



موسسه حسابرسی دش و همکاران
(محدود مسئولیت)

((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

تأسیس: بزرگراه شهید آشتیانی، سردار بخش مالی، خیابان پنج تن، خیابان شهید نوروزپور، بخش کوچه سوم غربی، شماره ۲۴

تلفن: ۰۲۱-۴۴۸۴۶۶۰۱ آماره صندوق: ۱۴۸۵/۴۸۷

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



موسسہ حسابری دس و ہیکار ان
((ملہادن رسی))

((معتمد سازمان بورس و اوراق بهادار))

صندوق سرمایه گذاری مشترک مبین سرمایه
گزارش حسابری مستقل

نشانی: بزرگراه شهید آشتیانی، سردار. محل ملی، خیابان پنچ تن، خیابان شهید نوروز پور، بخش کوچه سوم غربی، شماره ۲۴

تلفن: ۰۲۱-۴۴۸۴۶۶۰ صندوق رسی: ۴۴۸۵/۴۸۷

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



مؤسسه حسابرسی دانش و همکاریان
«مبدأین رسمی»

((معتمد سازمان بورس و اوراق بهادار))

"به نام خدا"

گزارش حسابرس مستقل

به مجمع

صندوق سرمایه گذاری مشترک مبین سرمایه

گزارش نسبت به صورت های مالی

مقدمه

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

مسئولیت مدیر صندوق در قبال صورت های مالی

۲- مسئولیت تهیه صورت های مالی یاد شده طبق استانداردهای حسابداری و قوانین و مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار در ارتباط با صندوق های سرمایه گذاری، با "مدیر صندوق" است. این مسئولیت شامل طراحی، اعمال و حفظ کنترل های داخلی مربوط به تهیه صورت های مالی است به گونه ای که این صورت ها، عاری از تحریف با اهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه باشد.

مسئولیت حسابرس

۳- مسئولیت این مؤسسه، اظهار نظر نسبت به صورت های مالی یاد شده براساس 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 صورت های مالی، اطمینان معقول کسب شود. حسابرسی شامل اجرای روش هایی برای کسب شواهد حسابرسی در باره ی مبالغ و دیگر اطلاعات افشا شده در صورت های مالی است. انتخاب روش های حسابرسی به قضاوت حسابرس، از جمله ارزیابی خطرهای تحریف با اهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه در صورت های مالی، بستگی دارد. برای ارزیابی این خطر ها، کنترل های داخلی مربوط به تهیه و ارایه صورت های مالی به منظور طراحی روش های حسابرسی مناسب شرایط موجود و نه به قصد اظهار نظر نسبت به اثربخشی کنترل های 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 ارایه صورت های مالی است. این مؤسسه اعتقاد دارد که شواهد حسابرسی کسب شده، برای اظهار نظر نسبت به صورت های 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 صندوق های سرمایه گذاری و سایر موارد لازم را به مجمع "صندوق" گزارش کند.

اظهار نظر

۴- به نظر این مؤسسه، صورت های مالی یاد شده در بالا، صورت خالص دارایی های صندوق سرمایه گذاری مشترک مبین سرمایه در تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۸ 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 و قوانین و مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار در ارتباط با صندوق های سرمایه گذاری، به نحو مطلوب نشان می دهد.

نشانی: بزرگراه شهید آشتیان، سردار، بخش علی، خیابان پنجم، خیابان شهید نوروز پور، بخش کوچه سوم غربی، شماره ۲۴

تلفن: ۰۲۱-۴۴۸۶۶۶۰۱ تا ۴۴۸۶۶۶۰۴ صندوق پستی: ۱۴۱۸۵/۴۸۷

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



مؤسسه حسابرسی دانش و همکاریان
«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 ۴ و ۴۲ 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 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 توزیع 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 ۱۲۰۱۰۰۲۳ 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 بانک‌ها به منظور توافق نرخ سود سپرده‌های گشایش یافته در بانک‌ها."
- ابلاغیه شماره ۱۲۰۲۰۰۸۷ سازمان بورس و اوراق بهادار، موضوع "رعایت ترکیب جدید دارایی‌های صندوق سرمایه‌گذاری 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 سرمایه‌گذاری 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 سرمایه‌گذاری ایران."
- ابلاغیه شماره ۱۲۰۳۰۰۶۴ سازمان بورس و اوراق بهادار، موضوع "ارسال تعهدنامه تعریف کاربران مجاز در نرم افزار صندوق‌های سرمایه‌گذاری ظرف یک هفته به سازمان از تاریخ ابلاغیه (۱۳۹۸/۰۹/۱۸)."
- بخشنامه شماره ۹۷/۳۴۴۳۳۶ بانک مرکزی، موضوع "معیار پرداخت سود سپرده سرمایه‌گذاری کوتاه مدت عادی از روز شمار به ماه شمار تغییر می‌کند." (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 رسیدگی‌های 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 نمونه‌ای 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 لیست‌های ابلاغی مرجع ذی ربط و استانداردهای حسابرسی 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 حسابرسی دش و همکاران (حسابداران رسمی)

تاریخ: ۲۳ اردیبهشت ماه ۱۳۹۹

سید 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



موسسه حسابرسی هوشیار ممیز

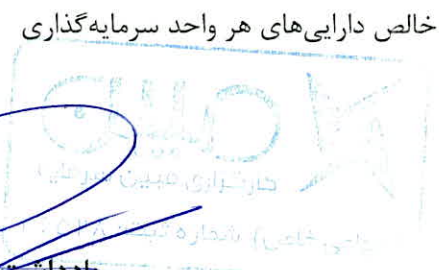
متولی صندوق

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 دریافتی
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.




 مدیر عامل


 مدیر عامل



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 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، 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

۳-۴- محاسبه کارمزد ارکان و تصفیه

کارمزد ارکان و تصفیه صندوق سرمایه‌گذاری به صورت روزانه به شرح جدول زیر محاسبه و در حساب‌ها ثبت می‌شود:

عنوان هزینه	شرح نحوه محاسبه هزینه
هزینه‌های تأسیس	حداکثر تا مبلغ ۳۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبت به تصویب مجمع صندوق.
هزینه‌های برگزاری مجامع صندوق	حداکثر تا مبلغ ۳ میلیون ریال برای برگزاری مجامع در طول یک‌سال مالی با 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 (۰.۰۳) از ارزش روزانه اوراق بهادار با درآمد ثابت تحت تملک صندوق موضوع بند ۲-۲-۳ 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.
حق الزحمه حسابرس	سالانه مبلغ ثابت ۸۰ 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 ۲۶۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبت و به 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.

** 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. n برابر است با ۳ یا طول عمر صندوق به سال هر کدام کمتر باشد. هر زمان ذخیره صندوق به 0.3 درصد ارزش خالص دارایی‌های صندوق با نرخ‌های روز قبل رسید، محاسبه ذخیره تصفیه و ثبت آن در حساب‌های صندوق متوقف می‌شود. 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.

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
درصد به کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	درصد به کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	
درصد	ریال	ریال	درصد	ریال	ریال	
۱۸٪	۲۴,۹۹۶,۹۷۴,۵۲۷	۱۹,۸۶۴,۲۲۳,۳۰۲	۱۷٪	۵۶,۹۱۴,۳۹۸,۵۵۲	۳۱,۲۴۹,۱۵۳,۲۹۴	استخراج کانه های فلزی
۲۹٪	۳۹,۵۷۲,۸۷۷,۳۸۴	۲۹,۱۷۱,۴۰۵,۰۵۳	۱۱٪	۳۷,۵۰۸,۳۸۰,۵۸۱	۲۰,۱۳۳,۵۵۴,۳۲۷	فلزات اساسی
۰٪	-	-	۱۰٪	۳۴,۰۲۰,۲۳۶,۸۰۰	۱۱,۷۲۴,۸۴۸,۳۳۷	حمل و نقل، انبارداری و ارتباطات
۱۲٪	۱۶,۵۵۹,۳۸۷,۸۵۹	۱۶,۶۶۰,۶۷۶,۳۰۳	۹٪	۳۰,۹۵۴,۹۸۱,۷۷۲	۲۲,۲۷۵,۷۲۰,۰۵۹	محصولات شیمیایی
۸٪	۱۰,۸۵۷,۸۰۶,۵۵۰	۱۰,۴۵۸,۶۴۶,۶۰۶	۸٪	۲۸,۱۶۱,۰۷۳,۴۴۰	۱۴,۶۲۰,۱۶۲,۲۴۵	بانکها و موسسات اعتباری
۵٪	۷,۳۲۸,۴۱۱,۷۸۵	۵,۹۷۵,۷۰۸,۱۱۸	۶٪	۲۱,۲۴۵,۸۸۳,۱۳۷	۱۶,۷۲۹,۲۰۵,۴۷۳	عرضه برق، گاز، بخار و آب گرم
۱۰٪	۱۳,۱۶۱,۸۸۱,۵۰۰	۱۳,۸۳۷,۳۹۰,۶۵۲	۵٪	۱۷,۸۷۹,۱۶۱,۸۰۰	۷,۵۲۲,۸۹۸,۸۳۲	شرکتهای چند رشته ای صنعتی
۵٪	۷,۲۷۹,۹۴۸,۲۱۳	۶,۶۵۶,۴۲۴,۳۴۱	۵٪	۱۷,۳۵۵,۸۸۸,۹۸۰	۱۱,۹۲۸,۲۹۱,۸۹۱	فراورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای
۰٪	-	-	۵٪	۱۶,۵۲۷,۷۶۷,۶۲۵	۱۰,۶۰۶,۹۹۰,۵۳۶	سایر واسطه گریهای مالی
۳٪	۴,۳۰۱,۱۲۵,۵۰۰	۴,۱۴۹,۲۲۴,۶۲۲	۲٪	۸,۲۲۸,۹۲۴,۱۵۹	۴,۵۷۴,۰۹۵,۵۹۳	خودرو و ساخت قطعات
۱٪	۷۷۶,۱۱۱,۵۵۰	۹۶۶,۳۶۷,۴۳۰	۲٪	۵,۷۲۱,۶۶۴,۵۰۰	۳,۹۹۹,۹۵۴,۴۳۳	سرمایه گذاریها
۰٪	-	-	۲٪	۵,۳۱۳,۷۸۰,۵۲۵	۳,۰۵۴,۷۵۸,۵۴۳	ساخت محصولات فلزی
۰٪	۵۰۱,۰۵۵	۴۸۲,۱۷۸	۲٪	۵,۱۶۱,۵۱۰,۸۷۵	۴,۲۰۷,۴۲۸,۱۳۶	زراعت و خدمات وابسته
۰٪	-	-	۱٪	۴,۸۶۳,۸۱۰,۹۲۵	۲,۷۵۱,۶۴۴,۹۴۷	اطلاعات و ارتباطات
۰٪	-	-	۱٪	۳,۶۰۲,۶۲۱,۴۸۰	۲,۷۷۵,۱۰۲,۸۰۲	فعالیتهای کمکی به نهادهای مالی واسط
۱٪	۱,۵۷۹,۲۷۶,۶۴۳	۱,۵۶۶,۲۶۳,۹۰۰	۱٪	۲,۱۸۳,۳۵۲,۷۱۳	۱,۶۹۸,۶۱۱,۲۶۵	خدمات فنی و مهندسی
۳٪	۲,۵۰۵,۳۵۰,۹۲۰	۲,۵۱۵,۵۶۸,۰۸۵	۰٪	۱,۴۲۳,۳۲۵,۸۳۸	۷۸۸,۵۴۱,۹۳۶	سایر محصولات کانی غیرفلزی
۰٪	-	-	۰٪	۷۱۴,۴۰۷,۳۴۶	۷۴۵,۷۷۳,۲۱۸	سیمان، آهک و گچ
۰٪	۵۰۸,۲۶۰,۶۰۰	۷۰۵,۶۸۹,۳۵۰	۰٪	۲۵۳,۸۵۶,۶۱۶	۷۵,۷۷۵,۴۱۹	مواد و محصولات دارویی
۳٪	۲,۴۵۷,۷۱۶,۴۰۳	۲,۸۵۱,۰۴۷,۹۹۱	۰٪	-	-	خدمات ارزش افزوده
۰٪	۷۱۴,۱۶۰	۶۲۳,۸۱۷	۰٪	-	-	بیمه و صندوق بازنشستگی به جز تأمین اجتماعی
۹۶٪	۱۳۱,۸۸۶,۳۴۴,۶۴۸	۱۱۵,۳۷۹,۷۴۱,۷۴۸	۹۰٪	۲۹۸,۰۳۵,۰۳۹,۶۶۴	۱۷۱,۴۶۲,۵۱۱,۲۸۶	

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

۶- سرمایه‌گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی

۱۳۹۷/۱۲/۲۹		۱۳۹۸/۱۲/۲۹		نرخ سود	تاریخ سپرده‌گذاری	نوع سپرده	
مبلغ	درصد به کل دارایی‌ها	مبلغ	درصد				
ریال	درصد	ریال	درصد	درصد		کوتاه مدت	بانک سامان شعبه بورس کالا - ۸۶۴-۸۱۹-۲۲۲-۱۰۲۲۲۱
۲۶۸,۴۶۸,۷۳۳	۵٪	۱۵,۶۱۸,۱۷۴,۵۲۲	۱۹.۵٪		۱۳۹۴/۰۴/۱۵		
۸۱۲,۵۱۴,۹۳۲	۵٪	۱۶,۸۵۹,۲۷۲,۳۱۱	۱۹.۵٪		۱۳۹۴/۱۱/۲۰	کوتاه مدت	بانک ملت شعبه بورس کالا - ۵۵۸۶۷۵۳۳/۱۲
۱,۰۸۰,۹۸۳,۶۶۵	۱۰٪	۳۲,۴۷۷,۴۴۶,۷۳۳					

۷- حساب‌های دریافتنی

۱۳۹۷/۱۲/۲۹		۱۳۹۸/۱۲/۲۹		نرخ تنزیل	تنزیل نشده	
تنزیل شده	تنزیل شده	مبلغ تنزیل شده	تنزیل شده			
ریال	ریال	ریال	درصد	ریال		سود سهام دریافتنی
۳,۶۷۳,۴۳۷,۹۱۶	۱,۳۴۰,۹۸۵,۱۰۸	(۶۳,۵۷۴,۴۶۲)	۲۵٪	۱,۴۰۴,۵۵۹,۵۷۰		
۸,۴۹۱,۹۱۰	۱۲۳,۹۶۸,۷۷۲	(۹۹۳,۴۴۸)	۱۹.۵٪	۱۲۴,۹۶۲,۳۲۰		سود دریافتنی سپرده‌های بانکی
۳,۶۸۱,۹۲۹,۸۲۶	۱,۴۶۴,۹۵۳,۸۸۰	(۶۴,۵۶۷,۹۱۰)		۱,۵۲۹,۵۲۱,۷۹۰		

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	۲۶۷,۲۸۹,۱۰۵,۳۷۳	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	مدیر
۱,۹۳۲,۲۸۶,۸۲۰	۵,۱۱۴,۰۷۷,۵۳۱	
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	واحدهای ابطال شده
-	۱۳۷,۵۴۶,۳۸۰	
-	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	مدیر بابت امور صندوق
۳۷۶,۲۰۱,۰۰۰	۶۵۹,۶۰۱,۰۰۰	ذخیره تصفیه
۱۲۴,۱۱۸,۲۸۲	۳۳۱,۶۶۷,۳۳۴	وجوه واریزی نامشخص
۱۱۹,۱۴۷,۱۱۲	۲۹۴,۱۴۷,۱۱۲	ذخیره نرم افزار بابت کارمزد متغیر
۳,۰۲۶,۳۶۴	۵,۹۱۱,۰۶۹	
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) می‌باشد.

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)	(۲۶,۸۸۶,۲۱۹)	۱۵-۲
(۱۴۲,۸۱۲,۳۰۲)	(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

(زبان) حاصل از فروش حق تقدم

(زبان) 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	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زبان) فروش	سود (زبان) فروش
سهام	سهام		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
(۳۰,۰۱۰,۴۹۴)	۸,۵۷۵,۵۲۵,۸۲۱	۴,۲۰۰,۰۰۰	۲۴,۹۴۱,۶۶۳,۷۰۹	(۱۶,۱۲۲,۹۵۶,۸۳۷)	(۱۱۸,۴۷۲,۷۳۶)	(۱۲۴,۷۰۸,۳۱۵)	۱۷,۱۷۴,۴۵۵,۹۷۵	۵۰,۲۹۹,۹۰۳,۰۰۴
(۶۱,۷۳۵,۹۰۷)	۶,۷۹۳,۷۴۸,۳۲۲	۲۶۰,۰۰۰	۱۴,۷۱۰,۳۶۲,۰۸۳	(۷,۷۷۳,۱۸۷,۸۹۷)	(۶۹,۸۷۴,۰۵۳)	(۷۳,۵۵۱,۸۱۱)	(۲۴,۳۹۹,۷۵۹)	(۲۶,۸۸۶,۲۱۹)
۱۴,۶۳۸,۲۰۰	۵,۱۹۱,۲۶۷,۷۸۷	۳,۱۳۰,۳۲۱	۱۷,۲۵۱,۳۵۸,۴۵۶	(۱۱,۸۹۱,۸۹۰,۲۰۴)	(۸۱,۹۴۳,۶۷۴)	(۸۶,۲۵۶,۷۹۱)	(۱۴۲,۸۱۲,۳۰۲)	(۳۳,۷۱۰,۲۱۴)
-	۳,۷۵۱,۶۱۸,۵۲۸	۷۳۹,۷۰۶	۸,۹۸۲,۸۶۶,۷۴۰	(۵,۱۴۳,۶۶۵,۳۹۹)	(۴۲,۶۶۸,۴۷۶)	(۴۴,۹۱۴,۳۳۷)	-	-
-	۳,۶۳۹,۴۹۶,۱۸۲	۴۴۸,۴۴۴	۸,۵۶۷,۸۸۶,۶۲۴	(۴,۸۴۴,۸۵۳,۶۰۰)	(۴۰,۶۹۷,۴۰۸)	(۴۲,۸۲۹,۴۳۴)	-	-
۴,۲۹۷,۸۵۷,۵۲۵	۲,۲۷۹,۶۰۸,۶۳۵	۱,۱۲۵,۶۲۰	۷,۲۰۹,۸۴۵,۲۷۵	(۴,۸۵۹,۹۴۰,۹۳۴)	(۳۴,۲۴۶,۴۸۳)	(۳۶,۰۴۹,۲۲۳)	۴,۲۹۷,۸۵۷,۵۲۵	۲,۲۷۹,۶۰۸,۶۳۵
-	۲,۰۶۲,۹۵۱,۸۵۳	۱,۶۵۰,۰۰۰	۷,۲۵۷,۴۳۹,۵۳۴	(۵,۱۲۳,۲۲۷,۸۷۵)	(۳۴,۴۷۲,۶۰۶)	(۳۶,۲۸۷,۲۰۰)	-	-
-	۲,۰۲۹,۰۱۸,۰۵۴	۳,۰۰۰,۰۰۰	۷,۵۰۹,۹۶۵,۵۲۹	(۵,۴۰۷,۷۲۵,۷۴۲)	(۳۵,۶۷۱,۹۱۸)	(۳۷,۵۴۹,۸۱۵)	-	-
۱,۲۷۲,۰۲۸,۸۸۷	۱,۵۹۲,۹۸۲,۲۳۹	۱۸۰,۰۰۰	۷,۹۶۱,۲۲۳,۶۶۵	(۶,۲۹۰,۶۱۹,۷۵۹)	(۳۷,۸۱۵,۵۴۶)	(۳۹,۸۰۶,۱۲۱)	۱,۲۷۲,۰۲۸,۸۸۷	۱,۵۹۲,۹۸۲,۲۳۹
(۴۵,۳۶۰,۲۵۸)	۱,۴۴۴,۲۵۲,۲۱۹	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲,۷۵۲,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۲۸۰,۹۱۵,۹۴۷)	(۱۳,۰۷۱,۸۳۷)	(۱۳,۷۵۹,۹۹۷)	(۴۵,۳۶۰,۲۵۸)	۱,۴۴۴,۲۵۲,۲۱۹
-	۱,۴۱۹,۲۵۵,۶۹۲	۳۹۵,۷۷۷	۳,۳۵۵,۱۳۸,۵۵۰	(۱,۹۰۳,۳۶۰,۲۹۶)	(۱۵,۹۳۶,۸۶۷)	(۱۶,۷۷۵,۶۹۵)	-	-
-	۱,۲۰۸,۰۶۷,۸۴۲	۱۶۰,۰۰۰	۳,۷۴۹,۹۸۱,۰۲۸	(۲,۵۰۵,۲۵۰,۹۱۹)	(۱۷,۸۱۲,۳۷۱)	(۱۸,۷۴۹,۹۰۶)	-	-
۸۱,۰۶۴,۸۴۵	۱,۱۴۵,۴۳۶,۷۷۳	۵۱,۵۰۰	۲,۶۳۱,۰۹۸,۰۰۰	(۱,۴۶۰,۰۰۸,۰۲۴)	(۲,۴۹۷,۷۱۳)	(۱۳,۱۵۵,۴۹۰)	۸۱,۰۶۴,۸۴۵	۱,۱۴۵,۴۳۶,۷۷۳
۲,۶۸۳,۱۴۵,۱۴۳	۱,۰۷۵,۸۵۵,۴۱۴	۷۰۰,۰۰۰	۵,۷۱۶,۲۹۶,۹۷۷	(۴,۵۸۴,۷۰۷,۴۷۰)	(۲۷,۱۵۲,۳۲۹)	(۲۸,۵۸۱,۴۸۴)	۲,۶۸۳,۱۴۵,۱۴۳	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)	(۴۸۴,۳۳۲,۶۷۷)	۹۹۲,۸۹۸,۷۵۹
-	۷۹۹,۴۷۶,۷۸۸	۷۰۰,۰۰۰	۲,۱۹۶,۴۹۵,۷۱۶	(۱,۳۷۵,۶۰۳,۱۵۵)	(۱۰,۴۳۲,۲۹۴)	(۱۰,۹۸۲,۴۷۹)	-	-
-	۷۵۳,۲۲۱,۰۸۳	۵۰۰,۰۰۰	۱,۴۴۷,۳۵۰,۰۰۰	(۶۸۰,۰۱۷,۲۸۲)	(۶,۸۷۴,۸۸۴)	(۷,۲۳۶,۷۵۱)	-	-
-	۷۱۰,۷۳۴,۲۰۳	۴۰۵,۰۰۰	۲,۳۱۲,۵۵۸,۱۹۹	(۱,۵۷۹,۲۷۶,۶۳۶)	(۱۰,۹۸۴,۵۶۷)	(۱۱,۵۶۲,۷۹۳)	-	-
۱۳,۲۶۱,۴۲۹	۵۵۹,۸۱۳,۶۹۵	۲۰۰,۰۰۰	۳,۳۱۱,۱۷۲,۵۰۱	(۲,۷۱۹,۰۷۴,۸۹۷)	(۱۵,۷۲۸,۰۴۵)	(۱۶,۵۵۵,۸۶۴)	۱۳,۲۶۱,۴۲۹	۵۵۹,۸۱۳,۶۹۵
۱۷,۹۶۸,۷۵۷	۵۲۲,۸۷۲,۳۱۸	۶۰۶,۳۱۲	۲,۳۳۷,۶۵۰,۸۵۳	(۱,۷۹۱,۹۸۶,۴۸۶)	(۱۱,۰۳۷,۹۹۲)	(۱۱,۶۸۸,۲۵۷)	۱۷,۹۶۸,۷۵۷	۵۲۲,۸۷۲,۳۱۸
-	۵۰۸,۰۶۷,۳۶۴	۴۵۰,۰۰۰	۳,۴۹۵,۵۱۸,۴۸۷	(۲,۹۵۳,۳۶۹,۸۹۰)	(۱۶,۶۰۳,۶۴۲)	(۱۷,۴۷۷,۵۹۱)	-	-
-	۴۹۰,۵۵۳,۲۶۴	۵۰۰,۰۰۰	۱,۶۵۵,۵۰۰,۰۰۰	(۱,۱۴۸,۸۰۵,۸۲۴)	(۷,۸۶۳,۴۱۱)	(۸,۲۷۷,۵۰۱)	-	-
۱,۸۲۹,۲۲۵	۴۸۲,۰۱۴,۳۱۲	۳۰۰,۰۰۰	۲,۴۳۷,۱۰۶,۶۳۸	(۱,۹۳۱,۳۳۰,۶۲۵)	(۱۱,۵۷۶,۱۶۹)	(۱۲,۱۸۵,۵۳۲)	۱,۸۲۹,۲۲۵	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)	۷۳۳,۷۸۱,۸۷۸	۴۵۶,۰۴۸,۱۲۹
۴۸,۹۱۸,۴۷۳	۴۳۱,۷۶۱,۱۳۴	۲,۰۰۰,۰۰۰	۲,۶۹۱,۰۸۴,۴۸۶	(۲,۲۳۳,۰۸۵,۵۵۱)	(۱۲,۷۸۲,۳۷۸)	(۱۳,۴۵۵,۴۲۳)	۴۸,۹۱۸,۴۷۳	۴۳۱,۷۶۱,۱۳۴
-	۳۷۶,۶۶۱,۶۹۰	۱۰۰,۰۰۰	۱,۱۲۶,۷۴۴,۱۸۷	(۷۳۹,۰۹۶,۷۵۲)	(۵,۳۵۲,۰۲۳)	(۵,۶۳۳,۷۲۲)	-	-
۱۳۱,۵۸۰,۶۶۲	۳۳۹,۱۵۴,۱۱۴	۲۰۰,۰۰۰	۸۱۶,۴۰۰,۰۰۰	(۴۶۹,۲۸۶,۰۰۱)	(۳,۸۷۷,۸۸۴)	(۴,۰۸۲,۰۰۱)	۱۳۱,۵۸۰,۶۶۲	۳۳۹,۱۵۴,۱۱۴
-	۲۸۳,۶۷۸,۳۵۶	۱۰۰,۰۰۰	۱,۵۰۶,۸۰۰,۰۰۰	(۱,۲۰۸,۴۳۰,۳۹۷)	(۷,۱۵۷,۲۴۷)	(۷,۵۳۴,۰۰۰)	-	-
۳۷,۴۵۱,۷۰۶	۲۰۷,۴۲۰,۰۱۸	۴۰۰,۰۰۰	۲,۳۵۸,۵۰۸,۱۲۰	(۲,۱۲۸,۰۹۲,۷۱۴)	(۱۱,۲۰۲,۸۴۸)	(۱۱,۷۹۲,۵۴۰)	۳۷,۴۵۱,۷۰۶	۲۰۷,۴۲۰,۰۱۸
۲۴,۶۳۸,۹۰۳	۱۹۴,۱۶۹,۱۹۲	۳۰۰,۰۰۰	۱,۲۸۱,۲۸۶,۸۹۰	(۱,۰۷۴,۶۲۵,۱۶۹)	(۶,۰۸۶,۰۹۴)	(۶,۴۰۶,۴۳۵)	۲۴,۶۳۸,۹۰۳	۱۹۴,۱۶۹,۱۹۲
(۱۸,۹۳۵,۶۵۷)	۱۷۴,۰۰۰,۵۱۲	۲۴۲,۸۵۷	۹۵۹,۴۶۶,۷۵۶	(۷۷۶,۱۱۱,۵۳۷)	(۴,۵۵۷,۲۷۳)	(۴,۷۹۷,۳۳۴)	(۱۸,۹۳۵,۶۵۷)	۱۷۴,۰۰۰,۵۱۲
-	۱۶۵,۹۵۴,۶۹۶	۳۱۱,۹۵۲	۳,۰۲۱,۴۱۸,۶۸۸	(۲,۸۲۶,۰۰۵,۱۹۰)	(۱۴,۳۵۱,۷۰۸)	(۱۵,۱۰۷,۰۹۴)	-	-
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)	۸,۷۱۷,۷۹۰,۶۴۰	۵۰,۶۵۷,۵۹۴,۹۸۸

جمع نقل به صفحه بعد

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

سال مالی منتهی به
۱۳۹۷/۱۲/۲۹

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	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 صبانور	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)	۱۰۴,۸۲۷,۴۳۶	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 گهر	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)	(۱,۹۹۴,۹۹۵)	(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 آذرباب	۴۹۶,۱۵۸,۰۷۳	(۴۸۲,۵۲۸,۵۹۳)	(۲,۳۵۶,۷۴۶)	(۲,۴۸۰,۷۹۰)	۸,۷۹۱,۹۴۵	-
یلی پروپیلن - جم - پیلن	۱۳,۷۱۱,۴۴۶	(۱۰,۰۸۱,۵۶۱)	(۶۰,۳۷۷)	(۶۳,۵۵۷)	۲۵۰,۵۹۵۱	-
پتروشیمی نوری	۱۹,۲۸۰,۷۴۲	(۱۶,۷۳۳,۵۳۳)	(۹۱,۵۸۱)	(۹۶,۴۰۴)	۲,۳۵۹,۲۲۵	-
سرمایه گذاری صدرتأمین	۱۳,۱۷۵,۱۳۶	(۱۰,۸۲۱,۱۷۶)	(۶۲,۵۸۰)	(۶۵,۸۷۶)	۲,۲۲۵,۵۰۴	-
سیرمغ	۳,۵۹۰,۷۰۶	(۱,۵۵۲,۴۶۷)	(۱۷,۰۴۹)	(۱۷,۹۵۳)	۲۰,۰۳۲,۲۳۷	-
گروه توسعه مالی مهر آیندگان	۳,۷۸۸,۸۰۰	(۲,۰۹۰,۶۹۷)	(۱۷,۹۹۴)	(۱۸,۹۴۴)	۱,۶۶۱,۱۶۵	-
جنرال مکانیک	۲,۸۰۸,۰۰۰	(۱,۳۲۷,۹۹۳)	(۱۳,۳۲۶)	(۱۴,۰۴۰)	۱,۵۴۲,۶۳۱	-
بخش 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	-
غلنگ سازان سیاهان	۲,۲۲۹,۳۱۸	(۹۸۷,۳۵۷)	(۱۰,۵۸۷)	(۱۱,۱۴۷)	۱,۲۲۰,۲۲۷	-
سرمایه گذاری آوا نوین	۱,۴۷۲,۵۷۶	(۳۷۵,۳۷۳)	(۶,۹۹۲)	(۷,۳۶۳)	۱,۰۸۲,۸۴۸	-
تولید زلاتین کیسول ایران	۱,۵۷۳,۱۴۶	(۶۰۶,۹۴۰)	(۷,۴۶۹)	(۷,۸۶۶)	۹۵۰,۸۷۱	-
تولیدی فولاد سپید قراب کویر	۲,۵۷۴,۰۰۰	(۱,۷۲۶,۷۲۳)	(۱۲,۲۲۵)	(۱۳,۸۷۰)	۸۲۲,۱۸۲	-
توسعه مولد نیروگاهی چچرم	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	(۵۸۲,۳۲۸)	(۵,۵۰۲)	(۵,۷۹۵)	۵۶۵,۵۳۷	-
توزیع دارو پخش	۱,۹۵۹,۷۵۰	(۱,۵۰۱,۷۸۶)	(۹,۳۰۶)	(۹,۷۹۹)	۴۲۸,۸۵۹	-
نیروگاه زاگرس کوثر	۸۳۲,۵۰۰	(۷۳۹,۵۷۲)	(۳,۹۵۱)	(۴,۱۶۲)	۸۴,۸۱۵	-
دارویی ره آورد تأمین	۳۵۲,۰۸۴	(۲۹۱,۱۱۲)	(۱,۶۶۹)	(۱,۷۶۰)	۵۷,۵۴۳	-
بیمه معلم	۷۰۱,۲۷۰	(۷۱۴,۱۵۹)	(۳,۳۲۹)	(۳,۵۰۶)	(۱۹,۷۲۴)	-
کشتیرانی جمهوری اسلامی ایران	۱,۰۱۴,۹۰۰,۰۰۰	(۱,۰۴۲,۹۹۹,۶۲۸)	(۴,۸۲۰,۷۶۴)	(۵,۰۷۴,۵۰۰)	(۳۷,۹۹۴,۸۹۴)	-
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 ۱۳۹۸/۱۱/۰۸	۱۴۴,۲۲۴,۱۰۰	(۳۴۴,۵۹۱,۹۶۱)	(۳۹۶,۴۷۱)	(۲۰۰,۷۶۴,۳۳۲)	(۲۰۰,۷۶۴,۳۳۲)	-
بانک تجارت	۴,۶۹۷,۰۰۰,۰۰۰	(۵,۲۵۱,۴۳۹,۴۱۰)	(۲۲,۳۱۰,۷۵۰)	(۲۳,۴۸۵,۰۰۰)	(۶۰۰,۳۳۵,۱۶۰)	-
شرکت آهن و فولاد ارفع	-	-	-	-	-	۲,۱۰۲,۷۷۳,۸۵۱
فولاد خوزستان	-	-	-	-	-	۱,۱۱۵,۴۲۸,۶۲۶
گروه صنایع کاغذ پارس	-	-	-	-	-	۶۰۸,۶۵۸,۳۰۳
پتروشیمی فناوران	-	-	-	-	-	۳۶۸,۷۸۵,۸۶۲
فولاد هرمزگان جنوب	-	-	-	-	-	۲۵۱,۰۷۴,۳۵۷
معادن 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
۱۳۹۷/۱۲/۲۹

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	(۱۲۳,۳۱۴,۹۸۳,۱۴۷)	(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	-	-	-	-	-	۵۷۲,۴۲۷
تولیدات پتروشیمی قائد بصیر	-	-	-	-	-	۴۵۰,۵۳۳
کشت و صنعت دشت خرم دره	-	-	-	-	-	۳۹۲,۴۵۳
تامین سرمایه لوئوس پارسین	-	-	-	-	-	۳۱۴,۱۵۷
کشت و دامداری فکا	-	-	-	-	-	۲۱۰,۰۳۹
پتروشیمی غدیر	-	-	-	-	-	۱۳۱,۱۳۷
عمران و توسعه فارس	-	-	-	-	-	(۳,۵۳۹,۹۵۹)
ریل پردازسیر	-	-	-	-	-	(۳,۸۳۶,۱۰۳)
معدنی و صنعتی چادرملو	-	-	-	-	-	(۷,۹۴۹,۱۶۶)
شرکت پتروشیمی خراسان	-	-	-	-	-	(۸۰,۴۳۴,۸۲۴)
گروه بهمن	-	-	-	-	-	(۸۷,۲۸۴,۶۵۲)
	۱۷۵,۳۲۳,۲۷۴,۴۴۲	(۱۲۳,۳۱۴,۹۸۳,۱۴۷)	(۸۳۲,۴۹۳,۰۴۶)	(۸۷۵,۸۹۵,۲۴۵)	۵۰,۲۹۹,۹۰۳,۰۰۴	۱۷,۱۷۴,۴۵۵,۹۷۵

۱۵-۲- حاصل از فروش حق تقدم 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	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
	ریال	ریال	ریال	ریال	سهام	سهام
ح . توسعه معادن وفلات	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)	(۱,۷۴۲,۵۱۸)	(۱,۸۵۵,۲۹۱)	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)	-	-	(۲۲۷,۰۰۰,۱۱۴)	-
	۱۱,۰۴۷,۷۲۳,۰۴۴	(۱۱,۰۶۷,۸۹۱,۳۸۷)	(۳,۲۷۲,۷۹۲)	(۳,۴۴۵,۰۸۴)	(۲۶,۸۸۶,۳۱۹)	(۲۴,۳۹۹,۷۵۹)

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

سال مالی منتهی به
۱۳۹۷/۱۲/۲۹

سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹

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	(۱۸,۰۰۰,۱۳۰,۵۰۰,۰۰۰)	-	-	(۱۳,۰۵۰,۰۰۰)	-
مشارکت دولتی ۶- شرایط خاص ۹۸۱۲۰۱	۱۰,۰۰۰	(۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	-	-	(۲۰,۶۰۰,۲۱۴)	-
اجاره رایتل ۲- سه ماهه ۲۲ درصد	-	-	-	-	-	(۵۶,۸۲۵,۴۹۰)
اجاره رایتل ماهانه ۲۱٪	-	-	-	-	-	(۸۵,۹۸۶,۸۱۳)
	۲۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲۸,۰۰۰,۳۳,۷۱۰,۰۲۴)	-	-	(۳۳,۷۱۰,۲۱۴)	(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	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
-	۲۲,۲۹۵,۲۸۸,۴۶۳	(۱۷۱,۷۷۶,۰۰۰)	(۱۶۳,۱۸۷,۲۰۰)	(۱۱,۷۲۴,۸۴۸,۳۳۷)	۳۴,۳۵۵,۲۰۰,۰۰۰	۲,۲۰۰,۰۰۰	کشتیرانی جمهوری اسلامی ایران
۳۱۴,۶۴۴,۸۹۵	۹,۹۶۲,۳۹۹,۸۴۶	(۱۰۴,۴۸۷,۵۵۵)	(۹۹,۲۶۳,۱۷۷)	(۱۰,۷۳۱,۳۲۰,۴۲۲)	۲۰,۸۹۷,۵۱۱,۰۰۰	۷۰۱,۰۰۰	سنگ آهن گهر زمین
۱,۶۹۷,۱۰۴,۸۰۳	۸,۶۱۵,۶۵۵,۵۴۷	(۱۰۵,۸۵۳,۰۳۷)	(۱۰۰,۵۶۰,۳۸۵)	(۱۲,۳۴۸,۵۳۸,۴۱۰)	۲۱,۱۷۰,۶۰۷,۳۷۹	۳,۳۷۲,۷۲۷	فولاد کاوه جنوب کیش
(۱۰۰۷,۹۲۷,۴۲۳)	۷,۹۰۱,۲۳۴,۲۴۲	(۶۷,۲۰۰,۰۰۰)	(۶۳,۸۴۰,۰۰۰)	(۵,۴۰۷,۷۲۵,۷۵۸)	۱۳,۴۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰	سرمایه‌گذاری غدیر (هلدینگ)
۱۰۹۰۰۸۹۰۱۳	۷,۶۶۱,۳۷۹,۸۹۰	(۶۱,۳۲۷,۵۰۰)	(۵۸,۲۶۱,۱۲۵)	(۴,۴۸۴,۵۳۱,۴۸۵)	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
۴۰۷۶,۷۵۱,۲۵۵	۵,۶۱۶,۲۴۰,۵۵۶	(۷۸,۸۴۰,۶۴۳)	(۷۴,۸۹۹,۶۱۱)	(۹,۹۹۸,۱۴۸,۸۲۶)	۱۵,۷۶۸,۱۲۸,۶۳۶	۳,۴۱۱,۵۳۸	فولاد مبارکه اصفهان
-	۳,۷۸۹,۲۷۵,۷۰۱	(۳۱,۶۱۶,۷۳۷)	(۳۰,۳۵۹,۹۰۰)	(۲,۴۷۲,۴۱۸,۹۸۸)	۶,۳۲۳,۳۴۷,۳۲۶	۶,۵۷۹,۹۶۶	بانک پارسیان
-	۳,۶۵۲,۴۴۴,۸۴۸	(۴۷,۹۷۵,۰۰۰)	(۴۵,۵۷۶,۲۵۰)	(۵,۸۴۹,۰۱۳,۹۰۲)	۹,۵۹۵,۰۰۰,۰۰۰	۲,۵۰۰,۰۰۰	لیزینگ رایان سایپا
۲۸۱,۸۰۳,۱۴۲	۳,۰۱۸,۷۹۲,۳۵۵	(۵۲,۹۹۴,۲۵۰)	(۵۰,۳۴۴,۵۳۸)	(۷,۴۷۶,۷۱۸,۸۵۷)	۱۰,۵۹۸,۸۵۰,۰۰۰	۱۵۰,۰۰۰	پتروشیمی پارس
-	۲,۸۹۸,۳۴۲,۸۷۵	(۳۵,۲۹۰,۰۰۰)	(۳۳,۵۲۵,۵۰۰)	(۴,۰۹۰,۸۴۱,۶۲۵)	۷,۰۵۸,۰۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰	مبین انرژی خلیج فارس
۱,۴۲۳,۷۳۶,۱۴۶	۲,۶۹۷,۴۸۳,۵۹۳	(۶۰,۵۲۶,۷۵۰)	(۵۷,۵۰۰,۴۱۲)	(۹,۲۸۹,۸۳۹,۱۹۵)	۱۲,۱۰۵,۳۴۹,۹۵۰	۲,۱۱۵,۹۵۰	توسعه‌معدان وفلزات
۳۳۲,۴۱۸,۳۰۲	۲,۶۹۳,۰۵۷,۸۰۱	(۲۳,۰۷۶,۰۰۰)	(۲۱,۹۲۲,۲۰۰)	(۱,۸۷۷,۱۴۳,۹۹۹)	۴,۶۱۵,۲۰۰,۰۰۰	۸۰۰,۰۰۰	سرمایه‌گذاری صندوق بازنشستگی
۱۵۱,۹۰۰,۸۷۸	۲,۶۸۹,۴۱۷,۸۴۷	(۲۶,۰۴۰,۰۱۶)	(۲۴,۷۳۸,۰۱۵)	(۲,۴۶۷,۸۰۷,۲۴۱)	۵,۲۰۸,۰۰۳,۱۱۹	۸,۸۷۲,۲۳۷	ایران خودرو
۷۱,۵۰۰,۶۶۴	۲,۴۴۸,۵۵۲,۷۵۸	(۴۵,۲۷۲,۲۰۰)	(۴۳,۰۰۸,۹۰۰)	(۶,۵۱۷,۶۰۶,۴۵۲)	۹,۰۵۴,۴۴۰,۰۰۰	۱,۶۴۰,۰۰۰	پالایش نفت اصفهان
-	۲,۴۴۶,۵۸۵,۷۱۱	(۳۰,۴۷۳,۳۸۵)	(۲۸,۹۴۹,۷۱۶)	(۳,۵۸۸,۶۶۸,۱۶۶)	۶,۰۹۴,۶۷۶,۹۷۸	۳۸۶,۱۷۹	پالایش نفت تبریز
-	۲,۲۵۹,۰۲۱,۹۸۲	(۲۶,۸۳۰,۵۰۰)	(۲۵,۴۸۸,۹۷۵)	(۳,۰۵۴,۷۵۸,۵۴۳)	۵,۳۶۶,۱۰۰,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰	صنایع آذراب
۲۹,۵۵۷,۶۰۴	۲,۰۹۹,۸۵۰,۳۱۲	(۲۴,۵۵۸,۵۰۰)	(۲۳,۳۳۰,۵۷۵)	(۲,۷۶۳,۹۶۰,۶۱۳)	۴,۹۱۱,۷۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰	مبین وان کیش
۵۱۶,۷۵۰,۸۳۵	۱,۶۲۶,۸۸۰,۷۷۲	(۱۳,۳۴۲,۷۶۲)	(۱۲,۶۷۵,۶۲۴)	(۱۰,۱۵۶,۵۳۲,۲۹۲)	۲,۶۶۸,۵۵۲,۴۵۰	۱۴۰,۶۵۰	پتروشیمی شیراز
-	۱,۴۸۴,۹۹۹,۹۹۹	(۲۰,۰۲۲,۵۰۰)	(۱۹,۰۲۱,۳۷۵)	(۲,۴۸۰,۴۵۶,۱۲۶)	۴,۰۰۴,۵۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰	لیزینگ ایرانیان
۷۸۵,۳۷۸,۵۴۷	۱,۴۷۴,۰۴۶,۹۰۶	(۲۴,۸۷۴,۵۰۰)	(۲۳,۶۳۰,۷۷۵)	(۳,۴۵۲,۳۴۷,۸۱۹)	۴,۹۷۴,۹۰۰,۰۰۰	۷۰۰,۰۰۰	معدنی و صنعتی چادرملو
(۵۲۴,۹۸۱,۲۰۳)	۱,۳۹۵,۱۱۸,۶۰۳	(۱۴,۹۳۰,۰۰۰)	(۱۴,۱۸۳,۵۰۰)	(۱,۵۶۱,۷۶۷,۸۹۷)	۲,۹۸۶,۰۰۰,۰۰۰	۴۰۰,۰۰۰	گسترش نفت و گاز پارسیان
-	۱,۱۵۱,۴۲۹,۱۱۶	(۱۷,۴۱۵,۰۰۰)	(۱۶,۵۴۴,۲۵۰)	(۲,۲۹۷,۶۱۱,۳۴۴)	۳,۴۸۳,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	سرمایه‌گذاری نیرو
۳۵,۴۳۷,۷۱۰	۱,۰۸۷,۲۲۴,۸۲۶	(۱۴,۲۰۹,۸۵۵)	(۱۳,۴۹۹,۳۶۳)	(۱,۷۲۷,۰۳۷,۰۴۶)	۲,۸۴۱,۹۷۱,۰۹۰	۶۱۷,۰۱۵	ح. توسعه‌معدان وفلزات
-	۱,۰۸۴,۵۹۸,۸۴۵	(۳۹,۲۴۰,۰۰۰)	(۳۷,۲۷۸,۰۰۰)	(۶,۶۸۶,۸۸۳,۱۵۵)	۷,۸۴۸,۰۰۰,۰۰۰	۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰	بانک تجارت
-	۹۶۵,۴۱۲,۶۹۲	(۱۵,۵۰۹,۷۲۵)	(۱۴,۷۳۴,۲۳۹)	(۲,۱۰۶,۲۸۸,۳۷۹)	۳,۱۰۱,۹۴۵,۰۳۵	۴,۹۷۹,۰۴۵	سایپا
-	۹۵۴,۰۸۲,۷۲۸	(۲۶,۰۶۱,۶۵۶)	(۲۴,۷۵۸,۵۷۳)	(۴,۲۰۷,۴۲۸,۱۳۶)	۵,۲۱۲,۳۳۱,۱۰۳	۳۱۹,۲۰۷	سرمایه‌گذاری کشاورزی کوثر
-	۸۵۳,۴۴۸,۴۴۱	(۱۵,۷۴۴,۵۰۰)	(۱۴,۹۵۷,۲۷۵)	(۲,۲۶۴,۷۴۹,۷۸۴)	۳,۱۴۸,۹۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰	تروشیمی نوری
۱۱۰,۷۶۰,۰۴۳	۸۴۲,۴۷۷,۴۴۱	(۳۲,۳۸۵,۵۱۹)	(۳۰,۷۶۶,۲۴۳)	(۵,۵۷۱,۴۷۴,۵۷۷)	۶,۴۷۷,۱۰۳,۷۸۰	۷۸۴,۱۵۳	صنایع پتروشیمی خلیج فارس
-	۸۲۷,۵۱۸,۶۷۹	(۱۸,۱۹۰,۴۴۴)	(۱۷,۲۸۰,۹۴۱)	(۲,۷۷۵,۱۰۲,۸۰۲)	۳,۶۳۸,۰۹۲,۸۸۶	۸۱۲,۴۳۷	تامین سرمایه بانک ملت
-	۷۸۳,۳۴۲,۲۴۲	(۱۵,۴۵۵,۰۰۰)	(۱۴,۶۸۲,۲۵۰)	(۲,۳۷۷,۵۲۰,۵۰۸)	۳,۰۹۱,۰۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰	زینگ خودرو غدیر
-	۶۶۱,۲۸۷,۷۰۲	(۲۶,۹۱۶,۵۵۰)	(۲۵,۵۷۰,۷۲۳)	(۴,۶۶۹,۵۳۵,۰۹۵)	۵,۳۸۳,۳۱۰,۰۷۰	۴۶۱,۷۳۰	مدیریت انرژی امید تابان هور
-	۶۳۴,۷۹۳,۹۰۱	(۷,۱۸۶,۷۵۰)	(۶,۸۲۷,۴۱۳)	(۷۸۸,۵۴۱,۹۳۶)	۱,۴۳۷,۳۵۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰	آورددهای نسوز آذر
-	۶۰۶,۸۴۳,۷۷۰	(۱۰,۰۰۷,۵۰۰)	(۹,۵۰۷,۱۲۵)	(۱,۳۷۵,۱۴۱,۶۰۵)	۲,۰۰۱,۵۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰	کالاقتصاد نوین
(۳۴۴,۹۵۴,۱۸۶)	۶۰۰,۶۴۰,۱۳۶	(۶,۴۴۵,۵۰۰)	(۶,۱۲۳,۲۲۰)	(۶۷۵,۸۹۱,۱۴۴)	۱,۲۸۹,۱۰۰,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰	س. نفت و گاز و پتروشیمی تأمین
۱۱,۲۵۸,۶۳۸,۲۴۵	۱۱۶,۱۲۷,۲۳۰,۶۶۴	(۱,۳۹۰,۱۸۰,۸۰۲)	(۱,۳۲۰,۶۷۱,۷۵۹)	(۱۵۹,۱۹۷,۹۷۷,۱۶۳)	۲۷۸,۰۴۶,۱۶۰,۳۸۸		مع 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
جمع نقل از صفحه قبل	۲۷۸,۰۳۶,۱۶۰,۳۸۸	(۵۹,۱۹۷,۹۷۷,۱۶۳)	(۱,۳۲۰,۶۷۱,۷۵۹)	(۱,۳۹۰,۱۸۰,۸۰۲)	۱۱۶,۱۲۷,۳۲۰,۶۶۴	۱۱,۴۵۸,۶۰۶,۲۳۵	
سرمایه گذاری خوارزمی	۲,۳۹۵,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۷۰۱,۳۴۲,۷۹۹)	(۱۰,۹۰۱,۱۲۵۰)	(۱۱,۴۷۵,۰۰۰۰)	۵۷۰,۲۸۰,۹۵۱	-	
پتروشیمی پردیس	۳,۰۰۱,۲۰۰,۰۰۰	(۳,۲۳۵,۱۸۵,۹۷۱)	(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 (سهام عام)	۲,۳۰۴,۸۵۰,۰۰۰	(۱,۶۹۸,۶۱۱,۳۷۱)	(۱۰,۴۷۳,۰۳۸)	(۱۱,۰۳۴,۲۵۰)	۴۸۴,۷۴۱,۴۴۱	۷۴,۶۹۴,۷۶۵	
پالایش نفت تهران	۱,۳۳۵,۷۱۴,۳۸۷	(۱,۰۶۴,۸۸۷,۰۰۸)	(۶,۳۴۹,۶۴۳)	(۶,۶۷۸,۵۷۳)	۲۵۷,۸۰۴,۱۶۴	۳۶,۵۱۸,۹۸۹	
پالایش نفت بندرعباس	۱,۰۴۱,۹۴۳,۶۷۲	(۷۹۷,۳۶۷,۱۴۳)	(۴,۹۴۹,۲۳۳)	(۵,۲۰۹,۷۱۸)	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 معدنی خاورمیانه	۱۱۴,۸۵۲,۰۲۴	(۴۱,۰۰۱,۹۸۵)	(۵۴۵,۵۴۷)	(۵۷۴,۲۶۰)	۷۲,۷۲۰,۳۲۲	۴,۵۲۶,۳۲۳	
پتروشیمی جم	۸۴۸,۱۵۰,۰۰۰	(۸۱۳,۲۰۵,۸۸۵)	(۴۰,۴۸,۷۱۳)	(۴,۳۴۰,۷۵۰)	۲۶,۶۷۴,۶۸۹	-	
سیمان ساوه	۲۴۳,۹۷۶,۵۲۰	(۲۳۸,۹۱۴,۰۰۰)	(۱,۱۵۸,۸۸۸)	(۱,۲۱۹,۸۸۳)	۱۲,۶۸۳,۶۷۹	-	
صنعتی دوده قام	۲۳۸,۸۸۳,۸۰۰	(۲۱۶,۳۹۵,۴۸۹)	(۱,۰۸۷,۱۹۸)	(۱,۱۴۴,۴۱۹)	۱۰,۲۵۶,۶۹۴	-	
گلر پارس	۲,۹۴۵,۴۱۸	(۱,۱۳۶,۰۸۷)	(۱۳,۹۹۱)	(۱۴,۷۲۷)	۱,۷۹۰,۶۱۳	-	
پدیده شیمی قرن	۲,۸۹۱,۲۹۲	(۱,۱۶۱,۳۶۰)	(۱۳,۷۳۴)	(۱۴,۴۵۶)	۱,۷۰۱,۷۴۲	-	
پتروشیمی تندگویان	۷,۱۸۷,۷۳۶	(۵,۸۸۷,۰۴۵)	(۳۴,۱۴۲)	(۳۵,۹۳۹)	۱,۲۳۰,۶۱۰	-	
ح - شرکت آهن و فولاد ارفع	۵۲۰,۰۰۰,۰۰۰	(۵۶,۶۹۲,۱۳۵)	(۲۷,۰۰۰)	(۲۶۰,۰۰۰)	(۵,۱۹۹,۱۳۵)	۲۶,۶۴۲,۱۳۵	
سرمایه‌گذاری توانکولاد (هلدینگ)	۷۷۲,۱۰۰,۰۰۰	(۷۹۱,۵۵۵,۸۵۳)	(۳,۶۶۷,۴۲۵)	(۳,۸۶۰,۵۰۰)	(۲۶,۹۸۳,۸۲۸)	-	
سیمان فارس نو	۴۷۷,۴۶۴,۸۸۰	(۵۱۶,۸۵۹,۱۴۸)	(۲,۲۶۷,۹۵۸)	(۲,۳۸۷,۳۲۸)	(۲۴,۰۴۹,۵۵۲)	-	
فجر انرژی خلیج فارس	۹,۰۱۳,۷۶۰,۰۰۰	(۹,۰۸۲,۰۱۳,۳۲۲)	(۲۴,۱۵۵,۳۶۰)	(۴۵,۰۶۸,۸۰۰)	(۱۵۶,۱۳۷,۴۹۲)	-	
ملی صنایع مس ایران	-	-	-	-	-	۲,۸۲۵,۶۵۹,۹۲۸	
پتروشیمی مبین	-	-	-	-	-	۱,۰۵۵,۵۷۴,۰۸۱	
صنایع پتروشیمی کرمانشاه	-	-	-	-	-	۳۶۸,۲۶۲,۰۰۲	
پتروشیمی فجر	-	-	-	-	-	۳۶۶,۳۱۹,۸۹۸	
فولاد آلیاژی ایران	-	-	-	-	-	۲۷۵,۸۱۸,۰۵۵	
ح - فولاد کاوه جنوب کیش	-	-	-	-	-	۲۲۷,۰۰۱,۱۱۴	
نفت سپاهان	-	-	-	-	-	۱۹۱,۵۰۴,۱۹۱	
تولید برق علویه مینا	-	-	-	-	-	۷۰,۷۶۵,۹۷۶	
توسعه معدنی و صنعتی سیلور	-	-	-	-	-	۲۵,۶۴۰,۳۰۶	
بیمه معلم	-	-	-	-	-	۹۰,۳۴۳	
نیروگاه زاگرس کوثر	-	-	-	-	-	۶۱,۵۰۹	
گوشت مرغ ماهان	-	-	-	-	-	۱۸,۹۲۴	
صنایع خاک‌چینی ایران	-	-	-	-	-	(۱۰,۲۱۷,۱۶۵)	
سرمایه‌گذاری مس سرچشمه	-	-	-	-	-	(۱۹۰,۲۵۵,۹۳۰)	
تولید و صادرات ریشمک	-	-	-	-	-	(۱۹۷,۴۳۸,۷۵۰)	
بانک دی	-	-	-	-	-	(۲۵۱,۶۷۲,۱۷۵)	
داده گستر عصر نوین - های وب	-	-	-	-	-	(۴۲۳,۸۸۹,۱۹۳)	
بانک پاسارگاد	-	-	-	-	-	(۴۳۹,۲۵۶,۹۰۰)	
	۳۰۰,۹۶۹,۴۹۲,۲۱۳	(۱۷۹,۲۴۰,۸۷۶,۹۷۰)	(۱,۴۲۹,۶۰۵,۰۸۵)	(۱,۵۰۴,۸۴۷,۴۶۴)	۱۱۸,۸۰۴,۱۶۴,۶۶۴	۱۵,۴۹۷,۳۱۶,۳۶۱	

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

۱۷- سود سهام

سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	هزینه تنزیل	جمع درآمد سود سهام	سود متعلق به هر سهم	تعداد سهم متعلقه در زمان مجمع	تاریخ مجمع	نام شرکت
خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام	ریال	ریال	ریال			
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال			
۷,۲۵۰,۰۰۰	۳,۰۶۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۳,۰۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۰۰	۳,۴۰۰,۰۰۰	۱۳۹۸/۰۴/۳۰	فولاد کاوه جنوب کیش
۳۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۸۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱,۰۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۸۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۸/۰۴/۰۹	معدنی و صنعتی گل گهر
۴۱۸,۴۸۹,۲۵۰	۹۳۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۹۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۹,۳۰۰	۱۰۰,۰۰۰	۱۳۹۸/۰۴/۲۶	پتروشیمی پارس
۷۴,۹۸۹,۷۲۷	۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۸/۰۴/۲۶	پالایش نفت اصفهان
۲۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۵۰۰	۵۰۰,۰۰۰	۱۳۹۸/۰۴/۲۹	مبین انرژی خلیج فارس
۳۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۶۶۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۶۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰۰	۲,۲۰۰,۰۰۰	۱۳۹۸/۰۴/۳۰	فولاد مبارکه اصفهان
-	۶۴۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۶۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۰۰	۸۰۰,۰۰۰	۱۳۹۸/۰۱/۳۱	سنگ آهن گهرزمین
-	۵۲۸,۰۰۰,۰۰۰	-	۵۲۸,۰۰۰,۰۰۰	۲,۴۰۰	۲۲۰,۰۰۰	۱۳۹۸/۰۴/۳۱	پالایش نفت تبریز
۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۱۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۵۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵۰	۳,۴۰۰,۰۰۰	۱۳۹۸/۰۴/۲۴	ملی صنایع مس ایران
-	۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۸/۰۴/۳۱	سرمایه‌گذاری صندوق بازنشستگی
۲۲۴,۴۴۳,۹۹۸	۳۰۶,۲۴۳,۹۰۲	(۳۷,۷۵۶,۰۹۸)	۳۴۴,۰۰۰,۰۰۰	۸۶۰	۴۰۰,۰۰۰	۱۳۹۸/۰۱/۲۵	گسترش نفت و گاز پارسیان
-	۲۸۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۲۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۰۰	۴۰۰,۰۰۰	۱۳۹۸/۰۲/۰۸	معدنی و صنعتی چادرملو
۱۹۲,۲۲۷,۰۰۰	۲۱۸,۲۵۰,۴۵۰	-	۲۱۸,۲۵۰,۴۵۰	۲۵۰	۴۸۵,۰۰۰	۱۳۹۸/۰۴/۱۱	توسعه معادن و فلزات
-	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰	۱۳۹۸/۰۲/۱۹	صنایع خاک چینی ایران
۳۳۳,۸۲۶,۴۹۶	۱۸۸,۲۷۰,۳۰۴	(۱۹,۷۲۹,۶۹۶)	۲۰۸,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۸۰	۱۰۰,۰۰۰	۱۳۹۸/۰۹/۲۸	پتروشیمی پردیس
-	۱۶۹,۷۶۷,۴۴۲	(۲۳۳,۵۵۸)	۱۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۷۰۰	۱۰۰,۰۰۰	۱۳۹۸/۰۴/۳۰	پالایش نفت بندرعباس
۲۵,۹۹۶,۵۶۹	۱۳۷,۶۸۶,۲۰۰	-	۱۳۷,۶۸۶,۲۰۰	۳۰۰	۴۵۸,۹۵۴	۱۳۹۸/۰۴/۲۷	پالایش نفت تهران
-	۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۰۰	۳۰۰,۰۰۰	۱۳۹۸/۰۵/۳۰	س. نفت و گاز و پتروشیمی تأمین
-	۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۲۰۰	۱۰۰,۰۰۰	۱۳۹۸/۰۴/۳۱	فجر انرژی خلیج فارس
-	۵۴۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۵۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۸۰۰	۳۰,۰۰۰	۱۳۹۸/۰۴/۳۱	پالایش نفت لاپان
-	۵۱,۶۳۹,۸۷۱	(۳,۳۴۰,۱۲۹)	۵۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۵۰	۲,۲۰۰,۰۰۰	۱۳۹۸/۰۷/۳۰	کششیرانی جمهوری اسلامی ایران
-	۲۲,۶۳۴,۰۵۳	(۲,۴۹۵,۹۴۲)	۲۵,۱۳۰,۰۰۰	۳۵۹	۷۰,۰۰۰	۱۳۹۸/۰۳/۲۵	مبین وان کیش
-	۱۲,۵۰۰,۰۰۰	-	۱۲,۵۰۰,۰۰۰	۲۵۰	۵۰,۰۰۰	۱۳۹۸/۰۴/۰۲	داروسازی تولید دارو
-	۱,۴۴۹,۵۰۰	-	۱,۴۴۹,۵۰۰	۳,۲۵۰	۴۴۶	۱۳۹۸/۰۴/۰۲	بلی پروبیلن جم - جم پیلن
-	۷۴,۲۰۰	-	۷۴,۲۰۰	۷۰۰	۱۰۶	۱۳۹۸/۰۳/۱۳	تولید ژلاتین کیسول ایران
-	۶,۰۰۰	-	۶,۰۰۰	۵۰	۱۲۰	۱۳۹۸/۰۱/۲۷	مجمع تولید گوشت مرغ ماهان
۱,۳۵۲,۶۳۹,۹۵۸	-	-	-	۲۵۰	۶,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۷/۱۲/۲۲	سرمایه‌گذاری غدیر (اهلدینگ)
۳۱۵,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	۹۰۰	۳۵۰,۰۰۰	۱۳۹۷/۰۲/۲۱	شرکت آهن و فولاد ارفع
۲۸۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	۱,۴۰۰	۲۰۰,۰۰۰	۱۳۹۷/۰۲/۳۰	شرکت پتروشیمی خراسان
۲۲۵,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	۵,۰۰۰	۴۵۰,۰۰۰	۱۳۹۷/۰۴/۳۰	پتروشیمی فناوریان
۲۲۵,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	۷۵۰	۳۰۰,۰۰۰	۱۳۹۷/۰۲/۳۰	فولاد خوزستان
۱۲۰,۰۰۰,۲۰۰	-	-	-	۳۰۰	۶۰۰,۰۰۰	۱۳۹۷/۰۴/۲۵	گروه بهمن
۹۶,۸۲۹,۸۱۸	-	-	-	۲,۰۰۰	۵۰,۰۰۰	۱۳۹۷/۱۲/۲۳	تولید و صادرات ریشمک
۶۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	۶۰۰	۱۰۰,۰۰۰	۱۳۹۷/۰۳/۰۶	کالیمین
۴۷,۱۲۰,۵۰۰	-	-	-	۵۰۰	۹۴,۲۴۱	۱۳۹۷/۰۴/۲۴	سرمایه‌گذاری گروه توسعه ملی
۴۲,۴۵۲,۴۴۱	-	-	-	۴۳۰	۱۰۰,۰۰۰	۱۳۹۷/۰۷/۲۰	صنایع پتروشیمی خلیج فارس
۱۵,۵۷۹,۲۶۸	-	-	-	۳۱۵	۵۰,۰۰۰	۱۳۹۷/۰۷/۱۶	تولید برق علویه مینا
۱۵,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	۵۰۰	۳۰,۰۰۰	۱۳۹۷/۰۴/۱۷	معادن بالق
۸,۹۹۸,۷۶۷	-	-	-	۹۰	۱۰۰,۰۰۰	۱۳۹۷/۰۴/۳۰	گروه مینا (سهامی عام)
۸,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	۱۶	۵۰,۰۰۰	۱۳۹۷/۰۴/۱۳	فولاد هرمزگان جنوب
۴,۸۸۰,۳۳۲	-	-	-	۱۴۵	۵۰,۰۰۰	۱۳۹۷/۰۱/۲۵	الست
۲۵۰	-	-	-	۲۵۰	۱	۱۳۹۷/۰۱/۲۲	صنعتی بهشهر
۵,۱۵۸,۲۲۵,۲۷۴	۱۱,۲۴۰,۵۲۱,۱۲۲	(۶۳,۵۷۴,۲۸۸)	۱۱,۳۰۴,۰۹۶,۳۵۰				

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

۱۸- سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب

سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	یادداشت	سود اوراق مشارکت
ریال	ریال		سود سپرده و گواهی سپرده بانکی
۱۰۰۸۴,۵۸۹,۹۵۶	۵۸۴,۵۶۵,۲۵۵	۱۸-۱	
۱۴۶,۴۴۶,۰۷۴	۴۹۷,۶۹۷,۳۱۸	۱۸-۲	
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 رایتل ماهانه ۲۱ درصد
۲۱۵,۲۳۶,۳۳۵	-	۲۲٪	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۷/۱۲/۱۸	۱۳۹۷/۰۲/۱۰		اجاره رایتل 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	درصد	ریال					
۹۱,۶۱۷,۶۵۳	۲۶۷,۱۸۸,۹۲۶	۱۹/۵٪	۲۶۷,۱۸۸,۹۲۶	۱۹/۵٪	۲۳۱,۵۰۱,۸۴۰	(۹۹۳,۴۴۸)	۲۳۰,۵۰۸,۳۹۲	۲۶۷,۱۸۸,۹۲۶
۵۴,۸۲۸,۴۲۱	۴۹۷,۶۹۷,۳۱۸	۱۹/۵٪	۴۹۸,۶۹۰,۷۶۶			(۹۹۳,۴۴۸)	۴۹۷,۶۹۷,۳۱۸	۴۹۷,۶۹۷,۳۱۸
۱۴۶,۴۴۶,۰۷۴								

سود سپرده بانک-ملت

بانک سامان شمع بورس کالا

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	۲۰,۷۵۴۹,۰۵۲
-	۳۲,۷۷۶,۱۷۹
۷۰۰,۰۰۰	۱,۰۹۰,۰۰۰
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)	(۱۰,۲۰۳,۰۳۴,۵۰۶)
۵۰,۸۴۸,۶۸۶,۴۸۴	۱۱۰,۷۳۷,۳۶۳,۸۵۶

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			
۵/۴٪	۱,۹۲۰	ممتاز	۵/۹٪	۱,۹۲۰	ممتاز	مدیر صندوق	شرکت کارگزاری مبین سرمایه	
۳۴/۰٪	۱۱,۶۳۰	عادی	۳۵/۶٪	۱۱,۶۳۰	عادی			
۰/۱٪	۴۰	ممتاز	۰/۱٪	۴۰	ممتاز			
۷/۷٪	۲,۴۶۴	...	۳/۵٪	۱,۱۵۸	عادی	شرکت فرعی مدیر صندوق	شرکت ابتکار پویای ایرانیان	مدیر، خامن و اشخاص وابسته به وی
۰/۱٪	۴۰	ممتاز	۰/۱٪	۴۰	ممتاز	دارنده واحد ممتاز و وابسته به مدیر صندوق	شهاب پورحسین ذکریایی	
۰/۱۵٪	۱۷۰	عادی	۰/۶٪	۱۸۴	عادی			
۰/۱۳٪	۶۰	عادی	۰/۱۳٪	۶۶	عادی	مدیر سرمایه گذاری	محمود حاتمی	
۰/۱۳٪	۸۳	عادی	۰/۱۰٪	۸	عادی	مدیر سرمایه گذاری	محمدرضا قاسمی	مدیران سرمایه گذاری و اشخاص وابسته به وی
۰/۱۴٪	۱۴۸	عادی	۰/۱۳٪	۹۰	عادی	مدیر سرمایه گذاری	حسین مرادی	
۴۸/۴٪	۱۶,۵۵۵		۴۶/۴٪	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	
		کارمزد خرید و فروش سهام	۵۲۹,۷۷۸,۵۹۲,۰۳۳	طی سال	(۴,۳۳۰,۳۸۴,۷۰۴)
شرکت کارگزاری مبین سرمایه	مدیر، خامن سابق و کارگزار صندوق	کارمزد مدیر	۳,۴۷۳,۰۸۸,۰۶۷	طی سال	(۵,۱۱۴,۰۷۷,۵۳۱)
		کارمزد خامن	-	تا سال ۱۳۹۸	(۱,۶۸۵,۵۰۹,۱۰۰)
شرکت مشاور سرمایه گذاری لوی آگاه	متولی سابق	کارمزد متولی	۳۴,۹۸۶,۳۵۰	طی سال	-
موسسه حسابرسی هوشیار ممیز	متولی جدید		۵۳,۰۱۳,۶۲۵	طی سال	(۲۱,۹۴۵,۱۷۵)
موسسه حسابرسی دتش و همکاران	حسابرس	حق الزحمه حسابرس	۸۷,۱۹۹,۵۹۵	طی سال	(۴۴,۲۹۲,۵۹۷)

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.