



شرکت سرمایه گذاری اقتصاد نوین (سهامی عام)

صورت های مالی و یادداشت های توضیحی

برای سال مالی

منتهی به ۳۰ آذر ۱۳۹۴



شرکت سرمایه گذاری اقتصاد نوین (سهامی عام)
صورت های مالی
برای سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۳۹۴

مجمع عمومی عادی صاحبان سهام

با احترام

به پیوست صورت های مالی شرکت سرمایه گذاری اقتصاد نوین (سهامی عام) مربوط به سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۴ تقدیم می شود.

اجزای تشکیل دهنده صورت های مالی به قرار زیر است:

الف- صورت های مالی

شماره صفحه
۲
۳
۳
۴
۵-۳۴

* تراز نامه

* صورت سود و زیان

گردش حساب سود (زیان) انباشته

* صورت جریان وجوه نقد

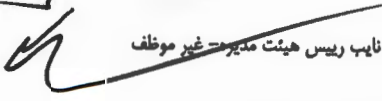
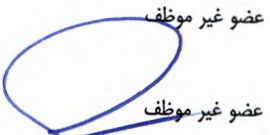
ب- یادداشت های توضیحی:

صورت های مالی بر اساس استاندارد های حسابداری تهیه شده و در تاریخ ۱۳۹۴/۱۱/۲۰ به تأیید هیئت مدیره شرکت رسیده است.

امضاء

سمت

نام اعضای هیئت مدیره

	رئیس هیئت مدیره-غیر موظف	آقای مرتضی داداش به نمایندگی از طرف شرکت توسعه صنایع بهشهر (سهامی عام)
	نایب رئیس هیئت مدیره-غیر موظف	آقای محمد اسحاق لهراسبی به نمایندگی از طرف شرکت مدیریت سرمایه اقتصاد نوین (سهامی خاص)
	عضو غیر موظف	آقای محمد ابراهیم منصور خاکی به نمایندگی از طرف شرکت لیزینگ اقتصاد نوین (سهامی خاص)
	عضو غیر موظف	آقای مجتبی شیروانی هرنندی به نمایندگی از طرف بانک اقتصاد نوین (شرکت سهامی عام)
	عضو غیر موظف	آقای محمدرضا دولت رفقا حقیقی به نمایندگی از طرف شرکت سرمایه گذاری ساختمان ایران (سهامی عام)



شرکت سرمایه گذاری اقتصاد نوین (سهامی عام)

ترازنامه

در تاریخ ۳۰ آذر ۱۳۹۴

دارایی ها	یادداشت	۱۳۹۴/۰۹/۳۰	۱۳۹۳/۰۹/۳۰	بدهی ها و حقوق صاحبان سهام	یادداشت	۱۳۹۴/۰۹/۳۰	۱۳۹۳/۰۹/۳۰
		ریال	ریال			ریال	ریال
دارایی های جاری :				بدهی های جاری :			
موجودی نقد	۴	۴,۴۵۴,۲۵۱,۶۰۲	۳۴,۳۱۷,۷۲۸,۸۰۹	حساب های پرداختی تجاری	۱۲	۵۷,۶۱۶,۸۷۶,۸۶۳	۸۳,۲۶۱,۰۲۷,۱۲۹
سرمایه گذاری های کوتاه مدت	۵	۱,۹۴۷,۸۳۹,۰۷۸,۵۰۹	۱,۷۶۱,۹۲۳,۵۸۸,۵۹۰	سایر حساب های پرداختی	۱۳	۸,۹۳۰,۴۲۴,۱۱۳	۵,۲۴۳,۵۳۹,۵۷۹
حساب ها و اسناد دریافتی تجاری	۶	۱۱۰,۳۹۸,۲۱۹,۱۰۳	۱۲۱,۰۰۴,۹۸۱,۵۷۷	پیش دریافت ها	۱۴	۷۳۶,۱۴۰,۰۰۰	۷۷۹,۰۰۰,۰۰۰
سایر حساب های دریافتی	۷	۳۷,۱۴۶,۳۵۹,۶۲۰	۳۲,۷۳۷,۴۶۱	تسهیلات مالی دریافتی	۱۵	۱,۱۴۳,۱۲۹,۴۳۴,۰۸۷	۹۰۰,۳۶۲,۹۰۴,۱۱۰
جمع دارایی های جاری		۲,۰۹۹,۸۳۷,۹۰۸,۸۳۴	۱,۹۱۷,۲۷۹,۰۳۶,۴۳۷	سود سهام پرداختی	۱۶	۱۷۷,۸۸۳,۹۱۱,۶۱۷	۲۱۰,۲۴۰,۸۲۰
				جمع بدهی های جاری		۱,۳۸۸,۲۹۶,۷۸۶,۶۸۰	۹۸۹,۸۵۶,۷۱۱,۶۳۸
دارایی های غیر جاری:				بدهی های غیر جاری :			
دارایی های ثابت مشهود	۸	۲۹,۱۶۸,۶۶۰,۷۴۱	۲۸,۴۰۶,۳۷۶,۴۹۶	ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۱۷	۱۷۶,۷۴۱,۷۱۶	۱۴۳,۷۹۲,۷۶۳
دارایی های نامشهود	۹	۷,۰۴۸,۰۰۰	۷,۰۴۸,۰۰۰	جمع بدهی های غیر جاری		۱۷۶,۷۴۱,۷۱۶	۱۴۳,۷۹۲,۷۶۳
سرمایه گذاری های بلندمدت	۱۰	۷,۸۵۰,۰۰۵,۰۰۰	۲۱,۷۹۵,۹۹۵,۰۰۰	جمع بدهی ها		۱,۳۸۸,۴۷۳,۵۲۸,۳۹۶	۹۹۰,۰۰۰,۵۰۴,۴۰۱
سایر دارایی ها	۱۱	۱۰۵,۱۰۱,۰۳۵,۳۸۸	۴۵,۲۲۱,۱۱۵,۰۵۰	حقوق صاحبان سهام :			
جمع دارایی های غیر جاری		۱۴۲,۱۲۶,۷۴۹,۱۲۹	۹۵,۴۳۰,۴۳۴,۵۴۶	سرمایه (۸۰۰ میلیون سهم ۱۰۰۰ ریالی با نام)	۱۸	۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
				افزایش سرمایه در جریان		.	۳۹۷,۴۱۴,۶۰۲,۰۰۰
				اندوخته قانونی	۱۹	۴۰,۴۰۹,۸۳۸,۲۴۹	۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
				سود انباشته		۱۳۰,۸۱۲,۲۹۱,۳۱۸	۱۸۵,۲۹۴,۳۶۴,۵۸۲
				جمع حقوق صاحبان سهام		۸۵۳,۴۹۱,۱۲۹,۵۶۷	۱,۰۲۲,۷۰۸,۹۶۶,۵۸۲
جمع دارایی ها		۲,۲۴۱,۹۶۴,۶۵۷,۹۶۳	۲,۰۱۲,۷۰۹,۴۷۰,۹۸۳	جمع بدهی ها و حقوق صاحبان سهام		۲,۲۴۱,۹۶۴,۶۵۷,۹۶۳	۲,۰۱۲,۷۰۹,۴۷۰,۹۸۳

یادداشت های توضیحی پیوست جزء لاینفک صورت های مالی است .

شرکت سرمایه گذاری اقتصادنوین (سهامی عام)

صورت سود و زیان

برای سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۳۹۴

سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۹/۳۰	یادداشت
ریال	ریال	
۶۲,۹۲۶,۲۴۱,۹۳۴	۴۹,۲۶۸,۸۴۷,۶۵۱	۲۰ درآمد حاصل از سرمایه گذاری در سهام شرکت ها
۳۱,۰۴۴,۳۵۱,۲۵۴	۴۱,۸۸۴,۰۴۴,۱۵۳	۲۱ سود (زیان) حاصل از فروش سهام شرکت ها
.	(۶۲,۰۲۲,۹۶۸,۹۷۱)	۵-۱-۳ زیان کاهش ارزش سرمایه گذاری های کوتاه مدت
۱۸۷,۲۵۵,۹۶۵,۶۹۱	(۳۰۰,۴۸۲,۰۰۰)	۲۲ درآمد حاصل از فروش (تفاوت مترایز) پروژه های ساختمانی
۱,۶۸۲,۶۱۸,۶۶۱	۱,۱۵۶,۴۱۴,۵۹۲	۲۳ سود گواهی سپرده سرمایه گذاری (بانکی) و صندوق های سرمایه گذاری مشترک
(۶۸,۳۲۱,۴۴۵,۸۸۰)	.	۲۴ بهای تمام شده واحدهای ساختمانی فروش رفته
۲۱۴,۵۸۷,۷۳۱,۶۶۰	۲۹,۹۸۵,۸۵۵,۴۲۵	سود ناخالص
(۱۶,۲۸۶,۰۳۲,۲۷۲)	(۲۰,۹۱۳,۹۶۱,۵۸۵)	۲۵ هزینه های عمومی، اداری و فروش
(۱۶,۲۸۶,۰۳۲,۲۷۲)	(۲۰,۹۱۳,۹۶۱,۵۸۵)	
۱۹۸,۳۰۱,۶۹۹,۳۸۸	۹,۰۷۱,۸۹۳,۸۴۰	سود عملیاتی
(۱۲,۱۲۱,۴۳۸,۹۳۷)	(۷,۹۷۸,۰۸۲,۱۹۲)	۱۵ هزینه های مالی
۳,۱۶۸,۸۶۲,۱۶۱	۷,۱۰۲,۹۵۳,۳۳۷	۲۶ خالص سایر درآمد ها و هزینه های غیر عملیاتی
(۸,۹۵۲,۵۷۶,۷۷۶)	(۸۷۵,۱۲۸,۸۵۵)	
۱۸۹,۳۴۹,۱۲۲,۶۱۲	۸,۱۹۶,۷۶۴,۹۸۵	سود خالص
۳۲۱	۱۰	۲۸ سود پایه هر سهم
۳۰۷	۱۰	۲۸ سود پایه تعدیل شده هر سهم

گردش حساب سود (زیان) انباشته

سود خالص سال	سود انباشته ابتدای سال	سود قابل تخصیص:	تخصیص سود:	انداخته قانونی	سود سهام مصوب سال قبل	سود تخصیص داده طی سال	سود انباشته پایان سال
۱۸۹,۳۴۹,۱۲۲,۶۱۲	۸,۱۹۶,۷۶۴,۹۸۵	۱۸۵,۲۹۴,۳۶۴,۵۸۲	۱۹ (۴۰۹,۸۳۸,۲۴۹)	۱۶ (۱۸۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۲۰۸,۹۴۶,۰۰۰,۰۰۰)	۱۸۵,۲۹۴,۳۶۴,۵۸۲	۱۳,۰۸۱,۲۹۱,۳۱۸
۲۰۴,۸۹۱,۲۴۱,۹۷۰	۱۸۵,۲۹۴,۳۶۴,۵۸۲	۱۹۳,۴۹۱,۱۲۹,۵۶۷			(۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)		
۳۹۴,۲۴۰,۳۶۴,۵۸۲	۱۹۳,۴۹۱,۱۲۹,۵۶۷				(۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)		
					(۲۰۸,۹۴۶,۰۰۰,۰۰۰)		

از آنجایی که اجزای تشکیل دهنده صورت سود و زیان جامع محدود به همان اجزای مندرج در صورت سود و زیان سال است، لذا ارائه صورت سود و زیان جامع مورد نداشته است.



یادداشت های توضیحی پیوست جزء لاینفک صورت های مالی است.

شرکت سرمایه گذاری اقتصاد نوین (سهامی عام)

صورت جریان وجوه نقد

برای سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۳۹۴

سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۹/۳۰	یادداشت
ریال	ریال	
۳۸,۶۴۷,۳۹۳,۳۱۱	(۲۸,۰۳۹,۴۴۶,۳۵۵)	۲۹
۲,۳۵۷,۶۶۲,۱۶۱	۵,۲۸۶,۳۶۹,۲۱۵	فعالیت‌های عملیاتی :
(۱۸۳,۸۱۴,۸۴۹,۳۱۳)	(۲۲۷,۷۵۵,۷۰۴,۱۰۴)	جریان خالص (خروج) ورود وجه نقد ناشی از فعالیت های عملیاتی
(۲,۳۲۶,۳۴۱,۵۰۰)	(۲,۳۲۶,۳۲۹,۲۰۳)	بازده سرمایه گذاری ها و سود پرداختی بابت تامین مالی :
(۱۸۳,۷۵۳,۴۲۸,۶۵۲)	(۲۲۴,۷۹۵,۶۶۴,۰۹۲)	سود دریافتی بابت سپرده های سرمایه گذاری کوتاه مدت و پشتیبان
		سود پرداختی بابت تسهیلات مالی
		سود سهام پرداختی
		جریان خالص خروج وجه نقد ناشی از بازده سرمایه گذاری ها و سود پرداختی بابت تامین مالی
(۵,۹۶۷,۷۰۲,۸۶۶)	(۲,۱۱۳,۷۶۴,۷۶۰)	فعالیت‌های سرمایه گذاری :
(۵,۹۶۷,۷۰۲,۸۶۶)	(۲,۱۱۳,۷۶۴,۷۶۰)	وجه پرداختی بابت خرید دارایی های ثابت مشهود
(۱۵۱,۰۷۳,۷۳۸,۲۰۷)	(۲۵۴,۹۴۸,۸۷۵,۲۰۷)	جریان خالص خروج وجه نقد ناشی از فعالیت های سرمایه گذاری
		جریان خالص خروج وجه نقد قبل از فعالیت‌های تامین مالی
۲۸,۳۸۰,۹۷۳,۷۲۰	۲,۵۸۵,۳۹۸,۰۰۰	فعالیت‌های تامین مالی :
۲۰۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۹۱,۹۲۰,۰۰۰,۰۰۰	وجه حاصل از افزایش سرمایه
(۶۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۶۹,۴۲۰,۰۰۰,۰۰۰)	تسهیلات مالی دریافتی
۱۷۳,۳۸۰,۹۷۳,۷۲۰	۲۲۵,۰۸۵,۳۹۸,۰۰۰	بازپرداخت تسهیلات مالی دریافتی
۲۲,۳۰۷,۲۳۵,۵۱۳	(۲۹,۸۶۳,۴۷۷,۲۰۷)	جریان خالص ورود وجه نقد ناشی از فعالیت های تامین مالی
۱۲,۰۱۰,۴۹۳,۲۹۶	۳۴,۳۱۷,۷۲۸,۸۰۹	خالص (کاهش) افزایش در وجه نقد
۳۴,۳۱۷,۷۲۸,۸۰۹	۴,۴۵۴,۲۵۱,۶۰۲	مانده وجه نقد در ابتدای سال
۵۱۴,۰۳۳,۶۲۸,۲۸۰	۵۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	مانده وجه نقد در پایان سال
		معاملات غیر نقدی
		۳۰



یادداشت های توضیحی پیوست جزء لاینفک صورت های مالی است .

شرکت سرمایه گذاری اقتصاد نوین (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

برای سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۳۹۴

۱- تاریخچه فعالیت

۱-۱- تاریخچه

شرکت سرمایه گذاری اقتصاد نوین در تاریخ ۲۰ فروردین ۱۳۸۵ به صورت شرکت سهامی عام و تحت شماره ۲۶۷۲۳۳ در اداره ثبت شرکت ها و مالکیت صنعتی تهران به ثبت رسیده است.

آدرس دفتر مرکزی شرکت واقع در خیابان شریعتی، خیابان دستگردی، خیابان بهروز، کوچه دفتری شرقی، شماره ۷ می باشد.

۱-۲- موضوع فعالیت

موضوع فعالیت، طبق ماده ۳ اساسنامه مصوب مجمع عمومی فوق العاده مورخ ۱۳۹۰/۱۲/۰۱ عبارت از:

الف- فعالیت اصلی:

۱- سرمایه گذاری در سهام، سهم الشرکه، واحدهای سرمایه گذاری صندوق ها یا سایر اوراق بهادار دارای حق رأی شرکت ها، موسسات یا صندوق های سرمایه گذاری با هدف کسب انتفاع به طوری که به تنهایی یا به همراه اشخاص وابسته خود، کنترل شرکت، موسسه یا صندوق سرمایه گذاری سرمایه پذیر را در اختیار نگرفته یا در آن نفوذ قابل ملاحظه نیابد.

۲- سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار که به طور معمول دارای حق رأی نیست و توانایی انتخاب مدیر یا کنترل ناشر را به مالک اوراق بهادار نمی دهد.

ب- فعالیت های فرعی:

۱- سرمایه گذاری در مسکوکات، فلزات گران بها، گواهی سپرده بانکی و سپرده های سرمایه گذاری نزد بانک ها و موسسات مالی اعتباری مجاز.

۲- سرمایه گذاری در سهام، سهم الشرکه، واحدهای سرمایه گذاری صندوق ها یا سایر اوراق بهادار دارای حق رأی شرکت ها، موسسات یا صندوق های سرمایه گذاری با هدف کسب انتفاع به طوری که به تنهایی یا به همراه اشخاص وابسته خود، کنترل شرکت، موسسه یا صندوق سرمایه گذاری سرمایه پذیر را در اختیار گرفته یا در آن نفوذ قابل ملاحظه نیابد.

۳- سرمایه گذاری در سایر دارایی ها از جمله دارایی های فیزیکی، پروژه های تولیدی و پروژه های ساختمانی با هدف کسب انتفاع.

۴- ارائه خدمات مرتبط با بازار اوراق بهادار شامل پذیرش سمت در صندوق های سرمایه گذاری، تأمین مالی بازارگردانی، مشارکت در تعهد پذیره نویسی و تضمین نقد شوندگی اصل یا حداقل سود اوراق بهادار.

۱-۳- وضعیت اشتغال

تعداد کارکنان شرکت در سال مالی مورد گزارش و سال مالی قبل ۶ نفر بوده است.

شرکت سرمایه گذاری اقتصاد نوین (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

برای سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۳۹۴

۲- مبنای تهیه صورت های مالی

۲-۱- صورت های مالی اساساً بر مبنای بهای تمام شده تاریخی تهیه و در موارد مقتضی از ارزش های جاری نیز استفاده شده است.

۳- خلاصه اهم رویه های حسابداری

۳-۱- سرمایه گذاری ها

- * سرمایه گذاری های بلند مدت به بهای تمام شده پس از کسر کاهش ارزش انباشته در ارزش هر یک از سرمایه گذاری ها ارزشیابی می شود.
- * سرمایه گذاری های سریع معامله در بازار که به عنوان دارایی جاری طبقه بندی می شود به اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش مجموع سرمایه گذاری ها ارزشیابی می شود.
- * سایر سرمایه گذاری های جاری به اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش هر یک از سرمایه گذاری ها ارزشیابی می شود.
- * در آمد حاصل از سرمایه گذاری در سهام شرکت ها در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت سرمایه پذیر (تا تاریخ ترازنامه) و در خصوص سایر اوراق بهادار در زمان تحقق سود تضمین شده شناسایی می گردد.
- * سرمایه گذاری ها در زمان خرید به بهای تمام شده در حساب ها ثبت و بهای تمام شده سرمایه گذاری های فروخته شده به روش میانگین موزون متحرک ارزیابی می گردد.

۳-۲- دارایی های ثابت مشهود

- * دارایی های ثابت مشهود بر مبنای بهای تمام شده در حساب ها ثبت می شوند.
- * مخارج بهسازی و تعمیرات اساسی که باعث افزایش قابل ملاحظه در ظرفیت یا عمر مفید دارایی های ثابت یا بهبود اساسی در کیفیت بازدهی آن ها می گردد، به عنوان مخارج سرمایه ای محسوب و طی عمر مفید باقی مانده دارایی های مربوطه مستهلک می شود.
- * هزینه های نگهداری و تعمیرات جزئی که به منظور حفظ یا ترمیم منافع اقتصادی مورد انتظار از استاندارد عملکرد ارزیابی شده اولیه دارایی انجام می شود، هنگام وقوع به عنوان هزینه های جاری تلقی و به حساب سود و زیان دوره منظور می گردد.

شرکت سرمایه گذاری اقتصاد نوین (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

برای سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۳۹۴

* استهلاك دارایی های ثابت با توجه به عمر مفید برآوردی دارایی های مربوطه (و با در نظر گرفتن آیین نامه استهلاكات موضوع ماده ۱۵۱ قانون مالیات های مستقیم مصوب اسفندماه ۱۳۶۶ و اصلاحیه های بعدی آن) و بر اساس نرخ ها و روش های زیر محاسبه می شود:

دارایی	نرخ استهلاك	روش استهلاك
ساختمان	۷٪	نزولی
اثاثه و منصوبات	۱۰ ساله	مستقیم
وسایل نقلیه	۲۵٪	نزولی
تجهیزات کامپیوتری	سه ساله	مستقیم

* برای دارایی های ثابتی که در خلال ماه تحصیل و مورد بهره برداری قرار می گیرد، استهلاك از اول ماه بعد محاسبه و در حساب ها منظور می شود.

* در مواردی که هر یک از دارایی های استهلاك پذیر پس از آمادگی جهت بهره برداری به علت تعطیل کار یا علل دیگر برای مدتی مورد استفاده قرار نگیرد، میزان استهلاك آن برای مدت یاد شده معادل ۳۰٪ نرخ استهلاك منعکس در جدول بالا است.

۳-۳- شناسایی درآمد و هزینه حاصل از پیش فروش واحد های ساختمانی

بر اساس استاندارد حسابداری شماره ۲۹، درآمد حاصل از پیش فروش واحد های ساختمانی به روش درصد پیشرفت کار شناسایی می شود و اندازه گیری درصد پیشرفت نیز بر اساس ارزیابی به عمل آمده توسط کارشناسان حرفه ای مستقل (مهندسین مشاور) محاسبه می گردد. در صورتی که بر اساس برآورد های مزبور نتیجه عملیات هر پروژه مستقل منجر به زیان شود، کل زیان بدون توجه به میزان درصد پیشرفت پروژه شناسایی و در همان دوره در حساب ها منعکس می گردد.

۳-۴- مخارج تأمین مالی

مخارج تأمین مالی در دوره وقوع به عنوان هزینه دوره شناسایی می شود، به استثنای مخارجی که مستقیماً قابل انتساب به تحصیل دارایی های واجد شرایط است.

۳-۵- تسعیر ارز

معاملات و اقلام دارایی و بدهی غیر پولی ارزی بر اساس بهای تمام شده تاریخی و به نرخ برابری ارز مربوطه در تاریخ معامله تسعیر و در حساب ها ثبت می شوند. اقلام دارایی و بدهی پولی ارزی با نرخ برابری ارز مربوطه در تاریخ تراز نامه تسعیر می شود و تفاوت های ناشی از تسویه یا تسعیر اقلام پولی ارزی به استثنای مواردی که قابل انتساب به دارایی واجد شرایط است، به عنوان درآمد یا هزینه دوره وقوع شناسایی می شود.

۳-۶- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان بر اساس یک ماه آخرین حقوق ثابت و مزایای مستمر برای هر سال خدمت ایشان محاسبه و در حساب ها منظور می شود.

شرکت سرمایه گذاری اقتصاد نوین (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

برای سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۳۹۴

۴- موجودی نقد

تفکیک موجودی نقد به شرح ذیل است:

۱۳۹۳/۰۹/۳۰	۱۳۹۴/۰۹/۳۰	
ریال	ریال	
۵,۱۶۳,۲۹۶,۴۸۹	۳,۸۹۵,۲۱۵,۰۴۵	پنج فقره سپرده سرمایه گذاری پشتیبان
۲۸,۹۲۵,۰۷۴,۲۶۳	۸۵,۶۴۳,۸۷۸	شش فقره سپرده سرمایه گذاری کوتاه مدت
۱۲۶,۷۹۹,۷۵۹	۳۷۲,۵۲۴,۱۲۱	سپرده قرض الحسنه جاری ارزی (۱۲,۲۸۶/۸۲ دلار آمریکا) نزد بانک اقتصاد نوین (سال قبل ۴,۶۸۸/۸۲ دلار)
۱۰۲,۵۵۸,۲۹۸	۱۰۰,۸۶۸,۵۵۸	پنج فقره سپرده قرض الحسنه جاری
۳۴,۳۱۷,۷۲۸,۸۰۹	۴,۴۵۴,۲۵۱,۶۰۲	

۴-۱- با توجه به امکان استفاده از حساب سپرده سرمایه گذاری پشتیبان، وجوه مورد نیاز جهت پرداخت های شرکت در این حساب ها نگهداری و موجودی حساب های جاری شرکت در حداقل نگهداری می گردد. سود حساب های سپرده سرمایه گذاری فوق برای دوره مورد گزارش به مبلغ ۵,۲۸۶,۳۶۹,۲۱۵ ریال شناسایی و تحت سرفصل سایر درآمدهای غیر عملیاتی در (یادداشت ۲۶) منعکس گردیده است.

۴-۲- در سال مالی قبل یک فقره سپرده کوتاه مدت به مبلغ ۲۵۶,۰۰۰ دلار با منشأ داخلی نزد بانک اقتصاد نوین شعبه نفت گشایش یافته که جزء اقلام سرفصل سرمایه گذاری کوتاه مدت منعکس می باشد.

۵- سرمایه گذاری های کوتاه مدت

سرمایه گذاری های کوتاه مدت از اقلام زیر تشکیل شده است:

۱۳۹۳/۰۹/۳۰	۱۳۹۴/۰۹/۳۰	<u>یادداشت</u>	
ریال	ریال		
۲۷۰,۷۸۹,۴۸۳,۹۷۷	۱۴۹,۲۰۳,۸۷۸,۳۸۵	۵-۱	سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس
۱,۴۸۴,۰۱۱,۰۹۶,۶۱۳	۱,۷۸۱,۰۳۴,۰۶۲,۱۹۳	۵-۲	سرمایه گذاری در پروژه های ساختمانی
۶,۹۲۳,۰۰۸,۰۰۰	۷,۷۱۰,۲۰۸,۰۰۰	۴-۲	سپرده ارزی (۲۵۶,۰۰۰ دلار آمریکا) نزد بانک اقتصاد نوین با منشأ داخلی
۰	۹,۸۹۰,۹۲۹,۹۳۱	۵-۳	سرمایه گذاری در صندوق سرمایه گذاری مشترک یکم ایرانیان
۱,۷۶۱,۷۲۳,۵۸۸,۵۹۰	۱,۹۴۷,۸۳۹,۰۷۸,۵۰۹		

۵-۱- سرمایه گذاری های کوتاه مدت سریع معامله در سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس به شرح زیر می باشد:

شرکت سرمایه گذاری اقتصاد نوین (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

برای سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۳۹۴

نام شرکت	موجودی ابتدای سال		خرید طی سال		افزایش سرمایه		انتقال از سید نزد کارگزاری		فروش طی سال		پایان سال	
	تعداد	مبلغ -ریال	تعداد	مبلغ -ریال	تعداد	مبلغ -ریال	تعداد	مبلغ -ریال	تعداد	مبلغ -ریال	تعداد	ارزش بازار هر سهم
الف - سید با مدیریت شرکت :												کل ارزش بازار-ریال
توسعه معادن و فلزات	۸,۸۸۴,۶۱۵	۱۷,۲۲۶,۷۳۵,۶۹۱	.	.	۳,۲۸۷,۳۰۷,۰۰۰	۳,۲۸۷,۳۰۷,۰۰۰	۸۰۹,۳۵۳	۱,۱۶۱,۷۶۰,۹۴۰	.	.	۱۲,۹۸۱,۳۷۵	۱۰۰۲۱
صنایع ملی مس	۴,۷۵۰,۰۰۰	۱۸,۶۴۸,۱۲۳,۷۵۷	.	.	۱,۱۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۱۴۰,۰۰۰,۰۰۰	.	.	.	.	۵,۸۹۰,۰۰۰	۱,۱۵۹
بانک تجارت	۱۳,۷۵۷,۱۴۲	۱۷,۰۹۸,۵۱۶,۵۶۳	.	.	.	.	.	.	.	.	۱۳,۷۵۷,۱۴۲	۸۶۸
پالایش نفت بندرعباس	۱۰۰,۱۶۱۵	۱۳,۸۱۰,۳۱۴,۴۸۱	.	.	.	.	.	.	.	.	۱۰۰,۱۶۱۵	۲,۵۶۲
بانک اقتصاد نوین	۱۷,۲۶۰,۸۰۰	۱۴,۳۶۵,۳۱۷,۴۸۷	.	.	.	.	.	.	.	.	۱۵,۹۳۵,۳۷۹	۱,۶۴۲
پتروشیمی فن آوران	۳۴۷,۹۱۴	۱۲,۱۸۳,۸۴۷,۶۹۰	.	.	.	.	.	.	.	.	۳۴۷,۹۱۴	۱۶,۷۵۲
نفت و گاز و پتروشیمی تامین	۴۸۰,۰۰۰	۲۲,۱۶۷,۰۱۲,۲۱۱	.	.	۲,۴۰۰,۰۰۰	۲,۴۰۰,۰۰۰	.	.	۱۵۰,۸۵۸,۳۱۰	۴,۹۰۰,۰۰۰	۲,۳۰۰,۰۰۰	۲,۱۸۶
فولاد خوزستان	۲,۷۰۱,۱۰۴	۸,۱۸۰,۰۳۰,۸۲۶	.	.	.	.	.	.	۱,۹۱۴,۵۹۸,۶۲۷	۶۳۲,۲۱۴	۲,۰۶۸,۸۹۰	۲,۵۴۱
پتروشیمی پردیس	۲۸۷,۸۰۴	۵,۸۹۴,۹۹۱,۸۴۷	.	.	۲۸۷,۸۰۴,۰۰۰	۲۸۷,۸۰۴,۰۰۰	.	.	.	.	۵۷۵,۶۰۸	۹,۹۰۲
بانک پاسارگاد	۴,۹۰۰,۰۰۰	۱۲,۰۶۵,۹۳۷,۳۸۹	.	.	۴۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۴۰,۰۰۰,۰۰۰	.	.	۶,۶۴۸,۵۷۷,۷۴۵	۲,۷۰۰,۰۰۰	۲,۶۴۰,۰۰۰	۱,۱۴۴
سرمایه گذاری دارویی تامین	۷۲۸,۰۰۰	۴,۷۲۴,۰۳۰,۲۳۱	.	.	.	.	.	.	.	.	۷۲۸,۰۰۰	۴,۲۵۸
معذنی و صنعتی گل گهر	۵,۲۷۳,۸۴۱	۱۱,۵۵۲,۳۳۹,۱۱۴	.	.	۶۰,۵۶۹,۰۰۰	۶۰,۵۶۹,۰۰۰	.	.	۷,۷۶۸,۶۴۷,۰۲۶	۳,۴۵۶,۷۵۳	۲,۴۲۲,۷۸۴	۱,۸۱۷
صنایع شیمیایی ایران	۸۱۰,۰۰۰	۷,۰۷۱,۰۰۷,۸۲۸	.	.	.	.	.	.	۲,۹۹۵,۳۳۱,۲۹۶	۳۴۳,۱۲۲	۴۶۶,۸۷۸	۶,۷۸۶
س . گروه صنایع بهشهر ایران	۲,۹۲۶,۶۶۶	۴,۲۹۵,۸۹۴,۰۵۹	.	.	.	.	.	.	.	.	۲,۹۲۶,۶۶۶	۱,۱۸۹
س . گروه صنایع بهشهر ایران-حق تقدم	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	۲۰۳
سرمایه گذاری مسکن	.	.	.	.	۳,۷۸۴,۳۰۲,۷۶۰	۳,۷۸۴,۳۰۲,۷۶۰	.	.	.	.	۲,۵۰۰,۰۰۰	۱۰۰۸۳
سرمایه گذاری مسکن-حق تقدم	.	.	.	.	۱,۱۶۶,۶۶۶	۲۱۹,۶۰۴,۶۸۲	.	.	۷۹,۷۲۴,۶۳۹	۴۲۳,۵۴۳	۷۴۳,۱۲۳	۹۷
بانک سینا	۵۲۵,۰۸۷	۱,۴۷۷,۷۳۹,۶۳۰	۵۰۰,۰۰۰	۸۳۱,۰۰۱۹,۲۱۹	۳۵۰,۰۵۸	۳۵۰,۰۵۸	.	.	.	.	۱,۳۷۵,۱۴۵	۱,۴۰۹
سرمایه گذاری شاهد	۸۴۹,۰۸۲	۱,۲۴۲,۱۷۸,۲۴۶	.	.	.	.	.	.	.	.	۱,۶۴۴,۰۸۱	۹۸۱

شرکت سرمایه گذاری اقتصاد نوین (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

برای سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۳۹۴

نام شرکت	موجودی ابتدای سال		خرید طی سال		افزایش سرمایه		انتقال از سید نزد کارگزاری		فروش طی سال		پایان سال			
	تعداد	مبلغ -ریال	تعداد	مبلغ -ریال	تعداد	مبلغ -ریال	تعداد	مبلغ -ریال	تعداد	مبلغ -ریال	تعداد	بهای تمام شده-ریال	لرزش بازلر هر سهم	کل لورزش بازار-ریال
ایران خودرو	۲۵۰,۰۰۰	۷۶۴,۷۵۶,۹۱۸	۵۰۰,۰۰۰	۱,۶۲۸,۳۷۵,۶۳۰	۰	۳۵۴,۴۰۱,۱۳۸	-	-	۰	-	۱,۴۸۲	۲,۰۳۸,۷۳۱,۴۱۰	۱,۴۸۲	۱,۰۱۱,۵۰۰,۰۰۰
ایران خودرو-حق تقدم	۰	-	-	-	۲۰۶,۲۵۰	۳۵۴,۴۰۱,۱۳۸	-	-	-	-	۶۰۶	۳۵۴,۴۰۱,۱۳۸	۶۰۶	۱۲۴,۹۸۷,۵۰۰
فولاد آلیازی ایران	۰	-	۰	-	-	-	۸۷۴,۴۰۸	۱,۹۹۲,۸۱۷,۹۱۵	۰	-	۱,۰۸۸	۱,۹۹۲,۸۱۷,۹۱۵	۱,۰۸۸	۹۵۱,۳۵۵,۹۰۴
نفت بهران	۱۳۵,۴۱۶	۱,۷۹۱,۶۷۵,۸۶۳	۰	-	۴۳۳	۱,۸۵۲,۵۸۴	-	-	۰	-	۸,۵۹۷	۱,۷۹۳,۵۲۸,۴۴۷	۸,۵۹۷	۱,۱۶۷,۸۹۳,۸۵۳
فولاد مبارکه اصفهان	۷۵۱,۹۳۷	۲,۱۲۶,۷۷۱,۴۸۹	۰	-	۱۰۰,۷۷۴	-۳۸۶,۱۶۴,۳۳۳	-	-	۰	-	۱,۰۹۲	۱,۷۴۰,۶۰۷,۱۶۶	۱,۰۹۲	۹۳۱,۱۶۰,۴۱۲
فولاد مبارکه اصفهان- حق تقدم	۰	-	۰	-	۳۱۰,۰۷۶	۳۸۶,۱۶۴,۳۳۳	-	-	-	-	۷۳	۳۸۶,۱۶۴,۳۳۳	۷۳	۲۲,۶۳۵,۵۴۸
توسعه معادن روی ایران	۱۵۰,۰۰۰	۳۸۳,۴۵۴,۵۷۶	۰	-	-	-	۵۵۰,۰۰۰	۱,۳۲۸,۵۸۷,۱۵۲	۰	-	۱,۰۸۰	۱,۷۱۲,۰۴۱,۷۲۸	۱,۰۸۰	۷۵۶,۰۰۰,۰۰۰
گروه مپنا	۲۰۰,۰۰۰	۱,۶۹۲,۱۸۴,۲۵۱	۰	-	-	-	-	-	۰	-	۶,۵۶۱	۱,۶۹۲,۱۸۴,۲۵۱	۶,۵۶۱	۱,۳۱۲,۲۰۰,۰۰۰
سرمایه گذاری عمران و توسعه فارس	-	-	-	-	-	-	۹۰۰,۰۰۰	۱,۶۱۴,۴۵۵,۴۶۰	۰	-	۲,۱۶۵	۱,۶۱۴,۴۵۵,۴۶۰	۲,۱۶۵	۱,۹۴۸,۵۰۰,۰۰۰
لیزینگ رایان سایا	۸۰۰,۰۰۰	۲,۰۱۹,۲۱۹,۳۵۴	-	-	۸۰۰,۰۰۰	۸۰۰,۰۰۰	-	-	۸۰۰,۰۰۰	۱,۴۰۹,۶۰۹,۶۷۷	۱,۶۰۷	۱,۴۰۹,۶۰۹,۶۷۷	۱,۶۰۷	۱,۲۸۵,۶۰۰,۰۰۰
هلدینگ نفت و گاز پارسین	۲۷۴,۷۶۰	۲,۴۱۴,۱۰۲,۷۳۱	۰	-	۲۷۴,۷۶۰	۲۷۴,۷۶۰	-	-	۲۷۴,۷۶۰	۱,۳۴۴,۴۳۱,۳۶۵	۲۷۴,۷۶۰	۱,۳۴۴,۴۳۱,۳۶۶	۲,۶۲۳	۷۲۰,۶۹۵,۴۸۰
گروه صنعتی پاکشو	۱۰۴,۰۰۰	۱,۰۲۹۳,۸۰۱,۴۴۲	۰	-	-	-	-	-	-	-	۱۰,۰۶۳	۱,۰۲۹۳,۸۰۱,۴۴۲	۱۰,۰۶۳	۱,۰۴۶,۵۵۲,۰۰۰
نوسازی و ساختمان تهران	-	-	-	-	-	-	۵۵۰,۰۰۰	۱,۰۹۴,۳۸۲,۹۰۶	-	-	۱,۴۷۸	۱,۰۹۴,۳۸۲,۹۰۶	۱,۴۷۸	۸۱۲,۹۰۰,۰۰۰
بالایش نفت اصفهان	-	-	-	-	۱۳۰,۰۰۰	-	-	۱,۰۰۱,۵۳۹,۱۰۳	-	-	۲,۰۰۹	۱,۰۰۱,۵۳۹,۱۰۳	۲,۰۰۹	۲۶۱,۱۷۰,۰۰۰
سرمایه گذاری غدیر	۵۰,۰۰۰	۳۵۱,۷۰۱,۰۰۰	-	-	۵۰,۰۰۰	۳۱۵,۰۰۰	۲۸۰,۰۰۰	۹۰۷,۶۷۴,۶۷۶	۱۰۰,۰۰۰	۳۸۳,۲۰۱,۰۰۰	۲۰,۱۲	۹۰۷,۶۷۴,۶۷۷	۲۰,۱۲	۵۶۳,۳۶۰,۰۰۰
توسعه صنایع بهشهر	۲۰۰,۰۰۰	۶۹۶,۱۶۶,۹۰۶	-	-	۸۰,۰۰۰	۸۰,۰۰۰	-	-	-	-	۱,۴۲۹	۷۷۶,۱۶۶,۹۰۶	۱,۴۲۹	۴۰۰,۱۲۰,۰۰۰
نورد آلومینیوم	۱۰۰,۰۰۰	۷۴۶,۹۱۲,۴۳۹	-	-	۱,۲۳۰,۰۰۹۲	-	-	-	-	-	۷۳۲	۷۴۶,۹۱۲,۴۳۹	۷۳۲	۹۷۳,۶۲۷,۳۴۴
جوشکاب یزد	۴۹,۹۰۰	۶۱۳,۶۴۴,۰۸۴	-	-	-	-	-	-	-	-	۷,۵۵۴	۶۱۳,۶۴۴,۰۸۴	۷,۵۵۴	۳۷۶,۹۴۴,۶۰۰
معدنی و صنعتی چادرملو	۶۳۳,۱۲۶	۱,۸۳۴,۹۸۸,۵۵۹	-	-	۱۷۲,۷۱۵	۵۲۱,۸۳۵,۲۰۹	۶۰۶,۹۹۷	۱,۷۵۹,۲۵۸,۹۰۲	۱۹۸,۸۴۴	۱,۷۵۹,۲۵۸,۹۰۲	۲,۳۶۱	۵۹۷,۵۶۴,۸۶۶	۲,۳۶۱	۴۶۹,۴۷۰,۶۸۴
صنعتی بهشهر	۳۱,۰۰۰	۴۹۷,۲۴۱,۹۰۸	-	-	-	-	-	-	-	-	۷,۱۸۹	۴۹۷,۲۴۱,۹۰۸	۷,۱۸۹	۲۲۲,۸۵۹,۰۰۰

شرکت سرمایه گذاری اقتصاد نوین (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

برای سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۳۹۴

نام شرکت	موجودی ابتدای سال		خرید طی سال		افزایش سرمایه		انتقال از سید نزد کارگزاری		فروش طی سال		پایان سال	
	تعداد	مبلغ - ریال	تعداد	مبلغ - ریال	تعداد	مبلغ - ریال	تعداد	مبلغ - ریال	تعداد	مبلغ - ریال	بهای تمام شده - ریال	ارزش بازر هر سهم
کاشی و سرامیک الوند	-	-	-	-	-	-	۲۱۱,۲۵۰	۳۶۱,۴۴۳,۳۵۱	-	-	۳۶۱,۴۴۳,۳۵۱	۱۵۰۶
سایپا	۲۰۰,۰۰۰	۳۰۹,۰۹۴,۹۳۶	-	-	-	-	-	-	-	-	۳۰۹,۰۹۴,۹۳۶	۸۷۹
بانک صادرات	۳,۱۱۲,۱۳۷	۳,۱۶۸,۳۶۹,۹۶۶	۱,۳۰۰,۰۰۰	۱,۳۲۲,۳۹۵,۲۷۷	-	-	-	-	۴,۱۸۵,۳۲۵,۷۷۳	۴,۱۱۲,۱۳۷	۳,۰۵,۲۳۹,۴۷۰	۸۵۴
بانک ملت	۴۲۰,۸۴۵	۸۹۳,۸۳۵,۹۰۹	۲۰۰,۰۰۰	۵۰۸,۶۶۰,۱۲۹	-	-	-	-	۱,۴۰۲,۴۹۶,۰۳۸	۶۲۰,۸۴۵	-	-
پارس خودرو	۷۱۶,۰۷۷	۵۶۰,۴۴۷,۲۰۶	-	-	-	-	-	-	۵۶۰,۴۴۷,۲۰۶	۷۱۶,۰۷۷	-	-
پتروشیمی مبین	-	-	۳۰,۰۰۰	۸۷,۴۲۲,۸۲۰	-	-	-	-	۸۷,۴۲۲,۸۲۰	۳۰,۰۰۰	-	-
سرمایه گذاری توسعه صنایع سیمان	۴۰,۰۰۰	۶۰,۲۸۴,۴۰۰	-	-	-	-	-	-	۶۰,۲۸۴,۴۰۰	۴۰,۰۰۰	-	-
سیمان فارس و خوزستان	-	-	۴,۰۰۰	۱۷,۸۸۶,۵۰۸	-	-	-	-	۱۷,۸۸۶,۵۰۸	۴,۰۰۰	-	-
شهرسازی باغمیشه	۱۵۰,۰۰۰	۳۳۹,۷۰۹,۷۵۱	-	-	-	-	-	-	۳۳۹,۷۰۹,۷۵۱	۱۵۰,۰۰۰	-	-
نفت سپاهان	۸,۰۰۰	۱۴۰,۶۸۰,۴۰۰	-	-	-	-	-	-	۱۴۰,۶۸۰,۴۰۰	۸,۰۰۰	-	-
جمع سید سهام با مدیریت شرکت	-	۱۹۵,۳۷۳,۰۶۰,۲۳۹	-	۸,۱۱۹,۹۶۲,۳۴۳	-	۷,۳۹۷,۱۲۵,۰۰۰	-	۱۱۰,۷۸۶,۳۸۸,۱۱۹	۳۷,۲۸۶,۶۸۲,۶۱۸	-	۱۷۴,۶۴۲,۱۰۳,۷۸۳	-
ج- سید سهام در فرابورس:	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
پتروشیمی جم	۱,۴۰۲,۱۱۶	۲۹,۱۲۶,۹۱۹,۶۴۴	-	-	۱,۴۰۲,۱۱۶	۱,۴۰۲,۱۱۶	-	-	۱۷,۴۷۰,۳۵۲,۱۰۶	۱,۴۰۴,۷۳۲	۱۳,۰۵۸,۶۸۳,۵۳۸	۸,۳۹۵
ذوب آهن اصفهان	۳,۱۰۰,۰۰۰	۱۲,۴۴۴,۰۰۶,۷۶۸	-	-	-	-	-	-	-	-	۱۲,۴۴۴,۰۰۶,۷۶۸	۱,۹۵۶
سرمایه گذاری مسکن تهران	۱۵۰,۰۰۰	۴۵۴۲,۲۲۸,۵۹۵	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۱۵۵,۶۰۷,۷۹۹	-	-	-	-	-	-	۵,۶۹۷,۸۳۶,۳۹۴	۱,۲۵۶
سرمایه گذاری مسکن شمال شرق	۵۰۰,۰۰۰	۷۵۳,۳۳۲,۸۶۸	۶۷۹,۰۰۰	۱,۲۴۰,۱۶۲,۶۹۲	۴۳۷,۵۰۰,۰۰۰	۴۳۷,۵۰۰	-	-	۲۰,۵۹۰,۳۷۴	۱۲,۰۰۰	۲,۴۱۰,۴۰۵,۱۸۶	۱,۲۷۳
پتروشیمی ایرانیان	۴۰۰,۰۰۰	۹۹۶,۵۵۷,۸۷۲	-	-	-	-	۴۸۷,۷۰۵,۸۵۵	۴۰۰,۰۰۰	-	-	۱,۶۸۴,۲۶۳,۷۳۷	۱,۴۰۵
فولاد صبا نور	۱۸۲,۵۶۴	۹۱۵,۴۳۲,۹۳۱	-	-	-	-	-	-	-	-	۹۱۵,۴۳۲,۹۳۱	۱,۴۵۳
توسعه اقتصادی آراین	۲۰۳,۵۷۲	۲۰۴,۸۴۵,۷۶۸	-	-	-	-	-	-	۳۰,۷۳۰,۷۴۰	۳۰,۰۰۰	۱۷۴,۱۱۵,۰۲۸	۸۰۶
فرابورس ایران	۸۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	-	-	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶,۳۵۳
صندوق سرمایه گذاری صنوین-مختلط	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۱,۰۲۶,۷۳۹,۹۵۶	-	-	-	-	-	-	۱۱,۰۲۶,۷۳۹,۹۵۶	۱,۰۰۰,۰۰۰	-	-

شرکت سرمایه گذاری اقتصاد نوین (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

برای سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۳۹۴

نام شرکت	موجودی ابتدای سال		خرید طی سال		افزایش سرمایه		انتقال از سید نزد کارگزاری		فروش طی سال		پایان سال		
	تعداد	مبلغ -ریال	تعداد	مبلغ -ریال	تعداد	مبلغ -ریال	تعداد	مبلغ -ریال	تعداد	مبلغ -ریال	تعداد	بهای تمام شده -ریال	ارزش بازار هر سهم
اوراق اجاره امید	-	-	-	-	-	-	۲,۰۰۰	۲,۰۰۰ ۱,۴۵۲,۰۰۰	۲,۰۰۰	۲,۰۰۰ ۱,۴۵۲,۰۰۰	-	-	-
سرمایه گذاری مسکن زاینده رود	۵,۰۰۰	۱۵,۵۷۳,۴۷۰	-	-	-	-	-	-	۵,۰۰۰	۱۵,۵۷۳,۴۷۰	-	-	-
جمع سید سهام در قرا بورس	-	۶۰,۳۲۵,۶۳۷,۱۷۲	-	۲,۱۳۶,۱۶۰,۰۰۰	-	۲,۶۸۹,۱۵۷,۱۵۵	-	۲۰,۵۶۵,۴۲۸,۶۴۶	-	۲۶,۵۸۴,۷۳۲,۵۷۲	-	-	۴۷,۹۲۷,۳۹۵,۵۷۲
مانده سهام نزد سید گردان	-	۱۵,۳۹۰,۷۹۵,۸۶۶	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
جمع کل	-	۷۷,۰۹۱,۴۸۳,۰۳۷	-	۱-۵۷۵,۷۳۲,۸۳۳	-	۹,۸۲۶,۷۳۱,۰۰۰	-	۱۳,۷۶۷,۷۹۶,۶۷۳	-	۷۷,۰۵۴,۱۱۱,۲۶۳	-	۴۱۱,۳۲۶,۸۴۷,۳۵۶	-
ذخیره زیان کاهش ارزش سرمایه گذاری ها	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(۶۲۰,۲۲,۹۶۸,۹۷۱)	-
	-	۳۷۰,۹۸۹,۴۸۳,۹۷۷	-	-	-	-	-	-	-	-	-	۱۳۹,۲۰۳,۸۷۸,۲۸۵	-

۱-۱-۵- خرید و فروش سهام طبق آیین نامه معاملات و بر اساس مصوبات هیئت مدیره صورت گرفته ، مضافاً اینکه با توجه به کشش بازار در مواقع مقتضی انجام شده است.

۱-۱-۵- سود حاصل از عملکرد شرکت های سرمایه پذیر بورسی و غیر بورسی جمعاً به مبلغ ۴۷,۷۹۸ میلیون ریال می باشد (یادداشت ۲۰) سرمایه گذاری در سهام کلیه شرکت های فوق جزئی (کمتر از یک درصد) می باشد.

۱-۱-۳- جمع خالص ارزش فروش سرمایه گذاری سریع معامله در سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس و فرابورس در تاریخ ترازنامه به مبلغ حدود ۱۵۰,۷۵۵ میلیون ریال می باشد. در رعایت استاندارد حسابداری به دلیل فزونی بهای تمام شده نسبت به جمع خالص ارزش فروش به میزان ۶۲۰,۲۳۳ میلیون ریال ذخیره زیان کاهش ارزش سرمایه گذاری در حساب های سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۳۹۴ انعکاس یافته است. توضیح این که ارزش بازار پورتنوی سرمایه گذاری های جاری سریع معامله شرکت در تاریخ تصویب صورت های مالی (۱۳۹۴/۱۱/۲۰) بالغ بر ۱۹۹,۹۴۱ میلیون ریال می باشد.

۱-۱-۴- متعاقب اتمام دوره قرارداد سید گردانی با کارگزاری بانک اقتصاد نوین ، پورتنوی سهام نزد کارگزار مذکور به شرح جدول زیر به پورتنوی سهام شرکت انتقال یافت.

شرکت سرمایه گذاری اقتصاد نوین
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
برای سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۳۹۴

نام شرکت	موجودی ابتدای سال		خرید طی دوره		افزایش سرمایه		فروش طی دوره		پایان دوره	
	تعداد	مبلغ - ریال	تعداد	مبلغ - ریال	تعداد	مبلغ - ریال	تعداد	مبلغ - ریال	تعداد	بهای تمام شده - ریال
ب- سید سهام یا مدیریت سید گردان:										
اوراق اجاره امید	-	-	۶,۰۰۰	۶,۰۲۰,۴۱۲,۰۰۰	-	-	۴,۰۰۰	۴,۰۱۸,۹۶۰,۰۰۰	۲,۰۰۰	۲,۰۰۱,۴۵۲,۰۰۰
فولاد آلیاژی ایران	۴۰۰,۰۰۰	۱۵۳۲,۹۱۲,۹۱۵	-	-	۳۷۲,۲۰۸	۳۵۹,۹۰۵,۰۰۰	-	-	۸۷۲,۴۰۸	۱,۹۹۲,۸۱۷,۹۱۵
سرمایه گذاری عمران و توسعه فارس	-	-	۹۰۰,۰۰۰	۱,۶۱۴,۴۵۵,۴۶۰	-	-	-	-	۹۰۰,۰۰۰	۱,۶۱۴,۴۵۵,۴۶۰
توسعه معادن روی ایران	۵۵۰,۰۰۰	۱,۳۳۸,۵۸۷,۱۵۲	-	-	-	-	-	-	۵۵۰,۰۰۰	۱,۳۳۸,۵۸۷,۱۵۲
نوسازی و ساختمان تهران	-	-	۵۵۰,۰۰۰	۱,۰۹۴,۳۸۲,۹۰۶	-	-	-	-	۵۵۰,۰۰۰	۱,۰۹۴,۳۸۲,۹۰۶
سرمایه گذاری شاهد	۲۰۰,۰۰۰	۵۶۹,۶۸۰,۰۰۱	۱۷۰,۱۲۶۱	۲,۱۸۶,۳۱۸,۳۱۷	۹۹,۶۳۲	۱,۲۱۰,۸۹۴	۷۸۹,۹۹۹	۱,۶۶۳,۷۰۸,۷۹۵	۷۸۹,۹۹۹	۱,۰۹۲,۳۸۹,۵۲۳
پالایش نفت اصفهان	۱۲۰,۱۲۷	۱,۸۵۰,۹۵۲,۱۲۰	-	-	-	-	۹۸۷۳	۸۴۹,۴۱۳,۰۱۷	۹۸۷۳	۱,۰۰۱,۵۳۹,۱۰۳
سرمایه گذاری غدیر	۲۱۹,۲۰۰	۷۳۰,۴۹۷,۷۶۰	۶۰,۸۰۰	۱۷۷,۱۷۶,۹۱۶	-	-	-	-	۲۸۰,۰۰۰	۹۰۷,۶۷۴,۶۷۶
توسعه معادن و فلزات	۵۹۰,۷۶۹	۱,۱۶۱,۷۶۰,۹۴۰	-	-	۲۱۸,۵۸۴	-	۸۰۹,۳۵۳	-	۸۰۹,۳۵۳	۱,۱۶۱,۷۶۰,۹۴۰
پتروشیمی ایرانیان	-	-	۵۷۷,۶۴۷	۹۹۳,۱۲۸,۰۶۰	-	-	۴۰۰,۰۰۰	۳۰۵,۴۲۲,۰۰۵	۴۰۰,۰۰۰	۶۸۷,۷۰۵,۸۵۵
معذنی و صنعتی چادرملو	۱۰۰,۰۰۰	۳۶۶,۲۸۹,۱۴۸	۳۰,۲۱۵	۱۱۲,۹۴۶,۰۶۱	۴۲,۵۰۰	۴۲,۵۰۰,۰۰۰	۱۷۲,۷۱۵	-	۱۷۲,۷۱۵	۵۲۱,۸۲۵,۲۰۹
کاشی و سرامیک الوند	-	-	۲۶۱,۲۵۰	۴۴۶,۹۹۲,۰۷۳	-	-	۲۱۱,۲۵۰	۸۵,۵۴۸,۷۲۲	۲۱۱,۲۵۰	۳۶۱,۴۴۳,۳۵۱
نفت تهران	۴۰۰	۳,۱۳۰,۹۷۷	-	-	۴۳۳	۴۳۳,۰۰۰	۴۳۳	۱,۷۱۱,۳۹۳	۴۳۳	۱,۸۵۲,۵۸۴
بانک صادرات	-	-	۴,۷۰۰,۰۰۰	۴,۴۵۶,۱۲۰,۰۶۲	-	-	-	۴,۴۵۶,۱۲۰,۰۶۲	-	-
سرمایه گذاری دارویی تامین	۱۷۰,۰۰۰	۱,۱۲۸,۱۵۴,۲۱۴	-	-	-	-	-	۱,۱۲۸,۱۵۴,۲۱۴	-	-
ذوب آهن اصفهان	۲۰۰,۰۰۰	۶۹۳,۹۶۰,۲۴۰	-	-	-	-	-	۶۹۳,۹۶۰,۲۴۰	-	-
توکاربیل	۵۰,۰۰۰	۳۹۶,۱۳۲,۱۶۳	-	-	۱۰۳,۱۳۹	۱۰۳,۱۳۹,۰۰۰	۱۵۳,۱۳۹	۳۹۹,۲۷۱,۱۶۳	-	-
بانک سینا	۲۰۰,۰۰۰	۶۳۶,۶۷۹,۳۰۹	-	-	۱۳۳,۱۳۳	-	۳۳۳,۳۳۳	۶۳۶,۶۷۹,۳۰۹	-	-
پالایش نفت بندرعباس	۲۸۰,۰۰۰	۲,۰۹۱,۸۵۰,۵۷۱	-	-	-	-	-	۲,۰۹۱,۸۵۰,۵۷۱	-	-
گسترش سرمایه گذاری ایران خودرو	۲۰۰,۰۰۰	۱,۲۴۱,۹۵۳,۹۰۴	-	-	-	-	-	۱,۲۴۱,۹۵۳,۹۰۴	-	-
بانک پاسارگاد	۳۰۰,۰۰۰	۷۴۳,۸۳۴,۲۴۸	-	-	-	-	-	۷۴۳,۸۳۴,۲۴۸	-	-
بانک ملت	۲۰۰,۰۰۰	۴۸۷,۳۵۵,۰۹۰	۸۰۰,۰۰۰	۲,۰۶۷,۳۳۹,۳۷۵	-	-	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲,۵۵۴,۶۸۴,۴۶۵	-	-
تجارت الکترونیک پارسین	۵۰,۰۰۰	۴۲۶,۹۶۵,۰۱۴	-	-	۵۰,۰۰۰	-	۱۰۰,۰۰۰	۴۲۶,۹۶۵,۰۱۴	-	-
پتروشیمی مبین	-	-	۳۰,۰۰۰	۸۷,۴۲۲,۸۲۰	-	-	-	۸۷,۴۲۲,۸۲۰	-	-
صنایع آذراب	-	-	۸۰۰,۰۰۰	۲,۳۹۴,۸۶۸,۴۸۷	-	-	-	۲,۳۹۴,۸۶۸,۴۸۷	-	-
صندوق سرمایه گذاری اعتماد آفرین پارسین	-	-	۲۰,۰۰۰	۲۱۸,۵۵۲,۲۲۶	-	-	-	۲۱۸,۵۵۲,۲۲۶	-	-
جمع سید سهام یا مدیریت سید گردان	-	۱۵,۳۹۰,۷۹۵,۸۶۶	-	۲۱,۸۷۰,۱۰۴,۷۶۳	-	۶۰,۵۹۷۷,۰۰۰	-	۳۴,۰۹۹,۰۸۰,۹۵۵	-	۱۳,۷۶۷,۷۹۶,۶۷۴

شرکت سرمایه گذاری اقتصاد نوین (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

برای سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۳۹۴

۵-۲- سرمایه گذاری در پروژه های ساختمانی به شرح زیر طبقه بندی می گردد:

یادداشت	۱۳۹۴/۰۹/۳۰	۱۳۹۳/۰۹/۳۰
	ریال	ریال
پروژه مرکز تجارت منطقه آزاد کیش	۵-۲-۱ ۸۳,۰۷۶,۰۲۲,۱۴۹	۸۳,۰۷۶,۰۲۲,۱۴۹
پروژه خیابان سهیل تهران	۵-۲-۲ ۱,۶۹۷,۹۵۸,۰۴۰,۰۴۴	۱,۴۰۰,۹۳۵,۰۷۴,۴۶۴
	۱,۷۸۱,۰۳۴,۰۶۲,۱۹۳	۱,۴۸۴,۰۱۱,۰۹۶,۶۱۳

۵-۲-۱- مانده مندرج در حساب پروژه مرکز تجارت منطقه آزاد کیش مربوط به باقی مانده (۲,۸۹۹/۹ متر مربع) بهای تمام شده خرید ۳,۶۳۰ متر مربع واحد تجاری (در طبقات همکف و اول) و یک واحد اداری (در طبقه ششم) به اضافه دو واحد مسکونی واقع در طبقه پانزدهم مجتمع مذکور و در طی سال مالی ۱۳۸۷ می باشد.

الف) پروژه مذکور که از شرکت برج های کیش خریداری گردیده به صورت تکمیل و آماده بهره برداری بوده و تحویل شرکت گردیده است.

ب) قابل ذکر است که بخش عمده اسناد مالکیت (۳,۵۶۷ متر) به نام شرکت صادر شده و با توجه به اختلاف متراژ اسناد صادر شده با قرارداد منعقد ، انتقال باقی سند ها و تسویه حساب با فروشنده و خریداران واحدها در حال انجام است.

پ) واحدهای پروژه مذکور از پوشش بیمه ای در قبال خطرات مختلف برخوردار می باشد.

ت) تا پایان سال مالی مورد گزارش، به منظور ایجاد شرایط مناسب تر جهت فروش واحدها و بر اساس مصوبات هیئت مدیره ده باب واحد تجاری

به مساحت ۲,۴۷۰/۶۷ متر مربع (سال جاری به مساحت ۷۳۵/۸۵ متر مربع و ۷ باب) در طبقه زیر زمین به صورت اجاره واگذار گردیده است.

ث) طبق آخرین نظر کارشناس رسمی دادگستری در اواسط سال ۱۳۹۳ ارزش کارشناسی پروژه مذکور بالغ بر حدود ۲۳۲ میلیارد ریال می باشد.

شرکت سرمایه گذاری اقتصاد نوین (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

برای سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۳۹۴

۵-۲-۲- مانده مندرج در حساب پروژه سهیل مربوط به خرید ۶۱٫۶۷٪ از ۱۲٫۷۴۰ متر مربع زمین (سهام شرکت ۷۸۵۷ متر مربع) واقع در خیابان شریعتی خیابان سهیل می باشد. اطلاعات پروژه به شرح زیر می باشد:

مانده ابتدای سال	اضافات طی سال	مانده پایان سال	
ریال	ریال	ریال	
۲۹۸٫۴۳۴٫۹۲۰٫۰۰۵	.	۲۹۸٫۴۳۴٫۹۲۰٫۰۰۵	بهای تمام شده خرید ۶۱٫۶۷٪ زمین
۴۹۲٫۶۴۵٫۵۹۰٫۰۳۲	۲۴۱٫۳۶۳٫۶۴۱٫۸۸۸	۷۳۴٫۰۰۹٫۲۳۱٫۹۲۰	هزینه های مالی
۴۳۱٫۶۴۸٫۸۶۵٫۸۸۰	.	۴۳۱٫۶۴۸٫۸۶۵٫۸۸۰	مبالغ پرداخت شده جهت اخذ پروانه ساخت
۹۷٫۹۱۴٫۱۲۱٫۴۳۲	.	۹۷٫۹۱۴٫۱۲۱٫۴۳۲	مبالغ پرداخت شده بابت خرید پلاک های مجاور
۸۰٫۲۹۱٫۵۷۷٫۱۱۵	۵۵٫۶۵۹٫۲۲۳٫۶۹۲	۱۳۵٫۹۵۰٫۸۰۰٫۸۰۷	هزینه های مرتبط با شروع عملیات ساختمانی و نقشه ها و گزارشات
۱۰۴۰۰٫۹۳۵۰۷۴۰۴۶۴	۲۹۷۰۰۲۲٫۹۶۵٫۵۸۰	۱۰۶۹۷٫۹۵۸۰۴۰۰۴۴	

الف- در تاریخ ۱۳۹۱/۱۲/۲۷ پروانه ساختمان به شماره ۱۰۰۲۰۸۵۶ برای ساخت ۱۹۵۷۷/۸ متر مربع بنای تجاری و به مساحت کل ۱۱۰۰۰۶۲ متر مربع توسط شهرداری منطقه یک تهران صادر شده و پس از خرید املاک مجاور به منظور توسعه پروژه اقدامات لازم برای دریافت پروانه ساخت جدید بر اساس ۲۸۰۹۳۵ متر مربع تجاری و ۲۰۴۵۸ متر مربع انباری تجاری طبق تفاهم با شهرداری در حال انجام است. در حال حاضر عملیات ساختمانی در مرحله گودبرداری و پایدار سازی در حال اجرا می باشد. لازم به ذکر است علی رغم تأیید کمیسیون ماده پنج (مرجع تعیین کاربری املاک) مبنی بر موافقت با تغییر کاربری ملک از مسکونی به تجاری و صدور پروانه ساختمان توسط شهرداری تهران، شورای اسلامی شهر تهران در فروردین ماه سال ۱۳۹۴ بدون در نظر گرفتن موارد فوق، اقدام به صدور مصوبه شماره ۱۶۳-۱۵۰۰ مورخ ۱۳۹۴/۰۱/۲۴ نموده به شرح "مقرر گردید پنج برابر درختان غرس و پنج برابر جریمه اخذ گردد (۹۷ اصله کسر و ۲۷ اصله خشک) برای تملک ملک توسط شهرداری از طریق قوه قضاییه اقدام و گزارش آن ارسال شود" که اقدامات اجرایی از طریق تسلیم دادخواست به دیوان عدالت اداری توسط وکیل حقوقی صورت گرفته که وقت نظارت پرونده برای تاریخ ۱۳۹۵/۰۲/۱۸ تعیین شده است. توضیح این که عملیات اجرایی پروژه علی رغم صدور رأی مزبور در حال انجام بوده و به نظر شرکای مشارکت رای صادر شده بر خلاف قوانین و مقررات می باشد.

ب- طی سال جاری سند ۰/۴ دانگ خریداری شده از آقای منصور اشرفی به نام شرکت منتقل و ترکیب شرکای مشارکت در تاریخ ترازنامه عبارتست از: شرکت سرمایه گذاری اقتصاد نوین ۶۱/۶۷٪، بانک اقتصاد نوین ۲۵٪ و شرکت سرمایه گذاری عمران و توسعه پایدار ایرانیان (کلاً متعلق به بانک اقتصاد نوین) ۱۳/۳٪ می باشند.

ب- در طی دوره مالی مورد گزارش و براساس توافقات انجام شده، عملیات اجرایی پروژه توسط شرکت عمران و توسعه پایدار ایرانیان انجام و مخارج آن بر اساس سهم هر یک از شرکاء به ایشان اعلام و در حساب های جداگانه هر یک از شرکاء منعکس گردیده است. متعاقب پیگیری های انجام شده و به موجب مصوبه هیئت مدیره مورخ ۱۳۹۳/۰۵/۲۶ شرکت پروژه "بهسازان توسعه سهیل" تأسیس و ثبت گردید که آخرین ترکیب سهامداری آن، شرکت سرمایه گذاری اقتصاد نوین به میزان ۶۱/۶۷ درصد، شرکت سرمایه گذاری عمران و عمران و توسعه پایدار ایرانیان به میزان ۱۹/۳۳ و شرکت بانک اقتصاد نوین به میزان ۱۹ درصد می باشد. لازم به ذکر است سهم شرکت از سرمایه یک میلیارد ریالی به مبلغ ۶۱۶٫۷۰۰٫۰۰۰ ریال (یادداشت ۱-۱۰) در طول سال پرداخت شده است. به منظور تسریع در اجرای عملیات اجرایی و با توجه به مالکیت صد در صد سهامداران در شرکت بهسازان توسعه سهیل و طبق صورتجلسه مورخ ۱۳۹۴/۰۴/۰۱، از تاریخ مزبور پروژه جهت انجام ادامه عملیات اجرایی تحویل شرکت مذکور گردید.

در این رابطه و اگرچه ۶۱/۶۷ درصد سهام شرکت مزبور متعلق به شرکت سرمایه گذاری اقتصاد نوین بوده و در رعایت استانداردهای حسابداری ضروری بود تا صورت های مالی تلفیقی تهیه و ارائه می گردید لیکن به دلیل کم اهمیت بودن مبلغ سرمایه گذاری و عدم انجام فعالیت عمده و حائز اهمیتی در سال مورد گزارش، تهیه صورت های مالی تلفیقی ضرورت نداشته است. جهت مزید اطلاع خلاصه اطلاعات مالی شرکت مزبور برای دوره میانی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۶/۳۱ حسابرسی شده به شرح زیر ارائه می گردد:

شرکت سرمایه گذاری اقتصاد نوین (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

برای سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۳۹۴

ترازنامه		صورت سود و زیان	
۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	دوره شش ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۶/۳۱	سال ۱۳۹۳
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
دارایی های جاری	۶,۱۰۸	سود خالص	۱۴
دارایی های غیر جاری	۴۶۲	اندوخته قانونی	(۱)
جمع بدهی ها	(۵,۵۵۶)	سود انباشته	۱۳
خالص حقوق صاحبان سهام	۱,۰۱۴		

ت- طبق آخرین نظر کارشناس رسمی دادگستری ارزش روز پروژه مذکور بیش از بهای تمام شده می باشد.

۳-۵- صندوق مذکور با درآمد ثابت و با پیش بینی سود حداقل ۲۰ درصد سالانه بوده که در طی دوره مورد گزارش تقسیم سود کمتر از ۲۳ درصد سالانه نداشته است. تعداد واحد های متعلق به شرکت در تاریخ ترازنامه ۹,۰۵۰ واحد و ارزش ابطال آن برای هر واحد ۱,۰۶۸,۹۵۱ ریال می باشد.

۶- حساب ها و اسناد دریافتی تجاری

مبلغ مندرج در ترازنامه تحت سر فصل فوق از اقلام زیر تشکیل شده است :

یادداشت	۱۳۹۴/۰۹/۳۰	۱۳۹۳/۰۹/۳۰	
حساب های دریافتی تجاری:	ریال	ریال	
شرکت های عضو گروه بانک اقتصاد نوین	۳,۳۹۱,۷۷۷,۹۵۲	۲۷,۵۹۹,۷۲۵,۳۴۰	۶-۱
خریداران پروژه های ساختمانی	۶,۷۳۲,۸۱۹,۹۱۱	۱۸,۱۲۳,۵۸۲,۲۴۴	۶-۲
شرکت های پذیرفته شده در بورس و فرابورس	۱۷,۸۸۴,۳۹۷,۲۵۲	۳۲,۶۱۳,۳۷۵,۱۱۷	۶-۳
کارگزاران	۱,۴۶۶,۶۳۸,۲۲۲	۵۳۶,۴۴۱,۶۱۷	
سایر	۹۷,۷۷۸,۰۱۲	۴۱۷,۹۵۱,۵۴۰	
	۲۹,۵۷۳,۴۱۱,۳۴۹	۷۹,۲۹۱,۰۷۵,۸۵۸	
اسناد دریافتی تجاری:			
پروژه کیش	۲۶,۸۹۹,۲۰۲,۰۶۰	۳۳,۷۰۴,۹۰۵,۷۱۹	۶-۴
پروژه نوین الهیه	۵۸۴۰,۰۰۰	۸,۰۰۹,۰۰۰,۰۰۰	۶-۴
شرکت آتیه درخشان نوین	۵۶,۶۳۳,۷۶۵,۶۹۴	۰	۶-۴
	۸۳,۵۳۸,۸۰۷,۷۵۴	۴۱,۷۱۳,۹۰۵,۷۱۹	
تهاتر و انتقال از سر فصل پیش دریافت ها	(۲,۷۱۴,۰۰۰,۰۰۰)	۰	۱۴
	۸۰,۸۲۴,۸۰۷,۷۵۴	۴۱,۷۱۳,۹۰۵,۷۱۹	
	۱۱۰,۳۹۸,۲۱۹,۱۰۳	۱۲۱,۰۰۴,۹۸۱,۵۷۷	

۱-۶- مانده حساب شرکت های عضو گروه بانک مربوط به علی الحساب پرداخت شده به شرکت بهسازان توسعه سهیل می باشد.

۲-۶- مبلغ مندرج در حساب خریداران پروژه های ساختمانی عمدتاً مربوط به آخرین قسط قابل پرداخت هنگام تنظیم سند می باشد که در دفترخانه دریافت خواهد گردید. درخصوص سندهای مذکور لازم به ذکر است که مراحل پایانی اخذ سند تفکیکی به نام شرکت در حال انجام می باشد. تفکیک مبلغ مزبور به شرح زیر است:

	۱۳۹۴/۰۹/۳۰	۱۳۹۳/۰۹/۳۰	
خریداران پروژه نوین الهیه	۰	۱۱,۳۹۰,۷۶۲,۳۳۳	
خریداران پروژه منطقه آزاد کیش	۶,۷۰۹,۸۱۵,۹۱۱	۶,۷۰۹,۸۱۵,۹۱۱	
خریداران پروژه خیابان دماوند	۲۳,۰۰۴,۰۰۰	۲۳,۰۰۴,۰۰۰	
	۶,۷۳۲,۸۱۹,۹۱۱	۱۸,۱۲۳,۵۸۲,۲۴۴	

شرکت سرمایه گذاری اقتصاد نوین (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

برای سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۳۹۴

۳-۶- مانده حساب های دریافتی از شرکت های پذیرفته شده در بورس و فرابورس تماماً مربوط به سود عملکرد آن شرکت ها می باشد که در مهلت قانونی و با توجه به اعلام پرداخت سود توسط شرکت های مزبور وصول خواهد شد. لازم به ذکر است که طی سال مالی جاری مبلغ ۳۳,۹۰۲,۲۸۳,۸۵۰ ریال از سود سهام تعلق گرفته به شرکت وصول و در حساب ها منظور گردیده و مبلغ ۸,۰۱۵,۰۰۷,۰۰۰ ریال نیز به حساب افزایش سرمایه شرکت ها منتقل گردیده است. صورت ریز اقلام مزبور به شرح زیر می باشد:

نام شرکت	۱۳۹۴/۰۹/۳۰	۱۳۹۳/۰۹/۳۰
شرکت توسعه معادن و فلزات	۶,۵۰۱,۹۹۵,۴۴۷	۳,۹۱۶,۳۰۶,۹۶۷
پتروشیمی جم	۱,۷۹۹,۲۵۰,۰۰۰	۴,۳۴۶,۵۵۹,۶۰۰
سرمایه گذاری گروه صنایع بهشهر	۱,۴۶۳,۳۳۳,۵۰۰	۸۰۴,۸۳۴,۰۰۰
نفت و گاز و پتروشیمی تأمین	۹۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۳۶۰,۰۰۰,۰۰۰
شرکت معدنی و صنعتی گل گهر	۹۰۸,۵۴۴,۰۰۰	۳,۹۷۲,۲۵۴,۲۰۶
پتروشیمی پردیس	۸۵۱,۸۹۹,۸۴۰	۰
سرمایه گذاری دارویی تأمین	۵۸۲,۴۰۰,۰۰۰	۵۴۶,۰۰۰,۰۰۰
پالایش نفت بندرعباس	۵۰۰,۸۰۷,۵۰۰	۱,۸۰۲,۹۰۷,۰۰۰
شرکت ملی صنایع مس ایران	۴۷۱,۲۰۰,۰۰۰	۱,۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰
نفت تهران	۴۴۹,۶۸۰,۱۰۰	۲۵۴,۵۸۴,۰۰۰
سرمایه گذاری مسکن شمال شرق	۴۲۴,۶۹۲,۰۰۰	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰
فولاد مبارکه اصفهان	۳۴۸,۸۳۶,۴۰۰	۳۶۹,۴۵۷,۷۴۰
فولاد آلیاژی ایران	۳۴۱,۰۱۹,۱۲۰	۰
بانک سینا	۳۰۵,۷۶۲,۶۰۰	۳۶۰,۷۳۴,۷۶۹
شرکت سرمایه گذاری شاهد	۱۹۷,۲۸۹,۷۲۰	۰
سرمایه گذاری غدیر	۱۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۰۷,۱۰۷,۸۹۰
بانک تجارت	۱۳۷,۵۷۱,۴۲۰	۲,۲۱۹,۷۱۴,۱۴۰
معدنی و صنعتی چادرملو	۱۲۹,۲۴۸,۶۰۰	۶۱۵,۶۲۵,۰۰۰
فرابورس ایران	۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰
بانک اقتصاد نوین	۰	۳,۷۷۸,۳۰۲,۰۰۰
سرمایه گذاری مسکن تهران	۰	۶۱۵,۰۰۰,۰۰۰
کالسیمین	۰	۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰
شرکت بیمه پادنوین-خارج از بورس	۱۶۲,۵۰۰,۰۰۰	۰
شرکت های موجود در سبد کارگزاری اقتصاد نوین	۰	۱,۷۳۱,۲۹۷,۱۲۰
سایر	۱,۰۷۸,۳۶۷,۰۰۵	۹۹۲,۶۹۰,۶۸۵
	<u>۱۷,۸۸۴,۳۹۷,۲۵۲</u>	<u>۳۲,۶۱۳,۲۷۵,۱۱۷</u>

۴-۶- مانده حساب اسناد دریافتی تجاری شامل تعداد ۹۱ فقره چک مربوط به فروش واحدهای تجاری و اجاره یک واحد مسکونی ونه واحد تجاری از پروژه منطقه آزاد کیش و تعداد ۱ فقره چک مربوط به فروش ۱ واحد مسکونی از پروژه نوین الهیه و چهار فقره چک دریافتی بابت فروش سهام شرکت لیزینگ اقتصاد نوین (یادداشت ۱-۱۰-) به شرکت آتیه درخشان نوین طبق مصوبات هیئت مدیره می باشد که بخش بلند مدت آن به مبلغ ۱۰۵,۱۰۱ میلیون ریال در سرفصل سایر دارایی ها (یادداشت ۱۱) منظور گردیده است. این سرفصل شامل مبلغ ۵,۹۷۱ میلیون ریال بابت مطالبات معوق و سررسید گذشته مربوط به چند نفر از اشخاص حقیقی می باشد. که در روال عادی پیگیری جهت وصول آن ها در جریان انجام است. تا تاریخ تصویب این صورت های مالی مبلغ ۲۰,۳۵۹ میلیون ریال از اسناد دریافتی به حیطة وصول درآمده است.

شرکت سرمایه گذاری اقتصاد نوین (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

برای سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۳۹۴

۷- سایر حساب های دریافتنی

سایر حساب های دریافتنی به شرح زیر قابل تفکیک می باشد:

۱۳۹۳/۰۹/۳۰	۱۳۹۴/۰۹/۳۰	یادداشت
ریال	ریال	
•	۳۲,۲۷۵,۰۰۰,۰۰۰	سپرده مسدودی تسهیلات دریافتی از بانک ها
•	۴,۸۳۰,۶۳۷,۵۰۰	هیئت مدیره تجاری برج صدف - مخارج هایپر مارکت
۲۱,۳۴۷,۹۷۳	۲۱,۳۴۷,۹۷۳	۷-۱ سازمان امور مالیاتی
۱۱,۳۸۹,۴۸۸	۱۹,۳۷۴,۱۴۷	۷-۲ سایر
<u>۳۲,۷۳۷,۴۶۱</u>	<u>۳۷,۱۴۶,۳۵۹,۶۲۰</u>	

۷-۱- مانده حساب فوق در رابطه با مالیات کسر شده از صورتحساب سیدگردانی سهام بانک اقتصاد نوین می باشد که با توجه به عدم شمول

مالیات به عملکرد شرکت مبلغ مزبور به عنوان پیش پرداخت تلقی شده و می بایستی مسترد گردد.

۷-۲- مانده حساب عمدتاً مربوط به مطالبات از شرکت آتیه درخشان نوین می باشد.

شرکت سرمایه گذاری اقتصاد نوین (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

برای سال منتهی به ۳۰ آذر ۱۳۹۴

۸- دارایی های ثابت مشهود

بهای تمام شده و استهلاک انباشته دارایی های ثابت مشهود به شرح زیر می باشد:

شرح اقلام	بهای تمام شده - ریال			استهلاک انباشته - ریال			ارزش دفتری - ریال	
	مانده در	اضافات	مانده در	مانده در	اضافات	مانده در	مانده در	مانده در
	۱۳۹۳/۱۰/۰۱	طی سال	۱۳۹۴/۰۹/۳۰	۱۳۹۳/۱۰/۰۱	طی سال	۱۳۹۴/۰۹/۳۰	۱۳۹۳/۱۰/۰۱	۱۳۹۴/۰۹/۳۰
زمین	۱۳,۱۲۶,۱۳۶,۸۳۶	۰	۱۳,۱۲۶,۱۳۶,۸۳۶	۰	۰	۰	۱۳,۱۲۶,۱۳۶,۸۳۶	۱۳,۱۲۶,۱۳۶,۸۳۶
ساختمان	۱۰,۸۱۳,۶۷۰,۱۹۶	۰	۱۰,۸۱۳,۶۷۰,۱۹۶	۲,۰۶۲,۳۱۵,۶۴۱	۶۱۲,۵۹۴,۸۱۹	۲,۶۷۴,۹۱۰,۴۶۰	۸,۱۳۸,۷۵۹,۷۳۶	۸,۷۵۱,۳۵۴,۵۵۵
وسائط نقلیه	۵۳۶,۰۰۰,۰۰۰	۰	۵۳۶,۰۰۰,۰۰۰	۴۰۴,۳۱۲,۴۲۵	۳۲,۹۲۱,۸۹۴	۴۳۷,۲۳۴,۳۱۹	۹۸,۷۶۵,۶۸۱	۱۳۱,۶۸۷,۵۷۵
اثاث و تجهیزات اداری	۶,۶۴۶,۶۸۴,۱۲۶	۶,۳۰۰,۰۰۰	۶,۶۵۲,۹۸۴,۱۲۶	۳۰۰,۰۳۶,۱۵۱	۶۶۴,۹۳۰,۹۱۳	۹۶۴,۹۶۷,۰۶۴	۵,۶۸۸,۰۱۷,۰۶۲	۶,۳۴۶,۶۴۷,۹۷۵
نرم افزار	۷۵۰۰,۰۰۰	۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۷,۵۰۰,۰۰۰	۷۵۰۰,۰۰۰	۸,۸۸۸,۸۸۹	۱۶,۳۸۸,۸۸۹	۷۱,۱۱۱,۱۱۱	۰
تجهیزات کامپیوتری	۳۴۶,۹۳۷,۰۰۰	۰	۳۴۶,۹۳۷,۰۰۰	۲۹۶,۴۸۷,۴۴۵	۳۲,۰۴۴,۰۰۰	۳۲۸,۵۳۱,۴۴۵	۱۸,۴۰۵,۵۵۵	۵۰,۴۴۹,۵۵۵
جمع	۳۱,۴۷۶,۹۲۸,۱۵۸	۸۶,۳۰۰,۰۰۰	۳۱,۵۶۳,۲۲۸,۱۵۸	۳,۰۷۰,۶۵۱,۶۶۲	۱,۳۵۱,۳۸۰,۵۱۵	۴,۴۲۲,۰۳۲,۱۷۷	۲۷,۱۴۱,۱۹۵,۹۸۱	۲۸,۴۰۶,۲۷۶,۴۹۶
پیش پرداخت سرمایه ای	۰	۲,۰۲۷,۴۶۴,۷۶۰	۲,۰۲۷,۴۶۴,۷۶۰	۰	۰	۰	۲,۰۲۷,۴۶۴,۷۶۰	۰
جمع کل	۳۱,۴۷۶,۹۲۸,۱۵۸	۲,۰۱۳,۷۶۴,۷۶۰	۳۳,۵۹۰,۶۹۲,۹۱۸	۳,۰۷۰,۶۵۱,۶۶۲	۱,۳۵۱,۳۸۰,۵۱۵	۴,۴۲۲,۰۳۲,۱۷۷	۲۹,۱۶۸,۶۶۰,۷۴۱	۲۸,۴۰۶,۲۷۶,۴۹۶

۸-۱- اموال و دارایی های شرکت تا سقف ۴/۶ میلیارد ریال در مقابل خطرات مختلف از پوشش بیمه ای برخوردار می باشد. ضمناً خودرو های شرکت تحت پوشش بیمه بدنه قرار دارند.

۸-۲- پیش پرداخت سرمایه ای شامل تجهیز هایبر مارکت برج تجاری صدف کیش موضوع بند ت یادداشت ۱-۲-۵ می باشد.

شرکت سرمایه گذاری اقتصاد نوین (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

برای سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۳۹۴

۹- دارایی های نامشهود

مبلغ مندرج در ترازنامه تحت عنوان فوق بابت حق الامتیاز هشت خط تلفن به مبلغ ۷,۰۴۸,۰۰۰ ریال می باشد.

۱۰- سرمایه گذاری های بلند مدت

یادداشت	۱۳۹۴/۰۹/۳۰	۱۳۹۳/۰۹/۳۰
	ریال	ریال
۱۰-۱ سرمایه گذاری در سهام شرکت ها	۶,۳۵۰,۰۰۵,۰۰۰	۲۰,۲۹۵,۹۹۵,۰۰۰
۱۰-۲ سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری مشترک	۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰
	<u>۷,۸۵۰,۰۰۵,۰۰۰</u>	<u>۲۱,۷۹۵,۹۹۵,۰۰۰</u>

۱۰-۱- سرفصل فوق مربوط به سرمایه گذاری در سهام شرکت های ذیل است:

یادداشت	تعداد سهام	درصد سرمایه گذاری	ارزش اسمی	۱۳۹۴/۰۹/۳۰	۱۳۹۳/۰۹/۳۰
			ریال	ریال	ریال
خدمات و پشتیبانی اقتصاد نوین	۵,۶۴۳,۱۵۵	۳/۵	۱,۰۰۰	۵,۶۴۳,۱۵۵,۰۰۰	۳۵,۰۰۰,۰۰۰
بهسازان توسعه سهیل	۶۱۶,۷۰۰	۶۱/۶۷	۱,۰۰۰	۶۱۶,۷۰۰,۰۰۰	۶۱۶,۷۰۰,۰۰۰
بیمه باد نوین	۵۰,۰۰۰	۲/۵	۱,۰۰۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰
لیزینگ اقتصاد نوین	۴۰,۰۰۰		۱,۰۰۰	۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۹,۹۹۵,۰۰۰,۰۰۰
کارگزاری تأمین سرمایه نوین	۱۵۰		۱,۰۰۰	۱۵۰,۰۰۰	۱۵۰,۰۰۰
				<u>۶,۳۵۰,۰۰۵,۰۰۰</u>	<u>۲۰,۶۹۶,۸۵۰,۰۰۰</u>
۶۵ درصد تعهد صاحبان سهام شرکت بهسازان توسعه سهیل (یادداشت ۲-۲-۵)				۰	(۴۰۰,۸۵۵,۰۰۰)
				<u>۶,۳۵۰,۰۰۵,۰۰۰</u>	<u>۲۰,۲۹۵,۹۹۵,۰۰۰</u>

۱۰-۱-۱ شرکت لیزینگ اقتصاد نوین از جمله شرکت های فرعی بانک اقتصاد نوین (شرکت سهامی عام) با سرمایه ای بالغ بر ۵۰۰ میلیارد ریال می باشد که در تاریخ ۱۳۸۵/۰۵/۱۴ تحت شماره ۲۷۶۴۲۱ در اداره ثبت شرکت ها و موسسات تجاری به ثبت رسیده است. موضوع فعالیت اصلی شرکت مزبور عبارت از اجاره دادن و اجاره گرفتن هر نوع کالای منقول و غیرمنقول به صورت عملیات لیزینگ است. در طی سال مالی تعداد ۵۹,۹۸۵,۰۰۰ حق تقدم به شرکت تعلق گرفت که متعاقب تصمیم به فروش سهام مذکور به شرکت آتیه درخشان نوین، تعداد ۷۹,۹۴۰,۰۰۰ سهم و حق تقدم (جدول یادداشت ۲۱) فروخته شد. از مبلغ ۱۲۹,۹۰۱ میلیون ریال بهای فروش سهام مذکور مبلغ ۲۰,۰۰۰ میلیون ریال آن طی یک فقره چک به سررسید آذر ماه ۱۳۹۴ دریافت و مابقی به صورت اقساط سه ساله و در سررسید یک سال دریافت گردید. سود عملکرد شرکت سرمایه پذیر فوق الذکر حدود ۱۴,۳۹۶ میلیون ریال بوده که در یادداشت شماره ۲۰ درج شده است.

۱۰-۲- سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری مشترک به قرار زیر می باشد:

یادداشت	تعداد واحد	ارزش اسمی	۱۳۹۴/۰۹/۳۰	۱۳۹۳/۰۹/۳۰
		ریال	ریال	ریال
۱۰-۲-۱ صندوق سرمایه گذاری مشترک فیروزه	۱,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۱۰-۲-۲ صندوق سرمایه گذاری مشترک بانک اقتصاد نوین	۵۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰
			<u>۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰</u>	<u>۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰</u>

۱۰-۲-۱ صندوق مذکور با سرمایه بزرگ و در اندازه کوچک محسوب می شود. فعالیت اصلی صندوق تشکیل سبد از دارایی های مالی و مدیریت آن می باشد. خالص ارزش دارایی ها و قیمت ابطال هر واحد صندوق در تاریخ ترازنامه به ترتیب به مبلغ ۳۸,۵۳۱ میلیون ریال و ۳۵,۱۷۸,۳۶۶ ریال می باشد.

۱۰-۲-۲ صندوق مذکور با سرمایه باز و در اندازه کوچک محسوب می شود. فعالیت اصلی صندوق تشکیل سبد از دارایی های مالی و مدیریت آن می باشد. خالص ارزش دارایی ها و قیمت ابطال هر واحد صندوق در تاریخ ترازنامه به ترتیب به مبلغ ۲۷,۳۴۷ میلیون ریال و ۳۶,۵۴۰,۰۵۲ ریال می باشد.

شرکت سرمایه گذاری اقتصاد نوین (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

برای سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۳۹۴

۱۱- سایر دارایی ها

مانده حساب فوق مربوط به اقلام زیر می باشد:

یادداشت	۱۳۹۴/۰۹/۳۰	۱۳۹۳/۰۹/۳۰
	ریال	ریال
اسناد دریافتنی بلند مدت ۴-۶	۱۰۵,۰۱۱,۰۳۵,۳۸۸	۴۵,۱۳۱,۱۱۵,۰۵۰
سهام موسسات غیر انتفاعی ۱۱-۱	۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۰,۰۰۰,۰۰۰
	<u>۱۰۵,۰۱۱,۰۳۵,۳۸۸</u>	<u>۴۵,۲۲۱,۱۱۵,۰۵۰</u>

۱۱-۱- مانده حساب مذکور مربوط به پرداخت سهم شرکت برای حضور در موسسه توسعه صنعت سرمایه گذاری و کانون نهاد های سرمایه گذاری ایران می باشد.

۱۲- حساب های پرداختنی تجاری

تفکیک سر فصل مزبور به شرح زیر است:

یادداشت	۱۳۹۴/۰۹/۳۰	۱۳۹۳/۰۹/۳۰
	ریال	ریال
شرکت سرمایه گذاری ساختمان گروه صنایع بهشهر تهران ۱۲-۱	۲۴,۸۳۲,۲۳۸,۸۸۴	۳۴,۹۷۷,۵۸۱,۹۰۸
شرکت سرمایه گذاری عمران و توسعه پایدار ایرانیان ۱۲-۲	۱۱,۸۷۸,۲۰۱,۷۱۲	۳۴,۵۲۱,۵۴۴,۶۱۸
شرکت خدمات و پشتیبانی اقتصاد نوین	.	۳۹۷,۹۲۰,۰۰۰
شرکت برج های کیش ۱۲-۳	۱۰,۲۰۹,۶۹۴,۲۷۶	۱۰,۲۰۹,۶۹۴,۲۷۶
کارگزاران	۴۶۶,۵۲۷,۶۷۱	۴۷۲,۲۶۸,۵۰۷
آقای منصور اشرفی ۱۲-۴	۹,۸۷۲,۴۲۳,۰۷۴	۲,۳۲۶,۵۱۱,۱۷۹
سایر	۳۵۷,۷۹۱,۱۴۶	۳۵۵,۵۰۶,۵۴۱
	<u>۵۷,۶۱۶,۸۷۶,۸۶۳</u>	<u>۸۳,۲۶۱,۰۲۷,۱۲۹</u>

۱۲-۱- مانده حساب شرکت سرمایه گذاری ساختمان گروه صنایع بهشهر مربوط به سهم آن شرکت از اقساط وصول نشده فروش واحد های تجاری پروژه کیش (یادداشت ۱-۲-۵) می باشد.

۱۲-۲- مانده حساب شرکت سرمایه گذاری عمران و توسعه پایدار ایرانیان مربوط به سهم این شرکت از هزینه های انجام شده توسط شرکت مذکور در ارتباط با پروژه سهیل به شرح توضیحات یادداشت ۲-۲-۵ صورت های مالی می باشد.

۱۲-۳- مانده حساب شرکت برج های کیش مربوط به تسویه حساب بابت اضافه متراژ واحدهای خریداری شده طبق سند صادر شده می باشد.

۱۲-۴- مانده طلب آقای اشرفی مربوط به سهم شرکت از هزینه های انجام شده در سنوات قبل توسط نامبرده در پروژه سهیل می باشد.

شرکت سرمایه گذاری اقتصاد نوین (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

برای سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۳۹۴

۱۳- سایر حساب های پرداختنی

سایر حساب های پرداختنی به شرح زیر می باشد:

یادداشت	۱۳۹۴/۰۹/۳۰	۱۳۹۳/۰۹/۳۰
	ریال	ریال
۱۳-۱ ذخیره هزینه شارژ پروژه کیش	۴,۱۱۴,۸۰۹,۰۳۷	۴,۵۶۳,۲۷۲,۴۸۲
۱۳-۲ ذخیره هزینه های پرداختنی	۳,۶۹۴,۹۸۸,۷۰۵	۱,۸۴,۵۳۷,۲۸۵
۱۳-۳ ودیعه اجاره واحدهای مسکونی کیش	۶۸۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۲۰,۰۰۰,۰۰۰
۱۳-۴ سازمان امور مالیاتی کشور-مالیات تکلیفی	۱۵۶,۰۵۰,۱۹۴	۵۸,۵۹۱,۹۷۵
۱۳-۴ سازمان تأمین اجتماعی-حق بیمه	۴۵,۰۳۵,۸۳۲	۳۸,۱۴۹,۷۶۱
۱۳-۵ سایر	۳۷۴,۹۸۵,۳۴۵	۱۷۸,۹۸۸,۰۷۶
	۸,۹۳۰,۴۲۴,۱۱۳	۵,۲۴۳,۵۳۹,۵۷۹

۱۳-۱- مانده حساب مربوط به ذخیره هزینه شارژ تعلق یافته واحدهای پروژه مرکز تجارت کیش می باشد.

۱۳-۲- مانده حساب ذخیره هزینه های پرداختنی مربوط به ذخیره هزینه های تعلق گرفته و پرداخت نشده از قبیل مالیات نقل و انتقال املاک و حسابرسی و ... می باشد.

۱۳-۳- مانده حساب ودیعه اجاره مربوط به اجاره دو واحد آپارتمان مسکونی از پروژه کیش می باشد.

۱۳-۴- مانده حساب های سازمان امور مالیاتی کشور و سازمان تأمین اجتماعی بابت مالیات حقوق و بازخرید مرخصی کارکنان و حق بیمه آذر ماه کارکنان است.

۱۳-۵- مبلغ مزبور مربوط به اشتباه واریز سهامداران و طلب بازخرید مرخصی کارکنان و مبلغ کسر شده از حقوق بابت اقساط وام کارکنان می باشد.

۱۴- پیش دریافت ها

اطلاعات حساب پیش دریافت ها به شرح زیر می باشد:

شرح	۱۳۹۴/۰۹/۳۰	۱۳۹۳/۰۹/۳۰
	ریال	ریال
آقای جعفریان پور	۲,۲۷۲,۵۰۰,۰۰۰	.
آقای خیریان	۹۰۸,۸۰۰,۰۰۰	۷۷۹,۰۰۰,۰۰۰
آقای امیر کامیاب	۵۸,۹۵۰,۰۰۰	.
خانم گلاره وفاجو	۵۷,۱۵۰,۰۰۰	.
خانم نازنین نوین-آقای پدرام خطیبی	۴۰,۹۵۰,۰۰۰	.
آقای محمد حسین جواهریان	۳۸,۶۴۰,۰۰۰	.
آقای احمد مایل افشار	۳۳,۲۵۰,۰۰۰	.
سایر	۳۹,۹۰۰,۰۰۰	.
	۶,۰۹۵,۰۰۰,۰۰۰	۴۴۱,۰۰۰,۰۰۰
تهاتر و انتقال به سر فصل اسناد دریافتی	(۲,۷۱۴,۰۰۰,۰۰۰)	.
	۷۳۶,۱۴۰,۰۰۰	۷۷۹,۰۰۰,۰۰۰

۱۴-۱- مانده حساب های فوق مربوط به پیش دریافت اجاره بهای یازده واحد تجاری از پروژه کیش می باشد.

شرکت سرمایه گذاری اقتصاد نوین (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

برای سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۳۹۴

۱۵- تسهیلات مالی دریافتی

خلاصه وضعیت تسهیلات مالی در تاریخ ترازنامه به شرح زیر می باشد:

(مبالغ -ریال)

منبع تامین کننده تسهیلات	نوع قرارداد	نرخ سود سالیانه - درصد	مدت قرارداد	تاریخ دریافت/تمدید	سررسید آخرین قسط	مانده وام دریافتی ابتدای دوره	وام دریافتی در دوره جاری	مبلغ وام بازپرداخت شده	مانده وام در پایان دوره	هزینه مالی طی دوره	یادداشت
بانک پارسیان	مشارکت مدنی	۲۸	سه ماهه	۱۳۹۳/۰۹/۱۰	۱۳۹۴/۱۲/۱۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵-۱
بانک پاسارگاد	مشارکت مدنی	۲۸ و ۲۶	شش ماهه	۱۳۹۳/۱۰/۲۹	۱۳۹۴/۱۰/۲۹	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۷,۸۴۱,۰۰۹,۵۸۹	۱۵-۱
بانک پاسارگاد	مشارکت مدنی	۲۸	شش ماهه	۱۳۹۳/۰۴/۱۱	۱۳۹۴/۱۰/۱۱	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۱۰۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۸,۶۶۷,۳۹۷,۲۶۱	۱۵-۱
بانک پاسارگاد	مشارکت مدنی	۲۸	شش ماهه	۱۳۹۳/۰۵/۱۱	۱۳۹۴/۱۱/۱۱	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵-۱
بانک پاسارگاد	مشارکت مدنی	۲۸	شش ماهه	۱۳۹۳/۰۸/۲۵	۱۳۹۵/۰۲/۲۵	۹۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۹۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۶,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵-۱
بانک پاسارگاد	مشارکت مدنی	۲۸	شش ماهه	۱۳۹۳/۰۴/۲۶	۱۳۹۴/۱۰/۲۶	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵-۱
بانک شهر	مشارکت مدنی	۲۶	شش ماهه	۱۳۹۳/۰۷/۱۳	۱۳۹۵/۱۰/۱۳	۳۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۳۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۹,۶۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵-۱
بانک شهر	مشارکت مدنی	۲۶	شش ماهه	۱۳۹۳/۰۷/۲۷	۱۳۹۵/۱۱/۲۷	۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵-۱
بانک شهر	مشارکت مدنی	۲۶	شش ماهه	۱۳۹۳/۰۴/۱۱	۱۳۹۴/۱۰/۱۱	۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵-۱
بانک شهر	مشارکت مدنی	۲۶	شش ماهه	۱۳۹۳/۰۵/۱۵	۱۳۹۴/۱۱/۱۵	۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵-۱
بانک شهر	مشارکت مدنی	۲۶	شش ماهه	۱۳۹۳/۰۸/۳۰	۱۳۹۵/۰۲/۳۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵-۱
بانک شهر	مشارکت مدنی	۲۶	شش ماهه	۱۳۹۳/۰۴/۱۱	۱۳۹۴/۱۰/۱۱	۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵-۱
بانک شهر	مشارکت مدنی	۲۶	شش ماهه	۱۳۹۳/۰۴/۲۶	۱۳۹۴/۱۰/۲۶	۲۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۲۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵-۱
بانک شهر	مشارکت مدنی	۲۶	شش ماهه	۱۳۹۳/۰۵/۱۲	۱۳۹۴/۱۱/۱۲	۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵-۱
بانک گردشگری	مشارکت مدنی	۲۶	شش ماهه	۱۳۹۳/۱۰/۱۳	۱۳۹۴/۰۴/۱۳	۱۰,۵۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۵۶۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۰,۵۶۰,۰۰۰,۰۰۰)	۰	۱,۰۳۳,۸۳۵,۴۷۸	
بانک گردشگری	مشارکت مدنی	۲۶	شش ماهه	۱۳۹۳/۱۰/۲۷	۱۳۹۴/۰۴/۲۷	۵۸,۸۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۸,۸۶۰,۰۰۰,۰۰۰	(۵۸,۸۶۰,۰۰۰,۰۰۰)	۰	۷,۶۴۸,۸۳۶,۹۵۸	
بانک کارآفرین	مشارکت مدنی	۲۴	شش ماهه	۱۳۹۳/۰۸/۲۵	۱۳۹۵/۰۲/۲۵	۴۷,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۷,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۴۷,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۱۲۴,۳۸۳,۵۶۲	۱۵-۲
بانک کارآفرین	مشارکت مدنی	۲۴	شش ماهه	۱۳۹۳/۰۴/۲۹	۱۳۹۴/۱۰/۲۹	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۱۹۱,۷۸۰,۸۲۲	۱۵-۲
بانک کارآفرین	مشارکت مدنی	۲۴	شش ماهه	۱۳۹۳/۰۵/۱۲	۱۳۹۴/۱۱/۱۲	۷۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۷۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶,۴۴۳,۸۳۵,۶۱۶	۱۵-۲
جمع :						۸۰۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۹۱,۹۲۰,۰۰۰,۰۰۰	(۶۹,۴۲۰,۰۰۰,۰۰۰)	۱۰,۰۲۹,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۴۷,۴۱۱,۱۶۵,۵۸۸	
سود تا سررسید						۱۷۵,۷۶۶,۸۴۹,۳۱۳			۱۵۳,۸۰۴,۰۶۴,۲۲۴		
سود سهم سال آتی						(۸۲,۴۰۳,۹۴۵,۲۰۳)			(۴۰,۱۷۴,۶۳۰,۱۳۷)		
کسر میشود : تخصیص بهره به حساب پروژه ساختمانی										(۲۳۹,۴۳۳,۰۸۳,۳۹۶)	
جمع :						۹۰۰,۳۶۲,۹۰۴,۱۱۰			۱,۱۴۳,۱۲۹,۴۳۴,۰۸۷	۷,۹۷۸,۰۸۲,۱۹۲	

۱۵-۱ وثیقه تسهیلات بانک پارسیان یک فقره چک به مبلغ ۲۱۵۰۰ میلیون ریال ، وثیقه تسهیلات بانک پاسارگاد پنج فقره چک به مبلغ ۷۸۶ میلیارد ریال و وثیقه تسهیلات بانک شهر نه فقره چک جمعاً به مبلغ ۵۱۳ میلیارد ریال می باشد.

۱۵-۲ وثیقه تسهیلات بانک کارآفرین یک فقره چک به مبلغ ۵۳۵۶۷۲ میلیون ریال می باشد.

۱۵-۳ از مجموع سود و کارمزد تسهیلات دریافتی از بانکها مبلغ ۲۳۹,۴۳۳ میلیون ریال به حساب سرمایه گذاری کوتاه مدت پروژه ها (یادداشت ۲-۲-۵) بر اساس رویه مندرج در یادداشت ۳-۴ و مبلغ ۷,۹۷۸ میلیون ریال از محل

تسهیلات بانک پاسارگاد به حساب هزینه مالی منظور گردیده است .

شرکت سرمایه گذاری اقتصاد نوین (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

برای سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۳۹۴

۱۶- سود سهام پرداختنی

طبق مصوبه مجمع عمومی عادی سالیانه مورخ ۱۳۹۴/۰۱/۱۹ مقرر گردید مبلغ ۱۸۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال به عنوان سود سهام سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۰۹/۳۰ بین سهامداران محترم توزیع گردد (هر سهم ۲۲۵ ریال) ، بنا به مراتب فوق گردش حساب مزبور طی سال مالی مورد رسیدگی به شرح زیر است:

۱۳۹۳/۰۹/۳۰	۱۳۹۴/۰۹/۳۰	
ریال	ریال	
۱۰۸,۷۷۰,۸۹۳,۳۲۰	۲۱۰,۲۴۰,۸۲۰	مانده در ابتدای سال
۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	تخصیص سود سال قبل
۳۰۸,۷۷۰,۸۹۳,۳۲۰	۱۸۰,۲۱۰,۲۴۰,۸۲۰	
(۲,۲۲۶,۲۴۱,۵۰۰)	(۲,۲۲۶,۳۲۹,۲۰۳)	پرداخت طی سال
(۳۰۶,۳۳۴,۴۱۱,۰۰۰)	.	انتقال به حساب علی الحساب افزایش سرمایه
۲۱۰,۲۴۰,۸۲۰	۱۷۷,۸۸۳,۹۱۱,۶۱۷	مانده در پایان سال

۱- مانده سود سهام پرداختنی پایان سال مربوط به اشخاصی است که علیرغم اعلام شرکت مبنی بر پرداخت سود سهام طبق برنامه زمانبندی، به شرکت مراجعه ننموده و یا مشخصات حساب بانکی خود را به شرکت ارسال نکرده اند.

۲- به دلیل کمبود نقدینگی و با توجه به در جریان بودن مرحله دوم افزایش سرمایه مصوبه مجمع عمومی فوق العاده مورخ ۱۳۹۳/۰۴/۳۰ از مبلغ ۸۰۰ به ۱۰۰۰ میلیارد ریال و حسب توافق صورت گرفته با سهامداران عمده پرداخت سود سهام در موعد مقرر قانونی انجام نشده است.

۱۷- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

گردش حساب مزبور طی سال مالی مورد گزارش به شرح زیر است:

سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۹/۳۰	
ریال	ریال	
۱۱۸,۴۲۱,۰۵۳	۱۴۳,۷۹۲,۷۶۳	مانده در ابتدای سال
(۱۱۸,۴۲۱,۰۵۳)	(۱۴۳,۷۹۲,۷۶۳)	پرداخت طی سال
۱۴۳,۷۹۲,۷۶۳	۱۷۶,۷۴۱,۷۱۶	ذخیره تأمین شده
۱۴۳,۷۹۲,۷۶۳	۱۷۶,۷۴۱,۷۱۶	مانده در پایان سال

شرکت سرمایه گذاری اقتصاد نوین (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

برای سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۳۹۴

۱۸- سرمایه

سرمایه شرکت در بدو تأسیس ۲۰۰ میلیارد ریال بوده که طی دو مرحله تا پایان سال مالی قبل به مبلغ ۴۰۰ میلیارد ریال افزایش یافته است. توضیح اینکه به موجب مصوبه مجمع عمومی فوق العاده مورخ ۱۳۹۳/۰۴/۳۰ افزایش سرمایه شرکت از مبلغ ۴۰۰ میلیارد ریال به ۱,۲۰۰ میلیارد ریال از محل مطالبات حال شده و آورده نقدی سهامداران مورد تصویب قرار گرفت و مقرر شد مرحله اول آن تا مبلغ ۸۰۰ میلیارد ریال در طی سال مالی جاری قطعی و عملی گردد و مابقی افزایش سرمایه نیز تا مبلغ ۱,۲۰۰ میلیارد ریال ظرف مدت دو سال از تاریخ تصویب مجمع عمومی فوق العاده اجرایی شود. در این رابطه مرحله اول افزایش سرمایه مذکور در اسفند ماه ۱۳۹۳ عملی و در تاریخ ۱۳۹۳/۱۲/۲۴ در اداره ثبت شرکت ها به ثبت رسیده است. بنا به مراتب فوق سرمایه شرکت در تاریخ ترازنامه مبلغ ۸۰۰ میلیارد ریال منقسم به ۸۰۰ میلیون سهم ۱۰۰ ریالی با نام عادی که تماماً پرداخت شده می باشد.

اطلاعات سهامداران و درصد سهام ایشان به شرح زیر است:

۱۳۹۳/۰۹/۳۰			۱۳۹۴/۰۹/۳۰			
ریال	تعداد سهام	درصد	ریال	تعداد سهام	درصد	
۱۹۷,۸۷۷,۳۹۰,۰۰۰	۱۹۷,۸۷۷,۳۹۰	۴۹	۴۳۱,۳۴۴,۳۷۹,۰۰۰	۴۳۱,۳۴۴,۳۷۹	۵۴	بانک اقتصاد نوین
۷۹,۹۹۹,۹۹۹,۰۰۰	۷۹,۹۹۹,۹۹۹	۲۰	۱۵۹,۹۹۹,۹۹۸,۰۰۰	۱۵۹,۹۹۹,۹۹۸	۲۰	توسعه صنایع بهشهر
۵۸,۲۰۷,۹۲۶,۰۰۰	۵۸,۲۰۷,۹۲۶	۱۵	۱۱۶,۴۱۵,۸۵۲,۰۰۰	۱۱۶,۴۱۵,۸۵۲	۱۵	لیزینگ اقتصاد نوین
۲۷,۹۹۹,۹۹۹,۰۰۰	۲۷,۹۹۹,۹۹۹	۷	۵۵,۹۹۹,۹۹۸,۰۰۰	۵۵,۹۹۹,۹۹۸	۷	سرمایه گذاری سامانه استراتوس
۷,۹۹۹,۹۹۹,۰۰۰	۷,۹۹۹,۹۹۹	۲	۱۵,۹۹۹,۹۹۸,۰۰۰	۱۵,۹۹۹,۹۹۸	۲	بین المللی پیمانکاری استراتوس
۷,۹۹۹,۹۹۹,۰۰۰	۷,۹۹۹,۹۹۹	۲	۱۵,۹۹۹,۹۹۸,۰۰۰	۱۵,۹۹۹,۹۹۸	۲	کيهان تبادل
۱,۳۳۳,۰۰۰	۱,۳۳۳	۰	۲,۶۶۶,۰۰۰	۲,۶۶۶	۰	سرمایه گذاری ساختمان ایران
۹,۸۲۴,۲۱۸,۰۰۰	۹,۸۲۴,۲۱۸	۲	.	.	.	کارگزاری بانک اقتصاد نوین
۴,۱۹۸,۴۳۵,۰۰۰	۴,۱۹۸,۴۳۵	۱	.	.	.	آتیه تابان نوین
۵,۸۹۰,۷۰۲,۰۰۰	۵,۸۹۰,۷۰۲	۱	۴,۲۳۷,۱۱۱,۰۰۰	۴,۲۳۷,۱۱۱	۱	سایر (۵ سهامدار حقوقی و ۶۲۹ سهامدار حقیقی)
۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰	۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰	

۱۹- اندوخته قانونی

طبق مفاد مواد ۱۴۰ و ۲۳۸ اصلاحیه قانون تجارت مصوب اسفند ۱۳۴۷ و ماده ۵۷ اساسنامه معادل ۵ درصد سود خالص هر سال به عنوان اندوخته قانونی در حساب ها منظور می گردد. منظور نمودن سود به حساب اندوخته قانونی به ترتیب فوق تا هنگامی که اندوخته مذکور به ده درصد سرمایه برسد الزامی و پس از آن اختیاری است. اندوخته قانونی قابل انتقال به حساب سرمایه نیست و جز در هنگام انحلال شرکت قابل تقسیم بین سهامداران نمی باشد.

مانده حساب مذکور در تاریخ ترازنامه به شرح زیر تفکیک می گردد:

۱۳۹۳/۰۹/۳۰	۱۳۹۴/۰۹/۳۰	
ریال	ریال	
۳۱,۰۵۴,۰۰۰,۰۰۰	۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	اندوخته تخصیصی از محل سود سال مالی قبل
۸,۹۴۶,۰۰۰,۰۰۰	۴۰,۹۸۳,۸۰۳,۴۴۹	اندوخته تخصیصی از محل سود سال مالی جاری
۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۰,۴۰۹,۸۰۳,۴۴۹	

شرکت سرمایه گذاری اقتصاد نوین (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

برای سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۳۹۴

۲۰- درآمد حاصل از سرمایه گذاری در سهام شرکت ها

سود سهام شرکت های سرمایه پذیر از اقلام زیر تشکیل شده است:

سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۹/۳۰	
ریال	ریال	
۱۴,۳۹۶,۴۰۰,۰۰۰	۱۷,۹۹۵,۵۰۰,۰۰۰	لیزینگ بانک اقتصاد نوین (غیربورسی)
۴,۰۴۶,۰۹۲,۰۸۰	۵,۷۴۳,۲۱۰,۹۵۰	توسعه معادن و فلزات
۲۴۷,۵۳۴,۰۰۰	۳۸۵۰,۰۰۰,۰۰۰	خدمات و پشتیبانی اقتصاد نوین (غیر بورسی)
۷,۵۵۶,۶۰۴,۰۰۰	۳,۵۰۵,۷۶۱,۲۸۰	بانک اقتصاد نوین
۴,۴۵۶,۸۲۱,۶۰۰	۳,۱۰۶,۲۶۹,۶۰۰	فولاد خوزستان
۴,۳۴۶,۵۵۹,۶۰۰	۱,۷۹۹,۲۵۰,۰۰۰	پتروشیمی جم
۲۶۰۹,۳۵۵,۰۰۰	۱,۵۶۵,۶۱۳,۰۰۰	پتروشیمی فن آوران
۱,۵۳۶,۵۰۰,۰۰۰	۱,۴۶۳,۳۳۳,۵۰۰	سرمایه گذاری گروه صنایع بهشهر
۱,۰۱۰,۶۶۷,۰۰۰	۱,۳۱۵,۲۶۴,۲۸۰	پتروشیمی پردیس
۱,۰۲۶۹,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۵۳,۰۰۰,۰۰۰	صنایع شیمیایی ایران
۳,۳۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۲۰,۰۰۰,۰۰۰	نفت و گاز و پتروشیمی تأمین
۳,۹۷۲,۲۵۶,۲۰۰	۹۰۸,۵۴۸,۶۶۶	گل گهر
۶۷۳,۵۰۰,۰۰۰	۵۸۲,۴۰۰,۰۰۰	سرمایه گذاری دارویی تأمین
۲,۳۰۶,۹۰۷,۰۰۰	۵۰۰,۸۰۷,۵۰۰	نفت بندرعباس
۱,۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۷۱,۲۰۰,۰۰۰	ملی صنایع مس ایران
۱,۰۲۱۶,۰۰۰,۰۰۰	۴۴۰,۰۰۰,۰۰۰	بانک پاسارگاد
۲۶۵,۰۰۰,۰۰۰	۴۲۴,۶۹۲,۰۰۰	سرمایه گذاری مسکن شمال شرق
.	۴۱۲,۱۴۰,۰۰۰	هلدینگ نفت و گاز پارسین
۳۶۸,۳۷۱,۷۴۰	۳۴۸,۸۳۸,۴۸۴	فولاد مبارکه اصفهان
.	۳۴۱,۰۱۹,۱۲۰	فولاد آلیاژی ایران
۴۹۸,۱۳۴,۷۶۹	۳۰۱,۶۹۵,۶۰۰	بانک سینا
۵۹۷,۴۰۰,۰۰۰	۲۵۸,۱۱۳,۱۰۰	نفت بهران
۴۰۷,۱۰۷,۸۹۰	۱۹۰,۰۰۰,۰۰۰	سرمایه گذاری غدیر
۲,۲۴۳,۱۳۶,۲۳۰	۱۳۷,۵۷۱,۴۲۰	بانک تجارت
۱,۱۳۹,۲۵۰,۰۰۰	۱۲۹,۲۴۸,۶۰۰	صنعتی و معدنی چادرملو
۷۳۵,۰۰۰,۰۰۰	.	سرمایه گذاری مسکن تهران
۲۰۸,۰۹۲,۲۳۰	۳۶,۰۰۰,۰۰۰	بانک صادرات
۱,۵۶۰,۵۵۲,۴۹۵	۱,۴۶۹,۳۷۰,۴۵۱	سایر
۶۲,۹۲۶,۲۴۱,۹۳۴	۴۹,۲۶۸,۸۴۷,۶۵۱	

۲۰-۱- توضیحات مربوط به مبالغ سود سهام وصول شده در یادداشت ۳-۶ درج شده است.

شرکت سرمایه گذاری اقتصاد نوین (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

برای سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۳۹۴

۲۱- سود (زیان) حاصل از فروش سهام شرکت ها

سود (زیان) حاصل از فروش سهام شرکت ها به شرح زیر قابل تفکیک می باشد:

سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۹/۳۰			یادداشت
ریال	ریال	ریال	ریال	
سود(زیان) حاصل از فروش	سود(زیان) حاصل از فروش	بهای تمام شده	بهای فروش	
۰	۴۶,۷۶۳,۶۹۷,۰۸۲	۸۳,۱۳۷,۶۰۰,۰۰۰	۱۲۹,۹۰۱,۲۹۷,۰۸۲	۱۰-۱-۱ شرکت لیزینگ اقتصاد نوین -خارج از بورس
				شرکت های بورسی:
۱,۰۰۷,۸۹۸,۲۰۰	۲,۸۷۶,۱۱۵,۲۰۱	۷,۷۶۸,۶۴۷,۰۲۶	۱۰,۶۴۴,۷۶۲,۲۲۷	شرکت سنگ آهن گل گهر
۰	۲,۱۳۸,۳۵۶,۰۹۲	۱۱,۰۲۶,۷۲۹,۹۵۶	۱۳,۱۶۵,۰۸۶,۰۴۸	صندوق سرمایه گذاری سپهر اندیشه نوین
۱۹,۸۰۵,۶۰۸,۲۳۸	۱,۸۳۲,۳۰۷,۳۱۳	۱,۱۰۳,۱۶۶,۱۳۴	۲,۹۳۵,۴۷۳,۴۴۷	شرکت بانک اقتصاد نوین
۰	۳۷۷,۶۹۷,۴۲۰	۱,۴۰۹,۶۰۹,۶۷۷	۱,۷۸۷,۳۰۷,۰۹۷	شرکت لیزینگ رایان سایپا
۰	۲۲۸,۴۲۶,۹۸۷	۱,۹۱۴,۵۹۸,۶۲۷	۲,۱۴۳,۰۲۵,۶۱۴	شرکت فولاد خوزستان
۰	۱۸۶,۴۹۳,۹۰۷	۲,۳۹۴,۸۶۸,۴۸۷	۲,۵۸۱,۳۶۲,۳۹۴	شرکت صنایع آذر آب
۱,۳۲۰,۵۷۰,۸۷۴	۱۸۱,۷۲۵,۴۱۰	۱,۷۵۹,۲۵۵,۹۰۲	۱,۹۴۰,۹۸۴,۳۱۲	شرکت معدنی و صنعتی چادر ملو
۵۳۳,۳۵۲,۶۰۴	۲,۶۴۷,۴۰۷	۱,۷۱۱,۳۹۳	۴,۳۵۸,۸۰۰	شرکت نفت بهران
۱,۷۴۶,۳۳۷,۶۹۵	۰	۰	۰	شرکت توسعه معادن و فلزات
۲۰۸,۰۰۵,۶۱۶	۰	۰	۰	شرکت توسعه خدمات بندری سینا
۵۰,۸۵۶,۸۰,۰۶۸	(۱۳۷,۴۳۱,۷۷۴)	۳۸۳,۲۰۱,۰۰۰	۲۴۵,۷۶۹,۲۲۶	شرکت سرمایه گذاری غدیر
۰	(۱۹۱,۶۲۲,۶۹۷)	۴۲۶,۹۶۵,۰۱۴	۲۳۵,۳۴۲,۳۱۷	شرکت تجارت الکترونیک پارسیان
۰	(۱۹۷,۴۹۵,۱۲۱)	۴۹۹,۲۷۱,۱۶۳	۳۰۱,۷۷۶,۰۴۲	شرکت توکا ریل
۷۹۶,۲۶۷,۵۰۹	(۲۲۷,۶۸۵,۳۹۲)	۲,۰۹۱,۸۵۰,۵۷۱	۱,۸۶۴,۱۶۵,۱۷۹	شرکت نفت بندر عباس
۰	(۲۲۸,۰۳۲,۰۲۰)	۶۹۳,۹۶۰,۳۴۰	۴۶۵,۹۲۸,۳۲۰	شرکت ذوب آهن اصفهان
۰	(۲۵۲,۵۷۳,۰۵۱)	۱,۱۲۸,۱۵۴,۲۱۴	۸۷۵,۵۸۱,۱۶۳	شرکت سرمایه گذاری دارویی تامین
۰	(۲۶۱,۶۲۵,۸۶۸)	۷۷۰,۰۱۲,۳۰۹	۵۰۸,۳۸۶,۴۴۱	شرکت بانک سینا
۰	(۲۶۹,۰۳۴,۳۲۳)	۱,۶۶۳,۷۰۸,۷۹۵	۱,۳۹۴,۶۷۴,۴۷۲	شرکت سرمایه گذاری شاهد
۰	(۴۶۹,۷۴۲,۶۳۱)	۱,۳۴۴,۴۳۱,۳۶۵	۸۷۴,۶۸۸,۷۳۴	شرکت هلدینگ نفت و گاز پارسیان
۰	(۵۷۲,۹۳۱,۵۷۴)	۸۴۹,۴۱۳,۰۱۷	۲۷۶,۴۸۱,۴۴۳	شرکت پالایش نفت اصفهان
۰	(۶۰۴,۰۷۳,۵۲۰)	۱,۲۴۱,۹۵۳,۹۰۴	۶۳۷,۸۸۰,۳۸۴	شرکت سرمایه گذاری ایران خودرو
۰	(۶۹۲,۵۹۳,۶۸۶)	۲,۹۹۵,۳۳۱,۲۹۶	۲,۳۰۲,۷۳۷,۶۱۰	شرکت صنایع شیمیایی ایران
۰	(۱,۸۱۲,۰۱۰,۴۲۸)	۷,۳۹۲,۴۱۱,۹۹۳	۵,۵۸۰,۴۰۱,۵۶۵	شرکت بانک پاسارگاد
۱۷۱,۹۵۸,۴۲۹	(۳,۱۷۸,۱۶۷,۲۶۳)	۱۵,۰۸۵,۸۸۳,۳۱۰	۱۱,۹۰۷,۷۱۶,۰۴۷	شرکت نفت و گاز و پتروشیمی تامین
۰	(۳,۸۵۰,۸۳۸,۸۸۶)	۱۷,۴۷۰,۳۵۲,۱۰۶	۱۳,۶۱۹,۵۱۳,۲۲۰	شرکت پتروشیمی جم
۳۶۸,۶۵۴,۰۲۱	۲۴۲,۴۳۵,۵۶۸	۲۰,۸۶۴,۹۱۹,۷۶۷	۲۱,۱۰۷,۳۵۵,۲۳۵	سایر
۳۱,۰۴۴,۳۵۱,۲۵۴	(۴,۸۷۹,۶۵۲,۹۲۹)	۱۰۲,۲۸۰,۴۱۰,۳۶۶	۹۷,۴۰۰,۲۵۲,۴۳۷	
۳۱,۰۴۴,۳۵۱,۲۵۴	۴۱,۵۴۴,۰۴۴,۱۵۳	۱,۵۵,۴۱۸,۰۱۰,۳۶۶	۲۲۷,۳۰۲,۰۵۴,۵۱۹	

۲۱-۱- فروش سرمایه گذاری در سهام شرکت ها (پذیرفته شده در بورس) بر اساس آیین نامه معاملات سهام و مصوبات هیئت مدیره، تماماً از طریق

سازمان بورس و اوراق بهادار انجام شده است.

۲۱-۲- فروش سهام در طی سال مالی، طبق روال عادی عملیات شرکت و متناسب با وضعیت بازار انجام شده است.

شرکت سرمایه گذاری اقتصاد نوین (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

برای سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۳۹۴

۲۲- درآمد حاصل از فروش (تفاوت متراژ) پروژه های ساختمانی

درآمد فروش پروژه های ساختمانی به شرح زیر طبقه بندی می گردد:

سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۹/۳۰	
ریال	ریال	
۴۰,۲۴۶,۸۲۷,۶۹۱	.	پروژه مرکز تجارت منطقه آزادکیش
۱۳۹,۴۲۵,۰۰۰,۰۰۰	.	پروژه خیابان دروس
۷,۵۸۴,۱۳۸,۰۰۰	(۳۰۰,۴۸۲,۰۰۰)	پروژه نوین الهیه-تفاوت بهای فروش سنوات قبل
۱۸۷,۲۵۵,۹۶۵,۶۹۱	(۳۰۰,۴۸۲,۰۰۰)	

۲۳- سود گواهی سپرده سرمایه گذاری (بانکی) و صندوق های سرمایه گذاری مشترک

سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۹/۳۰	
ریال	ریال	
۹۵,۶۴۴,۳۴۹	.	سود اوراق گواهی سپرده سرمایه گذاری (بانکی)
۱,۵۸۶,۹۷۴,۳۱۲	۱,۱۵۶,۴۱۴,۵۹۲	درآمد حاصل از سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری مشترک
۱,۶۸۲,۶۱۸,۶۶۱	۱,۱۵۶,۴۱۴,۵۹۲	

۲۴- بهای تمام شده واحدهای ساختمانی فروش رفته

مبلغ مندرج در صورت سود و زیان به شرح ذیل تفکیک می گردد:

سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۹/۳۰	
ریال	ریال	
۵,۲۴۷,۲۱۰,۴۷۹	.	پروژه مرکز تجارت منطقه آزادکیش
۶۳,۰۷۴,۲۳۵,۴۰۱	.	پروژه خیابان دروس
۶۸,۳۲۱,۴۴۵,۸۸۰	.	

۲۵- هزینه های عمومی ، اداری و فروش

مبلغ مندرج در صورت سود و زیان به شرح ذیل تفکیک می گردد:

سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۹/۳۰	یادداشت	
ریال	ریال		
۷,۹۸۶,۷۸۸,۳۷۳	۹,۳۱۰,۸۱۱,۰۶۱	۲۵-۱	هزینه های حقوق و مزایا
۸,۲۹۹,۲۴۳,۸۹۹	۱۱,۶۰۳,۱۵۰,۵۲۴	۲۵-۲	هزینه های عملیاتی
۱۶,۲۸۶,۰۳۲,۲۷۲	۲۰,۹۱۳,۹۶۱,۵۸۵		

شرکت سرمایه گذاری اقتصاد نوین (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

برای سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۳۹۴

۲۵-۱- هزینه های حقوق و مزایا از اقلام زیر تشکیل شده است:

سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۹/۳۰	
ریال	ریال	
۱,۵۹۸,۷۳۳,۳۳۹	۲,۰۴۶,۳۴۴,۷۴۳	حقوق
۷۲۹,۱۷۲,۳۴۳	۸۴۷,۵۹۳,۴۴۷	اضافه کار
۱۱,۴۶۳,۳۴۶	۲۱,۵۰۶,۶۶۸	حق مسکن
۴۹,۳۲۹,۷۶۷	۵۶,۳۸۷,۹۲۹	حق اولاد
۸۱,۴۵۰,۰۰۰	۱۱۸,۷۲۵,۰۰۰	حق ناهار
۴۲,۷۵۰,۰۰۰	۵۱,۷۵۰,۰۰۰	ایاب و ذهاب
۳۱۴,۷۵۹,۴۴۵	۴۰۷,۵۴۳,۲۷۹	بیمه سهم کارفرما و بیکاری
۱,۴۴۳,۲۲۶,۲۵۰	۱,۶۲۳,۸۶۶,۹۵۰	عیدی و پاداش
۴۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۸۰,۰۰۰,۰۰۰	حق حضور در جلسات هیئت مدیره
۱۰۰,۰۳۵,۹۸۶	۱۳۲,۴۷۲,۰۴۱	بازخريد مرخصی
۳۴۹,۱۶۱,۱۸۴	۵۰۹,۲۳۹,۶۷۲	مزایای پایان خدمت
۶۸,۰۸۳,۳۳۳	۳۶,۷۴۱,۰۰۰	مأموریت
۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	پاداش عملکرد سال قبل هیئت مدیره (مصوبه مجمع عمومی عادی سالیانه مورخ ۱۳۹۴/۰۱/۱۹)
۷۴۸,۶۲۳,۳۸۰	۱,۳۷۸,۶۴۰,۳۳۲	سایر
۷,۹۸۶,۷۸۸,۳۷۳	۹,۳۱۰,۸۱۱,۰۶۱	

۲۵-۱-۱- افزایش هزینه های پرسنلی ناشی از اعمال افزایش حقوق و پرداخت سنوات خدمت کارکنان بر اساس ضوابط مراجع قانونی و نیز مصوبات هیئت مدیره شرکت بوده است.

۲۵-۲- هزینه های عملیاتی متشکل از اقلام زیر می باشد:

سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۹/۳۰	یادداشت
ریال	ریال	
۹۲۹,۲۱۰,۹۴۴	۱,۳۵۱,۳۸۰,۵۱۵	استهلاک
۱,۰۱۰,۶۳۵,۰۰۰	۱,۰۳۷,۵۵۰,۰۰۰	حق مشاوره حق الزحمه
۲۶۳,۹۱۰,۶۱۸	۸۴۹,۷۵۶,۸۹۹	هزینه های حقوقی
.	۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	حق تمير افزایش سرمایه
.	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	هزینه پذیرش در بازار اول فرابورس
۳۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۹۰,۰۰۰,۰۰۰	حسابرسی
۱۳۴,۸۵۵,۰۰۰	۹۷,۹۶۳,۰۷۰	چاپ و کپی و مطبوعات
۱,۶۱۶,۴۵۵,۳۲	۲۰۲,۹۱۶,۴۰۰	بیمه و تعمیر و نگهداری ساختمان
۲۲۲,۷۴۲,۰۰۰	۱۲۱,۸۳۹,۰۰۰	آموزش و مأموریت
۱۴,۸۶۸,۲۰۵	۷,۴۹۹,۴۰۶	تعمیر و نگهداری وسایل نقلیه
۸۳,۷۴۵,۰۰۰	۱۱۸,۰۰۰,۰۰۰	برق و تلفن و آب
۴,۱۹۷,۹۳۱,۵۳۵	۵,۰۹۲,۲۸۹,۲۷۵	۲۵-۲-۱- هزینه شارژ پروژه های ساختمانی
۳۴۷,۴۷۱,۵۷۸	۵۲۶,۲۴۷,۹۷۰	عوارض سازمان های دولتی
۴۶۶,۵۰۹,۴۸۷	۵۰۷,۶۹۸,۹۸۹	سایر
۸,۲۹۹,۲۴۳,۸۹۹	۱۱,۶۰۳,۱۵۰,۵۲۴	

۲۵-۲-۱- به منظور بهبود روند فروش واحدهای پروژه کیش در سال مالی جاری نسبت به انجام مخارج زیباسازی محوطه پروژه مزبور اقدام گردیده است

شرکت سرمایه گذاری اقتصاد نوین (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

برای سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۳۹۴

۲۶- خالص سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی

خالص سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی به شرح زیر تفکیک می گردد:

سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۹/۳۰	یادداشت
ریال	ریال	
۲,۳۵۷,۶۶۲,۱۶۱	۵,۲۸۶,۳۶۹,۲۱۵	۲۶-۱ سود سپرده های بانکی کوتاه مدت
۸۱۱,۲۰۰,۰۰۰	۹۹۱,۳۵۰,۰۰۰	اجاره واحد های برج صدف منطقه آزاد کیش
.	۸۲۵,۲۳۴,۱۲۲	سود تسعیر ارز
<u>۳,۱۶۸,۸۶۲,۱۶۱</u>	<u>۷,۱۰۲,۹۵۳,۳۳۷</u>	

۲۶-۱- مانده مذکور مربوط به سود حساب های سپرده سرمایه گذاری است که با توجه به امکان استفاده از حساب سپرده سرمایه گذاری پشتیبان

وجوه مورد نیاز جهت پرداخت های شرکت در این حساب نگهداری و موجودی حساب جاری شرکت در حداقل نگهداری می گردد.

۲۷- وضع مالیاتی

۲۷-۱- مالیات عملکرد تا پایان سال مالی منتهی به ۱۳۸۹/۰۹/۳۰، به استثنای سال مالی منتهی به ۱۳۸۵/۰۹/۳۰ در سنوات قبل قطعی و مورد تسویه قرار گرفته است.

۲۷-۲- برگ تشخیص مالیات عملکرد سال مالی منتهی به ۱۳۸۵/۰۹/۳۰ صادر و مالیات آن به مبلغ ۱۸ میلیون ریال به شرکت ابلاغ شده که شرکت به برگ تشخیص اعتراض نموده و پرونده در جریان رسیدگی می باشد.

۲۷-۳- برگ تشخیص مالیات عملکرد سال مالی منتهی به ۱۳۹۰/۰۹/۳۰ به مبلغ ۱,۳۵۳ میلیون ریال در تاریخ ۱۳۹۲/۰۴/۰۹ به شرکت ابلاغ شده که پس از اعتراض شرکت مبلغ ۷۴۹ میلیون ریال آن مربوط به مالیات عملکرد رفع تعرض شده و با اعتراض شرکت به مالیات حق واگذاری به مبلغ ۳۳۸ میلیون ریال در هیئت حل اختلاف مالیاتی (تجدید نظر) با رأی هیئت در سال ۱۳۹۴ به مبلغ ۲۳۷ میلیون ریال کاهش یافته و در سال مالی جاری پرداخت و تسویه شده است.

۲۷-۴- برگ تشخیص مالیات عملکرد سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۳۹۱ به مبلغ ۲۱۲ میلیون ریال و مالیات حقوق به مبلغ ۲۵۹ میلیون ریال مورد اعتراض شرکت قرار گرفته که پس از تشکیل هیئت حل اختلاف مالیاتی بدوی مجدداً به رأی هیئت مذکور نیز اعتراض شده است که تا تاریخ تهیه این گزارش نتیجه اعتراض شرکت مشخص نگردیده است.

۲۷-۵- برگ تشخیص مالیات عملکرد سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۳۹۲ به مبلغ ۸۵۴ میلیون ریال (کلاً مربوط به مالیات حق واگذاری و نقل و انتقال املاک)

و مالیات تکلیفی به مبلغ ۵۰ میلیون ریال به شرکت ابلاغ شده که به دلیل عدم رعایت قوانین و مقررات توسط سازمان مورد اعتراض واقع شده است.

۲۷-۶- علی رغم رسیدگی عملکرد سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۰۹/۳۰ توسط سازمان امور مالیاتی، تا تاریخ تهیه صورت های مالی برگ تشخیص مالیات به شرکت ابلاغ نگردیده است.

۲۷-۷- با عنایت به یادداشت های ۲۰ و ۲۳ و صورت های مالی، در سال مالی مورد گزارش سود حاصل از عملکرد سهام شرکت های سرمایه پذیر، سپرده مدت دار و سپرده های بانکی و درآمد منطقه آزاد، جمعاً مبلغ ۵۶,۲۳۱,۷۸۱,۴۵۸ ریال است که بر اساس مفاد قانون مالیات های مستقیم، صاف از مالیات بوده و همچنین سود حاصل از فروش سهام شرکت های سرمایه پذیر به مبلغ ۴۱,۸۸۴,۰۴۴,۱۵۳ ریال می باشد که اساس مفاد قانون یاد شده دارای مالیات مقطوع می باشد که جمع مبالغ یاد شده فوق مبلغ ۹۸,۱۱۵,۸۲۵,۶۱۱ ریال است. بنابر این عملکرد سال مالی مزبور فاقد سود مشمول مالیات می باشد.

شرکت سرمایه گذاری اقتصاد نوین (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

برای سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۳۹۴

۲۸- سود پایه هر سهم

مبالغ استفاده شده جهت محاسبه سود پایه و سود تعدیل یافته هر سهم بر اساس صورت سود و زیان به شرح زیر است:

	۱۳۹۴/۹/۳۰	۱۳۹۳/۹/۳۰
سود عملیاتی	ریال	ریال
(زیان) غیر عملیاتی	۹۰۰۷۱۸۹۳۸۴۰	۱۹۸۰۳۰۱۶۹۹۰۳۸۸
	(۸۷۵۰۱۲۸۸۵۵)	(۸۰۹۵۲۰۵۷۶۰۷۷۶)
	۸۰۱۹۶۰۷۶۴۰۹۸۵	۱۸۹۰۳۴۹۰۱۲۲۶۱۲

برای محاسبه سود پایه و تعدیل یافته هر سهم، تعداد سهام مبنای محاسبات به شرح زیر است:

تعداد سهام	سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۹/۳۰
سهام عادی موجود قبل از انتشار حق تقدم خرید سهام	پایه	پایه	تعدیل شده
عنصر جایزه موجود در حق تقدم خرید سهام	۴۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۴۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۴۰۰۰۰۰۰۰۰۰
حق تقدم افزایش سرمایه از محل آورده نقد و مطالبات	۱۴۴۰۲۱۲۶۷۲	۱۱۸۰۱۳۱۰۴۵۳	۱۴۴۰۲۱۲۶۷۲
	۲۵۵۰۱۹۹۰۴۱۵	۷۱۸۶۱۰۲۷۰	۷۱۸۶۱۰۲۷۰
	۷۹۹۰۴۱۲۰۰۸۷	۵۸۹۰۹۹۲۰۷۲۳	۶۱۶۰۰۷۳۰۹۴۲

توضیح این که میانگین موزون تعداد سهام عادی باتوجه به افزایش سرمایه مصوب مجمع عمومی فوق العاده مورخ ۱۳۹۳/۰۴/۳۰ از مبلغ ۴۰۰ میلیارد ریال به مبلغ ۸۰۰ میلیارد ریال (به میزان ۴۰۰ میلیارد ریال از محل آورده نقدی و مطالبات حال شده) و با توجه به تاریخ پایان مهلت پذیره نویسی برای مبلغ مطالبات حال شده تخصیصی محاسبه شده است.

سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۹/۳۰
ریال	ریال
۱۱	۳۳۶
(۱)	(۱۵)
۱۰	۳۲۱
۱۱	۳۲۲
(۱)	(۱۵)
۱۰	۳۰۷

سود پایه عملیاتی هر سهم

زیان پایه غیر عملیاتی هر سهم

سود پایه هر سهم

سود پایه عملیاتی تعدیل شده هر سهم

سود پایه غیر عملیاتی تعدیل شده هر سهم

سود پایه هر سهم-تعدیل شده

شرکت سرمایه گذاری اقتصاد نوین (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

برای سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۳۹۴

۲۹- صورت تطبیق سود عملیاتی

صورت تطبیق سود عملیاتی با جریان خالص ورود وجه نقد ناشی از فعالیت های عملیاتی به شرح زیر می باشد:

سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۹/۳۰	
ریال	ریال	
۱۹۸,۳۰۱,۶۹۹,۳۸۸	۹۰,۷۱۸,۹۳۳,۸۴۰	سود عملیاتی
۹۲۹,۲۱۰,۹۴۴	۱,۳۵۱,۳۸۰,۵۱۵	هزینه استهلاک
۲۵,۳۷۱,۷۱۰	۳۲,۹۴۸,۹۵۳	خالص افزایش ذخیره مزایای خدمت کارکنان
(۱۳۱,۷۷۱,۹۸۹,۷۳۵)	۵۴,۱۲۸,۶۶۱,۹۷۰	کاهش (افزایش) سرمایه گذاری ها
(۱۲,۵۵۶,۳۲۴,۵۵۱)	(۷۲,۴۴۰,۷۹۰,۰۲۳)	(افزایش) حساب های دریافتنی
(۱۲,۹۸۷,۷۷۴,۲۴۵)	(۲۱,۹۵۷,۲۶۵,۷۳۲)	(کاهش) افزایش حساب های پرداختنی
(۴,۱۰۴,۰۰۰,۰۰۰)	(۴۲,۸۶۰,۰۰۰)	(کاهش) افزایش پیش دریافت ها
۸۱۱,۲۰۰,۰۰۰	۱,۸۱۶,۵۸۴,۱۲۲	خالص سایر درآمدها و هزینه ها
۳۸,۶۴۷,۳۹۳,۲۱۱	(۲۸,۰۳۹,۴۴۶,۳۵۵)	

۳۰- معاملات غیر نقدی

معاملات غیر نقدی سال مالی مورد گزارش مربوط به تمدید تسهیلات دریافتی از بانک ها به مبلغ ۵۴۰ میلیارد ریال و در سال مالی قبل مربوط به مطالبات حال شده سهامداران جهت شرکت در افزایش سرمایه مجمع عمومی فوق العاده مورخ ۱۳۹۳/۰۴/۳۰ به مبلغ ۳۶۹ میلیارد ریال و تمدید تسهیلات دریافتی از بانک ها به مبلغ ۱۴۵ میلیارد ریال می باشد.

۳۱- تعهدات و بدهی های احتمالی

۳۱-۱- تعهدات موضوع ماده ۲۳۵ اصلاحیه قانون تجارت مربوط به ظهر نویسی دو فقره چک تضمین شرکت لیزینگ اقتصاد نوین مجموعاً به مبلغ ۱۳۴ میلیارد ریال می باشد.

۳۱-۱-۱- بدهی های احتمالی در تاریخ ترازنامه به شرح زیر است:

به شرح توضیحات مندرج در یادداشت ۲۷ فوق ، شرکت از بابت مالیات های حقوق ، سرقفلی و مالیات نقل و انتقال املاک بدهی احتمالی دارد.

۳۱-۱-۲- حق بیمه های تکلیفی از بدو تأسیس تا ۱۳۹۰/۰۹/۳۰ مورد رسیدگی مأموران سازمان تأمین اجتماعی قرار گرفته و تسویه شده است و در رابطه با سال های پس از آن بدهی احتمالی وجود دارد.

۳۱-۲- پیش بینی کلیه تعهدات ناشی از قراردادهای منعقد و پروژه های در جریان در تاریخ ترازنامه به شرح زیر است:

نام پروژه	موضوع	پرداخت های انجام شده	مبالغ (میلیون ریال)
پروژه سهیل	سرمایه گذاری در ساخت و احداث حدود ۲۹۰۰۰ متر مربع واحد تجاری به نسبت ۶۷٪ سهام	۱,۶۹۷,۹۵۸	۱,۳۱۲,۸۲۵

شُرکت سرمایه گذاری اقتصاد نوین (سهامی عام)
 یادداشت های توضیحی صورت های مالی
 برای سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۳۹۴

۳۳- معاملات با اشخاص وابسته

ارقام به میلیون ریال

معاملات با اشخاص وابسته در طی سال، به شرح زیر است:

نام شخص وابسته	نوع وابستگی	موضوع معامله	مشمول ماده ۱۲۹، ق.ت	نحوه تعیین قیمت	مبلغ معامله	سود (زیان) ناخالص	مانده طلب	سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۲/۹/۳۰
بانک اقتصاد نوین	عضو هیات مدیره	سود سپرده بانکی، گواهی سپرده عام	✓	قوانین راجع بانکی کشور	۴,۸۱۳	۰	-	۲,۲۲۳	۰
		وجوه دریافتی فروش و شارژ کسب و سایر مخارج	✓	توافقات فی مابین	۱۳,۶۶۳	۰	۳۴,۸۳۳	۴۹,۴۶۴	۰
		وجوه پرداختی به شرکت و اشخاص طرف حساب	✓	توافقات فی مابین	۳,۵۱۷	۰	-	۲۰,۹۲۷	۰
		خرید سهام شرکتی پذیرفته شده در بورس و فرابورس	✓	ضوابط سازمان بورس	۲,۷۷۸	۰	-	۷۸,۲۵۱	۰
شرکت کارگزاری بانکی	عضو مشترک هیات مدیره	فروش سهام شرکتی پذیرفته شده در بورس و فرابورس	✓	ضوابط سازمان بورس	۴,۱۳۲	۰	-	۴۱,۹۳۷	۰
		مخارج عملیات اجرایی پروژه تسهیل شرکت	✓	توافقات فی مابین	۴۸,۳۵۷	-	۱۱,۸۷۸	۸۵,۱۷۹	-
		پرداخت علی الحساب و مخارج عملیات اجرایی	✓	توافقات فی مابین	۳,۳۹۱	-	۲,۳۹۱	۰	۰
		پروژه تسهیل توسط شرکت مذکور	✓	گزارش کارشناسی و مصوبه هیات مدیره	۱۲۹,۹۰۱	۴۶,۰۰۰	۱۲۹,۹۰۱	۰	۰
شرکت آتیه درختان نوین	عضو مشترک هیات مدیره	ظهور نویسی چک تضمین	✓	توافقات فی مابین	۱۳۴,۱۸۵	-	-	۰	۰
		ابطال واحدهای سرمایه گذاری	✓	ضوابط سازمان بورس	۰	۰	۲۵۳	۴۶,۴۹۷	۰
		تحصیل واحدهای سرمایه گذاری	✓	ضوابط سازمان بورس	۰	۰	-	۲۱,۹۹۹	۰
		تحصیل واحدهای سرمایه گذاری	✓	ضوابط سازمان بورس	۴۲,۹۹۹	۰	-	۱۷,۹۹۸	۰
عضو مشترک هیات مدیره	عضو مشترک هیات مدیره	ابطال واحدهای سرمایه گذاری	✓	ضوابط سازمان بورس	۳۳,۱۰۸	۱,۱۵۶	-	۲۶,۹۷۱	۱,۲۳۴
		عضو مشترک هیات مدیره	✓	ضوابط سازمان بورس	۰	۰	-	۰	۰

شرکت سرمایه گذاری اقتصاد نوین (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

برای سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۳۹۴

۳۳- سود انباشته در پایان سال

تخصیص سود انباشته پایان سال در موارد زیر موقوف به تصویب مجمع عمومی عادی صاحبان سهام می باشد:

مبلغ (ریال)

تکالیف قانونی

۸۱۹,۶۷۶,۴۹۹

تقسیم حداقل ۱۰ درصد سود خالص سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۳۹۴ طبق ماده ۹۰ اصلاحیه قانون تجارت

پیشنهاد هیئت مدیره

۸۲۰,۰۰۰,۰۰۰

سود سهام پیشنهادی هیئت مدیره