

صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت نگین سامان

صورت‌های مالی و یادداشت‌های توضیحی

برای دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰

صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت نگین سامان

گزارش مالی میان دوره‌ای

صورتهای مالی

برای دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰

با سلام،

به پیوست صورتهای مالی صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت نگین سامان مربوط به دوره ۹ ماهه منتهی به تاریخ ۱۴۰۰/۰۶/۳۱ 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
	یادداشت‌های توضیحی:
۴	الف- اطلاعات کلی صندوق
۴-۵	ب- ارکان صندوق
۵	پ- مبنای تهیه صورتهای مالی
۵-۸	ت- خلاصه اهم رویه‌های حسابداری
۹-۳۰	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 ۱۴۰۰/۰۷/۲۸ به تایید ارکان زیر رسیده است.

امضاء
نماینده

شرکت تامین سرمایه کاردان ش.ت ۴۴۸۲۷۱

احسان مرادی

شخص حقوقی

تامین سرمایه کاردان

ارکان صندوق

مدیر صندوق

موسسه حسابرسی شاخص اندیشان

متولی صندوق

علیرضا شایان

صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت نگین سامان
گزارش مالی میان دوره‌ای
صورت خالص دارایی‌ها
در تاریخ ۳۱ شهریور ۱۴۰۰

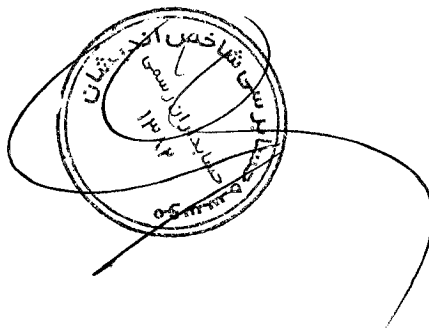
دارایی‌ها:	یادداشت	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۱۳۹۹/۰۹/۳۰
		ریال	ریال
سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم سهام	۵	۵۸۲,۵۸۹,۴۹۵,۰۴۴	۴۶۴,۷۲۵,۴۸۳,۹۹۵
سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی	۶	۷,۵۴۳,۲۳۰,۵۴۷,۹۷۶	۱,۸۲۵,۱۱۰,۰۰۰,۰۰۰
سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۷	۱۰,۶۱۷,۶۹۳,۸۱۷,۷۰۸	۲,۶۱۹,۹۷۲,۵۰۶,۷۹۴
حساب‌های دریافتی	۸	۶۶,۸۵۶,۱۱۹,۳۱۳	۱۲,۷۶۱,۱۴۱,۰۴۵
جاری کارگزاران	۹	.	۶۰,۳۴۴,۹۵۱
سایر دارایی‌ها	۱۰	۱,۸۶۵,۵۳۷,۱۳۲	۱۷۴,۸۸۰,۱۳۸
موجودی نقد	۱۱	۳۵۳,۲۲۹,۵۴۲,۹۳۸	۳۴,۸۵۳,۱۲۶,۳۶۰
جمع دارایی‌ها		۱۹,۱۶۵,۴۶۵,۰۶۰,۱۱۱	۴,۹۵۷,۶۵۷,۴۸۳,۲۸۳

بدهی‌ها:			
جاری کارگزاران	۹	۹۳,۸۱۹,۵۴۴	.
پرداختنی به ارکان صندوق	۱۲	۹۶,۳۵۲,۵۳۶,۸۳۹	۱۸,۸۸۳,۰۹۷,۹۲۴
پرداختنی به سرمایه گذاران	۱۳	۳۳۵,۴۰۱,۰۰۳,۶۲۰	۱۶۴,۲۱۷,۲۴۹,۵۸۸
سایر حساب‌های پرداختنی و ذخایر	۱۴	۳۷۴,۷۸۹,۹۰۰,۷۶۱	۴۵۷,۱۸۹,۲۵۵,۷۵۷
جمع بدهی‌ها		۸۰۶,۳۲۷,۲۶۰,۷۶۴	۶۴۰,۲۸۹,۶۰۳,۲۶۹
خالص دارایی‌ها	۱۵	۱۸,۳۵۸,۸۲۷,۷۹۹,۳۴۷	۴,۳۱۷,۳۶۷,۸۸۰,۰۱۴
خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه گذاری - ریال		۱۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰

یادداشت‌های توضیحی همراه، بخش جدایی ناپذیر صورت‌های مالی می‌باشد.



شرکت تامین سرمایه کاردان ش.ت ۴۴۸۲۷۱



صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت نگین سامان

گزارش مالی میان دوره‌ای

صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها

برای دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰

درآمدها:	یادداشت	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰
		ریال	ریال	ریال
سود(زیان) فروش اوراق بهادار	۱۶	(۵,۶۱۴,۶۰۴,۹۲۳)	۴۴۳,۹۸۷,۸۵۵,۰۲۴	۴۶۲,۲۲۰,۸۸۵,۱۷۸
سود تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۱۷	۴۳۹,۲۱۱,۲۲۷,۰۰۶	۴۴,۸۱۶,۷۱۳,۹۰۹	۷۱,۱۲۸,۹۵۶,۴۸۶
سود سهام	۱۸	۲,۸۹۰,۳۳۶,۰۸۵	۴,۱۲۲,۹۳۲,۴۶۹	۵,۹۹۶,۵۸۸,۴۷۴
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۱۹	۱,۴۵۹,۰۷۲,۷۴۷,۲۵۰	۵۲۸,۵۱۵,۱۸۹,۶۶۹	۷۳۲,۶۹۹,۰۴۷,۰۱۱
سایر درآمدها	۲۰	۱۴۸,۹۳۵,۶۸۶	۱,۵۸۰,۶۵۶,۴۳۲	۲,۲۲۵,۲۳۱,۹۰۳
جمع درآمدها		۱,۸۹۵,۷۰۸,۶۴۱,۱۰۴	۱,۰۲۳,۰۲۳,۳۴۷,۵۰۳	۱,۲۷۴,۳۷۰,۷۰۹,۰۵۲

هزینه ها:

هزینه کارمزد ارکان	۲۱	(۱۰۶,۸۷۶,۵۲۷,۰۶۸)	(۳۰,۶۸۹,۵۴۰,۶۴۹)	(۴۱,۸۴۲,۰۵۹,۱۷۹)
سایر هزینه ها	۲۲	(۲,۹۶۳,۰۴۲,۷۶۴)	(۴,۴۰۲,۹۷۶,۱۷۰)	(۴,۶۶۵,۷۴۴,۳۸۳)
جمع هزینه ها		(۱۰۹,۸۳۹,۵۶۹,۸۳۲)	(۳۵,۰۹۲,۵۱۶,۸۱۹)	(۴۶,۵۰۷,۸۰۳,۵۶۲)
سود خالص		۱,۷۸۵,۸۶۹,۰۷۱,۲۷۲	۹۸۷,۹۳۰,۸۳۰,۶۸۴	۱,۲۲۷,۸۶۲,۹۰۵,۴۹۰
بازده میانگین سرمایه گذاری (۱)		۱۵/۹۵٪	۲۳/۵۱٪	۲۸/۲۳٪
بازده سرمایه گذاری در پایان دوره (۲)		۹/۷۵٪	۲۰/۴۳٪	۲۸/۴۴٪

صورت گردش خالص دارایی‌ها

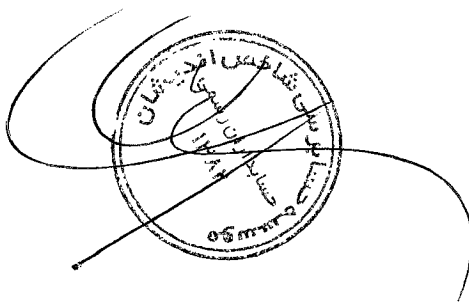
یادداشت	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰
	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	تعداد واحدهای سرمایه گذاری
	ریال	ریال	ریال
خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه گذاری) اول دوره	۴۳۱,۷۵۵,۶۹۲	۴۳۱,۷۵۵,۶۹۲	۴۳۱,۷۵۵,۶۹۲
واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی دوره	۱,۴۵۷,۰۰۱,۷۶۹	۱,۴۵۷,۰۰۱,۷۶۹	۱,۴۵۷,۰۰۱,۷۶۹
واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره	(۵۲,۹۶۰,۸۴۳)	(۵۲,۹۶۰,۸۴۳)	(۵۲,۹۶۰,۸۴۳)
سود خالص	-	-	-
سود پرداختی صندوق به سرمایه گذاران	-	-	-
تعدیلات	-	-	-
خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه گذاری) در پایان دوره	۱,۸۳۵,۷۹۶,۶۱۸	۱,۸۳۵,۷۹۶,۶۱۸	۱,۸۳۵,۷۹۶,۶۱۸

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 $\pm$ سود (زیان) خالص خالص دارایی های پایان سال



شرکت تامین سرمایه کاردان ش.ت ۴۴۸۲۷۱



صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت نگین سامان
گزارش مالی میان دوره‌ای
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
برای دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰

۲-۱- مدیر صندوق

شرکت تامین سرمایه کاردان است که در ۱۳۹۷/۱۱/۱۴ با شماره ثبت ۴۴۸۲۷۱ نزد مرجع ثبت شرکت‌های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی مدیر عبارت است از تهران، خیابان نلسون ماندلا، کوچه کاج‌آبادی-پلاک ۱۱۴ -طبقه سوم می‌باشد.

۲-۲- متولی صندوق

مؤسسه حسابرسی شاخص اندیشان است که در تاریخ ۱۳۹۵/۱۱/۲۴ تاسیس و به شماره ثبت ۱۵۵۶۶ و شناسه ملی ۱۰۱۰۰۵۷۳۳۲۳ نزد مرجع ثبت شرکت‌های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی مدیر عبارت است از تهران، خیابان نفت شمالی، نبش خیابان ۹، پلاک ۱۴۴ طبقه ۶ واحد ۲۲.

۲-۳- حسابرس صندوق

مؤسسه حسابرسی بیات رایان است که در تاریخ ۱۳۹۸/۰۲/۱۰ 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.

۲-۴- بازارگردان

شرکت تامین سرمایه کاردان است که در ۱۳۹۷/۱۱/۱۴ با شماره ثبت ۴۴۸۲۷۱ نزد مرجع ثبت شرکت‌های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی بازار گردان عبارت است از تهران، خیابان نلسون ماندلا، کوچه کاج‌آبادی-پلاک ۱۱۴ -طبقه سوم می‌باشد.

۳- مبنای تهیه صورت‌های مالی

صورت‌های مالی صندوق اساساً بر مبنای ارزش‌های جاری در پایان سال مالی تهیه شده است.

صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت نگین سامان

گزارش مالی میان دوره‌ای

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

برای دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰

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 از سوی صندوق از سازمان بورس و اوراق بهادار مورخ ۱۳۹۹/۱۰/۰۹ به شماره ۱۲۲/۷۶۴۰۱ در خصوص مجمع مورخ ۱۳۹۹/۰۸/۰۷ به صورت نامحدود و سال مالی صندوق از ابتدای دی ماه هر سال تا پایان آذر ماه سال بعد می‌باشد. مرکز صندوق در تهران، خیابان نلسون ماندلا، کوچه 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

صندوق از ارکان زیر تشکیل شده است

مجمع صندوق: از اجتماع دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز تشکیل می‌شود. دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز به ازای هر واحد سرمایه‌گذاری ممتاز از یک حق رای در مجمع برخوردارند. در تاریخ صورت خالص دارایی‌ها دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتازی که دارای حق رای بوده اند شامل اشخاص زیر است:

ردیف	نام دارندگان واحدهای ممتاز	تعداد	درصد
۱	بانک سامان	۴,۹۰۰,۰۰۰	۹۸٪
۲	تامین سرمایه‌کاران	۱۰۰,۰۰۰	۲٪
جمع		۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰٪

صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت نگین سامان
گزارش مالی میان دوره‌ای
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
برای دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰

۴- خلاصه اهم رویه‌های حسابداری

۴-۱- سرمایه‌گذاری ها 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 ۳۰/۱۱/۱۳۸۶ هیأت مدیره سازمان بورس و اوراق بهادار اندازه‌گیری می‌شود.

سرمایه‌گذاری در شرکت‌های بورسی/فراپورسی 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 و گواهی سپرده بانکی غیربورسی:

خالص ارزش فروش اوراق مشارکت در هر روز با کسر کارمزد فروش از قیمت بازار آنها محاسبه می‌گردد.

۴-۱-۳- سرمایه‌گذاری در اوراق مشارکت بورسی:

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 سرمایه‌گذاری ها

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 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 و گواهی 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 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

گزارش مالی میان دوره‌ای

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

برای دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰

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:

عنوان هزینه	شرح نحوه محاسبه هزینه
هزینه‌های تأسیس	معادل ۰.۵ درصد از وجوه جذب‌شده در پذیره‌نویسی اولیه حداکثر تا سقف مبلغ ۱,۰۰۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبت به تصویب مجمع صندوق *
کارمزد مدیر	سالانه ۲ درصد از متوسط روزانه ارزش سهام و حق تقدم سهام تحت تملک صندوق به‌علاوه ۳ در هزار از ارزش روزانه اوراق بهادار با درآمد ثابت تحت تملک صندوق موضوع بند ۱-۲-۲ امیدنامه و ۲ درصد از سود حاصل از سرمایه‌گذاری در گواهی سپرده بانکی و سپرده بانکی و تا میزان نصاب مجاز سرمایه‌گذاری در آن‌ها به‌علاوه ۱۰ درصد از درآمد حاصل از تعهد پذیره‌نویسی یا تعهد خرید اوراق بهادار؛
کارمزد متولی	سالانه ۲ در هزار از متوسط ارزش خالص دارایی‌های صندوق که سالانه حداقل ۲۰۰ میلیون ریال و حداکثر ۵۰۰ میلیون ریال خواهد بود؛
کارمزد بازارگردان	سالانه یک درصد از متوسط ارزش روزانه خالص دارایی‌های صندوق؛
کارمزد حسابرس	سالانه مبلغ ۳۰۰ میلیون ریال به ازای هر سال مالی .
هزینه برگزاری مجامع صندوق	حداکثر تا مبلغ ۵۰ میلیون ریال برای برگزاری مجامع در طول یک سال مالی با ارائه مدارک مثبت به تصویب مجمع صندوق؛
مخارج تصفیه صندوق	معادل ۳ در هزار ارزش خالص دارایی‌های صندوق در آغاز دوره اولیه تصفیه می‌باشد. **
حق پذیرش و عضویت در کانون‌ها	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
هزینه دسترسی به نرم افزار، تارنما و خدمات پشتیبانی آنها	هزینه دسترسی به نرم افزار صندوق، نصب و راه اندازی تارنمای آن و هزینه‌های پشتیبانی آن‌ها سالانه تا سقف ۱.۵۰۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبت و با تصویب مجمع صندوق ****

کارمزد مدیر، متولی و بازارگردان روزانه بر اساس ارزش اوراق بهادار یا ارزش خالص دارایی‌های روز کاری قبل بر اساس قیمت‌های پایانی و سود علی الحساب دریافتی سپرده‌های بانکی در روز قبل محاسبه می‌شود. اشخاص یادشده کارمزدی بابت روز اول فعالیت صندوق دریافت نمی‌کنند

*** به منظور توزیع کارمزد تصفیه بین تمام سرمایه‌گذاران در طول عمر صندوق روزانه برابر $(\pi \times 0.03365)$ ضرب در خالص ارزش دارایی‌های صندوق در پایان روز قبل، در حساب‌ها ذخیره می‌شود. π برابر است با ۵۳ یا طول عمر صندوق به سال هر کدام کمتر باشد. هر زمان ذخیره صندوق به 0.3 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 ثبت‌شده کفایت نکند، امر ذخیره‌سازی به شرح یاد شده ادامه می‌یابد.

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

**** هزینه‌های دسترسی به نرم‌افزار، تارنما و خدمات پشتیبانی پس از تصویب مجمع از محل دارایی‌های صندوق قابل پرداخت است و توسط مدیر در حساب‌های صندوق ثبت‌شده و به طور روزانه مستهلک یا ذخیره می‌شود.

صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت نگین سامان
گزارش مالی میان دوره‌ای
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
برای دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰

۴-۴- بدهی به ارکان صندوق

با توجه به تبصره ۳ ماده ۵۴ اساسنامه، کارمزد مدیر، متولی، ضامن نقد شوندگی هر سه ماه یک بار تا سقف ۹۰ درصد قابل پرداخت است. باقی مانده کارمزد ارکان به عنوان تعهد صندوق به ارکان در حساب‌ها منعکس می‌شود.

۴-۵- مخارج تامین مالی

سود و کارمزد تسهیلات دریافتی از بانک‌ها، موسسات مالی اعتباری و خرید اقساطی سهام مخارج تامین 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 طبق ماده ۱۴ 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 نگین سامان

گزارش مالی میان دوره‌ای

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

برای دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰

د- سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم سهام

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

صنعت	۱۳۹۹/۰۹/۳۰				۱۴۰۰/۰۶/۳۱			
	درصد به کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	درصد	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	درصد به کل دارایی‌ها	صنعت
صندوق سرمایه‌گذاری قابل معامله حمل و نقل، ابرارداری و ارتباطات رایانه و فعالیت‌های وابسته به آن مواد و محصولات دارویی شرکت‌های چند رشته‌ای صنعتی عرضه برق، گاز، بخار و آب گرم فلزات اساسی سرمایه‌گذاری‌ها ماشین‌آلات و تجهیزات بانکها و موسسات اعتباری محصولات شیمیایی فعالیت‌های کمکی به نهادهای مالی واسط محصولات غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر	درصد	ریال	ریال	درصد	ریال	ریال	درصد	
	۰/۰٪	*	*	۰/۴۹٪	۹۳,۹۱۳,۷۱۸,۴۶۳	۹۹,۳۹۲,۷۶۳,۷۱۹	۰/۴۹٪	صندوق سرمایه‌گذاری قابل معامله
	۰/۰٪	*	*	۰/۰۵٪	۹,۸۷۹,۰۰۳,۵۲۴	۷,۱۳۹,۶۸۱,۳۶۷	۰/۰۵٪	حمل و نقل، ابرارداری و ارتباطات
	۰/۰٪	*	*	۰/۰۳٪	۶,۱۹۰,۴۸۹,۵۹۲	۴,۹۷۰,۱۴۳,۳۱۴	۰/۰۳٪	رایانه و فعالیت‌های وابسته به آن
	۰/۳۶٪	۱۷,۸۴۴,۹۱۱,۵۵۰	۱۹,۵۶۴,۶۵۰,۴۹۸	۰/۰۷٪	۱۳,۵۷۲,۴۸۰,۱۴۷	۱۲,۷۹۸,۸۳۶,۲۸۵	۰/۰۷٪	مواد و محصولات دارویی
	۰/۷۳٪	۳۶,۳۳۹,۴۸۵,۸۵۰	۴۰,۵۳۶,۸۸۳,۹۲۴	۲/۱۶٪	۴۱۳,۱۶۹,۸۴۱,۶۴۴	۴۱۵,۵۸۸,۶۸۵,۸۴۶	۲/۱۶٪	شرکت‌های چند رشته‌ای صنعتی
	۰/۲۱٪	۱۰,۵۱۳,۵۲۶,۰۷۲	۱۰,۳۸۱,۶۲۵,۱۷۱	۰/۲۴٪	۴۵,۸۶۳,۹۶۱,۶۷۴	۴۲,۹۶۴,۱۱۱,۵۲۸	۰/۲۴٪	عرضه برق، گاز، بخار و آب گرم
	۲/۵۵٪	۱۷۵,۷۸۸,۴۵۵,۲۳۰	۱۰۱,۵۱۹,۵۹۷,۸۸۹	۰/٪	*	*	۰/٪	فلزات اساسی
	۰/۰۱٪	۳۳۲,۵۷۴,۹۲۷	۲۷۵,۰۸۳,۴۴۷	۰/٪	*	*	۰/٪	سرمایه‌گذاری‌ها
	۰/۴۷٪	۲۳,۵۰۸,۸۱۹,۹۸۸	۲۳,۰۲۸,۲۳۴,۵۰۹	۰/٪	*	*	۰/٪	ماشین‌آلات و تجهیزات
محصولات شیمیایی	۰/۹۸٪	۴۸,۶۰۹,۰۴۵,۰۰۰	۶۱,۸۳۱,۴۷۷,۴۶۳	۰/٪	-	-	۰/٪	بانکها و موسسات اعتباری
	۲/۵۵٪	۱۲۶,۴۸۳,۸۵۴,۵۲۸	۱۴۰,۴۰۸,۷۶۵,۵۵۶	۰/٪	-	-	۰/٪	محصولات شیمیایی
	۰/۳۱٪	۱۵,۳۸۶,۸۹۹,۹۵۰	۱۶,۹۱۳,۳۵۵,۸۳۱	۰/٪	-	-	۰/٪	فعالیت‌های کمکی به نهادهای مالی واسط
	۰/۲۰٪	۹,۹۱۸,۶۳۰,۹۰۰	۱۰,۷۹۹,۳۹۷,۱۶۳	۲/۰۴٪	۵۸۳,۵۸۹,۴۹۵,۰۴۴	۵۸۳,۷۵۴,۲۳۲,۰۵۹	۲/۰۴٪	محصولات غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر
	۸/۰۷٪	۴۶۴,۷۲۵,۴۸۳,۹۹۵	۴۲۵,۲۶۸,۰۷۱,۴۵۱					

صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت نگین سامان
گزارش مالی میان دوره‌ای
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
برای دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰

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

$$1400.5/31$$

درصد	ریال	درصد	ریال	درصد	ریال	درصد	ریال
۰/۳٪	۱,۵۷۸,۴۱۰,۰۹۸	۰/۱٪	۱,۵۷۹,۸۸۴,۱۷۰	۹۸,۱۵۷,۵۴۵	۱,۳۹۹,۷۲۶,۶۲۵	۱/۸٪	۱۴۰/۱/۸۱۸
۷/۸۰٪	۱۴۴,۰۱۰,۰۳۶,۲۷۵	۰/۸۹٪	۱۷۰,۳۸۹,۴۴۶,۷۰۰	-	۱۷۰,۳۸۹,۴۴۶,۷۰۰	٪	۱۴۰/۲/۸۱۰۶
۲/۰۳٪	۱۰۰,۷۳۷,۴۷۰,۴۱۲	۰/۳۱٪	۴۱۰,۷۰۰,۰۳۴,۷۰۶	-	۴۱۰,۷۰۰,۰۳۴,۷۰۶	٪	۱۴۰/۲/۹۰۰۶
٪	-	۷/۹۰٪	۵۵۵,۹۵۵,۲۷۲,۵۹۴	۵,۹۶۸,۹۷۵,۶۸۱	۵,۴۹۹,۸۸۶,۳۹۶,۹۱۲	۱/۶٪	۱۴۰/۱/۶۱۰۵
۷/۲۶٪	۳۶۰,۰۰۱,۸۳۱,۳۷۸	۱/۸۰٪	۳۳۵,۵۷۸,۳۰۰,۱۱۰	۷,۹۵۶,۸۸۱,۰۰۶	۳۳۷,۶۶۱,۴۱۹,۰۰۴	۱/۹٪	۱۴۰/۱/۱۱۱۳
٪	-	۲/۸۸٪	۵۷۰,۷۹۱,۴۵۵,۹۵۴	-	۵۷۰,۷۹۱,۴۵۵,۹۵۴	٪	۱۴۰/۱/۰۰۳۲
٪	-	۰/۱۴٪	۲۶,۹۶۹,۹۷۵,۰۴۳	-	۲۶,۹۶۹,۹۷۵,۰۴۳	٪	۱۴۰/۲/۰۲۱۰۶
٪	-	۰/۱۲٪	۲۳۰,۶۶۳,۳۹۹,۱۸۲	-	۲۳۰,۶۶۳,۳۹۹,۱۸۲	٪	۱۴۰/۲/۰۷۰۰۴
٪	-	۰/۵۰٪	۹۶,۶۱۸,۴۸۸,۷۲۴	-	۹۶,۶۱۸,۴۸۸,۷۲۴	٪	۱۴۰/۱/۰۰۱۱۹
۰/۰۰٪	-	۰/۰۰٪	۱۰۴,۱۳۸,۱۵۷	۶۶۶,۹۱۹	۱۰۳,۴۹۱,۳۳۸	۱/۸۵٪	۱۴۰/۲/۰۲۱۱۷
۰/۳۳٪	۱۶,۵۴۴,۴۸۰,۴۸۹	۰/۰۰٪	-	-	-	٪	۱۴۰/۱/۰۰۲۱۱۹
۰/۵۹٪	۳۹,۳۳۲,۳۷۱,۶۵۹	۰/۰۰٪	-	-	-	٪	۱۴۰/۱/۰۰۵۱۱۳
٪	-	۱۰/۹۳٪	۲۰,۹۴۶,۸۳۳,۸۸۴,۱۰۹	۹۴,۶۸۴,۸۸۴,۱۰۹	۱,۹۹۹,۹۹۹,۰۰۰,۰۰۰	۱/۸٪	۱۴۰/۱/۰۰۴۱۱۵
٪	-	۱۰/۹۳٪	۲۰,۹۴۶,۳۳۷,۵۸۹,۰۷۸	۹۴,۶۳۷,۵۸۹,۰۷۸	۱,۹۹۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱/۸٪	۱۴۰/۱/۰۰۴۳۰
۱۳/۱۵٪	۶۵۳,۱۷۳,۵۸۸,۳۱۱	۳/۱۴٪	۶۰۳,۰۳۰,۳۵۸,۸۶۷,۸۶۶	۲۰۳,۳۴۷,۱۳۴,۴۸۸	۵۸۱۷,۰۰۱,۷۳۳,۴۵۸		

۰۱۰۸ - منتفیت دولت ه شی خاص کارکن

۰۲۰۸ - اسناد خزانه ۳۰ بودجه ۹۸

۰۳۰۹ - اسناد خزانه ۳۱ بودجه ۹۸

اسناد خزانه رایان سامیا ۱۳۸۴هـ/۶

۱۴۰۰۱۱۱۳ اقواق مشارکت فزیروسی منتفیت صبا اورد کارکن

منتفیت موزی برق نیروی برق خوزی

اسناد خزانه ۹۹ بودجه ۹۹

اسناد خزانه ۹۹ بودجه ۹۹

اسناد خزانه ۹۹ بودجه ۹۹

اسناد خزانه ۹۹ بودجه ۹۹

اسناد خزانه ۹۹ بودجه ۹۹

اسناد خزانه ۹۹ بودجه ۹۹

اسناد خزانه ۹۹ بودجه ۹۹

اسناد خزانه ۹۹ بودجه ۹۹

اسناد خزانه ۹۹ بودجه ۹۹

اسناد خزانه ۹۸ بودجه ۹۸

اسناد خزانه ۹۸ بودجه ۹۸

اسناد خزانه ۹۸ بودجه ۹۸

اسناد خزانه ۹۸ بودجه ۹۸

اسناد خزانه ۹۸ بودجه ۹۸

اسناد خزانه ۹۸ بودجه ۹۸

اسناد خزانه ۹۸ بودجه ۹۸

اسناد خزانه ۹۸ بودجه ۹۸

اسناد خزانه ۹۸ بودجه ۹۸

اسناد خزانه ۹۸ بودجه ۹۸

اسناد خزانه ۹۸ بودجه ۹۸

اسناد خزانه ۹۸ بودجه ۹۸

اسناد خزانه ۹۸ بودجه ۹۸

اسناد خزانه ۹۸ بودجه ۹۸

اسناد خزانه ۹۸ بودجه ۹۸

اسناد خزانه ۹۸ بودجه ۹۸

اسناد خزانه ۹۸ بودجه ۹۸

اسناد خزانه ۹۸ بودجه ۹۸

اسناد خزانه ۹۸ بودجه ۹۸

اسناد خزانه ۹۸ بودجه ۹۸

اسناد خزانه ۹۸ بودجه ۹۸

اسناد خزانه ۹۸ بودجه ۹۸

اسناد خزانه ۹۸ بودجه ۹۸

اسناد خزانه ۹۸ بودجه ۹۸

اسناد خزانه ۹۸ بودجه ۹۸

اسناد خزانه ۹۸ بودجه ۹۸

اسناد خزانه ۹۸ بودجه ۹۸

اسناد خزانه ۹۸ بودجه ۹۸

اسناد خزانه ۹۸ بودجه ۹۸

اسناد خزانه ۹۸ بودجه ۹۸

اسناد خزانه ۹۸ بودجه ۹۸

اسناد خزانه ۹۸ بودجه ۹۸

اسناد خزانه ۹۸ بودجه ۹۸

اسناد خزانه ۹۸ بودجه ۹۸

اسناد خزانه ۹۸ بودجه ۹۸

اسناد خزانه ۹۸ بودجه ۹۸

اسناد خزانه ۹۸ بودجه ۹۸

اسناد خزانه ۹۸ بودجه ۹۸

اسناد خزانه ۹۸ بودجه ۹۸

اسناد خزانه ۹۸ بودجه ۹۸

اسناد خزانه ۹۸ بودجه ۹۸

اسناد خزانه ۹۸ بودجه ۹۸

اسناد خزانه ۹۸ بودجه ۹۸

اسناد خزانه ۹۸ بودجه ۹۸

اسناد خزانه ۹۸ بودجه ۹۸

اسناد خزانه ۹۸ بودجه ۹۸

اسناد خزانه ۹۸ بودجه ۹۸

اسناد خزانه ۹۸ بودجه ۹۸

اسناد خزانه ۹۸ بودجه ۹۸

اسناد خزانه ۹۸ بودجه ۹۸

اسناد خزانه ۹۸ بودجه ۹۸

اسناد خزانه ۹۸ بودجه ۹۸

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

۱۳۹۹/۰۹/۳۰		۱۴۰۰/۰۶/۳۱	
درصد از کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی ها	خالص ارزش فروش
			سود متعلقه
۲/۹٪	۱۴۸,۳۴۵,۷۸۱,۳۷۷	-۰/۸٪	۱۵۷,۹۹۰,۹۴۵,۳۳۴
۲/۹٪	۱۴۸,۳۴۵,۷۸۱,۳۷۷	-۰/۸٪	۱۵۷,۹۹۰,۹۴۵,۳۳۴
			بهای تمام شده
			نرخ سود
			تاریخ سررسید
			۱۸٪
			۱۴۰۳/۰۲/۰۷
			۴,۰۳۳,۸۴۶,۹۲۸
			۱۵۳,۹۶۷,۰۸۸,۴۰۶
			۴,۰۳۳,۸۴۶,۹۲۸
			۱۵۳,۹۶۷,۰۸۸,۴۰۶

اجاره دومینو ۱۳۹۰-۱۳۹۹

صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت نکین سامان
گزارش مالی میان دوره‌ای
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
برای دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰

۷-۳- اقواق مراجعه به تفکیک ناشر به شرح زیر است:

۱۳۹۹/۰۹/۳۰				۱۴۰۰/۰۶/۳۱			
درصد از کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	سود متعلقه	بهای تمام شده	نرخ سود	تاریخ سررسید
۲۰/۷۴٪	۱,۰۲۸,۱۹۲,۳۰۲,۳۳۰	۸/۵۳٪	۱,۶۳۵,۰۷۷,۷۲۹,۱۸۳	۳۸,۴۶۷,۱۶۷,۳۰۸	۱,۵۹۶,۶۱۰,۵۶۱,۸۷۵	۱۷٪	۱۴۰۲/۰۵/۰۷
۰٪	-	۷/۰۲٪	۱,۳۴۶,۰۰۳,۸۵۶,۴۰۹	۴۶,۲۳۹,۴۸۱,۴۰۹	۱,۴۹۹,۷۶۴,۳۷۵,۰۰۰	۱۵٪	۱۴۰۱/۰۴/۰۳
۰٪	-	۷/۰۲٪	۱,۳۴۶,۰۰۳,۸۵۶,۴۰۹	۴۶,۲۳۹,۴۸۱,۴۰۹	۱,۴۹۹,۷۶۴,۳۷۵,۰۰۰	۱۵٪	۱۴۰۱/۰۳/۰۳
۰٪	-	-۰/۰۱٪	۹۸۶,۱۶۹,۱۵۱	۲,۳۳۷,۶۰۱	۹۸۳,۸۳۱,۶۵۰	۱۵٪	۱۴۰۰/۰۱/۰۴۵
۲/۰۱٪	۹۹,۶۳۱,۵۸۶,۰۱۵	-۰/۰۲٪	۳,۸۹۱,۵۸۰,۸۱۷	۴۶,۴۷۷,۸۶۹	۳,۸۴۵,۱۰۲,۹۴۸	۱۸٪	۱۴۰۲/۰۴/۰۶
۱۲/۸۵٪	۶۹۱,۶۲۸,۸۴۸,۸۶۱	-۱۵/۶٪	۱,۰۷۲,۸۰۸,۳۲,۴۵۹	۶,۱۹۹,۱۶۴,۹۵۹	۱۰,۱۱۱,۶۵۷,۵۰۰	۱۷٪	۱۴۰۰/۰۴/۰۳۰
۳۶/۷۰٪	۱,۸۱۹,۴۵۲,۶۳۷,۲۰۶	-۰/۰۰٪	*	*	-	۰٪	
		۳۲/۱۶٪	۴,۳۴۹,۳۳۴,۰۱۴,۵۲۸	۱۳۷,۱۹۴,۱۳۰,۵۵۵	۴,۳۰۲,۱۴۹,۸۳۹,۹۷۳		

۷-۳- اقواق با درآمد ثابتی که در تاریخ ترازنامه تعدیل شده به شرح زیر است:

نام اقواق	تعداد	ارزش قابلو	درصد تعدیل	قیمت تعدیل شده	خالص ارزش فروش تعدیل شده
ناره دومینو ۱۴۰۲-۲۰۲۰	۱۳۳,۹۹۵	۹۵۷,۱۶۰	۴/۰۰٪	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۵۳,۹۶۷,۰۸۸,۴۰۶
ایجعه علم دولت ۳-شخ ۰۱-۴	۱,۳۰۰,۰۰۰	۹۶۰,۰۰۰	۴/۰۰٪	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۳۹۹,۷۶۴,۳۷۵,۰۰۰
ایجعه علم دولت ۴-شخ ۰۲-۵	۱,۵۹۶,۹۰۰	۹۳۴,۶۰۰	۸۰۰٪	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۳۹۹,۷۶۴,۳۷۵,۰۰۰

صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت نگین سامان
گزارش مالی میان دوره‌ای
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
برای دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰

۸- حسابهای دریافتی

۱۳۹۹/۰۹/۳۰	۱۴۰۰/۰۶/۳۱		
تنزیل شده	تنزیل نشده	ذخیره تنزیل	تنزیل نشده
ریال	ریال	ریال	ریال
۶,۸۰۰,۹۹۸,۳۷۱	۶۵,۰۵۹,۶۶۹,۲۲۸	(۳۷۳,۷۴۹,۸۶۱)	۶۵,۳۳۳,۴۱۹,۰۸۹
۵,۹۶۰,۱۴۲,۶۷۴	۱,۷۹۶,۴۵۰,۰۸۵	(۹۵,۲۲۱,۷۷۰)	۱,۸۹۱,۶۷۱,۸۵۵
۱۲,۷۶۱,۱۴۱,۰۴۵	۶۶,۸۵۶,۱۱۹,۳۱۳	(۳۶۸,۹۷۱,۶۳۱)	۶۷,۲۲۵,۰۹۰,۹۴۴

سود سپرده بانکی دریافتی
سود سهام دریافتی
جمع

۹- جاری کارگزاران

جاری کارگزاران به تفکیک هر کارگزار به شرح زیر است:

نام شرکت کارگزاری	ماتده ابتدای دوره	گردش بدهکار	گردش بستانکار	ماتده پایان دوره
بانک تجارت	۴۱,۷۱۶,۳۸۸	۶,۰۶۹,۸۰۸,۰۳۸,۵۶۹	(۶,۰۶۹,۹۴۴,۰۵۰,۷۰۵)	(۹۴,۲۹۵,۷۴۸)
بانک سامان	۱۸,۶۲۸,۵۶۳	۴۰۹,۵۱۵,۲۱۲,۸۵۴	(۴۰۹,۵۳۳,۳۶۵,۲۱۳)	۴۷۶,۲۰۴
	۶۰,۳۴۴,۹۵۱	۶,۴۷۹,۳۲۳,۲۵۱,۴۲۳	(۶,۴۷۹,۴۷۷,۴۱۵,۹۱۸)	(۹۳,۸۱۹,۵۴۴)

۱۰- سایر دارایی‌ها

سایر دارایی‌ها شامل آن بخش از مخارج تأسیس صندوق و برگزاری مجامع می‌باشد که تا تاریخ صورت خاص دارایی‌ها مستهلک نشده و به عنوان دارایی به سال‌های آتی منتقل می‌شود. براساس ماده ۳۷ اساسنامه مخارج تأسیس 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.

ماتده در ابتدای سال	مخارج اضافه شده طی سال	استهلاک سال مالی	ماتده در پایان سال مالی
ریال	ریال	ریال	ریال
(۱۷۸,۶۰۰)	۸,۶۷۸,۶۰۰	(۴,۵۱۵,۵۴۰)	۳,۹۸۴,۴۶۰
۲۴,۱۴۱,۸۲۳	۸۴,۰۰۰,۰۰۰	(۶۷,۹۴۲,۸۳۶)	۴۰,۱۹۸,۹۸۷
۸۳,۵۱۶,۷۶۹	۱,۶۳۵,۰۰۰,۰۰۰	(۸۲۷,۴۲۸,۹۹۲)	۸۹۱,۰۸۷,۷۷۷
۶۷,۴۰۰,۱۴۶	۵۲۵,۰۰۰,۰۰۰	(۳۴۷,۰۹۶,۷۹۲)	۲۶۵,۳۰۳,۳۵۴
-	۱۲۳,۸۹۲,۵۰۰	(۹۴,۴۶۷,۷۳۸)	۲۹,۴۲۴,۷۶۲
-	۱,۳۶۲,۵۰۰,۰۰۰	(۷۲۶,۹۶۲,۲۰۸)	۶۳۵,۵۳۷,۷۹۲
۱۷۴,۸۸۰,۱۳۸	۳,۷۵۹,۰۷۱,۱۰۰	(۲,۰۶۸,۴۱۴,۱۰۶)	۱,۸۶۵,۵۳۷,۱۳۲

۱۱- موجودی نقد

موجودی نقد صندوق در تاریخ ترازنامه به شرح زیر است:

۱۳۹۹/۰۹/۳۰	۱۴۰۰/۰۶/۳۱
ریال	ریال
۱,۰۰۱,۰۰۰,۰۰۰	-
۱۸,۴۹۳,۲۵۰	۲۸۰,۵۳,۲۵۰
۱,۷۶۲,۸۵۶,۷۱۲	۷۶,۸۰۲,۰۳۱
۱۱,۰۲۹,۹۰۹,۷۷۲	۳۳۶,۷۰۰,۶۲۶,۸۸۵
۱۰,۹۴۲,۹۰۹,۴۳۷	۱۰,۷۶,۲۰۷
۹۹۰,۰۰۰	۱۰,۱۹,۲۲۸
۱۰,۰۹۵,۹۶۷,۱۸۹	۵,۶۷۶,۰۹۲,۶۶۹
۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۶۹,۸۵۰
-	۱۰,۶۵۵,۱۸۴,۰۲۷
-	۱,۱۷۷,۰۵۹
-	۱,۳۹۶,۰۳۲
	۸۸۰,۴۵,۷۰۰
۳۴,۸۵۳,۱۴۶,۴۶۰	۳۵۳,۲۲۹,۵۴۲,۹۳۸

حساب جاری ۱-۱۳۴۷۰۰۰۰-۴۰-۸۲۶ بانک سامان
حساب جاری ۰۱۱۱۳۴۳۰۱۸۰۰۸ بانک ملی
بانک سامان ۱-۱۳۴۷۰۰۰۰-۸۱-۸۲۶
بانک تجارت ۲۷۹۹۲۸۴۷۴
بانک سامان ۱-۱۳۴۷۰۰۰۰-۸۱-۸۲۹
بانک ملی ۰۲۲۶۰۵۷۹۴۰۰۰
۱-۷۳۲۱۷۶-۹۹۶۷-۱۳۰ بانک گردشگری
بانک رفاه ۲۸۷۱۵۵۰۶۷
موسسه اعتباری ملل شعبه شیراز جنوبی -
۰۷۰-۵۱۵۱۰۲۷۷۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰
بانک اقتصاد نوین شعبه مرزداران -۲۰۵-۸۵۰-۶۶۸۱۶۵۰
بانک پاسارگاد شعبه ارمغان -۲۷۹-۸۱۰۰-۱۴۶۸۱۸۷۶-۱
بانک تجارت شعبه مطهری-مهرداد شماره حساب ۲۷۹۹۱۵۱۲۷

صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت نگین سامان
گزارش مالی میان دوره‌ای
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
برای دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰

۱۲- پرداختنی به ارکان صندوق

پرداختنی به ارکان صندوق در تاریخ صورت خالص دارایی ها به شرح زیر است:

یادداشت	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۱۳۹۹/۰۹/۳۰
مدیر صندوق - ذخیره کارمزد مدیر سابق - شرکت کارگزاری بانک سامان	ریال	ریال
مدیر صندوق - ذخیره کارمزد مدیر فعلی - تامین سرمایه کاردان	۴,۶۴۵,۷۰۶,۶۹۷	۴,۶۴۵,۷۰۶,۶۹۷
ضامن نقد شوندگی - ذخیره کارمزد ضامن - بانک سامان	۲۶,۷۲۲,۹۸۳,۲۷۳	۷,۵۶۸,۷۲۱,۲۵۴
ذخیره کارمزد متولی - موسسه حسابرسی شاخص اندیشان	۱۰۸,۴۵۱,۷۳۰	۶,۵۵۰,۳۰۱,۴۱۳
ذخیره حق الزحمه حسابرس - موسسه حسابرسی بیات رایان	۲۷۴,۳۸۳,۵۶۲	۱۹,۹۹۹,۹۹۹
بازارگردان تامین سرمایه کاردان	۲۳۷,۰۰۹,۳۱۸	۹۸,۳۶۸,۵۶۱
	۶۴,۳۶۴,۰۰۲,۲۵۹	-
۱۲-۱	۹۶,۳۵۲,۵۳۶,۸۳۹	۱۸,۸۸۳,۰۹۷,۹۲۴

۱۲-۱- با توجه به اینکه صندوق، در دوره مالی قبل از نوع مبتنی بر صدور و ابطال بوده است، بازارگردان نداشته است.

۱۳- بدهی به سرمایه گذاران

بدهی به سرمایه گذاران متشکل از اقلام زیر است:

	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۱۳۹۹/۰۹/۳۰
سرمایه گذاران - واریز وجه بابت صدور	ریال	ریال
سود پرداختنی به سرمایه گذاران	۹,۵۷۶,۷۰۰,۰۰۰	۱۲۸,۰۰۰,۰۰۰
سرمایه گذاران - وجوه پرداختنی بابت واحدهای ابطال شده	۳۳۵,۸۲۴,۳۰۳,۶۲۰	۱۶۲,۹۵۱,۲۲۱,۶۸۹
	-	۱,۱۳۸,۰۲۷,۸۹۹
	۳۳۵,۴۰۱,۰۰۳,۶۲۰	۱۶۴,۲۱۷,۲۴۹,۵۸۸

۱۴- سایر حساب‌های پرداختنی و ذخایر

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

	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۱۳۹۹/۰۹/۳۰
ذخیره کارمزد تصفیه	ریال	ریال
واریزی بابت صدور از طرف سرمایه گذاران نامشخص	۸,۵۳۶,۸۶۵,۷۴۹	۸,۵۳۶,۸۶۵,۷۴۹
ذخیره تغییر ارزش سهام	۰	۵۰۰,۴۱۰,۷۰۵
ذخیره آبونمان نرم افزار	۳۶۵,۷۶۱,۲۳۴,۲۹۳	۴۴۷,۴۷۶,۰۹۱,۵۰۴
بدهی به مدیر بابت امور صندوق	۱۴۷,۸۳۱,۰۸۷	۱۳۵,۲۹۳,۱۶۷
	۳۴۳,۹۶۹,۶۲۲	۵۴۰,۵۹۴,۶۲۲
	۳۷۴,۷۸۹,۹۰۰,۷۶۱	۴۵۷,۱۸۹,۲۵۵,۷۵۷

۱۵- خالص دارایی‌ها

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

	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۱۳۹۹/۰۹/۳۰
واحدهای سرمایه گذاری عادی	تعداد	ریال
واحدهای سرمایه گذاری ممتاز	۱,۸۳۰,۸۳۶,۶۱۸	۴,۲۶۷,۳۷۰,۰۶۹,۲۱۵
	۵,۰۰۰,۰۰۰	۴۹,۹۹۷,۸۱۰,۷۹۹
	۱,۸۳۵,۷۹۶,۶۱۸	۴,۳۱۷,۳۶۷,۸۸۰,۰۱۴
	تعداد	ریال
	۱۸,۳۰۹,۲۲۵,۴۷۱,۴۰۳	۴۲۶,۷۵۵,۶۹۲
	۴۹,۶۰۲,۳۲۷,۹۴۴	۵,۰۰۰,۰۰۰
	۱۸,۳۵۸,۸۲۷,۷۹۹,۳۴۷	۴۳۱,۷۵۵,۶۹۲

صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت تکین سامان
گزارش مالی میان دوره‌های
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
برای دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰

سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۹/۳۰	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۹/۳۰	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۶/۳۱	یادداشت
(ریال)	(ریال)	(ریال)	
۴۶۰,۱۴۳,۱۱۳,۳۷۶	۴۴۴,۰۲۶,۱۲۷,۲۵۴	(۱۱,۷۶۹,۲۳۲,۸۹۷)	۱۶-۱
۲,۰۷۷,۷۷۱,۸۰۲	(۳۸,۷۲۲,۲۳۰)	۶,۱۵۵,۱۲۷,۹۷۴	۱۶-۲
۴۶۲,۳۲۰,۸۸۵,۱۷۸	۴۴۲,۹۸۷,۸۵۵,۰۲۴	(۵,۶۱۴,۶۰۴,۹۲۳)	

(۱)

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

سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۹/۳۰	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۹/۳۱	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۶/۳۱	ریال	تعداد
سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	ریال	

۲۸,۳۲۰,۹۴۵,۳۰۴	۳۸,۹۳۴,۴۱۸,۹۷۸	(۵۳۵,۸۴۶,۳۹۴)	(۳۳۲,۴۴۶,۵۴۶)	(۴۴,۱۶۴,۱۶۰)	(۴۶,۷۴۸,۵۴۳,۴۱۸)	۴۶,۴۸۹,۳۰۷,۷۳۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰
۱۹,۹۵۰,۰۹۳,۳۴۴	۱۹,۹۵۰,۰۱۰,۰۳۰,۲۳۳	۷,۸۶۹,۸۸۶,۴۲۷	(۵۳۵,۱۷۴,۸۳۱)	(۱۰۱,۶۸۲,۱۵۷)	(۹۸,۵۳۸,۳۲۱,۹۹۵)	۱۰۷,۰۳۴,۹۶۵,۴۰۰	۹,۶۷۲,۳۸۶
(۱,۱۴۶,۲۶۱,۱۰۶)	-	(۷۶۳,۲۸۳,۶۰۵)	(۱۵۴,۱۸۷,۳۲۰)	(۲۹,۳۹۵,۰۶۶)	(۳۱,۴۱۷,۲۶۵,۴۲۹)	۳۰,۸۳۷,۴۶۴,۲۱۰	۳,۵۰۰,۰۰۰
۱۷,۵۵۵,۶۶۹,۱۱۶	۱۷,۵۵۵,۶۶۹,۱۱۶	(۴۰,۸۷۴,۸۰۰)	(۴۵,۸۷۳,۹۹۴)	(۸,۷۱۵,۹۷۶)	(۹,۵۲۸,۹۵۳,۸۴۱)	۹,۱۷۴,۹۹۹,۰۱۱	۱,۲۹۶,۳۳۵
-	-	(۵۱۷,۷۱۱,۶۱۷)	(۸,۱۰۹,۳۱۴)	(۱,۵۴۰,۶۸۰)	(۲,۱۲۹,۹۳۴,۵۷۳)	۱,۶۲۱,۸۶۲,۹۵۰	۱۶۰,۰۰۰
-	-	(۱۶۳,۹۳۷,۶۱۵)	(۴,۴۱۳,۶۰۶)	(۸۳۸,۵۷۹)	(۱۰,۴۱۰,۴۰۶,۶۵۰)	۸۸۴,۷۲۱,۳۲۰	۳۰,۴۳۴
-	-	(۱۵۱,۱۷۳,۵۳۵,۶۹۲)	-	-	(۳۷,۷۵۳,۲۱۵,۷۱۲)	۱۲,۵۸۰,۶۹۰,۰۴۰	۲,۹۹۹,۸۳۰
-	-	(۱۱۴,۰۶۵,۰۸۵)	(۴,۱۶۵,۹۳۳)	(۷۹۱,۴۸۱)	(۹۴۲,۲۹۲,۷۹۱)	۸۳۳,۱۸۶,۱۳۰	۷۵,۱۸۷
-	-	(۱,۵۵۴,۳۱۸,۹۱۳)	(۶,۰۵۰,۵۸۶)	(۱,۱۴۹,۵۶۰)	(۲,۷۵۷,۲۳۶,۱۸۳)	۱,۳۱۰,۱۱۷,۴۱۶	۹۴,۷۲۶
۱۳,۷۱۴,۵۵۳,۴۹۲	۱۳,۹۵۶,۹۶۸,۵۷۰	-	-	-	-	-	-
-	-	۱۹,۰۹۶,۷۷۱	(۳۸۵,۱۶۱)	(۷۳,۳۱۶)	(۵۷,۵۱۶,۸۱۲)	۷۷,۰۷۲,۱۶۰	۱,۳۳۷
-	-	(۱,۵۱۱,۰۰۰,۳۰۵,۴۴)	(۷۳,۵۱۳,۷۵۵)	(۱۴,۱۵۷,۵۰۴)	(۱,۶,۳۳۵,۰۸۲,۴۴۳)	۱۴۹,۰۲۷,۵۱۱,۱۶۰	۱,۵۰۰,۰۰۰
-	-	(۳۷۹,۶۹۸,۸۱۹)	(۸۳,۱۹۶,۰۳۶)	(۱,۵۸۰,۷۲۳۸)	(۱,۶,۹۱۹,۹۰۰,۴۹۷)	۱۶,۶۲۹,۲۰۴,۹۳۰	۱۸۰,۰۰۰
-	-	(۴۴۹,۵۲۱,۴۱۲)	(۱,۵۱۳,۵۰۰,۰۰۰)	(۳۸,۹۴۶,۴۷۵)	(۳۰,۲۳۸,۳۲۴,۹۳۸)	۳۰,۴۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰
-	-	۴,۹۲۶,۰۰۰	(۴,۵۷۷,۹۲۱)	(۸,۶۹۷,۸۸۸)	(۹,۰۵۱,۹۲۶,۸۱۱)	۹,۱۵۵,۶۴۰,۰۰۰	۲۳,۷۷۸
-	-	(۷,۳۳۴,۶۸۳)	(۳۱۷,۰۹۵)	(۶۰,۲۴۶)	(۷۰,۴۱۶,۲۸۲)	۶۲,۴۱۸,۹۴۰	۱,۲۹۴
-	-	۱,۳۴۴,۳۷۷,۷۶۹	(۹,۵۵۳,۰۹۳۸)	(۳۷,۱۵۰,۰۱۷۹)	(۳۷,۴۴۹,۱۰۸,۹۴۴)	۳۹,۱۰۶,۱۸۷,۸۴۰	۲,۱۰۰,۰۰۰
-	-	۷۵۰,۷۹۱,۱۶۹	(۳۳۹,۲۴۲)	(۶۴,۳۷۰)	(۲۳,۳۸۵,۴۱۹)	۶۷,۸۶۸,۴۰۰	۱۴,۷۵۴
-	-	(۱۹۹,۴۱۲,۸۵۶)	(۵۱,۹۷۸,۶۳۴)	(۹,۸۷۵,۷۶۰)	(۱۰,۵۳۲,۲۸۴,۵۶۲)	۱۰,۳۹۵,۷۶۱,۰۰۰	۵۸۵,۴۱۰
۸۷,۹۵۵,۰۰۰,۱۵۰	۹۰,۳۹۷,۰۵۹,۶۸۷	(۱۲,۴۰۴,۰۹۷,۸۹۹)	(۱,۵۵۳,۶۱۱,۱۹۹)	(۲۹۵,۱۸۲,۵۲۵)	(۳۳۲,۸۵۸,۳۳۴,۱۷۲)	۳۳۲,۳۰۲,۹۲۹,۹۹۷	۲۳,۶۶۵,۲۷۱

بانک ملت
سرمایه‌گذاری توکانولاد (هلدینگ)
صنایع تیروشی خلیج فارس
تولید برق عسلویه مینا
C : البرزدارو
C : پتروشیمی جم
C : توکانولاد (هلدینگ)
C : سبحان دارو
C : پیش البرز
C : کشتیرانی ج.ا.
محصولات کالبدی لطیف
سرمایه‌گذاری غیر (هلدینگ)
پتروشیمی پردیس
پدیده شیمی قرن
صنعت غذایی کوروش
سینار سیستم آسیا
ملی صنایع مس ایران
سرمایه‌گذاری هاون صبا
مدنی و صنعتی گل گهر
نقل به صفحه ی بعد

۱۶- سود (زیان) فروش اوراق بهادار
سود (زیان) اوراق بهادار به شرح زیر است:

سود (زیان) ناشی از فروش سهام و حق تقدم شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس
سود (زیان) ناشی از فروش اوراق بهادار یا درآمد ثابت یا علی الحساب

صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت تکین سامان
گزارش مالی میان دوره‌ای
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
برای دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۰

سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۹/۳۰	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۳/۳۱		دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۳/۳۱		دوره مالی ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۳/۳۱		تعداد
	سود (زیان) فروش ریال	سود (زیان) فروش ریال	سود (زیان) فروش ریال	مالیات ریال	کاربرد ریال	ارزش دفتری ریال	
۱۳۹۷۵۵,۴۷۵,۴۲۷	۱۳۹,۵۴۳,۰۰۳,۹۰۹	(۱۱,۷۶۹,۷۳۳,۸۹۷)	-	(۳,۵۲۷,۲۰۹,۷۳۳)	(۳۸۰,۱۶۳,۱۳۴)	(۵۲۳,۷۶۵,۷۴۴,۷۷۴)	۵۱۵,۰۰۳,۳۸۴,۷۳۴
۲,۵۲۷,۰۵۹,۵۴۹	۲,۵۲۷,۰۵۹,۵۴۹	-	-	-	-	-	-
۱۵,۳۷۵,۷۷۷,۳۶۹	۱۵,۳۷۵,۷۷۷,۳۶۹	-	-	-	-	-	-
۹,۵۳۱,۶۷۱,۳۰۳	۹,۴۶۶,۱۹۷,۷۳۹	-	-	-	-	-	-
۳۲۰,۸۵۳,۸۱۲,۶۷۲	۱۸,۴۰۷,۴۴۴,۸۷۳	-	-	-	-	-	-
۳۰,۳۹۸,۴۳۵,۹۶۶	۳۰,۳۹۸,۴۳۵,۹۶۶	-	-	-	-	-	-
(۴,۴۰۹,۳۹۴,۵۵۵)	(۴,۴۰۹,۳۹۴,۵۵۵)	-	-	-	-	-	-
۴۳,۸۸۲,۷۷۲,۹۹۱	۴۳,۸۸۲,۷۷۲,۹۹۱	-	-	-	-	-	-
۳۱,۳۴۶,۲۸۸,۹۴۵	۳۱,۳۴۶,۲۸۸,۹۴۵	-	-	-	-	-	-
۱۸,۵۹۰,۵۳۷,۲۸۹	۱۸,۵۹۰,۵۳۷,۲۸۹	-	-	-	-	-	-
۵,۹۰۵,۸۱۱,۹۱۲	۵,۹۰۵,۸۱۱,۹۱۲	-	-	-	-	-	-
۵۷,۰۹۲,۱۶۷,۱۳۳	۵۶,۷۳۳,۳۳۹,۶۷	-	-	-	-	-	-
۱۸,۱۱۶,۲۳۲,۶۳۰	۱۸,۱۱۶,۲۳۲,۶۳۰	-	-	-	-	-	-
۵۹,۴۰۴,۰۹۰,۳۵۲	۵۹,۵۴۶,۴۲۴,۷۰۱	-	-	-	-	-	-
۱۰,۲۳۴,۶۹۵	-	-	-	-	-	-	-
۱,۱۳۴,۲۵۴	-	-	-	-	-	-	-
۲,۳۸۵,۳۹۵	-	-	-	-	-	-	-
۳,۸۱۸,۰۱۹,۸۲۶	۳,۸۱۸,۰۱۹,۸۲۶	-	-	-	-	-	-
۲۵۹,۶۰۰	-	-	-	-	-	-	-
۵,۰۱۲,۴۰۵,۸۰۷	-	-	-	-	-	-	-
۷۸۹,۶۵۹	-	-	-	-	-	-	-
۱۷۷,۷۷۹,۸۵۴	-	-	-	-	-	-	-
(۳۳۸,۲۷۲,۴۰۴)	-	-	-	-	-	-	-
۸۳۸,۶۳۷,۰۵۲	۸۳۸,۵۶۴,۸۱۷	-	-	-	-	-	-
۵,۲۱۹,۶۲۸,۶۰۶	۵,۲۱۹,۶۲۸,۶۰۶	-	-	-	-	-	-
۷,۷۳۱,۰۵۹	-	-	-	-	-	-	-
۴۶۰,۱۳۲,۱۱۲,۳۶۶	۴۴۴,۰۲۶,۱۲۷,۱۵۴	(۱۱,۷۶۹,۷۳۳,۸۹۷)	(۳,۵۲۷,۲۰۹,۷۳۳)	(۳۸۰,۱۶۳,۱۳۴)	(۵۲۳,۷۶۵,۷۴۴,۷۷۴)	۵۱۵,۰۰۳,۳۸۴,۷۳۴	۴۶,۵۱۸,۱۹۲

تقل از صفحه قبل
به پرداخت ملت
پست بانک ایران
ذوب آهن اصفهان
سرمایه گذاری صنایع پتروشیمی
شرکت سرمایه گذاری خوارزمی
فولاد خورستان
فولاد مبارک اصفهان
کشتیرانی ایرانی جمهوری اسلامی ایران
گروه بهمن
گروه پتروشیمی س.ا.ایران
گروه مینا
ایران زغال
بانک پاسارگاد
برق و انرژی پیوند گستر پارس
بهمنار کاشانه تهران
پتروشیمی ارومیه
توسعه معادن و قزاق
سرمایه گذاری مالی سپهر صادرات
عمروان و توسعه شاهد
کشاورزی و دامپروری ملارد شیر
ملی گشت و صنعت و دامپروری پارس
مهرکرم پارس
نفت ایرانول
فرآورده های نسوز آذر
هزینه کاربند معاملات

صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت نگین سامان
تغییرات مالی میان دوره‌های
یادداشت‌های توجیهی صورت‌های مالی
برای دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰

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

سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱				
سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	کاربرد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۲۳,۶۸۲,۸۲۰	۲۳,۶۸۲,۸۲۰	۱۱۷,۰۱۵,۰۰۰	*	(۶۴۵,۴۸۲,۹۸۵,۰۰۰)	۶۴۵,۶۰۰,۰۰۰	۶۴۵,۶۰۰
-	-	(۳۲۲,۴۹۴,۴۶۰)	(۵,۲۶۰,۸۰۱)	(۳۹,۳۴۲,۳۷۱,۶۵۹)	۲۹,۰۲۵,۱۳۸,۰۰۰	۳۸,۵۴۶
-	-	۴۵۰,۹۳۶,۹۹۰	(۹۰۷,۱۵۵)	(۴۵۵,۳۱۵,۸۵۵)	۵,۰۰۰,۰۰۰	۶۵۰۰
-	-	۱,۹۷۳,۲۰۸	(۱۸,۵۷۸)	(۱۰۰,۵۱۸,۲۱۴)	۱۰۲,۵۱۰,۰۰۰	۱۰۰
-	-	۵۰,۶۶۴,۹۸۱	(۳,۵۵۹,۸۴۶)	(۴,۰۷۰,۱۶۶,۴۴۹)	۱۴,۱۲۳,۳۹۱,۲۷۶	۱۷,۵۶۲
-	-	۳۷۰,۱۵۳,۷۲۵	(۹۷۴,۱۶۳)	(۱۴,۵۵۲,۶۱۷,۱۸۲)	۱۴,۹۲۳,۷۴۵,۰۷۰	۱۵,۰۰۰
-	-	۱۴,۵۷۱,۱۹۷	(۱۱,۴۵۵,۲۱۳)	(۶۳,۱۷۵,۳۲۰,۶۵۳)	۶۳,۲۰۱,۳۴۷,۰۶۳	۱۰۹,۹۸۲
-	-	۲۴۰,۶۳۷۴	(۱۷,۱۲۷)	(۹۱,۰۷۶,۴۹۹)	۹۴,۵۰۰,۰۰۰	۱۰۰
-	-	۳۷,۲۰۱,۶۷۰	(۳,۰۰۵,۹۶۱)	(۱۶,۵۴۴,۳۸۰,۲۸۹)	۱۶,۵۸۴,۶۸۸,۱۲۰	۲۱,۱۶۰
-	-	۴,۸۵۵,۳۴۹,۳۱۵	(۱۷,۰۹۹,۶۸۴)	(۱۲۷,۸۳۹,۵۴۶,۷۴۵)	۱۳۲,۷۵۱,۹۹۵,۷۴۴	۲۱۷,۰۶۴
-	-	۵۳۶,۳۴۹,۹۷۴	(۵,۵۶۴,۳۷۴)	(۳۰,۱۵۸,۰۸۵,۶۵۲)	۳۰,۷۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰
(۶۱,۹۵۵,۰۵۰)	(۶۱,۹۵۵,۰۵۰)	*	*	*	-	-
۲,۱۱۶,۰۴۴,۰۳۲	-	*	*	*	-	-
۲,۰۷۷,۷۷۱,۸۰۲	(۳۸,۲۲۲,۲۳۰)	۶,۱۵۵,۱۲۷,۹۷۴	(۶۶,۸۶۲,۹۰۲)	(۹۴۵,۹۱۰,۳۲۴,۳۹۷)	۹۵۲,۱۱۲,۲۱۵,۲۷۳	

مراجعه دولت تعاون-کاران ۹۹۱۱۱۸
استنادخزانه-م ۱۷ ایدوجه ۹۸-۱۰۵۱۲-۰۵۱
استنادخزانه-م ۲۰ ایدوجه ۹۸-۱۰۱۹-۱۱۰
صکوک منفعت نفت ۱۳۱۲-۱۳۸۵/۱
استنادخزانه-م ۴ ایدوجه ۹۸-۰۳۱۸
استنادخزانه-م ۲۰ ایدوجه ۹۷-۰۳۲۴
استنادخزانه-م ۲۱ ایدوجه ۹۸-۰۳۰۹
مراجعه عام دولت ف.ش.خ ۰۲۰۵
استنادخزانه-م ۱۳ ایدوجه ۹۸-۰۱۰۴۱۹
استنادخزانه-م ۲۰ ایدوجه ۹۸-۰۲۰۸
استنادخزانه-م ۷ ایدوجه ۹۹-۰۲۰۷
منفعت صبا اربوند کاران ۱۴۰۰۱۱۱۳
استنادخزانه-م ۱۵ ایدوجه ۹۸-۰۱۰۴۰۶

صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت تکین سامان
گزارش مالی میان دوره‌ای
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
برای دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۰

۱۷- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰		دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱		دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱		یادداشت	
ریال		ریال		ریال			
۶۲,۲۸۸,۳۸۷,۶۷۰		۶۵,۴۴۴,۳۵۸,۵۳۷		(۳,۸۶۰,۳۳۰,۵۲۰)		۱۷-۱	
۸,۱۰۰,۵۶۸,۸۱۶		(۲۰,۶۷۷,۷۳۴,۶۳۸)		۴۴۳,۰۷۱,۵۵۴,۵۲۶		۱۷-۲	
۷۱,۱۲۸,۱۵۶,۴۸۶		۴۴,۸۱۶,۷۱۳,۹۰۹		۴۴۹,۲۱۱,۲۲۶,۰۰۶			
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری		سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری		سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری		خالص سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس به شرح زیر است:	
سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	مالیات	کاربرد	ارزش دفتری	ارزش بازار یا قیمت تعدیل شده	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
-	-	(۵۱۰)	-	-	-	-	-
-	-	(۳,۹۶۶)	-	-	-	-	-
-	-	(۵,۳۷۹,۰۴۵,۲۵۷)	-	۶۲,۱۴۱,۵۳۷	۹۹,۴۱۷,۰۴۶,۷۹۴	۹۳,۹۷۵,۸۶۰,۰۰۰	۷۷۶,۶۶۰
-	-	(۱۲۵,۷۰۴,۲۱۰)	۲۳۰,۶۹۲,۴۲۵	۴۳,۸۳۱,۵۶۳	۴۶,۵۳۸,۷۱۵,۱۶۸	۴۶,۱۳۸,۴۸۴,۹۶۰	۶۵۰,۷۵۴۴
-	-	۱۷۵,۷۰۰,۸۵۹	۳,۵۳۷,۲۷۱	۶۷۰,۱۸۱	۵۳۲,۹۵۰,۶۹۳	۷۰,۵۴۵,۴۱۰	۱۹,۸۰۵
-	-	۲,۷۳۹,۵۰۹,۶۳۰	۴۹,۶۹۰,۶۷۷	۹,۴۴۱,۱۲۲۹	۷,۲۵۷,۷۵۷,۷۰۶	۹,۹۳۸,۱۳۵,۴۳۰	۲,۱۳۹,۵۳۴
-	-	۲۱,۳۴۴,۰۵۲	-	-	-	-	-
-	-	(۱۳,۳۲۲,۱۷۵)	۳۱,۱۳۷,۷۱۷	۵,۹۱۶,۱۶۶	۶,۳۷۷,۸۶۹,۵۳۴	۶,۳۲۷,۵۴۳,۴۷۶	۶۵۰,۸۰۴
-	-	(۵۵,۳۵۶,۹۸۶)	۶۲,۷۴۱,۳۳۸	۱۲,۳۰۰,۸۵۲	۱۲,۱۰۰,۶۶۴,۸۴۶	۱۲,۹۴۸,۳۶۵,۶۸۰	۶۰۷,۴۷۲
-	-	(۲,۸۷۰,۶۲۴,۳۵۸)	۱,۹۵۲,۹۳۴,۵۸۵	۳۷۱,۰۵۷,۵۷۲	۳۹۵,۵۷۸,۱۵۳,۴۱۵	۳۹۰,۵۸۶,۹۱۷,۰۰۰	۳۷,۱۹۸,۷۵۴
(۱۱,۸۱۴,۹۶۲)	-	۷۴,۸۸۱,۶۱۳۴	۱۲۵,۲۸۰,۰۰۰	۲۳,۸۰۲,۳۰۰	۲۴,۴۵۶,۲۶۵,۷۷۶	۲۵۰,۵۵۹,۹۸,۷۱۰	۱,۸۰۰,۰۰۰
-	-	(۵۱۰,۵۵۴,۶۹۷)	-	-	-	-	-
-	-	۳,۸۸۹,۴۴۳	-	-	-	-	-
-	-	(۱۴۳,۸۴۶,۱۸۷)	-	-	-	-	-
-	-	(۴,۹۱۶)	-	-	-	-	-
-	-	(۳۳,۰۰۱)	-	-	-	-	-
-	-	(۱۷۲,۱۷۲,۳۳۰)	-	-	-	-	-
(۱۱,۸۱۴,۹۶۲)	-	(۵,۶۰۱,۳۶۰,۳۶۵)	۲,۴۵۸,۰۰۴,۰۱۳	۵۲۹,۱۶۲,۳۰۰	۵۹۳,۳۶۳,۸۰۴,۹۴۳	۵۸۵,۵۷۶,۶۶۱,۳۵۶	-

تولید و توسعه سرب روی ایران
محصولات کانی لطیف
صندوق سرمایه‌گذاری سهام آستانه
تولید برق صلویه میما
ایران کیمیا تک
رول پرواز نو آفرین
گ. مدیریت ارزش سرمایه ص ب کمپوری
توسعه سامانه‌ی نرم افزاری تکین
صنایع شیمیایی کیمیاگران امروز
سرمایه‌گذاری ملی ایران
سرمایه‌گذاری غیر(هلدینگ)
پدیده شیمی قرن
سپیدار سیستم آسیا
حمل و نقل ریلی پارسان
صنعت غذایی کوش
فراوری معدنی ابال کلنی پارس
معدنی و صنعتی کل کهر
نقل به صفحه ی بعد

صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت نگین سامان
گزارش مالی میان دوره‌ای
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
برای دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱				دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰			
تعداد	ارزش بازار یا قیمت تعدیل شده	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	سود مالی منتهی به سال مالی منتهی به
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
تقل از صفحه قبل	۵۸۵,۵۷۶,۶۹۱,۳۵۶	۵۹۳,۳۶۳,۸۰۳,۹۳۲	۵۳۹,۱۶۲,۳۰۰	۲,۴۵۸,۰۰۴,۰۱۳	(۴,۱۶۴,۴۵۵,۶۵۲)	۲۳,۴۹۸,۱۷۴,۱۰۵	۲۱,۴۶۹,۴۲۲,۵۸۳
پتروشیمی چم	-	-	-	-	(۱۳۶,۷۲۷,۶۱۴)	-	-
بانک ملت	-	-	-	-	۲۰۸,۲۸۵,۹۸۲	-	(۴۵۳,۵۲۹,۶۵۲)
البرز دارو	-	-	-	-	-	-	(۷۰,۳۵۵,۶۶۷)
پتروشیمی ارومیه	-	-	-	-	-	-	-
مهر کام پارس	-	-	-	-	-	-	-
عمران و توسعه شاهد	-	-	-	-	-	-	-
سرمایه گذاری صنایع پتروشیمی	-	-	-	-	-	-	-
پلیمر آریا ساسول	-	-	-	-	-	-	-
سیحان دارو	-	-	-	-	-	-	-
ملی گشت و صنعت و دامپوری پارس	-	-	-	-	-	-	-
ج. توکلاولاد(هلدینگ)	-	-	-	-	-	-	-
ج. کشتیرانی ج.ا.	-	-	-	-	-	-	-
ج. البرز دارو	-	-	-	-	-	-	-
ج. پتروشیمی چم	-	-	-	-	-	-	-
ج. سیحان دارو	-	-	-	-	-	-	-
ج. پخش البرز	-	-	-	-	-	-	-
	۵۸۵,۵۷۶,۶۹۱,۳۵۶	۵۹۳,۳۶۳,۸۰۳,۹۳۲	۵۳۹,۱۶۲,۳۰۰	۲,۴۵۸,۰۰۴,۰۱۳	(۳,۸۶۰,۳۳۰,۵۲۰)	۶۲,۲۲۸,۳۸۷,۶۷۰	۶۲,۲۲۸,۳۸۷,۶۷۰

صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت سامان
گزارش مالی میان دوره‌ای
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
برای دوره مالی نه‌نامه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰

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

سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰	دوره مالی ۹ منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	دوره مالی ۹ منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱			
		سود (زیان) تحقق یافته	ارزش نظری	ارزش بازار یا تبدیل شده	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
-	-	۴۹,۵۷۲,۹۰۱,۳۳۳	(۹۹,۷۰۳,۰۸۸)	۵۰۰,۴۱۲,۳۹۵,۵۷۹	۵۳۹,۳۰۰
-	-	۶۹,۹۰۵,۳۷۵,۰۰۰	(۳۳۵,۶۲۵,۰۰۰)	۱,۳۲۹,۸۵۹,۰۰۰,۰۰۰	۱,۳۰۰,۰۰۰
-	-	۶۷,۵۰۶,۸۷۵,۰۰۰	(۳۳۵,۶۲۵,۰۰۰)	۱,۳۲۲,۲۵۷,۵۰۰,۰۰۰	۱,۳۰۰,۰۰۰
-	-	۸۷۰,۷۰۵,۵۶۳,۲۸۸	(۱۷,۵۱۵,۲۷۶)	۸۷,۹۱۰,۹۳۲,۲۸۶	۱۲۵,۵۰۰
-	-	۳,۶۴۴,۰۲۵	(۱۷۸,۲۵۰)	۹۸۰,۱۷۷,۶۲۵	۱,۰۰۰
-	-	۱,۷۸۸,۸۸۵,۵۶۳	(۴,۱۸۰,۸۱۸)	۲۱,۳۲۲,۵۱۲,۶۱۹	۳۵,۳۷۰
-	-	۱,۷۲۲,۴۰۹,۹۴۴	(۴,۸۸۹,۱۹۴)	۲۵,۳۴۶,۵۶۵,۱۰۰	۲۶,۹۱۴,۸۶۴,۱۲۸
-	-	۶۹,۴۱۸,۷۳۱	(۶۹۷,۰۵۱)	۳,۷۷۵,۶۸۴,۳۱۸	۴,۱۰۰
-	-	(۳۷,۵۲۰)	(۱۸,۷۶۱)	۱۰۳,۵۲۸,۷۵۹	۱۰۰
-	-	۲۲,۷۴۱,۵۸۸,۱۸۳	-	-	-
-	-	۱۰,۳۹۸,۳۵۲,۶۳۹	(۶۱,۲۰۴,۹۷۶)	۳۳۶,۳۱۹,۰۴۹,۲۵۰	۳۳۶,۳۸۰
-	-	۷۲۶,۳۵۰,۹۴۲	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	۷۰,۷۹۱,۵۵۹,۹۵۴	(۴۱۴,۱۲۴,۰۴۶)	۴۹۹,۹۹۹,۸۶۶,۰۰۰	۱,۸۳۹,۷۵۰
-	-	-	-	-	-
(۱۵۴,۰۸۸,۹۶۳)	۲,۹۴۲,۱۰۰,۷۴۵	۱۳,۱۰۵,۲۰۸,۷۹۷	(۳۰,۸۷۰,۵۵۷)	۱۵۷,۱۸۴,۳۳۷,۲۷۴	۲۶۶,۷۷۲
۳۸۰,۰۳۵,۵۸۰	۱,۷۳۲,۳۳۶,۲۰۷	۳,۴۹۷,۸۸۵,۱۴۷	(۷,۴۳۵,۲۹۳)	۳۷,۵۷۲,۱۴۹,۵۶۰	۶۵,۴۱۰
(۴۱,۳۷۶,۵۸۳,۵۹۲)	(۶۳,۵۷۱,۱۸۹,۰۹۳)	۱۴۲,۲۰۶,۰۲۴,۴۷۵	(۲۸۹,۴۳۸,۱۲۵)	۱,۴۵۴,۴۰۴,۵۷۷,۴۰۰	۱,۵۹۶,۹۰۰
۶,۸۶۴,۴۰۰,۶۷۱	۷,۱۲۳,۰۴۹,۷۸۸	۳,۳۰۵,۰۹۸,۸۴۳	(۱۸,۳۴۲,۵۰۰)	۹۷,۸۷۶,۵۵۸,۶۵۷	۱۰۱,۳۰۰
(۹,۵۱۳,۸۴۴,۱۹۰)	(۱۳,۸۸۶,۴۸۹,۵۰۰)	۹,۴۸۴,۳۷۲,۶۴۲	(۲۷,۹۱۱,۵۹۶)	۱۴۴,۴۸۲,۷۱۵,۷۶۴	۱۵۳,۹۹۵
۳۹,۱۱۶,۳۷۸,۱۴۳	-	-	-	-	-
۱۰,۳۹۸,۲۵۲,۶۳۹	-	-	-	-	-
۳۳,۴۶۲,۴۱۳	-	(۱,۵۰۰)	(۲۷۱,۸۷۵)	۱,۴۹۹,۷۳۸,۱۲۵	۱,۵۰۰
۱۰۰۰۹,۸۵۶,۱۵۵	۳۳۵,۵۳۱,۴۲۶	-	-	-	-
۲,۳۹۵,۵۷۹,۹۶۰	۷۵۹,۵۶۹,۰۲۶	-	-	-	-
۸,۹۰۰,۵۶۸,۸۱۶	(۲۰,۶۷۷,۷۴۴,۶۳۸)	۴۴۳,۰۷۱,۵۵۶,۵۲۶	(۱,۴۴۸,۰۴۱,۵۰۴)	۵,۸۳۱,۰۵۸,۱۵۹,۲۱۶	۶,۳۷۵,۵۷۷,۷۵۷,۲۴۶

مشارکت رایگان سابقاً ۱۰۵,۶۸۶,۷۱۶٪

مربط به عدم دولت ۱۰۰٪

مربط به عدم دولت ۱۰۰٪

مربط به عدم دولت ۱۰۰٪

مربط به عدم دولت ۱۰۰٪

مربط به عدم دولت ۱۰۰٪

مربط به عدم دولت ۱۰۰٪

مربط به عدم دولت ۱۰۰٪

مربط به عدم دولت ۱۰۰٪

مربط به عدم دولت ۱۰۰٪

مربط به عدم دولت ۱۰۰٪

مربط به عدم دولت ۱۰۰٪

مربط به عدم دولت ۱۰۰٪

مربط به عدم دولت ۱۰۰٪

مربط به عدم دولت ۱۰۰٪

مربط به عدم دولت ۱۰۰٪

مربط به عدم دولت ۱۰۰٪

مربط به عدم دولت ۱۰۰٪

مربط به عدم دولت ۱۰۰٪

مربط به عدم دولت ۱۰۰٪

مربط به عدم دولت ۱۰۰٪

مربط به عدم دولت ۱۰۰٪

مربط به عدم دولت ۱۰۰٪

مربط به عدم دولت ۱۰۰٪

مربط به عدم دولت ۱۰۰٪

مربط به عدم دولت ۱۰۰٪

مربط به عدم دولت ۱۰۰٪

مربط به عدم دولت ۱۰۰٪

مربط به عدم دولت ۱۰۰٪

مربط به عدم دولت ۱۰۰٪

مربط به عدم دولت ۱۰۰٪

مربط به عدم دولت ۱۰۰٪

مربط به عدم دولت ۱۰۰٪

مربط به عدم دولت ۱۰۰٪

مربط به عدم دولت ۱۰۰٪

مربط به عدم دولت ۱۰۰٪

مربط به عدم دولت ۱۰۰٪

مربط به عدم دولت ۱۰۰٪

مربط به عدم دولت ۱۰۰٪

مربط به عدم دولت ۱۰۰٪

مربط به عدم دولت ۱۰۰٪

مربط به عدم دولت ۱۰۰٪

مربط به عدم دولت ۱۰۰٪

مربط به عدم دولت ۱۰۰٪

۱۸- سود سهام

سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۷/۳۰	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱				تاریخ تشکیل جمعیت	نام شرکت
		خالص در آمد سود سهام	خالص در آمد سود سهام	سود متعلق به هر سهم	تعداد سهام متعلقه در زمان جمعیت		
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۳,۳۶۴,۱۹۸,۱۴۰	۳,۳۲۹,۲۷۶,۳۲۱	۴۶۴,۶۴۹,۸۲۵	(۳۱,۶۴۱,۲۲۵)	۴۸۶,۲۹۱,۰۵۰	۲۵۰	۱,۳۸۹,۴۰۳	سرمایه‌گذاری توکال‌ولاد (هلندینگ)
-	-	۱۱۲	(۱۳)	۱۲۵	۱۲۵	۱ ۱۴۰۰/۰۴/۲۶	سرمایه گذاری پارس توسعه
-	-	۱,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۰۰	۱,۵۰۰,۰۰۰ ۱۳۹۹/۱۷/۲۵	سرمایه‌گذاری غدیر (هلندینگ)
-	-	۴۴۸,۵۱۰,۶۳۸	(۱۵,۴۸۹,۳۶۲)	۴۶۴,۰۰۰,۰۰۰	۱,۳۴۰	۳۰۰,۰۰۰ ۱۴۰۰/۰۳/۰۵	پخش البرز
۱۹,۹۸۲,۰۷۷	۱۹,۶۳۲,۴۰۰	۲۱۲,۹۵۰,۰۴۹	(۶,۵۹۴,۳۵۱)	۲۲۰,۵۴۴,۴۰۰	۳۰۰	۷۳۵,۱۴۸ ۱۴۰۰/۰۴/۲۸	تولید برق علویه مینا
-	-	۷۱۴,۸۶۵,۰۳۴	(۵۱,۴۱۱,۵۱۶)	۷۶۶,۲۷۶,۵۶۰	۱,۶۸۰	۴۵۶,۱۱۷ ۱۴۰۰/۰۳/۰۳	سیاحان دارو
-	-	۴۱,۳۹۸,۰۰۰	-	۴۱,۳۹۸,۰۰۰	۳,۰۰۰	۱۳۷,۶۶ ۱۴۰۰/۰۴/۲۷	سیند ماکان
-	-	۲,۵۸۸,۰۰۰	-	۲,۵۸۸,۰۰۰	۲,۰۰۰	۱,۳۹۴ ۱۴۰۰/۰۳/۰۴	سیندار سیستم آسیا
-	-	۴۷۲,۶۷۶	(۳۳۴)	۴۷۳,۰۰۰	۱۱۰	۴۳۰۰ ۱۴۰۰/۰۴/۰۶	تولید و توسعه سرب روی ایرانیان
-	-	۴۰۰۱,۷۵۱	(۸۴,۹۶۹)	۴,۰۸۶,۷۲۰	۱,۶۵	۳۴,۷۶۸ ۱۴۰۰/۰۴/۰۷	لیندینگ کارآفرین
۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۶,۶۸۴,۵۲۸	-	-	-	-	-	عمولان و توسعه شامند
۱,۲۰۷,۴۵۹,۴۵۹	-	-	-	-	-	-	پتروشیمی پردیس
۱,۳۱۸,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	صنایع پتروشیمی خلیج فارس
۳۶,۴۴۵,۸۰۰	۳۶,۴۴۵,۸۰۰	-	-	-	-	-	پلیمر آریا ساسول
۵۰۲,۹۹۸	۴۴۴,۴۴۰	-	-	-	-	-	پتروشیمی ارومیه
-	۶۹۰,۴۵۸,۹۸۰	-	-	-	-	-	فولاد خوزستان
۵,۹۹۶,۵۸۸,۴۷۴	۴,۱۲۲,۹۳۲,۴۶۹	۲,۸۹۰,۳۳۶,۰۸۵	(۹۵,۲۳۱,۷۷۰)	۲,۹۸۵,۵۵۷,۸۵۵			

صندوق سرمایه گذاری با درآمد ثابت نگین سامان

گزارش مالی میان دوره‌ای

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

برای دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰

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:

سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰	دوره مالی ۹ ماهه		دوره مالی ۹ ماهه		یادداشت
	منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱		منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱		
ریال	ریال		ریال		
۶۳,۹۹۴,۰۵۶,۱۱۲	۴۸,۱۵۷,۵۴۲,۷۸۹	۳۱۱,۸۷۶,۳۸۷,۹۳۲	۱۹-۱	سود اوراق مشارکت	
۱۷,۸۷۳,۵۸۶,۱۰۷	۱۱,۰۵۶,۲۳۰,۶۸۳	۲۰,۹۳۲,۰۳۵,۶۱۳	۱۹-۲	سود اوراق اجاره	
۲۱۶,۷۰۲,۴۹۱,۶۱۶	۱۳۵,۸۶۳,۸۱۷,۳۳۹	۳۲۲,۹۲۳,۳۵۱,۷۴۵	۱۹-۳	سود اوراق مرابحه	
۴۳۴,۱۲۸,۹۱۳,۱۷۶	۳۲۰,۳۱۵,۰۸۶,۸۹۱	۸۰۳,۳۴۱,۱۷۱,۹۷۰	۱۹-۴	سود سپرده بانکی و گواهی سپرده	
*	۱۳,۱۲۲,۵۱۲,۰۶۸	*	۱۹-۵	سود حاصل از سپرده پشتیبان	
۷۳۲,۶۹۹,۰۴۷,۰۱۱	۵۲۸,۵۱۵,۱۸۹,۶۶۹	۱,۴۵۹,۰۷۳,۰۴۷,۲۵۰			

سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱

تاریخ سرمایه گذاری

۱۹-۱- اوراق مشارکت:

خالص سود اوراق	خالص سود اوراق	سود	نرخ سود	مبلغ اسمی	تاریخ سررسید	تاریخ سرمایه گذاری
ریال	ریال	ریال	درصد	ریال		
۶۳,۹۹۱,۶۴۴,۰۳۹	۴۸,۱۵۷,۵۴۲,۷۸۹	۴۸,۱۵۴,۳۴۵,۷۳۰	۱۹٪	۳۳۶,۲۸۰,۰۰۰	۱۴۰۰/۱۱/۱۳	مختلف
۳۳,۴۱۲,۰۷۳	-	۲۰,۳۲۵,۸۳۵,۸	۱۸٪	۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۰/۰۸/۱۸	مختلف
-	-	۶۲,۹۵۹,۱۶۵,۱۸۶	۱۶٪	۵۳۹,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۰/۰۶/۰۵	مختلف
		۱۸,۳۳۷,۳۵۹,۴۲۸	۱۹٪	-	۱۴۰۰/۰۲/۱۷	مختلف
		۱۱۱,۳۴۵,۱۶۷,۴۵۲	۱۸/۵٪	-	۱۴۰۰/۰۴/۱۵	مختلف
		۷۰,۹۷۸,۱۹۱,۷۶۸	۱۸٪	-	۱۴۰۰/۰۴/۲۰	مختلف
۶۳,۹۹۴,۰۵۶,۱۱۲	۴۸,۱۵۷,۵۴۲,۷۸۹	۳۱۱,۸۷۶,۳۸۷,۹۳۲				مختلف
۱۷,۸۷۳,۵۸۶,۱۰۷	۱۱,۰۵۶,۲۳۰,۶۸۲	۲۰,۹۳۲,۰۳۵,۶۱۳	۱۸٪	۱۵۳,۹۹۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۰/۰۲/۰۷	مختلف
۱۷,۸۷۳,۵۸۶,۱۰۷	۱۱,۰۵۶,۲۳۰,۶۸۲	۲۰,۹۳۲,۰۳۵,۶۱۳				مختلف

۱۹-۲- اوراق اجاره:

اجاره دومینو ۱۴۰۴۰۲۰۸

مستدق سرمایه گذاری با درآمد ثابت نئین سامان
گزارش مالی میان دوره ای
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
برای دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰

۱۹-۵- سود حاصل از سپرده پشتیبان

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰			دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱			دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱			نام شرکت	
خالص سود	خالص سود	خالص سود	هزینه تنزیل	مبلغ سود	نرخ سود	مبلغ اسمی	تاریخ سررسید	تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سود	
-	۱۵۶.۶۷۹۹۳۳	-	-	-	-	-	-	-	۱۳۹۵/۱۲/۰۷	سپرده کوتاه مدت ۸۱۶-۸۱۰-۱۳۳۷۰۰۰۰ بانک سامان
-	۶۳۵۴۵.۵۲۱	-	-	-	-	-	-	-	۱۳۹۸/۰۶/۱۳	سپرده کوتاه مدت ۲۷۹۹۲۸۲۷۴ بانک تجارت
-	۳۶۵۶۲۱۵۹۶	-	-	-	-	-	-	-	۱۳۹۸/۰۷/۱۴	سپرده کوتاه مدت ۸۱۶-۸۱۰-۱۳۳۷۰۰۰۰ بانک سامان
-	۵۴۴.۸۲۷۳۳	-	-	-	-	-	-	-	۱۳۹۸/۱۲/۰۵	سپرده کوتاه مدت ۵۷۹۴۰۰۰۰ بانک ملی
-	۱۰۴۹۴۶۸۰۷	-	-	-	-	-	-	-	۱۳۹۸/۱۲/۰۵	سپرده کوتاه مدت ۱۰۲۲۱۱۷۶-۹۹۶۷-۱۲۰ بانک گردشگری
-	۸۶۳۳۰.۴۶۹	-	-	-	-	-	-	-	۱۳۹۸/۱۲/۰۵	سپرده کوتاه مدت ۲۸۷۱۵۵.۶۷ بانک رفاه

سپرده کوتاه مدت ۸۱۰-۸۱۶-۱۰-۱۳۴۷۰۰۰۰ بانک سامان
سپرده کوتاه مدت ۲۷۹۲۸۴۷۴ بانک تجارت
سپرده کوتاه مدت ۸۱۰-۸۲۹-۰۰۰-۱۳۴۷۰۰۰ بانک سامان
سپرده کوتاه مدت ۲۲۶۰۵۷۴۳۰۰۰ بانک ملی
سپرده کوتاه مدت ۱۰-۷۲۲۱۷۶-۹۹۶۷-۱۲ بانک گردشگری
سپرده کوتاه مدت ۲۸۷۱۵۵۰۶۷ بانک رفاه

صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت نگین سامان

گزارش مالی میان دوره‌ای

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

برای دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰

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 و ۱۹ از درآمد سود اوراق بهادار کسر شده و طی سال مالی جاری تحقق یافته است. جزییات درآمد مذکور به شرح زیر است:

یادداشت	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰
برگشت ذخیره تنزیل سود سهام	ریال	ریال	ریال
	۱۶,۷۲۵,۳۵۴	(۳۵۴,۸۷۱)	۳۶۵,۴۶۴
برگشت ذخیره تنزیل سپرده بانکی	۲۸,۷۹۷,۹۷۸	۳۶۵,۴۶۴	۱,۶۳۴,۷۶۳,۰۴۴
تعدیل کارمزد کارگزاری	۱۰۰,۲۵۳,۵۰۵	۱,۵۸۰,۶۴۵,۸۳۹	۶۹۰,۱۰۳,۳۹۵
سایر	۳,۱۵۸,۸۴۹	-	-
	۱۴۸,۹۳۵,۶۸۶	۱,۵۸۰,۶۵۶,۴۳۲	۲,۳۲۵,۲۳۱,۹۰۳

۲۰-۱- مبلغ فوق ناشی از برگشت هزینه کارمزد معاملات از طرف کارگزاری وفق دستورالعمل پیشگیری از معاملات غیرمعمول صندوق می باشد.

۲۱- هزینه‌های کارمزد ارکان

هزینه‌های کارمزد ارکان به شرح زیر می‌باشد:

	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰
مدیر صندوق	ریال	ریال	ریال
	۳۱,۸۶۷,۰۳۰,۷۹۸	۱۶,۸۱۵,۹۲۱,۵۹۹	۲۲,۷۲۲,۳۴۰,۴۵۸
متولی صندوق	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰
ضامن نقدشوندگی	۱,۰۸۴,۵۱۷,۲۹۹	۱۳,۵۲۵,۷۹۷,۱۳۰	۱۸,۷۲۳,۵۱۸,۸۳۱
حسابرس	۲۳۷,۰۰۹,۳۰۰	۱۴۷,۸۲۱,۹۲۰	۱۹۶,۱۹۹,۸۹۰
بازارگردان	۷۳,۱۸۷,۹۶۹,۶۷۱	-	-
	۱۰۶,۸۷۶,۵۲۷,۰۶۸	۳۰,۶۸۹,۵۴۰,۶۴۹	۴۱,۸۴۲,۰۵۹,۱۷۹

صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت نگین سامان

گزارش مالی میان دوره‌ای

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

برای دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۰

۲۲- سایر هزینه‌ها

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰
ریال	ریال	ریال
۳,۵۴۴,۵۷۷,۵۶۱	-	-
۱۷,۵۳۵,۶۱۶	-	۱۷,۵۳۵,۶۱۶
۲۲,۰۸۳,۵۳۱	۴,۵۱۵,۵۴۰	۳۳,۴۲۸,۵۸۹
۴۴۵,۸۶۴,۴۳۹	۸۳۹,۹۶۶,۹۱۲	۵۹۵,۷۴۲,۳۱۴
۱۵۷,۳۶۳,۱۸۱	۶۷,۹۴۲,۸۳۶	۱۸۱,۶۴۷,۶۵۱
۲۰۵,۴۵۹,۸۴۲	۳۴۷,۰۹۶,۷۹۲	۲۷۲,۴۶۷,۹۰۲
-	-	۳,۵۴۴,۵۷۷,۵۶۱
-	-	۲۰,۳۴۴,۷۵۰
-	-	-
-	۸۴۱,۳۳۸,۵۵۱	-
۱۰,۰۹۲,۰۰۰	۴۰,۷۵۲,۱۸۷	-
-	۹۴,۴۶۷,۷۳۸	-
-	۷۲۶,۹۶۲,۲۰۸	-
۴,۴۰۲,۹۷۶,۱۷۰	۲,۹۶۳,۰۴۲,۷۶۴	۴,۶۶۵,۷۴۴,۳۸۳

۲۳- تعدیلات

تعدیلات شامل اقلام زیر است:

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰
ریال	ریال	ریال
۶۰,۶۳۵,۳۸۶,۵۷۳	۴۰,۷۲۵,۰۸۳,۱۳۵	۷۰,۷۰۳,۱۶۴,۸۳۸
(۲۵,۵۸۲,۶۷۸,۷۵۶)	(۲,۱۲۱,۸۵۵,۹۸۲)	(۳۶,۱۶۹,۸۱۰,۵۲۶)
۳۵,۰۵۲,۷۰۷,۸۱۷	۳۸,۶۰۳,۲۲۷,۱۵۳	۳۴,۵۳۳,۳۵۴,۳۱۲

۲۴- تعهدات و بدهی‌های احتمالی

در تاریخ صورت خالص دارایی‌ها صندوق هیچ گونه تعهدات و بدهی احتمالی وجود ندارد.

صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت تکین سامان
گزارش مالی میان دوره‌ای
یادداشت‌های تفسیحی صورت‌های مالی
برای دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۰

۲۵- سرمایه‌گذاری ارکان و انتخاب و وابسته به آن‌ها در صندوق

۱۳۹۹/۰۹/۳۰				۱۴۰۰/۰۳/۳۱			
نوع واحد های سرمایه	تعداد واحد های سرمایه	درصد تملک	نوع واحد های سرمایه	تعداد واحد های سرمایه	درصد تملک	نوع واحد های سرمایه	نام
گزارش	گزارش	گزارش	گزارش	گزارش	گزارش	گزارش	گزارش
۰/۰۲٪	۱۰۰,۰۰۰	۰/۰۱٪	۰/۰۱٪	۱۰۰,۰۰۰	۰/۰۱٪	۰/۰۱٪	مدیر صندوق و مدیر ثبت (جدید)
۰/۰٪	۴۳۴,۱۰۰	۷/۴۵٪	۷/۴۵٪	۴۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۵,۰۰۰,۰۰۰	۴۵,۰۰۰,۰۰۰	مدیر صندوق و مدیر ثبت (سابق)
۱/۸۳٪	۴,۹۰۰,۰۰۰	۰/۳۷٪	۰/۳۷٪	۴,۹۰۰,۰۰۰	۰/۳۷٪	۰/۳۷٪	مدیر صندوق و مدیر ثبت (سابق)
۰/۰۳٪	۵۲,۰۰۰	۰/۰٪	۰/۰٪	۵۲,۰۰۰	۰/۰٪	۰/۰٪	مدیر سرمایه گذاری
۰/۰٪	۵۲,۰۰۰	۰/۰٪	۰/۰٪	۵۲,۰۰۰	۰/۰٪	۰/۰٪	مدیر سرمایه گذاری
۰/۰٪	۵۲,۰۰۰	۰/۰٪	۰/۰٪	۵۲,۰۰۰	۰/۰٪	۰/۰٪	مدیر سرمایه گذاری
۱/۳۸٪	۵,۵۹۰,۰۰۰	۷/۳۳٪	۷/۳۳٪	۵,۵۹۰,۰۰۰	۷/۳۳٪	۷/۳۳٪	مدیر سرمایه گذاری

۲۶- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آن‌ها

شرح معامله				شرح معامله			
نوع معامله	تاریخ معامله	مبلغ معامله	نوع معامله	تاریخ معامله	مبلغ معامله	نوع معامله	نوع وابستگی
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۳۶,۷۲۳,۹۸۳,۲۷۳	۳۶,۷۲۳,۹۸۳,۲۷۳	۳۶,۷۲۳,۹۸۳,۲۷۳	۳۶,۷۲۳,۹۸۳,۲۷۳	۳۶,۷۲۳,۹۸۳,۲۷۳	۳۶,۷۲۳,۹۸۳,۲۷۳	۳۶,۷۲۳,۹۸۳,۲۷۳	۳۶,۷۲۳,۹۸۳,۲۷۳
۴,۶۴۵,۷۰۶,۶۹۷	۴,۶۴۵,۷۰۶,۶۹۷	۴,۶۴۵,۷۰۶,۶۹۷	۴,۶۴۵,۷۰۶,۶۹۷	۴,۶۴۵,۷۰۶,۶۹۷	۴,۶۴۵,۷۰۶,۶۹۷	۴,۶۴۵,۷۰۶,۶۹۷	۴,۶۴۵,۷۰۶,۶۹۷
۳۷۴,۳۸۳,۵۶۲	۳۷۴,۳۸۳,۵۶۲	۳۷۴,۳۸۳,۵۶۲	۳۷۴,۳۸۳,۵۶۲	۳۷۴,۳۸۳,۵۶۲	۳۷۴,۳۸۳,۵۶۲	۳۷۴,۳۸۳,۵۶۲	۳۷۴,۳۸۳,۵۶۲
۳۳۷,۰۰۰,۹,۳۱۸	۳۳۷,۰۰۰,۹,۳۱۸	۳۳۷,۰۰۰,۹,۳۱۸	۳۳۷,۰۰۰,۹,۳۱۸	۳۳۷,۰۰۰,۹,۳۱۸	۳۳۷,۰۰۰,۹,۳۱۸	۳۳۷,۰۰۰,۹,۳۱۸	۳۳۷,۰۰۰,۹,۳۱۸
۱۰۸,۴۵۱,۷۳۰	۱۰۸,۴۵۱,۷۳۰	۱۰۸,۴۵۱,۷۳۰	۱۰۸,۴۵۱,۷۳۰	۱۰۸,۴۵۱,۷۳۰	۱۰۸,۴۵۱,۷۳۰	۱۰۸,۴۵۱,۷۳۰	۱۰۸,۴۵۱,۷۳۰
۴۸,۰۰۰,۰۰۰	۴۸,۰۰۰,۰۰۰	۴۸,۰۰۰,۰۰۰	۴۸,۰۰۰,۰۰۰	۴۸,۰۰۰,۰۰۰	۴۸,۰۰۰,۰۰۰	۴۸,۰۰۰,۰۰۰	۴۸,۰۰۰,۰۰۰
۷۱,۱۴۰,۰۰۰	۷۱,۱۴۰,۰۰۰	۷۱,۱۴۰,۰۰۰	۷۱,۱۴۰,۰۰۰	۷۱,۱۴۰,۰۰۰	۷۱,۱۴۰,۰۰۰	۷۱,۱۴۰,۰۰۰	۷۱,۱۴۰,۰۰۰
۴۴,۳۶۴,۰۰۰,۲,۲۵۹	۴۴,۳۶۴,۰۰۰,۲,۲۵۹	۴۴,۳۶۴,۰۰۰,۲,۲۵۹	۴۴,۳۶۴,۰۰۰,۲,۲۵۹	۴۴,۳۶۴,۰۰۰,۲,۲۵۹	۴۴,۳۶۴,۰۰۰,۲,۲۵۹	۴۴,۳۶۴,۰۰۰,۲,۲۵۹	۴۴,۳۶۴,۰۰۰,۲,۲۵۹

۲۷- رویدادهای بعد از تاریخ ترازنامه

رویدادهایی که بعد از تاریخ صورت خلاص دارایی‌ها تا تاریخ تصویب صورت‌های مالی اتمام یافته و مستلزم اقلام صورت‌های مالی و با افشا در یادداشت‌های همراه بوده وجود نداشته است.