



صندوق سرمایه‌گذاری مشترک بانک اقتصاد نوین

صورت های مالی

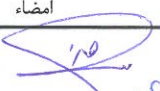
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۲

باسلام ،

به پیوست صورتهای مالی صندوق سرمایه‌گذاری مشترک بانک اقتصاد نوین ، مربوط به دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱ 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 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 و اطلاعات مزبور به نحو درست و به گونه کافی در این صورتهای مالی افشاء گردیده اند. صورتهای مالی حاضر در تاریخ ۱۴۰۲/۰۷/۲۶ به تائید ارکان زیر رسیده است.

امضاء	نماینده	شخص حقوقی	ارکان صندوق
	حسین صفری مقدم	شرکت مشاور سرمایه گذاری تامین سرمایه نوین	مدیر صندوق
	بهنام شالچی شبستری	شرکت مشاور سرمایه گذاری پیشرو پاداش سرمایه	متولی صندوق

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



صندوق سرمایه‌گذاری مشترک بانک اقتصاد نوین

صورت های مالی

صورت خالص دارایی ها

در تاریخ ۱۴۰۲/۰۶/۳۱

تجدید طبقه بندی	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	یادداشت	دارایی ها:
۱۴۰۱/۰۹/۳۰	ریال		
ریال	ریال		
۴۳۱,۳۲۷,۱۹۲,۰۲۴	۷۴۰,۹۶۵,۶۸۵,۷۳۵	۵	سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم
۴۷,۷۴۵,۴۵۶,۹۰۴	۲,۵۹۸,۰۰۱,۲۶۴	۶	سرمایه گذاری در سپرده بانکی
۴۳,۲۷۴,۴۲۸,۳۳۷	۹۸۵,۸۰۶,۲۸۷	۷	سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار یا درآمد ثابت یا علی الحساب
۱۳,۷۸۹,۲۲۷,۵۴۷	۱۱,۱۶۴,۸۹۶,۷۶۳	۸	حسابهای دریافتی
۵۷۲,۷۶۷,۱۵۱	۱,۳۷۴,۹۱۱,۰۳۳	۹	سایر دارایی ها
۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰	موجودی نقد
۱۰,۵۸۲,۹۴۵,۶۱۳	۲,۸۴۷,۵۷۹	۱۱	جاری کارگزاری
۵۴۷,۳۴۲,۰۱۷,۵۷۶	۷۵۷,۱۴۲,۱۴۸,۶۶۱		جمع دارایی ها
			بدهی ها:
۱,۷۸۰	۳,۷۴۲,۳۹۳,۹۳۸	۱۱	جاری کارگزاری
۱۱,۳۷۴,۲۸۵,۵۲۹	۱۵,۱۲۷,۶۷۵,۲۴۶	۱۲	پرداختنی به ارکان صندوق
۴۵,۰۰۰	۴۵,۰۰۰	۱۳	پرداختنی به سرمایه گذاران
۳,۷۰۳,۲۱۷,۵۳۶	۹,۵۷۵,۴۶۵,۴۸۸	۱۴	سایر حساب های پرداختنی و ذخایر
۱۵,۰۷۷,۵۴۹,۸۴۵	۲۸,۴۴۵,۵۷۹,۶۷۲		جمع بدهی ها
۵۳۲,۲۶۴,۴۶۷,۷۳۱	۷۲۸,۶۹۶,۵۶۸,۹۸۹	۱۵	خالص دارایی ها
۳,۷۶۷,۲۵۴	۶,۷۷۴,۷۹۱		خالص دارایی های هرواحد سرمایه گذاری

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




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

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک بانک اقتصاد نوین

صورت های مالی

صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲

درآمد ها:	یادداشت	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱
سود (زیان) فروش اوراق بهادار	۱۶	۱۰۹,۱۱۹,۴۱۶,۵۲۸	۱۵,۱۸۰,۹۶۴,۳۹۶
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۱۷	۱۲۳,۱۵۷,۸۳۲,۴۵۹	(۳,۴۶۸,۰۹۸,۰۵۸)
سود سهام	۱۸	۴۶,۸۱۱,۹۵۸,۳۸۲	۴۰,۴۳۵,۰۸۷,۰۱۱
سود سپرده و گواهی سپرده بانکی	۱۹	۵۵,۹۸۰,۰۴۵	۱۲۶,۸۱۱,۵۸۱
سایر درآمدها	۲۰	۵۸۰,۵۱۷,۸۰۱	۴۳۶,۱۷۷,۹۸۴
جمع درآمدها		۲۷۹,۷۲۵,۷۰۵,۲۱۵	۵۲۹,۷۱۰,۹۴۲,۹۱۴
هزینه ها:			
هزینه کارمزد ارکان	۲۱	۱۵,۱۲۷,۶۷۵,۲۴۵	۹,۱۰۸,۷۸۸,۶۵۹
سایر هزینه ها	۲۲	۲,۰۶۹,۲۶۱,۰۵۵	۸۶۸,۴۱۳,۴۳۷
سود (زیان) قبل از هزینه های مالی		۲۶۲,۵۲۸,۷۶۸,۹۱۵	۴۲,۷۳۳,۷۴۰,۸۱۸
هزینه مالی	۲۳	(۲۸۰,۴۰۸,۱۸۵)	(۷۶,۴۲۶,۶۸۲)
سود (زیان) خالص		۲۶۲,۲۴۸,۳۶۰,۷۳۰	۴۲,۳۰۷,۰۵۴,۱۳۶
بازده میانگین سرمایه گذاری		۳۵.۶۲٪	۸.۴۰٪
بازده سرمایه گذاری پایان دوره ^۲		۳۶.۰۳٪	۸.۹۶٪

صورت گردش خالص دارایی ها

یادداشت	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱
خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) اول دوره	۱۱۷,۰۱۵	۴۷۴,۳۴۲,۵۱۲,۲۱۶
واحد های سرمایه گذاری صادر شده طی دوره	۷,۵۳۴	۲,۲۶۹,۰۰۰,۰۰۰
واحد های سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره	(۱۶,۹۸۹)	(۱۱,۰۱۸,۰۰۰,۰۰۰)
سود خالص طی دوره	-	۴۲,۳۰۷,۰۵۴,۱۳۶
تعدیلات	-	(۳۱,۵۲۰,۵۰۲,۶۹۱)
خالص دارایی های طی دوره	۱۰۷,۵۶۰	۴۷۶,۷۳۰,۳۲۳,۶۶۱

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

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

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



یادداشت
شرکت مشاور سرمایه‌گذاری
پیشرو پاداش سرمایه
شماره ثبت: ۵۷۳۸۲۱

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 صندوق از دوم دی ماه 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 ۵۱ 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

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲

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

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 شرکت های 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 و اوراق بهادار تایید شده است و در تاریخ ۱۳۹۹/۱۲/۰۶ با شماره ثبت ۵۷۳۸۲۱ نزد مرجع ثبت شرکت های شهرستان تهران به ثبت رسیده است، نشانی متولی میدان آرژانتین - خیابان احمد قصیر - خیابان ۵ ام - 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 شرکت های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی حسابرس عبارت است از تهران خیابان قایم مقام فراهانی بالاتر از میدان گائیک طومانیان (شعاع سابق) پلاک ۱۱۴ طبقه چهارم واحد ۲۰.

۳ - مبنای تهیه صورت های مالی

صورت های مالی صندوق اساساً بر مبنای ارزش های جاری در تاریخ صورت خالص دارایی ها تهیه شده است

۴ - خلاصه اهم رویه های حسابداری

۴-۱ - سرمایه گذاری ها

سرمایه گذاری در اوراق بهادار شامل سهام و سایر انواع اوراق بهادار در هنگام تحصیل به بهای تمام شده ثبت و در اندازه گیری های بعدی به خالص ارزش فروش طبق دستورالعمل "نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق های سرمایه گذاری" مصوب هیأت مدیره سازمان بورس و اوراق بهادار و اصلاحات بعدی آن اندازه گیری می شود. ۱۳۸۷/۰۷/۰۹

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک بانک اقتصاد نوین

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ شهریور 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 سایر اوراق بهادار پذیرفته شده در بورس یا فرابورس: خالص ارزش فروش سایر اوراق بهادار در هر روز با کسر کارمزد فروش از قیمت بازار آنها محاسبه می‌گردد.

۴-۱-۳- سرمایه‌گذاری در سایر اوراق بهادار و گواهی سپرده بانکی غیر بورسی یا غیر فرابورسی: خالص ارزش فروش سایر اوراق بهادار 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 مهلت قانونی، با استفاده از نرخ سود علی‌الحساب 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 علی‌الحساب: سود تضمین شده اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب، سپرده و گواهی‌های سپرده بانکی بر اساس مدت زمان و با توجه به مانده اصل سرمایه‌گذاری شناسایی می‌شود. همچنین سود سپرده بانکی به طور روزانه با توجه به کمترین مانده وجوه در حساب سپرده و نرخ سود علی‌الحساب محاسبه می‌گردد. مبلغ محاسبه شده سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب، 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

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲

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 سرمایه گذاری در آنها ب- کارمزد مبتنی بر عملکرد به میزان ۱۰ درصد از مابه التفاوت بازدهی شاخص کل و بازدهی کسب شده توسط صندوق با لحاظ شرایط ذیل: - در صورت کسب بازده منفی توسط صندوق علی رغم بالاتر بودن بازده از شاخص کل، کارمزدی برای مدیر صندوق محاسبه نمی گردد. - 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 می گردد. - محاسبات در طی سال مالی صندوق انجام و در انتهای سال مالی صندوق نهایی و قابل پرداخت است. - با توجه به وجود هزینه های صندوق، هزینه معاملات و حسابهای دریافتی در صندوق که تاثیر آن در شاخص لحاظ نمی گردد، شاخص کل ۱۰ درصد تعدیل می گردد (هر زمان شاخص مثبت باشد در عدد ۹۰ درصد ضرب و زمانی که شاخص منفی باشد در عدد ۱۰۱ ضرب می گردد).
متولی	سالانه دو در هزار (۰.۰۰۲) از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی های 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 دارایی های صندوق در آغاز دوره اولیه تصفیه می باشد. به منظور توزیع کارمزد تصفیه بین تمام سرمایه گذاران در طول عمر صندوق روزانه برابر $(\frac{365}{10000})$ (۰.۰۰۳۶۵) ضرب در خالص ارزش دارایی های صندوق در پایان روز قبل در حساب ها، ذخیره می شود. ر، برابر است با ۵ یا طول عمر صندوق به سال هر کدام کمتر باشد. هر زمان ذخیره صندوق به $\frac{3}{100}$ درصد ارزش خالص دارایی های صندوق با نرخ های روز قبل رسید، محاسبه ذخیره تصفیه و ثبت آن در حساب های صندوق متوقف می شود.
حق پذیرش و عضویت در کانون ها	معادل مبلغ تعیین شده توسط کانون های مذکور، مشروط بر اینکه عضویت در این کانون ها طبق مقررات اجباری باشد یا عضویت به تصویب مجمع صندوق برسد. مجموع هزینه های حق پذیرش و عضویت در کانون ها حداکثر برابر ۵ میلیون ریال است.
هزینه های دسترسی به نرم افزار، تارنما و خدمات پشتیبانی آنها	۱- مبلغ ۲.۵۰۰.۰۰۰.۰۰۰ ریال به عنوان بخش ثابت سالانه. ۲- مبلغ ۶۲.۵۰۰ ریال به ازای هر سرمایه گذار دارای واحد سرمایه گذاری ۳- مبلغ ۱۰.۰۰۰ ریال به ازای هر درخواست صدور یا ابطال ثبت شده در نرم افزار. ۴- سالانه ۰.۰۰۰۲۵ از متوسط خالص ارزش دارایی ها تا سقف ۳۰ هزار میلیارد ریال. ۵- سالانه ۰.۰۰۰۱۵ از متوسط خالص ارزش دارایی ها از ۳۰ هزار میلیارد ریال تا ۵۰ هزار میلیارد ریال. ۶- سالانه ۰.۰۰۰۰۵ از متوسط خالص ارزش دارایی ها از ۵۰ هزار میلیارد ریال به بالا.

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک بانک اقتصاد نوین

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ شهریور 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 صورت خالص دارایی‌ها 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 نه ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲

سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم

صنعت	۱۴۰۲/۰۶/۳۱			۱۴۰۱/۰۹/۳۰		
	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی ها	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی ها
لاستیک و پلاستیک	۲۷,۱۵۰,۷۳۴,۸۱۱	۳۵,۴۸۵,۳۷۱,۴۱۰	۴۶۹٪	۲۸,۴۴۳,۷۶۸,۵۹۴	۱۶,۵۹۰,۷۳۲,۶۷۰	۳۰۳٪
بانکها و موسسات اعتباری	۱۰۵,۱۵۷,۷۸۱,۲۴۹	۱۰۶,۳۸۲,۵۹۸,۶۸۰	۱۴۰۵٪	۹۸,۱۰۰,۲۷۸,۰۸۲	۷۲,۲۲۶,۱۴۰,۱۱۰	۱۳۳۰٪
فرآورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای	۴۷,۶۱۸,۲۲۳,۴۰۴	۷۰,۸۳۱,۰۹۳,۲۸۵	۹۳۶٪	۵۰,۱۶۹,۳۳۵,۸۶۲	۵۹,۵۰۵,۴۱۶,۴۸۰	۱۰۸۷٪
محصولات شیمیایی	۳۹,۱۸۸,۰۴۹,۰۶۰	۴۰,۷۰۳,۴۴۰,۵۳۰	۵۳۸٪	۲۰,۶۵۵,۵۴۵,۹۵۵	۲۳,۳۰۶,۴۹۸,۵۸۰	۴۳۶٪
فعالیت های کمکی به نهادهای مالی واسط	۷۰,۳۶,۹۸۷,۷۵۷	۲۵,۶۱۵,۹۵۸,۳۴۵	۳۳۸٪	۱۰,۱۹۷,۸۹۵,۶۱۷	۳۰,۵۴۶,۵۷۸,۱۳۷	۵۵۸٪
خودرو و ساخت قطعات	۵۸,۵۲۴,۳۴۳,۳۴۶	۶۵,۶۹۰,۴۱۸,۷۱۳	۸۶۸٪	۲۱,۵۸۵,۶۶۰,۴۱۵	۲۷,۱۳۲,۸۵۱,۳۹۳	۴۹۶٪
حمل و نقل، انبارداری و ارتباطات	۲۱,۰۲۱,۴۹۲,۹۰۳	۲۶,۶۱۴,۱۹۷,۰۹۳	۳۵۳٪	۱۶,۳۳۷,۳۹۷,۹۴۱	۱۵,۰۷۱,۷۸۶,۱۰۰	۲۷۵٪
کاشی و سرامیک	۴,۴۲۷,۲۶۱,۸۳۰	۵,۴۷۵,۳۶۶,۵۸۹	۰۷۳٪	۴,۴۲۷,۲۶۱,۸۳۰	۴,۶۱۵,۵۱۳,۳۳۹	۰۸۴٪
مواد و محصولات دارویی	۲۸,۲۵۵,۰۲۰,۶۳۸	۲۰,۸۳۴,۸۰۹,۵۳۱	۲۷۵٪	۴۴,۲۶۴,۵۸۱,۰۶۷	۲۲,۵۱۹,۳۵۸,۰۲۵	۴۱۱٪
سرمایه گذاریها	۴۶,۳۶۱,۶۷۴,۴۰۲	۵۶,۹۹۷,۳۷۴,۴۰۶	۷۵۳٪	۲۷,۹۶۳,۲۳۶,۶۲۹	۲۶,۰۲۱,۹۳۱,۵۳۰	۶۵۸٪
شرکت های چند رشته ای صنعتی	۴۰,۹۹۴,۲۶۴,۶۶۵	۴۳,۰۷۴,۳۵۶,۵۱۱	۵۶۹٪	۲۳,۸۵۸,۷۷۱,۴۵۰	۳۸,۴۰۸,۸۵۷,۳۹۰	۷۰۲٪
سیمان، آهک و گچ	۳۷,۳۵۵,۵۴۹,۷۵۴	۶۰,۱۰۳,۰۵۹,۷۴۰	۷۹۴٪	۲۶,۵۹۹,۰۵۲,۲۹۲	۲۴,۱۲۷,۱۲۳,۵۲۰	۴۴۱٪
فناوری های نو	۶۵,۷۱۸,۱۸۳,۱۲۵	۱۱۶,۲۵۷,۴۸۰,۲۱۲	۱۵۳۶٪	۴۲,۲۱۰,۸۲۷,۸۱۷	۵۹,۶۵۱,۳۵۵,۹۸۵	۱۰۹۰٪
عرضه برق، گاز، بخار و آب گرم	۱۲,۹۰۶,۵۹۸,۴۷۰	۱۰,۰۳۷,۴۱۶,۱۹۲	۱۳۳٪	.	.	.
ماشین آلات و تجهیزات	۵,۹۵۹,۰۱۵,۰۳۶	۶,۳۴۴,۶۶۹,۱۷۷	۰۸۴٪	.	.	.
پیمانکاری صنعتی	۷,۴۶۸,۱۶۴,۳۵۸	۴,۷۹۶,۷۴۵,۵۷۱	۰۶۳٪	.	.	.
خدمات فنی و مهندسی	۳۱,۹۶۷,۴۱۶,۰۹۳	۲۵,۳۶۸,۱۵۶,۰۰۰	۳۳۵٪	.	.	.
محصولات غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر	۱,۳۹۶,۷۹۲,۰۵۱	۲,۳۸۹,۳۹۷,۱۵۰	۰۳۰٪	.	.	۰۰۰٪
سایر محصولات کانی غیر فلزی	۱۸,۴۴۱,۸۷۹,۹۲۳	۱۸,۰۶۳,۸۷۶,۶۰۰	۲۳۹٪	.	.	۰۰۰٪
رایانه و فعالیت های وابسته به آن	.	.	۰۰۰٪	۲,۰۵۵,۲۹۲,۶۲۸	۱,۶۰۳,۰۴۸,۷۶۵	۰۳۹٪
	۶۰۶,۹۴۹,۴۲۲,۸۸۵	۷۴۰,۹۶۵,۶۸۵,۷۳۵	۹۷۸۷٪	۴۲۶,۸۶۸,۹۰۶,۱۷۹	۴۳۱,۳۲۷,۱۹۲,۰۲۴	۷۸۸۰٪

سرمایه‌گذاری در سپرده بانکی

نرخ سود	۱۴۰۲/۰۶/۳۱		۱۴۰۱/۰۹/۳۰	
	ریال	٪	ریال	٪
سپرده کوتاه مدت ۱-۲۵۳۵۴۵۵-۱-۶-۸۵-۱۰۶-بانک اقتصاد نوین	۱۶۰,۵۲۰,۰۰۵	۱۰٪	۴,۰۸۶,۶۴۹,۴۶۲	
بانک خاورمیانه شعبه آفریقا - ۱۰۰۹-۱۰۰-۸۱-۷۴۸۴۲-۷۰۷۰	۲,۴۳۷,۴۸۱,۲۵۹	۸٪	۴۳,۶۵۸,۸۰۷,۴۴۲	
	۲,۵۹۸,۰۰۱,۲۶۴		۴۷,۷۴۵,۴۵۶,۹۰۴	

سرمایه‌گذاری در سایر اوراق بهادار یا درآمد ثابت یا علی الحساب

تاریخ سر رسید	نرخ سود	بهای تمام شده	سود متعلقه	۱۴۰۲/۰۶/۳۱			۱۴۰۱/۰۹/۳۰		
				ریال	درصد از کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی ها
استادخرانه م-بوجه ۰۳۰۹۱۲۰۰۰	-	۸۰۸,۶۰۳,۵۳۱	.	۹۸۵,۸۰۶,۲۸۷	۰۱۳٪	ریال	درصد	ریال	درصد
استادخرانه م-بوجه ۰۳۱۰۲۴۰۰۰	-	.	.	.	۰۰۰٪	.	.	۲۳,۸۴۲,۷۵۰,۹۶۷	۴۳۶٪
استادخرانه م-بوجه ۰۱۱۱۱۰۰۰۹۹	-	۸۰۸,۶۰۳,۵۳۱	.	۹۸۵,۸۰۶,۲۸۷	۰۱۳٪	۱۹,۴۳۱,۶۷۷,۳۷۰	۳۵۶٪	۴۳,۲۷۴,۴۲۸,۳۳۷	۷۹۱٪

دوره مالی: نه ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲

14-21-6/31

1-2

14-11-9/3.

نوٹہ مدت ۷۰۷۰۷۴۸۴۲-۸۱۰-۱۰-۱۰۰۹ بانک خاورمیانه

14-11-9/2.

کیمیدا، و

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

۹- سایر دارایی ها

۱۴۰۲/۰۶/۳۱			
مخارج اضافی شده طی دوره	استهلاک دوره	مانده در پایان دوره	مانده ابتدای دوره
ریال	ریال	ریال	ریال
مخارج عسوت در کانون	۰	۴۱,۲۰۳,۹۸۰	۴۱,۲۰۳,۹۸۰
مخارج نرم افزار	۲,۷۷۵,۰۰۰,۰۰۰	۱,۸۸۱,۶۵۲,۱۳۸	۵۳۱,۵۶۳,۱۷۱
	۲,۷۷۵,۰۰۰,۰۰۰	۱,۹۲۲,۸۵۶,۱۱۸	۵۷۲,۷۶۷,۱۵۱
		۱,۳۷۴,۹۱۱,۰۳۳	
		۱,۳۷۴,۹۱۱,۰۳۳	

بیش پرداخت هزینه شامل مخارج برگزاری مجامع و آموختن نرم افزار صندوق می باشد که تا تاریخ صورت خالی دارایی ها مستهلک نشده و به عنوان بیش پرداخت به سال مالی آتی منتقل می شود.

۱۰- موجودی نقد

۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۱/۰۹/۳۰
ریال	ریال
۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰
۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰

حساب جاری بانک اقتصاد نوین ۱-۳۵۳۵۴۵۵-۳-۱۰۶

۱۱- جاری کارگزاران

۱۴۰۲/۰۶/۳۱			
مانده ابتدای دوره	گردش بهکار	گردش بهتاکثر	مانده پایان دوره
ریال	ریال	ریال	ریال
(۱,۷۸۰)	۵,۰۱۶,۴۳۴,۷۶۴	۵,۰۱۶,۴۳۲,۹۸۴	۰
کارگزاری بانک اقتصاد نوین			
۲۶,۴۴۰,۰۸۵	۲۸۲,۱۷۳	۲۳,۸۷۴,۶۷۹	۲,۸۴۷,۵۷۹
کارگزاری بانک سپه			
۱۰,۵۵۶,۵۰۵,۵۲۸	۵۸,۹۹۹,۴۶۷,۹۱۵	۶۰,۴۳۸,۳۶۷,۳۸۱	(۳,۷۴۲,۳۲۳,۹۳۸)
کارگزاری تامین سرمایه نوین			
۱۰,۵۸۲,۹۴۳,۸۳۳	۵۹۵,۰۱۶,۱۸۴,۸۵۲	۶۰۹,۳۳۸,۶۷۵,۰۴۴	(۳,۷۳۹,۵۴۶,۳۵۹)

۱۱-۱- مانده جاری کارگزاری تامین سرمایه نوین در مهلت مقرر موضوع اطلاعیه ۱۱۰۲۰۲۰۳ طرف دو روز کاری تسویه شده است.

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

۱۲- پرداختنی به ارکان صندوق

۱۴۰۱/۰۹/۳۰	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	مدیر
۶,۹۰۰,۶۵۱,۶۶۱	۷,۹۳۰,۶۹۱,۷۵۶	متولی
۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۵۰,۰۰۰,۰۰۰	حسابرس
۳۸۱,۴۹۹,۸۲۵	۴۵۳,۹۵۹,۰۲۲	کارمزد مدیر مبتنی بر عملکرد
۳,۶۹۲,۱۳۴,۰۴۳	۶,۰۹۳,۰۲۴,۴۶۸	
۱۱,۳۷۴,۲۸۵,۵۲۹	۱۵,۱۲۷,۶۷۵,۲۴۶	

۱۳- پرداختنی به سرمایه گذاران

۱۴۰۱/۰۹/۳۰	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	یادداشت	
ریال	ریال		
۴۵,۰۰۰	۴۵,۰۰۰	۱۳-۱	بابت درخواست صدور
.	.		بابت درخواست ابطال
۴۵,۰۰۰	۴۵,۰۰۰		

۱۳-۱- بدهی به سرمایه گذاران بابت درخواست صدور واحدهای سرمایه گذاری می باشد که در تاریخ تهیه صورتهای مالی و در مهلت مقرردر صورت انجام شده است.

۱۴- سایر حساب های پرداختنی و ذخایر

۱۴۰۱/۰۹/۳۰	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	بدهی مدیر بابت امور صندوق
۱,۰۰۵,۵۸۶,۷۳۷	۲,۸۷۸,۹۴۵,۹۴۵	مطالبات مدیر بابت صدور و ابطال
۹۰۰,۰۰۰	۱,۷۸۰,۰۰۰	ذخیره تصفیه
۱,۲۵۱,۲۶۴,۷۸۰	۱,۲۵۱,۲۶۴,۷۸۰	بدهی بابت هزینه های نرم افزار و سایت
۵,۴۸۸,۶۲۶	۱۱۷,۳۰۱,۹۰۴	بدهی بابت اختیار معامله
.	۵,۳۱۵,۶۸۶,۸۵۹	وجوه واریزی نامشخص
۱,۴۳۹,۹۷۷,۳۹۳	۱۰,۴۸۶,۰۰۰	
۳,۷۰۳,۲۱۷,۵۲۶	۹,۵۷۵,۴۶۵,۴۸۸	

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

۱۵- خالص دارایی ها

۱۴۰۱/۰۹/۳۰	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	تعداد
۵۲۷,۷۱۵,۷۸۱,۷۳۱	۷۲۱,۹۲۱,۷۷۷,۵۳۳	۱۰۶,۵۶۰
۴,۵۴۸,۶۸۶,۰۰۰	۶,۷۷۴,۷۹۱,۴۵۶	۱,۰۰۰
۵۳۲,۲۶۴,۴۶۷,۷۳۱	۷۲۸,۶۹۶,۵۶۸,۹۸۹	۱۰۷,۵۶۰

واحدهای سرمایه گذاری عادی
واحدهای سرمایه گذاری ممتاز
جمع

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

۱۶- سود فروش اوراق بهادار

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
۱۰۰,۵۱۴,۳۶۹,۶۲۷	۱۵,۱۸۰,۹۶۴,۳۹۶	۱۶-۱ سود حاصل از فروش سهام و حق تقدم سهام
۸,۶۰۵,۰۴۶,۹۰۱	*	۱۶-۲ سود حاصل از فروش اوراق مشارکت
۱۰۹,۱۱۹,۴۱۶,۵۲۸	۱۵,۱۸۰,۹۶۴,۳۹۶	

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

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	تعداد	بهای فروش ریال	ارزش دفتری ریال	کارمزد ریال	مالیات ریال	سود (زیان) فروش ریال	
*	۱,۱۶۰,۲۲۷,۴۷۰	۷۰,۰۰۰	۱,۱۶۰,۲۲۷,۴۷۰	۱,۱۰۲,۶۰۰,۳۲۵	۱,۱۰۲,۱۸۸	۵۸۰۱,۱۳۸	۵۰,۷۲۳,۹۱۹	پاکدیس
*	۱۸,۷۵۸,۶۴۲,۰۸۰	۲,۴۵۰,۰۰۰	۱۸,۷۵۸,۶۴۲,۰۸۰	۱۷,۵۹۸,۹۰۱,۶۹۷	۱۷,۸۲۰,۴۷۷	۹۳,۷۹۳,۲۱۲	۱۰,۴۸۱,۲۶۶,۹۹۴	گروه توسعه مالی مهرآیندگان
*	۳۱,۰۷۵,۹۲۱,۳۴۷	۶,۰۰۰,۰۰۰	۳۱,۰۷۵,۹۲۱,۳۴۷	۳۱,۰۳۱,۹۵۱,۲۳۰	۲۹,۵۲۱,۸۴۷	۱۵۵,۳۷۹,۶۰۶	۹,۵۸۹,۰۶۸,۶۶۴	بانک اقتصادنوین
*	۶۵,۲۱۱,۸۷۷	۱۸,۷۷۶	۶۵,۲۱۱,۸۷۷	۶۵,۲۱۱,۸۷۷	*	*	*	ح. صنایع گلدیران
*	۱۰,۴۳۰,۸۳۳,۶۵۰	۴۳۴,۴۶۲	۱۰,۴۳۰,۸۳۳,۶۵۰	۱۱,۶۳۹,۰۸۳,۸۲۲	۹,۹۰۹,۱۴۷	۵۲,۱۵۴,۱۷۰	(۱,۲۷۰,۳۱۳,۴۹۹)	توزیع دارو پخش
*	۱۵,۷۹۳,۲۷۷,۴۳۰	۲۰۰,۰۰۰	۱۵,۷۹۳,۲۷۷,۴۳۰	۱۱,۸۷۲,۹۳۳,۲۰۰	۱۵,۰۰۳,۳۶۹	۷۸,۹۶۶,۸۹۴	۳,۸۲۶,۴۷۲,۹۶۷	صنایع پتروشیمی کرمانشاه
*	۲۸۹,۶۲۷,۱۰۰	۴۴,۸۲۹	۲۸۹,۶۲۷,۱۰۰	۲۵۴,۰۰۴,۹۲۴	۲۷۵,۱۲۳	۱,۴۴۸,۱۳۷	۳۳,۸۹۸,۹۱۶	بهمن دیزل
*	۳,۵۱۱,۷۷۶,۹۷۵	۸۱۷,۸۲۰	۳,۵۱۱,۷۷۶,۹۷۵	۲,۷۵۰,۶۳۳,۷۹۳	۳,۳۳۶,۱۰۱	۱۷,۵۵۸,۸۸۲	۷۴,۰۳۸,۱۹۹	سرمایه‌گذاری سپه
*	۳۳,۶۳۰,۵۷۱,۳۴۲	۲,۸۶۷,۴۱۶	۳۳,۶۳۰,۵۷۱,۳۴۲	۳۱,۳۷۳,۴۱۰,۱۴۹	۳۱,۹۴۸,۵۶۱	۱۶۸,۱۵۲,۸۵۷	۱۲,۰۵۷,۰۵۹,۷۷۵	ریخته‌گری تراکتورسازی ایران
*	۱,۶۲۶,۰۱۳,۸۶۰	۸۰,۱۴۱	۱,۶۲۶,۰۱۳,۸۶۰	۱,۰۳۸,۸۲۰,۶۵۹	۱,۵۴۴,۶۹۹	۸,۱۳۰,۰۶۹	۵۷۷,۵۱۸,۴۲۳	سرمایه‌گذاری صندوق بازنشستگی
۳۳۶,۵۴۶,۸۴۰	۱۲,۷۰۶,۹۹۰,۴۴۰	۲,۷۸۲,۷۵۳	۱۲,۷۰۶,۹۹۰,۴۴۰	۹,۳۰۸,۳۴۸,۲۶۱	۱۲,۰۷۱,۳۵۸	۶۳,۵۳۴,۹۵۳	۳,۳۲۲,۱۳۵,۸۶۸	تامین سرمایه نوین
*	۲۷۹,۷۶۴,۲۱۴	۲۱۰,۰۹۶	۲۷۹,۷۶۴,۲۱۴	۲۴۷,۴۸۲,۴۲۵	۲۶۵,۷۶۶	۱,۳۹۸,۸۲۲	۳۰,۶۱۷,۲۰۰	ح. بانک سامان
*	۲,۷۵۸,۰۰۰,۰۰۰	۳۵۰,۰۰۰	۲,۷۵۸,۰۰۰,۰۰۰	۲,۹۰۹,۰۳۹,۰۰۹	۲,۶۲۰,۰۵۳	۱۳,۷۹۰,۰۰۰	(۱۶۷,۴۴۹,۰۶۲)	مولد نیروگاهی تجارت فارس
*	۱۳۲,۳۳۳,۶۱۷	۷۰,۳۴۷	۱۳۲,۳۳۳,۶۱۷	۷۰,۳۱۰,۷۷۷	۱۲۵,۶۱۴	۶۶۱,۱۶۸	۶۱,۱۳۶,۰۵۸	تامین سرمایه کیمیا
*	۹,۶۹۵,۰۰۰,۰۰۰	۷۰۰,۰۰۰	۹,۶۹۵,۰۰۰,۰۰۰	۶,۲۲۰,۷۶۴,۸۹۷	۹,۲۱۰,۱۹۳	۴۸,۴۷۵,۰۰۰	۳,۴۱۶,۵۴۹,۹۱۰	پالایش نفت بندرعباس
*	۱,۱۹۷,۴۰۷,۲۵۰	۱۰,۵۷۵	۱,۱۹۷,۴۰۷,۲۵۰	۹۸۱,۶۸۹,۶۴۴	۱,۱۳۷,۵۳۲	۵,۹۸۷,۰۳۶	۲۰,۸۹۳,۰۲۸	سیمان بهیمان
*	۱۲,۳۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰	۱۲,۳۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۸,۴۲۷,۶۴۵,۳۶۰	۱۱,۷۰۳,۹۰۸	۶۱,۶۰۰,۰۰۰	۳,۸۱۹,۰۵۰,۷۳۲	شرکت خمیرمایه رضوی
*	۱۹,۱۸۶,۰۳۵,۱۲۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۹,۱۸۶,۰۳۵,۱۲۰	۱۰,۱۶۳,۱۶۷,۲۰۰	۱۸,۲۲۶,۵۴۸	۹۵,۹۳۰,۱۷۴	۸,۹۰۸,۷۱۱,۱۹۸	پست بانک ایران
*	۳۵,۷۱۴,۵۱۲,۶۰۰	۱,۶۱۰,۰۵۲	۳۵,۷۱۴,۵۱۲,۶۰۰	۲۸,۲۹۶,۳۴۸,۳۲۹	۳۳,۹۲۸,۵۴۴	۱۷۸,۵۷۲,۵۵۹	۷,۲۰۵,۶۶۳,۱۶۸	سرمایه‌گذاری غدیر(هلدینگ)
*	۷۰,۳۱۰,۷۷۷	۷۰,۳۴۷	۷۰,۳۱۰,۷۷۷	۶۹,۸۲۹,۰۳۰	*	*	۴۸۱,۷۴۷	تامین سرمایه کیمیا
*	۹,۱۴۳,۱۷۱,۲۹۰	۱,۷۴۷,۰۵۸	۹,۱۴۳,۱۷۱,۲۹۰	۶,۰۰۳,۶۴۴,۰۰۲	۸,۶۸۵,۸۷۶	۴۵,۷۱۵,۸۵۳	۳,۰۸۵,۱۲۵,۵۵۹	پالایش نفت تهران
*	۱۱,۳۰۱,۷۷۳,۳۰۰	۶۰,۰۰۰	۱۱,۳۰۱,۷۷۳,۳۰۰	۱۱,۴۳۳,۵۶۳,۱۰۰	۱۰,۷۳۶,۳۷۲	۵۶,۵۰۸,۸۶۷	(۱۹۹,۰۳۵,۰۳۹)	پتروشیمی پردیس
*	۶,۱۲۷,۴۵۹,۵۵۰	۵۰,۰۰۰	۶,۱۲۷,۴۵۹,۵۵۰	۵,۵۹۷,۵۷۶,۹۶۷	۵,۸۲۰,۹۸۲	۳۰,۶۳۷,۳۰۱	۴۹۳,۴۲۴,۳۰۰	نیان الکترونیک
*	۱,۸۲۱,۲۵۰,۰۰۰	۲۳۵,۰۰۰	۱,۸۲۱,۲۵۰,۰۰۰	۸۷۶,۷۰۷,۳۶۷	۱,۷۳۰,۱۷۸	۹,۱۰۶,۲۵۰	۹۳۳,۷۰۶,۲۰۵	صنایع مس افق کرمان
۲۳۵	۱۴۰,۶۵,۷۲۳,۴۵۶	۲,۹۹۳,۳۴۴	۱۴۰,۶۵,۷۲۳,۴۵۶	۱۱,۸۷۰,۴۵۸,۸۵۷	۱۳,۳۶۲,۴۰۰	۷۰,۳۲۸,۶۱۶	۲,۱۱۱,۵۷۳,۵۸۳	بانک ملت
۲۲۶,۶۷۲,۲۵۰	۲۵۲,۸۶۱,۸۳۴,۷۴۵	۲۶,۰۷۲,۸۱۶	۲۵۲,۸۶۱,۸۳۴,۷۴۵	۱۹۱,۴۷۴,۰۲۶,۸۱۱	۲۴۰,۰۸۶,۸۲۶	۱,۲۶۳,۶۳۱,۵۶۴	۵۹,۸۸۴,۰۸۹,۵۳۴	نقل به صفحه بعد

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

دوره مالی نه ماهه منتهی
 به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱

تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۲۶,۰۷۲,۸۱۶	۲۵۲,۸۶۱,۸۳۴,۷۴۵	۱۹۱,۴۷۴,۰۲۶,۸۱۱	۲۴۰,۰۸۶,۸۳۶	۱,۲۶۳,۶۳۱,۵۶۴	۵۹,۸۸۴,۰۸۹,۵۳۴	۳۲۶,۶۷۲,۲۵۰
۱۳۳,۴۶۱	۱,۹۸۸,۷۵۵,۰۲۰	۱,۱۱۰,۷۴۱,۰۳۵	۱,۸۸۹,۳۱۱	۹,۹۴۳,۷۷۵	۸۶۶,۱۸۰,۸۹۹	-
۲۰۹,۶۹۷	۶۶۷,۱۵۴,۹۳۰	۶۸۶,۱۱۸,۷۲۹	۶۳۳,۷۶۹	۳,۳۳۵,۷۷۴	(۲۰,۴۲۶,۳۴۲)	(۲,۷۱۰,۳۸۸,۸۵۰)
۱۸۰,۰۰۰	۵,۴۴۲,۵۲۸,۱۰۰	۳,۴۷۱,۲۲۲,۶۰۰	۵,۱۷۰,۳۶۸	۲۷,۲۱۳,۶۴۰	۱,۹۳۸,۹۲۲,۴۹۲	-
۱,۴۵۴,۰۰۰	۳۸,۰۴۶,۰۷۰,۴۰۰	۲۳,۴۷۱,۸۰۷,۶۷۱	۳۶,۱۴۳,۲۴۹	۱۹۰,۱۳۰,۳۴۷	۱۴,۳۴۷,۸۸۹,۱۳۳	-
۷,۴۶۵	۱۹,۱۲۰,۳۷۹	۱۹,۱۲۰,۳۷۹	-	-	-	-
۲,۹۵۹,۹۱۲	۹,۴۳۱,۴۹۸,۸۰۷	۵,۵۰۵,۵۳۶,۳۲۰	۸,۹۵۹,۷۴۸	۴۷,۱۵۷,۴۹۲	۳,۸۶۹,۹۴۵,۲۴۷	-
۱	۳,۳۲۷	۲,۲۸۰	۲	۱۷	۱۰۰۲۸	۳,۳۲۷,۱۹۳,۹۹۴
۳۵,۳۶۵	۲,۴۲۷,۸۰۷,۲۵۰	۱,۶۰۳,۰۴۸,۷۶۸	۲,۳۰۶,۳۹۲	۱۲,۱۳۹,۰۳۷	۸۱۰,۳۱۳,۰۵۳	-
۳,۰۰۰,۰۰۰	۱۱,۹۶۷,۹۱۷,۷۴۴	۱۱,۹۶۷,۹۱۷,۷۴۴	-	-	-	-
۱,۳۱۲,۳۹۸	۲۷,۰۹۱,۰۴۷,۲۱۰	۱۰,۸۸۰,۲۷۴,۱۹۴	۲۵,۷۳۶,۲۴۵	۱۳۵,۴۵۵,۲۳۵	۱۶,۰۴۹,۵۸۱,۵۳۶	(۱,۳۸۴,۸۰۵,۱۸۷)
۹۰۰,۰۰۰	۳,۴۶۴,۸۸۲,۳۲۸	۲,۱۳۲,۸۳۳,۶۷۷	۳,۲۹۱,۶۰۳	۱۷,۳۲۴,۴۱۲	۱,۴۱۱,۴۳۲,۶۳۶	-
۹۷,۳۷۰	۱۰,۰۲۳,۴۴۴,۸۰۰	۷۵۴,۲۰۳,۰۹۳	۹۷۲,۲۴۰	۵,۱۱۷,۲۳۵	۲۶۳,۱۵۲,۲۴۲	۲۶۳,۴۲۹,۲۰۶
۱۸,۷۷۶	۱۵۳,۳۹۹,۹۲۰	۶۵,۲۱۱,۸۷۷	۱۴۵,۷۲۶	۷۶۷,۰۰۰	۸۷,۲۷۵,۳۱۷	-
۷,۴۶۵	۳۰,۷۵۵,۸۰۰	۱۹,۱۲۰,۳۷۹	۲۹,۲۱۶	۱۵۳,۷۷۹	۱۱,۴۵۳,۵۳۶	-
۸۰۰,۰۰۰	۱۳,۱۷۵,۳۳۸,۷۵۰	۱۰,۹۰۳,۴۹۱,۳۶۸	۱۳,۵۱۶,۳۲۶	۶۵,۸۷۶,۶۹۲	۲,۱۹۳,۴۵۳,۳۶۴	-
۵۰۰,۰۰۰	۴۰,۵۴۸,۸۶,۰۰۰	۵,۱۲۹,۵۵۳,۴۷۵	۳,۸۵۲,۱۳۳	۲۰,۲۷۴,۴۳۰	(۱۰,۹۸۸,۸۴۰,۳۸)	-
-	-	-	-	-	-	(۲۹۲,۰۰۳,۱۶۹)
-	-	-	-	-	-	(۲۶۸,۷۸۴,۲۶۴)
-	-	-	-	-	-	۸۴۴,۳۹۷,۴۲۰
-	-	-	-	-	-	۲۲۹,۲۵۸,۸۰۵
-	-	-	-	-	-	۶۶,۴۴۱,۹۸۶
-	-	-	-	-	-	۳,۲۰۰,۸۴۶
-	-	-	-	-	-	(۳۰۵,۳۲۱,۸۵۷)
-	-	-	-	-	-	۱۲,۹۵۵,۹۸۴
-	-	-	-	-	-	۴۸۶,۵۶۶,۶۱۸
-	-	-	-	-	-	۸۶۰,۳۰۱,۰۵۳
-	-	-	-	-	-	۱۶۰,۴۵۵,۰۹۷
-	-	-	-	-	-	۳۰,۹۲۸,۲۲۳,۴۶۳
-	-	-	-	-	-	۱,۷۰۳,۵۵۳,۳۲۹
-	-	-	-	-	-	(۳۲۹,۶۶۶,۹۰۸)
-	-	-	-	-	-	(۵۸۱,۳۵۴,۸۰۰)
-	-	-	-	-	-	(۳,۳۰۵)
-	-	-	-	-	-	۳,۶۷۵
۳۶,۳۶۲,۴۸۵	۳۷۱,۸۴۶,۴۴۵,۴۱۰	۲۶۹,۱۹۱,۷۲۳,۲۰۰	۳۴۱,۷۳۳,۱۶۴	۱,۷۹۸,۶۱۹,۴۱۹	۱۰۰,۵۱۴,۳۶۹,۶۲۷	۱۵,۱۸۰,۹۶۴,۳۹۶

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

تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۲۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۹,۴۳۱,۶۷۷,۳۷۰	-	۵۶۸,۳۲۲,۶۳۰	-
۴۰,۰۰۰	۳۴,۸۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۱,۵۴۵,۷۱۶,۶۲۵	(۶,۳۱۶,۵۶۰)	۳,۲۹۷,۹۶۶,۸۱۵	-
۶۹,۳۲۵	۴۶,۷۲۳,۷۶۳,۲۵۰	۴۱,۹۷۶,۵۳۷,۱۱۷	(۸,۴۶۸,۶۷۷)	۴,۷۳۸,۷۵۷,۴۵۶	-
۱۲۹,۳۲۵	۱۰۱,۵۷۳,۷۶۳,۲۵۰	۹۲,۹۵۳,۹۳۱,۱۱۲	(۱۴,۷۸۵,۲۳۷)	۸,۶۰۵,۰۴۶,۹۰۱	-

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک بانک اقتصاد نوین

باداشت های توفیعی صورت های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	ریال
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۲۲,۹۸۰,۶۲۹,۷۰۰
	۱۷۷,۲۰۲,۷۵۹
	۱۳۲,۱۵۷,۸۳۲,۴۵۹

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

دوره مالی نه ماهه منتهی
به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
(۴۳۷,۷۷۷,۴۷۸)	۹۶,۹۵۵,۷۲۰	۲,۳۶۵,۹۴۴	۴۴۹,۵۲۹	۳۷۳,۴۱۶,۵۲۳	۴۷۳,۱۸۸,۷۱۶	۱۵۷,۵۷۲	بانک سامان
(۱۰,۳۳۹,۹۳۴)	۳۵,۰۷۱,۹۲۸	۷۶۷,۶۷۷	۱۴۵,۸۵۹	۱۱۷,۵۴۹,۸۸۶	۱۵۳,۵۳۵,۳۵۰	۳۴,۹۵۰	سرمایه‌گذاری سپه
(۱,۳۹۵,۰۸۳,۵۹۹)	(۳,۴۲۰,۳۷۳,۳۶۹)	۳۷,۴۲۳,۹۶۸	۷,۱۱۰,۵۵۴	۱۰,۸۶۰,۵۳۳,۳۴۷	۷,۴۸۴,۷۹۳,۶۰۰	۲,۱۴۴,۶۴۰	ایران خودرو دیزل
	۱,۹۲۷,۴۶۲,۹۴۹	۵۵,۳۳۵,۰۰۰	۱۰,۵۱۳,۶۵۰	۹,۰۷۳,۶۸۸,۴۰۱	۱۱,۰۶۷,۰۰۰,۰۰۰	۷۰۰,۰۰۰	سرمایه‌گذاری صندوق پارسینستی
	(۲,۱۰۲,۰۳۹,۵۲۵)	۲۷,۶۵۰,۰۰۰	۵,۲۵۳,۵۰۰	۷,۵۹۹,۱۳۶,۰۲۵	۵,۵۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	خاروش رازک
	(۶,۳۴۸,۸۹۹,۳۹۱)	۶۴,۳۳۸,۰۳۶	۱۲,۲۲۲,۳۲۷	۱۹,۰۳۷,۹۵۶,۱۴۸	۱۲,۸۶۵,۶۰۷,۳۲۰	۹۱۷,۶۶۱	گروه میما (سهل‌های عام)
	(۶,۵۹۹,۳۶۰,۰۹۳)	۱۷۷,۶۰۰,۰۰۰	۲۴,۳۴۴,۰۰۰	۳۱,۹۶۷,۴۱۶,۰۹۳	۲۵,۵۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	مسابه گناروی خوارزمی
	۶۱۶,۳۷۳,۹۶۹	۱۴۵,۶۵۰,۰۰۰	۲۳,۸۷۳,۵۰۰	۲۴,۳۶۴,۱۰۲,۵۳۱	۲۵,۱۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۰۰,۰۰۰	تأمین سرمایه نوین
۵,۱۹۳,۹۰۳,۸۶۴	(۳,۵۰۲,۹۵۸,۸۳۹)	۱۰۴,۹۴۰,۴۲۱	۱۹,۹۳۸,۶۸۰	۲۱,۱۶۸,۵۰۰,۸۴۵	۲۰,۹۸۸,۰۸۴,۱۰۷	۷,۳۶۱,۶۵۷	موند تیرو گاهی تجارت فارس
	(۵۳۹,۷۲۰,۸۳۸)	۱۱,۹۱۷,۵۰۰	۲,۳۶۴,۳۲۵	۲,۹۰۹,۳۹,۰۱۳	۲,۳۸۳,۵۰۰,۰۰۰	۳۵۰,۰۰۰	سرمایه گذاری تامین اجتماعی
	۲۶۷,۴۳۴,۴۷۴	۱۶۱,۳۳۵,۹۱۵	۳۰,۶۵۱,۹۲۴	۳۱,۸۰۵,۷۷۰,۶۸۷	۳۲,۲۶۵,۱۸۳,۰۰۰	۲۴,۴۹۹,۰۰۰	پتروشیمی غدیر
(۱,۳۱۸)	(۳۶,۶۸۱,۵۰۰)	۴۸,۹۶۵,۳۷۸	۹,۳۰۳,۴۲۲	۹,۷۷۱,۴۸۸,۳۳۰	۹,۷۹۳,۰۷۵,۶۳۰	۱۴۰,۳۷	ح. سرمایه‌گذاری سپه
	۲	۱۶	۳	۳,۳۶۰	۳,۲۸۱	۱	تولید نیرو برق دماوند
	(۲,۳۲۹,۴۶۱,۴۳۵)	۳۸,۵۶۹,۹۸۲	۷,۳۳۸,۲۹۶	۹,۹۹۷,۵۵۹,۴۵۷	۷,۷۱۳,۹۹۶,۳۰۰	۳۲۳,۴۳۸	پار ز غلین چاران
	۸۹۳,۵۰۵,۰۹۹	۱۱,۵۱۵,۰۰۰	۲,۱۸۷,۸۵۰	۱,۳۹۶,۷۹۲,۰۵۱	۲,۳۰۳,۰۰۰,۰۰۰	۹۸۰,۰۰۰	جمع نقل به صفحه بعد
۳,۳۶۹,۷۰۱,۵۳۵	(۱۷,۷۴۵,۸۳۶,۶۴۹)	۸۱۸,۳۵۴,۸۳۷	۱۵۵,۴۸۷,۴۱۹	۱۸۰,۴۴۲,۹۵۱,۵۹۷	۱۶۳,۶۷۰,۹۶۷,۲۰۴	۴۰,۴۳۰,۹۵۶	

۱۷-۱ سود (زیان) تحقق نیافته اوراق بهادار

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک بانک اقتصاد نوین

یادداشت های توجیحی صورت های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱		دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱			
سود (زیان) تحقق یافته نگهداری	ریال	سود (زیان) تحقق یافته نگهداری	ریال	مالیات	ریال
۳,۳۹۰,۰۱۵,۳۵	(۱۷,۷۴۵,۸۲۶,۶۴۹)	۸۱۸,۳۵۴,۸۳۷	۱۵۵,۴۸۷,۴۱۹	۱۸۰,۴۴۲,۵۵۱,۵۹۷	۱۶۳,۶۷۰,۹۶۷,۳۰۴
۳۰,۷۹۰,۶۹۸,۷۵	۲,۵۳۲,۳۷۱,۷۲۰	۴۲,۵۶۶,۶۸۸	۸۰,۸۲۶,۵۷۱	۵,۹۳۰,۳۱۰,۶۰۱	۸,۵۱۳,۳۳۷,۶۸۰
	(۱۰,۳۱۷,۲۸۱)	۱۱,۳۰۱,۵۰۰	۲,۱۴۷,۲۸۵	۲,۱۵۷,۱۶۸,۵۹۶	۲,۲۶۰,۳۰۰,۰۰۰
(۴,۶۶۴,۶۴۳,۰۳۹)	۱۳,۷۸۴,۹۵۲,۵۹۹	۲۵۵,۲۹۵,۲۸۲	۴۸,۵۰۶,۱۰۴	۳۶,۹۷۰,۳۰۲,۳۳۵	۵۱۰,۵۹۰,۵۶۳,۳۰
(۴,۴۴۳,۹۶۳,۴۲۸)	(۳۷۸,۰۰۰,۴۳۳۳)	۹۰,۸۶۰,۰۰۰	۱۷,۲۶۳,۴۰۰	۱۸,۴۴۱,۸۷۹,۹۲۳	۱۸,۱۷۲,۰۰۰,۰۰۰
	۱۳,۰۳۴,۵۸۲,۸۷۴	۱۷۴,۹۵۵,۸۸۳	۳۳,۳۴۳,۵۱۸	۲۱,۱۵۰,۳۶۴,۳۵	۳۴,۹۹۳,۱۷۶,۶۶۰
	(۱,۱۶۰,۹۹۴,۴۳۳)	۲۹,۱۶۸,۰۵۷	۵,۵۴۱,۹۳۱	۶,۹۵۱,۸۹۵,۸۹۴	۵,۸۳۳,۶۱۱,۲۵۰
۱۰,۵۶۱,۶۴۴,۹۱۶	۲,۳۰۷,۳۰۱,۴۶۶	۱۷۴,۴۲۵,۰۰۰	۳۳,۱۴۰,۷۵۰	۳۲,۴۷۰,۱۳۲,۸۶۴	۳۴,۸۸۵,۰۰۰,۰۸۰
	(۲,۶۷۱,۴۱۸,۷۸۷)	۲۴,۱۲۷,۲۸۵	۴,۵۸۴,۱۸۴	۷,۴۶۸,۱۶۴,۳۵۸	۴,۸۲۵,۴۵۷,۰۴۰
	(۲,۱۸۳,۷۳۹,۰۲۰)	۸۲,۷۲۰,۰۰۰	۱۵,۷۱۶,۸۰۰	۱۸,۶۲۹,۳۰۲,۲۳۰	۱۶,۵۴۴,۰۰۰,۰۰۰
	(۴۴۲,۵۵۷,۴۵۷)	۴۵,۷۶۰,۰۰۰	۸,۶۴۴,۴۰۰	۹,۵۴۰,۱۰۳,۰۵۷	۹,۱۵۲,۰۰۰,۰۰۰
	۴,۷۵۰,۱۷۰,۳۰۲	۲۳,۹۰۶,۰۰۷	۴,۵۴۲,۱۴۱	۲,۵۸۳,۰۳۷	۴,۷۸۱,۲۰۱,۴۸۷
(۱۲۳,۷۶۶,۱۷۴)	۱۹,۴۴۸,۴۱۸,۳۱	۱۷۸,۴۸۸,۸۶۶	۳۳,۹۱۲,۸۸۵	۱۵,۸۳۶,۹۲۹,۵۷۸	۲۵,۶۹۷,۷۷۳,۱۶۰
۳۰,۸۷۵,۰۵۰	۲,۷۰۸,۳۴۶,۷۵۵	۵۸,۷۰۰,۰۰۰	۱۱,۱۵۳,۰۰۰	۷,۹۶۱,۸۰۰,۰۴۵	۱۱,۷۴۰,۰۰۰,۰۰۰
۷۷۸,۰۰۷,۵۸۳۴	۶,۵۵۶,۴۹۹,۸۹۵	۲۷۲,۳۴۰,۱۲۳	۵۱,۷۴۴,۶۰۴	۴۷,۵۸۷,۴۲۰,۱۷	۵۴,۴۶۸,۰۰۰,۴۵۳۹
	۱	۹,۳۶۵,۷۰۰	۱,۷۷۹,۴۸۳	۱,۸۶۱,۹۹۴,۸۳۸	۱,۸۷۳,۱۴۰,۲۲
(۵,۴۸۸,۸۵۵,۳۶۵)	۱۱,۵۶۷,۱۲۲,۴۴۹	۲۰۱,۶۹۰,۸۵۳	۳۸,۳۲۱,۳۶۲	۲۸,۵۳۱,۰۳۶,۸۵	۴۰,۳۳۸,۱۷۰,۶۴۹
۱,۹۶۰,۳۶۶,۲۹۶	۲۲,۶۲۳,۳۲۰,۳۲۹	۲۵۹,۷۴۷,۳۷۹	۴۹,۳۵۲,۰۰۲	۲۹,۰۱۷,۰۵۵,۶۸۰	۵۱,۹۴۹,۴۷۵,۸۰۰
(۳,۸۴۷,۳۱۹,۰۶)	۱۹,۴۶۷,۷۷۲,۲۲۳	۲۸۴,۱۵۰,۸۸۰	۵۳,۹۸۸,۶۶۷	۳۷,۰۲۴,۱۶۴,۳۳۰	۵۶,۸۳۰,۱۷۶,۰۰۰
	۳,۷۳۵,۸۱۱,۹۹۰	۷۳,۰۵۰,۰۰۰	۱۳,۸۷۹,۵۰۰	۱۰,۷۸۷,۲۵۵,۵۱۰	۱۴,۶۱۰,۰۰۰,۰۰۰
	۱,۷۰۲,۳۰۰,۷۵۶	۸۳,۸۵۰,۰۰۰	۱۵,۹۳۱,۵۰۰	۱۴,۹۶۷,۹۱۷,۷۴۴	۱۶,۷۷۰,۰۰۰,۰۰۰
(۷۵۸,۱۸۶,۲۹۶)	۱,۱۰۸	۲۳	۴	۳,۴۴۲	۴,۵۷۷
(۱,۵۴۵,۹۳۳,۹۴۱)	۶,۸۵۸,۳۱۶,۰۳۲	۱۳۳,۸۶۷,۴۹۷	۲۵,۴۴۴,۸۲۴	۱۹,۷۵۵,۸۸۱,۰۶۲	۲۶,۷۷۳,۴۹۹,۴۱۵
	۱۱,۵۶۸,۹۱۸,۴۱۷	۱۳۳,۷۳۸,۹۶۸	۲۵,۴۱۰,۴۰۴	۱۵۰,۱۹۷,۲۵,۸۴۱	۳۶,۷۴۷,۷۹۲,۶۳۰
(۹۰۲,۹۳۴,۶۴۴)	۱۱۹,۱۵۳,۷۷۴,۱۰۸	۳,۴۶۲,۴۴۰,۷۲۸	۶۵۷,۸۶۳,۷۳۸	۵۶۹,۲۱۶,۰۶۷,۱۳۹	۶۹۲,۴۸۸,۱۴۵,۷۱۳
					۱۲۹,۴۲۰,۰۶۶

نقل از صفحه قبل

سیمان صوفیان

داروسازی فارابی

پالایش نفت اصفهان

شیشه سازی مینا

ملی صنایع مس ایران

دارویی ره آورد تامین

سرمایه گذاری سایا

صنعتی دریایی ایران

پتروشیمی تندگوین

فهرساری خاور

تامین سرمایه نوین

ایران پارسا تیراوران

بانک فصل نوین

بانک ملت

چینی ایران

بانک صادرات ایران

سیمان شرق

فولاد مبارکه اصفهان

صنایع شیمیایی کیمیاگران

امروز

سرمایه گذاری مالی

سپهر صادرات

پالایش نفت تهران

تایدلار خاورمیانه

صنایع ریخته گری ایران

جمع نقل به صفحه بعد

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

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱					
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
(۹۰۲,۹۳۴,۶۴۳)	۱۱۹,۱۵۳,۷۷۴,۱۰۸	۳,۴۶۲,۴۴۰,۷۲۸	۶۵۷,۸۶۳,۷۳۸	۵۶۹,۲۱۴,۰۶۷,۱۳۹	۶۹۲,۴۸۸,۱۴۵,۷۱۳	نقل از صفحه قبل
	۳۸۵,۶۵۴,۱۴۰	۳۱,۹۱۳,۲۳۰	۶,۰۶۳,۵۱۴	۵,۹۵۹,۰۱۵,۰۳۶	۶,۳۸۲,۶۴۵,۹۲۰	پمپ سازی ایران
(۷۷,۳۱۹,۴۲۴)	۸۵۹,۸۵۳,۲۵۰	۱۸,۱۷۵,۰۰۰	۳,۴۵۳,۲۵۰	۲,۷۵۳,۵۱۸,۵۰۰	۳,۶۳۵,۰۰۰,۰۰۰	کاشی و سرامیک حافظ
	(۵۴۰,۰۱۲,۳۲۴)	۱۱۳,۴۹۵,۱۴۵	۲۱,۵۶۴,۰۷۸	۲۳,۱۰۳,۹۸۲,۱۰۱	۲۲,۶۹۹,۰۲۹,۰۰۰	سایپا
۱,۹۴۸,۳۳۸,۰۰۰	۲,۵۴۹,۴۴۶,۴۰۰	۱۰۰,۹۸۰,۰۰۰	۱۹,۱۸۶,۲۰۰	۱۷,۵۲۶,۳۸۷,۴۰۰	۲۰,۱۹۶,۰۰۰,۰۰۰	پالایش نفت پندرباس
(۱,۹۰۴,۷۰۰,۲۷۳)						داروسازی تولید دارو
۶۰,۷۷۴,۰۰۱						پتروشیمی پردیس
۱,۴۹۷,۰۳۹,۳۰۰						صنایع پتروشیمی کرمانشاه
(۱,۵۲۲,۲۰۶,۱۶۳)						سرمایه گذاری نیروگاهی ایران
(۴۵۵)						سرمایه گذاری پارس آریان
(۱۶)						پتروشیمی پارس
(۱,۴۵۰,۱۷۸,۸۶۰)						سرمایه گذاری آتیه دماوند
(۱,۹۶۳,۹۲۴,۳۱۰)						سرمایه‌گذاری غدیر (هلدینگ)
۴,۳۸۰,۴۸۱,۷۹۸						کیمیادارو
(۲,۲۳۴,۹۶۳,۰۰۳)						معدنی و صنعتی چادرملو
۴۸۵,۰۹۶,۴۰۰						کالسیمین
(۲,۷۰۱,۸۲۰,۴۵۱)						س. نفت و گاز و پتروشیمی تأمین
(۳۸۸,۹۶۵,۶۱۹)						رایان هم افزا
(۸۰,۵۸۳,۶۶۰)						آهن و فولاد غدیر ایرانیان
(۷۴۴,۰۸۷,۴۷۵)						ح. س. نفت و گاز و پتروشیمی تأمین
(۵,۵۹۹,۹۵۴,۸۵۳)	۱۲۲,۹۸۰,۶۲۹,۷۰۰	۳,۷۲۷,۰۰۴,۱۰۳	۷۰۸,۱۳۰,۷۸۰	۶۱۸,۵۵۶,۹۷۰,۱۷۶	۷۴۵,۴۰۰,۸۲۰,۶۳۳	

۱۷-۲ - سود تحقق نیافته نگهداری سایر اوراق بهادار

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱					
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
	۱۷۷,۲۰۲,۷۵۹	۱۷۸,۷۱۰	۸۰۸,۶۰۳,۵۳۱	۹۸۵,۹۸۵,۰۰۰	۱,۳۰۰	اسناد خزانه - م ۷ بودجه ۱۳۹۹-۱۳۰۰
۲,۱۳۱,۴۳۵,۰۵۳	.	.	.	.	.	اسناد خزانه - م ۳ بودجه ۱۳۹۹-۱۳۱۱
۴۲۱,۷۴۲						اسناد خزانه - م ۲ بودجه ۱۳۹۹-۱۳۰۰
۲,۱۳۱,۸۵۶,۷۹۵	۱۷۷,۲۰۲,۷۵۹	۱۷۸,۷۱۰	۸۰۸,۶۰۳,۵۳۱	۹۸۵,۹۸۵,۰۰۰	۱,۳۰۰	

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک بانک اقتصاد نوین

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲

۱۸- سود سهام

نام شرکت	تاریخ تشکیل	تعداد سهام متعلقه در زمان	سود متعلق به هر سهم	جمع درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام
			ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
تایدواتر خاورمیانه	۱۴۰۲/۰۴/۳۱	۳,۶۹۲,۸۱۸	۵۰۰	۱,۸۴۶,۴۰۹,۰۰۰	(۳۲,۳۰۵,۹۴۵)	۱,۸۱۴,۱۰۳,۰۰۵	-
صنایع ریخته‌گری ایران	۱۴۰۲/۰۳/۲۷	۳,۹۲۷,۷۲۳	۱۳۰	۵۱۰,۶۰۳,۳۹۰	(۴۶,۹۹۵,۸۹۰)	۴۶۳,۶۰۸,۱۰۰	-
فیرسازی خاور	۱۴۰۲/۰۳/۲۱	۶۵۰,۰۰۰	۵۰۰	۳۲۵,۰۰۰,۰۰۰	(۴۶۰,۸۲۷)	۳۲۰,۳۹۱,۶۲۷	-
ریخته‌گری تراکتورسازی ایران	۱۴۰۲/۰۳/۲۰	۱,۲۰۰,۰۰۰	۷۰۰	۸۴۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲,۸۶۶,۸۹۴)	۸۳۷,۱۳۳,۱۰۶	-
سرمایه‌گذاری سپه	۱۴۰۱/۱۱/۲۳	۸۱۷,۸۲۰	۸۰۰	۶۵۴,۲۵۶,۰۰۰	-	۶۵۴,۲۵۶,۰۰۰	۳,۲۴۹,۲۰۷,۳۰۰
بانک اقتصادنوین	۱۴۰۲/۰۴/۲۹	۴,۰۰۰,۰۰۰	۱۲۵	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۴۱,۰۰۰,۰۰۰
گروه مینا (سهامی عام)	۱۴۰۲/۰۶/۱۹	۲,۰۰۰,۰۰۰	۳۵۰	۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۹۵,۶۲۳,۸۹۱)	۶۰۴,۳۷۶,۱۰۹	-
سرمایه‌گذاری صندوق بازنشستگی	۱۴۰۲/۰۴/۳۱	۷۰۰,۰۰۰	۳,۳۵۰	۱,۶۴۵,۰۰۰,۰۰۰	-	۱,۶۴۵,۰۰۰,۰۰۰	-
سرمایه‌گذاری غدیر (هلدینگ)	۱۴۰۲/۰۱/۵۲	۱,۶۱۰,۰۵۲	۲,۳۵۰	۳,۷۸۳,۶۲۳,۲۰۰	-	۳,۷۸۳,۶۲۳,۲۰۰	-
ملی صنایع مس ایران	۱۴۰۲/۰۴/۳۱	۴,۲۲۴,۴۲۶	۴۸۰	۲,۲۶۶,۷۶۴,۸۰۰	-	۲,۲۶۶,۷۶۴,۸۰۰	-
دارویی رازک	۱۴۰۲/۰۳/۱۸	۹۱۷,۶۶۱	۳,۵۲۹	۲,۳۲۰,۷۶۴,۶۶۹	(۲۰۱,۷۴۲,۵۲۰)	۲,۱۱۹,۰۲۲,۱۴۹	-
ایران یاسانایرورابر	۱۴۰۲/۰۳/۲۸	۲,۰۴۴,۵۴۶	۱۳۳	۲۷۱,۹۲۴,۶۱۸	-	۲۷۱,۹۲۴,۶۱۸	۷۵۳,۶۲۵,۷۵۶
کاشی و سرامیک حافظ	۱۴۰۲/۰۴/۲۸	۵۰۰,۰۰۰	۷۸	۳۹,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۵۳۹,۴۷۴)	۳۷,۴۶۰,۵۲۶	-
پالایش نفت اصفهان	۱۴۰۲/۰۴/۳۰	۵,۶۹۹,۶۱۳	۹۰۰	۵,۱۲۹,۶۵۱,۷۰۰	-	۵,۱۲۹,۶۵۱,۷۰۰	۱,۷۷۶,۶۷۵,۰۰۰
فولاد مبارکه اصفهان	۱۴۰۲/۰۴/۳۰	۱۰,۱۶۶,۴۰۰	۵۰۰	۵۰,۸۳۲,۰۰۰,۰۰۰	-	۵۰,۸۳۲,۰۰۰,۰۰۰	۶,۳۲۹,۵۵۲,۸۰۰
سیمان صوفیان	۱۴۰۲/۰۳/۲۰	۲۹۴,۱۷۲	۳,۳۷۰	۹۹۱,۳۵۹,۶۴۰	-	۹۹۱,۳۵۹,۶۴۰	-
سرمایه‌گذاری سایپا	۱۴۰۲/۰۴/۲۴	۶,۹۲۱,۶۲۷	۲۵	۱۷۳,۰۴۰,۶۷۵	(۱,۷۵۹,۷۳۶)	۱۷۱,۲۸۰,۹۳۹	۱۰,۱۳۰,۷۹۵,۳۶۲
بانک ملت	۱۴۰۲/۰۳/۳۱	۱۴,۹۹۳,۳۴۵	۱۳۰	۱,۹۴۹,۱۳۴,۸۵۰	(۱۲)	۱,۹۴۹,۱۳۴,۸۳۸	-
بانک صادرات ایران	۱۴۰۲/۰۳/۳۱	۱۸,۰۹۶,۹۸۱	۳	۵۴,۲۹۰,۹۴۳	-	۵۴,۲۹۰,۹۴۳	۳۶,۱۹۳,۸۶۲
پالایش نفت بندرعباس	۱۴۰۲/۰۴/۲۸	۱,۷۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۶۴۲,۰۹۱,۱۵۳
پتروشیمی پردیس	۱۴۰۱/۱۰/۱۳	۶۰,۰۰۰	۲۳,۵۰۰	۱,۴۱۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱,۴۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۸۶,۰۰۰,۰۰۰
فولاد هرمزگان جنوب	۱۴۰۲/۰۳/۳۰	۵۰۰,۰۰۰	۶۵۰	۳۲۵,۰۰۰,۰۰۰	-	۳۲۵,۰۰۰,۰۰۰	-
تولید نیروی برق دماوند	۱۴۰۲/۰۴/۱۰	۳۳۳,۴۳۸	۳۰۰	۹۷,۴۱۰,۴۰۰	(۲,۴۶۱,۴۱۱)	۹۴,۹۴۸,۹۸۹	-
پالکدیس	۱۴۰۲/۰۴/۲۱	۷۰۰,۰۰۰	۷۵۰	۵۳۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۴۰۰,۰۰۰)	۵۱,۰۰۰,۰۰۰	-
پالایش نفت تهران	۱۴۰۲/۰۵/۱۱	۱	۶۰۰	۶۰۰	(۷۰)	۵۳۰	-
تأمین سرمایه نوین	۱۴۰۲/۰۳/۰۳	۸,۲۶۲,۶۴۹	۵۷۲	۴,۷۲۶,۳۳۵,۲۲۸	(۴۵)	۴,۷۲۶,۳۳۵,۱۸۳	۴,۸۵۳,۳۱۱,۰۸۷
دارویی ره آورد نوین	۱۴۰۲/۰۳/۲۸	۷۵,۳۲۱	۹,۱۸۶	۶۹۱,۸۸۸,۷۰۶	(۶۲۰,۷۲,۶۵۸)	۶۲۷,۸۲۶,۴۸	-
توزیع دارو بخش	۱۴۰۲/۰۳/۱۷	۴۱۷,۴۶۲	۴,۲۹۰	۱,۷۹۰,۹۱۱,۹۸۰	(۱۵۴,۶۵۹,۴۸۳)	۱,۶۳۶,۲۵۲,۴۹۷	-
پتروشیمی تندگوین	۱۴۰۲/۰۳/۲۲	۱,۱۰۰,۰۰۰	۱,۳۰۰	۱,۴۳۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱,۴۳۰,۰۰۰,۰۰۰	-
پتروشیمی غدیر	۱۴۰۲/۰۴/۰۳	۱۴۴,۰۳۷	۹,۳۰۰	۱,۳۳۹,۵۴۴,۱۰۰	(۲,۷۴۶,۸۴۴)	۱,۳۳۶,۷۹۷,۲۵۶	-
صنایع شیمیایی کیمیاگران امروز	۱۴۰۲/۰۴/۲۸	۱,۵۰۰,۰۰۰	۲۰۰	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۱,۸۴۲,۱۰۵)	۲۸۸,۱۵۷,۸۹۵	-
صنایع گلدیران	۱۴۰۲/۰۳/۰۹	۱۸,۷۷۶	۱۰۰	۱,۸۷۷,۶۰۰	-	۱,۸۷۷,۶۰۰	-
بهار رز عالیس چتران	۱۴۰۲/۰۴/۳۱	۷۵۴,۰۰۰	۶۰۰	۴۵۲,۴۰۰,۰۰۰	(۵۰,۱۴۴,۲۱۴)	۴۰۲,۲۵۵,۷۸۶	-
نیان الکترونیک	۱۴۰۲/۰۴/۱۹	۵۰,۰۰۰	۴,۳۴۲	۲۱۶,۶۰۰,۰۰۰	-	۲۱۶,۶۰۰,۰۰۰	-
شرکت خمیرمایه رضوی	۱۴۰۲/۰۴/۲۳	۲۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-
گروه توسعه مالی مهرآیندگان	۱۴۰۲/۰۴/۰۳	۲,۴۵۰,۰۰۰	۷۰۰	۱,۷۱۵,۰۰۰,۰۰۰	-	۱,۷۱۵,۰۰۰,۰۰۰	-
ایران خودرو دیزل	۱۴۰۲/۰۴/۱۴	۲,۱۴۴,۶۴۰	۱۲۰	۲۵۷,۳۵۶,۸۰۰	(۵,۶۸۸,۳۹۵)	۲۵۱,۶۶۸,۴۰۵	-
تأمین سرمایه کیمیا	۱۴۰۲/۰۳/۱۱	۷۰,۲۴۷	۳۹	۲۰,۳۷,۱۶۳	-	۲۰,۳۷,۱۶۳	-
سرمایه گذاری آتیه دماوند	-	-	-	-	-	-	۲,۱۴۵,۳۸۱,۰۰۰
کارخانجات تولیدی شیشه‌سازی	-	-	-	-	-	-	۷۵۰
سرمایه‌گذاری صندوق بازنشستگی	-	-	-	-	-	-	۱,۸۷۲,۳۳۸,۴۰۰
کالسیمین	-	-	-	-	-	-	۱,۴۴۱,۹۷۵,۳۰۹
سیمان صوفیان	-	-	-	-	-	-	۱,۲۸۶,۲۰۰,۰۰۰
بانک ملت	-	-	-	-	-	-	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰
رایان هم افزا	-	-	-	-	-	-	۱۳۴,۳۸۷,۰۰۰
آهن و فولاد غدیر ایرانیان	-	-	-	-	-	-	۱۵۳,۰۰۰,۰۰۰
سرمایه‌گذاری غدیر (هلدینگ)	-	-	-	-	-	-	۲,۳۷۱,۹۷۰,۰۰۰
تأمین سرمایه امین	-	-	-	-	-	-	۸۴,۴۶۸,۴۲۰
کیمیدارو	-	-	-	-	-	-	۱,۵۰۲,۰۳۸,۱۰۵
صنایع پتروشیمی کرمانشاه	-	-	-	-	-	-	۱,۱۴۰,۰۰۰,۰۰۰
نفت سپاهان	-	-	-	-	-	-	۷۲۰,۰۰۰,۰۰۰
داروسازی تولید دارو	-	-	-	-	-	-	۶۱,۶۹۰,۱۴۱
توسعه صنایع بهشهر (هلدینگ)	-	-	-	-	-	-	۲۴۵
ملی صنایع مس ایران	-	-	-	-	-	-	۲,۲۰۲,۷۹۸,۸۰۰
معدنی و صنعتی چادرملو	-	-	-	-	-	-	۱,۸۸۶,۵۱۲,۷۴۰
فولاد خوزستان	-	-	-	-	-	-	۶۶۰
س. نفت و گاز و پتروشیمی تأمین	-	-	-	-	-	-	۱,۵۷۵,۳۰۵,۰۰۰
سرمایه گذاری نیروگاهی ایران	-	-	-	-	-	-	۱۱۱,۶۴۵,۷۵۱
پتروشیمی پارس	-	-	-	-	-	-	۲۷۰
جمع	-	۱۰۲,۷۹۵,۷۵۵	-	۴۷,۴۲۲,۴۱۶,۳۴۲	(۶۸۰,۴۵۷,۹۶۰)	۴۶,۸۱۱,۹۵۸,۳۸۲	۴۰,۴۲۵,۰۸۷,۰۱۱

صندوق سرمایه گذاری مشترک بانک اقتصاد نوین
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲

۱۹- سود سپرده و گواهی سپرده بانکی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱
ریال	ریال
۱۲۶,۸۱۱,۵۸۱	۵۵,۹۸۰,۰۴۵
۱۲۶,۸۱۱,۵۸۱	۵۵,۹۸۰,۰۴۵
	۱۹-۱
	سود سپرده های بانکی

۱۹-۱- سود سپرده بانکی

دوره مالی نه ماهه
منتهی به
۱۴۰۱/۰۶/۳۱

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱

سود خالص	سود خالص	هزینه تنزیل	مبلغ سود	نرخ سود	تاریخ سررسید	تاریخ سرمایه گذاری
ریال	ریال	ریال	ریال	درصد		
۱۲۶,۸۱۱,۵۸۱	۲۷,۶۹۴,۹۴۰	۰	۲۷,۶۹۴,۹۴۰	۱۰	۱۷ هر ماه	۱۳۸۷/۰۹/۲۳
	۲۸,۳۸۵,۱۰۵	(۳,۹۰۲)	۲۸,۳۸۸,۰۰۷	۸	۲۵ هر ماه	۱۴۰۱/۰۷/۳۰
						سپرده کوتاه مدت ۱۰-۰۶-۸۵-۲۵۳۵۴۵۵-۱ بانک اقتصاد نوین
۱۲۶,۸۱۱,۵۸۱	۵۵,۹۸۰,۰۴۵	(۳,۹۰۲)	۵۵,۹۸۲,۹۴۷			سپرده کوتاه مدت ۱۰-۰۹-۸۱-۱۰-۰۷-۲۰۷۲۶۸۴۲-۸۱ بانک خاورمیانه

۲۰- سایر درآمدها

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱
تفاوت ارزش اسمی و تنزیل شده	تفاوت ارزش اسمی و تنزیل شده	تفاوت ارزش اسمی و تنزیل شده
ریال	ریال	ریال
۰	(۲۳,۵۸۲,۴۶۷)	۲۰-۱
۴۳۶,۱۷۷,۹۸۴	۶۰۴,۰۴۸,۴۶۱	۲۰-۲
۰	۵۱,۸۰۷	۲۰-۲
		تغییل سود سپرده بانکی
		سایر درآمدها
۴۳۶,۱۷۷,۹۸۴	۵۸۰,۵۱۷,۸۰۱	

۲۰-۱- مبلغ تبدیل کاربرد کارگزاری
تغییل سود سهام در بافتنی

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

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲

۲۱- هزینه کارمزد ارکان

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
۸,۴۲۱,۳۵۷,۲۸۴	۷,۹۳۰,۶۹۱,۷۵۶	مدیر
*	۶,۰۹۳,۰۲۴,۴۶۷	کارمزد مدیر مبتنی بر عملکرد
۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۵۰,۰۰۰,۰۰۰	متولی
۲۸۷,۴۳۱,۳۷۵	۴۵۳,۹۵۹,۰۲۲	حسابرس
۹,۱۰۸,۷۸۸,۶۵۹	۱۵,۱۲۷,۶۷۵,۲۴۵	

۲۲- سایر هزینه ها

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
*	۸,۷۵۸,۷۰۰	هزینه کارمزد بانکی
۷۳۱,۹۹۸,۴۶۳	۲,۰۱۴,۱۵۴,۶۶۱	هزینه های نرم افزار
۱۳۳,۹۷۴,۹۶۸	۴۱,۲۰۳,۹۸۰	حق پذیرش و عضویت در کانون ها
۲,۴۴۰,۰۰۰	۵,۱۴۳,۷۱۴	سایر هزینه ها
۸۶۸,۴۱۳,۴۳۷	۲,۰۶۹,۲۶۱,۰۵۵	

۲۳- هزینه مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
۷۶,۴۲۶,۶۸۲	۲۸۰,۴۰۸,۱۸۵	هزینه مالی خرید اعتباری اوراق بهادار
۷۶,۴۲۶,۶۸۲	۲۸۰,۴۰۸,۱۸۵	

۲۴- تعدیلات

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
۶,۵۷۸,۳۲۱,۶۹۴	۴۰,۱۹۰,۵۷۶,۴۰۴	تعدیلات ارزشگذاری صدور واحدهای عادی
(۳۸,۰۹۸,۸۲۴,۳۸۵)	(۹۶,۵۵۱,۸۳۵,۸۷۶)	تعدیلات ارزشگذاری ابطال واحدهای عادی
(۳۱,۵۲۰,۵۰۲,۶۹۱)	(۵۶,۳۶۱,۲۵۹,۴۷۲)	

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

۲۵- سرمایه‌گذاری ارکان و اشخاص وابسته به آنها در صندوق

انحصار وابسته	نام اشخاص وابسته	نوع وابستگی	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱
مدیر صندوق	مشاور سرمایه‌گذاری تامین سرمایه نوین	مدیر صندوق	درصد تملک	درصد تملک
دارنده واحد ممتاز	تامین سرمایه نوین	دارنده واحد ممتاز	۳۷۲	۲۰۹۴
دارنده واحد ممتاز	توسعه صنایع به‌شهر (سهامی عام)	دارنده واحد ممتاز	۲۳۷۳	۴۰۹۶
دارنده واحد ممتاز	بیمه نوین	دارنده واحد ممتاز	۵۶۲	۰۸۵
دارنده واحد ممتاز	سرمایه‌گذاری اقتصاد نوین	دارنده واحد ممتاز	۰۹۷	۱۰۰۰
			۲۰۰	

۲۶- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آنها

طرف معامله	نوع وابستگی	شرح معامله	ارزش معامله	تاریخ معامله	مانده طلب (بدهی) - ریال
شرکت مشاور سرمایه‌گذاری تامین سرمایه نوین	مدیر صندوق	کاربرد ارکان	۷,۹۳۰,۶۹۱,۷۵۶	طی دوره	(۱۴,۰۲۳,۷۱۶,۲۲۴)
موسسه حسابرسی هشیار بهمنشد	حسابرس	کاربرد ارکان	۴۵۳,۹۵۹,۰۲۲	طی دوره	(۴۵۳,۹۵۹,۰۲۲)
موسسه حسابرسی بهمنشد	متولی سابق	کاربرد ارکان	۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	طی دوره	(۴۵۰,۰۰۰,۰۰۰)
شرکت مشاور سرمایه‌گذاری پیشرو پاداش سرمایه	متولی جدید	خرید و فروش اوراق بهادار	۱,۰۰۷,۴۴۸,۶۸۰,۰۵۴	طی دوره	۳,۷۴۳,۳۹۳,۹۳۸
کارگزاری تامین سرمایه نوین	کارگزاری	کاربرد خرید و فروش اوراق	۶۳۹,۴۵۰,۷۸۰		

۲۷- رویدادهای بعد از تاریخ صورت‌های مالی

رویدادهایی که در دوره بعد از تاریخ 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.