

صندوق سرمایه گذاری مشترک مبین سرمایه

گزارش حسابرس مستقل

به انضمام صورتهای مالی و یادداشت های توضیحی آن

برای دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۳۹۶

صندوق سرمایه گذاری مشترک مبین سرمایه

فهرست مندرجات

عنوان	شماره صفحه
گزارش حسابرس مستقل	۱ الی ۳
فهرست صورتهای مالی:	
صورت خالص دارایی ها	۲
صورت سود و زیان	۳
صورت گردش خالص دارایی ها	۴
یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی	۵ الی ۲۰



گزارش حسابرس مستقل

به مجمع عمومی صندوق سرمایه گذاری مشترک مبین سرمایه

گزارش نسبت به صورتهای مالی

مقدمه

۱. صورت های مالی صندوق سرمایه گذاری مشترک مبین سرمایه شامل صورت خالص دارایی ها به تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۶ و صورتهای سود و زیان و گردش خالص دارایی های آن برای دوره مالی شش ماهه منتهی به تاریخ مزبور و یادداشتهای توضیحی ۱ تا ۲۷ توسط این مؤسسه، حسابرسی شده است.

مسئولیت "مدیر صندوق" در قبال صورتهای مالی

۲. مسئولیت تهیه صورتهای مالی یادشده که طبق دستورالعمل اجرایی ثبت و گزارش دهی رویدادهای مالی صندوق های سرمایه گذاری مشترک مصوب سازمان بورس و اوراق بهادار تهیه گردیده، با "مدیر صندوق" است. این مسئولیت شامل طراحی، اعمال و حفظ کنترلهای داخلی مربوط به تهیه صورتهای مالی است به گونه ای که این صورتهای مالی از تحریف با اهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه باشد.

مسئولیت حسابرس

۳. مسئولیت این مؤسسه، اظهارنظر نسبت به صورتهای مالی یادشده بر اساس حسابرسی انجام شده طبق استانداردهای حسابرسی است. استانداردهای مزبور ایجاب می کند این مؤسسه الزامات آیین رفتار حرفه ای را رعایت و حسابرسی را به گونه ای برنامه ریزی و اجرا کند که از نبود تحریف با اهمیت 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 با اهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه در صورتهای مالی، بستگی دارد. برای ارزیابی این خطرها، کنترلهای داخلی مربوط به تهیه و ارائه صورتهای مالی به منظور طراحی روشهای حسابرسی مناسب شرایط موجود و نه به قصد اظهار نظر نسبت به اثربخشی کنترلهای داخلی صندوق، بررسی می شود. حسابرسی همچنین شامل ارزیابی مناسب بودن رویه های 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 به عنوان حسابرس مسئولیت دارد موارد عدم رعایت الزامات قانونی مقرر در مفاد اساسنامه و امیدنامه صندوق و مقررات ناظر بر فعالیت صندوق های سرمایه گذاری و سایر موارد لازم را به مجمع عمومی عادی صندوق گزارش کند.

۴. اظهار نظر

به نظر این مؤسسه، صورتهای مالی یاد شده در بالا، خالص دارایی های صندوق سرمایه گذاری مشترک مبین سرمایه در تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۶ و عملکرد مالی و گردش خالص دارایی های آن را برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور، از تمام جنبه های با اهمیت، طبق دستورالعمل اجرایی ثبت و گزارش دهی رویدادهای مالی صندوق های سرمایه گذاری مشترک مصوب سازمان بورس و اوراق بهادار، به نحو مطلوب نشان می دهد.

گزارش در مورد سایر مسئولیت های قانونی و مقرراتی حسابرس

۵. مفاد اساسنامه و امیدنامه صندوق به شرح زیر رعایت نشده است:

۵-۱- مفاد بند ۷ ماده ۵۴ اساسنامه صندوق و بخشنامه ۱۲۰۱۰۰۷ مورخ ۱۳۸۹/۰۵/۲۵ مبنی بر ارائه صورت های مالی و گزارش عملکرد صندوق در دوره های سه و شش ماهه، ظرف مدت حداکثر ۲۰ روز کاری پس از پایان هر دوره در تارنمای صندوق و مفاد بخشنامه شماره ۱۲۰۱۰۰۳۴ مورخ ۱۳۹۲/۰۸/۲۵ مبنی بر انتشار موارد فوق از طریق سامانه کدال.

۵-۲- مفاد ماده ۲۶ اساسنامه صندوق در خصوص رعایت ترکیب داراییهای صندوق، بر اساس نصایبهای مندرج در بند ۲-۳ امیدنامه (سرمایه گذاری در اوراق منتشره از طرف یک ناشر در بورس اوراق بهادار تهران حداکثر ۱۰ درصد و در بازار اول و دوم فرابورس ایران حداکثر ۵ درصد) و اطلاع رسانی به متولی و حسابرس در مقطعی از دوره مورد رسیدگی.

۵-۳- مفاد ماده ۶۲ اساسنامه صندوق مبنی بر عدم فزونی مجموع بدهی های صندوق از ۱۵ درصد خالص ارزش روز دارایی های صندوق در مقطعی از دوره مورد رسیدگی.

۵-۴- مفاد بند ۱۴ ماده ۴۰ اساسنامه صندوق مبنی بر برگزاری مجمع عمومی عادی توسط مدیر صندوق حداکثر ۱۰ روز کاری پس از اظهار نظر حسابرس نسبت به صورت های مالی صندوق.

۵-۵- مفاد تبصره ۱ ماده ۳۵ اساسنامه مبنی بر انتشار فهرست اسامی حاضران در مجمع صندوق مورخ ۱۳۹۶/۰۶/۰۷

۵-۶- مفاد تبصره ۲ ماده ۳۵ اساسنامه مبنی بر ثبت تصمیمات مجمع صندوق ظرف یک هفته نزد سازمان بورس و اوراق بهادار.

۵-۷- مفاد بند ۱ ماده ۳-۲ امید نامه صندوق مبنی بر عدم سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری اوراق بهادار.

۵-۸- مفاد تبصره ۳ ماده ۵۲ اساسنامه صندوق مبنی بر پرداخت کارمزد ارکان در پایان هر ۳ ماه.

۶. موارد عدم رعایت بخشنامه های اعلام شده از سوی سازمان بورس و اوراق بهادار به شرح ذیل می باشد:

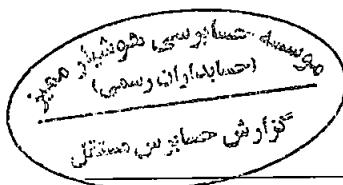
۶-۱- مفاد بخشنامه ۱۲۰۱۰۰۱۰ مورخ ۱۳۸۹/۱۰/۱۹ مبنی بر تسویه حساب فیما بین صندوق سرمایه گذاری و کارگزاری پس از ۳ روز کاری.

۶-۲- مفاد بخشنامه ۱۱۰۱۰۰۸۲ مورخ ۱۳۹۵/۰۸/۰۱ مبنی بر ممنوعیت پذیرش ضمانت نقد شوندگی صندوق های سرمایه گذاری توسط شرکت های کارگزاری.

۶-۳- مفاد بخشنامه ۱۲۰۱۰۰۶۰ مورخ ۱۳۹۵/۰۹/۲۸ مبنی بر ممنوعیت سرمایه گذاری در سهام بازار دوم فرابورس، خارج از فهرست اعلامی توسط سازمان بورس و اوراق بهادار در مقطعی از دوره مورد رسیدگی.

سایر الزامات گزارشگری

۷. اصول و رویه های کنترل داخلی "مدیر" و "متولی" در اجرای وظایف مذکور در اساسنامه و امید نامه صندوق "کفایت این اصول و رویه ها" و همچنین روشهای مربوط به ثبت حسابها در طی دوره مورد رسیدگی به صورت نمونه ای مورد رسیدگی و بررسی این موسسه قرار گرفته است که به استثنای رویه های منتج به موارد ذکر شده در این گزارش، به مواردی، دال بر عدم رعایت اصول و رویه های کنترل داخلی برخورد نگردیده است. (موضوع بند ۱ و ۲ مفاد ماده ۴۶ اساسنامه)



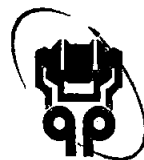
۸. محاسبات "خالص ارزش روز دارایی ها (NAV)", "ارزش آماری", "قیمت صدور و قیمت ابطال واحد های سرمایه گذاری" به صورت نمونه ای مورد رسیدگی و کنترل این موسسه قرار گرفته است. با توجه به بررسی های انجام شده، این موسسه به مواردی که حاکی از وجود ایراد و اشکال در محاسبات مذکور باشد، برخورد ننموده است. (موضوع بند ۳-۳ مفاد ماده ۴۶ اساسنامه)

۹. در اجرای ماده ۳۳ دستورالعمل اجرایی مبارزه با پولشویی توسط حسابرسان، رعایت مفاد قانون مزبور و آئین نامه ها و دستورالعملهای اجرایی مرتبط، در چارچوب چک لیستهای ابلاغی مرجع ذیربط و استانداردهای حسابرسی، توسط این موسسه مورد ارزیابی قرار گرفته است. در این خصوص برخی از اقدامات اجرایی از جمله معرفی مسئول مبارزه با پولشویی، انجام وظایف پیش بینی شده برای آن و تدوین رویه های مورد نیاز تاکنون صورت پذیرفته است.

۱۰. گزارش فعالیت مدیر صندوق درباره وضعیت و عملکرد صندوق که به منظور تقدیم به مجمع عمومی صندوق تنظیم گردیده، مورد بررسی این موسسه قرار گرفته است. باتوجه به رسیدگی های انجام شده، نظر این موسسه به موارد با اهمیتی که حاکی از مغایرت اطلاعات مندرج در گزارش مذکور، با اسناد و مدارک ارائه شده از جانب مدیر صندوق باشد جلب نگردیده است. (موضوع بند ۲-۳ مفاد ماده ۴۶ اساسنامه)

مؤسسه حسابرسی هوشیار ممیز
(حسابداران رسمی)
محمّد حسینی شش
۸۰۰۲۶۲
۸۶۴۴۴۴۴۴
۱۳۹۶

۱ آذر ماه ۱۳۹۶



صندوق سرمایه‌گذاری مشترک مبین سرمایه

صورت‌های مالی

برای دوره مالی شش ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۶

مجمع عمومی صندوق سرمایه گذاری مشترک مبین سرمایه

با سلام؛

به پیوست صورت‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری مشترک مبین سرمایه مربوط به دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور 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 می‌گردد.

شماره صفحه	
۲	۱. صورت خالص دارایی‌ها
۳	۲. صورت سود و زیان
۴	۳. گردش خالص دارایی‌ها
	۴. یادداشت‌های توضیحی:
۵-۶	الف. اطلاعات کلی صندوق
۷	ب. مبنای تهیه صورت‌های مالی
۷-۹	پ. خلاصه اهم رویه‌های حسابداری
۱۰-۲۰	ت. یادداشت‌های مربوط به اقلام مندرج در صورت‌های مالی و سایر اطلاعات مالی

این صورت‌های مالی در چارچوب استانداردهای حسابداری و با توجه به قوانین و مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار در رابطه با صندوق‌های سرمایه‌گذاری مشترک تهیه گردیده است. مدیریت صندوق سرمایه‌گذاری مشترک مبین سرمایه بر این باور است که این صورت‌های مالی برای ارائه تصویری روشن و منصفانه از وضعیت و عملکرد مالی صندوق، در برگیرنده همه اطلاعات مربوط به صندوق، هماهنگ با واقعیت‌های موجود و اثرات آنها در آینده که به صورت معقول در موقعیت کنونی می‌توان پیش‌بینی نموده می‌باشد و به نحو درست و به گونه کافی در این صورت‌های مالی افشاء گردیده‌اند.

صورت مالی حاضر در تاریخ ۱۳۹۶/۰۸/۳۰ به تایید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

بہا سپیاس

سپاس			
ارکان صندوق	شخص حقوقی	نماینده	کارگزاری
مدیر صندوق	کارگزاری مبین سرمایه	محمد علی شریفی	مهدی طهماسبی
متولی صندوق	مشاور سرمایه گذاری آوای آگاه		

مشاور سرمایه گذاری آوای آگاه

متولی صندوق

آواى آگاه

ملک و محلہ

آدرس: تهران، تقاطع طالقانی ولیعصر، روی روی بورس کالا، پلاک ۴۴۰

صندوق سرمایه گذاری مشترک مبین سرمایه
صورت خالص دارایی ها
در تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۶

یادداشت	۱۳۹۶/۰۶/۳۱	۱۳۹۵/۱۲/۳۰
	ریال	ریال
<u>دارایی ها:</u>		
۵ سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم	۲۲,۷۹۲,۵۲۳,۶۴۳	۱۹,۷۵۵,۱۴۷,۱۷۸
۶ سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی	۴۶,۵۲۰,۵۳۸	۴۳۷,۱۹۸,۹۸۴
۷ سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	-	۱,۵۵۲,۶۹۹,۲۷۴
۸ حسابهای دریافتی	۱,۹۲۹,۲۵۳,۷۳۴	۱,۲۲۶,۶۷۴,۷۵۴
۹ جاری کارگزاران	-	۱۳۵,۸۴۰,۵۹۷
۱۰ سایر دارایی ها	۳۰,۷۹۴,۳۹۰	۱۵۲,۶۵۹,۷۳۰
۱۱ موجودی نقد	۳۵۱,۷۹۶,۵۷۵	۲۵۳,۶۴۸,۶۸۲
جمع دارایی ها	۲۵,۱۵۰,۸۸۸,۸۸۰	۲۳,۵۱۳,۸۶۹,۱۹۹
<u>بدهی ها</u>		
۹ جاری کارگزاران	۱,۲۷۰,۲۹۲,۹۳۲	-
۱۲ پرداختی به ارکان صندوق	۱,۶۹۵,۰۱۵,۵۰۹	۱,۲۹۱,۵۲۴,۴۹۶
۱۳ پرداختی به سرمایه گذاران	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸۷,۳۲۰
۱۴ سایر حسابهای پرداختی و ذخایر	۴۲,۸۲۵,۹۴۶	۳۰,۵۲۷,۶۴۹
جمع بدهی ها	۳,۰۵۸,۱۳۴,۲۸۷	۱,۳۲۲,۲۳۹,۴۶۵
۱۵ خالص دارایی ها	۲۲,۰۹۲,۷۵۴,۴۹۳	۲۲,۱۹۱,۶۲۹,۷۳۴
تعداد واحدهای سرمایه گذاری	۱۳,۵۵۲	۱۵,۶۴۸
خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری	۱,۶۳۰,۲۲۱	۱,۴۱۸,۱۷۷

یادداشت های توضیحی همراه بخش جدائی ناپذیر صورت های مالی می باشد.

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک مبین سرمایه

صورت سود و زیان

برای دوره مالی شش ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۶

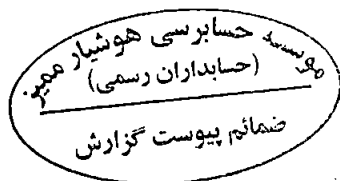
یادداشت	۱۳۹۶/۰۶/۳۱	۱۳۹۵/۰۶/۳۱	۱۳۹۵/۱۲/۳۰
ریال	ریال	ریال	ریال
درآمدها:			
سود (زیان) فروش اوراق بهادار	۱۶	(۳۹۲,۱۴۳,۲۴۳)	(۱۲۴,۸۸۰,۰۷۳)
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۱۷	۲,۲۹۱,۶۲۹,۰۱۹	(۶۲۳,۷۵۳,۳۹۴)
سود سهام	۱۸	۱,۳۱۱,۹۲۷,۵۲۸	۱,۶۹۵,۰۵۹,۵۰۴
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب	۱۹	۲۰۹,۸۹۱,۴۷۶	۲۶۴,۲۷۰,۸۵۸
سایر درآمدها	۲۰	۱۸۵,۶۱۴,۹۰۸	۱۱۰,۴۲۶,۰۵۲
جمع درآمدها		۳,۶۰۶,۹۱۹,۶۸۸	۱,۳۲۱,۱۲۲,۹۴۷
هزینه‌ها:			
هزینه کارمزد ارکان	۲۱	(۴۶۷,۶۶۳,۴۴۵)	(۸۴۴,۳۵۰,۳۶۴)
سایر هزینه‌ها	۲۲	(۱۳۴,۴۱۳,۶۳۷)	(۲۳۸,۰۰۲,۶۷۹)
سود (زیان) خالص		۳,۰۰۴,۸۴۲,۶۰۶	۲۳۸,۷۴۶,۹۰۴

بازده میانگین سرمایه‌گذاری	۱۴٪	۷٪	۱٪
بازده سرمایه‌گذاری پایان سال	۹٪	۱۳٪	۸٪

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

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

یادداشت‌های توضیحی همراه، بخش جدائی‌ناپذیر صورت‌های مالی می‌باشد.

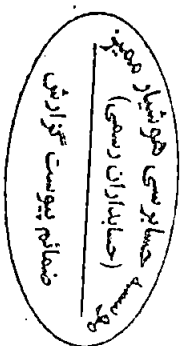


صندوق سرمایه گذاری مشترک مبین سرمایه
صورت گردش خالص دارایی ها

برای دوره مالی شش ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۶

۱۳۹۵/۱۲/۳۰		۱۳۹۶/۰۶/۳۱		یادداشت
ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	
۱۶,۴۸۷,۳۴۱,۹۷۶	۱۱,۷۷۱	۲۲,۱۹۱,۶۲۹,۷۳۴	۱۵,۶۴۸	خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) اول دوره
۱۵,۷۰۳,۰۰۰,۰۰۰	۱۵,۷۰۳	۸۱,۰۰۰,۰۰۰	۸۱	واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی دوره
(۱۱,۸۲۶,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۱,۸۲۶)	(۳,۱۷۷,۰۰۰,۰۰۰)	(۳,۱۷۷)	واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره
۱,۵۸۸,۵۴۰,۸۵۴	.	(۱,۰۰۷,۷۱۷,۸۴۷)	.	تعدیلات
۲۳۸,۷۴۶,۹۰۴	.	۳,۰۰۴,۸۴۲,۶۰۶	.	سود (زیان) خالص دوره
۲۲,۱۹۱,۶۲۹,۷۳۴	۱۵,۶۴۸	۲۲,۰۹۲,۷۵۴,۴۹۳	۱۳,۵۵۲	خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) پایان دوره

یادداشت های توضیحی همراه، بخش جدائی ناپذیر صورتهای مالی می باشد.



صندوق سرمایه‌گذاری مشترک مبین سرمایه
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
برای دوره مالی شش ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور 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 بوزن 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 طالقانی (مرکزی) و آرژانتین می‌باشد.

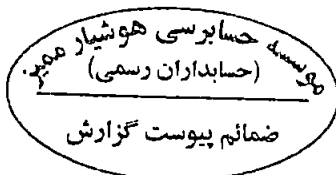
۲-۱- اطلاع رسانی

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.

۲-۲- 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 شش ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۶

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

است:

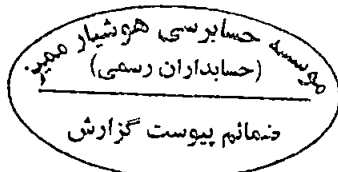
ردیف	نام دارندگان واحدهای ممتاز	تعداد واحدهای ممتاز تحت تملک	درصد واحدهای تحت تملک
۱	شرکت کارگزاری مبین سرمایه	۱۹۲۰	۹۶

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 شش ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۶

۳- مبنای تهیه صورت‌های مالی

صورت‌های مالی صندوق اساساً بر مبنای ارزش‌های جاری در پایان دوره 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 سهم؛

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 بازخريد 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

دریافتنی با توجه به برنامه زمانبندی پرداخت سود توسط شرکت سرمایه‌پذیر و حداکثر ظرف ۸ ماه، با استفاده از نرخ

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک مبین سرمایه

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

برای دوره مالی شش ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۶

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 و جوجه 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 ۲۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبت به تصویب مجمع صندوق.
هزینه‌های برگزاری مجامع صندوق	حداکثر تا مبلغ ۲ میلیون ریال برای برگزاری مجامع در طول یکسال 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 به‌لحاظ ۰.۲ درصد (۰.۰۲) از ارزش روزانه اوراق بهادار با درآمد ثابت تحت تملک صندوق موضوع بند ۲-۲-۳ امیدنامه ۵.
کارمزد متولی	سالانه ۲ در هزار (۰.۰۲) از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی‌های صندوق که حداقل ۵۰ و حداکثر ۹۰ میلیون ریال است. ۵.
کارمزد ضامن نقدشوندگی	سالانه ۲ درصد از ارزش روزانه سهام و حق تقدم تحت تملک صندوق ۵.
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. ۵۵
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. ۵۵۵
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. ۵۵۵۵

※ 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. برابر است با ۳ یا طول عمر صندوق به سال هر کدام کمتر باشد. هر زمان ذخیره صندوق به $\frac{0.3}{3}$ درصد ارزش خالص دارایی‌های صندوق با نرخ‌های روز قبل رسید، محاسبه ذخیره تصفیه و ثبت آن در حساب‌های صندوق متوقف می‌شود.

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک مبین سرمایه

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

برای دوره مالی شش ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۶

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.

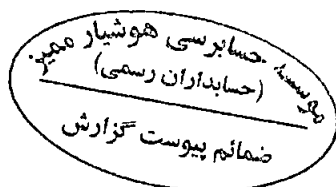
۴-۵- مخارج تأمین مالی

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 شش ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ماه 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			۱۳۹۶/۰۶/۳۱			صنعت
درصد به دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام‌شده	درصد به دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام‌شده	
	ریال	ریال		ریال	ریال	
۶٪	۱,۴۱۷,۵۹۵,۴۱۰	۱,۴۶۳,۴۲۸,۹۶۴	۲۵٪	۶,۲۲۴,۵۸۰,۰۱۳	۵,۴۳۰,۰۱۴,۹۸۸	فرآورده‌های نفتی، کک و سوخت هسته‌ای
۱۶٪	۳,۷۷۱,۶۵۳,۱۸۵	۳,۷۶۱,۴۶۹,۹۲۸	۱۹٪	۴,۷۹۳,۹۲۵,۸۹۴	۳,۷۲۹,۰۳۰,۴۵۵	فلزات اساسی
۵٪	۱,۳۵۸,۳۱۶,۰۵۵	۱,۳۵۱,۵۷۷,۳۴۸	۱۳٪	۲,۸۹۶,۳۱۹,۱۵۱	۲,۴۶۵,۵۹۹,۲۴۸	استخراج کانه‌های فلزی
۸٪	۱,۸۸۹,۵۱۹,۱۱۰	۲,۱۴۶,۱۲۹,۱۹۲	۷٪	۱,۸۲۱,۰۰۱,۶۴۴	۲,۰۷۳,۸۲۷,۹۴۳	بانکها و موسسات اعتباری
۵٪	۱,۳۳۲,۳۳۴,۳۳۷	۱,۱۹۶,۰۰۶,۱۵۵	۷٪	۱,۶۹۲,۸۷۰,۳۸۲	۱,۴۵۴,۸۶۳,۵۳۱	محصولات شیمیایی
۳٪	۷۲۶,۶۱۷,۱۳۵	۸۱۸,۵۰۲,۷۱۸	۶٪	۱,۵۰۴,۰۹۲,۷۲۱	۱,۶۲۱,۷۰۳,۰۴۸	خودرو و ساخت قطعات
۴٪	۹۱۱,۰۷۵,۶۰۳	۷۸۳,۲۱۶,۳۵۸	۴٪	۹۱۸,۳۰۱,۱۵۵	۵۶۷,۸۰۰,۰۹۸	انتشار، چاپ و تکثیر
۳٪	۷۷۶,۰۷۲,۵۰۹	۶۴۲,۵۸۳,۷۶۲	۳٪	۶۳۴,۵۷۸,۸۸۳	۶۶۷,۲۱۳,۵۶۸	حمل و نقل، انبارداری و ارتباطات
۰٪	-	-	۲٪	۶۱۴,۶۰۲,۹۰۳	۶۷۳,۹۲۰,۳۱۸	رایانه و فعالیت‌های وابسته به آن
۳٪	۴۶۷,۰۳۰,۱۰۲	۶۰۰,۹۶۸,۶۳۶	۳٪	۶۰۲,۱۰۰,۵۹۳	۷۴۲,۶۴۱,۲۸۴	انبوه‌سازی، املاک و مستغلات
۰٪	-	-	۲٪	۴۶۴,۶۵۶,۸۰۲	۵۲۶,۴۹۸,۴۹۲	استخراج نفت گاز و خدمات جانبی جز اکتشاف
۳٪	۳۹۰,۴۰۰,۷۶۰	۷۱۰,۶۷۹,۵۶۴	۱٪	۲۵۶,۵۷۹,۴۸۸	۲۶۲,۸۹۸,۱۰۲	سایر واسطه‌گریهای مالی
۶٪	۱,۴۹۶,۳۹۶,۹۱۰	۸۵۷,۴۳۰,۹۶۴	۱٪	۱۵۲,۹۵۹,۰۹۶	۱۰۵,۹۵۸,۷۹۶	مخابرات
۵٪	۱,۱۷۵,۱۵۶,۳۰۵	۱,۳۱۸,۰۳۷,۰۱۸	۱٪	۱۳۱,۶۵۵,۳۷۰	۱۶۸,۸۶۳,۹۱۱	سیمان، آهک و گچ
۴٪	۹۰۲,۸۵۳,۰۵۰	۱,۱۳۷,۱۶۶,۳۹۸	۰٪	۷۰,۳۲۱,۷۸۶	۹۴,۷۶۳,۸۶۰	خدمات فنی و مهندسی
۰٪	-	-	۰٪	۱۲,۵۴۹,۶۷۱	۱۰,۴۸۷,۳۱۴	خدمات ارزش افزوده
۰٪	-	-	۰٪	۱,۴۲۸,۱۹۱	۱,۰۸۳,۵۶۹	ساخت محصولات فلزی
۷٪	۱,۶۶۵,۸۷۹,۸۷۲	۱,۵۴۸,۵۹۶,۲۶۸	۰٪	-	-	عرضه برق، گاز، بخار و آب گرم
۵٪	۱,۱۹۸,۰۴۴,۸۱۰	۱,۳۵۳,۳۶۶,۱۹۲	۰٪	-	-	ماشین‌آلات و تجهیزات
۱٪	۳۱۹,۸۷۴,۲۶۰	۳۴۴,۳۴۸,۳۰۹	۰٪	-	-	سایر محصولات کانی غیرفلزی
۱٪	۱۵۱,۴۲۵,۶۳۰	۱۷۰,۱۲۲,۷۹۸	۰٪	-	-	شرکتهای چند رشته‌ای صنعتی
۰٪	۲,۳۳۵	۲,۵۰۰	۰٪	-	-	محصولات غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر
۸۴٪	۱۹,۷۵۵,۱۴۷,۱۷۸ (حسابداری موسسه مبین حسابداران رسمی)	۲۰,۳۰۳,۴۱۲,۸۶۲	۹۱٪	۲۲,۷۹۲,۵۲۳,۶۴۳	۲۰,۵۹۷,۱۶۸,۳۱۵	جمع

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک مبین سرمایه
یادداشت‌های همراه صورت مالی
برای دوره مالی شش ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۶

۶- سرمایه‌گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی

۱۳۹۵/۱۲/۳۰	۱۳۹۶/۰۶/۳۱	یادداشت
ریال	ریال	
۴۳۷,۱۹۸,۹۸۴	۴۶,۵۲۰,۵۳۸	۶-۱
۴۳۷,۱۹۸,۹۸۴	۴۶,۵۲۰,۵۳۸	

سرمایه‌گذاری در سپرده بانکی

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

۱۳۹۵/۱۲/۳۰	۱۳۹۶/۰۶/۳۱	تاریخ سپرده‌گذاری	نرخ سود (درصد)	مبلغ ریال	درصد به کل دارایی‌ها	مبلغ ریال
ریال						
۴۳۷,۱۹۸,۹۸۴	۰,۲٪	۱۳۹۴/۰۶/۱۲	۱۹٪	۴۶,۵۲۰,۵۳۸	۰,۲٪	۴۳۷,۱۹۸,۹۸۴
۴۳۷,۱۹۸,۹۸۴	۰,۲٪			۴۶,۵۲۰,۵۳۸		

سپرده‌های بانکی:
 بانک سامان شعبه بورس کالا ۸۶۴-۸۱۹-۲۲۲۱۰۲۲۲-۱

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

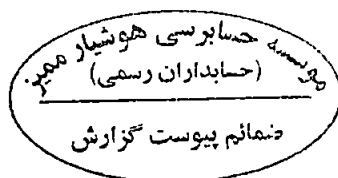
۱۳۹۵/۱۲/۳۰	۱۳۹۶/۰۶/۳۱	یادداشت
۱,۵۵۲,۶۹۹,۲۷۴	-	۷-۱
۱,۵۵۲,۶۹۹,۲۷۴	-	

اوراق مشارکت بورسی یا فرابورسی

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

۱۳۹۵/۱۲/۳۰	۱۳۹۶/۰۶/۳۱	تاریخ سررسید	ارزش اسمی	سود متعلقه	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش
۱,۵۵۲,۶۹۹,۲۷۴	-			-	-	-	-
۱,۵۵۲,۶۹۹,۲۷۴	-			-	-	-	-

اوراق اجاره مینا (۲) سه ماهه



صندوق سرمایه‌گذاری مشترک مبین سرمایه
یادداشت‌های همراه صورت مالی
برای دوره مالی شش ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۶

۸- حساب‌های دریافتنی

حساب‌های دریافتنی تجاری به تفکیک به شرح زیر است:

۱۳۹۵/۱۲/۳۰	۱۳۹۶/۰۶/۳۱				
تنزیل شده	تنزیل شده	مبلغ تنزیل شده	توخ تنزیل	تنزیل نشده	
ریال	ریال	ریال	درصد	ریال	حساب‌های دریافتنی:
۱,۲۰۶,۹۷۷,۹۵۶	۱,۹۲۲,۶۶۷,۸۳۷	(۲۲,۳۰۸,۸۹۳)	۲۵	۱,۹۴۴,۹۷۶,۷۳۰	سود سهام دریافتنی
۱۳,۲۶۲,۱۷۵	۶,۱۸۳,۱۴۶	(۷,۲۶۶)	۲۰	۶,۱۹۰,۴۱۲	سود دریافتنی سپرده‌های بانکی
۶,۴۳۴,۶۲۳	۴۰۲,۷۵۱	-	-	-	سایر
۱,۲۲۶,۶۷۴,۷۵۴	۱,۹۲۹,۲۵۳,۷۳۴	(۲۲,۳۱۶,۱۵۹)	-	۱,۹۵۱,۱۶۷,۱۴۲	جمع

۹- جاری کارگزاران

جاری کارگزاران به تفکیک هر کارگزار به شرح زیر است:

۱۳۹۵/۱۲/۳۰	۱۳۹۶/۰۶/۳۱				
مانده پایان دوره	مانده پایان دوره	گردش بستانکار	گردش بدهکار	مانده ابتدای دوره	نام شرکت کارگزاری
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۱۳۵,۸۴۰,۵۹۷	(۱,۲۷۰,۲۹۲,۹۳۲)	۳۰,۱۱۳,۵۵۶,۷۷۱	۲۸,۷۰۷,۴۲۳,۲۴۲	۱۳۵,۸۴۰,۵۹۷	شرکت کارگزاری مبین سرمایه
۱۳۵,۸۴۰,۵۹۷	(۱,۲۷۰,۲۹۲,۹۳۲)	۳۰,۱۱۳,۵۵۶,۷۷۱	۲۸,۷۰۷,۴۲۳,۲۴۲	۱۳۵,۸۴۰,۵۹۷	

۱۰- 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.

۱۳۹۵/۱۲/۳۰	۱۳۹۶/۰۶/۳۱				
مانده پایان دوره	مانده پایان دوره	استهلاک دوره	مخارج اضافه شده طی دوره	مانده ابتدای دوره	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۱۵۲,۶۵۹,۷۳۰	۳۰,۷۹۴,۳۹۰	۱۲۱,۸۶۵,۳۴۰	۰	۱۵۲,۶۵۹,۷۳۰	آیونمان نرم افزار صندوق
۱۵۲,۶۵۹,۷۳۰	۳۰,۷۹۴,۳۹۰	۱۲۱,۸۶۵,۳۴۰	۰	۱۵۲,۶۵۹,۷۳۰	

۱۱- موجودی نقد

موجودی نقد صندوق در تاریخ ترازنامه به شرح زیر است:

۱۳۹۵/۱۲/۳۰	۱۳۹۶/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
۱۰,۱۸۷,۳۲۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	بانک سامان شعبه بورس کالا ۸۶۴-۴۰-۲۲۲۱۰۲۲۲-۱
۲۴۳,۴۶۱,۴۴۲	۳۴۱,۷۹۶,۵۷۵	بانک ملت شعبه بورس کالا - ۵۵۸۶۷۵۳۳/۱۲
۲۵۳,۴۴۸,۶۸۲	۳۵۱,۷۹۶,۵۷۵	

ضمائم پیوست گزارش

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک مبین سرمایه
یادداشت‌های همراه صورت مالی
برای دوره مالی شش ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۶

۱۲- پرداختنی به ارکان صندوق

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

۱۳۹۵/۱۲/۳۰	۱۳۹۶/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
۸۳۱,۸۹۰,۵۲۷	۱,۰۱۹,۸۹۰,۵۶۷	مدیر صندوق
۳۶۷,۹۶۱,۳۵۰	۵۷۷,۵۸۹,۳۷۳	ضامن
۵۰,۹۷۴,۴۶۲	۷۶,۴۵۳,۸۵۸	متولی
۴۰,۶۹۸,۱۵۷	۲۱,۰۸۱,۷۱۱	حق الزحمه حسابرس
۱,۲۹۱,۵۲۴,۴۹۶	۱,۶۹۵,۰۱۵,۵۰۹	

۱۳- پرداختنی به سرمایه‌گذاران

بدهی به سرمایه‌گذاران در تاریخ ترازنامه به شرح زیر است:

۱۳۹۵/۱۲/۳۰	۱۳۹۶/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
۱۸۷,۳۲۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	سایر پرداختنی برای واریز نامشخص
۱۸۷,۳۲۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	

۱۴- سایر حساب‌های پرداختنی و ذخایر

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

۱۳۹۵/۱۲/۳۰	۱۳۹۶/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
۳۰,۵۲۷,۶۴۹	۴۲,۸۲۵,۹۴۶	ذخیره تصفیه
۳۰,۵۲۷,۶۴۹	۴۲,۸۲۵,۹۴۶	

۱۵- خالص دارایی‌ها

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

۱۳۹۵/۱۲/۳۰		۱۳۹۶/۰۶/۳۱		
ریال	تعداد	ریال	تعداد	
۱۹,۳۵۵,۲۷۶,۲۴۰	۱۳۶۴۸	۱۸,۸۳۲,۳۱۲,۵۶۷	۱۱۵۵۲	واحد‌های سرمایه‌گذاری عادی
۲,۸۳۶,۳۵۳,۴۹۴	۲۰۰۰	۳,۲۶۰,۴۴۱,۹۲۶	۲۰۰۰	واحد‌های سرمایه‌گذاری ممتاز
۲۲,۱۹۱,۶۲۹,۷۳۴	۱۵,۶۴۸	۲۲,۰۹۲,۷۵۴,۴۹۳	۱۳,۵۵۲	

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک مبین سرمایه
یادداشت‌های همراه صورت مالی
برای دوره مالی شش ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۶

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

یادداشت	دوره مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱	دوره مالی منتهی به ۹۶/۰۶/۳۱	دوره مالی منتهی به ۱۳۹۵/۱۲/۳۰
۱۶-۱	(۲۹۵,۴۶۲,۶۹۸)	۹۵۶,۸۳۶,۱۳۱	(۸۳۴,۱۶۹,۴۷۹)
۱۶-۲	(۹۲,۹۰۸,۵۳۳)	۵,۳۴۲,۴۰۱	۷۵,۹۶۳,۹۷۸
۱۶-۳	(۳,۷۷۲,۰۷۲)	۴۶۰,۷۱۷,۷۳۴	۶۳۳,۲۲۵,۴۲۸
	(۳۹۲,۱۴۲,۲۴۳)	۱,۴۲۲,۹۱۱,۲۶۶	(۱۲۴,۸۸۰,۰۷۳)

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

سهام	تعداد	بهای فروش	ارزش فکتری	کارمزد	مالیات	سود و زیان فروش سهام	دوره مالی منتهی به ۱۳۹۵/۱۲/۳۰	دوره مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱
آب‌ده پرداز	۸۰,۰۰۰	۱,۵۷۲,۳۳۴,۸۰۰	۱,۳۱۱,۳۷۴,۳۰۵	۸۰,۳۴۴,۲۲۴	۷,۸۶۱,۶۷۴	۲۴۴,۹۶۴,۱۸۷	۲۲,۱۵۲,۱۶۷	۰
آروری مواندنی ایران	۵۰,۰۰۰	۶۲۲,۰۵۰,۰۰۰	۵۳۸,۸۵۷,۷۷۴	۲,۴۰۰,۸۵۱	۲,۱۱۰,۲۵۰	۷۶,۶۸۱,۰۲۵	۰	۰
الست	۳۰,۳۵۱	۳۲۱,۲۲۷,۶۰۰	۲۵۰,۵۸۲,۶۸۸	۱,۸۵۲,۰۲۸	۱,۶۴۶,۳۲۸	۲۰۵,۹۶۶,۶۲۵	۰	۰
سایبا	۷۳,۰۰۰	۹۲۹,۳۷۹,۸۰۰	۸۶۹,۶۹۶,۶۶۵	۵۰,۲۱۶,۹۵۰	۴,۷۴۶,۳۹۹	۶۹,۸۱۵,۰۴۱	۶۵,۴۴۴,۸۰۳	۱۴,۵۳۵,۵۵۳
سیمان سباهان	۳۳,۰۰۰	۴۲۶,۶۱۷,۶۰۰	۳۷۱,۰۲۲,۳۲۶	۲,۳۶۷,۱۱۱	۲,۱۳۳,۰۸۸	۵۱,۰۹۴,۶۶۶	۰	۰
پمپ‌سازی ایران	۸۱,۳۱۴	۲۸۰,۷۱۶,۸۰۰	۲۲۸,۱۱۱,۷۹۴	۱,۲۸۴,۹۹۱	۱,۲۰۳,۵۸۲	۲۹,۶۲۸,۳۲۱	۱۱,۰۱۳,۹۶۷	۰
شرکت مواد ویژه لیا	۵۰,۰۰۰	۷۰۰,۶۰۰,۰۰۰	۶۴۴,۵۵۳,۷۴۵	۳,۶۰۰,۲۷۳	۳,۵۰۳,۰۰۰	۲۸,۸۵۳,۸۸۲	۰	۰
نشد پاستوریزه بگاه گلبلیگان	۲۵,۰۰۰	۳۹۷,۸۵۰,۰۰۰	۳۲۶,۷۶۲,۳۵۸	۱۱۲,۳۱۱	۱,۸۸۹,۱۴۵	۴۹,۱۵۵,۱۷۳	۰	۰
پاما	۱۰۰,۰۰۰	۶۰۴,۰۰۰,۰۰۰	۵۶۴,۸۲۶,۸۲۴	۲,۳۰۵,۶۶۶	۳,۰۲۰,۰۰۰	۲۳,۸۴۷,۵۹۰	۰	۰
تراکتورسازی ایران	۱۰۰,۰۰۰	۳۷۲,۷۵۰,۰۰۰	۳۵۱,۹۸۰,۱۶۵	۱,۵۴۴,۷۳۳	۱,۲۷۲,۷۵۰	۱۱,۸۲۲,۳۵۱	۰	۰
گشتور سرمایه‌گذاری ایران خودرو	۵۰,۰۰۰	۱۹۶,۶۰۰,۰۰۰	۱۷۴,۵۸۲,۸۴۴	۱,۱۲۷,۶۶۲	۹۸۰,۳۰۰	۱۹,۲۷۲,۳۹۶	۵۵,۱۲۲,۴۱۷	۵۵,۱۲۲,۴۱۶
دول برکسر	۱۰۰,۰۰۰	۱۰۶,۹۹۵,۰۰۰	۹۲,۳۰۲,۸۶۵	۱۱۲,۴۰۶	۹۷۳,۰۰۰	۱۸,۷۱۲,۰۹۸	۰	۰
گرومپین	۵۲,۸۶۵	۳۷۰,۴۱۱,۶۰۰	۳۵۴,۲۶۴,۸۸۲	۶۷۶,۳۰۹	۵۳۴,۹۷۵	۱۳,۵۸۰,۸۵۱	۱۱,۳۲۰,۷۴۸	۱۲,۳۲۵,۷۸۴
گسترش نفت و گاز پارسیان	۲۰۰,۰۰۰	۳۰۰,۴۱۱,۶۰۰	۲۸۶,۳۷۲,۸۱۸	۱,۵۵۱,۰۲۸	۱,۵۵۲,۰۵۸	۱۲,۳۲۵,۷۸۴	۲۴۵,۱۶۱,۷۴۴	۱۲۶,۲۵۰,۶۲۶
پالایش نفت لاران	۴۵,۰۰۰	۹۳۱,۰۲۳,۴۰۰	۹۱۰,۰۳۶,۲۱۳	۲,۸۶۷,۸۳۷	۴,۶۵۵,۱۱۷	۱۲,۶۴۲,۳۳۳	۰	۰
پتروشیمی زاگرس	۴۵,۰۰۰	۳۳۱,۵۶۰,۰۰۰	۳۱۹,۸۷۲,۴۷۲	۱,۷۵۲,۹۹۱	۱,۶۵۷,۸۰۰	۸,۲۷۳,۱۷۹	(۲۰,۸۶۹,۱۷۹)	۰
نشد همدان	۲۰۰,۰۰۰	۸۸۷,۲۷۰,۶۰۰	۸۷۰,۲۲۵,۳۹۲	۲,۸۴۷,۶۲۵	۲,۶۲۶,۲۵۳	۲,۶۲۶,۲۵۳	۹,۲۲۳,۳۲۸	(۹,۸۱۲,۴۰۸)
فولاد خوزستان	۸۰۰,۰۰۰	۷۲۷,۳۳۹,۶۰۰	۷۱۲,۳۰۴,۱۷۲	۲۴۸,۳۲۶	۲۴۸,۳۲۶	۲۴۸,۳۲۶	(۲۴,۶۳۷,۵۵۵)	(۲۴,۶۳۷,۵۵۵)
زاسپاد	۵۰,۰۰۰	۸۲,۸۵۰,۰۰۰	۷۵,۶۱۲,۸۲۲	۱۱۷,۶۰۱	۸۲,۵۰۸	۲,۳۸۴,۲۵۴	۰	۰
سیمان فارس و خوزستان	۲۳۰,۰۰۰	۱۶,۵۰۱,۶۰۰	۱۳,۸۳۷,۰۲۷	۲۳۷,۷۰۹	۲۵۱,۷۱۹	۱,۵۱۶,۱۵۹	۰	۰
به پرداخت ملت	۲۹,۹۸۵	۵۰,۳۵۹,۸۰۰	۴۸,۱۲۵,۱۲۳	۱۴۷,۴۴۲,۱۱۱	۷۵۲,۶۷۵	۱,۵۶۸,۹۷۹	(۵,۸۸۶,۶۷۱)	۰
سیمان شاهرود	۲۵,۰۰۰	۱۵۰,۵۳۵,۰۰۰	۱۴۷,۴۴۲,۱۱۱	۲۴۸,۳۲۶	۲۴۸,۳۲۶	۲۴۸,۳۲۶	۰	۰
شرکت پتروشیمی خراسان	۱۹,۲۳۹	۵۲,۸۸۲,۰۰۰	۵۲,۴۸۸,۷۰۱	۲۴۸,۳۲۶	۲۴۸,۳۲۶	۲۴۸,۳۲۶	۰	۰
سیمان ارومیه	۲۵۱,۴۴۴	۳۶۷,۷۷۲,۰۰۰	۳۶۴,۴۵۹,۴۴۴	۱,۳۲۵,۵۱۸	۱,۳۲۵,۵۱۸	۱,۳۲۵,۵۱۸	۰	۰
سیمان شرق	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
سرمایه گذاری آبه مدوند	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
فولاد هرمزگان جنوب	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
پاکسان	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
مدیریت انرژی آبه نازان جیر	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
حقاری شمال	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
سرمایه گذاری مسکن اروند	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
پالایش نفت تهران	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
گروه صنایع کالک پارس	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
تولید برقی مازندران گهنوج	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
سرمایه گذاری توسعه گهران اسد	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
دول سیر کوثر	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
ایران ترانسکو	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
واسکو ملت	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
سرمایه گذاری دارویی تامین	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
پانک دی	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
گلنیش	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
پتروشیمی فجر	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
مارگارتین	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
سرمایه گذاری سیه	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
ایران خودرو	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
داروسازی تولید دارو	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
سرمایه گذاری شاهد	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
سرمایه گذاری سایبا	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
صنعتی به‌شهر	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
پانک سینا	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک مبین سرمایه

یادداشت‌های همراه صورت مالی

برای دوره مالی شش ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۶

به نقل از صلحه قبل	دوره مالی شش ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ۱۳۹۶						دوره مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۶/۳۱	دوره مالی منتهی به ۱۳۹۵/۱۲/۳۱
سهام	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود و زیان فروش سهام	سود و زیان فروش سهام	سود و زیان فروش سهام
کنورساز ایران	۱۲۲	۵۱۴,۴۰۰	۲۲۵,۳۱۲	۱۱۲,۹۲۵	۲,۵۷۲	(۲۶,۵۰۱)	(۲۶,۵۰۱)	(۲۶,۵۰۱)
سرمایه گذاری خوارزمی	۱۰۰,۰۰۰	۲۱۰,۵۰۰,۰۰۰	۲۰۹,۳۶۱,۷۲۵	۱,۱۸۵,۵۶۲	۱,۰۵۲,۵۰۰	(۱,۰۰۰,۱۹۷)	(۱,۰۰۰,۱۹۷)	(۱,۰۰۰,۱۹۷)
بانگ مات	۱۵۰,۰۰۰	۸۱۰,۸۲۶,۶۰۰	۸۰۴,۳۶۸,۵۰۹	۲,۲۸۹,۷۷۲	۲,۰۵۲,۲۲۲	(۱,۸۸۵,۳۱۴)	(۱,۸۸۵,۳۱۴)	(۱,۸۸۵,۳۱۴)
لیونگ و ریان سانبیا	۵۰,۰۰۰	۶۷,۳۵۲,۰۰۰	۶۸,۶۱۸,۲۰۰	۲۵۲,۲۸۹	۲۲۶,۷۷۱	(۲,۱۲۵,۳۸۰)	(۲,۱۲۵,۳۸۰)	(۲,۱۲۵,۳۸۰)
مبین وان کیش	۲۵۰,۰۰۰	۰	(۲۷,۹۹۲)	۲,۷۷۵,۹۰۷	۰	(۲,۷۷۵,۹۰۷)	(۲,۷۷۵,۹۰۷)	(۲,۷۷۵,۹۰۷)
نوگازیل	۱۰۰,۰۰۰	۹۷,۴۷۶,۰۰۰	۱۰۴,۵۲۱,۸۸۲	۶۰۸,۴۰۹	۲۸۷,۳۸۱	(۶,۲۷۱,۴۷۲)	(۶,۲۷۱,۴۷۲)	(۶,۲۷۱,۴۷۲)
پالایش نفت تبریز	۱۵۰,۰۰۰	۵۴۱,۵۰۰,۰۰۰	۵۴۳,۵۶۹,۱۲۲	۲,۸۶۴,۵۲۶	۲,۷۰۷,۵۰۰	(۷,۶۴۱,۸۶۸)	(۷,۶۴۱,۸۶۸)	(۷,۶۴۱,۸۶۸)
انتخابی ملل	۲۵۰,۰۰۰	۰	(۲۷,۹۹۲)	۲,۷۷۵,۹۰۷	۰	(۲,۷۷۵,۹۰۷)	(۲,۷۷۵,۹۰۷)	(۲,۷۷۵,۹۰۷)
صندوق سی با درآمد ثابت امین یکم	۱۰۰,۰۰۰	۹۷,۴۷۶,۰۰۰	۱۰۴,۵۲۱,۸۸۲	۶۰۸,۴۰۹	۲۸۷,۳۸۱	(۶,۲۷۱,۴۷۲)	(۶,۲۷۱,۴۷۲)	(۶,۲۷۱,۴۷۲)
شرکت سرمایه گذاری مسکن شمالغرب	۲۶,۵۶۶	۵۴۱,۵۰۰,۰۰۰	۵۴۳,۵۶۹,۱۲۲	۲,۸۶۴,۵۲۶	۲,۷۰۷,۵۰۰	(۷,۶۴۱,۸۶۸)	(۷,۶۴۱,۸۶۸)	(۷,۶۴۱,۸۶۸)
پنروشیمی خارک	۱۰۰,۰۰۰	۱۴۵,۱۰۰,۰۰۰	۱۵۱,۲۳۵,۶۲۰	۸۷۷,۸۸۶	۷۲۵,۵۰۰	(۷,۲۱۹,۰۱۶)	(۷,۲۱۹,۰۱۶)	(۷,۲۱۹,۰۱۶)
سرمایه‌گذاری صندوق پالایشگاهی	۲۰۰,۰۰۰	۵۶۰,۲۵۱,۰۰۰	۵۶۶,۷۱۰,۸۱۲	۲,۰۷۴,۲۵۵	۲,۸۰۱,۲۵۹	(۱۲,۲۲۲,۳۱۸)	(۱۲,۲۲۲,۳۱۸)	(۱۲,۲۲۲,۳۱۸)
حمل و نقل توکا	۲۴,۵۶۶	۱,۰۵۹,۶۶۵,۰۰۰	۱,۰۶۸,۷۳۳,۴۱۹	۵۶۰,۵۶۰	۵,۲۱۸,۳۳۹	۷,۰۵۸,۵۴۷	۷,۰۵۸,۵۴۷	۷,۰۵۸,۵۴۷
سرمایه گذاری پارس نوشه	۲۴,۵۶۶	۹۶۱,۴۰۰,۰۰۰	۹۶۶,۲۷۹,۸۸۲	۵۴۳,۵۶۹,۱۲۲	۵۲۳,۵۶۹,۱۲۲	(۲,۷۰۷,۵۰۰)	(۲,۷۰۷,۵۰۰)	(۲,۷۰۷,۵۰۰)
مدنی و صنعتی گل گهر	۱۰۰,۰۰۰	۱۰۷,۲۰۰,۰۰۰	۱۲۳,۴۶۲,۳۹۲	۶۷۷,۴۹۵	۵۲۴,۰۰۰	(۲۷,۲۷۵,۷۸۸)	(۲۷,۲۷۵,۷۸۸)	(۲۷,۲۷۵,۷۸۸)
معادن باقی	۱۰۰,۰۰۰	۱۹۹,۵۰۹,۰۰۰	۲۱۶,۵۴۴,۷۲۲	۱,۰۵۵,۸۲۴	۹۱۷,۱۵۴	(۲۹,۷۸۱,۹۱۲)	(۲۹,۷۸۱,۹۱۲)	(۲۹,۷۸۱,۹۱۲)
سیمان تهران	۲۰۰,۰۰۰	۲۸۳,۵۷۶,۲۰۰	۵۰۷,۵۶۸,۹۴۰	۲,۵۵۸,۱۱۳	۲,۲۱۷,۸۸۱	(۲,۲۱۷,۵۶۲)	(۲,۲۱۷,۵۶۲)	(۲,۲۱۷,۵۶۲)
آسان پرداخت پرشین	۳۰۰,۰۰۰	۲۸۳,۵۷۶,۲۰۰	۵۰۷,۵۶۸,۹۴۰	۲,۵۵۸,۱۱۳	۲,۲۱۷,۸۸۱	(۲,۲۱۷,۵۶۲)	(۲,۲۱۷,۵۶۲)	(۲,۲۱۷,۵۶۲)
سانیا آذین	۳۰۰,۰۰۰	۲۸۳,۵۷۶,۲۰۰	۵۰۷,۵۶۸,۹۴۰	۲,۵۵۸,۱۱۳	۲,۲۱۷,۸۸۱	(۲,۲۱۷,۵۶۲)	(۲,۲۱۷,۵۶۲)	(۲,۲۱۷,۵۶۲)
سرمایه گذاری ساختمان ایران	۲۰۰,۰۰۰	۵۷۱,۴۰۰,۰۰۰	۶۰۵,۸۴۶,۶۷۷	۳,۰۲۱,۴۸۸	۲,۵۶۰,۲۲۵	(۲,۵۶۰,۲۲۵)	(۲,۵۶۰,۲۲۵)	(۲,۵۶۰,۲۲۵)
مدنی کیمیای زنتان گستران	۲۰۰,۰۰۰	۲۱۶,۲۷۹,۴۰۰	۲۵۵,۸۶۶,۸۴۷	۱,۲۱۶,۵۱۷	۱,۰۸۲,۴۹۷	(۱,۰۸۲,۴۹۷)	(۱,۰۸۲,۴۹۷)	(۱,۰۸۲,۴۹۷)
نفت ایرانول	۵۵۰,۰۰۰	۲۳۵,۴۸۰,۰۰۰	۲۷۷,۴۱۴,۸۷۹	۱,۴۳۰,۳۰۰	۱,۱۷۴,۴۰۰	(۱,۱۷۴,۴۰۰)	(۱,۱۷۴,۴۰۰)	(۱,۱۷۴,۴۰۰)
گروه مینا (سهامی عامی)	۱۱۰,۰۰۰	۷۸۱,۱۱۰,۰۰۰	۸۲۷,۱۵۱,۱۱۲	۸۲۷,۱۵۱,۱۱۲	۸۲۷,۱۵۱,۱۱۲	(۸۲۷,۱۵۱,۱۱۲)	(۸۲۷,۱۵۱,۱۱۲)	(۸۲۷,۱۵۱,۱۱۲)
تجارت الکترونیک پارسین	۱۰۰,۰۰۰	۲۵۶,۳۹۸,۶۰۰	۲۵۶,۳۹۸,۶۰۰	۲۵۶,۳۹۸,۶۰۰	۲۵۶,۳۹۸,۶۰۰	(۲۵۶,۳۹۸,۶۰۰)	(۲۵۶,۳۹۸,۶۰۰)	(۲۵۶,۳۹۸,۶۰۰)
پالایش نفت بندرعباس	۱۵۰,۰۰۰	۷۱۲,۴۱۰,۰۰۰	۷۱۲,۴۱۰,۰۰۰	۷۱۲,۴۱۰,۰۰۰	۷۱۲,۴۱۰,۰۰۰	(۷۱۲,۴۱۰,۰۰۰)	(۷۱۲,۴۱۰,۰۰۰)	(۷۱۲,۴۱۰,۰۰۰)
سرمایه گذاری مسکن تهران	۲۰۰,۰۰۰	۳۰۷,۵۱۶,۰۰۰	۳۶۴,۲۸۸,۱۱۴	۱,۵۷۱,۲۰۴	۱,۳۷۲,۳۹۹	(۱,۳۷۲,۳۹۹)	(۱,۳۷۲,۳۹۹)	(۱,۳۷۲,۳۹۹)
توکار رنگ فولاد سیاهان	۱۰۰,۰۰۰	۴۶۰,۱۰۰,۰۰۰	۷۱۳,۸۶۷,۸۷۱	۳,۳۶۰,۷۷۸	۳,۱۸۰,۵۰۲	(۳,۱۸۰,۵۰۲)	(۳,۱۸۰,۵۰۲)	(۳,۱۸۰,۵۰۲)
عمران و توسعه فارس	۲۵۰,۰۰۰	۶۵۰,۰۰۹,۰۰۰	۷۲۴,۴۲۱,۴۲۲	۳,۵۶۰,۶۱۲	۳,۲۵۰,۲۹۷	(۳,۲۵۰,۲۹۷)	(۳,۲۵۰,۲۹۷)	(۳,۲۵۰,۲۹۷)
سرمایه‌گذاری توکاولاند (هلدینگ)	۹۹۵,۰۰۰	۱,۰۸۳,۲۱۰,۰۰۰	۱,۱۹۳,۵۳۱,۰۰۷	۵,۸۴۴,۴۱۲	۵,۲۱۸,۵۴۶	(۵,۲۱۸,۵۴۶)	(۵,۲۱۸,۵۴۶)	(۵,۲۱۸,۵۴۶)
پنوشیمی مبین	۲۰۰,۰۰۰	۱,۴۱۲,۳۵۵,۰۰۰	۱,۶۶۵,۸۸۰,۰۰۶	۷,۴۸۲,۴۶۲	۷,۰۷۲,۱۲۶	(۷,۰۷۲,۱۲۶)	(۷,۰۷۲,۱۲۶)	(۷,۰۷۲,۱۲۶)
		۲۴,۵۶۶,۱۷۰,۰۰۰	۲۳,۵۰۷,۷۲۴,۵۷۸	۱۴۸,۵۹۹,۰۶۸	۱۱۷,۲۹۰,۸۵۲	(۱۲۵,۶۶۴,۹۶۸)	(۱۲۵,۶۶۴,۹۶۸)	(۱۲۵,۶۶۴,۹۶۸)
						۹۵۶,۸۴۶,۲۲۱	۹۵۶,۸۴۶,۲۲۱	۹۵۶,۸۴۶,۲۲۱

۱۶-۲- 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	سود (زیان) فروش سهام	سود (زیان) فروش سهام
ج. سرمایه گذاری مسکن تهران	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
ح. مدنی و صنعتی گل گهر	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
ج. سیمان فارس و خورستان	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
ج. داروسازی تولید دارو	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
ح. توسعه معادن و فلزات	۲۲,۷۹۹	۸,۲۹۴,۴۹۱	۸,۲۹۴,۴۹۱	۱۵۵,۷۲۲	۲۲,۷۹۹	(۵۱,۵۱۶)	(۵۱,۵۱۶)	(۵۱,۵۱۶)
ح. سیمان شاهرود	۲۴,۸۸۸	۱۴,۹۱۱,۸۶۲	۱۴,۹۱۱,۸۶۲	۱۸۱,۶۷۲	۲۲,۷۹۹	(۵۵,۴۱۸)	(۵۵,۴۱۸)	(۵۵,۴۱۸)
ح. سیمان ارومیه	۱۴,۵۷۱	۲۲,۴۶۴,۷۰۹	۲۲,۴۶۴,۷۰۹	۲۴۰,۳۱۱	۱۲۲,۳۲۲	(۱۲,۳۵۰,۲۴۴)	(۱۲,۳۵۰,۲۴۴)	(۱۲,۳۵۰,۲۴۴)
ح. فلند شیروان فوجان و بهنورد	۵۰,۰۰۰	۶۲,۵۸۸,۲۳۲	۶۲,۵۸۸,۲۳۲	۷۵۰,۸۲۶,۷۹۹	۲۲۰,۶۲۰	(۱۲,۳۵۰,۲۴۴)	(۱۲,۳۵۰,۲۴۴)	(۱۲,۳۵۰,۲۴۴)
ج. لیونگ و ریان سانبیا	۱,۰۸۶,۶۶۶	۳۷۱,۱۱۱,۴۲۵	۳۷۱,۱۱۱,۴۲۵	۳۷۱,۱۱۱,۴۲۵	۳۷۱,۱۱۱,۴۲۵	(۳۷۱,۱۱۱,۴۲۵)	(۳۷۱,۱۱۱,۴۲۵)	(۳۷۱,۱۱۱,۴۲۵)
ج. نفت ایرانول	۵۵,۰۰۰	۱۶۹,۴۲۴,۳۵۲	۱۶۹,۴۲۴,۳۵۲	۱۶۹,۴۲۴,۳۵۲	۱۶۹,۴۲۴,۳۵۲	(۱۶۹,۴۲۴,۳۵۲)	(۱۶۹,۴۲۴,۳۵۲)	(۱۶۹,۴۲۴,۳۵۲)

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

نام اوراق	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	سود (زیان) فروش اوراق	سود (زیان) فروش اوراق	سود (زیان) فروش اوراق
استاد خزانه اسلامی ۹۵۰۷۲۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
استاد خزانه اسلامی ۹۵۱۲۲۵	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
استاد خزانه اسلامی ۹۵۰۶۲۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
اوراق مشارکت شهرداری شیراز	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
استاد خزانه اسلامی ۹۵۰۹۰۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
اجاره هواپیمای ماغان ۹۹۰۳	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
اوراق اجاره جویبار ۹۹۰۲۱۲	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
اجاره و رایتل ماهانه ۲۰ درصد	۱,۱۰۰	۱,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۱,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰)
اجاره مینا (۲) سه ماهه ۲۰ درصد	۱,۵۰۰	۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰)
		۳,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۳,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰)

حسابرسی هوشیار همکار
(حسابداران رسمی)
ضمائم پیوست گزارش

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک مبین سرمایه
یادداشت‌های همراه صورت مالی
برای دوره مالی شش ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۶

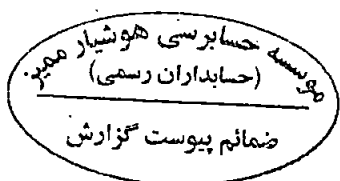
۱۷- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

سهام	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود و زیان فروش سهام	دوره مالی شش ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ۱۳۹۶	دوره مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۶/۳۱	دوره مالی منتهی به ۱۳۹۵/۱۲/۳۰
سهام		سود و زیان فروش سهام							
فولاد مبارکه اصفهان	۱۸۰,۰۰۰	۳,۶۶۳,۰۰۰,۰۰۰	۲,۷۱۳,۲۱۵,۹۹۶	۱۸,۷۱۷,۹۳۰	۱۸,۳۱۵,۰۰۰	۹۱۳,۷۵۱,۰۷۴	-	-	۹۴,۱۵۵,۷۴۲
پالایش نفت تهران	۸۰۰,۰۰۱	۲,۵۹۳,۶۰۳,۲۴۲	۲,۰۷۴,۵۱۰,۵۱۲	۱۳,۲۵۳,۳۱۳	۱۲,۹۶۸,۰۱۶	۴۹۲,۸۷۱,۴۰۱	۰	۰	(۱۹,۶۱۳,۳۶۶)
معدنی و صنعتی گل گهر	۶۰۰,۰۰۰	۱,۷۳۶,۴۰۰,۰۰۰	۱,۴۵۲,۲۵۴,۲۸۲	۸,۸۷۳,۰۰۴	۸,۶۸۲,۰۰۰	۲۶۶,۴۹۰,۷۱۴	۰	۰	(۳,۱۵۳,۵۰۷)
افست	۸۰,۰۰۰	۹۲۷,۶۸۰,۰۰۰	۶۶۰,۴۹۲,۸۶۵	۴,۷۴۰,۴۴۵	۴,۶۳۸,۴۰۰	۲۵۷,۸۰۸,۲۹۰	۲,۱۴۲,۳۶۴	۰	۱۲۷,۸۵۹,۲۴۴
پتروشیمی زاگرس	۸۰,۰۰۰	۱,۷۱۰,۱۶۰,۰۰۰	۱,۴۵۴,۶۳۵,۵۲۱	۸,۷۳۸,۹۱۸	۸,۵۵۰,۸۰۰	۲۳۸,۰۰۰,۶۷۶	۰	۰	۱۳۰,۴۲۰,۹۰۲
توسعه معادن و فلزات	۷۵۰,۰۰۰	۱,۱۸۹,۵۰۰,۰۰۰	۹۶۳,۵۷۰,۸۴۳	۶۰,۷۸۱,۳۴۵	۵۹,۴۷۵,۰۰۰	۲۱۳,۹۰۳,۳۱۲	۰	۰	(۴۹,۶۷۴,۱۲۳)
پالایش نفت اصفهان	۴۵۰,۰۰۰	۱,۴۹۴,۰۰۰,۰۰۰	۱,۲۹۳,۸۷۵,۳۹۰	۷,۶۳۴,۳۴۰	۷,۴۷۰,۰۰۰	۱۸۵,۰۲۰,۳۷۰	۰	۰	(۱۱۰,۱۷۷,۸۸۸)
پالایش نفت تبریز	۲۵۰,۰۰۰	۱,۵۳۸,۷۵۰,۰۰۰	۱,۳۴۰,۶۱۴,۰۹۶	۷,۸۶۳,۰۱۲	۷,۶۹۳,۷۵۰	۱۸۲,۵۷۹,۱۴۲	۱۶,۴۴۴,۹۲۰	۰	-
فولاد خیزستان	۲۰۲,۱۷۳	۸۴۵,۴۸۷,۴۸۶	۷۸۹,۷۷۸,۴۸۵	۴,۳۲۰,۴۴۱	۴,۲۲۷,۴۱۷	۴۷,۱۶۱,۱۲۳	۰	۰	(۴,۲۳۱,۹۹۶)
شرکت آهن و فولاد ارفع	۱۰۰,۰۰۰	۳۳۴,۴۰۰,۰۰۰	۳۱۹,۴۵۳,۰۸۳	۱,۷۰۸,۷۸۴	۱,۶۷۲,۰۰۰	۱۱۵,۶۶,۱۲۳	۰	۰	-
داده گسترعصرنوبن-های وب	۳,۶۶۲	۱۲,۶۷۷,۸۴۴	۱۰,۴۸۷,۲۱۴	۶۴,۷۸۴	۶۳,۳۸۹	۲۰,۶۲,۴۵۷	۰	۰	-
تولیدی چدن سازان	۵۵۳	۱,۴۴۲,۷۷۷	۱,۰۸۳,۵۶۹	۷,۳۷۳	۷,۲۱۴	۳۴۶,۶۲۲	۰	۰	-
بانک صادرات ایران	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۵,۰۰۰,۰۰۰	۹۹۴,۶۵۸,۵۵۰	۵,۱۳۵,۵۵۰	۵,۰۲۵,۰۰۰	۱۸۰,۹۰۰	(۵۶,۴۱۳,۴۷۰)	(۵۶,۴۱۳,۴۷۰)	(۵۶,۴۱۳,۴۷۰)
صنعتی بهشهر	۱	۲,۵۲۵	۲,۵۲۴	۱۳	۱۳	۱۶۵	(۹۰,۱۲۳,۳۲۹)	(۹۰,۱۲۳,۳۲۹)	(۱۶۵)
بانک دی	۶۵۰,۰۰۰	۸۳۴,۶۰۰,۰۰۰	۸۲۶,۱۶۲,۱۹۴	۴,۲۶۴,۸۰۶	۴,۱۷۳,۰۰۰	۰	(۲۸۰,۶۷۹,۵۸۴)	(۲۸۰,۶۷۹,۵۸۴)	(۲۷۹,۸۵۲,۵۹۷)
حمل و نقل توکا	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۳۵,۵۴۹,۴۲۰
پتروشیمی مبین	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۵۳,۷۱۳,۸۵۳	۵۳,۷۱۳,۸۵۳	۱۱۷,۲۸۳,۶۰۴
پتروشیمی خارک	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۴۰,۲۵۲,۵۸۵
پمپ سازی ایران	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۹,۹۸۳,۷۰۳
توکرایل	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۲۰,۶۰۶,۷۷۲)
موسسه مالی و اعتباری عسکریه	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۳,۶۰۲,۸۸۳)
ح. سیمان شاهرود	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۴۰,۳۹۵,۹۳۳)
ح. توسعه معادن و فلزات	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۵۰,۴۸۸,۴۴۲)
سیمان شاهرود	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۵,۳۷۱,۹۴۳)
شرکت پتروشیمی خراسان	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۱۲۰,۶۸۴,۴۰۸)
سرمایه‌گذاری صندوق بازنشستگی	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۱۸,۶۹۷,۱۶۸)
پالایش نفت بندرعباس	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۱۹,۵۶۱,۳۲۹)
شیشه همدان	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۲۴,۳۷۴,۰۴۷)
گسترش سرمایه‌گذاری ایران خودرو	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۲۸,۳۸۲,۹۰۶)
سایپا	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۱۳,۸۷۹,۵۹۳)	(۱۳,۸۷۹,۵۹۳)	(۳۸,۹۶۹,۶۸۲)
معدنی کیمیای زنجان گستران	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۳۰,۴۸۴,۱۲۳)
معادن بافق	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۳۵,۴۸۴,۷۲۰)
سیمان تهران	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۳۵,۷۴۳,۳۴۸)

مهندس حسابرسی هوشیار مهر
 (حسابداران رسمی)
 ضامن پیوست گزارش

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک مبین سرمایه
یادداشت‌های همراه صورت مالی
برای دوره مالی شش ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۶

به نقل از صفحه قبل		دوره مالی شش ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ۱۳۹۶						دوره مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۶/۳۱	دوره مالی منتهی به ۱۳۹۵/۱۲/۳۰
سهام	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود و زیان فروش سهام	سود و زیان فروش سهام	سود و زیان فروش سهام	سود و زیان فروش سهام
شرکت سرمایه گذاری مسکن شمالغرب	.	.	.	.	.	.	.	.	(۳۱,۳۸۸,۱۰۴)
تراکتورسازی ایران	.	.	.	.	.	.	.	.	(۲۲,۳۳۷,۳۱۲)
سرمایه‌گذاری توکال‌آلود (هلدینگ)	.	.	.	.	.	.	.	.	(۲۹,۳۵۶,۳۵۸)
سیمان سپاهان	.	.	.	.	.	.	.	.	(۵۰,۶۸۹,۰۵۲)
سیمان شرق	.	.	.	.	.	.	.	.	(۵۰,۷۴۹,۰۳۶)
سرمایه گذاری پارس توشه	.	.	.	.	.	.	.	.	(۱۲۲,۸۷۷,۷۷۴)
سرمایه گذاری مسکن تهران	.	.	.	.	.	.	(۸۵,۶۴۴,۷۹۷)	.	(۱۳۰,۷۹۷,۹۰۸)
ح. لیزینگ رایان سایپا	.	.	.	.	.	.	۳۶۹,۸۷۵,۳۳۷	.	(۳۲۰,۲۷۸,۸۰۲)
گروه مینا (سهامی عام)	۱۰,۰۰۰	۷۱,۰۴۰,۰۰۰	۷۵,۲۳۷,۷۵۸	۳۶۳,۰۱۴	۳۵۵,۲۰۰	(۴,۹۱۵,۸۷۳)	(۷۸,۹۶۳,۳۸۷)	.	(۳۳۰,۹۸۸,۰۹۱)
لیزینگ رایان سایپا	۲۰۰,۰۰۰	۲۵۹,۲۰۰,۰۰۰	۲۶۲,۸۹۸,۱۰۲	۱,۳۳۴,۵۱۲	۱,۲۹۶,۰۰۰	(۶,۳۱۸,۶۱۴)	(۵۷۴,۰۴۳,۳۴۸)	.	.
سیمان فارس و خوزستان	۱۰۰,۰۰۰	۱۳۳,۰۰۰,۰۰۰	۱۵۵,۹۹۴,۰۳۴	۶۷۹,۶۳۰	۶۶۵,۰۰۰	(۲۴,۳۳۸,۶۶۴)	.	.	(۲۹,۳۳۵,۴۳۳)
آتیه داده پرداز	۱۶,۴۷۷	۱۵۴,۵۲۱,۳۰۶	۱۸۴,۹۲۲,۴۸۷	۷۸۹,۶۰۴	۷۷۲,۶۰۷	(۳۱,۹۶۳,۳۹۲)	.	.	۶۳۸,۹۷۵,۹۴۵
رول پردازسیر	۳۸۰,۰۰۰	۶۴۱,۰۶۰,۰۰۰	۶۶۷,۲۱۳,۵۶۸	۳,۲۷۵,۸۱۷	۳,۲۰۵,۳۰۰	(۳۲,۶۳۴,۶۸۵)	.	.	.
پالایش نفت لاریان	۵۰,۰۰۰	۶۶۱,۸۰۰,۰۰۰	۶۹۴,۷۴۲,۸۶۱	۳,۳۸۱,۷۹۸	۳,۳۰۹,۰۰۰	(۳۹,۶۳۳,۶۵۹)	۶۴,۵۳۴,۰۴۵	.	.
پارس خودرو	۸۰۰,۰۰۰	۷۳۷,۶۰۰,۰۰۰	۷۷۳,۸۹۱,۶۰۰	۳,۷۶۹,۱۳۶	۳,۶۸۸,۰۰۰	(۴۳,۷۴۸,۷۳۶)	.	.	.
به پرداخت ملت	۳۰,۰۰۰	۶۲۰,۸۸۰,۰۰۰	۶۷۳,۹۲۰,۲۱۸	۳,۱۷۲,۶۹۷	۳,۱۰۴,۴۰۰	(۵۹,۳۱۷,۳۱۵)	.	.	.
حفاری شمال	۲۰۰,۰۰۰	۴۶۹,۴۰۰,۰۰۰	۵۲۶,۴۹۸,۴۹۲	۲,۳۹۸,۶۳۴	۲,۳۴۷,۰۰۰	(۶۱,۸۴۴,۱۱۶)	.	.	.
گروه پهن	۷۸۸,۹۵۵	۷۸۱,۸۵۴,۴۰۵	۸۴۷,۸۱۱,۴۴۸	۳,۹۹۵,۲۷۶	۳,۹۰۹,۲۷۲	(۷۳,۸۶۱,۵۹۱)	.	.	(۳۴,۵۳۲,۹۸۸)
عمران و توسعه فارس	۲۵۰,۰۰۰	۶۰۸,۲۵۰,۰۰۰	۷۴۲,۶۴۱,۲۸۴	۳,۱۰۸,۱۵۷	۳,۰۴۱,۲۵۰	(۱۴۰,۵۴۰,۶۹۲)	.	.	.
پتک ملت	.	.	.	.	.	.	۴۴,۲۴۰,۰۳۷	.	.
پاکسان	.	.	.	.	.	.	(۳۲,۹۴۶,۹۸۱)	.	.
داروسازی تولید دارو	.	.	.	.	.	.	۴۰,۳۸,۹۹۹	.	.
پتک سینا	.	.	.	.	.	.	(۳۳,۶۵۰,۱۴۳)	.	.
سرمایه گذاری شاهد	.	.	.	.	.	.	(۵۴,۳۳۵,۰۸۴)	.	.
سرمایه گذاری خوارزمی	.	.	.	.	.	.	(۳۴۵,۸۸۷,۶۳۱)	.	.
	۲۳,۰۲۵,۳۰۹,۵۸۵	۲۳۰,۲۵۳,۶۸۶	۲۰۵,۰۰۰,۸۹۴,۶۸۶	۱۱۷,۶۵۹,۳۳۲	۱۱۵,۱۲۶,۵۴۸	۲,۳۹۱,۶۲۹,۰۱۹	(۹۸۱,۶۹۷,۶۹۳)	(۶۲۳,۷۵۳,۳۹۴)	



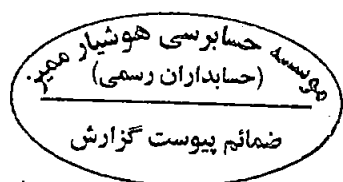
صندوق سرمایه‌گذاری مشترک مبین سرمایه

یادداشت های همراه صورت مالی

برای دوره مالی شش ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۶

۱۸- سود سهام

نام شرکت	تاریخ مجمع	تعداد سهم متعلقه در زمان مجمع	سود متعلق به هر سهم	جمع درآمد سود سهام	هزینه توزیع	خالص درآمد سود سهام	دوره مالی شش ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ۱۳۹۶		خالص درآمد سود سهام	دوره مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۶/۳۱	دوره مالی منتهی به ۱۳۹۵/۱۲/۳۰
							خالص درآمد سود سهام	سود			
پتروشیمی مبین	۱۳۹۶/۰۲/۲۶	۴۰۰,۰۰۰	۸۵۰	۳۴۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۳۴۰,۰۰۰,۰۰۰			۸۸,۵۵۶,۴۰۹		۹۰,۰۰۰,۰۰۰
فولاد مبارکه اصفهان	۱۳۹۶/۰۴/۲۸	۱۵۰,۰۰۰	۱۰۰	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳۵۷۰,۴۷۳)	۱۴۶,۴۲۹,۵۲۷			-		-
سرمایه‌گذاری توکالو (هلدینگ)	۱۳۹۶/۰۳/۲۹	۹۹۵,۰۰۰	۱۲۰	۱۱۹,۴۰۰,۰۰۰	(۲,۴۰۴,۰۲۷)	۱۱۶,۹۹۵,۹۷۳			-		-
پالایش نفت اصفهان	۱۳۹۶/۰۴/۳۱	۴۰۰,۰۰۰	۲۵۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲,۴۱۹,۴۶۳)	۹۷,۵۸۰,۵۳۷			-		-
نفت ایران‌تول	۱۳۹۶/۰۴/۰۳	۵۵۰,۰۰۰	۱,۸۰۰	۹۹۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲۰,۵۸۳,۳۵۰)	۹۶,۹۴۱,۶۵۰			-		-
پالایش نفت بندرعباس	۱۳۹۶/۰۴/۲۷	۱۵۰,۰۰۰	۶۵۰	۹۷,۵۰۰,۰۰۰	(۲,۳۰۲,۵۹۹)	۹۵,۱۹۷,۴۰۱			۳۹,۰۳۷,۴۲۳		۴۰,۰۰۰,۰۰۰
گروه بهمن	۱۳۹۶/۰۴/۱۹	۴۰۰,۰۰۰	۲۰۰	۸۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۸۱۰,۱۴۹)	۷۸,۱۸۹,۸۵۱			-		-
سرمایه‌گذاری پارس توشه	۱۳۹۶/۰۴/۲۸	۳۲۰,۰۰۰	۲۵۰	۸۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۹۰۴,۳۵۲)	۷۸,۰۹۵,۷۴۸			۹,۲۱۲,۴۸۵		۹,۴۳۲,۰۷۰
معنی و صنعتی گل گهر	۱۳۹۶/۰۴/۲۵	۲۰۰,۰۰۰	۲۸۰	۵۶,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۳۱۱,۰۳۷)	۵۴,۶۸۸,۹۶۳			-		-
تجارت الکترونیک پارسیان	۱۳۹۶/۰۴/۱۴	۱۰۰,۰۰۰	۴۰۰	۴۰,۰۰۰,۰۰۰	(۸۷۸,۸۸۵)	۳۹,۱۲۱,۱۱۵			-		-
توکال رنگ فولاد سپاهان	۱۳۹۶/۰۲/۱۶	۷۰,۰۰۰	۴۰۰	۲۸,۰۰۰,۰۰۰	(۴۰۰,۷۵۶)	۲۷,۵۹۹,۲۴۴			-		-
پالایش نفت تهران	۱۳۹۶/۰۴/۳۱	۲۰۰,۰۰۰	۱۲۰	۲۴,۰۰۰,۰۰۰	(۵۸۰,۶۷۴)	۲۳,۴۱۹,۳۲۶			۲۶,۳۶۴,۳۶۶		۲۷,۰۰۰,۰۰۰
توکال‌پل	۱۳۹۶/۰۲/۱۹	۱۰۰,۰۰۰	۲۲۰	۲۲,۰۰۰,۰۰۰	(۳۲۳,۶۶۰)	۲۱,۶۷۶,۳۴۰			-		-
فولاد خوزستان	۱۳۹۶/۰۴/۱۰	۵۲,۱۷۳	۴۰۰	۲۰,۸۶۹,۲۰۰	(۴۴۷,۵۹۷)	۲۰,۴۲۱,۶۰۳			-		-
پالایش نفت لاوان	۱۳۹۶/۰۴/۳۱	۳۰,۰۰۰	۵۲۰	۱۵,۶۰۰,۰۰۰	(۳۷۷,۴۳۶)	۱۵,۲۲۲,۵۶۴			-		-
توسعه‌معدن و فلزات	۱۳۹۶/۰۴/۳۱	۳۰۰,۰۰۰	۵۰	۱۵,۰۰۰,۰۰۰	(۳۶۲,۹۱۹)	۱۴,۶۳۷,۰۸۱			-		-
گروه مینا (سهامی عام)	۱۳۹۶/۰۴/۳۱	۹۰,۰۰۰	۱۶۰	۱۴,۴۰۰,۰۰۰	(۳۴۲,۲۳۹)	۱۴,۰۵۷,۷۶۱			-		-
سیمان ارومیه	۱۳۹۶/۰۲/۲۷	۱۹,۴۲۹	۶۰۰	۱۱,۶۵۷,۴۰۰	(۱,۸۳۸,۹۰۰)	۱۱,۴۳۲,۵۱۰			-		-
آتیه ناده پرداز	۱۳۹۶/۰۴/۲۵	۲۴,۷۱۶	۳۱۰	۷,۶۶۱,۹۶۰	(۱۷۹,۲۷۷)	۷,۴۸۲,۵۸۳			-		-
سیمان فارس و خوزستان	۱۳۹۶/۰۶/۱۵	۱۰۰,۰۰۰	۷۰	۷,۰۰۰,۰۰۰	(۲۱۰,۲۰۵)	۶,۷۸۹,۷۹۵			-		-
سیمان تهران	۱۳۹۶/۰۴/۲۷	۱۰۰,۰۰۰	۵۵	۵,۵۰۰,۰۰۰	(۱۲۹,۸۹۸)	۵,۳۷۰,۱۰۲			۲,۱۵۱,۳۷۳		۲,۲۰۰,۰۰۰
پالایش نفت تبریز	۱۳۹۶/۰۴/۳۱	۵۰,۰۰۰	۱۱	۵۵۰,۰۰۰	(۱۲,۲۶۶)	۵۳۷,۷۳۴			۲۹۲,۷۲۲		۲۹۹,۹۵۹
لینتک رایان سایپا	.	.	.	.	.	.			۷۵۱,۵۷۱,۰۶۶		۷۷۰,۰۰۰,۰۰۰
سرمایه‌گذاری خوارزمی	.	.	.	.	.	.			-		-
داروسازی تولید دارو	.	.	.	.	.	.			-		-
صنعتی بهشهر	.	.	.	.	.	.			۸۴,۱۶۹,۸۳۲		۸۵۰,۰۰۰,۰۰۰
پاتک دی	.	.	.	.	.	.			۷۶,۹۸۹,۳۱۷		۷۷,۹۸۹,۳۱۷
شیشه همدان	.	.	.	.	.	.			-		-
سرمایه‌گذاری خوارزمی	.	.	.	.	.	.			۶۱,۴۹۷,۵۰۶		۶۲,۵۰۰,۰۰۰
سرمایه‌گذاری شاهد	.	.	.	.	.	.			-		-
پتک سینا	.	.	.	.	.	.			-		-
اقت	.	.	.	.	.	.			-		-
سرمایه‌گذاری صندوق بازنشستگی	.	.	.	.	.	.			-		-
پتروشیمی فجر	.	.	.	.	.	.			۱۹,۶۲۸,۹۳۳		۲۰,۰۰۰,۰۰۰
ایران ترانسکو	.	.	.	.	.	.			۱۸,۳۰۳,۶۹۱		۱۸,۷۵۰,۰۰۰
شرکت سرمایه‌گذاری مسکن شمالغرب	.	.	.	.	.	.			-		-
ایران خودرو	.	.	.	.	.	.			۲۴۲,۹۵۱		۲۴۹,۹۶۶
صنعتی بهشهر	.	.	.	.	.	.			-		-
									۲۹۱		
									۱,۲۸۱,۲۷۰,۵۰۱		۱,۶۹۵,۰۰۵,۵۰۴
									۱,۳۱۱,۹۲۷,۵۲۸		۱,۳۳۴,۱۳۸,۶۸۰
									(۲۲,۲۱۱,۱۵۳)		



صندوق سرمایه‌گذاری مشترک مبین سرمایه
یادداشت های همراه صورت مالی
برای دوره مالی شش ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۶

۲۳- تعدیلات

۱۳۹۵	۱۳۹۶/۰۶/۳۱
ریال	ریال
۷,۴۳۱,۷۹۵,۰۲۰	۳۹,۶۵۰,۵۸۸
(۵,۸۴۳,۲۵۴,۱۶۶)	(۱,۰۴۷,۳۶۸,۴۳۵)
۱,۵۸۸,۵۴۰,۸۵۴	(۱,۰۰۷,۷۱۷,۸۴۷)

تعدیلات ارزش گذاری بابت صدور واحد

تعدیلات ارزش گذاری بابت ابطال واحد

۲۴- تعهدات و بدهی های احتمالی

در تاریخ ترازنامه صندوق هیچ گونه بدهی احتمالی ندارد.

۲۵- سرمایه گذاری ارکان و اشخاص وابسته به آنها در صندوق

۱۳۹۵			۱۳۹۶/۰۶/۳۱			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٪	۱۹۲۰	ممتاز	۱۲,۲۷٪	۱۹۲۰	ممتاز	مدیر	شرکت کارگزاری مبین سرمایه	مدیر، ضامن و اشخاص وابسته به وی
۶,۳۹٪	۱۰۰۰	عادی	۶,۳۹٪	۱۰۰۰	عادی			
۰,۲۶٪	۴۰	ممتاز	۰,۲۶٪	۴۰	ممتاز	وابسته به مدیر صندوق	شرکت ابتکار پویای ایرانیان	مدیر سرمایه گذاری و اشخاص وابسته به وی
۰,۲۶٪	۴۰	ممتاز	۰,۲۶٪	۴۰	ممتاز			
۱۹,۱۷٪	۳۰۰۰		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	تاریخ معامله	
شرکت کارگزاری مبین سرمایه	مدیر صندوق و ضامن نقد شوندگی	کارمزد خرید و فروش سهام	۵۷,۲۵۳,۷۳۱,۲۵۶	طی دوره	(۱,۲۷۰,۲۹۲,۹۳۲)
شرکت سرمایه گذاری آوای آگاه	متولی	کارمزد ارکان	۴۲۱,۸۰۰,۴۹۵	طی دوره	(۱,۵۹۷,۴۷۹,۹۴۰)
مؤسسه حسابرسی هوشیار معیز	حسابرس	کارمزد ارکان	۲۵,۴۷۹,۳۹۶	طی دوره	(۷۶,۴۵۳,۸۵۸)
		کارمزد ارکان	۲۰,۳۸۳,۵۵۴	طی دوره	(۳۱,۰۸۱,۷۱۱)

۲۷- رویدادهای بعد از تاریخ ترازنامه

مطابق صورت جلسه مجمع صندوق سرمایه گذاری مشترک مبین سرمایه مورخ ۱۳۹۶/۰۶/۰۷ مقرر گردید در صورت تایید سازمان بورس و اوراق بهادار رکن ضامن نقد شوندگی حذف گردد و صندوق به نوع صندوق سرمایه گذاری مشترک در سهام با اندازه کوچک و بدون ضامن نقد شوندگی تبدیل گردد لیکن این موضوع تا کنون به تایید سازمان بورس و اوراق بهادار نرسیده است.

