



رشد امان

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک رشد سامان
صورت‌های مالی برای دوره مالی نه ماهه
منتهی به ۳۱ تیر ماه سال ۱۳۹۴



رشد سامان

صندوق سرمایه گذاری مشترک
تهران، بلوار آفریقا، پلاک ۲۹، طبقه ۷
www.rshdsaman.com

تاریخ :

شماره :

پیوست :

صندوق سرمایه گذاری مشترک رشد سامان

گزارش مالی میان دوره ای

صورت های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ تیر ماه سال ۱۳۹۴

با سلام:

به پیوست صورتهای مالی صندوق سرمایه گذاری مشترک رشد سامان، مربوط به دوره مالی نه ماهه منتهی به تاریخ ۱۳۹۴/۰۴/۳۱ 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

| سمااره صفحه | |
|-------------|---|
| ۲ | • صورت خالص دارایی ها |
| ۳ | • صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها |
| | • یادداستهاي توضیحی |
| ۴ | الف اطلاعات کلی صندوق |
| ۴-۵ | ب ارکان صندوق سرمایه گذاری |
| ۵ | ب مبنای تهیه صورتهای مالی |
| ۵-۸ | ب خلاصه اهم رونه های حسابداری |
| ۹-۱۵ | ب یادداستهاي مربوط به افلام مندرج در صورتهای مالی و سایر اطلاعات مالی |

اس صورتهای مالی در خارج استناددهای 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 اس ناور است که اس صورتهای مالی برای ارائه تصویری روشن و مستفاد از وضعیت و عملکرد مالی صندوق، در برگزیده همه اطلاعات مربوط به صندوق، هماهنگ با واقعیت های موجود و اثبات اینها در آینده که به صورت معمول در موفعت کنونی می توان بیس بینی نمود، می باشد و نه نحوه درست و به گونه کافی در این صورتهای مالی افشاء گردیده اند

صورتهای مالی خاص در تاریخ ۱۲ ۰۵ ۱۳۹۴ به نامد ارکان بر در صندوق رسیده است

| امضاء | نماینده | سخت حقوقی | ارکان صندوق |
|-------|------------------|---------------------------|-------------|
| | حمید رضا مهر اور | سرکت کارگزاری بانک سامان | مدیر صندوق |
| | علیرضا نایان | موسسه حسابرسی ساحص اندسان | مؤولی صندوق |



آدرس :

تهران، بلوار آفریقا، پایین تر از جهان کودک، نبش 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 دوره ای

صورت دارایی‌ها

در تاریخ ۳۱ تیر ماه ۱۳۹۴

| ۱۳۹۳/۰۷/۳۰ | ۱۳۹۴/۰۴/۳۱ | نادداشت | دارایی‌ها |
|-----------------------|-----------------------|---------|---|
| ریال | ریال | | |
| ۶,۳۷۸,۵۲۵,۶۰۸ | ۷,۴۴۸,۹۹۶,۴۵۵ | ۵ | سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم |
| ۶۶۲,۶۳۲,۹۶۲ | ۵۰۶,۳۶۹,۳۱۵ | ۶ | سرمایه‌گذاری در سررده های بانکی |
| ۷,۰۰۴,۸۷۸,۹۶۳ | ۲,۷۴۱,۲۰۳,۶۷۷ | ۷ | سرمایه‌گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت با علی الحساب |
| ۶۵,۱۱۲,۳۸۳ | ۶۲۲,۴۵۰,۵۵۳ | ۸ | حسابهای در باقسی |
| ۳۶,۹۱۱,۵۱۴ | ۸۰,۶۳۷,۶۳۵ | ۹ | سایر - ر.ی.ها |
| ۲۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۲۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۱۰ | موجودی نقد |
| ۱۴,۱۸۸,۰۶۱,۳۳۰ | ۱۱,۴۱۹,۸۵۷,۵۳۵ | | جمع دارایی‌ها |
| | | | بدهی‌ها |
| (۱۹۲,۳۱۹,۱۴۸) | (۳۹۵,۳۸۰,۲۴۳) | ۱۱ | بدهی به ارکان صندوق |
| (۱,۵۰۲,۲۱۶,۳۱۴) | (۳۷۰,۶۳۹,۵۵۸) | ۱۲ | حزب کارگزاران |
| (۵۳,۰۰۰,۷۶۳) | (۱۹۳,۸۰۴,۷۲۷) | ۱۳ | سایر حساب‌های برداشتی و دچابر |
| (۱,۷۴۷,۵۴۲,۹۹۳) | (۸۵۶,۹۳۲,۵۳۵) | | جمع بدهی‌ها |
| ۱۲,۴۴۰,۵۱۸,۳۳۷ | ۱۰,۵۵۹,۹۳۲,۰۰۷ | ۱۴ | خالص دارایی‌ها |
| ۱۰,۳۶,۱۹۲ | ۱,۰۰۳,۷۰۰ | | خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه‌گذاری |

نادداستهای توضیحی همراه. جزء لاینفک صورت‌های مالی است

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 ۱۳۹۴

| سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۰۷/۳۰ | دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۴/۳۱ | دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۴/۳۱ | یادداشت | درآمدها |
|---------------------------------|--|--|---------|--|
| ریال | ریال | ریال | | |
| (۲۲۳۲۰۹۷۲) | ۲۴,۲۳۵,۳۶۲ | ۱۲۸,۱۸۱,۶۶۹ | ۱۵ | سود (ریال) فروش اوراق بهادار |
| (۱۵۰۷,۹۳۵,۱۶۶) | (۳۳۲۰۱۰۰۰۰) | (۲۰۰۰۰۰۰۰) | ۱۶ | سود (ریال) تحقق سفته نگهداری اوراق بهادار |
| ۱۷۴,۸۸۷,۰۹۱ | ۱۱۳,۷۷۵,۴۶۰ | ۶۲۱,۴۰۳,۵۷۲ | ۱۷ | سود سهام |
| ۳,۱۰۷,۸۱۰,۳۶۶ | ۱,۵۷۷,۵۹۲,۷۸۹ | ۷۲۳,۱۹۱,۱۷۶ | ۱۸ | سود اوراق بهادار نا درآمد ثابت نا علی الحساب |
| ۶۷,۵۸۹,۳۷۳ | ۶۱,۹۱۷,۰۶۰ | ۸۰,۴۳۷,۱۵۷ | ۱۹ | سایر درآمدها |
| ۱,۸۳۷,۹۲۸,۹۹۲ | ۱,۴۴۵,۰۰۸,۰۶۳ | ۶۲,۸۵۷,۳۰۴ | | جمع درآمدها |
| | | | | هزینه ها: |
| (۱۹۱,۸۴۱,۳۰۲) | (۱۳۵,۰۲۱,۶۲۶) | (۲۹۹,۱۰۵,۲۳۳) | ۲۰ | هزینه کارمرد (ارکان) |
| (۱۴۰۲۱۰,۱۱۷) | (۹۵,۷۲۷,۸۷۳) | (۱۹۰,۹۶۵,۹۷۵) | ۲۱ | سایر هزینه ها |
| (۳۴۱,۲۵۱,۴۱۹) | (۲۳۰,۷۴۹,۴۹۸) | (۴۸۹,۰۷۱,۴۱۸) | | جمع هزینه ها |
| ۱,۴۹۶,۶۷۷,۶۷۳ | ۱,۲۱۴,۲۳۸,۵۶۵ | (۲۲۶,۳۱۴,۱۱۴) | | سود خالص |
| ۰,۰۳٪ | ۶,۴۹٪ | -۳,۸۲٪ | | نارده مناسک سرمایه‌گذاری |
| ۱۲,۰۳٪ | ۶,۶۴٪ | -۴,۰۲٪ | | نارده سرمایه‌گذاری ناخالص |

پیوست: جدول

نارده مناسک سرمایه‌گذاری = (سود خالص - هزینه های عملیاتی) / (سود خالص - هزینه های عملیاتی) × ۱۰۰٪

نارده سرمایه‌گذاری ناخالص = (سود خالص - هزینه های عملیاتی) / (سود خالص - هزینه های عملیاتی) × ۱۰۰٪

یادداشت‌های توضیحی همراه، جزء لاینفک صورت‌های مالی می‌باشد

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک رشد سامان

گزارش مالی میان دوره ای

بادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ تیر ماه ۱۳۹۴

۱ اطلاعات کلی صندوق

۱.۱ باز یخچه فعالیت

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک رشد سامان که صندوقی با سرمایه باز در اندازه (کوچک) محسوب می‌شود، در تاریخ ۱۳۹۲/۱۱/۲۳ تحت شماره ۳۳۳۷۲ برد مرجع ثبت سرکپها و موسسات غیرنحاری و تحت شماره ۱۲۳۵ نزد سازمان بورس و اوراق بهادار به ثبت رسیده است. هدف از تشکیل این صندوق، جمع‌آوری سرمایه از سرمایه‌گذاران و تسکین سس‌دی از دارایی‌های مالی و مدیریت این سس‌دی است تا یخچه به پذیرش ریسک مورد قبول، تلاش می‌شود سس‌ترین بازدهی ممکن نسبت سرمایه‌گذاران گردد. برای سبیل 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 آفریفا، برسد به چهارراه جهان کودک، سس کوچه ۲۵، ساحمان ۲۹ آفریفا، طسغه ۷، سرت کارگزاری بانک سامان واقع سسده و صندوق دارای ۶ سسعه می‌باشد.

۱.۲ اطلاع رسانی

کسبه اطلاعات مرتبط با فعالیت صندوق سرمایه‌گذاری مشترک رشد سامان مطابق با ماده ۵۶ اساسنامه در تارمای صندوق سرمایه‌گذاری به آدرس www.roshdfund.com درج گردسده است.

۲ ارکان صندوق سرمایه‌گذاری

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک رشد سامان که از این به بعد صندوق نامسده می‌شود از ارکان زیر تشکیل سسده است:

۲-۱- مجمع صندوق: از اجماع دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز تشکیل می‌شود. دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز به سرتلی که حداقل ۵ درصد از کل واحدهای مسمار را در احسار داسه ناسسد، از حق رأی در مجمع برخوردارند. در تاریخ برارنامه دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری مسماری که دارای حق رأی بوده سامل اسسخاص زیر است:

| ردیف | نام دارندگان واحدهای ممتاز | تعداد واحدهای ممتاز تحت تملک | درصد واحدهای تحت تملک |
|------|----------------------------|------------------------------|-----------------------|
| ۳ | سرت سسسه سامان | ۹۰۰ | ۹۰۰ |
| ۴ | سرت کارگزاری بانک سامان | ۲۰۰ | ۲۰ |
| | جمع | ۱۰۰۰ | ۱۰۰۰ |

۲-۲- مدیر صندوق: سرت کارگزاری بانک سامان است که در ۱۳۷۲/۰۳/۰۳ تا سساره سسب ۹۷۳۶۴ نزد مرجع ثبت سرت‌های سسپرسان تهران به ثبت رسسده است. سسبلی مدیر عسار است. تهران، خیابان آفریفا، سس کوچه ۲۵ گاندی، ساحمان ۲۹ آفریفا، طسغه ۷ سرت کارگزاری بانک سامان.

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک رشد سامان

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ تیر ماه ۱۳۹۴

۲-۲- منوولی صندوق. موسسه حسابرسی ساحص اندلسان است که در تاریخ ۱۳۸۲/۰۴/۲۹ به شماره ثبت ۱۵۵۶۶ نزد مرجع ثبت شرکت‌های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. ستانی مولی عبارت است از حسابان نفت شمالی. پس حسابان ۹، پلاک ۱۴۴، طمعه ۶ واحد ۲۲

۲-۴- صامس، شرکت سیمه سامان است که در تاریخ ۱۳۸۳/۱۱/۲۷ با شماره ثبت ۲۴۱۰۵۹ نزد مرجع ثبت شرکت‌های شهرستان تهران به ثبت رسیده است ستانی صامس عبارت است از: تهران، حسابان خالد اسناملولی شماره ۱۱۳.

۲-۵- حسابرس صندوق، موسسه حسابرسی سزاک است که در تاریخ ۱۳۵۸/۰۹/۲۴ به شماره ثبت ۲۰۳۲ نزد مرجع ثبت شرکت‌های شهرستان تهران به ثبت رسیده است ستانی حسابرس عبارت است از تهران، حسابان قائم مقام فراهانی. پلاک ۱۱۶

۳- منتهی به صورت‌های مالی

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

۴- خلاصه روش‌های 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 حوالص ارزش فروش فرسوس طبق دستورالعمل " نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق‌های سرمایه‌گذاری " مصوب ۱۳۸۶/۱۱/۳۰ هتأ مدبره سازمان بورس و اوراق بهادار اندازه‌گیری می‌شود

۴-۱-۱- سرمایه‌گذاری در سهام شرکت‌های بورسی با فرابورسی: سرمایه‌گذاری در سهام شرکت‌های بورسی با فرابورسی به حوالص ارزش فروش معکس می‌شود حوالص ارزش فروش سهام عبارت است از ارزش بازار سهم در پایان روز یا قیمت تعدیل شده سهم. منتهای کارمرد معاملات و مالیات فروش سهام، ثانویه به دستورالعمل نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق‌های سرمایه‌گذاری مدبر صندوق می‌باشد 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. حوالص ارزش فروش اوراق مشارکت در هر روز تا کسر کارمرد فروش از قیمت بازار اینها محاسبه می‌گردد.

۴-۱-۳- سرمایه‌گذاری در اوراق مشارکت و گواهی سپرده بانکی غیربورسی یا غیر فرابورسی: حوالص ارزش فروش اوراق مشارکت غیر بورسی در هر روز مطابق با سار و کار با خرید آنها توسط ضامن بعس می‌شود

۴-۲ درآمد حاصل از سرمایه‌گذاری‌ها

۴-۲-۱- سود سهام: درآمد حاصل از سود سهام شرکت‌ها در زمان تصوت سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت‌های سرمایه‌بدر ستاسایی می‌شود هم‌محس سود سهام منعلی به صندوق سرمایه‌گذاری به ارزش فعلی محاسبه و در حساب‌ها منعکس می‌گردد برای محاسبه ارزش فعلی سود سهام بحق نافه و در نافه سنده، مبلغ سود درافتنی با بوجه به

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک رشد سامان

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ نیر ماه ۱۳۹۴

برنامه رمانتیدی برداشت سود توسط شرکت سرمایه‌گذار و حداکثر ظرف مدت ۸ ماه با استفاده از شرح سود علی‌الحساب سالانه احراز اوراق مشارک دولتی به علاوه ۵ درصد سربل می‌شود. تفاوت سن ارزش منزیل شده و ارزش اسمی با گذشت زمان به حساب سایر درآمدها منظور می‌شود.

۲-۲-۴- سود سپرده بانکی و اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب: سود تضمین شده اوراق بهادار با درآمد ثابت با عتی‌الحساب، سرده و گواهی‌های سرده بانکی بر اساس مدت زمان و با توجه به مانده اصل سرمایه‌گذاری ساسایی می‌شود. همچنین سود سپرده بانکی به طور روزانه با توجه به کمترین مانده وجود در حساب سرده و نرخ سود علی‌الحساب محاسبه می‌گردد مبلغ محاسبه شده سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب، سرده و گواهی‌های سپرده بانکی با استفاده از شرح سود همان اوراق و با در نظر گرفتن مدت باقی‌مانده تا دریافت سود با همان نرخ فعلی سربل شده و در حساب‌های صندوق سرمایه‌گذاری منعکس می‌شود

۳- محاسبه کارمزد ارکان و بقیه

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

| شرح نحوه محاسبه | کارمزد ارکان |
|---|---|
| معادل ۵٪ درصد از وجود حساب‌شده در بندر نویسی اولیه حداکثر تا مبلغ ۴۵۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبت به تصویب مجمع صندوق | هزینه‌های ناسی |
| 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 ناسی از سرده گذاری در گواهی سرده با حساب‌های سرمایه‌گذاری بانک‌ها یا موسسات مالی و اعتباری ایرانی نسبت به بالاترین سود علی‌الحساب دریافتی همان نوع سرده در زمان افتتاح سرده | مدیر |
| سالانه ۰/۱ درصد از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی‌های صندوق به لحاظ حداقل ۱۰۰ و حداکثر ۲۰۰ میلیون ریال | مبولی |
| سالانه ۳ درصد از ارزش روزانه سهام و حق تقدم تحت تملک صندوق* | ضامن |
| سالانه ثابت ۲۰ میلیون ریال | حسابرس |
| حداکثر تا مبلغ ۱۰ میلیون ریال برای برگزاری مجامع در طول یکسال مالی با ارائه مدارک مثبت به تصویب مجمع صندوق | هزینه‌های برگزاری مجامع صندوق |
| معادل ۰/۱۳ درصد ارزش خالص دارایی‌های صندوق در آغاز دوره اولیه بقیه می‌باشد** | کارمزد تصفیه صندوق |
| معادل مبلغ تعیین شده توسط کابین‌های مذکور، مشروط بر اینکه عضویت در این کانون‌ها طبق مقررات اجباری باشد یا عضویت به تصویب مجمع صندوق برسد*** | حق پذیرش و عضویت در کانون‌ها |
| هزینه‌های دسترسی به نرم‌افزار صندوق، نصب و راه‌اندازی نرم‌افزار آن و هزینه‌های پشتیبانی آنها سالانه تا سقف ۴۵۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مسه و با تصویب مجمع صندوق**** | هزینه‌های دسترسی به نرم‌افزار و خدمات پشتیبانی آنها |

* 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 مبولی روزانه براساس ارزش خالص دارایی‌های روز کاری قبل محاسبه می‌شود

استحقاق ناسیده کارمزدی ثابت روز اول فعالیت صندوق دریافت نمی‌کند

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک رشد سامان

گزارش مالی میان دوره ای

داداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ تیر ماه ۱۳۹۴

• به منظور بزرگ کردن بصری نمودار، تمام سرمایه‌گذاران در طول عمر صندوق روزانه برابر (11 × 10000000000) خریدار شدند. حال حاضر ارزش دارایی‌های صندوق در پایان روز قبل، در حساب‌ها ذخیره می‌شود. 11 برابر است با 5 تا طول عمر صندوق به سال هر کدام کمتر باشد هر زمان ذخیره صندوق به 0.13 درصد ارزش دارایی‌های صندوق تا بزرگ‌ترین روز قبل رسیده، محاسبه ذخیره بصری و به آن در حساب‌های صندوق موقوف می‌شود. هرگاه در روزهای بعد از توقف محاسبه یاد شده در اثر افزایش قیمت دارایی‌ها ذخیره به سده کاهش نکند، امر ذخیره سازی به سرخ یاد شده ادامه می‌یابد.

• مجموع هزینه‌های حق مدیریت و عضویت در کانون‌ها حداکثر برابر 50 میلیون ریال است

• هزینه‌های دسترسی به نرم افزار، بارها و خدمات حساسیتی پس از صورت مجمع از محل دارایی‌های صندوق قابل پرداخت است و توسط مدیر در حساب‌های صندوق به سده و به‌طور روزانه ذخیره تا مستهلک می‌شود

۴-۴ سهمی به ارکان صندوق

تا بوجه به سطر ۳ ماده ۵۵ اساسنامه، کارمزد مدیر، مولی، ضامن هر سه ماه یک بار تا سقف ۹۰ درصد قابل پرداخت است. باقی مانده کارمزد ارکان به عنوان بعهده صندوق به ارکان در حساب‌ها منعکس می‌شود

۴-۵ محارج نامی مالی

سود و کارمزد سهامات در نامی از بانک‌ها، مؤسسات مالی اعتباری و خرید اقساطی سهام محارج نامی مالی را در هر هیئت مدیره و در دوره وقوع به عنوان هزینه حساسیتی می‌شود

۴-۶ تعدیلات نامی 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 نسبت به قیمت نامی 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 بند ۲ ماده ۱۳ اساسنامه صندوق ارزش روز دارایی‌های صندوق برابر با قیمت ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری است، به دلیل آنکه دارایی‌های صندوق در برآیند به ارزش روز استانداردگیری و ارائه می‌شود، لذا تفاوت قیمت صدور و ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری تحت عنوان تعدیلات نامی از قیمت صدور و ابطال منعکس می‌شود

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک رشد سامان

گزارش مالی میان دوره ای

بادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ تیر ماه ۱۳۹۴

۵ - سرمایه‌گذاری در شرکت‌ها و حساب

سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم شرکت‌های سرمایه‌ساز در بورس و فرابورس به تفکیک به شرح زیر است:

| ۱۳۹۳/۰۷/۳۰ | | ۱۳۹۴/۰۴/۳۱ | | | | |
|----------------------|----------------|---------------|----------------------|----------------|---------------|--|
| درصد به کل دارایی‌ها | خالص ارزش فروش | بهای تمام شده | درصد به کل دارایی‌ها | خالص ارزش فروش | بهای تمام شده | |
| | ریال | ریال | | ریال | ریال | |
| ۲,۷۴ | ۳۸۸,۸۵۷,۰۵۸ | ۳۷۹,۸۸۷,۳۲۳ | ۸,۱۳ | ۹۲۸,۱۵۰,۰۳۸ | ۱,۱۵۲,۰۶۰,۰۰۹ | سایر محصولات کانی غیر فلزی |
| ۱,۹۶ | ۲۷۸,۱۰۸,۵۱۰ | ۲۸۲,۴۶۶,۱۴۱ | ۲,۴۲ | ۲۷۶,۹۲۰,۸۵۸ | ۴۶۵,۲۴۸,۰۴۱ | استخراج کانه‌های فلزی |
| ۱,۵۵ | ۲۱۹,۶۵۶,۳۳۷ | ۲۲۱,۶۵۳,۵۶۸ | ۱,۱۵ | ۱۳۱,۷۵۰,۱۹۵ | ۱۱۱,۵۹۵,۳۴۸ | فراورده‌های شیمیایی، کود، سم، حشرکشی |
| ۱۱,۸۸ | ۱,۶۸۶,۰۶۹,۹۵۵ | ۱,۷۲۶,۸۳۳,۶۷۷ | ۴,۴۴ | ۵۰۶,۹۳۹,۴۶۲ | ۷۱۱,۹۹۷,۳۷۴ | سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم شرکت‌های سرمایه‌ساز |
| ۱۰,۷۵ | ۱,۵۲۴,۹۴۵,۱۶۸ | ۱,۵۰۳,۰۵۲,۵۱۸ | - | - | - | خودرو و وسایل نقلیه |
| ۶,۳۶ | ۸۸۸,۷۵۹,۵۸۰ | ۱,۰۷۰,۲۰۶,۸۰۴ | ۳,۳۵ | ۳۸۲,۸۱۹,۸۲۸ | ۲۱۶,۱۲۸,۷۲۲ | بانک و موسسات اعتباری |
| ۷,۶۵ | ۱,۰۸۵,۹۶۲,۳۱۱ | ۱,۳۷۶,۴۹۶,۳۷۴ | ۵,۲۹ | ۶۲۷,۱۹۴,۳۰۱ | ۸۳۲,۹۹۲,۴۳۵ | تسهیل‌های بانکی |
| - | - | - | ۸,۹۲ | ۱۰۱,۸۶۰,۶۸۵ | ۱,۰۷۷,۹۵۷,۳۸۶ | سهام شرکت‌های اوراق و مشتقات |
| - | - | - | ۱۰,۱۹ | ۱,۱۶۳,۱۳۹,۳۷۱ | ۱,۳۵۹,۷۳۰,۹۲۲ | مواد و محصولات دارویی |
| - | - | - | ۶,۱۷ | ۷۰۲,۸۷۱,۲۶۲ | ۸۲۷,۸۶۶,۶۷۰ | سایر وام‌های کوتاه‌مدت مالی |
| - | - | - | ۴,۰۴ | ۴۶۱,۸۱۳,۰۷۴ | ۴۴۶,۷۶۳,۶۳۲ | ترتیب برون‌ریزی، کار، بخار و آب گرم |
| ۲,۱۶ | ۳۰۶,۱۶۶,۷۸۹ | ۳۱۰,۶۴۹,۹۸۹ | ۱۰,۹۲ | ۱,۳۴۶,۷۷۷,۲۷۵ | ۱,۶۰۸,۴۱۰,۹۳۵ | مخابرات |
| ۴۴,۹۶ | ۶,۳۷۸,۵۲۵,۶۰۸ | ۶,۸۷۱,۲۴۶,۳۹۴ | ۶۵ | ۷,۴۴۸,۹۹۶,۴۵۵ | ۸,۹۳۰,۷۷۱,۴۷۶ | |

۶ - سرمایه‌گذاری در شرکت‌ها و حساب

| ۱۳۹۳/۰۷/۳۰ | | ۱۳۹۴/۰۴/۳۱ | | | |
|----------------------|-------------|----------------------|-------------|---------|--------------|
| درصد از کل دارایی‌ها | مبلغ | درصد از کل دارایی‌ها | مبلغ | نرخ سود | تاریخ سررسید |
| | ریال | | ریال | درصد | |
| ۴,۶۷ | ۶۶۲,۶۳۲,۹۶۲ | ۴,۴۳ | ۵۰۶,۳۶۹,۳۱۵ | ۱۹ | بدون سررسید |
| ۴,۶۷ | ۶۶۲,۶۳۲,۹۶۲ | ۴,۴۳ | ۵۰۶,۳۶۹,۳۱۵ | | |

سرمایه‌گذاری کوتاه‌مدت بانک سامان

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 ۱۳۹۴

۷- سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت تا علی الحساب

| ۱۳۹۳/۰۷/۳۰ | | ۱۳۹۴/۰۴/۳۱ | | | | | |
|----------------|----------------|----------------------|----------------|------------|---------------|---------|--------------|
| درصد از دارایی | خالص ارزش فروش | درصد از کل دارایی ها | خالص ارزش فروش | سود معلقه | ارزش اسمی | نرخ سود | تاریخ سررسید |
| | ریال | | ریال | ریال | ریال | درصد | |
| ۴۹.۵۱ | ۷.۰۲۴.۸۷۸.۹۶۳ | ۲۴.۰۱ | ۲.۷۲۱.۴۰۳.۶۷۷ | ۱۳.۲۹۸.۴۶۶ | ۲.۷۳۰.۰۰۰.۰۰۰ | ۲۰ | ۲۲.۱۰/۱۳۹۶ |
| ۴۹.۵۱ | ۷.۰۲۴.۸۷۸.۹۶۳ | ۲۴.۰۱ | ۲.۷۴۱.۴۰۳.۶۷۷ | ۱۳.۲۹۸.۴۶۶ | ۲.۷۳۰.۰۰۰.۰۰۰ | | تیر ماهانه |

۸- حساب های دریافتی

حساب های دریافتی نام سودهای دریافتی سررده ها می باشد که به شرح زیر می باشد

| ۱۳۹۳/۰۷/۳۰ | | ۱۳۹۴/۰۴/۳۱ | | | |
|------------|-------------|------------|-------------|----------------------|--|
| منزیل شده | سرریز شده | نرخ بمنزل | سرریز نشده | | |
| ریال | ریال | درصد | ریال | | |
| ۲.۲۲۵.۱۹۲ | ۱.۰۴۶.۹۸۱ | ۱۹ | ۱.۰۵۳.۰۱۱ | سود سررده بانک سامان | |
| ۶۲.۸۸۷.۰۹۱ | ۶۲۱.۴۰۳.۵۷۲ | ۲۵ | ۶۵۷.۸۰۰.۰۰۰ | سود سهام | |
| ۶۵.۱۱۲.۲۸۳ | ۶۲۲.۴۵۰.۵۵۳ | | ۶۵۸.۸۵۳.۰۱۱ | | |

۹- سایر دارایی ها

سایر دارایی ها شامل آن بخش از مخارج برافرازمی باشد که تا تاریخ برارنامه مستهلک نشده و به عنوان دارایی به سال های آتی منتقل می شود سایر

دارایی ها شامل آن بخش از مخارج برافرازمی باشد که تا تاریخ برارنامه مستهلک شده و به عنوان دارایی به سال های آتی منتقل می شود

| ۱۳۹۳/۰۷/۳۰ | | ۱۳۹۴/۰۴/۳۱ | | | |
|------------------|------------------|--------------|-------------------------|-------------------|--------------|
| مانده پایان دوره | مانده پایان دوره | استهلاک دوره | مخارج اضافه شده طی دوره | مانده ابتدای دوره | |
| ریال | ریال | ریال | ریال | ریال | |
| ۳۶.۹۱۱.۵۱۴ | ۲۱.۴۳۹.۷۸۸ | ۱۵.۴۸۱.۷۲۶ | . | ۳۶.۹۱۱.۵۱۴ | مخارج بانسیس |
| . | ۵۹.۲۰۷.۸۴۷ | ۱۷۵.۶۹۲.۱۵۳ | ۲۳۴.۹۰۰.۰۰۰ | . | برم افرازم |
| ۳۶.۹۱۱.۵۱۴ | ۸۰.۶۳۷.۶۳۵ | ۱۹۱.۱۷۳.۸۷۹ | ۲۳۴.۹۰۰.۰۰۰ | ۳۶.۹۱۱.۵۱۴ | |

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک رشد سامان

گزارش مالی میان دوره ای

بادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی به ماهه منتهی به ۳۱ تیر ماه ۱۳۹۴

۱۰- موجودی نقد

| ۱۳۹۳/۰۷/۳۰ | ۱۳۹۴/۰۴/۳۱ | |
|------------|------------|---------------------------|
| ریال | ریال | |
| ۲۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۲۰,۰۰۰,۰۰۰ | حساب جاری برد سعبه خام حم |
| ۲۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۲۰,۰۰۰,۰۰۰ | |

۱۱- برداشتی از سود و زیان صندوق

برداشتی از سود و زیان صندوق در تاریخ قرارداد به شرح زیر است

| ۳۰/۰۷/۱۳۹۳ | ۱۳۹۴/۰۴/۳۱ | |
|-------------|-------------|----------------------|
| ریال | ریال | |
| ۵۹,۵۷۳,۹۱۰ | ۸۸,۱۹۹,۰۳۱ | کارمزد مدیر |
| ۱,۰۱۵,۳۰۰ | ۱,۲۷۲,۸۰۰ | مدیر سود |
| ۷۴,۳۶۶,۹۸۵ | ۸۱,۱۱۷,۶۰۶ | کارمزد مولی |
| ۳۴,۹۶۵,۷۷۱ | ۱۰۰,۲۵۳,۲۸۷ | کارمزد ضامن همدسودگی |
| ۲۲,۳۹۷,۳۸۲ | ۲۴,۴۳۵,۴۱۰ | حق الرجحه حسابرس |
| ۱۹۲,۳۱۹,۱۴۸ | ۲۹۵,۴۸۰,۲۴۳ | |

۱۲- جاری کردن قرارداد

جاری کردن قرارداد به تفکیک به شرح زیر می باشد

| ۱۳۹۳/۰۷/۳۰ | ۱۳۹۴/۰۴/۳۱ | | | |
|------------------|------------------|----------------|----------------|-------------------|
| مانده پایان دوره | مانده پایان دوره | گردش سنانکار | گردش بدهکار | مانده ابتدای دوره |
| ریال | ریال | ریال | ریال | ریال |
| (۱,۵۰۲,۳۱۶,۳۱۴) | ۳۷۰,۶۳۹,۵۵۸ | ۳۰,۹۲۹,۹۹۶,۶۱۱ | ۳۲,۰۶۱,۵۷۳,۲۶۷ | ۱,۵۰۲,۳۱۶,۳۱۴ |
| (۱,۵۰۲,۳۱۶,۳۱۴) | ۳۷۰,۶۳۹,۵۵۸ | ۳۰,۹۲۹,۹۹۶,۶۱۱ | ۳۲,۰۶۱,۵۷۳,۲۶۷ | ۱,۵۰۲,۳۱۶,۳۱۴ |

کارگزاری بانک سامان

۱۳- سایر حساب‌های برداشتی و ذخایر

سایر حساب‌های برداشتی و ذخایر به شرح زیر می باشد

| ۱۳۹۳/۰۷/۳۰ | ۱۳۹۴/۰۴/۳۱ | |
|------------|-------------|-------------------------------|
| ریال | ریال | |
| ۱۱,۷۶۷,۶۳۱ | ۲۰,۷۳۹,۷۲۷ | ذخیره تصفیه |
| ۴۱,۲۴۰,۰۰۰ | ۱۷۳,۰۶۵,۰۰۰ | سایر حساب‌های برداشتی و ذخایر |
| ۵۳,۰۰۷,۶۳۱ | ۱۹۳,۸۰۴,۷۲۷ | |

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک رشد سامان

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی به ماهه منتهی به ۳۱ پیر ماه ۱۳۹۴

۱۴ - حالتی دارایی‌ها

حالت دارایی‌ها به تنگک واحدهای سرمایه‌گذاری عادی در حساب به شرح زیر است

| ۱۳۹۳/۰۷/۳۰ | | ۱۳۹۴/۰۴/۳۱ | | |
|-----------------------|---------------|-----------------------|---------------|----------------------------|
| ریال | تعداد | ریال | تعداد | |
| ۱۱,۴۰۴,۳۲۶,۵۷۱ | ۱۱,۰۰۰ | ۱۰۰,۳,۷۰۰,۰۰۰ | ۱,۰۰۰ | واحدهای سرمایه‌گذاری عادی |
| ۱,۰۳۶,۱۹۱,۷۶۶ | ۱,۰۰۰ | ۹,۵۵۶,۲۳۲,۵۰۳ | ۹,۵۲۱ | واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز |
| ۱۲,۴۴۰,۵۱۸,۳۳۷ | ۱۲,۰۰۰ | ۱۰,۵۵۹,۹۳۲,۰۰۷ | ۱۰,۵۲۱ | جمع واحدهای سرمایه‌گذاری |

۱۵ - سود و زیان فروش اوراق بهادار

| سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۰۷/۳۰ | دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۴/۳۱ | دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۴/۳۱ | نادداشت | |
|---------------------------------|--|--|---------|-------------------------------------|
| مبلغ | مبلغ | مبلغ | | |
| ریال | ریال | ریال | | |
| (۱۳۷,۲۹۷,۸۴۴) | ۲۹,۱۴۰,۹۶۶ | ۱۲۱,۷۰۷,۶۶۹ | ۱۵ ۱ | سود و زیان حاصل از فروش سهام |
| (۱۱,۸۳۵,۶۰۲) | ۰ | ۳,۲۷۵,۹۰۰ | ۱۵ ۲ | سود و زیان حاصل از فروش اوراق اجاره |
| (۱۴۹,۱۳۳,۴۴۸) | ۲۹,۱۴۰,۹۶۶ | ۱۲۸,۹۸۳,۵۶۹ | | |

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک رشد سامان

گزارش مالی میان دوره‌ای

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ تیر ماه ۱۳۹۴

دوره مالی به ماهه منتهی به ۳۱/۰۴/۱۳۹۴

| سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۰۷/۳۰ | دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱/۰۴/۱۳۹۳ | سود (زیان) فروش ریال | سود (زیان) فروش ریال | سود (زیان) فروش ریال | سود (زیان) فروش ریال | مالیات ریال | کارمزد فروش ریال | ارزی دفتری ریال | بهای فروش ریال | مقدار |
|---------------------------------|--|-------------------------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|----------------|---------------------|--------------------|-------------------|-------|
| ۱۰۴,۳۳۰,۱۹۰ | ۱۰۴,۳۳۰,۱۹۰ | ۴۸,۹۰۴,۰۶۳ | ۴,۶۳۱,۹۳۵ | ۴,۳۶۸,۵۸۱ | ۴,۶۳۱,۹۳۵ | ۸۱۵,۸۳۳,۰۶۸ | ۸۷۳,۷۱۶,۶۵۰ | ۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | | |
| | | ۱۵,۹۰۴,۳۴۷ | ۱,۹۵۵,۵۴۱ | ۱,۸۴۸,۳۴۶ | ۱,۹۵۵,۵۴۱ | ۳۴۹,۹۶۱,۴۵۶ | ۳۶۹,۶۶۹,۷۶۰ | ۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | | |
| | | ۳۴,۱۶۶,۱۹۸ | ۵,۰۹۳,۶۰۰ | ۵,۰۹۳,۶۰۰ | ۵,۰۹۳,۶۰۰ | ۵۷۴,۰۷۳,۵۸۲ | ۱,۰۱۸,۷۲۱,۳۳۳ | ۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | | |
| | | | ۱,۰۱۷,۹۹۸ | ۱,۰۱۷,۹۹۸ | ۱,۰۱۷,۹۹۸ | ۲۳۳,۳۱۸,۴۰۰ | ۲۰۳,۶۰۰,۰۰۰ | ۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | | |
| | | | ۲۰,۹۳۰,۳۰۵ | ۲۰,۹۳۰,۳۰۵ | ۲۰,۹۳۰,۳۰۵ | ۵۲۴,۰۰۴ | ۴۱۸,۷۶۰,۰۰۰ | ۳۴۸,۰۰۰ | | |
| ۳,۰۹۹,۰۶۹ | ۳,۰۹۹,۰۶۹ | | | | | | | | | |
| ۷۱۱,۹۱۱ | ۷۱۱,۹۱۱ | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | |
| ۱۳,۹۳۰,۵۶۷ | ۱۳,۹۳۰,۵۶۷ | | | | | | | | | |
| ۲,۸۱۹,۳۲۳ | ۲,۸۱۹,۳۲۳ | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | |
| ۱,۹۹۹,۱۳۶ | ۱,۹۹۹,۱۳۶ | | | | | | | | | |
| ۶,۰۷۰,۳۵ | ۶,۰۷۰,۳۵ | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | |
| ۱,۸۳۶,۶۸۸ | ۱,۸۳۶,۶۸۸ | | | | | | | | | |
| ۳,۴۹۰,۱۳۹ | ۳,۴۹۰,۱۳۹ | | | | | | | | | |
| ۶,۸۵۳,۵۵۸ | ۶,۸۵۳,۵۵۸ | | | | | | | | | |
| ۳,۰۹۱,۷۳۰ | ۳,۰۹۱,۷۳۰ | | | | | | | | | |
| ۱۳,۶۳۳ | ۱۳,۶۳۳ | | | | | | | | | |
| ۲,۰۳۶,۵۵۱ | ۲,۰۳۶,۵۵۱ | | | | | | | | | |

سهه منحل

گروه بهمن

گروه توسعه نی ایران

مسکن سفید سبز

ملی سن

نفت نیل

الکترونیک خودرو

سوی مسا

ماگنو

پتروشیمی جوی

پتروشیمی خلیج فارس

پتروشیمی ایران

توسعه و عمران کرمان

سرمایه گذاری ربا

سرمایه گذاری ساختمان ایران

سرمایه گذاری سه

سرمایه گذاری نفت

سرمایه گذاری جوارزی

سهمه رای

تعمیر و بهسازی

تعمیرات فروش

صندوق سرمایه گذاری مشترک رشد سامان

گزارش مالی میان دوره ای

بادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ تیر ماه ۱۳۹۴

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱/۴/۱۳۹۴

| سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۰۷/۳۰ | دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۴/۳۱ | سود (زبان) فروش ریال | سود (زبان) فروش ریال | سود (زبان) فروش ریال | مالیات ریال | کاربرد فروش ریال | ارزش دفتری ریال | ارزش بازار ریال | مقدار |
|---------------------------------|--|-------------------------|-------------------------|-------------------------|----------------|---------------------|--------------------|--------------------|-------|
| ۴۴۲,۷۳۰,۲۸۳ | ۳۰,۳۷۸,۱۳۸ | ۱۱,۵۸۱,۷۷۵,۳۱۱ | ۳۷,۶۳۰,۴۵۰ | ۳۹,۴۶۲,۰۹۱ | ۸,۹۳۰,۷۷۱,۴۷۶ | ۷,۵۲۶,۰۸۹,۹۹۶ | | | |

۱۴ سود و زیان حاصل از نگهداری اوراق بهادار گنبد

سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۰۷/۳۰ دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۴/۳۱ دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ تیر ماه ۱۳۹۴

| سود (زبان) فروش ریال | سود (زبان) فروش ریال | سود (زبان) فروش ریال | کاربرد فروش ریال | ارزش دفتری ریال | ارزش بازار ریال | مقدار |
|-------------------------|-------------------------|-------------------------|---------------------|--------------------|--------------------|---------------|
| ۹۵,۳۰۰,۹۸۰ | ۴۴,۱۳۰,۳۸۰ | ۸,۵۸۰,۳۶۶ | ۱,۸۹۴,۷۸۹ | ۲,۷۳۶,۶۸۶,۴۶۰ | ۲,۷۳۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۲,۷۳۰,۰۰۰,۰۰۰ |

تغییر ارزش ناخالص ۳۰ تیر منتهی

صندوق سرمایه‌گذاری متبرک رشد سامان

گزارش مالی میان دوره‌ای

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ تیر ماه ۱۳۹۴

۱۷- سود سهام

| سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۰۷/۳۰ | دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۴/۳۱ | دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ تیر ماه ۱۳۹۴ | دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ تیر ماه ۱۳۹۴ | دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ تیر ماه ۱۳۹۴ | دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ تیر ماه ۱۳۹۴ | دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ تیر ماه ۱۳۹۴ | دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ تیر ماه ۱۳۹۴ | دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ تیر ماه ۱۳۹۴ | دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ تیر ماه ۱۳۹۴ |
|---------------------------------|--|--|--|--|--|--|--|--|--|
| حالی در آئند سود سهام | حالی در آئند سود سهام | حالی در آئند سود سهام | حرسه سرول | جمع در آئند سود سهام | سود مطلق به هر سهم | مقدار سهام | مغایه در زمان | مجموع | لاریخ |
| ریال | ریال | ریال | ریال | ریال | ریال | ریال | مجموع | مجموع | مجموع |
| ۸۷,۰۰۰,۰۰۰ | ۸۷,۰۰۰,۰۰۰ | ۳۱,۷۷۷,۵۰۹ | ۴,۳۳۲,۴۹۱ | ۳۶,۰۰۰,۰۰۰ | ۹,۰۰۰ | ۴۰,۰۰۰ | ۱۶۱,۳۱۱,۳۹۴ | ۳۴,۰۰۰,۰۰۰ | ۳۴,۰۰۰,۰۰۰ |
| . | . | ۸۰,۰۰۰,۰۰۰ | . | ۸۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۲۰۰ | ۲۰,۰۰۰ | ۳۱,۰۰۰,۰۰۰ | ۳۱,۰۰۰,۰۰۰ | ۳۱,۰۰۰,۰۰۰ |
| . | . | ۱۶۲,۳۰۰,۰۰۰ | . | ۱۶۲,۳۰۰,۰۰۰ | ۱,۴۱۰ | ۲۰,۰۰۰ | ۳۱,۰۰۰,۰۰۰ | ۳۱,۰۰۰,۰۰۰ | ۳۱,۰۰۰,۰۰۰ |
| . | . | ۹۲,۸۷۵,۳۷۸ | ۷,۱۲۴,۶۸۳ | ۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۵۰۰ | ۲۰,۰۰۰ | ۳۵,۱۲۱,۳۹۳ | ۳۵,۱۲۱,۳۹۳ | ۳۵,۱۲۱,۳۹۳ |
| . | . | ۳۶,۴۵۴,۴۳۳ | ۳,۵۴۵,۵۶۸ | ۳۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۳۰۰ | ۲۰,۰۰۰ | ۲۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۲۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۲۰,۰۰۰,۰۰۰ |
| . | . | ۳۰,۰۰۰,۰۰۰ | . | ۳۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۲۰۰ | ۱۵,۰۰۰ | ۱۶,۰۰۰,۰۰۰ | ۱۶,۰۰۰,۰۰۰ | ۱۶,۰۰۰,۰۰۰ |
| ۲۵,۰۰۰,۰۰۰ | ۲۳,۳۱۵,۳۶۰ | ۱۱۴,۸۶۱,۷۰۹ | ۱۳,۱۳۸,۳۹۱ | ۱۲۸,۰۰۰,۰۰۰ | ۱,۳۸۰ | ۱۰,۰۰۰ | ۲۸,۰۰۰,۰۰۰ | ۲۸,۰۰۰,۰۰۰ | ۲۸,۰۰۰,۰۰۰ |
| ۵۸,۳۳۷,۹۱ | ۲,۵۶۰,۰۰۰ | ۷۳,۱۳۶,۶۰۹ | ۸,۳۶۵,۳۹۶ | ۸۱,۵۰۰,۰۰۰ | ۱,۶۳۳ | ۵۰,۰۰۰ | ۲۷,۰۰۰,۰۰۰ | ۲۷,۰۰۰,۰۰۰ | ۲۷,۰۰۰,۰۰۰ |
| ۱۷۴,۸۸۷,۰۹۱ | ۱۱۳,۷۷۵,۴۶۰ | ۶۲۱,۴۰۳,۵۷۲ | ۳۶,۳۹۶,۴۲۸ | ۶۵۷,۸۰۰,۰۰۰ | | | | | |

تولید برقی کشور به نسبت
سرگت محضرات ایران
سرگت اربخش سوز ایران
سرمایه گذاری سوز (هپیک)
تولید ده های سوز ایران
سرمایه گذاری مسکن شمال شرق
تولید سیمان
سرگت درونسازی تولید دارو
سرگت باستان

سرگت باستان

سرگت باستان

تاریخ: ۱۳۹۴/۰۴/۲۱
 محل: تهران

| | | | |
|----------|-------------|-------------|-------------|
| سود خالص | ۷۵۸,۷۷۵,۳۳۳ | ۶۲۹,۴۰۷,۷۴۵ | ۱۵,۷۲۷,۱۴۴ |
| سود خالص | ۶۲۷,۱۰۸,۳۳۳ | ۵۲۱,۰۰۰,۵۹۵ | ۱۰۶,۱۰۷,۷۳۸ |
| سود خالص | ۱۳۹۴/۰۴/۲۱ | ۱۳۹۴/۰۴/۲۱ | ۱۳۹۴/۰۴/۲۱ |

تاریخ: ۱۳۹۴/۰۴/۲۱
 محل: تهران

تاریخ: ۱۳۹۴/۰۴/۲۱

| | | | |
|----------|---------------|-------------|-------------|
| سود خالص | ۱,۴۷۱,۱۲۱,۱۵۸ | ۷۰۳,۱۱۱,۱۸۳ | ۹۴۸,۵۱۰,۴۴۳ |
| سود خالص | ۱,۴۷۱,۱۲۱,۱۵۸ | ۷۰۳,۱۱۱,۱۸۳ | ۹۴۸,۵۱۰,۴۴۳ |
| سود خالص | ۱۳۹۴/۰۴/۲۱ | ۱۳۹۴/۰۴/۲۱ | ۱۳۹۴/۰۴/۲۱ |

تاریخ: ۱۳۹۴/۰۴/۲۱
 محل: تهران

تاریخ: ۱۳۹۴/۰۴/۲۱

| | | | |
|----------|---------------|-------------|-------------|
| سود خالص | ۱,۴۷۱,۱۲۱,۱۵۸ | ۷۰۳,۱۱۱,۱۸۳ | ۹۴۸,۵۱۰,۴۴۳ |
| سود خالص | ۱,۴۷۱,۱۲۱,۱۵۸ | ۷۰۳,۱۱۱,۱۸۳ | ۹۴۸,۵۱۰,۴۴۳ |
| سود خالص | ۱۳۹۴/۰۴/۲۱ | ۱۳۹۴/۰۴/۲۱ | ۱۳۹۴/۰۴/۲۱ |

تاریخ: ۱۳۹۴/۰۴/۲۱
 محل: تهران

تاریخ: ۱۳۹۴/۰۴/۲۱

تاریخ: ۱۳۹۴/۰۴/۲۱
 محل: تهران

| | ۱۳۹۴/۰۵/۰۱ تا ۱۳۹۴/۰۵/۳۱ | ۱۳۹۳/۰۴/۰۱ تا ۱۳۹۳/۰۴/۳۱ | ۱۳۹۳/۰۸/۰۱ تا ۱۳۹۳/۰۸/۳۱ |
|-------------------------------|-------------------------------|-------------------------------|--------------------------|
| سرمایه ثابت | ۱۳۹۴/۰۵/۳۱ | ۱۳۹۳/۰۴/۳۱ | ۱۳۹۳/۰۸/۳۱ |
| سرمایه در گردش | ۱۳۹۳/۰۵/۳۱ | ۱۳۹۳/۰۴/۳۱ | ۱۳۹۳/۰۸/۳۱ |
| سرمایه کل | ۱۳۹۳/۰۵/۳۱ | ۱۳۹۳/۰۴/۳۱ | ۱۳۹۳/۰۸/۳۱ |
| ریال | ریال | ریال | ریال |
| دوره مالی به تاریخ ۱۳۹۴/۰۴/۳۱ | دوره مالی به تاریخ ۱۳۹۳/۰۴/۳۱ | دوره مالی به تاریخ ۱۳۹۳/۰۸/۳۱ | |

هر یک از موارد فوق در صورت لزوم به شرح زیر است:

۱- سرمایه ثابت

سرمایه ثابت عبارت از دارایی‌های غیر نقدی است که به منظور استفاده در طول دوره مالی در اختیار گرفته شده و به منظور فروش یا مصرف در طول دوره مالی در نظر گرفته نشده است. سرمایه ثابت در صورت لزوم به شرح زیر است:

| | ۱۳۹۳/۰۸/۳۱ | ۱۳۹۳/۰۴/۳۱ | ۱۳۹۳/۰۵/۳۱ |
|-------------------------------|-------------------------------|-------------------------------|------------|
| سرمایه ثابت | ۱۳۹۳/۰۸/۳۱ | ۱۳۹۳/۰۴/۳۱ | ۱۳۹۳/۰۵/۳۱ |
| سرمایه در گردش | ۱۳۹۳/۰۸/۳۱ | ۱۳۹۳/۰۴/۳۱ | ۱۳۹۳/۰۵/۳۱ |
| سرمایه کل | ۱۳۹۳/۰۸/۳۱ | ۱۳۹۳/۰۴/۳۱ | ۱۳۹۳/۰۵/۳۱ |
| ریال | ریال | ریال | ریال |
| دوره مالی به تاریخ ۱۳۹۳/۰۸/۳۱ | دوره مالی به تاریخ ۱۳۹۳/۰۴/۳۱ | دوره مالی به تاریخ ۱۳۹۳/۰۵/۳۱ | |

۲- سرمایه در گردش

سرمایه در گردش عبارت از دارایی‌های نقدی است که به منظور استفاده در طول دوره مالی در نظر گرفته شده است. سرمایه در گردش در صورت لزوم به شرح زیر است:

۶ و ۷ طبقه های مورد نیاز برای عملیات و نگهداری و تعمیرات و سایر امور (در صورت لزوم)

۴۵- هزینه های جاری و غیر جاری در طول دوره مالی

۴۴- حساب های جاری و غیر جاری

| اسطفاي واسسه | نام | نوع وانسكی | درصدهای | |
|--------------|-----|------------|--------------|--------------|
| | | | سود و اجدهای | سرمایه گذاری |
| سود | سود | سود | ۱۰۰ | ۱۰۰ |
| سود | سود | سود | ۱۰۰ | ۱۰۰ |
| سود | سود | سود | ۱۰۰ | ۱۰۰ |
| سود | سود | سود | ۱۰۰ | ۱۰۰ |

۴۳- حساب های جاری و غیر جاری

حساب های جاری و غیر جاری در طول دوره مالی

۴۲- حساب های جاری و غیر جاری

| نوع حساب | ۱۳۹۴/۰۷/۲۰ به | ۱۳۹۴/۰۴/۲۱ به | ۱۳۹۴/۰۴/۲۱ به |
|-------------------|---------------|---------------|---------------|
| حساب های جاری | ۱۱,۷۶۷,۶۳۱ | ۸,۲۴۰,۳۰۸ | ۸,۹۷۲,۰۹۶ |
| حساب های غیر جاری | ۹,۵۲۸,۴۸۶ | ۶,۰۶۳,۵۸۲ | ۱۰,۳۸۱,۷۲۶ |
| حساب های جاری | ۱۲۸,۴۴۰,۰۰۰ | ۸۱,۳۷۲,۹۸۲ | ۱۷۵,۶۹۲,۱۵۲ |
| حساب های غیر جاری | ۵,۰۰۰,۰۰۰ | ۵,۰۰۰,۰۰۰ | ۲,۰۰۰,۰۰۰ |
| حساب های جاری | ۱۴۹,۴۱۰,۱۱۷ | ۹۵,۷۴۷,۸۷۲ | ۱۹۴,۹۶۵,۹۷۵ |

۴۱- حساب های جاری و غیر جاری

حساب های جاری و غیر جاری در طول دوره مالی
 حساب های جاری و غیر جاری در طول دوره مالی
 حساب های جاری و غیر جاری در طول دوره مالی