

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک بانک اقتصاد نوین

صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۲

باسلام ،

به پیوست صورتهای مالی صندوق سرمایه‌گذاری مشترک بانک اقتصاد نوین ، مربوط به دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱ 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 می گردد:

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
۹-۲۰	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 و اطلاعات مزبور به نحو درست و به گونه کافی در این صورتهای مالی افشاء گردیده اند.

صورتهای مالی حاضر در تاریخ ۱۴۰۲/۰۴/۲۵ به تأیید ارکان زیر رسیده است.

ارکان صندوق	شخص حقوقی	نماینده
مدیر صندوق	شرکت مشاور سرمایه گذاری تامین سرمایه نوین	حسین طفری مقدم ۳۹۸۵۱۳
متولی صندوق	شرکت مشاور سرمایه گذاری پیشرو پاداش سرمایه	بهنام شالچی شیشیری

یادداشت
 شرکت مشاور سرمایه گذاری
 پیشرو پاداش سرمایه
 شماره ثبت: ۵۷۳۸۲۱

صندوق سرمایه گذاری مشترک بانک اقتصاد نوین

صورت های مالی

صورت خالص دارایی ها

در تاریخ ۱۴۰۲/۰۳/۳۱

تجدید طبقه بندی

۱۴۰۱/۰۹/۳۰	۱۴۰۲/۰۳/۳۱	یادداشت	دارایی ها:
ریال	ریال		
۴۳۱,۳۲۷,۱۹۲,۰۲۴	۸۴۶,۸۷۹,۳۷۸,۲۲۷	۵	سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم
۴۷,۷۴۵,۴۵۶,۹۰۴	۷,۲۰۷,۰۵۲,۲۰۳	۶	سرمایه گذاری در سپرده بانکی
۴۳,۲۷۴,۴۲۸,۳۳۷	۹۳۸,۴۲۹,۸۷۵	۷	سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۱۳,۷۸۹,۲۲۷,۵۴۷	۱۴,۲۶۹,۰۸۶,۰۱۱	۸	حسابهای دریافتنی
۵۷۲,۷۶۷,۱۵۱	۲,۰۸۹,۲۵۰,۱۷۱	۹	سایر دارایی ها
۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۴,۷۵۸,۹۱۸	۱۰	موجودی نقد
۱۰,۵۸۲,۹۴۵,۶۱۳	۲۶,۴۴۰,۰۸۵	۱۱	جاری کارگزاری
۵۴۷,۳۴۲,۰۱۷,۵۷۶	۸۷۱,۴۷۴,۳۹۵,۴۹۰		جمع دارایی ها
			بدهی ها:
۱,۷۸۰	۳,۴۰۳,۶۲۳,۳۲۱	۱۱	جاری کارگزاری
۱۱,۳۷۴,۲۸۵,۵۲۹	۱۲,۹۹۳,۴۳۰,۶۱۱	۱۲	پرداختنی به ارکان صندوق
۴۵,۰۰۰	۷۱۴,۶۱۰	۱۳	پرداختنی به سرمایه گذاران
۳,۷۰۳,۲۱۷,۵۳۶	۴,۷۵۵,۴۴۴,۳۹۹	۱۴	سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر
۱۵,۰۷۷,۵۴۹,۸۴۵	۲۱,۱۵۳,۲۱۲,۹۴۱		جمع بدهی ها
۵۳۲,۲۶۴,۴۶۷,۷۳۱	۸۵۰,۳۲۱,۱۸۲,۵۴۹	۱۵	خالص دارایی ها
۳,۷۶۷,۲۵۴	۷,۰۱۷,۶۴۶		خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری

یادداشت های توضیحی همراه، بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی است.

یادداشت
شرکت مشاور سرمایه گذاری
پیشرو پادش سرمایه
شماره ثبت: ۵۷۳۸۲۱



صندوق سرمایه‌گذاری مشترک بانک اقتصاد نوین

صورت‌های مالی

صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲

درآمد ها:	یادداشت	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱
سود (زیان) فروش اوراق بهادار	۱۶	۸۲,۳۴۹,۴۱۶,۶۲۲	۱۷,۱۰۳,۹۸۴,۳۵۷
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۱۷	۲۰,۱۶۰,۴۹۸,۰۵۴	۶۷,۴۵۱,۲۸۰,۰۲۷
سود سهام	۱۸	۲۱,۴۴۰,۲۴۱,۶۸۹	۱۵,۶۵۷,۲۷۲,۵۶۸
سود سپرده و گواهی سپرده بانکی	۱۹	۲۵,۲۵۱,۱۶۴	۳۷,۸۹۴,۲۷۲
سایر درآمدها	۲۰	۶۰۱,۰۰۹,۶۵۱	۴۱۹,۱۱۶,۷۹۹
جمع درآمدها		۳۰۶,۰۲۰,۹۰۳,۱۸۰	۱۰۰,۶۶۹,۵۴۸,۰۲۳
هزینه ها:			
هزینه کارمزد ارکان	۲۱	۱۲,۹۹۳,۴۳۰,۶۱۱	۶,۵۳۳,۳۵۹,۶۵۳
سایر هزینه ها	۲۲	۱,۲۹۰,۸۸۹,۸۵۰	۵۱۴,۹۷۲,۶۵۳
سود (زیان) قبل از هزینه های مالی		۲۹۱,۷۳۶,۵۸۲,۷۱۹	۹۳,۶۲۱,۲۱۵,۷۱۷
هزینه مالی	۲۳	(۲۰,۹۸۴,۶۵۸)	(۷۶,۴۲۶,۶۸۲)
سود (زیان) خالص		۲۹۱,۷۱۵,۵۹۸,۰۶۱	۹۳,۵۴۴,۷۸۹,۰۳۵
بازده میانگین سرمایه گذاری		۴۰.۸۸٪	۱۸.۳۵٪
بازده سرمایه گذاری پایان دوره ^۲		۳۴.۳۴٪	۱۷.۷۲٪

صورت گردش خالص دارایی ها

یادداشت	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱
خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) اول دوره	۱۱۷,۰۱۵	۴۷۴,۳۴۲,۵۱۲,۲۱۶
واحد های سرمایه گذاری صادر شده طی دوره	۷,۳۶۹	۲,۲۶۴,۰۰۰,۰۰۰
واحد های سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره	(۳,۲۱۵)	(۱۰,۸۷۸,۰۰۰,۰۰۰)
سود خالص طی دوره	-	۹۳,۵۴۴,۷۸۹,۰۳۵
تعدیلات	-	(۳۱,۰۶۹,۶۱۶,۰۲۸)
خالص دارایی های طی دوره	۱۲۱,۱۶۹	۵۲۸,۲۰۳,۶۸۵,۲۲۳

یادداشت‌های توضیحی همراه، بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی است.

۱- بازده میانگین سرمایه‌گذاری = سود(زیان) خالص / میانگین موزون (ریال) وجوه استفاده شده

بازده سرمایه‌گذاری پایان سال / = تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال + سود (زیان) خالص خالص دارائیهای پایان سال / دوره

پیدایش
شرکت سهامی سرمایه‌گذاری
به‌شماره پاداش سرمایه
شماره ثبت: ۵۷۳۸۲۱



صندوق سرمایه‌گذاری مشترک بانک اقتصاد نوین
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲

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 ۱۲۲/۱۲۹۰۵۸ مورخ ۱۴۰۲/۰۳/۲۲ تا تاریخ ۱۴۰۲/۰۷/۱۲ 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 صورت خالص دارایی‌ها دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتازی که دارای حق رأی بوده اند شامل اشخاص زیر است:

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک بانک اقتصاد نوین
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲

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 شرکت مشاور سرمایه گذاری پیشرو پاداش سرمایه می باشد که طی نامه شماره ۱۲۲/۱۲۵۷۲۴ مورخ ۱۴۰۲/۰۲/۱۰ سازمان بورس اوراق و بهادار تایید شده است و در تاریخ ۱۳۹۹/۱۲/۰۶ با شماره ثبت ۵۷۳۸۲۱ نزد مرجع ثبت شرکت‌های شهرستان تهران به ثبت رسیده است، نشانی متولی میدان آرژانتین - خیابان احمد قصیر - خیابان ۵م - پلاک ۱۵ - طبقه ۴ - واحد ۲۰.

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 قایم 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 و اوراق بهادار اندازه‌گیری می‌شود.

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک بانک اقتصاد نوین
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲

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 بورس یا فرابورس: خالص ارزش فروش اوراق مشارکت در هر روز با کسر کارمزد فروش از قیمت بازار آنها محاسبه می‌گردد.

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

۴-۲- درآمد حاصل از سرمایه‌گذاری‌ها

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

۴-۲-۲- سود سپرده بانکی و اوراق با درآمد ثابت یا علی الحساب: سود تضمین شده اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب، سپرده و گواهی‌های سپرده بانکی بر اساس مدت زمان و با توجه به مانده اصل سرمایه‌گذاری شناسایی می‌شود. همچنین سود سپرده بانکی به طور روزانه 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 باقی مانده تا دریافت سود با همان نرخ قبلی تنزیل شده و در حساب‌های صندوق سرمایه‌گذاری منعکس می‌شود.

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک بانک اقتصاد نوین

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲

۴-۳- محاسبه کارمزد ارکان و تصفیه

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

عنوان هزینه	شرح نحوه محاسبه هزینه
هزینه برگزاری مجامع صندوق	حداکثر تا مبلغ ۱۲۰ میلیون ریال برای برگزاری مجامع در طول یک سال مالی با ارائه مدارک مثبت به تصویب مجمع صندوق.
مدیر	الف: کارمزد ثابت حداکثر ۱.۵ درصد از متوسط روزانه ارزش سهام و حق تقدم سهام به‌علاوه 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 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 ۶۵۰ میلیون ریال.
حسابرس	سالانه مبلغ ثابت ۶۰۰ 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 ۲.۵۰۰.۰۰۰.۰۰۰ ریال به عنوان بخش ثابت سالانه. ۲- مبلغ ۶۲.۵۰۰ ریال به ازای هر سرمایه‌گذار دارای واحد سرمایه‌گذاری ۳- مبلغ ۱۰.۰۰۰ ریال به ازای هر درخواست صدور یا ابطال ثبت شده در نرم افزار. ۴- سالانه ۲۵.۰۰۰ از متوسط خالص ارزش دارایی‌ها تا سقف ۳۰ هزار میلیارد ریال. ۵- سالانه ۱۵.۰۰۰ از متوسط خالص ارزش دارایی‌ها از ۳۰ هزار میلیارد ریال تا ۵۰ هزار میلیارد ریال. ۶- سالانه ۵.۰۰۰ از متوسط خالص ارزش دارایی‌ها از ۵۰ هزار میلیارد ریال به بالا.

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک بانک اقتصاد نوین
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲

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 ماده ۱۵ اساسنامه صندوق ارزش روز دارایی‌های صندوق برابر با قیمت ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری است، به دلیل آنکه دارایی‌های صندوق در ترازنامه به ارزش روز اندازه‌گیری و ارائه می‌شود؛ لذا تفاوت قیمت صدور و ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری تحت عنوان تعدیلات ناشی از قیمت صدور و ابطال منعکس می‌شود.

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک بانک اقتصاد نوین

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲

۵- سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم

صنعت	۱۴۰۲/۰۳/۳۱		۱۴۰۱/۰۹/۳۰	
	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش
	ریال	ریال	ریال	ریال
لاستیک و پلاستیک	۲۷,۱۵۰,۳۳۴,۸۱۱	۲۹,۱۲۴,۰۱۹,۰۳۰	۲۸,۴۴۳,۷۶۸,۵۹۴	۱۶,۵۹۰,۷۲۲,۶۷۰
بانکها و موسسات اعتباری	۱۲۰,۹۷۴,۱۱۵,۰۶۲	۱۳۹,۰۴۳,۷۳۹,۵۲۸	۹۸,۱۰۰,۳۷۸,۰۸۲	۷۲,۲۲۶,۱۴۰,۱۱۰
فراورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای	۴۵,۹۵۲,۶۷۹,۲۳۹	۷۲,۹۴۷,۹۵۷,۴۳۵	۵۰,۱۶۹,۳۳۵,۸۶۲	۵۹,۵۰۵,۴۱۶,۴۸۰
محصولات شیمیایی	۳۹,۱۸۸,۰۴۹,۰۶۰	۴۴,۰۲۸,۴۶۸,۱۵۷	۲۰,۶۵۵,۵۴۵,۹۵۵	۲۳,۳۰۶,۴۹۸,۵۸۰
فعالیت های کمکی به نهادهای مالی واسط	۸,۳۹۵,۸۴۹,۸۸۵	۳۱,۸۳۰,۰۲۷,۵۶۵	۱۰,۱۹۷,۸۹۵,۶۱۷	۳۰,۵۴۶,۵۷۸,۱۳۷
خودرو و ساخت قطعات	۴۰,۳۹۱,۰۵۵,۲۴۴	۷۰,۰۸۷,۰۴۴,۹۶۴	۲۱,۵۸۵,۶۶۰,۴۱۵	۲۷,۱۳۲,۸۵۱,۳۹۳
حمل و نقل، انبارداری و ارتباطات	۲۱,۰۲۱,۴۹۲,۹۰۳	۲۵,۳۶۵,۵۴۴,۰۱۴	۱۶,۳۳۷,۳۹۷,۹۴۱	۱۵,۰۷۱,۷۸۶,۱۰۰
کاشی و سرامیک	۴,۴۲۷,۲۶۱,۸۳۰	۴,۱۹۲,۲۸۹,۵۷۰	۴,۴۲۷,۲۶۱,۸۳۰	۴,۶۱۵,۵۱۳,۳۳۹
مواد و محصولات دارویی	۳۵,۷۷۸,۸۴۷,۶۷۰	۳۴,۹۳۷,۰۰۴,۴۵۰	۴۴,۳۶۴,۵۸۱,۰۶۷	۲۲,۵۱۹,۳۵۸,۰۲۵
سرمایه گذاریها	۶۸,۱۲۹,۱۹۲,۰۹۵	۹۶,۴۴۰,۲۴۲,۱۵۰	۲۷,۹۶۳,۲۳۶,۶۲۹	۳۶,۰۲۱,۹۳۱,۵۳۰
شرکتهای چند رشته ای صنعتی	۴۸,۵۰۲,۸۶۷,۶۴۴	۵۷,۸۰۰,۹۴۵,۸۳۹	۳۳,۸۵۸,۷۷۱,۴۵۰	۳۸,۴۰۸,۸۵۷,۳۹۰
سیمان، آهک و گچ	۳۹,۵۱۱,۷۲۶,۳۳۱	۶۷,۰۱۷,۴۱۴,۴۱۹	۲۶,۵۹۹,۰۵۲,۳۹۲	۲۴,۱۲۷,۱۲۳,۵۲۰
فلزات اساسی	۴۶,۵۰۲,۸۵۴,۳۵۸	۹۴,۲۱۴,۱۲۵,۰۶۰	۴۳,۲۱۰,۸۲۷,۸۱۷	۵۹,۶۵۱,۳۵۵,۹۸۵
عرضه برقی، گاز، بخار و آب گرم	۹,۹۹۷,۵۵۹,۴۵۷	۷,۱۰۵,۴۴۹,۳۲۰	-	-
ماشین آلات و تجهیزات	۶۵,۳۱۱,۸۷۷	۱۴۱,۳۸۸,۶۲۰	-	-
پیمانکاری صنعتی	۷,۴۶۸,۱۶۴,۳۵۸	۵,۸۹۱,۳۳۳,۳۲۶	-	-
خدمات فنی و مهندسی	۳۱,۹۶۷,۴۱۶,۰۹۳	۲۶,۷۳۹,۹۴۵,۰۰۰	-	-
محصولات غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر	۱۳,۹۹۸,۶۹۶,۶۴۶	۲۰,۱۲۷,۳۲۵,۵۹۰	-	-
سایر محصولات کانی غیر فلزی	۱۸,۴۴۱,۸۷۹,۹۲۳	۱۹,۸۴۵,۲۱۴,۲۰۰	-	-
رایانه و فعالیت های وابسته به آن	-	-	۲,۰۵۵,۲۹۲,۶۲۸	۱,۶۰۳,۰۴۸,۷۶۵
	۶۲۷,۸۶۵,۶۵۴,۸۸۶	۸۴۶,۸۷۹,۳۷۸,۳۲۷	۴۲۶,۸۶۸,۹۰۶,۱۷۹	۴۳۱,۳۲۷,۱۹۲,۰۲۴
		۹۷,۱۸٪		۷۸,۸۰٪

۶- سرمایه گذاری در سپرده بانکی

نرخ سود	۱۴۰۲/۰۳/۳۱	۱۴۰۱/۰۹/۳۰
ریال	ریال	ریال
۱۰٪	۶,۱۱۲,۸۲۶,۸۶۴	۴,۰۸۶,۶۴۹,۴۶۲
۸٪	۱,۰۹۴,۲۲۵,۳۳۹	۴۳,۶۵۸,۸۰۷,۴۴۲
	۷,۲۰۷,۰۵۲,۲۰۳	۴۷,۷۴۵,۴۵۶,۹۰۴

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

تاریخ سر رسید	نرخ سود	بهای تمام شده	سود متعلقه	۱۴۰۲/۰۳/۳۱		۱۴۰۱/۰۹/۳۰	
				خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی ها
		ریال	ریال	ریال	درصد	ریال	درصد
اسناد خزانه-م-بودجه ۰۳۰۹۱۱۰۰۰	-	۸۰۸,۶۰۳,۵۳۱	-	۹۳۸,۴۲۹,۸۷۵	۰.۱۱٪	-	-
اسناد خزانه-م-بودجه ۰۳۱۰۲۴۰۰۰	-	-	-	-	۰.۰۰٪	-	-
اسناد خزانه-م-بودجه ۰۳۱۱۱۰۰۰	-	-	-	-	-	-	-
		۸۰۸,۶۰۳,۵۳۱	-	۹۳۸,۴۲۹,۸۷۵	۰.۱۱٪	۴۳,۲۷۴,۴۲۸,۳۳۷	۷.۹۱٪

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک بانک اقتصاد نوین
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲

۸ - حساب های دریافتنی

۱۴۰۱/۰۹/۳۰	۱۴۰۲/۰۳/۳۱	یادداشت	
تنزیل شده	تنزیل نشده ریال	تنزیل شده ریال	تنزیل نشده ریال
۹,۴۵۴,۷۳۷	۲۳۷,۵۷۹	۲۳۸,۸۸۱	۲۳۸,۸۸۱
۱۳,۷۷۹,۷۷۲,۸۱۰	۱۴,۲۶۸,۸۴۸,۴۲۲	۱۵,۹۰۴,۹۸,۵۳۷	۱۵,۹۰۴,۹۸,۵۳۷
۱۳,۷۸۹,۲۲۷,۵۴۷	۱۴,۲۶۹,۰۸۶,۰۱۱	۱۵,۹۰۴,۲۳۷,۴۱۸	۱۵,۹۰۴,۲۳۷,۴۱۸

۱۴۰۱/۰۹/۳۰	۱۴۰۲/۰۳/۳۱		
تنزیل شده	تنزیل شده	تنزیل نشده	تنزیل نشده
ریال	ریال	درصد	ریال
۲۳۷,۵۷۹	۲۳۷,۵۷۹	۲۰٪	۲۳۸,۸۸۱
۹,۴۵۴,۷۳۷	۲۳۷,۵۷۹	۲۵٪	۲۳۸,۸۸۱
۹,۴۵۴,۷۳۷	۲۳۷,۵۷۹		

۱۴۰۱/۰۹/۳۰	۱۴۰۲/۰۳/۳۱		
تنزیل شده	تنزیل شده	تنزیل نشده	تنزیل نشده
ریال	ریال	درصد	ریال
۷۹۸,۶۰۳,۴۲۰	۲۲۳,۲۶۰,۸۳۶	۲۵٪	۲۷۱,۹۲۴,۶۱۸
۳۰۰,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰	۲۵٪	۳۰۰,۰۰۰
۴,۸۶۸,۱۹۲,۷۸۹	۴,۱۱۴,۶۷۱,۰۹۹	۲۵٪	۴,۷۲۶,۲۳۵,۲۲۸
-	۱,۷۶۵,۱۳۸	۲۵٪	۲,۰۳۷,۱۶۳
۱۵۰	۱۵۰	۲۵٪	۱۵۰
-	۱,۵۴۶,۲۶۳,۴۴۸	۲۵٪	۱,۷۹۰,۹۱۱,۹۸۰
۲۶۰	۲۶۰	۲۵٪	۲۶۰
۲,۹۷۰	۲,۹۷۰	۲۵٪	۲,۹۷۰
۵۰۴,۹۵۰,۰۰۰	-	۲۵٪	-
-	۵۹۳,۵۲۰,۶۲۹	۲۵٪	۶۹۱,۸۹۸,۷۰۶
-	۳,۰۰۲,۵۵۱,۰۷۴	۲۵٪	۳,۳۲۰,۷۶۴,۶۶۹
-	۷۸۷,۱۶۳,۰۳۰	۲۵٪	۸۴۰,۰۰۰,۰۰۰
۱۸۰,۰۰۰	۱۸۰,۰۰۰	۲۵٪	۱۸۰,۰۰۰
۱,۵۷۵,۳۰۵,۰۰۰	-	۲۵٪	-
۱۳,۰۰۰	۱۳,۰۰۰	۲۵٪	۱۳,۰۰۰
-	۲,۸۰۸,۲۶۶,۵۳۴	۲۵٪	۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۶۵۵,۴۰۱	۶۵۵,۴۰۱	۲۵٪	۶۵۵,۴۰۱
۲,۸۰۴,۱۸۳,۴۱۱	-	۲۵٪	-
-	۹۵۴,۷۲۹,۴۹۵	۲۵٪	۹۹۱,۳۵۹,۶۴۰
-	۴۳۸,۲۶۰,۹۲۰	۲۵٪	۵۱۰,۶۰۳,۹۹۰
۱۱,۳۹۲	۱۱,۳۹۲	۲۵٪	۱۱,۳۹۲
-	۳۰۱,۴۶۱,۲۴۵	۲۵٪	۳۲۵,۰۰۰,۰۰۰
۱,۴۶۰	۱,۴۶۰	۲۵٪	۱,۴۶۰
-	۲۷۸,۴۶۲,۴۴۱	۲۵٪	۳۲۵,۰۰۰,۰۰۰
۲۳,۹۵۰	۲۳,۹۵۰	۲۵٪	۲۳,۹۵۰
۱۹,۵۰۰	۱۹,۵۰۰	۲۵٪	۱۹,۵۰۰
۱۰۷,۱۵۲,۳۶۰	۱۰۷,۱۵۲,۳۶۰	۲۵٪	۱۰۷,۱۵۲,۳۶۰
۲,۳۵۰	۲,۳۵۰	۲۵٪	۲,۳۵۰
۷۵۰	۷۵۰	۲۵٪	۷۵۰
۱,۵۲۶,۷۹۷,۳۸۶	-	۲۵٪	-
۱,۵۹۳,۲۷۸,۲۶۱	-	۲۵٪	-
۱۳,۷۷۹,۷۷۲,۸۱۰	۱۴,۲۶۸,۸۴۸,۴۲۲		۱۵,۹۰۴,۹۸,۵۳۷

۹ - سایر دارایی ها

۱۴۰۲/۰۳/۳۱	مخارج اضافه شده طی	استهلاک دوره	مانده در پایان دوره
ریال	ریال	ریال	ریال
۴۱,۲۰۳,۹۸۰	۰	۴۱,۲۰۳,۹۸۰	۰
۵۳۱,۵۶۳,۱۷۱	۲,۷۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۱,۱۶۷,۲۱۲,۰۰۰	۲,۰۸۹,۲۵۰,۱۷۱
۵۷۲,۷۶۷,۱۵۱	۲,۷۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۱,۲۰۸,۵۱۶,۹۸۰	۲,۰۸۹,۲۵۰,۱۷۱

پیش پرداخت هزینه شامل مخارج برگزاری مجامع و آیین نامه نرم افزار صندوق می باشد، که تا تاریخ صورت خالص دارایی ها مستهلک نشده و به عنوان پیش پرداخت به های آتی منتقل می شود.

۱۰ - موجودی نقد

۱۴۰۲/۰۳/۳۱	۱۴۰۱/۰۹/۳۰	
ریال	ریال	
۶۴,۷۵۸,۹۱۸	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	حساب جاری بانک اقتصاد نوین ۱-۳۵۳۳۵۴۵-۲-۱۰۶
۶۴,۷۵۸,۹۱۸	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	

۱۱ - جاری کارگزاران

۱۴۰۲/۰۳/۳۱	گردش بدستکار	گردش پستکار	مانده ابتدای دوره
ریال	ریال	ریال	ریال
۱۰,۵۵۶,۵۰۵,۵۲۸	۳۹۹,۱۰۲,۳۲۴,۴۰۵	۴۱۳,۰۶۲,۴۵۱,۴۷۴	۳,۴۰۳,۶۲۱,۵۴۱
۱۰,۵۸۲,۹۴۳,۸۳۳	۳۹۹,۱۰۲,۳۲۴,۴۰۵	۴۱۳,۰۶۲,۴۵۱,۴۷۴	۳,۲۷۷,۱۸۳,۲۳۶

۱۱-۱ - مانده جاری کارگزاری تامین سرمایه نوین در مهلت مقرر موضوع ابلاغیه ۱۱۰۲۰۲۰۳۰۳ طرف دو روز کاری تسویه شده است.

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک بانک اقتصاد نوین
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲

۱۲- پرداختنی به ارکان صندوق

۱۴۰۲/۰۳/۳۱	۱۴۰۱/۰۹/۳۰
ریال	ریال
مدیر	۴,۹۶۲,۴۵۶,۲۸۶
متولی	۶۳۷,۷۶۸,۵۴۲
حسابرس	۲۴۸,۴۵۳,۷۶۰
کارمزد مدیر مبتنی بر عملکرد	۷,۱۴۴,۷۵۲,۰۲۳
	۱۱,۳۷۴,۲۸۵,۵۲۹
	۱۲,۹۹۳,۴۳۰,۶۱۱

۱۳- پرداختنی به سرمایه‌گذاران

یادداشت	۱۴۰۲/۰۳/۳۱	۱۴۰۱/۰۹/۳۰
	ریال	ریال
بابت درخواست صدور	۱۳-۱	۴۵,۰۰۰
بابت درخواست ابطال		۰
	۷۱۴,۶۱۰	۴۵,۰۰۰

۱۳-۱- 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

۱۴۰۲/۰۳/۳۱	۱۴۰۱/۰۹/۳۰
ریال	ریال
بدهی مدیر بابت امور صندوق	۳,۴۱۶,۴۸۰,۱۹۲
مطالبات مدیر بابت صدور و ابطال	۱,۵۴۰,۰۰۰
ذخیره تصفیه	۱,۲۵۱,۲۶۴,۷۸۰
بدهی بابت هزینه‌های نرم‌افزار و سایت	۷۵,۶۷۳,۴۲۷
وجوه واریزی نامشخص	۱۰,۴۸۶,۰۰۰
	۳,۷۰۳,۲۱۷,۵۳۶
	۴,۷۵۵,۴۴۴,۳۹۹

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

۱۵- خالص دارایی‌ها

۱۴۰۲/۰۳/۳۱	۱۴۰۱/۰۹/۳۰	تعداد	ریال	تعداد	ریال
واحدهای سرمایه‌گذاری عادی	۱۲۰,۱۶۹	۸۴۳,۳۰۳,۵۳۶,۲۶۵	۱۱۶,۰۱۵	۵۲۷,۷۱۵,۷۸۱,۷۳۱	
واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز	۱,۰۰۰	۷,۰۱۷,۶۴۶,۲۸۴	۱,۰۰۰	۴,۵۴۸,۶۸۶,۰۰۰	
جمع	۱۲۱,۱۶۹	۸۵۰,۳۲۱,۱۸۲,۵۴۹	۱۱۷,۰۱۵	۵۳۲,۲۶۴,۴۶۷,۷۳۱	

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک بانک اقتصاد نوین
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲

۱۶- سود فروش اوراق بهادار

سود حاصل از فروش سهام و حق تقدم سهام
سود حاصل از فروش اوراق مشارکت
۱۶-۱ سود حاصل از فروش سهام و حق تقدم سهام

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱
ریال	ریال
۱۷,۱۰۳,۹۸۴,۳۵۷	۷۳,۷۴۴,۳۶۹,۷۲۱
۸,۶۰۵,۰۴۶,۹۰۱	۸,۶۰۵,۰۴۶,۹۰۱
۸۲,۳۴۹,۴۱۶,۶۲۳	۸۲,۳۴۹,۴۱۶,۶۲۳

۱۶-۱ سود حاصل از فروش سهام و حق تقدم سهام

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱

سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۰	۳۰,۶۱۷,۲۰۱	(۱,۳۹۸,۸۲۳)	(۳۵,۷۶۶)	۳۴۷,۹۸۲,۳۲۵	۳۷۹,۷۶۴,۲۱۴	۲۱۰,۰۹۶
۰	۸۱۰,۳۱۳,۰۵۳	(۱۲,۱۳۹,۰۳۷)	(۳,۳۰۶,۳۹۲)	۱,۶۰۳,۰۴۸,۷۶۸	۳,۴۲۷,۸۰۷,۲۵۰	۳۵,۳۶۵
۰	۱۱,۴۷۷,۶۴۹,۱۸۳	(۱۳۶,۳۵۰,۴۱۳)	(۳۵,۹۰۶,۳۷۵)	۱۵,۶۳۰,۰۱۶,۶۶۹	۲۷,۳۷۰,۰۸۲,۶۴۰	۱,۶۶۷,۴۱۶
۰	۳۳,۸۹۸,۹۱۶	(۱,۴۴۸,۱۳۷)	(۳۷۵,۱۳۳)	۲۵۴,۰۰۴,۹۳۴	۲۸۹,۶۷۰,۱۰۰	۴۴,۸۲۹
۳۶۳,۴۲۹,۲۰۶	۲۶۳,۱۵۲,۳۴۲	(۵,۱۱۷,۳۲۵)	(۹۷۲,۲۴۰)	۷۵۴,۲۰۲,۰۹۳	۱,۰۲۳,۴۴۴,۸۰۰	۹۷,۳۷۰
۰	۶۱,۶۸۰,۸۰۶	(۲,۶۰۱,۰۰۰)	(۴۹۴,۱۸۵)	۴۵۵,۴۲۲,۰۰۹	۵۲۰,۲۰۰,۰۰۰	۱۷,۰۰۰
۰	۳,۴۱۶,۵۴۹,۹۱۰	(۴۸,۴۷۵,۰۰۰)	(۹,۲۱۰,۰۱۹۳)	۶,۲۳۰,۷۶۴,۸۹۷	۹,۶۸۵,۰۰۰,۰۰۰	۷۰۰,۰۰۰
۰	۵۷۷,۵۱۸,۴۳۳	(۸,۱۳۰,۰۶۹)	(۱,۵۴۴,۶۹۹)	۱,۰۳۸,۸۲۰,۶۵۹	۱,۶۲۶,۰۱۳,۸۶۰	۸۰,۱۴۱
۰	۳,۸۲۶,۴۷۳,۹۶۷	(۷۸,۹۶۶,۸۹۴)	(۱۵۰,۰۰۳,۳۶۹)	۱۱,۸۷۲,۹۳۳,۲۰۰	۱۵,۷۹۳,۳۷۷,۴۳۰	۲۰۰,۰۰۰
(۱,۳۳۴,۶۵۶,۲۶۹)	۱۶,۰۴۹,۵۸۱,۵۳۶	(۱۳۵,۴۵۵,۲۳۵)	(۲۵,۷۳۶,۲۴۵)	۱۰,۸۸۰,۳۷۴,۱۹۴	۲۷,۰۹۱,۰۴۷,۲۱۰	۱,۳۱۲,۳۹۸
۰	۰	۰	۰	۱۱,۹۶۷,۹۱۷,۷۴۴	۱۱,۹۶۷,۹۱۷,۷۴۴	۳۰۰,۰۰۰
۰	۶,۱۷۸,۹۳۶,۸۴۷	(۹۸,۱۷۹,۶۰۶)	(۱۸,۶۵۲,۹۰۵)	۱۳,۳۴۰,۱۵۰,۹۸۹	۱۹,۶۳۵,۹۲۱,۳۴۷	۴۰۰,۰۰۰
۸,۶۰۳,۱۴۱,۰۵۳	۳۰,۸۵۱,۲۵۵,۵۵۹	(۴۵,۷۱۵,۸۵۳)	(۶,۶۸۵,۸۷۶)	۶,۰۰۳,۶۴۴,۰۰۲	۹,۱۴۳,۱۷۱,۲۹۰	۱,۷۴۷,۰۵۸
۰	۴,۶۷۲,۳۷۸,۱۰۹	(۹۵,۱۰۰,۹۸۱۸)	(۱۸,۰۷۰,۷۶۸)	۱۴,۳۲۶,۵۰۵,۱۲۵	۱۹,۰۲۱,۹۶۳,۸۲۰	۸۱۰,۰۵۲
۰	۹۳۳,۷۰۶,۲۰۵	(۹,۱۰۶,۲۵۰)	(۱,۷۳۰,۱۷۸)	۸۷۶,۷۰۷,۳۶۷	۱,۸۲۱,۲۵۰,۰۰۰	۲۳۵,۰۰۰
۰	۷,۹۹۷,۹۶۱,۵۵۳	(۱۰۰,۴۴۹,۹۹۷)	(۱۹,۰۸۵,۱۴۹)	۱۱,۹۷۲,۵۰۳,۳۰۱	۲۰,۰۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۰۰,۰۰۰
۰	۰	۰	۰	۱۹,۱۲۰,۳۷۹	۱۹,۱۲۰,۳۷۹	۷,۴۶۵
۰	(۱۹۹,۰۳۵,۰۳۹)	(۵۶,۵۰۸,۸۶۷)	(۱۰,۷۳۶,۳۷۲)	۱۱,۴۳۳,۵۶۳,۱۰۰	۱۱,۳۰۱,۷۷۳,۳۰۰	۶۰,۰۰۰
۰	۱,۳۱۱,۴۳۲,۶۳۶	(۱۷,۳۲۴,۴۱۳)	(۳,۲۹۱,۶۰۳)	۲,۱۳۲,۸۱۳,۶۷۷	۳,۴۶۴,۸۸۲,۳۲۸	۹۰۰,۰۰۰
۰	۱,۹۳۸,۹۲۳,۴۹۲	(۲۷,۳۱۲,۶۴۰)	(۵,۱۷۰,۳۶۸)	۳,۴۷۱,۲۲۲,۶۰۰	۵,۴۴۲,۵۲۸,۱۰۰	۱۸۰,۰۰۰
۰	۴۸۱,۷۴۷	۰	۰	۶۹,۸۱۹,۰۳۰	۷۰,۳۱۰,۷۷۷	۷۰,۲۴۷
۰	۸,۹۰۸,۷۱۱,۱۹۸	(۹۵,۹۳۰,۱۷۴)	(۱۸,۲۴۶,۵۴۸)	۱۰,۱۶۳,۱۶۷,۲۰۰	۱۹,۱۸۶,۰۳۵,۱۲۰	۲۰۰,۰۰۰
۳,۷۳۷,۱۹۳,۹۹۴	۱,۰۲۸	(۱۷)	(۳)	۲,۲۸۰	۳,۳۲۷	۱
۷,۳۰۶,۸۸۲	۳,۳۶۸,۴۱۲,۱۳۹	(۳۹,۱۸۹,۵۴۸)	(۷,۴۵۸,۴۶۶)	۵,۴۳۲,۸۶۲,۰۲۷	۷,۸۳۷,۹۰۹,۵۶۰	۱,۶۳۱,۱۹۵
۰	۰	۰	۰	۶۵,۲۱۱,۸۷۷	۶۵,۲۱۱,۸۷۷	۱۸,۷۷۶
۱۱,۲۷۵,۳۱۴,۸۶۶	۷۳,۷۴۴,۳۶۹,۷۲۱	(۱,۰۱۴,۸۰۹,۰۱۴)	(۱۹۲,۸۱۱,۴۰۲)	۲۱۵,۰۸۴,۳۶۳,۳۷۳	۱۹,۷۱۴,۴۰۹	

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک بانک اقتصاد نوین
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱		دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱		دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	
سود (زیان) فروش	ریال	سود (زیان) فروش	ریال	سود (زیان) فروش	ریال
۱۱,۲۷۵,۳۱۴,۸۶۶	۷۳,۷۴۴,۳۶۹,۷۲۱	(۱۰,۱۴۸,۹۰۹,۰۱۴)	(۱۹۳,۸۱۱,۲۰۲)	۱۴۰,۱۳۲,۳۷۳,۴۲۶	۲۱۵,۰۸۴,۳۶۳,۳۷۳
۷۲,۳۰۹,۴۷۵	.	.	.	.	.
۱,۶۰۴,۵۵۵,۰۹۷	.	.	.	.	.
۳,۰۹۳,۸۳۳,۴۶۳	.	.	.	.	.
(۲۹۲,۰۰۳,۱۶۹)	.	.	.	.	.
(۲۶۸,۷۸۴,۲۶۴)	.	.	.	.	.
۱,۰۹۳,۰۰۸,۵۰۰	.	.	.	.	.
۲۲۹,۲۵۸,۸۰۳	.	.	.	.	.
۳,۳۰۰,۸۴۴	.	.	.	.	.
(۳۰۵,۲۲۱,۸۵۷)	.	.	.	.	.
۱۲,۹۵۵,۹۸۴	.	.	.	.	.
۴۸۶,۵۶۶,۶۱۵	.	.	.	.	.
۱۷,۱۰۳,۹۸۴,۳۵۷	۷۳,۷۴۴,۳۶۹,۷۲۱	(۱۰,۱۴۸,۹۰۹,۰۱۴)	(۱۹۳,۸۱۱,۲۰۲)	۱۴۰,۱۳۲,۳۷۳,۴۲۶	۲۱۵,۰۸۴,۳۶۳,۳۷۳
۱۹,۷۱۴,۴۰۹	۱۹,۷۱۴,۴۰۹	.	.	.	.

نقل از صفحه قبل
سرمایه گذاری پارس آریان
سیمان شرق
کیپتارو
بانک پارسیان
توسعه صنایع بهمن (هلدینگ)
معنی و صنعتی چادرسلو
ج سرمایه گذاری پارس آریان
سرمایه گذاری آتیه دماوند
تامین سرمایه امن
صندوق س افرا نماد پایدار خاکیان
توسعه سامانه ی نرم افزاری نگین
جمع کل

۱۶- سود (زیان) حاصل از فروش اوراق مشارکت

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱		دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱		دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	
سود (زیان) فروش	ریال	سود (زیان) فروش	ریال	سود (زیان) فروش	ریال
۵۶۸,۳۲۲,۶۳۰	.	.	.	۱۹,۳۳۱,۶۷۷,۳۷۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۳,۲۹۷,۹۶۶,۸۱۵	.	(۶,۳۱۶,۵۶۰)	(۳,۱۵۴,۵۱۶,۶۲۵)	۳۴,۸۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۰,۰۰۰
۴,۷۳۸,۷۵۷,۴۵۶	.	(۸,۴۶۸,۶۷۷)	(۴,۹۱۶,۵۳۷,۱۱۷)	۴۶,۷۳۳,۷۶۳,۲۵۰	۶۹,۳۲۵
۸,۶۰۵,۰۴۶,۹۰۱	.	(۱۴,۷۸۵,۳۳۷)	(۹۲,۹۵۳,۹۳۱,۱۱۲)	۱۰۱,۵۷۳,۷۶۳,۲۵۰	۱۲۹,۳۲۵
۱۹,۷۱۴,۴۰۹	۱۹,۷۱۴,۴۰۹	.	.	.	.

اسناد خزانه‌س ۳-دو ۹۹-۱۱۱۱
گواهی اعتبار مولد سه ۲۰۸
اسناد خزانه‌س ۲-دو ۳۱-۳۴
جمع کل

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک بانک اقتصاد نوین
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲

۱۷- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱
ریال	ریال
۶۶,۲۵۸,۲۷۴,۸۵۳	۲۰۱,۴۷۵,۱۵۷,۷۰۶
۱,۱۹۳,۰۰۵,۱۷۴	۱۲۹,۸۲۶,۳۴۸
۶۷,۴۵۱,۲۸۰,۰۲۷	۲۰۱,۶۰۴,۹۸۴,۰۵۴

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

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

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۷۸۴,۹۱۲,۷۶۹	(۵۳۲,۰۶۲,۵۷۵)	(۳)	(۱۴)	(۵۳۲,۰۶۲,۵۷۵)	۱
۴,۶۲۷,۳۰۲,۷۵۰	۵,۵۹۱,۵۳۱,۳۳۹	(۶,۱۴۲,۹۹۲)	(۳۲,۳۳۱,۵۳۹)	۶,۹۵۹,۸۹۵,۸۹۴	۷۵,۳۲۱
۱,۱۶۹,۳۰۴,۷۵۳	۱۵,۹۰۲,۵۴۴,۷۰۴	(۱۴,۹۰۵,۵۰۰)	(۷۸,۴۵۰,۰۰۰)	۱۰,۰۰۵,۱۱۳,۲۶۱	۳,۰۰۰,۰۰۰
۶۳۶,۴۸۳,۸۱۸	۶۳۶,۴۸۳,۸۱۸	(۴۲,۴۶۴,۵۶۶)	(۲۲۳,۴۹۷,۷۱۵)	۲۸,۵۳۱,۰۳۶,۰۸۵	۱۸,۰۹۶,۹۸۱
۳۴۹,۸۳۵,۲۶۹	(۳۴۹,۸۳۵,۲۶۹)	(۹,۷۲۵,۶۲۵)	(۵۱,۱۸۷,۵۰۰)	۹,۵۴۰,۱۰۳,۰۵۷	۶۵۰,۰۰۰
۱۱,۰۱۶,۰۲۲,۰۲۱	۱۱,۰۱۶,۰۲۲,۰۲۱	(۶,۳۴۸,۷۱۸)	(۳۳,۴۱۴,۳۰۴)	۶,۸۹۲,۹۳۳,۰۴۷	۱,۳۴۴,۶۴۰
۴,۲۱۶,۷۶۰,۰۹۹	۴,۲۱۶,۷۶۰,۰۹۹	(۳۱,۳۱۴,۴۰۷)	(۱۶۴,۸۱۲,۶۶۷)	۲۱,۷۵۰,۳۸۴,۳۸۵	۳۲,۹۶۲,۵۳۳,۴۸۰
۱۳,۴۴۳,۰۰۷,۸۸۰	۱۳,۴۴۳,۰۰۷,۸۸۰	(۱۲,۷۰۱,۵۰۰)	(۶۶,۸۵۰,۰۰۰)	۹,۰۷۳,۶۸۸,۴۰۱	۱۳,۳۷۰,۰۰۰,۰۰۰
۲,۲۶۰,۸۵۷,۱۲۰	۲,۲۶۰,۸۵۷,۱۲۰	(۲۷,۲۰۱,۴۴۶)	(۱۴۳,۱۶۵,۵۰۳)	۱۵,۰۱۹,۷۲۵,۸۴۱	۲۸,۶۳۳,۱۰۰,۶۷۰
(۵,۲۲۷,۴۷۱,۰۹۳)	(۵,۲۲۷,۴۷۱,۰۹۳)	(۷,۶۴۹,۴۰۰)	(۴۰,۲۶۰,۰۰۰)	۵,۷۴۳,۲۳۳,۴۸۰	۸۰,۵۲۰,۰۰۰,۰۰۰
۵,۰۵۰,۵۲۷,۵۵۳	۵,۰۵۰,۵۲۷,۵۵۳	(۲۵,۵۵۵,۰۰۰)	(۱۳۴,۵۰۰,۰۰۰)	۳۱,۹۶۷,۴۱۶,۰۹۳	۲۶,۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۷۶,۰۷۶,۷۴۳	۷۶,۰۷۶,۷۴۳	(۲۱,۶۴۵,۷۵۰)	(۱۱۳,۹۲۵,۰۰۰)	۱۷,۵۸۹,۹۰۱,۶۹۷	۲۲,۷۸۵,۰۰۰,۰۰۰
(۲,۵۰۶,۷۸۸)	(۲,۵۰۶,۷۸۸)	(۱۳۵,۰۲۸)	(۷۱۰,۶۷۲)	۶۵,۲۱۱,۸۷۷	۱۴۲,۱۳۴,۳۲۰
۱۴,۶۱۰,۰۶۱,۴۹۶	۱۴,۶۱۰,۰۶۱,۴۹۶	(۶۴,۷۹۹)	(۳۴۱,۰۴۹)	۷۰,۳۱۰,۷۷۷	۶۸,۲۰۹,۸۳۷
۶۶,۷۹۱,۹۹۶,۹۴۸	۶۶,۷۹۱,۹۹۶,۹۴۸	(۴۷,۷۰۲,۹۱۱)	(۲۵۱,۰۶۷,۹۵۳)	۳۵,۳۰۴,۷۵۸,۱۷۰	۵۰,۲۱۳,۵۹۰,۵۳۰
۹,۰۲۰,۶۵۰,۳۲۳	۹,۰۲۰,۶۵۰,۳۲۳	(۱,۳۳۴,۵۱۳,۹۱۶)	(۳۵۳,۵۵۷,۶۴۵)	۱۹۸,۵۲۲,۷۱۴,۸۳۴	۲۶۶,۹۰۲,۷۸۳,۳۴۳
					۴۳,۹۵۵,۷۲۸

ح. سرمایه‌گذاری سپه
دارویی ره آورد تامین
بانک اقتصاد نوین
بانک صادرات ایران
فارس‌ساز خاور
ایران خودرو دیزل
ملی صنایع مس ایران
سرمایه‌گذاری صندوق بازنشستگی
صنایع ریخته‌گری ایران
ریخته‌گری تراکتورسازی ایران
گروه مپنا (سهامی عام)
گروه توسعه مالی مهر آیندگان
صنایع گل‌دیزان
تامین سرمایه کیمیا
پالایش نفت اصفهان
جمع نقل به صفحه بعد

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲

[illegible]

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک بانک اقتصاد نوین
 یادداشت های توضیحی صورت های مالی
 دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲

دوره مالی شش ماهه منتهی به
 ۱۴۰۱/۰۳/۳۱

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱

تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری
۱۲۵,۷۵۷,۴۹۲	۷۶۵,۰۱۴,۷۸۱,۷۱۱	۵۶۴,۳۲۰,۲۱۱,۵۰۰	(۷۲۶,۷۶۴,۰۴۲)	(۳,۸۲۵,۰۷۳,۹۰۸)	ریال ۱۹۶,۱۴۲,۷۳۲,۲۶۱	ریال ۵۰,۲۸۲,۶۸۵,۱۶۵
۴۱۷,۴۶۲	۱۴,۶۹۴,۶۶۲,۴۰۰	۱۱,۱۸۳,۶۵۹,۸۲۳	(۱۳,۹۵۹,۹۲۹)	(۷۳,۴۷۳,۳۱۲)	۳,۴۲۳,۵۶۹,۳۳۶	*
۹۱۷,۶۶۱	۱۳,۹۸۵,۱۵۳,۶۴۰	۱۹,۰۳۷,۹۵۶,۱۴۸	(۱۳,۲۸۵,۸۹۶)	(۶۹,۹۲۵,۷۶۸)	(۵,۱۳۶,۰۱۴,۱۷۲)	*
۲,۱۲۵,۷۵۲	۵,۹۲۶,۵۹۶,۵۷۶	۷,۴۶۸,۱۶۴,۳۵۸	(۵,۶۳۰,۲۶۷)	(۲۹,۶۳۲,۹۸۳)	(۱,۵۷۶,۸۳۱,۰۳۲)	(۱۳۹,۳۸۶,۰۱۳)
۸۰۰,۰۰۰	۱۷,۳۱۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۴,۰۵۹,۸۴۳,۲۰۴	(۱۶,۴۴۶,۴۰۰)	(۸۶,۵۶۰,۰۰۰)	۳,۱۴۹,۱۵۰,۳۹۶	*
۱,۰۰۰,۰۰۰	۵,۶۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۷,۵۹۹,۱۳۶,۰۲۵	(۵,۳۴۸,۵۰۰)	(۲۸,۱۵۰,۰۰۰)	(۲,۰۰۰,۲۶۳,۵۲۵)	*
۵۰۰,۰۰۰	۴,۲۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۵,۱۲۹,۶۵۳,۴۷۵	(۴,۰۲۸,۰۰۰)	(۲۱,۲۰۰,۰۰۰)	(۹۱۴,۸۸۱,۴۷۵)	*
۳۲۳,۴۳۸	۷,۱۴۷,۹۷۹,۸۰۰	۹,۹۹۷,۵۵۹,۴۵۷	(۶,۷۹۰,۵۸۱)	(۳۵,۷۳۹,۸۹۹)	(۲,۸۹۲,۱۱۰,۱۳۷)	*
۷۰,۰۰۰	۱,۰۹۶,۲۰۰,۰۰۰	۱,۱۰۲,۶۰۰,۳۲۵	(۱,۰۴۱,۳۹۰)	(۵,۴۸۱,۰۰۰)	(۱۲,۹۲۳,۶۱۵)	*
۲,۹۵۹,۹۱۲	۱۶,۹۰۱,۰۹۷,۵۲۰	۵,۵۰۵,۴۳۶,۲۲۰	(۱۶,۰۵۶,۰۴۳)	(۸۴,۵۰۵,۴۸۸)	۱۱,۲۹۵,۰۹۹,۶۶۹	۴۰,۳۵۸,۴۰۸
*	*	*	*	*	*	(۸۱۵,۵۵۸,۳۸۲)
*	*	*	*	*	*	۲,۲۹۲,۲۷۹,۳۰۰
*	*	*	*	*	*	۱۰۸,۵۵۰,۲۶۰
*	*	*	*	*	*	(۷۱۹,۹۰۹,۰۰۷)
*	*	*	*	*	*	۲۶۹,۵۵۳,۴۲۵
*	*	*	*	*	*	۷۲۰
*	*	*	*	*	*	۱,۲۵۱,۱۳۴,۷۱۹
*	*	*	*	*	*	۲,۶۱۷,۸۱۷,۸۴۵
*	*	*	*	*	*	۴,۸۶۲
*	*	*	*	*	*	۳۰,۴۸,۱۸۳,۳۹۰
*	*	*	*	*	*	۳,۳۷۵,۳۳۴,۱۵۷
*	*	*	*	*	*	(۸۳۵)
*	*	*	*	*	*	۴,۲۸۶,۳۴۳,۶۰۰
*	*	*	*	*	*	(۱۳۷,۶۲۷,۹۰۵)
*	*	*	*	*	*	(۲۵۳,۶۲۰,۴۹۲)
*	*	*	*	*	*	۲۸۸,۹۰۴,۷۲۵
*	*	*	*	*	*	۱,۰۱۱
۱۳۴,۸۷۱,۷۱۷	۸۵۱,۹۴۸,۴۷۱,۶۴۷	۶۴۵,۴۰۴,۲۲۰,۵۳۵	(۸۰۹,۳۵۱,۰۴۸)	(۴,۲۵۹,۷۴۲,۳۵۸)	۲۰۱,۴۷۵,۱۵۷,۷۰۶	۶۶,۲۵۸,۲۷۴,۸۵۳

۱۷-۲- سود تحقق نیافته نگهداری اوراق مشارکت

تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱
۱,۳۰۰	۹۳۸,۶۰۰,۰۰۰	۸۰۸,۶۰۳,۵۳۱	(۱۷۰,۱۲۱)	۱۲۹,۸۲۶,۳۴۸	ریال	۰۳۰۹۱۲-۰۰ بودجه	اسناد خزانه
*	*	*	*	*	۱,۱۹۳,۰۰۵,۱۷۴	۰۱۱۱۱-۱۳۹۹ بودجه	اسناد خزانه
۱,۳۰۰	۹۳۸,۶۰۰,۰۰۰	۸۰۸,۶۰۳,۵۳۱	(۱۷۰,۱۲۱)	۱۲۹,۸۲۶,۳۴۸	۱,۱۹۳,۰۰۵,۱۷۴		

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک بانک اقتصاد نوین
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲

۱۸- سود سهام

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱		دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱				تاریخ تشکیل	نام شرکت
خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	جمع درآمد سود سهام	سود متعلق به هر سهم	تعداد سهام متعلقه در		
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال			
	۴۳۸,۲۶۰,۹۲۰	(۷۲,۳۴۳,۰۷۰)	۵۱۰,۶۰۳,۹۹۰	۱۳۰	۳,۹۲۷,۷۲۳	۱۴۰۲/۰۳/۲۷	صنایع ریخته‌گری ایران
	۳۰۱,۴۶۱,۲۴۵	(۲۳,۵۳۸,۷۵۵)	۳۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۵۰۰	۶۵۰,۰۰۰	۱۴۰۲/۰۳/۲۱	فنر سازی خاور
	۷۸۷,۱۶۳,۰۳۰	(۵۲,۸۳۶,۹۷۰)	۸۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۰۰	۱,۲۰۰,۰۰۰	۱۴۰۲/۰۳/۲۰	ریخته دری تراش و رسازی
۲,۹۹۷,۲۲۹,۹۱۶	۶۵۴,۲۵۶,۰۰۰	.	۶۵۴,۲۵۶,۰۰۰	۸۰۰	۸۱۷,۸۲۰	۱۴۰۱/۱۱/۲۳	سرمایه‌گذاری سپه
۲,۳۷۱,۹۷۰,۰۰۰	۳,۷۸۳,۶۲۲,۲۰۰	.	۳,۷۸۳,۶۲۲,۲۰۰	۲,۳۵۰	۱,۶۱۰,۰۵۲	۱۴۰۲/۰۱/۳۱	سرمایه‌گذاری غدیر (هلدینگ)
	۲,۰۰۲,۵۵۱,۰۷۴	(۳۱۸,۲۱۳,۵۹۵)	۲,۳۲۰,۷۶۴,۶۶۹	۲,۵۲۹	۹۱۷,۶۶۱	۱۴۰۲/۰۳/۱۸	دارویی رازک
	۲۳۳,۲۶۰,۸۳۶	(۲۸,۶۶۳,۷۸۲)	۲۷۱,۹۲۴,۶۱۸	۱۳۳	۲,۰۴۴,۵۴۶	۱۴۰۲/۰۳/۲۸	ایران یاساتایور و رابر
۱,۱۲۹,۱۹۵,۴۳۰	۹۵۴,۷۳۹,۴۹۵	(۳۶,۶۲۰,۱۴۵)	۹۹۱,۳۵۹,۶۴۰	۳,۳۷۰	۲۹۴,۱۷۲	۱۴۰۲/۰۲/۲۰	سیمان صوفیان
۴۸۶,۰۰۰,۰۰۰	۱,۴۱۰,۰۰۰,۰۰۰	.	۱,۴۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳,۵۰۰	۶۰,۰۰۰	۱۴۰۱/۱۰/۱۳	پتروشیمی پردیس
	۲۷۸,۴۶۲,۴۴۱	(۴۶,۵۳۷,۵۵۹)	۳۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۶۵۰	۵۰۰,۰۰۰	۱۴۰۲/۰۳/۳۰	فولاد هرمزگان جنوب
	۴,۱۱۴,۶۷۱,۰۹۹	(۶۱۱,۵۶۴,۱۲۹)	۴,۷۲۶,۲۳۵,۲۲۸	۵۷۲	۸,۲۶۲,۶۴۹	۱۴۰۲/۰۳/۰۳	تامین سرمایه نوین
	۵۹۳,۵۲۰,۶۲۹	(۹۸,۳۷۸,۰۷۷)	۶۹۱,۸۹۸,۷۰۶	۹,۱۸۶	۷۵,۳۲۱	۱۴۰۲/۰۳/۲۸	دارویی ره آورد تامین
	۱,۵۴۶,۲۶۳,۴۴۸	(۲۴۴,۶۴۸,۵۳۲)	۱,۷۹۰,۹۱۱,۹۸۰	۴,۲۹۰	۴۱۷,۴۶۲	۱۴۰۲/۰۳/۱۷	توزیع دارو بخش
	۱,۴۳۰,۰۰۰,۰۰۰	.	۱,۴۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۳۰۰	۱,۱۰۰,۰۰۰	۱۴۰۲/۰۳/۲۲	پتروشیمی تندگویان
	۲,۹۰۸,۳۶۶,۵۳۴	(۹۱,۶۳۳,۴۶۶)	۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۲/۰۲/۲۸	سرمایه دداری مالی
	۱,۸۷۷,۶۰۰	.	۱,۸۷۷,۶۰۰	۱۰۰	۱۸,۷۷۶	۱۴۰۲/۰۲/۰۹	صنایع گل‌دیران
	۱,۷۶۵,۱۳۸	(۲۷۲,۰۲۵)	۲,۰۳۷,۱۶۳	۲۹	۷۰,۲۴۷	۱۴۰۲/۰۳/۱۱	تامین سرمایه کیمیا
۲,۱۴۵,۳۸۱,۰۰۰							سرمایه گذاری آتیه دماوند
۷۰۶							کارخانجات تولیدی شیشه رازی
۱۷۱,۲۶۰,۹۹۷							بانک ملت
۱۳۰,۶۲۹,۱۷۴							رایان هم افزا
۱۳۵,۸۷۵,۹۱۲							آهن و فولاد غدیر ایرانیان
۸۴,۴۶۸,۴۲۰							تامین سرمایه امین
۱,۴۱۸,۰۳۹,۵۸۲							کیمیدارو
۴,۵۸۷,۲۲۱,۴۳۱							تامین سرمایه نوین
۱۵,۶۵۷,۲۷۲,۵۶۸	۲۱,۴۴۰,۲۴۱,۶۸۹	(۱,۶۳۵,۲۵۰,۱۰۵)	۲۳,۰۷۵,۴۹۱,۷۹۴		۲۴,۹۶۶,۴۲۹		جمع

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک بانک اقتصاد نوین
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲

۱۹- سود سپرده و گواهی سپرده بانکی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱
ریال	ریال
۳۷,۸۹۴,۳۷۲	۲۵,۲۵۱,۱۶۴
۳۷,۸۹۴,۳۷۲	۲۵,۲۵۱,۱۶۴

سود سپرده های بانکی

۱۹-۱

۱۹-۱- سود سپرده بانکی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱
ریال	ریال
۳۷,۸۹۴,۳۷۲	۳۷,۸۹۴,۳۷۲
۳۷,۸۹۴,۳۷۲	۳۷,۸۹۴,۳۷۲

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱

سود خالص	سود خالص	هزینه تنزیل	مبلغ سود	نرخ سود	تاریخ سررسید	تاریخ سرمایه گذاری
ریال	ریال	ریال	ریال	درصد	هر ماه	هر ماه
۳۷,۸۹۴,۳۷۲	۱۳,۴۵۵,۴۸۸	۰	۱۳,۴۵۵,۴۸۸	۱۰	۱۷ هر ماه	۱۳۸۷/۰۹/۲۳
۰	۱۱,۷۹۵,۶۷۶	(۱,۳۰۲)	۱۱,۷۹۶,۹۷۸	۸	۲۵ هر ماه	۱۴۰۱/۰۷/۳۰
۳۷,۸۹۴,۳۷۲	۲۵,۲۵۱,۱۶۴	(۱,۳۰۲)	۲۵,۲۵۲,۴۶۶			

سپرده کوتاه مدت ۱۰۶-۸۵۰-۳۵۳۴۵۵-بانک اقتصاد نوین

سپرده کوتاه مدت ۱۰۹-۸۱۰-۷۰۷۴۸۴۲-بانک خاورمیانه

۲۰- سایر درآمدها

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱
ریال	ریال
۰	۰
۴۱۹,۱۱۶,۷۹۹	۵۵۲,۲۰۸,۳۸۳
۰	۵۱,۸۰۷
۴۱۹,۱۱۶,۷۹۹	۴۸,۷۴۹,۴۶۱
۴۱۹,۱۱۶,۷۹۹	۶۰۱,۰۰۹,۶۵۱

تبدیل کارمزد کارگزاری

تعدیل سود سهام دریافتی

تعدیل سود سپرده بانکی

سایر درآمدها

۲۰-۱ مبلغ تعدیل کارمزد کارگزاری مربوط به محاسبه مازاد 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

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲

۲۱- هزینه کارمزد ارکان

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	
ریال	ریال	مدیر
۶,۰۱۸,۱۰۳,۹۳۸	۴,۹۶۲,۴۵۶,۲۸۶	کارمزد مدیر مبتنی بر عملکرد
۰	۷,۱۴۴,۷۵۲,۰۲۳	متولی
۳۲۵,۰۲۸,۴۰۵	۶۳۷,۷۶۸,۵۴۲	حسابرس
۱۹۰,۲۲۷,۳۱۰	۲۴۸,۴۵۳,۷۶۰	
۶,۵۳۳,۳۵۹,۶۵۳	۱۲,۹۹۳,۴۳۰,۶۱۱	

۲۲- سایر هزینه‌ها

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	
ریال	ریال	هزینه کارمزد بانکی
	۵,۵۷۹,۱۷۰	هزینه‌های نرم افزار
۳۹۵,۹۱۲,۱۳۹	۱,۲۴۲,۹۶۲,۹۷۱	حق پذیرش و عضویت در کانون‌ها
۱۱۶,۸۴۵,۳۷۴	۴۱,۲۰۳,۹۸۰	سایر هزینه‌ها
۲,۲۱۵,۱۴۰	۱,۱۴۳,۷۲۹	
۵۱۴,۹۷۲,۶۵۳	۱,۲۹۰,۸۸۹,۸۵۰	

۲۳- هزینه مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	
ریال	ریال	هزینه مالی خرید اعتباری اوراق بهادار
۷۶,۴۲۶,۶۸۲	۲۰,۹۸۴,۶۵۸	
۷۶,۴۲۶,۶۸۲	۲۰,۹۸۴,۶۵۸	

۲۴- تعدیلات

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	
ریال	ریال	تعدیلات ارزشگذاری صدور واحدهای عادی
۶,۵۶۲,۴۴۳,۴۶۹	۳۹,۲۲۳,۰۰۱,۴۷۹	تعدیلات ارزشگذاری ابطال واحدهای عادی
(۳۷,۶۳۲,۰۵۹,۴۹۷)	(۱۷,۰۳۵,۸۸۴,۷۲۲)	
(۳۱,۰۶۹,۶۱۶,۰۲۸)	۲۲,۱۸۷,۱۱۶,۷۵۷	

