صندوق سرمایه گذاری مشترک بانک اقتصاد نوین

صورت‌های مالی

برای سال مالی منتهی به تاریخ ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۸

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک بانک اقتصاد نوین

صورت های مالی

برای سال مالی منتهی به تاریخ ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۸

با احترام؛

به پیوست صورتهای مالی صندوق سرمایه‌گذاری مشترک بانک اقتصاد نوین مربوط به سال مالی منتهی به تاریخ ۱۳۹۸/۰۹/۳۰ که در اجرای مفاد بند ۷ ماده ۵۲ اساسنامه صندوق بر اساس سوابق، مدارک و اطلاعات موجود در خصوص عملیات صندوق تهیه گردیده به شرح زیر تقدیم می‌گردد.

	شماره صفحه
• **صورت خالص دارایی ها**	۲
• **صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها**	۳
• **یادداشت های توضیحی:**	
۱. اطلاعات کلی صندوق	۴
۲. مبنای تهیه صورتهای مالی	۶
۳.خلاصه اهم رویه های حسابداری	۶-۸
۴. یادداشت های مربوط به اقلام مندرج در صورتهای مالی و سایر اطلاعات مالی	۹-۲۳

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 این صورتهای مالی برای ارائه تصویری روشن و منصفانه از وضعیت و عملکرد مالی 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 می باشد و به نحو درست و به گونه کافی در این صورت های مالی افشاء گردیده‌اند.

صورت های مالی حاضر در تاریخ ۱۳۹۸/۱۰/۲۸ به تائید 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	موسسه بهمند (حسابداران رسمی)	علی مشرقی	

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک بانک اقتصاد نوین

صورت خالص دارایی ها

برای سال مالی منتهی به ۳۰ آذرماه ۱۳۹۸

	یادداشت	۱۳۹۸/۰۹/۳۰	۱۳۹۷/۰۹/۳۰
		ریال	ریال
دارایی ها			
سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم	۵	۱۴۰,۵۴۶,۲۵۱,۱۰۵	۲۴,۷۰۲,۱۸۱,۰۴۱
سرمایه گذاری در سپرده بانکی	۶	۷,۰۰۸,۸۷۰,۸۵۴	۰
سرمایه گذاری درسایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی	۷	۰	۱۸,۴۸۵,۱۷۷,۳۲۰
حسابهای دریافتنی	۸	۲,۸۵۹,۱۰۲,۹۹۳	۱,۰۳۶,۵۲۷,۰۷۸
پیش پرداختها	۹	۳۳۸,۴۸۴,۰۵۲	۲۷۱,۸۱۵,۰۶۸
موجودی نقد	۱۰	۳,۵۹۹,۵۲۹,۲۳۵	۲,۷۵۸,۰۳۶
جاری کارگزاران	۱۱	۵۹,۶۳۴,۱۴۴	۰
جمع دارایی ها		۱۵۴,۴۱۱,۸۷۲,۳۸۳	۴۴,۴۹۸,۴۵۸,۵۴۳
بدهی ها			
جاری کارگزاران	۱۱	۰	۱,۵۱۵,۱۵۶,۹۶۱
پرداختنی به ارکان صندوق	۱۲	۱,۵۷۵,۲۷۱,۱۸۲	۳۳۲,۵۲۵,۵۳۹
پرداختنی به سرمایه گذاران	۱۳	(۲۳۴,۹۷۶)	۱۵۹,۴۹۲,۷۸۲
سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر	۱۴	۱,۱۷۷,۶۲۳,۶۵۷	۷۶۸,۵۴۶,۷۴۹
جمع بدهی ها		۲,۷۵۲,۶۵۹,۸۶۳	۲,۷۷۵,۷۲۲,۰۳۱
خالص دارایی ها	۱۵	۱۵۱,۶۵۹,۲۱۲,۵۲۰	۴۱,۷۲۲,۷۳۶,۵۱۲
خالص دارایی هر واحد سرمایه گذاری		۱۴,۱۹۸,۹۷۱	۷,۲۴۹,۸۲۴

یاداشت های توضیحی همراه، بخش جدایی ناپذیر صورتهای مالی می باشد.

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک بانک اقتصاد نوین

صورت سود وزیان و گردش خالص دارایی ها

برای سال مالی منتهی به ۳۰ آذرماه ۱۳۹۸

	یادداشت	۱۳۹۸/۰۹/۳۰	۱۳۹۷/۰۹/۳۰
		ریال	ریال
درآمدها			
سود (زیان) فروش اوراق بهادار	۱۶	۱۵,۸۹۷,۲۸۱,۸۱۱	(۱۲,۳۳۹,۲۵۵,۳۲۷)
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۱۷	۳۵,۷۳۴,۸۰۵,۰۱۳	(۸۷۷,۴۴۱,۸۹۳)
سود سهام	۱۸	۳,۰۰۰,۱۳۶,۸۹۸	۱,۲۵۵,۸۸۱,۶۹۹
سود سپرده و گواهی سپرده بانکی	۱۹	۸۷۱,۹۳۰,۷۲۹	۱۱۴,۳۲۰,۴۸۱
سود اوراق بهادار درآمد ثابت یا علی‌الحساب	۲۰	۱۳۵,۱۴۳,۸۶۴	۰
سایر درآمدها	۲۱	۲,۷۱۳,۶۰۹,۳۰۶	۳۴۹,۵۲۱,۰۸۵
جمع درآمدها		۵۸,۳۵۲,۹۰۷,۶۲۱	(۱۱,۴۹۶,۹۷۳,۹۵۵)
هزینه‌ها			
هزینه کارمزد ارکان	۲۲	۱,۷۷۹,۷۴۸,۴۷۷	۱,۰۱۴,۱۰۷,۹۵۲
سایر هزینه‌ها	۲۳	۴۳۳,۲۶۷,۸۲۱	۳۲۴,۷۸۸,۴۹۱
جمع هزینه‌ها		۲,۲۱۳,۰۱۶,۲۹۸	۱,۳۳۸,۸۹۶,۴۴۳
سود (زیان) خالص		۵۶,۱۳۹,۸۹۱,۳۲۳	(۱۲,۸۳۵,۸۷۰,۳۹۸)
بازده میانگین سرمایه گذاری		۶۵.۱۰٪	(۲۷/۷۶)
بازده سرمایه گذاری پایان سال		۳۷.۷۷٪	(۲۹/۶۸)

صورت گردش خالص دارایی ها

	یادداشت	۱۳۹۸/۰۹/۳۰		۱۳۹۷/۰۹/۳۰	
		تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال
خالص دارایی ها (واحد های سرمایه گذاری) اول دوره		۵,۷۵۵	۴۱,۷۲۲,۷۳۶,۵۱۲	۱۲,۳۷۵	۹۰,۵۳۶,۵۵۱,۰۰۱
واحد های سرمایه گذاری صادر شده طی دوره		۸,۷۲۳	۸,۷۲۳,۰۰۰,۰۰۰	۴,۶۸۱	۴,۶۸۱,۰۰۰,۰۰۰
واحد های سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره		(۳,۷۹۷)	(۳,۷۹۷,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۱,۳۰۱)	(۱۱,۳۰۱,۰۰۰,۰۰۰)
سود (زیان) خالص دوره		-	۵۶,۱۳۹,۸۹۱,۳۲۳	-	(۱۲,۸۳۵,۸۷۰,۳۹۸)
تعدیلات	۲۴	-	۴۸,۸۷۰,۵۸۴,۶۸۵	-	(۲۹,۳۵۷,۹۴۴,۰۹۱)
خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) پایان دوره		۱۰,۶۸۱	۱۵۱,۶۵۹,۲۱۲,۵۲۰	۵,۷۵۵	۴۱,۷۲۲,۷۳۶,۵۱۲

یادداشت های توضیحی همراه بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی می باشد

سود (زیان) خالص

میانگین موزون (ریال) وجوه استفاده شده

تعدیلاتی از تفاوت قیمت صدور و ابطال سود (زیان) خالص

خالص دارایی های پایان دوره

۱- بازده میانگین سرمایه گذاری =

۲- بازده سرمایه گذاری پایان سال =

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک بانک اقتصاد نوین
یادداشت های همراه صورت های مالی
برای سال مالی منتهی به تاریخ ۳۰ آذرماه 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. طی نامه شماره ۱۲۲/۵۶۱۱۶ مورخ ۱۳۹۸/۰۸/۱۳ از تاریخ ۱۳۹۸/۰۷/۱۲ تا تاریخ ۱۳۹۸/۱۰/۱۲ تمدید گردید ، و همچنین طی نامه شماره ۱۲۱/۱۰۲۴۷۷مورخ ۱۳۹۸/۱۰/۲۱ از تاریخ ۱۳۹۸/۱۰/۱۲ تا ۱۴۰۱/۱۰/۱۲ تمدید گردید. مرکز اصلی صندوق در تهران، بلوار آفریقا، خیابان گل آذین، پلاک ۲۳، واقع شده و صندوق دارای شعبه نمی باشد.

صندوق سرمایه گذاری مشترک بانک اقتصاد نوین در تاریخ ۱۳۹۲/۰۴/۱۲ نزد اداره ثبت شرکتها با نام موسسه صندوق سرمایه گذاری مشترک بانک اقتصاد نوین با شماره ثبت ۳۲۰۷۱ وشناسه ملی ۱۰۳۲۰۸۸۴۷۰۴ به ثبت رسید و پایان سال مالی شرکت از دوم دیماه به سی ام آذرماه هرسال تغییر یافت.

۱-۲- اطلاع رسانی

کلیه اطلاعات مرتبط با فعالیت صندوق سرمایه گذاری 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 سال مالی منتهی به تاریخ ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۸

۲ – ارکان صندوق سرمایه‌گذاری

صندوق سرمایه گذاری مشترک بانک اقتصاد نوین که از این به بعد صندوق نامیده می شود 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:

نام صاحبان واحدهای ممتاز / مدیریتی	میزان سرمایه	
	تعداد واحد ممتاز/مدیریتی	درصد واحد ممتاز / مدیریتی از کل واحدهای ممتاز / مدیریتی
تامین سرمایه نوین	۴۰۰	۴۰
مشاور سرمایه گذاری تامین سرمایه نوین	۲۰۰	۲۰
بیمه نوین	۱۰۰	۱۰
توسعه صنایع بهشهر	۱۰۰	۱۰
سرمایه گذاری اقتصاد نوین	۲۰۰	۲۰
جمع	۱۰۰۰	۱۰۰

مدیر صندوق، تا تاریخ ۱۳۹۸/۰۳/۲۸ مدیر صندوق شرکت کارگزاری بانک اقتصاد نوین (سهامی خاص) می باشد که در تاریخ ۱۳۸۳/۷/۲۵ با شمارهٔ 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 ۱۳۹۸/۰۳/۲۸ شرکت مشاور سرمایه گذاری تامین سرمایه نوین (سهامی خاص) می باشد که در تاریخ ۱۳۹۵/۰۵/۲۵ با شمارهٔ 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.

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. از تاریخ ۱۳۹۸/۱۰/۰۲ متولی صندوق موسسه حسابرسی بهمند می باشد که در تاریخ ۱۳۵۸/۰۹/۲۷ با شماره ثبت ۲۰۳۵نزد مرجع ثبت شرکتهای شهرستان تهران به ثبت رسیده است، نشانی متولی خیابان قائم مقام فراهانی، جنب میدان شعاع، ساختمان۱۱۶، طبقه ۴.

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- 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 "نحوهٔ 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 "نحوهٔ 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 محاسبهٔ 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 می گردد.

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 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 سرمایه پذیر 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.

۲-۲-٤- 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 گواهی های 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.

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 نحوهٔ 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 تملک صندوق به علاوه سه در هزار (۰,۰۰۳)از ارزش روزانه اوراق بهادار با درآمد ثابت و حداکثر ۲ درصد سود حاصل از گواهی سپرده بانکی و سپرده بانکی.
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 ۱۱۰ میلیون ریال.
کارمزد تصفیهٔ 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 (n*۳۶۵)/(۰,۰۰۳) ضرب در خالص ارزش دارایی های صندوق در پایان روز قبل در حساب ها، ذخیره می شود. n، 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.

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 محاسبهٔ قیمت صدور و ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری ایجاد می‌شود. برای محاسبهٔ 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.

۵- سرمایه گذاری در سهام

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

صنعت	۱۳۹۸/۰۹/۳۰			۱۳۹۷/۰۹/۳۰		
	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی ها	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی ها
	ریال	ریال	درصد	ریال	ریال	درصد
فعالیتهای کمکی به نهادهای مالی واسط	۱۴,۴۳۲,۶۱۰,۵۵۶	۲۲,۹۶۵,۳۵۵,۹۶۵	۱۴.۸۷٪	-	-	-
محصولات شیمیایی	۱۱,۰۷۰,۴۲۸,۴۲۲	۱۲,۰۱۹,۶۹۶,۵۶۲	۷.۷۸٪	۱,۲۹۰,۳۳۴,۹۵۴	۱,۲۲۱,۶۳۴,۹۷۵	۲.۷۵
محصولات غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر	۸,۱۰۷,۸۴۷,۸۵۴	۱۴,۳۷۹,۸۲۱,۲۵۵	۹.۳۱٪	-	-	-
بیمه وصندوق بازنشستگی به جزتامین اجتماعی	۹,۴۰۳,۷۹۹,۴۸۰	۱۳,۶۱۳,۹۵۷,۰۰۰	۸.۸۲٪	۱,۰۱۴,۷۰۵,۹۹۹	۸۶۹,۲۷۲,۷۷۵	۱.۹۵
استخراج کانه های فلزی	۱۵,۹۵۵,۲۷۱,۸۲۸	۱۵,۸۴۳,۹۳۰,۶۸۳	۱۰.۲۶٪	۵,۲۶۳,۵۸۶,۶۴۸	۴,۸۶۴,۴۶۷,۵۵۰	۱۰.۹۳
حمل ونقل، انبارداری و ارتباطات	۵,۴۴۶,۹۳۱,۳۹۲	۱۳,۸۰۲,۸۴۷,۱۸۶	۸.۹۴٪	۷۰۵,۸۳۱,۳۰۱	۶۹۷,۹۶۳,۵۰۰	۱.۵۷
فراورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای	۱۰,۶۱۳,۴۲۵,۳۷۰	۱۰,۵۰۹,۷۷۰,۸۱۳	۶.۸۱٪	۶,۵۶۹,۱۵۸,۷۱۷	۶,۱۹۹,۶۴۵,۸۷۵	۱۳.۹۳
بانکها و موسسات اعتباری	۹,۳۷۳,۲۹۰,۲۰۳	۹,۶۶۴,۸۴۰,۰۰۰	۶.۲۶٪	۱,۶۹۸,۳۴۳,۹۲۴	۱,۶۶۱,۵۹۰,۶۰۰	۳.۷۳
عرضه برق، گاز، بخاروآب گرم	۴,۴۱۸,۳۳۴,۲۰۶	۵,۱۲۸,۰۰۹,۶۲۳	۳.۳۲٪	-	-	-
مواد و محصولات دارویی	۴,۷۲۷,۲۵۸,۴۱۰	۷,۱۰۹,۰۰۴,۷۵۰	۴.۶۰٪	۱,۰۹۹,۰۱۱,۰۵۰	۱,۱۲۴,۲۹۷,۳۲۵	۲.۵۳
خدمات فنی و مهندسی	۳,۰۱۰,۵۶۴,۰۳۵	۵,۲۳۱,۹۸۵,۸۷۳	۳.۳۹٪	-	-	-
فلزات اساسی	۳,۳۰۳,۵۸۸,۱۱۷	۵,۱۸۶,۹۲۹,۵۰۰	۳.۳۶٪	-	-	-
استخراج ذغال سنگ	۱,۹۰۴,۸۸۲,۴۲۴	۱,۷۴۹,۵۳۷,۲۳۶	۱.۱۳٪	-	-	-
کاشی و سرامیک	۱,۸۵۴,۸۷۶,۹۰۶	۱,۸۵۴,۸۷۶,۹۰۷	۱.۲۰٪	۱,۸۵۴,۸۷۶,۹۰۶	۱,۸۶۲,۳۶۹,۴۶۷	۴.۱۹
سایر محصولات کانی غیرفلزی	۱,۱۲۴,۲۸۶,۱۴۱	۱,۴۲۹,۲۴۵,۹۴۷	۰.۹۳٪			
سرمایه گذاریها	-	-	۰٪	۳,۸۲۱,۷۱۹,۴۳۰	۳,۶۰۱,۲۵۶,۲۷۵	۵.۸۵
واسطه گری های مالی و پولی	-	-	۰٪	۵۳۴,۴۱۵,۲۷۷	۵۳۵,۴۰۳,۶۲۴	۱.۲
ماشین آلات و تجهیزات	-	-	۰٪	۱,۷۱۵,۲۳۸,۳۰۲	۱,۶۶۰,۷۹۵,۲۰۰	۳.۷۳
شرکت های چند رشته ای صنعتی	-	-	۰٪	۱,۵۶۸,۵۳۷,۰۳۶	۱,۴۰۳,۳۸۳,۸۷۵	۳.۱۵
مخابرات	۵۶,۵۵۸,۱۹۵	۵۶,۴۴۱,۸۰۵	۰.۰۴٪	-	-	-
جمع	۱۰۴,۸۰۳,۹۵۳,۵۳۹	۱۴۰,۵۴۶,۲۵۱,۱۰۵	۹۱.۰۲٪	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- سرمایه گذاری در سپرده بانکی

	یادداشت	۱۳۹۸/۰۹/۳۰	۱۳۹۷/۰۹/۳۰
		ریال	ریال
سپرده های بانکی	۶-۱	۷,۰۰۸,۸۷۰,۸۵۴	۰
		۷,۰۰۸,۸۷۰,۸۵۴	۰

۶-۱- سپرده‌های بانکی کوتاه مدت و بلند مدت به شرح زیر می‌باشد:

		۱۳۹۸/۰۹/۳۰					۱۳۹۷/۰۹/۳۰	
	نوع سپرده	تاریخ سپرده گذاری	تاریخ سررسید	نرخ سود	مبلغ	درصد از کل دارایی ها	مبلغ	درصد از کل دارایی ها
بانک ایران زمین - ۱۲۶-۹۸۵-۱۲۷۶۳۸۵-۱	بلندمدت	۱۳۹۸/۰۵/۲۰		۲۰	۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۵۳٪	۰	۰
بانک ایران زمین - ۱۲۶-۸۴۰۱۲۷۶۳۸۵-۲	کوتاه مدت	۱۳۹۸/۰۵/۲۰		۱۰٪	۸,۸۷۰,۸۵۴	۰.۰۱٪	۰	۰
جمع					۷,۰۰۸,۸۷۰,۸۵۴	۴۵۴٪	۰	۰

۷-سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت

	یادداشت	۱۳۹۸/۰۹/۳۰	۱۳۹۷/۰۹/۳۰
		ریال	ریال
اوراق مشارکت فرابورسی	۷-۱	۰	۱۸,۴۸۵,۱۷۷,۳۲۰
		۰	۱۸,۴۸۵,۱۷۷,۳۲۰

۷-۱-سرمایه گذاری در اوراق مشارکت فرابورسی به شرح زیر است:

		۱۳۹۸/۰۹/۳۰					۱۳۹۷/۰۹/۳۰
	تاریخ سررسید	نرخ سود	ارزش اسمی	سود متعلقه	خالص ارزش فروش	درصد خالص ارزش فروش به	خالص ارزش فروش
		درصد	ریال	ریال	ریال	درصد	ریال
اسنادخزانه-م۴بودجه۹۶-۹۸۰۸۲۰		۰	۰	۰	۰	۰٪	۱,۵۳۱,۵۲۱,۱۶۱
اسنادخزانه-م۸بودجه۹۶-۹۸۰۴۱۱		۰	۰	۰	۰	۰	۵,۵۷۳,۶۱۲,۵۹۹
اسناد خزانه اسلامی۹۷۱۲۲۸		۰	۰	۰	۰	۰	۵,۳۰۷,۷۸۹,۴۶۰
اسنادخزانه-م۷بودجه۹۶-۹۷۱۰۱۰		۰	۰	۰	۰	۰	۳,۴۶۳,۹۸۳,۲۷۰
اسنادخزانه-م۶بودجه۹۶-۹۸۰۷۲۲		۰	۰	۰	۰	۰	۱,۵۲۹,۷۹۳,۶۹۴
اسنادخزانه-م۹بودجه۹۶-۹۸۰۴۱۱		۰	۰	۰	۰	۰	۱,۰۷۸,۴۷۷,۱۳۶
		۰	۰	۰	۰	۰.۰۰٪	۱۸,۴۸۵,۱۷۷,۳۲۰

۸-حساب های دریافتنی

حساب های دریافتنی تجاری به تفکیک به شرح زیر است:

	۱۳۹۸/۰۹/۳۰			۱۳۹۷/۰۹/۳۰	
	تنزیل نشده	نرخ تنزیل	مبلغ تنزیل	تنزیل شده	تنزیل شده
	ریال	درصد	ریال	ریال	ریال
سود سپرده بانکی	۳۸۷,۴۶۲,۳۶۹	۲۰	(۴,۲۰۰,۱۳۴)	۳۸۳,۲۶۲,۲۳۵	
سود سهام دریافتنی	۲,۶۲۸,۵۳۵,۶۰۰	۲۵	(۱۵۲,۶۹۴,۸۴۲)	۲,۴۷۵,۸۴۰,۷۵۸	۱,۰۳۶,۵۲۷,۰۷۸
جمع	۳,۰۱۵,۹۹۷,۹۶۹		(۱۵۶,۸۹۴,۹۷۶)	۲,۸۵۹,۱۰۲,۹۹۳	۱,۰۳۶,۵۲۷,۰۷۸

۹ پیش پرداختها

سایر دارایی ها شامل آن بخش از مخارج تاسیس صندوق و برگزاری مجامع می باشد که تا تاریخ ترازنامه مستهلک نشده و به عنوان دارایی به سال های آتی منتقل می شود بر اساس ماده ۵۲ اساسنامه مخارج تاسیس طی دوره فعالیت صندوق یا ظرف ۵ سال هر کدام کمتر باشد به صورت روزانه مستهلک شده و مخارج برگزاری مجامع نیز پس از تشکیل مجمع از محل دارایی های صندوق پرداخت و ظرف مدت یک سال یا تا پایان دوره فعالیت صندوق هر کدام کمتر باشد به طور روزانه

۱۳۹۸/۰۹/۳۰

	مانده در ابتدای سال	مخارج اضافه شده طی سال	استهلاک سال مالی	مانده در پایان سال مالی
	ریال	ریال	ریال	ریال
مخارج اشتراک نرم افزار	۲۷۱,۸۱۵,۰۶۸	۳۴۰,۶۲۵,۰۰۰	(۲۷۳,۴۹۳,۱۵۸)	۳۳۸,۹۴۶,۹۱۰
مخارج برگزاری مجامع	۰	۴۷,۸۹۷,۵۰۰	(۴۸,۳۶۰,۳۵۸)	(۴۶۲,۸۵۸)
جمع	۲۷۱,۸۱۵,۰۶۸	۳۸۸,۵۲۲,۵۰۰	(۳۲۱,۸۵۳,۵۱۶)	۳۳۸,۴۸۴,۰۵۲

۱۰ موجودی نقد

موجودی نقد صندوق در تاریخ ترازنامه به شرح زیر است:

	۱۳۹۸/۰۹/۳۰	۱۳۹۷/۰۹/۳۰
	ریال	ریال
حساب جاری بانک اقتصاد نوین شماره ۱-۳۵۳۵۴۵۵-۲-۱۰۶-	۳,۵۹۹,۵۲۹,۲۳۵	۲,۷۵۸,۰۳۶
جمع	۳,۵۹۹,۵۲۹,۲۳۵	۲,۷۵۸,۰۳۶

۱۱- جاری کارگزاران

۱۳۹۸/۰۹/۳۰

نام شرکت کارگزاری	مانده ابتدای سال	گردش بدهکار	گردش بستانکار	مانده پایان سال
	ریال	ریال	ریال	ریال
کارگزاری بانک اقتصاد نوین	(۱,۵۱۵,۱۵۶,۹۶۱)	۴۷۷,۹۳۳,۷۵۱,۳۵۰	۴۷۶,۴۰۷,۹۳۹,۶۲۰	۱۰,۶۵۴,۷۶۹
کارگزاری تامین سرمایه نوین	۰	۱۹,۶۰۷,۴۵۸,۱۱۰	۱۹,۵۵۸,۴۷۸,۷۳۵	۴۸,۹۷۹,۳۷۵
جمع	(۱,۵۱۵,۱۵۶,۹۶۱)	۴۹۷,۵۴۱,۲۰۹,۴۶۰	۴۹۵,۹۶۶,۴۱۸,۳۵۵	۵۹,۶۳۴,۱۴۴

۱۲- پرداختنی به ارکان صندوق

	۱۳۹۸/۰۹/۳۰	۱۳۹۷/۰۹/۳۰
	ریال	ریال
مدیر صندوق	۱,۴۱۰,۰۴۹,۶۵۴	۲۶۳,۱۸۸,۰۷۳
متولی صندوق	۹۸,۴۳۳,۴۵۶	۱۶,۴۲۲,۷۰۰
حسابرس صندوق	۶۶,۷۸۸,۰۷۲	۵۲,۹۱۴,۷۶۶
جمع	۱,۵۷۵,۲۷۱,۱۸۲	۳۳۲,۵۲۵,۵۳۹

۱۳- پرداختنی به سرمایه گذاران

	۱۳۹۸/۰۹/۳۰	۱۳۹۷/۰۹/۳۰
	ریال	ریال
بابت تتمه واحدهای صادر شده	(۳۴۳,۰۶۹)	۰
بابت واحدهای ابطال شده	۱۰۸,۰۹۳	۱۵۹,۴۹۲,۷۸۲
	(۲۳۴,۹۷۶)	۱۵۹,۴۹۲,۷۸۲

۱۴ - حساب های پرداختنی و ذخایر

	۱۳۹۸/۰۹/۳۰	۱۳۹۷/۰۹/۳۰
	ریال	ریال
کارمزد مدیر بابت امـور	۷۶۸,۵۸۶,۶۱۵	۴۲۷,۹۶۱,۶۱۵
واریز نامشخص	۴,۵۲۶,۰۰۰	۲,۷۲۰,۰۰۰
ذخیره کارمزد تصـفیه	۳۸۸,۷۴۷,۸۴۱	۳۲۸,۲۵۱,۴۳۳
مطالبات مدیر بابت	۱۰,۵۳۹,۸۰۰	۸,۱۷۹,۸۰۰
ذخیره آبونمان نرم افزار	۵,۲۲۳,۴۰۱	۱,۴۳۳,۹۰۱
جمع	۱,۱۷۷,۶۲۳,۶۵۷	۷۶۸,۵۴۶,۷۴۹

۱۵- خالص دارایی ها

	۱۳۹۸/۰۹/۳۰		۱۳۹۷/۰۹/۳۰	
	تعداد	ریال	تعداد	ریال
واحدهای سرمایه گذاری ممتاز	۱,۰۰۰	۱۴,۱۹۸,۹۷۱,۰۰۰	۱,۰۰۰	۷,۲۴۹,۸۲۴,۰۰۰
واحدهای سرمایه گذاری عادی	۹,۶۸۱	۱۳۷,۴۶۰,۲۴۱,۵۲۰	۴,۷۵۵	۳۴,۴۷۲,۹۱۳,۱۲۰
جمع	۱۰,۶۸۱	۱۵۱,۶۵۹,۲۱۲,۵۲۰	۵,۷۵۵	۴۱,۷۲۲,۷۳۶,۵۱۲

۱۶ سود (زیان) فروش اوراق بهادار

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

	یادداشت	۱۳۹۸/۰۹/۳۰	۱۳۹۷/۰۹/۳۰
		ریال	ریال
سود (زیان) حاصل از فروش سهام شرکتهای پذیرفته شده در بورس یا فرابورس	۱۶-۱	۱۵,۰۱۷,۶۳۵,۳۳۶	(۱۱,۶۹۳,۴۹۹,۷۲۷)
سود وزیان ناشی از تسویه اختیار	۱۶-۲	(۹,۹۶۰,۳۰۰)	
سود (زیان) ناشی از فروش حق تقدم	۱۶-۳	۰	(۷۵۸,۰۳۳,۵۵۱)
سود (زیان) ناشی از فروش اوراق مشارکت	۱۶-۴	۸۸۹,۶۰۶,۷۷۵	۱۱۲,۲۷۷,۹۵۱
جمع		۱۵,۸۹۷,۲۸۱,۸۱۱	(۱۲,۳۳۹,۲۵۵,۳۲۷)

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک بانک اقتصاد نوین
یادداشت های همراه صورت های مالی
برای سال مالی منتهی به تاریخ ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۸

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

	۱۳۹۸/۰۹/۳۰					۱۳۹۷/۰۹/۳۰
	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
کارخانجات داروپخش	۲۰۰,۰۰۰	۳,۵۵۸,۶۳۶,۲۱۶	(۱,۱۳۲,۹۵۵,۱۰۶)	(۱۲,۱۵۳,۳۹۹)	(۱۲,۷۹۳,۱۸۳)	۱,۴۰۰,۷۳۴,۵۲۸	-
فرآوری زغال سنگ پرورده طبس	۵۰,۴۳۶	۹۸۱,۷۲۱,۷۹۹	(۹۶۴,۹۵۳,۶۹۸)	(۴,۶۶۳,۱۱۷)	(۴,۹۰۸,۶۱۰)	۷,۱۹۶,۳۷۴	-
بهنوش ایران	۱۵۰,۰۰۰	۱,۷۸۰,۵۲۲,۷۳۲	(۲,۰۴۹,۲۱۴,۴۵۴)	(۸,۴۵۷,۴۱۴)	(۸,۹۰۲,۶۱۴)	(۳۸۶,۰۵۱,۷۵۰)	-
به پرداخت ملت	۱۰۰,۰۰۰	۱,۴۸۲,۲۰۰,۰۰۰	(۱,۴۷۳,۳۰۲,۰۴۸)	(۷,۰۴۰,۴۳۵)	(۷,۴۱۱,۰۰۰)	(۵,۵۵۳,۴۸۳)	-
گسترش سرمایه گذاری ایران خودرو	۳۶۵,۴۴۰	۱,۱۱۹,۲۳۶,۴۷۸	(۱,۱۳۱,۲۵۸,۲۷۳)	(۵,۳۱۶,۳۰۶)	(۱,۱۱۹,۲۳۵)	(۱۸,۴۵۷,۳۳۶)	-
توسعه معدنی و صنعتی صبانور	۷۰۰,۰۰۰	۵,۰۲۱,۰۵۳,۵۵۶	(۴,۵۸۵,۱۴۴,۳۳۹)	(۲۳,۸۴۹,۸۲۹)	(۲۵,۱۰۵,۲۶۶)	۳۸۶,۹۵۴,۱۲۲	-
پارس خودرو	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۳۹۹,۴۷۵,۹۸۲	(۱,۲۲۸,۶۷۴,۶۵۱)	(۶,۶۴۷,۴۰۸)	(۶,۹۹۷,۳۷۸)	۱۵۷,۱۵۶,۵۴۵	-
کشت و صنعت چین چین	۱۶۲,۶۵۰	۴,۶۰۰,۵۶۳,۴۷۲	(۳,۵۴۰,۰۶۷,۱۴۰)	(۲۱,۸۵۲,۵۹۲)	(۲۳,۰۰۲,۸۱۶)	۱,۰۱۵,۶۴۰,۹۲۴	-
داروپخش (هلدینگ	۳۴۱,۷۰۱	۸,۱۵۷,۲۶۳,۸۶۹	(۷,۱۳۱,۵۸۳,۴۶۱)	(۳۸,۷۴۶,۹۲۴)	(۴۰,۷۸۶,۳۱۹)	۹۴۶,۱۴۷,۱۶۵	-
توسعه حمل و نقل ریلی پارسیان	۵۳۱,۴۰۰	۴,۴۲۶,۲۳۴,۰۳۲	(۳,۶۳۲,۱۴۱,۱۱۴)	(۲۱,۰۲۴,۴۸۷)	(۲۲,۱۳۱,۱۷۰)	۷۵۰,۹۳۷,۲۶۱	۳۸۵,۶۱۲,۲۳۱
سرمایه گذاری پارس توشه	۶۰۰,۰۰۰	۲,۳۸۱,۴۰۰,۰۰۰	(۱,۶۶۰,۷۹۵,۲۰۰)	(۱۱,۳۱۱,۵۸۹)	(۷,۸۵۸,۱۹۹)	۷۰۱,۴۳۵,۰۱۲	۱۱,۸۸۶,۱۲۸
گروه مپنا (سهامی عام)	۵۰۰,۰۰۰	۲,۶۳۲,۵۶۴,۴۷۰	(۱,۹۳۲,۱۹۵,۴۱۸)	(۱۲,۵۰۴,۶۴۰)	(۱۳,۱۶۲,۸۲۲)	۶۷۴,۷۰۱,۵۹۰	(۱۳۵,۳۱۲,۵۹۳)
لیزردارو	۱,۱۲۰,۰۰۰	۶,۳۵۹,۹۶۹,۴۰۹	(۵,۵۴۱,۰۹۷,۳۴۱)	(۲۹,۷۳۴,۷۶۴)	(۲۹,۰۹۱,۴۷۵)	۶۶۰,۰۴۵,۸۲۹	-
سرمایه گذاری سبحان	۳,۴۰۰,۰۰۰	۸,۵۶۴,۳۶۶,۷۸۳	(۷,۷۴۰,۰۳۸,۸۵۹)	(۴۰,۶۸۰,۲۳۷)	(۴۰,۶۳۷,۶۸۳)	۷۴۳,۰۱۰,۰۰۴	-
نیروکلر	۱۵۰,۸۲۲	۲,۳۶۰,۵۲۷,۴۲۶	(۱,۸۰۰,۲۳۶,۶۵۵)	(۱۱,۲۱۲,۳۷۶)	(۱۱,۸۰۲,۶۳۷)	۵۳۷,۲۷۵,۷۵۸	-
س. صنایع شیمیایی ایران	۱,۶۶۰,۰۰۰	۱۲,۲۶۲,۷۶۵,۳۶۷	(۱۱,۹۳۴,۷۷۰,۱۶۰)	(۵۸,۲۴۷,۹۳۳)	(۶۱,۳۱۳,۸۲۷)	۲۰۸,۴۳۳,۴۴۷	-
بانک ملت	۲,۸۰۰,۰۰۰	۸,۰۷۰,۴۴۲,۸۰۷	(۷,۵۰۱,۵۶۲,۸۱۳)	(۳۸,۳۴۴,۴۸۵)	(۳۳,۰۳۰,۶۱۲)	۴۹۷,۵۱۴,۸۹۷	-
نیروگاه زاگرس کوثر	۲,۵۰۰,۰۰۰	۷,۶۱۱,۳۶۰,۱۷۴	(۷,۰۶۱,۴۱۲,۲۵۶)	(۳۶,۱۵۳,۵۱۲)	(۳۸,۰۵۶,۸۰۰)	۴۷۵,۷۳۷,۶۰۶	-
سرمایه گذاری گروه توسعه ملی	۵۰۰,۰۰۰	۱,۸۶۶,۵۱۱,۲۱۷	(۱,۴۰۳,۳۸۳,۸۷۵)	(۸,۸۶۵,۸۹۹)	(۹,۳۳۲,۵۵۶)	۴۴۴,۹۲۸,۸۸۷	(۴۴,۲۴۹,۵۴۵)
تجارت الکترونیک پارسیان	۶۰۰,۰۰۰	۱,۸۰۲,۲۶۶,۸۵۳	(۱,۳۵۷,۷۱۹,۲۵۰)	(۸,۵۶۰,۶۸۴)	(۹,۰۱۱,۳۳۵)	۴۲۶,۹۷۵,۵۸۴	-
پیمن دیزل	۲۵۰,۰۰۰	۱,۸۶۳,۷۶۷,۹۴۴	(۱,۴۵۴,۰۷۱,۶۲۵)	(۸,۸۵۲,۸۳۶)	(۹,۳۱۸,۸۴۱)	۳۹۱,۵۲۴,۶۴۲	-
معدنی و صنعتی گل گهر	۹۰۰,۰۰۰	۶,۶۵۹,۰۲۱,۸۰۲	(۶,۲۶۵,۹۳۹,۶۳۵)	(۳۱,۶۳۰,۱۴۱)	(۳۳,۲۹۵,۱۱۱)	۳۲۸,۱۵۶,۹۱۵	۶۰,۷۹۸,۸۹۱
پتروشیمی فجر	۷۰۰,۰۰۰	۷,۰۶۰,۲۱۶,۸۳۱	(۶,۶۶۱,۴۹۶,۸۸۳)	(۳۳,۵۳۵,۹۵۴)	(۳۵,۳۰۱,۰۸۵)	۳۲۹,۸۸۲,۹۰۹	-
داروسازی کاسپین تامین	۱۲۵,۰۰۰	۲,۴۸۴,۸۶۸,۶۳۳	(۲,۱۶۰,۲۵۳,۶۸۲)	(۱۱,۸۰۳,۰۷۱)	(۱۱,۲۲۴,۱۹۱)	۳۰۱,۵۸۷,۶۸۹	-
آسان پرداخت پرشین	۲۰۰,۰۰۰	۲,۶۱۱,۹۰۹,۲۷۴	(۲,۳۵۳,۸۷۱,۵۰۳)	(۱۲,۴۰۶,۴۳۱)	(۱۳,۰۵۹,۵۴۶)	۲۳۲,۵۷۱,۷۹۴	-
موتوژن	۳۰۰,۰۰۰	۴,۵۷۸,۸۳۹,۲۸۰	(۴,۲۲۳,۰۸۲,۷۸۴)	(۲۱,۷۴۹,۳۶۷)	(۲۲,۸۹۴,۱۹۶)	۳۱۱,۱۱۲,۹۳۳	-
سبحان دارو	۶۰۰,۰۰۰	۲,۲۸۸,۶۵۰,۹۲۱	(۲,۰۷۲,۱۶۳,۶۲۰)	(۱۰,۸۷۰,۹۳۴)	(۲,۲۸۸,۶۴۹)	۲۰۳,۳۲۷,۷۱۸	-
تولیدمواداولیه‌دارویخش	۵۰۶,۷۰۰	۳,۳۱۷,۲۶۷,۸۴۲	(۳,۱۰۹,۷۴۱,۳۶۰)	(۱۵,۷۵۶,۹۴۰)	(۱۴,۲۲۶,۱۰۴)	۱۷۷,۴۴۳,۴۳۸	-
سرمایه گذاری نور کوثر ایرانیان	۱,۵۰۰,۰۰۰	۱,۸۷۸,۳۷۹,۲۰۰	(۱,۷۱۰,۶۰۷,۱۲۴)	(۸,۹۲۲,۱۶۹)	(۱,۸۷۸,۳۷۹)	۱۵۶,۹۷۱,۵۲۸	-
گروه‌صنعتی‌سپاهان	۲۱۷,۱۰۶	۱,۱۶۱,۷۹۵,۷۳۲	(۹۹۹,۷۶۵,۲۸۶)	(۵,۵۱۸,۵۰۱)	(۱,۱۶۱,۷۹۵)	۱۵۵,۳۵۰,۱۵۰	-
صنایع فولاد آلیاژی یزد	۳۰۰,۰۰۰	۱,۵۲۰,۱۱۴,۷۰۲	(۱,۳۵۰,۸۶۵,۳۵۰)	(۷,۲۲۰,۴۶۲)	(۷,۶۰۰,۵۷۳)	۱۵۴,۴۲۸,۳۱۷	-
سیمان ایلام	۴۰۰,۰۰۰	۲,۹۰۴,۶۰۰,۰۰۰	(۲,۷۲۶,۱۹۱,۰۶۴)	(۱۳,۷۹۶,۷۷۸)	(۱۴,۵۲۳,۰۰۰)	۱۵۰,۰۸۹,۱۵۸	-
تامین سرمایه نوین	۱,۸۰۰,۰۰۰	۵,۳۵۸,۴۹۵,۷۹۷	(۴,۳۸۱,۲۷۹,۴۷۲)	(۲۵,۴۵۲,۶۴۰)	(۲۶,۷۹۲,۴۷۸)	۹۲۴,۹۷۱,۲۰۷	-
کشت و صنعت دشت خرم دره	۵۰۰,۰۰۰	۱,۶۹۸,۰۱۷,۸۱۰	(۱,۵۶۲,۲۵۸,۹۱۳)	(۸,۰۶۵,۴۹۷)	(۱,۶۹۸,۰۱۶)	۱۲۵,۹۹۵,۲۸۴	-
پارس دارو	۵۰,۰۰۰	۷۸۰,۳۶۷,۷۵۶	(۶۶۲,۶۱۰,۳۰۷)	(۳,۷۰۶,۶۹۴)	(۳,۹۰۱,۸۳۷)	۱۱۰,۱۴۸,۹۱۸	-
فولاد خوزستان	۵۰۰,۰۰۰	۴,۰۹۷,۹۴۲,۱۹۲	(۳,۹۶۲,۳۰۰,۱۳۵)	(۱۹,۴۶۵,۱۰۹)	(۱۴,۰۱۲,۴۹۴)	۱۰۲,۱۶۴,۴۵۴	-
سیمان فارس و خوزستان	۹۰۰,۰۰۰	۳,۲۹۹,۶۰۵,۹۰۰	(۳,۴۶۸,۴۲۸,۱۴۰)	(۱۵,۶۷۳,۰۳۴)	(۱۶,۴۹۸,۰۲۹)	(۲۰۰,۹۹۳,۳۰۳)	-
سنگ آهن گهرزمین	۲۰۰,۰۰۰	۱,۵۷۴,۱۶۸,۹۳۵	(۱,۴۷۱,۶۸۸,۸۵۰)	(۷,۴۷۷,۳۰۵)	(۱,۵۷۴,۱۶۷)	۹۳,۴۲۸,۶۱۳	۲,۹۵۹,۳۶۰
نفت ایرانول	۳۰۰,۰۰۰	۲,۱۸۳,۲۲۴,۶۷۰	(۲,۰۸۰,۱۶۹,۸۵۰)	(۱۰,۳۷۰,۲۹۱)	(۲,۱۸۳,۲۲۵)	۹۰,۵۰۱,۳۰۴	-
باما	۴۰۰,۰۰۰	۳,۴۹۶,۶۹۷,۴۹۹	(۳,۳۹۲,۷۷۸,۷۰۰)	(۱۶,۶۰۹,۲۵۳)	(۳,۴۹۶,۶۹۸)	۸۳,۸۱۲,۸۴۸	-
بیمه سامان	۶۰۰,۰۰۰	۲,۰۳۶,۸۸۵,۳۴۷	(۱,۹۳۵,۶۷۲,۲۶۰)	(۹,۶۷۵,۰۴۵)	(۱۰,۱۸۴,۴۳۰)	۸۱,۳۵۳,۶۱۲	-
ایران ترانسفو	۱,۵۰۰,۰۰۰	۱۲,۴۳۱,۳۳۶,۰۳۸	(۱۲,۵۳۰,۳۷۳,۴۹۹)	(۵۹,۰۴۸,۴۷۳)	(۵۷,۵۳۴,۵۲۳)	(۲۱۵,۶۲۰,۴۵۷)	-
جمع تا این صفحه	۳۰,۱۸۱,۲۵۵	۱۶۰,۶۲۵,۲۵۶,۷۴۷	(۱۴۵,۳۳۸,۱۱۶,۱۵۳)	(۷۶۲,۹۶۴,۹۵۵)	(۷۱۱,۲۰۲,۹۰۴)	۱۳,۸۱۲,۹۷۲,۷۳۵	۲۸۱,۶۹۴,۴۷۲

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک بانک اقتصاد نوین

یادداشت های همراه صورت های مالی

برای سال مالی منتهی به تاریخ ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۸

	۱۳۹۸/۰۹/۳۰					۱۳۹۷/۰۹/۳۰
	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
جمع نقل از صفحه قبل	۳۰,۱۸۱,۲۵۵	۱۶۰,۶۲۵,۲۵۶,۷۴۷	(۱۴۵,۳۳۸,۱۱۶,۱۵۳)	(۷۶۲,۹۶۴,۹۵۵)	(۷۱۱,۲۰۲,۹۰۴)	۱۳,۸۱۲,۹۷۲,۷۳۵	۲۸۱,۶۹۴,۴۷۲
پست بانک ایران	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۹۴۳,۳۸۵,۶۵۱	(۱,۸۴۸,۴۴۱,۷۸۶)	(۹,۲۳۰,۹۳۲)	(۹,۷۱۶,۹۲۹)	۷۵,۹۹۶,۰۰۴	-
ریل پردازسیر	۶۰۰,۰۰۰	۷۵۱,۶۰۶,۶۰۰	(۶۹۷,۹۶۳,۵۰۰)	(۳,۵۷۰,۱۲۹)	(۷۵۱,۶۰۶)	۴۹,۳۲۱,۳۶۵	۵۴,۱۹۴,۳۲۹
گروه س توسعه صنعتی ایران	۳۰۰,۰۰۰	۹۴۲,۶۰۰,۰۰۰	(۸۹۰,۶۴۹,۱۵۱)	(۴,۴۷۷,۳۴۷)	(۹۴۲,۵۹۹)	۴۶,۵۳۰,۹۰۳	(۵,۷۵۴,۱۸۰)
بیمه نوین	۲,۰۵۰,۰۰۰	۲,۶۷۰,۳۴۳,۱۱۴	(۲,۵۹۸,۸۹۲,۶۶۴)	(۱۲,۶۸۳,۸۸۰)	(۱۳,۳۵۱,۷۱۸)	۴۵,۴۱۴,۸۵۲	-
بلک کارآفرین	۵۰۰,۰۰۰	۱,۱۴۹,۵۰۰,۰۰۰	(۱,۰۹۳,۷۲۳,۹۱۷)	(۵,۴۶۰,۰۷۸)	(۵,۷۴۷,۵۰۰)	۴۴,۵۶۸,۵۰۵	-
آتیه داده پرداز	۳۱۰,۷۸۹	۲,۴۴۳,۷۲۲,۶۶۰	(۲,۲۷۶,۴۸۰,۰۵۶)	(۱۱,۱۳۲,۵۷۰)	(۱۱,۷۱۸,۶۱۳)	۴۴,۳۹۱,۴۲۱	-
شرکت بیمه اتکایی امین	۷۰۰,۰۰۰	۹۱۶,۶۷۲,۳۹۷	(۸۶۹,۲۷۲,۷۷۵)	(۴,۳۵۴,۱۸۴)	(۹۱۶,۶۷۳)	۴۲,۱۲۸,۷۶۵	(۶۵,۹۵۱,۶۲۷)
لوله‌وماشین‌سازی‌ایران	۳۰۰,۰۰۰	۲,۹۵۸,۷۳۲,۵۴۰	(۲,۸۸۹,۴۴۵,۰۷۴)	(۱۴,۰۵۳,۸۳۶)	(۱۴,۷۹۳,۶۶۳)	۴۰,۴۳۹,۹۶۷	-
پتروشیمی فناوران	۵۰,۰۰۰	۳,۵۶۵,۲۹۸,۵۹۱	(۳,۰۸۳,۸۹۳,۱۶۷)	(۱۶,۹۳۵,۰۹۲)	(۱۷,۸۲۶,۴۹۲)	۴۴۶,۶۴۳,۸۴۰	-
تولید برق ماهتاب کهنوج	۴۰۰,۰۰۰	۲,۴۹۲,۶۴۴,۲۴۸	(۲,۴۴۲,۸۲۹,۴۷۵)	(۱۱,۸۲۹,۹۰۲)	(۲,۴۹۲,۶۴۳)	۳۵,۴۸۲,۲۲۸	-
پتروشیمی خراسان	۱۰۰,۰۰۰	۱,۳۵۶,۲۵۰,۰۰۰	(۱,۲۱۳,۰۶۴,۴۸۰)	(۶,۴۴۲,۱۷۷)	(۱,۳۵۶,۲۵۰)	۳۵,۳۸۷,۰۹۳	-
تولیدات پتروشیمی قائد بصیر	۲۵۰,۰۰۰	۳,۱۲۴,۵۱۸,۹۶۸	(۳,۰۸۳,۸۴۴,۷۷۵)	(۱۴,۸۸۸,۹۳۴)	(۵,۸۹۶,۶۰۹)	۲۹,۸۸۸,۶۵۰	۴۱۱,۱۲۵
سرمایه گذاری مسکن تهران	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۴۳۸,۲۱۹,۷۰۵	(۱,۳۹۷,۳۱۵,۰۴۰)	(۶,۸۳۱,۳۶۲)	(۷,۱۹۱,۰۹۹)	۲۶,۸۸۲,۲۰۴	(۱,۹۲۸,۶۷۵,۴۲۷)
خدمات‌انفورماتیک	۲۰۰,۰۰۰	۲,۷۶۱,۴۷۹,۷۱۸	(۲,۷۱۳,۹۳۴,۴۸۶)	(۱۳,۱۱۶,۹۸۲)	(۱۳,۸۰۷,۳۹۸)	۲۰,۶۲۰,۸۵۲	-
نفت سپاهان	۳۲۵,۷۱۴	۵,۰۰۹,۹۲۳,۲۱۹	(۴,۲۱۳,۱۵۸,۷۲۳)	(۲۳,۷۹۷,۰۰۶)	(۲۵,۰۲۹,۶۱۵)	۷۴۷,۹۱۷,۹۷۵	-
ملی سرب‌وروی ایران	۱۰۰,۰۰۰	۱,۴۱۶,۴۱۷,۹۳۷	(۱,۳۸۷,۱۶۳,۱۸۴)	(۶,۷۲۷,۹۶۳)	(۷,۰۸۲,۰۹۰)	۱۵,۴۴۴,۷۰۰	-
معادن بافق	۵۰,۰۰۰	۲,۰۴۴,۴۳۷,۴۹۸	(۲,۰۰۹,۷۲۲,۰۲۵)	(۹,۷۱۰,۹۸۹)	(۱۰,۲۲۲,۱۸۸)	۱۴,۷۸۲,۲۸۶	-
گروه پتروشیمی س. ایرانیان	۲۶۸,۶۶۴	۴۹۶,۲۹۱,۰۷۲	(۴۷۷,۷۴۱,۷۵۲)	(۲,۳۵۸,۳۲۱)	(۲,۴۸۲,۴۵۵)	۱۳,۹۰۸,۵۴۴	-
گروه صنایع کاغذ پارس	۵۰۰,۰۰۰	۲,۴۷۲,۷۹۲,۳۷۹	(۲,۴۰۹,۸۵۵,۹۸۸)	(۱۱,۷۴۵,۶۰۷)	(۱۲,۳۶۳,۹۶۳)	۳۸,۸۲۶,۸۲۱	-
کشتیرانی دریای خزر	۱۰۰,۰۰۰	۶۸۲,۸۰۰,۰۰۰	(۶۶۵,۲۰۶,۳۷۶)	(۳,۲۴۳,۲۹۰)	(۳,۴۱۴,۰۰۰)	۱۰,۹۳۶,۳۳۴	-
زامیاد	۱,۰۰۰,۰۰۰	۹۰۶,۴۶۲,۲۹۲	(۸۹۰,۷۱۳,۷۲۷)	(۴,۳۰۵,۵۹۲)	(۹۰۶,۴۶۲)	۱۰,۵۳۶,۵۱۱	(۱۳۷,۷۵۷,۱۸۷)
مدیریت صنعت شوینده ت.ص.بهشهر	۵۰۰,۰۰۰	۴,۲۹۵,۹۸۷,۸۹۲	(۴,۲۴۳,۸۰۰,۲۵۹)	(۲۰,۴۰۵,۸۴۱)	(۲۱,۴۷۹,۹۴۱)	۱۰,۳۰۱,۸۵۱	۶۴۳,۰۰۵
پخش البرز	۳۰۱,۴۷۴	۱,۷۵۹,۴۷۰,۹۵۹	(۱,۷۲۳,۲۵۸,۲۳۴)	(۸,۳۵۷,۴۱۶)	(۸,۷۹۷,۳۵۵)	۹,۰۵۷,۹۵۴	-
داروسازی زاگرس فارمد پارس	۶۲۶,۰۳۹	۱,۴۱۹,۳۹۳,۳۴۸	(۱,۳۹۸,۵۸۰,۵۰۷)	(۶,۷۴۱,۹۹۱)	(۷,۰۹۶,۹۶۷)	۶,۹۷۳,۸۸۳	-
تامین سرمایه لوتوس پارسیان	۱,۶۰۱,۴۳۹	۳,۴۷۴,۵۷۹,۰۱۶	(۳,۴۶۹,۶۸۳,۴۱۶)	(۱۶,۵۰۴,۰۳۷)	(۱۱,۸۱۸,۸۴۵)	۶,۵۷۲,۷۱۸	-
فولاد هرمزگان جنوب	۲۰۰,۰۰۰	۹۵۵,۸۲۰,۴۷۴	(۹۴۶,۹۲۹,۶۳۲)	(۴,۵۴۰,۱۴۴)	(۹۵۵,۸۲۲)	۳,۳۹۴,۸۷۶	-
معدنی‌وصنعتی چادرملو	۱۰۰,۰۰۰	۴۵۹,۵۴۲,۸۱۰	(۴۵۴,۰۹۷,۲۷۵)	(۲,۱۸۲,۸۲۰)	(۴۵۹,۵۴۲)	۲,۸۰۳,۱۷۳	۹۲,۴۴۲,۴۱۳
توسعه‌شهری‌توس‌گستر	۲۸,۷۵۷	۴۹,۸۰۷,۱۲۴	(۴۸,۶۲۲,۵۹۵)	(۲۳۶,۵۸۳)	(۲۴۹,۰۲۶)	۶۹۸,۹۱۰	-
فروشگاههای زنجیره ای افق کوروش	۱۳۲	۲,۸۲۵,۳۶۰	(۲,۲۴۷,۷۷۹)	(۱۳,۴۶۶)	(۲,۸۳۵)	۵۷۱,۲۸۰	-
کشت و دامداری فکا	۱۷۴	۱,۶۷۱,۶۱۸	(۱,۴۵۰,۷۵۴)	(۷,۹۳۷)	(۱,۶۷۲)	۲۱۱,۲۵۵	-
واسپاری ملت	۵۰۰,۰۰۰	۸۳۸,۴۴۸,۱۴۶	(۸۳۰,۸۳۷,۲۱۱)	(۳,۹۸۲,۴۹۳)	(۴,۱۹۲,۱۹۲)	(۵۷۳,۷۵۰)	-
پالایش نفت تبریز	۱۰۰,۰۰۰	۲,۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲,۲۳۱,۵۰۶,۳۵۹)	(۱۰,۶۸۷,۴۷۲)	(۱۱,۲۵۰,۰۰۰)	(۳,۴۴۳,۸۳۱)	-
سرمایه گذاری آتیه دماوند	۲,۰۰۰,۰۰۰	۵,۸۴۸,۷۱۲,۰۶۵	(۵,۶۹۸,۹۳۴,۵۲۶)	(۲۷,۷۸۱,۱۴۱)	(۲۹,۲۴۳,۵۵۹)	۹۲,۷۵۲,۸۳۹	-
حفاری شمال	۳۲۱,۵۷۲	۱,۲۰۰,۵۸۶,۵۲۶	(۱,۲۰۴,۲۰۳,۳۰۲)	(۵,۷۰۲,۷۳۵)	(۶,۰۰۲,۹۲۴)	(۱۵,۳۲۲,۴۴۵)	۱,۰۲۸,۳۳۷,۷۸۰
گوشت مرغ ماهان	۲۰۰,۰۰۰	۱,۹۳۰,۱۶۲,۰۵۲	(۱,۹۳۶,۵۵۲,۱۹۲)	(۹,۱۶۸,۱۲۷)	(۹,۶۵۰,۸۱۲)	(۲۵,۲۰۹,۰۷۹)	-
پاکسان	۱۰۰,۰۰۰	۹۴۷,۶۱۲,۴۰۶	(۹۶۴,۵۵۴,۸۵۹)	(۴,۵۰۱,۱۳۹)	(۴,۷۲۸,۰۶۲)	(۲۶,۱۸۱,۶۵۴)	-
افرانت	۲۰۹,۳۸۳	۸۲۱,۱۶۶,۵۹۱	(۸۵۰,۰۰۵,۶۶۱)	(۳,۹۰۰,۴۷۹)	(۴,۱۰۵,۸۳۲)	(۲۶,۸۴۵,۳۸۱)	-
عطرین نخ قم	۱۲۸,۹۸۶	۱,۸۵۱,۵۵۹,۵۶۶	(۱,۸۷۰,۹۰۵,۱۰۰)	(۸,۷۹۴,۸۷۴)	(۹,۲۵۷,۸۰۰)	(۳۷,۳۹۸,۲۰۸)	-
شرکت سرمایه گذاری توسعه صنعت و تجارت	۱,۵۰۰,۰۰۰	۳,۱۰۰,۳۱۴,۱۱۲	(۲,۸۷۴,۵۰۰,۰۹۴)	(۱۴,۷۲۶,۳۱۴)	(۱۵,۵۰۱,۰۵۷)	۱۹۵,۵۸۶,۱۳۴	-
س. نفت و گاز و پتروشیمی تأمین	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲,۳۲۲,۰۷۱,۹۷۴	(۲,۳۴۲,۳۵۱,۱۸۶)	(۱۱,۰۲۹,۶۷۲)	(۱۱,۶۱۰,۳۷۱)	(۴۲,۹۱۹,۲۵۵)	۱,۴۸۸,۳۵۸,۷۴۰
صنعت روی زنگان	۵۰,۰۰۰	۵۰۰,۱۲۳,۴۲۳	(۵۴۶,۴۱۹,۵۲۸)	(۲,۳۷۵,۵۵۷)	(۲,۵۰۰,۶۱۸)	(۵۱,۱۷۲,۲۸۰)	-
مخابرات ایران	۶۰۰,۰۰۰	۱,۷۷۲,۶۰۶,۴۹۷	(۱,۸۲۳,۳۹۱,۴۱۲)	(۸,۴۱۹,۷۷۴)	(۸,۸۶۳,۰۳۲)	(۶۸,۰۶۷,۷۲۲)	-
لیزینگ‌خودروغدیر	۱,۰۰۳,۹۴۸	۱,۴۵۶,۹۳۵,۸۵۵	(۱,۵۰۱,۸۳۴,۲۶۴)	(۶,۹۲۰,۲۰۴)	(۲,۷۸۲,۳۳۶)	(۵۵,۶۰۰,۹۴۹)	-
صنایع بهداشتی سلینا	۱۱۵,۴۴۳	۱,۵۷۴,۴۴۴,۲۶۲	(۱,۶۱۷,۳۹۴,۲۹۱)	(۷,۴۷۸,۵۴۸)	(۷,۸۷۲,۲۲۰)	(۵۸,۳۰۰,۷۹۷)	-
پتروشیمی زاگرس	۱۷۵,۰۰۰	۹,۵۵۱,۲۵۹,۶۷۴	(۹,۰۶۹,۶۶۴,۳۴۶)	(۴۵,۳۶۸,۳۴۲)	(۳۱,۹۲۲,۴۲۳)	۴۰۴,۳۰۴,۵۵۳	-
نفت بهران	۷۶۵,۰۰۰	۱۱,۴۵۰,۲۴۰,۶۲۷	(۱۱,۳۷۸,۳۹۲,۴۶۵)	(۵۴,۲۸۸,۳۱۷)	(۳۵,۴۱۱,۲۵۶)	(۱۷,۹۵۱,۵۱۱)	-
عمران‌وتوسعه‌فارس	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲,۲۶۴,۷۶۰,۵۳۵	(۲,۳۳۱,۷۲۲,۹۵۵)	(۱۰,۷۵۷,۴۹۰)	(۱۱,۳۲۳,۸۰۳)	(۷۹,۰۴۳,۷۱۳)	-
زرین معدن آسیا	۲۵۲,۳۴۹	۱,۴۱۰,۸۸۹,۴۱۹	(۱,۴۷۶,۷۳۶,۸۸۰)	(۶,۷۰۱,۶۴۶)	(۷,۰۵۴,۴۴۹)	(۷۹,۶۰۳,۵۵۶)	-
کشتیرانی جمهوری اسلامی ایران	۲,۴۰۰,۰۰۰	۱۴,۲۴۰,۱۲۵,۵۱۰	(۱۲,۶۴۲,۱۲۵,۵۸۴)	(۶۷,۶۴۰,۰۳۵)	(۷۱,۲۰۰,۶۲۷)	۱,۴۵۸,۱۵۹,۲۶۴	-
سایپا	۴,۵۰۰,۰۰۰	۶,۴۸۹,۲۱۴,۱۵۴	(۶,۳۲۵,۰۵۲,۹۰۲)	(۳۰,۸۲۳,۳۴۱)	(۲۷,۹۶۶,۷۵۴)	۱۰۵,۳۷۱,۱۵۷	۱۲۴,۴۱۲,۶۰۵
توکاریل	۷۰۰,۰۰۰	۲,۴۳۶,۹۹۹,۹۸۱	(۲,۵۰۶,۸۲۹,۵۰۴)	(۱۱,۵۷۵,۵۷۷)	(۱۲,۱۸۵,۰۰۰)	(۹۳,۵۹۰,۱۰۰)	-
پتروشیمی غدیر	۳۰۰,۰۰۰	۱,۷۷۴,۶۲۰,۰۰۰	(۱,۸۶۲,۳۹۴,۶۸۴)	(۸,۴۲۹,۴۳۲)	(۸,۸۷۲,۱۰۰)	(۱۰۵,۰۷۷,۰۱۶)	-
سرمایه گذاری صدرتامین	۲,۰۰۰,۰۰۰	۵,۱۸۰,۴۵۱,۳۱۸	(۵,۲۴۸,۷۲۵,۴۷۴)	(۲۴,۶۰۶,۹۲۱)	(۲۵,۹۰۲,۲۵۷)	(۱۰۸,۷۸۳,۳۳۴)	-
صنایع پتروشیمی خلیج فارس	۱,۰۳۰,۰۰۰	۵,۰۹۷,۷۱۷,۲۲۸	(۵,۱۶۰,۰۲۵,۴۳۹)	(۲۴,۲۱۳,۹۹۶)	(۲۵,۴۸۸,۵۸۵)	(۱۱۲,۰۱۰,۷۹۲)	-
سیمان خوزستان	۳۰۰,۰۰۰	۲,۰۱۶,۴۱۹,۹۹۹	(۲,۱۰۸,۸۴۹,۷۷۲)	(۹,۵۷۷,۹۵۲)	(۱۰,۰۸۲,۰۹۸)	(۱۱۲,۰۷۹,۸۲۵)	-
سرمایه‌گذاری سپه	۱,۲۰۰,۰۰۰	۳,۰۹۶,۶۲۴,۴۰۰	(۳,۱۸۳,۴۰۴,۶۱۰)	(۱۴,۷۰۸,۸۷۵)	(۱۳,۷۴۴,۶۲۴)	(۱۱۵,۲۲۳,۷۰۹)	-
نفت پاسارگاد	۳۰۰,۰۰۰	۱,۵۱۹,۴۴۶,۳۲۸	(۱,۶۲۱,۳۲۷,۵۲۸)	(۷,۲۱۷,۲۸۳)	(۷,۵۹۷,۱۸۲)	(۱۱۶,۷۰۵,۶۶۵)	-
گروه مدیریت سرمایه گذاری امید	۳۰۰,۰۰۰	۱,۶۳۱,۲۵۹,۵۵۶	(۱,۷۲۶,۶۲۰,۶۸۹)	(۷,۷۴۸,۹۴۳)	(۸,۱۵۶,۷۹۸)	(۱۲۱,۱۶۶,۸۷۴)	۳۸,۷۶۳,۸۴۴
پرداخت الکترونیک سامان کیش	۳۰۰,۰۰۰	۳,۱۶۶,۲۶۶,۰۱۲	(۳,۲۶۰,۳۱۶,۵۰۲)	(۱۵,۰۴۰,۰۵۳)	(۱۵,۸۳۱,۸۳۲)	(۱۲۴,۸۲۲,۳۷۵)	۶,۰۰۵,۲۱۲
شهد ایران	۱۹۴,۲۴۰	۲,۰۶۱,۸۳۷,۱۶۴	(۲,۱۷۰,۰۸۴,۷۶۳)	(۹,۷۹۳,۶۹۰)	(۱۰,۲۰۹,۱۸۶)	(۱۲۸,۲۵۰,۴۷۵)	-
شهر سازی و خانه سازی باغمیشه	۶۰۰,۰۰۰	۱,۵۸۵,۸۲۰,۵۲۷	(۱,۷۱۴,۱۶۰,۱۰۸)	(۷,۵۳۲,۵۷۸)	(۷,۹۲۹,۱۰۱)	(۱۴۳,۸۰۱,۲۵۰)	-
شرکت سرمایه گذاری مسکن شمالغرب	۷۰۰,۰۰۰	۹۹۲,۶۰۰,۰۰۰	(۱,۱۵۲,۵۰۸,۶۵۹)	(۴,۷۱۴,۷۰۹)	(۴,۹۶۲,۹۹۹)	(۱۶۹,۵۸۶,۳۶۷)	(۱۵۵,۷۹۴,۳۱۹)
جمع تا این صفحه	۶۸,۵۱۱,۳۵۸	۳۱۶,۸۸۰,۱۳۹,۹۵۵	(۲۹۸,۰۸۳,۴۲۱,۳۸۵)	(۱,۵۰۵,۱۶۹,۰۷۳)	(۱,۳۹۴,۶۰۹,۰۰۸)	۱۵,۸۹۶,۹۴۰,۴۸۹	۸۲۱,۳۳۰,۸۸۵

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک بانک اقتصاد نوین

یادداشت های همراه صورت های مالی

برای سال مالی منتهی به تاریخ ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۸

	۱۳۹۸/۰۹/۳۰					۱۳۹۷/۰۹/۳۰
	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
جمع نقل از صفحه قبل	۶۸,۵۱۱,۳۵۸	۳۱۶,۸۸۰,۱۲۹,۹۵۵	(۲۹۸,۰۸۳,۴۲۱,۳۸۵)	(۱,۵۰۵,۱۶۹,۰۷۳)	(۱,۳۹۴,۶۰۹,۰۰۸)	۱۵,۸۹۶,۹۴۰,۴۸۹	۸۲۱,۳۳۰,۸۸۵
سرمایه‌گذاری ملی‌ایران	۹۳۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۸۲۰,۹۴۵	(۳,۱۴۴,۰۲۰,۸۲۹)	(۱۴,۲۵۳,۸۳۷)	(۱۵,۰۰۴,۱۰۵)	(۱۷۲,۴۵۷,۸۲۶)	۰
سرمایه‌گذاری صنایع پتروشیمی	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲,۲۴۴,۴۰۳,۵۸۷	(۲,۴۱۹,۷۷۸,۱۷۳)	(۱۰,۶۶۰,۷۹۸)	(۲,۲۴۴,۴۰۴)	(۱۸۸,۲۷۹,۷۸۸)	۰
بانک تجارت	۳,۱۰۰,۰۰۰	۲,۵۵۷,۰۱۳,۹۵۷	(۲,۷۳۰,۲۵۱,۲۷۵)	(۱۲,۱۴۵,۴۹۲)	(۶,۰۹۵,۸۵۰)	(۱۹۱,۴۷۸,۷۶۰)	۵۰۱,۱۵۴,۹۴۲
فراورده های نسوزایران	۱۹۰,۲۲۱	۲,۴۶۰,۷۳۵,۹۳۴	(۲,۶۵۰,۲۰۴,۸۹۳)	(۱۱,۶۸۸,۴۳۰)	(۵,۰۴۱,۲۴۹)	(۲۰۶,۱۹۸,۶۲۸)	۰
بورس اوراق بهادار تهران	۵۰۰,۰۰۰	۳,۶۳۳,۸۲۸,۱۳۱	(۳,۸۴۲,۲۴۵,۶۱۹)	(۱۷,۲۶۰,۵۶۲)	(۱۸,۱۶۹,۱۴۳)	(۲۴۳,۸۴۷,۱۹۳)	۵۲۰,۴۴۲,۷۲۹
پتروشیمی شازند	۶۰۰,۰۰۰	۲,۹۲۸,۳۸۱,۸۰۵	(۳,۱۵۸,۹۳۴,۶۴۰)	(۱۳,۹۰۹,۶۹۰)	(۲,۹۲۸,۳۸۳)	(۲۴۷,۳۹۰,۹۰۸)	۰
نفت پارس	۶۴۷,۸۳۶	۷,۸۸۵,۶۳۰,۹۶۶	(۷,۷۵۲,۸۰۹,۳۰۸)	(۳۷,۴۵۶,۵۴۸)	(۳۹,۴۲۸,۱۵۵)	۵۵,۹۴۹,۷۰۰	۰
لیزینگ رایان سایپا	۴,۵۰۰,۰۰۰	۵,۶۵۵,۸۱۴,۶۳۰	(۵,۹۶۱,۹۱۶,۰۵۸)	(۲۶,۸۶۴,۶۲۵)	(۱۱,۲۸۴,۸۳۳)	(۳۴۴,۲۵۰,۸۸۵)	۴۲۸,۵۵۷,۲۷۸
دارویسازی ابوریحان	۳۲۰,۰۰۰	۴,۰۸۴,۶۶۹,۱۶۰	(۴,۴۳۴,۲۴۱,۴۳۹)	(۱۹,۴۰۱,۸۸۸)	(۲۰,۴۲۳,۳۴۸)	(۳۸۹,۴۹۷,۵۱۵)	۰
پتروشیمی جم	۴۱۶,۳۰۰	۵,۶۸۵,۰۴۱,۵۵۱	(۶,۰۲۵,۰۳۰,۹۰۴)	(۲۷,۰۰۳,۸۲۲)	(۲۸,۴۲۵,۲۱۲)	(۳۹۵,۴۱۸,۳۸۷)	۰
گلوکوزان	۳۰۰,۰۰۰	۶,۷۷۴,۷۸۳,۱۴۸	(۷,۱۷۲,۲۲۵,۸۵۸)	(۳۲,۱۸۰,۱۴۰)	(۳۳,۸۷۳,۹۱۶)	(۴۶۳,۵۹۶,۷۶۶)	۰
بانک پاسارگاد	۴,۰۰۰,۰۰۰	۴,۹۶۷,۰۴۲,۰۵۶	(۵,۵۰۹,۸۸۷,۶۶۷)	(۲۳,۵۹۳,۲۲۰)	(۱۲,۴۰۰,۶۲۰)	(۵۷۸,۸۳۹,۴۵۱)	۰
مبین انرژی خلیج فارس	۳۰۰,۰۰۰	۲,۲۷۳,۷۰۸,۲۶۷	(۲,۲۹۱,۳۴۵,۲۷۵)	(۱۰,۸۰۰,۰۴۷)	(۵,۹۸۷,۷۰۷)	(۳۴,۴۲۴,۷۶۲)	
پتروشیمی شیراز	۲۱۲,۹۵۲	۲,۴۷۰,۱۹۹,۰۴۸	(۱,۹۰۶,۶۲۹,۴۱۲)	(۱۱,۷۲۳,۴۱۴)	(۱۲,۳۵۰,۹۹۶)	۵۳۹,۴۸۵,۲۲۶	
پالایش نفت شیراز	۱۶۵,۰۰۰	۸,۱۰۸,۳۲۵,۰۰۰	(۶,۳۹۸,۹۷۰,۷۵۶)	(۳۸,۵۱۴,۵۰۳)	(۴۰,۵۴۱,۶۲۳)	۱,۶۳۰,۲۹۸,۱۱۸	
پالایش نفت اصفهان	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱,۴۷۹,۸۸۶,۸۸۷
کاشی سعدی	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱,۳۸۶,۴۰۵,۲۸۸
پالایش نفت لاوان	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۷۹۷,۸۵۹,۳۲۹
سرمایه‌گذاری‌صندوق‌بازنشستگی	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۴۷۷,۶۶۷,۹۷۴
توسعه خدمات دریایی وبندری سینا	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۴۶۱,۲۵۷,۸۰۰
سرمایه گذاری غدیر(هلدینگ	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۲۸,۸۴۲,۴۷۶
ایران خودرو دیزل	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۱۵,۲۱۹,۴۹۸
فولاد مبارکه اصفهان	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۰۸,۰۵۴,۴۴۶
سرمایه‌گذاری‌پیهمن	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۳۴,۷۸۰,۷۸۳
سرمایه گذاری دارویی تامین	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۳۱,۱۵۹,۵۸۱
ملی صنایع مس ایران	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲۹,۹۴۶,۱۶۲
تولید نیروی برق دماوند	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲۲,۸۸۵,۷۶۲
سیمان تهران	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲۱,۷۷۷,۶۵۸
توسعه‌معادن‌وفلزات	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲۰,۵۷۵,۱۷۰
پتروشیمی پارس	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۱,۷۹۹,۳۳۷
سهامی ذوب آهن اصفهان	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۶,۱۲۶,۴۳۸
سرامیک‌های‌صنعتی‌اردکان	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۳,۰۲۲,۰۲۳
فولاد کاوه جنوب کیش	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲,۵۷۴,۸۷۳
بانک‌پارسیان	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲,۳۵۵,۷۱۲
تامین سرمایه امید	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۸۳۰,۷۱۲
صنایع ماشینهای اداری ایران	۱۰۰,۰۰۰	۱,۸۶۳,۹۵۲,۷۳۱	(۱,۷۲۹,۸۱۷,۸۴۸)	(۸,۸۵۳,۶۹۵)	(۹,۳۱۹,۷۶۳)	۱۱۵,۹۳۵,۵۰۷	۶۶۳,۳۸۰
چینی ایران	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱
سرمایه گذاری شفادارو	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۲۴,۹۶۹)
صندوق س اعتماد آفرین پارسیان	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۳۳۱,۹۸۷)
ایران خودرودیزل	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۳۹۵,۶۷۷)
صنعتی بهپاک	۳۰۰,۰۰۰	۳,۹۷۱,۸۷۶,۳۷۱	-۳,۶۹۸,۴۴۳,۴۷۳	-۱۸,۸۶۶,۳۴۲	(۱۹,۸۵۹,۳۸۱)	۲۳۴,۷۰۷,۱۷۵	(۱۵,۹۰۸,۲۱۳)
ماشین سازی اراک	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۲۴,۹۲۰,۸۷۳)
سرمایه گذاری‌توکافولاد(هلدینگ	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۲۵,۱۸۳,۹۰۰)
بیمه سینا	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۳۷,۸۷۳,۸۹۷)
ایران‌یاسا‌لیزورابر	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۷۹,۰۶۱,۳۰۷)
سرمایه‌گذاری رنا(هلدینگ	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۹۲,۴۰۴,۸۹۸)
گروه سرمایه گذاری میراث فرهنگی	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۱۴۸,۷۲۲,۷۸۴)
مهندسی صنعتی روان فن آور	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۱۴۹,۶۳۸,۰۲۹)
پتروشیمی خارک	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۲۲۱,۱۸۱,۵۲۴)
بانک سینا	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۲۳۳,۸۶۱,۲۲۹)
صنایع لاستیکی سهند	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۲۶۳,۵۰۴,۲۵۷)
فرآوردههای نسوز پارس	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۲۸۱,۶۸۶,۶۸۴)
قاسم ایران	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۳۲۷,۵۵۱,۶۵۹)
سایپاشیشه	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۴۰۶,۹۵۰,۷۹۷)
سرمایه گذاری صنعت ومعدن	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۴۰۸,۰۱۴,۴۱۴)
صنایع ریخته گری‌ایران	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۴۲۴,۹۲۲,۵۶۸)
نوسازی‌وساختمان‌تهران	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۵۲۹,۹۹۱,۷۳۱)
سخت آژند	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۷۲۳,۸۸۱,۲۱۴)
سیمان‌سپاهان	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۷۹۵,۹۷۰,۸۳۸)
لبنیات‌کالبر	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۹۳۶,۴۳۸,۲۷۳)
سرمایه‌گذاری مسکن	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۱,۱۳۳,۲۲۷,۴۲۳)
لیزینگ‌ایران	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۱,۵۵۸,۲۲۷,۶۱۶)
سیمان کردستان	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۱,۵۶۷,۹۱۳,۱۱۴)
بین‌المللی‌توسعه‌ساختمان	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۱,۵۸۱,۲۷۹,۷۶۲)
صنایع کاغذسازی کاوه	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۱,۷۴۸,۷۸۹,۵۸۵)
مارگارین	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۲,۱۷۲,۴۰۲,۵۵۰)
سیمان شرق	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۳,۲۱۸,۵۰۴,۹۶۹)
جمع کل	۸۶,۰۹۳,۶۶۷	۳۸۷,۴۴۶,۳۶۷,۲۴۲	(۳۶۸,۹۲۰,۳۷۴,۹۱۲)	(۱,۸۴۰,۳۵۶,۱۲۶)	(۱,۶۷۷,۹۸۷,۶۹۵)	۱۵,۰۱۷,۶۳۵,۳۳۶	(۱۱,۶۹۳,۴۹۹,۷۲۷)

سیمان شرق	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۳,۲۱۸,۵۰۴,۹۶۹)
جمع کل	۸۶,۰۹۳,۶۶۷	۳۸۷,۴۴۶,۳۶۷,۲۴۲	(۳۶۸,۹۱۰,۳۷۴,۹۱۲)	(۱,۸۴۰,۳۵۶,۱۲۶)	(۱,۶۷۷,۹۸۷,۶۹۵)	۱۵,۰۱۷,۶۳۵,۳۳۶	(۱)۶۹۳,۴۹۹,۷۲۷)

۲-۱۶-سود(زیان) فروش حق تقدم به شرح زیر است :

	۱۳۹۸/۰۹/۳۰					۱۳۹۷/۰۹/۳۰
	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
ح . س.نفت وگازوپتروشیمی تأمین	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۷۵۸,۰۳۳,۵۵۱)
جمع	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۷۵۸,۰۳۳,۵۵۱)

۳-۱۶- سود(زیان) فروش اوراق مشارکت به شرح زیر است :

	۱۳۹۸/۰۹/۳۰					۱۳۹۷/۰۹/۳۰
	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری تعدیل شده	کارمزد	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
اسنادخزانه-م۱۸بودجه۹۷-۰۰۰۵۲۵	۲۵۰۰	۱,۶۸۹,۹۲۵,۱۸۸	(۱,۶۰۰,۹۰۹,۸۱۸)	(۱,۲۲۵,۱۸۹)	۸۷,۷۹۰,۱۸۱	۰
اسناد خزانه اسلامی ۹۷۱۲۲۸	۵۵۸۴	۵,۳۸۶,۲۵۱,۳۷۰	(۵,۳۰۷,۷۸۹,۴۶۰)	(۳,۹۰۵,۰۳۲)	۷۴,۵۵۶,۸۷۸	۲۳,۱۰۲,۴۶۷
اسنادخزانه -م۸ بودجه۹۶-۹۸۰۴۱۱	۶,۲۰۰	۵,۷۹۰,۸۹۶,۰۰۰	(۵,۵۷۳,۶۱۲,۵۹۹)	(۴,۱۹۸,۳۸۴)	۲۱۳,۰۸۵,۰۱۷	
اسنادخزانه-م۴بودجه۹۶-۹۸۰۸۲۰	۶,۳۳۰	۵,۹۹۰,۵۴۸,۱۷۰	(۵,۷۴۲,۰۵۸,۰۸۴)	(۳,۶۸۳,۳۸۸)	۲۴۴,۸۰۶,۶۹۸	۰
اسنادخزانه-م۶بودجه۹۶-۹۸۰۷۲۲	۱,۸۰۰	۱,۵۸۷,۶۰۰,۰۰۰	(۱,۵۲۹,۷۹۳,۶۹۴)	(۱,۱۵۱,۰۱۰)	۵۶,۶۵۵,۲۹۶	۰
اسنادخزانه-م۹بودجه۹۶-۹۸۰۴۱۱	۱,۲۰۰	۱,۱۰۵,۲۰۰,۰۰۰	(۱,۰۷۸,۴۷۷,۱۳۶)	(۸۰۱,۲۷۰)	۲۵,۹۲۱,۵۹۴	۰
اسنادخزانه- م۱۰بودجه۹۶-۹۸۰۹۱۱	۱۳,۷۶۰	۱۱,۹۲۴,۶۹۵,۲۰۸	(۱۱,۷۳۶,۸۶۳,۱۰۱)	(۸,۶۴۵,۳۶۸)	۱۷۹,۱۸۶,۷۳۹	
اسنادخزانه-م۷بودجه۹۶-۹۷۱۰۱۰	۳,۴۸۸	۳,۴۷۹,۵۴۸,۳۱۰	(۳,۴۶۳,۹۸۳,۲۷۰)	(۱,۲۱۹,۱۲۲)	۱۴,۳۴۵,۹۱۸	۰
صکوک اجاره رایتل ماهانه ۲۱٪	۵,۰۲۷	۵,۱۰۶,۵۸۲,۳۰۷	(۵,۱۰۹,۶۲۱,۶۰۷)	(۳,۷۰۲,۲۴۶)	(۶,۷۴۱,۵۴۶)	
اسنادخزانه-م۵بودجه۹۶-۹۷۰۹۲۶	۰	۰	۰	۰	۰	۱۰۴,۶۸۵,۰۲۲
اسنادخزانه-م۱۴بودجه۹۶-۹۸۱۰۱۶	۰	۰	۰	۰	۰	(۱۵,۵۰۹,۵۳۸)
جمع	۴۵,۸۸۹	۴۲,۰۶۱,۲۴۶,۵۵۳	(۴۱,۱۴۳,۱۰۸,۷۶۹)	(۲۸,۵۳۱,۰۰۹)	۸۸۹,۶۰۶,۷۷۵	۱۱۲,۲۷۷,۹۵۱

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک بانک اقتصاد نوین
یادداشت های همراه صورت های مالی
برای سال مالی منتهی به تاریخ ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۸

۱۷- سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار و اوراق مشارکت

	یادداشت	۱۳۹۸/۰۹/۳۰	۱۳۹۷/۰۹/۳۰
		ریال	ریال
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار (سهام و حق تقدم)	۱۷-۱	۳۵,۷۲۴,۸۰۵,۰۱۳	(۱,۴۲۳,۵۷۸,۵۰۳)
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار (غیر سهام و حق تقدم)	۱۷-۲	۰	۵۵۶,۱۳۶,۶۱۰
		۳۵,۷۲۴,۸۰۵,۰۱۳	(۸۷۷,۴۴۱,۸۹۳)

۱-۱۷ - سود تحقق نیافته نگهداری سهام و حق تقدم اوراق بهـادار

	۱۳۹۸/۰۹/۳۰					۱۳۹۷/۰۹/۳۰
	تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
کشت و صنعت چین چین	۱۸۰,۰۰۰	۶,۷۲۱,۹۲۰,۰۰۰	(۲,۱۷۶,۴۹۳,۷۸۳)	(۳۱,۹۲۹,۱۲۰)	(۳۳,۶۰۹,۶۰۰)	۴,۴۷۹,۸۸۷,۴۹۷	۰
کارخانجات‌تولیدی‌شیشه‌رازی	۱۹۳,۷۳۴	۱,۴۴۳,۳۱۸,۳۰۰	(۱,۱۲۴,۲۸۶,۱۴۱)	(۶,۸۵۵,۷۶۲)	(۷,۲۱۶,۵۹۲)	۳۰۴,۹۵۹,۸۰۵	
معدنی‌وصنعتی‌چادرملو	۱,۵۹۰,۰۰۰	۸,۷۸۷,۹۳۰,۰۰۰	(۸,۵۷۴,۱۳۸,۷۱۹)	(۴۱,۷۴۲,۶۶۸)	(۴۳,۹۳۹,۶۵۰)	۱۲۸,۱۰۸,۹۶۳	
معدنی و صنعتی گل گهر	۱,۰۰۰,۰۰۰	۷,۲۱۲,۰۰۰,۰۰۰	(۷,۳۸۱,۱۳۳,۱۰۹)	(۳۴,۲۵۷,۰۰۰)	(۳۶,۰۶۰,۰۰۰)	(۲۳۹,۴۵۰,۱۰۹)	۰
فولاد مبارکه اصفهان	۱,۰۰۰,۰۰۰	۵,۲۳۸,۰۰۰,۰۰۰	(۳,۳۰۳,۵۸۸,۱۱۷)	(۲۴,۸۸۰,۵۰۰)	(۲۶,۱۹۰,۰۰۰)	۱,۸۸۳,۳۴۱,۳۸۳	۰
بانک تجارت	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۹,۷۶۰,۰۰۰,۰۰۰	(۹,۳۷۳,۲۹۰,۲۰۳)	(۴۶,۳۶۰,۰۰۰)	(۴۸,۸۰۰,۰۰۰)	۲۹۱,۵۴۹,۷۹۷	۰
بیمه دانا	۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۳,۷۴۸,۰۰۰,۰۰۰	(۹,۴۰۳,۷۹۹,۴۸۰)	(۶۵,۳۰۳,۰۰۰)	(۶۸,۷۴۰,۰۰۰)	۴,۲۱۰,۱۵۷,۵۲۰	۰
توکاریل	۱,۲۵۰,۰۰۰	۱۳,۹۳۸,۷۵۰,۰۰۰	(۵,۴۴۶,۹۳۱,۳۹۲)	(۶۶,۲۰۹,۰۶۳)	(۶۹,۶۹۳,۷۵۰)	۸,۳۵۵,۹۱۵,۷۹۵	۰
پتروشیمی پردیس	۲۴۰,۰۰۰	۵,۳۲۷,۰۴۰,۰۰۰	(۴,۲۶۹,۴۱۳,۴۴۸)	(۲۵,۳۰۳,۴۴۰)	(۲۶,۶۳۵,۲۰۰)	۱,۰۰۵,۶۸۷,۹۱۲	۰
سرمایه گذاری دارویی تامین	۳۰۰,۰۰۰	۷,۱۷۹,۰۰۰,۰۰۰	(۴,۷۲۷,۲۵۸,۴۱۰)	(۳۴,۱۰۰,۲۵۰)	(۳۵,۸۹۵,۰۰۰)	۲,۳۸۱,۷۴۶,۳۴۰	۰
فرآوری زغال سنگ پرودە طبس	۹۹,۵۶۴	۱,۷۶۶,۷۶۳,۱۸۰	(۱,۹۰۴,۸۸۲,۴۲۴)	(۸,۳۹۲,۱۲۵)	(۸,۸۳۳,۸۱۶)	(۱۵۵,۳۴۵,۱۸۵)	۰
صنعتی بهپاک	۴۸۱,۱۲۳	۷,۷۹۹,۴۸۴,۹۵۳	(۵,۹۳۱,۳۵۴,۰۷۱)	(۳۷,۰۴۷,۵۵۴)	(۳۸,۹۹۷,۴۲۵)	۱,۷۹۲,۰۸۵,۹۰۳	۰
تامین سرمایه نوین	۶,۱۱۷,۵۰۸	۲۳,۱۹۱,۴۷۲,۸۲۸	(۱۴,۴۳۲,۶۱۰,۵۵۶)	(۱۱۰,۱۵۹,۴۹۶)	(۱۱۵,۹۵۷,۳۶۴)	۸,۵۳۲,۷۴۵,۴۱۲	۰
اختیار ف اخابر-۴۴۰۰-۱۳۹۸/۰۷/۱۰	۱۰۰,۰۰۰	۵۶,۵۰۰,۰۰۰	(۵۶,۵۵۸,۱۹۵)	(۵۸,۱۹۵)	۰	(۱۱۶,۳۹۰)	۰
گروه صنایع (سهامی عام)	۵۰۰,۰۰۰	۵,۲۸۳,۵۰۰,۰۰۰	(۳,۰۱۰,۵۶۴,۰۳۵)	(۲۵,۰۹۶,۶۲۵)	(۲۶,۴۱۷,۵۰۰)	۲,۲۲۱,۴۲۱,۸۴۰	۰
پلی پروپیلن جم - جم پیلن	۱۵۰,۴۴۶	۴,۳۳۳,۷۴۷,۴۷۶	(۴,۳۱۹,۴۲۶,۱۶۷)	(۳۰,۵۸۵,۳۰۱)	(۳۱,۶۶۸,۷۳۷)	(۲۷,۹۳۲,۷۲۹)	۰
گسترش نفت و گاز پارسیان	۳۶۵,۰۰۰	۲,۴۷۷,۲۵۵,۰۰۰	(۲,۴۸۱,۵۸۸,۸۰۷)	(۱۱,۷۶۶,۹۶۱)	(۱۲,۳۸۶,۲۷۵)	(۲۸,۴۸۷,۰۴۳)	
پالایش نفت لاوان	۲۵۰,۰۰۰	۱۰,۶۱۳,۲۵۰,۰۰۰	(۱۰,۶۱۳,۴۲۵,۳۷۰)	(۵۰,۴۱۲,۹۳۸)	(۵۳,۰۶۶,۲۵۰)	(۱۰۳,۶۵۴,۵۵۸)	
پن لرژی خلیج فارس	۵۰۰,۰۰۰	۵,۱۷۸,۵۰۰,۰۰۰	(۴,۴۱۸,۳۳۴,۲۰۶)	(۲۴,۵۹۷,۸۷۵)	(۲۵,۸۹۲,۵۰۰)	۷۰۹,۶۷۵,۴۱۹	
چینی ایران	۶۱۷,۳۸۳	۱,۸۷۳,۱۴۰,۰۲۲	(۱,۸۶۲,۳۶۹,۴۶۶)	(۸,۸۹۷,۴۱۵)	(۹,۳۶۵,۷۰۰)	(۷,۴۹۲,۵۵۹)	۷,۴۹۲,۵۶۰
سرمایه گذاری سبحان	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۹۸۸,۳۴۸
سبحان دارو	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲۱,۶۶۳,۶۰۶
نفت بهران	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲۰۲,۷۷۲,۰۲۵
البرزدارو	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۳,۷۲۲,۶۶۹
ریل پردازسیر	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۷,۸۶۷,۸۰۱)
بانک ملت	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۳۶,۷۵۳,۳۲۴)
گروه س توسعه صنعتی ایران	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۳۹,۷۱۶,۱۷۳)
سرمایه گذاری پارس توشه	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۵۴,۴۴۳,۱۰۲)
تولیدات پتروشیمی قائد بصیر	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۶۸,۶۹۹,۹۷۹)
شرکت بیمه اتکایی امین	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۱۴۵,۴۳۳,۲۲۴)
سنگ آهن گهرزمین	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۱۶۴,۹۹۴,۱۱۸)
سرمایه گذاری گروه توسعه ملی	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۱۶۵,۱۵۳,۱۶۱)
سرمایه گذاری نور کوثر ایرانیان	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۱۸۰,۷۴۶,۹۸۲)
باما	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۲۳۴,۱۲۴,۹۸۰)
نفت ایرانول	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۵۷۲,۲۸۴,۸۶۷)
جمع	۳۶,۹۲۴,۷۵۸	۱۴۱,۹۲۹,۵۷۱,۷۵۹	(۱۰۴,۸۱۱,۴۴۶,۰۹۹)	(۶۷۳,۹۵۵,۲۸۸)	(۷۰۹,۳۶۵,۳۵۹)	۳۵,۷۲۴,۸۰۵,۰۱۳	(۱,۴۲۳,۵۷۸,۵۰۳)

۲- ۱۷-زیان تحقق نیافته اسناد خزانه به شرح زیر است :

	۱۳۹۸/۰۹/۳۰					۱۳۹۷/۰۹/۳۰
	تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد فروش	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
اسنادخزانه-م۸بودجه۹۶-۹۸۰۴۱۱	۰	۰	۰	۰	۰	۲۳۵,۸۲۹,۸۰۱
اسناد خزانه اسلامی۹۷۱۲۲۸	۰	۰	۰	۰	۰	۱۶۷,۳۵۹,۷۴۶
اسنادخزانه-م۹بودجه۹۶-۹۸۰۴۱۱	۰	۰	۰	۰	۰	۵۰,۵۲۶,۴۱۱
اسنادخزانه-م۷بودجه۹۶-۹۷۱۰۱۰	۰	۰	۰	۰	۰	۴۷,۳۰۶,۴۴۳
اسنادخزانه-م۴بودجه۹۶-۹۸۰۸۲۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲۹,۴۱۰,۱۹۰
اسنادخزانه-م۶بودجه۹۶-۹۸۰۷۲۲	۰	۰	۰	۰	۰	۲۵,۷۰۴,۰۱۹
جمع	۰	۰	۰	۰	۰	۵۵۶,۱۳۶,۶۱۰

۱۸- سود سهام

		۱۳۹۸/۰۹/۳۰					۱۳۹۷/۰۹/۳۰
نام شرکت	سال مالی	تاریخ تشکیل مجمع	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	سود متعلق به هر سهم	درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	خالص درامد سود سهام	خالص درامد سود سهام
				ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
نفت بهران	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۰۴/۱	۶۰,۵۱۶	۲,۶۴۰	۱۵۹,۷۶۲,۲۴۰	(۱,۱۹۴,۶۸۷)	۱۵۸,۵۶۷,۵۵۳	۰
گروه مپنا (سهامی عام)	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۰۵/۳	۵۰۰,۰۰۰	۱۲۰	۶۰,۰۰۰,۰۰۰	(۴,۶۶۲,۰۳۴)	۵۵,۳۳۷,۹۶۶	۰
سیمان فارس و خوزستان	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۰۴/۳	۴۰۰,۰۰۰	۲۵۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰
پتروشیمی فناوران	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۰۴/۲	۳۰,۰۰۰	۱۶,۰۰۰	۴۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۴۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۰
فولاد مبارکه اصفهان	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۰۴/۳	۱,۰۰۰,۰۰۰	۳۰۰	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲۰۵,۳۳۹)	۲۹۹,۷۹۴,۶۶۱	۰
پالایش نفت شیراز	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۰۴/۲	۱۶۵,۰۰۰	۲,۵۰۰	۴۱۲,۵۰۰,۰۰۰	(۲۳,۱۹۸,۱۲۵)	۳۸۹,۳۰۱,۸۷۵	۰
توکاریل	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۰۲/۲	۵۰۰,۰۰۰	۲۰۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۶۸,۴۴۶)	۹۹,۹۳۱,۵۵۴	۰
کشت و صنعت چین چین	۱۳۹۸/۰۳/۳۱	۱۳۹۸/۰۷/۳	۱۸۰,۰۰۰	۴۴۴	۷۹,۹۲۰,۰۰۰	(۶,۱۱۶,۵۸۴)	۷۳,۸۰۳,۴۱۶	۰
پتروشیمی پردیس	۱۳۹۸/۰۶/۳۱	۱۳۹۸/۰۹/۲	۲۴۰,۰۰۰	۲,۰۸۰	۴۹۹,۲۰۰,۰۰۰	(۷۰,۹۷۹,۰۸۳)	۴۲۸,۲۲۰,۹۱۷	۰
مبین انرژی خلیج فارس	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۰۴/۲	۱۰۰,۰۰۰	۱,۵۰۰	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۰
سرمایه گذاری دارویی تامین	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۰۵/۳	۳۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰	۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۴۶,۲۷۰,۵۴۴)	۵۵۳,۷۲۹,۴۵۶	۱۹۳,۶۳۳,۹۵۲
نفت سپاهان	۱۳۹۵/۱۲/۳۰	۱۳۹۸/۰۴/۲	۵۰,۰۰۰	۴,۲۰۰	۲۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۲۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۰
سرمایه گذاری صنعت و معدن	۱۳۹۷/۰۵/۳۱	۱۳۹۷/۰۹/۱					۰	۴۲۱,۱۳۵,۳۱۴
سرمایه گذاری نفت و گاز	۱۳۹۷/۰۲/۳۱	۱۳۹۷/۰۵/۳					۰	۳۱۷,۵۵۰,۰۰۰
لیزینگ رایان سایپا	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۰۶/۱					۰	۹۷,۹۸۶,۵۷۷
پالایش نفت لاوان	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۰۴/۳					۰	۹۵,۰۰۰,۰۰۰
توسعه خدمات دریایی و	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۰۴/۲					۰	۶۲,۷۴۲,۳۰۰
حفاری شمال	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۰۴/۳					۰	۴۲,۴۰۰,۰۰۰
سرمایه گذاری توسعه معادن و	۱۳۹۵/۱۲/۳۰	۱۳۹۶/۰۴/۳					۰	۱۴,۸۹۳,۳۰۰
مارگارین	۱۳۹۶/۰۶/۳۱	۱۳۹۷/۰۱/۲					۰	۱۰,۵۴۰,۲۵۶
پلی پروپیلن جم - جم پیلن	۱۳۹۶/۰۶/۳۱	۱۳۹۸/۰۴/۰	۴۴۶	۳,۲۵۰	۱,۴۴۹,۵۰۰	۰	۱,۴۴۹,۵۰۰	۰
مجموع					۳,۱۵۲,۸۳۱,۷۴۰	(۱۵۲,۶۹۴,۸۴۲)	۳,۰۰۰,۱۳۶,۸۹۸	۱,۲۵۵,۸۸۱,۶۹۹

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک بانک اقتصاد نوین
یادداشت های همراه صورت های مالی
برای سال مالی منتهی به تاریخ ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۸

۱۹- سود سپرده و گواهی سپرده بانکی

		۱۳۹۸/۰۹/۳۰			۱۳۹۷/۰۹/۳۰
	تاریخ سرمایه گذاری	نرخ سود	سود	هزینه تنزیل	سود خالص	سود خالص
		درصد	ریال	ریال	ریال	ریال
بانک اقتصاد نوین	سال ۸۷	۱۰	۵,۶۸۴,۴۶۸	۱۳,۰۳۸	۵,۶۹۷,۵۰۶	۱۱۴,۳۲۰,۴۸۱
بانک- ایران زمین	سال ۹۸	۲۰	۵۰۶,۳۶۶,۴۷۹	۰	۵۰۶,۳۶۶,۴۷۹	
بانک- ایران زمین	سال ۹۸	۰	۳۵۹,۸۶۶,۷۴۴	۰	۳۵۹,۸۶۶,۷۴۴	
جمع			۸۷۱,۹۱۷,۶۹۱	۱۳,۰۳۸	۸۷۱,۹۳۰,۷۲۹	۱۱۴,۳۲۰,۴۸۱

۲۰- سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

	یادداشت	۱۳۹۸/۰۹/۳۰	۱۳۹۷/۰۹/۳۰
		ریال	ریال
سود اوراق مشارکت و اجاره	۲۰-۱	۱۳۵,۱۴۳,۸۶۴	۰
جمع		۱۳۵,۱۴۳,۸۶۴	۰

۲۰-۱- سود اوراق مشارکت و اجاره

	۱۳۹۸/۰۹/۳۰					۱۳۹۷/۰۹/۳۰
	تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید	تعداد	مبلغ اسمی	نرخ سود	خالص سود اوراق	خالص سود اوراق
				ریال	درصد	ریال	ریال
اوراق مشارکت :							
سود اوراق مشارکت صکوک اجاره رایتل ماهانه ۲۱ ٪	۱۳۹۸/۰۴/۰۵	۱۳۹۹/۰۲/۱۴	۵,۰۲۷	۵,۰۲۷,۰۰۰,۰۰۰	۲۱	۱۳۵,۱۴۳,۸۶۴	۰
			۵,۰۲۷	۵,۰۲۷,۰۰۰,۰۰۰		۱۳۵,۱۴۳,۸۶۴	۰

۲۱ - سایر درآمد ها

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 سپرده های بانکی است که درسطرهای قبل طی یادداشتهای 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:

	۱۳۹۸/۰۹/۳۰ (ریال)			۱۳۹۷/۰۹/۳۰ (ریال)		
	ارزش تنزیل شده	ارزش اسمی	تفاوت ارزش اسمی و تنزیل شده	ارزش تنزیل شده	ارزش اسمی	تفاوت ارزش اسمی و تنزیل شده
درآمد سود سهام	۲,۰۲۵,۰۷۰,۹۸۵	۲,۰۴۹,۴۱۵,۶۰۰	۲۴,۳۴۴,۶۱۵	۷۹۸,۳۱۴,۶۱۶	۱,۰۶۰,۷۷۱,۲۳۵	۲۶۲,۴۵۶,۶۱۹
تعدیل کارمزد کارگزار	(۲,۶۸۹,۲۶۴,۶۹۱)	۰	۲,۶۸۹,۲۶۴,۶۹۱	(۸۷,۰۶۴,۴۶۶)	۰	۸۷,۰۶۴,۴۶۶
جمع	(۶۶۴,۱۹۳,۷۰۶)	۲,۰۴۹,۴۱۵,۶۰۰	۲,۷۱۳,۶۰۹,۳۰۶	۷۱۱,۲۵۰,۱۵۰	۱,۰۶۰,۷۷۱,۲۳۵	۳۴۹,۵۲۱,۰۸۵

۲۲- هزینه کارمزد ارکان

	۱۳۹۸/۰۹/۳۰	۱۳۹۷/۰۹/۳۰
	ریال	ریال
مدیر صندوق	۱,۵۴۲,۸۵۱,۴۱۲	۷۷۴,۱۰۷,۹۰۷
متولی صندوق	۱۱۶,۹۹۷,۱۰۱	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰
حسابرس صندوق	۱۱۹,۸۹۹,۹۶۴	۹۰,۰۰۰,۰۴۵
جمع	۱,۷۷۹,۷۴۸,۴۷۷	۱,۰۱۴,۱۰۷,۹۵۲

۲۳- سایر هزینه ها

	۱۳۹۸/۰۹/۳۰	۱۳۹۷/۰۹/۳۰
	ریال	ریال
هزینه تصفیه	۶۰,۴۹۶,۴۰۸	۰
هزینه اشتراک نرم افزار	۲۷۸,۷۱۶,۵۵۹	۲۷۵,۲۸۲,۹۰۱
هزینه برگزاری مجامع	۴۸,۳۶۰,۳۵۸	۴۸,۵۶۵,۵۹۰
سایر هزینه ها	۴۰,۷۱۴,۳۶۲	۳۵۰,۰۰۰
هزینه کارمزد بانکی	۷۸۰,۰۰۰	۵۹۰,۰۰۰
هزینه تنزیل سود سپرده بانکی	۴,۲۰۰,۱۳۴	۰
جمع	۴۳۳,۲۶۷,۸۲۱	۳۲۴,۷۸۸,۴۹۱

۲۴- تعدیلات

	۱۳۹۸/۰۹/۳۰	۱۳۹۷/۰۹/۳۰
	ریال	ریال
تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور	۸۶,۶۷۷,۵۰۳,۴۸۶	۴۱,۵۴۰,۶۲۱,۰۲۴
تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت ابطال	(۳۷,۸۰۶,۹۱۸,۸۰۱)	(۷۰,۸۹۸,۵۶۵,۱۱۵)
جمع	۴۸,۸۷۰,۵۸۴,۶۸۵	(۲۹,۳۵۷,۹۴۴,۰۹۱)

۲۵- تعهدات و بدهی های احتمالی

در تاریخ تراز نامه صندوق هیچ گونه بدهی احتمالی ندارد.

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

اشخاص وابسته	نام اشخاص وابسته	نوع وابستگی	۱۳۹۸/۰۹/۳۰			۱۳۹۷/۰۹/۳۰
			نوع واحدهای سرمایه‌گذاری	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	درصد تملک	درصد تملک
مدیر صندوق	شرکت مشاور سرمایه گذاری تامین سرمایه نوین	مدیر صندوق	ممتاز/عادی	۳۰۰	۱.۹	۰
دارنده واحد ممتاز	شرکت تامین سرمایه نوین	دارنده واحد ممتاز	ممتاز/عادی	۲,۷۵۲	۲۵.۷	۰
دارنده واحد ممتاز	توسعه صنایع بهشهر(سهامی عام)	دارنده واحد ممتاز	ممتاز/عادی	۶۰۴	۵.۶	۱۰.۵۰
دارنده واحد ممتاز	بیمه نوین (سهامی عام)	دارنده واحد ممتاز	ممتاز/عادی	۱۰۴	۰.۹۷	۱.۸۱
دارنده واحد ممتاز	سرمایه گذاری اقتصاد نوین (سهامی عام)	دارنده واحد ممتاز	ممتاز/عادی	۱,۳۴۰	۱۲.۵	۳.۴۷

۲۷- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آنها

طرف معامله	نوع وابستگی	شرح معامله			مانده طلب
		موضوع معامله	ارزش معامله	تاریخ معامله	(بدهی) - ریال
شرکت کارگزاری بانک اقتصاد نوین	مدیر صندوق	کارمزد مدیر	۳۶۹،۵۱۹،۷۵۳	از ۹۷/۱۰/۰۱ الی ۹۸/۰۹/۳۰	۲۲۰،۶۴۴،۰۹۱
شرکت مشاور سرمایه گذاری تامین سرمایه نوین	مدیر صندوق	کارمزد مدیر	۱،۱۷۳،۳۳۱،۶۵۹	از ۹۷/۱۰/۰۱ الی ۹۸/۰۹/۳۰	۱،۱۸۹،۴۰۵،۵۶۳
موسسه حسابرسی شاخص اندیشان	حسابرس صندوق	حق الزحمه حسابرس	۱۱۹،۸۹۹،۹۶۴	از ۹۷/۱۰/۰۱ الی ۹۸/۰۹/۳۰	۶۶،۷۸۸،۰۷۲
موسسه حسابرسی کاربرد ارقام	متولی صندوق	کارمزد متولی	۱۱۶،۹۹۷،۱۰۱	از ۹۷/۱۰/۰۱ الی ۹۸/۰۹/۳۰	۹۸،۴۳۳،۴۵۶

۲۸- 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 افشاء در یادداشت های همراه بوده وجود نداشته است.