



شرکت سرمایه گذاری اقتصاد نوین (سهامی عام)

صورت های مالی و یادداشت های توضیحی

برای سال مالی

منتهی به ۳۰ آذر ۱۳۹۲



شرکت سرمایه گذاری اقتصاد نوین (سهامی عام)
صورت های مالی
برای سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۳۹۲

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 ۱۳۹۲ تقدیم می شود.

اجزای تشکیل دهنده صورت های مالی به قرار زیر است:

الف- صورت های مالی

شماره صفحه

۲
۳
۳
۴
۵-۳۲

* 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 ۱۳۹۲/۱۱/۰۸ به تأیید هیئت مدیره شرکت رسیده است.

امضاء

سمت

نام اعضای هیئت مدیره

رییس هیئت مدیره- غیر موظف

آقای سید عبدالحسین ثابت به نمایندگی از طرف شرکت لیزینگ اقتصاد نوین (سهامی خاص)

نایب رییس هیئت مدیره- غیر موظف

آقای سید حسین سید شفیعی به نمایندگی از طرف شرکت سرمایه گذاری ساختمان ایران (سهامی عام)

عضو غیر موظف

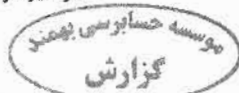
آقای مرتضی داداش به نمایندگی از طرف شرکت توسعه صنایع بهشهر (سهامی عام)

عضو غیر موظف

آقای مجتبی شیروانی هرندی به نمایندگی از طرف بانک اقتصاد نوین (شرکت سهامی عام)

عضو غیر موظف

آقای سید مجتبی فهم هاشمی به نمایندگی از طرف شرکت مدیریت سرمایه اقتصاد نوین (سهامی خاص)



شرکت سرمایه گذاری اقتصاد نوین (سهامی عام)

ترازنامه

در تاریخ ۳۰ آذر ۱۳۹۲

۱۳۹۱/۰۹/۳۰	۱۳۹۲/۰۹/۳۰	یادداشت	بدهی ها و حقوق صاحبان سهام	۱۳۹۱/۰۹/۳۰	۱۳۹۲/۰۹/۳۰	یادداشت	دارایی ها
ریال	ریال			ریال	ریال		
۴۰,۶۵۹,۹۲۶,۶۶۵	۲۲۶,۷۰۰,۵۶۸,۱۴۸	۱۲	حساب های برداشتی تجاری	۲,۳۳۰,۰۷۰,۲۶۸	۱۲,۰۱۰,۴۹۳,۲۹۶	۴	دارایی های جاری : موجودی نقد
۷,۰۹۲,۹۰۷,۰۰۸	۸,۱۳۱,۷۷۳,۸۰۵	۱۳	سایر حساب های برداشتی	۱۰,۵۰۰,۰۴۶,۷۶۶,۳۳۰	۱,۵۳۹,۶۴۵,۶۴۸,۶۵۴	۵	سرمایه گذاری های کوتاه مدت
۴,۲۹۶,۰۰۰,۰۰۰	۴,۸۸۳,۰۰۰,۰۰۰	۱۴	پیش دریافت ها	۱۰,۷۸۴۰,۳۵۲,۲۹۱	۱۱۹,۷۷۷,۰۵۶,۷۵۹	۶	حساب ها و اسناد دریافتی تجاری
۶۵۱,۶۱۸,۵۳۳,۱۰۷	۷۳۲,۴۱۵,۴۲۴,۶۵۷	۱۵	تسهیلات مالی دریافتی	۱۵۶,۱۲۵,۴۴۵	۴۱۸,۵۰۷,۴۶۱	۷	سایر حساب های دریافتی
۱۳۵,۹۳۰,۰۰۲۰	۱۰۸,۷۷۰,۸۹۳,۳۳۰	۱۶	سود سهام برداشتی	۱,۱۶۱,۲۶۳,۳۱۴,۳۳۴	۱,۶۷۱,۸۵۱,۷۰۶,۱۷۰		جمع دارایی های جاری
۶۶۷,۲۰۹,۳۵۲,۸۰۰	۱,۰۰۹,۰۸۹۱,۶۵۸,۹۳۰		جمع بدهی های جاری				
			بدهی های غیر جاری :				
			ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۲۴,۱۵۰,۳۹۳,۱۰۳	۲۳,۳۶۷,۷۸۴,۵۷۴	۸	دارایی های ثابت مشهود
۱۰۴,۶۸۸,۴۲۱	۱۱۸,۴۲۱,۰۵۳	۱۷	جمع بدهی های غیر جاری	۷۰,۴۸۰,۰۰۰	۷۰,۴۸۰,۰۰۰	۹	دارایی های نامشهود
۶۶۷,۲۱۲,۲۷۱,۳۲۱	۱,۰۰۹,۱۰۱,۰۰۷۹,۹۸۳		جمع بدهی ها	۴۸,۲۴۴,۶۴۱,۱۰۳	۵۵,۱۰۳,۶۱۵,۷۸۳	۱۱	سرمایه گذاری های بلندمدت
			حقوق صاحبان سهام :				سایر دارایی ها
۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸	سرمایه (۴۰۰ میلیون سهم ۱۰۰۰ ریالی با نام)	۲۱,۷۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۹,۹۴۸,۷۸۳,۲۰۹		جمع دارایی های غیر جاری
۹۹,۳۵۲,۳۳۱,۰۰۰	-		افزایش سرمایه در جریان	۲۵۰,۷۲۰,۰۰۰			
۲۰,۱۲۴,۰۰۰,۰۰۰	۳۱,۰۵۴,۰۰۰,۰۰۰	۱۹	اندرخته قانونی				
۱۳۲,۶۹۸,۱۰۳,۲۱۶	۲۰۴,۸۹۱,۳۴۱,۹۷۰		سود انباشته				
۵۴۲,۶۹۴,۵۳۳,۲۱۶	۶۲۵,۹۴۵,۲۴۱,۹۷۰		جمع حقوق صاحبان سهام				
۱,۲۰۹,۸۰۷,۹۵۵,۴۳۷	۱,۷۳۶,۹۵۵,۳۳۱,۹۵۳		جمع بدهی ها و حقوق صاحبان سهام	۱,۲۰۹,۸۰۷,۹۵۵,۴۳۷	۱,۷۳۶,۹۵۵,۳۳۱,۹۵۳		جمع دارایی ها

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 ۱۳۹۲

سال مالی منتهی به ۱۳۹۱/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۲/۰۹/۳۰		یادداشت
ریال	ریال	ریال	
۳۴,۰۶۶,۲۶۱,۳۹۱	۴۸,۱۶۳,۰۶۶,۱۹۳		۲۰ درآمد حاصل از سرمایه گذاری در سهام شرکت ها
۲۱,۴۷۱,۹۴۵,۲۶۰	۱۳۹,۷۰۰,۰۴۷,۵۷۳		۲۱ سود (زیان) حاصل از فروش سهام شرکت ها
۱۳۷,۷۷۱,۷۲۸,۳۳۳	۴۰,۶۹۲,۵۱۰,۴۹۸		۲۲ درآمد حاصل از فروش پروژه های ساختمانی
۴,۱۸۱,۹۵۲,۸۳۴	۴,۵۵۵,۰۶۵,۷۴۶		۲۳ سود گواهی سپرده سرمایه گذاری (بانکی) و صندوق های سرمایه گذاری مشترک
۵,۸۷۰,۱۰۶,۲۵۳	-		سود فروش زمین
(۶۳,۴۶۸,۴۲۰,۳۵۰)	(۶,۳۷۰,۲۰۳,۰۷۱)		۲۴ بهای تمام شده واحدهای ساختمانی فروش رفته
۱۳۹,۸۹۳,۵۷۳,۷۳۱	۲۲۶,۷۴۰,۴۸۶,۹۳۹		سود ناخالص
(۱۰,۴۴۱,۳۰۱,۷۹۷)		(۱۴,۷۹۰,۸۹۵,۲۰۴)	۲۵ هزینه های عمومی، اداری و فروش
(۱۰,۴۴۱,۳۰۱,۷۹۷)		(۱۴,۷۹۰,۸۹۵,۲۰۴)	
۱۲۹,۴۵۲,۲۷۱,۹۳۴	۲۱۱,۹۴۹,۵۹۱,۷۳۵		سود عملیاتی
(۹,۹۲۶,۰۲۷,۳۹۷)		(۸,۰۵۹,۵۵۳,۳۵۹)	۱۵ هزینه های مالی
(۲۰,۴۱۰,۲۵۱,۱۰۱)		۱,۰۱۳,۱۰۰,۳۷۸	۲۶ خالص سایر درآمد ها و هزینه های غیر عملیاتی
(۱۱,۹۶۷,۲۷۸,۴۹۸)		(۷,۰۴۶,۴۵۲,۹۸۱)	
۱۱۷,۴۸۴,۹۹۳,۴۳۶	۲۰۴,۹۰۳,۱۳۸,۷۵۴		سود خالص
۳۹۷	۵۳۰		سود عملیاتی هر سهم
(۳۷)	(۱۸)		زیان غیر عملیاتی هر سهم
۳۶۰	۵۱۲		۲۸ سود پایه هر سهم

گردش حساب سود (زیان) انباشته

۱۱۷,۴۸۴,۹۹۳,۴۳۶	۲۰۴,۹۰۳,۱۳۸,۷۵۴		سود خالص سال
۹۴,۷۵۴,۱۰۹,۷۸۰	۱۲۲,۳۹۸,۱۰۳,۲۱۶		سود انباشته ابتدای سال
۲۱۲,۲۳۹,۱۰۳,۲۱۶	۳۲۷,۲۰۱,۲۴۱,۹۷۰		سود قابل تخصیص:
			تخصیص سود:
(۵,۹۴۱,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۰,۳۱۰,۰۰۰,۰۰۰)	۱۹	اندوخته قانونی
(۸۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۱۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	۱۶	سود سهام مصوب سال قبل
(۸۹,۹۴۱,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۲۲,۳۱۰,۰۰۰,۰۰۰)		سود تخصیص داده طی سال
۱۲۲,۲۹۸,۱۰۳,۲۱۶	۲۰۴,۸۹۱,۲۴۱,۹۷۰		سود انباشته پایان سال

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 ۱۳۹۲

سال مالی منتهی به ۱۳۹۱/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۲/۰۹/۳۰		یادداشت
ریال	ریال	ریال	
۶۰,۹۶۳,۱۲۲,۶۷۳	۶۸,۷۲۷,۸۵۳,۲۲۶		فعالیت‌های عملیاتی :
			جریان خالص ورود وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی
			بازده سرمایه گذاری ها و سود پرداختی بابت تامین مالی :
			سوددریافتی بابت سپرده های سرمایه گذاری کوتاه مدت و پشتیبان
۷۴۵,۴۰۹,۱۹۹		۶۸۱,۶۰۰,۳۷۸	سود پرداختی بابت تسهیلات مالی
(۱۰۲,۱۷۴,۸۵۶,۳۵۲)		(۱۳۲,۵۶۶,۲۴۶,۵۷۵)	سود سهام پرداختی
(۵۶,۷۵۱,۱۲۳,۲۵۵)		(۳,۳۶۵,۰۳۶,۷۰۰)	جریان خالص خروج وجه نقد ناشی از بازده سرمایه گذاری ها و سود پرداختی بابت تامین مالی
(۱۵۸,۱۸۰,۵۷۰,۴۰۸)	(۱۳۵,۲۴۹,۶۸۲,۸۹۷)		
			فعالیت‌های سرمایه گذاری :
			وجوه پرداختی بابت خرید دارایی های ثابت مشهود
(۶۶۴۲,۱۴۴,۲۹۲)		(۸۸,۳۳۰,۰۰۰)	وجوه حاصل از فروش دارایی های ثابت مشهود
۲۷۹,۵۶۸,۰۲۰		۰	جریان خالص خروج وجه نقد ناشی از فعالیت های سرمایه گذاری
(۶,۳۶۲,۵۷۶,۲۷۲)	(۸۸,۳۳۰,۰۰۰)		جریان خالص خروج وجه نقد قبل از فعالیت‌های تامین مالی
(۱۰۳,۵۸۰,۰۲۴,۰۰۷)	(۶۶,۶۱۰,۱۵۹,۶۷۱)		
			فعالیت‌های تامین مالی :
			وجوه حاصل از افزایش سرمایه
۴۴۰,۸۲۱,۸۸۰		۵۴۷,۵۶۹,۰۰۰	تسهیلات مالی دریافتی
۱۵۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰		۲۱۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	بازپرداخت تسهیلات مالی دریافتی
(۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)		(۱۴۲,۲۴۶,۹۸۶,۳۰۱)	جریان خالص ورود وجه نقد ناشی از فعالیت های تامین مالی
۱۰۵,۴۴۰,۸۲۱,۸۸۰	۷۵,۳۰۰,۵۸۲,۶۹۹		خالص افزایش در وجه نقد
۱,۸۶۰,۷۹۷,۸۷۳	۸,۶۹۰,۴۲۳,۰۲۸		مانده وجه نقد در ابتدای سال
۱,۴۵۹,۲۷۲,۳۹۵	۳,۳۲۰,۰۷۰,۲۶۸		مانده وجه نقد در پایان سال
۳,۳۲۰,۰۷۰,۲۶۸	۱۲,۰۱۰,۴۹۳,۲۹۶		معاملات غیر نقدی
۹۹,۰۱۱,۶۰۹,۱۲۰	-		

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 ۱۳۹۲

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، 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 بیاید.

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 ۷ نفر بوده است.

شرکت سرمایه گذاری اقتصاد نوین (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

برای سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۳۹۲

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 ها در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت سرمایه پذیر (تا تاریخ ترازنامه) 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 ۱۳۹۲

* استهلاک دارایی های ثابت با توجه به عمر مفید برآوردی دارایی های مربوطه (و با در نظر گرفتن آیین نامه استهلاکات 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 استهلاک	روش استهلاک
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، استهلاک از اول ماه بعد محاسبه و در حساب ها منظور می شود.

* در مواردی که هر یک از دارایی های استهلاک پذیر پس از آمادگی جهت بهره برداری به علت تعطیل کار یا علل دیگر برای مدتی مورد استفاده قرار نگیرد، میزان استهلاک آن برای مدت یاد شده معادل ۳۰٪ نرخ استهلاک 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 ارقام 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. ارقام 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 ارقام 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 ۱۳۹۲

۴- موجودی نقد

تفکیک موجودی نقد به شرح ذیل است:

۱۳۹۱/۰۹/۳۰	۱۳۹۲/۰۹/۳۰	
ریال	ریال	
۲,۳۰۶,۵۳۵,۲۴۷	۳۳۳,۷۲۹,۰۷۱	چهار فقره سپرده سرمایه گذاری پشتیبان
۷۰۳,۸۱۳,۹۳۹	۸,۴۱۹,۸۵۰,۱۴۳	ده فقره سپرده سرمایه گذاری کوتاه مدت
۲۹۱,۹۰۲,۵۰۸	۳,۱۴۹,۰۹۵,۵۰۸	سپرده قرض الحسنه جاری ارزی (۲۵۶۸۵۹/۳ دلار آمریکا) نزد بانک اقتصاد نوین با منشأ داخلی
۱۷,۸۱۸,۵۷۴	۱۰۷,۸۱۸,۵۷۴	پنج فقره سپرده قرض الحسنه جاری
۳,۳۲۰,۰۷۰,۲۶۸	۱۲,۰۱۰,۴۹۳,۲۹۶	

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 ۶۸۱۶۰۰.۳۷۸ ریال شناسایی و تحت سرفصل سایر درآمدهای غیر عملیاتی در (یادداشت ۲۶) منعکس گردیده است.

۵- سرمایه گذاری های کوتاه مدت

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

۱۳۹۱/۰۹/۳۰	۱۳۹۲/۰۹/۳۰	یادداشت
ریال	ریال	
۱۲۵,۷۵۷,۹۴۰,۰۰۴	۱۹۷,۸۶۰,۱۱۰,۶۸۸	۵-۱ سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس
۹۰۳,۹۸۸,۸۲۶,۳۲۶	۱,۳۰۸,۳۱۴,۶۲۹,۴۰۷	۵-۲ سرمایه گذاری در پروژه های ساختمانی
۲۰,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۵-۳ سرمایه گذاری در اوراق گواهی سپرده های بانکی
۰	۳۳,۴۷۰,۹۰۸,۵۵۹	۵-۴ سرمایه گذاری در صندوق سرمایه گذاری مشترک
۱,۰۵۰,۰۴۶,۷۶۶,۳۳۰	۱,۵۳۹,۶۴۵,۶۴۸,۶۵۴	

شرکت سرمایه گذاری اقتصاد نوین
بازداشت های توضیحی صورت های مالی
برای سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۳۹۲

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

نام شرکت	موجودی ابتدای سال		افزایش طی سال		کاهش طی سال		مانده در پایان سال	
	تعداد	مبلغ - ریال	تعداد	مبلغ - ریال	تعداد	مبلغ - ریال	تعداد	مبلغ - ریال
الف - سبد با مدیریت شرکت :								
بانک اقتصاد نوین	۲۶,۸۶۶,۳۶۸	۲۳,۳۸۴,۴۴۷,۱۶۱	۰	۱۱,۲۶۷,۵۷۶	۲۱,۳۵۳,۱۷۴	۲۱,۰۹۶,۱۲۵,۴۲۸	۲۶,۷۸۰,۷۷۰	۲۲,۲۸۸,۳۲۱,۷۲۳
صنایع ملی مس	۱۹۵,۰۰۰	۱,۳۹۶,۷۳۹,۳۲۰	۵,۳۵۵,۰۰۰	۲۱,۷۴۳,۳۶۹,۸۸۸	۱,۵۰۰,۰۰۰	۶,۷۰۸,۶۷۶,۵۲۸	۴,۰۵۰,۰۰۰	۱۶,۴۳۱,۳۳۲,۶۸۰
بانک تجارت	۰	۰	۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۶,۳۵۴,۰۹۶,۵۰۲	۰	۰	۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۶,۳۵۴,۰۹۶,۵۰۲
توسعه معادن و فلزات	۳,۵۹۰,۶۵۴	۷,۰۹۴,۶۶۴,۸۳۷	۱,۰۸۴,۳۴۶	۹,۸۷۸,۸۰۴,۰۷۳	۳۷۵,۰۰۰	۷۵۰,۵۳۵,۱۶۳	۴,۳۰۰,۰۰۰	۱۶,۳۳۲,۹۳۳,۷۴۶
نفت و گاز و پتروشیمی تأمین	۰	۰	۳,۴۰۰,۰۰۰	۱۴,۸۰۰,۰۴۳,۷۴۴	۰	۰	۳,۴۰۰,۰۰۰	۱۴,۸۰۰,۰۴۳,۷۴۴
پتروشیمی فن آوران	۰	۰	۲۷۰,۰۰۰	۹,۶۵۲,۲۸۰,۳۵۴	۰	۰	۲۷۰,۰۰۰	۹,۶۵۲,۲۸۰,۳۵۴
معدنی و صنعتی گل گهر	۴,۴۸۸,۸۷۰	۱۹,۹۰۱,۷۷۹,۹۲۵	۱,۷۸۰,۶۵۳	۲,۷۷۷,۶۱۵,۳۹۷	۲,۳۲۷,۱۱۱	۱۳,۰۸۰,۴۱۹,۱۰۶	۲,۹۴۲,۴۱۲	۹,۵۴۸,۹۷۶,۲۲۶
بانک پاسارگاد	۰	۰	۲,۷۰۰,۰۰۱	۸,۱۵۹,۷۷۷,۷۳۱	۱	۱,۹۷۷	۲,۷۰۰,۰۰۰	۸,۱۵۹,۷۷۷,۷۵۴
فولاد خوزستان	۸۳۰,۰۰۰	۸,۱۷۹,۹۶۰,۴۳۷	۰	۰	۱۳۰,۰۰۰	۱,۲۸۱,۱۹۸,۶۲۳	۷۰۰,۰۰۰	۶,۸۹۸,۷۶۱,۸۱۴
صنایع شیمیایی ایران	۰	۰	۲۸۵,۰۰۰	۷,۱۷۴,۵۱۹,۸۵۱	۳۰,۰۰۰	۵۳۷,۰۵۳,۱۶۰	۲۵۵,۰۰۰	۶,۶۳۷,۴۶۶,۶۸۵
س. گروه صنایع بهشهر ایران	۱,۳۲۰,۰۰۰	۱,۳۲۲,۱۲۰,۴۸۱	۱,۸۳۰,۰۰۰	۳,۸۹۲,۸۳۰,۶۰۰	۹۵۵,۰۰۰	۱,۵۵۰,۲۲۳,۳۸۲	۲,۱۹۵,۰۰۰	۳,۵۶۴,۲۲۸,۰۵۹
سرمایه گذاری غدیر	۱,۶۵۰,۰۰۰	۴,۳۳۵,۶۵۲,۲۸۰	۱,۰۹۶,۲۰۳	۴,۰۸۲,۷۱۰,۶۰۵	۱,۶۰۰,۰۰۰	۴,۸۸۵,۸۲۲,۵۲۳	۱,۱۴۶,۲۰۳	۳,۵۳۲,۵۴۰,۳۲۳
معدنی و صنعتی چادر ملو	۱,۵۵۰,۰۰۰	۸,۱۵۲,۲۸۴,۴۶۶	۸۸۵,۰۰۰,۰۰۰	۸۸۵,۰۰۰,۰۰۰	۱,۵۵۰,۰۰۰	۶,۲۶۷,۴۲۸,۷۴۰	۸۸۵,۰۰۰	۲,۷۶۹,۸۴۵,۷۲۶
پتروشیمی پردیس	۰	۰	۱۳۷,۸۰۴	۲,۶۶۷,۹۶۱,۴۳۱	۰	۰	۱۳۷,۸۰۴	۲,۶۶۷,۹۶۱,۴۳۱
فولاد مبارکه اصفهان	۰	۰	۶۰۸,۱۳۹	۲,۱۶۸,۷۹۴,۴۲۷	۵۰,۰۰۰	۲۳۵,۸۲۰,۹۳۸	۵۵۸,۱۳۹	۱,۹۳۲,۹۷۳,۴۸۹
بانک صادرات	۰	۰	۱,۳۱۲,۱۳۷	۱,۲۶۱,۷۷۷,۷۱۲	۰	۰	۱,۳۱۲,۱۳۷	۱,۲۶۱,۷۷۷,۷۱۲
نورد آلومینیوم	۰	۰	۱۰۰,۰۰۰	۷۴۶,۹۱۲,۴۳۹	۰	۰	۱۰۰,۰۰۰	۷۴۶,۹۱۲,۴۳۹
جوشکاب یزد	۰	۰	۵۰,۰۰۰	۶۱۴,۸۷۳,۸۳۳	۰	۰	۵۰,۰۰۰	۶۱۴,۸۷۳,۸۳۳
صنعتی بهشهر	۰	۰	۳۱,۰۰۰	۴۹۷,۲۴۱,۹۰۸	۰	۰	۳۱,۰۰۰	۴۹۷,۲۴۱,۹۰۸
پست بانک	۴۵۰,۰۰۰	۳,۸۴۶,۵۵۹,۳۹۴	۰	۰	۴۵۰,۰۰۰	۳,۸۴۶,۵۵۹,۳۹۴	۰	۰
پالایشگاه نفت بندرعباس	۱,۳۰۰,۰۰۰	۳,۴۵۵,۶۶۲,۹۷۱	۰	۰	۱,۳۰۰,۰۰۰	۳,۴۵۵,۶۶۲,۹۷۱	۰	۰
پتروشیمی خارک	۲۱۰,۰۰۰	۳,۳۸۷,۴۷۱,۹۱۴	۰	۰	۲۱۰,۰۰۰	۳,۳۸۷,۴۷۱,۹۱۴	۰	۰
کالسیمین	۴۵۰,۰۰۰	۳,۰۰۹,۷۹۹,۷۵۴	۰	۰	۴۵۰,۰۰۰	۳,۰۰۹,۷۹۹,۷۵۴	۰	۰
مخابرات ایران	۹۰۰,۰۰۰	۲,۵۹۳,۹۷۹,۳۷۶	۰	۰	۹۰۰,۰۰۰	۲,۵۹۳,۹۷۹,۳۷۶	۰	۰
هلدینگ نفت و گاز پارسین	۳۵۰,۰۰۰	۲,۴۲۰,۶۷۰,۲۳۸	۲۲۰,۰۰۰	۱۷۱,۹۱۱,۴۴۷	۵۷۰,۰۰۰	۲,۵۹۲,۵۸۱,۶۸۵	۰	۰
صنعتی پاما	۲۱۰,۰۰۰	۲,۰۳۰,۸۱۰,۹۹۷	۰	۰	۲۱۰,۰۰۰	۲,۰۳۰,۸۱۰,۹۹۷	۰	۰
لیژینگ رایان سایبا	۲۱۰,۰۰۰	۷۱۶,۱۰۷,۸۳۸	۰	۰	۲۱۰,۰۰۰	۷۱۶,۱۰۷,۸۳۸	۰	۰
قند پیرانشهر	۵۰,۰۰۰	۵۷۹,۰۷۹,۲۷۶	۰	۰	۵۰,۰۰۰	۵۷۹,۰۷۹,۲۷۶	۰	۰
بانک دی	۰	۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۶۳۲,۷۰۲,۵۰۱	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۶۳۲,۷۰۲,۵۰۱	۰	۰
پالایش نفت اصفهان	۰	۰	۱۵۰,۰۰۰	۳۷۹,۱۳۵,۰۴۰	۰	۳۷۹,۱۳۵,۰۴۰	۰	۰
پالایش نفت شیراز	۰	۰	۱۰۰,۰۰۰	۲۲۹,۰۷۰,۶۷۴	۰	۲۲۹,۰۷۰,۶۷۴	۰	۰
گروه بهمن	۰	۰	۲۷۹,۳۲۱	۵۵۴,۹۶۷,۶۳۹	۰	۵۵۴,۹۶۷,۶۳۹	۰	۰
نفت ایرانول	۰	۰	۹۳,۷۳۲	۸۴۳,۳۴۵,۶۳۷	۰	۸۴۳,۳۴۵,۶۳۷	۰	۰
پتروشیمی خراسان	۰	۰	۱۰۰,۰۰۰	۷۲,۳۴۱,۳۸۰	۰	۷۲,۳۴۱,۳۸۰	۰	۰
سیمان فارس و خوزستان	۰	۰	۱۰۰,۰۰۰	۲۵۹,۸۵۶,۷۹۷	۰	۲۵۹,۸۵۶,۷۹۷	۰	۰
تراکتورسازی ایران	۰	۰	۲۰۰,۰۰۰	۷۹۲,۷۳۴,۰۵۴	۰	۷۹۲,۷۳۴,۰۵۴	۰	۰
توسعه معادن روی ایران	۰	۰	۱۰۰,۰۰۰	۲۸۰,۰۵۴,۰۲۱	۰	۲۸۰,۰۵۴,۰۲۱	۰	۰
صنایع پتروشیمی خلیج فارس	۰	۰	۱,۰۳۰,۰۰۰	۷,۸۲۵,۷۲۹,۰۹۸	۰	۷,۸۲۵,۷۲۹,۰۹۸	۰	۰
سرمایه گذاری صندوق بازنشستگی	۰	۰	۱۴۰,۰۰۰	۶۶۶,۳۹۱,۶۷۱	۰	۶۶۶,۳۹۱,۶۷۱	۰	۰
سرمایه گذاری توسعه ملی	۰	۰	۱۵۰,۰۰۰	۲۸۶,۷۷۳,۵۸۰	۰	۲۸۶,۷۷۳,۵۸۰	۰	۰
سرمایه گذاری خوارزمی	۰	۰	۳۰۰,۰۰۰	۵۶۷,۷۳۴,۱۱۷	۰	۵۶۷,۷۳۴,۱۱۷	۰	۰
سرمایه گذاری سایبا	۰	۰	۲۰۰,۰۰۰	۲۵۶,۴۰۵,۷۰۲	۰	۲۵۶,۴۰۵,۷۰۲	۰	۰
سرمایه گذاری صنعت و معدن	۰	۰	۳۰۰,۰۰۰	۸۱۶,۷۸۰,۳۵۳	۰	۸۱۶,۷۸۰,۳۵۳	۰	۰
سرمایه گذاری گروه توسعه ملی	۰	۰	۱۵۰,۰۰۰	۶۸,۵۶۶,۶۲۲	۰	۶۸,۵۶۶,۶۲۲	۰	۰
مدیریت پروژه های نیروگاهی ایران-مینا	۰	۰	۲۸,۰۰۰	۸۵,۳۵۲,۸۰۶	۰	۸۵,۳۵۲,۸۰۶	۰	۰
نفت بهران	۰	۰	۲۵,۰۰۰	۹۷۸,۷۶۳,۷۸۷	۰	۹۷۸,۷۶۳,۷۸۷	۰	۰
نفت پاسارگاد	۰	۰	۱۵,۰۰۰	۳۹۰,۳۴۱,۴۹۰	۰	۳۹۰,۳۴۱,۴۹۰	۰	۰
کارخانجات تولیدی شهید قندی	۰	۰	۸۳,۶۰۰	۲۸۵,۶۲۱,۴۰۴	۰	۲۸۵,۶۲۱,۴۰۴	۰	۰
پتروشیمی شازند	۰	۰	۵۰,۰۰۰	۸۳۰,۰۶۴,۶۰۲	۰	۸۳۰,۰۶۴,۶۰۲	۰	۰
پتروشیمی مارون	۰	۰	۳۰,۰۰۰	۸۲۲,۵۱۳,۲۲۰	۰	۸۲۲,۵۱۳,۲۲۰	۰	۰
بخش البرز	۰	۰	۷,۰۰۰	۲۴,۲۶۴,۴۷۱	۰	۲۴,۲۶۴,۴۷۱	۰	۰
جمع سبد سهام با مدیریت شرکت	۱۱۵,۷۰۷,۷۹۰,۶۷۵	۱۲۴,۴۲۹,۸۳۲,۸۶۱	۹۷,۵۵۵,۷۷۹,۳۶۹	۱۴۴,۵۸۲,۳۴۴,۱۶۷	۰	۰	۰	۰

شرکت سرمایه گذاری اقتصاد نوین
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
برای سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۳۹۲

نام شرکت	موجودی ابتدای سال		افزایش طی سال		کاهش طی سال		مانده در پایان سال	
	تعداد	مبلغ -ریال	تعداد	مبلغ -ریال	تعداد	مبلغ -ریال	تعداد	مبلغ -ریال
ب-سیدسپهام بامدیریت سیدگردان:								
بالایش نفت بندرعباس	۲۲۲,۵۳۲	۷۱۲,۱۰۸,۶۷۸	۱۹۶,۴۶۸	۲,۵۵۵,۱۰۷,۱۶۲	۳۰,۰۰۰	۲۰۵,۱۴۸,۹۳۲	۴۱۰,۰۰۰	۳,۰۶۳,۰۶۶,۹۰۸
بالایش نفت اصفهان	.	.	۶۰,۰۰۰	۲,۲۲۱,۱۴۲,۵۴۴	۱۰,۰۰۰	۳۷۰,۱۹۰,۴۲۴	۵۰,۰۰۰	۱,۸۵۰,۹۵۲,۱۲۰
نفت و گاز و پتروشیمی تامین	.	.	۲۵۰,۰۰۰	۱,۱۲۷,۵۳۸,۳۲۷	.	.	۲۵۰,۰۰۰	۱,۱۲۷,۵۳۸,۳۲۷
توسعه معادن و فلزات	۳۱۰,۰۰۰	۱,۰۵۶,۶۱۵,۵۴۱	۶۰,۰۰۰	۲۶۴,۴۳۲,۵۷۵	۸۰,۰۰۰	۳۰۷,۲۵۲,۶۴۷	۲۹۰,۰۰۰	۱,۱۱۳,۷۹۴,۴۶۹
بانک پاسارگاد	.	.	۴۰۰,۰۰۰	۱,۲۲۲,۰۷۰,۶۱۰	۱۰۰,۰۰۰	۳۱۰,۷۰۲,۷۱۳	۳۰۰,۰۰۰	۹۲۱,۳۶۷,۸۹۷
نفت پارس	.	.	۲۰,۰۰۰	۸۲۲,۵۶۶,۷۰۵	.	.	۲۰,۰۰۰	۸۲۲,۵۶۶,۷۰۵
ذوب آهن اصفهان	۲۱۵,۰۰۰	۶۱۹,۸۷۴,۳۳۲	۳۷۰,۰۰۰	۱,۲۸۳,۸۲۶,۶۲۹	۲۸۵,۰۰۰	۱,۲۰۹,۷۴۰,۶۳۲	۲۰۰,۰۰۰	۶۹۳,۹۶۰,۳۴۰
سرمایه گذاری غدیر	.	.	۳۷۹,۶۵۰	۲,۳۸۱,۵۹۹,۶۰۲	۲۹۹,۶۵۰	۱,۷۳۵,۸۴۴,۷۲۸	۸۰,۰۰۰	۶۳۵,۷۶۴,۸۷۴
سرمایه گذاری خوارزمی	.	.	۵۵۵,۰۰۰	۱,۱۱۱,۱۷۹,۲۱۸	۲۵۵,۰۰۰	۵۱۰,۹۸۲,۷۷۰	۳۰۰,۰۰۰	۶۰۰,۱۹۶,۴۴۸
معننی و صنعتی گل گهر	۱۵۰,۰۰۰	۹۴۶,۹۸۲,۴۷۵	۱۰۰,۰۰۰	.	۱۰۰,۰۰۰	۴۱۸,۷۹۲,۹۹۰	۱۵۰,۰۰۰	۵۲۸,۱۸۹,۴۸۵
نفت بهران	۵۰,۰۰۰	۶۲۶,۱۹۵,۲۶۸	.	.	۲۶,۰۰۰	۳۲۵,۶۲۱,۵۳۹	۲۴,۰۰۰	۳۰۰,۵۷۳,۷۲۹
معننی و صنعتی چادر ملو	۱۰۰,۰۰۰	۶۳۲,۷۷۸,۲۹۶	۱۰۰,۰۰۰	.	۱۰۰,۰۰۰	۳۶۶,۳۸۹,۱۴۸	۱۰۰,۰۰۰	۲۶۶,۳۸۹,۱۴۸
بانک تجارت	.	.	۲۴۹,۹۹۹	۷۶۷,۳۰۷,۹۶۰	۱۶۴,۴۹۹	۵۰۴,۸۱۷,۵۸۸	۸۵,۵۰۰	۲۶۲,۴۲۰,۳۷۲
سرمایه گذاری شاهد	.	.	۱۰۰,۰۰۰	۲۴۹,۷۹۵,۲۴۸	.	.	۱۰۰,۰۰۰	۲۴۹,۷۹۵,۲۴۸
شرکت پتروشیمی جم	.	.	۱۰,۰۰۰	۱۴۹,۷۰۶,۲۶۰	.	.	۱۰,۰۰۰	۱۴۹,۷۰۶,۲۶۰
مدیریت پروژه های نیروگاهی ایران-مینا	.	.	۱۲۰,۰۰۰	۸۱۱,۴۴۴,۵۴۶	۱۰۰,۰۰۰	۶۷۲,۱۰۰,۶۱۱	۲۰,۰۰۰	۱۲۹,۳۴۳,۹۳۵
فولاد مبارکه اصفهان	۵۰,۰۰۰	۱۵۸,۹۵۸,۴۵۷	۱۹,۷۶۶	.	۵۰,۰۰۰	۱۱۶,۵۹۳,۶۴۹	۱۹,۷۶۶	۴۲,۳۶۴,۸۰۸
صنایع ملی مس	۱۶۰,۰۰۰	۷۹۲,۲۶۴,۲۳۵	۲۲۸,۹۱۳	۲۶۰,۷۷۳,۳۲۹	۳۸۸,۹۱۳	۱,۰۵۳,۱۲۷,۴۶۳	.	.
هلدینگ نفت و گاز پارسین	۷۰,۰۰۰	۴۴۶,۴۷۶,۵۱۱	۶۹,۱۶۶	۱۸۵,۳۳۹,۰۹۹	۱۳۹,۱۶۶	۶۳۱,۸۱۵,۶۱۰	.	.
پتروشیمی پردیس	۱۲,۰۰۰	۳۲۹,۲۲۱,۱۴۶	۴۵,۰۰۰	۴۳۵,۵۱۱,۳۴۸	۵۷,۰۰۰	۷۶۴,۷۲۲,۴۹۴	.	.
پتروشیمی خارک	۱۵,۵۰۰	۳۰۶,۷۳۸,۵۳۹	.	.	۱۵,۵۰۰	۳۰۶,۷۳۸,۵۳۹	.	.
آلومینیوم ایران	.	.	۲۰,۰۰۰	۱۳۹,۳۸۴,۱۳۰	۲۰,۰۰۰	۱۳۹,۳۸۴,۱۳۰	.	.
کارت اعتباری کیش	.	.	۲۰,۰۰۰	۲۱۱,۳۲۲,۰۵۸	۲۰,۰۰۰	۲۱۱,۳۲۲,۰۵۸	.	.
نفت ایرانول	.	.	۴۰,۰۰۰	۳۶۰,۲۱۹,۳۸۴	۴۰,۰۰۰	۳۶۰,۲۱۹,۳۸۴	.	.
لیزینگ رایان سایا	.	.	۵۰,۰۰۰	۸۷,۷۲۴,۲۷۸	۵۰,۰۰۰	۸۷,۷۲۴,۲۷۸	.	.
سرمایه گذاری صنعت و معدن	.	.	۱۰۰,۰۰۰	۲۵۶,۵۴۰,۷۵۷	۱۰۰,۰۰۰	۲۵۶,۵۴۰,۷۵۷	.	.
سرمایه گذاری گروه توسعه ملی	.	.	۴۱,۰۰۰	۲۰۳,۳۱۸,۳۴۸	۴۱,۰۰۰	۲۰۳,۳۱۸,۳۴۸	.	.
صنایع پتروشیمی خلیج فارس	.	.	۵۰,۰۰۰	۴۷۵,۹۵۱,۹۳۶	۵۰,۰۰۰	۴۷۵,۹۵۱,۹۳۶	.	.
بانک سینا	.	.	۵۰,۰۰۰	۱۱۴,۸۵۵,۴۹۸	۵۰,۰۰۰	۱۱۴,۸۵۵,۴۹۸	.	.
پتروشیمی زاگرس	.	.	۵۰,۰۰۰	۹۰,۶۸۲,۸۰۹	۵۰,۰۰۰	۹۰,۶۸۲,۸۰۹	.	.
سرمایه گذاری صندوق بازنشستگی	.	.	۵۰,۰۰۰	۲۷۴,۴۷۷,۵۰۹	۵۰,۰۰۰	۲۷۴,۴۷۷,۵۰۹	.	.
سایا	.	.	۳۶۰,۰۰۰	۶۳۱,۶۷۵,۰۹۲	۳۶۰,۰۰۰	۶۳۱,۶۷۵,۰۹۲	.	.
سرمایه گذاری آتیه دماوند	.	.	۳۰,۰۰۰	۲۷۱,۳۱۲,۲۰۰	۳۰,۰۰۰	۲۷۱,۳۱۲,۲۰۰	.	.
سرمایه گذاری پتروشیمی	.	.	۵۰,۰۰۰	۸۰,۹۴۱,۴۷۳	۵۰,۰۰۰	۸۰,۹۴۱,۴۷۳	.	.
سرمایه گذاری توسعه ملی	.	.	۱۰۰,۰۰۰	۱۹۶,۸۵۲,۰۷۴	۱۰۰,۰۰۰	۱۹۶,۸۵۲,۰۷۴	.	.
سرمایه گذاری رنا	.	.	۳۰۰,۰۰۰	۲۷۵,۳۲۱,۶۴۰	۲۰۰,۰۰۰	۲۷۵,۳۲۱,۶۴۰	.	.
جمع سید سپهام بامدیریت سید گردان	.	۴۶۲۹,۳۱۳,۴۸۹	.	۱۹,۶۳۹,۹۲۰,۲۴۷	.	۱۲,۶۹۱,۲۵۲,۶۶۳	.	۱۲,۶۴۴,۹۹۱,۰۳۲
ج-سید سپهام در فراپورس:								
پتروشیمی جم	.	.	۱,۲۰۰,۰۰۰	۲۵,۶۵۰,۴۹۵,۱۳۰	۱,۲۰۰,۰۰۰	۲۵,۶۵۰,۴۹۵,۱۳۰	.	۲۵,۶۵۰,۴۹۵,۱۳۰
ذوب آهن اصفهان	۶۵۰,۰۰۰	۱,۷۶۶,۲۴۶,۹۵۸	۲,۴۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۲۳,۲۲۱,۵۸۲	۳۵۰,۰۰۰	۹۵۱,۰۵۶,۰۵۴	۲,۷۰۰,۰۰۰	۱۰,۸۲۸,۵۱۲,۴۸۶
سرمایه گذاری مسکن تهران	.	.	۵۰۰,۰۰۰	۱,۴۲۰,۲۴۷,۳۹۳	.	.	۵۰۰,۰۰۰	۱,۴۲۰,۲۴۷,۳۹۳
فولاد صبا نور	.	.	۱۲۰,۹۱۵	۱,۰۷۴,۶۳۴,۴۹۴	۲۸,۰۰۰	۳۴۸,۸۵۰,۵۶۳	۹۲,۹۱۵	۸۲۵,۷۸۳,۹۳۱
پتروشیمی ایرانیان	.	.	۲۰۰,۰۰۰	۷۹۶,۵۵۷,۸۷۳	.	.	۲۰۰,۰۰۰	۷۹۶,۵۵۷,۸۷۳
سرمایه گذاری مسکن شمال شرق	۵۰۰,۰۰۰	۹۳۳,۰۱۸,۰۵۵	۵۹۱,۰۰۰	۷۱۰,۷۵۴,۲۶۲	۵۹۱,۰۰۰	۸۹۰,۴۳۹,۴۴۹	۵۰۰,۰۰۰	۷۵۳,۳۳۲,۸۶۸
بانک الکترونیکی آریا	۲۰۳,۵۷۲	۲۰۴,۸۴۵,۷۶۸	۲۰۳,۵۷۲	۲۰۴,۸۴۵,۷۶۸
پتروشیمی زاگرس	۳۱,۰۰۰	۵۱۶,۷۲۵,۰۵۹	۱۰,۰۰۰	۲۲۱,۰۴۲,۸۰۰	۴۱,۰۰۰	۷۳۷,۷۶۷,۸۵۹	.	.
جمع سید سپهام در فرا پورس	.	۳,۴۲۰,۸۲۵,۸۴۰	.	۳۹,۹۰۷,۰۵۳,۵۳۳	.	۲,۸۲۸,۱۱۳,۹۲۵	.	۴۰,۴۹۹,۷۷۵,۴۴۸
جمع کل	.	۱۲۵,۷۵۷,۹۴۰,۰۰۴	.	۱۸۵,۹۷۶,۸۱۶,۶۴۱	.	۱۱۳,۸۷۴,۶۴۵,۹۵۷	.	۱۹۷,۸۶۰,۱۱۰,۶۸۸

- ۱-۱-۵- توضیح اینکه شرکت طبق قرارداد سید گردانی با کارگزاری بانک اقتصاد نوین اقدام به ایجاد یک سید سهام دیگر نموده که مدیریت این سید طبق قرارداد با کارگزاری مذکور می باشد.
- ۱-۲-۵- 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.
- ۱-۳-۵- افزایش طی دوره شامل خرید سهام و حق تقدم جمعاً به مبلغ ۱۸۵,۹۷۷ میلیون ریال ، بهای فروش سهام فروخته شده به مبلغ ۲۵۳,۵۷۵ میلیون ریال بوده که درآمد حاصل از فروش جمعاً به مبلغ ۱۳۹,۷۰۰ میلیون ریال می باشد(یادداشت ۳).
- ۱-۴-۵- سود حاصل از عملکرد شرکت های سرمایه پذیر بورسی و غیر بورسی جمعاً به مبلغ ۴۸,۱۶۳ میلیون ریال می باشد (یادداشت ۲۰) سرمایه گذاری در سهام کلیه شرکت های فوق جزئی (کمتر از یک درصد) می باشد.
- ۱-۵-۵- ارزش بازار سرمایه گذاری های مزبور در تاریخ ترازنامه مبلغ ۳۸۳,۵۸۷ میلیون ریال می باشد که مبلغ ۱۸۵,۷۲۷ میلیون ریال از بهای تمام شده بیشتر می باشد .

شرکت سرمایه گذاری اقتصاد نوین (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

برای سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۳۹۲

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

۱۳۹۱/۰۹/۳۰	۱۳۹۲/۰۹/۳۰	یادداشت	
ریال	ریال		
۸۷,۲۶۱,۷۴۰,۸۳۰	۸۶,۰۰۰,۰۸۱,۲۴۹	۵-۲-۱	پروژه مرکز تجارت منطقه آزاد کیش
۹۰,۹۱۱,۸۳۰,۴۸۶	۹۱,۸۱۱,۸۸۹,۶۶۴	۵-۲-۲	پروژه خیابان سیروس
۷۲۵,۸۱۵,۲۵۵,۰۱۰	۱,۱۳۰,۵۰۲,۶۵۸,۴۹۴	۵-۲-۳	پروژه خیابان سهیل تهران
۹۰۳,۹۸۸,۸۲۶,۳۲۶	۱,۳۰۸,۳۱۴,۶۲۹,۴۰۷		

۵-۲-۱- مانده مندرج در حساب پروژه مرکز تجارت منطقه آزاد کیش مربوط به پنجاه درصد از بهای تمام شده خرید ۷,۲۶۰ متر مربع واحد تجاری و اداری (بنا شده در طبقات همکف ، اول و ششم) به اضافه دو واحد مسکونی واقع در طبقه پانزدهم در مجتمع مذکور می باشد که پنجاه درصد ما بقی واحدهای خریداری شده به شرح فوق به صورت مشاع در سال مالی منتهی به پایان آذر ۱۳۸۷ به شرکت سرمایه گذاری ساختمان گروه صنایع بهشهر تهران (سهامی عام) واگذار گردیده است . بهای خرید واحد های فوق کمتر از بهای تعیین شده طبق گزارش ارزیابی کارشناس رسمی دادگستری می باشد. اطلاعات مالی پروژه فوق به شرح زیر است:

ریال	شرح
۹۳,۵۱۰,۶۵۴,۹۸۷	بهای نقدی پرداخت شده بابت خرید (مبلغ ۹,۴۰۷,۰۰۰ دلار آمریکا)
۱,۱۰۹,۶۸۷,۷۵۰	پرداخت هزینه های انجام سرامیک کف و کانال کشی واحدهای تجاری
۲۰۸,۹۷۲,۵۰۰	پرداخت بابت اضافه مترای واحد اداری
۶,۰۶۰,۲۶۷,۰۱۳	بهسازی واحدهای باقی مانده
۱۰۰,۸۸۹,۵۸۲,۲۵۰	جمع بهای تمام شده
(۱۴,۸۸۹,۵۰۱,۰۰۱)	بهای تمام شده فروش ۲۹ واحد تجاری (به مترای ۶۳۲/۵ متر مربع سهم شرکت)
۸۶,۰۰۰,۰۸۱,۲۴۹	

پروژه مذکور که از شرکت برج های کیش خریداری گردیده به صورت تکمیل و آماده بهره برداری بوده و تحویل شرکت گردیده است. در سال مالی مورد گزارش ۲۶۵ متر مربع از واحدهای تجاری (سهم شرکت) به بهای تمام شده ۶,۳۷۰ میلیون ریال به مبلغ ۴۰,۶۹۲ میلیون ریال فروخته شده است (یادداشت های ۲۲ و ۲۴). قابل ذکر است که بخش عمده اسناد مالکیت به نام شرکت صادر شده و انتقال باقی سند ها نیز در مراحل پایانی خود می باشد. توضیح این که به منظور کاهش ریسک ناشی از نوسان نرخ ارز ، کل باقی مانده بدهی ارزی شرکت در سال مالی قبل با اخذ ۱۰ درصد تخفیف نسبت به باقیمانده بدهی تسویه گردیده و مقرر شد پس از صدور اسناد مالکیت و تعیین دقیق مترای واحدها، تسویه اضافه مترای، بر اساس قرارداد انجام و تعدیلات لازم که مبلغ آن عمده و حائز اهمیت نبوده ، در سنوات بعد در حساب ها لحاظ گردد.

شرکت سرمایه گذاری اقتصاد نوین (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

برای سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۳۹۲

۵-۲-۲- در سال ۱۳۸۷ طی توافق نامه منعقد، ۵۰ درصد از یک قطعه زمین واقع در خیابان سپروس جمعاً به مساحت ۲،۱۴۵ متر مربع (سهام شرکت ۱،۰۷۴ متر مربع) خریداری و سند مالکیت آن به نام شرکت منتقل شده است. در سال ۱۳۸۹ طی قرارداد منعقد با آقای اشرفی، مقرر گردید زمین مزبور در ازاا احداث ۶۰ واحد مسکونی جمعاً به متراژ ۸،۹۴۴ متر مربع (۳۰ واحد سهم شرکت جمعاً به متراژ ۴،۴۷۲ متر مربع) به آقای اشرفی واگذار گردد.

مبلغ مبادیه نامه مزبور به مبلغ ۱۳۴،۱۶۰ میلیون ریال بوده که مقرر گردید مبلغ ۵۱،۴۲۸ میلیون ریال آن از محل واگذاری سهم خریداری شده در توافق نامه منعقد فوق الذکر در سال ۱۳۸۷ و ۲۰،۶۸۳ میلیون ریال آن در هنگام انعقاد قرارداد و الباقی به مبلغ ۶۲،۰۴۹ میلیون ریال در طی پیشرفت عملیات پروژه پرداخت گردد. لازم به ذکر است بر اساس توافق صورت گرفته با آقای منصور اشرفی در مرداد ماه سال ۱۳۸۹، با توجه به اینکه تغییراتی در نقشه ها ایجاد گردید و متراژ سهم شرکت به ۴،۶۹۶ متر مربع افزایش و بخشی از واحدهای مسکونی به اداری و تجاری تبدیل شده، سهم شرکت از بابت تغییر کاربری مزبور (به میزان ۵۰ درصد) به مبلغ ۱۳،۶۳۷ میلیون ریال برآورد گردیده که موافقت هیئت مدیره در جلسه مورخ ۱۳۸۹/۱۲/۲۴ اخذ و به شهرداری پرداخت گردیده است. مذاکرات با شهرداری منطقه ۳ به منظور پرداخت الباقی و اخذ مجوز ساخت ادامه دارد.

مانده پایان سال	اضافات	مانده ابتدای سال	
ریال	ریال	ریال	
۷۲,۱۱۱,۰۰۰,۰۰۰	۰	۷۲,۱۱۱,۰۰۰,۰۰۰	پرداخت قسمتی از پیش خرید ۳۰ دستگاه آپارتمان طبق مبادیه نامه
۱۳,۶۳۷,۰۰۰,۰۰۰	۰	۱۳,۶۳۷,۰۰۰,۰۰۰	پرداخت به شهرداری بابت تغییر متراژ و کاربری
۶,۰۶۳,۸۸۹,۶۶۴	۹۰۰,۰۵۹,۱۷۸	۵,۱۶۳,۸۳۰,۴۸۶	هزینه های مالی
<u>۹۱,۸۱۱,۸۸۹,۶۶۴</u>	<u>۹۰۰,۰۵۹,۱۷۸</u>	<u>۹۰,۹۱۱,۸۳۰,۴۸۶</u>	

در ارتباط با خرید زمین مورد اشاره گزارش کارشناس رسمی دادگستری اخذ شده که بهای خرید از مبلغ کارشناسی شده کمتر می باشد.

لازم به ذکر است، طبق مصوبه جلسه شماره ۱۰۷ مورخ ۱۳۹۱/۱۲/۱۳ هیئت مدیره، مذاکرات با آقای منصور اشرفی منجر به تنظیم مبادیه نامه فروش پروژه در اواخر تیر ۱۳۹۲ با نامبرده گردید که به دلیل عدم تحقق کلیه شرایط لازم از جمله انتقال مزایا و مخاطرات عمده مالکیت به نامبرده (مشمول بر تحویل نشدن ملک و عدم امکان حق استفاده از آن و عدم حصول نتیجه قطعی مذاکرات در جریان با خریداران پروژه دروس (یادداشت ۱-۱۴) برای واگذاری، تسویه حساب یا انتقال قرارداد پیش فروش آن ها به آقای منصور اشرفی) و در رعایت استانداردهای حسابداری، مبلغی بابت درآمد فروش ملک مذکور شناسایی نشده است.

۵-۲-۳- بهای تمام شده پروژه سهیل مربوط به خرید ۸۰٪ از ۱۲۷۴۰ متر مربع زمین واقع در خیابان شریعتی خیابان سهیل متعلق به خانواده جواهری می باشد که بابت بهای زمین مورد اشاره حدود ۲۸۶۵ متر مربع آپارتمان از پروژه نوین الهیه به بهای ۱۳۱/۸ میلیارد ریال و مابقی به صورت نقد پرداخت گردیده است. لازم به توضیح است که ۲۵٪ سهم شرکت از زمین مذکور به بهای ۷۵ میلیارد ریال به شرکت سرمایه گذاری ساختمان گروه صنایع بهشهر تهران واگذار گردید که شرکت مذکور در اسفند ماه ۱۳۹۰ سهام خود را به بانک اقتصاد نوین واگذار نموده است. اطلاعات معامله به شرح زیر می باشد:

مانده پایان سال	اضافات و نقل و انتقال	مانده ابتدای سال	
ریال	ریال	ریال	
۲۳۹,۵۵۹,۰۰۰,۰۰۰	۰	۲۳۹,۵۵۹,۰۰۰,۰۰۰	بهای خرید ۸۰٪ زمین به مساحت ۱۰,۱۹۴/۴ متر مربع
(۷۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	۰	(۷۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	واگذاری ۲۵٪ به شرکت سرمایه گذاری ساختمان گروه صنایع بهشهر تهران
۱۳۲,۳۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۲,۳۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۲,۳۳۰,۰۰۰,۰۰۰	به مساحت ۳,۱۸۶ متر مربع که در سال ۹۰ به بانک اقتصاد نوین انتقال یافته است.
۳۱۶,۷۸۸,۸۸۲,۱۸۱	۱۳۷,۵۱۴,۲۷۷,۱۶۵	۱۷۹,۲۷۴,۶۰۵,۰۱۶	خرید ۰,۴ دانگ از آقای منصور اشرفی به مساحت ۸۴۹/۵ متر مربع
(۸,۷۹۶,۶۶۲,۰۱۱)	۰	(۸,۷۹۶,۶۶۲,۰۱۱)	هزینه های مالی
۱۳,۳۹۸,۵۶۹,۲۴۸	۴,۲۰۷,۰۲۴,۲۴۸	۹,۱۹۱,۵۴۵,۰۰۰	تسهیم هزینه های مالی
۳۴۸,۱۵۷,۸۹۵	۰	۳۴۸,۱۵۷,۸۹۵	حق الزحمه خدمات تهیه نقشه ها و گزارشات و دریافت مجوز
۴۳۱,۶۴۸,۸۶۵,۸۱۰	۷۴,۶۸۷,۸۶۵,۸۱۰	۳۵۶,۹۶۱,۰۰۰,۰۰۰	حق الزحمه خدمات مشاوره و کارشناسی زمین
۵۴,۳۱۱,۹۵۷,۵۵۲	۳۰,۲۳۲,۱۱۰,۵۵۲	۲۴,۰۷۹,۸۴۷,۰۰۰	مبلغ پرداخت شده جهت اخذ پروانه ساخت
۲۴,۷۱۶,۱۲۵,۶۳۹	۲۴,۷۱۶,۱۲۵,۶۳۹	۰	مبلغ پرداخت شده بابت خرید پلاک های مجاور
۱۹۷,۷۶۲,۱۱۰	۰	۱۹۷,۷۶۲,۱۱۰	هزینه های مرتبط با شروع عملیات ساختمانی
<u>۱,۱۳۰,۵۰۲,۶۵۸,۴۹۴</u>	<u>۴۰۴,۶۸۷,۴۰۳,۴۸۴</u>	<u>۷۲۵,۸۱۵,۲۵۵,۰۱۰</u>	مبلغ پرداخت شده بابت مالیات نقل و انتقال و سرقفلی

شرکت سرمایه گذاری اقتصاد نوین (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

برای سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۳۹۲

با پرداخت مبلغ توافق شده با شهرداری منطقه یک به مبلغ ۵۴۶،۰۴۰ میلیون ریال پروانه شهرسازی شماره ۵۰۱/۱۰/۱۳۱۳۳۷ مورخ ۱۳۹۰/۱۰/۰۴ دریافت و در تاریخ تاریخ ۱۳۹۱/۰۲/۱۴ با انجام مذاکراتی با شهرداری منطقه یک مقرر گردید با پرداخت مبلغ ۴۳۲،۹۸۰ میلیون ریال (۷۲،۹۸۰ میلیون ریال نقد و ۳۶۰،۰۰۰ میلیون ریال طی ۳۶ ماه) پروانه ساخت جدید بر اساس ۲۸،۹۳۵ متر مربع تجاری و ۲،۴۵۸ متر مربع انبار تجاری دریافت گردد.

در تاریخ ۱۳۹۱/۱۲/۲۷ پروانه ساختمان به شماره ۱۰۰۲۰۸۵۶ برای ساخت ۱۹،۵۷۷/۸ متر مربع بنای تجاری و به مساحت کل ۱۱۰،۰۶۲ متر مربع توسط شهرداری منطقه یک تهران صادر شده و اقدامات لازم برای دریافت بنای تجاری اضافی طبق تفاهم با شهرداری در حال انجام است.

۱-۳-۲-۵- به منظور تسریع در اجرای پروژه و طبق مصوبه شماره ۱۰۷ مورخ ۱۳۹۱/۱۲/۱۳ هیئت مدیره سهم آقای منصور اشرفی از پروژه مذکور به میزان ۰،۴ دانگ

به مبلغ ۱۳۳/۳ میلیارد خریداری شد که در تاریخ ۱۳۹۲/۰۴/۱۶ تحویل شرکت گردید. در همین راستا بانک اقتصاد نوین نیز سهم بانک ایران زمین (۰،۸

دانگ خریداری شده از آقای منصور اشرفی) را خریداری نمود. بنا به مراتب مذکور، 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.

۲-۳-۲-۵- تا تاریخ تهیه این 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 می گردد. در حال حاضر اقداماتی در خصوص انعقاد قرارداد

مشارکت بین شرکاء پروژه در جریان انجام است.

۴-۳-۲-۵- املاک مربوط به پروژه مرکز تجارت منطقه آزاد کیش از پوشش بیمه ای برخوردار می باشد.

۳-۵- شرکت جهت استفاده بهینه از منابع خود در مواقع مقتضی اقدام به خرید اوراق گواهی سپرده سرمایه گذاری یک ساله بانک اقتصاد نوین بانرخ های

سود ۲۰٪ سالیانه نموده که سود این سرمایه گذاری برای دوره مالی مورد گزارش جمعاً مبلغ ۳،۷۱۴،۰۸۲،۱۹۲ ریال است که تحت سرفصل سود گواهی

سپرده سرمایه گذاری (بانکی) (یادداشت ۲۳) درج گردیده است.

۴-۵- سرمایه گذاری در صندوق سرمایه گذاری مشترک، مربوط به دو فقره سرمایه گذاری در صندوق های یکم ایرانیان و آتیه نوین می باشد.

سود حاصل از سرمایه گذاری های فوق جمعاً به مبلغ ۸۴۰،۹۸۳،۵۵۴ ریال تحت سرفصل درآمد حاصل از سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری

مشترک (یادداشت ۲۳) انعکاس یافته است.

شرکت سرمایه گذاری اقتصاد نوین (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

برای سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۳۹۲

۶- حساب ها و اسناد دریافتی تجاری

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

۱۳۹۱/۰۹/۳۰	۱۳۹۲/۰۹/۳۰	یادداشت
ریال	ریال	حساب های دریافتی تجاری:
۸,۵۵۶,۸۹۱,۳۴۰	۱۲,۹۵۵,۷۹۱,۳۴۰	۶-۱ شرکت های عضو گروه بانک اقتصاد نوین
۲۹,۷۱۷,۲۳۸,۹۵۰	۳۶,۸۱۵,۱۳۰,۳۵۱	۶-۲ خریداران پروژه های ساختمانی
۹,۸۸۹,۵۷۶,۶۲۲	۱۵,۹۹۵,۷۱۸,۴۲۷	۶-۳ شرکت های پذیرفته شده در بورس و فرابورس
۳,۲۲۹,۶۲۸,۶۰۰	.	بانک اقتصاد نوین
۲,۳۶۳,۴۰۰,۰۰۰	.	شرکت سرآمد صنایع بهشهر
۴۵۹,۲۹۴,۷۵۰	۹۸,۸۳۹,۴۸۹	سرمایه گذاری ساختمان گروه صنایع بهشهر تهران
۲۴۳,۸۱۶,۷۳۰	۱۳,۹۶۱,۲۶۶,۶۰۲	کارگزاران (بهای فروش سهام که در اوایل سال مالی بعد وصول شده است.)
۲۸۰,۰۱۵,۲۹۹	۲,۷۶۱,۵۵۰	سایر
<u>۵۴,۷۳۹,۸۶۲,۲۹۱</u>	<u>۷۹,۸۲۹,۵۰۷,۷۵۹</u>	اسناد دریافتی تجاری:
۶,۳۷۴,۸۹۰,۰۰۰	۲۶,۲۲۱,۹۴۹,۰۰۰	۶-۴ پروژه کیش
۴۶,۷۲۵,۶۰۰,۰۰۰	۱۳,۷۲۵,۶۰۰,۰۰۰	۶-۴ پروژه نوین الهیه
<u>۵۳,۱۰۰,۴۹۰,۰۰۰</u>	<u>۳۹,۹۴۷,۵۴۹,۰۰۰</u>	
<u>۱۰۷,۸۴۰,۳۵۲,۲۹۱</u>	<u>۱۱۹,۷۷۷,۰۵۶,۷۵۹</u>	

۶-۱- مانده حساب شرکت های عضو گروه بانک مربوط به سود سهام شرکت های لیزینگ بانک اقتصاد نوین (مبلغ ۱۰۰۹۹۷ میلیون ریال) و خدمات و پشتیبانی اقتصاد نوین (۱۰۹۵۸ میلیون ریال) می باشد.

۶-۲- 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. در خصوص سند های 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:

۱۳۹۱/۰۹/۳۰	۱۳۹۲/۰۹/۳۰	
ریال	ریال	خریداران پروژه نوین الهیه
۲۷,۰۸۴,۲۷۹,۹۵۰	۳۱,۰۵۲,۱۲۳,۸۵۱	خریداران پروژه منطقه آزاد کیش
۲۶۰۹,۹۵۵,۰۰۰	۵,۷۴۰,۰۰۲,۵۰۰	خریداران پروژه خیابان دماوند
۲۳,۰۰۴,۰۰۰	۲۳,۰۰۴,۰۰۰	
<u>۲۹,۷۱۷,۲۳۸,۹۵۰</u>	<u>۳۶,۸۱۵,۱۳۰,۳۵۱</u>	

شرکت سرمایه گذاری اقتصاد نوین (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

برای سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۳۹۲

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 ۲۶,۴۷۵,۲۹۷,۵۲۱ ریال از سود سهام تعلق گرفته به شرکت وصول و در حساب ها منظور گردیده و مبلغ ۳,۷۶۱,۶۷۱,۰۰۰ ریال نیز به حساب افزایش سرمایه شرکت ها منتقل گردیده است. صورت ریز اقلام مزبور به شرح زیر می باشد:

نام شرکت	۱۳۹۲/۰۹/۳۰	۱۳۹۱/۰۹/۳۰
شرکت معدنی و صنعتی گل گهر	ریال ۴,۷۱۱,۹۹۸,۰۰۶	ریال ۵,۵۸۵,۹۹۸,۰۰۶
شرکت توسعه معادن و فلزات	۳,۳۹۹,۹۹۹,۴۱۷	۱,۲۰۵,۰۰۰,۰۰۰
بانک اقتصاد نوین	۴,۱۵۱,۷۷۶,۹۴۴	.
پالایش نفت بندرعباس	۷۲۰,۰۰۰,۰۰۰	.
کالسیمین	۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰	.
شرکت ملی صنایع مس ایران	۱۹۶,۸۶۰,۰۰۰	۱۴۰,۰۰۰,۰۰۰
فولاد مبارکه اصفهان	۱۹۴,۸۸۴,۰۰۰	.
گروه بهمن	۱۹۲,۵۰۰,۰۰۰	.
فولاد خوزستان	.	۱,۰۱۹,۰۴۰,۰۰۰
شرکت سایپا	.	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰
لیزینگ رایان سایپا	.	۲۲۰,۵۰۰,۰۰۰
شرکت گروه بهمن	.	۱۹۲,۵۰۰,۰۰۰
بانک ملت	.	۱۶۸,۷۵۰,۰۰۰
توسعه صنایع بهشهر	.	۱۵۱,۱۹۹,۹۷۶
یاما	.	۱۳۶,۵۰۰,۰۰۰
شرکت های موجود در سبد کارگزاری اقتصاد نوین	۱,۶۴۸,۰۲۸,۲۰۰	۶۲۵,۰۹۳,۴۳۶
بازار خارج از بورس	۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۰,۰۰۰,۰۰۰
سایر	۳۶۹,۶۷۱,۸۶۰	۶۴,۹۹۵,۲۰۴
	<u>۱۵,۹۹۵,۷۱۸,۴۲۷</u>	<u>۹,۸۸۹,۵۷۶,۶۲۲</u>

۴-۶- مانده حساب اسناد دریافتی تجاری شامل تعداد ۹۴ فقره چک مربوط به فروش ۱۲ واحد تجاری و اجاره دو واحد مسکونی از پروژه منطقه آزاد کیش و تعداد ۴ فقره چک مربوط به فروش ۳ واحد مسکونی از پروژه نوین الهیه طبق مصوبات هیئت مدیره می باشد که بخش بلند مدت آن به مبلغ ۹,۷۵۹ میلیون ریال در سرفصل سایر دارایی ها (یادداشت ۱۱) منظور گردیده است. این سرفصل شامل مبالغی بابت مطالبات معوق و سررسید گذشته مربوط به چند نفر از اشخاص حقیقی و حقوقی می باشد که در روال عادی عملیات شرکت جهت برخی از آن های جرایم و خسارت تأخیر دین محاسبه و در حساب ها لحاظ و در یک مورد اقدامات حقوقی نیز در این خصوص انجام شده است. تا تاریخ تصویب این صورت های مالی مبلغ ۴,۴۰۲ 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 ۱۳۹۲

۷- سایر حساب های دریافتنی

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

۱۳۹۱/۰۹/۳۰	۱۳۹۲/۰۹/۳۰	یادداشت	
ریال	ریال		
۶۲,۵۰۰,۰۰۰	۶۲,۵۰۰,۰۰۰	۷-۱	شرکت مشاوره سرمایه گذاری تأمین سرمایه
۰	۶۴,۰۰۰,۰۰۰		قرارداد تهیه برنامه استراتژیک
۲۰,۱۲۶,۴۴۵	۲۱,۳۴۷,۹۷۳	۷-۲	سازمان امور مالیاتی
۷۳,۴۹۹,۰۰۰	۲۷۰,۶۵۹,۴۸۸	۷-۳	سایر
<u>۱۵۶,۱۲۵,۴۴۵</u>	<u>۴۱۸,۵۰۷,۴۶۱</u>		

۷-۱- مبلغ مندرج در حساب مربوط به قرارداد مشاوره تأمین مالی می باشد که در سال بعد تسویه خواهد شد.

۷-۲- مانده حساب فوق در رابطه با مالیات کسر شده از صورتحساب سبدگردانی 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.

۷-۳- مانده حساب مربوط به علی الحساب پرداخت شده به کارکنان ، پیش پرداخت حق الوکاله و پیش پرداخت مخارج پروژه کیش می باشد.

شرکت سرمایه گذاری اقتصاد نوین (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
برای سال منتهی به ۳۰ آذر ۱۳۹۲

۸- دارایی های ثابت مشهود

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

ریال - دفتر		ریال - استهلاک انباشته		ریال - بهای تمام شده		شرح اقلام	
مانده در	ارزش در	مانده در	کاهش	مانده در	کاهش	مانده در	
۱۳۹۱/۱۰/۰۱	۱۳۹۲/۰۹/۳۰	۱۳۹۲/۰۹/۳۰	کاهش	۱۳۹۱/۱۰/۰۱	کاهش	۱۳۹۱/۱۰/۰۱	
۱۳,۱۲۶,۱۳۶,۸۳۶	۱۳,۱۲۶,۱۳۶,۸۳۶	*	*	*	*	۱۳,۱۲۶,۱۳۶,۸۳۶	زمین
۱۰,۱۰۵,۰۳۲,۲۵۴	۹,۴۱۰,۰۵۸,۶۶۱	۱,۴۰۳,۶۱۱,۵۳۵	*	۶۹۴,۹۷۳,۵۹۳	*	۱۰,۸۱۳,۶۷۰,۱۹۶	ساختمان
۲۲۹,۳۳۳,۴۶۵	۱۷۵,۵۸۳,۳۳۴	۳۶۰,۴۱۶,۵۶۶	*	۵۳,۷۵۰,۰۳۱	*	۵۳۶,۰۰۰,۰۰۰	وسائط نقلیه
۶۰۸,۶۱۸,۹۰۹	۵۴۶,۷۰۰,۷۸۳	۱۳۲,۳۸۰,۳۷۷	*	۶۷۸,۸۹۸,۱۲۶	*	۶۷۳,۰۰۱,۳۶۰	اثاثه و تجهیزات اداری
*	*	۷,۵۰۰,۰۰۰	*	۷,۵۰۰,۰۰۰	*	۷,۵۰۰,۰۰۰	نرم افزار حسابداری
۸۱,۳۷۱,۶۲۹	۱۰۹,۳۰۴,۸۶۰	۲۲۷,۶۳۲,۱۴۰	*	۵۴,۳۱۶,۷۷۹	*	۸۲,۳۵۰,۰۰۰	تجهیزات کامپیوتری
۲۴,۱۵۰,۳۹۳,۱۰۳	۲۳,۳۶۷,۷۸۴,۵۷۴	۲,۱۴۱,۳۴۰,۷۱۸	*	۱,۲۷۰,۵۰۲,۱۸۹	*	۸۸,۳۳۰,۰۰۰	جمع کل

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

شرکت سرمایه گذاری اقتصاد نوین (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

برای سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۳۹۲

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	۱۳۹۲/۰۹/۳۰	۱۳۹۱/۰۹/۳۰
	ریال	ریال
۱۰-۱ سرمایه گذاری در سهام شرکت ها	۲۰,۲۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۲۸۰,۰۰۰,۰۰۰
۱۰-۲ سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری مشترک	۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰
	۲۱,۷۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۱,۷۸۰,۰۰۰,۰۰۰

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

یادداشت	تعداد سهام	درصد سرمایه گذاری	ارزش اسمی	۱۳۹۲/۰۹/۳۰	۱۳۹۱/۰۹/۳۰
			ریال	ریال	ریال
۱۰-۱-۱ لیزینگ اقتصاد نوین	۱۹,۹۹۵,۰۰۰	۳/۹۹	۱,۰۰۰	۱۹,۹۹۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۹,۹۹۵,۰۰۰,۰۰۰
فراپورس ایران	۳۰۰,۰۰۰	۰/۲	۱,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰
بیمه پاد نوین	۵۰,۰۰۰	۲/۵	۱,۰۰۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰
خدمات و پشتیبانی اقتصاد نوین	۳۵,۰۰۰	۳/۵	۱,۰۰۰	۳۵,۰۰۰,۰۰۰	۳۵,۰۰۰,۰۰۰
				۲۰,۲۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۲۸۰,۰۰۰,۰۰۰

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. سود عملکرد شرکت سرمایه پذیر فوق الذکر حدود ۱۰,۹۹۷ 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 سهام	ارزش اسمی	۱۳۹۲/۰۹/۳۰	۱۳۹۱/۰۹/۳۰
		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
			۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰

۱۰-۲-۱ 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 ۴۲,۲۸۸ میلیون ریال و ۳,۷۸۱,۵۱۲ 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 ۶۷,۱۹۴ میلیون ریال و ۵,۹۳۱,۶۸۵ ریال می باشد.

شرکت سرمایه گذاری اقتصاد نوین (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

برای سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۳۹۲

۱۱- سایر دارایی ها

مانده حساب فوق مربوط به اقلام زیر می باشد:

۱۳۹۱/۰۹/۳۰	۱۳۹۲/۰۹/۳۰	یادداشت
ریال	ریال	
۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۱-۱ سایر دارایی ها
۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۱-۲ سهام موسسات غیر انتفاعی
۲,۳۱۷,۲۰۰,۰۰۰	۹,۷۵۸,۷۸۳,۲۰۹	۶-۴ اسناد دریافتنی بلند مدت
۲,۵۰۷,۲۰۰,۰۰۰	۹,۹۴۸,۷۸۳,۲۰۹	

۱۱-۱- مبلغ مزبور عبارت از سپرده سرمایه گذاری بلند مدت تودیع شده نزد بانک اقتصاد نوین شعبه آفریقا جهت تضمین تسهیلات کارکنان می باشد.

به سپرده مذکور سود سپرده های پنج ساله با نرخ ۲۰٪ سالانه تعلق یافته و وصول می شود.

۱۱-۲- 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 پرداختی تجاری

تفکیک سر فصل مزبور به شرح زیر است:

۱۳۹۱/۰۹/۳۰	۱۳۹۲/۰۹/۳۰	یادداشت
ریال	ریال	
۳,۴۰۸,۷۲۷,۶۲۲	۱۹,۵۷۷,۹۳۲,۱۶۸	۱۲-۱ شرکت سرمایه گذاری ساختمان گروه صنایع بهشهر تهران
۰	۴۷,۳۱۳,۴۳۶,۷۳۵	۱۲-۲ شرکت سرمایه گذاری عمران و توسعه پایدار ایرانیان
۳۹۷,۹۲۰,۰۰۰	۳۹۷,۹۲۰,۰۰۰	۱۲-۳ شرکت خدمات و پشتیبانی اقتصاد نوین
۲۲۱,۱۱۸,۹۳۸	۲۲۱,۱۱۸,۹۳۸	۱۲-۴ شرکت برج های کیش
۰	۱,۹۶۱,۳۶۰,۱۸۹	کارگزاری بانک اقتصاد نوین-مانده خرید سهام در بورس توسط سیدگردان
۳۸,۲۲۶,۱۰۵	۱۵۶,۸۸۰,۰۵۰,۱۱۸	۱۲-۵ آقای منصور اشرفی
۰	۳۴۸,۷۵۰,۰۰۰	سایر
۴,۰۶۵,۹۹۲,۶۶۵	۲۲۶,۷۰۰,۵۶۸,۱۴۸	

۱۲-۱- مانده حساب شرکت سرمایه گذاری ساختمان گروه صنایع بهشهر مربوط به سهم آن شرکت از اقساط وصول نشده فروش ده واحد تجاری

پروژه کیش (سال قبل ۷ واحد) (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 ۲-۳-۵ و جدول یادداشت ۳-۲-۵ صورت های مالی می باشد.

۱۲-۳- مانده مذکور مربوط به ۱۰٪ باقیمانده خرید آپارتمان های دفتر مرکزی سابق از شرکت مذکور می باشد. لازم به ذکر است که سند مالکیت

آپارتمان ها به نام شرکت صادر گردیده است.

۱۲-۴- مانده حساب شرکت برج های کیش مربوط به تسویه حساب پس از تعیین متراژ دقیق واحدهای تجاری کیش می باشد.

۱۲-۵- از مبلغ ۱۵۶/۸ میلیارد ریال طلب آقای اشرفی ، مبلغ ۱۳۳/۳ میلیارد ریال مربوط به خرید ۰,۴ دانگ سهم ایشان از پروژه سهیل (یادداشت ۳-۲-۵)

بوده و مابقی مربوط به سهم شرکت از هزینه های انجام شده توسط نامبرده در پروژه سهیل در سال مالی قبل و سال جاری مشتمل بر

اخذ مجوز های لازم از شهرداری به منظور افزایش تراکم پروژه سهیل که متعاقب خرید سهم نامبرده توسط شرکت متقبل شده است.

شرکت سرمایه گذاری اقتصاد نوین (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

برای سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۳۹۲

۱۳- سایر حساب های پرداختی

سایر حساب های پرداختی به شرح زیر می باشد:

یادداشت	۱۳۹۲/۰۹/۳۰	۱۳۹۱/۰۹/۳۰
	ریال	ریال
۱۳-۱	ذخیره هزینه های پرداختی	۳,۸۵۷,۵۹۰,۷۳۴
۱۳-۲	ذخیره هزینه شارژ پروژه کیش	۳,۲۹۲,۸۳۲,۵۱۳
۱۳-۳	ودیعه اجاره واحدهای مسکونی کیش	۲۲۰,۰۰۰,۰۰۰
۱۳-۴	سازمان امور مالیاتی کشور- مالیات تکلیفی	۲۴,۳۸۷,۷۰۲
۱۳-۴	سازمان تأمین اجتماعی- حق بیمه	۲۷,۵۳۴,۲۱۹
۱۳-۵	سایر	۱۱۲,۱۳۲,۰۷۰
		۷,۰۹۲,۹۰۷,۰۰۸
		۸,۱۲۱,۷۷۲,۸۰۵

۱۳-۱- مانده حساب ذخیره هزینه های پرداختی مربوط به ذخیره هزینه های تعلق گرفته و پرداخت نشده از قبیل نقل و انتقال املاک و حسابرسی و ... می باشد.

۱۳-۲- مانده حساب مربوط به ذخیره هزینه شارژ تعلق یافته واحدهای پروژه مرکز تجارت کیش 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	یادداشت	۱۳۹۲/۰۹/۳۰	۱۳۹۱/۰۹/۳۰
		ریال	ریال
۱۴-۱	آقای غلامرضا قاسمی	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۱۴-۱	آقای محسن بازاری نوئی	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۱۴-۱	آقای خلیل اله ناظم	۱,۰۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۸۰,۰۰۰,۰۰۰
۱۴-۱	آقای محمد رضا علیرضایی	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۱۴-۲	آقای محسن مهرالحسنی	۴۱۸,۰۰۰,۰۰۰	.
۱۴-۲	آقای مهدی مومن زاده	۳۸۵,۰۰۰,۰۰۰	.
	شرکت مهندسان مشاور سازه	.	۲۱۶,۰۰۰,۰۰۰
		۴,۸۸۳,۰۰۰,۰۰۰	۴,۲۹۶,۰۰۰,۰۰۰

۱۴-۱- مبالغ مندرج در حساب آقایان قاسمی، علیرضایی، بازاری نوئی و ناظم مربوط به پیش فروش آپارتمان های پروژه دروس می باشد.

طبق مفاد قرارداد منعقد شده با این اشخاص به دلیل عدم اخذ مجوز تا تاریخ تعیین شده ، ۲۲ درصد سود نسبت به وجوه دریافتی تعلق

خواهد گرفت که سود مزبور در سنوات قبل محاسبه و ذخیره لازم تا پایان سال مالی جاری در حساب های شرکت (یادداشت ۱-۱۳)

منظور گردیده است. با توجه به تنظیم مبیعه نامه فروش پروژه به شرح توضیحات قسمت اخیر یادداشت ۲-۲-۵ ، اقدامات مقتضی جهت

مجاوب نمودن اشخاص مزبور برای تسویه حساب یا انتقال موضوع قرارداد پیش فروش در جریان انجام می باشد.

۱۴-۲- مانده حساب آقایان مومن زاده و مهرالحسنی مربوط به پیش دریافت اجاره بهای دو واحد آپارتمان مسکونی از پروژه کیش توسط ایشان

می باشد.

شرکت سرمایه گذاری اقتصاد نوین (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

برای سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۳۹۲

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

۱۵- تسهیلات مالی دریافتی

(مبالغ -ریال)

یادداشت	هزینه مالی طی سال	مانده وام در پایان سال	مبلغ وام بازپرداخت شده	وام دریافتی در سال جاری	مانده وام دریافتی ابتدای سال	سررسید آخرین قسط	تاریخ دریافت/تمدید	مدت قرارداد	نرخ سود سالانه - درصد	نوع قرارداد	منبع تامین کننده تسهیلات
۱۵-۱	۶,۷۶۳,۳۷۱,۴۱۳	*	(۳۷,۲۳۶,۹۸۶,۳۰۱)	*	۳۷,۲۳۶,۹۸۶,۳۰۱	۱۳۹۲/۰۷/۱۳	۱۳۹۱/۰۷/۱۳	سالانه	۲۳	مشارکت مدنی	بانک پارسیان
۱۵-۱	۱۱,۴۷۵,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	*	*	۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۲/۱۰/۱۰	۱۳۹۱/۱۰/۱۰	سالانه	۲۳	مشارکت مدنی	بانک پارسیان
۱۵-۱	۹,۹۲۴,۶۵۷,۵۳۴	*	(۷۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	*	۷۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۲/۰۴/۲۸	۱۳۹۱/۰۴/۲۸	سالانه	۲۳	مشارکت مدنی	بانک پارسیان
۱۵-۱	۲,۹۵۱,۵۰۶,۸۳۹	۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	*	۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۲/۰۵/۲۰	۱۳۹۱/۰۵/۲۰	سالانه	۲۷	مشارکت مدنی	بانک پارسیان
۱۵-۲	۲۴,۸۲۸,۳۵۶,۱۶۵	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	*	*	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۲/۱۰/۲۸	۱۳۹۱/۱۰/۲۸	سالانه	۲۵	مشارکت مدنی	بانک پاسارگاد
۱۵-۲	۲۴,۱۶۷,۱۲۳,۲۸۸	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	*	*	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۲/۰۴/۱۱	۱۳۹۱/۰۴/۱۱	سالانه	۲۲	مشارکت مدنی	بانک پاسارگاد
۱۵-۲	۲۶,۰۳۵,۶۱۶,۴۳۸	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	*	*	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۲/۰۵/۱۱	۱۳۹۱/۰۵/۱۱	سالانه	۲۲	مشارکت مدنی	بانک پاسارگاد
۱۵-۲	۲۱,۶۶۲,۶۰۲,۲۲۸	۹۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	*	*	۹۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۲/۰۸/۲۲	۱۳۹۱/۰۸/۲۲	سالانه	۲۲	مشارکت مدنی	بانک پاسارگاد
۱۵-۲	۱۰,۸۲۱,۹۱۷,۸۰۸	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	*	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۲/۰۴/۲۶	۱۳۹۱/۰۴/۲۶	۱۳۹۲/۰۴/۲۶	سالانه	۲۵	مشارکت مدنی	بانک پاسارگاد
۱۵-۳	۵,۳۰۱,۳۶۹,۸۶۴	*	(۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	*	۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۲/۰۵/۲۱	۱۳۹۱/۰۵/۲۱	سالانه	۲۶	مشارکت مدنی	بانک شهر
۱۵-۳	۲,۲۱۳,۹۱۷,۸۰۸	۳۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	*	۳۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	*	۱۳۹۲/۰۱/۱۳	۱۳۹۱/۰۷/۱۳	شش ماهه	۲۸	مشارکت مدنی	بانک شهر
۱۵-۳	۲,۴۵۴,۷۹۴,۵۲۱	۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۴۲,۲۳۶,۹۸۶,۳۰۱)	۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	*	۱۳۹۲/۰۱/۲۷	۱۳۹۲/۰۷/۲۷	شش ماهه	۲۸	مشارکت مدنی	بانک شهر
	۱۳,۸۶۱,۰۱۳۴,۴۲۶	۸۰,۴۱۵,۴۲۴,۶۵۷		۲۱۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۸۷,۳۴۶,۹۸۶,۳۰۱						
	(۱۳۶,۵۸۲,۷۳۷,۱۶۶)				۶۴,۳۳۱,۵۳۶,۸۰۶						
	۱۲,۰۲۷,۳۹۷,۲۶۰	۷۴۲,۴۱۵,۴۲۴,۶۵۷			۶۵۱,۶۱۸,۵۲۳,۱۰۷						

ذخیره هزینه مالی برداشتی

کسر میشود: تخصیص بهره به حساب پروژه ساختمانی

جمع:

۱۵-۱ وثیقه تسهیلات بانک پارسیان دو فقره چک جمعاً به مبلغ ۲۸۱ میلیارد ریال می باشد.

۱۵-۲ وثیقه تسهیلات مزبور شش فقره چک جمعاً به مبلغ ۷۵۰ میلیارد ریال می باشد.

۱۵-۳ وثیقه تسهیلات بانک شهر سه فقره چک جمعاً به مبلغ ۱۳۵ میلیارد ریال می باشد.

۱۵-۴ از مجموع سود و کارمزد تسهیلات دریافتی از بانکها مبلغ ۱۳۶,۵۸۲ میلیون ریال به همراه مبلغ ۹۳/۱۵ میلیون ریال کارمزد و سایر هزینه های مرتبط با تمدید تسهیلات جمعاً به مبلغ ۱۳۷/۱۵ میلیارد ریال به حساب سرمایه گذاری کوتاه مدت پروژه ها (یادداشت ۲-۵) بر اساس رويه مندرج در یادداشت ۳-۴ و مبلغ ۱۲,۰۲۷ میلیون ریال از محل تسهیلات بانک پارسیان به حساب هزینه مالی منظور گردیده است. مبلغ ۱۲,۰۲۷ میلیون ریال هزینه مالی پس از بازافت مبلغ ۲۶۶۸ میلیون ریال به مبلغ خالص ۸,۰۵۹ میلیون ریال در صورت سود و زیان تحت عنوان هزینه های مالی درج گردیده است.

شرکت سرمایه گذاری اقتصاد نوین (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

برای سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۳۹۲

۱۶- سود سهام پرداختی

طبق مصوبه مجمع عمومی عادی سالیانه مورخ ۱۳۹۲/۰۱/۳۱ مقرر گردید مبلغ ۱۱۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال به عنوان سود سهام سال مالی منتهی به ۱۳۹۱/۰۹/۳۰ بین سهامداران محترم توزیع گردد (هر سهم ۲۸۰ ریال) ، بنا به مراتب فوق گردش حساب مزبور طی سال مالی مورد رسیدگی به شرح زیر است:

۱۳۹۱/۰۹/۳۰	۱۳۹۲/۰۹/۳۰	
ریال	ریال	مانده در ابتدای سال
۷۱,۸۹۸,۶۶۲,۳۹۵	۱۳۵,۹۳۰,۰۲۰	
۸۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۱۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	تخصیص سود سال قبل
۱۵۵,۸۹۸,۶۶۲,۳۹۵	۱۱۲,۱۳۵,۹۳۰,۰۲۰	
(۵۶,۷۵۱,۱۲۳,۲۵۵)	(۳,۳۶۵,۰۳۶,۷۰۰)	پرداخت طی سال
(۹۹,۰۱۱,۶۰۹,۱۲۰)	۰	انتقال به حساب علی الحساب افزایش سرمایه
۱۳۵,۹۳۰,۰۲۰	۱۰۸,۷۷۰,۸۹۳,۳۲۰	مانده در پایان سال

۱۷- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

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

سال مالی منتهی به ۱۳۹۱/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۲/۰۹/۳۰	
ریال	ریال	مانده در ابتدای سال
۴۴۰,۰۹۱,۶۶۷	۱۰۴,۰۶۸,۴۲۱	
(۴۴۰,۰۹۱,۶۶۷)	(۱۰۴,۰۶۸,۴۲۱)	پرداخت طی سال
۱۰۴,۰۶۸,۴۲۱	۱۱۸,۴۲۱,۰۵۳	ذخیره تأمین شده
۱۰۴,۰۶۸,۴۲۱	۱۱۸,۴۲۱,۰۵۳	مانده در پایان سال

شرکت سرمایه گذاری اقتصاد نوین (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

برای سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۳۹۲

۱۸- سرمایه

سرمایه شرکت در بدو تأسیس ۲۰۰ میلیارد ریال بوده که طی دو مرحله به مبلغ ۴۰۰ میلیارد ریال افزایش یافته است. مرحله دوم افزایش سرمایه در تاریخ ۱/۳۱/۱۳۹۲ در اداره ثبت شرکت ها به ثبت رسیده است. در حال حاضر سرمایه شرکت مبلغ ۴۰۰ میلیارد ریال منقسم به ۴۰۰ میلیون سهم ۱۰۰۰ ریالی با نام عادی که تماماً پرداخت شده می باشد. اطلاعات سهامداران و درصد سهام ایشان به شرح زیر می باشد:

۱۳۹۱/۰۹/۳۰			۱۳۹۲/۰۹/۳۰			
ریال	تعداد سهام	درصد	ریال	تعداد سهام	درصد	
۱۴۸,۱۰۵,۰۴۴,۰۰۰	۱۴۸,۱۰۵,۰۴۴	۴۹	۱۹۷,۴۷۳,۳۹۰,۰۰۰	۱۹۷,۴۷۳,۳۹۰	۴۹	بانک اقتصاد نوین
۶۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰	۷۹,۹۹۹,۹۹۹,۰۰۰	۷۹,۹۹۹,۹۹۹	۲۰	توسعه صنایع بهشهر
۴۳,۶۵۵,۹۴۵,۰۰۰	۴۳,۶۵۵,۹۴۵	۱۵	۵۸,۲۰۷,۹۲۶,۰۰۰	۵۸,۲۰۷,۹۲۶	۱۵	سرمایه گذاری ساختمان ایران
۲۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۱,۰۰۰,۰۰۰	۷	۲۷,۹۹۹,۹۹۹,۰۰۰	۲۷,۹۹۹,۹۹۹	۷	سرمایه گذاری سامانه استراتوس
۶,۱۶۰,۳۱۰,۰۰۰	۶,۱۶۰,۳۱۰	۲	۸,۲۱۰,۴۱۳,۰۰۰	۸,۲۱۰,۴۱۳	۲	کارگزاری بانک اقتصاد نوین
۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶,۰۰۰,۰۰۰	۲	۷,۹۹۹,۹۹۹,۰۰۰	۷,۹۹۹,۹۹۹	۲	بین المللی پیمانکاری استراتوس
۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶,۰۰۰,۰۰۰	۲	۷,۹۹۹,۹۹۹,۰۰۰	۷,۹۹۹,۹۹۹	۲	کیهان تبادل
۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶,۰۰۰,۰۰۰	۲	۷,۰۹۹,۹۹۹,۰۰۰	۷,۰۹۹,۹۹۹	۲	آتیه تابان نوین
۳,۰۷۸,۷۰۱,۰۰۰	۳,۰۷۸,۷۰۱	۱	۵,۰۰۸,۲۷۶,۰۰۰	۵,۰۰۸,۲۷۶	۱	سایر (۸ سهامدار حقوقی و ۶۵۵ سهامدار حقیقی)
۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰	۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	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:

۱۳۹۱/۰۹/۳۰	۱۳۹۲/۰۹/۳۰	
ریال	ریال	اندوخته تخصیصی از محل سود سال های مالی قبل
۱۴,۸۰۳,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۷۴۴,۰۰۰,۰۰۰	اندوخته تخصیصی از محل سود سال مالی جاری
۵,۹۴۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۳۱۰,۰۰۰,۰۰۰	
۲۰,۷۴۴,۰۰۰,۰۰۰	۳۱,۰۵۴,۰۰۰,۰۰۰	

شرکت سرمایه گذاری اقتصاد نوین (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

برای سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۳۹۲

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 ۱۳۹۱/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۲/۰۹/۳۰	
ریال	ریال	
۱۲,۹۰۳,۲۲۸,۸۰۰	۱۱,۸۶۲,۲۱۹,۸۴۰	بانک اقتصاد نوین
۶,۵۹۸,۲۵۰,۰۰۰	۱۰,۹۹۷,۲۵۰,۰۰۰	لیزینگ بانک اقتصاد نوین (غیربورسی)
۵,۷۸۲,۰۰۰,۰۰۰	۴,۹۹۷,۰۰۰,۰۰۰	گل گهر
۱,۲۵۷,۵۰۱,۳۹۵	۳,۷۷۰,۰۰۰,۰۰۰	توسعه معادن و فلزات
۱,۰۱۹,۰۴۰,۰۰۰	۳,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	فولاد خوزستان
۳۲۸,۹۵۴,۲۴۷	۲,۷۵۱,۹۶۴,۲۴۶	ملی صنایع مس ایران
۲,۵۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۸۴۱,۹۵۰,۰۰۰	صنعتی و معدنی چادرملو
۱۸۲,۰۰۰,۰۰۰	۱,۶۱۶,۲۵۰,۰۰۰	پتروشیمی خارک
۴۱۴,۸۸۵,۰۰۰	۱,۱۱۰,۰۰۰,۰۰۰	سرمایه گذاری غدیر
۰	۱,۰۶۹,۷۵۰,۰۰۰	نفت و گاز و پتروشیمی تأمین
۰	۸۶۶,۱۱۹,۲۰۰	نفت بندرعباس
۰	۶۹۴,۱۳۵,۰۰۰	هلدینگ نفت و گاز پارسین
۳۹۰,۷۲۰,۰۰۰	۵۵۲,۰۰۰,۰۰۰	سرمایه گذاری گروه صنایع بهشهر
۳۰۶,۶۰۰,۰۰۰	۳۸۲,۵۰۰,۰۰۰	مخابرات ایران
۰	۳۶۰,۰۰۰,۰۰۰	صنایع شیمیایی ایران
۰	۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰	کالسیمین
۰	۲۹۲,۵۰۰,۰۰۰	فولاد مبارکه اصفهان
۰	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	سرمایه گذاری مسکن شمال شرق
۱۵۱,۲۰۰,۰۰۰	۱۹۱,۸۲۴,۰۰۰	پتروشیمی پردیس
۲,۱۹۱,۷۸۱,۹۴۹	۷۵۷,۶۰۳,۹۰۷	سایر
۳۴,۰۶۶,۲۶۱,۳۹۱	۴۸,۱۶۳,۰۶۶,۱۹۳	

۱-۲۰- 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 ۱۳۹۲

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 ۱۳۹۱/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۲/۰۹/۳۰		
ریال	ریال	ریال	ریال
سود(زیان) حاصل از فروش	سود(زیان) حاصل از فروش	بهای تمام شده	بهای فروش
			شرکت های بورسی:
۰	۵۰,۱۴۲,۷۷۵,۹۸۹	۲۱,۰۹۶,۱۲۵,۴۳۸	۷۱,۲۳۸,۹۰۱,۴۲۷
۱۰,۰۱۳,۸۱۹,۴۴۰	۳۰,۵۴۶,۰۸۵,۷۶۵	۱۳,۴۹۹,۲۱۲,۰۹۷	۴۴,۰۴۵,۲۹۷,۸۶۲
۱۳۰,۰۰۷,۸۰۳	۱۴,۵۵۸,۱۸۹,۸۵۴	۳,۶۶۰,۸۱۱,۹۰۴	۱۸,۲۱۹,۰۰۱,۷۵۸
۵,۷۴۸,۸۲۷,۵۶۹	۱۱,۹۸۶,۲۶۹,۱۶۸	۶,۶۳۳,۸۲۷,۸۸۸	۱۸,۶۲۰,۰۹۷,۰۵۶
۰	۹,۵۵۸,۸۶۹,۶۰۲	۸,۳۰۱,۶۸۱,۰۳۴	۱۷,۸۶۰,۵۵۰,۶۳۶
۳۸۹,۳۹۷,۲۳۸	۶,۲۵۴,۷۹۳,۱۵۹	۶,۶۳۱,۶۵۷,۲۷۲	۱۲,۸۸۶,۴۵۰,۴۳۱
۵۸۶,۷۰۱,۰۶۳	۴,۸۸۶,۴۹۵,۲۵۴	۳,۶۹۴,۲۱۰,۴۵۳	۸,۵۸۰,۷۰۵,۷۰۷
۲,۰۴۶,۷۶۰,۰۷۱	۲,۱۴۴,۸۳۹,۲۶۵	۱,۲۸۱,۱۹۸,۶۲۳	۳,۴۲۶,۰۳۷,۸۸۸
۰	۱,۸۶۰,۷۷۰,۳۷۱	۱,۵۵۰,۷۲۳,۳۷۳	۳,۴۱۱,۴۹۳,۷۴۴
۳۷۵,۹۳۵,۴۶۲	۱,۷۵۱,۳۳۱,۲۳۱	۳,۲۲۴,۳۹۷,۲۹۵	۴,۹۷۵,۷۲۸,۵۲۶
۳,۶۵۲,۷۲۰,۱۳۷	۱,۷۱۶,۳۴۷,۱۷۸	۱,۰۵۷,۷۸۸,۸۱۰	۲,۷۷۴,۱۳۵,۹۸۸
۶,۱۵۳,۴۲۵	۷۹۶,۱۷۴,۸۰۵	۸۹۰,۴۳۹,۴۴۹	۱,۶۸۶,۶۱۴,۲۵۴
۲۵۲,۱۷۱,۹۶۳	۷۲۳,۱۶۸,۷۰۴	۳,۰۰۹,۷۹۹,۷۵۹	۳,۷۳۲,۹۶۸,۴۶۳
۳۴۶,۹۹۷,۰۷۶	۴۴۰,۹۵۱,۱۲۹	۲,۱۶۰,۷۹۶,۶۸۶	۲,۶۰۱,۷۴۷,۸۱۵
۰	۴۳۹,۷۶۰,۹۱۹	۵۳۷,۰۵۳,۱۶۰	۹۷۶,۸۱۴,۰۷۹
۱۳,۸۸۸,۸۵۱	۴۰۶,۹۶۵,۵۰۷	۲۴۸,۸۵۰,۵۶۳	۶۵۵,۸۱۶,۰۷۰
۱,۶۳۲,۶۰۷	۳۵۷,۵۸۸,۳۸۹	۸۳۰,۰۶۴,۶۰۲	۱,۱۸۷,۶۵۲,۹۹۱
۰	۳۵۰,۸۱۵,۷۶۸	۱,۲۰۳,۵۶۵,۰۲۱	۱,۵۵۴,۳۸۰,۷۸۹
۲۰۳,۵۵۵,۷۰۰	۳۳۰,۲۰۷,۵۰۷	۷,۷۶۱,۸۱۳,۹۷۳	۸,۰۹۲,۰۲۱,۴۸۰
(۲۰,۷۰۹,۲۸۱)	۲۰۶,۱۰۱,۰۲۵	۳,۸۴۶,۵۵۹,۳۹۳	۴,۰۵۲,۶۶۰,۴۱۸
(۳,۵۳۸,۸۱۳,۸۶۴)	۲۴۱,۵۴۶,۹۸۴	۲۲,۷۵۴,۰۶۹,۱۴۷	۲۲,۹۹۵,۶۱۶,۱۳۱
۲۰,۱۰۹,۰۴۵,۲۶۰	۱۳۹,۷۰۰,۰۴۷,۵۷۳	۱۱۳,۸۷۴,۶۴۵,۹۴۰	۲۵۳,۵۷۴,۶۹۳,۵۱۳
			شرکت های غیر بورسی:
۱,۳۶۲,۹۰۰,۰۰۰	۰		شرکت تواندیشان اطلس ایرانیان
۲۱,۴۷۱,۹۴۵,۲۶۰	۱۳۹,۷۰۰,۰۴۷,۵۷۳	۱۱۳,۸۷۴,۶۴۵,۹۴۰	۲۵۳,۵۷۴,۶۹۳,۵۱۳

۱-۲۱- 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.

شرکت سرمایه گذاری اقتصاد نوین (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

برای سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۳۹۲

۲۲- درآمد حاصل از فروش پروژه های ساختمانی

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

سال مالی منتهی به ۱۳۹۱/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۲/۰۹/۳۰	یادداشت	
ریال	ریال		
۱۰,۴۷۱,۸۱۴,۸۷۸	۴۰,۶۹۲,۵۱۰,۴۹۸	۵-۲-۳	پروژه مرکز تجارت منطقه آزادکیش
۱۱۹,۷۷۸,۳۹۸,۴۶۵	.		پروژه نوین الهیه
۷,۵۲۱,۴۴۵,۰۰۰	.		پروژه خیابان دماوند
۱۲۷,۲۹۹,۸۴۳,۴۶۵	۴۰,۶۹۲,۵۱۰,۴۹۸		

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

سال مالی منتهی به ۱۳۹۱/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۲/۰۹/۳۰		
ریال	ریال		
۲,۶۸۸,۴۴۶,۵۹۶	۳,۷۱۴,۰۸۲,۱۹۲		سود اوراق گواهی سپرده سرمایه گذاری (بانکی)
۱,۴۹۳,۵۰۶,۲۳۸	۸۴۰,۹۸۳,۵۵۴		درآمد حاصل از سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری مشترک
۴,۱۸۱,۹۵۲,۸۳۴	۴,۵۵۵,۰۶۵,۷۴۶		

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 ۱۳۹۱/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۲/۰۹/۳۰	یادداشت	
ریال	ریال		
۲,۹۸۵,۰۴۷,۲۹۱	۶,۳۷۰,۲۰۳,۰۷۱	۵-۲-۱	پروژه مرکز تجارت منطقه آزادکیش
۵۷,۸۲۵,۲۲۳,۰۵۹	.		پروژه نوین الهیه
۲,۶۵۸,۱۵۰,۰۰۰	.		پروژه خیابان دماوند
۶۳,۴۶۸,۴۲۰,۳۵۰	۶,۳۷۰,۲۰۳,۰۷۱		

۲۵- هزینه های عمومی ، اداری و فروش

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

سال مالی منتهی به ۱۳۹۱/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۲/۰۹/۳۰	یادداشت	
ریال	ریال		
۵,۶۵۴,۸۹۱,۵۶۶	۶,۴۳۷,۲۹۹,۱۸۲	۲۵-۱	هزینه های حقوق و مزایا
۴,۷۸۶,۴۱۰,۲۳۱	۸,۳۵۳,۵۹۶,۰۲۲	۲۵-۲	هزینه های عملیاتی
۱۰,۴۴۱,۳۰۱,۷۹۷	۱۴,۷۹۰,۸۹۵,۲۰۴		

شرکت سرمایه گذاری اقتصاد نوین (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

برای سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۳۹۲

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

سال مالی منتهی به ۱۳۹۱/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۲/۰۹/۳۰	
ریال	ریال	حقوق
۱,۳۱۵,۶۷۶,۶۶۵	۱,۴۳۵,۹۴۴,۵۵۹	اضافه کار
۵۹۲,۵۳۰,۵۳۰	۶۲۷,۹۵۹,۳۷۴	حق مسکن
۸,۵۱۶,۶۵۵	۷,۳۷۳,۳۲۲	حق اولاد
۴۴,۲۶۸,۷۲۰	۴۴,۵۰۳,۷۴۵	حق ناهار
۷۲,۶۰۵,۰۰۰	۷۰,۱۴۵,۰۰۰	ایاب و ذهاب
۴۷,۴۰۰,۰۰۰	۳۹,۱۱۳,۳۳۳	بیمه سهم کارفرما و بیکاری
۲۹۶,۰۳۲,۱۰۳	۲۹۰,۴۸۰,۴۴۲	عیدی و پاداش
۲۹۰,۴۱۲,۷۵۰	۸۳۵,۵۴۶,۰۰۰	حق حضور در جلسات هیئت مدیره
۲۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۳۶۰,۰۰۰,۰۰۰	بازخرید مرخصی
۱۰۴,۴۴۲,۹۲۹	۸۴,۶۱۳,۶۳۷	مزایای پایان خدمت
۹۹۶,۹۶۷,۹۸۵	۳۱۶,۱۸۴,۲۱۰	مأموریت
۶۵,۲۱۶,۶۶۸	۹۲,۳۷۵,۰۰۰	پاداش عملکرد سال قبل هیئت مدیره (مصوبه مجمع عمومی عادی سالیانه مورخ ۱۳۹۲/۰۱/۳۱)
۱,۳۳۳,۳۳۳,۳۳۳	۱,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	سایر
۲۶۲,۴۸۸,۲۲۸	۵۳۳,۰۶۰,۵۶۰	
۵,۶۵۴,۸۹۱,۵۶۶	۶,۴۳۷,۲۹۹,۱۸۲	

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 ۱۳۹۱/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۲/۰۹/۳۰	یادداشت
ریال	ریال	استهلاک
۸۷۳,۲۷۳,۴۵۰	۸۷۰,۹۳۸,۵۲۹	حق مشاوره
۶۳۱,۴۰۰,۰۰۰	۹۳۰,۲۵۰,۰۰۰	بیمه و شارژ ساختمان دفتر مرکزی
۵,۹۰۶,۰۰۰	۴,۶۰۰,۰۰۰	هزینه های حقوقی و حق تمبر افزایش سرمایه
۲۹۷,۹۹۵,۲۲۹	۶۱۶,۵۷۹,۰۶۲	حسابرسی
۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۷۰,۰۰۰,۰۰۰	اشتراک اطلاعات
۱۵۲,۸۸۱,۸۹۳	۱۳۸,۸۱۸,۹۰۶	چاپ و کپی و مطبوعات
۱۲۱,۰۵۴,۵۰۰	۴۷,۶۷۰,۶۰۰	تعمیر و نگهداری ساختمان
۱۱۸,۱۸۹,۲۰۰	۱۰۵,۷۰۰,۰۰۰	آموزش و مأموریت
۱۳۶,۸۹۰,۵۰۰	۹۵,۰۴۷,۰۰۰	تعمیر و نگهداری وسایل نقلیه
۵,۵۵۵,۰۰۰	۲۶,۷۸۶,۶۷۸	برق و تلفن و آب
۷۰,۴۶۳,۰۰۰	۸۹,۳۲۲,۵۰۰	برگزاری مجمع
۴۴,۱۲۴,۰۲۰	۱۳,۱۶۰,۰۰۰	هزینه شارژ پروژه های ساختمانی
۱,۵۵۲,۷۵۴,۴۱۳	۴,۴۳۱,۵۳۵,۰۴۳	عوارض سازمان های دولتی
۲۱۹,۷۰۸,۶۵۹	۴۶۶,۳۱۲,۳۹۱	سایر
۳۰۶,۲۱۴,۳۶۷	۲۴۶,۸۷۵,۳۱۳	
۴,۷۸۶,۴۱۰,۲۳۱	۸,۳۵۳,۵۹۶,۰۲۲	

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 ۱۳۹۲

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 ۱۳۹۱/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۲/۰۹/۳۰	یادداشت
ریال	ریال	
۷۴۵,۴۰۹,۱۹۹	۶۸۱,۶۰۰,۳۷۸	۲۶-۱
۲۱۶,۰۰۰,۰۰۰	۳۳۱,۵۰۰,۰۰۰	سود حساب های بانکی
۹۰,۰۲۵,۱۱۰	.	اجاره دفتر اداری - منطقه آزاد کیش
(۳,۰۹۲,۶۸۵,۴۱۰)	.	سود فروش دارایی ثابت
(۲,۰۴۱,۲۵۱,۱۰۱)	۱,۰۱۳,۱۰۰,۳۷۸	زیان تسعیر ارز

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 ۱۸,۰۸۸,۱۹۳ ریال به شرکت ابلاغ شده که شرکت به برگ تشخیصی اعتراض نموده و پرونده در جریان رسیدگی می باشد.

۲۷-۳- برگ تشخیص مالیات عملکرد سال مالی منتهی به ۱۳۹۰/۰۹/۳۰ به مبلغ ۱,۳۵۳,۵۹۷,۹۸۰ ریال در تاریخ ۱۳۹۲/۰۴/۰۹ به شرکت ابلاغ شده که پس از اعتراض شرکت مبلغ ۷۴۹,۱۲۰,۲۲۲ ریال آن مربوط به مالیات عملکرد مورد بخشودگی قرار گرفته و نسبت به مالیات حق واگذاری و نقل و انتقال نیز پس از اعتراض شرکت مبلغ ۴۲۵,۰۴۸,۹۶۰ ریال طبق رأی هیئت حل اختلاف مالیاتی مطالبه گردیده که مورد اعتراض شرکت قرار گرفته است.

۲۷-۴- با عنایت به یادداشت های ۲۰ و ۲۳ و ۲۶ صورت های مالی، در دوره مالی مورد گزارش سود حاصل از عملکرد سهام شرکت های سرمایه پذیر، سپرده

مدت دار و سپرده های بانکی جمعاً مبلغ ۵۳,۳۹۹,۷۳۲,۳۱۷ ریال است که بر اساس مفاد قانون مالیات های مستقیم معاف از مالیات بوده و همچنین سود حاصل از فروش سهام شرکت های سرمایه پذیر و سود فروش آپارتمان (سرمایه گذاری در املاک و پروژه های ساختمانی) نیز به مبلغ ۱۷۴,۳۵۳,۸۵۵,۰۰۰ ریال بوده که بر اساس مفاد قانون یاد شده دارای مالیات مقطوع می باشد. جمع مبالغ یاد شده فوق ۲۲۷,۷۵۳,۵۸۷,۳۱۷ ریال است که مبلغ ۲۲,۸۵۰,۴۴۸,۵۶۳ ریال بیش از سود قبل از مالیات شرکت است و بنابر این عملکرد دوره 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 ۱۳۹۲

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:

۱۳۹۱/۹/۳۰	۱۳۹۱/۹/۳۰	
ریال	ریال	
۱۲۹,۴۵۲,۲۷۱,۹۳۴	۲۱۱,۹۴۹,۵۹۱,۷۳۵	سود عملیاتی
(۱۱,۹۶۷,۳۷۸,۴۹۸)	(۷,۰۴۶,۴۵۲,۹۸۱)	سود (زیان) غیر عملیاتی
<u>۱۱۷,۴۸۴,۹۹۳,۴۳۶</u>	<u>۲۰۴,۹۰۳,۱۳۸,۷۵۴</u>	

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

سال مالی منتهی به ۱۳۹۱/۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۲/۹/۳۰	
۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	سهام عادی موجود قبل از انتشار حق تقدم خرید سهام
۲۵,۲۳۳,۶۴۵	۲۵,۲۳۳,۶۴۵	عنصر جایزه موجود در حق تقدم خرید سهام
۱,۰۸۹,۸۹۰	۷۴,۵۸۶,۳۳۲	حق تقدم افزایش سرمایه از محل آورده نقد و مطالبات
<u>۳۲۶,۳۲۳,۵۳۵</u>	<u>۳۹۹,۸۱۹,۹۷۷</u>	

توضیح این که میانگین موزون تعداد سهام عادی باتوجه به افزایش سرمایه مصوب مجمع عمومی فوق العاده مورخ ۱۳۹۱/۰۷/۱۶ از مبلغ ۳۰۰ میلیارد ریال به مبلغ ۴۰۰ میلیارد ریال (به میزان ۱۰۰ 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 ۱۳۹۱/۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۲/۹/۳۰	
ریال	ریال	
۳۹۷	۵۳۰	سود پایه عملیاتی هر سهم-ریال
(۳۷)	(۱۸)	زیان پایه غیر عملیاتی هر سهم-ریال
<u>۳۶۰</u>	<u>۵۱۲</u>	سود پایه هر سهم-ریال

شرکت سرمایه گذاری اقتصاد نوین (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

برای سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۳۹۲

۳۰- صورت تطبیق سود عملیاتی

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

سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	
۱۳۹۱/۰۹/۳۰	۱۳۹۲/۰۹/۳۰	
ریال	ریال	سود عملیاتی
۱۳۰,۷۸۵,۶۰۵,۲۶۷	۲۱۱,۹۴۹,۵۹۱,۷۳۵	هزینه استهلاک
۸۷۳,۲۷۳,۴۵۰	۸۷۰,۹۳۸,۵۲۹	خالص (کاهش) افزایش ذخیره مزایای خدمت کارکنان
(۳۳۶,۰۲۳,۲۴۶)	۱۴,۳۵۲,۶۳۲	(افزایش) سرمایه گذاری ها
(۱۹,۳۶۴,۰۰۸,۶۶۷)	(۳۵۳,۰۱۶,۱۴۵,۱۵۸)	(افزایش) کاهش حساب های دریافتی
۸۶۰,۶۸۰,۲۹۱	(۱۵,۶۷۲,۸۲۵,۷۹۲)	کاهش حساب های پرداختی
(۴۰,۶۰۱,۷۴۵,۶۷۹)	۲۲۳,۶۶۳,۴۴۱,۲۸۰	افزایش (کاهش) پیش دریافت ها
(۷,۰۴۴,۶۴۰,۰۰۰)	۵۸۷,۰۰۰,۰۰۰	خالص سایر درآمدها و هزینه ها
(۴,۲۱۰,۰۱۸,۷۴۳)	۳۳۱,۵۰۰,۰۰۰	
۶۰,۹۶۳,۱۲۲,۶۷۳	۶۸,۷۲۷,۸۵۳,۲۲۶	

۳۰-۱- معاملات غیر نقدی سال مالی قبل محدود به مطالبات حال شده سهامداران ، جهت شرکت در افزایش سرمایه مجمع عمومی فوق العاده مورخ ۱۳۹۱/۰۷/۱۶ بوده است.

سایر موارد

۳۱- تعهدات و بدهی های احتمالی

۳۱-۱- به شرح یادداشت ۱۵ صورت های مالی ، تعهدات تضمینی به بانک ها از بابت تسهیلات مالی دریافتی جمعاً به مبلغ ۱/۱۷۶ میلیارد ریال چک می باشد.

۳۱-۲- در ارتباط با تعهدات تضمینی موضوع ماده ۲۳۵ اصلاحیه قانون تجارت علاوه بر موضوع مندرج در یادداشت ۲-۱۱، بازپرداخت اقساط تسهیلات اعطایی بانک اقتصاد نوین به سه نفر از پرسنل شرکت جمعاً به مبلغ ۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰ میلیون ریال تضمین گردیده است .

۳۱-۳- بدهی های احتمالی در تاریخ ترازنامه به شرح زیر است:

۳۱-۳-۱- به شرح توضیحات مندرج در یادداشت ۲۷ فوق ، شرکت از بابت مالیات های سرقفلی و مالیات نقل و انتقال املاک بدهی احتمالی دارد.

۳۱-۳-۲- حق بیمه های تکلیفی از بدو تأسیس تا ۱۳۹۰/۰۹/۳۰ تسویه شده است. از بابت سال های ۱۳۹۱ و ۱۳۹۲ بدهی احتمالی وجود دارد که پس از رسیدگی حسابرسان سازمان تأمین اجتماعی مشخص و در صورت لزوم در حساب ها لحاظ خواهد شد.

۳۱-۴- پیش بینی کلیه تعهدات ناشی از قراردادهای منعقد و پروژه های در جریان در تاریخ ترازنامه به شرح زیر است:

مبالغ (میلیون ریال)

نام پروژه	موضوع	پرداخت های انجام شده	پیش بینی مبالغ قابل پرداخت
پروژه سهیل	سرمایه گذاری در ساخت و احداث حدود ۲۹۰۰ متر مربع واحد تجاری به نسبت ۶۷/۶۱٪ سهام	۱,۱۳۰,۵۰۲	۱,۶۰۳,۰۰۰

شرکت سرمایه گذاری اقتصاد نوین (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

برای سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۳۹۳

۳۳- معاملات با اشخاص وابسته

۳۳ ارقام به میلیون ریال

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

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۳۹۳		سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۳۹۲		سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۳۹۱	
ماده طلب	سود(زیان) ناخالص	مبلغ معامله	ماده طلب (بدهی)	سود(زیان) ناخالص	مبلغ معامله
-	۳۱۱۷۸	۳۱۱۷۸	-	۴,۱۷۶	۴,۱۷۶
۳۲۳۰	-	۲۱,۹۸۰	-	-	۰
۲۲۳۰	-	۱۹,۱۳۳	-	-	۳,۱۳۰
۹۰	-	۲۸۰	-	۰	۰
(۲۹۵۰)	-	۲۸,۲۱۵	-	-	۰
	-	۱۵,۲۳۰	-	-	۰
۲۳۴	۴۰۹	۲۳,۱۵۵	۱۲,۰۰۰	۰	۱۸۵,۹۱۷
۲۲۶۳	۱۲,۳۶۳	۶,۳۸۲۰	۰	۰	۲۵۳,۵۷۵
-	-	۲,۱۱۴	۲۷,۲۱۳	-	۶۶,۶۱۸
-	۱,۶۴	۱۴,۰۰۰	-	۵۸	۶,۹۹۹
-	-	-	-	-	۳۱,۴۹۸
-	۶۹۷	۹,۹۹۸	-	-	۱۱,۹۹۷
-	-	۹,۹۹۸	-	۷۸۱	۳۰,۲۵
-	۶۳۳	-	-	۰	۰
-	-	۷,۹۹۹	-	-	۰

مشمول ماهه ۱۳۹۳	نحوه تعیین قیمت	موضوع معامله	نوع وابستگی	نام شخص وابسته	تاریخ کنترل مشترک یا نفوذ قابل کنترل
✓	فوتین رایج بانکی کشور	سود سپرده بانکی گواهی سپرده عام	عضو هیات مدیره	بانک اقتصاد نوین	شرکت گسترده سهامدار کنترل
✓	توقفات و گزارشات کارشناس رسمی	تامین منابع جهت پروژه سهیل	عضو هیات مدیره	بانک اقتصاد نوین	شرکت گسترده سهامدار کنترل
✓	توقفات و گزارشات کارشناس رسمی	تسویه بخشی از مطالبات	عضو هیات مدیره	بانک اقتصاد نوین	شرکت گسترده سهامدار کنترل
✓	کارشناس رسمی دادگستری	فروش اثاثه	عضو هیات مدیره	بانک اقتصاد نوین	شرکت گسترده سهامدار کنترل
✓	توقفات فی مابین	وجوه دریافتی فروش و شارژ کیش و سایر مخارج	عضو مشترک هیات مدیره	سرمایه گذاری ساختمان صنایع بهشهر	شرکت گسترده سهامدار کنترل
✓	توقفات فی مابین	وجوه پرداختی به شرکت و اشخاص طرف حساب	عضو مشترک هیات مدیره	شرکت کارگزاری بانک اقتصاد نوین	شرکت گسترده سهامدار کنترل
✓	توقفات فی مابین	خرید سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس و فرابورس	عضو مشترک هیات مدیره	شرکت سرآمد صنایع بهشهر	شرکت گسترده سهامدار کنترل
✓	توقفات فی مابین	فروش سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس و فرابورس	عضو مشترک هیات مدیره	شرکت عمران و توسعه پایدار ایرانیان	شرکت گسترده سهامدار کنترل
✓	توقفات فی مابین	مخارج عملیات اجرایی پروژه سهیل توسط شرکت مذکور	عضو مشترک هیات مدیره	شرکت عمران و توسعه پایدار ایرانیان	شرکت گسترده سهامدار کنترل
✓	توقفات فی مابین	ابطال واحدهای سرمایه گذاری	عضو مشترک هیات مدیره	صندوق سرمایه گذاری آتیه نوین	شرکت گسترده سهامدار کنترل
✓	توقفات فی مابین	تکمیل واحدهای سرمایه گذاری	عضو مشترک هیات مدیره	صندوق سرمایه گذاری آتیه نوین	شرکت گسترده سهامدار کنترل
✓	توقفات فی مابین	تکمیل واحدهای سرمایه گذاری	عضو مشترک هیات مدیره	صندوق سرمایه گذاری آتیه نوین	شرکت گسترده سهامدار کنترل
✓	توقفات فی مابین	ابطال واحدهای سرمایه گذاری	عضو مشترک هیات مدیره	صندوق سرمایه گذاری آتیه نوین	شرکت گسترده سهامدار کنترل
✓	توقفات فی مابین	تکمیل واحدهای سرمایه گذاری	عضو مشترک هیات مدیره	صندوق سرمایه گذاری آتیه نوین	شرکت گسترده سهامدار کنترل
✓	توقفات فی مابین	ابطال واحدهای سرمایه گذاری	عضو مشترک هیات مدیره	صندوق سرمایه گذاری آتیه نوین	شرکت گسترده سهامدار کنترل
✓	توقفات فی مابین	تکمیل واحدهای سرمایه گذاری	عضو مشترک هیات مدیره	صندوق سرمایه گذاری آتیه نوین	شرکت گسترده سهامدار کنترل
✓	توقفات فی مابین	ابطال واحدهای سرمایه گذاری	عضو مشترک هیات مدیره	صندوق سرمایه گذاری آتیه نوین	شرکت گسترده سهامدار کنترل

شرکت سرمایه گذاری اقتصاد نوین (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

برای سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۳۹۲

۳۳- سود انباشته در پایان سال

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

مبلغ (ریال)		
<u>۲۰,۴۹۰,۳۱۳,۸۷۵</u>	تکالیف قانونی	تقسیم حداقل ۱۰ درصد سود خالص سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۳۹۲ طبق ماده ۹۰ اصلاحیه قانون تجارت
<u>۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰</u>	پیشنهاد هیئت مدیره	سود سهام پیشنهادی هیئت مدیره - هر سهم ۵۰۰ ریال