

صندوق سرمایه گذاری مشترک بانک اقتصاد نوین

گزارش حسابرس مستقل

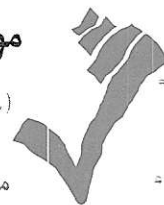
به انضمام صورتهای مالی و یادداشتهای توضیحی همراه

برای سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۶

صندوق سرمایه گذاری مشترک بانک اقتصاد نوین

فهرست مندرجات

شماره صفحه	عنوان
۱ الی ۳	گزارش حسابرس مستقل
۲	صورت خالص دارایی ها
۳	صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها
۴ الی ۲۱	یادداشت‌های توضیحی :



بسم تعالی

گزارش حسابرس مستقل**به مجمع عمومی عادی سالانه****صندوق سرمایه گذاری مشترک بانک اقتصاد نوین****گزارش نسبت به صورت های مالی****مقدمه**

۱- صورت خالص دارایی های صندوق سرمایه گذاری مشترک بانک اقتصاد نوین در تاریخ ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۶ و صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی های آن برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور، همراه با یادداشت های توضیحی ۱ تا ۲۸ پیوست، مورد حسابرسی این موسسه قرار گرفته است.

مسئولیت مدیر صندوق در قبال صورت های مالی

۲- مسئولیت صورت های مالی با مدیر صندوق است. این مسئولیت شامل طراحی اعمال و حفظ کنترل های داخلی مربوط به تهیه صورت های مالی است به گونه ای که این صورت ها، عاری از تحریف با اهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه باشد.

مسئولیت حسابرس

۳- مسئولیت این موسسه، اظهار نظر نسبت به صوریتهای مالی یاد شده بر اساس حسابرسی انجام شده طبق استانداردهای مزبور ایجاب می کند این موسسه الزامات آیین رفتار حرفه ای را رعایت و حسابرسی را به گونه ای برنامه ریزی و اجرا کند که از نبود تحریف با اهمیت در صورت های مالی، اطمینان معقول کسب شود.

حسابرسی شامل اجرای روش هایی برای کسب شواهد حسابرسی درباره مبالغ و دیگر اطلاعات افشا شده در صورت های مالی است. انتخاب روش های حسابرسی به قضاوت حسابرس، از جمله ارزیابی خطرهای تحریف با اهمیت صوریتهای مالی ناشی از تقلب یا اشتباه، بستگی دارد. برای ارزیابی این خطر ها، کنترل های داخلی مربوط به تهیه و ارایه صورت های مالی به منظور طراحی روش های حسابرسی مناسب شرایط موجود، و نه به قصد اظهار نظر نسبت به اثربخشی کنترل های داخلی واحد تجاری بررسی می شود. حسابرسی همچنین شامل ارزیابی مناسب بودن رویه های حسابداری استفاده شده و معقول بودن برآوردهای حسابداری انجام شده توسط مدیر صندوق و نیز ارزیابی کلیت ارایه صورت های مالی است.

این موسسه اعتقاد دارد که شواهد حسابرسی کسب شده برای اظهار نظر نسبت به صورت های مالی، کافی و مناسب است.

اظهار نظر مقبول

۴- به نظر این موسسه صورت های مالی یاد شده در بالا، خالص دارایی های صندوق سرمایه گذاری مشترک بانک اقتصاد نوین در تاریخ ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۶، نتایج عملیات و گردش خالص دارایی های آن را برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور، از تمام جنبه های با اهمیت، طبق استانداردهای حسابداری، به نحو مطلوب نشان می دهد.

صندوق سرمایه گذاری مشترک بانک اقتصاد نوین

گزارش در مورد سایر الزامات قانونی و مقرراتی

۵- ضوابط و مقررات ناظر بر فعالیت صندوق های سرمایه گذاری تحت نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار، به شرح زیر رعایت نگردیده است:

۵-۱- مفاد بند ۲-۳ امیدنامه صندوق در خصوص رعایت نصاب سرمایه گذاری در سهام ناشران پذیرفته شده در فرا بورس و نصاب سرمایه گذاری از کل دارایی های صندوق در خصوص سهام پذیرفته شده در فرا بورس و همچنین مفاد ماده ۲۶ اساسنامه صندوق در خصوص اعلام نقص نصاب مذکور به حسابرس.

۵-۲- مفاد بند ۷ ماده ۵۲ اساسنامه مبنی بر ارائه گزارش عملکرد و صورتهای مالی حسابرسی نشده در تارنمای صندوق ظرف مهلت مقرر.

۵-۳- مفاد بخشنامه به شماره ۱۲۰۱۰۰۳۴ در خصوص نحوه ارسال گزارش های عملکرد و صورت های مالی صندوق های سرمایه گذاری از طریق سامانه کدال در خصوص انتشار صورتهای مالی حسابرسی نشده از طریق سامانه مذکور.

۶- محاسبات خالص ارزش روز دارایی ها (NAV)، ارزش آماری، قیمت صدور و قیمت ابطال واحدهای سرمایه گذاری به صورت نمونه ای مورد رسیدگی قرار گرفته است. به موجب نتایج رسیدگی های انجام شده، شناسایی درآمد سود سهام سرمایه گذاری ها، در زمان بازگشایی نماد سهام انجام گردیده است. در صورتیکه شناسایی درآمد می باید در زمان تحقق سود انجام پذیرد، لذا در صورت انجام اصلاحات مورد لزوم و تغییر زمان شناسایی درآمد از تاریخ بازگشایی نماد به تاریخ تصویب سود توسط مجمع عمومی شرکتهای سرمایه پذیر، محاسبات NAV و قیمت های صدور و ابطال واحدهای سرمایه گذاری در دوره زمانی مذکور، تغییر می نماید. با استثنای موارد مذکور، این موسسه در رسیدگی های خود به موردی حاکی از عدم صحت محاسبات انجام شده، برخورد نکرده است.

۷- اصول و رویه های کنترل داخلی صندوق جهت اجرای وظایف مندرج در اساسنامه و امیدنامه مورد بررسی این موسسه قرار گرفته است. در این خصوص مواردی از عدم رعایت مفاد اساسنامه و امیدنامه صندوق، مشاهده نگردید. همچنین رویه های کنترل های داخلی از کفایت لازم برخوردار می باشد.

۸- گزارش فعالیت مدیر صندوق درباره وضعیت و عملکرد صندوق که به منظور تقدیم به مجمع سالانه صندوق موضوع بند ۳ ماده ۴۴ اساسنامه تهیه شده، مورد بررسی این موسسه قرار گرفته است. با توجه به رسیدگی های انجام شده و در نظر داشتن موارد مندرج در بندهای فوق، نظر این موسسه به موارد با اهمیتی که حاکی از مغایرت اطلاعات مندرج در گزارش مذکور با اسناد و مدارک ارایه شده باشد، جلب نشده است.

**گزارش حسابرس مستقل
صندوق سرمایه گذاری مشترک بانک اقتصاد نوین**

گزارش در مورد سایر مسئولیتهای قانونی و مقرراتی حسابرس:

۹- در اجرای ماده ۳۳ دستورالعمل اجرایی مبارزه با پولشویی توسط حسابرسان، رعایت مفاد قانون مزبور و آیین نامه ها و دستورالعملهای اجرایی مرتبط، در چارچوب چک لیستهای ابلاغی مراجع ذیربط و استانداردهای حسابرسی، توسط این موسسه مورد ارزیابی قرار گرفته است. این موسسه به موارد با اهمیتی حاکی از عدم رعایت قوانین و مقررات یاد شده برخورد نکرده است.

تاریخ: ۲۶ اسفند ماه ۱۳۹۶

موسسه حسابرسی شاخص اندیشان

(حسابداران رسمی)

کوروش شایان

۸۰۰۴۱۹

علیرضا شایان

۸۱۱۰۳۰

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک بانک اقتصاد نوین

صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۶

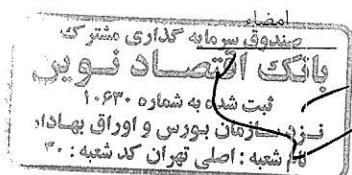
با احترام

به پیوست صورتهای مالی صندوق سرمایه‌گذاری مشترک بانک اقتصاد نوین مربوط به سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۹/۳۰ که در اجرای مفاد بند ۷ ماده ۵۲ 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
۱۰-۲۱	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 ۱۳۹۶/۱۲/۲۰ به تائید ارکان زیر در صندوق رسیده است.



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



صندوق سرمایه‌گذاری مشترک بانک اقتصاد نوین

صورت خالص دارایی‌ها

در تاریخ ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۶

۱۳۹۵/۰۹/۳۰	۱۳۹۶/۰۹/۳۰	یادداشت	دارایی‌ها
ریال	ریال		
۶۳,۴۶۲,۵۶۰,۷۸۴	۱۰۱,۵۵۶,۶۳۷,۳۴۱	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	۳,۷۶۴,۵۷۳,۴۴۷	۷	حسابهای دریافتنی
۱۱,۵۱۰,۳۰۲	.	۸	حسابهای دریافتنی سرمایه‌گذاران
۲۷۱,۸۱۷,۱۷۴	۲۷۱,۷۵۳,۶۶۰	۹	سایر دارایی‌ها
۷,۳۷۷,۹۶۳,۱۱۸	۱۰۴,۴۷۹,۷۲۰	۱۰	موجودی نقد
.	۴,۹۴۸,۴۸۳,۵۱۸	۱۱	جاری کارگزاران
۸۰,۰۸۲,۱۲۹,۵۰۷	۱۱۰,۶۴۵,۹۲۷,۶۸۶		جمع دارایی‌ها
			بدهی‌ها
۶,۱۱۵,۰۱۳,۹۶۹	.	۱۱	جاری کارگزاران
۶۰۲,۴۵۱,۱۱۳	۹۰۶,۵۵۲,۴۴۲	۱۲	پرداختنی به ارکان صندوق
۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸,۴۳۸,۷۷۶,۶۲۸	۱۳	بدهی به سرمایه‌گذاران
۶۴۰,۰۵۱,۷۲۰	۷۶۴,۰۴۷,۶۱۵	۱۴	سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر
۱۴,۳۵۷,۵۱۶,۸۰۲	۲۰,۱۰۹,۳۷۶,۶۸۵		جمع بدهی‌ها
۶۵,۷۲۴,۶۱۲,۷۰۵	۹۰,۵۳۶,۵۵۱,۰۰۱		خالص دارایی‌ها
۱۰,۳۱۲	۱۲,۳۷۵		تعداد واحد های سرمایه‌گذاری
۶,۳۷۳,۶۰۵	۷,۳۱۶,۰۸۵		خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه‌گذاری

یادداشت‌های توضیحی همراه ، بخش جدایی ناپذیر صورتهای مالی می باشند.

شخص اندیشان
کزارش

صندوق سرمایه گذاری مشترک بانک اقتصاد نوین

صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۶

یادداشت	۱۳۹۶/۰۹/۳۰	۱۳۹۵/۰۹/۳۰
درآمد ها	ریال	ریال
سود (زیان) فروش اوراق بهادار	۱۶	۷,۵۵۷,۵۲۲,۵۵۷
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۱۷	(۳,۰۵۲,۸۷۰,۸۳۲)
سود سهام	۱۸	۴,۴۵۲,۱۸۵,۲۸۱
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۱۹	۴۲,۴۶۵,۷۵۳
سود سپرده و گواهی سپرده بانکی	۲۰	۳۰۵,۲۷۵,۱۷۸
سایر درآمد ها	۲۱	۸۷۲,۱۷۸,۷۸۹
جمع درآمد ها		۱۰,۱۷۶,۷۵۶,۷۲۶
هزینه ها		
هزینه کارمزد ارکان	۲۲	۲,۴۹۶,۱۳۲,۳۰۷
سایر هزینه ها	۲۳	۴۷۹,۷۵۸,۳۷۶
جمع هزینه ها		۲,۹۷۵,۸۹۰,۶۸۳
سود (زیان) خالص		۷,۲۰۰,۸۶۶,۰۴۳
بازده میانگین سرمایه گذاری	۴۲.۴۰٪	۶.۷۰٪
بازده سرمایه گذاری پایان سال	۵۴.۰۹٪	۲۵.۱۳٪

یادداشت	تعداد واحد	ریال	تعداد واحد	ریال
خالص دارایی ها (واحد های سرمایه گذاری) ابتدای دوره	۱۰,۳۱۲	۶۵,۷۲۴,۶۱۲,۷۰۵	۷,۴۸۴	۲۷,۳۴۶,۹۲۴,۱۸۰
واحد های سرمایه گذاری صادر شده طی دوره	۱۴,۵۰۳	۱۴,۵۰۳,۰۰۰,۰۰۰	۳,۶۵۸	۳,۶۵۸,۰۰۰,۰۰۰
واحد های سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره	(۱۲,۴۴۰)	(۱۲,۴۴۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۸۳۰)	(۸۳۰,۰۰۰,۰۰۰)
سود (زیان) خالص دوره	-	۷,۲۰۰,۸۶۶,۰۴۳		۱۹,۹۶۳,۲۲۷,۴۵۹
تعدیلات	۲۴	۱۵,۵۴۸,۰۷۲,۲۵۳		۱۵,۵۸۶,۴۶۱,۰۶۶
خالص دارایی ها (واحد های سرمایه گذاری) پایان دوره	۱۲,۳۷۵	۹۰,۵۳۶,۵۵۱,۰۰۱	۱۰,۳۱۲	۶۵,۷۲۴,۶۱۲,۷۰۵
خالص دارایی ها متعلق به هر واحد		۷,۳۱۶,۰۸۵		۶,۳۷۳,۶۰۵

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

شاخص اندیشان
کنار ش

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک بانک اقتصاد نوین

یادداشت‌های همراه صورت مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۶

۱- اطلاعات کلی صندوق

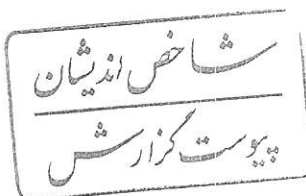
۱-۱ تاریخچه فعالیت

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک بانک اقتصاد نوین که صندوقی با سرمایه باز در اندازه بزرگ 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

یادداشت های همراه صورت مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۶

۲- ارکان صندوق سرمایه‌گذاری

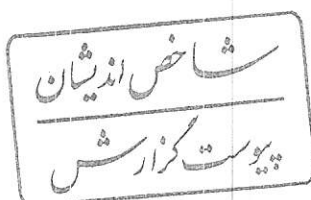
صندوق سرمایه‌گذاری مشترک بانک اقتصاد نوین که از این به بعد صندوق نامیده می‌شود از ارکان زیر تشکیل شده است:

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

یادداشت های همراه صورت مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۶

حسابرس صندوق، موسسه حسابرسی شاخص اندیشان است که در تاریخ ۱۳۸۲/۰۴/۲۹ با شماره ثبت ۱۵۵۶۶ نزد مرجع ثبت شرکت های 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 شرکت های 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 صورت های مالی

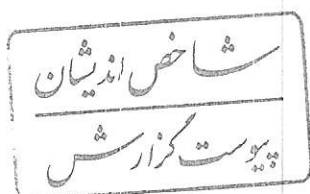
صورت های مالی صندوق اساساً بر مبنای ارزش های جاری دارایی ها در تاریخ ترازنامه تهیه شده است.

۴ - خلاصه اهم رویه های حسابداری

۴-۱ سرمایه گذاری ها

سرمایه گذاری در اوراق بهادار شامل سهام و سایر انواع اوراق بهادار در هنگام تحصیل به بهای تمام شده ثبت و در اندازه گیری های بعدی به خالص ارزش فروش طبق دستورالعمل "نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق های سرمایه گذاری" مصوب ۱۳۸۷/۰۷/۰۹ هیأت مدیره سازمان بورس اوراق بهادار اندازه گیری می شود.

۴-۱-۱ سرمایه گذاری در سهام شرکت های بورسی یا فرابورسی: سرمایه گذاری در سهام شرکت های بورسی یا فرابورسی به خالص ارزش فروش منعکس می شود. 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 صندوق های سرمایه گذاری" مدیر صندوق می تواند 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

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۶

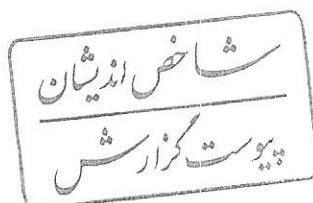
۴-۱-۲ سرمایه‌گذاری در اوراق مشارکت پذیرفته شده در بورس یا فرابورس: خالص ارزش فروش اوراق مشارکت در هر روز با کسر کارمزد فروش از قیمت بازار آنها محاسبه می‌شود.

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

یادداشت‌های همراه صورت مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۶

۴-۳ 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 مجمع صندوق	حداکثر تا مبلغ ۱۲۰ میلیون ریال برای برگزاری مجمع 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 بانک‌ها 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 می‌باشد. به منظور توزیع کارمزد تصفیه بین تمام سرمایه‌گذاران در طول عمر صندوق روزانه برابر $(\frac{365}{n} \times 0.03) / 100$ ضرب در خالص ارزش دارایی‌های صندوق در پایان روز قبل در حساب‌ها ذخیره می‌شود. n برابر است با ۲ یا ۳ که طول عمر صندوق به سال می‌باشد. هر زمان ذخیره صندوق به ۳/۴ درصد ارزش دارایی‌های صندوق با نرخ‌های روز قبل رسید، محاسبه ذخیره تصفیه و ثبت آن در حساب‌های صندوق متوقف می‌شود.
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.

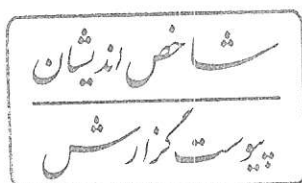
۴-۴ بدهی به ارکان صندوق

با توجه به تبصره ۳ ماده ۵۰ اساسنامه، کارمزد مدیر، متولی، ضامن هر سه ماه یک بار به میزان ۹۰ درصد قابل پرداخت است. 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.



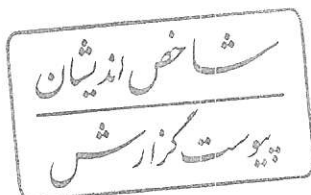
صندوق سرمایه‌گذاری مشترک بانک اقتصاد نوین

یادداشت‌های همراه صورت مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر 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

یادداشت‌های همراه صورت مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر 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	۱۳۹۶/۰۹/۳۰			۱۳۹۵/۰۹/۳۰		
	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی‌ها	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی‌ها
محصولات غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر	۱۳,۷۶۲,۱۶۴,۸۵۱	۱۴,۵۳۶,۷۵۷,۱۷۳	۱۳.۱۴٪	۲,۴۶۹,۰۲۰,۵۴۴	۲,۰۸۷,۱۳۷,۹۴۶	۲.۶۱٪
حمل و نقل، انبارداری و ارتباطات	۱۴,۲۱۰,۸۳۶,۵۲۶	۱۴,۲۷۷,۰۱۴,۱۸۲	۱۲.۹۰٪	۵,۷۱۸,۲۱۶,۳۸۶	۶,۳۴۵,۵۶۵,۲۶۳	۷.۹۳٪
محصولات کالغذی	۹,۹۸۵,۵۳۹,۲۵۲	۱۰,۸۰۶,۳۲۰,۹۸۰	۹.۷۷٪	۵,۷۱۸,۲۱۶,۳۸۶	۶,۳۴۵,۵۶۵,۲۶۳	۷.۹۳٪
کاشی و سرامیک	۱۰,۳۰۳,۰۷۳,۶۱۱	۱۰,۴۷۵,۷۴۶,۳۳۷	۹.۴۷٪	۵,۷۱۸,۲۱۶,۳۸۶	۶,۳۴۵,۵۶۵,۲۶۳	۷.۹۳٪
سیمان، آهک و گچ	۱۲,۰۶۳,۷۸۰,۱۱۵	۹,۵۰۳,۴۲۸,۸۸۲	۸.۵۹٪	۵,۷۱۸,۲۱۶,۳۸۶	۶,۳۴۵,۵۶۵,۲۶۳	۷.۹۳٪
خودرو و ساخت قطعات	۹,۱۹۰,۷۴۶,۴۴۹	۸,۱۲۲,۵۱۹,۶۶۹	۷.۳۴٪	۵,۷۱۸,۲۱۶,۳۸۶	۶,۳۴۵,۵۶۵,۲۶۳	۷.۹۳٪
هتل و رستوران	۵,۴۸۹,۲۶۰,۴۵۵	۶,۰۲۶,۹۴۱,۵۹۲	۵.۴۵٪	۵,۷۱۸,۲۱۶,۳۸۶	۶,۳۴۵,۵۶۵,۲۶۳	۷.۹۳٪
محصولات شیمیایی	۴,۷۷۲,۲۶۵,۹۸۸	۵,۵۹۸,۱۷۳,۲۲۰	۵.۰۶٪	۵,۷۱۸,۲۱۶,۳۸۶	۶,۳۴۵,۵۶۵,۲۶۳	۷.۹۳٪
سایر محصولات کانی غیرفلزی	۵,۲۷۲,۱۵۱,۹۷۷	۴,۵۳۴,۲۵۵,۲۵۵	۴.۱۰٪	۵,۷۱۸,۲۱۶,۳۸۶	۶,۳۴۵,۵۶۵,۲۶۳	۷.۹۳٪
بانکها و موسسات اعتباری	۴,۴۴۸,۸۲۵,۸۳۷	۴,۰۰۳,۸۷۶,۷۳۹	۳.۶۲٪	۵,۷۱۸,۲۱۶,۳۸۶	۶,۳۴۵,۵۶۵,۲۶۳	۷.۹۳٪
خدمات فنی و مهندسی	۳,۵۸۸,۱۰۵,۲۲۹	۳,۵۱۰,۰۷۹,۷۶۰	۳.۱۷٪	۵,۷۱۸,۲۱۶,۳۸۶	۶,۳۴۵,۵۶۵,۲۶۳	۷.۹۳٪
سایر واسطه‌گریهای مالی	۳,۷۶۲,۳۳۹,۶۴۴	۲,۸۶۱,۲۵۹,۶۵۸	۲.۵۹٪	۵,۷۱۸,۲۱۶,۳۸۶	۶,۳۴۵,۵۶۵,۲۶۳	۷.۹۳٪
استخراج نفت گاز و خدمات جانبی جز اکتشاف	۲,۷۵۹,۹۴۱,۷۱۷	۲,۷۰۱,۷۲۶,۲۰۷	۲.۴۴٪	۵,۷۱۸,۲۱۶,۳۸۶	۶,۳۴۵,۵۶۵,۲۶۳	۷.۹۳٪
انبوه سازی، املاک و مستغلات	۲,۸۳۲,۹۳۹,۹۴۳	۱,۸۵۷,۲۷۱,۸۴۰	۱.۶۸٪	۵,۷۱۸,۲۱۶,۳۸۶	۶,۳۴۵,۵۶۵,۲۶۳	۷.۹۳٪
فلزات اساسی	۱,۷۶۲,۲۲۵,۲۳۰	۱,۵۵۳,۰۲۳,۵۰۸	۱.۴۰٪	۵,۷۱۸,۲۱۶,۳۸۶	۶,۳۴۵,۵۶۵,۲۶۳	۷.۹۳٪
لاستیک و پلاستیک	۱,۱۵۲,۲۳۱,۳۹۸	۱,۱۸۳,۲۱۹,۱۲۸	۱.۰۷٪	۵,۷۱۸,۲۱۶,۳۸۶	۶,۳۴۵,۵۶۵,۲۶۳	۷.۹۳٪
فعالیت‌های کمکی به نهادهای مالی واسطه	۴,۹۹۴,۲۶۷	۴,۹۲۲,۷۳۱	۰.۰٪	۵,۷۱۸,۲۱۶,۳۸۶	۶,۳۴۵,۵۶۵,۲۶۳	۷.۹۳٪
رایانه و فعالیت‌های وابسته به آن	۰	۰	۰.۰٪	۵,۷۱۸,۲۱۶,۳۸۶	۶,۳۴۵,۵۶۵,۲۶۳	۷.۹۳٪
لاستیک و پلاستیک	۰	۰	۰.۰٪	۵,۷۱۸,۲۱۶,۳۸۶	۶,۳۴۵,۵۶۵,۲۶۳	۷.۹۳٪
سرمایه‌گذاری‌ها	۰	۰	۰.۰٪	۵,۷۱۸,۲۱۶,۳۸۶	۶,۳۴۵,۵۶۵,۲۶۳	۷.۹۳٪
استخراج کانه‌های فلزی	۰	۰	۰.۰٪	۵,۷۱۸,۲۱۶,۳۸۶	۶,۳۴۵,۵۶۵,۲۶۳	۷.۹۳٪
محصولات غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر	۰	۰	۰.۰٪	۵,۷۱۸,۲۱۶,۳۸۶	۶,۳۴۵,۵۶۵,۲۶۳	۷.۹۳٪
فرآورده‌های نفتی، کک و سوخت هسته‌ای	۰	۰	۰.۰٪	۵,۷۱۸,۲۱۶,۳۸۶	۶,۳۴۵,۵۶۵,۲۶۳	۷.۹۳٪
مخابرات	۰	۰	۰.۰٪	۵,۷۱۸,۲۱۶,۳۸۶	۶,۳۴۵,۵۶۵,۲۶۳	۷.۹۳٪
پیمانکاری صنعتی	۰	۰	۰.۰٪	۵,۷۱۸,۲۱۶,۳۸۶	۶,۳۴۵,۵۶۵,۲۶۳	۷.۹۳٪
	۱۰۵,۳۸۶,۳۲۲,۴۸۹	۱۰۱,۵۵۶,۳۷۳,۴۴۱	۹۱.۷۹٪	۶۶۶,۶۲۶,۰۱۵,۴۴۴	۶۳,۴۴۲,۵۶۰,۷۸۴	۷۹.۲۴٪

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

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

۱۳۹۶/۰۹/۳۰	۱۳۹۵/۰۹/۳۰
ریال	ریال
۰	۶,۱۴۳,۳۹۸,۳۲۱
۰	۶,۱۴۳,۳۹۸,۳۲۱

اوراق مشارکت بورسی و فرابورسی

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

تاریخ سررسید	نرخ سود	ارزش اسمی	سود متعلقه	۱۳۹۶/۰۹/۳۰		۱۳۹۵/۰۹/۳۰	
				خالص ارزش فروش	درصد خالص ارزش فروش به کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	درصد خالص ارزش فروش به کل دارایی‌ها
	درصد	ریال	ریال	ریال	درصد	ریال	درصد
۹۵/۱۲/۲۵	۲۰	۰	۰	۰	۰٪	۱,۸۹۷,۵۶۲,۱۴۴	۲.۴۶٪
۹۶/۰۷/۰۳	۲۰	۰	۰	۰	۰٪	۴,۲۴۵,۸۳۶,۱۷۷	۵.۳۱٪
		۰	۰	۰	۰٪	۶,۱۴۳,۳۹۸,۳۲۱	۷.۶۷٪

اسناد خزانه اسلامی
اسناد خزانه اسلامی

شاهین اندیشیان
پیوست گزارش

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک بانک اقتصاد نوین

یادداشت‌های همراه صورت مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۶

۷- حسابهای دریافتنی

حساب‌های دریافتنی به تفکیک به شرح زیر است:

۱۳۹۵/۰۹/۳۰		۱۳۹۶/۰۹/۳۰		
تزیل شده	تزیل نشده	مبلغ تزیل	نرخ تزیل	تزیل نشده
ریال	ریال	ریال	درصد	ریال
۲,۸۰۴,۶۲۶,۳۶۱	۳,۷۵۰,۶۷۸,۱۳۱	(۲۶۲,۴۱۹,۹۶۴)	۲۵	۴,۰۱۳,۰۹۸,۰۹۵
۱۰,۲۵۳,۴۴۷	۱۳,۸۹۵,۳۱۶	(۶۴,۷۱۸)	۱۰	۱۳,۹۶۰,۰۳۴
۲,۸۱۴,۸۷۹,۸۰۸	۳,۷۶۴,۵۷۳,۴۴۷	(۲۶۲,۴۸۴,۶۸۲)		۴,۰۲۷,۰۵۸,۱۲۹

سود سهام

سود دریافتنی سپرده‌های بانکی

۸- حسابهای دریافتنی از سرمایه‌گذاران

۱۳۹۵/۰۹/۳۰	۱۳۹۶/۰۹/۳۰
ریال	ریال
۱۱,۵۱۰,۳۰۲	۰
۱۱,۵۱۰,۳۰۲	۰

حسابهای دریافتنی از سرمایه‌گذاران

جمع

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.

۱۳۹۵/۰۹/۳۰		۱۳۹۶/۰۹/۳۰		
مانده پایان سال مالی	مانده پایان دوره	استهلاک سال مالی	اضافه شده طی سال	ابتدای سال
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۲۷۱,۸۱۷,۱۷۴	۲۷۱,۷۵۳,۶۶۰	۲۷۲,۵۷۸,۲۸۱	۲۷۲,۵۱۴,۷۶۷	۲۷۱,۸۱۷,۱۷۴
(۲۴)	۰	۶۹,۵۸۳,۴۸۷	۶۹,۵۸۳,۵۱۱	(۲۴)
۲۷۱,۸۱۷,۱۵۰	۲۷۱,۷۵۳,۶۶۰	۳۴۲,۱۶۱,۷۶۸	۳۴۲,۰۹۸,۲۷۸	۲۷۱,۸۱۷,۱۵۰

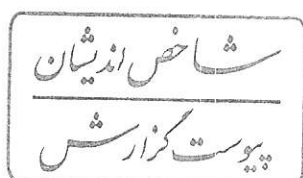
مخارج اشتراک نرم افزار

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 منتهای

استهلاک روز سی ام آذر می‌باشد.



صندوق سرمایه‌گذاری مشترک بانک اقتصاد نوین

یادداشت‌های همراه صورت مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۶

۱۰- موجودی نقد

۱۳۹۵/۰۹/۳۰	۱۳۹۶/۰۹/۳۰
ریال	ریال
۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰
۷,۳۲۷,۹۶۳,۱۱۸	۵۴,۴۷۹,۷۲۰
۷,۳۷۷,۹۶۳,۱۱۸	۱۰۴,۴۷۹,۷۲۰

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:

۱۳۹۵/۰۹/۳۰	مانده پایانی دوره	گردش بستانکار	گردش بدهکار	مانده ابتدای سال مالی	نام شرکت کارگزاری
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
(۶,۱۱۵,۰۱۳,۹۶۹)	۴,۹۴۸,۴۸۳,۵۱۸	۳۸۵,۰۲۵,۸۹۵,۶۷۵	۳۹۶,۰۸۹,۳۹۳,۱۶۲	(۶,۱۱۵,۰۱۳,۹۶۹)	کارگزاری بانک اقتصاد نوین
(۶,۱۱۵,۰۱۳,۹۶۹)	۴,۹۴۸,۴۸۳,۵۱۸	۳۸۵,۰۲۵,۸۹۵,۶۷۵	۳۹۶,۰۸۹,۳۹۳,۱۶۲	(۶,۱۱۵,۰۱۳,۹۶۹)	جمع

۱۲- پرداختنی به ارکان صندوق

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

۱۳۹۵/۰۹/۳۰	۱۳۹۶/۰۹/۳۰	
ریال	ریال	
۳۰۶,۰۰۳,۲۲۲	۶۸۵,۷۶۰,۸۲۲	مدیر صندوق
۲۳۴,۵۳۳,۲۰۱	۱۸۱,۵۷۶,۸۹۹	متولی صندوق
۶۱,۹۱۴,۶۹۰	۳۹,۳۱۴,۷۲۱	حسابرس صندوق
۶۰۲,۴۵۱,۱۱۳	۹۰۶,۵۵۲,۴۴۲	جمع

۱۳- بدهی به سرمایه‌گذاران

۱۳۹۵/۰۹/۳۰	۱۳۹۶/۰۹/۳۰
ریال	ریال
۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸,۴۳۸,۷۷۶,۶۲۸
۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸,۴۳۸,۷۷۶,۶۲۸

بدهی بابت درخواست صدور واحد های سرمایه‌گذاری

شاخص اندیشان
پوست‌کنارشن

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک بانک اقتصاد نوین

یادداشت‌های همراه صورت مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۶

۱۴- سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر

سایر حسابهای پرداختنی در تاریخ ترازنامه به شرح زیر است:

۱۳۹۵/۰۹/۳۰	۱۳۹۶/۰۹/۳۰	
ریال	ریال	
۴۳۹,۴۷۱,۹۱۷	۴۲۷,۹۶۱,۶۱۵	کارمزد مدیر بابت امور صندوق
۲,۷۲۰,۰۰۰	۲,۷۲۰,۰۰۰	واریز نامشخص
۱۹۵,۸۶۰,۰۰۳	۳۲۸,۲۵۱,۴۳۳	ذخیره کارمزد تصفیه
۱,۹۹۹,۸۰۰	۵,۰۹۹,۸۰۰	مطالبات مدیر بابت صدور/ابطال
.	۱۴,۷۶۷	ذخیره آونمان نرم افزار
۶۴۰,۰۵۱,۷۲۰	۷۶۴,۰۴۷,۶۱۵	جمع

۱۵- خالص دارایی‌ها

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

۱۳۹۵/۰۹/۳۰	تعداد	ریال	تعداد	ریال	
۶,۳۷۳,۶۰۴,۷۹۸	۱,۰۰۰	۷,۳۱۶,۰۸۴,۹۲۹	۱,۰۰۰		واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز
۵۹,۳۵۱,۰۰۷,۸۸۳	۹,۳۱۲	۸۳,۲۲۰,۴۶۶,۰۷۲	۱۱,۳۷۵		واحدهای سرمایه‌گذاری عادی
۶۵,۷۲۴,۶۱۲,۶۸۱	۱۰,۳۱۲	۹۰,۵۳۶,۵۵۱,۰۰۱	۱۲,۳۷۵		

۱۶- سود (زیان) فروش اوراق بهادار

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

۱۳۹۵/۰۹/۳۰	۱۳۹۶/۰۹/۳۰	یادداشت	
ریال	ریال		
۲۰,۶۸۰,۳۹۶,۸۱۱	۷,۰۵۲,۶۵۴,۲۳۳	۱۶-۱	سود (زیان) حاصل از فروش سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس
(۱۱۹,۴۷۵,۲۲۹)	.	۱۶-۲	سود (زیان) ناشی از فروش حق تقدم
۸۰,۴۴۵,۱۸۴	۵۰۴,۸۶۸,۳۲۴	۱۶-۳	سود (زیان) فروش اوراق مشارکت
۲۰,۶۴۱,۳۶۶,۷۶۶	۷,۵۵۷,۵۲۲,۵۵۷		جمع

شاخص اندیشان
پیوست گزارش

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک بانک اقتصاد نوین

یادداشت‌های همراه صورت مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۶

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

نام سهم	تعداد	بهای فروش ریال	ارزش دفتری تعدیل شده ریال	کارمزد ریال	مالیات ریال	سود(زیان) فروش ریال	سود(زیان) فروش ریال
بین المللی محصولات پارس	۳,۸۸۵,۰۰۰	۱۰,۸۶۶,۵۵۲,۶۸۲	۷,۷۲۸,۴۹۶,۹۷۷	۵۷,۴۸۵,۱۲۰	۵۴,۲۲۲,۷۶۲	۲۰,۲۶۴,۴۲۶,۸۵۲	۱۳۹۵/۰۹/۳۰
کارخانجات قند قزوین	۲,۸۰۵,۸۴۷	۱۱,۹۹۸,۸۲۹,۴۶۱	۹,۷۰۱,۲۷۸,۹۸۰	۶۳,۷۷۳,۸۱۰	۵۹,۹۹۴,۱۴۵	۲,۱۷۴,۰۸۲,۱۲۶	-
لژیونگ رایان سلیپا	۶,۱۰۰,۰۰۰	۱۰,۸۸۸,۳۸۸,۴۸۶	۸,۶۷۹,۶۲۷,۲۴۶	۵۷,۵۹۹,۵۵۲	۵۴,۴۴۱,۹۶۱	۲,۰۹۶,۷۱۹,۷۲۶	-
توسعه فناوری اطلاعات خوارزمی	۱,۴۵۸,۳۹۹	۶,۶۵۲,۱۵۰,۶۵۰	۵,۴۴۹,۹۲۱,۳۳۴	۲۳,۹۹۲,۴۹۲	۲۳,۲۶۰,۷۵۱	۱,۱۳۶,۹۶۶,۰۷۲	(۸۰,۲۰۷,۲۲۲)
صنایع لاستیکی سپند	۲,۰۶۸,۶۸۵	۶,۲۱۵,۸۴۶,۱۵۴	۵,۱۹۱,۲۴۴,۶۵۲	۲۲,۸۸۱,۸۲۲	۲۱,۰۷۹,۲۲۰	۹۶,۰۶۲,۰۴۰	-
کارخانجات تولیدی شیشم‌لری	۱,۶۲۹,۰۵۹	۵,۲۱۲,۱۲۰,۹۲۲	۴,۲۰۲,۹۹۸,۷۲۹	۲۷,۵۷۷,۲۵۰	۲۶,۰۶۵,۶۵۰	۹۵۵,۶۸۹,۸۵۵	-
تولیدی گرانیت-سرام	۱,۴۸۶,۳۱۱	۲,۹۹۷,۶۶۶,۸۰۰	۲,۳۸۲,۸۲۴,۵۵۴	۲۱,۱۴۷,۶۵۸	۱۹,۹۸۸,۳۳۲	۶۷۲,۷۰۵,۵۵۵	۹,۴۴۹,۶۵۱
صنایع شیمیایی فارس	۳,۴۰۱,۱۹۱	۵,۸۲۷,۳۴۲,۲۱۴	۵,۳۸۳,۹۵۱,۱۴۵	۳۰,۸۲۶,۰۶۰	۲۹,۱۲۴,۷۴۵	۳۸۲,۴۱۹,۷۲۸	-
توسعه‌مکان وفازات	۶,۹۹۶,۷۳۶	۱۰,۰۳۲,۲۰۶,۰۹۲	۹,۵۵۲,۵۰۸,۹۵۸	۵۱,۷۱۰,۸۱۴	۵۰,۱۶۱,۰۲۹	۲۷۷,۸۲۵,۶۵۱	۶۲,۱۷۶,۰۰۷
سرمایه گذاری آتیه دماوند	۷۸۷,۳۳۶	۱,۹۴۴,۸۶۰,۴۶۲	۱,۵۴۴,۹۶۶,۶۵۰	۱۰,۱۸۲,۵۱۱	۹,۶۲۴,۳۰۱	۳۶۱,۸۷۰,۰۰۱	۶۲,۱۷۶,۳۴۹
گروه سرمایه گذاری میراث فرهنگی	۷,۱۵۱,۹۵۰	۱۴,۳۶۱,۱۲۵,۳۵۱	۱۲,۷۸۴,۴۸۹,۷۳۶	۶۷,۷۲۰,۳۳۶	۷۱,۳۰۵,۶۲۹	۲۲۷,۵۸۹,۶۵۰	-
صندوق س اعتماد آفرین پارسبان	۷۷۵,۰۰۰	۱۴,۳۵۵,۱۶۳,۶۷۰	۱۴,۰۰۲,۲۴۴,۰۶۲	۱۰,۶۹۱,۲۷۷	-	۲۲۲,۱۲۸,۳۳۰	-
کاشی سندی	۴,۰۰۰,۰۰۰	۸۹۸,۰۰۰,۰۰۰	۶۵۶,۹۹۸,۳۲۱	۴,۷۵۰,۴۲۲	۴,۲۹۰,۰۰۰	۲۲۱,۷۶۱,۳۴۶	-
توکریل	۱,۱۰۰,۰۰۰	۲۶۰,۸۱۰,۰۰۰	۲,۲۷۵,۲۸۶,۰۷۷	۱۳,۲۲۷,۳۹۰	۱۲,۴۰۰,۰۰۰	۲۰۶,۲۴۶,۰۲۲	۲۹۱,۰۰۸,۴۱۱
سیمان شرق	۵,۴۱۳,۴۲۸	۵,۷۲۲,۶۶۳,۵۷۸	۵,۴۲۰,۸۴۷,۵۵۷	۳۰,۸۱۳,۲۲۲	۲۹,۵۸۱,۳۱۹	۱۰۰,۶۲۰,۵۷۲	۱۰۰,۶۲۰,۵۷۲
صنایع آذربای	۹۵۰,۰۰۰	۳,۶۱۵,۹۳۶,۷۳۶	۳,۳۸۹,۵۵۲,۰۲۱	۱۹,۱۸۸,۳۰۳	۱۸,۰۷۹,۶۸۲	۱۸۹,۰۷۵,۷۲۰	-
توسعه خدمات ترابری و بندری سینا	۳۲۱,۴۰۰	۳,۴۶۲,۸۴۶,۳۶۷	۳,۲۵۹,۴۹۶,۹۹۱	۱۱,۹۹۰,۵۱۲	۱۲,۲۱۴,۴۱۶	۱۷۹,۰۴۵,۴۱۶	(۲۰۳,۵۸۶,۶۴۰)
گروه پتروشیمی س- ایرانپارس	۱,۹۶۸,۹۸۷	۲,۴۹۹,۲۱۰,۵۶۲	۲,۴۹۹,۲۱۰,۵۶۲	۱۲,۳۲۰,۸۱۷	۱۲,۴۶۰,۰۵۴	۱۲۶,۷۸۸,۴۴۵	(۵۶,۴۴۲,۱۵۲)
توسعه معدنی و صنعتی صابورو	۹۰۰,۰۰۰	۲,۵۵۹,۸۱۲,۵۸۲	۲,۳۷۲,۲۹۰,۸۲۲	۱۲,۳۳۲,۳۴۶	۱۲,۷۹۹,۱۱۲	۱۵۹,۴۴۲,۳۹۰	-
آسان پرداخت پرتین	۲,۰۰۰,۰۰۰	۳,۳۱۸,۹۸۲,۷۰۷	۳,۱۸۸,۷۱۷,۸۷۸	۱۷,۵۵۷,۴۱۲	۱۶,۵۹۴,۹۱۶	۱۵۶,۱۱۲,۵۰۴	۱۵۵,۲۴۰,۴۲۷
فولاد مبارکه اصفهان	۲,۰۰۰,۰۰۰	۳,۲۳۶,۲۰۸,۷۵۹	۳,۰۵۸,۷۹۳,۸۴۴	۱۷,۱۱۹,۵۵۷	۱۶,۱۸۱,۰۴۶	۱۴۴,۱۱۴,۲۲۲	(۶,۵۹۳,۱۰۳)
لیتیکال کالمر	۱,۶۳۵,۰۴۵	۳,۵۰۴,۰۴۱,۹۸۶	۳,۳۵۵,۷۸۰,۳۸۸	۱۸,۷۲۸,۷۲۰	۱۷,۷۰۲,۰۰۹	۱۳۸,۱۹۰,۶۶۹	۸۹۲,۱۹۸,۴۴۵
کالین البرز	۸۷۶,۶۸۳	۱,۹۰۳,۵۰۷,۲۷۲	۱,۷۵۱,۸۲۰,۸۲۴	۱۰,۶۹۵,۵۵۷	۹,۵۱۷,۵۰۴	۱۳۲,۰۸۹,۴۴۱	-
کمک‌فراپندامین	۲,۵۰۰,۰۰۰	۲,۳۹۷,۳۲۶,۱۶۴	۲,۲۵۱,۳۸۸,۸۶۱	۱۲,۶۸۱,۸۲۸	۱۱,۹۸۶,۶۶۱	۱۲۱,۶۸۸,۵۴۴	-
کمپاین سازی ایران	۱,۰۰۰,۰۰۰	۸۹۶,۳۵۶,۰۰۰	۷۸۲,۶۹۱,۷۲۸	۴,۷۴۱,۲۲۷	۴,۴۸۱,۷۸۲	۱۰۰,۴۴۱,۴۴۲	-
آهنگری تراکتورسازی ایران	۳۲۱,۹۹۷	۷۳۶,۹۲۶,۰۰۵	۶۲۹,۴۲۹,۰۰۷	۳,۸۸۸,۳۳۴	۳,۶۸۴,۶۳۴	۲۰۹,۲۹۱,۴۴۲	-
سلیپا	۲,۵۰۰,۰۰۰	۳,۰۶۵,۰۰۰,۰۰۰	۲,۳۲۲,۳۰۵,۷۷۵	۱۶,۲۱۳,۸۵۰	۱۵,۳۲۵,۰۰۰	۹۶,۲۵۵,۳۷۵	-
تولید برق علوهیو مینا	۱۱۷,۸۶۹	۱,۴۰۸,۴۴۹,۲۰۵	۱,۳۲۲,۶۲۳,۸۵۵	۷,۱۹۷,۱۷۵	۷,۰۲۲,۲۴۶	۶,۵۷۴,۹۲۹	-
تولید رنگ فولاد سیاهان	۲۵۰,۰۰۰	۱,۷۸۸,۰۳۹,۰۹۲	۱,۷۱۵,۷۲۵,۵۷۶	۹,۱۳۶,۸۷۲	۸,۹۴۰,۱۹۵	۵۰,۶۴۶,۶۷۷	-
زاسپاد	۱,۳۸۴,۵۳۸	۱,۲۵۱,۳۵۱,۴۱۲	۱,۱۸۶,۶۶۳,۳۱۱	۶,۶۱۹,۶۶۵	۶,۲۵۶,۷۵۸	۵۱,۸۸۸,۶۷۸	-
پارس خزر	۸۸,۱۲۶	۹۵۵,۳۸۵,۸۴۰	۹۰۰,۳۲۶,۹۲۳	۵۰,۵۳۳,۵۹۹	۴,۷۷۶,۶۹۰	۴۵,۱۲۹,۶۹۰	-
سیمان فارس و خوزستان	۸۴۹,۳۰۰	۱,۲۸۲,۴۵۵,۲۹۱	۱,۲۸۲,۴۵۵,۲۹۱	۶,۷۹۱,۰۱۲	۶,۴۱۸,۲۷۴	۳۲۰,۱۷۰,۲۷۴	(۴۰,۱۸۷,۸۱۱)
معدنی و صنعتی گل گهر	۵۲۸,۹۴۰	۱,۳۰۴,۰۷۶,۶۲۰	۱,۱۵۰,۷۶۱,۵۴۰	۶,۲۷۲,۴۰۰	۶,۰۲۳,۰۳۸	۲۱۰,۴۰۰,۶۶۸	(۹۸,۶۴۲,۰۷۷)
آتیه داده پرداز	۱۱۰,۰۰۰	۱,۳۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۲۷۹,۸۸۸,۴۶۷	۶,۷۵۵,۲۰۰	۶,۷۵۵,۲۰۰	۲۶,۷۸۶,۴۲۲	۱۶,۱۸۵,۰۷۸
ماکین-ساز نیرومحرکه	۳۵۰,۰۰۰	۵۴۰,۰۰۵,۰۰۰	۵۱۰,۵۸۳,۳۴۴	۲,۸۵۶,۸۶۹	۲,۷۰۰,۰۳۵	۲۴,۲۴۴,۵۲۷	-
سپاهی دپوش آهن اصفهان	۵,۸۰۰,۰۰۰	۵,۱۹۳,۱۰۰,۰۰۰	۵,۱۲۶,۳۱۸,۰۵۰	۲۴,۶۶۷,۲۲۱	۲۵,۹۶۵,۵۰۱	۱۶,۱۴۸,۷۷۶	۲۲,۰۳۴,۷۲۹
صنایع پخته‌گری ایران	۱,۵۷۱,۸۴۰	۱,۸۶۲,۷۷۰,۸۲۰	۱,۸۲۸,۲۵۴,۵۱۸	۹,۶۸۹,۰۶۵	۹,۴۱۳,۹۸۷	۱۵,۵۴۵,۵۱۹	۶۷,۴۴۵,۵۱۹
داده گستر عصرنوین خای وب	۳,۶۶۲	۱۶,۷۷۱,۹۶۰	۱۰,۴۸۷,۲۰۵	۸۵,۷۰۶	۸۳,۸۶۰	۶,۱۱۵,۱۸۹	-
به پرداخت ملت	۷۲۰	۱۶,۶۶۶,۶۱۰	۱۲,۳۲۷,۰۷۸	۸۷,۱۰۸	۸۲,۳۲۲	۳,۴۴۰,۰۰۰	-
مبین وان کیش	۱۲۲	۱,۱۲۱,۴۲۴	۴۴۵,۴۲۷	۴۵,۵۲۰	۵۰,۰۰۰	۶۸۴,۷۵۰	-
پاکتیمی	۵۶۹	۱,۹۳۹,۷۲۱	۱,۳۲۰,۶۱۲	۹,۸۱۲	۹,۶۹۹	۵۹۹,۴۹۸	-
ریل سیر کوثر	۷۲۲	۲,۲۱۵,۲۲۴	۱,۶۶۲,۱۱۸	۱۱,۳۲۰	۱۱,۰۷۶	۵۲۹,۷۱۰	-
شیر پاسنیزه بگه گلپایگان	۱۵۴	۲,۰۴۲,۵۰۲	۱,۵۲۱,۸۱۷	۱۰,۴۲۷	۱۰,۲۱۲	۴۹۰,۰۰۰	-
حتل پارسبان کوثر اصفهان	۲۹۴	۴,۰۸۲,۱۹۰	۳,۶۰۳,۷۷۲	۲۰,۸۶۰	۲۰,۴۱۱	۴۲۷,۱۲۷	-
فولاد کابو جنوب کیش	۲,۳۴۴	۴,۵۶۱,۴۲۴	۴,۱۴۴,۵۷۴	۲۱,۶۶۶	۲۱,۸۰۷	۳۷۲,۳۷۷	-
تولیدی چمن سوزان	۵۵۳	۱,۴۵۹,۹۲۰	۱,۰۸۳,۵۶۰	۷,۴۶۱	۷,۳۰۰	۳۶۱,۵۹۹	-
تولید و صادرات ریشمک	۱۰۱	۱,۰۵۲,۴۴۰	۶۸۳,۸۵۸	۴,۵۲۸	۴,۴۶۲	۳۵۷,۸۷۲	-
آسیا سیر ارس	۶۳۲	۹۶۸,۶۳۲	۷۶۱,۸۸۷	۴,۵۰۵	۴,۴۴۴	۱۷۷,۳۹۶	-
شیر بگه آذربایجان شرقی	۱۵۵	۶۲۱,۷۸۰	۵۲۲,۲۷۶	۳,۰۰۲	۳,۱۵۹	۱۰۲,۲۴۲	-
ملی صنایع مس ایران	۴۰۰,۰۰۰	۷۶۲,۱۲۳,۲۱۸	۷۶۰,۷۶۱,۰۰۲	۴۰,۳۱۶,۲۰۰	۳۸,۱۰۶,۴۱۴	(۵,۷۶۵,۱۱۸)	۱۵۶,۱۸۰,۰۰۰
سرمایه گذاری ساختمان ایران	۳,۰۰۰	۷۱,۷۰۸,۳۴۴	۷۸,۹۷۹,۷۸۸	۳۷۳,۳۲۷	۳۵۸,۵۴۱	(۹,۰۰۰,۳۸۲)	-
مهندسی ساختمان تاسیسات ره آهن	۴۶,۵۵۵	۴۲۴,۷۵۰,۸۸۱	۴۲۲,۸۷۰,۱۰۳	۲,۱۷۰,۲۷۴	۲,۱۲۳,۷۵۳	(۲,۲۱۲,۴۴۴)	(۴۷۹,۷۲۳,۴۵۱)
توربینی ورقایی آبادگران ایران	۹۷,۰۰۰	۱۷۵,۳۰۳,۰۰۰	۱۸۷,۲۹۵,۶۷۱	۹۲,۲۴۷	۸۷,۶۵۱	(۱۲,۸۹۷,۵۳۸)	۲,۲۵۱,۱۴۴,۵۹۹
لژیونگ ایران	۲۶۵,۷۸۶	۳۱۰,۷۲۷,۲۷۰	۲۲۴,۰۶۵,۵۷۴	۱,۵۷۳,۸۱۰	۱,۵۵۳,۶۳۵	(۱۶,۴۴۵,۷۶۸)	۵۵۸,۰۶۲
توسعه حمل و نقل ریلی پارسبان	۳۸۶,۰۷۲	۳,۵۰۴,۳۰۳,۴۰۵	۳,۵۱۲,۷۷۶,۴۲۱	۱۷,۹۰۶,۸۸۷	۱۷,۵۲۱,۵۱۷	(۴۵,۹۰۱,۵۳۰)	(۳۹,۸۲۳,۱۸۳)
سرمایه‌گذاری مسکن	۳,۵۰۰,۰۰۰	۳,۱۶۶,۱۴۷,۰۰۴	۳,۱۷۹,۰۰۳,۳۸۷	۱۶,۷۸۸,۹۲۲	۱۵,۸۳۰,۷۲۷	(۴۶,۰۴۶,۰۴۴)	-
گروه دارویی برکت	۷۵۰,۰۰۰	۱,۵۷۲,۶۲۳,۵۵۵	۱,۶۲۳,۵۵۳,۲۴۶	۸,۳۱۹,۲۲۵	۷,۸۶۳,۱۶۳	(۶۷,۳۰۳,۰۴۹)	-
کشاورزی و دامپروری مگسک	۳,۰۰۰,۰۰۰	۱,۷۵۱,۶۱۱,۵۳۸	۱,۸۲۳,۳۲۲,۹۰۵	۲,۶۶۰,۱۷۰	۸,۷۵۸,۰۵۶	(۸۸,۷۷۵,۴۵۰)	۲۴۹,۳۱۲,۴۹۰
سرمایه‌گذاری توکالو(هلندینگ)	۳,۴۶۹,۹۲۷	۳,۹۱۷,۵۱۰,۶۶۹	۳,۹۹۶,۴۴۴,۰۶۱	۲,۶۶۷,۸۹۷	۱۹,۵۸۷,۵۵۵	(۱۹,۱۹۸,۸۴۴)	-
بالایش نفت کسریز	۶۲۲,۵۶۸	۲,۹۵۷,۸۱۸,۳۶۰	۲,۹۰۹,۵۷۷,۰۴۴	۱۵,۶۶۶,۸۵۸	۱۴,۷۸۹,۰۰۰	(۱۴,۲۱۴,۴۴۲)	(۱۷۸,۵۲۳,۴۴۴)
مهندسی صنعتی روان فن آور	۵۵۳,۶۴۹	۱,۲۵۱,۷۹۹,۱۰۷	۱,۰۸۳,۳۸۸,۰۴۹	۵,۹۶۰,۰۰۰	۶,۳۵۸,۹۹۶	(۱۶۸,۸۰۳,۹۹۸)	-
شرکت سرمایه گذاری مسکن شمالغرب	۲,۴۰۴,۹۷۷	۲,۵۰۲,۹۲۷,۹۴۲	۲,۶۹۱,۸۸۸,۸۲۲	۱۲,۷۸۹,۹۹۵	۱۲,۵۱۴,۶۸۹	(۲۱۴,۴۴۵,۵۶۵)	-
سرمایه‌گذاری ملی ایران	۱,۹۰۰,۰۰۰	۲,۸۹۸,۰۹۱,۵۲۲	۲,۱۰۰,۸۶۰,۳۹۲	۱۵,۳۲۰,۹۱۲	۱۴,۴۹۰,۴۵۶	(۲۲۲,۵۹۰,۲۱۹)	۲۷۵,۵۵۵,۴۴۲
عمران و توسعه فارس	۱,۵۵۵,۰۰۰	۳,۱۲۲,۰۶۲,۹۹۷	۲,۴۵۳,۲۵۵,۹۹۴	۱۷,۵۱۵,۷۲۷	۱۵,۶۱۰,۳۲۰	(۴۴۳,۳۱۸,۰۴۴)	-
سرمایه‌گذاری صنایع پتروشیمی	۳,۰۰۰,۰۰۰	۴,۵۸۰,۶۹۶,۸۷۵	۴,۳۶۷,۳۵۴,۴۸۱	۲۴,۳۲۱,۸۲۳	۲۴,۰۰۳,۴۸۴	(۴۴۳,۳۱۸,۰۴۴)	-
بانک تجارت	۷,۵۱۷,۸۴۶	۴,۵۴۸,۸۱۱,۰۹۲	۴,۳۸۸,۳۸۸,۱۵۱	۲۴,۰۳۳,۱۸۳	۲۴,۰۰۳,۴۸۴	(۴۴۳,۳۱۸,۰۴۴)	(۲۷,۰۲۰,۹۶۵)
صنایع کاشی و سرامیک سینا	۱,۶۳۵,۸۱۰	۴,۳۱۵,۶۱۶,۰۶۵	۴,۲۸۸,۰۹۱,۵۲۶	۲۲,۸۲۹,۵۸۸	۲۱,۵۷۸,۰۷۶	(۴۴۳,۳۱۸,۰۴۴)	۱۸۷,۰۵۲,۲۵۲
بانک ملت	۱۶,۲۰۷,۸۷۷	۱۶,۹۰۲,۰۸۱,۸۲۱	۱۷,۵۰۴,۰۴۶,۵۲۳	۱۷,۵۱۵,۷۲۷	۱۷,۵۱۵,۷۲۷	(۴۴۳,۳۱۸,۰۴۴)	-
س نفت و گاز و پتروشیمی تأمین	۶۶۸,۰۰۰	۸,۴۷۹,۳۱۰,۷۰۴	۹,۱۹۶,۶۲۳,۴۱۹	۴۰,۲۷۶,۹۹۵	۴۲,۳۹۶,۹۹۵	(۹۹۸,۰۴۴,۴۵۰)	-
سیمان کردستان	۲,۹۰۰,۰۰۰	۲,۷۰۵,۸۱۱,۵۸۱	۲,۳۹۶,۳۲۵,۷۴۰	۱۲,۵۲۳,۶۱۳	۱۲,۵۲۳,۶۱۳	(۱۰,۶۸۵,۵۷۶,۸۴۴)	-
صنایع فولاد آلیاژی یزد	۱,۵۰۰,۳۴۷	۲,۷۰۱,۷۵۸,۴۷۵	۲,۷۴۴,۰۴۵,۷۸۸	۱۲,۷۸۹,۹۹۵	۱۲,۷۸۹,۹۹۵	(۱۰,۶۸۵,۵۷۶,۸۴۴)	-
سرمایه‌گذاری صنعتی اردکان	۳,۲۵۰,۰۰۰	۹,۴۹۷,۳۶۱,۰۰۲	۱۱,۴۴۳,۵۵۶,۶۵۲	۲۵,۸۷۲,۱۸۵	۲۵,۸۷۲,۱۸۵		

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک بانک اقتصاد نوین

یادداشت های همراه صورت مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۶

۱۳۹۵/۰۹/۳۰	۱۳۹۶/۰۹/۳۰	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱۰,۳۴۶,۹۷۰,۳۵۶	۲۴۰,۵۷۷,۳۴۷,۲۳۶	۱۳۱,۷۸۷,۲۱۹	۲۴۰,۵۷۷,۳۴۷,۲۳۶	۲۴۱,۲۱۲,۹۲۶,۴۱۵	۱,۱۷۹,۱۵۵,۶۶۴	۱,۱۳۱,۶۱۰,۹۲۴	۷۰,۵۲۶,۵۴۲,۲۳۲	۱۰,۳۴۶,۹۷۰,۳۵۶
۶۷۶,۷۲۹,۳۷۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۶۷۶,۷۲۹,۳۷۱
۶۶۷,۴۰۲,۷۳۵	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۶۶۷,۴۰۲,۷۳۵
۶۵۲,۵۱۸,۷۰۲	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۶۵۲,۵۱۸,۷۰۲
۵۸۸,۸۹۰,۶۹۶	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۵۸۸,۸۹۰,۶۹۶
۵۷۹,۰۸۸,۷۲۴	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۵۷۹,۰۸۸,۷۲۴
۵۲۴,۱۹۲,۸۹۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۵۲۴,۱۹۲,۸۹۱
۴۴۷,۸۷۸,۵۸۸	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۴۴۷,۸۷۸,۵۸۸
۴۰۷,۳۲۴,۹۲۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۴۰۷,۳۲۴,۹۲۰
۳۹۱,۶۹۹,۷۰۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۳۹۱,۶۹۹,۷۰۱
۳۸۶,۸۶۳,۳۰۷	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۳۸۶,۸۶۳,۳۰۷
۳۶۹,۸۹۷,۶۲۳	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۳۶۹,۸۹۷,۶۲۳
۳۶۹,۴۲۹,۹۹۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۳۶۹,۴۲۹,۹۹۰
۳۵۰,۱۵۰,۲۱۷	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۳۵۰,۱۵۰,۲۱۷
۳۴۴,۱۲۴,۰۷۲	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۳۴۴,۱۲۴,۰۷۲
۳۴۴,۰۸۶,۴۰۳	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۳۴۴,۰۸۶,۴۰۳
۳۰۲,۴۳۶,۰۴۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۳۰۲,۴۳۶,۰۴۹
۲۹۳,۸۹۳,۴۳۶	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲۹۳,۸۹۳,۴۳۶
۲۸۴,۵۸۹,۰۰۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲۸۴,۵۸۹,۰۰۹
۲۵۱,۱۰۵,۴۱۲	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲۵۱,۱۰۵,۴۱۲
۲۳۷,۶۶۷,۲۴۳	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲۳۷,۶۶۷,۲۴۳
۲۳۰,۸۸۳,۱۷۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲۳۰,۸۸۳,۱۷۱
۲۱۹,۲۳۴,۹۴۷	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲۱۹,۲۳۴,۹۴۷
۲۱۴,۶۲۲,۷۲۵	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲۱۴,۶۲۲,۷۲۵
۱۹۷,۱۲۴,۸۶۳	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۹۷,۱۲۴,۸۶۳
۱۹۴,۸۸۵,۴۸۶	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۹۴,۸۸۵,۴۸۶
۱۹۰,۳۲۴,۲۷۶	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۹۰,۳۲۴,۲۷۶
۱۸۱,۶۷۴,۷۲۲	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۸۱,۶۷۴,۷۲۲
۱۵۴,۶۷۲,۶۹۷	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۵۴,۶۷۲,۶۹۷
۱۴۴,۶۶۵,۳۸۷	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۴۴,۶۶۵,۳۸۷
۱۳۶,۴۵۹,۲۸۶	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۳۶,۴۵۹,۲۸۶
۱۳۰,۲۸۹,۶۰۲	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۳۰,۲۸۹,۶۰۲
۱۲۶,۸۸۳,۳۹۲	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۲۶,۸۸۳,۳۹۲
۱۲۲,۸۷۴,۳۳۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۲۲,۸۷۴,۳۳۱
۱۱۲,۰۲۴,۶۶۴	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۱۲,۰۲۴,۶۶۴
۹۷,۵۵۱,۴۵۳	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۹۷,۵۵۱,۴۵۳
۸۳,۵۹۹,۸۲۳	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۸۳,۵۹۹,۸۲۳
۶۸,۶۱۰,۹۴۵	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۶۸,۶۱۰,۹۴۵
۶۳,۳۳۵,۶۱۶	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۶۳,۳۳۵,۶۱۶
۶۲,۳۳۶,۰۴۸	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۶۲,۳۳۶,۰۴۸
۶۰,۳۳۳,۳۹۴	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۶۰,۳۳۳,۳۹۴
۵۹,۸۴۵,۵۴۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۵۹,۸۴۵,۵۴۱
۵۴,۸۲۱,۸۱۵	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۵۴,۸۲۱,۸۱۵
۵۳,۹۸۴,۷۶۴	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۵۳,۹۸۴,۷۶۴
۴۸,۳۰۵,۲۷۷	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۴۸,۳۰۵,۲۷۷
۴۰,۴۴۵,۷۲۴	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۴۰,۴۴۵,۷۲۴
۳۹,۷۷۲,۷۴۴	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۳۹,۷۷۲,۷۴۴
۲۹,۱۲۱,۴۷۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲۹,۱۲۱,۴۷۰
۲۸,۴۵۶,۹۱۶	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲۸,۴۵۶,۹۱۶
۲۳,۲۵۴,۷۱۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲۳,۲۵۴,۷۱۰
۲۱,۸۰۷,۴۲۴	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲۱,۸۰۷,۴۲۴
۲۰,۴۷۲,۸۴۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲۰,۴۷۲,۸۴۹
۲۰,۴۶۶,۰۳۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲۰,۴۶۶,۰۳۱
۱۹,۲۹۵,۱۴۵	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۹,۲۹۵,۱۴۵
۱۶,۳۴۴,۴۲۷	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۶,۳۴۴,۴۲۷
۱۶,۳۰۶,۶۱۸	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۶,۳۰۶,۶۱۸
۱۵,۵۱۸,۳۲۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۵,۵۱۸,۳۲۱
۱۲,۱۳۸,۰۲۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۲,۱۳۸,۰۲۰
۱۲,۰۲۲,۴۱۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۲,۰۲۲,۴۱۰
۹,۹۹۹,۲۴۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۹,۹۹۹,۲۴۹
۹,۸۲۶,۶۶۳	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۹,۸۲۶,۶۶۳
۲,۳۶۵,۵۱۳	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲,۳۶۵,۵۱۳
۱,۳۲۳,۶۲۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱,۳۲۳,۶۲۱
۲۶۸,۹۵۶	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲۶۸,۹۵۶
(۸۲۹,۴۷۹)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۸۲۹,۴۷۹)
(۳۳,۴۶۹,۸۷۹)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۳۳,۴۶۹,۸۷۹)
(۴۴,۷۲۲,۲۷۸)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۴۴,۷۲۲,۲۷۸)
(۴۵,۵۹۹,۹۳۹)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۴۵,۵۹۹,۹۳۹)
(۶۵,۵۸۹,۴۰۵)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۶۵,۵۸۹,۴۰۵)
(۶۷,۴۲۷,۴۵۵)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۶۷,۴۲۷,۴۵۵)
(۱۰۶,۰۶۶,۸۴۰)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۱۰۶,۰۶۶,۸۴۰)
(۱۰۷,۶۳۷,۳۶۳)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۱۰۷,۶۳۷,۳۶۳)
(۲۰۵,۲۲۹,۱۲۰)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۲۰۵,۲۲۹,۱۲۰)
(۲۱۹,۰۲۹,۸۰۱)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۲۱۹,۰۲۹,۸۰۱)
(۲۶۲,۴۵۲,۷۹۶)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۲۶۲,۴۵۲,۷۹۶)
(۳۸,۲۲۱,۲۴۸)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۳۸,۲۲۱,۲۴۸)
۳۰,۶۸۰,۳۴۶,۸۱۱	۲۴۰,۵۷۷,۳۴۷,۲۳۶	۱۳۱,۷۸۷,۲۱۹	۲۴۰,۵۷۷,۳۴۷,۲۳۶	۲۴۱,۲۱۲,۹۲۶,۴۱۵	۱,۱۷۹,۱۵۵,۶۶۴	۱,۱۳۱,۶۱۰,۹۲۴	۷۰,۵۲۶,۵۴۲,۲۳۲	۳۰,۶۸۰,۳۴۶,۸۱۱

جمع کل

شاخص اندیشان
پوست گزارش

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک بانک اقتصاد نوین

یادداشت‌های همراه صورت مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۶

۱۶-۲ سود (زیان) حاصل از فروش حق تقدم

شرح	تعداد	بهای فروش ریال	ارزش دفتری تعدیل شده ریال	کارمزد فروش ریال	مالیات ریال	سود(زیان) فروش ریال	سود(زیان) فروش ریال
ح سیمان فارس و خوزستان	*	*	*	*	*	*	(۹۶,۰۳۴,۱۹۲)
چابک انصار	*	*	*	*	*	*	(۱,۲۴۴,۰۵۸)
ح سرمایه‌گذاری رناهدینگ	*	*	*	*	*	*	(۶۲۰,۳۱۹)
ح فولاد خراسان	*	*	*	*	*	*	۲۸,۷۰۵,۵۴۸
ح شهر سازی و خانه سازی باغمیشه	*	*	*	*	*	*	(۵۰,۲۸۲,۳۰۸)
جمع کل	*	*	*	*	*	*	(۱۱۹,۴۷۵,۲۲۹)

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

نام تقدم	تعداد	بهای فروش ریال	ارزش دفتری تعدیل شده ریال	کارمزد ریال	سود(زیان) فروش ریال	سود(زیان) فروش ریال
اجاره رایتل ماهانه ۲۰ درصد		*	*	*	*	(۱۵,۰۳۷,۰۰۴)
اسناد خزانه اسلامی ۹۵۰۶۲۱		*	*	*	*	۲۰,۸۵۸,۹۶۸
اسناد خزانه اسلامی ۹۵۰۷۲۱		*	*	*	*	۶۱,۸۲۸,۱۶۵
اسناد خزانه اسلامی ۹۵۱۲۲۵	۲,۰۰۰	۱,۹۰۹,۳۱۲,۰۰۰	۱,۸۷۸,۶۹۷,۸۲۶	۱,۴۷۷,۷۲۹	۲۹۰,۳۶,۴۴۵	۱۲,۷۹۵,۰۵۵
اسناد خزانه اسلامی ۹۶۰۵۰۲	۱۷,۰۰۰	۱۵,۱۰۳,۴۰۰,۶۲۶	۱۴,۹۶۷,۲۴۰,۳۸۱	۱۱,۶۹۰,۰۳۱	۱۲۴,۴۷۰,۲۱۴	*
اسناد خزانه اسلامی ۹۶۰۵۲۳	۱۰,۴۱۴	۹,۱۳۲,۵۲۵,۵۴۴	۸,۹۹۱,۲۴۰,۴۳۱	۷,۰۶۸,۵۷۵	۱۳۴,۲۱۶,۵۳۸	*
اسناد خزانه اسلامی ۹۶۰۷۰۳	۵,۰۰۰	۴,۲۹۷,۵۰۰,۰۰۰	۴,۳۲۶,۱۶۱,۷۳۱	۳,۳۲۶,۳۶۵	(۳۱,۹۸۷,۹۸۶)	*
اسناد خزانه اسلامی ۹۶۰۷۲۴	۱۵,۹۵۵	۱۴,۸۱۵,۳۸۸,۰۷۵	۱۴,۵۵۳,۱۱۳,۷۹۶	۱۱,۱۸۵,۷۴۲	۲۵۱,۰۸۸,۵۳۷	*
اسناد خزانه اسلامی ۹۷۱۲۲۸	۱,۱۰۰	۹۱۶,۱۲۰,۳۵۰	۹۱۳,۶۶۱,۹۲۵	۶۶۴,۱۸۷	۱,۷۹۴,۲۳۸	*
اوراق مشارکت میدکو ماهانه ۲۰٪	۲,۵۰۰	۲,۵۰۰,۰۰۰,۳۳۸	۲,۵۰۱,۸۱۵,۰۰۰	۱,۹۳۵,۰۰۰	(۳,۷۴۹,۶۶۲)	*
جمع کل	۵۳,۹۶۹	۴۸,۶۷۴,۱۴۶,۹۲۳	۴۸,۱۳۱,۹۳۱,۰۸۰	۳۷,۳۴۷,۵۲۹	۵۰۴,۸۶۸,۳۲۴	۸۰,۴۴۵,۱۸۴

۱۷ - سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

یادداشت	۱۳۹۶/۰۹/۳۰	۱۳۹۵/۰۹/۳۰
سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار (سهام و حق تقدم)	(۳,۰۵۲,۸۷۰,۸۳۲)	(۳,۲۴۷,۵۵۷,۹۶۱)
سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری اسناد خزانه	*	۷۷,۰۹۴,۵۸۸
	(۳,۰۵۲,۸۷۰,۸۳۲)	(۳,۱۷۰,۴۶۳,۳۷۳)

شخص اندیشان
پوشت گزاریش

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک بانک اقتصاد نوین

یادداشت‌های همراه صورت مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۶

۱۷- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

۱۳۹۵/۰۹/۳۰		۱۳۹۶/۰۹/۳۰			
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	تعداد
۸۴۶,۶۱۰,۹۷۵	۴۱,۵۲۷,۵۰۰	۳۹,۴۵۱,۱۲۵	۷,۳۷۷,۹۱۰,۴۰۰	۸,۳۰۵,۵۰۰,۰۰۰	۳,۵۰۰,۰۰۰
۸۲۰,۷۸۱,۷۲۸	۵۴,۵۶۳,۶۰۰	۵۱,۸۲۵,۴۲۰	۹,۹۸۵,۵۳۹,۲۵۲	۱۰,۹۱۲,۷۲۰,۰۰۰	۳,۶۴۰,۰۰۰
۷۶۴,۱۱۰,۳۱۱	۳۴,۱۷۸,۶۰۰	۳۲,۴۶۹,۶۷۰	۶,۰۰۴,۹۶۱,۴۹۷	۶,۸۲۵,۷۲۰,۰۷۸	۸۴۴,۶۴۶
۶۴۸,۱۰۳,۶۸۹	۱۳,۳۰۳,۹۶۴	۱۲,۶۳۸,۷۶۶	۱,۹۸۶,۷۴۶,۴۰۶	۲,۶۶۰,۷۹۲,۸۲۵	۶,۲۶۰,۶۸۹
۵۲۷,۶۸۱,۱۳۷	۳۰,۴۲۱,۴۱۴	۲۸,۹۰۹,۸۴۴	۵,۴۸۹,۲۶۰,۴۵۵	۶,۰۸۶,۲۸۲,۸۵۰	۲,۸۴۸,۰۵۰
۱۹۳,۰۲۲,۱۹۱	۴۴,۵۲۸,۷۵۲	۴۱,۳۵۲,۳۱۵	۸,۴۲۷,۸۴۷,۲۴۰	۸,۷۰۵,۷۵۰,۴۹۸	۵۰۰,۶۱۸۲
۱۵۲,۸۰۳,۵۴۳	۱۴,۹۶۲,۵۰۰	۱۴,۲۱۴,۳۷۵	۲,۸۱۰,۵۱۹,۵۸۲	۲,۹۹۲,۵۰۰,۰۰۰	۲,۱۰۰,۰۰۰
۳۰,۹۸۷,۷۲۸	۵,۹۷۴,۳۴۶	۵,۶۷۵,۶۲۸	۱,۱۵۲,۲۳۱,۴۰۰	۱,۱۹۴,۸۶۹,۱۱۲	۴۲۷,۰۴۴
۱۲,۴۶۸,۹۴۸	۲,۵۵۴,۵۰۰	۲,۴۲۶,۷۷۵	۴۹۳,۵۴۹,۷۷۷	۵۱۰,۹۰۰,۰۰۰	۱۵۰,۰۰۰
(۲۱,۳۶۰,۹۶۰)	۱,۰۱۱,۴۹۶	۹,۳۶۵,۷۰۰	۸,۸۹۷,۴۱۵	۱,۸۵۳,۸۶۵,۴۱۱	۱,۸۷۳,۱۴۰,۰۲۲
(۷۱,۵۳۶)	۲۴,۸۵۶	۲۳,۶۱۲	۴,۹۹۴,۲۶۷	۴,۹۷۱,۲۰۰	۳,۱۰۷
(۲۶,۸۷۲,۸۸۳)	۹,۲۶۵,۵۰۲	۸,۸۰۲,۲۲۷	۱,۸۶۱,۹۰۵,۶۳۴	۱,۸۵۳,۱۰۰,۴۸۰	۴۳۷,۵۶۸
(۲۴,۳۸۱,۲۶۱)	(۴۵,۱۴۵,۷۶۶)	۲۲,۶۰۶,۴۲۸	۲۱,۴۷۶,۱۰۷	۴,۵۲۲,۳۴۸,۸۱۳	۲,۹۷۸,۴۴۹
(۵۸,۲۱۵,۵۱۰)	۱۳,۶۴۱,۶۳۷	۱۲,۹۵۹,۵۵۵	۲,۷۵۹,۹۶۱,۷۱۷	۲,۷۲۸,۳۲۷,۳۹۹	۱,۱۵۶,۵۶۱
(۷۸,۰۲۵,۴۶۹)	۱۷,۷۲۲,۲۰۰	۱۶,۸۳۷,۰۴۰	۳,۵۸۸,۱۰۵,۲۲۹	۳,۵۴۴,۶۴۰,۰۰۰	۴۴۰,۰۰۰
(۱۷۱,۹۴۹,۴۶۹)	۱۸,۲۴۱,۱۱۲	۱۷,۲۲۹,۰۵۷	۳,۷۸۴,۶۰۲,۰۰۹	۳,۶۴۸,۲۲۲,۵۳۰	۳,۲۶۶,۰۹۰
(۲۰,۲۰۱,۷۲۲)	۷,۸۴۱,۵۷۲	۷,۴۴۹,۴۹۴	۱,۷۶۲,۲۲۵,۲۳۰	۱,۵۶۸,۳۱۴,۵۷۵	۱,۵۳۰,۰۶۳
(۴۴۶,۹۴۹,۸۷)	۲۰,۲۱۶,۴۹۵	۱۹,۲۰۵,۶۷۰	۴,۴۴۸,۸۲۵,۸۳۷	۴,۰۴۳,۲۹۸,۹۱۵	۶,۷۷۲,۶۹۵
(۴۶۲,۹۳۲,۰۳۲)	(۴۸۱,۲۵۴,۵۰۷)	۱۴,۴۴۷,۱۵۸	۳,۳۴۲,۵۱۴,۱۶۵	۲,۸۸۹,۴۳۱,۶۱۶	۲,۷۴۶,۶۰۸
(۶۰۹,۳۰۳,۶۲۲)	۱۵,۲۲۴,۹۹۸	۱۴,۴۶۲,۷۴۸	۳,۶۲۴,۶۱۴,۵۰۴	۳,۰۴۴,۹۹۹,۶۲۸	۳,۵۸۶,۵۷۲
(۷۳۲,۸۷۰,۴۹۲)	(۶۳۹,۸۴۰,۲۳۶)	۹,۳۷۸,۲۹۸	۲,۴۹۷,۲۱۲,۰۷۵	۱,۸۷۵,۶۵۹,۵۲۰	۲,۲۲۲,۹۲۸
(۶۷۹,۹۲۲,۶۵۹)	۳۷,۹۰۹,۳۲۸	۳۶,۰۱۳,۸۶۱	۸,۲۰۵,۸۷۵,۰۳۴	۷,۵۸۱,۸۶۵,۵۶۴	۱,۷۳۴,۱۸۷
(۷۵۰,۲۶۵,۲۰۰)	۲۰,۲۴۰,۰۰۰	۱۹,۳۲۲,۰۰۰	۴,۷۷۸,۶۰۲,۲۰۰	۴,۰۶۸,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰
(۸۹۶,۲۷۷,۱۳۱)	۲۲,۷۷۱,۳۵۷	۲۱,۶۳۲,۷۸۹	۵,۴۰۶,۱۴۴,۴۴۰	۴,۵۵۴,۲۷۱,۴۵۵	۲,۱۲۵,۱۸۵
(۱,۹۵۱,۴۷۰,۶۱۱)	۳۲,۷۶۰,۰۰۰	۳۱,۱۲۲,۰۰۰	۸,۴۳۹,۱۶۵,۶۱۱	۶,۵۵۲,۰۰۰,۰۰۰	۷,۰۰۰,۰۰۰
۶۰۱,۱۹۲,۴۸۴	۰	۰	۰	۰	۰
۲۵۰,۰۹۸,۶۱۵	۰	۰	۰	۰	۰
۲۰۹,۴۷۸,۹۲۲	۰	۰	۰	۰	۰
۱۵,۳۰۳,۳۸۰	۰	۰	۰	۰	۰
(۶۳,۱۵۳,۳۷۵)	۰	۰	۰	۰	۰
(۱۱۳,۰۱۵,۷۶۴)	۰	۰	۰	۰	۰
(۱۴۸,۳۴۲,۰۵۸)	۰	۰	۰	۰	۰
(۱۸۱,۰۴۰,۸۶۶)	۰	۰	۰	۰	۰
(۱۹۷,۸۹۷,۰۱۶)	۰	۰	۰	۰	۰
(۲۱۷,۲۳۸,۲۵۳)	۰	۰	۰	۰	۰
(۲۶۱,۰۲۴,۰۷۹)	۰	۰	۰	۰	۰
(۳۰۶,۵۷۳,۴۸۳)	۰	۰	۰	۰	۰
(۳۴۶,۴۴۵,۵۵۱)	۰	۰	۰	۰	۰
(۳۸۱,۸۸۲,۵۸۶)	۰	۰	۰	۰	۰
(۴۴۵,۷۰۷,۰۹۳)	۰	۰	۰	۰	۰
(۷۸۳,۵۲۹,۹۹۶)	۰	۰	۰	۰	۰
(۲,۲۴۷,۵۵۷,۹۶۱)	(۳,۰۵۲,۸۷۰,۸۲۲)	۵۱۲,۷۸۲,۸۱۹	۴۸۷,۱۴۳,۶۷۷	۱۰۴,۶۰۹,۵۰۸,۱۸۵	۱۰۲,۵۵۶,۵۶۳,۸۴۹
					۶۴,۴۰۴,۰۰۷

شاخص اندیشان
پوست گزارش

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک بانک اقتصاد نوین

یادداشت‌های همراه صورت مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۶

۱۷-۲ 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
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۲,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۸۳,۳۶۲,۷۱۱
۵,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	(۶,۲۶۸,۱۲۳)
جمع	۰	۰	۰	۰	۷۷,۰۹۴,۵۸۸

۱۸- سود سهام

یادداشت	۱۳۹۶/۰۶/۳۱	۱۳۹۵/۰۹/۳۰
ریال	ریال	ریال
۱۸-۱ جمع درآمد سود سهام	۴,۷۰۲,۴۴۴,۸۸۶	۳,۸۷۲,۹۳۸,۰۲۹
۱۸-۱ هزینه تنزیل	(۲۵۰,۲۵۹,۶۰۵)	(۱۱۸,۴۲۵,۸۳۸)
خالص درآمد سود سهام	۴,۴۵۲,۱۸۵,۲۸۱	۳,۷۵۴,۵۱۲,۱۹۱

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	هزینه تنزیل	خالص درآمد سود سهام
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
نوسعه حمل و نقل زبلی پارسین	۱۳۹۶/۰۶/۳۱	۱۳۹۶/۰۹/۱۸	۱,۷۳۴,۱۸۷	۶۸۰	۱,۱۷۹,۲۴۷,۱۶۰	(۱۵۸,۶۰۴,۰۰۶)	۱,۰۲۰,۶۴۳,۱۵۴
نوسعه خدمات دریایی و بندری سینا	۱۳۹۵/۱۲/۳۰	۱۳۹۶/۰۴/۲۵	۸۹۱,۷۱۰	۹۵۰	۸۴۷,۱۲۴,۵۰۰	۰	۸۴۷,۱۲۴,۵۰۰
سرمایه‌گذاری نفت و گاز پارس جنوبی	۱۳۹۶/۰۲/۳۱	۱۳۹۶/۰۶/۲۸	۶,۴۸۰,۰۰۰	۱۰۰	۶۴۸,۰۰۰,۰۰۰	(۶۰,۳۷۲,۶۷۱)	۵۸۷,۶۲۷,۳۲۹
سرمایه‌گذاری نوکولود (هلندینگ)	۱۳۹۵/۱۲/۳۰	۱۳۹۶/۰۲/۲۹	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۲۰	۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳۳,۶۸۴,۲۱۱)	۵۷۶,۳۱۵,۷۸۹
سرمایه‌گذاری مسکن شمالغرب	۱۳۹۵/۰۶/۳۱	۱۳۹۵/۱۰/۰۷	۴,۳۲۲,۹۰۵	۷۵	۳۲۴,۲۱۷,۸۷۵	۰	۳۲۴,۲۱۷,۸۷۵
عمران و توسعه فارس	۱۳۹۵/۰۶/۳۱	۱۳۹۵/۱۰/۲۹	۱,۵۴۰,۰۰۰	۲۰۰	۳۰۸,۰۰۰,۰۰۰	۰	۳۰۸,۰۰۰,۰۰۰
فولاد مبارکه اصفهان	۱۳۹۵/۱۲/۳۰	۱۳۹۶/۰۴/۲۸	۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰
کشاورزی و دامپروری مگسال	۱۳۹۵/۱۲/۳۰	۱۳۹۶/۰۴/۳۱	۳۰۰,۰۰۰	۶۰۰	۱۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۱۸۰,۰۰۰,۰۰۰
سرمایه‌گذاری مسکن	۱۳۹۵/۰۹/۳۱	۱۳۹۵/۱۲/۲۴	۱,۸۴۷,۵۶۴	۶۰	۱۱۰,۸۵۳,۸۴۰	۰	۱۱۰,۸۵۳,۸۴۰
مهندسی صنعتی روان فن آور	۱۳۹۵/۰۹/۳۱	۱۳۹۶/۰۴/۲۷	۲,۶۷۸,۸۳۴	۴۰	۱۰۷,۱۵۳,۳۶۰	(۶,۰۲۶,۰۷۸)	۱۰۱,۱۲۷,۲۸۲
سرامیک های صنعتی اردکان	۱۳۹۵/۰۹/۳۱	۱۳۹۶/۰۴/۲۸	۳,۳۵۰,۰۰۰	۲۱	۷۰,۳۵۰,۰۰۰	(۳,۹۹۹,۲۲۵)	۶۶,۳۵۰,۷۷۵
سنگ آهین گل گهر	۱۳۹۵/۱۲/۳۰	۱۳۹۶/۰۴/۲۵	۲۲۸,۹۳۰	۲۸۰	۶۴,۱۰۰,۰۰۰	(۳,۵۲۶,۵۵۹)	۶۰,۵۷۳,۴۴۱
سرمایه‌گذاری توسعه معادن و فلزات (هلندینگ)	۱۳۹۵/۱۲/۳۰	۱۳۹۶/۰۴/۳۱	۱,۲۶۷,۹۰۱	۵۰	۶۳,۳۹۵,۰۵۰	(۳,۷۱۹,۵۰۳)	۵۹,۶۷۵,۵۴۷
فولاد خراسان	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۵/۰۲/۱۲	۰	۰	۲,۷۰۱	۱,۴۵۶,۹۱۴	۱,۴۵۶,۹۱۵
کارت اعتباری ایران کیش	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۵/۰۲/۲۹	۰	۰	۰	۲,۸۱۲,۶۹۷	۲,۸۱۲,۶۹۷
مهندسی ساختمان ناسپست راه آهن	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۵/۰۴/۳۱	۰	۰	۰	۱,۹۸۸,۲۲۰	۱,۹۸۸,۲۲۰
نیروکتر	۱۳۹۵/۰۶/۳۱	۱۳۹۵/۰۸/۱۹	۰	۰	۰	۷۵۰,۵۰۰	۷۵۰,۵۰۰
عمران و توسعه شاهد	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۵/۰۴/۳۱	۰	۰	۰	۷۲۰,۳۳۵	۷۲۰,۳۳۵
دارویی لقمان	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۵/۰۴/۰۲	۰	۰	۰	۶۴۲,۳۴۱	۶۴۲,۳۴۱
نیرو محرکه	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۵/۰۴/۰۶	۰	۰	۰	۵۶۵,۴۷۳	۵۶۵,۴۷۳
ذغال سنگ نیکین طیس	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۵/۰۴/۰۶	۰	۰	۰	۳۵۳,۴۲۱	۳۵۳,۴۲۱
ایران باستان پرواز	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۵/۰۴/۰۹	۰	۰	۰	۲۹۲,۶۲۷	۲۹۲,۶۲۷
صنایع کاغذسازی کاوه	۱۳۹۶/۰۶/۳۱	۱۳۹۵/۰۲/۳۰	۰	۰	۰	۹۰,۲۱۰	۹۰,۲۱۰
سرمایه‌گذاری مسکن شمال شرق	۱۳۹۶/۰۶/۳۱	۱۳۹۶/۱۰/۰۶	۰	۰	۰	۰	۰
ماشین سازی اراک	۱۳۹۶/۰۶/۳۱	۱۳۹۶/۱۰/۱۶	۰	۰	۰	۰	۰
سرمایه‌گذاری مسکن زاینده رود	۱۳۹۶/۰۹/۳۰	۱۳۹۶/۱۰/۲۱	۰	۰	۰	۰	۰
لیرینگست و مومنت	۱۳۹۶/۰۸/۳۰	۱۳۹۶/۱۲/۱۶	۰	۰	۰	۰	۰
سرمایه‌گذاری آتیه دماوند	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۶/۱۲/۲۰	۰	۰	۰	۰	۰
بانک انصار	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۵/۰۴/۳۱	۰	۰	۰	۰	۰
مجموع					۴,۷۰۲,۴۴۴,۸۸۶	(۲۵۰,۲۵۹,۶۰۵)	۴,۴۵۲,۱۸۵,۲۸۱

شاخص اندیشان
پوست گزارش

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک بانک اقتصاد نوین
یادداشت‌های همراه صورت مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۶

۱۹- سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

۳۰/۰۹/۱۳۹۵	۳۰/۰۹/۱۳۹۶	یادداشت
ریال	ریال	
۲۹,۰۲۵,۸۸۷	۴۲,۴۶۵,۷۵۳	۱-۱۹ سود اوراق مشارکت
۲۹,۰۲۵,۸۸۷	۴۲,۴۶۵,۷۵۳	جمع

۱۹-۱- سود اوراق مشارکت و اجاره

۱۳۹۵/۰۹/۳۰	۱۳۹۶/۰۹/۳۰	تاریخ سرمایه‌گذاری	تاریخ سررسید	مبلغ اسمی	نرخ سود	خالص سود اوراق	سود
ریال	ریال	درصد	ریال	درصد	ریال	ریال	ریال
۲۹,۰۲۵,۸۸۷	۰	۲۰	۰	۲۰	۱۳۹۶/۱۰/۲۲	۰	۲۹,۰۲۵,۸۸۷
۰	۴۲,۴۶۵,۷۵۳	۲۰	۲,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰	۱۳۹۷/۰۱/۲۵	۴۲,۴۶۵,۷۵۳	۰
۲۹,۰۲۵,۸۸۷	۴۲,۴۶۵,۷۵۳		۲,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰			۴۲,۴۶۵,۷۵۳	۲۹,۰۲۵,۸۸۷

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

۲۰- سود سپرده و گواهی سپرده بانکی

سود سپرده و گواهی سپرده به شرح زیر می باشد:

۱۳۹۵/۰۹/۳۰	۱۳۹۶/۰۹/۳۰	تاریخ افتتاح	نرخ سود	سود	تعدیل تنزیل	سود خالص	سود خالص
ریال	ریال	درصد	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۵۸,۲۵۴,۶۴۱	۳۰,۵,۲۷۵,۱۷۸	۱۰	۳۰,۵,۲۷۵,۵۵۳	۴۷,۶۲۵	۳۰,۵,۲۷۵,۱۷۸	۳۰,۵,۲۷۵,۱۷۸	۵۸,۲۵۴,۶۴۱
۵۸,۲۵۴,۶۴۱	۳۰,۵,۲۷۵,۱۷۸		۳۰,۵,۲۷۵,۵۵۳	۴۷,۶۲۵	۳۰,۵,۲۷۵,۱۷۸	۳۰,۵,۲۷۵,۱۷۸	۵۸,۲۵۴,۶۴۱

بانک-اقتصاد نوین
جمع

۲۱- سایر درآمدها

۱۳۹۵/۰۹/۳۰ (ریال)	۱۳۹۶/۰۹/۳۰ (ریال)	ارزش تنزیل شده	تفاوت ارزش اسمی و تنزیل شده	ارزش اسمی	تفاوت ارزش اسمی و تنزیل شده	ارزش تنزیل شده	ارزش اسمی
۱۴۶,۷۶۵,۰۱۸	۲,۹۷۹,۶۶۳,۰۶۸	۲,۸۳۲,۸۹۸,۰۵۰	۱۰۶,۶۰۷,۸۳۸	۴,۰۱۳,۰۹۸,۰۹۵	۳,۹۰۶,۴۹۰,۲۵۷	۳,۹۰۶,۴۹۰,۲۵۷	۴,۰۱۳,۰۹۸,۰۹۵
۰	۰	۰	۷۶۵,۵۷۰,۹۵۱	۰	(۷۶۵,۵۷۰,۹۵۱)	(۷۶۵,۵۷۰,۹۵۱)	۰
۱۴۶,۷۶۵,۰۱۸	۲,۹۷۹,۶۶۳,۰۶۸	۲,۸۳۲,۸۹۸,۰۵۰	۸۷۲,۱۷۸,۷۸۹	۴,۰۱۳,۰۹۸,۰۹۵	۳,۱۴۰,۹۱۹,۳۰۶	۳,۱۴۰,۹۱۹,۳۰۶	۴,۰۱۳,۰۹۸,۰۹۵

درآمد سود سهام
تعدیل کارمزد کارگزار
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.

شاخص اندیشان
پیوست گزارش

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک بانک اقتصاد نوین

یادداشت‌های همراه صورت مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۶

۲۲- هزینه کارمزد ارکان

۱۳۹۵/۰۹/۳۰	۱۳۹۶/۰۹/۳۰	
ریال	ریال	
۸۲۸,۶۴۰,۷۲۱	۱,۹۰۹,۷۸۰,۶۱۳	مدیر صندوق
۲۳۴,۵۳۳,۲۰۱	۵۱۶,۳۵۱,۶۶۳	متولی صندوق
۶۲,۱۷۶,۱۱۶	۷۰,۰۰۰,۰۳۱	حسابرس صندوق
۱,۱۲۵,۳۵۰,۰۳۸	۲,۴۹۶,۱۳۲,۳۰۷	جمع کل

۲۳- سایر هزینه‌ها

۱۳۹۵/۰۹/۳۰	۱۳۹۶/۰۹/۳۰	
ریال	ریال	
۲۷۲,۴۲۵,۹۹۶	۲۷۲,۵۷۸,۲۸۱	هزینه اشتراک نرم افزار
۵۰,۶۸۴,۸۴۵	۱۳۲,۳۹۱,۴۳۰	هزینه تصفیه
۴۳,۰۰۰,۰۰۰	۶۹,۵۸۳,۴۸۷	هزینه برگزاری مجامع
۲۸۴,۲۶۱	۵,۰۰۰,۴۶۰	سایر
۲۰,۰۰۰	۱۴۰,۰۰۰	هزینه کارمزد بانکی
.	۶۴,۷۱۸	هزینه تنزیل سود سپرده بانکی
۳۶۶,۴۲۵,۱۰۲	۴۷۹,۷۵۸,۳۷۶	جمع کل

۲۴- تعدیلات

۱۳۹۵/۰۹/۳۰	۱۳۹۶/۰۹/۳۰	
ریال	ریال	
۱۹,۴۸۵,۹۱۶,۹۹۰	۸۹,۵۰۰,۹۰۵,۸۰۴	تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور
(۳,۸۹۹,۴۵۵,۹۲۴)	(۷۳,۹۵۲,۸۳۳,۵۵۱)	تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت ابطال
۱۵,۵۸۶,۴۶۱,۰۶۶	۱۵,۵۴۸,۰۷۲,۲۵۳	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.

شخص اندیشان
پیوست گزارش

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک بانک اقتصاد نوین

یادداشت‌های همراه صورت مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۶

۲۶- سرمایه‌گذاری ارکان و اشخاص وابسته به آنها در صندوق

اشخاص وابسته	نام	نوع وابستگی	۱۳۹۶/۰۹/۳۰		۱۳۹۵/۰۹/۳۰
			تعداد واحد های سرمایه گذاری (عادی و ممتاز)	درصد تملک	درصد تملک
مدیر صندوق	شرکت کارگزاری بانک اقتصاد نوین (سهامی خاص)	مدیر صندوق	۲۵۰	۲.۱۳	۲.۴۲
دارنده واحد ممتاز	بیمه نوین (سهامی عام)	دارنده واحد ممتاز	۱۰۴	۰.۸۸	۱
دارنده واحد ممتاز	توسعه صنایع بهشهر (سهامی عام)	دارنده واحد ممتاز	۶۰۴	۵.۱۴	۵.۸۶
دارنده واحد ممتاز	خدمات مالی و اعتباری راه اقتصاد نوین (سهامی عام)	دارنده واحد ممتاز	۲۰۰	۱.۷۰	۴.۸۹
دارنده واحد ممتاز	سرمایه گذاری اقتصاد نوین (سهامی عام)	دارنده واحد ممتاز	۲۰۰	۱.۷۰	۴.۹۳
دارنده واحد ممتاز	گروه استراتوس پارس (سهامی عام)	دارنده واحد ممتاز	۲۰۸	۱.۷۷	۲.۰۱

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	۲۵۳,۶۱۶,۰۸۵,۵۷۷	۲۸۶,۹۰۳,۳۸۰,۰۵۲

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 سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۹/۳۰		خالص سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۹/۳۰	
				طلب	بدهی	طلب	بدهی
مدیران اصلی (ارکان صندوق)	شرکت کارگزاری بانک اقتصاد نوین	۰	۰	۴,۹۴۸,۴۸۳,۵۱۸	۰	۰	۶,۱۱۵,۰۱۳,۹۶۹

۲۸- رویدادهای بعد از تاریخ ترازنامه

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

شخص اذیشان
پست گزارش