



صندوق سرمایه‌گذاری مشترک رشد سامان

صورت‌های مالی میان دوره ای

دوره نه ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ تیرماه ۱۴۰۴

با سلام،

به پیوست صورت‌های مالی میان دوره ای صندوق سرمایه‌گذاری مشترک رشد سامان مربوط به دوره مالی نه ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ تیر ۱۴۰۴ که در اجرای مفاد بند ۷ ماده ۵۸ 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 دارایی‌ها
۳	• صورت سود و زیان
۳	• صورت گردش خالص دارایی‌ها
	• 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
۹-۲۴	ث- یادداشت‌های مربوط به اقلام مندرج در صورت‌های مالی و سایر اطلاعات مالی

این صورت‌های مالی در چارچوب استانداردهای حسابداری و با توجه به قوانین و مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار در رابطه با صندوقهای سرمایه‌گذاری تهیه گردیده است. مدیریت صندوق سرمایه‌گذاری مشترک رشد سامان بر این باور است که این صورت‌های مالی برای ارائه تصویری روشن و منصفانه از وضعیت و عملکرد مالی صندوق، در برگیرنده همه اطلاعات مربوط به صندوق، هماهنگ با واقعیت‌های موجود و اثرات آنها در آینده که به صورت معقول در موقعیت کنونی می‌توان پیش‌بینی نموده، می‌باشد و به نحو درست و به گونه کافی در این صورت‌های مالی افشاء گردیده اند.

صورت‌های مالی حاضر در تاریخ ۱۴۰۴/۰۵/۲۶ به تایید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

امضاء	نماینده	شخص حقوقی	ارکان صندوق
	مصطفی امید قائمی	شرکت تأمین سرمایه کاردان	مدیر صندوق
	ابوالفضل رضایی	موسسه حسابرسی ارقام نگر آریا	متولی صندوق

کاردان



شرکت تأمین سرمایه کاردان س.ت. ۸۳۷۱-۰۰





صندوق سرمایه‌گذاری مشترک رشد سامان
صورت خالص دارایی‌ها
به تاریخ ۳۱ تیر ۱۴۰۴

دارایی‌ها:	یادداشت	۱۴۰۴/۰۴/۳۱	۱۴۰۳/۰۷/۳۰
سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم	۵	۳,۲۰۱,۱۴۷,۹۹۲,۱۳۴	۲,۴۸۰,۵۷۹,۸۷۵,۲۱۰
سرمایه‌گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی	۶	۱۱۳,۸۳۱,۱۸۸,۳۱۸	۲۴,۳۳۴,۳۸۷,۸۰۵
حساب‌های دریافتی تجاری	۷	۲۴۱,۸۷۷,۰۲۴,۹۶۰	۱۱۵,۳۶۳,۳۱۰,۸۰۱
سایر دارایی‌ها	۸	۳,۹۱۴,۷۱۲,۶۸۴	۲,۴۸۱,۷۲۷,۲۳۶
موجودی نقد	۹	۱,۰۷۸,۰۵۰,۵۰۰	۱,۰۷۸,۹۹۲,۰۰۰
جاری کارگزاران	۱۰	۳۴,۴۲۴,۳۳۵,۷۴۸	۳۸,۳۰۱,۳۱۶,۹۷۲
جمع دارایی‌ها		۳,۵۹۶,۲۷۳,۳۰۴,۳۴۴	۲,۶۶۲,۱۳۹,۶۱۰,۰۲۴
بدهی‌ها:			
جاری کارگزاران	۱۰	۲۷,۸۷۶,۰۹۰,۳۶۸	-
پرداختی به ارکان صندوق	۱۱	۷۶,۳۵۹,۴۳۱,۲۸۲	۶۷,۰۱۵,۲۳۲,۳۱۷
پرداختی به سرمایه‌گذاران	۱۲	۱,۲۸۵,۳۴۱,۱۴۰	۷۱۵,۱۷۵,۶۷۳
سایر حساب‌های پرداختی و ذخایر	۱۳	۱۲,۱۰۸,۶۵۰,۵۶۵	۱۰,۷۹۱,۷۱۳,۰۸۶
جمع بدهی‌ها		۱۱۷,۶۲۹,۵۱۳,۳۵۵	۷۸,۵۲۲,۱۲۱,۰۷۶
خالص دارایی‌ها	۱۴	۳,۴۷۸,۶۴۳,۷۹۰,۹۸۹	۲,۵۸۳,۶۱۷,۴۸۸,۹۴۸
خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه‌گذاری		۱۶۸,۳۸۸	۱۲۲,۳۴۴

یادداشت‌های توضیحی، بخش جدایی‌ناپذیر صورت‌های مالی می‌باشد.

ارکان صندوق	شخص حقوقی	نماینده	امضاء
مدیر صندوق	شرکت تأمین سرمایه کاردان	مصطفی امید قائمی	 کاردان
متولی صندوق	موسسه حسابرسی ارقام نگر آریا	ابوالفضل رضایی	 ارقام نگر آریا



صندوق سرمایه‌گذاری مشترک رشد سامان
صورت سود و زیان و صورت گردش خالص داراییها
دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ تیرماه ۱۴۰۴

صورت سود و زیان			
یادداشت	دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۴/۳۱	دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۴/۳۱	
درآمدها:			
سود فروش اوراق بهادار	۱۵	۳۸۵,۹۳۳,۲۴۶,۵۹۰	ریال
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۱۶	۶۱۳,۳۳۲,۹۴۰,۸۸۷	ریال
سود سهام	۱۷	۳۳۷,۷۲۴,۳۴۸,۳۱۰	ریال
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۱۸	۷۷,۴۴۳,۴۶۲	ریال
سایر درآمدها	۱۹	۲,۶۲۶,۵۸۲,۸۹۰	ریال
جمع درآمدها		۱,۴۴۰,۰۹۴,۵۶۴,۱۳۹	
هزینه ها:			
هزینه کارمزد ارکان	۲۰	(۱۱۸,۱۱۶,۲۲۳,۶۲۱)	ریال
سایر هزینه ها	۲۱	(۵,۷۰۷,۲۴۶,۶۴۳)	ریال
سود قبل از هزینه های مالی		۱,۳۱۶,۲۷۱,۰۹۳,۸۷۵	
هزینه های مالی	۲۲	(۱۵۱,۹۰۴,۵۷۱)	
سود خالص		۱,۲۱۶,۱۱۹,۱۸۹,۳۰۴	
۱) بازده میانگین سرمایه گذاری		۳۵.۲۹٪	۹۰.۴٪
۲) بازده سرمایه گذاری در پایان دوره		۳۵.۰۲٪	۹.۱۶٪

صورت گردش خالص دارایی ها			
یادداشت	دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۴/۳۱	دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۴/۳۱	
خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) اول دوره			
واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی دوره			
واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره			
سود پرداختی صندوق به سرمایه گذاران			
سود خالص			
تعدیلات			
خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) پایان دوره			
تعداد واحدهای سرمایه گذاری	۲۱,۱۱۷,۶۱۹	۲,۵۸۳,۶۱۷,۴۸۸,۹۴۸	ریال
سود خالص	۱,۷۵۳,۱۸۵	۱۷,۵۳۱,۸۵۰,۰۰۰	ریال
تعدیلات	(۲,۲۱۲,۳۰۰)	(۲۲,۱۲۳,۰۰۰,۰۰۰)	ریال
خالص دارایی ها	۲۰,۶۵۸,۵۰۴	۲,۴۷۸,۶۴۳,۷۹۰,۹۸۹	ریال
تعداد واحدهای سرمایه گذاری	۲۰,۹۷۱,۸۳۹	۲,۵۸۳,۶۱۷,۴۸۸,۹۴۸	ریال
سود خالص	۲۰,۹۷۱,۸۳۹	۲,۵۸۳,۶۱۷,۴۸۸,۹۴۸	ریال
تعدیلات	(۱۳۸,۱۲۵,۵۲۷,۳۰۱)	(۱۳۸,۱۲۵,۵۲۷,۳۰۱)	ریال
خالص دارایی ها	۲۰,۸۳۰,۷۳۸,۶۱۲,۱۱۵	۲,۴۴۵,۰۹۲,۱۶۱,۶۴۷	ریال

یادداشت های توضیحی، بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی می باشد.

۱- بازده میانگین سرمایه گذاری =	سود خالص
۲- بازده سرمایه گذاری پایان سال =	میانگین موزون (ریال) وجوه استفاده شده
	تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال ± سود (زیان) خالص
	خالص دارایی های پایان سال



ارکان صندوق	شخص حقوقی	نماینده
مدیر صندوق	شرکت تامین سرمایه کاردان (سهامی خاص)	مصطفی امید قائمی
متولی صندوق	موسسه حسابرسی ارقام نگر آریا	ابوالفضل رضایی

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک رشد سامان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای
دوره نه ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ تیرماه ۱۴۰۴

۱- اطلاعات کلی صندوق

۱-۱- تاریخچه فعالیت

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک رشد سامان که صندوقی با سرمایه باز (در اندازه کوچک) محسوب می‌شود، در تاریخ ۱۳۹۲/۱۱/۲۳، به شناسه ملی ۱۴۰۰۳۸۹۴۵۵۴ تحت شماره ۳۳۳۷۲ نزد مرجع ثبت شرکت‌ها و موسسات غیر تجاری و در تاریخ ۱۳۹۲/۱۲/۰۵ تحت شماره ۱۱۲۳۵ نزد سازمان بورس و اوراق بهادار به ثبت رسیده است. هدف از تشکیل این صندوق، جمع‌آوری سرمایه از سرمایه‌گذاران و تشکیل سبدی از دارایی‌های مالی و مدیریت این سبد است. با توجه به پذیرش ریسک مورد قبول، تلاش می‌شود بیشترین بازدهی ممکن نصیب سرمایه‌گذاران گردد. برای نیل به این هدف، صندوق در سهام، حق تقدم خرید سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس و بازار اول و دوم فرابورس، اوراق بهادار با درآمد ثابت سرمایه‌گذاری می‌نماید. مدت فعالیت صندوق طی نامه شماره ۱۲۲/۱۴۷۱۱۶ توسط سازمان بورس اوراق بهادار تا تاریخ ۲۹ دی ماه ۱۴۰۵ تمدید شده است. مرکز اصلی صندوق در تهران، بلوار نلسون ماندلا، خیابان شهید سرتیپ هوشنگ وحید دستگردی، پلاک ۲۸۱ واقع شده است و صندوق فاقد شعبه می‌باشد.

۱-۲- اطلاع رسانی

کلیه اطلاعات مرتبط با فعالیت صندوق سرمایه‌گذاری مشترک رشد سامان مطابق با ماده ۵۷ اساسنامه در تارنمای صندوق سرمایه‌گذاری به آدرس <http://iran-kfunds6.ir> 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، مجمع صندوق با حضور دارندگان حداقل نصف به علاوه یک از کل واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز دارای حق رأی صندوق تشکیل شده و رسمیت می‌یابد. در مجمع صندوق، دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز به ازای هر واحد سرمایه‌گذاری ممتاز یک حق رأی دارند.

در تاریخ صورت خالص دارایی‌ها 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	۹۰,۰۰۰	۹۰٪
۲	شرکت تامین سرمایه کاردان	۱,۰۰۰	۱٪
۳	شرکت کارگزاری بانک سامان	۹,۰۰۰	۹٪
	جمع	۱۰۰,۰۰۰	۱۰۰٪

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک رشد سامان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای
دوره نه ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ تیرماه ۱۴۰۴

۲-۲- مدیر صندوق: شرکت تأمین سرمایه کاردان است که در تاریخ ۱۳۹۲/۱۰/۱۷ تأسیس و به شماره ثبت ۴۴۸۲۷۱ و شناسه ملی ۱۴۰۰۳۸۳۵۳۱۵ نزد مرجع ثبت شرکت‌های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی مدیر عبارت است از بلوار نلسون ماندلا، خیابان شهید سرتیپ هوشنگ وحید دستگردی، پلاک ۲۸۱

۲-۳- مدیر ثبت صندوق: شرکت کارگزاری بانک سامان است که در تاریخ ۱۳۷۲/۰۳/۰۲ تأسیس و به شماره ثبت ۹۷۳۶۴ و شناسه ملی ۱۰۱۰۱۴۱۴۰۵۸ نزد مرجع ثبت شرکت‌های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی مدیر عبارت است از بلوار نلسون ماندلا، خیابان ناهید غربی، پلاک ۳۱، طبقه اول، واحد ۱

۲-۴- متولی صندوق: موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت ارقام نگر آریا است که در تاریخ ۱۳۸۳/۱۱/۱۳ تأسیس و به شماره ثبت ۱۷۷۵۵ و شناسه ملی ۱۰۱۰۰۶۱۷۶۳۲ نزد مرجع ثبت شرکت‌های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی متولی عبارت است از تهران، میدان توحید، خیابان توحید بعد از خیابان پرچم، پلاک ۶۸

۲-۵- ضامن نقدشوندگی صندوق: شرکت بیمه سامان است که در تاریخ ۱۳۸۳/۱۱/۲۷ تأسیس و به شماره ثبت ۲۴۱۰۵۹ و شناسه ملی ۱۰۱۰۲۸۱۸۱۳۰ نزد مرجع ثبت شرکت‌های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی ضامن عبارت است از: تهران، خیابان خالد استامبولی، شماره ۱۱۳

۲-۶- حسابرس صندوق: موسسه حسابرسی و انیلا نیک تدبیر است که در تاریخ ۱۳۹۰/۱۰/۲۸ تأسیس و به شماره ثبت ۲۸۶۵۰ و شناسه ملی ۱۰۳۲۰۷۲۱۸۶۲ نزد مرجع ثبت شرکت‌های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی حسابرس عبارت است از: تهران، جردن، پایین تر از مدرس، خیابان گلستان، پلاک ۸، واحد ۳

۳- مبنای تهیه صورت‌های مالی
صورت‌های مالی صندوق اساساً بر مبنای ارزش‌های جاری در پایان دوره مالی تهیه شده است.

۴- خلاصه اهم رویه‌های حسابداری

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

۴-۱-۱- سرمایه‌گذاری در سهام شرکت‌های بورسی/افرابورسی: سرمایه‌گذاری در سهام شرکت‌های بورسی/افرابورسی 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.

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک رشد سامان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای
دوره نه ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ تیرماه ۱۴۰۴

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. در مورد اوراقی که قرارداد دارند و اسناد خزانه با حجم بالا، مطابق صورتجلسات کمیته سرمایه‌گذاری و دستورالعمل تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار، خالص ارزش فروش محاسبه می‌گردد. مطابق با دستورالعمل فوق در صورتی که ورقه مشارکت در بورس پذیرفته شده و بازخرید آن به قیمت معین تضمین نشده باشد، ارزش ورقه مشارکت در پایان روز برابر قیمت پایانی ورقه مشارکت در بورس است. به دلایل زیر می‌توان قیمت پایانی ورقه مشارکت را حداکثر تا ۱۰ درصد تعدیل کرده و در محاسبه ارزش ورقه مشارکت به کار برد. الف) خبر مهم که بر روی ورقه مشارکت موثر است، رسماً منتشر شده ولی پس از انتشار این خبر معامله‌ای در بورس بر روی ورقه مشارکت صورت نپذیرفته است. ب) ظرف ده روز منتهی به روز محاسبه ارزش ورقه مشارکت، میزان تقاضای ورقه مشارکت تفاوت قابل ملاحظه‌ای با میزان عرضه آن داشته است.

۴-۲- درآمد حاصل از سرمایه‌گذاری ها

۴-۲-۱- سود سهام:

درآمد حاصل از سود سهام شرکت‌ها در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت‌های 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 مهلت مقرر، 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 سرمایه گذاری شناسایی می‌شود. همچنین سود سپرده بانکی به طور ماهانه 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 باقی مانده تا دریافت سود با همان نرخ قبلی تنزیل شده و در حساب‌های صندوق سرمایه‌گذاری منعکس می‌شود.

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک رشد سامان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای
دوره نه ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ تیرماه ۱۴۰۴

۳-۴- محاسبه کارمزد ارکان و تصفیه

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

عنوان هزینه	شرح نحوه محاسبه هزینه
هزینه‌های تأسیس	معادل ۰.۵ درصد از وجوه جذب شده در پذیره نویسی اولیه حداکثر تا مبلغ ۵۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبت به تصویب مجمع صندوق
هزینه‌های برگزاری مجامع صندوق	حداکثر تا مبلغ ۳۰ میلیون ریال برای برگزاری مجامع در طول یک سال مالی با ارائه مدارک مثبت به تصویب مجمع صندوق
کارمزد مدیر	*کارمزد ثابت حداکثر ۱.۵ درصد از متوسط روزانه ارزش سهام و حق تقدم تحت تملک صندوق، به علاوه سه در هزار (۰.۰۰۳) از ارزش روزانه اوراق بهادار یا درآمد ثابت تحت تملک صندوق موضوع بند ۳-۲-۲ امیدنامه و ۲ درصد (۰.۰۲) از سود حاصل از گواهی سپرده بانکی و سپرده بانکی تا میزان نصاب مجاز سرمایه‌گذاری در گواهی سپرده بانکی و سپرده بانکی
کارمزد متولی	سالانه ۰.۱ درصد از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی های صندوق به لحاظ حداقل ۲.۵۰۰ و حداکثر ۲.۷۰۰ میلیون ریال
کارمزد ضامن نقدشوندگی	*سالانه ۲ درصد از ارزش روزانه سهام و حق تقدم تحت تملک صندوق
حق الزحمه حسابرس	سالانه مبلغ ثابت ۱.۳۲۰ میلیون ریال به ازای هر سال مالی
حق الزحمه و کارمزد تصفیه صندوق	*معادل ۰.۳ درصد ارزش خالص دارایی های صندوق در آغاز دوره اولیه تصفیه می‌باشد که تا سقف ۱۰۰۰ میلیون ریال شناسایی صورت می‌گیرد و بعد از آن متوقف می‌شود.
حق پذیرش و عضویت در کانون‌ها	معادل مبلغ تعیین شده توسط کانون های مذکور، مشروط بر اینکه عضویت در این کانون ها طبق مقررات اجباری باشد یا عضویت به تصویب مجمع صندوق برسد.
هزینه های دسترسی به نرم افزار، تارنما و خدمات پشتیبانی آن ها	هزینه دسترسی به نرم افزار صندوق، نصب و راه اندازی تارنمای آن و هزینه‌های پشتیبانی سالانه در قالب ۶ آیت ذیل و با ارایه مدارک مثبت و با تصویب نرخ مربوطه توسط مجمع : ۱- ۵۰۰۰ میلیون ریال بعنوان بخش ثابت سالانه صندوق هزینه متغیر به شرح زیر می باشد: ۱- ۶۲،۵۰۰ ریال بابت هر مشتری فعال (دارای واحد سرمایه گذاری) در هر سال؛ ۲- ۱۰،۰۰۰ ریال به ازای هر درخواست صدور یا ابطال ؛ ۳- سالانه ۰.۰۰۰۲۵ از متوسط خالص ارزش دارایی ها تا سقف ۳۰ هزار میلیارد ریال؛ ۴- سالانه ۰.۰۰۰۱۵ از متوسط خالص ارزش دارایی ها از ۳۰ هزار میلیارد ریال تا ۵۰ هزار میلیارد ریال؛ ۵- سالانه ۰.۰۰۰۰۵ از متوسط خالص ارزش دارایی ها از ۵۰ هزار میلیارد ریال به بالا؛

صندوق سرمایه گذاری مشترک رشد سامان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای
دوره نه ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ تیرماه ۱۴۰۴

۴-۴- بدهی به ارکان صندوق

با توجه به تبصره ۳ ماده ۵۶ اساسنامه، کارمزد مدیر، متولی، ضامن نقد شوندگی هر سه ماه یک بار تا سقف ۹۰ درصد قابل پرداخت است. باقی مانده کارمزد ارکان به عنوان تعهد صندوق به ارکان در حساب‌ها منعکس می‌شود.

۴-۵- مخارج تامین مالی

سود و کارمزد تسهیلات دریافتی از بانک‌ها، موسسات مالی اعتباری و خرید اقساطی سهام مخارج تامین مالی را در بر می‌گیرد و در دوره وقوع به عنوان هزینه شناسایی می‌شود.

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

این تعدیلات به دلیل تفاوت در نحوه محاسبه قیمت صدور و ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری ایجاد می‌شود. برای محاسبه قیمت صدور واحدهای سرمایه‌گذاری، کارمزد پرداختی بابت تحصیل دارایی مالی به ارزش خرید دارایی‌های مالی اضافه می‌شود. همچنین برای محاسبه قیمت ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری، کارمزد معاملات و مالیات از قیمت فروش دارایی‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری کسر می‌گردد. نظر به اینکه بر طبق تبصره ۲ ماده ۱۳ اساسنامه صندوق، ارزش روز دارایی‌های صندوق برابر با قیمت ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری است، به دلیل آنکه دارایی‌های صندوق در صورت خالص دارایی‌ها به ارزش روز اندازه‌گیری و ارائه می‌شود، لذا تفاوت قیمت صدور و ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری تحت عنوان تعدیلات ناشی از قیمت صدور و ابطال منعکس می‌شود.

۴-۷- پرداخت‌های دوره ای به سرمایه‌گذاران

مقطع زمانی تقسیم سود حاصله در صندوق، سه ماهه است. اولین دوره تقسیم سود از شروع دوره فعالیت صندوق آغاز و تا تاریخ اولین مقطع تقسیم سود ادامه می‌یابد. هر دوره بعدی تقسیم سود از اولین روز پس از پایان دوره قبلی تقسیم سود آغاز و تا مقطع تقسیم سود ادامه می‌یابد. سود قابل تقسیم در پایان هر دوره تقسیم سود، برابر مجموع مبالغ موضوع بندهای (الف) و (ب) به شرح ذیل است:
الف) ۴.۲۵ درصد از ارزش مبنای واحدهای سرمایه‌گذاری در پایان دوره تقسیم سود.
ب) سودهای سهام تحت تملک صندوق که طی دوره تقسیم سود، نقداً دریافت شده‌اند.

۴-۸- وضعیت مالیاتی

طبق قانون توسعه ابزارها و نهادهای مالی در راستای تسهیل اجرای سیاست‌های کلی اصل چهل و چهار قانون اساسی و مصوب در آذرماه ۱۳۸۸ مجلس شورای اسلامی و به استناد تبصره یک ماده ۱۴۳ مکرر قانون مالیات‌های مستقیم تمامی درآمدهای صندوق سرمایه‌گذاری در چهارچوب این قانون و تمامی درآمدهای حاصل از سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار موضوع ماده ۲۴ قانون بازار اوراق بهادار جمهوری اسلامی ایران مصوب ۱۳۸۴ و درآمدهای حاصل از نقل و انتقال این اوراق یا درآمدهای حاصل از صدور و ابطال آن از پرداخت مالیات بر درآمد و مالیات بر ارزش افزوده موضوع قانون مالیات بر ارزش افزوده مصوب ۲ خرداد ۱۳۸۷ معاف می‌باشد و از بابت نقل و انتقال آنها صدور و ابطال اوراق بهادار یاد شده مالیاتی مطالبه نخواهد داشت.

صندوق سرمایه گذاری مشترک رشد سامان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای
دوره نه ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ تیرماه ۱۴۰۴

۶- سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی

سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی		یادداشت
۱۴۰۳/۰۷/۳۰	۱۴۰۴/۰۴/۳۱	ریال
۲۴,۳۳۴,۳۸۷,۸۰۵	۲۴,۳۳۴,۳۸۷,۸۰۵	۶-۱

۶-۱- سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی به شرح زیر می‌باشد:

۱۴۰۳/۰۷/۳۰		۱۴۰۴/۰۴/۳۱	
درصد از کل دارایی ها	مبلغ	درصد از کل دارایی ها	مبلغ
درصد	ریال	درصد	ریال
۰.۱۵	۳,۹۶۳,۳۶۹,۰۰۸	۰.۱۶	۵,۸۷۹,۸۷۷,۴۶۲
۰.۰۰	۵,۶۶۷,۵۱۸	۰.۰۰	۵,۸۳۲,۱۲۱
۰.۰۰	۸,۱۲۵,۳۰۲	۰.۰۰	۲۸,۲۵۴,۵۴۸
۰.۷۶	۳۰,۳۳۷,۱۶۶,۵۲۴	۳۰.۲	۱۰,۷۹۰,۶۶۲,۳۷۹
۰.۰۰	۳۱,۸۹۴	۰.۰۰	-
۰.۰۰	۱۰,۳۴۹,۶۲۹	۰.۰۰	۱۰,۵۵۱,۹۰۸
۰.۹۱	۲۴,۳۳۴,۳۸۷,۸۰۵	۳.۱۹	۱۱۳,۸۳۱,۸۸۸,۳۱۸

۷- حسابهایی دریافتنی تجاری
حساب های دریافتنی تجاری به تفکیک به شرح زیر است:

۱۴۰۳/۰۷/۳۰		۱۴۰۴/۰۴/۳۱	
تنزیل شده	تنزیل نشده	مبلغ تنزیل	درصد
ریال	ریال	ریال	درصد
۱۱۵,۳۶۳,۳۱۰,۸۰۱	۲۴۱,۸۷۷,۰۲۴,۹۶۰	(۸,۴۰۴,۰۸۵,۷۹۱)	۲۵
		۲۵,۰۳۸۱,۴۳۲,۵۳۹	

۸- سایر دارایی ها

سایر دارایی ها شامل مخارج ایونسان نرم افزار صندوق و مخارج عضویت در کانون ها می‌باشد که تا تاریخ صورت خالص دارایی ها مستهکک نشده و به عنوان دارایی به سال های آتی منتقل می‌شود. بر اساس ماده ۳۷ اساسنامه مخارج تأسیس طی دوره فعالیت صندوق یا ظرف مدت پنج سال هر کدام کمتر باشد به صورت روزانه مستهکک می شود و مخارج بر گزاری مجامع نیز پس از تشکیل مجمع از محل دارایی های صندوق پرداخت و ظرف مدت یک سال یا تا پایان دوره فعالیت صندوق هر کدام کمتر باشد، به طور روزانه مستهکک می شود. در این صندوق مدت زمان استهلاک مخارج تأسیس ۵ سال و مخارج بر گزاری مجامع ۱۲ ماه می‌باشد.

۱۴۰۴/۰۴/۳۱

مانده در پایان دوره مالی	استهلاک طی دوره مالی	مخارج اضافه شده طی دوره مالی	مانده در ابتدای دوره مالی
ریال	ریال	ریال	ریال
۲۸۳,۳۰۵,۸۱۶	(۳۰,۷۷۷,۸۰۰)	۵۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۰,۹۸۲,۶۱۶
۳,۶۳۱,۵۰۶,۸۶۸	(۴۳۰,۹۰۳,۶۷۵)	۵۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۴۴۰,۷۳۳,۶۲۰
۳,۹۱۴,۷۱۳,۶۸۴	(۴,۶۱۷,۰۱۴,۵۵۳)	۶۰,۵۰۰,۰۰۰	۲,۴۸۱,۷۲۷,۳۳۶

مخارج عضویت در کانون ها
مخارج نرم افزار و سایت

صندوق سرمایه گذاری مشترک رشد سامان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای
دوره نه ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ تیرماه ۱۴۰۴

۹- موجودی نقد

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

۱۴۰۴/۰۷/۳۰	ریال	۱۴۰۴/۰۴/۳۱	ریال
۱,۰۷۰,۰۰۰,۰۰۰		۱,۰۷۰,۰۰۰,۰۰۰	
۸,۹۹۲,۰۰۰		۸,۰۵۰,۵۰۰	
۱,۰۷۸,۹۹۲,۰۰۰		۱,۰۷۸,۰۵۰,۵۰۰	

جاری-۱- ۱۷۹۲۸۸۰-۴۰-۸۲۱-سامان

جاری-۱- ۱۷۹۲۸۸۰-۴۰-۸۴۹-سامان

۱۰- جاری کارگزاران

جاری کارگزاران به تفکیک هر کارگزار به شرح زیر است:

۱۴۰۴/۰۴/۳۱			
مانده طلب در پایان دوره مالی	گردش بستانکار	گردش بدهکار	مانده طلب در ابتدای دوره مالی
ریال	ریال	ریال	ریال
۱۰,۳۰۹,۷۷۹,۶۱۴	۴۵,۱۸۰,۹۸۶	۳۲,۵۹۰,۴۹۳	۱۰,۳۳۲,۳۷۰,۱۰۷
۲۴,۱۰۶,۴۸۲,۷۶۲	۳۹۹,۰۳۱,۲۹۰,۲۰۵	۳۹۵,۲۰۵,۹۳۳,۷۱۶	۲۷,۹۳۱,۸۳۹,۲۵۱
(۳۷,۸۷۶,۰۹۰,۳۶۸)	۲,۱۴۵,۹۸۲,۲۷۱,۸۰۳	۲,۱۱۸,۰۹۱,۶۶۴,۳۱۴	۱۴,۵۱۷,۱۳۱
۸,۰۷۳,۳۷۲	۱۸۷,۱۵۸,۷۸۷,۶۳۶	۱۸۷,۱۴۴,۲۷۰,۵۱۵	۳۲,۵۹۰,۴۹۳
۶,۵۴۸,۲۴۵,۲۸۰	۲,۷۳۲,۲۱۷,۵۳۰,۶۳۰	۲,۷۰۰,۴۶۴,۴۵۹,۰۳۸	۳۸,۳۰۱,۳۱۶,۹۷۲

کارگزاری بانک تجارت

کارگزاری بانک سامان

کارگزاری بانک سامان- بورس کالا

کارگزاری مفید

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک رشد سامان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای
دوره نه ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ تیرماه ۱۴۰۴

۱۱- پرداختنی به ارکان صندوق

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

۱۴۰۳/۰۷/۳۰	۱۴۰۴/۰۴/۳۱	
ریال	ریال	
۳۶,۳۳۲,۹۸۷,۹۸۴	۵۳,۶۴۵,۷۷۹,۲۶۶	مدیر صندوق-تأمین سرمایه کاردان
۲۸,۹۳۱,۵۵۸,۳۲۱	۲۰,۶۸۴,۳۵۰,۴۴۵	ضامن نقد شوندگی-بیمه سامان
۹۷۵,۷۲۰,۳۰۷	۳۵,۳۸۲,۵۰۸	متولی سابق-موسسه حسابرسی هدف نوین نگر
-	۷۶۴,۲۳۴,۹۵۳	متولی فعلی-موسسه حسابرسی ارقام نگیر آریا
-	۱,۰۲۹,۳۸۴,۱۱۰	حسابرس فعلی-موسسه حسابرسی وانیا نیک تدبیر
۵۸۷,۲۶۵,۷۰۵	-	حسابرس سابق-موسسه حسابرسی رهیافت و همکاران
۱۸۷,۷۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۲۰,۰۰۰	مدیر ثبت شرکت کارگزاری بانک سامان
-	۲۸۰,۰۰۰	مدیر ثبت کارمزد شرکت تامین سرمایه کاردان
۶۷,۰۱۵,۲۳۲,۳۱۷	۷۶,۳۵۹,۴۳۱,۲۸۲	

۱۲- پرداختنی به سرمایه‌گذاران

بدهی به سرمایه‌گذاران متشکل از اقلام زیر است:

۱۴۰۳/۰۷/۳۰	۱۴۰۴/۰۴/۳۱	
ریال	ریال	
-	۱۰۴,۰۰۰,۰۰۰	بدهی بابت در خواست صدور واحد های سرمایه گذاری
۷۱۵,۱۷۵,۶۷۳	۱,۱۸۱,۳۴۱,۱۴۰	بدهی به سرمایه‌گذاران دارای حساب مسدود
۷۱۵,۱۷۵,۶۷۳	۱,۲۸۵,۳۴۱,۱۴۰	

صندوق سرمایه گذاری مشترک رشد سامان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای
دوره نه ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ تیرماه ۱۴۰۴

۱۳- سایر حساب‌های پرداختنی و ذخایر

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

ریال	ریال	
۱۴۰۳/۰۷/۳۰	۱۴۰۴/۰۴/۳۱	
۶,۰۵۸,۱۹۹,۴۰۷	۶,۰۵۸,۱۹۹,۴۰۷	ذخیره تصفیه
۷۸,۲۶۳,۵۵۶	-	ذخیره انبارداری گواهی سپرده
۴,۵۲۴,۸۱۰,۱۲۳	۶,۰۱۰,۱۱۱,۱۵۸	ذخیره نرم افزار صندوق
۳۰,۴۴۰,۰۰۰	۳۰,۴۴۰,۰۰۰	ذخیره مخارج تأسیس
۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	مخارج عضویت در کانون
-	۹,۹۰۰,۰۰۰	سایر پرداختنی برای واریز نامشخص
۱۰,۷۹۱,۷۱۳,۰۸۶	۱۲,۱۰۸,۶۵۰,۵۶۵	

۱۴- خالص دارایی‌ها

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

ریال	تعداد	ریال	تعداد	
۱۴۰۳/۰۷/۳۰		۱۴۰۴/۰۴/۳۱		
۲,۵۷۱,۳۸۳,۰۷۲,۳۲۷	۲۱,۰۱۷,۶۱۹	۳,۴۶۱,۸۰۴,۹۹۲,۸۳۱	۲۰,۵۵۸,۵۰۴	واحدهای سرمایه گذاری عادی
۱۲,۲۳۴,۴۱۶,۶۲۱	۱۰۰,۰۰۰	۱۶,۸۳۸,۷۹۸,۱۵۸	۱۰۰,۰۰۰	واحدهای سرمایه گذاری ممتاز
۲,۵۸۳,۶۱۷,۴۸۸,۹۴۸	۲۱,۱۱۷,۶۱۹	۳,۴۷۸,۶۴۳,۷۹۰,۹۸۹	۲۰,۶۵۸,۵۰۴	

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

یادداشت	دوره نه ماهه منتهی به	
	دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۴/۳۱	دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۴/۳۱
	ریال	ریال
۱۵-۱	۳۳۵,۷۹۲,۹۰۹,۳۰۶	۴۰,۱۷۳,۵۲۳,۳۲۸
۱۵-۲	۵۰,۱۴۰,۳۳۷,۲۸۴	-
	۳۸۵,۹۳۳,۲۴۶,۵۹۰	۴۰,۱۷۳,۵۲۳,۳۲۸

سود حاصل از فروش سهام در بورس یا فرابورس
سود حاصل از گواهی سپرده کالایی شش خلا

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

دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۴/۳۱	دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۴/۳۱		تعداد
	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	
ریال	ریال	ریال	ریال
-	۲,۵۴۳,۱۷۷,۶۱۹	(۱۱۰,۱۲۶,۰۰۰)	۶,۲۴۰,۰۰۰
-	۳۳,۷۲۵,۵۵۳	(۷,۸۰۷,۸۰۷)	۷۵۰,۶۸
-	۱۲,۹۲۴,۹۷۴	-	۱,۷۰۰,۰۰۰
-	۹,۷۴۵,۱۳۵,۹۲۷	(۴۳۳,۵۲۰,۱۲۹)	۱۶,۴۲۱,۲۱۷
-	۲۷,۵۹۵,۶۹۶,۶۴۵	(۴۰,۵۶۴,۳۶۷)	۱,۹۰۰,۰۰۰
-	۲,۳۳۸,۶۲۹,۱۲۸	(۱۷۱,۸۹۰,۴۳۵)	۱۲,۴۱۸,۲۶۸
۹,۳۳۵,۷۳۰,۳۶۳	۲۸,۹۴۵,۳۹۶,۳۶۸	(۵۸۴,۱۲۳,۰۳۷)	۹,۷۲۹,۸۵۹
-	۲,۰۰۰,۹۱۷,۵۲۸	(۷۲,۳۲۱,۰۳۴)	۲۰,۰۰۰,۰۰۰
(۱۰,۲۶۰,۳۷۱,۰۳۰)	۱,۸۸۲,۴۷۶,۸۱۷	(۶۰,۶۷۵,۰۰۰)	۵۰,۰۰۰
-	۱,۱۹۹,۳۷۶,۶۰۴	(۳۰,۸۷۱,۰۰۰)	۲۷,۰۰۰,۰۰۰
-	(۱,۱۷۷,۳۳۹,۳۵۸)	(۱۰,۷۶۰,۰۰۰)	۴۰,۰۰۰,۰۰۰
-	۴۵۲,۳۸۹,۹۱۰	(۶۱,۰۲۷,۵۴۴)	۷۰,۰۰۰
-	۱۳,۴۶۰,۶۱۵,۵۷۶	(۳۲۸,۳۵۸,۹۹۸)	۳,۱۳۱,۶۳۱
۱۴,۰۴۰,۴۴۷,۰۱۸	۲,۸۶۲,۳۳۹,۱۸۸	(۱۱۹,۷۰۶,۰۰۰)	۷,۶۰۰,۰۰۰
-	۱,۴۲۷,۳۸۶,۶۲۰	(۲۶,۹۴۰,۰۰۰)	۱۵۰,۰۰۰
-	۱۵۰,۴۰۱,۳۷۳,۳۰۰	(۳۳,۱۵۲,۵۰۰)	۴۵۰,۰۰۰
-	۱۴۰,۸۲۴,۷۳۳,۸۲۶	(۱۷۳,۶۰۰,۰۰۰)	۲۸۰,۰۰۰
-	(۳۱۲,۵۹۲,۹۸۵)	(۴۸,۸۳۵,۴۹۵)	۷۵۰,۰۰۰
۲۲,۲۴۹,۹۰۶,۳۵۱	۱۰۹,۵۱۵,۵۶۷,۳۴۰	(۳,۸۴۳,۹۷۷,۹۴۹)	۵۷۳,۹۳۰,۶۴۴,۳۹۲

سرمایه گذاری نوکارآزاد (هلدینگ)
معدنی اصلاح ایران
ح. صنایع مس افق کرمان
بین المللی توسعه صنایع معادن غدیر
سرمایه گذاری صنایع پتروشیمی
بهمن دیزل
سرمایه گذاری صدرتین
تولیدی رونا باطری
پتروشیمی پردیس
گسترش سوخت سیرازاگرس (سهامی عام)
سرمایه گذاری سپه
سرمایه گذاری صندوق بازتوسعه
فجر انرژی خلیج فارس
فولاد مبارکه اصفهان
صنایع الکترونیک مادران
نساجی اراکان
مبین انرژی خلیج فارس
پدیده شیمی قرن
نقل به صفحه بعد

دوره نه ماهه منتهی به

۱۴۰۴/۰۴/۳۱ به ماهه منتهی به ۳۱ تیرماه ۱۴۰۴

سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	نهای فروش	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۲۲,۳۴۹,۰۶۳,۳۵۱	۱۰,۹۵۱,۵۵۷,۳۴۰	(۳,۸۴۳,۹۹۷,۹۴۹)	(۵۴۰,۳۵۴,۳۵۷)	(۴۶۱,۰۳۰,۷۴۴,۶۴۶)	۵۷۳,۹۳۰,۶۴۴,۳۹۲	نقل از صفحه قبل
-	(۳۷,۴۴۷)	-	-	(۳۷,۴۴۸)	۱	پرتو شیمی نوری
(۱,۶۸۴,۳۰۶,۶۶۰)	(۲۲۳,۶۰۷,۶۶۵)	(۳۸,۲۸۰,۰۰۰)	(۷,۲۷۳,۱۶۴)	(۷,۸۱۳,۰۵۴,۵۰۱)	۷,۶۵۶,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰
-	۳,۱۲۰,۳۲۳,۰۶۵	(۱۲۴,۷۰۰,۰۰۰)	(۳۳,۶۹۲,۸۸۵)	(۲۱,۶۷۱,۲۸۴,۰۵۰)	۲۴,۹۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۴,۳۰۰,۰۰۰
(۴۳۰,۱۰۵,۰۰۳)	۳,۲۹۸,۷۶۱,۸۵۷	(۳۷۶,۳۳۷,۵۳۷)	(۵۲,۵۶۱,۵۳۶)	(۵۱,۶۷۹,۶۵۴,۴۵۰)	۵۵,۳۰۷,۵۰۶,۳۷۰	۴,۹۰۰,۰۰۰
۱۵,۱۷۸,۸۵۷,۱۳۶	۶۲,۳۲۸,۲۸۰,۶۱۲	(۱۰,۶۷۴,۹۱۵,۲۸۸)	(۳۰,۲۸۰,۳۴۰)	(۱۴,۹۹۹,۹۱۳,۲۸۷)	۲۱,۳۴۹,۸۳۰,۵۷۶۲	۱۱۰,۶۴۳,۴۴۴
-	۱۰,۳۵۵,۷۰۲,۱۷۱	(۳۱۹,۰۱۶,۳۱۸)	(۶۰,۶۱۳,۱۳۶)	(۵۲,۰۵۱,۹۰۳,۸۷۵)	۶۲,۸۰۵,۲۴۵,۴۰۰	۱,۶۵۰,۰۰۰
(۸۴۹,۳۴۵,۸۳۸)	(۱۰,۷۴۷,۶۰۰,۳۷۸)	(۶۸,۲۴۴,۰۳۰)	(۱۲,۹۶۵,۹۳۹)	(۱۴,۶۲۲,۳۵۵,۰۰۰)	۱۳,۶۴۸,۸۰۶,۱۹۱	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰
-	(۴,۷۷۸)	-	-	(۴,۷۸۰)	۲	ایران خودرو دیزل
-	-	-	-	(۸۰,۲۵۸,۴۰,۹۱۵)	۸۰,۲۵۸,۴۰,۹۱۵	۸۰,۲۵۸,۴۰,۹۱۵
(۴,۵۱۹)	۲,۳۰۱,۳۹۳,۴۲۰	(۸۵۰,۷۵۸,۸۳۸)	(۱,۶۱۶,۱۳۲)	(۱۴,۶۱۲,۵۵۰,۰۰۰)	۱۷,۰۱۵,۱۶۸,۳۹۰	۳,۰۰۰,۰۰۰
۳۴,۸۴۹,۸۹۱	۲۴,۶۰۲,۱۱۰,۳۰۱	(۳۹۸,۴۴۶,۸۴۲)	(۷۵,۶۹۹,۸۵۸)	(۵۲,۰۹۱,۳۰۰,۸۰۰)	۷۹,۶۸۵,۳۶۷,۷۰۱	۲۸,۵۱۹,۴۸۱
(۸۱,۳۶۱,۳۲۴)	۲۲,۳۷۹,۴۳۲,۶۴۴	(۴۲۴,۷۹۶,۸۷۶)	(۸۰,۷۱۰,۶۹۰)	(۶۱,۰۷۴,۴۲۲,۰۰۰)	۸۴,۹۵۹,۳۷۳,۲۱۰	۲,۴۰۰,۰۰۰
(۳۰,۴۰۰,۳۷,۵۲۶)	(۱,۵۰۵,۴۴۶,۶۹۸)	(۲۸۰,۱۵۶,۱۹۰)	(۵۳,۲۲۸,۱۹۸)	(۵۷,۲۰۳,۶۰۱,۳۰۰)	۵۶,۰۳۱,۲۴۰,۹۹۰	۴۶,۰۰۰,۰۰۰
-	(۳,۹۱۹,۲۸۱,۲۶۰)	(۶۲,۳۱۹,۹۹۶)	(۱۱,۸۴۰,۷۳۸)	(۱۶,۳۰۹,۱۱۹,۷۶۶)	۱۲,۴۶۳,۹۹۹,۲۴۰	۲,۴۴۲,۸۵۷
-	۱,۴۳۰,۰۰۸,۸۱۷	(۴۰,۶۷۲,۶۳۵)	(۷,۷۲۷,۴۲۸)	(۶,۶۵۶,۰۲۸,۲۰۰)	۸,۱۳۴,۵۲۷,۱۰۰	۵۰۰,۰۰۰
۱۲,۵۷۴,۵۳۷	۱۷۸,۹۳۹,۰۰۰	(۱۰۰,۰۵۰,۰۰۰)	(۱۹,۰۰۹,۵۰۰)	(۱۹,۷۱۲,۱۱,۵۰۰)	۲۰,۰۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰
۱,۱۰۳,۶۱۸,۶۶۷	۳۴,۲۸۸,۱۹۱,۸۰۳	(۵۴۳,۰۲۱,۳۸۶)	(۹۹,۰۲۷,۰۲۲)	(۷۲,۶۷۴,۰۲۷,۲۱۰)	۱۰۸,۶۰۴,۳۷۷,۴۲۲	۴۵,۰۰۰,۰۰۷
۱۹۸,۰۳۴,۹۸۱	۱۵,۶۹۰,۵۰۹,۰۶۲	(۲۶۱,۰۷۶,۱۳۱)	(۴۹,۶۰۴,۳۷۴)	(۳۶,۳۱۴,۳۵۵,۵۰۰)	۵۲,۲۱۵,۴۴۶,۰۱۷	۱۷,۰۰۰,۰۰۰
(۳۳۸,۵۸۱,۱۴۹)	۲۳,۰۱۱,۹۷۱,۳۲۹	(۳۸۲,۷۸۸,۵۶۰)	(۲۲,۷۲۸,۸۵۰)	(۵۲,۰۹۰,۲۲۲,۴۰۰)	۷۶,۵۵۷,۷۱۱,۱۳۹	۳۲,۰۰۰,۰۰۰
-	۵,۷۱۴,۷۲۹,۴۵۸	(۹۵,۲۲۲,۸۶۶)	(۱۸,۰۹۲,۲۸۲)	(۱۲,۳۱۶,۵۲۸,۵۹۴)	۱۹,۰۴۴,۵۷۳,۲۰۰	۲,۵۶۲,۸۹۴
۱,۶۸۴,۸۵۳,۲۳۴	(۱۰,۳۶۷,۱۱۷)	(۱۶,۶۶۷,۵۸۵)	(۳,۱۸۵,۷۳۱)	(۳,۴۳۷,۳۳۸,۵۱۵)	۳,۳۵۳,۱۶۷,۷۱۴	۱,۵۶۲,۵۰۰
(۶۷۲,۶۵۷,۳۸۶)	۷,۱۴۵,۷۹۵,۲۸۰	(۱۲۱,۵۲۰,۰۰۰)	(۳۳,۰۸۸,۰۰۰)	(۱۷,۰۱۳,۵۹۶,۳۱۱)	۲۴,۳۰۴,۰۰۰,۰۰۱	۴,۰۰۰,۰۰۰
۳,۳۹۶,۶۸۲,۰۱۷	۸,۳۹۱,۹۱۹,۷۴۴	(۱۷۸,۰۱۰,۷۵۳)	(۳۳,۸۲۱,۷۹۳)	(۲۶,۹۹۹,۳۹۸,۰۰۰)	۳۵,۶۰۲,۱۵۰,۳۷۰	۴,۰۰۰,۰۰۰
۴,۰۲۸,۶۷۸,۵۰۹	۳۳۷,۹۲۷,۵۹۵,۵۵۰	(۷,۷۲۸,۱۸۲,۹۱۰)	(۱,۶۶۴,۳۰۰,۶۶۴)	(۱,۳۲۱,۶۷۳,۷۰۰,۳۰۳)	۱,۵۵۸,۷۹۳,۶۸۰,۴۲۷	نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه گذاری مشترک رشد سامان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای
دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ تیرماه ۱۴۰۴

دوره نه ماهه منتهی به
۱۴۰۳/۰۴/۳۱

دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۴/۳۱

سود (زبان) فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۴۰,۳۸۲,۶۸۵,۵۰۹	(۷,۷۲۸,۱۸۳,۹۱۰)	(۱,۶۶۴,۲۰۰,۶۶۴)	(۱,۱۲۱,۶۷۳,۷۰۰,۴۰۳)	۱,۵۵۸,۷۹۳,۶۸۰,۴۲۷	نقل از صفحه قبل
۶,۷۹۶,۳۷۹,۰۷۴	(۴۸۰,۹۹۰,۹۹۷)	(۹,۱۳۸,۸۸۷)	(۶,۵۵۰,۷۸۹,۴۸۵)	۹,۶۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	تولیدات پتروشیمی قاند بصر
-	-	-	(۳۶۰,۱۷۳,۲۱۴,۸۴۰)	۳۶,۹۷۰,۸۵۰,۰۱۳	ج‌بست بانک ایران
(۴۹۰,۰۰۸,۱۲۵)	(۱۵۵,۵۱۸,۰۰۰)	(۲۹,۵۲۸,۴۱۵)	(۳۰,۳۴۷,۰۵۴,۲۳۵)	۳۱,۱۰۰,۳۶۰,۰۰۰,۰۰۰	پتروشیمی جم بیان
-	-	-	(۴۰,۲۹۴,۳۵۸,۴۹۶)	۴۰,۳۹۴,۳۵۸,۴۹۶	ج گسترش سوخت سبز (اگرس) (س. عام)
-	(۵۶,۷۲۹,۸۰۷)	(۱۰,۷۸۰,۱۱۹)	(۲,۵۵۲,۲۱۴,۰۶۰)	۱۱,۳۴۷,۹۶۱,۵۸۸	ایمن خودرو شرق
(۲۵۰,۸۳۳,۶۰۲)	-	-	-	-	تولیدی و صنعتی گوهر قام
۱,۵۷۱,۹۵۴,۳۴۹	-	-	-	-	سرمایه گذاری توسعه آذربایجان
۱۳,۳۳۹,۱۵۶,۲۷۱	-	-	-	-	سرمایه گذاری گروه توسعه ملی
۴,۵۳۱,۱۲۶,۷۵۸	-	-	-	-	س. نفت و گاز و پتروشیمی تاسین
(۴,۳۲۰,۳۲۱,۳۹۵)	-	-	-	-	سرمایه گذاری دارویی تاسین
۱,۴۷۴,۹۷۵,۷۰۳	-	-	-	-	پویا زر کان آبی دره
۷۴۴,۷۶۴,۷۷۷	-	-	-	-	داروسازی سینا
۱,۵۵۸,۴۹۱,۶۶۹	-	-	-	-	صنایع لاستیکی سپند
۴۰,۷۳۰,۸۵۳,۳۹۸	-	-	-	-	پارس فیر
(۱۵,۹۲۹)	-	-	-	-	نفت بهران
۶۰,۴۱۳,۷۹۰,۹۶۵	-	-	-	-	نخرسی و ساخنی خسروی خراسان
(۶۹,۳۹۹,۵۴۱)	-	-	-	-	صنعتی بهشهر
۵,۳۱۸,۷۶۲,۲۵۱	-	-	-	-	سرمایه گذاری آتیه دماوند
۳,۴۵۵,۸۰۹,۵۴۱	-	-	-	-	توسعه معادن کرومیت کازندگان
(۱,۵۶۸,۶۴۱,۴۴۷)	-	-	-	-	فولاد هرمزگان جنوب
۴۷۳۰,۹۳۳,۳۲۷	-	-	-	-	غلنگ سازان سپاهان
۵۳۰,۳۷۶,۸۸۹	-	-	-	-	تایدواتر خاورمیانه
(۴,۵۷۵,۱۵۱,۱۵۶)	-	-	-	-	سپید ماکیان
۱۰,۰۶۴۰۰,۰۴۸۰۰	-	-	-	-	آنتی بیوتیک سازی ایران
(۷,۵۲۴,۴۲۹,۹۴۲)	-	-	-	-	توسعه حمل و نقل ریلی یارسان
(۳۶,۷۲۳,۵۸۸,۷۴۵)	-	-	-	-	بانک سامان
۲,۴۳۹,۴۰۶,۶۱۹	-	-	-	-	نسانت و گلرکز ارداریه
۴۰,۱۷۳,۵۲۳,۹۳۸	(۷,۹۸۸,۵۴۱,۷۱۴)	(۱,۵۱۳,۶۶۸,۰۸۵)	(۱,۳۴۲,۸۲۵,۳۳۱,۴۱۹)	۱,۶۸۸,۱۳۰,۴۵۰,۵۲۴	

۱۵-۲- سود حاصل از گواهی سپرده کالایی شمش طلا به شرح زیر است:

سود (زبان) فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۵۰,۱۴۰,۳۳۷,۲۸۴	-	۴۴۹,۸۰۰,۵۹۸۰	۱۳۶,۸۱۹,۰۲۰,۳۲۴	۱۸۷,۴۱۹,۱۶۲,۴۸۸	۲۳,۵۸۴
۵۰,۱۴۰,۳۳۷,۲۸۴	-	۴۴۹,۸۰۰,۵۹۸۰	۱۳۶,۸۱۹,۰۲۰,۳۲۴	۱۸۷,۴۱۹,۱۶۲,۴۸۸	

دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۴/۳۱

گواهی سپرده کالایی شمش طلا

۱۶- سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

پایه داشت	دوره نه ماهه منتهی	
	به ۱۴۰۴/۰۴/۳۱	به ۱۴۰۳/۰۴/۳۱
ریال	ریال	ریال
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام	۶۱۳,۳۳۲,۸۴۰,۸۸۷	۱۶-۱
(زیان) تحقق نیافته نگهداری حق تقدم	-	۱۶-۲
	۶۱۳,۳۳۲,۸۴۰,۸۸۷	۱۳۳,۷۱۰,۵۲۸,۳۱۹

۱۶-۱- سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام به شرح زیر است:

دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۴/۳۱				
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
-	(۷,۴۹۴,۴۱۹,۲۲۸)	(۵۶۳,۱۷۵,۲۰۰)	(۱۰,۷۰۰,۳۰۳,۸۸۵)	(۱۱۹,۴۵۹,۲۸۰,۱۴۰)
-	۳,۲۱۷,۵۶۶,۰۰۰	(۳۲۸,۶۱۶,۵۰۹)	(۴۵,۳۳۷,۱۳۷)	(۴۷,۷۲۳,۳۰۱,۸۵۰)
۹,۸۲۵,۳۴۵,۸۶۸	(۳,۴۹۳,۶۳۵,۴۵۰)	(۶۸۸,۶۶۶,۴۹۹)	(۱۳۰,۸۵۲,۴۳۰)	(۱۴۰,۳۰۲,۴۷۵,۸۳۱)
(۳,۶۸۳,۸۰۹,۰۴۰)	۳۵,۶۷۱,۹۰۹,۲۲۱	(۵۲۳,۹۳۴,۰۳۷)	(۹۹,۵۴۷,۴۶۵)	(۶۸,۴۹۱,۹۱۶,۶۳۷)
(۱۹,۶۰۱,۰۱۳,۴۸۰)	۸۵,۰۵۸,۸۷۰,۴۰۰	(۱۰,۰۱۶,۴۰۰,۰۰۰)	(۹۱۳,۱۱۶,۰۰۰)	(۱۱۷,۰۱۱,۶۱۳,۶۰۰)
(۱,۴۹۵,۰۵۱,۳۰۰)	(۴,۶۸۳,۴۰۰,۰۰۰)	(۳۳۳,۱۱۰,۴۴۸)	(۴۴,۳۹۰,۹۸۳)	(۵۰,۶۲۸,۰۸۷,۸۹۱)
۳,۷۵۵,۳۶۸,۰۱۵	۱۶,۱۳۳,۲۵۹,۸۱۰	(۴۸۹,۳۱۰,۰۰۰)	(۹۷,۶۶۸,۹۰۰)	(۸۱,۱۴۶,۴۶۱,۲۹۰)
۱۰,۶۳۳,۱۴۷,۲۲۰	۱۰,۱۸۹,۱۴۰,۶۴۹۳	(۸۲۸,۷۶۰,۵۰۰)	(۱۵۷,۶۶۴,۴۶۵)	(۶۳,۸۷۴,۴۶۸,۵۱۳)
-	(۷,۷۷۶,۴۱۶,۷۴۵)	(۴۳۹,۷۸۷,۱۱۴)	(۸۳,۵۵۹,۵۵۳)	(۹۵,۳۱۰,۴۹۴,۹۲۹)
-	۳۳,۰۳۲,۴۷۳,۴۲۱	(۱۰,۵۶۳,۵۸۳,۲۴۲)	(۳۰,۷۰۸,۰۶۶)	(۱۷۶,۹۸۲,۱۰۸,۷۰۷)
	۳۵۲,۰۵۹,۰۱۲,۷۳۲	(۶۰,۷۸۰,۱۴۸,۹۷۹)	(۱,۱۵۴,۸۴۸,۳۰۶)	(۹۵۶,۳۳۷,۷۸۵,۷۳۹)
۴۴۳,۸۸۷,۵۸۳				۱,۲۱۵,۶۴۹,۷۹۵,۷۵۶

نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه گذاری مشترک رشد سلمان
یادداشت‌های توجیهی صورت‌های مالی دوره‌ای
دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ تیرماه ۱۴۰۴

دوره نه ماهه منتهی
به ۱۴۰۳/۰۴/۳۱

دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۴/۳۱

سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۴۴۳,۸۸۷,۵۸۳	۲۵۲,۰۵۹,۰۱۲,۷۳۲	(۶,۰۷۸,۱۲۸,۷۹۹)	(۱,۱۵۴,۸۴۸,۳۰۶)	(۹,۵۶۳,۳۷۸,۵۷۴)	۱,۲۱۵,۶۱۹,۷۵۷,۷۵۶		نقل از صفحه قبل
۵۹,۵۸۳,۲۵۵,۵۰۱	۷۶,۱۴۹,۳۴۳,۸۱۱	(۱,۰۴۶,۳۴۹,۹۶۶)	(۱۹۸,۷۸۷,۴۴۴)	(۱۲۱,۵۵۵,۳۳۱,۹۷۹)	۲۰۹,۴۴۹,۹۳۲,۲۵۰	۳۰,۹۹۹,۹۹۹	ملی صنایع مس ایران
-	(۲,۳۶۲,۶۶۶,۴۷۷)	(۳۳۰,۷۳۶,۳۳۲)	(۶۲,۸۲۶,۳۲۲)	(۶۸,۱۱۶,۳۷۶,۳۲۳)	۶۶,۱۴۲,۸۶۶,۳۲۰	۱,۰۲۵۱,۶۸۸	صنایع مس افق کرمان
-	۴,۵۲۲,۰۵۵,۱۲۸	(۵۳۵,۹۸۰,۰۰۰)	(۱۰,۱۸۴,۲۰۰,۰۰۰)	(۱۰,۲۰۳,۶۶۰,۸۸۶,۶۲۱)	۱,۰۷,۱۹۶,۰۰۰,۰۰۰	۶,۰۰۰,۰۰۰	مجموع پترو صنعت گلبرگ
-	۳۲,۸۸۹,۱۹۰,۹۴۱	(۴۶۲,۰۷۵,۱۳۳)	(۸۷,۷۹۲,۴۷۲)	(۶۸,۸۷۵,۹۸۱,۱۹۱)	۹۲,۶۱۵,۰۴۴,۶۵۵	۲۸,۸۱۶,۶۶۵	شرکت صنایع غذایی مینو شرق
۱۲۶۰,۲۰۴۰,۲۸۰	۶,۵۱۸,۷۷۰,۷۲۹	(۱۸۱,۸۱۰,۷۰۲)	(۳۲,۵۴۴,۰۳۲)	(۲۹,۶۲۷,۰۱۲,۸۴۶)	۳۶,۲۶۱,۱۴۰,۲۶۰	۲,۶۲۸,۷۶۲	مدنی املاح ایران
-	۸۸,۶۵۲,۷۷۷,۸۱۵	(۹۳۲,۱۴۹,۰۰۰)	(۱۷۷,۱۰۰,۸۳,۲۱۴)	(۲۶,۶۶۲,۶۶۸,۸۸۱)	۱,۸۶,۴۴۹,۸۰۰,۰۰۰	۱,۵۲۵,۷۷۷	سپیداروسیه
۴۱,۱۳۳,۹۱۶,۲۷۷	۳۴,۴۴۶,۳۷۶,۶۱۳	(۸۳۹,۶۸۷,۵۱۶)	(۱۵۹,۵۴۳,۶۷۸)	(۱۳۲,۴۹۰,۰۰۰,۴۲۴)	۱,۶۷,۸۲۶,۵۰۳,۱۷۰	۱۴,۷۷۰,۱۴۱	سرمایه گذاری صدراستین
۱۶۰,۸۳۰,۳۶۷,۰۰۹	۷,۲۸۴,۲۱۴,۸۷۷	(۱۹۷,۴۴۲,۷۵۲)	(۳۷,۴۸۵,۶۲۲)	(۳۱,۸۲۹,۲۵۲,۳۷۷)	۳۹,۴۵۸,۵۵۰,۰۰۰	۳,۱۳۱,۶۴۱	فجر انرژی خلیج فارس
۴۲,۵۰۱,۱۵۹,۹۸۹	۳۳,۹۹۳,۸۰۹,۳۵۹	(۹۱۶,۸۷۳,۴۹۵)	(۱۸۹,۴۰۵,۹۶۴)	(۱۷۶,۱۹۴,۶۱۰,۱۳۱)	۱۹۹,۳۷۴,۶۹۸,۹۴۹	۶۲,۳۲۳,۳۲۳	فولاد مبارکه اصفهان
-	۲,۱۵۹,۰۶۶,۸۸۰	(۳۰,۵۷۰,۰۰۰)	(۵۸۰,۸۳۰,۰۰۰)	(۳,۲۱۸,۵۵۴,۸۲۰)	۶,۱۱۴,۰۰۰,۰۰۰	۱,۵۰۰,۰۰۰	صنایع الکترونیک مادران
۱۰,۹۱۳,۴۱۶,۹۴۰	۵۵,۹۰۳,۲۶۶,۰۵۲	(۱,۱۶۷,۰۵۸,۰۰۰)	(۲۲۱,۷۴۱,۰۰۰)	(۱۷۶,۱۱۹,۵۴۶,۹۲۸)	۲۲۳,۴۱۱,۰۰۰,۰۰۰	۸۶۵,۰۰۰	پتروشیمی پردیس
-	۱,۵۸۳,۱۳۱,۱۴۰	(۳۵,۲۵۰,۰۰۰)	(۶,۶۹۷,۵۰۰)	(۵,۴۲۴,۹۲۱,۳۶۰)	۷,۰۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰	یویا
۳,۷۵۱,۳۰۰,۱۴۰	۳۳,۰۷۶,۵۲۴,۹۴۴	(۶۵۱,۶۷۸,۶۹۸)	(۱۵۵,۳۳۸,۴۴۲)	(۱۰۸,۰۷۴,۱۱۹,۰۲۵)	۱۳۱,۹۳۵,۷۳۹,۵۶۰	۱۸,۲۴۸,۳۷۲	نایدواتر خاورمیانه
-	(۶۲۰,۵۹۸,۹۱۸)	(۳۴۰,۱۷۱,۴۶۹)	(۶۴,۶۳۲,۵۷۹)	(۶۸,۳۰۰,۰۸۸,۷۹۰)	۶۸,۰۳۴,۷۹۲,۸۴۰	۳۴,۸۱۷,۹۶۰	گروه پهن
-	۱,۲۴۹,۹۱۰,۷۱۱	(۳۸۶,۶۴۵,۵۱۵)	(۵۴,۴۶۲,۶۶۸)	(۵۵,۷۳۸,۰۸۴,۰۴۶)	۵۷,۳۳۹,۰۰۰,۰۴۲۰	۱,۴۵۶,۶۶۶	پتروشیمی لوری
(۳۱,۴۸۷,۸۱۵,۴۹۷)	۱۴,۷۱۳,۰۰۰,۶۱۷	(۴۱۵,۷۱۳,۲۵۸)	(۷۸,۹۸۵,۵۲۸)	(۶۷,۹۳۴,۵۶۲,۹۸۷)	۸۳,۱۴۴,۶۷۱,۵۰۰	۵,۵۲۴,۲۳۰	نفت ایران
۲۶۰,۱۴۰,۸۴۵,۱۶۸	۹,۴۹۰,۳۹۴,۱۶۰	(۳۹۴,۹۹۲,۰۰۰)	(۷۵۰,۴۸۰,۰۰۰)	(۶۹,۰۳۷,۴۶۵,۳۶۰)	۷۸,۹۹۸,۴۰۰,۰۰۰	۹,۲۶۰,۰۰۰	کرن ایران
(۲,۴۳۳,۴۳۴,۴۱۳)	(۱۰,۶۶۳,۸۶۰,۱۶۷)	(۵۳۹,۰۹۰,۰۰۰)	(۱۰,۲,۴۲۷,۰۰۰)	(۱۱۷,۵۸۰,۳۳۳,۰۶۷)	۱۰,۷۸۱,۸۰۰,۰۰۰	۳۱۰,۰۰۰,۰۰۰	گروه مالی صبا تلین
-	(۱۸۱,۴۴۱,۵۱۷)	(۳۰۰,۵۱۲,۱۹۲)	(۳۸۰,۹۷۲,۱۶)	(۴۰۰,۴۶۰,۲۷۰,۴۰۹)	۴۰,۰۰۰,۴۳۸,۳۲۰	۳,۷۴۴,۳۹۲	پالایش نفت بندرعباس
(۹,۱۰۴,۲۴۵,۲۵۱)	۲,۸۲۰,۶۶۴,۵۸۷	(۴۳۰,۸۶۳,۸۸۲)	(۸۱,۸۶۱,۱۴۶)	(۸۳,۸۲۹,۳۸۳,۸۲۵)	۸۶,۱۷۳,۷۷۶,۹۵۰	۷,۲۱۱,۱۱۱	تولیدات پتروشیمی قائد بصیر
۱۸۰,۰۳۳,۲۷۵,۱۲۶	۶۱۳,۷۳۲,۹۴۰,۸۸۷	(۱۶,۱۰۱,۵۴۴,۱۵۰)	(۳۰,۵۹۲,۹۲۳,۳۶۶)	(۲,۵۸۷,۴۱۵,۰۵۱,۴۴۷)	۳,۲۲۰,۳۰۸,۸۲۹,۶۸۰		نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه گذاری مشترک رشد سامان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای
دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ تیرماه ۱۴۰۴

۱۷- سود سهام

دوره نه ماهه منتهی به ۳۱/۰۴/۱۴۰۴							نام شرکت
خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام	هزینه توزیع	جمع درآمد سود سهام	سود متعلق به هر سهم	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	تاریخ تشکیل مجمع	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	سال مالی	
۶,۸۸۷,۰۷۱,۰۲۲	۵,۶۷۶,۲۴۰,۷۴۴	(۱۲۷,۲۱۰,۷۵۶)	۵,۸۰۰,۶۵۱,۵۰۰	۱,۰۵۰	۵,۵۲۴,۳۲۰	۱۴۰۲/۰۲/۲۰	نفت پارس
۴,۳۵۰,۴۰۵,۴۰۵	۱۸,۰۰۱,۷۷۲,۳۷۸	(۲۳۶,۵۹۹,۶۳۲)	۱۸,۲۳۸,۳۷۲,۰۰۰	۱,۰۰۰	۱۸,۲۳۸,۳۷۲	۱۴۰۲/۰۴/۲۸	نایدان خاورمیانه
-	۲۷,۶۸۹,۲۰۰,۰۰۰	-	۲۷,۶۸۹,۲۰۰,۰۰۰	۱,۱۰۰	۲۵,۱۷۲,۰۰۰	۱۴۰۲/۱۲/۲۵	سرمایه گذاری سپه
-	۳,۷۰۶,۹۹۷,۷۷۰	(۳۶۷,۰۶۷,۶۳۰)	۴,۰۰۴,۶۵۰,۴۰۰	۱۱۵	۳۴,۸۱۷,۹۶۰	۱۴۰۲/۰۲/۲۱	گروه بهمن
۱۲,۲۴۸,۷۳۱,۲۹۵	۲۶,۳۶۰,۱۰۳,۳۹۹	(۱,۸۷۰,۵۸۲,۷۰۱)	۲۸,۱۳۰,۶۸۶,۰۰۰	۲,۰۰۰	۱۴,۰۶۵,۳۴۴	۱۴۰۲/۰۲/۲۰	سرمایه گذاری گروه توسعه ملی
-	۱۵,۳۸۰,۷۱۴,۸۱۵	(۷۱۶,۳۶۲,۰۶۰)	۱۶,۰۹۷,۰۷۶,۸۷۵	۵,۳۷۵	۲,۹۹۴,۸۰۵	۱۴۰۲/۰۲/۰۶	داروسازی فارابی
-	۲۱,۵۰۴,۵۶۲,۱۱۱	(۶۱۸,۶۲۳,۳۸۹)	۲۲,۱۲۳,۱۸۶,۵۰۰	۱۴,۵۰۰	۱,۵۲۵,۷۳۷	۱۴۰۲/۰۲/۱۲	سپیداروسیه
۱۷,۶۴۳,۷۷۶,۴۹۳	۲۰,۹۷۲,۹۸۹,۰۸۲	(۱,۳۹۳,۴۱۰,۹۱۸)	۲۲,۳۶۶,۴۰۰,۰۰۰	۱,۹۹۷	۱۱,۲۰۰,۰۰۰	۱۴۰۲/۰۴/۲۸	پالایش نفت تبریز
-	۳,۳۸۸,۳۵۵,۷۵۰	-	۳,۳۸۸,۳۵۵,۷۵۰	۷۵۰	۴,۳۹۸,۴۶۱	۱۴۰۲/۱۱/۲۰	نیو تک
۹۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱,۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۰۰	۱,۲۹۰,۰۰۰	۱۴۰۲/۰۸/۲۶	فاد نرستان
۵۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۶,۰۶۰,۵۰۰,۰۰۰	-	۱۶,۰۶۰,۵۰۰,۰۰۰	۱۲,۴۵۰	۱,۲۹۰,۰۰۰	۱۴۰۲/۰۲/۲۲	سپیدار صوفیان
۴,۸۰۷,۰۷۳,۵۴۸	۴,۸۸۱,۷۹۵,۸۷۸	(۲۳۷,۲۰۲,۰۲۰)	۵,۱۱۹,۱۹۸,۳۸۰	۱,۸۴۰	۲,۶۲۸,۷۶۲	۱۴۰۲/۰۲/۱۲	معدنی اصلاح ایران
۳,۱۰۴,۱۹۵,۴۹۶	۱۲,۳۶۸,۸۰۱,۵۲۲	(۹۹۱,۱۹۸,۲۷۸)	۱۳,۳۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۰۰	۱۶,۷۰۰,۰۰۰	۱۴۰۲/۰۲/۲۸	کاشی روند
-	۵۵,۳۰۵,۷۱۰,۹۱۳	(۵۲۳,۳۶۹,۸۳۱)	۵۵,۷۲۵,۰۸۰,۷۴۴	۱,۶۲۴	۳۴,۳۱۹,۴۳۱	۱۴۰۲/۰۲/۲۹	پست بانک ایران
-	۳۲,۰۵۱,۴۰۸,۷۵۰	-	۳۲,۰۵۱,۴۰۸,۷۵۰	۱,۳۵۰	۲۴,۴۸۲,۵۲۵	۱۴۰۳/۱۱/۲۵	پست بانک ایران
۱۵,۱۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۴,۶۰۵,۰۰۰,۰۰۰	-	۲۴,۶۰۵,۰۰۰,۰۰۰	۳۷,۰۰۰	۶۶۵,۰۰۰	۱۴۰۲/۰۹/۰۷	پتروشیمی پردیس
-	۷,۳۳۸,۱۵۴,۹۷۰	(۳۱۷,۰۷۷,۹۲۰)	۷,۶۶۵,۲۲۲,۸۹۰	۲۶۶	۲۸,۸۱۶,۶۶۵	۱۴۰۲/۰۲/۰۳	شرکت صنایع غذایی میبو شرق
۱۰,۵۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۱,۵۳۷,۷۷۷,۶۰۰	-	۱۱,۵۳۷,۷۷۷,۶۰۰	۱,۶۰۰	۷,۲۱۱,۱۱۱	۱۴۰۲/۰۲/۰۱	تولیدات پتروشیمی قلد بهیر
-	۸,۹۱۸,۴۳۸,۹۸۶	(۲۷۶,۲۴۴,۰۱۴)	۹,۳۹۴,۹۹۳,۰۰۰	۳,۰۰۰	۳,۱۳۱,۶۳۱	۱۴۰۲/۰۴/۲۰	فجر انرژی خلیج فارس
-	۱۱۰,۹۵۶,۳۰۱	(۹۰,۴۳۶,۹۹۹)	۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰	۶,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۲/۰۴/۲۰	ماجنس پترو صنعت گامرون
-	۶۸۴,۹۸۶,۵۹۵	(۱۵۰,۱۳۴,۰۵۵)	۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۰۰	۱,۷۵۰,۰۰۰	۱۴۰۲/۰۲/۲۱	ایمن خودرو شرق
۳,۷۵۶,۲۸۴,۰۰۰	۱۱,۹۶۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۱,۹۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۶۰	۴۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۲/۱۲/۲۷	گروه انتخاب الکترونیک آرمان
-	۶,۶۹۵,۸۳۸,۶۹۲	(۵۵۰,۳۴۴,۰۰۶)	۷,۲۴۴,۱۸۱,۶۰۰	۷۰۰	۱۰,۳۵۱,۶۸۸	۱۴۰۲/۰۴/۲۸	صنایع مس افق کرمان
-	۲۱۴,۸۴۶,۳۰۵	(۱۰۰,۱۵۳,۶۹۵)	۲۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۵۰	۱,۵۰۰,۰۰۰	۱۴۰۲/۰۹/۱۷	صنایع الکترونیک مادیران
-	۴۶۸,۷۱۵,۸۴۷	(۱,۲۸۴,۱۵۳)	۴۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۳۵۰	۲۰۰,۰۰۰	۱۴۰۲/۰۴/۲۱	یوآ
۱,۹۹۰,۹۰۹,۰۹۱	-	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری نوگاد (لاد) هلدینگ
۱۵,۶۲۲,۵۲۸,۰۴۳	-	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری صندوق پارسینسجی
۲,۱۹۲,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری ملی ایران
۸,۴۷۸,۰۴۸,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری غدیر (هلدینگ)
-	-	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری صنایع پتروشیمی
-	-	-	-	-	-	-	ملی صنایع مس ایران
۷,۰۹۰,۵۱۳,۴۴۶	-	-	-	-	-	-	داروسازی اکسیر
۸۹۹,۷۲۰,۰۱۰	-	-	-	-	-	-	صنعتی بهشهر
۱۹,۸۲۲,۴۵۴,۳۰۸	-	-	-	-	-	-	فولاد مبارکه اصفهان
۸,۴۰۸,۴۰۷,۸۵۳	-	-	-	-	-	-	گرس ایران
۸۲۴,۶۵۸,۱۷۲	-	-	-	-	-	-	بانک ملت
-	-	-	-	-	-	-	بانک پاسارگاد
۱,۸۸۳,۱۶۴,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	کوبل تابر
۳,۷۱۹,۷۲۷,۳۹۷	-	-	-	-	-	-	بهمن دیرل
-	-	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری سپهران
۱۲,۳۸۹,۷۲۵,۵۹۳	-	-	-	-	-	-	بیمه کوثر
۳,۴۲۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	توسعه حمل و نقل ریلی پارسین
۶,۸۰۲,۲۴۲,۸۰۰	-	-	-	-	-	-	پتروشیمی جم پیکل
-	-	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری حذرنامه
۹,۵۱۸,۹۰۵,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	پتروشیمی تندگوین
۱,۸۱۵,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	سپید ماکیان
۸,۱۱۴,۶۹۵,۱۸۰	-	-	-	-	-	-	یوآ درکل اف دره
-	-	-	-	-	-	-	صنایع شیمیایی کیمیاگران امروز
۲,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	ملی شیمی کشور
۲۴۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	بین المللی توسعه مس معادن غدیر
۶۶۰۹,۳۵۳,۱۰۰	-	-	-	-	-	-	بین المللی ساروج پوشهر
۱,۲۲۳,۶۱۹,۰۴۸	-	-	-	-	-	-	ایران خودرو دیرل
۶۳,۵۲۶,۷۱۸	-	-	-	-	-	-	پرتو بار فرابر خلیج فارس
۲,۳۱۶,۳۸۲,۷۳۰	-	-	-	-	-	-	تأمین سرمایه کارندان
۲۹۲,۲۴۵,۴۴۸	-	-	-	-	-	-	بیمه انکائی ایران معین
۱,۸۰۵,۷۳۸,۷۸۶	-	-	-	-	-	-	نوبلیدی و صنعتی گوهر فام
۵,۵۵۸,۲۷۷,۳۸۶	-	-	-	-	-	-	بانک سامان
۳۱۹,۱۷۴,۴۴۹,۰۷۰	۳۲۷,۷۲۴,۳۴۸,۳۱۰	(۸,۴۰۴,۴۰۸,۵۷۹)	۳۴۶,۱۲۸,۷۵۶,۸۸۹				

صندوق سرمایه گذاری مشترک رشد سامان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای
دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ تیرماه ۱۴۰۴

۱۸- سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

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

یادداشت	دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۴/۳۱	دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۴/۳۱
	ریال	ریال
سود سپرده‌های بانکی	۷۷,۴۴۳,۴۶۲	۲۸۵,۴۳۲,۷۲۸

۱۸-۱- سود سپرده بانکی

	دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۴/۳۱	دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۴/۳۱	
	سود خالص	سود خالص	سود
		ریال	ریال
سپرده کوتاه مدت ۸۲۱-۸۱۹-۱۷۹۲۸۸۰-۱ بانک سامان	۱۶,۴۴۵,۰۳۴	۱۶,۳۸۵,۹۶۴	۱۶,۳۸۵,۹۶۴
سپرده کوتاه مدت ۸۲۱-۸۱۰-۱۷۹۲۸۸۰-۱ بانک سامان	۲۰۳,۴۴۳	۲۱۴,۶۰۳	۲۱۴,۶۰۳
سپرده کوتاه مدت ۸۲۹-۸۱۰-۱۷۹۲۸۸۰-۱ بانک سامان	۱۴۸,۶۷۳	۲۰۱,۴۶۲	۲۰۱,۴۶۲
سپرده کوتاه مدت ۲۷۹۹۲۸۷۹۲ بانک تجارت	۲۵۹,۷۶۴,۰۶۷	۶۰,۲۹۹,۲۰۴	۶۰,۲۹۹,۲۰۴
سپرده کوتاه مدت ۰۲۱۷۳۳۴۵۴۰۰۰۴ بانک صادرات	۱۱۰,۷۷۲	-	-
سپرده کوتاه مدت ۸۴۹-۸۱۰-۱۷۹۲۸۸۰-۱ بانک سامان	۸,۷۶۰,۷۳۹	۳۴۲,۲۲۹	۳۴۲,۲۲۹
	۲۸۵,۴۳۲,۷۲۸	۷۷,۴۴۳,۴۶۲	۷۷,۴۴۳,۴۶۲

صندوق سرمایه گذاری مشترک رشد سامان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای
دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ تیرماه ۱۴۰۴

۱۹- سایر درآمدها

سایر درآمدها، شامل درآمد ناشی از تفاوت بین ارزش تنزیل شده و ارزش اسمی درآمد سود سهام، اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب و سود سپرده‌های بانکی است که در سال‌های قبل طی یادداشت‌های ۱۷ الی ۱۸ از درآمد سود اوراق بهادار کسر شده و طی دوره مالی جاری تحقق یافته است. جزئیات درآمد مذکور به شرح زیر است:

یادداشت	دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۴/۳۱	دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۴/۳۱
تعدیل تنزیل سود سهام	۱۹-۱	ریال
تعدیل کارمزد کارگزاری	۱۹-۲	ریال
		۲,۲۳۷,۱۹۶,۹۰۴
		۳۸۹,۳۸۷,۹۸۶
		۲,۶۲۶,۵۸۴,۸۹۰
		۱۲,۱۱۴,۹۵۱,۱۵۹

۱۹-۱ شامل 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 دوره جاری تعدیل شده است.

۱۹-۲ 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.

۲۰- هزینه‌های کارمزد ارکان

هزینه‌های کارمزد ارکان به شرح زیر می‌باشد:

دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۴/۳۱	دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۴/۳۱	
ریال	ریال	کارمزد مدیر صندوق-تأمین سرمایه کاردان
۴۰,۱۴۲,۲۳۲,۷۱۸	۶۳,۹۰۰,۱۸۷,۲۴۵	کارمزد متولی صندوق-موسسه حسابرسی هدف نوین نگر
۱,۱۱۸,۱۶۲,۲۲۵	۳۵۳,۸۲۵,۰۸۰	کارمزد متولی صندوق-موسسه حسابرسی ارقام نگر آریا
	۱,۴۶۷,۷۵۹,۵۱۶	کارمزد ضامن نقدشوندگی-بیمه سامان
۴۳,۰۸۰,۸۳۶,۰۶۲	۵۱,۳۶۵,۰۶۷,۶۷۰	حق الزحمه حسابرس-موسسه حسابرسی رهیافت و همکاران
۶۷۶,۳۶۳,۷۱۲	۷۱۸,۹۱۸,۶۰۳	حق الزحمه حسابرس-موسسه حسابرسی واثیا نیک تدبیر
-	۳۱۰,۴۶۵,۵۰۷	
۸۵,۰۱۷,۵۹۴,۷۱۷	۱۱۸,۱۱۶,۲۲۳,۶۲۱	

۲۱- سایر هزینه ها

دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۴/۳۱	دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۴/۳۱	
ریال	ریال	هزینه نرم افزار و سایت
۲,۸۶۹,۶۷۸,۴۱۳	۵,۱۱۹,۵۷۰,۳۵۸	هزینه حق پذیرش و عضویت در کانون ها
۶۳,۸۶۶,۱۰۴	۳۰۷,۷۷۷,۸۰۰	هزینه انبارداری اوراق گواهی سپرده سکه طلا
-	۲۱۵,۰۶۲,۹۲۵	هزینه برگشت سود سهام
۵۹,۱۱۵,۸۴۸,۶۰۰	-	هزینه خدمات بانکی
۴۷,۵۱۳,۴۱۰	۶۴,۸۳۵,۵۶۰	
۶۳,۰۹۵,۹۰۶,۵۲۷	۵,۷۰۷,۲۴۶,۶۴۳	

۲۲- هزینه‌های مالی

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

یادداشت	دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۴/۳۱
تسهیلات مالی دریافتی از کارگزاری بانک تجارت	۲۲-۱
تسهیلات مالی دریافتی از کارگزاری بانک سامان	
	ریال
	۹۹,۴۵۲,۸۱۶
	۵۲,۴۵۱,۷۵۵
	۱۵۱,۹۰۴,۵۷۱

۲۲-۱ هزینه مالی به مبلغ ۱۵۱,۹۰۴,۵۷۱ ریال بابت تسهیلات مالی دریافتی از کارگزاری بانک تجارت و کارگزاری بانک سامان بابت خرید اعتباری سهام به نرخ اعلامی بانک مرکزی است.

صندوق سرمایه گذاری مشترک رشد سامان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای
دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ تیرماه ۱۴۰۴

۲۳- سود پرداختی صندوق به سرمایه گذاران

دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۴/۳۱	دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۴/۳۱	
ریال	ریال	
۷۶,۴۷۳,۳۱۲,۹۰۶	۱۷۰,۶۹۹,۹۹۲,۱۲۷	دوره مهر لغایت آذر (فصل پاییز)
۴۲,۲۴۴,۶۲۶,۸۱۶	۲۵,۸۴۶,۲۹۶,۵۹۰	دوره دی لغایت اسفند (فصل زمستان)
۴۷,۷۹۲,۲۴۴,۳۲۶	۵۱,۴۰۳,۹۵۲,۸۳۲	دوره فروردین لغایت خرداد (فصل بهار)
۱۶۶,۵۱۰,۱۸۴,۰۴۸	۲۴۷,۹۵۰,۲۴۱,۵۴۹	

۲۴- تعدیلات

تعدیلات شامل اقلام زیر است:

دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۴/۳۱	دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۴/۳۱	
ریال	ریال	
۱۳۲,۳۵۲,۱۷۰,۷۲۷	۲۶۴,۳۰۳,۲۱۱,۰۳۳	تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور
(۲۷۰,۴۷۷,۶۹۸,۰۲۸)	(۳۳۲,۸۵۴,۷۰۶,۷۴۷)	تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت ابطال
(۱۳۸,۱۲۵,۵۲۷,۳۰۱)	(۶۸,۵۵۱,۴۹۵,۷۱۴)	

۲۵- تعهدات و بدهی‌های احتمالی

در تاریخ صورت خالص دارایی ها، صندوق هیچگونه تعهدات و بدهی های احتمالی ندارد و مالکیت داراییهای صندوق فاقد هرگونه محدودیت، تضمین و توثیق به نفع سایر اشخاص می باشد .

صندوق سرمایه گذاری مشترک رشد سلمان
 یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی میان دوره ای
 دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ تیرماه ۱۴۰۴

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

درصد نمک	تعداد و ابعادهای سرمایه گذاری	نوع و ابعادهای	۱۴۰۳/۰۷/۳۰		۱۴۰۳/۰۴/۳۱		نوع وابستگی	نام	اشخاص وابسته
			تعداد و ابعادهای	درصد نمک	تعداد و ابعادهای	نوع و ابعادهای			
۰.۴۳	سرمایه گذاری	سرمایه گذاری	۹۰,۰۰۰	۰.۴۳	۹۰,۰۰۰	مشترک	شماره نقدینگی	شرکت بیمه سلمان	موسسین
۶۸.۲۶	سرمایه گذاری	سرمایه گذاری	۱۳,۳۱۴,۹۶۷	۷۳.۲۴	۱۵,۵۱۰,۲۵۰	عادی	عادی	شرکت تامین سرمایه سلمان	مدیر صندوق
۰.۰۴	سرمایه گذاری	سرمایه گذاری	۹۰,۰۰۰	۰.۰۴	۹۰,۰۰۰	مشترک	عادی	شرکت تامین سرمایه سلمان	مدیر صندوق
۰.۰۰	سرمایه گذاری	سرمایه گذاری	۱,۰۰۰	۰.۰۰	۱,۰۰۰	مشترک	عادی	شرکت تامین سرمایه سلمان	مدیر صندوق
۳.۵۱	سرمایه گذاری	سرمایه گذاری	۷۳۶,۵۶۲	۲.۸۸	۸۱۷,۲۰۸	عادی	عادی	شرکت تامین سرمایه سلمان	مدیر صندوق
۰.۰۱	سرمایه گذاری	سرمایه گذاری	۲,۴۰۰	۰.۰۰	-	عادی	عادی	شرکت تامین سرمایه سلمان	مدیر سرمایه گذاری و اشخاص وابسته به وی
۰.۰۱	سرمایه گذاری	سرمایه گذاری	۲,۰۰۰	۰.۰۱	۲,۰۰۰	عادی	عادی	شرکت تامین سرمایه سلمان	مدیر سرمایه گذاری و اشخاص وابسته به وی
۰.۰۷	سرمایه گذاری	سرمایه گذاری	۱۶,۰۰۱	۰.۰۷	۱۵,۰۴۴	عادی	عادی	شرکت تامین سرمایه سلمان	مدیر سرمایه گذاری و اشخاص وابسته به وی
۰.۰۳	سرمایه گذاری	سرمایه گذاری	۴,۱۵۵	۰.۰۰	-	عادی	عادی	شرکت تامین سرمایه سلمان	مدیر سرمایه گذاری و اشخاص وابسته به وی
۰.۰۰	سرمایه گذاری	سرمایه گذاری	-	۰.۰۷	۱۵,۶۰۳	عادی	عادی	شرکت تامین سرمایه سلمان	مدیر سرمایه گذاری و اشخاص وابسته به وی
۰.۰۰	سرمایه گذاری	سرمایه گذاری	-	۰.۰۲	۴,۰۲۰	عادی	عادی	شرکت تامین سرمایه سلمان	مدیر سرمایه گذاری و اشخاص وابسته به وی
۰.۰۷	سرمایه گذاری	سرمایه گذاری	۱۲,۶۶۶	۰.۰۰	-	عادی	عادی	شرکت تامین سرمایه سلمان	مدیر سرمایه گذاری و اشخاص وابسته به وی
۷۲.۴۲	سرمایه گذاری	سرمایه گذاری	۱۵,۱۸۸,۷۵۱	۷۷.۷۸	۱۶,۳۶۶,۵۵۵	عادی	عادی	شرکت تامین سرمایه سلمان	مدیر سرمایه گذاری و اشخاص وابسته به وی
جمع									

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

ماتده طلب (بدهی)	ماتده طلب (بدهی)	تاریخ معامله	شرح معامله	شرح معامله		نوع وابستگی	نوع معامله	طرف معامله
				ارزش معامله	موضوع معامله			
۳۴,۱۱۳,۹۶۸,۰۷۷	۱۴۰۳/۰۴/۳۱	۱۴۰۳/۰۴/۳۱	خرید و فروش سهام و اوراق	۶۲,۹۰۰,۸۸۷,۳۲۵	کارمزد ارکان	مدیر صندوق	مدیر صندوق	شرکت تامین سرمایه کاران
۱۵,۷۹۰,۰۰۰,۳۶۶۸	۱۴۰۳/۰۴/۳۱	۱۴۰۳/۰۴/۳۱	خرید و فروش سهام و اوراق	۵۱,۳۶۵,۶۷۶,۷۰۰	کارمزد ارکان	مدیر صندوق	مدیر صندوق	شرکت بیمه سلمان
۵۰,۹۲۱,۸۹,۹۵۱	۱۴۰۳/۰۴/۳۱	۱۴۰۳/۰۴/۳۱	خرید و فروش سهام و اوراق	۳۵,۸۲۵,۰۸۰	کارمزد ارکان	مدیر صندوق	مدیر صندوق	موسسه حسابرسی هدف نوین بکر
۳۲۷,۶۹۹,۹۰۶	۱۴۰۳/۰۴/۳۱	۱۴۰۳/۰۴/۳۱	خرید و فروش سهام و اوراق	۱,۲۶۷,۷۵۱,۵۱۶	کارمزد ارکان	مدیر صندوق	مدیر صندوق	موسسه حسابرسی افلام بکر آریا
-	-	-	خرید و فروش سهام و اوراق	۷۱۸,۹۱۸,۶۰۳	کارمزد ارکان	مدیر صندوق	مدیر صندوق	موسسه حسابرسی رهپایان و همکاران
-	-	-	خرید و فروش سهام و اوراق	۲۱,۰۲۵,۵۰۷	کارمزد ارکان	مدیر صندوق	مدیر صندوق	موسسه حسابرسی وراثت بیک کدنبور
۹۷۹,۷۵۱	۱۴۰۳/۰۴/۳۱	۱۴۰۳/۰۴/۳۱	خرید و فروش سهام و اوراق	۲۸۱,۱۲۸,۷۲۳	کارمزد کارگزاری	مدیر صندوق	مدیر صندوق	شرکت کارگزاری بانک سلمان
۱۶,۶۸۰,۰۰۰	۱۴۰۳/۰۴/۳۱	۱۴۰۳/۰۴/۳۱	خرید و فروش سهام و اوراق	۱۸,۶۰۹,۱۳۵,۵۰۹	کارمزد کارگزاری	مدیر صندوق	مدیر صندوق	شرکت کارگزاری بانک تجارت
۱,۱۲۰,۶۹۳	۱۴۰۳/۰۴/۳۱	۱۴۰۳/۰۴/۳۱	خرید و فروش سهام و اوراق	۵۲,۴۵۱,۷۵۵	کارمزد کارگزاری	مدیر صندوق	مدیر صندوق	شرکت کارگزاری بانک تجارت
۳۲,۵۹۰,۶۹۳	۱۴۰۳/۰۴/۳۱	۱۴۰۳/۰۴/۳۱	خرید و فروش سهام و اوراق	۳۵,۸۲۵,۰۸۰	کارمزد کارگزاری	مدیر صندوق	مدیر صندوق	شرکت کارگزاری بانک تجارت
			خرید و فروش سهام و اوراق	۹۹,۵۵۲,۸۱۶	کارمزد کارگزاری	مدیر صندوق	مدیر صندوق	شرکت کارگزاری بانک تجارت

۲۸- رویدادهای بعد از تاریخ صورت خالص دارایی ها
 رویدادهایی که بعد از تاریخ صورت خالص دارایی ها تا تاریخ تأیید صورتهای مالی انتقالی ارائه و مستلزم تعدیل اقلام صورتهای مالی و یا افشا در یادداشت‌های همراه بوده وجود نداشته است.