



سازمان بورس و اوراق بهادار
SECURITIES & EXCHANGE ORGANIZATION

شرکت کارگزاری
بانک اقتصاد نوین
(سهامی خاص)



صندوق سرمایه گذاری مشترک بانک اقتصاد نوین

صورت‌های مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۷

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک بانک اقتصاد نوین

صورت های مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۷

با احترام

به پیوست صورتهای مالی صندوق سرمایه‌گذاری مشترک بانک اقتصاد نوین مربوط به دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۳/۳۱ 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 دارایی ها
۳	• صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها
	• یادداشت های توضیحی:
۴	۱. اطلاعات کلی صندوق
۶	۲. مبنای تهیه صورتهای مالی
۶-۹	۳. خلاصه اهم رویه های حسابداری
۱۰-۲۱	۴. یادداشت های مربوط به اقلام مندرج در صورتهای مالی و سایر اطلاعات مالی

این صورتهای مالی در چارچوب استانداردهای حسابداری و با توجه به قوانین و مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار در رابطه با صندوق‌های سرمایه‌گذاری مشترک تهیه گردیده است. مدیریت صندوق سرمایه‌گذاری مشترک بانک اقتصاد نوین بر این باور است که صورتهای مالی ارائه شده برای ارائه تصویری روشن و منصفانه از وضعیت و عملکرد مالی سالانه صندوق، در 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 صورت های مالی افشاء گردیده‌اند.

گزارش حاضر در تاریخ ۱۳۹۷/۰۴/۲۶ به تأیید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

ارکان صندوق	شخص حقوقی	نماینده	امضاء
مدیر صندوق	شرکت کارگزاری بانک اقتصاد نوین	بهزاد احمدی نسب	
متولی صندوق	موسسه حسابرسی ژرف بین بهبود ارقام	امیر حسین عسکری زاده	

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک
بانک اقتصاد نوین
برای اطلاع به شماره ۱۰۶۳
سازمان بورس و اوراق بهادار
نام شعبه: اصلی تهران کد شعبه: ۳۰

شماره ثبت
۲۱۹۹۳
حسابداران رسمی

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک بانک اقتصاد نوین

صورت خالص دارایی ها

در تاریخ ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۷

یادداشت	۱۳۹۷/۰۳/۳۱	۱۳۹۶/۰۹/۳۰	دارایی ها
	ریال	ریال	
۵	۲۷,۹۸۵,۵۴۱,۷۸۲	۱۰۱,۵۵۶,۶۳۷,۳۴۱	سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم
۷	۲,۵۷۳,۶۲۶,۷۵۶	۳,۷۶۴,۵۷۳,۴۴۷	حسابهای دریافتی
۹	۱۴۵,۴۰۹,۸۷۲	۲۷۱,۷۵۳,۶۶۰	سایر دارایی ها
۱۰	۶۸۱,۹۰۹,۰۸۴	۱۰۴,۴۷۹,۷۲۰	موجودی نقد
۱۱	۲۲,۸۸۴,۱۵۰	۴,۹۴۸,۴۸۳,۵۱۸	جاری کارگزاران
	۳۱,۴۰۹,۳۷۱,۶۴۴	۱۱۰,۶۴۵,۹۲۷,۶۸۶	جمع دارایی ها
			بدهی ها
۱۲	۲۰۳,۸۲۰,۵۱۹	۹۰۶,۵۵۲,۴۴۲	پرداختی به ارکان صندوق
۱۳	.	۱۸,۴۳۸,۷۷۶,۶۲۸	بدهی به سرمایه گذاران
۱۴	۶۶۷,۵۸۳,۲۱۰	۷۶۴,۰۴۷,۶۱۵	سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر
	۸۷۱,۴۰۳,۷۲۹	۲۰,۱۰۹,۳۷۶,۶۸۵	جمع بدهی ها
	۳۰,۵۳۷,۹۶۷,۹۱۵	۹۰,۵۳۶,۵۵۱,۰۰۱	خالص دارایی ها
	۵,۰۱۰	۱۲,۳۷۵	تعداد واحد های سرمایه گذاری
	۶۰۹۵,۴۰۳	۷,۳۱۶,۰۸۵	خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری

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

صندوق سرمایه گذاری مشترک بانک اقتصاد نوین
صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها
دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۷

یادداشت	۱۳۹۷/۰۳/۳۱	۱۳۹۶/۰۹/۳۰	۱۳۹۶/۰۳/۳۱	
	ریل	ریل	ریل	درآمد ها
۱۶	(۷,۵۷۵,۹۲۷,۹۴۹)	۷,۵۵۷,۵۲۲,۵۵۷	۱۰,۵۵۸,۲۴۸,۲۱۸	سود (زیان) فروش اوراق بهادار
۱۷	(۳,۸۶۹,۰۷۸,۹۷۹)	(۳,۰۵۲,۸۷۰,۸۳۲)	(۸۶۶,۱۲۸,۵۵۶)	سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار
۱۸	۲۵,۸۲۱,۲۶۷	۴,۴۵۲,۱۸۵,۲۸۱	۷۱۵,۸۶۱,۸۳۹	سود سهام
۱۹	.	۴۲,۴۶۵,۷۵۳	۱۵,۰۵۳,۲۷۳	سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۲۰	۵۹,۳۰۹,۷۹۱	۳۰۵,۲۷۵,۱۷۸	۱۲۷,۵۸۴,۰۹۸	سود سپرده و گواهی سپرده بانکی
۲۱	۲۹۸,۶۶۲,۲۴۸	۸۷۲,۱۷۸,۷۸۹	۴۸۲,۹۶۸,۰۰۶	سایر درآمد ها
	(۱۱,۰۶۱,۲۱۳,۶۲۲)	۱۰,۱۷۶,۷۵۶,۷۲۶	۱۱,۰۳۳,۵۸۶,۸۷۸	جمع درآمد ها
				هزینه ها
۲۲	۵۴۹,۲۶۰,۶۷۸	۲,۴۹۶,۱۳۲,۳۰۷	۱,۰۸۰,۰۰۱,۷۷۱	هزینه کارمزد ارکان
۲۳	۱۴۲,۷۱۴,۴۵۲	۴۷۹,۷۵۸,۳۷۶	۲۱۴,۲۲۶,۸۳۸	سایر هزینه ها
	۶۹۱,۹۷۵,۱۳۰	۲,۹۷۵,۸۹۰,۶۸۳	۱,۲۹۴,۲۲۸,۶۰۹	جمع هزینه ها
	(۱۱,۷۵۳,۱۸۸,۷۵۲)	۷,۲۰۰,۸۶۶,۰۴۳	۹,۷۳۹,۳۵۸,۲۶۹	سود(زیان) خالص
	-۲۴.۵۱٪	۶.۷۰٪	۱۰.۲۲٪	بازده میلگین سرمایه گذاری
	-۱۷۲.۳۵٪	۲۵.۱۳٪	۳۰.۷۷٪	بازده سرمایه گذاری پایان سال

یادداشت	۱۳۹۷/۰۳/۳۱	۱۳۹۶/۰۹/۳۰	۱۳۹۶/۰۳/۳۱	تعداد واحد	ریل	تعداد واحد	ریل	تعداد واحد	ریل
خالص دارایی ها (واحد های سرمایه گذاری) ابتدای دوره	۱۲,۳۷۵	۹۰,۵۳۶,۵۵۱,۰۰۱	۶۵,۷۲۴,۶۱۲,۷۰۵	۱۰,۳۱۲	۶۵,۷۲۴,۶۱۲,۶۸۱	۱۰,۳۱۲	۶۵,۷۲۴,۶۱۲,۶۸۱	۱۰,۳۱۲	۶۵,۷۲۴,۶۱۲,۶۸۱
واحد های سرمایه گذاری صادر شده طی دوره	۲۷۸	۲۷۸,۰۰۰,۰۰۰	۱۴,۵۰۳,۰۰۰,۰۰۰	۹,۷۷۵	۹,۷۷۵,۰۰۰,۰۰۰	۹,۷۷۵	۹,۷۷۵,۰۰۰,۰۰۰	۹,۷۷۵	۹,۷۷۵,۰۰۰,۰۰۰
واحد های سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره	(۷,۶۴۳)	(۷,۶۴۳,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۲,۴۴۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۶,۵۶۹)	(۶,۵۶۹,۰۰۰,۰۰۰)	(۶,۵۶۹)	(۶,۵۶۹,۰۰۰,۰۰۰)	(۶,۵۶۹)	(۶,۵۶۹,۰۰۰,۰۰۰)
سود(زیان) خالص دوره	-	(۱۱,۷۵۳,۱۸۸,۷۵۲)	۷,۲۰۰,۸۶۶,۰۴۳	-	۷,۲۰۰,۸۶۶,۰۴۳	-	۷,۲۰۰,۸۶۶,۰۴۳	-	۷,۲۰۰,۸۶۶,۰۴۳
تعدیلات	-	(۴۰,۸۸۰,۳۹۴,۳۳۴)	۱۵,۵۴۸,۰۷۲,۲۵۳	-	۱۵,۵۴۸,۰۷۲,۲۵۳	-	۱۵,۵۴۸,۰۷۲,۲۵۳	-	۱۵,۵۴۸,۰۷۲,۲۵۳
خالص دارایی ها (واحد های سرمایه گذاری) پایان دوره	۵,۰۱۰	۳۰,۵۳۷,۹۶۷,۹۱۵	۹۰,۵۳۶,۵۵۱,۰۰۱	۱۲,۳۷۵	۹۹,۵۶۳,۰۲۴,۸۷۲	۱۲,۵۱۸	۹۹,۵۶۳,۰۲۴,۸۷۲	۱۲,۵۱۸	۹۹,۵۶۳,۰۲۴,۸۷۲
خالص دارایی ها متعلق به هر واحد	۶,۰۹۵,۴۰۳	۶,۰۹۵,۴۰۳	۷,۳۱۶,۰۸۵		۷,۳۱۶,۰۸۵		۷,۳۱۶,۰۸۵		۷,۳۱۶,۰۸۵

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

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک بانک اقتصاد نوین
یادداشت‌های همراه صورت مالی
دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۷

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 هرسال تغییر یافت.

۲-۱ 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

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۷

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

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.

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک بانک اقتصاد نوین

یادداشت های همراه صورت مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۷

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 ارزش های جاری دارایی ها 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.

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.

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک بانک اقتصاد نوین
یادداشت های همراه صورت مالی
دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۷

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

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

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 علی‌الحساب محاسبه می‌گردد. مبلغ محاسبه شده سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب، سپرده و گواهی‌های سپرده بانکی با استفاده از نرخ سود همان اوراق و با در نظر گرفتن مدت باقی‌مانده تا دریافت سود با همان نرخ قبلی تنزیل شده و در حساب‌های صندوق سرمایه‌گذاری منعکس می‌شود.

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک بانک اقتصاد نوین

یادداشت های همراه صورت مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۷

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 با درآمد ثابت تحت تملک صندوق و ۱۰ درصد از مابه التفاوت روزانه سود علی الحساب دریافتی ناشی از سپرده گذاری در بانک ها یا موسسات مالی و اعتباری نسبت به بالاترین سود علی الحساب دریافتی همان نوع سپرده در زمان افتتاح سپرده در روز کاری قبل.
متولی	سالانه ۰/۵ درصد از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی‌های صندوق در روز کاری قبل.
حسابرس	سالانه مبلغ ثابت ۷۰ میلیون ریال.
کارمزد تصفیه صندوق	معادل ۳ درصد ارزش خالص دارایی های صندوق در آغاز دوره اولیه تصفیه می باشد. به منظور توزیع کارمزد تصفیه بین تمام سرمایه گذاران در طول عمر صندوق روزانه برابر $(n \times 365) / 1003$ ضرب در خالص ارزش دارایی های صندوق در پایان روز قبل در حساب ها، ذخیره می شود، برابر است با ۲ یا ۳ که طول عمر صندوق به سال می باشد. هر زمان ذخیره صندوق به ۳/ درصد ارزش دارایی های صندوق با نرخ های روز قبل رسید، محاسبه ذخیره تصفیه و ثبت آن در حساب های صندوق متوقف می شود.
حق پذیرش و عضویت در کانون ها	معادل مبلغ تعیین شده توسط کانون های مذکور، مشروط بر اینکه عضویت در این کانون ها طبق مقررات اجباری باشد یا به تصویب مجمع صندوق برسد.
هزینه های دسترسی به نرم افزار	هزینه های دسترسی به نرم افزار صندوق و راه اندازی تارنمای آن و هزینه های پشتیبانی آنها به شرح ذیل با ارائه مدارک مثبت و با تصویب مجمع صندوق بر اساس روش ثابت و متغیر به شرح زیر محاسبه می شود.
تارنما و خدمات پشتیبانی آنها	(۱) سالانه مبلغ ۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال هزینه ثابت، (۲) سالانه ۵,۰۰۰ ریال به ازای هر سرمایه گذار دارای واحد سرمایه گذاری، (۳) مبلغ ۸۰۰ ریال به ازای هر درخواست صدور یا ابطال ثبت شده در نرم افزار، (۴) سالانه ۰,۰۰۰,۰۰۵ از متوسط ارزش خالص دارایی ها تا سقف ۳۰ هزار میلیارد ریال، (۵) سالانه ۰,۰۰۰,۰۰۳ از متوسط ارزش خالص دارایی ها از ۳۰ هزار میلیارد ریال تا سقف ۵۰ هزار میلیارد ریال، (۶) سالانه ۰,۰۰۰,۰۰۱ از متوسط ارزش خالص دارایی ها از ۵۰ هزار میلیارد ریال به بالا.

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.

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک بانک اقتصاد نوین
یادداشت های همراه صورت مالی
دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۷

۴-۵ مخارج تأمین مالی

سود و کارمزد تسهیلات دریافتی از بانک‌ها و موسسات مالی اعتباری و خرید اقساطی سهام مخارج تأمین مالی را در بر می‌گیرد و در دوره وقوع به عنوان هزینه شناسایی می‌شود.

۴-۶ تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال

این تعدیلات به دلیل تفاوت در نحوه محاسبه قیمت صدور و ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری ایجاد می‌شود. برای محاسبه قیمت صدور واحدهای سرمایه‌گذاری کارمزد پرداختی بابت تحصیل دارایی مالی به قیمت خرید دارایی‌های مالی اضافه می‌شود. همچنین برای محاسبه قیمت ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری کارمزد معاملات و مالیات از قیمت فروش دارایی‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری کسر می‌گردد. نظر به اینکه بر طبق تبصره ۲ ماده ۱۳ اساسنامه صندوق ارزش روز دارایی‌های صندوق برابر با قیمت ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری است، به دلیل آنکه دارایی‌های صندوق در ترازنامه به قیمت روز اندازه‌گیری و ارائه می‌شود؛ لذا تفاوت قیمت صدور و ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری تحت عنوان تعدیلات ناشی از قیمت صدور و ابطال منعکس می‌شود.

صندوق سرمایه گذاری مشترک بانک اقتصاد نوین

یادداشت های همراه صورت مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۷

۵- سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم

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

صنعت	۱۳۹۶/۰۳/۳۱			۱۳۹۶/۰۳/۳۰			۱۳۹۶/۰۳/۳۱		
	بهای تمام شده	خلص ارزش فروش	درصد به کل طراحی ها	بهای تمام شده	خلص ارزش فروش	درصد به کل طراحی ها	بهای تمام شده	خلص ارزش فروش	درصد به کل طراحی ها
کاشی و سرامیک	۶,۹۳۲,۳۲۸,۸۴۷	۶,۳۸۲,۵۹۹,۹۴۹	۲۰.۳۲٪	۱۰,۳۰۳,۰۷۳,۶۱۱	۱۰,۴۷۵,۷۴۶,۳۳۷	۹.۴۷٪	۱۱,۷۴۲,۱۹۵,۳۷۲	۱۱,۸۱۶,۹۹۴,۳۰۵	۱۱٪
محصولات شیمیایی	۴,۷۹۷,۲۶۵,۹۸۸	۵,۳۷۴,۲۹۱,۴۲۵	۱۷.۱۱٪	۴,۷۹۷,۲۶۵,۹۸۸	۵,۵۹۸,۱۷۳,۲۲۰	۵۰.۶٪	.	.	۰٪
محصولات کاشنی	۵,۰۰۲,۲۹۷,۰۴۶	۳,۵۸۲,۴۹۷,۱۷۰	۱۱.۴۱٪	۹,۹۸۵,۵۳۹,۲۵۲	۱۰,۸۰۶,۳۲۰,۹۸۰	۹.۷۷٪	.	.	۰٪
محصولات غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر	۳,۹۵۱,۳۰۵,۲۶۷	۳,۴۳۹,۵۰۱,۶۴۰	۱۰.۹۵٪	۱۳,۷۶۲,۱۶۴,۸۵۱	۱۴,۵۴۶,۷۵۷,۱۷۳	۱۳.۱۴٪	.	.	۰٪
حمل و نقل، انبارداری و ارتباطات	۳,۵۳۳,۵۰۷,۵۱۳	۳,۰۰۷,۶۱۶,۶۱۳	۹.۵۸٪	۱۴,۲۱۰,۸۳۶,۵۲۶	۱۴,۲۷۷,۰۱۴,۱۸۲	۱۲.۹۰٪	۱۰,۴۵۷,۳۹۸,۳۴۴	۸,۸۹۵,۹۲۱,۳۳۴	۱۰٪
خودرو و ساخت قطعات	۱,۷۶۲,۲۴۳,۷۳۸	۱,۹۵۸,۷۱۴,۵۰۰	۶.۳۴٪	۹,۱۹۰,۷۴۶,۴۴۹	۸,۱۲۲,۵۱۹,۶۶۹	۷.۳۴٪	۱۲,۰۶۷,۵۸۴,۷۷۹	۱۲,۵۴۷,۷۲۲,۴۵۶	۱۲٪
استخراج نفت گاز و خدمات جنبی جز اکتشاف	۱,۹۰۹,۰۶۷,۸۰۵	۱,۴۸۱,۴۱۴,۰۰۰	۴.۷۲٪	۲,۷۵۹,۹۴۱,۷۱۷	۲,۷۰۱,۷۲۶,۲۰۷	۲.۴۴٪	.	.	۰٪
فعالیت های کمکی به نهادهای مالی واسط	۱,۰۱۰,۱۸۳,۲۴۲	۱,۱۸۳,۲۴۹,۲۲۵	۳.۷۷٪	۴,۹۹۴,۲۶۷	۴,۹۲۲,۷۳۱	۰.۰۰٪	.	.	۰٪
ساخت محصولات فلزی	۴۹۴,۳۸۱,۲۰۴	۵۸۹,۳۹۶,۸۰۰	۱.۸۸٪	.	.	۰.۰۰٪	.	.	۰٪
خرده فروشی انواع مواد غذایی، نوشیدنی و غیره	۵۰۸,۱۴۹,۰۲۵	۵۵۴,۹۳۶,۱۰۰	۱.۷۷٪	.	.	۰.۰۰٪	.	.	۰٪
بیمه و صندوق بازنشستگی به جز تأمین اجتماعی	۴۲۴,۲۶۰,۴۲۳	۴۱۳,۹۴۴,۵۰۰	۱.۳۲٪	.	.	۰.۰۰٪	.	.	۰٪
رأیانه و فعالیت های وابسته به آن	۱۱,۶۶۲,۸۶۶	۱۷,۳۹۹,۲۵۰	۰.۰۶٪	.	.	۰.۰۰٪	.	.	۰٪
سیمان، آهک و گچ	.	.	.	۱۲,۰۶۳,۷۸۰,۱۱۵	۹,۵۰۳,۴۲۸,۸۸۲	۸.۵۹٪	۲۰,۱۹۳,۹۴۳,۸۲۲	۲۰,۱۲۱,۳۰۶,۴۹۸	۲۰٪
هتل و رستوران	.	.	.	۵,۴۸۹,۲۶۰,۳۵۵	۶,۰۲۶,۹۴۱,۵۹۲	۵.۴۵٪	.	.	۰٪
سایر محصولات کاشی غیر فلزی	.	.	.	۵,۲۷۲,۱۵۱,۹۷۷	۴,۵۳۴,۲۵۵,۷۲۵	۴.۱۰٪	۹,۳۹۴,۲۲۷,۲۷۳	۱۰,۳۴۹,۹۶۵,۸۶۹	۹٪
بانکها و موسسات اعتباری	.	.	.	۴,۴۴۸,۸۲۵,۸۳۷	۴,۰۰۳,۸۷۶,۷۲۹	۳.۶۲٪	۶,۹۰۷,۲۲۵,۱۹۶	۷,۶۴۰,۷۲۵,۲۳۱	۷٪
خدمات فنی و مهندسی	.	.	.	۳,۵۸۸,۱۰۵,۲۲۹	۳,۵۱۰,۰۷۹,۷۶۰	۳.۱۷٪	.	.	۰٪
سایر واسطه گرهای مالی	.	.	.	۳,۷۶۲,۳۳۹,۶۴۴	۲,۸۶۱,۲۵۹,۶۵۸	۲.۵۹٪	۲,۶۹۳,۲۴۲,۹۶۶	۳,۱۷۲,۳۸۵,۴۰۴	۳٪
اتبوه سازی، املاک و مستغلات	.	.	.	۲,۸۳۲,۹۳۹,۹۴۳	۱,۵۵۷,۳۲۱,۸۴۰	۱.۶۸٪	۲,۶۷۵,۴۹۴,۱۴۶	۳,۲۴۱,۱۱۲,۱۳۰	۳٪
فلزات اساسی	.	.	.	۱,۷۶۲,۳۲۵,۳۲۰	۱,۵۵۲,۰۲۳,۵۰۸	۱.۴۰٪	۸,۲۲۴,۹۴۴,۶۵۳	۸,۴۲۶,۲۵۴,۲۰۰	۸٪
لاستیک و پلاستیک	.	.	.	۱,۱۵۲,۲۳۱,۳۹۸	۱,۱۸۳,۲۱۹,۱۲۸	۱.۰۷٪	.	.	۰٪
زراعت و خدمات وابسته	.	.	.	.	.	۰.۰۰٪	۱,۹۹۷,۹۲۷,۵۳۰	۱,۸۲۲,۳۶۲,۹۰۰	۲٪
استخراج کانه های فلزی	.	.	.	.	.	۰.۰۰٪	۱,۸۸۴,۳۸۰,۷۴۶	۱,۹۵۵,۳۵۴,۵۱۶	۲٪

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

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

۱۳۹۶/۰۳/۳۱	۱۳۹۶/۰۹/۳۰	۱۳۹۷/۰۳/۳۱	
ریال	ریال	ریال	
۸,۱۰۵,۰۸۰,۸۰۷	.	.	اوراق مشارکت بورسی و فرابورسی
۸,۱۰۵,۰۸۰,۸۰۷	.	.	

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

۱۳۹۶/۰۳/۳۱		۱۳۹۶/۰۹/۳۰		۱۳۹۷/۰۳/۳۱					
درصد خالص ارزش	خالص ارزش فروش	درصد خالص ارزش	خالص ارزش فروش	درصد خالص ارزش	خالص ارزش فروش	سود متعلقه	ارزش اسمی	نرخ سود	تاریخ سررسید
فروش به کل دارایی ها		فروش به کل دارایی ها		فروش به کل دارایی ها					
درصد	ریال	درصد	ریال	درصد	ریال	ریال	ریال	درصد	
۵.۴۶٪	۵۶۰۶۹۱۰۸۸۹	۰٪	.	۰٪	.	.	.	۲۰	۹۶/۰۷/۲۴
۲.۴۳٪	۲,۴۹۸,۱۶۹,۹۱۸	۰٪	.	۰٪	.	.	.	۲۰	۹۷/۰۱/۲۵
۷.۸۹٪	۸,۱۰۵,۰۸۰,۸۰۷	۰٪	.	۰٪	.	.	.		

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک بانک اقتصاد نوین
یادداشت‌های همراه صورت مالی
دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۷

۷- حسابهای دریافتنی

حسابهای دریافتنی به تفکیک به شرح زیر است:

۱۳۹۶/۰۳/۳۱	۱۳۹۶/۰۹/۳۰	۱۳۹۷/۰۳/۳۱			
تنزیل شده	تنزیل شده	تنزیل شده	مبلغ تنزیل	نرخ تنزیل	تنزیل نشده
ریال	ریال	ریال	ریال	درصد	ریال
۲,۷۶۸,۳۶۶,۸۳۶	۳,۷۵۰,۶۷۸,۱۳۱	۲,۵۶۴,۴۷۱,۹۳۱	(۳۹,۴۳۷,۷۲۰)	۲۵	۲,۶۰۳,۹۰۹,۶۵۱
۱۰,۶۴۲,۳۲۳	۱۳,۸۹۵,۳۱۶	۹,۱۵۴,۸۲۵	(۴۲,۶۳۹)	۱۰	۹,۱۹۷,۴۶۴
۸,۱۰۵,۰۲۱	.	.	.	.	.
۲,۷۸۷,۱۱۴,۱۸۰	۳,۷۶۴,۵۷۳,۴۴۷	۲,۵۷۳,۶۲۶,۷۵۶	(۳۹,۴۸۰,۳۵۹)		۲,۶۱۳,۱۰۷,۱۱۵

سود سهام

سود دریافتنی سپرده‌های بانکی

سود دریافتنی اوراق مشارکت فرابورسی

۸- حسابهای دریافتنی از سرمایه‌گذاران

۱۳۹۶/۰۳/۳۱	۱۳۹۶/۰۹/۳۰	۱۳۹۷/۰۳/۳۱
ریال	ریال	ریال
۱۱,۵۱۰,۳۰۲	.	.
۱۱,۵۱۰,۳۰۲	.	.

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.

۱۳۹۶/۰۳/۳۱	۱۳۹۶/۰۹/۳۰	۱۳۹۷/۰۳/۳۱			
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
۱۳۵,۵۶۷,۴۵۲	۲۷۱,۷۵۳,۶۶۰	۱۳۵,۸۷۷,۱۹۲	۱۳۷,۲۸۵,۹۰۳	۱,۴۰۹,۴۳۵	۲۷۱,۷۵۳,۶۶۰
۲۳,۷۹۰,۹۰۸	.	۹,۵۳۲,۶۸۰	۴,۹۷۵,۹۱۰	۱۴,۵۰۸,۵۹۰	.
۱۵۹,۳۵۸,۳۶۰	۲۷۱,۷۵۳,۶۶۰	۱۴۵,۴۰۹,۸۷۲	۱۴۲,۲۶۱,۸۱۳	۱۵,۹۱۸,۰۲۵	۲۷۱,۷۵۳,۶۶۰

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

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۷

۱۰- موجودی نقد

۱۳۹۶/۰۳/۳۱	۱۳۹۶/۰۹/۳۰	۱۳۹۷/۰۳/۳۱
ریال	ریال	ریال
۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰
۲,۲۲۴,۹۰۳,۴۹۷	۵۴,۴۷۹,۷۲۰	۶۳۱,۹۰۹,۰۸۴
۲,۲۷۴,۹۰۳,۴۹۷	۱۰۴,۴۷۹,۷۲۰	۶۸۱,۹۰۹,۰۸۴

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:

۱۳۹۶/۰۳/۳۱	۱۳۹۶/۰۹/۳۰	۱۳۹۷/۰۳/۳۱			
مانده پایان دوره	مانده پایان سال مالی	مانده پایان دوره	گردش بستکار	گردش بدهکار	مانده ابتدای سال مالی
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱,۱۹۰,۸۳۹,۵۲۷	۴,۹۴۸,۴۸۳,۵۱۸	۲۲,۸۸۴,۱۵۰	۸۵,۶۰۷,۲۶۴,۲۸۸	۸۰,۶۸۱,۶۶۴,۹۲۰	۴,۹۴۸,۴۸۳,۵۱۸
۱,۱۹۰,۸۳۹,۵۲۷	۴,۹۴۸,۴۸۳,۵۱۸	۲۲,۸۸۴,۱۵۰	۸۵,۶۰۷,۲۶۴,۲۸۸	۸۰,۶۸۱,۶۶۴,۹۲۰	۴,۹۴۸,۴۸۳,۵۱۸

نام شرکت کارگزاری

کارگزاری بانک اقتصاد نوین

جمع

۱۲- پرداختنی به ارکان صندوق

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

۱۳۹۶/۰۳/۳۱	۱۳۹۶/۰۹/۳۰	۱۳۹۷/۰۳/۳۱
ریال	ریال	ریال
۵۱۲,۷۹۱,۰۰۰	۶۸۵,۷۶۰,۸۲۲	۱۱۷,۶۳۳,۹۶۳
۲۲۷,۵۹۴,۰۶۵	۱۸۱,۵۷۶,۸۹۹	۴۴,۷۶۷,۶۹۳
۳۲,۳۳۳,۴۶۸	۳۹,۲۱۴,۷۲۱	۴۱,۴۱۸,۸۶۳
۷۷۲,۷۱۸,۵۳۳	۹۰۶,۵۵۲,۴۴۲	۲۰۳,۸۲۰,۵۱۹

مدیر صندوق

متولی صندوق

حسابرس صندوق

جمع

۱۳- بدهی به سرمایه‌گذاران

۱۳۹۶/۰۳/۳۱	۱۳۹۶/۰۹/۳۰	۱۳۹۷/۰۳/۳۱
ریال	ریال	ریال
.	۱۸,۴۳۸,۷۷۶,۶۲۸	.
۱,۸۶۰,۲۷۸,۴۲۲	.	.
۱,۸۶۰,۲۷۸,۴۲۲	۱۸,۴۳۸,۷۷۶,۶۲۸	.

بدهی بابت درخواست صدور واحد های سرمایه گذاری

بدهی بابت درخواست ابطال واحد های سرمایه گذاری

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک بانک اقتصاد نوین

یادداشت‌های همراه صورت مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۷

۱۴- سایر حسابهای پرداختی و ذخایر

سایر حساب‌های پرداختی در تاریخ ترازنامه به شرح زیر است :

ریال	ریال	ریال	
۱۳۹۶/۰۳/۳۱	۱۳۹۶/۰۹/۳۰	۱۳۹۷/۰۳/۳۱	
۳۰۳,۲۲۱,۹۱۷	۴۲۷,۹۶۱,۶۱۵	۳۲۹,۲۲۷,۷۷۵	کارمزد مدیر بابت امور صندوق
۲,۷۲۲,۰۲۶	۲,۷۲۰,۰۰۰	۲,۷۲۰,۰۰۰	واریز نامشخص
۲۶۱,۹۴۴,۹۸۵	۳۲۸,۲۵۱,۴۳۳	۳۲۸,۲۵۱,۴۳۳	ذخیره کارمزد تصفیه
۳,۶۵۹,۸۰۰	۵,۰۹۹,۸۰۰	۵,۹۵۹,۸۰۰	مطالبات مدیر بابت صدور/ابطال
.	۱۴,۷۶۷	۱,۴۲۴,۲۰۲	ذخیره آبونمان نرم افزار
۵۷۱,۵۴۸,۷۲۸	۷۶۴,۰۴۷,۶۱۵	۶۶۷,۵۸۳,۲۱۰	جمع

۱۵- خالص دارایی‌ها

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

ریال	تعداد	ریال	تعداد	ریال	تعداد	
۱۳۹۶/۰۳/۳۱		۱۳۹۶/۰۹/۳۰		۱۳۹۷/۰۳/۳۱		
۷,۳۶۵,۲۱۸,۵۸۸	۱,۰۰۰	۷,۳۱۶,۰۸۴,۹۲۹	۱,۰۰۰	۶,۰۹۵,۴۰۲,۷۷۷	۱,۰۰۰	واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز
۹۲,۱۹۷,۸۰۶,۲۸۴	۱۲,۵۱۸	۸۳,۲۲۰,۴۶۶,۰۷۲	۱۱,۳۷۵	۲۴,۴۴۲,۵۶۵,۱۳۸	۴,۰۱۰	واحدهای سرمایه‌گذاری عادی
۹۹,۵۶۳,۰۲۴,۸۷۲	۱۳,۵۱۸	۹۰,۵۳۶,۵۵۱,۰۰۱	۱۲,۳۷۵	۳۰,۵۳۷,۹۶۷,۹۱۵	۵,۰۱۰	

۱۶- سود (زیان) فروش اوراق بهادار

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

ریال	ریال	ریال	یادداشت	
۱۳۹۶/۰۳/۳۱	۱۳۹۶/۰۹/۳۰	۱۳۹۷/۰۳/۳۱		
۱۰,۲۱۷,۵۹۰,۸۴۹	۷,۰۵۲,۶۵۴,۲۳۳	(۷,۶۰۵,۷۲۴,۴۲۴)	۱۶-۱	سود (زیان) حاصل از فروش سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس
۳۴۰,۶۵۷,۳۶۹	۵۰۴,۸۶۸,۳۲۴	۲۹,۷۹۶,۴۷۵	۱۶-۲	سود (زیان) فروش اوراق مشارکت
۱۰,۵۵۸,۲۴۸,۲۱۸	۷,۵۵۷,۵۲۲,۵۵۷	(۷,۵۷۵,۹۲۷,۹۴۹)		جمع

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک بانک اقتصاد نوین

یادداشت های همراه صورت مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۷

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

نام سهم	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری تعدیل شده	کارمزد	مالیات	سود(زیان) فروش	سود(زیان) فروش	سود(زیان) فروش
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
توسعه خدمات دریایی و بندری سینا	۷۹۳,۶۳۶	۶,۸۲۰,۷۰۹,۴۷۱	۶,۳۶۰,۲۷۲,۹۱۲	۳۲,۳۹۸,۳۶۱	۳۴,۱۰۳,۵۴۴	۳۹۲,۹۳۴,۶۵۴	۱۷۹,۰۴۵,۴۱۶	۰
بانک تجارت	۶,۷۷۲,۶۹۵	۴,۲۷۲,۷۸۵,۶۴۹	۴,۰۰۳,۸۷۶,۷۵۳	۳۰,۳۰۰,۴۶۴	۳۱,۳۶۸,۹۳۷	۲۲۸,۲۳۹,۵۰۵	۰	۰
سهلی نوب آهن اصفهان	۲۰۰,۰۰۰	۱۶۸,۸۰۰,۰۰۱	۱۶۱,۰۲۷,۷۶۲	۸۰۱,۸۰۰	۸۴۴,۰۰۰	۶,۱۲۶,۴۳۹	۱۶,۱۴۸,۷۷۶	۰
سرمایه های صنعتی اردکان	۱۵۰,۰۰۰	۵۱۳,۹۵۱,۷۷۷	۵۰۵,۹۱۸,۷۲۵	۲,۴۴۱,۲۶۹	۲,۵۶۹,۷۵۹	۳,۰۲۲,۰۲۴	(۲,۰۲۹,۶۵۵,۱۳۹)	۰
فولاد کوه جنوب کیش	۱۷۰,۰۰۰	۴۱۶,۳۰۰,۳۳۷	۴۰۹,۶۶۶,۵۳۵	۱,۹۷۷,۴۲۶	۲,۰۸۱,۵۰۳	۲,۵۷۴,۸۷۴	۳۷۲,۳۷۷	۰
تلهین سرمایه مهید	۳,۱۰۷	۵,۸۱۰,۰۹۱	۴,۹۲۳,۷۳۰	۲۷,۵۹۸	۲۹,۰۵۰	۸۳۰,۷۱۳	۰	۰
مدیریت صنعت شوینده تصفیه شهر	۶۳۹	۲,۳۹۱,۴۵۹	۱,۷۲۵,۱۳۷	۱۱,۳۵۹	۱۱,۹۵۷	۶۴۳,۰۰۶	۰	۰
سرمایه گذاری شفا دارو	۸۳۲	۳,۴۷۷,۷۶۱	۳,۴۶۸,۸۲۱	۱۶,۵۱۹	۱۷,۳۸۹	(۲۴,۹۶۸)	۰	۰
صندوق س. اعتماد آفرین پارسین	۱۰۰,۰۰۰	۱,۸۹۰,۳۰۱,۴۴۱	۱,۸۸۹,۱۱۵,۷۷۶	۱,۴۱۷,۶۵۱	۰	(۳۳۱,۹۸۶)	۲۴۲,۱۲۸,۲۳۰	۰
صنعتی بهپاک	۴۷۹,۴۳۷	۲,۰۱۵,۰۱۹,۹۰۰	۲,۰۱۱,۲۸۱,۶۷۳	۹,۵۷۱,۳۴۰	۱۰,۰۷۵,۰۹۹	(۱۵,۹۰۸,۲۱۳)	۰	۰
سرمایه گذاری توکافولاد (هلدینگ)	۱,۵۳۰,۰۶۳	۱,۵۴۲,۸۸۲,۶۹۵	۱,۵۵۳,۰۲۳,۵۰۷	۷,۳۲۸,۶۷۷	۷,۷۱۴,۴۱۰	(۲۵,۱۸۳,۸۹۹)	(۱۱۹,۱۸۸,۸۶۴)	۰
لیزینگ ایران	۲,۷۴۶,۶۰۸	۲,۷۶۲,۴۴۱,۳۳۵	۲,۸۶۱,۲۵۹,۶۵۷	۱۳,۱۳۱,۵۷۸	۱۳,۸۱۲,۳۰۰	(۱۲۵,۷۵۲,۱۰۰)	۰	۰
حقاری شمال	۳۵۶,۵۶۱	۷۱۰,۸۳۴,۵۹۹	۸۳۲,۹۲۶,۴۱۳	۳,۳۷۶,۴۵۸	۳,۵۵۴,۱۷۴	(۱۲۹,۰۲۲,۴۴۵)	۰	۰
گروه مینا (سهلی عام)	۴۴۰,۰۰۰	۳,۴۰۷,۹۹۵,۱۱۹	۳,۵۱۰,۰۷۹,۷۶۰	۱۶,۱۸۷,۹۷۵	۱۷,۰۳۹,۹۷۶	(۱۳۵,۳۱۳,۵۹۲)	۰	۰
مهندسی صنعتی روان فن آور	۲,۱۲۵,۱۸۵	۴,۴۰۳,۱۶۰,۰۷۴	۴,۵۰۹,۸۶۷,۳۰۸	۲۰,۹۱۵,۰۰۰	۲۲,۰۱۵,۷۹۴	(۱۴۹,۶۳۸,۰۲۸)	(۱۶۸,۸۰۳,۹۹۸)	۰
شرکت سرمایه گذاری مسکن شمل غرب	۲,۳۳۲,۹۲۸	۱,۷۱۸,۳۳۱,۲۵۴	۱,۸۵۷,۳۷۱,۸۴۸	۸,۱۶۲,۰۶۴	۸,۵۹۱,۶۶۰	(۱۵۵,۷۹۴,۳۱۸)	۰	۰
صنایع لاستیکی سپند	۴۲۷,۰۴۴	۹۲۸,۷۷۰,۳۹۸	۱,۱۸۳,۳۱۹,۱۴۰	۴,۴۱۱,۶۶۱	۴,۶۴۳,۸۵۳	(۲۶۳,۵۰۴,۳۵۶)	۰	۰
کاشی سعدی	۱,۹۹۰,۱۵۱	۲,۰۸۵,۸۰۱,۹۲۵	۲,۴۲۷,۱۳۹,۰۸۳	۱۴,۶۵۷,۵۴۹	۱۵,۴۲۹,۰۰۹	(۳۷۱,۴۱۳,۷۱۶)	۲۳۱,۷۶۱,۳۴۶	۰
سایپاشیشه	۳,۰۰۰,۰۰۰	۳,۶۵۷,۰۴۲,۳۵۸	۴,۰۲۸,۳۳۷,۰۰۰	۱۷,۳۷۰,۹۴۲	۱۸,۲۸۵,۳۱۲	(۴۰۶,۹۵۰,۷۹۶)	۰	۰
صنایع ریخته گری ایران	۳,۲۶۶,۰۹۰	۳,۳۱۹,۱۱۶,۱۷۹	۳,۶۱۲,۶۵۲,۳۶۲	۱۵,۲۹۰,۸۰۳	۱۶,۰۹۵,۵۸۱	(۴۲۴,۹۲۲,۵۶۷)	۱۵,۵۳۹,۵۱۲	۰
سیمان شرق	۳,۵۸۶,۵۷۲	۲,۶۰۷,۷۵۷,۷۱۲	۳,۰۱۵,۳۱۰,۸۸۴	۱۳,۳۸۶,۸۳۷	۱۳,۰۲۸,۷۸۷	(۴۲۲,۹۷۸,۷۹۶)	۱۹۴,۱۱۶,۶۸۰	۰
توسعه حمل و نقل ریلی پارسین	۱,۰۶۴,۰۷۵	۴,۲۰۴,۱۳۸,۵۷۳	۴,۶۰۶,۷۷۷,۵۷۳	۱۹,۹۶۹,۶۶۲	۲۱,۰۲۰,۶۹۲	(۴۴۳,۶۲۹,۳۵۴)	۰	۰
گروه سرمایه گذاری میراث فرهنگی	۲,۸۸۳,۵۸۱	۵,۵۴۰,۰۸۲,۷۶۳	۶,۰۸۸,۶۱۷,۹۱۰	۲۶,۳۱۵,۳۷۵	۲۷,۷۰۰,۴۱۹	(۶۰۲,۵۵۰,۹۴۱)	۲۲۷,۵۸۹,۶۵۰	۰
لبنیات کالبر	۳,۰۷۸,۴۴۹	۳,۹۷۷,۹۸۵,۹۷۹	۴,۶۲۶,۷۴۳,۷۱۵	۱۸,۸۹۵,۴۰۲	۱۹,۸۸۹,۹۲۵	(۶۸۷,۵۴۳,۰۶۳)	۰	۰
سیمان کردستان	۷,۰۰۰,۰۰۰	۵,۳۶۶,۵۱۳,۸۹۷	۶,۴۸۸,۱۱۸,۰۰۰	۲۵,۴۹۰,۸۹۸	۲۶,۸۳۲,۵۶۲	(۱,۱۷۳,۹۲۸,۵۶۳)	(۸۱۶,۷۹۵,۸۲۸)	۰
مارگلین	۱,۶۲۵,۵۴۴	۲,۵۱۴,۰۷۷,۲۸۵	۳,۸۱۹,۸۰۶,۱۰۰	۱۱,۹۴۱,۸۵۹	۱۲,۵۷۰,۳۸۴	(۱,۳۳۰,۲۴۱,۰۵۸)	۰	۰
صنایع کاغذسازی کوه	۱,۸۱۶,۵۲۷	۴,۰۶۶,۰۲۹,۸۷۷	۵,۳۹۲,۸۴۹,۹۵۲	۱۹,۳۱۳,۶۵۴	۲۰,۳۲۰,۱۵۴	(۱,۳۶۶,۴۶۳,۸۸۳)	۰	۰
بین المللی محصولات پارس	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۳,۰۲۶,۴۳۶,۸۵۲	۰
کارخیزات قند قزوین	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲,۱۷۴,۰۸۲,۱۳۶	۰
لیزینگ رایان سایپا	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲,۰۹۶,۷۱۹,۷۵۲	۰
توسعه فناوری اطلاعات خوارزمی	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱,۱۳۶,۹۶۶,۰۷۳	۰
صنایع لاستیکی سپند	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۹۶۰,۶۳۰,۴۴۰	۰
کارخیزات تولیدی شیشه رازی	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۹۵۵,۴۸۹,۰۷۳	۰
تولیدی گریتیت بهرام	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۶۷۳,۷۰۵,۸۵۵	۰
صنایع شیمیایی فارس	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲۸۳,۴۱۹,۷۲۱	۰
توسعه معدن و فلزات	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۳۷۷,۸۲۵,۶۵۱	۰
سرمایه گذاری آتیه دماوند	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۳۶۱,۰۸۷,۰۰۱	۰
توکاریل	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲۰۶,۲۴۶,۰۱۵	۰
صنایع آذراب	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۸۹,۰۷۵,۷۰۶	۰
گروه پتروشیمی س. ایرانیان	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۷۶,۷۹۸,۴۲۵	۰
توسعه معدنی و صنعتی صابون	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۵۹,۵۹۴,۴۶۹	۰
آسان پرداخت پرشین	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۵۶,۱۱۲,۴۸۸	۰
فولاد میلرک اصفهان	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۴۴,۱۱۴,۳۲۲	۰
لبنیات کالبر	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۳۸,۱۹۰,۹۴۹	۰
کلیل البرز	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۳۲,۰۸۹,۴۲۵	۰
کمک فزاینده لیمین	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۳۱,۳۶۸,۸۵۷	۰
کمیابین سازی ایران	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۰۳,۴۴۱,۲۴۳	۰
آهنگری تراکتور سازی ایران	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۹۹,۹۱۴,۳۲۴	۰
سایپا	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۹۶,۲۵۵,۳۵۹	۰
تولید برق عسلویه مینا	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۶۰,۵۷۵,۷۹۹	۰
جمع تا این صفحه	۴۷,۸۳۹,۷۱۴	۶۹,۸۲۳,۴۰۸,۸۱۱	۷۶,۷۶۵,۳۶۷,۰۲۵	۳۲۴,۱۰۰,۱۸۱	۳۳۹,۶۶۶,۰۱۹	(۷,۶۰۵,۷۲۴,۴۲۴)	۱۲,۰۱۲,۰۴۳,۰۱۴	۴,۶۳۱,۴۶۱,۸۱۲

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک بانک اقتصاد نوین

یادداشت های همراه صورت مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۷

۱۳۹۶/۰۳/۳۱		۱۳۹۶/۰۹/۳۰		۱۳۹۷/۰۳/۳۱					
نام سهم	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کل‌مزد	مالیات	سود(زیان) فروش	سود(زیان) فروش	سود(زیان) فروش	سود(زیان) فروش
جمع نقل از صفحه قبل	۴۷,۸۳۹,۷۱۴	۶۹,۸۲۳,۴۰۸,۸۱۱	۷۶,۷۶۵,۳۶۷,۰۳۵	۳۲۴,۱۰۰,۱۸۱	۳۳۹,۶۶۶,۰۱۹	(۷,۶۰۵,۷۲۴,۴۲۴)	۱۲,۰۱۲,۰۴۳,۰۱۴	۴,۶۳۱,۴۶۱,۸۱۳	ریال
توکا رنگ فولاد سپاهان	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۵۴,۲۳۶,۴۴۹	۰	ریال
زامیاد	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۵۱,۸۳۸,۶۶۲	۰	ریال
پارس خزر	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۴۵,۱۲۹,۶۷۴	۰	ریال
سیمان فارس و خوزستان	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۴۲,۲۸۰,۲۷۴	۰	ریال
معدنی و صنعتی گل گهر	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۴۱,۴۵۰,۶۶۸	۰	ریال
آتیه داده پرداز	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲۶,۷۸۶,۴۳۳	۲۶,۷۸۶,۴۳۳	ریال
ماشین‌سازی نیرومحرکه	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲۴,۳۳۴,۵۳۷	۲۴,۳۳۴,۵۳۷	ریال
داده گستر عصر نوین-های وب	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۶,۱۱۵,۱۸۹	۰	ریال
په پرداخت ملت	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۳,۴۶۰,۰۹۱	۰	ریال
مبین وان گیش	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۶۸۴,۷۵۰	۰	ریال
پاکدیس	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۵۹۹,۴۹۸	۵۹۹,۴۸۲	ریال
ریل سیر کوثر	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۵۲۹,۷۱۰	۵۲۹,۶۹۴	ریال
شیر باستوریزه پگاه گلپایگان	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۴۹۰,۰۳۵	۴۹۰,۰۱۹	ریال
هتل پارسیان کوثر اصفهان	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۴۳۷,۱۳۷	۰	ریال
تولیدی چدن سازان	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۳۶۱,۵۹۹	۰	ریال
تولید و صادرات ریشمک	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۳۵۷,۸۲۲	۰	ریال
آسیا سیر ارس	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۷۷,۳۹۶	۰	ریال
شیر پگاه آذربایجان شرقی	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۰۳,۲۴۲	۰	ریال
ملی صنایع مس ایران	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۵,۷۹۵,۱۱۸)	۰	ریال
سرمایه گذاری ساختمان ایران	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۹,۰۰۶,۳۸۲)	۰	ریال
مهندسی ساختمان تئیس‌ت راه آهن	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۱۲,۴۱۳,۴۴۹)	(۱۲,۴۱۳,۴۵۵)	ریال
توریستی و رفاهی آبادگران ایران	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۱۳,۸۹۷,۵۲۸)	(۱۳,۸۹۷,۵۱۴)	ریال
لیزینگ ایران	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۱۶,۴۶۵,۷۴۸)	(۱,۰۶۵,۴۶۴)	ریال
توسعه حمل و نقل ریلی پارسیان	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۴۵,۹۰۱,۵۳۰)	۱۱,۸۱۸,۴۰۴	ریال
سرمایه‌گذاری مسکن	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۴۶,۰۳۶,۰۴۲)	(۴۶,۰۳۶,۰۵۷)	ریال
گروه دارویی برکت	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۶۷,۳۰۳,۰۴۹)	(۶۷,۳۰۳,۰۶۵)	ریال
کشاورزی و دامپروری مگسال	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۸۸,۷۷۵,۴۵۰)	۰	ریال
پالایش نفت تبریز	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۱۶۳,۲۱۴,۶۳۲)	(۱۶۳,۲۱۴,۶۴۸)	ریال
شرکت سرمایه گذاری مسکن شمالغرب	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۲۱۴,۲۶۵,۵۶۵)	(۱۶۰,۱۳۵,۷۱۸)	ریال
سرمایه‌گذاری ملی ایران	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۲۲۲,۵۹۰,۲۱۹)	(۲۲۲,۵۹۰,۲۳۵)	ریال
عمران و توسعه فارس	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۳۶۳,۳۱۸,۰۴۴)	(۳۶۳,۳۱۸,۰۰۶)	ریال
سرمایه‌گذاری صنایع پتروشیمی	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۴۳۳,۷۹۲,۹۶۱)	۰	ریال
بنک تجارت	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۴۳۶,۲۹۴,۲۹۶)	(۱۲۵,۶۱۱,۷۱۱)	ریال
صنایع کاشی و سرامیک سینا	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۴۶۶,۸۳۳,۱۲۵)	(۴۶۶,۸۳۳,۱۴۱)	ریال
بانک ملت	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۷۷۶,۲۴۷,۰۲۶)	(۷۷۶,۲۴۷,۰۳۵)	ریال
س. نفت و گاز و پتروشیمی تامین	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۷۹۸,۰۳۴,۹۶۵)	۰	ریال
صنایع فولاد آلیژی یزد	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۱,۰۶۸,۵۷۶,۸۴۲)	۰	ریال
بین المللی محصولات پارس	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۳,۰۲۶,۴۳۶,۸۴۸	ریال
کلر خلیج‌ات قند قزوین	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲,۱۷۴,۰۸۲,۱۰۷	ریال
توسعه فناوری اطلاعات خوارزمی	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱,۱۳۶,۹۶۶,۰۵۶	ریال
صنایع لاستیکی سهند	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۹۶۰,۶۲۰,۴۲۲	ریال
سرمایه گذاری آتیه دماوند	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۳۶۱,۰۸۶,۹۸۲	ریال
کاشی سعدی	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲۳۱,۷۶۱,۳۳۰	ریال
گروه پتروشیمی س. ایرانیان	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۷۶,۷۹۸,۴۰۸	ریال
کمیابین سازی ایران	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۰۳,۴۴۱,۲۳۲	ریال
تولید برق عسلویه مینا	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۶۰,۵۷۵,۷۸۴	ریال
توکا رنگ فولاد سپاهان	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۵۴,۲۳۶,۴۲۳	ریال
سیمان فارس و خوزستان	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۴۲,۲۸۰,۲۶۱	ریال
صنایع ریخته‌گری ایران	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۶۰,۴۳,۹۵۱	ریال
ملی صنایع مس ایران	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۵,۷۹۵,۱۲۷)	ریال
سرمایه گذاری ساختمان ایران	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۹,۰۰۶,۳۹۸)	ریال
سیمان شرق	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۱۲,۰۱۶,۲۴۹)	ریال
توسعه‌عائدین و فلزات	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۲۰,۴۵۰,۸۵۵)	ریال
سرمایه‌گذاری صنایع پتروشیمی	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۴۳۳,۷۹۲,۹۷۷)	ریال
جمع کل	۴۷,۸۳۹,۷۱۴	۶۹,۸۲۳,۴۰۸,۸۱۱	۷۶,۷۶۵,۳۶۷,۰۳۵	۳۲۴,۱۰۰,۱۸۱	۳۳۹,۶۶۶,۰۱۹	(۷,۶۰۵,۷۲۴,۴۲۴)	۷,۰۵۲,۶۵۴,۲۲۳	۱۰,۲۱۷,۵۹۰,۸۴۹	ریال

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک بانک اقتصاد نوین
یادداشت های همراه صورت مالی
دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۷

۲-۱۶- سود (زیان) حاصل از فروش اوراق مشارکت

نام تقدم	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری تعدیل شده	کارمزد	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
۱۳۹۶/۰۳/۳۱	۱۳۹۶/۰۹/۳۰	۱۳۹۷/۰۳/۳۱					
اسناد خزانه اسلامی ۹۷۱۲۲۸	۳,۰۰۰	۲,۵۵۲,۳۸۲,۰۰۰	۲,۵۲۷,۴۲۹,۰۵۸	۱,۸۵۰,۴۷۵	۲۲,۱۰۲,۴۶۷	۱,۷۹۴,۲۲۸	۰
اسناد خزانه-م ۱۴ بوجه ۹۶-۹۸۱۰۱۶	۳,۶۰۰	۲,۵۴۶,۳۹۸,۰۰۰	۲,۵۶۰,۰۶۱,۴۰۰	۱,۸۴۶,۱۳۸	(۱۵,۵۰۹,۵۳۸)	۰	۰
اسناد خزانه-م ۵ بوجه ۹۶-۹۷۰۹۲۶	۳,۳۴۲	۲,۹۱۷,۲۴۴,۴۰۰	۲,۸۹۲,۹۲۵,۸۵۱	۲,۱۱۵,۰۰۳	۲۲,۲۰۳,۵۴۶	۲۹,۰۳۶,۴۴۵	۰
اسناد خزانه اسلامی ۹۶۰۵۰۲	۰	۰	۰	۰	۰	۱۲۴,۴۷۰,۲۱۴	۰
اسناد خزانه اسلامی ۹۶۰۵۲۳	۰	۰	۰	۰	۰	۱۳۴,۲۱۶,۵۳۸	۰
اسناد خزانه اسلامی ۹۶۰۷۰۳	۰	۰	۰	۰	۰	(۳۱,۹۸۷,۹۸۶)	۰
اسناد خزانه اسلامی ۹۶۰۷۲۴	۰	۰	۰	۰	۰	۲۵۱,۰۸۸,۵۳۷	۸۴,۹۲۲,۱۶۰
اوراق مشارکت میدکو ماهه ۳۰٪	۰	۰	۰	۰	۰	(۳,۷۴۹,۶۶۲)	۰
اسناد خزانه اسلامی ۹۵۱۲۲۵	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۰,۱۷۲,۱۳۲
اسناد خزانه اسلامی ۹۶۰۵۰۲	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۲۴,۴۷۰,۲۱۲
اسناد خزانه اسلامی ۹۶۰۵۲۳	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۷۲,۷۵۵,۳۱۷
اسناد خزانه اسلامی ۹۶۰۷۰۳	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۴۸,۳۲۷,۵۵۸
جمع کل	۹,۹۴۲	۸,۰۱۶,۰۲۴,۴۰۰	۷,۹۸۰,۴۱۶,۲۰۹	۵,۸۱۱,۶۱۶	۲۹,۷۹۶,۴۷۵	۵۰۴,۸۶۸,۲۲۴	۳۴۰,۶۵۷,۳۶۹

۱۷- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

یادداشت	۱۳۹۷/۰۳/۳۱	۱۳۹۶/۰۹/۳۰	۱۳۹۶/۰۳/۳۱
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار (سهام و حق تقدم)	ریال	ریال	ریال
۱۷-۱	(۳,۸۶۹,۰۷۸,۹۷۹)	(۳,۰۵۲,۸۷۰,۸۳۲)	(۸۹۷,۴۴۳,۳۴۵)
۱۷-۲	۰	۰	۳۱,۳۱۴,۷۸۹
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اسناد خزانه	(۳,۸۶۹,۰۷۸,۹۷۹)	(۳,۰۵۲,۸۷۰,۸۳۲)	(۸۶۶,۱۲۸,۵۵۶)

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک بانک اقتصاد نوین

یادداشت های همراه صورت مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۷

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

۱۳۹۶/۰۳/۳۱		۱۳۹۶/۰۹/۳۰		۱۳۹۷/۰۳/۳۱					
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری برای فروش	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری برای فروش	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری برای فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری تعدیل شده	ارزش بازار	تعداد	ریال	ریال
۰	۱۵۲,۸۰۳,۵۴۳	۵۵۱,۰۷۴,۱۲۵	۱۷,۷۴۵,۰۰۰	۱۶,۸۵۷,۷۵۰	۲,۹۶۳,۳۲۳,۱۲۵	۳,۵۴۹,۰۰۰,۰۰۰	۲,۱۰۰,۰۰۰	۲,۱۰۰,۰۰۰	س. نفت و گاز و پتروشیمی تأمین
۰	۰	۱۷۳,۰۶۶,۴۸۳	۵,۹۷۴,۵۰۰	۵,۶۷۵,۷۷۵	۱,۰۱۰,۱۸۳,۲۴۲	۱,۱۹۴,۹۰۰,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰	پورس اوراق بهادار تهران
۰	۰	۱۷۱,۰۱۰,۱۴۸	۶,۱۳۵,۰۰۰	۵,۸۲۸,۲۵۰	۱,۰۴۴,۰۲۶,۶۰۲	۱,۲۲۷,۰۰۰,۰۰۰	۱,۵۰۰,۰۰۰	۱,۵۰۰,۰۰۰	سایا
۰	۰	۹۵,۰۱۵,۵۹۶	۲,۹۷۶,۰۰۰	۲,۸۲۷,۲۰۰	۴۹۴,۳۸۱,۲۰۴	۵۹۵,۲۰۰,۰۰۰	۶۰۰,۰۰۰	۶۰۰,۰۰۰	ماشین سازی لاک
۰	۰	۴۶,۷۸۷,۰۷۵	۲,۸۰۲,۰۰۰	۲,۶۶۱,۹۰۰	۵۰۸,۱۴۹,۰۲۵	۵۶۰,۴۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰	قاسم ابرار
۰	۰	۲۵,۴۶۰,۶۱۴	۳,۷۵۵,۰۰۰	۳,۵۶۷,۲۵۰	۷۱۸,۲۱۷,۱۳۶	۷۵۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	زاهدیاد
۰	۰	۵,۷۳۶,۴۸۸	۸۷,۸۵۳	۸۳,۴۶۱	۱۱,۶۶۲,۸۶۶	۱۷,۵۷۰,۶۶۸	۱,۷۸۶	۱,۷۸۶	پرناخت الکترونیک سلمان کیش
۰	۰	(۱۰,۳۳۵,۹۲۳)	۲,۰۹۰,۰۰۰	۱,۹۸۵,۵۰۰	۴۲۴,۲۶۰,۴۲۳	۴۱۸,۰۰۰,۰۰۰	۴۰۰,۰۰۰	۴۰۰,۰۰۰	بیجه سینا
۱,۷۲۵,۱۵۳,۶۶۸	۷۶۴,۱۱۰,۳۱۱	(۳۲,۹۳۴,۲۴۸)	۱,۸۹۷,۸۲۷	۱,۸۰۳,۹۳۶	۴۰۸,۷۹۸,۸۹۵	۳۷۹,۵۶۵,۴۱۰	۵۱,۰۱۰	۵۱,۰۱۰	توسعه خدمات دریایی ونتری سینا
۰	(۶۹۷,۹۳۲,۶۵۹)	(۲۶۹,۴۱۲,۸۳۵)	۱۳,۲۸۸,۳۲۱	۱۲,۶۲۳,۹۰۵	۲,۹۰۱,۱۶۴,۸۰۱	۲,۶۵۷,۶۶۴,۱۹۲	۶۷۰,۱۱۲	۶۷۰,۱۱۲	توسعه حمل و نقل ریلی پارسیمان
۰	(۵۸,۲۱۵,۵۱۰)	(۳۸۷,۳۸۵,۷۹۴)	۷,۴۸۰,۰۰۰	۷,۱۰۶,۰۰۰	۱,۸۶۸,۷۹۹,۷۹۴	۱,۴۹۶,۰۰۰,۰۰۰	۸۰۰,۰۰۰	۸۰۰,۰۰۰	حفاری شمال
۲۶۰,۸۷۵,۰۱۰	۱۹۳,۰۲۲,۱۹۱	(۶۶۶,۰۱۷,۳۰۵)	۲۲,۸۶۱,۵۱۵	۲۱,۷۱۸,۴۳۹	۵,۱۹۳,۷۴۰,۳۴۷	۴,۵۷۲,۲۰۲,۹۹۶	۳,۰۱۶,۰۳۱	۳,۰۱۶,۰۳۱	کاشی سعدی
۰	۶۴۸,۱۰۳,۶۸۹	(۷۷۴,۹۵۵,۹۱۰)	۹,۳۹۱,۰۳۴	۸,۹۲۱,۴۸۲	۲,۶۳۴,۸۵۰,۰۹۴	۱,۸۷۸,۲۰۶,۷۰۰	۶,۲۶۰,۶۸۹	۶,۲۶۰,۶۸۹	ج. س. نفت و گاز و پتروشیمی تأمین
۰	۸۴۶,۶۱۰,۹۷۵	(۹۶۵,۲۱۳,۶۳۵)	۱۷,۳۶۶,۸۳۵	۱۶,۴۹۸,۴۹۳	۴,۴۰۴,۷۱۵,۲۷۵	۳,۴۷۲,۳۶۶,۹۶۸	۱,۸۷۴,۴۵۶	۱,۸۷۴,۴۵۶	مارگارین
۰	۸۲۰,۷۸۱,۷۲۸	(۱,۸۳۰,۹۷۳,۸۵۸)	۱۸,۰۸۸,۸۵۲	۱۷,۱۸۴,۴۱۰	۵,۴۱۳,۴۷۱,۰۲۸	۳,۶۱۷,۷۷۰,۴۳۲	۱,۸۲۳,۴۷۳	۱,۸۲۳,۴۷۳	صنایع کاغذسازی کلوه
۰	۵۳۷,۶۸۱,۱۳۷	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	گروه سرمایه گذاری میراث فرهنگی
۰	۳۰,۹۸۷,۷۳۸	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	صنایع لاستیکی سهند
(۹۵۵,۶۳۸,۵۴۹)	۱۲,۳۶۸,۹۴۸	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	سرمایه‌های صنعتی اردکان
۰	۱۰,۱۱,۴۹۶	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	چینی ایران
۰	(۷۱,۵۳۶)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	تأمین سرمایه امید
۰	(۲۶,۸۷۲,۸۸۳)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	صنعتی بهپاک
۰	(۴۵,۱۴۵,۷۶۶)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	الینیات کالبر
۰	(۷۸,۰۲۵,۴۶۹)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	گروه مینا (سهامی عام)
(۲۵۴,۰۴۶,۱۲۵)	(۱۷۱,۹۴۹,۶۴۹)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	صنایع ریخته‌گری ایران
(۲۸,۲۴۸,۶۰۰)	(۲۰۹,۲۰۱,۷۲۲)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	سرمایه‌گذاری توکافولاد (هندینگ)
(۷۳۳,۳۹۹,۹۷۸)	(۴۴۴,۹۴۹,۰۸۷)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	بانک تجارت
(۲۶,۸۱۴,۵۱۵)	(۴۸۱,۲۵۴,۵۰۷)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	لیرینگ ایران
(۳۳۷,۶۱۳,۹۲۹)	(۶۰۹,۳۰۳,۶۲۲)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	سیمان شرق
(۱۸۵,۴۰۷,۶۸۰)	(۶۳۹,۸۴۰,۲۳۶)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	شرکت سرمایه گذاری مسکن شمالغرب
۰	(۷۵۰,۲۶۵,۲۰۰)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	سایپا شیشه
(۴۰۷,۷۱۴,۰۹۳)	(۸۹۶,۲۷۷,۱۳۱)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	مهندسی صنعتی روان فن آیر
۴۱۰,۲۵۱,۳۰۰	(۱,۹۵۱,۰۴۷,۶۱۱)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	سیمان کردستان
۱۸۱,۶۲۰,۵۸۸	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	آهن‌گری تراکتور سازی ایران
۱۷۵,۵۶۴,۶۷۷	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	کنشوری و دامپرویی مگسالت
(۶۷,۰۱۲,۵۹۱)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	توسعه حمل و نقل ریلی پارسیمان
(۷۰,۹۷۳,۷۲۳)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	توسعه معادن و فلزات
(۹۶,۶۶۳,۹۶۹)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	ج. توسعه حمل و نقل ریلی پارسیمان
(۱۷۳,۰۶۱,۹۰۰)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	صنایع فولاد آلیژی یزد
(۳۱۴,۳۱۲,۹۳۷)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	تولیدی گرانیت بهرام
(۸۹۷,۴۴۳,۲۴۵)	(۳,۰۵۲,۸۷۰,۸۳۲)	(۳,۸۶۹,۰۷۸,۹۷۹)	۱۳۱,۹۳۹,۷۲۷	۱۲۵,۲۴۲,۷۵۱	۲۹,۹۹۹,۷۴۳,۸۵۷	۲۶,۳۸۷,۹۴۷,۲۶۶	۲۰,۵۹۷,۵۵۷	۲۰,۵۹۷,۵۵۷	

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک بانک اقتصاد نوین

یادداشت های همراه صورت مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۷

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 یافته ناشی از نگهداری	سود (زیان) تحقق یافته ناشی از نگهداری
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۶,۰۰۰	.	.	.	.	.	۳۴,۹۵۹,۸۷۱
۲,۵۰۰	.	.	.	.	.	(۳,۶۴۵,۰۸۲)
جمع	.	.	.	.	.	۳۱,۳۱۴,۷۸۹

۱۸- سود سهام

یادداشت	۱۳۹۷/۰۳/۳۱	۱۳۹۶/۰۹/۳۰	۱۳۹۶/۰۳/۳۱
ریال	ریال	ریال	ریال
۱۸-۱ جمع درآمد سود	۲۵,۴۳۳,۵۵۶	۴,۷۰۲,۴۴۴,۸۸۶	۷۴۳,۰۷۱,۷۱۵
۱۸-۱ هزینه تنزیل	۳۸۷,۷۱۱	(۲۵۰,۲۵۹,۶۰۵)	(۲۷,۲۰۹,۸۷۶)
خالص درآمد سود	۲۵,۸۲۱,۲۶۷	۴,۴۵۲,۱۸۵,۲۸۱	۷۱۵,۸۶۱,۸۳۹

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

شرکت	سال مالی	تاریخ تشکیل مجمع	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	سود متعلق به هر سهم	درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
سرمایه گذاری توسعه معادن و فلزات (هلدینگ)	۱۳۹۵/۱۲/۳۰	۱۳۹۶/۰۴/۳۱	۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۲۰	۱۴,۸۹۳,۳۰۰	۳۸۵۰۰	۱۴,۹۳۱,۸۰۰	۵۹,۶۷۵,۵۴۷	.
مارگرین	۱۳۹۶/۰۹/۳۰	۱۳۹۷/۰۱/۲۷	۲,۶۳۵,۰۶۴	۴	۱۰,۵۴۰,۲۵۶	(۱,۱۴۵,۴۰۰)	۹,۳۹۴,۸۵۶	.	.
توسعه حمل و نقل ریلی پارسیان	۱۳۹۶/۰۶/۳۱	۱۳۹۶/۰۹/۱۸	.	.	.	۶۰۲,۴۵۹	۶۰۲,۴۵۹	۱۰,۲۰۶,۴۲۳,۱۵۴	۲,۲۷۳,۱۳۲
سرمایه گذاری توکافولاد (هلدینگ)	۱۳۹۵/۱۲/۳۰	۱۳۹۶/۰۲/۲۹	.	.	.	۳۷۹,۴۰۵	۳۷۹,۴۰۵	۵۷۶,۳۱۵,۷۸۹	.
سرمایه گذاری نفت و گاز پتروشیمی تلمین	۱۳۹۶/۰۲/۳۱	۱۳۹۶/۰۶/۲۹	.	.	.	۳۶۵,۲۱۳	۳۶۵,۲۱۳	۵۸۷,۶۲۷,۳۲۹	.
مهندسی صنعتی روان فن آور	۱۳۹۵/۰۹/۳۰	۱۳۹۶/۰۴/۲۷	.	.	.	۶۵,۴۱۲	۶۵,۴۱۲	۱۰۱,۱۲۷,۲۸۲	.
سرمایه های صنعتی اردکان	۱۳۹۵/۰۹/۳۰	۱۳۹۶/۰۴/۲۸	.	.	.	۴۲,۸۹۰	۴۲,۸۹۰	۶۶,۳۵۰,۷۷۵	.
سنگ آهن گل گهر	۱۳۹۵/۱۲/۳۰	۱۳۹۶/۰۴/۲۵	.	.	.	۳۹,۲۳۲	۳۹,۲۳۲	۶۰,۵۲۳,۸۴۱	۲,۸۴۴,۲۱۴
توسعه خدمات دریایی و بندری سینا	۱۳۹۵/۱۲/۳۰	۱۳۹۶/۰۴/۲۵	.	.	.	.	.	۸۴۷,۱۲۴,۵۰۰	.
سرمایه گذاری مسکن شملغرب	۱۳۹۵/۰۶/۳۱	۱۳۹۵/۱۰/۰۷	.	.	.	.	.	۳۲۴,۲۱۷,۸۷۵	۳۰,۹۹۲,۲۰۵
عمران و توسعه فارس	۱۳۹۵/۰۶/۳۱	۱۳۹۵/۱۰/۲۹	.	.	.	.	.	۳۰۸,۰۰۰,۰۰۰	۲۹۰,۳۰۳,۴۲۲
فولاد مبارکه اصفهان	۱۳۹۵/۱۲/۳۰	۱۳۹۶/۰۴/۲۸	.	.	.	.	.	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.
کشاورزی و دامپروری مگسال	۱۳۹۵/۰۹/۳۰	۱۳۹۶/۰۴/۳۱	.	.	.	.	.	۱۸۰,۰۰۰,۰۰۰	.
سرمایه گذاری مسکن	۱۳۹۵/۰۹/۳۰	۱۳۹۵/۱۲/۲۴	.	.	.	.	.	۱۱,۰۸۵,۳۸۴	۱۰۰,۷۷۶,۲۱۸
فولاد خراسان	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۵/۰۳/۱۲	.	.	.	.	.	۱,۴۵۶,۹۱۴	۱,۴۵۶,۹۱۴
کارت اعتباری ایران کیش	۱۳۹۴/۱۲/۲۹	۱۳۹۵/۰۳/۲۹	.	.	.	.	.	۲,۸۱۲,۶۹۷	۲,۸۱۲,۶۹۷
مهندسی ساختمان تاسیسات راه آهن	۱۳۹۴/۱۲/۲۹	۱۳۹۵/۰۴/۳۱	.	.	.	.	.	۱,۹۸۸,۲۲۰	۱,۹۸۸,۲۲۰
نیروکلی	۱۳۹۵/۰۶/۳۱	۱۳۹۵/۰۸/۱۹	.	.	.	.	.	۷۵۰,۵۰۰	۷۵۰,۵۰۰
عمران و توسعه شاهد	۱۳۹۴/۱۲/۲۹	۱۳۹۵/۰۴/۳۱	.	.	.	.	.	۷۲۰,۲۳۵	۷۲۰,۲۳۵
دارویی لقمان	۱۳۹۴/۱۲/۲۹	۱۳۹۵/۰۴/۰۳	.	.	.	.	.	۶۴۲,۳۴۱	۶۴۲,۳۴۱
نیرو محرکه	۱۳۹۴/۱۲/۲۹	۱۳۹۵/۰۴/۰۶	.	.	.	.	.	۵۶۵,۴۷۳	۵۶۵,۴۷۳
ذغال سنگ نگین طیس	۱۳۹۴/۱۲/۲۹	۱۳۹۵/۰۴/۰۶	.	.	.	.	.	۳۵۳,۴۲۱	۳۵۳,۴۲۱
ایران یاساتایرورابر	۱۳۹۴/۱۲/۲۹	۱۳۹۵/۰۴/۰۹	.	.	.	.	.	۲۹۲,۶۳۷	۲۹۲,۶۳۷
صنایع کاغذسازی کلو	۱۳۹۴/۱۲/۲۹	۱۳۹۵/۰۳/۳۰	.	.	.	.	.	۹۰,۲۱۰	۹۰,۲۱۰
مجموع					۲۵,۴۳۳,۵۵۶	۳۸۷,۷۱۱	۲۵,۸۲۱,۲۶۷	۴,۴۵۲,۱۸۵,۲۸۱	۷۱۵,۸۶۱,۸۳۹

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک بانک اقتصاد نوین

یادداشت های همراه صورت مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۷

۱۹- سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

یادداشت	۱۳۹۷/۰۳/۳۱	۱۳۹۶/۰۹/۳۰	۱۳۹۶/۰۳/۳۱
	ریال	ریال	ریال
سود اوراق مشارکت	۱۹-۱	۴۲,۴۶۵,۷۵۳	۱۵,۰۵۳,۲۷۳
جمع		۴۲,۴۶۵,۷۵۳	۱۵,۰۵۳,۲۷۳

۱۹-۱- سود اوراق مشارکت و اجاره

تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید	مبلغ اسمی	نرخ سود	خالص سود اوراق	سود	سود
۱۳۹۶/۰۳/۳۱	۱۳۹۶/۰۹/۳۰	۱۳۹۷/۰۳/۳۱				
ریال	ریال	ریال	درصد	ریال	ریال	ریال
۱۳۹۶/۰۳/۳۱	۱۳۹۶/۰۳/۳۱	۱۳۹۷/۰۳/۳۱	۲۰	۰	۴۲,۴۶۵,۷۵۳	۱۵,۰۵۳,۲۷۳
۱۳۹۶/۰۳/۳۱	۱۳۹۶/۰۳/۳۱	۱۳۹۷/۰۳/۳۱	۰	۰	۴۲,۴۶۵,۷۵۳	۱۵,۰۵۳,۲۷۳

اوراق مشارکت :

اوراق مشارکت میدکو ماهانه ۲۰٪

۲۰- سود سپرده و گواهی سپرده بانکی

سود سپرده و گواهی سپرده به شرح زیر می باشد:

تاریخ افتتاح	نرخ سود	سود	تعديل تنزیل	سود خالص	سود خالص	سود خالص
۱۳۹۷/۰۳/۳۱	۱۳۹۶/۰۹/۳۰	۱۳۹۶/۰۳/۳۱				
درصد	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱۰	۵۹,۳۴۵,۰۷۳	۶۴,۷۱۸	۵۹,۳۰۹,۷۹۱	۳۰۵,۲۷۵,۱۷۸	۱۲۷,۵۸۴,۰۹۸	۱۲۷,۵۸۴,۰۹۸
سال ۸۷	۵۹,۳۴۵,۰۷۳	۶۴,۷۱۸	۵۹,۳۰۹,۷۹۱	۳۰۵,۲۷۵,۱۷۸	۱۲۷,۵۸۴,۰۹۸	۱۲۷,۵۸۴,۰۹۸

بانک-اقتصاد نوین

جمع

۲۱- سایر درآمدها

۱۳۹۷/۰۳/۳۱ (ریال)	۱۳۹۶/۰۹/۳۰ (ریال)	۱۳۹۶/۰۳/۳۱ (ریال)	تغیلت ارزش اسمی و تنزیل شده	ارزش تنزیل شده	ارزش اسمی	تغیلت ارزش اسمی و تنزیل شده	ارزش تنزیل شده	ارزش اسمی
۲,۳۸۱,۳۰۱,۳۷۳	۲,۳۸۱,۳۰۱,۳۷۳	۲,۳۸۱,۳۰۱,۳۷۳	۲,۳۸۱,۳۰۱,۳۷۳	۲,۳۸۱,۳۰۱,۳۷۳	۲,۳۸۱,۳۰۱,۳۷۳	۲,۳۸۱,۳۰۱,۳۷۳	۲,۳۸۱,۳۰۱,۳۷۳	۲,۳۸۱,۳۰۱,۳۷۳
۲,۳۸۱,۳۰۱,۳۷۳	۲,۳۸۱,۳۰۱,۳۷۳	۲,۳۸۱,۳۰۱,۳۷۳	۲,۳۸۱,۳۰۱,۳۷۳	۲,۳۸۱,۳۰۱,۳۷۳	۲,۳۸۱,۳۰۱,۳۷۳	۲,۳۸۱,۳۰۱,۳۷۳	۲,۳۸۱,۳۰۱,۳۷۳	۲,۳۸۱,۳۰۱,۳۷۳
۲,۳۸۱,۳۰۱,۳۷۳	۲,۳۸۱,۳۰۱,۳۷۳	۲,۳۸۱,۳۰۱,۳۷۳	۲,۳۸۱,۳۰۱,۳۷۳	۲,۳۸۱,۳۰۱,۳۷۳	۲,۳۸۱,۳۰۱,۳۷۳	۲,۳۸۱,۳۰۱,۳۷۳	۲,۳۸۱,۳۰۱,۳۷۳	۲,۳۸۱,۳۰۱,۳۷۳

درآمد سود سهام

تعطیل 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.

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک بانک اقتصاد نوین
یادداشت‌های همراه صورت مالی
دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۷

۲۲- هزینه کارمزد ارکان

۱۳۹۶/۰۳/۳۱	۱۳۹۶/۰۹/۳۰	۱۳۹۷/۰۳/۳۱	
ریال	ریال	ریال	
۸۲۱,۹۸۸,۹۲۸	۱,۹۰۹,۷۸۰,۶۱۳	۴۰۳,۴۶۳,۴۷۷	مدیر صندوق
۲۲۷,۵۹۴,۰۶۵	۵۱۶,۳۵۱,۶۶۳	۱۱۰,۸۹۳,۰۵۹	متولی صندوق
۳۰,۴۱۸,۷۷۸	۷۰,۰۰۰,۰۳۱	۳۴,۹۰۴,۱۴۲	حسابرس صندوق
۱,۰۸۰,۰۰۱,۷۷۱	۲,۴۹۶,۱۳۲,۳۰۷	۵۴۹,۲۶۰,۶۷۸	جمع کل

۲۳- سایر هزینه‌ها

۱۳۹۶/۰۳/۳۱	۱۳۹۶/۰۹/۳۰	۱۳۹۷/۰۳/۳۱	
ریال	ریال	ریال	
۱۳۶,۲۴۹,۷۲۲	۲۷۲,۵۷۸,۲۸۱	۱۳۷,۲۸۵,۹۰۳	هزینه اشتراک نرم افزار
۶۶,۰۸۴,۹۸۲	۱۳۲,۳۹۱,۴۳۰	-	هزینه تصفیه
۱۱,۲۰۹,۱۱۶	۶۹,۵۸۳,۴۸۷	۴,۹۷۵,۹۱۰	هزینه برگزاری مجامع
۵۹۳,۴۵۱	۵,۰۰۰,۴۶۰	۳۵۰,۰۰۰	سایر هزینه‌ها
۴۰,۰۰۰	۱۴۰,۰۰۰	۶۰,۰۰۰	هزینه کارمزد بانکی
۴۹,۵۶۷	۶۴,۷۱۸	۴۲,۶۳۹	هزینه تنزیل سود سپرده بانکی
۲۱۴,۲۲۶,۸۳۸	۴۷۹,۷۵۸,۳۷۶	۱۴۲,۷۱۴,۴۵۲	جمع کل

۲۴- تعدیلات

۱۳۹۶/۰۳/۳۱	۱۳۹۶/۰۹/۳۰	۱۳۹۷/۰۳/۳۱	
ریال	ریال	ریال	
۵۷,۷۸۷,۲۵۸,۲۷۹	۸۹,۵۰۰,۹۰۵,۸۰۴	۱,۳۱۸,۲۴۷,۳۷۰	تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور
(۳۶,۸۹۴,۲۰۴,۳۵۷)	(۷۳,۹۵۲,۸۳۳,۵۵۱)	(۴۲,۱۹۸,۶۴۱,۷۰۴)	تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت ابطال
۲۰,۸۹۳,۰۵۳,۹۲۲	۱۵,۵۴۸,۰۷۲,۲۵۳	(۴۰,۸۸۰,۳۹۴,۳۳۴)	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 سرمایه‌گذاری مشترک بانک اقتصاد نوین

یادداشت های همراه صورت مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۷

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

اشخاص وابسته	نام	نوع وابستگی	۱۳۹۷/۳/۳۱			۱۳۹۶/۰۹/۳۰		۱۳۹۶/۰۳/۳۱	
			تعداد واحد های سرمایه گذاری (عادی و ممتاز)	درصد تملک	درصد تملک	درصد تملک	درصد تملک	درصد تملک	درصد تملک
مدیر صندوق	شرکت کارگزاری بانک اقتصاد نوین (سهامی خاص)	مدیر صندوق	۴۲۷	۸,۵۲	۲,۱۳	۱,۸۵			
دارنده واحد ممتاز	بیمه نوین (سهامی عام)	دارنده واحد ممتاز	۱۰۴	۲,۰۷	۰,۸۸	۰,۷۷			
دارنده واحد ممتاز	توسعه صنایع بهشهر (سهامی عام)	دارنده واحد ممتاز	۶۰۴	۱۲,۰۵	۵,۱۴	۴,۴۷			
دارنده واحد ممتاز	خدمات مالی و اعتباری راه اقتصاد نوین (سهامی عام)	دارنده واحد ممتاز	۲۰۰	۳,۹۹	۱,۷۰	۳,۷۳			
دارنده واحد ممتاز	سرمایه گذاری اقتصاد نوین (سهامی عام)	دارنده واحد ممتاز	۲۰۰	۳,۹۹	۱,۷۰	۳,۷۶			
دارنده واحد ممتاز	گروه استراتوس پارس (سهامی عام)	دارنده واحد ممتاز	۲۰۸	۴,۱۵	۱,۷۷	۱,۵۴			

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	۱۶,۸۹۸,۶۴۳,۶۴۳	۷۹,۰۲۴,۷۳۲,۲۷۳

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

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

شرح	نام شخص وابسته	دریافتنی تجاری	پرداختنی تجاری (جاری کارگزاران)	خالص دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۳/۳۱		خالص سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۹/۳۰		خالص دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۳/۳۱	
				طلب	بدهی	طلب	بدهی	طلب	بدهی
مدیران اصلی (ارکان صندوق)	شرکت کارگزاری بانک اقتصاد نوین	۰	۰	۲۲,۸۸۴,۱۵۰	۰	۴,۹۴۸,۴۸۳,۵۱۸	۰	۱,۱۹۰,۸۳۹,۵۲۷	۰

۲۸- رویدادهای بعد از تاریخ ترازنامه

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