



صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت نوین سامان

صورت‌های مالی

میان دوره‌ای منتهی به ۹ اردیبهشت ماه ۱۳۹۱

«به نام پروردگار»

با سلام؛

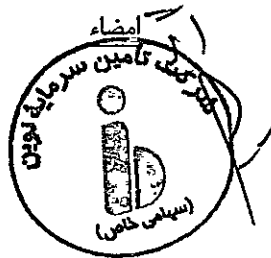
به پیوست صورتهای مالی صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت نوین سامان مربوط به میان دوره‌ای منتهی به تاریخ ۱۳۹۱/۰۲/۰۹ که در اجرای مفاد بند ۷ ماده ۵۷ اساسنامه صندوق براساس سوابق، مدارک و اطلاعات موجود در خصوص عملیات صندوق تهیه گردیده به شرح زیر تقدیم می‌گردد.

شماره صفحه	
۱	• صورت خالص دارایی‌ها
۲	• صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها
	• یادداشت‌های توضیحی:
۳-۴	الف. اطلاعات کلی صندوق
۵	ب. مبنای تهیه صورتهای مالی
۵-۸	پ. خلاصه اهم رویه‌های حسابداری
۹-۲۲	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 ۱۳۹۱/۰۶/۰۶ به تائید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

با سپاس



ارکان صندوق	شخص حقوقی	نماینده
مدیر صندوق	شرکت تامین سرمایه نوین	ولی نادى قمى
متولى صندوق	مشاور سرمایه‌گذاری آوای آگاه	محمدیوسف امین‌داور

صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت نوین سامان

صورت خالص دارایی‌ها

در تاریخ ۹ اردیبهشت ماه ۱۳۹۱

۱۳۹۰/۱۰/۲۱	۱۳۹۱/۰۲/۰۹	یادداشت	دارایی‌ها:
ریال	ریال		
۱۳,۴۹۶,۶۷۳,۸۵۵	۹,۰۲۸,۹۹۱,۵۸۳	۵	سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم
۱,۲۷۹,۳۱۵,۷۴۰,۰۹۳	۹۱۳,۷۷۳,۱۲۵,۰۰۷	۶	سرمایه‌گذاری در سپرده‌های بانکی
۴۶۱,۳۹۷,۶۵۸,۴۰۸	۲۸۵,۷۴۲,۹۵۹,۰۳۷	۷	سرمایه‌گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب
۱۸,۹۶۹,۵۴۱,۱۷۶	۱۵,۵۰۴,۸۵۳,۰۸۲	۸	حسابهای دریافتی
۱,۶۱۱,۳۸۳,۴۳۵	۸۹۰,۹۱۵,۵۶۲	۹	طلب از کارگزاران
۳۰,۷۳۰,۰۰۰	۴۳۹,۰۶۳,۳۳۱	۱۰	موجودی نقد
۱,۷۷۴,۸۲۱,۷۲۶,۹۶۷	۱,۲۲۵,۳۷۹,۹۰۷,۶۰۲		جمع دارایی‌ها
			بدهی‌ها
۲,۶۸۱,۹۹۹,۸۸۱	۴,۶۱۲,۳۶۴,۵۷۴	۱۱	بدهی به ارکان صندوق
۲۱,۱۶۱,۷۰۷,۵۴۶	۲۴,۶۷۰,۴۸۸,۲۵۳	۱۲	بدهی به سرمایه‌گذاران
۲۹۷,۷۶۲,۰۷۹	۳۲۹,۳۳۲,۹۶۸	۱۳	سایر حساب‌های پرداختی و ذخایر
۲۴,۱۴۱,۴۶۹,۵۰۶	۲۹,۶۱۲,۰۸۵,۷۹۵		جمع بدهی‌ها
۱,۷۵۰,۶۸۰,۲۵۷,۴۶۱	۱,۱۹۵,۷۶۷,۸۲۱,۸۰۷	۱۴	خالص دارایی‌ها
۱,۰۱۰,۰۶۵	۱,۰۳۲,۲۶۰		خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه‌گذاری

یادداشت‌های توضیحی همراه، بخش جدائی‌ناپذیر صورت‌های مالی می‌باشد

صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت نوین سامان

صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها

میان دوره‌ای منتهی به ۹ اردیبهشت ماه ۱۳۹۱

سال مالی منتهی به ۱۳۹۰/۱۰/۲۱	دوره میانی منتهی به ۱۳۹۱/۰۲/۰۹	یادداشت	
			درآمد ها:
ریال ۹۶۶,۲۵۴,۶۴۴	ریال ۲۳۲,۴۹۵,۸۷۰	۱۵	سود (زیان) فروش سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس
۷۶,۹۸۶,۹۱۲	(۲۴۷,۹۶۲,۹۸۵)	۱۶	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام
۱۷۳,۸۹۳,۲۷۵	۴۰۸,۴۴۷,۶۲۶	۱۷	سود سهام
۲۴۱,۵۰۵,۰۶۷,۳۵۷	۸۶,۲۳۸,۶۰۳,۶۳۹	۱۸	سود اوراق بهادار یا درآمد ثابت یا علی الحساب
۲۶,۴۷۷,۸۴۰	۳۴,۵۱۲,۱۳۳	۱۹	سایر درآمدها
<u>۲۴۲,۷۴۸,۶۸۰,۰۲۸</u>	<u>۸۶,۷۶۶,۰۹۶,۲۸۳</u>		جمع درآمدها
			هزینه ها:
(۵,۵۲۶,۰۰۸,۴۴۸)	(۱,۹۳۰,۲۶۴,۶۹۳)	۲۰	هزینه کارمزد ارکان
(۵۱۴,۰۱۷,۸۴۹)	(۳۱,۵۳۰,۸۸۹)	۲۱	سایر هزینه ها
<u>(۶,۰۴۰,۰۲۶,۲۹۷)</u>	<u>(۱,۹۶۱,۸۹۵,۵۸۲)</u>		جمع هزینه ها
<u>۲۳۶,۶۹۸,۶۵۳,۷۳۱</u>	<u>۸۴,۸۰۴,۲۰۰,۷۰۱</u>		سود خالص
۲۷.۰۷٪	۵.۹۴٪		بازده میانگین سرمایه گذاری ^۱
۱۷.۶۷٪	۷.۰۹٪		بازده سرمایه گذاری پایان سال ^۲

صورت گردش خالص دارایی ها

سال مالی منتهی به ۱۳۹۰/۱۰/۲۱	دوره میانی منتهی به ۱۳۹۱/۰۲/۰۹		
ریال	ریال	تعداد	
۹۵۱,۱۰۸,۰۰۳,۰۴۶	۱,۷۵۰,۶۸۰,۲۵۷,۴۶۱	۱,۷۳۳,۲۳۵	خالص دارایی های اول دوره
۱,۵۴۹,۰۷۰,۶۰۱,۲۸۵	-	-	واحد های سرمایه گذاری صادر شده طی دوره
(۷۳۴,۷۱۰,۷۹۸,۰۳۲)	(۵۸۶,۵۰۵,۲۳۳,۵۱۵)	(۵۷۴,۸۳۷)	واحد های سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره
(۲۵۱,۵۶۱,۰۶۶,۰۷۳)	(۵۳,۲۱۱,۴۰۲,۸۴۰)	-	سود پرداختی صندوق
۲۳۶,۷۷۲,۵۱۷,۲۳۵	۸۴,۸۰۴,۲۰۰,۷۰۱	-	سود خالص دوره
<u>۱,۷۵۰,۶۸۰,۲۵۷,۴۶۱</u>	<u>۱,۱۹۵,۷۶۷,۸۲۱,۸۰۷</u>	<u>۱,۱۵۸,۳۹۸</u>	خالص دارایی های پایان دوره

یادداشت‌های توضیحی همراه، بخش جدائی‌ناپذیر صورتهای مالی می باشد.

سود خالص

۱ بازده میانگین سرمایه‌گذاری = میانگین سود و زیان و وجوه استفاده شده

تعدیلات فلزی لز تفاوت قیمت صدور و ابطال ± سود خالص

۲ بازده سرمایه‌گذاری پایان سال - خالص دارایی‌های پایان سال

صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت نوین سامان

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

میان دوره‌ای منتهی به ۹ اردیبهشت 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.

۱-۲- 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- 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

میان دوره‌ای منتهی به ۹ اردیبهشت 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

میان دوره‌ای منتهی به ۹ اردیبهشت 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 " نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق‌های سرمایه‌گذاری " مصوب ۱۳۸۶/۱۱/۳۰ هیأت مدیره سازمان بورس و اوراق بهادار اندازه‌گیری می‌شود.

۴-۱-۱- سرمایه‌گذاری در سهام شرکت‌های بورسی یا فرابورسی: سرمایه‌گذاری در سهام شرکت‌های بورسی یا فرابورسی به خالص ارزش فروش منعکس می‌شود. خالص ارزش فروش سهام عبارت است از ارزش بازار سهم در پایان روز یا قیمت تعدیل شده سهم، منهای کارمزد معاملات و مالیات فروش سهام؛

باتوجه به دستورالعمل نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق‌های سرمایه‌گذاری مدیر صندوق می‌تواند در صورت وجود شواهد و ارائه مستندات کافی ارزش سهم در پایان روز را به میزان حداکثر ۲۰ درصد افزایش یا کاهش دهد و قیمت تعدیل شده را مبنای محاسبه خالص ارزش فروش قرار دهد.

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

۴-۱-۳- سرمایه‌گذاری در اوراق مشارکت و گواهی سپرده بانکی غیربورسی یا غیر فرابورسی: خالص ارزش فروش اوراق مشارکت غیر بورسی در هر روز مطابق با ساز و کار بازخرید آنها توسط ضامن تعیین می‌شود.

صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت نوین سامان

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

میان دوره‌ای منتهی به ۹ اردیبهشت ماه ۱۳۹۱

۴-۲- درآمد حاصل از سرمایه‌گذاری‌ها :

۴-۲-۱- سود سهام : درآمد حاصل از سود سهام شرکت‌ها در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت‌های سرمایه‌پذیر شناسایی می‌شود. همچنین سود سهام متعلق به صندوق سرمایه‌گذاری به ارزش فعلی محاسبه و در حساب‌ها منعکس می‌گردد. برای محاسبه ارزش فعلی سود سهام تحقق یافته و دریافت نشده، مبلغ سود دریافتنی با توجه به برنامه زمانبندی پرداخت سود توسط شرکت سرمایه‌پذیر و حداکثر ظرف مدت ۸ ماه با استفاده از نرخ سود علی‌الحساب سالانه آخرین اوراق مشارکت دولتی به علاوه ۵ درصد تنزیل می‌شود. تفاوت بین ارزش تنزیل شده و ارزش اسمی با گذشت زمان از سود سهام کسر می‌شود.

۴-۲-۲- 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

میان دوره‌ای منتهی به ۹ اردیبهشت 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 صندوق، نصب و راه‌اندازی تارنمای آن و هزینه‌های پشتیبانی آن‌ها سالانه تا سقف ۱۶۵،۶۲۴،۰۰۰ ریال یا ارائه مدارک مثبت و یا تصویب 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. باقی‌مانده کارمزد ارکان به عنوان تعهد صندوق به ارکان در حساب‌ها منعکس می‌شود.

۴-۵- مخارج تأمین مالی

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

صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت نوین سامان

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

میان دوره‌ای منتهی به ۹ اردیبهشت ماه ۱۳۹۱

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

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

صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت نوین سامان

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

میان دوره‌ای منتهی به ۹ اردیبهشت 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		۱۳۹۱/۰۲/۰۹				
درصد به کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	درصد به کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش		
	ریال	ریال		ریال	ریال	
۰.۱۱٪	۲,۰۳۲,۳۱۵,۰۵۱	۱,۸۷۷,۴۳۹,۱۰۳	۰.۱۱٪	۱,۳۹۷,۰۶۱,۵۵۰	۱,۵۰۰,۲۳۲,۳۶۳	بانک‌ها و موسسات اعتباری
۰.۳۴٪	۵,۹۷۶,۹۱۱,۴۱۷	۶,۰۷۳,۱۲۷,۸۴۸	۰.۳۴٪	۴,۳۸۴,۴۵۲,۲۰۴	۴,۵۱۳,۹۹۷,۵۳۷	مخابرات
۰.۱۳٪	۲,۱۱۸,۹۶۹,۱۱۰	۲,۲۰۳,۵۹۱,۸۴۴	۰.۱۵٪	۱,۸۴۷,۳۹۲,۶۸۶	۱,۹۷۳,۶۴۰,۸۴۷	خدمات فنی و مهندسی
۰.۰۰٪	.	.	۰.۰۵٪	۶۳۳,۸۰۰,۸۳۰	۴۶۷,۲۰۴,۱۰۰	استخراج کانه‌های فلزی
	.	.		۲۶۳,۴۷۲,۳۴۳	۲۵۴,۶۱۹,۸۲۳	شرکت‌های چند رشته‌ای صنعتی
۰.۰۴٪	۷۸۷,۹۹۶,۸۴۴	۷۵۸,۰۷۴,۸۷۲	۰.۰۰٪			سیمان، آهک و گچ
۰.۰۰٪	۳۰,۴۸۳,۰۶۸	۳۰,۵۹۷,۹۸۷	۰.۰۰٪			حمل و نقل، انبار داری و ارتباطات
۰.۰۰٪	-	-	۰.۰۳٪	۴۰۲,۸۱۱,۹۷۰	۴۶۷,۲۵۹,۹۰۰	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	۰.۷۱٪	۹,۰۲۸,۹۹۱,۵۸۳	۹,۲۷۶,۹۵۴,۵۷۰	

صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت نوین سامان

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

میان دوره‌های منتهی به ۹ اردیبهشت ماه ۱۳۹۱

۶- سرمایه‌گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی

۱۳۹۰/۱۰/۲۱		۱۳۹۱/۰۲/۰۹		
مبلغ	درصد از کل دارایی‌ها	مبلغ	نرخ سود	
ریال		ریال		سپرده های بانکی:
۷۷۴,۵۷۸,۴۸۴,۹۰۵	%۵۷.۸۹	۷۰۹,۳۸۷,۲۲۵,۲۱۴	%۲۲.۵	کوتاه مدت-۶-۷۷۶۰۷۷۶-۸۵۰-۱۴۷-اقتصاد نوین
-	%۶.۵۳	۸۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	%۲۵	بلند مدت-۱-۱۴۶۳۹۹-۲۲۳-۱۰۱-موسسه اعتباری توسعه
۳۷,۷۶۹,۵۲۱,۱۰۸	%۳.۳۰	۴۰,۴۹۰,۸۵۴,۸۵۱	%۲۲.۵	کوتاه مدت-۲-۷۷۶۰۷۷۶-۸۵۰-۲۱۰-اقتصاد نوین
-	%۲.۹۴	۳۶,۰۶۷,۹۵۷,۲۳۵	%۲۵	کوتاه مدت-۱-۲۵۰۰۸۰۰۲۰۰-تات
۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	%۱.۶۳	۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	%۲۵	بلند مدت-۱-۱۴۶۳۹۹-۹۲۴-۱۰۱-موسسه اعتباری توسعه
۶,۹۵۲,۷۱۳,۹۱۹	%۰.۶۱	۷,۴۷۶,۰۴۰,۰۲۵	%۲۲.۵	کوتاه مدت-۱۰-۷۷۶۰۷۷۶-۸۵۰-۱۴۲-اقتصاد نوین
۲,۶۵۸,۵۷۴	%۰.۵۲	۶,۳۳۹,۷۲۵,۱۴۴	%۷	کوتاه مدت-۱-۱۴۶۳۹۹-۸۵۰-۱۰۱-موسسه اعتباری توسعه
۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	%۰.۴۱	۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	%۲۲	بلند مدت-۹-۱۰۸۶۵۶۵-۹۸۰۱-سامان
۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	%۰.۴۰	۴,۹۰۵,۲۰۰,۰۰۰	%۲۲	بلند مدت-۷-۱۰۸۶۵۶۵-۹۸۰۱-سامان
۱,۵۱۲,۲۶۰,۷۴۷	%۰.۰۵	۶۰۶,۰۱۸,۶۹۳	%۷	کوتاه مدت-۱۰-۱۰۸۶۵۶۵-۸۲۱-۸۱۰-سامان
۳,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	%۰.۲۹	۳,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	%۲۲	بلند مدت-۸-۱۰۸۶۵۶۵-۹۸۰۱-سامان
۱۰۰,۸۴۰	%۰.۰۰	۱۰۳,۸۴۵	%۷	کوتاه مدت-۱-۱۴۶۳۹۹-۸۹۰-۱۰۱-موسسه اعتباری توسعه
۸۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	%۰.۰۰	-	%۲۵	بلند مدت-۲-۱۴۶۳۹۹-۹۲۴-۱۰۱-موسسه اعتباری توسعه
۷۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	%۰.۰۰	-	%۲۲	بلند مدت-۱-۱۰۸۶۵۶۵-۹۸۰۱-سامان
۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	%۰.۰۰	-	%۲۲	بلند مدت-۲-۱۰۸۶۵۶۵-۹۸۰۱-سامان
۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	%۰.۰۰	-	%۲۲	بلند مدت-۳-۱۰۸۶۵۶۵-۹۸۰۱-سامان
۱۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	%۰.۰۰	-	%۲۲	بلند مدت-۵-۱۰۸۶۵۶۵-۹۸۰۱-سامان
۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	%۰.۰۰	-	%۲۲	بلند مدت-۶-۱۰۸۶۵۶۵-۹۸۰۱-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	%۷۴.۵۷	۹۱۳,۷۷۳,۱۲۵,۰۰۷		

صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت نوین سامان

یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

میان دوره‌ای منتهی به ۹ اردیبهشت ماه ۱۳۹۱

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

۱۳۹۰/۱۰/۲۱		۱۳۹۱/۰۲/۰۹		یادداشت
مبلغ	ریال	مبلغ	ریال	
۳۲۰,۲۴۴,۶۵۴,۵۹۹		۲۲۹,۸۳۴,۱۴۹,۹۸۱		۷-۱ اوراق مشارکت بورسی یا فرابورسی
۱۴۱,۱۵۳,۰۰۳,۸۰۹		۵۵,۹۰۸,۸۰۹,۰۵۶		۷-۲ اوراق اجاره
۴۶۱,۳۹۷,۶۵۸,۴۰۸		۲۸۵,۷۴۲,۹۵۹,۰۳۷		

۷-۱- اوراق مشارکت بورسی یا فرابورسی

۱۳۹۰/۱۰/۲۱		۱۳۹۱/۰۲/۰۹		نرخ	تاریخ سررسید	ارزش اسمی	سود متعلقه	خالص ارزش فروش	درصد از کل	نوع
خالص ارزش فروش	ریال	خالص ارزش فروش	ریال							
۱۲۱,۹۷۵,۹۸۴,۹۵۹	٪۹.۵۹	۱۱۷,۴۶۹,۸۰۹,۹۸۱	۷۲۰,۲۴۴,۱۴۱	۱۷	۱۳۹۲/۰۴/۲۶	۱۱۶,۸۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۱۶,۸۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۱۷,۴۶۹,۸۰۹,۹۸۱	٪۹.۵۹	سپرده سعدی شیراز
۱۱۱,۳۸۴,۲۴۰,۰۰۰	٪۹.۱۷	۱۱۲,۲۴۴,۳۴۰,۰۰۰	۲,۳۴۴,۳۴۰,۰۰۰	۱۸	۱۳۹۳/۱۲/۲۵	۱۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۱۲,۲۴۴,۳۴۰,۰۰۰	٪۹.۱۷	سپرده خاص پتروشیمی زنجان
۳۶,۲۶۶,۷۲۰,۰۰۰	-	-	-			-	-	-	-	گواهی سپرده مدت دلر ویژه سرمایه‌گذاری خاص
۵۰,۳۶۴,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-			-	-	-	-	طرح مسکن مهر بانک مسکن ۱۷
۲۵۲,۱۰۹,۶۴۰	-	-	-			-	-	-	-	مشارکت نفت فصلی ۱۷ درصد
۳۲۰,۲۴۴,۶۵۴,۵۹۹	٪۱۸.۷۶	۲۲۹,۸۳۴,۱۴۹,۹۸۱	۲,۰۸۴,۵۸۴,۱۴۱			۲۲۶,۸۴۰,۰۰۰,۰۰۰				

۷-۲- اوراق اجاره

۱۳۹۰/۱۰/۲۱		۱۳۹۱/۰۲/۰۹		نرخ	تاریخ سررسید	ارزش اسمی	سود متعلقه	خالص ارزش فروش	درصد از کل	نوع
خالص ارزش فروش	ریال	خالص ارزش فروش	ریال							
۱۵,۸۷۸,۹۱۷,۸۱۵	٪۴.۵۶	۵۵,۹۰۸,۸۰۹,۰۵۶	۱,۲۳۳,۰۰۰,۵۱۲	۲۰	۱۳۹۴/۰۳/۲۸	۵۴,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۲۳۳,۰۰۰,۵۱۲	۵۵,۹۰۸,۸۰۹,۰۵۶	٪۴.۵۶	اجاره سامان سه ماهه ۲۰ درصد
۲۶,۴۹۴,۹۶۷,۱۹۳	٪۰.۰۰	-	-			-	-	-	-	اجاره چوپار سه ماهه ۲۰ درصد
۹۸,۷۷۹,۱۱۸,۸۰۱	٪۰.۰۰	-	-			-	-	-	-	اجاره ماهان سه ماهه ۱۷.۵
۱۴۱,۱۵۳,۰۰۳,۸۰۹	٪۴.۵۶	۵۵,۹۰۸,۸۰۹,۰۵۶	۱,۲۳۳,۰۰۰,۵۱۲			۵۴,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰				

صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت نوین سامان

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

میان دوره‌ای منتهی به ۹ اردیبهشت ماه ۱۳۹۱

۸- حساب‌های دریافتی

حساب‌های دریافتی به تفکیک به شرح زیر است:

۱۳۹۰/۱۰/۲۱	۱۳۹۱/۰۲/۰۹				
تنزیل شده	تفاوت ارزش اسمی و مبلغ تنزیل شده	تنزیل شده	نرخ تنزیل	تنزیل نشده	
ریال	ریال	ریال	درصد	ریال	
۱۸,۷۹۵,۶۴۷,۹۰۱	(۱۱۵,۱۹۸,۷۴۸)	۱۴,۹۱۵,۳۵۲,۵۲۲	-	۱۵,۰۳۰,۵۵۱,۲۷۰	سود دریافتی سپرده های بانکی
۱۷۳,۸۹۳,۲۷۵	(۷۴,۰۳۹,۷۴۰)	۵۸۹,۵۰۰,۵۶۰	%۲۵	۶۶۳,۵۴۰,۳۰۰	سود سهام
<u>۱۸,۹۶۹,۵۴۱,۱۷۶</u>	<u>(۱۸۹,۲۳۸,۴۸۸)</u>	<u>۱۵,۵۰۴,۸۵۳,۰۸۲</u>		<u>۱۵,۶۹۴,۰۹۱,۵۷۰</u>	

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

صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت نوین سامان

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

میان دوره‌ای منتهی به ۹ اردیبهشت ماه ۱۳۹۱

۹- طلب از کارگزاران

جاری کارگزاران به تفکیک به شرح زیر می باشد:

	۱۳۹۱/۰۲/۰۹				
مانده پایان سال ۱۳۹۰/۱۰/۲۱	مانده پایان دوره	گردش بستانکار	گردش بدهکار	مانده ابتدای دوره	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۱,۶۱۱,۳۸۳,۴۳۵	۸۹۰,۹۱۵,۵۶۲	۲۲۶,۷۸۲,۱۰۴,۲۶۰	۲۲۶,۰۶۱,۶۳۶,۳۸۷	۱,۶۱۱,۳۸۳,۴۳۵	شرکت کارگزاری تامین سرمایه نوین
۱,۶۱۱,۳۸۳,۴۳۵	۸۹۰,۹۱۵,۵۶۲	۲۲۶,۷۸۲,۱۰۴,۲۶۰	۲۲۶,۰۶۱,۶۳۶,۳۸۷	۱,۶۱۱,۳۸۳,۴۳۵	

شرکت کارگزاری تامین سرمایه نوین

۱۰- موجودی نقد

موجودی نقد صندوق به شرح زیر می باشد:

	۱۳۹۰/۱۰/۲۱	۱۳۹۱/۰۲/۰۹	
	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-۰۱۰۰۰-۱۲۳۳۸-تات
	۵۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰	پس انداز-۰۹۶۰۰۰-۳۳۷۳۳۲-سلی
	۳۰,۷۳۰,۰۰۰	۴۳۹,۰۶۳,۳۳۱	

۱۱- پرداختی به ارکان صندوق

پرداختی به ارکان صندوق به شرح زیر است:

	۱۳۹۰/۱۰/۲۱	۱۳۹۱/۰۲/۰۹	
	ریال	ریال	
	۱,۰۲۸,۸۰۰,۵۱۴	۱,۸۶۶,۰۲۳,۰۹۳	مدیر
	۹۸۴,۷۳۰,۰۶۰	۱,۶۴۳,۶۲۸,۰۲۶	ضامن
	۶۴۳,۴۰۰,۸۶۹	۱,۰۶۲,۸۵۰,۵۲۹	متولی
	۲۵,۰۶۸,۴۳۸	۳۹,۸۶۲,۹۲۶	حسابرس
	۲,۶۸۱,۹۹۹,۸۸۱	۴,۶۱۲,۳۶۴,۵۷۴	

صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت نوین سامان

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

میان دوره‌ای منتهی به ۹ اردیبهشت ماه ۱۳۹۱

۱۲- پرداختنی به سرمایه‌گذاران

پرداختنی به سرمایه‌گذاران متشکل از اقلام زیر است:

۱۳۹۰/۱۰/۲۱	۱۳۹۱/۰۲/۰۹	
ریال	ریال	
۲۱,۱۶۱,۷۰۷,۵۴۶	۲۴,۶۷۱,۶۳۵,۴۳۴	بابت واحدهای ابطال شده
-	(۱,۱۴۷,۱۸۱)	بابت تتمه واحدهای ابطال شده
<u>۲۱,۱۶۱,۷۰۷,۵۴۶</u>	<u>۲۴,۶۷۰,۴۸۸,۲۵۳</u>	

۱۳- سایر حساب‌های پرداختنی و ذخایر

سایر حساب‌های پرداختنی به شرح زیر است:

۱۳۹۰/۱۰/۲۱	۱۳۹۱/۰۲/۰۹	
ریال	ریال	
۲۹۵,۲۸۷,۶۴۴	۳۲۶,۷۵۸,۵۳۳	ذخیره تصفیه
۲,۴۷۴,۴۳۵	۲,۴۷۴,۴۳۵	سایر
<u>۲۹۷,۷۶۲,۰۷۹</u>	<u>۳۲۹,۲۳۲,۹۶۸</u>	

۱۴- خالص دارایی‌ها

۱۳۹۰/۱۰/۲۱		۱۳۹۱/۰۲/۰۹		
ریال	تعداد	ریال	تعداد	
۱,۷۲۰,۳۷۸,۳۰۲,۱۸۳	۱,۷۰۳,۲۳۵	۱,۱۶۴,۸۰۰,۰۲۴,۳۳۷	۱,۱۲۸,۳۹۸	واحدهای سرمایه‌گذاری عادی
۳۰,۳۱۷,۸۷۱,۲۶۶	۳۰,۰۰۰	۳۰,۹۶۷,۷۹۷,۴۷۰	۳۰,۰۰۰	واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز
<u>۱,۷۵۰,۶۸۰,۲۵۷,۴۶۱</u>	<u>۱,۷۳۳,۲۳۵</u>	<u>۱,۱۹۵,۷۶۷,۸۲۱,۸۰۷</u>	<u>۱,۱۵۸,۳۹۸</u>	جمع واحدهای سرمایه‌گذاری

صندوق سرمایه گذاری با درآمد ثابت نوین سامان

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

میان دوره‌ای منتهی به ۱۹ اردیبهشت ماه ۱۳۹۱

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

سال مالی منتهی به ۱۳۹۰/۱۰/۳۱	دوره مالی منتهی به ۱۳۹۱/۰۲/۰۹					تعداد
	سود (زیان) فروش ریال	سود (زیان) فروش ریال	مالیات ریال	کارمزد ریال	ارزش دفتری ریال	
-	(۷۷,۱۵۶,۹۶۷)	۱,۱۲۲,۰۷۴	۱,۱۴۶,۷۵۷	۲۹۹,۳۰۳,۱۳۶	۲۲۴,۴۱۵,۰۰۰	۴,۵۰۰
-	(۱۳۱,۰۰۱,۶۲۵)	۲,۰۲۶,۳۵۵	۲,۱۴۳,۷۷۶	۵۳۲,۰۸۲,۶۸۸	۴۰۵,۲۵۱,۰۹۴	۱۷۸,۳۱۴
۲۳۲,۱۷۲,۸۴۳	(۲۸,۶۳۰,۸۸۵)	۹۰۴,۶۰۰	۹۵۷,۰۶۵	۲۰۷,۶۸۹,۳۰۲	۱۸۰,۹۲۰,۸۲	۶,۹۵۹
۲۸,۰۶۱,۱۱۶	(۴۱,۸۸۷,۹۱۸)	۳,۹۳۸,۶۱۶	۴,۱۶۷,۰۳۸	۸۲۱,۵۰۶,۳۱۱	۷۸۷,۷۲۴,۴۷	۴۰,۵۰۰
-	۴۰,۴۲۹,۶۵۹	۲,۷۱۰,۷۴۹	۲,۸۶۷,۹۶۹	۴۹۶,۱۴۱,۶۲۳	۵۴۲,۱۵۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰
-	۷,۰۵۱,۶۹۳	۱۸۹,۶۲۴	۲۰۰,۶۱۵	۳۰,۴۸۳,۰۶۸	۳۷,۹۲۵,۰۰۰	۲۵,۰۰۰
۷۳,۵۸۲,۰۵۴	(۵۰,۱۲۶,۱۰۳)	۵,۳۸۶,۷۹۳	۵,۶۹۹,۱۷۱	۱,۱۱۶,۳۹۹,۶۴۶	۱,۰۷۷,۲۵۹,۵۰۷	۶۰۰,۰۰۰
-	۱۲۱,۹۸۲,۱۹۴	۶۸۰,۶۰۷۲۷	۷,۲۰۱,۴۶۸	۱,۲۲۵,۳۵۶,۱۱۵	۱,۳۶۱,۳۴۶,۵۰۴	۵۴۱,۷۰۲
۱۰,۷۱۱,۴۴۳	(۱,۳۹۶,۴۳۱)	۶۸۱,۱۲۳	۷۲۰,۶۱۸	۱۳۶,۳۱۹,۶۰۸	۱۳۶,۲۲۴,۹۱۸	۵۲,۵۹۳
۱,۹۱۸,۶۲۶	۶,۲۸۸,۸۰۰	۸۴۰,۴۰۱	۸۸۹,۱۱۸	۱۶۰,۰۶۲,۷۶۰	۱۶۸,۰۸۲,۰۷۹	۱۵۱,۲۸۹
۵,۴۹۴,۶۱۱	(۸۵۸,۸۸۲)	۹۷۹,۷۹۰	۱,۰۳۶,۶۱۶	۱۹۴,۸۰۰,۴۷۶	۱۹۵,۹۵۸,۰۰۰	۲۷,۹۹۴
-	۲۸,۰۵۴,۳۵۰	۱,۶۹۲,۲۵۰	۱,۷۹۰,۴۰۰	۲۹۶,۹۱۳,۰۰۰	۳۳۸,۴۵۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰
-	۱۲,۳۸۹,۴۸۸	۴۶۱,۵۷۶	۴۷۱,۷۱۴	۷۸,۹۹۳,۲۲۲	۹۲,۳۱۶,۰۰۰	۴۲,۰۰۰
-	۵۱,۹۱۲,۶۶۳	۲,۶۹۸,۹۹۹	۲,۸۵۵,۵۲۸	۴۸۲,۳۳۲,۸۰۰	۵۳۹,۸۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰
(۲,۶۹۱,۲۸۷)	۱۸۸,۷۲۹,۰۳۲	۶,۸۳۱,۹۹۵	۷,۲۲۸,۳۲۹	۱,۱۶۳,۶۱۰,۷۴۴	۱,۳۶۶,۴۰۰,۰۰۰	۴۰۰,۰۰۰
-	۱۰۸,۴۷۳,۵۰۹	۵۰,۱۶۰,۹۳	۵,۳۰۷,۰۱۹	۸۸۴,۴۲۲,۳۷۹	۱,۰۰۰,۳۰۲,۱۹۰,۰۰۰	۷۷,۰۰۰
۲,۴۸۲,۹۸۵	۸۸,۲۴۳,۲۹۳	۱,۱۸۰,۰۰۰	۱,۲۴۸,۴۴۰	۱۴۵,۳۲۸,۲۶۷	۲۳۶,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰
۲۰,۲۰۵,۶۴۷	-	-	-	-	-	-
۱۵۵,۶۹۲,۹۴۱	-	-	-	-	-	-
۱۵۶,۳۷۲,۶۶۵	-	-	-	-	-	-
۹۶۶,۲۵۴,۶۴۴	۳۳۲,۴۹۵,۸۷۰	۴۳,۴۶۷,۶۶۵	۴۵,۹۳۱,۵۵۱	۸,۲۷۱,۶۴۶,۱۴۵	۸,۶۹۳,۵۴۱,۲۳۱	۲,۴۴۷,۸۵۱

صندوق سرمایه گذاری با درآمد ثابت نوین سامان

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

میان دوره‌های منتهی به ۹ اردیبهشت ماه ۱۳۹۱

۱۶ - سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

سال مالی منتهی به ۱۳۹۰/۱۰/۲۱	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	دوره میانی منتهی به ۱۳۹۱/۰۲/۰۹				بهای بازار	تعداد	
		سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری			
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۷۴,۸۶۳,۵۰۴	(۱۵,۰۶۹,۸۹۵)	۱۱,۸۳۶,۷۵۰	۱۲,۰۹۶,۶۴۸	۲,۳۵۸,۲۸۶,۶۹۷	۲,۳۶۷,۲۵۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰	ارتباطات سيار ايران	
۱۵۴,۸۷۵,۹۲۸	(۱۰,۳۰۷,۰۸۱)	۷,۰۵۷,۹۳۴	۷,۴۶۷,۲۹۴	۱,۵۰۰,۲۳۲,۳۴۳	۱,۴۱۱,۵۸۶,۷۷۸	۹۰۸,۳۵۷	بانگ ملت	
-	(۶۴,۴۴۷,۹۳۰)	۲,۰۳۵,۰۰۰	۲,۱۵۳,۰۳۰	۴۶۷,۲۵۹,۹۰۰	۴۰۷,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰	سرمایه گذاری بهمن	
-	۸,۸۵۲,۵۲۱	۱,۸۳۶,۲۵۷	۱,۹۲۲,۷۶۰	۳۵۴,۶۱۹,۸۳۳	۳۶۷,۲۵۱,۲۶۰	۱۵۸,۲۹۸	سرمایه گذاری صندوق بازتستگی کشوری (هلدینگ)	
-	۱۶۶,۵۹۶,۷۳۰	۳,۲۰۱,۳۷۰	۳,۲۷۱,۸۰۰	۴۶۷,۲۰۴,۱۰۰	۶۴۰,۲۷۴,۰۰۰	۳۱,۰۰۰	شرکت تامین مواد اولیه فولاد صباتور	
(۱۷۱,۰۷۹,۹۳۵)	(۱۱۴,۴۷۵,۷۳۷)	۱۰,۳۱۱,۷۸۲	۱۰,۹۰۹,۸۶۷	۲,۱۵۵,۶۱۰,۸۴۰	۲,۰۶۲,۳۵۶,۷۵۲	۶۵۴,۳۰۱	شرکت مخابرات ایران	
(۸۴,۶۲۲,۷۳۴)	(۱۳۶,۳۴۸,۱۶۱)	۹,۳۳۳,۰۰۰	۹,۸۷۴,۳۱۴	۱,۹۷۳,۶۴۰,۸۴۷	۱,۸۶۶,۶۰۰,۰۰۰	۹۰,۰۰۰	مدیریت پروژه های نیروگاهی ایران (مینا)	
۱۲,۱۳۰,۷۸۹	-	-	-	-	-	-	سیمان کردستان	
۱۲۵,۵۵۵,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	پتروشیمی خارک	
(۳۴,۷۳۵,۶۶۰)	-	-	-	-	-	-	سایر	
۷۶,۹۸۶,۹۱۲	(۲۴۷,۹۶۲,۹۸۵)	۴۵,۶۱۱,۵۹۳	۴۷,۷۱۵,۷۱۳	۹,۲۷۶,۹۵۴,۵۷۰	۹,۱۲۲,۳۱۸,۸۹۰			

صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت نوین سامان

یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

میان دوره‌های منتهی به ۹ اردیبهشت ماه ۱۳۹۱

۱۷- سود سهام

سال مالی منتهی به ۱۳۹۰/۱۰/۲۱	دوره میانی منتهی به ۱۳۹۱/۰۲/۰۹					
	خالص درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	جمع درآمد سود سهام	سود متعلق به هر سهم	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	تاریخ تشکیل مجمع
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
-	۳۵,۵۸۲,۷۲۹	۲,۳۸۷,۶۷۱	۲۸,۱۹۰,۴۰۰	۵۶۰۰	۶,۹۵۹	۱۳۹۰/۱۰/۲۸
-	۳۱۹,۶۴۴,۹۷۰	۵۰,۳۵۵,۰۳۰	۲۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۵,۰۰۰	۷۴,۰۰۰	۱۳۹۱/۰۲/۰۶
-	۵۲,۲۱۹,۹۲۷	۶,۷۸۰,۰۷۳	۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۲۰	۵۰۰,۰۰۰	۱۳۹۰/۱۲/۱۵
۱۷۳,۸۹۳,۲۷۵	-	-	-	-	-	-
۱۷۳,۸۹۳,۲۷۵	۴۰۸,۴۴۷,۶۲۶	۶۰,۵۲۲,۷۷۴	۴۶۸,۸۷۰,۴۰۰			

پتروشیمی پردیس
ارتباطات سیار ایران
سرمایه‌گذاری بهمن
مسکن شمال شرق

۱۸- سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

سال مالی منتهی به ۱۳۹۰/۱۰/۲۱	دوره میانی منتهی به ۱۳۹۱/۰۲/۰۹	
	مبلغ	یادداشت
ریال	ریال	
۱۸۹,۲۹۲,۷۴۰,۴۴۸	۶۷,۱۴۶,۳۰۴,۷۴۹	۱۸-۱
۴۰,۵۹۶,۱۸۱,۶۹۸	۱۲,۱۵۹,۰۳۵,۱۱۸	۱۸-۲
۱۱,۶۱۶,۱۴۵,۲۱۱	۶,۹۳۳,۲۶۳,۷۷۲	۱۸-۳
۲۴۱,۵۰۵,۰۶۷,۳۵۷	۸۶,۲۳۸,۶۰۳,۶۳۹	

سود سپرده های بانکی
اوراق مشارکت بورسی یا فرابورسی
اوراق اجاره

صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت نوین سامان

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

میان دوره‌ای منتهی به ۹ اردیبهشت ماه ۱۳۹۱

۱-۱- سود سپرده‌های بانکی

سال مالی منتهی به ۱۳۹۰/۱۰/۲۱	دوره میانی منتهی به ۱۳۹۱/۰۲/۰۹		
سود خالص	سود خالص	نرخ سود	سپرده بانکی:
ریال	ریال	درصد	
۱,۱۷۷,۵۱۵,۸۶۵	۵,۹۲۸,۰۹۲	%۷	کوتاه مدت-۱-۱۰۸۶۵۶۵-۸۱-۸۲۱-سامان
۱۲,۵۹۹,۹۹۹,۹۹۶	۲,۰۴۰,۶۴۰,۶۰۷	%۲۲	بلند مدت-۱-۱۰۸۶۵۶۵-۹۸۰۱-۹۸۷-سامان
۱۱۶,۳۷۲,۶۰۲,۳۱۳	۴۶,۸۸۵,۲۲۸,۲۰۲	%۲۲.۵	کوتاه مدت-۶-۷۷۶۰۷۷۶-۸۵-۱۴۷-اقتصاد نوین
۲,۵۷۸,۲۵۷,۳۶۹	۲,۵۷۴,۱۸۹,۳۱۵	%۲۲.۵	کوتاه مدت-۲-۷۷۶۰۷۷۶-۸۵-۲۱۰-اقتصاد نوین
۱,۷۹۹,۹۹۹,۹۹۶	۳۲۳,۲۸۷,۶۶۷	%۲۲	بلند مدت-۲-۱۰۸۶۵۶۵-۹۸۰۱-۹۸۷-سامان
۱,۷۹۹,۹۹۹,۹۹۶	۳۲۳,۲۸۷,۶۶۷	%۲۲	بلند مدت-۳-۱۰۸۶۵۶۵-۹۸۰۱-۹۸۷-سامان
۳,۴۱۹,۹۹۹,۹۹۵	۶۲۲,۰۳۷,۰۷۸	%۲۲	بلند مدت-۵-۱۰۸۶۵۶۵-۹۸۰۱-۹۸۷-سامان
۷۱۹,۹۹۹,۹۹۹	۱۳۴,۱۳۶,۹۵۸	%۲۲	بلند مدت-۶-۱۰۸۶۵۶۵-۹۸۰۱-۹۸۷-سامان
۱,۲۶۰,۰۰۰,۰۰۳	۳۷۸,۵۲۰,۶۵۷	%۲۲	بلند مدت-۷-۱۰۸۶۵۶۵-۹۸۰۱-۹۸۷-سامان
۶۲۹,۹۹۹,۹۹۹	۲۱۸,۶۳۰,۱۳۶	%۲۲	بلند مدت-۸-۱۰۸۶۵۶۵-۹۸۰۱-۹۸۷-سامان
۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۱۲,۳۲۸,۷۱۷	%۲۲	بلند مدت-۹-۱۰۸۶۵۶۵-۹۸۰۱-۹۸۷-سامان
۲,۰۹۴,۶۵۷,۵۶۱	۳۰,۰۰۰,۰۰۰	%۲۲.۵	بلند مدت-۲-۷۷۶۰۷۷۶-۹۵۶-۲۱۰-اقتصاد نوین
۱,۰۸۹,۲۴۶,۵۹۰	۳۰,۰۰۰,۰۰۰	%۲۲.۵	بلند مدت-۲-۷۷۶۰۷۷۶-۹۵۶-۲۰۲-اقتصاد نوین
۷۲۶,۳۶۹,۸۸۵	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	%۲۲.۵	بلند مدت-۱-۷۷۶۰۷۷۶-۹۵۶-۱۴۲-اقتصاد نوین
۹,۳۳۷,۶۰۰,۰۱۴	۸۱۷,۹۵۳,۹۰۵	%۲۲.۵	کوتاه مدت-۶-۷۷۶۰۷۷۶-۸۵-۴۰۱-اقتصاد نوین
۴۸۱,۷۲۲,۲۸۵	۴۷۴,۰۷۲,۷۵۵	%۲۲.۵	کوتاه مدت-۱-۷۷۶۰۷۷۶-۸۵-۱۴۲-اقتصاد نوین
۱۵۶,۲۳۰,۷۳۸	۶۶,۵۴۱,۰۵۰	%۷	کوتاه مدت-۱-۱۴۶۳۹۹-۸۵-۱۰۱-موسسه اعتباری توسعه
۴,۲۵۵,۳۴۲,۴۵۱	۱,۴۵۱,۵۰۶,۸۲۸	%۲۵	بلند مدت-۱-۱۴۶۳۹۹-۹۲۴-۱۰۱-موسسه اعتباری توسعه
۱۶,۶۸۳,۸۲۵,۶۱۰	۹۲۹,۳۱۵,۰۶۸	%۲۵	بلند مدت-۲-۱۴۶۳۹۹-۹۲۴-۱۰۱-موسسه اعتباری توسعه
-	۴,۸۲۱,۹۱۷,۷۶۰	%۲۵	بلند مدت-۱-۱۴۶۳۹۹-۲۲۳-۱۰۱-موسسه اعتباری توسعه
۶,۳۶۱,۶۴۳,۸۱۶	۱,۸۲۷,۱۲۷,۵۴۹	%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-۳-۱۰۸۶۵۶۵-۹۸۷-۸۲۱-سامان
-	۱,۶۴۴,۸۸۵,۳۷۴	%۲۵	کوتاه مدت-۱-۲۵۰۰۲۵۰۰-۲۰۰۸-تات
۵,۸۶۰	۲,۰۵۲	%۷	کوتاه مدت-۱-۱۴۶۳۹۹-۸۹۰-۱۰۱-موسسه اعتباری توسعه
۱,۸۹۶,۴۳۲,۳۵۶	-		سایر
۱۸۹,۳۲۰,۰۹۲,۹۲۲	۶۷,۲۶۱,۵۰۳,۴۹۷		
(۲۷,۳۵۲,۲۷۴)	(۱۱۵,۱۹۸,۷۴۸)	(یادداشت ۷)	تفاوت ارزش اسمی و تنزیل شده سود سپرده دریافتی
۱۸۹,۲۹۲,۷۴۰,۴۴۸	۶۷,۱۴۶,۳۰۴,۷۴۹		

صندوق سرمایه گذاری با درآمد ثابت نوین سامان
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

میان دوره‌های منتهی به ۱۹ اردیبهشت ماه ۱۳۹۱

۱۸-۱۸- اوراق مشارکت بورسی یا فرابورسی

سال مالی منتهی
 به ۱۳۹۰/۱۰/۳۱

دوره میانی منتهی به ۱۳۹۱/۰۲/۰۹

سود خالص	سود خالص	تفاوت ارزش اسمی و خالص ارزش فروش	سود (زیان) مشارکت		ارزش اسمی	تاریخ سررسید	نرخ
			ریال	ریال			
۱۶,۳۲۵,۲۰۵,۳۶۱	۵,۸۸۲,۵۷۹,۸۲۶	(۹,۰۴۳۴,۱۶۰)	-	۵,۹۷۳,۰۱۳,۹۸۶	۱۱۶,۸۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۲/۰۴/۲۶	درصد
۹,۵۷۴,۲۴۰,۰۰۰	۵,۹۳۰,۱۰۰,۰۰۰	-	-	۵,۹۳۰,۱۰۰,۰۰۰	۱۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۲/۱۲/۲۵	۱۷
-	۶۷۲,۸۶۳,۳۳۱	-	-	۶۷۲,۸۶۳,۳۳۱	-	-	۱۸
۶,۷۶۴,۴۷۸	۲,۶۴۷,۱۳۱	-	(۱۹۳,۵۰۰)	۲,۸۴۰,۶۳۱	-	-	۲۱
۸,۳۵۶,۲۸۰,۰۰۰	۳۰۲,۰۵۰,۰۰۰	-	-	۳۰۲,۰۵۰,۰۰۰	-	-	۱۷
۵,۸۶۰,۴۷۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	۱۷
۴۷۳,۳۲۱,۸۵۹	-	-	-	-	-	-	سایر
۴۰,۵۹۶,۱۸۱,۶۹۸	۱۲,۷۹۱,۲۴۰,۲۸۸	(۹,۰۴۳۴,۱۶۰)	(۹۳,۵۰۰)	۱۲,۸۸۱,۸۶۷,۹۴۸	۲۲۶,۸۴۰,۰۰۰,۰۰۰	-	سود (زیان) تحقق نیافته دوره قبل
-	(۶۳۲,۳۰۵,۱۷۰)	-	-	-	-	-	
۴۰,۵۹۶,۱۸۱,۶۹۸	۱۲,۱۵۹,۰۳۵,۱۱۸	(۹,۰۴۳۴,۱۶۰)	(۹۳,۵۰۰)	۱۲,۸۸۱,۸۶۷,۹۴۸	۲۲۶,۸۴۰,۰۰۰,۰۰۰	-	

صندوق سرمایه گذاری با درآمد ثابت نوین سامان
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

میان دوره‌ای منتهی به ۱۹ اردیبهشت ماه ۱۳۹۱

۴-۱۸- اوراق مشارکت اجاره

سال مالی منتهی
به ۱۳۹۰/۱۰/۳۱

دوره میانی منتهی به ۱۳۹۱/۰۲/۰۹

سود خالص ریال	سود خالص ریال	تفاوت ارزش اسمی و خالص ارزش فروش (تحقق نیافته)	سود(زیان) عملیات		سود ریال	ارزش اسمی ریال	تاریخ سررسید	نرخ درصد	اجاره سامان سه ماهه ۲۰ درصد اجاره جویبار سه ماهه ۲۰ درصد اجاره ماهان سه ماهه ۱۷.۵ درصد
			اوراق اجاره	ریال					
۳۳۲,۶۴۷,۸۳۷	۱,۱۲۹,۶۲۰,۵۵۸	(۲۴,۱۹۱,۴۵۶)	(۲۶,۵۷۱,۷۴۰)	۱,۱۸۰,۲۸۳,۷۵۴	۵۴,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۴/۰۳/۲۸	۲۰		
۱۴,۹۶۷,۱۹۳	۱,۳۶۲,۷۳۲,۳۵۳	-	(۲۰,۴۹۵,۵۲۰)	۱,۳۸۳,۲۳۷,۸۷۳	-				
۱۱,۲۶۸,۵۳۰,۱۸۱	۴,۶۵۱,۶۴۵,۹۱۸	-	(۱۳۴,۵۸۱,۴۰۰)	۴,۷۸۶,۲۲۷,۳۱۸	-				
۱۱,۶۱۶,۱۴۵,۲۱۱	۷,۱۴۳,۹۹۸,۸۲۹	(۲۴,۱۹۱,۴۵۶)	(۱۸۱,۶۴۸,۶۶۰)	۷,۳۴۹,۸۳۸,۹۴۵	۵۴,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰				
-	(۲۱۰,۷۳۵,۰۵۷)	-	-	-	-				
۱۱,۶۱۶,۱۴۵,۲۱۱	۶,۹۳۳,۲۶۳,۷۷۲	(۲۴,۱۹۱,۴۵۶)	(۱۸۱,۶۴۸,۶۶۰)	۷,۳۴۹,۸۳۸,۹۴۵	۵۴,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰				

سود (زیان) تحقق نیافته دوره قبل

صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت نوین سامان

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

میان دوره‌ای منتهی به ۹ اردیبهشت ماه ۱۳۹۱

۱۹- سایر درآمدها

سال مالی منتهی به ۱۳۹۰/۱۰/۲۱	دوره میانی منتهی به ۱۳۹۱/۰۲/۰۹			
تفاوت ارزش اسمی و تنزیل شده	تفاوت ارزش اسمی و تنزیل شده	ارزش اسمی	ارزش تنزیل شده	
ریال	ریال	ریال	ریال	
۲۶,۴۷۷,۸۴۰	۲۰,۶۷۶,۶۲۵	۲۹۳,۵۴۰,۳۰۰	۲۶۶,۶۶۴,۱۸۲	سود سهام دریافتی
-	۲۷,۳۵۲,۴۷۴	۱۷,۸۸۴,۵۴۷,۶۳۰	۱۷,۸۴۶,۶۲۹,۸۰۷	سود سپرده بانکی دریافتی
۲۶,۴۷۷,۸۴۰	۴۸,۰۲۹,۰۹۹	۱۸,۱۷۸,۰۸۷,۹۳۰	۱۸,۱۱۳,۲۹۳,۹۸۹	
	(۱۳,۵۱۶,۹۶۶)			سود سهام دریافت نشده
<u>۲۶,۴۷۷,۸۴۰</u>	<u>۳۴,۵۱۲,۱۳۳</u>			

۲۰- هزینه کارمزد ارکان

هزینه کارمزد ارکان به شرح زیر است :

سال مالی منتهی به ۱۳۹۰/۱۰/۲۱	دوره میانی منتهی به ۱۳۹۱/۰۲/۰۹	
ریال	ریال	
۲,۱۵۴,۴۲۳,۳۲۹	۸۳۷,۲۲۲,۵۷۹	مدیر
۲,۰۰۵,۱۸۳,۵۵۹	۶۵۸,۸۹۷,۹۶۶	ضامن
۱,۳۲۳,۴۶۹,۹۹۸	۴۱۹,۴۴۹,۶۶۰	متولی
۵۲,۹۳۱,۵۶۲	۱۴,۷۹۴,۴۸۸	حسابرس
<u>۵,۵۳۶,۰۰۸,۴۴۸</u>	<u>۱,۹۳۰,۳۶۴,۶۹۳</u>	

۲۱- سایر هزینه‌ها

سال مالی منتهی به ۱۳۹۰/۱۰/۲۱	دوره میانی منتهی به ۱۳۹۱/۰۲/۰۹	
ریال	ریال	
۱۹۸,۳۵۱,۸۶۲	۳۱,۴۷۰,۸۸۹	هزینه تصفیه
۱۴۹,۷۹۴,۹۰۵	-	هزینه های تاسیس
۱۶۵,۶۲۳,۹۱۰	-	هزینه های نرم افزار
۲۴۷,۱۷۲	۶۰,۰۰۰	هزینه های متفرقه
<u>۵۱۴,۰۱۷,۸۴۹</u>	<u>۳۱,۵۳۰,۸۸۹</u>	

صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت نوین سامان

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

میان دوره‌ای منتهی به ۹ اردیبهشت ماه ۱۳۹۱

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

۱۳۹۱/۰۲/۰۹		نوع وابستگی	نام	اشخاص وابسته
درصدتملک	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری			
۰.۵	۱۰,۰۰۰	ممتاز	مدیر	مدیر و اشخاص وابسته به وی
۰.۸	۱۵,۰۰۰	ممتاز	ضامن	ضامن و اشخاص وابسته به وی
-	-	-	متولی	اشخاص وابسته به متولی
۰.۸	۱۵,۰۰۰	ممتاز	مدیر ثبت	مدیر ثبت و اشخاص وابسته به وی
۰.۰۰۲	۵۰	عادی	مدیر سرمایه‌گذاری	مدیر سرمایه‌گذاری و اشخاص وابسته به وی
۰.۰۰۲	۵۰	عادی	مدیر سرمایه‌گذاری	
۰.۰۰۲	۵۰	عادی	مدیر سرمایه‌گذاری	

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.