



صندوق سرمایه‌گذاری مشترک بانک اقتصاد نوین

صورت‌های مالی میان دوره‌ای

دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱

باسلام،

به پیوست صورتهای مالی میان دوره‌ای صندوق سرمایه‌گذاری مشترک بانک اقتصاد نوین، مربوط به دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱ 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 دارائیه‌ها

۳

صورت سود و زیان و گردش خالص دارائیه‌ها

یادداشت‌های توضیحی:

۴

الف - اطلاعات کلی صندوق

۴-۵

ب - ارکان صندوق

۵

پ - مبنای تهیه صورتهای مالی

۵-۸

ت - خلاصه اهم رویه‌های حسابداری

ث - یادداشت‌های مربوط به اقلام مندرج در صورت‌های مالی و سایر اطلاعات مالی

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

صورتهای مالی حاضر در تاریخ ۱۴۰۱/۰۷/۲۰ به تأیید ارکان زیر رسیده است.

امضاء

نماینده

شخص حقوقی

ارکان صندوق

حسین صفری مقدم

شرکت مشاور سرمایه‌گذاری تامین سرمایه نوین

مدیر صندوق

علی مشرقی

حسابرسی بهمند

متولی صندوق



فکس: ۲۲۰۳۰۳۵۴۴

تلفن: ۳-۲۲۰۳۰۳۵۵۰

www.Novinic.com ایمیل: info@novinic.com

آدرس: بلوار تلسون ماندلا (آفریقا)، بلوار گل آذین، پلاک ۲۳، طبقه سوم غربی

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک بانک اقتصاد نوین

صورت‌های مالی دوره ای

صورت خالص دارایی‌ها

دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱

یادداشت	۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۱۴۰۰/۰۹/۳۰	دارایی‌ها:
	ریال	ریال	
۵	۴۴۰,۸۲۶,۳۹۸,۸۰۲	۴۷۴,۱۷۹,۱۶۹,۶۶۹	سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم
۶	۷۷۰,۲۲۲,۲۸۴	۵۳,۰۳۰,۹۵۴	سرمایه گذاری در سپرده بانکی
۷	۲۸,۵۲۸,۴۳۸,۲۸۳	.	سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار یا درآمد ثابت یا علی الحساب
۸	۱۷,۵۶۷,۸۳۵,۸۷۹	۱۴,۳۴۳,۶۴۳,۶۳۷	حسابهای دریافتنی
۹	۳۹۶,۵۰۹,۸۲۷	۵۲۷,۲۷۴,۲۷۰	سایر دارایی‌ها
۱۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۶۴,۰۴۳,۴۴۷	موجودی نقد
۱۱	۶۴,۵۷۷,۷۲۶	۶۴,۳۰۶,۲۸۲	جاری کارگزاری
	۴۸۸,۲۰۳,۹۸۲,۸۰۱	۴۹۰,۰۳۱,۴۶۸,۲۵۹	جمع دارایی‌ها
			بدهی‌ها:
۱۲	۶,۱۸۶,۸۴۲,۲۲۶	۱۳,۱۸۲,۹۷۴,۳۵۱	پرداختی به ارکان صندوق
۱۳	۴۵,۰۰۰	۴۵,۰۰۰	پرداختی به سرمایه گذاران
۱۴	۵,۲۸۶,۷۷۱,۹۱۴	۲,۵۰۵,۹۳۶,۶۹۲	سایر حساب‌های پرداختنی و ذخایر
	۱۱,۴۷۳,۶۵۹,۱۴۰	۱۵,۶۸۸,۹۵۶,۰۴۳	جمع بدهی‌ها
۱۵	۴۷۶,۷۳۰,۳۲۳,۶۶۱	۴۷۴,۳۴۲,۵۱۲,۲۱۶	خالص دارایی‌ها
	۴,۰۶۸,۹۴۹	۳,۷۶۷,۲۵۴	

یادداشت‌های توضیحی، جزء لاینفک صورت‌های مالی است.



صندوق سرمایه‌گذاری مشترک بانک اقتصاد نوین
صورت‌های مالی میان دوره ای
صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها
دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱

صورت سود و زیان			یادداشت
دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	ریال	
ریال	ریال		درآمد ها:
۱۵,۸۵۹,۳۱۰,۵۳۴	۱۵,۱۸۰,۹۶۴,۳۹۶	۱۶	سود(زیان) فروش اوراق بهادار
(۱۰۱,۵۷۴,۹۹۱,۳۵۰)	(۳,۴۶۸,۰۹۸,۰۵۸)	۱۷	سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار
۲۸,۴۶۹,۶۶۵,۹۹۶	۴۰,۴۳۵,۰۸۷,۰۱۱	۱۸	سود سهام
۳۲۸,۳۹۷,۴۵۴	۱۲۶,۸۱۱,۵۸۱	۱۹	سود سپرده و گواهی سپرده بانکی
۸۳۶,۵۷۷,۵۵۰	۴۳۶,۱۷۷,۹۸۴	۲۰	سایر درآمدها
(۵۶,۰۸۱,۰۳۹,۸۱۶)	۵۲,۷۱۰,۹۴۲,۹۱۴		جمع درآمدها
۹,۸۲۸,۵۱۲,۴۳۹	۹,۱۰۸,۷۸۸,۶۵۹	۲۱	هزینه کارمزد ارکان
۷۴۲,۲۰۸,۳۱۳	۸۶۸,۴۱۳,۴۳۷	۲۲	سایر هزینه ها
(۶۶,۶۵۱,۷۶۰,۵۶۸)	۴۲,۷۳۳,۷۴۰,۸۱۸		سود قبل از هزینه های مالی
(۴۰,۷۰۰,۳۳۸,۱۷۳)	(۷۶,۴۲۶,۶۸۲)	۲۳	هزینه مالی
(۷۰,۷۲۲,۰۹۸,۷۴۱)	۴۲,۶۵۷,۳۱۴,۱۳۶		سود خالص
-۱۱.۴۵%	۸.۴۰%		بازده میانگین سرمایه گذاری ^۱
-۱۲.۳۰%	۸.۹۶%		بازده سرمایه گذاری پایان سال ^۲

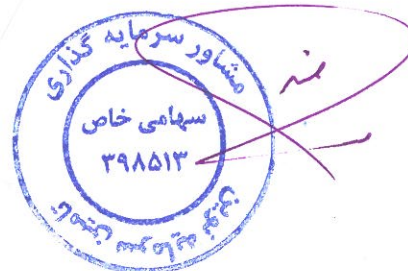
صورت گردش خالص دارایی‌ها

دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱		دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱		یادداشت
ریال	تعداد	ریال	تعداد	
۶۶۸,۳۱۶,۱۳۵,۷۳۶	۱۳۶,۷۵۵	۴۷۴,۳۴۲,۵۱۲,۳۱۶	۱۲۵,۹۱۲	خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه گذاری) اول دوره / سال
۹,۵۸۱,۰۰۰,۰۰۰	۹,۵۸۱	۳,۲۶۹,۰۰۰,۰۰۰	۳,۲۶۹	واحد های سرمایه گذاری صادر شده طی دوره / سال
(۱۵,۷۳۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۵,۷۳۰)	(۱۱,۰۱۸,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۱,۰۱۸)	واحد های سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره / سال
(۷۰,۷۲۲,۰۹۸,۷۴۱)	-	۴۲,۶۵۷,۳۱۴,۱۳۶	-	سود خالص طی دوره / سال
(۱۹,۰۷۰,۹۵۰,۰۰۹)	-	(۳۱,۵۲۰,۵۰۲,۶۹۱)	-	تعدیلات
۵۷۲,۲۷۴,۰۸۶,۹۸۶	۱۳۰,۶۰۶	۴۷۶,۷۳۰,۳۲۳,۶۶۱	۱۱۷,۱۶۳	خالص دارایی‌های طی دوره / سال

یادداشت‌های توضیحی، جزء لاینفک صورت‌های مالی است.

۱- بازده میانگین سرمایه‌گذاری = $\frac{\text{سود(زیان) خالص}}{\text{میانگین موزون (ریال) وجوه استفاده شده}}$

۲- بازده سرمایه‌گذاری پایان سال / = $\frac{\text{تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال} + \text{سود (زیان) خالص}}{\text{خالص دارائیهای پایان سال / دوره}}$



صندوق سرمایه‌گذاری مشترک بانک اقتصاد نوین
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۱

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 توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱

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، به موجب 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 اول واحد ۱.

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، حسابرس صندوق موسسه حسابرسی هشیار بهمند می باشد که در تاریخ ۱۳۵۷/۰۳/۰۹ 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 صورت خالص 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.

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک بانک اقتصاد نوین
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱

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.

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

۱-۳-۴- 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.

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.

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک بانک اقتصاد نوین
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱

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 مثبته با تصویب مجمع صندوق.
مدیر	الف: کارمزد ثابت حداکثر ۱,۵ درصد از متوسط روزانه ارزش سهام و حق تقدم سهام بعلاوه ۳ دهم 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 مابه‌التفاوت 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 یا 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 هزینه‌های 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 زمانی که شاخص منفی باشد در عدد ۱,۱ ضرب می‌گردد).
متولی	سالانه دو در هزار (۰,۰۰۲) از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی‌های صندوق که سالانه حداقل مبلغ ۱۵۰ میلیون ریال و حداکثر مبلغ ۴۰۰ میلیون ریال.
حسابرس	سالانه مبلغ ثابت ۳۵۰ میلیون ریال.
کارمزد تصفیه صندوق	معادل سه در هزار (۰,۰۰۳) ارزش خالص دارایی‌های صندوق در آغاز دوره اولیه تصفیه می‌باشد. به منظور توزیع کارمزد تصفیه بین تمام سرمایه‌گذاران در طول عمر صندوق روزانه برابر $(\frac{1}{365} \times 0,003)$ ضرب در خالص ارزش دارایی‌های صندوق در پایان روز قبل در حساب‌ها، ذخیره می‌شود. ۱۱ 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 دارایی‌های صندوق یا نرخ‌های روز قبل رسید، محاسبه ذخیره تصفیه و ثبت آن در حساب‌های صندوق متوقف می‌شود.
حق پذیرش و عضویت در کانون‌ها	معادل مبلغ تعیین شده توسط کانون‌های مذکور، مشروط بر اینکه عضویت در این کانون‌ها طبق مقررات اجباری باشد یا عضویت به تصویب مجمع صندوق برسد. مجموع هزینه‌های حق پذیرش و عضویت در کانون‌ها حداکثر برابر ۵ میلیون ریال است.
هزینه‌های 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 سرمایه‌گذار دارای واحد سرمایه‌گذاری ۳- مبلغ ۲۰۰۰ ریال به ازای هر درخواست صدور یا ابطال ثبت شده در نرم افزار. ۴- سالانه ۰/۰۰۰۰۵ از متوسط خالص ارزش دارایی‌ها تا سقف ۳۰ هزار میلیارد ریال. ۵- سالانه ۰/۰۰۰۰۳ از متوسط خالص ارزش دارایی‌ها از ۳۰ هزار میلیارد ریال تا ۵۰ هزار میلیارد ریال. ۶- سالانه ۰/۰۰۰۰۰۱ از متوسط خالص ارزش دارایی‌ها از ۵۰ هزار میلیارد ریال به بالا.

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک بانک اقتصاد نوین
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱

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.

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک بانک اقتصاد نوین
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای
دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱

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	۱۴۰۱/۰۶/۳۱		۱۴۰۰/۰۹/۳۰	
	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش
	ریال	ریال	ریال	ریال
لاستیک و پلاستیک	۸۷,۲۶۲,۸۶۷,۶۳۸	۳۸,۹۸۶,۳۴۷,۷۵۵	۹۵,۶۷۳,۲۷۳,۵۷۳	۴۲,۸۷۹,۵۵۱,۵۳۹
باتکها و موسسات اعتباری	۸۹,۴۹۱,۰۷۰,۵۸۹	۵۷,۲۹۸,۱۶۰,۹۶۸	۹۵,۷۴۵,۷۴۰,۴۲۹	۶۴,۵۱۷,۶۲۹,۶۵۰
فراورده‌های نفتی، کک و سوخت هسته‌ای	۴۶,۷۴۳,۴۹۹,۳۵۸	۴۳,۳۵۳,۲۰۴,۴۳۰	۳۹,۲۳۴,۴۳۱,۴۹۲	۳۳,۶۷۶,۵۵۷,۱۲۳
محصولات شیمیایی	۳۲,۹۹۲,۸۷۶,۱۴۶	۳۲,۱۳۱,۵۱۸,۲۶۱	۲۳,۸۴۳,۸۱۳,۴۷۹	۳۲,۹۷۶,۱۳۷,۵۵۶
فعالیت‌های کمکی به نهادهای مالی واسطه	۱۰,۱۲۷,۵۸۴,۸۳۷	۳۶,۹۶۷,۲۷۸,۱۲۸	۱۱,۸۰۰,۰۳۲,۲۹۷	۳۵,۸۲۹,۶۶۷,۸۷۴
محصولات غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر	-	-	۱۳,۶۰۹,۷۸۳,۱۷۰	۶,۰۵۸,۳۶۴,۳۹۷
کاشی و سرامیک	۴,۴۲۷,۲۶۱,۸۳۰	۴,۳۵۷,۰۶۰,۳۳۵	۱,۸۵۴,۸۶۸,۹۰۶	۱,۸۶۱,۹۹۴,۸۳۹
مواد و محصولات دارویی	۵۹,۴۵۸,۹۲۷,۴۱۰	۲۸,۰۴۳,۹۱۳,۸۵۰	۹۹,۱۳۶,۳۶۵,۷۱۴	۴۳,۰۵۱,۰۰۱,۳۱۶
سرمایه‌گذاری‌ها	۶۶,۷۲۵,۷۷۳,۵۲۳	۵۱,۸۲۶,۴۷۵,۶۴۳	۷۲,۳۴۸,۶۸۸,۳۹۱	۵۹,۶۶۱,۸۳۴,۹۲۹
شرکت‌های چند رشته‌ای صنعتی	۳۳,۸۵۸,۷۷۱,۴۵۰	۳۰,۰۹۱,۸۱۹,۶۱۱	۱۰,۳۴۰,۴۵۸,۴۰۱	۹,۷۳۲,۵۱۴,۴۷۱
سیمان، آهک و گچ	۳۳,۳۰۹,۸۰۰,۵۱۰	۲۷,۵۰۵,۵۲۰,۴۲۱	۴۴,۸۸۷,۲۲۴,۶۴۷	۳۰,۴۸۷,۹۸۷,۹۵۱
فلزات اساسی	۵۷,۵۰۰,۰۳۰,۷۶۷	۶۴,۳۵۰,۹۱۰,۷۴۱	۵۵,۹۲۳,۷۹۲,۰۳۹	۷۰,۶۶۱,۲۶۳,۷۴۲
استخراج کانه‌های فلزی	۵,۴۲۳,۴۶۱,۳۷۸	۹,۴۵۶,۳۹۷,۶۵۰	۱۴,۶۵۸,۰۳۸,۵۸۷	۳۱,۵۴۰,۱۹۱,۹۵۳
حمل و نقل، اتوباداری و ارتباطات	۱۶,۳۳۷,۳۹۷,۹۴۱	۱۴,۷۹۱,۴۶۴,۰۰۰	-	-
سایر محصولات کانی غیرفلزی	-	-	۴۰۲	۱۷,۴۳۱
رایانه و فعالیت‌های وابسته به آن	۲۰,۵۵,۲۹۲,۶۲۸	۱,۶۶۶,۳۲۷,۰۰۹	۱,۶۶۱,۴۴۴,۲۴۵	۴۰,۴۲۱,۰۷۳,۳۱۸
واسطه‌گری‌های پولی و مالی	-	-	۱۶,۱۸۳,۷۶۸,۷۵۲	۷,۲۰۲,۳۲۷,۵۸۰
	۵۴۵,۷۴۴,۷۹۱,۰۰۵	۴۴۰,۸۲۶,۳۹۸,۸۰۲	۵۹۷,۵۰۱,۸۳۳,۴۲۴	۴۷۴,۱۷۹,۱۶۹,۶۶۹

۶- سرمایه‌گذاری در سپرده بانکی

یادداشت	۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۱۴۰۰/۰۹/۳۰
	ریال	ریال
	۷۷۰,۲۲۲,۲۸۴	۵۳۰,۳۰۰,۹۵۴
	۷۷۰,۲۲۲,۲۸۴	۵۳۰,۳۰۰,۹۵۴

سپرده کوتاه مدت ۱- ۲۵۳۵۴۵۵-۸۵-۰۶ (بانک اقتصاد نوین)

۷- سرمایه‌گذاری در سایر اوراق بهادار یا درآمد ثابت یا علی الحساب

۱۴۰۰/۰۹/۳۰		۱۴۰۱/۰۶/۳۱		نرخ سود	تاریخ سررسید	
خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی‌ها			
ریال	درصد	ریال	درصد	ریال	ریال	ریال
۰	۰.۰۰٪	۹,۹۱۸,۳۱۱,۹۹۸	۳.۰۳٪	۹,۹۱۷,۷۹۰,۲۵۶	۱۴۰۳/۱۰/۲۴	استادخرانه ۲م بودجه ۰۳۱۰۲۴۰۰
۰	۰.۰۰٪	۱۸,۶۱۰,۲۲۶,۲۸۵	۳.۲۹٪	۱۶,۴۷۸,۷۹۱,۳۲۲	۱۴۰۱/۱۱/۱۰	استادخرانه ۳م بودجه ۰۹۹۹۱۱۱۰
۰	۰.۰۰٪	۲۸,۵۲۸,۴۳۸,۲۸۳	۵.۳۲٪	۲۶,۳۹۶,۵۸۱,۴۸۸		

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک بانک اقتصاد نوین
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای
دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱

۸ - حساب‌های دریافتنی

حساب‌های دریافتنی به تفکیک به شرح زیر است:

۱۴۰۰/۰۹/۳۰		۱۴۰۱/۰۶/۳۱	
تنزیل شده	تنزیل نشده	نرخ تنزیل	تنزیل نشده
ریال	ریال	درصد	ریال
۱۴,۳۴۳,۶۴۳,۶۳۷	۱۷,۵۶۷,۸۳۵,۸۷۹	۲۵٪	۱۸,۳۹۵,۲۳۸,۵۹۵
۱۴,۳۴۳,۶۴۳,۶۳۷	۱۷,۵۶۷,۸۳۵,۸۷۹		۱۸,۳۹۵,۲۳۸,۵۹۵

سود دریافتی سپرده بانکی

سود سهام دریافتنی

۹ - سایر دارایی‌ها

پیش پرداخت هزینه شامل مخارج برگزاری مجامع و آبونمان نرم افزار صندوق می باشد، که تا تاریخ صورت خالص دارایی‌ها مستهلک نشده و به عنوان پیش پرداخت به سال‌های آتی منتقل می شود.

۱۴۰۱/۰۶/۳۱			
مانده ابتدای دوره	مخارج اضافه شده طی دوره	استهلاک دوره	مانده در پایان دوره
ریال	ریال	ریال	ریال
(۴۶۸,۷۱۳)	-	-	(۴۶۸,۷۱۳)
۱۶,۸۴۵,۵۲۸	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۳,۹۷۴,۹۶۸	۸۲,۸۷۰,۵۶۰
۵۱۰,۸۹۷,۴۵۵	۵۱۲,۳۰۰,۰۰۰	۷۰۹,۰۸۹,۴۷۵	۳۱۴,۱۰۷,۹۸۰
۵۲۷,۲۷۴,۲۷۰	۷۱۲,۳۰۰,۰۰۰	۸۴۳,۰۶۴,۴۴۳	۳۹۶,۵۰۹,۸۲۷

مخارج مجامع
مخارج عضویت در کانون‌ها
مخارج نرم افزار

۱۰ - موجودی نقد

۱۴۰۰/۰۹/۳۰	۱۴۰۱/۰۶/۳۱
ریال	ریال
۸۶۴,۰۴۳,۴۴۷	۵۰,۰۰۰,۰۰۰
۸۶۴,۰۴۳,۴۴۷	۵۰,۰۰۰,۰۰۰

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

۱۱ - جاری کارگزاران

جاری کارگزاران به شرح ذیل می باشد:

۱۴۰۱/۰۶/۳۱			
مانده ابتدای دوره	گردش بدهکار	گردش بستانکار	مانده پایان دوره
ریال	ریال	ریال	ریال
۲۶,۴۴۰,۰۸۵	-	-	۲۶,۴۴۰,۰۸۵
(۱,۷۸۰)	-	-	(۱,۷۸۰)
۳۷,۸۶۷,۹۷۷	۲۰۰,۲۴۰,۱۹۵,۳۴۴	۲۰۰,۲۳۹,۹۲۳,۹۰۰	۳۸,۱۳۹,۴۲۱
۶۴,۳۰۶,۲۸۲	۲۰۰,۲۴۰,۱۹۵,۳۴۴	۲۰۰,۲۳۹,۹۲۳,۹۰۰	۶۴,۵۷۷,۷۲۶

کارگزاری بانک سپه

کارگزاری بانک اقتصاد نوین

کارگزاری تامین سرمایه نوین

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک بانک اقتصاد نوین
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای
دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱

۱۲- حسابهای پرداختنی به ارکان صندوق
 بدهی به ارکان صندوق به شرح زیر است:

۱۴۰۰/۰۹/۳۰	۱۴۰۱/۰۶/۳۱
ریال	ریال
۱۲,۶۰۳,۹۱۳,۰۰۲	۵,۴۹۹,۴۱۰,۸۵۱
۱۹۸,۳۳۹,۰۴۲	۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۳۸۰,۷۲۲,۳۰۷	۲۸۷,۴۳۱,۳۷۵
۱۳,۱۸۲,۹۷۴,۳۵۱	۶,۱۸۶,۸۴۲,۲۲۶

مدیر
 متولی
 حسابرس

۱۳- پرداختنی به سرمایه‌گذاران
 بدهی به سرمایه‌گذاران متشکل از اقلام زیر می‌باشد:

۱۴۰۰/۰۹/۳۰	۱۴۰۱/۰۶/۳۱	یادداشت
ریال	ریال	
.	.	۱۳-۱
۴۵,۰۰۰	۴۵,۰۰۰	۱۳-۲
.	.	۱۳-۳
۴۵,۰۰۰	۴۵,۰۰۰	

بابت واحدهای ابطال شده
 بابت درخواست صدور
 بابت تتمه واحدهای صادر شده

۱۳-۱- بدهی به سرمایه‌گذاران بابت ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری می‌باشد که تاریخ تهیه صورتهای مالی و در مهلت مقرر تسویه شده است.
 ۱۳-۲- بدهی به سرمایه‌گذاران بابت درخواست صدور واحدهای سرمایه‌گذاری می‌باشد که در تاریخ تهیه صورتهای مالی و در مهلت مقرر صدور انجام شده است.
 ۱۳-۳- بدهی به سرمایه‌گذاران بابت تتمه صدور واحدهای سرمایه‌گذاری می‌باشد که بعد از تاریخ تهیه صورتهای مالی و در مهلت مقرر تسویه شده است.

۱۴- سایر حساب‌های پرداختنی و ذخایر

سایر حساب‌های پرداختنی و ذخایر به شرح زیر می‌باشد:

۱۴۰۰/۰۹/۳۰	۱۴۰۱/۰۶/۳۱
ریال	ریال
۱,۱۷۷,۱۴۱,۹۶۵	۱,۰۵۲,۲۲۵,۰۳۶
.	۲,۹۲۱,۹۴۶,۴۳۲
۳۵,۳۸۰,۰۰۰	۷۴۰,۰۰۰
۱,۲۵۱,۲۶۴,۷۸۰	۱,۲۵۱,۲۶۴,۷۸۰
۳۴,۹۸۳,۹۴۷	۱۶,۱۲۰,۲۷۲
۷,۱۶۶,۰۰۰	۴۴,۴۷۵,۳۹۳
۲,۵۰۵,۹۳۶,۶۹۲	۵,۲۸۶,۷۷۱,۹۱۴

کارمزد مدیر بابت امور صندوق
 کارمزد مدیر مبتنی بر عملکرد
 مطالبات مدیر بابت صدور و ابطال
 ذخیره تصفیه
 بدهی بابت هزینه‌های نرم افزار و سایت
 وجوه واریزی نامشخص

۱۵- خالص دارایی‌ها

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

۱۴۰۰/۰۹/۳۰	۱۴۰۱/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	تعداد
۴۷۰,۵۷۵,۲۵۸,۰۰۵	۴۷۲,۶۶۱,۳۷۴,۲۱۷	۱۱۶,۱۶۳
۳,۷۶۷,۲۵۴,۲۱۱	۴۰۶۸,۹۴۹,۴۴۴	۱,۰۰۰
۴۷۴,۳۴۲,۵۱۲,۲۱۶	۴۷۶,۷۳۰,۳۲۳,۶۶۱	۱۱۷,۱۶۳

واحدهای سرمایه‌گذاری عادی
 واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز
 جمع

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک بانک اقتصاد نوین

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای

دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱

دوره نه ماهه منتهی به
۱۴۰۱-۰۶-۳۱

دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱

سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد	ارزش افزوده	بهای فروش	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
(۲,۹۰۵,۷۴۸,۸۷۹)	۱۵,۱۸۰,۸۳۹,۳۳۱	۷,۸۲,۸۱۹,۸۸۶	۱۳,۵۴۲,۲۲۶	۱۳۰,۱۴۹,۳۴۹,۴۵۶	۱۴۶,۱۸۳,۸۹۰,۸۸۹	۲۵,۲۳۶,۷۵۴
.	(۹,۸۷۴,۸۲۵)	۱۶,۲۰۱,۵۰۰	۲۰,۷۸,۲۱۹	۲,۲۳۰,۳۰۳,۳۹۰	۲,۲۴۰,۳۰۸,۲۸۴	۸۱۰,۰۰۲
.	.	.	.	.	.	.
.	.	.	.	.	.	.
.	.	.	.	.	.	.
۵۵۱,۱۸۱,۸۳۴	.	.	.	.	.	.
۷۳۲,۷۹۲,۱۶۲	.	.	.	.	.	.
.	.	.	.	.	.	.
۲,۴۶۸,۳۲۵,۶۷۶	.	.	.	.	.	.
(۳۰۰,۲۷۵)	.	.	.	.	.	.
۱,۹۲۲,۳۲۵,۱۵۹	.	.	.	.	.	.
.	.	.	.	.	.	.
۷,۵۵۲,۷۵۵,۲۵۸	.	.	.	.	.	.
(۳,۳۴۱,۱۰۵,۳۳۸)	.	.	.	.	.	.
۳,۸۶۶,۹۲۴,۵۳۶	.	.	.	.	.	.
.	.	.	.	.	.	.
۲۷۳,۶۱۳,۶۳۵	.	.	.	.	.	.
(۱۱,۹۴۲,۳۷۵,۶۰۱)	.	.	.	.	.	.
.	.	.	.	.	.	.
۶۴۵,۹۲۹,۹۶۹	.	.	.	.	.	.
۴۱۰۰,۳۷۷,۷۶۲	.	.	.	.	.	.
۱,۱۲۶,۴۷۷,۰۰۵	.	.	.	.	.	.
.	.	.	.	.	.	.
.	.	.	.	.	.	.
.	.	.	.	.	.	.
۳,۷۸۵,۴۸۰,۴۷۳	.	.	.	.	.	.
(۱۳۷,۲۱۵,۷۶۵)	.	.	.	.	.	.
.	.	.	.	.	.	.
۳,۶۸۹,۴۷۸	.	.	.	.	.	.
(۵۰,۳۸۸,۴۹۲)	.	.	.	.	.	.
.	.	.	.	.	.	.
.	.	.	.	.	.	.
.	.	.	.	.	.	.
(۱۷,۰۳۵,۴۵۳)	.	.	.	.	.	.
۹,۹۴۳,۳۸۶,۵۴۳	۱۵,۱۸۰,۹۶۴,۳۱۶	۷۲۴,۶۸۳,۶۸۶	۱۳۸,۴۹۸,۳۴۵	۱۳۳,۳۸۰,۲۵۲,۸۴۶	۱۴۸,۴۴۴,۱۹۸,۱۷۳	۲۶,۰۴۶,۷۵۶

پیش‌بینی بودجه سیتا
قبل به صفحه بعد

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک بانک اقتصاد نوین

یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای

دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱

۱۷- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱	دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱
مبلغ	مبلغ
ریال	ریال
(۱۰۱,۵۷۴,۹۹۱,۳۵۰)	(۵,۵۹۹,۸۵۴,۸۵۳)
.	۲,۱۳۱,۸۵۶,۷۹۵
(۱۰۱,۵۷۴,۹۹۱,۳۵۰)	(۳,۴۶۸,۰۹۸,۵۵۸)

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

۱۷-۱ (زیان) تحقق نیافته اوراق بهادار

دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱

دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱	دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
(۲۴۰,۳۷۲,۳۰۰,۳۵۲)	(۱۹,۴۰۷,۰۰۰,۲۷۳)	۸۰,۳۹,۵۱	۱۰,۳۰۶,۲۵۴,۹۲۶	۸,۴۵۱,۸۴۳,۱۲۰	۱,۳۱۲,۳۹۸
۱۰۴,۰۷۷,۴۱۲	۱,۹۴۸,۳۳۸,۰۰۰	۱۳,۱۸۶,۰۰۰	۱۱,۸۴۰,۰۷۶,۰۰۰	۱۳,۸۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰
.	.	۱,۷۷۹,۴۸۴	۱,۸۶۱,۹۴۴,۸۳۸	۱,۸۷۳,۱۴۰,۰۲۲	۶۱۷,۳۸۳
.	۶۰,۷۷۴,۰۰۱	۱۰,۷۳۴,۳۴۰	۱۱,۱۷۱,۱۹۵,۷۵۹	۱۱,۴۹۹,۴۰۰,۰۰۰	۶۰,۰۰۰
.	۱,۴۹۷,۰۳۹,۳۰۰	۱۱,۴۷۶,۰۰۰	۱۰,۵۱۱,۰۸۴,۷۰۰	۱۲,۰۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰
.	.	.	.	.	.
(۸۶۱,۲۸۴,۸۰۲)	(۱۵,۲۲۲,۰۰۰,۶۱۶۳)	۳,۲۴۰,۸۰۴	۴,۹۱۳,۲۸۱,۴۹۴	۳,۴۱۱,۳۷۳,۰۰۰	۴۴۷,۱۰۰
۳۴۰,۵۶۱,۵۳۰	(۴۵۵)	۶	۶,۹۶۶	۶,۵۵۰	۱
.	(۷۵۸,۱۸۶,۲۹۶)	۴,۷۱۷,۵۴۸	۵,۶۹۴,۴۷۹,۵۴۸	۴,۹۵۵,۸۴۰,۰۰۰	۱,۰۸۰,۰۰۰
۲,۷۲۳,۱۴۰,۳۳۲	(۱۶)	۲	۲,۲۵۲	۲,۲۴۹	۱
۱۱۰,۳۵۰,۵۶۰,۳۸۶	۵,۱۹۳,۰۰۰,۳۸۶۴	۳۵,۳۲۹,۱۲۲	۳۱,۷۷۳,۳۷۴,۲۶۴	۳۷,۱۸۸,۵۵۰,۰۰۰	۷,۴۳۷,۷۱۰
(۱۷۰,۷۶۹,۷۵۷,۹)	(۱,۴۵۰,۱۷۸,۸۶۰)	۱۰,۹۵۱,۴۵۵	۱۲,۹۰۹,۴۳۵,۴۰۹	۱۱,۵۲۳,۸۴۷,۲۴۰	۱,۴۳۰,۲۵۴
(۶۸۷,۶۱۸,۸۴۱)	(۱۰۱,۳۳۹,۹۳۴)	۱۱,۱۲۳,۶۳۷	۱۱,۷۴۰,۷۶۲,۶۷۴	۱۱,۷۰۹,۰۹۱,۸۲۶	۲,۹۴۳,۴۶۲
(۱,۷۸۴,۳۱۹,۷۵۰)	.	.	.	.	.
(۳,۸۵۴,۳۷۵,۸۰۰)	۲۰,۸۷۵,۰۵۰	۲۱,۱۶۶,۹۵۰	۲۲,۱۷۷,۵۵۳,۰۰۰	۲۲,۲۸۱,۰۰۰,۰۰۰	۷,۰۰۰,۰۰۰
(۱۷,۷۲۸,۷۹۱,۵۵۴)	۲,۹۸۴,۳۱۸,۲۱۸	۱۳۱,۷۲۴,۶۹۹	۱۳۴,۸۵۸,۵۰۱,۸۳۰	۱۳۸,۶۶۷,۸۴۴,۰۱۷	۲۴,۵۲۸,۳۰۹

داروسازی تولید دارو
پالایش نفت بندر عباس
چینی ایران
پتروشیمی پردیس
صنایع پتروشیمی کرمانشاه
نفت سیاهان
سرمایه گذاری نیروگاهی ایران
سرمایه گذاری پارس آریان
پالایش نفت تهران
پتروشیمی پارس
تامین سرمایه نوین
سرمایه گذاری آتیه حمل‌ونقل
سرمایه گذاری سپه
توسعه صنایع پتروشیمی (هلدینگ)
بانک اقتصاد نوین
جمع نقل به صفحه بند

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک بانک اقتصاد نوین
 یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
 دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱

دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱		دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱		دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱		دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱		دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	
سود (زبان) تحقق نیافته	سود (زبان) تحقق نیافته	سود (زبان) تحقق نیافته	سود (زبان) تحقق نیافته	سود (زبان) تحقق نیافته	سود (زبان) تحقق نیافته	سود (زبان) تحقق نیافته	سود (زبان) تحقق نیافته	سود (زبان) تحقق نیافته	سود (زبان) تحقق نیافته
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
(۱۷,۷۲۸,۷۹۱,۵۵۴)	۲,۹۸۴,۳۱۸,۳۱۸	۶۹۳,۳۳۹,۴۷۰	۱۳۱,۷۳۴,۴۹۹	۱۳۴,۵۵۸,۵۱۸,۳۰	۱۳۸,۶۶۷,۸۹۴,۱۷	۲۴,۵۲۸,۳۰۹	نقل از صفحه قبل	سرمایه گذاری صندوق (از دستگی)	سرمایه گذاری غیر (هلدینگ)
(۱,۶۰۹,۷۳۳,۸۱۳)	(۱,۲۹۵,۰۸۳,۵۹۹)	۴۲,۴۳۹,۶۷۰	۸۰,۶۳۵,۳۷	۹,۷۳۳,۵۱۴,۴۷۲	۸,۴۸۷,۹۳۴,۰۸۰	۷۸۰,۱۴۱	سرمایه گذاری غیر (هلدینگ)	سرمایه گذاری غیر (هلدینگ)	سرمایه گذاری غیر (هلدینگ)
-	(۱,۹۶۳,۹۲۴,۳۱۰)	۱۰۸,۹۲۰,۰۱۸	۲۰,۶۹۴,۸۰۳	۲۳,۶۸۱,۳۱۳,۰۴۹	۲۱,۷۸۴,۰۰۰,۳۵۶	۱,۶۱۰,۰۵۲	سرمایه گذاری غیر (هلدینگ)	سرمایه گذاری غیر (هلدینگ)	سرمایه گذاری غیر (هلدینگ)
(۵۸۰,۳۰۱,۰۷,۷۲۷)	(۴,۴۴۳,۹۶۳,۴۲۸)	۷۹,۰۳۱,۹۲۸	۱۵۰,۱۴۱,۶۶۶	۲۰,۱۵۴,۳۱۳,۰۱۴	۱۵۸۰,۴۳۸,۶۸۰	۳,۱۴۸,۲۸۴	سرمایه گذاری غیر (هلدینگ)	سرمایه گذاری غیر (هلدینگ)	سرمایه گذاری غیر (هلدینگ)
(۳۲,۷۴۸,۳۲۵,۵۳۴)	(۱۳۳,۷۶۶,۱۷۴)	۱۹۶,۰۹۸,۵۲۵	۳۷,۲۵۸,۷۲۰	۳۹,۱۱۰,۱۱۳,۹۲۹	۳۹,۳۱۹,۷۰۵,۰۰۰	۳,۱۱۲,۶۷۵	سرمایه گذاری غیر (هلدینگ)	سرمایه گذاری غیر (هلدینگ)	سرمایه گذاری غیر (هلدینگ)
(۳,۵۶۸,۵۵۲,۷۴۳)	۴,۳۸۰,۴۸۱,۷۹۸	۹۸,۷۹۹,۶۵۴	۱۸,۷۷۱,۹۳۴	۱۵,۲۶۱,۸۷۷,۴۰۴	۱۹,۷۵۹,۹۳۰,۷۹۰	۸۷۷,۸۳۹	سرمایه گذاری غیر (هلدینگ)	سرمایه گذاری غیر (هلدینگ)	سرمایه گذاری غیر (هلدینگ)
۱,۱۰۶,۳۷۳,۸۰۷	-	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری غیر (هلدینگ)	سرمایه گذاری غیر (هلدینگ)	سرمایه گذاری غیر (هلدینگ)
(۱,۳۲۷,۷۳۳,۸۳۷)	۱,۹۶۰,۳۶۶,۲۹۶	۸۴,۳۳۶,۲۸۹	۱۶,۰۳۳,۸۹۵	۱۴,۸۰۶,۵۳۱,۳۸۰	۱۶,۸۶۷,۵۷۷,۸۶۰	۲,۳۲۰,۱۱۸	سرمایه گذاری غیر (هلدینگ)	سرمایه گذاری غیر (هلدینگ)	سرمایه گذاری غیر (هلدینگ)
(۱,۱۱۱,۱۰۷,۹۱۶)	-	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری غیر (هلدینگ)	سرمایه گذاری غیر (هلدینگ)	سرمایه گذاری غیر (هلدینگ)
۶,۱۱۲,۱۷۸,۵۲۷	(۳,۳۳۴,۹۶۳,۰۰۳)	۴۷,۵۵۵,۰۰۰	۹,۰۳۳,۳۵۰	۱۱,۶۹۱,۳۶۰,۶۵۳	۹,۵۱۳,۰۰۰,۰۰۰	۹۰۰,۰۰۰	سرمایه گذاری غیر (هلدینگ)	سرمایه گذاری غیر (هلدینگ)	سرمایه گذاری غیر (هلدینگ)
(۳,۴۷۱,۹۱۱,۰۰۳)	(۳,۸۴۷,۳۱۹,۹۰۶)	۱۶۹,۰۵۴,۵۲۴	۳۲,۱۲۰,۳۶۰	۳۷,۴۵۷,۰۴۹,۸۱۲	۳۳,۸۱۰,۰۹۰,۴۸۰	۶,۷۳۵,۱۴۰	سرمایه گذاری غیر (هلدینگ)	سرمایه گذاری غیر (هلدینگ)	سرمایه گذاری غیر (هلدینگ)
(۳۸۷)	-	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری غیر (هلدینگ)	سرمایه گذاری غیر (هلدینگ)	سرمایه گذاری غیر (هلدینگ)
(۲۰,۱۲,۸۵۵,۴۶۳)	۴۸۵,۰۹۶,۴۰۰	۶۸,۰۸۰,۰۰۰	۱۲,۴۳۵,۲۰۰	۱۳,۰۴۹,۸۸۸,۴۰۰	۱۳,۶۱۶,۰۰۰,۰۰۰	۸۰۰,۰۰۰	سرمایه گذاری غیر (هلدینگ)	سرمایه گذاری غیر (هلدینگ)	سرمایه گذاری غیر (هلدینگ)
(۳,۲۸۴,۵۸۱,۵۰۶)	۳,۷۹۰,۶۹۰,۸۷۵	۵۴,۰۱۴,۵۰۰	۱,۰۶۲,۷۵۵	۷,۶۵۹,۵۵۲,۸۷۰	۱۰,۸۰۲,۹۰۰,۰۰۰	۵۹۰,۰۰۰	سرمایه گذاری غیر (هلدینگ)	سرمایه گذاری غیر (هلدینگ)	سرمایه گذاری غیر (هلدینگ)
(۶,۲۴۷,۹۷۷,۹۳۳)	۱۰,۵۶۱,۶۴۴,۹۱۶	۱۲۷,۴۴۱,۸۳۷	۲۴,۲۱۳,۹۴۹	۱۴,۷۷۵,۰۶۶,۶۲۶	۲۵,۴۸۸,۳۶۷,۳۲۸	۵,۵۹۳,۲۳۴	سرمایه گذاری غیر (هلدینگ)	سرمایه گذاری غیر (هلدینگ)	سرمایه گذاری غیر (هلدینگ)
(۱,۴۸۷,۵۹۹,۳۱۸)	۷۷۸,۰۷۵,۸۳۴	۳۳,۴۶۳,۶۵۴	۶,۳۵۸,۰۹۴	۵۸,۷۴۸,۳۳۰,۱۷۸	۶,۶۹۲,۷۳۰,۷۶۰	۲,۵۳۱,۲۹۰	سرمایه گذاری غیر (هلدینگ)	سرمایه گذاری غیر (هلدینگ)	سرمایه گذاری غیر (هلدینگ)
(۹,۳۰۵,۳۷۰,۱۲۵)	(۵,۲۸۸,۸۵۵,۳۶۵)	۱۴۹,۰۳۱,۴۷۵	۲۴,۵۱۵,۹۸۰	۳۰,۹۴۱,۶۰۰,۲۸۱۶	۲۵,۸۰۶,۳۹۴,۹۰۶	۱۸۰,۹۶۹,۸۱	سرمایه گذاری غیر (هلدینگ)	سرمایه گذاری غیر (هلدینگ)	سرمایه گذاری غیر (هلدینگ)
-	(۴,۶۶۴,۶۴۳,۰۳۹)	۱۲۳,۸۱۴,۳۰۰	۲۳,۵۲۸,۵۱۷	۲۹,۷۸۴,۱۴۰,۳۲۲	۲۴,۷۶۶,۸۶۰,۰۰۰	۴,۵۱۹,۵۰۰	سرمایه گذاری غیر (هلدینگ)	سرمایه گذاری غیر (هلدینگ)	سرمایه گذاری غیر (هلدینگ)
-	(۲,۷۰۱,۸۲۰,۴۵۱)	۳۶,۹۶۴,۷۱۵	۷,۰۳۳,۲۹۶	۱۰,۰۵۰,۷۷۵,۴۴۰	۷,۴۹۲,۴۳۰,۰۰۰	۷۲۲,۷۰۰	سرمایه گذاری غیر (هلدینگ)	سرمایه گذاری غیر (هلدینگ)	سرمایه گذاری غیر (هلدینگ)
-	(۱,۳۱۸)	۱۵	۳	۴,۳۷۸	۲,۹۷۸	۱	سرمایه گذاری غیر (هلدینگ)	سرمایه گذاری غیر (هلدینگ)	سرمایه گذاری غیر (هلدینگ)
-	(۳,۸۸۰,۹۶۵,۶۱۹)	۸,۳۸۱,۵۰۵	۱,۵۹۲,۴۸۶	۲,۰۵۵,۲۹۲,۶۲۸	۱,۶۶۶,۳۰۱,۰۰۰	۳۵,۳۶۵	سرمایه گذاری غیر (هلدینگ)	سرمایه گذاری غیر (هلدینگ)	سرمایه گذاری غیر (هلدینگ)
-	(۸۰,۵۸۳,۶۶۰)	۷,۵۲۴,۰۰۰	۱,۴۲۹,۵۶۰	۱,۵۷۶,۴۳۰,۱۰۰	۱,۵۰۴,۸۰۰,۰۰۰	۹۰,۰۰۰	سرمایه گذاری غیر (هلدینگ)	سرمایه گذاری غیر (هلدینگ)	سرمایه گذاری غیر (هلدینگ)
-	(۷۷,۳۱۹,۴۲۴)	۱۲,۵۵۰,۰۰۰	۲,۳۸۴,۵۰۰	۲,۵۷۲,۳۸۴,۹۲۴	۲,۵۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰	سرمایه گذاری غیر (هلدینگ)	سرمایه گذاری غیر (هلدینگ)	سرمایه گذاری غیر (هلدینگ)
-	(۱,۵۴۵,۹۳۳,۹۴۱)	۷۴,۴۰۰,۰۰۰	۱۴,۱۳۶,۰۰۰	۱۶,۳۳۷,۹۷۷,۹۴۱	۱۴,۸۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰	سرمایه گذاری غیر (هلدینگ)	سرمایه گذاری غیر (هلدینگ)	سرمایه گذاری غیر (هلدینگ)
-	(۴۲۷,۷۷۷,۴۷۸)	۱۴,۳۰۵,۵۰۰	۲,۷۱۸,۰۴۵	۳,۲۷۱,۸۵۲,۹۳۳	۲,۸۶۱,۱۰۰,۰۰۰	۹۰۰,۰۰۰	سرمایه گذاری غیر (هلدینگ)	سرمایه گذاری غیر (هلدینگ)	سرمایه گذاری غیر (هلدینگ)
-	(۷۴۴,۰۸۷,۴۷۵)	۷,۷۵۸,۴۹۹	۱,۴۷۳,۱۱۵	۲,۲۸۶,۵۵۴,۷۵۱	۱,۵۵۱,۶۹۹,۸۹۰	۱۷۹,۸۰۳	سرمایه گذاری غیر (هلدینگ)	سرمایه گذاری غیر (هلدینگ)	سرمایه گذاری غیر (هلدینگ)
(۸۲,۴۸۹,۳۹۶,۵۴۳)	(۵,۵۹۹,۹۵۴,۸۵۳)	۲,۲۱۷,۳۲۵,۰۷۸	۴۲۱,۴۹۱,۷۶۴	۴۴۶,۴۲۶,۳۲۵,۶۷۰	۴۴۲,۴۶۵,۰۱۵,۶۵۹	۸۱,۵۸۱,۵۲۲	سرمایه گذاری غیر (هلدینگ)	سرمایه گذاری غیر (هلدینگ)	سرمایه گذاری غیر (هلدینگ)

صندوق سرمایه گذاری مشترک بانک اقتصاد نوین
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱

تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱
۸۱,۵۸۱,۵۲۲	۴۴۳,۴۶۵,۰۱۵,۶۵۹	۴۴۶,۴۲۶,۳۵۳,۶۷۰	۴۲۱,۲۹۱,۷۶۴	۲,۲۱۷,۳۲۵,۰۷۸	(۵,۵۹۹,۹۵۴,۸۵۳)	(۸۲,۴۸۹,۳۹۶,۵۴۳)	دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱
نقل از صفحه قبل							
تأمین سرمایه آمین	*	*	*	*	*	۸۴۱,۶۶۶,۱۷۰	
توسعه سامانه ی نرم افزاری نگین	*	*	*	*	*	۱,۲۲۰,۳۴۲,۵۲۹	
لیزینگ پارسیان	*	*	*	*	*	(۲۶۶,۱۱۶,۱۴۲)	
بانک تجارت	*	*	*	*	*	(۱۲۶,۵۴۲,۶۵۶)	
ح داروسازی تولید دارو	*	*	*	*	*	*	
فرآوری زغال سنگ پروده طبس	*	*	*	*	*	(۶۵۸,۳۵۹,۰۴۴)	
پتروشیمی ارومیه	*	*	*	*	*	(۲۵۵,۱۲۸,۳۰۰)	
سرمایه گذاری بویا	*	*	*	*	*	(۱۹۹,۱۷۶,۰۶۵)	
مخابرات ایران	*	*	*	*	*	(۶,۲۰۲,۸۷۲,۰۰۰)	
همکاران سیستم	*	*	*	*	*	*	
موتوزن	*	*	*	*	*	*	
اعتباری ملل	*	*	*	*	*	(۱۰,۱۳۶,۵۰۶,۸۱۱)	
امینج	*	*	*	*	*	*	
پارس خودرو	*	*	*	*	*	*	
صنعتی آما	*	*	*	*	*	۲۶۷,۵۳۱,۱۷۸	
زغال سنگ پروده طبس	*	*	*	*	*	۸۷۹,۷۱۲	
سایپانشه	*	*	*	*	*	(۱,۱۳۷,۵۲۹,۶۸۶)	
لیزینگ کارآفرین	*	*	*	*	*	۹۳,۳۴۷,۷۴۱	
گسترش صنایع روی ایرانیان	*	*	*	*	*	۱۷۸,۸۸۱	
تولید و توسعه سرب روی ایرانیان	*	*	*	*	*	۱۶۶,۴۰۳	
سپیدار سیستم آسیا	*	*	*	*	*	۱۴۵,۹۴۰	
محصولات کاغذی لطیف	*	*	*	*	*	۲۱,۷۶۳,۴۲۹	
سرمایه گذاری صنعت نفت	*	*	*	*	*	(۱۰,۱۸۰,۰۰۹,۹۸۵)	
بانک پارسیان	*	*	*	*	*	(۱,۵۳۱,۳۷۶,۱۰۱)	
۸۱,۵۸۱,۵۲۲	۴۴۳,۴۶۵,۰۱۵,۶۵۹	۴۴۶,۴۲۶,۳۵۳,۶۷۰	۴۲۱,۲۹۱,۷۶۴	۲,۲۱۷,۳۲۵,۰۷۸	(۵,۵۹۹,۹۵۴,۸۵۳)	(۱۰۱,۵۷۴,۹۹۱,۳۵۰)	

۱۷- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق مشارکت

تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱
۲۰,۰۰۰	۱۸,۶۱۳,۶۰۰,۰۰۰	۱۶,۴۷۸,۷۹۱,۲۳۲	۳,۳۷۳,۷۱۵	۲,۱۳۱,۴۳۵,۰۵۳	*	دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱
۱۵,۹۰۰	۹,۹۲۰,۰۱۰,۰۰۰	۹,۹۱۷,۷۹۰,۲۵۶	۱,۷۹۸,۰۰۲	۴۲۱,۷۴۲	*	
۳۵,۹۰۰	۲۸,۵۳۳,۶۱۰,۰۰۰	۲۶,۳۹۶,۵۸۱,۴۸۸	۵,۱۷۱,۷۱۷	۲,۱۳۱,۸۵۶,۷۹۵	*	
جمع کل						

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک بانک اقتصاد نوین
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای
دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱

۱۸- سود سهام

نام شرکت	تاریخ تشکیل	تعداد سهام متعلقه در زمان	سود متعلق به	دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱			خالص درآمد سود سهام	دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	
				جمع درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	ریال		خالص درآمد سود سهام	ریال
سرمایه گذاری آتیه دملوند	۱۴۰۱/۰۱/۲۸	۱,۴۳۰,۲۵۴	۱,۵۰۰	۲,۱۴۵,۳۸۱,۰۰۰	۰	۲,۱۴۵,۳۸۱,۰۰۰	۰	۰	۰
کارخانجات تولیدی شیشه‌سازی	۱۴۰۱/۰۳/۲۵	۱۵	۵۰	۷۵۰	۰	۷۵۰	۰	۷۵۰	۰
سرمایه‌گذاری صندوق بازنشستگی	۱۴۰۱/۰۴/۲۹	۷۸۰,۱۴۱	۲,۴۰۰	۱,۸۷۲,۳۳۸,۴۰۰	۰	۱,۸۷۲,۳۳۸,۴۰۰	۰	۱,۸۷۲,۳۳۸,۴۰۰	۰
پالایش نفت اصفهان	۱۴۰۱/۰۴/۲۹	۲,۷۱۹,۵۰۰	۶۵۰	۱,۷۶۷,۶۷۵,۰۰۰	۰	۱,۷۶۷,۶۷۵,۰۰۰	۰	۱,۷۶۷,۶۷۵,۰۰۰	۰
کالسیمین	۱۴۰۱/۰۴/۳۰	۸۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰	۱,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۵۸,۰۲۴,۶۹۱)	۱,۴۴۱,۹۷۵,۳۰۹	۰	۱,۴۴۱,۹۷۵,۳۰۹	۰
سیمان صوفیان	۱۴۰۱/۰۵/۲۰	۵۹۰,۰۰۰	۲,۱۸۰	۱,۲۸۶,۲۰۰,۰۰۰	۰	۱,۲۸۶,۲۰۰,۰۰۰	۰	۱,۲۸۶,۲۰۰,۰۰۰	۰
بانک ملت	۱۴۰۱/۰۳/۳۱	۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰
پالایش نفت بندرعباس	۱۴۰۱/۰۴/۲۹	۲,۰۰۰,۰۰۰	۱,۳۵۰	۲,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۵۷,۹۰۸,۸۴۷)	۲,۶۴۲,۰۹۱,۱۵۳	۰	۲,۶۴۲,۰۹۱,۱۵۳	۰
رایان هم افزا	۱۴۰۱/۰۳/۲۸	۳۵,۳۶۵	۳,۸۰۰	۱۳۴,۳۸۷,۰۰۰	۰	۱۳۴,۳۸۷,۰۰۰	۰	۱۳۴,۳۸۷,۰۰۰	۰
آهن و فولاد غدیر ایرانیان	۱۴۰۱/۰۳/۳۱	۹۰,۰۰۰	۱,۷۰۰	۱۵۳,۰۰۰,۰۰۰	۰	۱۵۳,۰۰۰,۰۰۰	۰	۱۵۳,۰۰۰,۰۰۰	۰
پتروشیمی پردیس	۱۴۰۰/۰۱/۰۶	۳۶,۰۰۰	۱۳,۵۰۰	۴۸۶,۰۰۰,۰۰۰	۰	۴۸۶,۰۰۰,۰۰۰	۰	۴۸۶,۰۰۰,۰۰۰	۰
سرمایه‌گذاری سپه	۱۴۰۰/۰۱/۲۵	۲,۹۳۵,۶۴۳	۱,۱۰۰	۳,۳۲۹,۲۰۷,۳۰۰	۰	۳,۳۲۹,۲۰۷,۳۰۰	۰	۳,۳۲۹,۲۰۷,۳۰۰	۰
سرمایه‌گذاری غدیر (هلدینگ)	۱۴۰۰/۰۱/۲۳	۱,۲۲۹,۰۰۰	۱,۹۲۰	۲,۳۷۱,۹۷۰,۰۰۰	۰	۲,۳۷۱,۹۷۰,۰۰۰	۰	۲,۳۷۱,۹۷۰,۰۰۰	۰
تامین سرمایه امین	۱۴۰۰/۰۱/۲۸	۱۲۲,۴۱۸	۶۹۰	۸۴,۴۶۸,۴۲۰	۰	۸۴,۴۶۸,۴۲۰	۰	۸۴,۴۶۸,۴۲۰	۰
کیمیدارو	۱۴۰۱/۰۳/۳۱	۸۷۷,۸۲۹	۱,۸۴۰	۱,۶۱۵,۲۰۵,۳۶۰	(۱۱۳,۱۶۷,۳۵۵)	۱,۵۰۲,۰۳۸,۱۰۵	۰	۱,۵۰۲,۰۳۸,۱۰۵	۰
تامین سرمایه نوین	۱۴۰۱/۰۳/۱۰	۷,۹۳۷,۷۱۱	۶۵۰	۵,۱۵۹,۵۱۲,۱۵۰	(۳۱۴,۲۰۱,۰۶۳)	۴,۸۴۵,۳۱۱,۰۸۷	۰	۴,۸۴۵,۳۱۱,۰۸۷	۰
بانک اقتصاد نوین	۱۴۰۱/۰۴/۲۹	۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۳	۴۴۱,۰۰۰,۰۰۰	۰	۴۴۱,۰۰۰,۰۰۰	۰	۴۴۱,۰۰۰,۰۰۰	۰
صنایع پتروشیمی کرمانشاه	۱۴۰۱/۰۴/۱۵	۲۰۰,۰۰۰	۵,۷۰۰	۱,۱۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۱,۱۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۱,۱۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۰
نفت سپاهان	۱۴۰۱/۰۴/۱۵	۱,۲۰۰,۰۰۰	۶۰۰	۷۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۷۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۷۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۰
فولاد مبارکه اصفهان	۱۴۰۱/۰۵/۱۱	۳,۷۲۳,۴۴۴	۱,۷۰۰	۶,۳۲۹,۸۵۴,۸۰۰	۰	۶,۳۲۹,۸۵۴,۸۰۰	۰	۶,۳۲۹,۸۵۴,۸۰۰	۰
لیزینگ پارسیان	۱۳۹۹/۱۲/۱۶	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲۳,۱۲۶,۳۵۱
موتوژن	۱۳۹۹/۰۱/۱۸	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲,۳۸۹,۲۷۵,۱۸۰
مخابرات ایران	۱۴۰۰/۰۳/۱۷	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲۸۱,۸۵۳,۲۸۲
داروسازی تولید دارو	۱۴۰۱/۰۴/۲۲	۱,۴۰۰,۰۰۰	۴۵	۶۳۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۳۰۹,۸۵۹)	۶۱,۶۹۰,۱۴۱	۰	۶۱,۶۹۰,۱۴۱	۱,۱۷۹,۷۷۰,۵۷۶
همکاران سیستم	۱۴۰۰/۰۳/۲۵	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲,۳۵۰
سرمایه گذاری پویا	۱۴۰۰/۰۳/۱۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۷۳,۱۱۴,۹۱۶
سپیدار سیستم آسیا	۱۴۰۰/۰۳/۰۴	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۲,۰۰۰
زغال سنگ پروده طیس	۱۴۰۰/۰۳/۰۵	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۶۵,۸۰۴
توسعه صنایع بهشهر (هلدینگ)	۱۴۰۱/۰۴/۰۸	۱	۲۶۰	۲۶۰	(۱۵)	۲۴۵	۰	۲۴۵	۱۷۵,۵۶۹,۶۲۰
ملی صنایع مس ایران	۱۴۰۱/۰۴/۲۹	۳,۱۴۸,۲۸۴	۷۰۰	۲,۲۰۳,۷۹۸,۸۰۰	۰	۲,۲۰۳,۷۹۸,۸۰۰	۰	۲,۲۰۳,۷۹۸,۸۰۰	۴۰۸,۰۰۸,۹۷۱
ایران یاساتانایرورابر	۱۴۰۱/۰۴/۰۵	۳,۱۱۲,۶۷۵	۲۶۵	۸۲۴,۸۵۸,۸۷۵	(۷۱,۲۳۳,۱۱۹)	۷۵۳,۶۲۵,۷۵۶	۰	۷۵۳,۶۲۵,۷۵۶	۷,۸۲۸,۵۷۷,۳۸۴
معدنی و صنعتی چادرملو	۱۴۰۱/۰۴/۱۸	۱,۱۸۶,۴۸۶	۱,۵۹۰	۱,۸۸۶,۵۱۲,۷۴۰	۰	۱,۸۸۶,۵۱۲,۷۴۰	۰	۱,۸۸۶,۵۱۲,۷۴۰	۲,۴۱۱,۹۵۵,۹۷۰
فولاد مبارکه اصفهان	۱۴۰۰/۰۵/۱۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۸۹۹,۱۴۰,۵۱۰
فولاد خوزستان	۱۴۰۱/۰۴/۲۲	۲	۳۳۰	۶۶۰	۰	۶۶۰	۰	۶۶۰	۲,۸۲۱,۰۸۷,۵۷۸
سرمایه‌گذاری سابها	۱۴۰۱/۰۴/۲۱	۵,۵۹۳,۳۳۴	۲۰۰	۱,۱۱۸,۶۴۶,۸۰۰	(۱۰۴,۸۵۱,۴۳۸)	۱,۰۱۳,۷۹۵,۳۶۲	۰	۱,۰۱۳,۷۹۵,۳۶۲	۱۴۱,۰۷۸,۹۴۷
بانک تجارت	۱۴۰۰/۰۴/۲۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۳۰۰,۰۰۰
بانک صادرات ایران	۱۴۰۱/۰۴/۳۰	۱۸۰,۹۶,۹۸۱	۲	۳۶,۱۹۳,۹۶۲	۰	۳۶,۱۹۳,۹۶۲	۰	۳۶,۱۹۳,۹۶۲	۱۲۷,۱۸۶,۵۷۷
س. نفت و گاز و پتروشیمی تأمین	۱۴۰۱/۰۵/۳۰	۷۳۲,۷۰۰	۲,۱۵۰	۱,۵۷۵,۳۰۵,۰۰۰	۰	۱,۵۷۵,۳۰۵,۰۰۰	۰	۱,۵۷۵,۳۰۵,۰۰۰	۱,۹۴۲,۱۲۲,۳۳۰
سرمایه گذاری نیروگاهی ایران	۱۴۰۱/۰۵/۱۰	۶۵۵,۴۰۱	۱۸۰	۱۱۷,۹۷۲,۱۸۰	(۶,۷۰۶,۴۲۹)	۱۱۱,۲۶۵,۷۵۱	۰	۱۱۱,۲۶۵,۷۵۱	۱۲۹,۴۴۷,۵۵۶
سرمایه گذاری پارس آریان	۱۴۰۰/۰۵/۲۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۵۱۰,۱۸,۵۸۷
فراوری زغال سنگ پروده طیس	۱۴۰۰/۰۴/۲۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۴۱,۴۲۴,۴۸۰
پتروشیمی پارس	۱۴۰۱/۰۳/۳۱	۱	۲۷۰	۲۷۰	۰	۲۷۰	۰	۲۷۰	۱,۵۶۹,۷۰۰,۶۷۲
پتروشیمی ارومیه	۱۴۰۰/۰۴/۲۶	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۶,۸۱۴,۲۲۴
تولید و توسعه سرب روی ایرانیان	۱۴۰۰/۰۴/۰۶	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲,۹۴۰
گسترش صنایع روی ایرانیان	۱۴۰۰/۰۴/۰۶	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲۳,۷۱۷
لیزینگ کارآفرین	۱۴۰۰/۰۴/۰۷	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۷,۷۰۶,۵۳۸
سیمان شرق	۱۴۰۰/۰۸/۲۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
سیمان سپاهان	۱۴۰۰/۰۹/۰۶	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
جمع				۴۱,۲۶۲,۴۸۹,۷۲۷	(۸۲۷,۴۰۲,۷۱۶)	۴۰,۴۳۵,۰۸۷,۰۱۱	۴۰,۴۳۵,۰۸۷,۰۱۱	۲۸,۴۶۹,۶۶۵,۹۹۶	

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک بانک اقتصاد نوین
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱

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

دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	یادداشت
مبلغ	مبلغ	ت
ریال	ریال	
۳۲۸,۳۹۷,۴۵۴	۱۲۶,۸۱۱,۵۸۱	۱۹-۱
۳۲۸,۳۹۷,۴۵۴	۱۲۶,۸۱۱,۵۸۱	

سود سپرده های بانکی

۱۹-۱- سود سپرده بانکی

دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱			
سود خالص	سود خالص	هزینه تنزیل	مبلغ سود
ریال	ریال	ریال	ریال
۳۲۸,۳۹۷,۴۵۴	۱۲۶,۸۱۱,۵۸۱	۱۲۶,۸۱۱,۵۸۱	۱۰
.	.	.	۲۰
.	.	.	-
۳۲۸,۳۹۷,۴۵۴	۱۲۶,۸۱۱,۵۸۱	۰	۱۲۶,۸۱۱,۵۸۱

تاریخ سرمایه گذاری	درصد
۸۷	۱۰
۹۸	۲۰
۹۸	-

بانک اقتصاد نوین
 بانک ایران زمین
 بانک ایران زمین

۲۰- سایر درآمدها

دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	تفاوت ارزش اسمی و تنزیل شده	تفاوت ارزش اسمی و تنزیل شده
ریال	ریال	ریال	ریال
۰	۳۰۴,۴۳۳,۹۷۵	۰	۳۰۴,۴۳۳,۹۷۵
۴۳۶,۱۷۷,۹۸۴	۵۲۲,۱۴۳,۵۷۵	۴۳۶,۱۷۷,۹۸۴	۵۲۲,۱۴۳,۵۷۵
۴۳۶,۱۷۷,۹۸۴	۸۲۶,۵۷۷,۵۵۰	۰	۸۲۶,۵۷۷,۵۵۰

تعدیل کارمزد کارگزاری
 تعدیل سود سهام دریافتی
 تعدیل سود سپرده بانکی

۲۰-۱ مبلغ تعدیل کارمزد کارگزاری مربوط به محاسبه بازگازکارمزد کارگزاری بوده که با توجه به دستورالعمل پیشگیری از معاملات غیر معمول صندوقها محاسبه و کارمزد پرداختی به کارگزار کسر گردیده است.
 ۲۰-۲ 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 توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای
دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱

۲۱- هزینه کارمزد ارکان

هزینه کارمزد ارکان به شرح زیر می باشد:

دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
۹,۴۶۱,۰۳۳,۵۶۵	۸,۴۲۱,۳۵۷,۲۸۴	مدیر
۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	متولی
۲۱۷,۴۷۸,۸۷۴	۲۸۷,۴۳۱,۳۷۵	حسابرس
۹,۸۲۸,۵۱۲,۴۳۹	۹,۱۰۸,۷۸۸,۶۵۹	

۲۲- سایر هزینه ها

دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
۴۱۲,۱۲۰,۲۳۴	۷۳۱,۹۹۸,۴۶۳	هزینه های نرم افزار
۲۹۹,۹۳۳,۲۲۸	-	هزینه تصفیه
۴,۰۳۵,۰۳۹	۲,۴۴۰,۰۰۶	سایر هزینه ها
۲۶,۱۱۹,۸۱۲	۱۳۳,۹۷۴,۹۶۸	حق پذیرش و عضویت در کانون ها
۷۴۲,۲۰۸,۳۱۳	۸۶۸,۴۱۳,۴۳۷	

۲۳- هزینه مالی

دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
۴,۰۷۰,۳۳۸,۱۷۳	۷۶,۴۲۶,۶۸۲	هزینه مالی خرید اعتباری اوراق بهادار
۴,۰۷۰,۳۳۸,۱۷۳	۷۶,۴۲۶,۶۸۲	

۲۴- تعدیلات

دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
۳۶,۱۰۶,۴۷۱,۲۵۹	۶,۵۷۸,۳۲۱,۶۹۴	تعدیلات ارزشگذاری صدور واحدهای عادی
(۵۵,۱۷۷,۴۲۱,۲۶۸)	(۳۸,۰۹۸,۸۲۴,۳۸۵)	تعدیلات ارزشگذاری ابطال واحدهای عادی
(۱۹,۰۷۰,۹۵۰,۰۰۹)	(۳۱,۵۲۰,۵۰۲,۶۹۱)	

صندوق سرمایه گذاری مشترک بانک اقتصاد نوین

گزارش مالی دوره ای

یادداشت های همراه صورت مالی

دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱

۲۵- 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:

تاریخ معامله	ارزش معامله	۱۴۰۱/۰۶/۳۱		نوع وابستگی	نام اشخاص وابسته	اشخاص وابسته
		درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه گذاری			
درصد تملک				نوع واحدهای سرمایه گذاری		
۳۰۰۶		۳۰۲۸	۴۰۰۰	مدیر صندوق	مشاور سرمایه گذاری تامین سرمایه نوین	مدیر صندوق
۱۹۰۵۴		۲۰۰۹۴	۲۵۰۵۲۰	دارنده واحد ممتاز	دارنده واحد ممتاز	دارنده واحد ممتاز
۴۰۶۲		۴۰۰۹۶	۶۰۰۴۰	دارنده واحد ممتاز	توسعه صنایع بهشهر (سهامی عام)	دارنده واحد ممتاز
۰۰۸		۰۰۸۵	۱۰۰۴۰	دارنده واحد ممتاز	بیمه نوین	دارنده واحد ممتاز
۱۰۰۲۶		۱۱۰۰	۱۳۰۴۰۰	دارنده واحد ممتاز	سرمایه گذاری اقتصاد نوین	دارنده واحد ممتاز

۲۶- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آنها
معاملات ارکان و اشخاص وابسته به آنها طی دوره به تفکیک زیر است:

ماده طلب	تاریخ معامله	ارزش معامله	شرح معامله	نوع وابستگی	طرف معامله
			موضوع معامله		
(۸,۴۲۱,۳۵۷,۲۸۴)	طی دوره	۸,۴۲۱,۳۵۷,۲۸۴	کارمزد ارکان	مدیر صندوق	شرکت مشاور سرمایه گذاری تامین سرمایه نوین
(۲۸۷,۴۳۱,۳۷۵)	طی دوره	۲۸۷,۴۳۱,۳۷۵	کارمزد ارکان	حسابرس	موسسه حسابرسی هشیار بهمند
(۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	طی دوره	۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	کارمزد ارکان	متولی	موسسه حسابرسی بهمند
۶۴,۵۷۷,۷۲۶	طی دوره	۲۸۰,۵۸۵,۲۴۹,۳۰۲	خریدوفروش اوراق بهادار	کارگزاری	کارگزاری تامین سرمایه نوین
		۳۳۷,۷۳۵,۱۰۵	کارمزد خرید و فروش اوراق		

۲۷- 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.

۲۸- تعهدات و بدهی های احتمالی

در تاریخ صورت خالص دارایی های صندوق هیچ گونه بدهی احتمالی ندارد.