



صندوق سرمایه گذاری مشترک

مبین سرمایه شماره ثبت: ۳۷۱۰۵

شماره:

تاریخ:

صندوق سرمایه گذاری مشترک مبین سرمایه

صورت های مالی

برای دوره مالی نه ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ آذر ماه 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 نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر 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:
	الف. اطلاعات کلی صندوق
۵-۶	ب. مبنای تهیه صورت های مالی
۷	پ. خلاصه اهم رویه های حسابداری
۷-۹	ت. یادداشت های مربوط به اقلام مندرج در صورت های مالی و سایر اطلاعات مالی
۱۰-۲۰	

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.

صورت مالی حاضر در تاریخ ۱۳۹۶/۰۹/۳۰ به تایید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

با سپاس



نماینده

محمد علی شریفی نیا

مهدی طحانی

شخص حقوقی

کارگزاری مبین سرمایه

مشاور سرمایه گذاری آوای آگاه

ارکان صندوق

مدیر صندوق

متولی صندوق



آدرس: تهران، تقاطع طالقانی ولیعصر، روبروی بورس کالا، پلاک ۴۴۰
تلفن: ۴۲۰۹۳۲۰۰
شماره ثبت: ۳۷۱۰۵

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک مبین سرمایه
صورت خالص دارایی‌ها
در تاریخ ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۶

یادداشت	۱۳۹۶/۰۹/۳۰	۱۳۹۵/۱۲/۳۰
	ریال	ریال
دارایی‌ها:		
سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم	۵	۱۹,۷۵۵,۱۴۷,۱۷۸
سرمایه‌گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی	۶	۴۳۷,۱۹۸,۹۸۴
سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب	۷	۱,۵۵۲,۶۹۹,۲۷۴
حسابهای دریافتی	۸	۱,۲۲۶,۶۷۴,۷۵۴
جاری کارگزاران	۹	۱۳۵,۸۴۰,۵۹۷
سایر دارایی‌ها	۱۰	۱۵۲,۶۵۹,۷۳۰
موجودی نقد	۱۱	۲۵۳,۶۴۸,۶۸۲
جمع دارایی‌ها		۲۳,۵۱۳,۸۶۹,۱۹۹
بدهی‌ها		
جاری کارگزاران	۹	۴۰,۸۷۹,۲۰۹
پرداختی به ارکان صندوق	۱۲	۱,۲۹۱,۵۲۴,۴۹۶
پرداختی به سرمایه‌گذاران	۱۳	۱۸۷,۳۲۰
سایر حسابهای پرداختی و ذخایر	۱۴	۳۰,۵۲۷,۶۴۹
جمع بدهی‌ها		۱,۳۲۲,۲۳۹,۴۶۵
خالص دارایی‌ها	۱۵	۲۲,۱۹۱,۶۲۹,۷۳۴
تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری		۱۵,۶۴۸
خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه‌گذاری		۱,۴۱۸,۱۷۷

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 ماه ۱۳۹۶

درآمدها :	یادداشت	۱۳۹۶/۰۹/۳۰	۱۳۹۵/۰۹/۳۰	۱۳۹۵/۱۲/۳۰
		ریال	ریال	ریال
سود (زیان) فروش اوراق بهادار	۱۶	۱,۱۳۳,۱۳۴,۰۳۴	۱,۵۶۸,۴۶۰,۳۳۲	(۱۲۴,۸۸۰,۰۷۳)
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۱۷	۴,۷۲۰,۷۳۳,۱۲۷	(۱,۷۶۲,۶۰۶,۳۱۸)	(۶۲۳,۷۵۳,۳۹۴)
سود سهام	۱۸	۱,۳۲۵,۱۳۷,۷۵۲	۱,۶۲۴,۲۰۵,۶۳۷	۱,۶۹۵,۰۵۹,۵۰۴
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب	۱۹	۴۱۱,۰۷۵,۴۱۰	۲۱۴,۱۰۹,۴۷۴	۲۴۴,۳۷۰,۸۵۸
سایر درآمدها	۲۰	۸۲,۰۵۸,۲۶۲	۸۱,۷۸۳,۹۱۹	۱۱۰,۴۲۶,۰۵۲
جمع درآمدها		۷,۶۷۲,۱۳۸,۵۸۵	۱,۷۲۵,۹۵۳,۰۴۴	۱,۳۲۱,۱۲۲,۹۴۷
هزینه‌ها :				
هزینه کارمزد ارکان	۲۱	(۷۰۳,۱۷۶,۶۹۵)	(۶۳۵,۰۸۹,۱۶۳)	(۸۴۴,۳۵۰,۳۶۴)
سایر هزینه‌ها	۲۲	(۱۹۹,۹۷۶,۲۲۶)	(۱۷۴,۵۳۶,۸۲۰)	(۲۳۸,۰۲۵,۶۷۹)
سود (زیان) خالص		۶,۷۶۸,۹۸۵,۶۶۴	۹۱۶,۳۲۷,۰۶۱	۲۳۸,۷۴۶,۹۰۴
بازده میانگین سرمایه‌گذاری		۱۳.۶۴٪	۴.۵۷٪	۱.۱۹٪
بازده سرمایه‌گذاری پایان سال		۲۴.۶۸٪	۲.۹۱٪	۸.۲۳٪

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

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

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 ماه ۱۳۹۶

۱۳۹۵/۱۲/۳۰		۱۳۹۵/۰۹/۳۰		۱۳۹۶/۰۹/۳۰		یادداشت
ریال	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	ریال	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	ریال	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	
۱۶,۴۸۷,۳۴۱,۹۷۶	۱۱,۷۷۱	۱۶,۴۸۷,۳۴۱,۹۷۶	۱۱,۷۷۱	۲۲,۱۹۱,۶۲۹,۷۳۴	۱۵,۶۴۸	خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) اول دوره
۱۵,۷۰۳,۰۰۰,۰۰۰	۱۵,۷۰۳	۱۰,۶۲۸,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۶۲۸	۴۴۵,۰۰۰,۰۰۰	۴۴۵	واحدهای سرمایه‌گذاری صادر شده طی دوره
(۱۱,۸۲۶,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۱,۸۲۶)	(۱۱,۵۴۵,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۱,۵۴۵)	(۲,۶۰۷,۰۰۰,۰۰۰)	(۲,۶۰۷)	واحدهای سرمایه‌گذاری ابطال شده طی دوره
۱,۵۸۸,۵۴۰,۸۵۴	.	۹۱۶,۳۲۷,۰۶۱	.	(۱,۰۲۹,۰۸۶,۸۴۷)	.	تعدیلات
۲۳۸,۷۴۶,۹۰۴	.	(۴۴۹,۳۵۰,۹۳۲)	.	۶,۷۶۸,۹۸۵,۶۶۴	.	سود (زیان) خالص دوره
۲۲,۱۹۱,۶۲۹,۷۳۴	۱۵,۶۴۸	۱۶,۰۳۷,۴۱۸,۱۰۵	۱۰,۸۵۴	۲۵,۷۶۹,۵۲۸,۵۵۱	۱۳,۳۸۶	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 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 طالقانی (مرکزی) و آرژانتین 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 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 هوشیارمیز 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 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 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 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 دریافتی 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 نه ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۶

سود علی الحساب 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.

۴-۲-۲- سود سپرده بانکی و اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب: سود تضمین شده اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب، 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 علی الحساب محاسبه می‌گردد. مبلغ محاسبه شده سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب، 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.

۴-۳- 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 رایه 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 رایه 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 علی الحساب دریافتی 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. ۱ برابر است با ۳ یا طول عمر صندوق به سال هر کدام کمتر باشد. هر زمان ذخیره صندوق به 0.3 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 نه ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ آذر 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
یادداشت های همراه صورت مالی
برای دوره مالی نه ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۶

۵- سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم

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

صنعت	۱۳۹۶/۰۹/۳۰		۱۳۹۵/۱۲/۳۰	
	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش
	ریال	ریال	ریال	ریال
فلزات اساسی	۶,۲۰۲,۰۲۰,۷۹۸	۹,۲۰۴,۳۸۸,۵۲۵	۳,۷۶۱,۴۶۹,۹۲۸	۳,۷۷۱,۶۵۳,۱۸۵
بانکها و موسسات اعتباری	۲,۰۷۳,۸۲۷,۹۴۳	۱,۸۲۱,۶۶۳,۹۰۰	۲,۱۴۶,۱۲۹,۱۹۲	۱,۸۸۹,۵۱۹,۱۱۰
عرضه برق، گاز، بخار و آب گرم	۷۴۹,۲۶۹,۱۰۸	۷۳۶,۲۵۰,۸۷۵	۱,۵۴۸,۵۹۶,۲۶۸	۱,۶۶۵,۸۷۹,۸۷۲
فراورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای	۵,۰۰۶,۹۵۱,۸۳۶	۶,۸۶۵,۳۵۳,۷۳۸	۱,۴۶۳,۴۲۸,۹۶۴	۱,۴۱۷,۵۹۵,۴۱۰
ماشین آلات و تجهیزات	-	-	۱,۳۵۳,۲۶۶,۱۹۲	۱,۱۹۸,۰۴۴,۸۱۰
استخراج کانه های فلزی	۳۵۳,۵۵۵,۷۴۴	۳۵۰,۵۴۸,۵۰۰	۱,۳۵۱,۵۷۷,۲۴۸	۱,۲۵۸,۲۱۶,۰۵۵
سیمان، آهک و گچ	-	-	۱,۳۱۸,۰۲۷,۰۱۸	۱,۱۷۵,۱۵۶,۲۰۵
محصولات شیمیایی	۲۰۶,۰۵۱,۶۶۴	۲۱۳,۲۰۰,۸۲۵	۱,۱۹۶,۰۰۶,۱۵۵	۱,۲۳۷,۳۳۴,۲۳۷
خدمات فنی و مهندسی	-	-	۱,۱۳۷,۱۶۶,۲۹۸	۹۰۲,۸۵۳,۰۵۰
مخابرات	-	-	۸۵۷,۴۲۰,۹۶۴	۱,۴۹۶,۳۹۶,۹۱۰
خودرو و ساخت قطعات	۱,۶۳۴,۴۲۸,۴۹۹	۱,۶۰۸,۹۵۹,۳۰۵	۸۱۸,۵۰۲,۷۱۸	۷۲۶,۶۱۷,۱۳۵
انتشار، چاپ و تکثیر	۳۹۰,۳۶۲,۵۶۸	۶۹۵,۷۱۹,۹۴۳	۷۸۳,۲۱۶,۳۵۸	۹۱۱,۰۷۵,۶۰۳
سایر واسطه گریهای مالی	۲۶۲,۸۹۸,۱۰۷	۲۳۷,۶۶۰,۰۰۰	۷۱۰,۶۷۹,۵۶۴	۳۹۰,۴۰۰,۷۶۰
حمل و نقل، انبارداری و ارتباطات	۷۰۰,۳۲۹,۷۹۷	۶۲۷,۰۲۶,۳۰۰	۶۴۲,۵۸۳,۷۶۲	۷۷۶,۰۷۲,۵۰۹
انبوه سازی، املاک و مستغلات	۷۴۲,۶۴۱,۲۸۴	۶۹۲,۴۳۲,۳۱۳	۶۰۰,۹۶۸,۶۲۶	۴۶۷,۰۳۰,۱۰۲
سایر محصولات کانی غیر فلزی	۲۲۴,۵۳۷,۰۳۹	۱۸۶,۹۵۹,۲۰۰	۳۴۴,۲۴۸,۳۰۹	۳۱۹,۸۷۴,۲۶۰
شرکتهای چند رشته ای صنعتی	-	-	۱۷۰,۱۲۲,۷۹۸	۱۵۱,۴۲۵,۶۳۰
محصولات غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر	۲,۵۰۰	۲,۳۷۹	۲,۵۰۰	۲,۳۳۵
فعالیت های کمکی به نهادهای مالی واسط	۴,۹۹۴,۲۶۷	۴,۹۲۲,۷۳۱	-	-
خدمات ارزش افزوده	-	-	-	-
ساخت محصولات فلزی	-	-	-	-
استخراج نفت گاز و خدمات جنبی جز اکتشاف	۵۲۶,۴۹۸,۴۹۲	۴۶۷,۱۹۹,۹۵۰	-	-
جمع	۱۹,۰۷۸,۳۶۹,۶۴۶	۲۳,۷۱۲,۲۸۸,۴۸۴	۲۰,۲۰۳,۴۱۲,۸۶۲	۱۹,۷۵۵,۱۴۷,۱۷۸

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک مبین سرمایه
یادداشت های همراه صورت مالی
برای دوره مالی نه ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۶

۶- سرمایه‌گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی

۱۳۹۵/۱۲/۳۰	۱۳۹۶/۰۹/۳۰	یادداشت
ریال	ریال	
۴۳۷,۱۹۸,۹۸۴	۸,۹۹۶,۷۹۷	۶-۱
۴۳۷,۱۹۸,۹۸۴	۸,۹۹۶,۷۹۷	

سرمایه‌گذاری در سپرده بانکی

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

۱۳۹۵/۱۲/۳۰	۱۳۹۶/۰۹/۳۰	مبلغ	نرخ سود	تاریخ سپرده‌گذاری
مبلغ	درصد به کل	ریال	(درصد)	
ریال	دارایی‌ها			
ریال				
۴۳۷,۱۹۸,۹۸۴	۰,۰۴٪	۸,۹۹۶,۷۹۷	۱۹٪	۱۳۹۴/۰۶/۱۲
۴۳۷,۱۹۸,۹۸۴	۰,۰۴٪	۸,۹۹۶,۷۹۷		

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	۱۳۹۶/۰۹/۳۰	یادداشت
۱,۵۵۲,۶۹۹,۲۷۴	۲,۵۱۱,۴۱۴,۰۱۳	۷-۱
۱,۵۵۲,۶۹۹,۲۷۴	۲,۵۱۱,۴۱۴,۰۱۳	

اوراق مشارکت بورسی یا فرابورسی

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

۱۳۹۵/۱۲/۳۰	۱۳۹۶/۰۹/۳۰	تاریخ سررسید	ارزش اسمی	سود متعلقه	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش
۱,۵۵۲,۶۹۹,۲۷۴	-	-	-	-	-	-	-
-	-	۲,۵۱۱,۴۱۴,۰۱۳	۱۰,۷۹۰,۷۸۱	۲,۵۰۰,۶۲۳,۲۳۲	۲,۵۱۱,۴۱۴,۰۱۳	-	۲,۵۱۱,۴۱۴,۰۱۳
۱,۵۵۲,۶۹۹,۲۷۴	-	۲,۵۱۱,۴۱۴,۰۱۳	۱۰,۷۹۰,۷۸۱	۲,۵۰۰,۶۲۳,۲۳۲	۲,۵۱۱,۴۱۴,۰۱۳	-	۲,۵۱۱,۴۱۴,۰۱۳

اوراق اجاره مپنا (۲) سه ماهه

اجاره رایتل ماهانه ۲۰ درصد

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک مبین سرمایه
یادداشت‌های همراه صورت مالی
برای دوره مالی نه ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۶

۸- حساب‌های دریافتنی

حساب‌های دریافتنی تجاری به تفکیک به شرح زیر است:

۱۳۹۵/۱۲/۳۰		۱۳۹۶/۰۹/۳۰		
تنزیل شده	تنزیل شده	مبلغ تنزیل شده	نرخ تنزیل	تنزیل نشده
ریال	ریال	ریال	درصد	ریال
۱,۲۰۶,۹۷۷,۹۵۶	۱,۲۴۹,۴۰۱,۵۸۹	(۹,۰۲۵,۱۴۱)	۲۵	۱,۲۵۸,۴۲۶,۷۳۰
۱۳,۲۶۲,۱۷۵	۴,۱۲۰,۲۳۹	(۷,۲۹۸)	۲۰	۴,۱۲۷,۵۳۷
۶,۴۳۴,۶۲۳	۴۰۲,۷۵۱	-		۴۰۲,۷۵۱
۱,۲۲۶,۶۷۴,۷۵۴	۱,۲۵۳,۹۲۴,۵۷۹	(۹,۰۳۲,۴۳۹)		۱,۲۶۲,۹۵۷,۰۱۸
				جمع

۹- جاری کارگزاران

جاری کارگزاران به تفکیک هر کارگزار به شرح زیر است:

۱۳۹۵/۱۲/۳۰		۱۳۹۶/۰۹/۳۰		
مانده پایان دوره	مانده پایان دوره	گردش بستانکار	گردش بدهکار	مانده ابتدای دوره
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱۳۵,۸۴۰,۵۹۷	(۴۰,۸۷۹,۲۰۹)	۴۳,۲۴۲,۲۷۴,۲۶۸	۴۳,۰۶۵,۵۵۴,۴۶۲	۱۳۵,۸۴۰,۵۹۷
۱۳۵,۸۴۰,۵۹۷	(۴۰,۸۷۹,۲۰۹)	۴۳,۲۴۲,۲۷۴,۲۶۸	۴۳,۰۶۵,۵۵۴,۴۶۲	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		۱۳۹۶/۰۹/۳۰		
مانده پایان دوره	مانده پایان دوره	استهلاک دوره	مخارج اضافه شده طی دوره	مانده ابتدای دوره
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱۵۲,۶۵۹,۷۳۰	۲۱۱,۶۰۴,۳۰۸	۱۸۰,۸۵۵,۴۲۲	۲۳۹,۸۰۰,۰۰۰	۱۵۲,۶۵۹,۷۳۰
۱۵۲,۶۵۹,۷۳۰	۲۱۱,۶۰۴,۳۰۸	۱۸۰,۸۵۵,۴۲۲	۲۳۹,۸۰۰,۰۰۰	۱۵۲,۶۵۹,۷۳۰

آبونمان نرم افزار صندوق

۱۱- موجودی نقد

موجودی نقد صندوق در تاریخ ترازنامه به شرح زیر است:

۱۳۹۵/۱۲/۳۰	۱۳۹۶/۰۹/۳۰	
ریال	ریال	
۱۰,۱۸۷,۳۲۰	۱۵۳,۷۲۴,۹۳۰	بانک سامان شعبه بورس کالا ۱-۲۲۲۱۰۲۲۲-۴۰-۸۶۴
۲۴۳,۴۶۱,۳۶۲	۲۲۸,۷۳۱,۹۶۷	بانک ملت شعبه بورس کالا - ۵۵۸۶۷۵۳۳/۱۲
۲۵۳,۶۴۸,۶۸۲	۳۸۲,۴۵۶,۸۹۷	

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک مبین سرمایه
یادداشت های همراه صورت مالی
برای دوره مالی نه ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۶

۱۲- پرداختنی به ارکان صندوق

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

۱۳۹۵/۱۲/۳۰	۱۳۹۶/۰۹/۳۰	
ریال	ریال	
۸۳۱,۸۹۰,۵۲۷	۶۷۹,۴۲۶,۱۸۳	مدیر صندوق
	۶۸۸,۱۱۴,۴۰۰	مدیر بابت امور صندوق
۳۶۷,۹۶۱,۳۵۰	۶۸۳,۶۲۸,۰۴۶	ضامن
۵۰,۹۷۴,۴۶۲	۸۸,۸۱۵,۴۰۹	متولی
۴۰,۶۹۸,۱۵۷	۳۰,۹۴۴,۷۲۱	حق الزحمه حسابرس
<u>۱,۲۹۱,۵۲۴,۴۹۶</u>	<u>۲,۱۷۰,۹۲۸,۷۵۹</u>	

۱۳- پرداختنی به سرمایه گذاران

بدهی به سرمایه گذاران در تاریخ ترازنامه به شرح زیر است:

۱۳۹۵/۱۲/۳۰	۱۳۹۶/۰۹/۳۰	
ریال	ریال	
۱۸۷,۳۲۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	سایر پرداختنی برای واریز نامشخص
<u>۱۸۷,۳۲۰</u>	<u>۵۰,۰۰۰,۰۰۰</u>	

۱۴- سایر حساب های پرداختنی و ذخایر

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

۱۳۹۵/۱۲/۳۰	۱۳۹۶/۰۹/۳۰	
ریال	ریال	
۳۰,۵۲۷,۶۴۹	۴۹,۰۵۵,۸۸۵	ذخیره تصفیه
	۲۹۲,۵۶۸	ذخیره نرم افزار
<u>۳۰,۵۲۷,۶۴۹</u>	<u>۴۹,۳۴۸,۴۵۳</u>	

۱۵- خالص دارایی ها

خالص دارایی ها در تاریخ ترازنامه به تفکیک واحدهای سرمایه گذاری عادی و ممتاز به شرح ذیل است:

۱۳۹۵/۱۲/۳۰		۱۳۹۶/۰۹/۳۰		
ریال	تعداد	ریال	تعداد	
۱۹,۳۵۵,۲۷۶,۳۴۰	۱۳۶۴۸	۲۱,۹۴۷,۸۵۷,۴۵۳	۱۱۴۸۶	واحد های سرمایه گذاری عادی
۲,۸۳۶,۳۵۳,۴۹۴	۲۰۰۰	۲,۸۲۱,۶۷۱,۱۵۷	۲۰۰۰	واحد های سرمایه گذاری ممتاز
۲۲,۱۹۱,۶۲۹,۷۳۴	۱۵,۶۴۸	۲۵,۷۶۹,۵۲۸,۶۱۰	۱۳,۴۸۶	

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

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 (زبان) حاصل از فروش سهام شرکتهای پذیرفته شده در بورس یا فرابورس به شرح زیر می باشد:

14

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک مبین سرمایه
یادداشت های همراه صورت مالی
برای دوره مالی نه ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۶

سهام	دوره مالی نه ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ آذر ۱۳۹۶						دوره مالی منتهی به ۱۳۹۵/۹/۳۰		سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۱۲/۳۰	
	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	سود و زیان فروش سهام
کنترل‌سازپیران	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
سرمایه گذاری خورزمی	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
بلک ملت	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
لینتیک رهاپ سلیا	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
مبین وان کیش	۱۲۲	۵۱۴,۳۵۲	۴۵۳,۳۴۶	۲,۶۷۸	۲,۵۷۲	۸۳۸,۰۶۰	-	-	-	-
توکل‌پل	۲۰۰,۰۰۰	۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۹۶,۴۰۷,۰۰۵	۱,۹۹۹,۵۲۶	۲۰,۲۵۰,۰۰۰	۲,۵۸۰,۲۸۸	-	-	-	-
پالایش نفت تبریز	۳۰۰,۰۰۰	۱,۸۹۱,۶۳۷,۵۵۸	۱,۶۰۸,۷۳۶,۹۱۴	۹,۴۳۰,۰۰۰	۹,۴۵۸,۱۳۶	۲۶۰,۰۰۰,۴۳۲	-	-	-	-
اضطراری ملل	۵۰,۰۰۰	۶۷,۳۵۴,۳۴۶	۶۸,۶۹۸,۳۷۸	۲۴۴,۱۸۲	۲۳۶,۷۷۱	(۲۰,۲۲,۸۵۵)	-	-	-	-
صندوق سرمایه‌گذاری نفت پیک	۲۵۰,۰۰۰	۲,۵۱۹,۴۹۹,۴۹۹	۲,۵۱۹,۴۹۹,۴۹۹	۲,۵۱۹,۴۹۹,۴۹۹	۲,۵۱۹,۴۹۹,۴۹۹	(۲,۵۱۹,۴۹۹,۴۹۹)	-	-	-	-
شرکت سرمایه‌گذاری مسکن شمالغرب	۱۰۰,۰۰۰	۹۷,۴۷۵,۹۰۹	۱۰۲,۶۵۱,۵۹۴	۹۹۸,۱۰۲	۹۸۷,۳۸۱	(۵,۱۶۱,۱۹۸)	-	-	-	-
پتروشیمی خارک	۳۶,۵۶۶	۵۴۱,۴۹۹,۸۰۰	۵۴۴,۵۶۸,۳۰۰	۲,۸۴۴,۵۶۶	۲,۷۰۰,۷۵۰	(۱۳۴,۱۶۶,۶۶۶)	-	-	-	-
سرمایه‌گذاری صندوق ژئوتکنیک	۱۰۰,۰۰۰	۱۴۵,۱۰۰,۰۰۰	۱۵۱,۴۲۵,۳۰۰	۷۶۷,۵۷۹	۷۲۵,۰۰۰	(۴۲,۵۷۹,۳۰۰)	-	-	-	-
حمل‌ونقل‌وکا	۲۰۰,۰۰۰	۵۶۰,۲۵۱,۷۸۱	۵۶۶,۷۱۰,۷۸۴	۲۶۳,۲۷۸	۲۸۰,۱۰۲,۵۹۹	(۶,۸۲۸,۸۱۱)	-	-	-	-
سرمایه‌گذاری پارس توشه	۳۲۰,۰۰۰	۱,۰۵۹,۶۶۵,۵۴۷	۱,۰۶۸,۷۳۳,۱۶۵	۵,۶۰۰,۵۴۵	۵,۶۰۰,۵۴۵	(۹,۱۲۲,۶۱۸)	-	-	-	-
معنی و صنعتی گل گهر	۱۰۰,۰۰۰	۲,۶۲۵,۸۱۶,۳۰۰	۲,۴۲۸,۳۸۲,۲۶۲	۱۳,۰۰۰,۴۳۴	۱۳,۱۲۹,۸۰۰	۱۷۱,۲۵۵,۵۳۶	-	-	-	-
مندان بافق	۱۰۰,۰۰۰	۱۰,۷۲۰,۰۰۰	۱۳,۴۶۲,۳۴۲	۵۶۰,۰۰۰	۵۶۰,۰۰۰	(۲۷,۲۶۵,۳۴۱)	-	-	-	-
سیمان تهران	۱۰۰,۰۰۰	۱۰,۵۹۹,۴۸۶	۲۲۶,۵۴۴,۶۱۷	۲۲۶,۵۴۴,۶۱۷	۲۲۶,۵۴۴,۶۱۷	(۲۲۶,۵۴۴,۶۱۷)	-	-	-	-
آسان پرداخت پرشین	۲۰,۰۰۰	۹۸۳,۵۷۵,۹۰۰	۵۰۰,۷۸۵,۷۸۸	۲,۵۵۸,۱۱۳	۲,۴۹۱,۷۸۸	(۶۰,۷۸۵,۹۱۱)	-	-	-	-
سلیا‌آهن	۳۰۰,۰۰۰	۳۱۹,۹۴۴,۳۰۰	۳۵۱,۹۴۴,۴۲۲	۱,۶۹۱,۹۴۴	۱,۵۹۸,۹۴۴	(۹۳,۰۰۰,۴۷۸)	-	-	-	-
سرمایه‌گذاری ساختمان‌پیران	۲۰۰,۰۰۰	۵۷۱,۲۰۰,۰۰۰	۶۰۰,۵۴۴,۶۷۶	۳,۰۰۰,۲۶۸	۲,۸۵۰,۰۰۰	(۲۰,۵۴۴,۴۲۲)	-	-	-	-
معنی کیمیای رنجان گستران	۲۰۰,۰۰۰	۲۱۶,۲۷۹,۳۲۰	۲۵۵,۸۶۶,۷۶۶	۱,۰۰۰,۶۲۱	۱,۰۰۰,۶۲۱	(۴۱,۵۸۷,۴۴۶)	-	-	-	-
نفت ایرپول	۵۵۰,۰۰۰	۲۲۵,۲۷۹,۹۴۴	۲۷۷,۶۱۸,۴۲۲	۱,۲۰۰,۲۰۰	۱,۲۰۰,۲۰۰	(۵۷,۳۳۸,۴۷۸)	-	-	-	-
گروه مینا (سهلی عام)	۱۲۰,۰۰۰	۸۵۱,۵۹۵,۰۰۰	۹۰۰,۲۸۵,۳۰۰	۴,۲۲۹,۴۲۹	۴,۲۲۹,۴۲۹	(۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	-	-	-	-
تجارت فکتورینگ پارس‌پاس	۱۰۰,۰۰۰	۲۵۶,۳۸۸,۳۸۶	۴۱۰,۶۸۸,۳۸۱	۱,۸۵۰,۳۸۱	۱,۸۵۰,۳۸۱	(۱۵۰,۳۸۸,۳۸۱)	-	-	-	-
پالایش نفت بندرعباس	۲۰۰,۰۰۰	۱,۰۶۳,۴۹۱,۰۰۰	۱,۰۶۳,۴۹۱,۰۰۰	۱,۰۶۳,۴۹۱,۰۰۰	۱,۰۶۳,۴۹۱,۰۰۰	(۱,۰۶۳,۴۹۱,۰۰۰)	-	-	-	-
سرمایه‌گذاری مسکن تهران	۳۰۰,۰۰۰	۳۰۷,۵۱۶,۳۹۸	۳۶۴,۳۷۸,۵۱۲	۱,۰۰۰,۳۶۴	۱,۰۰۰,۳۶۴	(۵۷,۸۶۲,۱۱۴)	-	-	-	-
توکا رنگ فولاد سپاهان	۱۰۰,۰۰۰	۶۲۶,۱۰۰,۰۰۰	۷۱۳,۸۶۷,۷۷۶	۲,۱۵۰,۰۰۰	۲,۱۵۰,۰۰۰	(۸۷,۷۶۷,۷۷۶)	-	-	-	-
عمران توسعه‌فارس	۲۵۰,۰۰۰	۶۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۴۲,۴۴۱,۴۴۲	۲,۲۶۶,۳۸۶	۲,۲۶۶,۳۸۶	(۶۱۶,۴۴۱,۴۴۲)	-	-	-	-
سرمایه‌گذاری توکل‌فولاد‌اهل‌تک	۹۹۵,۰۰۰	۱,۰۸۳,۸۰۰,۹۹۷	۱,۱۹۲,۵۴۰,۸۷۵	۵,۳۳۸,۴۲۹	۵,۳۳۸,۴۲۹	(۱,۱۰۸,۷۳۳,۱۶۵)	-	-	-	-
پتروشیمی مبین	۴۰۰,۰۰۰	۱,۴۱۴,۴۵۰,۴۷۰	۱,۶۶۵,۸۶۸,۷۲۲	۷,۸۲۸,۴۲۹	۷,۸۲۸,۴۲۹	(۲,۴۱۴,۴۵۰,۴۷۰)	-	-	-	-
پالایش نفت اصفهان	۲۵۰,۰۰۰	۹۱,۹۷۵,۰۰۰	۷۸,۱۰۰,۳۶۴	۴۴۶,۸۰۰	۴۴۶,۸۰۰	(۱۳,۸۶۲,۶۳۶)	-	-	-	-
توسعه‌مندان و فلزات	۷۵۰,۰۰۰	۱,۲۲۲,۷۵۰,۰۰۰	۹۶۳,۵۷۰,۸۴۴	۵,۸۷۱,۰۰۰	۵,۸۷۱,۰۰۰	(۲۶۳,۱۷۹,۱۵۶)	-	-	-	-
تولیدی چدن سوزان	۵۵۳	۱,۵۰۰,۹۹۰	۱,۰۸۳,۵۴۹	۷,۷۱۵	۷,۷۱۵	(۴۱۰,۴۴۱)	-	-	-	-
دانه گستر برنج‌توبین‌های وب	۳,۶۶۲	۱۶,۱۴۹,۴۲۰	۱۰,۸۸۷,۶۱۴	۷۷,۷۱۰	۷۷,۷۱۰	(۵,۲۶۱,۸۰۰)	-	-	-	-
شرکت آهن و فولاد ارفع	۱۰۰,۰۰۰	۳۱۶,۷۰۰,۰۰۰	۳۱۶,۷۰۰,۰۰۰	۳۱۶,۷۰۰,۰۰۰	۳۱۶,۷۰۰,۰۰۰	(۵,۲۶۱,۸۰۰)	-	-	-	-
فرآورده‌های فولاد آذر	۱۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۲۶,۵۳۷,۰۰۰	۹۹۲,۴۴۱	۹۹۲,۴۴۱	(۲۶,۵۳۷,۰۰۰)	-	-	-	-
فولاد کوه جنوب کیش	۲,۳۴۲	۴,۷۷۸,۰۰۰	۴,۱۴۲,۸۱۴	۲۲,۶۷۶	۲۲,۶۷۶	(۶۵۸,۱۸۶)	-	-	-	-
کارخانجات تولیدی شیمیرازی	۵۰,۰۰۰	۱۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۴,۶۷۶,۷۷۶	۲۲,۸۲۱	۲۲,۸۲۱	(۱۷,۳۲۳,۲۲۳)	-	-	-	-
	۳۸,۰۰۰,۸۱۵,۰۵۰	۳۶,۲۰۲,۲۵۶,۶۳۷	۱۸,۲۰۲,۲۵۶,۶۳۷	۱۷۷,۴۱۱,۷۲۲	۱۷۷,۴۱۱,۷۲۲	۱,۲۲۶,۴۱۷,۶۳۵	۸۵۶,۵۴۷,۱۱۶	۸۵۶,۵۴۷,۱۱۶	(۸۳۲,۱۶۹,۴۷۱)	(۸۳۲,۱۶۹,۴۷۱)

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 ۱۳۹۶						دوره مالی منتهی به ۱۳۹۵/۹/۳۰		سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۱۲/۳۰	
	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش سهام	سود (زیان) فروش سهام	سود (زیان) فروش سهام	سود (زیان) فروش سهام	سود (زیان) فروش سهام
ح سرمایه گذاری مسکن تهران	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
ح معذنی و صنعتی گل گهر	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
ح سیمان فارس و خوزستان	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
ح داروسازی تولید دارو	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
ح توسعه‌مندان و فلزات	۳۲,۷۹۹	۸,۴۹۴,۴۴۱	۹,۲۵۱,۵۲۷	۴۴,۴۴۰	۴۴,۴۴۰	(۸۴,۰۰۰)	-	-	-	-
ح سیمان ارومیه	۱۴,۵۷۱	۲۲,۴۴۶,۷۰۰	۲۵,۶۷۴,۱۰۰	۱۹,۴۱۹	۱۹,۴۱۹	(۳,۲۲۷,۴۰۰)	-	-	-	-
ح سیمان شاه‌رود	۲۲,۸۸۸	۱۴,۹۱۱,۱۶۲	۱۴,۷۶۷,۰۰۰	۷۸,۸۰۰	۷۸,۸۰۰	(۲۴,۳۶۲)	-	-	-	-
ح نفت ایرپول	۵۵۰,۰۰۰	۱۶۹,۴۴۴,۴۵۲	۲۲۲,۵۳۰,۰۰۰	۸۶۵,۷۶۰	۸۶۵,۷۶۰	(۱۵۸,۱۳۲)	-	-	-	-
ح گسترش راهان سانبیا	۱۰,۸۶,۶۶۶	۳۷۱,۱۱۱,۴۴۵	۳۷۱,۱۱۱,۴۴۵	۳۷۱,۱۱۱,۴۴۵	۳۷۱,۱۱۱,۴۴۵	(۳۷۱,۱۱۱,۴۴۵)	-	-	-	-
ح نقد شیروان فوجان و بجنورد	۵۰,۰۰۰	۶۲,۵۸۸,۳۳۳	۷۵,۳۰۰,۵۶۳	۳۱۹,۸۲۸	۳۱۹,۸۲۸	(۱۳,۲۱۲,۲۳۵)	-	-	-	-
	۶۵۰,۹۹۵,۰۳۲	۲۲۷,۹۲۸,۶۶۴	۲۲۷,۹۲۸,۶۶۴	۲,۴۰۰,۱۸۰	۲,۴۰۰,۱۸۰	۳,۲۵۴,۷۸۲	۷۸,۵۸۷,۷۹۰	۷۸,۵۸۷,۷۹۰	۷۵,۹۶۲,۹۷۸	۷۵,۹۶۲,۹۷۸

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 ۱۳۹۶						دوره مالی منتهی به ۱۳۹۵/۹/۳۰		سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۱۲/۳۰	
	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	سود (زیان) فروش اوراق	سود (زیان) فروش اوراق	سود (زیان) فروش اوراق	سود (زیان) فروش اوراق	سود (زیان) فروش اوراق	سود (زیان) فروش اوراق
اسناد خزانه اسلامی ۹۵-۷۲۱	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
اسناد خزانه اسلامی ۹۵۱۲۲۵	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
اسناد خزانه اسلامی ۹۵-۶۲۱	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
اوراق مشارکت شهرداری شیراز	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
اسناد خزانه اسلامی ۹۵-۹۰۹	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
اجاره هواپیمای ماهان ۹۹۰۳	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
اوراق اجاره جویبار ۹۹۰۲۱۲	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
اجاره رانین ماهانه ۲۱	۱,۵۰۰	۱,۵۰۰,۰۰۰	۱,۵۰۰,۰۰۰	۱,۵۰۰,۰۰۰	۱,۵۰۰,۰۰۰	(۵۰۰,۰۰۰)	-	-	-	-
اجاره رانین ماهانه ۲۰ درصد	۱,۱۰۰	۱,۱۰۰,۰۰۰	۱,۱۰۰,۰۰۰	۱,۱۰۰,۰۰۰	۱,۱۰۰,۰۰۰	(۱۰۰,۰۰۰)	-	-	-	-
اجاره مینا (۲) سه ماهه ۲۰ درصد	۱,۵۰۰	۱,۵۰۰,۰۰۰	۱,۵۰۰,۰۰۰	۱,۵۰۰,۰۰۰	۱,۵۰۰,۰۰۰	(۱۰۰,۰۰۰)	-	-	-	-
	۴,۲۲۲,۲۲۷,۵۴۴	۴,۲۲۲,۲۲۷,۵۴۴	۴,۲۲۲,۲۲۷,۵۴۴	۳,۰۶۹,۰۹۷	(۹,۶۹۲,۳۸۶)	۶۲۲,۳۲۵,۴۲۸	۶۲۲,۳۲۵,۴۲۶	۶۲۲,۳۲۵,۴۲۶	۶۲۲,۳۲۵,۴۲۸	۶۲۲,۳۲۵,۴۲۸

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک مبین سرمایه
یادداشت‌های همراه صورت مالی
برای دوره مالی نه ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۶

۱۷- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

دوره مالی نه ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ آذر ۱۳۹۶							
دوره مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۱۲/۳۰	سود و زیان فروش سهام	سود و زیان فروش سهام	سود و زیان فروش سهام	تعداد	بهای فروش	سهم
۹۱,۴۷۵,۹۹۴	۹۴,۱۵۵,۷۴۲	۲,۶۶۱,۰۴۳,۹۸۴	۲۹,۹۲۰,۵۷۵	۲۸,۴۲۴,۵۴۶	۳,۲۶۴,۷۲۵,۸۱۶	۵,۹۸۴,۱۱۴,۹۲۰	۲۰,۷۰۶,۲۸۸
(۶,۰۹۶,۱۶۵۲)	(۱۹,۶۱۳,۳۶۶)	۴۶۸,۹۸۸,۹۱۲	۷,۳۴۳,۵۰۰	۶,۹۷۶,۳۲۵	۹۸۵,۳۹۱,۲۶۳	۱,۴۶۸,۷۰۰,۰۰۰	۳۸۰,۰۰۰
(۲۳,۹۰۸,۵۷۹)	(۳,۱۵۳,۵۰۷)	.	.	.	.	.	معدنی و صنعتی گل گهر
۵,۳۱۹,۴۶۶	۱۲۷,۸۵۹,۲۴۴	۲۴۱,۶۳۱,۰۹۶	۳,۵۱۲,۸۵۰	۳,۳۳۷,۲۰۸	۴۵۴,۰۸۸,۸۴۷	۷۰۲,۵۷۰,۰۰۰	۵۵,۰۰۰
.	۱۳,۰۴۲,۹۰۲	.	.	.	.	.	افست
(۲۸,۰۴۸,۰۱۴)	(۴۹,۶۷۴,۱۲۳)	(۳,۰۰۷,۲۴۳)	۱,۷۷۰,۰۰۰	۱,۶۸۱,۵۰۰	۳۵۳,۵۵۵,۷۴۲	۳۵۴,۰۰۰,۰۰۰	پتروشیمی زاگرس
.	(۱۱,۰۱۷,۷۸۸)	۱,۰۸۷,۷۳۳,۳۱۳	۱۶,۹۲۸,۷۵۰	۱۶,۰۸۲,۳۱۳	۲,۴۶۵,۰۰۵,۶۲۵	۳,۳۸۵,۷۵۰,۰۰۰	توسعه معادن و فلزات
.	.	۱۵۹,۸۰۱,۰۸۶	۳,۵۱۴,۵۰۰	۳,۳۳۸,۷۷۵	۵۳۶,۲۴۵,۶۳۹	۷۰۲,۹۰۰,۰۰۰	پالایش نفت اصفهان
۱۹,۴۲۲,۲۸۰	(۴,۲۳۱,۹۹۶)	۴۳,۲۵۰,۸۷۸	۴,۷۲۴,۰۰۰	۴,۴۸۷,۸۰۰	۸۹۲,۳۳۷,۳۲۲	۹۴۴,۸۰۰,۰۰۰	پالایش نفت تبریز
(۵۶,۴۱۳,۴۷۶)	(۵۶,۴۱۳,۴۷۶)	۵۴۲,۷۰۰	۵,۰۲۵,۰۰۰	۴,۷۷۳,۷۵۰	۹۹۴,۶۵۸,۵۵۰	۱,۰۰۵,۰۰۰,۰۰۰	فولاد خوزستان
۲۸۶	(۱۶۵)	.	.	.	.	.	بانک صادرات ایران
(۲۸,۰۶۷,۵۸۴)	(۲۷,۸۵۲,۵۹۷)	۳۰۰,۴۵۶	۴,۱۷۳,۰۰۰	۳,۹۶۴,۳۵۰	۸۲۶,۱۶۲,۱۹۴	۸۳۴,۶۰۰,۰۰۰	صنعتی بهشهر
.	۱۳۵,۵۴۹,۴۲۰	.	.	.	.	.	بانک دی
۷۲,۷۰۹,۹۱۴	۱۱۷,۲۸۳,۶۰۴	.	.	.	.	.	حمل و نقل توکا
(۴,۱۱۹,۴۲۲)	۴۰,۳۵۳,۵۸۵	.	.	.	.	.	پتروشیمی مبین
۲۸,۴۲۹,۴۴۱	۹,۹۸۳,۷۰۳	.	.	.	.	.	پتروشیمی خارک
.	(۲,۰۶۰,۶۷۲)	.	.	.	.	.	پمپ سازی ایران
.	(۳,۶۰۲,۸۸۳)	.	.	.	.	.	توکرایل
.	(۴,۰۳۹,۵۹۳)	.	.	.	.	.	موسسه مالی و اعتباری عسکریه
.	(۵,۰۲۸,۸۴۲)	.	.	.	.	.	ح. سیمان شاهرود
(۱۲,۶۶۴,۰۷۱)	(۵,۳۷۱,۹۴۳)	.	.	.	.	.	ح. توسعه معادن و فلزات
.	(۱۲,۰۶۸,۴۰۸)	.	.	.	.	.	سیمان شاهرود
(۶,۹۱۹,۶۱۹)	(۱۸,۶۹۷,۱۶۸)	.	.	.	.	.	شرکت پتروشیمی خراسان
۱۵۹,۷۷۴,۹۷۰	(۱۹,۵۶۱,۳۲۹)	۶,۸۷۸,۰۰۰	۶,۵۳۴,۱۰۰	۱,۲۰۲,۴۱۲,۹۳۰	۱,۳۷۵,۶۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰	سرمایه‌گذاری صندوق بازنشستگی
(۲,۰۶۱۹,۹۳۳)	(۲۴,۳۷۴,۰۲۷)	.	.	.	.	.	پالایش نفت بندرعباس
.	(۲۸,۳۸۲,۹۰۶)	.	.	.	.	.	شیشه همدان
.	(۲۸,۹۶۹,۶۸۳)	.	.	.	.	.	گسترش سرمایه‌گذاری ایران خودرو
.	(۳۰,۴۸۴,۱۳۳)	.	.	.	.	.	سایپا
.	(۳۵,۴۸۴,۷۲۰)	.	.	.	.	.	معدنی کیمیای زنجان گستران
.	(۳۵,۷۴۲,۳۴۸)	.	.	.	.	.	معدن بافق
.	.	.	.	.	.	.	سیمان تهران

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک مبین سرمایه
یادداشت‌های همراه صورت مالی
برای دوره مالی نه ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۶

سهام	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود و زیان فروش سهام	دوره مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۱۲/۳۰
شرکت سرمایه گذاری مسکن شمالغرب	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۳۱,۹۸۳,۱۳۸)	(۴۱,۲۸۸,۱۰۴)
تراکتورسازی ایران	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۴۲,۳۲۷,۳۱۲)
سرمایه‌گذاری توک‌نولاد (هلدینگ)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۴۹,۲۵۶,۳۵۸)
سیمان سپاهان	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۶,۹۲۴,۰۷۶)	(۵۰,۶۸۹,۰۵۲)
سیمان شرق	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۱۱,۴۴۵,۴۵۳)	(۵۰,۷۴۹,۰۳۶)
سرمایه گذاری پارس توشه	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۶۲,۶۲۱,۳۷۳)	(۱۲۲,۸۷۷,۷۷۴)
سرمایه گذاری مسکن تهران	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۱۰۱,۳۸۴,۰۴۸)	(۱۳۰,۷۹۷,۹۰۸)
ح. لیژینگ رایان سایپا	۲۰۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۱,۴۰۰,۰۰۰	۹۵,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰	(۱۱,۵۹۵,۰۰۰)	(۹۴,۴۲۷,۱۱۴)	(۳۲,۲۷۸,۸۰۲)
گروه مینا (سهامی عام)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۱۲۳,۵۰۰,۳۳۷)	(۲۳۰,۹۸۸,۰۹۱)
لیژینگ رایان سایپا	۲۰۰,۰۰۰	۲۲,۰۰۰,۰۰۰	۲۳۱,۴۹۸,۱۰۷	۱۰,۴۵۰,۰۰۰	۱,۱۰۰,۰۰۰	(۱۳,۶۴۳,۱۰۷)	(۹۵۵,۲۲۱,۳۵۶)	۰
سیمان فارس و خوزستان	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۱۲,۲۷۹,۶۹۷)	(۴۹,۳۲۵,۴۳۳)
آتیه داده پرداز	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۶۳۸,۹۷۵,۹۴۵
پارس خودرو	۸۰۰,۰۰۰	۷۳۲,۰۰۰,۰۰۰	۷۷۳,۸۹۱,۶۰۰	۳,۴۷۷,۰۰۰	۳,۶۶۰,۰۰۰	(۴۹,۰۲۸,۶۰۰)	۰	۰
حفاری شمال	۲۰۰,۰۰۰	۴۷۱,۸۰۰,۰۰۰	۵۲۶,۴۹۸,۴۹۲	۲,۲۴۱,۰۵۰	۲,۳۵۹,۰۰۰	(۵۹,۲۹۸,۵۴۲)	۰	۰
گروه بهمن	۸۰۰,۰۰۱	۸۹۳,۸۰۱,۱۱۶	۸۶۰,۵۳۶,۸۹۶	۲,۲۴۰,۸۰۵	۴,۲۴۰,۰۰۶	۲۲,۵۵۹,۴۰۹	(۲۶,۶۱۷,۵۷۰)	(۳۴,۵۳۲,۹۸۸)
عمران و توسعه‌فارس	۲۵۰,۰۰۰	۶۹۹,۲۵۰,۰۰۰	۷۴۲,۶۴۱,۳۸۴	۳,۳۲۱,۴۳۸	۳,۴۹۶,۲۵۰	(۵۰,۲۰۸,۹۷۲)	۰	۰
تامین سرمایه امید	۳,۱۰۷	۴,۹۷۱,۳۰۰	۴,۹۹۴,۲۶۷	۲۳,۶۱۳	۲۴,۸۵۶	(۷۱,۵۳۶)	۰	۰
تولید برق عسلویه مینا	۵۰۰,۰۰۰	۷۴۳,۵۰۰,۰۰۰	۷۴۹,۲۶۹,۱۰۸	۳,۵۳۱,۶۲۵	۳,۷۱۷,۵۰۰	(۱۳,۰۱۸,۳۳۳)	۰	۰
ریل پردازسیر	۴۰۰,۰۰۰	۶۳۳,۲۰۰,۰۰۰	۷۰۰,۳۲۹,۷۹۷	۳۰۰,۷۷۰	۳,۱۶۶,۰۰۰	(۷۲,۳۰۳,۴۹۷)	۰	۰
فرآورده‌های نسوز آذر	۱۰۰,۰۰۰	۱۸۸,۸۰۰,۰۰۰	۲۲۴,۵۲۷,۰۳۹	۸۹۶,۸۰۰	۹۴۴,۰۰۰	(۳۷,۵۷۷,۸۳۹)	۰	۰
فولاد کاوه جنوب کیش	۹۰۰,۰۰۰	۲,۳۶۶,۱۰۰,۰۰۰	۲,۱۳۹,۱۱۳,۴۰۳	۱۱,۲۳۸,۹۷۵	۱۱,۸۳۰,۵۰۰	۲۰,۳۹۱۷,۱۲۲	۰	۰
کرین ایران	۵۰,۰۰۰	۲۱۵,۳۰۰,۰۰۰	۲۰۶,۰۵۱,۶۶۴	۱۰,۲۳,۶۷۵	۱۰,۷۶۵,۰۰۰	۷,۱۴۹,۱۶۱	۰	۰
پتک ملت	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۴۴,۲۴۰,۰۳۷	۰
ریل پردازسیر	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۵۵,۲۷۱,۴۷۹	۰
پاکسان	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۴,۷۹۱,۴۱۲	۰
سرمایه‌گذاری سایپا	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۳۰,۵۲۸,۴۸۰)	۰
سرمایه‌گذاری سپه	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۸۵۸,۵۸۷)	۰
گل‌تاش	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۲,۱۸۱,۷۰۰)	۰
سرمایه گذاری مسکن الوند	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۳۶۰,۵۸,۴۴۹	۰
ح. سرمایه گذاری مسکن تهران	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۲,۶۲۴,۵۸۵)	۰
داروسازی تولید دارو	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۱۳,۸۶۸,۱۱۱)	۰
سرمایه گذاری شاهد	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۱۰,۴۰۰,۸۶۰,۹)	۰
نفت ایراتول	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲۰,۹۹۶,۱۶۲	۰
ایران خودرو	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۳۰,۳۱۳,۹۴۷)	۰
اجاره رایتل ماهانه ۲۰٪	۲,۵۰۰	۲,۵۰۲,۴۳۷,۵۰۰	۲,۵۲۶,۸۳۰,۶۲۴	۱,۸۱۴,۲۶۷	۰	(۲۶,۲۰۷,۳۹۱)	۰	۰
		۱۹,۷۹۳,۸۸۶,۰۳۶	۱۴,۹۴۱,۰۵۰,۳۰۸	۹۴,۰۲۰,۹۶۰	۹۸,۹۶۹,۴۳۱	۴,۷۲۰,۷۳۳,۱۲۷	(۱,۷۶۲,۶۰۶,۳۱۸)	(۶۲۳,۷۵۳,۳۹۴)

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک مبین سرمایه

یادداشت های همراه صورت مالی

برای دوره مالی نه ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۶

۱۸- سود سهام

دوره مالی نه ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ آذر ۱۳۹۶							
سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۱۲/۳۰	دوره مالی منتهی به ۱۳۹۵/۹/۳۰	خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	جمع درآمد سود سهام	سود متعلق به هر سهام
تاریخ مجمع	تعداد سهم متعلقه در زمان مجمع	سود متعلق به هر سهام	جمع درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود	نام شرکت
۱۳۹۶/۰۳/۲۶	۴۰۰,۰۰۰	۸۵۰	۳۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۳۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۴۰,۰۰۰,۰۰۰	پتروشیمی مبین
۱۳۹۶/۰۴/۲۸	۱۵۰,۰۰۰	۱۰۰	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۷۸۶,۶۸۱)	۱۴۸,۲۱۳,۳۱۹	۱۴۸,۲۱۳,۳۱۹	فولاد مبارکه اصفهان
۱۳۹۶/۰۳/۲۹	۹۹۵,۰۰۰	۱۲۰	۱۱۹,۴۰۰,۰۰۰	(۹۷۳,۳۷۰)	۱۱۸,۴۲۶,۶۳۰	۱۱۸,۴۲۶,۶۳۰	سرمایه‌گذاری توکان فولاد (هلدینگ)
۱۳۹۶/۰۴/۳۱	۴۰۰,۰۰۰	۲۵۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۲۳۱,۲۲۷)	۹۸,۷۶۸,۷۷۳	۹۸,۷۶۸,۷۷۳	پالایش نفت اصفهان
۱۳۹۶/۰۴/۰۳	۵۵۰,۰۰۰	۱,۸۰۰	۹۹۰,۰۰۰,۰۰۰	(۸۷۳,۷۲۷)	۹۸,۱۲۶,۲۷۳	۹۸,۱۲۶,۲۷۳	نفت ایرانول
۱۳۹۶/۰۴/۲۷	۱۵۰,۰۰۰	۶۵۰	۹۷,۵۰۰,۰۰۰	۰	۹۷,۵۰۰,۰۰۰	۹۷,۵۰۰,۰۰۰	پالایش نفت بندرعباس
۱۳۹۶/۰۴/۱۹	۴۰۰,۰۰۰	۲۰۰	۸۰,۰۰۰,۰۰۰	(۸۵۶,۴۸۵)	۷۹,۱۴۳,۵۱۵	۷۹,۱۴۳,۵۱۵	گروه بهمن
۱۳۹۶/۰۴/۲۸	۳۲۰,۰۰۰	۲۵۰	۸۰,۰۰۰,۰۰۰	(۹۵۲,۸۹۷)	۷۹,۰۴۷,۱۰۳	۷۹,۰۴۷,۱۰۳	سرمایه‌گذاری پارس توشه
۱۳۹۶/۰۴/۲۵	۲۰۰,۰۰۰	۲۸۰	۵۶,۰۰۰,۰۰۰	(۴۴۴,۵۵۰)	۵۵,۳۵۵,۴۵۰	۵۵,۳۵۵,۴۵۰	معدنی و صنعتی گل گهر
۱۳۹۶/۰۴/۱۴	۱۰۰,۰۰۰	۴۰۰	۴۰,۰۰۰,۰۰۰	(۴۰,۱۴۱۰)	۳۹,۵۹۸,۵۹۰	۳۹,۵۹۸,۵۹۰	تجارت الکترونیک پارسیان
۱۳۹۶/۰۲/۱۶	۷۰,۰۰۰	۴۰۰	۲۸,۰۰۰,۰۰۰	(۶۱,۲۳۶)	۲۷,۹۳۸,۷۶۴	۲۷,۹۳۸,۷۶۴	توکارنگ فولاد سپاهان
۱۳۹۶/۰۴/۳۱	۲۰۰,۰۰۱	۱۲۰	۲۴,۰۰۰,۱۲۰	(۲۹۵,۴۹۶)	۲۳,۷۰۴,۶۲۴	۲۳,۷۰۴,۶۲۴	پالایش نفت تهران
۱۳۹۶/۰۲/۱۹	۱۰۰,۰۰۰	۲۲۰	۲۲,۰۰۰,۰۰۰	(۵۷,۱۱۲)	۲۱,۹۴۲,۸۸۸	۲۱,۹۴۲,۸۸۸	توکلرپل
۱۳۹۶/۰۴/۱۰	۵۲,۱۷۳	۴۰۰	۲۰,۸۶۹,۲۰۰	(۱۹۸,۲۱۵)	۲۰,۶۷۰,۹۸۵	۲۰,۶۷۰,۹۸۵	فولاد خوزستان
۱۳۹۶/۰۴/۳۱	۳۰,۰۰۰	۵۲۰	۱۵,۶۰۰,۰۰۰	۰	۱۵,۶۰۰,۰۰۰	۱۵,۶۰۰,۰۰۰	پالایش نفت لاوان
۱۳۹۶/۰۴/۳۱	۳۰۰,۰۰۰	۵۰	۱۵,۰۰۰,۰۰۰	(۱۸۴,۶۸۴)	۱۴,۸۱۵,۳۱۶	۱۴,۸۱۵,۳۱۶	توسعه معادن و فلزات
۱۳۹۶/۰۴/۳۱	۹۰,۰۰۰	۱۶۰	۱۴,۴۰۰,۰۰۰	(۱۷۱,۱۳۳)	۱۴,۲۲۸,۸۶۷	۱۴,۲۲۸,۸۶۷	گروه مینا (سهامی عام)
۱۳۹۶/۰۲/۲۷	۱۹,۴۲۹	۶۰۰	۱۱,۶۵۷,۴۰۰	(۴۲,۹۵۸)	۱۱,۶۱۴,۴۴۲	۱۱,۶۱۴,۴۴۲	سپان ارومیه
۱۳۹۶/۰۴/۲۵	۲۴,۷۱۶	۳۱۰	۱۲,۷۶۹,۸۳۰	(۸۸,۱۸۸)	۱۲,۶۸۱,۶۴۲	۱۲,۶۸۱,۶۴۲	آتیه داده پرداز
۱۳۹۶/۰۶/۱۵	۱۰۰,۰۰۰	۷۰۰	۷۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۲۸,۰۲۶)	۶۹,۷۷۳,۹۷۴	۶۹,۷۷۳,۹۷۴	سیمان فارس و خوزستان
۱۳۹۶/۰۴/۲۷	۱۰۰,۰۰۰	۵۵	۵۵,۰۰۰,۰۰۰	(۶۴,۷۷۶)	۵۴,۳۱۲,۲۲۴	۵۴,۳۱۲,۲۲۴	سیمان تهران
۱۳۹۶/۰۴/۳۱	۵۰,۰۰۰	۱۱	۵۵۰,۰۰۰	(۶,۷۲۱)	۵۴۱,۲۲۳	۵۴۱,۲۲۳	پالایش نفت تبریز
۷۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۶۰,۷۲۵,۴۰۳	۰	۰	۰	۰	۰	لیژینگ راهبان سایپا
۱۲۸,۴۵۱,۵۴۳	۶۲,۵۲۱,۷۹۵	۰	۰	۰	۰	۰	سرمایه‌گذاری خوارزمی
۱۰۶,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۵,۶۰۹,۳۹۰	۰	۰	۰	۰	۰	داروسازی تولید دارو
۸۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۴,۹۸۸,۲۵۸	۰	۰	۰	۰	۰	صنعتی بهشهر
۷۷,۹۸۹,۳۱۷	۷۷,۰۳۹,۶۴۳	۰	۰	۰	۰	۰	پاتک دی
۷۶,۱۵۴,۹۹۳	۷۵,۲۳۷,۵۸۵	۰	۰	۰	۰	۰	شیشه همدان
۶۲,۵۰۰,۰۰۰	۱۳۰,۰۲۱,۷۹۵	۰	۰	۰	۰	۰	سرمایه‌گذاری خوارزمی
۴۴,۴۴۵,۹۴۸	۴۳,۹۱۱,۲۴۲	۰	۰	۰	۰	۰	سرمایه‌گذاری شاهد
۳۴,۶۱۵,۹۰۶	۳۴,۱۹۸,۹۰۲	۰	۰	۰	۰	۰	پاتک سینا
۲۶,۹۹۲,۴۳۷	۰	۰	۰	۰	۰	۰	افست
۲۳,۴۱۹,۳۲۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	سرمایه‌گذاری صندوق بازنشستگی
۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۹,۸۶۹,۳۵۲	۰	۰	۰	۰	۰	پتروشیمی فجر
۱۸,۷۵۰,۰۰۰	۱۸,۵۲۶,۶۶۵	۰	۰	۰	۰	۰	ایران ترانسفو
۷,۳۳۹,۱۴۲	۰	۰	۰	۰	۰	۰	شرکت سرمایه‌گذاری مسکن شمالغرب
۲۴۹,۹۶۶	۲۲۵,۱۲۷	۰	۰	۰	۰	۰	ایران خودرو
۲۹۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰	صنعتی بهشهر
۱,۶۹۵,۰۵۹,۵۰۴	۱,۶۲۴,۲۰۵,۶۲۷	۱,۳۲۵,۱۳۷,۷۵۲	(۹,۰۱۸,۹۰۲)	۱,۳۳۹,۲۴۶,۵۵۰			

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک مبین سرمایه
یادداشت‌های همراه صورت مالی
برای دوره مالی نه ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۶

۱۹- سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب

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

۱۳۹۵/۱۲/۳۰	۱۳۹۵/۰۹/۳۰	۱۳۹۶/۰۹/۳۰	یادداشت
ریال	ریال	ریال	
۱۰۳,۴۵۱,۴۹۷	۸۵,۳۳۹,۱۱۴	۲۴۵,۳۴۱,۵۷۰	۱۹-۱ سود اوراق مشارکت
۱۶۰,۸۱۹,۳۶۱	۱۲۸,۷۷۰,۳۶۰	۵۳,۲۸۳,۸۴۰	۱۹-۲ سود سپرده و گواهی سپرده بانکی
		۱۱۲,۴۵۰,۰۰۰	۱۹-۳ سود سهام شرکت صندوق سرمایه‌گذاری امین یکم با درآمد ثابت
۲۶۴,۲۷۰,۸۵۸	۲۱۴,۱۰۹,۴۷۴	۴۱۱,۰۷۵,۴۱۰	جمع

۱۹-۱ سود اوراق مشارکت به شرح زیر می‌باشد:

۱۳۹۵/۱۲/۳۰	۱۳۹۵/۰۹/۳۰	۱۳۹۶/۰۹/۳۰	تاریخ سرمایه‌گذاری	تاریخ سررسید	مبلغ اسفی	نرخ سود	سود	سود	سود
۱۵,۶۸۷,۵۰۵	-	۱۱۹,۷۴۹,۰۳۷	۱۳۹۶/۰۷/۲۹	۱۰۰۰۰۰۰۰	۲۰٪	۱۰۰۰۰۰۰۰	-	۱۵,۶۸۷,۵۰۵	۱۳۹۵/۱۲/۱۱
-	-	۱۱۷,۳۰۹,۹۹۹	۱۳۹۶/۱۰/۲۲	۱۰۰۰۰۰۰۰	۲۰٪	۱۰۰۰۰۰۰۰	-	-	۱۳۹۶/۰۲/۲۵
۸۲,۰۲۶,۶۴۰	-	۸,۲۸۲,۵۳۴	۱۳۹۶/۰۲/۱۴	۱۰۰۰۰۰۰۰	۲۱٪	۱۰۰۰۰۰۰۰	-	۸۲,۰۲۶,۶۴۰	۱۳۹۶/۰۷/۱۷
۱,۳۰۴,۵۶۰	۱,۳۰۴,۵۶۰	-	-	-	-	-	-	۱,۳۰۴,۵۶۰	-
۲,۰۰۷,۹۰۸	۲,۰۰۷,۹۱۴	-	-	-	-	-	-	۲,۰۰۷,۹۰۸	-
۲,۴۲۴,۸۸۴	-	-	-	-	-	-	-	۲,۴۲۴,۸۸۴	-
	۸۲,۰۲۶,۶۴۰	-	-	-	-	-	-	-	-
۱۰۳,۴۵۱,۴۹۷	۸۵,۳۳۹,۱۱۴	۲۴۵,۳۴۱,۵۷۰							

۱۹-۲ سود سپرده بانکی به شرح زیر می‌باشد:

۱۳۹۵/۱۲/۳۰	۱۳۹۵/۰۹/۳۰	۱۳۹۶/۰۹/۳۰	تاریخ سرمایه‌گذاری	تاریخ سررسید	نرخ سود	سود	سود	سود
۴۶,۳۳۴,۶۷۱	۳۳,۵۸۱,۲۵۷	۲۰,۴۸۴,۷۹۷	۱۳۹۴/۰۶/۱۲	کوتاه مدت	۱۴٪	-	۴۶,۳۳۴,۶۷۱	۱۳۹۵/۱۲/۱۱
۱۱۴,۵۵۱,۵۴۸	۹۵,۲۰۶,۵۸۴	۳۲,۸۰۶,۳۴۱	۱۳۹۴/۰۶/۱۲	کوتاه مدت	۱۴٪	-	۱۱۴,۵۵۱,۵۴۸	۱۳۹۵/۱۲/۱۱
۱۶۰,۸۸۶,۳۱۹	۱۲۸,۷۸۷,۸۴۱	۵۳,۳۹۱,۱۳۸					۱۶۰,۸۸۶,۳۱۹	۱۳۹۵/۱۲/۱۱
(۶۶,۸۵۸)	(۱۷,۴۸۱)	(۷,۲۹۸)					(۶۶,۸۵۸)	۱۳۹۵/۱۲/۱۱
۱۶۰,۸۱۹,۳۶۱	۱۲۸,۷۷۰,۳۶۰	۵۳,۲۸۳,۸۴۰					۱۶۰,۸۱۹,۳۶۱	۱۳۹۵/۱۲/۱۱

۲۰- سایر درآمدها

۱۳۹۵/۱۲/۳۰	۱۳۹۵/۰۹/۳۰	۱۳۹۶/۰۹/۳۰	سایر درآمدها
ریال	ریال	ریال	
۹,۴۷۶,۰۲۱	۹,۴۷۶,۰۲۱	۵,۵۳۵,۹۲۵	سایر درآمدها
۲۴,۲۸۶	۲۴,۲۸۶	۶۶,۸۵۸	تنزیل سود بانک
۱۰۰,۹۲۵,۷۴۵	۷۲,۲۸۳,۶۱۲	۷۶,۴۵۵,۴۷۹	تعدیل کارمزد کارگزاری
۱۱۰,۴۲۶,۰۵۲	۸۱,۷۸۳,۹۱۹	۸۲,۰۵۸,۲۶۲	

۲۱- هزینه کارمزد ارکان

۱۳۹۵/۱۲/۳۰	۱۳۹۵/۰۹/۳۰	۱۳۹۶/۰۹/۳۰	کارمزد مدیر
ریال	ریال	ریال	
۳۸۴,۷۱۶,۱۲۷	۲۹۱,۰۴۷,۶۹۶	۳۱۹,۴۲۲,۴۸۸	کارمزد متولی
۵۰,۹۷۴,۴۶۲	۳۸,۶۴۵,۷۲۲	۳۷,۸۴۰,۹۴۷	کارمزد ضامن
۳۶۷,۹۶۱,۳۵۰	۲۷۴,۵۳۳,۴۲۰	۳۱۵,۶۶۶,۶۹۶	حق الزحمه حسابرس
۴۰,۶۹۸,۴۲۵	۳۰,۸۶۲,۲۲۵	۳۰,۲۴۶,۵۶۴	
۸۴۴,۳۵۰,۳۶۴	۶۳۵,۰۸۹,۱۶۳	۷۰۲,۱۷۶,۶۹۵	

۲۲- سایر هزینه‌ها

۱۳۹۵/۱۲/۳۰	۱۳۹۵/۰۹/۳۰	۱۳۹۶/۰۹/۳۰	هزینه تصفیه
ریال	ریال	ریال	
۲۱,۹۸۴,۷۲۵	۱۷,۵۰۳,۱۵۰	۱۸,۵۲۸,۲۳۶	هزینه آبنما
۲۱۵,۹۶۰,۷۷۰	۱۵۶,۹۹۳,۶۷۰	۱۸۱,۱۴۷,۹۹۰	سایر
۸۰,۱۸۴	۴۰,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰	
۲۳۸,۰۲۵,۶۷۹	۱۷۴,۵۳۶,۸۲۰	۱۹۹,۶۷۶,۲۲۶	

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک مبین سرمایه
یادداشت‌های همراه صورت مالی
برای دوره مالی نه ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۶

۲۳- تعدیلات

۱۳۹۵/۱۲/۳۰	۱۳۹۵/۰۹/۳۰	۱۳۹۶/۰۹/۳۰
ریال	ریال	ریال
۷,۴۳۱,۷۹۵,۰۲۰	۵,۲۷۴,۱۱۰,۷۵۶	۳۵۷,۴۲۰,۲۹۸
(۵,۸۴۳,۲۵۴,۱۶۶)	(۵,۷۲۳,۳۶۱,۶۸۸)	(۱,۳۸۶,۵۰۷,۱۴۵)
۱,۵۸۸,۵۴۰,۸۵۴	(۴۴۹,۲۵۰,۹۳۲)	(۱,۰۲۹,۰۸۶,۸۴۷)

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

۱۳۹۵/۱۲/۳۰		۱۳۹۶/۰۹/۳۰		نوع وابستگی	نام	اشخاص وابسته
درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری			
۱۲.۲۷٪	۱۹۲۰	۱۲.۲۷٪	۱۹۲۰	مدیر	شرکت کارگزاری مبین سرمایه	مدیر، ضامن و اشخاص وابسته به وی
۶.۳۹٪	۱۰۰۰	۶.۳۹٪	۱۰۰۰			
۰.۲۶٪	۴۰	۰.۲۶٪	۴۰	وابسته به مدیر صندوق	شرکت اپتکار پویای ایرانیان	
۰.۲۶٪	۴۰	۰.۲۶٪	۴۰	مدیر سرمایه‌گذاری	شهاب پورحسین ذکریایی	مدیر سرمایه‌گذاری و اشخاص وابسته به وی
۱۹.۱۷٪	۳۰۰۰۰۰.۰۰٪	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	۸۳,۹۶۳,۸۱۱,۴۸۶	(۴۰,۸۷۹,۲۰۹)
شرکت سرمایه‌گذاری آوای آگاه	متولی	کارمزد ارکان	۶۳۵,۰۸۹,۱۸۴	(۱,۳۶۳,۰۵۴,۲۲۹)
مؤسسه حسابرسی هوشیار ممیز	حسابرس	کارمزد ارکان	۳۷,۸۴۰,۹۴۷	(۸۸,۸۱۵,۴۰۹)
		کارمزد ارکان	۳۰,۲۴۶,۵۶۴	(۳۰,۹۴۴,۷۲۱)

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.