

صندوق سرمایه گذاری مشترک بانک اقتصاد نوین

صورت‌های مالی

دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳



صندوق سرمایه‌گذاری مشترک بانک اقتصاد نوین

صورت های مالی

دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

باسلام

به پیوست صورت های مالی صندوق سرمایه‌گذاری مشترک بانک اقتصاد نوین، مربوط به دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳ که در اجرای مفاد بند ۷ ماده ۴۰ اساسنامه صندوق براساس سوابق، مدارک و اطلاعات موجود در خصوص عملیات صندوق تهیه گردیده و به شرح زیر تقدیم می گردد:

شماره صفحه

۲

۳

۴

۴-۵

۵

۵-۸

۹-۲۹

• صورت خالص دارائیهها

• صورت سود و زیان و گردش خالص دارائیهها

• یادداشت‌های توضیحی :

الف - اطلاعات کلی صندوق

ب - ارکان صندوق

پ - مبنای تهیه صورتهای مالی

ت - خلاصه اهم رویه های حسابداری

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 ۱۴۰۳/۰۷/۲۴ به تأیید ارکان زیر رسیده است.

امضاء

نماینده

شخص حقوقی

ارکان صندوق

مجتبی عزیزیان

تامین سرمایه نوین

مدیر صندوق

بهنام شالچی شبستری

مشاور سرمایه گذاری اوراق بهادار پاداش

متولی صندوق

شرکت مشاور سرمایه‌گذاری
اوراق بهادار پاداش
شماره ثبت: ۵۷۳۸۲۱

پاداش
تحت نظارت سازمان
بورس و اوراق بهادار



تامین سرمایه نوین
Novin Investment Bank

کدپستی: ۱۹۱۵۷۱۵۳۵۱

فکس: ۲۲۰۳۰۳۴۴

تلفن: ۰۲۱-۸۴۳۴۱۰۰۰

info@novinib.com

www.Novinib.com

آدرس: بلوار نلسون ماندلا (آفریقا)، بلوار گل آذین، پلاک ۲۳

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک بانک اقتصاد نوین

صورت خالص دارایی‌ها

در تاریخ ۱۴۰۳/۰۶/۳۱

۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱۴۰۳/۰۶/۳۱	یادداشت	
ریال	ریال		دارایی‌ها:
۷۸۴,۴۱۵,۲۵۹,۸۶۴	۶۷۷,۸۴۸,۹۲۰,۹۹۶	۵	سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم
۲,۰۶۷,۲۷۸,۳۵۶	۲۳,۷۳۹,۱۰۳,۴۲۴	۶	سرمایه‌گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی
۱,۰۳۸,۲۶۴,۷۷۷	۱,۲۳۰,۴۸۶,۹۳۰	۷	سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۱۱,۱۲۹,۰۶۹,۴۱۳	۱۷,۰۴۱,۳۷۰,۲۹۵	۸	حساب های دریافتنی
۲,۸۴۷,۵۷۹	۲,۸۴۷,۵۷۹	۹	جاری کارگزاران
۶۸۳,۶۱۵,۰۹۳	۳,۰۶۵,۶۵۴,۲۷۰	۱۰	سایر دارایی ها
۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۱	موجودی نقد
<u>۷۹۹,۳۸۶,۳۳۵,۰۸۲</u>	<u>۷۲۲,۹۷۸,۳۸۳,۴۹۴</u>		جمع دارایی ها
			بدهی‌ها:
۹,۵۴۴,۴۰۱	۰	۹	جاری کارگزاران
۲۰,۰۹۵,۶۸۱,۳۳۲	۱۵,۲۰۰,۳۲۹,۵۰۰	۱۲	بدهی به ارکان صندوق
۴۵,۰۰۰	۴۵,۰۰۰	۱۳	بدهی به سرمایه گذاران
۷,۸۴۶,۵۱۵,۶۰۱	۵,۶۳۷,۶۳۵,۴۹۹	۱۴	سایر حساب های پرداختنی و ذخایر
<u>۲۷,۹۵۱,۷۸۶,۳۳۴</u>	<u>۲۰,۸۳۸,۰۰۹,۹۹۹</u>		جمع بدهی ها
<u>۷۷۱,۴۳۴,۵۴۸,۷۴۸</u>	<u>۷۰۲,۱۴۰,۳۷۳,۴۹۵</u>	۱۵	خالص دارایی ها
۷,۲۰۴,۸۲۱	۶,۵۱۸,۰۷۸		خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری

یادداشتهای توضیحی، بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی است.

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک بانک اقتصاد نوین
صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

یادداشت	۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱۴۰۲/۰۶/۳۱
ریال	ریال	ریال
۱۶	۷,۴۳۴,۲۹۶,۵۵۱	۱۰۹,۱۱۹,۴۱۶,۵۲۸
۱۷	(۱۲۲,۹۰۵,۱۳۱,۲۰۴)	۱۲۳,۱۵۷,۸۳۲,۴۵۹
۱۸	۵۳,۰۷۲,۶۳۲,۴۶۷	۴۶,۸۱۱,۹۵۸,۳۸۲
۱۹	۸۵,۰۶۳,۸۰۳	۵۵,۹۸۰,۰۴۵
۲۰	۱,۱۰۷,۱۹۲,۲۴۳	۵۸۰,۵۱۷,۸۰۱
	(۶۱,۲۰۵,۹۴۶,۱۴۰)	۲۷۹,۷۲۵,۷۰۵,۲۱۵
۲۱	۹,۹۴۲,۶۴۵,۸۰۷	۱۵,۱۲۷,۶۷۵,۲۴۵
۲۲	۳,۴۱۸,۴۲۵,۳۰۳	۲,۰۶۹,۳۶۱,۰۵۵
	(۷۴,۵۶۷,۰۱۷,۲۵۰)	۲۶۲,۲۴۸,۷۶۸,۹۱۵
۲۳	(۱۰۷,۷۷۱,۰۱۵)	(۲۸۰,۴۰۸,۱۸۵)
	(۷۴,۶۷۴,۷۸۸,۲۶۵)	۲۶۲,۲۴۸,۳۶۰,۷۳۰
	-۱۰.۳۸%	۳۵.۶۲%
	-۱۰.۵۳%	۳۶.۰۳%

درآمدها:
سود (زیان) فروش اوراق بهادار
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار
سود سهام
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب
سایر درآمدها
جمع درآمدها
هزینه‌ها:
هزینه کارمزد ارکان
سایر هزینه‌ها
سود (زیان) قبل از هزینه مالی
هزینه مالی
سود خالص
بازده میانگین سرمایه‌گذاری (درصد)
بازده سرمایه‌گذاری پایان دوره (درصد)

صورت گردش خالص دارایی‌ها

۱۴۰۳/۰۶/۳۱		۱۴۰۲/۰۶/۳۱		یادداشت
تعداد	ریال	تعداد	ریال	
۱۰۷,۰۷۲	۷۷۱,۴۳۴,۵۴۸,۷۴۸	۱۱۷,۰۱۵	۵۳۲,۲۶۴,۴۶۷,۷۳۱	
۱۷,۱۴۶	۱۷,۱۴۶,۰۰۰,۰۰۰	۷,۵۳۴	۷,۵۳۴,۰۰۰,۰۰۰	
(۱۶,۴۹۶)	(۱۶,۴۹۶,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۶,۹۸۹)	(۱۶,۹۸۹,۰۰۰,۰۰۰)	
.	(۷۴,۶۷۴,۷۸۸,۲۶۵)	.	۲۶۲,۲۴۸,۳۶۰,۷۳۰	
.	۴,۷۳۰,۶۱۳,۰۱۲	.	-۵۶,۳۶۱,۲۵۹,۴۷۲	۲۴
۱۰۷,۷۲۲	۷۰۲,۱۴۰,۳۷۳,۴۹۵	۱۰۷,۵۶۰	۷۲۸,۶۹۶,۵۶۸,۹۸۹	

خالص دارایی‌ها (راحت‌های سرمایه‌گذاری) اول دوره
واحد‌های سرمایه‌گذاری صادر شده طی دوره
واحد‌های سرمایه‌گذاری ابطال شده طی دوره
سود (زیان) خالص
تعدیلات
خالص دارایی‌های طی دوره



تامین سرمایه نوین
Novin Investment Bank

یادداشت‌های توضیحی، بخش جدایی ناپذیر صورت‌های مالی است.

سود (زیان) خالص

۱- بازده میانگین سرمایه‌گذاری =

میانگین موزون (ریال) وجوه استفاده شده

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

۲- بازده سرمایه‌گذاری پایان سال =

خالص دارایی‌های پایان سال / دوره

شرکت مشاور سرمایه‌گذاری
اوراق بهادار پاداش
شماره ثبت: ۵۷۳۸۲۱

پاداش
تحت نظارت سازمان
بورس و اوراق بهادار

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 ۱۲۲/۱۴۸۱۴۸ مورخ ۱۴۰۲/۱۲/۸ تا تاریخ ۱۴۰۳/۰۷/۱۲ 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 هرسال تغییر یافت.

۲-۱- 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

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های

دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

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 ۱۴۰۲/۱۱/۲۸ مدیر صندوق از تاریخ ۱۴۰۲/۱۲/۱۲ شرکت تامین سرمایه نوین (سهامی عام) با شناسه ملی ۱۰۱۰۳۵۷۴۹۰۰ می باشد که در تاریخ ۱۳۸۷/۰۱/۱۸ با شماره ثبت ۳۲۱۷۵۲ 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.

متولی صندوق، متولی صندوق شرکت مشاور سرمایه گذاری اوراق بهادار پاداش می باشد (که در تاریخ ۱۴۰۲/۰۶/۰۱ نام آن به مشاور سرمایه گذاری اوراق بهادار پاداش تغییر نمود) 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 و شناسه ملی ۱۴۰۰۹۸۴۳۵۶۸ نزد مرجع ثبت شرکت‌های شهرستان تهران به ثبت رسیده است، نشانی متولی میدان آرژانتین - خیابان احمد قصیر - خیابان ۵ ام - پلاک ۱۵ - طبقه ۴ - واحد ۱۷.

حسابرس صندوق، حسابرس صندوق موسسه حسابرسی هشیار بهمند با شناسه ملی ۱۰۱۰۰۱۶۸۷ 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 گائیک طومانیان (شعاع سابق) 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 و اصلاحات بعدی آن اندازه‌گیری می‌شود. ۱۳۸۷/۰۷/۰۹

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک بانک اقتصاد نوین

یادداشت های توضیحی صورت های

دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

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 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

یادداشت های توضیحی صورت های

دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

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 مجمع 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 ۵٫۱ 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، ۲ درصد از محل تفاوت سود سپرده بانکی 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 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 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 زمانیکه شاخص منفی باشد در عدد ۱۰۱ ضرب می گردد).
متولی	سالانه پنج در هزار (۰٫۰۰۵) از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی های صندوق که سالانه حداقل مبلغ ۱۰۳۰۰ میلیون ریال و حداکثر مبلغ ۱۶۰۰ میلیون ریال.
حسابرس	سالانه مبلغ ثابت ۱۰۴۰۰ 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 $(\frac{3457}{10000})$ ضرب در خالص ارزش دارایی های صندوق در پایان روز قبل در حساب ها، ذخیره می شود. ۷ برابر است با ۵ یا طول عمر صندوق به سال هر کدام کمتر باشد. هر زمان ذخیره صندوق به $\frac{1}{3}$ درصد ارزش خالص دارایی های صندوق یا 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 ۵۰۰۰۰۰۰۰۰۰ ریال به عنوان بخش ثابت سالانه. ۲- مبلغ ۹۰۰۰۰۰۰۰ ریال به ازای هر سرمایه گذار دارای واحد سرمایه گذاری ۳- مبلغ ۱۵۰۰۰۰۰۰ ریال به ازای هر درخواست صدور یا ابطال ثبت شده در نرم افزار. ۴- سالانه ۲۵۰۰۰۰۰۰ از متوسط خالص ارزش دارایی ها تا سقف ۳۰ هزار میلیارد ریال. ۵- سالانه ۱۵۰۰۰۰۰۰ از متوسط خالص ارزش دارایی ها از ۳۰ هزار میلیارد ریال تا ۵۰ هزار میلیارد ریال. ۶- سالانه ۵۰۰۰۰۰۰۰۰ از متوسط خالص ارزش دارایی ها از ۵۰ هزار میلیارد ریال به بالا.

۴-۴- بدهی به ارکان صندوق

با توجه به تبصره ۳ ماده ۵۰ اساسنامه، کارمزد مدیر، متولی هر سه ماه یک بار تا سقف ۹۰ درصد قابل پرداخت است. باقی مانده کارمزد ارکان به عنوان تعهد صندوق به ارکان در حساب‌ها منعکس می‌شود.

۴-۵- مخارج تأمین مالی

سود و کارمزد تسهیلات دریافتی از بانک‌ها، موسسات مالی و اعتباری و خرید اقساطی سهام مخارج تأمین مالی را در بر می‌گیرد و در دوره وقوع به عنوان هزینه شناسایی می‌شود.

۴-۶- تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال

این تعدیلات به دلیل تفاوت در نحوه محاسبه قیمت صدور و ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری ایجاد می‌شود. برای محاسبه قیمت صدور واحدهای سرمایه‌گذاری کارمزد پرداختی بابت تحصیل دارایی مالی به ارزش خرید دارایی‌های مالی اضافه می‌شود. همچنین برای محاسبه قیمت ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری کارمزد معاملات و مالیات از قیمت فروش دارایی‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری کسر می‌گردد. نظر به اینکه بر طبق 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.

۴-۷- وضعیت مالیاتی

مطابق مفاد توسعه ابزارها و نهادهای مالی و نیز به استناد تبصره ۱ ماده ۱۴۳ مکرر قانون مالیاتهای مستقیم درآمدهای صندوق سرمایه‌گذاری در چارچوب این قانون و تمامی درآمدهای حاصل از سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با موضوع ۲۴ ماده یک قانون بازار اوراق بهادار ایران مصوب ۱۳۸۴ و درآمدهای حاصل از نقل و انتقال این اوراق یا درآمدهای حاصل از صدور و ابطال آن‌ها از پرداخت مالیات بردرآمد و مالیات برارزش افزوده موضوع قانون مالیات برارزش افزوده مصوب ۱۴۰۰ معاف است.

همچنین طبق بخشنامه شماره ۱۷۷/۹۷/۲۰ مورخ ۱۳۹۷/۱۲/۲۸ سازمان امور مالیاتی درآمدهای ناشی از تعدیل ارزش سرمایه‌گذاری های موضوع تبصره یک ماده ۱۴۳ مکرر قانون مالیاتهای مستقیم توسط صندوق های سرمایه‌گذاری، تعدیل کارمزد کارگزاری ناشی از کاهش کارمزد دریافتی توسط کارگزاران، از تفاوت بین ارزش اسمی و ارزش تنزیل شده سود سهام محقق شده ی پرداخت نشده و درآمد ناشی از تفاوت ارزش اسمی و ارزش تنزیل شده سود سپرده بانکی و اوراق بهادار با درآمد ثابت، با توجه به این که ناشی از سرمایه‌گذاری در چارچوب قانون توسعه ابزارها و نهادهای مالی جدید می باشد، با رعایت مقررات مرتبط مشمول معافیت تبصره ۱ ماده ۱۴۳ مکرر قانون مالیاتهای مستقیم خواهد بود.

از طرفی طبق بخشنامه ۱۲۰۳۰۰۲۱ مدیریت نظارت بر نهادهای مالی مسئولیت تنظیم و ارائه اظهارنامه های مالیاتی با مدیر صندوق است و در صورتی که بابت قصور در انجام وظایف مذکور خسارتی بر سرمایه گذاران وارد شود وی مسئول جبران خسارت خواهد بود. با عنایت به مطالب فوق از بابت مسائل مالیاتی ذخیره ای در حساب های صندوق لحاظ نمی‌گردد.

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک بانک اقتصاد نوین

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

۵- سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم

۵-۱ سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم شرکت‌های بورسی با فرابورسی به تفکیک صنعت شرح جدول زیر می‌باشد:

۱۴۰۲/۰۹/۳۰			۱۴۰۳/۰۶/۳۱			صنعت
خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	درصد به کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	درصد به کل دارایی‌ها	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۹.۳۴٪	۷۴,۶۷۸,۱۳۵,۳۹۷	۵۸,۵۲۴,۳۴۲,۳۴۶	۹.۲۸٪	۶۷,۱۱۴,۸۳۰,۵۳۹	۶۵,۸۳۱,۳۱۴,۳۱۰	خودرو و ساخت قطعات
۴.۶۷٪	۳۷,۳۵۵,۱۶۱,۸۸۰	۲۷,۱۵۰,۷۳۴,۸۱۱	۳.۱۲٪	۲۲,۶۰۱,۴۷۴,۶۸۸	۲۷,۰۳۰,۸۷۳,۲۲۲	لاستیک و پلاستیک
۱۲.۹۸٪	۱۰۳,۷۷۳,۱۳۱,۲۰۰	۱۰۳,۲۸۵,۲۷۲,۲۷۱	۱۳.۱۰٪	۹۴,۷۷۲,۶۶۵,۹۰۰	۱۰۳,۲۸۵,۲۷۲,۲۷۱	بانکها و موسسات اعتباری
۰.۰۰٪	۰	۰	۰.۷۰٪	۵۰,۵۶۸,۹۶۸,۸۶۵	۷,۳۳۱,۳۳۱,۰۵۴	بیمه و صندوق بازنشتی به جز تامین اجتماعی
۰.۲۶٪	۲,۰۹۹,۳۳۴,۱۹۵	۱,۳۹۶,۷۹۲,۰۵۱	۰.۴۶٪	۳,۳۰۵,۰۱۷,۴۴۰	۳,۰۹۹,۰۰۷,۴۰۸	محصولات غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر
۸.۶۱٪	۶۸,۸۳۲,۲۰۶,۸۳۰	۴۷,۶۱۸,۲۲۰,۱۴۶	۷.۲۱٪	۵۲,۱۸۳,۳۴۰,۷۴۰	۴۷,۶۱۸,۲۲۰,۱۴۶	فراورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای
۵.۲۳٪	۴۱,۷۹۱,۰۸۹,۳۴۳	۳۹,۱۸۸,۰۴۹,۰۶۰	۴.۲۳٪	۳۰,۵۸۱,۹۰۴,۸۲۰	۴۰,۷۹۵,۰۰۶,۸۵۲	محصولات شیمیایی
۵.۸۵٪	۴۶,۷۴۰,۹۶۸,۹۳۵	۳۲,۴۲۹,۳۴۱,۸۲۹	۸.۳۱٪	۶۰,۰۷۶,۶۴۱,۸۸۷	۳۲,۴۲۹,۳۴۱,۸۲۹	حمل و نقل، انبارداری و ارتباطات
۰.۷۱٪	۵,۷۰۹,۳۱۳,۶۵۰	۵,۹۵۹,۰۱۵,۰۳۶	۰.۸۸٪	۶,۳۳۲,۰۸۴,۳۱۳	۶,۹۶۹,۷۵۵,۶۲۴	ماشین آلات و تجهیزات
۲.۴۳٪	۱۹,۳۹۵,۲۲۳,۲۶۹	۸,۳۹۲,۵۸۲,۴۲۴	۱.۵۷٪	۱۱,۳۵۴,۷۷۱,۲۴۴	۸,۳۹۲,۵۸۲,۴۲۴	فعالیت‌های کمکی به نهادهای مالی واسط
۱.۱۸٪	۹,۴۴۱,۷۶۲,۵۵۰	۱۲,۹۰۶,۵۹۸,۴۷۰	۱.۴۹٪	۱۰,۷۶۲,۰۸۹,۸۸۰	۱۷,۷۱۳,۹۱۰,۶۲۵	عرضه برق، گاز، بخار و آب گرم
۰.۷۰٪	۵,۶۱۹,۵۰۳,۸۳۹	۴,۴۲۷,۲۶۱,۸۳۰	۰.۶۳٪	۴,۵۸۲,۸۲۷,۶۸۳	۴,۴۲۷,۲۶۱,۸۳۰	کاشی و سرامیک
۹.۱۹٪	۷۳,۴۶۶,۹۷۳,۹۱۳	۵۹,۱۸۳,۵۸۴,۵۸۲	۷.۰۹٪	۵۱,۲۹۹,۱۴۴,۲۵۳	۵۹,۱۸۳,۵۸۴,۵۸۲	سرمایه گذاریها
۲.۵۱٪	۲۰,۰۸۱,۰۵۷,۸۵۲	۲۸,۲۵۵,۰۲۰,۶۳۸	۲.۸۴٪	۲۰,۵۷۵,۵۴۰,۶۵۷	۳۱,۴۶۴,۶۸۶,۵۱۶	مواد و محصولات دارویی
۵.۴۹٪	۴۳,۸۹۵,۴۷۱,۶۳۳	۴۰,۹۹۴,۲۶۴,۶۶۵	۷.۷۷٪	۵۶,۲۲۶,۸۳۱,۸۶۳	۵۶,۹۱۲,۷۲۱,۰۶۵	شرکت‌های چند رشته ای صنعتی
۷.۳۸٪	۵۹,۰۲۰,۹۳۰,۹۸۶	۳۵,۸۵۲,۴۱۷,۸۷۶	۶.۰۶٪	۴۳,۸۰۰,۸۲۶,۰۸۶	۲۷,۳۵۸,۳۱۳,۸۲۸	سیمان، آهک و گچ
۰.۵۶٪	۴,۴۷۹,۱۸۹,۳۰۰	۳,۹۵۱,۸۳۱,۴۱۲	۰.۵۱٪	۳,۷۱۸,۲۷۴,۵۲۱	۵,۰۴۸,۴۱۹,۴۱۰	سایر محصولات کانی غیرفلزی
۱۶.۸۵٪	۱۳۴,۷۲۳,۷۵۳,۰۸۲	۶۵,۷۱۸,۱۷۷,۶۷۹	۱۴.۷۸٪	۱۰۶,۹۰۷,۹۱۴,۱۶۵	۶۰,۴۹۳,۱۰۱,۰۴۱	فلزات اساسی
۰.۶۰٪	۴,۷۶۲,۹۳۵,۹۱۰	۷,۴۶۸,۱۶۴,۳۵۸	۰.۵۰٪	۳,۶۱۳,۴۰۷,۴۵۲	۷,۴۶۸,۱۶۴,۳۵۸	پیمانکاری صنعتی
۳.۵۷٪	۲۸,۵۴۹,۱۱۶,۰۰۰	۳۱,۹۶۷,۴۱۶,۰۹۳	۳.۱۸٪	۲۲,۹۸۲,۴۳۶,۰۰۰	۳۱,۹۶۷,۴۱۶,۰۹۳	خدمات فنی و مهندسی
۹۸.۱۳٪	۷۸۴,۴۱۵,۲۵۹,۸۶۴	۶۱۴,۶۶۹,۰۸۸,۵۷۷	۹۳.۷۲٪	۶۷۷,۸۴۸,۹۲۰,۹۹۶	۶۴۴,۸۲۰,۲۸۴,۴۸۸	

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

۶- سرمایه‌گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی

سرمایه‌گذاری در سپرده بانکی

۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۱۴۰۳/۰۶/۳۱	یادداشت
ریال	ریال	
۲,۰۶۷,۲۷۸,۳۵۶	۲۳,۷۳۹,۱۰۳,۴۲۴	۶-۱
۲,۰۶۷,۲۷۸,۳۵۶	۲۳,۷۳۹,۱۰۳,۴۲۴	

۶-۱- سرمایه‌گذاری در سپرده‌های بانکی به شرح زیر است:

از ۱۴۰۳/۰۶/۳۱ تا			
سپرده‌های بانکی	تاریخ سررسید	تاریخ سپرده‌گذاری	سپرده کوتاه مدت بانک اقتصاد نوین سپرده کوتاه مدت بانک خاورمیانه
درصد	درصد از کل دارایی‌ها	مبلغ	ریال
۰.۱۹٪	۲.۳۲٪	۱۶,۷۷۸,۹۲۶,۱۶۷	۱۳۹۷/۱۰/۲۷
۰.۰۷٪	۰.۹۶٪	۶,۹۶۰,۱۷۷,۲۵۷	۱۴۰۰/۱۱/۰۵
۰.۲۶٪	۳.۲۸٪	۲۳,۷۳۹,۱۰۳,۴۲۴	

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

۷- سرمایه‌گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب به تفکیک به شرح زیر است:

اوراق مشارکت بورسی و فرابورسی	
ریال	ریال
۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱۴۰۳/۰۶/۳۱
۱۰,۳۸,۲۶۴,۷۷۷	۱,۲۳۰,۴۸۶,۹۳۰
۱۰,۳۸,۲۶۴,۷۷۷	۱,۲۳۰,۴۸۶,۹۳۰

۷-۱ سرمایه‌گذاری در اوراق مشارکت بورسی و فرابورسی به شرح زیر است:
از ۱۴۰۳/۰۶/۳۱ تا

تاریخ سر رسید		نرخ سود		بهای تمام شده		سود متعلقه		خالص ارزش فروش		درصد از کل دارایی					
				ریال		ریال		ریال		درصد					
اسناد خزانه-م-۷ بودجه ۰۰۰- ۰۳۰۹۱۲		۱۴۰۳/۰۹/۱۲		۰.۰۰٪		۸۰۸,۶۰۳,۵۳۱		۰		۱,۲۳۰,۴۸۶,۹۳۰		۰.۱۷٪			
				۸۰۸,۶۰۳,۵۳۱				۱,۲۳۰,۴۸۶,۹۳۰		۰.۱۷٪					
خالص ارزش فروش		ریال		۱,۰۳۸,۲۶۴,۷۷۷		۰.۱۳٪		خالص ارزش فروش		ریال		۱,۰۳۸,۲۶۴,۷۷۷		۰.۱۳٪	
درصد از کل دارایی		۰.۱۳٪		۱,۰۳۸,۲۶۴,۷۷۷		۰.۱۳٪		درصد از کل دارایی		۰.۱۳٪		۱,۰۳۸,۲۶۴,۷۷۷		۰.۱۳٪	

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

۸- حساب‌های دریافتنی

حساب‌های دریافتنی تجاری به تفکیک به شرح زیر است:

۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱۴۰۳/۰۶/۳۱			
تنزیل شده	تنزیل شده	نرخ تنزیل	تنزیل نشده	یادداشت
ریال	ریال	درصد	ریال	
۱۲۷,۲۲۰	۱,۵۱۲,۳۳۰	۲۰٪	۱,۵۲۰,۵۹۴	۸-۱ سود سپرده‌های بانکی دریافتنی
۱۱,۱۲۸,۹۴۲,۱۹۳	۱۷,۰۳۹,۸۵۷,۹۶۵	۲۵٪	۱۷,۳۳۴,۸۳۶,۳۳۳	۸-۲ سود سهام دریافتنی
۱۱,۱۲۹,۰۶۹,۴۱۳	۱۷,۰۴۱,۳۷۰,۲۹۵		۱۷,۳۳۶,۳۵۶,۹۲۷	

۸-۱- سود سپرده‌های بانکی دریافتنی

۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱۴۰۳/۰۶/۳۱			
تنزیل شده	تنزیل شده	نرخ تنزیل	تنزیل نشده	
ریال	ریال	درصد	ریال	
۱۲۷,۲۲۰	۱,۵۱۲,۳۳۰	۲۰٪	۱,۵۲۰,۵۹۴	سپرده کوتاه مدت بانک خاورمیانه
۱۲۷,۲۲۰	۱,۵۱۲,۳۳۰		۱,۵۲۰,۵۹۴	

۸-۲- سود سهام دریافتنی

۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱۴۰۳/۰۶/۳۱			
تنزیل شده	تنزیل شده	نرخ تنزیل	تنزیل نشده	
ریال	ریال	درصد	ریال	
.	۲۹۴,۱۷۶,۷۴۱	۲۵٪	۳۰۴,۸۵۵,۷۶۰	ایران خودرو دیزل
۳۰۰,۰۰۰	.	۲۵٪	.	بانک تجارت
.	۲,۴۹۶,۹۸۱,۸۹۱	۲۵٪	۲,۵۵۰,۰۰۰,۰۰۰	پالایش نفت بندرعباس
۱۲۵	.	۲۵٪	.	بانک ملت
.	۹۷,۹۷۳,۶۸۴	۲۵٪	۱۰۲,۰۰۰,۰۰۰	شیشه سازی مینا
۵۶۰	.	۲۵٪	.	پالایش نفت تهران
۵۲,۵۰۰,۰۰۰	.	۲۵٪	.	پاکدیس
.	۶۹,۵۵۳,۲۲۷	۲۵٪	۷۲,۰۳۰,۴۶۵	شیشه قزوین
۲۵۸,۰۱۰,۲۴۱	.	۲۵٪	.	پمپ سازی ایران
۵۵۹	۱,۹۸۵,۰۳۶,۷۷۳	۲۵٪	۱,۹۹۱,۸۳۴,۸۴۲	تامین سرمایه نوین
۱۵۰	.	۲۵٪	.	تهیه توزیع غذای دنا آفرین فدک
۱,۷۳۳,۹۰۶,۸۲۴	.	۲۵٪	.	توزیع دارو پخش
۲۶۰	.	۲۵٪	.	توسعه صنایع بهشهر(هلدینگ)
۲,۹۷۰	.	۲۵٪	.	تولید و توسعه سرب روی ایرانیان
.	۵۳۲,۳۵۹,۹۹۰	۲۵٪	۵۳۷,۸۲۹,۴۴۲	صنایع ریخته‌گری ایران
.	۵۸۲,۵۷۳,۲۹۰	۲۵٪	۶۱۲,۵۰۰,۰۰۰	داروسازی فارابی
۶۶۵,۰۲۴,۴۳۱	۶۱۰,۱۵۷,۷۴۴	۲۵٪	۶۵۵,۲۹۲,۷۰۰	دارویی ره آورد تامین
۲,۲۴۵,۴۰۵,۱۸۰	۲,۴۳۷,۸۰۱,۴۸۲	۲۵٪	۲,۴۵۱,۹۹۰,۱۹۲	دارویی رازک
۱۸۰,۰۰۰	.	۲۵٪	.	زغال سنگ پروده طبس
.	۲۴۶,۱۴۳,۹۲۱	۲۵٪	۲۴۹,۱۷۸,۵۷۲	سرمایه‌گذاری سایپا
۶۵۵,۴۰۱	.	۲۵٪	.	سرمایه‌گذاری نیروگاهی ایران
۵,۳۸۸,۴۱۴,۵۴۹	.	۲۵٪	.	سیمان شرق
۱۱,۳۹۲	.	۲۵٪	.	صنعتی زر ماکارون
.	۲۱۳,۵۶۱,۰۲۰	۲۵٪	۲۲۲,۳۳۷,۵۰۰	صنایع شیمیایی کیمیاگران امروز
۱,۴۶۰	.	۲۵٪	.	فولاد خوزستان
۶۳۸,۳۵۱,۰۳۱	۹۵۱,۷۶۰,۱۰۴	۲۵٪	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	گروه مینا (سهامی عام)
۲۲,۹۵۰	.	۲۵٪	.	گسترش صنایع روی ایرانیان
۱۰۷,۱۵۳,۳۶۰	۱۰۷,۱۵۳,۳۶۰	۲۵٪	۱۰۷,۱۵۳,۳۶۰	مهندسی صنعتی روان فن آور
.	.	۲۵٪	.	مولد نیروگاهی تجارت فارس
۱۱,۰۸۹,۹۴۱,۴۴۳	۱۰,۶۲۵,۲۳۳,۲۲۷		۱۰,۸۵۷,۰۰۲,۸۳۳	

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک بانک اقتصاد نوین

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱۴۰۳/۰۶/۳۱		
تنزیل شده	تنزیل شده	نرخ تنزیل	تنزیل نشده
ریال	ریال	درصد	ریال
۱۱,۰۸۹,۹۴۱,۴۴۳	۱۰,۶۲۵,۲۳۳,۲۲۷		۱۰,۸۵۷,۰۰۲,۸۳۳
.	۱۵۸,۳۳۴,۴۷۶	۲۵٪	۱۵۹,۹۶۱,۲۰۰
۷۵۰	.	۲۵٪	.
۳۹,۰۰۰,۰۰۰	۲۵۵,۴۶۴,۰۷۶	۲۵٪	۲۶۵,۹۶۲,۶۰۰
.	۸۱۵,۹۸۰,۸۸۱	۰٪	۸۲۱,۰۱۰,۹۰۰
.	۷۴,۴۲۴,۳۹۰	۰٪	۸۳,۶۰۰,۰۰۰
.	۵۴,۷۵۰,۰۰۰	۰٪	۵۷,۰۰۰,۰۰۰
.	۵,۰۵۵,۶۷۰,۹۱۷	۰٪	۵,۰۹۰,۲۹۸,۸۰۰
	(۲)	۰٪	.
۱۱,۱۲۸,۹۴۲,۱۹۳	۱۷,۰۳۹,۸۵۷,۹۶۵		۱۷,۳۳۴,۸۳۶,۳۳۳

نقل از صفحه قبل

تولید نیروی برق دماوند

کارخانجات تولیدی شیشه‌سازی

کاشی و سرامیک حافظ

پتروشیمی غدیر

پرتو بار فراپرا خلیج فارس

توسعه مولد نیروگاهی جهرم

فولاد مبارکه اصفهان

ملی صنایع مس ایران

۹- جاری کارگزاران

۱۴۰۳/۰۶/۳۱			
مانده در ابتدای دوره	گردش بدهکار	گردش بدهکار	مانده بدهکار (بستانکار)
ریال	ریال	ریال	ریال
۲,۸۴۷,۵۷۹	.	.	۲,۸۴۷,۵۷۹
(۹,۵۴۴,۴۰۱)	۱۰۵,۲۰۱,۹۲۹,۶۶۷	۱۰۵,۲۱۱,۴۷۴,۰۶۸	.
(۶,۶۹۶,۸۲۲)	۱۰۵,۲۰۱,۹۲۹,۶۶۷	۱۰۵,۲۱۱,۴۷۴,۰۶۸	۲,۸۴۷,۵۷۹

کارگزاری بانک سپه

کارگزاری تامین سرمایه نوین

۱۰- سایر دارایی‌ها

سایر دارایی‌ها شامل آن بخش از مخارج می‌باشد که تا تاریخ گزارش مستهلک نشده و به عنوان دارایی به دوره‌های آتی منتقل می‌شود.

۱۴۰۳/۰۶/۳۱			
مانده در ابتدای دوره	مخارج اضافه شده طی دوره	استهلاک طی سال	مانده در پایان دوره
ریال	ریال	ریال	ریال
.	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۱۵,۰۹۴,۳۳۶	۸۴,۹۰۵,۶۶۴
۶۸۳,۶۱۵,۰۹۳	۵۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۲۰۲,۸۶۶,۴۸۷	۲,۹۸۰,۷۴۸,۶۰۶
۶۸۳,۶۱۵,۰۹۳	۵,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۳۱۷,۹۶۰,۸۲۳	۳,۰۶۵,۶۵۴,۲۷۰

مخارج عضویت در کانون‌ها

آبونمان نرم افزار صندوق

۱۱- موجودی نقد

۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱۴۰۳/۰۶/۳۱
ریال	ریال
۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰

حساب جاری بانک اقتصاد نوین

۱۲- بدهی به ارکان صندوق

۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱۴۰۳/۰۶/۳۱
۱۰,۶۳۶,۰۱۴,۷۹۶	۵,۸۰۵,۸۳۷,۲۴۳
۸,۱۵۶,۸۳۱,۴۵۴	۷,۷۱۶,۸۳۱,۴۵۴
۶۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۷۹,۶۵۰,۶۴۷
۶۵۲,۸۳۵,۰۸۲	۹۹۸,۰۱۰,۱۵۶
۲۰,۰۹۵,۶۸۱,۳۳۲	۱۵,۲۰۰,۳۲۹,۵۰۰

کارمزد مدیر

کارمزد مدیرمبتمنی بر عملکرد

متولی

حسابرس

۱۳- بدهی به سرمایه‌گذاران

۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱۴۰۳/۰۶/۳۱
۴۵,۰۰۰	۴۵,۰۰۰
۴۵,۰۰۰	۴۵,۰۰۰

بدهی بابت درخواست صدور واحد‌های سرمایه‌گذاری

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک بانک اقتصاد نوین

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

۱۴- سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر

سایر حساب‌های پرداختنی و ذخایر در تاریخ ترازنامه به شرح زیر است:

۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱۴۰۳/۰۶/۳۱	یادداشت
ریال	ریال	
۱,۲۵۱,۲۶۴,۷۸۰	۱,۲۵۱,۲۶۴,۷۸۰	ذخیره کارمزد تصفیه
۴,۲۹۱,۳۰۹,۷۰۴	۰	بدهی بابت اختیار معامله
۱۰,۴۸۶,۰۰۰	۱۰,۴۸۷,۷۷۹	سایر پرداختنی برای واریز نامشخص
۱,۸۸۰,۰۰۰	۲,۱۴۰,۰۰۰	مطالبات مدیر بابت صدور و ابطال
۱۰۶,۹۴۴,۲۴۰	۶۸,۲۳۳,۷۹۸	بدهی به مدیر بابت هزینه آبونمان نرم‌افزار
۲,۱۸۴,۶۳۰,۸۷۷	۴,۳۰۵,۵۰۹,۱۴۲	بدهی بابت امور صندوق
<u>۷,۸۴۶,۵۱۵,۶۰۱</u>	<u>۵,۶۳۷,۶۳۵,۴۹۹</u>	

۱۵- خالص دارایی‌ها

خالص دارایی‌ها در تاریخ گزارش به تفکیک واحدهای سرمایه‌گذاری عادی و ممتاز به شرح ذیل است:

۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱۴۰۳/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
تعداد	تعداد	
۷۶۴,۲۲۹,۷۲۸,۱۷۲	۶۹۵,۶۲۲,۲۹۵,۷۲۵	واحدهای سرمایه‌گذاری عادی
۱۰۶,۰۷۲	۱۰۶,۷۲۲	
۷,۲۰۴,۸۲۰,۵۷۶	۶,۵۱۸,۰۷۷,۷۷۰	واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز
۱,۰۰۰	۱,۰۰۰	
<u>۷۷۱,۴۳۴,۵۴۸,۷۴۸</u>	<u>۷۰۲,۱۴۰,۳۷۳,۴۹۵</u>	
<u>۱۰۷,۰۷۲</u>	<u>۱۰۷,۷۲۲</u>	

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

۱۶- سود (زیان) فروش اوراق بهادار
سود (زیان) فروش اوراق بهادار به شرح زیر است:

ریال	۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۰۶/۳۱	یادداشت
ریال	ریال		
۴۷,۳۵۶,۴۰۶,۴۱۲	۳,۳۲۹,۵۹۹,۳۱۶	۱۶-۱	سود (زیان) حاصل از فروش سهام و حق تقدم شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس
۸۶۰۵,۰۴۶,۹۰۱	.	۱۶-۲	سود (زیان) ناشی از فروش اوراق بهادار یا درآمد ثابت یا علی الحساب
.	۴,۱۰۴,۶۹۷,۳۳۵	۱۶-۳	سود (زیان) ناشی از اعمال اختیار معامله سهام
۵۵,۸۶۱,۴۵۳,۳۱۳	۷,۴۳۴,۲۹۶,۵۵۱		

۱۶-۱ سود (زیان) حاصل از فروش سهام و حق تقدم سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس به شرح ذیل می باشد:

سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد فروش	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد	نام شرکت
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۸۶۶,۱۸۰,۸۹۹	(۳۱۶,۸۳۰,۰۳۳)	۷۱,۰۱۰,۸۴۳	۱۳,۴۹۱,۸۴۰	۱۴,۳۳۴,۴۹۶,۳۳۰	۱۴,۲۰۲,۱۶۸,۹۸۰	۹۶۵,۲۱۴	سیمان شرق
.	۱,۹۵۸,۹۷۹,۰۵۵	۲۶,۷۸۰,۰۰۰	۵,۰۸۸,۱۵۹	۳,۳۶۵,۱۵۲,۷۸۶	۵,۳۵۶,۰۰۰,۰۰۰	۴۰۰,۰۰۰	پارس فتر
.	۱,۲۶۸,۱۸۰,۹۹۹	۲۵,۲۱۴,۱۱۳	۴,۷۹۰,۵۴۶	۳,۷۴۴,۶۳۷,۰۴۲	۵,۰۴۲,۸۲۲,۷۰۰	۶۰۰,۰۰۰	نخریسی و نساجی خسروی خراسان
.	(۱,۱۰۱,۰۲۵,۵۴۹)	۱۶,۹۴۹,۴۰۷	۳,۲۲۰,۳۱۵	۴,۴۷۰,۸۱۴,۱۶۷	۳,۳۸۹,۸۸۱,۳۴۰	۶۸۳,۵۲۲	صبا فولاد خلیج فارس
.	(۳۲۷,۳۲۲,۳۹۸)	۸,۱۱۶,۵۹۲	۱,۵۴۲,۰۷۳	۱,۹۴۰,۹۸۲,۰۳۳	۱,۶۲۳,۳۱۸,۳۰۰	۱۳۰,۰۰۰	شیشه سازی مینا
.	۳۶۴,۸۴۷,۱۱۴	۲۱,۸۴۱,۳۵۵	۴,۱۴۹,۶۱۲	۳,۹۷۷,۴۳۲,۹۶۸	۴,۳۶۸,۳۷۱,۰۴۹	۲,۱۷۱,۲۰۵	صنایع ریخته‌گری ایران
۲۶۳,۱۵۲,۲۴۲	(۳۰,۲۳۶,۶۱۳)	۶۷۷,۴۰۱	۱۲۸,۶۹۳	۱۶۴,۹۱۰,۷۷۹	۱۳۵,۴۸۰,۲۶۰	۹,۰۲۶	ایران یاسا تاپرولر
۱۴,۳۴۷,۸۸۹,۱۳۳	(۱۶۷,۲۸۶,۲۲۵)	۹,۷۱۸,۰۶۳	۱,۸۴۶,۳۸۷	۲,۰۹۹,۳۳۴,۱۹۵	۱,۹۴۳,۶۱۲,۴۲۰	۲۹۳,۹۸۸	بهار رز عالیس چاران
.	۳۲۹,۱۴۳,۳۸۳	۲۵,۲۲۱,۹۷۳	۴,۷۹۲,۱۰۶	۴,۶۸۵,۳۳۷,۰۳۸	۵,۰۴۴,۳۹۴,۵۰۰	۹۹۸,۸۹۰	فولاد مبارکه اصفهان
.	۱,۰۲۱,۳۳۴,۲۶۰	۳۹,۲۷۵,۵۱۰	۷,۴۶۲,۲۰۲	۶,۷۸۷,۰۳۰,۲۸	۷,۸۵۵,۱۰۲,۰۰۰	۲۲۶,۰۰۰	نشانسته و گلرکز آردینه
.	۵,۵۳۴,۸۲۵	.	۱۹۸,۰۰۰	۱۳۸,۰۳۰,۱۷۵	۱۹,۵۳۶,۰۰۰	۱۳۲,۰۰۰	اختیار خودرو-۳۰۰-۷۱۰-۳۱۰
۱۵,۴۷۷,۲۲۲,۲۷۴	۳,۱۰۵,۲۴۱,۸۱۸	۲۴۴,۸۰۵,۲۵۷	۴۶,۷۰۹,۹۳۳	۴۵,۵۸۳,۸۳۰,۵۴۱	۴۸,۹۸۰,۵۸۷,۵۴۹		نقل به صفحه بند

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک بانک اقتصاد نوین

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۳

۱۴۰۲/۰۶/۳۱

از ۱۴۰۳/۰۶/۳۱

سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد فروش	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد	نام شرکت
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۱۵,۴۷۷,۲۲۲,۲۷۴	۳,۱۰۵,۲۴۱,۸۱۸	۲۴۴,۸۰۵,۲۵۷	۴۶,۷۰۹,۹۳۳	۴۵,۵۸۳,۸۳۰,۵۴۱	۴۸,۹۸۰,۵۸۷,۵۴۹		نقل از صفحه قبل
.	۴۲۹,۶۲۸,۳۶۱	۵,۷۷۳,۲۴۹	۱,۰۹۶,۹۰۰	۷۱۸,۱۵۱,۴۹۰	۱,۱۵۴,۶۵۰,۰۰۰	۳۵۰,۰۰۰	بیمه اتکایی ایران معین
.	(۲۰۶,۹۱۴,۰۳۷)	۲۴,۹۷۴,۹۹۲	۴,۷۴۵,۱۶۵	۵,۱۷۲,۱۹۲,۰۹۰	۴,۹۹۴,۹۹۸,۲۲۰	۶۲۵,۰۰۰	تولیدی و صنعتی گوهر فام
.	۱,۶۴۳,۰۶۴	.	۷۲۶,۰۰۰	۱,۳۲۰,۳۳۶	۳,۰۳۶,۰۰۰	۱۳۲,۰۰۰	اختیار شستا-۱۱۰-۲/۱۲-۱۴۰۳
۴۹۳,۴۷۴,۳۰۰	.	.	.	.	.	.	نیان الکترونیک
۱۶,۰۴۹,۵۸۱,۵۳۶	.	.	.	.	.	.	داروسازی تولید دارو
۳,۸۶۹,۹۴۵,۲۴۷	.	.	.	.	.	.	ح. ریخته‌گری تراکتورسازی
۱,۰۲۸	.	.	.	.	.	.	پتروشیمی پارس
۲,۱۱۱,۵۷۳,۵۸۳	.	.	.	.	.	.	بانک ملت
۱,۳۱۱,۴۳۲,۶۳۶	.	.	.	.	.	.	بانک سامان
۹۳۳,۷۰۶,۲۰۵	.	.	.	.	.	.	صنایع مس افق کرمان
۵۰,۷۲۳,۹۱۹	.	.	.	.	.	.	پاکدیس
۱,۰۴۸,۱۲۶,۶۹۴	.	.	.	.	.	.	گروه توسعه مالی مهرآیندگان
۹,۵۸۹,۰۶۸,۶۶۴	.	.	.	.	.	.	بانک اقتصادنوین
۸۱۰,۳۱۳,۰۵۳	.	.	.	.	.	.	رایان هم افزا
۳,۰۸۵,۱۲۵,۵۵۹	.	.	.	.	.	.	پالایش نفت تهران
(۱۹۹,۰۳۵,۰۳۹)	.	.	.	.	.	.	پتروشیمی پردیس
.	۳,۳۲۹,۵۹۹,۲۱۶	۲۷۵,۵۵۳,۴۹۸	۵۲,۶۲۴,۵۹۸	۵۱,۴۷۵,۴۹۴,۴۵۷	۵۵,۱۳۳,۲۷۱,۷۶۹	.	نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک بانک اقتصاد نوین
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۳

از ۱۴۰۳/۰۶/۳۱ تا						تعداد	نام شرکت
سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد فروش	ارزش دفتری		
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	بهای فروش	
۳,۳۲۳,۱۳۵,۸۶۸	۳,۳۲۹,۵۹۹,۳۱۶	۳,۳۲۹,۵۹۹,۳۱۶	۳۷۵,۵۵۳,۴۹۸	۵۲,۶۲۴,۵۹۸	۵۱,۴۷۵,۴۹۴,۴۵۷	۵۵,۱۳۳,۲۷۱,۷۶۹	نقل از صفحه قبل
.	.	.	.	.	.	.	تامین سرمایه نوین
۸,۹۰۸,۷۱۱,۱۹۸	.	.	.	.	.	.	ح. بانک سامان
۷,۲۰۵,۶۶۳,۱۶۸	.	.	.	.	.	.	مولد نیروگاهی تجارت فارس
۸۷,۲۷۵,۳۱۷	.	.	.	.	.	.	پست بانک ایران
۱۱,۴۵۲,۵۲۶	.	.	.	.	.	.	سرمایه‌گذاری غدیر (هلدینگ)
۲,۱۹۳,۴۵۴,۳۶۴	.	.	.	.	.	.	صنایع گل‌دبران
(۱,۰۹۸,۸۹۴,۰۳۸)	.	.	.	.	.	.	فولاد شاهرود
(۲۰,۴۲۶,۳۴۲)	.	.	.	.	.	.	توسعه فن افراز توسن
۱,۹۳۸,۹۲۲,۴۹۲	.	.	.	.	.	.	فولاد هرمزگان جنوب
۶۱,۶۱۷,۸۰۵	.	.	.	.	.	.	ح. سرمایه‌گذاری سپه
۳,۴۱۶,۵۴۹,۹۱۰	.	.	.	.	.	.	پالایش نفت لاوان
.	.	.	.	.	.	.	ح. فولاد شاهرود
۲۰۸,۵۹۳,۰۳۸	.	.	.	.	.	.	تامین سرمایه کیمیا
۳,۸۱۹,۰۵۰,۷۳۲	.	.	.	.	.	.	پالایش نفت بندرعباس
۷۴۰,۳۴۸,۱۹۹	.	.	.	.	.	.	بانک سامان
۱۲۰,۵۷۰,۵۹,۷۷۵	.	.	.	.	.	.	سیمان بهبهان
۵۷۷,۵۱۸,۴۳۳	.	.	.	.	.	.	شرکت خمیرمایه رضوی
.	.	.	.	.	.	.	بهمن دیزل
۳,۸۱۶,۴۷۳,۹۶۷	.	.	.	.	.	.	سرمایه‌گذاری سپه
۴۷,۲۵۶,۴۰۶,۴۱۲	۳,۳۲۹,۵۹۹,۳۱۶	۳,۳۲۹,۵۹۹,۳۱۶	۳۷۵,۵۵۳,۴۹۸	۵۲,۶۲۴,۵۹۸	۵۱,۴۷۵,۴۹۴,۴۵۷	۵۵,۱۳۳,۲۷۱,۷۶۹	ریخته‌گری تراکتورسازی ایران
.	.	.	.	.	.	.	سرمایه‌گذاری صندوق بازنشستگی
.	.	.	.	.	.	.	ح. صنایع گل‌دبران
.	.	.	.	.	.	.	توزیع دارو پخش
.	.	.	.	.	.	.	صنایع پتروشیمی کرمانشاه

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک بانک اقتصاد نوین
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۳

۲- سود (زیان) ناشی از فروش اوراق بهادار یا درآمد ثابت یا علی الحساب شامل اقلام زیر است:

عنوان	۱۴۰۳/۰۶/۳۱					
	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	کارمزد فروش	بهای تمام شده	بهای فروش	تعداد فروش
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
استاد خزانه‌ساز بودجه ۲۰۲۴-۳۱۰۲۴۰۰۰	۴,۷۳۸,۷۵۷,۴۵۶	.	.	.	.	.
گواهی اعتبار مولد سبه ۲۰۸-۲۰۸	۳,۲۹۷,۹۶۶,۸۱۵	.	.	.	.	.
استاد خزانه‌ساز بودجه ۲۰۲۴-۱۱۱۱۰-۹۹	۵۶۸,۳۲۲,۶۳۰	.	.	.	.	.
	۸,۶۰۵,۰۴۶,۹۰۱	.	.	.	.	.

۳- سود (زیان) ناشی از اعمال اختیار معامله سهام شامل اقلام زیر است:

نام سهم	۱۴۰۳/۰۶/۳۱									
	سود (زیان) اعمال	سود (زیان) اعمال	سود (زیان) اعمال	کارمزد فروش اختیار	کارمزد اعمال	مالیات اعمال	کارمزد فروش اختیار	کارمزد اعمال	سود (زیان) اعمال	ریال
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
شستا	.	۹۶۹,۶۲۳,۳۲۱	۲۴۹,۶۷۹	.	.	.	.	.	۹۶۹,۶۲۳,۳۲۱	۲۴۹,۶۷۹
شستا	.	۱۸۴,۱۴۷,۹۱۸	.	۷,۷۹۲,۴۰۰	۱۵,۹۱۸,۴۵۶,۴۰۰	.	۱۴۱,۷۱۶,۰۸۲	۱۵,۵۸۴,۸۰۰,۰۰۰	۱۴۱,۷۱۶,۰۸۲	۱۵,۵۸۴,۸۰۰,۰۰۰
خودرو	.	۱۴۶,۳۷۳,۹۰۰	.	۵۰,۵۲۰,۰۰۰	۱۰۶,۰۷۵,۱۶۰,۰۰۰	.	۳۵۲,۱۹۰,۱۰۰	۱۰,۱۰۴,۰۰۰,۰۰۰	۳۵۲,۱۹۰,۱۰۰	۱۰,۱۰۴,۰۰۰,۰۰۰
خودرو	.	۲,۰۹۱,۹۸۹,۲۲۳	۵۳۸,۷۷۷	.	.	.	۲,۰۹۲,۵۲۸,۰۰۰	.	۲,۰۹۲,۵۲۸,۰۰۰	.
خسپا	.	۶۵۸,۲۷۱,۹۸۳	.	۱۰۰,۲۵۴,۰۰۰	۱۰۰,۲۵۴,۰۰۰	۱۰۰,۲۵۴,۰۰۰	۴,۲۳۶,۹۱۸,۷۱۴	۲۰,۵۰۸,۰۰۰,۰۰۰	۴,۲۳۶,۹۱۸,۷۱۴	۲۰,۵۰۸,۰۰۰,۰۰۰
خسپا	.	۵۴,۳۹۰,۹۹۰	.	.	.	.	۵۴,۳۹۰,۹۹۰	.	۵۴,۳۹۰,۹۹۰	.
	.	۴,۱۰۴,۶۹۷,۳۳۵	۷۸۸,۴۵۶	۱۰۰,۲۵۴,۰۰۰	۲۲,۸۶۹,۸۰۰	۵۰,۰۴۵,۱۳۹,۷۳۱	۷,۸۴۷,۶۱۶,۸۸۶	۴۵,۷۳۹,۶۰۰,۰۰۰	۷,۸۴۷,۶۱۶,۸۸۶	۴۵,۷۳۹,۶۰۰,۰۰۰

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک بانک اقتصاد نوین
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۳

۱۷- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار
سود و زیان تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار به شرح زیر است:

یادداشت	۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱۴۰۲/۰۶/۳۱
	ریال	ریال
۱۷-۱	(۱۲۳,۰۹۷,۳۵۷)	۱۰۰,۶۱۲,۸۲۹,۷۳۶
۱۷-۲	۱۹۲,۲۲۲,۱۵۳	۱۷۷,۲۰۲,۷۵۹
	(۱۲۲,۹۰۵,۱۳۱,۲۰۴)	۱۰۰,۷۹۰,۰۳۲,۴۹۵

سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام شرکت‌های پذیرفته شده در سود (زیان) تحقق نیافته ناشی از نگهداری اوراق با درآمد ثابت یا علی

۱۷-۱ - سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس به شرح زیر است:

نام سهام	تعداد	ارزش بازار با تعدیل شده	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
سرمایه‌گذاری سپه	۳۴,۹۵۰	۱۵۰,۴۵۹,۷۵۰	(۱۸۵,۵۲۲,۵۳۳)	(۱۴۲,۹۳۷)	(۷۵۲,۲۹۹)	(۳۵,۹۵۸,۰۱۹)	۳۵,۰۷۱,۹۲۸
مهر کامپارس	۵۷۹,۰۰۰	۱,۲۷۹,۰۱۱,۰۰۰	(۲,۰۰۴,۲۸۶,۷۲۶)	(۱,۲۱۵,۰۶۰)	(۶,۳۹۵,۰۵۵)	(۷۳۲,۸۸۵,۸۴۱)	(۳,۴۲۰,۲۷۳,۲۶۹)
ایران خودرو دیزل	۲,۷۷۱,۴۱۶	۴,۳۸۱,۶۰۸,۶۹۶	(۸,۲۲۹,۰۵۴,۴۵۳)	(۴,۱۶۲,۵۲۸)	(۲۱,۹۰۸,۰۴۳)	(۳,۸۷۳,۵۱۶,۳۲۸)	۱,۹۲۷,۴۶۲,۹۴۹
سرمایه‌گذاری صندوق بازتنسیتی	۷۰۰,۰۰۰	۱۲,۰۱۹,۰۰۰,۰۰۰	(۱۲,۵۵۲,۸۶۳,۴۰۰)	(۱۱,۴۱۸,۰۵۰)	(۶۰,۰۹۵,۰۰۰)	(۶۰۵,۳۷۶,۴۵۰)	(۲,۱۰۲,۰۳۹,۵۲۵)
سرمایه‌گذاری خوارزمی	۳,۲۰۸,۵۵۶	۵,۶۰۵,۳۴۷,۳۳۲	(۶,۵۳۸,۴۰۳,۴۳۸)	(۵,۳۲۵,۰۸۰)	(۲۸,۰۲۶,۷۳۷)	(۹۶۶,۴۰۷,۹۲۳)	(۶,۲۴۸,۸۹۹,۲۹۱)
دارویی رازک	۹۱۷,۶۶۱	۸,۳۵۹,۸۹۱,۷۱۰	(۱۱,۳۷۵,۱۴۵,۴۳۵)	(۷,۹۴۱,۸۹۷)	(۴۱,۷۹۹,۴۵۹)	(۳,۰۶۴,۹۹۵,۰۸۱)	(۵۹۹,۳۸۸,۷۱۲)
صنایع پتروشیمی تخت جمشید	۲۰۰,۰۰۰	۱,۰۱۳,۶۰۰,۰۰۰	(۱,۶۰۹,۹۵۷,۷۹۲)	(۹۶۲,۹۲۰)	(۵,۰۶۸,۰۰۰)	(۵,۵۶۶,۶۸۰,۰۰۰)	(۶,۵۹۹,۲۶۰,۰۹۳)
گروه مینا (سهامی عام)	۲,۰۰۰,۰۰۰	۲۳,۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲۸,۵۴۹,۱۱۶,۰۰۰)	(۲۱,۹۶۴,۰۰۰)	(۱۱۵,۶۰۰,۰۰۰)	(۱۳,۲۶۴,۸۰۴,۲۲۰)	۶۱۶,۳۷۳,۹۶۹
صبا فولاد خلیج فارس	۴۵۰,۹۷۰۰	۱۶,۳۲۹,۶۲۳,۷۰۰	(۲۹,۴۹۷,۲۶۶,۷۵۸)	(۱۵,۵۱۳,۱۴۳)	(۸۱,۶۴۸,۱۱۹)	(۸۰,۴۰۴,۵۲۲,۱۲۰)	(۳۰۵,۲۹۵,۸۳۹)
تامین سرمایه نوین	۸,۶۶۰,۱۴۹	۱۱,۴۲۲,۷۳۶,۵۳۱	(۱۹,۳۹۵,۲۲۳,۳۶۸)	(۱۰,۸۵۱,۶۰۰)	(۵۷,۱۱۳,۶۸۳)	(۴۶۹,۶۸۸,۶۲۵)	(۵۳۹,۷۲۰,۸۳۸)
مولد نیروگاهی تجارت فارس	۳۵۰,۰۰۰	۱,۴۷۳,۵۰۰,۰۰۰	(۱,۹۳۴,۴۲۱,۳۰۰)	(۱,۳۹۹,۸۲۵)	(۷,۳۶۷,۵۰۰)	(۱۰,۶۰۱,۴۱۲,۲۷۵)	(۲۶۷,۴۳۴,۴۷۴)
توسعه مولد نیروگاهی جهرم	۱,۹۰۰,۰۰۰	۳,۷۶۹,۶۰۰,۰۰۰	(۴,۸۰۷,۳۲۱,۱۵۵)	(۳,۵۸۱,۱۲۰)	(۲۲۲,۷۲۱,۹۲۰)	(۲,۹۸۱,۷۱۹,۷۱۷)	(۳۶,۶۸۱,۵۰۰)
سرمایه‌گذاری تامین اجتماعی	۳۸,۶۶۷,۰۰۰	۴۴,۵۴۴,۳۸۴,۰۰۰	(۴۷,۲۶۱,۰۶۴,۶۳۲)	(۴۲,۳۱۷,۱۶۵)	(۳۵,۷۴۲,۷۸۲)	(۲,۶۸۳,۱۹۲,۸۲۲)	(۲۶,۶۸۱,۵۰۰)
پتروشیمی غدیر	۱۴۴,۰۳۷	۷,۱۴۸,۵۵۶,۳۱۰	(۹,۷۸۹,۲۱۵,۲۲۲)	(۶,۷۹۱,۱۲۸)	(۳۵,۷۴۲,۷۸۲)	(۲,۶۸۳,۱۹۲,۸۲۲)	(۲۶,۶۸۱,۵۰۰)
ح. سرمایه‌گذاری سپه	۱	۴,۱۳۰	(۴,۳۱۴)	(۴)	(۲۱)	(۲۰۹)	۲
تولید نیروی برق دماوند	۷۶۱,۷۲۰	۵,۵۸۳,۴۰۷,۶۰۰	(۷,۵۰۷,۳۴۱,۲۵۰)	(۵,۳۰۴,۳۲۷)	(۲۷,۹۱۷,۰۳۸)	(۱,۹۵۷,۱۵۴,۹۲۵)	(۲,۳۲۹,۴۶۱,۴۳۵)
سیمان صوفیان	۲۹۴,۱۷۲	۱۳,۳۸۷,۷۶۷,۷۲۰	(۹,۷۷۸,۵۸۰,۸۶۵)	(۱۲,۷۱۸,۳۷۹)	(۶۶,۹۳۸,۸۳۹)	(۳,۵۲۹,۵۲۹,۶۳۷)	۲,۵۲۲,۳۷۱,۷۲۰
داروسازی فارابی	۱۷۵,۰۰۰	۴,۶۴۱,۰۰۰,۰۰۰	(۵,۵۷۷,۵۹۲,۳۸۳)	(۴,۴۰۸,۹۵۰)	(۲۳,۲۰۵,۰۰۰)	(۹۶۴,۲۰۶,۳۳۳)	(۱۰,۳۱۷,۳۸۱)
پالایش نفت اصفهان	۹,۶۵۸,۴۴۲	۳۹,۱۱۶,۶۹۰,۱۰۰	(۵۱,۴۶۰,۱۸۹,۰۳۱)	(۳۷,۱۶۰,۸۵۶)	(۱۹۵,۵۸۳,۴۵۱)	(۱۲,۵۷۶,۲۴۳,۲۳۸)	۱۳,۷۸۴,۹۵۲,۵۹۹
شیشه سازی مینا	۱۷۰,۰۰۰	۱,۷۷۶,۵۰۰,۰۰۰	(۲,۵۳۸,۲۰۷,۲۶۷)	(۱,۶۸۷,۶۷۵)	(۸,۸۸۲,۵۰۰)	(۷۷۲,۲۷۷,۴۴۲)	(۳۷۸,۰۰۳,۳۲۳)
ملی صنایع مس ایران	۶,۱۳۹,۱۵۴	۳۸,۰۶۲,۷۵۴,۸۰۰	(۳۶,۳۸۱,۰۳۸,۶۳۱)	(۳۶,۱۵۹,۶۱۷)	(۱۹۰,۳۱۲,۷۷۴)	(۱,۴۵۵,۲۴۲,۷۷۸)	۱۳,۰۳۴,۵۸۲,۸۷۴
دارویی ره آورد تامین	۷۵,۳۲۱	۷,۶۹۷,۸۰۶,۲۰۰	(۶,۳۳۷,۹۸۵,۹۱۰)	(۷,۳۱۲,۹۱۶)	(۳۸,۴۸۹,۰۳۱)	(۱,۳۱۴,۰۱۸,۳۴۳)	(۱,۱۶۰,۹۹۴,۴۳۲)
نقل به صفحه بعد		۲۵۰,۸۸۳,۲۴۹,۵۷۹	(۳۰۳,۳۰۶,۷۹۲,۸۶۳)	(۲۳۸,۳۳۹,۰۸۷)	(۱,۲۵۴,۴۱۶,۲۵۱)	(۵۳,۹۱۶,۲۹۸,۶۲۲)	۱۰,۶۷۳,۳۰۳,۵۸۹

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک بانک اقتصاد نوین

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۳

۱۴۰۲/۰۶/۳۱

۱۴۰۳/۰۶/۳۱

سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار یا تعدیل شده	تعداد	نام سهام
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۹,۰۶۷,۳۰۳,۵۸۹	(۵۳,۹۱۶,۲۹۸,۶۲۲)	(۱,۲۵۴,۴۱۶,۲۵۱)	(۳۳۸,۳۳۹,۰۸۷)	(۳۰۳,۳۰۶,۷۹۳,۸۶۳)	۲۵۰,۸۸۳,۲۴۹,۵۷۹	۶,۹۲۱,۶۲۷	نقل از صفحه قبل
.	(۱۰,۹۶۰,۵۴۶,۲۰۷)	(۱۲۶,۵۶۱,۹۵۰)	(۲۴۰,۴۶۷,۷۰۰)	(۳۶,۱۲۲,۳۲۷,۴۲۶)	۲۵,۳۱۲,۳۸۹,۹۳۹		سرمایه‌گذاری سایرین
.	(۱,۱۴۹,۵۲۸,۴۵۴)	(۱۸,۱۷۵,۱۸۰)	(۳,۴۵۳,۳۸۴)	(۴,۷۶۲,۹۳۵,۹۱۰)	۳,۶۲۵,۰۳۵,۹۲۰	۲,۱۲۵,۷۵۲	صنعتی دریایی ایران
(۲,۱۸۳,۷۳۹,۰۲۰)	(۶,۹۲۱,۵۷۰,۱۵۰)	(۶۱,۳۷۰,۰۰۰)	(۱۱,۶۴۱,۳۰۰)	(۱۹,۱۰۲,۶۵۸,۸۵۰)	۱۲,۲۵۴,۰۰۰,۰۰۰	۱,۱۰۰,۰۰۰	پتروشیمی تندگوین
.	۱۷۳,۲۱۸,۷۴۶	(۱۵,۶۸۶,۰۰۰)	(۲,۹۸۰,۳۴۰)	(۲,۹۴۵,۳۱۴,۹۱۴)	۳,۱۳۷,۲۰۰,۰۰۰	۲۳۰,۰۰۰	نشانسته و کلکتر آردینه
(۴۴۲,۵۵۷,۴۵۷)	(۸۸۴,۵۵۴,۶۵۷)	(۴۴,۳۰۳,۲۵۴)	(۸,۳۹۸,۶۱۸)	(۹,۶۷۲,۶۰۳,۵۲۵)	۸,۸۴۰,۶۵۰,۷۴۰	۱,۴۰۱,۰۵۴	فنیساز خاور
.	۱,۳۷۷,۷۵۳,۳۰۰	(۶۶,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۲,۵۴۰,۰۰۰)	(۱۱,۷۴۳,۷۰۶,۷۰۰)	۱۳,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۲۰۰,۰۰۰	پرتو بار فراخ خلیج فارس
۱۹,۶۴۸,۴۱۸,۳۱	(۱۴,۵۸۸,۷۷۶,۴۱۷)	(۱۱۳,۶۸۳,۷۹۲)	(۳۱,۵۹۹,۹۳۰)	(۳۷,۱۹۰,۲۵۱,۱۰۵)	۲۲,۷۳۶,۷۵۸,۴۰۰	۲,۰۳۵,۵۲۰	ایران یاساتایرورابر
۳,۷۰۸,۳۴۶,۷۵۵	۱,۷۰۰,۰۲۴,۳۱۰	(۵۹,۰۴۱,۰۰۰)	(۱۱,۲۱۷,۷۹۰)	(۱۰,۳۷۹,۱۶۹,۰۰۰)	۱۱,۸۰۸,۲۰۰,۰۰۰	۳,۴۰۰,۰۰۰	بانک اقتصاد نوین
۶,۵۵۶,۴۹۹,۸۹۵	(۶,۴۰۷,۵۵۱,۲۶۱)	(۲۵۳,۹۱۰,۴۷۸)	(۴۸,۲۴۲,۹۹۱)	(۵۶,۸۸۷,۴۹۳,۴۰۰)	۵۰,۷۸۲,۰۹۵,۶۰۸	۲۴,۱۳۵,۹۷۷	بانک ملت
۱	۱	(۹,۳۵۵,۷۰۰)	(۱,۷۷۹,۴۸۳)	(۱,۸۶۱,۹۹۴,۸۳۸)	۱,۸۷۳,۱۴۰,۰۲۲	۶۱۷,۳۸۳	چینی ایران
۱۱,۵۶۷,۱۲۲,۴۴۹	(۴,۲۹۲,۹۳۸,۳۵۸)	(۱۶۳,۷۴۸,۲۱۵)	(۳۱,۱۱۲,۱۶۱)	(۳۶,۸۴۷,۷۲۰,۹۰۸)	۳۲,۷۴۹,۶۴۲,۹۲۶	۱۹,۹۹۳,۶۷۷	بانک صادرات ایران
.	(۲,۴۴۷,۹۹۵,۲۵۲)	(۳۰,۹۵۰,۵۷۸)	(۳,۹۸۰,۶۱۰)	(۶,۶۱۳,۱۷۹,۵۶۴)	۴,۱۹۰,۱۱۵,۵۰۰	۱,۸۹۱,۷۰۰	بیمه دانا
.	(۳,۸۶۷,۵۶۸,۵۰۵)	(۹۵,۱۲۰,۸۸۰)	(۱۸,۰۷۲,۹۶۷)	(۲۲,۷۷۸,۵۵۰,۶۵۸)	۱۹,۰۲۴,۱۷۶,۰۰۰	۷,۳۶۸,۰۰۰	ایران خودرو
۲۲,۶۲۳,۳۲۰,۷۳۹	(۴,۴۱۵,۱۳۸,۲۰۵)	(۱۵۳,۳۷۶,۱۶۶)	(۲۹,۱۴۱,۴۷۲)	(۳۶,۹۰۷,۸۵۳,۷۸۹)	۳۰,۶۷۵,۲۳۳,۲۲۲	۴,۴۲۸,۹۹۷	سیمان شرق
.	(۸۵۶,۷۰۳,۵۸۰)	(۹,۸۲۰,۱۵۳)	(۱,۸۶۵,۸۲۹)	(۲,۸۰۹,۰۴۸,۳۷۷)	۱,۹۶۴,۰۳۰,۶۷۹	۱,۶۰۰,۶۷۷	شیشه قزوین
۱۹,۴۶۷,۷۷۲,۲۲۳	(۶,۸۵۰,۳۲۶,۱۶۸)	(۳۶۵,۷۷۷,۲۲۶)	(۵۰,۴۹۷,۶۷۳)	(۵۹,۶۸۹,۳۹۶,۴۸۸)	۵۳,۱۵۵,۴۴۵,۲۱۹	۱۲,۷۲۵,۷۴۷	فولاد مبارکه اصفهان
.	(۲,۶۱۱,۹۹۰,۶۳۱)	(۵۱,۷۴۴,۰۰۰)	(۹,۸۳۱,۳۶۰)	(۱۲,۸۹۹,۲۱۵,۲۷۱)	۱۰,۳۴۸,۸۰۰,۰۰۰	۲,۸۸۷,۵۰۰	صنایع شیمیایی کیمیاگران امروز
۱,۷۰۲,۳۰۰,۷۵۶	(۱۰,۲۰۴,۹۱۷,۳۰۰)	(۱۰,۲۶۹,۰۰۰)	(۱۹,۵۱۱,۱۰۰)	(۳۰,۶۲۰,۷۱۶,۲۰۰)	۲۰,۵۳۸,۰۰۰,۰۰۰	۶,۰۰۰,۰۰۰	سرمایه‌گذاری مالی سپهر صادرات
۹۱,۷۱۵,۳۱۱,۷۶۱	(۱۲۷,۱۲۵,۳۰۷,۴۱۰)	(۳,۸۸۵,۵۴۰,۸۲۳)	(۵۶۸,۳۵۲,۷۵۵)	(۷۰۰,۷۹۹,۶۷۷,۵۸۶)	۵۷۷,۱۰۸,۱۶۳,۷۵۴		نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه گذاری مشترک بانک اقتصاد نوین
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۳

۱۴۰۲/۰۶/۳۱		۱۴۰۳/۰۶/۳۱					
سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار یا تعدیل شده	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	نام سهام
۹۱,۷۱۵,۲۱۱,۷۶۱	(۱۲۷,۱۲۵,۳۰۷,۴۱۰)	(۲,۸۸۵,۵۴۰,۸۲۳)	(۵۴۸,۲۵۲,۷۵۵)	(۷۰۰,۷۹۹,۶۷۷,۵۸۶)	۵۷۷,۱۰۸,۱۶۳,۷۵۴		نقل از صفحه قبل
.	۱۱۹۵۷۹۱۹۶۴۷	(۲۳۶۱۸۱۱۸۸)	(۴۴۸۷۴۴۲۶)	(۳۴۹۹۷۲۶۲۳۳۹)	۴۷,۲۳۶,۲۳۷,۵۰۰	۶,۲۹۸,۱۶۵	تایید و اثر خاور میانه
.	(۳۴۵۷۲۶۲۷۳۷)	(۱۲۸۳۶۷۲۳۳)	(۲۴۳۸۹۷۷۴)	(۲۸۹۷۷۹۵۲۳۲۹)	۲۵,۶۷۳,۴۴۶,۵۹۹	۱۵,۸۱۸,۵۱۳	صنایع ریخته گری ایران
۳۸۵,۶۵۴,۱۴۰	(۳۸۷۹۶۹۹۳۴)	(۳۱۸۴۹۹۳۹)	(۶۰۵۱۴۸۶)	(۶۷۲۰۰۵۴۳۳۷)	۶,۳۶۹,۹۸۵,۷۲۸	۱,۵۹۸,۸۹۲	پمپ سازی ایران
.	۳۲۷۹۱۲۸۵	(۹۳۸۰۰۰)	(۱۷۸۲۲۰)	(۱۵۳۶۹۲۴۹۵)	۱۸۷,۶۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰	پارس مینو
۸۵۹,۸۵۳,۲۵۰	(۱۰۳۶۶۷۶۱۵۷)	(۱۳۶۸۵۵۹۴)	(۲۶۰۰۲۶۳)	(۳۷۵۷۵۰۹۰۰۰)	۲,۷۳۷,۱۱۸,۷۰۰	۹۵۶,۷۰۰	کاشی و سرامیک حافظ
(۵۴۰,۱۲,۳۳۴)	(۲۶۶۱۰۶۵)	(۱۳۵۸۸۳۰۵)	(۲۵۸۱۷۷۸)	(۲۷۰۴۱۵۱۹۸۲)	۲,۷۱۷,۶۶۱,۰۰۰	۱,۱۱۷,۰۰۰	سایپا
۲,۵۴۹,۴۴۶,۴۰۰	(۴۰۷۲۶۲۲۸۵۰)	(۶۶۸۹۵۰۰۰)	(۱۲۷۱۰۰۵۰)	(۱۷۳۷۲۰۱۷۸۰۰)	۱۳,۳۷۹,۰۰۰,۰۰۰	۱,۷۰۰,۰۰۰	پالایش نفت بندرعباس
.	۸۲۰۸۷۴۷۹۲	(۲۸۰۰۰۰۰۰۰)	(۵۳۲۰۰۰۰۰)	(۴۷۴۵۸۰۵۲۰۸)	۵,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵۰,۰۰۰	نور ایستا پلاستیک
.	۱۷۳۵۶۱۰۶۲	(۴۴۸۵۲۵۰)	(۸۵۲۱۹۸)	(۷۱۸۱۵۱۴۹۰)	۸۹۷,۵۰۰,۰۰۰	۳۵۰,۰۰۰	بیمه اتکالی ایران معین
۸۹۲,۵۰۵,۰۹۹	.	.	.	.	.	.	بهار روز عالیس چناران
۴,۷۵۰,۱۷۰,۳۰۲	.	.	.	.	.	.	ج.تأمین سرمایه نوین
۱,۱۰۸	.	.	.	.	.	.	پالایش نفت تهران
۱۰۰,۶۱۲,۸۲۹,۷۳۶	(۱۲۳,۰۹۷,۳۵۳,۳۵۷)	(۳,۴۰۹,۵۳۱,۳۲۲)	(۶۴۷,۸۱۰,۹۵۰)	(۸۰۰,۹۴۶,۲۷۴,۳۶۶)	۶۸۱,۹۰۶,۲۶۳,۲۸۱		

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک بانک اقتصاد نوین
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۳

۱۷-۲ سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق با درآمد ثابت یا علی الحساب به شرح زیر است:
۱۴۰۳/۰۶/۳۱

نام سهام	تعداد	ارزش بازار یا تعدیل شده		ارزش دفتری	کارمزد	سود (زیان) تحقق نیافته		خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام
		ریال	ریال			ریال	ریال		
اسناد خزانه-م-بودجه-۰۳۰۹۱۲-۰۰	۱,۳۰۰	۱,۳۳۰,۷۱۰,۰۰۰	۱,۰۳۸,۳۶۴,۷۸۰	۲۲۳,۰۶۷	۲۲۳,۰۶۷	۱۹۲,۲۲۲,۱۵۳	۱۷۷,۲۰۲,۷۵۹	۱۷۷,۲۰۲,۷۵۹	۱۷۷,۲۰۲,۷۵۹

۱۸- سود سهام
درآمد سود سهام شامل اقلام زیر است:

نام شرکت	تاریخ تشکیل		تعداد سهام متعلقه	سود متعلق به هر سهم		جمع درآمد سود		هزینه تنزیل	خالص درآمد سود سهام		خالص درآمد سود سهام
	مجمع	در زمان مجمع		ریال	سهم	ریال	سهم		ریال	سهم	
فنزسازي خاور	۱۴۰۳/۰۲/۳۱		۱,۴۰۱,۰۵۴	۲۵۰	۳۵۰,۲۶۳,۵۰۰	.	۳۵۰,۲۶۳,۵۰۰		۳۲۰,۳۹۱,۶۲۷	۱۱,۰۲۵,۴۱۸,۸۹۷	
سرمایه گذاری سپه	۱۴۰۲/۱۲/۰۵		۳۴,۹۵۰	۱,۱۹۰	۴۱,۵۸۹,۳۱۰	.	۴۱,۵۸۹,۳۱۰		۶۵۴,۲۵۶,۰۰۰	۳۱,۰۸۹,۸۹۶,۷۲۱	
ایران یاسا تاور و رابر	۱۴۰۳/۰۳/۰۶		۲,۰۳۵,۵۲۰	۲,۸۰۰	۵,۶۹۹,۴۵۶,۰۰۰	.	۵,۶۹۹,۴۵۶,۰۰۰		۳۷۱,۹۲۴,۶۱۸		
داروسازی فارابی	۱۴۰۳/۰۳/۰۷		۱۷۵,۰۰۰	۳,۵۰۰	۶۱۲,۵۰۰,۰۰۰	(۳۹,۹۲۶,۷۱۰)	۵۸۲,۵۷۳,۲۹۰		.		
پارس مینو	۱۴۰۳/۰۳/۰۲		۵۰,۰۰۰	۲۸۰	۱۴,۰۰۰,۰۰۰	.	۱۴,۰۰۰,۰۰۰		.		
سیمان صوفیان	۱۴۰۳/۰۲/۲۲		۲۹۴,۱۷۲	۵۶۰۰	۱,۶۴۷,۳۶۳,۲۰۰	.	۱,۶۴۷,۳۶۳,۲۰۰		۹۹۱,۳۵۹,۶۴۰		
بانک ملت	۱۴۰۳/۰۳/۳۰		۲۴,۱۳۵,۹۷۷	۸۲	۱,۹۷۹,۱۴۹,۹۸۴	.	۱,۹۷۹,۱۴۹,۹۸۴		۱,۹۴۹,۱۳۴,۸۳۸		
بانک صادرات ایران	۱۴۰۳/۰۳/۳۰		۱۹,۹۹۳,۶۷۷	۱۷	۳۳۹,۸۹۲,۴۹۲	.	۳۳۹,۸۹۲,۴۹۲		۵۴,۲۹۰,۹۴۳		
چینی ایران	۱۴۰۳/۰۲/۰۲		۶۱۷,۳۸۳	۵۰,۰۰۰	۳,۰۸۶,۹۱۵,۰۰۰	.	۳,۰۸۶,۹۱۵,۰۰۰		۴,۷۲۶,۲۳۵,۱۸۳		
تامین سرمایه نوین	۱۴۰۳/۰۳/۰۵		۸,۶۶۰,۱۴۹	۳۳۰	۱,۹۹۱,۸۳۴,۲۷۰	(۶,۷۹۸,۰۶۹)	۱,۹۸۵,۰۳۶,۲۰۱		۶۲۷,۸۲۶,۰۴۸		
دارویی ره آورد تامین	۱۴۰۳/۰۲/۱۸		۷۵,۳۲۱	۸,۷۰۰	۶۵۵,۲۹۲,۷۰۰	(۴۵,۱۳۴,۹۵۶)	۶۱۰,۱۵۷,۷۴۴		۱,۴۳۰,۰۰۰,۰۰۰		
پتروشیمی تندگوین	۱۴۰۳/۰۳/۲۶		۱,۱۰۰,۰۰۰	۱,۹۰۰	۲,۰۹۰,۰۰۰,۰۰۰	.	۲,۰۹۰,۰۰۰,۰۰۰		.		
سرمایه گذاری مالی سپهر صادرات	۱۴۰۳/۰۳/۰۹		۶,۰۰۰,۰۰۰	۴۲۰	۲,۵۲۰,۰۰۰,۰۰۰	.	۲,۵۲۰,۰۰۰,۰۰۰		.		
مولد نیروگاهی تجارت فارس	۱۴۰۳/۰۱/۲۷		۳۵۰,۰۰۰	۴۱۰	۱۴۳,۵۰۰,۰۰۰	.	۱۴۳,۵۰۰,۰۰۰		.		
نقل به صفحه بعد						(۸۱,۸۵۹,۷۳۵)					

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک بانک اقتصاد نوین
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۳

۱۴۰۲/۰۶/۳۰

۱۴۰۳/۰۶/۳۱

خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	جمع درآمد سود سهام	سود متعلق به هر سهم		تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	تاریخ تشکیل مجمع	نام شرکت
				ریال	ریال			
۱۱,۰۳۵,۴۱۸,۸۹۷	۲۱,۰۸۹,۸۹۶,۷۲۱	(۸۱,۸۵۹,۷۳۵)	۲۱,۱۷۱,۷۵۶,۴۵۶	۷۰۰	۳,۱۵۶,۷۹۰,۰۰۰	۴۵۰,۹۷۰	۱۴۰۳/۰۱/۲۹	به نقل از صفحه قبل
.	۵۱۳,۰۰۰,۰۰۰	.	۵۱۳,۰۰۰,۰۰۰	۱,۳۵۰	۵۱۳,۰۰۰,۰۰۰	۳۸۰,۰۰۰	۱۴۰۳/۰۳/۰۹	صبا فولاد خلیج فارس
.	۱,۸۷۵,۰۰۰,۰۰۰	.	۱,۸۷۵,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰	۱,۸۷۵,۰۰۰,۰۰۰	۶۲۵,۰۰۰	۱۴۰۳/۰۳/۰۱	نشاسته و گلوکز آردینه
۱,۸۱۴,۱۰۳,۰۵۵	۳,۹۶۷,۸۴۳,۳۲۰	.	۳,۹۶۷,۸۴۳,۳۲۰	۶۳۰	۳,۹۶۷,۸۴۳,۳۲۰	۶,۲۹۸,۱۶۵	۱۴۰۳/۰۴/۱۶	تولیدی و صنعتی گوهر فام
۴۶۳,۶۰۸,۱۰۰	۵۳۲,۳۵۹,۹۹۰	(۵,۴۶۹,۴۵۲)	۵۳۷,۸۲۹,۴۴۲	۳۴	۵۳۷,۸۲۹,۴۴۲	۱۵,۸۱۸,۵۱۳	۱۴۰۳/۰۴/۰۹	تایدواتر خاورمیانه
۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۷۸,۸۰۰,۰۰۰	.	۲۷۸,۸۰۰,۰۰۰	۸۲	۲۷۸,۸۰۰,۰۰۰	۳,۴۰۰,۰۰۰	۱۴۰۳/۰۴/۱۳	صنایع ریخته‌گری ایران
۶۰۴,۳۷۶,۱۰۹	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۳/۰۵/۱۶	بانک اقتصاد نوین
۱,۶۴۵,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۴۴,۰۰۰,۰۰۰	.	۲,۰۴۴,۰۰۰,۰۰۰	۲,۹۲۰	۲,۰۴۴,۰۰۰,۰۰۰	۷۰۰,۰۰۰	۱۴۰۳/۰۴/۳۰	گروه مینا (سهامی عام)
۲,۲۶۶,۷۶۴,۴۸۰	۲,۲۷۱,۴۸۶,۶۰۸	(۲)	۲,۲۷۱,۴۸۶,۶۱۰	۳۷۰	۲,۲۷۱,۴۸۶,۶۱۰	۶,۱۳۹,۱۵۴	۱۴۰۳/۰۴/۳۱	سرمایه‌گذاری صندوق بازنشستگی ملی صنایع مس ایران
۲,۱۱۹,۰۳۲,۱۴۹	۱۱۷,۰۳۶,۸۱۳	(۱۴,۱۸۸,۷۱۰)	۱۳۱,۲۲۵,۵۲۳	۱۴۳	۱۳۱,۲۲۵,۵۲۳	۹۱۷,۶۶۱	۱۴۰۳/۰۵/۱۰	دارویی رازک
۱,۳۳۶,۷۹۷,۲۵۶	۸۱۵,۹۸۰,۸۸۱	(۵,۰۳۰,۰۱۹)	۸۲۱,۰۱۰,۹۰۰	۵,۷۰۰	۸۲۱,۰۱۰,۹۰۰	۱۴۴,۰۳۷	۱۴۰۳/۰۴/۰۹	پتروشیمی غدیر
۳۷,۴۶۰,۵۲۶	۲۵۵,۴۶۴,۰۷۶	(۱۰,۴۹۸,۵۲۴)	۲۶۵,۹۶۲,۶۰۰	۲۷۸	۲۶۵,۹۶۲,۶۰۰	۹۵۶,۷۰۰	۱۴۰۳/۰۴/۳۰	کاشی و سرامیک حافظ
۵,۱۲۹,۶۵۱,۷۰۰	۵,۸۹۱,۶۴۹,۶۲۰	.	۵,۸۹۱,۶۴۹,۶۲۰	۶۱۰	۵,۸۹۱,۶۴۹,۶۲۰	۹,۶۵۸,۴۴۲	۱۴۰۳/۰۴/۲۸	پالایش نفت اصفهان
.	۷۴,۴۲۴,۳۹۰	(۹,۱۷۵,۶۱۰)	۸۳,۶۰۰,۰۰۰	۳۸	۸۳,۶۰۰,۰۰۰	۲,۲۰۰,۰۰۰	۱۴۰۳/۰۴/۳۰	پرتو بار فابر خلیج فارس
.	۱۱۲,۰۰۰,۰۰۰	.	۱۱۲,۰۰۰,۰۰۰	۳۲۰	۱۱۲,۰۰۰,۰۰۰	۳۵۰,۰۰۰	۱۴۰۳/۰۴/۲۳	بیمه اتکالی ایران معین
۲۶,۹۴۲,۲۰۲,۲۷۲	۴۳,۹۹۵,۷۳۲,۴۱۹	(۱۲۶,۲۲۲,۰۵۲)	۴۴,۱۲۱,۹۵۴,۴۷۱					نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک بانک اقتصاد نوین

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۳

۱۴۰۲/۰۶/۳۱

۱۴۰۳/۰۶/۳۱

خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	جمع درآمد سود سهام	سود متعلق به هر سهم	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	تاریخ تشکیل مجمع	نام شرکت
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال			
۲۶,۹۴۲,۲۰۲,۳۷۲	۴۳,۹۹۵,۷۳۳,۴۱۹	(۱۲۶,۲۳۲,۰۵۲)	۴۴,۱۳۱,۹۵۴,۴۷۱	۷۷	۲,۸۸۷,۵۰۰	۱۴۰۳/۰۵/۱۱	به نقل از صفحه قبل
۲۸۸,۱۵۷,۸۹۵	۲۱۳,۵۶۱,۰۲۰	(۸,۷۶۶,۴۸۰)	۲۲۲,۳۳۷,۵۰۰	۴۰۰	۱۲,۷۲۵,۷۴۷	۱۴۰۳/۰۴/۳۰	صنایع شیمیایی کیمیاگران امروز
۵۰,۸۳۳,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۵۵۶,۷۰۹,۱۷	(۳۴,۶۲۷,۸۸۳)	۵,۰۹۰,۲۹۸,۸۰۰	۱۵۰۰	۱,۷۰۰,۰۰۰	۱۴۰۳/۰۴/۲۴	فولاد مبارکه اصفهان
۳,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۴۹۶,۹۸۱,۸۹۱	(۵۳,۰۱۸,۱۰۹)	۲,۵۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۱۰	۲,۷۷۱,۴۱۶	۱۴۰۳/۰۴/۲۸	پالایش نفت بندرعباس
۲۵۱,۶۶۸,۴۰۵	۲۹۴,۱۷۶,۷۴۱	(۱۰,۶۷۹,۰۱۹)	۳۰۴,۸۵۵,۷۶۰	۲۱۰	۷۶۱,۷۲۰	۱۴۰۳/۰۴/۰۹	ایران خودرو دیزل
۹۴۵۶۹,۹۸۹	۱۵۸,۳۳۴,۴۷۶	(۱,۶۲۶,۷۲۴)	۱۵۹,۹۶۱,۲۰۰	۱,۰۰۰	۲۵۰,۰۰۰	۱۴۰۳/۰۴/۳۱	تولید نیروی برق دماوند
-	۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۶	۶,۹۲۱,۶۲۷	۱۴۰۳/۰۴/۱۳	نور ایستا پلاستیک
-	۲۴۹,۱۷۸,۵۷۲	-	۲۴۹,۱۷۸,۵۷۲	۱۰۰	۱,۸۹۱,۷۰۰	۱۴۰۳/۰۴/۳۰	سرمایه گذاری سایپا
-	۱۸۹,۱۷۰,۰۰۰	-	۱۸۹,۱۷۰,۰۰۰	۳۰	۱,۹۰۰,۰۰۰	۱۴۰۳/۰۴/۳۱	شرکت بیمه دانا
-	۵۴,۷۵۰,۰۰۰	(۲,۲۵۰,۰۰۰)	۵۷,۰۰۰,۰۰۰	۶۰۰	۱۷۰,۰۰۰	۱۴۰۳/۰۴/۳۰	توسعه مولد نیروگاهی جهرم
-	۹۷,۹۷۳,۶۸۴	(۴,۰۲۶,۳۱۶)	۱۰۲,۰۰۰,۰۰۰	۴۵	۱,۶۰۰,۶۷۷	۱۴۰۳/۰۴/۲۷	شیشه سازی مینا
-	۶۹,۵۵۳,۲۲۷	(۲,۴۷۷,۲۳۸)	۷۲,۰۳۰,۴۶۵	-	-	-	شیشه قزوین
-	(۳۰۰,۰۰۰)	-	(۳۰۰,۰۰۰)	-	-	-	بانک تجارت
-	(۱,۴۶۰)	-	(۱,۴۶۰)	-	-	-	فولاد خوزستان
-	(۲۶۰)	-	(۲۶۰)	-	-	-	توسعه صنایع بهشهر
-	(۷۵۰)	-	(۷۵۰)	-	-	-	کارخانجات تولیدی شیشه‌سازی
-	(۱,۳۹۲)	-	(۱,۳۹۲)	-	-	-	سود سهام شرکت صنعتی زر ماکارون
-	(۲۸۸,۹۵,۲۹۷)	(۴۸,۳۳۹,۸۹۶)	(۶۵۵,۴۰۱)	-	-	-	سرمایه گذاری نیروگاهی ایران
-	(۱۵۰)	-	(۱۵۰)	-	-	-	سود سهام شرکت تهیه توزیع غذایی دنا آفرین
-	(۱۸۰,۰۰۰)	-	(۱۸۰,۰۰۰)	-	-	-	زغال سنگ پروده طیس
۳۶,۰۵۹,۷۹۸,۵۶۱	۵۳,۰۷۵,۶۹۳,۶۳۸	(۲۹۱,۹۴۳,۷۱۷)	۵۳,۳۶۷,۶۳۷,۳۵۵				

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک بانک اقتصاد نوین

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۳

۱۴۰۳/۰۶/۳۱

۱۴۰۳/۰۶/۳۱

خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام	هزینه توزیع	جمع درآمد سود سهام	سود متعلق به هر سهم	تاریخ تشکیل مجتمع	نام شرکت
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	تعداد سهام متعلقه در زمان مجتمع	
۳۶,۹۴۲,۲۰۲,۲۷۲	۵۳,۰۷۵,۶۹۲,۶۳۸	(۲۹۱,۹۴۳,۷۱۷)	۵۳,۲۶۷,۶۳۷,۳۵۵	.	.	به نقل از صفحه قبل
.	(۲,۹۷۰)	.	(۲,۹۷۰)	.	.	تولید و توسعه سرب روی ایران
۳,۷۸۳,۶۲۲,۲۰۰	.	.	.	.	.	سرمایه‌گذاری غدیر (هلدینگ)
۸۳۷,۱۳۳,۱۰۶	.	.	.	.	.	ریخته‌گری تراکتورسازی ایران
.	(۲۲,۹۵۰)	.	(۲۲,۹۵۰)	.	.	گسترش صنایع روی ایران
۵۳۰	(۶۰۰)	.	(۶۰۰)	.	.	پالایش نفت تهران
۲,۰۳۷,۱۶۳	.	.	.	.	.	تامین سرمایه کیمیا
۱,۴۱۰,۰۰۰,۰۰۰	.	.	.	.	.	پتروشیمی پردیس
۳۲۵,۰۰۰,۰۰۰	.	.	.	.	.	فولاد هرمزگان جنوب
۵۱,۱۰۰,۰۰۰	.	.	.	.	.	پاکدیس
۱۷۱,۲۸۰,۹۳۹	(۳,۰۳۴,۶۵۱)	(۳,۰۳۴,۶۵۱)	.	.	.	سرمایه‌گذاری سایپا
۱,۶۲۶,۲۵۲,۴۹۷	.	.	.	.	.	توزیع دارو پخش
.	.	.	.	.	.	سرمایه‌گذاری تامین اجتماعی
۱,۸۷۷,۶۰۰	.	.	.	.	.	صنایع گلدیران
۴۰۲,۲۵۵,۷۸۶	.	.	.	.	.	بهار زر عالیس چاران
۲۱۶,۶۰۰,۰۰۰	.	.	.	.	.	نیان الکترونیک
۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.	.	.	.	.	شرکت خمیرمایه رضوی
۱,۷۱۵,۰۰۰,۰۰۰	.	.	.	.	.	گروه توسعه مالی مهرآیندگان
۳۷,۶۹۴,۳۶۲,۰۹۳	۵۳,۰۷۲,۶۳۲,۶۶۷	(۲۹۴,۹۷۸,۳۶۸)	۵۳,۳۶۷,۶۱۰,۸۳۵	.	.	

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک بانک اقتصاد نوین
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۳

۱۹- سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب و سپرده‌های بانکی
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب و سپرده‌های بانکی به شرح زیر تفکیک می‌شود:

۱۴۰۲/۰۶/۳۰	۱۴۰۳/۰۶/۳۱	یادداشت
ریال	ریال	
۵۵,۹۸۰,۰۴۵	۵۵,۹۸۰,۰۴۵	۲۰-۱
۵۵,۹۸۰,۰۴۵	۵۵,۹۸۰,۰۴۵	

سود سپرده و گواهی سپرده بانکی

۱۹-۱ سود سپرد بانکی و گواهی سپرده بانکی به شرح زیر می‌باشد:

۱۴۰۳/۰۶/۳۱					
خالص سود	سود خالص	هزینه تنزیل	مبلغ سود	مبلغ اسمی	تاریخ سررسید
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	نام
۲۷,۶۹۴,۹۴۰	۴۱,۰۷۵,۳۸۲	۰	۴۱,۰۷۵,۳۸۲	۰	سپرده کوتاه مدت بانک اقتصاد نوین
۲۸,۲۸۵,۱۰۵	۴۳,۹۸۸,۴۲۱	(۸,۳۷۹)	۴۳,۹۹۶,۸۰۰	۰	سپرده کوتاه مدت بانک خاورمیانه
۵۵,۹۸۰,۰۴۵	۸۵,۰۶۳,۸۰۳	(۸,۳۷۹)	۸۵,۰۷۲,۱۸۲		

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک بانک اقتصاد نوین

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۳

۲۰- سایر درآمدها

یادداشت	۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱۴۰۲/۰۶/۳۰
	ریال	ریال
سایر	۱,۱۰۷,۱۹۱,۴۳۱	.
سایر درآمد- بازگشت هزینه تنزیل سود سپرده	۲۰-۱	۵۱,۸۰۷
سایر درآمد- بازگشت هزینه تنزیل سود سهام	۲۰-۱	۶۰۴,۰۴۸,۴۶۱
تعدیل کارمزد کارگزاری	۲۰-۲	-۲۳,۵۸۲,۴۶۷
	۱,۱۰۷,۱۹۲,۲۴۳	۵۸۰,۵۱۷,۸۰۱

۲۰-۱- سایر درآمدها شامل درآمد مالی ناشی از تفاوت بین ارزش تنزیل شده و ارزش اسمی درآمد سود سهام و سود سپرده‌های بانکی است که در سال قبل از درآمد کسر شده و طی سال مالی جاری تحقق یافته است.

۲۰-۲- مانده حساب فوق مربوط به دستور العمل پیشگیری از معاملات غیر معمول کارگزاری می باشد.

۲۱- هزینه کارمزد ارکان

هزینه کارمزد ارکان به شرح زیر است:

	۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱۴۰۲/۰۶/۳۰
	ریال	ریال
مدیر	۸,۱۲۵,۰۷۳,۳۰۸	۷,۹۳۰,۶۹۱,۷۵۶
کارمزد مدیر مبتنی بر عملکرد	.	۶,۰۹۳,۰۲۴,۴۶۷
متولی	۸۱۲,۳۹۷,۴۲۵	۶۵۰,۰۰۰,۰۰۰
حسابرس	۱,۰۰۵,۱۷۵,۰۷۴	۴۵۳,۹۵۹,۰۲۲
	۹,۹۴۲,۶۴۵,۸۰۷	۱۵,۱۲۷,۶۷۵,۲۴۵

۲۲- سایر هزینه‌ها

	۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱۴۰۲/۰۶/۳۰
	ریال	ریال
حق پذیرش و عضویت در کانون‌ها	۱۱۵,۰۹۴,۳۳۶	۴۱,۲۰۳,۹۸۰
سایر هزینه‌ها	۲,۴۱۳,۴۷۵	۵,۱۴۳,۷۱۴
هزینه آبونمان نرم افزار	۳,۲۰۲,۸۶۶,۴۸۷	۱,۸۸۱,۶۵۲,۱۳۸
هزینه نرم افزار	۹۲,۱۴۹,۴۳۵	۱۳۲,۵۰۲,۵۲۳
هزینه کارمزد بانکی	۵,۹۰۱,۵۷۰	۸,۷۵۸,۷۰۰
	۳,۴۱۸,۴۲۵,۳۰۳	۲,۰۶۹,۲۶۱,۰۵۵

۲۳- هزینه مالی

	۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱۴۰۲/۰۶/۳۰
	ریال	ریال
هزینه مالی خرید اعتباری اوراق بهادار	۱۰۷,۷۷۱,۰۱۵	.
	۱۰۷,۷۷۱,۰۱۵	.

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک بانک اقتصاد نوین
 یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
 دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۳

۲۴- تعدیلات
 خالص تعدیلات صدور و ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری به شرح زیر است:

ریال	۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۰۶/۳۱
ریال		
۴۰,۱۹۰,۵۷۶,۴۰۴	۱۰۲,۹۱۵,۳۹۷,۱۲۰	
(۹۶,۵۵۱,۸۳۵,۸۷۶)	(۹۸,۱۸۴,۷۸۴,۱۰۸)	
(۵۶,۳۶۱,۲۵۹,۴۷۲)	۴,۷۳۰,۶۱۳,۰۱۲	

تعدیلات ناشی از صدور واحدهای سرمایه‌گذاری
 تعدیلات ناشی از ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری

۲۵- سرمایه‌گذاری ارکان و اشخاص وابسته به آنها در صندوق
 سرمایه‌گذاری ارکان و اشخاص وابسته به آنها در صندوق به شرح جدول زیر می‌باشد:

درصد تملك	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	درصد تملك	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	نوع واحدهای سرمایه‌گذاری	نوع وابستگی	نام	اشخاص وابسته
۰.۳۷٪	۴۰۰	۰.۳۷٪	۴۰۰	ممتاز	مدیر صندوق	تامین سرمایه نوین	مدیر صندوق
۲۳.۳۵٪	۲۵,۱۲۰	۲۳.۳۲٪	۲۵,۱۲۰	عادی	دارنده واحد ممتاز	مشاور سرمایه‌گذاری تامین سرمایه نوین	دارنده واحد ممتاز
۰.۱۹٪	۲۰۰	۰.۱۹٪	۲۰۰	ممتاز	دارنده واحد ممتاز	توسعه صنایع بهشهر	دارنده واحد ممتاز
۳.۵۳٪	۳,۸۰۰	۳.۵۳٪	۳,۸۰۰	عادی	دارنده واحد ممتاز	بیمه نوین	دارنده واحد ممتاز
۰.۰۹٪	۱۰۰	۰.۰۹٪	۱۰۰	ممتاز	دارنده واحد ممتاز		دارنده واحد ممتاز
۵.۵۲٪	۵,۹۴۰	۵.۵۱٪	۵,۹۴۰	عادی	دارنده واحد ممتاز		دارنده واحد ممتاز
۰.۰۹٪	۱۰۰	۰.۰۹٪	۱۰۰	ممتاز	دارنده واحد ممتاز		دارنده واحد ممتاز
۰.۸۷٪	۹۴۰	۰.۸۷٪	۹۴۰	عادی	دارنده واحد ممتاز		دارنده واحد ممتاز
۰.۱۹٪	۲۰۰	۰.۱۹٪	۲۰۰	ممتاز	دارنده واحد ممتاز	سرمایه‌گذاری اقتصاد نوین	دارنده واحد ممتاز
۰.۰۰٪	۰	۰.۰۰٪	۰	عادی	دارنده واحد ممتاز		دارنده واحد ممتاز

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک بانک اقتصاد نوین
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۳

۲۶- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آن ها
معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آن ها طی دوره مالی مورد گزارش به شرح زیر می باشد:

مانده بدهکار (بستانکار)	شرح معامله			نوع وابستگی	طرف معامله
	تاریخ معامله	ارزش معامله	موضوع معامله		
ریال		ریال			
(۳۱۶,۴۹۹,۹۱۴)	طی دوره مالی	۲,۵۲۹,۹۴۷,۳۳۸	کارمزد ارکان	مدیر	مشاور سرمایه گذاری تامین سرمایه نوین
(۵,۵۸۹,۳۳۷,۳۲۹)	طی دوره مالی	۵,۹۶۰,۰۷۴,۱۷۷	کارمزد ارکان		تامین سرمایه نوین
(۳۳۱,۵۰۶,۸۴۹)	طی دوره مالی	.	کارمزد ارکان	متولی	حسابرسی بهمند
(۴۴۸,۱۴۳,۷۹۸)	طی دوره مالی	۸۱۳,۳۹۷,۴۲۵	کارمزد ارکان		مشاور سرمایه گذاری اوراق بهادار پاداش
(۹۹۸,۰۱۰,۱۵۶)	طی دوره مالی	۱,۰۰۵,۱۷۵,۰۷۴	کارمزد ارکان	حسابرس	حسابرسی هشیار بهمند
.	طی دوره مالی	۹۱,۹۴۱,۱۰۰	کارمزد خریدوفروش اوراق	کارگزاری	کارگزاری تامین سرمایه نوین
(۱۰۷,۷۷۱,۰۱۵)	طی دوره مالی	۱۰۷,۷۷۱,۰۱۵	خرید اعتباری اوراق بهادار		

۲۷- رویداد های بعد از تاریخ صورت خالص دارایی ها

رویدادهایی که در دوره بعد از تاریخ صورت خالص دارایی ها تا تاریخ تایید صورت های مالی اتفاق افتاده و مستلزم تعدیل اقدام صورت های مالی و یا افشا در پندداشت های همراه بوده وجود نداشته است.

۲۸- تعهدات سرمایه ای و بدهی های احتمالی

در تاریخ صورت خالص دارایی های صندوق هیچ گونه بدهی احتمالی و تعهدات سرمایه ای ندارد.