



صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت نگین سامان
یا درآمد ثابت نگین سامان

گزارش مالی میان دوره‌ای

صورت‌های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۳۹۹

با سلام،

به پیوست صورت‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت نگین سامان مربوط به سال مالی منتهی به تاریخ ۱۳۹۹/۰۳/۳۱ که در اجرای مفاد بند هفت ماده ۵۷ اساسنامه صندوق بر اساس سوابق، مدارک و اطلاعات موجود در خصوص عملیات صندوق تهیه گردیده، به شرح زیر تقدیم می‌گردد:

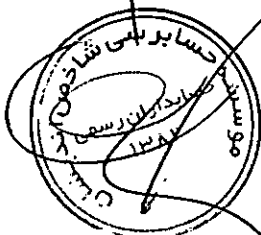
| شماره صفحه | |
|------------|--|
| ۲ | صورت خالص دارایی‌ها |
| ۳ | صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها |
| ۴ | یادداشت‌های توضیحی: |
| ۴-۵ | الف- اطلاعات کلی صندوق |
| ۵ | ب- ارکان صندوق |
| ۵-۸ | پ- مبنای تهیه صورت‌های مالی |
| ۹-۲۵ | ت- خلاصه اهم رویه‌های حسابداری |
| | ث- یادداشت‌های مربوط به 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 تهیه گردیده است. مدیریت صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت نگین سامان بر این باور است که این صورت‌های مالی برای ارائه تصویری روشن و منصفانه از وضعیت 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 پیش بینی نمود، می‌باشد و اطلاعات مزبور به نحو درست و به گونه کافی در این صورت‌های مالی افشاء گردیده اند.

صورت‌های مالی حاضر در تاریخ ۱۳۹۹/۰۴/۲۵ به تایید ارکان زیر رسیده است.



| ارکان صندوق | شخص حقوقی | نماینده | امضاء |
|-------------|----------------------------|---------------|-------|
| مدیر صندوق | تامین سرمایه کاردان | یوسفعلی شریفی | |
| متولی صندوق | موسسه حسابرسی شاخص اندیشان | علیرضا شایان | |



صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت نگین سامان

صندوق سرمایه گذاری با درآمد ثابت نگین سامان

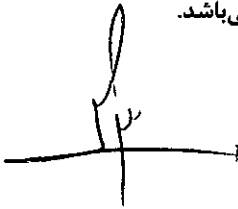
گزارش مالی میان دوره‌ای

صورت خالص دارایی ها

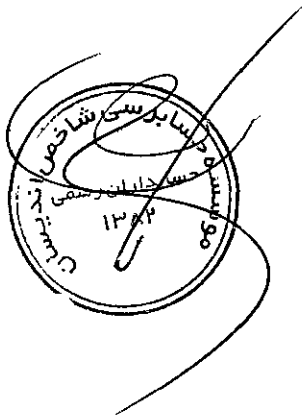
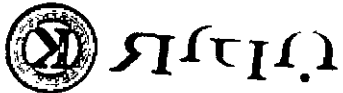
در تاریخ ۳۱ خرداد ۱۳۹۹

| دارایی ها: | یادداشت | ۱۳۹۹/۰۳/۳۱ | ۱۳۹۸/۰۹/۳۰ |
|---|---------|--------------------------|--------------------------|
| | | ریال | ریال |
| سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم سهام | ۵ | ۱,۱۰۶,۲۲۵,۱۴۹,۲۴۱ | ۱۶۵,۱۹۰,۲۶۷,۶۸۳ |
| سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی | ۶ | ۲,۸۲۰,۶۱۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۱۰۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ |
| سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب | ۷ | ۱,۲۰۰,۹۸۳,۸۱۷,۵۱۵ | ۱,۰۹۶,۷۹۵,۰۸۸,۶۷۲ |
| حساب‌های دریافتی | ۸ | ۳۱,۵۰۸,۵۸۰,۷۸۱ | ۲۲,۴۱۲,۵۱۰,۹۱۹ |
| جاری کارگزاران | ۹ | ۷۱۱,۴۲۱,۳۰۴ | . |
| سایر دارایی ها | ۱۰ | ۵۳۶,۰۲۵,۰۲۸ | ۲۸۹,۷۵۰,۴۶۶ |
| موجودی نقد | ۱۱ | ۲۸,۰۹۴۹,۲۲۶,۵۵۵ | ۲۰۷,۶۹۲,۳۹۵,۷۹۴ |
| جمع دارایی ها | | ۵,۴۴۱,۵۲۴,۲۲۰,۴۲۴ | ۱,۵۹۷,۳۸۰,۰۱۳,۵۳۴ |
| بدهی ها: | | | |
| پرداختنی به ارکان صندوق | ۱۲ | ۲۰,۶۹۷,۱۵۵,۲۲۶ | ۱۰,۶۵۷,۰۴۹,۹۵۰ |
| پرداختنی به سرمایه گذاران | ۱۳ | ۴۸۲,۹۸۰,۹۸۹,۰۱۹ | ۲۶,۹۸۱,۲۰۶,۱۰۲ |
| سایر حساب‌های پرداختنی و ذخایر | ۱۴ | ۷,۵۸۱,۳۱۰,۰۳۱ | ۵,۱۸۱,۳۷۹,۷۳۳ |
| جمع بدهی ها | | ۵۱۱,۲۵۹,۴۵۴,۲۷۶ | ۴۲,۸۱۹,۶۳۵,۷۸۵ |
| خالص دارایی ها | ۱۵ | ۴,۹۳۰,۲۶۴,۷۶۶,۱۴۸ | ۱,۵۵۴,۵۶۰,۳۷۷,۷۴۹ |
| خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه گذاری - ریال | | ۱,۰۰۰,۰۰۰ | ۱,۰۰۰,۰۰۰ |

یادداشت‌های توضیحی همراه، بخش جدایی ناپذیر صورت‌های مالی می‌باشد.



شماره ثبت شرکتی: ۱۸۸۷۸۸




صندوق سرمایه گذاری با درآمد ثابت نگین سامان
گزارش مالی میان دوره‌ای
صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها
برای دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۳۹۹

| درآمدها: | یادداشت | دوره مالی عمده منتهی به ۱۳۹۹/۰۳/۳۱ | دوره مالی عمده منتهی به ۱۳۹۸/۰۳/۳۱ | سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰ |
|--|---------|------------------------------------|------------------------------------|------------------------------|
| سود (زیان) فروش اوراق بهادار | ۱۶ | ۲۱۹,۸۲۴,۳۱۴,۹۸۱ | (۱۸,۶۹۷,۵۶۱,۱۰۱) | ۱۲,۰۹۶,۲۴۱,۱۹۵ |
| سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار | ۱۷ | ۲۱۵,۹۹۹,۶۸۷,۶۷۳ | ۳۴,۲۸۸,۷۸۴,۹۹۷ | ۴۳,۶۵۴,۳۵۸,۸۱۷ |
| سود سهام | ۱۸ | ۲۰,۴۲,۲۰۲,۷۷۸ | ۱۹,۹۷۲,۹۵۳,۰۹۲ | ۲۲,۴۰۱,۵۵۸,۰۲۰ |
| سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب | ۱۹ | ۳۰,۸۸۰,۳۱۵,۴۰۴ | ۹۴,۶۶۰,۱۲۲,۵۵۷ | ۲۰۰,۸۶۲,۰۶۲,۸۵۳ |
| سایر درآمدها | ۲۰ | ۲۰,۱۸,۴۱۱,۰۳۵ | ۲۵۱,۳۹۶,۶۴۸ | ۲۸۷,۲۲۴,۱۷۴ |
| جمع درآمدها | | ۷۲۹,۰۵۵,۹۳۲,۱۷۱ | ۱۳۰,۴۷۵,۶۹۶,۱۹۳ | ۲۷۹,۳۰۱,۵۴۵,۰۵۹ |
| هزینه: | | | | |
| هزینه کارمزد ارکان | ۲۱ | (۱۸,۳۳۶,۸۹۹,۸۹۴) | (۸,۱۰۰,۳۲۳,۹۹۸) | (۱۶,۴۲۳,۵۹۳,۳۶۷) |
| سایر هزینه ها | ۲۲ | (۲,۶۹۷,۹۷۵,۸۶۴) | (۸۱۵,۵۵۱,۷۷۵) | (۱,۵۴۷,۱۵۰,۷۴۷) |
| سود (زیان) قبل از هزینه‌های مالی | | ۷۲۸,۶۷۱,۰۵۶,۴۱۳ | ۱۲۱,۵۵۹,۸۲۰,۴۲۰ | ۲۶۱,۳۳۰,۸۰۰,۹۴۵ |
| سود (زیان) خالص | | ۷۲۸,۶۷۱,۰۵۶,۴۱۳ | ۱۲۱,۵۵۹,۸۲۰,۴۲۰ | ۲۶۱,۳۳۰,۸۰۰,۹۴۵ |
| بازده میانگین سرمایه گذاری (۱) | | ۱۸/۶۹٪ | ۸/۹۴٪ | ۱۸/۳۴٪ |
| بازده سرمایه گذاری در پایان دوره (۲) | | ۱۶/۹۲٪ | ۸/۳۴٪ | ۱۶/۹۳٪ |

صورت گردش خالص دارایی‌ها

| یادداشت | دوره مالی عمده منتهی به ۱۳۹۹/۰۳/۳۱ | دوره مالی عمده منتهی به ۱۳۹۸/۰۳/۳۱ | سال مالی عمده منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰ |
|---|------------------------------------|------------------------------------|-----------------------------------|
| خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه گذاری) اول دوره | ۱,۵۵۴,۵۵۹ | ۱,۴۲۲,۰۳۸,۲۳۴,۷۴۰ | ۱,۴۲۲,۰۳۸,۲۳۴,۷۴۰ |
| واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی دوره | ۴,۱۸۴,۳۹۰ | ۲,۰۶,۴۶۲,۰۰۰,۰۰۰ | ۶۸۶,۵۸۶,۰۰۰,۰۰۰ |
| واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره | (۸۰۸,۶۸۸) | (۲۶۲,۸۶۰,۰۰۰,۰۰۰) | (۵۵۴,۰۶۵,۰۰۰,۰۰۰) |
| سود (زیان) خالص | - | - | - |
| سود پرداختی صندوق به سرمایه گذاران | ۲۳ | (۱۲۱,۵۵۹,۸۲۰,۴۲۰) | (۲۶۱,۳۳۰,۸۰۰,۹۴۵) |
| تعدیلات | ۲۴ | - | - |
| خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه گذاری) در پایان دوره | ۴,۹۳۰,۲۶۱ | ۱,۳۶۵,۶۴۰ | ۱,۵۵۴,۵۵۹ |

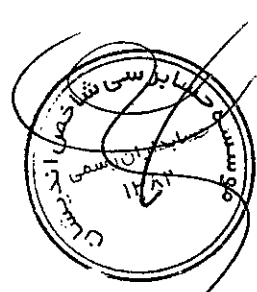
یادداشت‌های توضیحی همراه، بخش جدایی ناپذیر صورت‌های مالی می‌باشد.

- ۱- بازده میانگین سرمایه گذاری = سود خالص / میانگین موزون (ریال) وجوه استفاده شده
- ۲- بازده سرمایه گذاری پایان سال = تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال ± سود (زیان) خالص / خالص دارایی‌های پایان سال

(Handwritten signature)



شرکت تأمین سرمایه کاردان س.ت. ۳۳۸۳۷۱



(Handwritten mark)

صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت نگین سامان

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۹

۱- اطلاعات کلی صندوق

۱-۱- تاریخچه فعالیت

صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت نگین سامان در تاریخ ۱۳۹۵/۱۱/۱۹ به شناسه ملی ۱۴۰۰۶۵۷۲۹۸۳، تحت شماره ۴۰۹۳۱ نزد مرجع ثبت شرکتها و موسسات غیرتجاری و تحت شماره ۱۱۵۰۰ 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 و بازار اول و دوم فرابورس، اوراق بهادار با درآمد ثابت و گواهی سپرده کالایی سرمایه‌گذاری می‌نماید. مدت فعالیت صندوق طبق مجوز صادر شده تا ۱۳۹۶/۰۴/۳۱ بوده است که طبق مجامع برگزار شده و مجوز صادر شده توسط سازمان بورس و اوراق بهادار تا ۱۳۹۹/۰۵/۲۳ تمدید شده است و سال مالی صندوق از ابتدای دی ماه هر سال تا پایان آذر ماه سال بعد می‌باشد. مرکز اصلی صندوق در تهران، خیابان نلسون ماندلا، خیابان کاج آبادی، پلاک ۱۱۴، طبقه سوم می‌باشد.

۱-۲- اطلاع رسانی

کلیه اطلاعات مرتبط با فعالیت صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت نگین سامان مطابق با ماده ۵۷ اساسنامه در تارنمای صندوق سرمایه‌گذاری به آدرس www.neginsaman.com درج گردیده است.

۲- ارکان صندوق سرمایه‌گذاری

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

۲-۱- مجمع صندوق، از اجتماع دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز تشکیل می‌شود. دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز از حق رأی در مجمع برخوردارند.

در تاریخ خالص دارایی‌ها، دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز شامل اشخاص زیر است:

| ردیف | نام دارندگان واحدهای ممتاز | تعداد واحدهای ممتاز تحت تملک | درصد واحدهای تحت تملک |
|------|----------------------------|---------------------------------|--------------------------|
| ۱ | بانک سامان | ۴۹,۰۰۰ | ۹۸ |
| ۲ | تامین سرمایه‌گذاران | ۱,۰۰۰ | ۲ |
| | جمع | ۵۰,۰۰۰ | ۱۰۰ |

صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت نگین سامان

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۹

۲-۲- مدیر صندوق، شرکت تامین سرمایه کاردان است که در تاریخ ۱۳۹۲/۱۰/۱۷ به شماره ثبت ۴۴۸۲۷۱ نزد مرجع ثبت شرکت‌های تهران به ثبت رسیده است. آدرس مدیر صندوق خیابان نلسون ماندلا، خیابان کاج آبادی، پلاک ۱۱، طبقه سوم می‌باشد.

۲-۳- متولی 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 متولی عبارت است از خیابان نفت شمالی، نبش خیابان ۹، پلاک ۱۴۴، طبقه ۶ واحد ۲۲.

۲-۴- ضامن نقد شوندگی، بانک سامان است که در تاریخ ۱۳۸۱/۰۵/۱۶ با شماره ثبت ۱۵۴۴۴۴ نزد مرجع ثبت شرکت‌های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی ضامن عبارت است از: تهران، خیابان ولیعصر، نرسیده به چهارراه پارک وی نبش کوچه ترکش دوز.

۲-۵- حسابرس صندوق، موسسه حسابرسی بیات رایان است که در تاریخ ۱۳۵۷/۰۲/۰۷ به شماره ثبت ۱۹۱۰ نزد مرجع ثبت شرکت‌های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی حسابرس عبارت است از: خیابان احمد قصیر، کوچه پژوهشگاه دوم، پلاک ۲۲، طبقه ۲.

۲-۶- مدیر ثبت، شرکت تامین سرمایه کاردان است که در تاریخ ۱۳۹۲/۱۰/۱۷ به شماره ثبت ۴۴۸۲۷۱ نزد مرجع ثبت شرکت‌های تهران به ثبت رسیده است. آدرس مدیر صندوق خیابان نلسون ماندلا، خیابان کاج آبادی، پلاک ۱۱۴، طبقه سوم می‌باشد.

۳- مبنای تهیه صورت‌های مالی

صورت‌های مالی صندوق اساساً بر مبنای ارزش‌های جاری در پایان دوره مالی 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؛ با توجه 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.

صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت نگین سامان

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۹

۳-۱-۴- 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.

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 علی الحساب سالانه آخرین اوراق مشارکت دولتی به علاوه ۵ درصد تنزیل می‌شود. تفاوت بین ارزش تنزیل شده و ارزش اسمی با گذشت زمان به حساب سایر درآمدها منظور می‌شود.

۴-۲-۲- سود سپرده بانکی و اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب: سود تضمین شده اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب، سپرده بلند مدت و گواهی‌های سپرده بانکی بر اساس مدت زمان و با توجه به مانده اصل سرمایه‌گذاری شناسایی می‌شود. همچنین سود سپرده کوتاه مدت بانکی توجه به کمترین مانده وجوه در حساب سپرده در طی ماه 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 باقی مانده تا دریافت سود با همان نرخ قبلی تنزیل شده و در حساب‌های صندوق سرمایه‌گذاری منعکس می‌شود.

صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت نگین سامان

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۹

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 ۰.۵ درصد از وجوه جذب‌شده در پذیره‌نویسی اولیه حداکثر تا مبلغ ۱۰,۰۰۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبت به تصویب مجمع صندوق | هزینه‌های تأسیس | | | | | | | | |
| سالانه ۲ درصد (۰.۰۲) از متوسط ارزش سهام و حق تقدم سهام موجود در صندوق و سالانه ۳ در هزار (۰.۰۰۳) از ارزش روزانه اوراق بهادار با درآمد ثابت تحت تملک صندوق موضوع بند ۲-۲-۱ امیدنامه و ۲ درصد (۰.۰۲) از سود حاصل از گواهی سپرده بانکی و سپرده بانکی تا میزان نصاب مجاز سرمایه‌گذاری در گواهی سپرده بانکی و سپرده بانکی به علاوه ۱۰ درصد (۰.۱) از درآمد حاصل از تعهد پذیره نویسی یا تعهد خرید اوراق بهادار. | مدیر | | | | | | | | |
| سالانه ۰.۲ درصد (۰.۰۰۰۲) از متوسط ارزش خالص دارایی‌های صندوق که سالانه حداقل ۱۰۰ میلیون ریال و حداکثر ۲۰۰ میلیون ریال خواهد بود. | متولی | | | | | | | | |
| سالانه ۲ درصد (۰.۰۲) از متوسط روزانه ارزش سهام و حق تقدم سهام تحت تملک صندوق به علاوه ۵ در هزار (۰.۰۰۵) از ارزش اوراق بهادار با درآمد ثابت و گواهی سپرده کالایی صندوق به علاوه ۱۰ درصد (۰.۱) از درآمد حاصل از تعهد پذیره نویسی یا تعهد خرید اوراق بهادار | ضامن | | | | | | | | |
| سالانه مبلغ ۱۸۰ میلیون ریال برای هر سال مالی به اضافه ارزش افزوده | حسابرس | | | | | | | | |
| حداکثر تا مبلغ ۵۰ میلیون ریال برای برگزاری مجامع در طول یک‌سال مالی با ارائه مدارک مثبت به تصویب مجمع صندوق | هزینه‌های برگزاری مجامع صندوق | | | | | | | | |
| معادل ۰.۳ درصد (۰.۰۰۳) ارزش خالص دارایی‌های صندوق در آغاز دوره اولیه تصفیه می‌باشد. ** | 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 راه اندازی تارنمای آن و هزینه‌های پشتیبانی سالانه در قالب چهارآیتم ذیل و با ارائه مدارک مثبت و با تصویب نرخ مربوطه توسط مجمع: ۱- ۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال به عنوان بخش ثابت سالانه ۲- ۵۰,۰۰۰ ریال بابت هر مشتری فعال (دارای واحد سرمایه‌گذاری) در هر سال ۳- ۸۰۰ ریال بابت هر صدور یا ابطال ضریب سالانه از خالص ارزش روزانه‌ی دارایی‌ها | هزینه‌های دسترسی به نرم افزار، 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</td> <td>بالای ۵۰,۰۰۰</td> </tr> <tr> <td>ضریب</td> <td>۰/۰۰۰۰۰۵</td> <td>۰/۰۰۰۰۰۳</td> <td>۰/۰۰۰۰۰۱</td> </tr> </table> | ارزش دارایی‌ها به میلیارد ریال | از صفر تا ۳۰,۰۰۰ | از ۳۰,۰۰۰ تا ۵۰,۰۰۰ | بالای ۵۰,۰۰۰ | ضریب | ۰/۰۰۰۰۰۵ | ۰/۰۰۰۰۰۳ | ۰/۰۰۰۰۰۱ | |
| ارزش دارایی‌ها به میلیارد ریال | از صفر تا ۳۰,۰۰۰ | از ۳۰,۰۰۰ تا ۵۰,۰۰۰ | بالای ۵۰,۰۰۰ | | | | | | |
| ضریب | ۰/۰۰۰۰۰۵ | ۰/۰۰۰۰۰۳ | ۰/۰۰۰۰۰۱ | | | | | | |

صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت نگین سامان

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۹

*** به منظور توزیع کارمزد تصفیه بین تمام سرمایه‌گذاران در طول عمر صندوق روزانه برابر $(n \times 365 / 0.03)$ ضربدر خالص ارزش دارایی‌های صندوق در پایان روز قبل، در حساب‌ها ذخیره می‌شود. n برابر است با ۵ یا طول عمر صندوق به سال هر کدام کمتر باشد. هر زمان ذخیره صندوق به ۰/۳ درصد ارزش خالص دارایی‌های صندوق با نرخ‌های روز قبل رسید، محاسبه ذخیره تصفیه و ثبت آن در حساب‌های صندوق متوقف می‌شود. هرگاه در روزهای بعد از توقف محاسبه یاد شده در اثر افزایش قیمت دارایی‌ها ذخیره ثبت شده کفایت نکند، امر ذخیره سازی به شرح یاد شده ادامه می‌یابد.

*** مجموع هزینه‌های حق پذیرش و عضویت در کانون‌ها حداکثر برابر ۵۰ میلیون ریال است.

*** هزینه‌های دسترسی به نرم افزار، تارنما و خدمات پشتیبانی پس از تصویب مجمع از محل دارایی‌های صندوق قابل پرداخت است و توسط مدیر در حساب‌های صندوق ثبت شده و به‌طور روزانه ذخیره یا مستهلک می‌شود.

۴-۴- بدهی به ارکان صندوق

با توجه به تبصره ۳ ماده ۵۶ 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.

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 سرمایه گذاری با درآمد ثابت نگین سامان

گزارش مالی دوره‌ای

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۳۹۹

۵- سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم سهام

۵-۱- سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس به تفکیک صنعت به شرح زیر است:

۱۳۹۹/۰۳/۳۱

۱۳۹۸/۰۹/۳۰

| صنعت | بهای تمام شده | خالص ارزش فروش | درصد به کل دارایی ها | درصد | بهای تمام شده | خالص ارزش فروش | درصد به کل دارایی ها |
|------------------------------|-----------------|-------------------|----------------------|------|-----------------|-----------------|----------------------|
| | ریال | ریال | | | ریال | ریال | |
| انبوه سازی املاک و مستغلات | ۱۷,۹۲۴,۸۱۱,۹۴۶ | ۲۳,۲۱۴,۱۷۸,۳۵۰ | ۰/۴۳٪ | | ۰ | ۰ | |
| بانکها و موسسات اعتباری | ۲۸۶,۱۵۱,۰۹۰,۵۷۱ | ۳۵۴,۳۳۳,۱۷۳,۹۹۸ | ۶/۵۱٪ | | ۰ | ۰ | |
| حمل و نقل آبی | ۱۴,۹۰۶,۲۲۰,۶۱۸ | ۲۹,۶۳۸,۷۱۵,۰۹۵ | ۰/۵۴٪ | | ۰ | ۰ | |
| خدمات فنی و مهندسی | ۱۶۷,۳۵۰,۱۷۲,۹۱۲ | ۲۱۸,۷۳۸,۲۸۷,۹۶۳ | ۴/۰۳٪ | | ۰ | ۰ | |
| عرضه برق، گاز، بخار و آب گرم | ۱۰۰,۱۶۳,۴۵۲,۳۲۷ | ۱۱۷,۳۴۷,۸۹۵,۴۶۸ | ۲/۱۵٪ | | ۰ | ۰ | |
| فلزات اساسی | ۲۲۲,۵۶۲,۵۲۹,۴۲۸ | ۳۱۵,۱۰۲,۹۹۷,۱۸۴ | ۵/۷۹٪ | | ۱۵۰,۹۷۰,۳۲۲,۸۳۴ | ۱۶۵,۱۹۰,۲۶۷,۶۸۳ | ۱۰/۳۴٪ |
| محصولات شیمیایی | ۲۹,۲۸۳,۶۲۴,۸۴۱ | ۴۷,۹۴۹,۹۰۱,۱۸۳ | ۰/۸۸٪ | | ۰ | ۰ | |
| جمع | ۸۳۸,۲۵۱,۹۰۲,۵۴۳ | ۱,۱۰۶,۲۲۵,۱۴۹,۲۴۱ | ۲۰/۳۳٪ | | ۱۵۰,۹۷۰,۳۲۲,۸۳۴ | ۱۶۵,۱۹۰,۲۶۷,۶۸۳ | ۱۰/۳۴٪ |

صندوق سرمایه گذاری با درآمد ثابت نگین سامان
گزارش مالی میان دوره‌ای
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۳۹۹

۶- سرمایه گذاری در سپرده بانکی

سپرده‌های بانکی

| | |
|---------|-------------------|
| یادداشت | ۱۳۹۹/۰۳/۳۱ |
| ۶-۱ | ۲,۸۲۰,۶۱۰,۰۰۰,۰۰۰ |
| | ۲,۸۲۰,۶۱۰,۰۰۰,۰۰۰ |

۶-۱- سپرده‌های بانکی کوتاه مدت و بلند مدت به شرح زیر می‌باشد:

| نوع سپرده | تاریخ سپرده گذاری | تاریخ سررسید | نرخ سود | مبلغ | درصد از کل دارایی‌ها | مبلغ | درصد از کل دارایی‌ها |
|-----------|-------------------|--------------|---------|---------------------|----------------------|--------------------|----------------------|
| کوتاه مدت | ۱۳۹۸/۰۶/۱۲ | - | ۱۰ | ۰ | ۰/۰۰٪ | ۰ | ۰/۰۰٪ |
| بلند مدت | ۱۳۹۸/۰۶/۳۰ | ۱۳۹۹/۰۶/۳۰ | ۲۰ | ۴۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۱۵/۳٪ | ۴۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۱۵/۳٪ |
| بلند مدت | ۱۳۹۸/۰۷/۱۳ | ۱۳۹۹/۰۷/۱۳ | ۲۰ | ۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۰/۳۷٪ | ۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۱۱/۲۵٪ |
| بلند مدت | ۱۳۹۸/۰۷/۳۰ | ۱۳۹۹/۰۷/۳۰ | ۲۰ | ۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۱/۴٪ | ۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۱/۵۰٪ |
| کوتاه مدت | ۱۳۹۸/۱۲/۰۵ | - | ۱۰ | ۰ | ۰/۰۰٪ | ۰ | ۰٪ |
| بلند مدت | ۱۳۹۸/۱۲/۰۵ | ۱۳۹۹/۱۲/۰۵ | ۲۰ | ۸۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۱۵/۶۷٪ | ۰ | ۰٪ |
| کوتاه مدت | ۱۳۹۵/۱۲/۰۷ | - | ۱۰ | ۰ | ۰/۰۰٪ | ۰ | ۰/۰۰٪ |
| کوتاه مدت | ۱۳۹۸/۰۷/۱۴ | - | ۱۰ | ۰ | ۰/۰۰٪ | ۰ | ۰/۰۰٪ |
| بلند مدت | ۱۳۹۸/۰۱/۰۱ | ۱۳۹۹/۰۹/۳۰ | ۲۰ | ۷۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۱/۲۹٪ | ۰ | ۰٪ |
| بلند مدت | ۱۳۹۸/۰۱/۰۱ | ۱۳۹۹/۰۹/۳۰ | ۲۰ | ۷۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۱/۲۹٪ | ۰ | ۰٪ |
| کوتاه مدت | ۱۳۹۸/۱۲/۰۵ | - | ۱۰ | ۰ | ۰/۰۰٪ | ۰ | ۰٪ |
| بلند مدت | ۱۳۹۹/۰۱/۳۱ | ۱۴۰۰/۰۱/۳۱ | ۲۰ | ۸۷۵,۶۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۱۶/۰۹٪ | ۰ | ۰٪ |
| کوتاه مدت | ۱۳۹۸/۱۲/۰۵ | - | ۱۰ | ۰ | ۰/۰۰٪ | ۰ | ۰٪ |
| بلند مدت | ۱۳۹۸/۱۲/۰۵ | ۱۳۹۹/۱۲/۰۵ | ۲۰ | ۸۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۱۵/۶۳٪ | ۰ | ۰٪ |
| جمع | | | | ۲,۸۲۰,۶۱۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۵۳٪ | ۱,۰۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۶۵/۷٪ |

۷- سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب به تفکیک به شرح زیر است:

| یادداشت | ۱۳۹۹/۰۳/۳۱ (ریال) | ۱۳۹۸/۰۹/۳۰ (ریال) |
|---------|-------------------|-------------------|
| ۷-۱ | ۲۲۰,۴۳۲,۶۲۲,۸۵۲ | ۲۵۰,۹۰۳,۰۰۰,۰۰۰ |
| ۷-۲ | ۱۴۵,۳۵۳,۴۷۴,۹۰۰ | ۰ |
| ۷-۳ | ۷۳۵,۱۹۶,۷۱۸,۶۶۳ | ۷۴۵,۸۹۲,۰۸۲,۵۶۷ |
| | ۱,۲۰۰,۹۸۳,۸۱۷,۵۱۵ | ۱,۰۹۶,۷۹۵,۰۸۸,۶۳۷ |

صندوق سرمایه‌گذاری یا درآمد ثابت نگین سامان

گزارش مالی میان دوره‌ای

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۳۹۹

۷-۱- سرمایه‌گذاری در اوراق مشارکت بورسی یا فرابورسی به شرح زیر است:

| ۱۳۹۸/۰۹/۳۰ (ریال) | | ۱۳۹۹/۰۳/۳۱ (ریال) | | | | | تاریخ سررسید | |
|-------------------|----------------------|-------------------|----------------|-----------------|-----------------|---------|--------------|--|
| خالص ارزش فروش | درصد از کل دارایی‌ها | خالص ارزش فروش | سود متعلقه | ارزش بازار | ارزش اسمی | نرخ سود | | |
| ۳۵۰,۹۰۳,۰۰۶,۱۰۵ | ۵/۸۹٪ | ۳۲۰,۴۳۳,۶۲۳,۹۵۲ | ۲۳,۷۷۳,۰۹۹,۳۸۱ | ۲۹۶,۶۶۰,۵۲۴,۵۷۱ | ۳۳۶,۲۸۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۱۹ | ۱۴۰۰/۱۱/۱۳ | |
| ۳۵۰,۹۰۳,۰۰۶,۱۰۵ | ۵/۸۹٪ | ۳۲۰,۴۳۳,۶۲۳,۹۵۲ | ۲۳,۷۷۳,۰۹۹,۳۸۱ | ۲۹۶,۶۶۰,۵۲۴,۵۷۱ | ۳۳۶,۲۸۰,۰۰۰,۰۰۰ | | جمع | |

منفعت صبا ارونند کاردان ۱۴۰۰/۱۱/۱۳

۷-۲- اوراق اجاره به تفکیک ناشر به شرح زیر است:

| ۱۳۹۸/۰۹/۳۰ (ریال) | | ۱۳۹۹/۰۳/۳۱ (ریال) | | | | | تاریخ سررسید | |
|-------------------|----------------------|-------------------|---------------|-----------------|-----------------|---------|--------------|--|
| خالص ارزش فروش | درصد از کل دارایی‌ها | خالص ارزش فروش | سود متعلقه | ارزش بازار | ارزش اسمی | نرخ سود | | |
| . | ۲/۶۷٪ | ۱۴۵,۳۵۳,۴۷۴,۹۰۰ | ۴,۰۱۱,۶۸۷,۷۴۳ | ۱۴۱,۳۴۱,۷۸۷,۱۵۷ | ۱۵۳,۹۹۵,۰۰۰,۰۰۰ | ۱۸ | ۱۴۰۴/۰۲/۰۸ | |
| . | ۲/۶۷٪ | ۱۴۵,۳۵۳,۴۷۴,۹۰۰ | ۴,۰۱۱,۶۸۷,۷۴۳ | ۱۴۱,۳۴۱,۷۸۷,۱۵۷ | ۱۵۳,۹۹۵,۰۰۰,۰۰۰ | | جمع | |

اجاره دومینو ۱۴۰۴/۰۲/۰۸

۷-۳- اوراق مرابحه به تفکیک ناشر به شرح زیر است:

| ۱۳۹۸/۰۹/۳۰ (ریال) | | ۱۳۹۹/۰۳/۳۱ (ریال) | | | | | تاریخ سررسید | |
|-------------------|----------------------|-------------------|----------------|-----------------|-----------------|---------|--------------|--|
| خالص ارزش فروش | درصد از کل دارایی‌ها | خالص ارزش فروش | سود متعلقه | ارزش بازار | ارزش اسمی | نرخ سود | | |
| ۶۵۳,۱۱۸,۸۹۴,۹۴۸ | ۱۱/۸۵٪ | ۶۴۵,۰۱۶,۱۶۶,۶۰۶ | ۴۶,۱۲۶,۷۲۵,۳۹۵ | ۵۹۸,۸۸۹,۴۴۱,۲۱۱ | ۶۴۵,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۲۰ | ۱۳۹۹/۱۱/۱۸ | |
| ۹۲,۷۷۳,۱۸۷,۶۱۹ | ۱/۶۶٪ | ۹۰,۱۸۰,۵۵۲,۰۵۷ | ۱,۸۴۸,۸۶۳,۸۷۸ | ۸۸,۳۳۱,۶۸۸,۱۷۹ | ۱۰۱,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۱۷ | ۱۴۰۰/۰۸/۲۰ | |
| ۷۴۵,۸۹۲,۰۸۲,۵۶۷ | ۱۳/۵۱٪ | ۷۳۵,۱۹۶,۷۱۸,۶۶۳ | ۴۷,۹۷۵,۵۸۹,۲۷۳ | ۶۸۷,۲۲۱,۱۳۹,۳۹۰ | ۷۴۶,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | | جمع | |

مرابحه دولت تعاون-کاردان ۹۹۱۱۱۸

مرابحه گندم ۲- واجد شرایط خاص ۱۴۰۰

۷-۴- اوراق شرکت هایی که ارزش آن ها در تاریخ ترازنامه تعدیل شده اند:

| ۱۳۹۹/۰۳/۳۱ (ریال) | | تعداد | ارزش تابلو اوراق | درصد تعدیل | قیمت تعدیل شده هر سهم | خالص ارزش فروش | |
|-------------------|---------|---------|------------------|------------|-----------------------|-----------------|------------------------------------|
| ۸۸,۳۳۱,۶۸۸,۱۷۹ | ۸۷۳,۰۰۱ | ۱۰۱,۲۰۰ | ۹۲۸,۰۰۰ | (۵/۹) | ۸۷۳,۰۰۱ | ۸۸,۳۳۱,۶۸۸,۱۷۹ | مرابحه گندم ۲- واجد شرایط خاص ۱۴۰۰ |
| ۱۴۱,۳۴۱,۷۸۷,۱۵۷ | ۹۱۸,۰۰۰ | ۱۵۳,۹۹۵ | ۱,۰۰۰,۰۰۰ | (۸/۲) | ۹۱۸,۰۰۰ | ۱۴۱,۳۴۱,۷۸۷,۱۵۷ | اجاره دومینو ۱۴۰۴/۰۲/۰۸ |
| ۲۹۶,۶۶۰,۵۲۴,۵۷۲ | ۸۸۲,۳۴۳ | ۳۳۶,۲۸۰ | ۹۸۰,۳۷۹ | (۱۰) | ۸۸۲,۳۴۳ | ۲۹۶,۶۶۰,۵۲۴,۵۷۲ | منفعت صبا ارونند کاردان ۱۴۰۰/۱۱/۱۳ |
| ۵۹۸,۸۸۹,۴۴۱,۲۱۰ | ۹۲۷,۸۱۶ | ۶۴۵,۶۰۰ | ۱,۰۱۰,۰۰۰ | (۸/۱۴) | ۹۲۷,۸۱۶ | ۵۹۸,۸۸۹,۴۴۱,۲۱۰ | مرابحه دولت تعاون-کاردان ۹۹۱۱۱۸ |

صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت نگین سامان
گزارش مالی میان دوره‌ای
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۳۹۹

۸- حسابهای دریافتی

| ۱۳۹۸/۰۹/۳۰ | ۱۳۹۹/۰۳/۳۱ | ذخیره تنزیل | تنزیل نشده | |
|----------------|----------------|---------------|----------------|-----------------------------|
| تنزیل شده | تنزیل شده | ریال | ریال | |
| ریال | ریال | ریال | ریال | سود دریافتی سهام |
| ۲۲,۴۰۱,۵۵۸,۰۲۰ | ۳,۰۴۳,۲۰۲,۷۷۸ | (۳۲۰,۹۹۵,۳۶۲) | ۳,۳۶۴,۱۹۸,۱۴۰ | سود دریافتی سپرده‌های بانکی |
| ۱۰,۹۵۲,۸۹۹ | ۲۸,۴۶۵,۳۷۸,۰۰۳ | (۶۴,۷۵۸,۸۶۶) | ۲۸,۵۳۰,۱۳۶,۸۶۹ | سایر حساب‌های دریافتی |
| | | | | |
| ۲۲,۴۱۲,۵۱۰,۹۱۹ | ۳۱,۵۰۸,۵۸۰,۷۸۱ | (۳۸۵,۷۵۴,۲۲۸) | ۳۱,۸۹۴,۳۳۵,۰۰۹ | جمع |

۹- جاری کارگزاران

جاری کارگزاران به تفکیک هر کارگزار به شرح زیر است:

| مانده پایان دوره (ریال) | مانده پایان دوره | گردش بستانکار | گردش بدهکار | مانده ابتدای دوره | نام شرکت کارگزاری |
|-------------------------|------------------|---------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| ۰ | ۷۱۱,۴۲۱,۳۰۴ | (۱,۷۴۸,۷۱۸,۳۰۸,۵۴۱) | ۱,۷۴۹,۴۲۹,۷۲۹,۸۴۵ | ۰ | بانک سامان |
| ۰ | ۷۱۱,۴۲۱,۳۰۴ | (۱,۷۴۸,۷۱۸,۳۰۸,۵۴۱) | ۱,۷۴۹,۴۲۹,۷۲۹,۸۴۵ | ۰ | جمع |

صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت نگین سامان
گزارش مالی میان دوره‌ای
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۳۹۹

۱۰- سایر دارایی‌ها

سایر دارایی‌ها شامل آن بخش از مخارج تاسیس صندوق و برگزاری مجامع می‌باشد که تا تاریخ ترازنامه مستهلک نشده و به عنوان دارایی به سال‌های آتی منتقل می‌شود. براساس ماده ۳۷ اساسنامه مخارج تاسیس طی دوره فعالیت صندوق یا ظرف ۳ سال هر کدام کمتر باشد به صورت روزانه مستهلک شده و مخارج برگزاری مجامع نیز پس از تشکیل مجمع از محل دارایی‌های صندوق پرداخت و ظرف مدت یک سال یا تا پایان دوره فعالیت صندوق هر کدام کمتر باشد، به طور روزانه مستهلک می‌شود.

| ۱۳۹۸/۰۹/۳۰ | ۱۳۹۹/۰۳/۳۱ | | | | |
|-------------------------|--------------------------|-------------------|-------------------------|----------------------|--------------------------------|
| مانده در پایان سال مالی | مانده در پایان دوره مالی | استهلاک دوره مالی | مخارج اضافه شده طی دوره | مانده در ابتدای دوره | |
| ریال | ریال | ریال | ریال | ریال | |
| ۱۷,۵۳۵,۶۱۶ | ۴,۰۱۲,۱۰۶ | (۱۳,۵۲۳,۵۱۰) | ۰ | ۱۷,۵۳۵,۶۱۶ | مخارج تاسیس |
| (۱۱) | ۲۲,۷۰۴,۸۷۸ | (۱۰,۵۴۵,۱۲۲) | ۳۳,۲۵۰,۰۱۱ | (۱۱) | مخارج برگزاری مجامع |
| ۱۲۱,۷۸۹,۴۷۴ | ۵۲,۲۱۳,۱۰۴ | (۱۳۹,۵۷۶,۳۷۰) | ۷۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۱۲۱,۷۸۹,۴۷۴ | مخارج عضویت در کانون‌ها |
| ۶۷,۳۶۸,۰۴۸ | ۲۰۳,۲۵۸,۲۷۷ | (۱۳۶,۶۰۹,۷۷۱) | ۲۷۲,۵۰۰,۰۰۰ | ۶۷,۳۶۸,۰۴۸ | کارمزد ثبت و نظارت بر صندوق‌ها |
| ۸۳,۰۵۷,۳۳۹ | ۲۵۳,۸۳۶,۶۶۳ | (۱۶۹,۸۴۵,۶۷۶) | ۳۴۰,۶۲۵,۰۰۰ | ۸۳,۰۵۷,۳۳۹ | مخارج نرم افزار |
| ۲۸۹,۷۵۰,۴۶۶ | ۵۳۶,۰۲۵,۰۲۸ | (۴۷۰,۱۰۰,۴۴۹) | ۷۱۶,۳۷۵,۰۱۱ | ۲۸۹,۷۵۰,۴۶۶ | جمع |

۱۱- موجودی نقد

موجودی نقد صندوق در تاریخ ترازنامه به شرح زیر است:

| ۱۳۹۸/۰۹/۳۰ (ریال) | ۱۳۹۹/۰۳/۳۱ (ریال) | |
|-------------------|-------------------|--------------------------------|
| ۱۸,۸۵۴,۷۵۰ | ۱۸,۴۹۳,۲۵۰ | جاری - ۰۱۱۱۳۴۳۰۱۸۰۰۸ - ملی |
| | ۶۲۳,۹۱۵ | جاری - ۱-۱۳۴۷۰۰۰۰-۴۰-۸۲۶-سامان |
| ۴۵,۱۸۰,۸۶۰,۳۳۵ | ۱۳۲,۶۹۸,۲۷۹,۷۵۱ | تجارت - ۲۷۹۹۲۸۴۷۴ |
| | ۱۴,۸۱۸,۱۹۶,۴۸۶ | رفاه کارگران - ۲۸۷۱۵۵۰۶۷ |
| ۲۰,۱۰۶,۳۳۵,۶۰۲ | ۱۵,۹۹۵,۱۸۶,۵۰۰ | سامان - ۱-۱۳۴۷۰۰۰۰-۸۱۰-۸۲۶ |
| ۱۴۲,۳۸۶,۳۴۵,۱۰۷ | ۸۷,۹۴۹,۲۴۷,۰۱۱ | سامان - ۱-۱۳۴۷۰۰۰۰-۸۱۰-۸۲۹ |
| | ۱۴,۸۷۴,۴۱۹,۰۱۹ | گردشگری - ۱-۷۲۲۱۷۶-۹۹۶۷-۱۲۰ |
| | ۱۴,۵۹۴,۷۸۰,۶۲۳ | ملی - ۰۲۲۶۰۵۷۹۴۰۰۰۰ |
| ۲۰۷,۶۹۲,۳۹۵,۷۹۴ | ۲۸۰,۹۴۹,۲۲۶,۵۵۵ | جمع |

صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت نگین سامان
گزارش مالی میان دوره‌ای
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۳۹۹

۱۲- بدهی به ارکان صندوق

بدهی به ارکان صندوق در تاریخ ترازنامه به شرح زیر است:

| ۱۳۹۸/۰۹/۳۰ | ۱۳۹۹/۰۳/۳۱ | |
|-----------------------|-----------------------|-----------------|
| ریال | ریال | |
| ۷,۴۱۹,۸۵۰,۴۱۵ | ۱۴,۴۴۵,۷۶۷,۱۱۰ | مدیر صندوق |
| ۲,۹۵۵,۵۳۵,۹۸۰ | ۵,۹۷۸,۵۴۱,۱۵۶ | ضامن نقد شوندگی |
| ۶۴,۳۸۳,۵۳۷ | ۵۵,۸۳۵,۵۹۵ | متولی |
| ۹۸,۱۰۰,۰۱۸ | ۹۷,۸۳۱,۳۶۵ | حسابرس |
| ۱۱۹,۱۸۰,۰۰۰ | ۱۱۹,۱۸۰,۰۰۰ | مدیر ثبت |
| ۱۰,۶۵۷,۰۴۹,۹۵۰ | ۲۰,۶۹۷,۱۵۵,۲۲۶ | جمع |

۱۳- بدهی به سرمایه‌گذاران

بدهی به سرمایه‌گذاران متشکل از اقلام زیر است:

| ۱۳۹۸/۰۹/۳۰ | ۱۳۹۹/۰۳/۳۱ | |
|-----------------------|------------------------|------------------------------|
| ریال | ریال | |
| ۰ | ۱,۵۲۴,۳۹۱,۵۶۱ | بابت واحدهای ابطال شده |
| ۰ | ۰ | بابت تتمه واحدهای صادر شده |
| ۲,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۰ | بابت درخواست صدور |
| ۰ | ۳۹۷,۸۴۲,۸۸۱,۶۳۴ | ذخیره تغییر ارزش سهام |
| ۲۴,۷۸۱,۲۰۶,۱۰۲ | ۸۳,۶۱۳,۷۱۵,۸۲۴ | سود پرداختی به سرمایه‌گذاران |
| ۲۴,۹۸۱,۲۰۶,۱۰۲ | ۴۸۲,۹۸۰,۹۸۹,۰۱۹ | جمع |

صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت نگین سامان
گزارش مالی میان دوره‌ای
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۳۹۹

۱۴- سایر حساب‌های پرداختی و ذخایر

سایر حساب‌های پرداختی و ذخایر در تاریخ ترازنامه به شرح زیر است:

| ۱۳۹۸/۰۹/۳۰ | ۱۳۹۹/۰۳/۳۱ | |
|---------------|---------------|----------------------|
| ریال | ریال | |
| ۴,۹۹۲,۲۸۸,۱۸۸ | ۷,۰۹۱,۶۷۱,۱۲۹ | ذخیره تصفیه |
| ۱۸۹,۰۹۱,۵۴۵ | ۴۱۹,۰۳۸,۹۰۲ | نرم افزار صندوق |
| . | ۷۰,۰۰۰,۰۰۰ | مخارج عضویت در کانون |
| . | ۶۰۰,۰۰۰ | واریزی نامشخص |
| ۵,۱۸۱,۳۷۹,۷۳۳ | ۷,۵۸۱,۳۱۰,۰۳۱ | جمع |

۱۵- خالص دارایی‌ها

خالص دارایی‌ها در تاریخ ترازنامه به تفکیک واحدهای سرمایه‌گذاری عادی و ممتاز به شرح ذیل است:

| ۱۳۹۸/۰۹/۳۰ | | ۱۳۹۹/۰۳/۳۱ | | |
|-------------------|-----------|-------------------|-----------|----------------------------|
| ریال | تعداد | ریال | تعداد | |
| ۱,۵۲۹,۵۶۰,۳۵۵,۵۹۲ | ۳,۰۵۹,۱۱۸ | ۴,۸۸۰,۲۶۴,۷۶۶,۱۴۸ | ۴,۸۸۰,۲۶۱ | واحدهای سرمایه‌گذاری عادی |
| ۲۵,۰۰۰,۰۲۲,۱۵۷ | ۵۰,۰۰۰ | ۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۵۰,۰۰۰ | واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز |
| ۱,۵۵۴,۵۶۰,۳۷۷,۷۴۹ | ۳,۱۰۹,۱۱۸ | ۴,۹۳۰,۲۶۴,۷۶۶,۱۴۸ | ۴,۹۳۰,۲۶۱ | جمع |

| تاریخ | سود (ریال) قروض | سود (ریال) قروض | سود (ریال) قروض | سود (ریال) قروض | سود (ریال) قروض | سود (ریال) قروض | سود (ریال) قروض |
|-----------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| ۱۳۹۸/۹/۳۰ | ۱,۷۲۸,۱۱۱,۱۱۵ | ۱,۷۲۸,۱۱۱,۱۱۵ | ۱,۷۲۸,۱۱۱,۱۱۵ | ۱,۷۲۸,۱۱۱,۱۱۵ | ۱,۷۲۸,۱۱۱,۱۱۵ | ۱,۷۲۸,۱۱۱,۱۱۵ | ۱,۷۲۸,۱۱۱,۱۱۵ |
| ۱۳۹۸/۸/۳۱ | (۱,۷۲۸,۱۱۱,۱۱۵) | (۱,۷۲۸,۱۱۱,۱۱۵) | (۱,۷۲۸,۱۱۱,۱۱۵) | (۱,۷۲۸,۱۱۱,۱۱۵) | (۱,۷۲۸,۱۱۱,۱۱۵) | (۱,۷۲۸,۱۱۱,۱۱۵) | (۱,۷۲۸,۱۱۱,۱۱۵) |
| ۱۳۹۸/۷/۳۱ | ۱,۷۲۸,۱۱۱,۱۱۵ | ۱,۷۲۸,۱۱۱,۱۱۵ | ۱,۷۲۸,۱۱۱,۱۱۵ | ۱,۷۲۸,۱۱۱,۱۱۵ | ۱,۷۲۸,۱۱۱,۱۱۵ | ۱,۷۲۸,۱۱۱,۱۱۵ | ۱,۷۲۸,۱۱۱,۱۱۵ |
| ۱۳۹۸/۶/۳۰ | (۱,۷۲۸,۱۱۱,۱۱۵) | (۱,۷۲۸,۱۱۱,۱۱۵) | (۱,۷۲۸,۱۱۱,۱۱۵) | (۱,۷۲۸,۱۱۱,۱۱۵) | (۱,۷۲۸,۱۱۱,۱۱۵) | (۱,۷۲۸,۱۱۱,۱۱۵) | (۱,۷۲۸,۱۱۱,۱۱۵) |
| ۱۳۹۸/۵/۳۱ | ۱,۷۲۸,۱۱۱,۱۱۵ | ۱,۷۲۸,۱۱۱,۱۱۵ | ۱,۷۲۸,۱۱۱,۱۱۵ | ۱,۷۲۸,۱۱۱,۱۱۵ | ۱,۷۲۸,۱۱۱,۱۱۵ | ۱,۷۲۸,۱۱۱,۱۱۵ | ۱,۷۲۸,۱۱۱,۱۱۵ |
| ۱۳۹۸/۴/۳۰ | (۱,۷۲۸,۱۱۱,۱۱۵) | (۱,۷۲۸,۱۱۱,۱۱۵) | (۱,۷۲۸,۱۱۱,۱۱۵) | (۱,۷۲۸,۱۱۱,۱۱۵) | (۱,۷۲۸,۱۱۱,۱۱۵) | (۱,۷۲۸,۱۱۱,۱۱۵) | (۱,۷۲۸,۱۱۱,۱۱۵) |
| ۱۳۹۸/۳/۳۱ | ۱,۷۲۸,۱۱۱,۱۱۵ | ۱,۷۲۸,۱۱۱,۱۱۵ | ۱,۷۲۸,۱۱۱,۱۱۵ | ۱,۷۲۸,۱۱۱,۱۱۵ | ۱,۷۲۸,۱۱۱,۱۱۵ | ۱,۷۲۸,۱۱۱,۱۱۵ | ۱,۷۲۸,۱۱۱,۱۱۵ |
| ۱۳۹۸/۲/۲۹ | (۱,۷۲۸,۱۱۱,۱۱۵) | (۱,۷۲۸,۱۱۱,۱۱۵) | (۱,۷۲۸,۱۱۱,۱۱۵) | (۱,۷۲۸,۱۱۱,۱۱۵) | (۱,۷۲۸,۱۱۱,۱۱۵) | (۱,۷۲۸,۱۱۱,۱۱۵) | (۱,۷۲۸,۱۱۱,۱۱۵) |
| ۱۳۹۸/۱/۳۱ | ۱,۷۲۸,۱۱۱,۱۱۵ | ۱,۷۲۸,۱۱۱,۱۱۵ | ۱,۷۲۸,۱۱۱,۱۱۵ | ۱,۷۲۸,۱۱۱,۱۱۵ | ۱,۷۲۸,۱۱۱,۱۱۵ | ۱,۷۲۸,۱۱۱,۱۱۵ | ۱,۷۲۸,۱۱۱,۱۱۵ |

تاریخ: ۱۳۹۸/۹/۳۰

تاریخ: ۱۳۹۸/۹/۳۰
 تاریخ: ۱۳۹۸/۸/۳۱
 تاریخ: ۱۳۹۸/۷/۳۱
 تاریخ: ۱۳۹۸/۶/۳۰
 تاریخ: ۱۳۹۸/۵/۳۱
 تاریخ: ۱۳۹۸/۴/۳۰
 تاریخ: ۱۳۹۸/۳/۳۱
 تاریخ: ۱۳۹۸/۲/۲۹
 تاریخ: ۱۳۹۸/۱/۳۱

صندوق سرمایه‌گذاری یا درآمد ثابت نگین سامان
گزارش مالی میان دوره‌ای
بادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۳۹۹

۱۷- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

| یادداشت | ۱۳۹۹/۰۳/۳۱ (ریال) | ۱۳۹۸/۰۳/۳۱ (ریال) | ۱۳۹۸/۰۹/۳۰ (ریال) |
|---------|-------------------|-------------------|-------------------|
| ۱۷-۱ | ۲۶۷,۹۷۳,۲۴۷,۹۵۹ | ۱۴,۲۱۹,۹۴۴,۸۴۹ | ۱۴,۲۱۹,۹۴۴,۸۴۹ |
| ۱۷-۲ | (۵۱,۹۷۳,۵۶۰,۲۸۶) | ۲۰,۰۶۸,۸۴۰,۱۴۸ | ۲۹,۴۳۴,۴۱۳,۹۶۸ |
| جمع | ۲۱۵,۹۹۹,۶۸۷,۶۷۳ | ۳۴,۲۸۸,۷۸۴,۹۹۷ | ۴۳,۶۵۴,۳۵۸,۸۱۷ |

۱۷-۱- خالص سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام به شرح زیر است:

| تعداد | ارزش بازار یا قیمت تعدیل شده | ۱۳۹۹/۰۳/۳۱ | | | ۱۳۹۸/۰۳/۳۱ | | ۱۳۹۸/۰۹/۳۰ | | |
|-----------------------|------------------------------|-------------------|-----------------|-----------------|--------------------------------|--------------------------------|--------------------------------|----------------|--|
| | | ارزش دفتری | کارمزد | مالیات | سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری | سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری | سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری | | |
| | ریال | ریال | ریال | ریال | ریال | ریال | ریال | ریال | |
| بانک پاسارگاد | ۱۲,۰۰۰,۰۰۰ | (۱۰۵,۳۰۰,۶۱۴,۵۳۸) | (۲۰۸,۳۱۵,۵۰۰) | (۷۳۷,۴۰۰,۰۰۰) | ۴۱,۲۳۳,۶۶۹,۹۶۲ | . | . | . | |
| بانک ملت | ۸,۰۰۰,۰۰۰ | (۱۶۵,۷۲۵,۸۰۸,۵۸۱) | (۲۶۵,۳۲۴,۰۰۰) | (۹۳۹,۲۰۰,۰۰۰) | ۲۰,۹۰۹,۶۶۷,۴۱۹ | . | . | . | |
| برق مینا | ۷۰۰,۰۰۰ | (۱۰۰,۱۶۳,۴۵۲,۳۶۱) | (۱۶۶,۶۸۱,۴۹۷) | (۵۹۰,۰۲۳,۰۰۰) | ۱۷,۰۸۴,۴۴۳,۲۴۱ | . | . | . | |
| پست بانک ایران | ۱,۰۰۰,۰۰۰ | (۱۵,۱۲۴,۶۶۷,۷۰۴) | (۳۰,۰۸۶,۲۵۰) | (۱۰۶,۵۰۰,۰۰۰) | ۶,۰۳۸,۷۴۶,۰۴۶ | . | . | . | |
| پلنیر آریا ساسول | ۴,۱۷۰ | (۳۵۵,۹۵۹,۴۳۸) | (۵۳۵,۸۵۴) | (۱,۸۹۶,۸۲۹) | ۲۰,۹۷۳,۶۲۰ | . | . | . | |
| ذوب آهن اصفهان | ۱۲,۰۰۰,۰۰۰ | (۸۱,۸۷۴,۸۱۰,۴۹۵) | (۱۲۵,۷۶۹,۰۰۰) | (۴۴۵,۲۰۰,۰۰۰) | ۶,۵۹۴,۲۲۰,۵۰۵ | . | . | . | |
| سرمایه گذاری پتروشیمی | ۲,۰۰۰,۰۰۰ | (۲۸,۹۲۷,۶۶۵,۵۲۶) | (۶۷,۶۳۰,۵۰۰) | (۲۳۹,۴۰۰,۰۰۰) | ۱۸,۶۴۵,۳۰۳,۹۷۴ | . | . | . | |
| سرمایه گذاری توکا | ۸,۸۵۳,۱۵۳ | (۱۱۱,۳۹۸,۵۸۸,۸۸۴) | (۲۷۰,۳۳۴,۷۴۹) | (۹۵۶,۵۸۳,۱۸۲) | ۷۸,۶۹۱,۲۲۹,۵۱۵ | . | . | . | |
| عمران و توسعه شاهد | ۱,۵۰۰,۰۰۰ | (۱۷,۹۳۴,۸۱۱,۹۴۶) | (۳۳,۰۰۱,۶۵۰) | (۱۱۶,۸۲۰,۰۰۰) | ۵,۲۷۹,۳۶۶,۴۰۴ | . | . | . | |
| فولاد مبارکه | ۳,۰۰۰,۰۰۰ | (۲۹,۲۸۹,۱۳۰,۵۱۵) | (۵۱,۹۵۱,۷۵۰) | (۱۸۳,۹۰۰,۰۰۰) | ۷,۲۵۵,۰۱۷,۷۳۵ | . | . | . | |
| کشتیرانی ایران | ۱,۰۰۰,۰۰۰ | (۱۴,۹۰۶,۲۲۰,۶۴۸) | (۴۲,۱۳۴,۸۷۵) | (۱۴۹,۱۵۰,۰۰۰) | ۱۴,۷۳۲,۴۹۴,۴۷۷ | . | . | . | |
| مینا | ۷,۰۰۰,۰۰۰ | (۱۶۷,۲۵۰,۱۷۳,۰۷۴) | (۳۱۰,۹۶۱,۸۷۵) | (۱,۱۰۰,۷۵۰,۰۰۰) | ۵۱,۴۸۸,۱۱۵,۰۵۱ | . | . | . | |
| فولاد خوزستان | . | . | . | . | . | . | . | . | |
| جمع | ۵۷,۰۵۷,۳۲۳ | (۸۳۸,۲۵۱,۹۰۳,۶۱۰) | (۱,۵۷۲,۶۲۷,۵۰۰) | (۵,۵۶۶,۸۲۳,۰۱۱) | ۲۶۷,۹۷۳,۲۴۷,۹۵۹ | ۱۴,۲۱۹,۹۴۴,۸۴۹ | ۱۴,۲۱۹,۹۴۴,۸۴۹ | ۱۴,۲۱۹,۹۴۴,۸۴۹ | |

صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت نگین سامان
گزارش مالی میان دوره‌ای
باداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۳۹۹

۱۷-۲ سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق مشارکت و اوراق اجاره به شرح زیر است:

| ۱۳۹۸/۰۹/۳۰ | ۱۳۹۸/۰۳/۳۱ | سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری | سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری | سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری | مالیات | کارمزد | ارزش دفتری | ارزش بازار یا قیمت تعدیل شده | تعداد | نام شرکت |
|------------|------------|--------------------------------|--------------------------------|--------------------------------|--------|-----------------|---------------------|------------------------------|-----------|--------------------------------|
| | | ریال | ریال | ریال | ریال | ریال | ریال | ریال | | |
| | | ۸,۵۵۳,۴۰۱,۲۱۲ | (۱۲,۶۵۴,۷۵۲,۷۸۳) | (۲,۶۵۴,۷۵۲,۷۸۳) | ۰ | (۲,۵۲۲,۸۴۳) | (۱,۵۳,۹۹۶,۵۳۹,۹۵۰) | ۱۴۱,۳۶۷,۴۱۰,۰۰۰ | ۱۵۳,۹۹۵ | اجاره دومینو-۲۰۸-۱۴۰۴ |
| | | (۸,۴۵۹,۶۲۷,۱۰۷) | (۳,۶۸۱,۴۹۸,۰۰۸) | (۳,۶۸۱,۴۹۸,۰۰۸) | ۰ | (۱۰۸,۵۵۸,۳۸۹) | (۶۰۶,۳۶۶,۶۰۶,۸۵۷) | ۵۹۸,۹۹۸,۰۰۰ | ۶۴۵,۶۰۰ | مربحه دولت تانول-کاردان-۹۹۱۱۱۸ |
| | | ۲۹,۰۴۰,۶۵۹,۸۵۴ | ۲۴,۶۹۸,۱۹۱,۳۳۳ | (۳,۹۱۶,۰۱۲,۰۳۹) | ۰ | (۱,۶۰۱,۳۰۲,۰۲۱) | (۹۱,۰۱۳,۱۵۷,۹۸۷) | ۸۸,۳۳۷,۷۰۱,۳۰۰ | ۱۰۰,۱۰۰ | مربحه گندم-۳-واجبشرايط |
| | | ۰ | (۴,۸۳۹,۶۹۸,۶۷۳) | ۰ | ۰ | (۵۳,۷۷۹,۴۶۸) | (۳۲۵,۸۲۰,۶۹۶,۶۱۱) | ۲۹۶,۷۱۴,۳۰۴,۰۴۰ | ۳۳۶,۲۸۰ | منفعت صبا اروزند |
| | | ۰ | ۸۲,۱۷۲,۹۰۴ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | اجاره دولت-واجبشرايط |
| | | ۰ | ۱,۲۴۹,۰۹۳,۰۷۷ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | اسناد خزانه-۳-بوجه-۹۷-۹۹۰۷۲۱ |
| | | ۰ | ۷۳۵,۳۳۳,۴۷۳ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | اسناد خزانه-۳-بوجه-۹۷-۹۹۰۴۲۳ |
| | | ۰ | ۱۱,۷۸۵,۲۵۵,۰۵۲ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | اسناد خزانه-۳-بوجه-۹۷-۹۸۰۶۲۷ |
| | | ۲۹,۴۳۴,۴۱۳,۹۶۸ | ۲۰,۶۸۸,۴۰۱,۱۴۸ | (۵۱,۹۷۳,۵۶۰,۳۸۶) | ۰ | (۳۰۳,۹۸۳,۷۲۱) | (۱,۱۷۷,۱۹۷,۰۱۴,۰۵۰) | ۱,۱۲۵,۴۲۷,۴۳۳,۸۴۰ | ۱,۳۳۷,۰۷۵ | جمع |

۱۸- سود سهام

| ۱۳۹۸/۰۹/۳۰ | ۱۳۹۸/۰۳/۳۱ | خالص درآمد سود سهام | خالص درآمد سود سهام | هزینه توزیع | جمع درآمد سود سهام | سود متعلق به هر سهم | تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع | تاریخ تشکیل مجمع | سال مالی | نام شرکت |
|------------|------------|---------------------|---------------------|---------------|--------------------|---------------------|--------------------------------|------------------|------------|--------------------|
| | | ریال | ریال | ریال | ریال | ریال | ریال | | | |
| | | ۰ | ۲۰,۴۳۴,۲۰۲,۷۷۸ | (۳۳۰,۹۹۵,۳۶۳) | ۲,۳۶۴,۱۹۸,۱۴۰ | ۳۸۰ | ۸,۵۵۳,۱۵۳ | ۱۳۹۹/۰۷/۲۲ | ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ | سرمایه گذاری تورکا |
| | | ۲۲,۴۰۱,۵۵۸,۰۳۰ | ۱۹,۹۷۲,۹۵۳,۰۹۲ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | فولاد خوزستان |
| | | ۲۲,۴۰۱,۵۵۸,۰۳۰ | ۱۹,۹۷۲,۹۵۳,۰۹۲ | (۳۳۰,۹۹۵,۳۶۳) | ۲,۳۶۴,۱۹۸,۱۴۰ | ۳۸۰ | ۸,۵۵۳,۱۵۳ | ۱۳۹۹/۰۷/۲۲ | ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ | جمع |

صندوق سرمایه گذاری با درآمد ثابت نگین سامان
گزارش مالی میان دوره‌ای
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۳۹۹

۱۹- سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
 سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب شامل سود اوراق مشارکت، اوراق اجاره و اوراق رهنی به شرح زیر تفکیک می‌شود:

| یادداشت | ۱۳۹۹/۰۳/۳۱ | ۱۳۹۸/۰۳/۳۱ | ۱۳۹۸/۰۹/۳۰ |
|------------------|-----------------|----------------|-----------------|
| | ریال | ریال | ریال |
| سود اوراق مشارکت | ۳۱,۹۱۷,۸۳۶,۳۶۱ | ۳۱,۷۶۹,۶۳۰,۴۱۵ | ۶۳,۷۵۳,۹۹۵,۰۲۶ |
| سود اوراق اجاره | ۴,۰۱۱,۶۸۷,۷۴۳ | ۳۶,۲۶۳,۵۶۳,۲۶۸ | ۴۲,۸۸۷,۹۶۴,۷۹۵ |
| سود اوراق مرابحه | ۷۲,۹۷۱,۶۹۱,۴۲۰ | ۲۴,۳۲۹,۶۹۵,۷۱۳ | ۸۷,۰۰۶,۱۷۶,۱۴۵ |
| سود سپرده بانکی | ۱۹۹,۸۹۹,۱۰۰,۱۸۰ | ۲,۲۹۷,۳۳۳,۱۶۱ | ۷,۲۱۳,۹۲۶,۸۸۷ |
| جمع | ۳۰۸,۸۰۰,۳۱۵,۷۰۴ | ۹۴,۶۶۰,۱۲۲,۵۵۷ | ۲۰۰,۸۶۲,۰۶۲,۸۵۳ |

۱۹-۱- سود اوراق مشارکت، اوراق اجاره و اوراق رهنی

| تاریخ سرمایه گذاری | تاریخ سررسید | مبلغ اسمی | نرخ سود | ۱۳۹۹/۰۳/۳۱ | | | ۱۳۹۸/۰۳/۳۱ | | | خالص سود اوراق |
|----------------------------|--------------|-----------------|---------|----------------|-------------|----------------|----------------|----------------|------------------------------------|----------------|
| | | | | سود | هزینه تنزیل | خالص سود اوراق | سود | هزینه تنزیل | خالص سود اوراق | |
| ریال | ریال | درصد | ریال | ریال | ریال | ریال | ریال | ریال | ریال | |
| اوراق مشارکت بورسی: | | | | | | | | | | |
| - | ۱۴۰۰/۱۱/۱۳ | ۳۳۶,۲۸۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۱۹ | ۳۱,۹۱۷,۸۳۶,۳۶۱ | ۰ | ۳۱,۹۱۷,۸۳۶,۳۶۱ | ۴,۸۶۱,۶۶۲,۹۲۷ | ۲۷,۰۳۳,۳۵۷,۹۸۹ | منفعت صبا ابروند کاردان ۱۴۰۰/۱۱/۱۳ | |
| - | - | - | - | - | - | - | ۲۶,۹۰۷,۹۶۷,۴۸۸ | ۲۶,۷۲۰,۶۳۷,۰۳۷ | مشارکت دولت-باشرباط | |
| جمع | | | | ۳۱,۹۱۷,۸۳۶,۳۶۱ | ۰ | ۳۱,۹۱۷,۸۳۶,۳۶۱ | ۳۱,۷۶۹,۶۳۰,۴۱۵ | ۶۳,۷۵۳,۹۹۵,۰۲۶ | | |
| اوراق اجاره: | | | | | | | | | | |
| - | ۱۴۰۴/۰۲/۰۸ | ۱۵۳,۹۹۵,۰۰۰,۰۰۰ | ۱۸ | ۴,۰۱۱,۶۸۷,۷۴۳ | ۰ | ۴,۰۱۱,۶۸۷,۷۴۳ | ۳۶,۲۶۳,۵۶۳,۲۶۸ | ۴۲,۸۸۷,۹۶۴,۷۹۵ | اجاره دومینو ۱۴۰۴/۰۲/۰۸ | |
| - | - | - | - | - | - | - | ۴,۰۱۱,۶۸۷,۷۴۳ | ۴۲,۸۸۷,۹۶۴,۷۹۵ | اجاره دولت-واجدشرابط | |
| جمع | | | | ۴,۰۱۱,۶۸۷,۷۴۳ | ۰ | ۴,۰۱۱,۶۸۷,۷۴۳ | ۳۶,۲۶۳,۵۶۳,۲۶۸ | ۴۲,۸۸۷,۹۶۴,۷۹۵ | | |
| اوراق مرابحه: | | | | | | | | | | |
| - | ۱۳۹۹/۱۱/۱۸ | ۶۴۵,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۲۰ | ۶۴,۳۹۸,۶۹۲,۷۹۱ | ۰ | ۶۴,۳۹۸,۶۹۲,۷۹۱ | ۸,۵۷۲,۹۹۸,۶۲۹ | ۲۷,۹۶۵,۱۸۰,۱۴۲ | مرابحه دولت تماون-کاردان ۹۹/۱۱/۱۸ | |
| - | ۱۴۰۰/۰۸/۲۰ | ۱۰۱,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۱۷ | ۷۲,۹۷۱,۶۹۱,۴۲۰ | ۰ | ۷۲,۹۷۱,۶۹۱,۴۲۰ | ۲۴,۳۲۹,۶۹۵,۷۱۳ | ۸۷,۰۰۶,۱۷۶,۱۴۵ | مرابحه گندم ۲-واجدشرابط | |
| جمع | | | | ۷۲,۹۷۱,۶۹۱,۴۲۰ | ۰ | ۷۲,۹۷۱,۶۹۱,۴۲۰ | ۲۴,۳۲۹,۶۹۵,۷۱۳ | ۸۷,۰۰۶,۱۷۶,۱۴۵ | | |

صندوق سرمایه گذاری با درآمد ثابت نگین سامان
گزارش مالی میان دوره‌ای
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۳۹۹

۱۹-۲ - سود سپرده بانکی

| ۱۳۹۸/۰۹/۳۰ | | ۱۳۹۸/۰۳/۳۱ | | ۱۳۹۹/۰۳/۳۱ | | | | تاریخ سرمایه گذاری | |
|----------------------|----------------------|------------------------|-----------------------|------------------------|---------|-----------------|--------------|--------------------|--|
| سود خالص | سود خالص | سود خالص | هزینه تنزیل سود سپرده | سود | نرخ سود | مبلغ اسمی | تاریخ سررسید | | |
| ریال | ریال | ریال | ریال | ریال | درصد | ریال | | | |
| ۶۵,۴۲۳,۴۲۶ | . | ۵,۹۵۶,۸۹۹,۷۴۵ | . | ۵,۹۵۶,۸۹۹,۷۴۵ | ۱۰ | - | - | ۱۳۹۸/۰۶/۱۲ | کوتاه مدت-۲۷۹۹۲۸۴۷۴-تجارت |
| ۲,۴۴۲,۷۳۹,۶۷۹ | . | ۴,۴۸۱,۴۰۵,۷۶۵ | . | ۴,۴۸۱,۴۰۵,۷۶۵ | ۲۰ | ۴۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۱۳۹۹/۰۶/۳۰ | ۱۳۹۸/۰۶/۳۰ | بلند مدت-۳۰۰۲۲۱۸۰۵-تجارت |
| ۸۶۵,۷۴۷,۴۰۷ | . | ۱,۹۸۰,۷۷۶,۹۸۹ | . | ۱,۹۸۰,۷۷۶,۹۸۹ | ۲۰ | ۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۱۳۹۹/۰۷/۱۳ | ۱۳۹۸/۰۷/۱۳ | بلند مدت-۳۰۰۲۲۱۸۱۳-تجارت |
| ۱,۳۳۶,۹۸۶,۲۵۴ | . | ۳,۹۸۳,۴۷۱,۷۹۲ | . | ۳,۹۸۳,۴۷۱,۷۹۲ | ۲۰ | ۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۱۳۹۹/۰۷/۳۰ | ۱۳۹۸/۰۷/۳۰ | بلند مدت-۳۰۰۲۲۱۸۲۱-تجارت |
| . | . | ۴۱۸,۲۸۹,۳۸۲ | . | ۴۱۸,۲۸۹,۳۸۲ | . | - | - | ۱۳۹۸/۱۲/۰۵ | کوتاه مدت-۲۸۷۱۵۵۰۶۷-رفاه کارگران |
| . | . | ۵۴,۳۸۲,۸۷۲,۵۰۲ | (۲۷,۵۶۲,۳۹۴) | ۵۴,۴۱۰,۴۳۴,۸۹۶ | ۲۰ | ۸۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۱۳۹۹/۱۲/۰۵ | ۱۳۹۸/۱۲/۰۵ | بلند مدت-۲۸۷۱۸۷۹۳۷-رفاه کارگران |
| ۲,۴۸۱,۹۳۰,۹۴۷ | ۲,۲۹۷,۲۳۳,۱۶۱ | ۱,۵۵۱,۱۱۰,۹۰۴ | . | ۱,۵۵۱,۱۱۰,۹۰۴ | ۱۰ | - | - | ۱۳۹۵/۱۲/۰۷ | کوتاه مدت-۱-۱۳۴۷۰۰۰۰-۸۱۰-۸۲۶-سامان |
| ۲۱,۰۹۹,۱۷۴ | . | ۳,۱۳۹,۳۶۹,۲۲۶ | . | ۳,۱۳۹,۳۶۹,۲۲۶ | ۱۰ | - | - | ۱۳۹۸/۰۷/۱۴ | کوتاه مدت-۱-۱۳۴۷۰۰۰۰-۸۱۰-۸۲۹-سامان |
| . | . | ۶,۹۸۰,۸۲۱,۹۰۷ | . | ۶,۹۸۰,۸۲۱,۹۰۷ | ۲۰ | ۷۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۱۳۹۹/۰۹/۳۰ | ۱۳۹۸/۱۰/۰۱ | بلند مدت-۱-۱۳۴۷۰۰۰۰-۱۱۱-۸۲۹-سامان |
| . | . | ۶,۹۸۰,۸۲۱,۹۰۷ | . | ۶,۹۸۰,۸۲۱,۹۰۷ | ۲۰ | ۷۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۱۳۹۹/۰۹/۳۰ | ۱۳۹۸/۱۰/۰۱ | بلند مدت-۱-۱۳۴۷۰۰۰۰-۱۱۱-۸۶۹-سامان |
| . | . | ۴۳,۶۷۷ | . | ۴۳,۶۷۷ | ۱۰ | - | - | ۱۳۹۸/۱۲/۰۵ | کوتاه مدت-۱-۷۲۲۱۷۶-۷۲۲۱۷۶-۹۹۶۷-۱۲۰-گردشگری |
| . | . | ۲۵,۶۱۶,۴۳۸,۳۵۴ | . | ۲۵,۶۱۶,۴۳۸,۳۵۴ | ۲۰ | . | ۱۳۹۹/۱۲/۰۵ | ۱۳۹۹/۰۱/۳۱ | بلند مدت-۱-۷۲۲۱۷۶-۱۱۹۷-۱۲۰-گردشگری |
| . | . | ۲۹,۷۴۶,۷۵۰,۶۸۴ | . | ۲۹,۷۴۶,۷۵۰,۶۸۴ | ۲۰ | ۸۷۵,۶۱۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۱۴۰۰/۰۱/۳۱ | ۱۳۹۹/۰۱/۳۱ | بلند مدت-۲-۷۲۲۱۷۶,۱۱۹۷,۱۲۰-گردشگری |
| . | . | ۲۲۴,۰۷۳,۲۱۰ | . | ۲۲۴,۰۷۳,۲۱۰ | ۱۰ | - | - | ۱۳۹۸/۱۲/۰۵ | کوتاه مدت-۰۲۲۶۰۵۷۹۴۰۰۰۰-ملی |
| . | . | ۵۴,۴۵۵,۹۵۴,۱۳۶ | (۳۷,۱۹۶,۴۷۲) | ۵۴,۴۹۳,۱۵۰,۶۰۸ | ۲۰ | ۸۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۱۳۹۹/۱۲/۰۵ | ۱۳۹۸/۱۲/۰۵ | بلند مدت-۰۴۱۸۰۱۳۱۲۰۰۰۰-ملی |
| ۷,۲۱۳,۹۲۶,۸۸۷ | ۲,۲۹۷,۲۳۳,۱۶۱ | ۱۹۹,۸۹۹,۱۰۰,۱۸۰ | (۶۴,۷۵۸,۸۶۶) | ۱۹۹,۹۶۳,۸۵۹,۰۴۶ | | | | | جمع |

صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت نگین سامان

گزارش مالی میان دوره‌ای

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۳۹۹

۲۰- سایر درآمدها

سایر درآمدها، شامل درآمد ناشی از تفاوت بین ارزش تنزیل شده و ارزش اسمی درآمد سود سهام، اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب و سود سپرده‌های بانکی است که در سال‌های قبل طی یادداشت‌های ۱۸ الی ۱۹ از درآمد سود اوراق بهادار کسر شده و طی سال مالی جاری تحقق یافته است. جزئیات درآمد مذکور به شرح زیر است:

| ۱۳۹۸/۰۹/۳۰ | ۱۳۹۸/۰۳/۳۱ | ۱۳۹۹/۰۳/۳۱ | |
|--------------------|--------------------|----------------------|-----------------------|
| ریال | ریال | ریال | |
| ۰ | ۰ | ۶۹۰,۴۵۸,۹۸۰ | درآمد سود سهام |
| ۲۱,۰۵۲ | ۲۱,۰۵۲ | ۶,۰۰۵ | سود سپرده بانکی |
| ۲۸۷,۳۰۲,۱۲۲ | ۲۵۱,۳۷۵,۵۹۶ | ۱,۳۲۷,۹۴۶,۰۵۰ | تعدیل کارمزد کارگزاری |
| <u>۲۸۷,۳۲۴,۱۷۴</u> | <u>۲۵۱,۳۹۶,۶۴۸</u> | <u>۲,۰۱۸,۴۱۱,۰۳۵</u> | جمع |

۲۱- هزینه‌های کارمزد ارکان

هزینه‌های کارمزد ارکان به شرح زیر می‌باشد:

| ۱۳۹۸/۰۹/۳۰ | ۱۳۹۸/۰۳/۳۱ | ۱۳۹۹/۰۳/۳۱ | |
|-----------------------|----------------------|-----------------------|----------------|
| ریال | ریال | ریال | |
| ۶,۸۹۰,۸۴۵,۷۶۶ | ۳,۳۸۰,۵۴۳,۴۵۷ | ۹,۹۹۲,۹۵۸,۰۶۰ | مدیر صندوق |
| ۱۹۹,۹۹۹,۹۲۵ | ۹۹,۷۲۵,۹۹۰ | ۹۹,۷۲۵,۹۹۰ | متولی صندوق |
| ۹,۱۵۲,۷۴۷,۶۷۶ | ۴,۵۶۲,۷۱۲,۰۸۶ | ۸,۱۵۴,۴۶۲,۳۸۵ | ضامن نقدشوندگی |
| ۱۸۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۵۷,۳۴۲,۴۶۵ | ۸۹,۷۵۳,۴۵۹ | حسابرس |
| <u>۱۶,۴۲۳,۵۹۳,۳۶۷</u> | <u>۸,۱۰۰,۳۲۳,۹۹۸</u> | <u>۱۸,۳۳۶,۸۹۹,۸۹۴</u> | جمع |

| شرح | ۱۳۹۷/۰۷/۲۸ | ۱۳۹۸/۰۷/۲۸ | ۱۳۹۹/۰۷/۳۰ |
|---|---------------|-------------|---------------|
| کلیه حسابات جاریه | ۲,۵۹۷,۷۵۸,۸۴۴ | ۵۸۸,۱۵۵,۵۱۷ | ۱,۵۴۷,۱۵۰,۷۴۷ |
| کلیه حسابات جاریه در نظر بانک و سایر نهادهای مالی | ۵۸,۷۳۰,۵۰۰ | ۵۳,۰۰۰ | ۲,۸۴۸,۴۹۹ |
| کلیه حسابات جاریه در نظر سایر نهادهای مالی | ۶۸۸,۷۸۲,۸۸۸ | ۵۳,۲۹۹,۵۰۰ | ۱۱۰,۳۸۵,۳۰۰ |
| کلیه حسابات جاریه در نظر سایر نهادهای مالی و حسابات جاریه | ۱۰,۳۲۲,۵۹۳ | ۱۷۳,۰۲۵,۱۷۹ | ۳۱۴,۵۴۵,۹۳۱ |
| کلیه حسابات جاریه در نظر سایر نهادهای مالی و حسابات جاریه | ۱۳,۵۷۳,۲۷۰ | . | ۸,۲۱۰,۵۲۳ |
| کلیه حسابات جاریه در نظر سایر نهادهای مالی | ۲۳۲,۹۹۴,۳۵۷ | ۱۳۲,۷۹۴,۱۲۰ | ۳۷۳,۰۰۱,۴۳۸ |
| کلیه حسابات جاریه در نظر سایر نهادهای مالی | ۱۰,۴۴۵,۱۱۱ | ۹۳۱,۹۳۸ | ۳۷,۵۲۸,۷۱۱ |
| کلیه حسابات جاریه در نظر سایر نهادهای مالی | ۱۳,۵۲۳,۵۱۰ | ۱۳,۵۲۳,۵۱۰ | ۲۷,۱۲۱,۳۲۵ |
| کلیه حسابات جاریه در نظر سایر نهادهای مالی | ۱,۹۲۳,۰۳۹,۳۹۱ | ۴,۴۱۷,۴۸۹ | ۳۷,۵۰۷,۹۸۷ |
| رأل | رأل | رأل | رأل |
| | ۱۳۹۹/۰۷/۳۱ | ۱۳۹۸/۰۷/۳۱ | ۱۳۹۸/۰۷/۳۰ |

کلیه حسابات جاریه - ۲۸

کلیه حسابات جاریه در نظر سایر نهادهای مالی و حسابات جاریه
 کلیه حسابات جاریه در نظر سایر نهادهای مالی
 کلیه حسابات جاریه در نظر سایر نهادهای مالی و حسابات جاریه
 کلیه حسابات جاریه در نظر سایر نهادهای مالی و حسابات جاریه

صندوق سرمایه گذاری با درآمد ثابت تکین سامان
 گزارش مالی میان دوره‌ای
 یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
 دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۳۹۹

۲۶- سرمایه گذاری ارکان و اشخاص وابسته به آن‌ها در صندوق

| ۱۳۹۸/۰۹/۳۰ | | ۱۳۹۹/۰۳/۳۱ | | نام | اشخاص وابسته |
|------------|----------------------------|--------------------------|-----------|-------|------------------------------|
| درصد تنگی | تعداد واحدهای سرمایه گذاری | نوع واحدهای سرمایه گذاری | درصد تنگی | | |
| ۰/۰۳٪ | ۱۰۰۰۰ | مستاز | ۰/۰۷٪ | مستاز | تأمین سرمایه کاران |
| ۴۲۸٪ | ۱۳۹,۱۷۸ | عادی | ۰/۰۷٪ | عادی | مدیر صندوق و مدیر ثبت |
| ۱۵۸٪ | ۴۹,۰۰۰ | مستاز | ۰/۹۹٪ | مستاز | فارس نقدینگی و سهامدار مستاز |
| ۱۸۸۶٪ | ۵۸,۰۶۱ | عادی | ۱۷/۱۷٪ | عادی | بانک سامان |
| ۰/۰۲٪ | ۵۰۱ | عادی | ۰/۰۷٪ | عادی | مدیر سرمایه گذاری |
| ۰/۰۲٪ | ۵۰۱ | عادی | ۰/۰۷٪ | عادی | مدیر سرمایه گذاری |
| ۰/۰۲٪ | ۵۰۱ | عادی | ۰/۰۷٪ | عادی | مدیر سرمایه گذاری |
| ۴۲۷۹٪ | ۷۷,۷۴۲ | عادی | ۱۳۳٪ | عادی | مدیر سرمایه گذاری |
| | | | | | جمع |

۲۷- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آن‌ها

| مبالغه طلب (بدهی) - ریال | شرح معامله | | نوع وابستگی | طرف معامله |
|--------------------------|--------------|---------------|-----------------|------------------------------|
| | تاریخ معامله | ارزش معامله | | |
| ۷۱۱,۳۲۱,۳۰۴ | مطلی دوره | ۵,۰۳۹,۵۸۰,۵۶۱ | کارگزار | کارگزاری بانک سامان |
| (۹,۸۰۰,۰۰۰,۴۱۳) | مطلی دوره | ۹,۹۹۲,۹۵۸,۰۶۰ | مدیر صندوق | تأمین سرمایه کاران |
| (۴,۶۴۵,۷۰۶,۶۹۷) | مطلی دوره | ۹,۱۷۲,۵,۹۱۰ | مدیر سابق صندوق | شرکت کارگزاری بانک سامان |
| (۵۵,۸۳۵,۵۹۵) | مطلی دوره | ۸,۹۷۵,۲,۴۵۹ | حسابرس | موسسه حسابرسی شافیس انبیاخان |
| (۳۸۰,۴۰۰,۰۰۰) | سنواتی | . | مدیریت سابق | مدیریت سابق |
| (۵,۹۷۸,۵۴۱,۱۵۶) | مطلی دوره | ۸,۱۵۴,۴۲۲,۲۷۵ | فارس نقدینگی | بانک سامان |
| (۷۱,۱۴۰,۰۰۰) | مطلی دوره | . | مدیریت | شرکت کارگزاری بانک سامان |

۳۱- رویدادهای بعد از تاریخ ترازنامه

رویدادهایی که بعد از تاریخ ترازنامه تا تاریخ تصویب صورت‌های مالی اتفاق افتاده و مستلزم تعدیل اقلام صورت‌های مالی و یا افشا در یادداشت‌های همراه بوده وجود نداشته است.