



صندوق سرمایه گذاری مشترک

مبین سرمایه شماره ثبت: ۳۷۱۰۵

شماره:

تاریخ:

صندوق سرمایه گذاری مشترک مبین سرمایه
صورت های مالی
برای دوره مالی منتهی به تاریخ ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۹

مجمع عمومی صندوق سرمایه گذاری مشترک مبین سرمایه

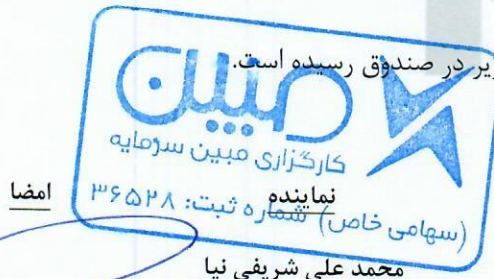
با سلام؛

به پیوست صورت های مالی صندوق سرمایه گذاری مشترک مبین سرمایه مربوط به دوره مالی منتهی به تاریخ ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۹ که در اجرای مفاد بند ۷ ماده ۵۴ اساسنامه صندوق بر اساس سوابق، مدارک و اطلاعات موجود در خصوص عملیات صندوق تهیه گردیده به شرح زیر تقدیم می گردد.

شماره صفحه	
۲	• صورت خالص دارایی ها
۳	• صورت سود و زیان
۴	• گردش خالص دارایی ها
	• یادداشت های توضیحی:
۵-۶	الف. اطلاعات کلی صندوق
۶	ب. مبنای تهیه صورت های مالی
۶-۹	پ. خلاصه اهم رویه های حسابداری
۱۰-۲۲	ت. یادداشت های مربوط به اقلام مندرج در صورت های مالی و سایر اطلاعات مالی

این صورت های مالی در چارچوب استانداردهای حسابداری و با توجه به قوانین و مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار در رابطه با صندوق های سرمایه گذاری مشترک تهیه گردیده است. مدیریت صندوق سرمایه گذاری مشترک مبین سرمایه بر این باور است که این صورت های مالی برای ارائه تصویری روشن و منصفانه از وضعیت و عملکرد مالی صندوق، در 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 ۱۳۹۹/۰۴/۲۵ به تایید ارکان زیر در صندوق رسیده است.



امضا

نماینده
(سهامی خاص) شماره ثبت: ۳۶۵۲۸

محمد علی شریفی نیا

شخص حقوقی

کارگزاری مبین سرمایه

ارکان صندوق

مدیر صندوق

امیرحسین نریمانی

موسسه حسابرسی هوشیار ممیز

متولی صندوق



صندوق سرمایه‌گذاری مشترک مبین سرمایه

صورت خالص دارایی‌ها

در تاریخ ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۹

۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۳/۳۱	یادداشت	
ریال	ریال		دارایی‌ها:
۲۹۸,۰۳۵,۰۳۹,۶۶۴	۸۹۴,۴۳۰,۶۲۹,۵۱۹	۵	سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم
۳۲,۴۷۷,۴۴۶,۷۳۳	۱۴۸,۳۹۶,۳۱۸,۱۲۲	۶	سرمایه‌گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی
۱,۴۶۴,۹۵۳,۸۸۰	۴,۲۹۳,۰۳۸,۴۰۶	۷	حساب‌های دریافتی
۱۸۰,۳۰۸,۲۶۳	۱۰۸,۰۹۹,۷۱۵	۸	سایر دارایی‌ها
۲۶,۰۱۷,۴۷۶	۲۵,۶۱۴,۶۱۱,۶۰۳	۹	موجودی نقد
۳۳۲,۱۸۳,۷۶۶,۰۱۶	۱,۰۷۲,۸۴۲,۶۹۷,۳۶۵		جمع دارایی‌ها
			بدهی‌ها
۴,۳۳۰,۳۸۴,۷۰۴	۱۲,۶۲۷,۱۶۹,۶۹۶	۱۰	جاری کارگزاران
۵,۳۴۸,۸۲۹,۷۰۳	۷,۶۰۸,۳۳۱,۹۲۲	۱۱	پرداختی به ارکان صندوق
۲۱۵,۹۹۸,۸۶۰	۲۵,۲۴۸,۶۷۳,۴۴۰	۱۲	پرداختی به سرمایه‌گذاران
۱,۲۹۱,۳۲۶,۵۱۵	۱,۰۹۱,۳۴۶,۵۹۹	۱۳	سایر حساب‌های پرداختی و ذخایر
۱۱,۱۸۶,۵۳۹,۷۸۲	۴۶,۵۷۵,۵۲۱,۶۵۷		جمع بدهی‌ها
۳۲۰,۹۹۷,۲۲۶,۲۳۴	۱,۰۲۶,۲۶۷,۱۷۵,۷۰۸	۱۴	خالص دارایی‌ها
۳۲,۶۵۵	۴۲,۴۵۷		تعداد واحد‌های سرمایه‌گذاری
۹,۸۲۹,۹۵۶	۲۴,۱۷۱,۹۱۹		خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه‌گذاری

یادداشت‌های توضیحی همراه، بخش جدائی‌ناپذیر صورت‌های مالی می‌باشد.

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک مبین سرمایه

صورت سود و زیان

برای دوره مالی منتهی به تاریخ ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۹

سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۳/۳۱	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۳/۳۱	یادداشت	
ریال		ریال		درآمدها:
۵۰,۲۳۹,۳۰۶,۵۷۱	۶,۲۹۶,۴۷۵,۱۸۷	۵۹,۲۶۵,۴۱۷,۶۳۱	۱۵	سود فروش اوراق بهادار
۱۱۸,۸۰۴,۱۶۲,۶۲۴	۲۳,۳۷۴,۳۸۷,۷۱۳	۴۶۸,۶۷۹,۸۱۹,۶۶۷	۱۶	سود تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار
۱۱,۳۰۴,۰۹۶,۳۵۰	۸۹۰,۴۰۷,۴۴۸	۳,۲۳۳,۳۲۰,۶۴۹	۱۷	سود سهام
۱,۰۸۲,۲۶۲,۵۷۳	۱۵,۰۶۹,۸۲۹	۱۰۳,۷۶۹,۰۹۰	۱۸	سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۴۳۴,۲۸۳,۰۶۲	۱۱۶,۷۱۵,۳۹۵	۴۲,۷۲۶,۰۹۸	۱۹	سایر درآمدها
۱۸۱,۸۶۴,۱۱۱,۱۸۰	۳۰,۶۹۳,۰۵۵,۵۷۲	۵۳۱,۳۲۵,۰۵۳,۱۳۵		جمع درآمدها
				هزینه‌ها:
(۳,۶۵۰,۲۸۷,۵۳۷)	(۷۵۶,۱۸۵,۱۷۳)	(۲,۸۶۴,۲۴۶,۰۰۷)	۲۰	هزینه کارمزد ارکان
(۵۱۰,۳۷۹,۰۰۸)	(۱۰۳,۶۵۷,۵۷۱)	(۳۱۴,۵۶۳,۴۶۶)	۲۱	سایر هزینه‌ها
(۴,۱۶۰,۶۶۶,۵۴۵)	(۸۵۹,۸۴۲,۷۴۴)	(۳,۱۷۸,۸۰۹,۴۷۳)		جمع هزینه‌ها
۱۷۷,۷۰۳,۴۴۴,۶۳۵	۲۹,۸۳۳,۲۱۲,۸۲۸	۵۲۸,۱۴۶,۲۴۳,۶۶۲		سود خالص

۹۳٪

۲۱٪

۸۴٪

بازده میانگین سرمایه‌گذاری^۱

۵۶٪

۲۰٪

۵۳٪

بازده سرمایه‌گذاری پایان سال^۲

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

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

یادداشت‌های توضیحی همراه، بخش جدائی‌ناپذیر صورت‌های مالی می‌باشد.

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک مبین سرمایه

صورت گردش خالص دارایی‌ها

برای دوره مالی منتهی به تاریخ ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۹

سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹		دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۳/۳۱		دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۳/۳۱		یادداشت	
ریال	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	ریال	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	ریال	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری		
۱۳۳,۱۴۳,۹۹۲,۱۰۱	۳۴,۱۷۹	۱۳۳,۱۴۳,۹۹۲,۱۰۱	۳۴,۱۷۹	۳۲۰,۹۹۷,۲۱۶,۱۶۴	۳۲,۶۵۵		خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) اول دوره
۱۷,۷۵۷,۰۰۰,۰۰۰	۱۷,۷۵۷	۲,۴۸۸,۰۰۰,۰۰۰	۲,۴۸۸	۲۲,۴۲۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۲,۴۲۱		واحدهای سرمایه‌گذاری صادر شده طی دوره
(۱۹,۲۸۱,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۹,۲۸۱)	(۶,۵۱۹,۰۰۰,۰۰۰)	(۶,۵۱۹)	(۱۲,۶۱۹,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۲,۶۱۹)		واحدهای سرمایه‌گذاری ابطال شده طی دوره
۱۷۷,۶۳۹,۸۷۰,۳۰۷		۲۹,۸۳۲,۲۱۲,۸۲۸		۵۲۸,۱۴۶,۲۴۳,۶۶۲			سود خالص دوره
۱۱,۳۳۷,۳۶۳,۸۵۶		(۱۳,۲۸۲,۸۸۸,۵۹۲)		۱۶۷,۳۲۱,۷۰۵,۸۸۲		۲۲	تعدیلات
۳۲۰,۹۹۷,۳۲۶,۱۶۴	۳۲,۶۵۵	۱۴۵,۶۶۲,۳۱۶,۳۳۷	۳۰,۱۴۸	۱,۰۲۶,۲۶۷,۱۷۵,۷۰۸	۴۲,۴۵۷		خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) پایان دوره

یادداشت‌های توضیحی همراه، بخش جدائی‌ناپذیر صورتهای مالی می باشد.

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک مبین سرمایه
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
برای دوره مالی منتهی به تاریخ ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۹

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 تا تاریخ ۱۳۹۹/۰۵/۱۵ تمدید گردید. مرکز اصلی صندوق در تهران، خیابان قائم مقام فراهانی، خیابان هشتم، پلاک ۱۹ واقع شده و صندوق فاقد شعبه می‌باشد.

۱-۲- اطلاع رسانی

کلیه اطلاعات مرتبط با فعالیت صندوق سرمایه‌گذاری مشترک مبین سرمایه مطابق با ماده ۵۴ اساسنامه در تارنمای صندوق به آدرس www.fund.mobinsb.com درج گردیده است.

۲- ارکان صندوق سرمایه‌گذاری

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک مبین سرمایه که از این به بعد صندوق نامیده می‌شود از ارکان زیر تشکیل شده است:

مجمع صندوق، از اجتماع دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز تشکیل می‌شود. دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز به شرطی که حداقل ۵ درصد از کل واحدهای ممتاز را در اختیار داشته باشند، از حق رأی در مجمع برخوردارند.

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک مبین سرمایه

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

برای دوره مالی منتهی به تاریخ ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۹

در تاریخ ترازنامه دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتازی که دارای حق رأی بوده‌اند شامل اشخاص زیر است:

ردیف	نام دارندگان واحدهای ممتاز	تعداد واحدهای ممتاز تحت تملک	درصد واحدهای تحت تملک
۱	شرکت کارگزاری مبین سرمایه	۱۹۲۰	۹۶

مدیر صندوق، شرکت کارگزاری مبین سرمایه است که در تاریخ ۱۳۸۸/۰۱/۲۳ با شماره ثبت ۳۶۵۲۸ نزد مرجع ثبت شرکت‌های شهرستان اصفهان به ثبت رسیده است. نشانی مدیر عبارت است از تهران، خیابان قائم مقام فراهانی، خیابان هشتم، شماره ۱۹.

مدیر ثبت، شرکت کارگزاری مبین سرمایه است که در تاریخ ۱۳۸۸/۰۱/۲۳ با شماره ثبت ۳۶۵۲۸ نزد مرجع ثبت شرکت‌های شهرستان اصفهان به ثبت رسیده است. نشانی مدیر عبارت است از تهران، خیابان قائم مقام فراهانی، خیابان هشتم، شماره ۱۹.

متولی صندوق، موسسه حسابرسی هوشیارمميز 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 آبشناسان، 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 دوره مالی تهیه شده است.

۴- خلاصه اهم رویه‌های حسابداری

۱-۴- سرمایه‌گذاری‌ها

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

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک مبین سرمایه
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
برای دوره مالی منتهی به تاریخ ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۹

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

یا فرابورسی به خالص ارزش فروش منعکس می‌شود. خالص ارزش فروش سهام عبارت است از ارزش بازار سهم در پایان روز یا قیمت تعدیل شده سهم، منهای کارمزد معاملات و مالیات فروش سهام؛ باتوجه به دستورالعمل "نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق‌های سرمایه‌گذاری" مدیر صندوق می‌تواند در صورت وجود شواهد و ارائه مستندات کافی ارزش سهم در پایان روز را به میزان حداکثر ۲۰ درصد افزایش یا کاهش دهد و قیمت تعدیل شده را مبنای محاسبه خالص ارزش فروش قرار دهد.

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

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

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

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

۴-۲- درآمد حاصل از سرمایه‌گذاری‌ها:

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

شرکت‌های سرمایه‌پذیر شناسایی می‌شود. همچنین سود سهام متعلق به صندوق سرمایه‌گذاری به ارزش فعلی محاسبه و در حساب‌ها منعکس می‌گردد. برای محاسبه ارزش فعلی سود سهام تحقق یافته و دریافت نشده، مبلغ سود دریافتنی با توجه به برنامه زمانبندی پرداخت سود توسط شرکت سرمایه‌پذیر و حداکثر ظرف ۸ ماه، با استفاده از نرخ سود علی 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
برای دوره مالی منتهی به تاریخ ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۹

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 بعلاوه ۰.۳ درصد (۰.۰۰۳) از ارزش روزانه اوراق بهادار با درآمد ثابت تحت تملک صندوق موضوع بند ۲-۳-۲ 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 قانون‌ها	معادل مبلغ تعیین شده توسط قانون‌های مذکور، مشروط بر اینکه عضویت در این قانون‌ها 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 با تصویب مجمع صندوق.

* کارمزد مدیر روزانه براساس ارزش سهام، حق تقدم و اوراق بهادار با درآمد ثابت روز کاری قبل و سود علی‌الحساب دریافتی سپرده‌های بانکی در روز قبل و کارمزد متولی روزانه براساس ارزش خالص دارایی‌های روز کاری قبل محاسبه می‌شود. اشخاص یادشده کارمزدی بابت روز اول فعالیت صندوق دریافت نمی‌کنند.

** به منظور توزیع کارمزد تصفیه بین تمام سرمایه‌گذاران در طول عمر صندوق روزانه برابر $\frac{0.003}{n \times 365}$ ضرب در خالص ارزش دارایی‌های صندوق در پایان روز قبل در حساب‌ها، ذخیره می‌شود. n برابر است با ۳ یا طول عمر صندوق به سال هر کدام کمتر باشد. هر زمان ذخیره صندوق به 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 قانون‌ها 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
برای دوره مالی منتهی به تاریخ ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۹

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 ترازنامه به ارزش روز اندازه‌گیری و ارائه می‌شود؛ لذا تفاوت قیمت صدور و ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری تحت عنوان تعدیلات ناشی از قیمت صدور و ابطال منعکس می‌شود.

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک مبین سرمایه
یادداشت‌های همراه صورت مالی
برای دوره مالی منتهی به تاریخ ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۹

۵- سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم

سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس به تفکیک صنعت به شرح زیر است:

۱۳۹۸/۱۲/۲۹			۱۳۹۹/۰۳/۳۱			صنعت
درصد به کل دارایی	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	درصد به کل دارایی	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	
	ریال	ریال		ریال	ریال	
۱۱٪	۳۷,۵۰۸,۳۸۰,۵۸۱	۲۰,۱۳۳,۵۵۴,۳۲۷	۱۲٪	۱۳۲,۷۴۰,۰۳۰,۹۸۰	۴۸,۴۸۱,۳۳۱,۶۲۰	فلزات اساسی
۱۷٪	۵۶,۹۱۴,۳۹۸,۵۵۲	۳۱,۲۴۹,۱۵۳,۲۹۴	۱۲٪	۱۲۹,۸۲۴,۳۹۹,۶۳۶	۴۱,۱۰۴,۳۷۸,۰۵۵	استخراج کانه‌های فلزی
۸٪	۲۸,۱۶۱,۰۷۳,۴۴۰	۱۴,۶۲۰,۱۶۲,۲۴۵	۱۱٪	۱۲۰,۲۹۹,۱۷۶,۵۰۴	۳۴,۸۰۰,۲۵۳,۳۳۷	بانکها و موسسات اعتباری
۹٪	۳۰,۹۵۴,۹۸۱,۷۷۲	۲۲,۲۷۵,۷۲۰,۰۵۹	۹٪	۱۰۰,۳۱۱,۳۳۶,۸۳۹	۴۹,۱۸۹,۳۹۶,۱۷۳	محصولات نسیمیایی
۵٪	۱۷,۸۷۹,۱۶۱,۸۰۰	۷,۵۲۲,۸۹۸,۸۳۲	۶٪	۶۱,۷۶۳,۶۶۳,۹۰۳	۱۳,۱۳۸,۲۸۳,۴۷۴	شرکتهای چند رشته ای صنعتی
۱۰٪	۳۴,۰۲۰,۲۳۶,۸۰۰	۱۱,۷۲۴,۸۴۸,۳۳۷	۵٪	۵۸,۱۷۵,۱۰۰,۱۶۲	۷,۹۹۴,۲۱۴,۷۷۵	حمل و نقل، انبارداری و ارتباطات
۶٪	۲۱,۲۴۵,۸۸۳,۱۳۷	۱۶,۷۲۹,۲۰۵,۴۷۳	۵٪	۵۵,۳۱۰,۸۳۰,۲۳۳	۱۶,۷۶۱,۵۹۲,۹۲۵	عرضه برق، گاز، بخار و آب گرم
۵٪	۱۷,۳۵۵,۸۸۸,۹۸۰	۱۱,۹۲۸,۲۹۱,۸۹۱	۵٪	۴۹,۵۱۹,۰۹۱,۵۳۱	۲۹,۴۰۷,۹۴۸,۹۳۲	فراورده‌های نفتی، کک و سوخت هسته ای
۱٪	۲,۱۸۳,۳۵۲,۷۱۳	۱,۶۹۸,۶۱۱,۲۶۵	۳٪	۳۵,۶۲۳,۰۹۲,۶۳۸	۲۷,۲۰۷,۱۶۹,۸۶۶	خدمات فنی و مهندسی
۲٪	۵,۷۲۱,۶۶۴,۵۰۰	۳,۹۹۹,۹۵۴,۴۳۳	۳٪	۳۲,۰۱۹,۲۵۱,۴۱۶	۱۳,۶۰۷,۴۳۲,۵۵۹	سرمایه گذاریها
۵٪	۱۶,۵۲۷,۷۶۷,۶۲۵	۱۰,۶۰۶,۹۹۰,۵۳۶	۳٪	۳۰,۴۲۸,۶۱۷,۱۸۸	۹,۴۳۷,۱۸۷,۷۵۴	سایر واسطه‌گریهای مالی
۲٪	۸,۲۲۸,۹۲۶,۱۵۹	۴,۵۷۴,۰۹۵,۵۹۳	۳٪	۲۸,۷۷۵,۸۷۷,۷۲۹	۳,۷۷۵,۱۸۴,۶۵۱	خودرو و ساخت قطعات
۱٪	۴,۸۶۳,۸۱۰,۹۲۵	۲,۷۵۱,۶۴۴,۹۴۷	۲٪	۲۰,۷۹۰,۸۱۸,۹۵۴	۱۱,۳۴۲,۳۰۹,۸۲۵	اطلاعات و ارتباطات
۱٪	۳,۶۰۲,۶۲۱,۴۸۰	۲,۷۷۵,۱۰۲,۸۰۲	۱٪	۱۴,۵۳۸,۱۶۲,۷۳۲	۲,۷۷۵,۱۰۲,۸۰۲	فعالیت‌های کربنی به نهادهای مالی واسط
۰٪	-	-	۱٪	۱۰,۹۶۴,۳۲۸,۶۳۸	۵,۸۱۲,۱۱۶,۳۸۵	محصولات غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر
۰٪	-	-	۰٪	۵,۰۴۳,۴۵۰,۱۵۰	۲,۸۷۸,۸۴۶,۷۱۱	بیمه و صندوق بازنشستگی به جز تأمین اجتماعی
۲٪	۵,۱۶۱,۵۱۰,۸۷۵	۴,۲۰۷,۴۲۸,۱۳۶	۰٪	۴,۲۳۴,۶۶۹,۹۲۵	۱,۳۱۸,۰۸۷,۶۷۶	زراعت و خدمات وابسته
۰٪	۱,۴۲۳,۳۳۵,۸۳۸	۷۸۸,۵۴۱,۹۳۶	۰٪	۲,۲۴۲,۰۳۰,۱۲۰	۷۸۸,۵۴۱,۹۳۶	سایر محصولات کانی غیرفلزی
۰٪	۷۱۴,۴۰۷,۳۴۶	۷۴۵,۷۷۳,۲۱۸	۰٪	۱,۵۷۱,۳۵۱,۶۱۵	۷۴۵,۷۷۳,۲۱۸	سیمان، آهک و گچ
۰٪	۲۵۳,۸۵۶,۶۱۶	۷۵,۷۷۵,۴۷۸	۰٪	۲۵۴,۷۱۲,۲۰۵	۷۵,۷۷۵,۴۷۸	مواد و محصولات دارویی
۰٪	-	-	۰٪	۶۳۶,۴۲۱	۵۶۵,۶۶۵	لاستیک و لاستیک
۲٪	۵,۳۱۳,۷۸۰,۵۲۵	۳,۰۵۴,۷۵۸,۵۴۳	۰٪	-	-	ساخت محصولات فلزی
۹۳٪	۲۹۸,۰۳۵,۰۳۹,۶۶۴	۱۷۱,۴۶۲,۵۱۱,۳۴۵	۸۳٪	۸۹۴,۴۳۰,۶۲۹,۵۱۹	۳۲۰,۶۴۱,۴۹۳,۸۱۷	

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک مبین سرمایه
یادداشت‌های همراه صورت مالی
برای دوره مالی منتهی به تاریخ ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۹

۶- سرمایه‌گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی

۱۳۹۸/۱۲/۲۹		۱۳۹۹/۰۳/۳۱		نرخ سود (درصد)	تاریخ سپرده‌گذاری	نوع سپرده
مبلغ	درصد به کل	مبلغ	دارایی‌ها			
ریال		ریال				
۱۵,۶۱۸,۱۷۴,۵۲۲	۴٪	۴۱,۰۳۵,۳۸۴,۵۳۹		۸	۱۳۹۴/۰۴/۱۵	کوتاه مدت
۱۶,۸۵۹,۲۷۲,۲۱۱	۱۰٪	۱۰۷,۳۶۰,۹۳۳,۵۸۳		۸	۱۳۹۴/۱۱/۲۰	کوتاه مدت
۳۲,۴۷۷,۴۴۶,۷۳۳	۱۴٪	۱۴۸,۳۹۶,۳۱۸,۱۲۲				

سپرده‌های بانکی:

بانک سامان شعبه پارک ساعی - ۸۶۴-۸۱۹-۲۲۲-۱-۲۲۲۱۰۲۲۲

بانک ملت شعبه بورس کالا - ۵۵۸۶۷۵۳۳/۱۲

۷- حساب‌های دریافتنی

حساب‌های دریافتنی تجاری به تفکیک به شرح زیر است:

۱۳۹۸/۱۲/۲۹		۱۳۹۹/۰۳/۳۱		نرخ تنزیل درصد	تنزیل نشده ریال
تنزیل شده	تنزیل شده	مبلغ تنزیل شده	تنزیل شده		
ریال	ریال	ریال	ریال		
۶۱,۳۸۷,۷۵۸	۴,۲۹۳,۰۳۸,۴۰۶	(۴۲۶,۶۷۳,۹۷۳)	۲۵	۴,۷۱۹,۷۱۲,۳۷۹	
۱,۴۰۳,۵۶۶,۱۲۲	-	۰	۸	۰	
۱,۴۶۴,۹۵۳,۸۸۰	۴,۲۹۳,۰۳۸,۴۰۶	(۴۲۶,۶۷۳,۹۷۳)		۴,۷۱۹,۷۱۲,۳۷۹	

حساب‌های دریافتنی:

سود سهام دریافتنی

سود دریافتنی سرزده‌های بانکی

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک مبین سرمایه
یادداشت‌های همراه صورت مالی
برای دوره مالی منتهی به تاریخ ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۹

۱- سایر دارایی‌ها

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

۱۳۹۹/۰۳/۳۱			
مانده ابتدای دوره	مخارج اضافه شده طی دوره	استهلاك دوره	مانده پایان دوره
ریال	ریال	ریال	ریال
۱۸۰,۳۰۸,۲۶۳	۰	(۷۲,۲۰۸,۵۴۸)	۱۰۸,۰۹۹,۷۱۵
۱۸۰,۳۰۸,۲۶۳	۰	(۷۲,۲۰۸,۵۴۸)	۱۰۸,۰۹۹,۷۱۵

آیونمان نرم افزار صندوق

۲- موجودی نقد

وجودی نقد صندوق در ترازنامه به شرح زیر است:

۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۳/۳۱
ریال	ریال
۰	۲۵,۵۸۸,۵۹۴,۱۲۷
۲۶,۰۱۷,۴۷۶	۲۶,۰۱۷,۴۷۶
۲۶,۰۱۷,۴۷۶	۲۵,۶۱۴,۶۱۱,۶۰۳

بانک بانک تجارت شعبه تخصصی بورس - ۱۰۴۳۴۹۴۰۴

بانک سامان شعبه پارک ساعی - ۸۶۴-۴۰-۲۲۲۱۰۲۲۲۱-۱

۱- جاری کارگزاران

جاری کارگزاران به تفکیک هر کارگزار به شرح زیر است:

۱۳۹۹/۰۳/۳۱			
مانده ابتدای دوره	گردش بدهکار	گردش بستانکار	مانده پایان دوره
ریال	ریال	ریال	ریال
(۴,۳۳۰,۳۸۴,۷۰۴)	۱۷۸,۴۳۶,۴۵۸,۵۱۲	(۱۸۶,۷۳۳,۲۴۳,۵۰۴)	(۱۲,۶۲۷,۱۶۹,۶۹۶)

شرکت کارگزاری مبین سرمایه

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک مبین سرمایه
یادداشت های همراه صورت مالی
برای دوره مالی منتهی به تاریخ ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۹

۱۱- پرداختنی به ارکان صندوق

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

۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۳/۳۱	
ریال	ریال	
۵,۱۱۴,۰۷۷,۵۳۱	۷,۳۹۴,۷۵۲,۹۶۹	مدیر
۱۶۸,۵۰۹,۱۰۰	۱۶۸,۵۰۹,۱۰۰	ضامن
۲۱,۹۴۵,۱۷۵	۲۲,۹۱۲,۶۰۳	متولی
۴۴,۲۹۷,۸۹۷	۲۲,۱۵۷,۲۵۰	حسابرس
۵,۳۴۸,۸۲۹,۷۰۳	۷,۶۰۸,۳۳۱,۹۲۲	

۱۲- پرداختنی به سرمایه گذاران

بدهی به سرمایه گذاران در تاریخ ترازنامه به شرح زیر است:

۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۳/۳۱	
ریال	ریال	
۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵,۰۷۴,۸۷۸,۵۳۷	بابت درخواست صدور
۱۸,۴۵۲,۴۸۰	۱۷۳,۷۹۴,۹۰۳	بابت تتمه واحدهای صادر شده
۱۳۷,۵۴۶,۳۸۰	-	بابت واحدهای ابطال شده
۲۱۵,۹۹۸,۸۶۰	۲۵,۲۴۸,۶۷۳,۴۴۰	

۱۳- سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر

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

۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۳/۳۱	
ریال	ریال	
۶۵۹,۶۰۱,۰۰۰	۳۷۶,۲۰۱,۰۰۰	بدهی به مدیر بابت امور صندوق
۳۳۱,۶۶۷,۳۳۴	۵۰۳,۳۹۷,۰۱۸	ذخیره تصفیه
۲۹۴,۱۴۷,۱۱۲	۱۹۵,۲۸۲,۲۷۸	وجوه واریزی نامشخص
۵,۹۱۱,۰۶۹	۱۶,۴۶۶,۳۰۳	ذخیره نرم افزار بابت کارمزد متغیر
۱,۲۹۱,۳۲۶,۵۱۵	۱,۰۹۱,۳۴۶,۵۹۹	

۱۴- خالص دارایی ها

خالص دارایی ها در تاریخ ترازنامه به تفکیک واحدهای سرمایه گذاری عادی و ممتاز به شرح ذیل است:

۱۳۹۸/۱۲/۲۹		۱۳۹۹/۰۳/۳۱		
ریال	تعداد	ریال	تعداد	
۳۰۱,۳۳۷,۳۱۳,۳۶۹	۳۰۶۵۵	۹۷۷,۹۲۳,۳۳۷,۲۰۳	۴۰,۴۵۷	واحد های سرمایه گذاری عادی
۱۹,۶۵۹,۹۱۲,۷۹۵	۲۰۰۰	۴۸,۳۴۳,۸۳۸,۵۰۵	۲,۰۰۰	واحد های سرمایه گذاری ممتاز
۳۲۰,۹۹۷,۲۲۶,۱۶۴	۳۲,۶۵۵	۱,۰۲۶,۲۶۷,۱۷۵,۷۰۸	۴۲,۴۵۷	

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک مبین سرمایه

یادداشت های همراه صورت مالی

برای دوره مالی منتهی به تاریخ ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۹

۱۵- سود (زیان) فروش اوراق بهادار

سود (زیان) اوراق بهادار به شرح زیر است:

یادداشت	دوره مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۳/۳۱	دوره مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹
	ریال	ریال	ریال
۱۵-۱	۵۹,۱۷۱,۸۹۱,۹۴۱	۶,۳۲۳,۳۶۱,۴۰۶	۵۰,۲۹۹,۹۰۳,۰۰۴
۱۵-۲	۹۳,۵۲۵,۶۹۰	(۲۶,۸۸۶,۲۱۹)	(۲۶,۸۸۶,۲۱۹)
۱۵-۳	.	(۳۳,۷۱۰,۲۱۴)	(۳۳,۷۱۰,۲۱۴)
	۵۹,۲۶۵,۴۱۷,۶۳۱	۶,۲۹۶,۴۷۵,۱۸۷	۵۰,۲۳۹,۳۰۶,۵۷۱

سود (زیان) حاصل از فروش سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس

سود (زیان) ناشی از فروش حق تقدم

سود (زیان) ناشی از فروش اوراق مشارکت

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

سهام	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹
سهام	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹
کشتیرانی جمهوری اسلامی ایران	۷۰۰,۰۰۰	۲۱,۵۷۸,۲۰۰,۰۰۰	(۱۰,۸۲۴,۶۳۰,۸۰۱)	(۳۰,۴۷۹,۱۶۴)	(۱۰,۷۸۹,۱۰۰۱)	۱۰,۶۱۵,۲۰۹,۰۳۴	.	(۳۷,۹۹۴,۸۹۲)
پالایش نفت اصفهان	۱,۱۴۰,۰۰۰	۱۴,۵۰۳,۹۲۰,۰۰۰	(۶,۲۳۲,۵۷۴,۰۸۴)	(۲۰,۴۸۶,۶۷۸)	(۷۲,۵۱۹,۵۹۸)	۸,۱۷۸,۳۳۹,۶۴۰	.	۱,۰۷۵,۸۵۵,۴۱۴
صنایع آذربایجان	۳۰۰,۰۰۰	۱۰,۵۲۱,۱۵۱,۴۵۷	(۵,۳۱۳,۷۸۰,۵۲۵)	(۱۴,۸۶۱,۰۳۴)	(۵۲,۶۰۵,۷۵۷)	۵,۱۳۹,۹۰۴,۱۴۱	.	۸,۷۹۱,۹۴۵
سرمایه گذاری خاورمی	۵۰۰,۰۰۰	۶,۶۳۰,۶۹۵,۷۱۰	(۲,۲۷۲,۶۲۳,۷۵۰)	(۹,۳۶۵,۷۳۹)	(۳۳,۱۵۳,۴۸۱)	۴,۳۱۵,۵۵۲,۷۴۰	.	.
سرمایه گذاری کشاورزی کوثر	۲۱۹,۲۰۷	۷,۸۵۹,۳۱۷,۵۸۱	(۳,۵۴۴,۵۳۱,۶۶۱)	(۱۱,۱۰۱,۱۱۹)	(۳۹,۲۹۶,۵۸۹)	۴,۲۶۴,۳۸۸,۲۱۲	.	.
توسعه معادن و فلزات	۵۰۰,۰۰۰	۶,۹۳۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲,۸۳۲,۶۱۰,۱۳۳)	(۹,۷۸۸,۵۳۹)	(۳۴,۶۵۰,۰۰۳)	۴,۰۵۲,۹۵۱,۳۳۵	(۴۳,۷۸۶,۰۷۸)	(۴۳,۷۸۶,۰۷۸)
فولاد مبارکه اصفهان	۷۱۱,۵۳۸	۷,۲۲۹,۶۷۲,۳۰۲	(۳,۶۸۰,۲۹۷,۶۲۲)	(۱۰,۲۱۱,۷۲۱)	(۳۶,۱۴۸,۳۶۰)	۳,۵۰۳,۰۱۴,۵۹۹	۳۶۷,۱۴۵,۹۰۰	۱,۵۹۲,۹۸۲,۳۳۹
ایران خودرو	۲,۸۷۲,۳۳۷	۴,۷۸۵,۱۴۶,۸۴۲	(۱,۶۶۹,۵۶۴,۵۸۴)	(۶,۷۵۸,۷۹۵)	(۲۳,۹۲۵,۷۳۷)	۳,۰۸۴,۸۹۷,۷۲۶	۱,۴۰۲,۲۵۸,۷۵۰	۲,۰۶۲,۹۵۱,۸۵۳
اختیار کگل - ۱۳۹۹/۰۲/۲۴-۹۰	۴۵۰,۶۰۰	۷۰,۷۲۹,۵۵۵,۰۹۹	(۱,۸۱۸,۲۷۰,۸۹۳)	.	.	۲,۵۵۴,۳۵۱,۵۰۸	.	.
فولاد کاوه جنوب کیش	۳۷۲,۲۷۲	۴,۶۹۸,۵۹۶,۵۶۲	(۲,۳۱۶,۷۹۶,۲۰۶)	(۶,۶۳۶,۶۸۳)	(۲۳,۴۹۲,۹۸۰)	۲,۳۵۱,۶۷۰,۶۹۳	.	۵,۱۹۱,۲۶۷,۷۸۷
لیزینگ رایان ساها	۵۰۰,۰۰۰	۴,۳۵۰,۵۰۰,۰۰۰	(۱,۹۰۰,۲۸۹,۷۵۳)	(۶,۰۰۳,۷۹۳)	(۲۱,۲۵۲,۵۰۰)	۲,۳۲۲,۹۵۳,۹۵۴	.	.
سرمایه گذاری دبا تامین	۱۹۹,۸۱۱	۴,۳۸۲,۰۱۴,۸۱۰	(۲,۴۰۸,۶۱۷,۷۰۰)	(۶,۱۸۹,۴۸۵)	(۲۱,۹۱۰,۰۷۲)	۱,۹۴۵,۲۹۷,۵۵۳	.	.
پالایش نفت تبریز	۱۵۰,۰۰۰	۴,۳۰۵,۵۳۲,۴۷۹	(۲,۳۴۴,۲۱۸,۸۲۶)	(۶,۰۸۱,۵۵۶)	(۲۱,۵۲۷,۶۶۲)	۱,۹۳۳,۷۰۴,۴۳۵	.	۴۵۶,۰۴۸,۱۲۹
ایران ارقام	۱۰۰,۰۰۰	۳,۴۵۷,۶۰۰,۰۰۰	(۱,۷۴۳,۰۵۰,۳۳۵)	(۴,۸۸۲,۷۷۵)	(۱۷,۲۸۷,۹۹۸)	۱,۶۹۲,۳۷۷,۸۹۲	۴۳۱,۷۶۱,۱۳۴	.
مدیریت انرژی امداد تابان هور	۱۱۱,۷۳۰	۲,۸۵۴,۴۷۸,۰۴۰	(۱,۲۹۸,۹۶۷,۴۸۸)	(۴,۰۳۱,۹۴۴)	(۱۴,۲۷۲,۳۹۰)	۱,۵۳۷,۲۰۶,۲۱۸	.	.
سرمایه گذاری توان فولاد (هلدینگ)	۱۰۰,۰۰۰	۱,۵۱۶,۰۰۰,۰۰۰	(۷۴۴,۵۷۲,۰۲۵)	(۲,۱۴۱,۲۸۲)	(۷,۵۸۰,۰۰۱)	۷۴۱,۷۰۶,۶۹۲	.	.
معدنی و صنعتی گل گهر	۲۰۰,۰۰۰	۲,۵۹۶,۸۰۰,۰۰۰	(۲,۰۶۲,۴۹۲,۷۰۱)	(۱۲,۳۳۴,۷۹۰)	(۱۲,۹۸۴,۰۰۰)	۵۰۸,۹۸۸,۵۰۹	۳۶,۰۶۱,۵۴۱	۳۶,۰۶۱,۵۴۱
پتروشیمی جم	۵۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۱,۳۱۹,۷۹۹	(۸۳۹,۸۸۰,۵۳۷)	(۴,۷۵۶,۲۴۷)	(۵,۰۰۶,۵۹۸)	۱۵۱,۶۷۶,۴۱۷	.	.
داده گستر عصر نوین های وب	۱۰۰,۰۰۰	۲,۰۶۵,۵۶۲,۶۶۰	(۱,۹۳۷,۳۳۶,۱۴۶)	(۲,۹۱۷,۵۹۳)	(۱۰,۳۲۷,۸۱۴)	۱۱۴,۹۸۱,۱۰۸	۲۰۷,۴۲۰,۰۱۸	۲۰۷,۴۲۰,۰۱۸
پتروشیمی شیراز	۱۰۰,۰۰۰	۱,۹۹۲,۱۰۰,۰۰۰	(۱,۸۷۸,۸۰۱,۳۱۴)	(۹,۴۶۲,۴۲۱)	(۹,۹۶۰,۴۹۸)	۹۳,۸۷۵,۷۶۷	۴۸۲,۰۱۴,۳۱۲	۴۸۲,۰۱۴,۳۱۲
گروه مهنا (سهام عام)	۱۵۶,۰۰۰	۳,۸۵۲,۲۰۸,۵۰۰	(۳,۷۶۸,۳۴۷,۱۲۹)	(۵,۴۴۱,۲۲۹)	(۱۹,۲۶۱,۰۴۲)	۵۹,۱۵۹,۱۰۰	۴۱۵,۱۸۳,۵۱۱	۷۱۰,۷۳۴,۲۰۳
پتروشیمی تندگردان	۱,۳۳۸	۱۵,۶۵۳,۲۶۲	(۷,۱۱۷,۶۵۵)	(۲۲,۱۰۵)	(۷۸,۲۶۷)	۸,۴۳۵,۲۳۵	.	.
پدیده شیمی قرر	۶۸	۳,۶۸۲,۲۰۰	(۲,۸۶۳,۱۰۱)	(۱۷,۴۸۸)	(۱۸,۴۱۱)	۷۸۳,۲۰۰	.	.
کلر پارس	۳۸	۳,۴۱۶,۲۳۸	(۲,۹۱۶,۷۰۰)	(۱۶,۲۲۴)	(۱۷,۰۸۱)	۴۶۶,۲۳۳	.	.
پتروشیمی پردیس	.	.	.	.	.	.	۵۵۹,۸۱۳,۶۹۵	۵۵۹,۸۱۳,۶۹۵
فولاد آلیاژی ایران	.	.	.	.	.	.	۵۲۲,۸۷۲,۳۱۸	۵۲۲,۸۷۲,۳۱۸
صنایع پتروشیمی کرمانشاه	.	.	.	.	.	.	۵۰۸,۰۶۷,۳۶۴	۵۰۸,۰۶۷,۳۶۴
پتروشیمی پارس	.	.	.	.	.	.	۱۹۴,۱۶۹,۱۹۲	۱۹۴,۱۶۹,۱۹۲
سرمایه گذاری مین سرچشمه	.	.	.	.	.	.	۱۷۴,۰۰۰,۵۱۲	۱۷۴,۰۰۰,۵۱۲
فجر انرژی خلیج فارس	.	.	.	.	.	.	۱۶۵,۹۵۴,۶۹۶	۱۶۵,۹۵۴,۶۹۶
بانک ملت	.	.	.	.	.	.	۱۴۹,۰۳۹,۱۲۴	۶,۷۹۳,۷۴۸,۳۲۲
توسعه معدنی و صنعتی صابون	.	.	.	.	.	.	۱۴۴,۰۴۳,۷۹۲	۱۴۴,۰۴۳,۷۹۲
ملی صنایع مس ایران	.	.	.	.	.	.	۱۱۰,۱۳۸,۲۱۲	۸,۵۷۵,۵۲۵,۸۲۱
جمع نقل به صحنه بعد	۱۲۴,۱۰۶,۵۲۳,۵۴۱	(۶۱,۴۶۵,۱۴۱,۶۵۸)	(۱۸۳,۹۸۹,۴۰۳)	(۵۸۵,۱۶۷,۸۴۰)	۵۹,۱۷۱,۸۹۱,۹۴۱	۵,۸۲۶,۱۵۷,۹۹۳	۲۹,۳۸۰,۵۴۲,۱۸۳	

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک مبین سرمایه
یادداشت‌های همراه صورت مالی
برای دوره مالی منتهی به تاریخ ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۹

سهام	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش سهام	سود (زیان) فروش سهام	سود (زیان) منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹
جمع نقل از صفحه قبل		۱۲۴,۱۰۶,۵۲۳,۵۴۱	(۶۱,۴۶۵,۱۴۱,۶۵۸)	(۱۸۳,۹۸۹,۴۰۳)	(۵۸۵,۱۶۷,۸۴۰)	۵۹,۱۷۱,۸۹۱,۹۴۱	۵,۸۲۶,۱۵۷,۹۹۳	۲۹,۳۸۰,۵۴۲,۱۸۳
صنایع خاک چینی ایران	.	.	.	.	.	.	۱۰۵,۸۴۰,۶۶۷	۱,۲۰۸,۰۶۷,۸۴۲
نفت سپاهان	.	.	.	.	.	.	۱۰۴,۸۳۷,۴۳۶	۱۰۴,۸۳۷,۴۳۶
سرمایه‌گذاری غد (هلدینگ)	.	.	.	.	.	.	۹۲,۶۵۶,۱۵۹	۲,۰۲۹,۰۱۸,۰۵۴
سنگ آهن گهرزین	.	.	.	.	.	.	۷۹,۶۲۴,۹۵۸	۳,۶۳۹,۴۹۶,۱۸۲
پالایش نفت تهران	.	.	.	.	.	.	۴۸,۵۲۷,۳۳۸	۲,۲۷۹,۶۰۸,۶۳۵
صنایع پتروشیمی خلیج فارس	.	.	.	.	.	.	۴۰,۰۹۴,۹۲۳	۴۰,۰۹۴,۹۲۳
گسترش نفت و گاز پارسیان	.	.	.	.	.	.	۲۵,۴۶۳,۰۲۷	۲۵,۴۶۳,۰۲۷
سرمایه‌گذاری مدرت‌تامین	.	.	.	.	.	.	۲,۲۲۵,۵۰۴	۲,۲۲۵,۵۰۴
مجمع تولید گوشت مرغ ماهان	.	.	.	.	.	.	۵۶۹,۴۴۰	۵۶۹,۴۴۰
کشت و صنعت شریف آباد	.	.	.	.	.	.	۵۶۵,۵۲۷	۵۶۵,۵۲۷
نیروگاه زاگرس نوثر	.	.	.	.	.	.	۸۴,۸۱۵	۸۴,۸۱۵
پپنه معلم	.	.	.	.	.	.	(۱۹,۷۲۴)	(۱۹,۷۲۴)
س. نفت و گاز و پتروشیمی تامین	.	.	.	.	.	.	(۳,۲۶۶,۶۶۷)	۱۴,۳۴۴,۶۱۲
گسترش سرمایه‌گذاری ایران خودرو	.	.	.	.	.	.	.	۳,۷۵۱,۶۱۸,۵۲۸
پارس خودرو	.	.	.	.	.	.	.	۱,۴۴۴,۲۵۲,۲۱۹
قطعات اتومبیل ایران	.	.	.	.	.	.	.	۱,۴۱۹,۲۶۵,۶۹۲
پالایش نفت لاوان	.	.	.	.	.	.	.	۱,۱۴۵,۴۳۶,۷۷۳
بانک دی	.	.	.	.	.	.	.	۹۹۲,۸۹۸,۷۵۹
مبین وان کیش	.	.	.	.	.	.	.	۷۹۹,۴۷۶,۷۸۸
تولید برق عسلویه مهنا	.	.	.	.	.	.	.	۷۵۳,۲۲۱,۰۸۳
سرمایه‌گذاری نیر	.	.	.	.	.	.	.	۴۹۰,۵۵۳,۲۶۴
بانک پاسارگاد	.	.	.	.	.	.	.	۴۳۱,۷۶۱,۱۳۴
پالایش نفت بندر عباس	.	.	.	.	.	.	.	۳۷۶,۶۶۱,۶۹۰
سرمایه‌گذاری صنایع و بازرگانی	.	.	.	.	.	.	.	۳۳۹,۱۵۴,۱۱۴
تولید و صادرات ششمک	.	.	.	.	.	.	.	۲۸۳,۶۷۸,۳۵۶
داروسازی تولید آرو	.	.	.	.	.	.	.	۱۳۰,۰۵۹,۸۲۸
پلی پروپیلن جم - جم پیلن	.	.	.	.	.	.	.	۲۵۰,۵۰۹,۵۱۱
پتروشیمی نوری	.	.	.	.	.	.	.	۲,۳۵۹,۲۲۵
سیمرغ	.	.	.	.	.	.	.	۲,۰۰۳,۲۳۷
گروه توسعه مالی مهر آیندگان	.	.	.	.	.	.	.	۱,۶۶۱,۱۶۵
جنرال مکانیک	.	.	.	.	.	.	.	۱,۵۴۲,۶۳۱
پخش هجرت	.	.	.	.	.	.	.	۱,۳۳۴,۱۰۱
ذوب روی اصفهان	.	.	.	.	.	.	.	۱,۲۶۳,۲۳۱
غلنت سازان سه‌مان	.	.	.	.	.	.	.	۱,۲۳۰,۲۲۷
سرمایه‌گذاری آنا نوین	.	.	.	.	.	.	.	۱,۰۸۲,۸۴۸
تولید زلاتین کپ‌نول ایران	.	.	.	.	.	.	.	۹۵۰,۸۷۱
تولیدی فولاد سپید فراب کویر	.	.	.	.	.	.	.	۸۲۲,۱۸۲
توسعه مولد نیروگاهی جهرم	.	.	.	.	.	.	.	۷۳۳,۷۳۱
توزیع دارو پخش	.	.	.	.	.	.	.	۴۳۸,۸۵۹
دارویی ره‌آورد تامین	.	.	.	.	.	.	.	۵۷,۵۴۳
اختیار خرید شترن ۱۳۹۸/۱۱/۰۸	.	.	.	.	.	.	.	(۲۰۰,۷۶۴,۳۳۲)
بانک تجارت	.	.	.	.	.	.	.	(۶۰۰,۳۳۵,۱۶۰)
جمع		۱۲۴,۱۰۶,۵۲۳,۵۴۱	(۶۱,۴۶۵,۱۴۱,۶۵۸)	(۱۸۳,۹۸۹,۴۰۳)	(۵۸۵,۱۶۷,۸۴۰)	۵۹,۱۷۱,۸۹۱,۹۴۱	۶,۳۲۳,۳۶۱,۴۰۶	۵۰,۲۹۹,۹۰۳,۰۰۴

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک مبین سرمایه
یادداشت های همراه صورت مالی
برای دوره مالی منتهی به تاریخ ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۹

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

سهام	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	دوره مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۳/۳۱		سود (زیان) فروش سهام
						دوره مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	
ح . سرمایه‌گذاری نیرو	۱۲۲,۹۹۴	۷۵۰,۳۲۸,۴۰۰	۱۴۱,۹۳۵,۰۷۶	۱,۰۵۹,۸۱۷	۳,۷۵۱,۶۴۲	۶۰۳,۵۸۱,۸۶۵	.	.
ح . معدنی و صنعتی چادرملو	۱۸۲,۹۵۴	۵۱۳,۹۱۷,۷۸۶	۱,۰۲۳,۹۷۳,۹۶۱	.	.	(۵۱۰,۰۵۶,۱۷۵)	.	.
ح . توسعه معادن فلزات	.	.	.	.	.	.	۱۷۴,۹۶۹,۱۲۴	۱۷۴,۹۶۹,۱۲۴
ح . معدنی و صنعتی چادرملو	.	.	.	.	.	.	۲۵,۱۴۵,۷۷۱	۲۵,۱۴۵,۷۷۱
خ . فولاد کاوه جاب کیش	.	.	.	.	.	.	(۲۲۷,۰۰۱,۱۱۴)	(۲۲۷,۰۰۱,۱۱۴)
		۱,۲۶۴,۲۴۶,۱۸۶	۱,۱۶۵,۹۰۹,۰۳۷	۱,۰۵۹,۸۱۷	۳,۷۵۱,۶۴۲	۹۳,۵۲۵,۶۹۰	(۲۶,۸۸۶,۲۱۹)	(۲۶,۸۸۶,۲۱۹)

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

نام اوراق	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	دوره مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۳/۳۱		سود (زیان) فروش اوراق مشارکت
						دوره مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	
مشارکت دولتی ۵- شرایط خاص ۹۸۰۹۲۲	.	.	.	.	.	.	(۱۳,۰۵۰,۰۰۰)	.
مشارکت دولتی ۶- شرایط خاص ۹۸۱۲۰۱	.	.	.	.	.	.	(۲۰,۶۶۰,۲۱۴)	.
		.	.	.	.	.	(۳۳,۷۱۰,۲۱۴)	.

۱۶- سود (زبان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

۱۷

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک مبین سرمایه
یادداشت های همراه صورت مالی
برای دوره مالی منتهی به تاریخ ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۹

دوره مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۳/۳۱		دوره مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۳/۳۱		دوره مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	
سهام	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات
سود و زیان تحقق نیافته نگهداری سهام	سود و زیان تحقق نیافته نگهداری سهام	سود و زیان تحقق نیافته نگهداری سهام	سود و زیان تحقق نیافته نگهداری سهام	سود و زیان تحقق نیافته نگهداری سهام	سود و زیان تحقق نیافته نگهداری سهام
جمع نقل از صفحه قبل	۷۹۵,۴۸۵,۰۴۲,۱۸۲	(۳۶۳,۹۳۴,۰۷۶,۰۹۵)	(۱,۱۲۳,۶۲۲,۶۲۳)	(۳,۹۷۷,۴۲۵,۲۱۲)	۴۲۶,۴۴۹,۹۱۸,۲۵۸
ح - توسعه معدن و فلزات	۶۱۷,۰۱۵	۷,۴۹۰,۵۶۲,۱۰۰	(۲,۸۱۴,۲۶۱,۸۷۱)	(۱۰,۵۸۰,۴۱۹)	(۳۷,۴۵۲,۸۱۱)
لیزینگ ایرانین	۵۰۰,۰۰۰	۸,۵۹۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳,۹۶۵,۴۵۶,۱۲۵)	(۱۲,۱۳۳,۳۷۵)	(۴۲,۹۵۰,۰۰۰)
پتروشیمی نو	۵۰,۰۰۰	۷,۷۳۲,۵۰۰,۰۰۰	(۳,۱۱۸,۱۹۸,۲۲۵)	(۱۰,۹۲۲,۱۵۶)	(۳۸,۶۶۲,۵۰۰)
پالایش نفت تهران	۶۸۳,۳۰۱	۱۲,۰۳۹,۷۶۳,۶۲۰	(۸,۱۱۶,۱۸۷,۰۹۰)	(۱۷,۰۰۶,۱۶۶)	(۶۰,۱۹۸,۸۱۸)
پالایش نفت تبریز	۲۳۶,۱۷۹	۷,۱۸۴,۵۶۵,۱۸۰	(۳,۶۹۱,۰۳۵,۰۵۱)	(۱۰,۱۴۸,۱۹۸)	(۳۵,۹۲۲,۸۲۶)
لیزینگ خودرو غیر	۵۰۰,۰۰۰	۶,۲۹۵,۰۰۰,۰۰۰	(۳,۰۶۰,۸۶۲,۷۵۰)	(۸,۸۹۱,۶۸۸)	(۳۱,۴۷۵,۰۰۰)
پلیمر آریا ساوول	۱۱۷,۶۶۸	۱۰,۷۰۴,۸۴۶,۳۰۰	(۷,۶۷۲,۲۶۸,۷۰۲)	(۱۵,۱۲۰,۵۹۵)	(۵۳,۵۲۴,۲۳۲)
سرمایه گذاری کشاورزی کوثر	۱۰۰,۰۰۰	۴,۲۶۲,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۶۱۶,۹۷۹,۲۱۳)	(۶,۰۲۰,۰۷۵)	(۲۱,۳۱۰,۰۰۰)
س- نفت و گاز و پتروشیمی تامین	۳۰۰,۰۰۰	۳,۵۷۹,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۲۷۶,۵۳۱,۲۷۵)	(۵,۰۵۵,۳۳۸)	(۱۷,۸۹۵,۰۰۰)
بیمه پارسیان	۳۰۰,۰۰۰	۵,۰۷۶,۰۰۰,۰۰۰	(۲,۸۷۸,۸۴۶,۷۱۱)	(۷,۱۶۹,۸۵۰)	(۲۵,۳۸۰,۰۰۰)
پالایش نفت بندرعباس	۱۰۷,۸۸۴	۲,۷۹۶,۳۵۳,۲۸۰	(۱,۰۲۱,۷۸۴,۷۲۱)	(۳,۹۴۹,۸۴۹)	(۱۳,۹۸۱,۷۶۶)
سرمایه گذاری صنایع پتروشیمی	۲۰۰,۰۰۰	۴,۷۸۸,۰۰۰,۰۰۰	(۳,۲۳۹,۹۶۱,۱۱۲)	(۶,۷۶۳,۰۵۰)	(۲۳,۹۴۰,۰۰۰)
پتروشیمی شیراز	۴۰,۶۵۰	۱,۷۲۸,۸۴۴,۵۰۰	(۷۶۳,۷۳۲,۷۴۹)	(۲,۴۴۱,۹۹۳)	(۸,۶۴۲,۲۳۲)
فراورده های نوری	۵۰,۰۰۰	۲,۲۵۶,۵۰۰,۰۰۰	(۱,۴۲۳,۳۳۵,۸۳۷)	(۳,۱۸۷,۳۰۶)	(۱۱,۲۸۲,۵۰۰)
داده گسترده ترین های وب	۱۰۰,۰۰۰	۲,۷۲۱,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۹۲۷,۳۳۶,۱۴۸)	(۳,۸۴۳,۴۱۳)	(۱۳,۶۰۵,۰۰۰)
سیمان ساوه	۹,۶۹۷	۷۵۷,۸۵۹,۳۳۸	(۲۴۱,۵۹۷,۷۴۸)	(۱,۰۷۰,۴۷۶)	(۳,۷۸۹,۲۹۷)
پتروشیمی مستی	۸۰۰,۰۰۰	۶,۸۱۶,۰۰۰,۰۰۰	(۶,۳۱۹,۸۱۶,۵۲۰)	(۹,۶۲۷,۶۰۰)	(۳۴,۰۸۰,۰۰۰)
سیمان فارس نو	۲۰,۵۶۰	۸۲۳,۶۳۳,۶۰۰	(۴۷۲,۸۰۹,۵۹۷)	(۱,۱۶۳,۳۸۲)	(۴,۱۱۸,۱۶۸)
بانک صادرات ایران	۸۰۰,۰۰۰	۱,۹۱۲,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۵۹۴,۲۰۴,۸۳۷)	(۲,۷۰۰,۷۰۰)	(۹,۵۶۰,۰۰۰)
پتروشیمی شازند	۲۰۰,۰۰۰	۶,۰۰۸,۰۰۰,۰۰۰	(۵,۷۵۸,۸۴۰,۳۹۰)	(۸,۴۸۶,۳۰۰)	(۳۰,۴۰۰,۰۰۰)
ج- هلدینگ منابع معدنی خاورمیانه	۲۲,۰۵۳	۳۰۸,۷۱۹,۹۴۷	(۱۱۳,۷۳۲,۲۱۶)	(۴۳۶,۰۶۷)	(۱,۵۴۳,۶۰۰)
صنعتی دوده خام	۱۰,۸۲۵	۳۴۷,۹۰۴,۶۷۵	(۲۲۶,۶۵۲,۱۸۲)	(۴۹۱,۴۱۵)	(۱,۷۳۹,۵۲۳)
شیرپاستوریزه پگاه گیلان	۱۴,۰۸۵	۱۹۰,۰۹۱,۱۶۰	(۱۷۶,۳۸۷,۴۵۷)	(۲۶۸,۵۰۴)	(۹۵۰,۴۵۶)
ج- داروسازی تولید دارو	۳۱,۰۸۱	۲۵۶,۳۵۶,۰۸۸	(۲۵۳,۸۵۶,۶۱۶)	(۳۶۲,۱۰۳)	(۱,۲۸۱,۷۸۰)
ج- شرکت آهن و فولاد ارفع	۱۰,۰۰۰	۵۲,۰۰۰,۰۰۰	(۵۱,۴۹۳,۰۰۰)	(۷۳,۴۵۰)	(۲۶,۰۰۰)
مجمع صنایع لاستیک یزد	۱۴	۶۴۰,۵۲۸	(۵۶۵,۶۶۵)	(۹۰۵)	(۳,۲۰۳)
صنایع خاک چینی ایران	.	.	.	.	.
تولید برق عبانویه مینا	.	.	.	.	.
بانک دی	.	.	.	.	.
تولید و صادرات ریشمک	.	.	.	.	.
پالایش نفت آذران	.	.	.	.	.
پلی پروپیلن جم - جم پیلن	.	.	.	.	.
تولید و لاتین کبوس ایران	.	.	.	.	.
داروسازی تولید دارو	.	.	.	.	.
سایر	.	.	.	.	.
۱۱۸,۸۰۴,۱۶۲,۶۴۴	۲۳,۳۷۴,۳۸۷,۷۱۳	۴۶۸,۶۷۹,۸۱۹,۶۶۷	(۴,۵۰۱,۰۱۵,۹۱۵)	(۱,۲۷۱,۵۳۶,۹۹۶)	(۴۲۵,۷۵۰,۸۰۹,۹۰۳)

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک مبین سرمایه
یادداشت‌های همراه صورت مالی
برای دوره مالی منتهی به تاریخ ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۹

۱۷- سود سهام

دوره مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۳/۳۱							سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹
نام شرکت	تاریخ مجمع	تعداد سهم متعلقه در زمان مجمع	سود متعلق به هر سهم	جمع درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام
سرمایه‌گذاری غدیر (هلدینگ)	۱۳۹۹/۰۲/۰۷	۲,۰۰۰,۰۰۰	۴۹۰	۱,۴۷۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۶۸,۴۸۳,۹۳۰)	۱,۳۰۱,۵۱۶,۰۷۰	(۹۵,۹۰۳,۴۵۶)	*
سنگ آهن گربزمین	۱۳۹۹/۰۳/۳۱	۷۰۱,۰۰۰	۱,۶۰۰	۱,۱۲۱,۶۰۰,۰۰۰	(۱,۶۰,۰۴۰,۳۹۹)	۹۶۱,۵۵۹,۶۰۱	۵۶۹,۰۶۲,۱۱۹	۶۴۰,۰۰۰,۰۰۰
تامین سرمایه بانک ملت	۱۳۹۹/۰۲/۲۸	۸۱۲,۴۳۷	۵۰۰	۴۰۶,۲۱۸,۵۰۰	(۴,۱۳۱,۰۳۶)	۴۰۲,۰۸۷,۴۶۴	*	*
لیزینگ ایران‌ان	۱۳۹۹/۰۳/۱۲	۵۰۰,۰۰۰	۳۷۰	۱۸۵,۰۰۰,۰۰۰	(۲۴,۷۹۸,۳۳۹)	۱۶۰,۲۰۱,۶۶۱	*	*
لیزینگ خودرو غدیر	۱۳۹۹/۰۱/۲۵	۵۰۰,۰۰۰	۲۰۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۰,۷۵۷,۹۴۶)	۸۹,۲۴۲,۰۵۴	*	*
صنعتی بهشور	۱۳۹۹/۰۲/۰۶	۳۰۰,۰۰۰	۳۰۰	۹۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۰,۲۶۶,۹۹۰)	۷۹,۷۳۳,۰۱۰	*	*
مدیریت انرژی، امید تابان هور	۱۳۹۹/۰۱/۳۰	۵۶۱,۷۳۰	۱۵۰	۸۴,۲۵۹,۵۰۰	(۹,۲۹۳,۷۰۵)	۷۴,۹۶۵,۷۹۵	*	*
بیمه پارسیان	۱۳۹۹/۰۳/۳۱	۳۰۰,۰۰۰	۲۵۰	۷۵,۰۰۰,۰۰۰	(۵,۸۷۱,۲۱۲)	۶۹,۱۲۸,۷۸۸	*	*
سیمان فارس نو	۱۳۹۹/۰۲/۱۰	۲۰,۵۶۰	۳,۰۰۰	۶۱,۶۸۰,۰۰۰	(۷,۱۶۸,۶۲۰)	۵۴,۵۱۱,۳۸۰	*	*
سیمان ساوه	۱۳۹۹/۰۲/۲۰	۹,۶۹۷	۲,۳۰۰	۲۲,۳۰۳,۱۰۰	(۲,۷۲۲,۵۰۷)	۱۹,۵۸۰,۵۹۳	*	*
فرآورده‌های سوزاژر	۱۳۹۹/۰۳/۰۳	۵۰,۰۰۰	۳۵۰	۱۷,۵۰۰,۰۰۰	(۷۱۳,۸۷۸)	۱۶,۷۸۷,۱۲۲	*	*
شیرپاستوریزه، گله گیلان	۱۳۹۹/۰۲/۳۰	۱۴,۰۸۵	۳۲۶	۴,۵۹۱,۷۱۰	(۵۸۴,۵۹۹)	۴,۰۰۷,۱۱۱	*	*
فولاد کاوه جوب کیش	*	*	*	*	*	*	*	۳,۰۶۰,۰۰۰,۰۰۰
معدنی و صنعتی گل گهر	*	*	*	*	*	*	*	۱,۰۸۰,۰۰۰,۰۰۰
پتروشیمی پارس	*	*	*	*	*	*	*	۹۳۰,۰۰۰,۰۰۰
پالایش نفت اصفهان	*	*	*	*	*	*	*	۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰
مبین انرژی - لمیج فارس	*	*	*	*	*	*	*	۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰
فولاد مبارکه اصفهان	*	*	*	*	*	*	*	۶۶۰,۰۰۰,۰۰۰
پالایش نفت - تبریز	*	*	*	*	*	*	*	۵۲۸,۰۰۰,۰۰۰
ملی صنایع - م. ایران	*	*	*	*	*	*	*	۵۱۰,۰۰۰,۰۰۰
سرمایه‌گذاری صندوق بازنشستگی	*	*	*	*	*	*	*	۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰
گسترش نفت و گاز پارسیان	*	*	*	*	*	*	*	۳۴۴,۰۰۰,۰۰۰
معدنی و صنعتی چادرملو	*	*	*	*	*	*	۲۴۳,۰۴۳,۹۹۵	۲۸۰,۰۰۰,۰۰۰
توسعه معادن فلزات	*	*	*	*	*	*	*	۲۱۸,۲۵۰,۴۵۰
پتروشیمی پرپیس	*	*	*	*	*	*	*	۲۰۸,۰۰۰,۰۰۰
صنایع خاکچینی ایران	*	*	*	*	*	*	۱۷۲,۴۷۴,۸۹۷	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰
پالایش نفت بندرعباس	*	*	*	*	*	*	*	۱۷۰,۰۰۰,۰۰۰
پالایش نفت تهران	*	*	*	*	*	*	*	۱۳۷,۶۸۶,۳۰۰
فجر انرژی - پارس	*	*	*	*	*	*	*	۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰
س. نفت و گاز و پتروشیمی تأمین	*	*	*	*	*	*	*	۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰
کشتیرانی جمهوری اسلامی ایران	*	*	*	*	*	*	*	۵۵,۰۰۰,۰۰۰
پالایش نفت - اوان	*	*	*	*	*	*	*	۵۴,۰۰۰,۰۰۰
مبین وان کم	*	*	*	*	*	*	۲۱,۵۹۴,۹۲۸	۲۵,۱۳۰,۰۰۰
داروسازی تولید دارو	*	*	*	*	*	*	*	۱۲,۵۰۰,۰۰۰
پلی پروپیلن - جم پیلن	*	*	*	*	*	*	*	۱,۴۴۹,۵۰۰
تولید ژلاتین - کپسول ایران	*	*	*	*	*	*	*	۷۴,۲۰۰
مجتمع تولید گوشت مرغ ماهان	*	*	*	*	*	*	۵,۳۴۸	۶,۰۰۰
سایر	*	*	*	*	*	*	۴۵۳,۲۸۸,۳۷۰	*
				۳,۶۲۸,۱۵۲,۸۱۰	(۴۰۴,۸۳۲,۱۶۱)	۳,۲۲۳,۳۲۰,۶۴۹	۸۹۰,۰۴۰,۷۴۸	۱۱,۳۰۴,۰۹۶,۳۵۰

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک مبین سرمایه
یادداشت‌های همراه صورت مالی

برای دوره مالی منتهی به تاریخ ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۹

۱۸- سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب

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

سال مالی منتهی به	دوره مالی منتهی به	دوره مالی منتهی به	یادداشت		
۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۰۳/۳۱	۱۳۹۹/۰۳/۳۱			
ریال	ریال				
۵۸۴,۵۶۵,۲۵۵	۰	۰	۱۸-۱		سود اوراق مشارکت
۴۹۷,۶۹۷,۳۱۸	۱۵,۰۶۹,۸۲۹	۱۰۳,۷۶۹,۰۹۰	۱۸-۲		سود سپرده و گواهی سپرده بانکی
۱,۰۸۲,۲۶۲,۵۷۳	۱۵,۰۶۹,۸۲۹	۱۰۳,۷۶۹,۰۹۰			جمع
سال مالی منتهی به	دوره مالی منتهی به	دوره مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۳/۳۱			۱۸-۱ - سود اوراق مشارکت به شرح زیر می باشد:
۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۰۳/۳۱				
سود	سود	سود	نرخ سود	مبلغ اسمی	تاریخ سرسید
					تاریخ سرمایه گذاری
۲۶۳,۸۱۷,۲۳۳	۰	۰	۲۱٪	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۸/۰۸/۱۸
۲۲۰,۷۴۸,۰۳۲	۰	۰	۲۱٪	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۸/۱۰/۲۲
۵۸۴,۵۶۵,۲۵۵	۰	۰			
					سود اوراق مشارکت دولتی ۵-شرایط خاص ۹۸۰۹۲۳
					سود اوراق مشارکت دولتی ۶-شرایط خاص ۹۸۱۲۰۱

۱۸-۲- سود سپرده بانکی به شرح زیر می‌باشد:

دوره مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۳/۳۱	سود سپرده	نرخ سود	تاریخ سرسید	تاریخ سرمایه‌گذاری
دوره مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	سود	نرخ سود	تاریخ سرسید	تاریخ سرمایه‌گذاری
۲۶۷,۱۸۸,۹۲۶	۹,۰۲۴,۳۷۳	۸٪	کوتاه مدت	۱۳۹۴/۱۱/۲۰
۲۳۰,۵۰۸,۳۹۲	۶,۰۴۵,۴۵۶	۸.۵	کوتاه مدت	۱۳۹۴/۰۴/۱۵
۴۹۷,۶۹۷,۳۱۸	۱۵,۰۶۹,۸۲۹			

سود سپرده بانک-ملت

بانک سامان شعبه بورس کالا

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک مبین سرمایه
یادداشت‌های همراه صورت مالی
برای دوره مالی منتهی به تاریخ ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۹

۱۹- سایر درآمدها

دوره مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۳/۳۱	دوره مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹
ریال	ریال	ریال
۳۹,۴۹۹,۳۴۸	۰	۶۳,۱۱۱,۸۵۶
۳,۲۲۶,۷۵۰	۱۲,۱۳۰,۶۲۰	۶۸,۰۵۲
۰	۱۰۴,۵۸۴,۷۷۵	۳۷۱,۱۰۳,۱۵۴
۴۲,۷۲۶,۰۹۸	۱۱۶,۷۱۵,۳۹۵	۴۳۴,۲۸۳,۰۶۲

درآمد حاصل از برگشت تنزیل سود سهام

درآمد حاصل از برگشت تنزیل سود بانک

تعدیل کارمزد کارگزار

۲۰- هزینه کارمزد ارکان

دوره مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۳/۳۱	دوره مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹
ریال	ریال	ریال
۲,۸۱۹,۱۷۶,۱۵۴	۷۱۱,۰۳۵,۷۱۹	۳,۴۷۳,۰۸۸,۰۶۷
۲۲,۹۱۲,۶۰۳	۲۲,۹۳۱,۴۷۵	۸۹,۹۹۹,۸۷۵
۲۲,۱۵۷,۲۵۰	۲۲,۲۱۷,۹۷۹	۸۷,۱۹۹,۵۹۵
۲,۸۶۴,۲۴۶,۰۰۷	۷۵۶,۱۸۵,۱۷۳	۳,۶۵۰,۲۸۷,۵۳۷

مدیر

متولی

حسابرس

۲۱- سایر هزینه‌ها

دوره مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۳/۳۱	دوره مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹
ریال	ریال	ریال
۸۲,۷۶۳,۷۸۲	۶۳,۵۰۴,۱۳۱	۲۶۸,۹۶۳,۷۷۷
۱۷۱,۷۲۹,۶۸۴	۳۹,۸۰۳,۴۴۰	۲۰۷,۵۴۹,۰۵۲
۶۰,۰۰۰,۰۰۰		
۷۰,۰۰۰	۳۵۰,۰۰۰	۱,۰۹۰,۰۰۰
۰	۰	۳۲,۷۷۶,۱۷۹
۳۱۴,۵۶۳,۴۶۶	۱۰۳,۶۵۷,۵۷۱	۵۱۰,۳۷۹,۰۰۸

هزینه آزمون نرم افزار

هزینه تهیه

هزینه عضویت در کانون ها

هزینه کارمزد بانکی

هزینه برزاري مجامع

۲۲- تعديلات

دوره مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۳/۳۱	دوره مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹
ریال	ریال	ریال
۳۸۱,۱۴۰,۰۴۶,۹۹۲	۸,۷۷۶,۲۵۴,۶۱۹	۱۱۴,۰۴۳,۷۰۹,۵۶۲
(۲۱۳,۸۱۸,۳۴۱,۱۱۰)	(۲۲,۰۵۹,۱۴۳,۲۱۱)	(۱۰۲,۳۰۶,۳۴۵,۷۰۶)
۱۶۷,۳۲۱,۷۰۵,۸۸۲	(۱۳,۲۸۲,۸۸۸,۵۹۲)	۱۱,۷۳۷,۳۶۳,۸۵۶

تعديلات رزش گذاري بابت صدور واحد

تعديلات رزش گذاري بابت ابطال واحد

یادداشت‌های همراه صورت مالی

برای دوره مالی منتهی به تاریخ ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۹

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

۲۴- سرمایه‌گذاری ارکان و اشخاص وابسته به آنها در صندوق

اشخاص وابسته	نام	نوع وابستگی	دوره مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۳/۳۱				سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹			
			سرمایه‌گذاری	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	درصد تسلک	نوع واحدهای سرمایه گذاری	سرمایه‌گذاری	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	درصد تسلک	نوع واحدهای سرمایه گذاری
مدیر، ضامن و اشخاص وابسته به وی	شرکت کارگزاری مبین سرمایه	مدیر صندوق	ممتاز	۱,۹۲۰	۴۵٪	ممتاز	۱,۹۲۰	۵۶٪	۵۶٪	ممتاز
			عادی	۱۱,۶۳۰	۲۷.۴٪	عادی	۱۱,۶۳۰	۳۴.۰٪	۳۴.۰٪	عادی
			ممتاز	۴۰	۰.۱٪	ممتاز	۴۰	۰.۱٪	۰.۱٪	ممتاز
			عادی	۱,۱۵۸	۲.۷٪	-	۱,۱۵۸	۷٪	۷٪	-
			ممتاز	۴۰	۰.۱٪	ممتاز	۴۰	۰.۱٪	۰.۱٪	ممتاز
مدیران سرمایه‌گذاری و اشخاص وابسته به وی	شهاب پورحسین ذکریانی	مدیر صندوق	عادی	۱۸۴	۰.۴٪	عادی	۱۸۴	۰.۵٪	۰.۵٪	عادی
			عادی	۶۶	۰.۳٪	عادی	۶۶	۰.۳٪	۰.۳٪	عادی
			عادی	۸	۰.۳٪	عادی	۸	۰.۳٪	۰.۳٪	عادی
			عادی	۹۰	۰.۳٪	عادی	۹۰	۰.۴٪	۰.۴٪	عادی
			عادی	۱۵,۱۳۶	۳۵.۷٪	عادی	۱۶,۵۵۵	۴۸.۴٪	۴۸.۴٪	عادی

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

عطف معامله	نوع وابستگی	شرح معامله		
		ارزش معامله	تاریخ معامله	موضوع معامله
شرکت کارگزاری مبین سرمایه	مدیر، ضامن سابق و کارگزار صندوق	۳۶۵,۱۶۹,۷۰۲,۰۱۶	طی دوره	کارمزد خرید و فروش سهام
		۲,۸۱۹,۱۷۶,۱۵۴	طی دوره	کارمزد مدیر
		۰	تا سال ۱۳۹۸	کارمزد ضامن
		۲۲,۹۱۲,۶۰۳	طی دوره	کارمزد متولی
		۲۲,۱۵۷,۲۵۰	طی دوره	حق الزحمه حسابرس
مؤسسه حسابرسی هوشیار ممیز	متولی	(۱۶۸,۵۰۹,۱۰۰)	طی دوره	کارمزد متولی
		(۲۲,۹۱۲,۶۰۳)	طی دوره	کارمزد متولی
مؤسسه حسابرسی دش و همکاران	حسابرس	(۲۲,۱۵۷,۲۵۰)	طی دوره	حق الزحمه حسابرس
		(۲۲,۱۵۷,۲۵۰)	طی دوره	حق الزحمه حسابرس

۲۶- رویدادهای بعد از تاریخ ترازنامه

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