



مجمع صندوق سرمایه‌گذاری مشترک مبین سرمایه

با احترام؛

به پیوست صورت‌های مالی میان دوره ای صندوق سرمایه‌گذاری مشترک مبین سرمایه مربوط به دوره ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۲ 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 می‌گردد.

شماره صفحه	
۲	• صورت خالص دارایی‌ها
۳	• صورت سود و زیان
۴	• صورت گردش خالص دارایی‌ها
	• یادداشت‌های توضیحی:
۵	الف. اطلاعات کلی صندوق
۶	ب. مبنای تهیه صورت‌های مالی
۶-۸	پ. خلاصه اهم رویه‌های حسابداری
۹-۱۹	ت. یادداشت‌های مربوط به اقلام مندرج در صورت‌های مالی و سایر اطلاعات مالی

این صورت‌های مالی در چارچوب استانداردهای حسابداری و با توجه به قوانین و مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار در رابطه با صندوق‌های سرمایه‌گذاری مشترک تهیه گردیده است. مدیریت صندوق سرمایه‌گذاری مشترک مبین سرمایه بر این باور است که این صورت‌های مالی برای ارائه تصویری روشن و منصفانه از وضعیت و عملکرد مالی صندوق، در برگیرنده همه اطلاعات مربوط به صندوق، هماهنگ با واقعیت‌های موجود و اثرات آنها در آینده که به صورت معقول در موقعیت کنونی می‌توان پیش‌بینی نموده می‌باشد و به نحو درست و به گونه کافی در این صورت‌های مالی افشاء گردیده‌اند.

صورت مالی حاضر در تاریخ ۲۸ تیر ماه ۱۴۰۱ به تایید ارکان در صندوق رسیده است.

ارکان صندوق	شخص حقوقی	نماینده	امضا
مدیر صندوق	کارگزاری مبین سرمایه	محمد علی محمدی	
متولی صندوق	موسسه حسابرسی هوشیار ممیز	امیر حسین نریمانی	



mobin

Mobin Sarmayeh Mutual Fund

Qaem Magham Street, 8th St, No.19 Tehran - Iran

(98) 21-42972

info@mobinsb.com

مبین

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک مبین سرمایه

تهران، خ قائم مقام فراهانی، خ هشتم، پلاک ۱۹

۲۱-۴۲۹۷۲ (+۹۸)

fund.mobinsb.com

صندوق سرمایه گذاری مشترک مبین سرمایه

صورت خالص دارایی ها

به تاریخ ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۲

یادداشت	۱۴۰۲/۰۳/۳۱	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	
	ریال	ریال	
دارایی ها:			
سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم	۵	۶۳۲,۳۹۴,۲۸۹,۹۴۷	۷۶۵,۰۶۵,۸۲۵,۹۱۰
سرمایه گذاری در سپرده بانکی	۶	۱,۸۷۷,۳۴۱,۴۸۸	۱۰,۸۹۴,۴۱۵,۴۶۳
حساب های دریافتی	۷	۹,۸۹۵,۸۸۷,۴۵۵	۱۴,۸۷۳,۷۷۰,۱۳۱
جاری کارگزاران	۱۰	۱۸۰	
سایر دارایی ها	۸	-	۸۴,۴۷۲,۰۵۰
موجودی نقد	۹	۷۸,۶۴۲,۴۷۴	۷۸,۶۴۲,۴۷۴
جمع دارایی ها		۶۴۴,۲۴۶,۱۶۱,۵۴۴	۷۹۰,۹۹۷,۱۲۶,۰۲۸
بدهی ها			
جاری کارگزاران	۱۰	-	۴۴,۲۶۰,۳۸۱,۵۱۰
پرداختنی به ارکان صندوق	۱۱	۱۸,۹۲۶,۰۵۰,۰۴۰	۲۸,۵۵۶,۲۵۵,۰۷۴
پرداختنی به سرمایه گذاران	۱۲	۲,۵۷۰,۵۳۹,۶۹۹	۹۲۰,۸۰۷,۱۰۲
سایر حساب های پرداختنی و ذخایر	۱۳	۳,۲۶۶,۳۰۷,۵۱۹	۱۴,۴۶۶,۱۱۹,۵۵۳
جمع بدهی ها		۲۴,۷۶۲,۸۹۷,۲۵۸	۸۸,۲۰۳,۵۶۳,۲۳۹
خالص دارایی ها	۱۴	۶۱۹,۴۸۳,۲۶۴,۲۸۶	۷۰۲,۷۹۳,۵۶۲,۷۸۹
تعداد واحدهای سرمایه گذاری		۱,۶۳۶,۱۰۲	۱,۵۲۰,۷۸۶
خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری		۳۷۸,۶۳۴	۴۶۲,۱۲۵

یادداشت های توضیحی ، بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی می باشد.



(Handwritten signature in green ink)

(Handwritten signature in blue ink)



صندوق سرمایه‌گذاری مشترک مبین سرمایه

صورت سود و زیان

دوره ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۲

۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱	۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	یادداشت	
	ریال		درآمدها :
۲۶,۷۹۳,۹۳۴,۰۲۸	۱۲,۱۹۵,۱۹۸,۳۲۷	۱۵	سود فروش اوراق بهادار
۷۷,۰۶۷,۶۶۳,۱۵۶	۱۲۴,۲۲۴,۳۶۹,۲۷۷	۱۶	سود تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار
۹,۲۵۸,۲۲۷,۷۱۸	۸,۶۲۷,۲۳۱,۹۶۶	۱۷	سود سهام
۹۸۱,۹۶۹,۰۹۸	۴,۶۲۲,۵۲۷	۱۸	سود سپرده بانکی
۲۰۰,۷۷۲,۵۲۵	۲۴۱,۱۶۷,۷۱۰	۱۹	سایر درآمدها
۱۱۴,۳۰۲,۵۶۶,۵۲۵	۱۴۵,۲۹۲,۵۸۹,۸۰۷		جمع درآمدها
			هزینه‌ها :
(۶,۷۷۰,۳۵۰,۶۶۱)	(۹,۹۵۷,۱۸۴,۲۳۴)	۲۰	هزینه کارمزد ارکان
(۲۸۵,۷۷۷,۳۷۱)	(۶۳۰,۵۰۱,۶۱۴)	۲۱	سایر هزینه‌ها
(۷,۰۵۶,۱۲۸,۰۳۲)	(۱۰,۵۸۷,۶۸۵,۸۴۸)		جمع هزینه‌ها
۱۲۱,۳۵۸,۶۹۴,۵۵۷	۱۳۴,۷۰۴,۹۰۳,۹۵۹		سود خالص

بازده میانگین سرمایه‌گذاری ۱ ۱۶.۰۷٪ ۱۸.۹۷٪

بازده سرمایه‌گذاری پایان دوره ۲ ۱۶.۲۵٪ ۱۹.۲۳٪

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

تعديلات ناشی از قيمت صدور و ابطال ± سود خالص
خالص دارایی‌ها در پایان دوره = بازده سرمایه‌گذاری پایان سال ۲

یادداشت‌های توضیحی، بخش جدایی‌ناپذیر صورت‌های مالی می‌باشد.



۳

۳



صندوق سرمایه گذاری مشترک مسین سرمایه

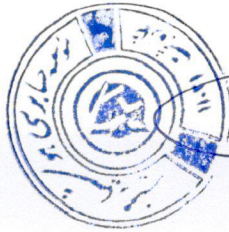
صورت گردش خالص دارایی ها

دوره ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۲

۳ ماهه منتهی به ۳۱/۰۳/۱۴۰۲		۳ ماهه منتهی به ۳۱/۰۳/۱۴۰۲		یادداشت
ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	
۷۱۷,۳۷۹,۸۹۴,۷۷۲	۳۰,۱۷۹	۶۱۹,۴۸۳,۲۶۴,۲۸۶	۱,۶۲۶,۱۰۲	خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) اول دوره/سال
۸,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۸,۱۰۰	۳۲۱,۹۹۰,۰۰۰	۳۲,۱۹۹	واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی دوره/ سال
۰	۲,۸۸۶,۲۴۶	۰	۰	واحدهای صادر شده طی دوره/ سال (جهت تجزیه واحدها)
(۷۲,۳۹۶,۰۰۰,۰۰۰)	(۷۲,۳۹۶)	(۱,۳۷۵,۱۵۰,۰۰۰)	(۱۳۷,۵۱۵)	واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره/ سال
۱۱۳,۴۶۰,۷۹۵,۳۸۰		۱۳۴,۷۰۴,۹۰۳,۹۵۹		سود خالص دوره/ سال
۱۸,۷۵۶,۲۰۵,۰۹۵		(۵۰,۳۴۱,۴۴۵,۴۵۶)		تعدیلات
۷۸۵,۳۰۰,۸۹۵,۳۴۷	۲,۸۵۲,۱۲۹	۷۰۲,۷۹۳,۵۶۳,۷۸۹	۱,۵۲۰,۷۸۶	خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) پایان دوره/ سال

۳۲

یادداشت های توضیحی ، بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی می باشد.



صندوق سرمایه‌گذاری مشترک مبین سرمایه
یا داشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۲

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 و در تاریخ ۱۳۹۴/۰۸/۱۸ تحت شماره ۱۱۳۸۴ نزد سازمان بورس و اوراق بهادار به ثبت رسیده است. هدف از تشکیل این صندوق، جمع‌آوری سرمایه از سرمایه‌گذاران و تشکیل سبدی از دارایی‌های مالی و مدیریت این سبد است. با توجه به پذیرش ریسک مورد قبول، تلاش می‌شود بیشترین بازدهی ممکن نصیب سرمایه‌گذاران گردد. برای نیل به این هدف، صندوق در اوراق بهادار پذیرفته شده در بورس تهران و فرابورس ایران، اوراق بهادار با درآمد ثابت، سپرده‌ها و گواهی‌های سپرده بانکی سرمایه‌گذاری می‌نماید. مدت فعالیت صندوق به موجب مجوز به شماره ۱۲۲/۱۲۷۹۱۴ مورخ ۶ خرداد ماه ۱۴۰۲ سازمان بورس و اوراق بهادار تا تاریخ ۲۳ مرداد ماه ۱۴۰۲ تمدید گردید. مرکز اصلی صندوق در تهران، خیابان قائم مقام فراهانی، خیابان هشتم، پلاک ۱۹ واقع شده است.

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.ir 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. در تاریخ صورت خالص دارایی‌ها دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتازی که دارای حق رأی بوده‌اند شامل اشخاص زیر است:

نام دارندگان واحدهای ممتاز	تعداد واحدهای ممتاز تحت تملک	درصد واحدهای تحت تملک
شرکت کارگزاری مبین سرمایه	۱۹۲.۰۰۰	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 ثبت 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.		

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک مبین سرمایه
یا داشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۲

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

۳- مبنای تهیه صورت های مالی

صورت های مالی صندوق اساساً بر مبنای ارزش های جاری در پایان دوره مالی تهیه شده است.

۴- خلاصه اهم رویه های حسابداری

۴-۱- سرمایه گذاری ها

سرمایه گذاری در اوراق بهادار شامل سهام و سایر انواع اوراق بهادار در هنگام تحصیل به بهای تمام شده ثبت و در اندازه گیری های بعدی به خالص ارزش فروش طبق دستورالعمل " نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق های سرمایه گذاری " مصوب ۱۳۸۶/۱۱/۳۰ هیأت مدیره سازمان بورس اوراق بهادار اندازه گیری می شود.

۴-۱-۱- سرمایه گذاری در سهام شرکت های بورسی یا فرابورسی: سرمایه گذاری در سهام شرکت های بورسی یا فرابورسی به خالص ارزش فروش منعکس می شود. 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 صندوق های سرمایه گذاری" مدیر صندوق می تواند 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- سرمایه گذاری 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 می گردد.

۴-۲- درآمد حاصل از سرمایه گذاری ها

۴-۲-۱- سود سهام: درآمد حاصل از سود سهام شرکت ها در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت های سرمایه پذیر شناسایی می شود. همچنین سود سهام متعلق به صندوق سرمایه گذاری به ارزش فعلی محاسبه و در حساب ها منعکس می گردد. برای محاسبه ارزش فعلی سود سهام تحقق یافته و دریافت نشده، مبلغ سود دریافتنی با توجه به برنامه زمانبندی پرداخت سود توسط شرکت سرمایه پذیر و حداکثر ظرف ۸ ماه، با استفاده از نرخ سود علی الحساب سالانه آخرین اوراق مشارکت دولتی به علاوه ۵ درصد تنزیل می شود. تفاوت بین ارزش تنزیل شده و ارزش اسمی با گذشت زمان به حساب سایر درآمدها منظور می شود.

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 گواهی های سپرده بانکی بر اساس مدت زمان و با توجه به مانده اصل سرمایه گذاری شناسایی می شود. همچنین سود سپرده بانکی به طور روزانه با توجه به کمترین مانده وجوه در حساب سپرده و نرخ سود علی الحساب محاسبه می گردد. مبلغ محاسبه شده سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب، سپرده و گواهی های 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 حساب های صندوق سرمایه گذاری منعکس می شود.

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک مبین سرمایه
یا داشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۲

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 ۱۰۰ میلیون ریال برای برگزاری مجامع در طول یکسال مالی با ارائه مدارک مثبت به تصویب مجمع صندوق.								
کارمزد مدیر	۱- سالانه ۱.۵ درصد از متوسط روزانه ارزش سهام و حق تقدم سهام تحت تملک صندوق به‌علاوه ۳ دهم درصد از ارزش روزانه اوراق بهادار با درآمد ثابت تحت تملک صندوق و سالانه ۲ درصد از سود حاصل از گواهی سپرده بانکی و سپرده بانکی و تا میزان نصاب مجاز سرمایه‌گذاری در آن‌ها ۲- کارمزد مبتنی بر عملکرد به میزان ۱۰ درصد از مابه‌التفاوت بازدهی شاخص کل و بازدهی کسب شده توسط صندوق با لحاظ شرایط ذیل : ۱-۲- در صورت کسب بازدهی منفی توسط صندوق علی‌رغم بالاتر بودن بازده از شاخص کل کارمزدی برای مدیر صندوق محاسبه نمی‌گردد ۲-۲- محاسبات باید به صورت روزانه در دفاتر صندوق با توجه به بازده محقق شده صندوق و بازده شاخص از ابتدای سال مالی صندوق شناسایی و ثبت گردد و متناسباً کارمزد مبتنی بر عملکرد تعدیل می‌گردد ۳-۲- محاسبات در طی سال مالی صندوق انجام و در انتهای سال مالی صندوق نهایی و قابل پرداخت است ۴-۲- با توجه به وجود هزینه‌های صندوق هزینه معاملات و حساب‌های دریافتی در صندوق که تأثیر آن در شاخص لحاظ نمی‌گردد شاخص کل ۱۰ درصد تعدیل می‌گردد (هر زمان شاخص مثبت باشد در عدد ۹۰ درصد ضرب و زمانی که شاخص منفی باشد در عدد ۱۰۱ درصد ضرب می‌گردد)								
کارمزد متولی	سالانه معادل ۲ در هزار (۰.۰۰۰۲) از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی‌های صندوق که حداقل ۴۵۰ و حداکثر ۶۰۰ میلیون ریال خواهد بود.*								
حق‌الزحمه حسابرس	سالانه مبلغ ثابت ۶۰۰ میلیون ریال.								
حق‌الزحمه و کارمزد تصفیه	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 نرم افزار، تارنما و خدمات پشتیبانی آنها (بدون احتساب ارزش افزوده)	هزینه‌ی دسترسی به نرم افزار صندوق، نصب و راه اندازی تارنمای آن و هزینه‌های پشتیبانی آنها سالانه در قالب چهار آئتم ذیل و با ارائه مدارک مثبت و با تصویب مجمع صندوق: ۱- ۲۰۰۰ میلیون ریال به عنوان بخش ثابت سالانه؛ ۲- ۵۰.۰۰۰ ریال بابت هر مشتری فعال (دارای واحد سرمایه‌گذاری) در هر سال؛ ۳- ۸.۰۰۰ ریال بابت هر صدور و ابطال؛ ۴- ضریب سالانه از متوسط خالص ارزش روزانه‌ی دارایی‌ها:								
	<table><tr><td>ارزش دارایی‌ها به میلیارد ریال</td><td>از صفر تا ۳۰.۰۰۰</td><td>از ۳۰.۰۰۰ تا ۵۰.۰۰۰</td><td>بالای ۵۰.۰۰۰</td></tr><tr><td>ضریب</td><td>۰.۰۰۰۲۵</td><td>۰.۰۰۰۱۵</td><td>۰.۰۰۰۰۵</td></tr></table>	ارزش دارایی‌ها به میلیارد ریال	از صفر تا ۳۰.۰۰۰	از ۳۰.۰۰۰ تا ۵۰.۰۰۰	بالای ۵۰.۰۰۰	ضریب	۰.۰۰۰۲۵	۰.۰۰۰۱۵	۰.۰۰۰۰۵
ارزش دارایی‌ها به میلیارد ریال	از صفر تا ۳۰.۰۰۰	از ۳۰.۰۰۰ تا ۵۰.۰۰۰	بالای ۵۰.۰۰۰						
ضریب	۰.۰۰۰۲۵	۰.۰۰۰۱۵	۰.۰۰۰۰۵						

* 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. ۱ برابر است با ۳ یا طول عمر صندوق به سال هر کدام کمتر باشد. هر زمان ذخیره صندوق به ۰/۳ درصد ارزش خالص دارایی‌های صندوق با نرخ‌های روز قبل رسید،

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک مبین سرمایه
یا داشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای
دوره ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۲

محاسبه ذخیره تصفیه و ثبت آن در حساب‌های صندوق متوقف می‌شود. هرگاه در روزهای بعد از توقف محاسبه یاد شده در اثر افزایش قیمت دارایی‌ها ذخیره ثبت شده کفایت نکند، امر ذخیره‌سازی به شرح یاد شده ادامه می‌یابد.

*** مجموع هزینه‌های حق پذیرش و عضویت در کانون‌ها حداکثر برابر ۵۰ میلیون ریال است.

*** هزینه‌های دسترسی به نرم‌افزار، تارنما و خدمات پشتیبانی پس از تصویب مجمع از محل دارایی‌های صندوق قابل پرداخت است و توسط مدیر در حساب‌های صندوق ثبت شده و به طور روزانه ذخیره یا مستهلک می‌شود.

۴-۴- بدهی به ارکان صندوق

با توجه به تبصره ۳ ماده ۵۲ اساسنامه، کارمزد ارکان 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.

۴-۷- وضعیت مالیاتی

مطابق با مفاد تبصره ۱ ماده ۱۴۳ مکرر قانون مالیات‌های مستقیم "تمامی درآمدهای صندوق سرمایه‌گذاری در چهارچوب این قانون و تمامی درآمدهای حاصل از سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار موضوع بند (۲۴) ماده (۱) قانون بازار اوراق بهادار جمهوری اسلامی ایران مصوب ۱۳۸۴ و درآمدهای حاصل از نقل و انتقال این اوراق یا درآمدهای حاصل از صدور و ابطال آنها از پرداخت مالیات بردرآمد و مالیات بر ارزش افزوده موضوع قانون مالیات بر ارزش افزوده مصوب ۱۳۸۷/۰۳/۰۲ معاف می‌باشد (۱) و از بابت نقل و انتقال آنها و صدور و ابطال اوراق یاد شده مالیاتی مطالبه نخواهد شد."

مطابق با مفاد بند ب بخشنامه شماره ۲۰۰/۹۷/۱۷۷ مورخ ۱۳۹۷/۱۲/۲۸ سازمان امور مالیاتی درآمدهای ناشی از تعدیل ارزش سرمایه‌گذاری‌های موضوع تبصره (۱) ماده ۱۴۳ مکرر قانون مالیات‌های مستقیم توسط صندوق سرمایه‌گذاری، تعدیل کارمزد کارگزاری ناشی از کاهش کارمزد دریافتی توسط کارگزاران، سود سهام ناشی از تفاوت بین ارزش اسمی و ارزش تنزیل شده سود سهام تحقق یافته و پرداخت نشده و درآمد ناشی از تفاوت بین ارزش اسمی و ارزش تنزیل شده سود سپرده بانکی و اوراق بهادار با درآمد ثابت، باتوجه به اینکه ناشی از سرمایه‌گذاری در چهارچوب قانون توسعه ابزارها و نهادهای مالی جدید می‌باشد، با رعایت مقررات مربوطه مشمول معافیت تبصره ۱ ماده ۱۴۳ مکرر قانون مالیات‌های مستقیم خواهد بود."

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک مبین سرمایه

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای

دوره ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۲

۵- سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم

۱۴۰۱/۱۲/۲۹			۱۴۰۲/۰۳/۳۱		
درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده
	ریال	ریال		ریال	ریال
۲۰٪	۱۳۱,۳۳۴,۸۸۰,۰۵۰	۸۱,۷۵۱,۱۸۱,۷۶۹	۲۱٪	۱۶۵,۴۰۶,۶۳۹,۶۳۵	۷۹,۷۲۵,۰۵۴,۸۸۹
۱۵٪	۹۹,۰۵۷,۴۲۹,۸۸۱	۶۳,۶۶۵,۶۹۶,۳۲۰	۱۴٪	۱۱۳,۲۸۴,۰۱۲,۴۱۳	۶۳,۶۶۵,۶۹۶,۳۲۰
۱۲٪	۷۹,۷۷۴,۵۰۰,۶۰۰	۵۷,۴۴۶,۷۷۸,۳۹۱	۱۲٪	۹۵,۸۶۵,۹۸۳,۱۹۰	۵۵,۷۶۱,۹۶۰,۵۴۲
۱۰٪	۶۶,۲۵۴,۱۳۳,۴۵۶	۵۰,۳۴۲,۲۶۴,۸۸۹	۱۰٪	۷۵,۲۶۹,۶۸۰,۲۵۸	۵۰,۰۴۶,۸۵۴,۸۹۴
۵٪	۳۱,۵۶۱,۸۴۰,۶۲۲	۱۷,۳۶۹,۱۲۰,۴۱۳	۶٪	۴۴,۹۲۳,۴۷۳,۶۴۹	۱۶,۰۳۴,۳۰۹,۸۷۱
۸٪	۴۸,۸۵۵,۸۰۲,۰۰۸	۳۸,۶۱۵,۷۷۷,۳۳۹	۴٪	۳۴,۱۹۵,۳۲۰,۰۰۰	۲۵,۱۵۹,۳۹۸,۷۷۷
۳٪	۱۷,۵۰۴,۰۲۷,۶۴۰	۱۰,۰۶۳,۰۱۵,۲۶۵	۴٪	۲۸,۹۳۸,۷۸۳,۶۰۰	۱۷,۴۲۱,۶۳۱,۹۸۰
۵٪	۳۰,۵۲۹,۷۶۰,۶۲۵	۳۱,۱۰۴,۳۷۳,۱۹۰	۴٪	۲۸,۷۴۵,۴۴۰,۸۷۵	۲۹,۷۲۱,۹۵۶,۶۰۴
۴٪	۲۳,۴۴۹,۴۸۱,۷۴۴	۱۶,۲۹۰,۶۰۹,۱۷۵	۳٪	۲۴,۷۶۷,۹۴۰,۴۰۶	۱۹,۸۲۹,۰۹۴,۴۰۶
۴٪	۲۵,۲۱۹,۰۴۸,۵۰۰	۱۷,۰۴۶,۹۶۶,۰۸۱	۳٪	۲۳,۶۷۰,۸۹۳,۶۳۸	۱۴,۵۳۰,۳۰۱,۱۲۵
۲٪	۱۲,۵۸۴,۶۷۳,۰۰۰	۱۱,۴۲۶,۲۷۶,۸۵۸	۳٪	۲۳,۶۳۸,۵۰۹,۰۰۰	۱۸,۰۲۰,۹۱۲,۱۷۹
۳٪	۱۷,۰۱۸,۱۳۶,۰۰۰	۱۷,۴۱۵,۴۳۴,۳۸۵	۳٪	۲۰,۷۰۰,۷۴۳,۳۳۲	۱۶,۱۰۴,۹۳۹,۶۰۱
۰٪	-	-	۲٪	۱۷,۴۱۳,۲۷۰,۸۷۵	۱۷,۲۲۷,۲۲۸,۱۱۸
۲٪	۱۵,۶۸۲,۸۴۱,۵۴۸	۱۱,۲۱۹,۲۱۷,۸۵۵	۲٪	۱۷,۲۱۹,۴۵۱,۲۵۵	۹,۳۴۶,۲۸۰,۶۱۶
۱٪	۵,۸۹۰,۹۸۵,۸۳۰	۴,۹۸۸,۸۰۷,۱۷۹	۲٪	۱۳,۷۵۵,۷۴۸,۶۹۳	۱۳,۲۹۹,۲۹۶,۹۶۰
۰٪	-	-	۲٪	۱۲,۶۲۴,۴۳۵,۰۰۰	۹,۳۵۸,۳۹۸,۹۹۵
۱٪	۸,۰۳۴,۰۴۴,۴۰۷	۷,۵۷۰,۴۷۹,۳۷۲	۱٪	۹,۴۶۷,۰۷۸,۹۹۰	۷,۵۷۰,۴۷۹,۳۷۲
۱٪	۵,۲۳۳,۶۷۳,۲۵۰	۵,۳۸۲,۴۵۸,۸۸۸	۱٪	۶,۳۸۳,۷۸۹,۱۰۰	۵,۳۸۲,۴۵۸,۸۸۸
۰٪	۲,۸۲۱,۳۱۲,۷۱۰	۲,۱۹۹,۲۱۷,۵۸۰	۱٪	۵,۴۱۸,۵۶۶,۵۵۰	۲,۱۹۹,۲۱۷,۵۸۰
۲٪	۱۰,۲۵۸,۵۹۶,۰۰۰	۸,۵۵۳,۲۸۰,۵۱۱	۰٪	۳,۳۴۰,۰۰۸,۰۰۰	۲,۸۲۸,۶۸۸,۳۰۶
۰٪	۳۷,۲۳۴,۰۷۹	۲۵,۰۱۸,۷۵۹	۰٪	۳۶,۰۳۴,۳۱۲	۲۵,۰۱۸,۷۵۹
۰٪	۱,۲۹۱,۸۸۷,۹۹۷	۱,۰۱۶,۶۰۹,۴۷۳	۰٪	۲۳,۱۳۹	۱۹,۸۵۵
۰٪	-	-	۰٪	-	-
۰٪	-	-	۰٪	-	-
۰٪	-	-	۰٪	-	-
۹۸٪	۶۳۲,۳۹۴,۲۸۹,۹۴۷	۴۵۳,۴۹۲,۵۸۳,۶۹۲	۹۷٪	۷۶۵,۰۶۵,۸۲۵,۹۱۰	۴۷۳,۱۵۹,۱۹۸,۶۳۷

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک مبین سرمایه

بادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای

دوره ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۲

۶- سرمایه‌گذاری در سپرده بانکی

۱۴۰۱/۱۲/۲۹		۱۴۰۲/۰۳/۳۱		نرخ سود	تاریخ سپرده گذاری	نوع سپرده
مبلغ	درصد به کل دارایی‌ها	مبلغ	درصد به کل دارایی‌ها			
ریال	درصد	ریال	درصد	درصد		
۴,۶۴۲,۹۱۳	۰.۳۰٪	۲,۳۸۷,۶۶۵,۸۴۲	۸٪	۱۳۹۹/۰۶/۱۰	کوتاه مدت	بانک پاسارگاد شعبه هفت تیر
۴,۹۲۸,۰۵۲	۰.۰۰٪	۴,۹۹۰,۴۸۳	۸٪	۱۳۹۹/۰۴/۱۴	کوتاه مدت	بانک سامان شعبه پارک ساعی
۴,۰۵۱,۶۶۰	۰.۰۷٪	۵۱۵,۶۶۶,۹۰۸	۸٪	۱۳۹۴/۱۱/۲۰	کوتاه مدت	بانک ملت شعبه بورس کالا
۳۵۴,۶۹۵,۲۱۸	۰.۰۰٪	۶,۱۲۵,۱۳۸	۸٪	۱۴۰۰/۱۱/۱۳	بلند مدت	بانک اقتصاد نوین شعبه فردوسی
۲,۲۲۲,۲۲۵	۰.۰۰٪	۲,۲۴۹,۹۲۸	۸٪	۱۳۹۴/۰۴/۱۵	کوتاه مدت	بانک سامان شعبه بورس کالا
۱,۵۰۶,۸۰۱,۴۲۰	۱.۰۱٪	۷,۹۷۷,۷۱۷,۱۶۴	۸٪	۱۴۰۱/۰۷/۱۶	کوتاه مدت	بانک خاورمیانه شعبه نیایش
۱,۸۷۷,۳۴۱,۴۸۸	۱.۳۸٪	۱۰,۸۹۴,۴۱۵,۴۶۳				

۷- حساب‌های دریافتنی

۱۴۰۱/۱۲/۲۹		۱۴۰۲/۰۳/۳۱		
تنزیل شده	تنزیل شده	مبلغ تنزیل شده	نرخ تنزیل	تنزیل نشده
ریال	ریال	ریال	درصد	ریال
۹,۸۹۵,۸۸۷,۴۵۵	۱۴,۸۷۳,۷۷۰,۱۳۱	(۱,۳۱۵,۷۱۰,۱۲۲)	۲۵٪	۱۶,۱۸۹,۴۸۰,۲۵۳
-	-	-	۲۰٪	۰
-	-	-		۰
۹,۸۹۵,۸۸۷,۴۵۵	۱۴,۸۷۳,۷۷۰,۱۳۱	(۱,۳۱۵,۷۱۰,۱۲۲)		۱۶,۱۸۹,۴۸۰,۲۵۳

سود سهام دریافتنی

سود دریافتنی سپرده بانکی

بابت واحدهای صادر شده و درخواست صدور

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک مبین سرمایه
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای
دوره ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۲

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 استهلاک مخارج تأسیس ۳ سال و مخارج برگزاری مجامع ۱ سال می‌باشد.

۱۴۰۲/۰۳/۳۱

مانده ابتدای دوره	مخارج اضافه شده طی دوره	استهلاک طی دوره	مانده پایان دوره
ریال	ریال	ریال	ریال
۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۵,۵۲۷,۹۵۰)	۸۴,۴۷۲,۰۵۰
۰	۵۴۹,۴۷۹,۴۵۴	(۵۴۹,۴۷۹,۴۵۴)	-
۰	۶۴۹,۴۷۹,۴۵۴	(۵۶۵,۰۰۷,۴۰۴)	۸۴,۴۷۲,۰۵۰

مخارج عضویت در کانون

آبونمان نرم افزار صندوق

۹- موجودی نقد

۱۴۰۲/۰۳/۳۱	۱۴۰۱/۱۲/۲۹
ریال	ریال
۸,۶۳۶,۲۸۰	۸,۶۳۶,۲۸۰
۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰
۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰
۵,۰۰۶,۱۹۴	۵,۰۰۶,۱۹۴
۵,۰۰۰,۰۰۰	۵,۰۰۰,۰۰۰
۷۸,۶۴۲,۴۷۴	۷۸,۶۴۲,۴۷۴

سپرده نزد بانک تجارت شعبه تخصصی بورس

سپرده نزد بانک سامان شعبه پارک ساعی

سپرده نزد بانک سامان شعبه بورس کالا

سپرده نزد بانک ملت شعبه بورس کالا

سپرده نزد بانک پاسارگاد شعبه هفت تیر

۱۰- جاری کارگزاران

۱۴۰۲/۰۳/۳۱

مانده ابتدای دوره	گردش بدهکار	گردش بستانکار	مانده پایان دوره
ریال	ریال	ریال	ریال
۱۸۰	۷۳,۵۴۴,۹۹۶,۴۶۳	۱۱۷,۸۰۵,۳۷۸,۱۵۳	(۴۴,۲۶۰,۳۸۱,۵۱۰)
۰	۰	۰	۰
۱۸۰	۷۳,۵۴۴,۹۹۶,۴۶۳	۱۱۷,۸۰۵,۳۷۸,۱۵۳	(۴۴,۲۶۰,۳۸۱,۵۱۰)

شرکت کارگزاری مبین سرمایه

تعدیل ناشی از سقف کارمزد

صندوق سرمایه گذاری مشترک مبین سرمایه
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۲

۱۱- پرداختنی به ارکان صندوق

۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۳/۳۱	
ریال	ریال	
۱۸,۶۱۰,۷۳۶,۳۶۵	۲۸,۱۶۰,۹۵۳,۰۱۱	مدیر
۲۳,۷۸۹,۹۵۵	۳۸۵,۳۷۰,۲۵۶	متولی
۲۹۱,۵۲۳,۷۲۰	۹,۹۳۱,۸۰۷	حسابرس
<u>۱۸,۹۲۶,۰۵۰,۰۴۰</u>	<u>۲۸,۵۵۶,۲۵۵,۰۷۴</u>	

۱۲- پرداختنی به سرمایه گذاران

۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۳/۳۱	یادداشت	
ریال	ریال		
۲,۵۷۰,۵۳۹,۷۰۰	۷۱۹,۷۵۸,۲۰۰	۱۲-۱	بابت واحدهای ابطال شده
(۱)	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۲-۱	بابت درخواست صدور
-	۱,۰۴۸,۹۰۲	۱۲-۱	بابت تئمه واحدهای صادر شده
<u>۲,۵۷۰,۵۳۹,۶۹۹</u>	<u>۹۲۰,۸۰۷,۱۰۲</u>		

۱۲-۱- بدهی های فوق تا تاریخ تهیه صورت های مالی پرداخت گردیده اند.

۱۳- سایر حساب های پرداختنی و ذخایر

۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۳/۳۱	
ریال	ریال	
۱,۲۲۹,۰۸۱,۸۸۳	۱,۲۲۹,۰۸۱,۸۸۳	ذخیره تصفیه
۶۰,۸۵۹,۶۹۴	۱۱۸,۷۶۶,۸۷۴	ذخیره نرم افزار بابت آبونمان-شرکت تدبیر پرداز
۱۹۶,۵۶۴,۸۵۶	۲۸۲,۸۸۰,۲۵۶	وجوه واریزی نامشخص
۱,۷۷۹,۸۰۱,۰۸۶	۱۲,۸۳۵,۳۹۰,۵۴۰	بدهی به مدیر بابت امور صندوق
<u>۳,۲۶۶,۳۰۷,۵۱۹</u>	<u>۱۴,۴۶۶,۱۱۹,۵۵۳</u>	

۱۴- خالص دارایی ها

۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۳/۳۱	
ریال	ریال	
۶۱۷,۴۸۳,۲۶۴,۲۸۶	۷۰۰,۷۹۳,۵۶۲,۷۸۹	واحد های سرمایه گذاری عادی
۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	واحد های سرمایه گذاری ممتاز
<u>۶۱۹,۴۸۳,۲۶۴,۲۸۶</u>	<u>۷۰۲,۷۹۳,۵۶۲,۷۸۹</u>	

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک مبین سرمایه
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان‌دوره‌ای
دوره ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۲

۱۵- سود فروش اوراق بهادار

یادداشت	۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱
۱۵-۱	۱۲,۱۹۵,۱۹۸,۳۲۷	۲۶,۷۹۳,۹۳۴,۰۲۸
	ریال	
	<u>۱۲,۱۹۵,۱۹۸,۳۲۷</u>	<u>۲۶,۷۹۳,۹۳۴,۰۲۸</u>

سود حاصل از فروش سهام و حق تقدم شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس

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

۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱							۱ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱
تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش سهام	سود (زیان) فروش سهام	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۴۰۰,۰۰۰	۱,۸۶۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۴۶۲۰۴۸۷۴۰)	(۱۷۶۶۹۸۴)	(۹۳۰۰۰۰۱)	۳۸۶,۸۸۴,۲۷۵	-	
۵۰۰,۰۰۰	۱,۲۲۷,۵۰۰,۰۰۰	(۸۴۶۹۳۰۶۰۰)	(۱۱۶۶۱۲۵)	(۶۱۳۷۵۰۰)	۳۷۳,۲۶۵,۷۷۵	-	
۱۰۰۰,۰۰۰	۱,۶۳۲,۰۰۰,۰۰۰	(۱۳۵۶۸۷۸۲۵۰)	(۱۵۵۰۴۰۰)	(۸۱۶۰۰۰۰)	۲۶۵,۴۱۱,۳۵۰	-	
۲۹,۷۵۲	۳۷۱,۷۱۹,۸۲۰	(۳۴۲۱۸۳۴۶۸)	(۳۵۳۱۲۷)	(۱۸۵۸۵۹۹)	۲۷,۳۲۵,۶۲۶	-	
۹,۳۶۵	۵۸,۰۶۳,۰۰۰	(۳۹۶۹۴۷۶۲)	(۵۵۱۵۳)	(۲۹۰۳۱۵)	۱۸,۰۲۲,۷۷۰	-	
۳۰۰,۰۰۰	۱,۱۶۴,۶۱۰,۰۰۰	(۹۶۶۵۱۴۸۱۴)	(۱۱۰۶۳۷۳)	(۵۸۲۳۰۵۰)	۱۹۱,۱۶۵,۷۶۳	-	
۱۰۰۰,۰۰۰	۲,۵۰۰,۰۰۳۴,۰۰۰	(۲۵۲۴۸۸۷۰۰۰)	(۲۳۷۵۰۲۱)	(۱۲۵۰۰۱۷۰)	(۳۹,۷۲۸,۱۹۱)	-	
۵۰۰۰,۰۰۰	۴,۱۶۵,۰۰۰,۰۰۰	(۲۸۰۸۱۹۱۲۵۰)	(۳۹۵۶۷۱۳)	(۲۰۸۲۵۰۰۰)	۱,۳۳۲,۰۲۷,۰۳۷	-	
۵۵۷,۱۵۴	۱۲,۵۹۲,۹۱۲,۳۷۰	(۱۱۶۳۰۶۱۷۶۰۷)	(۱۱۹۶۳۲۰۸)	(۶۲۹۶۴۵۶۴)	۸۸۷,۳۶۶,۹۹۱	-	
۵۰۰۰۰,۰۰۰	۵,۲۳۰,۰۰۰,۰۰۰	(۵۱۹۸۸۸۱۵۰۰)	(۰)	(۰)	۳۱,۱۱۸,۵۰۰	-	
۱۰۰۰,۰۰۰	۳,۱۷۰,۰۰۶۱,۰۰۵	(۲۸۴۲۹۸۳۰۰۱)	(۳۰۱۱۵۴۸)	(۱۵۸۵۰۳۰۵)	۳۰۸,۲۱۶,۱۹۶	-	
۱,۲۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۴۳۹,۰۰۰,۰۰۰	(۷۲۰۴۸۷۴۴۰۱)	(۹۹۱۶۹۸۵)	(۵۲۱۹۵۰۰۱)	۳,۱۷۲,۰۱۳,۶۱۳	-	
۲۰۰۰,۰۰۰	۲,۵۶۵,۸۶۶,۹۰۰	(۳۱۵۱۱۳۸۵۰۰)	(۲۴۳۷۵۶۵)	(۱۲۸۲۹۳۵)	(۶۰۰,۵۳۸,۵۰۰)	-	
۵۰۰۰,۰۰۰	۴,۵۴۶,۰۰۳۹,۱۰۰	(۴۶۱۴۴۰۹۶۳۶)	(۴۳۱۸۷۰۵)	(۲۲۷۳۰۱۹۴)	(۹۴,۴۱۹,۴۳۵)	-	
۲۰۰۰,۰۰۰	۱,۳۸۲,۷۶۲,۰۰۰	(۱۲۹۱۸۶۷۳۸۰)	(۱۳۱۳۶۲۰)	(۶۹۱۳۸۱۰)	۸۲,۶۶۷,۱۹۰	-	
۵۰۰۰,۰۰۰	۲,۸۷۴,۵۰۰,۰۰۰	(۲۶۰۱۴۲۸۸۵۰)	(۲۷۳۰۷۷۰)	(۱۴۳۷۲۵۰۰)	۲۵۵,۹۶۷,۸۸۰	-	
۶۶,۹۸۳	۶,۳۲۱,۵۳۴,۴۵۰	(۵۶۸۹۶۴۱۳۵۰)	(۶۰۰۵۴۴۰)	(۳۱۶۰۷۶۷۳)	۵۹۴,۲۷۹,۹۸۷	-	
۷۰,۲۴۷	۷۰,۲۴۷,۰۰۰	(۶۹۸۲۹۰۳۰)	(۰)	(۰)	۴۱۷,۹۷۰	-	
۵۰۰۰۰,۰۰۰	۱۴,۳۴۷,۵۰۰,۰۰۰	(۹۲۵۸۳۹۸۹۹۷)	(۱۳۶۲۹۹۷۳)	(۷۱۷۲۷۵۰۰)	۵,۰۰۳,۷۲۳,۵۳۰	-	
۳,۰۱۲,۰۰۲,۷۶۸							
۱۰,۸۷۵,۳۵۶,۰۲۶							
۷۶۷,۹۸۸,۴۵۶							
۱,۷۳۱,۷۸۱,۲۴۱							
۵۵۳,۲۱۲,۶۶۸							
۴۴۱,۳۷۸,۹۰۶							
۳۷,۴۹۸,۷۶۷							
۹۴۳,۴۷۷,۵۴۲							
۷۳۲,۶۱۴,۹۰۹							
۲,۷۹۱,۶۳۱,۸۱۳							
۵۵۴,۶۴۰,۷۸۶							
۱,۱۰۰,۶۱۸,۳۰۶							
۲,۹۴۸,۲۳۳,۸۳۸							
۲۱۳,۱۱۲,۷۴۸							
۱۹۷,۱۲۱,۶۴۳							
۱,۱۵۱,۰۸۷,۶۸۳							
۳۹۲,۳۹۶,۴۵۲							
۱,۹۳۴,۹۴۰,۹۱۳							
۸۴۲,۳۴۰,۴۹۲							
۱۷۲,۳۰۶,۱۲۴							
۱,۵۲۴,۱۶۳,۵۸۰							
۷۶,۵۱۹,۳۴۹,۶۹۰	(۶۳۹۰۰۳۹۸۱۳۶)	(۶۷۶۵۷۷۱۰)	(۳۵۶۰۹۵۵۱۷)	۱۲,۱۹۵,۱۹۸,۳۲۷	۲۶,۷۰۳,۵۴۸,۷۷۴		

ریل پرداز نو آفرین

م صنایع و معادن احیاء سیاهان

گروه مینا (سهامی عام)

سرمایه‌گذاری نوکوفلادملدینگ

مس شهیدباهنر

سیمان فارس و خوزستان

سرمایه‌گذاری غدیر(هلدینگ

قطعات اتومبیل ایران

شیشه و گاز

پارس خودرو

زغال سنگ پروده طبس

فرآورده‌های نسوزآذر

ح زغال سنگ پروده طبس

سرمایه گذاری صدرتامین

ملی کشت و صنعت و دامپروری پارس

سیمان تهران

پتروشیمی امیرکبیر

تامین سرمایه کیمیا

بهار رز هالیس چناران

کشتیرانی جمهوری اسلامی ایران

توسعه‌معادن‌وفلزات

کالسیمین

گسترش سرمایه‌گذاری ایران خودرو

پالایش نفت تهران

تجلی توسعه معادن و فلزات

بانک اقتصادنویین

فولاد مبارکه اصفهان

زامیاد

صنعت غذایی کورش

سایپا

پارس خودرو

سپید ماکیان

اختیار خرید خودرو

سیمان فارس و خوزستان

پتروشیمی امیرکبیر

زغال سنگ پروده طبس

شرکت آهن و فولاد ارفع

نوسازی وساختمان تهران

فولاد کاوه جنوب کیش

آهن و فولاد غدیر ایرانیان

جمع نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک مبین سرمایه
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای
دوره ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۲

۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱	۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱					
سود (زیان) فروش سهام	سود (زیان) فروش سهام	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۲۶,۷۰۳,۵۴۸,۷۷۴	۱۲,۱۹۵,۱۹۸,۳۲۷	۲۵۶,۰۹۵,۵۱۷	۶۷,۶۵۷,۷۱۰	۶۳,۹۰۰,۳۹۸,۱۳۶	۷۶,۵۱۹,۳۴۹,۶۹۰	جمع نقل از صفحه قبل
۹۶۴,۹۳۴,۸۴۵						دوده صنعتی پارس
۳۴۶,۸۳۸,۱۱۸						بانک ملت
(۳,۶۱۷,۹۴۲,۰۰۰)						پتروشیمی ممسنی
۳۹۶,۰۲۱,۷۶۱						صنعتی دوده فام
۵۰۶,۹۶۵,۵۶۴						سرمایه گذاری خوارزمی
۱۹۸,۴۳۸,۷۳۷						سرمایه گذاری صدرتأمین
۸۸,۷۶۵,۶۶۲						بانک تجارت
۴۹۰,۹۱۷,۹۸۴						تکادو
۸۴,۴۹۴,۲۶۰						توسعه بین المللی پدیده شاندیز
۲۰۶,۹۲۰,۳۷۸						شیشه و گاز
۹۶۶,۳۴۳						سیمان آپیک
۳۳,۳۰۸,۲۵۳						سرمایه گذاری سیمان تأمین
۱۵۶,۳۷۶,۸۲۵						فراورده‌های-نسوزآذر
۶۲,۱۸۵,۸۶۵						گروه‌صنعتی-سیاهان
۴۰,۳۳۴,۴۱۴						مجتمع‌صنعتی‌آرتاویل‌تایر
۱,۶۰۲,۹۲۳						اختیارخ خودرو-۲۰۰۰-۱/۰۲/۱۴۰۱
۹۸۰,۹۲۴						داروسازی دانا
۱,۰۲۴,۲۳۸						انتقال داده های آسیاتک
(۲۵,۶۸۰,۶۲۴)						م. صنایع و معادن احیاء سیاهان
(۳۲,۰۶۰,۶۷۹)						ریل پرداز نو آفرین
(۵۷۷,۶۵۸,۹۳۹)						ایران خودرو
۷۶۲,۷۵۰,۴۰۲						ج. بالایش نفت تبریز
۲۶,۷۹۳,۹۳۴,۰۲۸	۱۲,۱۹۵,۱۹۸,۳۲۷	۲۵۶,۰۹۵,۵۱۷	۶۷,۶۵۷,۷۱۰	۶۳,۹۰۰,۳۹۸,۱۳۶	۷۶,۵۱۹,۳۴۹,۶۹۰	جمع کل

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک مبین سرمایه
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان‌دوره‌ای
دوره ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۲

۱۶- سود تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱		۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱				
سود و زیان تحقق نیافته نگهداری سهام	سود و زیان تحقق نیافته نگهداری سهام	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۵۶۲,۸۱۲,۳۳۷	۲۲,۳۶۶,۱۲۵	(۶۱۶۵۰۰۰۰)	(۱۱۷۱۳۵۰۰)	(۱۲۲۳۴۲۷۰۳۷۵)	۱۲,۳۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۵۰,۰۰۰
	۳,۲۵۵,۵۱۳,۷۵۰	(۱۳۱۲۵۰۰۰۰)	(۳۴۹۳۷۵۰۰)	(۳۲۸۳۸۲۹۸۷۵۰۰)	۲۶,۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰
	۱,۶۴۸,۹۳۰,۱۴۰	(۱۴۱۶۹۴۰۰۰)	(۲۶۹۲۱۸۶۰۰)	(۳۶۵۲۱۲۵۴۰۰۰)	۲۸,۳۳۸,۸۰۰,۰۰۰	۵۸,۰۰۰,۰۰۰
	(۵۵۳,۷۷۷,۳۰۳)	(۴۳۶۱۲۹۰۱)	(۸۲۸۶۴۵۱)	(۹۵۲۴۴۵۸۰۵۱)	۸,۷۲۲,۵۸۰,۱۰۰	۱,۰۳۲,۲۵۸
	۴۰,۷۶۰,۱۲۹,۲۴۵	(۱۴۵۵۶۰۰۰۰)	(۲۷۶۵۶۴۰۰)	(۳۴۸۶۲۴۴۳۵۵)	۲۹,۱۱۳,۰۰۰,۰۰۰	۱۳,۰۰۰,۰۰۰
	۱۲,۵۱۳,۲۱۷,۶۵۰	(۱۴۵۲۸۰۵۸۵)	(۲۷۶۰۳۳۱۱)	(۱۶۳۷۰۰۱۵۴۰۰)	۲۹,۰۵۶,۱۱۶,۹۴۶	۶,۳۳۶,۸۸۹
	(۱,۱۵۱,۶۷۳,۵۲۸)	(۰)	(۹۴۶۳۱۲)	(۴۸۲۵۷۲۷۲۲۵)	۳,۶۷۵,۰۰۰,۰۰۰	۷,۰۰۰,۰۰۰
	۱,۱۵۰,۱۱۵,۸۵۰	(۳۲۱۱۰۰۰۰)	(۶۱۰۰۹۰۰)	(۵۲۳۳۶۷۳۲۵۰)	۶,۴۲۲,۰۰۰,۰۰۰	۲,۶۰۰,۰۰۰
	۱۶,۲۳۹,۷۹۴,۸۵۰	(۳۰۴۱۳۰۰۰۰)	(۵۷۷۸۴۷۰۰)	(۴۴۲۳۲۲۹۰۴۵۰)	۶۰,۸۲۶,۰۰۰,۰۰۰	۸۵۰,۰۰۰
	۴,۱۷۵,۰۱۰,۰۰۱	(۱۷۲۰۰۰۰۰۰)	(۳۳۶۸۰۰۰۰)	(۳۰۰۰۳۰۹۹۹۹)	۲۴,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰
	(۱,۱۳۹,۲۴۹,۳۳۱)	(۶۶۸۸۳۶۸۵)	(۱۲۷۰۷۹۰۰)	(۱۴۵۳۳۴۹۴۶۵۶)	۱۳,۳۷۶,۷۳۶,۹۱۰	۱,۲۴۶,۶۶۷
	۸,۳۴۰,۵۷۶,۵۲۴	(۱۹۹۱۴۱۰۰۰)	(۳۷۸۲۶۷۹۰۰)	(۲۱۲۵۰۰۶۵۶۸۶)	۳۹,۸۲۸,۲۰۰,۰۰۰	۹۲۰,۰۰۰
	۴۳۸,۳۷۶,۰۵۰	(۶۶۸۵۰۰۰۰۰)	(۱۲۷۰۱۵۰۰)	(۱۲۸۵۰۰۷۲۴۵۰)	۱۳,۳۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۰۰,۰۰۰
	۱۴,۸۲۳,۶۸۱,۷۶۷	(۲۵۹۶۱۸۴۱)	(۴۲۹۳۲۷۵۰)	(۳۰۰۹۹۷۹۱۸۸۲)	۴۵,۱۹۳,۳۶۸,۲۴۰	۲,۶۷۷,۲۷۳
	۲,۸۳۱,۷۴۵,۵۰۰	(۴۰۵۵۰۰۰۰۰)	(۷۷۰۴۵۰۰)	(۵۳۳۰۰۰۰۰۰۰)	۸,۱۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰
	(۴۲۷,۴۴۱,۵۰۰)	(۱۴۴۵۸۷۵۰۰)	(۲۷۴۷۱۶۲۵)	(۳۹۱۷۲۸۸۲۷۵)	۲۸,۹۱۷,۵۰۰,۰۰۰	۳,۱۵۰,۰۰۰
	(۲۶۹,۰۸۲,۰۷۶)	(۳۹۲۵۰۷۳۳)	(۷۴۵۷۶۳۹)	(۸۰۰۲۵۲۲۲۹۴)	۷,۸۵۰,۱۴۶,۵۹۰	۶۹۴,۰۸۹
	۶,۱۷۳,۰۵۰,۵۰۰	(۱۶۶۲۰۰۰۰۰)	(۳۱۵۷۸۰۰۰)	(۲۶۸۶۹۱۷۱۵۰۰)	۳۳,۲۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵۰۰,۰۰۰
	۱,۷۵۱,۷۵۲,۰۵۸	(۱۳۱۵۷۰۴۳۴)	(۲۴۹۹۸۲۸۲)	(۲۴۴۰۵۷۶۵۹۵۵)	۲۶,۳۱۴,۰۸۶,۸۳۰	۲,۹۸۶,۸۴۳
	(۹۱۲,۴۶۶,۴۹۹)	(۱۶۸۰۰۰۰۰۰)	(۳۱۹۲۰۰۰)	(۴۲۶۴۴۷۴۴۹۹)	۳,۴۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵۰,۰۰۰
	۱,۳۰۹,۱۶۳,۸۵۰	(۲۷۹۶۰۰۰۰۰)	(۵۳۱۲۴۰۰)	(۴۴۴۹۵۳۷۵۰۰)	۵,۵۹۲,۰۰۰,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰
	۱۸۶,۰۴۲,۷۵۷	(۸۷۵۸۷۵۰۰۰)	(۱۶۶۴۱۶۲۵)	(۱۷۲۲۷۲۲۸۱۱۸)	۱۷,۵۱۷,۵۰۰,۰۰۰	۲۲۰,۰۰۰
	(۱۵۹,۰۴۸,۰۰۰)	(۷۰۱۰۰۰۰۰)	(۱۳۳۱۹۰۰)	(۱۵۵۲۷۰۶۰۰۰)	۱,۴۰۲,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰
	(۳۱۵,۴۹۰,۰۰۰)	(۳۰۵۰۵۳۸۳)	(۵۷۹۶۰۲۳)	(۶۳۸۰۲۶۵۲۶۴)	۶,۱۰۱,۰۷۶,۶۴۶	۱,۶۱۱,۰۵۸
	(۱,۷۵۳,۰۸۳,۶۶۱)	(۵۳۶۶۶۶۵۴)	(۱۰۰۱۹۶۶۶۴)	(۱۴۲۳۵۵۱۲۲۲)	۱۰,۷۳۳,۳۰۰,۸۸۰	۱,۴۵۸,۳۳۳
	۳۳۹,۹۶۵,۱۰۰	(۳۰۹۹۰۰۰۰۰)	(۵۸۸۸۱۰۰۰)	(۵۸۲۱۱۵۶۸۰۰)	۶,۱۹۸,۰۰۰,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰
	۹۷۶,۶۴۴,۰۷۷	(۱۷۹۹۹۹۹۲)	(۳۴۱۹۹۹۸)	(۲۶۰۱۹۳۴۴۱۳)	۳,۵۹۹,۹۹۸,۳۸۰	۶۴۵,۱۶۱
	۴,۲۵۹,۲۰۰,۶۷۹	(۱۱۸۹۰۰۰۰۰)	(۲۲۵۹۱۰۰۰)	(۱۹۱۷۹۳۰۸۳۲۱)	۲۳,۷۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰
	(۱,۱۹۹,۸۱۸)	(۱۸۱۲۵۰۰)	(۳۴۴۳۸)	(۳۷۲۳۴۱۳۰۰)	۳۶,۲۵۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰
	(۱۶۸,۴۹۱,۴۷۵)	(۲۳۰۰۲۵۰۰)	(۴۳۷۰۴۷۵)	(۴۷۴۱۶۱۸۵۰۰)	۴,۶۰۰,۵۰۰,۰۰۰	۱۵۰,۰۰۰
	(۸۱۲,۳۸۱,۳۶۲)	(۵۴۱۶۴۲۵۶)	(۱۰۲۹۱۲۰۹)	(۱۱۵۸۰۷۷۷۰۹۷)	۱۰,۸۳۲,۸۵۱,۲۰۰	۲,۵۳۱,۰۴۰
	۲,۳۳۲,۲۸۸,۱۹۱	(۷۵۹۳۶۰۱)	(۱۴۴۲۸۱۴۴)	(۱۲۷۶۴۶۵۳۱۴)	۱۵,۱۸۷,۵۲۰,۲۵۰	۷۵۰,۰۰۱
	۲۳۳,۶۶۱,۲۵۰	(۳۲۵۳۵۰۰۰)	(۶۱۸۱۶۵۰)	(۶۲۴۴۶۲۲۱۰۰)	۶,۵۰۷,۰۰۰,۰۰۰	۹۰۰,۰۰۰
	۱,۸۴۸,۹۲۳,۰۰۰	(۵۱۶۷۵۰۰۰۰)	(۹۸۱۸۲۵۰)	(۸۴۲۴۵۷۲۷۵۰۰)	۱۰,۳۳۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۵۰۰,۰۰۰
	(۷۲۰,۸۲۱,۸۰۶)	(۱۲۴۸۷۵۰۰۰)	(۲۵۶۲۶۲۵۰)	(۱۶۶۰۰۶۳۵۰۰۰)	۲۶,۹۷۵,۰۰۰,۰۰۰	۲,۵۰۰,۰۰۰
	۹,۱۹۶,۹۵۰,۶۰۰	(۲۴۵۳۴۰۰۰۰)	(۴۶۶۱۴۶۰۰)	(۳۹۵۷۹۰۹۴۸۰۰)	۴۹,۰۶۸,۰۰۰,۰۰۰	۳,۶۰۰,۰۰۰
	۵,۷۴۵,۶۰۰,۰۰۰	(۱۱۱۵۵۰۰۰۰)	(۳۱۱۹۴۵۰۰)	(۱۶۴۳۱۶۴۶۵۰۰)	۲۳,۳۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰
	۱,۴۳۳,۰۳۴,۵۸۳	(۴۷۶۱۸۷۲۶)	(۹۰۴۷۵۵۸)	(۸۰۳۴۰۴۴۴۰۷)	۹,۵۲۳,۷۴۵,۲۷۴	۳,۰۳۴,۹۷۳
	۱,۱۶۴,۴۵۸,۷۶۲	(۲۱۰۹۰۵۱۵)	(۴۰۰۷۱۹۸)	(۳۰۲۸۵۴۴۴۸۵)	۴,۲۱۸,۱۰۰,۲,۹۶۰	۱,۲۸۶,۰۰۷
	(۷۸۲,۶۶۶,۹۷۸)	(۳۷۸۵۹۳۷۷)	(۷۱۹۳۲۸۲)	(۸۳۱۰۴۸۹۷۸۳)	۷,۵۷۱,۸۷۵,۴۶۴	۲,۰۸۲,۲۷۴
	(۲,۴۴۳,۰۱۲)	(۳۴۱۰۴۹)	(۶۴۷۹۹)	(۷۰۲۴۷۰۰۰)	۶۸,۲۰۹,۸۳۷	۷۰,۲۴۷
	۵۵۸,۶۵۶,۱۰۰	(۲۳۳۱۰۰۰۰۰)	(۴۴۲۸۹۰۰)	(۴۰۷۵۶۰۵۰۰۰)	۴,۶۶۲,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰
	۴,۵۲۹,۵۳۷,۹۳۳	(۱۰۴۱۲۳۲۵۰)	(۱۹۷۸۳۴۱۸)	(۱۶۱۷۱۲۰۵۴۰۰)	۲۰,۸۲۴,۶۵۰,۰۰۰	۳,۴۶۵,۰۰۰
	۲,۹۴۲,۳۸۸,۰۰۰	(۵۷۴۵۰۰۰۰)	(۱۰۹۱۵۵۰۰)	(۸۴۷۹۲۴۶۵۰۰۰)	۱۱,۴۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰
	۲,۵۷۵	(۱۱۷)	(۲۲)	(۲۰۶۱۶)	۲۳,۳۳۰	۱
	۲,۵۹۷,۲۵۳,۸۴۰	(۲۷۲۵۵۰۰۰)	(۵۱۷۸۲۵۰)	(۲۸۲۱۳۱۲۷۱۰۰)	۵,۴۵۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰
	۳,۳۶۶,۰۳۶,۰۰۵	(۶۳۵۰۰۰۰۰۰)	(۱۲۰۶۵۰۰۰)	(۹۲۵۸۳۹۸۹۹۵)	۱۲,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰
	۱,۵۴۲,۷۶۵,۶۰۰	(۵۷۵۶۰۰۰۰)	(۱۰۹۳۶۴۰۰)	(۹۹۰۰۷۳۸۰۰۰)	۱۱,۵۱۳,۰۰۰,۰۰۰	۴۰۰,۰۰۰
	۶۷۹,۹۳۰,۲۰۰	(۱۰۶۷۵۰۰۰)	(۲۰۲۸۲۵۰)	(۱۴۴۲۳۴۶۵۵۰۰)	۲,۱۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰
(۱۷۸,۰۲۹,۴۶۹)	۱۲۴,۲۲۴,۳۶۹,۲۸۵	۳,۸۲۹,۷۴۵,۸۴۹	۷۲۸,۵۹۸,۰۲۴	۶۴۰,۸۴۱,۴۵۶,۶۷۷	۷۶۹,۶۲۴,۱۶۹,۸۳۷	

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک مبین سرمایه
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای
دوره ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۲

۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱		۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱				
سود و زیان تحقق نیافته نگهداری سهام	سود و زیان تحقق نیافته نگهداری سهام	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
(۱۷۸,۰۲۹,۴۶۹)	۱۲۴,۲۲۴,۳۶۹,۲۸۵	۳,۸۲۹,۷۴۵,۸۴۹	۷۲۸,۵۹۸,۰۲۴	۶۴۰,۸۴۱,۴۵۶,۶۷۷	۷۶۹,۶۲۴,۱۶۹,۸۳۷	
۱۳,۰۰۹,۱۱۳,۳۴۱	(۸)					جمع نقل از صفحه قبل
۱۱,۹۳۸,۶۸۰,۷۶۳						سرمایه‌گذاری توکفولاد(هلدینگ
۱۰,۷۸۹,۷۲۵,۴۷۵						پالایش نفت اصفهان
۸,۹۱۱,۶۵۸,۲۵۰						کشیرانی جمهوری اسلامی ایران
۵,۳۳۶,۱۲۹,۹۸۸						پالایش نفت بندرعباس
۵,۲۰۰,۶۶۳,۲۸۵						سیمان تهران
۴,۸۷۹,۸۸۲,۵۷۲						گروه مینا (سهامی عام)
۴,۳۸۳,۷۶۰,۴۹۶						پالایش نفت تبریز
۴,۰۵۵,۷۲۴,۰۰۰						زامیاد
۴,۰۵۴,۰۰۳,۱۸۷						سرمایه‌گذاری غدیر(هلدینگ
۳,۹۴۶,۳۷۸,۵۰۰						کالسیمین
۳,۸۱۵,۲۴۵,۹۳۷						سیمان سپاهان
۱,۶۶۹,۹۳۳,۶۰۹						زغال سنگ پروده طیس
۱,۵۹۴,۳۵۶,۲۰۰						قطعات اتومبیل ایران
۱,۴۶۰,۰۴۵,۳۵۰						ج زغال سنگ پروده طیس
۱,۳۶۳,۸۳۶,۰۰۰						سرمایه‌گذاری صندوق بازنشستگی
۱,۱۷۳,۷۸۷,۵۶۰						سرمایه گذاری گروه توسعه ملی
۱,۰۳۸,۰۳۴,۶۲۸						پالایش نفت لوان
۸۳۹,۱۴۸,۷۵۱						گسترش سرمایه‌گذاری ایران خودرو
۸۲۹,۳۲۲,۵۴۸						سیمان صوفیان
۷۸۸,۱۷۵,۰۵۶						آهن و فولاد غدیر ایرانیان
۷۳۶,۹۵۳,۹۸۰						داده گسترعصرنوین های وب
۷۱۵,۷۱۵,۹۹۷						سرمایه گذاری صدرتلمین
۶۶۹,۰۳۶,۸۲۲						شیشه و گاز
۴۶۲,۸۹۶,۲۷۲						سرمایه گذاری سیمان تلمین
۳۱۸,۵۹۳,۰۳۹						پالایش نفت تهران
۲۲۱,۱۰۸,۸۸۷						صنعت غذایی کوثر
۱۹۵,۳۷۵,۰۳۵						گروه صنعتی سپاهان
۱۸۰,۴۲۰,۰۷۷						فولاد مبارکه اصفهان
۱۵۶,۷۰۷,۳۸۱						م صنایع و معادن احیاء سپاهان
۱۱۸,۲۹۱,۹۷۱						سیمان مازندران
۹۱,۷۱۵,۸۴۲						پتروشیمی امیرکبیر
۵۹,۶۴۳,۰۰۰						سیمان آبیک
۳۰,۵۰۰,۰۰۱						پتروشیمی تندگویان
۲,۰۸۶						ح شرکت آهن و فولاد ارفع
(۴۲,۸۸۴,۷۴۵)						سپید ماکیان
(۳۹۸,۴۶۴,۲۱۱)						گسترش نفت و گاز پارسیان
(۴۰۱,۰۹۲,۰۴۰)						نوسازی وساختمان تهران
(۲۰,۷۵۰,۴۸۳,۷۵۵)						بانک اقتصاد نوین
(۴۵۹,۴۶۷,۵۲۶)						سیمان فارس و خوزستان
(۸۶۳,۳۶۹,۳۳۵)						سرمایه گذاری تلمین اجتماعی
(۳۰۰,۰۰۰)						گروه بهمن
(۱۱,۰۰۴,۷۹۳)						پتروشیمی ممسنی
(۱۵۵,۰۵۵,۲۳۰)						مخابرات ایران
(۱۶۹,۶۷۸,۱۷۵)						تجلی توسعه معادن و فلزات
(۱۸۸,۶۷۰,۶۹۶)						فرآورده‌های نسوز آذر
(۲۳۳,۶۰۱,۷۴۶)						ریل پرداز نو آفرین
(۲۶۳,۹۱۱,۴۵۰)						توسعه بین المللی پدیده شاندیز
(۳۴۷,۹۱۷,۵۲۳)						سرمایه‌گذاری رتناهلدینگ
(۴۱۰,۷۶۴,۶۱۲)						پارس خودرو
(۵۶۵,۷۵۸,۲۴۵)						بانک تجارت
(۶۷۱,۹۷۷,۸۰۰)						صنایع آذراب
(۲,۳۳۰,۷۰۸,۴۹۰)						بانک صادرات ایران
(۳,۴۴۱,۰۹۷,۷۲۱)						ایران خودرو
(۴,۸۰۴,۰۵۶,۶۸۸)						سایپا
۷۷,۰۶۷,۶۶۳,۱۵۶	۱۲۴,۲۲۴,۳۶۹,۲۷۷	۳,۸۲۹,۷۴۵,۸۴۹	۷۲۸,۵۹۸,۰۲۴	۶۴۰,۸۴۱,۴۵۶,۶۷۷	۷۶۹,۶۲۴,۱۶۹,۸۳۷	ذوب آهن اصفهان
						جمع

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک مبین سرمایه
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای
دوره ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۲

۱۷- سود سهام

۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱		۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱					تعداد سهم متعلقه در زمان مجمع	تاریخ مجمع	سود متعلق به هر سهم	جمع درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام	

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک مبین سرمایه

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای

دوره ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۲

۱۸- سود سپرده بانکی

تاریخ سرمایه‌گذاری	تاریخ سررسید	نرخ سود	سود سپرده	۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱
بانک پاسارگاد شعبه هفت تیر	۱۳۹۹/۰۶/۱۰	کوتاه مدت	۸٪	۳۰۰,۵۲۹	ریال
بانک اقتصاد نوین شعبه فردوسی	۱۴۰۰/۱۱/۱۳	کوتاه مدت	۸٪	۱,۴۵۴,۹۲۰	۱۶۷,۹۵۴,۱۱۸
بانک ملت شعبه بورس کالا	۱۳۹۴/۱۱/۲۰	کوتاه مدت	۸٪	۳۴,۲۴۸	۷۷۷,۴۸۵,۰۶۴
بانک سامان شعبه پارک ساعی	۱۳۹۹/۰۴/۱۴	کوتاه مدت	۸٪	۲۷,۷۰۳	۱۹,۲۰۶,۱۹۴
بانک خاورمیانه شعبه نیایش	۱۴۰۱/۰۷/۱۶	کوتاه مدت	۸٪	۲,۷۴۲,۶۹۶	۵۵۷,۹۲۲
بانک سامان شعبه بورس کالا	۱۳۹۴/۰۴/۱۵	کوتاه مدت	۸٪	۶۲,۴۳۱	۰
				۱۶,۷۶۵,۸۰۰	
جمع				۴,۶۲۲,۵۲۷	۹۸۱,۹۶۹,۰۹۸
هزینه تنزیل سود سپرده بلند مدت بانک اقتصاد نوین شعبه فردوسی با نرخ ۲۰ درصد				۰	۰
				۴,۶۲۲,۵۲۷	۹۸۱,۹۶۹,۰۹۸

۱۹- سایر درآمدها

تعدیل تنزیل سود سهام	تعدیل کارمزد کارگزار	تعدیل تنزیل سود سپرده بانکی	۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱
			ریال	
			۲۴۱,۱۶۷,۷۱۰	۲۹۶,۹۴۵,۳۵۷
			۰	(۱۰۸,۶۵۲,۱۵۰)
			۰	۱۲,۴۷۹,۳۱۸
			۲۴۱,۱۶۷,۷۱۰	۲۰۰,۷۷۲,۵۲۵

۲۰- هزینه کارمزد ارکان

مدیر	متولی	حسابرس	۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱
			۹,۵۵۰,۱۹۵,۸۴۶	۶,۲۷۳,۱۴۶,۵۹۶
			۳۶۱,۵۸۰,۳۰۱	۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰
			۴۵,۴۰۸,۰۸۷	۹۷,۲۰۴,۰۶۵
			۹,۹۵۷,۱۸۴,۲۳۴	۶,۷۷۰,۳۵۰,۶۶۱

۲۱- سایر هزینه ها

حق عضویت کانون	آبونمان نرم افزار	کارمزد بانکی	۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱
			ریال	
			۱۵,۵۲۷,۹۵۰	۲۷۶,۹۳۶,۹۲۱
			۶۰۷,۳۸۶,۶۳۴	۸,۸۴۰,۴۵۰
			۷,۵۸۷,۰۳۰	۲۸۵,۷۷۷,۳۷۱
			۶۳۰,۵۰۱,۶۱۴	

۲۲- تعدیلات

تعدیلات ارزش گذاری بابت صدور واحد	تعدیلات ارزش گذاری بابت ابطال واحد	۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱
		ریال	
		۱۰,۰۷۰,۹۱۹,۰۶۷	۲۹,۷۲۱,۰۷۲,۳۸۰
		(۶۰,۳۱۲,۳۶۴,۵۲۳)	(۱۰,۹۶۴,۸۶۷,۲۸۵)
		(۵۰,۲۴۱,۴۴۵,۴۵۶)	۱۸,۷۵۶,۲۰۵,۰۹۵

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک مسین سرمایه
 یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای
 دوره ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۲

۲۳- تعهدات و بدهی‌های احتمالی
 در تاریخ صورت خالص دارایی ها صندوق هیچ گونه تعهدات و بدهی احتمالی ندارد.

۲۴- سرمایه‌گذاری ارکان و اشخاص وابسته به آن ها در صندوق

۱۴۰۱/۱۲/۲۹				۱۴۰۲/۰۳/۳۱				نوع وابستگی	نام	اشخاص وابسته
درصد تسلک	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	نوع واحدهای سرمایه گذاری	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	درصد تسلک	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	نوع واحدهای سرمایه گذاری	نوع وابستگی			
۱۱.۷۴٪	۱۹۲,۰۰۰	ممتاز	۱۹۲,۰۰۰	۱۲.۶۳٪	ممتاز	مدیر صندوق	مدیر صندوق	شرکت کارگزاری مسین سرمایه		
۲۲.۲۳٪	۳۶۳,۷۵۸	عادی	۳۶۳,۷۵۸	۲۳.۹۲٪	عادی					
۰.۲۴٪	۴,۰۰۰	ممتاز	۴,۰۰۰	۰.۲۶٪	ممتاز	دارنده واحد ممتاز و وابسته به				
۰.۰۰٪	۰	عادی	۰	۰.۰۰٪	عادی	مدیر صندوق	مدیر صندوق	شرکت ابتکار پویای ایرانیان		مدیر، ضامن و اشخاص وابسته به وی
۰.۲۴٪	۴,۰۰۰	ممتاز	۴,۰۰۰	۰.۲۶٪	ممتاز	دارنده واحد ممتاز و وابسته به				
۰.۰۶٪	۱,۰۰۰	عادی	۱,۰۰۰	۰.۰۷٪	عادی	مدیر صندوق	مدیر صندوق	شهاب پورحسین ذکریایی		
۰.۶۷٪	۱۱,۰۶۳	عادی	۱۱,۰۶۳	۰.۷۳٪	عادی	مدیر سرمایه گذاری	مدیر سرمایه گذاری	حسین مرادی		مدیران سرمایه گذاری و اشخاص وابسته به وی
۰.۱۳٪	۲,۰۰۰	عادی	۰	۰.۰۰٪	عادی	مدیر سرمایه گذاری سابق	مدیر سرمایه گذاری سابق	محمود حاتمی		
۰.۰۶٪	۱,۰۰۰	عادی	۱,۰۰۰	۰.۰۷٪	عادی	مدیر سرمایه گذاری سابق	مدیر سرمایه گذاری سابق	اسماعیل بیات		
۳۵.۳۷٪	۵۷۸,۷۵۸		۵۷۶,۸۲۱	۳۷.۸۶٪						

۲۵- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آن ها در صندوق

مانده طلب(بدهی)	شرح معامله			نوع وابستگی	طرف معامله
	ریال	تاریخ معامله	ارزش معامله		
(۷۲,۴۲۱,۳۳۴,۵۲۱)	طی دوره	۱۹۱,۳۵۰,۳۷۴,۶۱۶	خرید و فروش اوراق	مدیر و کارگزار صندوق	شرکت کارگزاری مبین سرمایه
	طی دوره	۹,۵۵۰,۱۹۵,۸۴۶	کارمزد مدیر		موسسه حسابرسی هوشیار ممیز
(۳۸۵,۳۷۰,۲۵۶)	طی دوره	۳۶۱,۵۸۰,۲۰۱	کارمزد متولی	متولی	موسسه حسابرسی دش و همکاران
(۹,۹۳۱,۸۰۷)	طی دوره	۴۵,۴۰۸,۰۸۷	حق الزحمه حسابرس	حسابرس	

۲۶- رویدادهای بعد از تاریخ صورت خالص دارایی ها

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