

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک بانک اقتصاد نوین

صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذرماه ۱۴۰۰

باسلام ،

مجمع عمومی محترم صندوق سرمایه‌گذاری مشترک بانک اقتصاد نوین

به پیوست صورت‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری مشترک بانک اقتصاد نوین ، مربوط به سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰ که در اجرای مفاد بند ۷ ماده ۴۰ اساسنامه صندوق براساس 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
	یادداشت‌های توضیحی :
۴	الف - اطلاعات کلی صندوق
۴-۵	ب - ارکان صندوق
۵	پ - مبنای تهیه صورت‌های مالی
۵-۸	ت - خلاصه اهم رویه های حسابداری
۹-۲۱	ث- یادداشت های مربوط به اقلام مندرج در صورت های مالی و سایر اطلاعات مالی

این صورت‌های مالی در چارچوب استانداردهای حسابداری و با توجه به قوانین و مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار در رابطه با صندوقهای سرمایه‌گذاری مشترک تهیه گردیده است. مدیریت صندوق سرمایه‌گذاری مشترک بانک اقتصاد نوین بر این باور است که این صورت‌های مالی برای ارائه تصویری روشن و منصفانه از وضعیت عملکرد مالی صندوق ، در برگزیده همه اطلاعات مربوط به صندوق ، هماهنگ با واقعیت های موجود و اثرات آنها در آینده که به صورت معقول در موقعیت کنونی می توان پیش بینی نمود می باشد و اطلاعات مزبور به نحو درست و به گونه کافی در این صورت‌های مالی افشاء گردیده اند.

صورت‌های مالی حاضر در تاریخ ۱۴۰۰/۱۰/۲۴ به تائید ارکان زیر رسیده است.

امضاء	نماینده	شخص حقوقی	ارکان صندوق
	داوود رزاقی	شرکت مشاور سرمایه گذاری تامین سرمایه نوین	مدیر صندوق
	علی مشرقی	حسابرسی بهمند	متولی صندوق



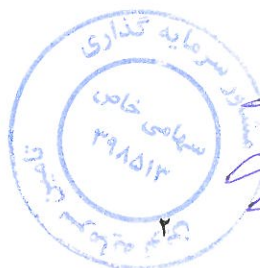
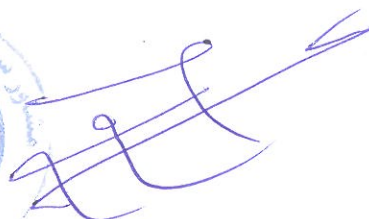
صندوق سرمایه گذاری مشترک بانک اقتصاد نوین

صورت خالص دارایی ها

در تاریخ ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۰

۱۳۹۹/۰۹/۳۰	۱۴۰۰/۰۹/۳۰	یادداشت	دارایی ها:
ریال	ریال		
۶۴۲,۸۳۱,۱۴۴,۱۲۶	۴۷۴,۱۷۹,۱۶۹,۶۶۹	۵	سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم
۱,۷۱۸,۲۳۵,۸۶۳	۵۳,۰۳۰,۹۵۴	۶	سرمایه گذاری در سپرده بانکی
۸,۷۵۰,۴۷۵,۵۳۵	۱۴,۳۴۳,۶۴۳,۶۳۷	۷	حسابهای دریافتی
۳۳۹,۲۲۵,۶۱۹	۵۲۷,۲۷۴,۲۷۰	۸	سایر دارایی ها
۲۶۶,۱۳۷,۳۹۸	۸۶۴,۰۴۳,۴۴۷	۹	موجودی نقد
۲۷,۹۲۷,۴۵۸,۰۳۹	۶۴,۳۰۶,۲۸۲	۱۰	جاری کارگزاری
<u>۶۸۱,۸۳۲,۶۷۶,۵۸۰</u>	<u>۴۹۰,۰۳۱,۴۶۸,۲۵۹</u>		جمع دارایی ها
بدهی ها:			
۹,۹۶۴,۰۹۲,۲۸۳	۱۳,۱۸۲,۹۷۴,۳۵۱	۱۱	پرداختی به ارکان صندوق
۱,۷۹۷,۰۶۴,۱۰۱	۴۵,۰۰۰	۱۲	پرداختی به سرمایه گذاران
۱,۸۵۵,۳۸۴,۴۶۰	۲,۵۰۵,۹۳۶,۶۹۲	۱۳	سایر حسابهای پرداختی و ذخایر
<u>۱۳,۶۱۶,۵۴۰,۸۴۴</u>	<u>۱۵,۶۸۸,۹۵۶,۰۴۳</u>		جمع بدهی ها
<u>۶۶۸,۲۱۶,۱۳۵,۷۳۶</u>	<u>۴۷۴,۳۴۲,۵۱۲,۲۱۶</u>	۱۴	خالص دارایی ها
<u>۴,۸۸۶,۲۲۸</u>	<u>۳,۷۶۷,۲۵۴</u>		

یادداشت های توضیحی ، جزء جدایی ناپذیر صورت های مالی است.

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک بانک اقتصاد نوین

صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۰

صورت سود و زیان

یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰
درآمد ها:	ریال	ریال
سودفروش اوراق بهادار	۱۵	۲,۲۴۶,۷۰۰
(زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۱۶	(۱۶۴,۶۳۱,۳۲۲,۹۱۱)
سود سهام	۱۷	۳۲,۱۵۸,۷۳۳,۳۳۷
سود سپرده و گواهی سپرده بانکی	۱۸	۴۱۳,۲۲۸,۰۰۷
سایر درآمدها	۱۹	۸۵۷,۲۸۰,۶۵۵
جمع درآمدها		۴۷۴,۹۹۵,۳۷۰,۷۲۷
هزینه ها:		
هزینه کارمزد ارکان	۲۰	۱۲,۱۵۹,۴۸۲,۳۴۳
سایر هزینه ها	۲۱	۸۹۶,۱۸۸,۲۲۵
سود قبل از هزینه های مالی		۴۶۳,۹۲۲,۴۷۹,۲۶۰
هزینه مالی	۲۲	(۴,۹۴۶,۶۳۰,۳۹۷)
سود خالص		۴۶۳,۲۵۵,۵۲۶,۵۱۸
بازده میانگین سرمایه گذاری ^۱	۸۹.۵۱٪	-۲۵.۰۴٪
بازده سرمایه گذاری پایان سال ^۲	۷۰.۳۰٪	-۳۱.۳۸٪

صورت گردش خالص دارایی‌ها

یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰
خالص دارایی‌ها (واجدات سرمایه گذاری) اول دوره / سال	تعداد	ریال
واحد های سرمایه گذاری صادر شده طی دوره / سال	۱۳۶,۷۵۵	۶۶۸,۲۱۶,۱۳۵,۷۳۶
واحد های سرمایه گذاری لغتال شده طی دوره / سال	۹,۵۸۵	۹,۵۸۵,۰۰۰,۰۰۰
صورت از محل تجزیه واحدهای سرمایه گذاری	(۲۰,۴۲۸)	(۲۰,۴۲۸,۰۰۰,۰۰۰)
سود خالص طی دوره / سال	-	(۱۴۹,۲۰۳,۱۳۵,۱۸۷)
تعدیلات	-	(۳۳,۸۲۷,۴۸۸,۳۳۳)
خالص دارایی‌های طی دوره / سال	۱۲۵,۹۱۲	۴۷۴,۳۴۲,۵۱۲,۲۱۶
	۱۳۶,۷۵۵	۶۶۸,۲۱۶,۱۳۵,۷۳۶

یادداشت‌های توضیحی، جزء لاینفک صورت‌های مالی است.

سود (زیان) خالص

میانگین موزون (ریال) وجوه استفاده شده

تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال (زیان) خالص

خالص دارایی‌های پایان سال / دوره

۱- بازده میانگین سرمایه گذاری -

۲- بازده سرمایه گذاری پایان سال / -



Handwritten signature in blue ink.

Handwritten signature in black ink.

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، آخرین مجوز سازمان طی نامه شماره ۱۲۱/۱۰۲۴۷۷ مورخ ۱۳۹۸/۱۰/۲۱ تا تاریخ ۱۴۰۱/۱۰/۱۲ می‌باشد. مرکز اصلی صندوق در تهران، بلوار آفریقا، خیابان گل آذین، پلاک ۲۳، 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.

۱-۲- اطلاع رسانی

کلیه اطلاعات مرتبط با فعالیت صندوق سرمایه‌گذاری مشترک بانک اقتصاد نوین مطابق با ماده ۵۲ اساسنامه در تارنمای صندوق به آدرس <https://fund.enovinbourse.ir> / درج گردیده است.

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:

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک بانک اقتصاد نوین

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

برای سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۰

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

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 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 ۱۳۹۸/۰۳/۲۸ شرکت مشاور سرمایه گذاری تامین سرمایه نوین (سهامی خاص) می باشد 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.

متولی صندوق، متولی صندوق موسسه حسابرسی بهمند می باشد که در تاریخ ۱۳۵۸/۰۹/۲۷ با شماره ثبت ۲۰۳۵ نزد مرجع ثبت شرکت‌های شهرستان تهران به ثبت رسیده است، نشانی متولی خیابان قائم مقام فراهانی، جنب میدان شعاع، ساختمان ۱۱۴، طبقه ۴.

حسابرس صندوق، موسسه حسابرسی شاخص اندیشان است که در تاریخ ۱۳۸۲/۰۴/۲۹ با شماره ثبت ۱۵۵۶۶ نزد مرجع ثبت شرکت‌های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی حسابرس عبارت است از تهران، میرداماد، خیابان نفت شمالی، نبش خیابان نهم، پلاک ۳۹، واحد ۲۲. از تاریخ ۱۳۹۹/۱۲/۲۳ حسابرس صندوق موسسه حسابرسی هشیار بهمند می باشد که در تاریخ ۱۳۵۸/۰۹/۲۷ با شماره ثبت ۱۹۱۶ نزد مرجع ثبت شرکت‌های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی حسابرس عبارت است از تهران خیابان قائم مقام فراهانی بالاتر از میدان شعاع پلاک ۱۱۴ طبقه چهارم واحد ۲۰.

۳ - مبنای تهیه صورت‌های مالی

صورت‌های مالی صندوق اساساً بر مبنای ارزش‌های جاری در تاریخ خالص ارزش دارایی‌ها تهیه شده است

۴ - خلاصه اهم رویه‌های حسابداری

۴-۱ - سرمایه‌گذاری‌ها

سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار شامل سهام و سایر انواع اوراق بهادار در هنگام تحصیل به بهای تمام شده ثبت و در اندازه‌گیری‌های بعدی به خالص ارزش فروش طبق دستورالعمل "نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق‌های سرمایه‌گذاری" مصوب هیأت مدیره سازمان بورس اوراق بهادار اندازه‌گیری می‌شود. ۱۳۹۹/۰۱/۱۸

۱-۱-۴- 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.

۲-۱-۴- 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.

۲-۴- درآمد حاصل از سرمایه‌گذاری‌ها

۱-۲-۴- 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.

۲-۲-۴- سود سپرده بانکی و اوراق با درآمد ثابت یا علی الحساب: سود تضمین شده اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب، سپرده و گواهی‌های سپرده بانکی بر اساس مدت زمان و با توجه به مانده اصل سرمایه‌گذاری شناسایی می‌شود. همچنین سود سپرده بانکی به طور روزانه با توجه به کمترین مانده وجوه در حساب سپرده و نرخ سود علی الحساب محاسبه می‌گردد. مبلغ محاسبه شده سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب، سپرده و گواهی‌های سپرده بانکی با استفاده از نرخ سود همان اوراق و با در نظر گرفتن مدت باقی‌مانده تا دریافت سود با همان نرخ قبلی تنزیل شده و در حساب‌های صندوق سرمایه‌گذاری منعکس می‌شود.

۳-۴- محاسبه کارمزد ارکان و تصفیه

کارمزد ارکان و تصفیه صندوق سرمایه‌گذاری به صورت روزانه به شرح جدول زیر محاسبه و در حساب‌ها ثبت می‌شود:

عنوان هزینه	شرح نحوه محاسبه هزینه
هزینه برگزاری مجامع صندوق	حداکثر تا مبلغ ۱۲۰ میلیون ریال برای برگزاری مجامع در طول یک سال مالی با ارائه مدارک مثبت به تصویب مجمع صندوق.
مدیر	الف: کارمزد ثابت حداکثر ۱.۵ درصد از متوسط روزانه ارزش سهام و حق تقدم سهام بعلاوه ۳ درصد از ارزش روزانه اوراق بهادار با درآمد ثابت و سالانه ۲ درصد از سود حاصل از سپرده بانکی و گواهی سپرده بانکی و تا میزان نصاب مجاز سرمایه‌گذاری در آنها ب- کارمزد مبتنی بر عملکرد به میزان ۱۰ درصد از مابه التفاوت بازدهی شاخص کل و بازدهی کسب شده توسط صندوق با لحاظ شرایط ذیل: - در صورت کسب بازده منفی توسط صندوق علی‌رغم بالاتر بودن بازده از شاخص کل، کارمزدی برای مدیر صندوق محاسبه نمی‌گردد. - محاسبات باید به صورت روزانه در دفاتر صندوق با توجه به بازده محقق شده صندوق و بازده شاخص از ابتدای سال مالی صندوق شناسایی و ثبت گردد و متناسباً کارمزد مبتنی بر عملکرد تعدیل می‌گردد. - محاسبات در طی سال مالی صندوق انجام و در انتهای سال مالی صندوق نهایی و قابل پرداخت است. - با توجه به وجود هزینه های صندوق، هزینه معاملات و حسابهای دریافتی در صندوق که تاثیر آن در شاخص لحاظ نمی‌گردد، شاخص کل ۱۰ درصد تعدیل می‌گردد (هر زمان شاخص مثبت باشد در عدد ۹۰ درصد ضرب و زمانیکه شاخص منفی باشد در عدد ۱۰۱ درصد ضرب می‌گردد).
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 ۳۵۰ 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 $(\frac{365 \times n}{10000})$ 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 $\frac{1}{3}$ 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	۱- مبلغ ۴۷۰.۰۰۰.۰۰۰ ریال به عنوان بخش ثابت سالانه. ۲- مبلغ ۹۰۰۰ ریال به ازای هر سرمایه گذار دارای واحد سرمایه گذاری ۳- مبلغ ۲۰۰۰ ریال به ازای هر درخواست صدور یا ابطال ثبت شده در نرم افزار. ۴- سالانه ۰.۰۰۰۰۵ از متوسط خالص ارزش دارایی ها تا سقف ۳۰ هزار میلیارد ریال. ۵- سالانه ۰.۰۰۰۰۳ از متوسط خالص ارزش دارایی ها از ۳۰ هزار میلیارد ریال تا ۵۰ هزار میلیارد ریال. ۶- سالانه ۰.۰۰۰۰۱ از متوسط خالص ارزش 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 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.

۵- سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم

سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرا بورس به تفکیک صنعت به شرح زیر است:

صنعت	۱۴۰۰/۰۹/۳۰		۱۳۹۹/۰۹/۳۰		درصد به کل دارایی‌ها
	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	
	ریال	ریال	ریال	ریال	
بانکها و موسسات اعتباری	۹۵,۷۴۵,۷۴۰,۴۲۹	۶۴,۵۱۷,۶۲۹,۵۵۰	۱۳,۱۷٪	۲۴۷,۰۲۳,۷۵۰	۰.۵٪
فعالیت‌های کمکی به نهادهای مالی	۱۱,۸۰۰,۰۰۰,۳۳,۳۹۷	۲۵,۸۲۹,۶۶۷,۸۷۴	۷.۳۱٪	۴۵,۷۰۸,۶۱۷,۳۶۷	۶.۷۰٪
واسط	۹۵,۶۷۳,۲۷۳,۵۷۳	۴۲,۸۷۹,۵۵۱,۵۳۹	۸.۷۵٪	۶۵,۳۹۶,۹۴۴,۷۰۶	۹.۵۹٪
لاستیک و پلاستیک	۲۳,۸۴۳,۸۱۳,۴۷۹	۳۲,۹۷۶,۱۳۷,۵۵۶	۶.۷۳٪	۲۵,۰۳۹,۵۴۷,۳۳۳	۳.۶۷٪
خودرو و ساخت قطعات	۱۳,۶۰۹,۷۸۳,۱۷۰	۶,۰۵۸,۳۶۴,۳۹۷	۱.۲۴٪	۸,۲۶۵,۵۲۵,۷۵۰	۱.۲۱٪
محصولات شیمیایی	۵۵,۹۲۳,۷۹۲,۰۳۹	۷۰,۶۶۱,۳۶۳,۷۴۲	۱۴.۴۳٪	۹۶,۲۴۶,۲۸۴,۶۵۵	۱۴.۱۲٪
محصولات غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر	۱,۸۵۴,۸۷۶,۹۰۶	۱,۸۶۱,۹۹۴,۸۳۹	۰.۳۸٪	۱,۸۶۱,۹۹۴,۸۳۹	۰.۲۷٪
فلزات اساسی	۹۹,۸۲۶,۳۶۵,۷۱۴	۴۳,۰۵۱,۰۰۱,۳۱۶	۸.۷۹٪	۱۱۸,۲۲۳,۸۶۴,۲۶۰	۱۷.۳۴٪
کاشی و سرامیک	۴۰۲	۱۷,۴۳۱	۰.۰۰٪	۴,۴۳۲,۴۴۲,۸۴۶	۰.۶۵٪
مواد و محصولات دارویی	۱,۶۶۱,۴۴۴,۲۴۵	۵۹,۶۶۱,۸۳۴,۹۲۹	۱۲.۱۸٪	۱,۳۸۶,۲۷۰,۴۰۰	۰.۲۰٪
استخراج ذغال سنگ	۷۲,۳۴۸,۶۸۸,۲۹۱	۷,۲۰۲,۳۴۷,۵۸۰	۱.۴۷٪	۹۶,۴۳۴,۳۷۹,۸۶۷	۱۴.۱۴٪
سایر محصولات کانی غیرفلزی	۱۶,۱۸۳,۷۶۸,۷۵۲	۹,۷۳۲,۵۱۴,۴۷۱	۱.۹۹٪	۲۸,۲۳۴,۹۱۰,۱۵۴	۵.۶۱٪
رایانه و فعالیت‌های وابسته به آن	۱۰,۲۴۰,۴۵۸,۴۰۱	۳۱,۵۴۰,۱۹۱,۹۵۳	۶.۴۴٪	۱۰,۹۱۷,۵۵۹,۸۵۹	۱.۶۰٪
سرمایه‌گذاری‌ها	۲۴,۸۸۷,۲۲۴,۶۴۷	۳۰,۴۸۷,۹۸۷,۹۵۱	۶.۲۳٪	۱۶,۱۸۳,۷۶۸,۷۵۲	۲.۸۴٪
واسطه‌گری‌های مالی و پولی	۳۹,۲۳۴,۴۳۱,۴۹۲	۲۳,۶۷۶,۵۵۷,۱۲۳	۶.۸۷٪	۱۹,۳۳۹,۲۴۲,۷۵۰	۲.۸۴٪
شرکت‌های چند رشته‌ای صنعتی	۵۹۷,۵۰۱,۸۳۲,۴۲۴	۴۷۴,۱۷۹,۱۶۹,۶۶۹	۹.۷۶٪	۵۹۲,۵۶۰,۸۷۹	۰.۰۹٪
سایر واسطه‌گری‌های مالی	۰	۰	۰.۰۰٪	۲۱۶,۰۸۴,۴۵۷	۰.۰۰٪
مخابرات	۰	۰	۰.۰۰٪	۳۰,۲۷۸,۴۰۰,۰۰۰	۲.۱۸٪
استخراج کانه‌های فلزی	۰	۰	۰.۰۰٪	۱۶,۹۲۱,۸۳۸,۵۸۷	۴.۹۱٪
ماشین‌آلات و دستگاه‌های برقی	۰	۰	۰.۰۰٪	۳۳,۴۵۶,۸۴۱,۸۶۵	۴.۹۱٪
سیمان، آهک و گچ	۰	۰	۰.۰۰٪	۲۴,۱۵۸,۳۱۷,۴۲۲	۵.۰۱٪
ساخت محصولات فلزی	۰	۰	۰.۰۰٪	۰	۰.۰۰٪
محصولات کالغذی	۰	۰	۰.۰۰٪	۰	۰.۰۰٪
فراورده‌های نفتی، کک و سوخت هسته‌ای	۰	۰	۰.۰۰٪	۰	۰.۰۰٪
انبوه‌سازی، املاک و مستغلات	۰	۰	۰.۰۰٪	۰	۰.۰۰٪
	۴۷۴,۱۷۹,۱۶۹,۶۶۹	۳۱,۵۴۰,۱۹۱,۹۵۳	۶.۴۴٪	۲۶,۴۴۲,۵۹۹,۶۵۲	۴.۱۱٪
	۵۹۷,۵۰۱,۸۳۲,۴۲۴	۳۰,۴۸۷,۹۸۷,۹۵۱	۶.۲۳٪	۶۴۲,۸۳۱,۱۴۴,۱۲۶	۹۴.۲۸٪

۶- سرمایه‌گذاری در سپرده بانکی

۱۴۰۰/۰۹/۳۰	۱۳۹۹/۰۹/۳۰
ریال	ریال
۵۳,۰۳۰,۹۵۴	۱,۷۱۸,۲۳۵,۸۶۳
۵۳,۰۳۰,۹۵۴	۱,۷۱۸,۲۳۵,۸۶۳

سپرده کوتاه مدت ۱-۲۵۳۵۴۵۵-۸۵-۱۰۶ بانک اقتصاد نوین

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک بانک اقتصاد نوین
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۰

۷- حساب‌های دریافتی
حساب‌های دریافتی به تفکیک به شرح زیر است:

توزیل شده	۱۴۰۰/۰۹/۳۰			توزیل نشده
	توزیل شده	هزینه توزیل	نرخ توزیل	ریال
-	ریال		درصد	
۸,۷۵۰,۴۷۵,۵۳۵	۱۴,۳۴۳,۶۴۳,۶۳۷	۴۳۶,۱۷۴,۱۰۰	۲۰٪	۱۴,۷۷۹,۸۱۷,۷۳۷
۸,۷۵۰,۴۷۵,۵۳۵	۱۴,۳۴۳,۶۴۳,۶۳۷	۴۳۶,۱۷۴,۱۰۰	۲۵٪	۱۴,۷۷۹,۸۱۷,۷۳۷

سود دریافتی سپرده بانکی
سود سهام دریافتی

۸- سایر دارایی‌ها
پیش پرداخت هزینه شامل مخارج برگزاری مجامع و آئین‌های نرم افزار صندوق می‌باشد، که تا تاریخ صورت خالص دارایی‌ها مستهلک شده و به عنوان سایر دارایی‌ها به سال‌های آتی منتقل می‌شود.
۱۴۰۰/۰۹/۳۰

ماده ابتدای دوره	مخارج اضافه شده طی دوره	استهلاک دوره	ماده در پایان دوره
ریال	ریال	ریال	ریال
(۴۶۸,۷۱۳)	۰	۰	(۴۶۸,۷۱۳)
۰	۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۳,۱۵۴,۴۷۲	۱۶,۸۴۵,۵۲۸
۳۳۹,۶۹۴,۳۳۲	۶۸۳,۹۷۵,۰۰۰	۵۱۲,۷۷۱,۸۷۷	۵۱۰,۸۹۷,۴۵۵
۳۳۹,۲۲۵,۶۱۹	۷۴۳,۹۷۵,۰۰۰	۵۵۵,۹۲۶,۳۴۹	۵۲۷,۲۷۴,۲۷۰

۹- موجودی نقد

۱۴۰۰/۰۹/۳۰	۱۳۹۹/۰۹/۳۰
ریال	ریال
۸۶۴,۰۴۳,۴۴۷	۲۶۶,۱۲۷,۳۹۸
۸۶۴,۰۴۳,۴۴۷	۲۶۶,۱۳۷,۳۹۸

حساب جاری بانک اقتصاد نوین ۱-۳۵۳۵۴۵۵-۲-۱۰۶

۱۰- جاری کارگزاران

جاری کارگزاران به شرح ذیل می‌باشد:

۱۴۰۰/۰۹/۳۰			
ماده ابتدای دوره	گردش بدهکار	گردش بستانکار	ماده پایان دوره
ریال	ریال	ریال	ریال
۱,۱۱۱,۴۰۲,۶۶۰	۱۰,۶۰۵,۷۷۷,۷۳۴	۱۱,۶۹۰,۷۴۰,۳۰۹	۲۶,۴۴۰,۰۰۸۵
(۱,۷۸۰)	۰	۰	(۱,۷۸۰)
۲۶,۸۱۶,۰۵۷,۱۵۹	۶۹۷,۸۵۹,۶۳۷,۵۷۴	۷۲۴,۶۳۷,۸۲۶,۷۵۶	۳۷,۸۶۷,۹۷۷
۲۷,۹۳۷,۴۵۸,۰۳۹	۷۰۸,۴۶۵,۴۱۵,۳۰۸	۷۲۶,۳۲۸,۵۶۷,۰۶۵	۶۴,۳۰۶,۲۸۲

کارگزاری بانک سپه
کارگزاری بانک اقتصاد نوین
کارگزاری تأمین سرمایه نوین

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک بانک اقتصاد نوین

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۰

۱۱- حسابهای پرداختنی به ارکان صندوق

بدهی به ارکان صندوق به شرح زیر است:

	۱۳۹۹/۰۹/۳۰	۱۴۰۰/۰۹/۳۰	
	ریال	ریال	
مدیر	۹,۸۵۵,۶۳۹,۲۰۵	۱۲,۶۰۳,۹۱۳,۰۰۲	
متولی	۴۸,۳۳۹,۰۴۲	۱۹۸,۳۳۹,۰۴۲	
حسابرس	۶۰,۱۱۴,۰۳۶	۳۸۰,۷۲۲,۳۰۷	
	۹,۹۶۴,۰۹۲,۲۸۳	۱۳,۱۸۲,۹۷۴,۳۵۱	

۱۲- پرداختنی به سرمایه‌گذاران

بدهی به سرمایه‌گذاران متشکل از اقلام زیر می‌باشد:

یادداشت	۱۴۰۰/۰۹/۳۰	۱۳۹۹/۰۹/۳۰	
	ریال	ریال	
بابت واحدهای ابطال شده	۱۲-۱	-	۱,۸۰۴,۶۲۵,۰۱۶
بابت درخواست صدور	۱۲-۲	۴۵,۰۰۰	۴۵,۰۰۰
بابت تنمه واحدهای صادر شده	۱۲-۳	-	(۷,۶۰۵,۹۱۵)
		۴۵,۰۰۰	۱,۷۹۷,۰۶۴,۱۰۱

۱۲-۱- بدهی به سرمایه‌گذاران بابت ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری می‌باشد که تاریخ تهیه صورتهای مالی و در مهلت مقرر تسویه شده است.

۱۲-۲- بدهی به سرمایه‌گذاران بابت تنمه صدور واحدهای سرمایه‌گذاری می‌باشد که تاریخ تهیه صورتهای مالی و در مهلت مقرر تسویه شده است.

۱۲-۳- بدهی به سرمایه‌گذاران بابت درخواست صدور واحدهای سرمایه‌گذاری می‌باشد که تاریخ تهیه صورتهای مالی و در مهلت مقرر صدور انجام شده است.

۱۳- سایر حساب‌های پرداختنی و ذخایر

سایر حساب‌های پرداختنی و ذخایر به شرح زیر می‌باشد:

	۱۳۹۹/۰۹/۳۰	۱۴۰۰/۰۹/۳۰	
	ریال	ریال	
بدهی به مدیر بابت امور صندوق	۸۲۲,۸۶۱,۲۹۷	۱,۱۷۷,۱۴۱,۹۶۵	
مطالبات مدیر بابت صدور و ابطال	۳۲,۳۶۰,۰۰۰	۳۵,۲۸۰,۰۰۰	
ذخیره تصفیه	۹۵۱,۳۳۱,۵۶۸	۱,۲۵۱,۲۶۴,۷۸۰	
بدهی بابت هزینه‌های نرم افزار و سایت	۳۱,۶۹۵,۵۹۵	۳۴,۹۸۳,۹۴۷	
وجوه واریزی نامشخص	۷,۱۳۶,۰۰۰	۷,۱۶۶,۰۰۰	
	۱,۸۵۵,۳۸۴,۴۶۰	۲,۵۰۵,۹۳۶,۶۹۲	

۱۴- خالص دارایی‌ها

خالص دارایی‌ها به تفکیک واحدهای سرمایه‌گذاری عادی و ممتاز به شرح زیر می‌باشد:

	۱۳۹۹/۰۹/۳۰	۱۴۰۰/۰۹/۳۰	
	ریال	ریال	
واحدهای سرمایه‌گذاری عادی	۶۶۳,۳۲۹,۹۰۷,۵۴۹	۴۷۰,۵۷۵,۲۵۸,۰۰۵	۱۲۴,۹۱۲
واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز	۴,۸۸۶,۳۳۸,۱۸۷	۳,۷۶۷,۲۵۴,۲۱۱	۱,۰۰۰
جمع	۶۶۸,۲۱۶,۱۳۵,۷۳۶	۴۷۴,۳۴۲,۵۱۲,۲۱۶	۱۲۵,۹۱۲

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک بانک اقتصاد نوین

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۰

۱۵- سود فروش اوراق بهادار

سال مالی منتهی به	ریال	یادداشت
سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۹/۳۰	ریال	۱۵-۱
۶۱۷,۴۵۳,۹۷۳,۰۳۹	(۱۰۳,۷۲۰,۶۳۲)	
۸۴,۵۵۶,۹۱۳	۱۰۵,۹۶۷,۳۲۲	۱۵-۲
۶۱۷,۵۳۸,۵۲۹,۹۶۲	۲,۲۴۶,۷۰۰	

سود حاصل از فروش سهام و حق تقدم سهام
سود (زیان) حاصل از فروش اوراق مشارکت

۱۵-۱- سود حاصل از فروش سهام حق تقدم سهام
سود حاصل از فروش سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرا بورس به شرح زیر می‌باشد:

سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۹/۳۰	سود (زیان) فروش	مالیات	کاربرد	ارزش خفشی	بهای فروش	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۱۷,۴۰۳,۹۶۴,۷۴۵	۱,۶۲۹,۸۷۴,۴۰۱	۳۶,۸۰۸,۳۲۷	۶,۹۹۳,۴۹۴	۵,۶۸۷,۹۶۸,۸۴۸	۷,۳۶۱,۶۴۴,۹۷۰	۱,۳۰۰,۰۰۰
(۴,۹۰۴,۲۱۲,۹۹۱)	۳,۷۸۵,۴۸۰,۴۷۳	۵۰۴,۰۹۸,۶۷۱	۹۵,۷۷۷,۱۸۱	۹۶,۴۳۴,۳۷۹,۸۶۶	۱۰۰,۸۱۹,۷۳۶,۱۹۱	۳,۶۶۳,۳۵۵
(۹۸۸,۸۳۵,۸۷۳)	(۱,۷۳۶,۹۴۶,۳۸۱)	۱۹۵,۷۹۸,۴۴۴	۳۷,۲۰۱,۴۸۵	۴۰,۶۶۳,۶۲۵,۰۴۲	۳۹,۱۵۹,۶۸۸,۵۹۰	۱,۵۲۶,۲۸۱
(۳,۶۱۱,۰۰۰,۰۹۶)	(۵۰,۳۸۸,۴۹۴)	۲۱,۷۹۶,۸۶۷	۴,۱۴۱,۳۳۸	۴,۳۸۳,۸۲۴,۰۱۹	۴,۳۵۹,۳۷۳,۷۳۰	۴۴۵,۴۶۱
	(۷,۹۸۶,۹۴۸,۹۶۰)	۰	۰	۷,۹۸۶,۹۴۸,۹۶۰	۰	۴۶۴,۰۰۰
۱۲,۱۹۸,۸۶۴,۱۷۳	۲,۴۶۸,۳۲۵,۶۷۶	۱۸۵,۸۱۷,۶۱۳	۳۵,۳۰۵,۳۳۰	۳۴,۴۷۴,۱۶۴,۱۷۱	۳۷,۱۶۳,۵۲۲,۶۹۰	۱,۴۴۹,۴۶۳
(۸۷۷,۸۴۱,۹۱۰)	(۲,۱۶۱,۰۲۶,۸۳۸)	۳۵۱,۶۳۴,۰۵۹	۶۶,۸۰۹,۹۶۰	۷۲,۰۶۹,۳۹۴,۶۸۹	۷۰,۳۲۶,۸۱۱,۸۷۰	۲,۵۹۸,۵۴۵
	(۱,۹۴۲,۳۷۵,۶۰۱)	۰	۰	۱۴,۲۹۸,۶۹۵,۶۹۶	۲,۳۵۶,۴۲۰,۰۹۵	۲,۸۹۱,۳۱۳
	۰	۰	۰	۶,۹۷۹,۵۳۴,۸۶۶	۶,۹۷۹,۵۳۴,۸۶۶	۸۰,۹۵۰,۳
	(۱,۲۹۵,۰۳۹,۰۰۲)	۳۵,۱۵۰,۰۵۵	۶,۶۷۸,۴۳۹	۸,۲۸۳,۲۲۱,۴۰۸	۷,۰۳۰,۰۱۰,۹۰۰	۲۱۰,۷۵۸
	۴۱۰,۰۳۷,۷۶۳	۱۳,۴۵۴,۸۰۵	۲,۵۵۶,۳۹۵	۲,۲۶۴,۹۱۲,۱۰۷	۲,۶۹۰,۹۶۱,۰۷۰	۱۸۱,۱۹۱
	(۱۳۷,۲۱۵,۷۶۵)	۱۱,۱۹۳,۱۸۷	۲,۱۲۶,۶۷۴	۲,۳۶۲,۵۳۳,۷۵۱	۲,۳۳۸,۶۳۷,۷۹۷	۴۹,۸۹۲
۳,۵۵۳,۷۷۵,۵۸۹	۱۵۸,۵۴۸,۳۹۱	۱۵۸,۵۴۸,۳۹۱	۳۰,۱۲۳,۷۶۴	۳۷,۹۶۷,۲۲۰,۳۲۳	۳۱,۷۰۹,۶۷۷,۹۶۷	۲,۴۳۸,۸۵۵
۳,۶۸۹,۴۷۸	۱,۵۴۴,۳۳۳	۱,۵۴۴,۳۳۳	۲۹۳,۳۹۰	۳۰,۳۰۳,۲۹۰,۰۰۴	۳۰,۸۸۶,۶۲۰,۰۰۵	۱۷,۲۵۵
(۴۷۲,۹۷۳,۸۷۷)	۷,۵۵۲,۷۵۵,۴۵۸	۲۰۹,۸۰۳,۱۹۴	۳۹,۸۶۲,۰۷۷	۳۴,۱۵۸,۲۱۷,۴۲۱	۴۱,۹۶۰,۶۳۸,۱۵۰	۶۶۷,۳۶۶
۱۹,۷۷۷,۸۶۴,۱۷۱	(۵۰۵,۵۹۲,۲۰۲)	۱,۷۲۵,۶۲۷,۸۶۶	۳۷۷,۸۶۹,۳۷۷	۳۵۸,۳۱۸,۰۰۰,۰۷۱	۲۵۶,۴۶۵,۵۲۵,۰۹۱	۱۸,۶۴۴,۳۲۸

مشتق از سرمایه گذاری مشترک بانک اقتصاد نوین

یادداشت های همراه صورت های مالی

بیلان مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۳۹۰

تعداد	پهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱۸,۶۱۴,۲۳۸	۳۵۴,۶۵۵,۵۲۵.۹۱	۳۵۸,۳۱۸,۰۰۰.۷۱	۳۲۷,۸۶۹,۳۷۷	۱,۷۲۵,۶۴۷,۸۴۶	۱۹,۷۹۷,۹۶۴,۱۷۱	۱۹,۷۹۷,۹۶۴,۱۷۱
نقل از صلحه قبل						
۱,۲۳۲,۱۲۵	۳۴,۶۶۲,۱۶۴,۹۰۰	۳۳,۳۱۵,۵۶۵,۴۷۸	۳۳,۷۲۹,۴۴۱	۱۷۲,۳۱۴,۸۲۲	۱,۹۴۲,۳۴۵,۱۵۹	۱,۹۴۲,۳۴۵,۱۵۹
نورد آکوستیوم						
۵۲۳,۶۶۱	۸,۵۹۵,۴۳۰.۸۰۵	۷,۸۱۱,۴۹۵,۹۳۹	۸,۱۶۵,۵۵۰	۴۲,۹۷۷,۱۵۴	۷۳۲,۷۹۲,۱۶۲	۷۳۲,۷۹۲,۱۶۲
فولاد کابون						
۴۲,۷۲۶	۲,۳۵۶,۱۲۰.۴۷۰	۲,۳۵۹,۱۳۷,۰۳۵	۲,۳۲۸,۲۸۵	۱۱,۷۸۰.۶۰۳	(۱۷,۰۳۵,۴۵۳)	(۱۷,۰۳۵,۴۵۳)
پتروشیمی پویلی سینا						
۳۷,۴۴۳,۰۸۲	۴۱,۹۷۴,۷۱۴,۳۸۰	۴۵,۰۶۶.۷۱۰.۸۴	۳۹,۸۷۴,۹۶۱	۲۰,۸۷۳,۵۷۳	(۳,۳۴۱,۱۰۵,۲۳۸)	(۳,۳۴۱,۱۰۵,۲۳۸)
بارس خودرو						
۵۵۰,۰۰۰	۱۰,۵۴۹,۷۹۴,۰۳۵	۹,۸۴۱,۰۹۵,۰۰۰	۱۰,۰۲۱,۹۵۲	۵۲,۷۴۷,۱۱۴	۶۴۵,۹۲۹,۹۶۹	۶۴۵,۹۲۹,۹۶۹
ج. معدنی و صنعتی گل گهر						
۳,۸۸۷,۳۳۶	۶۹,۳۲۷,۸۳۷,۹۶۰	۶۳,۳۹۶,۵۱۹,۶۰۶	۶۵,۸۶۰.۸۱۱	۳۴۶,۳۹۱,۱۸۹	۵,۵۱۸,۸۱۸,۳۳۴	۵,۵۱۸,۸۱۸,۳۳۴
فولاد خوزستان						
۱۲۲,۴۱۸	۷۲۳,۹۱۶,۵۶۶	۷۲۳,۹۱۶,۵۶۶	-	-	-	-
امتیج						
۴,۰۰۰,۰۰۰	۱۲,۲۴۳,۶۹۴,۶۷۹	۱۱,۰۵۴,۳۴۸,۷۷۲	۱۱,۶۵۰,۴۲۹	۶۱,۳۱۸,۴۷۲	۱,۱۳۶,۴۷۷.۰۰۵	۱,۱۳۶,۴۷۷.۰۰۵
بانک سینا						
۱۲,۰۰۰	۱۷,۵۸۰.۶۹۴,۵۱۰	۱۷,۰۴۴,۴۲۳,۲۲۳	۱۶,۷۰۱,۳۴۸	۸۷,۹۰۳,۴۷۲	۳,۵۲۵,۲۹۷,۴۶۶	۳,۵۲۵,۲۹۷,۴۶۶
پتروشیمی پردیس						
۷۱۵,۸۱۴	۱۷,۰۹۳,۴۴۲,۴۷۵	۱۷,۰۹۳,۴۴۲,۴۷۵	-	-	-	-
ج. داروسازی تولید دارو						
۵۳,۵۹۷	۸۰۰.۶۰۸,۵۱۹	۱,۲۷۲,۹۱۹,۹۶۵	۷۶.۵۵۱	۴,۰۰۲,۰۴۳	(۴۷۲,۰۷۵.۰۴۰)	(۴۷۲,۰۷۵.۰۴۰)
داروسازی تولید دارو						
۲۰,۰۸۰.۷۶	۳۰,۷۷۳.۶۳۳,۵۵۰	۲۷,۳۵۵.۰۰۵,۸۳۲	۲۹,۲۳۴.۰۰۳۷	۱۵۳,۸۶۵,۳۱۹	۲,۹۵۴,۹۵۸,۳۶۱	۲,۹۵۴,۹۵۸,۳۶۱
س. نفت و گاز و پتروشیمی نامین						
۱۵۰,۰۰۰	۲۲,۳۵۰.۷۰۰.۵۰	۱۹,۳۳۳,۳۴۲,۷۵۰	۲۲,۱۷۷,۴۰۹	۱۱۶,۷۲۵,۳۵۵	۳,۸۶۶,۹۱۴,۵۳۶	۳,۸۶۶,۹۱۴,۵۳۶
سرمایه گذاری غدیر (طرح بلندنگ)						
۱,۴۴۲,۱۹۲	۱۲,۰۴۵,۲۷۴,۳۵۰	۱۰,۹۹۹,۲۱۳,۳۵۶	۱۱,۴۴۲,۷۷۵	۶,۰۳۲,۳۶۸	۹۷۴,۳۹۲,۷۵۱	۹۷۴,۳۹۲,۷۵۱
سیمان سیاهان						
۲	۲	۲۰,۵۷۷	-	-	(۲۰,۵۷۵)	(۲۰,۵۷۵)
فولاد مبارکه اصفهان						
۱۶۰,۸۰۹۷۹	۹۶۹,۸۲۸,۸۱۱	۱,۳۸۶,۳۶۸,۷۰۳	۹۲۰.۵۰۵	۴,۸۴۵.۰۷۲	(۴۲۲,۲۰۵.۰۴۰)	(۴۲۲,۲۰۵.۰۴۰)
کارخانه تولیدی شیشه سازی						
۱,۰۰۰,۰۰۰	۳۹,۹۵۵,۱۶۶,۵۰۶	۳۶,۰۲۴.۰۵۹,۲۹۲	۲۸,۴۵۷,۳۴۸	۱۴۹,۷۷۵,۸۳۶	۳,۵۲۳,۸۷۴,۲۰۳	۳,۵۲۳,۸۷۴,۲۰۳
گسترش نفت و گاز پارسیان						
۳۰,۰۰۰	۴,۸۸۵.۰۰۰.۴۱۰	۵,۸۰۱,۳۷۸,۵۵۵	۴,۶۴۰,۶۷۲	۲۴,۴۲۵.۰۰۰	(۴۵۵,۴۴۳,۸۴۸)	(۴۵۵,۴۴۳,۸۴۸)
سرمایه گذاری صنعت نفت						
۱۶۰,۰۰۰	۵,۳۷۵,۸۷۹,۸۰۰	۵,۶۹۲.۰۰۴,۳۵۱	۵,۱۰۶,۹۱۲	۲۶,۸۷۹,۳۹۹	(۳۴۸,۱۱۰.۷۵۲)	(۳۴۸,۱۱۰.۷۵۲)
نفت سیاهان						
۳,۵۰۰	۲۵,۴۸۰.۰۰۰	۳۱,۸۲۴,۴۷۱	۲۴,۲۰۳	۱۲۷,۴۰۰	(۶,۴۹۳,۸۷۴)	(۶,۴۹۳,۸۷۴)
برنامه منابع پتروشیمی (طرح بلندنگ)						
۵۱,۷۴۸	۲۵۰,۳۵۵.۹۲	۴۳۱,۱۱۹,۴۷۲	۲۳۷,۸۲۸	۱,۲۵۱,۷۷۵	(۱۸۲,۲۵۳,۹۸۴)	(۱۸۲,۲۵۳,۹۸۴)
سرمایه گذاری بویا						
۶۷,۴۳۳	۳۱۸,۳۸۳,۷۶۰	۵۱۲,۵۶۰.۸۷۹	۳۰۲,۳۶۴	۱,۵۹۱,۴۱۸	(۱,۵۹۱,۴۱۸)	(۱,۵۹۱,۴۱۸)
ایزوتک پارسیان						
۴۷,۶۹۸	۲۱۰,۵۸۶,۶۷۰	۱۰۵,۰۸۰.۶۷۳	۲۰۰.۵۲	۱,۰۵۲,۳۴۴	۱۰۴,۲۵۳.۱۱	۱۰۴,۲۵۳.۱۱
ایزوتک کارآفرین						
۱,۰۰۰,۰۰۰	۷,۸۹۰.۰۰۰.۰۰۰	۱۴,۸۲۱,۱۲۶.۰۰۰	۷,۴۹۵,۴۷۴	۳۹,۳۵۰.۰۰۱	(۶,۹۸۸,۱۷۱,۴۷۵)	(۶,۹۸۸,۱۷۱,۴۷۵)
مخابرات ایران						
۳۹۷,۸۷۱	۴,۲۳۱,۳۱۸,۳۳۵	۴,۸۲۴,۱۸۵,۸۷۵	۴,۰۱۹,۷۰۴	۲۱,۱۵۶,۵۹۱	(۶۱۸,۰۴۳,۸۳۵)	(۶۱۸,۰۴۳,۸۳۵)
ج. سرمایه گذاری صندوق بازنشستگی						
۱۰۰,۰۰۰	۲۱۹,۵۰۰.۰۰۰	۳۳۶,۹۸۲,۹۵۰	۲۰۸,۵۲۵	۱,۰۹۷,۵۰۰	(۱,۸۷۸,۸۸۸,۹۷۵)	(۱,۸۷۸,۸۸۸,۹۷۵)
بانک تجارت						
۱۵۰,۰۰۰	۱۶,۳۰۳,۱۲۶.۰۰۷	۲۶,۵۷۵.۰۸۶,۶۸۶	۱۵,۴۸۷,۷۴۶	۸۱,۵۱۵,۳۲۰	(۱۰,۳۶۹,۴۸۶.۰۵۵)	(۱۰,۳۶۹,۴۸۶.۰۵۵)
اعتباری طرح						
۱۲۲,۴۱۸	۷۲۳,۹۱۶,۵۶۶	۷۲۳,۹۱۶,۵۶۶	-	-	-	-
ج. تامین سرمایه امین						
۲۱۴,۲۳۳	۲,۵۸۹,۹۳۴,۶۴۰	۱,۶۰۲,۴۹۴,۳۷۲	۲,۴۶۰,۴۱۶	۱۲,۴۹۹,۶۷۳	۹۷۲,۰۲۰.۱۷۹	۹۷۲,۰۲۰.۱۷۹
تامین سرمایه امین						
۴۲۲,۳۴۸	۸,۵۹۶,۸۱۸.۰۸۰	۲,۳۰۸,۶۸۳,۷۹۴	۸,۱۶۶,۹۰۷	۴۲,۹۸۴.۰۹۰	۵,۷۲۶,۹۸۳,۲۸۹	۵,۷۲۶,۹۸۳,۲۸۹
توسعه سامانه های نرم افزار نگین						
۲۱	۳۳۹.۰۱۴	۳۳۹.۰۱۴	۳۵۱	۱,۹۰۶	۱۳۹,۸۹۲	۱۳۹,۸۹۲
سیمینار سیستم آسبا						
۱,۹۵۱	۸۷,۱۷۰.۶۸۰	۶۲,۴۶۵.۰۷۲	۸۲,۸۱۰	۴۲۵,۸۵۲	۲۲,۱۸۶,۹۴۵	۲۲,۱۸۶,۹۴۵
محصولات کالشی لطیفه						
۲۷	۲۴۸,۹۹۴	۱۶۷,۰۰۹	۲۲۳	۱,۲۴۵	۸۰.۵۰۷	۸۰.۵۰۷
گسترش صنایع روی ایران						
۲۷	۴۱۵,۲۷۲	۲۱۱,۹۵۱	۲۷۷	۱,۴۷۶	۸۱,۵۶۸	۸۱,۵۶۸
تولید و توسعه سرب روی ایران						
۹۹,۵۶۴	۳,۰۶۴,۶۹۰.۰۰۳	۴,۴۲۳,۴۴۲,۸۴۶	۲,۹۱۱,۴۱۱	۱۵,۳۲۳,۴۵۱	(۱,۳۸۵,۹۸۷,۶۴۵)	(۱,۳۸۵,۹۸۷,۶۴۵)
فرآوری زغال سنگ بروده طبس						
۶۰	۱,۹۷۲,۴۰۰	۱,۳۳۱,۱۱۴	۱,۸۶۸	۹,۸۶۷	۷۳۰.۵۵۱	۷۳۰.۵۵۱
(زغال سنگ بروده طبس)						
۲۰۰,۰۰۰	۳,۷۷۰.۵۲۰.۰۰۰	۳,۵۹۷,۳۳۵,۲۲۲	۳,۵۸۱,۹۹۴	۱۸,۸۵۲,۶۵۰	۱۵۰,۷۶۰.۱۳۴	۱۵۰,۷۶۰.۱۳۴
صنعتی آما						
۲۰,۴۴۹	۲۵۸,۸۸۰.۶۷۲	۶۰۷,۱۳۶,۶۴۶	۲۴۰.۹۲۵	۱,۷۹۴,۴۰۳	(۲۵۰,۳۹۱,۳۰۱)	(۲۵۰,۳۹۱,۳۰۱)
پتروشیمی ارومیه						
سرمایه گذاری سیمان نامین						
۶۴۶,۲۰۴.۷۰۷						
کشت و صنعت جبین جبین						
۴,۲۰۹,۲۳۰.۶۸۰						
گروه مینا (سهام عام)						
۱۷,۰۹۱,۶۳۰.۴۰۴						
سرمایه گذاری پارس آریان						
۴۵,۹۳۵,۹۹۱,۹۵۰						
گلشی پارس						
۱۰,۸۴۲,۱۲۴,۸۹۸						
معدنی و صنعتی گل گهر						
۱۹,۰۱۶,۱۵۷,۱۲۲						
معدنی و صنعتی عماردلو						
۶۴,۵۶۶.۰۷۳,۱۷۵						
ملی صنایع صنایع ایران						
۲۰,۶۷۴,۹۶۱,۵۱۲						
م. صنایع و معادن اعیان سیاهان						
۱۸۲,۸۵۷.۰۶۱						
بانک پارسیان						
۲۴۰.۴۲,۷۱۲						
زبان هم اقرا						
۴,۷۶۹,۶۵۶,۹۵۹						
مبین انرژی خلیج فارس						
۳۲۶,۳۳۴,۸۱۶						
تولید نیروی برق آبادان						
نقل به صلحه بعد						
۸۰,۷۲۵,۵۱۵	۷۲۶,۲۰۵,۵۱۸,۲۶۶	۷۲۲,۱۵۲,۲۰۷,۹۷۵	۶۶۳,۳۸۵,۴۲۰	۳,۴۹۱,۵۴۵,۵۰۴	(۱۰۳,۷۲۰,۶۳۲)	۳۷۱,۶۰۷,۹۲۰,۵۴۴

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک بانک اقتصاد نوین

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۹/۳۰

سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۹/۳۰	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۲۷۱,۶۰۷,۹۲۰,۵۴۴	(۱۰۲,۷۲۰,۶۳۲)	۳,۴۹۱,۵۴۵,۵۰۳	۶۶۳,۳۸۵,۴۲۰	۷۲۲,۱۵۴,۳۰۷,۹۷۵	۷۲۶,۲۰۵,۵۱۸,۲۶۶	۸۰,۷۳۵,۵۱۵	نقل از صفحه قبل
۲۸,۶۵۹	-	-	-	-	-	-	نوسعه مسیر برق گیلان
۸۸۹,۲۵۵	-	-	-	-	-	-	توسعه صنایع لاستیک بزرگ
۴۷۸,۶۰۰	-	-	-	-	-	-	نوسعه و عمران امید
(۵۶۴,۲۴۳,۱۲۱)	-	-	-	-	-	-	تأمین و توزیع
۹,۹۴۹,۵۳۱,۳۷۴	-	-	-	-	-	-	پروژه‌های پارس
(۹۰۸,۲۵۱,۵۶۷)	-	-	-	-	-	-	نوسعه فناوری اطلاعات خوارزمی
(۲۴,۳۲۲,۹۱۳,۷۷۵)	-	-	-	-	-	-	طیور (۹۷۱)
۶,۵۲۳,۹۱۰	-	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری مالی سپهر صادرات
۴,۸۸۹,۶۶۳,۷۲۷	-	-	-	-	-	-	از بین بردن آسما
۵,۵۸۳,۱۹۸	-	-	-	-	-	-	تأمین آریا ساسول
۲۸۰,۴۹۷	-	-	-	-	-	-	مستثنی از ماکزون
۱۰,۱۹۰,۷۸۲,۸۸۰	-	-	-	-	-	-	مستثنی بهیچک
۳۶۵,۲۹۲	-	-	-	-	-	-	برق و انرژی پودله گستر پارس
۱۳,۰۸۲	-	-	-	-	-	-	صنایع چوب خور کاسپین
(۲۵۹,۱۰۰,۸۰۵)	-	-	-	-	-	-	گروه صنعتی سیاهان
(۹۲,۱۵۳,۴۶۵)	-	-	-	-	-	-	فشار (۲۰۱۷)
(۲۸,۲۲۰,۹۰۳)	-	-	-	-	-	-	طیور (۲۰۲۳)
۷۹۹,۰۸۴	-	-	-	-	-	-	اختیارهای اعلی - ۵۰۰۰ - ۱۳۹۹/۷/۲۰
(۱۷,۷۸۶,۰۶۷,۵۰۷)	-	-	-	-	-	-	گتسی سندی
(۲۰,۹۱۵,۷۷۶,۶۶۶)	-	-	-	-	-	-	فورد و قطعات فولادی
۱۶۹,۸۷۸	-	-	-	-	-	-	تجهه توزیع غذای غذا افرین لندک
۳۱,۷۳۵,۸۴۹,۳۲۴	-	-	-	-	-	-	پلنگ صادرات
۴۵,۴۲۲,۰۷۴,۵۵۵	-	-	-	-	-	-	پلنگ علت
۱۱,۰۸۰,۵۶۱,۷۱۱	-	-	-	-	-	-	بیمه دانا
۱۹۵,۵۹۷,۶۹۵	-	-	-	-	-	-	پالایش نفت لوان
۶۲۴,۲۱۳,۱۱۰	-	-	-	-	-	-	پلی پروپیلن جیم - جیم پلین
۲۹,۳۲۹,۱۳۷,۵۳۹	-	-	-	-	-	-	لوکاتیل
۱۸,۴۷۴,۴۶۹,۱۸۵	-	-	-	-	-	-	ج - بیمه دانا
۳,۳۲۰,۹۸۰,۸۵۰	-	-	-	-	-	-	ج - صنعتی و صنعتی صادرات
۱۶,۲۳۳,۴۵۶	-	-	-	-	-	-	لوب روی اسفهان
۱۶,۳۰۱,۷۸۵,۰۲۷	-	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری آریا سبیا
۳۳۱,۱۰۳,۲۲۷	-	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری نوسعه صنعت و تجارت
۱۱,۰۱۰,۲۴۹,۰۱۳	-	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری دارویی تاسین
۱۳۱,۱۰۷,۱۳۶	-	-	-	-	-	-	صندوق درآمد ثابت آسین بکرم فردا
۴۱۷,۴۵۳,۹۷۳,۰۲۹	(۱۰۳,۷۲۰,۶۳۲)	۳,۴۹۱,۵۴۵,۵۰۳	۶۶۳,۳۸۵,۴۲۰	۷۲۲,۱۵۴,۳۰۷,۹۷۵	۷۲۶,۲۰۵,۵۱۸,۲۶۶	۸۰,۷۳۵,۵۱۵	جمع کل

۲-۱۵- سود حاصل از فروش اوراق مشارکت

سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۹/۳۰	سود (زیان) فروش	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
-	۶۶,۸۱۳,۵۲۰	۸۷۵,۱۶۲	۴,۷۶۰,۸۵۲,۷۵۸	۴,۸۲۸,۵۴۰,۴۴۰	۸,۰۰۰	اسناد خزانه - م ۱۴ - بودجه ۹۹ - ۲۱۰۲۵
-	۲۱,۵۸۸,۷۷۹	۲۶۵,۶۱۵	۱,۴۴۳,۶۲۱,۶۰۶	۱,۴۶۵,۴۷۶,۰۰۰	۲,۳۲۸	اسناد خزانه - م ۱۰ - بودجه ۹۹ - ۲۰۸۰۷
-	۱۷,۵۶۶,۰۳۳	۲۳۹,۷۴۲	۱,۳۰۴,۹۳۴,۹۷۴	۱,۳۲۲,۷۴۰,۷۵۰	۲,۱۲۵	اسناد خزانه - م ۱۱ - بودجه ۹۹ - ۲۰۹۰۶
۲۶,۲۷۳,۴۰۱	-	-	-	-	-	اسناد خزانه - م ۱۴ - بودجه ۹۸ - ۱۰۳۱۸
۱۸,۱۰۴,۵۸۹	-	-	-	-	-	اسناد خزانه - م ۱۵ - بودجه ۹۸ - ۱۰۴۰۶
۷۲۵,۰۰۰,۲۴۸	-	-	-	-	-	اسناد خزانه - م ۱۶ - بودجه ۹۸ - ۱۰۵۰۳
(۶۴,۸۹۵,۰۲۵)	-	-	-	-	-	اسناد خزانه - م ۱۸ - بودجه ۹۷ - ۰۰۵۲۵
۶,۰۹۳,۹۲۶	-	-	-	-	-	اسناد خزانه - م ۱۸ - بودجه ۹۸ - ۱۰۶۱۴
۲۶,۳۷۱,۷۸۴	-	-	-	-	-	اسناد خزانه - م ۱۷ - بودجه ۹۸ - ۱۰۵۱۲
۸۴,۵۵۶,۹۲۳	۱۰۵,۹۶۷,۳۳۲	۱,۳۸۰,۵۲۰	۷,۵۰۹,۴۰۹,۳۳۸	۷,۶۱۶,۷۵۷,۱۹۰	۱۲,۴۶۳	جمع کل

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک گرافیک اقتصادی بون

یادداشت های صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۰

۱۶- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به ۳۰ آذر	یادداشت
۱۳۹۹/۰۹/۳۰	۱۴۰۰	ریال
۳۲,۷۸۸,۸۳۳,۲۹۱	(۱۶۶,۶۳۱,۳۳۲,۹۱۱)	۱۶-۱
۳۲,۷۸۸,۸۳۳,۲۹۱	-	۱۶-۲
۳۲,۷۸۸,۸۳۳,۲۹۱	(۱۶۶,۶۳۱,۳۳۲,۹۱۱)	

سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق

۱۶-۱- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام

سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۰	تعداد	ارزش بازار	ارزش فیزی	کارمزد	مبالغ	سود (زیان) تحقق نیافته	سال مالی منتهی به
نگهداری سهام	نگهداری سهام	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	نگهداری سهام
۸۱,۵۵۱,۲۰۰	۱,۵۳۳,۰۰۰,۳۳۶	۸۸,۰۰۰	۱۵,۷۵۳,۳۶۰,۰۰۰	۱۲,۰۵۲,۳۲۴,۶۲۲	۱۲,۰۵۲,۳۲۴,۶۲۲	۷۸,۷۶۸,۰۰۰	۱,۵۳۳,۰۰۰,۳۳۶	۸۱,۵۵۱,۲۰۰
۶,۵۳۱,۸۸۸,۰۶۰	۵,۷۶۲,۶۲۱,۳۳۵	۶,۰۲۸,۲۸۳	۳۳,۵۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۳,۵۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۳,۵۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۲,۲۶۱,۰۰۰,۰۰۰	۵,۷۶۲,۶۲۱,۳۳۵	۶,۵۳۱,۸۸۸,۰۶۰
۱۵,۰۸۱,۴۱۴,۳۲۲	۷,۱۱۷,۱۳۳	۶,۷۷۲,۸۳۳	۱,۸۷۳,۱۴۰,۰۰۰	۱,۸۷۳,۱۴۰,۰۰۰	۱,۸۷۳,۱۴۰,۰۰۰	۱,۸۷۳,۱۴۰,۰۰۰	۷,۱۱۷,۱۳۳	۱۵,۰۸۱,۴۱۴,۳۲۲
۲,۶۸۲,۰۰۰,۰۰۰	-	۶,۷۷۲,۸۳۳	۱,۸۷۳,۱۴۰,۰۰۰	۱,۸۷۳,۱۴۰,۰۰۰	۱,۸۷۳,۱۴۰,۰۰۰	۱,۸۷۳,۱۴۰,۰۰۰	-	۲,۶۸۲,۰۰۰,۰۰۰
۱۲,۳۶۶,۹۰۰,۰۰۰	(۳,۲۷۸,۸۳۳,۲۹۱)	۲,۷۷۲,۸۳۳	۳۳,۵۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۳,۵۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۳,۵۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۸۷۳,۱۴۰,۰۰۰	(۳,۲۷۸,۸۳۳,۲۹۱)	۱۲,۳۶۶,۹۰۰,۰۰۰
۵,۶۸۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۵,۷۷۴	۱۵	۱۷,۵۳۵	۱۷,۵۳۵	۱۷,۵۳۵	۸۸	۱۵,۷۷۴	۵,۶۸۲,۰۰۰,۰۰۰
۸,۳۲۸,۸۵۵,۱۱۱	۷,۹۳۴,۴۴۵,۸۸	۱,۱۲۲,۳۶۹	۳۱,۷۸۸,۷۷۳,۸۰۰	۳۳,۶۱۵,۷۴۶,۸۵۵	۳۰,۱۲۴,۵۳۰	۱۵,۵۶۴,۴۴۵,۸۸	۷,۹۳۴,۴۴۵,۸۸	۸,۳۲۸,۸۵۵,۱۱۱
۱۱,۰۲۴,۰۰۰,۰۰۰	(۳,۵۰۸,۳۳۳,۶۶۷)	۲,۱۶۸,۸۸۴	۲۰,۳۷۹,۹۸۸,۵۶۰	۲۳,۵۵۸,۵۵۸,۰۰۰	۱۹,۴۶۱,۰۰۰	۱۰,۱۲۴,۰۰۰,۰۰۰	(۳,۵۰۸,۳۳۳,۶۶۷)	۱۱,۰۲۴,۰۰۰,۰۰۰
۳۷,۸۱۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۲۲,۳۶۸	۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۹,۱۵۷,۰۰۰,۰۰۰	۱,۳۲۴,۰۰۰	۷,۵۱۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۳۷,۸۱۰,۰۰۰,۰۰۰
۱۶,۵۶۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳,۱۷۵,۳۳۳,۰۸۲)	۹,۵۵۸۱	۶,۰۹۱,۶۲۷,۳۰۰	۸,۳۳۷,۰۰۰,۰۰۰	۵,۷۸۸,۸۱۶	۳۰,۳۳۳,۰۰۰	(۳,۱۷۵,۳۳۳,۰۸۲)	۱۶,۵۶۰,۰۰۰,۰۰۰
(۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۳,۵۳۳,۳۳۳,۰۰۰)	۲,۱۸۸,۱۷۲	۱۷,۳۲۸,۵۵۸,۰۰۰	۵,۷۷۷,۵۱۸,۰۰۰	۱۶,۳۳۳,۰۰۰	۸,۳۳۳,۰۰۰,۰۰۰	(۳,۵۳۳,۳۳۳,۰۰۰)	(۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)
۶,۳۲۴,۳۳۳,۰۰۰	(۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	۶,۰۰۰,۰۰۰	۸,۱۶۸,۰۰۰,۰۰۰	۹,۵۳۳,۰۰۰,۰۰۰	۷,۷۷۷,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	۶,۳۲۴,۳۳۳,۰۰۰
(۳,۸۳۳,۸۵۵,۰۰۰)	(۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	۲,۱۵۵,۶۳۳	۳۳,۵۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۳,۵۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۳,۵۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۷,۷۷۷,۱۸۴	(۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۳,۸۳۳,۸۵۵,۰۰۰)
(۱,۵۵۵,۹۰۰,۰۰۰)	(۵,۳۳۰,۰۰۰,۰۰۰)	۲,۲۱۲,۳۶۵	۳۳,۵۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۳,۵۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۳,۵۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۱,۵۸۱,۰۰۰	(۵,۳۳۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۱,۵۵۵,۹۰۰,۰۰۰)
(۳,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۳,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	۲	۱۲,۵۵۰	۱۲,۵۵۰	۱۲	۶۴	(۳,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۳,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰)
۲۱,۸۵۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۳,۵۵۰-۱	۷,۳۳۵,۵۵۰,۰۰۰	۱۰,۰۱۷,۸۵۵,۵۵۸	۶,۸۸۲,۱۸۵	۳۳,۳۳۳,۰۰۰	-	۲۱,۸۵۰,۰۰۰,۰۰۰
(۵,۳۳۳,۰۰۰,۰۰۰)	(۳,۷۷۷,۳۳۳,۰۰۰)	۱,۶۸۷,۸۸۹	۲۶,۰۳۳,۳۳۳,۰۰۰	۳۱,۰۰۰,۳۳۳,۳۳۳	۲۶,۷۷۷,۰۰۰	۱۳,۰۰۰,۰۰۰	(۳,۷۷۷,۳۳۳,۰۰۰)	(۵,۳۳۳,۰۰۰,۰۰۰)
(۳,۳۳۳,۳۳۳,۰۰۰)	-	۵۸۱,۱۸۳	۳۳,۵۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۳,۵۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۳,۵۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۳,۳۳۳,۰۰۰	-	(۳,۳۳۳,۳۳۳,۰۰۰)
-	(۱,۵۵۵,۳۳۳,۰۰۰)	۱۸,۰۰۰,۰۰۰	۳۱,۱۳۸,۰۰۰,۰۰۰	۳۱,۱۳۸,۰۰۰,۰۰۰	۳۱,۱۳۸,۰۰۰,۰۰۰	۱۵,۵۵۵,۳۳۳,۰۰۰	(۱,۵۵۵,۳۳۳,۰۰۰)	-
-	(۵,۳۳۳,۳۳۳,۰۰۰)	۷,۰۰۰,۰۰۰	۳۳,۵۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۳,۵۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۳,۵۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۵,۳۳۳,۳۳۳,۰۰۰)	-
-	(۵,۳۳۳,۳۳۳,۰۰۰)	۴,۵۳۳,۳۳۳	۱۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۵,۳۳۳,۳۳۳,۰۰۰)	-
-	(۵,۳۳۳,۳۳۳,۰۰۰)	۱,۰۰۰,۰۰۰	۳۳,۵۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۳,۵۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۳,۵۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۵,۳۳۳,۰۰۰,۰۰۰	(۵,۳۳۳,۳۳۳,۰۰۰)	-
-	(۵,۳۳۳,۳۳۳,۰۰۰)	۲,۰۰۰,۰۰۰	۳۳,۵۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۳,۵۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۳,۵۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۳,۳۳۳,۰۰۰,۰۰۰	(۵,۳۳۳,۳۳۳,۰۰۰)	-
-	(۵,۳۳۳,۳۳۳,۰۰۰)	۵۸۱,۱۸۳	۳۳,۵۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۳,۵۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۳,۵۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۳,۳۳۳,۰۰۰,۰۰۰	(۵,۳۳۳,۳۳۳,۰۰۰)	-

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک بانک اقتصاد نوین

بادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۰

سال مالی منتهی به
۱۳۹۹/۹/۳۰

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۰

سود (زیان) تحقق یافته نگهداری سهام	سود (زیان) تحقق یافته نگهداری سهام	مالیات	کاربرد	سود (زیان) تحقق یافته نگهداری سهام	سود (زیان) تحقق یافته نگهداری سهام	ارزش افزوده	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۲۲,۹۹۲,۱۹۹,۰۲۹	(۱۳۱,۱۱۲,۷۴۴,۵۴۰)	۱,۸۲۸,۵۷۷,۹۱۹	۳۴۹,۳۳۱,۰۰۵	۱۲,۱۲۰,۳۲۹	۴۹۶,۶۳۷,۳۹۶	۳۶۷,۶۱۸,۵۸۳,۸۹۰	۵۸,۱۱۱,۸۲۳
-	(۸,۸۲۰,۶۱۷,۱۸۱)	۷۴,۳۱۷,۵۲۲	-	-	۳۳,۶۵۶,۳۸۱,۳	۱۴,۸۶۳,۵۰۳,۸۲۳	۳,۳۳۱,۷۳۶
-	(۳,۱۵۲,۸۸۱,۱۵۹)	۲۸,۳۵۰,۰۰۰	۵,۳۳۶,۶۵۰	۵,۳۳۶,۶۵۰	۹,۵۳۴,۵۲۰,۳۰۹	۵۶,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰
-	۸۴,۱۱۶,۴۱۲	۵۹۶,۰۰۰,۰۰۰	۱۱,۳۳۴,۰۰۰	۱۱,۳۳۴,۰۰۰	۱۱,۷۶۴,۸۷۹,۵۸۸	۱۱,۹۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰
-	۲,۲۸۰,۶۳۳,۰۶۹	۲۰,۳۳۱,۵۰۹	۳,۸۶۳,۹۸۷	۳,۸۶۳,۹۸۷	۱,۶۶۱,۳۴۴,۳۴۵	۳,۰۶۶,۳۰۰,۱,۸۱۰	۲۱۷,۵۵۴
-	(۳,۷۳۱,۶۶۵,۵۳۲)	۶۷,۳۴۸,۹۲۲	۱۲,۷۷۷,۲۹۷	۱۲,۷۷۷,۲۹۷	۱۷,۱۰۹,۲۵۵,۶۱۴	۱۳,۴۴۹,۷۸۶,۲۳۰	۱,۴۸۱,۲۵۴
-	(۵۰,۷۱۳,۳۳۰,۱۳۰)	۲۸,۸۵۲,۸۲۸	۹,۳۰۰,۱۳۳	۹,۳۰۰,۱۳۳	۱۰,۳۳۰,۳۵۸,۴۰۱	۹,۷۹۰,۷۹۹,۵۵۰	۷۸۰,۱۴۱
-	(۶,۵۵۲,۵۶۲,۹۰۰)	۹۵,۲۴۰,۷۸۸	۱۸,۱۱۴,۷۵۰	۱۸,۱۱۴,۷۵۰	۲۵۵,۰۸۳,۶۶۹,۹۲۳	۱۹۰,۶۸۱,۱۵۷,۵۶۰	۲,۸۷۰,۱۱۸
-	(۳,۱۲۱,۳۲۵,۹۷۲)	۱۹,۲۸۲,۵۹۹	۳,۷۰۰,۰۷۲	۳,۷۰۰,۰۷۲	۵,۱۵۵,۱۲۹,۰۲۹	۳,۸۹۶,۹۱۹,۷۳۰	۵۸۰,۷۶۳
-	(۱,۵۱۹,۸۰۰,۶۶۶)	۶۵,۶۴۰,۰۰۰	۱۲,۴۷۱,۶۰۰	۱۲,۴۷۱,۶۰۰	۱۴,۵۶۹,۹۵۰,۰۶۲	۱۳,۱۲۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۰۰,۰۰۰
-	(۵,۷۳۴,۳۷۷,۸۲۶)	۳۸,۵۲۷,۰۰۰	۷,۳۳۰,۱۳۰	۷,۳۳۰,۱۳۰	۱۳,۳۸۰,۹۳۰,۶۹۶	۷,۷۰۵,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۹۰,۰۰۰
-	(۳,۸۹۳,۱۸۵,۹۱۸)	۳۹,۵۵۰,۰۰۰	۵,۶۱۴,۵۰۰	۵,۶۱۴,۵۰۰	۸,۷۶۸,۰۲۱,۴۱۸	۵,۹۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰
۲۲,۹۹۲,۱۹۹,۰۲۹	(۱۶۴,۶۳۱,۲۲۲,۹۱۱)	۲,۳۸۵,۰۸۷,۱۱۷	۴۵۳,۱۶۶,۵۵۳	۶۳۸,۸۱۰,۴۹۲,۵۸۴	۴۷۷,۱۷,۴۳۳,۲۴۳	۷۶,۲۶۳,۳۸۹	جمع نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک بانک اقتصاد نوین

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۰

نام شرکت	تاریخ تشکیل	تعداد سهام متعلقه در	سود متعلق	سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۰			سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۳۹۹/۹/۳۰		
				جمع درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام	ریال	ریال
موتون	۱۳۹۹/۱۰/۱۸	۶۶۷,۳۶۶	۳,۷۳۰	۳,۴۸۹,۲۷۵,۱۸۰	۰	۳,۴۸۹,۲۷۵,۱۸۰	۳,۴۸۹,۲۷۵,۱۸۰	۰	۰
سرمایه‌گذاری سپه	۱۳۹۹/۱۲/۰۳	۱,۶۲۶,۸۶۶	۱,۶۸۹	۳,۱۲۷,۱۲۵,۸۰۰	۰	۳,۱۲۷,۱۲۵,۸۰۰	۳,۱۲۷,۱۲۵,۸۰۰	۰	۰
سرمایه‌گذاری غیرمعلولین	۱۳۹۹/۱۲/۲۵	۱,۵۰۰,۰۰۰	۸۰۰	۱,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۱,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰
لیونیک پارسین	۱۳۹۹/۱۲/۱۶	۶۷,۲۲۳	۲۵۰	۲۳,۶۰۱,۵۵۰	۰	۲۳,۶۰۱,۵۵۰	۲۳,۶۰۱,۵۵۰	۰	۰
تامین سرمایه امین	۱۳۹۹/۱۰/۳۰	۲۱۴,۲۲۳	۶۰۰	۱,۳۸,۵۳۹,۸۰۰	(۱,۳۲۷,۰۲۴)	۱,۳۸,۵۳۹,۸۰۰	۱,۳۸,۵۳۹,۸۰۰	۰	۰
مخابرات ایران	۱۴۰۰/۰۲/۱۷	۱,۰۰۰,۰۰۰	۳۰۰	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۸۱,۹۶۷۲)	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۹۹,۱۸۰,۳۲۸	۰	۰
کمیدارو	۱۴۰۰/۰۲/۰۶	۲,۰۰۰,۷۸۲	۹۷۰	۱,۹۲۷,۵۱۲,۱۳۰	(۳۹,۲۱۲,۳۰۵)	۱,۹۲۷,۵۱۲,۱۳۰	۱,۹۰۸,۳۸۰,۸۲۵	۰	۰
داروسازی تولید دارو	۱۴۰۰/۰۲/۰۹	۱,۵۲۵,۱۵۵	۸۰۰	۱,۲۲۰,۷۶۴,۰۰۰	(۱۰,۲۹۸,۶۲۵)	۱,۲۲۰,۷۶۴,۰۰۰	۱,۲۱۰,۲۶۵,۳۷۵	۰	۰
همکاران سیستم	۱۴۰۰/۰۲/۲۵	۱	۲,۳۵۰	۲,۳۵۰	۰	۲,۳۵۰	۲,۳۵۰	۰	۰
سرمایه‌گذاری پویا	۱۴۰۰/۰۲/۱۰	۵۱,۷۴۸	۱,۵۳۰	۷۹,۱۷۴,۴۴۰	۰	۷۹,۱۷۴,۴۴۰	۷۹,۱۷۴,۴۴۰	۰	۰
سپیدار سیستم آسیا	۱۴۰۰/۰۲/۰۶	۶	۲,۰۰۰	۱۲,۰۰۰	۰	۱۲,۰۰۰	۱۲,۰۰۰	۰	۰
زغال سنگ پروده طیس	۱۴۰۰/۰۲/۰۵	۶۰	۳,۰۰۰	۱۸۰,۰۰۰	(۲,۲۱۴)	۱۸۰,۰۰۰	۱۷۵,۷۸۶	۰	۰
تامین سرمایه نوین	۱۴۰۰/۰۲/۱۱	۶۰,۲۸,۲۸۳	۸۴	۵۰۶,۳۷۵,۷۷۲	۰	۵۰۶,۳۷۵,۷۷۲	۵۰۶,۳۷۵,۷۷۲	۰	۰
توسعه صنایع پتروشیمی	۱۴۰۰/۰۲/۰۶	۵۰۰,۰۰۰	۳۸۰	۱۹۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳,۸۲۵,۰۳)	۱۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸۶,۱۷۴,۴۷۷	۰	۰
ملی صنایع مس ایران	۱۴۰۰/۰۲/۲۹	۱,۲۷۴,۱۲۲	۲۸۰	۴۱۲,۷۵۹,۷۶۰	۰	۴۱۲,۷۵۹,۷۶۰	۴۱۲,۷۵۹,۷۶۰	۰	۰
ایران‌آسان‌پروپرتی	۱۴۰۰/۰۲/۰۲	۳,۷۸۲,۶۷۵	۲,۲۰۰	۸,۳۲۱,۸۸۵,۰۰۰	(۱۱,۳۸۲,۲۴۸)	۸,۳۲۱,۸۸۵,۰۰۰	۸,۳۱۰,۵۰۰,۷۵۲	۰	۰
معدنی‌وسمنی‌چادرمو	۱۴۰۰/۰۲/۱۲	۱,۱۳۲,۳۶۹	۲,۱۳۰	۲,۴۱۱,۳۲۵,۹۷۰	۰	۲,۴۱۱,۳۲۵,۹۷۰	۲,۴۱۱,۳۲۵,۹۷۰	۰	۰
فولاد مبارکه اصفهان	۱۴۰۰/۰۵/۱۱	۲,۵۱۳,۳۴۴	۴۰۰	۱,۰۰۹,۳۷۷,۶۰۰	۰	۱,۰۰۹,۳۷۷,۶۰۰	۱,۰۰۹,۳۷۷,۶۰۰	۰	۰
فولاد خوزستان	۱۴۰۰/۰۲/۰۹	۳,۵۸۷,۳۲۷	۸۰۰	۳,۸۶۹,۸۶۹,۶۰۰	۰	۳,۸۶۹,۸۶۹,۶۰۰	۳,۸۶۹,۸۶۹,۶۰۰	۰	۰
سرمایه‌گذاری سایپا	۱۴۰۰/۰۲/۱۲	۳,۷۲۱,۷۲۶	۲۲	۱۵۶,۷۲۲,۹۱۲	(۷,۲۶۶,۰۲۸)	۱۵۶,۷۲۲,۹۱۲	۱۴۹,۴۶۶,۸۷۴	۰	۰
بانک تجارت	۱۴۰۰/۰۲/۲۹	۱۰۰,۰۰۰	۳	۳۰۰,۰۰۰	۰	۳۰۰,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰	۰	۰
بانک صادرات ایران	۱۴۰۰/۰۲/۲۹	۱۱,۸۰۰,۰۰۰	۱۱	۱۳,۸۰۰,۰۰۰	۰	۱۳,۸۰۰,۰۰۰	۱۳,۸۰۰,۰۰۰	۰	۰
س. نفت و گاز و پتروشیمی تامین	۱۴۰۰/۰۵/۳۱	۱,۰۰۶,۲۸۱	۱,۴۲۰	۱,۴۴۲,۱۲۲,۳۳۰	۰	۱,۴۴۲,۱۲۲,۳۳۰	۱,۴۴۲,۱۲۲,۳۳۰	۰	۰
سرمایه‌گذاری نیروگاهی ایران	۱۴۰۰/۰۶/۰۶	۶۵۵,۴۰۱	۲۲۷	۱۴۸,۳۷۶,۰۲۷	(۱,۸۱۹,۵۳۳)	۱۴۸,۳۷۶,۰۲۷	۱۳۶,۵۵۶,۴۹۴	۰	۰
سرمایه‌گذاری پارس ایران	۱۴۰۰/۰۵/۲۰	۶۰۰,۰۰۰	۹۴	۵۶,۴۰۰,۰۰۰	(۲,۲۶۱,۱۳۳)	۵۶,۴۰۰,۰۰۰	۵۲,۱۳۸,۰۶۷	۰	۰
فرآوری زغال سنگ پروده طیس	۱۴۰۰/۰۲/۲۰	۹۹,۵۶۴	۱,۳۲۰	۱۳۱,۲۲۲,۴۸۰	۰	۱۳۱,۲۲۲,۴۸۰	۱۳۱,۲۲۲,۴۸۰	۰	۰
پتروشیمی پارس	۱۴۰۰/۰۲/۲۷	۸۸۰,۰۰۰	۳۰,۰۰۰	۱,۷۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۱,۷۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۷۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰
پتروشیمی ارومیه	۱۴۰۰/۰۲/۲۶	۲۰,۴۴۹	۳۵۴	۷,۲۳۸,۸۲۶	(۲,۹۵۵)	۷,۲۳۸,۸۲۶	۷,۲۳۸,۸۲۶	۰	۰
تولید و توسعه سرب روی ایران	۱۴۰۰/۰۲/۰۶	۲۷	۱۱۰	۲,۷۲۰	۰	۲,۷۲۰	۲,۷۲۰	۰	۰
گسترش صنایع روی ایران	۱۴۰۰/۰۲/۰۶	۲۷	۸۵۰	۲۲,۹۵۰	۰	۲۲,۹۵۰	۲۲,۹۵۰	۰	۰
لیونیک کارآفرین	۱۴۰۰/۰۲/۰۷	۲۷,۶۹۸	۱۶۵	۷,۸۷۰,۱۷۰	۰	۷,۸۷۰,۱۷۰	۷,۸۷۰,۱۷۰	۰	۰
سیمان شرق	۱۴۰۰/۰۸/۲۹	۲,۷۲۰,۱۱۸	۸۰۰	۲,۳۷۶,۰۹۴,۴۰۰	(۲۶۴,۵۲۳,۲۴۱)	۲,۳۷۶,۰۹۴,۴۰۰	۲,۱۱۱,۴۴۱,۱۵۹	۰	۰
سیمان سیاهان	۱۴۰۰/۰۶/۰۶	۵۸۰,۷۶۳	۱,۱۰۰	۶۳۸,۸۳۹,۳۰۰	(۸۲,۹۱۵,۸۰۹)	۶۳۸,۸۳۹,۳۰۰	۵۵۵,۹۲۳,۴۹۱	۰	۰
بانک اقتصاد نوین									
تایم‌و‌تیراگرومینگ	۱۳۹۹/۰۶/۲۳								
کارخانجات تولیدی شیشه‌سازی	۱۳۹۹/۰۶/۲۰								
کنشی پارس	۱۳۹۹/۰۶/۱۳								
معدنی و صنعتی گل گهر	۱۳۹۹/۰۶/۱۶								
فولاد مبارکه اصفهان	۱۳۹۹/۰۵/۱۵								
بانک ملت	۱۳۹۹/۰۲/۲۱								
سرمایه‌گذاری دارویی تامین	۱۳۹۹/۰۵/۱۵								
صنعتی بهپاک	۱۳۹۹/۰۱/۳۰								
پتروشیمی پارس	۱۳۹۹/۰۶/۲۱								
مجتمع صنایع لاستیک بزد	۱۳۹۹/۰۲/۱۰								
پلیمر آریا ساسول	۱۳۹۹/۰۲/۰۹								
صنعتی زر ماکارون	۱۳۹۹/۰۶/۰۳								
سرمایه‌گذاری سیمان تامین	۱۳۹۹/۰۵/۰۸								
تهیه توزیع غذای دنا آفرین فدک	۱۳۹۹/۰۶/۲۹								
توکاربیل	۱۳۹۹/۰۲/۲۲								
گسترش نفت و گاز پارسین	۱۳۹۹/۰۱/۲۵								
جمع				۲۲,۵۹۲,۹۰۷,۴۲۷	(۴۲۶,۱۷۲,۱۰۰)	۲۲,۱۶۶,۷۳۵,۳۲۷	۲۲,۱۶۶,۷۳۵,۳۲۷		

صندوق سرمایه گذاری مشترک بانک اقتصاد نوین

یادداشت های همراه صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۰

۱۸- سود اوراق بهادار با درآمد ثابت با علی الحساب و سپرده های بانکی

سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰	یادداشت
ریال	ریال	۱۸-۱
۲۹۳,۸۶۴,۹۴۰	۴۱۲,۲۲۸,۰۰۷	سود سپرده های بانکی
۲۹۳,۸۶۴,۹۴۰	۴۱۲,۲۲۸,۰۰۷	سود اوراق مشارکت و اجاره

۱۸-۱- سود سپرده بانکی

سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰

سال مالی منتهی به
۱۳۹۹/۰۹/۳۰

سود خالص			هزینه تنزیل	مبلغ سود	نرخ سود	تاریخ سرمایه گذاری
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	درصد	
۱۰,۰۸۲,۳۳۷	۴۱۲,۳۲۸,۰۰۷			۴۱۲,۳۲۸,۰۰۷	۱۰	۸۷
۶۲۰,۶۵۷,۱۵۲	۰	۰	۰	۰	۲۰	۹۸
(۳۲۶,۸۷۴,۵۳۶)	۰	۰	۰	۰	-	۹۸
۲۹۳,۸۶۴,۹۴۰	۴۱۲,۳۲۸,۰۰۷	۰		۴۱۲,۳۲۸,۰۰۷		

۱۹- سایر درآمدها

سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰	یادداشت
تفاوت ارزش اسمی و تنزیل شده	تفاوت ارزش اسمی و تنزیل شده	۱۹-۱
ریال	ریال	۱۹-۲
۸۸۰,۸۹۴,۲۸۳	۳۲۵,۱۳۶,۸۸۸	۱۹-۳
۱۵۲,۶۹۴,۸۴۲	۵۳۲,۱۵۳,۷۶۷	
۴,۲۰۰,۱۲۴	۰	
۱,۰۳۷,۷۸۹,۳۵۹	۸۵۷,۲۸۰,۶۵۵	

تعدیل کارمزد کارگزاری
تعدیل سود سهام دریافتی
تعدیل سود سپرده بانکی

۱۹-۱- مبلغ تعدیل کارمزد کارگزاری مربوط به محاسبه بازگاز کارمزد کارگزاری بوده که با توجه به دستور العمل پیشگیری از معاملات غیر معمول صندوقها محاسبه و کارمزد پرداختی به کارگزار کسر گردیده است.
۱۹-۲- سایر درآمدها شامل درآمد مالی ناشی از تفاوت بین ارزش تنزیل شده و ارزش اسمی درآمد سود سهام و سود سپرده های بانکی است که در سال قبل از درآمد کسر شده و طی سال مالی جاری تحقق یافته است.

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک بانک اقتصاد نوین

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۰

۲۰- هزینه کارمزد ارکان

هزینه کارمزد ارکان به شرح زیر می باشد:

سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	
۱۳۹۹/۰۹/۳۰	۱۴۰۰/۰۹/۳۰	
ریال	ریال	
۹,۸۵۵,۶۳۹,۲۰۵	۱۱,۶۲۸,۷۶۰,۰۳۶	مدیر
۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	متولی
۱۱۹,۸۹۹,۵۸۰	۳۸۰,۷۲۲,۳۰۷	حسابرس
۱۰,۱۲۵,۵۳۸,۷۸۵	۱۲,۱۵۹,۴۸۲,۳۴۳	

۲۱- سایر هزینه ها

سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	
۱۳۹۹/۰۹/۳۰	۱۴۰۰/۰۹/۳۰	
ریال	ریال	
۱۱,۶۵۰,۸۵۵	.	هزینه برگزاری مجامع
۳۷۱,۵۷۳,۱۱۶	۵۴۷,۷۵۵,۸۲۴	هزینه های نرم افزار
۵۶۲,۵۸۳,۷۱۱	۲۹۹,۹۳۳,۲۲۸	هزینه تصفیه
۱,۵۴۵,۰۰۰	۵,۳۴۴,۷۱۱	سایر هزینه ها
	۴۳,۱۵۴,۴۷۲	حق پذیرش و عضویت در کانون ها
۹۴۷,۳۵۲,۶۸۲	۸۹۶,۱۸۸,۲۳۵	

۲۲- هزینه مالی

سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	
۱۳۹۹/۰۹/۳۰	۱۴۰۰/۰۹/۳۰	
ریال	ریال	
۶۶۶,۹۵۲,۷۴۲	۴,۹۴۶,۶۳۰,۳۹۷	هزینه مالی خرید اعتباری اوراق بهادار
۶۶۶,۹۵۲,۷۴۲	۴,۹۴۶,۶۳۰,۳۹۷	

۲۳- تعدیلات

سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	
۱۳۹۹/۰۹/۳۰	۱۴۰۰/۰۹/۳۰	
ریال	ریال	
(۱۳۷,۲۱۷,۹۸۹,۵۶۵)	.	تعدیلات ناشی از تغییر عملکرد
۵۵۳,۲۹۸,۷۴۸,۰۹۲	۳۶,۱۲۰,۸۶۸,۲۱۱	تعدیلات ارزشگذاری صدور واحدهای عادی
(۴۸۸,۹۵۳,۳۶۱,۸۲۹)	(۶۹,۹۴۸,۳۵۶,۵۴۴)	تعدیلات ارزشگذاری ابطال واحدهای عادی
(۷۲,۷۷۲,۶۰۳,۳۰۲)	(۳۳,۸۲۷,۴۸۸,۳۳۳)	

صندوق سرمایه گذاری مشترک بانک اقتصاد نوین
یادداشت های همراه صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۰

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

سرمایه گذاری ارکان و اشخاص وابسته به آنها در صندوق به شرح جدول زیر قابل تفکیک می باشد:

اشخاص وابسته	نام اشخاص وابسته	نوع وابستگی	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	درصد تملک	۱۳۹۹/۰۹/۳۰	۱۴۰۰/۰۹/۳۰
مدیر صندوق دارنده واحد ممتاز دارنده واحد ممتاز دارنده واحد ممتاز دارنده واحد ممتاز	مشاور سرمایه گذاری تامین سرمایه نوین	مدیر صندوق	ممتاز/عادی	۳۰۱۸	۱۹۰	۱۳۹۹/۰۹/۳۰
	تامین سرمایه نوین	دارنده واحد ممتاز	ممتاز/عادی	۲۰۰۳۷	۲۵۷	۱۳۹۹/۰۹/۳۰
	توسعه صنایع بهشهر (سهامی عام)	دارنده واحد ممتاز	ممتاز/عادی	۰۰۰۴۸	۵۶	۱۳۹۹/۰۹/۳۰
	نیجه نوین	دارنده واحد ممتاز	ممتاز/عادی	۰۰۰۸۳	۰۹۷	۱۳۹۹/۰۹/۳۰
	سرمایه گذاری اقتصاد نوین	دارنده واحد ممتاز	ممتاز/عادی	۱۰۰۶۴	۱۲۵۰	۱۳۹۹/۰۹/۳۰
		دارنده واحد ممتاز	ممتاز/عادی			

۲۵- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آنها
معاملات ارکان و اشخاص وابسته به آنها که با ارزش متعارف آنها تفاوت با اهمیت نداشته طی دوره به تفکیک زیر است:

ماده طلب (بدهی) - ریال	تاریخ معامله	شرح معامله		ارزش معامله	طی دوره
		موضوع معامله	طرف معامله		
۱۲,۶۰۳,۹۱۳,۰۰۲	طی دوره	کارمزد ارکان	مدیر صندوق	۱۱,۶۲۸,۱۶۰,۰۳۶	طی دوره
۳۸۰,۷۲۲,۳۰۷	طی دوره	کارمزد ارکان	حسابرس	۳۸۰,۷۲۲,۳۰۷	طی دوره
۱۹۸,۳۳۹,۰۴۲	طی دوره	کارمزد ارکان	متولی	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	طی دوره
۳۷,۸۶۷,۹۷۷	طی دوره	خرید و فروش	کارگزاری	۷۵۴,۵۰۶,۱۶۷,۰۳۸	طی دوره

۲۶- رویدادهای بعد از تاریخ صورت خالص دارایی ها

رویدادهایی که در دوره بعد از تاریخ صورت خالص دارایی ها تا تاریخ تصویب صورت های مالی اتفاق افتاده و مستلزم تعدیل اقلام صورت های مالی و یا افشا در یادداشت های همراه بوده وجود نداشته است.
۲۷- تعهدات و بدهی های احتمالی
۱- در تاریخ صورت خالص دارایی های صندوق هیچ گونه بدهی احتمالی و تعهدات سرمایه ای ندارد
۲- در ارتباط با مالیات عملکرد، تکلیفی، حقوقی، مالیات بر ارزش افزوده، جرائم موضوع ماده ۱۶۹ مکرر قانون مالیات های مستقیم بدهی احتمالی قابل ملاحظه وجود ندارد