



صندوق سرمایه گذاری مشترک مبین سرمایه

صورت های مالی

برای دوره مالی منتهی به تاریخ ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۷

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 منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۷ 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.

صورت مالی حاضر در تاریخ ۱۳۹۷/۰۴/۳۰ به تایید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

با سپاس

ارکان صندوق

شخص حقوقی

نماینده

امضاء

مدیر صندوق

کارگزاری مبین سرمایه

محمد علی شریفی نیا

متولی صندوق

مشاور سرمایه گذاری آوای آگاه

مهدی طحانی

مشاور سرمایه گذاری

آوای آگاه

سهامی خاص

شماره ثبت: ۳۷۱۰۵

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک مبین سرمایه

صورت خالص دارایی‌ها

برای دوره مالی سه ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۷

۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۰۳/۳۱	یادداشت
ریال	ریال	
دارایی‌ها:		
۲۱,۱۳۶,۴۸۸,۹۱۵	۲۷,۵۲۲,۶۰۳,۷۶۸	۵ سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم
۳۷,۷۷۵,۵۵۷	۳۷۸,۶۳۷,۷۷۱	۶ سرمایه‌گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی
۴,۲۶۴,۶۴۹,۲۱۳	۲,۱۶۱,۰۳۱,۳۸۵	۷ سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب
۸۲۶,۱۹۷,۱۴۴	۱,۸۸۰,۰۶۴,۱۳۴	۸ حسابهای دریافتنی
-	۱,۱۰۵,۶۵۳,۸۲۰	۹ جاری کارگزاران
۱۵۳,۱۳۲,۵۵۴	۹۲,۰۳۲,۸۵۶	۱۰ سایر دارایی‌ها
۲۱۹,۱۷۲,۷۴۴	۷۳۲,۳۸۶,۲۵۵	۱۱ موجودی نقد
۲۶,۶۳۷,۴۱۶,۱۲۷	۳۳,۸۷۲,۴۰۹,۹۸۹	جمع دارایی‌ها
بدهی‌ها		
۸۸۵,۵۲۰,۱۵۴	-	۹ جاری کارگزاران
۱,۵۷۹,۸۵۷,۴۰۳	۱,۷۶۲,۶۴۱,۵۶۴	۱۲ پرداختنی به ارکان صندوق
۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۳,۵۱۹,۸۵۰	۱۳ پرداختنی به سرمایه‌گذاران
۵۶,۲۸۸,۷۲۸	۶۳,۵۹۰,۵۲۱	۱۴ سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر
۲,۶۱۱,۶۶۶,۲۸۵	۲,۰۲۹,۷۵۱,۹۳۵	جمع بدهی‌ها
۲۴,۰۲۵,۷۴۹,۸۴۲	۳۱,۸۴۲,۶۵۸,۰۵۴	۱۵ خالص دارایی‌ها
۱۳,۱۷۰	۱۴,۵۸۸	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری
۱,۸۲۴,۲۷۹	۲,۱۸۲,۷۹۸	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 سه ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۷

درآمدها:	یادداشت	۱۳۹۷/۰۳/۳۱	۱۳۹۶/۱۲/۲۹
		ریال	ریال
سود (زیان) فروش اوراق بهادار	۱۶	(۱۵۶,۱۶۱,۴۵۷)	۲,۵۵۲,۴۲۸,۰۳۰
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۱۷	۳,۷۵۵,۸۷۱,۹۱۸	۲,۲۷۸,۱۸۰,۷۱۷
سود سهام	۱۸	۱,۰۵۸,۲۴۰,۳۳۱	۱,۳۸۱,۸۰۲,۳۳۶
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب	۱۹	۲۷۰,۳۳۱,۴۶۹	۴۶۳,۹۳۷,۳۷۷
سایر درآمدها	۲۰	۱۵,۴۱۰,۶۰۵	۱۰۵,۸۰۰,۳۳۷
جمع درآمدها		۴,۹۴۳,۶۹۲,۸۶۶	۶,۷۸۲,۱۴۸,۷۹۷
هزینه‌ها:			
هزینه کارمزد ارکان	۲۱	(۱۸۲,۸۰۶,۹۱۲)	(۹۶۱,۵۳۳,۷۳۳)
سایر هزینه‌ها	۲۲	(۶۹,۱۰۱,۴۹۱)	(۲۶۵,۳۸۸,۲۵۵)
سود (زیان) خالص		۴,۶۹۱,۷۸۴,۴۶۳	۵,۵۵۵,۲۲۶,۸۰۹
بازده میانگین سرمایه‌گذاری		۲۱.۵۶٪	۲۱.۸۲٪
بازده سرمایه‌گذاری پایان سال			

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

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

یادداشتهای توضیحی همراه، بخش جدائی‌ناپذیر صورت‌های مالی می‌باشد.

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک مبین سرمایه
صورت گردش خالص دارایی‌ها

برای دوره مالی سه ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۷

۱۳۹۶/۱۲/۲۹		۱۳۹۷/۰۳/۳۱		یادداشت
ریال	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	ریال	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	
۲۲,۱۹۱,۶۲۹,۷۳۴	۱۵,۶۴۸	۲۴,۰۲۵,۷۴۹,۷۶۷	۱۳,۱۷۰	خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) اول دوره
۵,۵۶۵,۰۰۰,۰۰۰	۵,۵۶۵	۱,۷۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۷۶۰	احدهای سرمایه‌گذاری صادر شده طی دوره
(۸,۰۴۳,۰۰۰,۰۰۰)	(۸,۰۴۳)	(۳۴۲,۰۰۰,۰۰۰)	(۳۴۲)	احدهای سرمایه‌گذاری ابطال شده طی دوره
(۱,۲۴۳,۱۰۶,۷۷۶)	.	۱,۷۰۷,۱۲۳,۸۲۴	.	تعدیلات
۵,۵۵۵,۲۲۶,۸۰۹	.	۴,۶۹۱,۷۸۴,۴۶۳	.	بود (زیان) خالص دوره
۲۴,۰۲۵,۷۴۹,۷۶۷	۱۳,۱۷۰	۳۱,۸۴۲,۶۵۸,۰۵۴	۱۴,۵۸۸	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 منتهی به تاریخ ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۷

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 فاقد شعبه 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 منتهی به تاریخ ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۷

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 منتهی به تاریخ ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۷

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

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 منتهی به تاریخ ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۷

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.

۲-۲-۴- 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.

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 آرایه مدارک مثبت به تصویب مجمع صندوق.
کارمزد مدیر	سالانه ۲ درصد (۰.۰۲) از ارزش روزانه سهام و حق تقدم تحت تملک صندوق به‌علاوه ۰.۳ درصد (۰.۰۰۳) از ارزش روزانه اوراق بهادار با درآمد ثابت تحت تملک صندوق موضوع بند ۲-۳-۴ 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 آرایه 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 $\frac{0.003}{n \times 365}$ ضرب در خالص ارزش دارایی‌های صندوق در پایان روز قبل در حساب‌ها، ذخیره می‌شود. I برابر است با ۳ یا طول عمر صندوق به سال هرکدام 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 منتهی به تاریخ ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۷

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 سرمایه گذاری مشترک مبین سرمایه
یادداشت های همراه صورت مالی

برای دوره مالی سه ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۷

۵- سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم

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

۱۳۹۶/۱۲/۲۹					۱۳۹۷/۰۳/۳۱				
درصد به دارایی ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	درصد به دارایی ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	صنعت			
	ریال	ریال		ریال	ریال				
۲۵.۹٪	۸,۰۳۶,۶۷۰,۸۹۵	۵,۶۴۸,۳۷۵,۷۵۷	۲۵.۲٪	۱۰,۷۶۳,۰۰۰,۹۵۱	۷,۱۲۰,۷۳۲,۶۷۵	فلزات اساسی			
۳.۷٪	۸۲۶,۴۶۲,۶۵۰	۹۴۱,۲۸۱,۰۰۱	۳.۰٪	۹۰,۳۷۰,۲۰۱,۵۰	۹۴۱,۲۸۱,۰۰۱	بانکها و موسسات اعتباری			
۲.۷٪	۶۰۹,۲۵۱,۳۱۳	۷۴۹,۲۶۹,۱۰۸	۴.۷٪	۱,۴۵۲,۰۰۳,۵۷۵	۱,۷۲۰,۲۵۳,۶۶۶	عرضه برق، گاز، بخار و آب گرم			
۸.۶٪	۱,۹۳۰,۰۱۱,۲۱۳	۱,۴۵۹,۷۶۷,۱۵۱	۹.۴٪	۲,۸۹۱,۸۰۶,۶۷۴	۲,۳۴۱,۱۲۵,۹۵۷	فراورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای			
۰.۰٪	-	-	۰.۰٪	-	-	ماشین آلات و تجهیزات			
۱۲.۰٪	۲,۶۹۲,۹۹۰,۳۶۱	۲,۷۵۳,۶۴۳,۸۹۳	۱۵.۹٪	۴,۸۶۰,۴۲۱,۳۹۹	۳,۵۳۹,۱۹۶,۸۲۸	استخراج کانه های فلزی			
۰.۰٪	-	-	۰.۰٪	-	-	سیمان، آهک و گچ			
۱۵.۴٪	۳,۳۳۶,۴۰۵,۱۶۰	۳,۴۵۱,۸۹۷,۸۶۹	۱۲.۵٪	۳,۸۱۳,۲۳۴,۸۹۵	۳,۳۸۸,۰۶۴,۸۸۱	محصولات شیمیایی			
۱.۵٪	۳۳۶,۴۸۶,۹۵۰	۳۹۸,۱۶۸,۹۷۲	۱.۱٪	۳۲۸,۴۶۵,۹۲۵	۳۹۸,۱۶۸,۹۷۲	خدمات فنی و مهندسی			
۰.۰٪	-	-	۰.۰٪	-	-	مخابرات			
۵.۴٪	۱,۲۰۲,۰۶۵,۴۶۸	۱,۳۴۴,۳۱۹,۱۴۹	۳.۷٪	۱,۱۲۸,۹۸۴,۹۶۸	۱,۳۴۴,۳۱۹,۱۴۹	خودرو و ساخت قطعات			
۱.۸٪	۴۰۲,۰۰۷,۸۳۲	۲۳۴,۳۱۷,۵۴۲	۱.۳٪	۳۹۴,۷۷۷,۰۲۶	۲۲۳,۵۷۱,۳۹۰	انتشار، چاپ و تکثیر			
۰.۰٪	-	-	۰.۰٪	-	-	سایر واسطه گریهای مالی			
۱.۱٪	۲۴۹,۷۴۱,۰۵۰	۳۵۰,۱۶۴,۸۹۸	۰.۰٪	-	-	حمل و نقل، انبارداری و ارتباطات			
۱.۵٪	۳۲۹,۰۷۹,۸۸۰	۴۷۵,۳۹۰,۴۲۲	۰.۰٪	-	-	انبوه سازی، املاک و مستغلات			
۰.۰٪	-	-	۰.۰٪	-	-	سلولر محصولات کانی غیر فلزی			
۴.۹٪	۱,۰۸۵,۳۱۴,۰۰۰	۱,۱۱۸,۲۸۷,۰۶۸	۳.۲٪	۹۸۶,۲۰۴,۴۱۴	۸۸۶,۸۷۵,۱۷۵	شرکتهای چند رشته ای صنعتی			
۰.۰٪	۲,۱۴۳	۲,۵۰۰	۰.۰٪	۱,۸۹۱	۲,۵۰۰	محصولات غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر			
-	-	-	۰.۰٪	-	-	فعالیهای کمکی به نهادهای مالی واسطه			
-	-	-	۰.۰٪	-	-	خدمات ارزش افزوده			
-	-	-	۰.۰٪	-	-	ساخت محصولات فلزی			
-	-	-	۰.۰٪	-	-	استخراج نفت گاز و خدمات جنبی جز اکتشاف			
۹۴٪	۲۱,۱۳۶,۴۸۸,۹۱۵	۱۸,۹۲۳,۵۵۵,۳۳۰	۹۰٪	۲۷,۵۲۲,۶۰۳,۷۶۸	۲۱,۹۰۳,۴۹۳,۰۹۴	جمع			

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک مبین سرمایه
یادداشت‌های همراه صورت مالی

برای دوره مالی سه ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۷

۶- سرمایه‌گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی

۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۰۳/۳۱	یادداشت
ریال	ریال	
۳۷,۷۷۵,۵۵۷	۳۷۸,۶۳۷,۷۷۱	۶-۱
۳۷,۷۷۵,۵۵۷	۳۷۸,۶۳۷,۷۷۱	

سرمایه‌گذاری در سپرده بانکی

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

۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۰۳/۳۱	مبلغ	درصد به کل	مبلغ	نرخ سود	تاریخ سپرده‌گذاری
مبلغ	درصد به کل	ریال	ریال	درصد		
ریال	دارایی‌ها					
ریال						
۳۷,۷۷۵,۵۵۷	۱.۳۴٪	۳۷۸,۶۳۷,۷۷۱	۱۹٪	۱۳۹۴/۰۶/۱۲	۸۶۴-۸۱۹-۲۲۳۱.۰۲۲۲-۱ کالا	بانک سامان شعبه بورس
۳۷,۷۷۵,۵۵۷	۱.۳۴٪	۳۷۸,۶۳۷,۷۷۱				سپرده‌های بانکی:

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

۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۰۳/۳۱	یادداشت
۴,۲۶۴,۶۴۹,۲۱۳	۲,۱۶۱,۰۳۱,۳۸۵	۷-۱
۴,۲۶۴,۶۴۹,۲۱۳	۲,۱۶۱,۰۳۱,۳۸۵	

اوراق مشارکت بورسی یا فرابورسی

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

۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۰۳/۳۱	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	سود متعلقه	ارزش اسمی	تاریخ سررسید
خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	سود متعلقه	ارزش اسمی	تاریخ سررسید		
-	-	-	-	-	-	-	-
۴,۲۶۴,۶۴۹,۲۱۳	-	۲,۱۶۱,۰۳۱,۳۸۵	۲۰,۵۰۱,۰۵۶	۲,۱۴۰,۵۳۰,۳۲۹	۱۳۹۹/۰۲/۱۴		اوراق اجاره مینا (۲) سه ماهه
۴,۲۶۴,۶۴۹,۲۱۳	-	۲,۱۶۱,۰۳۱,۳۸۵	۲۰,۵۰۱,۰۵۶	۲,۱۴۰,۵۳۰,۳۲۹			اجاره رایتل ماهانه ۲۱ درصد

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک مبین سرمایه

یادداشت‌های همراه صورت مالی

برای دوره مالی سه ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۷

۸- حساب‌های دریافتنی

حساب‌های دریافتنی تجاری به تفکیک به شرح زیر است:

۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۰۳/۳۱				
تنزیل شده	تنزیل شده	مبلغ تنزیل شده	نرخ تنزیل	تنزیل نشده	حساب‌های دریافتنی :
ریال	ریال	ریال	درصد	ریال	سود سهام دریافتنی
۸۲۲,۵۸۹,۸۰۴	۱,۸۷۳,۹۶۶,۱۷۷	(۳۲,۳۳۵,۲۲۱)	۲۵	۱,۹۰۶,۳۰۱,۳۹۸	سود دریافتنی سپرده‌های بانکی
۳,۲۰۴,۵۸۹	۶,۰۹۷,۹۵۷	(۱۸,۵۰۷)	۲۰	۶,۱۱۶,۴۶۴	سایر
۴۰۲,۷۵۱	-	-	-	-	جمع
۸۲۶,۱۹۷,۱۴۴	۱,۸۸۰,۰۶۴,۱۳۴	(۳۲,۳۵۳,۷۲۸)	-	۱,۹۱۲,۴۱۷,۸۶۲	

۹- جاری کارگزاران

جاری کارگزاران به تفکیک هر کارگزار به شرح زیر است:

۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۰۳/۳۱				نام شرکت کارگزاری
مانده پایان دوره	مانده پایان دوره	گردش بستانکار	گردش بدهکار	مانده ابتدای دوره	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	شرکت کارگزاری مبین سرمایه
(۸۸۵,۵۲۰,۱۵۴)	۱,۱۰۵,۶۵۳,۸۲۰	۱۴,۱۴۳,۰۱۴,۸۰۶	۱۶,۱۳۴,۱۸۸,۷۸۰	(۸۸۵,۵۲۰,۱۵۴)	
(۸۸۵,۵۲۰,۱۵۴)	۱,۱۰۵,۶۵۳,۸۲۰	۱۴,۱۴۳,۰۱۴,۸۰۶	۱۶,۱۳۴,۱۸۸,۷۸۰	(۸۸۵,۵۲۰,۱۵۴)	

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

۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۰۳/۳۱				
مانده پایان دوره	مانده پایان دوره	استهلاک دوره	مخارج اضافه شده طی دوره	مانده ابتدای دوره	آبونمان نرم افزار صندوق
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۱۵۳,۱۳۲,۵۵۴	۹۲,۰۳۲,۸۵۶	۶۱,۰۹۹,۶۹۸	۰	۱۵۳,۱۳۲,۵۵۴	
۱۵۳,۱۳۲,۵۵۴	۹۲,۰۳۲,۸۵۶	۶۱,۰۹۹,۶۹۸	۰	۱۵۳,۱۳۲,۵۵۴	

۱۱- موجودی نقد

موجودی نقد صندوق در تاریخ ترازنامه به شرح زیر است:

۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۰۳/۳۱	
ریال	ریال	بانک سامان شعبه بورس کالا ۸۶۴-۴۰-۲۲۲۱۰۲۲۲-۱
۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	بانک ملت شعبه بورس کالا ۵۵۸۶۷۵۳۳/۱۲
۲۰۹,۱۷۲,۷۴۴	۷۲۲,۳۸۶,۲۵۵	
۲۱۹,۱۷۲,۷۴۴	۷۳۲,۳۸۶,۲۵۵	

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک مبین سرمایه
یادداشت‌های همراه صورت مالی
برای دوره مالی سه ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۷

۱۲- پرداختنی به ارکان صندوق

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

۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۰۳/۳۱	
ریال	ریال	
۷۵۸,۱۷۳,۵۷۶	۸۶۱,۸۳۷,۲۹۲	مدیر صندوق
۶۹۰,۷۵۴,۴۰۰	۶۹۱,۱۳۴,۴۰۰	مدیر بابت امور صندوق
۱۱۷,۸۸۹,۴۹۹	۱۶۸,۵۰۹,۱۰۰	ضامن
۱۳,۳۴۱,۷۸۶	۲۵,۱۷۴,۹۱۸	متولی
۶۹۸,۱۴۲	۱۵,۹۸۵,۸۵۴	حق الزحمه حسابرس
<u>۱,۵۷۹,۸۵۷,۴۰۳</u>	<u>۱,۷۶۲,۶۴۱,۵۶۴</u>	

۱۳- پرداختنی به سرمایه‌گذاران

بدهی به سرمایه‌گذاران در تاریخ ترازنامه به شرح زیر است:

۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۰۳/۳۱	
ریال	ریال	
-	۱۱۳,۵۱۹,۸۵۰	پرداختنی به سرمایه‌گذاران
۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۰,۰۰۰,۰۰۰	سایر پرداختنی برای واریز نامشخص
<u>۹۰,۰۰۰,۰۰۰</u>	<u>۲۰۳,۵۱۹,۸۵۰</u>	

۱۴- سایر حساب‌های پرداختنی و ذخایر

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

۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۰۳/۳۱	
ریال	ریال	
۵۵,۳۴۰,۰۳۱	۶۲,۰۲۳,۵۴۳	ذخیره تصفیه
۹۴۸,۶۹۷	۱,۵۶۶,۹۷۸	ذخیره نرم افزار
<u>۵۶,۲۸۸,۷۲۸</u>	<u>۶۳,۵۹۰,۵۲۱</u>	

۱۵- خالص دارایی‌ها

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

۱۳۹۶/۱۲/۲۹		۱۳۹۷/۰۳/۳۱		
ریال	تعداد	ریال	تعداد	
۲۱,۹۳۲,۷۸۲,۵۱۱	۱۱۱۷۰	۲۷,۴۷۷,۰۶۱,۹۴۰	۱۲۵۸۸	واحد‌های سرمایه‌گذاری عادی
۳,۹۲۷,۰۸۷,۲۸۹	۲۰۰۰	۴,۳۶۵,۵۹۶,۱۱۴	۲۰۰۰	واحد‌های سرمایه‌گذاری ممتاز
<u>۲۵,۸۵۹,۸۶۹,۸۰۰</u>	<u>۱۳,۱۷۰</u>	<u>۳۱,۸۴۲,۶۵۸,۰۵۴</u>	<u>۱۴,۵۸۸</u>	

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک مبین سرمایه
یادداشت های همراه صورت مالی
برای دوره مالی سه ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۷

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

یادداشت	دوره مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹
	ریال	ریال
۱۶-۱	(۵۱,۳۳۷,۴۸۳)	۳,۷۰۷,۱۱۸,۸۸۷
۱۶-۲	(۲۴,۳۹۹,۷۵۹)	(۱۱۴,۰۵۶,۴۷۶)
۱۶-۳	(۸۰,۴۳۴,۲۱۵)	(۴۰,۶۳۳,۹۸۱)
	(۱۵۶,۱۶۱,۴۵۷)	۳,۵۵۲,۴۸۸,۰۳۰

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
آئینه ناده پرداز	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲۱۷,۹۱۸,۷۰۲
فراوری مواد معدنی ایران	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۷۶,۷۹۱,۳۳۲
اگست	۱۵۰۰	۱۸,۴۵۰,۰۰۰	۱۸,۲۷۳,۰۸۲	۸۷,۶۳۷	۹۲,۲۵۰	(۲,۹۶۰)	۲۵۷,۴۴۳,۰۰۵
سایپا	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۶۹,۸۱۵,۰۰۲
سیمان سیاهان	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۵۱,۲۰۴,۹۷۳
پس ساز ایران	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲۹,۶۴۳,۴۲۲
شرکت مواد ویژه لیا	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۴۸,۹۶۳,۱۸۹
شیر پاستوریزه پگاه گلپایگان	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۴۷,۰۶۵,۴۷۹
بالفا	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۳۳,۹۵۷,۸۹۷
تراکتورسازی ایران	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۹,۹۴۲,۶۵۵
گسترش سرمایه گذاری ایران خودرو	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۹,۲۵۶,۶۹۹
ریل پرداز سیر	۲۰۰,۰۰۰	۲۴۸,۳۳۶,۲۴۴	۲۴۹,۷۴۱,۰۶۹	۱,۱۷۹,۵۹۷	۱,۲۴۱,۶۸۱	(۳,۸۳۶,۱۰۰)	(۲۹,۳۹۵,۳۳۳)
گروه پهن	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۳,۶۹۱,۱۵۶
گسترش نفت و گاز پارسیان	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۳,۳۴۵,۷۸۳
پالایش نفت لاهان	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۳۰,۴۴۹,۹۱۶
پتروشیمی زاگرس	۲۰,۰۰۰	۶۸۵,۵۶۱,۰۰۰	۷۲۱,۳۳۰,۰۲۶	۳,۲۵۶,۲۱۵	۳,۴۲۷,۸۰۵	(۲۲,۵۵۲,۲۵۰)	۲۸۲,۸۸۷,۷۰۲
شیشه همدان	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۸,۲۷۲,۹۷۵
فولاد خورستان	۲۰,۰۰۰	۱۰,۰۲۵,۳۱۷,۱۲۵	۹۵۷,۱۷۵,۶۴۷	۴,۴۶۵,۲۵۷	۵,۲۴۶,۵۵۵	۷۷,۹۲۹,۶۲۳	۱۶,۵۲۶,۱۲۵
زاهداد	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۷,۶۵۱,۰۰۳
سیمان فارس و خوزستان	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۳۲,۲۹۱,۰۰۳)
به پرداخت ملت	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۱۳۸,۴۲۳,۵۸۳)
سیمان شاهرود	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱,۷۰۶,۶۴۱
شرکت پتروشیمی خراسان	۱۵۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۵,۶۶۵,۴۰۵	۱۰,۰۸۷,۸۶۶,۸۹۰	۴,۷۷۶,۹۱۰	۵,۰۳۸,۳۲۶	(۹۲,۰۰۴,۷۲۱)	۴۷,۸۳۵,۷۴۶
سیمان ارومیه	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۷۲۹,۵۱۲
سیمان شرق	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۵۲۹,۳۵۹
سرمایه گذاری آئینه دملوند	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
فولاد هرمزگان جنوب	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
پاکسان	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
مدیریت فرزی امید تلان هور	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۳,۳۳۳,۳۵۸
حفاری شمال	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۱۲۷,۰۰۱,۴۰۳)
سرمایه گذاری مسکن آوند	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
پالایش نفت تهران	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱,۱۳۱,۴۴۲,۵۲۸
گروه صنایع کاغذ پارس	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
تولید برق ماهتاب کهنوج	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
سرمایه گذاری توسعه عمران لید	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
ریل سیر کوثر	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
ایران ترانسفو	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
واسپاری ملت	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
سرمایه گذاری دارویی تامین	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
پلک دی	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
گنناش	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
پتروشیمی فجر	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
مارگارین	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
سرمایه گذاری سپه	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
ایران خودرو	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
داروسازی تولید دارو	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
سرمایه گذاری شاهد	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
سرمایه گذاری سایپا	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
صنعتی بهشهر	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
پلک سینا	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک مبین سرمایه

یادداشت‌های همراه صورت مالی

برای دوره مالی سه ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۷

سال مالی منتهی به

۱۳۹۶/۱۲/۲۹

دوره مالی سه ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ خرداد ۱۳۹۷

سهام	نماد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود و زیان فروش سهام	سود و زیان فروش سهام
سرمایه گذاری گروه توسعه ملی	۱۰۵۷۵۱	۲۲۲,۲۹۵,۷۰۰	۲۲۶,۶۸۲,۱۲۲	۱,۱۵۵,۶۵۶	۱,۲۱۶,۲۷۱	۴,۲۳۸,۶۲۳	-
پتروشیمی پردیس	۱۰۰۰۰۰۰	۸۳۲,۳۲۲,۰۰۰	۸۱۱,۰۱۴,۷۵۰	۳,۹۵۳,۸۶۱	۴,۱۶۱,۹۶۰	۱۳,۲۶۱,۴۴۵	-
پتروشیمی جم	۳۰۰۰۰۰	۳۲۲,۶۵۰,۰۰۰	۳۰۱,۸۸۷,۶۱۵	۱,۵۳۳,۵۸۷	۱,۶۱۳,۳۵۰	۱۷,۶۱۶,۵۵۸	-
لیزینگ رایان سانبها	-	-	-	-	-	-	(۱۹,۹۹۲,۵۲۴)
سپین وان کیش	-	-	-	-	-	-	۸۳,۸۰۶
توکارپل	-	-	-	-	-	-	۴,۵۶۸,۳۸۸
پالایش نفت تبریز	-	-	-	-	-	-	۴۹۵,۴۴۲,۵۰۴
اعتباری ملل	-	-	-	-	-	-	(۲,۰۲۴,۹۸۵)
صندوق س. با درآمد ثابت نمین یکم	-	-	-	-	-	-	(۳,۶۱۷,۶۰۹)
شرکت سرمایه گذاری مسکن شمالغرب	-	-	-	-	-	-	(۶,۱۶۱,۱۶۸)
پتروشیمی خاگ	-	-	-	-	-	-	(۷,۶۴۱,۹۶۶)
سرمایه‌گذاری صندوق ازنسنگ	-	-	-	-	-	-	(۷,۸۱۸,۷۰۹)
حمل و نقل توکا	-	-	-	-	-	-	(۱۲,۲۲۳,۹۹۰)
سرمایه گذاری پارس نوشه	-	-	-	-	-	-	(۱۹,۸۷۱,۵۷۲)
معدنی و صنعتی گل گهر	-	-	-	-	-	-	(۱۷۱,۴۲۵,۵۹۶)
معادن بافق	-	-	-	-	-	-	(۲۷,۳۴۵,۲۸۱)
سیمان تهران	-	-	-	-	-	-	(۲۹,۰۰۰-۷,۹۱۸)
سابال‌آذین	-	-	-	-	-	-	(۳۵,۴۳۷,۹۰۳)
سرمایه گذاری ساختمان ایران	-	-	-	-	-	-	(۴۰,۵۲۴,۲۲۳)
معدنی کیمیای زنجان گستران	-	-	-	-	-	-	(۹۱,۵۷۸,۰۹۳)
نفت ایرانول	-	-	-	-	-	-	(۴۴,۵۱۳,۵۷۹)
گروه مینا (سهامی عام)	-	-	-	-	-	-	(۶,۰۰۰-۸,۳۲۱)
تجارت الکترونیک پارسیان	-	-	-	-	-	-	(۵۷,۹۵۵,۲۳۸)
پالایش نفت بندرعباس	-	-	-	-	-	-	۳۰,۴۸۰,۰۹۹۸
سرمایه گذاری مسکن تهران	-	-	-	-	-	-	(۵۹,۹۷۱,۰۹۷)
توکار رنگ فولاد سیاهان	-	-	-	-	-	-	(۸۲,۱۹۵,۴۲۷)
عمران و توسعه فلارس	۱۶۰۰۰۰	۳۲۸,۷۴۷,۳۷۸	۳۲۹,۰۷۹,۹۰۶	۱,۵۶۱,۵۵۳	۱,۶۴۳,۳۷۲	(۳,۵۲۷,۸۱۰)	(۴۶,۰۰۰-۷,۸۳۶)
سرمایه گذاری توکالود (اهداینگ)	-	-	-	-	-	-	(۱۲۰,۷۷۹,۲۷۱)
پتروشیمی سپین	-	-	-	-	-	-	(۲۶۵,۹۷۹,۵۶۴)
پالایش نفت اصفهان	-	-	-	-	-	-	۴۷۷,۶۶۱,۱۳۵
توسعه معادن و فلزات	-	-	-	-	-	-	۲۲۷,۱۹۸,۳۰۰
تولیدی چدن سازان	-	-	-	-	-	-	۴۱۰,۸۵۸
داده گستر عسرتون- حای وب	-	-	-	-	-	-	۵۵۰۴,۷۴۹
شرکت آهن و فولاد ارفع	-	-	-	-	-	-	(۵,۹۴۵,۹۷۴)
فراورده‌های نسوز آذر	-	-	-	-	-	-	(۲۲,۲۱۵,۰۶۱)
فولاد کلود جنوب کیش	۲۲۰,۳۲۷	۱,۸۱۶,۶۷۷,۵۴۰	۱,۸۲۶,۲۴۵,۲۱۳	۸,۶۲۹,۲۱۹	۹,۰۸۳,۳۸۸	(۲۷,۲۷۰,۲۸۰)	۱,۲۴۶,۵۵۵
کارخانجات تولیدی شمشیرازی	-	-	-	-	-	-	۱۴,۳۲۳,۸۶۶
پارس خودرو	-	-	-	-	-	-	(۲۸,۱۸۹,۱۹۹)
نفت سیاهان	-	-	-	-	-	-	۴۷,۲۴۴,۸۷۹
کرین ایران	-	-	-	-	-	-	۱۳,۹۳۹,۷۹۸
تأمین سرمایه امید	-	-	-	-	-	-	۸۳۰,۷۰۹
فولاد مبارکه اصفهان	۴۰۰۰۰۰	۱,۱۵۵,۵۳۱,۰۰۰	۱,۱۲۹,۵۷۹,۶۹۸	۵,۲۸۸,۷۷۲	۵,۷۷۷,۶۵۶	۴,۶۸۴,۸۷۴	۴۶۸,۶۳۰,۳۴۶
آسان پرداخت پرشین	-	-	-	-	-	-	(۲۹,۳۵۶,۷۴۲)
بانک صادرات ایران	-	-	-	-	-	-	(۴۹۸,۵۳۵,۵۳۶)
فولاد آلبازی ایران	۱۵۰۰۰۰	۲۱۰,۳۱۸,۷۰۰	۲۰۸,۲۴۹,۵۸۶	۹۹۹,۰۱۷	۱,۰۵۱,۵۹۲	۱۸,۵۰۵	(۳,۱۷۷,۲۵۳)
توسعه معادن روی ایران	-	-	-	-	-	-	۱۱۰,۹۶۶,۵۶۶
		۷,۹۱۲,۸۴۲,۰۹۲	۷,۸۸۷,۱۱۸,۳۳۲	۲۷,۵۸۶,۴۸۱	۲۹,۵۴۴,۷۰۹	(۵۱,۲۲۷,۴۸۳)	۳,۷۰۷,۱۱۸,۴۸۷

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

سهام	نماد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش سهام	سود (زیان) فروش سهام
ح سرمایه گذاری مسکن تهران	-	-	-	-	-	-	-
ح معدنی و صنعتی گل گهر	۸۰۰۰۰	۱۵۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۷۴,۹۱۷,۷۵۹	۷۲۲,۰۰۰	۷۶۰,۰۰۰	(۲۶,۳۹۹,۷۵۹)	-
ح توسعه معادن و فلزات	-	-	-	-	-	-	(۸۴۴,۰۰۰)
ح سیمان ارومیه	-	-	-	-	-	-	(۱,۴۶۱,۱۳۶)
ح سیمان شاهرود	-	-	-	-	-	-	(۹,۲۷۹)
ح نفت ایرانول	-	-	-	-	-	-	(۵۲,۸۱۸,۴۳۱)
ح لیزینگ رایان سانبها	-	-	-	-	-	-	(۲۵,۹۸۸,۴۶۹)
ح فراورده‌های نسوز آذر	-	-	-	-	-	-	(۱۷,۵۵۵,۴۶۱)
ح فند شبروان فوجان و بخنورد	-	-	-	-	-	-	(۱۳,۴۴۹,۷۰۰)
		۱۵۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۷۴,۹۱۷,۷۵۹	۷۲۲,۰۰۰	۷۶۰,۰۰۰	(۲۶,۳۹۹,۷۵۹)	(۱۴۰,۵۶۶,۴۷۶)

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 مشارکت	سود (زیان) فروش اوراق مشارکت
درصد	۲,۰۰۰	۱,۹۲۸,۹۵۰,۹۲۴	۱,۹۲۷,۱۱۲,۵۰۱	۱,۴۰۵,۷۳۹	(۵۶,۷۵۵,۸۱۸)	-
اجاره رایتل ماهانه ۳۱٪	۱,۸۸۷	۲,۰۳۸,۵۲۱,۰۰۰	۲,۰۳۷,۶۷۷,۲۲۵	۱,۴۷۷,۹۲۷	(۲۳,۶۷۸,۳۹۷)	(۵,۹۲۱,۳۶۴)
اجاره رایتل ماهانه ۳۰ درصد	-	-	-	-	-	(۳۰,۱۱۱,۲۲۹)
		۳,۹۶۷,۴۷۱,۹۴۴	۳,۹۶۴,۷۸۹,۸۲۶	۲,۸۸۳,۶۶۷	(۸۰,۴۳۴,۲۱۵)	(۲۶,۰۲۲,۶۰۳)

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک مبین سرمایه
یادداشت‌های همراه صورت مالی
برای دوره مالی سه ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۷

۱۷- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	دوره مالی سه ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۷					
سود و زیان تحقق نیافته	سود و زیان تحقق نیافته	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد
سهام	سهام					سهام
۲,۱۶۲,۸۵۱,۱۰۸	۱,۳۳۷,۵۳۰,۶۷۳	۲۵,۴۵۴,۰۰۰	۲۴,۱۸۱,۳۰۰	۳,۷۰۳,۶۳۴,۰۲۷	۵,۰۹۰,۸۰۰,۰۰۰	۱,۳۰۰,۰۰۰
۱,۴۷۶	(۱۳,۱۷۳,۶۱۹)	۴,۳۶۸,۰۲۲	۴,۱۴۹,۶۲۱	۸۷۸,۲۶۰,۳۴۴	۸۷۳,۶۰۴,۳۶۸	۲۰۰,۰۰۱
(۳۵,۲۵۶,۳۰۸)	۸۰۸,۲۹۶,۰۹۸	۱۴,۳۸۵,۰۰۰	۱۳,۶۶۵,۷۵۰	۲,۰۴۰,۶۵۳,۱۵۲	۲,۸۷۷,۰۰۰,۰۰۰	۶۰۰,۰۰۰
۱۲۹,۵۵۴,۵۲۵	۱۱۰,۴۲,۲۷۷	۱,۹۹۳,۳۲۰	۱,۸۹۳,۶۵۴	۳۸۳,۷۳۴,۷۴۹	۳۹۸,۶۶۴,۰۰۰	۳۱,۵۰۰
.	۱۴۷,۷۵۱,۹۹۶	۵,۴۵۴,۷۵۰	۵,۱۸۲,۰۱۳	۹۳۲,۵۶۱,۲۴۲	۱,۰۹۰,۹۵۰,۰۰۰	۳۰,۰۰۰
(۱۷,۷۶۶,۱۸۵)	۵۴۵,۶۳۴,۷۲۱	۹,۹۴۵,۰۰۰	۹,۴۴۷,۷۵۰	۱,۴۲۳,۹۷۲,۵۲۹	۱,۹۸۹,۰۰۰,۰۰۰	۸۵۰,۰۰۰
۴۴۶,۰۴۵,۸۲۶	۷۹,۶۱۶,۱۰۰	۸,۹۶۴,۰۰۰	۸,۵۱۵,۸۰۰	۱,۶۹۵,۷۰۴,۱۰۰	۱,۷۹۲,۸۰۰,۰۰۰	۴۰۰,۰۰۰
۶۴,۸۳۸,۳۳۱	۱۵,۸۵۰,۸۵۹	۹,۲۰۸,۵۰۰	۸,۷۴۸,۰۷۵	۱,۸۰۷,۸۹۲,۵۶۶	۱,۸۴۱,۷۰۰,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰
(۱۹۱)	(۲۵۱)	۱۰	۹	۲,۱۴۲	۱,۹۱۰	۱
۳۰۰,۴۵۹	۷۷,۲۳۹,۵۰۰	۴,۵۶۳,۰۰۰	۴,۳۳۴,۸۵۰	۸۲۶,۴۶۲,۶۵۰	۹۱۲,۶۰۰,۰۰۰	۶۵۰,۰۰۰
.	(۶۸۸,۶۶۸,۸۰۸)	۴,۵۵۵,۰۰۰	۴,۳۲۷,۲۵۰	۹۷۰,۹۸۴,۵۵۸	۹۱۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰
(۴۲۸,۷۹۳)	.	.	.	.	.	.
(۳۸,۴۵۰,۰۵۱)	۳۷,۱۹۱,۱۴۱	۲,۰۱۸,۷۵۰	۱,۹۱۷,۸۱۳	۳۶۲,۶۲۲,۲۹۷	۴۰۳,۷۵۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰
(۴۲,۹۴۴,۸۸۳)	.	.	.	.	.	.
.	۲۳,۸۹۲,۴۳۳	۷,۰۸۰,۰۰۰	۶,۷۲۶,۰۰۰	۱,۱۶۲,۳۰۱,۵۶۷	۱,۴۱۶,۰۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰
.	۲۳۵,۳۱۹,۸۴۵	۸,۰۳۰,۷۵۰	۷,۶۲۹,۲۱۳	۱,۳۵۵,۱۷۰,۱۹۳	۱,۶۰۶,۱۵۰,۰۰۰	۳۵۰,۰۰۰
.	۹۲,۶۸۷,۴۰۰	۳,۶۸۸,۰۰۰	۳,۵۰۳,۶۰۰	۶۳۷,۷۲۱,۰۰۰	۷۳۷,۶۰۰,۰۰۰	۴۰۰,۰۰۰
.	۹۵,۰۱۵,۸۷۹	۲,۷۵۶,۲۵۰	۲,۶۱۸,۴۳۸	۴۵۰,۸۵۹,۴۳۴	۵۵۱,۲۵۰,۰۰۰	۱۵,۰۰۰
.	۵۲,۲۳۱,۴۴۳	۳,۳۷۲,۰۰۰	۳,۲۰۳,۴۰۰	۶۱۵,۵۹۳,۱۵۷	۶۷۴,۴۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰
.	۲۰,۷۴۴,۹۴۶	۲۱۱,۳۸۵	۲۰۰,۸۱۶	۲۱,۱۱۹,۸۵۳	۴۲,۲۷۷,۰۰۰	۳۱,۵۵۰
(۶۱,۶۸۲,۰۲۲)	(۸۰,۲۱۰,۲۵۵)	۱,۶۵۸,۵۰۰	۱,۵۷۵,۵۷۵	۳۳۶,۴۸۶,۹۵۰	۳۳۱,۷۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰
(۷۶,۱۹۴,۳۷۲)	(۳۲,۶۷۸,۳۵۰)	۱,۸۹۲,۵۰۰	۱,۷۹۷,۸۷۵	۴۰۷,۴۸۷,۸۷۵	۳۷۸,۵۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰
(۶۵,۹۵۹,۳۰۰)	(۴۰,۴۰۲,۲۵۰)	۳,۸۰۸,۰۰۵	۳,۶۱۷,۶۰۵	۷۹۴,۵۷۷,۵۹۳	۷۶۱,۶۰۰,۹۵۲	۸۰۰,۰۰۱
(۱۴۶,۲۱۰,۵۳۹)	۲۶	.	.	-۲۶	.	.
(۱۴۰,۰۱۷,۷۹۳)	(۵۹,۳۶۵,۴۸۷)	۲,۷۷۶,۵۰۰	۲,۶۳۷,۶۷۵	۶۰۹,۲۵۱,۳۱۲	۵۵۵,۳۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰
(۱۰۰,۴۲۳,۴۴۵)	۱۹	.	.	-۱۹	.	.
۱۲۶,۵۹۷,۸۶۸	۳۵,۷۸۷,۴۰۱	۱,۱۹۹,۶۱۷	۱,۱۳۹,۶۳۶	۲۰۱,۷۹۶,۷۸۷	۲۳۹,۹۲۳,۴۴۲	۷۹,۶۰۳
۹,۹۷۱,۸۲۱	۴۴,۸۸۷,۹۵۶	۱,۲۹۱,۵۷۳	۱,۲۲۶,۹۹۴	۲۱۰,۹۰۸,۰۵۸	۲۵۸,۳۱۴,۵۸۱	۹۴,۲۴۱
(۶,۳۰۲,۳۳۹)	(۱)	.	.	۱	.	.
(۴۳,۲۹۴,۶۲۷)	۱۱	.	.	-۱۱	.	.
۲۲,۳۷۲,۳۴۸	.	.	.	.	.	.
(۹۱,۴۸۴,۶۵۶)	۵۶,۳۹۴,۷۳۸	۴,۸۳۳,۹۵۰	۴,۵۹۲,۲۵۳	۹۰۰,۹۶۹,۰۶۰	۹۶۶,۷۹۰,۰۰۰	۱۷۰,۰۰۰
۳۰۰,۷۲,۹۴۳	۱۳,۹۹۴,۱۷۴	۱,۲۶۹,۳۷۵	۱,۲۰۵,۹۰۶	۲۳۷,۴۰۵,۵۷۴	۲۵۳,۸۷۵,۰۳۰	۱۵,۱۹۳
۹۲,۰۶۹,۶۵۰	۱۲۵,۴۶۴,۶۷۵	۴,۱۹۰,۲۰۰	۳,۹۸۰,۶۹۰	۷۰۴,۴۰۴,۴۳۵	۸۳۸,۰۴۰,۰۰۰	۷۰,۰۰۰
۵۹,۸۲۰,۱۶۶	(۹۴,۱۹۴,۷۰۲)	.	۱,۵۵۳,۰۱۰	۲,۲۰۳,۱۲۵,۰۱۹	۲,۱۰۷,۳۷۷,۳۰۷	۲,۱۱۳
۲,۲۷۸,۱۸۰,۷۱۷	۳,۷۵۵,۸۷۱,۹۱۸	۱۳۸,۹۶۷,۹۵۷	۱۳۳,۵۷۲,۵۷۱	۲۵,۸۷۵,۶۶۲,۲۲۴	۲۹,۹۰۰,۹۶۸,۵۹۰	

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک مبین سرمایه
یادداشت‌های همراه صورت مالی
برای دوره مالی سه ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۷

۱۸- سود سهام

دوره مالی سه ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۷							نام شرکت
سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	جمع درآمد سود سهام	سود متعلق به هر سهام	تعداد سهم متعلقه در زمان مجمع	
	۳۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۴,۱۸۲,۲۰۶	(۵,۸۱۷,۷۹۴)	۲۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۵۰	۲۰۰,۰۰۰	۱۳۹۷/۰۲/۲۵
	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	پتروشیمی مبین
	۱۱۹,۴۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	فولاد مبارکه اصفهان
	۹۹,۹۷۲,۶۱۰	-	-	-	-	-	سرمایه‌گذاری توکا فولاد (هلدینگ)
	۹۹,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	پالایش نفت اصفهان
	۹۷,۵۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	نفت ایرانول
	۸۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	پالایش نفت بندرعباس
	۸۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	گروه بهمن
	۵۶,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	سرمایه‌گذاری پارس توشه
	۴۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	معدنی و صنعتی گل گهر
	۲۸,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	تجارت الکترونیک پارسین
	۲۴,۰۰۰,۱۲۰	-	-	-	-	-	توکارنگ فولاد سپاهان
	۲۲,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	پالایش نفت تهران
	۲۰,۸۶۹,۲۰۰	۲۱۷,۷۲۲,۶۹۴	(۷,۲۷۷,۳۰۶)	۲۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۷۵۰	۳۰۰,۰۰۰	توکاریل
	۱۵,۶۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	فولاد خوزستان
	۱۴,۹۹۵,۸۹۲	-	-	-	-	-	پالایش نفت لاوان
	۱۴,۳۹۶,۰۵۶	-	-	-	-	-	توسعه معادن و فلزات
	۳۵,۱۲۸,۹۹۳	-	-	-	-	-	گروه مینا (سهامی عام)
	۱۱,۶۵۷,۴۰۰	-	-	-	-	-	عمران و توسعه فارس
	۷,۶۶۱,۹۶۰	-	-	-	-	-	سیمان ارومیه
	۷,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	آتیه داده پرداز
	۵,۵۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	سیمان فارس و خوزستان
	۵۴۹,۸۹۰	-	-	-	-	-	سیمان تهران
	-	۲۴۴	(۶)	۲۵۰	۲۵۰	۱	پالایش نفت تبریز
۱۳,۵۷۰,۲۱۵	-	-	-	-	-	-	صنعتی بهشهر
-	۵۸,۲۴۴,۶۸۱	(۱,۷۵۵,۳۱۹)	۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۰۰	۱۰۰,۰۰۰	۱۳۹۷/۰۳/۰۶	افست
-	۲۷۲,۰۶۱,۷۶۰	(۷,۹۳۸,۲۴۰)	۲۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۴۰۰	۲۰۰,۰۰۰	۱۳۹۷/۰۲/۳۰	کالسیمین
-	۳۰۶,۰۲۸,۷۴۶	(۸,۹۷۱,۲۵۴)	۳۱۵,۰۰۰,۰۰۰	۹۰۰	۳۵۰,۰۰۰	۱۳۹۷/۰۲/۳۱	شرکت پتروشیمی خراسان
۱,۳۸۱,۸۰۲,۳۳۶	۱,۰۵۸,۲۴۰,۳۳۱	(۳۱,۷۵۹,۹۱۹)	۱,۰۹۰,۰۰۰,۲۵۰				شرکت آهن و فولاد ارفع

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک مبین سرمایه

یادداشت‌های همراه صورت مالی

برای دوره مالی سه ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۷

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 می‌شود:

۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۰۳/۳۱	یادداشت
ریال	ریال	
۲۷۷,۳۰۱,۷۷۸	۲۶۰,۴۹۸,۶۰۲	۱۹-۱
۷۴,۱۸۵,۵۹۹	۹,۸۳۲,۸۶۷	۱۹-۲
۱۱۲,۴۵۰,۰۰۰	.	
۴۶۳,۹۳۷,۳۷۷	۲۷۰,۳۳۱,۴۶۹	

سود اوراق مشارکت

سود سپرده و گواهی سپرده بانکی

سود سهام شرکت صندوق سرمایه‌گذاری امین یکم با درآمد ثابت

جمع

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

۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۰۳/۳۱	تاریخ سرمایه‌گذاری	تاریخ سرسید	مبلغ اسمی	نرخ سود	سود	سود
۱۱۹,۷۴۹,۰۳۷	.	۱۳۹۵/۱۲/۱۱	۱۳۹۶/۰۷/۲۹	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۰٪	.	۱۱۹,۷۴۹,۰۳۷
۱۳۰,۹۳۹,۷۹۶	.	۱۳۹۶/۰۲/۲۵	۱۳۹۶/۱۰/۲۲	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۰٪	.	۱۳۰,۹۳۹,۷۹۶
۲۶,۶۱۲,۹۴۵	۲۰,۱۶۸۶,۴۲۲	۱۳۹۶/۰۷/۱۷	۱۳۹۹/۰۲/۱۴	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۱٪	۲۰,۱۶۸۶,۴۲۲	۲۶,۶۱۲,۹۴۵
-	۵۸,۸۱۲,۱۸۰	۱۳۹۷/۰۲/۱۰	۱۳۹۷/۱۲/۱۸	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۲٪	۵۸,۸۱۲,۱۸۰	-
۲۷۷,۳۰۱,۷۷۸	۲۶۰,۴۹۸,۶۰۲					۲۶۰,۴۹۸,۶۰۲	۲۷۷,۳۰۱,۷۷۸

سود اوراق مشارکت شرکت واسط مالی مهر (صمپنا)

سود اوراق مشارکت اجاره رایتل ماهانه ۲۰ درصد

سود اوراق مشارکت اجاره رایتل ماهانه ۲۱ درصد

سود اوراق مشارکت اجاره رایتل ۲- سه ماهه ۲۲ درصد

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

۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۰۳/۳۱	تاریخ سرمایه‌گذاری	تاریخ سرسید	نرخ سود	سود	سود
۲۹,۸۷۵,۴۱۵	۲,۳۳۳,۲۹۵	۱۳۹۴/۰۶/۱۲	کوتاه مدت	۱۴٪	۲,۳۳۳,۲۹۵	۲۹,۸۷۵,۴۱۵
۴۴,۳۳۵,۰۶۶	۷,۵۱۸,۰۷۹	۱۳۹۴/۰۶/۱۲	کوتاه مدت	۱۴٪	۷,۵۱۸,۰۷۹	۴۴,۳۳۵,۰۶۶
۷۴,۲۱۰,۴۸۱	۹,۸۵۱,۳۷۴				۹,۸۵۱,۳۷۴	۷۴,۲۱۰,۴۸۱
(۲۴,۸۸۲)	(۱۸,۵۰۷)				(۱۸,۵۰۷)	(۲۴,۸۸۲)
۷۴,۱۸۵,۵۹۹	۹,۸۳۲,۸۶۷				۹,۸۳۲,۸۶۷	۷۴,۱۸۵,۵۹۹

بانک سامان شعبه بورس کالا

سود سپرده بانک-ملت

هزینه تنزیل

۲۰- سایر درآمدها

۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۰۳/۳۱
ریال	ریال
۵,۵۶۰,۰۶۳	۶۳۶,۱۱۷
۶۶,۸۵۸	۲۴,۸۸۲
۱۰۰,۱۷۳,۴۱۶	۱۴,۷۴۹,۶۰۶
۱۰۵,۸۰۰,۳۳۷	۱۵,۴۱۰,۶۰۵

سایر درآمدها

تنزیل سود بانک

تعدیل کارمزد کارگزار

۲۱- هزینه کارمزد ارکان

۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۰۳/۳۱
ریال	ریال
۴۳۷,۷۹۴,۸۲۰	۱۰۴,۰۶۶,۴۶۷
۵۰,۱۸۲,۷۳۳	۱۲,۸۳۳,۱۳۲
۴۳۳,۵۵۶,۱۹۵	۵۰,۶۱۹,۶۰۱
۳۹,۹۹۹,۹۸۵	۱۵,۲۸۷,۷۱۲
۹۶۱,۵۳۳,۷۳۳	۱۸۲,۸۰۶,۹۱۲

کارمزد مدیر

کارمزد متولی

کارمزد ضامن

حق الزحمه حسابرس

۲۲- سایر هزینه‌ها

۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۰۳/۳۱
ریال	ریال
۲۴,۸۱۲,۳۸۲	۶,۶۸۳,۵۱۲
۲۴۰,۳۷۵,۸۷۳	۶۱,۷۱۷,۹۷۹
۳۰۰,۰۰۰	۷۰۰,۰۰۰
۲۶۵,۳۸۸,۲۵۵	۶۹,۱۰۱,۴۹۱

هزینه تصفیه

هزینه آبونمان

سایر

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک مبین سرمایه
یادداشت‌های همراه صورت مالی
برای دوره مالی سه ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۷

۲۳- تعدیلات

۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۰۳/۳۱
ریال	ریال
۵۰۰۶.۱۷۹.۴۴۶	۱.۹۹۵.۶۱۶.۳۸۴
(۶.۳۴۹.۲۸۶.۳۳۲)	(۳۸۸.۴۹۳.۵۶۰)
(۱.۳۴۳.۱۰۶.۷۷۶)	۱.۷۰۷.۱۳۳.۸۲۴

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

۱۳۹۶/۱۲/۲۹ ۱۳۹۷/۰۳/۳۱

درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	نوع واحدهای سرمایه‌گذاری	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	نوع واحدهای سرمایه‌گذاری	نام	اشخاص وابسته
۱۲.۳۷٪	۱۹۲۰	ممتاز	۱۹۲۰	ممتاز	شرکت کارگزاری مبین سرمایه	مدیر، ضامن و اشخاص وابسته به وی
۶.۳۹٪	۱۰۰۰	عادی	۱۰۰۰	عادی	شرکت ابتکار پویای ایرانیان	
۰.۲۶٪	۴۰	ممتاز	۴۰	ممتاز	وابسته به مدیر صندوق	
۰.۲۶٪	۴۰	ممتاز	۴۰	ممتاز	مدیر سرمایه‌گذاری	مدیر سرمایه‌گذاری و اشخاص وابسته به وی
۱۹.۱۷٪	۳۰۰۰		۳۰۰۰		شهاب پورحسین ذکریایی	جمع

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

ماتده طلب (بدهی)	شرح معامله			نوع وابستگی	طرف معامله
	ریال	تاریخ معامله	ارزش معامله		
(۸۸۵.۵۲۰.۱۵۴)		طی دوره	۳۷.۶۱۷.۷۷۳	کارمزد خرید و فروش سهام	مدیر صندوق و ضامن نقد شوندگی
(۱.۰۳۰.۳۴۶.۳۹۲)		طی دوره	۱۵۴.۶۸۶.۰۶۸	کارمزد ارکان	شرکت کارگزاری مبین سرمایه
(۳۵.۱۷۴.۹۱۸)		طی دوره	۱۲.۸۳۳.۱۳۲	کارمزد ارکان	شرکت سرمایه‌گذاری آوای آگاه
(۱۵.۹۸۵.۸۵۴)		طی دوره	۱۵.۲۸۷.۷۱۲	کارمزد ارکان	موسسه حسابرسی هوشیار ممیز

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.