



صندوق سرمایه‌گذاری نوین سامان

گزارش مالی میان دوره ای

صورت‌های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۵



صندوق سرمایه گذاری
نوین سامان

صندوق سرمایه گذاری با درآمد ثابت نوین سامان

گزارش مالی میان دوره ای

صورت‌های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۵

با سلام؛

به پیوست صورتهای مالی صندوق سرمایه‌گذاری نوین سامان مربوط به دوره مالی سه ماهه منتهی به تاریخ ۱۳۹۵/۱۲/۳۰ که در اجرای مفاد بند ۱۲ ماده ۴۰ 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
۵-۷	پ. خلاصه اهم روبه‌های حسابداری
۸-۲۰	ت. یادداشت‌های مربوط به اقلام مندرج در صورتهای مالی وسایر 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 برگزیده 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 ۱۳۹۶/۰۱/۲۰ به تائید ارکان زیر در صندوق رسیده است.



نماینده

شخص حقوقی

ارکان صندوق

ولی نادى قمى

شرکت تامین سرمایه نوین

مدیر صندوق

مهدى طحانى

مشاور سرمایه‌گذاری آوای آگاه

متولی صندوق



www.samanfund.ir

صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت نوین سامان

گزارش مالی میان دوره ای

صورت خالص دارایی‌ها

در تاریخ ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۵

۱۳۹۵/۰۹/۳۰	۱۳۹۵/۱۲/۳۰	یادداشت	دارایی‌ها:
ریال	ریال		
۵۲۷,۸۴۸,۷۳۳,۹۵۶	۳۶۳,۲۹۴,۵۰۳,۰۲۳	۵	سرمایه‌گذاری در سپرده بانکی
۲۴۱,۴۴۴,۳۸۵,۵۹۹	۱۲۲,۳۳۷,۴۸۸,۵۶۲	۶	سرمایه‌گذاری در اوراق مشارکت
۸,۰۶۴,۱۷۰,۶۵۴	۵,۴۰۳,۷۹۴,۶۵۷	۷	حسابهای دریافتی
۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۰,۰۰۲,۴۶۰	۱۰	موجودی نقد
<u>۷۷۷,۴۴۷,۲۹۰,۲۰۹</u>	<u>۴۹۱,۱۱۵,۷۸۸,۷۰۲</u>		جمع دارایی‌ها
			بدهی‌ها:
۲,۰۱۸,۸۴۷,۱۹۱	۱,۲۶۵,۷۷۴,۵۱۰	۱۱	پرداختی به ارکان صندوق
۸۳,۹۹۰,۳۰۰	۱۰۸,۹۱۸,۳۰۲	۱۲	پرداختی به سرمایه‌گذاران
۹۶۲,۳۷۲,۵۳۲	۶۴۱,۳۵۶,۱۸۵	۱۳	سایر حساب‌های پرداختی و ذخایر
<u>۳,۰۶۵,۱۱۰,۰۲۳</u>	<u>۲,۰۱۶,۰۴۸,۹۹۷</u>		جمع بدهی‌ها
<u>۷۷۴,۳۸۲,۱۸۰,۱۸۶</u>	<u>۴۸۹,۰۹۹,۷۳۹,۷۰۵</u>	۱۴	خالص دارایی‌ها
۱,۰۰۸,۳۴۲	۱,۰۰۸,۷۵۵		خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه‌گذاری

یادداشت‌های توضیحی همراه، بخش جدائی‌ناپذیر صورت‌های مالی می‌باشد

صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت نوین سامان

گزارش مالی میان دوره ای

صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها

برای دوره مالی سه ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۵

سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۹/۳۰	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۱۲/۲۹	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۱۲/۳۰	یادداشت	آمد ها:
ریال	ریال	ریال		
۱,۳۵۶,۴۹۸,۷۹۲	۲۲۶,۹۱۶,۴۱۲	۹۵۲,۱۶۵,۷۴۶	۱۵	د(زیان) فروش اوراق بهادار
(۱,۱۶۴,۵۴۲,۵۲۴)	(۵۷,۱۷۰,۰۰۰)	(۹۷,۴۱۶,۰۵۶)	۱۶	ن تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار
۱۲۵,۷۹۱,۶۰۵,۷۶۱	۱۱,۰۷۳,۵۹۳,۶۶۱	۳۴,۱۰۸,۸۶۱,۷۷۲	۱۷	د اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۶,۳۱۱,۵۶۸	۳,۲۶۲,۵۸۶	۲۶,۹۴۶,۱۹۲	۱۸	بر درآمدها
<u>۱۲۵,۸۸۹,۷۷۳,۵۹۷</u>	<u>۱۱,۲۴۶,۶۰۲,۶۵۹</u>	<u>۳۴,۹۹۰,۵۵۷,۶۵۴</u>		مع درآمدها
				ینه ها:
(۴,۶۸۵,۴۳۲,۰۴۹)	(۳۲,۰۷۲۷,۴۲۱)	(۱,۲۶۳,۳۳۴,۱۰۵)	۱۹	ینه کارمزد ارکان
(۶۹۲,۹۷۱,۳۹۱)	(۸۳,۴۵۱,۴۰۰)	(۱۴۸,۸۲۸,۳۰۰)	۲۰	بر هزینه ها
<u>(۵,۳۷۸,۴۰۳,۴۴۰)</u>	<u>(۴۰۴,۱۷۸,۸۲۱)</u>	<u>(۱,۴۱۲,۱۶۲,۳۰۵)</u>		مع هزینه ها
<u>۱۲۰,۵۱۱,۳۷۰,۲۵۷</u>	<u>۱۰,۸۴۲,۴۲۳,۸۳۸</u>	<u>۳۳,۵۷۸,۳۹۵,۳۴۹</u>		ود خالص
۲۱,۲۸	۵,۵۲	۵,۲۰		ده میانگین سرمایه گذاری ^۱
۱۵,۵۶	۳,۴۶	۶,۸۷		ده سرمایه گذاری پایان دوره ^۲

صورت گردش خالص دارایی‌ها

سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۹/۳۰		دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۱۲/۲۹		دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۱۲/۳۰		
ریال	تعداد	ریال	تعداد	ریال	تعداد	
۱۸۱,۰۶۲,۸۴۸,۹۶۳	۱۷۹,۳۷۹	۱۸۱,۰۶۲,۸۴۸,۹۶۳	۱۷۹,۳۷۹	۷۷۴,۳۸۲,۱۸۰,۱۸۶	۷۶۷,۹۷۶	رایی های اول دوره
۸۲۸,۰۴۰,۷۱۶,۴۵۵	۸۱۹,۵۰۶	۱۴۶,۴۵۳,۵۷۵,۲۵۳	۱۴۵,۱۹۱	۸,۲۲۷,۴۲۱,۲۷۷	۸,۲۱۱	ی سرمایه گذاری صادر شده طی دوره
(۳۳۲,۶۴۵,۱۴۶,۹۷۷)	(۲۳۰,۹۰۹)	(۱۳,۹۴۶,۸۳۴,۶۳۷)	(۱۳,۶۴۳)	(۲۹۳,۴۲۵,۵۶۰,۶۳۲)	(۲۹۱,۳۳۲)	ی سرمایه گذاری لغتال شده طی دوره
(۱۲۲,۵۸۷,۶۰۸,۵۱۲)	.	(۱۰,۷۴۱,۳۹۵,۹۶۳)	.	(۲۳,۸۷۴,۳۵۵,۰۷۴)	.	ختی صندوق
۱۲۰,۵۱۱,۳۷۰,۲۵۷	.	۱۰,۸۴۲,۴۲۳,۸۳۸	.	۳۳,۵۷۸,۳۹۵,۳۴۹	.	ن) خالص دوره
	.	.	.	۳۱۱,۶۵۸,۵۹۹	.	
<u>۷۷۴,۳۸۲,۱۸۰,۱۸۶</u>	<u>۷۶۷,۹۷۶</u>	<u>۳۱۳,۶۷۰,۶۱۷,۴۵۴</u>	<u>۳۱۰,۹۳۷</u>	<u>۴۸۹,۰۹۹,۷۳۹,۷۰۵</u>	<u>۴۸۴,۸۵۵</u>	رایی های پایان دوره

یادداشت‌های توضیحی همراه، بخش جدائی‌ناپذیر صورت‌های مالی می‌باشد.

سو خاص

بازده میانگین سرمایه‌گذاری - بهترین سوزن رسو است.

بدهیات نسبی از تعویب قریب سو و اجناس سو خاص

بازده سرمایه‌گذاری پایان دوره اسال - خالص دارایی‌های پایان سال

صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت نوین سامان

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۵

۱- اطلاعات کلی صندوق

۱-۱- تاریخچه فعالیت

صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت 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 نلسون ماندلا (آفریقا)، بلوار گل آذین شماره ۲۳ واقع شده است و صندوق دارای ۵۹ شعبه می‌باشد.

۱-۲- اطلاع رسانی

کلیه اطلاعات مرتبط با فعالیت صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت نوین سامان مطابق با بند ۷ ماده ۵۹ اساسنامه در تارنمای صندوق سرمایه‌گذاری به آدرس www.samanfund.ir درج گردیده است.

۲- ارکان صندوق سرمایه‌گذاری

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

صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت نوین سامان

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۵

مجموع صندوق: از اجتماع دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز تشکیل می‌شود. دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز به شرطی که حداقل ۵ درصد از کل واحدهای ممتاز را در اختیار داشته باشند، از حق رأی در مجمع برخوردارند. در تاریخ صورت خالص داراییها دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتازی که دارای حق رأی بوده شامل اشخاص زیر است:

ردیف	نام دارندگان واحدهای ممتاز	تعداد	درصد
۱	بانک سامان	۱۵.۰۰۰	۵۰
۲	شرکت تامین سرمایه نوین	۱۵.۰۰۰	۵۰

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 نلسون ماندلا (آفریقا)، بلوار گل آذین، شماره ۲۳.

متولی صندوق، متولی صندوق، شرکت مشاور سرمایه‌گذاری آوای آگاه است که در تاریخ ۱۳۸۹/۰۹/۱۷ به شماره ثبت ۳۹۱۹۳۰ نزد مرجع ثبت شرکت‌های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی متولی عبارت است از: خیابان آفریقا، بالاتر از میرداماد، خیابان پیروز، پلاک ۱۳، طبقه اول.

ضامن نقدشوندگی 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 ضامن نقدشوندگی عبارت است از: تهران، خیابان نلسون ماندلا (آفریقا)، بلوار گل آذین، شماره ۲۳.

حسابرس صندوق، موسسه حسابرسی شاخص اندیشان است که در تاریخ ۱۳۸۲/۰۴/۲۹ به شماره ثبت ۱۵۵۶۶ نزد مرجع ثبت شرکت‌های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی حسابرس عبارت است از: خیابان نفت شمالی، نبش خیابان نهم، پلاک ۳۹، واحد ۲۲.

مدیر ثبت، بانک سامان است که در تاریخ ۱۶ 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

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۵

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 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 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.

۴-۱-۲- 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 باز خرید آنها توسط ضامن

تعیین می‌شود.

۴-۲- درآمد حاصل از سرمایه‌گذاری‌ها:

۴-۲-۱- سود سپرده بانکی و اوراق با درآمد ثابت یا علی الحساب: سود تضمین شده اوراق بهادار با

درآمد ثابت یا علی الحساب، 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 علی الحساب محاسبه می‌گردد. مبلغ محاسبه

شده سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب، 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

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۵

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
معادل پنج در هزار از وجوه جذب شده در پذیرهنویسی اولیه حداکثر تا مبلغ ۳۰۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبت با تصویب مجمع صندوق	هزینه‌های تأسیسی (شامل تبلیغ پذیرهنویسی)
حداکثر تا مبلغ ۱ میلیون ریال برای برگزاری مجمع در طول یک سال مالی با ارائه مدارک مثبت با تصویب مجمع صندوق	هزینه‌های برگزاری مجمع صندوق
سالانه ۰.۳ درصد (سه در هزار) از ارزش روزانه اوراق بهادار با درآمد ثابت تحت تملک صندوق و ۱۰ درصد از تفاوت روزانه سود علی‌الحساب دریافتی ناشی از سپرده‌گذاری در گواهی سپرده یا حساب‌های سرمایه‌گذاری بانک‌ها یا موسسات مالی و اعتباری ایرانی نسبت به بالاترین سود علی‌الحساب دریافتی همان نوع سپرده در زمان افتتاح سپرده بعلاوه ۱۰ درصد (۰.۱) از درآمد حاصل از تعهد پذیره نویسی یا تعهد خرید اوراق بهادار.	کارمزد مدیر
سالانه ۰.۰۲ درصد (دو در ده هزار) از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی‌های صندوق، که حداقل ۵۲ و حداکثر ۲۰۰ میلیون ریال خواهد بود.	کارمزد متولی
سالانه پانزده در ده هزار از ارزش دارایی‌های صندوق بعلاوه ۱۰ درصد (۰.۱) از درآمد حاصل از تعهد پذیره نویسی یا تعهد خرید اوراق بهادار	کارمزد ضامن نقدشوندگی
سالانه مبلغ ثابت ۱۱۰ میلیون ریال	حق الزحمه حسابرس
معادل ۰.۰۱ درصد (یک در ده هزار) خالص ارزش روز دارایی‌های صندوق می‌باشد.	حق الزحمه و کارمزد تصفیه
معادل مبلغ تعیین شده توسط کانون‌های مذکور، مشروط بر این که 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، تارنما و خدمات پشتیبانی آن‌ها	هزینه‌های دسترسی به نرم‌افزار، تارنما و خدمات پشتیبانی آن‌ها
میلیون ریال با ارائه مدارک مثبت و با تصویب مجمع صندوق.	

۴-۴- بدهی به ارکان صندوق

با توجه به تبصره ۳ ماده ۵۷ 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.

۵-۴- 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

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۵

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

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۵

۵- سرمایه‌گذاری در سپرده های بانکی

۱۳۹۵/۰۹/۳۰		۱۳۹۵/۱۲/۳۰	
درصد از کل دارایی ها	مبلغ	درصد از کل دارایی ها	مبلغ
	ریال		ریال
۲,۹۹	۲۳,۲۷۱,۷۵۹,۸۹۶	۱,۵۲	۷,۴۵۲,۶۸۷,۷۱۶
.	۱۰,۰۰۰	.	۱۰,۰۰۰
.	۱۰۰,۰۰۰	.	۱۰۰,۰۰۰
.	۱۹۵,۴۵۰	.	۲۰۰,۳۰۹
.	۲۵۷,۵۷۰	.	۲۵۷,۵۷۰
۱,۹۱	۱۴,۸۱۱,۲۱۱,۲۶۶	۲,۱۳	۱۰,۴۵۵,۹۸۷,۵۴۹
۲۶,۷۵	۲۰۷,۹۲۹,۴۵۴,۷۴۷	۲۴,۸۸	۲۲۰,۴۰۷,۹۷۶,۷۰۰
۳۶,۲۵	۲۸۱,۸۲۵,۷۴۵,۰۲۷	۴,۰۷	۲۰۰,۰۰۷,۳۸۵,۱۷۹
.	.	۲۱,۳۷	۱۰۴,۹۶۹,۸۹۸,۰۰۰
۶۷,۹۰	۵۲۷,۸۴۸,۷۳۳,۹۵۶	۷۳,۹۷	۳۶۳,۲۹۴,۵۰۳,۰۲۳

کوتاه مدت-۱-۱۰۸۶۵۶۵-۸۱۰-۸۲۱-سامان
کوتاه مدت-۱-۱۰۱۴۳۰۳۰-۱۰۱۴-۸۴۱-۱۰۱۴-سرمایه
کوتاه مدت-۴-۲۰۰۴۲۱۱۲۲۰۰۴-پنده
کوتاه مدت-۱-۷۳۵۱۷۲۸۶۱-کشاورزی
کوتاه مدت-۱-۱۸۲۹۵۱-۱۱۰-۹۹۵-گردشگری
کوتاه مدت-۴-۲۰۳۴۸۴۹۲۰۰۰-دی
کوتاه مدت-۰۹۲-۱۹۸۸۴-تجارت
کوتاه مدت-۱-۱۰۸۶۵۶۵-۸۱۹-۲۴۰۰-سامان
کوتاه مدت-۷-۰۸۱۳۷۲۱۹۸۵-شهر

۶- سرمایه‌گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

سرمایه‌گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب به تفکیک شرح زیر است:

۱۳۹۵/۰۹/۳۰	۱۳۹۵/۱۲/۳۰	یادداشت
ریال	ریال	
۸۶,۵۷۰,۷۷۸,۳۵۴	۶۵,۷۷۹,۹۷۰,۷۱۹	۶-۱ اوراق مشارکت
۱۴۳,۱۱۷,۷۴۲,۱۷۶	۴۴,۷۶۱,۶۵۲,۷۷۲	۶-۲ اوراق اجاره
۱۱,۷۹۵,۸۶۵,۰۶۹	۱۱,۷۹۵,۸۶۵,۰۶۹	۶-۳ اوراق مرابحه
۲۴۱,۴۸۴,۳۸۵,۵۹۹	۱۲۲,۳۳۷,۴۸۸,۵۶۲	

صندوق سرمایه گذاری با درآمد ثابت نوین سامان

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۵

۱-۶ اوراق مشارکت بورسی و فرابورسی

۱۳۹۵/۱۲/۳۰

۱۳۹۵/۰۹/۳۰

درصد خالص ارزش فروش به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	درصد خالص ارزش فروش به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	سود متعلقه	ارزش اسمی	نرخ سود	تاریخ سررسید
	ریال		ریال	ریال	ریال		
۴,۱	۳۱,۵۲۱,۳۷۴,۱۷۴	۰,۲	۹۰,۸۲۱۸,۴۹۴	.	۹۰,۸۲۱۸,۴۹۴	-	۱۳۹۶/۰۹/۱۳
۷,۱	۵۵,۰۳۹,۴۰۴,۱۸۰	۶,۴	۳۱,۳۰۲,۳۹۲,۳۲۴	۸۱,۷۴۵,۷۴۵	۳۱,۳۰۲,۵۴۶,۵۷۹	۲۱	۱۳۹۷/۱۲/۲۵
۱۱,۱۴	۸۶,۵۷۰,۷۷۸,۳۵۴	۶,۸	۳۳,۵۶۹,۴۵۹,۹۰۱	۹۵,۳۸۸,۹۰۱	۳۳,۴۷۴,۰۷۱,۰۰۰	۲۲	۱۳۹۸/۱۲/۲۸
				۱۷۷,۱۳۴,۶۴۶	۶۵,۶۰۲,۸۳۶,۰۷۳		

اسناد خزانه اسلامی ۹۶,۶۱۳

مشارکت ملی نفت ایران

مشارکت رایان سلیبا

۲-۶ اوراق اجاره

۱۳۹۵/۰۹/۳۰

۱۳۹۵/۱۲/۳۰

درصد خالص ارزش فروش به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	درصد خالص ارزش فروش به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	سود متعلقه	ارزش اسمی	نرخ سود	تاریخ سررسید
	ریال		ریال	ریال	ریال		
۶,۰	۴۶,۹۵۷,۴۷۰,۷۵۸	۹,۱	۴۴,۷۶۱,۶۵۲,۷۷۴	(۱۰۳,۰۷۸,۵۴۱)	۴۴,۸۶۴,۷۳۱,۳۱۵	۲۰	۱۳۹۷/۰۴/۰۴
۱۲,۴	۹۶,۱۵۹,۸۹۴,۴۱۸	۲۱	فروش رفته
۱۸,۴۱	۱۴۳,۱۱۷,۷۴۲,۱۷۶	۹,۱۱	۴۴,۷۶۱,۶۵۲,۷۷۴	(۱۰۳,۰۷۸,۵۴۱)	۴۴,۸۶۴,۷۳۱,۳۱۵		

اجاره بوتان

اجاره شرکت مخابرات ایران

صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت نوین سامان

گزارش مالی میان دوره‌ای

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۵

۳-۶ اوراق مرابحه

۱۳۹۵/۹/۳۰		۱۳۹۵/۱۲/۳۰		ارزش اسمی	نرخ سود	تاریخ سررسید
درصد خالص ارزش فروش	خالص ارزش فروش	درصد خالص ارزش فروش	خالص ارزش فروش			
۱.۵	۱۱.۷۹۵.۸۶۵.۰۶۹	۲.۴	۱۱.۷۹۵.۸۶۵.۰۶۹	ریال	۲۱	۱۳۹۶/۰۱/۰۹
۱.۵۲	۱۱.۷۹۵.۸۶۵.۰۶۹	۲.۴۰	۱۱.۷۹۵.۸۶۵.۰۶۹	ریال		
				سود متعلقه		
				ریال		
				۵۲۱.۵۹۸.۱۱۱		
				۵۲۱.۵۹۸.۱۱۱		

مرابحه سیمان شرق

صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت نوین سامان

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۵

۷- حساب‌های دریافتنی

حساب‌های دریافتنی به تفکیک به شرح زیر است:

۱۳۹۵/۰۹/۳۰		۱۳۹۵/۱۲/۳۰		
تنزیل شده	تنزیل شده	تفاوت ارزش اسمی و مبلغ تنزیل شده	تنزیل نشده	
ریال	ریال	ریال	ریال	
۶.۲۶۴.۱۷۰.۶۵۴	۳.۶۰۳.۷۹۴.۶۵۷	(۶.۳۳۸.۰۴۸)	۳.۶۱۰.۱۳۲.۷۰۵	سود دریافتنی سپرده های بانکی
۱.۸۰۰.۰۰۰.۰۰۰	۱.۸۰۰.۰۰۰.۰۰۰	.	۱.۸۰۰.۰۰۰.۰۰۰	سود سهام
۸.۰۶۴.۱۷۰.۶۵۴	۵.۴۰۳.۷۹۴.۶۵۷	(۶.۳۳۸.۰۴۸)	۵.۴۱۰.۱۳۲.۷۰۵	

۸- جاری کارگزاران

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۱۲/۳۰				نام شرکت کارگزاری
مانده پایان دوره	گردش بستانکار	گردش بدهکار	مانده ابتدای دوره	
ریال	ریال	ریال	ریال	
.	۱۱۸.۴۶۰.۱۹۸.۶۹۶	۱۱۸.۴۶۰.۱۹۸.۶۹۶	.	شرکت کارگزاری تامین سرمایه نوین
.	۱۱۸.۴۶۰.۱۹۸.۶۹۶	۱۱۸.۴۶۰.۱۹۸.۶۹۶	.	

۹- سایر دارایی‌ها

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۱۲/۳۰				
مانده در پایان دوره	استهلاک دوره	مخارج اضافه شده طی دوره	مانده در ابتدای دوره	
ریال	ریال	ریال	ریال	
.	(۹۷.۲۷۵.۹۶۰)	۹۷.۲۷۵.۹۶۰	-	مخارج نرم افزار
.	(۹۷.۲۷۵.۹۶۰)	۹۷.۲۷۵.۹۶۰	-	

۱۰- موجودی نقد

موجودی نقد صندوق به شرح زیر می باشد:

۱۳۹۵/۰۹/۳۰	۱۳۹۵/۱۲/۳۰	
ریال	ریال	
۵۰.۰۰۰.۰۰۰	۵۰.۰۰۰.۰۰۰	حساب جاری بانک سامان
.	۲.۴۶۰	حساب جاری بانک آینده
.	۳۰.۰۰۰.۰۰۰	حساب جاری بانک شهر
۵۰.۰۰۰.۰۰۰	۸۰.۰۰۲.۴۶۰	

صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت نوین سامان

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۵

۱۱- پرداختنی به ارکان صندوق

پرداختنی به ارکان صندوق به شرح زیر است:

۱۳۹۵/۰۹/۳۰	۱۳۹۵/۱۲/۳۰	
ریال	ریال	مدیر
۱,۵۳۸,۷۳۰,۶۷۶	۹۶۴,۲۳۹,۷۵۶	متولی
۵۱,۵۹۱,۵۰۵	۳۱,۹۹۶,۵۱۴	ضامن نقدشوندگی
۳۷۳,۳۷۴,۳۰۰	۲۳۹,۹۷۳,۸۷۰	حسابرس
۵۵,۱۵۰,۷۱۰	۲۹,۵۶۴,۳۷۰	
<u>۲,۰۱۸,۸۴۷,۱۹۱</u>	<u>۱,۲۶۵,۷۷۴,۵۱۰</u>	

۱۲- پرداختنی به سرمایه‌گذاران

پرداختنی به سرمایه‌گذاران مشکل از اقلام زیر می‌باشد:

۱۳۹۵/۰۹/۳۰	۱۳۹۵/۱۲/۳۰	
ریال	ریال	بابت سود پرداختنی به سرمایه‌گذاران عادی
۸۳,۹۹۰,۳۰۰	۱۰۸,۹۱۸,۳۰۲	
<u>۸۳,۹۹۰,۳۰۰</u>	<u>۱۰۸,۹۱۸,۳۰۲</u>	

۱۳- سایر حساب‌های پرداختنی و ذخایر

سایر حساب‌های پرداختنی و ذخایر به شرح زیر می‌باشد:

۱۳۹۵/۰۹/۳۰	۱۳۹۵/۱۲/۳۰	
ریال	ریال	ذخیره تصفیه
۵۰۰,۵۴۸,۵۳۲	۵۴۴,۰۸۰,۳۲۵	ذخیره هزینه تحقق یافته پرداخت نشده
۴۶۱,۷۲۴,۰۰۰	۹۷,۲۷۵,۹۶۰	
<u>۹۶۲,۲۷۲,۵۳۲</u>	<u>۶۴۱,۳۵۶,۱۸۵</u>	

۱۴- خالص دارایی‌ها

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

۱۳۹۵/۰۹/۳۰		۱۳۹۵/۱۲/۳۰		
ریال	تعداد	ریال	تعداد	
۷۴۴,۱۳۱,۹۳۰,۹۵۲	۷۳۷,۹۷۶	۴۵۸,۸۳۷,۰۹۹,۹۶۵	۴۵۴,۸۵۵	واحدهای سرمایه‌گذاری عادی
۳۰,۴۵۰,۳۴۹,۲۳۴	۳۰,۰۰۰	۳۰,۴۶۲,۶۳۹,۷۴۰	۳۰,۰۰۰	واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز
<u>۷۷۴,۳۸۲,۱۸۰,۱۸۶</u>	<u>۷۶۷,۹۷۶</u>	<u>۴۸۹,۰۹۹,۷۳۹,۷۰۵</u>	<u>۴۸۴,۸۵۵</u>	جمع واحدهای سرمایه‌گذاری

صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت نوین سامان

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۵

۱۵- سود (زیان) فروش اوراق بهادار

سود (زیان) اوراق بهادار به شرح زیر است:

سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۹/۳۰	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۱۲/۲۹	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۱۲/۳۰	
مبلغ	مبلغ	مبلغ	یادداشت
ریال	ریال	ریال	
۱۹۹,۹۴۶,۴۱۲	۱۹۹,۹۴۶,۴۱۲	۰	۱۵-۱ سود (زیان) ناشی از فروش سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس
۱,۰۵۶,۵۵۲,۳۸۰	۲۶,۹۷۰,۰۰۰	۹۵۲,۱۶۵,۷۴۶	۱۵-۲ سود (زیان) ناشی از فروش اوراق بهادار
<u>۱,۲۵۶,۴۹۸,۷۹۲</u>	<u>۲۲۶,۹۱۶,۴۱۲</u>	<u>۹۵۲,۱۶۵,۷۴۶</u>	

صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت نوین سامان

گزارش مالی میان دوره‌ای

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۵

۱۵-۱ سود (زیان) ناشی از فروش سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۱۲/۲۹

سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۹/۳۰

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۱۲/۳۰

سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش		سود (زیان) فروش	مالیات	کاربرد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد	
	ریال	ریال							
۴۲,۵۳۹,۷۴۸	۴۲,۵۳۹,۷۴۸	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	بیمه انکشافی امین
۲۵۴,۸۴۹	۲۵۴,۸۴۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	بیمه البرز
۴۶,۶۷۱,۳۶۳	۴۶,۶۷۱,۳۶۳	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	پتروشیمی فجر
۱۰۹,۹۵۰,۳۶۵	۱۰۹,۹۵۰,۳۶۵	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	داروسازی کاسپین
۵۳,۰۱۸۷	۵۳,۰۱۸۷	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	سرمایه گذاری سبحان
۱۹۹,۹۴۶,۴۱۳	۱۹۹,۹۴۶,۴۱۳	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	

صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت نوین سامان

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۵

۱۶ - سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار به شرح زیر می‌باشد:

سال مالی منتهی به	دوره مالی سه ماهه منتهی به	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری		کارمزد	ارزش دفتری		بهای بازار		تعداد
		ریال	ریال		ریال	ریال	ریال	ریال	
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۱۳۹۵/۰۹/۳۰	۱۳۹۴/۱۲/۲۹	۱۰,۷۸۵,۶۹۶	۱۶,۱۸۲,۰۶۶	۳۴,۸۱۸,۳۹۰	۴۴,۹۳۳,۹۹۹,۵۴۴	۴۴,۹۸۵,۰۰۰,۰۰۰	۴۴,۹۸۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۴,۹۸۵	اجاره بوتان
		(۴۶۶,۸۸۰,۷۲۱)							اجاره شرکت مخابرات ایران
			۴۰,۱۸۲,۷۵۹	۷۷۴,۰۰۰	۹۵۹,۰۲۲,۲۴۱	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	اسناد خزانه اسلامی ۹۶۰۶۱۳
		(۸,۷۳۳,۰۴۲)		۸,۷۳۳,۰۴۲	۱۱,۳۷۴,۳۶۶,۹۵۸	۱۱,۳۸۳,۰۰۰,۰۰۰	۱۱,۳۸۳,۰۰۰,۰۰۰	۱۱,۳۸۳	مراجعه سپهان شرق
		(۵۷,۱۷۰,۰۰۰)		۲۵,۹۲۹,۰۰۰	۳۳,۴۷۶,۰۷۱,۰۰۰	۳۳,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۳,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۳,۵۰۰	مشارکت رایان سایپا
		(۶۲,۰۹۷۳,۰۶۵)		۳۳,۳۲۰,۰۰۰	۳۰,۱۳۰,۵۶۰,۸۸۱	۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰,۰۰۰	مشارکت ملی نفت ایران
		(۱,۱۶۴,۵۴۲,۵۲۴)		۹۳,۴۷۴,۴۳۲	۱۳۰,۷۷۱,۹۴۱,۶۲۴	۱۳۰,۷۶۸,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۰,۷۶۸,۰۰۰,۰۰۰		

صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت نوین سامان

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۵

۱۷- سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۹/۳۰	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۱۲/۲۹	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۱۲/۳۰		
مبلغ	مبلغ	مبلغ	یادداشت	
ریال	ریال	ریال		
۹۴,۳۳۰,۸۷۵,۵۵۲	۸,۱۵۰,۷۳۸,۷۶۸	۲۴,۳۶۲,۶۸۵,۹۹۲	۱۷-۱	سود سپرده های بانکی
۱۳,۷۷۱,۳۳۲,۷۸۶	۲,۰۲۰,۹۹۷,۱۱۴	۳,۷۶۴,۸۶۵,۳۱۸	۱۷-۲	اوراق مشارکت
۱۳,۸۳۵,۱۹۷,۹۳۹	۹۰۱,۸۵۷,۷۷۹	۵,۳۹۸,۶۶۳,۸۴۱	۱۷-۳	اوراق اجاره
۳,۸۵۴,۳۹۹,۴۸۴	.	۵۸۲,۶۴۶,۷۲۱	۱۷-۴	اوراق مریجه
<u>۱۲۵,۷۹۱,۶۰۵,۷۶۱</u>	<u>۱۱,۰۷۳,۵۹۳,۶۶۱</u>	<u>۳۴,۱۰۸,۸۶۱,۷۷۲</u>		

۱۷-۱- سپرده های بانکی

سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۹/۳۰	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۱۲/۲۹	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۱۲/۳۰		
سود خالص	سود خالص	سود خالص		
ریال	ریال	ریال		
۲۴۵,۰۲۶,۰۶۵	۲۵,۴۸۸,۸۷۲	۲۴۸,۸۷۸,۹۳۹	سپرده بانکی:	
(۹۰)	۸۹	۹۰	کوتاه مدت-۱-۱۰۸۶۵۶۵-۸۱-۸۲۱-سامان	
۲۰,۵۹۶	۵,۰۶۴	۴,۸۹۶	کوتاه مدت-۱-۱۰۱۴۳۰۳-۱۴-۸۴۱-۱۰۱۴-سرمایه	
۴,۲۵۶,۰۲۷,۹۰۶	۴,۰۷۱,۳۵۹,۷۱۶	۶,۹۷۶	کوتاه مدت-۴-۲۰۰۴۲۱۱۲۲۰۰۴-آینده	
۲۰۸,۹۷۷,۵۲۹	۱۱۳,۱۲۰,۵۸۶	۵۵۴۴	کوتاه مدت-۱-۱۸۲۹۵۱-۱۱۰-۹۹۵-گردشگری	
۵۸,۱۲۸,۵۶۰,۷۲۸	۳,۹۸۳,۳۰۶,۰۲۶	۸۳۵,۷۰۲,۵۰۰	کوتاه مدت-۴-۲۰۲۴۸۴۹۲۰۰۰۴-دی	
۲۰,۹۵۵,۳۳۵,۷۷۷	.	۱۱,۷۷۱,۶۵۱,۳۳۳	کوتاه مدت-۱۹۸۸۴۰۹۲۰۰-تجارت	
۱۰,۲۶۳,۸۸۳,۳۳۳	.	۹,۴۸۵,۷۰۶,۵۰۴	کوتاه مدت-۱-۱۰۸۶۵۶۵-۸۱۹-۲۴۰-سامان	
.	.	۲,۰۲۷,۰۶۷,۳۵۸	کوتاه مدت-۷۰۰۸۱۳۷۲۱۹۸۵-شهر	
<u>۹۴,۳۵۷,۸۲۱,۷۴۴</u>	<u>۸,۱۹۳,۱۸۰,۳۵۳</u>	<u>۲۴,۳۶۹,۰۲۴,۰۴۰</u>		
(۲۶,۹۴۶,۱۹۳)	(۴۲,۴۴۱,۵۸۵)	(۶,۳۲۸,۰۲۸)	(یادداشت ۷)	
<u>۹۴,۳۳۰,۸۷۵,۵۵۲</u>	<u>۸,۱۵۰,۷۳۸,۷۶۸</u>	<u>۲۴,۳۶۲,۶۸۵,۹۹۲</u>	تفاوت ارزش اسمی و تنزیل شده سود سپرده دریافتی	

۱۷-۲- اوراق مشارکت

سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۹/۳۰	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۱۲/۲۹	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۱۲/۳۰			
سود خالص	سود خالص	سود خالص	ارزش اسمی	تاریخ سررسید	نرخ
ریال	ریال	ریال	ریال		درصد
۱۱,۱۶۸,۹۲۹,۴۸۸	۲,۰۲۰,۹۹۷,۱۱۴	۲,۲۱۱,۶۶۸,۹۹۶	۲۳,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۸/۱۲/۲۵	۲۲
۴۲,۱۸۱,۵۴۱	.	.	.	فروش رفته	۲۰
۲,۵۶۰,۱۲۱,۷۵۷	.	۱,۵۵۳,۱۹۶,۲۲۲	۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۷/۱۲/۲۵	۲۱
<u>۱۳,۷۷۱,۳۳۲,۷۸۶</u>	<u>۲,۰۲۰,۹۹۷,۱۱۴</u>	<u>۳,۷۶۴,۸۶۵,۳۱۸</u>	<u>۶۳,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰</u>		

صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت نوین سامان

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۵

۱۷-۳ - اوراق اجاره

سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۹/۳۰	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۱۲/۲۹	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۱۲/۳۰				نرخ درصد	
		سود خالص	ارزش اسمی	تاریخ سررسید	سود خالص		
ریال	ریال	ریال	ریال	فروش رفته	۲۰	اجاره رایان	
۹۰۱.۸۵۷.۷۷۹	۹۰۱.۸۵۷.۷۷۹	.	.	۱۳۹۷/۰۴/۰۴	۲۰	اجاره بوتان	
۳.۸۳۴.۵۰۵.۲۷۹	.	۲.۲۱۲.۳۷۷.۰۴۸	۴۴.۹۸۵.۰۰۰.۰۰۰	فروش رفته	۲۱	اجاره شرکت مخابرات ایران	
۹۰۹۸.۸۳۴.۸۸۱	.	۳.۱۸۶.۲۸۶.۷۹۳	.				
<u>۱۳.۸۳۵.۱۹۷.۹۳۹</u>	<u>۹۰۱.۸۵۷.۷۷۹</u>	<u>۵.۳۹۸.۶۶۳.۸۴۱</u>	<u>۴۴.۹۸۵.۰۰۰.۰۰۰</u>				

۱۷-۴ - اوراق مرابحه

سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۹/۳۰	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۱۲/۲۹	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۱۲/۳۰				نرخ درصد	
		سود خالص	ارزش اسمی	تاریخ سررسید	سود خالص		
ریال	ریال	ریال	ریال	فروش رفته	۲۱	مرابحه بناگستر کرانه	
۱.۴۵۶.۹۳۵.۴۳۳	.	.	.	۱۳۹۹/۰۱/۰۹	۲۱	مرابحه سیمان شرق	
۱.۷۲۵.۸۵۳.۵۰۲	.	۵۸۲.۶۴۶.۷۲۱	۱۱.۲۸۳.۰۰۰.۰۰۰	فروش رفته	۲۰	مرابحه فولاد مبارکه	
۶۷۱.۵۲۰.۵۴۹	.	.	.				
<u>۳.۸۵۴.۳۹۹.۴۸۴</u>	<u>.</u>	<u>۵۸۲.۶۴۶.۷۲۱</u>	<u>۱۱.۲۸۳.۰۰۰.۰۰۰</u>				

۱۸ - سایر درآمدها

سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۹/۳۰	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۱۲/۲۹	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۱۲/۳۰	
تفاوت ارزش اسمی و تنزیل شده	تفاوت ارزش اسمی و تنزیل شده	تفاوت ارزش اسمی و تنزیل شده	درآمد سود سپرده بانکی
ریال	ریال	ریال	تعدیل کارمزد کارگزاری
۹۰.۷۲۰	۹۰.۷۲۰	۲۶.۹۴۶.۱۹۲	
۶.۱۲۰.۸۴۸	۳.۱۷۱.۸۶۶	-	
<u>۶.۳۱۱.۵۶۸</u>	<u>۳.۲۶۲.۵۸۶</u>	<u>۲۶.۹۴۶.۱۹۲</u>	

صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت نوین سامان

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۵

۱۹- هزینه کارمزد ارکان

هزینه کارمزد ارکان به شرح زیر است:

سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۹/۳۰	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۱۲/۲۹	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۱۲/۳۰	
ریال	ریال	ریال	مدیر
۳.۶۲۰.۷۶۲.۹۴۴	۲۰۹.۰۹۴.۰۷۳	۹۶۴.۲۴۰.۴۲۱	متولی
۱۱۴.۷۹۲.۰۳۹	۵۳.۱۴۱.۰۰۸	۳۱.۹۹۶.۵۱۴	ضامن نقد شوندگی
۷۸۶.۷۳۶.۰۰۸	۱۹.۲۱۴.۵۵۷	۲۳۹.۹۷۳.۸۷۰	ضامن جبران خسارت
۵۳.۱۴۱.۰۰۸	۱۲.۴۵۵.۸۵۳	۰	حسابرس
۱۱۰.۰۰۰.۰۵۰	۲۶.۸۳۱.۹۳۰	۲۷.۱۳۳.۳۰۰	
۴.۶۸۵.۴۳۲.۰۴۹	۳۲۰.۷۲۷.۴۲۱	۱.۲۶۳.۳۳۴.۱۰۵	

۲۰- سایر هزینه‌ها

سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۹/۳۰	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۱۲/۲۹	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۱۲/۳۰	
ریال	ریال	ریال	هزینه های نرم افزار
۴۲۳.۶۰۰.۱۱۵	۵۵.۹۲۵.۶۴۲	۸۹.۲۴۴.۰۰۰	هزینه های ارزش افزوده
۱۱۵.۹۱۷.۷۴۲	۲۷.۳۸۶.۷۵۸	۱۹.۴۶۴.۸۶۸	هزینه تصفیه
۱۵۲.۹۹۵.۴۳۴	۰	۳۹.۹۳۷.۳۳۲	هزینه های متفرقه
۴۵۸.۰۰۰	۱۳۹.۰۰۰	۱۸۲.۰۰۰	
۶۹۲.۹۷۱.۲۹۱	۸۳.۴۵۱.۴۰۰	۱۴۸.۸۲۸.۲۰۰	

۲۱- تعهدات و بدهی‌های احتمالی

در تاریخ صورت خالص داراییها، صندوق هیچ گونه بدهی احتمالی ندارد.

۲۲- سرمایه‌گذاری ارکان و اشخاص وابسته به آنها در صندوق

۱۳۹۵/۰۹/۳۰			۱۳۹۵/۱۲/۳۰			نوع وابستگی	نام	اشخاص وابسته
درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	نوع واحدهای سرمایه‌گذاری	درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	نوع واحدهای سرمایه‌گذاری			
۱.۹۵	۱۵.۰۰۰	ممتاز	۳.۰۹	۱۵.۰۰۰	ممتاز	مدیر و ضامن	تامین سرمایه نوین	مدیر و اشخاص وابسته به وی
۰.۰۰۶	۵۰	عادی	۰.۰۱	۵۰	عادی	مدیر سرمایه‌گذاری	عباس گمار	مدیر سرمایه‌گذاری و اشخاص وابسته به وی
۰.۰۰۶	۵۰	عادی	۰.۰۱	۵۰	عادی	مدیر سرمایه‌گذاری	ندا نعمتیان	
۰.۰۰۶	۵۰	عادی	۰.۰۱	۵۰	عادی	مدیر سرمایه‌گذاری	مژده بادی‌اللهمی	

صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت نوین سامان

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۵

۲۳- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آنها

طرف معامله	نوع وابستگی	موضوع معامله	ارزش معامله	تاریخ معامله	مانده طلب (بدهی)
شرکت کارگزاری تضمین سرمایه نوین	شرکت وابسته به مدیر صندوق	کارمزد خرید و فروش اوراق بهادار	ریال	طی دوره	ریال
شرکت تامین سرمایه نوین	مدیر	کارمزد ارکان	۲۷,۲۹۷,۸۴۰	طی دوره	-
مشاور سرمایه گذاری آوای آگاه	متولی	کارمزد ارکان	۹۶۴,۲۴۰,۴۲۱	طی دوره	۹۶۴,۲۳۹,۷۵۶
شرکت تامین سرمایه نوین	ضامن نقدشوندگی	کارمزد ارکان	۳۱,۹۹۶,۵۱۴	طی دوره	۳۱,۹۹۶,۵۱۴
موسسه حسابرسی شاخص اندیشان	حسابرس	کارمزد ارکان	۲۳۹,۹۷۳,۸۷۰	طی دوره	۲۳۹,۹۷۳,۸۷۰
			۲۷,۱۲۳,۳۰۰	طی دوره	۲۹,۵۶۴,۳۷۰

۲۴- رویدادهای بعد از تاریخ صورت خالص داراییها

رویدادهایی که در دوره بعد از صورت خالص داراییها تا تاریخ تصویب صورتهای مالی اتفاق افتاده و

مستلزم افشا در یادداشت‌های همراه باشد وجود نداشته است.