



صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت نوین سامان
صورت‌های مالی
برای دوره میانی سه ماهه منتهی به ۲۱ فروردین ماه ۱۳۹۱

«به نام پروردگار»

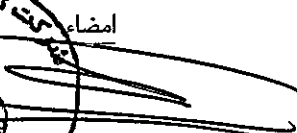
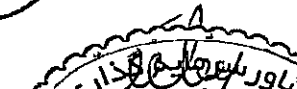
با سلام؛

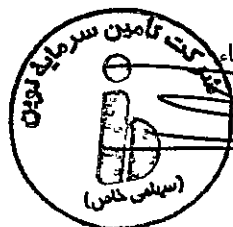
به پیوست صورتهای مالی صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت نوین سامان مربوط به دوره میانی سه ماهه منتهی به تاریخ ۱۳۹۱/۰۱/۲۱ که در اجرای مفاد بند ۷ ماده ۵۷ اساسنامه صندوق براساس سوابق، مدارک و اطلاعات موجود در خصوص عملیات صندوق تهیه گردیده به شرح زیر تقدیم می‌گردد.

شماره صفحه	
۱	• صورت خالص دارایی ها
۲	• صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها
	• یادداشت‌های توضیحی:
۳-۴	الف. اطلاعات کلی صندوق
۵	ب. مبنای تهیه صورتهای مالی
۵-۸	پ. خلاصه اهم رویه‌های حسابداری
۹-۲۱	ت. 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 مشترک تهیه گردیده است. مدیریت صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت نوین 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 گردیده‌اند. این صورتهای مالی در تاریخ ۱۳۹۱/۰۲/۲۷ به تأیید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

با سپاس

امضاء	نماینده	شخص حقوقی	ارکان صندوق
	سید حسین میری	شرکت تامین سرمایه نوین	مدیر صندوق
	محمدیوسف امین	مشاور سرمایه‌گذاری آوای آگاه	متولی صندوق



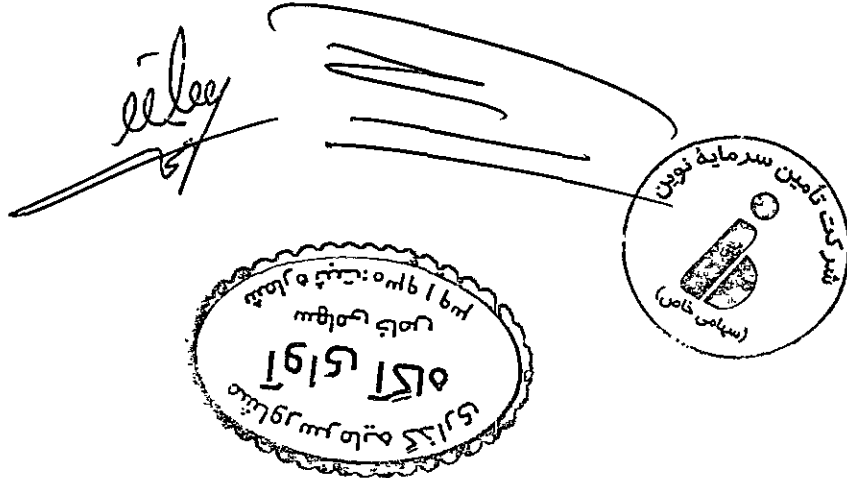
صندوق سرمایه گذاری با درآمد ثابت نوین سامان

صورت خالص دارایی ها

در تاریخ ۲۱ فروردین ماه ۱۳۹۱

۱۳۹۰/۱۰/۲۱	۱۳۹۱/۰۱/۲۱	یادداشت	دارایی ها:
ریال ۱۳,۴۹۶,۶۷۳,۸۵۵	ریال ۹,۵۶۰,۸۶۵,۹۴۹	۵	سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم
۱,۲۷۹,۳۱۵,۷۴۰,۰۹۳	۸۸۳,۸۲۳,۶۴۱,۱۵۲	۶	سرمایه گذاری در سپرده های بانکی
۴۶۱,۳۹۷,۶۵۸,۴۰۸	۳۶۷,۶۱۹,۸۵۵,۷۱۹	۷	سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۱۸,۹۶۹,۵۴۱,۱۷۶	۱۸,۱۱۳,۲۹۳,۹۸۹	۸	حسابهای دریافتی
۱,۶۱۱,۳۸۳,۴۳۵	۱,۰۹۸,۶۷۹,۳۲۱	۹	طلب از کارگزاران
۳۰,۷۳۰,۰۰۰	۴۳۹,۰۶۳,۳۳۱	۱۰	موجودی نقد
۱,۷۷۴,۸۲۱,۷۲۶,۹۶۷	۱,۲۸۰,۶۵۵,۳۹۹,۴۶۱		جمع دارایی ها
			بدهی ها
۲,۶۸۱,۹۹۹,۸۸۱	۴,۳۰۷,۱۱۸,۱۶۱	۱۱	بدهی به ارکان صندوق
۲۱,۱۶۱,۷۰۷,۵۴۶	۴,۱۴۹,۸۹۰,۵۹۷	۱۲	بدهی به سرمایه گذاران
۲۹۷,۷۶۲,۰۷۹	۳۲۴,۴۲۷,۹۱۰	۱۳	سایر حساب های پرداختی و ذخایر
۲۴,۱۴۱,۴۶۹,۵۰۶	۸,۷۸۱,۴۳۶,۶۶۸		جمع بدهی ها
۱,۷۵۰,۶۸۰,۲۵۷,۴۶۱	۱,۲۷۱,۸۷۳,۹۶۲,۷۹۳	۱۴	خالص دارایی ها
۱,۰۱۰,۰۶۵	۱,۰۲۱,۲۷۱		خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری

یادداشتهای توضیحی همراه، بخش جدائی ناپذیر صورت های مالی می باشد



صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت نوین سامان
صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها
دوره میانی سه ماهه منتهی به ۲۱ فروردین ماه ۱۳۹۱

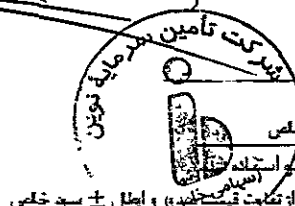
سال مالی منتهی به ۱۳۹۰/۱۰/۲۱	دوره میانی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۰/۰۱/۲۱	دوره میانی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۱/۰۱/۲۱	یادداشت	درآمد ها:
ریال	ریال	ریال		
۹۶۶,۲۵۴,۶۴۴	-	۳۰۸,۸۰۳,۳۹۴	۱۵	سود (زیان) فروش سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس
۱۵۱,۸۵۰,۴۱۶	-	(۱۳۲,۳۷۶,۹۶۴)	۱۶	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام
۱۷۳,۸۹۳,۲۷۵	-	۸۷,۷۷۷,۴۹۸	۱۷	سود سهام
۲۴۱,۵۰۵,۰۶۷,۳۵۷	۴۲,۱۸۰,۶۱۱,۱۲۷	۷۲,۹۸۳,۸۴۶,۴۵۶	۱۸	سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۲۶,۴۷۷,۸۴۰	۲۲۱,۶۸۶,۰۲۱	۳۲,۳۴۵,۸۸۳	۱۹	سایر درآمدها
۲۴۲,۸۲۳,۵۴۳,۵۳۲	۴۲,۴۰۲,۲۹۷,۱۴۸	۷۳,۲۸۰,۳۹۶,۲۶۷		جمع درآمدها
				هزینه ها:
(۵,۵۳۶,۰۰۸,۴۴۸)	(۹۹۴,۰۵۱,۶۵۴)	(۱,۶۲۵,۱۱۸,۲۸۰)	۲۰	هزینه کارمزد ارکان
(۵۱۴,۰۱۷,۸۴۹)	(۱۸۱,۶۶۳,۰۰۷)	(۲۶,۷۰۵,۸۳۱)	۲۱	سایر هزینه ها
(۶,۰۵۰,۰۲۶,۲۹۷)	(۱,۱۷۵,۷۱۴,۶۶۱)	(۱,۶۵۱,۸۲۴,۱۱۱)		جمع هزینه ها
۲۳۶,۷۷۳,۵۱۷,۲۳۵	۴۱,۲۲۶,۵۸۲,۴۸۷	۷۱,۶۲۸,۵۷۲,۱۵۶		سود خالص
۲۱.۸۸%	۴%	۵%		بازده میانگین سرمایه گذاری ^۱
۱۳.۵۲%	۴.۳۷%	۵.۶۳%		بازده سرمایه گذاری پایان سال ^۲

صورت گردش خالص دارایی ها

سال مالی منتهی به ۱۳۹۰/۱۰/۲۱	دوره میانی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۰/۰۱/۲۱	دوره میانی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۱/۰۱/۲۱	تعداد	خالص دارایی های اول دوره
ریال	ریال	ریال		
۹۵۱,۱۰۸,۰۰۳,۰۴۶	۹۵۱,۱۰۸,۰۰۳,۰۴۶	۱,۷۵۰,۶۸۰,۲۵۷,۴۶۱	۱,۷۳۳,۲۳۵	واحد های سرمایه گذاری صادر شده طی دوره
۱,۵۴۹,۰۷۰,۶۰۱,۲۸۵	۹۱,۷۵۹,۲۴۱,۷۰۷	-	-	واحد های سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره
(۷۳۴,۷۱۰,۷۹۸,۰۳۲)	(۹۹,۴۵۴,۸۶۸,۵۲۲)	(۴۹۷,۲۲۳,۴۶۳,۹۸۴)	(۴۸۷,۸۵۲)	سود پرداختی صندوق
(۲۵۱,۵۶۱,۰۶۶,۰۷۳)	(۴۱,۸۷۳,۳۵۹,۰۵۹)	(۵۳,۳۱۱,۴۰۲,۸۴۰)	-	سود خالص دوره
۲۳۶,۷۷۳,۵۱۷,۲۳۵	۴۱,۲۲۶,۵۸۲,۴۸۷	۷۱,۶۲۸,۵۷۲,۱۵۶	-	خالص دارایی های پایان دوره
۱,۷۵۰,۶۸۰,۲۵۷,۴۶۱	۹۴۲,۷۶۵,۵۹۹,۶۵۹	۱,۲۷۱,۸۷۳,۹۶۲,۷۹۳	۱,۲۴۵,۳۸۳	

یادداشتهای توضیحی همراه، بخش جدائی ناپذیر صورتهای مالی می باشد.

Handwritten signature



۱ بازده میانگین سرمایه گذاری = سود خالص / میانگین موجود وجوه استهلاک
 ۲ بازده سرمایه گذاری پایان سال = سود خالص / خالص دارایی های پایان سال

صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت نوین سامان
یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی
دوره میانی سه ماهه منتهی به ۲۱ فروردین ماه ۱۳۹۱

۱- اطلاعات کلی صندوق

۱-۱- تاریخچه فعالیت

صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت تضمین شده نوین سامان که صندوقی با سرمایه باز در اندازه بزرگ محسوب می‌شود، در تاریخ ۱۳۸۸/۱۰/۲۱ تحت شماره ۱۰۷۴۸ 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، اوراق بهادار با درآمد ثابت سرمایه‌گذاری می‌نماید. مدت فعالیت صندوق به موجب ماده (۵) اساسنامه، دو سال است. مرکز اصلی صندوق تهران، خیابان قائم مقام فراهانی، کوچه آزادگان، شماره ۱۷ واقع شده است و صندوق دارای ۵۹ شعبه می‌باشد.

۲-۱- اطلاع رسانی

کلیه اطلاعات مرتبط با فعالیت صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت تضمین شده نوین سامان مطابق با ماده ۵۶ اساسنامه در تارنمای صندوق سرمایه‌گذاری به آدرس www.samanfund.ir درج گردیده است.

۲-۲- ارکان صندوق سرمایه‌گذاری

صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت تضمین شده نوین سامان که از این به بعد صندوق نامیده می‌شود از ارکان زیر تشکیل شده است:

مجمع صندوق سرمایه‌گذاری، از اجتماع دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز تشکیل می‌شود. دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز به شرطی که حداقل ۵ درصد از کل واحدهای ممتاز را در

صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت نوین سامان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دورهٔ میانی سه ماهه منتهی به ۲۱ فروردین ماه ۱۳۹۱

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	درصد
۱	تامین سرمایه نوین	۱۰,۰۰۰	۳۳/۳۳
۲	بانک سامان	۱۵,۰۰۰	۵۰
۳	تعاونی اعتبارعسگریه	۵,۰۰۰	۱۶/۶۶

مدیر صندوق، شرکت تامین سرمایه نوین است که در تاریخ ۱۳۸۷/۱/۱۸ با شماره ثبت ۳۲۱۷۵۲ نزد مرجع ثبت شرکت‌های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی مدیر عبارت است از تهران، خیابان قائم مقام فراهانی، خیابان آزادگان، شماره ۱۷، طبقه پنجم.

متولی صندوق، متولی صندوق، شرکت کارگزاری آبان است که در تاریخ ۱۳۸۷/۱۰/۰۴ به شماره ثبت ۱۰۶۴۵ نزد مرجع ثبت شرکت‌های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی متولی عبارت است از خیابان ولیعصر، بالاتر از خیابان شهید بهشتی پلاک ۱۰۴۷

ضامن صندوق، بانک سامان است که در تاریخ مرداد ۱۳۸۱ با شماره ثبت ۱۵۴۴۴۴ نزد مرجع ثبت شرکت‌های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی ضامن عبارت است از تهران، خیابان ولیعصر، نرسیده به پارک وی، نبش ترکش دوز.

حسابرس صندوق، موسسه حسابرسی بیات رایان است که در تاریخ ۱۳۵۷/۰۲/۱۲ به شماره ثبت ۱۹۱۰ نزد مرجع ثبت شرکت‌های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی حسابرس عبارت است از خیابان کریم خان زند، خیابان ایرانشهر شمالی، پلاک ۲۴۳

مدیر ثبت، بانک سامان است که در تاریخ مرداد ۱۳۸۱ با شماره ثبت ۱۵۴۴۴۴ نزد مرجع ثبت شرکت‌های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی ضامن عبارت است از تهران، خیابان ولیعصر، نرسیده به پارک وی، نبش ترکش دوز.

صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت نوین سامان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دورهٔ میانی سه ماهه منتهی به ۲۱ فروردین ماه ۱۳۹۱

۳- مبنای تهیه صورت‌های مالی

صورت‌های مالی صندوق اساساً بر مبنای ارزش‌های جاری در تاریخ ترازنامه 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 " نحوهٔ 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 محاسبهٔ 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 بازخرید آنها توسط ضامن

تعیین می‌شود.

صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت نوین سامان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دورهٔ میانی سه ماهه منتهی به ۲۱ فروردین ماه ۱۳۹۱

۲-۴- درآمد حاصل از سرمایه‌گذاری‌ها :

۲-۴-۱- 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 از سود سهام کسر می‌شود.

۲-۴-۲- سود سپرده بانکی و اوراق 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.

صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت نوین سامان
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
دوره میانی سه ماهه منتهی به ۲۱ فروردین ماه ۱۳۹۱

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.

شرح نحوه محاسبه	کارمزد ارکان
حداکثر تا مبلغ ۳۰۰ میلیون ریال از وجوه جذب شده در پذیره نویسی اولیه با ارائه مدارک مثبت به تصویب مجمع صندوق	هزینه‌های تاسیس
حداکثر تا مبلغ ۱ میلیون ریال برای برگزاری مجامع در طول یک سال مالی با ارائه مدارک مثبت به تصویب مجمع صندوق	هزینه‌های برگزاری مجامع صندوق
سالانه ۰.۱۵ درصد از متوسط روزانه ارزش اوراق بهادار صندوق و ۱۰ درصد از تفاوت روزانه سود علی الحساب دریافتی ناشی از سپرده گذاری در گواهی سپرده یا حساب های سرمایه گذاری بانک ها یا موسسات مالی و اعتباری ایرانی نسبت به بالاترین سود علی الحساب دریافتی همان نوع سپرده در زمان افتتاح سپرده	کارمزد مدیر
سالانه ۰.۱ درصد از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی های صندوق	کارمزد متولی
سالانه ۱ درصد از ارزش روزانه سهام و ۰.۱۵ درصد از ارزش روزانه خالص سایر دارایی های صندوق	کارمزد ضامن
سالانه مبلغ ثابت ۵۰ میلیون ریال	حق الزحمه حسابرس
معادل ۰/۰۳ درصد ارزش خالص دارایی‌های صندوق در آغاز دوره اولیه تصفیه می‌باشد.	حق الزحمه و کارمزد تصفیه صندوق
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.	حق پذیرش و عضویت در کانون‌ها
هزینه‌های دسترسی به نرم افزار، نصب و راه اندازی تارنمای آن و هزینه‌های پشتیبانی آن‌ها سالانه تا سقف ۱۶۵،۶۲۴،۰۰۰ ریال با ارائه مدارک مثبت و باتصویب مجمع صندوق	هزینه‌های دسترسی به نرم افزار، تارنما و خدمات پشتیبانی آن‌ها

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. باقی مانده 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.

صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت نوین سامان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دورهٔ میانی سه ماهه منتهی به ۲۱ فروردین ماه ۱۳۹۱

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

این تعدیلات به دلیل تفاوت در نحوه محاسبهٔ قیمت صدور و ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری ایجاد می‌شود. برای محاسبهٔ قیمت صدور واحدهای سرمایه‌گذاری کارمزد پرداختی بابت تحصیل دارایی مالی به ارزش خرید دارایی‌های مالی اضافه می‌شود. همچنین برای محاسبهٔ 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 با درآمد ثابت نوین سامان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره میانی سه ماهه منتهی به ۲۱ فروردین ماه ۱۳۹۱

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:

۱۳۹۰/۱۰/۲۱		۱۳۹۱/۰۱/۲۱				
درصد به کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	درصد به کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	
	ریال	ریال		ریال	ریال	
۰.۱۱٪	۲,۰۳۲,۳۱۵,۰۵۱	۱,۸۷۷,۴۳۹,۱۰۳	۰.۱۰٪	۱,۲۸۰,۱۹۰,۲۴۹	۱,۶۳۱,۸۸۳,۸۶۲	بانک‌ها و موسسات اعتباری
۰.۳۴٪	۵,۹۷۶,۹۱۱,۴۱۷	۶,۰۷۳,۱۲۷,۸۴۸	۰.۳۷٪	۴,۷۵۴,۳۸۷,۶۱۰	۴,۴۹۸,۱۶۲,۱۳۳	مخابرات
۰.۱۲٪	۲,۱۱۸,۹۶۹,۱۱۰	۲,۲۰۳,۵۹۱,۸۴۴	۰.۱۴٪	۱,۸۴۷,۳۹۲,۶۸۶	۱,۹۰۷,۰۷۲,۱۹۹	خدمات فنی و مهندسی
۰.۰۴٪	۷۸۷,۹۹۶,۸۴۴	۷۵۸,۰۷۴,۸۷۲	۰.۰۳٪	۴۲۳,۵۶۲,۰۴۶	۴۲۲,۱۲۶,۹۶۶	سیمان، آهک و گچ
۰.۰۰٪	۳۰,۴۸۳,۰۶۸	۳۰,۵۹۷,۹۸۷	۰.۰۳٪	۴۴۳,۳۵۵,۴۴۰	۴۰۲,۰۱۰,۲۲۹	حمل و نقل، انبار داری و ارتباطات
۰.۰۰٪	-	-	۰.۰۶٪	۸۱۱,۹۷۷,۹۱۸	۸۳۱,۹۸۷,۵۲۳	سرمایه‌گذاری‌ها
۰.۰۵٪	۹۴۵,۶۶۷,۹۰۵	۹۵۶,۸۴۵,۳۷۰	۰.۰۰٪	-	-	خودرو و ساخت قطعات
۰.۰۰٪	۷۸,۹۹۳,۲۲۲	۸۰,۱۷۸,۲۵۳	۰.۰۰٪	-	-	انبوه‌سازی املاک و مستغلات
۰.۰۹٪	۱,۵۲۵,۳۳۷,۲۳۸	۱,۳۶۴,۹۶۸,۱۶۰	۰.۰۰٪	-	-	محصولات شیمیایی
۰.۷۶٪	۱۳,۴۹۶,۶۷۳,۸۵۵	۱۳,۳۴۴,۸۲۳,۴۳۷	۰.۷۵٪	۹,۵۶۰,۸۶۵,۹۴۹	۹,۶۹۳,۲۴۲,۹۱۳	

صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت نوین سامان
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
دورهٔ میانی سه ماهه منتهی به ۲۱ فروردین ماه ۱۳۹۱

۶- سرمایه‌گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی

۱۳۹۰/۱۰/۲۱	۱۳۹۱/۰۱/۲۱			
مبلغ	درصد از کل دارایی‌ها	مبلغ	نرخ سود	
ریال		ریال		
۷۷۴,۵۷۸,۴۸۴,۹۰۵	٪۵۲.۲۱	۶۸۱,۴۸۲,۹۷۲,۵۶۳	٪۲۲.۵	سپرده های بانکی:
-	٪۶.۲۵	۸۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	٪۲۵	کوتاه مدت-۶-۷۷۶-۷۷۶-۸۵-۱۴۷-اقتصاد نوین
۳۷,۷۶۹,۵۲۱,۱۰۸	٪۳.۱۱	۳۹,۷۸۰,۱۶۱,۱۴۵	٪۲۲.۵	بلند مدت-۱-۱۴۶۳۹۹-۲۲۳-۱۰۱-موسسه اعتباری توسعه
-	٪۲.۷۷	۳۵,۴۹۶,۷۱۲,۳۲۹	٪۲۵	کوتاه مدت-۲-۷۷۶-۷۷۶-۸۵-۲۱۰-اقتصاد نوین
۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	٪۱.۵۶	۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	٪۲۵	کوتاه مدت-۱-۲۵۰۰۲۰۰۸۰۰۲۵۰۰-تات
۶,۹۵۲,۷۱۳,۹۱۹	٪۰.۵۷	۷,۳۴۴,۸۲۰,۸۰۵	٪۲۲.۵	بلند مدت-۱-۱۴۶۳۹۹-۹۲۴-۱۰۱-موسسه اعتباری توسعه
۲,۶۵۸,۵۷۴	٪۰.۴۶	۵,۸۸۴,۰۶۲,۹۷۰	٪۷	کوتاه مدت-۱-۷۷۶-۷۷۶-۸۵-۱۴۲-اقتصاد نوین
۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	٪۰.۳۹	۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	٪۲۲	کوتاه مدت-۱-۱۴۶۳۹۹-۸۵-۱۰۱-موسسه اعتباری توسعه
۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	٪۰.۳۸	۴,۹۰۵,۲۰۰,۰۰۰	٪۲۲	بلند مدت-۹-۱۰۸۶۵۶۵-۹۸۷-۹۸۰۱-سامان
۱,۵۱۲,۲۶۰,۷۴۷	٪۰.۰۳	۴۲۹,۶۰۹,۰۰۸	٪۷	بلند مدت-۷-۱۰۸۶۵۶۵-۹۸۷-۹۸۰۱-سامان
۳,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	٪۰.۲۷	۳,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	٪۲۲	کوتاه مدت-۱-۱۰۸۶۵۶۵-۸۱۰-۸۲۱-سامان
۱۰۰,۸۴۰	٪۰.۰۰	۱۰۲,۳۲۲	٪۷	بلند مدت-۸-۱۰۸۶۵۶۵-۹۸۷-۹۸۰۱-سامان
۸۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	٪۰.۰۰	-	٪۲۵	کوتاه مدت-۱-۱۴۶۳۹۹-۸۹۰-۱۰۱-موسسه اعتباری توسعه
۷۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	٪۰.۰۰	-	٪۲۲	بلند مدت-۲-۱۴۶۳۹۹-۹۲۴-۱۰۱-موسسه اعتباری توسعه
۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	٪۰.۰۰	-	٪۲۲	بلند مدت-۱-۱۰۸۶۵۶۵-۹۸۷-۹۸۰۱-سامان
۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	٪۰.۰۰	-	٪۲۲	بلند مدت-۲-۱۰۸۶۵۶۵-۹۸۷-۹۸۰۱-سامان
۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	٪۰.۰۰	-	٪۲۲	بلند مدت-۳-۱۰۸۶۵۶۵-۹۸۷-۹۸۰۱-سامان
۱۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	٪۰.۰۰	-	٪۲۲	بلند مدت-۵-۱۰۸۶۵۶۵-۹۸۷-۹۸۰۱-سامان
۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	٪۰.۰۰	-	٪۲۲	بلند مدت-۶-۱۰۸۶۵۶۵-۹۸۷-۹۸۰۱-سامان
۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	٪۰.۰۰	-	٪۲۲	بلند مدت-۱-۱۰۸۶۵۶۵-۹۸۷-۸۲۱-سامان
۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	٪۰.۰۰	-	٪۲۲	بلند مدت-۲-۱۰۸۶۵۶۵-۹۸۷-۸۲۱-سامان
۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	٪۰.۰۰	-	٪۲۲	بلند مدت-۳-۱۰۸۶۵۶۵-۹۸۷-۸۲۱-سامان
۱,۲۷۹,۳۱۵,۷۴۰,۰۹۳	٪۶۹.۰۱	۸۸۳,۸۲۳,۶۴۱,۱۵۲		

۷- سرمایه‌گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب

۱۳۹۰/۱۰/۲۱	۱۳۹۱/۰۱/۲۱		
مبلغ	مبلغ	یادداشت	
ریال	ریال		
۳۲۰,۲۴۴,۶۵۴,۵۹۹	۲۳۲,۷۲۴,۰۷۶,۵۴۷	۷-۱	اوراق مشارکت بورسی یا فرابورسی
۱۴۱,۱۵۳,۰۰۳,۸۰۹	۱۳۴,۸۹۵,۷۷۹,۱۷۲	۷-۲	اوراق اجاره
۴۶۱,۳۹۷,۶۵۸,۴۰۸	۳۶۷,۶۱۹,۸۵۵,۷۱۹		

صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت نوین سامان

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دورهٔ میانی سه ماهه منتهی به ۲۱ فروردین ماه ۱۳۹۱

۱-۷- اوراق مشارکت بورسی یا فرابورسی

۱۳۹۰/۱۰/۲۱	۱۳۹۱/۰۱/۲۱						
خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	سود متعلقه	ارزش اسمی	تاریخ سررسید	نرخ درصد	
ریال		ریال	ریال	ریال			
۱۲۱,۹۷۵,۹۸۴,۹۵۹	٪۹.۴۸	۱۲۱,۴۲۴,۹۷۶,۵۴۷	۴,۶۷۵,۴۱۰,۷۰۷	۱۱۶,۸۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۲/۰۴/۲۶	۱۷	سپرده سعدی شیراز
۱۱۱,۳۸۴,۲۴۰,۰۰۰	٪۸.۶۹	۱۱۱,۲۹۹,۱۰۰,۰۰۰	۱,۳۸۴,۲۴۰,۰۰۰	۱۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۳/۱۲/۲۵	۱۸	سپرده خاص پتروشیمی زنجان
۳۶,۲۶۶,۷۲۰,۰۰۰	-	-	-	-			گواهی سپرده مدت دار ویژه سرمایه گذاری خاص
۵۰,۳۶۴,۶۰۰,۰۰۰	-	-	-	-			طرح مسکن مهر بانک مسکن ۱۷
۲۵۳,۱۰۹,۶۴۰	-	-	-	-			مشارکت نفت فصلی ۱۷ درصد
۳۲۰,۲۴۴,۶۵۴,۵۹۹	٪۱۸.۱۷	۲۳۲,۷۲۴,۰۷۶,۵۴۷	۶,۰۵۹,۶۵۰,۷۰۷	۲۲۶,۸۴۰,۰۰۰,۰۰۰			

۲-۷- اوراق اجاره

۱۳۹۰/۱۰/۲۱	۱۳۹۱/۰۱/۲۱						
خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	سود متعلقه	ارزش اسمی	تاریخ سررسید	نرخ درصد	
ریال		ریال	ریال	ریال			
۲۶,۴۹۴,۹۶۷,۱۹۳	٪۲.۰۷	۲۶,۵۰۷,۱۲۹,۸۵۰	۴۷,۶۲۵,۳۷۰	۲۶,۴۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۴/۱۰/۱۸	۲۰	اجاره جویبار سه ماهه ۲۰ درصد
۱۵,۸۷۸,۹۱۷,۸۱۵	٪۱.۲۴	۱۵,۸۷۲,۸۹۵,۲۶۶	۱۸۵,۰۴۷,۰۶۶	۱۵,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۴/۰۳/۲۸	۲۰	اجاره سامان سه ماهه ۲۰ درصد
۹۸,۷۷۹,۱۱۸,۸۰۱	٪۷.۲۲	۹۲,۵۱۵,۷۵۴,۰۵۶	۱,۴۲۶,۲۸۵,۵۶۷	۹۱,۰۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۳/۱۲/۲۱	۱۷.۵۰	اجاره ماهان سه ماهه ۱۷.۵
۱۴۱,۱۵۳,۰۰۳,۸۰۹	٪۱۰.۵۳	۱۳۴,۸۹۵,۷۷۹,۱۷۲	۱,۶۵۸,۹۵۸,۰۰۳	۱۳۳,۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰			

۸- حساب‌های دریافتی

حساب‌های دریافتی به تفکیک به شرح زیر است:

۱۳۹۰/۱۰/۲۱	۱۳۹۱/۰۱/۲۱				
تنزیل شده	تفاوت ارزش اسمی و مبلغ تنزیل شده	تنزیل شده	نرخ تنزیل	تنزیل نشده	
ریال	ریال	ریال	درصد	ریال	
۱۸,۷۹۵,۶۴۷,۹۰۱	(۳۷,۹۱۷,۸۲۳)	۱۷,۸۴۶,۶۲۹,۸۰۷	-	۱۷,۸۸۴,۵۴۷,۶۳۰	سود دریافتی سپرده‌های بانکی
۱۷۳,۸۹۳,۲۷۵	(۲۶,۸۷۶,۱۱۸)	۲۴۶,۶۶۴,۱۸۲	٪۲۰	۲۹۳,۵۴۰,۳۰۰	سود سهام
۱۸,۹۶۹,۵۴۱,۱۷۶	(۶۴,۷۹۳,۹۴۱)	۱۸,۱۱۳,۲۹۳,۹۸۹		۱۸,۱۷۸,۰۸۷,۹۳۰	

۸-۱- سود دریافتی هر سپرده با نرخ سپردهٔ مربوطه تنزیل شده است.

صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت نوین سامان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره میانی سه ماهه منتهی به ۲۱ فروردین ماه ۱۳۹۱

۹- جاری کارگزاران

جاری کارگزاران به تفکیک به شرح زیر می باشد:

۱۳۹۰/۱۰/۲۱	۱۳۹۱/۰۱/۲۱			
مانده پایان سال	مانده پایان دوره	گردش بستانکار	گردش بدهکار	مانده ابتدای دوره
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱,۶۱۱,۳۸۳,۴۳۵	۱,۰۹۸,۶۷۹,۳۲۱	۶۶,۰۸۵,۹۷۵,۴۳۸	۶۵,۵۷۳,۲۷۱,۳۲۴	۱,۶۱۱,۳۸۳,۴۳۵
<u>۱,۶۱۱,۳۸۳,۴۳۵</u>	<u>۱,۰۹۸,۶۷۹,۳۲۱</u>	<u>۶۶,۰۸۵,۹۷۵,۴۳۸</u>	<u>۶۵,۵۷۳,۲۷۱,۳۲۴</u>	<u>۱,۶۱۱,۳۸۳,۴۳۵</u>

شرکت کارگزاری تامین سرمایه نوین

۱۰- موجودی نقد

موجودی نقد صندوق به شرح زیر می باشد:

۱۳۹۰/۱۰/۲۱	۱۳۹۱/۰۱/۲۱	
ریال	ریال	
۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	جاری-۱-۱۰۸۶۵۶۵-۴۰-۸۲۱-سامان
۵,۰۰۰,۰۰۰	۵,۰۰۰,۰۰۰	جاری-۶-۷۷۶۰۷۷۶-۲-۱۴۷-اقتصاد نوین
۵,۰۰۰,۰۰۰	۵,۰۰۰,۰۰۰	جاری-۲-۷۷۶۰۷۷۶-۲-۲۱۰-اقتصاد نوین
۲۳۰,۰۰۰	۴۰۸,۵۶۳,۳۳۱	جاری-۰۰۰۰۰-۱۲۳۳۸-۰۱-تات
۵۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰	پس انداز-۰۹۶۰۰۰-۳۳۷۳۲۲-ملی
<u>۳۰,۷۳۰,۰۰۰</u>	<u>۴۳۹,۰۶۳,۳۳۱</u>	

۱۱- پرداختی به ارکان صندوق

پرداختی به ارکان صندوق به شرح زیر است:

۱۳۹۰/۱۰/۲۱	۱۳۹۱/۰۱/۲۱	
ریال	ریال	
۱,۰۲۸,۸۰۰,۵۱۴	۱,۷۲۷,۶۹۶,۳۳۴	مدیر
۹۸۴,۷۳۰,۰۶۰	۱,۵۴۳,۲۵۶,۳۴۸	ضامن
۶۴۳,۴۰۰,۸۶۹	۹۹۸,۸۰۵,۲۸۷	متولی
۲۵,۰۶۸,۴۳۸	۳۷,۲۶۰,۱۹۲	حسابرس
<u>۲,۶۸۱,۹۹۹,۸۸۱</u>	<u>۴,۳۰۷,۱۱۸,۱۶۱</u>	

صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت نوین سامان
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
دوره میانی سه ماهه منتهی به ۲۱ فروردین ماه ۱۳۹۱

۱۲- پرداختی به سرمایه‌گذاران

پرداختی به سرمایه‌گذاران متشکل از اقلام زیر است:

	۱۳۹۰/۱۰/۲۱	۱۳۹۱/۰۱/۲۱	
	ریال	ریال	
	۲۱,۱۶۱,۷۰۷,۵۴۶	۴,۱۵۱,۰۴۲,۰۹۸	بابت واحدهای ابطال شده
	-	(۱,۱۵۱,۵۰۱)	بابت تتمه واحدهای صادر شده
	۲۱,۱۶۱,۷۰۷,۵۴۶	۴,۱۴۹,۸۹۰,۵۹۷	

۱۳- سایر حساب‌های پرداختی و ذخایر:

سایر حساب‌های پرداختی به شرح زیر است:

	۱۳۹۰/۱۰/۲۱	۱۳۹۱/۰۱/۲۱	
	ریال	ریال	
	۲۹۵,۲۸۷,۶۴۴	۳۲۱,۹۵۳,۴۷۵	ذخیره تصفیه
	۲,۴۷۴,۴۳۵	۲,۴۷۴,۴۳۵	سایر
	۲۹۷,۷۶۲,۰۷۹	۳۲۴,۴۲۷,۹۱۰	

۱۴- خالص دارایی‌ها

۱۳۸۹/۱۱/۱۴		۱۳۹۱/۰۱/۲۱		
ریال	تعداد	ریال	تعداد	
۷۲۱,۷۴۲,۷۹۱,۵۲۸	۱,۷۰۳,۲۳۵	۱,۲۴۱,۲۳۵,۸۲۲,۶۵۲	۱,۲۱۵,۳۸۳	واحدهای سرمایه‌گذاری عادی
۸۱,۰۶۹,۱۹۰,۷۶۳	۳۰,۰۰۰	۳۰,۶۳۸,۱۴۰,۱۴۱	۳۰,۰۰۰	واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز
۸۰۲,۸۱۱,۹۸۲,۲۹۱	۱,۷۳۳,۲۳۵	۱,۲۷۱,۸۷۳,۹۶۲,۷۹۳	۱,۲۴۵,۳۸۳	جمع واحدهای سرمایه‌گذاری

صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت نوین سامان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره میانی سه ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ماه ۱۳۹۱

۱۵- سود (زیان) فروش سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس:

سال مالی منتهی به ۱۳۹۰/۱۰/۳۱	سود (زیان) فروش ریال	سود (زیان) فروش ریال	مالیات ریال	کاربرد ریال	ارزش دفتری ریال	بهای فروش ریال	تعداد	سود میانی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۰/۱۰/۳۱	دوره میانی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۱/۰۱/۳۱
۲۳۲,۱۷۲,۸۴۳	-	۲,۷۰۳,۸۸۹	۱,۱۲۶,۷۵۷	۱,۱۲۶,۷۵۷	۲۱۹,۳۴۲,۲۸۰	۲۲۴,۴۱۵,۰۰۰	۴۵۰۰	-	۲۲۴,۴۱۵,۰۰۰
۲۸۰,۶۱,۱۱۶	-	۶۴۹,۸۷۴	۲,۱۲۳,۷۷۶	۲,۱۲۳,۷۷۶	۴۰۰,۴۲۱,۱۸۹	۴۰۰,۲۵۱,۰۹۴	۱۷۸,۳۱۴	-	۴۰۰,۲۵۱,۰۹۴
-	-	(۲۸,۶۳۰,۸۸۵)	۹۵۷,۰۶۵	۹۵۷,۰۶۵	۲۰۷,۶۸۹,۳۰۲	۱۸۰,۹۲۰,۰۸۲	۶,۹۵۹	-	۱۸۰,۹۲۰,۰۸۲
-	-	(۴۱,۸۸۷,۹۱۸)	۳,۹۳۸,۶۱۶	۴,۱۶۷,۳۸	۸۲۱,۵۰۶,۳۱۱	۷۸۷,۷۲۴,۰۴۷	۴۰,۵۰۰	-	۷۸۷,۷۲۴,۰۴۷
-	-	۴۰,۴۲۹,۶۵۹	۲,۷۱۰,۷۴۹	۲,۸۶۷,۹۶۹	۴۹۶,۱۴۱,۶۳۳	۵۲۲,۱۵۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰	-	۵۲۲,۱۵۰,۰۰۰
-	-	۷۰,۵۱۶,۹۲	۱۸۹,۶۲۴	۲۰۰,۶۱۵	۳۰,۳۸۲,۰۶۸	۳۷,۹۲۵,۰۰۰	۲۵,۰۰۰	-	۳۷,۹۲۵,۰۰۰
۷۳,۵۸۲,۰۵۴	-	(۵۰,۱۲۶,۱۰۳)	۵,۳۸۶,۷۹۳	۵,۶۹۹,۱۷۱	۱,۱۱۶,۳۹۹,۶۶۶	۱,۰۷۷,۳۵۹,۵۰۷	۶۰۰,۰۰۰	-	۱,۰۷۷,۳۵۹,۵۰۷
-	-	۱۲۰,۹۶۱,۷۸۸	۶,۷۵۰,۵۰۸	۷,۱۴۱,۹۸۹	۱,۲۱۵,۲۴۸,۳۱۵	۱,۳۵۰,۱۰۲,۶۰۰	۵۳۷,۱۱۰	-	۱,۳۵۰,۱۰۲,۶۰۰
۱۰,۷۱۱,۴۴۳	-	(۱,۳۹۶,۴۳۱)	۶۸۱,۱۲۳	۷۲۰,۶۱۸	۱۳۶,۲۱۹,۶۰۸	۱۲۶,۲۲۴,۹۱۸	۵۲,۵۹۳	-	۱۲۶,۲۲۴,۹۱۸
۱,۹۱۸,۶۲۶	-	۶,۲۸۸,۸۰۰	۸۴۰,۴۰۱	۸۸۹,۱۱۸	۱۶۰,۰۶۲,۷۶۰	۱۶۸,۰۸۲,۰۷۹	۱۵۱,۲۸۹	-	۱۶۸,۰۸۲,۰۷۹
۵,۳۹۴,۶۱۱	-	(۳۰,۶۸۱۰)	۳۵۰,۰۰۰	۳۷۰,۳۰۰	۶۹,۵۸۶,۵۱۰	۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	-	۷۰,۰۰۰,۰۰۰
-	-	۱۲,۳۸۹,۴۸۸	۴۶۱,۵۷۶	۴۷۱,۷۱۴	۷۸,۹۹۲,۲۲۲	۹۲,۳۱۶,۰۰۰	۴۲,۰۰۰	-	۹۲,۳۱۶,۰۰۰
-	-	۵۱,۹۱۲,۶۶۳	۲,۶۹۸,۹۹۹	۲,۸۵۵,۵۳۸	۴۸۲,۳۳۲,۸۰۰	۵۳۹,۸۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰	-	۵۳۹,۸۰۰,۰۰۰
(۲,۶۹۱,۲۸۷)	-	۹۳۰,۳۲۲,۷۷۲	۶,۸۳۱,۹۹۵	۷,۳۲۸,۲۲۹	۱,۲۵۹,۳۰۷,۰۰۴	۱,۳۶۶,۴۰۰,۰۰۰	۴۰۰,۰۰۰	-	۱,۳۶۶,۴۰۰,۰۰۰
-	-	۷۴۰,۵۶,۱۴۲	۲,۸۱۱,۲۶۸	۲,۹۷۴,۳۱۵	۴۸۲,۴۱۲,۲۷۵	۵۶۲,۲۵۴,۰۰۰	۴۲,۰۰۰	-	۵۶۲,۲۵۴,۰۰۰
۲,۳۸۲,۹۸۵	-	۲۱,۶۷۴,۷۷۳	۱,۱۸۰,۰۰۰	۱,۳۲۸,۴۴۰	۲۱۱,۸۹۶,۷۸۷	۲۲۶,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰	-	۲۲۶,۰۰۰,۰۰۰
۳۰,۲,۵۶۶,۶۴۷	-	-	-	-	-	-	-	-	-
۱۵۵,۶۹۲,۹۴۱	-	-	-	-	-	-	-	-	-
۱۵۶,۳۷۲,۶۶۵	-	-	-	-	-	-	-	-	-
۹۶۶,۳۵۴,۶۴۴	-	۳۰,۸۸۰,۲,۳۹۴	۳۸,۸۸۴,۵۸۱	۴۱,۰۸۲,۶۵۲	۷,۳۸۸,۱۵۳,۷۰۰	۷,۷۷۶,۹۲۴,۳۲۷	۲,۳۴۰,۳۴۵	-	۷,۷۷۶,۹۲۴,۳۲۷

صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت نوین سامان

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره میانی سه ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ماه ۱۳۹۱

۱۶- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

سال مالی منتهی به ۱۳۹۰/۱۰/۳۱	دوره میانی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۰/۱۰/۳۱	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	مالیات	کاربرد	ارزش دفتری	بهای بازار		تعداد	
							ریال	ریال		
۱۵۴,۸۷۵,۹۴۸	-	(۳۵۱,۶۹۳,۶۱۳)	۶,۴۶۷,۵۰۲	۶,۸۴۲,۶۱۷	۱,۶۳۱,۸۸۳,۸۶۲	۱,۳۹۲,۵۰۰,۲۶۸	۹۰,۳۵۷	بانک ملت		
۱۲,۱۳۰,۷۸۹	-	.	۶۶۹,۲۶۹	۶۶۹,۲۶۹	۱۲۵,۲۱۳,۹۶۶	۱۲۴,۵۱۵,۸۱۴	۱۷,۹۹۴	سیمان کردستان		
(۱۷۱,۰۷۹,۹۳۵)	-	۲۹,۷۸۸,۱۳۹	۱۰,۵۵۷,۱۴۷	۱۱,۱۶۹,۴۶۱	۲,۰۵۹,۹۱۴,۵۸۰	۲,۱۱۱,۴۲۹,۳۲۷	۶۵۴,۳۰۱	شرکت مخابرات ایران		
۷۴,۸۶۳,۵۰۴	-	۲۲۶,۴۳۷,۳۳۸	۱۳,۴۵۹,۵۰۰	۱۳,۷۵۵,۶۰۹	۲,۴۳۸,۲۴۷,۵۵۳	۲,۶۹۱,۹۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰	ارتباطات سیار ایران		
(۸۲,۶۲۲,۷۳۴)	-	(۵۹,۶۷۹,۵۱۳)	۹,۳۳۳,۰۰۰	۹,۸۷۴,۳۱۴	۱,۹۰۷,۰۷۲,۱۹۹	۱,۸۶۶,۶۰۰,۰۰۰	۹۰,۰۰۰	مدیریت پروژه های نیروگاهی ایران (مینا)		
۱,۷۸۵,۶۱۸	-	۱,۴۲۵,۰۰۰	۱,۵۰۷,۲۵۰	۱,۵۹۲,۶۷۱	۲۹۶,۹۱۳,۰۰۰	۳۰۱,۴۵۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰	سیمان مازندران		
-	-	(۵۵,۵۴۰,۵۴۰)	۲,۰۸۰,۰۰۰	۲,۲۰۰,۶۴۰	۴۶۷,۲۵۹,۹۰۰	۴۱۶,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰	سرمایه گذاری بهمن		
-	-	۳۵,۵۳۰,۹۳۵	۲,۰۲۲,۱۰۰	۲,۱۳۹,۳۸۲	۳۶۴,۷۲۷,۶۲۳	۴۰۴,۴۲۰,۰۴۰	۱۶۲,۸۱۰	سرمایه گذاری صندوق بازنشستگی کشوری (مدیریت)		
-	-	۴۱,۳۴۵,۲۱۱	۲,۳۳۹,۸۲۵	۲,۳۶۹,۷۳۵	۴۰۲,۰۱۰,۳۲۹	۴۴۷,۹۶۵,۰۰۰	۳۵,۰۰۰	کارت اعتباری ایران کیش (سهامی عام)		
۱۲۵,۵۵۵,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	-	پترو شیمی خارک		
۳۸,۳۲۲,۳۲۶	-	-	-	-	-	-	-	سایر		
۱۵۱,۸۵۰,۴۱۶	-	(۱۳۲,۳۷۶,۹۶۴)	۴۸,۲۹۸,۹۰۳	۵۰,۶۱۵,۶۹۷	۹,۶۹۳,۲۴۲,۹۱۳	۹,۶۵۹,۷۸۰,۵۴۹	-			

صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت نوین سامان
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
دوره میانی سه ماهه منتهی به ۲۱ فروردین ماه ۱۳۹۱

۱۷- سود سهام

سال مالی منتهی به ۱۳۹۰/۱۰/۲۱	دوره میانی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۰/۰۱/۲۱	دوره میانی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۱/۰۱/۲۱						تاریخ تشکیل مجمع	
		خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	جمع درآمد سود سهام	سود متعلق به هر سهم		
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال			
-	-	۳۵,۱۶۴,۸۸۵	۳,۸۰۵,۵۱۵	۳۸,۹۷۰,۴۰۰	۵۶۰۰	۶,۹۵۹	۱۳۹۰/۱۰/۲۸	پتروشیمی پردیس	
-	-	۵۲,۶۱۲,۶۱۳	۷,۳۸۷,۳۸۷	۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۲۰	۵۰۰,۰۰۰	۱۳۹۰/۱۲/۱۵	سرمایه گذاری بهمن مسکن شمال شرق	
۱۷۳,۸۹۳,۲۷۵	-	-	-	-	-	-	-		
۱۷۳,۸۹۳,۲۷۵	-	۸۷,۷۷۷,۴۹۸	۱۱,۱۹۲,۹۰۲	۹۸,۹۷۰,۴۰۰					

۱۸- سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

سال مالی منتهی به ۱۳۹۰/۱۰/۲۱	دوره میانی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۰/۰۱/۲۱	دوره میانی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۱/۰۱/۲۱	یادداشت	
مبلغ	مبلغ	مبلغ		
ریال	ریال	ریال		
۱۸۹,۳۹۲,۷۴۰,۴۴۸	۳۴,۰۶۶,۳۲۸,۰۷۷	۵۷,۰۱۹,۵۱۳,۵۰۰	۱۸-۱	سود سپرده های بانکی
۴۰,۵۹۶,۱۸۱,۶۹۸	۷,۱۵۰,۹۷۶,۸۸۰	۱۰,۰۸۳,۲۶۱,۶۸۴	۱۸-۲	اوراق مشارکت بورسی یا فرابورسی
۱۱,۶۱۶,۱۴۵,۲۱۱	۹۶۳,۳۰۶,۱۷۰	۵,۸۸۱,۰۷۱,۲۷۲	۱۸-۳	اوراق اجاره
۲۴۱,۵۰۵,۰۶۷,۳۵۷	۴۲,۱۸۰,۶۱۱,۱۲۷	۷۲,۹۸۳,۸۴۶,۴۵۶		

صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت نوین سامان

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره میانی سه ماهه منتهی به ۲۱ فروردین ماه ۱۳۹۱

۱۸-۱ سود سپرده‌های بانکی:

سال مالی منتهی به ۱۳۹۰/۱۰/۲۱	دوره میانی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۰/۱۰/۲۱	دوره میانی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۱/۱۰/۲۱		
		سود خالص	نرخ سود	
ریال	ریال	ریال	درصد	
۱,۱۷۷,۵۱۵,۸۶۵	۲۴,۵۸۱,۵۳۴	۴,۹۸۲,۸۱۳	٪۷	کوتاه مدت-۱-۱۰۸۶۵۶۵-۸۱-۸۱-۸۲۱-سامان
۱۲,۵۹۹,۹۹۹,۹۹۶	۳,۰۷۲,۳۲۸,۷۶۶	۲,۰۴۰,۶۴۰,۶۰۷	٪۲۲	بلند مدت-۱-۱۰۸۶۵۶۵-۹۸۷-۹۸۰-۹۸۱-سامان
۱۱۶,۳۷۲,۶۰۲,۳۱۳	۱۷,۴۹۳,۹۰۹,۹۳۴	۳۹,۱۸۴,۸۴۲,۸۶۶	٪۲۲.۵	کوتاه مدت-۶-۷۷۶۰۷۷۶-۸۵۰-۱۴۷-اقتصاد نوین
۲,۵۷۸,۲۵۷,۳۶۹	۲۱۹,۷۳۷,۷۴۵	۲,۱۰۱,۱۵۳,۰۶۰	٪۲۲.۵	کوتاه مدت-۲-۷۷۶۰۷۷۶-۸۵۰-۲۱-اقتصاد نوین
۱,۷۹۹,۹۹۹,۹۹۶	۴۳۸,۹۰۴,۱۰۹	۳۳۳,۲۸۷,۶۶۷	٪۲۲	بلند مدت-۲-۱۰۸۶۵۶۵-۹۸۷-۹۸۰-۹۸۱-سامان
۱,۷۹۹,۹۹۹,۹۹۶	۴۳۸,۹۰۴,۱۰۹	۳۳۳,۲۸۷,۶۶۷	٪۲۲	بلند مدت-۳-۱۰۸۶۵۶۵-۹۸۷-۹۸۰-۹۸۱-سامان
۳,۴۱۹,۹۹۹,۹۹۵	۸۳۳,۹۱۷,۸۰۷	۶۲۲,۰۳۷,۰۷۸	٪۲۲	بلند مدت-۵-۱۰۸۶۵۶۵-۹۸۷-۹۸۰-۹۸۱-سامان
۷۱۹,۹۹۹,۹۹۹	۱۷۵,۵۶۱,۶۴۶	۱۳۴,۱۳۶,۹۵۸	٪۲۲	بلند مدت-۶-۱۰۸۶۵۶۵-۹۸۷-۹۸۰-۹۸۱-سامان
۱,۲۶۰,۰۰۰,۰۰۳	۳۰۷,۲۳۲,۸۷۷	۲۲۲,۳۴۶,۰۵۵	٪۲۲	بلند مدت-۷-۱۰۸۶۵۶۵-۹۸۷-۹۸۰-۹۸۱-سامان
۶۲۹,۹۹۹,۹۹۹	۱۵۳,۶۱۶,۴۳۹	۱۷۸,۵۴۷,۹۴۵	٪۲۲	بلند مدت-۸-۱۰۸۶۵۶۵-۹۸۷-۹۸۰-۹۸۱-سامان
۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۱۹,۴۵۲,۰۴۳	۲۵۵,۰۶۸,۴۵۵	٪۲۲	بلند مدت-۹-۱۰۸۶۵۶۵-۹۸۷-۹۸۰-۹۸۱-سامان
۲,۰۹۴,۶۵۷,۵۶۱	۳۴۷,۴۶۵,۷۵۵	۳۰,۰۰۰,۰۰۰	٪۲۲.۵	بلند مدت-۲-۷۷۶۰۷۷۶-۹۵۶-۲۱۰-اقتصاد نوین
۱,۰۸۹,۲۴۶,۵۹۰	۳۴۷,۴۶۵,۷۵۵	۳۰,۰۰۰,۰۰۰	٪۲۲.۵	بلند مدت-۲-۷۷۶۰۷۷۶-۹۵۶-۲۰۲-اقتصاد نوین
۷۲۶,۳۶۹,۸۸۵	۲۳۱,۸۴۹,۳۱۶	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	٪۲۲.۵	بلند مدت-۱-۷۷۶۰۷۷۶-۹۵۶-۱۴۲-اقتصاد نوین
۹,۳۳۷,۶۰۰,۰۱۴	۴,۴۹۰,۴۴۱,۲۱۱	۸۱۷,۶۷۰,۰۳۹	٪۲۲.۵	کوتاه مدت-۶-۷۷۶۰۷۷۶-۸۵۰-۴۰۱-اقتصاد نوین
۴۸۱,۷۲۲,۳۸۵	۴۲,۹۱۱,۳۲۹	۳۸۶,۹۱۵,۳۷۲	٪۲۲.۵	کوتاه مدت-۱-۷۷۶۰۷۷۶-۸۵۰-۱۴۲-اقتصاد نوین
۱۵۶,۲۳۰,۳۲۸	۱۵,۲۹۸,۷۱۲	۴۴,۶۴۵,۷۲۷	٪۷	کوتاه مدت-۱-۱۴۶۳۹۹-۸۵۰-۱۰-موسسه اعتباری توسعه
۴,۲۵۵,۳۴۲,۴۵۱	۹۲۸,۲۱۹,۱۶۷	۱,۱۹۱,۲۳۲,۸۵۸	٪۲۵	بلند مدت-۱-۱۴۶۳۹۹-۹۲۴-۱۰-موسسه اعتباری توسعه
۵,۸۶۰	۱,۲۴۲	۱,۶۹۱	٪۷	کوتاه مدت-۱-۱۴۶۳۹۹-۸۹۰-۱۰-موسسه اعتباری توسعه
۱۶,۶۸۳,۸۳۵,۶۱۰	-	۹۲۹,۳۱۵,۰۶۸	٪۲۵	بلند مدت-۲-۱۴۶۳۹۹-۹۲۴-۱۰-موسسه اعتباری توسعه
۶,۳۶۱,۶۴۳,۸۱۶	-	۱,۸۲۷,۱۱۰,۹۶۳	٪۲۲	بلند مدت-۱-۱۰۸۶۵۶۵-۹۸۷-۸۲۱-سامان
۱,۵۵۸,۳۵۶,۱۵۷	-	۴۵۴,۰۱۲,۴۰۹	٪۲۲	بلند مدت-۲-۱۰۸۶۵۶۵-۹۸۷-۸۲۱-سامان
۱,۴۲۰,۲۷۳,۹۶۸	-	۸۷۵,۹۵۳,۶۵۱	٪۲۲	بلند مدت-۲-۱۰۸۶۵۶۵-۹۸۷-۸۲۱-سامان
-	۳,۳۷۵,۳۴۲,۴۶۲	۳,۷۸۰,۸۲۱,۸۸۰	٪۲۵	بلند مدت-۱-۱۴۶۳۹۹-۲۲۳-۱۰-موسسه اعتباری توسعه
-	-	۱,۱۷۹,۴۲۰,۴۹۴	٪۲۵	کوتاه مدت-۱-۲۵۰۰۸۰۰۲۵۰۰-تات
۱,۸۹۶,۴۲۲,۳۵۶	۹۲۶,۵۷۵,۳۴۱	-		سایر
۱۸۹,۳۲۰,۰۹۲,۹۲۲	۳۴,۰۸۳,۷۱۷,۲۹۹	۵۷,۰۵۷,۴۳۱,۳۲۳		
			(یادداشت	
(۲۷,۳۵۲,۴۷۴)	(۱۷,۳۸۹,۲۲۲)	(۳۷,۹۱۷,۸۲۳)	(۷	
۱۸۹,۲۹۲,۷۴۰,۴۴۸	۳۴,۰۶۶,۳۲۸,۰۷۷	۵۷,۰۱۹,۵۱۳,۵۰۰		

صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت نوین سامان
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره میانی سه ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ماه ۱۳۹۱

۱۸-۲- اوراق مشارکت بورسی یا فرابورسی:

سال مالی منتهی ۱۳۹۰/۱۰/۳۱ به	دوره میانی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۰/۱۰/۳۱	دوره میانی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۱/۱۰/۳۱					نقدات ارزش اسمی و خالص ارزش فروش (تحقق یافته)	سود (زیان) معاملات اوراق مشارکت		ارزش اسمی ریال	تاریخ سررسید	نرخ درصد	سپرده سندی شیراز سپرده خاص پتروشیمی زنگان گواهی سپرده مدت دار ویژه سرمایه‌گذاری خاص مشارکت نفت فصلی ۱۷ درصد طرح مسکن مهر بانک مسکن ۱۷ اوراق گواهی سپرده ویژه تات سایر
		سود خالص ریال	سود خالص ریال	ریال	ریال	سود ریال							
۱۶,۳۲۵,۷۰۵,۳۶۱	۳,۰۹۸,۷۵۶,۸۸۰	۴,۸۷۲,۴۶,۲۹۲	(۹۰,۴۳۴,۱۶۰)	-	۴,۹۶۲,۴۸۰,۵۵۲	۱۱۶,۸۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۷/۰۴/۱۶	۱۷	سپرده سندی شیراز				
۹,۵۷۴,۲۴۰,۰۰۰	۶۲۹,۲۰۰,۰۰۰	۴,۸۴۴,۸۶۰,۰۰۰	(۸۵,۱۴۰,۰۰۰)	-	۴,۹۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۳/۱۲/۲۵	۱۸	سپرده خاص پتروشیمی زنگان				
-	-	۶۲۲,۸۶۲,۳۳۱	-	-	۶۲۲,۸۶۲,۳۳۱	-	۱۳۹۲/۱۱/۰۶	۲۱	گواهی سپرده مدت دار ویژه سرمایه‌گذاری خاص				
۶,۷۶۴,۴۷۸	-	۲,۶۴۷,۱۳۱	-	(۱۹۳,۵۰۰)	۲,۸۴۰,۶۳۱	-	۱۳۹۳/۱۲/۲۳	۱۷	مشارکت نفت فصلی ۱۷ درصد				
۸,۳۵۶,۲۸۰,۰۰۰	۲,۰۰۹,۹۰۰,۰۰۰	۳,۰۲۰,۵۰۰,۰۰۰	-	-	۳,۰۲۰,۵۰۰,۰۰۰	-	۱۳۹۴/۱۰/۰۵	۱۷	طرح مسکن مهر بانک مسکن ۱۷				
۵,۸۶۰,۴۷۰,۰۰۰	۱,۲۶۶,۷۲۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	-	اوراق گواهی سپرده ویژه تات				
۴۲۳,۲۲۱,۸۵۹	۱۴۶,۴۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	-	سایر				
۴۰,۵۹۶,۱۸۱,۶۹۸	۷,۱۵۰,۹۷۶,۸۸۰	۱۰,۷۱۵,۴۶۶,۸۵۴	(۱۷۵,۵۷۴,۱۶۰)	(۱۹۳,۵۰۰)	۱۰,۸۹۱,۲۳۴,۵۱۴	۲۲۶,۸۴۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	سود (زیان) تحقق یافته دوره قبل				
-	-	(۶۲۲,۴۰۵,۱۷۰)	-	-	-	-	-	-	-				
۴۰,۵۹۶,۱۸۱,۶۹۸	۷,۱۵۰,۹۷۶,۸۸۰	۱۰,۰۹۳,۰۶۱,۶۸۴	(۱۷۵,۵۷۴,۱۶۰)	(۱۹۳,۵۰۰)	۱۰,۸۹۱,۲۳۴,۵۱۴	۲۲۶,۸۴۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-				

صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت نوین سامان

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره میانی سه ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ماه ۱۳۹۱

۳-۱۸- اوراق مشارکت اجاره:

سال مالی منتهی ۱۳۹۰/۱۰/۳۱	دوره میانی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۰/۱۰/۳۱	دوره میانی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۱/۱۰/۳۱						نرخ
		سود خالص	سود خالص	تفاوت ارزش اسمی و خالص ارزش فروش	سود (زیان) معاملات اوراق اجاره	سود	ارزش اسمی	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	درصد	
۱۴,۹۶۷,۱۹۳	-	۱,۱۵۲,۴۳۴,۲۶۰	(۳۰,۴۹۵,۵۲۰)	-	۱,۱۲۲,۹۳۹,۷۸۰	۲۶,۴۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۴/۱۰/۱۸	۲۰
۳۳۲,۶۴۷,۸۳۷	-	۷۱۱,۹۶۷,۲۲۸	(۱۲,۱۵۱,۸۰۰)	-	۷۲۴,۱۱۹,۰۳۸	۱۵,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۴/۰۳/۲۸	۲۰
۱۱,۲۶۸,۵۳۰,۱۸۱	۹۶۳,۳۰۶,۱۷۰	۴,۲۲۷,۴۰۴,۸۳۱	۱۹,۴۶۸,۴۸۹	(۷۱,۷۱۳,۲۲۰)	۴,۲۷۹,۶۴۹,۵۶۲	۹۱,۰۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۳/۱۲/۲۱	۱۷.۵
۱۱,۶۱۶,۱۴۵,۲۱۱	۹۶۳,۳۰۶,۱۷۰	۶,۰۹۱,۸۰۶,۳۲۹	(۱۳,۱۷۸,۸۳۱)	(۷۱,۷۱۳,۲۲۰)	۶,۱۷۶,۶۹۸,۳۸۰	۱۳۳,۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰		
-	-	(۳۱۰,۷۳۵,۰۵۷)	-	-	-	-		
۱۱,۶۱۶,۱۴۵,۲۱۱	۹۶۳,۳۰۶,۱۷۰	۵,۸۸۱,۰۷۱,۲۷۲	(۱۳,۱۷۸,۸۳۱)	(۷۱,۷۱۳,۲۲۰)	۶,۱۷۶,۶۹۸,۳۸۰	۱۳۳,۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰		

سود (زیان) تحقق نیافته دوره قبل

صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت نوین سامان

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دورهٔ میانی سه ماهه منتهی به ۲۱ فروردین ماه ۱۳۹۱

۱۹- سایر درآمدها

سال مالی منتهی به ۱۳۹۰/۱۰/۲۱	دوره میانی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۰/۰۱/۲۱	دوره میانی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۱/۰۱/۲۱		
تفاوت ارزش اسمی و تنزیل شده	تفاوت ارزش اسمی و تنزیل شده	تفاوت ارزش اسمی و تنزیل شده	ارزش اسمی	ارزش تنزیل شده
ریال ۲۶,۴۷۷,۸۴۰	ریال ۲۶,۴۷۷,۸۴۰	ریال ۲۰,۶۷۶,۶۲۵	ریال ۱۹۴,۵۶۹,۹۰۰	ریال ۱۷۳,۸۹۳,۲۷۵
-	۱۹۵,۲۰۸,۱۸۱	۲۷,۳۵۲,۴۷۴	۱۸,۸۲۳,۰۰۰,۳۷۵	۱۸,۷۹۵,۶۴۷,۹۰۱
۲۶,۴۷۷,۸۴۰	۲۲۱,۶۸۶,۰۲۱	۴۸,۰۲۹,۰۹۹	۱۹,۰۱۷,۵۷۰,۲۷۵	۱۸,۹۶۹,۵۴۱,۱۷۶
-	-	(۱۵,۶۸۳,۲۱۶)	-	-
۲۶,۴۷۷,۸۴۰	۲۲۱,۶۸۶,۰۲۱	۳۲,۳۴۵,۸۸۳	-	-

سود سهام دریافتی
سود سپرده بانکی دریافتی
سود سهام دریافت نشده

۲۰- هزینه کارمزد ارکان

هزینه کارمزد ارکان به شرح زیر است :

سال مالی منتهی به ۱۳۹۰/۱۰/۲۱	دوره میانی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۰/۰۱/۲۱	دوره میانی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۱/۰۱/۲۱
ریال ۲,۱۵۴,۴۲۳,۳۲۹	ریال ۳۹۰,۹۹۱,۲۳۲	ریال ۶۹۸,۸۹۵,۸۲۰
۲,۰۰۵,۱۸۳,۵۵۹	۳۵۴,۶۱۱,۷۷۱	۵۵۸,۶۲۶,۲۸۸
۱,۳۲۳,۴۶۹,۹۹۸	۲۳۶,۲۵۶,۸۹۷	۳۵۵,۴۰۴,۴۱۸
۵۲,۹۳۱,۵۶۲	۱۲,۱۹۱,۷۵۴	۱۲,۱۹۱,۷۵۴
۵,۵۳۶,۰۰۸,۴۴۸	۹۹۴,۰۵۱,۶۵۴	۱,۶۲۵,۱۱۸,۲۸۰

مدیر
ضامن
متولی
حسابرس

۲۱- سایر هزینه‌ها

سال مالی منتهی به ۱۳۹۰/۱۰/۲۱	دوره میانی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۰/۰۱/۲۱	دوره میانی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۱/۰۱/۲۱
ریال ۱۹۸,۳۵۱,۸۶۲	ریال ۳۵,۳۶۵,۶۷۶	ریال ۲۶,۶۶۵,۸۳۱
۱۴۹,۷۹۴,۹۰۵	۳۶,۵۲۵,۳۳۳	-
۱۶۵,۶۲۳,۹۱۰	-	-
۲۴۷,۱۷۲	۶۴,۵۰۰	۴۰,۰۰۰
-	۱۰۹,۷۰۷,۴۹۸	-

هزینه تصفیه
هزینه های تاسیس
هزینه های نرم افزار
هزینه های متفرقه
هزینه معاملات اوراق مشارکت

صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت نوین سامان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دورهٔ میانی سه ماهه منتهی به ۲۱ فروردین ماه ۱۳۹۱

۵۱۴,۰۱۷,۸۴۹	۱۸۱,۶۶۳,۰۰۷	۲۶,۷۰۵,۸۳۱
-------------	-------------	------------

۲۲- تعهدات و بدهی‌های احتمالی

در پایان دوره مالی، صندوق هیچ گونه بدهی احتمالی ندارد.

۲۳- سرمایه‌گذاری ارکان و اشخاص وابسته به آنها در صندوق

۱۳۹۰/۰۷/۲۱			نوع وابستگی	نام	اشخاص وابسته
درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	نوع واحدهای سرمایه‌گذاری			
۰.۵	۱۰,۰۰۰	ممتاز	مدیر	تامین سرمایه نوین	مدیر و اشخاص وابسته به وی
۰.۸	۱۵,۰۰۰	ممتاز	ضامن	بانک سامان	ضامن و اشخاص وابسته به وی
-	-	-	متولی	مشاور سرمایه‌گذاری آوای آگاه	اشخاص وابسته به متولی
۰.۸	۱۵,۰۰۰	ممتاز	مدیر ثبت	بانک سامان	مدیر ثبت و اشخاص وابسته به وی
۰.۰۰۲	۵۰	عادی	مدیر سرمایه‌گذاری	رضا آقا بابایی	مدیر سرمایه‌گذاری و اشخاص وابسته به وی
۰.۰۰۲	۵۰	عادی	مدیر سرمایه‌گذاری	حمیدرضا لهراسی	
۰.۰۰۲	۵۰	عادی	مدیر سرمایه‌گذاری	محمدرضا ویم تاز	

۵- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آنها

صندوق هیچ گونه معامله با ارکان و اشخاص وابسته نداشته است.

۶- رویدادهای بعد از تاریخ ترازنامه

رویدادهایی که در دوره بعد از پایان دوره تا تاریخ تصویب صورت‌های مالی اتفاق افتاده و مستلزم افشا در یادداشت‌های همراه باشد وجود نداشته است.