

صندوق سرمایه گذاری مشترک مبین سرمایه

گزارش حسابرس مستقل

به انضمام صورتهای مالی و یادداشت های توضیحی آن

برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفندماه ۱۳۹۷

صندوق سرمایه گذاری مشترک مبین سرمایه

فهرست مندرجات

| شماره صفحه | عنوان |
|------------|---|
| ۱ الی ۳ | گزارش حسابرس مستقل فهرست صورتهای مالی: |
| ۲ | صورت خالص دارایی ها |
| ۳ | صورت سود و زیان |
| ۴ | صورت گردش خالص دارایی ها |
| ۵ الی ۲۲ | یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی |



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 ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۷ و صورتهای سود و زیان و گردش خالص دارایی های آن برای سال مالی 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 طبق استانداردهای حسابداری و الزامات مقرر توسط سازمان بورس و اوراق بهادار در رابطه با صورتهای مالی سرمایه گذاری، 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 عاری 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 خطرهای، 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 مدیر صندوق 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 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 صندوق گزارش کند.

اظہار نظر

۴- به نظر این موسسه، صورتهای مالی یاد شده در بالا، صورت خالص دارایی های صندوق سرمایه گذاری مشترک مبین سرمایه در تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۷ و عملکرد مالی و گردش خالص دارایی های آن را برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور، از تمام جنبه های با اهمیت، طبق استانداردهای حسابداری، به نحو مطلوب نشان می دهد.

گزارش در مورد سایر الزامات قانونی و مقرراتی

گزارش در مورد سایر مسئولیت های قانونی و مقرراتی حسابرس

۵- مفاد اساسنامه و امیدنامه صندوق و ضوابط و مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار به شرح زیر رعایت نشده است:

۱-۵- مفاد ماده ۲۲ اساسنامه، مبنی بر "رعایت سقف واحد های سرمایه گذاری تحت تملک مدیر صندوق".

۲-۵- مفاد ماده ۲۶ اساسنامه، درخصوص رعایت ترکیب داراییهای صندوق به شرح ذیل، بر اساس نصابهای مندرج در

بند ۲-۳ امیدنامه و همچنین اطلاع رسانی به متولی و حسابرس در مقاطعی از سال مالی مورد گزارش:

۱-۲-۵- سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم سهام پذیرفته شده در بازار بورس یا بازار اول و دوم فرابورس ایران

حداقل ۷۰ درصد از کل دارایی های صندوق در دوره زمانی اخذ مجوز جهت تمدید فعالیت صندوق.

۲-۲-۵- سرمایه گذاری در اوراق منتشره از طرف یک ناشر در بورس اوراق بهادار تهران حداکثر ۱۰ درصد از کل

دارایی های صندوق و در بازار اول و دوم فرابورس ایران حداکثر ۵ درصد.

۳-۵- مفاد بند ۱۴ ماده ۴۰ اساسنامه، مبنی بر "برگزاری مجمع عمومی عادی توسط مدیر صندوق حداکثر ۱۰ روز

کاری پس از اظہار نظر حسابرس نسبت به صورت های مالی"، با تاخیر صورت پذیرفته است.

۴-۵- مفاد ماده ۵۲ اساسنامه، مبنی بر "تصویب تغییر هزینه و کارمزد متغیر نرم افزار و حق الزحمه حسابرس در مجمع

و همچنین اعمال تغییرات مذکور در امیدنامه و نرم افزار صندوق".

۵-۵- مفاد ماده ۶۲ اساسنامه، مبنی بر "عدم فزونی مجموع بدهی های صندوق از ۱۵ درصد خالص ارزش روز دارایی

های صندوق" در مقاطعی از سال مالی مورد گزارش.

۶-۵- مفاد ابلاغیه ۱۲۰۲۰۰۹۳ مورخ ۵ آذرماه ۱۳۹۶ مبنی بر "افشای پرتفوی ماهانه صندوق حداکثر ۱۰ روز پس از

پایان هر ماه"، بعضا با تاخیر صورت پذیرفته است.

۷-۵- مفاد بند های ۳ و ۴ رویه پذیره نویسی، صدور و ابطال واحد های سرمایه گذاری به شرح ذیل در مقاطعی از سال

مالی مورد گزارش:

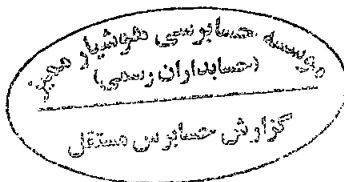
۱-۷-۵- مفاد بند ۳-۳-۱ مبنی بر "صدور هر واحد سرمایه گذاری به قیمت دو روز کاری پس از ارائه درخواست

هایی که بعد از ساعت ۱۶ ارائه می گردد" و همچنین واریز تتمه وجوه اضافی سرمایه گذاران حداکثر ۲

روز کاری پس از ارائه درخواست، به حساب آنان با تاخیر صورت پذیرفته است.

۲-۷-۵- مفاد بند ۵-۴-۱ مبنی بر "ابطال هر واحد سرمایه گذاری به قیمت دو روز کاری پس از ارائه درخواست

هایی که بعد از ساعت ۱۶ ارائه می گردد".



۵-۸- مفاد بند ۴ دستورالعمل نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق های سرمایه گذاری مبنی بر "محاسبه و تنزیل ارزش منصفانه سود سهام دریافتی، با ارزش فعلی مبلغ سود سهام دریافتی با توجه به تاریخ پرداخت سود اعلام شده توسط شرکت های سرمایه پذیر و با استفاده از نرخ سود علی الحساب آخرین اوراق مشارکت دولتی (معادل ۲۰ درصد) به علاوه ۵ درصد" در خصوص کلیه سود سهام های دریافتی رعایت نگردیده است.

۵-۹- سود سهام دریافتی به مبلغ ۲,۰۴۹ میلیون ریال از ۲۵ شرکت سرمایه پذیر، علیرغم اتمام مدت ۸ ماهه تا تاریخ این گزارش وصول نگردیده است.

۶- 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 سال مالی مورد گزارش به صورت نمونه ای مورد رسیدگی و بررسی این موسسه قرار گرفته است، 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)

۷- محاسبات "خالص ارزش روز دارایی ها (NAV)", "ارزش آماری"، "قیمت صدور و قیمت ابطال واحد های سرمایه گذاری" طی سال مالی مورد گزارش به صورت نمونه ای مورد رسیدگی و کنترل این موسسه قرار گرفته است. با توجه به بررسی های انجام شده، این موسسه به استثنای موارد مندرج در بند های ۴-۵ و ۸-۵ این گزارش، به موارد حائز اهمیتی که حاکی از عدم صحت محاسبات انجام شده باشد، برخورد ننموده است. (موضوع بند ۳-۳ مفاد ماده ۴۶ اساسنامه)

۸- گزارش فعالیت مدیر صندوق درباره وضعیت و عملکرد صندوق در سال مالی مورد گزارش که به منظور تقدیم به مجمع عمومی صندوق تنظیم گردیده، مورد بررسی این موسسه قرار گرفته است. با توجه 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)

۹- در اجرای ماده ۳۳ دستورالعمل اجرایی قانون 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.

۲۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۸

مؤسسه حسابرسی هوشیار ممیز

(حسابداران رسمی)

محمد رضایی

محمد جواد هدایتی

۸۰۰۳۴۰

۸۰۰۸۹۶





صندوق سرمایه گذاری مشترک

مبین سرمایه شماره ثبت: ۳۷۱۰۵

شماره: ۹۸۰۰۱۶

تاریخ: ۱۳۹۸، ۲، ۷

صندوق سرمایه گذاری مشترک مبین سرمایه

صورت های مالی

برای سال مالی منتهی به تاریخ ۲۹ اسفند 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 سال مالی منتهی به تاریخ ۲۹ اسفند 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

• صورت 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

۱۰-۲۲

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 برگزیده 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 ۱۳۹۸/۰۲/۰۷ به تایید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

با سپاس

امضاء

نماینده

مجلس سرمایه گذاری

محمد علی شریفی گدالی

آوای آگاه

شماره ثبت: ۳۹۱۹۳۵

سهپناهی گوناواری

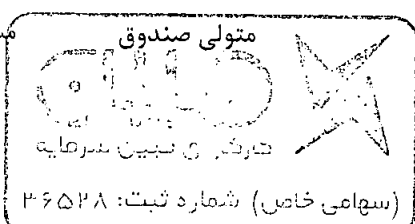
ارکان صندوق

شخص حقوقی

مدیر صندوق

کارگزاری مبین سرمایه

مشاور سرمایه گذاری آوای آگاه



آدرس: تهران، تقاطع طالقانی ولیعصر، روبروی بورس کالا، بلاک ۴۴

تلفن: ۰۲۱-۴۲۰۹۳۴۰۵

وبسایت: پیوست گزارش

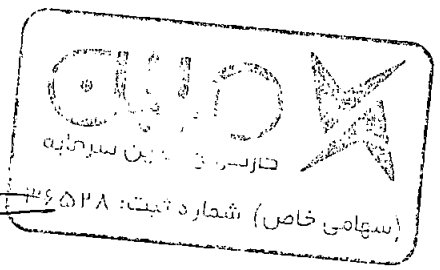
صندوق سرمایه‌گذاری مشترک مبین سرمایه
صورت خالص دارایی‌ها
در تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۷

| ۱۳۹۶/۱۲/۲۹ | ۱۳۹۷/۱۲/۲۹ | یادداشت |
|----------------|-----------------|--|
| ریال | ریال | |
| ۲۱,۱۳۶,۴۸۸,۹۱۵ | ۱۳۱,۸۸۶,۳۴۴,۶۴۸ | ۵ سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم |
| ۲۴۶,۹۴۸,۳۰۱ | ۱,۰۰۸,۰۹۸,۳۶۵ | ۶ سرمایه‌گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی |
| ۴,۲۶۴,۶۴۹,۲۱۳ | - | ۷ سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب |
| ۸۲۶,۱۹۷,۰۶۹ | ۳,۶۸۱,۹۲۹,۸۲۶ | ۸ حسابهای دریافتی |
| ۱۵۳,۱۳۲,۵۵۴ | ۱۵۳,۱۳۲,۴۵۴ | ۹ سایر دارایی‌ها |
| ۱۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۲۶,۰۲۷,۴۷۶ | ۱۰ موجودی نقد |
| ۲۶,۶۳۷,۴۱۶,۰۵۲ | ۱۳۶,۸۲۸,۴۱۸,۰۶۹ | جمع دارایی‌ها |
| بدهی‌ها | | |
| ۸۸۵,۵۲۰,۱۵۴ | ۸۸۹,۷۱۰,۰۰۸ | ۱۱ جاری کارگزاران |
| ۱,۵۷۹,۸۵۷,۴۰۳ | ۲,۵۴۱,۳۹۳,۸۴۷ | ۱۲ پرداختنی به ارکان صندوق |
| - | ۷,۰۳۰,۲۸۲ | ۱۳ پرداختنی به سرمایه‌گذاران |
| ۱۴۶,۲۸۸,۷۲۸ | ۲۴۶,۲۹۱,۷۵۸ | ۱۴ سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر |
| ۲,۶۱۱,۶۶۶,۲۸۵ | ۳,۶۸۴,۴۲۵,۹۶۸ | جمع بدهی‌ها |
| ۲۴,۰۲۵,۷۴۹,۷۶۷ | ۱۳۳,۱۴۳,۹۹۲,۱۰۱ | ۱۵ خالص دارایی‌ها |
| ۱۳,۱۷۰ | ۳۴,۱۷۹ | تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری |
| ۱,۸۴۴,۲۷۹ | ۳,۸۹۵,۴۹۱ | خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه‌گذاری |

حسابداری رسمی
(حسابداران رسمی)
ضمائم پیوست گزارش



یادداشتهای توضیحی همراه، بخش جداگانه‌ای به صورت های مالی خالص



صندوق سرمایه‌گذاری مشترک مبین سرمایه

صورت سود و زیان

برای سال مالی منتهی به تاریخ ۲۹ اسفندماه ۱۳۹۷

| سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹ | سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹ | یادداشت | |
|---------------------------------|---------------------------------|---------|--|
| ریال | ریال | | |
| ۲,۵۵۲,۴۲۸,۰۳۰ | ۱۷,۰۰۷,۲۴۳,۹۱۴ | ۱۶ | درآمدها: سود فروش اوراق بهادار |
| ۲,۲۷۸,۱۸۰,۷۱۷ | ۱۵,۴۹۷,۳۱۶,۳۶۱ | ۱۷ | سود تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار |
| ۱,۳۸۱,۸۰۲,۳۳۶ | ۵,۱۵۸,۷۲۵,۴۷۴ | ۱۸ | سود سهام |
| ۴۴۳,۹۳۷,۳۷۷ | ۱,۲۳۱,۰۳۶,۰۳۰ | ۱۹ | سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب |
| ۱۰۵,۸۰۰,۳۳۷ | ۳۰,۵۹۵,۶۱۵ | ۲۰ | سایر درآمدها |
| ۶,۷۸۲,۱۴۸,۷۹۷ | ۳۸,۹۲۴,۹۱۷,۳۹۴ | | جمع درآمدها |
| | | | هزینه‌ها: |
| (۹۶۱,۵۳۳,۷۳۳) | (۱,۳۵۰,۱۴۴,۴۷۱) | ۲۱ | هزینه کارمزد ارکان |
| (۲۴۵,۳۸۸,۲۵۵) | (۳۱۴,۳۱۷,۰۷۳) | ۲۲ | سایر هزینه‌ها |
| (۱,۲۰۶,۹۲۱,۹۸۸) | (۱,۶۶۴,۳۶۱,۵۴۴) | | جمع هزینه‌ها |
| ۵,۵۷۵,۲۲۶,۸۰۹ | ۳۷,۲۶۰,۵۵۵,۸۵۰ | | سود خالص |

۲۴٪

۵۹٪

بازده میانگین سرمایه‌گذاری

۱۸٪

۳۳٪

بازده سرمایه‌گذاری پایان سال

سود خالص
میانگین موزون (ریال) وجوه استفاده شده = بازده میانگین سرمایه‌گذاری

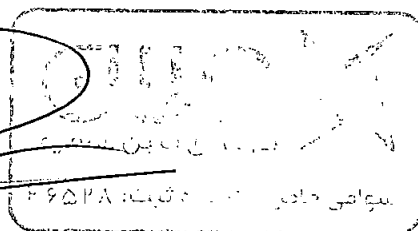
تعدیلات ناشی از قیمت صدور و ابطال ± سود خالص
خالص داراییها در پایان دوره/سال = بازده سرمایه‌گذاری پایان سال

یادداشت‌های توضیحی همراه، بخش جداگانه‌ای از صورت سود و زیان مالی می‌باشد.

آوای آگاه
سهامی خاص
شماره ثبت ۹۹۱۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰

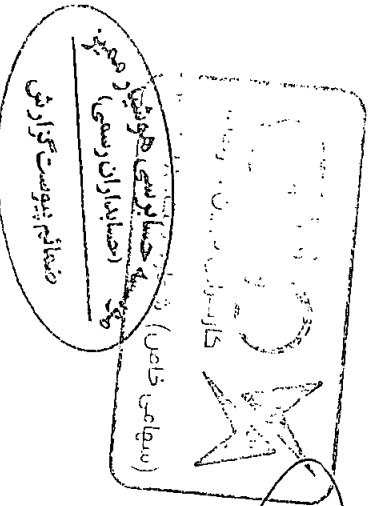
موسسه حسابداری هوشیار مبین
(حسابداران رسمی)

ضمائم پیوست گزارش

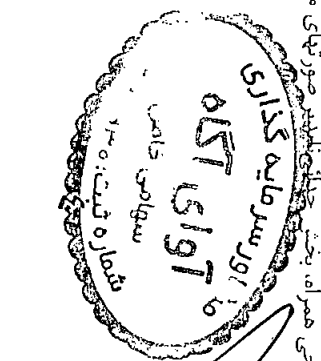


صندوق سرمایه‌گذاری مشترک مبین سرمایه
 صورت گردش خالص دارایی‌ها
 برای سال مالی منتهی به تاریخ ۲۹ اسفندماه ۱۳۹۷

| سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹ | | سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹ | | 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 | ۲۶,۹۴۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۲۶,۹۴۰ | واحدهای سرمایه‌گذاری صادر شده طی دوره |
| (۸,۰۴۳,۰۰۰,۰۰۰) | (۸,۰۴۳) | (۵,۹۳۱,۰۰۰,۰۰۰) | (۵,۹۳۱) | واحدهای سرمایه‌گذاری ابطال شده طی دوره |
| ۵,۵۵۵,۳۲۶,۸۰۹ | . | ۳۷,۳۶۰,۵۵۵,۸۵۰ | . | سود خالص دوره |
| (۱,۳۴۳,۱۰۶,۷۷۶) | . | ۵۰,۸۴۸,۶۸۶,۴۸۴ | . | تعدیلات |
| ۲۴,۰۲۵,۷۴۹,۷۶۷ | ۱۳,۱۷۰ | ۱۳۳,۱۴۳,۹۹۳,۱۰۱ | ۲۴,۱۷۹ | خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) پایان دوره |



یادداشت‌های توضیحی همراه بخش‌های زیرین صورت‌های مالی می‌باشد.



یادداشت‌های توضیحی همراه بخش‌های زیرین صورت‌های مالی می‌باشد.

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک مبین سرمایه
یادداشت های همراه صورت‌های مالی
برای سال مالی منتهی به تاریخ ۲۹ اسفند 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 ۱۳۹۴/۰۸/۱۲ تحت شماره ثبت ۳۷۱۰۵ و شناسه ملی ۱۴۰۰۵۳۵۵۰۹۸ نزد مرجع ثبت شرکت ها و موسسات غیر تجاری استان تهران و 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 صورتجلسه مجمع مورخ ۱۳۹۷/۰۹/۱۸ تا تاریخ ۱۳۹۸/۰۸/۱۵ تمدید گردید. مرکز اصلی صندوق در خیابان ولیعصر خیابان طالقانی روبروی بورس کالا پلاک ۴۴۰ واقع شده و صندوق فاقد شعبه می‌باشد.

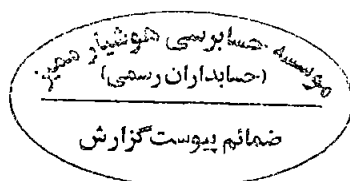
۱-۲- اطلاع رسانی

کلید 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 سال مالی منتهی به تاریخ ۲۹ اسفند 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 ممتاز تحت تملک |
|------|----------------------------|------------------------------|-----------------------------|
| ۱ | شرکت کارگزاری مبین سرمایه | ۱۹۲۰ | ۹۶ |

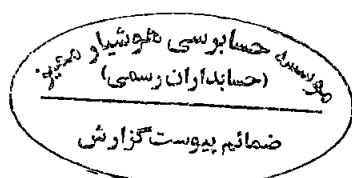
مدیر صندوق، شرکت کارگزاری مبین سرمایه است که در تاریخ ۱۳۸۸/۰۱/۲۳ با شماره ثبت ۳۶۵۲۸ نزد مرجع ثبت شرکت‌های شهرستان اصفهان به ثبت رسیده است. نشانی مدیر عبارت است از تهران، خیابان ولیعصر، خیابان طالقانی روبروی بورس کالا، پلاک ۴۴۰.

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 تهران، خیابان آفریقای شمالی، بالاتر از میرداماد، بن بست پیروز، پلاک ۱۳ طبقه ۱.

ضامن صندوق، مطابق صورتجلسه مجمع مورخ ۱۳۹۶/۰۶/۰۷ و تاییدیه سازمان بورس و اوراق بهادار در مورخ ۱۳۹۷/۰۲/۱۸ مقرر گردید رکن ضامن نقدشوندگی از ساختار صندوق حذف گردد و صندوق به نوع صندوق سرمایه‌گذاری مشترک بدون ضامن نقدشوندگی تبدیل گردد تا قبل از آن شرکت کارگزاری مبین سرمایه که در تاریخ ۱۳۸۸/۰۱/۲۳ با شماره ثبت ۳۶۵۲۸ نزد مرجع ثبت شرکت‌های شهرستان اصفهان به ثبت رسیده است، ضامن صندوق بوده است.

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.

مدیر ثبت، شرکت کارگزاری مبین سرمایه است که در تاریخ ۱۳۸۸/۰۱/۲۳ با شماره ثبت ۳۶۵۲۸ نزد مرجع ثبت شرکت‌های شهرستان اصفهان به ثبت رسیده است. نشانی مدیر ثبت عبارت است از تهران، خیابان ولیعصر، خیابان طالقانی روبروی بورس کالا، پلاک ۴۴۰.



صندوق سرمایه‌گذاری مشترک مبین سرمایه
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
برای سال مالی منتهی به تاریخ ۲۹ اسفند 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 سهام؛

باتوجه به دستورالعمل "نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق‌های سرمایه‌گذاری" مدیر

صندوق می‌تواند در صورت وجود شواهد و ارائه مستندات کافی ارزش سهم در پایان روز را به میزان حداکثر

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

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

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

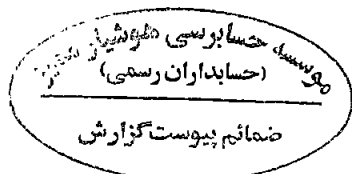
۴-۱-۳- سرمایه‌گذاری در اوراق مشارکت و گواهی سپرده بانکی غیر بورسی یا غیر فرابورسی: خالص

ارزش فروش اوراق مشارکت غیر بورسی در هر روز مطابق سازوکار باز خرید 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 سود علی



صندوق سرمایه‌گذاری مشترک مبین سرمایه
یادداشت های همراه صورت‌های مالی
برای سال مالی منتهی به تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۷

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.

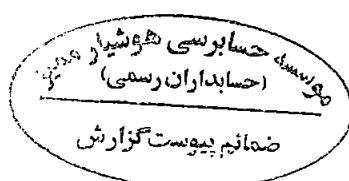
۲-۲-۴- سود سپرده بانکی و اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب: سود تضمین شده اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب، سپرده و گواهی‌های سپرده بانکی بر اساس مدت زمان و با توجه به مانده اصل سرمایه‌گذاری شناسایی می‌شود. همچنین سود سپرده بانکی به طور روزانه با توجه به کمترین مانده وجوه در حساب سپرده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

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

*کارمزد مدیر 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.



صندوق سرمایه‌گذاری مشترک مبین سرمایه

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

برای سال مالی منتهی به تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۷

*** 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 هرکدام 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. 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

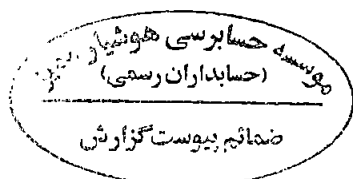
با توجه به تبصره ۳ ماده ۵۲ اساسنامه، کارمزد مدیر، متولی، ضامن هر ۳ ماه یک بار تا سقف ۹۰ درصد قابل پرداخت است. باقی‌مانده کارمزد ارکان به عنوان تعهد صندوق به ارکان در حساب‌ها منعکس می‌شود.

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.

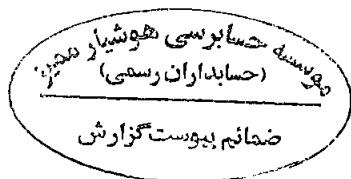


صندوق سرمایه‌گذاری مشترک مبین سرمایه
یادداشت‌های همراه صورت مالی
برای سال مالی منتهی به تاریخ ۲۹ اسفندماه ۱۳۹۷

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:

| صنعت | ۱۳۹۷/۱۲/۲۹ | | ۱۳۹۶/۱۲/۲۹ | |
|---|------------------------|---------------------------|----------------------|----------------------|
| | بهای تمام شده ریال | خالص ارزش فروش ریال | درصد به دارایی‌ها | درصد به دارایی‌ها |
| فلزات اساسی | ۲۹,۱۷۱,۴۰۵,۰۵۳ | ۲۹,۵۷۲,۸۷۷,۳۸۴ | ۲۹% | ۳۰% |
| استخراج کانه‌های فلزی | ۱۹,۸۶۴,۲۳۴,۳۰۲ | ۲۴,۹۹۶,۹۷۴,۵۲۷ | ۱۸% | ۱۰% |
| محصولات شیمیایی | ۱۶,۶۶۰,۶۷۶,۳۰۳ | ۱۶,۵۵۹,۳۸۷,۸۵۹ | ۱۲% | ۱۳% |
| شرکت‌های چند رشته‌ای صنعتی | ۱۳,۸۲۷,۳۹۰,۶۵۲ | ۱۳,۱۶۱,۸۸۱,۵۰۰ | ۱۰% | ۴% |
| بانکها و موسسات اعتباری | ۱۰,۴۵۸,۴۴۶,۶۰۶ | ۱۰,۸۵۷,۸۰۶,۵۵۰ | ۸% | ۳% |
| عرضه برق، گاز، بخار و آب گرم | ۵,۹۷۵,۷۰۸,۱۱۸ | ۷,۳۲۸,۴۱۱,۷۸۵ | ۵% | ۲% |
| فرآورده‌های نفتی، کک و سوخت هسته‌ای | ۶,۶۶۰,۴۲۴,۳۴۱ | ۷,۳۷۹,۹۴۸,۲۱۳ | ۵% | ۷% |
| خودرو و ساخت قطعات | ۴,۱۴۹,۲۲۴,۶۲۲ | ۴,۳۰۱,۱۲۵,۵۰۰ | ۳% | ۵% |
| سایر محصولات کانی غیرفلزی | ۲,۵۱۵,۵۶۸,۰۸۵ | ۲,۵۰۵,۳۵۰,۹۲۰ | ۲% | ۰% |
| خدمات ارزش افزوده | ۲,۸۵۱,۰۴۷,۹۹۱ | ۲,۴۵۷,۷۱۶,۴۰۳ | ۲% | ۰% |
| خدمات فنی و مهندسی | ۱,۵۶۶,۲۶۳,۹۰۰ | ۱,۵۷۹,۲۷۶,۶۴۳ | ۱% | ۱% |
| سرمایه‌گذاریها | ۹۶۶,۳۶۷,۴۳۰ | ۷۷۶,۱۱۱,۵۵۰ | ۱% | ۰% |
| مواد و محصولات دارویی | ۷۰۵,۶۸۹,۳۵۰ | ۵۰۸,۲۶۰,۶۰۰ | ۰% | ۰% |
| بیمه و صندوق بازنشتگی به جز تامین اجتماعی | ۶۲۳,۸۱۷ | ۷۱۴,۱۶۰ | ۰% | ۰% |
| زراعت و خدمات وابسته | ۴۸۲,۱۷۸ | ۵۰۱,۰۵۵ | ۰% | ۰% |
| انتشار، چاپ و تکثیر | - | - | ۰% | ۲% |
| انبوه‌سازی، املاک و مستغلات | - | - | ۰% | ۱% |
| محصولات غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر | - | ۲,۵۰۰ | ۰% | ۰% |
| حمل و نقل، انبارداری و ارتباطات | - | - | ۰% | ۱% |
| جمع | ۱۱۵,۳۷۹,۷۴۱,۷۴۸ | ۱۳۱,۸۸۶,۳۴۴,۶۴۸ | ۹۶% | ۷۹% |



صندوق سرمایه‌گذاری مشترک مبین سرمایه
یادداشت های همراه صورت مالی
برای سال مالی منتهی به تاریخ ۲۹ اسفندماه ۱۳۹۷

۶- سرمایه‌گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی

| ۱۳۹۶/۱۲/۲۹ | | ۱۳۹۷/۱۲/۲۹ | | نرخ سود (درصد) | تاریخ سپرده گذاری | نوع سپرده |
|--------------|-------------------------|---------------|-------------------------|-------------------|----------------------|--|
| مبلغ ریال | درصد به کل دارایی‌ها | مبلغ ریال | درصد به کل دارایی‌ها | | | |
| ۳۷.۷۷۵.۵۵۷ | ۰/۱٪ | ۲۶۸.۴۶۸.۷۳۳ | ۱۹/۵ | ۱۳۹۴/۰۴/۱۵ | کوتاه مدت | بانک سامان شعبه بورس کالا - ۱-۲۲۲۱۰۲۲۲-۸۱۹-۸۶۴ |
| ۲۰.۹۰۱۷۲.۷۴۴ | ۰/۱۴٪ | ۸۱۲.۵۱۴.۹۳۲ | ۱۹/۵ | ۱۳۹۴/۱۱/۲۰ | کوتاه مدت | بانک ملت شعبه بورس کالا - ۵۵۸۶۷۵۳۳/۱۲ |
| ۲۴۶.۹۴۸.۳۰۱ | ۰/۱۸٪ | ۱.۰۸۰.۹۸۳.۶۶۵ | | | | |

سپرده‌های بانکی:

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

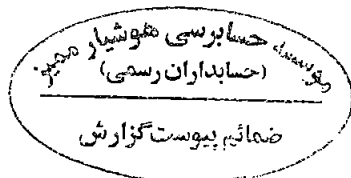
| ۱۳۹۶/۱۲/۲۹ | | ۱۳۹۷/۱۲/۲۹ | | سود متعلقه | ارزش اسمی | تاریخ سررسید |
|------------------------|----------------------|----------------|----------------------|------------|-----------|--------------|
| خالص ارزش فروش ریال | درصد به کل دارایی‌ها | خالص ارزش فروش | درصد به کل دارایی‌ها | | | |
| ۴.۲۶۴.۶۴۹.۲۱۳ | - | - | - | - | - | - |

اجاره رایتل ماهانه ۲۱٪

۸- حساب‌های دریافتنی

حساب‌های دریافتنی تجاری به تفکیک به شرح زیر است:

| ۱۳۹۶/۱۲/۲۹ | | ۱۳۹۷/۱۲/۲۹ | | نرخ تنزیل درصد | تنزیل نشده ریال |
|-------------------|-------------------|------------------------|-------------------|-------------------|------------------------------|
| تنزیل شده ریال | تنزیل شده ریال | مبلغ تنزیل شده ریال | تنزیل شده ریال | | |
| ۸۲۲.۵۸۹.۷۲۹ | ۳.۶۷۳.۴۳۷.۹۱۶ | (۶۳.۱۱۱.۸۹۰) | ۳.۷۳۶.۵۴۹.۸۰۶ | ۵ | سود سهام دریافتنی |
| ۳.۲۰۴.۵۸۹ | ۸.۴۹۱.۹۱۰ | (۶۸.۰۵۲) | ۸.۵۵۹.۹۶۲ | ۱۹/۵ | سود دریافتنی سپرده‌های بانکی |
| ۴۰۲.۷۵۱ | - | - | - | | سایر |
| ۸۲۶.۱۹۷.۰۶۹ | ۳.۶۸۱.۹۲۹.۸۲۶ | (۶۳.۱۷۹.۹۴۲) | ۳.۷۴۵.۱۰۹.۷۶۸ | | جمع |



صندوق سرمایه‌گذاری مشترک مبین سرمایه
یادداشت‌های همراه صورت مالی
برای سال مالی منتهی به تاریخ ۲۹ اسفندماه ۱۳۹۷

۹- سایر دارایی‌ها

سایر دارایی‌ها شامل آن بخش از مخارج تأسیس صندوق و برگزاری مجامع می‌باشد که تا تاریخ ترازنامه مستهلک نشده و به عنوان دارایی به سال‌های آتی منتقل می‌شود. بر اساس ماده ۲۷ 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 استهلاك مخارج تأسیس ۳ سال و مخارج برگزاری مجامع ۱ سال می‌باشد.

| ۱۳۹۶/۱۲/۲۹ | | ۱۳۹۷/۱۲/۲۹ | | |
|------------------|------------------|--------------|-------------------------|-------------------|
| مانده پایان دوره | مانده پایان دوره | استهلاك دوره | مخارج اضافه شده طی دوره | مانده ابتدای دوره |
| ریال | ریال | ریال | ریال | ریال |
| ۱۵۳,۱۳۲,۵۵۴ | ۱۵۳,۱۳۲,۴۵۴ | ۲۳۹,۸۰۰,۱۰۰ | ۲۳۹,۸۰۰,۰۰۰ | ۱۵۳,۱۳۲,۵۵۴ |
| ۱۵۳,۱۳۲,۵۵۴ | ۱۵۳,۱۳۲,۴۵۴ | ۲۳۹,۸۰۰,۱۰۰ | ۲۳۹,۸۰۰,۰۰۰ | ۱۵۳,۱۳۲,۵۵۴ |

آبونمان نرم افزار صندوق

۱۰- موجودی نقد

موجودی نقد صندوق در تاریخ ترازنامه به شرح زیر است:

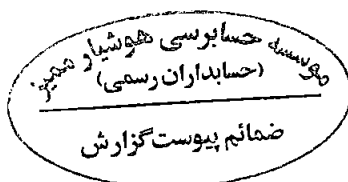
| ۱۳۹۶/۱۲/۲۹ | ۱۳۹۷/۱۲/۲۹ |
|------------|------------|
| ریال | ریال |
| ۱۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۲۶,۰۲۷,۴۷۶ |

بانک سامان شعبه بورس کالا ۱-۲۲۲۱۰۲۲۲-۴۰-۸۶۴

۱۱- جاری کارگزاران

جاری کارگزاران به تفکیک هر کارگزار به شرح زیر است:

| ۱۳۹۷/۱۲/۲۹ | | | | نام شرکت کارگزاری |
|------------------|-----------------|-----------------|-------------------|---------------------------|
| مانده پایان دوره | گردش بستانکار | گردش بدهکار | مانده ابتدای دوره | |
| ریال | ریال | ریال | ریال | |
| (۸۸۹,۷۱۰,۰۸۱) | ۲۰۶,۸۰۸,۹۷۳,۸۲۵ | ۲۰۶,۸۰۴,۷۸۳,۸۹۸ | (۸۸۵,۵۲۰,۱۵۴) | شرکت کارگزاری مبین سرمایه |



صندوق سرمایه‌گذاری مشترک مبین سرمایه
یادداشت‌های همراه صورت مالی
برای سال مالی منتهی به تاریخ ۲۹ اسفندماه ۱۳۹۷

۱۲- پرداختنی به ارکان صندوق

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

| ۱۳۹۶/۱۲/۲۹ | ۱۳۹۷/۱۲/۲۹ | |
|----------------------|----------------------|------------------------------|
| ریال | ریال | |
| ۷۶۷,۵۲۶,۹۷۶ | ۱,۹۳۲,۲۸۶,۸۲۰ | مدیر |
| ۶۸۱,۴۰۱,۰۰۰ | ۳۷۶,۲۰۱,۰۰۰ | بدهی به مدیر بابت امور صندوق |
| ۱۱۷,۸۸۹,۴۹۹ | ۱۶۸,۵۰۹,۱۰۰ | ضامن |
| ۱۲,۳۴۱,۷۸۶ | ۳,۶۹۸,۶۲۵ | متولی |
| ۶۹۸,۱۴۲ | ۶۰,۶۹۸,۳۰۲ | حسابرس |
| ۱,۵۷۹,۸۵۷,۴۰۲ | ۲,۵۴۱,۳۹۳,۸۴۷ | |

۱۳- پرداختنی به سرمایه‌گذاران

بدهی به سرمایه‌گذاران در تاریخ ترازنامه به شرح زیر است:

| ۱۳۹۶/۱۲/۲۹ | ۱۳۹۷/۱۲/۲۹ | |
|------------|------------|---------------------------|
| ریال | ریال | |
| . | ۷۰,۳۰,۲۸۲ | بابت تمه واحدهای صادر شده |

۱۴- سایر حساب‌های پرداختنی و ذخایر

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

| ۱۳۹۶/۱۲/۲۹ | ۱۳۹۷/۱۲/۲۹ | |
|--------------------|--------------------|-----------------------------------|
| ریال | ریال | |
| ۵۵,۳۴۰,۰۳۱ | ۱۲۴,۱۱۸,۲۸۲ | ذخیره تصفیه |
| ۹۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۱۱۹,۱۴۷,۱۱۲ | وجوه واریزی نامشخص |
| ۹۴۸,۶۹۷ | ۳۰,۲۶,۳۶۴ | ذخیره نرم افزار بابت کارمزد متغیر |
| ۱۴۶,۲۸۸,۷۲۸ | ۲۴۶,۲۹۱,۷۵۸ | |

۱۵- خالص دارایی‌ها

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

| ۱۳۹۶/۱۲/۲۹ | | ۱۳۹۷/۱۲/۲۹ | | |
|-----------------------|---------------|------------------------|---------------|-----------------------------|
| ریال | تعداد | ریال | تعداد | |
| ۲۰,۳۷۷,۱۹۲,۴۷۵ | ۱۱۱۷۰ | ۱۲۵,۳۵۳,۰۰۹,۷۹۶ | ۳۲۱۷۹ | واحد های سرمایه گذاری عادی |
| ۳,۶۴۸,۵۵۷,۲۹۲ | ۲۰۰۰ | ۷,۷۹۰,۹۸۲,۳۰۵ | ۲۰۰۰ | واحد های سرمایه گذاری ممتاز |
| ۲۴,۰۲۵,۷۴۹,۷۶۷ | ۱۳,۱۷۰ | ۱۳۳,۱۴۳,۹۹۲,۱۰۱ | ۳۴,۱۷۹ | |

مؤسسه حسابداری هگرنش
 (حسابداران رسمی)
 ضمایم پیوست گزارش

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک مبین سرمایه
یادداشت‌های همراه صورت مالی
برای سال مالی منتهی به تاریخ ۲۹ اسفندماه ۱۳۹۷

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

| سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹ | سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹ | یادداشت |
|---------------------------------|---------------------------------|--|
| ریال | ریال | |
| ۲,۷۰۷,۱۱۸,۴۸۷ | ۱۷,۱۷۴,۴۵۵,۹۷۵ | ۱۶-۱ سود (زیان) حاصل از فروش سهام شرکتهای پذیرفته شده در بورس یا فرابورس |
| (۱۱۴,۰۵۶,۴۷۶) | (۲۴,۳۹۹,۷۵۹) | ۱۶-۲ سود (زیان) ناشی از فروش حق تقدم |
| (۴,۰۶۳,۳۹۸) | (۱۴۲,۸۱۲,۳۰۲) | ۱۶-۳ سود (زیان) ناشی از فروش اوراق مشارکت |
| ۲,۵۵۲,۴۲۸,۰۳۰ | ۱۷,۰۰۷,۲۴۳,۹۱۴ | |

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

| سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹ | | سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹ | | | | | سهام |
|---------------------------------|----------------------|------------------------------|---------------|------------------|----------------|-------------|------------------------------|
| سود (زیان) فروش سهام | سود (زیان) فروش سهام | مالیات | کارمزد | ارزش دفتری | بهای فروش | تعداد | |
| ۱,۱۳۱,۳۶۲,۵۴۸ | ۴,۲۹۷,۸۵۷,۵۲۵ | (۱۲,۴۳۲,۴۷۹) | (۵۹,۰۵۴,۲۸۷) | (۸,۰۶۳,۱۳۷,۵۶۷) | ۱۲,۴۳۲,۴۸۱,۸۵۸ | ۱,۹۰۰,۰۰۱ | پالایش نفت تهران |
| ۴۷۷,۴۶۱,۱۳۵ | ۲,۶۸۳,۱۴۵,۱۴۳ | (۱۳,۶۷۳,۷۸۴) | (۵۲,۳۰۳,۸۶۷) | (۸,۲۶۲,۲۱۸,۵۲۰) | ۱۱,۰۱۱,۳۴۱,۳۱۴ | ۱,۲۶۰,۰۰۰ | پالایش نفت اصفهان |
| (۵,۹۴۵,۹۷۵) | ۲,۱۰۲,۷۷۳,۸۵۱ | (۷,۱۶۱,۰۳۲) | (۲۹,۴۳۹,۶۵۱) | (۴,۰۵۸,۴۵۵,۸۱۶) | ۶,۱۹۷,۸۳۰,۳۵۰ | ۱۰,۱۵۰,۰۰۰ | شرکت آهن و فولاد ارفع |
| ۴۶۸,۶۳۰,۳۷۶ | ۱,۲۷۲,۰۲۸,۸۸۷ | (۱۰,۴۷۸,۴۸۶) | (۲۳,۴۱۷,۰۳۴) | (۳,۶۲۴,۰۰۵,۳۲۸) | ۴,۹۲۹,۹۲۹,۷۳۵ | ۱,۴۸۳,۳۳۳ | فولاد مبارکه اصفهان |
| ۱۶,۵۲۶,۱۴۵ | ۱,۱۱۵,۴۲۸,۶۲۶ | (۱,۸۱۷,۳۱۰) | (۲۲,۴۳۵,۹۷۰) | (۳,۵۷۳,۶۸۰,۲۱۳) | ۴,۷۲۳,۳۶۲,۰۱۹ | ۶۰۰,۰۰۰ | فولاد خوزستان |
| ۲۴۷,۱۹۸,۳۰۰ | ۹۳۷,۸۴۷,۲۶۷ | (۷,۵۷۳,۱۱۳) | (۱۱,۷۲۵,۹۳۸) | (۱,۵۱۱,۴۷۲,۲۴۱) | ۲,۴۶۸,۱۸۵,۵۵۹ | ۷۶۴,۹۹۹ | توسعه معادن و فلزات |
| ۱۷۱,۴۲۵,۵۹۶ | ۷۶۳,۲۵۶,۶۶۷ | (۷,۶۶۶,۴۹۷) | (۱۰,۳۴۸,۲۵۲) | (۱,۳۹۷,۳۰۸,۱۵۵) | ۲,۱۷۸,۵۷۹,۵۷۱ | ۳۸۰,۰۰۰ | معدنی و صنعتی گل گهر |
| ۴۹۵,۴۴۲,۵۰۴ | ۷۳۳,۷۸۱,۸۷۸ | (۱,۸۸۸,۸۲۷) | (۸,۹۷۱,۹۲۸) | (۱,۱۴۴,۱۸۴,۴۹۷) | ۱,۸۸۸,۸۲۷,۱۳۰ | ۱۰۰,۰۰۰ | پالایش نفت تبریز |
| ۴۷,۲۴۳,۸۷۹ | ۶۹۴,۵۲۶,۴۷۳ | (۶,۲۱۵,۷۸۶) | (۲۴,۷۰۴,۲۴۴) | (۴,۴۷۵,۴۳۸,۶۳۵) | ۵,۲۰۰,۸۹۵,۱۳۸ | ۱۹۵,۱۹۳ | نفت سپاهان |
| . | ۶۰,۸۶۵,۸۳۰۳ | (۱,۹۹۴,۶۹۰) | (۹,۴۷۴,۷۷۷) | (۱,۳۷۴,۵۶۲,۳۰۷) | ۱,۹۹۴,۶۹۰,۰۷۷ | ۳۰۰,۰۰۰ | گروه صنایع کاغذ پارس |
| . | ۳۶۸,۷۸۱,۸۶۲ | (۲,۰۳۲,۱۲۹) | (۹,۶۵۲,۶۰۴) | (۱,۶۵۱,۶۵۶,۶۸۳) | ۲,۰۳۲,۱۲۷,۲۷۸ | ۴۵۰,۰۰۰ | پتروشیمی فناوریان |
| . | ۳۵۷,۲۱۸,۴۷۳ | (۱,۵۱۲,۱۹۰) | (۴,۸۶۴,۹۰۵) | (۶۰,۵۹۴,۸۰۲) | ۱,۰۲۴,۱۹۰,۳۷۰ | ۱۷۰,۰۰۰ | صنایع پتروشیمی خلیج فارس |
| . | ۲۵۱,۰۷۴,۳۵۷ | (۷,۶۶۲,۷۰۹) | (۷,۲۷۹,۵۶۵) | (۱,۲۶۶,۵۲۵,۰۶۶) | ۱,۵۳۲,۵۴۱,۶۹۷ | ۵۳۱,۷۴۸ | فولاد هرمزگان جنوب |
| (۲۷,۳۶۵,۴۸۱) | ۱۹۸,۲۶۵,۴۷۱ | (۷۱۳,۵۴۳) | (۳,۳۸۹,۳۲۸) | (۵۱۱,۱۷۴,۸۶۵) | ۷۱۳,۵۴۳,۲۰۷ | ۳۰۰,۰۰۰ | معدن باقی |
| (۷,۶۴۱,۹۶۶) | ۱۸۲,۱۱۲,۳۹۲ | (۲,۶۵۸,۶۳۹) | (۱۲,۶۲۸,۵۴۰) | (۲,۴۶۱,۲۴۰,۴۲۹) | ۲,۶۵۸,۶۴۰,۰۰۰ | ۵۰۰,۰۰۰ | پتروشیمی خارک |
| . | ۱۷۸,۲۳۳,۷۲۸ | (۵,۹۸۰,۹۴۲) | (۵,۶۸۱,۸۹۵) | (۱,۰۰۶,۲۹۲,۰۴۹) | ۱,۱۹۶,۱۸۸,۶۱۴ | ۱۰۰,۰۰۰ | پتروشیمی جم |
| . | ۱۷۷,۹۷۶,۷۶۵ | (۶,۰۳۱,۵۹۳) | (۱۱,۴۸۶,۳۰۰) | (۲,۲۲۲,۶۷۷,۲۹۴) | ۲,۴۱۸,۱۷۱,۹۵۱ | ۱,۴۲۶,۹۰۰ | سهامی ذوب آهن اصفهان |
| ۲۵۷,۳۴۶,۳۰۵ | ۱۶۶,۴۴۹,۵۱۰ | (۱,۱۶۶,۲۴۰) | (۲,۷۱۸,۶۲۴) | (۴۰,۲۰۰,۷۸۳۱) | ۵۷۲,۳۴۲,۲۰۵ | ۱۱۱,۷۵۰ | اقست |
| . | ۱۵۱,۶۹۴,۰۲۷ | (۳,۱۸۰,۴۴۴) | (۶,۲۹۲,۹۹۸) | (۱,۱۶۳,۶۷۴,۵۱۲) | ۱,۳۳۴,۸۴۱,۹۸۱ | ۳۰۰,۰۰۰ | پتروشیمی شازند |
| (۷,۸۱۸,۷۰۹) | ۱۳۱,۵۸۰,۶۶۲ | (۴,۰۵۱,۶۴۵) | (۵,۶۱۳,۴۰۲) | (۱,۰۴۰,۵۲۳,۳۴۰) | ۱,۱۸۱,۷۶۹,۰۴۹ | ۶۰۰,۰۰۰ | سرمایه‌گذاری صندوق بازنشستگی |
| . | ۱۱۱,۸۳۸,۳۲۰ | (۱,۷۲۸,۰۵۵) | (۸,۲۰۸,۲۶۸) | (۱,۶۰۶,۲۸۱,۵۰۸) | ۱,۷۲۸,۰۵۶,۱۵۱ | ۲۱۹,۹۸۹ | پتروشیمی فجر |
| ۳۸۴,۲۸۷,۷۰۲ | ۱۰۳,۷۰۴,۳۰۳ | (۱۳,۲۲۵,۱۳۴) | (۲۲,۳۹۰,۸۱۹) | (۴,۵۷۴,۵۳۲,۷۳۵) | ۴,۷۱۳,۵۵۲,۹۹۱ | ۱۱۰,۰۰۰ | پتروشیمی زاگرس |
| . | ۹۵,۶۹۰,۳۷۴ | (۴۰,۰۰۰۷) | (۲,۱۸۵,۰۲۸) | (۳۶۱,۶۷۰,۴۰۱) | ۴۶۰,۰۰۵,۸۱۰ | ۲۰۰,۰۰۰ | نوسازی و ساختمان تهران |
| ۲۰,۳۴۹,۹۱۶ | ۸۱,۰۶۴,۸۴۵ | (۵۴,۰۹۸۰) | (۲,۵۶۹,۶۵۵) | (۴۵۶,۸۰۴,۵۲۰) | ۵۴۰,۹۸۰,۰۰۰ | ۲۰۰,۰۰۰ | پالایش نفت لاوان |
| . | ۴۸,۹۱۸,۴۷۳ | (۱,۳۹۳,۱۰۰) | (۶,۶۱۷,۲۲۷) | (۱,۳۳۶,۱۷۱,۲۰۰) | ۱,۳۹۳,۱۰۰,۰۰۰ | ۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | بانک پاسارگاد |
| . | ۴۷,۶۹۹,۶۸۷ | (۳۱۵,۰۰۰) | (۱,۴۹۶,۲۵۰) | (۲۵۵,۴۸۹,۰۶۳) | ۳۱۵,۰۰۰,۰۰۰ | ۱۰۰,۰۰۰ | هلدینگ صنایع معدنی خاورمیانه |
| . | ۴۵,۳۰۶,۳۱۴ | (۲,۴۸۸,۷۶۲) | (۲,۳۶۴,۳۲۵) | (۴۴۷,۵۹۲,۹۹۹) | ۴۹۷,۷۵۲,۴۰۰ | ۲۰۰,۰۰۰ | سرمایه گذاری گروه توسعه ملی |
| ۵۵۰,۴,۷۴۹ | ۳۷,۴۵۱,۷۰۶ | (۶۶۲,۴۱۱) | (۳,۱۶۶,۴۶۳) | (۶۲۱,۱۵۲,۱۴۴) | ۶۶۲,۴۱۲,۷۲۴ | ۱۰۰,۰۰۰ | داده گسترعصرنوبین-های وب |
| (۴۹۸,۵۳۵,۸۵۳) | ۳۵,۸۹۰,۳۵۹ | (۷۷۳,۶۲۶) | (۳,۶۷۴,۷۱۹) | (۷۳۳,۲۸۶,۲۹۶) | ۷۷۳,۶۲۵,۰۰۰ | ۵۸۷,۵۰۰ | بانک صادرات ایران |
| ۳,۱۷۵,۳۷۱,۱۷۱ | ۱۷,۹۸۰,۲۷۰,۲۴۸ | (۱۳۷,۴۷۹,۰۵۲) | (۳۷۴,۱۳۶,۸۶۳) | (۶۰,۲۷۲,۸۱۱,۰۱۶) | ۷۸,۷۶۵,۶۹۷,۱۷۹ | | جمع نقل به صفحه بعد |

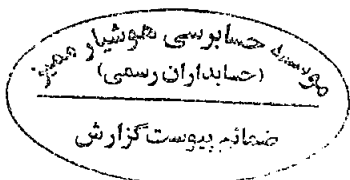
رئیس هیئت مدیره حسابرسی و حسابداران رسمی
ضمائم پیوست گزارش

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک مبین سرمایه
یادداشت‌های همراه صورت مالی
برای سال مالی منتهی به تاریخ ۲۹ اسفندماه ۱۳۹۷

سال مالی منتهی به
۱۳۹۶/۱۲/۲۹

سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹

| سهام | تعداد | بهای فروش | ارزش دفتری | کارمزد | مالیات | سود (زیان) فروش سهام | سود (زیان) فروش سهام |
|------------------------------------|-----------|----------------|------------------|---------------|---------------|----------------------|----------------------|
| جمع نقل از صفحه قبل | | ۷۸,۷۶۵,۶۹۷,۱۷۹ | (۶۰,۲۷۳,۸۱۱,۰۱۶) | (۳۷۴,۱۳۶,۸۶۳) | (۱۳۷,۴۷۹,۰۵۲) | ۱۷,۹۸۰,۲۷۰,۲۴۸ | ۲,۱۷۵,۳۷۱,۱۷۱ |
| توسعه معدنی و صنعتی صابون | ۱۰۰,۰۰۰ | ۴۳۵,۳۱۷,۹۴۲ | (۴۰۶,۶۹۳,۶۴۳) | (۲۰,۶۷۷,۷۵۹) | (۴۳۵,۳۱۹) | ۲۶,۱۲۱,۲۲۱ | . |
| پتروشیمی پارس | ۵۶,۸۹۷ | ۱,۸۹۴,۲۴۵,۸۹۵ | (۱,۸۵۳,۷۳۸,۱۲۱) | (۸,۹۹۷,۶۶۸) | (۶,۸۷۱,۲۰۳) | ۲۴,۶۳۸,۹۰۳ | . |
| مدیریت انرژی امید تابان هور | ۲۰۰,۰۰۰ | ۳۵۶,۰۰۲,۷۳۲ | (۳۲۹,۸۹۰,۹۳۰) | (۱,۶۹۱,۰۱۲) | (۳۵۶,۰۰۴) | ۲۴,۰۶۴,۷۸۶ | ۲,۲۳۲,۳۵۸ |
| فولاد آلیاژی ایران | ۲۰۰,۰۰۰ | ۳۵۹,۹۶۸,۷۰۰ | (۳۳۹,۰۸۸,۸۶۰) | (۱,۷۰۹,۸۴۱) | (۱,۲۰۱,۲۴۲) | ۱۷,۹۶۸,۷۵۷ | (۳,۱۷۷,۲۵۳) |
| فولاد کاهو جنوب کیش | ۱,۳۰۰,۰۰۰ | ۴,۱۵۱,۴۰۸,۶۱۷ | (۴,۱۰۴,۷۱۶,۵۸۱) | (۱۹,۷۱۹,۱۹۳) | (۱۲,۳۳۴,۶۴۳) | ۱۴,۶۳۸,۲۰۰ | ۱,۲۴۶,۵۹۵ |
| پتروشیمی پردیس | ۱۰۰,۰۰۰ | ۸۳۲,۳۹۲,۰۰۰ | (۸۱۱,۰۱۴,۷۵۰) | (۳,۹۵۳,۸۶۱) | (۴,۱۶۱,۹۶۰) | ۱۳,۲۶۱,۴۲۹ | . |
| کالیسیمین | ۱۰۰,۰۰۰ | ۶۳۰,۲۲۹,۹۲۵ | (۶۱۵,۵۹۳,۱۵۷) | (۲,۹۹۳,۵۶۰) | (۳,۱۵۱,۱۵۰) | ۸,۴۹۲,۰۲۸ | . |
| پتروشیمی شیراز | ۵۰,۰۰۰ | ۱۹۷,۴۴۸,۹۴۵ | (۱۹۳,۶۹۴,۵۹۳) | (۹۳۷,۸۸۳) | (۹۸۷,۲۴۴) | ۱,۸۲۹,۲۲۵ | . |
| فروشگاههای زنجیره ای افق کوروش | ۱۳۲ | ۲,۹۹۶,۴۰۰ | (۲,۲۴۷,۷۷۹) | (۱۴,۲۳۰) | (۲,۹۹۶) | ۷۳۱,۳۹۵ | . |
| تامین سرمایه نوین | ۱,۹۹۹ | ۵۰,۱۹,۴۸۹ | (۴,۴۱۸,۲۰۳) | (۲۳,۸۴۰) | (۵۰,۱۹) | ۵۷۲,۴۲۷ | . |
| تولیدات پتروشیمی قائد بصیر | ۱۲۵ | ۱,۵۲۶,۶۲۵ | (۱,۰۶۷,۲۳۴) | (۷,۲۵۲) | (۱,۵۲۷) | ۴۵۰,۵۲۲ | . |
| کشت و صنعت دشت خرم دره | ۳۳۸ | ۱,۰۶۰,۶۴۴ | (۶۶۲,۰۹۳) | (۵۰,۳۷) | (۱,۰۶۱) | ۳۹۲,۴۵۳ | . |
| تامین سرمایه لوتوس پارسیان | ۱,۴۳۹ | ۳,۲۹۶,۷۴۹ | (۲,۹۶۳,۶۳۸) | (۱۵,۶۵۷) | (۳,۲۹۷) | ۳۱۴,۱۵۷ | . |
| کشت و دامداری فکا | ۱۷۳ | ۱,۶۶۲,۰۱۱ | (۱,۴۴۲,۴۱۸) | (۷,۸۹۲) | (۱,۶۶۲) | ۲۱۰,۰۲۹ | . |
| پتروشیمی غدیر | ۸۸۶ | ۱,۶۶۰,۳۶۴ | (۱,۵۱۳,۰۳۹) | (۷,۸۸۶) | (۸,۰۳۲) | ۱۳۱,۱۲۷ | . |
| عمران و توسعه فارس | ۱۶۰,۰۰۰ | ۳۲۸,۷۴۷,۳۷۸ | (۳۲۹,۰۸۲,۰۴۸) | (۱,۵۶۱,۵۵۳) | (۱,۶۴۳,۷۳۷) | (۳,۵۳۹,۹۵۹) | (۱۴۶,۰۰۷,۸۳۶) |
| ریل پرداز سیر | ۲۰۰,۰۰۰ | ۲۴۸,۳۳۶,۲۴۴ | (۲۴۹,۷۴۱,۰۶۹) | (۱,۱۷۹,۵۹۷) | (۱,۲۴۱,۶۸۱) | (۳,۸۲۶,۱۰۳) | (۶۹,۲۹۵,۳۸۳) |
| معدنی و صنعتی چادرملو | ۱۰۰,۰۰۰ | ۳۰,۱۷۰,۰۰۰ | (۳۰,۶۷۰,۷۵۹) | (۱,۴۳۳,۰۷۵) | (۱,۵۰۸,۵۰۰) | (۷,۹۴۹,۱۶۶) | . |
| سرمایه گذاری مس سرچشمه | ۱۰۰,۰۰۰ | ۴۶۸,۸۱۹,۰۶۵ | (۴۸۳,۱۸۳,۷۴۰) | (۲,۲۲۶,۸۸۷) | (۲,۳۴۴,۰۹۵) | (۱۸,۹۳۵,۶۵۷) | . |
| ملی صنایع مس ایران | ۳۵۰,۰۰۰ | ۱,۱۵۴,۳۹۷,۶۶۰ | (۱,۱۷۵,۶۰۰,۱۷۹) | (۵,۴۸۳,۳۸۷) | (۳,۳۲۴,۵۸۸) | (۳۰,۰۱۰,۴۹۴) | . |
| پارس خودرو | ۵۰۰,۰۰۰ | ۳۶۵,۶۹۳,۱۲۴ | (۴۰۷,۴۸۷,۸۷۵) | (۱,۷۳۷,۰۴۱) | (۱,۸۲۸,۴۶۶) | (۴۵,۳۶۰,۲۵۸) | (۲۸,۱۸۹,۲۰۰) |
| بانک ملت | ۷۰۰,۰۰۰ | ۱,۶۸۱,۸۰۷,۱۰۷ | (۱,۷۳۳,۸۷۲,۶۲۲) | (۷,۹۸۸,۵۸۶) | (۱,۶۸۱,۸۰۶) | (۶۱,۷۳۵,۹۰۷) | . |
| شرکت پتروشیمی خراسان | ۲۰۰,۰۰۰ | ۱,۳۸۳,۵۵۴,۰۱۵ | (۱,۴۵۰,۴۸۹,۱۹۰) | (۶,۵۷۱,۸۸۰) | (۶,۹۱۷,۷۶۹) | (۸۰,۴۲۴,۸۲۴) | ۴۷,۸۳۵,۷۹۵ |
| گروه مپنا | ۸۰۰,۰۰۰ | ۷۱۳,۱۴۳,۲۸۵ | (۷۹۴,۵۷۷,۵۹۳) | (۳,۳۸۷,۴۲۸) | (۲,۴۶۲,۹۱۶) | (۸۷,۲۸۴,۶۵۲) | ۱۲,۶۹۱,۱۵۶ |
| گسترش نفت و گاز پارسیان | ۱۰۰,۰۰۰ | ۳۸۱,۴۰۰,۰۰۰ | (۴۹۵,۴۳۸,۲۱۷) | (۱,۸۱۱,۶۳۸) | (۳۸۱,۴۰۰) | (۱۱۶,۲۳۱,۲۵۵) | ۱۲,۳۳۵,۷۸۲ |
| بانک دی | ۱,۲۵۰,۰۰۰ | ۱,۲۴۷,۳۳۲,۰۰۰ | (۱,۷۲۲,۸۴۵,۲۰۴) | (۵,۹۲۴,۸۲۶) | (۲,۸۹۴,۶۴۸) | (۴۸۴,۳۳۲,۶۷۷) | . |
| آتیه داده پرداز | . | . | . | . | . | . | ۲۱۷,۹۱۸,۷۰۴ |
| پالایش نفت بندرعباس | . | . | . | . | . | . | ۲۰۴,۸۰۰,۹۹۸ |
| توسعه معادن روی ایران | . | . | . | . | . | . | ۱۱۰,۹۶۶,۵۶۶ |
| فرآوری مواد معدنی ایران | . | . | . | . | . | . | ۷۶,۷۹۱,۳۳۲ |
| سایپا | . | . | . | . | . | . | ۶۹,۸۱۵,۰۴۱ |
| گروه مپنا (سهامی عام) | . | . | . | . | . | . | (۶۰,۰۰۸,۲۷۱) |
| فرآورده‌های نسوز آذر | . | . | . | . | . | . | (۷۲,۲۱۵,۰۶۲) |
| توکا رنگ فولاد سپاهان | . | . | . | . | . | . | (۸۴,۱۹۸,۵۴۷) |
| سرمایه‌گذاری توکاکو فولاد (هلدینگ) | . | . | . | . | . | . | (۱۲۰,۷۷۹,۳۷۱) |
| به پرداخت ملت | . | . | . | . | . | . | (۱۲۸,۲۶۳,۵۸۳) |
| حفاری شمال | . | . | . | . | . | . | (۱۳۷,۰۱۴,۴۰۳) |
| پتروشیمی مبین | . | . | . | . | . | . | (۲۶۵,۹۷۹,۵۶۴) |
| سایر | . | . | . | . | . | . | (۱۱۰,۷۵۹,۶۳۸) |
| | | ۹۵,۹۱۴,۸۶۴,۰۹۵ | (۷۸,۰۹۱,۵۸۱,۴۷۳) | (۴۵۵,۵۹۵,۳۶۲) | (۱۹۳,۲۳۱,۲۸۷) | ۱۷,۱۷۴,۴۵۵,۹۷۵ | ۲,۷۰۷,۱۱۸,۴۸۷ |



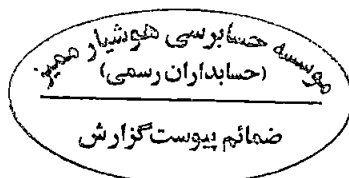
صندوق سرمایه‌گذاری مشترک مبین سرمایه
یادداشت‌های همراه صورت مالی
برای سال مالی منتهی به تاریخ ۲۹ اسفندماه ۱۳۹۷

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

| سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹ | سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹ | | | | | | |
|---------------------------------|------------------------------|-----------|-----------|---------------|-------------|--------|------------------------------|
| سود (زیان) فروش سهام | سود (زیان) فروش سهام | مالیات | کارمزد | ارزش دفتری | بهای فروش | تعداد | سهام |
| . | (۲۴.۳۹۹.۷۵۹) | (۷۶۰.۰۰۰) | (۷۲۲.۰۰۰) | (۱۷۴.۹۱۷.۷۵۹) | ۱۵۲.۰۰۰.۰۰۰ | ۸۰.۰۰۰ | ح. معدنی و صنعتی گل گهر |
| (۸۴۴.۰۰۰) | . | . | . | . | . | . | ح. توسعه معادن و فلزات |
| (۱.۴۶۱.۱۳۶) | . | . | . | . | . | . | ح. سیمان ارومیه |
| (۹.۲۷۹) | . | . | . | . | . | . | ح. سیمان شاهرود |
| (۵۴.۸۱۸.۴۳۱) | . | . | . | . | . | . | ح. نفت ایرانول |
| (۲۵.۹۸۸.۴۶۹) | . | . | . | . | . | . | ح. لیزینگ رایان سایبا |
| (۱۷.۵۸۵.۴۶۱) | . | . | . | . | . | . | ح. فرآورده‌های نسوز آذر |
| (۱۳.۳۴۹.۷۰۰) | . | . | . | . | . | . | ح. قند شیروان قوچان و بجنورد |
| (۱۱۴.۰۵۶.۴۷۶) | (۲۴.۳۹۹.۷۵۹) | (۷۶۰.۰۰۰) | (۷۲۲.۰۰۰) | (۱۷۴.۹۱۷.۷۵۹) | ۱۵۲.۰۰۰.۰۰۰ | | |

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

| سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹ | سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹ | | | | | | |
|---------------------------------|---------------------------------|--------|--------------|------------------|----------------|--------|--------------------------------|
| سود (زیان) فروش اوراق مشارکت | سود (زیان) فروش اوراق مشارکت | مالیات | کارمزد | ارزش دفتری | بهای فروش | تعداد | نام اوراق |
| . | (۵۶.۸۲۵.۴۹۰) | . | (۶.۹۷۵.۹۱۸) | (۹.۶۷۱.۸۱۱.۵۳۹) | ۹.۶۲۱.۹۶۱.۹۶۷ | ۹.۵۰۰ | اجاره رایتل ۲- سه ماهه ۲۲ درصد |
| (۵.۹۲۱.۳۶۴) | (۸۵.۹۸۶.۸۱۲) | . | (۱۲.۱۶۶.۱۹۶) | (۱۶.۸۵۴.۸۹۶.۰۲۵) | ۱۶.۷۸۱.۰۷۵.۴۰۹ | ۱۶.۴۰۱ | اجاره رایتل ماهانه ۲۱٪ |
| (۳۰.۱۱۱.۳۳۹) | . | . | . | . | . | . | اجاره رایتل ماهانه ۲۰ درصد |
| (۴.۶۰۱.۳۷۸) | . | . | . | . | . | . | اجاره مپنا- سه ماهه ۲۰ درصد |
| (۴۰.۶۳۳.۹۸۱) | (۱۴۲.۸۱۲.۳۰۲) | . | (۱۹.۱۴۲.۱۱۴) | (۳۶.۵۲۶.۷۰۷.۵۶۴) | ۲۶.۴۰۳.۰۳۷.۳۷۶ | | |



صندوق سرمایه‌گذاری مشترک مبین سرمایه
یادداشت های همراه صورت مالی
برای سال مالی منتهی به تاریخ ۲۹ اسفندماه ۱۳۹۷

۱۷- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

| سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹ | سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹ | | | | | تعداد | سهام |
|-------------------------------------|-------------------------------------|-----------------|---------------|------------------|----------------|-----------|---------------------------------|
| سود و زیان تحقق نیافته نگهداری سهام | سود و زیان تحقق نیافته نگهداری سهام | مالیات | کارمزد | ارزش دفتری | بهای فروش | | |
| ۲,۱۶۲,۸۵۱,۱۰۵ | ۴,۰۷۶,۷۵۱,۲۵۵ | (۱۱,۵۹۹,۵۰۰) | (۵۵,۰۹۷,۶۲۵) | (۷,۴۵۶,۰۵۱,۶۲۰) | ۱۱,۵۹۹,۵۰۰,۰۰۰ | ۳,۳۰۰,۰۰۰ | فولاد مبارکه اصفهان |
| . | ۲,۸۲۵,۶۵۹,۹۲۸ | (۱۶,۲۱۶,۲۰۰) | (۷۷,۰۲۶,۹۵۰) | (۱۳,۲۸۷,۲۹۶,۹۲۲) | ۱۶,۲۱۶,۲۰۰,۰۰۰ | ۴,۲۰۰,۰۰۰ | ملی صنایع مس ایران |
| (۳۵,۲۵۶,۳۰۸) | ۲,۴۱۸,۶۳۵,۲۱۰ | (۱۱,۹۵۹,۵۰۰) | (۵۶,۸۰۷,۶۲۵) | (۹,۴۷۲,۰۹۷,۶۶۵) | ۱۱,۹۵۹,۵۰۰,۰۰۰ | ۱,۵۰۰,۰۰۰ | معدنی و صنعتی گل گهر |
| ۱۲۶,۵۹۷,۸۶۸ | ۱,۶۹۷,۱۰۴,۸۰۳ | (۷,۶۲۶,۰۰۰) | (۳۶,۲۲۳,۵۰۰) | (۵,۸۸۵,۰۴۵,۶۹۷) | ۷,۶۲۶,۰۰۰,۰۰۰ | ۲,۰۰۰,۰۰۰ | فولاد کاوه جنوب کیش |
| (۱۷,۷۶۶,۱۸۸) | ۱,۴۲۳,۷۲۶,۱۴۶ | (۲,۸۲۵,۲۷۹) | (۱۳,۴۶۷,۵۷۷) | (۱,۳۹۵,۲۴۰,۴۶۳) | ۲,۸۲۵,۲۷۹,۴۶۵ | ۶۳۵,۰۰۱ | توسعه معادن و فلزات |
| . | ۱,۰۹۰,۰۰۸,۹۰۱۳ | (۷,۸۷۵,۹۰۰) | (۳۷,۴۱۰,۵۲۵) | (۶,۷۴۰,۵۲۴,۵۶۲) | ۷,۸۷۵,۹۰۰,۰۰۰ | ۲,۷۰۰,۰۰۰ | بانک ملت |
| . | ۱,۰۵۵,۵۷۴,۰۸۱ | (۴,۱۱۴,۵۰۰) | (۱۹,۵۴۳,۸۷۵) | (۳,۰۳۵,۲۶۷,۵۴۴) | ۴,۱۱۴,۵۰۰,۰۰۰ | ۵۰۰,۰۰۰ | پتروشیمی مبین |
| . | ۷۸۵,۳۷۸,۵۴۷ | (۱,۸۰۳,۶۰۰) | (۸,۵۶۷,۱۰۰) | (۱,۰۰۷,۸۵۰,۷۵۳) | ۱,۸۰۳,۶۰۰,۰۰۰ | ۴۰۰,۰۰۰ | معدنی و صنعتی چادرملو |
| . | ۵۱۶,۳۵۰,۸۲۵ | (۲,۵۹۰,۰۰۰) | (۱۲,۳۰۲,۵۰۰) | (۲,۰۵۸,۳۵۶,۶۶۵) | ۲,۵۹۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۴۰۰,۰۰۰ | پتروشیمی شیراز |
| . | ۳۶۸,۳۶۲,۲۰۲ | (۲,۹۷۰,۴۵۰) | (۱۴,۱۰۹,۶۳۸) | (۲,۵۸۵,۰۰۷,۷۰۹) | ۲,۹۷۰,۴۵۰,۰۰۰ | ۴۵۰,۰۰۰ | صنایع پتروشیمی کرمانشاه |
| . | ۳۶۶,۳۱۹,۸۹۸ | (۲,۵۷۱,۶۰۰) | (۱۲,۲۱۵,۱۰۰) | (۲,۱۹۰,۴۹۳,۴۰۲) | ۲,۵۷۱,۶۰۰,۰۰۰ | ۳۰۰,۰۰۰ | پتروشیمی فجر |
| ۱,۴۹۱ | ۳۶۰,۵۱۸,۹۸۹ | (۳,۰۴۰,۵۰۰) | (۱۴,۴۴۲,۳۷۵) | (۲,۶۶۲,۴۹۸,۱۳۶) | ۳,۰۴۰,۵۰۰,۰۰۰ | ۵۰۰,۰۰۰ | پالایش نفت تهران |
| (۴۲,۹۴۴,۸۸۳) | ۳۳۲,۴۱۸,۳۰۲ | (۲,۳۶۰,۰۰۰) | (۱۱,۲۱۰,۰۰۰) | (۲,۰۱۴,۰۱۱,۶۹۸) | ۲,۳۶۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۱,۰۰۰,۰۰۰ | سرمایه‌گذاری صندوق بازنشستگی |
| . | ۳۱۴,۶۴۴,۸۹۵ | (۷,۱۲۸,۸۰۰) | (۳۳,۸۶۱,۸۰۰) | (۶,۷۷۳,۱۶۴,۵۰۵) | ۷,۱۲۸,۸۰۰,۰۰۰ | ۸۰۰,۰۰۰ | سنگ آهن گهرزمین |
| . | ۲۸۱,۸۰۳,۱۴۲ | (۴,۶۸۳,۶۴۰) | (۲۲,۲۴۷,۲۹۰) | (۴,۳۷۴,۹۰۵,۶۲۸) | ۴,۶۸۳,۶۴۰,۰۰۰ | ۱۳۰,۰۰۰ | پتروشیمی پارس |
| (۴۳,۲۹۴,۶۲۷) | ۲۷۵,۸۱۸,۰۵۵ | (۱,۸۰۲,۳۵۰) | (۸,۵۶۱,۱۶۳) | (۱,۵۱۶,۱۶۸,۴۳۲) | ۱,۸۰۲,۳۵۰,۰۰۰ | ۵۵۰,۰۰۰ | فولاد آلیاژی ایران |
| . | ۲۲۷,۰۰۱,۱۱۴ | (۲,۴۵۹,۴۲۸) | (۱۱,۶۸۲,۲۸۴) | (۲,۲۱۸,۲۸۵,۴۳۸) | ۲,۴۵۹,۴۲۸,۲۶۴ | ۱,۱۴۲,۸۵۷ | ح. فولاد کاوه جنوب کیش |
| ۳۰,۰۷۲,۹۴۳ | ۱۹۱,۵۰۴,۱۹۱ | (۱,۵۰۸,۹۵۰) | (۷,۱۶۷,۵۱۳) | (۱,۳۰۸,۷۶۹,۳۴۶) | ۱,۵۰۸,۹۵۰,۰۰۰ | ۵۰۰,۰۰۰ | نفت سپاهان |
| . | ۱۵۱,۹۰۰,۸۷۸ | (۴,۳۲۶,۰۰۰) | (۳,۰۵۴,۸۵۰) | (۴,۱۴۹,۲۲۴,۶۲۲) | ۴,۳۲۶,۰۰۰,۰۰۰ | ۱,۵۰۰,۰۰۰ | ایران خودرو |
| . | ۱۵۱,۸۵۳,۰۹۴ | (۳۴۴,۲۷۴) | (۱,۶۳۵,۳۰۳) | (۱۹,۰۴۴,۱۵۴۲) | ۳۴۴,۲۷۴,۲۱۳ | ۱۲۵,۳۷۲ | ح. معدنی و صنعتی چادرملو |
| (۹۱,۸۴۴,۶۵۶) | ۱۱۰,۷۶۰,۰۴۳ | (۳۵۳,۱۶۵) | (۱,۶۷۷,۵۳۴) | (۲۴۰,۳۷۴,۲۵۸) | ۳۵۳,۱۶۵,۰۰۰ | ۸۳,۰۰۰ | صنایع پتروشیمی خلیج فارس |
| (۶۱,۶۸۲,۰۲۲) | ۷۴,۶۹۴,۷۶۵ | (۱,۵۸۸,۴۱۰) | (۷,۵۴۹,۹۴۸) | (۱,۵۰۴,۵۸۱,۷۷۷) | ۱,۵۸۸,۴۱۰,۰۰۰ | ۴۰۵,۰۰۰ | گروه مینا (سهامی عام) |
| ۴۴۰,۴۵۸,۸۲۳ | ۷۱,۵۰۰,۶۶۴ | (۲,۷۷۲,۶۰۰) | (۱۳,۱۶۹,۸۵۰) | (۲,۶۸۵,۱۵۶,۸۸۶) | ۲,۷۷۲,۶۰۰,۰۰۰ | ۳۰۰,۰۰۰ | پالایش نفت اصفهان |
| (۱۴,۰۰۱,۷,۷۹۳) | ۷۰,۷۶۵,۹۷۶ | (۶۸۳,۹۵۰) | (۳,۲۴۸,۷۶۳) | (۶۰۹,۲۵۱,۳۱۱) | ۶۸۳,۹۵۰,۰۰۰ | ۵۰۰,۰۰۰ | تولید برق عسلویه مینا |
| . | ۳۵,۴۳۷,۷۱۰ | (۵۶,۸۸۵) | (۲۷,۰۲۰,۲) | (۲۱,۱۱۹,۸۵۳) | ۵۶,۸۸۴,۶۵۰ | ۳۱,۵۵۰ | ح. توسعه معادن و فلزات |
| . | ۲۹,۵۵۷,۶۰۴ | (۳۳۱,۵۳۰) | (۱,۵۷۴,۷۶۸) | (۳۰۰,۰۶۶,۰۹۸) | ۳۳۱,۵۳۰,۰۰۰ | ۱۰۰,۰۰۰ | مبین وان کیش |
| . | ۲۶,۴۲۲,۱۳۵ | (۵۷,۰۲۰) | (۲۷,۰۸۴,۵) | (۳۰۰,۵۰۰,۰۰۰) | ۵۷,۰۲۰,۰۰۰ | ۱۰۰,۰۰۰ | ح. شرکت آهن و فولاد ارفع |
| . | ۲۵,۶۴۰,۳۰۶ | (۱,۰۱۳,۲۰۰) | (۴,۸۱۲,۷۰۰) | (۹۸۱,۷۳۳,۷۹۴) | ۱,۰۱۳,۲۰۰,۰۰۰ | ۲۰۰,۰۰۰ | توسعه معدنی و صنعتی صابنور |
| . | ۴,۵۲۶,۳۲۳ | (۴۱,۲۳۹) | (۱۹۵,۸۹۵) | (۳۶,۴۷۵,۶۵۳) | ۴۱,۲۳۹,۱۱۰ | ۲۲,۰۵۳ | ح. هلدینگ صنایع معدنی خاورمیانه |
| . | ۹۰,۳۴۳ | (۷۱۸) | (۳,۴۱۲) | (۶۲۳,۸۱۷) | ۷۱۸,۲۹۰ | ۲۳۰ | بینه معلم |
| . | ۶۱,۵۰۹ | (۷۴۴) | (۳,۵۳۳) | (۶۷۸,۰۶۴) | ۷۴۳,۸۵۰ | ۴۵۰ | نیروگاه زاگرس کوثر |
| . | ۱۸,۹۲۴ | (۵۰۴) | (۲,۳۹۴) | (۴۸۲,۱۷۸) | ۵۰۴,۰۰۰ | ۱۲۰ | گوشت مرغ ماهان |
| . | (۱۰,۲۱۷,۱۶۵) | (۲,۵۱۹,۸۴۰) | (۱۱,۹۶۹,۲۴۰) | (۲,۵۱۵,۵۶۸,۰۸۵) | ۲,۵۱۹,۸۴۰,۰۰۰ | ۱۶۰,۰۰۰ | صنایع خاک چینی ایران |
| . | (۱۹۰,۲۵۵,۹۳۰) | (۷۸۰,۶۰۰) | (۳,۷۰۷,۸۵۰) | (۹۶۶,۳۶۷,۴۸۰) | ۷۸۰,۶۰۰,۰۰۰ | ۲۰۰,۰۰۰ | سرمایه گذاری مس سرچشمه |
| ۲,۳۳۲,۱۲۲,۷۵۳ | ۱۹,۱۷۱,۰۴۷,۷۸۶ | (۱۱,۰۰۱,۶۸,۸۷۶) | (۵۲۲,۵۸۰,۱۷۷) | (۹,۰۲۳,۲۲۲,۰۰۲) | ۱۱,۰۰۱,۶۸,۸۷۶ | | جمع نقل به صفحه بند |

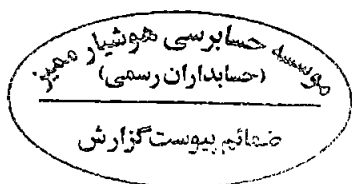
موسسه حسابداری پارس
موسسه حسابرسی و مشاوره مالی
(حسابداران رسمی)
ضمائم پیوست گزارش

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک مبین سرمایه

یادداشت‌های همراه صورت مالی

برای سال مالی منتهی به تاریخ ۲۹ اسفندماه ۱۳۹۷

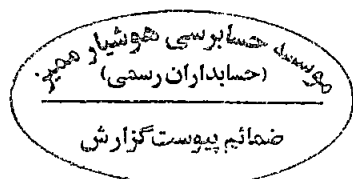
| سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹ | سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹ | | | | | | سهام |
|--|--|----------------|---------------|-------------------|-----------------|-----------|-------------------------------|
| سود و زیان تحقق نیافته نگهداری سهام | سود و زیان تحقق نیافته نگهداری سهام | مالیات | کارمزد | ارزش دفتری | بهای فروش | تعداد | |
| ۲,۳۳۲,۱۲۲,۷۵۳ | ۱۹,۱۷۱,۰۴۷,۷۸۶ | (۱۱,۰۰۱,۶۸,۷۶) | (۵۲۲,۵۸۰,۱۷۷) | (۹۰,۲۱۲,۲۳۲,۰۰۳) | ۱۱۰,۰۱۶,۸۷۶,۸۴۲ | | جمع نقل از صفحه قبل |
| | (۱۹۷,۴۲۸,۷۵۰) | (۵۱۱,۲۰۰) | (۲,۴۲۸,۲۰۰) | (۷۰۵,۶۸۹,۳۵۰) | ۵۱۱,۲۰۰,۰۰۰ | ۵۰,۰۰۰ | تولید و صادرات ریشمک |
| ۳۰۰,۴۵۹ | (۲۵۱,۶۷۲,۱۷۵) | (۷۹۸,۷۰۰) | (۳,۷۹۳,۸۲۵) | (۱,۰۴۵,۷۷۹,۶۵۰) | ۷۹۸,۷۰۰,۰۰۰ | ۷۰۰,۰۰۰ | بانک دی |
| | (۳۴۴,۹۵۴,۱۸۶) | (۱,۳۵۹,۶۰۰) | (۶,۴۵۸,۱۰۰) | (۱,۶۹۶,۷۳۶,۴۸۶) | ۱,۳۵۹,۶۰۰,۰۰۰ | ۶۰۰,۰۰۰ | س. نفت و گاز و پتروشیمی تامین |
| | (۴۲۲,۸۸۹,۱۹۳) | (۲,۱۴۰,۴۰۰) | (۱,۰۱۶,۶۰۰) | (۲,۵۵۰,۹۸۱,۸۹۲) | ۲,۱۴۰,۴۰۰,۰۰۰ | ۴۰۰,۰۰۰ | داده گسترعصرنوبن-های وب |
| | (۴۳۹,۲۵۶,۹۰۰) | (۲,۲۴۶,۰۰۰) | (۱,۰۶۸,۵۰۰) | (۲,۶۷۲,۳۴۲,۴۰۰) | ۲,۲۴۶,۰۰۰,۰۰۰ | ۲,۰۰۰,۰۰۰ | بانک پاسارگاد |
| ۲۲,۳۷۲,۳۴۸ | (۴۸۴,۶۲۱,۵۹۶) | (۲,۷۳۴,۸۰۰) | (۱۲,۹۹۰,۳۰۰) | (۳,۲۰۳,۶۹۶,۴۹۶) | ۲,۷۳۴,۸۰۰,۰۰۰ | ۲۰۰,۰۰۰ | پتروشیمی پردیس |
| | (۵۲۴,۹۸۱,۲۰۳) | (۱,۹۶۳,۵۰۰) | (۹,۳۲۶,۶۲۵) | (۲,۴۷۷,۱۹۱,۰۷۸) | ۱,۹۶۳,۵۰۰,۰۰۰ | ۵۰۰,۰۰۰ | گسترش نفت و گاز پارسیان |
| | (۱,۰۰۷,۹۲۷,۴۲۳) | (۱۰,۸۷۸,۰۰۰) | (۵۱,۶۷۰,۵۰۰) | (۱۱,۸۲۳,۳۷۸,۹۳۳) | ۱۰,۸۷۸,۰۰۰,۰۰۰ | ۶,۰۰۰,۰۰۰ | سرمایه‌گذاری غدیر(مهدینگ) |
| ۱۲۹,۵۵۴,۵۲۲ | . | . | . | . | . | . | اقست |
| (۱۰۰,۴۲۳,۸۴۵) | . | . | . | . | . | . | ریل پردازسیر |
| (۱۴۶,۲۱۰,۵۴۲) | . | . | . | . | . | . | عمران و توسعه فارس |
| ۳۹,۴۶۵,۰۲۲ | . | . | . | . | . | . | سایر |
| ۲,۲۷۸,۱۸۰,۷۱۷ | ۱۵,۴۹۷,۳۱۶,۳۶۱ | (۱۲۲,۶۴۹,۰۷۶) | (۶۲,۰۰۸,۳۱۲۷) | (۱۱۶,۳۸۹,۰۲۸,۲۷۸) | ۱۳۲,۶۴۹,۰۷۶,۸۴۲ | | |



صندوق سرمایه‌گذاری مشترک مبین سرمایه
یادداشت‌های همراه صورت مالی
برای سال مالی منتهی به تاریخ ۲۹ اسفندماه ۱۳۹۷

۱۸- سود سهام

| سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹ | سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹ | | | | تعداد سهم متعلقه در زمان مجمع | تاریخ مجمع | نام شرکت |
|---------------------------------|------------------------------|--------------|-----------------------|---------------------|----------------------------------|------------|-----------------------------------|
| خالص درآمد سود سهام | خالص درآمد سود سهام | هزینه تنزیل | جمع درآمد سود سهام | سود متعلق به هر سهم | | | |
| | ۱,۴۵۲,۶۳۹,۹۵۸ | (۴۷,۲۶۰,۰۴۲) | ۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۲۵۰ | ۶,۰۰۰,۰۰۰ | ۱۳۹۷/۱۲/۲۲ | سرمایه‌گذاری غدیر (هلدینگ) |
| | ۴۱۸,۴۸۹,۲۵۰ | . | ۴۱۸,۴۸۹,۲۵۰ | ۴,۷۵۰ | ۸۸,۱۰۳ | ۱۳۹۷/۰۴/۳۱ | پتروشیمی پارس |
| ۵۶,۰۰۰,۰۰۰ | ۳۹۰,۰۰۰,۰۰۰ | . | ۳۹۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۶۵۰ | ۶۰,۰۰۰ | ۱۳۹۷/۰۴/۰۷ | معدنی و صنعتی گل گهر |
| | ۳۳۳,۸۲۶,۴۹۶ | (۶,۱۷۳,۵۰۴) | ۳۴۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۱,۷۰۰ | ۲۰,۰۰۰ | ۱۳۹۷/۰۹/۱۱ | پتروشیمی پردیس |
| ۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۳۳۵,۰۰۰,۰۰۰ | . | ۳۳۵,۰۰۰,۰۰۰ | ۲۵۰ | ۱,۳۰۰,۰۰۰ | ۱۳۹۷/۰۴/۳۰ | فولاد مبارکه اصفهان |
| | ۳۱۵,۰۰۰,۰۰۰ | . | ۳۱۵,۰۰۰,۰۰۰ | ۹۰۰ | ۳۵۰,۰۰۰ | ۱۳۹۷/۰۲/۳۱ | شرکت آهن و فولاد ارفع |
| | ۲۸۰,۰۰۰,۰۰۰ | . | ۲۸۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۱,۴۰۰ | ۲۰,۰۰۰ | ۱۳۹۷/۰۲/۳۰ | شرکت پتروشیمی خراسان - نماد قدیمی |
| | ۲۳۴,۴۴۳,۹۹۸ | (۵,۵۵۶,۰۰۲) | ۲۴۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۴۰۰ | ۶۰,۰۰۰ | ۱۳۹۷/۱۰/۱۹ | گسترش نفت و گاز پارسیان |
| | ۲۲۵,۰۰۰,۰۰۰ | . | ۲۲۵,۰۰۰,۰۰۰ | ۵,۰۰۰ | ۴۵,۰۰۰ | ۱۳۹۷/۰۴/۳۰ | پتروشیمی فناوریان |
| ۲۰,۸۶۹,۲۰۰ | ۲۲۵,۰۰۰,۰۰۰ | . | ۲۲۵,۰۰۰,۰۰۰ | ۷۵۰ | ۳۰,۰۰۰ | ۱۳۹۷/۰۲/۳۰ | فولاد خوزستان |
| ۳۴,۰۰۰,۰۰۰ | ۲۱۰,۰۰۰,۰۰۰ | . | ۲۱۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۱,۰۵۰ | ۲۰,۰۰۰ | ۱۳۹۷/۰۲/۲۵ | پتروشیمی مبین |
| ۱۴,۹۹۵,۸۹۲ | ۱۹۲,۲۳۷,۰۰۰ | . | ۱۹۲,۲۳۷,۰۰۰ | ۲۰۰ | ۹۶۱,۱۳۵ | ۱۳۹۷/۰۴/۱۷ | توسعه معادن و فلزات |
| ۸۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۱۳۰,۰۰۰,۰۰۰ | . | ۱۳۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۲۰۰ | ۶۰,۰۰۰ | ۱۳۹۷/۰۴/۲۵ | گروه بهمن |
| | ۹۶,۸۲۹,۸۱۸ | (۳,۱۷۰,۱۸۲) | ۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۲,۰۰۰ | ۵۰,۰۰۰ | ۱۳۹۷/۱۲/۲۳ | تولید و صادرات ریشمک |
| ۹۹,۸۷۲,۶۱۰ | ۷۴,۹۸۹,۷۲۷ | (۱۰,۲۷۳) | ۷۵,۰۰۰,۰۰۰ | ۳۰۰ | ۲۵۰,۰۰۰ | ۱۳۹۷/۰۴/۳۰ | پالایش نفت اصفهان |
| | ۶۰,۰۰۰,۰۰۰ | . | ۶۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۶۰۰ | ۱۰۰,۰۰۰ | ۱۳۹۷/۰۲/۰۶ | کالسیمین |
| | ۴۷,۱۲۰,۵۰۰ | . | ۴۷,۱۲۰,۵۰۰ | ۵۰۰ | ۹۴,۲۴۱ | ۱۳۹۷/۰۴/۲۴ | سرمایه‌گذاری گروه توسعه ملی |
| | ۴۲,۴۵۳,۳۴۱ | (۵۲۶,۶۵۹) | ۴۳,۰۰۰,۰۰۰ | ۴۳۰ | ۱۰۰,۰۰۰ | ۱۳۹۷/۰۷/۳۰ | صنایع پتروشیمی خلیج فارس |
| | ۳۰,۰۰۰,۰۰۰ | . | ۳۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۱۵۰ | ۲۰,۰۰۰ | ۱۳۹۷/۰۴/۱۷ | ملی صنایع مس ایران |
| ۲۴,۰۰۰,۰۰۰ | ۲۵,۹۹۶,۵۶۹ | (۳,۵۶۱) | ۲۶,۰۰۰,۰۰۰ | ۱۳۰ | ۲۰,۰۰۰ | ۱۳۹۷/۰۴/۳۰ | پالایش نفت تهران |
| | ۱۵,۵۷۹,۲۶۸ | (۱۷۰,۷۳۲) | ۱۵,۷۵۰,۰۰۰ | ۳۱۵ | ۵۰,۰۰۰ | ۱۳۹۷/۰۷/۱۶ | تولید برق عسلویه مینا |
| | ۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰ | . | ۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۵۰۰ | ۳۰,۰۰۰ | ۱۳۹۷/۰۴/۱۷ | معادن بافق |
| ۱۴,۳۹۶,۰۵۶ | ۸,۹۹۸,۷۶۷ | (۱,۲۳۳) | ۹,۰۰۰,۰۰۰ | ۹۰ | ۱۰۰,۰۰۰ | ۱۳۹۷/۰۴/۳۰ | گروه مینا (سهامی عام) |
| | ۸۰,۰۰۰,۰۰۰ | . | ۸۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۱۶ | ۵۰,۰۰۰ | ۱۳۹۷/۰۴/۱۳ | فولاد هرمزگان جنوب |
| | ۷,۲۵۰,۰۰۰ | . | ۷,۲۵۰,۰۰۰ | ۱۴۵ | ۵۰,۰۰۰ | ۱۳۹۷/۰۴/۲۰ | فولاد کاوه جنوب کیش |
| ۱۲,۵۷۰,۰۲۱۴ | ۴,۸۸۰,۳۳۲ | (۱۱۹,۶۶۸) | ۵,۰۰۰,۰۰۰ | ۱۰۰ | ۵۰,۰۰۰ | ۱۳۹۷/۱۰/۲۵ | افست |
| | ۲۵۰ | . | ۲۵۰ | ۲۵۰ | ۱ | ۱۳۹۷/۰۱/۲۲ | صنعتی بهشهر |
| ۷,۶۶۱,۹۶۰ | . | . | . | . | . | . | آتیه داده پرداز |
| ۹۷,۵۰۰,۰۰۰ | . | . | . | . | . | . | پالایش نفت بندرعباس |
| ۵۴۹,۸۹۰ | . | . | . | . | . | . | پالایش نفت تبریز |
| ۱۵۶۰,۰۰۰ | . | . | . | . | . | . | پالایش نفت لاوان |
| ۴۰,۰۰۰,۰۰۰ | . | . | . | . | . | . | تجارت الکترونیک پارسیان |
| ۲۸۰,۰۰۰,۰۰۰ | . | . | . | . | . | . | توکا رنگ فولاد سپاهان |
| ۲۲۰,۰۰۰,۰۰۰ | . | . | . | . | . | . | توکاریل |
| ۸۰,۰۰۰,۰۰۰ | . | . | . | . | . | . | سرمایه‌گذاری پارس توشه |
| ۱۱۹,۴۰۰,۰۰۰ | . | . | . | . | . | . | سرمایه‌گذاری توکافولاد (هلدینگ) |
| ۵۵۰,۰۰۰,۰۰۰ | . | . | . | . | . | . | سیمان تهران |
| ۷۰,۰۰۰,۰۰۰ | . | . | . | . | . | . | سیمان فارس و خوزستان |
| ۱۱,۶۵۷,۴۰۰ | . | . | . | . | . | . | سیمان ارومیه |
| ۳۵,۱۲۸,۹۹۴ | . | . | . | . | . | . | عمران و توسعه فارس |
| ۹۹۰,۰۰۰,۰۰۰ | . | . | . | . | . | . | نفت ایرانول |
| ۱,۲۸۱,۸۰۲,۳۳۶ | ۵,۱۵۸,۷۲۵,۴۷۴ | (۶۲,۱۱۱,۵۵۶) | ۵,۲۲۱,۸۲۷,۳۳۰ | | | | |



صندوق سرمایه‌گذاری مشترک مبین سرمایه
یادداشت‌های همراه صورت مالی
برای سال مالی منتهی به تاریخ ۲۹ اسفندماه ۱۳۹۷

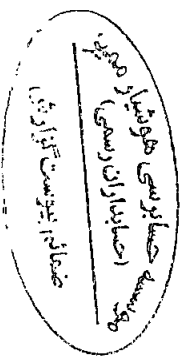
۱۹- سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب
سود اوراق بهادار یا درآمد ثابت یا علی‌الحساب شامل سود اوراق مشارکت، سود سپرده و گواهی سپرده بانکی به شرح زیر تفکیک می‌شود:

| سال مالی منتهی به | سال مالی منتهی به | یادداشت | سود اوراق مشارکت |
|-------------------|-------------------|-------------------|---|
| ۱۳۹۶/۱۲/۲۹ | ۱۳۹۷/۱۲/۲۹ | ریال | سود سپرده و گواهی سپرده بانکی |
| ۲۷۷۳۰۱۷۷۸ | ۱۰۰۸۴۵۸۹۹۵۶ | ۱۹-۱ | سود سهام شرکت صندوق سرمایه‌گذاری اسین تکم با درآمد ثابت |
| ۷۲۰۱۸۵۵۹۹ | ۱۴۶۲۴۶۰۷۴ | ۱۹-۲ | جمع |
| ۱۱۲۰۴۵۰۰۰۰ | . | | |
| ۴۶۲۹۳۷۳۷۷ | ۱,۲۳۱,۰۳۶,۰۳۰ | | |
| سال مالی منتهی به | سال مالی منتهی به | سال مالی منتهی به | سال مالی منتهی به |
| ۱۳۹۶/۱۲/۲۹ | ۱۳۹۶/۱۲/۲۹ | ۱۳۹۷/۱۲/۲۹ | ۱۳۹۷/۱۲/۲۹ |

| سود | سود | نرخ سود | مبلغ اسمی | تاریخ سرسید | تاریخ سرمایه‌گذاری |
|-------------|--------------|---------|------------|-------------|--------------------|
| ۲۶۶۱۲,۹۴۵ | ۸۶۹,۳۵۲,۶۳۱ | ۲۷٪ | ۱۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۱۳۹۹/۰۷/۱۴ | ۱۳۹۶/۰۷/۱۷ |
| - | ۲۱۵,۲۲۶,۳۳۵ | ۲۷٪ | ۱۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۱۳۹۷/۱۲/۱۸ | ۱۳۹۷/۰۷/۱۰ |
| ۱۱۹,۷۴۹,۰۳۷ | . | ۲۰٪ | ۱۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۱۳۹۶/۰۷/۲۹ | ۱۳۹۵/۱۲/۱۱ |
| ۱۳۰,۹۳۹,۷۹۶ | . | ۲۰٪ | ۱۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۱۳۹۶/۰۷/۲۳ | ۱۳۹۶/۰۷/۲۵ |
| ۲۷۷۳۰۱۷۷۸ | ۱,۰۰۸۴۵۸۹۹۵۶ | | | | |

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

| سال مالی منتهی به | سود | هزینه توزیل | سود سپرده | نرخ سود | تاریخ سرسید | تاریخ سرمایه‌گذاری |
|-------------------|-------------|-------------|-------------|---------|-------------|---------------------------|
| ۱۳۹۶/۱۲/۲۹ | سود | . | ۹۱,۶۱۷,۶۵۳ | ۱۹/۵٪ | کوبه مدت | ۱۳۹۶/۱۲/۳۰ |
| ۴۲,۳۳۵,۰۰۹ | ۹۱,۶۱۷,۶۵۳ | . | ۹۱,۶۱۷,۶۵۳ | ۱۹/۵٪ | کوبه مدت | ۱۳۹۶/۱۲/۳۰ |
| ۲۹,۸۵۰,۵۹۰ | ۵۴,۸۱۸,۴۳۱ | (۶۸,۰۵۲) | ۵۴,۸۹۶,۴۷۳ | ۱۹/۵٪ | کوبه مدت | ۱۳۹۶/۰۴/۱۵ |
| ۷۲,۱۸۵,۵۹۹ | ۱۴۶,۴۴۶,۰۷۴ | (۶۸,۰۵۲) | ۱۴۶,۵۱۴,۱۲۶ | | | بانک سامان شعبه بورس کالا |



صندوق سرمایه‌گذاری مشترک مبین سرمایه
یادداشت‌های همراه صورت مالی
برای سال مالی منتهی به تاریخ ۲۹ اسفندماه ۱۳۹۷

۲۰- سایر درآمدها

| سال مالی منتهی به | سال مالی منتهی به |
|-------------------|-------------------|
| ۱۳۹۶/۱۲/۲۹ | ۱۳۹۷/۱۲/۲۹ |
| ریال | ریال |
| ۱۰۰,۱۷۳,۴۱۶ | ۲۹,۳۵۹,۳۴۸ |
| ۵,۵۶۰,۰۶۳ | ۱,۲۱۱,۳۸۵ |
| ۶۶,۸۵۸ | ۲۴,۸۸۲ |
| ۱۰۵,۸۰۰,۳۳۷ | ۳۰,۵۹۵,۶۱۵ |

تعدیل کارمزد کارگزار

درآمد حاصل از برگشت تنزیل سود سهام

درآمد حاصل از برگشت تنزیل سود بانک

۲۱- هزینه کارمزد ارکان

| سال مالی منتهی به | سال مالی منتهی به |
|-------------------|-------------------|
| ۱۳۹۶/۱۲/۲۹ | ۱۳۹۷/۱۲/۲۹ |
| ریال | ریال |
| ۴۳۷,۷۹۴,۸۲۰ | ۱,۱۶۲,۳۳۸,۷۶۵ |
| ۵۰,۱۸۲,۷۳۳ | ۷۷,۱۸۵,۹۴۵ |
| ۳۹,۹۹۹,۹۸۵ | ۶۰,۰۰۰,۱۶۰ |
| ۴۳۳,۵۵۶,۱۹۵ | ۵۰,۶۱۹,۶۰۱ |
| ۹۶۱,۵۳۳,۷۳۳ | ۱,۳۵۰,۱۴۴,۴۷۱ |

مدیر

متولی

حسابرس

ضامن

۲۲- سایر هزینه‌ها

| سال مالی منتهی به | سال مالی منتهی به |
|-------------------|-------------------|
| ۱۳۹۶/۱۲/۲۹ | ۱۳۹۷/۱۲/۲۹ |
| ریال | ریال |
| ۲۴۰,۲۷۵,۸۷۳ | ۲۴۴,۷۳۸,۸۲۲ |
| ۲۴,۸۱۲,۳۸۲ | ۶۸,۷۷۸,۲۵۱ |
| ۳۰۰,۰۰۰ | ۷۰۰,۰۰۰ |
| ۲۶۵,۳۸۸,۲۵۵ | ۳۱۴,۲۱۷,۰۷۳ |

هزینه آبونمان نرم افزار

هزینه تصفیه

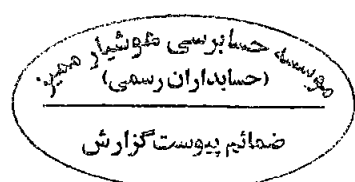
هزینه کارمزد بانکی

۲۳- تعدیلات

| سال مالی منتهی به | سال مالی منتهی به |
|-------------------|-------------------|
| ۱۳۹۶/۱۲/۲۹ | ۱۳۹۷/۱۲/۲۹ |
| ریال | ریال |
| ۵۰,۰۰۶,۱۷۹,۴۴۶ | ۶۴,۸۷۱,۲۰۲,۶۲۱ |
| (۶,۲۴۹,۲۸۶,۳۳۲) | (۱۴,۰۲۲,۵۱۶,۱۳۷) |
| (۱,۲۴۳,۱۰۶,۷۷۶) | ۵۰,۸۴۸,۶۸۶,۴۸۴ |

تعدیلات ارزش گذاری بابت صدور واحد

تعدیلات ارزش گذاری بابت ابطال واحد



صندوق سرمایه‌گذاری مشترک مبین سرمایه
یادداشت‌های همراه صورت مالی
برای سال مالی منتهی به تاریخ ۲۹ اسفندماه ۱۳۹۷

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

۲۵- سرمایه‌گذاری ارکان و اشخاص وابسته به آنها در صندوق

| سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹ | | | سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹ | | |
|------------------------------|----------------------------|--------------------------|------------------------------|----------------------------|--------------------------|
| درصد تسلک | تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری | نوع واحدهای سرمایه‌گذاری | درصد تسلک | تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری | نوع واحدهای سرمایه‌گذاری |
| ۱۵/۸٪ | ۱۹۲۰ | ممتاز | ۵۱/۶٪ | ۱۹۲۰ | ممتاز |
| ۸/۳٪ | ۱۰۰۰۰ | عادی | ۳۳/۰٪ | ۱۱۶۳۰ | عادی |
| ۰/۳٪ | ۴۰ | ممتاز | ۰/۸٪ | ۴۰ | ممتاز |
| -٪ | ۰ | - | ۷/۳٪ | ۲۶۶۶ | عادی |
| ۰/۳٪ | ۴۰ | ممتاز | ۰/۱٪ | ۴۰ | ممتاز |
| ۷/۷٪ | ۱۲۰ | عادی | ۰/۵٪ | ۱۷۰ | عادی |
| ۰/۳٪ | ۲۰ | عادی | ۰/۲٪ | ۶۰ | عادی |
| ۰/۳٪ | ۲۰ | عادی | ۰/۲٪ | ۸۳ | عادی |
| ۰/۲٪ | ۷۰ | عادی | ۰/۲٪ | ۱۲۸ | عادی |
| ۳۹/۷٪ | ۳۰۰۰ | | ۲۸/۴٪ | ۱۶۵۵۵ | |
| | | | | | جمع |

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

| ماده طلب (بدهی) | مبلغ | تاریخ معامله | شرح معامله | ارزش معامله | موضوع معامله | نوع وابستگی | طرف معامله |
|-----------------|-----------------|--------------|-------------------------|-----------------|-------------------------|------------------------------|-----------------------------------|
| | (۸۸۹,۷۱۰,۰۸۱) | طی سال | کارمزد خرید و فروش سهام | ۳۱۸,۷۷۳,۷۲۶,۲۴۷ | کارمزد خرید و فروش سهام | نوع وابستگی | مصرفی |
| | (۳,۳۰۸,۳۸۷,۸۳۰) | طی سال | کارمزد مدیر | ۱,۱۶۲,۳۳۸,۷۶۵ | کارمزد مدیر | مدیرعامل، مدیر نیت و کارگزار | شرکت کارگزاری مبین سرمایه |
| | (۱۶۸,۵۹۱,۱۰۰) | طی سال | کارمزد ضمانت | ۵۰,۰۶۱,۶۰۱ | کارمزد ضمانت | صندوق | شرکت کارگزاری مبین سرمایه |
| | (۳,۵۹۸,۶۲۵) | طی سال | کارمزد متولی | ۷۷۸,۸۵۹,۴۵ | کارمزد متولی | متولی | شرکت مشاور سرمایه‌گذاری آرای آگاه |
| | (۶۰,۹۹۸,۳۰۲) | طی سال | حق الزحمه حسابرس | ۶۰,۰۰۰,۰۰۰ | حق الزحمه حسابرس | حسابرس | 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.

