



صندوق سرمایه گذاری مشترک بانک اقتصاد نوین

صورت‌های مالی

برای دوره مالی ۶ ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۸

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک بانک اقتصاد نوین

صورت های مالی

برای دوره مالی ۶ ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۸

با احترام؛

به پیوست صورتهای مالی صندوق سرمایه‌گذاری مشترک بانک اقتصاد نوین مربوط به سال مالی منتهی به تاریخ ۱۳۹۸/۰۳/۳۱ 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
۴	• یادداشت های توضیحی:
۶	۱. اطلاعات کلی صندوق
۶-۹	۲. مبنای تهیه صورتهای مالی
۱۰-۲۲	۳. خلاصه اهم رویه های حسابداری
	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 صندوق های سرمایه‌گذاری مشترک تهیه گردیده است. مدیریت صندوق سرمایه‌گذاری مشترک بانک اقتصاد نوین بر این باور است که این صورتهای مالی برای ارائه تصویری روشن و منصفانه از وضعیت و عملکرد مالی صندوق، در برگیرنده همه اطلاعات مربوط به صندوق، هماهنگ با واقعیت های موجود و اثرات آنها در آینده که به صورت معقول در موقعیت کنونی می‌توان پیش‌بینی نمود می باشد و به نحو درست و به گونه کافی در این صورت های مالی افشاء گردیده‌اند.

صورتهای مالی حاضر در تاریخ ۱۳۹۸/۰۴/۲۴ به نائید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

با سپاس

ارکان صندوق	شخص حقوقی	نماینده	امضاء
مدیر صندوق	شرکت مشاور سرمایه گذاری تامین سرمایه نوین (سهامی خاص)	علی خوش طینت نیک نیت	
متولی صندوق	مؤسسه حسابرسی کاربرد ارقام (حسابداران رسمی)	محمدحسین بدخشانی	



صندوق سرمایه‌گذاری مشترک بانک اقتصاد نوین

صورت خالص دارایی‌ها

در تاریخ ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۸

۱۳۹۷/۰۹/۳۰	۱۳۹۸/۰۳/۳۱	یادداشت	توضیحات
ریال	ریال		
۲۴,۷۰۲,۱۸۱,۰۴۱	۴۰,۹۶۸,۹۴۲,۰۸۴	۵	سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم
۱۸,۴۸۵,۱۷۷,۳۲۰	.	۶	سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۱۰,۳۶,۵۲۷,۰۷۸	۳۹۴,۷۸۸,۴۱۴	۷	حلیهای دریافتی
۲۷۱,۸۱۵,۰۶۸	۱۵۸,۵۴۹,۲۰۰	۸	پیش پرداختها
۲,۷۵۸,۰۳۶	۳۴,۶۹۳,۴۸۰	۹	موجودی نقد
.	۴,۱۷۱,۹۹۱,۶۱۴	۱۰	جاری کارگزاران
۴۴,۴۹۸,۴۵۸,۵۴۳	۴۵,۷۲۸,۹۶۴,۷۹۲		جمع دارایی‌ها
			بدهی‌ها
۱,۵۱۵,۱۵۶,۹۶۱	.	۱۰	جاری کارگزاران
۳۳۲,۵۲۵,۵۳۹	۲۹۸,۰۶۵,۸۷۷	۱۱	پرداختنی به ارکان صندوق
۱۵۹,۴۹۲,۷۸۲	۳۴۷,۹۹۸	۱۲	پرداختنی به سرمایه‌گذاران
۷۶۸,۵۴۶,۷۴۹	۷۶۹,۱۱۸,۹۲۹	۱۳	سایر حلیهای پرداختنی و ذخایر
۲,۷۷۵,۷۲۲,۰۳۱	۱,۰۶۷,۵۳۲,۸۰۴		جمع بدهی‌ها
۴۱,۷۲۲,۷۳۶,۵۱۲	۴۴,۶۶۱,۴۳۱,۹۸۸	۱۴	خالص دارایی‌ها
۷,۲۴۹,۸۲۴	۱۰,۱۹۴,۳۴۶		خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه‌گذاری

یادداشت‌های توضیحی همراه، بخش جدائی ناپذیر صورتهای مالی می باشد.

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک بانک اقتصاد نوین
صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها
برای دوره مالی ۶ ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۸

یادداشت	۱۳۹۸/۰۳/۳۱	۱۳۹۷/۰۹/۳۰	۱۳۹۷/۰۳/۳۱
درآمد ها	ریال	ریال	ریال
۱۵ سود (زیان) فروش اوراق بهادار	۸,۵۴۰,۰۶۵,۵۵۰	(۱۲,۳۳۹,۲۵۵,۳۲۷)	(۷,۵۷۵,۹۲۷,۹۴۹)
۱۶ سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۴,۲۱۵,۵۸۸,۵۲۶	(۸۷۷,۴۴۱,۸۹۳)	(۳,۸۶۹,۰۷۸,۹۷۹)
۱۷ سود سهام	۸۷,۶۳۵,۰۵۴	۱,۲۵۵,۸۸۱,۶۹۹	۲۵,۸۲۱,۳۶۷
۱۸ سود سپرده و گواهی سپرده بانکی	۳,۲۵۳,۷۵۴	۱۱۴,۳۲۰,۴۸۱	۵۹,۳۰۹,۷۹۱
۱۹ سایر درآمدها	۲,۵۶۸,۰۷۷,۲۴۱	۳۴۹,۵۲۱,۰۸۵	۲۹۸,۶۶۲,۲۴۸
جمع درآمدها	۱۵,۴۱۴,۶۲۰,۱۲۵	(۱۱,۴۹۶,۹۷۳,۹۵۵)	(۱۱,۰۶۱,۲۱۳,۶۲۲)
هزینه ها			
۲۰ هزینه کارمزد ارکان	۴۵۱,۰۹۶,۵۱۴	۱,۰۱۴,۱۰۷,۹۵۲	۵۴۹,۲۶۰,۶۷۸
۲۱ سایر هزینه ها	۱۴۲,۳۹۶,۹۴۹	۳۲۴,۷۸۸,۴۹۱	۱۴۲,۷۱۴,۴۵۲
جمع هزینه ها	۵۹۳,۴۹۳,۴۶۳	۱,۳۳۸,۸۹۶,۴۴۳	۶۹۱,۹۷۵,۱۳۰
سود (زیان) خالص	۱۴,۸۲۱,۱۲۶,۶۶۲	(۱۲,۸۳۵,۸۷۰,۳۹۸)	(۱۱,۷۵۳,۱۸۸,۷۵۲)
بازده میلگین سرمایه گذاری	۳۴.۰۴٪	(۲۷/۷۶٪)	(۲۴/۵۱٪)
بازده سرمایه گذاری پایان دوره	۳۳.۱۹٪	(۲۹/۶۸٪)	(۱۷۲/۳۵٪)

صورت گردش خالص دارایی‌ها

یادداشت	۱۳۹۸/۰۳/۳۱	۱۳۹۷/۰۹/۳۰	۱۳۹۷/۰۳/۳۱
	تعداد واحد های سرمایه گذاری	تعداد واحد های سرمایه گذاری	تعداد واحد های سرمایه گذاری
	ریال	ریال	ریال
خالص ثابتی ها (واحد های سرمایه گذاری) اول دوره	۵,۷۵۵	۹۰,۵۳۶,۵۵۱,۰۰۱	۹۰,۵۳۶,۵۵۱,۰۰۱
۱ - بازده میلگین سرمایه گذاری =	۳۱	۹,۶۸۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۷۸,۰۰۰,۰۰۰
۲ - بازده سرمایه گذاری پایان دوره / سال =	-	(۱۱,۳۰۱,۰۰۰,۰۰۰)	(۷,۶۴۳,۰۰۰,۰۰۰)
۳ - بازده سرمایه گذاری پایان دوره / سال =	-	(۱۲,۸۳۵,۸۷۰,۳۹۸)	(۱۱,۷۵۳,۱۸۸,۷۵۲)
تعدیلات	-	(۳۹,۳۵۷,۹۴۴,۰۹۱)	(۴۰,۸۸۰,۳۹۶,۳۴۶)
خالص دارایی ها (واحد های سرمایه گذاری) پایان دوره	۹,۳۸۱	۴۱,۷۲۲,۷۳۶,۵۱۲	۳۰,۵۳۷,۹۶۷,۹۱۵

سود (زیان) خالص

میلگین مؤثر (ریال) و نحوه استفاده شده

تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال ± سود (زیان) خالص
 خالص دارایی های پایان دوره

یادداشت های توضیحی همراه بخش جدائی ناپذیر صورتهای مالی می باشد.

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک بانک اقتصاد نوین
یادداشت های همراه صورت های مالی
برای دوره مالی ۶ ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۸

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. پس از پایان سال یازدهم و با اتمام مدت فعالیت صندوق در تاریخ ۹۸/۰۴/۱۲ فعالیت صندوق از تاریخ ۱۳۹۸/۰۴/۱۳ طی نامه شماره ۱۲۲/۵۱۰۱۴ مورخ ۱۳۹۸/۰۴/۲۲ به مدت سه ماه تا تاریخ ۱۳۹۸/۰۷/۱۲ تمدید گردید. مرکز اصلی صندوق در تهران، شهرک غرب، خیابان قلامک شمالی، خیابان نوزدهم، پلاک ۴ واقع شده 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.

۲-۱- اطلاع رسانی

کلیه اطلاعات مرتبط با فعالیت صندوق سرمایه‌گذاری مشترک بانک اقتصاد نوین مطابق با ماده ۵۲ اساسنامه در تارنمای صندوق به آدرس <http://www.enbankfund.com> درج گردیده است.

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک بانک اقتصاد نوین
یادداشت های همراه صورت های مالی
برای دوره مالی ۶ ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۸

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، 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 اند 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،

تا تاریخ ۱۳۹۸/۰۴/۰۴ مدیر صندوق شرکت کارگزاری بانک اقتصاد نوین (سهامی خاص) می‌باشد 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 و به مصوبه مجمع مورخ ۱۳۹۸/۰۳/۱۸ مدیر صندوق از تاریخ ۱۳۹۸/۰۴/۰۵ شرکت مشاور سرمایه‌گذاری تامین سرمایه نوین (سهامی خاص) می‌باشد که در تاریخ ۱۳۹۵/۰۵/۲۵ با شماره ثبت ۳۹۸۵۱۳ نزد مرجع ثبت شرکت‌های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی مدیر عبارت است از تهران، بلوار نلسون ماندلا (آفریقا)، خیابان گل آذین، پلاک ۲۳ طبقه سوم غربی.

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک بانک اقتصاد نوین
یادداشت های همراه صورت های مالی
برای دوره مالی ۶ ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۸

متولی صندوق، موسسه حسابرسی کاربرد ارقام است که در تاریخ ۱۳۷۴/۰۲/۲۵ با شماره ثبت ۸۴۸۷ نزد مرجع ثبت شرکت‌های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی متولی عبارت است از تهران، خیابان نلسون ماندلا (آفریقا)، بالاتر از اسفندیار، خیابان عاطفی غربی، پلاک ۶۰ طبقه اول.

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.

۳ - مبنای تهیه صورت‌های مالی

صورت‌های مالی صندوق اساساً بر مبنای ارزش های جاری در پایان دوره/سال مالی تهیه شده است.

۴ - خلاصه اهم رویه‌های حسابداری

۴-۱ - سرمایه‌گذاری ها

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 ۱۳۸۶/۱۱/۳۰ 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 ارزش 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 های مالی
برای دوره مالی ۶ ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۸

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 می‌گردد.

۴-۱-۳- سرمایه‌گذاری در اوراق مشارکت و گواهی سپرده بانکی غیر بورسی یا غیر فرابورسی: خالص ارزش فروش اوراق مشارکت غیر بورسی در هر روز مطابق سازوکار بازخرید آنها توسط ضامن، تعیین می‌شود.

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 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 یا 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 صورت‌های مالی
برای دوره مالی ۶ ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۸

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 مجامع صندوق	حداکثر تا مبلغ ۱۲۰ میلیون ریال برای برگزاری مجامع در طول یک سال مالی با ارائه مدارک مثبته با تصویب مجمع صندوق.
مدیر	سالانه ۲ درصد از ارزش روزانه سهام و حق تقدم تحت تسلک صندوق به علاوه ۰/۳ درصد از ارزش روزانه اوراق بهادار با درآمد ثابت و ۱۰ درصد از ما به التفاوت روزانه سود علی الحساب دریافتی ناشی از سپرده گذاری در گواهی سپرده یا حسابهای سرمایه گذاری بانک‌ها یا موسسات مالی و اعتباری ایرانی نسبت به بالاترین سود علی الحساب دریافتی همان نوع سپرده در زمان افتتاح سپرده در روز کاری قبل.
متولی	سالانه دو در هزار (۰.۰۰۲) از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی های صندوق که سالانه حداقل مبلغ ۵۰ میلیون ریال و حداکثر مبلغ ۱۵۰ میلیون ریال.
حسابرس	سالانه مبلغ ثابت ۹۰ میلیون ریال.
کارمزد تصفیه صندوق	معادل سه در هزار (۰.۰۰۳) 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 $(0.003 / (365 * n))$ ضرب در خالص ارزش دارایی های صندوق در پایان روز قبل در حساب‌ها ذخیره می شود. 1. برابر است با ۵ یا طول عمر صندوق به سال هر کدام کمتر باشد. هر زمان ذخیره صندوق به ۰/۳ درصد ارزش خالص 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 عضویت به تصویب مجمع صندوق برسد. مجموع هزینه های حق پذیرش و عضویت در کانون ها حداکثر برابر ۵ میلیون ریال است.
هزینه های دسترسی به نرم افزار تارنما و خدمات پشتیبانی آنها	هزینه های دسترسی به نرم افزار صندوق و راه اندازی تارنمای آن و هزینه های پشتیبانی آنها به شرح ذیل با ارائه مدارک مثبته و با تصویب مجمع صندوق بر اساس روش ثابت و متغیر به شرح زیر محاسبه می شود. 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 ۰.۰۰۰۰۵ از متوسط ارزش خالص دارایی ها تا سقف ۳۰ هزار میلیارد ریال، ۵) سالانه ۰.۰۰۰۰۳ از متوسط ارزش خالص دارایی ها از ۳۰ هزار میلیارد ریال تا سقف ۵۰ هزار میلیارد ریال، ۶) سالانه ۰.۰۰۰۰۰۱ 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 هر سه ماه یک بار تا سقف 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
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
برای دوره مالی ۶ ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۸

۴-۵- مخارج تأمین مالی

سود و کارمزد تسهیلات دریافتی از بانک‌ها، موسسات مالی و 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 ارزش 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 ارزش 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 های مالی
برای دوره مالی ۶ ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۸

۵- سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم

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

صنعت	۱۳۹۸/۰۳/۳۱			۱۳۹۷/۰۹/۳۰		
	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	عرضه به کل دارایی ها	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی ها
	ریال	ریال	درصد	ریال	ریال	درصد
فرآورده های نفتی، کک و سوخت هسته‌ای	۷,۴۲۲,۸۰۹,۵۳۰	۸,۱۷۴,۳۰۸,۶۹۸	۱۷,۸۸%	۶,۵۶۹,۱۵۸,۷۱۷	۶,۱۹۹,۶۴۵,۸۷۵	۱۳,۹۳
سرمایه گذاریها	۴,۹۰۹,۳۹۸,۴۰۸	۵,۶۶۵,۲۳۰,۲۵۰	۱۲,۳۹%	۲,۸۲۱,۷۱۹,۴۳۰	۲,۴۰۱,۲۵۶,۲۷۵	۵,۸۵
معصولات غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر	۴,۲۳۵,۷۰۸,۲۲۳	۵,۲۴۲,۵۸۱,۵۵۰	۱۱,۴۶%	-	-	-
فلزات اساسی	۳,۳۰۳,۵۸۸,۱۱۷	۴,۳۰۸,۵۷۷,۷۵۰	۹,۴۳%	۵۳۴,۴۱۵,۲۷۷	۵۳۵,۴۰۳,۶۴۴	۱,۲
واسطه‌گری‌های مالی و پولی	۳,۷۴۱,۷۶۱,۹۱۷	۳,۵۷۱,۰۳۹,۵۵۰	۷,۸۱%	-	-	-
خدمات فنی و مهندسی	۳,۰۱۰,۵۶۴,۰۳۵	۳,۴۵۴,۹۸۷,۱۳۵	۷,۵۵%	۱,۲۲۱,۶۳۴,۹۷۵	۱,۲۲۱,۶۳۴,۹۷۵	۲,۷۵
معصولات شیمیایی	۱,۸۶۰,۴۱۷,۴۶۷	۱,۹۸۵,۳۴۲,۵۸۳	۴,۳۴%	-	-	-
تولید معصولات کامپیوتری الکترونیکی و سوری	۱,۷۲۹,۸۱۷,۸۶۴	۱,۹۶۹,۹۰۴,۳۳۵	۴,۳۱%	-	-	-
معصولات کاشیایی	۱,۹۲۷,۸۸۴,۷۹۷	۱,۹۰۸,۰۱۳,۷۰۰	۴,۱۷%	۱,۸۶۲,۳۶۹,۴۶۷	۱,۸۶۲,۳۶۹,۴۶۷	۴,۱۹
کاشی و سرامیک	۱,۸۵۴,۸۷۶,۹۰۶	۱,۸۵۴,۸۷۶,۹۰۴	۴,۰۶%	۱,۸۵۴,۸۷۶,۹۰۶	۱,۸۵۴,۸۷۶,۹۰۶	-
رایانه و فعالیت‌های وابسته به آن	۱,۴۷۴,۳۰۲,۰۴۵	۱,۴۹۴,۴۸۵,۳۰۰	۳,۲۷%	۱,۱۲۴,۳۹۷,۳۳۵	۱,۱۲۴,۳۹۷,۳۳۵	۲,۵۳
مواد و معصولات دارویی	۱,۳۸۵,۷۳۱,۶۹۵	۱,۳۴۰,۳۰۴,۳۵۰	۲,۹۳%	۵,۲۴۳,۵۸۶,۶۴۸	۴,۸۶۴,۴۶۷,۵۵۰	۱۰,۹۳
استخراج کانه های فلزی	-	-	۰,۰۰%	۱,۶۹۸,۳۴۳,۹۲۴	۱,۶۶۱,۵۹۰,۶۰۰	۳,۷۳
باتکه‌ها و موسسات اعتباری	-	-	۰,۰۰%	۱,۷۱۵,۲۳۸,۳۰۳	۱,۶۶۰,۷۹۵,۲۰۰	۳,۷۳
ماشین آلات و تجهیزات	-	-	۰,۰۰%	۱,۵۴۸,۵۳۷,۰۳۶	۱,۴۰۳,۳۸۳,۸۷۵	۳,۱۵
شرکت‌های چند رشته‌ای صنعتی	-	-	۰,۰۰%	۱,۰۱۴,۷۰۵,۹۹۹	۸۶۹,۲۷۲,۷۷۵	۱,۹۵
بیمه و صندوق بازنشستگی به جز تأمین اجتماعی	-	-	۰,۰۰%	۷۰۵,۸۳۱,۳۰۱	۶۹۷,۹۶۳,۵۰۰	۱,۵۷
حمل و نقل، انبارداری و ارتباطات	-	-	۰,۰۰%	-	-	-
جمع	۳۶,۷۴۵,۸۶۱,۰۰۴	۴۰,۹۶۸,۹۴۲,۰۸۲	۸۹,۵۹%	۲۶,۱۳۵,۷۵۹,۵۴۴	۲۴,۷۰۲,۱۸۱,۰۴۱	۵۵,۵۱

۵-۲- 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

یادداشت	۱۳۹۸/۰۳/۳۱	۱۳۹۷/۰۹/۳۰
	ریال	ریال
۶-۱	۰	۱۸,۴۸۵,۱۷۷,۳۲۰
	۰	۱۸,۴۸۵,۱۷۷,۳۲۰

اوراق مشارکت بورسی یا فرابورسی

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک بانک اقتصاد نوین
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
برای دوره مالی ۶ ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۸

۶-۱ سرمایه‌گذاری در اوراق مشارکت بورسی یا فرابورسی به شرح زیر است:

۱۳۹۷/۰۹/۳۰		۱۳۹۸/۰۳/۳۱			
تاریخ سررسید	نرخ سود	ارزش اسمی	سود متعلقه	خالص ارزش فروش	درصد خالص ارزش فروش به کل دارایی‌ها
	درصد	ریال	ریال	ریال	درصد
اسناد خزانه م. ۹۶-۹۸۰۴۱۱	۰	۰	۰	۵۵۷۳,۶۱۲,۵۹۹	۰
اسناد خزانه اسلامی ۹۷۱۳۲۸	۰	۰	۰	۵,۳۰۷,۷۸۹,۴۶۰	۰
اسناد خزانه م. ۹۶-۹۷۱۰۱۰	۰	۰	۰	۳,۴۴۳,۹۸۳,۳۷۰	۰
اسناد خزانه م. ۹۶-۹۸۰۸۳۰	۰	۰	۰	۱,۵۳۱,۵۳۱,۱۶۱	۰
اسناد خزانه م. ۹۶-۹۸۰۷۲۲	۰	۰	۰	۱,۵۲۹,۷۹۳,۶۹۴	۰
اسناد خزانه م. ۹۶-۹۸۰۴۱۱	۰	۰	۰	۱,۰۷۸,۴۷۷,۱۳۶	۰
	۰	۰	۰	۱۸,۴۸۵,۱۷۷,۳۲۰	۰

۷- حسابهای دریافتنی

حساب‌های دریافتنی تجاری به تفکیک به شرح زیر است:

۱۳۹۷/۰۹/۳۰		۱۳۹۸/۰۳/۳۱			
تجزیل نشده	تجزیل شده	مبلغ تجزیل	نرخ تجزیل	تجزیل نشده	تجزیل شده
ریال	ریال	ریال	درصد	ریال	ریال
۱,۰۳۶,۵۲۷,۰۷۸	۳۹۴,۷۸۸,۴۱۴	(۱۲,۳۶۴,۹۴۶)	۲۵	۴۰۷,۱۵۳,۳۶۰	۴۰۷,۱۵۳,۳۶۰
۱,۰۳۶,۵۲۷,۰۷۸	۳۹۴,۷۸۸,۴۱۴	(۱۲,۳۶۴,۹۴۶)			

سود سهام دریافتنی
جمع

۸- پیش‌پرداختها

۱۳۹۷/۰۹/۳۰		۱۳۹۸/۰۳/۳۱			
مانده در پایان سال مالی	مانده در پایان دوره مالی	استهلاک دوره مالی	مخارج اضافه شده طی دوره	مانده در ابتدای دوره	مخارج مشترک نرم‌افزار
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۲۷۱,۸۱۵,۰۶۸	۱۳۵,۹۳۸,۶۰۰	(۱۳۷,۲۲۲,۵۴۹)	۱,۳۴۶,۰۸۱	۲۷۱,۸۱۵,۰۶۸	۰
۰	۲۲,۶۱۰,۶۰۰	(۴,۸۲۴,۴۰۰)	۲۷,۴۳۵,۰۰۰	۰	۰
۲۷۱,۸۱۵,۰۶۸	۱۵۸,۵۴۹,۲۰۰	(۱۴۲,۰۴۶,۹۴۹)	۲۸,۷۸۱,۰۸۱	۲۷۱,۸۱۵,۰۶۸	۰

مخارج برگزاری مجمع
جمع

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک بانک اقتصاد نوین
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
برای دوره مالی ۶ ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۸

۹- موجودی نقد

موجودی نقد صندوق در تاریخ ترازنامه به شرح زیر است:

۱۳۹۷/۰۹/۳۰	۱۳۹۸/۰۳/۳۱	حساب جاری بانک اقتصاد نوین شماره ۱-۳۵۳۵۴۵۵-۲-۱۰۶
ریال	ریال	
۲,۷۵۸,۰۳۶	۳۴,۶۹۳,۴۸۰	
۲,۷۵۸,۰۳۶	۳۴,۶۹۳,۴۸۰	

جمع

۱۰- جاری کارگزاران

۱۳۹۷/۰۹/۳۰	۱۳۹۸/۰۳/۳۱				نام شرکت کارگزاری
مانده پایان سال مالی	مانده پایان دوره	گردش بستن	گردش بدهکار	مانده ابتدای دوره	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
(۱,۵۱۵,۱۵۶,۹۶۱)	۴,۱۷۱,۹۹۱,۶۱۴	۳۲۳,۳۸۴,۱۴۶,۱۱۱	۳۲۹,۰۷۱,۲۹۴,۶۸۶	(۱,۵۱۵,۱۵۶,۹۶۱)	کارگزاری بانک اقتصاد نوین
(۱,۵۱۵,۱۵۶,۹۶۱)	۴,۱۷۱,۹۹۱,۶۱۴	۳۲۳,۳۸۴,۱۴۶,۱۱۱	۳۲۹,۰۷۱,۲۹۴,۶۸۶	(۱,۵۱۵,۱۵۶,۹۶۱)	جمع

۱۱- پرداختنی به ارکان صندوق

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

۱۳۹۷/۰۹/۳۰	۱۳۹۸/۰۳/۳۱	مدیر صندوق متولی صندوق حاکم صندوق جمع
ریال	ریال	
۲۶۳,۱۸۸,۰۷۳	۲۲۷,۵۰۵,۵۰۱	
۱۶,۴۲۲,۷۰۰	۲۴,۸۶۵,۱۱۰	
۵۲,۹۱۴,۷۶۶	۴۵,۶۹۵,۲۶۶	
۳۲۲,۵۲۵,۵۳۹	۲۹۸,۰۶۵,۸۷۷	

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک بانک اقتصاد نوین
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
برای دوره مالی ۶ ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۸

۱۲- پرداختنی به سرمایه‌گذاران

۱۳۹۷/۰۹/۳۰	۱۳۹۸/۰۳/۳۱	
ریال	ریال	
۰	۳۴۷,۹۹۸	بابت تَمه واحدهای صادر شده
۱۵۹,۴۹۲,۷۸۲	۰	بابت واحدهای ابطال شده
۱۵۹,۴۹۲,۷۸۲	۳۴۷,۹۹۸	

۱۳- سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر

سایر حساب‌های پرداختنی و ذخایر در تاریخ ترازنامه به شرح زیر است:

۱۳۹۷/۰۹/۳۰	۱۳۹۸/۰۳/۳۱	
ریال	ریال	
۴۲۷,۹۶۱,۶۱۵	۴۲۷,۹۶۱,۶۱۵	کارمزد مدیر بابت امور صندوق
۲,۷۲۰,۰۰۰	۲,۷۲۰,۰۰۰	واریز نَمَـخْص
۳۲۸,۲۵۱,۴۳۳	۳۲۸,۲۵۱,۴۳۳	ذخیره کارمزد تصفیه
۸,۱۷۹,۸۰۰	۸,۸۳۹,۸۰۰	مطالبات مدیر بابت صدور/ابطال
۱,۴۳۳,۹۰۱	۱,۳۴۶,۰۸۱	ذخیره آپونمان نرم افزار
۷۶۸,۵۴۶,۷۴۹	۷۶۹,۱۱۸,۹۲۹	جمع

۱۴- خالص دارایی‌ها

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

۱۳۹۷/۰۹/۳۰		۱۳۹۸/۰۳/۳۱		
ریال	تعداد	ریال	تعداد	
۷,۲۴۹,۸۲۳,۸۹۴	۱,۰۰۰	۱۰,۱۹۴,۳۴۶,۴۹۳	۱,۰۰۰	واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز
۳۴,۴۷۲,۹۱۲,۶۱۸	۴,۷۵۵	۳۴,۴۶۷,۰۸۵,۴۹۵	۳,۳۸۱	واحدهای سرمایه‌گذاری عادی
۴۱,۷۲۲,۷۳۶,۵۱۲	۵,۷۵۵	۴۴,۶۶۱,۴۳۱,۹۸۸	۴,۳۸۱	جمع

برای دوره مالی ۶ ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۸

جميع ما يلي صحيح

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک بانک اقتصاد نوین

یادداشت های همراه صورت های مالی

برای دوره مالی ۶ ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۸

1397-1398		1398-1399		1399-1400		1400-1401		1401-1402		1402-1403		1403-1404		1404-1405		1405-1406		1406-1407		1407-1408		1408-1409		1409-1410		1410-1411		1411-1412		1412-1413		1413-1414		1414-1415		1415-1416		1416-1417		1417-1418		1418-1419		1419-1420		1420-1421		1421-1422		1422-1423		1423-1424		1424-1425		1425-1426		1426-1427		1427-1428		1428-1429		1429-1430		1430-1431		1431-1432		1432-1433		1433-1434		1434-1435		1435-1436		1436-1437		1437-1438		1438-1439		1439-1440		1440-1441		1441-1442		1442-1443		1443-1444		1444-1445		1445-1446		1446-1447		1447-1448		1448-1449		1449-1450		1450-1451		1451-1452		1452-1453		1453-1454		1454-1455		1455-1456		1456-1457		1457-1458		1458-1459		1459-1460		1460-1461		1461-1462		1462-1463		1463-1464		1464-1465		1465-1466		1466-1467		1467-1468		1468-1469		1469-1470		1470-1471		1471-1472		1472-1473		1473-1474		1474-1475		1475-1476		1476-1477		1477-1478		1478-1479		1479-1480		1480-1481		1481-1482		1482-1483		1483-1484		1484-1485		1485-1486		1486-1487		1487-1488		1488-1489		1489-1490		1490-1491		1491-1492		1492-1493		1493-1494		1494-1495		1495-1496		1496-1497		1497-1498		1498-1499		1499-1500		1500-1501		1501-1502		1502-1503		1503-1504		1504-1505		1505-1506		1506-1507		1507-1508		1508-1509		1509-1510		1510-1511		1511-1512		1512-1513		1513-1514		1514-1515		1515-1516		1516-1517		1517-1518		1518-1519		1519-1520		1520-1521		1521-1522		1522-1523		1523-1524		1524-1525		1525-1526		1526-1527		1527-1528		1528-1529		1529-1530		1530-1531		1531-1532		1532-1533		1533-1534		1534-1535		1535-1536		1536-1537		1537-1538		1538-1539		1539-1540		1540-1541		1541-1542		1542-1543		1543-1544		1544-1545		1545-1546		1546-1547		1547-1548		1548-1549		1549-1550		1550-1551		1551-1552		1552-1553		1553-1554		1554-1555		1555-1556		1556-1557		1557-1558		1558-1559		1559-1560		1560-1561		1561-1562		1562-1563		1563-1564		1564-1565		1565-1566		1566-1567		1567-1568		1568-1569		1569-1570		1570-1571		1571-1572		1572-1573		1573-1574		1574-1575		1575-1576		1576-1577		1577-1578		1578-1579		1579-1580		1580-1581		1581-1582		1582-1583		1583-1584		1584-1585		1585-1586		1586-1587		1587-1588		1588-1589		1589-1590		1590-1591		1591-1592		1592-1593		1593-1594		1594-1595		1595-1596		1596-1597		1597-1598		1598-1599		1599-1600		1600-1601		1601-1602		1602-1603		1603-1604		1604-1605		1605-1606		1606-1607		1607-1608		1608-1609		1609-1610		1610-1611		1611-1612		1612-1613		1613-1614		1614-1615		1615-1616		1616-1617		1617-1618		1618-1619		1619-1620		1620-1621		1621-1622		1622-1623		1623-1624	
تعداد	پهانی فروش	از این طریق تکمیل شده	گزارش	ملاحظات	سود (ریال) فروش	سود (ریال) فروش	سود (ریال) فروش	سود (ریال) فروش	سود (ریال) فروش	سود (ریال) فروش	سود (ریال) فروش	سود (ریال) فروش	سود (ریال) فروش	سود (ریال) فروش	سود (ریال) فروش	سود (ریال) فروش	سود (ریال) فروش	سود (ریال) فروش	سود (ریال) فروش	سود (ریال) فروش	سود (ریال) فروش	سود (ریال) فروش	سود (ریال) فروش	سود (ریال) فروش	سود (ریال) فروش	سود (ریال) فروش	سود (ریال) فروش	سود (ریال) فروش	سود (ریال) فروش	سود (ریال) فروش	سود (ریال) فروش	سود (ریال) فروش	سود (ریال) فروش	سود (ریال) فروش	سود (ریال) فروش	سود (ریال) فروش	سود (ریال) فروش	سود (ریال) فروش	سود (ریال) فروش	سود (ریال) فروش	سود (ریال) فروش	سود (ریال) فروش	سود (ریال) فروش	سود (ریال) فروش	سود (ریال) فروش	سود (ریال) فروش	سود (ریال) فروش	سود (ریال) فروش	سود (ریال) فروش	سود (ریال) فروش	سود (ریال) فروش	سود (ریال) فروش	سود (ریال) فروش	سود (ریال) فروش	سود (ریال) فروش	سود (ریال) فروش	سود (ریال) فروش	سود (ریال) فروش	سود (ریال) فروش	سود (ریال) فروش	سود (ریال) فروش	سود (ریال) فروش	سود (ریال) فروش	سود (ریال) فروش	سود (ریال) فروش	سود (ریال) فروش	سود (ریال) فروش	سود (ریال) فروش	سود (ریال) فروش	سود (ریال) فروش	سود (ریال) فروش	سود (ریال) فروش	سود (ریال) فروش	سود (ریال) فروش	سود (ریال) فروش	سود (ریال) فروش	سود (ریال) فروش	سود (ریال) فروش	سود (ریال) فروش	سود (ریال) فروش	سود (ریال) فروش	سود (ریال) فروش	سود (ریال) فروش	سود (ریال) فروش	سود (ریال) فروش	سود (ریال) فروش	سود (ریال) فروش	سود (ریال) فروش	سود (ریال) فروش	سود (ریال) فروش	سود (ریال) فروش	سود (ریال) فروش	سود (ریال) فروش	سود (ریال) فروش	سود (ریال) فروش	سود (ریال) فروش	سود (ریال) فروش	سود (ریال) فروش	سود (ریال) فروش	سود (ریال) فروش	سود (ریال) فروش	سود (ریال) فروش	سود (ریال) فروش	سود (ریال) فروش	سود (ریال) فروش	سود (ریال) فروش	سود (ریال) فروش	سود (ریال) فروش	سود (ریال) فروش	سود (ریال) فروش	سود (ریال) فروش	سود (ریال) فروش	سود (ریال) فروش	سود (ریال) فروش	سود (ریال) فروش	سود (ریال) فروش	سود (ریال) فروش	سود (ریال) فروش	سود (ریال) فروش	سود (ریال) فروش	سود (ریال) فروش	سود (ریال) فروش	سود (ریال) فروش	سود (ریال) فروش	سود (ریال) فروش	سود (ریال) فروش	سود (ریال) فروش	سود (ریال) فروش	سود (ریال) فروش	سود (ریال) فروش	سود (ریال) فروش	سود (ریال) فروش	سود (ریال) فروش	سود (ریال) فروش	سود (ریال) فروش	سود (ریال) فروش	سود (ریال) فروش	سود (ریال) فروش	سود (ریال) فروش	سود (ریال) فروش	سود (ریال) فروش	سود (ریال) فروش	سود (ریال) فروش	سود (ریال) فروش	سود (ریال) فروش	سود (ریال) فروش	سود (ریال) فروش	سود (ریال) فروش	سود (ریال) فروش	سود (ریال) فروش	سود (ریال) فروش	سود (ریال) فروش	سود (ریال) فروش	سود (ریال) فروش	سود (ریال) فروش	سود (ریال) فروش	سود (ریال) فروش	سود (ریال) فروش	سود (ریال) فروش	سود (ریال) فروش	سود (ریال) فروش	سود (ریال) فروش	سود (ریال) فروش	سود (ریال) فروش	سود (ریال) فروش	سود (ریال) فروش	سود (ریال) فروش	سود (ریال) فروش	سود (ریال) فروش	سود (ریال) فروش	سود (ریال) فروش	سود (ریال) فروش	سود (ریال) فروش	سود (ریال) فروش	سود (ریال) فروش	سود (ریال) فروش	سود (ریال) فروش	سود (ریال) فروش	سود (ریال) فروش	سود (ریال) فروش	سود (ریال) فروش	سود (ریال) فروش	سود (ریال) فروش	سود (ریال) فروش	سود (ریال) فروش	سود (ریال) فروش	سود (ریال) فروش	سود (ریال) فروش	سود (ریال) فروش	سود (ریال) فروش	سود (ریال) فروش	سود (ریال) فروش	سود (ریال) فروش	سود (ریال) فروش	سود (ریال) فروش	سود (ریال) فروش	سود (ریال) فروش	سود (ریال) فروش	سود (ریال) فروش	سود (ریال) فروش	سود (ریال) فروش	سود (ریال) فروش	سود (ریال) فروش	سود (ریال) فروش	سود (ریال) فروش	سود (ریال) فروش	سود (ریال) فروش	سود (ریال) فروش	سود (ریال) فروش	سود (ریال) فروش	سود (ریال) فروش	سود (ریال) فروش	سود (ریال) فروش	سود (ریال) فروش	سود (ریال) فروش	سود (ریال) فروش	سود (ریال) فروش	سود (ریال) فروش	سود (ریال) فروش	سود (ریال) فروش	سود (ریال) فروش	سود (ریال) فروش	سود (ریال) فروش	سود (ریال) فروش	سود (ریال) فروش	سود (ریال) فروش	سود (ریال) فروش	سود (ریال) فروش	سود (ریال) فروش	سود (ریال) فروش	سود (ریال) فروش	سود (ریال) فروش	سود (ریال) فروش	سود (ریال) فروش	سود (ریال) فروش	سود (ریال) فروش	سود (ریال) فروش	سود (ریال) فروش	سود (ریال) فروش	سود (ریال) فروش	سود (ریال) فروش	سود (ریال) فروش	سود (ریال) فروش	سود (ریال) فروش	سود (ریال) فروش	سود (ریال) فروش	سود (ریال) فروش	سود (ریال) فروش	سود (ریال) فروش	سود (ریال) فروش	سود (ریال) فروش	سود (ریال) فروش	سود (ریال) فروش	سود (ریال) فروش	سود (ریال) فروش	سود (ریال) فروش	سود (ریال) فروش	سود (ریال) فروش	سود (ریال) فروش	سود (ریال) فروش	سود (ریال) فروش	سود (ریال) فروش	سود (ریال) فروش	سود (ریال) فروش	سود (ریال) فروش	سود (ریال) فروش	سود (ریال) فروش	سود (ریال) فروش	سود (ریال) فروش	سود (ریال) فروش	سود (ریال) فروش																																																																																																																																																																																						

برای دوره مالی ۶ ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۸

1397-98		1398-99		1399-00		1400-01		1401-02		1402-03		1403-04		1404-05		1405-06		1406-07		1407-08		1408-09		1409-10		1410-11		1411-12		1412-13		1413-14		1414-15		1415-16		1416-17		1417-18		1418-19		1419-20		1420-21		1421-22		1422-23		1423-24		1424-25		1425-26		1426-27		1427-28		1428-29		1429-30		1430-31		1431-32		1432-33		1433-34		1434-35		1435-36		1436-37		1437-38		1438-39		1439-40		1440-41		1441-42		1442-43		1443-44		1444-45		1445-46		1446-47		1447-48		1448-49		1449-50		1450-51		1451-52		1452-53		1453-54		1454-55		1455-56		1456-57		1457-58		1458-59		1459-60		1460-61		1461-62		1462-63		1463-64		1464-65		1465-66		1466-67		1467-68		1468-69		1469-70		1470-71		1471-72		1472-73		1473-74		1474-75		1475-76		1476-77		1477-78		1478-79		1479-80		1480-81		1481-82		1482-83		1483-84		1484-85		1485-86		1486-87		1487-88		1488-89		1489-90		1490-91		1491-92		1492-93		1493-94		1494-95		1495-96		1496-97		1497-98		1498-99		1499-00		1500-01		1501-02		1502-03		1503-04		1504-05		1505-06		1506-07		1507-08		1508-09		1509-10		1510-11		1511-12		1512-13		1513-14		1514-15		1515-16		1516-17		1517-18		1518-19		1519-20		1520-21		1521-22		1522-23		1523-24		1524-25		1525-26		1526-27		1527-28		1528-29		1529-30		1530-31		1531-32		1532-33		1533-34		1534-35		1535-36		1536-37		1537-38		1538-39		1539-40		1540-41		1541-42		1542-43		1543-44		1544-45		1545-46		1546-47		1547-48		1548-49		1549-50		1550-51		1551-52		1552-53		1553-54		1554-55		1555-56		1556-57		1557-58		1558-59		1559-60		1560-61		1561-62		1562-63		1563-64		1564-65		1565-66		1566-67		1567-68		1568-69		1569-70		1570-71		1571-72		1572-73		1573-74		1574-75		1575-76		1576-77		1577-78		1578-79		1579-80		1580-81		1581-82		1582-83		1583-84		1584-85		1585-86		1586-87		1587-88		1588-89		1589-90		1590-91		1591-92		1592-93		1593-94		1594-95		1595-96		1596-97		1597-98		1598-99		1599-00		1600-01		1601-02		1602-03		1603-04		1604-05		1605-06		1606-07		1607-08		1608-09		1609-10		1610-11		1611-12		1612-13		1613-14		1614-15		1615-16		1616-17		1617-18		1618-19		1619-20		1620-21		1621-22		1622-23		1623-24		1624-25		1625-26		1626-27		1627-28		1628-29		1629-30		1630-31		1631-32		1632-33		1633-34		1634-35		1635-36		1636-37		1637-38		1638-39		1639-40		1640-41		1641-42		1642-43		1643-44		1644-45		1645-46		1646-47		1647-48		1648-49		1649-50		1650-51		1651-52		1652-53		1653-54		1654-55		1655-56		1656-57		1657-58		1658-59		1659-60		1660-61		1661-62		1662-63		1663-64		1664-65		1665-66		1666-67		1667-68		1668-69		1669-70		1670-71		1671-72		1672-73		1673-74		1674-75		1675-76		1676-77		1677-78		1678-79		1679-80		1680-81		1681-82		1682-83		1683-84		1684-85		1685-86		1686-87		1687-88		1688-89		1689-90		1690-91		1691-92		1692-93		1693-94		1694-95		1695-96		1696-97		1697-98		1698-99		1699-00		1700-01		1701-02		1702-03		1703-04		1704-05		1705-06		1706-07		1707-08		1708-09		1709-10		1710-11		1711-12		1712-13		1713-14		1714-15		1715-16		1716-17		1717-18		1718-19		1719-20		1720-21		1721-22		1722-23		1723-24		1724-25		1725-26		1726-27		1727-28		1728-29		1729-30		1730-31		1731-32		1732-33		1733-34		1734-35		1735-36		1736-37		1737-38		1738-39		1739-40		1740-41		1741-42		1742-43		1743-44		1744-45		1745-46		1746-47		1747-48		1748-49		1749-50		1750-51		1751-52		1752-53		1753-54		1754-55		1755-56		1756-57		1757-58		1758-59		1759-60		1760-61		1761-62		1762-63		1763-64		1764-65		1765-66		1766-67		1767-68		1768-69		1769-70		1770-71		1771-72		1772-73		1773-74		1774-75		1775-76		1776-77		1777-78		1778-79		1779-80		1780-81		1781-82		1782-83		1783-84		1784-85		1785-86		1786-87		1787-88		1788-89		1789-90		1790-91		1791-92		1792-93		1793-94		1794-95		1795-96		1796-97		1797-98		1798-99		1799-00		1800-01		1801-02		1802-03		1803-04		1804-05		1805-06		1806-07		1807-08		1808-09		1809-10		1810-11		1811-12		1812-13		1813-14		1814-15		1815-16		1816-17		1817-18		1818-19		1819-20		1820-21		1821-22		1822-23		1823-24		1824-25		1825-26		1826-27		1827-28		1828-29		1829-30		1830-31		1831-32		1832-33		1833-34		1834-35		1835-36		1836-37		1837-38		1838-39		1839-40		1840-41		1841-42		1842-43		1843-44		1844-45		1845-46		1846-47		1847-48		1848-49		1849-50		1850-51		1851-52		1852-53		1853-54		1854-55		1855-56		1856-57		1857-58		1858-59		1859-60		1860-61		1861-62		1862-63		1863-64		1864-65		1865-66		1866-67		1867-68		1868-69		1869-70		1870-71		1871-72		1872-73		1873-74		1874-75		1875-76		1876-77		1877-78		1878-79		1879-80		1880-81		1881-82		1882-83		1883-84		1884-85		1885-86		1886-87		1887-88		1888-89		1889-90		1890-91		1891-92		1892-93		1893-94		1894-95		1895-96		1896-97		1897-98		1898-99		1899-00		1900-01		1901-02		1902-03		1903-04		1904-05		1905-06		1906-07		1907-08		1908-09		1909-10		1910-11		1911-12		1912-13		1913-14		1914-15		1915-16		1916-17		1917-18		1918-19		1919-20		1920-21		1921-22		1922-23		1923-24		1924-25		1925-26		1926-27		1927-28		1928-29		1929-30		1930-31		1931-32		1932-33		1933-34		1934-35		1935-36		1936-37		1937-38		1938-39		1939-40		1940-41		1941-42		1942-43		1943-44		1944-45		1945-46		1946-47		1947-48		1948-49		1949-50		1950-51		1951-52		1952-53		1953-54		1954-55		1955-56		1956-57		1957-58		1958-59		1959-60		1960-61		1961-62		1962-63		1963-64		1964-65		1965-66		1966-67		1967-68		1968-69		1969-70		1970-71		1971-72		1972-73		1973-74		1974-75		1975-76		1976-77		1977-78		1978-79		1979-80		1980-81		1981-82		1982-83		1983-84		1984-85		1985-86		1986-87		1987-88		1988-89		1989-90		1990-91		1991-92		1992-93		1993-94		1994-95		1995-96		1996-97		1997-98		1998-99		1999-00		2000-01		2001-02		2002-03		2003-04		2004-05		2005-06		2006-07		2007-08		2008-09		2009-10		2010-11		2011-12		2012-13		2013-14		2014-15		2015-16		2016-17		2017-18		2018-19		2019-20		2020-21		2021-22		2022-23		2023-24		2024-25		2025-26		2026-27		2027-28		2028-29		2029-30		2030-31		2031-32		2032-33		2033-34		2034-35		2035-36		2036-37		2037-38		2038-39		2039-40		2040-41		2041-42		2042-43		2043-44		2044-45		2045-46		2046-47		2047-48		2048-49		2049-50		2050-51		2051-52		2052-53		2053-54		2054-55		2055-56		2056-57		2057-58		2058-59		2059-60		2060-61		2061-62		2062-63		2063-64		2064-65		2065-66		2066-67		2067-68		2068-69		2069-70		2070-71		2071-72		2072-73		2073-74		2074-75		2075-76		2076-77		2077-78		2078-79		2079-80		2080-81		2081-82		2082-83		2083-84		2084-85		2085-86		2086-87		2087-88		2088-89		2089-90		2090-91		2091-92		2092-93		2093-94		2094-95		2095-96		2096-97		2097-98		2098-99		2099-00		2100-01		2101-02		2102-03		2103-04		2104-05		2105-06		2106-07		2107-08		2108-09		2109-10		2110-11		2111-12		2112-13		2113-14		2114-15		2115-16		2116-17		2117-18		2118-19		2119-20		2120-21		2121-22		2122-23		2123-24		2124-25		2125-26		2126-27		2127-28		2128-29		2129-30		2130-31		2131-32		2132-33		2133-34		2134-35		2135-36		2136-37		2137-38		2138-39		2139-40		2140-41		2141-42		2142-43		2143-44		2144-45		2145-46		2146-47		2147-48		2148-49		2149-50		2150-51		2151-52		2152-53		2153-54		2154-55		2155-56		2156-57		2157-58		2158-59		2159-60		2160-61		2161-62		2162-63		2163-64		2164-65		2165-66		2166-67		2167-68		2168-69		2169-70		2170-71		2171-72		2172-73		2173-74		2174-75		2175-76		2176-77		2177-78		2178-79		2179-80		2180-81		2181-82		2182-83		2183-84		2184-85		2185-86		2186-87		2187-88		2188-89		2189-90		2190-91		2191-92		2192-93		2193-94		2194-95		2195-96		2196-97		2197-98		2198-99		2199-00		2200-01		2201-02		2202-03		2203-04		2204-05		2205-06		2206-07		2207-08		2208-09		2209-10		2210-11		2211-12		2212-13		2213-14		2214-15		2215-16		2216-17		2217-18		2218-19		2219-20		2220-21		2221-22			
---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	--	--

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک بانک اقتصاد نوین

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

برای دوره مالی ۶ ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۸

۱۵-۲- سود (زیان) ناشی از فروش حق تقدم

۱۳۹۷/۰۳/۳۱	۱۳۹۷/۰۹/۳۰	۱۳۹۸/۰۳/۳۱				
سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مابقیات	گرمز	ارزش دفتری تعدیل شده	پای فروش
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
-	(۷۵۸,۰۳۳,۵۵۱)	-	-	-	-	-
-	(۷۵۸,۰۳۳,۵۵۱)	-	-	-	-	-

ح - س غن و گاوین و نسیمی لغین
جمع

۱۵-۳- سود (زیان) ناشی از فروش اوراق مشارکت

۱۳۹۷/۰۳/۳۱	۱۳۹۷/۰۹/۳۰	۱۳۹۸/۰۳/۳۱					
سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	گرمز	ارزش دفتری تعدیل شده	پای فروش	نمده	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
-	-	۲۱۳,۰۸۵,۰۱۷	(۴,۱۹۸,۳۸۴)	(۵,۵۷۳,۶۱۲,۵۹۹)	۵,۷۹۰,۸۹۶,۰۰۰	۶,۳۰۰	استخراج - م ۱۰۰ - ۹۶
-	-	۱۷۹,۱۸۶,۷۳۹	(۸,۶۴۵,۳۶۸)	(۱۱,۷۳۶,۸۶۳,۱۰۱)	۱۱,۹۲۴,۶۹۵,۲۰۸	۱۳,۷۶۰	استخراج - م ۱۰۰ - ۹۶
۲۳,۱۰۲,۶۶۷	۲۳,۱۰۲,۶۶۷	۷۴,۵۵۶,۸۷۸	(۳,۹۰۵,۰۳۲)	(۵,۳۰۷,۷۸۹,۴۶۰)	۵,۳۸۶,۲۵۱,۳۷۰	۵,۵۸۴	استخراج - م ۱۰۰ - ۹۶
-	-	۵۹,۴۲۲,۷۴۱	(۱,۱۵۴,۲۶۸)	(۱,۵۳۱,۵۲۱,۱۶۱)	۱,۵۹۲,۰۹۸,۱۷۰	۱,۸۳۰	استخراج - م ۱۰۰ - ۹۶
-	-	۵۶,۶۵۵,۲۹۶	(۱,۱۵۱,۰۱۰)	(۱,۵۲۹,۷۹۳,۶۹۴)	۱,۵۸۷,۶۰۰,۰۰۰	۱,۸۰۰	استخراج - م ۱۰۰ - ۹۶
-	-	۲۵,۹۲۱,۵۹۴	(۸۰۱,۲۷۰)	(۱,۰۷۸,۴۷۷,۱۴۶)	۱,۱۰۵,۲۰۰,۰۰۰	۱,۳۰۰	استخراج - م ۱۰۰ - ۹۶
-	-	۱۴,۳۴۵,۹۱۸	(۱,۳۱۹,۱۲۲)	(۳,۴۶۳,۹۸۳,۲۷۰)	۳,۴۷۹,۵۴۸,۳۱۰	۳,۴۸۸	استخراج - م ۱۰۰ - ۹۶
۲۳,۳۰۳,۵۴۶	۱۰,۴۸۵,۰۲۲	-	-	-	-	-	استخراج - م ۱۰۰ - ۹۶
(۱۵۵۰۹۵۳۸)	(۱۵۵۰۹۵۳۸)	-	-	-	-	-	استخراج - م ۱۰۰ - ۹۶
۲۹,۷۹۶,۴۷۵	۱۱۲,۲۷۷,۹۵۱	۶۲۳,۱۷۴,۱۸۳	(۲۱,۰۷۴,۴۵۴)	(۳۰,۲۲۲,۰۴۰,۴۲۱)	۳۰,۸۶۶,۲۸۹,۰۵۸	۳۳,۸۶۲	استخراج - م ۱۰۰ - ۹۶

جمع

۱۶- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

۱۳۹۷/۰۳/۳۱	۱۳۹۷/۰۹/۳۰	۱۳۹۸/۰۳/۳۱	یادداشت
ریال	ریال	ریال	
(۳,۸۶۹,۰۷۸,۹۷۹)	(۱,۳۳۳,۵۷۸,۵۰۳)	۴,۲۱۵,۵۸۸,۵۲۶	۱۶-۱
-	۵۵۴,۱۴۶,۶۱۰	-	۱۶-۲
(۳,۸۶۹,۰۷۸,۹۷۹)	(۸۷۷,۴۴۱,۸۹۳)	۴,۲۱۵,۵۸۸,۵۲۶	

سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار (سهام و حق تقدم)
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار (غیر سهام و حق تقدم)

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک بانک اقتصاد نوین
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
برای دوره مالی ۶ ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۸

(۱۶- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار (سهام و حق تقدم)

۱۳۹۷/۰۳/۳۱		۱۳۹۷/۰۳/۳۰		۱۳۹۸/۰۳/۳۱			
تعداد	ارزش منقول	ارزش دفتری	گروه‌بندی	ملکیت	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱۰۰,۰۰۰	۳,۳۴۳,۷۰۰,۰۰۰	(۳,۱۷۶,۶۹۲,۷۸۳)	(۱۵,۸۷۷,۵۷۵)	(۱۶,۸۱۸,۵۰۰)	۱,۱۵۲,۴۱۰,۱۲۲	-	-
۱,۰۰۰,۰۰۰	۳,۳۵۱,۰۰۰,۰۰۰	(۳,۳۰۳,۵۸۸,۱۱۷)	(۳,۰۶۷,۲۵۰)	(۳,۱۷۵,۰۰۰)	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-
۱,۰۰۰,۰۰۰	۳,۳۱۵,۰۰۰,۰۰۰	(۳,۸۹۵,۳۷۲,۴۲۱)	(۱۶,۲۳۱,۲۵۰)	(۱۷,۰۷۵,۰۰۰)	۳۸۶,۳۳۱,۳۲۹	-	-
۲۵۰,۰۰۰	۳,۲۲۹,۷۰۰,۰۰۰	(۳,۳۲۷,۶۲۲,۵۲۳)	(۲۲,۵۱۳,۵۷۵)	(۲۲,۶۹۸,۵۰۰)	۲۶۵,۸۲۵,۴۰۲	-	-
۵۰۰,۰۰۰	۳,۳۸۸,۵۰۰,۰۰۰	(۳,۰۱۰,۵۶۴,۰۳۵)	(۱۶,۵۷۰,۳۷۵)	(۱۷,۲۲۲,۵۰۰)	۲۲۲,۸۲۳,۰۰۰	-	-
۱,۰۰۰,۰۰۰	۳,۳۰۳,۰۰۰,۰۰۰	(۳,۰۱۲,۰۳۵,۹۶۵)	(۱۰,۵۳۵,۰۰۰)	(۱۱,۵۳۰,۰۰۰)	۲۶۹,۴۰۰,۵۲۵	-	-
۶۰,۵۱۶	۱,۲۶۸,۴۱۱,۹۴۳	(۹,۸۸,۵۸۷,۶۳۱)	(۵,۰۱۷,۴۹۹)	(۶,۳۳۶,۲۱۰)	۲۶۵,۸۰۰,۴۰۳	۲,۰۲۷,۷۷۰,۰۳۵	-
۱۰۰,۰۰۰	۱,۹۸۹,۳۰۰,۰۰۰	(۱,۷۲۹,۸۱۷,۵۴۴)	(۹,۴۴۹,۱۷۵)	(۹,۴۴۹,۱۷۵)	۲۴۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-
۳۰,۰۰۰	۱,۹۹۳,۹۴۰,۰۰۰	(۱,۸۵۰,۳۳۵,۰۰۰)	(۹,۴۷۱,۱۲۰)	(۹,۴۷۱,۱۲۰)	۱۲۴,۱۲۳,۷۷۲	-	-
۵۰,۰۰۰	۲,۲۴۸,۱۵۰,۰۰۰	(۳,۰۰۶,۵۷۹,۳۷۶)	(۱۰,۶۷۸,۷۱۳)	(۱۱,۲۴۰,۷۵۰)	۱۱۹,۴۵۱,۱۴۱	-	-
۱۰۰,۰۰۰	۱,۵۰۹,۴۰۰,۰۰۰	(۱,۴۷۳,۳۰۳,۰۰۰)	(۷,۱۶۸,۷۰۰)	(۷,۱۶۸,۷۰۰)	۲۱,۱۸۳,۲۵۵	-	-
۹۰۰,۰۰۰	۱۰,۳۷۰,۳۶۲	(۱۰,۰۰۸,۵۶۱)	(۵۲,۱۰۹)	(۵۲,۱۰۹)	۷۸۱,۲۴۱	-	-
۶۱۷,۴۸۴	۱,۸۲۳,۱۳۰,۰۰۰	(۱,۸۴۲,۳۶۹,۶۶۶)	(۸,۸۹۷,۴۱۵)	(۸,۸۹۷,۴۱۵)	۷,۴۹۲,۵۶۰	-	-
۴۰۰,۰۰۰	۱,۹۲۶,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۸۲۷,۸۸۴,۷۹۷)	(۵,۱۵۲,۳۰۰)	(۵,۱۵۲,۳۰۰)	۱۹,۸۷۱,۰۹۷	-	-
۱۰۰,۰۰۰	۱,۳۵۳,۳۰۰,۰۰۰	(۱,۳۸۵,۷۳۱,۶۹۵)	(۶,۳۲۸,۴۵۰)	(۶,۳۲۸,۴۵۰)	۳۵,۵۲۷,۳۲۵	-	-
۱۵۰,۰۰۰	۱,۹۳۰,۵۰۰,۰۰۰	(۲,۰۴۹,۲۱۴,۴۰۰)	(۶,۱۶۸,۸۷۵)	(۶,۱۶۸,۸۷۵)	۱۳۷,۵۲۶,۱۱۵	-	-
۱,۳۰۰,۰۰۰	۳,۶۰۶,۰۰۰,۰۰۰	(۳,۷۲۱,۲۶۱,۸۳۳)	(۱۷,۱۲۹,۲۵۰)	(۱۸,۰۳۱,۰۰۰)	۱۷۰,۷۲۲,۴۸۳	-	-
-	-	-	-	-	-	۹۸۸,۲۲۸	-
-	-	-	-	-	-	۳۱,۶۶۲,۴۰۶	-
-	-	-	-	-	-	۳,۲۲۲,۶۶۹	-
-	-	-	-	-	-	(۷,۸۷۲,۰۰۰)	-
-	-	-	-	-	-	(۳۱,۷۵۳,۴۴۴)	-
-	-	-	-	-	-	(۳۹,۷۱۸,۱۷۳)	-
-	-	-	-	-	-	(۵۲,۴۴۳,۰۰۰)	-
-	-	-	-	-	-	(۶۸,۶۹۹,۸۷۸)	-
-	-	-	-	-	-	(۱۳۵,۴۴۳,۴۴۴)	-
-	-	-	-	-	-	(۱۲۴,۸۹۴,۱۱۸)	-
-	-	-	-	-	-	(۱۶۵,۱۵۳,۱۴۱)	-
-	-	-	-	-	-	(۱۸,۷۲۶,۸۸۳)	-
-	-	-	-	-	-	(۲۲۶,۱۲۳,۸۰۰)	-
-	-	-	-	-	-	(۵۷۲,۲۸۴,۸۶۷)	-
۵۵۱,۰۷۴,۱۲۵	-	-	-	-	-	-	-
۱۷۲,۰۶۶,۸۸۴	-	-	-	-	-	-	-
۱۷۱,۰۰۰,۱۳۸	-	-	-	-	-	-	-
۹۵,۰۰۰,۱۵۵۹۶	-	-	-	-	-	-	-
۴۶,۷۸۷,۰۷۵	-	-	-	-	-	-	-
۲۵,۴۶۰,۶۱۴	-	-	-	-	-	-	-
۵,۷۳۶,۲۸۸	-	-	-	-	-	-	-
(۱۰,۳۳۵,۸۲۳)	-	-	-	-	-	-	-
(۳۲,۳۲۹,۲۴۸)	-	-	-	-	-	-	-
(۳۶,۴۱۱,۸۳۵)	-	-	-	-	-	-	-
(۳۸۷,۳۸۵,۷۹۹)	-	-	-	-	-	-	-
(۶۶۶,۰۰۰,۰۰۰)	-	-	-	-	-	-	-
(۷۷۴,۵۵۵,۰۰۰)	-	-	-	-	-	-	-
(۹۶۳,۱۳۳,۳۵۱)	-	-	-	-	-	-	-
(۱,۸۳۰,۸۷۲,۵۵۸)	-	-	-	-	-	-	-
۶,۸۵۸,۴۳۵	۴۱,۳۷۳,۲۲۳,۴۴۶	(۳۸,۷۵۲,۲۵۲,۵۵۸)	(۱۹۶,۵۱۸,۵۳۱)	(۳,۰۸۶,۱۳۱)	۴,۲۱۵,۵۸۸,۵۲۶	(۱,۴۲۲,۵۱۸,۵۰۳)	(۱,۸۶۱,۰۰۰,۰۰۰)
جمع	جمع	جمع	جمع	جمع	جمع	جمع	جمع

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک بانک اقتصاد نوین
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
برای دوره مالی ۶ ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۸

۲- سود تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار (غیر سهام و حق تقدم)

۱۳۹۷/۰۳/۳۱		۱۳۹۷/۰۹/۳۰		۱۳۹۸/۰۳/۳۱	
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	ریال	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	ریال	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	ریال
-	-	۲۳۵,۸۲۹,۸۰۱	-	-	-
-	-	۱۶۷,۳۵۹,۷۴۶	-	-	-
-	-	۵۰,۵۳۶,۴۱۱	-	-	-
-	-	۲۷,۳۰۶,۴۴۲	-	-	-
-	-	۲۹,۴۱۰,۱۹۰	-	-	-
-	-	۲۵,۷۰۴,۰۱۹	-	-	-
-	-	۵۵۶,۱۴۶,۶۱۰	-	-	-

استخراج از مودجه ۹۶-۹۸۰۴۱۱
 استخرج از مودجه ۹۷-۹۷۱۴۲۸
 استخرج از مودجه ۹۶-۹۸۰۴۱۱
 استخرج از مودجه ۹۶-۹۷۱۰۱۰
 استخرج از مودجه ۹۶-۹۸۰۸۲۰
 استخرج از مودجه ۹۶-۹۸۰۷۳۲
 جمع

۱۷- سود سهام

۱۳۹۷/۰۳/۳۱		۱۳۹۷/۰۹/۳۰		۱۳۹۸/۰۳/۳۱		تاریخ تشکیل مجمع	تعداد سهام و معافیت	سود معاف به هر سهم	حقوق به ازای هر سهم	نام شرکت
حاصل از سود سهام	ریال	حاصل از سود سهام	ریال	حاصل از سود سهام	ریال					
-	-	۸۷,۶۳۵,۰۵۴	-	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۵۰۰,۰۰۰	۱۳۹۸/۰۳/۳۱	۱۳۹۷/۰۳/۳۱	۱۳۹۷/۰۳/۳۱	م.ک.ریل
۳۶۵,۳۱۲	۳۱۷,۵۵۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	۱۳۹۷/۰۹/۳۰	۱۳۹۷/۰۹/۳۰	۱۳۹۷/۰۹/۳۰	سرمایه‌گذاری صنعت معادن
-	۱۹۳,۶۳۳,۹۵۲	-	-	-	-	-	۱۳۹۷/۰۵/۳۱	۱۳۹۷/۰۵/۳۱	۱۳۹۷/۰۵/۳۱	سرمایه‌گذاری هسته و گاز نیروی هسته ای
-	۹۷,۸۸۶,۵۷۷	-	-	-	-	-	۱۳۹۷/۰۶/۳۱	۱۳۹۷/۰۶/۳۱	۱۳۹۷/۰۶/۳۱	سرمایه‌گذاری نیروی هسته ای
-	۹۵,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	۱۳۹۷/۰۸/۳۱	۱۳۹۷/۰۸/۳۱	۱۳۹۷/۰۸/۳۱	توسعه زغال سنگ
-	۶۲,۷۸۲,۳۰۰	-	-	-	-	-	۱۳۹۷/۰۹/۳۱	۱۳۹۷/۰۹/۳۱	۱۳۹۷/۰۹/۳۱	پالایش نفت ایران
-	۶۲,۴۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	۱۳۹۷/۰۹/۳۱	۱۳۹۷/۰۹/۳۱	۱۳۹۷/۰۹/۳۱	توسعه حفیات نیروی هسته ای
۱۶,۳۴۱,۸۰۰	۱۶,۸۹۳,۳۰۰	-	-	-	-	-	۱۳۹۷/۰۹/۳۱	۱۳۹۷/۰۹/۳۱	۱۳۹۷/۰۹/۳۱	خدمات شغال
۹,۳۹۹,۸۵۶	۱۰,۵۴۰,۳۵۶	-	-	-	-	-	۱۳۹۷/۰۹/۳۱	۱۳۹۷/۰۹/۳۱	۱۳۹۷/۰۹/۳۱	سرمایه‌گذاری توسعه معادن و قدرت هسته ای
۶۰۳,۴۵۹	-	-	-	-	-	-	۱۳۹۷/۰۱/۳۱	۱۳۹۷/۰۱/۳۱	۱۳۹۷/۰۱/۳۱	هلو گسترش
۳۷۹,۴۰۵	-	-	-	-	-	-	۱۳۹۷/۰۹/۳۱	۱۳۹۷/۰۹/۳۱	۱۳۹۷/۰۹/۳۱	توسعه حمل و نقل ریلی
۶۵,۹۱۲	-	-	-	-	-	-	۱۳۹۷/۰۳/۳۱	۱۳۹۷/۰۳/۳۱	۱۳۹۷/۰۳/۳۱	سرمایه‌گذاری توسعه معادن
۴۳,۸۹۰	-	-	-	-	-	-	۱۳۹۷/۰۴/۳۱	۱۳۹۷/۰۴/۳۱	۱۳۹۷/۰۴/۳۱	مهندسی صنعتی و نفت
۳۹,۴۴۴	-	-	-	-	-	-	۱۳۹۷/۰۴/۳۱	۱۳۹۷/۰۴/۳۱	۱۳۹۷/۰۴/۳۱	سرمایه‌گذاری صنعتی و نفت
۳۵,۸۲۱,۲۶۷	۱,۲۵۵,۸۸۱,۶۹۹	۸۷,۶۳۵,۰۵۴	(۱۲,۳۶۶,۹۶۶)	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	۱۳۹۷/۰۴/۳۱	۱۳۹۷/۰۴/۳۱	۱۳۹۷/۰۴/۳۱	سنگ آهن کربل

مجموع

۱۸- سود سپرده و گواهی سپرده بانکی

۱۳۹۷/۰۳/۳۱		۱۳۹۷/۰۹/۳۰		۱۳۹۸/۰۳/۳۱		تاریخ افتتاح	نرخ سود	سود	تغییر تریل	سود خالص
سود خالص	ریال	سود خالص	ریال	سود خالص	ریال					
۵۹,۳۰۹,۷۹۱	۱۱۴,۳۲۰,۴۸۱	۳,۲۵۳,۷۵۴	۱۳,۰۳۸	۳,۲۴۰,۷۱۶	۱۳,۰۳۸	۸۷	درصد	۳,۲۴۰,۷۱۶	۳,۲۴۰,۷۱۶	بانک اقتصاد نوین
۵۹,۳۰۹,۷۹۱	۱۱۴,۳۲۰,۴۸۱	۳,۲۵۳,۷۵۴	۱۳,۰۳۸	۳,۲۴۰,۷۱۶	۱۳,۰۳۸	۸۷	۱۰	۳,۲۴۰,۷۱۶	۳,۲۴۰,۷۱۶	جمع

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک بانک اقتصاد نوین
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
برای دوره مالی ۶ ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۸

۱۹- سایر درآمدها

سایر درآمدها، شامل درآمد مالی ناشی از تفاوت بین ارزش تنزیل شده و ارزش اسمی درآمد سود سهام، اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب و سود سپرده‌های بانکی است که در سالهای ۱۷ الی ۱۹ از درآمد سود اوراق بهادار کسر شده و طی دوره مالی جاری تحقق یافته است. جزئیات درآمد مذکور به شرح زیر است:

۱۳۹۸/۰۳/۳۱ (ریال)			۱۳۹۷/۰۹/۳۰ (ریال)			۱۳۹۷/۰۳/۳۱ (ریال)		
ارزش تنزیل شده	ارزش اسمی	فلوئ ارزش اسمی و تنزیل شده	ارزش تنزیل شده	ارزش اسمی	فلوئ ارزش اسمی و تنزیل شده	ارزش تنزیل شده	ارزش اسمی	فلوئ ارزش اسمی و تنزیل شده
۳۸۲,۹۰۹,۲۰۳	۴۰۷,۱۵۳,۳۶۰	۲۲,۲۴۴,۱۵۷	۷۹۸,۳۱۴,۶۱۶	۱,۰۶۰,۷۷۱,۲۳۵	۲۶۲,۴۵۶,۶۱۹	۲,۳۸۱,۳۰۱,۳۷۳	۲,۶۰۳,۹۰۹,۶۵۱	۲۲۲,۶۰۸,۳۷۸
(۳,۵۲۳,۸۳۳,۰۸۴)	-	۳,۵۲۳,۸۳۳,۰۸۴	(۸۷,۰۶۴,۶۶۶)	-	۸۷,۰۶۴,۶۶۶	(۲۶,۰۵۳,۹۷۰)	-	۷۶,۰۵۳,۹۷۰
(۳,۱۶۰,۹۲۳,۸۸۱)	۴۰۷,۱۵۳,۳۶۰	۳,۵۶۸,۰۷۷,۴۴۱	۷۱۱,۲۵۰,۱۵۰	۱,۰۶۰,۷۷۱,۲۳۵	۳۴۹,۵۲۱,۰۸۵	۲,۳۰۵,۳۴۷,۴۰۳	۲,۶۰۳,۹۰۹,۶۵۱	۲۹۸,۶۶۲,۲۴۸
جمع								

۲۰- هزینه کارمزد ارکان

هزینه کارمزد ارکان به شرح زیر است:

۱۳۹۸/۰۳/۳۱	۱۳۹۷/۰۹/۳۰	۱۳۹۷/۰۳/۳۱	
ریال	ریال	ریال	
۳۶۰,۳۸۷,۲۵۹	۷۷۴,۱۰۷,۹۰۷	۴۰۳,۴۶۳,۴۷۷	مدیر صندوق
۴۳,۴۲۸,۷۵۵	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۱۰,۸۹۳,۰۵۹	متولی صندوق
۴۷,۲۸۰,۵۰۰	۹۰,۰۰۰,۰۴۵	۳۴,۹۰۴,۱۴۲	حسابرس صندوق
۴۵۱,۰۹۶,۵۱۴	۱,۰۱۴,۱۰۷,۹۵۲	۵۴۹,۲۶۰,۶۷۸	جمع

۲۱- سایر هزینه‌ها

۱۳۹۸/۰۳/۳۱	۱۳۹۷/۰۹/۳۰	۱۳۹۷/۰۳/۳۱	
ریال	ریال	ریال	
۱۳۷,۲۲۲,۵۴۹	۳۷۵,۲۸۲,۹۰۱	۱۳۷,۲۸۵,۹۰۳	هزینه اشتراک نرم افزار
۴,۸۲۴,۴۰۰	۴۸,۵۶۵,۵۹۰	۴,۹۷۵,۹۱۰	هزینه برگزاری مجامع
-	۳۵۰,۰۰۰	۳۵۰,۰۰۰	سایر هزینه‌ها
۳۵۰,۰۰۰	۵۹۰,۰۰۰	۶۰,۰۰۰	هزینه کارمزد بانکی
-	-	۴۲,۶۳۹	هزینه تنزیل سود سپرده بانکی
۱۴۲,۳۹۶,۹۴۹	۳۲۴,۷۸۸,۴۹۱	۱۴۲,۷۱۴,۴۵۲	جمع

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک بانک اقتصاد نوین
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
برای دوره مالی ۶ ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۸

۲۲- تعدیلات

تعدیلات شامل اقلام زیر است:

۱۳۹۷/۰۳/۳۱	۱۳۹۷/۰۹/۳۰	۱۳۹۸/۰۳/۳۱	
ریال	ریال	ریال	
۱,۳۱۸,۲۴۷,۳۷۰	۴۱,۵۴۰,۶۲۱,۰۲۴	۱۸۶,۹۷۵,۵۰۱	تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور
(۴۲,۱۹۸,۶۴۱,۷۰۴)	(۷۰,۸۹۸,۵۶۵,۱۱۵)	(۱۰,۶۹۵,۴۰۶,۶۸۷)	تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت ابطال
(۴۰,۸۸۰,۳۹۴,۳۳۴)	(۲۹,۳۵۷,۹۴۴,۰۹۱)	(۱۰,۵۰۸,۴۳۱,۱۸۶)	جمع

۲۳- تعهدات و بدهی‌های احتمالی

در تاریخ تراز نامه صندوق هیچ گونه بدهی احتمالی ندارد.

۲۴- سرمایه‌گذاری ارکان و اشخاص وابسته به آنها در صندوق

اشخاص وابسته	نام	نوع وابستگی	۱۳۹۸/۰۳/۳۱			۱۳۹۷/۰۹/۳۰	۱۳۹۷/۰۳/۳۱
			تعداد واحد های سرمایه گذاری (عادی و ممتاز)	درصد تملک	درصد تملک	درصد تملک	درصد تملک
مدیر صندوق	شرکت کارگزاری بانک اقتصاد نوین (سهامی خاص)	مدیر صندوق	۵۳۴	۱۱,۹۷	۹,۱۰	۸,۵۲	
دارنده واحد ممتاز	بیمه نوین (سهامی عام)	دارنده واحد ممتاز	۱۰۴	۲,۳۷	۱,۸۱	۲,۰۷	
دارنده واحد ممتاز	توسعه صنایع بهشیر (سهامی عام)	دارنده واحد ممتاز	۶۰۴	۱۳,۷۹	۱۰,۵۰	۱۲,۰۵	
دارنده واحد ممتاز	خدمات مالی و اعتباری راه اقتصاد نوین (سهامی عام)	دارنده واحد ممتاز	۳۰۰	۴,۵۷	۳,۴۷	۳,۹۹	
دارنده واحد ممتاز	سرمایه گذاری اقتصاد نوین (سهامی عام)	دارنده واحد ممتاز	۳۰۰	۴,۵۷	۳,۴۷	۳,۹۹	
دارنده واحد ممتاز	گروه استراتوس یارس (سهامی عام)	دارنده واحد ممتاز	۳۰۸	۴,۷۵	۳,۶۱	۴,۱۵	

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک بانک اقتصاد نوین
یادداشت های همراه صورت های مالی
برای دوره مالی ۶ ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۸

۲۵- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آنها

ماتده طلب	شرح معامله			نوع وابستگی	طرف معامله
	تاریخ معامله	ارزش معامله	موضوع معامله		
(۲۲۷,۵۰۵,۵۰۱)	از ۹۷/۱۰/۰۱ الی ۹۸/۰۳/۳۱	۳۶۰,۳۸۷,۲۵۹	کارمزد مدیر	مدیر صندوق	کارگزاری بانک اقتصاد نوین
(۴۵,۶۹۵,۲۶۶)	از ۹۷/۱۰/۰۱ الی ۹۸/۰۳/۳۱	۴۷,۲۸۰,۵۰۰	حق الزحمه حسابرس	حسابرس صندوق	موسسه حسابرسی شاخص اندیشان
(۲۴,۸۶۵,۱۱۰)	از ۹۷/۱۰/۰۱ الی ۹۸/۰۳/۳۱	۴۳,۴۲۸,۷۵۵	کارمزد متولی	متولی صندوق	موسسه حسابرسی کاربرد ارقام

۲۶- رویدادهای بعد از تاریخ ترازنامه

رویدادهایی که در دوره بعد از تاریخ ترازنامه تا تاریخ تصویب صورت های مالی اتفاق افتاده و مستلزم تعدیل اقلام صورت های مالی و یا اقصاء در یادداشت های همراه بوده وجود نداشته است.