

صندوق سرمایه گذاری مشترک مبین سرمایه

صورت های مالی

برای دوره مالی سه ماهه منتهی به تاریخ ۲۱ خردادماه ۱۳۹۶

مجمع عمومی صندوق سرمایه گذاری مشترک مبین سرمایه

با سلام؛

به پیوست صورت های مالی صندوق سرمایه گذاری مشترک مبین سرمایه مربوط به دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۶ که در اجرای مفاد بند ۷ ماده ۵۴ اساسنامه صندوق بر اساس سوابق، مدارک و اطلاعات موجود در خصوص عملیات صندوق تهیه گردیده به شرح زیر تقدیم می گردد.

شماره صفحه	
۲	• صورت خالص دارایی ها
۳	• صورت سود و زیان
۴	• گردش خالص دارایی ها
	• یادداشت های توضیحی:
۵-۶	الف. اطلاعات کلی صندوق
۷	ب. مبنای تهیه صورت های مالی
۷-۹	پ. خلاصه اهم رویه های حسابداری
۱۰-۲۰	ت. یادداشت های مربوط به اقلام مندرج در صورت های مالی و سایر اطلاعات مالی

این صورت های مالی در چارچوب استانداردهای حسابداری و با توجه به قوانین و مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار در رابطه با صندوق های سرمایه گذاری مشترک تهیه گردیده است. مدیریت صندوق سرمایه گذاری مشترک مبین سرمایه بر این باور است که این صورت های مالی برای ارائه تصویری روشن و منصفانه از وضعیت و عملکرد مالی صندوق، در برگیرنده همه اطلاعات مربوط به صندوق، هماهنگ با واقعیت های موجود و اثرات آنها در آینده که به صورت معقول در موقعیت کنونی می توان پیش بینی نموده می باشد و به نحو درست و به گونه کافی در این صورت های مالی افشاء گردیده اند.

با سپاس

امضاء

نماینده کارگزاری

محمد علی شریفی نیا
(مسئول خاص)

مهدی طحانی

شخص حقوقی

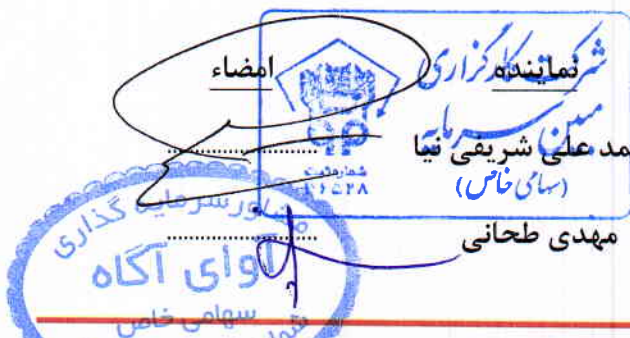
کارگزاری مبین سرمایه

مشاور سرمایه گذاری آوای آگاه

ارکان صندوق

مدیر صندوق

متولی صندوق



صندوق سرمایه‌گذاری مشترک مبین سرمایه
صورت خالص دارایی‌ها
برای دوره مالی سه ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ خردادماه ۱۳۹۶

یادداشت	۱۳۹۶/۰۳/۳۱ ریال	۱۳۹۵/۱۲/۳۰ ریال
دارایی‌ها:		
۵ سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم	۱۹,۲۹۰,۱۵۴,۶۳۷	۱۹,۷۵۵,۱۴۷,۱۷۸
۶ سرمایه‌گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی	۲۳۸,۹۴۲,۱۶۰	۴۳۷,۱۹۸,۹۸۴
۷ سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب	۲,۶۵۵,۰۳۲,۷۸۵	۱,۵۵۲,۶۹۹,۲۷۴
۸ حسابهای دریافتنی	۱,۶۱۷,۳۶۱,۷۹۴	۱,۲۲۶,۶۷۴,۷۵۴
۹ جاری کارگزاران	-	۱۳۵,۸۴۰,۵۹۷
۱۰ سایر دارایی‌ها	۹۱,۷۲۷,۰۶۰	۱۵۲,۶۵۹,۷۳۰
۱۱ موجودی نقد	۳۳۸,۳۴۰,۱۶۹	۲۵۳,۶۴۸,۶۸۲
جمع دارایی‌ها	۲۴,۲۳۱,۵۵۸,۶۰۵	۲۳,۵۱۳,۸۶۹,۱۹۹
بدهی‌ها:		
۹ جاری کارگزاران	۱,۰۹۴,۸۷۸,۹۰۰	-
۱۲ پرداختنی به ارکان صندوق	۱,۴۸۱,۰۰۹,۸۳۰	۱,۲۹۱,۵۲۴,۴۹۶
۱۳ پرداختنی به سرمایه‌گذاران	۱۸۷,۳۲۰	۱۸۷,۳۲۰
۱۴ سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر	۳۶,۷۸۳,۴۸۳	۳۰,۵۲۷,۶۴۹
جمع بدهی‌ها	۲,۶۱۲,۸۵۹,۵۳۳	۱,۳۲۲,۲۳۹,۴۶۵
۱۵ خالص دارایی‌ها	۲۱,۶۱۸,۶۹۹,۰۷۲	۲۲,۱۹۱,۶۲۹,۷۳۴
تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	۱۵,۲۴۵	۱۵,۶۴۸
خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه‌گذاری	۱,۴۱۸,۰۸۵	۱,۴۱۸,۱۷۷

یادداشت‌های توضیحی همراه، بخش جدائی‌ناپذیر صورت‌های مالی می‌باشد.

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک مبین سرمایه
صورت سود و زیان
برای دوره مالی سه ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ خردادماه ۱۳۹۶

۱۳۹۵/۱۲/۳۰	۱۳۹۶/۰۳/۳۱	یادداشت	درآمدها:
ریال	ریال		
(۱۲۴,۸۸۰,۰۷۳)	۳۱۱,۵۸۹,۳۵۵	۱۶	سود (زیان) فروش اوراق بهادار
(۶۲۳,۷۵۳,۳۹۴)	(۵۷۶,۷۶۴,۰۲۰)	۱۷	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار
۱,۶۹۵,۰۵۹,۵۰۴	۳۹۰,۵۴۵,۰۳۶	۱۸	سود سهام
۲۶۴,۲۷۰,۸۵۸	۱۱۶,۹۷۳,۲۳۰	۱۹	سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب
۱۱۰,۴۲۶,۰۵۲	۶۲,۷۶۷,۹۸۸	۲۰	سایر درآمدها
۱,۳۲۱,۱۲۲,۹۴۷	۳۰۵,۱۱۱,۵۸۹		جمع درآمدها
			هزینه‌ها:
(۸۴۴,۳۵۰,۳۶۴)	(۲۲۹,۳۰۵,۳۳۴)	۲۱	هزینه کارمزد ارکان
(۲۳۸,۰۲۵,۶۷۹)	(۶۷,۴۳۸,۵۰۴)	۲۲	سایر هزینه‌ها
۲۳۸,۷۴۶,۹۰۴	۸,۳۶۷,۷۵۱		سود (زیان) خالص
۱.۱۹٪	۰.۰۴٪		بازده میانگین سرمایه‌گذاری
۸.۲۳٪	۰.۷۹٪-		بازده سرمایه‌گذاری پایان سال

$$\text{بازده میانگین سرمایه‌گذاری} = \frac{\text{سود خالص}}{\text{میانگین موزون (ریال) وجوه استفاده شده}}$$

$$\text{بازده سرمایه‌گذاری پایان سال} = \frac{\text{تعدیلات ناشی از قیمت صدور و ابطال} \pm \text{سود خالص}}{\text{خالص داراییها در پایان سال}}$$

یادداشت‌های توضیحی همراه، بخش جدائی‌ناپذیر صورت‌های مالی می‌باشد.

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک مبین سرمایه
صورت گردش خالص دارایی‌ها
برای دوره مالی سه ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ خردادماه ۱۳۹۶

۱۳۹۵/۱۲/۳۰		۱۳۹۶/۰۳/۳۱		یادداشت	
ریال	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	ریال	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری		
۱۶,۴۸۷,۳۴۱,۹۷۶	۱۱,۷۷۱	۲۲,۱۹۱,۶۲۹,۷۳۴	۱۵,۶۴۸		خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) اول دوره
۱۵,۷۰۳,۰۰۰,۰۰۰	۱۵,۷۰۳	۸۱,۰۰۰,۰۰۰	۸۱		واحدهای سرمایه‌گذاری صادر شده طی دوره
(۱۱,۸۲۶,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۱,۸۲۶)	(۴۸۴,۰۰۰,۰۰۰)	(۴۸۴)		واحدهای سرمایه‌گذاری ابطال شده طی دوره
۱,۵۸۸,۵۴۰,۸۵۴	.	(۱۷۸,۲۹۸,۴۱۳)	.	۲۳	تعدیلات
۲۳۸,۷۴۶,۹۰۴	.	۸,۳۶۷,۷۵۱	.		سود (زیان) خالص دوره
۲۲,۱۹۱,۶۲۹,۷۳۴	۱۵,۶۴۸	۲۱,۶۱۸,۶۹۹,۰۷۲	۱۵,۳۴۵		خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) پایان دوره

یادداشت‌های توضیحی همراه، بخش جدائی‌ناپذیر صورتهای مالی می باشد.

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک مبین سرمایه
یادداشت های همراه صورت‌های مالی
برای دوره مالی سه ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۶

اطلاعات کلی صندوق

۱-۱- تاریخچه فعالیت

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک مبین سرمایه که صندوقی با سرمایه باز در اندازه کوچک محسوب می‌شود، در تاریخ ۱۳۹۴/۰۸/۱۸ تحت شماره ۱۱۳۸۴ نزد سازمان بورس و اوراق بهادار به ثبت رسیده است. هدف از تشکیل این صندوق، جمع‌آوری سرمایه از سرمایه‌گذاران و تشکیل سبدی از دارایی‌های مالی و مدیریت این سبد است. با توجه به پذیرش ریسک مورد قبول، تلاش می‌شود بیشترین بازدهی ممکن نصیب سرمایه‌گذاران گردد. برای نیل به این هدف، صندوق در اوراق بهادار پذیرفته شده در بورس تهران و فرابورس ایران، اوراق بهادار با درآمد ثابت، سپرده‌ها و گواهی‌های سپرده بانکی سرمایه‌گذاری می‌نماید. مدت فعالیت صندوق به موجب ماده (۵) اساسنامه، ۳ سال است. مرکز اصلی صندوق در خیابان ولیعصر خیابان طالقانی روبروی بورس کالا پلاک ۴۴۰ واقع شده و صندوق دارای شعبه مرکزی، طالقانی، آرژانتین و شعبه اینترنتی می‌باشد.

۱-۲- اطلاع رسانی

کلیه اطلاعات مرتبط با فعالیت صندوق سرمایه‌گذاری مشترک مبین سرمایه مطابق با ماده ۵۴ اساسنامه در تارنمای صندوق به آدرس www.fund.mobinsb.com درج گردیده است.

۲-۱- ارکان صندوق سرمایه‌گذاری

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک مبین سرمایه که از این به بعد صندوق نامیده می‌شود از ارکان زیر تشکیل شده است:

مجمع صندوق، از اجتماع دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز تشکیل می‌شود. دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز به شرطی که حداقل ۵ درصد از کل واحدهای ممتاز را در اختیار داشته باشند، از حق رأی در مجمع برخوردارند.

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک مبین سرمایه
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
برای دوره مالی سه ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۶

در تاریخ ترازنامه دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتازی که دارای حق رأی بوده‌اند شامل اشخاص زیر

است:

ردیف	نام دارندگان واحدهای ممتاز	تعداد واحدهای ممتاز تحت تملک	درصد واحدهای تحت تملک
۱	شرکت کارگزاری مبین سرمایه	۱۹۲۰	۹۶

مدیر صندوق، شرکت کارگزاری مبین سرمایه است که در تاریخ ۱۳۸۸/۰۲/۰۷ با شماره ثبت ۳۶۵۲۸ نزد مرجع ثبت شرکت‌های شهرستان اصفهان به ثبت رسیده است. نشانی مدیر عبارت است از خیابان ولیعصر خیابان طالقانی روبروی بورس کالا پلاک ۴۴۰.

متولی صندوق، شرکت مشاور سرمایه‌گذاری آوای آگاه است که در تاریخ ۱۳۸۹/۰۹/۱۷ به شماره ثبت ۳۹۱۹۳۰ نزد مرجع ثبت شرکت‌های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی متولی عبارتست از خیابان آفریقای شمالی بالاتر از میرداماد بن بست پیروز پلاک ۱۳ طبقه ۱.

ضامن صندوق، شرکت کارگزاری مبین سرمایه است که در تاریخ ۱۳۸۸/۰۲/۰۷ به شماره ثبت ۳۶۵۲۸ نزد مرجع ثبت شرکت‌های شهرستان اصفهان به ثبت رسیده است. نشانی ضامن عبارتست از خیابان ولیعصر خیابان طالقانی روبروی بورس کالا پلاک ۴۴۰.

حسابرس صندوق، موسسه حسابرسی هوشیار ممیز است که در تاریخ ۱۳۷۸/۰۲/۰۸ به شماره ثبت ۱۱۰۲۱ نزد مرجع ثبت شرکت‌های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی حسابرس عبارتست از انتهای گاندی شمالی پلاک ۸ طبقه ۵ واحد ۱۹.

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک مبین سرمایه
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
برای دوره مالی سه ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۶

۳- مبنای تهیه صورت‌های مالی

صورت‌های مالی صندوق اساساً بر مبنای ارزش‌های جاری در پایان سال مالی تهیه شده است.

۴- خلاصه اهم رویه‌های حسابداری

۴-۱- سرمایه‌گذاری‌ها

سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار شامل سهام و سایر انواع اوراق بهادار در هنگام تحصیل به بهای تمام شده ثبت و در اندازه‌گیری‌های بعدی به خالص ارزش فروش طبق دستورالعمل " نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق‌های سرمایه‌گذاری " مصوب ۱۳۸۶/۱۱/۳۰ هیأت مدیره سازمان بورس اوراق بهادار اندازه‌گیری می‌شود.

۴-۱-۱- سرمایه‌گذاری در سهام شرکت‌های بورسی یا فرابورسی: سرمایه‌گذاری در سهام شرکت‌های

بورسی یا فرابورسی به خالص ارزش فروش منعکس می‌شود. خالص ارزش فروش سهام عبارت است از ارزش بازار سهم در پایان روز یا قیمت تعدیل شده سهم، منهای کارمزد معاملات و مالیات فروش سهام؛

باتوجه به دستورالعمل "نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق‌های سرمایه‌گذاری" مدیر صندوق می‌تواند در صورت وجود شواهد و ارائه مستندات کافی ارزش سهم در پایان روز را به میزان حداکثر

۲۰ درصد افزایش یا کاهش دهد و قیمت تعدیل شده را مبنای محاسبه خالص ارزش فروش قرار دهد.

۴-۱-۲- سرمایه‌گذاری در اوراق مشارکت پذیرفته شده در بورس یا فرابورس: خالص ارزش فروش

اوراق مشارکت در هر روز با کسر کارمزد فروش از قیمت بازار آنها محاسبه می‌گردد.

۴-۱-۳- سرمایه‌گذاری در اوراق مشارکت و گواهی سپرده بانکی غیر بورسی یا غیر فرابورسی:

خالص ارزش فروش اوراق مشارکت غیر بورسی در هر روز مطابق سازوکار بازخرید آنها توسط ضامن، تعیین می‌شود.

۴-۲- درآمد حاصل از سرمایه‌گذاری‌ها:

۴-۲-۱- سود سهام: درآمد حاصل از سود سهام شرکت‌ها در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان

سهام شرکت‌های سرمایه‌پذیر شناسایی می‌شود. همچنین سود سهام متعلق به صندوق سرمایه‌گذاری به ارزش فعلی محاسبه و در حساب‌ها منعکس می‌گردد. برای محاسبه ارزش فعلی سود سهام تحقق یافته و دریافت نشده، مبلغ سود

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک مبین سرمایه
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
برای دوره مالی سه ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۶

دریافتنی با توجه به برنامه زمانبندی پرداخت سود توسط شرکت سرمایه‌پذیر و حداکثر ظرف ۸ ماه، با استفاده از نرخ سود علی‌الحساب سالانه آخرین اوراق مشارکت دولتی به علاوه ۵ درصد تنزیل می‌شود. تفاوت بین ارزش تنزیل شده و ارزش اسمی با گذشت زمان به حساب سایر درآمدها منظور می‌شود.

۲-۲-۴- سود سپرده بانکی و اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب: سود تضمین شده اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب، سپرده و گواهی‌های سپرده بانکی بر اساس مدت زمان و با توجه به مانده اصل سرمایه‌گذاری شناسایی می‌شود. همچنین سود سپرده بانکی به طور روزانه با توجه به کمترین مانده وجوه در حساب سپرده و نرخ سود علی‌الحساب محاسبه می‌گردد. مبلغ محاسبه شده سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب، سپرده و گواهی‌های سپرده بانکی با استفاده از نرخ سود همان اوراق و با در نظر گرفتن مدت باقی‌مانده تا دریافت سود با همان نرخ قبلی تنزیل شده و در حساب‌های صندوق سرمایه‌گذاری منعکس می‌شود.

۳-۴- محاسبه کارمزد ارکان و تصفیه

کارمزد ارکان و تصفیه صندوق سرمایه‌گذاری به صورت روزانه به شرح جدول زیر محاسبه و در حساب‌ها ثبت می‌شود:

عنوان هزینه	شرح نحوه محاسبه هزینه
هزینه‌های تأسیس	حداکثر تا مبلغ ۳۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبت به تصویب مجمع صندوق.
هزینه‌های برگزاری مجامع صندوق	حداکثر تا مبلغ ۳ میلیون ریال برای برگزاری مجامع در طول یک سال مالی با ارائه مدارک مثبت به تصویب مجمع صندوق.
کارمزد مدیر	سالانه ۲ درصد (۰.۰۲) از ارزش روزانه سهام و حق تقدم تحت تملک صندوق علاوه ۰.۳ درصد (۰.۰۰۳) از ارزش روزانه اوراق بهادار با درآمد ثابت تحت تملک صندوق موضوع بند ۲-۳-۳ امیدنامه.
کارمزد متولی	سالانه ۲ در هزار (۰.۰۰۲) از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی‌های صندوق که حداقل ۵۰ و حداکثر ۹۰ میلیون ریال است.
کارمزد ضامن نقدشوندگی	سالانه ۲ درصد از ارزش روزانه سهام و حق تقدم تحت تملک صندوق.
حق الزحمه حسابرس	سالانه مبلغ ثابت ۴۰ میلیون ریال.
حق الزحمه و کارمزد تصفیه صندوق	معادل ۰.۳ درصد از ارزش خالص دارایی‌های صندوق در آغاز دوره اولیه تصفیه می‌باشد.
حق پذیرش و عضویت در کانون‌ها	معادل مبلغ تعیین شده توسط کانون‌های مذکور، مشروط بر اینکه عضویت در این کانون‌ها طبق مقررات اجباری باشد یا عضویت به تصویب مجمع صندوق برسد.
هزینه‌های دسترسی به نرم‌افزار، تارنما و خدمات پشتیبانی آنها	هزینه‌ی دسترسی به نرم‌افزار صندوق، نصب و راه‌اندازی تارنمای آن و هزینه‌های پشتیبانی آنها سالانه تا سقف ۲۲۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبت و با تصویب مجمع صندوق.

* کارمزد مدیر و ضامن روزانه براساس ارزش سهام، حق تقدم و اوراق بهادار با درآمد ثابت روز کاری قبل و سود علی‌الحساب دریافتنی سپرده‌های بانکی در روز قبل و کارمزد متولی روزانه براساس ارزش خالص دارایی‌های روز کاری قبل محاسبه می‌شود. اشخاص یادشده کارمزدی بابت روز اول فعالیت صندوق دریافت نمی‌کنند.

* به منظور توزیع کارمزد تصفیه بین تمام سرمایه‌گذاران در طول عمر صندوق روزانه برابر $\frac{0/003}{n \times 365}$ ضرب در خالص ارزش دارایی‌های صندوق در پایان روز قبل در حساب‌ها، ذخیره می‌شود. n برابر است با ۳ یا طول

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک مبین سرمایه
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
در تاریخ ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۶

عمر صندوق به سال هرکدام کمتر باشد. هر زمان ذخیره صندوق به ۰/۳ درصد ارزش خالص دارایی‌های صندوق با نرخ‌های روز قبل رسید، محاسبه ذخیره تصفیه و ثبت آن در حساب‌های صندوق متوقف می‌شود. هرگاه در روزهای بعد از توقف محاسبه یاد شده در اثر افزایش قیمت دارایی‌ها ذخیره ثبت شده کفایت نکند، امر ذخیره‌سازی به شرح یاد شده ادامه می‌یابد.

*** مجموع هزینه‌های حق پذیرش و عضویت در کانون‌ها حداکثر برابر ۵۰ میلیون ریال است.
**** هزینه‌های دسترسی به نرم‌افزار، تارنما و خدمات پشتیبانی پس از تصویب مجمع از محل دارایی‌های صندوق قابل پرداخت است و توسط مدیر در حساب‌های صندوق ثبت شده و به طور روزانه ذخیره یا مستهلک می‌شود.

۴-۴- بدهی به ارکان صندوق

با توجه به تبصره ۳ ماده ۵۲ اساسنامه، کارمزد مدیر، متولی، ضامن هر ۳ ماه یک بار تا سقف ۹۰ درصد قابل پرداخت است. باقی‌مانده کارمزد ارکان به عنوان تعهد صندوق به ارکان در حساب‌ها منعکس می‌شود.

۴-۵- مخارج تأمین مالی

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

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

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

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک مبین سرمایه
یادداشت‌های همراه صورت مالی
برای دوره مالی سه ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ خردادماه ۱۳۹۶

۵- سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم

سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس به تفکیک صنعت به شرح زیر است:

۱۳۹۵/۱۲/۳۰			۱۳۹۶/۰۳/۳۱			صنعت
درصد به دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	درصد به دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	
	ریال	ریال		ریال	ریال	
۱۶,۰٪	۳,۷۷۱,۶۵۳,۱۸۵	۳,۷۶۱,۴۶۹,۹۲۸	۱۲,۱٪	۲,۹۳۸,۵۵۹,۳۰۰	۲,۹۹۲,۴۰۰,۴۰۲	فلزات اساسی
۸,۰٪	۱,۸۸۹,۵۱۹,۱۱۰	۲,۱۴۶,۱۲۹,۱۹۲	۷,۵٪	۱,۸۲۰,۸۲۰,۷۴۱	۲,۰۷۳,۸۲۷,۹۴۳	بانکها و موسسات اعتباری
۷,۱٪	۱,۶۶۵,۸۷۹,۸۷۲	۱,۵۴۸,۵۹۶,۲۶۸	۵,۹٪	۱,۴۳۱,۵۱۶,۵۴۱	۱,۵۴۸,۵۹۶,۲۶۸	عرضه برق، گاز، بخار و آب گرم
۶,۰٪	۱,۴۱۷,۵۹۵,۴۱۰	۱,۴۶۳,۴۲۸,۹۶۴	۱۴,۳٪	۳,۴۶۶,۰۲۵,۷۴۴	۳,۶۳۵,۴۹۱,۶۲۸	فرآورده‌های نفتی، کک و سوخت هسته‌ای
۵,۱٪	۱,۱۹۸,۰۴۴,۸۱۰	۱,۳۵۳,۲۶۶,۱۹۲	۴,۹٪	۱,۱۹۴,۲۲۸,۳۳۰	۱,۲۴۰,۷۴۸,۷۴۳	ماشین‌آلات و تجهیزات
۵,۴٪	۱,۲۵۸,۲۱۶,۰۵۵	۱,۳۵۱,۵۷۷,۲۴۸	۱,۵٪	۳۶۱,۰۴۶,۲۰۸	۴۳۱,۲۰۷,۳۲۸	استخراج کف‌های فلزی
۵,۰٪	۱,۱۷۵,۱۵۶,۲۰۵	۱,۳۱۸,۰۲۷,۰۱۸	۳,۰٪	۷۱۷,۰۲۴,۴۶۰	۸۴۹,۸۱۹,۶۰۹	سیمان، آهک و گچ
۵,۳٪	۱,۲۳۷,۳۳۴,۲۳۷	۱,۱۹۶,۰۰۶,۱۵۵	۱,۲٪	۲۹۶,۱۲۵,۵۹۴	۳۵۶,۹۳۳,۸۸۵	محصولات شیمیایی
۳,۸٪	۹۰۲,۸۵۳,۰۵۰	۱,۱۳۷,۱۶۶,۲۹۸	۲,۷٪	۶۴۶,۷۶۵,۵۸۶	۸۵۲,۸۷۴,۷۲۴	خدمات فنی و مهندسی
۶,۴٪	۱,۴۹۶,۳۹۶,۹۱۰	۸۵۷,۴۲۰,۹۶۴	۲,۱٪	۵۰۹,۳۱۱,۲۴۱	۲۶۴,۹۰۰,۲۰۸	مخابرات
۳,۱٪	۷۲۶,۶۱۷,۱۳۵	۸۱۸,۵۰۲,۷۱۸	۲,۹٪	۷۰۳,۵۸۴,۸۳۶	۷۳۱,۲۶۱,۷۶۱	خودرو و ملات قطعات
۳,۹٪	۹۱۱,۰۷۵,۶۰۳	۷۸۳,۲۱۶,۳۵۸	۳,۴٪	۸۱۲,۱۹۵,۶۱۰	۵۶۷,۸۰۰,۰۹۸	انتشار، چاپ و تکثیر
۱,۷٪	۳۹۰,۴۰۰,۷۶۰	۷۱۰,۶۷۹,۵۶۴	۰,۰٪	-	-	سایر واسطه‌گریهای مالی
۳,۳٪	۷۷۶,۰۷۲,۵۰۹	۶۴۲,۵۸۳,۷۶۲	۰,۰٪	-	-	حمل و نقل، انبارداری و ارتباطات
۲,۰٪	۴۶۷,۰۳۰,۱۰۲	۶۰۰,۹۶۸,۶۲۶	۶,۳٪	۱,۵۰۶,۹۱۶,۰۷۰	۱,۷۸۹,۱۹۴,۶۸۶	انبوه‌سازی، املاک و مستغلات
۱,۴٪	۳۱۹,۸۷۴,۲۶۰	۳۴۴,۲۴۸,۳۰۹	۰,۰٪	-	-	سایر محصولات کفی غیرفلزی
۰,۶٪	۱۵۱,۴۲۵,۶۳۰	۱۷۰,۱۲۲,۷۹۸	۰,۰٪	-	-	شرکتهای چند رشته‌ای صنعتی
۰,۰٪	۲,۳۳۵	۲,۵۰۰	۰,۰٪	۲,۶۵۲	۲,۵۰۰	محصولات غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر
۰,۰٪	-	-	۱۰,۴٪	۲,۵۳۰,۸۲۴,۸۱۲	۲,۵۱۹,۴۲۱,۴۹۸	صندوق سرمایه‌گذاری قابل معامله
۰,۰٪	-	-	۱,۵٪	۳۵۵,۲۰۶,۹۱۲	۴۱۰,۶۸۶,۲۸۲	رایانه و فعالیت‌های وابسته به آن
۸۴٪	۱۹,۷۵۵,۱۴۷,۱۷۸	۲۰,۲۰۳,۴۱۲,۸۶۲	۸۰٪	۱۹,۲۹۰,۱۵۴,۶۳۷	۲۰,۲۶۵,۱۶۷,۵۶۳	جمع

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک مبین سرمایه
یادداشت‌های همراه صورت مالی
برای دوره مالی سه ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ خردادماه ۱۳۹۶

۶- سرمایه‌گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی

۱۳۹۵/۱۲/۳۰	۱۳۹۶/۰۳/۳۱	یادداشت
ریال	ریال	
۴۳۷,۱۹۸,۹۸۴	۲۳۸,۹۴۲,۱۶۰	۶-۱
۴۳۷,۱۹۸,۹۸۴	۲۳۸,۹۴۲,۱۶۰	

سرمایه‌گذاری در سپرده بانکی

۶-۱- سرمایه‌گذاری در سپرده بانکی به شرح زیر می باشد:

۱۳۹۵/۱۲/۳۰	۱۳۹۶/۰۳/۳۱	مبلغ	نرخ سود	تاریخ سپرده گذاری
مبلغ	درصد به کل	ریال	(درصد)	
ریال	دارایی‌ها			
۴۳۷,۱۹۸,۹۸۴	۰.۹۹٪	۲۳۸,۹۴۲,۱۶۰	۱۹٪	۱۳۹۴/۰۶/۱۲
۴۳۷,۱۹۸,۹۸۴	۰.۹۹٪	۲۳۸,۹۴۲,۱۶۰		

سپرده‌های بانکی:

بانک سامان شعبه بورس کالا ۸۶۴-۸۱۹-۲۲۲۱۰۲۲۲-۱

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

۱۳۹۵/۱۲/۳۰	۱۳۹۶/۰۳/۳۱	یادداشت
۱,۵۵۲,۶۹۹,۲۷۴	۲,۶۵۵,۰۳۲,۷۸۵	۷-۱
۱,۵۵۲,۶۹۹,۲۷۴	۲,۶۵۵,۰۳۲,۷۸۵	

اوراق مشارکت بورسی یا فرابورسی

۷-۱- سرمایه‌گذاری در اوراق مشارکت غیر بورسی و غیر فرابورسی به شرح زیر است:

۱۳۹۵/۱۲/۳۰	۱۳۹۶/۰۳/۳۱	خالص ارزش فروش	سود متعلقه	ارزش اسمی	تاریخ سررسید
خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی‌ها				
-	۰.۰۰٪	-	-	-	-
۱,۵۵۲,۶۹۹,۲۷۴	۶.۴۰٪	۱,۵۵۰,۴۷۱,۳۲۵	۵۱,۶۳۲,۲۱۸	۱,۴۹۸,۸۳۹,۰۰۷	۱۳۹۶/۰۷/۲۹
-	۴.۵۶٪	۱,۱۰۴,۵۶۱,۵۶۰	۵,۳۴۳,۷۱۴	۱,۰۹۹,۳۱۷,۸۴۶	۱۳۹۶/۱۰/۲۲
۱,۵۵۲,۶۹۹,۲۷۴	۱۰.۹۶٪	۲,۶۵۵,۰۳۲,۷۸۵	۵۶,۹۷۵,۹۳۲	۲,۵۹۸,۰۵۶,۸۵۳	

استاد خزانه اسلامی ۹۵۰۶۲۱

اوراق اجاره مینا (۲) سه ماهه

اجاره رایتل ماهانه ۲۰ درصد

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک مبین سرمایه
یادداشت های همراه صورت مالی
برای دوره مالی سه ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ خردادماه ۱۳۹۶

۸- حساب های دریافتنی

حساب های دریافتنی تجاری به تفکیک به شرح زیر است:

۱۳۹۵/۱۲/۳۰		۱۳۹۶/۰۳/۳۱		
تجزیل شده	تجزیل نشده	مبلغ تجزیل شده	نرخ تجزیل	تجزیل نشده
ریال	ریال	ریال	درصد	ریال
۱,۲۰۶,۹۷۷,۹۵۶	۱,۶۰۲,۱۰۴,۰۱۵	(۱۲,۰۷۳,۵۰۵)	۲۵	۱,۶۱۴,۱۷۷,۵۲۰
۱۳,۲۶۲,۱۷۵	۸,۸۲۳,۱۵۶	(۲۰,۲۱۵)	۲۰	۸,۸۴۳,۳۷۱
۶,۴۳۴,۶۲۳	۶,۴۳۴,۶۲۳	-		-
۱,۲۲۶,۶۷۴,۷۵۴	۱,۶۱۷,۳۶۱,۷۹۴	(۱۲,۰۹۳,۷۲۰)		۱,۶۲۳,۰۲۰,۸۹۱

حساب های دریافتنی :

سود سهام دریافتنی

سود دریافتنی سپرده های بانکی

سایر

جمع

۹- جاری کارگزاران

جاری کارگزاران به تفکیک هر کارگزار به شرح زیر است:

۱۳۹۵/۱۲/۳۰		۱۳۹۶/۰۳/۳۱		
مانده پایان دوره	مانده پایان دوره	گردش پستانکار	گردش بدهکار	مانده ابتدای دوره
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱۳۵,۸۴۰,۵۹۷	(۱,۰۹۴,۸۷۸,۹۰۰)	۱۲,۵۶۷,۰۵۶,۳۶۰	۱۱,۳۳۶,۳۳۶,۸۶۳	۱۳۵,۸۴۰,۵۹۷
۱۳۵,۸۴۰,۵۹۷	(۱,۰۹۴,۸۷۸,۹۰۰)	۱۲,۵۶۷,۰۵۶,۳۶۰	۱۱,۳۳۶,۳۳۶,۸۶۳	۱۳۵,۸۴۰,۵۹۷

شرکت کارگزاری مبین سرمایه

۱۰- سایر دارایی ها

سایر دارایی ها شامل آن بخش از مخارج تأسیس صندوق و برگزاری مجامع می باشد که تا تاریخ ترازنامه مستهلک نشده و به عنوان دارایی به سال های آتی منتقل می شود. بر اساس ماده ۳۷ اساسنامه مخارج تأسیس طی دوره فعالیت صندوق یا ظرف ۳ سال هر کدام کمتر باشد به صورت روزانه مستهلک شده و مخارج برگزاری مجامع نیز پس از تشکیل مجمع از محل دارایی های صندوق پرداخت و ظرف مدت یک سال یا تا پایان دوره فعالیت صندوق هر کدام کمتر باشد، به طور روزانه مستهلک می شود. در این صندوق مدت زمان استهلاک مخارج تأسیس ۳ سال و مخارج برگزاری مجامع ۱ سال می باشد.

۱۳۹۵/۱۲/۳۰		۱۳۹۶/۰۳/۳۱		
مانده پایان دوره	مانده پایان دوره	استهلاک دوره	مخارج اضافه شده طی دوره	مانده ابتدای دوره
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱۵۲,۶۵۹,۷۳۰	۹۱,۷۲۷,۰۶۰	۶۰,۹۳۲,۶۷۰	۰	۱۵۲,۶۵۹,۷۳۰
۱۵۲,۶۵۹,۷۳۰	۹۱,۷۲۷,۰۶۰	۶۰,۹۳۲,۶۷۰	۰	۱۵۲,۶۵۹,۷۳۰

آیونمان نرم افزار صندوق

۱۱- موجودی نقد

موجودی نقد صندوق در تاریخ ترازنامه به شرح زیر است:

۱۳۹۵/۱۲/۳۰	۱۳۹۶/۰۳/۳۱	
ریال	ریال	
۱۰,۱۸۷,۳۲۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	بانک سامان شعبه بورس کالا ۸۶۴-۴۰-۲۲۲۱۰۲۲۲-۱
۲۴۳,۴۶۱,۳۶۲	۳۳۸,۳۴۰,۱۶۹	بانک ملت شعبه بورس کالا - ۵۵۸۶۷۵۳۳/۱۲
۲۵۳,۶۴۸,۶۸۲	۳۳۸,۳۴۰,۱۶۹	

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک مبین سرمایه
یادداشت‌های همراه صورت مالی
برای دوره مالی سه ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ خردادماه ۱۳۹۶

۱۲- پرداختنی به ارکان صندوق

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

۱۳۹۵/۱۲/۳۰	۱۳۹۶/۰۳/۳۱	
ریال	ریال	
۸۳۱,۸۹۰,۵۲۷	۹۳۶,۰۱۲,۹۱۲	مدیر صندوق
۳۶۷,۹۶۱,۳۵۰	۴۷۰,۳۹۲,۸۲۴	ضامن
۵۰,۹۷۴,۴۶۲	۶۳,۷۱۴,۱۶۰	متولی
۴۰,۶۹۸,۱۵۷	۱۰,۸۸۹,۹۳۴	حق الزحمه حسابرس
<u>۱,۲۹۱,۵۲۴,۴۹۶</u>	<u>۱,۴۸۱,۰۰۹,۸۳۰</u>	

۱۳- پرداختنی به سرمایه‌گذاران

بدهی به سرمایه‌گذاران در تاریخ ترازنامه به شرح زیر است:

۱۳۹۵/۱۲/۳۰	۱۳۹۶/۰۳/۳۱	
ریال	ریال	
۱۸۷,۳۲۰	۱۸۷,۳۲۰	
<u>۱۸۷,۳۲۰</u>	<u>۱۸۷,۳۲۰</u>	بابت تفاوت مبلغ واریزی با صدور

۱۴- سایر حساب‌های پرداختنی و ذخایر

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

۱۳۹۵/۱۲/۳۰	۱۳۹۶/۰۳/۳۱	
ریال	ریال	
۳۰,۵۲۷,۶۴۹	۳۶,۷۸۳,۴۸۳	
<u>۳۰,۵۲۷,۶۴۹</u>	<u>۳۶,۷۸۳,۴۸۳</u>	ذخیره تصفیه

۱۵- خالص دارایی‌ها

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

۱۳۹۵/۱۲/۳۰		۱۳۹۶/۰۳/۳۱		
ریال	تعداد	ریال	تعداد	
۱۹,۳۵۵,۲۷۶,۲۴۰	۱۳۶۴۸	۱۸,۷۸۲,۵۲۹,۹۵۸	۱۳۲۴۵	واحد های سرمایه گذاری عادی
۲,۸۳۶,۳۵۳,۴۹۴	۲۰۰۰	۲,۸۳۶,۱۶۹,۱۱۴	۲۰۰۰	واحد های سرمایه گذاری ممتاز
۲۲,۱۹۱,۶۲۹,۷۳۴	۱۵,۶۴۸	۲۱,۶۱۸,۶۹۹,۰۷۲	۱۵,۲۴۵	

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک مبین سرمایه
یادداشت‌های همراه صورت مالی
برای دوره مالی سه ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ خردادماه ۱۳۹۶

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

یادداشت	دوره مالی منتهی به ۹۶/۳/۳۱	دوره مالی منتهی به ۹۵/۳/۳۰
ریال	ریال	ریال
۱۶-۱	۳۴۸,۹۰۰,۰۰۰	(۸۳۴,۱۶۹,۳۷۹)
۱۶-۲	(۳۷,۳۱۰,۶۴۶)	۷۵,۹۶۳,۹۷۸
۱۶-۳	-	۶۲۲,۳۵۰,۴۲۸
	۳۱۱,۵۸۹,۳۵۵	(۱۳۵,۸۸۰,۰۷۳)

سود (زیان) حاصل از فروش سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس
سود (زیان) ناشی از فروش حق تقدم
سود (زیان) ناشی از فروش اوراق مشارکت

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

سهام	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود و زیان فروش سهام	دوره مالی منتهی به ۹۵/۳/۳۰
سهام							
سرمایه گذاری گبه دموند	*	*	*	*	*	*	۶۱۲,۰۰۰,۱۵۲
فولاد هرمزگان جنوب	۳۰,۰۰۰	۳۰,۱۵۷,۴۸۱	۲۸,۳۷۲,۹۲۸	۱,۵۴۱,۰۴۸	۱,۵۰۷,۸۷۴	۱۲,۱۵۲,۱۶۰	۳۸۹,۰۵۵,۸۶۶
پالایش نفت لاوان	*	*	*	*	*	*	۱۹۸,۹۹۱,۴۹۱
پالایش نفت تبریز	*	*	*	*	*	*	۱۶۰,۱۵۸,۷۳۳
آسان پرداخت پرشین	*	*	*	*	*	*	۱۴۵,۵۷۵,۴۶۰
پاکسان	*	*	*	*	*	*	۸۱,۸۰۲,۴۷۸
پالایش نفت بندرعباس	۷۳۰,۰۰۰	۹۴۹,۲۷۹,۸۳۸	۹۳۶,۶۶۱,۷۵۲	۵,۰۲۱,۶۹۵	۴,۷۴۶,۳۹۹	۴,۸۱۵,۰۴۱	۶۵,۴۶۴,۸۰۳
سایپا	*	*	*	*	*	*	۵۸,۱۹۰,۰۷۸
محدودیت قرزی امید تاجان هور	۱۰,۰۰۰	۱۹۴,۶۰۰,۰۰۰	۱۷۳,۹۲۰,۴۹۶	۹۹۴,۳۰۶	۹۷۳,۰۰۰	۱۸,۷۱۲,۰۰۸	۵۵,۴۴۳,۴۹۷
رنگ پردازش	*	*	*	*	*	*	۴۳,۸۳۱,۰۰۷
نفت ایرفل	*	*	*	*	*	*	۳۸,۵۰۰,۷۴۰
حقاری شمال	*	*	*	*	*	*	۲۹,۳۰۴,۶۴۱
سرمایه گذاری مسکن فرود	*	*	*	*	*	*	۲۶,۸۱۱,۵۵۱
پالایش نفت تهران	*	*	*	*	*	*	۲۵,۶۱۱,۴۹۷
گروه صنایع کالذ پارس	۵۵,۲۸۴	۱,۲۳۹,۳۰۹,۲۹۲	۱,۱۸۶,۳۸۹,۶۱۵	۶,۲۳۲,۳۶۲	۶,۱۹۶,۰۴۶	۱۹۲,۵۵۵,۷۹۹	۲۴,۱۵۲,۳۶۷
آبیه ناده پرداز	*	*	*	*	*	*	۱۱,۳۲۰,۷۴۸
گسترش نفت و گاز پارسیان	۶۲,۹۲۵	۲۱۵,۰۰۰,۰۵۰	۲۱۱,۰۹۹,۱۲۹	۱,۱۳۷,۳۹۲	۱,۰۷۵,۰۴۰	۳۵,۸۹۹,۷۰۶	۱۱۰,۱۳۹,۹۷۷
همه سازی ایران	۱۴۷,۸۲۷	۴۸۶,۸۶۸,۳۴۹	۴۷۶,۸۸۲,۷۵۵	۲,۵۷۵,۵۳۳	۲,۴۴۴,۳۴۲	۲,۴۷۷,۸۴۴	۹,۴۲۲,۹۲۸
فولاد خوزستان	*	*	*	*	*	*	۹,۰۹۰,۰۴۱
تولید برق ماهتاب کهنوج	*	*	*	*	*	*	۸,۲۰۲,۹۷۹
سرمایه گذاری توسعه گوهان امید	*	*	*	*	*	*	۶,۱۷۸,۱۹۱
پتروشیمی مبین	*	*	*	*	*	*	۶,۳۴۱,۵۰۲
ریل سیر کوثر	*	*	*	*	*	*	۵,۲۳۱,۸۱۴
ایران ترانسکو	*	*	*	*	*	*	۵,۱۴۵,۹۵۴
وینپری ملت	*	*	*	*	*	*	۴,۶۵۱,۶۳۷
سرمایه گذاری دارویی تلمین	۱۰۱,۴۴۴	۱۱۲,۲۷۶,۲۷۰	۱۱۲,۱۲۴,۸۴۹	۵۹۳,۹۴۱	۵۶۱,۳۸۲	۶,۲۳۳,۴۸۴	۲,۹۲۳,۴۸۷
سیمان شرق	*	*	*	*	*	*	۱,۵۵۷,۵۸۶
پاک دلی	۵۰,۰۰۰	۳۳۷,۱۶۰,۰۰۰	۳۵۶,۹۳۳,۸۸۶	۱,۶۷۱,۷۸۸	۱,۶۳۵,۸۰۰	(۳۳,۰۸۱,۴۷۴)	*
توکا رنگ فولاد سپاهان	۵۲,۱۶۵	۱۰۶,۹۹۳,۸۷۷	۱۰۵,۷۸۳,۵۳۰	۵۶۶,۰۰۲	۵۳۴,۹۷۵	۱۲,۴۹۱,۱۵۸	*
گروه مبین	*	*	*	*	*	*	*
مولد اولیه دارویی ایبرو بانک	۲۵,۰۰۰	۱۵۰,۵۳۵,۰۰۰	۱۴۶,۰۵۸,۲۶۵	۷۶۹,۳۳۵	۷۵۲,۶۷۵	۱,۵۶۸,۱۷۹	(۵,۱۸۸,۶۷۱)
شرکت پتروشیمی خراسان	*	*	*	*	*	*	(۵,۹۱۱,۸۳۳)
گلش	*	*	*	*	*	*	(۹,۴۴۰,۰۸۷)
سرمایه گذاری مسکن تهران	۸۰۰,۰۰۰	۷۷۷,۳۴۰,۰۰۳۷	۷۱۲,۲۰۴,۷۰۹	۳,۸۴۷,۶۲۵	۳,۶۳۶,۶۹۸	۷,۶۵۱,۰۰۵	(۹,۸۲۳,۰۰۸)
زاسیاد	*	*	*	*	*	*	(۱۲,۳۹۰,۸۷۲)
پتروشیمی فجر	*	*	*	*	*	*	(۱۲,۳۳۶,۱۴۲)
سرمایه گذاری پارس توشه	*	*	*	*	*	*	(۱۵,۲۹۷,۰۲۵)
سیمان تهران	۳۰,۰۰۰	۳۳۱,۵۶۰,۰۰۰	۳۲۵,۸۵۲,۱۲۰	۱,۷۵۲,۹۴۹	۱,۶۵۷,۸۰۰	۸,۲۷۴,۹۷۹	(۲۰,۸۶۱,۱۷۹)
شیشه همدان	*	*	*	*	*	*	(۳۲,۰۰۶,۸۹۷)
مارگارین	*	*	*	*	*	*	(۲۲,۴۵۸,۹۹۰)
سرمایه گذاری سپه	۵۰,۰۰۰	۸۲,۵۵۰,۰۰۰	۷۸,۱۳۶,۵۷۶	۲۳۸,۲۷۶	۴۱۴,۲۵۰	۶,۴۸۲,۶۴۰	(۲۲,۴۳۷,۵۸۵)
میمن فارس و خوزستان	*	*	*	*	*	*	(۳۶,۷۴۸,۵۲۰)
ایران خودرو	۳۶,۵۶۶	۵۴۱,۴۹۹,۹۰۰	۵۲۲,۹۶۶,۲۴۰	۲,۸۶۴,۵۳۶	۲,۷۰۷,۵۰۰	(۷,۶۴۱,۸۶۸)	(۳۲,۶۴۰,۵۴۸)
پتروشیمی خارک	*	*	*	*	*	*	(۳۷,۴۵۸,۰۰۹)
داروسازی تولید دارو	*	*	*	*	*	*	(۳۸,۵۳۴,۱۷۳)
سرمایه گذاری شاهد	*	*	*	*	*	*	(۳۷,۲۵۳,۲۵۷)
سرمایه گذاری سایپا	*	*	*	*	*	*	*

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک مبین سرمایه
یادداشت‌های همراه صورت مالی
برای دوره مالی سه ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ خردادماه ۱۳۹۶

سهام	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود و زیان فروش سهام	دوره مالی منتهی به ۹۵/۱۲/۳۰
صنعتی به‌شهر	.	.	.	.	.	.	(۱۰۲,۵۲۶,۸۲۵)
بانک سینا	.	.	.	.	.	.	(۱۱۷,۷۶۵,۵۴۳)
گروه مپنا (سهامی عام)	۳۰,۰۰۰	۲۴۷,۵۶۰,۵۰۰	۲۴۳,۶۱۷,۱۱۶	۱,۳۰۹,۵۹۵	۱,۳۳۷,۸۰۳	۱۶,۲۱۹,۸۴۱	(۱۳۵,۶۵۷,۲۷۴)
سرمایه‌گذاری ساختمان ایران	.	.	.	.	.	.	(۱۷۸,۷۶۰,۱۱۸)
کنترساز ایران	.	.	.	.	.	.	(۳۸,۶۷۰,۶۷۴)
سرمایه‌گذاری خوارزمی	.	.	.	.	.	.	(۳۶۹,۵۲۹,۲۵۹)
بانک ملت	.	.	.	.	.	.	(۳۸۹,۱۱۴,۶۸۳)
ایزینگ رایان سابی	.	.	.	.	.	.	(۱,۱۶۰,۱۶۶,۹۱۴)
لغت	۳۰,۳۵۱	۳۳۹,۲۲۷,۶۴۸	۳۱۰,۳۵۹,۷۲۷	۱,۷۴۱,۷۲۱	۱,۶۲۶,۲۳۸	۷۵,۲۷۶,۹۵۲	.
باما	۱۰۰,۰۰۰	۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۶۳,۸۲۶,۹۴۴	۳,۱۹۵,۱۵۹	۳,۰۲۰,۰۰۰	۲۳,۵۵۷,۸۱۷	.
پتروشیمی زاگرس	۲۵,۰۰۰	۵۲۴,۳۲۵,۰۰۰	۵۲۶,۳۲۰,۲۹۱	۲,۶۷۹,۳۰۱	۲,۶۴۱,۶۲۵	(۲۷,۲۹۶,۲۱۷)	.
تراکتورسازی ایران	۱۰۰,۰۰۰	۲۷۴,۷۵۰,۰۰۰	۲۶۶,۳۳۰,۹۶۱	۱,۴۵۳,۴۲۷	۱,۳۷۳,۷۵۰	۱۹,۹۴۲,۶۵۸	.
توکرایل	۱۰۰,۰۰۰	۲۱۰,۵۰۰,۰۰۰	۱۹۸,۵۷۱,۹۳۴	۱,۰۷۵,۶۵۵	۱,۰۵۳,۵۰۰	(۹۸۹,۸۹۰)	.
حمل و نقل توکا	۲۰۰,۰۰۱	۵۶۰,۲۵۱,۷۸۱	۵۴۸,۰۰۵,۴۶۴	۲,۹۶۳,۷۲۸	۲,۸۰۱,۲۵۹	(۱۲,۲۲۴,۰۱۱)	.
سایپا آذین	۳۰۰,۰۰۰	۳۱۹,۷۹۴,۲۰۲	۳۵۱,۹۴۱,۴۲۲	۱,۶۹۱,۷۱۱	۱,۵۹۸,۹۷۳	(۳۵,۲۲۷,۹۰۳)	.
سرمایه‌گذاری صندوق بازنشستگی	۱۰۰,۰۰۰	۱۴۵,۱۰۰,۰۰۰	۱۴۳,۰۱۳,۰۹۵	۷۶۷,۵۷۹	۷۲۵,۵۰۰	(۷,۸۱۸,۷۰۹)	.
سیمان ارومیه	۱۹,۴۲۹	۵۳,۹۸۳,۰۷۰	۵۳,۶۸۸,۷۷۱	۳۹۰,۸۶۷	۳۷۴,۲۴۰	۷۲۹,۵۱۲	.
سیمان سپاهان	۲۳۰,۰۰۰	۳۱۱,۱۲۶,۵۷۱	۲۹۹,۱۲۰,۰۵۳	۱,۶۴۵,۸۵۹	۱,۵۵۵,۶۴۴	۴۹,۲۳۲,۶۴۹	.
سیمان شاهرود	۲۹,۹۸۵	۵۰,۳۵۹,۸۷۵	۴۹,۶۱۹,۰۳۱	۲۶۶,۴۰۲	۲۵۱,۷۹۹	۱,۷۰۶,۶۶۶	.
شیر پاستوریزه پگاه گلپایگان	۲۵,۰۰۰	۳۹۷,۸۵۰,۰۰۰	۳۴۶,۷۶۲,۲۵۸	۲,۰۲۳,۰۱۲	۱,۸۹۹,۲۵۰	۲۷,۰۵۵,۸۸۰	.
عمران و توسعه فارس	۱۰۰,۰۰۰	۲۶۳,۸۰۰,۰۳۰	۲۹۷,۰۵۶,۵۱۶	۱,۳۹۵,۵۰۲	۱,۳۱۹,۰۰۰	(۳۵,۹۱۰,۸۸۸)	.
گسترش سرمایه‌گذاری ایران خودرو	۵۰,۰۰۰	۱۹۶,۰۶۰,۰۰۰	۱۸۸,۱۹۳,۳۵۶	۵۶۷,۰۸۸	۵۳۶,۰۰۰	(۲۷,۲۴۵,۴۸۱)	.
معدان باقی	۱۰,۰۰۰	۱۰۷,۲۰۰,۰۰۰	۱۰۶,۵۵۰,۱۳۰	۱,۱۰۶,۲۱۰	۱,۰۸۲,۳۹۷	(۴۱,۵۷۶,۰۴۴)	.
معدنی کیمیای زنجان گستران	۲۰,۰۰۰	۴۱۶,۴۷۹,۲۳۰	۴۱۳,۴۵۹,۸۷۸	۶۶۹,۳۴۰,۸۷۸	۳,۵۹۸,۲۵۸	(۶۰,۷۶۸,۱۹۹)	.
معدنی و صنعتی گل گهر	۳۰۰,۰۰۰	۶۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۶۹,۳۴۰,۸۷۸	۳,۵۹۸,۲۵۸	۳,۵۹۸,۲۵۸	(۶۰,۷۶۸,۱۹۹)	.
موسسه مالی و اعتباری عسکریه	۵۰,۰۰۰	۶۷,۳۵۴,۳۴۶	۶۸,۸۹۶,۳۴۴	۳۴۴,۱۸۲	۳۳۶,۷۷۱	(۲۰,۲۲,۹۷۳)	.
	۱۱,۳۲۷,۶۹۹,۷۸۶	۱۱,۳۲۷,۶۹۹,۷۸۶	۱۱,۱۰۵,۹۴۳,۰۳۰	۵۹,۲۷۰,۱۹۹	۵۶,۶۲۸,۴۹۸	۳۴۸,۹۰۰,۰۰۰	(۸۳۴,۱۶۹,۴۷۹)

۲- ۱۶- سود (زیان) حاصل از فروش حق تقدم سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس به شرح زیر می باشد:

سهام	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش سهام	دوره مالی منتهی به ۹۵/۱۲/۳۰
ج سرمایه‌گذاری مسکن تهران	.	.	.	.	.	.	۷,۱۷۶,۰۹۵
ج معدنی و صنعتی گل گهر	.	.	.	.	.	.	۵۳,۱۰۳,۴۴۹
ج سیمان فارس و خوزستان	.	.	.	.	.	.	(۶,۸۱۲,۴۹۲)
ج ای‌زی‌نگ رایان سابی	۱۰,۸۶,۶۶۶	۳۷۱,۱۱۱,۴۴۴	۷۱۰,۶۷۹,۵۶۴	۱,۹۶۲,۹۷۴	۱,۸۵۵,۳۶۳	(۲۳,۱۰۷,۶۶۹)	۱۷,۴۸۸,۱۲۸
ج داروسازی تولید دارو	.	.	.	.	.	.	۴,۹۹۹,۸۰۰
ج سیمان شاهرود	۳۳,۹۸۸	۱۴,۹۱۱,۱۶۲	۱۸,۸۰۶,۵۹۲	۷۸,۸۸۰	۷۴,۵۵۶	(۹,۲۷۷)	.
ج توسعه‌مندان وفلزارت	۳۲,۷۹۹	۸,۴۹۴,۴۴۱	۱۴,۳۰۰,۳۶۴	۴۴,۱۴۰	۴۲,۴۷۴	(۸۴۴,۰۰۰)	.
ج نقد شیروان قوچان و بجنورد	۵۰,۰۰۰	۶۲,۵۸۸,۳۳۳	۷۵,۳۰۵,۲۶۳	۳۱۳,۹۴۲	۳۱۳,۹۴۲	(۱۲,۳۴۹,۷۰۰)	۷۵,۹۶۳,۹۷۸
	۴۵۷,۱۰۵,۸۷۰	۴۵۷,۱۰۵,۸۷۰	۸۱۹,۰۹۱,۷۸۳	۲,۶۰۶,۶۲۲	۲,۲۸۵,۳۲۵	(۲۷,۳۱۰,۶۴۶)	۲۳۳,۳۲۵,۴۲۸

۳- ۱۶- سود (زیان) حاصل از فروش اوراق مشارکت به شرح زیر می باشد:

نام اوراق	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	سود (زیان) فروش اوراق مشارکت	سود (زیان) فروش اوراق مشارکت	دوره مالی منتهی به ۹۵/۱۲/۳۰
اسناد خزانه اسلامی ۹۵۰۷۲۱	.	.	.	.	.	.	۲۸۲,۴۷۸,۹۴۲
اسناد خزانه اسلامی ۹۵۱۲۲۵	.	.	.	.	.	.	۱۲۵,۰۴۵,۸۲۷
اسناد خزانه اسلامی ۹۵۰۶۲۱	.	.	.	.	.	.	۱۱۷,۰۲۴,۲۱۶
اوراق مشارکت شهرداری شیراز	.	.	.	.	.	.	۸۱,۴۲۲,۵۹۴
اسناد خزانه اسلامی ۹۵۰۹۰۹	.	.	.	.	.	.	۱۷,۵۱۲,۵۲۰
لوازه هوایی ماهان ۹۹۰۳	.	.	.	.	.	.	۵,۸۶۳,۸۱۷
اوراق لاجه جویبار ۹۹۰۲۱۲	.	.	.	.	.	.	۱,۹۶۷,۴۹۲
	.	.	.	.	.	.	۲۳۳,۳۲۵,۴۲۸

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک مبین سرمایه
یادداشت‌های همراه صورت مالی
برای دوره مالی سه ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ خردادماه ۱۳۹۶

۱۷- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

دوره مالی منتهی به ۹۵/۱۲/۳۰	دوره مالی سه ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ خردادماه ۱۳۹۶						
سود و زیان فروش سهام	سود و زیان فروش سهام	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد	سهام
۶۲۸,۹۷۵,۹۴۵	۴۶,۹۹۹,۴۱۷	۲,۵۷۲,۵۶۵	۲,۶۲۹,۱۶۱	۴۶۲,۳۱۱,۸۲۸	۵۱۴,۵۱۲,۹۷۲	۲۴,۷۱۶	آتیه داده پرداز
۱۳۵,۵۴۹,۴۲۰	.	.	.	.	.	.	حمل و نقل توکا
۱۲۷,۸۵۹,۲۴۴	۱۵۱,۷۰۲,۷۵۲	۴,۱۰۳,۲۰۰	۴,۳۴۱,۱۸۶	۶۶۰,۴۹۲,۸۶۲	۸۲۰,۶۴۰,۰۰۰	۸۰,۰۰۰	افست
۱۱۷,۲۸۳,۶۰۴	(۲۳۴,۳۶۳,۳۲۷)	۷,۲۳۲,۰۰۰	۷,۶۵۱,۴۵۶	۱,۶۶۵,۸۷۹,۸۷۱	۱,۴۴۶,۴۰۰,۰۰۰	۴۰۰,۰۰۰	پتروشیمی مبین
۹۴,۱۵۵,۷۴۲	(۳۸,۰۰۴,۸۶۴)	۸,۲۶۲,۰۰۰	۸,۷۴۱,۱۹۶	۱,۶۷۳,۴۰۱,۶۶۸	۱,۶۵۲,۴۰۰,۰۰۰	۱,۲۰۰,۰۰۰	فولاد مبارکه اصفهان
۴۰,۳۵۳,۵۸۵	.	.	.	.	.	.	پتروشیمی خارک
۱۳,۰۴۲,۹۰۲	.	.	.	.	.	.	پتروشیمی زاگرس
۹,۹۸۳,۷۰۳	۳,۹۶۳,۳۲۳	۲۷۹,۶۲۴	۲۹۵,۸۴۲	۵۱,۳۸۵,۹۱۶	۵۵,۹۲۴,۷۰۴	۱۸,۲۸۸	پمپ سازی ایران
(۱۶۵)	۳۱۸	۱۳	۱۴	۲,۳۲۴	۳,۶۸۰	۱	صنعتی بهشهر
(۲,۰۶۰,۶۷۲)	.	.	.	.	.	.	توکاریل
(۳,۱۵۳,۵۰۷)	.	.	.	.	.	.	معدنی و صنعتی گل گهر
(۳,۶۰۲,۸۸۳)	.	.	.	.	.	.	موسسه مالی و اعتباری عسکریه
(۴,۰۳۹,۵۹۳)	.	.	.	.	.	.	ح. سیمان شاهرود
(۴,۲۳۱,۹۹۶)	(۶,۴۵۴,۵۱۷)	۸۲۲,۵۰۷	۸۷۰,۲۱۳	۱۶۹,۲۶۳,۲۶۶	۱۶۴,۵۰۱,۴۶۹	۵۲,۱۷۳	فولاد خوزستان
(۵,۰۴۸,۸۴۲)	.	.	.	.	.	.	ح. توسعه معادن و فلزات
(۵,۳۷۱,۹۴۳)	.	.	.	.	.	.	سیمان شاهرود
(۱۱,۰۱۷,۷۸۸)	(۸,۳۴۶,۲۱۶)	۵,۷۲۸,۰۰۰	۶,۰۶۰,۲۲۴	۱,۱۴۲,۱۵۷,۹۹۲	۱,۱۴۵,۶۰۰,۰۰۰	۴۰۰,۰۰۰	پالایش نفت اصفهان
(۱۲,۰۶۸,۴۰۸)	.	.	.	.	.	.	شرکت پتروشیمی خراسان
(۱۸,۶۹۷,۱۶۸)	.	.	.	.	.	.	سرمایه‌گذاری صندوق بازنشستگی
(۱۹,۵۶۱,۳۲۹)	(۱۸,۵۷۴,۶۰۲)	۳,۷۷۱,۷۵۰	۳,۹۹۰,۵۱۲	۷۶۵,۱۶۲,۳۴۰	۷۵۴,۳۵۰,۰۰۰	۱۵۰,۰۰۰	پالایش نفت بندرعباس
(۱۹,۶۱۳,۳۶۶)	(۱۰,۳۷۲,۷۵۱)	۲,۳۸۱,۰۱۲	۲,۵۱۹,۱۱۱	۴۸۱,۶۷۵,۰۰۹	۴۷۶,۲۰۳,۳۸۱	۲۰۰,۰۰۱	پالایش نفت تهران
(۲۴,۳۷۴,۰۳۷)	.	.	.	.	.	.	شیشه همدان
(۲۸,۳۸۲,۹۰۶)	.	.	.	.	.	.	گسترش سرمایه‌گذاری ایران خودرو
(۲۸,۹۶۹,۶۸۲)	.	.	.	.	.	.	سایبا
(۳۰,۴۸۴,۱۳۳)	.	.	.	.	.	.	معدنی کیمیای زنجان گستران
(۳۴,۵۳۲,۹۸۸)	(۶,۹۶۸,۸۰۹)	۳,۱۱۰,۰۰۰	۲,۳۲۲,۳۸۰	۴۲۴,۶۲۶,۴۲۹	۴۲۲,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰	گروه بهمن
(۳۵,۴۸۴,۷۲۰)	.	.	.	.	.	.	معادن بافق
(۳۵,۷۴۳,۲۴۸)	(۲۸,۰۰۸,۷۹۲)	۱,۰۰۳,۰۰۰	۱,۰۶۱,۱۷۴	۲۲۶,۵۴۴,۶۱۸	۲۰۰,۶۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰	سیمان تهران
(۴۱,۲۸۸,۱۰۴)	۲۰,۷۸,۷۶۹	۵۲۹,۰۰۰	۵۴۰,۶۳۸	۱۰۲,۶۵۱,۵۹۳	۱۰۵,۸۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰	شرکت سرمایه‌گذاری مسکن شمالغرب
(۴۲,۳۲۷,۳۱۲)	.	.	.	.	.	.	تراکتورسازی ایران
(۴۹,۲۵۶,۳۵۸)	(۵۳,۱۷۷,۱۱۸)	۵,۷۶۱,۰۵۰	۶,۰۹۵,۱۹۱	۱,۱۹۴,۵۳۰,۸۷۷	۱,۱۵۲,۲۱۰,۰۰۰	۹۹۵,۰۰۰	سرمایه‌گذاری توکال فولاد (هلدینگ)

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک مبین سرمایه

یادداشت‌های همراه صورت مالی

برای دوره مالی سه ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ خردادماه ۱۳۹۶

دوره مالی سه ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ خردادماه ۱۳۹۶

دوره مالی منتهی

به ۹۵/۱۲/۳۰

سهام	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود و زیان فروش سهام	سود و زیان فروش سهام
سیمان فارس و خوزستان	۱۰۰,۰۰۰	۱۴۴,۹۰۰,۰۰۰	۱۵۵,۹۹۴,۰۳۴	۷۶۶,۵۲۱	۷۲۴,۵۰۰	(۱۲,۵۸۵,۰۵۵)	(۴۹,۳۲۵,۴۳۳)
توسعه معادن و فلزات	۳۰۰,۰۰۰	۲۶۴,۸۰۰,۰۰۰	۳۸۱,۵۳۳,۲۰۵	۱,۹۲۹,۷۹۲	۱,۸۲۴,۰۰۰	(۲۰,۴۸۶,۹۹۷)	(۴۹,۶۷۴,۱۲۳)
سیمان سپاهان	۱۰۰,۰۰۰	۱۱۲,۳۰۰,۰۰۰	۱۱۲,۴۳۱,۰۵۵	۵۹۴,۰۶۷	۵۶۱,۵۰۰	(۱,۲۸۶,۶۲۲)	(۵۰,۶۸۹,۰۵۲)
سیمان شرق	۲۵۰,۰۰۰	۲۴۴,۷۵۰,۰۰۰	۲۵۸,۵۶۱,۷۳۶	۱,۲۹۴,۷۲۸	۱,۲۲۳,۷۵۰	(۱۶,۳۳۰,۲۱۳)	(۵۰,۷۴۹,۰۳۶)
بانک صادرات ایران	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۵,۰۰۰,۰۰۰	۹۹۴,۶۵۸,۵۴۱	۵,۳۱۶,۴۵۰	۵,۰۲۵,۰۰۰	۹	(۵۶,۴۱۳,۴۷۶)
سرمایه گذاری پارس توشه	۳۲۰,۰۰۰	۱,۱۵۰,۷۲۰,۰۰۰	۱,۰۶۸,۷۳۳,۱۶۶	۶,۰۸۷,۳۰۹	۵,۷۵۳,۶۰۰	۷۰,۱۴۵,۹۲۵	(۱۲۲,۸۷۷,۷۷۴)
سرمایه گذاری مسکن تهران	۳۰۰,۰۰۰	۳۵۳,۱۰۰,۰۰۰	۳۶۴,۳۷۸,۵۰۹	۱,۸۰۴,۳۴۱	۱,۷۶۵,۵۰۰	(۱۴,۸۴۸,۲۵۰)	(۱۳۰,۷۹۷,۹۰۸)
گروه مینا (سهامی عام)	۹۰,۰۰۰	۶۵۳,۴۹۰,۰۰۰	۶۷۷,۱۳۹,۷۸۸	۳,۴۵۶,۹۶۲	۳,۲۶۷,۴۵۰	(۳۰,۳۷۴,۲۰۰)	(۲۳۰,۹۸۸,۰۹۱)
بانک دی	۶۵۰,۰۰۰	۸۳۴,۶۰۰,۰۰۰	۸۲۶,۱۶۲,۱۹۴	۴,۲۶۴,۸۰۶	۴,۱۷۳,۰۰۰	.	(۲۷۹,۸۵۲,۵۹۷)
ح. لیزینگ رایان سایپا	.	.	.	.	.	.	(۳۲۰,۲۷۸,۸۰۲)
پارس خودرو	۳۰۰,۰۰۰	۲۸۸,۹۰۰,۰۰۰	۳۰۶,۶۳۵,۳۳۲	۱,۵۲۸,۲۸۱	۱,۴۴۴,۵۰۰	(۲۰,۷۰۸,۱۱۳)	.
پالایش نفت تبریز	۵۰,۰۰۰	۲۲۰,۸۰۰,۰۰۰	۲۷۰,۹۶۰,۴۹۰	۱,۱۶۸,۰۳۲	۱,۱۰۴,۰۰۰	(۵۲,۴۳۲,۵۲۲)	.
پالایش نفت لاوان	۳۰۰,۰۰۰	۳۸۷,۷۸۰,۰۰۰	۴۲۹,۵۵۹,۳۹۰	۱,۹۸۱,۵۵۶	۱,۹۳۸,۹۰۰	(۴۵,۶۹۹,۸۴۶)	.
تجارت الکترونیک پارس‌یان	۱۰۰,۰۰۰	۳۵۸,۹۰۰,۰۰۰	۴۱۰,۶۸۶,۲۸۲	۱,۸۹۸,۵۸۱	۱,۷۹۴,۵۰۰	(۵۵,۴۷۹,۳۶۳)	.
توکا رنگ فولاد سپاهان	۵۰,۰۰۰	۲۹۹,۱۵۰,۰۰۰	۳۵۶,۹۳۳,۸۸۵	۱,۵۲۸,۶۵۶	۱,۴۹۵,۷۵۰	(۶۰۸,۰۸۲,۹۲۲)	.
ح. سیمان ارومیه	۱۴,۵۷۱	۲۱,۹۲۹,۳۵۵	۲۵,۶۷۴,۱۰۲	۱۱۶,۰۰۶	۱۰۹,۶۴۷	(۳,۹۷۰,۴۰۰)	.
صندوق س. با درآمد ثابت امین یکم	۲۵۰,۰۰۰	۲,۵۴۶,۲۵۰,۰۰۰	۲,۵۱۹,۴۲۱,۴۹۸	۲,۶۹۳,۹۳۳	۱۲,۷۳۱,۲۵۰	۱۱,۴۰۳,۳۲۰	.
عمران و توسعه فارس	۴۰۰,۰۰۰	۱,۰۶۳,۶۰۰,۰۰۰	۱,۱۸۸,۲۲۶,۰۶۰	۵,۶۲۶,۴۴۴	۵,۳۱۸,۰۰۰	(۱۲۵,۵۷۰,۵۰۴)	.
نفت ایران‌تول	۵۵,۰۰۰	۵۱۷,۱۶۵,۰۰۰	۵۰۰,۱۴۲,۸۴۳	۲,۶۴۲,۷۱۳	۲,۵۸۵,۸۲۵	۱۱,۷۹۳,۶۱۹	.
		۱۳,۷۷۴,۸۰۴,۲۰۶	۱۳,۸۵۸,۶۷۸,۸۳۲	۷۲,۵۴۳,۲۷۲	۶۸,۸۷۴,۰۲۱	(۵۷۶,۷۶۴,۰۲۰)	(۶۲۳,۷۵۳,۲۹۴)

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک مبین سرمایه

یادداشت های همراه صورت مالی

برای دوره مالی سه ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ خردادماه ۱۳۹۶

۱۸- سود سهام

دوره مالی سه ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ خردادماه ۱۳۹۶							نام شرکت
تاریخ مجمع	تعداد سهم متعلقه در زمان مجمع	سود متعلق به هر سهم	جمع درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام	
۱۳۹۶/۰۲/۲۶	۴۰۰,۰۰۰	۸۵۰	۳۴۰,۰۰۰,۰۰۰	(۹,۴۵۰,۹۸۴)	۳۳۰,۵۴۹,۰۱۶	۳۳۰,۵۴۹,۰۱۶	لیزینگ رایان سایپا
							سرمایه گذاری خوارزمی
							داروسازی تولید دارو
							پتروشیمی مبین
							صنعتی بهشهر
							بانک دی
							شیشه همدان
							سرمایه گذاری خوارزمی
							سرمایه گذاری شاهد
							گروه مپنا (سهامی عام)
							پالایش نفت بندرعباس
							بانک سینا
							پالایش نفت تهران
							افست
							سرمایه‌گذاری صندوق بازنشستگی
							پتروشیمی فجر
							ایران ترانسکو
							سرمایه گذاری پارس توشه
							شرکت سرمایه گذاری مسکن شمالغرب
							سیمان تهران
							پالایش نفت تبریز
							ایران خودرو
							صنعتی بهشهر
۱۳۹۶/۰۲/۲۷	۱۹,۴۲۹	۶۰۰	۱۱,۶۵۷,۴۰۰	(۳۲۵,۹۷۳)	۱۱,۳۳۱,۴۲۷	۱۱,۳۳۱,۴۲۷	سیمان ارومیه
۱۳۹۶/۰۲/۱۹	۱۰۰,۰۰۰	۲۲۰	۲۲,۰۰۰,۰۰۰	(۵۹۲,۳۷۵)	۲۱,۴۰۷,۶۲۵	۲۱,۴۰۷,۶۲۵	توکاریل
۱۳۹۶/۰۲/۱۶	۷۰,۰۰۰	۴۰۰	۲۸,۰۰۰,۰۰۰	(۷۴۳,۰۳۲)	۲۷,۲۵۶,۹۶۸	۲۷,۲۵۶,۹۶۸	توکا رنگ فولاد سپاهان
			۴۰۱,۶۵۷,۴۰۰	(۱۱,۱۱۲,۳۶۴)	۳۹۰,۵۴۵,۰۳۶	۳۹۰,۵۴۵,۰۳۶	
						۱,۶۹۵,۰۵۹,۵۰۴	

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک مبین سرمایه
یادداشت‌های همراه صورت مالی
برای دوره مالی سه ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ خردادماه ۱۳۹۶

۱۹- سود اوراق بهادار یا درآمد ثابت یا علی‌الحساب

سود اوراق بهادار یا درآمد ثابت یا علی‌الحساب شامل سود اوراق مشارکت، سود سپرده و گواهی سپرده بانکی به شرح زیر تفکیک می‌شود:

۱۳۹۵	۱۳۹۶/۰۳/۳۱	یادداشت
ریال	ریال	
۱۰۳,۴۵۱,۴۹۷	۹۲,۰۷۳,۵۰۹	۱۹-۱
۱۶۰,۸۱۹,۳۶۱	۲۴,۸۹۹,۷۲۱	۱۹-۲
۲۶۴,۲۷۰,۸۵۸	۱۱۶,۹۷۳,۲۳۰	

سود اوراق مشارکت

سود سپرده و گواهی سپرده بانکی

جمع

۱۹-۱- سود اوراق مشارکت به شرح زیر می‌باشد:

۱۳۹۵	۱۳۹۶/۰۳/۳۱	تاریخ سرمایه‌گذاری	تاریخ سرسید	مبلغ اسمی	نرخ سود	سود	سود
۱۵۶,۸۷۵,۰۵۵	۷۱,۵۴۲,۴۴۲	۱۳۹۵/۱۲/۱۱	۱۳۹۶/۰۷/۲۹	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۰٪	۲۰,۵۴۲,۴۴۲	۷۱,۵۴۲,۴۴۲
۸۲,۰۲۶,۶۴۰	.	۱۳۹۵/۰۲/۱۹	۱۳۹۶/۱۱/۰۳	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۱٪	.	.
۱,۳۰۴,۵۶۰	.	۱۳۹۵/۰۲/۱۲	۱۳۹۶/۰۲/۱۲	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۱٪	.	.
۲,۰۰۷,۹۰۸	.	۱۳۹۵/۰۳/۰۹	۱۳۹۶/۰۳/۰۹	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۱٪	.	.
۲,۴۲۴,۸۸۴	.	۱۳۹۶/۰۱/۲۷	۱۳۹۶/۰۱/۲۵	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۰٪	۲۰,۵۳۱,۰۶۷	۲۰,۵۳۱,۰۶۷
۱۷۷,۰۴۳,۱۱۵	۹۲,۰۷۳,۵۰۹						

سود اوراق مشارکت شرکت واسط مالی مهر (سپینا)

سود اوراق مشارکت اوراق مشارکت شهرداری شیراز

سود اوراق مشارکت اوراق اجاره جویبار ۹۹۰۲۱۲

سود اوراق مشارکت اجاره هواپیمایی ماهان ۹۹۰۳

اجاره مینا (۲) سه ماهه ۲۰ درصد

سود اوراق مشارکت اجاره رایتل ماهانه ۲۰ درصد

۱۹-۲- سود سپرده بانکی به شرح زیر می‌باشد:

۱۳۹۵	۱۳۹۶/۰۳/۳۱	تاریخ سرمایه‌گذاری	تاریخ سرسید	نرخ سود	سود	سود
۴۶,۳۳۴,۶۷۱	۹,۱۹۱,۹۰۵	۱۳۹۶/۰۶/۱۲	کوتاه مدت	۱۹٪	۹,۱۹۱,۹۰۵	۹,۱۹۱,۹۰۵
۱۱۴,۵۵۱,۵۴۸	۱۵,۷۲۸,۰۳۱	کوتاه مدت			۱۵,۷۲۸,۰۳۱	۱۵,۷۲۸,۰۳۱
۱۶۰,۸۸۶,۲۱۹	۲۴,۹۱۹,۹۳۶				۲۴,۹۱۹,۹۳۶	۲۴,۹۱۹,۹۳۶
(۶۶,۸۵۸)	(۲۰,۲۱۵)				(۲۰,۲۱۵)	(۲۰,۲۱۵)
۱۶۰,۸۱۹,۳۶۱	۲۴,۸۹۹,۷۲۱				۲۴,۸۹۹,۷۲۱	۲۴,۸۹۹,۷۲۱

بانک سامان شعبه بورس کالا

سود سپرده بانک ملت

هزینه تنزیل

۲۰- سایر درآمدها

سایر درآمدها

تنزیل سود بانک

تعدیل کارمزد کارگزار

سود سهام شرکت صندوق سرمایه‌گذاری امین یکم یا درآمد ثابت

۲۱- هزینه کارمزد ارکان

کارمزد مدیر

کارمزد متولی

کارمزد ضامن

حق الزحمه حسابرس

۲۲- سایر هزینه‌ها

هزینه تصفیه

هزینه آپونمان

سایر

۱۳۹۵	۱۳۹۶/۰۳/۳۱
ریال	ریال
۹,۴۷۶,۰۲۱	۴,۵۸۱,۰۲۳
۲۴,۲۸۶	۶۶,۸۵۸
۱۰۰,۹۲۵,۷۴۵	۳۹,۴۲۰,۱۰۷
.	۱۸,۷۰۰,۰۰۰
۱۱۰,۴۲۶,۰۵۲	۶۲,۷۶۷,۹۸۸

۱۳۹۵	۱۳۹۶/۰۳/۳۱
ریال	ریال
۲۸۴,۷۱۶,۱۲۷	۱۰۲,۹۴۲,۳۸۵
۵۰,۹۷۴,۴۶۲	۱۲,۷۳۹,۶۹۸
۳۶۷,۹۶۱,۳۵۰	۱۰۲,۴۳۱,۴۷۴
۴۰,۶۹۸,۴۲۵	۱۰,۱۹۱,۷۷۷
۲۶۵,۲۱۲,۷۰۹	۲۲۹,۳۰۵,۲۳۴

۱۳۹۵	۱۳۹۶/۰۳/۳۱
ریال	ریال
۲۱,۹۸۴,۷۲۵	۶,۲۵۵,۸۳۴
۲۱۵,۹۶۰,۷۷۰	۶۰,۹۲۲,۶۷۰
۸۰,۱۸۴	۲۵۰,۰۰۰
۸۱,۵۹۰,۴۲۴	۶۷,۴۳۸,۵۰۴

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک مبین سرمایه
یادداشت‌های همراه صورت مالی
برای دوره مالی سه ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ خردادماه ۱۳۹۶

۲۳- تعدیلات

۱۳۹۵	۱۳۹۶/۰۳/۳۱
ریال	ریال
۷,۴۳۱,۷۹۵,۰۲۰	۳,۹۵۰,۵۸۸
(۵,۸۴۳,۲۵۴,۱۶۶)	(۲۱۷,۹۴۹,۰۰۱)
۱,۵۸۸,۵۴۰,۸۵۴	(۱۷۸,۳۹۸,۴۱۳)

تعدیلات ارزش گذاری بابت صدور واحد
 تعدیلات ارزش گذاری بابت ابطال واحد

۲۴- تعهدات و بدهی‌های احتمالی
 در تاریخ ترازنامه صندوق هیچ گونه بدهی احتمالی ندارد.

۲۵- سرمایه‌گذاری ارکان و اشخاص وابسته به آنها در صندوق

اشخاص وابسته	نام	نوع وابستگی	۱۳۹۶/۰۳/۳۱		۱۳۹۵	
			نوع واحدهای سرمایه‌گذاری	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری
مدیر، ضامن و اشخاص وابسته به وی	شرکت کارگزاری مبین سرمایه	مدیر	عادی	۱۹۲۰	۱۲,۲۷٪	۱۹۲۰
			عادی	۱۰۰۰	۶,۳۹٪	۱۰۰۰
	شرکت ابتکار پویای ایرانیان	وابسته به مدیر صندوق	ممتاز	۴۰	۰,۲۶٪	۴۰
مدیر سرمایه‌گذاری و اشخاص وابسته به وی	شهاب پورحسین ذکریایی	مدیر سرمایه‌گذاری	ممتاز	۴۰	۰,۲۶٪	۴۰
جمع				۳۰۰۰	۱۹,۱۷٪	۳۰۰۰

۲۶- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آنها در صندوق

طرف معامله	نوع وابستگی	شرح معامله			مانده طلب (بدهی) ریال
		موضوع معامله	ارزش معامله	تاریخ معامله	
شرکت کارگزاری مبین سرمایه	مدیر صندوق و ضامن نقد شوندگی	کارمزد خرید و فروش سهام	۱۸۰,۲۳۱,۹۷۶	طی دوره	(۱,۰۶۴,۰۱۱,۲۸۰)
شرکت سرمایه‌گذاری آوای آگاه	متولی	کارمزد ارکان	۷۵۲,۶۷۷,۴۷۷	طی دوره	(۵۰۰,۹۷۴,۴۶۲)
موسسه حسابرسی هوشیار ممیز	حسابرس	کارمزد ارکان	۴۰,۶۹۸,۴۲۵	طی دوره	(۴۰,۶۹۸,۱۵۷)

۲۷- رویدادهای بعد از تاریخ ترازنامه

رویدادهایی که در دوره بعد از تاریخ ترازنامه تا تاریخ تصویب صورت‌های مالی اتفاق افتاده و مستلزم تعدیل اقلام صورت‌های مالی و یا افشا در یادداشت‌های همراه بوده، وجود نداشته است.