



سازمان بورس و اوراق بهادار
SECURITIES & EXCHANGE ORGANIZATION

شرکت کارگزاری
بانک اقتصاد نوین

(سهامی عام)



صندوق سرمایه گذاری مشترک بانک اقتصاد نوین

صورت های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۶

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک بانک اقتصاد نوین
صورت‌های مالی
برای دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۶

با احترام

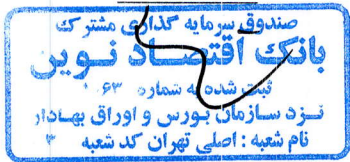
به پیوست صورتهای مالی صندوق سرمایه‌گذاری مشترک بانک اقتصاد نوین مربوط به دوره مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱ که در اجرای مفاد بند ۷ ماده ۵۴ اساسنامه صندوق بر اساس سوابق، مدارک و اطلاعات موجود در خصوص عملیات صندوق تهیه گردیده به شرح زیر تقدیم می‌گردد:

شماره صفحه

- | | |
|-------|---|
| ۲ | • صورت خالص دارایی‌ها |
| ۳ | • صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها |
| | • یادداشت‌های توضیحی: |
| ۴ | ۱. اطلاعات کلی صندوق |
| ۶ | ۲. مبنای تهیه صورتهای مالی |
| ۶-۹ | ۳. خلاصه اهم رویه‌های حسابداری |
| ۱۰-۲۲ | ۴. یادداشت‌های مربوط به اقلام مندرج در صورتهای مالی و سایر اطلاعات مالی |

این صورتهای مالی در چارچوب استانداردهای حسابداری و با توجه به قوانین و مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار در رابطه با صندوق‌های سرمایه‌گذاری 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 برگیرنده 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 صورت‌های مالی افشاء گردیده‌اند.

گزارش حاضر در تاریخ ۱۳۹۶/۰۷/۲۹ به تأیید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

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

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک بانک اقتصاد نوین

صورت خالص دارایی‌ها

در تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۶

۱۳۹۵/۰۹/۳۰	۱۳۹۶/۰۶/۳۱	یادداشت	دارایی‌ها
ریال	ریال		
۶۳,۴۶۲,۵۶۰,۷۸۴	۱۳۲,۵۰۷,۶۷۸,۰۶۷	۵	سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم
۶,۱۴۳,۳۹۸,۳۲۱	.	۶	سرمایه‌گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۲,۸۱۴,۸۷۹,۸۰۸	۴,۴۴۱,۱۵۹,۲۶۱	۷	حسابهای دریافتی
۱۱,۵۱۰,۳۰۲	۱۱,۵۱۵,۵۳۱	۸	حسابهای دریافتی سرمایه‌گذاران
۲۷۱,۸۱۷,۱۵۰	۱۰۱,۱۴۱,۱۵۴	۹	سایر دارایی‌ها
۷,۳۷۷,۹۶۳,۱۱۸	۱,۵۹۵,۶۱۱,۱۲۴	۱۰	موجودی نقد
۸۰,۰۸۲,۱۲۹,۴۸۳	۱۳۸,۶۵۷,۱۰۵,۱۳۷		جمع دارایی‌ها
			بدهی‌ها
۶,۱۱۵,۰۱۳,۹۶۹	۲,۴۹۵,۵۶۲,۹۹۸	۱۱	جاری کارگزاران
۶۰۲,۴۵۱,۱۱۳	۸۰۷,۱۱۷,۷۸۴	۱۲	پرداختنی به ارکان صندوق
۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.	۱۳	بدهی به سرمایه‌گذاران
۶۴۰,۰۵۱,۷۲۰	۶۱۰,۲۷۶,۷۹۵	۱۴	سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر
۱۴,۳۵۷,۵۱۶,۸۰۲	۳,۹۱۲,۹۵۷,۵۷۷		جمع بدهی‌ها
۶۵,۷۲۴,۶۱۲,۶۸۱	۱۳۴,۷۴۴,۱۴۷,۵۶۰		خالص دارایی‌ها
۱۰,۳۱۲	۱۶,۸۹۶		تعداد واحد‌های سرمایه‌گذاری
۶,۳۷۳,۶۰۵	۷,۹۷۴,۹۱۴		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 دارایی ها
برای دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۶

یادداشت	۱۳۹۶/۰۶/۳۱	۱۳۹۵/۰۹/۳۰	۱۳۹۵/۰۶/۳۱
درآمد ها	ریال	ریال	ریال
سود (زیان) فروش اوراق بهادار	۱۶	۱۱,۷۲۳,۱۸۹,۶۹۸	۲۰,۶۳۶,۹۰۸,۲۳۵
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۱۷	۵,۶۸۰,۸۳۶,۴۵۸	(۳,۱۷۰,۴۶۳,۳۷۳)
سود سهام	۱۸	۲,۶۶۴,۶۵۱,۹۰۰	۳,۷۵۴,۵۱۲,۱۹۱
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۱۹	۴۲,۴۶۵,۷۵۳	۲۹,۰۲۵,۸۸۷
سود سپرده و گواهی سپرده بانکی	۲۰	۲۶۰,۳۱۳,۲۳۹	۵۸,۲۵۴,۶۴۱
سایر درآمد ها	۲۱	۶۰۶,۱۰۱,۹۵۲	۱۴۶,۷۶۵,۰۱۸
جمع درآمد ها		۲۰,۹۷۷,۵۵۸,۹۹۹	۲۱,۴۵۵,۰۰۲,۵۹۹
هزینه ها			
هزینه کارمزد ارکان	۲۲	۱,۷۸۲,۵۲۷,۷۸۹	۱,۱۲۵,۳۵۰,۰۳۸
سایر هزینه ها	۲۳	۳۴۸,۷۹۴,۸۶۷	۳۶۶,۴۲۵,۱۲۶
جمع هزینه ها		۲,۱۳۱,۳۲۲,۶۵۶	۱,۴۹۱,۷۷۵,۱۶۴
سود (زیان) خالص		۱۸,۸۴۶,۲۳۶,۳۴۳	۱۹,۹۶۳,۲۲۷,۴۳۵
بازده میانگین سرمایه گذاری		۱۸.۲۲٪	۴۲.۴۰٪
بازده سرمایه گذاری پایان سال		۴۶.۳۴٪	۴۲.۹٪

صورت گردش خالص دارایی ها

یادداشت	۱۳۹۶/۰۶/۳۱	۱۳۹۵/۰۹/۳۰	۱۳۹۵/۰۶/۳۱
خالص دارایی ها (واحد های سرمایه گذاری) ابتدای دوره	تعداد واحد	ریال	تعداد واحد
احد های سرمایه گذاری صادر شده طی دوره	۱۰,۳۱۲	۶۵,۷۲۴,۶۱۲,۶۸۱	۷,۴۸۴
احد های سرمایه گذاری لبطال شده طی دوره	۱۴,۰۱۳	(۷,۴۲۹,۰۰۰,۰۰۰)	۳,۶۵۸
سود (زیان) خالص دوره	(۷,۴۲۹)	۱۸,۸۴۶,۲۳۶,۳۴۳	(۸۳۰)
تعديلات	۲۴	۴۳,۵۸۹,۲۹۸,۵۱۲	۱۵,۵۸۶,۴۶۱,۰۶۶
خالص دارایی ها (واحد های سرمایه گذاری) پایان دوره	۱۶,۸۹۶	۱۳۴,۷۴۴,۱۴۷,۵۲۶	۱۰,۳۱۲
خالص دارایی ها متعلق به هر واحد		۷,۹۷۴,۹۱۴	۶,۲۷۳,۶۰۵

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 ۹ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور 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 ۹ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور 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 فلاک 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 ۹ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور 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
یادداشت های همراه صورت مالی
برای دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور 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 باقی مانده تا دریافت سود با همان نرخ قبلی تنزیل شده و در حساب‌های صندوق سرمایه‌گذاری منعکس می‌شود.

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک بانک اقتصاد نوین
یادداشت‌های همراه صورت مالی
برای دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور 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 ۱۲۰ 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 دارایی‌های صندوق در روز کاری قبل.
حسابرس	سالانه مبلغ ثابت ۷۰ 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 $(n * 365) / (0.03)$ ضرب در خالص ارزش دارایی‌های صندوق در پایان روز قبل در حساب‌ها 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 نرخ‌های روز قبل رسید، محاسبه ذخیره تصفیه و ثبت آن در حساب‌های صندوق متوقف می شود.
حق پذیرش و عضویت در کانون‌ها	معادل مبلغ تعیین شده توسط کانون‌های مذکور، مشروط بر اینکه عضویت در این کانون‌ها طبق مقررات اجباری باشد یا به تصویب مجمع صندوق برسد.
هزینه‌های دسترسی به نرم افزار تارنما و خدمات پشتیبانی آنها	هزینه‌های دسترسی به نرم افزار صندوق و راه اندازی تارنمای آن و هزینه‌های 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
یادداشت‌های همراه صورت مالی
برای دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور 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 سرمایه‌گذاری مشترک بانک اقتصاد نوین

یادداشت های همراه صورت مالی

برای دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۶

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:

صنعت	۱۳۹۶/۰۶/۳۱		۱۳۹۵/۰۹/۳۰		۱۳۹۵/۰۶/۳۱	
	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی‌ها	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی‌ها
هتل و رستوران	ریال	ریال	درصد	ریال	ریال	درصد
هتل و رستوران	۱۹,۲۷۲,۷۵۰,۰۰۰	۲۲,۰۶۴,۶۴۸,۰۶۶	۱۵.۹۱٪	-	-	-
حمل و نقل، انبارداری و ارتباطات	۱۴,۱۱۹,۲۲۳,۳۵۲	۱۶,۱۶۷,۳۹۷,۳۱۸	۱۱.۶۶٪	۲,۴۶۹,۰۲۰,۵۴۴	۲,۴۶۹,۰۲۰,۵۴۴	۱.۶۶٪
سیمان، فلک و گچ	۱۶,۶۴۲,۵۳۰,۰۱۱	۱۴,۴۸۰,۲۷۶,۲۴۷	۱۰.۴۴٪	-	-	-
سایر محصولات کانی غیر فلزی	۱۶,۲۱۲,۱۵۸,۸۴۶	۱۴,۳۵۲,۵۱۴,۰۶۵	۱۰.۳۵٪	۳,۹۸۹,۵۵۱,۲۵۴	۳,۹۸۹,۵۵۱,۲۵۴	۲.۶۶٪
محصولات کفشدن	۹,۵۴۶,۶۲۹,۸۸۰	۱۳,۱۲۰,۴۹۶,۹۷۱	۹.۴۶٪	-	-	-
کاشی و سرامیک	۱۰,۲۶۷,۵۵۲,۸۵۵	۱۲,۵۷۹,۶۴۴,۴۴۶	۹.۰۷٪	۵,۷۱۸,۲۱۶,۳۸۶	۵,۷۱۸,۲۱۶,۳۸۶	۳.۹۶٪
خنک‌ساز و ساخت قطعات	۱۰,۷۵۴,۳۴۵,۸۸۳	۱۱,۵۰۲,۳۲۳,۶۹۲	۸.۳۰٪	-	-	-
خنک‌ساز و ساخت قطعات	۱۱,۱۶۵,۰۰۲,۰۰۹	۱۱,۱۷۴,۰۳۶,۶۶۸	۸.۰۶٪	۲۰,۹۹۹,۳۰۳,۱۳۴	۲۰,۹۹۹,۳۰۳,۱۳۴	۱۴.۶۶٪
محصولات نسجی	۸,۳۸۹,۴۷۱,۰۶۳	۷,۴۹۸,۹۰۷,۴۶۵	۵.۴۱٪	-	-	-
فازک اساسی	۴,۴۴۸,۸۲۵,۸۲۷	۴,۰۰۲,۴۲۱,۱۲۹	۲.۸۹٪	-	-	-
بانکها و موسسات اعتباری	۳,۹۶۱,۹۳۳,۹۱۰	۳,۳۸۷,۱۰۸,۶۶۰	۲.۴۴٪	۳,۱۲۳,۱۲۹,۷۳۸	۳,۱۲۳,۱۲۹,۷۳۸	۲.۱۱٪
سایر واسطه‌گرهای مالی	۲,۸۲۳,۳۹۳,۴۴۳	۲,۱۶۳,۹۲۵,۶۴۹	۱.۵۵٪	۸,۷۰۹,۲۱۸,۵۰۵	۸,۷۰۹,۲۱۸,۵۰۵	۵.۹۶٪
انبوه سازی، املاک و مستغلات	۱۰,۴۸۷,۲۱۴	۱۲,۵۴۹,۶۳۷	۱.۰۷٪	-	-	-
خدمات ارزش افزوده	۱,۰۸۳,۵۶۹	۱,۴۲۸,۱۵۷	۰.۱۱٪	-	-	-
ساخت محصولات فلزی	-	-	-	-	-	-
ایاتانه و فعالیت‌های وابسته به آن	-	-	-	-	-	-
لاستیک و پلاستیک	-	-	-	-	-	-
سرمایه‌گذار بها	-	-	-	-	-	-
استخراج کانه‌های فلزی	-	-	-	-	-	-
محصولات غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر	-	-	-	-	-	-
فرآورده‌های نفتی، کک و سوخت‌هسته‌ای	-	-	-	-	-	-
مخابرات	-	-	-	-	-	-
پیمانکاری صنعتی	-	-	-	-	-	-
بیمه و صندوق بازنشستگی به جز تأمین اجتماعی	-	-	-	-	-	-
سیمان، فلک و گچ	-	-	-	-	-	-
سایر صنایع	۱۲۷,۶۲۵,۹۲۴,۷۲۲	۱۳۲,۵۰۷,۶۷۸,۰۶۷	۹۵.۵۶٪	۶۳,۴۴۲,۵۶۰,۷۸۴	۶۶,۶۶۲,۶۰۱,۵۴۴	۴۴.۶۶٪

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

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

۱۳۹۶/۰۶/۳۱		۱۳۹۵/۰۹/۳۰		۱۳۹۵/۰۶/۳۱	
ریال		ریال		ریال	
۰		۶,۱۴۳,۳۹۸,۳۲۱		۳,۴۶۵,۴۹۲,۰۲۶	
۰		۶,۱۴۳,۳۹۸,۳۲۱		۳,۴۶۵,۴۹۲,۰۲۶	

اوراق مشارکت بورسی و فرابورسی

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

۱۳۹۶/۰۶/۳۱		۱۳۹۵/۰۹/۳۰		۱۳۹۵/۰۶/۳۱	
تاریخ سررسید	نرخ سود	ارزش اسمی	سود متعلقه	خالص ارزش فروش	درصد خالص ارزش فروش به کل دارایی‌ها
۹۵/۱۲/۲۵	۲۰	-	-	۱,۸۹۷,۵۶۲,۱۴۴	۱.۸۹٪
۹۶/۰۷/۰۳	۲۰	-	-	۴,۲۴۵,۸۳۶,۱۷۷	۴.۲۴٪
اسناد خزانه اسلامی	-	-	-	-	-
اسناد خزانه اسلامی	-	-	-	-	-

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک بانک اقتصاد نوین
یادداشت‌های همراه صورت مالی
برای دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۶

۷- حسابهای دریافتنی

حساب‌های دریافتنی به تفکیک به شرح زیر است:

۱۳۹۵/۰۶/۳۱	۱۳۹۵/۰۹/۳۰	۱۳۹۶/۰۶/۳۱				
تنزیل شده	تنزیل شده	تنزیل شده	مبلغ تنزیل	نرخ تنزیل	تنزیل نشده	
ریال	ریال	ریال	ریال	درصد	ریال	
۳,۷۵۵,۳۳۷,۵۴۴	۲,۸۰۴,۶۲۶,۳۶۱	۴,۴۱۳,۵۶۵,۹۲۳	(۳۲۶,۷۵۵,۸۶۲)	۲۵	۴,۶۴۰,۳۲۱,۷۸۵	سود سهام
۲,۰۳۲,۳۲۹	۱,۰۲۵,۳۴۴۷	۲۷,۵۹۳,۳۳۸	(۱۳۸,۵۱۷)	۱۰	۲۷,۷۲۱,۸۵۵	سود دریافتنی سپرده‌های بانکی
۳,۷۵۷,۳۶۹,۷۷۳	۲,۸۱۴,۸۷۹,۸۰۸	۴,۴۴۱,۱۵۹,۲۶۱	(۳۲۶,۸۸۴,۳۷۹)		۴,۶۶۸,۰۴۳,۶۴۰	

۸- حسابهای دریافتنی از سرمایه‌گذاران

۱۳۹۵/۰۶/۳۱	۱۳۹۵/۰۹/۳۰	۱۳۹۶/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	ریال	حسابهای دریافتنی سرمایه‌گذاران
۱۱,۵۱۰,۳۰۲	۱۱,۵۱۰,۳۰۲	۱۱,۵۱۵,۵۳۱	
۱۱,۵۱۰,۳۰۲	۱۱,۵۱۰,۳۰۲	۱۱,۵۱۵,۵۳۱	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.

۱۳۹۵/۰۶/۳۱	۱۳۹۵/۰۹/۳۰	۱۳۹۶/۰۶/۳۱				
مانده پایان دوره	مانده پایان سال مالی	مانده پایان دوره	استهلاک سال مالی	اضافه شده طی سال	ابتدای سال	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۶۶,۴۴۵,۳۲۰	۲۷۱,۸۱۷,۱۷۴	۶۶,۳۲۵,۷۹۰	۲۰۵,۴۹۱,۳۸۴	-	۲۷۱,۸۱۷,۱۷۴	مخارج اشتراک نرم افزار
۱۴,۹۵۵,۷۰۶	(۲۴)	۳۴,۸۱۵,۳۶۴	۳۴,۲۸۴,۶۶۰	۶۹,۱۰۰,۰۴۸	(۲۴)	مخارج برگزاری مجامع
۸۱,۴۰۱,۰۲۶	۲۷۱,۸۱۷,۱۵۰	۱۰۱,۱۴۱,۱۵۴	۲۳۹,۷۷۶,۰۴۴	۶۹,۱۰۰,۰۴۸	۲۷۱,۸۱۷,۱۵۰	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 منتهای استهلاک روز سی ام آذر می‌باشد.

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک بانک اقتصاد نوین
یادداشت های همراه صورت مالی
برای دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۶

۱۰- موجودی نقد

موجودی نقد صندوق در تاریخ ترازنامه به شرح زیر است:

۱۳۹۵/۰۶/۳۱	۱۳۹۵/۰۹/۳۰	۱۳۹۶/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	ریال	
۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	بانک اقتصاد نوین شماره ۱-۳۵۳۵۴۵۵-۲-۱۰۶ جاری
۳۱۶,۲۱۱,۱۶۴	۷,۳۲۷,۹۶۳,۱۱۸	۱,۵۴۵,۶۱۱,۱۲۴	بانک اقتصاد نوین ۱-۳۵۳۵۴۵۵-۸۵-۱۰۶ سپرده کوتاه مدت
۳۶۶,۲۱۱,۱۶۴	۷,۳۷۷,۹۶۳,۱۱۸	۱,۵۹۵,۶۱۱,۱۲۴	جمع

۱۱- جاری کارگزاران

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

۱۳۹۵/۰۶/۳۱		۱۳۹۵/۰۹/۳۰		۱۳۹۶/۰۶/۳۱		نام شرکت کارگزاری
مانده پایان دوره	مانده پایان سال مالی	مانده پایان دوره	گردش پستانکار	گردش بدهکار	مانده ابتدای سال مالی	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۴,۱۶۷,۱۸۳,۶۵۰	(۶,۱۱۵,۰۱۳,۹۶۹)	(۳,۴۹۵,۵۴۲,۹۹۸)	۳۲۱,۶۸۶,۳۰۸,۶۷۲	۳۲۵,۳۰۵,۷۵۹,۶۴۳	(۶,۱۱۵,۰۱۳,۹۶۹)	
۴,۱۶۷,۱۸۳,۶۵۰	(۶,۱۱۵,۰۱۳,۹۶۹)	(۳,۴۹۵,۵۴۲,۹۹۸)	۳۲۱,۶۸۶,۳۰۸,۶۷۲	۳۲۵,۳۰۵,۷۵۹,۶۴۳	(۶,۱۱۵,۰۱۳,۹۶۹)	کارگزاری بانک اقتصاد نوین
						جمع

۱۲- پرداختنی به ارکان صندوق

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

۱۳۹۵/۰۶/۳۱	۱۳۹۵/۰۹/۳۰	۱۳۹۶/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	ریال	
۱۶۷,۹۸۱,۲۰۴	۳۰۶,۰۰۳,۲۲۲	۶۲۰,۲۳۱,۹۵۳	مدیر صندوق
۱۶۳,۱۸۲,۰۴۶	۲۳۴,۵۳۳,۲۰۱	۱۶۷,۱۳۷,۳۰۰	متولی صندوق
۴۵,۵۴۹,۹۹۰	۶۱,۹۱۴,۶۹۰	۱۹,۷۴۸,۵۳۱	حسابرس صندوق
۳۷۶,۷۱۳,۲۴۰	۶۰۲,۴۵۱,۱۱۳	۸۰۷,۱۱۷,۷۸۴	جمع

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک بانک اقتصاد نوین
یادداشت‌های همراه صورت مالی
برای دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۶

۱۳- بدهی به سرمایه‌گذاران

۱۳۹۵/۰۶/۳۱	۱۳۹۵/۰۹/۳۰	۱۳۹۶/۰۶/۳۱
ریال	ریال	ریال
۰	۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰
۰	۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰

بدهی بابت درخواست صدور واحد‌های سرمایه‌گذاری

۱۴- سایر حساب‌های پرداختی و ذخایر

سایر حساب‌های پرداختی در تاریخ ترازنامه به شرح زیر است:

۱۳۹۵/۰۶/۳۱	۱۳۹۵/۰۹/۳۰	۱۳۹۶/۰۶/۳۱
ریال	ریال	ریال
۱۶۶,۹۷۱,۹۱۷	۴۳۹,۴۷۱,۹۱۷	۳۰۳,۲۲۱,۹۱۷
۲,۷۲۰,۰۰۰	۲,۷۲۰,۰۰۰	۲,۷۲۰,۰۰۰
۱۴۸,۶۹۹,۹۹۳	۱۹۵,۸۶۰,۰۰۳	۲۹۹,۶۷۵,۰۷۸
۵۳۹,۸۰۰	۱,۹۹۹,۸۰۰	۴,۶۵۹,۸۰۰
۳۱۸,۹۳۱,۷۱۰	۶۴۰,۰۵۱,۷۲۰	۶۱۰,۲۷۶,۷۹۵

کارمزد مدیر بابت امور صندوق
واریز نامشخص
ذخیره کارمزد تصفیه
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:

۱۳۹۵/۰۶/۳۱		۱۳۹۵/۰۹/۳۰		۱۳۹۶/۰۶/۳۱	
ریال	تعداد	ریال	تعداد	ریال	تعداد
۶,۱۲۱,۱۱۵,۲۸۵	۱,۰۰۰	۶,۳۷۳,۶۰۴,۷۹۸	۱,۰۰۰	۷,۹۷۴,۹۱۴,۰۳۶	۱,۰۰۰
۴۲,۶۶۴,۱۷۳,۵۳۷	۶,۹۷۰	۵۹,۳۵۱,۰۰۷,۸۸۳	۹,۳۱۲	۱۲۶,۷۶۹,۲۳۳,۵۲۴	۱۵,۸۹۶
۴۸,۷۸۵,۲۸۸,۸۲۲	۷,۹۷۰	۶۵,۷۲۴,۶۱۲,۶۸۱	۱۰,۳۱۲	۱۳۴,۷۴۴,۱۴۷,۵۶۰	۱۶,۸۹۶

واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز
واحدهای سرمایه‌گذاری عادی

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک بانک اقتصاد نوین

یادداشت‌های همراه صورت مالی

برای دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۶

۱۶- سود (زیان) فروش اوراق بهادار

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

یادداشت	۱۳۹۶/۰۶/۳۱	۱۳۹۵/۰۹/۳۰	۱۳۹۵/۰۶/۳۱
	ریال	ریال	ریال
۱۶-۱	۱۱,۲۲۰,۱۱۵,۶۱۲	۲۰,۶۸۰,۳۹۶,۸۱۱	۱۵۰,۷۲,۲۵۷,۹۲۷
۱۶-۲	۰	(۱۱۹,۴۷۵,۲۲۹)	(۱۱۸,۸۵۵,۰۱۰)
۱۶-۳	۵۰۳,۰۷۴,۰۸۶	۸۰,۴۴۵,۱۸۴	۷۰,۶۹۵,۹۸۰
	۱۱,۷۲۳,۱۸۹,۶۹۸	۲۰,۶۴۱,۳۶۶,۷۶۶	۱۵۰,۲۴۰,۹۸۸,۸۹۷

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

یادداشت‌های همراه صورت مالی

برای دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۶

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

نام سهم	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری تعدیل شده	کارمزد	مالیات	سودزبان فروش	سودزبان فروش
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
بانک ملت	۱۶,۲۰۷,۸۷۷	۱۶,۹۰۲,۰۸۱,۸۳۱	۱۷,۵۰۴,۴۰۶,۵۲۷	۸۹,۴۱۱,۹۲۲	۸۴,۵۱۰,۴۱۱	(۷۷۶,۲۴۷,۳۰۰)	۰
کارخانجات قند قزوین	۳,۸۰۵,۸۳۷	۱۱,۹۹۸,۸۲۹,۰۶۱	۹,۷۰۱,۲۷۸,۹۸۹	۶۲,۴۷۲,۸۱۰	۵۹,۹۹۴,۱۴۵	۲,۱۷۴,۰۸۲,۱۱۷	۰
لیونینگ رلیان سانی	۶,۱۰۰,۰۰۰	۱۰,۸۸۸,۳۸۸,۴۸۶	۸,۶۷۹,۶۲۷,۲۵۵	۵۷,۵۹۹,۵۶۲	۵۴,۴۴۱,۹۴۱	۲۰,۹۶۷,۷۱۹,۷۲۷	۰
بین مالی محصولات پارس	۳,۸۵۵,۰۰۰	۱۰,۸۶۶,۷۵۲,۶۸۲	۷,۷۲۸,۲۹۶,۹۴۲	۵۷,۴۵۵,۱۲۰	۵۴,۳۳۲,۷۶۲	۳۰,۲۶۲,۴۲۹,۸۴۵	۰
صنایع لاستیکی سهند	۲۰,۶۸۶,۸۵۵	۶,۲۱۵,۸۴۶,۱۵۴	۵,۱۹۱,۲۴۶,۶۶۱	۲۲,۸۸۱,۸۴۲	۲۱,۰۷۹,۲۲۰	۹۶۰,۶۲۰,۴۲۱	۰
صنایع شیمیایی فارس	۳,۰۱۰,۱۹۱	۵,۸۲۷,۲۴۲,۲۱۴	۵,۳۸۳,۹۵۹,۱۵۴	۳۰,۸۲۶,۶۰۶	۲۹,۱۲۶,۷۲۵	۲۸۲,۴۱۹,۷۲۹	۰
کارخانجات تولیدی شیشه‌سازی	۱,۶۲۹,۰۵۹	۵,۲۱۳,۱۳۰,۹۲۴	۴,۲۰۳,۹۹۸,۷۶۶	۲۷,۵۷۷,۴۵۰	۲۶,۰۶۵,۶۵۰	۹۵۵,۴۸۹,۰۷۸	۰
سرمایه‌گذاری صنایع پتروشیمی	۳,۰۰۰,۰۰۰	۴,۵۸۰,۶۹۶,۸۷۵	۴,۹۹۷,۳۵۴,۴۷۶	۲۴,۳۳۱,۸۷۱	۲۴,۰۳۸,۴۸۶	(۴۲۳,۷۹۲,۸۵۶)	۰
صنایع آفراب	۹۵۰,۰۰۰	۳,۶۱۵,۹۴۶,۷۴۶	۳,۳۸۹,۶۵۳,۰۳۴	۱۹,۱۲۸,۳۰۲	۱۸,۰۷۹,۶۸۲	۱۸۹,۰۷۵,۷۱۷	۰
سرمایه‌گذاری مسکن	۳,۵۰۰,۰۰۰	۳,۱۶۶,۱۴۷,۰۰۴	۳,۱۷۹,۶۰۲,۳۹۱	۱۶,۷۴۸,۹۲۲	۱۵,۸۲۰,۷۲۷	(۴۶۰,۳۶۰,۴۶۶)	۰
عمران توسعه فارس	۱,۵۵۵,۰۰۰	۳,۱۲۲,۰۶۲,۹۹۷	۳,۴۵۳,۳۵۵,۹۶۸	۱۶,۵۱۵,۷۲۷	۱۵,۶۱۰,۲۲۰	(۳۶۲,۳۱۸,۰۱۸)	۰
سانیا	۲,۵۰۰,۰۰۰	۳,۰۶۵,۰۰۰,۰۰۰	۲,۹۳۷,۲۰۵,۷۸۴	۱۶,۲۱۳,۸۵۰	۱۵,۳۳۵,۰۰۰	۹۶,۳۵۵,۳۶۶	۰
شرکت سرمایه‌گذاری مسکن شمالغرب	۲,۴۰۴,۹۷۷	۲,۵۰۴,۲۴۷,۹۴۲	۲,۶۹۱,۸۹۸,۸۲۲	۱۲,۷۸۹,۹۵۵	۱۲,۵۱۴,۶۸۹	(۲۱۴,۲۴۵,۵۷۴)	۰
کسک‌فریندین	۲,۵۰۰,۰۰۰	۲,۳۹۷,۳۴۶,۱۶۴	۲,۳۵۱,۳۸۸,۸۵۰	۱۲,۶۸۱,۸۲۸	۱۱,۹۸۶,۶۶۱	۱۲۱,۲۸۸,۸۲۵	۰
توسعه معدنی و صنعتی حیابور	۸۰۰,۰۰۰	۲,۲۶۷,۰۲۲,۵۸۲	۲,۰۸۷,۱۰۰,۰۵۱	۱۱,۹۹۰,۵۵۵	۱۱,۲۳۵,۱۱۳	۱۵۶,۵۹۴,۳۸۲	۰
کابل البرز	۸۷۶,۶۸۲	۱,۹۰۳,۵۰۷,۷۲۷	۱,۷۵۱,۸۲۰,۸۲۶	۱۰,۶۹۰,۵۵۷	۹,۵۱۴,۵۴۰	۱۲۰,۸۹۰,۴۲۹	۰
نوکا رنگ فولاد سیاهان	۲۵۰,۰۰۰	۱,۷۸۸,۰۲۹,۰۹۲	۱,۷۱۵,۲۵۵,۵۸۴	۹,۱۲۶,۸۷۲	۸,۹۴۰,۱۸۵	۵۴,۳۳۶,۴۴۱	۰
گروه دارویی برکت	۷۵۰,۰۰۰	۱,۵۷۲,۶۳۲,۵۸۵	۱,۶۲۲,۷۵۲,۳۵۵	۸,۴۱۹,۲۳۵	۷,۸۶۲,۱۲۴	(۶۷۰,۳۰۰,۰۵۸)	۰
زادپاد	۱,۳۴۸,۵۲۸	۱,۳۵۱,۳۵۱,۴۱۲	۱,۱۸۶,۶۲۶,۳۲۰	۶,۶۱۹,۶۶۵	۶,۳۵۶,۷۵۸	۵۱,۸۳۸,۶۶۹	۰
پارس خزر	۸۸,۱۲۶	۹۵۵,۳۸۵,۸۴۰	۹۰۰,۳۲۶,۲۷۰	۵,۵۲۰,۴۵۹	۴,۷۷۶,۴۲۸	۴۵,۱۲۹,۶۸۲	۰
کلنی سندی	۴۰۰,۰۰۰	۸۸۸,۰۰۰,۰۰۰	۶۵۶,۹۹۸,۲۴۰	۴,۴۰۰,۴۲۲	۴,۴۰۰,۰۰۰	۲۲۱,۷۶۱,۳۲۷	۰
کیمیا ساز ایران	۱,۰۰۰,۰۰۰	۸۹۶,۳۵۶,۵۰۰	۷۸۳,۶۹۱,۷۵۷	۷,۴۷۱,۷۲۷	۴,۴۸۱,۷۸۲	۱۰۳,۴۴۱,۱۲۴	۰
ماشین‌سازی نیرومحرکه	۲۵۰,۰۰۰	۵۲۰,۰۵۰,۰۰۰	۵۱۰,۱۵۸,۳۴۹	۲,۸۵۶,۸۹۹	۲,۷۰۰,۲۵۰	۲۴,۳۳۴,۵۲۲	۰
سرمایه‌گذاری ساختمان ایران	۳۰۰,۰۰۰	۷۱,۷۰۸,۲۹۴	۷۹,۹۶۶,۸۰۷	۲۷۹,۲۴۷	۲۵۸,۵۶۱	(۹۰۰,۶۰۳,۴۹۱)	۰
ریل سپهر کوثر	۷۹۲	۲,۲۱۵,۲۲۴	۱,۶۶۳,۱۲۷	۱۱,۲۳۰	۱۱,۰۷۶	۵۲۹,۷۰۱	۰
شیر پاستوریزه پگاه گلپایگان	۱۵۴	۲,۰۴۵,۰۰۰	۱,۵۲۱,۸۲۶	۹,۹۱۲	۹,۹۱۲	۵۹۹,۴۸۹	۰
پاکدیس	۵۶۹	۱,۹۲۹,۷۲۱	۱,۲۲۰,۶۲۱	۹,۹۱۲	۹,۹۱۲	۵۹۹,۴۸۹	۰
سرمایه‌گذاری نوکالوادله‌دینگ	۳,۳۹۹,۳۲۷	۳,۸۱۴,۳۰۹,۷۱۸	۳,۸۸۱,۲۷۰,۶۸۲	۲۰,۱۷۹,۶۸۲	۱۷,۰۷۱,۵۵۵	(۱۰۶,۲۱۰,۲۱۷)	۰
آهنگری تراکتورسازی ایران	۲۲۱,۹۹۷	۷۳۶,۹۲۶,۰۰۵	۶۲۹,۴۲۹,۰۰۲	۳,۸۹۸,۳۴۰	۳,۶۸۶,۶۳۴	۹۹,۹۱۴,۲۲۸	۰
به پرداخت ملت	۷۲۰	۱۶,۴۶۶,۶۰۰	۱۲,۸۲۷,۰۸۷	۸۷,۱۰۸	۸۲,۲۲۲	۳,۴۰۰,۰۸۲	۰
هتل پارس‌پان کوثر اصفهان	۲۹۶	۴,۰۸۲,۱۹۰	۳,۶۰۳,۰۸۰	۳,۰۸۰	۲,۰۴۱	۴۲۷,۱۱۸	۰
مبین وان کیش	۱۲۲	۱,۲۱۲,۴۲۴	۴۴۵,۴۴۶	۵,۷۲۰	۵,۶۰۷	۶۸۶,۷۴۱	۰
تولید برق علویه مینا	۱۱۷,۸۶۹	۱,۴۰۸,۴۴۹,۲۰۵	۱,۳۳۲,۶۳۲,۹۹۴	۷,۱۷۹,۱۷۵	۷,۰۴۲,۳۳۶	۶۰,۵۷۵,۷۹۰	۰
لیونینگ ایران	۱۲۰,۰۰۰	۱۴۴,۰۴۶,۹۱۴	۱۴۶,۶۴۹,۷۲۹	۷۲۲,۰۰۷	۷۲۲,۰۰۷	۵۵۸,۰۶۹۲	۰
آسان پرداخت پرشین	۲۰۰,۰۰۰	۳,۳۱۸,۹۸۲,۷۰۷	۳,۳۱۸,۷۱۷,۸۸۷	۱۷,۵۵۷,۴۱۲	۱۶,۵۹۴,۹۱۲	۱۵۶,۱۱۲,۴۹۵	۰
لیونینگ کابیر	۱,۶۳۵,۰۴۵	۳,۵۴۰,۴۰۱,۹۸۶	۳,۴۵۰,۷۸۰,۲۸۷	۱۸,۲۷۸,۲۰۹	۱۷,۷۰۲,۰۰۹	۱۲۸,۱۹۰,۴۶۰	۰
سیمان فارس و خوزستان	۸۶۹,۳۰۰	۱,۴۸۲,۴۴۵,۳۰۴	۱,۲۲۸,۳۵۵,۲۹۵	۶,۹۹۱,۰۱۲	۶,۴۱۸,۷۲۷	۴۲,۳۸۰,۲۷۰	۰
بانک تجارت	۷,۵۱۷,۸۴۶	۴,۵۴۸,۸۱۱,۰۹۲	۴,۹۳۸,۲۹۸,۱۶۰	۲۴,۰۶۳,۱۸۲	۲۲,۷۴۴,۰۵۲	(۴۲۶,۲۹۴,۳۰۵)	۰
پالایش نفت تبریز	۶۳۲,۵۶۸	۲,۸۵۷,۸۱۸,۴۶۰	۳,۰۹۰,۵۹۷,۰۲۱	۱۵,۴۶۴,۸۵۸	۱۴,۷۸۹,۰۹۰	(۱۶۲,۲۱۴,۶۰۹)	۰
توسعه خدمات دریایی و بندری سینا	۱۱۱,۴۰۰	۸۱۱,۱۲۵,۰۸۹	۷۵۹,۵۲۸,۸۹۶	۵,۴۴۷,۹۰۵	۴,۰۵۵,۶۷۴	۴۳,۴۰۵,۶۱۴	۰
مهندسی ساختمان تاسیسات راه آهن	۴۶,۵۵۵	۴۴۲,۷۵۰,۸۸۱	۴۹۶,۰۲۲,۴۸۶	۲,۱۷۰,۴۷۴	۲,۱۲۳,۷۵۲	(۱۲,۴۱۴,۴۴۷)	۰
معدنی و صنعتی گل گهر	۵۲۸,۴۰۰	۱,۲۰۴,۶۰۷,۶۲۰	۱,۱۵۰,۰۷۱,۵۴۸	۴,۲۲۲,۴۴۷	۴,۰۲۲,۰۲۸	۴۱,۴۵۰,۶۶۰	۰
توسعه فناوری اطلاعات خوارزمی	۱,۴۵۸,۳۹۹	۶,۶۵۲,۱۵۰,۶۵۰	۵,۴۴۷,۸۲۱,۳۴۰	۲۳,۹۹۱,۴۲۲	۲۳,۲۶۰,۳۴۲	۱,۱۳۶,۸۶۶,۰۶۷	۰
گروه پتروشیمی س-ایرانپان	۱,۹۶۸,۸۸۷	۲,۴۹۹,۴۱۰,۵۶۳	۲,۴۹۶,۴۵۵,۲۷۰	۱۳,۲۲۰,۸۱۷	۱۲,۴۹۰,۵۴۲	۱۷۶,۷۹۸,۴۲۲	۰
تولیدی گرانیت‌پیسرام	۱,۴۸۶,۳۱۱	۳,۹۹۷,۶۶۶,۸۰۰	۳,۳۸۲,۸۲۴,۹۶۰	۲۱,۴۷۰,۶۵۸	۱۹,۸۸۸,۳۳۴	۶۷۲,۷۰۵,۸۴۹	۰
توسعه حمل و نقل ریلی پارسپان	۳۸۶,۰۲۲	۳,۵۰۴,۳۰۴,۰۴۵	۳,۵۱۴,۷۷۶,۴۴۰	۱۷,۹۰۹,۸۷۸	۱۷,۵۱۵,۱۷۱	(۴۵,۹۰۱,۵۳۹)	۰
آتیه داده پرداز	۱۱۰,۰۰۰	۱,۳۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۴۹۷,۱۰۶,۶۲۲	۶,۲۵۵,۲۰۰	۶,۶۰۰,۰۰۰	۱۶,۱۸۵,۰۷۸	۰
وریدی زرفانی آبادگران ایران	۹۷,۰۰۰	۱۷۵,۳۰۳,۰۰۰	۱۸۷,۳۹۵,۶۷۹	۹۲۷,۲۴۷	۸۷۶,۵۱۰	۲,۴۵۱,۸۱۴,۵۸۹	۰
توسعه‌معدنی‌فازات	۶,۹۹۶,۷۲۶	۱۰,۲۲۲,۴۰۶,۰۹۲	۹,۵۵۲,۵۰۸,۰۶۷	۱۵,۷۱۰,۸۱۴	۱۵,۱۶۱,۲۲۹	۳۷۷,۸۵۵,۶۴۲	۰
صنایع پخته‌گری ایران	۱,۱۰۷,۸۱۵	۱,۳۱۹,۶۰۰,۴۱۲	۱,۳۸۸,۵۳۳,۰۴۹	۶,۸۸۰,۶۸۸	۶,۵۹۸,۰۰۲	۱۷,۴۸۸,۶۷۲	۰
فولاد مبارک اصفهان	۲,۰۰۰,۰۰۰	۳,۳۲۶,۲۰۸,۵۷۹	۳,۰۵۸,۷۹۲,۸۴۲	۱۷,۱۱۵,۵۵۷	۱۶,۱۸۱,۰۴۶	۱۴۴,۱۱۴,۳۱۲	۰
صنایع کاشی و سرامیک سینا	۱,۶۳۵,۸۱۰	۴,۳۱۵,۶۱۶,۰۶۵	۴,۷۲۸,۰۴۱,۴۷۸	۲۲,۸۲۹,۵۸۸	۲۱,۵۷۸,۰۷۶	(۴۶۶,۸۳۳,۰۷۷)	۰
ملی صنایع مس ایران	۴۰۰,۰۰۰	۷۶۲,۱۲۳,۲۱۸	۷۶۰,۰۷۶,۱۱۱	۴,۰۳۱,۶۲۰	۳,۸۱۰,۶۱۴	۱۵۶,۱۱۸,۰۷۰	۰
کشاورزی و دامپروری مگسلا	۳۰۰,۰۰۰	۱,۷۵۱,۶۱۱,۵۲۸	۱,۸۲۲,۴۲۲,۹۰۴	۹,۲۶۶,۰۱۷	۸,۷۵۸,۰۵۶	۲۴۹,۲۱۴,۴۲۰	۰
سرمایه‌گذاری ملی ایران	۱,۹۰۰,۰۰۰	۳,۸۸۸,۰۹۱,۵۴۲	۳,۱۰۰,۸۶۰,۳۸۴	۱۵,۳۳۰,۹۱۲	۱۴,۴۹۰,۴۵۶	۲۷۵,۵۵۵,۴۴۲	۰
نوکارپل	۱,۱۰۰,۰۰۰	۲,۶۰۸,۱۰۰,۰۰۰	۲,۳۷۵,۴۸۶,۰۸۶	۱۳,۲۲۷,۳۹۰	۱۳,۰۴۰,۵۰۰	۲۰۶,۲۴۶,۰۲۴	۰
سرمایه‌گذاری آتیه دماوند	۷۸۷,۲۸۶	۱,۹۲۴,۸۶۰,۴۶۲	۱,۵۴۲,۹۶۶,۵۹۹	۱۰,۱۸۲,۵۱۱	۹,۶۲۴,۳۰۱	۴۳۱,۰۸۶,۹۹۲	۰
سیمان شرق	۴,۳۲۲,۴۵۵	۴,۶۴۰,۱۱۸,۵۴۲	۴,۳۸۸,۲۲۲,۴۲۹	۲۴,۴۹۲,۳۱۴	۲۳,۱۵۰,۵۹۵	۱۹۲,۱۵۲,۰۰۴	۰
بانک اصرار	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
فرآورده‌های غذایی و قند چهارمحال	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
کشورانی جمهوری اسلامی ایران	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
سانیا جیزل	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
بیمه آسیا	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
تولید نیروی برق دماوند	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
سرمایه‌گذاری مسکن شمال شرق	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
گروه مینا (سپاسی عام)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
خدمات انفورماتیک	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
بانک پاسارگاد	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
فرآورده‌های سوزاادر	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
پالایش نفت تهران	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
جمع تا این صفحه	۱۰۰,۹۶۷,۸۵۲	۱۷۸,۳۵۵,۴۵۶,۹۲۹	۱۶۵,۵۵۵,۶۰۰,۷۴۵	۹۳۸,۳۵۴,۹۲۱	۸۹۱,۷۷۷,۱۹۲	۱۱,۲۲۰,۱۱۵,۶۱۲	۴,۴۸۶,۹۰۵,۹۲۲

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک بانک اقتصاد نوین

یادداشت های همراه صورت مالی

برای دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۶

۱۳۹۵/۰۶/۳۱		۱۳۹۵/۰۹/۳۰		۱۳۹۶/۰۶/۳۱					
سودزبان فروش	ریال	سودزبان فروش	ریال	سودزبان فروش	ریال	مالیات	ریال	کارمزد	ریال
سودزبان فروش	ریال	سودزبان فروش	ریال	سودزبان فروش	ریال	مالیات	ریال	کارمزد	ریال
۹۶۸,۹۱۱,۲۸۶	۲,۶۸۶,۹۰۵,۹۶۳	۱۱,۲۲۰,۱۱۵,۶۱۲	۸۹۱,۷۷۷,۲۹۲	۹۲۸,۳۵۴,۹۲۱	۱۶۵,۵۸۵,۶۰۰,۷۴۵	۱۷۸,۳۵۵,۴۵۶,۹۲۹	۱۰۰,۹۶۷,۸۵۲	جمع نقل از صفحه قبل	
(۷۷۰,۰۱۱,۲۹۲)	(۲,۶۸۶,۹۰۵,۹۶۳)	-	-	-	-	-	-	نیرو محرکه	
(۲۶,۵۴۰,۰۴۸)	(۲,۶۸۶,۹۰۵,۹۶۳)	-	-	-	-	-	-	گسترش نفت و گاز پارسپارس	
(۱۹,۸۵۶,۵۲۳)	(۲,۶۸۶,۹۰۵,۹۶۳)	-	-	-	-	-	-	ایران پارسپارس	
۵۰,۵۹۰,۰۲۲	(۲,۶۸۶,۹۰۵,۹۶۳)	-	-	-	-	-	-	سهامی قوب آهن اصفهان	
(۱۹,۹۰۰,۰۲۱)	(۲,۶۸۶,۹۰۵,۹۶۳)	-	-	-	-	-	-	سرمایه آفرین	
(۱۷۸,۲۴۸)	(۲,۶۸۶,۹۰۵,۹۶۳)	-	-	-	-	-	-	صنایع زمین و ساختمان نسیم	
۵,۲۴۴,۲۴۵	(۲,۶۸۶,۹۰۵,۹۶۳)	-	-	-	-	-	-	فرآوری و معدنی ایران	
۴۴,۶۴۷,۹۲۸	(۲,۶۸۶,۹۰۵,۹۶۳)	-	-	-	-	-	-	گروه بهمن	
۵۲,۱۶۲,۱۶۱	(۲,۶۸۶,۹۰۵,۹۶۳)	-	-	-	-	-	-	لایزینگ صنعت معدن	
۱,۹۶۴,۱۲۳	(۲,۶۸۶,۹۰۵,۹۶۳)	-	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری اعتبار ایران	
۶,۱۳۲,۳۳۱	(۲,۶۸۶,۹۰۵,۹۶۳)	-	-	-	-	-	-	فرآورده های غذایی و قندپیراشر	
۹,۱۲۱,۲۵۹	(۲,۶۸۶,۹۰۵,۹۶۳)	-	-	-	-	-	-	تکسونا	
۱۰,۲۹۲,۱۴۴	(۲,۶۸۶,۹۰۵,۹۶۳)	-	-	-	-	-	-	واسطه های مالی	
۱۰,۲۹۹,۰۶۲	(۲,۶۸۶,۹۰۵,۹۶۳)	-	-	-	-	-	-	گروه مدیریت سرمایه گذاری امید	
۱۲,۰۸۰,۸۲۲	(۲,۶۸۶,۹۰۵,۹۶۳)	-	-	-	-	-	-	بانک دی	
۱۸,۲۸۲,۰۲۹	(۲,۶۸۶,۹۰۵,۹۶۳)	-	-	-	-	-	-	انک حکمت ایرانیان	
۱۸,۹۵۷,۵۸۲	(۲,۶۸۶,۹۰۵,۹۶۳)	-	-	-	-	-	-	بیمه ملت	
۲۹,۵۹۸,۸۵۷	(۲,۶۸۶,۹۰۵,۹۶۳)	-	-	-	-	-	-	شرکت بیمه اتکالی آسین	
۳۰,۲۹۱,۸۷۷	(۲,۶۸۶,۹۰۵,۹۶۳)	-	-	-	-	-	-	مدیریت انرژی امید تابان هور	
۴۲,۸۱۰,۸۷۷	(۲,۶۸۶,۹۰۵,۹۶۳)	-	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری مسکن الوند	
۴۹,۶۷۱,۶۵۴	(۲,۶۸۶,۹۰۵,۹۶۳)	-	-	-	-	-	-	نوده صنعتی پارس	
۵۰,۱۵۹,۰۰۷	(۲,۶۸۶,۹۰۵,۹۶۳)	-	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری سبحان	
۵۸,۴۲۷,۰۵۹	(۲,۶۸۶,۹۰۵,۹۶۳)	-	-	-	-	-	-	پارس سرام	
۷۲,۲۴۵,۹۶۵	(۲,۶۸۶,۹۰۵,۹۶۳)	-	-	-	-	-	-	کارت اعتباری ایران کیش	
۸۷,۲۷۷,۵۶۶	(۲,۶۸۶,۹۰۵,۹۶۳)	-	-	-	-	-	-	گروه صنعتی بارز	
۱۰۱,۸۵۰,۷۷۷	(۲,۶۸۶,۹۰۵,۹۶۳)	-	-	-	-	-	-	فولاد خراسان	
۱۱۲,۷۰۰,۴۴۴	(۲,۶۸۶,۹۰۵,۹۶۳)	-	-	-	-	-	-	کنسرسی ایران	
۱۲۰,۲۱۵,۷۱۵	(۲,۶۸۶,۹۰۵,۹۶۳)	-	-	-	-	-	-	قاسم ایران	
۱۲۶,۲۸۵,۲۹۹	(۲,۶۸۶,۹۰۵,۹۶۳)	-	-	-	-	-	-	ادار سازی گلپین تامین	
۱۲۶,۴۹۸,۸۱۰	(۲,۶۸۶,۹۰۵,۹۶۳)	-	-	-	-	-	-	گسترش صنعت پارس	
۱۷۱,۵۰۰,۴۴۴	(۲,۶۸۶,۹۰۵,۹۶۳)	-	-	-	-	-	-	گسترش تجارت و سرمایه ایرانیان	
۱۷۴,۲۴۵,۲۴۵	(۲,۶۸۶,۹۰۵,۹۶۳)	-	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری صنعتی اردکان	
۱۸۰,۱۶۰,۳۸۹	(۲,۶۸۶,۹۰۵,۹۶۳)	-	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری پارس توشه	
۱۸۴,۷۱۱,۵۹۹	(۲,۶۸۶,۹۰۵,۹۶۳)	-	-	-	-	-	-	صنایع جوشکاب یزد	
۱۸۶,۹۶۲,۹۷۶	(۲,۶۸۶,۹۰۵,۹۶۳)	-	-	-	-	-	-	گروه صنایع کاغذ پارس	
۲۰۴,۴۴۸,۸۲۸	(۲,۶۸۶,۹۰۵,۹۶۳)	-	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری مسکن تهران	
۲۰۹,۰۶۱,۰۶۱	(۲,۶۸۶,۹۰۵,۹۶۳)	-	-	-	-	-	-	مقاری شمال	
۲۲۰,۷۰۰,۴۴۴	(۲,۶۸۶,۹۰۵,۹۶۳)	-	-	-	-	-	-	بیمه کوثر	
۲۲۷,۴۴۲,۴۴۲	(۲,۶۸۶,۹۰۵,۹۶۳)	-	-	-	-	-	-	لعل ایران	
۲۴۰,۹۱۵,۵۲۶	(۲,۶۸۶,۹۰۵,۹۶۳)	-	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری مسکن زاینده رود	
۲۴۴,۴۴۲,۴۴۲	(۲,۶۸۶,۹۰۵,۹۶۳)	-	-	-	-	-	-	دارویی لقمان	
۲۸۳,۷۱۹,۵۴۹	(۲,۶۸۶,۹۰۵,۹۶۳)	-	-	-	-	-	-	شهر سازی و خانه سازی باغشیشه	
۲۸۳,۴۴۲,۴۴۲	(۲,۶۸۶,۹۰۵,۹۶۳)	-	-	-	-	-	-	پالاسکوکار	
۲۲۴,۸۱۲,۵۱۶	(۲,۶۸۶,۹۰۵,۹۶۳)	-	-	-	-	-	-	صنعتی و معدنی شمال شرق شاهرود	
۲۲۴,۸۱۲,۵۱۶	(۲,۶۸۶,۹۰۵,۹۶۳)	-	-	-	-	-	-	عمران و توسعه شاهد	
۲۲۹,۹۷۶,۲۴۰	(۲,۶۸۶,۹۰۵,۹۶۳)	-	-	-	-	-	-	ایران راقم	
۲۵۹,۹۷۲,۷۴۶	(۲,۶۸۶,۹۰۵,۹۶۳)	-	-	-	-	-	-	توسعه صنایع بهشهر (اهدینگ)	
۲۸۱,۵۲۵,۸۱۲	(۲,۶۸۶,۹۰۵,۹۶۳)	-	-	-	-	-	-	تولید آلای ایران	
۲۸۷,۱۶۱,۰۲۲	(۲,۶۸۶,۹۰۵,۹۶۳)	-	-	-	-	-	-	ایران ترانسفو	
۵۱۴,۰۱۹,۰۰۵	(۲,۶۸۶,۹۰۵,۹۶۳)	-	-	-	-	-	-	دغال سنگ بگین طایس	
۵۶۸,۹۱۲,۸۴۷	(۲,۶۸۶,۹۰۵,۹۶۳)	-	-	-	-	-	-	شیشه و گاز	
۵۷۸,۷۱۶,۸۰۹	(۲,۶۸۶,۹۰۵,۹۶۳)	-	-	-	-	-	-	کوبیر تاپر	
۶۴۲,۴۴۲,۸۱۶	(۲,۶۸۶,۹۰۵,۹۶۳)	-	-	-	-	-	-	پتروشیمی فجر	
۶۵۷,۲۲۸,۸۲۸	(۲,۶۸۶,۹۰۵,۹۶۳)	-	-	-	-	-	-	ایران خودرو	
۶۶۶,۵۵۵,۴۸۴	(۲,۶۸۶,۹۰۵,۹۶۳)	-	-	-	-	-	-	کنترل خوردگی تکنیکو	
۱,۱۶۰,۶۲۲,۰۰۲	(۲,۶۸۶,۹۰۵,۹۶۳)	-	-	-	-	-	-	ملشین سازی لراک	
۱,۳۹۱,۵۲۶,۹۵۳	(۲,۶۸۶,۹۰۵,۹۶۳)	-	-	-	-	-	-	مس شهید بهشتی	
۱,۸۰۴,۹۴۲,۰۰۶	(۲,۶۸۶,۹۰۵,۹۶۳)	-	-	-	-	-	-	صنایع کاغذ سازی گوه	
-	(۲,۶۸۶,۹۰۵,۹۶۳)	-	-	-	-	-	-	شست و دام گلدشت نمونه اصفهان	
-	(۲,۶۸۶,۹۰۵,۹۶۳)	-	-	-	-	-	-	محور سازان ایران خودرو	
-	(۲,۶۸۶,۹۰۵,۹۶۳)	-	-	-	-	-	-	معدنی و صنعتی چادرملو	
-	(۲,۶۸۶,۹۰۵,۹۶۳)	-	-	-	-	-	-	سیمان سپاهان	
-	(۲,۶۸۶,۹۰۵,۹۶۳)	-	-	-	-	-	-	نوسازی ساختمان تهران	
-	(۲,۶۸۶,۹۰۵,۹۶۳)	-	-	-	-	-	-	آلومرید	
-	(۲,۶۸۶,۹۰۵,۹۶۳)	-	-	-	-	-	-	تولید برق ماهتاب کهنوج	
-	(۲,۶۸۶,۹۰۵,۹۶۳)	-	-	-	-	-	-	مرکز اعتباری کوثر مرکزی	
-	(۲,۶۸۶,۹۰۵,۹۶۳)	-	-	-	-	-	-	شیر پاستوریزه پگاه گلستان	
-	(۲,۶۸۶,۹۰۵,۹۶۳)	-	-	-	-	-	-	صنعتی بهشهر	
-	(۲,۶۸۶,۹۰۵,۹۶۳)	-	-	-	-	-	-	ایزوکار	
۱۵۰,۰۲۲,۵۵۷,۹۲۷	۲۰,۶۸۰,۳۹۶,۸۱۱	۱۱,۲۲۰,۱۱۵,۶۱۲	۸۹۱,۷۷۷,۲۹۲	۹۲۸,۳۵۴,۹۲۱	۱۶۵,۵۸۵,۶۰۰,۷۴۵	۱۷۸,۳۵۵,۴۵۶,۹۲۹	۱۰۰,۹۶۷,۸۵۲	جمع کل	

صندوق سرمایه گذاری مشترک بانک اقتصاد نوین
یادداشت های همراه صورت مالی
برای دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۶

۲- سود (زیان) حاصل از فروش حق تقدم

۱۳۹۵/۰۶/۳۱		۱۳۹۵/۰۹/۳۰		۱۳۹۶/۰۶/۳۱			
سود(زیان)فروش	سود(زیان)فروش	سود(زیان)فروش	مالیات	کارمزد فروش	ارزش دفتری تعدیل شده	بهای فروش	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
(۹۶,۰۴۴,۱۹۳)	(۹۶,۰۴۴,۱۹۳)	۰	۰	۰	۰	۰	۰
(۱,۲۴۴,۰۵۸)	(۱,۲۴۴,۰۵۸)	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۰	(۶۳۰,۳۱۹)	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۲۸,۷۰۵,۵۴۸	۲۸,۷۰۵,۵۴۸	۰	۰	۰	۰	۰	۰
(۵۰,۲۸۳,۳۰۸)	(۵۰,۲۸۳,۳۰۸)	۰	۰	۰	۰	۰	۰
(۱۱۸,۸۵۵,۰۰۰)	(۱۱۹,۴۷۵,۴۲۰)	۰	۰	۰	۰	۰	۰

جمع کل

۳- سود (زیان) حاصل از فروش اوراق مشارکت

۱۳۹۵/۰۶/۳۱		۱۳۹۵/۰۹/۳۰		۱۳۹۶/۰۶/۳۱			
سود(زیان)فروش	سود(زیان)فروش	سود(زیان)فروش	کارمزد	ارزش دفتری تعدیل شده	بهای فروش	تعداد	نام تقدم
(۱۵,۰۳۷,۰۰۴)	(۱۵,۰۳۷,۰۰۴)	۰				۰	اجاره رایتل ماهانه ۲۰ درصد
۳۰,۸۵۸,۹۶۸	۳۰,۸۵۸,۹۶۸	۰				۰	اسناد خزانه اسلامی ۹۵۰۶۲۱
۶۱,۸۲۸,۱۶۵	۶۱,۸۲۸,۱۶۵	۰				۰	اسناد خزانه اسلامی ۹۵۰۷۲۱
۳,۰۴۵,۸۵۱	۱۲,۷۹۵,۰۵۵	۲۹,۰۳۶,۴۴۵	۱,۴۷۷,۷۲۹	۱,۷۹۵,۳۳۵,۱۱۵	۱,۹۰۹,۲۱۲,۰۰۰	۲,۰۰۰	اسناد خزانه اسلامی ۹۵۱۲۲۵
۰	۰	۱۲۴,۴۷۰,۲۱۴	۱۱,۶۹۰,۰۳۱	۱۴,۹۶۷,۲۴۰,۳۸۱	۱۵,۱۰۳,۴۰۰,۶۲۶	۱۷,۰۰۰	اسناد خزانه اسلامی ۹۶۰۵۰۲
۰	۰	۱۳۴,۲۱۶,۵۳۸	۷,۰۶۸,۵۷۵	۸,۹۹۱,۲۴۰,۴۳۱	۹,۱۳۲,۵۲۵,۵۴۴	۱۰,۴۱۴	اسناد خزانه اسلامی ۹۶۰۵۲۳
۰	۰	(۳۱,۹۸۷,۹۸۶)	۳,۳۲۶,۲۶۵	۴,۳۲۶,۱۶۱,۷۲۱	۴,۲۹۷,۵۰۰,۰۰۰	۵,۰۰۰	اسناد خزانه اسلامی ۹۶۰۷۰۳
۰	۰	۲۵۱,۰۸۸,۵۳۷	۱۱,۱۸۵,۷۴۲	۱۴,۵۵۳,۱۱۳,۷۹۶	۱۴,۸۱۵,۳۸۸,۰۷۵	۱۵,۹۵۵	اسناد خزانه اسلامی ۹۶۰۷۲۴
۰	۰	(۳,۷۴۹,۶۶۳)	۱,۹۳۵,۰۰۰	۲,۵۰۱,۸۱۵,۰۰۰	۲,۵۰۰,۰۰۰,۳۳۸	۲,۵۰۰	اوراق مشارکت میدکو ماهانه ۲۰٪
۷۰,۶۹۵,۹۸۰	۸۰,۴۴۵,۱۸۴	۵۰۳,۰۷۴,۰۸۶	۳۶,۶۸۳,۳۴۲	۴۷,۱۳۴,۹۰۶,۴۴۴	۴۷,۷۵۸,۰۲۶,۵۸۳	۵۲,۸۶۹	جمع کل

۱۷- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

۱۳۹۵/۰۶/۳۱	۱۳۹۵/۰۹/۳۰	۱۳۹۶/۰۶/۳۱	یادداشت	
ریال	ریال	ریال		
۳۰۲,۹۱۰,۱۹۲	(۳,۳۴۷,۵۵۷,۹۶۱)	۵,۶۸۰,۸۳۶,۴۵۸	۱۷-۱	سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار (سهام و حق تقدم)
۱۸,۵۱۳,۱۰۸	۷۷,۰۹۴,۵۸۸	۰	۱۷-۲	سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری اسناد خزانه
۳۲۱,۴۲۳,۳۰۰	(۳,۱۷۰,۴۶۳,۳۷۳)	۵,۶۸۰,۸۳۶,۴۵۸		

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک بانک اقتصاد نوین
یادداشت های همراه صورت مالی
برای دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۶

۱- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

۱۳۹۵/۰۶/۳۱		۱۳۹۵/۰۹/۳۰		۱۳۹۶/۰۶/۳۱			
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 تعدیل شده	ارزش بازار	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	تعداد
۰	۰	(۲,۲۰۴,۰۹۹,۷۷۷)	۲۹,۱۵۲,۵۰۰	۵۰,۲۳۴,۸۷۷	۱۱,۹۳۵,۳۹۱,۳۶۰	۹,۸۳۰,۷۰۰,۰۰۰	۹,۸۳۰,۷۰۰,۰۰۰
۰	۰	(۲۴۶,۴۰۴,۶۷۴)	۲۰,۲۱۶,۴۹۵	۲۰,۶۶۱,۳۵۷	۲,۴۴۸,۸۲۵,۸۲۷	۴,۰۴۳,۳۹۸,۹۱۵	۶,۷۷۲,۶۹۵
۰	۰	۲,۳۳۳,۱۰۵,۴۲۰	۵۴,۱۷۴,۸۶۷	۵۵,۳۶۶,۷۱۵	۸,۴۹۲,۳۲۶,۴۸۴	۱۰,۸۳۴,۹۷۳,۴۸۶	۴,۹۸۶,۱۸۲
۰	۰	۴۱,۸۲۵,۵۱۷	۲۳,۹۸۷,۳۳۵	۲۴,۵۱۵,۰۵۷	۴,۷۰۷,۱۳۹,۱۴۱	۴,۷۹۷,۴۶۷,۰۵۰	۴,۶۵۷,۷۲۵
۰	۰	۳,۵۷۳,۸۶۷,۲۰۸	۶۶,۲۷۲,۵۰۰	۶۷,۷۳۰,۴۹۵	۹,۵۴۶,۶۲۹,۷۹۷	۱۳,۲۵۴,۵۰۰,۰۰۰	۳,۵۰۰,۰۰۰
۰	۰	۳۶,۸۵۱,۰۳۸	۲۰,۰۸۶,۳۴۵	۲۰,۵۲۸,۲۴۵	۲,۹۳۹,۸۰۳,۲۸۴	۴,۰۱۷,۲۶۹,۰۱۲	۳,۳۸۷,۲۴۲
۰	۰	(۱,۹۹۵,۸۴۶,۳۹۸)	۴۷,۶۷۰,۵۰۰	۴۸,۷۱۹,۲۵۱	۱۱,۳۳۲,۵۵۶,۶۴۷	۹,۵۳۴,۱۰۰,۰۰۰	۳,۳۵۰,۰۰۰
۰	۰	(۱۳۲,۸۱۱,۲۱۲)	۱۷,۱۰۸,۵۱۱	۱۷,۴۸۴,۹۹۸	۳,۵۱۹,۹۲۰,۰۰۰	۳,۴۲۱,۷۰۲,۱۰۲	۲,۸۹۲,۳۹۴
۰	۰	۷۱۱,۱۲۶,۷۸۷	۳۸,۰۱۲,۶۵۴	۳۸,۸۴۸,۹۲۳	۶,۸۱۴,۴۲۴,۵۱۸	۷,۶۰۲,۵۳۰,۸۹۲	۲,۶۸۷,۸۲۴
۰	۰	(۷۳۳,۸۷۰,۳۹۴)	۱۰,۹۳۰,۱۸۳	۱۱,۱۷۰,۶۴۷	۲,۴۹۷,۲۱۲,۰۷۵	۲,۱۸۶,۰۲۶,۵۱۲	۲,۲۲۲,۲۲۸
۰	۱۱۸,۴۹۳,۶۰۶	(۳۸۱,۸۸۲,۵۸۶)	۲۸,۰۱۰,۹۶۷	۲۹,۰۶۷,۲۰۸	۸,۲۰۵,۸۷۵,۰۳۴	۹,۶۰۲,۱۹۳,۴۱۹	۱,۷۲۳,۱۸۷
۰	۰	(۱۱۳,۳۳۸,۷۳۷)	۸,۹۱۶,۴۴۵	۹,۱۱۳,۶۰۶	۱,۸۷۳,۳۸۸,۶۰۸	۱,۷۸۳,۳۸۸,۹۲۲	۱,۶۲۰,۰۶۳
۰	۰	(۷۱۷,۷۷۷,۲۰۹)	۱۵,۳۸۱,۰۳۸	۱۵,۶۱۷,۲۱۷	۳,۷۲۳,۰۳۵,۹۷۷	۳,۰۵۶,۲۰۶,۸۳۹	۱,۵۰۰,۴۴۷
۰	۰	۷۴۸,۹۲۳,۶۷۴	۳۳,۶۵۱,۶۲۸	۳۴,۳۹۱,۹۶۴	۵,۹۱۳,۳۴۸,۳۳۴	۶,۷۳۰,۳۳۵,۶۰۰	۸۶۷,۳۱۰
۰	۰	(۲۱۴,۰۰۰,۰۰۰)	۹,۳۴۵,۷۰۰	۹,۵۷۱,۷۴۶	۱,۸۵۳,۸۵۵,۴۱۱	۱,۸۷۳,۱۴۰,۰۲۲	۶۱۷,۳۸۳
۰	۰	۳۳۴,۶۲۲	۷,۲۱۴	۷,۳۷۳	۱,۰۸۳,۵۶۹	۱,۴۴۳,۷۷۷	۵۵۳
۰	۰	۲,۰۲۲,۴۵۷	۶۳,۳۸۹	۶۴,۷۸۴	۱,۰۴۸,۷۲۱,۲۱۴	۱۲,۶۷۷,۸۴۴	۳,۶۶۲
۰	۰	۹,۰۳۴,۶۹۳	۵۶,۴۴۰,۸۰۰	۵۷,۶۸۲,۴۹۸	۱۱,۱۶۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۱,۲۸۸,۱۶۰,۰۰۰	۶,۴۸۰,۰۰۰
۰	۰	۱۳۶,۲۰۱,۶۵۰	۲۴,۴۲۵,۰۰۰	۲۵,۳۷۱,۱۵۰	۴,۷۷۸,۶۰۲,۰۰۰	۴,۹۶۵,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰
۰	۰	(۶۰,۶۸۷,۴۲۳)	۱۳,۶۸۰,۰۰۰	۱۳,۹۸۰,۹۶۰	۲,۷۶۸,۰۲۶,۴۶۲	۲,۷۳۶,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰
۰	۰	۳,۷۹۰,۸۹۷,۹۰۰	۱۱۱,۴۵۰,۰۰۰	۱۱۳,۹۰۱,۹۰۰	۱۹,۲۷۲,۷۵۰,۲۰۰	۲۲,۴۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰
۰	۰	۶۰۱,۹۲۳,۱۸۴	۰	۰	۰	۰	۰
۰	۰	۳۵۰,۰۹۸,۶۱۵	۰	۰	۰	۰	۰
۰	۰	۲۴۰,۳۸۱,۴۶۱	۰	۰	۰	۰	۰
۰	۶۹۶,۵۱۱,۴۴۲	۳,۹۷۸,۹۲۲	۰	۰	۰	۰	۰
۰	۳۴۱,۸۵۳,۶۱۵	۱۵,۰۳۰,۳۸۰	۰	۰	۰	۰	۰
۰	(۲۵۳,۵۲۹,۸۵۳)	(۶۳,۱۵۳,۲۷۵)	۰	۰	۰	۰	۰
۰	۰	(۱۱۳,۰۱۵,۷۴۴)	۰	۰	۰	۰	۰
۰	۰	(۴۸,۳۳۲,۰۵۸)	۰	۰	۰	۰	۰
۰	۱۰۴,۳۶۵,۰۶۹	(۱۸۱,۰۰۰,۰۰۰)	۰	۰	۰	۰	۰
۰	۰	(۱۹۷,۸۹۷,۰۱۶)	۰	۰	۰	۰	۰
۰	۰	(۲۱۷,۲۴۸,۲۵۳)	۰	۰	۰	۰	۰
۰	۴۵۱,۰۰۱,۴۶۳	(۲۶۱,۰۲۰,۰۷۹)	۰	۰	۰	۰	۰
۰	۰	(۳۰۶,۵۷۳,۲۸۳)	۰	۰	۰	۰	۰
۰	۰	(۲۴۶,۴۴۵,۵۵۱)	۰	۰	۰	۰	۰
۰	(۲۵۸,۳۹۹,۵۵۹)	(۴۶۵,۷۰۷,۰۹۳)	۰	۰	۰	۰	۰
۰	۰	(۷۸۳,۵۲۹,۹۹۶)	۰	۰	۰	۰	۰
۰	۲۲۳,۵۶۸,۳۱۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۰	۶,۵۴۶,۴۰۲	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۰	۲,۰۱۹,۴۱۸	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۰	(۳۳۶,۷۰۰)	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۰	(۶۹۱,۹۲۰)	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۰	(۲,۴۱۸,۸۷۹)	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۰	(۱۵,۱۶۲,۰۹۶)	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۰	(۳۴,۸۰۱,۰۶۰)	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۰	(۵۶,۸۲۷,۴۶۵)	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۰	(۱۳۶,۳۱۹,۴۴۷)	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۰	(۳۵۳,۱۹۵,۰۳۳)	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۷۸۲,۱۹۶,۷۰۶	۲۰,۲۹۱,۱۹۲	(۳,۲۴۷,۵۵۷,۹۶۱)	۵,۶۸۰,۸۲۶,۴۵۸	۶۶۹,۳۰۵,۰۶۷	۶۸۴,۰۲۹,۷۷۸	۱۲۴,۸۲۶,۸۲۲,۰۸۹	۱۲۳,۸۶۱,۰۱۳,۲۹۲

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک بانک اقتصاد نوین
یادداشت‌های همراه صورت مالی
برای دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۶

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

۱۳۹۵/۰۶/۳۱		۱۳۹۵/۰۹/۳۰		۱۳۹۶/۰۶/۳۱		تعداد	
سود(زیان) تحقق نیافته ناشی از نگهداری	ریال	سود(زیان) تحقق نیافته ناشی از نگهداری	ریال	سود(زیان) تحقق نیافته ناشی از نگهداری	ریال		
۱۸,۵۱۳,۱۰۸	ریال	۸۳,۳۶۲,۷۱۱	ریال	.	ریال	۲,۰۰۰	اسناد خزانه اسلامی ۹۵۱۲۲۵
.		(۶,۲۶۸,۱۲۳)		.		۵,۰۰۰	اسناد خزانه اسلامی ۹۶۰۷۰۳
۱۸,۵۱۳,۱۰۸		۷۷,۰۹۴,۵۸۸		.			جمع

۱۸- سود سهام

۱۳۹۵/۰۶/۳۱		۱۳۹۵/۰۹/۳۰		۱۳۹۶/۰۶/۳۱		یادداشت	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۳,۴۵۸,۹۹۱,۹۴۹	۳,۸۷۲,۹۳۸,۰۲۹	۲,۸۷۵,۱۹۵,۰۲۵	۲,۸۷۵,۱۹۵,۰۲۵	۱۸-۱	جمع درآمد سود سهام		
(۱۵۶,۷۸۹,۱۱۹)	(۱۱۸,۴۴۵,۸۳۸)	(۲۱۰,۵۴۳,۱۲۵)	(۲۱۰,۵۴۳,۱۲۵)	۱۸-۱	هزینه تنزیل		
۳,۳۰۲,۲۰۲,۸۳۰	۳,۷۵۴,۵۱۲,۱۹۱	۲,۶۶۴,۶۵۱,۹۰۰	۲,۶۶۴,۶۵۱,۹۰۰		خالص درآمد سود سهام		

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

۱۳۹۵/۰۶/۳۱		۱۳۹۵/۰۹/۳۰		۱۳۹۶/۰۶/۳۱		نوع‌ای سهام متعلقه در زمان سود متعلق به هر سهم	سود متعلق به هر سهم	تعداد سهام متعلقه در زمان سود متعلق به هر سهم	تاریخ تشکیل مجمع	سال مالی	شرکت
خالص درآمد سود سهام	ریال	خالص درآمد سود سهام	ریال	خالص درآمد سود سهام	ریال						
-	-	-	۷۵۶,۴۵۳,۶۸۲	۹۵۰	۸۴۷,۱۲۴,۵۰۰	۹۵۰	۸۹۱,۷۱۰	۱۳۹۶/۰۴/۲۵	۱۳۹۵/۱۲/۳۰	توسعه خدمات دریایی و بندری سینا	
-	-	-	۵۴۴,۰۹۹,۳۷۹	۱۲۰	۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۲۰	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۶/۰۲/۲۹	۱۳۹۵/۱۲/۳۰	سرمایه‌گذاری نو تک‌لاد (هلندینگ)	
-	-	-	۳۲۲,۹۹۵,۹۶۰	۷۵	۲۲۴,۲۱۷,۸۷۵	۷۵	۴,۳۲۲,۹۰۵	۱۳۹۵/۱۰/۰۷	۱۳۹۵/۰۶/۳۱	سرمایه‌گذاری مسکن شمالغرب	
-	-	-	۳۰۷,۷۸۹,۱۸۵	۲۰۰	۳۰۸,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۰	۱,۵۴۰,۰۰۰	۱۳۹۵/۱۰/۲۹	۱۳۹۵/۰۶/۳۱	عمران و توسعه فارس	
-	-	-	۱۷۸,۲۶۶,۱۷۸	۱۰۰	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۶/۰۴/۲۸	۱۳۹۵/۱۲/۳۰	فولاد مبارکه اصفهان	
-	-	-	۱۶۰,۱۴۶,۲۵۲	۶۰۰	۱۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۰۰	۳۰۰,۰۰۰	۱۳۹۶/۰۴/۳۱	۱۳۹۵/۱۲/۳۰	کشورزی و دامپزی میگسل	
-	-	-	۱۰۶,۹۷۰,۶۵۹	۶۰	۱۱۰,۸۵۳,۸۴۰	۶۰	۱,۸۴۷,۵۶۴	۱۳۹۵/۱۲/۲۴	۱۳۹۵/۰۹/۳۰	سرمایه‌گذاری مسکن	
-	-	-	۹۵,۵۶۷,۴۴۴	۴۰	۱۰۷,۱۵۳,۳۶۰	۴۰	۲,۶۷۸,۸۳۴	۱۳۹۶/۰۴/۲۷	۱۳۹۵/۰۹/۳۰	مهندسی صنعتی روان فن آور	
-	-	-	۶۲,۷۰۵,۱۲۸	۲۱	۷۰,۳۵۰,۰۰۰	۲۱	۳,۳۵۰,۰۰۰	۱۳۹۶/۰۴/۲۸	۱۳۹۵/۰۹/۳۰	سرامیک های صنعتی اردکان	
۲۹۴,۳۱۸,۸۷۶	۳۱۱,۴۴۱,۵۰۰	۶۰,۳۰۹,۵۸۸	۳۷,۷۹۰,۸۱۳	۲۸۰	۶۴,۱۰۰,۴۰۰	۲۸۰	۲۲۸,۹۳۰	۱۳۹۶/۰۴/۲۵	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	معنی و صنعتی گل گهر	
-	-	۵۶,۴۰۳,۶۶۵	۶۴,۱۰۰,۴۰۰	۵۰	۶۳,۳۹۵,۰۵۰	۵۰	۱,۲۶۷,۹۰۱	۱۳۹۶/۰۴/۳۱	۱۳۹۵/۱۲/۳۰	سرمایه‌گذاری توسعه معدن و فلزات (هلندینگ)	
۲۸۵,۶۵۲,۱۷۴	۳۰۳,۵۶۵,۷۸۹	۲,۸۱۲,۶۹۷	۲,۸۱۲,۶۹۷	-	-	-	-	۱۳۹۵/۰۲/۲۹	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	کارت اعتباری ایران کیش	
-	۲۷۱,۴۷۶,۸۶۸	۲,۲۷۳,۱۲۲	۲,۲۷۳,۱۲۲	-	-	-	-	۱۳۹۵/۰۹/۱۳	۱۳۹۵/۰۶/۳۱	توسعه حمل و نقل ریلی پارسین	
۳۰۶,۳۰۶,۸۰۸	۲۱۸,۲۷۸,۱۹۰	۱,۹۸۸,۲۲۰	۱,۹۸۸,۲۲۰	-	-	-	-	۱۳۹۵/۰۴/۳۱	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	مهندسی ساختمان تلمستک راه آهن	
۱۴۶,۱۹۸,۶۹۹	۱۵۴,۹۵۳,۱۱۲	۱,۴۵۶,۹۱۴	۱,۴۵۶,۹۱۴	-	-	-	-	۱۳۹۵/۰۲/۱۲	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	فولاد خراسان	
-	۸۸,۲۹۰,۹۵۵	۷۵۰,۵۰۰	۷۵۰,۵۰۰	-	-	-	-	۱۳۹۵/۰۸/۱۹	۱۳۹۵/۰۶/۳۱	نیزو گلر	
۷۴,۹۶۵,۱۳۲	۷۹,۰۷۱,۵۶۷	۷۲۰,۲۳۵	۷۲۰,۲۳۵	-	-	-	-	۱۳۹۵/۰۴/۳۱	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	عمران و توسعه شاداد	
۶۵,۴۶۳,۵۰۷	۶۹,۳۴۶,۲۷۲	۶۴۲,۳۴۱	۶۴۲,۳۴۱	-	-	-	-	۱۳۹۵/۰۴/۰۳	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	دارویی لئسان	
۵۷,۷۵۰,۳۰۹	۶۱,۱۵۱,۸۳۲	۵۵۵,۴۷۳	۵۵۵,۴۷۳	-	-	-	-	۱۳۹۵/۰۴/۰۶	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	نیزو محرکه	
۳۶,۰۹۳,۹۸۸	۳۸,۲۱۹,۹۴۳	۳۵۳,۴۲۱	۳۵۳,۴۲۱	-	-	-	-	۱۳۹۵/۰۴/۰۶	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	ذغال‌سنگ نگین طبس	
۲۹,۹۲۷,۹۹۹	۳۱,۶۸۸,۴۷۰	۲۹۲,۶۳۷	۲۹۲,۶۳۷	-	-	-	-	۱۳۹۵/۰۴/۰۹	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	ایران‌سلفور و رابر	
۹,۱۶۸,۰۳۰	۹,۷۱۰,۵۱۷	۹۰,۲۱۰	۹۰,۲۱۰	-	-	-	-	۱۳۹۵/۰۲/۳۰	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	صنایع کاغذسازی و کاغذ	
۸۸,۰۰۰,۰۰۰	۸۸,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	۱۳۹۵/۰۴/۳۱	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	بنک انصار	
۶۳۳,۵۰۷,۰۷۲	۶۵۵,۲۰۳,۵۲۰	-	-	-	-	-	-	۱۳۹۶/۱۲/۲۰	۱۳۹۶/۰۸/۳۰	سرمایه‌گذاری آتیه نمونند	
۳۷۶,۴۹۳,۱۲۸	۳۷۶,۴۹۳,۱۲۸	-	-	-	-	-	-	۱۳۹۶/۱۰/۰۶	۱۳۹۶/۰۶/۳۱	سرمایه‌گذاری مسکن شمال شرق	
۴۱۰,۶۱۹,۷۲۳	۴۱۰,۶۱۹,۷۲۳	-	-	-	-	-	-	۱۳۹۶/۱۰/۲۱	۱۳۹۶/۰۶/۳۱	سرمایه‌گذاری مسکن زاینده رود	
۲۰۸,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۸,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	۱۳۹۶/۱۲/۱۶	۱۳۹۶/۰۹/۳۰	لیونیک‌سنت‌ویمند	
۳۷۹,۷۳۹,۹۰۴	۳۷۹,۷۳۹,۹۰۴	-	-	-	-	-	-	۱۳۹۶/۱۰/۱۶	۱۳۹۶/۰۶/۳۱	مشتین سازی اراک	
۳,۳۰۲,۲۰۲,۸۳۰	۳,۷۵۴,۵۱۲,۱۹۱	۲,۶۶۴,۶۵۱,۹۰۰	(۲۱۰,۵۴۳,۱۲۵)	۲,۸۷۵,۱۹۵,۰۲۵	۲,۸۷۵,۱۹۵,۰۲۵	-	-	-	-	مجموع	

مجموع

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک بانک اقتصاد نوین
یادداشت‌های همراه صورت مالی
برای دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۶

۱۹- سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

۱۳۹۵/۰۶/۳۱	۱۳۹۵/۰۹/۳۰	۱۳۹۶/۰۶/۳۱	یادداشت
ریال	ریال	ریال	
۲۹,۰۲۵,۸۸۷	۲۹,۰۲۵,۸۸۷	۴۲,۴۶۵,۷۵۳	۱۹-۱
۲۹,۰۲۵,۸۸۷	۲۹,۰۲۵,۸۸۷	۴۲,۴۶۵,۷۵۳	

سود اوراق مشارکت
جمع

۱۹-۱- سود اوراق مشارکت و اجاره

۱۳۹۵/۰۶/۳۱	۱۳۹۵/۰۹/۳۰	۱۳۹۶/۰۶/۳۱	تاریخ سررسید	مبلغ اسمی	نرخ سود	خالص سود اوراق	سود	سود
ریال	ریال	ریال	درصد	ریال	درصد	ریال	ریال	ریال
۲۹,۰۲۵,۸۸۷	۲۹,۰۲۵,۸۸۷	۰	۲۰	۰	۲۰	۰	۲۹,۰۲۵,۸۸۷	۲۹,۰۲۵,۸۸۷
۰	۰	۴۲,۴۶۵,۷۵۳	۲۰	۲,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰	۴۲,۴۶۵,۷۵۳	۰	۰
۲۹,۰۲۵,۸۸۷	۲۹,۰۲۵,۸۸۷	۴۲,۴۶۵,۷۵۳		۲,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰			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:

۱۳۹۵/۰۶/۳۱	۱۳۹۵/۰۹/۳۰	۱۳۹۶/۰۶/۳۱	تاریخ افتتاح	نرخ سود	سود	تعديل تنزیل	سود خالص	سود خالص
ریال	ریال	ریال	درصد	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۲۷,۰۶۵,۱۰۸	۵۸,۲۵۴,۶۴۱	۲۶۰,۳۱۳,۲۳۹	۱۰	۲۶۰,۲۶۵,۶۱۴	۴۷,۶۲۵	۴۷,۶۲۵	۲۶۰,۳۱۳,۲۳۹	۵۸,۲۵۴,۶۴۱
۲۷,۰۶۵,۱۰۸	۵۸,۲۵۴,۶۴۱	۲۶۰,۳۱۳,۲۳۹		۲۶۰,۲۶۵,۶۱۴	۴۷,۶۲۵	۴۷,۶۲۵	۲۶۰,۳۱۳,۲۳۹	۵۸,۲۵۴,۶۴۱

بانک اقتصاد نوین
جمع

۲۱- سایر درآمدها

۱۳۹۵/۰۶/۳۱ (ریال)	۱۳۹۵/۰۹/۳۰ (ریال)	۱۳۹۶/۰۶/۳۱ (ریال)	درآمد سود سهام	تعديل کارگززار	جمع
لززش تنزیل شده	لززش تنزیل شده	لززش تنزیل شده	لززش اسمی	لززش اسمی	لززش اسمی
۴,۵۳۷,۷۷۷,۵۲۴	۳,۷۶۶,۰۰۵,۴۱۵	۲,۸۳۲,۸۹۸,۰۵۰	۳,۹۱۲,۵۳۶,۶۹۹	۱۴۶,۷۴۵,۰۱۸	۲,۹۷۴,۲۱۹,۳۱۹
(۵۰۳,۵۵۷,۷۰۱)	(۷۹۱,۷۸۶,۰۹۶)	۰	۰	۰	۰
۴,۰۳۴,۲۱۹,۸۲۳	۲,۹۷۴,۲۱۹,۳۱۹	۲,۸۳۲,۸۹۸,۰۵۰	۳,۹۱۲,۵۳۶,۶۹۹	۱۴۶,۷۴۵,۰۱۸	۲,۹۷۴,۲۱۹,۳۱۹

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 ۹ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۶

۲۲- هزینه کارمزد ارکان

۱۳۹۵/۰۶/۳۱	۱۳۹۵/۰۹/۳۰	۱۳۹۶/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	ریال	
۵۷۶,۹۴۱,۱۲۸	۸۲۸,۶۴۰,۷۲۱	۱,۳۶۰,۰۲۱,۹۸۹	مدیر صندوق
۱۶۳,۱۸۲,۰۴۶	۲۳۴,۵۳۳,۲۰۱	۳۷۱,۹۷۱,۹۵۹	متولی صندوق
۴۵,۸۱۱,۴۱۶	۶۲,۱۷۶,۱۱۶	۵۰,۵۳۳,۸۴۱	حسابرس صندوق
۷۸۵,۹۳۴,۵۹۰	۱,۱۲۵,۳۵۰,۰۳۸	۱,۷۸۲,۵۲۷,۷۸۹	جمع کل

۲۳- سایر هزینه‌ها

۱۳۹۵/۰۶/۳۱	۱۳۹۵/۰۹/۳۰	۱۳۹۶/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	ریال	
۲۰۵,۳۰۷,۸۵۰	۲۷۲,۴۳۵,۹۹۶	۲۰۵,۴۹۱,۳۸۴	هزینه اشتراک نرم افزار
۳,۵۲۴,۸۳۵	۵۰,۶۸۴,۸۴۵	۱۰۳,۸۱۵,۰۷۵	هزینه تصفیه
۲۰,۰۴۴,۲۹۴	۴۳,۰۰۰,۰۲۴	۳۴,۲۸۴,۶۶۰	هزینه برگزاری مجمع
۱۵۱,۸۳۰	۲۸۴,۲۶۱	۴,۹۹۵,۲۳۱	سایر
۲۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰	۸۰,۰۰۰	هزینه کارمزد بانکی
.	.	۱۲۸,۵۱۷	هزینه تنزیل سود سپرده بانکی
۲۲۹,۰۴۸,۸۰۹	۳۶۶,۴۲۵,۱۲۶	۳۴۸,۷۹۴,۸۶۷	جمع کل

۲۴- تعدیلات

۱۳۹۵/۰۶/۳۱	۱۳۹۵/۰۹/۳۰	۱۳۹۶/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	ریال	
۵,۵۳۸,۸۰۷,۳۱۷	۱۹,۴۸۵,۹۱۶,۹۹۰	۸۶,۳۸۳,۷۵۲,۷۶۱	تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور
(۳,۲۱۳,۵۹۵,۶۷۷)	(۳,۸۹۹,۴۵۵,۹۲۴)	(۴۲,۷۹۴,۴۵۴,۲۴۹)	تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت ابطال
۲,۳۲۵,۲۱۱,۶۴۰	۱۵,۵۸۶,۴۶۱,۰۶۶	۴۳,۵۸۹,۲۹۸,۵۱۲	جمع

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

۲۵- تعهدات و بدهی‌های احتمالی

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

صندوق سرمایه گذاری مشترک بانک اقتصاد نوین
یادداشت های همراه صورت مالی
برای دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۶

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

اشخاص وابسته	نام	نوع وابستگی	۱۳۹۶/۰۶/۳۱			
			تعداد واحد های سرمایه گذاری (عادی و ممتاز)	درصد تملک	درصد تملک	درصد تملک
مدیر صندوق	شرکت کارگزاری بانک اقتصاد نوین (سهامی خاص)	مدیر صندوق	۲۵۰	۱.۴۸	۲.۴۲	۳.۱۴
دارنده واحد ممتاز	بیمه نوین (سهامی عام)	دارنده واحد ممتاز	۱۰۴	۰.۶۱	۱	۱.۳۰
دارنده واحد ممتاز	توسعه صنایع بهشهر (سهامی عام)	دارنده واحد ممتاز	۶۰۴	۳.۵۷	۵.۸۶	۷.۵۸
دارنده واحد ممتاز	خدمات مالی و اعتباری راه اقتصاد نوین (سهامی عام)	دارنده واحد ممتاز	۵۰۵	۲.۹۹	۴.۸۹	۶.۳۴
دارنده واحد ممتاز	سرمایه گذاری اقتصاد نوین (سهامی عام)	دارنده واحد ممتاز	۵۰۸	۳.۰۰	۴.۹۳	۶.۳۷
دارنده واحد ممتاز	گروه استراتوس پارس (سهامی عام)	دارنده واحد ممتاز	۲۰۸	۱.۲۳	۲.۰۱	۲.۶۱

۲۷- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آنها

۱- ۲۷ 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	۲۱۴.۶۱۱.۰۳۹.۷۸۸	۲۲۴.۲۴۶.۶۶۷.۹۶۷

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

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

شرح	نام شخص وابسته	دریافتنی تجاری	پرداختنی تجاری (جاری کارگزاران)	خالص دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱		خالص سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۹/۳۰		خالص دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۶/۳۱	
				طلب	بدهی	طلب	بدهی	طلب	بدهی
مدیران اصلی (ارکان صندوق)	شرکت کارگزاری بانک اقتصاد نوین	.	.	.	۲.۴۹۵.۵۶۲.۹۹۸	.	۶.۱۱۵.۰۱۳.۹۶۹	.	۶.۱۱۵.۰۱۳.۹۶۹

۲۸- رویدادهای بعد از تاریخ ترازنامه

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