



صندوق سرمایه گذاری مشترک مبین سرمایه

صورت های مالی

برای دوره مالی شش ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۸

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 ۶ ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۸ 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

۱۰-۲۰

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 ۱۳۹۸/۰۷/۲۸ به تایید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

با سپاس



نماینده

شخص حقوقی

ارکان صندوق

محمد علی شریفی نیا

کارگزاری مبین سرمایه

مدیر صندوق

امیر حسین نریمانی

موسسه حسابرسی هوشیار ممیز

متولی صندوق



۷۶۸۱ هجری قمری ۱۳۴۷ خورشیدی
 ویرایش اول
 تهران: انتشارات علمی و فرهنگی

[illegible][illegible]

سال مالی منتهی به	۱۳۹۷/۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۵/۲۰/۳۱	به ۱۳۹۸/۵/۲۰/۳۱	سال مالی منتهی به
ریال	۱۷,۰۰۰,۷۰,۴۴۹,۴۰۰	۲,۱۴۰,۱۲۳,۹۴۰	۱۳,۸۵۸,۳۱۶,۴۶۰	ریال
سود خالص	۱۵,۴۹۷,۳۰۳,۳۵۱	۱,۷۴۴,۴۸۵	۱۳,۷۵۲,۸۱۸,۸۶۱	سود خالص
سود سلف	۵,۱۵۸,۷۸۲,۴۷۴	۲,۹۳۴,۷۵۹,۵۴۹	۲,۲۱۹,۰۲۳,۷۸۲	سود سلف
سود سرمایه گذاری	۱۲,۳۳۸,۵۲۰,۸۷۷	۴۳۳,۴۷۸,۰۷۱	۱۱,۹۰۵,۰۲۷,۰۹۵	سود سرمایه گذاری
سود سایر درآمدها	۳,۰۵۹,۵۵۱,۵۰۵	۱,۲۸۷,۰۰۰	۱,۸۷۸,۷۸۱,۲۸۱	سود سایر درآمدها
سود درآمدها	۲۸,۹۹۵,۳۶۵,۱۵۷	۴,۶۶۱,۲۱۲,۵۸۸	۲۷,۵۴۱,۶۰۷,۱۳۵	سود درآمدها
سود هزینه ها	(۱,۳۵۴,۴۴۱,۴۷۱)	(۴,۸۵۱,۹۶۷)	(۱,۵۴۶,۱۵۸,۱۴۹)	سود هزینه ها
سود خالص	۲۷,۶۴۰,۹۲۳,۶۸۶	۱,۸۰۹,۲۴۴,۶۲۱	۲۵,۹۹۵,۴۴۸,۹۸۶	سود خالص

፲፱፻፶፱ ዓ.ም ጥቅምት ፳፯ ቀን

የሚከተሉት ምሳሌዎችን ይጻፉ፡

۴۹۵

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک مبین سرمایه
صورت گردش خالص دارایی‌ها
برای دوره مالی شش ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۸

یادداشت	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱		دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱		سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	
	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	ریال	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	ریال	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	ریال
خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) اول دوره	۳۴,۱۷۹	۱۳۳,۱۴۳,۹۹۲,۱۰۱	۱۳,۱۷۰	۲۴,۰۲۵,۷۴۹,۷۶۷	۱۳,۱۷۰	۲۴,۰۲۵,۷۴۹,۷۶۷
واحدهای سرمایه‌گذاری صادر شده طی دوره	۴,۴۶۱	۴,۴۶۱,۰۰۰,۰۰۰	۶,۴۴۷	۶,۴۴۷,۰۰۰,۰۰۰	۲۶,۹۴۰	۲۶,۹۴۰,۰۰۰,۰۰۰
واحدهای سرمایه‌گذاری ابطال شده طی دوره	(۷,۹۹۰)	(۷,۹۹۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۱,۶۹۶)	(۱,۶۹۶,۰۰۰,۰۰۰)	(۵,۹۳۱)	(۵,۹۳۱,۰۰۰,۰۰۰)
سود خالص دوره	۰	۶۳,۹۸۴,۲۶۰,۵۸۳	۰	۲۱,۶۹۲,۲۱۹,۱۴۳	۰	۳۷,۲۶۰,۵۵۵,۸۵۰
تعدیلات	۰	(۱۰,۴۳۶,۶۶۲,۲۷۵)	۰	۶,۷۸۰,۵۵۸,۶۳۱	۰	۵۰,۸۴۸,۶۸۶,۴۸۴
خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) پایان دوره	۳۰,۶۵۰	۱۸۳,۱۶۲,۵۹۰,۴۰۹	۱۷,۹۲۱	۵۷,۲۴۹,۵۲۷,۵۴۱	۳۴,۱۷۹	۱۳۳,۱۴۳,۹۹۲,۱۰۱

یادداشتهای توضیحی همراه، بخش جدائی‌ناپذیر صورتهای مالی می باشد.

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک مبین سرمایه
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
برای دوره مالی شش ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۸

اطلاعات کلی صندوق

۱-۱ تاریخچه فعالیت

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک مبین سرمایه که صندوقی با سرمایه باز در اندازه کوچک محسوب می‌شود، و در تاریخ ۱۳۹۴/۰۸/۱۲ تحت شماره ثبت ۳۷۱۰۵ و شناسه ملی ۱۴۰۰۵۳۵۵۰۹۸ نزد مرجع ثبت شرکتها و موسسات غیرتجاری شهر تهران 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 فوق العاده مورخ ۱۳۹۷/۰۹/۱۸ تا تاریخ ۱۳۹۸/۰۸/۱۵ تمدید گردید. مرکز اصلی صندوق در تهران، خیابان ولیعصر، خیابان طالقانی، روبروی بورس کالا، پلاک ۴۴۰ واقع شده و صندوق فاقد شعبه می‌باشد.

۱-۲ اطلاع‌رسانی

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 شش ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۸

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 ۱۳۸۸/۰۱/۲۳ 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، موسسه حسابرسی هوشیار ممیز است که در تاریخ ۱۳۷۸/۰۲/۰۸ به شماره ثبت ۱۱۰۲۱ نزد مرجع ثبت شرکت‌های شهر تهران به ثبت رسیده است. نشانی متولی عبارتست از تهران، انتهای گاندی شمالی پلاک ۸ طبقه ۵ واحد ۱۹.

حسابرس صندوق، موسسه حسابرسی دش و همکاران است که در تاریخ ۱۳۵۸/۰۳/۰۵ به شماره ثبت ۱۹۷۰ نزد مرجع ثبت شرکت‌های شهر تهران به ثبت رسیده است. نشانی حسابرس عبارتست از تهران، بزرگراه نیایش، سردار جنگل شمالی، خیابان پنج تن، خیابان شهید کریم نوروز پور، کوچه سوم غربی، شماره ۲۴.

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک مبین سرمایه
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
برای دوره مالی شش ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۸

۳- مبنای تهیه صورت‌های مالی

صورت‌های مالی صندوق اساساً بر مبنای ارزش‌های جاری در پایان دوره مالی تهیه شده است.

۴- خلاصه اهم رویه‌های حسابداری

۴-۱ سرمایه‌گذاری‌ها

سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار شامل سهام و سایر انواع اوراق بهادار در هنگام تحصیل به بهای تمام شده ثبت و در اندازه‌گیری‌های بعدی به خالص ارزش فروش طبق دستورالعمل "نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق‌های سرمایه‌گذاری" مصوب ۱۳۸۶/۱۱/۳۰ هیأت مدیره سازمان بورس اوراق بهادار اندازه‌گیری می‌شود.

۴-۱-۱ سرمایه‌گذاری در سهام شرکت‌های بورسی یا فرابورسی: سرمایه‌گذاری در سهام شرکت‌های بورسی

یا فرابورسی به خالص ارزش فروش منعکس می‌شود. خالص ارزش فروش سهام عبارت است از ارزش بازار سهم

در پایان روز یا قیمت تعدیل شده سهم، منهای کارمزد معاملات و مالیات فروش سهام؛

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

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

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

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

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

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

ارزش فروش اوراق مشارکت غیر بورسی در هر روز مطابق سازوکار بازخرید آنها توسط ضامن، تعیین می‌شود.

۴-۲ درآمد حاصل از سرمایه‌گذاری‌ها :

۴-۲-۱ سود سهام: درآمد حاصل از سود سهام شرکت‌ها در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام

شرکت‌های سرمایه‌پذیر شناسایی می‌شود. همچنین سود سهام متعلق به صندوق سرمایه‌گذاری به ارزش فعلی محاسبه

و در حساب‌ها منعکس می‌گردد. برای محاسبه ارزش فعلی سود سهام تحقق یافته و دریافت نشده، مبلغ سود دریافتنی

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
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
 برای دوره مالی شش ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۸

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.

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 یک سال مالی با ارائه مدارک مثبت به تصویب مجمع صندوق.
کارمزد مدیر	سالانه ۲ درصد (۰.۰۲) از ارزش روزانه سهام و حق تقدم تحت تملک صندوق به علاوه 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 ۱۰۰ و حداکثر ۱۵۰ میلیون ریال است.*
حق‌الزحمه حسابرس	سالانه مبلغ ثابت ۸۰ میلیون ریال.
حق‌الزحمه 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	هزینه‌های دسترسی به نرم‌افزار صندوق، نصب و راه‌اندازی تارنمای آن و هزینه‌های پشتیبانی آنها سالانه تا سقف ۲۶۰ میلیون ریال با ارائه 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 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. n برابر است با ۳ یا طول عمر صندوق به سال هر کدام کمتر باشد. هر زمان ذخیره صندوق به $۰/۳$ درصد ارزش خالص دارایی‌های صندوق با نرخ‌های روز قبل رسید، محاسبه ذخیره تصفیه و ثبت آن در حساب‌های صندوق متوقف می‌شود.

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک مبین سرمایه
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
برای دوره مالی شش ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۸

هرگاه در روزهای بعد از توقف محاسبه یاد شده در اثر افزایش قیمت دارایی‌ها ذخیره ثبت شده کفایت نکند، امر ذخیره‌سازی به شرح یاد شده ادامه می‌یابد.

***** مجموع هزینه‌های حق پذیرش و عضویت در کانون‌ها حداکثر برابر ۵۰ میلیون ریال است.
***** هزینه‌های دسترسی به نرم‌افزار، تارنما و خدمات پشتیبانی پس از تصویب مجمع از محل دارایی‌های صندوق قابل پرداخت است و توسط مدیر در حساب‌های صندوق ثبت شده و به طور روزانه ذخیره یا مستهلک می‌شود.

۴-۴ - بدهی به ارکان صندوق

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

۴-۵ - مخارج تأمین مالی

سود و کارمزد تسهیلات دریافتی از بانک‌ها، موسسات مالی و اعتباری و خرید اقساطی سهام مخارج تأمین مالی را در بر می‌گیرد و در دوره وقوع به عنوان هزینه شناسایی می‌شود.

۴-۶ - تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال

این تعدیلات به دلیل تفاوت در نحوه محاسبه قیمت صدور و ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری ایجاد می‌شود. برای محاسبه قیمت صدور واحدهای سرمایه‌گذاری کارمزد پرداختی بابت تحصیل دارایی مالی به ارزش خرید دارایی‌های مالی اضافه می‌شود. همچنین برای محاسبه قیمت ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری کارمزد معاملات و مالیات از قیمت فروش دارایی‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری کسر می‌گردد. نظر به اینکه بر طبق تبصره ۲ ماده ۱۳ اساسنامه صندوق ارزش روز دارایی‌های صندوق برابر با قیمت ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری است، به دلیل آنکه دارایی‌های صندوق در ترازنامه به ارزش روز اندازه‌گیری و ارائه می‌شود؛ لذا تفاوت قیمت صدور و ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری تحت عنوان تعدیلات ناشی از قیمت صدور و ابطال منعکس می‌شود.

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک مبین سرمایه
یادداشت‌های همراه صورت مالی
برای دوره مالی شش ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۸

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:

۱۳۹۷/۱۲/۲۹			۱۳۹۸/۰۶/۳۱			صنعت
درصد به دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	درصد به کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	
	ریال	ریال		ریال	ریال	
۲۹٪	۳۹.۵۷۲.۸۷۷.۳۸۴	۲۹.۱۷۱.۴۰۵.۰۵۳	۲۵٪	۴۶.۸۶۲.۵۱۰.۵۵۳	۲۸.۸۶۲.۶۲۶.۱۰۳	فلزات اساسی
۱۸٪	۲۴.۹۹۶.۹۷۴.۵۲۷	۱۹.۸۶۴.۲۲۳.۳۰۲	۱۳٪	۲۶.۱۷۸.۰۲۹.۰۲۳	۱۵.۵۱۲.۹۵۹.۸۳۲	استخراج کانه های فلزی
۵٪	۷.۲۷۹.۹۴۸.۲۱۳	۶.۶۵۶.۴۲۴.۳۴۱	۱۷٪	۲۵.۵۴۵.۸۱۴.۱۷۷	۱۹.۱۷۰.۷۷۱.۹۴۲	فرآورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای
۸٪	۱۰.۸۵۷.۸۰۶.۵۵۰	۱۰.۴۵۸.۶۴۶.۶۰۶	۱۱٪	۱۹.۴۴۴.۵۴۹.۰۰۰	۱۲.۶۸۶.۷۱۵.۰۵۸	بانکها و موسسات اعتباری
۰٪	-	-	۱۰٪	۱۳.۵۴۴.۰۴۵.۳۵۰	۱۱.۷۲۴.۸۴۸.۳۳۷	حمل و نقل، انبارداری و ارتباطات
۱۰٪	۱۳.۱۶۱.۸۸۱.۵۰۰	۱۳.۸۳۷.۳۹۰.۶۵۲	۸٪	۱۳.۱۶۳.۳۹۳.۲۵۰	۸.۹۱۰.۹۸۲.۷۵۱	شرکتهای چند رشته ای صنعتی
۱۲٪	۱۶.۵۵۹.۳۸۷.۸۵۹	۱۶.۶۶۰.۶۷۶.۳۰۳	۶٪	۹.۴۸۸.۱۴۲.۷۱۱	۷.۰۸۱.۸۹۸.۹۴۷	محصولات شیمیایی
۳٪	۴.۳۰۱.۱۲۵.۵۰۰	۴.۱۴۹.۲۲۴.۶۲۲	۴٪	۶.۰۴۶.۹۸۱.۴۳۰	۴.۸۹۱.۵۸۹.۴۳۴	خودرو و ساخت قطعات
۵٪	۷.۳۲۸.۴۱۱.۷۸۵	۵.۹۷۵.۷۰۸.۱۱۸	۳٪	۵.۹۱۱.۵۹۴.۴۵۰	۳.۹۷۹.۳۹۲.۵۹۵	عرضه برق، گاز، بخار و آب گرم
۲٪	۲.۴۵۷.۷۱۶.۴۰۳	۲.۸۵۱.۰۴۷.۹۹۱	۲٪	۳.۲۱۸.۸۶۷.۰۴۰	۲.۳۲۸.۶۱۳.۷۳۷	خدمات ارزش افزوده
۰٪	۵۰۸.۲۶۰.۶۰۰	۷۰۵.۶۸۹.۳۵۰	۰٪	۵۴۸.۹۹۹.۴۵۳	۲۴۷.۷۴۴.۴۲۹	مواد و محصولات دارویی
۱٪	۱.۵۷۹.۲۷۶.۶۴۳	۱.۵۶۶.۲۶۳.۹۰۰	۰٪	۱.۸۹۲.۶۲۹	۱.۲۳۷.۹۹۳	خدمات فنی و مهندسی
۲٪	۲.۵۰۵.۳۵۰.۹۲۰	۲.۵۱۵.۵۶۸.۰۸۵	۰٪			سایر محصولات کانی غیرفلزی
۱٪	۷۷۶.۱۱۱.۵۵۰	۹۶۶.۳۶۷.۴۳۰	۰٪			سرمایه گذاریها
۰٪	۷۱۴.۱۶۰	۶۲۳.۸۱۷	۰٪			بیمه و صندوق بازنشستگی به جز تامین اجتماعی
۰٪	۵۰۱.۰۵۵	۴۸۲.۱۷۸	۰٪			زراعت و خدمات وابسته
۹۶٪	۱۳۱.۸۸۶.۳۴۴.۶۴۸	۱۱۵.۳۷۹.۷۴۱.۷۴۸	۱۰۰٪	۱۶۹.۹۵۴.۸۱۹.۰۶۶	۱۱۵.۳۹۹.۳۸۱.۱۵۸	جمع

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک مبین سرمایه
یادداشت‌های همراه صورت مالی
برای دوره مالی شش ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۸

۶- سرمایه‌گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی

۱۳۹۷/۱۲/۲۹		۱۳۹۸/۰۶/۳۱			
مبلغ	درصد به کل	مبلغ	نرخ سود	تاریخ سپرده	نوع سپرده
ریال	دارایی‌ها	ریال	(درصد)	گذاری	
۲۶۸,۴۶۸,۷۳۳	۰,۷٪	۱,۴۱۷,۸۳۴,۸۰۶	۱۹/۵	۱۳۹۴/۰۴/۱۵	بانک سامان شعبه بورس کالا - ۸۶۴-۸۱۹-۲۲۲۱۰۲۲۲۱-۱ کوتاه مدت
۸۱۲,۵۱۴,۹۳۲	۰,۴٪	۷۷۵,۸۸۳,۱۶۰	۱۹/۵	۱۳۹۴/۱۱/۲۰	بانک ملت شعبه بورس کالا - ۵۵۸۶۷۵۳۳/۱۲ کوتاه مدت
۱,۰۸۰,۹۸۳,۶۶۵		۲,۱۹۳,۷۱۷,۹۶۶			

سپرده‌های بانکی:

۷- حساب‌های دریافتنی

حساب‌های دریافتنی تجاری به تفکیک به شرح زیر است:

۱۳۹۷/۱۲/۲۹		۱۳۹۸/۰۶/۳۱			
تنزیل شده	تنزیل شده	مبلغ تنزیل شده	نرخ تنزیل	تنزیل نشده	
ریال	ریال	ریال	درصد	ریال	
۳,۶۷۳,۴۳۷,۹۱۶	۱۲,۵۷۲,۷۷۲,۹۰۴	(۱,۱۶۴,۷۴۳,۲۵۲)	۵٪	۱۳,۷۳۷,۵۱۶,۱۵۶	حساب‌های دریافتنی:
۸,۴۹۱,۹۱۰	۱۲,۴۲۷,۳۲۸	(۹۹,۵۸۹)	۲۰٪	۱۲,۵۲۶,۹۱۷	سود سهام دریافتنی
۳,۶۸۱,۹۲۹,۸۲۶	۱۲,۵۸۵,۲۰۰,۲۳۲	(۱,۱۶۴,۸۴۲,۸۴۱)		۱۳,۷۵۰,۰۴۳,۰۷۳	سود دریافتنی سپرده‌های بانکی
					جمع

۸- سایر دارایی‌ها

سایر دارایی‌ها شامل آن بخش از مخارج تأسیس صندوق و برگزاری مجامع می‌باشد که تا تاریخ ترازنامه مستهلک نشده و به عنوان دارایی به سال‌های آتی منتقل می‌شود. بر اساس ماده ۳۷ اساسنامه مخارج تأسیس طی دوره فعالیت صندوق یا ظرف ۳ سال هر کدام کمتر باشد به صورت روزانه مستهلک شده و مخارج برگزاری مجامع نیز پس از تشکیل مجمع از محل دارایی‌های صندوق پرداخت و ظرف مدت یک سال 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.

۱۳۹۷/۱۲/۲۹		۱۳۹۸/۰۶/۳۱			
مانده پایان دوره	مانده پایان دوره	استهلاك دوره	مخارج اضافه شده طی دوره	مانده ابتدای دوره	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۱۵۳,۱۳۲,۴۵۴	۳۰,۹۳۳,۰۵۸	(۱۲۲,۱۹۹,۳۹۶)	۰	۱۵۳,۱۳۲,۴۵۴	آیونمان نرم افزار صندوق
۱۵۳,۱۳۲,۴۵۴	۳۰,۹۳۳,۰۵۸	(۱۲۲,۱۹۹,۳۹۶)	۰	۱۵۳,۱۳۲,۴۵۴	

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک مبین سرمایه
یادداشت های همراه صورت مالی
برای دوره مالی شش ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۸

۹- موجودی نقد

موجودی نقد صندوق در تاریخ ترازنامه به شرح زیر است:

۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۰۶/۳۱
ریال	ریال
۲۶,۰۲۷,۴۷۶	۲۶,۰۲۷,۴۷۶
۲۶,۰۲۷,۴۷۶	۲۶,۰۲۷,۴۷۶

حساب جاری بانک سامان شعبه بورس کالا شماره ۱-۲۲۲۱۰۲۲۲-۴۰-۸۶۴

۱۰- جاری کارگزاران

جاری کارگزاران به تفکیک هر کارگزار به شرح زیر است:

نام شرکت کارگزاری	مانده ابتدای دوره	گردش بدهکار	گردش بستانکار	مانده پایان دوره	مانده پایان دوره
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
کارگزاری مبین سرمایه	(۸۸۹,۷۱۰,۰۸۱)	۸۶,۵۹۰,۳۳۶,۷۸۱	۸۲,۸۸۱,۷۱۶,۹۲۵	۲,۸۱۸,۹۰۹,۷۷۵	(۸۸۹,۷۱۰,۰۸۱)

۱۱- پرداختنی به ارکان صندوق

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

	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۰۶/۳۱
مدیر صندوق	ریال	ریال
مدیر بابت امور صندوق	۱,۹۳۲,۲۸۶,۸۲۰	۳,۳۷۲,۳۳۲,۶۶۱
ضامن صندوق	۳۷۶,۲۰۱,۰۰۰	۳۹۶,۱۱۴,۴۰۰
متولی صندوق	۱۶۸,۵۰۹,۱۰۰	۱۶۸,۵۰۹,۱۰۰
حق الزحمه حسابرس صندوق	۳,۶۹۸,۶۲۵	۴۹,۵۶۱,۵۷۵
	۶۰,۶۹۸,۳۰۲	۴۵,۱۳۴,۲۶۰
	۲,۵۴۱,۳۹۳,۸۴۷	۴,۰۳۱,۶۵۱,۹۹۶

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک مبین سرمایه
یادداشت‌های همراه صورت مالی
برای دوره مالی شش ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۸

۱۲- پرداختنی به سرمایه‌گذاران

بدهی به سرمایه‌گذاران در تاریخ ترازنامه به شرح زیر است:

۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
۷۰,۳۰,۲۸۲	۷۹,۱۷۸,۹۹۹	تعهد واحدهای صادره شده
۷۰,۳۰,۲۸۲	۷۹,۱۷۸,۹۹۹	

۱۳- سایر حساب‌های پرداختنی و ذخایر

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

۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
۱۲۴,۱۱۸,۲۸۲	۲۰۸,۹۵۵,۸۴۸	ذخیره تصفیه
۱۱۹,۱۴۷,۱۱۲	۱۱۹,۱۴۷,۱۱۲	سایر پرداختنی برای واریز نامشخص
۳,۰۲۶,۳۶۴	۸,۰۸۳,۲۰۹	ذخیره نرم افزار
۲۴۶,۲۹۱,۷۵۸	۳۳۶,۱۸۶,۱۶۹	

۱۴- خالص دارایی‌ها

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

۱۳۹۷/۱۲/۲۹		۱۳۹۸/۰۶/۳۱		
ریال	تعداد	ریال	تعداد	
۱۲۵,۳۵۳,۰۰۹,۷۹۶	۳۲,۱۷۹	۱۷۱,۲۱۰,۷۰۸,۴۹۰	۲۸,۶۵۰	واحد‌های سرمایه‌گذاری عادی
۷,۷۹۰,۹۸۲,۳۰۵	۲,۰۰۰	۱۱,۹۵۱,۸۸۱,۹۱۹	۲,۰۰۰	واحد‌های سرمایه‌گذاری ممتاز
۱۳۳,۱۴۳,۹۹۲,۱۰۱	۳۴,۱۷۹	۱۸۳,۱۶۲,۵۹۰,۴۰۹	۳۰,۶۵۰	

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک مبین سرمایه
یادداشت‌های همراه صورت مالی
برای دوره مالی شش ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۸

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

سود (زیان) فروش اوراق بهادار	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹
سود (زیان) حاصل از فروش سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس	۱۳,۹۹۱,۰۲۳,۹۲۱	۱۷,۱۷۴,۴۵۵,۹۷۵
سود (زیان) ناشی از فروش حق تقدم	(۲۰۱,۸۵۵,۳۴۳)	(۲۴,۳۹۹,۷۵۹)
سود (زیان) ناشی از فروش اوراق مشارکت	-	(۱۴۲,۸۱۲,۳۰۲)
	۱۳,۷۸۹,۱۶۸,۵۷۸	۱۷,۰۰۷,۲۴۳,۹۱۴

۱۵-۱- سود (زیان) حاصل از فروش سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس به شرح زیر می باشد:

سود (زیان) حاصل از فروش سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس به شرح زیر می باشد:	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱	سود (زیان) حاصل از فروش سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس به شرح زیر می باشد:
سهم	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری
ایران خودرو	۱,۵۵۰,۰۰۰	۶,۱۰۹,۵۳۹,۵۳۴	(۴,۵۷۵,۳۲۶,۲۷۰)
سرمایه‌گذاری غیر (هلدینگ)	۲,۵۰۰,۰۰۰	۵,۸۶۰,۹۶۵,۵۲۹	(۴,۵۰۶,۴۳۸,۱۱۸)
صنایع خاک‌چینی ایران	۱۶۰,۰۰۰	۳,۷۴۹,۹۸۱,۰۳۸	(۲,۵۰۵,۳۵۰,۹۱۹)
بانک دی	۷۰۰,۰۰۰	۱,۸۰۴,۶۰۱,۰۰۰	(۷۹۴,۱۰۷,۴۶۴)
فولاد مبارکه اصفهان	۱,۲۷۹,۴۲۱	۵,۴۹۸,۹۹۵,۱۰۱	(۴,۴۷۱,۳۰۶,۱۲۵)
تولید برق علویه مینا	۵۰,۰۰۰	۱,۴۴۷,۳۵۰,۰۰۰	(۶۸۰,۰۰۰,۱۷۲,۸۲۲)
گروه مینا (سهامی عام)	۴۰۵,۰۰۰	۲,۳۱۲,۵۵۸,۱۹۹	(۱,۵۷۹,۲۷۶,۶۳۶)
پالایش نفت تهران	۳۰۸,۹۵۴	۲,۳۰۰,۶۹۵,۱۷۱	(۱,۶۶۱,۱۷۲,۷۱۷)
پتروشیمی پردیس	۲۰۰,۰۰۰	۳,۳۱۱,۱۷۲,۵۰۱	(۲,۷۱۹,۰۷۴,۹۷۷)
فولاد الیازی ایران	۶۰۶,۳۱۲	۲,۳۳۷,۶۵۰,۸۵۳	(۱,۷۹۱,۹۸۶,۴۸۶)
صنایع پتروشیمی کرمانشاه	۴۵۰,۰۰۰	۳,۴۹۵,۵۱۸,۴۸۷	(۲,۹۵۳,۳۶۹,۸۹۰)
پتروشیمی شیراز	۳۰۰,۰۰۰	۲,۴۳۷,۱۰۶,۶۳۸	(۱,۹۳۱,۳۳۰,۶۲۵)
پالایش نفت اصفهان	۳۰۰,۰۰۰	۳,۴۸۰,۳۳۲,۴۲۰	(۲,۹۹۵,۰۴۷,۳۵۹)
بانک پاسارگاد	۲۰۰,۰۰۰	۲,۶۹۱,۰۸۴,۴۸۶	(۲,۲۳۳,۰۸۵,۵۵۱)
ملی صنایع مس ایران	۱,۲۰۰,۰۰۰	۵,۰۷۸,۵۶۳,۷۰۹	(۴,۰۶۵,۵۹۰,۹۵۵)
فولاد کاوه جنوب کیش	۵۴۲,۸۵۷	۲,۵۴۶,۵۰۳,۲۵۹	(۲,۱۲۲,۰۷۲,۸۷۵)
تولید و صادرات ریشمک	۱۰۰,۰۰۰	۱,۵۰۶,۸۰۰,۰۰۰	(۱,۲۰۸,۴۳۰,۳۹۷)
گسترش سرمایه‌گذاری ایران خودرو	۲۳۹,۷۰۶	۱,۷۱۵,۶۷۲,۷۰۰	(۱,۴۲۸,۸۱۷,۴۲۰)
داده گسترعصرنوبن‌های وب	۴۰۰,۰۰۰	۲,۳۵۸,۵۰۸,۱۲۰	(۲,۱۲۸,۰۹۲,۷۱۴)
پتروشیمی پارس	۳۰۰,۰۰۰	۱,۲۸۱,۲۸۶,۸۹۰	(۱,۰۷۴,۶۲۵,۱۶۹)
ح - توسعه‌مادان‌وفلرات	۱۱۷,۷۶۷	۳۱۷,۹۵۸,۶۰۴	(۱۳۹,۸۸۹,۴۱۳)
سرمایه گذاری مس سرچشمه	۲۴۲,۸۵۷	۹۵۹,۴۶۶,۷۵۶	(۷۷۶,۱۱۱,۵۳۷)
پتروشیمی فجر	۳۱۱,۹۵۲	۳,۰۲۱,۴۱۸,۶۸۸	(۲,۸۲۶,۰۰۵,۱۹۰)
بانک ملت	۳۵۰,۰۰۰	۱,۲۰۷,۲۰۰,۰۰۰	(۱,۰۴۶,۳۹۰,۶۷۶)
توسعه معدنی و صنعتی صیقلور	۲۰۰,۰۰۰	۱,۱۶۲,۷۵۴,۷۰۱	(۱,۰۰۷,۳۷۴,۰۹۰)
مبین وان کیش	۲۰۰,۰۰۰	۵۲۳,۹۸۰,۰۰۰	(۳۹۶,۵۵۰,۵۲۵)
نفت سپاهان	۵۰۰,۰۰۰	۱,۶۲۰,۹۱۴,۸۱۵	(۱,۵۰۰,۲۷۳,۵۲۵)
سنگ آهن گهرزمین	۱۰۰,۰۰۰	۹۷۵,۱۰۸,۴۱۶	(۸۸۵,۹۷۶,۱۷۴)
صنایع پتروشیمی خلیج فارس	۸۳,۰۰۰	۳۹۵,۰۸۱,۲۶۰	(۳۵۱,۱۳۴,۲۹۹)
معدنی و صنعتی گل گهر	۵۵۰,۰۰۰	۳,۷۱۵,۵۷۶,۶۰۰	(۳,۴۴۳,۲۸۸,۲۲۴)
پالایش نفت تبریز	۳۰۰,۰۰۰	۷۴۲,۹۵۰,۲۴۰	(۷۰۲,۰۹۸,۱۴۰)
پالایش نفت لاران	۱۰۰,۰۰۰	۲۹۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲۶۱,۴۶۱,۵۵۷)
گسترش نفت و گاز پارسیان	۱۰۰,۰۰۰	۴۲۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳۹۰,۴۴۱,۹۷۸)
س. نفت و گاز و پتروشیمی تأمین	۳۰۰,۰۰۰	۶۹۷,۰۳۱,۷۹۹	(۶۷۵,۸۹۱,۱۵۶)
قطعات اتومبیل ایران	۵,۷۷۷	۳۵,۵۲۸,۵۵۰	(۲۷,۷۷۹,۶۷۷)
پلی پروپیلن جم - جم پیلن	۴۴۶	۱۲,۷۱۱,۴۴۶	(۱۰,۰۸۱,۵۶۱)
پتروشیمی نوری	۵۳۳	۱۹,۲۸۰,۷۴۲	(۱۶,۷۳۳,۵۳۳)
سرمایه گذاری صدرتأمین	۴,۸۹۶	۱۳,۱۷۵,۱۳۶	(۱۰,۸۲۱,۱۷۶)
سیمرغ	۳۰۳	۳,۵۹۰,۷۰۶	(۱,۵۵۲,۴۶۷)
بخش هجرت	۱۱۳	۳,۴۵۷,۸۰۰	(۲,۰۹۹,۹۸۸)
نقل به صفحه بعد	۷۷,۴۶۲,۰۷۱,۸۹۴	(۶۲,۶۲۷,۴۴۲,۸۹۴)	(۳۷,۹۴۲,۴۶۴)
	۱۴,۰۶۹,۳۷۶,۱۸۲	(۳۸۷,۳۱۰,۳۵۴)	(۳۷,۹۴۲,۴۶۴)
	۵۵۲,۵۸۰,۲۰۴	(۳۸۷,۳۱۰,۳۵۴)	(۳۷,۹۴۲,۴۶۴)
	۱۰,۴۲۲,۹۵۰,۵۸۰	(۳۸۷,۳۱۰,۳۵۴)	(۳۷,۹۴۲,۴۶۴)

برای دوره مالی شش ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۸

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱		دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹		سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹			
سهام	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود و زیان فروش سهام	سود و زیان فروش سهام
نفل از صفحه قبل		۷۷,۴۶۲,۰۷۱,۸۹۴	(۶۲,۶۳۷,۴۴۲,۸۹۴)	(۳۶۷,۹۴۲,۴۶۴)	(۳۸۷,۳۱۰,۳۵۴)	۱۴,۰۶۹,۳۷۶,۱۸۲	۵۵۲,۵۸۰,۲۰۴
غلتک سازان سپاهان	۱۱۷	۲,۲۲۹,۳۱۸	(۹۸۷,۳۵۷)	(۱۰,۵۸۷)	(۱۱۰,۱۴۷)	۱,۲۲۰,۲۲۷	
تولید ژلاتین کپسول ایران	۱۰۶	۱,۵۷۳,۱۴۶	(۶۰۶,۴۴۰)	(۷,۴۶۹)	(۷,۸۶۶)	۹۵۰,۸۷۱	
گوشت مرغ ماهان	۱۲۰	۱,۰۸۱,۰۸۰	(۵۰۱,۱۰۲)	(۵,۱۳۳)	(۵,۴۰۵)	۵۶۹,۴۴۰	
کشت و صنعت شریف آباد	۱۳۸	۱,۱۵۹,۰۶۲	(۵۸۲,۳۲۸)	(۵,۵۰۲)	(۵,۷۹۵)	۵۶۵,۵۳۷	
نیروگاه زاگرس کوثر	۴۵۰	۸۳۲,۵۰۰	(۷۳۹,۵۷۲)	(۳,۹۵۱)	(۴,۱۶۲)	۸۴,۸۱۵	
دارویی ره آورد تامین	۹۲	۳۵۲,۰۸۴	(۲۹۱,۱۱۲)	(۱,۶۶۹)	(۱,۷۶۰)	۵۷,۵۴۳	
بیمه معلم	۲۳۰	۷۰۱,۲۷۰	(۷۱۴,۱۵۹)	(۳,۳۲۹)	(۳,۵۰۶)	(۱۹,۷۲۴)	
کشتیرانی جمهوری اسلامی ایران	۲۰۰,۰۰۰	۱۰,۱۴۹,۰۰۰	(۱۰,۴۲۹,۹۹۹,۶۲۸)	(۴,۸۲۰,۷۶۴)	(۵۰,۷۴۵,۰۰۰)	(۳۷,۹۹۴,۸۹۲)	
توسعه معادن و فنزرات	۱۵۰,۰۰۰	۶۰۰,۱۸۹,۶۱۷	(۶۳۸,۱۲۳,۸۹۶)	(۲,۸۵۰,۸۵۰)	(۳,۰۰۰,۹۴۹)	(۴۳,۷۸۶,۰۷۸)	
سایر		۷۹,۰۸۵,۰۸۹,۹۷۱	(۶۴,۳۲۲,۹۸۸,۸۸۸)	(۳۷۵,۶۵۱,۷۱۸)	(۳۹۵,۴۲۵,۴۴۴)	۱۳,۹۹۱,۰۴۲,۹۲۱	۱۷,۱۷۴,۴۵۵,۹۷۵
						۲,۳۶۸,۶۰۴,۹۲۱	۵,۸۱۳,۶۵۸,۱۲۸

۲-۱۵- سود (زبان) حاصل از فروش حق تقدم سهام شرکتهای پذیرفته شده در بورس یا فرابورس به شرح زیر می باشد:

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱							
سهام	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	عالیات	سود (زیان) فروش سهام	سود (زیان) فروش سهام
ج. فولاد کاوه جنوب کیش	۱,۱۴۲,۸۵۷	۲,۲۱۸,۲۸۵,۴۳۷	(۲,۴۴۵,۲۸۶,۵۵۱)	۰	۰	(۲۲۷,۰۰۱,۱۱۴)	
ح. معدنی و صنعتی گل گهر	۴۹۹,۹۹۹	۱,۹۹۶,۴۹۶,۰۰۷	(۱,۹۹۶,۴۹۶,۰۰۷)	۰	۰	۰	(۲۴,۳۹۹,۷۵۹)
ح. همین وان کیش	۷۰,۰۰۰	۱,۲۸۸,۳۵۰,۰۰۰	(۱,۲۸۸,۳۵۰,۰۰۰)	۰	۰	۰	۰
ح. معدنی و صنعتی چادرملو	۱۲۵,۳۷۳	۳۷۱,۰۵۸,۲۶۱	(۳۴۲,۲۹۴,۶۸۱)	(۱,۷۶۲,۵۱۸)	(۱,۸۵۵,۳۹۱)	۲۵,۱۴۵,۷۷۱	۰
	۵,۸۷۴,۱۸۹,۷۰۵	(۶,۰۷۲,۴۲۷,۲۳۹)	(۱,۷۶۲,۵۱۸)	(۱,۸۵۵,۳۹۱)	(۲۰۱,۸۵۵,۳۴۳)	(۲۴,۳۹۹,۷۵۹)	(۲۴,۳۹۹,۷۵۹)

۳-۱۵- سود (زیان) حاصل از فروش اوراق مشارکت به شرح زیر می باشد:

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱							
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱		دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹					
نام اوراق	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	عالیات	سود (زیان) فروش اوراق مشارکت	سود (زیان) فروش اوراق مشارکت
اجاره راینل ۲ - سه ماهه ۲۲ درصد	*	*	*	*	*	(۳۷,۱۶۱,۹۲۰)	(۵۶,۸۲۵,۴۹۰)
اجاره راینل ماهانه ۲۱٪	*	*	*	*	*	(۱۶۶,۹۱۳,۸۰۲)	(۸۵,۹۸۶,۸۱۲)
		*	*	*	*	(۲۰۴,۰۷۵,۷۲۲)	(۱۴۲,۸۱۲,۳۰۲)

۱۶- سود (زبان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

14

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک مبین سرمایه
یادداشت‌های همراه صورت مالی
برای دوره مالی شش‌ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۸

۱۷- سود سهام

نام شرکت	تاریخ مجمع	تعداد سهم متعلقه در زمان مجمع	سود متعلق به هر سهم	دوره مالی شش‌ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱			دوره مالی شش‌ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹
				جمع درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام
فولاد کاوه جنوب کیش	۱۳۹۸/۰۴/۳۰	۳,۴۰۰,۰۰۰	۹۰۰	۳,۰۶۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳۳۷,۵۱۳,۷۱۱)	۲,۷۲۲,۴۸۶,۲۸۹	۷,۰۸۵,۰۰۷	۷,۲۵۰,۰۰۰
معنی و صنعتی گل گهر	۱۳۹۸/۰۴/۰۹	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۰۶,۶۶۶,۶۶۷)	۹۹۳,۳۳۳,۳۳۳	۳۸۱,۶۸۶,۵۵۳	۳۹۰,۰۰۰,۰۰۰
پتروشیمی پارس	۱۳۹۸/۰۴/۲۶	۱,۰۰۰,۰۰۰	۹,۳۰۰	۹۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۰۰,۵۵۵,۸۹۵)	۸۲۹,۴۴۴,۱۰۵		۴۱۸,۴۸۹,۲۵۰
پالایش نفت اصفهان	۱۳۹۸/۰۴/۲۶	۱,۰۰۰,۰۰۰	۸۰۰	۸۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۸۶,۴۹۹,۶۹۵)	۷۳۵,۰۰۰,۳۰۵	۷۳,۱۹۵,۱۸۷	۷۴,۹۸۹,۷۲۷
پتروشیمی مبین	۱۳۹۸/۰۴/۲۹	۵۰۰,۰۰۰	۱,۵۰۰	۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۸۲,۳۱۷,۰۷۳)	۶۶۷,۶۸۲,۹۲۷	۲۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۱۰,۰۰۰,۰۰۰
فولاد مبارکه اصفهان	۱۳۹۸/۰۴/۳۰	۲,۲۰۰,۰۰۰	۳۰۰	۶۶۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۷۲,۷۹۷,۰۷۵)	۵۸۷,۲۰۲,۹۲۵	۳۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۳۲۵,۰۰۰,۰۰۰
پالایش نفت تبریز	۱۳۹۸/۰۴/۳۱	۲۲۰,۰۰۰	۲,۴۰۰	۵۲۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۵۸,۵۲۳,۷۵۲)	۴۶۹,۴۷۶,۲۴۸		
ملی صنایع مس ایران	۱۳۹۸/۰۴/۲۴	۳,۴۰۰,۰۰۰	۱۵۰	۵۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۵۴,۵۸۷,۱۵۶)	۴۵۵,۴۱۲,۸۴۴	۲۹,۳۲۹,۰۴۸	۳۰,۰۰۰,۰۰۰
سرمایه‌گذاری و صنایع و ترانسستگ	۱۳۹۸/۰۴/۳۱	۱,۰۰۰,۰۰۰	۴۰۰	۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۴۴,۳۲۶,۱۷۵)	۳۵۵,۶۷۳,۸۲۵		
سنگ آهن گهرزمین	۱۳۹۸/۰۴/۳۱	۸۰۰,۰۰۰	۸۰۰	۶۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳۶,۷۷۲,۱۱۱)	۶۰۳,۲۲۷,۸۸۹		
معنی و صنعتی چادرملو	۱۳۹۸/۰۴/۰۸	۴۰۰,۰۰۰	۷۰۰	۲۸۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲۲,۷۳۱,۲۷۸)	۲۵۷,۲۶۸,۷۲۲		
پالایش نفت بندر عباس	۱۳۹۸/۰۴/۳۰	۱۰۰,۰۰۰	۱,۷۰۰	۱۷۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۸,۷۵۰,۷۶۲)	۱۵۱,۲۴۹,۲۳۸		
صنایع فلکسچینی ایران	۱۳۹۸/۰۴/۱۹	۱۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۷,۵۰۰,۰۰۰)	۱۸۲,۵۰۰,۰۰۰		
توسعه‌مکان و فلزات	۱۳۹۸/۰۴/۱۱	۴۸۵,۰۰۰	۴۵۰	۲۱۸,۲۵۰,۰۴۵۰	(۱۶,۸۰۴,۲۹۹)	۲۰۱,۴۴۶,۱۵۱	۱۸۷,۹۲۷,۸۲۹	۱۹۲,۲۲۷,۰۰۰
س. نفت و گاز و پتروشیمی تامین	۱۳۹۸/۰۵/۳۰	۳۰۰,۰۰۰	۴۰۰	۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۵,۲۱۵,۳۱۱)	۱۰۴,۷۸۴,۶۸۹		
پالایش نفت تهران	۱۳۹۸/۰۴/۲۷	۴۵۸,۹۵۴	۳۰۰	۱۳۷,۶۸۶,۲۰۰	(۱۴,۹۶۲,۲۳۷)	۱۲۲,۷۲۳,۹۶۳	۲۵,۳۲۴,۴۵۸	۲۵,۹۹۶,۵۶۹
پتروشیمی فجر	۱۳۹۸/۰۴/۳۱	۱۰۰,۰۰۰	۱,۲۰۰	۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۳,۳۰۰,۸۵۳)	۱۰۶,۶۹۹,۱۴۷		
پالایش نفت آران	۱۳۹۸/۰۴/۳۱	۳۰۰,۰۰۰	۱,۸۰۰	۵۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۵,۹۸۵,۳۸۴)	۴۸۰,۰۱۴,۶۱۶		
داروسازی تولید دارو	۱۳۹۸/۰۴/۰۲	۵۰۰,۰۰۰	۲۵۰	۱۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۱۹۲,۶۸۹)	۱۱,۳۰۷,۳۱۱		
پلی پروپیلن جم - جم پیمان	۱۳۹۸/۰۴/۰۲	۴۴۶	۳,۲۵۰	۱,۴۴۹,۵۰۰	(۱۳۸,۳۰۴)	۱,۳۱۱,۱۹۶		
تولید ژلاتین کیسول ایران	۱۳۹۸/۰۴/۱۳	۱۰۶	۷۰۰	۷۴,۲۰۰	(۶,۲۳۸)	۶۷,۹۶۲		
گوشت مرغ ماهان	۱۳۹۸/۰۴/۲۷	۱۲۰	۵۰	۶,۰۰۰	(۳۳۰)	۵,۶۷۰		
مبین وان کیش	۱۳۹۸/۰۴/۲۵	۷۰۰,۰۰۰	۳۵۹	۲۵۰,۱۳۰,۰۰۰	(۲,۴۹۵,۹۴۷)	۲۲,۶۳۴,۰۵۳		
سرمایه‌گذاری غدیر (هلدینگ)					(۱۱,۹۷۶,۷۳۹)	(۱۱,۹۷۶,۷۳۹)		
شرکت تولید و صادرات ریشمک					(۸۴۹,۳۸۷)	(۸۴۹,۳۸۷)		
سایر								
				۱۰,۶۹۷,۰۹۶,۳۵۰	(۱,۱۲۲,۴۷۸,۹۶۸)	۹,۵۷۴,۶۱۷,۳۸۲	۲,۹۳۶,۷۵۹,۵۴۹	۳,۴۸۴,۷۷۲,۹۲۸
								۵,۱۵۸,۷۲۵,۴۲۴

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک مبین سرمایه
یادداشت‌های همراه صورت مالی
برای دوره مالی شش ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۸

۱۸- 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:

یادداشت	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹
	ریال	ریال	ریال
۱۸-۱ سود اوراق مشارکت	۰	۳۹۵,۵۷۰,۲۵۶	۱,۰۸۴,۵۸۹,۹۵۶
۱۸-۲ سود سپرده و گواهی سپرده بانکی	۴۴,۹۳۸,۵۷۹	۲۷,۹۰۶,۸۱۵	۱۴۶,۴۴۶,۰۷۴
	۴۴,۹۳۸,۵۷۹	۴۲۳,۴۷۷,۰۷۱	۱,۲۳۱,۰۳۶,۰۳۰

۱۸-۱ سود اوراق مشارکت به شرح زیر می باشد:

تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سرسید	مبلغ اسمی	نرخ سود	سود	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹
				سود	سود	سود	سود
۱۳۹۶/۰۷/۱۷	۱۳۹۹/۰۲/۱۴	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۱٪	۰	۲۹۴,۵۹۷,۷۴۲	۰	۸۶۹,۳۵۳,۶۲۱
۱۳۹۷/۰۲/۱۰	۱۳۹۷/۱۲/۱۸	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۲٪	۰	۱۰۰,۹۷۲,۵۱۴	۰	۲۱۵,۲۳۶,۳۳۵
				۰	۳۹۵,۵۷۰,۲۵۶	۰	۱,۰۸۴,۵۸۹,۹۵۶

۱۸-۲ سود سپرده بانکی به شرح زیر می باشد:

تاریخ سرمایه گذاری		تاریخ سرسید	نرخ سود	سود	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹
سود سپرده بانک-ملت		کوتاه مدت	۱۹/۵	۱۶,۷۵۵,۱۴۰	۱۷,۰۹۵,۲۴۲	۹۱,۶۱۷,۶۵۳	
بانک سامان شعبه بورس کالا		کوتاه مدت	۱۹/۵	۲۸,۲۸۳,۰۲۸	۱۰,۸۲۷,۰۰۶	۵۴,۸۹۶,۴۷۳	
				۴۵,۰۳۸,۱۶۸	۲۷,۹۲۲,۲۴۸	۱۴۶,۵۱۴,۱۲۶	
				(۹۹,۵۸۹)	(۱۵,۴۳۳)	(۶۸,۰۵۲)	
				۴۴,۹۳۸,۵۷۹	۲۷,۹۰۶,۸۱۵	۱۴۶,۴۴۶,۰۷۴	

۱۹- سایر درآمدها

تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سرسید	نرخ سود	سود
			سود
			۲۰,۷۲۲,۱۵۴
			۲۰,۹۱۵,۶۵۸
			۲۲۸,۱۳۷,۸۱۲

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹
ریال	ریال	ریال
۲۰۷,۲۲۲,۱۵۴	۱۴,۹۹۰,۷۴۰	۲۹,۳۵۹,۳۴۸
۲۰,۹۱۵,۶۵۸	۱,۲۳۶,۲۶۷	۱,۲۳۶,۲۶۷
۲۲۸,۱۳۷,۸۱۲	۱۶,۲۲۷,۰۰۷	۳۰,۵۹۵,۶۱۵

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک مبین سرمایه
یادداشت‌های همراه صورت مالی
برای دوره مالی شش ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۸

۲۰- هزینه کارمزد ارگان

سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	ریال	
۱,۱۶۲,۳۳۸,۷۶۵	۳۱۱,۷۰۵,۱۲۲	۱,۵۰۵,۸۵۹,۲۴۱	کارمزد مدیر
۷۷,۱۸۵,۹۴۵	۳۳,۰۴۹,۰۲۰	۴۵,۸۶۲,۹۵۰	کارمزد متولی
۶۰,۰۰۰,۱۶۰	۳۰,۵۷۵,۴۲۴	۴۴,۴۳۵,۹۵۸	حق الزحمه حسابرس
۵۰,۶۱۹,۶۰۱	۵۰,۶۱۹,۶۰۱	.	کارمزد ضامن
۱,۳۵۰,۱۴۴,۴۷۱	۴۲۵,۹۴۹,۱۶۷	۱,۵۹۶,۱۵۸,۱۴۹	

۲۱- سایر هزینه‌ها

سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	ریال	
۶۸,۷۷۸,۲۵۱	۱۸,۵۷۳,۴۹۲	۱۲۷,۲۵۶,۲۴۱	هزینه تصفیه
۲۴۴,۷۳۸,۸۲۲	۱۲۳,۷۵۷,۶۵۰	۸۴,۸۳۷,۵۶۶	هزینه آونمان
۷۰۰,۰۰۰	۷۰۰,۰۰۰	۳۵۰,۰۰۰	هزینه کارمزد بانکی
۳۱۴,۲۱۷,۰۷۳	۱۴۳,۰۳۱,۱۴۲	۲۱۲,۴۴۳,۸۰۷	

۲۲- تعدیلات

سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	ریال	
۶۴,۸۷۱,۲۰۲,۶۲۱	۹,۴۶۶,۹۲۸,۱۴۰	۱۸,۰۳۰,۵۹۹,۸۰۴	تعدیلات ارزش گذاری بابت صدور واحد
(۱۴,۰۲۲,۵۱۶,۱۳۷)	(۲,۶۸۶,۳۶۹,۵۰۹)	(۲۸,۴۶۷,۲۶۲,۰۷۹)	تعدیلات ارزش گذاری بابت ابطال واحد
۵۰,۸۴۸,۶۸۶,۴۸۴	۶,۷۸۰,۵۵۸,۶۳۱	(۱۰,۴۳۶,۶۶۲,۲۷۵)	

۲۳- تعهدات و بدهی‌های احتمالی

در تاریخ ترازنامه صندوق هیچ گونه بدهی احتمالی ندارد.

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک مبین سرمایه
یادداشت‌های همراه صورت مالی
برای دوره مالی شش ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۸

۲۴- سرمایه‌گذاری ارکان و اشخاص وابسته به آنها در صندوق

سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹			دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱			نوع وابستگی	نام	اشخاص وابسته
درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	نوع واحدهای سرمایه‌گذاری	درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	نوع واحدهای سرمایه‌گذاری			
۵/۶۲٪	۱۹۲۰	ممتاز	۶/۲۶٪	۱۹۲۰	ممتاز	مدیر صندوق	شرکت کارگزاری مبین سرمایه	مدیر، ضامن و اشخاص وابسته به وی
۳۴٪	۱۱۶۳۰	عادی	۳۷/۹۴٪	۱۱۶۳۰	عادی			
۰/۱۳٪	۴۰	ممتاز	۰/۱۳٪	۴۰	ممتاز	شرکت فرعی مدیر صندوق	شرکت ابتکار پویای ایرانیان	
۰/۱۳٪	۴۰	ممتاز	۰/۱۳٪	۴۰	ممتاز	وابسته به مدیر صندوق	شهاب پورحسین ذکریایی	مدیر سرمایه‌گذاری و اشخاص وابسته به وی
۳۹/۸۵٪	۱۳۶۳۰		۴۴/۴۷٪	۱۳۶۳۰				

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

طرف معامله	نوع وابستگی	شرح معامله		مانده طلب (بدهی) ریال
		موضوع معامله	ارزش معامله	
شرکت کارگزاری مبین سرمایه	مدیر ضامن و کارگزار صندوق	خرید و فروش سهام	۱۳۸.۲۷۶.۸۴۰.۵۳۰	(۱.۱۱۸.۰۴۶.۳۸۶)
		کارمزد مدیر	۱.۵۰۵.۸۵۹.۲۴۱	
مؤسسه حسابرسی هوشیار ممیز	متولی	کارمزد متولی	۳۶.۹۸۶.۲۵۰	(۴۹.۵۶۱.۵۷۵)
مشاور سرمایه‌گذاری آوای آگاه			۸.۸۷۶.۷۰۰	
مؤسسه حسابرسی دش و همکاران	حسابرس	حق الزحمه حسابرس	۴۴.۴۳۵.۹۵۸	(۴۵.۱۳۴.۲۶۰)

۲۶- 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.