

شرکت سرمایه‌گذاری اقتصاد نوین (سهامی عام)

گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی

و

صورت‌های مالی

۱۴۰۰ آذر ۳۰

گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی
 به مجمع عمومی عادی سالیانه صاحبان سهام
 شرکت سرمایه‌گذاری اقتصاد نوین (سهامی عام)

گزارش نسبت به صورت‌های مالی

مقدمه

۱- صورت‌های مالی شرکت سرمایه‌گذاری اقتصاد نوین (سهامی عام) شامل صورت وضعیت مالی به تاریخ ۳۰ آذر ۱۴۰۰ و صورت‌های سود و زیان، تغییرات در حقوق مالکانه و جریان‌های نقدی آن برای سال مالی منتهی به تاریخ مذبور و یادداشت‌های توضیحی ۱ تا ۳۵ توسط این مؤسسه، حسابرسی شده است.

مسئولیت هیئت مدیره در قبال صورت‌های مالی

۲- مسئولیت تهیه صورت‌های مالی یاد شده طبق استانداردهای حسابداری، با هیئت مدیره شرکت است. این مسئولیت شامل طراحی، اعمال و حفظ کنترل‌های داخلی مربوط به تهیه صورت‌های مالی است به گونه‌ای که این صورت‌ها، عاری از تحریف بالهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه باشد.

مسئولیت حسابرس و بازرس قانونی

۳- مسئولیت این مؤسسه، اظهارنظر نسبت به صورت‌های مالی یاد شده براساس حسابرسی انجام شده طبق استانداردهای حسابرسی است. استانداردهای مذبور ایجاب می‌کند این مؤسسه الزامات آیین رفتار حرفه‌ای را رعایت و حسابرسی را به گونه‌ای برنامه‌ریزی و اجرا کند که از نبود تحریف بالهمیت در صورت‌های مالی، اطمینان معقول کسب شود.

حسابرسی شامل اجرای روش‌هایی برای کسب شواهد حسابرسی درباره مبالغ و دیگر اطلاعات افشا شده در صورت‌های مالی است. انتخاب روش‌های حسابرسی، به قضاوت حسابرس، از جمله ارزیابی خطرهای تحریف بالهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه در صورت‌های مالی، بستگی دارد. برای ارزیابی این خطرها، کنترل‌های داخلی مربوط به تهیه و ارائه صورت‌های مالی بهمنظور طراحی روش‌های حسابرسی مناسب شرایط موجود، و نه به قصد اظهارنظر نسبت به اثربخشی کنترل‌های داخلی واحد تجاری، بررسی می‌شود. حسابرسی همچنین شامل ارزیابی مناسب بودن رویه‌های حسابداری استفاده شده و معقول بودن برآوردهای حسابداری انجام شده توسط هیئت مدیره و نیز ارزیابی کلیت ارائه صورت‌های مالی است.

این مؤسسه اعتقاد دارد که شواهد حسابرسی کسب شده، برای اظهارنظر نسبت به صورت‌های مالی، کافی و مناسب است.

همچنین این مؤسسه مسئولیت دارد ضمن ایفاده وظایف بازرس قانونی، موارد لازم و نیز موارد عدم رعایت الزامات قانونی مقرر در اصلاحیه قانون تجارت و مفاد اساسنامه شرکت را به مجمع عمومی عادی صاحبان سهام گزارش کند.

اظهارنظر

۴- به نظر این مؤسسه، صورت‌های مالی یاد شده در بالا، وضعیت مالی شرکت سرمایه‌گذاری اقتصاد نوین (سهامی عام)، در تاریخ ۳۰ آذر ۱۴۰۰ و عملکرد مالی و جریان‌های نقدی آن را برای سال مالی منتهی به تاریخ مذبور، از تمام جنبه‌های بالهمیت، طبق استانداردهای حسابداری، به نحو مطلوب نشان می‌دهد.

تأکید بر مطلب خاص

۵- نظر استفاده‌کنندگان از صورت‌های مالی را به آثار بدھی‌های احتمالی افشاء شده در یادداشت‌های توضیحی ۱۶ و ۳۳ صورت‌های مالی پیوست، به ویژه دعاوی حقوقی فی‌ماین با شرکت برج‌های کیش و همچنین ورثه آقای منصور اشرفی بابت واگذاری واحدهای مسکونی پروژه نوین الهیه و الزام شرکت به تنظیم سند رسمی به نام ایشان، جلب می‌نماید. اظهارنظر این مؤسسه در اثر مفاد این بند تعديل نشده است.

سایر بندھای توضیحی

۶- صورت‌های مالی شرکت برای سال مالی متنه به ۳۰ آذر ۱۳۹۹ توسط مؤسسه حسابرسی دیگری مورد رسیدگی قرار گرفته است. مؤسسه مزبور در گزارش مورخ ۲۱ بهمن ۱۳۹۹ خود نسبت به صورت‌های مالی شرکت، اظهارنظر مقبول ارائه نموده است.

گزارش در مورد سایر الزامات قانونی و مقرراتیگزارش در مورد سایر وظایف بازرگانی قانونی

۷- برخلاف الزامات مفاد مواد ۱۴۸ و ۲۴۰ اصلاحیه قانون تجارت، سود سهام متعلق به صندوق بازارگردانی اختصاصی نوین پیشرو، تاکنون پرداخت نشده است.

۸- در رعایت مفاد ماده ۵ اساسنامه شرکت، تغییر آدرس قانونی با استناد به صورت جلسه هیئت‌مدیره مورخ ۹ آبان ۱۴۰۰ صورت گرفته لیکن، علی‌رغم پیگیری‌های صورت گرفته، مراتب تغییر آدرس تاکنون در روزنامه رسمی کشور منتشر نشده است.

۹- پیگیری‌های شرکت جهت انجام تکالیف مقرر در مجمع عمومی عادی سالانه صاحبان سهام مورخ ۵ اسفند ۱۳۹۹ درخصوص موارد مندرج در بندھای ۵ و ۱۲ این گزارش و همچنین، انجام اقدامات مناسب جهت اخذ اجراء بهاء از شرکت پرلاسارکیش و تعیین تکلیف بدھی‌های سنواتی شرکت، انجام اقدامات لازم جهت اجرای کامل دستورالعمل حاکمیت شرکتی ابلاغی سازمان بورس و اوراق بهادار و ارسال گزارش اقدامات انجام شده درخصوص موارد یاد شده در پایان هر فصل به سهامدار عمد، تاکنون به نتیجه نرسیده است.

۱۰- معاملات مندرج در یادداشت توضیحی ۳۲-۱ صورت‌های مالی، به عنوان کلیه معاملات مشمول ماده ۱۲۹ اصلاحیه قانون تجارت که طی سال مالی مورد گزارش انجام شده و توسط هیئت‌مدیره شرکت به اطلاع این مؤسسه رسیده، مورد بررسی قرار گرفته است. در مورد معاملات مذکور، مفاد ماده فوق مبنی بر کسب مجوز از هیئت‌مدیره و عدم شرکت مدیر ذینفع در رأی‌گیری، پس از انجام معاملات، رعایت شده است. مضافاً، نظر این مؤسسه به شواهدی حاکی از اینکه معاملات مزبور با شرایط مناسب تجاری و در روال عادی عملیات شرکت انجام نگرفته باشد، جلب نشده است.

۱۱- گزارش هیئت‌مدیره درباره فعالیت و وضع عمومی شرکت، موضوع ماده ۲۳۲ اصلاحیه قانون تجارت، که به منظور تقديم به مجمع عمومی عادی سالانه صاحبان سهام تنظیم گردیده، مورد بررسی این مؤسسه قرار گرفته است. با توجه به رسیدگی‌های انجام شده و با در نظر گرفتن موارد بالا، نظر این مؤسسه به مورد بالهمیتی که حاکی از مغایرت اطلاعات مندرج در گزارش مذکور با اسناد و مدارک ارائه شده از جانب هیئت‌مدیره باشد، جلب نگردیده است.

**موسسه حسابرسی
تدوین و همکاران**

(حسابداران رسمی)

(معتمد سازمان بورس و اوراق بهادار)

سایر الزامات گزارشگری

۱۲- ضوابط و مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار ("سازمان") درخصوص شرکت‌های ثبت شده و تحت ناظارت سازمان، مورد بررسی این مؤسسه قرار گرفته است. بر این اساس، به استثنای الزامات مربوط به مفاد بند ۱ ماده ۷ و ماده ۱۰ دستورالعمل اجرایی افشای اطلاعات شرکت‌های ثبت شده نزد سازمان درخصوص ارائه صورت‌های مالی سالانه حسابرسی شده سال مالی قبل حداقل ۱۰ روز قبل از برگزاری مجمع عمومی عادی و ارائه صورت‌جلسه مجمع عمومی حداکثر ظرف مدت ۱۰ روز پس از تاریخ تشکیل به مرتعث شرکت‌ها و افشای آن حداکثر ظرف یک هفته پس از ابلاغ ثبت، مفاد مواد ۳۸ و بند ۵ ماده ۲ چک لیست رعایت ضوابط و مقررات شرکت‌های سرمایه‌گذاری تحت ناظارت سازمان (بخش هیئت‌مدیره و ثبت و نگهداری و گزارش‌دهی اسناد و مدارک) در ارتباط با تشکیل جلسات هیئت‌مدیره به دعوت کتبی رئیس یا نایب رئیس یا دو نفر از اعضای هیئت‌مدیره یا در موارد ضروری به دعوت مدیرعامل و همچنین، ارسال نسخه‌ای از آگهی‌هایی که در روزنامه رسمی کشور درج گردیده حداکثر ظرف مدت ۱۰ روز پس از درج به سازمان، این مؤسسه به موارد بالاهمیت دیگری که حاکی از عدم رعایت ضوابط و مقررات مذکور باشد، برخورد نکرده است.

گزارش در مورد سایر مسئولیت‌های قانونی و مقرراتی حسابرس

۱۳- در اجرای ماده ۳۳ دستورالعمل قانون مبارزه با پولشویی توسط حسابران، رعایت مفاد قانون مبارزه با پولشویی و آیننامه‌ها و دستورالعمل‌های اجرایی مرتبط، در چارچوب چکلیست‌های ابلاغی مرتعث ذیربط و استانداردهای حسابرسی، توسط این مؤسسه مورد ارزیابی قرار گرفته است. در این خصوص، به استثنای تعیین مسئول مبارزه با پولشویی و استقرار سامانه‌های ناظارتی، این مؤسسه به موارد بالاهمیت دیگری که حاکی از عدم رعایت قوانین و مقررات یاد شده باشد، برخورد نموده است.

مؤسسه حسابرسی تدوین و همکاران (حسابداران رسمی)

حسابرس مستقل و بازرگان قانونی

۱۶ بهمن ۱۴۰۰

تدوین و همکاران
(حسابداران رسمی)
مصطفی نوروزی
(شماره عضویت: ۸۴۱۳۴)
حامد سیار
(شماره عضویت: ۸۸۱۶۵۹)

شرکت سرمایه‌گذاری اقتصاد نوین (سهامی عام)

صورت‌های مالی

۱۴۰۰ آذر ۳۰



شماره ثبت: ۱۶۷۲۳۹۳

مجمع عمومی عادی صاحبان سهام

با احترام

به پیوست صورت‌های مالی شرکت سرمایه‌گذاری اقتصاد نوین (سهامی عام) مربوط به سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۰ تقدیم می‌گردد. اجزای تشکیل دهنده صورت‌های مالی به قرار زیر است:

شماره صفحه

۲

۳

۴

۵

۶-۳۹

(الف) صورت‌های مالی اساسی

- صورت سود و زیان
- صورت وضعیت مالی
- صورت تغییرات در حقوق مالکانه
- صورت جریانهای نقدی

(ب) یادداشت‌های توضیحی

صورت‌های مالی شرکت سرمایه‌گذاری اقتصاد نوین (سهامی عام) طبق استانداردهای حسابداری تهیه شده و در تاریخ ۱۲ بهمن ۱۴۰۰ به تایید هیات مدیره شرکت رسیده است.

امضاء

سمت

نماينده

اعضای هیات مدیره و مدیر عامل

بانک اقتصاد نوین (سهامی عام)

نیس هیئت مدیره (غیر موظف)

ابوالفضل اسماعیل زاده

شرکت لیزینگ اقتصاد نوین (سهامی عام)

نائب رئیس هیئت مدیره (غیر موظف)

فرزاد جعفری

شرکت سرمایه‌گذاری عمران و توسعه پایدار ایرانیان (سهامی خاص)

عضو هیئت مدیره (غیر موظف)

محمد بختیار نصر ابادی

شرکت توسعه صنایع بهشهر (سهامی عام)

عضو هیئت مدیره (غیر موظف)

مجید امدادی

شرکت مدیریت سرمایه اقتصاد نوین (سهامی خاص)

عضو هیئت مدیره و مدیر عامل (موظف)

مسلم صالحی

شرکت سرمایه گذاری اقتصاد نوین (سهامی عام)

صورت سود و زیان

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۰

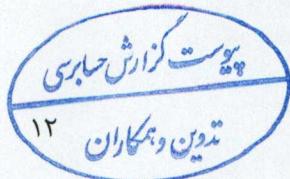
سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰	یادداشت	عملیات در حال تداوم:
میلیون ریال	میلیون ریال		درآمدهای عملیاتی
۱۲۰,۸۵۹	۱۸۲,۰۳۱	۵	درآمد سود سهام
۴۲,۹۶۶	۱۴,۶۳۴	۶	درآمد سود تضمین شده
۱,۲۲۶,۵۹۸	۹۹۶,۶۲۷	۷	سود فروش سرمایه گذاری ها
۱,۳۹۰,۴۲۳	۱,۱۹۳,۲۹۲		جمع درآمدهای عملیاتی
(۳۷,۰۶۶)	(۵۰,۲۴۵)	۸	هزینه حقوق و دستمزد و مزايا
(۱,۸۴۶)	(۲,۰۹۰)		هزینه استهلاک
(۳,۰۸۰)	(۵,۵۱۰)		هزینه اجاره
(۱۱,۷۵۳)	(۱۷,۴۰۴)	۹	سایر هزینه ها
(۵۳,۷۴۵)	(۷۵,۳۱۹)		جمع هزینه های عملیاتی
۱,۳۳۶,۶۷۸	۱,۱۱۷,۹۷۳		سود عملیاتی
(۱۰,۹۱۹)	(۳,۹۹۱)	۱۰	هزینه های مالی
۲,۸۱۸	۱۱,۵۷۱	۱۱	سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی
۱,۳۲۸,۵۷۷	۱,۱۲۵,۵۵۳		سود قبل از مالیات
-	(۱,۲۳۷)		هزینه مالیات بر درآمد
-	(۴۱۲)		سال جاری
۱,۳۲۸,۵۷۷	۱,۱۲۳,۹۰۴		سال های قبل
			سود خالص

سود پایه هر سهم:

عملیاتی (ریال)

غیر عملیاتی (ریال)

سود پایه هر سهم (ریال)



۱,۳۳۷	۱,۱۲۴
(۸)	۶
۱,۳۲۹	۱,۱۳۰



از آنجائیکه اجزای مشکل و هنده صورت سود و زیان جامع محدود به سود خالص است، لذا صورت سود و زیان جامع ارائه نشده است.

یادداشت های توضیحی، بخش جدای ناپذیر صورت های مالی است.

شرکت سرمایه گذاری اقتصاد نوین (سهامی عام)

صورت وضعیت مالی

در تاریخ ۳۰ آذر ۱۴۰۰

(تجدید طبقه بندی شده)

۱۳۹۹/۰۹/۳۰	۱۴۰۰/۰۹/۳۰	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	
۶,۹۶۷	۶,۱۹۹	۱۳
۵۲۷	۲۶۵	۱۴
۶,۳۵۴	۵,۷۳۹	۱۵
۷۳,۹۹۸	۷۴,۲۴۱	۱۶
۱۱۳	۱۱۳	۱۷
۸۷,۹۵۹	۸۶,۵۵۷	

دارایی ها:

دارایی های غیر جاری:

دارایی های ثابت مشهود

دارایی های نامشهود

سرمایه گذاری های بلند مدت

سرمایه گذاری در املاک

سایر دارایی ها

جمع دارایی های غیر جاری

دارایی های جاری:

پیش پرداخت ها

دریافتني های تجاری و سایر دریافتني ها

سرمایه گذاری کوتاه مدت

موجودی نقد

جمع دارایی های جاری

جمع دارایی ها

حقوق مالکانه و بدھی:

حقوق مالکانه:

سرمایه

اندوخته قانونی

سود انباشته

سهام خزانه

جمع حقوق مالکانه

بدھی ها:

بدھی های غیر جاری:

ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

جمع بدھی های غیر جاری

بدھی های جاری:

پرداختني های تجاری و سایر پرداختني ها

مالیات پرداختني

سود سهام پرداختني

ذخایر

جمع بدھی های جاری

جمع بدھی ها

جمع حقوق مالکانه و بدھی ها

پوست کزارش حابرسی
تیوین و همکاران

۲,۵۴۹	۲,۱۵۲	۲۴
۲,۵۴۹	۲,۱۵۲	
۱۱۴,۶۲۷	۴۴,۴۹۳	۲۵
-	۱,۰۲۷	۲۶
۱۸۴,۸۲۹	۲۴,۱۲۲	۲۷
۱,۰۲۵	۵,۶۵۷	۲۸
۳۰۰,۶۹۱	۷۵,۵۰۹	
۳۰۳,۲۴۰	۷۷,۶۶۱	
۲,۷۲۲,۳۷۲	۲,۹۶۳,۴۸۶	



یادداشت های توضیحی، بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی است.

شرکت سرمایه گذاری اقتصاد نوین (سهامی عام)

صورت تغییرات در حقوق مالکانه

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۰

جمع کل	سهام خزانه	سود انباشته	اندودخته قانونی	سرمایه	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۲,۴۱۹,۱۳۲	-	۱,۳۱۹,۱۳۲	۱۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	مانده در ۱۳۹۹/۱۰/۰۱:
۱,۱۲۳,۹۰۴	-	۱,۱۲۳,۹۰۴	-	-	سود خالص سال مالی ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰
(۶۰۰,۰۰۰)	-	(۶۰۰,۰۰۰)	-	-	سود سهام مصوب
۱,۷۸۷	-	۱,۷۸۷	-	-	تعدييل سودسهام مصوب-سهام خزانه نزد بازارگردن
(۸۷,۳۵۱)	(۸۷,۳۵۱)	-	-	-	خرید سهام خزانه
۲۹,۹۳۳	۲۹,۹۳۳	-	-	-	فروش سهام خزانه
(۱,۵۸۰)	-	(۱,۵۸۰)	-	-	زيان حاصل از فروش سهام خزانه
۲,۸۸۵,۸۲۶	(۵۷,۴۱۸)	۱,۸۴۳,۲۴۳	۱۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	مانده در ۱۴۰۰/۰۹/۳۰
۱,۲۹۰,۵۵۵	-	۲۳۰,۸۱۹	۵۹,۷۳۶	۱,۰۰۰,۰۰۰	مانده در ۱۳۹۸/۱۰/۰۱

تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۳۹۹:

۱,۳۲۸,۵۷۷	پوست کزارش حبایی تیوین و همکاران	۱,۳۲۸,۵۷۷	-	-	سود خالص سال ۱۳۹۹
(۲۰۰,۰۰۰)	(۲۰۰,۰۰۰)	(۴۰,۲۶۴)	-	-	سود سهام مصوب
۲,۴۱۹,۱۳۲	-	۱,۳۱۹,۱۳۲	۱۰۰,۰۰۰	-	تخصیص به اندوخته قانونی

مانده در ۱۳۹۹/۰۹/۳۰

یادداشت های توضیحی، بخش حدایی ناپذیر صورت های مالی است.

شرکت سرمایه گذاری اقتصاد نوین (سهامی عام)

صورت جریان های نقدی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۰

سال مالی منتهی ۱۳۹۹/۰۹/۳۰	به	سال مالی منتهی ۱۴۰۰/۰۹/۳۰	به
میلیون ریال		میلیون ریال	یادداشت

جریان های نقدی حاصل از فعالیت های عملیاتی

نقد حاصل از عملیات	۳۰	۸۱۸،۴۲۳	۱۴۱،۸۹۹	(۱۰،۴۲۸)	(۱۰،۴۸۲)	۱۳۱،۴۷۱	(۳۲۶)
پرداخت های نقدی بابت مالیات بر درآمد							

جریان خالص ورود نقد حاصل از فعالیت های عملیاتی

جریان های نقدی حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری	(۱۰،۶۹)	(۱۰،۶۸۲)	(۱۰،۴۸۲)	(۳۲۶)	(۱۰،۸۰۸)	۸۱۸،۰۱۱	۱۳۱،۴۷۱
پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های ثابت مشهود							

پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های نامشهود

جریان خالص (خروج) نقد حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری	(۱۰،۶۹)	(۱۰،۶۸۲)	(۱۰،۴۸۲)	(۳۲۶)	(۱۰،۸۰۸)	۸۱۸،۰۱۱	۱۳۱،۴۷۱
جریان خالص ورود نقد قبل از فعالیت های تامین مالی							

جریان های نقدی حاصل از فعالیت های تامین مالی

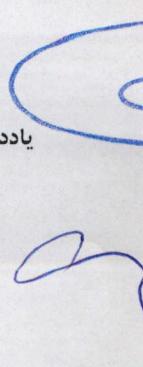
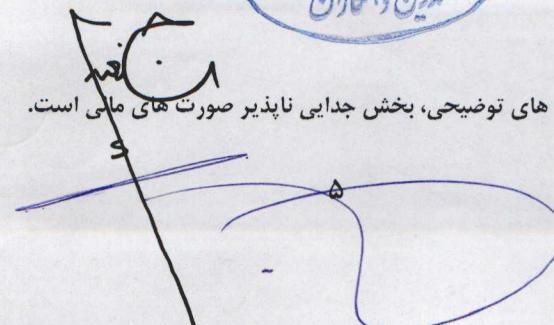
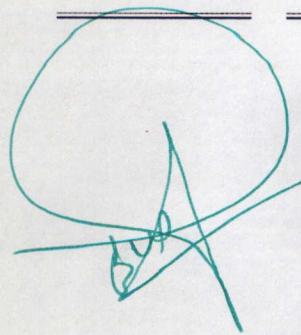
پرداخت نقدی بابت خرید سهام خزانه	(۸۷،۳۵۱)	-	(۸۷،۳۵۱)	-	-	۸۱۶،۹۴۲	۱۲۹،۶۶۳
دریافت نقدی ناشی از فروش سهام خزانه							

پرداخت نقدی بابت سود سهام	(۷۵۸،۹۱۹)	(۱۱۵،۲۲۷)	(۷۵۸،۹۱۹)	(۱۱۵،۲۲۷)	(۸۱۷،۹۱۷)	۸۱۷،۹۱۷	(۱۱۵،۲۲۷)
جریان خالص (خروج) نقد حاصل از فعالیت های تامین مالی							

خالص (کاهش) افزایش در موجودی نقد

مانده موجودی نقد در ابتدای دوره	۲۲،۲۴۵	۹،۸۰۹	۲۲،۲۴۵	۲۴،۲۴۵	۲۴،۲۴۵	۲۲،۲۷۰	۲۴،۲۴۵
مانده موجودی نقد در پایان دوره							

یادداشت های توضیحی، بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی است.



شرکت سرمایه گذاری اقتصاد نوین (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۰

۱- تاریخچه و فعالیت

۱-۱- تاریخچه

شرکت سرمایه گذاری اقتصاد نوین (سهامی عام) از مصادیق نهادهای مالی موضوع بندهای ۲۱۹۲۰ ماده ۱ قانون بازار اوراق بهادر و بند ۵ ماده ۱ قانون توسعه ابزارها و نهادهای مالی جدید، محسوب می گردد. این شرکت سرمایه گذاری به شناسه ملی ۱۰۱۰۳۸۳۸۲۵۱ به صورت شرکت سهامی عام تاسیس شده و به شماره ۲۶۷۲۳۳۳ مورخ ۱۳۸۵/۰۱/۲۰ در اداره ثبت شرکتها و مالکیت صنعتی تهران به ثبت رسید. شرکت در تاریخ ۱۳۸۸/۰۳/۱۰ با شماره ۱۰۵۰۱ در فهرست شرکتها ثبت شده نزد سازمان بورس و اوراق بهادر درج گردید. در حال حاضر، این شرکت جزو شرکتها فرعی شرکت بانک اقتصاد نوین است و شرکت نهایی گروه، نیز بانک فوق می باشد. نشانی مرکز اصلی شرکت تهران-بلوار نلسون ماندلا-بلوار گلشهر-پلاک ۲۵ واقع است. شایان ذکر است که اقتصادی شرکت ۴۱۱۱۳۶۷۱۶۴۵۹ می باشد.

۱-۲- فعالیت اصلی

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

الف- سرمایه گذاری در سهام، سهم الشرکه، واحد های سرمایه گذاری صندوق ها یا سایر اوراق بهادر دارای حق رای شرکت ها، موسسات یا صندوق های سرمایه گذاری با هدف کسب انتفاع به طوری که به تنها 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.

ب- سرمایه گذاری در اوراق بهادر که به طور معمول دارای حق رای نیست و توانایی انتخاب مدیر یا کنترل ناشر را به مالک اوراق بهادر نمی دهد.

۱-۳- تعداد کارکنان

میانگین ماهانه تعداد کارکنان در استخدام شرکت، طی دوره به شرح ذیل بوده است:

۱۳۹۹/۰۹/۳۰

۱۴۰۰/۰۹/۳۰

نفر

۱۲

نفر

۱۳

کارکنان موقت

۲- استانداردهای حسابداری جدید لازم الاجرا:

۱-۲- استاندارد حسابداری ۳۵ با عنوان مالیات بر درآمد برای کلیه شرکتها بی که شروع دوره مالی آنها از تاریخ ۱۳۹۹/۰۱/۰۱ می باشند، لازم الاجراست. لازم به ذکر است بکارگیری استاندارد مزبور تاثیر با اهمیتی بر عملیات شرکت ندارد. طبق استاندارد حسابداری مزبور، مالیات انتقالی بر اساس مبانی حسابداری و مالیات اقلام محاسبه و در حسابها تحت عنوان داراییها و بدھی های انتقالی جزء اقلام غیر جاری طبقه بندی می گردد.



شرکت سرمایه گذاری اقتصاد نوین (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۰

-۲- استانداردهای حسابداری جدید و تجدید نظر شده مصوب که هنوز لازم الاجرا نشده:

سال	شماره و عنوان استاندارد حسابداری	کتاب گذاشته شده	تصویب	اجرا
۱۴۰۰	۱۳۹۸	۱۹- ترکیب تجاری		
۱۴۰۰	۱۳۹۸	۱۸- صورتهای مالی تلفیقی و حسابداری و سرمایه گذاری در واحدهای تجاری فرعی		
۱۴۰۰	۱۳۹۸	۲۳- حسابداری مشارکتهای خاص		
۱۴۰۰	۱۳۹۸	-		
۱۴۰۰	۱۳۹۹	-		
۱۴۰۰	۱۳۹۸	۲۰- سرمایه گذاری در واحدهای تجاری وابسته و مشارکت خاص		

به نظر هیات مدیره آثار ناشی از اجرای این استاندارد برای شرکت حائز اهمیت نمی باشد.

-۳- اهم رویه های حسابداری:

-۱- مبنای تهییه صورت های مالی

صورتهای مالی بر مبنای بهای تمام شده تاریخی تهییه شده است.

-۲- سرمایه گذاریها

رویه های حسابداری استفاده شده جهت انعکاس سرمایه گذاریها در صورت های مالی به شرح زیر می باشد:

اندازه گیری:

سرمایه گذاریها بلند مدت:

سرمایه گذاری در اوراق بهادر به بهای تمام شده به کسر کاهش ارزش انباسته هریک از سرمایه گذاریها.

سرمایه گذاریها جاری:

سرمایه گذاری سریع المعامله در بازار به روش اقل اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش مجموع سرمایه گذاریها.

سایر سرمایه گذاریها جاری اقل بهای تمام شده مجموع سرمایه گذاریها و خالص ارزش فروش هریک از سرمایه گذاریها.

نحوه شناخت درآمد:

سرمایه گذاریها جاری و بلند مدت در سهام شرکتها در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت سرمایه پذیر(تا تاریخ صورت وضعیت مالی).

سپرده سرمایه گذاری بانکی در زمان تحقق درآمد شناسایی و در دفاتر ثبت می گردد.

سرمایه گذاریها سریع المعامله در بازار در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت سرمایه پذیر(تا تاریخ صورت وضعیت مالی).

سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادر در زمان تحقق سود تضمین شده.



شرکت سرمایه گذاری اقتصاد نوین (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۰

۳-۳- دارایی های ثابت مشهود:

۱-۳-۳- دارایی های ثابت مشهود برمبنای بهای تمام شده در حسابها ثبت می شود. مخارج بعدی مرتبط با دارایی های ثابت مشهود که موجب بهبود وضعیت دارایی در مقایسه با استاندارد عملکرد ارزیابی شده اولیه آن گردد و منجر به افزایش منافع اقتصادی حاصل از دارایی شود، به مبلغ دفتری دارایی اضافه و طی عمر باقیمانده دارایی های مربوط مستهلك می شود. مخارج روزمره تعییر و نگهداری دارایی ها که به منظور حفظ وضعیت دارایی در مقایسه با استاندارد عملکرد ارزیابی شده اولیه دارایی انجام می شود، در زمان وقوع به عنوان هزینه شناسایی می گردد. استهلاک دارایی مشهود بر اساس عمر مفید برآورده دارایی های مربوط (با درنظر گرفتن آینه نامه استهلاکات موضوع تبصره ۱ ماده ۱۴۹ اصلاحی قانون مالیات های مستقیم مصوب تیر ۱۳۹۴) و بر اساس نرخها و روش های زیر محاسبه می شود:

نوع دارایی	نرخ استهلاک	روش استهلاک
اثاثه و منصوبات	۱۰ ساله	خط مستقیم
تجهیزات کامپیوتري	۳ ساله	خط مستقیم
وسایل نقلیه	۶ ساله	خط مستقیم

۲-۳- برای دارایی های ثابتی که طی ماه تحصیل می شود و مورد بهره برداری قرار می گیرد، استهلاک از اول ماه بعد محاسبه و در حسابها منظور می شود. در مواردی که هریک از دارایی ها 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 بالاست. در این صورت چنانچه محاسبه استهلاک بر حسب مدت باشد، ۷۰% مدت زمانی که دارایی مورد استفاده قرار نگرفته است، به مدت باقی مانده مدت تعیین شده برای استهلاک دارایی در این جدول اضافه خواهد شد.

۴- سرمایه گذاری در املاک:

سرمایه گذاری در املاک بهبهای تمام شده پس از کسر کاهش ارزش انباشته هریک از سرمایه گذاری ها اندازه گیری می شود. درآمد سرمایه گذاری در املاک، به ارزش منصفانه ما بهمازای دریافتی یا کسر مبالغ براورده از بابت برگشت از فروش و تخفیفات شناسایی می شود. سرمایه گذاری در املاک شامل سرمایه گذاری در زمین یا ساختمنی است که عملیات ساخت و توسعه آن به اتمام رسیده و به جهت ارزش بالقوه ای که از نظر سرمایه گذاری دارد (افزایش ارزش و اجاره) نه به قصد استفاده توسط شرکت نگهداری می شود.

۵- دارایی های ناممشهود:

۱-۵-۱- دارایی های ناممشهود، بر مبنای بهای تمام شده اندازه گیری و در حسابها ثبت می شود.

۱-۵-۲- استهلاک دارایی های ناممشهود با عمر مفید معین، با توجه به الگوی مصرف منافع اقتصادی آتی مورد انتظار مربوط و بر اساس نرخها و روش های زیر محاسبه می شود:

نوع دارایی	نرخ استهلاک	روش استهلاک
نرم افزارهای مالی	۳ ساله	خط مستقیم



شرکت سرمایه گذاری اقتصاد نوین (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۰

۶-۳ مخارج تامین مالی:

مخارج تامین مالی در دوره وقوع به عنوان هزینه شناسایی می شود، به استثنای مخارجی که مستقیماً قابل انتساب به تحصیل "دارایی وجود شرایط" است.

۷-۳-۱ زیان کاهش ارزش داراییهای غیرجاری:

۷-۳-۱ در پایان هر دوره گزارشگری، در صورت وجود هرگونه نشانه‌ای دال بر امکان کاهش ارزش دارایی‌ها، آزمون کاهش ارزش انجام می‌گیرد. در این صورت مبلغ بازیافتی واحد مولد وجه نقدی که دارایی متعلق به آن است تعیین می‌گردد.

۷-۳-۲ آزمون کاهش ارزش دارایی‌ها نامشهود با عمر مفید نامعین، بدون توجه به وجود یا عدم وجود هرگونه نشانه‌ای دال بر امکان کاهش ارزش، بطور سالانه انجام می‌شود.

۷-۳-۳ مبلغ بازیافتی یک دارایی (یا واحد مولد وجه نقد)، ارزش فروش به کسر مخارج فروش یا ارزش اقتصادی، هر کدام بیشتر می‌باشد. ارزش اقتصادی برابر با ارزش فعلی جریانهای نقدی آتی ناشی از دارایی با استفاده از نرخ تنزیل قبل از مالیات که بیانگر ارزش زمانی پول و ریسکهای مختص دارایی که جریانهای نقدی آتی برآورده بابت آن تعدیل نشده است، می‌باشد.

۷-۳-۴ تنها در صورتی که مبلغ بازیافتی یک دارایی از مبلغ دفتری آن کمتر باشد، مبلغ دفتری دارایی (یا واحد مولد وجه نقد) تا مبلغ بازیافتی آن کاهش یافته و تفاوت به عنوان زیان کاهش ارزش بالاصله در سود و زیان شناسایی می‌گردد. مگر اینکه دارایی تجدید ارزیابی شده باشد که در این صورت منجر به کاهش مبلغ مازاد تجدید ارزیابی می‌گردد.

۸-۳-۸ ذخایر:

ذخایر، بدھی‌هایی هستند که زمان تسويه و یا تعیین مبلغ آن توأم با ابهام نسبتاً قابل توجه است. ذخایر زمانی شناسایی می‌شوند که شرکت دارای تعهد فعلی (قانونی یا عرفی) در نتیجه رویدادهای گذشته باشد، خروج منافع اقتصادی برای تسويه تعهد محتمل باشد و مبلغ تعهد به گونه‌ای اتکاپذیر قابل برآورد باشد.

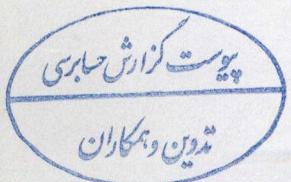
ذخایر در پایان هر دوره مالی بررسی و برای نشان دادن بهترین برآورد جاری تعديل می‌شوند و هرگاه خروج منافع اقتصادی برای تسويه تعهد محتمل نباشد، ذخیره برگشت داده می‌شود.

۹-۳-۸-۱ ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان:

ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان بر اساس یک ماه آخرین حقوق ثابت و مزایای مستمر برای هر سال خدمت آنان محاسبه و در حسابها منظور می‌شود.

۹-۳-۹ سهام خزانه:

۹-۳-۹ سهام خزانه به روش بهای تمام شده در دفاتر شناسایی و ثبت می‌شود و به عنوان یک رقم کاهنده در بخش حقوق مالکانه در صورت وضعیت مالی ارائه می‌شود. در زمان خرید، فروش، انتشار یا ابطال ابزارهای مالکانه خود شرکت هیچ‌گونه سود و زیانی در صورت سود و زیان شناسایی نمی‌شود. مابه‌ازای پرداختی یا دریافتی باید بطور مستقیم در حقوق مالکانه شناسایی گردد.



شرکت سرمایه گذاری اقتصاد نوین (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۰

۳-۹-۲- هنگام فروش سهام خزانه، هیچگونه مبلغی در صورت سود و زیان و صورت سود و زیان جامع شناسایی نمی‌شود و مابه التفاوت خالص مبلغ فروش و مبلغ دفتری در حساب «صرف (کسر) سهام خزانه» شناسایی و ثبت می‌شود.

۳-۹-۳- در تاریخ کزارشگری، مانده بدهکار در حساب «صرف (کسر) سهام خزانه» به حساب سود(زیان) انباشته منتقل می‌شود. مانده بستانکار حساب مزبور تا میزان کسر سهام خزانه منظور شده قبلی به حساب سود(زیان) انباشته، به آن حساب منظور و باقی مانده به عنوان حساب «صرف سهام خزانه» در صورت وضعیت مالی در بخش حقوق مالکانه ارائه و در زمان فروش کل سهام خزانه، به حساب سود(زیان) انباشته منتقل می‌شود.

۳-۹-۴- هرگاه تنها بخشی از مجموع سهام خزانه، واگذار شود، مبلغ دفتری هر سهم خزانه بر مبنای میانگین بهای تمام شده مجموع سهام خزانه محاسبه می‌شود.

۱۰- درآمدهای عملیاتی:

درآمدهای عملیاتی به ارزش منصفانه مابه ازای دریافتی یا دریافتی و به کسر مبالغ برآورده از بابت برگشت از فروش و تخفیفات اندازه‌گیری می‌شود. درآمدهای عملیاتی شرکت شامل درآمد حاصل از فروش سرمایه‌گذاری‌ها در سهام شرکتها و همچنین سود سهام دریافتی می‌باشد که بر اساس تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام در حسابها شناسایی می‌گردد.

۴- قضاوت های مدیریت در فرآیند بکارگیری رویه های حسابداری و برآوردها

۱-۴- قضاوت ها در فرآیند بکارگیری رویه های حسابداری

۱-۱-۴- طبقه بندی سرمایه گذاری ها در طبقه دارایی های غیر جاری

هیات مدیره با بررسی نگهداری سرمایه گذاری های نگهداری سرمایه گذاری های بلند مدت برای مدت طولانی را دارد. این سرمایه گذاری ها با قصد استفاده مستمر توسط شرکت نگهداری می‌شود و هدف آن نگهداری پرتفویی از سرمایه گذاری ها جهت تأمین درآمد و یا رشد سرمایه برای شرکت است.

۱-۴- قضاوت ها مربوط به برآوردها

هیات مدیره با بررسی قابلیت بازیافت سرمایه گذاری های انجام شده و با درنظر گرفتن آخرین وضعیت شرکت های سرمایه پذیر در صورت لزوم اقدام به شناسایی زیان کاهش ارزش دارایی ها در دوره مالی مورد گزارش نموده است.



شرکت سرمایه گذاری اقتصاد نوین (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۰

۵- درآمد سود سهام

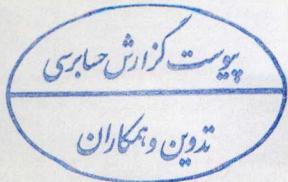
سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰	درآمد سود سهام شرکتهای سرمایه پذیر(یادداشت ۲-۱۵)
میلیون ریال	میلیون ریال	
۱۲۰,۸۵۹	۱۸۲,۰۳۱	

۶- درآمد سود تضمین شده

سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰	سرمایه گذاری در سایر اوراق
میلیون ریال	میلیون ریال	سپرده سرمایه گذاری بانکی
۲۳۰	۱۲,۵۰۶	(یادداشت ۲-۱۵)
۴۲,۷۳۶	۲,۱۲۸	
۴۲,۹۶۶	۱۴,۶۳۴	

۷- سود فروش سرمایه گذاری ها

سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰	سود فروش سهام
میلیون ریال	میلیون ریال	(یادداشت ۲-۱۵)
۱,۲۲۶,۵۹۸	۹۹۶,۵۲۷	
۱,۲۲۶,۵۹۸	۹۹۶,۵۲۷	



شرکت سرمایه گذاری اقتصاد نوین (سهامی عام)
 یادداشت های توضیحی صورتهای مالی
 سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۰

۸- هزینه های حقوق و دستمزد و مزايا

سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۱۲,۳۱۶	۱۳,۹۲۵	حقوق و دستمزد
۳,۰۰۰	۵,۰۰۰	پاداش هیات مدیره
۳,۱۹۰	۵,۱۴۲	حق الزحمه مشاوران و کمیته های تخصصی
۲,۷۹۷	۵,۲۹۲	کارانه
۳,۵۰۵	۵,۰۰۴	بیمه سهم کارفرما و بیکاری
۳,۴۳۳	۳,۳۷۸	بازخرید سالانه و مرخصی پرسنل
۲,۱۳۷	۳,۲۲۸	اضافه کاری
۱,۵۶۰	۲,۵۹۰	کمک های غیر نقدی
۱,۲۲۴	۱,۹۸۹	عیدی و پاداش
۳,۹۰۴	۴,۶۹۸	سایر
۳۷,۰۶۶	۵۰,۲۴۵	

۹- سایر هزینه ها

سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۴,۲۵۴	۶,۹۲۰	تعمیر و نگهداری دارایی ها
۵۶۲	۲,۲۳۵	هزینه های ماموریت
۷۹۰	۲,۱۲۰	خدمات مالی و حسابرسی
۸۹۰	۹۷۷	بورس و فرابورس
۳۹۲	۹۱۰	پذیرایی و تشریفات
۹۵۷	۶۴۷	آگهی و تبلیغات و برگزاری مراسمات
۳,۹۰۸	۳,۵۹۶	سایر
۱۱,۷۵۳	۱۷,۴۰۴	



شرکت سرمایه گذاری اقتصاد نوین (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۰

۱۰- هزینه های مالی

سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰	خرید اعتباری سهام
میلیون ریال ۱۰,۹۱۹	میلیون ریال ۳,۹۹۱	

۱۰- مبلغ هزینه مزبور مربوط به انعقاد قرارداد با شرکت کارگزاری تامین سرمایه نوین جهت تخصیص اعتبار به شرکت صرفاً به منظور خرید اوراق بهادار قابل معامله در بورس و فرابورس مطابق دستورالعمل خرید اعتباری در بورس اوراق بهادار مصوب سال ۱۳۹۱ سازمان می باشد. نرخ هزینه تامین مالی بر اساس حداقل نرخ تمام شده برای شرکت کارگزاری محاسبه می گردد.

۱۱- سایر درآمد ها و هزینه های غیر عملیاتی

سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰	درآمد اختلاف ارزش واگذاری واحدها
میلیون ریال -	میلیون ریال ۳,۰۰۰	اجاره واحد های برج صد کیش
میلیون ریال ۲,۸۱۸	میلیون ریال ۳,۷۹۶	سایر درآمدهای غیر عملیاتی
میلیون ریال -	میلیون ریال ۴,۷۷۶	
۲,۸۱۸	۱۱,۵۷۱	

۱۱- مبلغ ۳ میلیارد ریال درآمد شناسایی شده مربوط به رفع اختلاف در خصوص ارزش دو واحد مسکونی و سه دانگ واحد اداری واگذار شده طی مبایعه نامه شماره ۱۰۳۷۱ مورخ ۱۳۹۶/۰۹/۲۸ به شرکت سرمایه گذاری ساختمان گروه صنایع بهشهر می باشد.

۱۲- مبنای محاسبه سود(زیان) پایه هر سهم

سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰	سود عملیاتی
میلیون ریال ۱,۳۳۶,۷۸	میلیون ریال ۱,۱۱۷,۹۷۳	اثر مالیاتی
-	-	
۱,۳۳۶,۷۸	۱,۱۱۷,۹۷۳	
(۸,۱۰۱)	۷,۵۸۱	سود (زیان) غیر عملیاتی
-	(۱,۶۴۹)	اثر مالیاتی
(۸,۱۰۱)	۵,۹۳۲	
۱,۳۲۸,۵۷۷	۱,۱۲۳,۹۰۵	سود خالص
-	-	اثر مالیاتی
۱,۳۲۸,۵۷۷	۱,۱۲۳,۹۰۵	
۱,۳۲۹.	۱,۱۳۰	سود پایه هر سهم

سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰
تعداد	تعداد
۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
-	(۵,۰۴۲,۱۷۹)
۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۹۴,۹۵۷,۸۲۱



میانگین موزون تعداد سهام عادی
میانگین موزون تعداد سهام خزانه
میانگین موزون تعداد سهام

شirkat Somaieh Gzarii Eqtasadi Novin (Sahami Am)

يادداشت های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۰

۱۳- دارایی های ثابت مشهود

(مبالغ به میلیون ریال)

جمع	تجهیزات کامپیوتری	اثاثه و تجهیزات اداری	وسایل نقلیه
۱۲,۴۶۴	۱,۰۸۱	۹,۱۶۷	۲,۲۱۶
۱,۴۸۲	۱,۰۱۴	۴۶۸	-
۱۳,۹۴۶	۲,۰۹۵	۹,۶۳۵	۲,۲۱۶
۱,۰۶۹	۸۳۰	۲۳۹	-
(۱۰۵)	-	(۱۰۵)	-
۱۴,۹۰۹	۲,۹۲۵	۹,۷۶۸	۲,۲۱۶
۵,۳۸۹	۷۲۲	۴,۰۴۳	۶۱۴
۱,۵۹۰	۲۸۸	۹۳۳	۳۶۹
۶,۹۷۹	۱,۰۲۰	۴,۹۷۶	۹۸۳
۱,۸۲۹	۵۰۰	۹۶۷	۳۶۲
(۹۷)	-	(۹۷)	-
۸,۷۱۱	۱,۵۲۰	۵,۸۴۵	۱,۳۴۵
۶,۱۹۹	۱,۴۰۵	۳,۹۲۳	۸۷۱
۶,۹۶۷	۱,۰۷۵	۴,۶۵۹	۱,۰۲۳

بهای تمام شده

مانده در ۱۳۹۸/۱۰/۱

افزایش

مانده در ۱۳۹۹/۰۹/۳۰

افزایش

واگذار شده

مانده در ۱۴۰۰/۰۹/۳۰

استهلاک انباشتہ

مانده در ۱۳۹۸/۱۰/۱

استهلاک

مانده در ۱۳۹۹/۰۹/۳۰

استهلاک

واگذار شده

مانده در ۱۴۰۰/۰۹/۳۰

مبلغ دفتری در ۱۴۰۰/۰۹/۳۰

مبلغ دفتری در ۱۳۹۹/۰۹/۳۰

۱۳-۱- عمدۀ افزایش در دارایی ها طی سال مالی مورد گزارش بابت خرید و بروز رسانی تجهیزات کامپیوتری می باشد.

۱۳-۲- خودروهای شرکت تحت پوشش شخص ثالث و بیمه بدنه قرار دارند. همچنین اسناد مالکیت وسایط نقلیه بنام شرکت است.

۱۳-۳- شرکت قادر دارایی های در رهن است.

۱۴- دارایی های ناممشهود

(مبالغ به میلیون ریال)

جمع	نوم افزار رایانه ای	حق الامتیاز تلفن
۸۱۲	۷۹۰	۲۲
۳۲۶	۳۲۴	۲
۱,۱۳۸	۱,۱۱۴	۲۴
۱,۱۳۸	۱,۱۱۴	۲۴
۳۵۵	۳۵۵	-
۲۵۶	۲۵۶	-
۶۱۱	۶۱۱	-
۲۶۲	۲۶۲	-
۸۷۳	۸۷۳	-
۲۶۵	۲۴۱	۲۴
۵۲۷	۵۰۳	۲۴

بهای تمام شده

مانده در ۱۳۹۸/۱۰/۱

افزایش

مانده در ۱۳۹۹/۰۹/۳۰

مانده در ۱۴۰۰/۰۹/۳۰

استهلاک انباشتہ

مانده در ۱۳۹۸/۱۰/۱

استهلاک

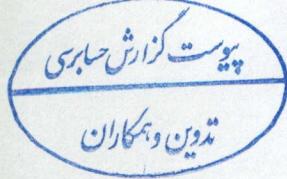
مانده در ۱۳۹۹/۰۹/۳۰

استهلاک

مانده در ۱۴۰۰/۰۹/۳۰

مبلغ دفتری در ۱۴۰۰/۰۹/۳۰

مبلغ دفتری در ۱۳۹۹/۰۹/۳۰



شرکت سرمایه گذاری اقتصاد نوین (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۰

۱۵- سرمایه گذاری ها

۱۳۹۹/۰۹/۳۰	۱۴۰۰/۰۹/۳۰	مبلغ دفتری	مبلغ دفتری	کاهش ارزش	بهای تمام شده	سرمایه گذاری های کوتاه مدت :
میلیون ریال	سرمایه گذاری جاری سریع المعامله در بازار:					
۲,۴۹۱,۸۶۹	۲,۴۱۱,۳۴۶	-	-	۲,۴۱۱,۳۴۶	۲,۴۱۱,۳۴۶	۱۵- سهام شرکتهای ایدیرفته شده در بورس و فرابورس
۲,۴۹۱,۸۶۹	۲,۴۱۱,۳۴۶	-	-	۲,۴۱۱,۳۴۶	۲,۴۱۱,۳۴۶	ساختمان سرمایه گذاری های جاری در اوراق بهادر:
۱۳,۲۳۰	۳۱۷,۷۶۸	-	-	۳۱۷,۷۶۸	۳۱۷,۷۶۸	واحد های صندوق سرمایه گذاری
۱۳,۲۳۰	۳۱۷,۷۶۸	-	-	۳۱۷,۷۶۸	۳۱۷,۷۶۸	جمع سرمایه گذاری جاری در اوراق بهادر
۲,۵۰۵,۰۹۹	۲,۷۲۹,۱۱۴	-	-	۲,۷۲۹,۱۱۴	۲,۷۲۹,۱۱۴	جمع سرمایه گذاری های کوتاه مدت
۶,۳۵۴	۵,۷۳۹	-	-	۵,۷۳۹	۵,۷۳۹	سهام شرکتها
۲,۵۱۱,۴۵۳	۲,۷۳۴,۸۵۳	-	-	۲,۷۳۴,۸۵۳	۲,۷۳۴,۸۵۳	جمع سرمایه گذاری ها



شرکت سرمایه‌گذاری اقتصاد نوین (اسهامی عام)

بادداشت های تخصصی صور تهیی مالی

سال مالی متنتی به ۳۰ آذر ۱۴۰۰

(سال به میلیون ریال)

۱-۱۵- گروپ سرمایه‌گذاری کوتاه مدت و بلند مدت در اوقیان بیدار به شرح زیر است:

ردیف	مالکیت	مالکیت در ابتدای سال	افزایش	کاشش	مالته در در در در در	مبلغ	تعداد	مبلغ	تعداد	مبلغ	تعداد	مبلغ	تعداد	مبلغ	تعداد	مبلغ	تعداد	مبلغ	تعداد
۱۴۰۰/۰۹/۳۰																			
۱	مالی س ایران	۲۶۲۰۵۰۰۷۸	۲۲۰۱۱	۲۱۵۰۱۳۹۳	۱۹۵۱۱۲	۲۳۲۰۵۰۰۷۸	۱۷۱،۱۰	۴۰،۹۵۶۷۸۶	۲۱۵۰۱۳۹۳	۱۹۵۱۱۲	۲۳۲۰۵۰۰۷۸	۱۷۱،۱۰	۴۰،۹۵۶۷۸۶	۱۳۳۹۶۱	۳۰،۳۷۷،۷۷۷	۳۰،۳۷۷،۷۷۷	۱۶۵۹۱	۳۰،۴۹۴۹۳	۰۰۵۱۶
۲	بانک اقتصاد نوین	۱۱۷۰۰۰۰۰۰	۰۰۰۰۱	۱۱۹۰۶۱۸۳	۱۱۹۰۶۱۸۳	۱۱۹۰۶۱۸۳	۱۳۰،۵۳	۱۱۵،۶۷۰	۱۱۵،۶۷۰	۰۰۰۰۰	۱۱۶،۷۷۶	۱۱۶،۷۷۶	۱۱۶،۷۷۶	۱۱۶،۷۷۶	۱۱۶،۷۷۶	۱۱۶،۷۷۶	۱۱۶،۷۷۶	۱۱۶،۷۷۶	۱۱۶،۷۷۶
۳	سرمایه‌گذاری گروه توسعه ملی	۱۱۷۰۰۰۰۰۰	۰۰۰۰۰	۱۱۷۰۰۰۰۰۰	۱۱۷۰۰۰۰۰۰	۱۱۷۰۰۰۰۰۰	۱۳۰،۵۳	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۴	سرمایه‌گذاری تامین اجتماعی	۱۱۶،۷۷۶	۰	۱۱۶،۷۷۶	۱۱۶،۷۷۶	۱۱۶،۷۷۶	۱۳۰،۵۳	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۵	بانک ملت	۵۰،۰۰۰،۰۰۰	۰	۵۰،۰۰۰،۰۰۰	۵۰،۰۰۰،۰۰۰	۵۰،۰۰۰،۰۰۰	۱۳۰،۵۳	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۶	صندوق پارشنتسکی	۱۳۰،۰۰۰،۰۰۰	۰	۱۳۰،۰۰۰،۰۰۰	۱۳۰،۰۰۰،۰۰۰	۱۳۰،۰۰۰،۰۰۰	۱۳۰،۵۳	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۷	ساییا	۰	۰	۰	۰	۰	۱۳۰،۵۳	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۸	تامین سرمایه فوین	۱۱۱،۰۵۰	۰۰۹	۱۱۱،۰۵۰	۱۱۱،۰۵۰	۱۱۱،۰۵۰	۱۳۰،۵۳	۱۱۱،۰۵۰	۱۱۱،۰۵۰	۰۰۹	۱۱۱،۰۵۰	۱۱۱،۰۵۰	۱۱۱،۰۵۰	۱۱۱،۰۵۰	۱۱۱،۰۵۰	۱۱۱،۰۵۰	۱۱۱،۰۵۰	۱۱۱،۰۵۰	۱۱۱،۰۵۰
۹	پتروشیمی میسان ایندی خلیج فارس	۱۱۱،۰۵۰	۰۰۹	۱۱۱،۰۵۰	۱۱۱،۰۵۰	۱۱۱،۰۵۰	۱۳۰،۵۳	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۱۰	فولاد مبارکه اصفهان	۱۲۰،۰۰۰،۰۰۰	۰	۱۲۰،۰۰۰،۰۰۰	۱۲۰،۰۰۰،۰۰۰	۱۲۰،۰۰۰،۰۰۰	۱۳۰،۵۳	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۱۱	بنزوفنیسی تامین	۱۱۶،۵۱۱	۰	۱۱۶،۵۱۱	۱۱۶،۵۱۱	۱۱۶،۵۱۱	۱۳۰،۵۳	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۱۲	سرمایه‌گذاری صدر تامین	۱۱۶،۵۱۱	۰	۱۱۶،۵۱۱	۱۱۶،۵۱۱	۱۱۶،۵۱۱	۱۳۰،۵۳	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۱۳	بانک صادرات	۱۱۶،۵۱۱	۰	۱۱۶،۵۱۱	۱۱۶،۵۱۱	۱۱۶،۵۱۱	۱۳۰،۵۳	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۱۴	مارکارین	۱۱۵،۰۰۰	۰۰۰	۱۱۵،۰۰۰	۱۱۵،۰۰۰	۱۱۵،۰۰۰	۱۳۰،۵۳	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۱۵	صندوق پارشنتسکی-حق تقاضم	۱۱۵،۰۰۰	۰	۱۱۵،۰۰۰	۱۱۵،۰۰۰	۱۱۵،۰۰۰	۱۳۰،۵۳	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۱۶	سرمایه‌گذاری غیربر	۱۱۴،۹۱۶	۰	۱۱۴،۹۱۶	۱۱۴،۹۱۶	۱۱۴،۹۱۶	۱۳۰،۵۳	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۱۷	صندوق پارسند تامین سرمایه کنلی کلیپ آشنا	۱۱۴،۹۱۶	۰	۱۱۴،۹۱۶	۱۱۴،۹۱۶	۱۱۴،۹۱۶	۱۳۰،۵۳	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۱۸	صندوق بازرگانی تامین ایران پالایر	۱۱۴،۹۱۶	۰	۱۱۴،۹۱۶	۱۱۴،۹۱۶	۱۱۴،۹۱۶	۱۳۰،۵۳	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۱۹	سرمایه‌گذاری غیربر	۱۱۴،۹۱۶	۰	۱۱۴،۹۱۶	۱۱۴،۹۱۶	۱۱۴،۹۱۶	۱۳۰،۵۳	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۲۰	ترک پاکیس	۱۱۴،۹۱۶	۰	۱۱۴،۹۱۶	۱۱۴،۹۱۶	۱۱۴،۹۱۶	۱۳۰،۵۳	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۲۱	ترک بلاکس نفت پلیت جاس	۱۱۴،۹۱۶	۰	۱۱۴،۹۱۶	۱۱۴،۹۱۶	۱۱۴،۹۱۶	۱۳۰،۵۳	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۲۲	صندوق بازرگانی تامین ایران پالایر	۱۱۴،۹۱۶	۰	۱۱۴،۹۱۶	۱۱۴،۹۱۶	۱۱۴،۹۱۶	۱۳۰،۵۳	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۲۳	توضیح مسایل پیشنهاد	۱۱۴،۹۱۶	۰	۱۱۴،۹۱۶	۱۱۴،۹۱۶	۱۱۴،۹۱۶	۱۳۰،۵۳	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۲۴	صندوق بالاردم تامین سرمایه پیشنهاد	۱۱۴،۹۱۶	۰	۱۱۴،۹۱۶	۱۱۴،۹۱۶	۱۱۴،۹۱۶	۱۳۰،۵۳	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۲۵	ترک توسعه مدان و فارمات	۱۱۴،۹۱۶	۰	۱۱۴،۹۱۶	۱۱۴،۹۱۶	۱۱۴،۹۱۶	۱۳۰،۵۳	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۲۶	صندوق سرمایه‌گذاری پایدار پسندید	۱۱۴،۹۱۶	۰	۱۱۴،۹۱۶	۱۱۴،۹۱۶	۱۱۴،۹۱۶	۱۳۰،۵۳	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۲۷	مروان و کلان	۱۱۴،۹۱۶	۰	۱۱۴،۹۱۶	۱۱۴،۹۱۶	۱۱۴،۹۱۶	۱۳۰،۵۳	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰

شرکت سرمایه‌گذاری اقتصاد نوین (اسهامی عام)

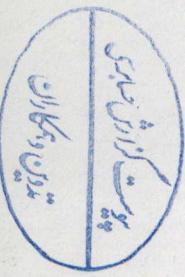
پاداشت های توپیشی صورتی مالی

سال مالی متوجه به ۳۰ آذر ۱۴۰۰

۱- گردش سرمایه‌گذاری کوتاه مدت و پلند مدت نویز دارای بیانگر شرح زیر است:

(بالت و میلیون ریال)

مکتب	درصد	مالده در ابتدای سال	افزایش			کاشش	تعداد	مبلغ
			مبلغ	تعداد	مبلغ			
سرمایه‌گذاری های کوتاه مدت :	-	-	-	-	-	-	-	-
صندوق سرمایه‌گذاری بلارلد ثابت نوع دوم کرا	۰.۳%	-	-	-	-	-	-	-
بانک تجارت	-	-	-	-	-	-	-	-
شرکت سرمایه‌گذاری پیلا	-	-	-	-	-	-	-	-
فروشگاه طی زنجیره ای اف کروش	-	-	-	-	-	-	-	-
بانک پارسیان	-	-	-	-	-	-	-	-
سرمایه‌گذاری سپهان	-	-	-	-	-	-	-	-
هلینک سطح پژوهشی خلیج فارس	-	-	-	-	-	-	-	-
صندوق بادرآمد ثابت سپهان خبرگان نفت	-	-	-	-	-	-	-	-
فولاد کاوه خوب کشش	-	-	-	-	-	-	-	-
شرکت پتروشیمی خارک	-	-	-	-	-	-	-	-
شرکت ثفت بهاران	-	-	-	-	-	-	-	-
شرکت پتروشیمی کرمانشاه	-	-	-	-	-	-	-	-
تولیدی فولاد سید قرباب گور - حق تقدم	-	-	-	-	-	-	-	-
شرکت داروسازی زاگرس فارم پارس	-	-	-	-	-	-	-	-
فولاد خوزستان خوب	-	-	-	-	-	-	-	-
شرکت سیده مکان	-	-	-	-	-	-	-	-
فولاد خوزستان	-	-	-	-	-	-	-	-
شرکت پالایش نفت تبریز	-	-	-	-	-	-	-	-
شرکت سرمایه‌گذاری سایپا	-	-	-	-	-	-	-	-
بنویسیس پدرس	-	-	-	-	-	-	-	-
بنویسیس زاگرس	-	-	-	-	-	-	-	-
شرکت سینان مازندران	-	-	-	-	-	-	-	-
فرک ایران تاجر	-	-	-	-	-	-	-	-
شرکت مدیریت سرمایه‌گذاری کوثر بجهن	-	-	-	-	-	-	-	-
شرکت داروسازی اسراه	-	-	-	-	-	-	-	-
صنعتی و معنی چالار ملو	-	-	-	-	-	-	-	-
مددویں بیانگران	۱۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰,۰۰%	۱۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰,۰۰%	۱۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۰
کل	۱۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰,۰۰%	۱۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰,۰۰%	۱۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۰



شرکت سرمایه‌گذاری اقتصاد نوین (سهامی عام)

پادداشت‌های توضیجی صورت‌های مالی
۱۴۰۰ آفری ۳۰ مالی متناسب به

۱- گروشن سرمایه‌گذاری کوتاه مدت و بلند مدت در اوراق بنادرار به شرح زیر است:

(سال به میلیون ریال)

۱۴۰۰۰۹۰۳۰ مالیه در

افزایش کالش

مالکت	درصد	مالیه در ابتدای سال	افزایش	کالش
مبلغ	تعداد	مبلغ	تعداد	مبلغ
سهامیه‌گذاری های کوتاه مدت:				
شرک سرمایه‌گذاری سپاهان	۰٪			
شرک صنایع شمشادی ابرغان	۰٪			
شرک تاروسازی ابوریحان	۰٪			
شرک صنایع کاشی و سریک طاطفا	۰٪			
بیمه اسلامی سلطان ۵٪ تا ۱۰٪	۰٪			
شرک پلاش نفت تهران				
پژوهشی عدیر				
مل کشت و صفت و دامپروری پارس				
پژوهشی پارس				
فنت پارس				
ایران خودرو				
سرمایه‌گذاری ساختمن ایران				
پژوهشی مارون				
صندوق سرمایه‌گذاری [ETF] پارامترات تصمیم				
شرک کود شمشادی اورگان				
شرک ترویجی خراسان				
شرک صنایع ماشینهای اداری ایوان				
پاک آینده				
پالی برویل جم - جم پالی				
علیک سپاهان				
شرک فرآوری معدنی ایوان				
فولاد امیر کاشان				
شرک نغال سست برواره طبس				
شرک قلت پاسارگاد				
شرک کوهه توسعه مالی مهرآبادگان				
شرک تبرویضی شاهزاده‌روشی اراک				
مدون و بکاران				

سهامیه‌گذاری های کوتاه مدت:

شرک سرمایه‌گذاری سپاهان

شرک صنایع شمشادی ابرغان

شرک تاروسازی ابوریحان

شرک صنایع کاشی و سریک طاطفا

بیمه اسلامی سلطان ۵٪ تا ۱۰٪

شرک پلاش نفت تهران

پژوهشی عدیر

مل کشت و صفت و دامپروری پارس

پژوهشی پارس

فنت پارس

ایران خودرو

سرمایه‌گذاری ساختمن ایران

پژوهشی مارون

صندوق سرمایه‌گذاری [ETF] پارامترات تصمیم

شرک کود شمشادی اورگان

شرک ترویجی خراسان

شرک صنایع ماشینهای اداری ایوان

پاک آینده

پالی برویل جم - جم پالی

علیک سپاهان

شرک فرآوری معدنی ایوان

فولاد امیر کاشان

شرک نغال سست برواره طبس

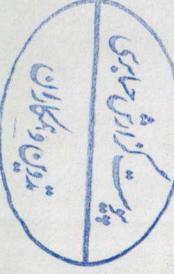
شرک قلت پاسارگاد

شرک کوهه توسعه مالی مهرآبادگان

شرک تبرویضی شاهزاده‌روشی اراک

مدون و بکاران

مکاری حربی



شرکت سرمایه‌گذاری اقتصاد نوین (اسهامی عام)

بادداشت‌های توسعه‌گذاری مالی

مال مالی متبوع به ۳۰ آذر ۱۴۰۰

(مالیه میلیون ریال)

۱-۱۵- گروپ سرمایه‌گذاری کوتاه مدت و بلند مدت در اوراق بهادار به شرح زیر است:

ردیف	نام	مداده در ابتدای سال	مدد در میانه سال	افزایش		کاهش
				تعداد	مبلغ	
-	سرمایه قراری های کوتاه مدت :	-	-	-	-	-
-	شرکت نغال سند بگن طبس	-	-	-	-	-
-	شرکت سیمیرغ	-	-	-	-	-
-	شرکت سرمایه گذاری مسکن شمال‌غرب	-	-	-	-	-
-	شرکت منطقه فام	-	-	-	-	-
-	شرکت ال‌ویژن ایران	-	-	-	-	-
-	شرکت گلورکان	-	-	-	-	-
-	شرکت کالسین	-	-	-	-	-
-	بیمه پارسیان	-	-	-	-	-
-	شرکت فرلوی معدنی ایال کاتی پاس	-	-	-	-	-
-	صندوق پارامد لایت صندوق سرمایه‌گذاری مشترکه الای اووس	-	-	-	-	-
-	شرکت صنایع کاشی و سرامیک الوند	-	-	-	-	-
-	شرکت گروه دارویی سپهان	-	-	-	-	-
-	شرکت فرآوری‌س ایران	-	-	-	-	-
-	شرکت تولیدات پژوهشی قائد پیشر	-	-	-	-	-
-	پتروشیمی تندگران	-	-	-	-	-
-	شرکت سیمان شرق	-	-	-	-	-
-	صندوق سرمایه گذاری زاشن امداد ایران (ETF)	-	-	-	-	-
-	شرکت معنی املاح ایران	-	-	-	-	-
-	شرکت خوب آمن اصفهان	-	-	-	-	-
-	شرکت تقدیم تاروچاری سیستان کوکاولزی	-	-	-	-	-
-	شرکت آهن و فولاد ارفع	-	-	-	-	-
-	شرکت سرمایه گذاری صبا تامن	-	-	-	-	-
-	صندوق پالاشی یکم (ETF)	-	-	-	-	-
-	شرکت تولید زلتین گسل ایران	-	-	-	-	-
-	سکه تمام پنجاه‌جولی (ارزو رفاه	-	-	-	-	-
-	صندوق با درآمد ثابت دارا گورتم	-	-	-	-	-
۱۹	۱۱۷۶۴۳	۱۰۵۷	-	-	-	-
۱۹	۱۰۵۸۵۳	۱۰۵۹۷	-	-	-	-

بیمه کازاری صدایی
بدین و بکاران

شرکت سرمایه گذاری اقتصاد نوین (اسهامی عام)

پاداشت های توسعه ای صورتی مالی

سال مالی متنه به ۳۰ آذر

(مالی میلیون ریال)

۱-۱۵- گردش سرمایه گذاری کوتاه مدت و بلند مدت در اوقیانوس اندیشه

۱۴۰۰/۰۹/۳۰

کاچس

داده در ابتدی سال

درصد

۱۴۰۰/۰۹/۳۰

مالیت

میله در

تعداد

تعداد

تعداد

مبلغ

میله در

تعداد

تعداد

تعداد

مبلغ

افزش

افزش

افزش

افزش

مبلغ

کاچس

کاچس

کاچس

کاچس

مبلغ

مالیت

مالیت

مالیت

مالیت

مبلغ



شرکت سرمایه گذاری اقتصاد نوین (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۰

۱- گردش، سه ماهیه گذاری، کوتاه مدت و بلند مدت دارای ریاضا، به تفکیک دارم آنها به شرح ذیل است:

نشرت سروايه گذاري اقتصاد نوين (سهامي عام)

یادداشت های توضیحی صور تمثیلی های

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۰

۳- گریش سس مایه گزابی، کتابه طهت و لینه طهت در آواهه بیدار، به تفکیک در آمد اینها به شش زمین است:

(مبالغ به میلیون ریال)

جیجی: یہیں

شروع کنست سیمور مایه گذاری اقتصاد نوین (سهمامی عام)

یادداشت های توضیحی صور تراهی مالی

سال مالی متینه بـه ۳۰ آذر ۱۴۰۰

-۱۵- گردش سوسماهیه گذاری کوتاه مدت و بلند مدت در اوقیانوس به ترتیک دارد آنها به شرح زیر است:

شرکت سرمایه‌گذاری اقتصاد نوین (سهامی عام)

پیادا شسته‌های توضیحی صور تهای مالی

سال مالی مبتنی به ۱۴۰۰ آذر

۱۵-۲- گردش سرمایه‌گذاری کوتاه مدت و بلند مدت در اوقاف بهادر به تدقیک درآمد آنها به شرح زیر است:

(صالح به بیلیون ریال)

درآمد سرمایه‌گذاری - ۱۳۹۶/۰۹/۳۰

مبلغ دفتری سرمایه‌گذاری - ۱۴۰۰/۰۹/۳۰
ازش بازار در ۱۴۰۰/۰۹/۳۰
درآمد سرمایه‌گذاری - ۱۳۹۶/۰۹/۳۰

درآمد سرمایه‌گذاری - ۱۴۰۰/۰۹/۳۰
سود (سوداژیات)
فروش

جمع
سود سهام
تصمین
سود

سود (سوداژیات)
فروش

جمع
سود سهام
تصمین
سود

سود سهام
تصمین شده

سرمایه‌گذاری های کوتاه مدت:
شرکت کود شیمیایی اوره لرگان
شرکت پتروشیمی خراسان
شرکت صنایع ماشینهای اداری ایران
باک آینده
بلی برویلن جم - جم بیلن

غاتک سازان سپاهان

شرکت فولاد فولادی معدنی ایران

فولاد امیر کیبر کاشان

شرکت ذغال سنگ پروردۀ طبس

شرکت نفت پاسارگاد

شرکت گروه توسعه مالی مهرآیندگان

شرکت پتروشیمی شاپرک پارسی

شرکت نقال سنت نگین طبس

شرکت سیمینج

شرکت سرمایه گذاری مسکن شهابوند

شرکت صنعتی دوده قام

شرکت الومینیم ایران

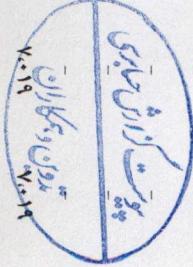
شرکت گلزاران

شرکت کالسینین

بیمه پارسیان

شرکت فراوری معدنی ایال کانی پارس

صندوق بادرد ثابت صندوق سرمایه‌گذاری پیشتوانه مالی اوتوس



(۸۳۱۵) (۸۵۰)

(۸۳۱۹) (۸۷۰)

شرکت سرمایه گذاری اقتصاد نوین (سهامی عام)

یادآشت های توضیحی صور تهای مالی

۲- گردش، سه ماهیه گذاری، کوتاه مدت و بلند مدت در اوراق بیهوده به تفکیک داده آنها به شرح ذیل است:

(مبالغہ بے میلیون ریال)

لیس مایه گذاری های کوتاه مدت:

شركت گروه دارويي سبيحان

شرکت فایروس ایران

شرکت تولیدات پتروشیمی قائد به

توسیعه معادن و فرازات - حق تقدم

پیر و پیغمبر تند کویان

سیرت تیپیں سرفی
جنہمہ سب مایہ گزاریں افشاں: [صلوٰۃ اننان: (ETF)]

سرویسی مداری رسانه

سے "مری

شرکت تقدم داروسازی سپهان انکولوژی

شرکت آهن و فولاد ارفع

شرکت سرمایه گذاری صبا تامین

صندوق (ETF) بلايسي يکم

شرکت تولید ژلاتین کپسول ایران

سکه تمام بھارتیوی اروزہ رفاقت

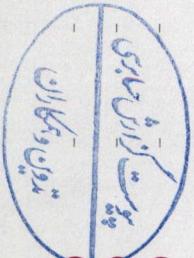
صندوق يا درايمد ثابت دارا الوریتیس

سروکت معدنی و صعبی کل سرمه

میرے بوبے بوبے

سرمایه گذاری صنایع پتروشیمی

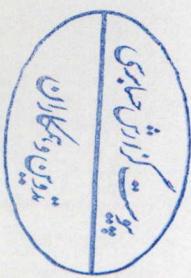
شرکت پالایش نفت اصفهان



کت سرمايه گذاري اقتصاد نوين (سهامي عام)

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

۱-۵-۲ - گردش سرمهیه گذاری کوتاه مدت و بلند مدت در اوراق بیهوده به تکیک درآمد آنها به شرح زیر است:



شرکت سرمایه گذاری اقتصاد نوین (سهامی عام)

پادداشت های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۰

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۵-۳- سرمایه گذاری در سهام شرکت ها به تفکیک نوع صنعت به شرح زیر است:

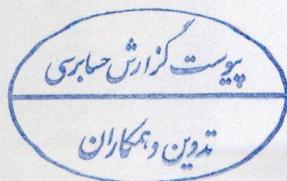
درصد	به کل	بهای تمام شده	کاهش ارزش	خالص	۱۴۰۰/۰۹/۳۰	۱۳۹۹/۰۹/۳۰
شرکت های چند رشته ای صنعتی		۴۷۶,۹۳۱	-	۴۷۶,۹۳۱	۴۷۶,۹۳۱	۵۱۲,۶۷۸
سرمایه گذاریها		۳۸۸,۰۹۷	-	۳۸۸,۰۹۷	۳۸۸,۰۹۷	۲۸,۴۴۷
بانکها و موسسات اعتباری		۳۶۷,۷۲۵	-	۳۶۷,۷۲۵	۳۶۷,۷۲۵	۳۶۱,۰۰۱
فلزات اساسی		۳۲۸,۳۳۷	-	۳۲۸,۳۳۷	۳۲۸,۳۳۷	۴۱۱,۶۶۴
تجارت عمده فروشی به جز وسایل نقلیه موتور		۳۰۳,۶۰۰	-	۳۰۳,۶۰۰	۳۰۳,۶۰۰	۱۰,۶۹۷
محصولات شیمیایی		۱۷۵,۳۲۸	-	۱۷۵,۳۲۸	۱۷۵,۳۲۸	۳۷۸,۲۴۳
محصولات غذایی و آشامیدنی به جز قند و اشکر		۱۲۸,۸۸۱	-	۱۲۸,۸۸۱	۱۲۸,۸۸۱	۱۲۱,۲۵۲
استخراج کانه های فلزی		۱۰۰,۰۷۰	-	۱۰۰,۰۷۰	۱۰۰,۰۷۰	۲۱۸,۷۳۴
خودرو و ساخت قطعات		۹۳,۳۰۸	-	۹۳,۳۰۸	۹۳,۳۰۸	۱۸,۹۸۲
فعالیتهای کمکی به نهادهای مالی واسطه		۹۲,۶۷۰	-	۹۲,۶۷۰	۹۲,۶۷۰	۱۹۱,۵۱۵
عرضه برق، گاز، بخار و آب گرم		۸۳,۷۸۵	-	۸۳,۷۸۵	۸۳,۷۸۵	۱۷۸,۴۱۹
弗راورده های نفتی، گک و سوخت هسته ای		۷۵,۱۸۸	-	۷۵,۱۸۸	۷۵,۱۸۸	۲۵,۳۲۹
خرده فروشی باستانی وسایل نقلیه موتوری		۳۱,۴۹۱	-	۳۱,۴۹۱	۳۱,۴۹۱	۳,۴۴۴
مواد و محصولات دارویی		۲۷,۶۱۷	-	۲۷,۶۱۷	۲۷,۶۱۷	-
استخراج سایر معدن		۱۵,۹۵۹	-	۱۵,۹۵۹	۱۵,۹۵۹	-
سیمان، آهک و کچ		۱۳,۷۲۵	-	۱۳,۷۲۵	۱۳,۷۲۵	-
واسطه گردیهای مالی و پولی		۱۳,۳۴۰	-	۱۳,۳۴۰	۱۳,۳۴۰	۱۸,۹۶۷
لاستیک و پلاستیک		۱۰,۵۷۶	-	۱۰,۵۷۶	۱۰,۵۷۶	-
کاشی و سرامیک		۱,۷۹۷	-	۱,۷۹۷	۱,۷۹۷	-
سایر		۵,۶۲۷	-	۵,۶۲۷	۵,۶۲۷	۳۱,۰۸۱
	۱۰۰	۲,۷۳۴,۸۵۳	-	۲,۷۳۴,۸۵۳	۲,۷۳۴,۸۵۳	۲,۵۱۱,۴۵۳

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۵-۴- سرمایه گذاری در اوراق بهادر به تفکیک وضعیت به شرح زیر است :

درصد	به	بهای تمام شده	کاهش ارزش	خالص	۱۴۰۰/۰۹/۳۰	۱۳۹۹/۰۹/۳۰
بورسی		۲,۱۲۹,۶۷۰	-	۲,۱۲۹,۶۷۰	۲,۱۲۹,۶۷۰	۲,۲۴۶,۱۸۲
فرابورسی		۲۸۱,۶۷۵	-	۲۸۱,۶۷۵	۲۸۱,۶۷۵	۲۴۵,۶۸۷
سایر		۳۲۳,۵۰۸	-	۳۲۳,۵۰۸	۳۲۳,۵۰۸	۱۹,۵۸۴
	۱۰۰	۲,۷۳۴,۸۵۳	-	۲,۷۳۴,۸۵۳	۲,۷۳۴,۸۵۳	۲,۵۱۱,۴۵۳

۱۵-۵- به موجب سرمایه گذاری شرکت در سهام لیزینگ اقتصاد نوین (سهامی عام) بعنوان عضو هیات مدیره انتخاب گردیده لذا طبق ماده ۶۰ اساسنامه شرکت سرمایه پذیر تعداد ۱۰۰۰۰ سهم از سرمایه گذاری بعنوان سهام وثیقه مدیران شرکت مزبور می باشد.



شرکت سرمایه گذاری اقتصاد نوین (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۰

۱۶- سرمایه گذاری در املاک

۱۳۹۹/۰۹/۳۰	۱۴۰۰/۰۹/۳۰
میلیون ریال	میلیون ریال
۷۳,۹۹۸	۷۴,۲۴۱

پروژه صدف کیش

۱-۶- بهای تمام شده سرمایه گذاری در املاک به مبلغ ۷۴ میلیارد ریال تماماً مربوط به ۵۲ واحد از واحدهای خریداری شده مجمع تجاری صدف کیش در سال ۱۳۸۷ مطابق با قرارداد منعقده فی مابین با شرکت برجهای کیش است که خلاصه اطلاعات آن بشرح زیر است:

سهم شرکت از بهای تمام شده واحدها	بهای تمام شده واحدها	متراژ کل واحدها	تعداد واحد	شوح
میلیون ریال	میلیون ریال	متر مربع	تعداد	واحدهای خریداری شده طبق قرارداد
۸۳,۱۴۳	۱۶۶,۲۸۵	۷۰,۲۶۰	۸۶	واحدهای واگذار شده در سوابات قبل
(۱۷۶,۷۱۴)	(۳۵,۴۲۹)	(۲۰,۰۸۹)	(۳۴)	سایر (صلاح بهای تمام شده و تعمیرات اساسی)
۸۸۱۳	۱۷۶,۲۶	-	-	سایر موارد:
۷۴,۲۴۱	۱۴۸,۴۸۲	۵,۱۷۱	۵۲	

الف) شایان ذکر اینکه، بر اساس توافقنامه منعقده فی مابین شرکت و شرکت سرمایه گذاری ساختمان گروه صنایع بشهر تهران (سهامی عام)، ۵۰٪ از واحدهای خریداری شده بر اساس توافقات صورت گرفته به شرکت یاد شده واگذار گردیده است. لیکن استاد مالکیت مطابق با میزان سهم از واحدهای مذبور به شرکت فوق الذکر تاکنون انتقال داده نشده است.

ب) تاریخ تهیه صورتهای مالی استاد ۵۵ واحد از ۸۶ واحد به نام شرکت انتقال یافته و تعداد ۳۱ واحد نیز با توجه به اختلاف متراژ استاد صادر شده با قرارداد منعقده، انتقال باقی استاد و تسویه حساب با فروشنده و خریداران واحدها در حال انجام است.

پ) واحد های پروژه مذکور دارای پوشش بیمه ای در قبال خطرات مختلف می باشد.

ت) شرکت دعوى حقوقی در ارتباط با تنظیم سندرسمی بنام شرکت برای بخشی از واحدهای خریداری شده از شرکت برجهای کیش به عنوان فروشنده را در مراجع قضایی طرح نموده که متعاقباً فروشنده واحدهای مذبور نیز ادعای متقابلی را با موضوع مطالبه ثمن اضافه متراژ نسبت به تجمیع فضای مشاعات بر مبنای قرارداد منعقده فی مابین مطابق با استاد مالکیت صادره برای بخش دیگری از واحدهای انتقال یافته به شرکت را طرح نموده است. دادگاه بدی رای به محکومیت شرکت به بی حقی و همچنین، محکومیت خواهان دعوای تقابل به رد دعوا داده است. پرونده مذبور به شعبه هشتم دادگاه تجدید نظر استان هرمزگان ارجاع گردیده که نتیجه آن مشخص نیست. ضمناً پیگیریهای صورت گرفته از سوی شرکت منجر به ابطال سند تجمعی، صدور و اخذ ۱۱ جلد سند تقیکی گردید.

ث) در تاریخ صورت وضعیت مالی ۶ واحد از واحدهای تجاري تحت قرارداد اجاره و ۴۶ واحد دیگر خالی می باشد.

ج) طی آخرین نظر کارشناس رسمی دادگستری ارزش کارشناسی مذکور از بهای تمام شده آن بیشتر می باشد.

۱۷- سایر دارایی ها

۱۳۹۹/۰۹/۳۰	۱۴۰۰/۰۹/۳۰
میلیون ریال	میلیون ریال
۲۳	۲۳
۹۰	۹۰
۱۱۳	۱۱۳

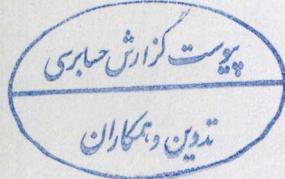
سپرده مسدودی آسیا تک
قانون نهاده های سرمایه گذاری

۱۸- پیش پرداخت ها

۱۳۹۹/۰۹/۳۰	۱۴۰۰/۰۹/۳۰
میلیون ریال	میلیون ریال
۴۶۹	۳۴۳

پیش پرداخت ارائه خدمات

۱۸-۱- پیش پرداخت خدمات در تاریخ صورت وضعیت مالی عمدهاً مربوط به وکیل پرونده حقوقی می باشد.



شرکت سرمایه گذاری اقتصاد نوین (سهامی عام)

پادداشت های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اذر ۱۴۰۰

۱۹-۱- دریافتی های تجاری و سایر دریافتی ها

۱۹-۲- دریافتی های گوتاه مدت :

نام	مبلغ به میلیون ریال	نام	مبلغ به میلیون ریال	نام	مبلغ به میلیون ریال
خالص	۱۳۹۹/۰۹/۳۰	جمع	۱۴۰۰/۰۹/۳۰	پادداشت	۱۴۰۰/۰۹/۳۰
۳,۲۶۲		۲,۰۷۱	۲,۰۷۱	-	
۳,۲۶۲		۲,۰۷۱	۲,۰۷۱	-	

تجاری
استناد دریافتی
مشتریان - فروش واحد های تجاری کیش

حساب های دریافتی

کارگزاری تامین سرمایه نوین
کارگزاری بانک اقتصاد نوین

سود سهام دریافتی

مستاجرین برج صف کیش
خریداران پروژه های ساختمانی
سایر

-	۱۳,۱۵۰	-	۱۹-۱-۱
۱,۲۲۵	۱,۳۱۳	-	۱,۳۱۳
۶۲,۴۰۷	۸۷,۲۰۷	۸۶,۶۰۲	۱۹-۱-۲
۱۸,۹۰۴	۱۲,۲۵۲	۱۲,۲۵۲	۱۹-۱-۳
۱۴,۱۰۴	۶,۱۲۳	۶,۱۲۳	-
۲۶۰۸	۳۶۰	۳۶۰	-
۹۹,۲۴۸	۱۲۰,۴۰۶	۱۰۵,۳۳۷	۱۵,۰۶۹

سایر دریافتی ها

جاری کارکنان

مالیات بر ارزش افزوده

سایر

۱۹-۱-۱- مانده حساب شرکت کارگزاری تامین سرمایه نوین مربوط به معاملات اختیاری سهام در تاریخ صورت وضعیت مالی می باشد.

۱۹-۱-۲- صورت ریز سود سهام دریافتی در تاریخ صورت وضعیت مالی بشرح زیر می باشد:

۱۳۹۹/۰۹/۳۰ ۱۴۰۰/۰۹/۳۰

نام	مبلغ به میلیون ریال	نام	مبلغ به میلیون ریال
۱۰,۴۰۰	۲۵,۴۸۰	سرمایه گذاری صندوق بازنیستگی	
۱۲,۴۶۵	۱۶,۰۲۹	نفت و گاز پتروشیمی تامین	
۵,۱۷۵	۱۱,۹۰۶	سرمایه گذاری گروه توسعه ملی	
۶,۸۶۰	۱۱,۲۸۹	معدنی و صنعتی چادر ملو	
۱۰,۳۱۵	۶,۷۶۵	سرمایه گذاری صدر تامین	
-	۳,۴۴۳	تولیدی فولاد سپید فراب کویر	
۶۰۰	۲,۴۱۵	سرمایه گذاری سیمان	
۸۳۳	۲,۲۵۲	شرکت فولاد مبارکه اصفهان	
-	۱,۴۷۰	شرکت فولاد کاوه جنوب کیش	
-	۱,۳۸۰	شرکت صنایع پتروشیمی خلیج فارس	
-	۱,۱۸۵	غلنک سازان سیاهان	
-	۹۴۵	شرکت سرمایه گذاری سیمان تامین	
۴۷۰	۵۹۰	خدمات بیمه ای پاد نوین	
-	۵۳۲	شرکت توسعه صنایع پهشپر	
۱۵,۲۸۹	۱,۰۲۶	سایر	
۶۲,۴۰۷	۸۷,۲۰۷		

۱۹-۱-۲- ۱- تاریخ تهیه صورتهای مالی مبلغ ۳۵,۷۸۰ میلیون ریال از مطالبات سود سهام وصول شده است.

۱۹-۱-۲- مبلغ ۱۲,۲۱۰ میلیون ریال از مطالبات فوق مربوط به قرارداد اجاره منعقده با شرکت پرلاسار کیش است که با توجه به مالکیت ۵۰٪ واحد به نسبت مزبور در حسابها شناسایی گردیده است.

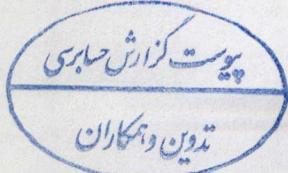
۲۰- موجودی نقد

نام	مبلغ به میلیون ریال	نام	مبلغ به میلیون ریال
۲۴,۲۴۵		۲۳,۲۷۰	
-		-	
۲۴,۲۴۵		۲۳,۲۷۰	

موجودی نزد بانک ها

بنخواه گردان ها

۲۰-۱- از موجودی نزد بانکها در تاریخ صورت وضعیت مالی مبلغ ۲۳,۲۵۴ ریال آن مربوط به حسابهای شرکت نزد بانک اقتصاد نوین می باشد.



شرکت سرمایه‌گذاری اقتصاد نوین (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۰

- ۲۱ سرمایه

سرمایه شرکت در تاریخ ۳۰/۰۹/۱۴۰۰ به مبلغ ۱,۰۰۰ میلیارد ریال شامل ۱,۰۰۰,۰۰۰ سهم ۱,۰۰۰ ریالی با نام و تماماً پرداخت شده است. ترکیب سهامداران در تاریخ صورت وضعیت مالی به شرح ذیل می‌باشد:

۱۳۹۹/۰۹/۳۰		۱۴۰۰/۰۹/۳۰	
درصد مالکیت	تعداد سهام	درصد مالکیت	تعداد سهام
۵۸/۲۲	۵۸۲,۱۸۴,۸۱۹	۵۸/۲۲	۵۸۲,۱۸۴,۸۱۹
۱۹/۶۲	۱۹۶,۱۹۹,۹۹۷	۱۸/۲۸	۱۸۲,۸۲۰,۳۴۷
۱۳/۵۵	۱۳۵,۵۱۹,۸۱۴	۱۳/۵۵	۱۳۵,۵۱۹,۸۱۴
۱/۰۳	۱۰,۳۰۶,۰۰۰	۱/۰۳	۱۰,۳۰۶,۰۰۰
۲/۱۹	۲۱,۹۰۹,۷۶۰	۳/۲۴	۳۲,۳۷۰,۹۲۴
۵/۳۹	۵۳,۸۷۹,۶۱۰	۵/۶۸	۵۶,۷۹۸,۰۹۶
۱۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰

بانک اقتصاد نوین (سهامی عام)

شرکت توسعه صنایع بهشهر (سهامی عام)

شرکت لیزینگ بانک اقتصاد نوین (سهامی عام)

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک اقتصاد نوین

صندوق سرمایه‌گذاری نوین پیشرو

سایر

- ۲۲- اندوخته قانونی

در اجرای مفاد مواد ۱۴۰ و ۲۳۸ اصلاحیه قانون تجارت مصوب اسفند ماه ۱۳۴۷ و ماده ۵۷ اساسنامه مبلغ ۱۰۰,۰۰۰ میلیون ریال از محل سود قابل تخصیص به اندوخته قانونی منتقل گردید. به موجب مفاد مواد یاد شده تا رسیدن اندوخته قانونی هر شرکت به ده درصد سرمایه همان شرکت، انتقال یک بیستم از سودخالص هر سال به اندوخته فوق الذکر الزامی است. اندوخته قانونی قابل انتقال به حساب سرمایه نمی‌باشد و جز در هنگام انحلال شرکت قابل تقسیم بین سهامداران نیست. سقف مورد نظر در ماده فوق الذکر توسط شرکت رعایت شده است.

- ۲۳- سهام خزانه

۱۴۰۰/۰۹/۳۰	
مبلغ	تعداد
میلیون ریال	سهام
-	-
۸۷,۳۵۱	۹,۰۸۳,۲۱۳
(۲۹,۹۳۲)	(۲,۹۹۹,۷۹۵)
۵۷,۴۱۸	۶,۰۸۳,۴۱۸

مانده در ابتدای سال مالی

افزایش طی سال مالی

کاهش طی سال مالی

مانده در پایان سال مالی

- ۲۴- معاملات سهام خزانه بر اساس قرارداد بازارگردان نوین پیشرو و در راستای الزامات سازمان بورس به انجام رسیده است.

نتایج حاصل از معاملات سهام طی سال مالی بشرح زیر می‌باشد:

مبلغ
میلیون ریال
-
۷۶۱
(۲,۳۴۱)
(۱,۵۸۰)
-

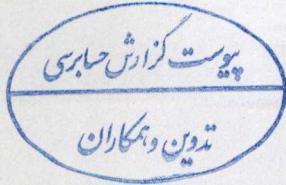
مانده در ابتدای سال مالی

سود حاصل از فروش

زیان حاصل از فروش

مانده انتقالی

مانده پایان سال مالی



شرکت سرمایه گذاری اقتصاد نوین (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۰

- ۲۴- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

۱۳۹۹/۰۹/۳۰	۱۴۰۰/۰۹/۳۰
میلیون ریال	میلیون ریال
۱,۰۹۱	۲,۵۴۹
(۲۸۸)	(۲۰۲۰)
۱,۷۴۶	۱,۶۲۳
۲,۵۴۹	۲,۱۵۲

مانده در ابتدای سال مالی
پرداخت شده طی سال مالی
ذخیره تامین شده
مانده در پایان سال مالی

- ۲۵- پرداختنی های تجاری و سایر پرداختنی ها

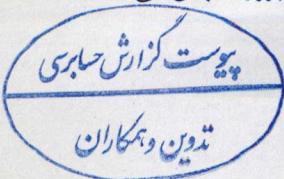
(مبالغ به میلیون ریال)

۱۳۹۹/۰۹/۳۰	۱۴۰۰/۰۹/۳۰	خالص	جمع	سایر اشخاص	یادداشت	اشخاص وابسته	تجاری حساب های پرداختنی
۱۷,۹۱۱	۱۰,۶۲۱		-		۱۰,۶۲۱	۲۵-۱	سرمایه گذاری ساختمان گروه صنایع بهشهر تهران
۱۰,۲۱۰	۱۵,۱۸۱		۱۵,۱۸۱		-	۲۵-۲	شرکت برج های کیش
-	۱,۲۳۱		-		۱,۲۳۱		بانک اقتصاد نوین
۹,۸۷۴	۹,۸۷۴		۹,۸۷۴		-	۲۵-۳	آقای منصور اشرفی
-	۳,۸۵۳		-		۳,۸۵۳		صندوق سرمایه گذاری بازار گردانی نوین پیشرو
۷۳,۱۹۰	-		-		-		کارگزاری تامین سرمایه نوین - شرکت همگروه
۱۱۱,۱۸۵	۴۰,۷۶۱		۲۵,۰۵۵		۱۵,۷۰۶		
سایر پرداختنی ها							
۸۵۸	۸۵۸		۸۵۸		-		طلب سهامداران
۶۸۵	۶۴۰		۶۴۰		-		ودیعه اجاره واحدهای تجاری کیش
۵۸۰	۶۰۵		۶۰۵		-		سازمان تامین اجتماعی
۳۷۱	۲۱۰		۲۱۰		-		سازمان امور مالیاتی
۲۱۸	۳۰۱		۳۰۱		-		کارکنان
۷۳۰	۱,۱۱۹		۱,۱۱۹		-		سایر
۳,۴۴۲	۳,۷۳۳		۳,۷۲۳		-		
۱۱۴,۸۲۷	۴۴,۴۹۳		۲۸,۷۸۸		۱۵,۷۰۶		

- ۲۵- مانده حساب شرکت سرمایه گذاری ساختمان بهشهر مربوط به سهم آن شرکت از اقساط وصول نشده فروش واحدهای تجاری کیش می باشد.

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

- ۲۵- مبلغ بدھی به منصور اشرفی مربوط به سهم شرکت از هزینه های انجام شده در سوابقات قبل توسط نامبرده در پروژه سهیل می باشد.



شرکت سرمایه‌گذاری اقتصاد نوین (سهامی عام)

باداشت مالی توپیچی صورتیهای مالی
سال مالی پایانی به ۳۰ آذر ۱۴۰۰

۲۶ - مالیات پرداختی:

(مالخ به میلیون ریال)

مالیات

سال مالی	۱۴۰۰/۰۹/۳۰
(تحجید ازنه شده)	۱۳۹۹/۰۹/۳۰

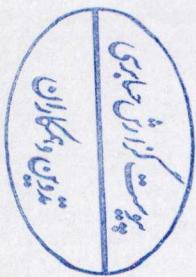
نحوه تشخیص	مالیات پرداختی	مالیات ابرازی	درآمد مشمول مالیات ابرازی	سود ابرازی	قطعی	تادیه شده	مالیات پرداختی	مالیات ابرازی	تشخیصی	مالیات ابرازی	تادیه شده	مالیات پرداختی	نحوه تشخیص
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
رسیدگی به رفاقت	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	رسیدگی به رفاقت
در حال رسیدگی	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	در حال رسیدگی
رسیدگی نشده	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	رسیدگی نشده
	۱,۱۳۷												
	۱,۱۳۷												

۱- مالیات عملکرد تا پایان سال ۱۳۹۷/۰۹/۳۰ و سلهای ماقبل آن پرداخت و تسویه شده است.

۲- بابت مالیات عملکرد سال مالی پایانی ۱۳۹۷/۰۹/۳۰ برگی تشخیص به صلح ۴۱۲ میلیون ریال ابلاغ گردید که بس از تمکن نسبت به پرداخت و تسویه شد.

۳- بابت مالیات عملکرد سال ۱۳۹۸/۰۹/۳۰ بدليل مغافیت مالیات درآمد های شرکت، ذخیره ای در حسابها منتظر شده است.

۴- مالیات عملکرد سال مالی پایانی ۱۳۹۸/۰۹/۳۰ بر اساس درآمد مشمول مالیات با اعمال معافیتهای مقرر از قانون مالیاتی مستقیمه محاسبه شده است.



شرکت سرمایه گذاری اقتصاد نوین (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۰

-۲۷- سود سهام پرداختنی

گردش حساب مزبور طی سال مورد رسیدگی به شرح زیر است:

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۳۹۹/۰۹/۳۰			۱۴۰۰/۰۹/۳۰		
جمع	استاد پرداختنی	مانده پرداخت نشده	جمع	استاد پرداختنی	مانده پرداخت نشده
۵۶	-	۵۶	۵۶	-	۵۶
۶۲,۲۲۹	-	۶۲,۲۲۹	۲۵۰	-	۲۵۰
۱۲۲,۵۴۴	-	۱۲۲,۵۴۴	۴۸۶	-	۴۸۶
-	-	-	۲۳,۳۳۰	-	۲۳,۳۳۰
۱۸۴,۸۲۹	-	۱۸۴,۸۲۹	۲۴,۱۲۲	-	۲۴,۱۲۲

-۲۷- بدھی سهام در تاریخ صورت وضعیت مالی عمدتاً مربوط به بدھی سود سهام سال ۱۳۹۹ می باشد که تا تاریخ پایان سال مالی نسبت به مراجعه به بانک عامل اقدام ننموده اند...

-۲۸- ذخایر

۱۳۹۹/۰۹/۳۰	۱۴۰۰/۰۹/۳۰
میلیون ریال	میلیون ریال
۷۵۰	۴,۶۵۴
۴۸۵	۱,۰۰۳
۱,۲۳۵	۵,۶۵۷

ذخیره هزینه های پرداختنی

ذخیره باخرید مرخصی کارکنان

-۲۹- اصلاح اشتباھات، تغییر در رویه های حسابداری و تجدید طبقه بندی

-۲۹-۱- اصلاح اشتباھات :

۱۳۹۹/۰۹/۳۰	۱۴۰۰/۰۹/۳۰
میلیون ریال	میلیون ریال
۵,۶۳۶	-
۳,۴۶۶	-
۲,۰۰۰	-
۱,۹۳۸	-
۲۲۷	-
۸۷	-
۱۳۰,۳۵۴	-

عارض شهرداری ملک ساختمان دفتر مرکزی سال ۱۳۹۷

مالیات عملکرد سال ۱۳۹۷

پاداش هیات مدیره سال ۱۳۹۷

رسیدگی بیمه سال ۱۳۹۷

سود سهام سال قبل

مالیات حقوق سال ۱۳۹۷

-۲۹-۱- به منظور ارائه تصویری مناسب از وضعیت مالی و نتایج عملیات، کلیه اقلام مقایسه ای مربوط در صورتهای مالی مقایسه ای سال قبل اصلاح و ارائه مجدد شده است. به همین دلیل اقلام مقایسه ای در سال قبل بعضاً با صورتهای مالی ارائه شده در سال های قبل مطابقت ندارد.

-۲۹-۲- تجدید طبقه بندی :

-۲۹-۲-۱- جهت ارائه تصویر مناسبتر از وضعیت مالی شرکت در تاریخ صورت مالی ذخایر بصورت مجزا در صورت وضعیت مالی منعکس گردیده است.

تجددی طبقه بندی شده ۱۳۹۹/۰۹/۳۰	تعديلات (تجددی طبقه بندی)	طبق صورتهای مالی ۱۳۹۹/۰۹/۳۰
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۱۱۴,۶۲۷	(۷۵۰)	۱۱۵,۳۷۷
۱,۲۳۵	۱,۰۲۳۵	-
۲,۵۴۹	(۴۸۵)	۳,۰۳۴



ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

ذخایر

شرکت سرمایه گذاری اقتصاد نوین (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۰

۳۰- نقد حاصل از عملیات

سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۱,۳۲۸,۵۷۷	۱,۱۲۳,۹۰۴	سود خالص
		تعديلات
۱,۸۴۶	۲,۰۹۸	استهلاک دارایی های غیر جاری
۱,۴۵۸	(۳۹۷)	خالص افزایش ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان
-	۴۱۲	مالیات بر درامد
۱,۳۳۱,۸۸۱	۱,۱۲۶,۰۱۷	
(۱,۱۵۹,۶۱۰)	(۲۲۴,۰۱۵)	(افزایش) سرمایه گذاری های کوتاه مدت
(۴۳۵,۶۴۱)	(۱۹۶,۰۲)	(افزایش) دریافتني های عملیاتی
(۱۴۸)	۱۲۶	کاهش(افزایش) پیش پرداخت های عملیاتی
(۱)	۶۱۵	کاهش(افزایش) سرمایه گذاری های بلند مدت
-	(۲۴۳)	(افزایش) سرمایه گذاری در املاک
۱۲,۹۵۶	(۶۸,۸۹۷)	افزایش پرداختنی های عملیاتی
۴۸۵	۴,۴۲۲	افزایش (کاهش) ذخایر
(۲۳)	-	(افزایش) سایر دارایی ها
۱۴۱,۸۹۹	۸۱۸,۴۲۳	نقد حاصل از عملیات

۳۰-۱- دریافت های نقدی حاصل از سود سهام و دریافت های نقدی حاصل از سود سایر سرمایه گذاری ها به شرح زیر است که در نقد حاصل از عملیات منظور شده است:

سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۶۹,۸۴۱	۶۸,۳۹۹	دریافت های نقدی حاصل از سود سهام
۴۲,۹۶۶	۱۴۶,۳۴	دریافت های نقدی حاصل از سود سایر سرمایه گذاری ها
۱۱۲,۸۰۷	۸۳,۰۳۳	

شرکت سرمایه‌گذاری اقتصاد نوین (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۰

۳۱- مدیریت سرمایه و ریسک‌ها

۱-۳۱-۱- مدیریت سرمایه

شرکت سرمایه خود را مدیریت می‌کند تا اطمینان حاصل کند در حین حداکثر کردن بازده ذینفعان از طریق بهینه سازی تعادل بدھی و سرمایه، قادر به تداوم فعالیت خواهد بود. ساختار سرمایه شرکت از خالص بدھی و حقوق مالکانه تشکیل می‌شود. استراتژی کلی شرکت از سال ۱۳۹۷ بدون تغییر باقی مانده است و شرکت در معرض هیچگونه الزامات سرمایه تحمل شده از خارج از شرکت نیست.

هیات مدیره شرکت، ساختار سرمایه شرکت را شش ماه یکبار بررسی می‌کند. به عنوان بخشی از این بررسی، هزینه سرمایه و ریسک‌های مرتبط با هر طبقه از سرمایه را مدنظر قرار می‌دهد. شرکت یک نسبت اهرمی هدف به میزان ۰٪ دارد که به عنوان نسبت خالص بدھی به حقوق مالکانه تعیین شده است. نسبت مزبور در کوتاه مدت متاثر از نتایج تحلیل بازار و آنالیز هزینه و منفعت بهره مندی از اعتبار در انجام معاملات اوراق بهادار خواهد بود. در سال مالی مورد گزارش نیز با عنایت به سود سهام ۶۰۰ میلیارد ریالی مصوب مجمع عمومی عادی سالیانه مورخ ۱۴۰۰/۰۵/۱۳۹۹؛ افزایش بدھیهای شرکت به ۶۵۵ میلیارد ریال موجب افزایش نسبت اهرمی طی سال مالی از نسبت مورد اشاره گردید، لیکن با تسویه بخش عمدہ بدھی سود سهام، نسبت اهرمی شرکت محدوداً در محدوده هدف قرار گرفت.

۱-۱-۳۱-۱- نسبت اهرمی

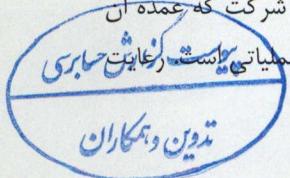
نسبت اهرمی در پایان سال به شرح زیر است:

۱۳۹۹/۰۹/۳۰	۱۴۰۰/۰۹/۳۰	
میلیون ریال	میلیون ریال	جمع بدھی‌ها
۳۰۳,۲۴۰	۷۷۶۶۱	موجودی نقد
(۲۴,۲۴۵)	(۲۳,۲۷۰)	خالص بدھی
۲۷۸,۹۹۵	۵۴,۳۹۲	حقوق مالکانه
۲,۴۱۹,۱۳۲	۲,۸۸۵,۸۲۵	
۱۱/۵۳	۱/۸۸	نسبت خالص بدھی به حقوق مالکانه(درصد)

۲-۳۱-۱-۲- اهداف مدیریت ریسک مالی

هیات مدیره شرکت، خدماتی برای دسترسی هماهنگ به بازارهای مالی داخلی و نظارت و مدیریت ریسک‌های مالی مربوط به عملیات شرکت از طریق گزارش‌های ریسک داخلی که آسیب پذیری را بر حسب درجه و اندازه ریسک‌ها تجزیه و تحلیل می‌کند، ارائه می‌کند. این ریسک‌ها شامل ریسک بازار، ریسک اعتباری و ریسک نقدینگی می‌باشد. اهم ریسک‌های شرکت در جهت تحقق اهداف و برنامه‌ها، مربوط به مجتمع تجاری صدف کیش و نوسانات بازارهای مالی و سرمایه می‌باشد که شرکت در تلاش است بر اساس تشکیل کارگروه‌های مناسب در هر زمینه نسبت به کاهش آن اقدام نماید. بالاترین ریسک مجتمع تجاری صدف کیش مربوط به پرونده حقوقی در جریان است و ریسک مربوط به پرتفوی سهام نیز ناشی از بالارفتن بی رویه قیمت‌ها و حجم معاملات در سال جاری بوده، که از طریق کمیته سرمایه‌گذاری و آنالیز لحظه‌ای بازار سهام کاهش خواهد یافت.

شرکت به دنبال حداقل کردن اثرات این ریسک‌ها از طریق کنترل و بازبینی مستمر فعالیت‌های عملیاتی شرکت که عمدہ آن خرید و فروش مربوط به سهام شرکت‌های بورسی و فرا بورسی و تدوین شرایط متناسب با فعالیت‌های عملیاتی است رعایت حسابی سیاست‌ها و فرآیندهای مربوطه، توسط حسابرس داخلی به طور مستمر بررسی می‌شود.



شرکت سرمایه گذاری اقتصاد نوین (سهامی عام)

پادداشت های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۰

۳۱-۳-ریسک بازار

فعالیت های شرکت در وله اول در معرض ریسک تغییرات بابت نوسانات بازار های مالی قرار دارد. شرکت به منظور مدیریت کردن آسیب پذیری از ریسک بازارهای مالی، موارد زیر را بکار می گیرد:

آسیب پذیری از ریسک بازار با استفاده از تجزیه و تحلیل حساسیت، اندازه گیری می شود. تجزیه و تحلیل حساسیت، تاثیر یک تغییر منطقی محتمل در نوسانات بازار و قیمت ها در طی سال را ارزیابی می کند. دوره زمانی طولانی تر برای تجزیه و تحلیل حساسیت، ارزش در معرض ریسک را تکمیل می کند و به شرکت در ارزیابی آسیب پذیری از ریسک بازار، کمک می کند. هیچگونه تغییری در آسیب پذیری شرکت از ریسک های بازار یا نحوه مدیریت و اندازه گیری آن ریسک ها، رخ نداده است.

۳۱-۳-۱-ریسک سایر قیمت ها

شرکت در معرض ریسک های قیمت اوراق بهادر مالکانه (سهام) ناشی از سرمایه گذاری ها در اوراق بهادر مالکانه قرار دارد. برخی از سرمایه گذاری ها در اوراق بهادر مالکانه در شرکت به جای اهداف مبادله برای اهداف استراتژیک نگهداری می شود. شرکت به طور فعال این سرمایه گذاری ها را مبالغه نمی کند. همچنین شرکت سایر سرمایه گذاری ها در اوراق بهادر مالکانه را برای اهداف مبادله نگهداری می کند.

۳۱-۳-۱-۱-مدیریت ریسک اعتباری

ریسک اعتباری به ریسکی اشاره دارد که طرف قرارداد در اتفاقی تعهدات قراردادی خود ناتوان باشد که متوجه به زیان مالی برای شرکت شود. شرکت سیاستی مبنی بر معامله تنها با طرف های قرارداد معابر و اخذ وثیقه کافی، در موارد مقتضی، را اتخاذ کرده است، تا ریسک اعتباری ناشی از ناتوانی در اتفاقی تعهدات توسط مشتریان را کاهش دهد. شرکت تنها با اشخاص معامله می کند که رتبه اعتباری بالایی داشته باشد. شرکت با استفاده از اطلاعات مالی عمومی و سوابق معاملاتی خود، مشتریان عمدۀ خود را رتبه بندی اعتباری می کند. آسیب پذیری شرکت و رتبه بندی اعتباری طرف قرارداد های آن، به طور مستمر ناظارت شده و ارزش کل معاملات با طرف قرارداد های تایید شده گسترش می یابد. آسیب پذیری اعتباری از طریق محدودیت های طرف قرارداد که به طور سالانه توسط هیات مدیره بررسی و تایید می شود، کنترل می شود. دریافتنهای تجاری شرکت در تاریخ صورت وضعیت مالی عمدتاً مربوط به سود سهام دریافتی از شرکتهای سرمایه پذیر پذیرفته شده در بورس اوراق بهادر می باشند که چنانچه به شرح صورت ریز یادداشت ۱۹-۱ صورتهای مالی اشاره گردیده مطالبات سال مالی قبل با عنایت به لزوم رعایت مفاد ماده ۲۴۰ اصلاحیه قانون تجارت نسبت به تسویه آن در موعد مقرر اقدام گردیده است. لذا حسب تجربه سنت های ریسک قابل ملاحظه ای از بابت عدم امکان ایفای تعهدات شرکتهای مزبور مورد انتظار نمی باشد..

۳۱-۳-۱-۲-مدیریت ریسک نقدینگی

شرکت برای مدیریت ریسک نقدینگی، یک چارچوب ریسک نقدینگی مناسب برای مدیریت کوتاه مدت، میان مدت و بلند مدت تأمین وجهه و الزامات مدیریت نقدینگی تعیین کرده است. شرکت ریسک نقدینگی را از طریق نگهداری سپرده کافی و از طریق ناظارت مستمر بر جریان های نقدی پیش بینی شده و واقعی، و از طریق تطبیق مقاطع سررسید دارایی ها و بدھی های مالی، کنترل نسبتهای نقدینگی (نسبت جاری، نسبت سنی و سرمایه در گردش) و بررسی نقدشوندگی سرمایه گذاریها مدیریت می کند.



شورکت سرمایه‌گذاری اقتصاد نوین (سهامی عام)

پاداشرت های توضیحی صور تهی مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۰

اقام به میلیون ریال

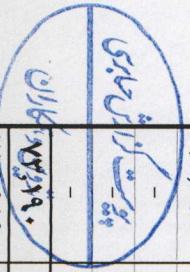
۱-۳۲۳- معاملات با اشخاص وابسته
۱-۳۲۴- معاملات انجام شده با اشخاص وابسته طی سال مالی مورد گزارش

نام شرکتی همچو خدمات مالی و اعتبری راه اقتصاد نوین خدمات بیمه ای پاد نوین	عضو مشترک هیئت مدیره عضو مشترک هیئت مدیره عضو مشترک هیئت مدیره سهامدار	نوع وابستگی عضو هیئت مدیره عضو هیئت مدیره	مشمول ماده خرید سهام سهام	فروش خرید سهام	خرید خدمات و هزینه خدمات ارزی و صرافی اقتصاد نوین
کارگاری تأمین سرمایه نوین	-	-	۹۷،۰۱۲	۱۶۵۴۹	۴۰،۹۵
خدمات ارزی و صرافی اقتصاد نوین	-	-	۵۳،۳۱۳	-	۴۰،۹۵
خدمات مالی و اعتبری راه اقتصاد نوین	-	-	۳۱۲	-	-
خدمات بیمه ای پاد نوین	-	-	۳۳۷	-	-
جمع کل	-	-	۸۳۳	-	-
جمع کل	۵۴،۵۷۳	-	۵۸،۷۲۸	۱۶۶۴۹	۹۷،۰۱۲
جمع کل	۱۶۶۴۹	۹۷،۰۱۲			

۱-۱-۳۲۴- معاملات با اشخاص وابسته با شرایط حقيقة، تفاوت با اهمیتی ندارد.

۱-۳۲۴- مانده حسابهای نهایی اشخاص وابسته

شرح	نام شخص وابسته	وجوده نقد و دریافتی سپرده های تجاری پرداختی های تجاری سود سهام	خالص بدهی	طلب بدهی	۱۴۰۰/۰۹/۳۰
بنک اقتصاد نوین	-	۱،۳۳۱	-	۱،۳۳۱	۱۶۵،۸۱۱
شعب بنک اقتصاد نوین	-	۳۳۶،۰۴	-	۳۳۶،۰۴	۲۴،۲۰۹
جمع	جمع	۳۳۶،۰۴	-	۳۳۶،۰۴	۱۶۵،۸۱۱
سرمایه گذاری ساختمان گروه صنایع بهشهر	-	۱۰۶۳۱	-	۱۰۶۳۱	۱۷،۹۱۱
جمع	جمع	۱۰۶۳۱	-	۱۰۶۳۱	۱۷،۹۱۱
کارگاری تأمین سرمایه نوین	-	۱۱،۱۳۳	-	۱۱،۱۳۳	۷۳،۱۹۰
خدمات بیمه ای پاد نوین	-	۱۱	-	۱۱	۴۷۰
لزیگ اقتصاد نوین	-	۳۵	-	۳۵	۵۹۰
کارگاری بانک اقتصاد نوین	-	۱۶	-	۱۶	۱۲۳۵
جمع کل	جمع کل	۱۱،۸۵۳	-	۱۱،۸۵۳	۳۵۶،۹۱۹



شرکت سرمایه گذاری اقتصاد نوین (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۰

۳۳- تعهدات، بدھی های احتمالی و دارایی های احتمالی

۳۳-۱- عملیات شرکت از بدو تاسیس تا پایان سال مالی ۱۳۹۷ مورد رسیدگی سازمان تامین اجتماعی قرار گرفته و تسویه شده است، مضافاً با توجه به بخشنامه سازمان تامین اجتماعی و نظریه اینکه موضوع رسیدگی حدکثر یکسال پس از پایان سال خواهد بود، بدھی از این بابت مدنظر شرکت نمی باشد.

۳۳-۲- صورت ریز دعاوی حقوقی شرکت علیه دیگران و یا دیگران علیه شرکت تا تاریخ تصویب صورتهای مالی به شرح ذیل است:

آخرین وضعیت پرونده حقوقی

خواهان محکوم به پرداخت مبلغ ۱۰۶ هزار دلار آمریکا گردید که منجر به اعتراض طرفین به رای گردید (آخرین وضعیت ارجاع به شعبه هشتم دادگاه تجدید نظر)

با عنایت به انعقاد قرارداد مدیریت پیمان پروژه با شرکت سرمایه گذاری عمران و توسعه پایدار ایرانیان، گزارش کارشناس رسمی دادگستری جهت احراز تخلف و ورود خسارت و تعیین میزان خسارت وارد شد، که طبق آن شرکت، با استخدام مدیر پیمان مطابق ضوابط اقدام نموده لذا از مسئولیت صیراً است. رای دادگاه بدوى و تجدید نظر در تایید نظر کارشناس صادر گردید.

در سال ۱۳۹۷ صدم نوجوان بعنوان مشاور بخش سرمایه گذاری در بازار اوراق بهادار با شرکت قرارداد مشاوره منعقد نمود. در ادامه ایشان در خصوص قرارداد ادعای طلب نمود که در دادگاه، شرکت ملزم به پرداخت گردید که پس از اعتراض به رای در خصوص عدم صلاحیت و شایستگی ایشان و دادگاه، دیوان عالی مرعج صلاحیت دار را هیات داوری ماده ۳۷ سازمان بورس تشخیص داد و موضوع به ایشان ارجاع شده است. در حال حاضر در وهله اول از طریق سازش و در صورت عدم سازش هیات صدور رای خواهد نمود.

در سنتوات قبل آقای سیف افجه اقدام به خرید ۲ واحد مسکونی نموده که ورثه منصور اشرفی با طرح ادعای مالکیت و اینکه معامله از جانب ایشان به وکالت بوده است؛ موضوع به صدور حکم بدوى بطل سند مالکیت و الزام شرکت به تنظیم سندرسمنی بنام خواهان منتج شد. در دادگاه تجدید نظر رای بدوى تایید و دستور به بطل سند صادره و انتقال سند از جانب شرکت به خواهان نمود که در انتظار جهت صدور اجراییه می باشد.

مذکرات صورت گرفته با حضور نمایندگان موجرین و مستاجر به حصول توافق در خصوص تسویه بدھی منجر نگردید. طبق مدارک مستاجر ملزم به پرداخت اجاره بهاء ثابت ماهیانه به انضمام ۵/۰ درصد از فروش کل برای ۴ سال اول ۷/۷۵ درصد برای دو سال پس از آن و ۱ درصد تا پایان مدت قرارداد به عنوان اجاره بهاء متغیر بوده که تاکنون هیچگونه پرداختی به موجرین انجام نشده است. مطابق پیشنهاد کمیته حقوقی و نظر هیات مدیره اقدامات اجرایی درخصوص وصول مطالبات آغاز و دادخواستی از جانب وکیل تنظیم و وقت رسیدگی در شعبه اول دادگاه عمومی حقوقی کش تعیین و جلسه اول رسیدگی نیز برگزار شده که قاضی پس از شنیدن دفاعیات طرفین موضوع را جهت بررسی به کارشناس حسابداری ارجاع داده است.

خواهان	خوانده	موضوع دادخواست یا اظهارنامه	یادداشت	آخرین وضعیت پرونده حقوقی
سرمایه گذاری اقتصادنوین	شرکت برج های کیش	الزام به تنظیم سند رسمی	۱۶-۱	خواهان محدود رسیدگی سازمان تامین اجتماعی قرار گرفته و تسویه شده است، مضافاً با توجه به بخشنامه سازمان تامین اجتماعی و نظریه اینکه موضوع رسیدگی حدکثر یکسال پس از پایان سال خواهد بود، بدھی از این بابت مدنظر شرکت نمی باشد.
خانواده توسلی (همسایه مجاور پروژه)	بانک اقتصاد نوین، سرمایه گذاری اقتصادنوین، سرمایه گذاری عمران و توسعه پایدار ایرانیان، منصور اشرفی، شرکت بین المللی پیمان کاری استرالوس، بسپار پی ایرانیان، انبوه سازان راشن، مهندس س. مشاه، فخا، اندشا.	مطلوبه خسارت وارد به ملک مجاور حین گود برداری پروژه موسم به سهیل به مبلغ ۲,۴۰۰ میلیون ریال		

صد موجوان (مشاور)	شرکت سرمایه گذاری اقتصادنوین	مطلوبه وجه به مبلغ ۱۱,۳۴۲ میلیون ریال به انضمام خسارت تاخیر تادیه و هزینه دادرسی
-------------------	------------------------------	---

مریم زند، شاینا و لیانا اشرفی (وراث) کارگزار سابق پروژه	سید مجیدرضا سیف افجه، سرمایه گذاری اقتصاد نوین، مهدی اشرفی، ساسان قربانی	ابطال سند رسمی پلاک ثبتی ۹۰۰۷ و ۹۰۰۸/۸، جلوگیری از انتقال پلاک ثبتی ۲۹۰۸/۸، ابطال مبایعه نامه شماره ۲۸۵۹ ۷ مورخ ۱۳۸۹/۱۲/۱۵
---	--	--

سرمایه گذاری اقتصادنوین	شرکت پرلاسار کیش	عدم پرداخت مطالبات ناشی از قرارداد اجاره
-------------------------	------------------	--



شرکت سرمایه گذاری اقتصاد نوین (سهامی عام)

بادداشت های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۰

۳-۳-۳- مالیات موضوع ماده ۱۶۹ قانون مالیاتهای مستقیم شرکت تا پایان سال مالی ۱۳۹۸ مورد بررسی ممیزان سازمان امور مالیاتی قرار گرفته و تسویه شده است.

۴- ۳-۴- خانم مریم زند احمدی از ورثه مرحوم منصور اشرفی طی مکاتبه ای مدعی وجود مطالباتی از شرکت سرمایه گذاری اقتصاد نوین می باشد در این راستا اظهارنامه ای در تاریخ ۱۴۰۰/۱۰/۲۱ تنظیم و به شرکت ارسال شده است که با توجه به سنواتی بودن پرونده ایشان موضوع مطالبات مطروحه در دستور بررسی قرار گرفته است.

۵- ۳-۵- شرکت سرمایه گذاری ساختمان گروه صنایع بهشهر طی مکاتباتی متعدد و درخواستهای شفاهی مکرر، درخواست تقسیم واحدهای مشاعی واقع در برج صد و خروج از حالت اشاعه را مطرح نموده اند که این موضوع پس از طرح در جلسه هیات مدیره تقسیم واحدهای مشاع صرفا از بین واحدهای دارای سند و بر اساس نظریه هیأت کارشناسی ۳ نفره موافقت گردید که در ادامه مسیر شرکت ساختمانی بهشهر تمایل به تقسیم از بین کل واحدها اعم از سند دار و فاقد سند را مطرح نمود که این امر به دلایل حقوقی مورد موافقت شرکت سرمایه گذاری قرار نگرفت.

۴- رویدادهای بعد از تاریخ صورت وضعیت مالی

رویدادهایی که بعد از تاریخ صورت وضعیت مالی تا تاریخ تایید صورتهای مالی اتفاق افتاده اما مستلزم تعديل اقلام صورتهای مالی نبوده، به وقوع نپیوسته است.

۵- سود سهام پیشنهادی

۱- ۳-۵- پیشنهاد هیات مدیره برای تقسیم سود، مبلغ ۱۱۲,۳۹۱ میلیون ریال (مبلغ ۱۲ ریال برای هر سهم) است.

۲- ۳-۵- هیات مدیره با توجه به وضعیت نقدینگی و توان پرداخت سود از جمله وضعیت نقدینگی در حال حاضر و در دوره پرداخت سود، منابع تامین وجوه نقد جهت پرداخت سود، درصد سود تقسیم شده در سال های گذشته، وضعیت پرداخت سود در سال های گذشته از حیث پرداخت به موقع آن طبق برنامه زمان بندی هیات مدیره، وضعیت پرداخت سود در سال های گذشته از حیث پرداخت آن طرف مهلت قانونی و وضعیت انتقال سود به سرمایه از طریق افزایش سرمایه از محل مطالبات در سال های گذشته، و نیز با توجه به قوانین موجود و برنامه های آتی شرکت، این پیشنهاد را ارائه نموده است.

۳- ۳-۵- منابع مالی لازم برای پرداخت سود از محل فعالیت های عملیاتی و بازده سرمایه گذاری ها تامین خواهد شد.

