



موسسه حسابرسی و حسابداران
«مبداءین ری»

((معتمد سازمان بورس و اوراق بهادار))

صندوق سرمایه گذاری مشترک مبین سرمایه

گزارش حسابرس مستقل

به انضمام صورت های مالی و یادداشت های توضیحی همراه آن

برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفندماه ۱۳۹۸

تألیف: نرگس شهیدآشتیان، سردار بخش مالی، خیابان پنج آن، خیابان شهید نوری پور، بخش کدچ سوم غربی، شماره ۲۴

تلفن: ۰۲۱-۴۴۸۴۶۶۱۰ صندوق پستی: ۱۴۱۸۵/۴۸۷

www.dashiacpa.com Email: info@dashiacpa.com



موسسه حسابرسی و شش و همکاران
((مبدأیین رسمی))

((معتمد سازمان بورس و اوراق بهادار))

صندوق سرمایه گذاری مشترک مبین سرمایه
گزارش حسابرسی مستقل

نشانی: بزرگراه شهید آشتیانی، سردار محفل عالی، خیابان پنج تن، خیابان شهید نوروز پور، بخش کوچه سوم غربی، شماره ۲۴

تلفن: ۰۲۱-۴۴۸۴۶۶۱ تا ۴۴۸۴۶۶۴ صندوق پستی: ۱۴۷۸۵/۴۸۷

www.dashiacpa.com Email: info@dashiacpa.com



مؤسسه حسابرشی دانش و بهکاران
«مبدأین رسمی»

((معتمد سازمان بورس و اوراق بهادار))

"به نام خدا"

گزارش حسابرسی مستقل

به مجمع

صندوق سرمایه گذاری مشترک مبین سرمایه

گزارش نسبت به صورت‌های مالی

مقدمه

۱- صورت‌های مالی صندوق سرمایه گذاری مشترک مبین سرمایه شامل صورت خالص دارایی‌ها به تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۸ و صورت‌های سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور و یادداشت‌های توضیحی ۱ تا ۲۶، توسط این مؤسسه، حسابرسی شده است.

مسئولیت مدیر صندوق در قبال صورت‌های مالی

۲- مسئولیت تهیه صورت‌های مالی یاد شده طبق استانداردهای حسابداری و قوانین و مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار در ارتباط با صندوق‌های سرمایه‌گذاری، با "مدیر صندوق" است. این مسئولیت شامل طراحی، اعمال و حفظ کنترل‌های داخلی مربوط به تهیه صورت‌های مالی است به گونه‌ای که این صورت‌ها، عاری از تحریف با اهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه باشد.

مسئولیت حسابرسی

۳- مسئولیت این مؤسسه، اظهارنظر نسبت به صورت‌های مالی یاد شده براساس حسابرسی انجام شده طبق استانداردهای حسابرسی است. استانداردهای مزبور ایجاب می‌کند این مؤسسه الزامات آیین رفتار حرفه‌ای را رعایت و حسابرسی را به گونه‌ای برنامه‌ریزی و اجرا کند که از نبود تحریف با اهمیت در صورت‌های مالی، اطمینان معقول کسب شود. حسابرسی شامل اجرای روش‌هایی برای کسب شواهد حسابرسی در باره‌ی مبالغ و دیگر اطلاعات افشا شده در صورت‌های مالی است. انتخاب روش‌های حسابرسی به قضاوت حسابرس، از جمله ارزیابی خطرهای تحریف با اهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه در صورت‌های مالی، بستگی دارد. برای ارزیابی این خطرها، کنترل‌های داخلی مربوط به تهیه و ارایه صورت‌های مالی به منظور طراحی روش‌های حسابرسی مناسب شرایط موجود و نه به قصد اظهارنظر نسبت به اثربخشی کنترل‌های داخلی "صندوق"، بررسی می‌شود. حسابرسی همچنین شامل ارزیابی مناسب بودن رویه‌های حسابداری استفاده شده و معقول بودن برآوردهای حسابداری انجام شده توسط "مدیر صندوق" و نیز ارزیابی کلیت ارایه صورت‌های مالی است. این مؤسسه اعتقاد دارد که شواهد حسابرسی کسب شده، برای اظهارنظر نسبت به صورت‌های مالی، کافی و مناسب است. همچنین این مؤسسه به عنوان حسابرس مسئولیت دارد موارد عدم رعایت الزامات قانونی مقرر در مفاد اساسنامه و امیدنامه "صندوق" و مقررات ناظر بر فعالیت صندوق‌های سرمایه‌گذاری و سایر موارد لازم را به مجمع "صندوق" گزارش کند.

اظهارنظر

۴- به نظر این مؤسسه، صورت‌های مالی یاد شده در بالا، صورت خالص دارایی‌های صندوق سرمایه گذاری مشترک مبین سرمایه در تاریخ ۲۹ اسفندماه ۱۳۹۸ و عملکرد مالی و گردش خالص دارایی‌های آن را برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور، از تمام جنبه‌های با اهمیت، طبق استانداردهای حسابداری و قوانین و مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار در ارتباط با صندوق‌های سرمایه‌گذاری، به نحو مطلوب نشان می‌دهد.

نشانی: بزرگراه شهید آشتیانی، سردار، محل، خیابان پنج تن، خیابان شهید نوروزی، بخش کوچه سوم غربی، شماره ۲۴

تلفن: ۰۲۱-۴۴۸۴۶۶۰/۴۴۸۴۶۶۱ صندوق پستی: ۱۴۱۸۵/۴۸۷

www.dashiacpa.com Email: info@dashiacpa.com



مؤسسه حسابرشی دانش و بهکاران
«مبدأین رسمی»
گزارش حسابرسی

بندهای توضیحی

۵- صورت‌های مالی سال مالی منتهی به ۲۹ اسفندماه ۱۳۹۷ شرکت، توسط مؤسسه حسابرسی دیگری مورد حسابرسی واقع و در گزارش مورخ ۲۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۸ آن مؤسسه نسبت به صورت‌های مالی مزبور، نظر "مقبول" اظهار شده است.

گزارش در مورد سایر الزامات قانونی و مقرراتی

گزارش در مورد سایر مسئولیت‌های قانونی و مقرراتی حسابرس

۶- "اصول و رویه های کنترل داخلی مدیر و متولی"، "کفایت این اصول و رویه ها و رعایت اصول" و "رویه های کنترل داخلی طراحی شده در عمل"، موضوع بندهای ۱ و ۲ ماده ۴۶ اساسنامه "صندوق" در طی سال مالی، مورد رسیدگی قرار گرفت. هرچند رویه های کنترل داخلی از کفایت لازم برخوردار است، لیکن موارد عدم رعایت به شرح زیر می باشد:

- تبصره ب ماده ۲۲ و ماده ۲۳ اساسنامه، موضوع "سقف واحدهای سرمایه گذاری صندوق در تملک مدیر ۲۰ درصد میزان حداقل تعداد واحد سرمایه گذاری صندوق یا ۱۰ درصد تعداد واحدهای سرمایه گذاری هر کدام بیشتر باشد، است. (سقف ۶،۰۰۰ واحد، است و کارگزاری مبین سرمایه ۱۳،۵۵۰ واحد دارد)" و "رعایت حداقل تعداد واحدهای سرمایه گذاری. (حداقل ۳۰،۰۰۰ واحد، در برخی از مقاطع سال)"

- ماده ۲۶ اساسنامه و تبصره آن و بند ۲-۳ امیدنامه، موضوع رعایت حد نصاب "سهام و حق تقدم سهام منتشره از طرف یک ناشر پذیرفته شده در بورس تهران حداکثر ۱۰٪ از کل دارایی‌های صندوق"، "سهام و حق تقدم سهام منتشره از طرف یک ناشر پذیرفته شده در بازار اول یا دوم فرابورس حداکثر ۵٪ از کل دارایی‌های صندوق" و "سهام و حق تقدم سهام طبقه بندی شده در یک صنعت حداکثر ۳۰٪ کل دارایی‌های صندوق".

- تبصره ۱ ماده ۳۵ اساسنامه، موضوع "انتشار بلافاصله اسامی حاضران در جلسه مجمع صندوق، اعلام شده توسط رئیس مجمع در تارنمای صندوق" (مجامع مورخ ۱۳۹۸/۰۴/۰۴، ۱۳۹۸/۰۷/۲۹ و ۱۳۹۸/۰۶/۲۳)

- ماده ۳۶ اساسنامه و بند ۸-۳ امیدنامه، موضوع "تصمیمات مجمع در مورد تغییرات اساسنامه و امیدنامه پس از تاریخ انتشار خلاصه آن در روزنامه کثیرالانتشار صندوق، قابل اجرا است" (طبق مجوز سازمان به شماره ۱۲۲/۵۶۱۲۰ در ۱۳۹۸/۰۸/۱۳ برای هزینه‌های حسابرس و متولی و نرم افزار)

- بند ۷ ماده ۵۴ اساسنامه و بخشنامه شماره ۱۲۰۱۰۰۳۴ و تبصره ۴ بند ۸ ماده ۵۴ اساسنامه و بخشنامه شماره ۱۲۰۱۰۰۳۴ سازمان بورس و اوراق بهادار، موضوع ارایه گزارش عملکرد میان دوره ای ۳ ماهه حسابرسی نشده (دوره مالی ۱۳۹۸/۰۳/۳۱) و میان دوره ای ۶ ماهه حسابرسی شده و نشده (دوره مالی ۱۳۹۸/۰۶/۳۱) و میان دوره ای ۹ ماهه حسابرسی نشده (دوره مالی ۱۳۹۸/۰۹/۳۰) و صورت‌های مالی حسابرسی نشده (سال مالی ۱۳۹۸/۱۲/۲۹) حداکثر ۲۰ روز کاری پس از پایان هر دوره در تارنمای صندوق و سامانه کدال" و ارایه به هنگام "صورت‌های مالی میان دوره ای ۳ ماهه حسابرسی نشده (دوره مالی ۱۳۹۸/۰۳/۳۱)، حداکثر ۲۰ روز کاری پس از پایان هر دوره در تارنمای صندوق و سامانه کدال"، موضوع ارایه به هنگام "گزارش صورت‌های مالی سالانه حسابرسی شده (سال مالی ۱۳۹۷/۱۲/۲۹) و میان دوره ای ۶ ماهه حسابرسی شده (دوره مالی ۱۳۹۸/۰۶/۳۱)، حداکثر ۲۰ روز پس از دریافت در تارنمای صندوق و سامانه کدال" و عدم ارایه به هنگام "گزارش عملکرد صورت‌های مالی حسابرسی شده (سال مالی ۱۳۹۷/۱۲/۲۹) حداکثر ۲۰ روز پس از پایان هر دوره در سامانه کدال" و ارایه گزارش عملکرد "صورت‌های مالی حسابرسی شده (سال مالی ۱۳۹۷/۱۲/۲۹) حداکثر ۲۰ روز کاری پس از پایان هر دوره در تارنمای صندوق".

- بخشنامه شماره ۱۲۰۱۰۰۰۶ سازمان بورس و اوراق بهادار، موضوع "صندوق زمان اعلام شده از سوی هر شرکت برای پرداخت سود نقدی، مبنای تنزیل مبلغ سود تقسیمی سهام قرار دهد".

- بخشنامه شماره ۱۲۰۱۰۰۱۰ سازمان بورس و اوراق بهادار، موضوع "کارگزاران صندوق موظفند ظرف ۳ روز کاری پس از فروش سهام و حق تقدم سهام صندوق، مبالغ حاصل از فروش سهام صندوق را به حساب بانکی صندوق واریز نمایند." (در برخی از مقاطع سال)
- بند ۳ بخشنامه شماره ۱۲۰۱۰۰۰۲۳ سازمان بورس و اوراق بهادار، موضوع "مدیر، مدیرت، مدیر اجرا موظف است حداکثر ده روز پس از دریافت نامه‌ی درخواست توضیح متولی، توضیحات خود را کتباً به متولی اعلام و رونوشت آن را به سازمان ارسال نماید." (دوره ۳ ماهه دوم، تاریخ دریافت ۱۳۹۸/۰۷/۱۷ و تاریخ پاسخ ۱۳۹۸/۰۸/۰۴)
- بخشنامه شماره ۱۲۰۱۰۰۲۴ سازمان بورس و اوراق بهادار، موضوع "انعقاد قرارداد با بانک ها به منظور توافق نرخ سود سپرده گشایش یافته در بانک ها."
- ابلاغیه شماره ۱۲۰۲۰۰۸۷ سازمان بورس و اوراق بهادار، موضوع "رعایت ترکیب جدید دارایی‌های صندوق سرمایه گذاری ظرف حداکثر یک سال از تاریخ ابلاغ این مصوبه." (تاریخ مصوبه ۱۳۹۶/۰۷/۱۱)
- ابلاغیه شماره ۱۲۰۲۰۰۹۳ سازمان بورس و اوراق بهادار، موضوع "ارسال به هنگام پرتفوی صندوق‌های سرمایه گذاری ظرف ۱۰ روز پس از پایان ماه قبل در تارنمای صندوق و سامانه کدال."
- ابلاغیه شماره ۱۲۰۲۰۱۰۴ سازمان بورس و اوراق بهادار، موضوع "اخذ مجوز از مدیریت فناوری اطلاعات و مرکز امنیت اطلاعات بازار سرمایه به منظور صدور و ابطال الکترونیکی."
- ابلاغیه شماره ۱۲۰۲۰۱۳۲ سازمان بورس و اوراق بهادار، موضوع "الزام به عضویت کلیه نهادهای مالی ثبت شده نزد سازمان در کانون نهادهای سرمایه گذاری ایران."
- اطلاعیه شماره ۱۲۰۳۰۰۶۴ سازمان بورس و اوراق بهادار، موضوع "ارسال تعهدنامه تعریف کاربران مجاز در نرم افزار صندوق‌های سرمایه گذاری ظرف یک هفته به سازمان از تاریخ ابلاغیه (۱۳۹۸/۰۹/۱۸)."
- بخشنامه شماره ۹۷/۳۴۴۳۳۶ بانک مرکزی، موضوع "معیار پرداخت سود سپرده سرمایه گذاری کوتاه مدت عادی از روز شمار به ماه شمار تغییر می کند." (بانک سامان شعبه بورس کالا)
- ۷- گزارش فعالیت مدیر صندوق در باره وضعیت و عملکرد سال مالی "صندوق" بر اساس مفاد بند ۳-۲ ماده ۴۶ اساسنامه، مورد بررسی این مؤسسه قرار گرفته است. با توجه به رسیدگی های انجام شده، نظر این مؤسسه به موارد با اهمیتی که حاکی از مغایرت اطلاعات مندرج در گزارش مذکور با اسناد و مدارک ارایه شده باشد، جلب نشده است.
- ۸- محاسبات خالص ارزش روز دارایی‌ها (NAV)، ارزش آماری، قیمت صدور و قیمت ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری بر اساس بند ۳-۲ ماده ۴۶ اساسنامه به صورت نمونه ای مورد رسیدگی قرار گرفته است. این مؤسسه در رسیدگی‌های خود به مورد با اهمیتی حاکی از عدم صحت محاسبات انجام شده، برخورد نکرده است.
- ۹- در اجرای ماده ۳۳ دستورالعمل اجرایی مبارزه با پولشویی توسط حسابرسان، رعایت مفاد قانون مزبور و آیین نامه‌ها و دستورالعمل‌های اجرایی مرتبط، در چارچوب چک لیست های ابلاغی مرجع ذی ربط و استانداردهای حسابرسي توسط این مؤسسه مورد بررسی قرار گرفته است. در این خصوص، نظر این مؤسسه به موارد با اهمیتی حاکی از عدم رعایت قوانین و مقررات یاد شده برخورد نکرده است.

حسابرس مستقل

مؤسسه حسابرسي د ش و همکاران (حسابداران رسمی)

تاریخ: ۲۳ اردیبهشت ماه ۱۳۹۹

سعید ربیعی
شماره عضویت ۹۰۱۷۹۱
سید حسین عرب زاده
شماره عضویت ۸۰۰۵۲۸

۱ ۲



صندوق سرمایه گذاری مشترک مبین سرمایه

صورت های مالی

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

۳

۴

۵-۶

۶

۶-۹

۱۰-۲۲

• صورت خالص دارایی ها

• صورت سود و زیان

• گردش خالص دارایی ها

• یادداشت های توضیحی:

الف. اطلاعات کلی صندوق

ب. مبنای تهیه صورت های مالی

پ. خلاصه اهم رویه های حسابداری

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 ۱۳۹۹/۰۱/۳۱ به تایید ارکان در صندوق رسیده است.



نماینده

شخص حقوقی

ارکان صندوق

محمد علی شریفی نیا

کارگزاری مبین سرمایه

مدیر صندوق



امیرحسین نوری
رئیس هیئت مدیره
مجلس شورای اسلامی
کرمانشاه

موسسه حسابرسی هوشیار ممیز

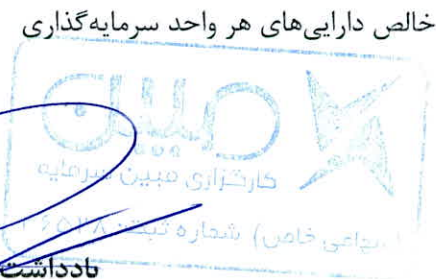
متولی صندوق

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک مبین سرمایه

صورت خالص دارایی‌ها

در تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۸

۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	یادداشت	
ریال	ریال		دارایی‌ها :
۱۳۱,۸۸۶,۳۴۴,۶۴۸	۲۹۸,۰۳۵,۰۳۹,۶۶۴	۵	سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم
۱,۰۸۰,۹۸۳,۶۶۵	۳۲,۴۷۷,۴۴۶,۷۳۳	۶	سرمایه‌گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی
۳,۶۸۱,۹۲۹,۸۲۶	۱,۴۶۴,۹۵۳,۸۸۰	۷	حساب‌های دریافتنی
۱۵۳,۱۳۲,۴۵۴	۱۸۰,۳۰۸,۲۶۳	۸	سایر دارایی‌ها
۲۶,۰۱۷,۴۷۶	۲۶,۰۱۷,۴۷۶	۹	موجودی نقد
۱۳۶,۸۲۸,۴۰۸,۰۶۹	۳۳۲,۱۸۳,۷۶۶,۰۱۶		جمع دارایی‌ها
			بدهی‌ها :
۸۸۹,۷۱۰,۰۸۱	۴,۳۳۰,۳۸۴,۷۰۴	۱۰	جاری کارگزاران
۲,۱۶۵,۱۹۲,۸۴۷	۵,۳۴۸,۸۲۹,۷۰۳	۱۱	پرداختنی به ارکان صندوق
۷,۰۳۰,۲۸۲	۲۱۵,۹۹۸,۸۶۰	۱۲	پرداختنی به سرمایه‌گذاران
۶۲۲,۴۹۲,۷۵۸	۱,۲۹۱,۳۲۶,۵۱۵	۱۳	سایر حساب‌های پرداختنی و ذخایر
۳,۶۸۴,۴۲۵,۹۶۸	۱۱,۱۸۶,۵۳۹,۷۸۲		جمع بدهی‌ها
۱۳۳,۱۴۳,۹۸۲,۱۰۱	۳۲۰,۹۹۷,۲۲۶,۲۳۴	۱۴	خالص دارایی‌ها
۳۴,۱۷۹	۳۲,۶۵۵		تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری
۳,۸۹۵,۴۹۱	۹,۸۲۹,۹۵۶		خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه‌گذاری



یادداشت‌های توضیحی همراه، بخش جدائی‌ناپذیر صورت‌های مالی می‌باشد.

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک مبین سرمایه

صورت سود و زیان

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفندماه ۱۳۹۸

سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	یادداشت	
ریال	ریال		درآمدها:
۱۷,۰۰۷,۲۴۳,۹۱۴	۵۰,۲۳۹,۳۰۶,۵۷۱	۱۵	سود فروش اوراق بهادار
۱۵,۴۹۷,۳۱۶,۳۶۱	۱۱۸,۸۰۴,۱۶۲,۶۹۴	۱۶	سود تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار
۵,۱۵۸,۷۲۵,۴۷۴	۱۱,۲۴۰,۵۲۱,۹۲۲	۱۷	سود سهام
۱,۲۳۱,۰۳۶,۰۳۰	۱,۰۸۲,۲۶۲,۵۷۳	۱۸	سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۳۰,۵۹۵,۶۱۵	۴۳۴,۲۸۳,۰۶۲	۱۹	سایر درآمدها
۳۸,۹۲۴,۹۱۷,۳۹۴	۱۸۱,۸۰۰,۵۳۶,۸۲۲		جمع درآمدها
			هزینه‌ها:
(۱,۳۵۰,۱۴۴,۴۷۱)	(۳,۶۵۰,۲۸۷,۵۳۷)	۲۰	هزینه کارمزد ارکان
(۳۱۴,۲۱۷,۰۷۳)	(۵۱۰,۳۷۹,۰۰۸)	۲۱	سایر هزینه‌ها
(۱,۶۶۴,۳۶۱,۵۴۴)	(۴,۱۶۰,۶۶۶,۵۴۵)		جمع هزینه‌ها
۳۷,۲۶۰,۵۵۵,۸۵۰	۱۷۷,۶۳۹,۸۷۰,۲۷۷		سود خالص
۵۹/۰۰٪	۹۳/۰۴٪		بازده میانگین سرمایه‌گذاری ۱
۳۳/۰۰٪	۵۵/۸۷٪		بازده سرمایه‌گذاری پایان سال ۲

سود خالص = بازده میانگین سرمایه‌گذاری ۱
میانگین موزون (ریال) وجوه استفاده شده

تعدیلات ناشی از قیمت صدور و ابطال $\pm$ سود خالص = بازده سرمایه‌گذاری پایان سال ۲
خالص دارایی‌ها در پایان دوره/ سال



یادداشت‌های توضیحی همراه، بخش جدائی‌ناپذیر صورت‌های مالی می‌باشد.



صندوق سرمایه‌گذاری مشترک مبین سرمایه
 صورت گردش خالص دارایی‌ها
 سال مالی منتهی به ۲۹ اسفندماه ۱۳۹۸

سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹		سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹		یادداشت
ریال	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	ریال	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	
۲۴,۰۲۵,۷۴۹,۷۶۷	۱۳,۱۷۰	۱۳۳,۱۴۳,۹۹۲,۱۰۱	۳۴,۱۷۹	خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) اول سال
۲۶,۹۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۶,۹۴۰	۱۷,۷۵۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۷,۷۵۱	واحدهای سرمایه‌گذاری صادر شده طی سال
(۵,۹۳۱,۰۰۰,۰۰۰)	(۵,۹۳۱)	(۱۹,۲۷۵,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۹,۲۷۵)	واحدهای سرمایه‌گذاری ابطال شده طی سال
۳۷,۲۶۰,۵۵۵,۸۵۰		۱۷۷,۶۳۹,۸۷۰,۲۷۷		سود خالص
۵۰,۸۴۸,۶۸۶,۴۸۴		۱۱,۷۳۷,۳۶۳,۸۵۶		تعدیلات ۲۲
۱۳۳,۱۴۳,۹۹۲,۱۰۱	۳۴,۱۷۹	۳۲۰,۹۹۷,۲۲۶,۲۳۴	۳۲,۶۵۵	خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) پایان سال

یادداشت‌های توضیحی همراه، بخش جدائی‌ناپذیر صورت‌های مالی می باشد.



[Handwritten signature]
 [Handwritten text: غیاث]



صندوق سرمایه‌گذاری مشترک مبین سرمایه
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۸

۱- 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 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 مورخ ۱۳۹۸/۰۷/۲۹ و مجوز به شماره ۱۲۲/۵۵۹۶۶ مورخ ۱۳۹۷/۰۸/۰۸ تا تاریخ ۱۳۹۹/۰۵/۱۵ 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- 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
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۸

در تاریخ صورت خالص دارایی‌ها 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 قائم مقام فراهانی، خیابان هشتم، شماره ۱۹.

متولی صندوق، موسسه حسابرسی هوشیارمیز 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، شماره 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 آشناسان، سردار جنگل شمالی، خیابان پنج تن، خیابان نوروز پور، کوچه سوم غربی، شماره ۲۴

۳- مبنای تهیه صورت‌های مالی

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

۴- خلاصه اهم رویه های حسابداری

۴-۱- سرمایه گذاری ها

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.

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک مبین سرمایه
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۸

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 سرمایه‌گذاری ها

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 الحساب سالانه آخرین اوراق مشارکت دولتی به علاوه ۵ درصد تنزیل می‌شود. تفاوت بین ارزش تنزیل شده و ارزش اسمی با گذشت زمان به حساب سایر درآمدها منظور می‌شود.

۴-۲-۲- سود سپرده بانکی و اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب: سود تضمین شده اوراق بهادار با درآمد

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

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک مبین سرمایه
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۸

۴-۴- بدهی به ارکان صندوق

با توجه به تبصره ۳ ماده ۵۲ اساسنامه، کارمزد مدیر و متولی 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 صورت خالص دارایی‌ها 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 صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفندماه ۱۳۹۸

۵- سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم

۱۳۹۷/۱۲/۲۹

۱۳۹۸/۱۲/۲۹

صنعت	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی ها	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی ها
	ریال	ریال	درصد	ریال	ریال	درصد
استخراج کانه های فلزی	۳۱,۲۴۹,۱۵۳,۲۹۴	۵۶,۹۱۴,۳۹۸,۵۵۲	۱۷٪	۱۹,۸۶۴,۲۲۳,۳۰۲	۲۴,۹۹۶,۹۷۴,۵۲۷	۱۸٪
فلزات اساسی	۲۰,۱۳۳,۵۵۴,۳۲۷	۳۷,۵۰۸,۳۸۰,۵۸۱	۱۱٪	۲۹,۱۷۱,۴۰۵,۰۵۳	۳۹,۵۷۲,۸۷۷,۳۸۴	۲۹٪
حمل و نقل، انبارداری و ارتباطات	۱۱,۷۲۴,۸۴۸,۳۳۷	۳۴,۰۲۰,۲۳۶,۸۰۰	۱۰٪	-	-	۰٪
محصولات شیمیایی	۲۲,۲۷۵,۷۲۰,۰۵۹	۳۰,۹۵۴,۹۸۱,۷۷۲	۹٪	۱۶,۶۶۰,۶۷۶,۳۰۳	۱۶,۵۵۹,۳۸۷,۸۵۹	۱۲٪
بانکها و موسسات اعتباری	۱۴,۶۲۰,۱۶۴,۲۴۵	۲۸,۱۶۱,۰۷۳,۴۴۰	۸٪	۱۰,۴۵۸,۶۴۶,۶۰۶	۱۰,۸۵۷,۸۰۶,۵۵۰	۸٪
عرضه برق، گاز، بخار و آب گرم	۱۶,۷۲۹,۲۰۵,۴۷۳	۲۱,۳۴۵,۸۸۳,۱۳۷	۶٪	۵,۹۷۵,۷۰۸,۱۱۸	۷,۳۲۸,۴۱۱,۷۸۵	۵٪
شرکتهای چند رشته ای صنعتی	۷,۵۲۲,۸۹۸,۸۳۲	۱۷,۸۷۹,۱۶۱,۸۰۰	۵٪	۱۳,۸۳۷,۳۹۰,۶۵۲	۱۳,۱۶۱,۸۸۱,۵۰۰	۱۰٪
فراورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای	۱۱,۹۲۸,۲۹۱,۸۹۱	۱۷,۳۵۵,۸۸۸,۹۸۰	۵٪	۶,۶۵۶,۴۲۴,۳۴۱	۷,۲۷۹,۹۴۸,۲۱۳	۵٪
سایر واسطه گریهای مالی	۱۰,۶۰۶,۹۹۰,۵۳۶	۱۶,۵۲۷,۷۶۷,۶۲۵	۵٪	-	-	۰٪
خودرو و ساخت قطعات	۴,۵۷۴,۰۹۵,۵۹۳	۸,۲۲۸,۹۲۶,۱۵۹	۲٪	۴,۱۴۹,۲۲۴,۶۲۲	۴,۳۰۱,۱۲۵,۵۰۰	۳٪
سرمایه گذاریها	۳,۹۹۹,۹۵۴,۴۳۳	۵,۷۲۱,۶۶۴,۵۰۰	۲٪	۹۶۶,۳۶۷,۴۳۰	۷۷۶,۱۱۱,۵۵۰	۱٪
ساخت محصولات فلزی	۳,۰۵۴,۷۵۸,۵۴۳	۵,۳۱۳,۷۸۰,۵۲۵	۲٪	-	-	۰٪
زراعت و خدمات وابسته	۴,۳۰۷,۴۲۸,۱۳۶	۵,۱۶۱,۵۱۰,۸۷۵	۲٪	۴۸۲,۱۷۸	۵۰۱,۰۵۵	۰٪
اطلاعات و ارتباطات	۲,۷۵۱,۶۴۴,۹۴۷	۴,۸۶۳,۸۱۰,۹۲۵	۱٪	-	-	۰٪
فعالیتهای کمکی به نهادهای مالی واسط	۲,۷۷۵,۱۰۲,۸۰۲	۳,۶۰۲,۶۲۱,۴۸۰	۱٪	-	-	۰٪
خدمات فنی و مهندسی	۱,۶۹۸,۶۱۱,۲۶۵	۲,۱۸۳,۳۵۲,۷۱۳	۱٪	۱,۵۶۶,۲۶۳,۹۰۰	۱,۵۷۹,۲۷۶,۶۴۳	۱٪
سایر محصولات کانی غیرفلزی	۷۸۸,۵۴۱,۹۳۶	۱,۴۲۳,۳۲۵,۸۳۸	۰٪	۲,۵۱۵,۵۶۸,۰۸۵	۲,۵۰۵,۳۵۰,۹۲۰	۲٪
سیمان، آهک و گچ	۷۴۵,۷۷۳,۲۱۸	۷۱۴,۴۰۷,۳۴۶	۰٪	-	-	۰٪
مواد و محصولات دارویی	۷۵,۷۷۵,۴۱۹	۲۵۳,۸۵۶,۶۱۶	۰٪	۷۰۵,۶۸۹,۳۵۰	۵۰۸,۲۶۰,۶۰۰	۰٪
خدمات ارزش افزوده	-	-	۰٪	۲,۸۵۱,۰۴۷,۹۹۱	۲,۴۵۷,۷۱۶,۴۰۳	۲٪
بیمه و صندوق بازنشستگی به جز تامین اجتماعی	-	-	۰٪	۶۲۳,۸۱۷	۷۱۴,۱۶۰	۰٪
	۱۷۱,۴۶۲,۵۱۱,۲۸۶	۲۹۸,۰۳۵,۰۳۹,۶۶۴	۹۰٪	۱۱۵,۳۷۹,۷۴۱,۷۴۸	۱۳۱,۸۸۶,۳۴۴,۶۴۸	۹۶٪

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک مبین سرمایه
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفندماه ۱۳۹۸

۶- سرمایه‌گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی

۱۳۹۸/۱۲/۲۹		۱۳۹۷/۱۲/۲۹		نوع سپرده	تاریخ سپرده‌گذاری	نرخ سود	مبلغ	درصد به کل دارایی‌ها	مبلغ
ریال	ریال	درصد	درصد						
بانک سامان شعبه بورس کالا - ۸۶۴-۸۱۹-۲۲۲-۱-۲۲۲۱۰	کوتاه مدت	۱۳۹۴/۰۴/۱۵	۱۹/۵٪	۱۵,۶۱۸,۱۷۴,۵۲۲	۵٪	۲۶۸,۴۶۸,۷۳۳	ریال		
بانک ملت شعبه بورس کالا - ۵۵۸۶۷۵۲۳/۱۲	کوتاه مدت	۱۳۹۴/۱۱/۳۰	۱۹/۵٪	۱۶,۸۵۹,۳۷۲,۳۱۱	۵٪	۸۱۲,۵۱۴,۹۳۲	ریال		
				۳۲,۴۷۷,۴۴۶,۷۳۳	۱۰٪	۱,۰۸۰,۹۸۳,۶۶۵	ریال		

۷- حساب‌های دریافتنی

۱۳۹۸/۱۲/۲۹		۱۳۹۷/۱۲/۲۹		نوع تنزیل نشده	نرخ تنزیل	مبلغ تنزیل شده	تنزیل شده	تنزیل شده	یادداشت
ریال	ریال	درصد	درصد						
سود سهام دریافتنی	۷-۱	۱,۴۰۴,۵۵۹,۵۷۰	۲۵٪	(۶۳,۵۷۴,۴۶۳)	۱,۳۴۰,۹۸۵,۱۰۸	۳,۶۷۳,۴۳۷,۹۱۶	ریال	تنزیل شده	
سود دریافتنی سپرده‌های بانکی		۱۲۴,۹۶۲,۲۲۰	۱۹/۵٪	(۹۹۳,۴۴۸)	۱۲۳,۹۶۸,۷۷۲	۸,۴۹۱,۹۱۰	ریال	تنزیل شده	
		۱,۵۲۹,۵۲۱,۷۹۰		(۶۴,۵۶۷,۹۱۰)	۱,۴۶۴,۹۵۳,۸۸۰	۳,۶۸۱,۹۲۹,۸۲۶	ریال	تنزیل شده	

۷-۱- سود سهام دریافتنی به شرح زیر است:

۱۳۹۸/۱۲/۲۹		
تنزیل نشده	ذخیره تنزیل	تنزیل شده
ریال	ریال	ریال
۳۴۴,۰۰۰,۰۰۰	(۳۷,۷۵۶,۰۹۸)	۳۰۶,۲۴۳,۹۰۲
۲۰۸,۰۰۰,۰۰۰	(۱۹,۷۲۹,۶۹۶)	۱۸۸,۲۷۰,۳۰۴
۱۸۳,۲۴۷,۲۲۷	-	۱۸۳,۲۴۷,۲۲۷
۵۵,۰۰۰,۰۰۰	(۳,۴۶۰,۱۳۹)	۵۱,۵۳۹,۸۶۱
۶۱۴,۳۱۲,۳۴۳	(۲,۷۲۸,۵۳۹)	۶۱۱,۵۸۳,۸۰۴
۱,۴۰۴,۵۵۹,۵۷۰	(۶۳,۵۷۴,۴۶۳)	۱,۳۴۰,۹۸۵,۱۰۸

گسترش نفت و گاز پارسین
پتروشیمی پردیس
توسعه معادن و فلزات
کشتیرانی جمهوری اسلامی ایران
سایر

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک مبین سرمایه
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفندماه ۱۳۹۸

۸- سایر دارایی‌ها

سایر دارایی‌ها شامل آن بخش از مخارج تأسیس صندوق و برگزاری مجامع می‌باشد که تا تاریخ صورت خالص دارایی‌ها مستهلک نشده و به عنوان دارایی به سال‌های آتی منتقل می‌شود. بر اساس ماده ۳۷ اساسنامه مخارج تأسیس طی دوره فعالیت صندوق یا ظرف ۳ سال هر کدام کمتر باشد به صورت روزانه مستهلک شده و مخارج برگزاری مجامع نیز پس از تشکیل مجمع از محل دارایی‌های صندوق پرداخت و ظرف مدت یک‌سال یا تا پایان دوره فعالیت صندوق هر کدام کمتر باشد، به طور روزانه مستهلک می‌شود. در این صندوق مدت زمان استهلاك مخارج تأسیس ۳ سال و مخارج برگزاری مجامع ۱ سال می‌باشد.

۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۱۲/۲۹				
مانده پایان سال	مانده پایان سال	استهلاك سال	مخارج اضافه شده طی سال	مانده ابتدای سال	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۱۵۳,۱۳۲,۴۵۴	۱۸۰,۳۰۸,۲۶۳	(۲۵۶,۲۲۴,۱۹۱)	۲۸۳,۴۰۰,۰۰۰	۱۵۳,۱۳۲,۴۵۴	آیونمان نرم افزار صندوق
۱۵۳,۱۳۲,۴۵۴	۱۸۰,۳۰۸,۲۶۳	(۲۵۶,۲۲۴,۱۹۱)	۲۸۳,۴۰۰,۰۰۰	۱۵۳,۱۳۲,۴۵۴	

۹- موجودی نقد

۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	
۲۶,۰۱۷,۴۷۶	۲۶,۰۱۷,۴۷۶	بانک سامان شعبه بورس کالا ۸۶۳-۴۰-۲۲۲۱۰۲۲۲-۱
۲۶,۰۱۷,۴۷۶	۲۶,۰۱۷,۴۷۶	

۱۰- جاری کارگزاران

۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۱۲/۲۹				
مانده پایان سال	مانده پایان سال	گردش بستانکار	گردش بدهکار	مانده ابتدای سال	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۱,۱۵۵,۰۸۸,۲۹۳	۴,۹۶۶,۸۶۶,۰۷۰	۲۶۶,۷۹۵,۱۸۴,۹۰۵	۲۶۲,۹۸۳,۴۰۷,۱۲۸	۱,۱۵۵,۰۸۸,۲۹۳	کارگزاری مبین سرمایه
(۲۶۵,۳۷۸,۲۱۲)	(۶۳۶,۴۸۱,۳۶۶)	۴۹۳,۹۲۰,۴۶۸	۸۶۵,۰۲۳,۶۲۲	(۲۶۵,۳۷۸,۲۱۲)	تعدیل کارمزد کارگزار
۸۸۹,۷۱۰,۰۸۱	۴,۳۳۰,۳۸۴,۷۰۴	۲۶۷,۳۸۹,۱۰۵,۳۷۳	۲۶۳,۸۴۸,۴۳۰,۷۵۰	۸۸۹,۷۱۰,۰۸۱	

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک مبین سرمایه
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفندماه ۱۳۹۸

۱۱- پرداختنی به ارکان صندوق

۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	
۱,۹۳۲,۲۸۶,۸۲۰	۵,۱۱۴,۰۷۷,۵۳۱	مدیر
۱۶۸,۵۰۹,۱۰۰	۱۶۸,۵۰۹,۱۰۰	ضامن
۳,۶۹۸,۶۲۵	۲۱,۹۴۵,۱۷۵	متولی
۶۰,۶۹۸,۳۰۲	۴۴,۲۹۷,۸۹۷	حسابرس
۲,۱۶۵,۱۹۲,۸۴۷	۵,۳۴۸,۸۲۹,۷۰۳	

۱۲- پرداختنی به سرمایه‌گذاران

۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	
-	۱۳۷,۵۴۶,۳۸۰	واحدهای ابطال شده
-	۱۸,۴۵۲,۴۸۰	تتمه واحدهای صادر شده
۷,۰۳۰,۲۸۲	۶۰,۰۰۰,۰۰۰	درخواست صدور
۷,۰۳۰,۲۸۲	۲۱۵,۹۹۸,۸۶۰	

۱۳- سایر حساب‌های پرداختنی و ذخایر

۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	
۳۷۶,۳۰۱,۰۰۰	۶۵۹,۶۰۱,۰۰۰	مدیر بابت امور صندوق
۱۲۴,۱۱۸,۲۸۲	۳۳۱,۶۶۷,۳۳۴	ذخیره تصفیه
۱۱۹,۱۴۷,۱۱۲	۲۹۴,۱۴۷,۱۱۲	وجوه واریزی نامشخص
۳,۰۲۶,۳۴۴	۵,۹۱۱,۰۶۹	ذخیره نرم افزار بابت کارمزد متغیر
۶۲۲,۴۹۲,۷۵۸	۱,۲۹۱,۳۲۶,۵۱۵	

۱۴- خالص دارایی‌ها

۱۳۹۷/۱۲/۲۹		۱۳۹۸/۱۲/۲۹		
ریال	تعداد	ریال	تعداد	
۱۳۱,۱۴۳,۹۸۲,۱۰۱	۳۲,۱۷۹	۳۱۸,۹۹۷,۲۲۶,۲۳۴	۳۰,۶۵۵	واحد های سرمایه گذاری عادی
۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰	واحد های سرمایه گذاری ممتاز
۱۳۳,۱۴۳,۹۸۲,۱۰۱	۳۴,۱۷۹	۳۲۰,۹۹۷,۲۲۶,۲۳۴	۳۲,۶۵۵	

۱۴-۱- هشتاد واحد از واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز مربوط به شرکت ابتکار پویای ایرانیان (۴۰ واحد) و شهاب پور حسین ذکریایی (۴۰ واحد) می باشد.

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک مبین سرمایه
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفندماه ۱۳۹۸

۱۵- سود فروش اوراق بهادار

سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	یادداشت
ریال	ریال	
۱۷,۱۷۴,۴۵۵,۹۷۵	۵۰,۲۹۹,۹۰۳,۰۰۴	۱۵-۱
(۲۴,۳۹۹,۷۵۹)	(۲۴,۸۸۶,۲۱۹)	۱۵-۲
(۱۴۲,۸۱۳,۳۰۲)	(۳۳,۷۱۰,۲۱۴)	۱۵-۳
۱۷,۰۰۷,۲۴۳,۹۱۴	۵۰,۲۳۹,۳۰۶,۵۷۱	

سود حاصل از فروش سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس

(زیان) حاصل از فروش حق تقدم

(زیان) ناشی از فروش اوراق مشارکت

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

سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	تعداد	بهای فروش ریال	ارزش دفتری ریال	کارمزد ریال	عالیات ریال	سود (زیان) فروش سهام	سود (زیان) فروش سهام
ریال	ریال							
(۳۰۰۰۱۰۴۹۴)	۸,۵۷۵,۵۲۵,۸۲۱	۴,۲۰۰,۰۰۰	۲۴,۹۴۱,۶۶۳,۷۰۹	(۱۶,۱۲۲,۹۵۶,۸۳۷)	(۱۱۸,۴۷۲,۷۳۶)	(۱۲۴,۷۰۸,۳۱۵)	۸,۵۷۵,۵۲۵,۸۲۱	۸,۵۷۵,۵۲۵,۸۲۱
(۶۱,۷۳۵,۹۰۷)	۶,۷۹۳,۷۴۸,۳۲۲	۲,۶۰۰,۰۰۰	۱۴,۷۱۰,۳۶۳,۰۸۳	(۷,۷۷۳,۱۸۷,۸۹۷)	(۶۹,۸۷۴,۰۵۳)	(۷۳,۵۵۱,۸۱۱)	۶,۷۹۳,۷۴۸,۳۲۲	۶,۷۹۳,۷۴۸,۳۲۲
۱۴,۶۳۸,۳۰۰	۵,۱۹۱,۲۴۶,۷۸۷	۳,۱۳۰,۳۲۱	۱۷,۲۵۱,۳۵۸,۴۵۶	(۱۱,۸۹۱,۸۹۰,۲۰۴)	(۸۱,۹۴۳,۶۷۴)	(۸۶,۲۵۶,۷۹۱)	۵,۱۹۱,۲۴۶,۷۸۷	۵,۱۹۱,۲۴۶,۷۸۷
-	۳,۷۵۱,۶۱۸,۵۲۸	۷۳۹,۷۰۶	۸,۹۸۲,۸۶۶,۷۴۰	(۵,۱۴۳,۶۶۵,۳۹۹)	(۴۲,۶۶۸,۴۷۶)	(۴۴,۹۱۴,۳۳۷)	۳,۷۵۱,۶۱۸,۵۲۸	۳,۷۵۱,۶۱۸,۵۲۸
-	۳,۶۳۹,۴۹۶,۱۸۲	۴۴۸,۴۴۴	۸,۵۶۷,۸۸۶,۶۲۴	(۴,۸۴۴,۸۵۳,۶۰۰)	(۴۰,۶۹۷,۴۰۸)	(۴۲,۸۳۹,۴۳۴)	۳,۶۳۹,۴۹۶,۱۸۲	۳,۶۳۹,۴۹۶,۱۸۲
۴,۲۹۷,۸۵۷,۵۲۵	۲,۲۹۹,۶۰۸,۶۳۵	۱,۱۲۵,۶۲۰	۷,۲۰۹,۸۴۵,۲۷۵	(۴,۸۵۹,۹۴۰,۹۳۴)	(۳۴,۲۴۶,۴۸۳)	(۳۶,۰۴۹,۲۳۳)	۲,۲۹۹,۶۰۸,۶۳۵	۲,۲۹۹,۶۰۸,۶۳۵
-	۲,۰۶۲,۹۵۱,۸۵۳	۱,۶۵۰,۰۰۰	۷,۲۵۷,۴۳۹,۵۳۴	(۵,۱۲۳,۲۲۷,۸۷۵)	(۳۴,۴۷۲,۶۰۶)	(۳۶,۲۸۷,۲۰۰)	۲,۰۶۲,۹۵۱,۸۵۳	۲,۰۶۲,۹۵۱,۸۵۳
-	۲,۰۹۰,۱۸۰,۵۴۴	۳,۰۰۰,۰۰۰	۷,۵۰۹,۹۶۵,۵۲۹	(۵,۴۰۷,۲۲۵,۷۲۲)	(۳۵,۶۷۱,۹۱۸)	(۳۷,۵۴۹,۸۱۵)	۲,۰۹۰,۱۸۰,۵۴۴	۲,۰۹۰,۱۸۰,۵۴۴
۱,۲۷۲,۰۲۸,۸۸۷	۱,۵۹۲,۹۸۲,۳۳۹	۱,۸۰۰,۰۰۰	۷,۹۶۱,۳۳۳,۶۶۵	(۶,۲۹۰,۶۱۹,۷۵۹)	(۳۷,۸۱۵,۵۴۶)	(۳۹,۸۰۶,۱۲۱)	۱,۵۹۲,۹۸۲,۳۳۹	۱,۵۹۲,۹۸۲,۳۳۹
(۴۵,۲۶۰,۲۵۸)	۱,۴۴۴,۲۵۲,۳۱۹	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲,۷۵۲,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۲۸۰,۹۱۵,۹۶۷)	(۱۳,۰۷۱,۸۳۷)	(۱۳,۷۵۹,۹۹۷)	۱,۴۴۴,۲۵۲,۳۱۹	۱,۴۴۴,۲۵۲,۳۱۹
-	۱,۴۱۹,۲۴۵,۶۹۲	۳۹۵,۷۷۷	۳,۳۵۵,۱۳۸,۵۵۰	(۱,۹۰۳,۱۶۰,۳۹۶)	(۱۵,۹۳۶,۸۶۷)	(۱۶,۷۷۵,۶۹۵)	۱,۴۱۹,۲۴۵,۶۹۲	۱,۴۱۹,۲۴۵,۶۹۲
-	۱,۲۰۸,۰۶۷,۸۴۲	۱۶۰,۰۰۰	۳,۷۴۹,۹۸۱,۰۳۸	(۲,۵۰۵,۳۵۰,۹۱۹)	(۱۷,۸۱۲,۳۷۱)	(۱۸,۷۴۹,۹۰۶)	۱,۲۰۸,۰۶۷,۸۴۲	۱,۲۰۸,۰۶۷,۸۴۲
۸۱,۰۶۴,۸۴۵	۱,۱۴۵,۴۴۶,۷۷۳	۵۱,۵۰۰	۲,۶۴۱,۰۹۸,۰۰۰	(۱,۴۶۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۲,۴۹۷,۷۱۳)	(۱۳,۱۵۵,۴۹۰)	۱,۱۴۵,۴۴۶,۷۷۳	۱,۱۴۵,۴۴۶,۷۷۳
۲,۶۸۳,۱۴۵,۱۴۳	۱,۰۷۵,۸۵۵,۴۱۴	۷۰۰,۰۰۰	۵,۷۱۶,۲۹۶,۶۹۷	(۴,۵۸۴,۷۰۷,۴۷۰)	(۲۷,۱۵۲,۳۲۹)	(۲۸,۵۸۱,۴۸۴)	۱,۰۷۵,۸۵۵,۴۱۴	۱,۰۷۵,۸۵۵,۴۱۴
(۴۸۴,۳۳۲,۶۷۷)	۹۹۲,۸۹۸,۷۵۹	۷۰۰,۰۰۰	۱,۸۰۴,۶۰۱,۰۰۰	(۷۹۴,۱۰۷,۴۶۴)	(۸,۵۷۱,۷۷۴)	(۹,۰۲۳,۰۰۳)	۹۹۲,۸۹۸,۷۵۹	۹۹۲,۸۹۸,۷۵۹
-	۷۹۹,۴۷۶,۷۸۸	۷۰۰,۰۰۰	۲,۱۹۶,۴۹۵,۷۱۶	(۱,۳۷۵,۶۰۳,۱۵۵)	(۱۰,۴۳۲,۳۹۴)	(۱۰,۹۸۲,۴۷۹)	۷۹۹,۴۷۶,۷۸۸	۷۹۹,۴۷۶,۷۸۸
-	۷۵۳,۳۲۱,۰۸۳	۵۰۰,۰۰۰	۱,۴۴۷,۳۵۰,۰۰۰	(۶۸۰,۰۰۰,۷۲۸)	(۶,۸۷۴,۸۸۴)	(۷,۲۳۶,۷۵۱)	۷۵۳,۳۲۱,۰۸۳	۷۵۳,۳۲۱,۰۸۳
-	۷۱۰,۷۴۲,۲۰۳	۴۰۵,۰۰۰	۲,۳۱۲,۵۵۸,۱۹۹	(۱,۵۷۹,۲۷۶,۶۳۶)	(۱۰,۹۸۴,۵۶۷)	(۱۱,۵۶۲,۷۹۳)	۷۱۰,۷۴۲,۲۰۳	۷۱۰,۷۴۲,۲۰۳
۱۳,۲۶۱,۴۲۹	۵۵۹,۸۱۳,۶۹۵	۲۰۰,۰۰۰	۳,۳۱۱,۱۷۲,۵۰۱	(۲,۷۱۹,۰۷۴,۸۹۷)	(۱۵,۷۲۸,۰۴۵)	(۱۶,۵۵۵,۸۶۴)	۵۵۹,۸۱۳,۶۹۵	۵۵۹,۸۱۳,۶۹۵
۱۷,۹۶۸,۷۵۷	۵۲۲,۸۷۲,۳۱۸	۶۰۶,۲۱۲	۲,۳۳۷,۶۵۰,۸۵۳	(۱,۷۹۱,۹۸۶,۴۸۶)	(۱۱,۱۰۳,۷۹۲)	(۱۱,۶۸۸,۲۵۷)	۵۲۲,۸۷۲,۳۱۸	۵۲۲,۸۷۲,۳۱۸
-	۵۰۸,۶۷۳,۳۶۴	۴۵۰,۰۰۰	۳,۴۹۵,۵۱۸,۴۸۷	(۲,۹۵۳,۳۹۹,۸۹۰)	(۱۶,۶۰۳,۶۴۳)	(۱۷,۴۷۷,۵۹۱)	۵۰۸,۶۷۳,۳۶۴	۵۰۸,۶۷۳,۳۶۴
-	۴۹۰,۵۵۳,۳۶۴	۵۰۰,۰۰۰	۱,۶۵۵,۵۰۰,۰۰۰	(۱,۱۴۸,۸۰۵,۸۲۴)	(۷,۸۶۳,۴۱۱)	(۸,۲۷۷,۵۰۱)	۴۹۰,۵۵۳,۳۶۴	۴۹۰,۵۵۳,۳۶۴
۱,۸۲۹,۲۲۵	۴۸۲,۰۱۴,۳۱۲	۳۰۰,۰۰۰	۲,۴۴۷,۱۰۶,۶۳۸	(۱,۹۳۱,۳۳۰,۶۳۵)	(۱۱,۵۷۶,۱۶۹)	(۱۲,۱۸۵,۵۳۳)	۴۸۲,۰۱۴,۳۱۲	۴۸۲,۰۱۴,۳۱۲
۷۳۳,۷۸۱,۸۷۸	۴۵۶,۰۴۸,۱۲۹	۹۰۰,۰۰۰	۲,۶۱۹,۱۵۰,۲۴۰	(۲,۱۳۷,۵۶۵,۴۰۶)	(۱۲,۴۴۰,۹۵۴)	(۱۳,۰۹۵,۷۵۱)	۴۵۶,۰۴۸,۱۲۹	۴۵۶,۰۴۸,۱۲۹
۴۸,۹۱۸,۴۷۲	۴۳۱,۷۶۱,۱۳۴	۲,۰۰۰,۰۰۰	۲,۶۹۱,۰۸۴,۴۸۶	(۲,۳۳۳,۰۸۵,۵۵۱)	(۱۲,۷۸۴,۳۷۸)	(۱۳,۴۵۵,۴۲۳)	۴۳۱,۷۶۱,۱۳۴	۴۳۱,۷۶۱,۱۳۴
-	۳۷۶,۶۶۱,۶۹۰	۱۰۰,۰۰۰	۱,۱۲۶,۷۴۴,۱۸۷	(۷۳۹,۰۹۶,۷۵۳)	(۵,۳۵۲,۰۳۳)	(۵,۶۳۳,۷۲۲)	۳۷۶,۶۶۱,۶۹۰	۳۷۶,۶۶۱,۶۹۰
۱۳۱,۵۸۰,۶۶۲	۳۳۹,۱۵۴,۱۱۴	۲۰۰,۰۰۰	۸۱۶,۴۰۰,۰۰۰	(۴۶۹,۳۸۶,۰۰۱)	(۳,۸۷۷,۸۸۴)	(۴,۰۸۲,۰۰۱)	۳۳۹,۱۵۴,۱۱۴	۳۳۹,۱۵۴,۱۱۴
-	۲۸۳,۶۷۸,۳۵۶	۱۰۰,۰۰۰	۱,۵۰۶,۸۰۰,۰۰۰	(۱,۲۰۸,۴۳۰,۳۹۷)	(۷,۱۵۷,۲۴۷)	(۷,۵۳۴,۰۰۰)	۲۸۳,۶۷۸,۳۵۶	۲۸۳,۶۷۸,۳۵۶
۳۷,۴۵۱,۷۰۶	۲۰۷,۴۲۰,۰۱۸	۴۰۰,۰۰۰	۲,۳۵۸,۵۰۸,۱۲۰	(۲,۱۴۸,۰۹۲,۷۱۴)	(۱۱,۲۰۲,۴۸۸)	(۱۱,۷۹۳,۵۴۰)	۲۰۷,۴۲۰,۰۱۸	۲۰۷,۴۲۰,۰۱۸
۲۴,۶۳۸,۹۰۳	۱۹۴,۱۶۹,۱۹۲	۳۰,۰۰۰	۱,۳۸۱,۳۸۶,۸۹۰	(۱,۰۷۴,۶۲۵,۱۶۹)	(۶,۰۸۶,۰۹۴)	(۶,۴۰۶,۳۴۵)	۱۹۴,۱۶۹,۱۹۲	۱۹۴,۱۶۹,۱۹۲
(۱۸,۹۳۵,۶۵۷)	۱۷۴,۰۰۰,۵۱۲	۲۴۲,۸۵۷	۹۵۹,۴۶۶,۷۵۶	(۷۷۶,۱۱۱,۵۳۷)	(۴,۵۵۷,۳۷۳)	(۴,۷۹۷,۳۳۴)	۱۷۴,۰۰۰,۵۱۲	۱۷۴,۰۰۰,۵۱۲
-	۱۶۵,۹۵۴,۶۹۶	۳۱۱,۹۵۲	۳,۰۲۱,۴۱۸,۶۸۸	(۲,۸۴۶,۰۰۵,۱۹۰)	(۱۴,۳۵۱,۷۰۸)	(۱۵,۱۰۷,۰۹۴)	۱۶۵,۹۵۴,۶۹۶	۱۶۵,۹۵۴,۶۹۶
۸,۷۱۷,۷۹۰,۶۴۰	۵۰,۶۵۷,۵۹۴,۹۸۸	۱۵۹,۹۷۵,۹۳۸,۶۶۱	۱۵۹,۹۷۵,۹۳۸,۶۶۱	(۱۰۷,۷۵۸,۵۸۱,۸۷۹)	(۷۵۹,۸۸۲,۱۰۴)	(۷۹۹,۸۷۹,۶۹۰)	۵۰,۶۵۷,۵۹۴,۹۸۸	۵۰,۶۵۷,۵۹۴,۹۸۸

جمع نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک مبین سرمایه
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفندماه ۱۳۹۸

سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹

سال مالی منتهی به
۱۳۹۷/۱۲/۲۹

تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
	ریال	ریال	ریال	ریال	سهام	سهام
جمع نقل از صفحه قبل	۱۵۹,۹۷۵,۹۳۸,۶۶۱	(۱۰۷,۷۵۸,۵۸۱,۸۷۹)	(۷۵۹,۸۸۲,۱۰۴)	(۷۹۹,۸۷۹,۶۹۰)	۵۰,۶۵۷,۵۹۴,۹۸۸	۸,۷۱۷,۷۹۰,۶۴۰
توسعه معدنی و صنعتی صابون	۱,۱۶۲,۷۵۴,۷۰۱	(۱۰۰,۷۳۴,۰۹۰)	(۵,۵۲۳,۰۴۷)	(۵,۸۱۳,۷۷۲)	۱۴۴,۰۴۳,۷۹۲	۲۶,۱۲۱,۲۲۱
داروسازی تولید دارو	۳۰۵,۰۰۲,۵۴۰	(۱۷۱,۹۶۸,۹۴۷)	(۱,۴۴۸,۷۵۳)	(۱,۵۲۵,۰۱۲)	۱۳۰,۰۵۹,۸۲۸	-
نفت سیاهان	۱,۶۲۰,۹۱۴,۸۱۵	(۱,۵۰۰,۲۷۳,۵۲۵)	(۷,۶۹۹,۲۸۱)	(۸,۱۰۴,۵۷۳)	۱۰۴,۸۳۷,۲۳۶	۶۹۴,۵۳۶,۴۷۳
صنایع پتروشیمی خلیج فارس	۳۹۵,۰۸۱,۲۶۰	(۳۵۱,۱۳۴,۲۹۹)	(۱,۸۷۶,۶۳۲)	(۱,۹۷۵,۴۰۶)	۴۰,۰۹۴,۹۲۳	۳۵۷,۲۱۸,۴۷۳
معدنی و صنعتی گل مهر	۳,۷۱۵,۵۷۶,۶۰۰	(۳,۶۴۳,۲۸۸,۲۲۴)	(۱۷,۶۴۸,۹۵۱)	(۱۸,۵۷۷,۸۸۴)	۳۶,۰۶۱,۵۴۱	۷۶۳,۲۵۶,۶۶۷
گسترش نفت و گاز پارسیان	۴۲۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳۹۰,۴۴۱,۹۷۸)	(۲,۹۹۴,۹۹۵)	(۲,۰۰۰,۰۰۰)	۲۵,۴۶۳,۰۲۷	(۱۱۶,۲۳۱,۲۵۵)
س. نفت و گاز و پتروشیمی تأمین	۶۹۷,۰۳۱,۷۹۹	(۶۷۵,۸۹۱,۱۵۶)	(۳,۳۱۰,۸۷۲)	(۳,۴۸۵,۱۵۹)	۱۴,۳۴۴,۶۱۲	-
صنایع آذربای	۴۹۶,۱۵۸,۰۷۳	(۴۸۲,۵۲۸,۵۹۲)	(۲,۳۵۶,۷۴۶)	(۲,۴۸۰,۷۹۰)	۸,۷۹۱,۹۴۵	-
پلی پروپیلن جم - جم پیلن	۱۲,۷۱۱,۴۴۴	(۱۰۰,۸۱۰,۵۶۱)	(۶۰,۳۷۷)	(۶۳,۵۵۷)	۲,۵۰۵,۹۵۱	-
پتروشیمی نوری	۱۹,۳۸۰,۷۴۲	(۱۶,۷۳۳,۵۳۲)	(۹۱,۵۸۱)	(۹۶,۴۰۴)	۲,۳۵۹,۲۲۵	-
سرمایه گذاری صادراتین	۱۳,۱۷۵,۱۳۶	(۱۰,۸۲۱,۱۷۶)	(۶۲,۵۸۰)	(۶۵,۸۷۶)	۲,۲۳۵,۰۰۴	-
سیغرف	۳,۵۹۰,۷۰۶	(۱,۵۵۲,۴۶۷)	(۱۷,۰۴۹)	(۱۷,۹۵۳)	۳,۰۰۳,۲۳۷	-
گروه توسعه مالی مهر آیندگان	۳,۷۸۸,۸۰۰	(۲,۰۹۰,۶۹۷)	(۱۷,۹۹۴)	(۱۸,۹۴۴)	۱,۶۶۱,۱۶۵	-
جنرال مکانیک	۲,۸۰۸,۰۰۰	(۱,۲۳۷,۹۹۳)	(۱۳,۳۳۶)	(۱۴,۰۴۰)	۱,۵۴۲,۶۳۱	-
پختن هجرت	۳,۴۵۷,۸۰۰	(۲,۰۹۹,۹۸۸)	(۱۶,۴۲۲)	(۱۷,۲۸۹)	۱,۳۲۴,۱۰۱	-
ذوب روی اصفهان	۱,۹۹۹,۹۶۵	(۷۱۷,۲۳۹)	(۹,۴۹۵)	(۱۰,۰۰۰)	۱,۲۶۳,۲۳۱	-
غلنک سازان سیاهان	۲,۲۲۹,۳۱۸	(۹۸۷,۳۵۷)	(۱۰,۵۸۷)	(۱۱,۱۴۷)	۱,۲۲۰,۰۲۷	-
سرمایه گذاری آوا نوین	۱,۴۷۲,۵۷۶	(۳۷۵,۳۷۳)	(۶,۹۹۲)	(۷,۳۶۳)	۱,۰۸۲,۸۴۸	-
تولید لاتین کپسول ایران	۱,۵۷۳,۱۴۴	(۶۰۶,۹۴۰)	(۷,۴۶۹)	(۷,۸۶۶)	۹۵۰,۸۷۱	-
تولیدی فولاد سپید قراب کویر	۲,۵۷۴,۰۰۰	(۱,۷۲۶,۷۲۳)	(۱۲,۲۲۵)	(۱۲,۸۷۰)	۸۲۲,۱۸۲	-
توسعه مولد نیروگاهی چهرم	۳,۷۵۴,۸۹۵	(۲,۹۸۴,۵۵۷)	(۱۷,۸۳۳)	(۱۸,۷۷۴)	۷۳۳,۷۳۱	-
مجتمع تولید گوشت مرغ ماهان	۱,۰۸۱,۰۸۰	(۵۰۱,۱۰۲)	(۵,۱۳۳)	(۵,۴۰۵)	۵۶۹,۴۴۰	-
کشت و صنعت شریف آباد	۱,۱۵۹,۰۶۲	(۵۸۲,۲۲۸)	(۵۵۰,۲)	(۵,۷۹۵)	۵۶۵,۵۳۷	-
توزیع دارو پختن	۱,۹۵۹,۷۵۰	(۱,۵۰۱,۷۸۶)	(۹,۳۰۶)	(۹,۷۹۹)	۴۳۸,۸۵۹	-
نیروگاه زاگرس کوثر	۸۳۲,۵۰۰	(۷۲۹,۵۷۲)	(۳,۹۵۱)	(۴,۱۶۲)	۸۴,۸۱۵	-
دارویی ره آورد تأمین	۳۵۲,۰۸۴	(۲۹۱,۱۱۲)	(۱,۶۶۹)	(۱,۷۶۰)	۵۷,۵۴۳	-
بیمه معلم	۷۰۱,۲۷۰	(۷۱۴,۱۵۶)	(۳,۳۲۹)	(۳,۵۰۶)	(۱۹,۷۲۴)	-
کشتیرانی جمهوری اسلامی ایران	۱۰,۱۴۹,۰۰۰,۰۰۰	(۱۰,۴۲۰,۹۹۹,۶۲۸)	(۴,۸۲۰,۷۶۴)	(۵,۰۷۴,۵۰۰)	(۳۷,۹۹۴,۸۹۲)	-
توسعه معادن و فلزات	۶۰۰,۱۸۹,۶۱۷	(۶۳۸,۱۲۳,۸۹۶)	(۲,۸۵۰,۸۵۰)	(۳,۰۰۰,۹۴۹)	(۴۳,۷۸۶,۰۷۸)	۹۳۷,۸۴۷,۲۶۷
اختیار خرید شتران ۱۳۹۸/۱۱/۸	۱۴۴,۲۳۴,۱۰۰	(۲۴۴,۵۹۱,۹۶۱)	(۳۹۶,۷۷۱)	(۴۰۰,۷۶۴,۵۳۲)	-	-
بانک تجارت	۴,۶۹۷,۰۰۰,۰۰۰	(۵,۲۵۱,۴۳۹,۴۱۰)	(۲۲,۳۱۰,۷۵۰)	(۲۳,۴۸۵,۰۰۰)	(۶۰۰,۲۳۵,۱۶۰)	-
شرکت آهن و فولاد ارفع	-	-	-	-	-	۲,۱۰۲,۷۷۳,۸۵۱
فولاد خوزستان	-	-	-	-	-	۱,۱۱۵,۴۲۸,۶۲۶
گروه صنایع کاغذ پارس	-	-	-	-	-	۶۰۸,۶۵۸,۴۰۳
پتروشیمی فناوران	-	-	-	-	-	۳۶۸,۷۸۵,۸۶۲
فولاد هرمزگان جنوب	-	-	-	-	-	۲۵۱,۰۷۴,۳۵۷
معدان بافق	-	-	-	-	-	۱۹۸,۲۶۵,۴۷۱
پتروشیمی خارک	-	-	-	-	-	۱۸۲,۱۱۲,۳۹۲
پتروشیمی جم	-	-	-	-	-	۱۷۸,۲۳۳,۷۲۸
سهامی ذوب آهن اصفهان	-	-	-	-	-	۱۷۷,۹۷۶,۷۶۵
افست	-	-	-	-	-	۱۶۶,۴۴۹,۵۱۰
پتروشیمی شازند	-	-	-	-	-	۱۵۱,۶۹۴,۰۲۷
پتروشیمی فجر	-	-	-	-	-	۱۱۱,۸۳۸,۳۲۰
پتروشیمی زاگرس	-	-	-	-	-	۱۰۳,۷۰۴,۳۰۳
نوسازی و ساختمان تهران	-	-	-	-	-	۹۵,۶۹۰,۳۷۴
جمع نقل به صفحه بعد	۱۷۵,۳۲۳,۲۷۴,۴۴۲	(۱۲۳,۳۱۴,۸۸۳,۱۴۷)	(۸۳۲,۴۹۳,۰۴۶)	(۸۷۵,۸۹۵,۲۴۵)	۵۰,۲۹۹,۹۰۳,۰۰۴	۱۷,۱۹۳,۲۲۵,۳۷۵

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک مبین سرمایه
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفندماه ۱۳۹۸

سال مالی منتهی به

سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹

تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
	ریال	ریال	ریال	ریال	سهام	سهام
جمع نقل از صفحه قبل	۱۷۵,۳۲۳,۲۷۴,۴۴۲	(۱۲۳,۴۱۴,۹۸۳,۱۴۷)	(۸۳۲,۴۹۳,۰۴۶)	(۸۷۵,۸۹۵,۲۴۵)	۵۰,۲۹۹,۹۰۳,۰۰۴	۱۷,۱۹۳,۳۲۵,۳۷۵
هلدینگ صنایع معدنی خاورمیانه	-	-	-	-	-	۴۷,۶۹۹,۶۸۷
سرمایه‌گذاری گروه توسعه ملی	-	-	-	-	-	۴۵,۳۰۶,۳۱۴
بانک صادرات ایران	-	-	-	-	-	۳۵,۸۹۰,۳۵۹
مدیریت انرژی امید تابان هور	-	-	-	-	-	۲۴,۰۶۴,۷۸۶
کالسمین	-	-	-	-	-	۸,۴۹۲,۰۲۸
فروشگاههای زنجیره ای افق کوروش	-	-	-	-	-	۷۳۱,۳۹۵
تامین سرمایه نوین	-	-	-	-	-	۵۷۲,۴۳۷
تولیدات پتروشیمی قائد بصیر	-	-	-	-	-	۴۵۰,۵۳۳
کشت و صنعت دشت خرم دره	-	-	-	-	-	۳۹۲,۴۵۳
تامین سرمایه لوتوس پارسین	-	-	-	-	-	۳۱۴,۱۵۷
کشت و دامداری فکا	-	-	-	-	-	۲۱۰,۰۳۹
پتروشیمی غدیر	-	-	-	-	-	۱۳۱,۱۳۷
عمران و توسعه فارس	-	-	-	-	-	(۳,۵۳۹,۹۵۹)
ریل پردازسیر	-	-	-	-	-	(۳,۸۲۶,۱۰۳)
معدنی و صنعتی چادرملو	-	-	-	-	-	(۷,۹۴۹,۱۶۶)
شرکت پتروشیمی خراسان	-	-	-	-	-	(۸۰,۴۳۴,۸۲۴)
گروه بهمن	-	-	-	-	-	(۸۷,۲۸۴,۶۵۲)
	۱۷۵,۳۲۳,۲۷۴,۴۴۲	(۱۲۳,۴۱۴,۹۸۳,۱۴۷)	(۸۳۲,۴۹۳,۰۴۶)	(۸۷۵,۸۹۵,۲۴۵)	۵۰,۲۹۹,۹۰۳,۰۰۴	۱۷,۱۹۳,۳۲۵,۳۷۵

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

تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
	ریال	ریال	ریال	ریال	سهام	سهام
ح . توسعه معادن و فلزات	۳۱۷,۹۵۸,۶۰۴	(۱۳۹,۸۸۹,۴۱۳)	(۱,۵۱۰,۲۷۴)	(۱,۵۸۹,۷۹۳)	۱۷۴,۹۶۹,۱۲۴	-
ح . معدنی و صنعتی چادرملو	۳۷۱,۰۵۸,۲۶۱	(۳۴۲,۲۹۴,۶۸۱)	(۱,۷۶۳,۵۱۸)	(۱,۸۵۵,۳۹۱)	۲۵,۱۴۵,۷۷۱	-
ح . معدنی و صنعتی گل گهر	۴۹۹,۹۹۹	(۱,۹۹۶,۴۹۶,۰۰۷)	-	-	-	(۲۴,۳۹۹,۷۵۹)
ح . مبین وان کیش	۷۰,۰۰۰	(۱,۲۸۸,۳۵۰,۰۰۰)	-	-	-	-
ح . سرمایه‌گذاری ایران خودرو	۵۰۰,۰۰۰	(۳,۲۱۴,۸۴۷,۹۷۵)	-	-	-	-
ح . فولاد کاوه جنوب کیش	۳,۰۱۵,۵۸۴	(۴,۰۸۶,۰۱۳,۳۱۱)	-	-	(۲۳۷,۰۰۱,۱۴۴)	-
	۱۱,۰۴۷,۷۲۳,۰۴۴	(۱۱,۰۶۷,۸۹۱,۳۸۷)	(۳,۲۷۲,۷۹۲)	(۳,۴۴۵,۰۸۴)	(۳۶,۸۸۶,۳۱۹)	(۲۴,۳۹۹,۷۵۹)

۱۵-۳- حاصل از فروش اوراق مشارکت به شرح زیر می باشد:

تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
	ریال	ریال	ریال	ریال	اوراق مشارکت	اوراق مشارکت
مشارکت دولتی ۵- شرایط خاص ۹۸۰۹۲۲	۱۸,۰۰۰	(۱۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	-	-	(۳۰,۵۰۰,۰۰۰)	-
مشارکت دولتی ۶- شرایط خاص ۹۸۱۲۰۱	۱۰,۰۰۰	(۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	-	-	(۲۰,۶۶۰,۳۱۴)	-
اجاره رایتل ۲- سه ماهه ۲۴ درصد	-	-	-	-	-	(۵۶,۸۲۵,۴۹۰)
اجاره رایتل ماهانه ۲۱٪	-	-	-	-	-	(۸۵,۹۸۶,۸۱۲)
	۲۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲۸,۰۳۳,۷۱۰,۲۱۴)	-	-	(۳۳,۷۱۰,۳۱۴)	(۱۴۲,۸۱۲,۳۰۲)

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک مبین سرمایه
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفندماه ۱۳۹۸

۱۶- سود تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	سود و زیان تحقق نیافته نگهداری سهام	سود و زیان تحقق نیافته نگهداری سهام	عالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
-	۲۲,۲۹۵,۳۸۸,۴۶۲	(۱۷۱,۷۷۶,۰۰۰)	(۱۴۳,۱۸۷,۲۰۰)	(۱۱,۷۲۴,۸۴۸,۳۳۷)	۳۴,۳۵۵,۲۰۰,۰۰۰	۲,۲۰۰,۰۰۰		کشتیرانی جمهوری اسلامی ایران
۳۱۴,۴۴۴,۸۹۵	۹,۹۶۲,۴۲۹,۸۴۶	(۱۰۴,۴۸۷,۵۵۵)	(۹۹,۲۴۲,۱۷۷)	(۱۰,۷۳۱,۳۲۰,۴۲۲)	۲۰,۸۹۷,۵۱۱,۰۰۰	۷۰۱,۰۰۰		سنگ آهن گهرزمین
۱,۶۹۷,۱۰۴,۸۰۲	۸,۶۱۵,۴۵۵,۵۲۷	(۱۰۵,۵۵۳,۰۳۷)	(۱۰۰,۵۶۰,۳۸۵)	(۱۲,۴۴۸,۵۳۸,۴۱۰)	۲۱,۱۷۰,۶۰۷,۳۷۹	۳,۲۷۲,۷۲۷		فولاد کاوه جنوب کیش
(۱۰۰,۷۹۲۷,۴۲۳)	۷,۹۰۱,۲۳۴,۲۴۲	(۶۷,۲۰۰,۰۰۰)	(۴۳,۴۴۰,۰۰۰)	(۵,۴۰۷,۷۲۵,۷۵۸)	۱۳,۴۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰,۰۰۰,۰۰۰		سرمایه‌گذاری غیر(هلدینگ)
۱۰۰,۹۰۰,۸۹۰,۱۳۳	۷,۶۶۱,۳۷۹,۸۹۰	(۶۱,۳۲۷,۵۰۰)	(۵۸,۲۶۱,۱۳۵)	(۲,۴۸۴,۵۳۱,۴۸۵)	۱۲,۲۶۵,۵۰۰,۰۰۰	۱,۵۰۰,۰۰۰		بانک ملت
۲,۴۱۸,۶۳۵,۲۱۰	۶,۳۴۸,۰۲۹,۵۲۸	(۷۸,۱۰۴,۹۴۸)	(۷۴,۱۹۹,۷۰۱)	(۹,۱۲۰,۶۵۵,۴۰۹)	۱۵,۶۲۰,۹۸۹,۵۸۶	۱,۴۹۹,۹۹۹		معدنی و صنعتی گل گهر
۴۰,۷۶۷,۵۵۱,۲۵۵	۵,۶۱۶,۲۴۰,۵۵۶	(۷۸,۸۴۰,۶۴۳)	(۷۴,۹۸۸,۴۱۱)	(۹,۹۹۸,۱۴۸,۱۳۶)	۱۵,۷۶۸,۱۲۸,۶۳۶	۳,۴۱۱,۵۲۸		فولاد مبارکه اصفهان
-	۳,۷۸۹,۲۷۵,۷۰۱	(۳۱,۴۱۶,۷۷۷)	(۳۰,۰۳۵,۹۰۰)	(۲,۴۲۲,۴۱۸,۸۸۸)	۶,۳۲۳,۲۴۷,۲۳۶	۶,۵۷۹,۹۶۶		بانک پارسیان
-	۳,۶۵۲,۴۴۴,۸۴۸	(۴۷,۹۷۵,۰۰۰)	(۴۵,۵۷۶,۳۵۰)	(۵,۸۴۹,۰۱۳,۰۰۰)	۹,۵۹۵,۰۰۰,۰۰۰	۲,۵۰۰,۰۰۰		لیزینگ رایان سابا
۲۸۱,۸۰۲,۱۴۲	۳,۰۱۸,۷۱۲,۳۵۵	(۵۲,۹۹۲,۳۵۰)	(۵۰,۲۴۴,۵۳۸)	(۷,۴۴۶,۷۱۸,۸۵۷)	۱۰,۵۹۸,۸۵۰,۰۰۰	۱۵۰,۰۰۰		پتروشیمی پارس
-	۲,۸۹۸,۳۴۲,۸۷۵	(۳۵,۴۹۰,۰۰۰)	(۳۳,۵۲۵,۵۰۰)	(۴,۹۰۰,۸۴۱,۶۲۵)	۷,۰۵۸,۰۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰		مبین انرژی خلیج فارس
۱,۴۲۴,۷۲۴,۱۴۶	۲,۶۷۷,۴۸۳,۵۹۲	(۶۰,۵۴۶,۷۵۰)	(۵۷,۵۰۰,۴۱۲)	(۹,۲۸۹,۵۳۹,۱۹۵)	۱۲,۱۰۵,۲۴۹,۹۵۰	۴,۱۱۵,۹۵۰		توسعه‌معدن و فلزات
۳۲۲,۴۱۸,۳۰۲	۲,۶۴۳,۰۵۷,۸۰۱	(۲۳,۰۷۶,۰۰۰)	(۲۱,۹۲۲,۲۰۰)	(۱,۸۷۷,۱۲۲,۹۹۹)	۴,۶۱۵,۲۰۰,۰۰۰	۸۰۰,۰۰۰		سرمایه‌گذاری صندوق بازنشستگی
۱۵۱,۹۰۰,۸۷۸	۲,۶۸۹,۴۱۷,۸۴۷	(۳۶,۰۴۰,۰۱۶)	(۳۴,۷۲۸,۰۱۵)	(۲,۴۶۷,۸۰۷,۴۴۱)	۵,۲۰۸,۰۰۳,۱۱۹	۸,۸۷۲,۳۲۷		ایران خودرو
۷۱,۵۰۰,۶۶۲	۲,۴۴۸,۵۵۲,۷۵۸	(۴۵,۲۷۲,۲۰۰)	(۴۳,۰۰۸,۵۹۰)	(۶,۵۱۷,۶۰۶,۴۵۲)	۹,۰۵۴,۴۴۰,۰۰۰	۱,۶۴۰,۰۰۰		بالایش نفت اصفهان
-	۲,۴۴۶,۵۵۵,۷۱۱	(۳۰,۴۷۳,۳۸۵)	(۲۸,۹۴۹,۷۱۶)	(۳,۵۸۸,۶۶۸,۱۶۶)	۶,۰۹۴,۶۷۶,۹۷۸	۲۸۶,۱۷۹		بالایش نفت تبریز
-	۲,۲۵۹,۰۲۱,۹۸۲	(۲۶,۸۴۰,۵۰۰)	(۲۵,۴۸۸,۹۷۵)	(۳,۵۴۹,۷۵۸,۵۴۳)	۵,۳۴۶,۱۰۰,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰		صنایع اتراب
۲۹,۵۵۷,۶۰۴	۲,۰۹۹,۸۵۰,۳۱۲	(۲۲,۵۵۸,۵۰۰)	(۲۲,۳۲۰,۵۷۵)	(۲,۷۶۴,۹۴۰,۶۱۳)	۴,۹۱۱,۷۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰		مبین وان کیش
۵۱۶,۷۵۰,۸۲۵	۱,۶۲۶,۸۸۰,۷۷۲	(۱۳,۳۴۲,۷۶۲)	(۱۲,۴۷۵,۶۲۴)	(۱,۰۱۵,۶۵۳,۲۹۲)	۲,۶۶۸,۵۵۲,۴۵۰	۱۴۰,۶۵۰		پتروشیمی شیراز
-	۱,۴۸۴,۹۹۹,۹۹۹	(۳۰,۰۲۲,۵۰۰)	(۲۹,۰۲۱,۳۷۵)	(۲,۴۸۰,۲۵۶,۱۲۶)	۴,۰۰۴,۵۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰		لیزینگ ایرانیان
۷۸۵,۳۷۸,۵۲۷	۱,۴۷۴,۰۴۶,۹۰۶	(۲۴,۸۷۴,۵۰۰)	(۲۳,۶۲۰,۷۷۵)	(۲,۴۵۳,۳۴۷,۸۱۹)	۴,۹۷۲,۹۰۰,۰۰۰	۷۰۰,۰۰۰		معدنی و صنعتی چادرملو
(۵۲۹,۹۸۱,۳۰۳)	۱,۳۹۵,۱۱۸,۶۰۳	(۱۴,۹۳۰,۰۰۰)	(۱۴,۱۸۳,۵۰۰)	(۱,۵۶۱,۴۶۷,۸۹۷)	۲,۹۸۶,۰۰۰,۰۰۰	۴۰۰,۰۰۰		گسترش نفت و گاز پارسیان
-	۱,۱۵۱,۴۲۹,۱۱۶	(۱۷,۴۱۵,۰۰۰)	(۱۶,۵۲۴,۲۵۰)	(۲,۳۹۷,۶۱۱,۶۳۴)	۳,۴۸۳,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰		سرمایه‌گذاری نیرو
۲۵,۴۲۷,۷۱۰	۱,۰۸۷,۲۲۴,۸۲۶	(۱۴,۷۰۹,۸۵۵)	(۱۳,۲۹۹,۳۴۴)	(۱,۷۲۷,۰۳۷,۰۴۶)	۲,۸۴۱,۹۷۱,۰۹۰	۶۱۷,۰۱۵		ح. توسعه‌معدن و فلزات
-	۱,۰۸۴,۵۹۸,۸۴۵	(۳۹,۲۴۰,۰۰۰)	(۳۷,۲۷۸,۰۰۰)	(۶,۶۸۶,۸۸۳,۱۵۵)	۷,۸۴۸,۰۰۰,۰۰۰	۱۲,۰۰۰,۰۰۰		بانک تجارت
-	۹۶۵,۴۱۲,۶۹۲	(۱۵,۵۰۹,۷۲۵)	(۱۴,۳۳۴,۳۳۱)	(۲,۱۰۶,۴۸۸,۳۷۹)	۳,۱۰۱,۹۴۵,۰۳۵	۴,۹۷۹,۰۴۵		سابا
-	۹۵۴,۸۲,۷۲۸	(۲۶,۰۶۱,۶۵۶)	(۲۴,۷۵۸,۵۷۲)	(۴,۲۰۷,۲۲۸,۱۳۶)	۵,۲۱۲,۳۳۱,۱۰۳	۳۱۹,۳۰۷		تعدیل کارمزد کارگزاری
-	۸۵۳,۴۴۸,۴۴۱	(۱۵,۷۴۴,۵۰۰)	(۱۴,۹۵۷,۲۷۵)	(۲,۲۶۴,۷۴۹,۷۸۴)	۳,۱۴۸,۹۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰		پتروشیمی توری
۱۱۰,۷۶۰,۰۲۳	۸۴۲,۴۷۷,۴۴۱	(۲۲,۴۸۵,۵۱۹)	(۲۰,۷۶۶,۲۲۲)	(۵,۵۷۱,۴۷۳,۵۷۷)	۶,۴۷۷,۱۰۳,۷۸۰	۷۸۴,۱۵۳		صنایع پتروشیمی خلیج فارس
-	۸۲۷,۵۱۸,۶۷۹	(۱۸,۱۹۰,۴۴۴)	(۱۷,۲۸۰,۵۴۱)	(۲,۷۷۵,۱۰۴,۵۰۲)	۳,۶۳۸,۰۹۲,۸۸۶	۸۱۲,۴۲۷		تامین سرمایه بانک ملت
-	۷۸۳,۳۴۲,۴۴۲	(۱۵,۴۵۵,۰۰۰)	(۱۴,۴۸۱,۲۵۰)	(۲,۷۷۷,۵۲۰,۵۰۸)	۳,۰۹۱,۰۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰		لیزینگ خودرو غدیر
-	۶۶۱,۲۸۷,۷۰۲	(۲۶,۹۱۶,۵۵۰)	(۲۵,۵۷۰,۷۲۳)	(۴,۶۶۹,۵۳۵,۰۹۵)	۵,۲۸۲,۳۱۰,۰۷۰	۴۶۱,۷۳۰		مدیریت انرژی امید تابان هور
-	۶۲۴,۷۹۳,۹۰۱	(۷,۱۸۶,۷۵۰)	(۶,۸۲۲,۴۱۳)	(۷۸۸,۵۴۱,۹۳۶)	۱,۴۲۷,۳۵۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰		فرآورده‌های نسوز آذر
-	۶۰۶,۸۴۳,۷۷۰	(۱۰,۰۰۷,۵۰۰)	(۹,۵۰۷,۱۲۵)	(۱,۳۷۵,۱۴۱,۶۰۵)	۲,۰۰۱,۵۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰		بانک اقتصاد نوین
(۲۴۴,۹۵۴,۱۸۶)	۶۰۰,۴۴۰,۱۳۶	(۴,۴۴۵,۵۰۰)	(۴,۱۲۳,۲۲۰)	(۴۷۵,۸۹۱,۱۴۴)	۱,۲۸۹,۱۰۰,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰		س. نفت و گاز و پتروشیمی تأمین
۱۱,۴۵۸,۶۰۴,۳۲۵	۱۱۶,۱۲۷,۳۳۰,۶۶۴	(۱,۳۹۰,۸۸۰,۸۰۳)	(۱,۳۲۰,۶۷۱,۷۵۹)	(۱۵۹,۱۹۷,۹۷۷,۱۶۳)	۲۷۸,۳۶۰,۱۶۰,۳۸۸			جمع نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک مبین سرمایه

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفندماه ۱۳۹۸

سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹

تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود و زیان تحقق نیافته نگهداری سهام	سود و زیان تحقق نیافته نگهداری سهام	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
جمع نقل از صفحه قبل	۲۷۸,۰۳۶,۱۶۰,۳۸۸	(۱۵۹,۱۹۷,۹۷۷,۱۶۳)	(۱,۳۳۰,۶۷۱,۷۵۹)	(۱,۳۹۰,۱۸۰,۸۰۲)	۱۱۶,۱۲۷,۳۳۰,۶۶۴	۱۱,۲۵۸,۶۰۶,۲۳۵	
سرمایه گذاری خوارزمی	۲,۲۹۵,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۷۰۱,۳۲۲,۷۹۹)	(۱۰,۹۰۱,۱۲۵۰)	(۱۱,۴۷۵,۰۰۰)	۵۷۰,۳۸۰,۹۵۱	-	
پتروشیمی پردیس	۳,۰۰۱,۲۰۰,۰۰۰	(۲,۲۳۵,۱۸۵,۹۷۱)	(۱۴,۳۵۵,۷۰۰)	(۱۵,۰۰۰,۰۰۰)	۵۴۶,۷۵۲,۳۲۹	(۲۸۴,۶۲۱,۵۹۶)	
ح - معدنی و صنعتی چادرملو	۱,۰۳۴,۰۵۶,۰۰۸	(۵۱۳,۹۱۷,۷۸۶)	(۴,۹۱۱,۷۶۶)	(۵,۱۷۰,۳۸۰)	۵۱۰,۰۵۶,۱۷۶	۱۵۱,۸۵۳,۰۹۴	
گروه مینا (سهامی عام)	۲,۳۰۲,۸۵۰,۰۰۰	(۱,۵۹۸,۶۱۱,۳۷۱)	(۱۰,۴۲۳,۰۳۸)	(۱۱,۰۳۶,۲۵۰)	۴۸۴,۷۴۱,۴۴۱	۷۴,۶۹۴,۷۶۵	
پالایش نفت تهران	۱,۳۳۵,۷۱۴,۳۸۷	(۱,۰۴۲,۵۸۷,۰۰۸)	(۶,۳۴۹,۶۴۳)	(۶,۶۷۸,۵۷۳)	۲۵۷,۸۰۴,۱۶۴	۳۶,۵۱۸,۹۸۹	
پالایش نفت بندرعباس	۱,۰۴۱,۹۴۳,۶۷۲	(۷۹۷,۳۶۷,۱۴۳)	(۴,۹۴۹,۳۳۳)	(۵,۲۰۹,۷۱۵)	۲۳۴,۴۱۷,۵۸۰	-	
ح - داروسازی تولید دارو	۲۵۶,۳۵۶,۰۰۸	(۷۵,۷۷۵,۴۷۸)	(۱,۳۱۷,۶۹۱)	(۱,۳۸۱,۷۸۰)	۱۷۸,۰۸۱,۱۳۹	-	
ح هلدینگ صنایع معدن خاورمیانه	۱۱۴,۸۵۲,۰۲۴	(۴۱,۰۰۱,۹۸۵)	(۵۴۵,۵۴۷)	(۵۷۴,۲۶۰)	۷۲,۷۳۰,۳۲۲	۴,۵۲۶,۳۲۲	
پتروشیمی جم	۸۴۸,۱۵۰,۰۰۰	(۸۱۳,۲۰۵,۸۴۸)	(۴۰,۴۸۷,۱۳۳)	(۲,۲۴۰,۷۵۰)	۲۴,۶۷۴,۶۸۹	-	
سیمان ساوه	۲۴۳,۹۷۶,۵۳۰	(۲۳۸,۹۱۴,۰۰۰)	(۱,۱۵۸,۸۸۸)	(۱,۲۱۹,۸۸۳)	۱۲,۶۸۳,۶۷۹	-	
صنعتی دوده فام	۲۳۸,۸۸۳,۸۰۰	(۲۱۶,۳۹۵,۴۸۹)	(۱,۰۸۷,۱۹۸)	(۱,۱۴۶,۴۱۹)	۱۰,۳۵۶,۶۹۴	-	
گلر پارس	۲,۹۴۵,۴۱۸	(۱,۱۳۶,۰۸۷)	(۱۳,۹۹۱)	(۱۴,۷۱۷)	۱,۷۹۰,۶۱۳	-	
پدیده شیمی فون	۲,۸۹۱,۲۹۲	(۱,۱۶۱,۱۳۰)	(۱۳,۷۳۴)	(۱۴,۶۵۶)	۱,۷۰۱,۷۲۲	-	
پتروشیمی تندگوین	۷,۱۸۷,۷۳۶	(۵,۸۸۷,۰۴۵)	(۳۴,۱۴۲)	(۳۵,۱۴۹)	۱,۲۳۰,۶۱۰	-	
ح شرکت آهن و فولاد ارفع	۵۲,۰۰۰,۰۰۰	(۵۶,۶۹۳,۱۳۵)	(۳۴۷,۰۰۰)	(۳۶۰,۰۰۰)	(۵,۱۹۹,۱۳۵)	۲۶,۶۴۲,۱۳۵	
سرمایه‌گذاری توکان فولاد (هلدینگ)	۷۷۲,۱۰۰,۰۰۰	(۷۹۱,۵۵۵,۸۵۳)	(۳,۶۶۷,۴۷۵)	(۳,۸۶۰,۵۰۰)	(۲۶,۹۸۳,۸۳۸)	-	
سیمان فارس نو	۴۷۷,۴۶۴,۸۸۰	(۵۱۶,۸۵۹,۱۴۸)	(۲,۳۶۷,۹۵۸)	(۲,۳۸۷,۳۲۸)	(۲۴۰,۴۹۵,۵۵۴)	-	
فجر انرژی خلیج فارس	۹,۰۱۳,۷۶۰,۰۰۰	(۹,۰۸۲,۰۱۳,۳۳۳)	(۲۲,۸۱۵,۳۶۰)	(۲۵,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۵۶,۱۳۷,۴۹۲)	-	
ملی صنایع مس ایران	-	-	-	-	-	۲,۸۲۵,۶۵۹,۹۲۸	
پتروشیمی مبین	-	-	-	-	-	۱,۰۵۵,۵۷۲,۰۸۱	
صنایع پتروشیمی کرمانشاه	-	-	-	-	-	۳۶۸,۳۶۲,۰۰۳	
پتروشیمی فجر	-	-	-	-	-	۳۶۶,۳۱۹,۸۹۸	
فولاد مبارز ایران	-	-	-	-	-	۲۷۵,۸۱۸,۰۵۵	
ح - فولاد کاوه جنوب کیش	-	-	-	-	-	۲۲۷,۰۰۱,۱۱۴	
نفت سیاهان	-	-	-	-	-	۱۹۱,۵۰۴,۱۹۱	
تولید برق علویه مینا	-	-	-	-	-	۷۰,۷۶۵,۹۷۶	
توسعه معدنی و صنعتی صیارور	-	-	-	-	-	۲۵,۶۴۰,۳۰۶	
پیمه معلم	-	-	-	-	-	۹,۳۴۴	
نیروگاه زاگرس کوثر	-	-	-	-	-	۶۱,۵۰۹	
گوشت مرغ ماهان	-	-	-	-	-	۱۸,۹۲۴	
صنایع خاکچینی ایران	-	-	-	-	-	(۱۰,۲۱۷,۱۶۵)	
سرمایه گذاری مس سرچشمه	-	-	-	-	-	(۱۹۰,۳۵۵,۹۳۰)	
تولید و صادرات ریشمک	-	-	-	-	-	(۱۹۷,۴۳۸,۷۵۰)	
پلک دی	-	-	-	-	-	(۲۵۱,۶۷۲,۱۷۵)	
فاده گسترعصر نوین - های وب	-	-	-	-	-	(۴۲۲,۸۸۹,۱۹۳)	
پلک پاسارگاد	-	-	-	-	-	(۴۳۹,۲۵۶,۹۰۰)	
	۲۰۰,۹۶۹,۴۹۲,۲۱۳	(۱۷۹,۲۳۰,۸۷۶,۹۷۰)	(۱,۴۲۹,۶۰۵,۰۸۵)	(۱,۵۰۴,۸۴۷,۴۶۴)	۱۱۸,۸۰۴,۱۶۲,۳۹۴	۱۵,۴۹۷,۳۱۶,۳۶۱	

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک مبین سرمایه
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفندماه ۱۳۹۸

۱۷- سود سهام

نام شرکت	تاریخ مجمع	تعداد سهم متعلقه در زمان مجمع	سود متعلق به هر سهم	جمع درآمد سود سهام	هزینه توزیع	خالص درآمد سود سهام	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹
			ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
فولاد کاوه جنوب کیش	۱۳۹۸/۰۴/۳۰	۳,۴۰۰,۰۰۰	۹۰۰	۳,۰۶۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۳,۰۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۷,۲۵۰,۰۰۰
معدنی و صنعتی گل گهر	۱۳۹۸/۰۴/۰۹	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۸۰	۱,۰۸۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱,۰۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۹۰,۰۰۰,۰۰۰
پتروشیمی پارس	۱۳۹۸/۰۴/۲۶	۱,۰۰۰,۰۰۰	۹,۳۰۰	۹۳۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۹۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۱۸,۴۸۹,۲۵۰
پالایش نفت اصفهان	۱۳۹۸/۰۴/۲۶	۱,۰۰۰,۰۰۰	۸۰۰	۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۴,۹۸۹,۷۲۷
مبین انرژی خلیج فارس	۱۳۹۸/۰۴/۲۹	۵۰۰,۰۰۰	۱,۵۰۰	۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۱۰,۰۰۰,۰۰۰
فولاد مبارکه اصفهان	۱۳۹۸/۰۴/۳۰	۲,۲۰۰,۰۰۰	۳۰۰	۶۶۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۶۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۲۵,۰۰۰,۰۰۰
سنگ آهن گهرزمین	۱۳۹۸/۰۱/۳۱	۸۰۰,۰۰۰	۸۰۰	۶۴۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۶۴۰,۰۰۰,۰۰۰	-
پالایش نفت تبریز	۱۳۹۸/۰۴/۳۱	۲۲۰,۰۰۰	۲,۴۰۰	۵۳۸,۰۰۰,۰۰۰	-	۵۳۸,۰۰۰,۰۰۰	-
ملی صنایع مس ایران	۱۳۹۸/۰۴/۲۴	۳,۴۰۰,۰۰۰	۱۵۰	۵۱۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۵۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰,۰۰۰,۰۰۰
سرمایه‌گذاری صندوق بازنشستگی	۱۳۹۸/۰۴/۳۱	۱,۰۰۰,۰۰۰	۴۰۰	۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-
گسترش نفت و گاز پارسیان	۱۳۹۸/۱۰/۲۵	۴۰۰,۰۰۰	۸۶۰	۳۴۴,۰۰۰,۰۰۰	(۳۷,۷۵۶,۰۹۸)	۳۰۶,۲۴۳,۹۰۲	۲۳۴,۴۴۳,۹۹۸
معدنی و صنعتی چادرملو	۱۳۹۸/۰۳/۰۸	۴۰۰,۰۰۰	۷۰۰	۲۸۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۲۸۰,۰۰۰,۰۰۰	-
توسعه معادن و فلزات	۱۳۹۸/۰۴/۱۱	۴۸۵,۰۰۰	۳۵۰	۱۶۸,۲۵۰,۳۵۰	-	۱۶۸,۲۵۰,۳۵۰	۱۹۲,۲۲۷,۰۰۰
صنایع خاک چینی ایران	۱۳۹۸/۰۳/۱۹	۱۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-
پتروشیمی پردیس	۱۳۹۸/۰۹/۲۸	۱۰۰,۰۰۰	۲,۰۸۰	۲۰۸,۰۰۰,۰۰۰	(۱۹,۷۲۹,۶۹۶)	۱۸۸,۲۷۰,۳۰۴	۲۳۲,۸۲۶,۴۹۶
پالایش نفت بندرعباس	۱۳۹۸/۰۴/۳۰	۱۰۰,۰۰۰	۱,۷۰۰	۱۷۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲۳۲,۵۵۸)	۱۶۹,۷۶۷,۴۴۲	-
پالایش نفت تهران	۱۳۹۸/۰۴/۲۷	۴۵۸,۹۵۴	۳۰۰	۱۳۷,۶۸۶,۲۰۰	-	۱۳۷,۶۸۶,۲۰۰	۲۵,۹۹۶,۵۶۹
س. نفت و گاز و پتروشیمی تأمین	۱۳۹۸/۰۵/۳۰	۳۰۰,۰۰۰	۴۰۰	۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰	-
فجر انرژی خلیج فارس	۱۳۹۸/۰۴/۳۱	۱۰۰,۰۰۰	۱,۲۰۰	۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰	-
پالایش نفت لاوان	۱۳۹۸/۰۴/۳۱	۳۰,۰۰۰	۱,۸۰۰	۵۴,۰۰۰,۰۰۰	-	۵۴,۰۰۰,۰۰۰	-
کشیرانی جمهوری اسلامی ایران	۱۳۹۸/۰۷/۳۰	۲,۲۰۰,۰۰۰	۲۵	۵۵,۰۰۰,۰۰۰	(۳,۳۴۰,۱۲۳)	۵۱,۶۳۹,۸۷۱	-
مبین وان کیش	۱۳۹۸/۰۳/۲۵	۷۰,۰۰۰	۳۵۹	۲۵,۱۳۰,۰۰۰	(۲,۴۹۵,۸۴۷)	۲۲,۶۳۴,۱۵۳	-
داروسازی تولید دارو	۱۳۹۸/۰۴/۰۲	۵۰,۰۰۰	۲۵۰	۱۲,۵۰۰,۰۰۰	-	۱۲,۵۰۰,۰۰۰	-
بلی پروپیلن جم - جم پیلن	۱۳۹۸/۰۴/۰۲	۴۴۶	۳,۳۵۰	۱,۴۴۹,۵۰۰	-	۱,۴۴۹,۵۰۰	-
تولید زلاتین کیسول ایران	۱۳۹۸/۰۳/۱۳	۱۰۶	۷۰۰	۷۴,۲۰۰	-	۷۴,۲۰۰	-
مجتمع تولید گوشت مرغ ماهان	۱۳۹۸/۰۱/۲۷	۱۲۰	۵۰	۶,۰۰۰	-	۶,۰۰۰	-
سرمایه‌گذاری غدیر (هلدینگ)	۱۳۹۷/۱۲/۲۲	۶,۰۰۰,۰۰۰	۲۵۰	-	-	-	۱,۴۵۲,۶۳۹,۹۵۸
شرکت آهن و فولاد ارفع	۱۳۹۷/۰۲/۳۱	۳۵۰,۰۰۰	۹۰۰	-	-	-	۳۱۵,۰۰۰,۰۰۰
شرکت پتروشیمی غرسان	۱۳۹۷/۰۲/۳۰	۲۰۰,۰۰۰	۱,۴۰۰	-	-	-	۲۸۰,۰۰۰,۰۰۰
پتروشیمی فناوران	۱۳۹۷/۰۴/۳۰	۴۵۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰	-	-	-	۲۲۵,۰۰۰,۰۰۰
فولاد خوزستان	۱۳۹۷/۰۳/۳۰	۳۰۰,۰۰۰	۷۵۰	-	-	-	۲۲۵,۰۰۰,۰۰۰
گروه بهمن	۱۳۹۷/۰۴/۲۵	۶۰۰,۰۰۰	۳۰۰	-	-	-	۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰
تولید و صادرات ریشمک	۱۳۹۷/۱۲/۲۳	۵۰,۰۰۰	۲۰۰۰	-	-	-	۹۶,۸۳۹,۸۱۸
کالیمین	۱۳۹۷/۰۳/۰۶	۱۰۰,۰۰۰	۶۰۰	-	-	-	۶۰,۰۰۰,۰۰۰
سرمایه‌گذاری گروه توسعه ملی	۱۳۹۷/۰۴/۲۴	۹۴,۲۴۱	۵۰۰	-	-	-	۴۷,۱۲۰,۵۰۰
صنایع پتروشیمی خلیج فارس	۱۳۹۷/۰۷/۳۰	۱۰۰,۰۰۰	۴۳۰	-	-	-	۴۲,۴۵۳,۳۴۱
تولید برق سلولیه مینا	۱۳۹۷/۰۷/۱۶	۵۰,۰۰۰	۳۱۵	-	-	-	۱۵,۵۷۹,۲۶۸
معادن بافق	۱۳۹۷/۰۴/۱۷	۳۰,۰۰۰	۵۰۰	-	-	-	۱۵,۰۰۰,۰۰۰
گروه مینا (سهامی عام)	۱۳۹۷/۰۴/۳۰	۱۰۰,۰۰۰	۹۰	-	-	-	۸,۹۹۸,۷۶۷
فولاد هرمزگان جنوب	۱۳۹۷/۰۴/۱۳	۵۰,۰۰۰	۱۶	-	-	-	۸,۰۰۰,۰۰۰
افست	۱۳۹۷/۱۰/۲۵	۵۰,۰۰۰	۱۴۵	-	-	-	۴,۸۸۰,۳۲۲
صنعتی بهشهر	۱۳۹۷/۰۱/۲۲	۱	۲۵۰	-	-	-	۲۵۰
				۱۱,۳۰۶,۰۹۶,۳۵۰	(۶۳,۵۷۴,۴۲۸)	۱۱,۲۴۲,۵۲۱,۹۲۲	۵,۱۵۸,۲۲۵,۲۲۲

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک مبین سرمایه
 یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
 سال مالی منتهی به ۲۹ اسفندماه ۱۳۹۸

۱۸- سود اوراق بیهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب

سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	یادداشت	
ریال	ریال		
۱۰۰۸۴,۵۸۹,۹۵۶	۵۸۴,۵۶۵,۲۵۵	۱۸-۱	سود اوراق مشارکت
۱۴۶,۴۴۶,۰۷۴	۴۹۷,۶۹۷,۳۱۸	۱۸-۲	سود سپرده و گواهی سپرده بانکی
۱,۲۳۱,۰۳۶,۰۳۰	۱,۰۸۲,۲۶۲,۵۷۳		

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

سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سرسید	مبلغ اسمی	نرخ سود	سود	سود
ریال	ریال	درصد	ریال				
-	۳۶۳,۸۱۷,۲۳۲	۲۱٪	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۸/۰۹/۲۲	۱۳۹۸/۰۸/۱۸		مشارکت دولتی-۵-شرایط خاص ۹۸۰۹۲۲
-	۲۲۰,۷۴۸,۰۲۳	۲۱٪	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۸/۱۲/۰۱	۱۳۹۸/۱۰/۲۲		مشارکت دولتی-۶-شرایط خاص ۹۸۱۲۰۱
۸۶۹,۳۵۳,۶۲۱	-	۲۱٪	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۹/۰۲/۱۴	۱۳۹۹/۰۷/۱۷		اجاره راینل ماهانه ۴۱ درصد
۲۱۵,۲۳۶,۳۳۵	-	۲۲٪	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۷/۱۲/۱۸	۱۳۹۷/۰۲/۱۰		اجاره راینل ۲- سه ماهه ۲۲ درصد
۱۰۰۸۴,۵۸۹,۹۵۶	۵۸۴,۵۶۵,۲۵۵						

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

سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سرسید	نرخ سود	سود سپرده	هزینه تنزیل	سود	سود
ریال	ریال	ریال	ریال	درصد	ریال	ریال	ریال	ریال
۹۱,۶۱۷,۶۵۳	۲۶۷,۱۸۸,۹۲۶	کوتاه مدت	۱۳۹۴/۱۱/۲۰	۱۹/۵٪	۲۶۷,۱۸۸,۹۲۶	-	۲۶۷,۱۸۸,۹۲۶	سود سپرده بانک-ملت
۵۴,۸۲۸,۴۲۱	۲۳۰,۵۰۸,۳۹۲	کوتاه مدت	۱۳۹۴/۰۴/۱۵	۱۹/۵٪	۲۳۱,۵۰۱,۸۴۰	(۹۹۳,۴۴۸)	۲۳۰,۵۰۸,۳۹۲	بانک سامان شعبه بورس کالا
۱۴۶,۴۴۶,۰۷۴	۴۹۷,۶۹۷,۳۱۸				۴۹۸,۶۹۰,۷۶۶	(۹۹۳,۴۴۸)	۴۹۷,۶۹۷,۳۱۸	

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک مبین سرمایه
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفندماه ۱۳۹۸

۱۹- سایر درآمدها

سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹
ریال	ریال
۲۹,۳۵۹,۳۴۸	۳۷۱,۱۰۳,۱۵۴
۱,۲۱۱,۳۸۵	۶۳,۱۱۱,۸۵۶
۲۴,۸۸۲	۶۸,۰۵۲
۳۰,۵۹۵,۶۱۵	۴۳۴,۲۸۳,۰۶۲

تعدیل کارمزد کارگزار
تعدیل تنزیل سود سهام
تعدیل تنزیل سود سپرده بانکی

۲۰- هزینه کارمزد ارکان

سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹
ریال	ریال
۱,۱۶۲,۳۳۸,۷۶۵	۳,۴۷۳,۰۸۸,۰۶۷
۷۷,۱۸۵,۹۴۵	۸۹,۹۹۹,۸۷۵
۶۰,۰۰۰,۱۶۰	۸۷,۱۹۹,۵۹۵
۵۰,۶۱۹,۶۰۱	-
۱,۳۵۰,۱۴۴,۴۷۱	۳,۶۵۰,۲۸۷,۵۳۷

مدیر
متولی
حسابرس
ضامن

۲۱- سایر هزینه‌ها

سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹
ریال	ریال
۲۴۴,۷۳۸,۸۲۲	۲۶۸,۹۶۳,۷۷۷
۶۸,۷۷۸,۲۵۱	۲۰۷,۵۴۹,۰۵۲
-	۳۲,۷۷۶,۱۷۹
۷۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰
۳۱۴,۲۱۷,۰۷۳	۵۱۰,۳۷۹,۰۰۸

آبونمان نرم افزار
تصفیه
برگزاری مجامع
کارمزد بانکی

۲۲- تعدیلات

سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹
ریال	ریال
۶۴,۸۷۱,۲۰۲,۶۲۱	۱۱۴,۰۴۳,۷۰۹,۵۶۲
(۱۴,۰۲۲,۵۱۶,۱۳۷)	(۱۰,۲۳۰,۶۳۴,۷۰۶)
۵۰,۸۴۸,۶۸۶,۴۸۴	۱۱,۷۳۷,۰۷۴,۸۵۶

تعدیلات ارزش گذاری بابت صدور واحد
تعدیلات ارزش گذاری بابت ابطال واحد

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک مبین سرمایه
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفندماه ۱۳۹۸

۲۳- تعهدات و بدهی‌های احتمالی

در تاریخ صورت خالص دارایی‌ها صندوق هیچ گونه تعهدات و بدهی احتمالی ندارد.

۲۴- سرمایه‌گذاری ارکان و اشخاص وابسته به آنها در صندوق

سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹			سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹			نوع وابستگی	نام	اشخاص وابسته
درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	نوع واحدهای سرمایه گذاری	درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	نوع واحدهای سرمایه گذاری			
۵۱٪	۱,۹۲۰	ممتاز	۵۱٪	۱,۹۲۰	ممتاز	مدیر صندوق	شرکت کارگزاری مبین سرمایه	
۳۴۱۰٪	۱۱,۶۳۰	عادی	۳۵۱۶٪	۱۱,۶۳۰	عادی			
۰/۱٪	۴۰	ممتاز	۰/۱٪	۴۰	ممتاز	شرکت فرعی مدیر صندوق	شرکت ابتکار پویای ایرانیان	مدیر، ضامن و اشخاص وابسته به وی
۷/۷٪	۲,۲۶۴	-	۳/۵٪	۱,۱۵۸	عادی			
۰/۱٪	۴۰	ممتاز	۰/۱٪	۴۰	ممتاز	دارنده واحد ممتاز و وابسته به مدیر صندوق	شهاب پورحسین ذکریایی	
۰/۱۵٪	۱۷۰	عادی	۰/۱۶٪	۱۸۴	عادی			
۰/۱۳٪	۶۰	عادی	۰/۱۳٪	۶۶	عادی	مدیر سرمایه گذاری	محمود حاتمی	مدیران سرمایه گذاری و اشخاص وابسته به وی
۰/۱۳٪	۸۳	عادی	۰/۱۰٪	۸	عادی	مدیر سرمایه گذاری	محمدرضا قاسمی	
۰/۱۴٪	۱۲۸	عادی	۰/۱۳٪	۹۰	عادی	مدیر سرمایه گذاری	حسین مرادی	
۴۸/۱۴٪	۱۶,۵۵۵		۴۶/۱۴٪	۱۵,۱۳۶				جمع

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	تاریخ معامله	
شرکت کارگزاری مبین سرمایه	مدیر، ضامن سابق و کارگزار صندوق	کارمزد خرید و فروش سهام	۵۲۹,۷۷۸,۵۹۲,۰۳۳	طی سال	(۴,۳۳۰,۴۸۴,۷۰۴)
		کارمزد مدیر	۳,۲۷۳,۰۸۸,۰۶۷	طی سال	(۵,۱۱۴,۰۷۷,۵۳۱)
		کارمزد ضامن	-	تا سال ۱۳۹۸	(۱۶۸,۵۰۹,۱۰۰)
شرکت مشاور سرمایه گذاری آوای آگاه	متولی سابق	کارمزد متولی	۳۶,۹۸۶,۳۵۰	طی سال	-
موسسه حسابرسی هوشیار ممیز	متولی جدید	حق الزحمه حسابرس	۵۳,۰۱۳,۶۲۵	طی سال	(۲۱,۹۴۵,۱۷۵)
موسسه حسابرسی دش و همکاران	حسابرس	حق الزحمه حسابرس	۸۷,۱۹۹,۵۹۵	طی سال	(۴۴,۲۹۷,۵۹۷)

۲۶- رویدادهای بعد از تاریخ صورت خالص دارایی‌ها

رویدادهایی که بعد از تاریخ صورت خالص دارایی‌ها تا تاریخ تصویب صورت‌های مالی اتفاق افتاده و مستلزم تعدیل اقلام صورت‌های مالی و یا افشا در یادداشت‌های همراه بوده وجود نداشته است.