



صندوق سرمایه‌گذاری مشترک بانک اقتصاد نوین

صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۱

باسلام ،

به پیوست صورتهای مالی صندوق سرمایه‌گذاری مشترک بانک اقتصاد نوین ، مربوط به سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰ 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 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 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 سرمایه گذاری مشترک تهیه گردیده است. مدیریت صندوق سرمایه گذاری مشترک بانک اقتصاد نوین بر این باور است که این صورتهای مالی برای ارائه تصویری روشن و منصفانه از وضعیت عملکرد مالی صندوق ، در برگیرنده همه اطلاعات مربوط به صندوق ، هماهنگ با واقعیت های موجود و اثرات آنها در آینده که به صورت معقول در موقعیت کنونی می توان پیش بینی نمود می باشد. اطلاعات مزبور به نحو درست و به گونه کافی در این صورتهای مالی افشاء گردیده اند.

صورتهای مالی حاضر در تاریخ ۱۴۰۱/۱۰/۱۵ به تائید ارکان زیر رسیده است.

نماینده

شخص حقوقی

ارکان صندوق

حسین صفری مقدم

شرکت مشاور سرمایه گذاری تامین سرمایه نوین

مدیر صندوق

علی مشرقی

حسابرسی بهمند

متولی صندوق



صندوق سرمایه‌گذاری مشترک بانک اقتصاد نوین

صورت های مالی

صورت خالص دارایی ها

سال مالی منتهی به ۳۰ آذرماه ۱۴۰۱

۱۴۰۰/۰۹/۳۰	۱۴۰۱/۰۹/۳۰	یادداشت	دارایی ها:
ریال	ریال		
۴۷۴,۱۷۹,۱۶۹,۶۶۹	۴۳۱,۳۲۷,۱۹۲,۰۲۴	۵	سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم
۵۳,۰۳۰,۹۵۴	۴۷,۷۴۵,۴۵۶,۹۰۴	۶	سرمایه گذاری در سپرده بانکی
۰	۴۳,۲۷۴,۴۲۸,۳۳۷	۷	سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار یا درآمد ثابت یا علی الحساب
۱۴,۳۵۳,۲۰۱,۹۸۸	۱۳,۷۸۹,۲۲۷,۵۴۷	۸	حسابهای دریافتی
۵۲۷,۲۷۴,۲۷۰	۵۷۲,۷۶۷,۱۵۱	۹	سایر دارایی ها
۸۶۴,۰۴۳,۴۴۷	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰	موجودی نقد
۶۴,۳۰۶,۲۸۲	۱۰,۵۸۲,۹۴۳,۸۳۳	۱۱	جاری کارگزاری
۴۹۰,۰۴۱,۰۲۶,۶۱۰	۵۴۷,۳۴۲,۰۱۵,۷۹۶		جمع دارایی ها
			بدهی ها:
۱۳,۱۸۲,۹۷۴,۳۵۱	۷,۶۸۲,۱۵۱,۴۸۶	۱۲	پرداختنی به ارکان صندوق
۴۵,۰۰۰	۴۵,۰۰۰	۱۳	پرداختنی به سرمایه گذاران
۲,۵۰۵,۹۳۶,۶۹۲	۷,۳۹۵,۳۵۱,۵۷۹	۱۴	سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر
۱۵,۶۸۸,۹۵۶,۰۴۳	۱۵,۰۷۷,۵۴۸,۰۶۵		جمع بدهی ها
۴۷۴,۳۵۲,۰۷۰,۵۶۷	۵۳۲,۲۶۴,۴۶۷,۷۳۱	۱۵	خالص دارایی ها
۳,۷۶۷,۲۵۴	۴,۵۴۸,۶۸۶		

یادداشتهای توضیحی، جزء لاینفک صورت های مالی است.



صندوق سرمایه‌گذاری مشترک بانک اقتصاد نوین
صورت های مالی
صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها
سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۱

یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰
درآمد ها:		
سود (زیان) فروش اوراق بهادار	۱۶	۱۲,۷۶۲,۴۶۹,۳۰۶
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۱۷	۵۲,۹۰۸,۳۵۹,۴۱۱
سود سهام	۱۸	۴۳,۹۱۲,۰۴۴,۱۸۴
سود سپرده و گواهی سپرده بانکی	۱۹	۴۶۰,۳۸۲,۹۷۲
سایر درآمدها	۲۰	۴۴۸,۸۳۰,۹۵۱
جمع درآمدها		۱۱۱,۴۹۲,۰۸۶,۸۲۴
هزینه ها:		
هزینه کارمزد ارکان	۲۱	۱۱,۳۷۴,۲۸۵,۵۲۹
سایر هزینه ها	۲۲	۱,۲۳۶,۳۷۲,۰۱۹
سود (زیان) قبل از هزینه های مالی		۹۸,۸۸۱,۴۲۹,۲۷۶
هزینه مالی	۲۳	(۷۶,۴۲۶,۶۸۲)
سود (زیان) خالص		۹۸,۸۰۵,۰۰۲,۵۹۴
بازده میانگین سرمایه گذاری		۱۹.۶۹٪
بازده سرمایه گذاری پایان دوره ^۲		۱۸.۵۷٪

یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰
خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) اول دوره / سال	۱۲۵,۹۱۲	۶۶۸,۲۱۶,۱۳۵,۷۳۶
واحد های سرمایه گذاری صادر شده طی دوره / سال	۲,۲۷۹	۹,۵۸۵,۰۰۰,۰۰۰
واحد های سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره / سال	(۱۱,۱۷۶)	(۲۰,۴۲۸,۰۰۰,۰۰۰)
سود خالص طی دوره / سال	-	(۱۴۹,۲۰۳,۱۳۵,۱۸۷)
تعدیلات	-	(۳۳,۸۲۷,۴۸۸,۳۳۲)
خالص دارایی های طی دوره / سال	۱۱۷,۰۱۵	۴۷۴,۳۴۲,۵۱۲,۲۱۶

یادداشت های توضیحی، جزء لاینفک صورت های مالی است.

۱- بازده میانگین سرمایه گذاری =	سود (زیان) خالص میانگین موزون (ریال) وجوه استفاده شده
۲- بازده سرمایه گذاری پایان سال / =	تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال + سود (زیان) خالص خالص دارایی های پایان سال / دوره



صندوق سرمایه‌گذاری مشترک بانک اقتصاد نوین
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ آذر 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 ۱۲۲/۱۱۸۵۶۹ مورخ ۱۴۰۱/۱۰/۱۰ تا تاریخ ۱۴۰۲/۰۴/۱۲ 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

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه 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. ۱۳۹۹/۰۱/۱۸

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک بانک اقتصاد نوین

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۱

۴-۱-۱- سرمایه‌گذاری در سهام شرکت‌های بورسی یا فرابورسی: سرمایه‌گذاری در سهام شرکت‌های بورسی یا فرابورسی به خالص ارزش فروش منعکس می‌شود. خالص ارزش فروش سهام عبارت است از ارزش بازار سهم در پایان روز یا قیمت تعدیل شده سهم، منهای کارمزد معاملات و مالیات فروش سهام؛

باتوجه به دستورالعمل "نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق‌های سرمایه‌گذاری" مدیر صندوق می‌تواند در صورت وجود شواهد و ارائه مستندات کافی ارزش سهم در پایان روز را به میزان حداکثر ۲۰ درصد افزایش یا کاهش دهد و قیمت تعدیل شده را مبنای محاسبه خالص ارزش فروش قرار دهد.

۴-۱-۲- 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.

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

۴-۲- درآمد حاصل از سرمایه‌گذاری‌ها

۴-۲-۱- سود سهام: درآمد حاصل از سود سهام شرکت‌ها در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت‌های سرمایه‌پذیر شناسایی می‌شود. همچنین سود سهام متعلق به صندوق سرمایه‌گذاری به ارزش فعلی محاسبه و در حساب‌ها منعکس می‌گردد. برای محاسبه ارزش فعلی سود سهام تحقق یافته و دریافت نشده، مبلغ سود دریافتی با توجه به برنامه زمانبندی پرداخت سود توسط شرکت سرمایه‌پذیر و حداکثر ظرف ۸ ماه، با استفاده از نرخ سود علی الحساب سالانه آخرین اوراق مشارکت دولتی به علاوه ۵ درصد تنزیل می‌شود. تفاوت بین ارزش تنزیل شده و ارزش اسمی با گذشت زمان به حساب سایر درآمدها منظور می‌شود.

۴-۲-۲- سود سپرده بانکی و اوراق با درآمد ثابت یا علی الحساب: سود تضمین شده اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب، سپرده و گواهی‌های سپرده بانکی بر اساس مدت زمان و با توجه به مانده اصل سرمایه‌گذاری شناسایی می‌شود. همچنین سود سپرده بانکی به طور روزانه با توجه به کمترین مانده وجوه در حساب سپرده و نرخ سود 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

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه 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 به علاوه 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 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 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 زمانیکه 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 $(\frac{365}{10000})$ ضرب در خالص ارزش دارایی‌های صندوق در پایان روز قبل در حساب‌ها، ذخیره می‌شود. ژ، برابر است با ۵ یا طول عمر صندوق به سال هر کدام کمتر باشد. هر زمان ذخیره صندوق به $\frac{0}{3}$ درصد ارزش خالص دارایی‌های صندوق با 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 ۲.۰۰۰.۰۰۰.۰۰۰ ریال به عنوان بخش ثابت سالانه. ۲- مبلغ ۵۰.۰۰۰ ریال به ازای هر سرمایه‌گذار دارای واحد سرمایه‌گذاری ۳- مبلغ ۸.۰۰۰ ریال به ازای هر درخواست صدور یا ابطال ثبت شده در نرم افزار. ۴- سالانه ۲۵۰.۰۰۰ از متوسط خالص ارزش دارایی‌ها تا سقف ۳۰ هزار میلیارد ریال. ۵- سالانه ۱۵۰.۰۰۰ از متوسط خالص ارزش دارایی‌ها از ۳۰ هزار میلیارد ریال تا ۵۰ هزار میلیارد ریال. ۶- سالانه ۵۰.۰۰۰ از متوسط خالص ارزش دارایی‌ها از ۵۰ هزار میلیارد ریال به بالا.

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک بانک اقتصاد نوین

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه 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
سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۱

۵- سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم

صنعت	۱۴۰۱/۰۹/۳۰		۱۴۰۰/۰۹/۳۰	
	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش
لاستیک و پلاستیک	۲۸,۴۴۳,۷۶۸,۵۹۴	۱۶,۵۹۰,۷۳۲,۶۷۰	۹۵,۶۷۳,۲۷۳,۵۷۳	۴۲,۸۷۹,۵۵۱,۵۳۹
بانکها و موسسات اعتباری	۹۸,۱۰۰,۲۷۸,۰۸۲	۷۲,۲۲۶,۱۴۰,۱۱۰	۹۵,۷۴۵,۷۴۰,۴۲۹	۶۴,۵۱۷,۶۲۹,۶۵۰
فراورده‌های نفتی، کک و سوخت هسته‌ای	۵۰,۱۶۹,۳۳۵,۸۶۲	۵۹,۵۰۵,۴۱۶,۴۸۰	۳۹,۲۳۴,۴۳۱,۴۹۲	۳۳,۶۷۶,۵۵۷,۱۲۳
محصولات شیمیایی	۲۰,۶۵۵,۵۴۵,۹۵۵	۲۳,۳۰۶,۴۹۸,۵۸۰	۲۳,۸۴۳,۸۱۳,۴۷۹	۳۲,۹۷۶,۱۳۷,۵۵۶
فعالیت‌های کمکی به نهادهای مالی واسط	۱۰,۱۹۷,۸۹۵,۶۱۷	۳۰,۵۴۶,۵۷۸,۱۳۷	۱۱,۸۰۰,۰۳۲,۲۹۷	۳۵,۸۲۹,۶۶۷,۸۷۴
خودرو و ساخت قطعات	۲۱,۵۸۵,۶۶۰,۴۱۵	۲۷,۱۳۲,۸۵۱,۳۹۳	-	-
حمل و نقل، انبارداری و ارتباطات	۱۶,۳۳۷,۳۹۷,۹۴۱	۱۵,۰۷۱,۷۸۶,۱۰۰	-	-
کاشی و سرامیک	۴,۴۲۷,۲۶۱,۸۳۰	۴,۶۱۵,۵۱۳,۳۳۹	۱,۸۵۴,۸۷۶,۹۰۶	۱,۸۶۱,۹۹۴,۸۳۹
مواد و محصولات دارویی	۴۴,۲۴۴,۵۸۱,۰۶۷	۲۲,۵۱۹,۳۵۸,۰۲۵	۹۹,۸۳۶,۳۶۵,۷۱۴	۴۳,۰۵۱,۰۰۱,۳۱۶
سرمایه‌گذاریها	۲۷,۹۶۳,۳۳۶,۶۲۹	۳۶,۰۲۱,۹۳۱,۵۳۰	۷۲,۳۴۸,۶۸۸,۲۹۱	۵۹,۶۶۱,۸۳۴,۹۲۹
شرکت‌های چند رشته‌ای صنعتی	۳۳,۸۵۸,۷۷۱,۴۵۰	۳۸,۴۰۸,۸۵۷,۳۹۰	۱۰,۲۴۰,۴۵۸,۴۰۱	۹,۷۳۲,۵۱۴,۴۷۱
سیمان، آهک و گچ	۲۶,۵۹۹,۰۵۲,۲۹۲	۲۴,۱۲۷,۱۲۳,۵۲۰	۴۴,۸۸۷,۳۲۴,۶۴۷	۳۰,۴۸۷,۹۸۷,۹۵۱
فلزات اساسی	۴۲,۲۱۰,۸۲۷,۸۱۷	۵۹,۶۵۱,۳۵۵,۹۸۵	۵۵,۹۲۳,۷۹۲,۰۳۹	۷۰,۶۶۱,۲۶۳,۷۴۲
رایانه و فعالیت‌های وابسته به آن	۲۰,۵۵۲,۲۹۲,۶۲۸	۱,۶۰۳,۰۴۸,۷۶۵	۱,۶۶۱,۴۴۴,۲۴۵	۴,۰۴۲,۱۰۷,۳۱۸
محصولات غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر	-	-	۱۳,۶۰۹,۷۸۳,۱۷۰	۶,۰۵۸,۳۶۴,۳۹۷
استخراج کانه‌های فلزی	-	-	۱۴,۶۵۸,۰۳۸,۵۸۷	۳۱,۵۴۰,۱۹۱,۹۵۳
سایر محصولات کانی غیرفلزی	-	-	۴۰۲	۱۷,۴۳۱
واسطه‌گری‌های پولی و مالی	-	-	۱۶,۱۸۳,۷۶۸,۷۵۲	۷,۲۰۲,۳۴۷,۵۸۰
	۴۲۶,۸۶۸,۹۰۶,۱۷۹	۴۳۱,۳۲۷,۱۹۲,۰۲۴	۵۹۷,۵۰۱,۸۳۲,۴۲۴	۴۷۴,۱۷۹,۱۶۹,۶۶۹
		۷۸,۸۰٪		۹۶,۷۶٪

۶- سرمایه‌گذاری در سپرده بانکی

نرخ سود	۱۴۰۱/۰۹/۳۰	۱۴۰۰/۰۹/۳۰
	ریال	ریال
۱۰٪	۴,۰۸۶,۶۴۹,۴۶۲	۵۳,۰۳۰,۹۵۴
۸٪	۴۳,۶۵۸,۸۰۷,۴۴۲	
	۴۷,۷۴۵,۴۵۶,۹۰۴	۵۳,۰۳۰,۹۵۴

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

تاریخ سررسید	نرخ سود	بهای تمام شده	سود متعلقه	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی‌ها		خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی‌ها
					درصد	ریال	درصد	ریال
۱۴۰۳/۱۰/۲۴	۰.۰۰٪	۲۴,۴۸۱,۸۴۱,۸۶۶	-	۲۳,۸۴۲,۷۵۰,۹۶۷	۴.۳۶٪			
۱۴۰۱/۱۱/۱۰	۰.۰۰٪	۱۶,۴۷۸,۷۹۱,۲۳۲	-	۱۹,۴۳۱,۶۷۷,۳۷۰	۳.۵۶٪			
		۴۰,۹۶۰,۶۳۳,۰۹۸	-	۴۳,۲۷۴,۴۲۸,۳۳۷	۷.۹۱٪			

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک بانک اقتصاد نوین
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۱

۸ - حساب‌های دریافتی

۱۴۰۰/۰۹/۳۰	۱۴۰۱/۰۹/۳۰			
تجزیل شده	تجزیل نشده	هزینه تجزیل	نرخ تجزیل	تجزیل نشده
ریال	ریال	ریال	درصد	ریال
۹,۵۵۸,۳۵۱	۹,۴۵۴,۷۳۷	(۵۱,۸۰۷)	۲۰٪	۹,۵۰۶,۵۴۴
۱۴,۳۴۳,۶۴۳,۶۳۷	۱۳,۷۷۹,۷۷۲,۸۱۰	(۵۵۲,۲۰۸,۳۸۳)	۲۵٪	۱۴,۳۲۱,۹۸۱,۱۹۳
۱۴,۳۵۳,۲۰۱,۹۸۸	۱۳,۷۸۹,۲۲۷,۵۴۷	(۵۵۲,۲۶۰,۱۹۰)		۱۴,۳۴۱,۴۸۷,۷۳۷

سود دریافتی سپرده بانکی
سود سهام دریافتی

۹ - سایر دارایی‌ها

۱۴۰۱/۰۹/۳۰			
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	۱۷۵,۶۴۱,۵۴۸	۴۱,۲۰۳,۹۸۰
۵۱۰,۸۹۷,۴۵۵	۱,۰۴۹,۸۳۴,۲۴۷	۱,۰۲۹,۱۶۸,۵۳۱	۵۳۱,۵۶۳,۱۷۱
۵۲۷,۲۷۴,۲۷۰	۱,۲۵۰,۳۰۲,۹۶۰	۱,۲۰۴,۸۱۰,۰۷۹	۵۷۲,۷۶۷,۱۵۱

مخارج مجامع
مخارج عضویت در کانون
مخارج نرم افزار

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 می‌شود.

۱۰ - موجودی نقد

۱۴۰۰/۰۹/۳۰	۱۴۰۱/۰۹/۳۰	
ریال	ریال	
۸۶۴,۰۴۳,۴۴۷	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	حساب جاری بانک اقتصاد نوین ۱-۳۵۳۵۴۵۵-۲-۱۰۶
۸۶۴,۰۴۳,۴۴۷	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	

۱۱ - جاری کارگزاران

۱۴۰۱/۰۹/۳۰			
مانده ابتدای دوره	گردش بدهکار	گردش بستانکار	مانده پایان دوره
ریال	ریال	ریال	ریال
۲۶,۴۴۰,۰۰۸۵	-	-	۲۶,۴۴۰,۰۰۸۵
(۱,۷۸۰)	-	-	(۱,۷۸۰)
۳۷,۸۶۷,۹۷۷	۳۱۹,۴۶۸,۵۳۹,۳۲۳	۳۰۸,۹۴۹,۹۰۱,۷۷۲	۱۰,۵۵۶,۵۰۵,۵۲۸
۶۴,۳۰۶,۲۸۲	۳۱۹,۴۶۸,۵۳۹,۳۲۳	۳۰۸,۹۴۹,۹۰۱,۷۷۲	۱۰,۵۸۲,۹۴۳,۸۳۳

کارگزاری بانک سپه
کارگزاری بانک اقتصاد نوین
کارگزاری تامین سرمایه نوین

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک بانک اقتصاد نوین
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۱

۱۲- پرداختنی به ارکان صندوق

۱۴۰۰/۰۹/۳۰	۱۴۰۱/۰۹/۳۰	
ریال	ریال	
۱۲,۶۰۳,۹۱۳,۰۰۲	۶,۹۰۰,۶۵۱,۶۶۱	مدیر
۱۹۸,۳۳۹,۰۴۲	۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	متولی
۳۸۰,۷۲۲,۳۰۷	۳۸۱,۴۹۹,۸۲۵	حسابرس
۱۳,۱۸۲,۹۷۴,۳۵۱	۷,۶۸۲,۱۵۱,۴۸۶	

۱۳- پرداختنی به سرمایه‌گذاران

۱۴۰۰/۰۹/۳۰	۱۴۰۱/۰۹/۳۰	یادداشت	
ریال	ریال		
-	-	۱۳-۱	بابت واحدهای ابطال شده
۴۵,۰۰۰	۴۵,۰۰۰	۱۳-۲	بابت درخواست صدور
۴۵,۰۰۰	۴۵,۰۰۰		

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.

۱۴- سایر حساب‌های پرداختنی و ذخایر

۱۴۰۰/۰۹/۳۰	۱۴۰۱/۰۹/۳۰	
ریال	ریال	
۱,۱۷۷,۱۴۱,۹۶۵	۱,۰۰۵,۵۸۶,۷۳۷	کارمزد مدیر بابت امور صندوق
-	۳,۶۹۲,۱۳۴,۰۴۳	کارمزد مدیر میتنی بر عملکرد
۳۵,۳۸۰,۰۰۰	۹۰۰,۰۰۰	مطالبات مدیر بابت صدور و ابطال
۱,۲۵۱,۲۶۴,۷۸۰	۱,۲۵۱,۲۶۴,۷۸۰	ذخیره تصفیه
۳۴,۹۸۳,۹۴۷	۵,۴۸۸,۶۴۶	بدهی بابت هزینه‌های نرم افزار و سایت
۷,۱۶۶,۰۰۰	۱,۴۳۹,۹۷۷,۳۹۳	وجوه واریزی نامشخص
۲,۵۰۵,۹۳۶,۶۹۲	۷,۳۹۵,۳۵۱,۵۷۹	

۱۴-۱- طبق ابلاغیه ۱۲۰۲۰۱۹۴ مورخ ۱۴۰۰/۰۴/۲۲ کارمزد مدیر صندوق تغییر یافت.

۱۵- خالص دارایی‌ها

۱۴۰۰/۰۹/۳۰	تعداد	ریال	تعداد	۱۴۰۱/۰۹/۳۰	
ریال					
۴۷۰,۵۷۵,۲۵۸,۰۰۵	۱۲۴,۹۱۲	۵۲۷,۷۱۵,۷۸۱,۷۳۱	۱۱۶,۰۱۵		واحدهای سرمایه‌گذاری عادی
۳,۷۶۷,۲۵۴,۲۱۱	۱,۰۰۰	۴,۵۴۸,۶۸۶,۰۰۰	۱,۰۰۰		واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز
۴۷۴,۳۴۲,۵۱۲,۲۱۶	۱۲۵,۹۱۲	۵۳۲,۲۶۴,۴۶۷,۷۳۱	۱۱۷,۰۱۵		جمع

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک بانک اقتصاد نوین
 یادداشت های توضیحی صورت های مالی
 سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۱

سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۹/۳۰

سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۹/۳۰

سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۹,۵۳۳,۳۴۴,۴۵۰	۱۳,۰۷۶,۷۷۹,۲۱۴	۹۶۵,۶۹۵,۳۱۰	۲۰,۵۰۱,۲۸۸,۸۲۶	۲,۵۰۱,۲۸۸,۸۲۶	۲۱۹,۴۵۶,۷۴۰,۹۵۱	۲۹,۸۴۸,۸۵۱
۱,۶۲۹,۸۷۴,۴۰۱	۳۳۶,۵۴۶,۸۴۰	۱۴,۵۸۵,۴۰۳	۲,۷۷۱,۱۲۹	۲,۵۶۳,۱۶۲,۵۹۱	۲,۹۱۷,۰۶۵,۳۳۱	۶۰۰,۰۰۱
.	(۱,۸۱۶,۳۳۳,۱۴۶)	۵۸,۱۱۲,۹۰۶	۱۱,۰۴۱,۲۹۹	۱۳,۳۶۹,۱۶۰,۰۰۰	۱,۶۲۳,۵۸۱,۲۰۰	۱,۴۸۱,۲۵۴
.	۱,۶۰۴,۵۵۵,۰۹۷	۲۸,۸۳۵,۸۰۱	۵,۴۹۷,۶۹۳	۴,۱۴۸,۱۷۰,۶۴۹	۵,۷۸۷,۱۵۹,۲۴۰	۶۵۰,۰۰۰
۹۷۲,۰۳۰,۱۷۹	(۳۰,۵۳۱,۸۵۷)	۶,۴۷۸,۰۹۳	۱,۳۰۰,۸۰۴	۱,۴۳۰,۱۳۱,۵۵۰	۱,۳۶۵,۶۱۸,۵۹۰	۱۲۲,۴۱۸
.	(۳۱,۷۱۹,۵۲۰)	۵۷,۷۳۲,۷۶۴	۱۰,۹۶۸,۸۲۹	۱۱,۷۰۹,۵۷۸,۵۸۱	۱,۵۴۶,۵۶۰,۶۶۴	۲,۹۳۵,۶۴۴
.	۱,۳۲۱,۷۸۹,۵۸۸	۲۵,۸۶۰,۷۴۰	۴,۹۳۳,۴۵۴	۳,۸۴۰,۵۳۵,۸۲۴	۵,۱۹۳,۲۱۴,۹۴۰	۲۹۵,۸۲۸
.	۲۳۵	.	.	۲,۳۲۲	۲,۵۵۷	۱
.	(۳۲۳,۹۲۷,۰۹۵)	۶,۳۰۰,۰۰۰	۱,۱۹۶,۹۹۵	۱,۵۴۶,۴۳۰,۱۰۰	۱,۲۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۰۰,۰۰۰
۱۵۰,۷۶۰,۱۳۰	.	.	.	.	.	.
(۱۱۸,۷۸۸,۹۷۵)	.	.	.	.	.	.
(۱۰,۳۶۹,۴۰۶,۰۵۵)	.	.	.	.	.	.
(۱۷۰,۲۵۵,۴۵۳)	.	.	.	.	.	.
۸۱,۵۶۸	.	.	.	.	.	.
(۳,۳۴۱,۰۵۳,۳۸)	.	.	.	.	.	.
۶۴۵,۳۲۹,۹۶۹	.	.	.	.	.	.
۳,۷۵۲,۸۷۴,۰۰۳	.	.	.	.	.	.
(۲۵۰,۳۹۱,۳۰۱)	.	.	.	.	.	.
۳,۶۸۹,۴۷۸	.	.	.	.	.	.
(۱۱,۴۴۲,۳۷۵,۶۰۱)	.	.	.	.	.	.
(۶۱۸,۰۴۳,۸۳۵)	.	.	.	.	.	.
(۵۰,۳۸۸,۴۴۲)	.	.	.	.	.	.
۷۳۰,۵۵۱	.	.	.	.	.	.
(۹۴۵,۴۴۳,۴۸۸)	.	.	.	.	.	.
۳,۴۶۸,۳۳۵,۶۷۶	.	.	.	.	.	.
۲,۵۳۵,۳۲۷,۶۶۶	.	.	.	.	.	.
(۱,۳۸۵,۹۸۷,۴۶۵)	.	.	.	.	.	.
(۱,۳۹۵,۰۳۹,۰۰۲)	.	.	.	.	.	.
(۳۷۶,۱۷۰,۹۰۱)	.	.	.	.	.	.
(۱۳۷,۲۱۵,۷۶۵)	.	.	.	.	.	.
۲۳,۱۸۶,۹۴۵	.	.	.	.	.	.
(۶,۹۸۸,۱۷۱,۴۷۵)	.	.	.	.	.	.
۳,۵۵۳,۷۷۵,۵۸۹	.	.	.	.	.	.
(۱۸۳,۲۵۳,۹۸۴)	.	.	.	.	.	.
۴۱۰,۰۳۷,۷۶۴	.	.	.	.	.	.
.	.	.	.	.	.	.
(۱,۳۳۷,۹۹۹,۳۰۴)	۱۳,۷۶۲,۶۶۹,۳۰۶	۱,۱۶۳,۸۰۶,۲۵۱	۲۴۱,۶۶۹,۱۳۹	۲۴۳,۸۰۱,۴۷۸,۸۹۱	۲۵۹,۰۷۸,۹۴۳,۴۷۳	۳۶,۳۲۰,۹۹۷

نقل از صفحه قبل
 تامین سرمایه نوین
 سرمایه گذاری آتیه ماندگار
 سپان شرق
 تامین سرمایه اسپن
 سرمایه گذاری سپه
 سپان صوفیان
 بانک ملت
 آهن و فولاد غدیر ایرانیان
 صنعتی اما
 بانک تجارت
 اعتباری سال
 پتروشیمی پویا سینا
 تولید و توسعه سرب روی ایران
 پارس خودرو
 ج. معنای و صنعتی گل گهر
 گسترش نفت و گاز پارسیان
 پتروشیمی ارومیه
 مدیریت سرمایه گذاری کوثرپهن
 ج. تامین سرمایه نوین
 ج. سرمایه گذاری صندوق
 سرمایه گذاری اقتصاد نوین
 زغال سنگ پروده طبرستان
 سرمایه گذاری صنعت نفت
 اومینو ایران
 پتروشیمی پردیس
 فولادی زغال سنگ پروده طبرستان
 سانیان
 لیزینگ پارسیان
 تولید و تامین کپسول ایران
 محصولات کاغذی لطیف
 مخبرات ایران
 ج. داروسازی تولید دارو
 تامین مسکن چالان
 سرمایه گذاری پویا
 فولادی معنای، آلان گهر، پارس
 ج. تامین سرمایه اسپن
 نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک بانک اقتصاد نوین
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۱

سال مالی منتهی به
۱۴۰۰/۹/۳۰

سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۹/۳۰

سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
(۱۱,۳۳۷,۹۹۹,۳۰۴) (۲۰,۵۷۵)	۱۳,۷۶۲,۴۶۹,۳۰۶	۱,۱۶۳,۸۰۶,۲۵۱	۲۴۲,۶۶۹,۱۳۹	۲۴۳,۸۰۱,۰۴۷,۸۹۱	۲۵۹,۰۷۸,۹۴۳,۴۷۳	۳۶,۰۳۳,۹۹۷	
۱,۹۴۲,۳۴۵,۱۵۹	.	.	.	.	.	.	
۳,۷۸۵,۴۸۰,۴۷۳	.	.	.	.	.	.	
۱۰۴,۲۵۳,۰۱۱	.	.	.	.	.	.	
۷,۵۵۲,۷۵۵,۴۵۰	.	.	.	.	.	.	
۱,۱۳۶,۴۷۷,۰۰۵	.	.	.	.	.	.	
۳,۸۶۶,۹۲۴,۵۳۳	.	.	.	.	.	.	
۷۳۲,۷۹۲,۱۷۷	.	.	.	.	.	.	
۱۳۹,۸۹۲	.	.	.	.	.	.	
۸۰,۵۰۷	.	.	.	.	.	.	
(۷,۹۸۶,۹۴۸,۹۶۰)	.	.	.	.	.	.	
(۱۰۳,۷۲۰,۶۳۲)	۱۳,۷۶۲,۴۶۹,۳۰۶	۱,۱۶۳,۸۰۶,۲۵۱	۲۴۲,۶۶۹,۱۳۹	۲۴۳,۸۰۱,۰۴۷,۸۹۱	۲۵۹,۰۷۸,۹۴۳,۴۷۳	۳۶,۰۳۳,۹۹۷	

نقل از صفحه قبل
فولاد مبارکه اصفهان
تورد اومینیوم
همکاران سیستم
لینزینگ کارآفرین
موتورن
پانک سینا
سرمایه‌گذاری غدیر (هلدینگ)
فولاد کاویان
سپیدار سیستم آسیا
گسترش صنایع روی ایرانیان
طفا ۱۱۲۷۱

جمع کل

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

سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۹/۳۰	سود (زیان) فروش	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۲۱,۵۸۸,۷۷۹	۱۳,۷۶۲,۴۶۹,۳۰۶	.	.	.	.	.
۱۷,۵۶۶,۰۳۳	۱,۱۶۳,۸۰۶,۲۵۱	.	.	.	.	.
۶۶,۸۱۲,۵۲۰	۲۴۲,۶۶۹,۱۳۹	.	.	.	.	.
۱۰۵,۹۶۷,۳۳۲	۲۴۲,۸۰۱,۰۴۷,۸۹۱	.	.	.	.	.

استاد خزانه-م-۱۰ بودجه ۹۹-۲۰۸۰۷۰۹
استاد خزانه-م-۱۱ بودجه ۹۹-۲۰۹۰۶۰۹
استاد خزانه-م-۱۴ بودجه ۹۹-۲۱۰۲۵۰۹
جمع کل

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک بانک اقتصاد نوین
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۱

۱۷- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ریال
۱۴۰۰/۰۹/۳۰	ریال
۱۶۴,۶۳۱,۳۲۲,۹۱۱	۵۰,۵۹۴,۵۶۴,۱۷۱
۰	۲,۳۱۳,۷۹۵,۳۴۰
۱۶۴,۶۳۱,۳۲۲,۹۱۱	۵۲,۹۰۸,۳۵۹,۴۱۱

سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام

سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق مشارکت

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

سال مالی منتهی به
۱۴۰۰/۰۹/۳۰

سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰

سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	مالیات	کارمزد	ریال	ریال	ارزش دفتری	ارزش بازار	ریال	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۰	(۱,۵۰۹)	۱۴	۳	۲۲,۳۱۰,۷۵۰	۲۲,۱۳۷,۵۵۳,۰۰۰	۲۳,۴۸۵,۰۰۰,۰۰۰	۲,۷۸۶	۷,۰۰۰,۰۰۰	۱
(۸,۸۵۳,۴۷۳,۵۹۰)	۱,۳۱۷,۷۱۱,۲۵۰	۱۱۷,۴۲۵,۰۰۰	۲۲,۳۱۰,۷۵۰	۲۲,۱۳۷,۵۵۳,۰۰۰	۲۳,۴۸۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۳,۴۸۵,۰۰۰,۰۰۰	۲,۷۸۶	۷,۰۰۰,۰۰۰	۱
(۱۵,۵۲۹,۵۶۹,۲۹۶)	(۲,۴۱۰,۵۶۶,۷۳۰)	۱۴۳,۵۰۹,۰۵۹	۲۷,۲۶۶,۷۲۱	۲۷,۲۶۶,۷۲۱	۳۰,۹۴۱,۶۰۲,۸۱۶	۲۸,۷۰۱,۸۱۱,۸۶۶	۲۸,۷۰۱,۸۱۱,۸۶۶	۱۸,۰۹۶,۹۸۱	
۵۳۳,۸۳۴,۵۳۰	۱,۳۶۱,۸۴۸,۵۰۰	۵۹,۷۲۰,۰۰۰	۱۱,۳۴۶,۸۰۰	۱۱,۳۴۶,۸۰۰	۱۰,۵۱۱,۰۸۴,۷۰۰	۱۱,۹۴۴,۰۰۰,۰۰۰	۱۱,۹۴۴,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰	
(۴,۵۰۴,۳۴۳,۷۶۶)	۱,۵۹۶,۰۷۱,۳۷۳	۱۰۹,۴۰۲,۸۶۹	۲۰,۷۸۶,۵۴۵	۲۰,۷۸۶,۵۴۵	۲۰,۱۵۴,۳۱۳,۰۱۳	۲۱,۸۸۰,۵۷۳,۸۰۰	۲۱,۸۸۰,۵۷۳,۸۰۰	۳,۱۴۸,۲۸۴	
(۵۰۷,۹۴۳,۹۳۰)	۳۷۹,۹۹۴,۵۸۹	۵۰,۸۶۵,۱۹۳	۹,۶۶۴,۳۸۷	۹,۶۶۴,۳۸۷	۹,۷۳۲,۵۱۴,۴۷۱	۱۰,۱۷۳,۰۳۸,۶۴۰	۱۰,۱۷۳,۰۳۸,۶۴۰	۷۸۰,۱۴۱	
۰	۲۶,۵۱۵,۵۲۵	۱,۲۷۷,۶۳۶	۳۴۲,۷۴۹	۳۴۲,۷۴۹	۳۲۷,۴۸۹,۴۰۰	۲۵۵,۵۲۵,۳۰۰	۲۵۵,۵۲۵,۳۰۰	۴۴,۸۲۹	
۰	۵,۵۲۰,۶۷۵,۴۵۵	۱۳۵,۱۹۸,۶۶۴	۲۵,۶۸۷,۷۴۶	۲۵,۶۸۷,۷۴۶	۲۱,۳۵۸,۱۷۱,۰۱۵	۲۷,۰۳۹,۷۳۲,۸۸۰	۲۷,۰۳۹,۷۳۲,۸۸۰	۲,۸۶۷,۴۱۶	
۰	(۴۸۱,۷۵۰)	۳۵۱,۳۳۵	۶۶,۷۳۵	۶۶,۷۳۵	۷۰,۳۱۰,۷۸۰	۷۰,۳۴۷,۰۰۰	۷۰,۳۴۷,۰۰۰	۷۰,۳۴۷	
(۳۵,۵۹۳,۸۱۴,۹۳۹)	۵۷۴,۰۱۹,۳۶۸	۵۴,۷۲۶,۹۹۷	۱۰,۳۹۸,۱۲۹	۱۰,۳۹۸,۱۲۹	۱۰,۳۰۶,۲۵۴,۹۲۶	۱۰,۹۴۵,۳۹۹,۳۲۰	۱۰,۹۴۵,۳۹۹,۳۲۰	۱,۳۱۲,۳۹۸	
۰	۲,۹۷۲,۷۹۲,۲۱۸	۱۶۲,۲۵۰,۰۵۰	۳۰,۸۲۷,۵۱۰	۳۰,۸۲۷,۵۱۰	۲۹,۲۸۴,۱۴۰,۲۲۲	۳۲,۴۵۰,۰۱۰,۰۰۰	۳۲,۴۵۰,۰۱۰,۰۰۰	۴,۵۱۹,۵۰۰	
(۶,۵۵۳,۵۶۲,۸۹۹)	۳,۳۹۰,۲۸۰,۵۳۱	۹۱,۵۲۸,۶۵۵	۱۷,۳۹۰,۴۴۴	۱۷,۳۹۰,۴۴۴	۱۴,۸۰۶,۵۳۱,۳۹۰	۱۸,۳۰۵,۷۳۱,۰۲۰	۱۸,۳۰۵,۷۳۱,۰۲۰	۲,۳۲۰,۱۱۸	
۱,۵۷۳,۷۰۰,۴۳۶	۲۹	۱۱	۲	۲,۲۵۲	۲,۲۵۲	۲,۲۹۴	۲,۲۹۴	۱	
۰	(۳۹۸,۷۷۶,۱۱۶)	۱۲,۶۰۶,۲۵۸	۲,۳۹۵,۱۸۹	۲,۳۹۵,۱۸۹	۲,۹۰۵,۰۲۶,۳۱۷	۲,۵۲۱,۲۵۱,۶۴۸	۲,۵۲۱,۲۵۱,۶۴۸	۱,۰۵۷,۵۷۲	
۰	(۱,۲۶۵,۶۱۱,۸۴۱)	۷۵,۸۱۰,۰۰۰	۱۴,۴۰۳,۹۰۰	۱۴,۴۰۳,۹۰۰	۱۶,۳۳۷,۳۹۷,۹۴۱	۱۵,۱۶۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۵,۱۶۲,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰	
(۶۹,۴۳۴,۱۷۳,۴۴۴)	۱۲,۹۶۴,۴۷۰,۷۹۲	۱۰,۱۴۶,۷۱,۶۳۱	۱۹۲,۷۸۷,۶۱۰	۱۹۲,۷۸۷,۶۱۰	۱۸۸,۷۶۲,۳۹۶,۵۲۱	۲۰۲,۹۳۴,۳۲۶,۵۵۴	۲۰۲,۹۳۴,۳۲۶,۵۵۴	۴۴,۴۱۷,۴۸۸	

ح. سرمایه‌گذاری سپه
بانک اقتصاد نوین
بانک صادرات ایران
صنایع پتروشیمی کرمانشاه
ملی صنایع مس ایران
سرمایه‌گذاری صندوق بازنشستگی
نهمین دیزل
ریخته‌گری تراکتورسازی ایران
تامین سرمایه کیمیا
داروسازی تولید دارو
پالایش نفت اصفهان
سیمان شرق
پتروشیمی پارس
بانک سامان
تاییداتر خاورمیانه
جمع نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک بانک اقتصاد نوین
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۱

سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰

سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	تگهداری	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
(۱۶۰,۷۸۳,۲۸۶,۴۰۰)	۵۰,۵۹۴,۵۶۴,۱۷۱	۲,۱۷۰,۷۸۹,۵۶۹	۴۱۲,۲۱۳,۵۰۲	۳۸۰,۷۳۲,۶۲۷,۸۷۲	۴۳۳,۹۰۸,۹۵۰,۲۹۴		نقل از صفحه قبل
(۲,۱۷۵,۳۳۹,۰۸۲)	*	*	*	*	*	*	توسعه صنایع به‌شهر (هلدینگ)
(۱,۵۱۹,۸۰۶,۶۶۳)	*	*	*	*	*	*	کالسیمن
(۳,۷۱۵,۵۱۲,۲۷۸)	*	*	*	*	*	*	سرمایه‌گذاری نیروگاهی ایران
(۲,۱۲۱,۳۹۵,۹۷۱)	*	*	*	*	*	*	سیمان سپاهان
(۳,۷۳۹,۶۶۵,۵۳۳)	*	*	*	*	*	*	سرمایه‌گذاری آتیه دماوند
۱۵,۷۳۵	*	*	*	*	*	*	کارخانجات تولیدی شیشه‌سازی
۵۷۷,۴۲۶,۸۹۰	*	*	*	*	*	*	تامین سرمایه امین
(۱,۴۵۸,۸۶۷,۷۸۰)	*	*	*	*	*	*	سرمایه‌گذاری پارس آریان
۲,۳۸۰,۶۶۳,۰۷۳	*	*	*	*	*	*	توسعه سامانه‌ی نرم افزاری نگین
۷,۹۲۴,۴۴۵,۰۸۸	*	*	*	*	*	*	معنای وصفی جادرمیلو
(۱۶۴,۶۳۱,۳۲۲,۹۱۱)	۵۰,۵۹۴,۵۶۴,۱۷۱	*	۲,۱۷۰,۷۸۹,۵۶۹	۴۱۲,۲۱۳,۵۰۲	۳۸۰,۷۳۲,۶۲۷,۸۷۲	۴۳۳,۹۰۸,۹۵۰,۲۹۴	

۱۷-۲ سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق مشارکت

سال مالی منتهی به
۱۴۰۰/۰۹/۳۰

سود (زیان) تحقق نیافته	تگهداری	ریال
*	*	*
*	*	*
*	*	*

سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰

سود (زیان) تحقق نیافته	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	
۲,۹۵۲,۸۸۶,۱۲۸	۳,۵۲۲,۶۳۰	۱۶,۴۷۸,۷۹۱,۳۳۲	۱۹,۴۲۵,۲۰۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰
(۶۳۹,۰۹۰,۸۹۸)	۴,۳۲۲,۲۸۲	۲۴,۴۸۱,۸۴۱,۸۶۶	۲۳,۸۴۷,۰۷۳,۲۵۰	۳۹,۳۲۵
۲,۳۱۳,۷۹۵,۲۴۰	۷,۸۴۴,۹۱۲	۴۰,۹۶۰,۶۳۳,۰۹۸	۴۳,۲۸۲,۲۷۳,۲۵۰	۵۹,۳۲۵

استاد خزانه-م-۳ بودجه ۹۹-۱۱۱۱-۰۱
استاد خزانه-م-۲ بودجه ۰۰-۰۳۱۰۲۴-۰۳
جمع کل

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک بانک اقتصاد نوین

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۱

۱۸- سود سهام

سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰		سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰		سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰		نام شرکت
خالص درآمد سود سهام	ریال	خالص درآمد سود سهام	ریال	جمع درآمد سود سهام	ریال	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
-	۲,۱۴۵,۳۸۱,۰۰۰	-	۲,۱۴۵,۳۸۱,۰۰۰	۱,۵۰۰	۱,۴۳۰,۲۵۴	سرمایه گذاری آتیه دماوند
۲,۱۲۷,۹۲۵,۸۰۰	۳,۲۲۹,۲۰۷,۳۰۰	-	۳,۲۲۹,۲۰۷,۳۰۰	۱,۱۰۰	۲,۹۳۵,۶۴۳	سرمایه گذاری سپه
۱۸۶,۱۷۴,۴۹۷	۲۶۰	-	۲۶۰	۲۶۰	۱	توسعه صنایع بهشهر (هلدینگ)
-	۴۴۱,۰۰۰,۰۰۰	-	۴۴۱,۰۰۰,۰۰۰	۶۳	۷,۰۰۰,۰۰۰	بانک اقتصاد نوین
-	۱,۸۷۲,۳۳۸,۴۰۰	-	۱,۸۷۲,۳۳۸,۴۰۰	۲,۴۰۰	۷۸۰,۱۴۱	سرمایه گذاری صندوق باز نشستگی
۱,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۳۷۱,۹۷۰,۰۰۰	-	۲,۳۷۱,۹۷۰,۰۰۰	۱,۹۳۰	۱,۲۲۹,۰۰۰	سرمایه گذاری غدیر (هلدینگ)
۴۱۲,۷۵۹,۷۶۰	۲,۲۰۳,۷۹۸,۸۰۰	-	۲,۲۰۳,۷۹۸,۸۰۰	۷۰۰	۳,۱۴۸,۲۸۴	ملی صنایع مس ایران
۸,۳۱۰,۵۰۰,۷۵۲	۷۹۸,۶۰۳,۴۲۰	(۲۶,۲۵۵,۴۵۵)	۸۲۴,۵۵۸,۸۷۵	۲۶۵	۳,۱۱۲,۶۷۵	ایران یاسلانتایر و رابر
۱,۹۰۸,۲۸۰,۸۲۵	۱,۵۹۳,۳۷۸,۲۶۱	(۲۱,۸۲۷,۰۹۹)	۱,۶۱۵,۲۰۵,۳۶۰	۱,۸۴۰	۸۷۷,۸۲۹	کیمیدارو
-	۷۵۰	-	۷۵۰	۵۰	۱۵	کارخانجات تولیدی شیشه رازی
۲,۱۱۱,۴۴۱,۱۵۹	۲,۸۰۴,۱۸۳,۴۱۱	(۳۹۷,۵۷۹,۴۲۹)	۳,۲۰۱,۷۶۲,۸۴۰	۱,۳۸۰	۲,۲۲۰,۱۱۸	سیمان شرق
-	۱,۷۶۷,۶۷۵,۰۰۰	-	۱,۷۶۷,۶۷۵,۰۰۰	۶۵۰	۲,۷۱۹,۵۰۰	پالایش نفت اصفهان
۳,۴۱۱,۹۴۵,۹۷۰	۱,۸۸۶,۵۱۳,۷۴۰	-	۱,۸۸۶,۵۱۳,۷۴۰	۱,۵۹۰	۱,۱۸۶,۴۸۶	معدنی و صنعتی چادرملو
۱,۰۰۹,۳۷۷,۶۰۰	۶,۳۲۹,۸۵۴,۸۰۰	-	۶,۳۲۹,۸۵۴,۸۰۰	۱,۷۰۰	۳,۷۲۳,۴۴۴	فولاد مبارکه اصفهان
۲,۸۶۹,۸۶۹,۶۰۰	۶۶۰	-	۶۶۰	۳۳۰	۲	فولاد خوزستان
-	۱,۵۲۶,۷۷۷,۳۸۶	(۷۳,۲۰۳,۶۱۴)	۱,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰	۸۰۰,۰۰۰	کالسیمین
-	۱,۳۸۶,۲۰۰,۰۰۰	-	۱,۳۸۶,۲۰۰,۰۰۰	۲,۱۸۰	۵۹۰,۰۰۰	سیمان صوفیان
۱۴۹,۳۶۶,۸۷۴	۱,۱۱۸,۶۴۶,۸۰۰	-	۱,۱۱۸,۶۴۶,۸۰۰	۲۰۰	۵,۵۹۳,۲۳۴	سرمایه گذاری سایپا
-	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰	۲۰۰,۰۰۰	بانک ملت
۱۲۹,۸۰۰,۰۰۰	۳۶,۱۹۳,۹۶۲	-	۳۶,۱۹۳,۹۶۲	۲	۱۸,۰۹۶,۹۸۱	بانک صادرات ایران
-	۲,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۲,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۳۵۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	پالایش نفت بندرعباس
-	۴۸۶,۰۰۰,۰۰۰	-	۴۸۶,۰۰۰,۰۰۰	۱۳,۵۰۰	۳۶,۰۰۰	پتروشیمی پردیس
-	۱,۱۴۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱,۱۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۵,۷۰۰	۲۰۰,۰۰۰	صنایع پتروشیمی کرمانشاه
۱,۹۴۲,۱۲۲,۳۳۰	۱,۵۷۵,۳۰۵,۰۰۰	-	۱,۵۷۵,۳۰۵,۰۰۰	۲,۱۵۰	۷۳۲,۷۰۰	س. نفت و گاز و پتروشیمی تأمین
۱,۲۱۰,۳۶۵,۳۷۵	۶۳,۰۰۰,۰۰۰	-	۶۳,۰۰۰,۰۰۰	۴۵	۱,۴۰۰,۰۰۰	داروسازی تولید دارو
-	۷۲۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۷۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۰۰	۱,۲۰۰,۰۰۰	نفت سپاهان
۱۳۶,۹۵۶,۴۹۴	۱۱۷,۹۷۲,۱۸۰	-	۱۱۷,۹۷۲,۱۸۰	۱۸۰	۶۵۵,۴۰۱	سرمایه گذاری نیروگاهی ایران
۱,۷۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۷۰	-	۲۷۰	۲۷۰	۱	پتروشیمی پارس
۵۰۶,۳۷۵,۷۷۲	۵,۱۲۶,۱۶۸,۳۶۴	(۳۳,۳۴۳,۷۸۶)	۵,۱۵۹,۵۱۲,۱۵۰	۶۵۰	۷,۹۳۷,۷۱۱	تأمین سرمایه نوین
-	۱۳۴,۳۸۷,۰۰۰	-	۱۳۴,۳۸۷,۰۰۰	۳,۸۰۰	۳۵,۳۶۵	رایان هم افزا
۱۲۷,۲۱۲,۷۷۶	۸۴,۴۶۸,۴۲۰	-	۸۴,۴۶۸,۴۲۰	۶۹۰	۱۲۲,۴۱۸	تأمین سرمایه امین
-	۱۵۳,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۵۳,۰۰۰,۰۰۰	۱,۷۰۰	۹۰۰,۰۰۰	آهن و فولاد غدیر ایرانیان
۲,۴۸۹,۲۷۵,۱۸۰	-	-	-	-	-	موتون
۲۹۹,۱۸۰,۳۲۸	-	-	-	-	-	مخابرات ایران
۵۵۵,۸۴۳,۴۹۱	-	-	-	-	-	سیمان سپاهان
۳۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	بانک تجارت
۵۴,۱۳۸,۰۶۷	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری پارس آریان
۱۲۱,۴۲۴,۴۸۰	-	-	-	-	-	فرآوری زغال سنگ پروده طبس
۲,۳۵۰	-	-	-	-	-	همکاران سیستم
۷۹,۱۷۴,۴۴۰	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری پویا
۲۳,۶۰۱,۵۵۰	-	-	-	-	-	لیزینگ پارسین
۷,۲۳۳,۹۹۱	-	-	-	-	-	پتروشیمی ارومیه
۱۲,۰۰۰	-	-	-	-	-	سپیدار سیستم آسیا
۲,۹۷۰	-	-	-	-	-	تولید و توسعه سرب روی ایرانیان
۲۲,۹۵۰	-	-	-	-	-	گسترش صنایع روی ایرانیان
۱۷۵,۷۸۶	-	-	-	-	-	زغال سنگ پروده طبس
۷,۸۷۰,۱۷۰	-	-	-	-	-	لیزینگ کار آفرین
۳۲,۱۵۸,۷۳۳,۳۳۷	۴۳,۹۱۲,۴۴,۱۸۴	(۵۵۲,۲۰۸,۳۸۳)	۴۴,۴۶۴,۲۵۲,۵۶۷	-	-	جمع

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک بانک اقتصاد نوین
 یادداشت های توضیحی صورت های مالی
 سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۱

۱۹- سود سپرده و گواهی سپرده بانکی

سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰
ریال	ریال
۴۱۲,۲۲۸,۰۰۷	۴۶۰,۳۸۲,۹۷۲
۴۱۲,۲۲۸,۰۰۷	۴۶۰,۳۸۲,۹۷۲

سود سپرده های بانکی

۱۹-۱

۱۹-۱- سود سپرده بانکی

سال مالی منتهی به
۱۴۰۱/۰۹/۳۰

سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰

سود خالص	سود خالص	هزینه تنزیل	مبلغ سود	نرخ سود	تاریخ سررسید	تاریخ سرمایه گذاری
ریال	ریال	ریال	ریال	درصد	تاریخ سررسید	تاریخ سرمایه گذاری
۴۱۲,۲۲۸,۰۰۷	۱۶۵,۶۳۹,۲۴۱	۰	۱۶۵,۶۳۹,۲۴۱	۱۰	۱۷ مهر ماه	۱۳۸۷/۰۹/۲۳
۰	۲۹۴,۷۴۳,۷۳۱	(۵۱,۸۰۷)	۲۹۴,۷۹۵,۵۳۸	۸	۲۵ مهر ماه	۱۴۰۱/۰۷/۳۰
۴۱۲,۲۲۸,۰۰۷	۴۶۰,۳۸۲,۹۷۲	(۵۱,۸۰۷)	۲۹۴,۷۹۵,۵۳۸			

سپرده کوتاه مدت ۱۰۶-۸۵۰-۳۵۲۵۴۵۵-بانک اقتصاد نوین

سپرده کوتاه مدت ۱۰۹-۸۱۰-۷۰۷۴۸۴۲-بانک خاورمیانه

۲۰- سایر درآمدها

سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰
ریال	ریال
۳۲۵,۱۲۶,۸۸۸	۰
۵۳۲,۱۵۳,۷۶۷	۴۴۸,۸۳۰,۹۵۱
۰	۰
۸۵۷,۲۸۰,۶۵۵	۴۴۸,۸۳۰,۹۵۱

تعدیل کارمزد کارگزاری

تعدیل سود سهام دریافتی

تعدیل سود سپرده بانکی

۲۰-۱ مبلغ تعدیل کارمزد کارگزاری مربوط به محاسبه عازاد کارمزد 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
سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۱

۲۱- هزینه کارمزد ارکان

سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰	
ریال	ریال	مدیر
۱۰,۵۹۲,۷۸۵,۷۰۴	۱۱,۶۲۸,۷۶۰,۰۳۶	متولی
۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	حسابرس
۳۸۱,۴۹۹,۸۲۵	۳۸۰,۷۲۲,۳۰۷	
۱۱,۳۷۴,۲۸۵,۵۲۹	۱۲,۱۵۹,۴۸۲,۳۴۳	

۲۲- سایر هزینه‌ها

سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰	
ریال	ریال	هزینه‌های نرم افزار
۱,۰۵۷,۵۶۶,۱۴۵	۵۴۷,۷۵۵,۸۲۴	هزینه تصفیه
.	۲۹۹,۹۳۳,۲۲۸	حق پذیرش و عضویت در کانون‌ها
۱۷۵,۶۴۱,۵۴۸	۴۳,۱۵۴,۴۷۲	سایر هزینه‌ها
۳,۱۶۴,۳۲۶	۵,۳۴۴,۷۱۱	
۱,۲۳۶,۳۷۲,۰۱۹	۸۹۶,۱۸۸,۲۳۵	

۲۳- هزینه مالی

سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰	
ریال	ریال	هزینه مالی خرید اعتباری اوراق بهادار
۷۶,۴۲۶,۶۸۲	۴,۹۴۶,۶۳۰,۳۹۷	
۷۶,۴۲۶,۶۸۲	۴,۹۴۶,۶۳۰,۳۹۷	

۲۴- تعدیلات

سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰	
ریال	ریال	تعدیلات ارزشگذاری صدور واحدهای عادی
۶,۶۰۸,۳۵۷,۹۰۴	۳۶,۱۲۰,۸۶۸,۲۱۱	تعدیلات ارزشگذاری ابطال واحدهای عادی
(۳۸,۵۹۴,۴۰۴,۹۸۳)	(۶۹,۹۴۸,۳۵۶,۵۴۴)	
(۳۱,۹۸۶,۰۴۷,۰۷۹)	(۳۳,۸۲۷,۴۸۸,۳۳۳)	

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک بانک اقتصاد نوین
 یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
 سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۱

۲۵- سرمایه‌گذاری ارکان و اشخاص وابسته به آنها در صندوق

سرمایه‌گذاری ارکان و اشخاص وابسته به آنها در صندوق به شرح جدول زیر قابل تفکیک می‌باشد:

سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	نوع وابستگی	نام اشخاص وابسته	اشخاص وابسته
درصد تملک				نوع واحدهای سرمایه‌گذاری	نوع		
۳۰۱۸		۳۰۴۲	۴۰۰۰۰	ممتاز/عادی	مدیر صندوق	مشاور سرمایه‌گذاری تامین سرمایه نوین	مدیر صندوق
۲۰۲۷		۲۱۸۱	۲۵۵۲۰	ممتاز/عادی	دارنده واحد ممتاز	تامین سرمایه نوین	دارنده واحد ممتاز
۰۰۴۸		۵۱۶	۶۰۴۰	ممتاز/عادی	دارنده واحد ممتاز	توسعه صنایع پشه‌ر (سهامی عام)	دارنده واحد ممتاز
۰۰۸۳		۰۰۸۹	۱۰۴۰	ممتاز/عادی	دارنده واحد ممتاز	بیجه نوین	دارنده واحد ممتاز
۱۰۶۴		۱۱۴۵	۱۳۰۴۰۰	ممتاز/عادی	دارنده واحد ممتاز	سرمایه‌گذاری 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:

مانده طلب (بدهی) - ریال	تاریخ معامله	شرح معامله		نوع وابستگی	طرف معامله
		ارزش معامله	موضوع معامله		
(۱۰.۵۹۲.۷۸۵.۷۰۴)	طی دوره	۱۰.۵۹۲.۷۸۵.۷۰۴	کارمزد ارکان	مدیر صندوق	شرکت مشاور سرمایه‌گذاری تامین سرمایه نوین
(۳۸۱.۴۹۹.۸۲۵)	طی دوره	۳۸۱.۴۹۹.۸۲۵	کارمزد ارکان	حسابرس	موسسه حسابرسی هشدار بهمند
(۴۰۰.۰۰۰.۰۰۰)	طی دوره	۴۰۰.۰۰۰.۰۰۰	کارمزد ارکان	متولی	موسسه حسابرسی بهمند
(۱۰.۵۵۶.۵۰۵.۵۲۸)	طی دوره	۴۴۸.۸۷۸.۶۵۶.۳۶۹	خرید و فروش اوراق بهادار	کارگزاری	کارگزاری تامین سرمایه نوین
		۳۱۱.۶۹۳.۶۲۱	کارمزد خرید و فروش اوراق		

۲۷- رویدادهای بعد از تاریخ صورت‌های مالی خالص دارایی‌ها

رویدادهایی که در دوره بعد از تاریخ صورت‌های مالی خالص دارایی‌ها تا تاریخ تصویب صورت‌های مالی اتفاق افتاده و مستلزم تعدیل اقلام صورت‌های مالی و یا افشا در یادداشت‌های همراه بوده وجود نداشته است.

۲۸- تعهدات سرمایه‌ای و بدهی‌های احتمالی
 در تاریخ صورت‌های مالی خالص دارایی‌های صندوق هیچ گونه بدهی احتمالی و تعهدات سرمایه‌ای ندارد.