



سازمان بورس و اوراق بهادار
SECURITIES & EXCHANGE ORGANIZATION

شرکت کارگزاری
بانک اقتصاد نوین
(سهامی عام)

صندوق سرمایه گذاری مشترک بانک اقتصاد نوین

صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۶

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک بانک اقتصاد نوین

صورت های مالی

برای دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۶

با احترام

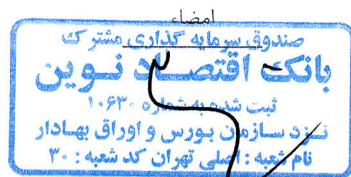
به پیوست صورتهای مالی صندوق سرمایه‌گذاری مشترک بانک اقتصاد نوین مربوط به دوره مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۳/۳۱ که در اجرای مفاد بند ۷ ماده ۵۴ اساسنامه صندوق بر اساس سوابق، مدارک و اطلاعات موجود در خصوص عملیات صندوق تهیه گردیده به شرح زیر تقدیم می‌گردد:

شماره صفحه

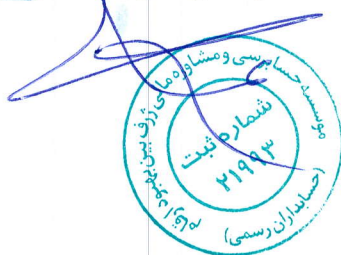
۲	• صورت خالص دارایی ها
۳	• صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها
	• یادداشت های توضیحی:
۴	۱. اطلاعات کلی صندوق
۶	۲. مبنای تهیه صورتهای مالی
۶-۹	۳. خلاصه اهم رویه های حسابداری
۱۰-۲۲	۴. یادداشت های مربوط به اقلام مندرج در صورتهای مالی و سایر اطلاعات مالی

این صورتهای مالی در چارچوب استانداردهای حسابداری و با توجه به قوانین و مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار در رابطه با صندوقهای سرمایه‌گذاری 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 سالانه صندوق، در برگرنده همه اطلاعات مربوط به صندوق، هماهنگ با واقعیت‌های 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 ۱۳۹۶/۰۵/۰۱ به تائید ارکان زیر در صندوق رسیده است.



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



صندوق سرمایه‌گذاری مشترک بانک اقتصاد نوین

صورت خالص دارایی‌ها

در تاریخ ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۶

۳۰/۰۹/۱۳۹۵	۳۱/۰۳/۱۳۹۶	یادداشت	دارایی‌ها
ریال	ریال		
۶۳,۴۶۲,۵۶۰,۷۸۴	۸۸,۲۳۸,۷۶۳,۸۸۲	۵	سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم
۶,۱۴۳,۳۹۸,۳۲۱	۸,۱۰۵,۰۸۰,۸۰۷	۶	سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۲,۸۱۴,۸۷۹,۸۰۸	۲,۷۸۷,۱۱۴,۱۸۰	۷	حسابهای دریافتی
۱۱,۵۱۰,۳۰۲	۱۱,۵۱۰,۳۰۲	۸	حسابهای دریافتی سرمایه گذاران
۲۷۱,۸۱۷,۱۵۰	۱۵۹,۳۵۸,۳۶۰	۹	سایر دارایی‌ها
۷,۳۷۷,۹۶۳,۱۱۸	۲,۲۷۴,۹۰۳,۴۹۷	۱۰	موجودی نقد
.	۱,۱۹۰,۸۳۹,۵۲۷	۱۱	جاری کارگزاران
۸۰,۰۸۲,۱۲۹,۴۸۳	۱۰۲,۷۶۷,۵۷۰,۵۵۵		جمع دارایی‌ها
			بدهی‌ها
۶,۱۱۵,۰۱۳,۹۶۹	.	۱۱	جاری کارگزاران
۶۰۲,۴۵۱,۱۱۳	۷۷۲,۷۱۸,۵۳۳	۱۲	پرداختی به ارکان صندوق
۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۸۶۰,۲۷۸,۴۲۲	۱۳	بدهی به سرمایه گذاران
۶۴۰,۰۵۱,۷۲۰	۵۷۱,۵۴۸,۷۲۸	۱۴	سایر حسابهای پرداختی و ذخایر
۱۴,۳۵۷,۵۱۶,۸۰۲	۳,۲۰۴,۵۴۵,۶۸۳		جمع بدهی‌ها
۶۵,۷۲۴,۶۱۲,۶۸۱	۹۹,۵۶۳,۰۲۴,۸۷۲		خالص دارایی‌ها
۱۰,۳۱۲	۱۳,۵۱۸		تعداد واحد های سرمایه گذاری
۶,۳۷۳,۶۰۵	۷,۳۶۵,۳۱۹		خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک بانک اقتصاد نوین
صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها
برای دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۶

یادداشت	۱۳۹۶/۰۳/۳۱	۱۳۹۵/۰۹/۳۰	۱۳۹۵/۰۳/۳۱
	ریال	ریال	ریال
۱۶	۱۰,۵۹۳,۵۶۷,۲۷۱	۲۰,۶۳۶,۹۰۸,۲۳۵	۱۰,۹۰۸,۴۶۳,۶۵۷
۱۷	(۹۰۱,۴۴۷,۶۰۹)	(۳,۱۷۰,۴۶۳,۳۷۳)	(۴۵۸,۷۳۱,۷۶۱)
۱۸	۷۱۵,۸۶۱,۸۳۹	۳,۷۵۴,۵۱۲,۱۹۱	۲,۳۳۱,۱۱۹,۱۳۲
۱۹	۱۵,۰۵۳,۲۷۳	۲۹,۰۲۵,۸۸۷	۲۹,۰۲۵,۸۸۷
۲۰	۱۲۷,۵۸۴,۰۹۸	۵۸,۲۵۴,۶۴۱	۱۳,۰۵۹,۴۳۵
۲۱	۴۸۲,۹۶۸,۰۰۶	۱۴۶,۷۶۵,۰۱۸	۶۷۹,۷۷۲,۰۳۹
	۱۱,۰۳۳,۵۸۶,۸۷۸	۲۱,۴۵۵,۰۰۲,۵۹۹	۱۳,۴۷۲,۷۰۸,۳۸۹
۲۲	۱,۰۸۰,۰۰۱,۷۷۱	۱,۱۲۵,۳۵۰,۰۳۸	۵۲۲,۹۷۲,۷۷۷
۲۳	۲۱۴,۲۲۶,۸۳۸	۳۶۶,۴۲۵,۱۲۶	۱۴۱,۲۴۷,۳۸۲
	۱,۲۹۴,۲۲۸,۶۰۹	۱,۴۹۱,۷۷۵,۱۶۴	۶۶۴,۲۲۰,۱۵۹
	۹,۷۳۹,۳۵۸,۲۶۹	۱۹,۹۶۳,۲۲۷,۴۳۵	۱۲,۸۰۸,۴۸۸,۲۳۰
	۱۰۰,۲۲٪	۴۲,۴۰٪	۳۰,۱٪
	۳۰,۷۷٪	۵۴,۰۹٪	۳۲,۱٪

درآمد ها
سود (زیان) فروش اوراق بهادار
سود(زیان)تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار
سود سهام
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
سود سپرده و گواهی سپرده بانکی
سایر درآمد ها
جمع درآمد ها
هزینه ها
هزینه کارمزد ارکان
سایر هزینه ها
جمع هزینه ها
سود(زیان) خالص
بازده میانگین سرمایه گذاری
بازده سرمایه گذاری پایان سال

یادداشت	۱۳۹۶-۰۳/۳۱	۱۳۹۵-۰۹/۳۰	۱۳۹۵-۰۳/۳۱
	تعداد واحد	تعداد واحد	تعداد واحد
	ریال	ریال	ریال
	۱۰,۳۱۲	۲۷,۳۴۶,۹۲۴,۱۸۰	۲۷,۳۴۶,۹۲۴,۱۸۰
	۹,۷۷۵	۳,۶۵۸,۰۰۰,۰۰۰	۶۱۸,۰۰۰,۰۰۰
	(۶,۵۶۹)	(۸۳۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۵۵۸,۰۰۰,۰۰۰)
۲۴	-	۱۹,۹۶۳,۲۲۷,۴۳۵	۱۲,۸۰۸,۴۸۸,۲۳۰
	-	۱۵,۵۸۶,۴۶۱,۰۶۶	۱۴۸,۴۳۰,۳۵۵
	۱۳,۵۱۸	۶۵,۷۲۴,۶۱۲,۶۸۱	۴۰,۳۶۲,۸۴۲,۶۶۵
	۷,۳۶۵,۳۱۹	۶,۳۷۳,۶۰۵	۵,۳۵۰,۴۵۶

خالص دارایی ها (واحد های سرمایه گذاری) ابتدای دوره
واحد های سرمایه گذاری صادر شده طی دوره
واحد های سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره
سود(زیان) خالص دوره
تعدیلات
خالص دارایی ها (واحد های سرمایه گذاری) پایان دوره
خالص دارایی ها متعلق به هر واحد

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 ۶ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۶

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 و طی نامه شماره ۱۲۲/۱۶۰۹۸ مورخه ۱۳۹۵/۱۰/۱۲ سازمان بورس اوراق بهادار تا تاریخ ۱۳۹۸/۰۴/۱۲ تمدید شد. 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 پایان 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 ۵۲ 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 دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۶

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

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

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک بانک اقتصاد نوین
یادداشت‌های همراه صورت مالی
برای دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۶

حسابرس صندوق، موسسه حسابرسی شاخص اندیشان است که در تاریخ ۱۳۸۲/۰۴/۲۹ با شماره ثبت ۱۵۵۶۶ نزد مرجع ثبت شرکت‌های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی حسابرس عبارت است از تهران، میرداماد، خیابان نفت شمالی، نبش خیابان نهم، پلاک ۳۹، واحد ۲۲.

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.

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.

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک بانک اقتصاد نوین
یادداشت‌های همراه صورت مالی
برای دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۶

۴-۱-۲ سرمایه‌گذاری در اوراق مشارکت پذیرفته شده در بورس یا فرابورس: خالص ارزش فروش اوراق مشارکت در هر روز با کسر کارمزد فروش از قیمت بازار آنها محاسبه 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 بازخريد آنها توسط ضامن، تعیین می‌شود.

۴-۲ درآمد حاصل از سرمایه‌گذاری‌ها:

۴-۲-۱ سود سهام: درآمد حاصل از سود سهام شرکت‌ها در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت‌های سرمایه‌پذیر 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 ۶ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۶

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 ۷۰ 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 $(11 \times 365) / (1003)$ ضرب در خالص ارزش دارایی های 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 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.

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. باقی مانده 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.

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک بانک اقتصاد نوین
یادداشت های همراه صورت مالی
برای دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۶

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 سرمایه گذاری مشترک بانک اقتصاد نوین
یادداشت های همراه صورت مالی
برای دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۶

۵- سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم

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

۱۳۹۵/۰۳/۳۱		۱۳۹۵/۰۹/۳۰		۱۳۹۶/۰۳/۳۱		صنعت	
درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش
درصد	ریال	ریال	درصد	ریال	ریال	درصد	ریال
۰.۰۰٪	-	-	۰.۰۰٪	-	-	۱۹.۶۵٪	۲۰,۱۹۳,۹۲۳,۸۲۲
۸.۱۷٪	۳,۳۸۸,۲۰۷,۸۴۳	۳,۱۴۴,۷۸۳,۳۰۶	۷.۹۳٪	۶,۳۴۵,۵۶۵,۲۴۳	۵,۷۱۸,۲۱۶,۳۸۶	۱۱.۷۴٪	۱۲,۰۶۷,۵۸۴,۷۷۹
۰.۰۰٪	-	-	۴.۶۰٪	۳,۶۸۲,۹۷۷,۷۵۹	۳,۸۸۹,۵۵۱,۲۵۴	۱۱.۴۳٪	۱۱,۷۴۲,۱۹۵,۳۷۲
۰.۰۰٪	-	-	۲.۶۱٪	۲,۰۸۷,۱۲۷,۹۶۶	۲,۶۶۹,۰۲۰,۵۴۴	۹.۱۴٪	۹,۳۹۴,۳۲۷,۲۷۳
۰.۰۰٪	-	-	۰.۰۰٪	-	-	۱۰.۱۷٪	۱۰,۴۵۷,۳۹۸,۳۹۴
۳.۲۳٪	۱,۳۳۸,۵۵۶,۱۸۹	۱,۴۹۹,۷۲۲,۰۷۸	۰.۰۰٪	-	-	۸.۰۰٪	۸,۴۲۴,۹۴۳,۶۵۳
۰.۰۰٪	-	-	۱۰.۴۳٪	۸,۳۴۰,۷۵۰,۰۹۶	۸,۷۰۹,۳۱۸,۵۰۵	۶.۷۳٪	۶,۹۰۷,۳۲۵,۱۹۶
۵.۱۳٪	۲,۱۳۵,۰۹۵,۸۴۷	۱,۸۳۳,۷۸۹,۹۹۱	۳.۳۲٪	۲,۶۶۰,۱۹۷,۶۹۴	۳,۱۳۳,۱۲۹,۷۳۸	۲.۶۰٪	۲,۶۷۵,۶۹۴,۱۴۶
۰.۰۰٪	-	-	۲.۶۱٪	۲,۰۸۷,۱۰۰,۰۲۴	۲,۴۳۳,۴۵۵,۹۹۹	۱.۸۳٪	۲,۶۹۳,۲۴۲,۹۶۶
۴.۵۶٪	۱,۸۹۲,۲۵۶,۲۳۵	۲,۶۲۲,۲۶۱,۸۲۷	۰.۰۰٪	-	-	۱.۹۴٪	۱,۸۸۴,۳۸۰,۷۴۶
۰.۰۰٪	-	-	۳۵.۰۷٪	۲,۰۰۷,۷۹۰,۱۲,۹۷۸	۲,۰۰۹,۹۹۰,۳۰۲,۱۳۴	۰.۰۰٪	۱,۹۹۷,۹۲۷,۵۲۰
۱۲.۶۴٪	۵,۱۴۴,۲۰۰,۱۵۰۲	۵,۷۷۰,۵۷۸,۰۱۳	۶.۶۳٪	۵,۳۰۰,۵۳۴,۸۳۸	۵,۷۵۰,۲۴۱,۹۴۳	۰.۰۰٪	-
۱۶.۶۸٪	۶,۹۱۳,۳۸۴,۹۶۸	۶,۸۲۸,۳۵۵,۹۹۹	۶.۰۳٪	۴,۸۱۹,۲۷۹,۴۱۰	۵,۰۸۰,۳۰۳,۵۰۱	۰.۰۰٪	-
۰.۰۰٪	-	-	۳.۸۷٪	۳,۱۰۰,۸۶۰,۳۸۹	۳,۲۸۱,۹۰۰,۴۸۷	۰.۰۰٪	-
۰.۰۰٪	-	-	۲.۳۲٪	۱,۸۵۶,۱۲۹,۰۵۲	۱,۶۱۵,۷۴۷,۷۰۳	۰.۰۰٪	-
۰.۰۰٪	-	-	۱.۷۳٪	۱,۳۸۸,۲۷۶,۶۶۸	۱,۴۹۹,۲۹۲,۲۴۴	۰.۰۰٪	-
۰.۰۰٪	-	-	۱.۶۰٪	۱,۲۷۹,۸۶۸,۴۵۵	۱,۴۹۷,۱۰۶,۶۲۹	۰.۰۰٪	-
۸.۱۰٪	۳,۳۵۷,۳۸۸,۴۰۰	۴,۱۱۷,۶۲۲,۷۸۴	۰.۵۴٪	۴۳۲,۸۷۰,۰۹۰	۴۹۶,۰۲۳,۲۷۷	۰.۰۰٪	-
۸.۶۳٪	۳,۵۷۹,۹۹۷,۷۷۳	۳,۶۸۸,۹۶۳,۳۲۹	۰.۰۰٪	-	-	۰.۰۰٪	-
۱۱.۵۵٪	۴,۷۹۰,۸۰۶,۱۱۱	۳,۳۳۶,۷۹۱,۶۷۶	۰.۰۰٪	-	-	۰.۰۰٪	-
۲.۸۸٪	۱,۱۹۵,۶۶۸,۶۶۶	۱,۲۲۳,۶۷۷,۸۴۴	۰.۰۰٪	-	-	۰.۰۰٪	-
۲.۸۳٪	۱,۱۷۳,۵۶۷,۸۵۳	۱,۲۱۳,۱۱۵,۰۹۵	۰.۰۰٪	-	-	۰.۰۰٪	-
۰.۹۹٪	۲۰۹,۲۱۲,۳۲۹	۲۹۳,۸۷۲,۵۴۶	۰.۰۰٪	-	-	۰.۰۰٪	-
۰.۳۱٪	۱۲۸,۵۶۳,۳۲۹	۲۱۵,۹۹۹,۹۹۱	۰.۰۰٪	-	-	۰.۰۰٪	-
۸۵.۷۰٪	۲۵,۵۵۹,۰۰۸,۹۱۷	۲۶,۰۲۹,۳۲۹,۰۲۸	۷۹.۲۴٪	۶۲,۴۶۳,۵۶۰,۷۸۴	۶۶,۶۶۳,۶۰۱,۵۴۴	۸۵.۸۴٪	۸۸,۱۲۸,۷۳۳,۸۸۲
							۸۹,۹۹۰,۰۰۰,۶۸۳

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

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

۶- سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت

۱۳۹۵/۰۳/۳۱	۱۳۹۵/۰۹/۳۰	۱۳۹۶/۰۳/۳۱
ریال	ریال	ریال
۱,۹۰۵,۵۲۹,۹۷۵	۶,۱۴۳,۳۹۸,۳۲۱	۸,۱۰۵,۰۸۰,۸۰۷
۱,۹۰۵,۵۲۹,۹۷۵	۶,۱۴۳,۳۹۸,۳۲۱	۸,۱۰۵,۰۸۰,۸۰۷

اوراق مشارکت بورسی و فرابورسی

۶- ۱- سرمایه گذاری در اوراق مشارکت بورسی و فرابورسی و اوراق بهادار با درآمد ثابت:

۱۳۹۵/۰۳/۳۱		۱۳۹۵/۰۹/۳۰		۱۳۹۶/۰۳/۳۱		سود متعلقه	ارزش اسمی	نرخ سود	تاریخ سررسید	
درصد خالص ارزش فروش به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	درصد خالص ارزش فروش به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	درصد خالص ارزش فروش به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش					
درصد	ریال	درصد	ریال	درصد	ریال	ریال	ریال	درصد		
۴.۶٪	۱,۹۰۵,۵۲۹,۹۷۵	۰٪	-	۰٪	-	-	-	۲۰	۹۵/۰۶/۲۱	اسناد خزانه اسلامی
۰٪	-	۲.۴۶٪	۱,۸۹۷,۵۶۳,۱۴۴	۰٪	-	-	-	۲۰	۹۵/۱۲/۲۵	اسناد خزانه اسلامی
۰٪	-	۵.۳۱٪	۲,۴۴۵,۸۳۶,۱۷۷	۰٪	-	-	-	۲۰	۹۶/۰۷/۰۳	اسناد خزانه اسلامی
۰٪	-	۰٪	-	۵.۴۶٪	۵,۶۰۶,۹۱۰,۸۸۹	۳۲,۹۵۹,۸۶۴	۵,۵۷۱,۹۵۱,۰۲۶	۲۰	۹۶/۰۷/۲۴	اسناد خزانه اسلامی
۰٪	-	۰٪	-	۲.۴۳٪	۲,۴۹۸,۱۶۹,۹۱۸	۳,۶۴۵,۰۸۱	۲,۵۰۱,۸۱۵,۰۰۰	۲۰	۹۷/۰۱/۲۵	اوراق مشارکت میدکو ماهانه
۴.۶٪	۱,۹۰۵,۵۲۹,۹۷۵	۲.۶۷٪	۶,۱۴۳,۳۹۸,۳۲۱	۷.۸۹٪	۸,۱۰۵,۰۸۰,۸۰۷	۳۱,۳۱۴,۷۸۳	۸,۰۷۳,۷۶۶,۰۲۶			

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک بانک اقتصاد نوین
یادداشت‌های همراه صورت مالی
برای دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۶

۷- حسابهای دریافتنی

حساب‌های دریافتنی به تفکیک به شرح زیر است:

۱۳۹۵/۰۳/۳۱	۱۳۹۵/۰۹/۳۰	۱۳۹۶/۰۳/۳۱			
تجزیل شده	تجزیل شده	تجزیل شده	مبلغ تجزیل	نرخ تجزیل	تجزیل نشده
ریال	ریال	ریال	ریال	درصد	ریال
۳,۳۷۳,۳۱۶,۸۳۱	۲,۸۰۴,۶۲۶,۳۶۱	۲,۷۶۸,۳۶۶,۸۳۶	(۵۳,۳۳۱,۶۳۹)	۲۵	۲,۸۲۱,۶۹۸,۴۷۵
۱,۸۸۲,۸۹۰	۱۰,۲۵۳,۴۴۷	۱۰,۶۴۲,۳۲۳	(۴۹,۵۶۷)	۲۵	۱۰,۶۹۱,۸۹۰
-	-	۸,۱۰۵,۰۲۱	-	۲۰	۸,۱۰۵,۰۲۱
۳,۳۷۵,۰۹۹,۷۲۱	۲,۸۱۴,۸۷۹,۸۰۸	۲,۷۸۷,۱۱۴,۱۸۰	(۵۳,۳۸۱,۲۰۶)		۲,۸۴۰,۴۹۵,۳۸۶

سود سهام
سود دریافتنی سپرده‌های بانکی
سود دریافتنی اوراق مشارکت فرابورسی

۸- حسابهای دریافتنی از سرمایه‌گذاران

۱۳۹۵/۰۳/۳۱	۱۳۹۵/۰۹/۳۰	۱۳۹۶/۰۳/۳۱
ریال	ریال	ریال
۱۱,۵۱۰,۳۰۲	۱۱,۵۱۰,۳۰۲	۱۱,۵۱۰,۳۰۲
۱۱,۵۱۰,۳۰۲	۱۱,۵۱۰,۳۰۲	۱۱,۵۱۰,۳۰۲

حسابهای دریافتنی سرمایه‌گذاران
جمع

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.

۱۳۹۵/۰۳/۳۱	۱۳۹۵/۰۹/۳۰	۱۳۹۶/۰۳/۳۱			
مانده پایان سال مالی	مانده پایان سال مالی	مانده پایان سال مالی	استهلاک سال مالی	اضافه شده طی سال	ابتدای سال
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱۳۵,۸۷۶,۷۰۲	۲۷۱,۸۱۷,۱۷۴	۱۳۵,۵۶۷,۴۵۲	۱۳۶,۳۴۹,۷۲۲	-	۲۷۱,۸۱۷,۱۷۴
۱۳,۳۷۱,۷۲۱	(۳۴)	۲۳,۷۹۰,۹۰۸	۱۱,۳۰۹,۱۱۶	۳۵,۰۰۰,۰۴۸	(۳۴)
۱۴۹,۲۴۸,۴۲۳	۲۷۱,۸۱۷,۱۵۰	۱۵۹,۳۵۸,۳۶۰	۱۴۷,۴۵۸,۸۳۸	۳۵,۰۰۰,۰۴۸	۲۷۱,۸۱۷,۱۵۰

مخارج اشتراک نرم افزار
مخارج برگزاری مجامع
جمع

توضیح آنکه مخارج اشتراک نرم افزار در تاریخ سی ام آذر ماه هر سال شناسایی می‌شود. در نتیجه مانده ابتدای دوره شامل مخارج نرم افزار منهای استهلاک روز سی ام آذر می‌باشد.

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک بانک اقتصاد نوین
یادداشت های همراه صورت مالی
برای دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۶

۱۰- موجودی نقد

موجودی نقد صندوق در تاریخ ترازنامه به شرح زیر است

۱۳۹۵/۰۳/۳۱	۱۳۹۵/۰۹/۳۰	۱۳۹۶/۰۳/۳۱
ریال	ریال	ریال
۸۸,۵۹۲,۹۰۴	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰
۴۹۸,۵۳۳,۴۵۳	۷,۳۲۷,۹۶۳,۱۱۸	۲,۲۲۴,۹۰۳,۴۹۷
۵۸۷,۱۲۶,۳۵۷	۷,۳۲۷,۹۶۳,۱۱۸	۲,۲۷۴,۹۰۳,۴۹۷

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 :

۱۱- جاری کارگزاران

۱۳۹۵/۰۳/۳۱	۱۳۹۵/۰۹/۳۰	۱۳۹۶/۰۳/۳۱				نام شرکت کارگزاری
مانده پایان سال مالی	مانده پایان سال مالی	مانده پایان سال مالی	گردش بستانکار	گردش بدهکار	مانده ابتدای سال مالی	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
(۴۴۷,۶۱۰,۲۰۷)	(۶,۱۱۵,۰۱۳,۹۶۹)	۱,۱۹۰,۸۳۹,۵۲۷	۲۴۸,۰۴۵,۱۲۸,۵۹۲	۲۵۵,۳۵۰,۹۸۲,۰۸۸	(۶,۱۱۵,۰۱۳,۹۶۹)	کارگزاری بانک اقتصاد نوین
(۴۴۷,۶۱۰,۲۰۷)	(۶,۱۱۵,۰۱۳,۹۶۹)	۱,۱۹۰,۸۳۹,۵۲۷	۲۴۸,۰۴۵,۱۲۸,۵۹۲	۲۵۵,۳۵۰,۹۸۲,۰۸۸	(۶,۱۱۵,۰۱۳,۹۶۹)	جمع

۱۲- پرداختی به ارکان صندوق

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

۱۲- بدهی به ارکان صندوق

۱۳۹۵/۰۳/۳۱	۱۳۹۵/۰۹/۳۰	۱۳۹۶/۰۳/۳۱
ریال	ریال	ریال
۲۰۴,۰۴۴,۷۱۱	۳۰۶,۰۰۳,۲۲۲	۵۱۲,۷۹۱,۰۰۰
۱۰۶,۳۷۹,۴۳۷	۲۳۴,۵۳۳,۲۰۱	۲۲۷,۵۹۴,۰۶۵
۲۸,۶۳۹,۸۰۰	۶۱,۹۱۴,۶۹۰	۳۲,۳۳۳,۴۶۸
۳۳۹,۰۶۳,۹۴۸	۶۰۲,۴۵۱,۱۱۳	۷۷۲,۷۱۸,۵۳۳

مدیر صندوق
 متولی صندوق
 حسابرس صندوق
 جمع

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک بانک اقتصاد نوین
یادداشت‌های همراه صورت مالی
برای دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۶

۱۳- بدهی به سرمایه‌گذاران

۱۳- بدهی به سرمایه‌گذاران

۱۳۹۵/۰۳/۳۱	۱۳۹۵/۰۹/۳۰	۱۳۹۶/۰۳/۳۱
ریال	ریال	ریال
.	۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.
.	.	۱,۸۶۰,۲۷۸,۴۲۲
.	۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۸۶۰,۲۷۸,۴۲۲

بدهی بابت درخواست صدور واحد های سرمایه گذاری
بدهی بابت درخواست ابطال واحد های سرمایه گذاری

۱۴- سایر حسابهای پرداختی و ذخایر

سایر حساب‌های پرداختی در تاریخ ترازنامه به شرح زیر است:

۱۴- حساب‌های پرداختی و ذخایر

۱۳۹۵/۰۳/۳۱	۱۳۹۵/۰۹/۳۰	۱۳۹۶/۰۳/۳۱
ریال	ریال	ریال
۱۶۶,۹۷۱,۹۱۷	۴۳۹,۴۷۱,۹۱۷	۳۰۳,۲۲۱,۹۱۷
.	۲,۷۲۰,۰۰۰	۲,۷۲۲,۰۲۶
۱۴۵,۱۷۵,۱۵۸	۱۹۵,۸۶۰,۰۰۳	۲۶۱,۹۴۴,۹۸۵
۱,۵۰۰,۰۰۰	.	.
۲۵۹,۸۰۰	۱,۹۹۹,۸۰۰	۳,۶۵۹,۸۰۰
۳۱۳,۹۰۶,۸۷۵	۶۴۰,۰۵۱,۷۲۰	۵۷۱,۵۴۸,۷۲۸

کارمزد مدیر بابت امور صندوق
واریز نامشخص
ذخیره کارمزد تصفیه
مالیات تکلیفی
مطالبات مدیر بابت صدور ابطال
جمع

۱۵- خالص دارایی‌ها

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

۱۵- خالص دارایی‌ها

۱۳۹۵/۰۳/۳۱	۱۳۹۵/۰۹/۳۰	۱۳۹۶/۰۳/۳۱
ریال	ریال	ریال
تعداد	تعداد	تعداد
۵,۳۵۰,۴۵۶,۳۴۵	۶,۳۷۳,۶۰۴,۷۹۸	۷,۳۶۵,۲۱۸,۵۸۸
۳۵۰,۱۳۳,۸۶,۳۲۰	۵۹,۳۵۱,۰۰۷,۸۸۳	۹۳,۱۹۷,۸۰۶,۳۸۴
۴۰,۳۶۳,۸۴۲,۶۶۵	۶۵,۷۲۴,۶۱۲,۶۸۱	۹۹,۵۶۳,۰۲۴,۸۷۲

واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز
واحدهای سرمایه‌گذاری عادی

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک بانک اقتصاد نوین
یادداشت های همراه صورت مالی
برای دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۶

۱۶- سود(زیان) فروش اوراق بهادار

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

۱۶- سود و زیان حاصل از فروش اوراق بهادار به شرح زیر است :

یادداشت	۱۳۹۶/۰۳/۳۱	۱۳۹۵/۰۹/۳۰	۱۳۹۵/۰۳/۳۱
	ریال	ریال	ریال
۱۶-۱	۱۰,۲۵۳,۹۰۹,۹۳۴	۲۰,۶۷۵,۹۳۸,۲۸۰	۱۰,۹۲۳,۵۰۰,۶۶۱
۱۶-۲	۰	(۱۱۹,۴۷۵,۲۳۹)	۰
۱۶-۳	۳۴۰,۶۵۷,۲۳۷	۸۰,۴۴۵,۱۸۴	(۱۵,۰۳۷,۰۰۴)
جمع	۱۰,۵۹۳,۵۶۷,۲۷۱	۲۰,۶۳۶,۹۰۸,۲۳۵	۱۰,۹۰۸,۴۶۳,۶۵۷

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

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک بانک اقتصاد نوین

یادداشت های همراه صورت مالی

برای دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۶

۱-۱۶- سود (زیان) حاصل از فروش سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس

۱۳۹۵/۰۳/۳۱		۱۳۹۵/۰۹/۳۰		۱۳۹۶/۰۳/۳۱			
سودزبان فروش	ریال	سودزبان فروش	ریال	سودزبان فروش	ریال	نام سهم	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	بانک ملت	۱۶,۲۰۷,۸۷۷
-	-	(۷۷۶,۲۴۷,۰۲۴)	۸۴,۵۱۰,۴۱۱	۸۹,۴۱۱,۹۲۲	۱۷,۵۰۴,۰۴۵,۵۲۵	لیزینگ رایان سالیبا	۶,۱۰۰,۰۰۰
-	-	۲۰,۹۶,۷۱۹,۷۵۳	۵۴,۴۱۱,۹۲۱	۵۷,۵۹۹,۵۶۳	۸,۶۷۹,۶۲۷,۲۲۳	صنایع شیمیایی فارس	۳,۴۰۱,۱۹۱
-	-	۳۸۳,۴۱۹,۹۱۵	۲۹,۱۲۵,۷۲۵	۳۰,۸۲۶,۶۰۶	۵,۳۸۳,۹۵۸,۹۶۲	کارخانجات تولیدی شیشه‌سازی	۱,۶۲۹,۵۹۹
-	-	۹۵۵,۴۸۹,۰۸۶	۲۶,۰۶۵,۶۵۰	۲۷,۵۷۷,۴۵۰	۴,۲۰۳,۹۹۸,۷۳۲	سرمایه‌گذاری صنایع پتروشیمی	۳,۰۰۰,۰۰۰
-	-	(۴۳۳,۷۷۲,۹۶۴)	۲۲,۹۰۳,۴۸۴	۲۴,۳۳۱,۸۷۱	۴,۹۶۷,۳۵۶,۴۷۸	صنایع کاشی و سرامیک سینا	۱,۶۳۵,۸۱۰
۱۲۹,۳۶۱,۰۰۰	۱۸۷,۰۵۲,۲۵۳	(۴۴۶,۸۳۳,۲۹۹)	۲۱,۵۷۸,۰۷۶	۲۲,۸۲۹,۵۸۸	۴,۷۲۸,۰۴۱,۶۹۴	صنایع آذراب	۹۵۰,۰۰۰
-	-	۱۸۹,۰۷۵,۷۰۷	۱۸,۰۷۹,۶۸۲	۱۹,۱۲۸,۳۰۳	۳,۳۸۹,۶۵۳,۰۳۸	لینتک کبیر	۱,۶۲۵,۰۴۵
-	۸۹۲,۱۸۸,۴۴۵	۱۳۸,۱۹۰,۸۸۰	۱۷,۷۰۲,۰۰۹	۱۸,۷۲۸,۷۲۰	۳,۳۶۵,۷۸۰,۳۷۱	آسان پرداخت پرشین	۲۰۰,۰۰۰
-	۱۵۵,۳۳۰,۲۲۷	۱۶۵,۱۱۲,۴۸۹	۱۶,۵۴۴,۹۱۳	۱۷,۵۵۷,۴۱۲	۳,۱۲۸,۷۱۷,۸۸۷	سرمایه‌گذاری مسکن	۳,۵۰۰,۰۰۰
-	-	(۴۴۰,۲۴۰,۵۶۴)	۱۵,۸۲۰,۷۲۷	۱۶,۷۲۸,۹۲۲	۳,۱۷۹,۶۰۳,۳۵۵	عزرا و توسعه فارس	۱,۵۵۵,۰۰۰
-	-	(۴۴۳,۳۱۸,۰۴۹)	۱۵,۶۱۰,۳۲۰	۱۶,۵۵۷,۷۲۷	۳,۴۵۳,۳۵۵,۹۹۳	سالیبا	۲,۵۰۰,۰۰۰
-	-	۹۶,۳۵۵,۳۶۰	۱۵,۳۲۵,۰۰۰	۱۶,۲۱۳,۸۵۰	۲,۹۲۷,۲۰۵,۷۸۴	پالایش نفت تبریز	۴۲۲,۵۶۸
(۴۴۳,۳۱۸,۰۴۹)	(۷۷۵,۵۲۳,۰۰۰)	(۴۴۳,۳۱۸,۰۴۹)	۱۶,۷۸۹,۰۰۰	۱۵,۶۶۶,۸۵۸	۳,۰۹۰,۵۹۷,۰۰۰	سرمایه‌گذاری مالی ایران	۱,۹۰۰,۰۰۰
۲۴۶,۱۳۹,۴۱۸	۲۷۵,۵۸۵,۴۴۲	(۴۴۳,۳۱۸,۰۴۹)	۱۶,۴۹۰,۴۵۶	۱۵,۳۳۰,۹۱۳	۳,۰۸۰,۸۶۰,۴۰۲	نو تکابیل	۱,۱۰۰,۰۰۰
۲۶۵,۱۳۱,۴۲۹	۲۸۱,۰۰۸,۴۱۱	۲۰۶,۲۴۶,۰۱۶	۱۳,۰۰۰,۰۰۰	۱۳,۳۲۷,۳۸۰	۴,۳۷۵,۴۸۶,۰۸۸	کمشک‌فراپالیندین	۳,۵۰۰,۰۰۰
-	-	۱۲۱,۲۶۸,۵۵۸	۱۱,۹۸۶,۶۶۱	۱۲,۶۸۱,۸۷۸	۲,۳۵۱,۳۸۸,۸۳۱	توسعه معدنی و صنعتی صنایع	۸۰۰,۰۰۰
-	-	۱۵۶,۵۹۴,۴۷۰	۱۱,۲۲۵,۱۱۳	۱۱,۹۹۲,۵۵۷	۲,۰۸۷,۱۰۰,۴۴۸	شرکت سرمایه‌گذاری مسکن شمالغرب	۲,۰۸۲,۳۵۵
-	-	(۵۶۰,۲۵۵,۳۷۳)	۱۰,۸۵۱,۰۸۲	۱۱,۹۹۱,۹۹۲	۲,۳۲۲,۹۸۵,۵۵۶	توسعه حمل و نقل رایان پارسین	۱۲۳,۷۰۶
۲,۳۲۲,۰۵۴	(۳۹,۸۲۲,۱۸۳)	۵۱۵,۰۰۰,۱۲۷	۱۰,۶۰۱,۹۹۷	۱۰,۸۲۵,۲۰۹	۲,۰۷۷,۴۵۶,۲۲۶	کانل ایر	۸۷۶,۶۸۳
-	-	۱۲۰,۰۸۹,۴۴۶	۹,۵۱۲,۵۶۰	۱۰,۰۹۱,۵۵۷	۱,۷۵۱,۸۲۰,۸۴۳	بانک تجارت	۲,۶۵۸,۶۴۰
(۳۸۰,۹۰۰,۸۵۲)	(۳۷,۷۲۰,۹۶۵)	(۱۲۵,۶۱۱,۷۱۰)	۸,۱۸۸,۸۲۸	۸,۶۶۲,۰۸۸	۱,۷۶۶,۳۹۸,۷۷۶	گروه تارویی برکت	۷۵۰,۰۰۰
-	-	(۵۷,۲۰۳,۰۴۴)	۷,۸۶۳,۱۳۳	۸,۳۱۹,۲۳۵	۱,۶۲۳,۷۵۳,۲۵۵	آتیه داده پرداز	۱۱۰,۰۰۰
-	۱۶,۱۸۵,۰۷۸	۲۴,۷۸۶,۴۲۰	۶,۶۰۰,۰۰۰	۶,۷۴۵,۲۰۰	۱,۲۷۹,۸۶۸,۳۶۶	راهیاد	۱,۳۸۴,۵۲۸
-	-	۵۱,۸۲۸,۶۶۳	۶,۳۵۶,۷۵۸	۶,۶۱۹,۶۶۵	۱,۱۸۶,۶۳۶,۳۲۰	پارس خزر	۸۸,۱۲۶
-	-	۴۵,۱۲۹,۶۷۵	۶,۷۷۶,۴۲۸	۵,۵۲۴,۴۹۹	۹,۰۰۰,۳۲۶,۲۷۲	سیمان شرق	۹۰۰,۰۰۰
۹۹۶,۰۳۱,۹۰۵	۱,۰۰۶,۲۰۵,۹۷۲	(۱۰,۱۶,۲۴۸)	۶,۵۳۴,۳۰۸	۶,۷۷۹,۳۸۹	۹,۰۰۰,۳۲۶,۲۷۲	ملی صنایع مس ایران	۴۰۰,۰۰۰
۱۴۵,۹۴۴,۱۸۳	۱۵۶,۰۱۸,۰۷۰	(۵,۷۹۵,۱۲۶)	۳,۸۱۰,۶۱۴	۳,۰۳۱,۶۲۰	۷۶۰,۰۰۰,۷۶۰,۰۰۰	ماشین‌سازی تبریز	۳۵۰,۰۰۰
-	-	۲۴,۳۲۴,۵۲۲	۲,۷۰۰,۳۵۰	۲,۸۵۶,۸۶۹	۵۱۰,۱۵۸,۳۵۳	مهندسی ساختمان تاسیسات راه آهن	۲۶,۵۵۵
-	(۲۷۸,۶۷۷,۴۵۱)	(۱۲,۴۱۲,۴۴۷)	۲,۱۲۲,۷۵۳	۳,۱۰۷,۲۷۴	۴۲۳,۸۷۰,۰۹۵	نورسینی و رفاهی آبادگران ایران	۹۷,۰۰۰
۴۴,۵۲۷,۴۹۷	۲,۳۵۱,۹۱۴,۵۸۹	(۱۳,۸۹۷,۵۳۴)	۸۷۶,۵۱۰	۹۲۷,۴۴۷	۱۸۷,۴۹۵,۶۷۱	لیزینگ ایران	۵۰,۰۰۰
-	۵۵۸,۶۸۳	(۱۵,۳۸۵,۹۷۷)	۳۰۲,۷۲۴	۳۲۰,۲۹۲	۶۱,۶۶۲,۴۷۹	ریل سیر کوثر	۷۲۲
-	-	۵۲۹,۶۹۵	۱۱,۰۷۶	۱۱,۳۲۰	۱,۶۶۳,۱۲۷	کبیر پاستوریزه یگانه گلیلیگان	۱۵۴
-	-	۴۹۰,۰۰۰	۱۰,۲۱۳	۱۰,۴۲۷	۱,۵۶۱,۸۴۶	پاکدیس	۵۶۹
-	-	۵۹۹,۴۸۳	۹,۹۹۹	۹,۹۱۳	۱,۳۲۰,۶۲۱	سرمایه‌گذاری ساختمان ایران	۳۰,۰۰۰
-	-	(۹,۰۰۰,۳۲۷)	۳۵۸,۵۶۱	۳۷۹,۳۲۷	۷۹,۹۷۶,۸۰۷	صنایع ریخته‌گری ایران	۸۶,۳۷۹
۵۷,۲۷۱,۴۲۲	۶۷,۴۴۵,۵۱۹	۶۰,۴۴۰,۹۵۲	۵۳۸,۱۰۸	۵۶۹,۳۱۲	۱۰۰,۴۷۰,۰۱۹	توسعه معدن و فلزات	۴۴۴,۲۳۳
۴۷,۱۲۴,۱۲۷	۶۲,۱۷۹,۰۷۰	(۲۰,۴۵۰,۸۵۴)	۲,۶۳۶,۳۵۸	۲,۶۸۹,۱۶۰	۵۴۴,۲۷۷,۰۱۸	کمپاین سازی ایران	۱,۰۰۰,۰۰۰
-	-	۱۰۲,۴۴۱,۳۲۴	۴,۴۸۱,۷۸۸	۴,۴۸۱,۷۸۸	۷۸۳,۴۹۱,۷۵۱	کاشی سعدی	۴۰۰,۰۰۰
-	-	۲۴۱,۷۶۱,۳۲۴	۴,۴۸۱,۷۸۸	۴,۴۸۱,۷۸۸	۷۸۳,۴۹۱,۷۵۱	سیمان فارس و خوزستان	۸۹۴,۳۰۰
-	-	۲۴۱,۷۶۱,۳۲۴	۴,۴۸۱,۷۸۸	۴,۴۸۱,۷۸۸	۷۸۳,۴۹۱,۷۵۱	نوا رنگ فولاد سیاهان	۴۵۰,۰۰۰
-	-	۲۴۱,۷۶۱,۳۲۴	۴,۴۸۱,۷۸۸	۴,۴۸۱,۷۸۸	۷۸۳,۴۹۱,۷۵۱	سرمایه‌گذاری آتیه نمودن	۷۸۷,۳۸۶
۶۱۹,۹۹۳,۶۶۲	۶۲,۱۷۹,۰۷۰	۲۴۱,۷۶۱,۳۲۴	۴,۴۸۱,۷۸۸	۴,۴۸۱,۷۸۸	۷۸۳,۴۹۱,۷۵۱	گروه پتروشیمی س ایران	۱,۶۸۸,۹۸۷
-	(۵۶,۳۳۳,۱۵۳)	۱۷۶,۷۹۸,۴۱۵	۱۲,۴۴۰,۵۴۴	۱۳,۳۲۰,۸۱۷	۲,۳۹۶,۶۹۵,۲۷۱	توسعه فناوری اطلاعات خوارزمی	۱,۵۸۸,۳۹۹
(۱۲,۵۱۳,۹۹۹)	(۸۸,۲۰۷,۴۴۴)	۱۱,۳۶۸,۹۶۶,۰۴۸	۲۳,۲۶۰,۷۵۱	۲۳,۹۹۳,۸۱۰	۵,۴۴۷,۹۳۱,۳۵۳	کارخانجات قند فروزی	۳,۸۰۵,۸۲۷
-	-	۲,۱۷۴,۰۸۲,۰۸۰	۵۹,۹۹۴,۱۴۵	۶۲,۷۲۳,۸۱۰	۹,۷۰۰,۱۲۷۸,۹۹۲	بین المللی محصولات پارس	۳,۸۸۵,۰۰۰
-	-	۳۰,۴۶۳,۴۴۸,۸۳۸	۵۴,۳۳۳,۷۶۳	۵۷,۴۸۵,۱۳۰	۷,۷۲۸,۴۹۶,۹۴۵	صنایع لاستیکی سپند	۲,۰۶۸,۶۸۵
-	-	۹۶,۶۲۰,۴۴۴	۳۱,۰۷۹,۳۲۰	۳۲,۸۸۱,۸۲۲	۵,۱۹۱,۲۴۴,۶۶۲	تولید برق عضویه مینا	۱۱۷,۸۶۹
(۱۴,۴۲۲,۴۱۸)	(۶,۳۵۸,۵۳۱)	۶۰,۵۷۵,۷۸۵	۷,۰۴۲,۲۴۶	۷,۱۹۷,۱۷۵	۱,۳۳۳,۶۳۳,۹۹۳	بانک انصار	-
(۱۷۷,۳۰۶,۴۱۸)	(۳۹,۲۹۸,۸۰۰)	-	-	-	-	فرآورده‌های غذایی و قند چهارمحال	-
(۳۳۸,۴۰۵,۸۳۵)	(۳۸,۴۲۲,۴۸۸)	-	-	-	-	کشورانی جمهوری اسلامی ایران	-
(۳۳۸,۴۰۵,۸۳۵)	(۳۸,۴۲۲,۴۸۸)	-	-	-	-	سالیبا دیزل	-
(۳۳۸,۴۰۵,۸۳۵)	(۳۸,۴۲۲,۴۸۸)	-	-	-	-	توسعه خدمات دریایی و بندری سینا	-
(۳۳۸,۴۰۵,۸۳۵)	(۳۸,۴۲۲,۴۸۸)	-	-	-	-	بیمه آسیا	-
(۳۳۸,۴۰۵,۸۳۵)	(۳۸,۴۲۲,۴۸۸)	-	-	-	-	تولید نیروی برق دماوند	-
(۳۳۸,۴۰۵,۸۳۵)	(۳۸,۴۲۲,۴۸۸)	-	-	-	-	سرمایه‌گذاری مسکن شمال شرق	-
(۳۳۸,۴۰۵,۸۳۵)	(۳۸,۴۲۲,۴۸۸)	-	-	-	-	گروه مینا (سهامی عام)	-
(۳۳۸,۴۰۵,۸۳۵)	(۳۸,۴۲۲,۴۸۸)	-	-	-	-	سرمایه‌گذاری	-
(۳۳۸,۴۰۵,۸۳۵)	(۳۸,۴۲۲,۴۸۸)	-	-	-	-	تولیدی گرانیت پارس	-
(۳۳۸,۴۰۵,۸۳۵)	(۳۸,۴۲۲,۴۸۸)	-	-	-	-	ص.س.زمین و ساختمان نسیم	-
(۳۳۸,۴۰۵,۸۳۵)	(۳۸,۴۲۲,۴۸۸)	-	-	-	-	بانک پاسارگاد	-
(۳۳۸,۴۰۵,۸۳۵)	(۳۸,۴۲۲,۴۸۸)	-	-	-	-	سهامی ذوب آهن اصفهان	-
(۳۳۸,۴۰۵,۸۳۵)	(۳۸,۴۲۲,۴۸۸)	-	-	-	-	فرآوری مواد معدنی ایران	-
(۳۳۸,۴۰۵,۸۳۵)	(۳۸,۴۲۲,۴۸۸)	-	-	-	-	گروه بهمن	-
(۳۳۸,۴۰۵,۸۳۵)	(۳۸,۴۲۲,۴۸۸)	-	-	-	-	لیزینگ صنعت و معدن	-
(۳۳۸,۴۰۵,۸۳۵)	(۳۸,۴۲۲,۴۸۸)	-	-	-	-	فرآورده‌های نسوز آذر	-
(۳۳۸,۴۰۵,۸۳۵)	(۳۸,۴۲۲,۴۸۸)	-	-	-	-	فولاد مبارکه اصفهان	-
(۳۳۸,۴۰۵,۸۳۵)	(۳۸,۴۲۲,۴۸۸)	-	-	-	-	پالایش نفت تهران	-
۱,۱۲۸,۲۰۶,۶۶۱	۶,۶۸۵,۲۸۶,۴۷۲	۱۰,۵۲۸,۹۰۹,۹۲۴	۷۱۸,۲۴۹,۱۲۷	۷۵۶,۵۷۴,۰۴۲	۱۲۱,۹۲۲,۰۹۲,۵۰۶	جمع تا این صفحه	۷۶,۲۲۸,۶۲۲

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک بانک اقتصاد نوین
یادداشت های همراه صورت مالی
برای دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۶

۱۳۹۵/۱۲/۳۰		۱۳۹۵/۰۹/۳۰		۱۳۹۵/۱۲/۳۰		۱۳۹۶/۱۲/۲۹	
تعداد	نام سهم	بهای فروش ریال	ارزش دفتری ریال	کارمزد ریال	مالیات ریال	سود زیان فروش ریال	سود زیان فروش ریال
۷۶,۳۲۸,۶۳۳	جمع نقل از صفحه قبل	۱۴۳,۶۴۹,۸۲۵,۸۹۸	۱۳۱,۹۲۲,۹۲۵,۵۰۶	۷۵۶,۵۷۴,۰۴۲	۷۱۸,۲۴۹,۱۲۷	۱۰,۲۵۲,۹۰۹,۹۳۴	۴,۶۹۵,۲۸۶,۷۷۲
۰	فولاد خراسان	۰	۰	۰	۰	۰	۵۹,۸۶۰
۰	پلاسکو کار	۰	۰	۰	۰	۰	۲۹۲,۲۶۲,۱۶۲
۰	ایران ارقام	۰	۰	۰	۰	۰	۳۳۹,۹۷۶,۳۳۰
۰	فولاد الیزای ایران	۰	۰	۰	۰	۰	۳۸۱,۵۲۵,۸۱۴
۰	پتروشیمی فجر	۰	۰	۰	۰	۰	۶۴۳,۲۴۴,۸۱۶
۰	ایران خودرو	۰	۰	۰	۰	۰	۶۵۷,۲۲۸,۸۴۸
۰	صنعتی و معدنی شمال شرق شاهرود	۰	۰	۰	۰	۰	۵۴۷,۰۷۱
۰	سرمایه گذاری اعتبار ایران	۰	۰	۰	۰	۰	۱,۹۶۴,۱۳۲
۰	فرآورده های غذایی وقتدیر ان شهر	۰	۰	۰	۰	۰	۶,۱۳۲,۷۳۱
۰	تکنوتار	۰	۰	۰	۰	۰	۹,۱۳۱,۲۵۸
۰	واسپاری ملت	۰	۰	۰	۰	۰	۱۰,۲۴۲,۱۴۴
۰	گروه مدیریت سرمایه گذاری امید	۰	۰	۰	۰	۰	۱۰,۲۹۰,۶۴۲
۰	گروه صنایع کاغذ پارس	۰	۰	۰	۰	۰	۱۰,۷۱۲,۵۲۳
۰	دغال سنگ نکین طیس	۰	۰	۰	۰	۰	۱۰,۸۲۶,۶۵۵
۰	بانک دی	۰	۰	۰	۰	۰	۱۳,۰۸۰,۸۲۳
۰	بانک حکمت ایرانیان	۰	۰	۰	۰	۰	۱۸,۲۸۲,۰۲۹
۰	بیمه ملت	۰	۰	۰	۰	۰	۱۸,۹۵۷,۵۸۳
۰	شرکت بیمه اتکالی امین	۰	۰	۰	۰	۰	۲۹,۵۸۸,۸۵۷
۰	قاسم ایران	۰	۰	۰	۰	۰	۲۹,۹۲۷,۰۵۹
۰	مدیریت انرژی امید تابان هور	۰	۰	۰	۰	۰	۳۰,۳۹۱,۸۴۷
۰	سرمایه گذاری مسکن هوند	۰	۰	۰	۰	۰	۴۳,۸۱۰,۸۷۷
۰	دوده صنعتی پارس	۰	۰	۰	۰	۰	۴۹,۶۷۱,۵۵۲
۰	سرمایه گذاری سبحان	۰	۰	۰	۰	۰	۵۰,۱۵۹,۵۰۷
۰	پارس سرام	۰	۰	۰	۰	۰	۵۸,۴۳۷,۰۵۸
۰	گروه صنعتی بارز	۰	۰	۰	۰	۰	۸۷,۲۷۷,۵۶۶
۰	داروسازی کاسپین نامین	۰	۰	۰	۰	۰	۱۲۶,۳۸۵,۳۹۹
۰	کشت و صنعت پیادر	۰	۰	۰	۰	۰	۱۴۴,۴۹۸,۸۱۰
۰	سرمایه گذاری صنعتی اردکان	۰	۰	۰	۰	۰	۱۶۴,۱۳۳,۵۰۲
۰	گسترش تجارت و سرمایه ایرانیان	۰	۰	۰	۰	۰	۱۷۱,۵۰۰,۸۴۵
۰	سرمایه گذاری پارس توشه	۰	۰	۰	۰	۰	۱۸,۱۳۰,۳۸۹
۰	معدنی و صنعتی گل گهر	۰	۰	۰	۰	۰	۲۰,۲۱۱,۶۰۸
۰	سرمایه گذاری مسکن تهران	۰	۰	۰	۰	۰	۲۰,۴۴۸,۸۳۸
۰	حقاری شمال	۰	۰	۰	۰	۰	۲۰,۹۰۶,۱۰۰
۰	بیمه کوثر	۰	۰	۰	۰	۰	۲۲,۰۷۰,۹۲۸
۰	لغابیران	۰	۰	۰	۰	۰	۲۲,۷۴۳,۳۵۶
۰	شهر سازی و خانه سازی باقمیشه	۰	۰	۰	۰	۰	۲۳,۸۵۷,۶۹۹
۰	کشاورزی و دامپروری مگسال	۰	۰	۰	۰	۰	۲۳,۹۳۸,۶۰۳
۰	سرمایه گذاری مسکن زاینده رود	۰	۰	۰	۰	۰	۲۴,۰۹۳,۵۲۵
۰	صنایع کاغذ سازی کاوه	۰	۰	۰	۰	۰	۲۷,۴۱۲,۳۶۴
۰	توسعه صنایع بهشهر (اهدینگ)	۰	۰	۰	۰	۰	۳۵,۹۷۳,۷۶۶
۰	شیشه و گاز	۰	۰	۰	۰	۰	۵۶,۸۹۱,۸۴۷
۰	کنترل خوردگی نکین کو	۰	۰	۰	۰	۰	۶۶۶,۵۵۵,۴۸۴
۰	ماشین سازی اراک	۰	۰	۰	۰	۰	۱,۱۶۰,۳۲۲,۰۰۲
۰	مس شهید باهنر	۰	۰	۰	۰	۰	۱,۴۰۱,۷۰۰,۸۴۰
۰	عمران و توسعه شاهد	۰	۰	۰	۰	۰	۳۴۴,۱۲۶,۰۷۳
۰	کشت و دام گلدفش نمونه اصفهان	۰	۰	۰	۰	۰	۲۱۸,۷۰۴,۴۴۴
۰	کشور سازی ایران	۰	۰	۰	۰	۰	۱۲۲,۸۷۴,۳۳۱
۰	کوبیر تایر	۰	۰	۰	۰	۰	۵۸۸,۸۹۰,۶۹۶
۰	گسترش نفت و گاز پارسین	۰	۰	۰	۰	۰	۲۳,۴۶۹,۸۷۹
۰	محور سازان ایران خودرو	۰	۰	۰	۰	۰	۱,۲۶۳,۶۳۱
۰	معدنی و صنعتی چادرملو	۰	۰	۰	۰	۰	۲۴۷,۸۷۸,۵۸۸
۰	نیرو محرکه	۰	۰	۰	۰	۰	۲۴۰,۴۷۰,۴۵۵
۰	سیمان سیاهان	۰	۰	۰	۰	۰	۱۸۳,۹۷۹,۰۰۰
۰	کارت اعتباری ایران کیش	۰	۰	۰	۰	۰	۸۳,۵۹۹,۸۲۲
۰	نوسازی و ساختمان تهران	۰	۰	۰	۰	۰	۶۲,۳۲۵,۶۱۶
۰	ایران ترانسفو	۰	۰	۰	۰	۰	۶۰۷,۳۳۴,۹۲۰
۰	الومراد	۰	۰	۰	۰	۰	۱۶,۳۴۲,۲۷۷
۰	ایران یاساتانیا و ابرار	۰	۰	۰	۰	۰	۲,۳۶۵,۵۱۳
۰	تولید برق ماهتاب گهنوج	۰	۰	۰	۰	۰	۴۸,۳۰۵,۲۷۷
۰	خدمات انفورماتیک	۰	۰	۰	۰	۰	۹,۸۲۶,۶۶۳
۰	دارویی لقمان	۰	۰	۰	۰	۰	۲۸۳,۵۸۹,۰۰۹
۰	شرکت اعتباری کوثر مرکزی	۰	۰	۰	۰	۰	۲۵,۵۹۹,۰۰۰
۰	شیر باستانوریزه پگاه گلستان	۰	۰	۰	۰	۰	۱۲,۰۲۲,۴۱۰
۰	صنایع جوشکابیزد	۰	۰	۰	۰	۰	۱۹۴,۸۸۵,۴۸۶
۰	صنعتی بهشهر	۰	۰	۰	۰	۰	۲۸۶,۸۶۳,۳۰۷
۰	نیرو کار	۰	۰	۰	۰	۰	۳۶۹,۴۹۹,۰۰۰
۷۶,۳۲۸,۶۳۳	جمع کل	۱۴۳,۶۴۹,۸۲۵,۸۹۸	۱۳۱,۹۲۲,۹۲۵,۵۰۶	۷۵۶,۵۷۴,۰۴۲	۷۱۸,۲۴۹,۱۲۷	۱۰,۲۵۲,۹۰۹,۹۳۴	۴,۶۹۵,۲۸۶,۷۷۲

۲-۱۶- سود (زیان) حاصل از فروش حق تقدم

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

۱۷- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

۱۳۹۵/۲/۳۱	۱۳۹۵/۹/۳۰	۱۳۹۶/۳/۳۱	یادداشت
ریال (۴۹۴,۸۸۳,۷۸۹)	ریال (۳,۴۷,۵۵۷,۹۶۱)	ریال (۹۲۲,۷۴۷,۳۹۳)	۱۷-۱ سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار (سهام و حق تقدم)
۶,۱۵۲,۰۲۸	۷۷,۰۹۴,۵۸۸	۳۱,۳۱۴,۷۸۳	۱۷-۲ سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری اسناد خزانه
(۴۸۸,۷۳۱,۷۶۱)	(۳,۱۷۰,۴۶۳,۳۷۳)	(۹۰۱,۴۲۷,۶۰۹)	

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک بانک اقتصاد نوین

یادداشت‌های همراه صورت مالی

برای دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۶

۱۷-۱ سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

۱۳۹۵/۰۳/۳۱		۱۳۹۵/۰۹/۳۰		۱۳۹۶/۰۳/۳۱			
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری برای فروش	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری برای فروش	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری برای فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	تعداد
۰	۰	(۳۳۷,۶۱۳,۸۲۹)	۳۹,۶۴۹,۵۰۰	۴۱,۹۴۹,۱۷۱	۸,۱۸۵,۹۱۵,۷۵۸	۷,۹۲۹,۹۰۰,۰۰۰	۸,۱۰۰,۰۰۰
۰	۰	(۳۵۴,۰۴۶,۱۲۶)	۲۴,۶۲۲,۶۶۷	۲۶,۰۵۰,۵۷۰	۵,۱۲۷,۸۶۶,۴۱۵	۴,۹۲۴,۴۹۳,۳۲۶	۴,۴۰۸,۶۷۸
۰	۰	۲۶۰,۸۷۵,۰۱۱	۳۴,۹۵۸,۸۱۶	۳۶,۹۸۶,۴۲۷	۶,۶۵۸,۹۴۲,۹۷۴	۶,۹۹۱,۷۴۳,۲۲۸	۳,۸۸۶,۱۸۲
۰	۰	(۹۵۵,۶۳۸,۵۲۹)	۲۷,۴۶۰,۰۰۰	۵۰,۳۱۲,۶۸۰	۱۰,۳۴۹,۹۶۵,۸۶۹	۹,۴۹۲,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰
۰	۷۳۳,۸۷۰,۳۹۲	(۵۸۱,۵۹۸,۱۵۸)	۱۳,۵۱۴,۰۹۹	۱۳,۸۱۱,۴۰۹	۲,۸۵۷,۰۱۲,۳۵۰	۲,۷۰۳,۸۱۹,۷۰۰	۲,۵۵۴,۶۵۰
۰	(۶۰۲,۵۳۴,۴۴۲)	(۲۶,۳۳۱,۳۸۰)	۱۳,۶۰۶,۲۲۳	۱۴,۳۹۵,۳۸۴	۲,۷۱۹,۵۸۴,۳۹۳	۲,۷۲۱,۲۴۴,۶۲۰	۲,۲۱۲,۲۹۴
۰	۰	(۳۱۶,۳۱۴,۵۲۷)	۱۴,۹۹۶,۸۷۸	۱۵,۸۶۶,۶۹۷	۳,۲۸۲,۸۲۴,۹۶۰	۲,۹۹۹,۳۷۵,۵۹۸	۱,۴۸۶,۳۱۱
۰	(۳۸۱,۸۸۲,۵۸۶)	(۱۰۶,۶۶۹,۴۹۵)	۶,۷۹۲,۸۴۳	۶,۹۴۲,۳۸۵	۱,۶۵۱,۵۲۷,۷۱۴	۱,۳۵۸,۵۶۸,۵۴۷	۲۳۹,۳۱۱
۰	۰	۱۸۱,۶۲۰,۵۸۸	۴۰,۹۷۴,۴۱۲	۴,۳۳۵,۰۶۲	۶۹۹,۴۲۹,۳۰۳	۸۱۹,۴۸۲,۳۶۵	۳۲۱,۹۹۷
۰	۰	(۷۳۳,۳۹۹,۹۷۸)	۳۴,۸۹۵,۷۰۳	۳۶,۹۱۹,۶۵۴	۷,۶۴۰,۷۲۵,۳۲۱	۶,۹۷۹,۱۴۰,۶۰۰	۱۱,۶۳۱,۹۰۱
۰	۰	۱,۲۳۵,۱۵۳,۶۶۸	۳۷,۶۳۳,۷۵۰	۳۸,۴۶۱,۶۹۲	۵,۲۵۵,۵۰۰,۸۹۰	۷,۵۲۶,۷۵۰,۰۰۰	۸۵۰,۰۰۰
۰	۰	(۷۰,۹۷۳,۷۲۳)	۹,۵۱۹,۸۶۳	۱۰,۰۷۲,۰۱۵	۱,۹۵۵,۳۵۴,۵۱۶	۱,۹۰۳,۸۷۲,۶۷۲	۱,۵۶۵,۷۶۷
۰	۰	(۹۶,۶۶۳,۶۶۹)	۸,۳۹۴,۴۲۰	۸,۵۷۹,۰۹۷	۱,۷۵۸,۵۷۴,۴۲۴	۱,۶۷۸,۸۸۳,۹۸۲	۳۵۸,۹۶۶
۰	۰	(۲۸,۳۳۸,۶۰۰)	۲۸,۹۵۰,۰۰۰	۳۰,۶۲۹,۱۰۰	۵,۷۵۸,۶۶۹,۵۰۰	۵,۷۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰
۰	۰	۴۱۰,۳۵۱,۳۰۰	۶۲,۳۷۰,۰۰۰	۶۵,۹۸۷,۴۶۰	۱۱,۹۳۵,۳۹۱,۲۴۰	۱۲,۴۷۴,۰۰۰,۰۰۰	۹,۹۰۰,۰۰۰
۰	۰	(۱۷۰,۰۶۱,۹۰۰)	۱۲,۶۰۰,۰۰۰	۱۲,۸۷۷,۲۰۰	۲,۶۶۷,۵۸۴,۷۰۰	۲,۵۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۵۰,۰۰۰
۰	۰	۱۷۵,۵۶۴,۶۷۷	۱۰,۰۳۲,۵۰۰	۱۰,۶۷۸,۹۲۳	۱,۸۲۳,۴۴۳,۰۰۰	۲,۰۱۸,۷۰۰,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰
۰	۰	(۶۰۷,۷۱۴,۰۹۳)	۲۲,۳۲۹,۵۱۵	۲۲,۹۴۸,۷۸۴	۶,۷۹۰,۴۲۸,۷۲۸	۶,۴۴۷,۹۰۲,۹۴۴	۲,۶۶۸,۸۳۴
۰	۶۰۱,۹۹۲,۴۸۴	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۰	۳۵۰,۰۹۸,۶۱۵	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۰	۲۴۰,۳۸۱,۳۶۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۰	۲۰۹,۴۷۸,۹۲۲	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۰	۱۵۱,۳۰۲,۳۸۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
(۷۷۰,۴۰۴,۳۸۸)	(۴۲,۱۵۳,۳۷۵)	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۰	(۱۱۴,۰۱۵,۷۶۴)	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۰	(۱۸۸,۴۳۲,۵۵۰)	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۰	(۱۸۱,۰۰۰,۰۸۶)	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۰	(۱۹۷,۸۹۷,۰۱۶)	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۰	(۲۱۷,۳۳۸,۳۵۳)	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۰	(۴۶۱,۰۴۱,۰۷۹)	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۰	(۲۰۶,۵۷۳,۴۸۳)	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۰	(۲۲۶,۴۴۵,۵۵۱)	۰	۰	۰	۰	۰	۰
(۵۳۰,۰۲۴,۳۶۶)	(۴۴۵,۷۰۷,۹۳۲)	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۰	(۷۸۲,۵۲۹,۹۹۶)	۰	۰	۰	۰	۰	۰
(۲۸۰,۹۹۰,۲۰۴)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
(۴۴۷,۰۵۴,۶۶۶)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
(۸۰,۷۵۸,۳۴۱)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
(۱۱۷,۸۳۶,۰۷۱)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
(۴۷,۰۴۸,۷۸۳)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
(۲۹,۵۲۷,۲۶۶)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۱۹۲,۳۲۲,۱۴۵	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۱,۲۶۴,۰۱۴,۴۴۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
(۲۸۲,۳۵۱,۳۴۴)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۲۹۱,۳۰۵,۸۵۲	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
(۱۱۴,۴۴۷,۱۱۴)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۲,۶۶۷,۸۴۵	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۵۰۲,۷۱۴,۱۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۲۱۹,۵۵۱,۳۹۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
(۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۲۳,۵۰۸,۱۴۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
(۲۳۲,۸۸۲,۷۸۹)	(۲,۴۴۷,۵۵۷,۸۰۱)	(۹۳۲,۷۶۲,۴۸۲)	۲۲۶,۳۹۴,۹۸۹	۴۵۷,۷۰۳,۶۱۰	۸۷,۲۱۷,۶۶۱,۳۷۵	۸۷,۲۷۸,۹۹۷,۵۸۲	

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک بانک اقتصاد نوین
یادداشت های همراه صورت مالی
برای دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۶

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

تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد فروش	سود(زیان) تحقق نیافته ناشی از نگهداری	سود(زیان) تحقق نیافته ناشی از نگهداری	سود(زیان) تحقق نیافته ناشی از نگهداری
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۲,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۶,۱۵۲,۰۲۸
۲,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۸۳,۳۶۲,۷۱۱	۰
۵,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	(۲۶,۲۶۸,۱۲۳)	۰
۶,۰۰۰	۵,۶۱۱,۲۵۴,۰۰۰	۵,۵۷۱,۵۵۱,۰۲۶	۴,۳۴۲,۱۱۱	۳۴,۹۵۹,۸۶۴	۰	۰
۲,۵۰۰	۲,۵۰۰,۱۰۵,۰۰۰	۲,۵۰۱,۸۱۵,۰۰۰	۱,۹۳۵,۰۸۱	(۳,۶۴۵,۰۸۱)	۰	۰
	۸,۱۱۱,۳۵۹,۰۰۰	۸,۰۷۳,۷۶۶,۰۲۶	۶,۲۷۸,۱۹۳	۳۱,۳۱۴,۷۸۳	۷۷,۰۹۴,۵۸۸	۶,۱۵۲,۰۲۸

جمع

۱۸- سود سهام

یادداشت	۱۳۹۶/۰۳/۳۱	۱۳۹۵/۰۹/۳۰	۱۳۹۵/۰۳/۳۱
ریال	ریال	ریال	ریال
۱۸-۱	۷۴۳,۰۷۱,۷۱۵	۳,۸۷۲,۹۳۸,۰۲۹	۳,۵۱۵,۴۸۷,۵۱۹
۱۸-۱	(۳۷,۳۰۹,۸۷۶)	(۱۱۸,۴۲۵,۸۳۸)	(۱۸۴,۳۶۸,۳۸۷)
	۷۱۵,۸۶۱,۸۳۹	۳,۷۵۴,۵۱۲,۱۹۱	۲,۳۳۱,۱۱۹,۱۳۲

جمع درآمد سود سهام
 هزینه تنزیل
 خالص درآمد سود سهام

۱۸-۱ - درآمد سود سهام از ارقام زیر تشکیل شده است :

سرمایه	سال مالی	تاریخ تسکین مجموع	تعداد سهام مستطیع در زمان	سود مستطیع به هر سهم	درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
کارت اعتباری ایران کیش	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۵/۰۳/۲۹	۱,۵۴۰,۰۰۰	۳۰۰	۴۰۸,۰۰۰,۰۰۰	۲,۸۱۲,۶۹۷	۲,۸۱۲,۶۹۷	۲,۸۱۲,۶۹۷	۲,۸۱۲,۶۹۷
نورگل	۱۳۹۵/۰۸/۳۱	۱۳۹۵/۰۸/۳۱	۱,۵۴۰,۰۰۰	۳۰۰	۴۰۸,۰۰۰,۰۰۰	۲,۸۱۲,۶۹۷	۲,۸۱۲,۶۹۷	۲,۸۱۲,۶۹۷	۲,۸۱۲,۶۹۷
معدنی و صنعتی گل گهر	۱۳۹۵/۰۴/۲۷	۱۳۹۵/۰۴/۲۷	۱,۵۴۰,۰۰۰	۳۰۰	۴۰۸,۰۰۰,۰۰۰	۲,۸۱۲,۶۹۷	۲,۸۱۲,۶۹۷	۲,۸۱۲,۶۹۷	۲,۸۱۲,۶۹۷
دارویی لقمان	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱,۵۴۰,۰۰۰	۳۰۰	۴۰۸,۰۰۰,۰۰۰	۲,۸۱۲,۶۹۷	۲,۸۱۲,۶۹۷	۲,۸۱۲,۶۹۷	۲,۸۱۲,۶۹۷
ذغال‌سنگ نگین طیس	۱۳۹۶/۰۴/۰۳	۱۳۹۶/۰۴/۰۳	۱,۵۴۰,۰۰۰	۳۰۰	۴۰۸,۰۰۰,۰۰۰	۲,۸۱۲,۶۹۷	۲,۸۱۲,۶۹۷	۲,۸۱۲,۶۹۷	۲,۸۱۲,۶۹۷
مهندسی ساختمان تلمیبات زاده اهن	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱,۵۴۰,۰۰۰	۳۰۰	۴۰۸,۰۰۰,۰۰۰	۲,۸۱۲,۶۹۷	۲,۸۱۲,۶۹۷	۲,۸۱۲,۶۹۷	۲,۸۱۲,۶۹۷
عمران و توسعه شاهد	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱,۵۴۰,۰۰۰	۳۰۰	۴۰۸,۰۰۰,۰۰۰	۲,۸۱۲,۶۹۷	۲,۸۱۲,۶۹۷	۲,۸۱۲,۶۹۷	۲,۸۱۲,۶۹۷
صنایع کاغذسازی ککوه	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱,۵۴۰,۰۰۰	۳۰۰	۴۰۸,۰۰۰,۰۰۰	۲,۸۱۲,۶۹۷	۲,۸۱۲,۶۹۷	۲,۸۱۲,۶۹۷	۲,۸۱۲,۶۹۷
فولاد خراسان	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱,۵۴۰,۰۰۰	۳۰۰	۴۰۸,۰۰۰,۰۰۰	۲,۸۱۲,۶۹۷	۲,۸۱۲,۶۹۷	۲,۸۱۲,۶۹۷	۲,۸۱۲,۶۹۷
نور و مهرگر	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱,۵۴۰,۰۰۰	۳۰۰	۴۰۸,۰۰۰,۰۰۰	۲,۸۱۲,۶۹۷	۲,۸۱۲,۶۹۷	۲,۸۱۲,۶۹۷	۲,۸۱۲,۶۹۷
ایران پتروشیمی و پارس	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱,۵۴۰,۰۰۰	۳۰۰	۴۰۸,۰۰۰,۰۰۰	۲,۸۱۲,۶۹۷	۲,۸۱۲,۶۹۷	۲,۸۱۲,۶۹۷	۲,۸۱۲,۶۹۷
توسعه حمل و نقل رایلی پارس سنجان	۱۳۹۵/۰۹/۱۳	۱۳۹۵/۰۹/۱۳	۱,۵۴۰,۰۰۰	۳۰۰	۴۰۸,۰۰۰,۰۰۰	۲,۸۱۲,۶۹۷	۲,۸۱۲,۶۹۷	۲,۸۱۲,۶۹۷	۲,۸۱۲,۶۹۷
عمران توسعه پارس	۱۳۹۵/۰۴/۲۹	۱۳۹۵/۰۴/۲۹	۱,۵۴۰,۰۰۰	۳۰۰	۴۰۸,۰۰۰,۰۰۰	۲,۸۱۲,۶۹۷	۲,۸۱۲,۶۹۷	۲,۸۱۲,۶۹۷	۲,۸۱۲,۶۹۷
سرمایه گذاری مسکن	۱۳۹۵/۰۹/۳۰	۱۳۹۵/۰۹/۳۰	۱,۵۴۰,۰۰۰	۳۰۰	۴۰۸,۰۰۰,۰۰۰	۲,۸۱۲,۶۹۷	۲,۸۱۲,۶۹۷	۲,۸۱۲,۶۹۷	۲,۸۱۲,۶۹۷
سرمایه گذاری مسکن ششقراب	۱۳۹۵/۰۴/۰۷	۱۳۹۵/۰۴/۰۷	۱,۵۴۰,۰۰۰	۳۰۰	۴۰۸,۰۰۰,۰۰۰	۲,۸۱۲,۶۹۷	۲,۸۱۲,۶۹۷	۲,۸۱۲,۶۹۷	۲,۸۱۲,۶۹۷
مشتان سازی اراک	۱۳۹۶/۰۴/۱۶	۱۳۹۶/۰۴/۱۶	۱,۵۴۰,۰۰۰	۳۰۰	۴۰۸,۰۰۰,۰۰۰	۲,۸۱۲,۶۹۷	۲,۸۱۲,۶۹۷	۲,۸۱۲,۶۹۷	۲,۸۱۲,۶۹۷
سرمایه گذاری مسکن شمال شرق	۱۳۹۶/۰۴/۰۶	۱۳۹۶/۰۴/۰۶	۱,۵۴۰,۰۰۰	۳۰۰	۴۰۸,۰۰۰,۰۰۰	۲,۸۱۲,۶۹۷	۲,۸۱۲,۶۹۷	۲,۸۱۲,۶۹۷	۲,۸۱۲,۶۹۷
سرمایه گذاری آتیه مسانند	۱۳۹۶/۱۲/۳۰	۱۳۹۶/۱۲/۳۰	۱,۵۴۰,۰۰۰	۳۰۰	۴۰۸,۰۰۰,۰۰۰	۲,۸۱۲,۶۹۷	۲,۸۱۲,۶۹۷	۲,۸۱۲,۶۹۷	۲,۸۱۲,۶۹۷
سرمایه گذاری مسکن زاینده رود	۱۳۹۶/۰۴/۳۱	۱۳۹۶/۰۴/۳۱	۱,۵۴۰,۰۰۰	۳۰۰	۴۰۸,۰۰۰,۰۰۰	۲,۸۱۲,۶۹۷	۲,۸۱۲,۶۹۷	۲,۸۱۲,۶۹۷	۲,۸۱۲,۶۹۷
بانک انصار	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱,۵۴۰,۰۰۰	۳۰۰	۴۰۸,۰۰۰,۰۰۰	۲,۸۱۲,۶۹۷	۲,۸۱۲,۶۹۷	۲,۸۱۲,۶۹۷	۲,۸۱۲,۶۹۷
ایرینکسمنت و سمن	۱۳۹۶/۰۹/۳۰	۱۳۹۶/۰۹/۳۰	۱,۵۴۰,۰۰۰	۳۰۰	۴۰۸,۰۰۰,۰۰۰	۲,۸۱۲,۶۹۷	۲,۸۱۲,۶۹۷	۲,۸۱۲,۶۹۷	۲,۸۱۲,۶۹۷
مجموع									

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک بانک اقتصاد نوین
یادداشت های همراه صورت مالی
برای دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۶

۱۹- سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

یادداشت	۱۳۹۶/۰۳/۳۱	۱۳۹۵/۰۹/۳۰	۱۳۹۵/۰۳/۳۱
	ریال	ریال	ریال
سود اوراق مشارکت	۱۹-۱	۲۹,۰۲۵,۸۸۷	۲۹,۰۲۵,۸۸۷
جمع		۲۹,۰۲۵,۸۸۷	۱۵,۰۵۳,۲۷۳

۱۹-۱- سود اوراق مشارکت و اجاره

تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید	منبع اسمی	نرخ سود	خالص سود اوراق	سود	سود
۱۳۹۶/۱۰/۲۷	۱۳۹۶/۱۰/۲۲	ریال	درصد	ریال	ریال	ریال
۱۳۹۶/۰۳/۲۰	۱۳۹۷/۰۱/۲۵	۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰	۱۵۰,۵۳,۲۷۳	۲۹,۰۲۵,۸۸۷	۲۹,۰۲۵,۸۸۷
		۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰		۱۵۰,۵۳,۲۷۳	۲۹,۰۲۵,۸۸۷	۲۹,۰۲۵,۸۸۷

اوراق مشارکت :
 اوراق مشارکت اجاره رایتل
 اوراق مشارکت میدکو ماهانه ۲۰٪

۲۰- سود سپرده و گواهی سپرده بانکی

سود سپرده و گواهی سپرده به شرح زیر می باشد:

تاریخ افتتاح	نرخ سود	سود	تعديل تنزیل	سود خالص	سود خالص	سود خالص
سال ۸۷	درصد	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱۰	۱۲۷,۵۳۶,۴۷۳	۴۷,۶۲۵	۱۲۷,۵۸۴,۰۹۸	۵۸,۲۵۴,۶۴۱	۱۳,۰۵۹,۴۳۵	۱۳,۰۵۹,۴۳۵
	۱۲۷,۵۳۶,۴۷۳	۴۷,۶۲۵	۱۲۷,۵۸۴,۰۹۸	۵۸,۲۵۴,۶۴۱	۱۳,۰۵۹,۴۳۵	۱۳,۰۵۹,۴۳۵

بانک اقتصاد نوین
جمع

۲۱- سایر درآمدها

درآمد سود سهام	تغیلات ارزش اسمی و تنزیل شده	ارزش تنزیل شده	تغیلات ارزش اسمی و تنزیل شده	ارزش تنزیل شده	تغیلات ارزش اسمی و تنزیل شده	ارزش تنزیل شده	تغیلات ارزش اسمی و تنزیل شده	ارزش تنزیل شده
۲,۷۲۹,۰۹۳,۴۵۲	۲,۸۲۱,۶۹۸,۴۷۵	۹۲,۶۰۵,۰۲۳	۲,۸۲۲,۸۹۸,۰۵۰	۲,۹۷۹,۶۶۳,۰۶۸	۱۴۶,۷۶۵,۰۱۸	۲,۷۲۹,۰۹۳,۴۵۲	۲,۸۲۱,۶۹۸,۴۷۵	۹۲,۶۰۵,۰۲۳
(۳۹۰,۳۶۲,۹۸۳)		۳۹۰,۳۶۲,۹۸۳				(۳۹۰,۳۶۲,۹۸۳)		۳۹۰,۳۶۲,۹۸۳
۲,۳۳۸,۷۳۰,۴۶۹	۲,۸۲۱,۶۹۸,۴۷۵	۴۸۲,۹۶۸,۰۰۶	۲,۸۲۲,۸۹۸,۰۵۰	۲,۹۷۹,۶۶۳,۰۶۸	۱۴۶,۷۶۵,۰۱۸	۲,۳۳۸,۷۳۰,۴۶۹	۲,۸۲۱,۶۹۸,۴۷۵	۴۸۲,۹۶۸,۰۰۶

درآمد سود سهام
 تعدیل کارمزد کارگزار
 سایر
 جمع

۲۱-۱- سایر درآمدها شامل درآمد مالی ناشی از تفاوت ارزش تنزیل شده و ارزش اسمی درآمد سود سهام است که در سالهای قبل طی یادداشتهای

۱۷ الی ۱۹ از درآمد سود اوراق بهادار کسر شده و طی دوره مالی جاری تحقق یافته است.

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک بانک اقتصاد نوین
یادداشت‌های همراه صورت مالی
برای دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۶

۲۲- هزینه کارمزد ارکان

۱۳۹۵/۰۳/۳۱	۱۳۹۵/۰۹/۳۰	۱۳۹۶/۰۳/۳۱	
ریال	ریال	ریال	
۳۸۷,۶۹۲,۱۱۴	۸۲۸,۶۴۰,۷۲۱	۸۲۱,۹۸۸,۹۲۸	مدیر صندوق
۱۰۶,۳۷۹,۴۳۷	۲۳۴,۵۳۳,۲۰۱	۲۲۷,۵۹۴,۰۶۵	متولی صندوق
۲۸,۹۰۱,۲۲۶	۶۲,۱۷۶,۱۱۶	۳۰,۴۱۸,۷۷۸	حسابرس صندوق
۵۲۲,۹۷۲,۷۷۷	۱,۱۲۵,۳۵۰,۰۳۸	۱,۰۸۰,۰۰۱,۷۷۱	جمع کل

۲۳- سایر هزینه‌ها

۱۳۹۵/۰۳/۳۱	۱۳۹۵/۰۹/۳۰	۱۳۹۶/۰۳/۳۱	
ریال	ریال	ریال	
۱۳۵,۸۷۶,۴۶۸	۲۷۲,۴۳۵,۹۹۶	۱۳۶,۲۴۹,۷۲۲	هزینه اشتراک نرم افزار
.	۵۰,۶۸۴,۸۴۵	۶۶,۰۸۴,۹۸۲	هزینه تصفیه
۵,۲۸۸,۲۷۹	۴۳,۰۰۰,۰۲۴	۱۱,۲۰۹,۱۱۶	هزینه برگزاری مجامع
۶۲,۶۳۵	۲۸۴,۲۶۱	۵۹۳,۴۵۱	سایر
۲۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰	۴۰,۰۰۰	هزینه کارمزد بانکی
.	.	۴۹,۵۶۷	هزینه تنزیل سود سپرده بانکی
۱۴۱,۲۴۷,۳۸۲	۳۶۶,۴۲۵,۱۲۶	۲۱۴,۲۲۶,۸۳۸	جمع کل

۲۴- تعدیلات

۱۳۹۵/۰۳/۳۱	۱۳۹۵/۰۹/۳۰	۱۳۹۶/۰۳/۳۱	
ریال	ریال	ریال	
۲,۶۶۶,۵۸۱,۷۱۶	۱۹,۴۸۵,۹۱۶,۹۹۰	۵۷,۷۸۷,۲۵۸,۲۷۹	تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور
(۲,۵۱۸,۱۵۱,۴۶۱)	(۳,۸۹۹,۴۵۵,۹۳۴)	(۳۶,۸۹۴,۲۰۴,۳۵۷)	تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت ابطال
۱۴۸,۴۳۰,۲۵۵	۱۵,۵۸۶,۴۶۱,۰۵۶	۲۰,۸۹۳,۰۵۳,۹۲۲	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.

۲۵- تعهدات و بدهی های احتمالی

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

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک بانک اقتصاد نوین
یادداشت‌های همراه صورت مالی
برای دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۶

۲۶- سرمایه‌گذاری ارکان و اشخاص وابسته به آنها در صندوق

اشخاص وابسته	نام	نوع وابستگی	۱۳۹۶/۰۳/۳۱			۱۳۹۵/۰۹/۳۰		۱۳۹۵/۰۳/۳۱	
			تعداد واحد های سرمایه گذاری (عادی و ممتاز)	درصد تملک	درصد تملک	درصد تملک	درصد تملک	درصد تملک	درصد تملک
مدیر صندوق	شرکت کارگزاری بانک اقتصاد نوین (سهامی خاص)	مدیر صندوق	۲۵۰	۱.۸۵	۲.۴۲	۳.۳۱			
دارنده واحد ممتاز	بیمه نوین (سهامی عام)	دارنده واحد ممتاز	۱۰۴	۰.۷۷	۱	۱.۳۸			
دارنده واحد ممتاز	توسعه صنایع بهشهر (سهامی عام)	دارنده واحد ممتاز	۶۰۴	۴.۴۷	۵.۸۶	۸			
دارنده واحد ممتاز	خدمات مالی و اعتباری راه اقتصاد نوین (سهامی عام)	دارنده واحد ممتاز	۵۰۵	۳.۷۳	۴.۸۹	۶.۷			
دارنده واحد ممتاز	سرمایه گذاری اقتصاد نوین (سهامی عام)	دارنده واحد ممتاز	۵۰۸	۳.۷۶	۴.۹۳	۶.۷۳			
دارنده واحد ممتاز	گروه استراتوس پارس (سهامی عام)	دارنده واحد ممتاز	۲۰۸	۱.۵۴	۲.۰۱	۲.۷۶			

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	نوع وابستگی	خرید اوراق بهادار	فروش اوراق بهادار
مدیران اصلی (ارکان صندوق)	شرکت کارگزاری بانک اقتصاد نوین	مدیر صندوق	۱۶۱.۸۰۶.۷۹۵.۱۸۰	۱۸۱.۶۶۰.۱۶۳.۲۲۰

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 ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۳/۳۱		خالص سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۹/۳۰		خالص دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۳/۳۱	
				طلب	بدهی	طلب	بدهی	طلب	بدهی
مدیران اصلی (ارکان صندوق)	شرکت کارگزاری بانک اقتصاد نوین	.	.	۱.۱۹۰.۸۳۹.۵۲۷	.	.	۶.۱۱۵.۰۱۳.۹۶۹	.	۴۴۷.۶۱۰.۲۰۷

۲۸- رویدادهای بعد از تاریخ ترازنامه

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