



سازمان بورس و اوراق بهادار
SECURITIES & EXCHANGE ORGANIZATION

شرکت کارگزاری
بانک اقتصاد نوین
(سهامی خاص)



صندوق سرمایه گذاری مشترک بانک اقتصاد نوین

صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۵

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک بانک اقتصاد نوین

صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۵

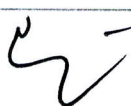
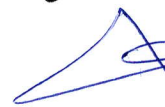
با احترام

به پیوست صورتهای مالی صندوق سرمایه‌گذاری مشترک بانک اقتصاد نوین مربوط به سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۹/۳۰ 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 می باشد و به گونه کافی در این صورت های مالی افشاء گردیده‌اند. گزارش حاضر در تاریخ ۱۳۹۵/۱۰/۲۸ تأیید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

امضاء	نماینده	شخص حقوقی	ارکان صندوق
	ارسلان محشتم امیری	شرکت کارگزاری بانک اقتصاد نوین	مدیر صندوق
	امیر حسین عشق‌پور	موسسه حسابرسی ژرف بین بهبود ارقام	متولی صندوق

شماره ثبت ۲۱۹۹۳
(حسابداران رسمی)

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک بانک اقتصاد نوین

صورت خالص دارایی‌ها

در تاریخ ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۵

۱۳۹۴/۰۹/۳۰	۱۳۹۵/۰۹/۳۰	یادداشت	دارایی‌ها
ریال	ریال		
۲۴,۸۵۸,۸۰۲,۴۵۵	۶۳,۴۶۲,۵۶۰,۷۸۴	۵	سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم
.	۶,۱۴۳,۳۹۸,۳۲۱	۶	سرمایه‌گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۳,۰۵۹,۳۸۶,۸۱۲	۲,۸۱۴,۸۷۹,۸۰۸	۷	حسابهای دریافتی
۱۴,۳۰۱,۲۸۲	۱۱,۵۱۰,۳۰۲	۸	حسابهای دریافتی سرمایه‌گذاران
۲۷۱,۷۵۳,۱۷۰	۲۷۱,۸۱۷,۱۵۰	۹	سایر دارایی‌ها
۶۹۴,۲۹۶,۰۹۲	۷,۳۷۷,۹۶۳,۱۱۸	۱۰	موجودی نقد
۹۶,۱۱۴,۶۴۷	.	۱۱	جاری کارگزاران
۲۸,۹۹۴,۶۵۴,۴۵۸	۸۰,۰۸۲,۱۲۹,۴۸۳		جمع دارایی‌ها
			بدهی‌ها
.	۶,۱۱۵,۰۱۳,۹۶۹	۱۱	جاری کارگزاران
۱,۰۶۰,۹۱۰,۰۰۳	۶۰۲,۴۵۱,۱۱۳	۱۲	پرداختنی به ارکان صندوق
۵۸۶,۸۲۰,۲۷۵	۶۴۰,۰۵۱,۷۲۰	۱۳	سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر
.	۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴	بدهی به سرمایه‌گذاران
۱,۶۴۷,۷۳۰,۲۷۸	۱۴,۳۵۷,۵۱۶,۸۰۲		جمع بدهی‌ها
۲۷,۳۴۶,۹۲۴,۱۸۰	۶۵,۷۲۴,۶۱۲,۶۸۱	۱۵	خالص دارایی‌ها
۷,۴۸۴	۱۰,۳۱۲		تعداد واحد های سرمایه‌گذاری
۳,۶۵۴,۰۵۲	۶,۳۷۳,۶۰۵		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 سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۵

پادداشت	۱۳۹۵/۰۹/۳۰	۱۳۹۴/۰۹/۳۰	
ریال	ریال	ریال	درآمد ها
۱۶	۲۰,۶۳۶,۹۰۸,۲۳۵	(۱۰,۵۳۶,۲۸۵,۰۹۸)	سود (زیان) فروش اوراق بهادار
۱۷	(۳,۱۷۰,۴۶۳,۳۷۳)	(۱۳۰,۱۱۹,۸۸۸)	سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار
۱۸	۳,۷۵۴,۵۱۲,۱۹۱	۳,۵۵۹,۲۲۷,۳۷۵	سود سهام
۱۹	۲۹,۰۲۵,۸۸۷	۲۳۲,۱۳۶,۲۰۴	سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۲۰	۵۸,۲۵۴,۶۴۱	۲۹,۱۱۵,۴۲۷	سود سپرده و گواهی سپرده بانکی
۲۱	۱۴۶,۷۶۵,۰۱۸	۵۷۷,۲۰۴,۰۷۴	سایر درآمد ها
	۲۱,۴۵۵,۰۰۲,۵۹۹	(۶,۲۶۸,۷۲۱,۹۰۶)	جمع درآمد ها
			هزینه ها
۲۲	۱,۱۲۵,۳۵۰,۰۳۸	۹۰۷,۰۵۰,۱۲۷	هزینه کارمزد ارکان
۲۳	۳۶۶,۴۲۵,۱۲۶	۲۶۲,۹۵۵,۶۴۹	سایر هزینه ها
	۱,۴۹۱,۷۷۵,۱۶۴	۱,۱۷۰,۰۰۵,۷۷۶	جمع هزینه ها
	۱۹,۹۶۳,۲۲۷,۴۳۵	(۷,۴۳۸,۷۲۷,۶۸۲)	سود(زیان) خالص
	۴۲.۴٪	(۲۰.۹٪)	بازده میانگین سرمایه گذاری
	۵۴.۰۹٪	(۴۹.۹٪)	بازده سرمایه گذاری پایان سال

صورت گردش خالص دارایی‌ها

پادداشت	تعداد واحد	ریال	تعداد واحد	ریال	
	۷,۴۸۴	۲۷,۳۴۶,۹۲۴,۱۸۰	۹,۷۳۴	۴۳,۲۵۰,۶۳۶,۲۱۱	خالص دارایی‌ها (واحد های سرمایه گذاری) ابتدای دوره
	۳,۶۵۸	۳,۶۵۸,۰۰۰,۰۰۰	-	-	واحد های سرمایه گذاری صادر شده طی دوره
	(۸۳۰)	(۸۳۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۲,۲۵۰)	(۲,۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰)	واحد های سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره
۲۴		۱۵,۵۸۶,۴۶۱,۰۶۶		(۶,۳۱۴,۹۸۳,۴۵۴)	تعدیلات
		۱۹,۹۶۳,۲۲۷,۴۳۵		(۷,۴۳۸,۷۲۷,۶۸۲)	سود(زیان) خالص دوره
	۱۰,۳۱۲	۶۵,۷۲۴,۶۱۳,۶۸۱	۷,۴۸۴	۲۷,۳۴۶,۹۲۴,۰۷۵	خالص دارایی‌ها (واحد های سرمایه گذاری) پایان دوره
		۶,۲۷۳,۶۰۵		۳,۶۵۴,۰۵۲	خالص دارایی‌ها متعلق به هر واحد

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

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک بانک اقتصاد نوین

یادداشت‌های همراه صورت مالی

برای سال مالی منتهی به ۳۰ آذر 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

یادداشت‌های همراه صورت مالی

برای سال مالی منتهی به ۳۰ آذر 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

یادداشت های همراه صورت مالی

برای سال مالی منتهی به ۳۰ آذر 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

یادداشت‌های همراه صورت مالی

برای سال مالی منتهی به ۳۰ آذر 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

یادداشت های همراه صورت مالی

برای سال مالی منتهی به ۳۰ آذر 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 دریافتی 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 سال مالی منتهی به ۳۰ آذر 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 ۱۰۰ 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 یا 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 دارایی های صندوق در روز کاری قبل.
حسابرس	سالانه مبلغ ثابت ۶۰ میلیون ریال.
کارمزد تصفیه صندوق	معادل ۳ درصد ارزش خالص دارایی های صندوق در آغاز دوره اولیه تصفیه می باشد. به منظور توزیع کارمزد تصفیه بین تمام سرمایه گذاران در طول عمر صندوق روزانه برابر $(n * ۲۶۵) / (۰.۰۳)$ ضرب در خالص ارزش دارایی های صندوق در پایان روز قبل در حساب ها ذخیره می شود n برابر است با ۲ یا ۳ که طول عمر صندوق به سال می باشد. هر زمان ذخیره صندوق به ۳/ درصد ارزش دارایی های 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 سال مالی منتهی به ۳۰ آذر 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 سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۵

۵- سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم

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

۱۳۹۴/۰۹/۳۰		۱۳۹۵/۰۹/۳۰		صنعت
درصد به کل دارایی ها	درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	
		ریال	ریال	
درصد	درصد			محصولات شیمیایی
۰.۰۰٪	۲۵.۰۷٪	۲۰,۰۷۹,۰۱۲,۹۷۴	۲۰,۹۹۹,۳۰۳,۱۳۴	انبوه سازی، املاک و مستغلات
۲۲.۴۲٪	۱۰.۴۱٪	۸,۳۴۰,۷۵۰,۰۹۶	۸,۷۰۹,۲۱۸,۵۰۵	کاشی و سرامیک
۴.۶۵٪	۷.۹۳٪	۶,۳۴۵,۵۶۵,۲۶۳	۵,۷۱۸,۲۱۶,۳۸۶	رایانه و فعالیت‌های وابسته به آن
۷.۱۷٪	۶.۶۳٪	۵,۳۰۴,۵۳۴,۸۳۸	۵,۷۵۰,۲۴۱,۹۴۳	لاستیک و پلاستیک
۶.۳۵٪	۶.۰۳٪	۴,۸۱۹,۳۷۹,۴۱۰	۵,۰۸۰,۳۰۳,۵۰۱	سایر محصولات کانی غیرفلزی
۶.۳۸٪	۴.۶۰٪	۳,۶۸۲,۹۷۷,۷۵۹	۳,۹۸۹,۵۵۱,۲۵۴	سرمایه گذاریها
۰.۰۰٪	۳.۸۷٪	۳,۱۰۰,۸۶۰,۳۸۹	۳,۲۸۱,۹۰۰,۴۸۷	سایر واسطه گریهای مالی
۰.۰۰٪	۳.۳۳٪	۲,۶۶۰,۱۹۷,۶۹۴	۳,۱۲۳,۱۲۹,۷۳۸	حمل و نقل، انبارداری و ارتباطات
۰.۰۰٪	۲.۶۱٪	۲,۰۸۷,۱۳۷,۹۴۶	۲,۴۶۹,۰۲۰,۵۴۴	استخراج کانه های فلزی
۱.۰۴٪	۲.۶۱٪	۲,۰۸۷,۱۰۰,۴۳۶	۲,۴۳۳,۵۴۵,۹۹۹	محصولات غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر
۴.۲۳٪	۲.۳۳٪	۱,۸۵۶,۱۲۹,۰۵۲	۱,۶۱۵,۷۴۷,۷۰۳	فراورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای
۰.۰۰٪	۱.۷۳٪	۱,۳۸۶,۲۷۶,۴۶۸	۱,۴۹۹,۲۹۲,۲۴۴	مخابرات
۰.۰۰٪	۱.۶۰٪	۱,۲۷۹,۸۶۸,۳۶۵	۱,۴۹۷,۱۰۶,۶۲۹	پیمانکاری صنعتی
۰.۰۰٪	۰.۵۴٪	۴۳۲,۸۷۰,۰۹۰	۴۹۶,۰۲۳,۴۷۷	استخراج ذغال سنگ
۰.۷۳٪	۰.۰۰٪	.	.	فلزات اساسی
۴.۰۰٪	۰.۰۰٪	.	.	ساخت محصولات فلزی
۱۴.۶۸٪	۰.۰۰٪	.	.	بیمه وصندوق بازنشستگی به جز تامین اجتماعی
۴.۵۱٪	۰.۰۰٪	.	.	ماشین آلات و تجهیزات
۴.۴۹٪	۰.۰۰٪	.	.	سیمان، آهک و گچ
۳.۱۵٪	۰.۰۰٪	.	.	استخراج نفت گاز و خدمات جنبی جز اکتشاف
۱.۹۷٪	۰.۰۰٪	.	.	
۸۵.۷۵٪	۷۹.۲۴٪	۶۳,۴۶۲,۵۶۰,۷۸۴	۶۶,۶۶۲,۶۰۱,۵۴۴	

۲- ۵ قیمت سهام هیچ یک از شرکت‌های فوق در تاریخ ترازنامه تعدیل نشده است.

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک بانک اقتصاد نوین

یادداشت های همراه صورت مالی

برای سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۵

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

۱۳۹۴/۰۹/۳۰	۱۳۹۵/۰۹/۳۰	
ریال	ریال	
۰	۶,۱۴۳,۳۹۸,۳۲۱	اوراق مشارکت بورسی و فرابورسی
۰	۶,۱۴۳,۳۹۸,۳۲۱	

سرمایه گذاری در اوراق مشارکت بورسی و فرابورسی به شرح زیر است:

۱۳۹۴/۰۹/۳۰		۱۳۹۵/۰۹/۳۰					
درصد خالص ارزش	خالص ارزش فروش	درصد خالص ارزش	فروش به کل دارایی	خالص ارزش فروش	سود متعلقه	ارزش اسمی	نرخ سود
ها	ریال	درصد	ریال	ریال	ریال	ریال	درصد
۰	۰	۲.۵۷٪	۱,۸۹۷,۵۶۲,۱۴۴	۸۳,۳۶۲,۷۱۱	۱,۸۱۴,۱۹۹,۴۳۳	۲۰	۹۵۱۲۲۵
۰	۰	۵.۷۴٪	۴,۲۴۵,۸۳۶,۱۷۷	(۶,۲۶۸,۱۲۳)	۴,۲۵۲,۱۰۴,۳۰۰	۲۰	۹۶۰۷۰۳
۰	۰	۸.۳۱٪	۶,۱۴۳,۳۹۸,۳۲۱	۷۷,۰۹۴,۵۸۸	۶,۰۶۶,۳۰۳,۷۳۳		

اسناد خزانه اسلامی

اسناد خزانه اسلامی

۷- حسابهای دریافتنی

حسابهای دریافتنی به تفکیک به شرح زیر است:

۱۳۹۴/۰۹/۳۰		۱۳۹۵/۰۹/۳۰			
تنزیل شده	تنزیل شده	مبلغ تنزیل	نرخ تنزیل	تنزیل نشده	
ریال	ریال	ریال	درصد	ریال	
۳,۰۵۷,۶۲۲,۲۴۸	۲,۸۰۴,۶۲۶,۳۶۱	(۱۱۸,۷۰۸,۱۷۹)	۲۵	۲,۹۲۳,۳۳۴,۵۴۰	سود سهام
۱,۷۶۴,۵۶۴	۱۰,۲۵۳,۴۴۷	(۴۷,۶۲۵)	۲۵	۱۰,۳۰۱,۰۷۲	سود دریافتنی سپرده های بانکی
۳,۰۵۹,۳۸۶,۸۱۲	۲,۸۱۴,۸۷۹,۸۰۸	(۱۱۸,۷۵۵,۸۰۴)		۲,۹۳۳,۶۳۵,۶۱۲	

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک بانک اقتصاد نوین

یادداشت‌های همراه صورت مالی

برای سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۵

۸- حسابهای دریافتنی از سرمایه‌گذاران

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

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

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	۱۳۹۵/۰۹/۳۰				
مانده پایان دوره	مانده پایان دوره	استهلاک سال مالی	اضافه شده طی دوره	ابتدای سال	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۲۷۱,۷۵۳,۱۷۰	۲۷۱,۸۱۷,۱۷۴	۲۷۲,۴۳۵,۹۹۶	۲۷۲,۵۰۰,۰۰۰	۲۷۱,۷۵۳,۱۷۰	مخارج اشتراک نرم افزار
.	-۲۴	۴۳,۰۰۰,۰۲۴	۴۳,۰۰۰,۰۰۰	.	مخارج برگزاری مجامع
۲۷۱,۷۵۳,۱۷۰	۲۷۱,۸۱۷,۱۵۰	۳۱۵,۴۳۶,۰۲۰	۳۱۵,۵۰۰,۰۰۰	۲۷۱,۷۵۳,۱۷۰	جمع

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک بانک اقتصاد نوین
یادداشت‌های همراه صورت مالی
برای سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۵

۱۰- موجودی نقد

۱۳۹۴/۰۹/۳۰	۱۳۹۵/۰۹/۳۰
ریال	ریال
۵۰,۰۰۱,۰۱۳	۵۰,۰۰۰,۰۰۰
۶۴۴,۲۹۵,۰۷۹	۷,۳۲۷,۹۶۳,۱۱۸
۶۹۴,۲۹۶,۰۹۲	۷,۳۷۷,۹۶۳,۱۱۸

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

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		۱۳۹۵/۰۹/۳۰			نام شرکت کارگزاری
مانده پایان دوره	مانده پایان دوره	گردش بستانکار	گردش بدهکار	مانده ابتدای دوره	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۹۶,۱۱۴,۶۴۷	(۶,۱۱۵,۰۱۳,۹۶۹)	۳۱۰,۸۲۶,۰۲۱,۸۴۵	۳۰۴,۶۱۴,۸۹۳,۲۲۹	۹۶,۱۱۴,۶۴۷	کارگزاری بانک اقتصاد نوین

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک بانک اقتصاد نوین

یادداشت‌های همراه صورت مالی

برای سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۵

۱۲- پرداختنی به ارکان صندوق

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

۱۳۹۴/۰۹/۳۰	۱۳۹۵/۰۹/۳۰	
ریال	ریال	
۷۸۲,۴۵۹,۸۲۰	۳۰۶,۰۰۳,۲۲۲	مدیر صندوق
۱۸۵,۵۱۱,۷۰۴	۲۳۴,۵۳۳,۲۰۱	متولی صندوق
۹۲,۹۳۸,۴۷۹	۶۱,۹۱۴,۶۹۰	حسابرس صندوق
۱,۰۶۰,۹۱۰,۰۰۳	۶۰۲,۴۵۱,۱۱۳	مجموع

۱۳- سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر

سایر حسابهای پرداختنی در تاریخ ترازنامه به شرح زیر است:

۱۳۹۴/۰۹/۳۰	۱۳۹۵/۰۹/۳۰	
ریال	ریال	
۴۳۹,۴۷۱,۹۱۷	۴۳۹,۴۷۱,۹۱۷	کارمزد مدیر بابت امور صندوق
۲,۱۷۳,۲۰۰	۲,۷۲۰,۰۰۰	واریز نامشخص
۱۴۵,۱۷۵,۱۵۸	۱۹۵,۸۶۰,۰۰۳	ذخیره کارمزد تصفیه
.	۱,۹۹۹,۸۰۰	مطالبات مدیر بابت صدور/ابطال
۵۸۶,۸۲۰,۲۷۵	۶۴۰,۰۵۱,۷۲۰	مجموع

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک بانک اقتصاد نوین

یادداشت‌های همراه صورت مالی

برای سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۵

۱۴- بدهی به سرمایه‌گذاران

۱۳۹۴/۰۹/۳۰	۱۳۹۵/۰۹/۳۰
ریال	ریال
۰	۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۰	۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰

بدهی بابت درخواست صدور واحد‌های سرمایه‌گذاری

۱۵- خالص دارایی‌ها

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

۱۳۹۴/۰۹/۳۰		۱۳۹۵/۰۹/۳۰	
ریال	تعداد	ریال	تعداد
۲۳,۶۹۲,۸۷۲,۳۱۳	۱,۰۰۰	۶,۳۷۳,۶۹۵,۲۹۲	۱,۰۰۰
۳,۶۵۴,۰۵۱,۸۶۷	۶,۴۸۴	۵۹,۳۵۱,۸۵۰,۵۵۸	۹,۳۱۲
۲۷,۳۴۶,۹۲۴,۱۸۰	۷,۴۸۴	۶۵,۷۲۵,۵۴۵,۸۵۰	۱۰,۳۱۲

واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز

واحدهای سرمایه‌گذاری عادی

۱۶- سود (زیان) فروش اوراق بهادار

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

۱۳۹۴/۰۹/۳۰	۱۳۹۵/۰۹/۳۰
ریال	ریال
(۱۰,۶۰۱,۳۵۳,۰۴۵)	۲۰,۶۷۵,۹۳۸,۲۸۰
۶۳,۷۵۷,۵۱۰	(۱۱۹,۴۷۵,۲۲۹)
۱,۳۱۰,۴۳۷	۸۰,۴۴۵,۱۸۴
(۱۰,۵۳۶,۲۸۵,۰۹۸)	۲۰,۶۳۶,۹۰۸,۲۳۵

یادداشت

۱۶-۱

۱۶-۲

۱۶-۳

سود (زیان) حاصل از فروش سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس

سود (زیان) ناشی از فروش حق تقدم

سود (زیان) فروش اوراق مشارکت

جمع

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک بانک اقتصاد نوین

یادداشت های همراه صورت مالی

برای سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۵

۱۶- سود (زیان) حاصل از فروش سهام شرکتهای پذیرفته شده در بورس یا فرابورس

۱۳۹۴/۰۹/۳۰

۱۳۹۵/۰۹/۳۰

نام سهم	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	ارزش دفتری تعدیل شده	کارمزد	مالیات	سود(زیان)فروش	سود(زیان)فروش
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
بیمه کوثر	۴۸۹,۰۲۲	۱,۲۸۲,۹۳۰,۶۹۹	۱,۰۷۵,۹۴۷,۹۰۱	۱,۰۳۹,۰۷۷,۰۸۰	۶۵۵۵,۷۷۷	۶,۴۱۴,۶۷۰	۲۳۰,۸۸۲,۱۷۱	۲۳۵,۵۲۷
بیمه ملت	۴۰۷,۳۲۵	۴۹۸,۱۶۸,۸۷۸	۶۷۷,۶۲۹,۳۲۷	۴۶۳,۹۱۱,۲۴۱	۲,۶۳۵,۳۰۷	۲,۴۹۰,۸۶۰	۲۹,۱۲۱,۴۷۰	(۴۷۵,۷۱۶,۳۴۱)
پارس سرام	۵۵۰,۰۰۰	۱,۳۰۰,۳۹۴,۶۲۲	۱,۱۵۴,۲۴۸,۷۸۱	۱,۲۱۸,۴۰۲,۶۰۶	۶,۸۷۹,۰۹۴	۶,۵۰۱,۹۸۷	۶۸,۶۱۰,۹۴۵	۱,۶۲۳,۸۰۲
تکتونار	۱۵۱,۲۶۶	۳۰۱,۱۸۶,۴۹۷	۱۹۱,۱۰۷,۵۴۷	۱۷۹,۸۲۱,۱۲۷	۱,۰۶۴,۲۷۵	۱,۰۰۵,۴۹۹	۱۹,۳۹۵,۱۴۵	(۲۹۳,۱۸۲,۱۰۳)
توسعه صنایع بهشهر(خلدینگ)	۱,۵۰۰,۰۰۰	۲,۶۶۸,۲۱۱,۸۵۰	۲,۳۸۱,۰۳۲,۲۰۴	۲,۲۸۱,۰۳۲,۲۰۴	۲,۲۸۱,۰۳۲,۲۰۴	۱۲,۳۴۱,۰۷۶	۳۶۹,۸۹۷,۶۲۳	(۶۹۰,۰۰۰,۰۰۰)
توسعه‌مادن‌وقلات	۱,۶۹۸,۰۰۰	۲,۰۷۷,۴۹۳,۴۹۵	۲,۰۳۱,۵۳۸	۱,۹۹۳,۹۲۹,۱۶۹	۱۰,۹۸۹,۹۲۵	۱۰,۳۸۷,۴۸۳	۶۲,۱۷۶,۹۰۷	(۹۱۱,۲۹۲,۰۰۰)
توکازیل	۱,۶۵۰,۰۰۰	۴,۱۴۵,۷۴۸,۶۷۹	۳,۸۲۳,۰۰۰,۶۳۱	۳,۸۱۳,۸۲۶,۷۲۸	۲۱,۱۸۴,۷۸۲	۲۰,۷۲۸,۷۵۸	۲۹۱,۰۰۰,۸۴۱	(۱,۲۸۹,۳۸۷,۶۷۰)
تولید برق علوهو مینا	۱۵۰,۰۰۰	۲,۲۸۴,۵۵۸,۸۶۰	۲,۲۲۶,۹۴۳,۳۸۹	۲,۲۶۵,۹۳۰,۲۸۶	۱۱,۶۲۴,۰۹۴	۱۱,۴۲۳,۸۱۱	(۴,۴۵۸,۵۳۱)	۱۰۷,۶۷۲,۱۹۵
تولیدی گرانبهرام	۶,۰۷۰	۱۲,۵۰۸,۴۰۰	۱۲,۱۱۳,۹۲۵	۲,۹۴۰,۰۲۲	۶۶,۱۶۹	۶۲,۵۵۸	۹,۴۲۹,۶۵۱	۳۳۱,۸۲۱,۲۴۱
حفاری شمال	۲۳۱,۷۵۴	۷۸۷,۸۳۸,۶۱۴	۱,۳۳۴,۰۰۰,۸۳۵	۵۶۰,۴۹۶,۷۹۴	۴,۱۶۷,۶۶۳	۳,۹۹۹,۳۰۹	۲۱۹,۳۲۴,۹۵۷	(۱,۳۰۰,۹۵۸,۵۹۹)
سرمایه گذاری مسکن شمال شرق	۱,۵۰۱,۰۰۰	۱,۸۳۴,۲۲۲,۰۰۰	۱,۸۰۲,۸۲۳,۰۰۱	۱,۸۸۰,۹۳۷,۲۴۳	۹,۷۰۳,۰۳۶	۹,۱۷۱,۱۲۶	۲۵۱,۰۰۰,۱۳۹	۷,۸۱۰,۱۳۹
سرمایه‌گذاری مسکن زاینده رود	۱,۴۸۳,۳۹۷	۲,۳۸۶,۹۰۸,۵۴۲	۱,۹۳۳,۵۲۶,۶۴۵	۲,۱۱۱,۶۷۱,۶۴۱	۱۲,۱۹۷,۱۱۰	۱۱,۹۳۴,۵۵۸	(۲۵۱,۰۰۰,۴۱۲)	۱۳۰,۴۸۲
سرمایه‌گذاری ملی‌ایران	۴,۰۰۹,۰۰۰	۷,۴۱۴,۹۵۲,۱۰۴	۷,۰۷۲,۲۴۰,۷۰۶	۷,۰۶۳,۰۶۶,۸۰۳	۳,۹۲۵,۰۸۶	۳,۹۲۵,۰۸۶	۲۷,۰۷۴,۷۷۳	(۱۳,۷۲۵,۵۸۵)
سهامی ذوب آهن اصفهان	۳,۰۰۰,۰۰۰	۸,۰۱۱,۳۵۷,۶۴۷	۷,۷۱۰,۱۸۸,۸۲۳	۷,۷۰۰,۱۴۹,۲۰۰	۴۰,۹۳۸,۰۱۶	۴۰,۹۳۸,۰۱۶	۲۳۰,۲۴۷,۷۲۹	(۸۶,۲۴۷,۸۰۳)
سیمان شرق	۵۱,۰۰۰,۰۰۱	۶,۱۳۹,۰۶۱,۴۹۵	۵,۳۳۳,۰۶۰,۹۳۳	۵,۰۶۹,۶۸۱,۷۵۷	۳۲,۴۷۵,۶۲۵	۳۰,۶۵۵,۳۲۱	۱,۰۰۶,۲۰۵,۷۹۲	(۳۳,۰۴۱,۱۷۶)
صنایع کاشی و سرامیک سینا	۲۷۷,۳۴۵	۱,۴۹۳,۴۷۹,۳۰۴	۱,۳۰۱,۲۳۳,۰۴۲	۱,۳۰۱,۰۵۹,۱۳۱	۷,۹۰۰,۴۹۹	۷,۹۰۰,۴۹۹	۱۸۷,۰۵۲,۲۵۳	(۸,۱۵۱,۸۴۷)
فراورده‌های‌سوزاژر	۹۵۰,۰۰۰	۱,۵۴۹,۸۵۰,۷۶۰	۱,۴۱۷,۱۹۳,۲۸۸	۱,۴۰۷,۰۱۹,۳۸۵	۸,۱۹۸,۷۱۴	۷,۷۲۹,۳۶۹	۱۲۶,۸۸۳,۳۲۲	(۱۵۵,۵۴۵,۷۸۱)
فراوری موادمنبعی‌ایران	۱۵۰,۰۰۰	۲۵۲,۷۵۰,۰۰۰	۵۱۰,۰۲۲,۶۲۸	۲۲۴,۶۲۰,۸۶۶	۱,۳۲۷,۰۴۷	۱,۲۶۳,۷۶۶	۱۵,۵۱۸,۳۲۱	(۱,۰۶۳,۶۱۶,۶۹۹)
فولاد آلیاژی ایران	۸۵۰,۰۰۰	۱,۳۱۰,۲۹۲,۵۲۷	۱,۹۰۲,۴۸۲,۸۷۸	۹۰۵,۰۱۹,۹۰۵	۶,۹۲۱,۴۳۷	۶,۵۵۱,۴۸۴	۳۹۱,۶۹۹,۷۰۱	(۲,۱۴۷,۷۹۸,۰۷۳)
فولاد مبارکه اصفهان	۴,۸۰۰,۰۰۰	۵,۹۵۴,۳۶۴,۲۱۵	۵,۹۰۹,۸۶۰,۸۰۶	۵,۸۹۹,۶۸۶,۹۰۳	۳۱,۴۹۸,۵۷۶	۲۹,۷۷۱,۸۳۹	(۶,۵۹۳,۱۰۳)	(۱۹۶,۵۴۵,۷۲۳)
گروه‌بیمه	۵۰۰,۰۰۰	۱,۲۱۱,۹۲۱,۴۵۰	۱,۰۶۵,۷۲۸,۸۵۲	۱,۰۵۵,۵۶۴,۹۴۹	۵,۹۳۵,۰۱۳	۵,۹۳۵,۰۱۳	۵۴,۸۲۱,۸۱۵	۴۶,۲۷۱,۹۱۵
لیزینگ صنعت‌وسعدن	۱,۳۰۰,۰۰۱	۱,۸۴۸,۷۹۷,۵۶۷	۱,۷۷۷,۶۱۱,۲۸۱	۱,۷۶۷,۴۲۳,۲۷۸	۹,۷۸۰,۱۳۷	۹,۲۴۴,۰۰۴	۶۴,۳۴۶,۰۴۸	۱۴۴,۲۷۵,۶۴۰
ملی صنایع مس ایران	۸۰۰,۰۰۰	۱,۴۲۴,۴۵۵,۷۳۷	۱,۲۷۳,۷۵۱,۰۰۷	۱,۲۶۳,۵۷۷,۱۰۴	۷,۵۸۸,۲۶۹	۷,۱۷۲,۲۹۶	۱۵۶,۱۱۸,۰۷۰	(۱۹۹,۳۸۷,۰۹۸)
سیمان‌سیاهان	۵۰۰,۰۰۰	۵۵۸,۰۴۶,۳۰۰	۵۶۳,۰۲۰,۷۳۰	۵۵۳,۱۳۲,۴۶۷	۲,۹۵۲,۰۶۷	۲,۷۹۰,۰۴۵	(۸۲۹,۴۷۹)	(۴,۲۹۲,۶۱۳)
کارت اعتباری ایران کیش	۹۰۰,۰۰۰	۲,۸۱۲,۰۱۳,۹۷۷	۲,۷۰۹,۶۵۲,۴۱۰	۲,۶۹۹,۴۸۸,۵۰۷	۱۴,۸۷۵,۵۵۲	۱۴,۸۷۵,۵۵۲	۸۴,۵۹۹,۸۳۲	۴۱۶,۶۰۰,۸۳۰
مهندسی ساختمان تاسیسات راه آهن	۳۲۹,۹۱۷	۳,۱۶۳,۸۰۸,۰۶۵	۳,۱۶۳,۸۰۸,۰۶۵	۳,۱۶۳,۸۰۸,۰۶۵	۱۴,۸۷۵,۵۵۲	۱۴,۸۷۵,۵۵۲	(۴۷۹,۶۷۲,۴۵۱)	۴۲,۰۷۵,۸۱۸
نوسازی وساختمان‌تهران	۱۶۰,۰۰۰	۲۹۵,۳۵۰,۰۰۰	۲۲۸,۱۳۰,۱۱۹	۲۲۷,۹۵۶,۲۱۶	۲,۰۹۱,۴۰۲	۱,۹۷۶,۷۶۶	۶۳,۳۲۵,۶۱۶	(۳۶,۰۶۵,۷۲۴)
ایران ترانسفو	۱۹۰,۰۰۰	۲,۸۳۴,۳۷۴,۰۰۰	۲,۴۰۸,۰۴۷,۲۶۰	۲,۳۹۷,۸۷۳,۳۵۷	۱۴,۹۹۳,۸۳۷	۱۴,۹۹۳,۸۳۷	۶۰۷,۲۲۴,۹۲۰	(۴۲,۷۶۵,۸۳۹)
ایران خودرو	۹۱۷,۷۳۸	۳,۷۲۶,۰۴۲,۳۸۸	۳,۰۲۱,۰۲۸,۶۲۵	۳,۰۲۰,۸۵۴,۷۲۲	۱۹,۷۱۳,۲۴۲	۱۸,۶۲۳,۰۳۹	۶۶۷,۰۲۰,۷۳۵	۰
ایران‌رقام	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲,۴۴۴,۷۳۳,۷۰۹	۲,۰۹۰,۹۱۵,۶۵۵	۲,۰۶۹,۴۲۷,۱۷۲	۱۲,۹۲۳,۶۸۴	۱۲,۲۲۳,۶۸۴	۳۰,۱۵۰,۲۱۷	۰
بانک پاسارگاد	۷۰۰,۰۰۰	۸۶۶,۱۳۰,۲۰۵	۹۷۴,۹۱۳,۲۷۱	۹۶۴,۷۲۹,۲۲۲	۴,۵۸۱,۲۱۴	۴,۳۳۰,۰۸۲	(۱۰۷,۶۳۷,۲۶۴)	۰
بانک انصار	۲,۳۰۰,۰۰۰	۵,۶۰۹,۳۶۹,۳۸۱	۵,۷۸۰,۸۵۲,۶۷۱	۵,۷۷۰,۶۷۸,۶۷۸	۲۹,۶۷۲,۵۴۹	۲۸,۰۴۶,۸۶۸	(۲۱۹,۰۸۷,۸۰۱)	۰
بانک تجارت	۲,۷۰۰,۰۰۰	۳,۱۶۹,۰۱۲,۶۶۰	۳,۴۱۷,۳۰۸,۳۲۵	۳,۴۰۷,۱۳۴,۹۷۲	۱۶,۷۶۴,۰۷۲	۱۵,۸۴۵,۰۸۰	(۲۷۰,۷۲۰,۶۶۵)	۰
بانک حکمت ایرانیان	۴۰۰,۰۰۰	۵۴۶,۳۹۲,۴۰۴	۵۲۳,۴۱۱,۴۴۴	۵۱۲,۴۱۱,۴۴۴	۲,۷۹۲,۰۶۷	۲,۷۲۱,۹۷۸	۲۸,۴۵۶,۹۱۶	۰
بانک دی	۱,۳۰۰,۰۰۰	۲,۰۲۶,۵۹۷,۷۰۲	۱,۹۹۳,۰۲۷,۹۷۹	۱,۹۸۲,۸۵۴,۰۷۶	۱۰,۳۵۵,۹۱۲	۱۰,۱۳۳,۰۰۴	۲۳,۲۵۴,۷۱۰	۰
بیمه آسیا	۲,۴۴۶,۷۰۱	۳,۷۸۲,۳۷۴,۹۱۹	۳,۰۸۰,۹۶۲,۸۸۵	۳,۵۹۸,۷۸۸,۹۸۲	۲۰,۰۸۷,۵۵۹	۱۸,۹۱۱,۸۹۱	۱۴۴,۶۶۵,۲۸۷	۰
پالایش نفت تبریز	۷۸۴,۵۶۲	۳,۵۷۷,۳۵۶,۹۵۴	۳,۷۲۹,۳۵۲,۴۸۳	۳,۷۱۹,۰۷۸,۵۸۰	۱۸,۹۲۴,۲۱۷	۱۷,۸۸۶,۸۰۱	(۱۷۸,۵۳۲,۶۴۴)	۰
پالایش نفت تهران	۷۰۰,۰۰۱	۳,۲۷۸,۴۷۳,۳۸۱	۲,۱۵۰,۶۴۹,۰۹۲	۲,۱۴۰,۴۷۵,۱۸۹	۱۶,۷۵۳,۰۰۲	۱۶,۳۹۲,۳۸۱	۱,۱۰۴,۸۵۳,۷۰۹	۰
پتروشیمی فجر	۱۴۴,۴۲۱	۲,۳۲۶,۲۹۸,۵۱۷	۱,۶۶۸,۹۱۳,۱۸۹	۱,۶۵۸,۲۲۹,۲۸۶	۱۱,۳۵۹,۰۱۹	۱۱,۶۸۱,۵۰۹	۶۵۳,۵۱۸,۷۰۳	۰
پلاسکوکار	۱,۰۲۰,۰۰۰	۱,۸۸۵,۶۰۰,۰۰۰	۱,۵۳۳,۳۴۵,۰۱۲	۱,۵۶۳,۶۱۱,۰۰۹	۹,۹۴۸,۰۱۶	۹,۹۴۸,۰۱۶	۳۰,۲۴۰,۰۶۹	۰
تورسمتی وراهای آبادگران ایران	۴,۸۲۴,۴۱۱	۱۰,۷۲۱,۱۳۴,۸۰۰	۸,۳۲۹,۷۳۶,۴۵۵	۸,۳۵۸,۹۹۹,۷۲۲	۵۶,۷۱۴,۷۸۲	۵۴,۰۵۶,۸۷۰	۲,۲۵۱,۹۱۴,۵۸۹	۰
توسعه حمل و نقل ریلی پارس‌ایران	۲۱,۶۹۴	۲۲۴,۲۲۹,۴۳۰	۳۷۰,۹۵۷,۴۴۲	۳۶۰,۷۸۲,۵۳۹	۱,۶۵۶,۸۶۱	۱,۶۲۱,۲۱۳	(۳۹,۸۲۲,۱۸۳)	۰
توسعه خدمات دریایی و بندری سینا	۵۰۰,۰۰۰	۱,۷۱۲,۵۵۹,۴۵۰	۱,۹۰۹,۰۰۶,۰۰۰	۱,۸۹۸,۸۳۲,۰۹۷	۸,۷۵۱,۱۸۰	۸,۷۵۱,۱۸۰	(۲۰۳,۵۸۶,۶۴۰)	۰
توسعه فناوری اطلاعات خوارزمی	۳۸۷,۱۸۰	۱,۵۲۶,۵۶۵,۱۵۶	۱,۶۰۱,۵۱۲,۸۰۱	۱,۵۹۱,۲۴۸,۸۸۸	۷,۸۰۰,۷۲۹	۷,۶۲۳,۸۴۱	(۸۰,۲۰۷,۲۲۲)	۰
تولید نیروی برق ماموند	۲۵۰,۰۰۰	۱,۸۷۲,۹۱۸,۵۵۶	۱,۹۷۱,۲۱۴,۲۰۰	۱,۹۶۱,۰۴۰,۳۵۷	۹,۵۷۵,۷۳۰	۹,۳۶۹,۶۰۹	(۱۰۶,۰۶۶,۸۴۰)	۰
داروسازی کاسپین تامين	۳۷۰,۰۰۰	۶۲۳,۳۰۲,۰۰۰	۴۹۰,۷۱۵,۰۱۶	۴۸۰,۵۴۱,۱۱۳	۳,۱۸۵,۰۷۴	۳,۱۱۶,۵۲۷	۱۳۶,۲۵۹,۲۸۶	۰
دوده صنعتی پارس	۳۱۱,۵۵۷	۸۲۷,۵۱۶,۵۹۰	۷۶۳,۳۲۹,۸۹۵	۷۵۹,۱۵۵,۸۹۲	۴,۳۷۷,۵۵۸	۴,۱۳۷,۵۹۹	(۵۸,۸۴۵,۵۴۱)	۰
ذغال‌سنگ گنبد طبرستان	۹۳۸,۶۷۷	۱,۹۰۳,۴۵۴,۵۹۸	۱,۳۸۸,۷۹۵,۴۳۸	۱,۳۵۹,۶۷۵,۱۸۸	۱۰,۰۶۹,۳۶۸	۹,۵۱۷,۲۹۰	۵۴۴,۱۹۲,۸۹۱	۰
سایپا دیزل	۲,۰۰۰,۰۰۰	۲,۹۸۳,۲۲۵,۹۷۷	۳,۱۶۷,۹۳۱,۰۰۹	۳,۱۵۷,۷۵۷,۰۰۶	۱۵,۷۸۱,۲۴۷	۱۴,۹۱۶,۱۴۴	(۲۰۵,۲۲۹,۱۰۰)	۰
سرامیک‌های صنعتی اردکان	۲۸۰,۰۵۶	۱,۱۸۷,۰۴۴,۰۰۰	۱,۱۱۶,۰۲۷,۷۶۵	۹۹۰,۲۲۰,۰۶۸	۶,۲۷۹,۴۶۷	۵,۹۲۵,۲۲۵	۱۸۴,۵۰۹,۳۲۰	۰

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک بانک اقتصاد نوین

یادداشت‌های همراه صورت مالی

برای سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۵

نام سهم	تعداد	بهای فروش ریال	ارزش دفتری ریال	ارزش دفتری تعدیل شده ریال	کارمزد ریال	مالیات ریال	سود(زیان)فروش ریال	سود(زیان)فروش ریال
سرمه آفرین	۶۸۳,۴۸۰	۱,۱۹۸,۳۵۵,۸۳۰	۱,۰۶۸,۷۴۶,۱۲۹	۱,۱۸۵,۷۸۵,۴۶۹	۶,۳۲۹,۴۵۸	۵,۹۹۱,۴۴۷	۲۶۸,۹۵۶	۱۳۹۴/۰۹/۳۰
سرمه‌گذاری آتیه دماوند	۳,۶۰۰,۰۱۰	۴,۷۰۸,۴۳۸,۷۹۴	۴,۰۳۹,۹۵۵,۶۰۳	۴,۰۳۹,۹۱۱,۷۰۰	۲۴,۹۰۷,۵۸۳	۲۳,۵۴۲,۱۶۲	۶۳۰,۱۶۷,۴۴۹	۱۳۹۴/۰۹/۳۰
سرمه‌گذاری اعتبار ایران	۴۷,۴۵۳	۴۷,۴۱۷,۷۱۸	۴۴,۹۶۵,۶۵۶	۴۴,۷۹۱,۷۵۳	۲۵۰,۸۴۰	۲۴۷,۱۰۵	۱۲,۳۸۸,۰۲۰	۱۳۹۴/۰۹/۳۰
سرمه‌گذاری پارس نوشه	۶۹۰,۱۵۳	۲,۰۹۹,۶۴۳,۸۹۳	۱,۸۹۷,۸۷۷,۱۸۱	۱,۸۸۷,۷۰۳,۳۷۸	۱۱,۱۰۷,۱۱۰	۱۰,۶۹۸,۳۲۹	۱۹۰,۳۳۴,۲۷۶	۱۳۹۴/۰۹/۳۰
سرمه‌گذاری سبحان	۳۴۰,۰۰۰	۵۶۴,۸۷۱,۶۴۶	۵۰۹,۰۰۱,۲۸۴	۴۹۸,۸۲۷,۳۸۱	۲,۸۸۶,۴۹۷	۲,۸۲۴,۳۷۴	۶۰,۳۳۳,۳۹۴	۱۳۹۴/۰۹/۳۰
سرمه‌گذاری مسکن الوند	۷۳,۰۰۰	۲۰۷,۲۶۷,۵۹۴	۱۶۱,۳۶۱,۲۴۴	۱۵۱,۱۸۷,۳۴۱	۱,۰۵۹,۱۴۰	۱,۰۳۶,۳۴۹	۵۳,۹۸۴,۷۶۴	۱۳۹۴/۰۹/۳۰
سرمه‌گذاری مسکن تهران	۳,۳۰۱,۰۰۰	۴,۸۶۹,۰۵۴,۷۲۱	۴,۶۵۱,۳۰۴,۷۳۶	۴,۶۰۵,۲۰۵,۸۴۹	۲۴,۸۸۰,۸۵۷	۲۴,۴۵۵,۲۹۰	۲۱۴,۶۲۲,۷۲۵	۱۳۹۴/۰۹/۳۰
سیمان فارس و خوزستان	۱,۶۰۰,۷۶۶	۲,۵۵۱,۶۲۲,۴۱۳	۲,۹۲۷,۴۱۰,۹۰۸	۲,۹۲۷,۴۱۰,۹۰۵	۱۳,۴۹۸,۰۸۸	۱۲,۷۵۸,۱۳۱	(۴۰۱,۸۷۰,۸۱۱)	۱۳۹۴/۰۹/۳۰
شرکت بیمه انکابی امین	۳۰۰,۰۰۰	۵۳۲,۳۲۶,۹۸۴	۴۹۷,۳۴۶,۳۰۰	۴۸۷,۱۷۲,۲۹۷	۲,۷۲۰,۱۹۲	۲,۶۶۱,۶۵۱	۳۹,۷۷۲,۷۴۴	۱۳۹۴/۰۹/۳۰
شهر سازی و خانه سازی باغمیشه	۲,۰۵۴,۰۰۰	۴,۵۴۹,۷۷۴,۷۸۸	۴,۲۲۰,۰۵۷,۰۳۸	۴,۲۰۹,۸۸۴,۱۳۵	۲۳,۲۴۹,۳۳۰	۲۳,۷۴۸,۸۸۷	۲۹۳,۹۹۳,۴۳۶	۱۳۹۴/۰۹/۳۰
شیشه و گاز	۳۰۰,۰۰۰	۱,۶۸۵,۱۱۸,۴۴۴	۱,۰۹۸,۸۶۳,۷۰۰	۱,۰۸۸,۶۸۹,۷۷۷	۸,۹۱۴,۲۸۴	۸,۶۵۸,۶۰۹	۵۷۹,۰۸۸,۷۳۴	۱۳۹۴/۰۹/۳۰
ص.س.زمین و ساختمان نسیم	۱,۰۰۰	۱۰,۶۵۲,۲۴۲	۱۰,۷۱۲,۳۵۷	۵۳۸,۵۵۴	۶۱,۱۵۳	۵۳,۲۸۶	۹,۹۹۹,۲۴۹	۱۳۹۴/۰۹/۳۰
صنایع ریخته‌گری ایران	۷۵۰,۰۰۰	۹۲۴,۴۷۸,۴۳۲	۸۵۷,۶۹۳,۹۱۱	۸۴۷,۵۲۰,۰۰۸	۴,۸۹۰,۴۹۶	۴,۶۲۲,۴۰۹	۶۷,۴۴۵,۵۱۹	۱۳۹۴/۰۹/۳۰
صنایع کاغذسازی کوه	۱,۲۰۰,۰۰۰	۵,۸۱۱,۰۲۰,۹۶۸	۲,۹۴۶,۲۸۲,۳۸۰	۲,۹۳۶,۱۰۸,۴۷۷	۳۰,۷۴۰,۲۷۶	۲۹,۰۵۵,۱۲۲	۱,۸۱۵,۱۱۷,۰۹۳	۱۳۹۴/۰۹/۳۰
صنعتی و معدنی شمال شرق شاهرود	۵۷۶,۲۳۵	۲,۹۳۷,۱۶۸,۵۰۵	۲,۵۳۲,۵۶۱,۲۱۲	۲,۵۳۲,۳۸۷,۳۰۹	۱۵,۰۰۸,۳۴۴	۱۴,۶۸۵,۸۵۹	۳۴۴,۰۸۶,۰۴۲	۱۳۹۴/۰۹/۳۰
فراورده‌های غذایی و قند چهارمحال	۹۱۸,۸۰۲	۲,۷۳۰,۳۱۱,۲۵۹	۲,۰۴۱,۱۱۲,۰۴۸	۲,۰۴۰,۹۳۹,۱۴۵	۱۳,۹۵۱,۸۹۳	۱۳,۶۵۱,۵۶۹	(۳۳۸,۳۳۱,۴۴۸)	۱۳۹۴/۰۹/۳۰
فراورده‌های غذایی و قند شیر	۵۰۰,۰۰۰	۲۲۰,۲۵۰,۰۰۰	۲۱۱,۸۵۰,۸۹۷	۲۰۱,۶۷۶,۹۹۴	۱,۱۰۱,۲۶۶	۱,۱۰۱,۲۶۶	۱۶,۲۰۶,۶۱۸	۱۳۹۴/۰۹/۳۰
فولاد خراسان	۴۴۸,۶۶۷	۱,۴۷۴,۱۱۷,۷۱۳	۱,۳۵۷,۰۹۸,۲۶۶	۱,۳۴۶,۹۲۲,۳۶۲	۷,۷۹۸,۰۸۱	۷,۳۷۰,۶۰۵	۱۱۲,۲۴۶,۶۶۴	۱۳۹۴/۰۹/۳۰
قاسم ایران	۴۵۰,۰۰۰	۲,۴۷۹,۱۶۸,۵۶۳	۲,۳۳۳,۸۸۸,۴۵۵	۲,۳۳۳,۷۱۴,۵۵۲	۱۲,۶۶۸,۵۴۹	۱۲,۳۹۵,۸۶۰	۱۳۰,۳۸۹,۶۰۲	۱۳۹۴/۰۹/۳۰
کشاورزی و دامپروری مگسالت	۱۴۱,۸۱۲	۳,۵۸۶,۷۳۲,۶۰۰	۳,۳۱۰,۶۸۶,۵۲۵	۳,۳۱۰,۶۸۶,۵۲۵	۱۸,۹۷۳,۸۱۰	۱۷,۸۳۲,۶۷۸	۲۴۹,۳۱۲,۴۹۰	۱۳۹۴/۰۹/۳۰
کشت و صنعت پیادار	۵۰۰,۰۱۰	۱,۳۸۱,۵۲۶,۶۵۰	۹۶۰,۲۵۱,۱۲۲	۱,۲۱۲,۶۳۸,۰۴۴	۷,۳۰۸,۳۸۰	۶,۹۰۷,۶۴۹	۱۵۴,۷۲۳,۶۹۷	۱۳۹۴/۰۹/۳۰
کشتری جمهوری اسلامی ایران	۵۵۰,۰۰۰	۳,۳۱۵,۹۰۱,۲۲۷	۳,۵۵۴,۴۰۷,۲۸۲	۳,۵۴۴,۲۲۳,۲۷۹	۱۷,۵۴۱,۱۱۹	۱۶,۵۷۹,۵۲۵	(۱۲۴,۴۵۲,۷۹۶)	۱۳۹۴/۰۹/۳۰
کنترل خودرنگی تکین کو	۴۰۰,۰۰۰	۲,۸۲۳,۸۱۶,۳۸۸	۲,۱۲۸,۴۶۷,۳۸۶	۲,۱۱۸,۱۹۳,۴۸۳	۱۴,۹۳۸,۸۶۱	۱۴,۱۱۹,۹۲۳	۶۷۶,۷۹۹,۳۷۱	۱۳۹۴/۰۹/۳۰
گروه صنایع کاغذ پارس	۱,۳۲۸,۸۰۰	۳,۳۶۹,۹۵۴,۳۰۰	۳,۱۸۸,۹۲۱,۰۸۶	۳,۱۸۸,۹۲۱,۰۸۶	۳,۱۲۸,۴۷۴,۱۸۳	۳,۱۲۸,۴۷۴,۱۸۳	۱۸۷,۱۲۴,۸۶۲	۱۳۹۴/۰۹/۳۰
گروه صنعتی بارز	۵۶۵,۰۰۰	۱,۹۶۴,۰۲۴,۰۶۳	۱,۶۱۶,۶۰۸,۳۸۹	۱,۸۴۶,۲۶۲,۷۹۱	۱۰,۳۸۹,۶۸۱	۹,۸۲۰,۱۳۸	۹۷,۵۵۱,۴۵۳	۱۳۹۴/۰۹/۳۰
گروه مینا (سهامی عام)	۹۰۰,۰۰۰	۷,۲۴۳,۱۰۷,۶۳۵	۷,۲۲۳,۴۷۲,۲۲۵	۷,۲۱۳,۲۹۸,۳۲۲	۲۸,۳۱۶,۰۳۷	۲۸,۳۱۵,۵۵۴	(۴۴,۷۲۲,۳۷۸)	۱۳۹۴/۰۹/۳۰
گروه مدیریت سرمایه گذاری امید	۶۱۱,۵۲۷	۱,۱۹۷,۳۶۵,۱۷۳	۱,۱۷۴,۷۴۵,۲۴۴	۱,۱۶۴,۵۷۱,۳۲۱	۶,۳۳۴,۰۶۲	۵,۹۸۶,۸۴۱	۲۰,۴۷۲,۳۴۹	۱۳۹۴/۰۹/۳۰
گسترش تجارت و سرمایه ایرانیان	۱,۱۱۰,۲۵۸	۱,۴۲۴,۴۶۱,۰۱۴	۱,۲۳۸,۵۵۸,۸۶۲	۱,۲۳۸,۴۸۴,۹۵۹	۷,۲۷۹,۰۰۲	۷,۱۲۲,۳۲۱	۱۸۱,۶۷۴,۷۲۲	۱۳۹۴/۰۹/۳۰
لعل‌ایران	۸۰۰,۹۰۵	۱,۸۰۷,۷۷۵,۷۰۰	۱,۵۶۱,۶۸۰,۳۳۵	۱,۵۵۱,۵۰۶,۴۲۲	۹,۵۶۳,۱۲۳	۹,۰۳۸,۸۹۲	۳۲۷,۶۶۷,۴۴۳	۱۳۹۴/۰۹/۳۰
ماشین سازی اراک	۱,۹۸۰,۰۰۰	۵,۴۷۳,۲۵۹,۰۷۷	۴,۲۵۵,۲۹۲,۸۳۴	۴,۲۴۶,۱۳۲,۳۳۵	۲۸,۹۵۳,۴۴۱	۲۷,۶۶۳,۳۱۲	۱,۱۷۰,۸۰۵,۸۸۹	۱۳۹۴/۰۹/۳۰
مدیریت انرژی امید تابان هور	۴۸۰,۰۰۰	۸۹۷,۸۱۸,۶۶۴	۸۵۸,۴۴۹,۸۵۶	۸۴۸,۲۷۵,۹۵۳	۴,۵۸۷,۸۶۸	۴,۴۸۹,۱۰۹	۴۰,۴۶۵,۷۴۴	۱۳۹۴/۰۹/۳۰
مس شهبانهر	۲۵۰,۰۰۰	۴,۴۵۵,۴۶۹,۹۱۹	۳,۲۰۶,۲۱۷,۲۹۹	۳,۱۹۶,۰۲۳,۳۹۶	۲۴,۵۷۴,۹۲۳	۲۳,۲۲۷,۷۵۰	۱,۴۰۱,۷۰۰,۸۴۰	۱۳۹۴/۰۹/۳۰
معدنی و صنعتی گل گهر	۲,۵۶۷,۷۷۷	۵,۷۳۶,۹۲۳,۴۵۷	۵,۷۸۶,۷۵۷,۲۹۹	۵,۷۷۶,۵۸۳,۴۹۶	۳۰,۳۴۸,۳۵۷	۲۸,۸۶۴,۶۸۱	(۹۸,۶۸۴,۰۷۷)	۱۳۹۴/۰۹/۳۰
واسپاری ملت	۴۰,۹۷۸	۵۴,۵۰۰,۷۴۰	۴۳,۶۴۷,۷۸۴	۴۳,۴۷۳,۸۸۱	۲۳,۴۷۳,۸۸۱	۲۳,۴۷۳,۸۸۱	۲۰,۴۶۶,۰۲۱	۱۳۹۴/۰۹/۳۰
آتیه داده پرداز	۲,۴۰۰	۱۴,۹۶۴,۰۰۰	۸,۸۰۱,۵۲۲	(۱,۳۷۲,۳۸۱)	۷۶,۴۶۷	۷۴,۸۳۶	۱۶,۱۸۵,۰۷۸	۱۳۹۴/۰۹/۳۰
اسان پرداخت پرشین	۳۸,۹۱۷	۵۴۱,۷۶۳,۵۵۷	۳۹۱,۰۲۲,۳۶۰	۳۸۰,۸۴۸,۳۵۷	۲,۸۶۵,۹۳۰	۲,۷۰۸,۸۳۳	۱۵۵,۳۴۰,۴۴۷	۱۳۹۴/۰۹/۳۰
آلومرید	۵۰۰,۰۰۰	۱۸۲,۴۳۹,۲۹۰	۱۷۴,۳۹۳,۴۵۴	۱۶۴,۲۱۹,۵۵۱	۹۶۵,۰۹۹	۹۱۲,۱۲۳	۱۶,۲۴۲,۴۲۷	۱۳۹۴/۰۹/۳۰
ایران یاسات‌ایروزر	۱,۶۶۰,۳۸۹	۳,۰۰۹,۴۷۷,۷۱۱	۲,۹۸۶,۴۱۸,۵۴۵	۲,۹۷۶,۲۴۴,۶۴۲	۱۵,۹۲۰,۱۵۰	۱۵,۰۴۷,۰۴۶	۲,۴۶۵,۵۱۳	۱۳۹۴/۰۹/۳۰
تولید برق ماهتاب کهنوج	۸۹,۷۶۰	۸۸۵,۸۱۱,۷۴۵	۸۳۸,۷۲۴,۸۰۱	۸۳۸,۵۵۰,۸۹۸	۴,۵۲۶,۴۹۳	۴,۴۲۹,۰۷۷	۴۸,۳۰۵,۲۷۷	۱۳۹۴/۰۹/۳۰
خدمات انفورماتیک	۳,۷۰۰	۶۴,۶۳۹,۰۰۰	۶۴,۳۲۱,۰۸۸	۵۴,۱۴۷,۱۸۵	۳۴۱,۹۴۱	۳۲۲,۲۱۱	۹,۸۲۶,۶۶۳	۱۳۹۴/۰۹/۳۰
دارویی لقمان	۳۴۲,۰۶۷	۱,۵۰۳,۹۹۶,۰۴۹	۱,۳۱۳,۱۱۵,۰۱۴	۱,۳۰۲,۹۴۱,۲۰۱	۷,۹۵۰,۸۴۴	۷,۵۱۲,۹۹۵	۲۸۴,۵۸۹,۰۰۹	۱۳۹۴/۰۹/۳۰
شرکت اعتباری کوثر مرکزی	۷۲۱,۱۳۷	۷۸۸,۷۱۳,۴۸۱	۸۴۶,۵۱۳,۴۱۵	۸۲۶,۳۳۵,۵۱۲	۴,۰۳۰,۳۲۴	۳,۴۴۴,۵۸۴	(۵۵,۵۹۹,۳۲۹)	۱۳۹۴/۰۹/۳۰
شیر پالستوریزه پگاه گلستان	۱,۴۶۰	۸,۹۳۱,۳۶۰	۶,۹۸۲,۵۴۱	(۲,۱۹۱,۲۶۲)	۴۵,۶۷۳	۴۵,۶۷۳	۱۲,۰۳۴,۴۱۰	۱۳۹۴/۰۹/۳۰
صنایع چوبکلب‌یزد	۱۹۷,۵۳۴	۲,۳۱۴,۳۴۹,۲۷۰	۲,۱۰۵,۸۲۳,۰۰۷	۲,۰۹۵,۴۴۹,۱۰۴	۱۲,۲۴۲,۹۱۵	۱۱,۵۷۱,۷۶۵	۱۹۴,۸۸۵,۴۸۶	۱۳۹۴/۰۹/۳۰
صنعتی بهشهر	۱,۱۵۰,۰۰۰	۳,۱۲۱,۰۷۱,۸۰۰	۲,۷۱۲,۴۶۶,۵۴۷	۲,۷۰۲,۹۲۳,۶۴۴	۱۶,۵۱۰,۴۷۱	۱۵,۶۰۵,۳۷۸	۳۸۶,۸۶۳,۳۰۷	۱۳۹۴/۰۹/۳۰
عمران و توسعه شاهد	۱,۲۰۰,۰۰۱	۲,۱۸۹,۸۸۳,۴۲۵	۱,۸۳۳,۷۹۱,۵۳۰	۱,۸۲۳,۶۱۷,۶۲۷	۱۱,۱۹۰,۲۸۹	۱۰,۹۴۹,۴۳۶	۲۴۴,۱۲۶,۷۲۳	۱۳۹۴/۰۹/۳۰
کشت و دام گل‌دشت نمونه اصفهان	۸,۸۰۰	۳۴,۰۸۲,۴۰۰	۲۲,۴۰۴,۳۸۰	۱۱,۹۳۰,۲۷۷	۱۷۴,۱۶۱	۱۷۰,۴۲۸	۲۱۰,۸۰۴,۴۴۴	۱۳۹۴/۰۹/۳۰
کنورسازی ایران	۶۰,۰۰۰	۳,۳۸۶,۷۳۳,۸۱۶	۳,۲۳۹,۰۲۵,۵۳۱	۳,۲۲۸,۸۵۱,۶۲۸	۱۷,۹۱۴,۹۷۳	۱۶,۹۳۲,۸۸۴	(۱۲,۸۷۴,۳۳۱)	۱۳۹۴/۰۹/۳۰
کویر تابر	۱,۶۰۱,۳۴۸	۵,۱۵۴,۷۲۱,۰۰۸	۴,۵۲۳,۹۷۲,۱۷۱	۴,۵۱۲,۷۹۸,۳۴۸	۲۷,۲۶۸,۴۷۳	۲۵,۷۷۳,۶۷۱	۵۸۸,۸۸۰,۶۹۶	۱۳۹۴/۰۹/۳۰
گروه پتروشیمی س. ایرانیان	۳,۰۰۰,۰۰۰	۴,۱۹۶,۸۵۸,۸۳۳	۴,۲۰۰,۲۴۰,۲۰۱	۴,۲۰۰,۶۶۶,۲۹۸	۲۲,۲۰۱,۷۷۹	۲۰,۹۸۴,۴۰۸	(۵۶,۳۳۳,۱۵۲)	۱۳۹۴/۰۹/۳۰

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک بانک اقتصاد نوین

یادداشت‌های همراه صورت مالی

برای سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۵

۱۳۹۴/۰۹/۳۰		۱۳۹۵/۰۹/۳۰						
سود(زیان) فروش	سود(زیان) فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری تعدیل شده	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد	نام سهم
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
	(۲۳,۲۶۹,۸۷۹)	۹,۶۲۹,۸۶۶	۱۰,۱۸۸,۳۷۰	۱,۹۲۹,۴۲۰,۹۶۷	۱,۹۲۹,۵۹۴,۸۷۰	۱,۹۲۵,۹۶۹,۳۲۴	۱,۰۰۰,۰۰۱	گسترش نفت و گاز پارسیان
	۸۹۲,۱۹۸,۴۴۵	۲۱,۸۱۴,۸۲۷	۲۳,۰۸۰,۰۷۰	۳,۴۲۵,۸۶۸,۷۲۶	۳,۴۳۶,۴۲۶,۲۹	۴,۳۶۲,۹۶۲,۰۶۸	۱,۸۳۰,۰۰۰	لبنیات کالبر
	۵۵۸۰,۶۹۳	۱,۸۴۵,۸۰۳	۱,۹۵۲,۸۴۶	۳۵۹,۷۷۸,۲۴۲	۳۶۹,۹۵۲,۱۴۵	۳۶۹,۱۵۷,۵۸۴	۲۵۰,۰۰۰	لیزینگ ایران
	۱,۲۶۳,۶۲۱	۷,۱۸۰,۹۸۵	۷,۵۹۷,۴۷۳	۱,۴۲۰,۱۵۱,۸۰۱	۱,۴۲۰,۳۲۵,۷۰۴	۱,۴۳۶,۱۹۳,۸۸۰	۳۸۵,۰۰۰	محورسازان ایران خودرو
	۴۴۷,۸۷۸,۵۸۸	۱۱,۳۰۱,۷۴۸	۱۱,۹۵۷,۲۳۴	۱,۷۸۹,۳۰۸,۶۲۷	۱,۷۹۹,۳۸۲,۵۳۰	۲,۳۶۰,۳۴۶,۱۹۷	۱,۱۰۰,۰۰۰	معدنی و صنعتی چادرملو
	(۶۷,۴۳۷,۴۵۵)	۸,۲۶۹,۱۶۳	۸,۷۴۸,۷۵۵	۱,۷۰۴,۲۴۸,۷۱۷	۱,۷۱۴,۴۲۲,۶۲۰	۱,۶۵۳,۸۲۹,۱۸۰	۸۰۰,۰۰۰	نیرو محرکه
	۳۶۹,۴۲۹,۹۹۰	۱۵,۹۷۹,۵۲۰	۱۶,۹۰۶,۲۹۸	۲,۷۹۳,۵۸۵,۲۴۹	۲,۸۰۳,۷۵۹,۱۵۲	۳,۱۹۵,۹۰۱,۰۵۷	۱,۲۰۰,۰۰۱	نیروگلر
۱۰۵,۱۸۴	-	-	-	-	-	-	-	آس پ
۲۶۱,۴۵۰,۸۰۴	-	-	-	-	-	-	-	بازرگانی و تولیدی مرجان کار
۲۱۲,۶۳۰,۹۹۸	-	-	-	-	-	-	-	بانک سپنا
(۳۶۶,۵۸۶,۵۴۱)	-	-	-	-	-	-	-	بانک صادرات ایران
۲۸۹,۱۲۰,۸۷۱	-	-	-	-	-	-	-	بانک ملت
۱۷,۵۲۲,۰۸۵	-	-	-	-	-	-	-	بهمن دیزل
۲۳,۷۲۲,۳۹۲	-	-	-	-	-	-	-	بین‌المللی توسعه ساختمان
(۳,۹۱۴,۲۱۳)	-	-	-	-	-	-	-	پارس سوپرج
(۷۶۰,۸۹۶,۶۸۰)	-	-	-	-	-	-	-	پتروشیمی آبادان
۹۳,۸۶۲,۱۲۲	-	-	-	-	-	-	-	پتروشیمی مبین
(۳۸,۸۲۹,۱۷۶)	-	-	-	-	-	-	-	پخش البرز
۸۹,۲۸۷,۷۰۵	-	-	-	-	-	-	-	پشم‌شیشه ایران
(۲,۳۰۷,۲۳۱,۲۷۲)	-	-	-	-	-	-	-	توسعه معادن روی ایران
۱۲,۷۷۷,۱۴۸	-	-	-	-	-	-	-	داده پرداز ایران
۸۳,۶۲۰,۶۴۸	-	-	-	-	-	-	-	زامیاد
۷۵,۳۰۴,۳۲۷	-	-	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری دارویی تامین
(۱۲۷,۶۰۹,۰۸۳)	-	-	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری شاهد
۳۱۶,۶۰۵,۷۹۸	-	-	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری صنایع پتروشیمی
(۳۷,۲۱۳,۰۹۳)	-	-	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری مسکن
(۱۹۱,۴۶۶,۹۵۷)	-	-	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری غدیر(هلدینگ)
۵,۴۱۳,۶۹۷	-	-	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری نیرو
(۱۰,۲۴,۷۴۵)	-	-	-	-	-	-	-	سیمان خوزستان
۱۷۹,۶۶۹,۶۰۴	-	-	-	-	-	-	-	شرکت کی بی سی
(۳۵۷,۷۲۶,۱۰۶)	-	-	-	-	-	-	-	شکرشاهرود
۱۶,۴۸۴,۹۹۱	-	-	-	-	-	-	-	شیشه همدان
۱۰۱,۴۴۸,۴۷۵	-	-	-	-	-	-	-	صنایع آذراب
۲۸۸,۸۶۱,۶۸۹	-	-	-	-	-	-	-	عمران و توسعه فارس
(۷۴۰,۱۶۳,۱۷۹)	-	-	-	-	-	-	-	فولاد خوزستان
۵۹,۳۹۲,۹۰۸	-	-	-	-	-	-	-	فولاد هرمزگان جنوب
۳۴,۵۸۴,۷۰۶	-	-	-	-	-	-	-	قند شیرین خراسان
(۱۵۱,۵۱۵,۰۶۷)	-	-	-	-	-	-	-	کاشی پارس
۲۳,۳۰۶,۵۳۸	-	-	-	-	-	-	-	کرین ایران
(۳۰,۰۵۹,۳۰۲)	-	-	-	-	-	-	-	کمیابین سازی ایران
(۷۵,۵۳۰,۳۴۰)	-	-	-	-	-	-	-	مخابرات ایران
(۲۰۰,۳۸۱,۶۹۳)	-	-	-	-	-	-	-	ملی سرب‌وروی ایران
۷,۱۶۸,۲۶۲	-	-	-	-	-	-	-	مهندسی نصیر ماشین
(۱۰۶۰,۱۳۵,۳۰۴۵)	۲۰,۶۷۵,۹۳۸,۳۸۰	۱,۲۴۹,۱۶۴,۰۶۵	۱,۳۱۰,۵۱۷,۲۵۵	۲۲۶,۵۹۶,۸۳۷,۹۲۰	۲۲۹,۶۸۶,۱۷۴,۷۹۱	۲۴۹,۸۳۲,۴۵۷,۵۲۰		

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک بانک اقتصاد نوین

یادداشت های همراه صورت مالی

برای سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۵

۲-۱۶- سود و (زیان) حاصل از فروش حق تقدم

۱۳۹۴/۰۹/۳۰		۱۳۹۵/۰۹/۳۰							
سود زیان فروش	سود زیان فروش	میانیت	کارمزد فروش	ارزش دفتری تعدیل شده	ارزش دفتری	ارزش فروش	تعداد	شرح	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال			
۰	(۹۶,۰۳۴,۱۹۳)	۷۵۷,۶۳۵	۸۰۱,۵۶۷	۰	۲۴۶,۰۰۰,۰۰۰	۱۵۱,۵۲۵,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰	ح. سیمان فارس و خوزستان	
۰	(۱,۲۴۴,۰۵۸)	۶۰۴,۵۰۰	۶۳۹,۵۵۸	۰	۱۲۰,۹۰۰,۰۰۰	۱۲۰,۹۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰	ح. بانک انصار	
۰	(۶۲۰,۲۱۹)	۹۸۵,۷۷۵	۱,۰۴۲,۹۵۱	۰	۱۹۵,۷۴۶,۷۲۹	۱۹۷,۱۵۵,۲۳۶	۴۰۰,۰۰۰	ح. سرمایه‌گذاری رناله‌دینگ	
۰	۲۸,۷۰۵,۵۴۸	۲,۰۲۰,۲۳۲	۲,۱۳۷,۴۰۶	۰	۲۷۱,۱۸۲,۹۸۴	۴۰۴,۰۴۶,۱۷۰	۱۹۶,۹۰۹	ح. فولاد خراسان	
۰	(۵۰,۳۸۲,۳۰۸)	۱,۹۲۱,۷۷۲	۱,۹۶۴,۰۵۲	۰	۴۳۰,۷۵۰,۹۶۰	۳۸۴,۳۵۴,۴۷۶	۴۵۷,۵۲۹	ح. شهر سازی و خانه سازی باغمیشه	
(۱۴,۴۳۵,۳۴۰)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	ح. فولاد آلیاژی ایران	
(۲۰,۹۸۸,۰۲۲)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	ح. ملی صنایع مس ایران	
(۹۲,۹۲۷,۲۵۷)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	ح. بانک سینا	
(۹۴,۶۷۲,۷۱۷)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	ح. بیمه ملت	
۴۰۹,۷۶۸,۵۱۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	ح. توکاریل	
(۱۲۲,۹۸۷,۴۶۴)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	ح. سرمایه‌گذاری مسکن زاینده رود	
۶۲,۷۵۷,۵۱۰	(۱۱۹,۴۷۵,۲۲۹)	۶,۲۸۹,۹۰۴	۶,۵۸۵,۵۳۴	۰	۱,۳۴۶,۵۸۰,۶۷۳	۱,۲۵۷,۹۸۰,۸۸۲		جمع کل	

۳-۱۶- سود (زیان) حاصل از فروش اوراق مشارکت

۱۳۹۴/۰۹/۳۰		۱۳۹۵/۰۹/۳۰							
سود زیان فروش	سود زیان فروش	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد	نام تقدم			
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال				
(۶,۱۱۲,۴۲۹)	(۱۵۰,۳۷۰,۰۰۴)	۷۰,۵۳,۱۵۳	۹,۱۲۰,۵۸۵,۶۸۱	۹,۱۱۲,۶۰۱,۸۳۰	۹,۱۰۰	اجاره رایتل ماهانه ۲۰ درصد			
	۲۰,۸۵۸,۹۶۸	۱,۴۸۷,۴۱۴	۱,۸۹۹,۳۷۷,۹۴۸	۱,۹۲۱,۷۲۴,۳۳۰	۲,۰۰۰	اسناد خزانه اسلامی ۹۵۰۶۲۱			
	۶۱,۸۲۸,۱۶۵	۵,۲۳۷,۱۴۸	۶,۶۹۹,۲۷۵,۶۲۵	۶,۷۶۶,۳۴۰,۹۴۸	۷,۰۰۱	اسناد خزانه اسلامی ۹۵۰۷۲۱			
	۱۲,۷۹۵,۰۵۵	۱,۹۴۲,۱۶۸	۲,۴۹۴,۵۲۴,۲۲۷	۲,۵۰۹,۲۶۱,۴۵۰	۲,۷۵۰	اسناد خزانه اسلامی ۹۵۱۲۲۵			
(۱۴,۰۰۰,۰۰۰)	۰	۰	۰	۰	۰	اجاره امید سه ماهه ۲۰ درصد			
(۴,۶۵۲,۳۲۲)	۰	۰	۰	۰	۰	اجاره مینا سه ماهه ۲۰ درصد			
۲۵,۴۸۱,۸۴۴	۰	۰	۰	۰	۰	اسناد خزانه اسلامی ۹۴۱۲۲۳			
(۱,۴۰۶,۶۵۶)	۰	۰	۰	۰	۰	مراجعه مگاموتور ۳ ماهه ۲۰ درصد			
۱,۳۱۰,۴۳۷	۸۰,۴۴۵,۱۸۴	۱۵,۷۱۹,۸۸۳	۲۰,۲۱۳,۷۶۲,۴۹۱	۲۰,۳۰۹,۹۲۸,۵۵۸		جمع کل			

۱۷- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

۱۳۹۴/۰۹/۳۰	۱۳۹۵/۰۹/۳۰	یادداشت	
ریال	ریال		
(۱۳۰,۱۱۹,۸۸۸)	(۲,۲۴۷,۵۵۷,۹۶۱)	۱۷-۱	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار (سهام و حق تقدم)
۰	۷۷,۰۹۴,۵۸۸	۱۷-۲	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اسناد خزانه
(۱۳۰,۱۱۹,۸۸۸)	(۲,۱۷۰,۴۶۳,۳۷۳)		

برای سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۵

1294/.9/5.

1290/9/2.

۲۱

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک بانک اقتصاد نوین

یادداشت‌های همراه صورت مالی

برای سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۵

۲- ۱۷- سود تحقق نیافته نگهداری اسناد خزانه و اوراق اجاره فرابورسی

۱۳۹۴/۰۹/۳۰		۱۳۹۵/۰۹/۳۰			تعداد	
سود(زیان) ناشی از نگهداری	سود(زیان) ناشی از نگهداری	کارمزد فروش	ارزش دفتری	ارزش بازار		
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۰	۸۳,۳۶۲,۷۱۱	۱,۴۶۹,۸۵۱	۱,۸۱۴,۱۹۹,۴۳۸	۱,۸۹۹,۰۳۲,۰۰۰	۲,۰۰۰	اسناد خزانه اسلامی ۹۵۱۲۲۵
۰	(۶,۲۶۸,۱۲۳)	۳,۲۸۸,۸۲۳	۴,۲۵۲,۱۰۴,۳۰۰	۴,۲۴۹,۱۲۵,۰۰۰	۵,۰۰۰	اسناد خزانه اسلامی ۹۶۰۷۰۳
۰	۷۷,۰۹۴,۵۸۸	۴,۷۵۸,۶۷۴	۶,۰۶۶,۳۰۳,۷۳۸	۶,۱۴۸,۱۵۷,۰۰۰		

۱۸- سود سهام

۱۳۹۴/۰۹/۳۰	۱۳۹۵/۰۹/۳۰	
ریال	ریال	
۳,۷۰۵,۹۴۱,۵۹۸	۳,۸۷۲,۹۳۸,۰۲۹	جمع درآمد سود سهام
(۱۴۶,۷۱۴,۲۲۳)	(۱۱۸,۴۲۵,۸۳۸)	هزینه تنزیل
۳,۵۵۹,۲۲۷,۳۷۵	۳,۷۵۴,۵۱۲,۱۹۱	خالص درآمد سود سهام

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک بانک اقتصاد نوین

یادداشت‌های همراه صورت مالی

برای سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۵

۱۸-۱ - 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	درآمد سود سهام	هرینه تنزیل	خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام
			مجموع	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
کارت اعتباری ایران کیش	۱۳۹۴/۱۲/۲۹	۱۳۹۵/۰۳/۲۹	۹۰۰,۰۰۰	۳۵۰	۳۱۵,۰۰۰,۰۰۰	(۱۲,۴۳۴,۳۱۱)	۳۰۲,۵۶۵,۷۸۹	۳۹,۶۴۷,۶۵۴
نیروگلر	۱۳۹۵/۰۶/۳۱	۱۳۹۵/۰۸/۱۹	۷۱۷,۴۷۲	۱۴۰	۱۰۰,۴۴۶,۰۸۰	(۱۲,۱۵۵,۱۲۵)	۸۸,۲۹۰,۹۵۵	-
معدنی و صنعتی گل گهر	۱۳۹۴/۱۲/۲۹	۱۳۹۵/۰۴/۲۷	۱,۵۰۰,۰۰۰	۲۲۰	۳۳۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۸,۵۵۸,۵۰۰)	۳۱۱,۴۴۱,۵۰۰	-
دارویی لقمان	۱۳۹۴/۱۲/۲۹	۱۳۹۵/۰۴/۰۳	۳۶۲,۰۶۷	۲۰۰	۷۲,۴۱۳,۴۰۰	(۳,۰۸۶,۴۷۳)	۶۹,۳۲۶,۹۲۷	-
ذغال‌سنگ نگیل طیس	۱۳۹۴/۱۲/۲۹	۱۳۹۵/۰۴/۰۶	۸۰۰,۰۰۱	۵۰	۴۰,۰۰۰,۰۵۰	(۱,۷۸۰,۱۰۷)	۳۸,۲۱۹,۹۴۳	-
مهندسی ساختنمان تلبیس‌ت راد آهن	۱۳۹۴/۱۲/۲۹	۱۳۹۵/۰۴/۳۱	۳۸۶,۴۷۲	۶۰۰	۲۳۱,۸۸۳,۲۰۰	(۱۳,۶۰۵,۰۱۰)	۲۱۸,۲۷۸,۱۹۰	-
عمران و توسعه شاهد	۱۳۹۴/۱۲/۲۹	۱۳۹۵/۰۴/۳۱	۱,۲۰۰,۰۰۰	۷۰	۸۴,۰۰۰,۰۰۰	(۴,۹۲۸,۴۳۳)	۷۹,۰۷۱,۵۶۷	-
صنایع‌گازساناز تک‌گاز	۱۳۹۴/۱۲/۲۹	۱۳۹۵/۰۳/۳۰	۱,۰۱۱,۶۲۳	۱۰	۱۰,۱۱۶,۲۳۰	(۴۰۵,۷۱۳)	۹,۷۱۰,۵۱۷	-
فولاد خراسان	۱۳۹۴/۱۲/۲۹	۱۳۹۵/۰۳/۱۲	۳۹۸,۷۹۲	۴۰۰	۱۵۹,۵۱۶,۸۰۰	(۴,۵۶۳,۶۸۸)	۱۵۴,۹۵۳,۱۱۲	-
نیرو محرکه	۱۳۹۴/۱۲/۲۹	۱۳۹۵/۰۴/۰۶	۸۰۰,۰۰۰	۸۰	۶۴,۰۰۰,۰۰۰	(۲,۸۴۸,۱۶۸)	۶۱,۱۵۱,۸۳۲	-
ایران‌پاس‌تایرو رابر	۱۳۹۴/۱۲/۲۹	۱۳۹۵/۰۴/۰۹	۱,۶۶۰,۳۸۹	۲۰	۳۳,۲۰۷,۷۸۰	(۱,۵۱۹,۳۱۰)	۳۱,۶۸۸,۴۷۰	-
توسعه حمل و نقل ریلی پارسین	۱۳۹۵/۰۶/۳۱	۱۳۹۵/۰۹/۱۳	۱۶۵,۰۰۰	۱,۹۰۰	۳۱۳,۵۰۰,۰۰۰	(۴۲,۰۲۳,۱۳۳)	۲۷۱,۴۷۶,۸۶۸	-
ماشین سازی اراک	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۴/۱۰/۱۶	۱,۹۰۰,۰۰۰	۲۰۰	۳۸۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳۶,۰۰۹۶)	۳۸۰,۰۰۰,۰۰۰	-
سرمایه‌گذاری مسکن شمال شرق	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۴/۱۰/۰۶	۱,۵۰۱,۰۰۰	۲۵۱	۳۷۶,۷۵۱,۰۰۰	(۲۵۷,۸۷۲)	۳۷۶,۷۵۱,۰۰۰	-
سرمایه‌گذاری آئینه دماوند	۱۳۹۴/۰۸/۳۰	۱۳۹۴/۱۲/۲۰	۲۶۰,۰۰۰	۲۵۲	۶۵۵,۲۰۳,۵۲۰	-	۶۵۵,۲۰۳,۵۲۰	-
سرمایه‌گذاری مسکن زاینده رود	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۴/۱۰/۲۱	۱,۴۸۳,۳۹۷	۲۷۷	۴۱۰,۹۰۰,۹۶۹	-	۴۱۰,۹۰۰,۹۶۹	-
بلک انصار	۱۳۹۴/۱۲/۲۹	۱۳۹۵/۰۴/۳۱	۴۰۰,۰۰۰	۲۲۰	۸۸,۰۰۰,۰۰۰	-	۸۸,۰۰۰,۰۰۰	-
لیزینگ‌صنعت‌ومعدن	۱۳۹۴/۰۹/۳۰	۱۳۹۴/۱۲/۱۶	۱,۳۰۰,۰۰۰	۱۶۰	۲۰۸,۰۰۰,۰۰۰	-	۲۰۸,۰۰۰,۰۰۰	-
سیمان فارس و خوزستان	۱۳۹۴/۱۲/۲۹	۱۳۹۵/۰۳/۰۵	۱,۲۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-
ایران‌آرقام	-	-	-	-	-	-	-	۲۳۲,۲۹۲,۲۸۰
فولاد آلیازی ایران	-	-	-	-	-	-	-	۳۹۷,۹۳۶,۰۷۵
توسعه‌معدن‌ولزرات	-	-	-	-	-	-	-	۲۹۷,۳۷۱,۲۴۷
حفاری شمال	-	-	-	-	-	-	-	۳۹۵,۹۵۶,۶۰۷
کاشی یارس	-	-	-	-	-	-	-	۲۱۸,۹۵۶,۶۸۴
بیمه ملت	-	-	-	-	-	-	-	۳۳۰,۳۱۰,۳۶۱
توسعه معادن روی ایران	-	-	-	-	-	-	-	۳۸۲,۹۷۳,۲۷۱
صنایع کاشی و سرامیک سینا	-	-	-	-	-	-	-	۱۲۸,۰۶۹,۷۴۰
فراوری مواد معدنی ایران	-	-	-	-	-	-	-	۲۴۱,۸۷۴,۳۲۰
توسعه صنایع بهشهر (اهلدینگ)	-	-	-	-	-	-	-	۵۰,۸۵۶,۸۹۸
سرامیک‌های‌صنعتی‌اردکان	-	-	-	-	-	-	-	۴,۷۰۳,۶۰۸
سرمایه‌گذاری‌غذیر (اهلدینگ)	-	-	-	-	-	-	-	۱۷۶,۵۰۷,۵۰۰
شکرشاه‌رود	-	-	-	-	-	-	-	۹۷,۱۴۰,۶۴۰
فولاد خوزستان	-	-	-	-	-	-	-	۲۳۳,۶۱۲,۱۵۰
توکاربیل	-	-	-	-	-	-	-	۲۲۸,۰۱۸,۲۴۰
مجموع					۳,۸۷۲,۹۳۸,۰۲۹	(۱۱۸,۴۲۵,۸۳۸)	۳,۷۵۴,۵۱۲,۱۹۱	۳,۵۵۹,۲۲۷,۳۷۵

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک بانک اقتصاد نوین

یادداشت‌های همراه صورت مالی

برای سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۵

۱۹- سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

۱۳۹۴/۰۹/۳۰		۱۳۹۵/۰۹/۳۰		تاریخ سررسید	مبلغ اسمی	نرخ سود	سود خالص	سود خالص	اوراق مشارکت
ریال		درصد							
۲۷,۵۱۲,۰۳۳	۲۹,۰۲۵,۸۸۷	۲۰	۰	۱۳۹۶/۱۰/۲۲	۰	۲۰	۲۷,۵۱۲,۰۳۳	۲۹,۰۲۵,۸۸۷	اوراق مشارکت اجاره رایتل
۱۴,۷۱۲,۳۱۱	۰	۲۰	۰	۱۳۹۵/۱۰/۲۲	۰	۲۰	۱۴,۷۱۲,۳۱۱	۰	اوراق مشارکت مرابحه مگاموتور
۳۵,۱۹۶,۹۸۲	۰	۲۰	۰	۱۳۹۵/۰۳/۲۸	۰	۲۰	۳۵,۱۹۶,۹۸۲	۰	اوراق اجاره مینا (صمپنا)
۱۵۴,۷۱۴,۸۷۸	۰	۲۰	۰	۱۳۹۴/۰۵/۲۵	۰	۲۰	۱۵۴,۷۱۴,۸۷۸	۰	اوراق اجاره سرمایه گذاری امید (ذصامید)
۲۳۲,۱۳۶,۲۰۴	۲۹,۰۲۵,۸۸۷		۰				۲۳۲,۱۳۶,۲۰۴	۲۹,۰۲۵,۸۸۷	

۲۰- سود سپرده و گواهی سپرده بانکی

سود سپرده و گواهی سپرده به شرح زیر می باشد:

۱۳۹۴/۰۹/۳۰		۱۳۹۵/۰۹/۳۰		نرخ سود	سود	تعدیل تنزیل	سود خالص	سود خالص	تاریخ افتتاح
ریال		ریال							
۲۹,۱۱۵,۴۲۷	۵۸,۲۵۴,۶۴۱	۸,۳۴۳	۵۸,۲۴۶,۲۹۸	۱۰	۵۸,۲۴۶,۲۹۸	۸,۳۴۳	۵۸,۲۵۴,۶۴۱	۲۹,۱۱۵,۴۲۷	سال ۸۷

بانک-اقتصاد نوین

بانک-اقتصاد نوین

۲۱- سایر درآمدها

۱۳۹۴/۰۹/۳۰ (ریال)		۱۳۹۵/۰۹/۳۰ (ریال)		یادداشت
تفاوت ارزش اسمی و تنزیل شده		تفاوت ارزش اسمی و تنزیل شده		ارزش تنزیل شده
۵۷۷,۲۰۴,۰۷۴		۱۴۶,۷۶۵,۰۱۸		۲,۹۷۹,۶۶۳,۰۶۸
				۳,۱۲۶,۴۲۸,۰۸۶
				درآمد سود سهام

۲۱-۱ - 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

یادداشت های همراه صورت مالی

برای سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۵

۲۲- هزینه کارمزد ارکان

۱۳۹۴/۰۹/۳۰	۱۳۹۵/۰۹/۳۰	
ریال	ریال	
۶۷۱,۵۳۸,۵۱۸	۸۲۸,۶۴۰,۷۲۱	مدیر صندوق
۱۸۵,۵۱۱,۷۰۴	۲۳۴,۵۳۳,۲۰۱	متولی صندوق
۴۹,۹۹۹,۹۰۵	۶۲,۱۷۶,۱۱۶	حسابرس صندوق
۹۰۷,۰۵۰,۱۲۷	۱,۱۲۵,۳۵۰,۰۳۸	جمع کل

۲۳- سایر هزینه ها

۱۳۹۴/۰۹/۳۰	۱۳۹۵/۰۹/۳۰	
ریال	ریال	
۲۴۸,۶۹۵,۲۶۰	۲۷۲,۴۳۵,۹۹۶	هزینه اشتراک نرم افزار
.	۵۰,۶۸۴,۸۴۵	هزینه تصفیه
۱۳,۹۰۰,۰۰۰	۴۳,۰۰۰,۰۲۴	هزینه برگزاری مجامع
۳۲۳,۰۱۹	۲۸۴,۲۶۱	سایر
۳۷,۳۷۰	۲۰,۰۰۰	هزینه کارمزد بانکی
۲۶۲,۹۵۵,۶۴۹	۳۶۶,۴۲۵,۱۲۶	جمع کل

۲۴- تعدیلات

۱۳۹۴/۰۹/۳۰	۱۳۹۵/۰۹/۳۰	
ریال	ریال	
.	۱۹,۴۸۵,۹۱۶,۹۹۰	تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور
(۶,۲۱۴,۹۸۲,۴۵۴)	(۳,۸۹۹,۴۵۵,۹۲۴)	تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت ابطال
(۶,۲۱۴,۹۸۲,۴۵۴)	۱۵,۵۸۶,۴۶۱,۰۶۶	جمع

تعدیلات فوق ناشی از تفاوت قیمت صدور واحد های سرمایه گذاری با تغییرات ناشی از خالص ارزش روز دارایی های صندوق تا تاریخ ابطال است.

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک بانک اقتصاد نوین

یادداشت های همراه صورت مالی

برای سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۵

۲۵- تعهدات و بدهی های احتمالی

در تاریخ تراز نامه صندوق فاقد هرگونه بدهی احتمالی و تعهدات سرمایه ای می باشد.

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

اشخاص وابسته	نام	نوع وابستگی	۱۳۹۵/۰۹/۳۰		۱۳۹۴/۰۹/۳۰
			تعداد واحد های سرمایه گذاری	درصد تملک	درصد تملک
مدیر صندوق	شرکت کارگزاری بانک اقتصاد نوین	مدیر صندوق	۲۵۰	۳۰۵	۲۶۷

۲۷- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آنها

۲۷-۱ 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	۲۶۳,۰۲۸,۲۷۹,۷۹۵	۲۶۸,۸۱۲,۰۹۲,۰۷۷

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

۲۷-۲ - مانده حسابهای نهایی اشخاص وابسته به شرح زیر است :

شرح	نام شخص وابسته	دریافتنی تجاری	پرداختنی تجاری (جاری کارگزاران)	خالص دوره مالی سالانه ۱۳۹۵/۰۹/۳۰		خالص دوره مالی سالانه ۱۳۹۴/۰۹/۳۰	
				طلب	بدهی	طلب	بدهی
مدیران اصلی (ارکان صندوق)	شرکت کارگزاری بانک اقتصاد نوین	۰	۶,۱۱۵,۰۱۳,۹۶۹	۶,۱۱۵,۰۱۳,۹۶۹		۹۶,۱۱۴,۶۴۷	

۲۸- رویدادهای بعد از تاریخ ترازنامه

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