و ساخت قطعات
۲.۱۱	۲۵۵,۸۸۴,۷۵۰	۲۳۸,۱۰۷,۹۰۳	۰.۰۱	۱۳,۴۱۶,۶۰۸	۱۳,۸۳۷,۰۸۶	رایانه و فعالیت های وابسته به آن
۱۲.۵۰	۱,۵۱۳,۸۶۰,۴۱۶	۱,۴۹۸,۳۲۲,۹۶۵	-	-	-	سایر واسطه گریهای مالی
۰.۰۰	۰	۰	۱.۲۳	۱,۳۰۵,۹۲۲,۳۴۵	۱,۲۱۵,۸۲۳,۲۷۰	سایر محصولات کانی غیرفلزی
۳.۰۲	۳۶۶,۱۴۲,۸۰۷	۳۷۶,۹۳۴,۴۲۵	۱.۴۴	۱,۵۲۶,۰۳۳,۸۴۹	۱,۷۷۴,۹۵۶,۳۱۸	سرمایه گذاریها
۰.۰۰	۰	۰	۲.۲۳	۲,۳۶۷,۶۸۳,۲۳۴	۲,۶۱۳,۵۵۲,۰۸۶	سیمان، آهک و گچ
۱.۵۲	۱۸۳,۸۸۸,۱۱۸	۲۷۳,۱۲۰,۹۴۰	۱.۱۹	۱,۲۶۳,۶۶۱,۷۲۸	۱,۴۶۲,۶۸۷,۹۹۹	شرکتهای چند رشته ای صنعتی
۸.۴۳	۱,۰۲۱,۱۷۸,۳۶۰	۹۷۷,۵۹۲,۵۸۶	۰.۰۰	-	-	عرضه برق، گاز، بخار و آب گرم
۱۰۰.۲	۱,۲۱۴,۷۳۰,۴۶۶	۱,۲۷۵,۸۱۷,۳۹۱	۵.۴۸	۵,۸۱۶,۷۲۴,۹۳۹	۶,۰۸۶,۱۱۷,۴۵۸	فراورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای
۹.۳۵	۱,۱۳۲,۲۲۸,۲۴۰	۱,۱۲۳,۵۴۹,۸۲۱	۵.۰۳	۵,۳۴۲,۳۱۶,۹۴۴	۵,۵۲۰,۹۸۱,۹۷۴	فلزات اساسی
۰.۰۰	۰	۰	۰.۴۴	۴۶۸,۷۲۶,۶۵۶	۴۲۹,۰۶۱,۴۲۰	قند و شکر
۶.۵۵	۷۹۲,۹۵۵,۶۵۲	۸۴۴,۸۸۵,۲۲۶	۰.۶۸	۷۲۴,۰۷۱,۸۳۶	۸۴۵,۵۸۸,۶۷۲	لاستیک و پلاستیک
۲.۴۵	۲۹۶,۶۱۶,۰۸۷	۳۰۱,۵۳۲,۰۰۴	۰.۰۰	-	-	محصولات غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر
۰.۰۰	۰	۰	۰.۳۰	۳۲۲,۴۴۴,۳۹۴	۳۵۶,۶۹۸,۴۲۸	ماشین آلات و تجهیزات
۰.۰۰	۰	۰	۱.۴۳	۱,۵۲۲,۲۲۵,۳۴۲	۱,۸۱۷,۶۳۰,۲۶۴	محصولات شیمیایی
۰.۵۷	۶۸,۸۹۸,۱۳۱	۱۳۰,۵۵۲,۱۱۰	۰.۰۰	-	-	مخابرات
۰.۰۰	۰	۰	۰.۷۰	۷۴۰,۰۵۴,۲۲۵	۷۷۶,۲۸۰,۴۰۸	واسطه گری های مالی و پولی
۱.۳۴	۱۶۱,۷۴۸,۰۲۶	۱۷۳,۵۶۸,۸۳۰	۰.۰۰	-	-	هتل و رستوران
۸۱.۳۴	۹,۸۴۹,۴۸۰,۶۵۶	۱۰,۱۸۷,۷۶۳,۸۸۱	۳۶.۹۸	۳۹,۲۸۴,۲۹۹,۶۸۴	۴۱,۷۹۷,۱۵۷,۷۳۷	

صندوق سرمایه گذاری مشترک رشد سامان

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ تیر ماه ۱۳۹۶

۶- سرمایه گذاری در سپرده بانکی:

۱۳۹۵/۰۷/۳۰		۱۳۹۶/۰۴/۳۱		تاریخ سررسید	نرخ سود
درصد از کل دارایی ها	مبلغ ریال	درصد از کل دارایی ها	مبلغ ریال		
۱۳.۶۳	۱,۶۴۳,۱۰۰,۸۲۰	۰.۱۵	۱۶۲,۵۵۸,۷۶۲	بدون سررسید	۱۴٪
۱۳.۶۳	۱,۶۴۳,۱۰۰,۸۲۰	۰.۱۵	۱۶۲,۵۵۸,۷۶۲		

سپرده های بانکی:

سپرده کوتاه مدت بانک سامان

۷- سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

۱۳۹۵/۰۷/۳۰		۱۳۹۶/۰۴/۳۱		تاریخ سررسید	نرخ سود	ارزش اسمی	سود متعلقه	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	درصد از کل
درصد از کل	ریال	درصد از کل	ریال								
۰	۰	۳۴.۴۹	۳۶,۶۲۸,۶۰۳,۴۴۱	۱۳۹۶/۰۶/۱۳	۲۱	۳۲,۶۸۳,۲۳۴,۵۶۲	۳,۹۴۵,۳۶۸,۸۷۹	۳۶,۶۲۸,۶۰۳,۴۴۱	۳۴.۴۹	۰	۰
۰	۰	۲۷.۳۱	۲۹,۰۰۵,۲۵۹,۲۰۴	۱۳۹۶/۰۷/۰۳	۲۰	۲۵,۸۲۲,۷۷۶,۳۳۶	۳,۱۸۲,۴۸۲,۸۶۸	۲۹,۰۰۵,۲۵۹,۲۰۴	۲۷.۳۱	۰	۰
۱.۷۲	۲۰۸,۴۱۴,۷۶۲	۰.۰۰	۰		۰	۰	۰	۰	۰.۰۰	۲۰۸,۴۱۴,۷۶۲	۱.۷۲
۱.۷۲	۲۰۸,۴۱۴,۷۶۲	۶۱.۸۰	۶۵,۶۳۳,۸۶۲,۶۴۵			۵۸,۵۰۶,۰۱۰,۸۹۸	۷,۱۲۷,۸۵۱,۷۴۷	۶۵,۶۳۳,۸۶۲,۶۴۵	۶۱.۸۰	۲۰۸,۴۱۴,۷۶۲	۱.۷۲

۸- حساب های دریافتنی

حساب های دریافتنی به تفکیک به شرح زیر است:

۱۳۹۵/۰۷/۳۰		۱۳۹۶/۰۴/۳۱		تاریخ سررسید	نرخ تنزیل	هزینه تنزیل	تنزیل شده	تنزیل شده	تنزیل شده
ریال	ریال	ریال	ریال						
۶,۲۱۹,۵۸۷	۱۴	(۳۶,۲۴۲)	۶,۱۹۳,۳۴۵	سود دریافتنی سپرده های بانکی			۷,۳۴۱,۷۸۶	۰	۰
۰	-	-	۷۲۹,۳۵۶	سود دریافتنی اوراق مشارکت بورسی			۰	۰	۰
۱,۱۳۱,۰۷۰,۵۳۴	۲۵	(۲۹,۱۰۹,۰۰۱۷)	۱,۱۰۱,۹۶۱,۵۱۷	سود سهام			۳۷۵,۳۰۸,۵۰۵	۰	۰
۱,۱۳۷,۲۹۰,۱۲۱		(۲۹,۱۳۵,۲۵۹)	۱,۱۰۸,۱۵۴,۸۶۲				۳۸۳,۳۷۹,۶۴۷	۰	۰

۹- سایر دارایی ها

سایر دارایی ها شامل آن بخش از مخارج نرم افزار می باشد که تا تاریخ ترازنامه مستهلک نشده و به عنوان دارایی به سال های آتی منتقل می شود.

۱۳۹۵/۰۷/۳۰		۱۳۹۶/۰۴/۳۱	
مانده ابتدای دوره	مخارج اضافه شده طی دوره	مخارج استهلاک دوره	مانده پایان دوره
۴,۲۱۸,۲۵۴	۰	(۴,۲۱۸,۲۵۴)	۰
۰	۵,۳۰۸,۰۰۰	(۳,۵۴۴,۲۶۸)	۱,۶۶۳,۷۳۲
۰	۲۴۱,۳۱۲,۹۸۴	(۲۴۱,۳۱۳,۰۲۶)	(۴۲)
۴,۲۱۸,۲۵۴	۲۴۶,۵۲۰,۹۸۴	(۲۴۹,۰۷۵,۵۴۸)	۱,۶۶۳,۶۹۰

۱۰- موجودی نقد

۱۳۹۵/۰۷/۳۰	۱۳۹۶/۰۴/۳۱
۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰
۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک رشد سامان

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ تیر ماه ۱۳۹۶

۱۱- جاری کارگزاران

جاری کارگزاران به تفکیک به شرح زیر می باشد:

۱۳۹۶/۰۴/۳۱			
مانده ابتدای دوره	گردش پستانکار	گردش بدهکار	مانده پایان دوره
ریال	ریال	ریال	ریال
(۳۲۲,۸۹۰,۳۵۶)	(۳۰۰,۶۰۱,۶۸۸,۱۴۱)	۲۹۸,۷۷۲,۵۶۲,۳۸۱	(۲,۱۵۲,۰۱۶,۱۱۶)
(۳۲۲,۸۹۰,۳۵۶)	(۳۰۰,۶۰۱,۶۸۸,۱۴۱)	۲۹۸,۷۷۲,۵۶۲,۳۸۱	(۲,۱۵۲,۰۱۶,۱۱۶)

کارگزاری بانک سامان

۱۲- بدهی به ارکان صندوق

پرداختی به ارکان صندوق به شرح زیر است:

۱۳۹۶/۰۴/۳۱		۱۳۹۵/۰۷/۳۰	
ریال	ریال	ریال	ریال
۲۰۶,۸۸۰,۴۱۹	۸۴,۷۹۸,۱۶۲	۱۰۶,۱۵۴,۹۱۷	۴۱,۸۷۱,۴۷۴
۱۹۰,۴۴۷,۱۰۰	۱۰۵,۴۲۴,۹۰۵	۱,۶۶۰,۰۰۰	۳۳۹,۹۰۹,۴۵۸
۲۹,۱۷۰,۲۳۱	۸,۲۲۷,۳۸۶	۴۳۷,۳۸۵,۱۳۶	
مدیر	مدیر		
ضمین نقشوندگی	مدیر		
متولی	مدیر		
حسابرس	مدیر		
مدیر ثبت	مدیر		

۱۳- بدهی به سرمایه گذاران

بدهی به سرمایه گذاران متشکل از اقلام زیر می باشد:

۱۳۹۶/۰۴/۳۱		۱۳۹۵/۰۷/۳۰	
ریال	ریال	ریال	ریال
۲,۹۴۵,۳۹۰	۱,۶۰۱,۵۵۰	۲,۹۴۵,۳۹۰	۱,۶۰۱,۵۵۰
سود پرداختی به سرمایه گذاران عادی			

۱۳-۱ مانده سرفصل بدهی به سرمایه گذاران بابت آقای حبیب کیهان می باشد که باتوجه به فوت ایشان و مسدود شدن حساب توسط وراثت تا تاریخ تهیه صورت‌های مالی پرداخت نگردیده است.

۱۴- سایر حساب‌های پرداختی و ذخایر

سایر حساب‌های پرداختی و ذخایر به شرح زیر می باشد:

۱۳۹۶/۰۴/۳۱		۱۳۹۵/۰۷/۳۰	
ریال	ریال	ریال	ریال
۹۴,۳۷۷,۵۷۴	۳۳,۹۹۵,۰۵۰	۳۶,۰۴۰,۰۰۰	۷۰,۰۳۵,۰۵۰
۰	۰	۰	۰
۱۴۳,۳۹۴,۵۲۱	۰	۰	۰
۲۳۷,۷۷۲,۰۹۵	۰	۰	۰
ذخیره تصفیه	بدهی بابت هزینه های نرم افزار و سایت	بابت تأسیس و نگهداری صندوق	

۱۵- خالص دارایی ها

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

۱۳۹۶/۰۴/۳۱		۱۳۹۵/۰۷/۳۰	
تعداد	ریال	تعداد	ریال
۸۱,۶۳۰	۱۰۲,۱۲۹,۲۹۶,۳۶۴	۷,۸۹۶	۷,۶۷۶,۸۳۳,۴۳۰
۱,۰۰۰	۱,۲۵۱,۱۲۴,۵۴۲	۱,۰۰۰	۹۹۵,۳۱۰,۹۵۹
۸۲,۶۳۰	۱۰۳,۳۸۰,۴۲۰,۹۰۶	۸,۸۹۶	۸,۶۷۲,۱۴۴,۳۹۰
واحدهای سرمایه گذاری عادی	واحدهای سرمایه گذاری ممتاز	جمع واحدهای سرمایه گذاری	

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

دوره مالی نه ماهه منتهی به	دوره مالی نه ماهه منتهی به	سال مالی منتهی به
۱۳۹۶/۰۴/۳۱	منتهی به ۱۳۹۵/۰۴/۳۱	به ۱۳۹۵/۰۷/۰۳
یادداشت	مبلغ	مبلغ
ریال	ریال	ریال
۱۶-۱	۲,۳۹۴,۹۵۶,۶۸۱	۴۰,۴۶۹,۲۸۱,۱۸۶
۱۶-۲	۱,۶۷۸,۰۶۹,۲۱۹	۳۶,۴۲۵,۷۶۸
۱۶-۳	۵۳,۱۰۷,۹۸۰--	-
	۴۰,۱۹,۹۱۷,۹۲۰	۴۰,۸۳۳,۳۵۳,۹۵۴

دوره مالی، نه ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۴/۳۱

سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۷/۳۰		دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۴/۳۱		دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۴/۳۱				
سود مالی منتهی	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد فروش	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۲۱۸,۰۷۳,۵۵۵	۲۱۸,۰۷۳,۵۵۶	.	.	.	.	.	.	.
۵۵۷,۴۱۷,۲۱۶	۵۵۷,۴۱۷,۲۱۶	.	.	.	.	.	.	.
۱۹,۸۳۵,۹۹۴	۱۵,۳۶۰,۵۱۰	(۸۲,۳۳۴,۵۷۲)	(۲,۱۸۲,۸۴۱)	(۲,۳۰۹,۴۱۶)	(۵۱۴,۴۰۱,۶۹۵)	۴۳۶,۵۶۹,۳۸۰	۱۵۰,۰۰۰	
۱۴,۳۵۵,۹۹۳	.	۲,۴۷۸,۲۷۷	(۸۸۷,۰۷۶)	(۹۳۸,۵۱۸)	(۱۷۳,۱۱۱,۳۲۹)	۱۷۷,۴۱۵,۲۰۰	۴۹,۳۸۲	
	.	۶,۴۵۳,۸۹۶	(۲۰۹,۰۴۸)	(۳۲۱,۱۶۶)	(۳۴,۹۲۵,۵۸۸)	۴۱۸,۰۹۶۹۸	۱۸,۷۷۴	
۲۲۳,۵۴۵,۵۴۴	۱۵۵,۳۳۹,۸۲۲	۶۹۳,۰۵۵,۸۶۸	(۱۳,۳۵۹,۱۴۹)	(۱۳,۳۷۰,۰۷۳)	(۱,۷۳۳,۵۴۷,۸۰۰)	۲,۴۵۱,۸۳۲,۸۹۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	
۱۵۵,۳۳۹,۸۲۲	۱۵۵,۳۳۹,۸۲۲	۱۱۶,۵۹۴,۴۰۸	(۳,۱۸۵,۳۰۹)	(۳,۳۷۰,۰۴۰)	(۵۱۳,۹۱۲,۶۹۰)	۶۳۷,۰۶۲,۳۳۷	۳۳,۶۹۸	
۵۰,۳۵۹	۵۰,۳۵۹	.	.	.	.	.	.	
(۹,۳۸۳,۳۳۸)	.	.	.	.	.	.	.	
۱۴,۴۹۳,۴۷۵	۱۴,۴۹۳,۴۷۵	.	.	.	.	.	.	
(۹۰,۹۹۹,۱۹۳)	.	.	.	.	.	.	.	
(۲۷,۲۹۸,۹۰۳)	(۲۷,۲۹۸,۹۰۳)	.	.	.	.	.	.	
۱۱,۴۷۶,۵۴۴	.	(۳,۶۸۱,۶۹۳)	(۲,۳۳۰,۱۴۸)	(۲,۳۸۱,۳۸۲)	(۴۶۵,۰۰۰,۸۲۷)	۴۶۶,۰۳۰,۶۶۵	۵۰,۰۰۰	
۷,۲۳۵,۴۵۴	۷,۲۳۵,۴۵۴	(۳,۲۳۷,۰۶۷)	(۷۸۰,۱۷۷)	(۷۹۷,۳۳۱)	(۱۵۷,۶۹۵,۱۵۹)	۱۵۶,۰۳۵,۶۰۰	۳۷,۳۴۰	
۴۴,۶۴۹,۹۳۸	.	۲۶۷,۱۶۴,۱۵۴	(۸,۴۱۴,۹۸۶)	(۸,۹۰۲,۹۸۴)	(۱,۲۹۸,۵۱۷,۸۷۶)	۱,۶۸۳,۰۰۰,۰۰۰	۱۵۰,۰۰۰	
۴۱,۱۶۷,۳۸۱	۴۱,۱۶۷,۳۸۱	.	.	.	.	.	.	
۲,۹۸۲,۰۹۵	۲,۹۸۲,۰۹۵	.	.	.	.	.	.	
.	.	(۳۱,۳۴۲,۰۰۱)	(۲,۱۱۷,۴۹۹)	(۲,۲۴۰,۳۱۱)	(۴۵۰,۴۸۵,۰۹۱)	۴۲۳,۵۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰	
.	.	۶۰,۵۷,۳۲۹	(۶۱۳,۰۰۰)	(۶۲۶,۴۹۵)	(۱۱۵,۳۰۵,۲۶۸)	۱۲۳,۶۰۳,۱۰۲	۶,۳۴۲	
.	.	۱۵,۲۷۲,۷۶۷	(۲,۵۵۰,۶۹۳)	(۲,۶۹۸,۶۰۴)	(۴۸۹,۴۱۷,۰۶۳)	۵۱۰,۱۳۹,۱۲۷	۱۵۰,۰۰۰	
۱۲۳,۶۳۹,۴۶۹	۱۲۳,۶۳۹,۴۶۹	(۱۵,۲۹۹,۳۸۷)	(۲,۹۵۳,۳۸۸)	(۳,۱۲۴,۶۷۵)	(۵۹۹,۰۰۰,۱۴۱۵)	۵۹۰,۶۸۰,۱۰۱	۱۰۰,۰۰۰	
(۳,۹۰۰,۰۷۲)	(۳,۹۰۰,۰۷۲)	(۶,۴۸۶,۱۱۴)	(۶,۴۸۶,۱۱۴)	(۶,۴۸۶,۲۹۹)	(۱,۱۹۲,۹۷۵,۱۵۹)	۱,۲۹۷,۲۳۳,۰۸۳	۳۰۱,۴۷۴	
.	.	۲۴,۲۸۹,۳۷۹	(۱,۶۲۲,۲۱۶)	(۱,۷۱۶,۲۷۸)	(۲۹۶,۶۱۶,۰۸۷)	۲۳۴,۴۴۳,۹۶۰	۱۵۰,۰۰۰	
.	.	۸۳,۶۵۵,۷۴۹	(۷۰۰,۱۷,۲۸۶)	(۷,۱۷۱,۵۹۲)	(۱,۲۰۵,۶۱۴,۵۱۹)	۱,۴۰۳,۴۵۹,۱۴۶	۲۱۰,۳۰۸	
(۱۶,۰۵۲,۶۴۲)	.	.	.	.	.	.	.	
(۵,۴۸۴,۲۹۰)	.	.	.	.	.	.	.	
.	(۱۶,۰۵۲,۶۴۲)	.	.	.	.	.	.	
(۳۵,۷۳۵,۹۶۷)	.	.	.	.	.	.	.	
۱۹,۲۱۳,۴۱۳	۱۹,۲۱۳,۴۱۳	۹۲,۷۵۰,۰۳۷	(۳,۵۹۷,۵۷۱)	(۳,۸۰۶,۲۱۴)	(۶۱۹,۳۶۰,۵۱۸)	۷۱۹,۵۱۴,۳۴۰	۲۰۰,۰۰۰	
۲۲,۸۲۲,۴۵۳	۲۲,۸۲۲,۴۵۳	.	.	.	.	.	.	
۱۳۰,۴۲۳,۴۷۷	۱۳۰,۴۲۳,۴۷۷	.	.	.	.	.	.	
۱۷۰,۶۰۵,۰۵۳	۱۷۰,۶۰۵,۰۵۳	.	.	.	.	.	.	
۲۴۷,۱۷۹,۷۶۰	۲۴۷,۱۷۹,۷۶۰	.	.	.	.	.	.	
۲۲۱,۵۴۶,۵۸۴	۲۵۶,۵۴۶,۰۳۱	.	.	.	.	.	.	
		۴,۲۷۲,۴۵۳	(۱,۸۵۱,۲۹۰)	(۱,۹۵۸,۴۴۹)	(۳۶۲,۱۷۶,۰۴۸)	۳۷۰,۲۵۸,۴۴۰	۱۰۹,۹۱۹	
۱۲۴,۵۷۵,۲۸۳	۱۳۰,۵۵۴,۷۷۵	۱۷۲,۵۵۵,۰۰۶	(۱۳,۵۵۹,۹۷۱)	(۱۳,۱۳۲,۷۶۵)	(۲,۳۷۴,۴۱۱,۳۵۸)	۲,۵۷۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۵۰,۰۰۰	
۲۷,۵۸۷,۱۵۷	۲۷,۵۸۷,۱۵۸	.	.	.	.	.	.	
۱۳,۷۲۲,۰۸۲	.	(۳۳,۱۳۵,۸۱۱)	(۱۱,۹۶۶,۹۷۷)	(۱۳,۶۶۰,۸۴۶)	(۲,۴۰۱,۹۰۷,۸۸۸)	۲,۳۹۳,۴۰۰,۰۰۰	۱۸۰,۰۰۰	
	.	۸۵,۰۷۱,۲۵۷	(۶,۸۲۳,۲۴۶)	(۷,۱۳۰,۲۳۳)	(۱,۲۶۴,۶۵۱,۲۵۷)	۱,۳۶۶,۷۸۶,۷۲۳	۳۷۲,۹۴۲	
۴۷,۹۳۴,۳۰۶	۴۷,۹۳۴,۳۰۶	.	.	.	.	.	.	
(۱۷,۷۶۹,۸۲۵)	(۶,۷۹۱,۵۳۰)	.	.	.	.	.	.	
(۶۱۰,۱۸,۴۰۶)	.	.	.	.	.	.	.	
۱۷,۹۳۵,۱۴۴	.	.	.	.	.	.	.	
۳۹,۴۰۰,۰۰۰	۳۷,۵۵۷,۷۲۳	(۳۷,۷۶۹,۸۲۸)	(۳,۱۶۹,۸۱۳)	(۳,۲۵۶,۶۲۷)	(۶۶۵,۲۱۰,۵۳۶)	۶۳۳,۹۶۴,۱۲۸	۶۰۰,۰۰۰	
(۱۴۰,۹۷,۴۴۰)	(۱۴۰,۹۷,۴۴۰)	.	.	.	.	.	.	
۱۳,۷۶۲,۸۷۶	۱۳,۷۶۲,۸۷۶	.	.	.	.	.	.	
۸۲,۷۲۱,۷۵۰	۶۷,۲۳۸,۳۹۸	(۷۰,۸۸,۷۲۳)	(۷۱۴,۴۹۷)	(۷۵۵,۹۲۲)	(۱۴۸,۵۱۸,۳۰۴)	۱۴۲,۹۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰	
۴,۳۶۱,۷۲۳	.	.	.	.	.	.	.	
.	.	۲,۷۷۲,۵۱۲	(۸۰۹,۴۹۹)	(۸۵۶,۴۲۷)	(۱۵۷,۴۶۱,۵۵۲)	۱۶۱,۹۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰	
.	.	(۱۲۴,۶۷۷,۱۱۷)	(۳,۷۶۹,۷۴۸)	(۳,۹۸۸,۳۲۱)	(۸۷۰,۸۷۰,۲۵۲)	۷۵۳,۹۵۱,۲۰۴	۶۰۰,۰۰۰	
.	.	۱۳,۲۸۴,۲۴۴	(۲,۹۴۷,۵۱۹)	(۳,۱۱۸,۳۲۹)	(۵۷۱,۵۰۵,۰۳۵)	۵۸۹,۵۰۵,۳۷۷	۳۵۱,۸۴۴	
.	.	۵۴,۰۲۴,۵۲۰	(۵,۴۸۲,۲۵۱)	(۵,۸۰۰,۲۰۶)	(۱۰,۲۱۱,۱۴۳,۷۹۱)	۱,۰۹۶,۴۵۰,۷۶۸	۶۰۰,۰۰۰	
.	.	۷,۳۹۵,۳۳۱	(۱,۳۲۶,۴۹۸)	(۱,۴۰۴,۴۲۶)	(۸۵۵,۱۷۴,۸۴۵)	۲۶۵,۲۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰	
.	.	۱۰,۱۲۸,۹۲۵	(۴۷۳,۴۸۶)	(۵۰۰,۹۳۳)	(۸۳,۵۹۲,۰۳۶)	۹۴,۶۷۹,۳۸۰	۳۸,۹۶۶	
۴۱,۹۹۸,۰۸۰	۱۳,۵۷۳,۷۶۵	(۱۴,۳۷۹,۷۶۴)	(۱,۷۳۹,۹۱۱)	(۱,۷۷۸,۱۶۸)	(۳۵۸,۸۴۴,۴۶۰)	۳۴۷,۹۸۲,۷۷۵	۱۵۰,۰۰۰	
۳۳۷,۸۶۹,۱۸۵	۲۰۸,۶۱۳,۰۵۹	.	.	.	.	.	.	
		۴۴,۸۲۲,۰۵۹	(۴,۴۰۱,۶۴۷)	(۴,۴۴۵,۳۰۹)	(۷۸۶,۸۶۳,۳۹۹)	۸۴۰,۳۳۱,۴۱۴	۳۵۰,۰۶۸	
۲,۸۰۴,۳۰۱,۳۳۰	۲,۶۵۱,۹۸۴,۲۵۰	۱,۴۴۸,۵۹۱,۸۱۹	(۱۱۵,۳۵۳,۵۵۴)	(۲۱۱,۱۳۰,۶۹۰)	(۳۱,۲۹۵,۶۶۹,۸۴۵)	۲۲,۰۷۰,۷۴۵,۹۰۸		

سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۷/۳۰	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۴/۳۱	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۴/۳۱	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد فروش	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود مالی منتهی
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۲,۸۰۴,۰۳۱,۳۳۰	۲,۶۵۱,۹۸۴,۲۵۰	۱,۴۳۸,۵۹۱,۸۱۹	-	۲۳,۰۷۰,۷۴۵,۹۰۸	(۲۱,۳۹۵,۶۶۹,۸۴۵)	(۲۱,۱۳۰,۶۹۰)	(۱۱۵,۳۵۳,۵۵۴)	۱,۴۳۸,۵۹۱,۸۱۹	۲,۶۵۱,۹۸۴,۲۵۰	۲,۸۰۴,۰۳۱,۳۳۰
-	-	(۱,۲۱۶,۲۲۲)	۲۵۰,۰۰۰	۴۲۸,۵۰۰,۰۰۰	(۴۲۵,۳۰۶,۹۸۰)	(۲,۲۶۶,۷۴۴)	(۲,۱۴۲,۴۹۸)	(۱,۲۱۶,۲۲۲)	-	-
۱۰,۷۶۸,۱۹۶	۱۰,۷۶۸,۱۹۶	-	-	-	-	-	-	-	۱۰,۷۶۸,۱۹۶	۱۰,۷۶۸,۱۹۶
-	-	(۱۷,۷۱۷,۵۴۳)	۱۰۰,۰۰۰	۲۹۲,۱۰۰,۰۰۰	(۳۰۶,۸۱۱,۸۴۶)	(۱,۵۳۵,۱۹۹)	(۱,۴۶۰,۴۹۸)	(۱۷,۷۱۷,۵۴۳)	-	-
-	-	۸۲,۰۸۱,۹۰۹	۲۳۸,۳۷۳	۸۲۷,۰۶۶,۰۳۲	(۷۳۶,۴۷۳,۶۸۶)	(۴,۳۷۵,۱۱۰)	(۴,۱۳۵,۳۲۷)	۸۲,۰۸۱,۹۰۹	-	-
۲۷,۷۱۵,۵۶۹	۲۷,۷۱۵,۵۶۹	-	-	-	-	-	-	-	۲۷,۷۱۵,۵۶۹	۲۷,۷۱۵,۵۶۹
-	-	۹,۴۱۷,۰۱۸	۱۶۰,۰۰۰	۴۰۸,۴۸۰,۰۰۰	(۳۹۴,۸۵۹,۷۳۰)	(۲,۱۶۰,۸۵۳)	(۲,۰۴۲,۳۹۹)	۹,۴۱۷,۰۱۸	-	-
۴۳,۰۱۳,۳۱۶	۴۳,۰۱۳,۳۱۶	۲۲۳,۱۰۳	۶۰,۴۸	۱۴,۸۴۷,۸۴۰	(۱۴,۴۷۱,۹۵۶)	(۷۸,۵۴۳)	(۷۴,۲۳۹)	۲۲۳,۱۰۳	۴۳,۰۱۳,۳۱۶	۴۳,۰۱۳,۳۱۶
-	-	۳۵,۵۹۷,۰۵۴	۱۰۰,۰۰۰	۱۴۳,۰۰۰,۰۰۰	(۱۰۴,۹۴۱,۷۷۲)	(۷۵۱,۱۷۵)	(۷۰۹,۹۹۹)	۳۵,۵۹۷,۰۵۴	-	-
-	-	(۲,۴۷۹,۷۱۲)	۵۴,۰۰۰	۳۲۵,۲۴۷,۹۰۲	(۳۲۴,۳۸۰,۸۵۷)	(۱,۷۲۰,۵۲۳)	(۱,۶۲۶,۲۳۴)	(۲,۴۷۹,۷۱۲)	-	-
-	-	۴۰۶۴۵,۶۶۵	۱۵۰,۰۰۰	۳۰۳,۳۸۴,۰۸۰	(۲۵۹,۶۱۶,۶۱۷)	(۱,۶۰۴,۸۷۹)	(۱,۵۱۶,۹۱۹)	۴۰۶۴۵,۶۶۵	-	-
-	-	۴۱,۴۲۴,۹۱۷	۲۲۷,۳۰۰	۷۵۹,۴۰۹,۳۰۰	(۷۱۰,۱۲۰,۱۰۹)	(۴۰۱۷,۲۳۵)	(۳,۷۹۷,۰۳۹)	۴۱,۴۲۴,۹۱۷	-	-
۲۷۸,۰۰۰,۱۳۸	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(۵,۹۹۳,۲۰۵)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
۲۲۴,۶۸۹,۵۶۷	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
۳۳,۹۳۹,۸۵۶	۳۳,۹۳۹,۸۵۶	-	-	-	-	-	-	-	۳۳,۹۳۹,۸۵۶	۳۳,۹۳۹,۸۵۶
-	-	۷۹۲,۷۶۶	۲۰۰,۰۰۰	۳۶۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳۵۵,۵۰۳,۸۵۴)	(۱,۹۰۴,۳۸۰)	(۱,۸۰۰,۰۰۰)	۷۹۲,۷۶۶	-	-
۸۷۴,۶۸۷	۸۷۴,۶۸۷	۲۶۰,۳۹۲,۵۳۴	۳۰۰,۰۰۰	۱,۱۶۲,۴۹۹,۷۸۶	(۸۹۰,۱۴۵,۱۷۵)	(۶,۱۴۹,۵۸۳)	(۵,۸۱۲,۴۹۴)	۲۶۰,۳۹۲,۵۳۴	۸۷۴,۶۸۷	۸۷۴,۶۸۷
(۴۴,۲۰۹,۰۸۱)	(۴۴,۲۰۹,۰۸۱)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
۱۰۴,۱۴۹,۰۷۰	۱۰۴,۱۴۹,۰۷۰	-	-	-	-	-	-	-	۱۰۴,۱۴۹,۰۷۰	۱۰۴,۱۴۹,۰۷۰
-	-	۲۶,۳۲۴,۹۹۵	۶۵۰,۰۰۰	۷۳۹,۰۵۰,۰۰۰	(۷۰۵,۱۱۰,۲۱۴)	(۳,۹۰۹,۵۴۴)	(۳,۶۹۵,۲۴۷)	۲۶,۳۲۴,۹۹۵	-	-
-	-	۱۰۲,۶۱۵,۳۲۴	۱۰۰,۰۰۰	۲۱۷,۴۵۰,۰۰۰	(۱۱۲,۵۹۷,۰۸۷)	(۱,۱۵۰,۲۹۹)	(۱,۰۸۷,۲۵۰)	۱۰۲,۶۱۵,۳۲۴	-	-
-	-	(۸,۳۱۵,۰۷۰)	۵۰,۰۰۰	۱۵۵,۰۰۰,۰۰۰	(۱۶۱,۷۴۸,۰۲۶)	(۷۹۲,۰۴۵)	(۷۷۴,۹۹۹)	(۸,۳۱۵,۰۷۰)	-	-
(۷۰,۶۷۹,۵۰۰)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(۵۶,۷۶۲,۶۰۹)	-	۳۹,۴۹۰,۰۲۳	۲۴۶,۲۴۸	۵۹۴,۵۸۲,۶۴۰	(۵۴۸,۹۷۴,۳۸۳)	(۳,۱۴۵,۳۲۳)	(۲,۹۷۲,۹۱۲)	۳۹,۴۹۰,۰۲۳	-	-
-	-	۸,۱۳۷,۳۲۸	۲۷۴,۱۱۵	۶۲۲,۷۹۲,۱۹۹	(۶۰۸,۲۴۶,۴۴۰)	(۳,۲۹۴,۴۸۳)	(۳,۱۱۳,۹۴۸)	۸,۱۳۷,۳۲۸	-	-
-	-	۳۲۹,۴۱۶,۸۷۴	۱,۸۴۲,۲۲۳	۲,۸۵۵,۳۳۱,۶۷۸	(۲,۴۹۶,۵۳۳,۵۷۷)	(۱۵,۱۰۴,۵۸۶)	(۱۴,۲۷۶,۶۴۱)	۳۲۹,۴۱۶,۸۷۴	-	-
۹۰,۵۸۸۴	۱۴,۳۰۸,۸۸۲	-	-	-	-	-	-	-	۱۴,۳۰۸,۸۸۲	۹۰,۵۸۸۴
۲۸۱,۷۷۰,۵۰۱	۲۸۱,۷۷۰,۵۰۱	-	-	-	-	-	-	-	۲۸۱,۷۷۰,۵۰۱	۲۸۱,۷۷۰,۵۰۱
-	-	۱۴,۹۱۴,۳۷۰	۶۸۴,۰۲۸	۱,۱۴۸,۸۶۲,۴۱۶	(۱,۱۲۲,۱۲۶,۳۲۴)	(۶,۰۷۷,۴۲۲)	(۵,۷۴۴,۳۰۰)	۱۴,۹۱۴,۳۷۰	-	-
۲,۷۴۱,۲۵۸	۲,۷۴۱,۲۵۸	-	-	-	-	-	-	-	۲,۷۴۱,۲۵۸	۲,۷۴۱,۲۵۸
۶۸,۶۵۷,۵۴۷	۶۸,۶۵۷,۵۴۸	-	-	-	-	-	-	-	۶۸,۶۵۷,۵۴۸	۶۸,۶۵۷,۵۴۷
۱۹۷,۰۳۶,۱۰۲	۱۹۷,۰۳۶,۱۰۲	(۱۰۰,۷۰۷,۱۴۱)	۲۹,۳۹۸	۵۸,۷۹۶,۰۰۰	(۶۸,۸۹۸,۱۳۱)	(۳۱۱,۰۳۰)	(۲۹۳,۹۸۰)	(۱۰۰,۷۰۷,۱۴۱)	۱۹۷,۰۳۶,۱۰۲	۱۹۷,۰۳۶,۱۰۲
۹۴۷,۱۹۹	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	۱,۰۷۲,۴۵۶	۲۰۰,۰۰۰	۲۲۳,۷۰۰,۰۰۰	(۲۲۰,۳۶۶,۰۶۲)	(۱,۱۴۳,۰۸۶)	(۱,۱۱۸,۴۹۶)	۱,۰۷۲,۴۵۶	-	-
-	-	(۱۵,۹۶۵,۸۸۲)	۱۰۰,۰۰۰	۱۹۰,۳۸۱,۶۰۵	(۲۰۴,۳۸۸,۵۲۴)	(۱۰۰۰,۷۰۶۴)	(۹۵۱,۸۹۹)	(۱۵,۹۶۵,۸۸۲)	-	-
۳,۲۵۴,۸۱۶	-	۱۰,۸۲۶,۸۷۹	۳۱۹,۰۰۰	۲۹۹,۰۵۴,۶۶۷	(۴۸۳,۰۹۲,۵۷۲)	(۲,۶۳۹,۹۵۱)	(۲,۴۹۵,۲۶۴)	۱۰,۸۲۶,۸۷۹	-	-
۲,۷۳۹,۳۱۵	-	۳۰,۳۲۲,۱۴۵	۲۵۲,۵۱۳	۱,۳۰۸,۴۲۲,۷۵۰	(۱,۲۶۴,۷۷۶,۴۶۱)	(۶,۹۲۱,۷۸۴)	(۶,۵۴۲,۴۶۰)	۳۰,۳۲۲,۱۴۵	-	-
۱۱,۳۵۱,۹۸۲	۱۱,۳۵۱,۹۸۲	-	-	-	-	-	-	-	۱۱,۳۵۱,۹۸۲	۱۱,۳۵۱,۹۸۲
۶۱,۳۹۶,۹۸۰	-	۶,۹۷۷,۴۵۶	۵۰,۰۰۰	۲۸۶,۵۰۰,۰۰۰	(۲۷۶,۵۷۴,۴۵۹)	(۱,۵۱۵,۵۸۵)	(۱,۴۳۲,۵۰۰)	۶,۹۷۷,۴۵۶	-	-
-	-	۳۶۴,۴۴۸	۴۰,۰۰۰	۵۴۳,۶۸۰,۰۰۰	(۵۳۷,۸۱۸,۹۴۸)	(۲,۷۷۸,۲۰۴)	(۲,۷۱۸,۴۰۰)	۳۶۴,۴۴۸	-	-
-	-	۳۳,۵۲۳,۰۲۲	۵۰۰,۰۰۰	۱,۰۶۹,۰۹۰,۸۸۲	(۱,۰۲۴,۵۲۶,۹۴۱)	(۵,۶۵۵,۴۵۰)	(۵,۳۴۵,۴۴۹)	۳۳,۵۲۳,۰۲۲	-	-
-	-	(۶۱,۷۸۳,۸۱۴)	۱۰۰,۰۰۰	۱۷۹,۱۷۳,۸۰۲	(۲۳۹,۱۱۳,۹۳۶)	(۹۴۷,۸۱۴)	(۸۹۵,۸۶۶)	(۶۱,۷۸۳,۸۱۴)	-	-
۲,۷۰۷,۷۱۸	۲,۷۰۷,۷۱۸	-	-	-	-	-	-	-	۲,۷۰۷,۷۱۸	۲,۷۰۷,۷۱۸
۴,۰۴۶,۹۲۸,۱۸۶	۳,۴۰۶,۸۰۹,۸۵۴	۲,۳۹۶,۹۵۶,۶۸۱	۳۸,۷۸۶,۱۹۹,۴۸۷	(۳۵,۹۹۳,۲۱۳,۵۱۲)	(۲۰۴,۰۹۸,۵۸۳)	(۱۹۳,۹۳۰,۷۱۱)	(۱۹۳,۹۳۰,۷۱۱)	۲,۳۹۶,۹۵۶,۶۸۱	۳,۴۰۶,۸۰۹,۸۵۴	۴,۰۴۶,۹۲۸,۱۸۶

نقل از صفحه قبل

صندوق بازنگری

صنایع آذراب

صنعتی صنایع

صنعتی بارز

صنعت بیمه

عمران فارس

فراورده های نسوز ایران

فولاد مبارکه

قند اصفهان

قند نیشابور

قند حکمتان

قند پیرانشهر

قند شیروان، قزوین و بجنورد

قند قزوین

قند مرودشت

کاشی الوند

کالسیمین

کشتری ایران

گروه بهمن

گروه پتروشیمی س-ایرانیان

گروه توسعه ملی ایران

گروه سرمایه گذاری میراث فرهنگی و گردشگری ایران

گروه صنایع کالغد پارس

گل گهر

لیزینگ ایران

لیزینگ ایرانیان

لیزینگ رایان سایپا

لیزینگ غدیر

لیزینگ صنعت و معدن

ماشین سازی اراک

مینا

مخابرات

مهندسی راه آهن

مسکن شمالغرب

ملی مس

مهرکام پارس

نفت بندر عباس

نفت بهران

نفت تبریز

نفت لاون

نفت و گاز پارسین

نوسازی و ساختمان

واسپاری ملت

۱۶-۲- سود (زیان) فروش اوراق اجاره

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۴/۳۱							
سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۷/۳۰	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۴/۳۱	سود (زیان) فروش	کارمزد فروش	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۳۷,۸۲۸,۱۸۱	۳۷,۸۲۸,۱۸۱	(۴,۵۰۰,۰۰۰)	(۲,۳۲۲,۰۰۰)	(۳,۰۰۰,۰۰۰)	۳,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰	اجاره رایتل ۴۰ درصد
(۱,۴۱۰,۱۶۷)	(۱,۴۱۰,۱۶۷)	-	-	-	-	-	اجاره مینا ۳ ماهه ۲۰ درصد
۱,۵۸۰,۰۶۳	-	-	-	-	-	-	اسناد خزانه اسلامی ۱۳۹۵/۱۲/۲۵
-	-	۲۷۵,۰۶۴,۰۸۷	(۳,۴۶۰,۷۳۶)	(۴,۱۹۲,۷۳۸,۶۵۰)	۴,۴۷۱,۳۶۳,۴۷۳	۴,۸۸۹	اسناد خزانه اسلامی ۹۶۰۷۰۲
-	-	۱,۴۰۷,۵۰۷,۵۲۹	(۱۸۰,۹۴۵,۱۲)	(۳۱,۹۵۲,۴۱۱,۴۹۲)	۲۳,۳۷۸,۰۱۳,۵۳۳	۲۵,۳۷۳	اسناد خزانه اسلامی ۹۶۰۶۱۳
(۱,۵۷۲,۳۰۹)	-	(۲,۳۹۷)	(۱۶۱,۴۳۵)	(۲۰۸,۴۱۴,۷۶۲)	۲۰۸,۵۷۳,۸۰۰	۲۰۰	نفت و گاز پرشیا
۳۶,۴۲۵,۷۶۸	۳۶,۴۱۸,۰۱۴	۱,۶۷۸,۰۶۹,۴۱۹	(۳۴۰,۳۸,۶۸۳)	(۲۹,۳۵۵,۷۴۲,۹۰۴)	۳۱,۰۵۷,۸۵۰,۸۰۶		

۱۶-۳- سود (زیان) فروش حق تقدم

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۴/۳۱							
سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۷/۳۰	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۴/۳۱	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد فروش	ارزش دفتری	بهای فروش	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
-	-	(۱۰,۶۰۰,۴۸۵)	(۱,۳۵۹,۹۹۰)	(۱,۳۳۲,۰۳۴)	(۲۶,۰۰۰,۷۰۴۶۱)	۲۵۲,۰۰۰,۰۰۰	ح - رابان سپاه
-	-	(۱,۸۳۸,۵۳۹)	(۱۴,۸۶۸)	(۱۵,۷۲۶)	(۴,۷۸۱,۷۲۱)	۲,۹۷۳,۷۷۶	ح - سرمایه گذاری معادن و فلزات
-	-	(۶۳,۱۳۶,۹۷۶)	(۵۶۶,۹۸۷)	(۵۹۹,۸۳۴)	(۱۷۵,۳۶۸,۷۰۵)	۱۱۳,۳۹۸,۵۵۰	ح - سیمان شاهرود
-	-	۲۲,۴۶۸,۰۲۰	(۶۴۵,۳۳۷)	(۶۸۲,۷۶۳)	(۱۰۵,۳۷۱,۳۸۰)	۱۲۹,۰۶۷,۵۰۰	ح - صنعتی بارز
-	-	(۵۳,۱۰۷,۹۸۰)	(۲,۴۸۷,۱۸۲)	(۲,۶۳۱,۳۵۷)	(۵۴۵,۴۲۹,۲۶۷)	۴۹۷,۴۳۹,۸۲۶	

بود (نظر) حاصل از نگهداری، لورالی، بهادار پذیرفته شده در بورس یا غیرا بورس به شرح زیر می باشد:

سود (نقد) حاصل از نگهداری سهام

تاریخ: ۱۳۹۵/۰۶/۳۱

فرزید سید تاجان دور
ایرانی خونبر
ایران پستانداز و رفر
آسمان پر مغفرت پرشمن
بلبلک قصار
به به رعایت ملت
برق ماضیات کنهوج
بختک پارسین
پنرویشی فارابی
پسب سازی ایران
توبهستی آبادگران
توسعه منابع پهنهبر
توسعه و عمران کرمان
پایه‌ساز
حق تقدم چادر ملو
حاجاری ششال
دوب آهن اسفهان
رمان سامیا
نیل پر درخسرم
سرمه‌های گذاری همرو
سرمه‌های گذاری متیلج پرتوشیمی
سرمه‌های گذاری سامیا
سرمه‌های گذاری سبحان
سرمه‌های گذاری سسکی
سرمه‌های گذاری صفین و طوزات
سرمه‌های گذاری غورخیمی
سیلیق داراب
سیلیق سیاهان
شکر شاه‌رود
شهرسازی و خانه سازی باقیمینه
شیشه همدان
شیشه‌های بازو
سمران توسعه فارس
فولاد گیلانی ایران
فولاد غورستان
فولاد مبارکه
کاشی‌سین
کشتی‌های شری‌های خزر
گروه توسعه ملی تبریز
گروه سرمه‌های گذاری میراث فرهنگی و گردشگری ایران
گل جهر
گل‌تفک ایرانیا
اینگ صنعت و صنعت
محو‌وسازان ایران خودرو
مسکین شیدابرب
مسکین پردیس
مسکین زاینده رود
مهر کار پارس
مخالفات
نفت بندر عباس
نیل افروز
نفت اسفهان
نفت تبریز
نفت لاریان
نیرو هم‌کار
نیرو سازی و ساختمان

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک رشد سامان

گزارش مالی، شان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی، نه ماهه منتهی به ۳۱ تیر ماه ۱۳۹۶

۲-۱۷- سود (زیان) حاصل از نگهداری اوراق مشارکت و صکوک

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۴/۳۱		دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۴/۳۱		سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۷/۳۰	
تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۳۷,۶۲۷	۳۲,۶۸۳,۳۳۴,۵۶۲	(۲۸,۵۶۴,۹۷۱,۳۷۲)	(۱۷۲,۸۹۴,۳۱۱)	۳,۹۴۵,۳۶۸,۸۷۹	۰
۹۶۰۶۱۳	استاد خزانه اسلامی				
۳۰,۱۱۱	۲۵,۸۲۲,۷۷۶,۳۳۶	(۲۲,۵۰۳,۶۹۰,۹۸۱)	(۱۳۶,۶۰۲,۴۸۷)	۳,۱۸۲,۴۸۲,۸۶۸	۰
۹۶۰۷۰۳	استاد خزانه اسلامی				
-	۰	۰	۰	۰	(۳۱۲,۸۶۴)
					نفت و گاز پرشیا
	۵۸,۵۰۶,۰۱۰,۸۹۸	(۵۱,۰۶۸,۶۶۲,۳۵۳)	(۳۰۹,۴۹۶,۷۹۸)	۷,۱۲۷,۸۵۱,۷۴۷	(۳۱۲,۸۶۴)

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک رشد سامان

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ تیر ماه ۱۳۹۶

۱۸- سود سهام

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۴/۳۱		دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۷/۳۰	
تاریخ تشکیل مجمع	تعداد سهام متعلقه در سود متعلق به هر سهم	جمع درآمد سود سهام	هزینه تنزیل
زمان مجمع	سهم	سهام	سهام
خالص درآمد سود	خالص درآمد سود	خالص درآمد سود	خالص درآمد سود
ریال	ریال	ریال	ریال
ایران خودرو	-	-	۳۵,۹۴۸
پاما	-	-	-
بانک انصار	-	-	-
بانک پارسیان	-	-	-
پالایش نفت بندر عباس	-	-	-
پتروشیمی میبین	-	-	-
پتروشیمی پردیس	۱۳۹۵/۰۹/۲۸	۵۰,۰۰۰	۱,۰۹۶
توسعه معدنی و صنعتی صابو	۱۳۹۶/۰۳/۳۱	۱۰۰,۰۰۰	۷۰
حقاری شمال	-	-	-
سرمایه گذاری آتیه دماوند	۱۳۹۶/۰۱/۰۶	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۴۰
سرمایه گذاری البرز	-	-	-
سرمایه گذاری توسعه معادن و فا	-	-	-
سرمایه گذاری غدیر	-	-	-
سرمایه گذاری مسکن	۱۳۹۵/۱۲/۲۴	۶۵۰,۰۰۰	۶۰
شهرسازی و خانه سازی باغمیشه	۱۳۹۵/۰۹/۰۶	۳۰۰,۰۰۰	۴۰
سیمان شاهرود	۱۳۹۶/۰۲/۳۱	۱۵۷,۹۶۸	۲۰۰
صنعتی نیرو محرکه	۱۳۹۶/۰۳/۱۶	۷۵۴,۶۰۰	۱۹
قند نیشابور	۱۳۹۵/۱۰/۲۶	۱۵۰,۰۰۰	۵
قند حکمتان	۱۳۹۵/۱۰/۲۰	۱۳۵,۰۰۰	۲۶۰
کشتیرانی دریای خزر	۱۳۹۶/۰۴/۱۷	۳۲۵,۰۰۰	۱۰۰
گروه توسعه ملی ایران	۱۳۹۶/۰۴/۲۲	۷۰۰,۰۰۰	۵۳۰
گروه سرمایه گذاری سایپا	-	-	-
لیزینگ صنعت و معدن	۱۳۹۵/۱۲/۰۸	۳۰۰,۰۰۰	۲۴۰
لیزینگ رایان سایپا	-	-	-
مجتمعهای توریستی و رفاهی آباد	-	-	-
مخابرات ایران	۱۳۹۶/۰۲/۳۱	۲۹,۳۹۸	۲۳۳
معدنی و صنعتی چادرملو	۱۳۹۶/۰۴/۱۸	۱۵۰,۰۰۰	۲۰۰
معینی و صنعتی گل گهر	۱۳۹۶/۰۴/۲۵	۳۰۰,۰۰۰	۲۸۰
نفت تهران	-	-	-
۵۷۶,۳۸۷,۳۸۸	۳۹۳,۵۹۸,۶۷۸	۱,۱۱۴,۵۶۲,۲۲۴	(۲۷,۳۴۴,۳۸۸)
۱,۱۴۱,۹۰۶,۶۳۲			

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک رشد سامان

گزارش مالی میان دوره‌ای

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ تیر ماه ۱۳۹۶

۱۹- سود اوراق بهادار یا درآمد ثابت یا علی الحساب

	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۴/۳۱	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۴/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۷/۳۰
	مبلغ	مبلغ	مبلغ
اوراق اجاره	۱۹-۱	۳۹,۵۸۸,۶۹۱	۲۱۷,۶۴۸,۶۸۲
سود سپرده های بانکی	۱۹-۲	۵۰۱,۴۲۰,۵۰۰	۱۲۴,۴۲۸,۹۲۵
		۵۴۱,۰۰۹,۱۹۱	۳۴۲,۰۷۷,۶۰۷

۱۹-۱- اوراق اجاره:

	نرخ سود	تاریخ سررسید	ارزش اسمی	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۴/۳۱		
				سود خالص	سود خالص	سال مالی منتهی سود خالص
اجاره رایتل ماهانه	۲۰	۱۳۹۶/۱۰/۲۲	۱,۰۰۰,۰۰۰	۳۸,۷۲۷,۷۷۶	۱۸,۴۶۷,۲۶۵	۱۸,۴۶۷,۲۶۵
اجاره مینا ۳ ماهه	۲۰	۱۳۹۵/۰۳/۲۸	۱,۰۰۰,۰۰۰	-	۵,۳۷۲,۴۶۴	۵,۳۷۲,۴۶۴
مشارکت نفت و گاز پرشیا	۲۰	۱۳۹۶/۰۷/۲۳	۱,۰۰۰,۰۰۰	۸۴۰,۹۱۵	-	۲۷,۶۰۳,۵۵۳
			-	۳۹,۵۸۸,۶۹۱	۱۹,۰۴۵,۱۲۹	۲۱۷,۶۴۸,۶۸۲

۱۹-۲- سود سپرده های بانکی:

	نوع سپرده	نرخ سود	تاریخ سررسید	سود سپرده	هزینه تنزیل سود سپرده	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۴/۳۱		سال مالی منتهی سود خالص
						سود خالص	سود خالص	
سپرده بانکی:	کوتاه مدت	۱۴	۱۳۹۲/۱۱/۲۴	۵۰۱,۴۴۶,۷۴۲	(۲۶,۲۴۲)	۵۰۱,۴۲۰,۵۰۰	۹۳,۲۹۰,۰۰۶	۱۲۴,۴۲۸,۹۲۵
بانک سامان				۵۰۱,۴۴۶,۷۴۲	(۲۶,۲۴۲)	۵۰۱,۴۲۰,۵۰۰	۹۳,۲۹۰,۰۰۶	۱۲۴,۴۲۸,۹۲۵

۲۰- سایر درآمدها

سایر درآمدها 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.

	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۴/۳۱	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۴/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۷/۳۰
	مبلغ	مبلغ	مبلغ
کارمزد ابطال واحدهای سرمایه گذاری	۷,۷۴۰,۳۷۳	-	-
تعدیل کارمزد کارگزاری	۲۴۰,۵۰۷,۷۴۵	۵۴,۵۹۳,۹۴۴	۹۳,۶۴۳,۵۱۵
سود سهام دریافتی	۹,۰۴۳,۴۶۶	۳۶,۸۳۳,۸۰۲	۳۶,۸۳۳,۸۰۲
سود سپرده دریافتی	۳۳,۳۴۰	۲۱,۱۳۲	۲۱,۱۳۲
	۲۵۷,۳۲۴,۹۲۴	۹۱,۴۴۸,۸۷۸	۱۳۰,۴۹۷,۴۴۹

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

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ تیر ماه ۱۳۹۶

۲۱- هزینه کارمزد ارکان

هزینه کارمزد ارکان به شرح زیر می باشد:

دوره مالی نه ماهه منتهی به	دوره مالی نه ماهه منتهی به	سال مالی منتهی
۱۳۹۶/۰۴/۳۱	۱۳۹۵/۰۴/۳۱	به ۱۳۹۵/۰۷/۳۰
ریال	ریال	ریال
مدیر	۳۶۹,۷۶۷,۷۱۰	۱۰۵,۸۲۰,۱۶۷
ضامن	۳۱۸,۰۷۷,۹۱۳	۱۳۰,۲۶۲,۹۸۳
متولی	۷۷,۰۴۴,۷۵۹	۸۰,۳۱۹,۳۸۹
حسابرس	۳۰,۰۲۷,۳۸۶	۲۸,۴۷۴,۲۳۴
	۷۹۴,۹۱۷,۷۶۸	۳۴۴,۷۷۶,۷۷۳
		۴۷۱,۰۰۶,۰۶۶

۲۲- سایر هزینه ها

دوره مالی نه ماهه منتهی به	دوره مالی نه ماهه منتهی به	سال مالی منتهی
۱۳۹۶/۰۴/۳۱	۱۳۹۵/۰۴/۳۱	به ۱۳۹۵/۰۷/۳۰
ریال	ریال	ریال
هزینه های نرم افزار	۲۴۱,۳۱۲,۹۷۳	۱۸۸,۲۵۵,۱۸۶
هزینه تصفیه	۶۰,۳۸۲,۵۲۴	۸,۲۸۶,۶۵۵
هزینه های تاسیس	۳,۲۱۸,۲۵۴	۱۰,۲۸۱,۷۲۶
هزینه برگزاری مجامع	۳,۵۴۴,۲۶۸	.
کارمزد بانکی	.	.
	۳۰۹,۴۵۸,۰۱۹	۲۰۶,۸۲۳,۵۶۷
		۲۷۵,۶۹۵,۲۲۵

۲۳- تعدیلات

دوره مالی نه ماهه منتهی به	دوره مالی نه ماهه منتهی به	سال مالی منتهی
۱۳۹۶/۰۴/۳۱	۱۳۹۵/۰۴/۳۱	به ۱۳۹۵/۰۷/۳۰
ریال	ریال	ریال
تعدیلات ارزشگذاری صدور واحدها	۱۷,۸۲۱,۰۴۲,۲۰۷	۹۷,۹۷۹,۵۲۴
تعدیلات ارزشگذاری ابطال واحدها	(۲۵۷,۲۷۵,۲۵۷)	(۱۵۵,۲۷۶,۶۲۲)
	۱۷,۵۶۳,۷۶۶,۹۵۰	۸۲,۴۵۱,۹۰۲
		(۱۵۵,۲۷۶,۶۲۲)

۲۴- سود پرداختنی صندوق به سرمایه گذاران

تاریخ تقسیم سود	تعداد واحد مشمول	به ازای هر واحد	سود محقق شده
تاریخ تقسیم سود	تعداد واحد مشمول	به ازای هر واحد	کل مبلغ تقسیم سود
ریال	ریال	ریال	ریال
۱۳۹۵/۰۹/۳۰	۹,۳۳۴	۴۴,۸۰۷	۴۱۸,۲۲۸,۵۳۸
۱۳۹۵/۱۲/۳۰	۸۱,۹۷۶	۴۴,۵۱۰	۳,۶۴۸,۷۵۱,۷۶۰
۱۳۹۶/۰۳/۳۱	۸۲,۰۳۰	۴۵,۰۶۷	۳,۶۹۶,۸۴۶,۰۱۰
	۱۷۳,۳۴۰	۱۳۴,۳۸۴	۷,۷۶۳,۸۲۶,۳۰۸

۲۵- 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

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۴/۳۱

۲۶- سرمایه‌گذاری ارکان و اشخاص وابسته به آنها در صندوق

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

۱۳۹۵/۰۷/۳۰			۱۳۹۶/۰۴/۳۱			نوع وابستگی	نام اشخاص وابسته	اشخاص وابسته
درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	نوع واحدهای سرمایه‌گذاری	درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	نوع واحدهای سرمایه‌گذاری			
۱۰,۴۱	۹۰۰	ممتاز	۱,۱	۹۰۰	ممتاز	ضامن	شرکت بیمه سامان	ضامن صندوق
۴۷,۴۵	۴,۱۰۰	عادی	۹۳,۳۴	۷۶,۶۲۸	عادی	ضامن	شرکت بیمه سامان	سامان صندوق
۱,۱۶	۱۰۰	ممتاز	۰,۱۲	۱۰۰	ممتاز	مدیر صندوق	شرکت کارگزاری بانک سامان	مدیر صندوق
۵۷,۱۱	۱,۰۰۰	عادی	۱,۲۲	۱,۰۰۰	عادی	مدیر صندوق	شرکت کارگزاری بانک سامان	مدیر صندوق
۰,۱۱	۱۰	عادی	۰,۱۶	۱۳۲	عادی	مدیر سرمایه‌گذاری	هنریک و سکانیان اسحاق	گروه مدیران
-	-	-	۰,۱۴	۱۱۳	عادی	مدیر سرمایه‌گذاری	مجید عبدالحی نجات	گروه مدیران
-	-	-	۰,۱۵	۱۲۱	عادی	مدیر سرمایه‌گذاری	زهرا جبه داری	گروه مدیران

۲۷- 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	کارمزد حاصل از خرید و فروش سهام و اوراق مشارکت	۵۰۰,۴۱۲,۱۷۷	طی دوره	(۲,۱۵۳,۰۱۶,۱۱۶)
شرکت کارگزاری بانک سامان	مدیر صندوق و مدیر ثبت	کارمزد ارکان	۳۶۹,۷۶۷,۷۱۰	طی دوره	(۳۰۶,۸۸۰,۴۱۹)
بیمه سامان	ضامن	کارمزد ارکان	۳۱۸,۰۷۷,۹۱۳	طی دوره	(۱۹۰,۴۴۷,۱۰۰)
موسسه حسابرسی شاخص اندی متولی	کارمزد ارکان	کارمزد ارکان	۷۷,۰۴۴,۷۵۹	طی دوره	(۲۹,۱۷۰,۳۳۱)

۲۸- 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.