



صندوق سرمایه‌گذاری نوین سامان

گزارش مالی میان دوره ای

صورت‌های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۶



صندوق سرمایه گذاری
نوین سامان

صندوق سرمایه گذاری با درآمد ثابت نوین سامان

گزارش مالی میان دوره ای

صورت‌های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۶

با سلام:

به پیوست صورتهای مالی صندوق سرمایه‌گذاری نوین سامان مربوط به دوره مالی نه ماهه منتهی به تاریخ ۱۳۹۶/۰۶/۳۱ 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 رویه‌های 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 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 ۱۳۹۶/۰۷/۱۱ به تائید ارکان زیر در صندوق رسیده است.



امضاء
[Handwritten Signature]



ارکان صندوق	شخص حقوقی	نماینده
مدیر صندوق	شرکت تامین سرمایه نوین	ولی نادی قمی
متولی صندوق	مشاور سرمایه‌گذاری آوای آگاه	مهدی طحانی

www.samanfund.ir

[Handwritten Signature]

صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت نوین سامان

گزارش مالی میان دوره ای

صورت خالص دارایی‌ها

در تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۶

۱۳۹۵/۰۹/۳۰	۱۳۹۶/۰۶/۳۱	یادداشت	
ریال	ریال		دارایی‌ها:
.	۱۳.۵۰۵.۴۳۳.۲۶۸	۵	سرمایه گذاری در سهام
۵۲۷.۸۴۸.۷۳۳.۹۵۶	۱۴۶.۶۰۳.۴۴۸.۲۶۲	۶	سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی
۲۴۱.۴۸۴.۳۸۵.۵۹۹	۹۱.۱۵۶.۲۸۲.۴۷۱	۷	سرمایه گذاری در اوراق مشارکت
۸۰.۶۴.۱۷۰.۶۵۴	۱.۷۰۳.۵۵۵.۵۱۱	۸	حسابهای دریافتی
.	۱.۷۵۹.۳۸۸	۹	جاری کارگزاران
.	۱۳۳.۶۳۶.۷۴۶	۱۰	سایر دارایی‌ها
۵۰۰.۰۰۰.۰۰۰	۱۰۰.۸۴۹.۳۱۶	۱۱	موجودی نقد
۷۷۷.۴۴۷.۲۹۰.۳۰۹	۲۵۳.۲۰۴.۹۶۴.۸۶۲		جمع دارایی‌ها
			بدهی‌ها:
۲۰۰.۱۸.۸۴۷.۱۹۱	۳۱۵.۳۵۷.۳۵۳	۱۲	پرداختی به ارکان صندوق
۸۳.۹۹۰.۳۰۰	(۴۳۰.۷۴۲.۷۶۶)	۱۳	پرداختی به سرمایه‌گذاران
۹۶۲.۲۷۲.۵۳۲	۹۴۷.۴۸۱.۵۲۱	۱۴	سایر حساب‌های پرداختی و ذخایر
۳.۰۶۵.۱۱۰.۰۲۳	۸۳۲.۰۹۶.۱۰۸		جمع بدهی‌ها
۷۷۴.۳۸۲.۱۸۰.۱۸۶	۲۵۲.۳۷۲.۸۶۸.۷۵۴	۱۵	خالص دارایی‌ها
۱۰۰۰.۸۳۴۲	۱۰۰۱۰.۸۴۱		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 نه ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۶

سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۹/۳۰	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۶/۳۱	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱	یادداشت	
ریال	ریال	ریال		
				درآمد ها:
۱,۲۵۶,۴۹۸,۷۹۵	۲۲۶,۹۱۶,۴۱۲	۱,۴۸۱,۵۰۷,۵۵۶	۱۶	سود(زیان) فروش اوراق بهادار
(۱,۱۶۴,۳۴۲,۵۲۴)	(۴۵۲,۶۲۵,۴۹۲)	(۳۶۱,۶۰۵)	۱۷	سود تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار
.	.	۳۵۰,۳۴۲,۸۱۰	۱۸	سود سهام
۱۲۵,۷۹۱,۶۰۵,۷۶۱	۷۹,۳۴۸,۹۳۲,۲۱۶	۷۱,۱۲۷,۴۶۹,۲۹۸	۱۹	سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۶,۲۱۱,۵۶۸	۶,۲۱۳,۹۰۵	۳۷,۳۹۷,۸۸۶	۲۰	سایر درآمدها
۱۲۵,۸۸۹,۷۷۳,۶۰۰	۷۹,۱۳۹,۴۳۷,۰۴۱	۷۲,۹۹۶,۳۵۶,۹۴۵		جمع درآمدها
				هزینه ها:
(۴,۶۸۵,۴۳۲,۰۴۹)	(۲,۹۷۸,۹۳۸,۸۵۵)	(۲,۲۷۱,۸۶۸,۲۸۳)	۲۱	هزینه کارمزد ارکان
(۶۹۳,۹۷۱,۲۹۱)	(۳۳۸,۹۵۰,۹۷۴)	(۲۱۲,۸۲۱,۰۲۹)	۲۲	سایر هزینه ها
(۵,۳۷۸,۴۰۳,۳۴۰)	(۳,۳۱۷,۸۸۹,۸۲۹)	(۲,۴۸۴,۶۸۹,۳۱۲)		جمع هزینه ها
۱۲۰,۵۱۱,۳۷۰,۲۶۰	۷۵,۸۱۱,۵۴۷,۲۱۲	۷۰,۵۱۱,۶۶۷,۶۳۳		سود خالص
۲۱,۴۸٪	۱۶,۸٪	۱۶,۳۱٪		بازده میانگین سرمایه گذاری ^۱
۱۵,۵۶٪	۷,۸۶٪	۲۷,۹۴٪		بازده سرمایه گذاری پایان دوره ^۲

صورت گردش خالص دارایی‌ها

سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۹/۳۰		دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۶/۳۱		دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱		
ریال	تعداد	ریال	تعداد	ریال	تعداد	
۱۸۱,۰۶۲,۸۴۸,۹۶۳	۱۷۹,۳۷۹	۱۸۱,۰۶۲,۸۴۸,۹۶۳	۱۷۹,۳۷۹	۷۷۴,۳۸۲,۱۸۰,۱۸۶	۷۶۷,۹۷۶	خالص دارایی های اول دوره
۸۲۸,۰۴۰,۷۱۶,۴۵۵	۸۱۹,۵۰۶	۸۲۳,۸۹۵,۷۰۰,۵۱۵	۸۱۵,۳۷۹	۶۶,۲۳۱,۱۵۳,۴۳۶	۶۵,۷۰۱	واحد های سرمایه گذاری صادر شده طی دوره
(۲۲۲,۶۴۵,۱۴۶,۹۷۷)	(۲۳۰,۹۰۹)	(۳۸,۹۳۶,۹۰۵,۰۹۲)	(۳۸,۴۱۵)	(۵۸۸,۱۲۹,۳۳۰,۴۹۶)	(۵۸۴,۰۱۱)	واحد های سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره
(۱۲۲,۵۸۷,۶۰۸,۵۱۱)	.	(۷۶۸,۷۵۰,۴۲۷,۱۶۴)	.	(۷۰,۶۲۳,۹۰۲,۰۰۵)	.	سود پرداختی صندوق
۱۲۰,۵۱۱,۳۷۰,۲۶۰	.	۷۵,۸۱۱,۵۴۷,۲۱۲	.	۷۰,۵۱۱,۶۶۷,۶۳۳	.	سود (زیان) خالص دوره
۷۷۴,۳۸۲,۱۸۰,۱۸۶	۷۶۷,۹۷۶	۹۶۴,۹۵۷,۷۵۴,۴۳۴	۹۵۶,۳۴۳	۲۵۲,۳۷۲,۸۶۸,۷۵۴	۲۴۹,۶۶۶	خالص دارایی های پایان دوره

یادداشت‌های توضیحی همراه، بخش جدائی‌ناپذیر صورت‌های مالی می‌باشد.

سود خالص

۱ بازده میانگین سرمایه‌گذاری = میانگین میوزر و موج استناده نمید.

تسهیلات ناشی از تفاوت قیمت سود و ابطال ± سود خالص

۲ بازده سرمایه‌گذاری پایان دوره / سال = خالص دارایی‌ها در پایان سال

صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت نوین سامان

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۶

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 گل‌آذین شماره ۲۳ واقع شده است.

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 نه ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۶

مجمع 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	شرکت تامین سرمایه نوین	۲۷,۰۰۰	۹۰
۲	شرکت کارگزاری تامین سرمایه نوین	۳,۰۰۰	۱۰

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.

صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت نوین سامان

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۶

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 علی‌الحساب 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 باقی مانده 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 نه ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۶

۴-۳- 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 ۲۰۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبت به تصویب مجمع صندوق	هزینه‌های تأسیس (شامل تبلیغ پذیره‌نویسی)								
حداکثر تا مبلغ ۱ میلیون ریال برای برگزاری مجامع در طول یک سال مالی یا ارائه مدارک مثبت به تصویب مجمع صندوق	هزینه‌های برگزاری مجامع صندوق								
سالانه ۰.۳ درصد (سه در هزار) از ارزش روزانه اوراق بهادار با درآمد ثابت تحت تسلک صندوق و ۱۰ درصد از تفاوت روزانه سود علی‌الحساب دریافتی ناشی از سپرده‌گذاری در گواهی سپرده یا حساب‌های سرمایه‌گذاری بانک‌ها یا مؤسسات مالی و اعتباری ایرانی نسبت به بالاترین سود علی‌الحساب دریافتی همان نوع سپرده در زمان افتتاح سپرده به علاوه 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 به علاوه ۱۰ درصد (۰.۱) از درآمد حاصل از تعهد پذیره نویسی یا تعهد خرید اوراق بهادار	کارمزد تضمین تقدشوندگی								
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								
۱. ۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال به عنوان بخش ثابت سالانه ۲. ۵,۰۰۰ ریال بابت هر مشتری فعال (دارای واحد سرمایه‌گذاری) در هر سال ۳. ۸۰۰ ریال بابت هر صدور و ابطال ۴. ضریب سالانه از خالص ارزش روزانه‌ی دارایی‌ها	هزینه‌های دسترسی به نرم‌افزار، تارنما و خدمات پشتیبانی آن‌ها								
<table border="1"> <tr> <td>ارزش دارایی‌ها به میلیارد ریال</td> <td>از صفر تا ۳۰,۰۰۰</td> <td>از ۳۰,۰۰۰ تا ۵۰,۰۰۰ ریال</td> <td>بالای ۵۰,۰۰۰</td> </tr> <tr> <td>ضریب</td> <td>۰/۰۰۰۰۵</td> <td>۰/۰۰۰۰۳</td> <td>۰/۰۰۰۰۱</td> </tr> </table>	ارزش دارایی‌ها به میلیارد ریال	از صفر تا ۳۰,۰۰۰	از ۳۰,۰۰۰ تا ۵۰,۰۰۰ ریال	بالای ۵۰,۰۰۰	ضریب	۰/۰۰۰۰۵	۰/۰۰۰۰۳	۰/۰۰۰۰۱	
ارزش دارایی‌ها به میلیارد ریال	از صفر تا ۳۰,۰۰۰	از ۳۰,۰۰۰ تا ۵۰,۰۰۰ ریال	بالای ۵۰,۰۰۰						
ضریب	۰/۰۰۰۰۵	۰/۰۰۰۰۳	۰/۰۰۰۰۱						

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.

صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت نوین سامان

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۶

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.

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 نه ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۶

۵- سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم

۱۳۹۵/۰۹/۳۰			۱۳۹۶/۰۶/۳۱			صنعت
درصد به کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	درصد به کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	
	ریال	ریال		ریال	ریال	
.	.	.	.	۲۵۵,۳۹۲	۲۵۹,۲۰۴	اختیار فروش تبیی
.	.	.	۳,۲۳	۸,۱۶۳,۸۲۰,۸۰۸	۷,۴۹۱,۵۵۵,۲۵۴	استخراج کانه های فلزی
.	.	.	.	۱۲,۵۴۹,۶۷۱	۱۰,۴۸۴,۹۲۹	اطلاعات و ارتباطات
.	.	.	۰,۸۲	۲,۰۷۴,۰۹۶,۵۹۲	۱,۹۸۱,۶۹۰,۸۹۴	مخابرات
.	.	.	۱,۳۹	۳,۲۵۴,۷۱۰,۸۰۵	۳,۲۴۸,۵۵۰,۰۶۶	مواد و محصولات دارویی
.	.	.	۵,۳۵	۱۳,۵۰۵,۴۳۳,۲۶۸	۱۲,۷۳۲,۵۴۰,۳۴۷	

۶- سرمایه‌گذاری در سپرده های بانکی

۱۳۹۵/۰۹/۳۰		۱۳۹۶/۰۶/۳۱		
درصد از کل دارایی‌ها	مبلغ	درصد از کل دارایی‌ها	مبلغ	
	ریال		ریال	
۳,۹۹	۲۳,۲۷۱,۷۵۹,۸۹۶	۱,۳۹	۳,۵۰۷,۹۵۳,۷۵۱	کوتاه مدت-۱-۱۰۸۶۵۶۵-۸۱۰-۸۲۱-سامان
.	۱۰,۰۰۰	.	۱۰,۰۰۰	کوتاه مدت-۱-۱۰۱۴۳۰۳-۱۰۱۴-۸۴۱-۱۰۱۴-سرمایه
.	۱۰۰,۰۰۰	.	۱۰۰,۰۰۰	کوتاه مدت-۴-۲۰۰۴۲۱۱۲۲-۲۰۰۴-سپرده
.	۱۹۵,۴۵۰	.	۱,۹۹۹,۷۷۸	کوتاه مدت-۱-۷۲۵۱۷۲۸۶۱-کشاورزی
.	۲۵۷,۵۷۰	.	۲۵۷,۵۷۰	کوتاه مدت-۱-۱۸۲۹۵۱-۱۱۰-۹۹۵-گردشگری
۱,۹۱	۱۴,۸۱۱,۲۱۱,۲۶۶	۰,۱۲	۳۱۵,۳۳۰,۲۷۷	کوتاه مدت-۴-۲۰۳۴۸۴۹۲۰۰۰-دی
۲۶,۷۵	۲۰,۷۹۲۹,۴۵۴,۷۴۷	۰,۴۷	۱,۱۸۸,۵۹۰,۰۹۱	کوتاه مدت-۱۹۸۸۴۰۹۲۰-تجارت
۲۶,۳۵	۲۸۱,۸۳۵,۷۴۵,۰۲۷	۰,۱	۲۶,۴۶۷,۷۰۵	کوتاه مدت-۱-۱۰۸۶۵۶۵-۸۱۹-۲۴۰-سامان
.	.	.	۱۰۰,۰۰۰	کوتاه مدت-۷۰۰۸۱۳۷۲۱۹۸۵-شهر
.	.	۰,۲۲	۵۶۲,۶۳۹,۰۹۰	کوتاه مدت-۱-۵۱۵۲۵۳۶۶-۱۴۷-۸۵۰-اقتصاد نوین
.	.	۲۹,۶۲	۷۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	بلند مدت-۴-۰۴۰۴۵۱۱۴۳۵۰-دی
.	.	۲۶,۰۷	۶۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	بلند مدت-۶۲۵۲۶۵۹۸۱۷-تجارت
۶۷,۹۰	۵۲۷,۸۴۸,۷۳۳,۹۵۶	۵۷,۹۰	۱۴۶,۶۰۳,۴۴۸,۲۶۲	

۷- 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	۱۳۹۶/۰۶/۳۱	یادداشت
ریال	ریال	
۸۶,۵۷۰,۷۷۸,۳۵۴	۵۴,۹۱۶,۶۶۲,۰۲۱	۷-۱ اوراق مشارکت
۱۴۳,۱۱۷,۷۴۲,۱۷۶	۲۴,۴۱۵,۴۷۴,۳۰۴	۷-۲ اوراق اجاره
۱۱,۷۹۵,۸۶۵,۰۶۹	۱۱,۸۲۴,۱۴۵,۱۴۶	۷-۳ اوراق مرابحه
۲۴۱,۴۸۴,۳۸۵,۵۹۹	۹۱,۱۵۶,۲۸۲,۴۷۱	

صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت نوین سامان

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۶

۷-۱- اوراق مشارکت بورسی و فرابورسی

۱۳۹۵/۰۹/۳۰		۱۳۹۶/۰۶/۳۱	
درصد خالص ارزش فروش به کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	درصد خالص ارزش فروش به کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش
۴,۱	۳۱,۵۳۱,۳۷۴,۱۷۴	۱۲,۶	۲۱,۸۲۱,۷۴۹,۰۱۶
۷,۱	۵۵,۰۳۹,۴۰۴,۱۸۰	۹,۱	۳۳,۰۹۴,۹۱۴,۰۰۵
۱۱,۱۲	۸۶,۵۷۰,۷۷۸,۳۵۴	۲۱,۶۹	۵۴,۹۱۶,۶۶۳,۰۲۱
	ریال		ریال
	۲۱,۵۳۳,۵۹۱,۳۲۹		۲۱,۵۳۳,۵۹۱,۳۲۹
	۲۲,۰۱۲,۳۶۵,۶۸۵		۲۲,۰۱۲,۳۶۵,۶۸۵
	۵۴,۷۳۶,۹۵۶,۹۱۴		۵۴,۷۳۶,۹۵۶,۹۱۴
	ریال		ریال
	۹۸,۱۵۷,۷۸۷		۹۸,۱۵۷,۷۸۷
	۸۱,۵۴۸,۳۲۰		۸۱,۵۴۸,۳۲۰
	۱۷۹,۷۰۶,۱۰۷		۱۷۹,۷۰۶,۱۰۷
	ریال		ریال
	۲۱		۲۱
	۲۲		۲۲
	۱۳۹۷/۱۲/۲۵		۱۳۹۷/۱۲/۲۵
	۱۳۹۸/۱۲/۲۸		۱۳۹۸/۱۲/۲۸
	مشارکت ملی نفت ایران		مشارکت ملی نفت ایران
	مشارکت رایان سابقا		مشارکت رایان سابقا

۷-۲- اوراق اجاره

۱۳۹۵/۰۹/۳۰		۱۳۹۶/۰۶/۳۱	
درصد خالص ارزش فروش به کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	درصد خالص ارزش فروش به کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش
۶,۰	۲۶,۹۵۷,۸۲۷,۷۵۸	۰	۰
۱۲,۴	۹۶,۱۵۹,۸۹۴,۴۱۸	۰	۰
۰	۰	۹,۶	۲۴,۴۱۵,۴۷۴,۳۰۴
۱۸,۴۱	۱۴۳,۱۱۷,۷۲۲,۱۷۶	۹,۶۴	۲۴,۴۱۵,۴۷۴,۳۰۴
	ریال		ریال
	۲۳,۹۸۲,۶۰۰,۰۰۰		۲۳,۹۸۲,۶۰۰,۰۰۰
	۲۳,۹۸۲,۶۰۰,۰۰۰		۲۳,۹۸۲,۶۰۰,۰۰۰
	ریال		ریال
	۲۰		۲۰
	۲۱		۲۱
	۱۳۹۷/۰۵/۲۸		۱۳۹۷/۰۵/۲۸
	فروش رفته		فروش رفته
	فروش رفته		فروش رفته
	عازم بوتان		عازم بوتان
	نارو شرکت مخابرات ایران		نارو شرکت مخابرات ایران
	نارو کانتی پرسپولیس		نارو کانتی پرسپولیس

۷-۳- اوراق مرابحه

۱۳۹۵/۰۹/۳۰		۱۳۹۶/۰۶/۳۱	
درصد خالص ارزش فروش به کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	درصد خالص ارزش فروش به کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش
۱,۵	۱۱,۷۹۵,۸۶۵,۰۶۹	۴,۷	۱۱,۸۲۴,۱۴۵,۱۴۶
۱,۵۲	۱۱,۷۹۵,۸۶۵,۰۶۹	۴,۶۷	۱۱,۸۲۴,۱۴۵,۱۴۶
	ریال		ریال
	۱۱,۳۷۴,۸۱۹,۸۲۵		۱۱,۳۷۴,۸۱۹,۸۲۵
	۵۴۹,۳۲۵,۳۲۱		۵۴۹,۳۲۵,۳۲۱
	۵۴۹,۳۲۵,۳۲۱		۵۴۹,۳۲۵,۳۲۱
	ریال		ریال
	۲۱		۲۱
	۱۳۹۹/۰۱/۰۹		۱۳۹۹/۰۱/۰۹
	مرابحه سیمان شرق		مرابحه سیمان شرق

صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت نوین سامان

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۶

۸- حساب‌های دریافتنی

حساب‌های دریافتنی به تفکیک به شرح زیر است:

۱۳۹۵/۰۹/۳۰	۱۳۹۶/۰۶/۳۱	تفاوت ارزش اسمی و مبلغ تنزیل شده	تنزیل نشده	
تنزیل شده	تنزیل شده	ریال	ریال	
ریال	ریال	ریال	ریال	سود دریافتنی سپرده های بانکی
۶,۲۶۴,۱۷۰,۶۵۴	۱,۳۵۳,۲۱۱,۷۰۱	(۲۶,۸۹۶,۱۰۵)	۱,۳۸۰,۱۰۷,۸۰۶	
۱,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۵۰,۳۴۳,۸۱۰	(۲۳,۷۵۶,۱۹۰)	۳۷۴,۱۰۰,۰۰۰	سود سهام
۸,۰۶۴,۱۷۰,۶۵۴	۱,۷۰۳,۵۵۵,۵۱۱	(۵۰,۶۵۲,۳۹۵)	۱,۷۵۴,۲۰۷,۸۰۶	

۹- جاری کارگزاران

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱				نام شرکت کارگزاری
مانده پایان دوره	گردش بستانکار	گردش بدهکار	مانده ابتدای دوره	
ریال	ریال	ریال	ریال	
۱,۷۵۹,۲۸۸	۲۴۰,۸۲۰,۴۲۷,۰۳۵	۲۴۰,۸۲۲,۱۸۶,۳۲۳	۰	شرکت کارگزاری تامین سرمایه نوین
۱,۷۵۹,۲۸۸	۲۴۰,۸۲۰,۴۲۷,۰۳۵	۲۴۰,۸۲۲,۱۸۶,۳۲۳	۰	

۱۰- سایر دارایی‌ها

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱				
مانده در پایان دوره	استهلاک دوره	مخارج اضافه شده طی دوره	مانده در ابتدای دوره	
ریال	ریال	ریال	ریال	
۱۳۳,۶۳۶,۷۴۶	(۱۱۶,۳۶۳,۲۵۴)	۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	-	مخارج برم افزار
۱۳۳,۶۳۶,۷۴۶	(۱۱۶,۳۶۳,۲۵۴)	۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	-	

۱۱- موجودی نقد

موجودی نقد صندوق به شرح زیر می باشد:

۱۳۹۵/۰۹/۳۰	۱۳۹۶/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	حساب جاری بانک سامان
۰	۷,۵۲۵	حساب جاری بانک آینده
۰	۸۴۱,۷۹۱	حساب جاری بانک شهر
۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	حساب جاری بانک اقتصاد نوین
۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۸۴۹,۳۱۶	

صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت نوین سامان

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۶

۱۲- پرداختنی به ارکان صندوق

پرداختنی به ارکان صندوق به شرح زیر است:

۱۳۹۵/۰۹/۳۰	۱۳۹۶/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	مدیر
۱,۵۳۸,۷۳۰,۶۷۶	۱۲۸,۵۲۸,۳۷۹	متولی
۵۱,۵۹۱,۵۰۵	۱۸,۶۸۳,۵۵۴	ضامن نقدشوندگی
۳۷۳,۳۷۴,۳۰۰	۱۳۷,۵۹۵,۶۰۲	حسابرس
۵۵,۱۵۰,۷۱۰	۳۰,۵۴۹,۸۱۸	
۲,۰۱۸,۸۴۷,۱۹۱	۳۱۵,۳۵۷,۳۵۳	

۱۳- پرداختنی به سرمایه گذاران

پرداختنی به سرمایه گذاران متشکل از اقلام زیر می باشد:

۱۳۹۵/۰۹/۳۰	۱۳۹۶/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	بابت واحدهای ابطال شده
.	(۶۱۱,۶۳۴,۵۶۰)	بابت سود پرداختنی به سرمایه گذاران عادی
۸۳,۹۹۰,۳۰۰	۱۸۰,۸۹۱,۷۹۴	
۸۳,۹۹۰,۳۰۰	(۴۳۰,۷۴۲,۷۶۶)	

۱۴- سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر

سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر به شرح زیر می باشد:

۱۳۹۵/۰۹/۳۰	۱۳۹۶/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	ذخیره تصفیه
۵۰۰,۵۴۸,۵۳۲	۶۵۴,۰۲۴,۱۵۱	ذخیره هزینه تحقق یافته پرداخت نشده
۴۶۱,۷۲۴,۰۰۰	۲۹۳,۴۵۷,۳۷۰	
۹۶۲,۲۷۲,۵۳۲	۹۴۷,۴۸۱,۵۲۱	

۱۵- خالص داراییها

خالص داراییها به تفکیک واحدهای سرمایه گذاری عادی و ممتاز به شرح زیر می باشد:

۱۳۹۵/۰۹/۳۰		۱۳۹۶/۰۶/۳۱		
ریال	تعداد	ریال	تعداد	
۷۴۴,۱۳۱,۹۳۰,۹۵۵	۷۳۷,۹۷۶	۲۲۲,۰۴۷,۶۰۹,۹۶۰	۲۱۹,۶۶۶	واحدهای سرمایه گذاری عادی
۳۰,۳۵۰,۲۴۹,۳۳۴	۳۰,۰۰۰	۳۰,۳۲۵,۲۵۸,۷۹۷	۳۰,۰۰۰	واحدهای سرمایه گذاری ممتاز
۷۷۴,۳۸۲,۱۸۰,۱۸۶	۷۶۷,۹۷۶	۲۵۲,۳۷۲,۸۶۸,۷۵۴	۲۴۹,۶۶۶	جمع واحدهای سرمایه گذاری

صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت نوین سامان

گزارش مالی میان دوره‌ای

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۶

۱۶- سود (زیان) فروش اوراق بهادار

سود (زیان) اوراق بهادار به شرح زیر است:

سال مالی منتهی	دوره مالی نه ماهه	دوره مالی نه ماهه منتهی به	یادداشت
۱۳۹۵/۰۹/۳۰ به	۱۳۹۵/۰۶/۳۱ منتهی به	۱۳۹۶/۰۶/۳۱	
مبلغ	مبلغ	مبلغ	
ریال	ریال	ریال	
۱۹۹,۹۴۶,۴۱۲	۱۹۹,۹۴۶,۴۱۲	(۹۵,۲۲۴,۳۸۵)	۱۶-۱
۱۰۰,۵۶۵,۵۲۳,۳۸۳	۲۶,۹۷۰,۰۰۰	۱,۵۷۶,۷۳۱,۹۴۱	۱۶-۲
۱,۲۵۶,۴۹۸,۷۹۵	۲۲۶,۹۱۶,۴۱۲	۱,۴۸۱,۵۰۷,۵۵۶	

سود (زیان) ناشی از فروش سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس

سود (زیان) ناشی از فروش اوراق بهادار

۱۶-۱ سود (زیان) ناشی از فروش سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۹/۳۰

سال مالی منتهی به	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۴۲,۵۳۹,۷۴۸	۲۰,۵۷۳	۲۰,۵۷۳	۹۱,۶۳۵	۹۶,۹۴۷	۱۷,۹۲۸,۸۴۵	۱۸,۳۲۷,۰۰۰	۱,۲۳۰
۲۵۲,۸۴۹	۲,۷۹۷,۵۶۴	۲,۷۹۷,۵۶۴	۷۸,۹۸۶	۸۳,۵۶۴	۱۲,۸۳۷,۰۸۶	۱۵,۷۹۷,۲۰۰	۷۳۰
۴۶,۶۷۱,۳۶۳	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۱۰۹,۹۵۰,۲۶۵	۲۲,۵۳۹,۷۴۸	۲۲,۵۳۹,۷۴۸	۰	۰	۰	۰	۰
	۲۵۲,۸۴۹	۲۵۲,۸۴۹	۰	۰	۰	۰	۰
	۴۶,۶۷۱,۳۶۳	۴۶,۶۷۱,۳۶۳	۰	۰	۰	۰	۰
	۱۰۹,۹۵۰,۲۶۵	۱۰۹,۹۵۰,۲۶۵	۰	۰	۰	۰	۰

ارتباطات سیار
به پرداخت ملت
بیمه اتکالی امین
بیمه البرز
پتروشیمی فجر
داروسازی کاسپین

صندوق سرمایه گذاری با درآمد ثابت نوین سامان

گزارش مالی دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۶

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱/۰۶/۱۳۹۶

سال مالی منتهی به
۱۳۹۵/۰۹/۳۰

سال مالی منتهی به
۱۳۹۵/۰۹/۳۰

سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش		مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد	سرمایه گذاری سیجان
		ریال	ریال							
۵۳۰.۱۸۷	۵۳۰.۱۸۷	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۰	۰	۸۵۴۰.۰۰۰	۰	۰	۰	۵۰۵۹.۶۶۵.۰۰۰	۵۰۶۸.۲۰۵.۰۰۰	۵۰.۰۰۰	۵۰.۰۰۰	صندوق سرمایه گذاری میداد ایرانیان
۰	۰	۱۲۹۶۲۹.۸۷۳	۱۰.۸۰۱.۴۰۴	۱۱.۴۲۷.۷۸۵	۲.۰۰۸.۴۲۲.۷۸۴	۲.۰۱۶.۰۲۸۱.۸۴۶	۲.۰۱۶.۰۲۸۱.۸۴۶	۱۲.۰۰۰.۰۰۰	۱۲.۰۰۰.۰۰۰	فولاد مبارکه
۰	۰	(۱۰۳.۶۸۸.۶۴۳)	۱۲.۱۹۳.۱۸۹	۱۲.۸۹۹.۲۲۶	۲.۵۱۷.۰۳۷.۳۹۰	۲.۴۳۸.۴۴۰.۰۶۲	۲.۴۳۸.۴۴۰.۰۶۲	۱.۴۰۵.۰۰۰	۱.۴۰۵.۰۰۰	گروه توسعه ملی ایران
۰	۰	(۱۳۲.۷۱۲.۷۵۲)	۲۰۰.۵۶۸.۶۳	۲۱.۲۲۰.۰۴۱	۴.۱۰۲.۸۱۱.۳۳۰	۴.۰۱۱.۳۷۵.۴۸۱	۴.۰۱۱.۳۷۵.۴۸۱	۲.۱۰۰.۰۰۰	۲.۱۰۰.۰۰۰	مخابرات ایران
۱۹۹.۹۴۶.۴۱۳	۱۹۹.۹۴۶.۴۱۳	(۹۵.۳۲۴.۳۸۵)	۴۳.۲۲۱.۰۷۷	۴۵.۷۲۷.۵۶۳	۱۳.۷۱۸.۷۰۲.۳۳۵	۱۳.۷۱۲.۴۲۶.۵۸۹	۱۳.۷۱۲.۴۲۶.۵۸۹			

۲-۱۶- سود (زیان) ناشی از فروش اوراق بهادار با درآمد ثابت

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱/۰۶/۱۳۹۶

سال مالی منتهی به
۱۳۹۵/۰۹/۳۰

سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش		کارمزد	ارزش دفتری	ارزش دفتری	بهای بازار	تعداد	اجاره پوتان
		ریال	ریال						
۲۶.۹۷۰.۰۰۰	۲۶.۹۷۰.۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۰	۰	۱۰.۴۵۶۳.۳۹۴	۳۱.۸۴۲.۳۷۲	۴۴.۸۴۸.۵۹۴.۳۳۴	۴۴.۹۸۵.۰۰۰.۰۰۰	۴۴.۹۸۵.۰۰۰.۰۰۰	۴۴.۹۸۵	۴۴.۹۸۵	اجاره رایان
۰	۰	(۹.۵۸۹.۳۷۹)	۱۵.۶۰۰.۰۰۰	۹۲.۶۹۳.۹۸۹.۲۷۹	۹۲.۷۰۰.۰۰۰.۰۰۰	۹۲.۷۰۰.۰۰۰.۰۰۰	۹۰.۰۰۰	۹۰.۰۰۰	اجاره شرکت مخابرات ایران
۴۶۷.۲۲۱.۳۸۷	۴۶۷.۲۲۱.۳۸۷	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰

صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت نوین سامان

گزارش مالی دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۶

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱

سال مالی منتهی
۱۳۹۵/۰۹/۳۰ به

دوره مالی نه ماهه
منتهی به ۱۳۹۵/۰۶/۳۱

سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش		کارمزد	ارزش دفتری		بهای بازار	تعداد
	ریال	ریال		ریال	ریال		
۱۰۶۵۵۲۰۱۵۸	۰	۰	۰	۰	۰	۰	اسناد خزانه اسلامی ۹۵۰۸۲۱
۴۱۱,۶۶۹,۳۴۴	۰	۰	۰	۰	۰	۰	اسناد خزانه اسلامی ۹۵۰۹۰۹
۰	۰	۱۳۱,۹۶۴,۱۶۵	۰	۸۶۸,۰۳۵,۷۳۵	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	اسناد خزانه اسلامی ۹۶۰۶۱۳
۲۴,۹۲۹,۰۱۲	۰	۰	۰	۰	۰	۰	مراجعه بناگستر کرانه
۶۷,۱۷۵	۰	۰	۰	۰	۰	۰	مراجعه سیمان شرق
(۶,۵۳۸,۸۷۰)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	مراجعه فولاد مبارکه
۰	۰	۱,۳۴۹,۷۹۳,۵۶۱	۲۵,۱۵۲,۸۲۹	۳۱,۱۳۳,۵۵۲,۶۰۰	۳۲,۴۹۸,۵۰۰,۰۰۰	۳۱,۱۵۰	مشارکت رایان سایپا
(۷۱۲,۲۷۰)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	مشارکت شهرداری شیراز
۲۶,۴۷۵,۶۴۷	۰	۰	۰	۰	۰	۰	مشارکت ملی نفت ایران
۱,۰۵۶,۵۵۲,۳۸۳	۲۶,۹۷۰,۰۰۰	۱,۵۷۶,۷۳۱,۹۴۱	۷۳,۵۹۶,۳۱۱	۱۶۹,۵۳۴,۱۷۱,۸۴۸	۱۷۱,۱۸۳,۵۰۰,۰۰۰		

صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت نوین سامان

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۶

۱۷ - سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

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

سال مالی منتهی	دوره مالی نه ماهه	دوره مالی نه ماهه منتهی به	یادداشت
۱۳۹۵/۰۹/۳۰ به منتهی به ۱۳۹۵/۰۶/۳۱	۱۳۹۵/۰۶/۳۱ به منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱	ریال	ریال
مبلغ	مبلغ	ریال	ریال
۰	۰	۵۰۵,۱۳۳,۴۷۳	۱۷-۱
(۱,۱۶۴,۵۴۲,۵۲۴)	(۴۵۲,۶۲۵,۴۹۲)	(۵۰۵,۴۹۵,۰۷۸)	۱۷-۲
(۱,۱۶۴,۵۴۲,۵۲۴)	(۴۵۲,۶۲۵,۴۹۲)	(۳۶۱,۶۰۵)	

سهام
اوراق بهادار

۱۷-۱ - سهام

سال مالی منتهی به	دوره مالی نه ماهه	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	ماليات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای بازار	تعداد	اختیار فنی داروخش (هلدینگ)
۱۳۹۵/۰۹/۳۰	۱۳۹۵/۰۶/۳۱ به منتهی به ۱۳۹۵/۰۶/۳۱	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		ارزایات سیار
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		بلده گسترعصر نوین- های وب
۰	۰	(۳,۸۵۹)	۱,۴۹۰	۱,۳۶۵	۲۵۹,۲۰۲	۲۵۸,۰۰۰	۲۵۸,۰۰۰	۲۵۸,۰۰۰	داروخش
۰	۰	۹۲۰,۲۸۰,۵۲۸	۱۰,۴۷۶,۲۹۹	۱۱۰,۸۴۰,۳۱	۱,۹۸۱,۶۹۰,۸۹۴	۲,۰۹۵,۲۷۹,۸۷۲	۲,۰۹۵,۲۷۹,۸۷۲	۱۳۳,۱۵۲	سرمایه گذاری معادن و فلزات
۰	۰	۲۰,۶۲,۴۶۰	۶۳,۳۸۹	۶۷,۰۶۶	۱۰,۴۴۴,۹۲۹	۱۲,۶۷۷,۸۴۴	۱۲,۶۷۷,۸۴۴	۲,۶۴۲	
۰	۰	(۲۵۹,۷۴۴,۷۳۲)	۱۵,۰۹۹,۶۵۰	۱۵,۹۷۵,۲۱۸	۲,۲۴۸,۵۵۰,۰۶۶	۲,۰۱۹,۸۹۰,۰۰۰	۲,۰۱۹,۸۹۰,۰۰۰	۲۵۸,۰۰۰	
۰	۰	۶۷۰,۷۸۱,۰۵۸	۴۱,۳۲۶,۰۰۰	۴۳,۶۲۷,۶۸۸	۷,۴۹۱,۵۵۵,۲۵۴	۸,۲۴۷,۲۰۰,۰۰۰	۸,۲۴۷,۲۰۰,۰۰۰	۵۷۰,۰۰۰	
۰	۰	۵۰۵,۱۳۳,۴۷۳	۶۶,۸۷۶,۵۲۹	۷۰,۷۵۵,۳۶۷	۱۳,۷۳۳,۵۴۰,۳۴۷	۱۳,۳۷۵,۳۰۵,۷۱۶	۱۳,۳۷۵,۳۰۵,۷۱۶		

صندوق سرمایه گذاری با درآمد ثابت نوین سامان

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۶

۱۷-۲ - اوراق بهادار

سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۹/۳۰	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۶/۳۱	سود (زیان) تحقق نیافته		سود (زیان) تحقق نیافته		کاربرد	ارزش دفتری		بهای بازار	تعداد	
		نیافته نگهداری	نیافته نگهداری	ریال	ریال		ریال	ریال			
(۱۰۰۷۸۵,۶۹۶)	(۳۶,۹۶۷,۷۶۱)	ریال	ریال	ریال	ریال		ریال	ریال			اجاره پوتان
(۴۶۶,۸۸۰,۷۲۱)	(۱۹۹,۷۸۷,۶۱۲)			(۳۴,۷۹۹,۹۹۹)	۱۸,۵۷۶,۰۰۰		۲۴۰,۱۶,۲۲۲,۹۹۹	۲۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰		۲۴,۰۰۰	اجاره کاسی پرسپولیس
	۱۸۳,۷۷۰,۸۸۹										اجاره شرکت مخابرات ایران
	۲۲,۳۷۷,۲۰۳										اسناد خزانه اسلامی ۹۵-۷۲۱
	۵۶,۹۷۷,۷۴۵										اسناد خزانه اسلامی ۹۵-۸۲۱
	(۱۵,۰۴۰,۰۲۸)										اسناد خزانه اسلامی ۹۵-۹۰۹
(۸,۷۲۲,۰۴۲)	(۸,۷۲۲,۸۱۶)		۵۵۲,۸۶۷		۸,۷۲۲,۰۴۲		۱۱,۲۲۲,۷۱۴,۰۹۱	۱۱,۲۸۲,۰۰۰,۰۰۰		۱۱,۲۸۲	مراجعه بناگستر کرانه
	(۶,۵۶۲,۲۹۴)										مراجعه سپهان شرق
(۵۷,۱۷۰,۰۰۰)	(۵۷,۱۷۰,۰۰۰)			(۱,۱۶۸,۶۵۰)	۱۸,۴۵۹,۹۰۰		۲۳,۸۲۲,۰۰۰,۰۰۰	۲۳,۸۵۰,۰۰۰,۰۰۰		۲۳,۸۵۰	مراجعه فولاد مبارکه
(۶۲۰,۹۷۳,۰۶۵)	(۶۰۱,۶۹۲,۹۱۸)		(۲۷,۰۰۷,۱۴۶)		۲۲,۲۲۰,۰۰۰		۳۰,۴۴۶,۸۵۹,۲۹۶	۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰		۳۰,۰۰۰	مشارکت رایان سابقا
	(۷۹۵,۰۰۰)										مشارکت ملی نفت ایران
(۱,۱۶۶,۵۴۲,۵۲۴)	(۴۵۲,۶۲۵,۴۹۲)		(۵۰۵,۴۹۵,۰۷۸)		۶۸,۹۸۸,۹۴۲		۸۹,۵۶۹,۵۰۶,۱۳۶	۸۹,۱۲۲,۰۰۰,۰۰۰			مشارکت شهرداری شیراز

۱۸ - سود سهام

سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۹/۳۰	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۶/۳۱	خالص درآمد سود سهام		جمع درآمد سود سهام		سود متعلق به هر سهم	تعداد سهام متعلقه در زمان منبسط	تاریخ تشکیل مجمع
		ریال	ریال	ریال	ریال			
		ریال <td>ریال <td>ریال <td>ریال <td>ریال <td>۲۵۸,۰۰۰</td> <td>۱۳۹۶/۰۶/۳۱</td> </td></td></td></td>	ریال <td>ریال <td>ریال <td>ریال <td>۲۵۸,۰۰۰</td> <td>۱۳۹۶/۰۶/۳۱</td> </td></td></td>	ریال <td>ریال <td>ریال <td>۲۵۸,۰۰۰</td> <td>۱۳۹۶/۰۶/۳۱</td> </td></td>	ریال <td>ریال <td>۲۵۸,۰۰۰</td> <td>۱۳۹۶/۰۶/۳۱</td> </td>	ریال <td>۲۵۸,۰۰۰</td> <td>۱۳۹۶/۰۶/۳۱</td>	۲۵۸,۰۰۰	۱۳۹۶/۰۶/۳۱
		۲۵۰,۳۴۳,۸۱۰	(۲۲,۷۵۶,۱۹۰)	۳۷۴,۱۰۰,۰۰۰	۱,۲۵۰			
		۲۵۰,۳۴۳,۸۱۰	(۲۲,۷۵۶,۱۹۰)	۳۷۴,۱۰۰,۰۰۰				

صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت نوین سامان

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۶

۱۹- سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۹/۳۰	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۶/۳۱	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱	یادداشت
مبلغ	مبلغ	مبلغ	
ریال	ریال	ریال	
۹۴.۳۳۰.۸۷۵.۵۵۲	۶۱.۴۱۵.۱۹۱.۳۵۰	۵۰.۷۲۱.۳۵۵.۳۷۲	۱۹-۱ سود سپرده های بانکی
۱۳.۷۷۱.۲۳۲.۷۸۶	۸.۵۴۴.۲۳۱.۷۰۶	۹.۷۷۸.۵۹۱.۴۸۲	۱۹-۲ اوراق مشارکت
۱۳.۸۳۵.۱۹۷.۹۳۹	۶.۹۷۴.۸۱۵.۵۹۵	۸.۸۳۰.۷۸۴.۰۱۱	۱۹-۳ اوراق اجاره
۳.۸۵۴.۲۹۹.۴۸۴	۲.۴۱۴.۶۹۳.۵۶۵	۱.۷۹۶.۷۳۸.۴۳۲	۱۹-۴ اوراق مریجه
۱۲۵.۷۹۱.۶۰۵.۷۶۱	۷۹.۳۴۸.۹۳۲.۲۱۶	۷۱.۱۲۷.۶۶۹.۲۹۸	

۱۹-۱- سپرده های بانکی

سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۹/۳۰	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۶/۳۱	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱	سپرده بانکی:
سود خالص	سود خالص	سود خالص	
ریال	ریال	ریال	
۳۴۵.۰۲۶.۰۶۵	۱۰۹.۶۷۷.۴۴۴	۳۵۱.۸۰۶.۴۴۸	کوتاه مدت-۱-۱۰۸۶۵۶۵-۸۱۰-۸۲۱-سامان
(۹۰)	۳	۹۳	کوتاه مدت-۱-۱۰۱۴۳۰۳۰-۱۰۱۴۳-۸۴۱-۱۰۱۴-سرمایه
۲۰.۵۹۶	۱۳.۵۷۶	(۱.۷۴۳)	کوتاه مدت-۴-۲۰۰۴۲۱۱۲۲-آینده
۴.۲۵۶.۰۲۷.۹۰۶	۴.۲۵۵.۴۹۹.۴۰۶	۳.۲۶۵.۸۴۳	کوتاه مدت-۱۷۲۸۶۱-۷۳۵-کشاورزی
۲۰۸.۹۷۷.۵۲۹	۲۰۸.۰۹۴.۱۹۶	۴.۵۵۷	کوتاه مدت-۱-۱۸۲۹۵۱-۱۱۰-۹۹۵-گردشگری
۵۸.۱۲۸.۵۶۰.۷۲۸	۵۵.۹۳۸.۰۵۷.۰۶۶	۳.۶۰۶.۰۷۲.۵۹۴	کوتاه مدت-۴-۲۰۳۴۸۴۹۲۰۰۰-دی
۲۰.۹۵۵.۳۲۵.۷۷۷	۱۰.۱۵۰.۱۳.۶۹۵	۲۶.۰۳۵.۹۰۲.۲۰۵	کوتاه مدت-۲۰-۱۹۸۸۴۰۹۲۰-تجارت
۱۰.۴۶۳.۸۸۳.۲۳۳	.	۱۰.۰۲۳.۳۱۴.۶۱۸	کوتاه مدت-۱-۱۰۸۶۵۶۵-۸۱۹-۲۴۰۰-سامان
.	.	۸.۵۷۳.۷۳۹.۰۰۵	کوتاه مدت-۱۹۸۵-۸۱۳۷۲۱۹۸۵-۷۰۰-شهر
.	.	۶.۳۱۲.۲۶۲	کوتاه مدت-۱-۵۱۵۲۵۳۶۶-۱۴۷-۸۵۰-اقتصاد نوین
.	.	۱.۲۳۲.۸۷۶.۷۱۲	بلند مدت-۴-۴۰۴۵۱۱۴۳۵۰۰۰-دی
.	.	۹۱۴.۹۵۸.۸۸۳	بلند مدت-۱۷-۶۳۵۲۶۵۹۸۱۷-تجارت
۹۴.۳۵۷.۸۲۱.۷۴۴	۶۱.۵۲۶.۳۵۵.۳۸۶	۵۰.۷۴۸.۲۵۱.۴۷۷	
(۲۶.۹۴۶.۱۹۲)	(۱۱۱.۱۶۴.۰۳۶)	(۲۶.۸۹۶.۱۰۵)	تفاوت ارزش اسمی و تنزیل شده سود سپرده دریافتی (یادداشت ۸)
۹۴.۳۳۰.۸۷۵.۵۵۲	۶۱.۴۱۵.۱۹۱.۳۵۰	۵۰.۷۲۱.۳۵۵.۳۷۲	

صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت نوین سامان

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۶

۱۹-۲- اوراق مشارکت

سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۹/۳۰	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۶/۳۱	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱				نرخ درصد	
		سود خالص	ارزش اسمی	تاریخ سررسید	سود خالص		
ریال	ریال	ریال	ریال				
۱۱,۱۶۸,۹۲۹,۲۸۸	۸,۱۸۲,۷۴۲,۵۹۲	۵,۰۲۴,۵۵۶,۹۹۰	۲۳,۸۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۸/۱۲/۲۵	۲۲	مشارکت رایان سایپا	
۴۲,۱۸۱,۵۴۱	۱۸,۰۰۷,۹۷۶	.	.	فروش رفته	۲۰	مشارکت شهرداری شیراز	
۲,۵۶۰,۱۲۱,۷۵۷	۲۴۲,۴۸۱,۱۳۸	۴,۷۵۴,۰۲۴,۴۹۳	۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۷/۱۲/۲۵	۲۱	مشارکت ملی نفت ایران	
۱۳,۷۷۱,۲۳۲,۷۸۶	۸,۵۴۴,۲۳۱,۷۰۶	۹,۷۷۸,۵۹۱,۴۸۳	۵۳,۸۵۰,۰۰۰,۰۰۰				

۱۹-۳- اوراق اجاره

سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۹/۳۰	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۶/۳۱	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱				نرخ درصد	
		سود خالص	ارزش اسمی	تاریخ سررسید	سود خالص		
ریال	ریال	ریال	ریال				
۹۰,۱۸۵۷,۷۷۹	۹۰,۱۸۵۷,۷۷۹	.	.	فروش رفته	۲۰	اجاره رایان	
۳,۸۳۴,۵۰۲,۲۷۹	۱,۶۲۲,۱۲۲,۸۲۶	۴,۹۷۹,۴۶۳,۲۵۶	.	فروش رفته	۲۰	اجاره بوتان	
۹۰,۹۸۸,۳۴۴,۸۸۱	۴,۴۵۰,۸۳۴,۹۹۰	۳,۱۸۶,۲۸۶,۷۹۳	.	فروش رفته	۲۱	اجاره شرکت مخابرات ایران	
.	.	۶۶۵,۰۳۳,۹۶۲	۲۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۷/۰۵/۲۸	۲۰	اجاره کاشی پرسپولیس	
۱۳,۸۳۵,۱۹۷,۹۳۹	۶,۹۷۴,۸۱۵,۵۹۵	۸,۸۳۰,۷۸۴,۰۱۱	۲۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰				

۱۹-۴- اوراق مرابحه

سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۹/۳۰	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۶/۳۱	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱				نرخ درصد	
		سود خالص	ارزش اسمی	تاریخ سررسید	سود خالص		
ریال	ریال	ریال	ریال				
۱,۴۵۶,۹۲۵,۴۳۳	۹۷۹,۵۸۴,۷۲۲	.	.	فروش رفته	۲۱	مرابحه بناگستر کرانه	
۱,۷۲۵,۸۵۳,۵۰۲	۱,۱۴۳,۱۸۰,۲۹۰	۱,۷۹۶,۷۳۸,۴۳۲	۱۱,۲۸۳,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۹/۰۱/۰۹	۲۱	مرابحه سیمان شرق	
۶۷۱,۵۲۰,۵۴۹	۲۹۱,۹۲۸,۵۵۳	.	.	فروش رفته	۲۰	مرابحه فولاد مبارکه	
۳,۸۵۴,۲۹۹,۴۸۴	۲,۴۱۴,۶۹۳,۵۶۵	۱,۷۹۶,۷۳۸,۴۳۲	۱۱,۲۸۳,۰۰۰,۰۰۰				

صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت نوین سامان

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۶

۲۰- سایر درآمدها

سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۹/۳۰	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۶/۳۱	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱	
تفاوت ارزش اسمی و تنزیل شده	تفاوت ارزش اسمی و تنزیل شده	تفاوت ارزش اسمی و تنزیل شده	
ریال	ریال	ریال	
۹۰.۷۲۰	۹۰.۷۲۰	۲۶.۸۹۶.۱۵۰	درآمد سود سپرده بانکی
-	-	۵۰.۰۴۱	درآمد سود سهام
۶.۱۲۰.۸۴۸	۶.۱۲۳.۱۸۵	۱۰.۴۵۱.۶۹۵	تعدیل کارمزد کارگزاری
۶.۲۱۱.۵۶۸	۶.۲۱۳.۹۰۵	۳۷.۳۹۷.۸۸۶	

۲۱- هزینه کارمزد ارکان

هزینه کارمزد ارکان به شرح زیر است :

سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۹/۳۰	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۶/۳۱	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	ریال	
۳.۶۲۰.۷۶۲.۹۴۴	۲.۳۱۷.۹۶۰.۰۳۷	۱.۶۲۶.۶۵۰.۴۷۰	مدیر
۱۱۴.۷۹۲.۰۳۹	۷۰.۴۹۰.۰۴۱	۶۶.۴۲۰.۰۹۲	متولی
۷۸۶.۷۳۶.۰۰۸	۴۵۴.۴۷۱.۰۱۹	۴۹۵.۶۱۹.۶۳۲	ضامن نقد شتندگی
۵۳.۱۴۱.۰۰۸	۵۳.۱۴۱.۰۰۸	-	ضامن جبران خسارت
۱۱۰.۰۰۰.۰۵۰	۸۲.۸۷۶.۷۵۰	۸۳.۱۷۸.۰۸۹	حسابرس
۴.۶۸۵.۴۳۲.۰۴۹	۲.۹۷۸.۹۳۸.۸۵۵	۲.۲۷۱.۸۶۸.۲۸۳	

۲۲- سایر هزینه‌ها

سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۹/۳۰	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۶/۳۱	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	ریال	
۴۲۳.۶۰۰.۱۱۵	۱۷۲.۸۰۳.۹۵۰	۲۴.۲۰۹.۹۴۸	هزینه های نرم افزار
۱۱۵.۹۱۷.۷۴۲	۸۶.۷۰۱.۴۳۱	۴۶.۷۸۳.۷۶۵	هزینه های ارزش افزوده
۱۵۲.۹۹۵.۴۳۴	۷۹.۱۶۴.۵۹۳	۱۴۰.۸۰۳.۳۱۶	هزینه تصفیه
۴۵۸.۰۰۰	۲۸۱.۰۰۰	۱.۰۲۴.۰۰۰	هزینه های متفرقه
۶۹۲.۹۷۱.۲۹۱	۳۳۸.۹۵۰.۹۷۴	۲۱۲.۸۲۱.۰۲۹	

صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت نوین سامان

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۶

۲۳- تعهدات و بدهی‌های احتمالی

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

۲۴- سرمایه‌گذاری ارکان و اشخاص وابسته به آنها در صندوق

۱۳۹۵/۰۹/۳۰			۱۳۹۶/۰۶/۳۱			نوع وابستگی	نام	اشخاص وابسته
درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	نوع واحدهای سرمایه‌گذاری	درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	نوع واحدهای سرمایه‌گذاری			
۱.۹۵	۱۵۰.۰۰۰	ممتاز	۱۰.۸۱	۲۷۰.۰۰۰	ممتاز	مدیر و ضامن	تامین سرمایه نوین	مدیر و اشخاص وابسته به وی
-	-	-	۱.۲	۳۰.۰۰۰	ممتاز	دارنده واحد ممتاز	کارگزاری تامین سرمایه نوین	
۰.۶	۵۰	عادی	-	-	-	مدیر سرمایه‌گذاری	عباس گمار	مدیر سرمایه‌گذاری و اشخاص وابسته به وی
۰.۶	۵۰	عادی	-	-	-	مدیر سرمایه‌گذاری	ندا نعمتیان	
۰.۶	۵۰	عادی	۰.۰۲	۵۰	عادی	مدیر سرمایه‌گذاری	مژده بادی‌اللهی	
-	-	-	۰.۰۲	۵۰	عادی	مدیر سرمایه‌گذاری	سارا گوهری انارکی	
-	-	-	۰.۰۲	۵۰	عادی	مدیر سرمایه‌گذاری	حسین غیانی	

۲۵- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آنها

طرف معامله	نوع وابستگی	موضوع معامله	ارزش معامله	تاریخ معامله	مانده طلب (بدهی)
شرکت کارگزاری تامین سرمایه نوین	شرکت وابسته به مدیر صندوق	کارمزد خرید و فروش اوراق بهادار	۱۹۴.۶۳۶.۱۱۵	طی دوره	-
شرکت تعیین سرمایه نوین	مدیر	کارمزد ارکان	۱.۶۲۶.۶۵۰.۴۷۰	طی دوره	(۱۲۸.۵۲۸.۳۷۹)
مشاور سرمایه‌گذاری آوای آگاه	متولی	کارمزد ارکان	۶۶.۴۲۰.۰۹۲	طی دوره	(۱۸.۶۸۳.۵۵۴)
شرکت تعیین سرمایه نوین	ضامن نقدشوندگی	کارمزد ارکان	۴۹۵.۶۱۹.۶۳۲	طی دوره	(۱۳۷.۵۹۵.۶۰۲)
موسسه حسابرسی شاخص نقدیشان	حسابرس	کارمزد ارکان	۸۳.۱۷۸.۰۸۹	طی دوره	(۳۰.۵۴۹.۸۱۸)
سارا گوهری انارکی	مدیر سرمایه‌گذاری	صدور واحد	۵۰.۳۷۹.۹۰۰	۱۳۹۶/۰۲/۲۷	-
حسین غیانی	مدیر سرمایه‌گذاری	صدور واحد	۵۰.۳۷۹.۹۰۰	۱۳۹۶/۰۲/۲۷	-
عباس گمار	مدیر سرمایه‌گذاری	ابطال واحد	۵۰.۵۵۵.۹۰۰	۱۳۹۶/۰۳/۰۳	-
ندا نعمتیان	مدیر سرمایه‌گذاری	ابطال واحد	۵۰.۵۵۵.۹۰۰	۱۳۹۶/۰۳/۰۳	-

۲۶- 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.