



صندوق سرمایه گذاری مشترک مبین سرمایه
صورت های مالی
برای دوره مالی نه ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ آذر ۱۳۹۵

مجمع عمومی صندوق سرمایه گذاری مشترک مبین سرمایه

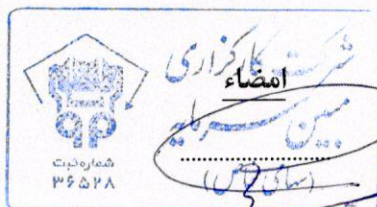
با سلام؛

به پیوست صورت های مالی صندوق سرمایه گذاری مشترک مبین سرمایه مربوط به دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۵ 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
۱۰-۱۹	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



نماینده

محمد علی شریفی نیا

شخص حقوقی

کارگزاری مبین سرمایه

ارکان صندوق

مدیر صندوق

مشاور سرمایه گذاری آوای آگاه

متولی صندوق

مهدی طحانی سرمایه گذاری



صندوق سرمایه‌گذاری مشترک مبین سرمایه
صورت خالص دارایی‌ها
در تاریخ ۳۰ آذر ۱۳۹۵

۱۳۹۴/۱۲/۲۹	۱۳۹۵/۰۹/۳۰	یادداشت	
ریال	ریال		
دارایی‌ها:			
۱۸,۷۳۱,۲۹۰,۸۵۳	۲۰,۱۱۸,۷۶۸,۲۰۲	۵	سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم
۲۵۳,۰۹۰,۴۳۹	۱۷۸,۰۷۹,۱۴۸	۶	سرمایه‌گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی
۳,۵۸۶,۷۳۳,۷۲۱	-	۷	سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب
۳۱۵,۵۲۹,۸۹۸	۱,۹۴۰,۹۷۶,۴۱۹	۸	حسابهای دریافتی
۱۲۸,۸۲۰,۵۰۰	۲۱۱,۶۲۶,۸۳۰	۹	سایر دارایی‌ها
۱,۴۰۹,۰۰۱,۷۸۹	۳۷۰,۸۸۵,۳۹۲	۱۰	موجودی نقد
۲۴,۴۲۴,۴۶۷,۲۰۰	۲۲,۸۲۰,۳۳۵,۹۹۱		جمع دارایی‌ها
بدهی‌ها			
۳,۰۳۱,۴۶۶,۷۳۵	۴,۰۷۷,۶۳۵,۹۵۰	۱۱	جاری کارگزاران
۴۶۷,۸۶۴,۹۰۹	۱,۰۷۹,۲۸۳,۲۹۵	۱۲	پرداختی به ارکان صندوق
۴,۳۶۵,۵۰۰,۶۵۶	۱,۵۹۹,۹۵۲,۵۷۳	۱۳	پرداختی به سرمایه‌گذاران
۷۲,۲۹۲,۹۲۴	۲۶,۰۴۶,۰۷۴	۱۴	سایر حساب‌های پرداختی و ذخایر
۷,۹۳۷,۱۲۵,۲۲۴	۶,۷۸۲,۹۱۷,۸۹۲		جمع بدهی‌ها
۱۶,۴۸۷,۳۴۱,۹۷۶	۱۶,۰۳۷,۴۱۸,۰۹۹	۱۵	خالص دارایی‌ها
۱۱,۷۷۱	۱۰,۸۵۴		تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری
۱,۴۰۰,۶۷۵	۱,۴۷۷,۵۵۸		خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه‌گذاری

یادداشت‌های توضیحی همراه، بخش جدائی‌ناپذیر صورت‌های مالی می‌باشد.

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک مبین سرمایه
صورت سود و زیان
برای دوره مالی نه ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ آذر ۱۳۹۵

درآمدها:	یادداشت	۱۳۹۵/۰۹/۳۰	۱۳۹۴/۱۲/۲۹
		ریال	ریال
سود (زیان) فروش اوراق بهادار	۱۶	۱,۵۶۸,۴۶۰,۳۳۲	۴,۰۳۳,۹۲۲,۹۶۶
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۱۷	(۱,۷۶۲,۶۰۶,۳۱۸)	۲,۲۵۱,۰۷۹,۴۰۴
سود سهام	۱۸	۱,۶۲۴,۲۰۵,۶۳۷	۳۱۲,۴۸۲,۶۱۵
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۱۹	۲۱۴,۱۰۹,۴۷۴	۱,۵۴۲,۶۶۴,۸۴۹
سایر درآمدها	۲۰	۸۱,۷۸۳,۹۱۹	۳۵,۴۱۲,۷۲۹
جمع درآمدها		۱,۷۲۵,۹۵۳,۰۴۴	۸,۱۷۵,۵۶۲,۵۶۳
هزینه‌ها:			
هزینه کارمزد ارکان	۲۱	(۶۳۵,۰۸۹,۱۶۳)	(۲۶۵,۲۱۳,۷۰۹)
سایر هزینه‌ها	۲۲	(۱۷۴,۵۳۶,۸۲۰)	(۸۱,۵۹۰,۴۲۴)
سود (زیان) خالص		۹۱۶,۳۲۷,۰۶۱	۷,۸۲۸,۷۵۸,۴۳۰
بازده میانگین سرمایه‌گذاری		۴.۵۷٪	۴۲.۲٪
بازده سرمایه‌گذاری پایان سال		۲.۹۱٪	۲۸.۶٪

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

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

یادداشتهای توضیحی همراه، بخش جدائی‌ناپذیر صورت‌های مالی می‌باشد.

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک مبین سرمایه
صورت گردش خالص دارایی‌ها
برای دوره مالی نه ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ آذر ۱۳۹۵

۱۳۹۴/۱۲/۲۹		۱۳۹۵/۰۹/۳۰		یادداشت
ریال	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	ریال	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	
۲۰,۶۹,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۶۹	۱۶,۴۸۷,۳۴۱,۹۷۶	۱۱,۷۷۱	خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) اول دوره
۲,۷۷۹,۰۰۰,۰۰۰	۲,۷۷۹	۱۰,۶۲۸,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۶۲۸	واحدهای سرمایه‌گذاری صادر شده طی دوره
(۱۱,۰۷۷,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۱,۰۷۷)	(۱۱,۵۴۵,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۱,۵۴۵)	واحدهای سرمایه‌گذاری ابطال شده طی دوره
۷,۸۲۸,۷۵۸,۴۳۰	.	۹۱۶,۳۲۷,۰۶۱	.	سود (زیان) خالص دوره
(۳,۱۱۲,۴۱۶,۴۵۴)	.	(۴۴۹,۲۵۰,۹۳۲)	.	تعدیلات
۱۶,۴۸۷,۳۴۱,۹۷۶	۱۱۷۷۱	۱۶,۰۳۷,۴۱۸,۱۰۵	۱۰۸۵۴	خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) پایان دوره

یادداشت‌های توضیحی همراه، بخش جدائی‌ناپذیر صورتهای مالی می باشد.

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک مبین سرمایه
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
برای دوره مالی نه ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ آذر ۱۳۹۵

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- 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 نه ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ آذر ۱۳۹۵

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 نه ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ آذر ۱۳۹۵

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 نه ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ آذر ۱۳۹۵

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 یکسال مالی با ارایه مدارک مثبت به تصویب مجمع صندوق.
کارمزد مدیر	سالانه ۲ درصد (۰.۰۲) از ارزش روزانه سهام و حق تقدم تحت تملک صندوق بعلاوه 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 ارایه 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 $\frac{0.03}{n \times 365}$ 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
برای دوره مالی نه ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ آذر ۱۳۹۵

عمر صندوق به سال هرکدام کمتر باشد. هر زمان ذخیره صندوق به $\frac{0}{3}$ 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 نه ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ آذر ۱۳۹۵

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:

۱۳۹۴/۱۲/۲۹			۱۳۹۵/۰۹/۳۰			صنعت
درصد به دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	درصد به دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	
	ریال	ریال		ریال	ریال	
۱۶,۸٪	۴,۱۰۲,۷۴۳,۸۳۴	۳,۱۲۶,۴۲۰,۹۲۷	۱۰,۹٪	۲,۴۸۴,۴۲۹,۰۴۷	۲,۶۹۷,۲۲۹,۳۰۲	سایر واسطه گریهای مالی
۱۵,۵٪	۳,۷۹۲,۵۹۶,۳۱۳	۳,۷۶۰,۷۰۴,۱۴۷	۱۴,۳٪	۳,۲۵۳,۴۲۵,۹۶۹	۳,۵۱۴,۵۲۸,۸۸۵	بانکها و موسسات اعتباری
۹,۳٪	۲,۲۶۸,۴۴۱,۷۰۱	۱,۷۵۰,۲۶۸,۷۶۳	۴,۸٪	۱,۰۸۴,۲۱۸,۴۰۶	۱,۱۹۴,۰۳۴,۱۱۰	انبوه سازی، املاک و مستغلات
۶,۹٪	۱,۶۷۶,۵۶۸,۷۴۰	۱,۵۷۵,۲۸۲,۴۰۰	۲,۰٪	۴۶۵,۶۵۸,۵۵۵	۴۹۷,۰۴۵,۶۲۲	سرمایه گذاریها
۶,۰٪	۱,۴۵۷,۱۱۸,۰۸۰	۱,۱۹۰,۵۲۰,۲۵۳	۷,۵٪	۱,۷۱۱,۶۰۴,۴۷۴	۱,۶۰۰,۳۳۴,۶۰۰	فلزات اساسی
۴,۵٪	۱,۱۰۱,۸۸۳,۲۹۴	۱,۰۱۰,۸۷۹,۸۷۲	۲,۴٪	۵۴۵,۰۵۳,۲۳۲	۵۰۱,۴۹۵,۷۲۴	مواد و محصولات دارویی
۳,۹٪	۹۴۲,۵۹۹,۸۰۴	۹۴۵,۹۲۴,۹۶۱	۶,۹٪	۱,۵۷۸,۹۲۳,۹۵۱	۱,۷۰۵,۷۴۹,۴۴۵	خدمات فنی و مهندسی
۳,۹٪	۹۴۱,۷۸۱,۳۴۶	۹۳۷,۴۲۲,۴۲۰	۶,۵٪	۱,۴۷۲,۵۶۵,۴۷۲	۱,۵۵۹,۱۱۱,۳۷۱	فرآورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای
۳,۶٪	۸۷۷,۲۷۸,۹۴۴	۷۳۳,۰۵۳,۴۶۳	۰,۰٪	۲,۸۳۶	۲,۵۰۰	محصولات غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر
۲,۴٪	۵۹۲,۲۰۲,۸۷۸	۵۳۹,۱۵۵,۲۸۹	۴,۸٪	۱,۰۹۹,۱۴۲,۰۸۶	۱,۱۴۲,۴۵۵,۳۸۴	سیمان، آهک و گچ
۱,۹٪	۴۵۶,۴۰۸,۵۸۷	۴۶۳,۲۵۵,۴۷۱	۰,۰٪	-	-	حمل و نقل، انبارداری و ارتباطات
۱,۳٪	۳۰۵,۹۹۸,۵۳۹	۲۳۱,۱۱۷,۸۰۱	۸,۰٪	۱,۸۱۴,۸۸۰,۷۱۳	۱,۷۴۲,۱۷۰,۸۰۱	عرضه برق، گاز، بخار و آب گرم
۰,۹٪	۲۱۵,۶۶۸,۶۹۳	۲۱۶,۲۰۵,۶۷۸	۰,۰٪	-	-	ابزار پزشکی، اپتیک و اندازه گیری
-	-	-	۵,۸٪	۱,۳۲۳,۳۳۱,۳۴۴	۱,۳۵۷,۵۱۳,۲۸۶	ماشین آلات و تجهیزات
-	-	-	۳,۹٪	۸۸۴,۴۰۴,۸۵۶	۹۳۶,۳۶۱,۴۴۹	استخراج کانه های فلزی
-	-	-	۳,۵٪	۸۰۲,۰۴۹,۱۸۹	۷۹۳,۵۵۸,۸۹۸	محصولات شیمیایی
-	-	-	۳,۵٪	۷۸۸,۵۳۵,۸۲۵	۷۸۳,۲۱۶,۳۵۸	انتشار، چاپ و تکثیر
-	-	-	۱,۸٪	۴۰۹,۶۹۰,۴۵۵	۴۳۰,۳۱۰,۳۸۷	سایر محصولات کانی غیر فلزی
-	-	-	۱,۰٪	۲۳۷,۶۴۸,۶۵۵	۲۹۴,۵۸۰,۱۷۲	خودرو و ساخت قطعات
-	-	-	۰,۷٪	۱۶۳,۲۰۳,۱۳۷	۱۷۰,۱۲۲,۷۹۸	شرکتهای چند رشته ای صنعتی
۷۷٪	۱۸,۷۳۱,۲۹۰,۸۵۳	۱۶,۴۸۰,۲۱۱,۴۴۵	۸۸٪	۲۰,۱۱۸,۷۶۸,۲۰۲	۲۰,۹۱۹,۸۲۱,۰۹۲	جمع

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک مبین سرمایه
یادداشت‌های همراه صورت مالی
برای دوره مالی نه ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ آذر ۱۳۹۵

۶- سرمایه‌گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی

۱۳۹۴/۱۲/۲۹	۱۳۹۵/۰۹/۳۰	یادداشت
ریال	ریال	
۲۵۳,۰۹۰,۴۳۹	۱۷۸,۰۷۹,۱۴۸	۶-۱
۲۵۳,۰۹۰,۴۳۹	۱۷۸,۰۷۹,۱۴۸	

سرمایه‌گذاری در سپرده بانکی

۶-۱- سرمایه‌گذاری در سپرده بانکی به شرح زیر می‌باشد:

۱۳۹۴/۱۲/۲۹	۱۳۹۵/۰۹/۳۰	مبلغ	نرخ سود	تاریخ سپرده‌گذاری
مبلغ	درصد به کل	ریال	(درصد)	
ریال	دارایی‌ها			
۲۵۳,۰۹۰,۴۳۹	۰,۷۸٪	۱۷۸,۰۷۹,۱۴۸	۱۹٪	۱۳۹۴/۰۶/۱۲
۲۵۳,۰۹۰,۴۳۹	۰,۷۸٪	۱۷۸,۰۷۹,۱۴۸		

سپرده‌های بانکی:

بانک سامان شعبه بورس کالا ۸۶۴-۸۱۹-۲۲۲۱-۲۲۲-۱

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

۱۳۹۴/۱۲/۲۹	۱۳۹۵/۰۹/۳۰	یادداشت
۳,۵۸۶,۷۳۳,۷۲۱	-	۷-۱
۳,۵۸۶,۷۳۳,۷۲۱	-	

اوراق مشارکت بورسی یا فرابورسی

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

۱۳۹۴/۱۲/۲۹	۱۳۹۵/۰۹/۳۰	خالص ارزش فروش	سود متعلقه	ارزش اسمی	تاریخ سررسید
خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی‌ها				
۳,۵۸۶,۷۳۳,۷۲۱	۰,۰۰٪	-	-	-	
۳,۵۸۶,۷۳۳,۷۲۱	۰,۰۰٪	-	-	-	

اسناد خزانه اسلامی ۹۵۰۷۳۱

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک مبین سرمایه
یادداشت‌های همراه صورت مالی
برای دوره مالی نه ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ آذر ۱۳۹۵

۸- حساب‌های دریافتنی

حساب‌های دریافتنی تجاری به تفکیک به شرح زیر است:

۱۳۹۴/۱۲/۲۹	۱۳۹۵/۰۹/۳۰				
تنزیل شده	تنزیل شده	مبلغ تنزیل شده	نرخ تنزیل	تنزیل نشده	حساب‌های دریافتنی:
ریال	ریال	ریال	درصد	ریال	سود سهام دریافتنی
۳۱۲,۴۸۲,۶۱۵	۱,۹۲۶,۱۴۲,۴۷۸	(۱۷,۲۸۹,۵۹۲)	۲۵	۱,۹۴۳,۴۳۲,۰۷۰	سود دریافتنی سپرده‌های بانکی
۳,۰۴۷,۲۸۳	۸,۳۷۷,۵۲۳	(۱۷,۴۸۱)	۲۰	۸,۳۹۵,۰۰۴	سایر
-	۶,۴۵۶,۴۱۸	-	-	-	جمع
۳۱۵,۵۲۹,۸۹۸	۱,۹۴۰,۹۷۶,۴۱۹	(۱۷,۳۰۷,۰۷۳)	-	۱,۹۵۱,۸۲۷,۰۷۴	

۹- سایر دارایی‌ها

سایر دارایی‌ها شامل آن بخش از مخارج تأسیس صندوق و برگزاری مجامع می‌باشد که تا تاریخ ترازنامه مستهلک نشده و به عنوان دارایی به سال‌های آتی منتقل می‌شود. 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 دارایی‌های صندوق پرداخت و ظرف مدت یکسال یا تا پایان دوره فعالیت صندوق هر کدام کمتر باشد، به طور روزانه مستهلک می‌شود. در این صندوق مدت زمان استهلاک مخارج تأسیس ۳ سال و مخارج برگزاری مجامع ۱ سال می‌باشد.

۱۳۹۴/۱۲/۲۹	۱۳۹۵/۰۹/۳۰				
مانده پایان دوره	مانده پایان دوره	استهلاک دوره	مخارج اضافه شده طی دوره	مانده ابتدای دوره	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	آپونمان نرم افزار صندوق
۱۲۸,۸۲۰,۵۰۰	۲۱۱,۶۲۶,۸۳۰	۱۵۶,۹۹۳,۶۷۰	۲۳۹,۸۰۰,۰۰۰	۱۲۸,۸۲۰,۵۰۰	
۱۲۸,۸۲۰,۵۰۰	۲۱۱,۶۲۶,۸۳۰	۱۵۶,۹۹۳,۶۷۰	۲۳۹,۸۰۰,۰۰۰	۱۲۸,۸۲۰,۵۰۰	

۱۰- موجودی نقد

موجودی نقد صندوق در تاریخ ترازنامه به شرح زیر است:

۱۳۹۴/۱۲/۲۹	۱۳۹۵/۰۹/۳۰	
ریال	ریال	
۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	بانک سامان شعبه بورس کالا ۱-۲۲۲۱۰۲۲۲-۴۰-۸۶۴
۱,۳۹۹,۰۰۰	۳۶۰,۸۸۵,۳۹۲	بانک ملت شعبه بورس کالا - ۵۵۸۶۷۵۳۳/۱۲
۱,۴۰۹,۰۰۰	۳۷۰,۸۸۵,۳۹۲	

۱۱- جاری کارگزاران

جاری کارگزاران به تفکیک هر کارگزار به شرح زیر است:

۱۳۹۴/۱۲/۲۹	۱۳۹۵/۰۹/۳۰				
مانده پایان دوره	مانده پایان دوره	گردش بستانکار	گردش بدهکار	مانده ابتدای دوره	نام شرکت کارگزاری
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
(۳,۰۳۱,۴۶۶,۷۳۵)	(۴,۰۷۷,۶۳۵,۹۵۰)	۶۰,۶۶۱,۳۵۶,۷۱۷	۵۹,۶۱۵,۱۸۷,۵۰۲	(۳,۰۳۱,۴۶۶,۷۳۵)	شرکت کارگزاری مبین سرمایه
(۳,۰۳۱,۴۶۶,۷۳۵)	(۴,۰۷۷,۶۳۵,۹۵۰)	۶۰,۶۶۱,۳۵۶,۷۱۷	۵۹,۶۱۵,۱۸۷,۵۰۲	(۳,۰۳۱,۴۶۶,۷۳۵)	

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک مبین سرمایه
یادداشت‌های همراه صورت مالی
برای دوره مالی نه ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ آذر ۱۳۹۵

۱۲- پرداختنی به ارکان صندوق

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

۱۳۹۴/۱۲/۲۹	۱۳۹۵/۰۹/۳۰	
ریال	ریال	
۳۱۰,۰۰۹,۹۰۷	۷۳۵,۲۴۲,۰۹۶	مدیر صندوق
۹۴,۶۵۳,۹۲۳	۲۷۴,۵۳۳,۴۲۰	ضامن
۱۹,۶۰۱,۳۴۷	۳۸,۶۴۵,۷۲۲	متولی
۴۳,۵۹۹,۷۳۲	۳۰,۸۶۲,۰۵۷	حق الزحمه حسابرس
<u>۴۶۷,۸۶۴,۹۰۹</u>	<u>۱,۰۷۹,۲۸۳,۲۹۵</u>	

۱۳- پرداختنی به سرمایه‌گذاران

بدهی به سرمایه‌گذاران در تاریخ ترازنامه به شرح زیر است:

۱۳۹۴/۱۲/۲۹	۱۳۹۵/۰۹/۳۰	
ریال	ریال	
۱۰۰۰۰۰۰۰	-	بابت درخواست صدور واحد های سرمایه گذاری
۱,۸۰۲,۰۱۲	-	بابت تفاوت مبلغ واریزی با صدور
۴,۲۶۳,۶۹۸,۶۴۴	۱,۵۹۹,۹۵۲,۵۷۳	پرداختنی بابت ابطال واحدهای سرمایه گذاری
<u>۴,۳۶۵,۵۰۰,۶۵۶</u>	<u>۱,۵۹۹,۹۵۲,۵۷۳</u>	

۱۴- سایر حساب‌های پرداختنی و ذخایر

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

۱۳۹۴/۱۲/۲۹	۱۳۹۵/۰۹/۳۰	
ریال	ریال	
۸,۵۴۲,۹۲۴	۲۶,۰۴۶,۰۷۴	ذخیره تصفیه
۶۳,۷۵۰,۰۰۰	-	واریزی نامشخص
<u>۷۲,۲۹۲,۹۲۴</u>	<u>۲۶,۰۴۶,۰۷۴</u>	

۱۵- خالص دارایی‌ها

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

۱۳۹۴/۱۲/۲۹		۱۳۹۵/۰۹/۳۰		
ریال	تعداد	ریال	تعداد	
۱۳,۶۸۵,۹۹۲,۵۶۲	۹۷۷۱	۱۳,۰۸۲,۳۰۱,۴۴۱,۷۳	۸۸۵۴	واحد های سرمایه گذاری عادی
۲,۸۰۱,۳۴۹,۴۱۴	۲۰۰۰	۲,۹۵۵,۱۱۶,۶۵۷,۲۷	۲۰۰۰	واحد های سرمایه گذاری ممتاز
<u>۱۶,۴۸۷,۳۴۱,۹۷۶</u>	<u>۱۱,۷۷۱</u>	<u>۱۶,۰۳۷,۴۱۸,۰۹۹</u>	<u>۱۰,۸۵۴</u>	

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک مبین سرمایه
یادداشت‌های همراه صورت مالی
برای دوره مالی نه ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ آذر ۱۳۹۵

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

یادداشت	دوره مالی منتهی به ۹۵/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۹۴/۱۲/۲۹
۱۶-۱	۸۵۶,۵۲۷,۱۱۶	۳,۹۰۳,۳۵۲,۰۶۵
۱۶-۲	۷۸,۵۸۷,۷۹۰	-
۱۶-۳	۶۳۳,۲۲۵,۴۲۶	۱۳۰,۵۷۰,۰۹۰
	<u>۱,۵۶۸,۴۲۰,۳۳۲</u>	<u>۴,۰۱۲,۹۲۲,۹۵۶</u>

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	سود و زیان فروش سهام
بانک دی	۲۱,۰۰۰	۶۳,۳۶۰,۰۰۰	۶۰,۸۶۱,۸۲۵	۳۳۳,۷۶۹	۳۱۶,۸۰۰	۲,۶۸۴,۵۸۰	۳۶۸,۱۰۳,۸۵۸
بانک سینا	۲۰,۰۰۰	۲۱۵,۰۰۰,۰۵۳	۲۲۹,۵۹۴,۰۷۹	۵,۷۶۰,۰۰۰	۱,۰۷۵,۰۵۱	(۱۲۳,۳۸۸,۱۳۰)	۲۲۷,۲۹۷,۰۰۰
پالایش نفت تهران	۶۳۵,۰۰۰	۳۰,۹۵۳,۹۴۳,۳۴۴	۳۰,۰۰۷,۴۳۷,۴۰۲	۷,۷۶۳,۴۵۲	۵,۹۹۸,۴۷۳	۷۰,۰۱۳۶,۰۸۷	۱۲۰,۳۹۹,۴۸۴
پالایش نفت اصفهان	۱۰,۰۰۰	۱,۱۸۳,۱۵۷,۸۸۲	۸۴۴,۶۹۰,۰۹۴	۸۰,۴۰۸,۲۵۰	۵,۹۱۰,۷۹۰	۳۳۵,۵۱۶,۱۷۴	۳۳,۴۶۵,۶۷۰
پتروشیمی فجر	۳۰,۰۰۰	۲۹۶,۶۶۰,۳۰۰	۳۳۱,۱۱۷,۸۰۰	۳۵۶۹,۳۳۳	۱,۴۸۳,۳۰۲	(۱۴,۳۹۰,۸۶۹)	۶۱۵,۲۵۵,۹۹۳
پتروشیمی سین	۵۰,۰۰۰	۱۹۸,۳۷۵,۰۰۰	۱۹۳,۵۷۴,۵۳۵	۴,۰۴۹,۰۰۳	۹۹۱,۸۷۵	(۲۴۰,۸۱۱)	۲۹,۹۸۳,۱۵۹
داروسازی تولید دارو	۱۰,۰۰۰	۱۹۵,۷۰۵,۱۹۶	۱۹۴,۸۳۴,۵۶۹	۱۰,۶۴۰,۲۳۰	۳۴۹,۹۸۳	(۵۲۸,۳۷۹)	۲۰۲,۷۰۰,۰۳۶
سرمایه گذاری پارس توشه	۴۱,۰۰۰	۱۵۳,۴۸۲,۳۳۶	۱۴۴,۸۴۴,۳۵۷	۸,۱۱۹,۲۱۲	۷۶۷,۴۱۱	(۲۴۸,۷۴۴)	۲۲۹,۷۵۲,۰۵۴
سرمایه گذاری کاروبی تلمین	۵۰,۰۰۰	۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۱۴,۵۴۹,۵۷۹	۱,۸۵۱,۵۰۰	۱,۷۵۰,۰۰۰	۲,۶۵۱,۶۳۷	۶۹,۷۲۶,۲۹۷
سرمایه گذاری ساختمان ایران	۲۰,۰۰۰	۶۲۱,۷۸۱,۳۱۷	۴۶۳,۲۱۰,۵۴۱	۲,۲۸۹,۲۲۶	۳,۱۰۸,۹۰۵	(۱۹,۷۶۰,۱۱۴)	۷۰,۳۷۳,۱۲۲
سرمایه گذاری شاهد	۱۵۰,۰۰۰	۲۳۳,۴۳۵,۰۰۰	۱۷۳,۴۱۲,۶۳۱	۱,۲۳۴,۸۷۱	۴,۴۲۳,۴۲۸	۵۰,۹۱۰,۹۹۸	۱۷۸,۲۲۹,۲۳۲
سرمایه گذاری مسکن تهران	۱۰,۰۰۰	۱۴۷,۰۰۰,۰۰۰	۱۹۴,۱۸۳,۹۷۹	۷۵۱,۱۸۸	۵۱۲,۱۲۵	(۱۹,۶۵۸,۲۴۴)	۵۹,۳۳۵,۹۸۶
سیمان تهران	۱۸۰,۰۰۰	۳۶۵,۵۳۵,۷۱۰	۳۷۷,۰۷۱,۳۷۰	۱,۹۳۳,۶۸۵	۱,۸۲۷,۶۷۹	(۴۴,۷۵۸,۹۳۳)	۳,۳۳۳,۹۵۷
صنعتی پتروشیمی	۱۹۶,۶۲۷	۷۸۳,۸۰۶,۶۷۴	۷۳۳,۰۵۰,۹۶۳	۳,۱۴۱,۰۳۲	۳,۹۱۴,۰۳۲	(۱۰۰,۵۳۶,۱۰۴)	۱۷۶,۲۹۴,۵۹۸
فولاد هرمزگان جنوب	۱,۳۰۰,۰۰۰	۲,۴۳۹,۲۱۰,۷۹۸	۱,۷۵۸,۹۰۰,۶۶۹	۱,۱۴۱,۰۳۲	۹,۴۱۱,۳۷۱	۴۰,۳۱۵,۸۷۴	۱۵۵,۰۹۰,۸۳۰
لژیونینگ رایان سالیبا	۲۰,۰۰۰	۳۳۹,۳۳۳,۷۰۰	۱,۱۳۹,۸۷۱,۱۸۹	۱,۶۵۴,۰۰۴	۱,۶۶۹,۶۶۸	(۱۲۵,۵۸۱,۳۳۰)	۵۵۱,۱۹۶,۲۹۰
حفظی شمال	۱۰,۰۰۰	۳۵۲,۰۰۰,۰۰۰	۳۱۱,۵۰۰,۰۰۰	۱,۸۷۲,۶۶۰	۱,۷۷۰,۰۰۰	۳۸,۵۵۰,۷۴۰	-
مارگابین	۴۰,۰۰۰	۱۶۴,۴۴۳,۳۹۰	۱۸۴,۷۵۷,۱۷۸	۸۶۹,۸۹۸	۸۲۳,۳۱۲	(۳۲,۰۰۰,۶۸۸)	-
پالایش نفت تبریز	۳۱,۰۰۰	۱,۴۴۸,۹۰۳,۷۸۹	۱,۲۳۵,۰۰۰,۰۰۰	۷,۶۶۲,۶۹۳	۷,۲۲۴,۵۱۹	۱۹۸,۹۹۱,۴۹۱	-
پالایش نفت بندر عباس	۲۰,۰۰۰	۹۷۱,۲۶۰,۶۶۱	۸۷۹,۴۶۳,۹۲۳	۵,۱۳۷,۹۶۳	۴,۸۵۶,۳۰۲	۸۱,۸۰۰,۲۲۳	-
گسترش نفت و گاز پارسیان	۱۵۰,۰۰۰	۳۳۵,۶۷۶,۱۲۴	۳۱۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۷۲۲,۸۲۵	۱,۶۲۸,۳۸۱	۱۱,۲۲۰,۷۲۸	-
پاکسان	۱۸۰,۰۰۰	۸۹۴,۰۰۰,۰۰۰	۷۵۲,۸۰۰,۶۴۷	۴,۷۲۹,۵۲۵	۴,۴۷۰,۲۵۲	۱۲۲,۰۰۰,۰۰۰	-
شیشه همدان	۶۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۱۶,۳۷۲,۴۶۷	۲,۶۶۶,۲۲۲	۲,۵۲۰,۰۰۰	(۱۷,۵۴۶,۸۵۷)	-
سیمان فارس و خوزستان	۲۰,۰۰۰	۳۳۲,۷۳۳,۷۱۰	۳۷۵,۵۱۶,۱۸۱	۱,۷۶۸,۸۸۵	۱,۶۷۱,۹۰۹	(۴۶,۲۲۲,۲۶۵)	-
سیمان شرق	۱۰,۰۰۰	۱۲۸,۹۰۰,۰۰۰	۱۱۷,۸۶۵,۶۶۶	۶۸۱,۸۸۱	۶۴۴,۵۰۰	۹,۷۰۰,۷۵۳	-
ایران ترانسکو	۱۵۰,۰۰۰	۳۸۵,۷۲۲,۷۸۵	۳۷۴,۲۲۲,۶۶۶	۲,۰۰۰,۵۸۷	۱,۹۲۸,۷۱۹	۵,۳۲۹,۸۱۳	-
کنسرسیای ایران	۵۹۰,۰۰۰	۲,۸۱۱,۴۴۱,۹۷۳	۳,۰۸۱,۷۱۹,۸۹۶	۱۳,۸۷۳,۵۲۱	۱۳,۱۸۱,۵۰۲	(۲۹۷,۷۹۲,۹۶۳)	-
ایران خودرو	۵۵۰,۰۰۰	۱,۸۵۳,۵۱۰,۳۱۶	۱,۸۲۳,۵۲۴,۸۱۳	۹,۸۰۰,۰۰۰	۹,۲۶۷,۵۵۲	۱۱,۸۹۲,۸۸۴	-

سهام	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود و زیان فروش سهام	سود و زیان فروش سهام
سانیا	۷۰,۰۰۰	۹۶۵,۵۵۸,۹۹۷	۸۹۰,۱۵۸,۶۰۴	۷,۷۹۷	۳,۸۲۷,۷۹۵	۶۵,۴۴۲,۸۰۱	-
زامیاد	۲۵۰,۰۰۰	۲۷۲,۱۶۸,۱۰۶	۲۷۹,۹۰۰,۰۰۰	۱,۲۳۹,۷۷۰	۱,۳۶۰,۸۲۱	(۹,۸۲۲,۸۰۷)	-
سرمایه‌گذاری سپه	۲۰,۰۰۰	۲۹۱,۲۵۳,۹۵۹	۳۰۵,۳۶۰,۰۰۰	۱,۵۲۰,۷۲۵	۱,۲۵۶,۲۷۰	(۱۷,۱۰۰,۳۳۰)	-
سرمایه گذاری آتیه دماوند	۱۰,۰۰۰	۲,۳۱۲,۳۹۳,۴۱۰	۱,۵۷۵,۲۸۲,۳۹۹	۵,۹۲۵,۲۵۰	۱۱,۵۶۱,۹۶۵	۶۸۸,۳۳۷,۳۰۵	-
سرمایه گذاری خوارزمی	۱۰,۰۰۰	۹۵۳,۷۶۸,۲۷۱	۱,۳۱۳,۲۸۳,۲۲۴	۵۰,۴۵,۲۳۶	۴,۷۶۸,۸۴۴	(۳۶۹,۵۲۹,۲۵۲)	-
آسان پرداخت پرشین	۲۸,۳۵۴	۴۴۹,۶۷۵,۳۹۹	۲۸۴,۸۸۹,۵۱۴	۱۵۰,۰۰۰	۲,۲۴۸,۳۷۷	۱۶۱,۰۰۰,۰۰۰	-
واسطه‌ری ملت	۳۰,۱۴۲	۳۷,۶۳۹,۰۰۰	۳۲,۱۰۵,۷۹۹	۱۹۹,۱۱۱	۱۸۸,۱۹۶	۵,۱۲۵,۹۵۲	-
آتیه دانه پرداز	۵۰,۰۰۰	۶۷۳,۶۷۰,۰۰۰	۶۴۴,۲۴۰,۰۰۰	۳,۴۴۱,۲۵۲	۳,۲۴۸,۳۵۰	۲۲,۴۱۸,۹۶۳	-
سرمایه گذاری توسعه گوه‌ران امید	۲۴۰,۰۰۰	۲۷۱,۲۷۶,۲۱۶	۲۶۰,۴۲۸,۶۱۱	۱,۲۸۷,۲۸۸	۱,۳۵۷,۳۸۱	۸,۲۰۰,۰۰۰	-
منوبت انرژی امید تابان نور	۵۸۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۳۰۰,۰۰۰	۵,۵۳۴,۲۱۵	۵۹,۵۵۵,۰۰۰	-
ریل پرداز سپر	۲۲۲,۰۰۰	۵۲۳,۷۲۲,۰۰۰	۲۶۳,۲۵۵,۲۷۲	۱,۶۲۱,۲۲۴	۲,۴۲۲,۲۲۹	(۱,۸۶۷,۰۰۰)	-
گروه صنایع کاغذ پارس	۱۰,۰۰۰	۲۴۴,۲۲۰,۰۰۰	۲۲۷,۰۰۰,۰۰۰	۱,۲۴۷,۹۶۵	۱,۲۲۱,۰۰۰	۱۴,۷۲۸,۶۶۶	-
کولید برق مانتاب کهنوج	۸۹۰,۰۰۰	۸۴۹,۲۹۹,۹۷۹	۸۳۱,۶۲۳,۲۹۸	۲,۳۳۹,۹۱۹	۲,۲۴۶,۵۰۱	۹,۰۹۰,۳۹۱	-
سرمایه گذاری مسکن لوند	۷۳۰,۰۰۰	۱,۹۲۶,۱۳۰,۱۸۸	۱,۶۱۲,۳۶۱,۲۴۴	۹۸۲,۵۲۴	۹۳۲,۰۰۰	(۶,۷۵۳,۸۰۸)	-
		<u>۲۸,۹۹۸,۲۲۹,۷۲۵</u>	<u>۲۷,۲۲۲,۲۷۰,۹۹۴</u>	<u>۱۴۷,۶۲۰,۶۹۶</u>	<u>۱۴۱,۰۶۵,۱۲۲</u>	<u>۸۵۶,۵۲۷,۱۱۶</u>	<u>۳,۹۰۳,۳۵۲,۰۶۵</u>

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک مبین سرمایه
یادداشت‌های همراه صورت مالی
برای دوره مالی نه ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ آذر ۱۳۹۵

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

سهام	دوره مالی نه ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ آذر ۱۳۹۵						سال مالی منتهی به ۹۴/۱۲/۲۹
	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش سهام	سود (زیان) فروش سهام
ح. سرمایه‌گذاری مسکن تهران	۷۵۰,۰۰۰	۴۶,۸۷۵,۰۰۰	۳۹,۲۳۵,۰۰۰	۲۳۹,۵۳۰	۲۳۴,۳۷۵	۹,۷۹۹,۹۰۸	-
ح. معدنی و صنعتی گل گهر	۲۱۳,۰۴۶	۲۱,۰۸۶,۷۲۵	۱۵۵,۷۱۲,۲۴۰	۱,۱۱۶,۱۲۲	۱,۰۵۴,۹۳۴	۵۳,۱۰۳,۴۴۸	-
ح. سیمنان فارس و خورستان	۳۱,۲۵۰	۱۵,۲۸۱,۲۵۰	۲۱,۹۳۷,۵۰۰	۸۰,۸۲۸	۷۶,۴۰۶	(۶,۸۱۳,۴۹۴)	-
ح. لیزینگ رایان سایپا	۱۵۰,۰۰۰	۱۱۶,۸۰۰,۰۰۰	۹۸,۱۰۰,۰۰۰	۶۱۷,۸۷۲	۵۸۴,۰۰۰	۱۷,۴۹۸,۱۲۸	-
ح. داروسازی تولید دارو	۲۹,۱۱۶	۱۳۹,۴۹۹,۳۷۲	۱۳۳,۰۸۹,۲۳۶	۷۱۲,۳۳۹	۶۹۷,۴۹۷	۲,۹۹۹,۸۰۰	-
		۵۲۹,۴۴۲,۳۶۷	۴۴۸,۰۶۳,۹۷۶	۲,۷۶۷,۲۰۱	۲,۶۴۷,۲۱۴	۷۸,۵۸۷,۷۹۰	-

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

نام اوراق	دوره مالی نه ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ آذر ۱۳۹۵					سال مالی منتهی به ۹۴/۱۲/۲۹
	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	سود (زیان) فروش اوراق مشارکت	سود (زیان) فروش اوراق مشارکت
اسناد خزانه اسلامی ۹۵-۶۲۱	۴۰,۰۰۰	۳,۷۰۶,۶۲۶,۸۶۴	۳,۵۰۶,۱۲۷,۲۶۷	۲,۸۶۸,۹۳۰	۱۱۷,۰۴۴,۳۱۷	۲۷,۲۰۲,۵۲۲
اجاره نوابیمایی ماملان ۹۹-۳	۱۳۱	۱۲۷,۰۵۰,۰۰۰	۱۲۱,۰۸۷,۸۲۶	۹۸,۳۳۷	۵,۸۶۳,۸۱۷	-
اسناد خزانه اسلامی ۹۵-۷۲۱	۶,۱۶۰	۵,۹۵۴,۰۲۸,۶۵۵	۵,۶۶۴,۹۶۱,۳۷۹	۹,۶۰۸,۴۳۴	۳۸۴,۲۷۸,۹۴۰	-
اوراق اجاره جویبار ۹۹-۲۱۲	۴۰۰	۲۲,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۲,۵۰۸	۱,۹۶۷,۴۹۲	-
اوراق مشارکت شهرداری شیراز	۲۰,۰۰۰	۲۰,۰۸۴,۵۰۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۱,۴۵۴,۰۰۰	۱,۶۱۳,۴۰۳	۸۱,۴۲۳,۵۹۳	-
اسناد خزانه اسلامی ۹۵-۹۰۹	۱۰,۰۰۰	۹۶۸,۱۵۲,۰۰۰	۹۲۹,۸۹۰,۰۱۲	۷۲۹,۳۵۰	۱۷,۵۱۳,۵۳۰	-
اسناد خزانه اسلامی ۹۵-۱۲۲۵	۵,۶۰۰	۵,۲۰۷,۲۹۶,۳۰۱	۵,۰۷۸,۲۲۰,۰۱۴	۲,۰۳۰,۲۵۰	۱۲۵,۰۴۵,۸۲۷	-
		۱۸,۰۸۹,۶۷۳,۸۲۰	۱۷,۳۶۱,۷۴۰,۵۲۹	۱۴,۰۰۱,۴۱۲	۶۳۳,۳۳۵,۴۲۶	۲۷,۲۰۲,۵۲۲

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک مبین سرمایه
یادداشت های همراه صورت مالی
برای دوره مالی نه عاوه منتهی به تاریخ ۳۰ آذر ۱۳۹۵

۱۷- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

سپتام	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	گارمزد	مالیات	سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری	سال مالی منتهی به ۹۴/۱۲/۲۹
بانک دی	۶۵۰,۰۰۰	۸۳۴,۶۰۰,۰۰۰	۹۴۱,۲۸۱,۰۰۱	۴,۲۶۴,۸۰۶	۴,۱۲۳,۰۰۰	(۲۸۰,۶۷۹,۵۸۴)	۱۴۴,۲۲۲,۷۸۳	
بانک سینا	-	-	-	-	-	-	۹۶۹,۰۰۰	
بانک صادرات ایران	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۱۲۲,۵۴۶,۹۴۲	۵,۳۱۶,۴۵۰	۵,۰۲۵,۰۰۰	(۵۶,۴۱۳,۴۷۰)	(۸۱,۲۷۴,۹۲۳)	
بانک ملت	۷۵۰,۰۰۰	۱,۲۴۷,۵۰۰,۰۰۰	۱,۲۴۰,۷۰۰,۹۲۲	۷,۶۵۷,۲۷۵	۷,۲۲۷,۵۰۰	۴۲,۲۴۰,۰۲۷	(۵۲,۳۳۵,۷۵۴)	
پالایش نفت تهران	۲۰۰,۰۰۰	۵۹۸,۸۰۰,۰۰۰	۶۵۳,۶۰۰,۰۰۰	۳,۱۶۷,۶۵۲	۲,۹۹۴,۰۰۰	(۶۰,۹۶۱,۶۵۲)	۴,۳۵۸,۹۱۶	
پتروشیمی فجر	-	-	-	-	-	-	۷۲,۸۸۰,۷۳۷	
داروسازی تولید دارو	۹۰,۰۰۰	۵۵۰,۶۲۰,۰۰۰	۵۰۱,۳۹۵,۷۲۴	۲,۱۲۳,۶۶۸	۲,۷۵۳,۱۰۰	(۱۳,۶۸۸,۱۱۱)	۶۳,۸۰۶,۲۳۸	
ویل پرداز سر	-	-	-	-	-	-	(۶,۸۴۶,۸۸۹)	
سرمایه گذاری آتیه دماوند	-	-	-	-	-	-	۱۰۱,۳۸۶,۳۴۰	
سرمایه گذاری دارویی تامین	-	-	-	-	-	-	۲۷,۱۹۷,۲۸۴	
سرمایه گذاری ساختمان ایران	-	-	-	-	-	-	۳۳۰,۹۲۲,۷۶۱	
سرمایه گذاری شامد	۵۰۰,۰۰۰	۵۹۵,۰۰۰,۰۰۰	۵۹۳,۰۶۵,۲۸۴	۳,۱۲۷,۵۵۰	۲,۹۷۵,۰۰۰	(۱۰۲,۰۰۰,۸۶۰)	۱۴۹,۰۰۰,۶۸۹	
سرمایه گذاری مسکن تهران	۳۰۰,۰۰۰	۳۸۷,۳۰۰,۰۰۰	۴۵۷,۰۲۸,۹۲۹	۱,۹۷۹,۱۰۳	۱,۹۳۶,۵۰۰	(۱۰۱,۳۸۴,۰۴۸)	۳۸۱,۴۷۴,۴۸۸	
سیمان تهران	-	-	-	-	-	-	۲۹,۴۶۱,۹۰۸	
سیمان فارس و خوزستان	۱۰۰,۰۰۰	۱۶۶,۴۰۰,۰۰۰	۱۶۶,۹۶۷,۴۲۲	۸۸۰,۲۵۶	۸۴۲,۰۰۰	(۱۲,۲۷۹,۶۹۷)	۲۳,۵۸۵,۶۷۹	
صنعتی بهشهر	۱	۲,۸۶۵	۲,۵۰۰	۱۵	۱۴	۳۸۶	۱۴۴,۲۲۵,۴۸۱	
فولاد هرمزگان جنوب	-	-	-	-	-	-	۲۶۶,۵۱۷,۸۲۷	
کنسرسی ایران	-	-	-	-	-	-	(۵۳۶,۹۸۳)	
گروه مینا (سهامی عام)	۱۸۰,۰۰۰	۱,۵۹۵,۳۴۰,۰۰۰	۱,۷۰۵,۷۴۹,۴۴۵	۸,۴۳۹,۳۴۹	۷,۹۷۶,۷۰۰	(۱۲۳,۵۰۰,۳۳۷)	(۳,۳۳۵,۱۵۷)	
لیژینگ رایان ساسیا	۱۲۰,۰۰۰	۱,۸۸۷,۶۰۰,۰۰۰	۱,۹۸۶,۵۴۹,۷۳۸	۹,۹۸۵,۰۰۴	۹,۴۳۸,۰۰۰	(۹۵۵,۲۲۱,۳۵۶)	۹۷۶,۳۲۲,۹۰۷	
افست	۱۱۰,۳۵۱	۷۹۶,۷۳۴,۲۴۰	۷۸۳,۲۱۶,۳۵۸	۴,۲۱۴,۷۲۴	۳,۹۸۳,۶۷۱	۵۳۱,۹۶۶	-	
پاکسل	۲۰۰,۰۰۰	۹۹,۴۶۰,۰۰۰	۸۳,۶۴۵,۱۴۴	۵۲۶,۱۴۳	۴۹۷,۳۰۰	۱۲,۷۹۱,۲۱۲	-	
پتروشیمی خارک	۵۰۰,۰۰۰	۶۷۱,۲۰۰,۰۰۰	۶۶۸,۴۱۲,۷۷۴	۳,۵۵۰,۶۴۸	۳,۳۵۶,۰۰۰	(۴,۱۱۹,۴۲۲)	-	
پتروشیمی سازی ایران	۱۰۰,۰۰۰	۳۵۲,۸۰۰,۰۰۰	۳۲۵,۶۷۸,۰۰۷	۱,۸۹۲,۷۶۲	۱,۷۸۹,۰۰۰	۲۸,۲۳۹,۱۲۱	-	
توسعه‌معماران و فنارات	۳۰۰,۰۰۰	۴۲۱,۸۰۰,۰۰۰	۴۴۵,۵۰۷,۶۹۲	۲,۲۳۱,۳۲۲	۲,۱۰۹,۰۰۰	(۳۸۰,۴۸۰,۱۴۴)	-	
ج. لیژینگ رایان ساسیا	۱۰۰,۸۶۶,۶۶۶	۶۲۲,۶۵۹,۶۱۸	۷۱۰,۶۷۹,۵۶۴	۳,۲۹۳,۸۶۹	۳,۱۱۲,۲۹۸	(۹۴,۴۲۷,۱۱۴)	-	
سرمایه گذاری ساسیا	۳۰۰,۰۰۰	۳۱۷,۱۰۰,۰۰۰	۳۴۴,۳۶۵,۵۲۱	۱,۶۷۷,۲۵۹	۱,۵۸۵,۵۰۰	(۳۰,۵۸۰,۲۸۰)	-	
سرمایه گذاری سپه	۱۰۰,۰۰۰	۱۵۳,۴۰۰,۰۰۰	۱۵۲,۶۸۰,۱۰۱	۸۱۱,۲۸۶	۷۶۷,۰۰۰	(۸۵۸,۵۸۷)	-	
سرمایه‌گذاری صندوق پارسینست	۱۰۰,۰۰۰	۱۶۴,۹۰۰,۰۰۰	۱۷۰,۱۲۲,۷۹۸	۸۷۲,۳۲۱	۸۲۴,۵۰۰	(۶,۹۱۹,۶۱۹)	-	
سیمان شرق	۴۰۰,۰۰۰	۴۶۱,۸۰۰,۰۰۰	۴۷۱,۴۶۲,۶۶۱	۲,۴۵۸,۷۹۲	۲,۳۲۴,۰۰۰	(۱۱,۴۴۵,۴۵۳)	-	
سیمان میانه	۲۳۰,۰۰۰	۴۱۹,۱۰۰,۰۰۰	۴۲۱,۷۱۱,۵۳۷	۲,۲۱۷,۰۳۹	۲,۰۹۵,۵۰۰	(۶,۹۲۴,۰۷۶)	-	
سیمان شاهرود	۲۹,۹۸۵	۶۰,۳۶۹,۸۵۰	۷۲,۳۱۲,۷۴۴	۳۱۸,۸۲۸	۳۰۱,۳۴۹	(۱۲,۶۶۴,۰۷۱)	-	
شرکت سرمایه گذاری مسکن شمالغرب	۱۰۰,۰۰۰	۱۱۳,۱۰۰,۰۰۰	۱۴۳,۹۲۹,۶۹۷	۵۷۷,۹۴۱	۵۶۵,۵۰۰	(۳۱,۹۸۳,۱۳۸)	-	
فولاد خوزستان	۱۰۰,۰۰۰	۳۴۴,۴۰۰,۰۰۰	۳۱۱,۵۲۶,۷۴۴	۱,۷۶۸,۹۷۶	۱,۶۷۲,۰۰۰	۱۹,۴۲۲,۲۸۰	-	
فولاد مبارکه اصفهان	۱۰۰,۰۰۰	۱,۳۹۵,۰۰۰,۰۰۰	۱,۲۸۸,۷۹۷,۸۵۶	۷,۳۷۹,۵۵۰	۶,۹۷۵,۰۰۰	۹۱,۸۴۷,۵۹۴	-	
گروه مبین	۵۲,۹۶۵	۱۰۲,۱۶۹,۴۸۵	۱۲۷,۷۳۵,۷۳۰	۵۴۰,۴۷۷	۵۱۰,۸۴۷	(۲۶,۶۱۷,۵۷۰)	-	
گلشش	۲,۸۲۳	۳۹,۷۲۸,۰۸۲	۴۱,۵۰۰,۹۸۰	۲۱۰,۱۶۲	۱۹۸,۶۴۰	(۲,۱۸۱,۷۰۰)	-	
معدنی و صنعتی گل گهر	۲۰۰,۰۰۰	۴۷۱,۸۰۰,۰۰۰	۴۹۰,۸۵۳,۷۵۷	۲,۴۹۵,۸۲۲	۲,۳۵۹,۰۰۰	(۱۲۳,۹۰۸,۵۷۹)	-	
نفت ایرانول	۵۰۰,۰۰۰	۴۱۶,۳۰۰,۰۰۰	۳۹۱,۰۹۵,۰۴۵	۲,۱۲۷,۲۹۳	۲,۰۸۱,۵۰۰	۲۰,۹۹۶,۱۶۲	-	
ایران خودرو	۵۰۰,۰۰۰	۱۳۷,۹۵۰,۰۰۰	۱۶۶,۸۴۴,۴۴۱	۷۲۹,۷۵۶	۶۸۹,۷۵۰	(۳۰,۳۱۳,۹۴۷)	-	
پالایش نفت بندر عباس	۱۰۰,۰۰۰	۴۷۲,۷۰۰,۰۰۰	۵۱۴,۲۱۶,۳۲۱	۲,۵۰۰,۵۸۳	۲,۴۶۳,۵۰۰	(۴۶,۵۸۰,۴۰۴)	-	
پتروشیمی مبین	۴۵۰,۰۰۰	۱,۸۳۳,۷۵۰,۰۰۰	۱,۷۴۲,۱۷۰,۷۹۹	۹,۷۰۰,۵۳۸	۹,۱۶۸,۷۵۰	۷۲,۷۰۰,۹۱۴	-	
سرمایه گذاری پارس خونه	۲۷۰,۰۰۰	۹۷۹,۲۹۰,۰۰۰	۱,۰۳۱,۸۳۴,۴۷۹	۵,۱۸۰,۴۴۴	۴,۸۹۶,۴۵۰	(۶۱,۶۲۱,۳۷۳)	-	
شیشه خندان	۵۰۰,۰۰۰	۴۱۳,۶۵۰,۰۰۰	۴۲۰,۳۱۰,۲۸۷	۲,۱۸۹,۷۹۶	۲,۰۶۹,۷۵۰	(۲۰,۶۱۹,۹۳۳)	-	
سرمایه گذاری مسکن لوند	-	-	-	-	-	-	۲۶۰,۵۸۴,۴۴۹	
ج. سرمایه گذاری مسکن تهران	-	-	-	-	-	-	(۲,۶۲۴,۵۸۵)	
	۲۰,۳۲۷,۵۲۴,۱۲۰	۲۰,۹۱۹,۸۲۱,۰۸۴	۲۰,۹۱۹,۸۲۱,۰۸۴	۱۰,۷۱۱,۸۵۷	۱۰,۶۳۷,۶۲۱	(۱,۷۶۲,۶۰۶,۳۱۸)	۲,۲۵۱,۰۷۹,۴۰۴	

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک مبین سرمایه
یادداشت‌های همراه صورت مالی
برای دوره مالی نه ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ آذر ۱۳۹۵

۱۸- سود سهام

نام شرکت	دوره مالی نه ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ آذر ۱۳۹۵						سال مالی منتهی به ۹۴/۱۲/۲۹
	تاریخ مجمع	تعداد سهم منطوقه در زمان مجمع	سود منطوق به هر سهم	جمع درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام
سرمایه گذاری آتیه دماوند	.	.	.	.	.	.	۲۴۴,۱۰۸,۳۸۰
سرمایه گذاری ساختمان ایران	.	.	.	.	.	.	۴۸,۴۸۸,۴۵۷
شرکت بیمه اتکایی امین	.	.	.	.	.	.	۱۹,۵۰۵,۶۷۸
ایران خودرو	۱۳۹۵/۰۴/۳۱	۵۰,۰۰۰	۵	۲۵۰,۰۰۰	(۳۰,۷۸)	۲۱۹,۲۲۰	.
بانک سینا	۱۳۹۵/۰۷/۱۸	۲۰۰,۰۰۰	۱۷۵	۳۵,۰۰۰,۰۰۰	(۸۰۱,۰۹۸)	۳۴,۱۹۸,۹۰۲	.
سرمایه گذاری پارس توشه	۱۳۹۵/۰۴/۲۴	۴۱,۰۰۰	۲۳۰	۹,۴۳۰,۰۰۰	(۱۰۷,۲۹۹)	۹,۳۲۲,۷۰۱	.
گروه سینا (سهامی عام)	۱۳۹۵/۰۹/۰۷	۱۸۰,۰۰۰	۲۵۰	۴۵,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۳۱۰,۴۸۰)	۴۳,۶۸۹,۵۲۰	.
لیژینگ رایان سایپا	۱۳۹۵/۰۴/۲۹	۱,۴۰۰,۰۰۰	۵۵۰	۷۷۰,۰۰۰,۰۰۰	(۹,۲۷۴,۵۹۷)	۷۶,۷۲۵,۴۰۳	.
ایران ترانسفو	۱۳۹۵/۰۴/۲۸	۲۵۰,۰۰۰	۷۵۰	۱۸۷,۵۰۰,۰۰۰	(۲۲۳,۳۳۵)	۱۸۵,۲۶۶,۶۶۵	.
سرمایه گذاری شاهد	۱۳۹۵/۰۷/۲۸	۵۰۰,۰۰۰	۹۰	۴۵,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۰۸۸,۷۵۸)	۴۳,۹۱۱,۲۴۲	.
سیمان تهران	۱۳۹۵/۰۴/۱۵	۱۰۰,۰۰۰	۲۲	۲,۲۰۰,۰۰۰	(۲۲,۳۳۳)	۲,۱۷۷,۶۶۷	.
پالایش نفت تبریز	۱۳۹۵/۰۴/۳۱	۱۰۰,۰۰۰	۳	۳۰۰,۰۰۰	(۳,۶۹۴)	۲۹۶,۳۰۶	.
صنعتی بهشهر	۱۳۹۵/۰۱/۱۴	۱۰۰,۰۰۰	۸۵۰	۸۵,۰۰۰,۰۰۰	(۱۱,۶۴۲)	۸۳,۳۵۸,۳۵۸	.
شیشه همدان	۱۳۹۵/۰۷/۱۸	۱۱۰,۰۰۰	۷۰۰	۷۷,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۷۶۱,۴۱۵)	۷۵,۲۳۷,۵۸۵	.
پالایش نفت بندرعباس	۱۳۹۵/۰۴/۳۰	۲۰۰,۰۰۰	۲۰۰	۴۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲۸۷,۱۴۵)	۳۹,۷۱۲,۸۵۵	.
پالایش نفت تهران	۱۳۹۵/۰۴/۲۶	۲۲۵,۰۰۰	۱۲۰	۲۷,۰۰۰,۰۰۰	(۳۱۴,۳۷۹)	۲۶,۶۸۵,۶۲۱	.
سرمایه گذاری خوارزمی	۱۳۹۵/۰۲/۲۹	۵۰۰,۰۰۰	۱۲۵	۶۲,۵۰۰,۰۰۰	۲۱,۷۹۵	۶۲,۵۲۱,۷۹۵	.
سرمایه گذاری خوارزمی	۱۳۹۵/۰۷/۲۵	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۰	۱۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۱,۷۹۵	۱۳۰,۰۲۱,۷۹۵	.
داروسازی تولید دارو	۱۳۹۵/۰۲/۲۷	۱۰۰,۰۰۰	۱۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳۹,۰۶۱)	۱۰,۰۳۹,۹۳۹	.
بانک دی	۱۳۹۵/۰۴/۳۱	۶۵۰,۰۰۰	۱۲۰	۷۸,۰۰۰,۰۰۰	(۹۶۰,۳۵۷)	۷۷,۰۳۹,۶۴۳	.
پتروشیمی سین	۱۳۹۵/۰۲/۲۹	۱۵۰,۰۰۰	۶۰۰	۹۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳۵۴,۱۲۰)	۸۹,۶۴۵,۸۸۰	.
پتروشیمی فجر	۱۳۹۵/۰۳/۱۷	۲۰۰,۰۰۰	۱۰۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۳۰,۶۴۸)	۱۹,۳۵۹,۳۵۲	.
				۱,۶۴۱,۴۴۲,۰۷۰	(۱۷,۲۰۴,۶۳۸)	۱,۶۲۴,۲۳۷,۴۳۲	۳۱۲,۴۸۲,۶۱۵

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک مبین سرمایه
یادداشت‌های همراه صورت مالی
برای دوره مالی نه ماهه منتهی به تاریخ ۳ آذر ۱۳۹۵

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:

یادداشت	۱۳۹۵/۹/۳۰	۱۳۹۴
	ریال	ریال
سود اوراق مشارکت	۱۹-۱	۱۷۷,۰۴۳,۱۱۵
سود سپرده و گواهی سپرده بانکی	۱۹-۲	۱,۳۶۵,۶۲۱,۷۳۴
جمع		۱,۵۴۲,۶۶۴,۸۴۹
	۲۱۴,۱۰۹,۴۷۴	

۱۹-۱- سود اوراق مشارکت به شرح زیر می باشد:

تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سرسید	مبلغ اسمی	نرخ سود	سود	سود
۱۳۹۵/۹/۳۰					
					۱۳۹۴
سود اوراق مشارکت اوراق مشارکت میدکو ماهانه ۲۰٪	-	-	-	-	۹۰,۲۷۹,۴۶۶
سود اوراق مشارکت اجاره رایتل ۲- سه ماهه ۲۲ درصد	-	-	-	-	۶۰,۵۷,۱۹۵
اسناد خزانه اسلامی ۹۵-۶۲۱	-	-	-	-	۸۰,۶۰۶,۴۵۴
سود اوراق مشارکت اوراق مشارکت شهرداری شیراز	۱۳۹۷/۱۱/۰۳	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۱٪	۸۲,۰۲۶,۶۴۰	-
سود اوراق مشارکت اوراق اجاره جویبار ۹۹-۲۱۲	۱۳۹۹/۰۲/۱۲	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۱٪	۱,۳۰۴,۵۶۰	-
سود اوراق مشارکت اجاره هواپیمایی ماهان ۹۹-۰۳	۱۳۹۹/۰۳/۰۹	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۱٪	۲,۰۰۷,۹۱۴	-
					۱۷۷,۰۴۳,۱۱۵
					۸۵,۳۳۹,۱۱۴

۱۹-۲- سود سپرده بانکی به شرح زیر می باشد:

تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سرسید	نرخ سود	سود	سود
۱۳۹۵/۹/۳۰				
				۱۳۹۴
بانک سامان شعبه بورس کالا	۱۳۹۴/۰۶/۱۲	کوتاه مدت	۱۹٪	۳۳,۵۸۱,۲۵۷
سود سپرده بانک ملت	۱۳۹۴/۰۶/۱۳	کوتاه مدت	۱۹٪	۹۵,۲۰۶,۵۸۴
				۱۲۸,۷۸۷,۸۴۱
هزینه تنزیل				(۱۷,۴۸۱)
				۱,۳۶۵,۶۲۱,۷۳۴

۲۰- سایر درآمدها

۱۳۹۵/۹/۳۰	۱۳۹۴
ریال	ریال
سایر درآمدها	۲,۶۰۹
تنزیل سود بانک	۴۸۹,۴۱۷
تعدیل کارمزد کارگزار	۲۴,۹۱۹,۷۰۳
	۲۵,۴۱۲,۷۲۹
	۸۱,۷۸۳,۹۱۹

۲۱- هزینه کارمزد ارکان

۱۳۹۵/۹/۳۰	۱۳۹۴
ریال	ریال
کارمزد مدیر	۱۰۷,۳۵۸,۷۰۷
کارمزد متولی	۱۹,۶۰۱,۲۳۷
کارمزد ضامن	۹۴,۶۵۳,۹۲۳
حق الزحمه حسابرس	۴۳,۵۹۹,۷۲۲
	۲۶۵,۲۱۳,۷۰۹
	۶۲۵,۸۹,۱۶۳

۲۲- سایر هزینه ها

۱۳۹۵/۹/۳۰	۱۳۹۴
ریال	ریال
هزینه تصفیه	۸,۵۴۲,۹۲۴
هزینه آیونمان	۷۲,۹۷۹,۵۰۰
سایر	۶۸,۰۰۰
	۸۱,۵۹۰,۴۲۴
	۱۷۴,۵۳۶,۸۲۰

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک مبین سرمایه
یادداشت‌های همراه صورت مالی
برای دوره مالی نه ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ آذر ۱۳۹۵

۲۳- تعدیلات

۱۳۹۴	۱۳۹۵/۰۹/۳۰
ریال	ریال
۱۰۰۷۱,۱۵۲,۲۶۰	۵,۲۷۴,۱۱۰,۷۵۶
(۴,۱۸۳,۵۶۸,۷۱۴)	(۵,۷۲۳,۳۶۱,۶۸۸)
(۳,۱۱۲,۴۱۶,۴۵۴)	(۴۴۹,۲۵۰,۹۳۲)

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

۱۳۹۴			۱۳۹۵/۰۹/۳۰			نوع وابستگی	نام	اشخاص وابسته
درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	نوع واحدهای سرمایه گذاری	درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	نوع واحدهای سرمایه گذاری			
۱۲.۲۷٪	۲۹۲۰	ممتاز	۱۲.۲۷٪	۱۹۲۰	ممتاز	مدیر	شرکت کارگزاری مبین سرمایه	مدیر، ضامن و اشخاص وابسته به وی
-	-	-	۶.۳۹٪	۱۰۰۰	عادی			
-	-	-	۰.۲۶٪	۴۰	ممتاز	وابسته به مدیر صندوق	شرکت ابتکار پویای ایرانیان	
-	-	-	۰.۲۶٪	۴۰	ممتاز	مدیر سرمایه گذاری	شهاب پورحسین ذکریایی	مدیر سرمایه گذاری و اشخاص وابسته به وی
۱۲.۲۷٪	۲۹۲۰	-	۱۹.۱۷٪	۳۰۰۰	-			جمع

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

طرف معامله	نوع وابستگی	شرح معامله		ماتده طلب (بدهی) ریال
		موضوع معامله	ارزش معامله	
شرکت کارگزاری مبین سرمایه	مدیر صندوق و ضامن نقد شوندگی	کارمزد خرید و فروش سهام	۲۱۳,۲۷۴,۵۱۳	طی دوره (۴۰,۷۷۶,۳۵,۹۵۰)
شرکت سرمایه گذاری آوای آگاه	متولی	کارمزد ارکان	۷۵۲,۶۷۷,۴۷۷	طی دوره (۲۷۴,۵۳۳,۴۲۰)
موسسه حسابرسی هوشیار ممیز	حسابرس	کارمزد ارکان	۵۰,۹۷۴,۴۶۲	طی دوره (۳۸,۶۴۵,۷۲۳)
		کارمزد ارکان	۴۰,۶۹۸,۴۲۵	طی دوره (۳۰,۸۶۳,۰۵۷)

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.