



شرکت کارگزاری
بانک اقتصاد نوین

(سهام خالص)

صندوق سرمایه گذاری مشترک بانک اقتصاد نوین

صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۵

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک بانک اقتصاد نوین

صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۵

با احترام

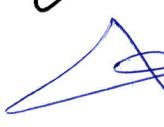
به پیوست صورتهای مالی صندوق سرمایه‌گذاری مشترک بانک اقتصاد نوین مربوط به سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۹/۳۰ که در اجرای مفاد بند ۷ ماده ۵۴ اساسنامه صندوق بر اساس سوابق، مدارک و اطلاعات موجود در خصوص عملیات صندوق تهیه گردیده به شرح زیر تقدیم می‌گردد :

شماره صفحه

- | | |
|-------|---|
| ۲ | • صورت خالص دارایی ها |
| ۳ | • صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها |
| | • یادداشت‌های توضیحی : |
| ۴ | ۱. اطلاعات کلی صندوق |
| ۶ | ۲. مبنای تهیه صورتهای مالی |
| ۶-۱۰ | ۳. خلاصه اهم رویه‌های حسابداری |
| ۱۱-۲۶ | ۴. یادداشت‌های مربوط به اقلام مندرج در صورتهای مالی و سایر اطلاعات مالی |

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

گزارش حاضر در تاریخ ۱۳۹۵/۱۰/۲۸ تأیید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

امضاء	نماینده	شخص حقوقی	ارکان صندوق
	ارسلان محتشم امیری	شرکت کارگزاری بانک اقتصاد نوین	مدیر صندوق
	امیر حسین عاشق‌پور امروز شماره ثبت ۲۱۹۹۳ (حسابداران رسمی)	موسسه حسابرسی زرف بین بهبود ارقام	متولی صندوق

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک بانک اقتصاد نوین

صورت خالص دارایی‌ها

در تاریخ ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۵

۱۳۹۴/۰۹/۳۰	۱۳۹۵/۰۹/۳۰	یادداشت	
ریال	ریال		<u>دارایی‌ها</u>
۲۴,۸۵۸,۸۰۲,۴۵۵	۶۳,۴۶۲,۵۶۰,۷۸۴	۵	سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم
.	۶,۱۴۳,۳۹۸,۳۲۱	۶	سرمایه‌گذاری درسایر اوراق بهادر با درآمد ثابت یا علی الحساب
۳,۰۵۹,۳۸۶,۸۱۲	۲,۸۱۴,۸۷۹,۸۰۸	۷	حسابهای دریافتمنی
۱۴,۳۰۱,۱۲۸۲	۱۱,۵۱۰,۳۰۲	۸	حسابهای دریافتمنی سرمایه‌گذاران
۲۷۱,۷۵۳,۱۷۰	۲۷۱,۸۱۷,۱۵۰	۹	سایر دارایی‌ها
۶۹۴,۲۹۶,۰۹۲	۷,۳۷۷,۹۶۳,۱۱۸	۱۰	موجودی نقد
۹۶,۱۱۴,۶۴۷	.	۱۱	جاری کارگزاران
۲۸,۹۹۴,۶۵۴,۴۵۸	۸۰,۰۸۲,۱۲۹,۴۸۳		جمع دارایی‌ها
<hr/>			
.	۶,۱۱۵,۰۱۳,۹۶۹	۱۱	<u>بدھی‌ها</u>
۱,۰۸۰,۹۱۰,۰۰۳	۶۰۲,۴۵۱,۱۱۳	۱۲	پرداختنی به ارکان صندوق
۵۸۶,۸۲۰,۲۷۵	۶۴۰,۰۵۱,۷۲۰	۱۳	سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر
.	۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴	بدھی به سرمایه‌گذاران
۱,۶۴۷,۷۳۰,۲۷۸	۱۴,۳۵۷,۵۱۶,۸۰۲		جمع بدھی‌ها
۲۷,۳۴۶,۹۲۴,۱۸۰	۶۵,۷۲۴,۶۱۲,۶۸۱	۱۵	<u>خالص دارایی‌ها</u>
<hr/>			
۷,۴۸۴	۱۰,۳۱۲		تعداد واحد‌های سرمایه‌گذاری
۳,۶۵۴,۰۵۲	۶,۳۷۳,۶۰۵		خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه‌گذاری

یادداشت‌های توضیحی همراه، بخش جدایی ناپذیر صورتهای مالی می‌باشند.

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک بانک اقتصاد نوین
صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها
برای سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۵

درآمد‌ها	یادداشت	۱۳۹۵/۰۹/۳۰	۱۳۹۴/۰۹/۳۰
سود (زیان) فروش اوراق بهادر		۲۰,۶۲۶,۹۰۸,۲۳۵	(۱۰,۵۳۶,۲۸۵,۰۹۸)
سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادر	۱۶		(۱۳۰,۱۱۹,۸۸۸)
سود سهام	۱۷		۳,۵۵۹,۲۲۷,۳۷۵
سود اوراق بهادر با درآمد ثابت یا علی الحساب	۱۸		۲۲۲,۱۳۶,۲۰۴
سود سپرده و گواهی سپرده بانکی	۱۹		۲۹,۱۱۵,۴۲۷
سایر درآمد‌ها	۲۰		۵۷۷,۲۰۴,۰۷۴
جمع درآمد‌ها	۲۱		(۶,۲۶۸,۷۲۱,۹۰۸)
هزینه‌ها		۲۱,۴۵۵,۰۰۲,۵۹۹	
هزینه کارمزد ارکان	۲۲	۹۰۷,۰۵۰,۱۲۷	
سایر هزینه‌ها	۲۳	۳۶۲,۹۵۰,۶۴۹	
جمع هزینه‌ها		۱,۱۷۰,۰۰۵,۷۷۶	۱,۱۷۰,۰۰۵,۷۷۶
سود(زیان) خالص		(۷,۴۳۸,۷۲۷,۶۸۲)	۱۹,۹۶۳,۲۲۷,۴۳۵
بازده میانگین سرمایه‌گذاری		(۴۰.۹%)	۴۲.۴%
بازده سرمایه‌گذاری پایان سال		(۴۹.۹%)	۵۴.۰%

صورت گردش خالص دارایی‌ها

۱۳۹۴/۰۹/۳۰	۱۳۹۵/۰۹/۳۰	یادداشت	ریال	تعداد واحد	ریال	تعداد واحد
۴۳,۲۵,۶۳۶,۲۱۱	۲۷,۳۴۶,۹۲۴,۱۸۰	۷,۴۸۴	۹,۷۳۴	۹,۷۳۴		
.	۳,۶۵۸,۰۰۰,۰۰۰	۳,۶۵۸	.	.		
(۳,۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۸۳۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۸۳۰)	(۲,۲۵۰)	(۲,۲۵۰)		
(۸,۲۱۴,۹۸۲,۴۵۴)	۱۵,۵۸۶,۴۶۱,۰۶۶	۲۴				
(۷,۴۳۸,۷۲۷,۶۸۲)	۱۹,۹۶۳,۲۲۷,۴۳۵					
۲۷,۳۴۶,۹۲۶,۰۷۵	۶۵,۷۲۴,۶۱۲,۶۸۱		۷,۴۸۴	۷,۴۸۴		
۳,۶۵۴,۰۵۲	۶,۳۷۳,۶۰۵					

خالص دارایی‌ها (واحد های سرمایه گذاری) ابتدای دوره
 واحد های سرمایه گذاری صادر شده طی دوره
 واحد های سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره
 تعديلات
 سود(زیان) خالص دوره
 خالص دارایی‌ها (واحد های سرمایه گذاری) پایان دوره
 خالص دارایی‌ها متعلق به هر واحد

یادداشت‌های توضیحی همراه ، بخش جدایی ناپذیر صورتهای مالی می باشند.

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک بانک اقتصاد نوین

پادداشت‌های همراه صورت مالی

برای سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۵

۱- اطلاعات کلی صندوق

۱-۱ تاریخچه فعالیت

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک بانک اقتصاد نوین که صندوقی با سرمایه باز در اندازه کوچک محسوب می‌شود در تاریخ ۱۳۸۷/۰۶/۳۱ تحت شماره ۱۰۶۳۰ نزد سازمان بورس و اوراق بهادر 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 بهادر تهران، اوراق مشارکت، اوراق صکوک و اوراق بهادر رهنی و... سرمایه‌گذاری می‌نماید. مدت فعالیت صندوق به موجب ماده (۵) اساسنامه، پس از پایان سال هشتم، از تاریخ ۱۳۹۵/۰۴/۱۲ به مدت شش ماه تمدید گردیده است. مرکز اصلی صندوق واقع در تهران، شهرک غرب، خیابان فلامک شمالی، خیابان نوزدهم، پلاک ۴، شرکت کارگزاری بانک اقتصاد نوین بوده 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 سال مالی شرکت از دوم دیماه به سی ام آذرماه هرسال تغییر یافت.

۱-۲ اطلاع رسانی

دفتر اصلی مدیریت صندوق تهران، شهرک قدس (غرب)، خیابان فلامک شمالی، کوچه نوزدهم، پلاک ۴ می‌باشد. کلیه اطلاعات مرتبط با فعالیت صندوق سرمایه‌گذاری بانک اقتصاد نوین مطابق با ماده ۵۴ اساسنامه در تارنمای صندوق سرمایه‌گذاری به آدرس <http://www.enbankfund.com> درج گردیده است.

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک بانک اقتصاد نوین

یادداشت‌های همراه صورت مالی

برای سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۵

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 سرمایه‌گذاری، از اجتماع دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز تشکیل می‌شود. دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز به شرطی که حداقل ۵ درصد از کل واحدهای ممتاز را در اختیار داشته باشند، از حق رأی در مجمع برخوردارند. در تاریخ ترازنامه دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتازی که دارای حق رأی بوده شامل اشخاص زیر

است :

ردیف	نام دارندگان واحدهای ممتاز	ممتاز تحت تملک	تعداد واحدهای ممتاز تحت تملک	درصد واحدهای تحت تملک
۱	بیمه نوین(سهامی عام)		۱۰۰	۱۰%
۲	توسعه صنایع بهشهر(سهامی عام)		۱۰۰	۱۰%
۳	خدمات مالی و اعتباری راه اقتصاد نوین(سهامی عام)		۲۰۰	۲۰%
۴	سرمایه‌گذاری اقتصاد نوین(سهامی عام)		۲۰۰	۲۰%
۵	کارگزاری بانک اقتصاد نوین(سهامی خاص)- مدیر		۲۰۰	۲۰%
۶	گروه استراتوس پارس(سهامی عام)		۲۰۰	۲۰%
جمع				۱۰۰٪

مدیر صندوق، شرکت کارگزاری بانک اقتصاد نوین(سهامی خاص) است که در تاریخ ۱۳۸۳/۷/۲۵ با شماره ثبت ۲۳۲۰۶۰ نزد مرجع ثبت شرکت‌های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی مدیر عبارت است از تهران، شهرک قدس (غرب)، خیابان فلامک شمالی، کوچه نوزدهم، پلاک ۴

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک بانک اقتصاد نوین

یادداشت‌های همراه صورت مالی

برای سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۵

متولی صندوق، موسسه حسابرسی ژرف بین بهبود ارقام است که در تاریخ ۱۳۸۶/۹/۲۵ به شماره ثبت ۳۱۹۹۳ نزد مرجع ثبت شرکت‌های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی متولی عبارت است از تهران، میدان فاطمی، ساختمان فاطمی، طبقه اول، واحد ۱۲

حسابرس صندوق، موسسه حسابرسی کاربرد ارقام است که در تاریخ ۱۳۷۴/۰۲/۲۵ با شماره ثبت ۸۴۸۷ نزد مرجع ثبت شرکت‌های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی حسابرس عبارت است از تهران، خ ولی عصر، بالاتر از نیاپیش، روبروی پارک ملت، خیابان ارمغان غربی، پلاک ۶۴، طبقه ۲، واحد ع

مدیر ثبت، شرکت کارگزاری بانک اقتصاد نوین(سهامی خاص) است که در تاریخ ۱۳۸۳/۷/۲۵ با شماره ثبت ۲۲۲۰۶۰ نزد مرجع ثبت شرکت‌های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی مدیر عبارت است از تهران، شهرک قدس (غرب)، خیابان فلامک شمالی، کوچه نوزدهم، پلاک ۴

۳ - مبنای تهیه صورت‌های مالی

صورت‌های مالی صندوق اساساً بر مبنای ارزش‌های جاری دارایی‌ها در تاریخ ترازنامه تهیه شده است.

۴ - خلاصه اهم رویده‌های حسابداری

۴-۱ سرمایه‌گذاری‌ها

سرمایه‌گذاری در اوراق بهادر شامل سهام و سایر انواع اوراق بهادر 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 بهادر در صندوق‌های سرمایه‌گذاری" مصوب ۱۳۸۷/۰۷/۰۹ هیأت مدیره سازمان بورس اوراق بهادر اندازه‌گیری می‌شود.

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک بانک اقتصاد نوین

یادداشت‌های همراه صورت مالی

برای سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۵

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 تعديل شده سهم، منهای کارمزد معاملات و مالیات فروش سهام؛

باتوجه به دستورالعمل "تحوّل تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادر در صندوق‌های سرمایه‌گذاری" مدیر صندوق

می‌تواند در صورت وجود شواهد و ارائه مستندات کافی قیمت سهم در پایان روز را به میزان حداقل ۲۰ درصد افزایش یا

کاهش دهد و قیمت تعديل 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 باکسر کارمزد فروش از قیمت بازار آنها محاسبه می‌شود.

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 باخرید آنها توسط ضامن، تعیین می‌شود.

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک بانک اقتصاد نوین

یادداشت‌های همراه صورت مالی

برای سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۵

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

سهام شرکت‌های سرمایه‌پذیر و پس از بازگشایی نماد در بازار شناسایی می‌شود. همچنین سود سهام متعلق به

صندوق سرمایه‌گذاری به ارزش فعلی محاسبه و در حساب‌ها منعکس می‌گردد. برای محاسبه ارزش فعلی سود

سهام تحقق یافته و دریافت نشده، مبلغ سود دریافتی با توجه به برنامه زمانبندی پرداخت سود توسط شرکت

سرمایه‌پذیر و حداکثر طرف 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 بهادر 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 وجوده در حساب سپرده و نرخ سود

علی الحساب محاسبه می‌گردد. مبلغ محاسبه شده سود اوراق بهادر با درآمد ثابت یا علی الحساب، سپرده و گواهی‌های

سپرده بانکی با استفاده از نرخ سود همان اوراق و با در نظر گرفتن مدت باقی‌مانده تا دریافت سود با همان نرخ قبلی

تنزیل شده و در حساب‌های صندوق سرمایه‌گذاری منعکس می‌شود.

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک بانک اقتصاد نوین

یادداشت‌های همراه صورت مالی

برای سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۵

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 ۱۰۰ میلیون ریال برای برگزاری مجامع در طول یک سال مالی با ارائه مدارک مثبته با تصویب مجمع صندوق.
مدیر	سالانه ۲ درصد از ارزش روزانه سهام و حق تقدیم تحت تملک صندوق به علاوه ۳/۰ درصد از ارزش روزانه اوراق بهادار با درآمد ثابت تحت تملک صندوق و ۱۰ درصد از مابه التفاوت روزانه سود علی الحساب دریافتی ناشی از سپرده گذاری در بانک‌ها یا موسسات مالی و اعتباری نسبت به بالاترین سود علی الحساب دریافتی همان نوع سپرده در زمان افتتاح سپرده در روز کاری قبل.
متولی	سالانه ۵/۰ درصد از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی‌های صندوق در روز کاری قبل.
حسابرس	سالانه مبلغ ثابت ۶۰ میلیون ریال.
کارمزد تصفیه صندوق	معادل ۳. درصد ارزش خالص دارایی‌های صندوق در آغاز دوره اولیه تصفیه می‌باشد. به منظور توزیع کارمزد تصفیه بین تمام سرمایه‌گذاران در طول عمر صندوق روزانه برابر $(۳۶۵ * ۰/۰۲) / (۳۶۵ * ۰/۰۲)$. ضرب در خالص ارزش دارایی‌های صندوق در پایان روز قبل در حساب‌های ذخیره می‌شود. برابر است با ۲ یا ۳ که طول عمر صندوق به سال می‌باشد. هر زمان ذخیره صندوق به ۳/۰ درصد ارزش 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 به تصویب مجمع صندوق برسد.
هزینه‌های دسترسی به نرم افزار	هزینه‌های دسترسی به نرم افزار صندوق و راه اندازی تارنمای آن و هزینه‌های پشتیبانی آنها سالانه تا سقف ۲۵۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبته و با تصویب مجمع صندوق.
تارنمای خدمات پشتیبانی آنها	

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک بانک اقتصاد نوین

یادداشت‌های همراه صورت مالی

برای سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۵

۴-۴ بدهی به ارکان صندوق

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

۴-۵ مخارج تأمین مالی

سود و کارمزد تسهیلات دریافتی از بانک‌ها و موسسات مالی 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 قیمت خرید دارایی‌های مالی اضافه می‌شود. همچنین برای محاسبه قیمت ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری کارمزد معاملات و مالیات از قیمت فروش دارایی‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری کسر می‌گردد. نظر به اینکه بر طبق تبصره ۲ ماده ۱۳ اساسنامه صندوق ارزش روز دارایی‌های صندوق برابر با قیمت ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری است، به دلیل آنکه دارایی‌های صندوق در ترازنامه به قیمت روز اندازه‌گیری و ارائه می‌شود؛ لذا تفاوت قیمت صدور و ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری تحت عنوان تعدیلات ناشی از قیمت صدور و ابطال منعکس می‌شود.

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک بانک اقتصاد نوین

یادداشت‌های همراه صورت مالی

برای سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۵

۵- سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم

۱- سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم سه‌ماه شرکت‌های پذیرفته شده دربورس به تفکیک صنعت به شرح زیراست:

۱۳۹۴/۰۹/۳۰		۱۳۹۵/۰۹/۳۰		صنعت
درصد به کل دارایی‌ها	درصد به کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	
درصد	درصد	ریال	ریال	محصولات شیمیابی
۰,۰۰%	۲۵,۷%	۲۰,۰۷۹,۱۲,۹۷۴	۲۰,۹۹۹,۳۰,۲,۱۳۴	انبوه سازی، املاک و مستغلات
۲۲,۴۲%	۱۰,۴۱%	۸,۳۴۰,۷۵۰,۰,۹۶	۸,۷۰۹,۲۱۸,۰,۵	کاشی و سرامیک
۴,۶۵%	۷,۹۲%	۶,۳۴۵,۰۶۵,۲۶۳	۵,۷۱۸,۲۱۶,۳۸۶	رایانه و فعالیت‌های وابسته به آن
۷,۱۷%	۶,۶۲%	۵,۳۰۴,۰۵۳۴,۸۳۸	۵,۷۵۰,۲۴۱,۹۴۳	لاستیک و پلاستیک
۶,۳۵%	۶,۰۲%	۴,۸۱۹,۲۷۹,۴۱۰	۵,۰۸۰,۳۰۳,۵۰۱	سایر محصولات کاتی غیرفلزی
۶,۳۸%	۴,۶۰%	۳,۶۸۲,۹۷۷,۷۵۹	۳,۹۸۹,۵۵۱,۲۵۴	سرمایه‌گذاریها
۰,۰۰%	۳,۸۷%	۳,۱۰۰,۸۶۰,۳۸۹	۳,۲۸۱,۹۰۰,۴۸۷	سایر واسطه‌گریهای مالی
۰,۰۰%	۲,۳۲%	۲,۶۶۰,۱۹۷,۶۹۴	۳,۱۲۳,۱۲۹,۷۳۸	حمل و نقل، انبارداری و ارتباطات
۰,۰۰%	۲,۶۱%	۲,۰,۸۷,۱۳۷,۹۴۶	۲,۴۶۹,۰۲۰,۵۴۴	استخراج کانه‌های فلزی
۱,۰۴%	۲,۶۱%	۲,۰,۸۷,۱۰۰,۴۳۶	۲,۴۲۳,۵۴۵,۹۹۹	محصولات غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر
۴,۲۲%	۲,۲۳%	۱,۸۵۶,۱۲۹,۰,۵۲	۱,۶۱۵,۷۴۷,۷۰۳	فروارده‌های نفتی، کک و سوت هسته‌ای
۰,۰۰%	۱,۷۳%	۱,۳۸۶,۲۷۶,۴۶۸	۱,۴۹۹,۳۹۲,۲۴۴	مخابرات
۰,۰۰%	۱,۶۰%	۱,۲۷۹,۸۶۸,۳۶۵	۱,۴۹۷,۱,۰,۶۲۹	بیمانکاری صنعتی
۰,۰۰%	۰,۵۴%	۴۳۲,۸۷۰,۰,۹۰	۴۹۶,۰۲۳,۴۷۷	استخراج ذغال سنگ
۰,۷۲%	۰,۰۰%	.	.	فلزات اساسی
۴,۰۰%	۰,۰۰%	.	.	ساخت محصولات فلزی
۱۴,۶۸%	۰,۰۰%	.	.	بیمه و صندوق بازنیستگی به جز تامین اجتماعی
۴,۵۱%	۰,۰۰%	.	.	ماشین آلات و تجهیزات
۴,۴۹%	۰,۰۰%	.	.	سیمان، آهک و گچ
۳,۱۵%	۰,۰۰%	.	.	استخراج نفت گاز و خدمات جنیبی جز اکتشاف
۱,۹۷%	۰,۰۰%	.	.	
۸۵,۷۵٪	۷۹,۲۴٪	۶۳,۴۶۲,۵۶۰,۷۸۴	۶۶,۶۶۲,۶۰,۱۵۴۴	

۲- ۵ قیمت سهام هیچ یک از شرکتهای فوق در تاریخ ترازنامه تعديل نشده است.

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک بانک اقتصاد نوین

یادداشت‌های همراه صورت مالی

برای سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۵

۶- سرمایه‌گذاری در سایر اوراق بهادر با درآمد ثابت یا علی الحساب

۱۳۹۴/۰۹/۳۰	۱۳۹۵/۰۹/۳۰
ریال	ریال
.	۶,۱۴۳,۳۹۸,۳۲۱
.	۶,۱۴۳,۳۹۸,۳۲۱

اوراق مشارکت بورسی و فرابورسی

سرمایه‌گذاری در اوراق مشارکت بورسی و فرابورسی به شرح زیراست:

۱۳۹۴/۰۹/۳۰		۱۳۹۵/۰۹/۳۰		ناریخ سرسید	اسناد خزانه اسلامی
درصد خالص ارزش ها	درصد خالص ارزش ها	درصد	ریال	درصد	ریال
.	.	۲.۵۷٪	۱,۸۹۷,۵۶۲,۱۴۴	۸۳.۳۶۲,۷۱۱	۱,۸۱۴,۱۹۹,۴۳۳
.	.	۵.۷۴٪	۴,۲۴۵,۸۳۶,۱۷۷	(۶,۲۶۸,۱۲۲)	۴,۲۵۲,۱۰۴,۳۰۰
.	.	۸.۳۱٪	۶,۱۴۳,۳۹۸,۳۲۱	۷۷,۰۹۴,۵۸۸	۶,۶۶۳,۰۳,۷۲۳

۷- حسابهای دریافتی

حسابهای دریافتی به تفکیک به شرح زیراست:

۱۳۹۴/۰۹/۳۰		۱۳۹۵/۰۹/۳۰		سود سهام
تنزیل شده	تنزیل شده	مبلغ تنزیل	نرخ تنزیل	
ریال	ریال	ریال	درصد	ریال
۳,۰۵۷,۶۲۲,۲۴۸	۲,۸۰۴,۶۲۶,۳۶۱	(۱۱۸,۷۰۸,۱۷۹)	۲۵	۲,۹۲۳,۳۳۴,۵۴۰
۱,۷۶۴,۵۶۴	۱۰,۲۵۳,۴۴۷	(۴۷,۶۲۵)	۲۵	۱۰,۳۰۱,۰۷۲
۳,۰۵۹,۳۸۶,۸۱۲	۲,۸۱۴,۸۷۹,۸۰۸	(۱۱۸,۷۵۵,۸۰۴)		۲,۹۳۳,۶۳۵,۶۱۲

سود دریافتی سپرده‌های بانکی

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک بانک اقتصاد نوین

یادداشت‌های همراه صورت مالی

برای سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۵

-حسابهای دریافتی از سرمایه‌گذاران

۱۳۹۴/۰۹/۳۰	۱۳۹۵/۰۹/۳۰
ریال	ریال
۱۴,۳۰۱,۲۸۲	۱۱,۵۱۰,۳۰۲

حسابهای دریافتی سرمایه‌گذاران

حسابهای دریافتی فوق بدھی سرمایه‌گذاران بابت خرید واحد‌های سرمایه‌گذاری به صندوق می‌باشد.

-۹-سایر دارایی‌ها

سایر دارایی‌ها شامل مخارج اشتراک نرم افزار می‌باشد که تا تاریخ ترازنامه مستهلك نشده و به عنوان دارایی به سال‌های آتی منتقل می‌شود.

۱۳۹۵/۰۹/۳۰					
مانده پایان دوره	مانده پایان دوره	استهلاک سال مالی	اضافه شده طی دوره	ابتدای سال	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۲۷۱,۷۵۳,۱۷-	۲۷۱,۸۱۷,۱۷۴	۲۷۲,۴۳۵,۹۹۶	۲۷۲,۵۰۰,۰۰۰	۲۷۱,۷۵۳,۱۷۰	مخارج اشتراک نرم افزار
.	-۲۴	۴۳,۰۰۰,۰۲۴	۴۲,۰۰۰,۰۰۰	.	مخارج برگزاری مجامع
۲۷۱,۷۵۳,۱۷-	۲۷۱,۸۱۷,۱۵۰	۳۱۵,۴۳۶,۰۲۰	۳۱۵,۵۰۰,۰۰۰	۲۷۱,۷۵۳,۱۷۰	جمع

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک بانک اقتصاد نوین

یادداشت‌های همراه صورت مالی

برای سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۵

۱۰- موجودی نقد

۱۳۹۴/۰۹/۳۰	۱۳۹۵/۰۹/۳۰
ریال	ریال
۵۰,۰۰۱,۰۱۳	۵۰,۰۰۰,۰۰۰
۶۴۴,۲۹۵,۰۷۹	۷,۳۲۷,۹۶۳,۱۱۸
۶۹۴,۲۹۶,۰۹۲	۷,۳۷۷,۹۶۳,۱۱۸

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

بانک اقتصاد نوین ۱۰۶-۸۵۰-۳۵۳۵۴۵۵-۱ سپرده کوتاه مدت

جمع

۱۱- جاری کارگزاران

جاری کارگزاران که مربوط به حسابهای فی مایین با شرکت کارگزاری بانک اقتصاد نوین است به شرح زیر است :

۱۳۹۴/۰۹/۳۰	۱۳۹۵/۰۹/۳۰	نام شرکت کارگزاری
مانده پایان دوره ریال	مانده پایان دوره ریال	مانده ابتدای دوره ریال
۹۶,۱۱۴,۶۴۷	(۶,۱۱۵,۰۱۳,۹۶۹)	۳۰۴,۶۱۴,۸۹۳,۲۲۹
		۹۶,۱۱۴,۶۴۷

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک بانک اقتصاد نوین

یادداشت‌های همراه صورت مالی

برای سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۵

۱۲- پرداختنی به ارگان صندوق

بدهی به ارگان صندوق در تاریخ ترازنامه به شرح زیر است:

۱۳۹۴/۰۹/۳۰	۱۳۹۵/۰۹/۳۰	
ریال	ریال	
۷۸۲,۴۵۹,۸۲۰	۳۰۶,۰۰۳,۲۲۲	مدیر صندوق
۱۸۵,۵۱۱,۷۰۴	۲۳۴,۵۳۳,۲۰۱	متولی صندوق
۹۲,۹۳۸,۴۷۹	۶۱,۹۱۴,۶۹۰	حسابرس صندوق
۱,۰۶۰,۹۱۰,۰۰۳	۶۰۲,۴۵۱,۱۱۳	مجموع

۱۳- سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر

سایر حسابهای پرداختنی در تاریخ ترازنامه به شرح زیراست:

۱۳۹۴/۰۹/۳۰	۱۳۹۵/۰۹/۳۰	
ریال	ریال	
۴۳۹,۴۷۱,۹۱۷	۴۳۹,۴۷۱,۹۱۷	کارمزد مدیر بابت امور صندوق
۲,۱۷۳,۲۰۰	۲,۷۷۰,۰۰۰	واریز نامشخص
۱۴۵,۱۷۵,۱۵۸	۱۹۵,۸۶۰,۰۰۳	ذخیره کارمزد تصفیه
.	۱,۹۹۹,۸۰۰	مطالبات مدیر بابت صدور/ابطال
۵۸۶,۸۲۰,۲۷۵	۶۴۰,۰۵۱,۷۲۰	مجموع

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک بانک اقتصاد نوین

یادداشت‌های همراه صورت مالی

برای سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۵

۱۴- بدھی به سرمایه‌گذاران

۱۳۹۴/۰۹/۳۰	۱۳۹۵/۰۹/۳۰
ریال	ریال
۰	۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۰	۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰

بدھی بابت درخواست صدور واحد‌های سرمایه‌گذاری

۱۵- خالص دارایی‌ها

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

۱۳۹۴/۰۹/۳۰	۱۳۹۵/۰۹/۳۰	۱۳۹۴/۰۹/۳۰	۱۳۹۵/۰۹/۳۰
ریال	تعداد	ریال	تعداد
۲۳,۶۹۲,۸۷۲,۳۱۳	۱,۰۰۰	۶,۳۷۳,۶۹۵,۲۹۲	۱,۰۰۰
۳,۶۵۴,۰۵۱,۸۶۷	۶,۴۸۴	۵۹,۳۵۱,۸۵۰,۵۵۸	۹,۳۱۲
۲۷,۳۴۶,۹۲۴,۱۸۰	۷,۴۸۴	۶۵,۷۷۵,۵۴۵,۸۵۰	۱۰,۳۱۲

واحد‌های سرمایه‌گذاری ممتاز
واحد‌های سرمایه‌گذاری عادی

۱۶- سود(زیان) فروش اوراق بهادر

سود(زیان) فروش اوراق بهادر به شرح زیر است:

۱۳۹۴/۰۹/۳۰	۱۳۹۵/۰۹/۳۰	بادداشت
ریال	ریال	
(۱۰,۶۰۱,۳۵۳,۰۴۵)	۲۰,۶۷۵,۹۳۸,۲۸۰	۱۶-۱
۶۳,۷۵۷,۵۱۰	(۱۱۹,۴۷۵,۲۲۹)	۱۶-۲
۱,۳۱۰,۴۳۷	۸۰,۴۴۵,۱۸۴	۱۶-۳
(۱۰,۵۳۶,۲۸۵,۰۹۸)	۲۰,۶۳۶,۹۰۸,۲۳۵	

سود(زیان) حاصل از فروش سهام شرکت‌های بذریفته شده در بورس یا فرابورس

سود(زیان) ناشی از فروش حق تقدم

سود(زیان) فروش اوراق مشارکت

جمع

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک بانک اقتصاد نوین

یادداشت‌های همراه صورت مالی

برای سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۵

۱۶-۱ - سود (زیان) حاصل از فروش سهام شرکتهای پذیرفته شده در بورس یا فرابورس

۱۳۹۴/۹/۳۰

۱۳۹۵/۹/۳۰

نام سهم	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری تعديل شده	کارمزد	مالیات	سود/زیان/فروش	سود/زیان/فروش
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
بیمه کوتیر	۴۸۹,۰۲	۱,۲۸۲,۳۰,۶۹۹	۱,۷۵,۹۴۷,۹۰۱	۱,۰۳۹,۷۷۷,۰۸۰	۶,۵۵۵,۷۷۷	۶,۴۱۶,۷۶۰	۲۲۰,۸۸۲,۱۷۱
بیمه ملت	۴۰۷,۲۲۵	۴۹۸,۱۶۸,۸۷۸	۴۷۷,۶۲۹,۳۲۷	۴۷۲,۱۱۱,۲۲۱	۲,۴۳۵,۰۷۰	۲,۴۹,۰۸۰	۲۹,۱۲۱,۴۷۰
پارس سرام	۵۵۰,۰۰۰	۱,۳۰۰,۳۹۶,۶۲۲	۱,۱۵۴,۲۴۸,۷۸۱	۱,۲۱۸,۴۲۰,۴۲۶	۶,۸۷۹,۹۹۴	۶,۵۱,۱۹۰,۹۷۵	۶۸,۶۱۱,۹۴۵
تکوفار	۱۵۱,۶۶۵	۲,۱۱۸,۶۹۷	۲,۱۱۸,۷۵۷	۱۷۹,۱۲۱,۱۷۷	۱,۰۵,۹۴۹	۱,۶۴,۲۷۵	۱۹,۱۹۵,۱۴۵
توسعه صنایع شهری (هلینگ)	۱,۵۰۰,۰۰۰	۲,۶۶۸,۷۱۱,۸۵۰	۲,۲۸۱,۲۲۰,۲۰۴	۲,۷۰۰,۰۵۸,۰۱۰	۱۴,۱۱۶,۸۴۷	۱۴,۱۱۶,۸۴۷	۲۶۹,۱۹۷,۶۲۳
توسعه معدن و قفازات	۱۵۶۹,۰۰۰	۲,۰۷۷,۷۴۲,۴۹۵	۲,۳۲۰,۲۹۱,۰۲۸	۱,۹۹۳,۹۲۹,۱۶۹	۱,۰۳۸,۴۲۰,۰۷۰	۱,۳۷,۱۷۸,۴۳۰	۶۷,۱۷۶,۹۰۷
توكارلی	۱۶۵,۰۰۰	۲,۰۴۰,۷۸۴,۶۷۶	۲,۰۲۲,۰۰۰,۶۲۱	۲,۰۱۲,۷۴۶,۷۲۸	۲,۰۱۰,۸۱۱	۲,۰۷۸,۷۵۰	۲۹,۱۰۰,۸۱۱
تولیدی برق سلوبه مینا	۱۵۰,۰۰۰	۲,۲۲۸,۴۵۸,۸۶۰	۲,۲۷۶,۹۴۶,۸۲۹	۲,۲۶۵,۹۲۰,۰۸۷	۱۱,۹۲۲,۰۱۱	۱۱,۵۷۴,۰۹۷	(۷۹,۹,۶,۹۴۲)
تولیدی گرانیت پهرام	۶,۰۷	۱۲,۵۰,۸۴۰	۱۳,۱۱۶,۹۲۵	۲,۸۹,۰۲۲	۶۶,۱۶۹	۶۲,۵۵۸	۹,۴۹۳,۵۶۱
هزاری تصال	۲۲۱,۷۵۴	۷۸۷,۳۲۸,۶۱۴	۱,۲۲۴,۹۰۰,۸۲۵	۵۶۰,۹۳۶,۷۹۴	۴,۱۶۹,۶۶۲	۳,۹۳۹,۲۰۹	(۱۱,۰,۹۵۸,۵۹۹)
سرمایه‌گذاری مسکن شمال شرق	۱۵۰,۰۰۰	۱,۸۴۲,۲۲۰,۰۰۰	۱,۸۰۰,۲۰۰,۰۰۰	۱,۸۴۰,۲۲۰,۰۰۰	۹,۰۱۱,۱۲۶	۹,۰۷۰,۱۲۳	(۶,۸,۱۰,۱۲۳)
سرمایه‌گذاری مسکن زبانده رود	۱,۴۸۲,۳۹۷	۲,۳۸۶,۹۰۰,۸۵۲	۱,۹۳۰,۲۶۶,۶۴۵	۲,۱۱۱,۰۷۱,۱۶۱	۱۲,۱۹۷,۱۱۰	۱۱,۹۲۰,۵۵۸	۱۲,۱۰,۱۰۵,۰۱۲
سرمایه‌گذاری ملی ایران	۴,۰۹,۰۰۰	۷,۴۱۶,۹۳۰,۱۴	۷,۰۷۷,۲۰۰,۰۰۰	۷,۰۶۰,۶۶۰,۰۰۰	۲۷,۷۷,۷۷۷	۲۷,۷۷,۷۷۷	۲۱,۹,۲۲۴,۹۴۷
سهامی ذوب آهن اصفهان	۳,۰۰,۰۰۰	۸,۰۱۱,۳۵۷,۶۷۶	۷,۷۱۰,۱۸۸,۰۲۰	۷,۷۰۰,۰۱۰,۱۲۰	۴,۰۵۸,۰۴۵,۰۰۰	۴,۰۵۸,۰۴۵,۰۰۰	(۲۲,۱۰,۱۷۶)
سیمان شرق	۵۱۰,۰۰۰	۶,۱۳۹,۶۰۰,۶۹۵	۵,۲۲۲,۰۰۰,۶۲۲	۵,۰۶۹,۵۸۷,۶۷۶	۲۲,۴۷۵,۶۷۵	۲۰,۷۶۷,۱۹۰	(۶,۷,۸,۱۷۵)
صایع کاشی و سرامیک سینا	۳۷۷,۳۹۵	۱,۶۹۳,۴۷۹,۰۰۰	۱,۳۱,۱۰۰,۰۰۰	۱,۳۱,۱۰۰,۰۰۰	۷,۷۷۶,۹۳۰,۰۰۰	۷,۷۷۶,۹۳۰,۰۰۰	(۱۳,۷۰,۱۷۵)
فرودهای نسوزآذر	۹۵,۰۰۰	۱,۴۵۹,۰۵۰,۷۶۰	۱,۹۱۷,۰۹۲,۲۸۸	۱,۹۰۰,۰۱۹,۱۸۰	۷,۷۹۹,۲۶۹	۷,۷۹۹,۲۶۹	(۱۵۵,۱۰۵,۷۸۱)
فرزای و مادمندی ایران	۱۵۰,۰۰۰	۲۵۲,۷۵۰,۰۰۰	۵۱۰,۰۲۲,۶۲۸	۲۲۴,۳۰۰,۰۶۶	۱,۲۲۷,۰۷۷	۱,۲۲۷,۰۷۷	۱۰,۲۲۰,۶۷۶
فولاد الیازی ایران	۸۵,۰۰۰	۱,۲۱۰,۲۰۰,۲۷۷	۱,۹۰۰,۲۰۰,۰۷۰	۱,۹۰۰,۱۸۰,۰۷۰	۲۰,۷۶۰,۵۰۰,۰۷۰	۲۰,۷۶۰,۵۰۰,۰۷۰	(۲۰,۷,۱۷۶)
فولاد مبارکه اصفهان	۴,۰۰,۰۰۰	۵,۰۵۰,۴۶۶,۰۱۵	۵,۰۹۹,۵۶۶,۰۱۰	۵,۰۸۹,۵۶۶,۰۱۰	۲۱,۹۷۱,۰۷۹	۲۱,۹۷۱,۰۷۹	(۰,۷,۵۰,۷۴۲)
گروه‌همن	۵۰۰,۰۰۰	۱,۱۲۱,۹۲۱,۴۵۰	۱,۰۵۰,۰۵۵,۰۱۰	۱,۰۵۰,۰۵۵,۰۱۰	۵,۰۲۱,۰۱۵	۵,۰۲۱,۰۱۵	۱۲,۷۷۵,۷۴۲
لیزینگ صنعت و معدن	۱,۳۰,۰۰۰,۰۱	۱,۸۶۰,۷۸۷,۵۶۷	۱,۷۷۷,۲۱۰,۰۱۴	۱,۷۷۷,۲۱۰,۰۱۴	۹,۷۸۰,۰۰۰	۹,۷۸۰,۰۰۰	(۰,۰,۹۵۸,۵۹۹)
ملی صنایع مس ایران	۸۰,۰۰۰	۲۵۲,۷۵۰,۰۰۰	۵۱۰,۰۲۲,۶۲۸	۲۲۴,۳۰۰,۰۶۶	۱,۲۲۷,۰۷۷	۱,۲۲۷,۰۷۷	(۱۵,۱۱,۰۷۰)
سیمان سپاهان	۵۰۰,۰۰۰	۵۵۰,۰۴۶,۰۰۰	۵۵۰,۰۴۶,۰۰۰	۵۵۰,۰۴۶,۰۰۰	۲۰,۷۶۰,۵۰۰,۰۷۰	۲۰,۷۶۰,۵۰۰,۰۷۰	(۰,۷,۵۰,۷۱۳)
کارت اعتباری ایران کیش	۹۰,۰۰۰	۱,۱۲۱,۹۲۱,۴۵۰	۱,۰۵۰,۰۵۵,۰۱۰	۱,۰۵۰,۰۵۵,۰۱۰	۵,۰۲۱,۰۱۵	۵,۰۲۱,۰۱۵	(۰,۷,۷۷۵,۷۴۲)
مهندسان ساختمان تاسیسات راه آهن	۲۲۹,۳۹۷	۱,۸۶۰,۷۸۷,۵۶۷	۱,۷۷۷,۲۱۰,۰۱۴	۱,۷۷۷,۲۱۰,۰۱۴	۹,۷۸۰,۰۰۰	۹,۷۸۰,۰۰۰	(۰,۰,۷۲۰,۷۴۹)
نویزی و ساختمان تهران	۱۶۰,۰۰۰	۲۹۰,۳۵۰,۰۰۰	۲۲۸,۰۱۰,۰۱۰	۲۲۸,۰۱۰,۰۱۰	۱,۲۲۷,۰۷۷	۱,۲۲۷,۰۷۷	(۰,۰,۷۲۵,۷۴۷)
ایران تراسلو	۱۹۰,۰۰۰	۲,۰۸۴,۳۷۶,۰۱۵	۵۵۰,۰۴۶,۰۰۰	۵۵۰,۰۴۶,۰۰۰	۲۰,۷۶۰,۵۰۰,۰۷۰	۲۰,۷۶۰,۵۰۰,۰۷۰	(۰,۰,۷۲۵,۷۴۸)
ایران خودرو	۹۱۷,۷۲۸	۲,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۷۰,۰۷۰	۱۰,۰۷۰,۰۷۰	(۰,۰,۷۲۷,۷۴۹)
ایران ارقام	۱,۰۰,۰۰۰	۲,۴۴۶,۷۲۲,۷۰۹	۲,۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۷۰,۰۷۰	۱۰,۰۷۰,۰۷۰	(۰,۰,۷۲۸,۷۴۰)
بانک پاسارگاد	۷۰,۰۰۰	۸۶۶,۰۱۰,۰۷۵	۷۷۶,۰۲۹,۰۷۷	۷۷۶,۰۲۹,۰۷۷	۹,۷۸۰,۰۰۰	۹,۷۸۰,۰۰۰	(۰,۰,۷۲۹,۷۴۱)
بانک انصار	۲,۰۰,۰۰۰	۲,۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰,۷۰۰,۰۰۰	۰,۷۰۰,۰۰۰	(۰,۰,۷۳۰,۷۴۲)
بانک تجارت	۲,۰۰,۰۰۰	۲,۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰,۷۰۰,۰۰۰	۰,۷۰۰,۰۰۰	(۰,۰,۷۳۱,۷۴۳)
بانک دی	۷۰,۰۰۰	۸۶۶,۰۱۰,۰۷۵	۷۷۶,۰۲۹,۰۷۷	۷۷۶,۰۲۹,۰۷۷	۹,۷۸۰,۰۰۰	۹,۷۸۰,۰۰۰	(۰,۰,۷۳۲,۷۴۴)
بانک اسپا	۲,۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰,۷۰۰,۰۰۰	۰,۷۰۰,۰۰۰	(۰,۰,۷۳۳,۷۴۵)
بانک حکومت ایرانیان	۴۰,۰۰۰	۵۰,۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰,۷۰۰,۰۰۰	۰,۷۰۰,۰۰۰	(۰,۰,۷۳۴,۷۴۶)
بانک نفت تهران	۷۰,۰۰۰	۲,۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰,۷۰۰,۰۰۰	۰,۷۰۰,۰۰۰	(۰,۰,۷۳۵,۷۴۷)
پتروشیمی فخر	۱۴۴,۲۲۱	۲,۳۲۶,۲۹۸,۵۱۷	۱,۶۶۸,۹۱۰,۱۰۰	۱,۶۶۸,۹۱۰,۱۰۰	۱۰,۰۷۰,۰۷۰	۱۰,۰۷۰,۰۷۰	(۰,۰,۷۳۶,۷۴۸)
پلاسکوکار	۱,۰۲,۰۰۰	۱,۸۸۵,۰۰۰,۰۰۰	۱,۵۷۳,۹۲۵,۰۱۰	۱,۵۷۳,۹۲۵,۰۱۰	۰,۷۰۰,۰۰۰	۰,۷۰۰,۰۰۰	(۰,۰,۷۳۷,۷۴۹)
توضیع و رفاقت آبدگران ایران	۴,۰۴۲,۴۱۱	۱,۶۷۱,۱۲۴,۰۰۰	۵۰,۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰,۷۰۰,۰۰۰	۰,۷۰۰,۰۰۰	(۰,۰,۷۳۸,۷۴۰)
توضیع حمل و نقل ریلی پارسیان	۲۱۶۹۴	۲۲۴,۲۲۹,۴۲۰	۲۱۰,۹۵۷,۴۴۲	۲۱۰,۹۵۷,۴۴۲	۰,۷۰۰,۰۰۰	۰,۷۰۰,۰۰۰	(۰,۰,۷۳۹,۷۴۱)
توضیع خدمات دریایی و پندردی سینا	۵۰,۰۰۰	۱,۷۱۲,۵۵۹,۴۵۰	۱,۶۹۹,۴۲۰,۰۰۰	۱,۶۹۹,۴۲۰,۰۰۰	۰,۷۰۰,۰۰۰	۰,۷۰۰,۰۰۰	(۰,۰,۷۳۹,۷۴۲)
توضیع فاوری اطلاعات خواروچی	۳۸۷,۱۸۰	۱,۵۴۶,۵۰۵,۰۱۵	۱,۵۰۱,۳۱۰,۰۱۰	۱,۵۰۱,۳۱۰,۰۱۰	۰,۷۰۰,۰۰۰	۰,۷۰۰,۰۰۰	(۰,۰,۷۳۹,۷۴۳)
تولید بیوی برق معاون	۲۵,۰۰۰	۱,۸۷۷,۳۱۸,۰۰۵	۱,۸۷۷,۳۱۸,۰۰۵	۱,۸۷۷,۳۱۸,۰۰۵	۰,۷۰۰,۰۰۰	۰,۷۰۰,۰۰۰	(۰,۰,۷۳۹,۷۴۴)
داروسازی کلینین تامین	۳۷,۰۰۰	۶۲۲,۳۰۰,۰۰۰	۵۹,۰۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۹,۰۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۰,۷۰۰,۰۰۰	۰,۷۰۰,۰۰۰	(۰,۰,۷۳۹,۷۴۵)
دوده صنعتی پارس	۳۱۱,۰۵۷	۸۷۷,۵۱۶,۰۵۹	۷۵۹,۱۵۵,۸۹۲	۷۵۹,۱۵۵,۸۹۲	۰,۷۰۰,۰۰۰	۰,۷۰۰,۰۰۰	(۰,۰,۷۳۹,۷۴۶)
فعال سینگ نگن طبس	۹۳۸,۶۷۷	۱,۳۸۰,۹۳۶,۰۰۰	۱,۳۵۹,۷۵۷,۱۴۸	۱,۳۵۹,۷۵۷,۱۴۸	۰,۷۰۰,۰۰۰	۰,۷۰۰,۰۰۰	(۰,۰,۷۳۹,۷۴۷)
سایپا دیپل	۲,۰۰,۰۰۰	۱,۱۸۷,۴۴,۰۰۰	۱,۱۱۶,۰۰۰,۰۰۰	۱,۱۱۶,۰۰۰,۰۰۰	۰,۷۰۰,۰۰۰	۰,۷۰۰,۰۰۰	(۰,۰,۷۳۹,۷۴۸)
سهامی‌های صنعتی اردکان	۲۸,۰۵۶	۱,۱۸۷,۴۴,۰۰۰	۱,۱۱۶,۰۰۰,۰۰۰	۱,۱۱۶,۰۰۰,۰۰۰	۰,۷۰۰,۰۰۰	۰,۷۰۰,۰۰۰	(۰,۰,۷۳۹,۷۴۹)

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک بانک اقتصاد نوین

یادداشت‌های همراه صورت مالی

برای سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۵

نام شعبه	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری تعديل شده	کارمزد	مالیات	سود(زبان)فروش	سود(زبان)فروش	ریال	ریال	ریال	ریال	۱۳۹۵/۰۹/۰۳
سروما آفرین	۶۸۲,۴۸۰	۱,۱۹۸,۳۸۵,۸۲۰	۱,۰۶۸,۷۴۶,۱۳۹	۱,۱۸۵,۷۸۵,۶۹۸	۶,۲۴۹,۴۵۸	۵,۵۹۱,۹۴۷	۲۶۸,۸۹۵,۷۵۶	·	·	·	·	
سروماهه گذاری آتبه دعاؤند	۲۵۰,۰۰۱	۴,۷۹۰,۴۲۸,۷۹۶	۴,۰۳۹,۳۸۰,۶۰۲	۴,۰۲۹,۰۱۱,۷۰۰	۲۲,۵۴۲,۱۶۲	۲۲,۵۴۲,۱۶۲	۵۱,۱۶۷,۳۴۹	·	·	·	·	
سروماهه گذاری انتشار ایران	۴۷,۴۵۲	۴۷,۴۱۷,۷۱۸	۴۴,۹۶۵,۶۵۶	۳۴,۷۹۱,۷۵۲	۲۵۰,۰۸۴	۲۵۰,۰۸۴	۱۲,۱۲۸,۰۲۰	·	·	·	·	
سروماهه گذاری پارس نوش	۶۹۰,۰۵۲	۲,۰۹۹,۵۴۴,۸۹۳	۱,۸۸۷,۰۷۸,۲۷۸	۱,۸۸۷,۰۷۸,۱۸۱	۱۱,۰۱۷,۱۱۰	۱۰,۹۸۰,۱۲۹	۱۰,۹۸۰,۱۲۹	۱۰,۹۸۰,۱۲۹	۱۰,۹۸۰,۱۲۹	۱۰,۹۸۰,۱۲۹	۱۰,۹۸۰,۱۲۹	
سروماهه گذاری سپهان	۲۴,۰۰۰	۵۰۶,۸۱۶,۶۶۶	۴۹۸,۸۱۷,۳۸۱	۴۹۸,۸۱۷,۳۸۱	۲,۸۲۶,۴۹۷	۲,۸۲۶,۴۹۷	۶۰,۳۲۲,۷۹۶	·	·	·	·	
سروماهه گذاری مسکن الوند	۷۲,۰۰۰	۲۰۷,۶۷۹,۷۹۴	۱۶۱,۳۶۱,۲۴۴	۱۶۱,۳۶۱,۲۴۴	۱,۰۹۱,۱۵۰	۱,۰۹۱,۱۵۰	۵۲,۳۸۷,۷۶۵	·	·	·	·	
سروماهه گذاری مسکن تهران	۲,۰۳۱,۰۰۰	۴,۰۸۹,۰۵۶,۷۲۱	۴,۰۶۱,۰۷۰,۵۷۶	۴,۰۶۱,۰۷۰,۵۷۶	۲۲,۴۲۵,۲۰۰	۲۲,۴۲۵,۲۰۰	۲۱,۶۲۲,۷۲۵	۲۱,۶۲۲,۷۲۵	۲۱,۶۲۲,۷۲۵	۲۱,۶۲۲,۷۲۵	۲۱,۶۲۲,۷۲۵	
سیمان فارس و خوزستان	۱۶۰,۰۷۶	۲,۰۵۱,۶۲۲,۴۱۳	۲,۰۲۷,۰۱۰,۳۰۸	۲,۰۲۷,۰۱۰,۳۰۸	۱۷,۲۸۰,۱۲۱	۱۷,۲۸۰,۱۲۱	(۰,۰۱۷,۰,۱۱)	·	·	·	·	
شرکت بیمه ایکابی امین	۳۰۰,۰۰۰	۵۰۲,۲۲۶,۹۸۴	۴۹۷,۰۷۲,۴۰۰	۴۹۷,۰۷۲,۴۰۰	۲,۷۲۰,۱۹۲	۲,۷۲۰,۱۹۲	۲۹,۷۷۷,۷۶۶	·	·	·	·	
شهر سازی و خانه سازی یاضمیشه	۲,۰۵۰,۰۰۰	۴,۰۵۹,۰۷۶,۷۸۸	۴,۰۲۰,۰۵۷,۷۲۸	۴,۰۲۰,۰۵۷,۷۲۸	۲۲,۷۶۸,۸۸۷	۲۲,۷۶۸,۸۸۷	۲۲,۷۶۸,۸۸۷	۲۲,۷۶۸,۸۸۷	۲۲,۷۶۸,۸۸۷	۲۲,۷۶۸,۸۸۷	۲۲,۷۶۸,۸۸۷	
شیشه و گاز	۳۰۰,۰۰۰	۱,۶۸۸,۶۸۳,۷۹۷	۱,۰۹۸,۶۸۳,۷۰۰	۱,۰۹۸,۶۸۳,۷۰۰	۸,۹۱۴,۲۸۴	۸,۹۱۴,۲۸۴	۵۷۸,۰۸۸,۷۲۴	·	·	·	·	
ص س زمین و ساختمان نسیم	۱,۰۰۰	۱,۶۸۵,۱۱۸,۴۴۴	۱,۰۷۱,۲۰۲,۴۲۲	۱,۰۷۱,۲۰۲,۴۲۲	۵۲,۳۸۵	۵۲,۳۸۵	۴,۹۹۹,۲۲۴,۷۶۰	·	·	·	·	
صنایع رخته گرد ایران	۷۵۰,۰۰۰	۹۲۴,۷۸۸,۴۲۲	۸۰۷,۰۲۶,۴۰۰	۸۰۷,۰۲۶,۴۰۰	۲,۶۶۱,۵۵۱	۲,۶۶۱,۵۵۱	۲۹,۷۷۷,۷۶۶	·	·	·	·	
صنایع کامپانزه کاوه	۱,۷۰۰,۰۰۰	۵,۰۱۱,۰۲۰,۴۹۸	۴,۲۰۰,۰۵۷,۷۲۸	۴,۲۰۰,۰۵۷,۷۲۸	۱۰,۰۵۰,۱۲۲	۱۰,۰۵۰,۱۲۲	۱,۰۱۰,۱۱۷,۹۳۲	·	·	·	·	
صنعتی و معدنی شمال شرق شاهروند	۵۷۶,۲۲۵	۲,۹۳۷,۱۶۸,۵۰۵	۲,۵۶۷,۵۶۱,۱۱۲	۲,۵۶۷,۵۶۱,۱۱۲	۱۴,۶۸۵,۸۵۹	۱۴,۶۸۵,۸۵۹	۱۰,۰۰۰,۱۴۷	·	·	·	·	
فراوردهای غذایی و قند چهارمحال	۹۱۸,۰۲۲	۲,۷۲۰,۳۱۱,۳۵۹	۲,۰۲۰,۳۱۰,۱۴۵	۲,۰۲۰,۳۱۰,۱۴۵	۱۳,۶۵۱,۱۶۹	۱۳,۶۵۱,۱۶۹	(۰,۰۲۱,۰,۱۴۸)	·	·	·	·	
فراوردهای غذایی و قند پیش از شهر	۵۰,۰۰۰	۲۰,۰۲۰,۰۰۰	۱۰,۰۱۰,۱۲۷	۱۰,۰۱۰,۱۲۷	۱,۰۱۰,۱۲۶	۱,۰۱۰,۱۲۶	۱۰,۰۱۰,۱۲۶	۱۰,۰۱۰,۱۲۶	۱۰,۰۱۰,۱۲۶	۱۰,۰۱۰,۱۲۶	۱۰,۰۱۰,۱۲۶	
فولاد خراسان	۴۴۸,۶۶۷	۱,۶۷۹,۱۱۷,۷۲۳	۱,۰۷۵,۹۲۰,۶۶۶	۱,۰۷۵,۹۲۰,۶۶۶	۷,۷۸۰,۵۰۵	۷,۷۸۰,۵۰۵	۱۱,۷۴۵,۹۲۵,۷۵۰	·	·	·	·	
قاسم ایران	۴۵۰,۰۰۰	۲,۸۷۹,۱۶۸,۵۶۰	۲,۲۲۲,۷۱۴,۵۵۲	۲,۲۲۲,۷۱۴,۵۵۲	۱۷,۳۹۵,۸۶۰	۱۷,۳۹۵,۸۶۰	۱۷,۳۹۵,۸۶۰	۱۷,۳۹۵,۸۶۰	۱۷,۳۹۵,۸۶۰	۱۷,۳۹۵,۸۶۰	۱۷,۳۹۵,۸۶۰	
کشاورزی و دامپروری مگال	۱۶۱,۰۱۲	۳,۵۸۶,۷۲۲,۶۰۰	۲,۳۰۰,۰۱۲,۶۲۲	۲,۳۰۰,۰۱۲,۶۲۲	۱۷,۳۹۲,۷۶۸	۱۷,۳۹۲,۷۶۸	۱۷,۳۹۲,۷۶۸	۱۷,۳۹۲,۷۶۸	۱۷,۳۹۲,۷۶۸	۱۷,۳۹۲,۷۶۸	۱۷,۳۹۲,۷۶۸	
کشت و صنعت پیش از	۵۰,۰۰۰	۱,۳۸۱,۰۲۶,۶۵۰	۱,۰۲۱,۰۱۱,۱۲۲	۱,۰۲۱,۰۱۱,۱۲۲	۱,۰۱۰,۱۲۶	۱,۰۱۰,۱۲۶	۱۰,۰۱۰,۱۲۶	·	·	·	·	
کشتیرانی جمهوری اسلامی ایران	۵۵۰,۰۰۰	۳,۵۱۵,۰۹۱,۲۷۷	۲,۰۴۴,۰۷۴,۷۶۷	۲,۰۴۴,۰۷۴,۷۶۷	۱۷,۳۹۵,۸۵۹	۱۷,۳۹۵,۸۵۹	۱۷,۳۹۵,۸۵۹	۱۷,۳۹۵,۸۵۹	۱۷,۳۹۵,۸۵۹	۱۷,۳۹۵,۸۵۹	۱۷,۳۹۵,۸۵۹	
کشتل خودگردی تکنیک کو	۴۰۰,۰۰۱	۲,۸۱۲,۱۸۱,۶۲۸	۲,۰۱۸,۱۸۱,۶۲۸	۲,۰۱۸,۱۸۱,۶۲۸	۱۷,۳۹۲,۷۶۷	۱۷,۳۹۲,۷۶۷	۱۷,۳۹۲,۷۶۷	۱۷,۳۹۲,۷۶۷	۱۷,۳۹۲,۷۶۷	۱۷,۳۹۲,۷۶۷	۱۷,۳۹۲,۷۶۷	
گروه صنایع کاشف پارس	۱,۳۲۸,۰۰۰	۳,۲۶۹,۰۹۵,۲۰۰	۲,۰۱۸,۰۹۷,۱۰۸	۲,۰۱۸,۰۹۷,۱۰۸	۱۷,۳۹۲,۷۶۸	۱۷,۳۹۲,۷۶۸	۱۷,۳۹۲,۷۶۸	۱۷,۳۹۲,۷۶۸	۱۷,۳۹۲,۷۶۸	۱۷,۳۹۲,۷۶۸	۱۷,۳۹۲,۷۶۸	
گروه صنعتی پارز	۵۶۵,۰۰۰	۱,۶۱۶,۰۲۰,۶۲۳	۱,۰۱۶,۰۲۰,۶۲۳	۱,۰۱۶,۰۲۰,۶۲۳	۹,۷۸۰,۱۲۶	۹,۷۸۰,۱۲۶	۹,۷۸۰,۱۲۶	۹,۷۸۰,۱۲۶	۹,۷۸۰,۱۲۶	۹,۷۸۰,۱۲۶	۹,۷۸۰,۱۲۶	
گروه مدیریت سرمایه گذاری امید	۶۱۱,۰۲۷	۱,۱۹۷,۰۲۶,۱۷۲	۱,۰۱۶,۰۲۶,۱۷۲	۱,۰۱۶,۰۲۶,۱۷۲	۱۷,۳۹۲,۷۶۷	۱۷,۳۹۲,۷۶۷	۱۷,۳۹۲,۷۶۷	۱۷,۳۹۲,۷۶۷	۱۷,۳۹۲,۷۶۷	۱۷,۳۹۲,۷۶۷	۱۷,۳۹۲,۷۶۷	
گسترش تجارت و سرمایه ایرانیان	۱,۱۱۰,۰۲۸	۱,۰۲۴,۰۶۱,۰۱۴	۱,۰۲۴,۰۶۱,۰۱۴	۱,۰۲۴,۰۶۱,۰۱۴	۱۷,۳۹۲,۷۶۸	۱۷,۳۹۲,۷۶۸	۱۷,۳۹۲,۷۶۸	۱۷,۳۹۲,۷۶۸	۱۷,۳۹۲,۷۶۸	۱۷,۳۹۲,۷۶۸	۱۷,۳۹۲,۷۶۸	
العابران	۸۰۰,۹۰۵	۲,۰۲۲,۰۲۰,۷۰۰	۱,۵۶۱,۰۲۰,۷۰۰	۱,۵۶۱,۰۲۰,۷۰۰	۹,۰۲۸,۰۹۲	۹,۰۲۸,۰۹۲	۹,۰۲۸,۰۹۲	۹,۰۲۸,۰۹۲	۹,۰۲۸,۰۹۲	۹,۰۲۸,۰۹۲	۹,۰۲۸,۰۹۲	
ماشین سازی ارآک	۱,۷۰۰,۰۰۰	۲,۰۲۲,۰۲۰,۷۰۰	۱,۰۱۶,۰۲۰,۷۰۰	۱,۰۱۶,۰۲۰,۷۰۰	۱۷,۳۹۶,۳۱۲	۱۷,۳۹۶,۳۱۲	۱۷,۳۹۶,۳۱۲	۱۷,۳۹۶,۳۱۲	۱۷,۳۹۶,۳۱۲	۱۷,۳۹۶,۳۱۲	۱۷,۳۹۶,۳۱۲	
مدیریت ارزی امید تابان هور	۴۸۰,۰۰۰	۱,۰۱۶,۰۲۰,۷۰۰	۱,۰۱۶,۰۲۰,۷۰۰	۱,۰۱۶,۰۲۰,۷۰۰	۵,۰۱۸,۰۷۶	۵,۰۱۸,۰۷۶	۵,۰۱۸,۰۷۶	۵,۰۱۸,۰۷۶	۵,۰۱۸,۰۷۶	۵,۰۱۸,۰۷۶	۵,۰۱۸,۰۷۶	
مس شهدیان	۲,۵۰۰,۰۰۱	۱,۰۱۶,۰۲۰,۷۰۰	۱,۰۱۶,۰۲۰,۷۰۰	۱,۰۱۶,۰۲۰,۷۰۰	۱۷,۳۹۷,۷۲۲	۱۷,۳۹۷,۷۲۲	۱۷,۳۹۷,۷۲۲	۱۷,۳۹۷,۷۲۲	۱۷,۳۹۷,۷۲۲	۱۷,۳۹۷,۷۲۲	۱۷,۳۹۷,۷۲۲	
معدنی و صنعتی گل گهر	۲,۵۶۷,۷۷۷	۵,۰۷۶,۰۲۰,۷۰۰	۴,۰۱۶,۰۲۰,۷۰۰	۴,۰۱۶,۰۲۰,۷۰۰	۹,۰۲۸,۰۹۲	۹,۰۲۸,۰۹۲	۹,۰۲۸,۰۹۲	۹,۰۲۸,۰۹۲	۹,۰۲۸,۰۹۲	۹,۰۲۸,۰۹۲	۹,۰۲۸,۰۹۲	
واسطه ارت	۴,۰۷۸	۱,۰۱۶,۰۲۰,۷۰۰	۱,۰۱۶,۰۲۰,۷۰۰	۱,۰۱۶,۰۲۰,۷۰۰	۷,۷۸۰,۵۰۵	۷,۷۸۰,۵۰۵	۷,۷۸۰,۵۰۵	۷,۷۸۰,۵۰۵	۷,۷۸۰,۵۰۵	۷,۷۸۰,۵۰۵	۷,۷۸۰,۵۰۵	
آتشیه داد پرداز	۲,۰۰	۱,۰۱۶,۰۲۰,۷۰۰	۱,۰۱۶,۰۲۰,۷۰۰	۱,۰۱۶,۰۲۰,۷۰۰	۷,۷۸۰,۵۰۴	۷,۷۸۰,۵۰۴	۷,۷۸۰,۵۰۴	۷,۷۸۰,۵۰۴	۷,۷۸۰,۵۰۴	۷,۷۸۰,۵۰۴	۷,۷۸۰,۵۰۴	
آسان برداخت پرشن	۳,۰۱۷	۱,۰۱۶,۰۲۰,۷۰۰	۱,۰۱۶,۰۲۰,۷۰۰	۱,۰۱۶,۰۲۰,۷۰۰	۱۷,۳۹۷,۷۲۱	۱۷,۳۹۷,۷۲۱	۱۷,۳۹۷,۷۲۱	۱۷,۳۹۷,۷۲۱	۱۷,۳۹۷,۷۲۱	۱۷,۳۹۷,۷۲۱	۱۷,۳۹۷,۷۲۱	
الومراد	۱,۱۱۰,۰۲۵	۱,۰۱۶,۰۲۰,۷۰۰	۱,۰۱۶,۰۲۰,۷۰۰	۱,۰۱۶,۰۲۰,۷۰۰	۱۷,۳۹۷,۷۲۰	۱۷,۳۹۷,۷۲۰	۱۷,۳۹۷,۷۲۰	۱۷,۳۹۷,۷۲۰	۱۷,۳۹۷,۷۲۰	۱۷,۳۹۷,۷۲۰	۱۷,۳۹۷,۷۲۰	
ایران باتابرادربر	۱,۶۰۶,۰۲۸	۱,۰۱۶,۰۲۰,۷۰۰	۱,۰۱۶,۰۲۰,۷۰۰	۱,۰۱۶,۰۲۰,۷۰۰	۱۷,۳۹۷,۷۲۱	۱۷,۳۹۷,۷۲۱	۱۷,۳۹۷,۷۲۱	۱۷,۳۹۷,۷۲۱	۱۷,۳۹۷,۷۲۱	۱۷,۳۹۷,۷۲۱	۱۷,۳۹۷,۷۲۱	
تولید برق ماهتاب کهنه	۸۹,۷۶۰	۴,۰۱۶,۰۲۰,۷۰۰	۳,۰۱۶,۰۲۰,۷۰۰	۳,۰۱۶,۰۲۰,۷۰۰	۱۷,۳۹۷,۷۲۰	۱۷,۳۹۷,۷۲۰	۱۷,۳۹۷,۷۲۰	۱۷,۳۹۷,۷۲۰	۱۷,۳۹۷,۷۲۰	۱۷,۳۹۷,۷۲۰	۱۷,۳۹۷,۷۲۰	
خدمات انفورماتیک	۲,۷۰۰	۱,۰۱۶,۰۲۰,۷۰۰	۱,۰۱۶,۰۲۰,۷۰۰	۱,۰۱۶,۰۲۰,۷۰۰	۹,۰۲۰,۰۹۱	۹,۰۲۰,۰۹۱	۹,۰۲۰,۰۹۱	۹,۰۲۰,۰۹۱	۹,۰۲۰,۰۹۱	۹,۰۲۰,۰۹۱	۹,۰۲۰,۰۹۱	
دارویی لقمان	۲,۶۲۰,۰۶۷	۱,۰۱۶,۰۲۰,۷۰۰	۱,۰۱۶,۰۲۰,۷۰۰	۱,۰۱۶,۰۲۰,۷۰۰	۷,۰۱۶,۰۹۱,۰۹۵	۷,۰۱۶,۰۹۱,۰۹۵	۷,۰۱۶,۰۹۱,۰۹۵	۷,۰۱۶,۰۹۱,۰۹۵	۷,۰۱۶,۰۹۱,۰۹۵	۷,۰۱۶,۰۹۱,۰۹۵	۷,۰۱۶,۰۹۱,۰۹۵	
شرکت اختری کوتیر مرکزی	۷۱۱,۰۲۷	۱,۰۱۶,۰۲۰,۷۰۰	۱,۰۱۶,۰۲۰,۷۰۰	۱,۰۱۶,۰۲۰,۷۰۰	۴,۰۱۶,۰۹۱,۰۹۵	۴,۰۱۶,۰۹۱,۰۹۵	۴,۰۱۶,۰۹۱,۰۹۵	۴,۰۱۶,۰۹۱,۰۹۵	۴,۰۱۶,۰۹۱,۰۹۵	۴,۰۱۶,۰۹۱,۰۹۵	۴,۰۱۶,۰۹۱,۰۹۵	
شرپ پاسورزه پهگا گلستان	۱,۴۶۰											

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک بانک اقتصاد نوین

یادداشت‌های همراه صورت مالی

برای سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۵

نام سهم	تعداد	بهای فروش ریال	ارزش دفتری تعديل شده ریال	ارزش دفتری ریال	مالیات ریال	سود(زیان)فروش ریال	سود(زیان)فروش ریال	۱۳۹۴/۹/۳۰
گسترش نفت و گاز پارسیان	۱,۰۰,۰۰۱	۱,۹۲۵,۹۶۹,۳۲۴	۱,۹۴۹,۵۹۶,۸۷۰	۱,۹۳۹,۴۲۰,۹۶۷	۹,۵۲۹,۸۶۶	(۲۳,۲۶۹,۸۷۹)	۲۱,۰۱۴,۰۲۷	۸۹۲,۱۹۸,۴۴۵
لیپسیا کالبر	۱,۸۳,۰۰۰	۴,۳۶۰,۹۶۲,۰۶۸	۴,۴۲۶,۰۴۶,۲۹	۴,۴۲۵,۶۶۸,۷۲۶	۲۳,۰۸۰,۰۷۰	۱,۸۴۵,۰۰۳	۱,۸۴۵,۰۰۳	۵۵۸,۶۹۳
لیزینکا ایران	۲۵,۰۰۰	۳۶۹,۹۵۲,۱۴۵	۳۶۹,۹۵۲,۱۴۵	۳۵۹,۷۷۸,۲۴۲	۷,۷۱۸,۹۸۵	۷,۷۵۷,۹۷۲	۱,۴۲۰,۱۵۱,۸۰۱	۱,۴۲۰,۱۵۱,۸۰۱
محورسان ازان خودرو	۳۸۵,۰۰۰	۲,۴۶۰,۳۴۶,۱۹۷	۱,۷۹۹,۳۸۲,۵۲۰	۱,۷۸۹,۳۸۲,۵۲۰	۱۱,۰۳۰,۷۴۸	۱۱,۹۷۵,۲۲۴	۱,۷۷۸,۷۸۸,۵۸۸	۴۴۷,۷۷۸,۵۸۸
مدانی و منطقی چادرملو	۱,۱۰,۰۰۰	۲,۴۶۰,۳۴۶,۱۹۷	۱,۷۱۶,۴۲۶,۸۷۱	۱,۷۰۴,۴۲۶,۸۷۱	۸,۷۶۹,۱۶۳	۸,۷۷۸,۷۸۵	(۶۷,۳۲۷,۴۴۵)	۳۶۹,۴۲۹,۹۹۰
نیرو محکم	۸۰,۰۰۰	۱۶۵۳,۸۲۹,۱۸۰	۱,۷۱۶,۴۲۶,۸۷۱	۱,۷۰۴,۴۲۶,۸۷۱	۱۵,۹۳۰,۷۴۸	۲,۷۹۳,۵۸۵,۲۴۹	۲,۰۰۳,۷۵۹,۱۰۷	۲,۷۹۳,۵۸۵,۲۴۹
نیروکر	۱,۲۰,۰۰۱	۳,۱۹۵,۹۰۱,۰۵۷	۲,۷۹۳,۵۸۵,۲۴۹	۲,۷۹۳,۵۸۵,۲۴۹	۱۵,۹۳۰,۷۴۸	۱۵,۹۳۰,۷۴۸	۱۵,۹۳۰,۷۴۸	۱۵,۹۳۰,۷۴۸
آسپ	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
بازرگانی و تولیدی مرجان کار	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
بانک سینما	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
بانک صادرات ایران	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
بانک ملت	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
بهمن دبیل	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
بین‌المللی توسعه ساختمان	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
پارس سوچ	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
پتروشیمی آبادان	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
پتروشیمی میبد	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
پخش البرز	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
پشم‌شیشه ایران	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
توسعه معدن روی ایران	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
داده‌پردازی ایران	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
زمیاد	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
سرمایه‌گذاری دارویی تامین	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
سرمایه‌گذاری شاهد	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
سرمایه‌گذاری صنایع پتروشیمی	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
سرمایه‌گذاری مسکن	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
سرمایه‌گذاری غنبد (هلدینگ)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
سرمایه‌گذاری نیرو	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
سیمان خوزستان	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
شرکت کی ای سی	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
شکر شهرده	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
شبکه همدان	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
صایع آذرآب	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
عمران و توسعه فارس	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
فولاد خوزستان	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
فولاد هرمزگان جنوب	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
قند شیرین خراسان	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
کاشی پارس	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
کربن ایران	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
کمپانی سازی ایران	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
مخابرات ایران	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
میلی سرب و روی ایران	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
مهندسی نصر ماشین	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
	۲۴۹,۸۳۲,۴۵۷,۵۲۰	۲۲۹,۶۸۶,۱۷۴,۷۹۱	۲۲۶,۵۹۶,۱۷۷,۹۲۰	۱,۳۱۰,۵۱۷,۲۸۵	۱,۲۴۹,۱۶۴,۰۶۵	۲۰,۵۷۵,۹۳۸,۲۸۰	(۱۰,۰۱۰,۳۵۲,۴۵۱)	

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک بانک اقتصاد نوین

یادداشت‌های همراه صورت مالی

برای سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۵

۱۶-۲ - سود و (زیان) حاصل از فروش حق تقدیم

۱۳۹۴/۰۹/۳۰		۱۳۹۵/۰۹/۳۰											
سود(زیان) فروش		سود(زیان) فروش		مالیات		کارمزد فروش		لرزش مدتری تغییر شده		لرزش فروش		نعداد	
ریال		ریال		ریال		ریال		ریال		ریال		ریال	
(۹۶,۳۴,۱۹۲)	۷۵۷,۶۲۵	۸۰,۱۵۶۷	.	۲۴۶,۰۰۰,۰۰۰	۱۵۱,۵۲۵,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰	ح. سیمان فارس و خوزستان						
(۱,۲۴۴,۰۵۸)	۶۰,۴۵۰	۶۳۹,۵۵۸	.	۱۲۰,۹۰۰,۰۰۰	۱۲۰,۹۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰	ح. بانک انصار						
(۶۲,۱۱۹)	۹۸۵,۷۷۵	۱,۰۴۹,۹۵۱	.	۱۹۰,۷۶۷,۷۹	۱۹۷,۱۵۵,۲۳۶	۴۰,۰۰۰	ح. سرمایه‌گذاری رنگ‌آمدینگ						
۲۸,۷۰۵,۵۷۸	۲,۰۲,۰۲۲	۲,۰۲,۰۲۰,۰۶	.	۳۷۱,۰۱۸,۹۸۴	۴۴,۰۴۶,۱۷۰	۱۹۶,۹۰۹	ح. فولاد خراسان						
(۵۰,۷۱۱,۳۰۸)	۱,۹۲۱,۷۷۲	۱,۹۶۴,۰۵۲	.	۴۲۰,۷۵۰,۹۶۰	۳۸۴,۳۵۴,۴۷۶	۴۵۷,۵۲۹	ح. شهر سازی و خانه سازی پامیشه						
(۱۴,۴۳۵,۳۴۰)	.	.	.	.	.	.	ح. فولاد الیازی ایران
(۱۰,۹۸۸,۲۱۰)	.	.	.	.	.	.	ح. ملی صنایع مس ایران
(۹۲,۹۷۷,۴۵۷)	.	.	.	.	.	.	ح. بانک سپنا
(۹۴,۶۷۶,۷۱۰)	.	.	.	.	.	.	ح. بیمه ملت
۴۰,۷۶۸,۵۱۰	.	.	.	.	.	.	ح. توکریل
(۱۲۲,۹۸۷,۴۶۴)	.	.	.	.	.	.	ح. سرمایه‌گذاری مسکن زانینه رود
۶۳,۷۵۷,۵۱	(۱۱۹,۴۷۵,۱۲۹)	۲,۲۸۹,۹۰۴	۶,۵۸۵,۵۳۴	.	۱,۲۶۴,۵۸۰,۶۷۳	۱,۲۵۷,۹۸۰,۸۸۲	جمع کل						

۱۶-۳ - سود (زیان) حاصل از فروش اوراق مشارکت

۱۳۹۴/۰۹/۳۰		۱۳۹۵/۰۹/۳۰												نام تقدم
سود(زیان) فروش		سود(زیان) فروش		کارمزد		لرزش مدتری		بهای فروش		تعداد				
ریال		ریال		ریال		ریال		ریال		ریال		ریال		
(۶,۱۱۲,۴۴۹)	(۱۵,۰۳۷,۰۰۴)	۷,۰۵۳,۱۵۳	۹,۱۲۰,۵۸۵,۶۸۱	۹,۱۱۲,۶۰۱,۸۲۰	۹,۱۰۰	احجاره رایتل ماهانه ۲۰ درصد								
۲۰,۸۵۸,۹۶۸	۱,۴۸۷,۴۱۴	۱,۸۹۹,۳۷۷,۹۴۸	۱,۹۲۱,۷۲۴,۳۳۰	۲,۰۰۰	۹۵۰,۶۲۱	اسناد خزانه اسلامی								
۶۱,۸۲۸,۱۶۵	۵,۲۲۷,۱۴۸	۶,۶۹۹,۲۷۵,۶۳۵	۶,۷۶۶,۲۴۰,۹۴۸	۷,۰۰۱	۹۵۰,۷۲۱	اسناد خزانه اسلامی								
۱۲,۷۹۵,۰۵۵	۱,۹۴۲,۱۶۸	۲,۴۹۴,۵۲۴,۲۲۷	۲,۵۰۹,۲۶۱,۴۵۰	۲,۷۵۰	۹۵۱۲۲۵	اسناد خزانه اسلامی								
(۱۲,۰۰۰,۰۰۰)	.	.	.	.	.	احجاره امید سه ماهه ۲۰ درصد			
(۴,۶۰۲,۲۲۲)	.	.	.	.	.	احجاره مهنا سه ماهه ۲۰ درصد			
۲۵,۴۸۱,۸۴۴	.	.	.	.	.	اسناد خزانه اسلامی ۹۴۱۲۲۳			
(۱,۴۰۶,۶۵۶)	.	.	.	.	.	مرابحه مگاموتور ۳ ماهه ۲۰ درصد			
۱,۳۱۰,۴۳۷	۸۰,۴۴۵,۱۸۴	۱۵,۷۱۹,۸۸۳	۲۰,۲۱۳,۷۶۲,۴۹۱	۲۰,۳۰۹,۹۲۸,۵۵۸	کل	جمع کل								

۱۷ - سود(زیان) تحقیق نیافته نگهداری اوراق بهادر

۱۳۹۴/۰۹/۳۰	۱۳۹۵/۰۹/۳۰	بادداشت
ریال	ریال	
(۱۳۰,۱۱۹,۸۸۸)	(۳,۲۴۷,۵۵۷,۹۶۱)	۱۷-۱
.	۷۷,۰۹۴,۵۸۸	۱۷-۲
(۱۳۰,۱۱۹,۸۸۸)	(۳,۱۷۰,۴۶۳,۳۷۲)	

سود(زیان) تحقیق نیافته نگهداری اوراق بهادر (سهام و حق تقدیم)

سود(زیان) تحقیق نیافته نگهداری اسناد خزانه

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک بانک اقتصاد نوین

یادداشت های همراه صورت مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۵

^{۱۷}- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بیهادار

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک بانک اقتصاد نوین

بادداشت‌های همراه صورت مالی

برای سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۵

۱۷- سود تحقق نیافتنه نگهداری اسناد خزانه و اوراق اجاره فرابورسی

۱۳۹۴/۰۹/۳۰		۱۳۹۵/۰۹/۳۰		تعداد
نگهداری	سود(ریال) ناشی از کارمزد فروش	سود(ریال) ناشی از ارزش بازار	تعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
.	۸۲,۳۶۲,۷۱۱	۱,۴۶۹,۸۵۱	۱,۸۱۲,۱۹۹,۴۳۸	۱,۸۹۹,۰۳۲,۰۰۰
.	(۶,۲۶۸,۱۲۳)	۳,۲۸۸,۸۲۲	۴,۲۵۲,۱۰۴,۳۰۰	۴,۲۴۹,۱۲۵,۰۰۰
.	۷۷,۰۹۴,۵۸۸	۴,۷۵۸,۶۷۴	۶,۰۶۶,۳۰۳,۷۲۸	۶,۱۴۸,۱۵۷,۰۰۰

اسناد خزانه اسلامی ۹۵۱۲۲۵

اسناد خزانه اسلامی ۹۶۰۷۰۳

۱۸- سود سهام

۱۳۹۴/۰۹/۳۰		۱۳۹۵/۰۹/۳۰		جمع درآمد سود سهام
ریال	ریال	ریال	ریال	
۳,۷۰۵,۹۴۱,۵۹۸		۳,۸۷۲,۹۳۸,۰۲۹		
(۱۴۶,۷۱۴,۲۲۳)		(۱۱۸,۴۲۵,۸۳۸)		هزینه تنزیل
۳,۵۵۹,۲۲۷,۳۷۵		۳,۷۵۴,۵۱۲,۱۹۱		خالص درآمد سود سهام

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک بانک اقتصاد نوین

باداشت‌های همراه صورت مالی

برای سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۵

۱۸- درآمد سود سهام از اقلام زیر تشکیل شده است:

شرکت	سال مالی	تاریخ تشکیل مجمع	تعداد سهام متعلقه در زمان	سود متعلقه هر سهام	درآمد سود سهام	هرینه توزیل	خلاص درآمد سود سهام	خلاص درآمد سود سهام	ریال
کارت اعتباری ایران کیش	۱۳۹۴/۱۲/۲۹	۱۳۹۵/۰۲/۲۹	۹۰۰,۰۰۰	۲۵۰	۲۱۵,۰۰۰,۰۰۰	(۱۲,۴۳۴,۲۱۱)	۳۰,۲۵۶۵,۷۸۹	۳۹,۶۴۷,۶۵۴	ریال
نیروکار	۱۳۹۵/۰۸/۱۹	۱۳۹۵/۰۸/۱۹	۷۱۷,۴۷۲	۱۴۰	۱۰۰,۴۴۶,۰۸۰	(۱۲,۱۵۵,۱۲۵)	۸۸,۲۹۰,۹۵۵	۲۰,۲۰۰,۰۰۰	ریال
معدنی و صنعتی گل گهر	۱۳۹۵/۰۴/۲۷	۱۳۹۵/۰۴/۲۷	۱,۵۰۰,۰۰۰	۲۲۰	۲۳۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۸,۰۵۸,۰۰۰)	۲۱۱,۴۴۱,۰۰۰	۲۱,۴۴۱,۰۰۰	ریال
داربی لقمان	۱۳۹۴/۱۲/۲۹	۱۳۹۵/۰۴/۱۳	۲۶۰,۶۷	۲۰۰	۷۷,۴۱۳,۴۰۰	(۲,۰۸۶,۴۷۲)	۶۹,۳۲۶,۹۷۲	۲۸,۲۱۹,۹۴۳	ریال
ذغال‌سنگ نگین طہیں	۱۳۹۵/۰۴/۰۶	۱۳۹۵/۰۴/۰۶	۸۰۰,۰۱	۵۰	۴۰,۰۰۰,۵۰	(۱,۷۸۰,۱۷)	۲۱۸,۲۷۸,۰۱۰	۲۱۸,۲۷۸,۰۱۰	ریال
مهندسی ساختمن تسبیس راه آهن	۱۳۹۴/۱۲/۲۹	۱۳۹۵/۰۴/۲۱	۲۸۶,۴۷۲	۶۰۰	۲۲۱,۸۸۳,۲۰۰	(۱۱۶,۰۰۰,۱۰)	۷۹,۰۷۱,۵۶۷	۴,۹۲۸,۴۳۳	ریال
uren و توسعه شاد	۱۳۹۴/۱۲/۲۹	۱۳۹۵/۰۴/۲۱	۱,۲۰۰,۰۰۰	۷۰	۸۴,۰۰۰,۰۰۰	(۴,۹۲۸,۴۳۳)	۹,۷۱۰,۵۱۷	(۰,۵۷۱۳)	ریال
صنایع‌کاشتاری‌کاره	۱۳۹۴/۱۲/۲۹	۱۳۹۵/۰۴/۳۰	۱,۰۱۱,۶۳۲	۱۰	۱۰,۱۱۶,۷۳۰	(۰,۵۷۱۳)	۱۵۴,۹۵۳,۱۱۲	(۴,۵۶۳,۶۸۸)	ریال
فولاد خراسان	۱۳۹۴/۱۲/۲۹	۱۳۹۵/۰۳/۱۲	۳۹۸,۷۹۲	۴۰۰	۱۵۹,۵۱۶,۸۰۰	(۴,۵۶۳,۶۸۸)	۶۱,۱۵۱,۸۲۲	(۲,۸۴۸,۱۶۸)	ریال
نیرو مرکز	۱۳۹۴/۱۲/۲۹	۱۳۹۵/۰۴/۰۶	۸۰۰,۰۰۰	۸۰	۶۶,۰۰۰,۰۰۰	(۲,۸۴۸,۱۶۸)	۳۱,۶۸۸,۴۷	(۱,۰۱۹,۳۱۰)	ریال
ایران پالاسایر و رابر	۱۳۹۴/۱۲/۲۹	۱۳۹۵/۰۴/۰۹	۲۳۲,۰۷۷,۸۰	۲۰	۱,۶۶۰,۳۸۹	(۱,۰۱۹,۳۱۰)	۲۷۱,۴۷۶,۸۶۸	(۴۲,۲۲,۱۲۲)	ریال
توسعه حمل و نقل رطی پارسیان	۱۳۹۴/۱۲/۲۹	۱۳۹۵/۰۴/۳۱	۱,۰۹۰,۰۰۰	۱۹۰	۲۱۲,۵۰۰,۰۰۰	(۴۲,۲۲,۱۲۲)	۲۸,۲۰۰,۰۰۰	(۲۶,۰۹۶)	ریال
مشین سازی ارakan	۱۳۹۴/۱۲/۲۹	۱۳۹۵/۰۳/۱۲	۳۹۸,۷۹۲	۲۰۰	۱,۹۰۰,۰۰۰	(۲۶,۰۹۶)	۳۷۶,۷۵۱,۰۰۰	(۲۵۷,۸۷۲)	ریال
سرمایه‌گذاری سکن شمال شرق	۱۳۹۴/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۲۱	۱,۵۰۱,۰۰۰	۲۵۱	۲۷۶,۷۵۱,۰۰۰	(۲۵۷,۸۷۲)	۶۵۵,۲۰۲,۰۵۲	۶۵۵,۲۰۲,۰۵۲	ریال
سرمایه‌گذاری آئمه دماوند	۱۳۹۴/۰۶/۲۰	۱۳۹۴/۰۶/۲۰	۲۶۰,۰۰۰	۲۵۲	۶۵۵,۲۰۲,۰۵۲	۶۵۵,۲۰۲,۰۵۲	۴۱,۰۹۰,۰۹۹	۴۱,۰۹۰,۰۹۹	ریال
سرمایه‌گذاری سکن زایندۀ رود	۱۳۹۴/۰۶/۲۱	۱۳۹۴/۰۶/۲۱	۱,۴۸۳,۳۹۷	۲۷۷	۴۱,۰۹۰,۰۹۹	۴۱,۰۹۰,۰۹۹	۸۸,۰۰۰,۰۰۰	۸۸,۰۰۰,۰۰۰	ریال
بلک انصار	۱۳۹۴/۱۲/۲۹	۱۳۹۵/۰۴/۲۱	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۲۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	(۰,۰۰۰,۰۰۰)	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	ریال
لپینگ‌ستنت و معدن	۱۳۹۴/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۹/۲۰	۱,۳۹۰,۰۰۰	۱۶۰	۱,۳۰۰,۰۰۰	(۰,۰۰۰,۰۰۰)	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	ریال
سیمان فارس و خوزستان	۱۳۹۴/۱۲/۲۹	۱۳۹۵/۰۳/۰۵	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۵/۰۳/۰۵	۱,۰۰۰,۰۰۰	(۰,۰۰۰,۰۰۰)	۲۳۲,۲۹۲,۲۸۰	۲۹۷,۹۳۶,۷۵	ریال
ایران راقم	۱۳۹۴/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۲۱	۰	۰	۰	(۰,۰۰۰,۰۰۰)	۲۹۷,۹۳۶,۷۵	۲۹۷,۹۳۶,۷۵	ریال
فولاد آلبازی ایران	۱۳۹۴/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۲۱	۰	۰	۰	(۰,۰۰۰,۰۰۰)	۲۹۷,۹۳۶,۷۵	۲۹۷,۹۳۶,۷۵	ریال
توسعه‌معدان و فلزات	۱۳۹۴/۰۶/۲۱	۱۳۹۴/۰۶/۲۱	۰	۰	۰	(۰,۰۰۰,۰۰۰)	۳۹۵,۹۵۶,۶۰۷	۳۹۵,۹۵۶,۶۰۷	ریال
حفاری شمال	۱۳۹۴/۰۶/۲۰	۱۳۹۴/۰۶/۲۰	۰	۰	۰	(۰,۰۰۰,۰۰۰)	۲۱۸,۹۰۵,۶۸۴	۲۱۸,۹۰۵,۶۸۴	ریال
کاشی پارس	۱۳۹۴/۰۶/۲۰	۱۳۹۴/۰۶/۲۰	۰	۰	۰	(۰,۰۰۰,۰۰۰)	۲۳۰,۳۱۰,۳۶۱	۲۳۰,۳۱۰,۳۶۱	ریال
بیمه ملت	۱۳۹۴/۰۶/۲۰	۱۳۹۴/۰۶/۲۰	۰	۰	۰	(۰,۰۰۰,۰۰۰)	۳۸۲,۹۷۳,۲۷۱	۳۸۲,۹۷۳,۲۷۱	ریال
توسعه‌معدان روی ایران	۱۳۹۴/۰۶/۲۰	۱۳۹۴/۰۶/۲۰	۰	۰	۰	(۰,۰۰۰,۰۰۰)	۱۱۸,۰۹۰,۷۴۰	۱۱۸,۰۹۰,۷۴۰	ریال
صنایع کاشی و سرامیک سپنا	۱۳۹۴/۰۶/۲۰	۱۳۹۴/۰۶/۲۰	۰	۰	۰	(۰,۰۰۰,۰۰۰)	۲۲۱,۸۷۴,۳۲	۲۲۱,۸۷۴,۳۲	ریال
فرآوری مواد معدنی ایران	۱۳۹۴/۰۶/۲۰	۱۳۹۴/۰۶/۲۰	۰	۰	۰	(۰,۰۰۰,۰۰۰)	۵۰,۸۵۶,۸۹۸	۴۷,۰۳۶,۰۸	ریال
توسعه صنایع پهش‌دهنده	۱۳۹۴/۰۶/۲۰	۱۳۹۴/۰۶/۲۰	۰	۰	۰	(۰,۰۰۰,۰۰۰)	۱۷۶,۵۰۷,۵۰۰	۱۷۶,۵۰۷,۵۰۰	ریال
سرامیک‌های مصنوعی ارکان	۱۳۹۴/۰۶/۲۰	۱۳۹۴/۰۶/۲۰	۰	۰	۰	(۰,۰۰۰,۰۰۰)	۹۷,۱۴,۵۶۰	۹۷,۱۴,۵۶۰	ریال
سرمایه‌گذاری غیربردهنگین	۱۳۹۴/۰۶/۲۰	۱۳۹۴/۰۶/۲۰	۰	۰	۰	(۰,۰۰۰,۰۰۰)	۲۲۲,۶۱۲,۱۵۰	۲۲۲,۶۱۲,۱۵۰	ریال
شکر شهر	۱۳۹۴/۰۶/۲۰	۱۳۹۴/۰۶/۲۰	۰	۰	۰	(۰,۰۰۰,۰۰۰)	۲۲۸,۰۱۸,۲۴۰	۲۲۸,۰۱۸,۲۴۰	ریال
فولاد خوزستان	۱۳۹۴/۰۶/۲۰	۱۳۹۴/۰۶/۲۰	۰	۰	۰	(۰,۰۰۰,۰۰۰)	۳,۰۵۹,۲۲۷,۳۷۵	۲,۷۵۴,۵۱۲,۱۹۱	ریال
توکاربل	۱۳۹۴/۰۶/۲۰	۱۳۹۴/۰۶/۲۰	۰	۰	۰	(۰,۰۰۰,۰۰۰)	۲,۷۵۴,۵۱۲,۱۹۱	(۱۱۸,۴۲۵,۸۳۸)	ریال
مجموع			۳,۸۷۲,۹۳۸,۰۲۹						

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک بانک اقتصاد نوین

یادداشت‌های همراه صورت مالی

برای سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۵

۱۹- سود اوراق بهادر با درآمد ثابت یا علی الحساب

اوراق مشارکت	تاریخ سررسید	مبلغ اسمی	نرخ سود	سود خالص	سود خالص	ریال	ریال	۱۳۹۴/۰۹/۳۰	۱۳۹۵/۰۹/۲۰
اوراق مشارکت اجاره رایتل	۱۳۹۶/۱۰/۲۲	.	درصد	۲۰	۲۹,۰۲۵,۸۸۷	۲۷,۵۱۲,۰۳۳	۲۹,۰۲۵,۸۸۷		
اوراق مشارکت مراجحه مگاموتور	۱۳۹۵/۱۰/۲۲	.	۲۰	.	.	۱۴,۷۱۲,۳۱۱	.		
اوراق اجاره پپنا (صمپنا)	۱۳۹۵/۱۰/۲۸	.	۲۰	.	.	۳۵,۱۹۶,۹۸۲	.		
اوراق اجاره سرمایه‌گذاری امید (ذصامید)	۱۳۹۴/۰۵/۲۵	.	۲۰	.	.	۱۵۴,۷۱۴,۸۷۸	.		
	.	.		۲۳۲,۱۳۶,۲۰۴	۲۹,۰۲۵,۸۸۷				

۲۰- سود سپرد و گواهی سپرد بانکی

سود سپرد و گواهی سپرد به شرح زیر می‌باشد:

بانک-اقتصاد نوین	تاریخ افتتاح	نرخ سود	سود	تغییل تنزیل	سود خالص	سود خالص	ریال	ریال	۱۳۹۴/۰۹/۳۰	۱۳۹۵/۰۹/۳۰
	سال ۸۷	۱۰	۵۸,۲۴۶,۲۹۸	۸,۳۴۳	۵۸,۲۵۴,۶۴۱	۲۹,۱۱۵,۴۲۷				

۲۱- سایر درآمدها

درآمد سود سهام	یادداشت	۱۳۹۵/۰۹/۳۰ (ریال)	۱۳۹۴/۰۹/۳۰ (ریال)	سود خالص	سود خالص	تفاوت ارزش اسمی و تنزیل شده	تفاوت ارزش اسمی و تنزیل شده	ارزش اسمی	ارزش تنزیل شده
		۳,۱۲۶,۴۲۸,۰۸۶	۲,۹۷۹,۶۶۳,۰۸	۱۴۶,۷۶۵,۰۱۸	۵۷۷,۲۰۴,۰۷۴				

۲۱-۱ - مبلغ فوق حاصل برگشت کارمزد پرداختی به کارگزاری می‌باشد که در راستای اجرای دستور العمل پیشگیری از معاملات

غیر معمول صورت پذیرفته است.

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک بانک اقتصاد نوین

یادداشت‌های همراه صورت مالی

برای سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۵

۲۲- هزینه کارمزد ارگان

۱۳۹۴/۰۹/۳۰	۱۳۹۵/۰۹/۳۰	
ریال	ریال	
۶۷۱,۵۳۸,۵۱۸	۸۲۸,۶۴۰,۷۲۱	مدیر صندوق
۱۸۵,۰۱۱,۷۰۴	۲۳۴,۵۳۳,۲۰۱	متولی صندوق
۴۹,۹۹۹,۹۰۵	۶۲,۱۷۶,۱۱۶	حسابرس صندوق
۹۰۷,۰۵۰,۱۲۷	۱,۱۲۵,۳۵۰,۰۲۸	جمع کل

۲۳- سایر هزینه‌ها

۱۳۹۴/۰۹/۳۰	۱۳۹۵/۰۹/۳۰	
ریال	ریال	
۲۴۸,۶۹۵,۲۶۰	۲۷۲,۴۳۵,۹۹۶	هزینه اشتراک نرم افزار
.	۵۰,۶۸۴,۸۴۵	هزینه تصفیه
۱۳,۹۰۰,۰۰۰	۴۳,۰۰۰,۰۲۴	هزینه برگزاری مجتمع
۳۲۳,۰۱۹	۲۸۴,۲۶۱	سایر
۳۷,۳۷۰	۲۰,۰۰۰	هزینه کارمزد بانکی
۲۶۲,۹۵۵,۶۴۹	۲۶۶,۴۲۵,۱۲۶	جمع کل

۲۴- تعدیلات

۱۳۹۴/۰۹/۳۰	۱۳۹۵/۰۹/۳۰	
ریال	ریال	
.	۱۹,۴۸۵,۹۱۶,۹۹۰	تعديلات ناشی از تفاوت قيمت صدور
(۶,۲۱۴,۹۸۲,۴۵۴)	(۳,۸۹۹,۴۵۵,۹۲۴)	تعديلات ناشی از تفاوت قيمت ابطال
(۶,۲۱۴,۹۸۲,۴۵۴)	۱۵,۵۸۶,۴۶۱,۰۶۶	جمع

تعديلات فوق ناشی از تفاوت قيمت صدور واحد های سرمایه‌گذاری با تغييرات ناشی از خالص ارزش روز دارايی های صندوق تا تاريخ ابطال است.

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک بانک اقتصاد نوین

یادداشت‌های همراه صورت مالی

برای سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۵

۲۵- تعهدات و بدھی‌های احتمالی

در تاریخ ترازنامه صندوق فاقد هرگونه بدھی احتمالی و تعهدات سرمایه‌ای می‌باشد.

۲۶- سرمایه‌گذاری ارکان و اشخاص وابسته به آنها در صندوق

۱۳۹۴/۰۹/۳۰	۱۳۹۵/۰۹/۳۰		نوع وابستگی	نام	اشخاص وابسته
درصد تملک	درصد تملک	تعداد واحد‌های سرمایه‌گذاری			
۲۶۷	۲۰۵	۲۵۰	مدیر صندوق	شرکت کارگزاری بانک اقتصاد نوین	مدیر صندوق

۲۷- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آنها

۲۷-۱ معاملات انجام شده با اشخاص وابسته طی دوره مورد گزارش به شرح زیر می‌باشد :

فروش اوراق بدهادار	خرید اوراق بدهادار	نوع وابستگی	مشمول ماده	نام شخص وابسته	شرح
۲۶۸,۸۱۲,۰۹۲,۰۷۷	۲۶۲,۰۲۸,۲۷۹,۷۹۵	مدیر صندوق	بله	شرکت کارگزاری بانک اقتصاد نوین	مدیران اصلی (ارکان صندوق)

معاملات انجام شده به شرح جدول فوق با شرایط حاکم بر معاملات حقیقی تفاوت با اهمیتی نداشته است.

۲۷-۲ - مانده حسابهای نهایی اشخاص وابسته به شرح زیر است :

۱۳۹۴/۰۹/۳۰	۱۳۹۵/۰۹/۳۰	پرداختنی تجاری (جاری کارگزاران)	دربافتنتی تجاری	نام شخص وابسته	شرح
بدھی	طلب	بدھی	طلب		
	۹۶,۱۱۴,۶۴۷		۶,۱۱۵,۰۱۳,۹۶۹	۶,۱۱۵,۰۱۳,۹۶۹	شرکت کارگزاری بانک اقتصاد نوین مدیران اصلی (ارکان صندوق)

۲۸- رویدادهای بعد از تاریخ ترازنامه

از تاریخ ترازنامه تا تاریخ تائید صورتهای مالی رویدادهای تعدیلی و غیر تعدیلی به وقوع نپیوسته است.