



سازمان بورس و اوراق بهادار
SECURITIES & EXCHANGE ORGANIZATION

شرکت کارگزاری
بانک اقتصاد نوین

(سهولیس داس)



صندوق سرمایه گذاری مشترک بانک اقتصاد نوین

صورت‌های مالی

برای دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۵

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک بانک اقتصاد نوین

صورت های مالی

برای دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۵

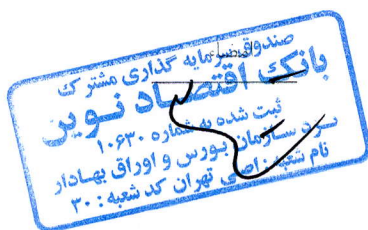
با احترام

به پیوست صورتهای مالی صندوق سرمایه‌گذاری مشترک بانک اقتصاد نوین مربوط به دوره شش ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۳/۳۱ که در اجرای مفاد بند ۷ ماده ۵۴ 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 دارایی ها |
| ۳ | • صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها |
| | • یادداشت های توضیحی : |
| ۴ | ۱. اطلاعات کلی صندوق |
| ۶ | ۲. مبنای تهیه صورتهای مالی |
| ۶-۱۰ | ۳. خلاصه اهم رویه های حسابداری |
| ۱۱-۲۶ | ۴. یادداشت های مربوط به اقلام مندرج در صورتهای مالی و سایر اطلاعات مالی |

این صورت های مالی در چارچوب استانداردهای حسابداری و با توجه به قوانین و مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار در رابطه با صندوق های سرمایه‌گذاری مشترک تهیه گردیده است. مدیریت صندوق سرمایه‌گذاری مشترک بانک اقتصاد نوین بر این باور است که صورتهای مالی ارائه شده برای ارائه تصویری روشن و منصفانه از وضعیت و عملکرد مالی شش ماهه صندوق، در برگیرنده همه اطلاعات مربوط به صندوق، هماهنگ با واقعیت های موجود و اثرات آنها در آینده که به صورت معقول در موقعیت کنونی می‌توان پیش‌بینی نمود می‌باشد و به گونه کافی در این صورت های مالی افشاء گردیده‌اند. گزارش حاضر در تاریخ ۱۳۹۵/۰۴/۲۹ تائید ارکان زیر در صندوق رسیده است.



ارکان صندوق	شخص حقوقی	نماینده
مدیر صندوق	شرکت کارگزاری بانک اقتصاد نوین	ارسلان محتشم امیری
متولی صندوق	موسسه حسابرسی ژرف بین بهبود ارقام	امیر حسین عسکری زاده

شماره ثبت: ۱۹۹۳
(حسابداران رسمی)

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک بانک اقتصاد نوین

صورت خالص دارایی‌ها

در تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۵

۱۳۹۴/۰۹/۳۰	۱۳۹۵/۰۶/۳۱	یادداشت	دارایی‌ها
ریال	ریال		
۲۴,۸۵۸,۸۰۲,۴۵۵	۳۷,۶۳۱,۸۶۵,۸۳۱	۵	سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم
۰	۳,۴۶۵,۴۹۲,۰۲۶	۶	سرمایه‌گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۳,۰۵۹,۳۸۶,۸۱۲	۳,۷۵۷,۲۶۹,۷۷۳	۷	حسابهای دریافتی
۱۴,۳۰۱,۲۸۲	۱۱,۵۱۰,۳۰۲	۸	حسابهای دریافتی سرمایه‌گذاران
۲۷۱,۷۵۳,۱۷۰	۸۱,۴۰۱,۰۲۶	۹	سایر دارایی‌ها
۶۹۴,۲۹۶,۰۹۲	۳۶۶,۲۱۱,۱۶۴	۱۰	موجودی نقد
۹۶,۱۱۴,۶۴۷	۴,۱۶۷,۱۸۳,۶۵۰	۱۱	جاری کارگزاران
۲۸,۹۹۴,۶۵۴,۴۵۸	۴۹,۴۸۰,۹۳۳,۷۷۲		جمع دارایی‌ها
			بدهی‌ها
۱,۰۶۰,۹۱۰,۰۰۳	۳۷۶,۷۱۳,۲۴۰	۱۲	پرداختی به ارکان صندوق
۵۸۶,۸۲۰,۲۷۵	۳۱۸,۹۳۱,۷۱۰	۱۳	سایر حسابهای پرداختی و ذخایر
۱,۶۴۷,۷۳۰,۲۷۸	۶۹۵,۶۴۴,۹۵۰		جمع بدهی‌ها
۲۷,۳۴۶,۹۲۴,۱۸۰	۴۸,۷۸۵,۲۸۸,۸۲۲	۱۴	خالص دارایی‌ها
۷,۴۸۴	۷,۹۷۰		تعداد واحد‌های سرمایه‌گذاری
۳,۶۵۴,۰۵۲	۶,۱۲۱,۱۱۵		خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه‌گذاری

یادداشت‌های توضیحی همراه، بخش جدایی‌ناپذیر صورتهای مالی می‌باشند.

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک بانک اقتصاد نوین
صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها
برای دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۵

یادداشت	۱۳۹۵/۰۶/۳۱	۱۳۹۴/۰۹/۳۰	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	
درآمدها				
سود (زیان) فروش اوراق بهادار	۱۵	۱۵,۰۲۴,۰۹۸,۸۹۷	۱۰,۵۳۶,۲۸۵,۰۹۸	ریال
سود(زیان)تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۱۶	۳۲۱,۴۲۳,۲۹۹	(۱۳۰,۱۱۹,۸۸۸)	ریال
سود سهام	۱۷	۳,۳۰۲,۲۰۵,۸۳۰	۳,۵۵۹,۲۲۷,۳۷۵	ریال
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۱۸	۲۹,۰۲۵,۸۸۷	۲۳۲,۱۳۶,۲۰۴	ریال
سود سپرده و گواهی سپرده بانکی	۱۹	۲۷,۰۶۵,۱۰۸	۲۹,۱۱۵,۴۲۷	ریال
سایر درآمدها	۲۰	۹۳۸,۳۱۷,۳۸۰	۵۷۷,۲۰۴,۰۷۴	ریال
جمع درآمدها		۱۹,۶۴۲,۱۳۶,۴۰۱	(۶,۲۶۸,۷۲۱,۹۰۶)	ریال
هزینه‌ها				
هزینه کارمزد ارکان	۲۱	۷۸۵,۹۳۴,۵۹۰	۹۰۷,۰۵۰,۱۲۷	ریال
سایر هزینه‌ها	۲۲	۲۲۹,۰۴۸,۸۰۹	۲۶۲,۹۵۵,۶۴۹	ریال
جمع هزینه‌ها		۱,۰۱۴,۹۸۳,۳۹۹	۱,۱۷۰,۰۰۵,۷۷۶	ریال
سود(زیان) خالص		۱۸,۶۲۷,۱۵۳,۰۰۲	(۷,۴۳۸,۷۲۷,۶۸۲)	ریال
بازده میانگین سرمایه گذاری		۶۲.۷٪	(۲۰.۹٪)	ریال
بازده سرمایه گذاری پایان سال		۴۲.۹٪	(۴۹.۹٪)	ریال

یادداشت	تعداد واحد	ریال	تعداد واحد	ریال	تعداد واحد	ریال
خالص دارایی‌ها (واحد های سرمایه گذاری) ابتدای دوره	۷,۴۸۴	۲۷,۳۴۶,۹۲۴,۱۸۰	۹,۷۳۴	۴۳,۳۵۰,۶۳۶,۲۱۱	۹,۷۳۴	۴۳,۳۵۰,۶۳۶,۲۱۱
واحد های سرمایه گذاری صادر شده طی دوره	۱,۱۹۶	۱,۱۹۶,۰۰۰,۰۰۰	۹,۷۳۴	۴۳,۳۵۰,۶۳۶,۲۱۱	۹,۷۳۴	۴۳,۳۵۰,۶۳۶,۲۱۱
واحد های سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره	(۷۱۰)	(۷۱۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۲,۳۵۰)	(۲,۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۲,۳۵۰)	(۲,۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰)
تعدیلات	۲۳	۲,۳۲۵,۲۱۱,۶۴۰	(۶,۲۱۴,۹۸۲,۴۵۴)	(۶,۲۱۴,۹۸۲,۴۵۴)	(۶,۲۱۴,۹۸۲,۴۵۴)	(۶,۲۱۴,۹۸۲,۴۵۴)
خالص دارایی‌ها - تغییرات ناشی از عملکرد		۱۸,۶۲۷,۱۵۳,۰۰۲	(۷,۴۳۸,۷۲۷,۶۸۲)	(۷,۴۳۸,۷۲۷,۶۸۲)	(۷,۴۳۸,۷۲۷,۶۸۲)	(۷,۴۳۸,۷۲۷,۶۸۲)
سود(زیان) خالص دوره		۱۸,۶۲۷,۱۵۳,۰۰۲	(۷,۴۳۸,۷۲۷,۶۸۲)	(۷,۴۳۸,۷۲۷,۶۸۲)	(۷,۴۳۸,۷۲۷,۶۸۲)	(۷,۴۳۸,۷۲۷,۶۸۲)
خالص دارایی‌ها (واحد های سرمایه گذاری) پایان دوره	۷,۹۷۰	۴۸,۷۸۵,۲۸۸,۸۲۳	۷,۲۸۴	۳۷,۳۴۶,۹۲۴,۰۷۵	۷,۲۸۴	۳۷,۳۴۶,۹۲۴,۰۷۵
خالص دارایی‌ها متعلق به هر واحد		۶,۱۲۱,۱۱۵	۳,۶۵۴,۰۵۲	۳,۶۵۴,۰۵۲	۳,۶۵۴,۰۵۲	۳,۶۵۴,۰۵۲

یادداشت های توضیحی همراه ، بخش جدایی ناپذیر صورتهای مالی می باشند.

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک بانک اقتصاد نوین
یادداشت های همراه صورت مالی
برای دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۵

۱- اطلاعات کلی صندوق

۱-۱ تاریخچه فعالیت

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک بانک اقتصاد نوین که صندوقی با سرمایه باز در اندازه کوچک محسوب می‌شود در تاریخ ۱۳۸۷/۰۶/۳۱ تحت شماره ۱۰۶۳۰ 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 و حق تقدم خرید سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس اوراق بهادار تهران، اوراق مشارکت، اوراق صکوک و اوراق بهادار رهنی و... سرمایه‌گذاری می‌نماید. مدت فعالیت صندوق به موجب ماده (۵) اساسنامه، پس از پایان سال هشتم، از تاریخ ۱۳۹۵/۰۴/۱۲ به مدت شش ماه تمدید گردیده است. مرکز اصلی صندوق واقع در تهران، شهرک غرب، خیابان فلامک شمالی، خیابان نوزدهم، پلاک ۴، شرکت کارگزاری بانک اقتصاد نوین بوده و صندوق دارای شعبه نمی‌باشد.

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک بانک اقتصاد نوین در تاریخ ۱۳۹۲/۰۴/۱۲ نزد اداره ثبت شرکتها با نام موسسه صندوق سرمایه‌گذاری مشترک بانک اقتصاد نوین با شماره ثبت ۳۲۰۷۱ و شناسه ملی ۱۰۳۲۰۸۸۴۷۰۴ به ثبت رسید و سال مالی شرکت از دوم دیماه به سی ام آذرماه هر سال تغییر یافت.

۱-۲ اطلاع رسانی

دفتر اصلی مدیریت صندوق تهران، شهرک قدس (غرب)، خیابان فلامک شمالی، کوچه نوزدهم، پلاک ۴ می‌باشد. کلیه اطلاعات مرتبط با فعالیت صندوق سرمایه‌گذاری بانک اقتصاد نوین مطابق با ماده ۵۴ اساسنامه در

تارنمای صندوق سرمایه‌گذاری به آدرس <http://www.enbankfund.com> درج گردیده است.

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک بانک اقتصاد نوین
یادداشت های همراه صورت مالی
برای دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۵

۲- ارکان صندوق سرمایه‌گذاری

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک بانک اقتصاد نوین که از این به بعد صندوق نامیده می‌شود از ارکان زیر تشکیل شده است :

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

ردیف	نام دارندگان واحدهای ممتاز	تعداد واحدهای ممتاز تحت تملک	درصد واحدهای تحت تملک
۱	بیمه نوین (سهامی عام)	۱۰۰	۱۰٪
۲	توسعه صنایع بهشهر (سهامی عام)	۱۰۰	۱۰٪
۳	خدمات مالی و اعتباری راه اقتصاد نوین (سهامی عام)	۲۰۰	۲۰٪
۴	سرمایه‌گذاری اقتصاد نوین (سهامی عام)	۲۰۰	۲۰٪
۵	کارگزاری بانک اقتصاد نوین (سهامی خاص) - مدیر	۲۰۰	۲۰٪
۶	گروه استراتوس پارس (سهامی عام)	۲۰۰	۲۰٪
	جمع	۱۰۰۰	۱۰۰٪

مدیر صندوق، شرکت کارگزاری بانک اقتصاد نوین (سهامی خاص) است که در تاریخ ۱۳۸۳/۷/۲۵ با شماره ثبت ۲۳۲۰۶۰ نزد مرجع ثبت شرکت‌های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی مدیر عبارت است از تهران، شهرک قدس (غرب)، خیابان فلامک شمالی، کوچه نوزدهم، پلاک ۴

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک بانک اقتصاد نوین

یادداشت‌های همراه صورت مالی

برای دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۵

متولی صندوق، موسسه حسابرسی ژرف بین بهبود ارقام است که در تاریخ ۱۳۸۶/۹/۲۵ به شماره ثبت ۲۱۹۹۳ نزد مرجع ثبت شرکت‌های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی متولی عبارت است از تهران، میدان فاطمی، ساختمان فاطمی، طبقه اول، واحد ۱۲

حسابرس صندوق، موسسه حسابرسی کاربرد ارقام است که در تاریخ ۱۳۷۴/۰۲/۲۵ با شماره ثبت ۸۴۸۷ نزد مرجع ثبت شرکت‌های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی حسابرس عبارت است از تهران، خ ولی عصر، بالاتر از نیایش، روبروی پارک ملت، خیابان ارمغان غربی، پلاک ۶۴، طبقه ۲، واحد ۶

مدیر ثبت، شرکت کارگزاری بانک اقتصاد نوین (سهامی خاص) است که در تاریخ ۱۳۸۳/۷/۲۵ با شماره ثبت ۲۳۲۰۶۰ نزد مرجع ثبت شرکت‌های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی مدیر عبارت است از تهران، شهرک قدس (غرب)، خیابان فلامک شمالی، کوچه نوزدهم، پلاک ۴

۳ - مبنای تهیه صورت‌های مالی

صورت‌های مالی صندوق اساساً بر مبنای ارزش‌های جاری دارایی‌ها در تاریخ ترازنامه تهیه شده است.

۴ - خلاصه اهم رویه‌های حسابداری

۴-۱ سرمایه‌گذاری‌ها

سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار شامل سهام و سایر انواع اوراق بهادار در هنگام تحصیل به بهای تمام شده ثبت و در اندازه‌گیری‌های بعدی به خالص ارزش فروش طبق دستورالعمل "نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق‌های سرمایه‌گذاری" مصوب ۱۳۸۷/۰۷/۰۹ هیأت مدیره سازمان بورس اوراق بهادار اندازه‌گیری می‌شود.

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک بانک اقتصاد نوین

یادداشت های همراه صورت مالی

برای دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۵

۴-۱-۱ سرمایه‌گذاری در سهام شرکت‌های بورسی یا فرابورسی: سرمایه‌گذاری در سهام شرکت‌های بورسی یا

فرابورسی به خالص ارزش فروش منعکس می‌شود. خالص ارزش فروش سهام عبارت است از ارزش بازار سهم در پایان

روز یا قیمت تعدیل شده سهم، منهای کارمزد معاملات و مالیات فروش سهام؛

باتوجه به دستورالعمل "نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق‌های سرمایه‌گذاری" مدیر صندوق

می‌تواند در صورت وجود شواهد و ارائه مستندات کافی قیمت 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 باکسر کارمزد فروش از قیمت بازار آنها محاسبه می‌شود.

۴-۱-۳ سرمایه‌گذاری در اوراق مشارکت و گواهی سپرده بانکی غیر بورسی یا غیر فرابورسی: خالص ارزش

فروش اوراق مشارکت غیر بورسی در هر روز مطابق سازوکار بازخرید آنها توسط ضامن، تعیین می‌شود.

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک بانک اقتصاد نوین
یادداشت‌های همراه صورت مالی
برای دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۵

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 و پس از بازگشایی نماد در بازار 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 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 با درآمد ثابت یا علی الحساب: سود تضمین شده اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب، سپرده و گواهی‌های سپرده بانکی بر اساس مدت زمان و با توجه به مانده اصل سرمایه‌گذاری شناسایی می‌شود. همچنین سود سپرده بانکی به طور روزانه با توجه به کمترین مانده وجوه در حساب سپرده و نرخ سود علی الحساب محاسبه می‌گردد. مبلغ محاسبه شده سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب، سپرده و گواهی‌های سپرده بانکی با استفاده از نرخ سود همان اوراق و با در نظر گرفتن مدت باقی‌مانده تا دریافت سود با همان نرخ قبلی تنزیل شده و در حساب‌های صندوق سرمایه‌گذاری منعکس می‌شود.

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک بانک اقتصاد نوین
یادداشت های همراه صورت مالی
برای دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۵

۳-۴ محاسبه کارمزد ارکان و تصفیه

کارمزد ارکان و تصفیه صندوق سرمایه‌گذاری به صورت روزانه به شرح جدول زیر محاسبه و در حساب‌ها ثبت می‌شود.

عنوان هزینه	شرح نحوه محاسبه هزینه
هزینه برگزاری مجامع صندوق	حداکثر تا مبلغ ۳۵ میلیون ریال برای برگزاری مجامع در طول یک سال مالی با ارائه مدارک مثبت به تصویب مجمع صندوق.
مدیر	سالانه ۲ درصد از ارزش روزانه سهام و حق تقدم تحت تملک صندوق به علاوه ۰/۳ درصد از ارزش روزانه اوراق بهادار با درآمد ثابت تحت تملک صندوق و ۱۰ درصد از مابه التفاوت روزانه سود علی الحساب دریافتی ناشی از سپرده گذاری در بانک ها یا موسسات مالی و اعتباری نسبت به بالاترین سود علی الحساب دریافتی همان نوع سپرده در زمان افتتاح سپرده در روز کاری قبل.
متولی	سالانه ۰/۵ درصد از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی‌های صندوق در روز کاری قبل.
حسابرس	سالانه مبلغ ثابت ۶۰ میلیون ریال.
کارمزد تصفیه صندوق	معادل ۳ درصد ارزش خالص دارایی‌های صندوق در آغاز دوره اولیه تصفیه می باشد. به منظور توزیع کارمزد تصفیه بین تمام سرمایه گذاران در طول عمر صندوق روزانه برابر $(n * ۳۶۵) / (۰.۰۳)$ ضرب در خالص ارزش دارایی‌های صندوق در پایان روز قبل در حساب ها، ذخیره می شود، برابر است با ۲ یا ۳ که طول عمر صندوق به سال می باشد. هر زمان ذخیره صندوق به ۳ درصد ارزش دارایی‌های صندوق با نرخ های روز قبل رسید، محاسبه ذخیره تصفیه و ثبت آن در حساب های صندوق متوقف می شود.
حق پذیرش و عضویت در کانون ها	معادل مبلغ تعیین شده توسط کانون های مذکور، مشروط بر اینکه عضویت در این کانون ها طبق مقررات اجباری باشد یا به تصویب مجمع صندوق برسد.
هزینه های دسترسی به نرم افزار تارنما و خدمات پشتیبانی آنها	هزینه های دسترسی به نرم افزار صندوق و راه اندازی تارنمای آن و هزینه های پشتیبانی آنها سالانه تا سقف ۲۵۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبت و با تصویب مجمع صندوق.

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک بانک اقتصاد نوین
یادداشت‌های همراه صورت مالی
برای دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۵

۴-۴ بدهی به ارکان صندوق

با توجه به تبصره ۳ ماده ۵۰ اساسنامه، کارمزد مدیر، متولی، ضامن هر سه ماه یک بار به میزان 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 و 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 قیمت 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 قیمت 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 مشترک بانک اقتصاد نوین

یادداشت های همراه صورت مالی

برای دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۵

۵- سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم

۵-۱ سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس به تفکیک صنعت به شرح زیر است:

صنعت	۱۳۹۵/۰۶/۳۱		۱۳۹۴/۰۹/۳۰	
	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش
	ریال	ریال	درصد	درصد به کل دارایی ها
محصولات شیمیایی	۳,۷۴۷,۴۸۴,۴۰۰	۴,۴۴۳,۹۹۵,۸۳۶	۸.۹۸٪	۰.۰۰٪
بین المللی محصولات پارس	۲,۸۰۳,۷۵۹,۱۵۲	۳,۰۲۷,۳۲۷,۴۶۵	۶.۱۲٪	۰.۰۰٪
نیروکتر	۷۱۳,۴۵۵,۴۷۸	۶۹۸,۲۹۳,۳۷۶	۱.۴۱٪	۰.۰۰٪
گسترش نفت و گاز پارسپارس	۵,۴۷۲,۵۵۷,۴۳۱	۵,۸۱۴,۴۱۱,۲۴۰	۱۱.۷۵٪	۰.۰۰٪
انیمه سازی، املاک و مستغلات	۲۱,۶۰۴,۴۹۲	۲۰,۹۱۲,۵۶۶	۰.۰۴٪	۰.۰۰٪
رورستنی ورفاهی آبادگران ایران	.	.	۰.۰۰٪	۸/۵۸٪
نوسازی و ساختمان تهران	.	.	۰.۰۰٪	۲,۴۸۷,۸۴۶,۹۸۱
سرمایه گذاری مسکن تهران	.	.	۰.۰۰٪	۲,۵۳۳,۷۷۱,۹۶۷
سرمایه گذاری مسکن زاینده رود	.	.	۰.۰۰٪	۱,۹۳۳,۳۷۶,۰۳۴
سرمایه گذاری مسکن شمال شرق	.	.	۰.۰۰٪	۲,۱۲۱,۶۹۴,۷۵۳
سرمایه گذاری مسکن شمال شرق	.	.	۰.۰۰٪	۱,۸۹۱,۱۱۱,۱۴۵
سرمایه گذاریها	۳,۴۵۴,۴۳۲,۰۹۱	۳,۵۵۸,۹۹۷,۱۵۴	۷.۱۹٪	۰.۰۰٪
سرمایه گذاری ملی ایران	۱۱۶,۵۴۶,۴۱۹	۱۲۳,۰۹۲,۸۱۶	۰.۲۵٪	۰.۰۰٪
حمل و نقل، انبارداری و ارتباطات	۲,۸۳۴,۸۷۳,۹۰۶	۲,۹۵۳,۳۶۶,۵۰۶	۵.۹۷٪	۰.۰۰٪
توکاریل	.	.	.	.
توسعه حمل و نقل ریلی پارسپارس	۲,۴۸۶,۸۳۱,۰۵۶	۲,۹۳۷,۸۳۲,۵۱۳	۵.۹۴٪	۰.۰۰٪
لاستیک و پلاستیک	۳۲,۵۷۱,۳۱۳	۳۴,۵۹۰,۷۲۵	۰.۰۷٪	۰.۰۰٪
صنایع لاستیکی سهند	.	.	۰.۰۰٪	۶/۳۵٪
ایران یاساتایرورابر	.	.	۰.۰۰٪	۱,۸۴۰,۰۶۸,۸۳۲
گروه صنعتی بارز	.	.	۰.۰۰٪	۱,۶۰۰,۲۴۰,۴۲۷
رایانه و فعالیت‌های وابسته به آن	۳,۰۶۰,۹۳۵,۶۲۱	۲,۸۰۲,۴۲۴,۰۵۷	۵.۶۶٪	۰.۰۰٪
توسعه فناوری اطلاعات خوارزمی	.	.	۰.۰۰٪	۲,۰۷۹,۳۸۰,۷۱۰
ایران ارقام	.	.	.	.
سایر واسطه گرهای مالی	۳,۰۵۱,۹۴۸,۳۴۳	۳,۷۲۰,۸۸۲,۲۲۴	۵.۵۰٪	۰.۰۰٪
لیزینگ ایران	.	.	.	.
پیمانکاری صنعتی	۳,۱۰۲,۴۲۱,۳۹۶	۲,۶۴۹,۰۸۱,۴۳۷	۵.۳۵٪	۰.۰۰٪
مهندسی ساختمان تاسیسات راه آهن	.	.	.	.
فلزات اساسی	۲,۴۵۹,۴۸۳,۵۰۶	۲,۱۰۷,۴۸۸,۴۶۸	۴.۲۶٪	۰.۰۰٪
فولاد مبارکه اصفهان	.	.	۰.۰۰٪	۲۴۴,۸۰۴,۷۶۸
فراوری مواد معدنی ایران	.	.	۰.۰۰٪	۹۱۵,۲۸۳,۸۰۸
فولاد آلیاژی ایران	.	.	۰.۰۰٪	۱,۹۰۲,۴۸۲,۸۷۸
بیمه و صندوق بازنشستگی به جز تأمین اجتماعی	۱,۸۵۲,۰۶۵,۶۵۷	۱,۷۹۵,۲۳۸,۱۸۶	۳.۶۳٪	۰.۰۰٪
بیمه آسیا	.	.	۰.۰۰٪	۴۷۴,۰۸۵,۱۴۳
بیمه ملت	.	.	۰.۰۰٪	۶۷۷,۴۲۹,۳۳۸
بیمه کوثر	.	.	۰.۰۰٪	۸۳۱,۴۰۷,۱۲۴
خودرو و ساخت قطعات	۱,۴۳۰,۳۲۵,۷۰۴	۱,۲۹۴,۰۰۶,۳۳۱	۲.۶۲٪	۰.۰۰٪
مخبر سازان ایران خودرو	.	.	.	.
سیمان، آهک و گچ	۵۶۳,۳۰۶,۳۰۰	۵۲۸,۵۰۵,۱۳۴	۱.۰۷٪	۰.۰۰٪
سیمان سپاهان	.	.	۰.۰۰٪	۹۱۴,۴۹۲,۰۴۰
سیمان شرق	.	.	.	۱,۱۵۸,۰۴۰,۳۱۳
استخراج کانه های فلزی	۱۰۱,۶۵۹,۲۰۲	۹۹,۴۴۰,۳۱۷	۰.۲۰٪	۰.۰۰٪
معدنی و صنعتی کل گهر	.	.	۰.۰۰٪	۳۰۱,۱۲۷,۱۸۵
توسعه معدن و فلزات	.	.	۰.۰۰٪	۶۰۰,۹۴۵,۶۵۱
سایر صنایع	۲۲,۱۰۴,۴۳۸	۲۱,۷۷۷,۵۷۴	۰.۰۴٪	۰.۰۰٪
کشت و دام گذشت نمونه اصفهان	.	.	.	.
استخراج ذغال سنگ	.	.	.	۲,۰۷,۵۲۰,۵۲۴
ذغال سنگ تگین طبرس	.	.	.	۲۲۴,۴۶۶,۹۱۱
ساخت محصولات فلزی	.	.	.	۴,۲۵۶,۳۰۷,۳۲۷
ماشین سازی اراک	.	.	.	۴,۲۵۰,۲۹۲,۸۳۵
محصولات غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر	.	.	.	۹۶۰,۲۲۵,۹۰۰
کشت و صنعت پاپار	.	.	.	۱,۲۲۲,۷۸۶,۷۰۵
ماشین آلات و تجهیزات	.	.	.	۱۰۶,۹۳۳,۳۸۳
مهندسی تکنوتار	.	.	.	۱,۱۹۵,۹۴۰,۷۸۱
سرمه آفرین	.	.	.	۱,۳۴۸,۷۵۰,۴۰۷
کاشی و سرامیک	.	.	.	۱,۳۰۱,۲۳۳,۰۴۲
کاشی و سرامیک سینا	.	.	.	.
سایر محصولات کانی غیرفلزی	.	.	.	۶۲۰,۰۱۳,۷۲۶
سرامیک های صنعتی اردکان	.	.	.	۱,۲۳۸,۵۷۶,۵۰۸
پارس سرام	.	.	.	.
استخراج نفت گاز و خدمات جنبی جز اکتشاف	.	.	.	۵۷۰,۶۷۰,۶۹۷
حفاظی شمال	.	.	.	۱,۳۳۴,۹۰۸,۸۳۵
	۳۷,۶۳۱,۸۶۵,۸۳۱	۳۷,۳۲۸,۹۵۵,۷۴۷	۷۶.۰۵٪	۲۴,۵۵۸,۸۰۲,۴۵۵
				۲۴,۵۵۸,۸۰۲,۴۵۵
				۱,۳۳۴,۹۰۸,۸۳۵
				۱,۳۳۴,۹۰۸,۸۳۵
				۷۳۵,۵۵۷,۵۲۲
				۷۳۵,۵۵۷,۵۲۲
				۱,۱۵۴,۲۴۸,۷۸۲
				۱,۱۵۴,۲۴۸,۷۸۲
				۵۷۰,۶۷۰,۶۹۷
				۵۷۰,۶۷۰,۶۹۷
				۲۴,۵۵۸,۸۰۲,۴۵۵
				۲۴,۵۵۸,۸۰۲,۴۵۵
				۱,۳۳۴,۹۰۸,۸۳۵
				۱,۳۳۴,۹۰۸,۸۳۵
				۷۳۵,۵۵۷,۵۲۲
				۷۳۵,۵۵۷,۵۲۲
				۱,۱۵۴,۲۴۸,۷۸۲
				۱,۱۵۴,۲۴۸,۷۸۲
				۵۷۰,۶۷۰,۶۹۷
				۵۷۰,۶۷۰,۶۹۷
				۲۴,۵۵۸,۸۰۲,۴۵۵
				۲۴,۵۵۸,۸۰۲,۴۵۵
				۱,۳۳۴,۹۰۸,۸۳۵
				۱,۳۳۴,۹۰۸,۸۳۵
				۷۳۵,۵۵۷,۵۲۲
				۷۳۵,۵۵۷,۵۲۲
				۱,۱۵۴,۲۴۸,۷۸۲
				۱,۱۵۴,۲۴۸,۷۸۲
				۵۷۰,۶۷۰,۶۹۷
				۵۷۰,۶۷۰,۶۹۷
				۲۴,۵۵۸,۸۰۲,۴۵۵
				۲۴,۵۵۸,۸۰۲,۴۵۵
				۱,۳۳۴,۹۰۸,۸۳۵
				۱,۳۳۴,۹۰۸,۸۳۵
				۷۳۵,۵۵۷,۵۲۲
				۷۳۵,۵۵۷,۵۲۲
				۱,۱۵۴,۲۴۸,۷۸۲
				۱,۱۵۴,۲۴۸,۷۸۲
				۵۷۰,۶۷۰,۶۹۷
				۵۷۰,۶۷۰,۶۹۷
				۲۴,۵۵۸,۸۰۲,۴۵۵
				۲۴,۵۵۸,۸۰۲,۴۵۵
				۱,۳۳۴,۹۰۸,۸۳۵
				۱,۳۳۴,۹۰۸,۸۳۵
				۷۳۵,۵۵۷,۵۲۲
				۷۳۵,۵۵۷,۵۲۲
				۱,۱۵۴,۲۴۸,۷۸۲
				۱,۱۵۴,۲۴۸,۷۸۲
				۵۷۰,۶۷۰,۶۹۷
				۵۷۰,۶۷۰,۶۹۷
				۲۴,۵۵۸,۸۰۲,۴۵۵
				۲۴,۵۵۸,۸۰۲,۴۵۵
				۱,۳۳۴,۹۰۸,۸۳۵
				۱,۳۳۴,۹۰۸,۸۳۵
				۷۳۵,۵۵۷,۵۲۲
				۷۳۵,۵۵۷,۵۲۲
				۱,۱۵۴,۲۴۸,۷۸۲
				۱,۱۵۴,۲۴۸,۷۸۲
				۵۷۰,۶۷۰,۶۹۷
				۵۷۰,۶۷۰,۶۹۷
				۲۴,۵۵۸,۸۰۲,۴۵۵
				۲۴,۵۵۸,۸۰۲,۴۵۵
				۱,۳۳۴,۹۰۸,۸۳۵
				۱,۳۳۴,۹۰۸,۸۳۵
				۷۳۵,۵۵۷,۵۲۲
				۷۳۵,۵۵۷,۵۲۲
				۱,۱۵۴,۲۴۸,۷۸۲
				۱,۱۵۴,۲۴۸,۷۸۲
				۵۷۰,۶۷۰,۶۹۷
				۵۷۰,۶۷۰,۶۹۷
				۲۴,۵۵۸,۸۰۲,۴۵۵
				۲۴,۵۵۸,۸۰۲,۴۵۵
				۱,۳۳۴,۹۰۸,۸۳۵
				۱,۳۳۴,۹۰۸,۸۳۵
				۷۳۵,۵۵۷,۵۲۲
				۷۳۵,۵۵۷,۵۲۲
				۱,۱۵۴,۲۴۸,۷۸۲
				۱,۱۵۴,۲۴۸,۷۸۲
				۵۷۰,۶۷۰,۶۹۷
				۵۷۰,۶۷۰,۶۹۷
				۲۴,۵۵۸,۸۰۲,۴۵۵
				۲۴,۵۵۸,۸۰۲,۴۵۵
				۱,۳۳۴,۹۰۸,۸۳۵
				۱,۳۳۴,۹۰۸,۸۳۵
				۷۳۵,۵۵۷,۵۲۲
				۷۳۵,۵۵۷,۵۲۲
				۱,۱۵۴,۲۴۸,۷۸۲
				۱,۱۵۴,۲۴۸,۷۸۲
				۵۷۰,۶۷۰,۶۹۷
				۵۷۰,۶۷۰,۶۹۷
				۲۴,۵۵۸,۸۰۲,۴۵۵
				۲۴,۵۵۸,۸۰۲,۴۵۵
				۱,۳۳۴,۹۰۸,۸۳۵
				۱,۳۳۴,۹۰۸,۸۳۵
				۷۳۵,۵۵۷,۵۲۲
				۷۳۵,۵۵۷,۵۲۲
				۱,۱۵۴,۲۴۸,۷۸۲
				۱,۱۵۴,۲۴۸,۷۸۲
				۵۷۰,۶۷۰,۶۹۷
				۵۷۰,۶۷۰,۶۹۷
				۲۴,۵۵۸,۸۰۲,۴۵۵
				۲۴,۵۵۸,۸۰۲,۴۵۵
				۱,۳۳۴,۹۰۸,۸۳۵
				۱,۳۳۴,۹۰۸,۸۳۵
				۷۳۵,۵۵۷,۵۲۲
				۷۳۵,۵۵۷,۵۲۲
				۱,۱۵۴,۲۴۸,۷۸۲
				۱,۱۵۴,۲۴۸,۷۸۲
				۵۷۰,۶۷۰,۶۹۷
				۵۷۰,۶۷۰,۶۹۷
				۲۴,۵۵۸,۸۰۲,۴۵۵
				۲۴,۵۵۸,۸۰۲,۴۵۵
				۱,۳۳۴,۹۰۸,۸۳۵
				۱,۳۳۴,۹۰۸,۸۳۵
				۷۳۵,۵۵۷,۵۲۲
				۷۳۵,۵۵۷,۵۲۲
				۱,۱۵۴,۲۴۸,۷۸۲
				۱,۱۵۴,۲۴۸,۷۸۲
				۵۷۰,۶۷۰,۶۹۷
				۵۷۰,۶۷۰,۶۹۷
				۲۴,۵۵۸,۸۰۲,۴۵۵
				۲۴,۵۵۸,۸۰۲,۴۵۵
				۱,۳۳۴,۹۰۸,۸۳۵
				۱,۳۳۴,۹۰۸,۸۳۵
				۷۳۵,۵۵۷,۵۲۲
				۷۳۵,۵۵۷,۵۲۲
				۱,۱۵۴,۲۴۸,۷۸۲
				۱,۱۵۴,۲۴۸,۷۸۲
				۵۷۰,۶۷۰,۶۹۷
				۵۷۰,۶۷۰,۶۹۷
				۲۴,۵۵۸,۸۰۲,۴۵۵
				۲۴,۵۵۸,۸۰۲,۴۵۵
				۱,۳۳۴,۹۰۸,۸۳۵
				۱,۳۳۴,۹۰۸,۸۳۵
				۷۳۵,۵۵۷,۵۲۲
				۷۳۵,۵۵۷,۵۲۲
				۱,۱۵۴,۲۴۸,۷۸۲

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک بانک اقتصاد نوین

یادداشت‌های همراه صورت مالی

برای دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۵

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

۱۳۹۴/۰۹/۳۰	۱۳۹۵/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
۰	۳,۴۶۵,۴۹۲,۰۲۶	اوراق مشارکت بورسی و فرابورسی
۰	۳,۴۶۵,۴۹۲,۰۲۶	

۱۳۹۴/۰۹/۳۰	۱۳۹۵/۰۶/۳۱						
درصد حاکم ارزش فروش به کل دارایی‌ها	حاکم ارزش فروش	درصد حاکم ارزش فروش به کل دارایی‌ها	حاکم ارزش فروش	سود متعلقه	ارزش اسمی	نرخ سود	تاریخ سررسید
درصد	ریال	درصد	ریال	ریال	ریال	درصد	
۰	۰	۷٪	۳,۴۶۵,۴۹۲,۰۲۶	۲۱,۵۵۸,۹۵۰	۳,۴۴۲,۹۳۳,۰۷۶	۲۰	۹۵/۱۲/۲۵

۷- حسابهای دریافتنی

حسابهای دریافتنی به تفکیک به شرح زیر است:

۱۳۹۴/۰۹/۳۰	۱۳۹۵/۰۶/۳۱	
تنزیل شده	تنزیل شده	تنزیل نشده
ریال	ریال	ریال
۳,۰۵۷,۶۲۲,۲۴۸	۳,۷۵۵,۲۳۷,۵۴۴	۳,۹۱۲,۵۳۶,۶۹۹
۱,۷۶۴,۵۶۴	۲,۰۳۲,۲۳۹	۲,۰۴۱,۶۶۸
۳,۰۵۹,۳۸۶,۸۱۲	۳,۷۵۷,۲۶۹,۷۷۳	۳,۹۱۴,۵۷۸,۳۶۷

سود سهام
سود دریافتنی سپرده‌های بانکی

۸- حسابهای دریافتنی از سرمایه‌گذاران

۱۳۹۴/۰۹/۳۰	۱۳۹۵/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
۱۴,۳۰۱,۲۸۲	۱۱,۵۱۰,۳۰۲	حسابهای دریافتنی سرمایه‌گذاران

حسابهای دریافتنی فوق بدهی سرمایه‌گذاران بابت خرید واحد‌های سرمایه‌گذاری به صندوق می‌باشد.

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک بانک اقتصاد نوین
یادداشت‌های همراه صورت مالی
برای دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۵

۹- سایر دارایی‌ها

سایر دارایی‌ها شامل مخارج اشتراک نرم افزار می‌باشد که تا تاریخ ترازنامه مستهلک نشده و به عنوان دارایی به سال‌های آتی منتقل می‌شود.

۱۳۹۴/۰۹/۳۰		۱۳۹۵/۰۶/۳۱		
مانده پایان دوره	مانده پایان دوره	استهلاک سال مالی	اضافه شده طی دوره	ابتدای سال
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۲۷۱,۷۵۳,۱۷۰	۶۶,۴۴۵,۳۲۰	۲۰۵,۳۰۷,۸۵۰		۲۷۱,۷۵۳,۱۷۰
	۱۴,۹۵۵,۷۰۶	۲۰,۰۴۴,۲۹۴	۳۵,۰۰۰,۰۰۰	
۲۷۱,۷۵۳,۱۷۰	۸۱,۴۰۱,۰۲۶	۲۲۵,۳۵۲,۱۴۴	۳۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۷۱,۷۵۳,۱۷۰

مخارج اشتراک نرم افزار
مخارج برگزاری مجامع
جمع

۱۰- موجودی نقد

۱۳۹۴/۰۹/۳۰	۱۳۹۵/۰۶/۳۱
ریال	ریال
۵۰,۰۰۱,۰۱۳	۵۰,۰۰۰,۰۰۰
۶۴۴,۲۹۵,۰۷۹	۳۱۶,۲۱۱,۱۶۴
۶۹۴,۲۹۶,۰۹۲	۳۶۶,۲۱۱,۱۶۴

بانک اقتصاد نوین شماره ۱-۳۵۳۵۴۵۵-۲-۱۰۶ جاری
بانک اقتصاد نوین ۱-۳۵۳۵۴۵۵-۸۵۰-۱۰۶ سپرده کوتاه مدت
جمع

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک بانک اقتصاد نوین
یادداشت‌های همراه صورت مالی
برای دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۵

۱۱- جاری کارگزاران

جاری کارگزاران که مربوط به حسابهای فی مابین با شرکت کارگزاری بانک اقتصاد نوین است به شرح زیر است :

۱۳۹۴/۰۹/۳۰		۱۳۹۵/۰۶/۳۱			
مانده پایان دوره	مانده پایان دوره	گردش پستانکار	گردش بدهکار	مانده ابتدای دوره	نام شرکت کارگزاری
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۹۶,۱۱۴,۶۴۷	۴,۱۶۷,۱۸۳,۶۵۰	۲۳۹,۸۵۰,۸۱۰,۷۵۱	۲۳۳,۹۳۱,۸۷۹,۷۵۴	۹۶,۱۱۴,۶۴۷	کارگزاری بانک اقتصاد نوین

۱۲- پرداختنی به ارکان صندوق

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

۱۳۹۴/۰۹/۳۰	۱۳۹۵/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
۷۸۲,۴۵۹,۸۲۰	۱۶۷,۹۸۱,۲۰۴	مدیر صندوق
۱۸۵,۵۱۱,۷۰۴	۱۶۳,۱۸۲,۰۴۶	متولی صندوق
۹۲,۹۳۸,۴۷۹	۴۵,۵۴۹,۹۹۰	حسابرس صندوق
۱,۰۶۰,۹۱۰,۰۰۳	۳۷۶,۷۱۳,۲۴۰	مجموع

۱۳- سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر

سایر حسابهای پرداختنی در تاریخ ترازنامه به شرح زیر است:

۱۳۹۴/۰۹/۳۰	۱۳۹۵/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
۴۳۹,۴۷۱,۹۱۷	۱۶۶,۹۷۱,۹۱۷	کارمزد مدیر بابت امور صندوق
۲,۱۷۳,۲۰۰	۵۳۹,۸۰۰	بدهی به مدیر
۱۴۵,۱۷۵,۱۵۸	۱۴۸,۶۹۹,۹۹۳	ذخیره کارمزد تصفیه
	۲,۷۲۰,۰۰۰	سایر پرداختنی برای واریز نامشخص
۵۸۶,۸۲۰,۲۷۵	۳۱۸,۹۳۱,۷۱۰	مجموع

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک بانک اقتصاد نوین
یادداشت های همراه صورت مالی
برای دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۵

۱۴- خالص دارایی‌ها

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

۱۳۹۴/۰۹/۳۰		۱۳۹۵/۰۶/۳۱		
ریال	تعداد	ریال	تعداد	
۲۳,۶۹۳,۸۷۲,۳۱۳	۶,۴۸۴	۴۲,۶۶۴,۱۷۳,۵۳۷	۶,۹۷۰	واحدهای سرمایه‌گذاری عادی
۳,۶۵۴,۰۵۱,۸۶۷	۱,۰۰۰	۶,۱۲۱,۱۱۵,۲۸۵	۱,۰۰۰	واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز
۲۷,۳۴۶,۹۲۴,۱۸۰	۷,۴۸۴	۴۸,۷۸۵,۲۸۸,۸۲۲	۷,۹۷۰	

۱۵- سود (زیان) فروش اوراق بهادار

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

۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۴/۰۹/۳۰	۱۳۹۵/۰۶/۳۱	یادداشت	
ریال	ریال	ریال		
(۶,۶۸۱,۰۵۵,۱۴۵)	(۱۰,۶۰۱,۳۵۳,۰۴۵)	۱۵,۰۷۲,۲۵۷,۹۲۷	۱۵-۱	سود (زیان) حاصل از فروش سهام شرکتهای پذیرفته شده در بورس یا فرابورس
۶۳,۷۵۷,۵۰۷	۶۳,۷۵۷,۵۱۰	(۱۱۸,۸۵۵,۰۱۰)	۱۵-۲	سود (زیان) ناشی از فروش حق تقدم
(۱۹,۳۱۳,۴۱۹)	۱,۳۱۰,۴۳۷	۷۰,۶۹۵,۹۸۰	۱۵-۳	سود (زیان) فروش اوراق مشارکت
(۶,۶۳۶,۶۱۱,۰۵۷)	(۱۰,۵۳۶,۲۸۵,۰۹۸)	۱۵,۰۲۴,۰۹۸,۸۹۷		جمع

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک بانک اقتصاد نوین

یادداشت های همراه صورت مالی

برای دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۵

۱-۱۵- سود (زیان) حاصل از فروش سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس

نام سهم	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	ارزش دفتری تعدیل شده	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
آتیه داده پرداز	۲,۴۰۰	۱۴,۹۶۴,۰۰۰	۸,۸۰۱,۵۲۲	۸,۸۰۱,۵۲۲	۷۶,۴۶۷	۷۴,۸۲۰	۶۰,۱۱۱,۹۹۱	۰	۰
ایران ترانسفو	۱۹۰,۰۰۰	۲,۸۳۴,۳۷۴,۰۰۰	۲,۴۰۸,۴۷۲,۶۰	۲,۴۰۸,۴۷۲,۶۰	۱۴,۹۹۳,۸۳۷	۱۴,۱۷۱,۸۷۰	۳۹۷,۱۶۱,۳۳	(۴۲,۷۶۵,۸۳۹)	۰
ایران خودرو	۹۱۷,۲۳۸	۳,۷۲۶,۶۰۴,۳۳۸	۳,۰۳۱,۰۳۸,۶۲۵	۳,۰۳۱,۰۳۸,۶۲۵	۱۹,۷۱۲,۷۲۲	۱۸,۶۳۳,۰۳۳	۶۵۷,۲۲۸,۸۴۸	۰	۰
ایران ارقام	۱,۰۰۰,۱۰۰	۲,۴۴۴,۷۳۳,۷۰۹	۲,۰۹۰,۰۹۱,۵۶۵	۲,۰۹۰,۰۹۱,۵۶۵	۱۲,۹۳۳,۳۶۶	۱۲,۲۲۳,۶۶۸	۳۳۹,۹۷۶,۳۲۰	۰	۰
ایران یاسات آیروایر	۱,۶۴۲,۳۸۰	۲,۹۶۹,۵۴۷,۲۶۶	۲,۹۵۳,۸۴۷,۲۳۲	۲,۹۵۳,۸۴۷,۲۳۲	۱۵,۷۰۸,۹۱۸	۱۴,۸۴۷,۷۳۹	(۱۴,۸۵۶,۵۲۳)	۰	۰
بانک پاسارگاد	۷۰۰,۰۰۰	۸۶۶,۰۱۳,۲۰۵	۹۷۴,۹۱۳,۱۷۵	۹۷۴,۹۱۳,۱۷۵	۴,۵۸۱,۲۱۲	۴,۳۰۰,۰۶۷	(۱۱۷,۸۱۱,۲۵۰)	۰	۰
بانک انصار	۲,۲۰۰,۰۰۰	۵,۶۰۹,۳۶۹,۳۸۱	۵,۷۸۰,۸۵۲,۶۷۱	۵,۷۸۰,۸۵۲,۶۷۱	۲۹,۶۷۳,۵۴۹	۲۸,۰۴۶,۸۴۹	(۲۲۹,۲۰۳,۶۸۸)	۰	۰
بانک تجارت	۲,۰۰۰,۰۰۰	۳,۱۶۹,۰۱۳,۶۶۰	۳,۴۱۷,۳۰۸,۳۷۵	۳,۴۱۷,۳۰۸,۳۷۵	۱۶,۷۶۴,۰۷۳	۱۵,۸۴۵,۰۶۴	(۸۰,۹۰۴,۵۲۳)	۰	۰
بانک حکمت ایرانیان	۱,۳۰۰,۰۰۰	۵۲۴,۳۹۲,۴۰۴	۵۲۴,۵۸۵,۳۶۶	۵۲۴,۵۸۵,۳۶۶	۲,۷۹۲,۰۶۷	۲,۷۳۱,۹۶۲	۱۸,۲۸۳,۰۴۹	۰	۰
بانک دی	۲,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۲۶,۵۹۷,۰۷۲	۱,۹۹۳,۰۲۷,۹۷۹	۱,۹۹۳,۰۲۷,۹۷۹	۱۰,۳۵۵,۹۱۲	۱۰,۱۳۲,۹۸۸	۱۳,۰۸۰,۸۲۳	۰	۰
بیمه آسیا	۹۰۰,۰۰۰	۱,۳۸۹,۸۴۵,۸۹۷	۱,۴۴۴,۵۸۶,۷۴۱	۱,۴۴۴,۵۸۶,۷۴۱	۶,۸۲۳,۲۸۳	۶,۴۴۹,۲۳۰	(۱۶۸,۰۱۳,۲۵۷)	۰	۰
بیمه کوثر	۴۸۹,۰۲۲	۱,۲۸۲,۹۳۰,۶۹۹	۱,۰۷۵,۹۴۷,۹۰۱	۱,۰۷۵,۹۴۷,۹۰۱	۶,۵۵۵,۷۷۷	۶,۴۱۴,۶۵۴	۲۲۰,۷۰۹,۳۸۵	۲۲۵,۵۲۷	۰
بیمه ملت	۴۰۷,۳۳۵	۴۹۸,۱۶۸,۸۷۸	۶۷۷,۶۲۹,۳۳۷	۶۷۷,۶۲۹,۳۳۷	۲,۶۳۵,۳۰۷	۲,۴۹۰,۸۴۴	۱۸,۹۵۷,۵۸۳	(۴۷۵,۷۱۶,۳۴۱)	(۱۸۵,۱۶۹,۷۹۰)
پارس سرام	۵۵۰,۰۰۰	۱,۳۰۰,۲۹۴,۶۲۲	۱,۱۵۴,۲۴۸,۷۸۱	۱,۱۵۴,۲۴۸,۷۸۱	۶,۸۷۹,۰۹۴	۶,۵۰۱,۸۷۱	۵۸,۴۳۷,۰۵۹	۱,۶۲۳,۸۰۲	۰
پالایش نفت تبریز	۶۶۷,۱۳۰	۲,۹۱۳,۲۷۱,۲۴۴	۳,۰۱۶,۱۶۳,۹۲۷	۳,۰۱۶,۱۶۳,۹۲۷	۱۵,۴۰۹,۹۱۴	۱۴,۵۶۵,۱۳۶	(۲۳۳,۱۱۱,۸۴۳)	۰	۰
پالایش نفت تهران	۷۰۰,۰۰۱	۳,۲۷۸,۴۷۳,۲۸۱	۲,۱۵۰,۶۴۹,۰۹۲	۲,۱۵۰,۶۴۹,۰۹۲	۱۶,۷۵۳,۰۰۲	۱۶,۳۹۲,۳۶۵	۱۰,۴۶۷,۸۲۲	۰	۰
پتروشیمی فجر	۱۴۴,۴۲۱	۲,۳۲۶,۲۹۸,۵۱۷	۱,۶۶۸,۹۱۳,۱۸۹	۱,۶۶۸,۹۱۳,۱۸۹	۱۳,۳۵۹,۰۱۹	۱۱,۶۸۱,۴۹۳	۱۱,۶۸۱,۴۹۳	۰	۰
پلاسکوکار	۱,۰۲۰,۰۰۰	۱,۸۸۵,۶۰۰,۰۰۰	۱,۵۷۳,۹۳۵,۰۱۳	۱,۵۷۳,۹۳۵,۰۱۳	۹,۹۷۴,۸۶۶	۹,۴۲۸,۰۰۰	۴۲۳,۶۶۲,۱۶۲	۰	۰
نکونار	۱۵۱,۲۶۶	۲,۰۱۸,۴۹۷	۱۹۱,۰۷۵,۴۴۷	۱۹۱,۰۷۵,۴۴۷	۱,۰۵۹,۹۲۳	۱,۰۵۹,۹۲۳	۴۳,۵۲۷,۴۹۷	(۳۹۳,۱۸۲,۱۰۳)	(۱۰,۹۴۵,۸۷۷)
نوریسنی و رفاهی آبادگران ایران	۲۵۹,۴۷۹	۴۵۴,۳۷۸,۶۶۱	۴۰۶,۱۶۵,۶۰۶	۴۰۶,۱۶۵,۶۰۶	۲,۴۰۳,۶۶۵	۲,۳۷۱,۸۹۳	۳۲,۴۷۰,۴۹۷	۰	۰
توسعه حمل و نقل ریلی پارسیان	۴۰۰	۷,۵۰۴,۰۰۰	۵,۱۰۴,۰۰۰	۵,۱۰۴,۰۰۰	۲۸,۴۶۶	۲۷,۵۲۰	۲,۳۴۴,۰۵۴	۰	۰
توسعه خدمات دریایی و بندری سینا	۵۰,۰۰۰	۱,۷۱۲,۵۵۹,۴۵۰	۱,۹۰۹,۰۰۶,۰۰۰	۱,۹۰۹,۰۰۶,۰۰۰	۸,۵۵۲,۷۹۷	۸,۵۵۲,۷۹۷	(۲۱۳,۶۰۰,۵۷۷)	۰	۰
توسعه صنایع پتروشیمی (هلدینگ)	۱۵۰,۰۰۰	۲,۶۶۸,۲۱۱,۸۵۰	۲,۲۸۱,۰۲۲,۰۲۴	۲,۲۸۱,۰۲۲,۰۲۴	۱۴,۱۱۴,۸۴۰	۱۳,۳۴۱,۰۶۰	۳۵۹,۲۲۳,۷۶۶	(۶۹,۹۰۶,۴۳۳)	(۶۹,۹۰۶,۴۳۳)
توسعه فناوری اطلاعات حواری	۲۸۷,۱۰۰	۱,۰۱۰,۲۸۹,۰۹۰	۱,۱۹۴,۶۶۶,۹۰۵	۱,۱۹۴,۶۶۶,۹۰۵	۵,۶۲۷,۵۶۷	۵,۵۰۶,۴۳۳	(۱۰,۴۱۳,۹۹۹)	۰	۰
توسعه معادن و فلزات	۱,۶۹۸,۰۰۰	۲,۰۷۷,۴۹۳,۴۹۵	۲,۰۳۰,۴۳۱,۵۳۸	۲,۰۳۰,۴۳۱,۵۳۸	۱,۹۸۹,۹۲۵	۱,۰۳۸,۴۶۷	۵۲۰,۰۳۰,۲۱۰	(۹۱۱,۲۹۲,۶۰۷)	(۹۰۹,۳۷۷,۳۹۵)
توکا ریل	۱,۶۰۰,۰۰۰	۴,۰۱۲,۱۴۸,۶۷۹	۳,۷۰۶,۴۵۴,۲۱۲	۳,۷۰۶,۴۵۴,۲۱۲	۳,۷۰۶,۴۵۴,۲۱۲	۳,۷۰۶,۴۵۴,۲۱۲	(۱,۳۸۹,۴۸۷,۶۷۱)	(۱,۳۸۹,۴۸۷,۶۷۱)	(۱,۳۸۹,۴۸۷,۶۷۱)
تولید برق علویه مینا	۱۵۰,۰۰۰	۲,۳۸۴,۵۵۸,۸۶۰	۲,۲۷۶,۰۹۴,۳۸۹	۲,۲۷۶,۰۹۴,۳۸۹	۱۱,۶۷۴,۰۹۴	۱۱,۶۷۴,۰۹۴	۱۱,۶۷۴,۰۹۴	۰	۰
تولید نیروی برق دماوند	۲۵۰,۰۰۰	۱,۸۷۳,۹۱۸,۸۵۶	۱,۹۷۱,۳۱۴,۲۶۰	۱,۹۷۱,۳۱۴,۲۶۰	۹,۵۷۵,۷۲۰	۹,۴۶۹,۵۳۳	(۱۱۶,۲۴۰,۷۲۷)	۰	۰
تولیدی گرانت پتروشیمی	۶۰,۷۰۰	۱۲۵,۸۰۰,۰۰۰	۱۳,۱۱۳,۹۲۵	۱۳,۱۱۳,۹۲۵	۶۶,۱۶۹	۶۲,۵۴۲	(۲۲۴,۳۶۶)	۳۳۱,۸۲۱,۲۴۰	۳۳۱,۸۲۱,۲۴۰
حفاری شمال	۲۳۱,۷۵۴	۷۸۷,۸۲۸,۶۱۴	۱,۳۲۴,۰۸۸,۸۳۵	۱,۳۲۴,۰۸۸,۸۳۵	۴,۱۶۷,۶۶۳	۴,۱۶۷,۶۶۳	۳۰۹,۶۱۰,۶۱۰	(۱,۳۰۰,۵۵۸,۵۹۹)	(۹۶۰,۹۰۳,۲۲۲)
خدمات انفورماتیک	۳,۷۰۰	۶۴,۶۳۹,۰۰۰	۶۴,۳۲۱,۰۸۸	۶۴,۳۲۱,۰۸۸	۳۴۱,۹۴۱	۳۴۱,۹۴۱	(۲۴۷,۲۴۴)	۰	۰
داروسازی کاسپین تامین	۳۷,۰۰۰	۶۲۳,۳۰۲,۰۰۰	۴۹۰,۷۱۵,۰۱۶	۴۹۰,۷۱۵,۰۱۶	۳,۱۸۵,۰۷۴	۳,۱۸۵,۰۷۴	۱۲۶,۲۸۵,۲۹۹	۰	۰
دارویی لقمان	۳۳۲,۶۶۷	۱,۵۰۳,۹۹۶,۴۹۰	۱,۲۱۳,۱۱۵,۰۱۴	۱,۲۱۳,۱۱۵,۰۱۴	۷,۹۵۰,۸۴۴	۷,۹۵۰,۸۴۴	۲۷۴,۴۱۵,۱۲۲	۰	۰
دوده صنعتی پارس	۳۱۱,۸۵۷	۸۲۷,۵۱۶,۵۹۰	۷۶۹,۳۲۹,۷۹۵	۷۶۹,۳۲۹,۷۹۵	۴,۲۷۷,۵۵۸	۴,۱۲۷,۵۸۳	۴۹,۶۷۱,۶۵۴	۰	۰
ذغال سنگ نگین طیس	۹۳۸,۶۷۷	۱,۹۰۳,۴۵۴,۵۹۸	۱,۳۸۸,۷۹۵,۴۳۸	۱,۳۸۸,۷۹۵,۴۳۸	۱۰,۴۶۹,۲۶۸	۱۰,۴۶۹,۲۶۸	۵۱۴,۰۱۹,۰۰۵	۰	۰
سایپا دیزل	۲,۰۰۰,۰۰۰	۲,۸۸۳,۲۵۵,۹۷۷	۳,۱۶۷,۹۳۱,۶۰۹	۳,۱۶۷,۹۳۱,۶۰۹	۱۵,۷۸۱,۲۴۷	۱۵,۷۸۱,۲۴۷	(۲۱۵,۴۰۲,۰۰۷)	۰	۰
سرمیک های صنعتی اردکان	۲۸,۰۵۶	۱,۱۸۷,۰۴۴,۰۰۰	۱,۱۱۶,۰۳۷,۷۶۵	۱,۱۱۶,۰۳۷,۷۶۵	۶,۲۷۹,۴۶۷	۵,۹۳۵,۲۱۹	۱۷۴,۳۳۵,۲۴۳	۰	۰
سرمه افین	۶۸۳,۴۸۰	۱,۱۹۸,۳۸۵,۸۳۰	۱,۰۶۸,۷۴۶,۱۳۹	۱,۰۶۸,۷۴۶,۱۳۹	۶,۳۲۹,۴۵۸	۶,۳۲۹,۴۵۸	(۹,۹۰۴,۹۳۱)	۰	۰
سرمایه گذاری آتیه دماوند	۲,۶۰۰,۰۱۰	۴,۷۰۸,۴۳۸,۷۹۴	۴,۰۳۹,۹۸۵,۶۰۳	۴,۰۳۹,۹۸۵,۶۰۳	۲۴,۹۰۷,۵۸۳	۲۴,۹۰۷,۵۸۳	۶۱۹,۹۹۳,۶۶۲	۰	۰
سرمایه گذاری اعتبار ایران	۴۷,۴۵۳	۴۷,۴۱۷,۷۱۸	۴۴,۹۶۵,۶۵۶	۴۴,۹۶۵,۶۵۶	۲۵۰,۸۴۰	۲۵۰,۸۴۰	۱,۹۶۴,۱۲۳	۰	۰
سرمایه گذاری پارس نوشه	۶۹۰,۱۵۳	۲,۰۹۹,۶۲۳,۹۹۳	۱,۸۹۷,۸۷۷,۱۸۱	۱,۸۹۷,۸۷۷,۱۸۱	۱۱,۰۷۱,۰۱۰	۱۰,۴۹۸,۳۱۳	۱۸,۰۱۶,۰۳۸	۰	۰
سرمایه گذاری سیحان	۳۴۰,۰۰۰	۵۶۴,۸۷۱,۶۶۶	۵۰۹,۰۰۱,۳۸۴	۵۰۹,۰۰۱,۳۸۴	۲,۸۸۶,۴۹۷	۲,۸۸۶,۴۹۷	۵۰,۱۵۹,۰۰۷	۰	۰
سرمایه گذاری مسکن الوند	۷۳,۰۰۰	۲۰۷,۳۶۷,۵۹۴	۱۶۱,۳۶۱,۲۴۴	۱۶۱,۳۶۱,۲۴۴	۱,۰۵۹,۱۴۰	۱,۰۵۹,۱۴۰	۴۳,۸۱۰,۸۷۷	۰	۰
سرمایه گذاری مسکن تهران	۳,۳۰۱,۰۰۰	۴,۸۶۹,۰۵۴,۲۲۱	۴,۶۵۱,۳۴۹,۷۳۶	۴,۶۵۱,۳۴۹,۷۳۶	۲۴,۸۸۰,۸۵۷	۲۴,۴۴۵,۲۴۴	۲۰۴,۴۴۸,۳۸۸	۰	۰
سرمایه گذاری مسکن شمال شرق	۱,۵۰۱,۰۰۰	۱,۸۳۴,۲۲۲,۰۰۰	۱,۸۰۳,۸۳۳,۶۰۱	۱,۸۰۳,۸۳۳,۶۰۱	۹,۷۰۳,۰۳۶	۹,۷۰۳,۰۳۶	۹,۱۷۱,۱۱۰	۷,۸۱۰,۱۲۷	۷,۸۱۰,۱۲۷
سرمایه گذاری مسکن زاینده رود	۱,۴۸۳,۳۹۷	۲,۳۸۶,۹۰۸,۵۴۲	۱,۹۲۳,۵۲۶,۴۴۵	۱,۹۲۳,۵۲۶,۴۴۵	۱۳,۱۹۷,۱۱۰	۱۱,۹۲۳,۵۲۲	۲۴۰,۹۲۱,۲۶۶	۱۳,۰۴۸	۱۳,۰۴۸
سرمایه گذاری ملی ایران	۳,۹۰۹,۰۰۰	۷,۲۳۵,۱۵۲,۰۱۴	۶,۹۰۰,۵۰۹,۱۰۲	۶,۹۰۰,۵۰۹,۱۰۲	۳۸,۳۲۳,۴۴۴	۳۶,۱۷۵,۷۵۷	۲۶۰,۱۹۳,۳۰۱	(۱۳,۲۲۵,۵۸۶)	(۱۳,۲۲۵,۵۸۶)
سهامی دوب آهن اصفهان	۱,۴۰۰,۰۰۰	۳,۴۱۳,۷۴۴,۶۹۳	۳,۳۲۷,۶۶۲,۷۲۲	۳,۳۲۷,۶۶۲,۷۲۲	۱۷,۴۲۹,۰۶۵	۱۷,۰۶۲,۶۷۳	۵۰,۵۶۹,۰۳۳	(۸۶,۲۶۷,۸۰۴)	(۸۶,۲۶۷,۸۰۴)
سیمان شرق	۵۱,۰۰۰,۰۰۱	۶,۱۳۴,۰۰۶,۹۲۳	۵,۳۲۳,۰۰۶,۹۲۳	۵,۳۲۳,۰۰۶,۹۲۳	۳۴,۴۷۵,۲۴۵	۳۰,۶۹۵,۳۰۵	۹۹۶,۴۱۰,۹۰۵	(۲۳,۰۴۱,۱۶۶)	(۲۳,۰۴۱,۱۶۶)
سیمان فارس و خوزستان	۱,۶۰۰,۰۰۰	۲,۵۵۱,۶۲۳,۴۱۳	۲,۹۲۷,۴۱۰,۹۰۸	۲,۹۲۷,۴۱۰,۹۰۸	۱۳,۴۹۸,۰۸۸	۱۲,۷۵۸,۱۱۵	(۱۲۳,۰۴۴,۶۹۸)	۰	۰

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک بانک اقتصاد نوین

یادداشت های همراه صورت مالی

برای دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۵

نام سهم	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	ارزش دفتری تعدیل شده	کارمزد	مالیات	سود(زیان) فروش	سود(زیان) فروش	سود(زیان) فروش
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
شرکت بیمه اتکایی امین	۳۰۰,۰۰۰	۵۳۲,۳۲۶,۹۸۴	۴۹۷,۳۴۶,۳۰۰	۴۹۷,۳۴۶,۳۰۰	۲,۷۲۰,۱۹۲	۲,۶۶۱,۶۳۵	۲۹,۵۹۸,۸۵۷	۰	۰
شهر سازی و خانه سازی باغمیشه	۲,۰۵۴,۰۰۰	۴,۵۴۹,۷۷۴,۷۸۸	۴,۲۲۰,۰۵۷,۰۳۸	۴,۲۲۰,۰۵۷,۰۳۸	۲۳,۲۴۹,۳۳۰	۲۲,۷۴۸,۸۷۱	۲۸۳,۷۱۹,۵۴۹	۰	۰
شیشه و گاز	۳۰۰,۰۰۰	۱,۶۸۵,۱۱۸,۴۲۴	۱,۰۹۸,۸۶۳,۷۰۰	۱,۰۹۸,۸۶۳,۷۰۰	۸,۹۱۴,۳۸۴	۸,۹۱۴,۳۸۴	۵۶۸,۹۱۴,۸۴۷	۰	۰
ص.س.زمین و ساختمان نسیم	۱,۰۰۰	۱۰,۶۵۲,۴۴۲	۱۰,۷۱۲,۴۵۷	۱۰,۷۱۲,۴۵۷	۶۱,۱۵۳	۵۳,۱۲۰	(۱۷۴,۶۳۸)	۰	۰
صنایع کاشی و سرامیک سینا	۳۷۷,۳۹۵	۱,۴۹۳,۴۷۹,۳۰۴	۱,۳۰۱,۳۲۳,۰۴۲	۱,۳۰۱,۳۲۳,۰۴۲	۷,۹۰۰,۴۹۹	۷,۴۶۷,۳۹۷	۱۲۹,۳۶۱,۰۰۱	(۸,۱۵۱,۸۴۷)	(۹,۱۲۷,۷۱۱)
صنایع ریخته‌ریز	۱۹۷,۵۳۴	۲,۳۱۴,۳۴۹,۲۷۰	۲,۱۰۵,۸۲۳,۰۰۷	۲,۱۰۵,۸۲۳,۰۰۷	۱۲,۳۴۲,۹۱۵	۱۱,۵۷۱,۷۴۹	۱۸۴,۷۱۱,۵۹۹	۰	۰
صنایع ریخته‌گری ایران	۷۵۰,۰۰۰	۹۲۴,۴۷۸,۴۲۲	۸۵۷,۶۹۳,۹۱۱	۸۵۷,۶۹۳,۹۱۱	۴,۸۹۰,۴۹۶	۴,۶۲۲,۳۹۳	۵۷,۲۷۱,۶۳۲	۰	۰
صنایع کاغذسازی کاوه	۱,۲۰۰,۰۰۰	۵,۸۱۱,۰۲۰,۹۶۸	۳,۹۴۶,۳۸۲,۳۸۰	۳,۹۴۶,۳۸۲,۳۸۰	۳,۰۷۴,۳۷۶	۲۹,۰۵۵,۱۰۶	۱,۸۰۴,۹۴۳,۲۰۶	۰	۰
صنعتی و معدنی شمال شرق شاهرود	۵۷۶,۲۳۵	۲,۹۲۷,۱۶۸,۵۰۵	۲,۵۷۳,۵۶۱,۳۱۲	۲,۵۷۳,۵۶۱,۳۱۲	۱۵,۰۰۰,۸۹۳	۱۴,۶۸۵,۸۴۳	۳۳۳,۹۱۲,۵۱۶	۰	۰
عمران و توسعه شاهد	۱,۲۰۰,۰۰۱	۲,۱۸۹,۸۸۳,۴۲۵	۱,۸۳۳,۷۹۱,۵۳۰	۱,۸۳۳,۷۹۱,۵۳۰	۱۱,۱۹۰,۲۸۹	۱۰,۹۴۹,۴۲۰	۳۳۳,۹۵۲,۱۸۶	۰	۰
فرآوردهای غذایی و قند چهارمحال	۹۱۸,۸۰۲	۲,۷۳۰,۳۱۱,۳۵۹	۳,۰۴۱,۱۱۳,۰۴۸	۳,۰۴۱,۱۱۳,۰۴۸	۱۳,۹۵۱,۸۹۳	۱۳,۶۵۱,۵۵۳	(۳۳۸,۴۰۵,۱۳۵)	۰	۰
فرآوردهای غذایی و قند شیرشهر	۵۰,۰۰۰	۲۳,۰۳۵,۰۰۰	۲۱۱,۸۵۰,۸۹۷	۲۱۱,۸۵۰,۸۹۷	۱,۱۶۵,۱۲۲	۱,۱۰۱,۲۵۰	۶,۱۳۲,۷۳۱	۰	۰
فرآوردهای نسوزآذر	۹۵۰,۰۰۰	۱,۵۴۹,۸۵۰,۷۶۰	۱,۴۱۷,۱۹۳,۲۸۸	۱,۴۱۷,۱۹۳,۲۸۸	۸,۱۹۸,۷۱۴	۷,۷۴۹,۲۵۳	۱۱۶,۷۰۹,۵۰۵	(۱۵۵,۱۵۶,۷۸۱)	(۱۵۵,۱۵۶,۷۸۱)
فرآوری مواد معدنی ایران	۱۵۰,۰۰۰	۲۵۲,۷۵۰,۰۰۰	۵۱۰,۰۲۲,۶۲۸	۵۱۰,۰۲۲,۶۲۸	۲۴۴,۸۰۴,۷۶۹	۱,۳۶۳,۷۵۰	۵,۳۴۴,۶۳۵	(۱,۰۲۳,۶۱۶,۶۴۹)	(۷۳۱,۸۷۹,۷۴۶)
فولاد آلیاژی ایران	۸۵۰,۰۰۰	۱,۳۱۰,۰۲۹,۵۲۷	۱,۹۰۲,۴۸۲,۸۷۸	۱,۹۰۲,۴۸۲,۸۷۸	۶,۹۳۱,۳۴۷	۶,۵۵۱,۶۶۸	۳۸۱,۵۲۵,۸۱۴	(۲,۱۴۷,۷۹۸,۰۷۳)	(۱,۰۸۳,۴۲۹,۹۰۵)
فولاد خراسان	۴۴۸,۶۶۷	۱,۴۷۴,۱۱۷,۷۱۳	۱,۳۵۷,۰۹۸,۲۶۶	۱,۳۵۷,۰۹۸,۲۶۶	۷,۷۹۸,۰۸۱	۷,۳۷۰,۵۸۹	۱۰۱,۸۵۰,۷۷۷	۰	۰
فولاد مبارکه اصفهان	۳,۰۰۰,۰۰۰	۳,۶۱۳,۷۵۵,۲۲۰	۳,۴۵۰,۱۷۷,۳۰۰	۳,۴۵۰,۱۷۷,۳۰۰	۱۹,۱۱۶,۵۵۷	۱۸,۰۶۸,۷۸۰	۱۲۶,۳۲۲,۳۸۳	(۱۹۶,۵۶۵,۷۴۳)	(۱۹۶,۵۶۵,۷۴۳)
قاسم ایران	۴۵۰,۰۰۰	۲,۴۷۹,۱۶۸,۵۶۳	۲,۳۳۳,۸۸۸,۴۵۵	۲,۳۳۳,۸۸۸,۴۵۵	۱۲,۶۶۸,۵۴۹	۱۲,۳۹۵,۸۴۴	۱۳,۰۲۱۵,۷۱۵	۰	۰
کارت اعتباری ایران کیش	۹۰۰,۰۰۰	۲,۸۱۲,۰۱۳,۹۷۷	۲,۷۰۹,۶۵۲,۴۱۰	۲,۷۰۹,۶۵۲,۴۱۰	۱۴,۸۷۵,۵۵۲	۱۴,۰۶۰,۰۷۰	۷۳,۴۲۵,۹۶۵	۴۱۶۶۰,۸۲۸	۴۱۶۶۰,۸۲۸
کشاورزی و دامپروری مگسال	۱۴۱,۸۱۲	۳,۵۸۶,۷۲۲,۶۰۰	۳,۳۱۰,۶۸۶,۵۲۵	۳,۳۱۰,۶۸۶,۵۲۵	۱۸,۹۳۳,۸۱۰	۱۷,۹۳۳,۶۶۲	۲۳۹,۱۳۸,۶۰۳	۰	۰
کشت و صنعت پیادار	۵۰۰,۰۱۰	۱,۳۸۱,۵۲۶,۶۵۰	۹۶۰,۳۵۱,۱۲۲	۹۶۰,۳۵۱,۱۲۲	۷,۳۰۸,۲۸۰	۶,۹۰۷,۶۳۳	۱۴۴,۴۹۸,۸۱۰	۰	۰
کشتیرانی جمهوری اسلامی ایران	۵۵۰,۰۰۰	۳,۳۱۵,۹۰۱,۲۲۷	۳,۵۵۴,۴۰۷,۳۸۲	۳,۵۵۴,۴۰۷,۳۸۲	۱۷,۵۴۱,۱۱۹	۱۶,۵۷۹,۵۰۹	(۲۷۲,۶۲۶,۶۸۳)	۰	۰
کنترل خودروی تکین کو	۴۰۰,۰۰۱	۲,۸۲۳,۹۸۱,۶۳۸	۲,۱۸۸,۳۶۷,۳۸۶	۲,۱۸۸,۳۶۷,۳۸۶	۱۴,۹۳۸,۸۶۱	۱۴,۱۱۹,۹۰۷	۶۶۶,۵۵۵,۴۸۴	۰	۰
کنسورسازی ایران	۶۰,۰۰۰	۳,۳۸۶,۵۷۳,۸۱۶	۳,۲۳۹,۰۲۵,۵۳۱	۳,۲۳۹,۰۲۵,۵۳۱	۱۷,۹۱۴,۹۷۳	۱۶,۹۳۲,۸۶۸	۱۱۲,۷۰۰,۴۴۴	۰	۰
کوبیر تایر	۱,۶۰۱,۴۸۸	۵,۱۵۴,۷۳۱,۰۱۸	۴,۵۲۳,۹۷۲,۱۷۱	۴,۵۲۳,۹۷۲,۱۷۱	۲۷,۲۶۸,۴۷۳	۲۵,۷۷۲,۶۵۵	۵۸۸,۷۱۶,۸۰۹	۰	۰
گروه صنایع کاغذ پارس	۱,۳۲۸,۰۰۰	۳,۳۶۹,۹۵۴,۳۰۰	۳,۱۴۸,۹۲۱,۰۸۶	۳,۱۴۸,۹۲۱,۰۸۶	۱۷,۲۲۰,۴۵۶	۱۶,۸۴۹,۷۸۲	۱۸۶,۹۶۲,۹۷۶	۰	۰
گروه پتروشیمی س. ایرانیان	۳,۰۰۰,۰۰۰	۴,۱۹۶,۸۵۸,۸۳۳	۴,۲۲۰,۲۴۰,۳۰۱	۴,۲۲۰,۲۴۰,۳۰۱	۲۲,۲۰۱,۲۷۹	۲۰,۹۸۴,۲۹۲	(۸۶,۵۶۷,۰۳۹)	۰	۰
گروه صنعتی بارز	۵۵۵,۰۰۰	۱,۹۶۴,۰۲۴,۰۶۳	۱,۶۱۶,۶۰۸,۲۸۹	۱,۶۱۶,۶۰۸,۲۸۹	۱۰,۳۸۹,۶۸۱	۹,۸۲۰,۱۲۲	۸۷,۳۷۷,۵۶۶	۰	۰
گروه مینا (سهلی غام)	۹۰۰,۰۰۰	۷,۲۴۳,۱۰۷,۶۳۵	۷,۲۲۳,۴۷۲,۲۲۵	۷,۲۲۳,۴۷۲,۲۲۵	۳۸,۳۱۶,۰۳۷	۳۶,۲۱۵,۵۳۸	(۵۴,۸۹۶,۱۶۵)	۰	۰
گروه مدیریت سرمایه گذاری امید	۶۱۱,۵۲۷	۱,۱۹۷,۳۶۵,۱۷۳	۱,۱۷۴,۷۴۵,۲۲۴	۱,۱۷۴,۷۴۵,۲۲۴	۶,۳۳۴,۰۶۲	۵,۹۸۶,۸۲۵	۱۰,۳۹۹,۰۶۲	۰	۰
گروه بهمن	۵۰۰,۰۰۰	۱,۱۴۱,۹۳۱,۴۵۰	۱,۰۶۵,۷۲۸,۸۵۲	۱,۰۶۵,۷۲۸,۸۵۲	۵,۳۳۵,۱۰۳	۵,۰۹۶,۵۷۷	۴۴,۶۴۷,۹۲۸	۴۶,۲۷۱,۹۱۵	۴۶,۲۷۱,۹۱۵
گسترش تجارت و سرمایه ایرانیان	۱,۱۱۰,۲۵۸	۱,۴۲۴,۴۶۱,۰۱۴	۱,۲۳۸,۵۵۸,۸۶۲	۱,۲۳۸,۵۵۸,۸۶۲	۷,۳۷۹,۰۰۲	۷,۱۲۲,۳۰۵	۱۷۱,۵۰۰,۸۴۵	۰	۰
گسترش نفت و گاز پارسین	۶۳۴,۰۵۰	۱,۲۲۳,۵۸۹,۳۸۴	۱,۲۳۶,۱۴۹,۳۹۲	۱,۲۳۶,۱۴۹,۳۹۲	۶,۶۶۷,۴۹۱	۶,۱۱۲,۹۴۹	(۲۶,۱۳۰,۴۴۸)	۰	۰
لعلایران	۸۰۰,۹۰۵	۱,۸۰۷,۷۷۵,۷۰۰	۱,۵۶۱,۶۸۰,۳۳۵	۱,۵۶۱,۶۸۰,۳۳۵	۹,۵۶۳,۱۳۳	۹,۰۳۸,۸۷۶	۲۲۷,۴۹۳,۳۵۶	۰	۰
لایزینگ صنعت و معدن	۱,۳۰۰,۰۰۱	۱,۸۴۸,۹۷۷,۵۶۷	۱,۷۷۷,۶۱۱,۲۸۱	۱,۷۷۷,۶۱۱,۲۸۱	۹,۷۸۰,۱۲۷	۹,۲۴۳,۹۸۸	۵۲,۱۶۲,۱۶۱	۱۴۴,۲۷۵,۶۳۹	۱۴۴,۲۷۵,۶۳۹
ماشین سازی اراک	۱,۹۸۰,۰۰۰	۵,۴۷۳,۳۵۹,۰۷۷	۴,۲۵۶,۲۹۲,۸۳۴	۴,۲۵۶,۲۹۲,۸۳۴	۲۸,۹۵۳,۴۵۱	۲۷,۳۶۶,۲۹۶	۱,۱۰۶,۳۳۲,۰۰۲	۰	۰
مدیریت انرژی امید تابان هور	۴۸۰,۰۰۰	۸۹۹,۸۱۸,۶۶۴	۸۵۸,۴۴۹,۸۵۶	۸۵۸,۴۴۹,۸۵۶	۴,۵۸۷,۸۶۸	۴,۴۸۹,۰۹۳	۳۰,۳۹۱,۸۴۷	۰	۰
مس شهید باهنر	۲,۵۰۰,۰۰۱	۴,۶۴۵,۵۴۶,۹۱۹	۳,۲۰۶,۲۱۷,۲۹۹	۳,۲۰۶,۲۱۷,۲۹۹	۲۴,۵۷۴,۳۲۳	۲۳,۲۲۷,۷۳۴	۱,۳۹۱,۵۲۶,۹۵۳	۰	۰
معدنی و صنعتی گل گهر	۲,۵۱۰,۰۰۰	۵,۶۳۲,۹۲۳,۸۵۷	۵,۶۸۵,۰۹۸,۱۹۷	۵,۶۸۵,۰۹۸,۱۹۷	۲۹,۷۹۸,۰۳۴	۲۸,۱۶۴,۶۷۲	(۱۱۰,۱۲۷,۲۱۶)	۰	۰
ملی صنایع مس ایران	۸۰۰,۰۰۰	۱,۴۳۴,۴۵۵,۷۲۷	۱,۲۷۲,۷۵۱,۰۰۷	۱,۲۷۲,۷۵۱,۰۰۷	۷,۵۸۸,۴۶۹	۷,۱۷۲,۲۷۸	۱۴۵,۹۴۴,۱۸۳	(۱۹۹,۳۸۷,۰۹۹)	(۱۹۹,۳۸۷,۰۹۹)
مهندسی ساختمان تاسیسات راه آهن	۹۵,۲۷۱	۸۲۳,۷۸۷,۵۱۸	۱,۰۱۵,۰۷۱,۴۹۷	۱,۰۱۵,۰۷۱,۴۹۷	۴,۲۵۵,۵۴۱	۴,۱۶۳,۹۳۷	(۱۹۰,۷۰۳,۴۵۷)	۴۲,۰۷۵,۸۱۷	۴۲,۰۷۵,۸۱۷
نیرو محرکه	۸۰۰,۰۰۰	۱,۶۵۳,۸۲۹,۱۸۰	۱,۷۱۴,۴۲۲,۶۲۰	۱,۷۱۴,۴۲۲,۶۲۰	۸,۷۴۸,۷۵۵	۸,۲۶۹,۱۴۷	(۷۷,۶۱۱,۳۲۲)	۰	۰
واسپار ملت	۴۰,۹۷۸	۵۴۵۰۰,۷۴۰	۴۳,۶۴۷,۷۸۴	۴۳,۶۴۷,۷۸۴	۲۸۸,۳۰۸	۲۷۲,۵۰۴	۱۰,۳۲۳,۱۴۴	۰	۰
آس.پ								۱۰۵,۱۸۲	۱۰۵,۱۸۲
بازرگانی و تولیدی مرجان کار								۲۶۱,۴۵۰,۸۰۳	۲۶۱,۴۵۰,۸۰۳
بانک سینا								۲۱۲,۶۳۰,۹۹۷	۲۱۲,۶۳۰,۹۹۷
بانک صادرات ایران								(۳۶۶,۵۸۶,۵۴۳)	(۳۶۶,۵۸۶,۵۴۳)
بانک ملت								۲۸۹,۱۲۰,۸۷۱	۲۸۹,۱۲۰,۸۷۱
بین المللی توسعه ساختمان								۲۲,۷۲۲,۴۹۲	۲۲,۷۲۲,۴۹۲
پارس سوپرج								(۳,۹۱۴,۲۱۲)	(۳,۹۱۴,۲۱۲)

برای دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۵

۲-۱۵- سود و (زیان) حاصل از فروش حق تقدم

18

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک بانک اقتصاد نوین

یادداشت های همراه صورت مالی

برای دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۵

۳-۱۵- سود (زیان) حاصل از فروش اوراق مشارکت

نام تقدم	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۴/۰۹/۳۰	۱۳۹۵/۰۶/۳۱					
اجاره رایتل ماهانه ۲۰ درصد	۹,۱۰۰	۹,۱۱۲,۶۰۱,۸۳۰	۹,۱۲۰,۵۸۵,۶۸۱	۷,۰۵۳,۱۵۳	(۱۵,۰۳۷,۰۰۴)	(۶,۱۱۲,۴۲۹)	(۲,۹۶۳,۴۱۹)
اسناد خزانه اسلامی ۹۵۰۶۲۱	۲,۰۰۰	۱,۹۲۱,۷۲۴,۳۳۰	۱,۸۹۹,۲۷۷,۹۴۸	۱,۴۸۷,۴۱۴	۳۰,۸۵۸,۹۶۸	۰	۰
اسناد خزانه اسلامی ۹۵۰۷۲۱	۷,۰۰۱	۶,۷۶۶,۳۴۰,۹۴۸	۶,۶۹۹,۲۷۵,۶۳۵	۵,۲۳۷,۱۴۸	۶۱,۸۲۸,۱۶۵	۰	۰
اسناد خزانه اسلامی ۹۵۱۲۲۵	۹۵۰	۸۶۵,۴۶۰,۴۵۰	۸۶۱,۷۴۴,۷۳۳	۶۶۹,۸۶۶	۳,۰۴۵,۸۵۱	۰	۰
اجاره امید سه ماهه ۲۰ درصد	۰	۰	۰	۰	۰	(۱۲,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۲,۰۰۰,۰۰۰)
اجاره مینا سه ماهه ۲۰ درصد	۰	۰	۰	۰	۰	(۴,۶۵۲,۳۲۲)	(۴,۳۵۰,۰۰۰)
اسناد خزانه اسلامی ۹۴۱۲۲۳	۰	۰	۰	۰	۰	۲۵,۴۸۱,۸۴۴	۰
مراجعه مگاموتور ۳ ماهه ۲۰ درصد	۰	۰	۰	۰	۰	(۱,۴۰۶,۶۵۶)	۰
جمع کل		۱۸,۶۶۶,۱۲۷,۵۵۸	۱۸,۵۸۰,۹۸۳,۹۹۷	۱۴,۴۴۷,۵۸۱	۷۰,۶۹۵,۹۸۰	۱,۳۱۰,۴۳۷	(۱۹,۳۱۳,۴۱۹)

۱۶- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

یادداشت	۱۳۹۵/۰۶/۳۱	۱۳۹۴/۰۹/۳۰	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار (سهام و حق تقدم)	ریال	ریال		
۱۶-۱	۳۰۲,۹۱۰,۱۹۲	(۱۳۰,۱۱۹,۸۸۸)	(۳,۵۴۶,۲۹۶,۵۰۰)	
۱۶-۲	۱۸,۵۱۳,۱۰۸	۰	(۲,۵۵۰,۰۰۲)	
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اسناد خزانه و اوراق اجاره فرابورسی	۳۲۱,۴۲۳,۲۹۹	(۱۳۰,۱۱۹,۸۸۸)	(۳,۵۴۶,۸۴۶,۵۰۲)	

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک بانک اقتصاد نوین

یادداشت‌های همراه صورت مالی

برای دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۵

۱- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۴/۰۹/۳۰	۱۳۹۵/۰۶/۳۱							
سود (زیان)	سود (زیان)	سود (زیان)	مالیات	کارمزد فروش	ارزش دفتری تعدیل شده	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۰	۰	۲۰,۱۹,۴۱۸	۱۷۴,۷۵۲	۲۴,۵۹۱,۷۲۱	۲۲,۵۷۱,۳۱۲	۲۲,۵۷۱,۳۱۲	۲۴,۹۵۰,۳۷۰	۱۸,۱۰۹	ایران یاسان پاور
۰	۰	(۵۴,۸۲۷,۴۶۵)	۹,۰۶۹,۵۱۶	۱,۷۴۵,۲۳۸,۱۹۲	۱,۸۵۲,۰۶۵,۶۵۷	۱,۸۵۲,۰۶۵,۶۵۷	۱,۸۱۳,۹۰۳,۲۵۷	۱,۲۳۶,۷۰۱	بیمه آسیا
۰	۰	۶۹۶,۵۱۱,۴۴۴	۲۲,۴۵۱,۰۰۰	۶,۴۴۲,۹۹۵,۸۴۲	۳,۷۱۷,۴۸۶,۴۰۰	۳,۷۱۷,۴۸۶,۴۰۰	۴,۴۹۰,۲۰۰,۰۰۰	۲,۲۰۰,۰۰۰	بن المللی محصولات پارس
۰	۰	۳۴۱,۸۵۳,۶۱۵	۲۹,۳۷۹,۴۱۸	۵,۸۱۴,۴۱۱,۴۴۶	۵,۴۷۲,۵۵۷,۶۲۱	۵,۴۷۲,۵۵۷,۶۲۱	۵,۸۷۴,۸۶۳,۵۹۲	۳,۲۹۸,۶۲۲	توربینی ورفاهی آبادگران ایران
۰	۰	۱۱۸,۴۹۲,۴۰۶	۱۹,۹۱۷,۶۵۰	۲,۹۵۳,۳۶۶,۵۱۲	۲,۸۳۴,۸۷۳,۹۰۶	۲,۸۳۴,۸۷۳,۹۰۶	۲,۹۸۳,۵۳۰,۰۰۰	۱۶۵,۰۰۰	توسعه حمل و نقل ریلی پارسبان
۰	۰	(۱۲۵,۸۲۹,۵۵۹)	۱۹,۱۵۶,۳۵۰	۲,۸۰۲,۶۲۶,۰۶۲	۳,۰۶۰,۹۲۵,۶۲۱	۳,۰۶۰,۹۲۵,۶۲۱	۲,۸۳۱,۲۵۰,۰۰۰	۷۵۰,۰۰۰	توسعه فناوری اطلاعات خوارزمی
۰	۰	۶,۵۴۶,۴۰۳	۶۲۱,۷۵۰	۱۲۳,۰۹۲,۸۴۲	۱۱۶,۵۴۶,۴۱۹	۱۱۶,۵۴۶,۴۱۹	۱۲۴,۳۵۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰	توکاپیل
۰	۰	۱۰۴,۳۴۵,۰۴۹	۱۷,۹۸۰,۰۰۰	۳,۵۵۴,۹۹۷,۱۰۶	۳,۴۵۲,۶۲۲,۰۹۱	۳,۴۵۲,۶۲۲,۰۹۱	۳,۵۹۶,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	سرمایه‌گذاری ملی ایران
(۱۲۵,۲۲۰,۰۰۵)	۰	(۲۴,۸۰۱,۰۰۰)	۲,۶۷۰,۰۰۰	۵۲۸,۵۰۵,۱۴۰	۵۲۳,۳۰۶,۲۰۰	۵۲۳,۳۰۶,۲۰۰	۵۲۴,۰۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰	سپهان سپاهان
۰	۰	۴۵۱,۰۰۰,۱۳۴۲	۱۶,۸۲۱,۸۸۶	۲,۴۷۷,۸۲۲,۵۱۹	۲,۴۸۶,۸۲۱,۰۵۶	۲,۴۸۶,۸۲۱,۰۵۶	۲,۴۸۸,۲۷۷,۱۲۰	۱,۰۵۲,۶۱۶	صنایع لاستیکی سپند
۰	۰	(۲۵۲,۱۹۵,۰۲۲)	۱,۰۴۷,۰۰۰	۲,۱۰۷,۴۸۸,۴۷۶	۲,۴۵۹,۶۸۳,۵۰۶	۲,۴۵۹,۶۸۳,۵۰۶	۲,۱۲۹,۴۰۰,۰۰۰	۱,۸۰۰,۰۰۰	فولاد مبارکه اصفهان
۰	۰	(۲۲۶,۷۰۰)	۱۱۰,۰۰۰	۲۱,۷۷۷,۵۸۰	۲۲,۱۰۶,۳۸۰	۲۲,۱۰۶,۳۸۰	۲۲,۰۰۰,۰۰۰	۸,۸۰۰	کشت و دام گلدفش نمونه اصفهان
۰	۰	(۱۵,۱۴۲,۰۹۶)	۳,۵۲۷,۷۴۸	۶۹۸,۲۹۳,۲۸۲	۷۱۳,۴۵۵,۴۷۸	۷۱۳,۴۵۵,۴۷۸	۷۰۵,۵۵۳,۵۲۸	۳۴۵,۹۵۱	گسترش نفت و گاز پارسبان
۰	۰	(۳۴۱,۴۶۰,۱۱۳)	۱۳,۷۴۵,۸۵۶	۲,۷۲۰,۸۸۲,۴۳۰	۲,۰۵۱,۹۹۸,۴۴۴	۲,۰۵۱,۹۹۸,۴۴۴	۲,۷۹۹,۱۷۱,۲۰۲	۲,۰۶۲,۳۹۴	لیونیکا ایران
۰	۰	(۱۳۶,۴۱۹,۴۶۷)	۶,۵۳۷,۳۰۰	۱,۴۹۹,۰۰۶,۲۲۷	۱,۴۴۰,۳۲۵,۷۰۶	۱,۴۴۰,۳۲۵,۷۰۶	۱,۴۰۷,۴۶۰,۰۰۰	۳۸۵,۰۰۰	محوresازان ایران خودرو
۰	۰	(۲,۲۱۸,۸۷۹)	۵۰۲,۲۷۱	۹۹,۴۴۰,۴۴۲	۱۰۱,۶۵۹,۴۰۲	۱۰۱,۶۵۹,۴۰۲	۱۰۰,۴۷۴,۲۰۳	۵۷,۷۷۷	معدنی و صنعتی گل گهر
۰	۰	(۴۵۳,۵۲۹,۸۵۳)	۱۳,۳۸۰,۶۸۶	۲,۴۴۹,۰۸۱,۴۴۲	۳,۱۰۲,۴۲۱,۲۹۶	۳,۱۰۲,۴۲۱,۲۹۶	۲,۶۷۶,۱۳۷,۱۹۰	۲۹۱,۲۰۱	مهندسی ساختمان تاسیسات راه آهن
۷۱۴,۷۷۷,۷۲۸	۰	(۴۹۱,۹۲۰)	۱۰۵,۴۵۰	۲۰,۹۱۲,۵۷۲	۲۱,۶۰۴,۴۹۲	۲۱,۶۰۴,۴۹۲	۲۱,۱۲۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	نوسازی و ساختمان تهران
۰	۰	۲۲۲,۵۴۸,۳۱۹	۱۵,۲۹۴,۰۱۳	۳,۰۷۷,۳۲۷,۴۷۱	۲,۸۰۳,۷۵۹,۱۵۲	۲,۸۰۳,۷۵۹,۱۵۲	۳,۰۵۸,۸۰۴,۵۴۹	۱,۲۰۰,۰۰۱	نیروکتر
۰	(۱۰,۲۹۰,۳۹۰)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	ایران ارقام
۰	(۲۶,۴۹۶,۹۱۸)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	بیمه کوثر
(۴۸۴,۳۴۸,۴۴۹)	(۲۰۲,۵۴۴,۱۹۳)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	بیمه ملت
۱۶,۸۲۷,۴۶۱	۷۹,۳۲۷,۷۲۸	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	پارس سرزم
(۵۸۷,۴۴۳,۱۰۵)	(۱,۱۱۳,۵۱۷)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	تکنوتار
(۲,۸۲۸,۵۵۰)	۲,۱۵۲,۷۸۴	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	توسعه معادن و فلزات
(۱,۴۳۰,۸۱۲,۰۵۰)	(۴۵۷,۴۹۶,۴۷۷)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	حقاری شمال
۰	(۱۸,۹۴۶,۳۸۷)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	ذغال سنگ نگین طیس
(۴,۹۴۸,۵۴۹)	(۴,۹۴۸,۵۴۹)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	سرامیک‌های صنعتی اردکان
۰	۱۲۷,۲۱۴,۴۴۲	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	سرما آفرین
۰	(۲۵,۹۲۴,۹۸۴)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	سرمایه‌گذاری مسکن تهران
۰	۸۸,۲۸۸,۵۲۵	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	سرمایه‌گذاری مسکن شمال شرق
۰	۱۸۸,۳۱۸,۷۱۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	سرمایه‌گذاری مسکن زاینده رود
(۹۷,۴۴۲,۴۷۶)	(۲۴۲,۵۴۸,۲۷۲)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	سپهان شرق
۱۷۷,۵۴۴,۵۸۴	۴۷,۵۱۷,۴۶۵	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	صنایع کاشی و سرامیک سینا
(۵۸۰,۹۰۴,۸۸۳)	(۲۴۵,۲۲۲,۴۱۱)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	فراوری مواد معدنی ایران
(۴۳۸,۱۱۸,۵۵۷)	۱۱۶,۷۸۹,۴۴۴	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	فولاد الیازی ایران
۰	۴۴۲,۵۴۰,۸۰۵	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	کشت و صنعت پپادار
۰	۴۴۹,۸۲۸,۴۰۵	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	گروه صنعتی بارز
۰	(۸,۹۸۵,۵۹۶)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	ماشین سازی اراک
(۱۶,۲۳۹,۸۸۸)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	ایران ترانسفو
(۱۰۰,۹۳۶,۴۹۵)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	پارس سوچ
(۱۸,۱۸۱,۵۴۴)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	بخش البرز
۴۱۰,۱۹۴,۴۴۴	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	عمران و توسعه فارس
(۴۹۹,۴۰۷,۰۵۱)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	فولاد خوزستان
(۱۴۴,۲۲۸,۲۱۵)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	کاشی پارس
(۳,۵۴۴,۳۹۶,۵۰۰)	(۱۳۰,۱۱۹,۸۸۸)	۳۰,۲۹۱,۱۹۲	۱۹۰,۱۰۷,۷۶۵	۲۷,۶۲۱,۸۶۵,۹۴۹	۲۷,۲۲۸,۹۵۵,۷۶۷	۲۷,۲۲۸,۹۵۵,۷۶۷	۳۸۰,۲۱۰,۵۵۲,۰۱۱		

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک بانک اقتصاد نوین
یادداشت‌های همراه صورت مالی
برای دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۵

۲- ۱۶- سود تحقق نیافته نگهداری اسناد خزانه و اوراق اجاره فراپرسی

۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۴/۰۹/۳۰	۱۳۹۵/۰۶/۳۱				
سود(زیان) ناشی از نگهداری	سود(زیان) ناشی از نگهداری	سود(زیان) ناشی از نگهداری	کارمزد فروش	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
	۰	۱۸,۵۱۳,۱۰۸	۲,۶۸۴,۳۷۴	۳,۴۴۶,۹۷۸,۹۳۲	۳,۴۶۸,۱۷۶,۴۰۰	۳,۸۰۰
(۲,۵۵۰,۰۰۰)	۰					
(۲,۵۵۰,۰۰۰)	۰	۱۸,۵۱۳,۱۰۷	۲,۶۸۴,۳۷۴	۳,۴۴۶,۹۷۸,۹۳۲	۳,۴۶۸,۱۷۶,۴۰۰	

اسناد خزانه اسلامی ۹۵۱۲۲۶
 اجاره مینا سه ماهه ۲۰ درصد

۱۷- سود سهام

۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۴/۰۹/۳۰	۱۳۹۵/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	ریال	
۳,۴۳۵,۹۴۱,۵۹۸	۳,۷۰۵,۹۴۱,۵۹۸	۳,۴۵۸,۹۹۱,۹۴۹	جمع درآمد سود سهام
(۲۹۴,۵۴۸,۵۷۹)	(۱۴۶,۷۱۴,۲۲۳)	(۱۵۶,۷۸۶,۱۱۹)	هزینه تنزیل
۳,۱۴۱,۳۹۳,۰۱۹	۳,۵۵۹,۲۲۷,۳۷۵	۳,۳۰۲,۲۰۵,۸۳۰	خالص درآمد سود سهام

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک بانک اقتصاد نوین

یادداشت های همراه صورت مالی

برای دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۵

۱-۱۷ - درآمد سود سهام از اقلام زیر تشکیل شده است :

شرکت	سال مالی	تاریخ تشکیل مجمع	تعداد سهام متعلقه در زمان سود متعلق به هر سهم	۱۳۹۵/۰۶/۳۱			۱۳۹۴/۰۹/۳۰			۱۳۹۴/۰۶/۳۱	
				درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام	ریال	ریال
سرمایه گذاری آتیه دماوند	۱۳۹۴/۰۸/۳۰	۱۳۹۴/۱۲/۳۰	۲,۶۰۰,۰۱۰	۶۵۵,۲۰۲,۵۲۰	(۲۱,۶۹۵,۴۴۸)	۶۳۳,۵۰۷,۰۷۲	۰	۰	۰	۰	۰
سرمایه گذاری مسکن زاینده رود	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۴/۰۱/۳۱	۱,۴۸۳,۳۹۷	۴۱۰,۹۰۰,۹۶۹	(۲۸۱,۲۴۶)	۴۱۰,۶۱۹,۷۲۳	۰	۰	۰	۰	۰
ماشین سازی اراک	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۴/۰۱/۱۶	۱,۹۰۰,۰۰۰	۳۸۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲۶۰,۰۹۶)	۳۷۹,۳۹۹,۹۰۴	۰	۰	۰	۰	۰
سرمایه گذاری مسکن شمال شرق	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۴/۰۱/۰۶	۱,۵۰۱,۰۰۰	۳۷۶,۷۵۱,۰۰۰	(۲۵۷,۸۷۲)	۳۷۶,۴۹۳,۱۲۸	۰	۰	۰	۰	۰
سنگ آهن گل گهر	۱۳۹۴/۱۲/۲۹	۱۳۹۵/۰۴/۲۷	۱,۵۰۰,۰۰۰	۳۳۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳۵,۶۸۱,۱۲۴)	۲۹۴,۳۱۸,۸۷۶	۰	۰	۰	۰	۰
کارت اعتباری ایران کیش	۱۳۹۴/۱۲/۲۹	۱۳۹۵/۰۳/۲۹	۹۰۰,۰۰۰	۳۱۵,۰۰۰,۰۰۰	(۲۹,۳۴۷,۸۲۶)	۲۸۵,۶۵۲,۱۷۴	۰	۰	۰	۰	۰
مهندسی ساختمان تاسیسات راه آهن	۱۳۹۴/۱۲/۳۰	۱۳۹۵/۰۴/۳۱	۳۸۶,۴۷۲	۲۳۱,۸۸۳,۲۰۰	(۲۵,۵۷۶,۳۹۲)	۲۰۶,۳۰۶,۸۰۸	۰	۰	۰	۰	۰
لیرینگ صنعت و معدن	۱۳۹۴/۰۹/۳۰	۱۳۹۴/۱۲/۱۶	۱,۳۰۰,۰۰۰	۲۰۸,۰۰۰,۰۰۰	۰	۲۰۸,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۰
فولاد خراسان	۱۳۹۴/۱۲/۲۹	۱۳۹۵/۰۳/۱۲	۳۸۸,۷۹۲	۱۵۹,۵۱۶,۸۰۰	(۱۳,۳۱۸,۱۰۱)	۱۴۶,۱۹۸,۶۹۹	۰	۰	۰	۰	۰
پالک نصار	۱۳۹۴/۱۲/۲۹	۱۳۹۵/۰۴/۳۱	۴۰۰,۰۰۰	۸۸,۰۰۰,۰۰۰	۰	۸۸,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۰
عمران و توسعه شاهد	۱۳۹۴/۱۲/۲۹	۱۳۹۵/۰۴/۳۱	۱,۲۰۰,۰۰۰	۸۴,۰۰۰,۰۰۰	(۹,۰۳۴,۳۸۷)	۷۴,۹۶۵,۶۱۳	۰	۰	۰	۰	۰
دارویی لقمان	۱۳۹۴/۱۲/۲۹	۱۳۹۵/۰۴/۰۳	۳۶۲,۰۶۷	۷۲,۴۱۳,۴۰۰	(۶,۹۴۹,۸۹۳)	۶۵,۴۶۳,۵۰۷	۰	۰	۰	۰	۰
نیرو محرکه	۱۳۹۴/۱۲/۲۹	۱۳۹۵/۰۴/۰۶	۸۰۰,۰۰۰	۶۴,۰۰۰,۰۰۰	(۶,۲۴۹,۶۹۱)	۵۷,۷۵۰,۳۰۹	۰	۰	۰	۰	۰
ذغال سنگ نگین طایس	۱۳۹۴/۱۲/۲۹	۱۳۹۵/۰۴/۰۶	۸۰۰,۰۰۱	۴۰,۰۰۰,۰۵۰	(۳,۹۰۶,۰۶۲)	۳۶,۰۹۳,۹۸۸	۰	۰	۰	۰	۰
ایران یاساتپور ابر	۱۳۹۴/۱۲/۳۰	۱۳۹۵/۰۴/۰۹	۱,۶۶۰,۳۸۹	۳۳,۲۰۷,۷۸۰	(۳,۲۷۹,۷۸۱)	۲۹,۹۲۷,۹۹۹	۰	۰	۰	۰	۰
صنایع کافتسازی کاوه	۱۳۹۴/۱۲/۳۰	۱۳۹۵/۰۳/۳۰	۱۰,۱۱۶,۶۲۳	۱۰,۱۱۶,۲۳۰	(۹۴۸,۲۰۰)	۹,۱۶۸,۰۳۰	۰	۰	۰	۰	۰
ایران ارقام	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲۳۲,۲۹۲,۲۸۰	۰	۰	۰	۰
فولاد الیازی ایران	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۳۹۷,۹۳۶,۰۷۵	۰	۰	۰	۰
توسعه معادن وفلزات	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲۹۷,۳۷۱,۳۴۷	۰	۰	۰	۰
حفاری شمال	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۳۹۵,۹۵۶,۶۰۷	۰	۰	۰	۰
کاشی پارس	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲۱۸,۹۵۶,۶۸۴	۰	۰	۰	۰
بیمه ملت	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۳۳۰,۳۱۰,۳۶۱	۰	۰	۰	۰
توسعه معادن روی ایران	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۳۸۲,۹۷۳,۲۷۱	۰	۰	۰	۰
صنایع کاشی و سرامیک سینا	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۲۸,۰۶۹,۷۴۰	۰	۰	۰	۰
فراوری مواد معدنی ایران	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲۴۱,۸۷۴,۳۲۰	۰	۰	۰	۰
توسعه صنایع بهشهر (هلدینگ)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۵۰,۸۵۶,۸۹۸	۰	۰	۰	۰
سرامیک های صنعتی اردکان	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۴,۷۰۳,۶۰۸	۰	۰	۰	۰
سرمایه گذاری غدیر (هلدینگ)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۷۶,۵۰۷,۵۰۰	۰	۰	۰	۰
شکرشاهرود	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۹۷,۱۴۰,۶۴۰	۰	۰	۰	۰
فولاد خوزستان	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲۳۳,۶۱۲,۱۵۰	۰	۰	۰	۰
توکاربیل	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲۳۸,۰۱۸,۲۴۰	۰	۰	۰	۰
فراوری مواد معدنی ایران	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲۲۸,۰۰۰,۰۷۶	۰	۰
توسعه صنایع بهشهر (هلدینگ)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۴۸,۰۵۹,۱۴۷	۰
سرمایه گذاری غدیر (هلدینگ)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۷۶,۵۰۷,۵۰۰	۰
توسعه معادن وفلزات	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲۸۱,۰۷۹,۷۷۴	۰
سرامیک های صنعتی اردکان	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۴,۴۴۵,۷۹۸	۰
کاشی پارس	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲۰۶,۸۴۴,۷۶۰	۰
شکرشاهرود	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۹۷,۱۴۰,۶۴۰	۰
توسعه معادن روی ایران	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۳۶۱,۳۰۹,۱۶۴	۰
فولاد خوزستان	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲۱۳,۰۳۷,۹۳۸	۰
صنایع کاشی و سرامیک سینا	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۲۰,۰۱۶,۹۸۷	۰
حفاری شمال	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۳۷۳,۸۳۶,۱۲۷	۰
فولاد الیازی ایران	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۳۷۶,۱۱۱,۴۲۷	۰
بیمه ملت	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۳۱۱,۷۴۲,۰۰۹	۰
توکاربیل	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲۰۲,۸۶۸,۱۴۸	۰
مجموع	۰	۰	۰	۳,۴۵۸,۹۹۱,۹۴۹	(۱۵۶,۷۸۶,۱۱۹)	۳,۳۰۲,۲۰۵,۸۳۰	۳,۵۵۹,۲۲۷,۳۷۵	۳,۱۴۱,۲۹۳,۰۱۹	۰	۰	۰

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک بانک اقتصاد نوین
یادداشت های همراه صورت مالی
برای دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۵

۱۸- سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

۱۳۹۴/۰۶/۳۱		۱۳۹۴/۰۹/۳۰		۱۳۹۵/۰۶/۳۱		تاریخ سررسید	مبلغ اسمی	نرخ سود	سود خالص	سود خالص	سود خالص	اوراق مشارکت
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال							
۱۵۴,۷۱۴,۸۷۸	۱۵۴,۷۱۴,۸۷۸					۱۳۹۴/۰۵/۲۵	۰	درصد				واسط مالی فروردین (ذصامید)
۰	۰					۱۳۹۴/۱۰/۱۸	۰					واسط مالی خرداد (ذجوپار)
۱۴,۳۷۲,۸۱۲	۳۵,۱۹۶,۹۸۲					۱۳۹۵/۰۳/۲۸	۰					واسط مالی مهر (صمینا)
۱۰,۶۰۳,۷۱۴	۲۷,۵۱۲,۰۳۳	۲۹,۰۲۵,۸۸۷	۲۰			۱۳۹۶/۱۰/۲۲	۰					سود اوراق مشارکت رایتل
۰	۱۴,۷۱۲,۳۱۱					۱۳۹۵/۱۰/۲۲	۰					اوراق مشارکت مربحه مگاموتور
۱۷۹,۶۹۱,۴۰۴	۲۳۲,۱۳۶,۲۰۴	۲۹,۰۲۵,۸۸۷					۰					

۱۹- سود سپرده و گواهی سپرده بانکی

سود سپرده و گواهی سپرده به شرح زیر می باشد:

۱۳۹۴/۰۶/۳۱		۱۳۹۴/۰۹/۳۰		۱۳۹۵/۰۶/۳۱		تاریخ افتتاح	نرخ سود	سود	تعدیل تنزیل	سود خالص	سود خالص	سود خالص	سال ۸۷	بانک-اقتصاد نوین
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال									
۲۳,۷۹۱,۸۱۸	۲۹,۱۱۵,۴۲۷	۲۷,۰۶۵,۱۰۸	۸,۳۴۲	۲۷,۰۵۶,۷۶۵	۱۰									

۲۰- سایر درآمدها

۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۴/۰۹/۳۰	۱۳۹۵/۰۶/۳۱	یادداشت	تعدیل کارمزد کارگزار	سایر	جمع
ریال	ریال	ریال				
۲۹۵,۰۶۶,۱۴۰	۳۹۶,۷۰۲,۰۶۴	۷۹۱,۷۸۶,۰۹۶	۲۰-۱			
۱۸۰,۶۹۹,۳۹۷	۱۸۰,۵۰۲,۰۱۰	۱۴۶,۵۳۱,۲۸۴				
۴۷۵,۷۶۵,۵۳۷	۵۷۷,۲۰۴,۰۷۴	۹۳۸,۳۱۷,۳۸۰				

۲۰-۱ - مبلغ فوق حاصل برگشت کارمزد پرداختی به کارگزاری می باشد که در راستای اجرای دستور العمل پیشگیری از معاملات

غیر معمول صورت پذیرفته است.

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک بانک اقتصاد نوین
یادداشت‌های همراه صورت مالی
برای دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۵

۲۱- هزینه کارمزد ارکان

۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۴/۰۹/۳۰	۱۳۹۵/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	ریال	
۵۴۲,۹۵۲,۵۸۵	۶۷۱,۵۳۸,۵۱۸	۵۷۶,۹۴۱,۱۲۸	مدیر صندوق
۱۴۸,۱۸۱,۷۷۴	۱۸۵,۵۱۱,۷۰۴	۱۶۳,۱۸۲,۰۴۶	متولی صندوق
۳۶,۹۷۸,۹۷۵	۴۹,۹۹۹,۹۰۵	۴۵,۸۱۱,۴۱۶	حسابرس صندوق
۷۲۸,۱۱۳,۳۳۴	۹۰۷,۰۵۰,۱۲۷	۷۸۵,۹۳۴,۵۹۰	جمع کل

۲۲- سایر هزینه‌ها

۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۴/۰۹/۳۰	۱۳۹۵/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	ریال	
۱۸۱,۶۷۰,۳۳۰	۲۴۸,۶۹۵,۲۶۰	۲۰۵,۳۰۷,۸۵۰	هزینه اشتراک نرم افزار
۷,۰۷۹,۶۲۹	۱۳,۹۰۰,۰۰۰	۲۰,۰۴۴,۲۹۴	هزینه برگزاری مجامع
۳۱۵,۵۷۳	۳۲۳,۰۱۹	۱۵۱,۸۳۰	سایر
۳۷,۳۷۰	۳۷,۳۷۰	۲۰,۰۰۰	هزینه کارمزد بانکی
.	.	۳,۵۲۴,۸۳۵	هزینه تصفیه
۱۸۹,۱۰۲,۹۰۲	۲۶۲,۹۵۵,۶۴۹	۲۲۹,۰۴۸,۸۰۹	جمع کل

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک بانک اقتصاد نوین
یادداشت‌های همراه صورت مالی
برای دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۵

۲۳- تعدیلات

۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۴/۰۹/۳۰	۱۳۹۵/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	ریال	
	۰	۵,۵۳۸,۸۰۷,۳۱۷	تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور
(۶,۲۱۴,۹۸۲,۴۵۴)	(۶,۲۱۴,۹۸۲,۴۵۴)	(۳,۲۱۳,۵۹۵,۶۷۷)	تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت ابطال
(۶,۲۱۴,۹۸۲,۴۵۴)	(۶,۲۱۴,۹۸۲,۴۵۴)	۲,۳۲۵,۲۱۱,۶۴۰	جمع

تعدیلات فوق ناشی از تفاوت قیمت صدور واحد‌های سرمایه‌گذاری با تغییرات ناشی از خالص ارزش روز دارایی‌های صندوق تا تاریخ ابطال است.

۲۴- تعهدات و بدهی‌های احتمالی

در تاریخ تراز نامه صندوق فاقد هرگونه بدهی احتمالی و تعهدات سرمایه‌ای می‌باشد.

۲۵- سرمایه‌گذاری ارکان و اشخاص وابسته به آنها در صندوق

۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۵/۰۶/۳۱		نوع وابستگی	نام	اشخاص وابسته
	درصد تملک	تعداد واحد‌های سرمایه‌گذاری			
۳.۳۴	۳.۰۵	۲۵۰	مدیر صندوق	شرکت کارگزاری بانک اقتصاد نوین	مدیر صندوق

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک بانک اقتصاد نوین
یادداشت‌های همراه صورت مالی
برای دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۵

۲۶- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آنها

۱- ۲۶ معاملات انجام شده با اشخاص وابسته طی دوره مورد گزارش به شرح زیر می باشد :

شرح	نام شخص وابسته	مشمول ماده ۱۲۹	نوع وابستگی	خرید اوراق بهادار	فروش اوراق بهادار
مدیران اصلی (ارکان صندوق)	شرکت کارگزاری بانک اقتصاد نوین	بله	مدیر صندوق	۱۹۶,۵۵۳,۸۰۰,۲۲۳	۲۲۶,۸۲۱,۱۰۲,۷۸۰

معاملات انجام شده به شرح جدول فوق با شرایط حاکم بر معاملات حقیقی تفاوت با اهمیتی نداشته است.

۲- ۲۶ - مانده حسابهای نهایی اشخاص وابسته به شرح زیر است :

شرح	نام شخص وابسته	دریافتنی تجاری	خالص دوره مالی نه ماهه ۱۳۹۴/۰۳/۳۱		خالص دوره مالی سالانه ۱۳۹۴/۰۹/۳۰	
			طلب	بدهی	طلب	بدهی
مدیران اصلی (ارکان صندوق)	شرکت کارگزاری بانک اقتصاد نوین	۰	۴,۱۶۷,۱۸۳,۶۵۰	۲۴۱,۴۴۰,۲۹۱	۹۶,۱۱۴,۶۴۷	

۲۷- رویدادهای بعد از تاریخ ترازنامه

از تاریخ ترازنامه تا تاریخ تائید صورتهای مالی رویدادهای تعدیلی و غیر تعدیلی به وقوع نپیوسته است.