

صندوق سرمایه گذاری مشترک مبین سرمایه

صورت های مالی میان دوره ای

دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۲



مجمع صندوق سرمایه گذاری مشترک مبین سرمایه

با احترام؛

به پیوست صورت های مالی میان دوره ای صندوق سرمایه گذاری مشترک مبین سرمایه مربوط به دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور 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 می گردد.

شماره صفحه

۲	• صورت خالص دارایی ها
۳	• صورت سود و زیان
۴	• صورت گردش خالص دارایی ها
	• یادداشت های توضیحی:
۵	الف. اطلاعات کلی صندوق
۶	ب. مبنای تهیه صورت های مالی
۶-۸	پ. خلاصه اهم رویه های حسابداری
۹-۱۹	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 ۲۵ مهر ماه ۱۴۰۲ به تایید ارکان در صندوق رسیده است.



نماینده

محمد علی محمدی

شخص حقوقی

کارگزاری مبین سرمایه

ارکان صندوق

مدیر صندوق



سید جمیل خباز سربازی

موسسه حسابرسی و خدمات

مدیریت رهیافت و همکاران

مقولی صندوق

mobin

Mobin Sarmayeh Mutual Fund

مبین

صندوق سرمایه گذاری مشترک مبین سرمایه

تهران، خ قائم مقام فرامانی، خ هشتم، پلاک ۱۶

۲۱-۴۲۹۷۲ (۹۸۰)

info@mobinsb.com

fund.mobinsb.com

صندوق سرمایه گذاری مشترک مبین سرمایه

صورت خالص دارایی ها

به تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۲

۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	یادداشت	دارایی ها:
ریال	ریال		
۶۳۲,۳۹۴,۲۸۹,۹۴۷	۶۸۴,۸۶۱,۵۸۷,۸۳۹	۵	سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم
۱,۸۷۷,۳۴۱,۴۸۸	۱۷,۳۲۰,۹۲۲,۵۱۲	۶	سرمایه گذاری در سپرده بانکی
۹,۸۹۵,۸۸۷,۴۵۵	۱۶,۹۳۰,۴۹۴,۵۷۷	۷	حساب های دریافتی
-	۵۵,۵۹۰,۰۶۳	۸	سایر دارایی ها
۷۸,۶۴۲,۴۷۴	۷۸,۳۴۲,۴۷۴	۹	موجودی نقد
۱۸۰		۱۰	جاری کارگزاران
۶۴۴,۲۴۶,۱۶۱,۵۴۴	۷۱۹,۲۴۶,۹۳۷,۴۶۵		جمع دارایی ها
			بدهی ها
-	۴۱,۲۶۶,۸۵۹,۰۱۹	۱۰	جاری کارگزاران
۱۸,۹۲۶,۰۵۰,۰۴۰	۲۸,۵۷۴,۴۵۷,۲۹۱	۱۱	پرداختنی به ارکان صندوق
۲,۵۷۰,۵۳۹,۶۹۹	۹,۴۲۱,۸۴۶	۱۲	پرداختنی به سرمایه گذاران
۳,۲۶۶,۳۰۷,۵۱۹	۱۱,۶۵۵,۲۱۸,۲۰۱	۱۳	سایر حساب های پرداختنی و ذخایر
۲۴,۷۶۲,۸۹۷,۲۵۸	۸۱,۵۰۵,۹۵۶,۳۵۷		جمع بدهی ها
۶۱۹,۴۸۳,۲۶۴,۲۸۶	۶۳۷,۷۴۰,۹۸۱,۱۰۸	۱۴	خالص دارایی ها
۱,۶۳۶,۱۰۲	۱,۴۷۸,۲۸۸		تعداد واحدهای سرمایه گذاری
۳۷۸,۶۳۴	۴۳۱,۴۰۵		خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری

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



صندوق سرمایه گذاری مشترک مبین سرمایه

صورت سود و زیان

دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۲

۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	یادداشت	درآمدها:
	ریال		
۴۹,۶۳۱,۶۲۲,۳۶۲	۲۳,۴۹۰,۳۷۸,۷۹۴	۱۵	سود فروش اوراق بهادار
(۲۹,۳۹۲,۵۹۸,۰۵۹)	۳۵,۷۱۸,۴۶۴,۹۳۷	۱۶	سود تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار
۳۶,۲۶۵,۲۹۹,۷۰۴	۳۹,۰۹۹,۹۱۵,۶۱۴	۱۷	سود سهام
۴,۹۱۱,۶۳۹,۷۵۹	۱۰۲,۹۱۸,۹۷۹	۱۸	سود سپرده بانکی
۵۸۲,۹۹۲,۹۷۲	۲۴۲,۹۱۰,۳۲۸	۱۹	سایر درآمدها
۶۱,۹۹۸,۹۵۶,۷۳۸	۹۸,۶۵۴,۵۸۸,۶۵۲		جمع درآمدها
			هزینه ها:
(۱۱,۱۰۷,۰۴۹,۹۸۷)	(۱۰,۳۲۴,۴۸۴,۶۷۷)	۲۰	هزینه کارمزد ارکان
(۶۷۵,۷۸۵,۹۴۷)	(۱,۲۶۹,۹۱۲,۱۵۳)	۲۱	سایر هزینه ها
(۱۱,۷۸۲,۸۳۵,۹۳۴)	(۱۱,۵۹۴,۳۹۶,۸۳۰)		جمع هزینه ها
۵۰,۲۱۶,۱۲۰,۸۰۴	۸۷,۰۶۰,۱۹۱,۸۲۲		سود خالص

۶.۵۱٪

۱۲.۸۸٪

بازده میانگین سرمایه گذاری ۱

۷.۹۸٪

۱۳.۶۸٪

بازده سرمایه گذاری پایان دوره ۲

سود خالص

= بازده میانگین سرمایه گذاری ۱

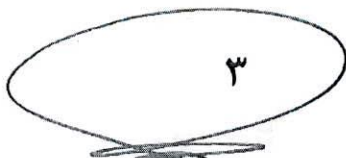
میانگین موزون (ریال) وجوه استفاده شده

تعدیلات ناشی از قیمت صدور و ابطال $\pm$ سود خالص

= بازده سرمایه گذاری پایان سال ۲

خالص دارایی ها در پایان دوره

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

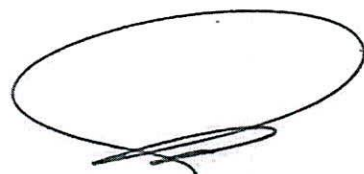


صندوق سرمایه‌گذاری مشترک مبین سرمایه

صورت گردش خالص دارایی‌ها

دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۲

۶ ماهه منتهی به ۳۱/۰۶/۱۴۰۱		۶ ماهه منتهی به ۳۱/۰۶/۱۴۰۲		یادداشت
ریال	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	ریال	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	
۷۱۷,۳۷۹,۸۹۴,۷۷۲	۳۰,۱۷۹	۶۱۹,۴۸۳,۲۶۴,۲۸۶	۱,۶۳۶,۱۰۲	خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) اول دوره/سال
۱۳۴,۹۲۵,۲۲۰,۰۰۰	۱۵۹,۴۹۹	۳۳۸,۸۶۰,۰۰۰	۳۳,۸۸۶	واحدهای سرمایه‌گذاری صادر شده طی دوره/سال
-	۲,۸۸۶,۲۴۶	-	-	واحدهای صادر شده طی دوره/سال (جهت تجزیه واحدها)
(۱۲۱,۰۶۱,۰۵۰,۰۰۰)	(۳۳۷,۰۸۴)	(۱,۹۱۷,۰۰۰,۰۰۰)	۱۹۱,۷۰۰	واحدهای سرمایه‌گذاری ابطال شده طی دوره/سال
۵۰,۲۱۶,۱۲۰,۸۰۴		۸۷,۰۶۰,۱۹۱,۸۲۲		سود خالص دوره/سال
(۸۷,۸۶۷,۸۱۸,۶۸۵)		(۶۷,۲۲۴,۳۳۵,۰۰۰)		تعدیلات
۶۹۳,۵۹۲,۳۶۶,۸۹۱	۲,۷۳۸,۸۴۰	۶۳۷,۷۴۰,۹۸۱,۱۰۸	۱,۴۷۸,۲۸۸	خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) پایان دوره/سال





یادداشت‌های توضیحی، بخش جدایی‌ناپذیر صورت‌های مالی می‌باشد.

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک مبین سرمایه
یا داشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور 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 و از این تاریخ به بعد به دلیل تغییر رکن مدیریت تنها مجوز ابطال و محاسبه NAV تمدید گردیده است. 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
شرکت ابتکار پویا ایرانیان	۴,۰۰۰	۴
شهاب پورحسین ذکریایی	۴,۰۰۰	۴

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.

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک مبین سرمایه
یا داشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای
دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۲

حسابرس صندوق، موسسه حسابرسی هوشیار ممیز 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 شهید آبهناسان، سردار جنگل شمالی، خیابان پنج تن، خیابان شهید 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

۴-۱- سرمایه‌گذاری‌ها

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

۴-۱-۱- سرمایه‌گذاری در سهام شرکت‌های بورسی یا فرابورسی: سرمایه‌گذاری در سهام شرکت‌های بورسی یا فرابورسی به خالص ارزش فروش منعکس می‌شود. خالص ارزش فروش سهام عبارت است از ارزش بازار سهم در پایان روز یا قیمت تعدیل شده سهم، منهای کارمزد معاملات و مالیات فروش سهام؛ باتوجه به دستورالعمل " نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق‌های سرمایه‌گذاری " مدیر صندوق می‌تواند در صورت وجود شواهد و ارائه مستندات کافی ارزش سهم در پایان روز را به میزان حداکثر ۲۰ درصد افزایش یا کاهش دهد و قیمت تعدیل شده را مبنای محاسبه خالص ارزش فروش قرار دهد.

۴-۱-۲- سرمایه‌گذاری در اوراق مشارکت پذیرفته شده در بورس یا فرابورس: خالص ارزش فروش اوراق مشارکت در هر روز با کسر کارمزد فروش از قیمت بازار آنها محاسبه می‌گردد.

۴-۲- 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 ۴ 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 علی‌الحساب: سود تضمین شده اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب، سپرده و گواهی‌های سپرده بانکی بر اساس مدت زمان و با توجه به مانده اصل سرمایه‌گذاری شناسایی می‌شود. همچنین سود سپرده بانکی به طور ماهانه با توجه به کمترین مانده وجوه در حساب سپرده و نرخ سود علی‌الحساب محاسبه می‌گردد. مبلغ محاسبه شده سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب، سپرده و گواهی‌های سپرده بانکی با استفاده از نرخ سود همان اوراق و با در نظر گرفتن مدت باقی مانده تا دریافت سود با همان نرخ قبلی تنزیل شده و در حساب‌های صندوق سرمایه‌گذاری منعکس می‌شود.

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک مبین سرمایه
یا داشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۲

۴-۳- 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 به‌لحاظ 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 ماهه تفاوت بازدهی شاخص کل و بازدهی کسب شده توسط صندوق با لحاظ شرایط ذیل: ۲-۱- 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 ۲-۳- محاسبات در طی سال مالی صندوق انجام و در انتهای سال مالی صندوق نهایی و قابل پرداخت است ۲-۴- 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 ۱.۱ 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)	هزینه 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 روزانه دارایی‌ها:								
<table border="1"> <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 داشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای

دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور 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 بردارند 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 میان‌دوره‌ای
دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۲

۵- سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم

صنعت	۱۴۰۲/۰۶/۳۱		۱۴۰۱/۱۲/۲۹		درصد به کل دارایی‌ها
	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	
	ریال	ریال	ریال	ریال	درصد به کل دارایی‌ها
فلزات اساسی	۶۳,۹۱۴,۸۲۹,۲۸۹	۸۸,۵۲۱,۱۴۵,۱۷۷	۵۰,۲۴۲,۲۶۴,۸۸۹	۶۶,۲۵۴,۱۲۳,۴۵۶	۱۰٪
پتکها و مرسات اعتباری	۵,۳۸۲,۴۵۸,۸۸۸	۵,۷۶۰,۹۱۷,۳۷۰	۵,۳۸۲,۴۵۸,۸۸۸	۵,۲۳۳,۶۷۳,۲۵۰	۱٪
محصولات غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر	۹,۲۵۸,۳۹۸,۹۹۵	۱۴,۰۱۶,۱۰۵,۰۰۰	-	-	۰٪
فعالیت‌های کمکی به نهادهای مالی واسط	۱۲,۸۱۳,۱۴۴,۷۲۵	۱۱,۱۹۰,۱۸۹,۲۴۲	۴,۹۸۸,۸۰۷,۱۷۹	۵,۸۹۰,۹۸۵,۸۲۰	۱٪
خودرو و ساخت قطعات	۵۵,۷۶۱,۹۶۰,۵۲۲	۸۲,۸۴۵,۱۲۱,۰۵۰	۵۷,۴۴۶,۷۷۸,۳۹۱	۷۹,۷۷۴,۵۰۰,۶۰۰	۱۲٪
فرآورده های نفتی، کک و سرخست هسته ای	۶۰,۰۲۹,۲۲۱,۳۲۵	۹۷,۴۵۵,۹۸۹,۵۴۵	۶۳,۶۶۵,۶۹۶,۳۲۰	۹۹,۰۵۷,۴۲۹,۸۸۱	۱۵٪
محصولات شیمیایی	۹,۲۴۶,۳۸۰,۳۱۶	۱۲,۶۵۱,۸۰۱,۵۳۰	۱۱,۲۱۹,۲۱۷,۸۵۵	۱۵,۶۸۲,۸۴۱,۵۴۸	۲٪
استخراج کانه های فلزی	۱۳,۱۸۳,۷۶۶,۷۷۶	۲۰,۵۸۲,۶۰۴,۵۲۶	۱۷,۰۲۶,۹۶۶,۰۸۱	۲۵,۲۱۹,۰۴۸,۵۰۰	۴٪
اطلاعات و ارتباطات	۶,۲۳۶,۰۴۰,۱۸۲	۵,۹۴۶,۹۰۸,۸۸۲	۷,۵۷۰,۴۷۹,۳۷۲	۸,۰۲۴,۰۴۴,۴۰۷	۱٪
استخراج ذغال سنگ	۲,۸۲۸,۶۸۸,۳۰۶	۳,۲۷۲,۹۰۹,۶۲۵	۸,۵۵۳,۲۸۰,۵۱۱	۱۰,۲۵۸,۵۹۶,۰۰۰	۲٪
زراعت و خدمات وابسته	۱۹,۸۵۵	۲۸,۷۶۸	۱,۰۱۶,۶۰۹,۴۷۳	۱,۲۹۱,۸۸۷,۹۹۷	۰٪
شرکتهای چند رشته ای صنعتی	۲۴,۰۹۱,۰۱۶,۲۴۹	۲۷,۰۰۸,۳۸۴,۱۰۷	۱۶,۲۹۰,۶۰۹,۱۷۵	۲۳,۴۴۹,۳۸۱,۷۴۴	۴٪
سیمان، آهک و گچ	۷۹,۷۲۵,۰۵۴,۸۸۹	۱۴۷,۷۶۵,۷۲۲,۱۲۷	۸۱,۷۵۱,۱۸۱,۷۶۹	۱۳۱,۲۳۴,۸۸۰,۰۵۰	۲۰٪
سرمایه گذاریها	۱۶,۱۰۴,۹۲۹,۶۰۱	۱۷,۳۵۹,۶۹۱,۵۸۰	۱۷,۴۱۵,۲۳۴,۳۸۵	۱۷,۰۱۸,۱۲۶,۰۰۰	۳٪
ساخت محصولات فلزی	۱۷,۴۲۱,۶۳۱,۹۸۰	۲۱,۵۱۹,۱۴۴,۴۰۰	۱۰,۰۶۳,۰۱۵,۲۶۵	۱۷,۵۰۴,۰۲۷,۶۴۰	۳٪
سایر محصولات کتفی غیر فلزی	۲۵,۱۵۹,۳۹۸,۷۷۷	۲۶,۴۹۱,۴۲۲,۵۰۰	۳۸,۶۱۵,۷۷۷,۳۳۹	۴۸,۸۵۵,۸۰۲,۰۰۸	۸٪
خدمات فنی و مهندسی	۲۹,۷۲۱,۹۵۶,۶۰۴	۲۷,۲۷۰,۷۶۷,۷۰۰	۲۱,۱۰۴,۲۷۲,۱۹۰	۳۰,۵۲۹,۷۶۰,۶۲۵	۵٪
دبانی، پرداخت چرم و ساخت انواع پارچه	۲,۱۹۹,۲۱۷,۵۸۰	۴,۱۰۷,۲۱۵,۷۹۰	۲,۱۹۹,۲۱۷,۵۸۰	۲,۸۲۱,۳۱۲,۷۱۰	۰٪
مخابرات	۱۸,۰۲۰,۹۱۲,۱۷۹	۲۰,۱۳۹,۴۵۳,۰۰۰	۱۱,۴۲۶,۲۷۶,۸۵۸	۱۲,۵۸۴,۶۷۳,۰۰۰	۲٪
عرضه برق، گاز، بخار و آب گرم	۲۳,۷۲۱,۵۱۹,۶۰۸	۲۳,۶۹۳,۱۸۱,۷۵۰	-	-	۰٪
حمل و نقل، تبارداری و ارتباطات	۱۱,۹۷۸,۰۹۷,۰۳۱	۲۶,۲۶۲,۸۱۴,۱۵۹	۱۷,۳۶۹,۱۲۰,۴۱۳	۳۱,۵۶۱,۸۴۰,۶۲۲	۵٪
هتل و رستوران	-	-	۲۵,۰۱۸,۷۵۹	۳۷,۲۳۴,۰۷۹	۰٪
	۴۸۶,۹۰۸,۶۲۴,۰۰۷	۶۸۴,۸۶۱,۵۸۷,۸۳۹	۴۵۳,۴۹۲,۵۸۳,۶۹۲	۶۳۲,۳۹۴,۲۸۹,۹۴۷	۹۸٪

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک مبین سرمایه
بادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای
دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۲

۶- سرمایه‌گذاری در سپرده بانکی

۱۴۰۱/۱۲/۲۹		۱۴۰۲/۰۶/۳۱			
مبلغ	درصد به کل دارایی‌ها	مبلغ	لرخ سود	تاریخ سپرده گذاری	نوع سپرده
ریال	درصد	ریال	درصد		
۴,۶۴۲,۹۱۳	۱.۱۱٪	۸,۰۱۶,۹۹۵,۲۲۰	۸٪	۱۳۹۹/۰۶/۱۰	سپرده کوتاه مدت بانک پاسارگاد ۲۰۷۸۱۰۰.۱۴۴۲۸۹۶۲.۱
۴,۹۲۸,۰۵۲	۰.۰۰٪	۵,۰۵۴,۰۶۰	۸٪	۱۳۹۹/۰۴/۱۴	سپرده کوتاه مدت ۸۱۰-۸۳۵-۲۲۲-۱۰۲۲۲۱ بانک سامان
۴,۰۵۱,۶۶۰	۰.۲۸٪	۲,۰۴۱,۷۵۳,۸۲۷	۸٪	۱۳۹۴/۱۱/۲۰	سپرده کوتاه مدت ۱۲-۵۵۸۶۷۵۲۳ بانک ملت
۳۵۴,۶۹۵,۲۱۸	۰.۰۱٪	۳۹,۲۴۱,۶۶۶	۸٪	۱۴۰۰/۱۱/۱۳	سپرده کوتاه مدت ۱۳۰۸۵۰۶۸۶۵۷۵۴.۱ بانک اقتصاد نوین
۲,۲۲۲,۲۲۵	۰.۰۰٪	۲,۲۷۸,۵۹۱	۸٪	۱۳۹۴/۰۴/۱۵	سپرده کوتاه مدت ۸۶۴-۸۱۹-۲۲۲-۱۰۲۲۲۱ بانک سامان
۱,۵۰۶,۸۰۱,۴۲۰	۱.۰۱٪	۷,۲۱۵,۵۹۹,۱۴۸	۸٪	۱۴۰۱/۰۷/۱۶	سپرده کوتاه مدت ۱۰۱۳۱۰۸۱۰۷۰۷۰۷۴۸۲۳ بانک خاورمیانه
۱,۸۷۷,۳۴۱,۴۸۸	۲.۴۱٪	۱۷,۳۲۰,۹۲۲,۵۱۲			

۷- حساب‌های دریافتی

۱۴۰۱/۱۲/۲۹		۱۴۰۲/۰۶/۳۱		
تنزیل شده	تنزیل نشده	مبلغ تنزیل شده	لرخ تنزیل	تنزیل نشده
ریال	ریال	ریال	درصد	ریال
۹,۸۹۵,۸۸۷,۴۵۵	۱۶,۹۳۰,۴۹۴,۵۷۷	۶۵۲,۹۶۳,۴۱۴	۲۵٪	۱۷,۵۸۳,۴۵۷,۹۹۱
۹,۸۹۵,۸۸۷,۴۵۵	۱۶,۹۳۰,۴۹۴,۵۷۷	۶۵۲,۹۶۳,۴۱۴		۱۷,۵۸۳,۴۵۷,۹۹۱

سود سهام دریافتی

صندوق سرمایه گذاری مشترک مبین سرمایه

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای

دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور 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 یک سال یا تا پایان دوره فعالیت صندوق هر کدام کمتر باشد، به طور روزانه مستهلک می‌شود. در این صندوق مدت زمان استهلاك مخارج تأسیس ۳ سال و مخارج برگزاری مجامع ۱ سال می‌باشد.

۱۴۰۲/۰۶/۳۱

مانده ابتدای دوره	مخارج اضافه شده طی دوره	استهلاك طی دوره	مانده پایان دوره
ریال	ریال	ریال	ریال
۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۴,۴۰۹,۹۳۷	۵۵,۵۹۰,۰۶۳
۰	۱,۰۹۸,۹۵۸,۹۰۸	۱,۰۹۸,۹۵۸,۹۰۸	-
۰	۱,۱۹۸,۹۵۸,۹۰۸	۱,۱۴۳,۳۶۸,۸۴۵	۵۵,۵۹۰,۰۶۳

مخارج عضویت در کانون

آبونمان نرم افزار صندوق

۹- موجودی نقد

۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۱/۱۲/۲۹
ریال	ریال
۸,۳۳۶,۲۸۰	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
۷۸,۳۴۲,۴۷۴	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

۱۴۰۲/۰۶/۳۱

مانده ابتدای دوره	گردش بدهکار	گردش بستانکار	مانده پایان دوره
ریال	ریال	ریال	ریال
۱۸۰	۱۶۲,۹۷۸,۶۰۲,۵۰۲	۲۰۴,۲۴۵,۴۶۱,۷۰۱	(۴۱,۲۶۶,۸۵۹,۰۱۹)
۰	۰	۰	۰
۱۸۰	۱۶۲,۹۷۸,۶۰۲,۵۰۲	۲۰۴,۲۴۵,۴۶۱,۷۰۱	(۴۱,۲۶۶,۸۵۹,۰۱۹)

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 ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۲

۱۱- پرداختنی به ارکان صندوق

۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	مدیر
۱۸,۶۱۰,۷۳۶,۳۶۵	۲۸,۱۷۸,۵۵۶,۵۴۸	
۲۳,۷۸۹,۹۵۵	۲۴۸,۶۸۰,۶۷۴	متولی
۲۹۱,۵۲۳,۷۲۰	۱۴۷,۲۲۰,۰۶۹	حسابرس
۱۸,۹۲۶,۰۵۰,۰۴۰	۲۸,۵۷۴,۴۵۷,۲۹۱	

۱۲- پرداختنی به سرمایه گذاران

۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	یادداشت	
ریال	ریال		
۲,۵۷۰,۵۳۹,۷۰۰	۹,۰۵۹,۷۲۵	۱۲-۱	بابت واحدهای ابطال شده
(۱)	-	۱۲-۱	بابت درخواست صدور
-	۳۶۲,۱۲۱	۱۲-۱	بابت تتمه واحدهای صادر شده
۲,۵۷۰,۵۳۹,۶۹۹	۹,۴۲۱,۸۴۶		

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

۱۳- سایر حساب های پرداختنی و ذخایر

۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	ذخیره تصفیه
۱,۲۲۹,۰۸۱,۸۸۳	۱,۲۲۹,۰۸۱,۸۸۳	
۶۰,۸۵۹,۶۹۴	۱۷۴,۷۱۹,۲۴۲	ذخیره نرم افزار بابت آبونمان- شرکت تدبیر پرداز
۱۹۶,۵۶۴,۸۵۶	۱۷۹,۵۴۷,۰۰۶	وجوه واریزی نامشخص
۱,۷۷۹,۸۰۱,۰۸۶	۱۰,۰۷۱,۸۷۰,۰۷۰	بدهی به مدیر بابت امور صندوق
۳,۲۶۶,۳۰۷,۵۱۹	۱۱,۶۵۵,۲۱۸,۲۰۱	

۱۴- خالص دارایی ها

۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	تعداد
۶۱۷,۴۸۳,۲۶۴,۲۸۶	۶۳۵,۷۴۰,۹۸۱,۱۰۸	۱,۲۷۸,۲۸۸
۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰
۶۱۹,۴۸۳,۲۶۴,۲۸۶	۶۳۷,۷۴۰,۹۸۱,۱۰۸	۱,۴۷۸,۲۸۸

واحد های سرمایه گذاری عادی
 واحد های سرمایه گذاری ممتاز

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک مبین سرمایه
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی، پایان دوره مالی
دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۲

۱۵- سود فروش اوراق بهادار

یادداشت	۶ ماهه منتهی به ۳۱/۹/۱۴۰۲	۶ ماهه منتهی به ۳۱/۹/۱۴۰۱
۱۵-۱	۲۵,۲۸۲,۸۲۹,۶۲۹	۲۹,۵۷۴,۵۷۹,۷۶۲
۱۵-۲	.	۵۷,۰۴۲,۶۰۰
۱۵-۳	(۱,۷۹۴,۲۷۰,۸۲۵)	.
	۲۳,۴۸۸,۵۵۸,۸۰۴	۲۹,۶۳۱,۳۱۲,۳۶۲

سود حاصل از فروش سهام و حق تقدم شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس
سود حاصل از فروش اوراق بهادار یا درآمد ثابت در بورس یا فرابورس
سود حاصل از اعمال اختیار

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

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	(۱۲۶۲۰,۸۷۴۰)	(۱۷۶۶۹۸۴)	(۱۴۰۰۰۰۰۰)	۲۸۶,۸۸۲,۲۷۵	(۶۲۲,۵۸۱,۱۱۷)
۵۰,۰۰۰	۱,۲۷۲,۵۰۰,۰۰۰	(۸۲۶۱۳۰۰۰۰)	(۱۱۶۶۱۲۵)	(۶۱۲۷۵۰۰۰)	۲۷۲,۲۵۰,۷۷۵	(۲۵۶,۸۰۰,۶۲۴)
۱۰۰,۰۰۰	۱,۶۲۲,۰۰۰,۰۰۰	(۱۲۵۶۷۸۲۵۰)	(۱۵۵۰۴۰۰۰)	(۸۱۶۰۰۰۰۰)	۲۵۰,۴۱۱,۲۵۰	.
۱۰۰,۰۰۰	۱۱,۹۹۱,۱۱۲,۷۵۰	(۱۰۹۰۹۸۷۲۰۰۰)	(۱۱۲۸۹۸۲۶)	(۵۹۹۵۵۶۴)	۱,۰۱۷,۸۲۱,۰۵۰	.
۵۰,۰۰۰	۲۴۹,۲۸۴,۱۴۰	(۴۲۴۸۷۲۱۸)	(۲۶۹۹۱۸)	(۲۲۴۷۲۲۱)	۱۱,۹۸۲,۵۰۳	۸,۲۵۶,۷۲۳,۸۸۴
۲۵۰,۰۰۰	۲,۷۲۵,۰۰۰,۰۰۰	(۴۰۷۸۰۹۰۱۲۷)	(۲۵۸۱۸۸۸)	(۱۳۶۷۵۰۰۰۰)	(۱,۳۵۹,۳۶۲,۳۱۶)	۱,۷۰۲,۸۷۲,۳۲۸
۹,۳۶۵	۵۸,۰۶۲,۰۰۰	(۳۶۹۲۷۶۲)	(۵۵۱۵۲)	(۲۹۰۳۱۵)	۱۸,۰۲۲,۷۷۰	.
۵۲۴,۷۷۱	۱,۲۶۰,۲۵۸,۲۳۶	(۱۲۱۶۱۵۱۲۳۸)	(۱۱۷۷۲۱۱)	(۶۲۰۱۲۹۴)	(۱۶۲,۳۹۰,۱۳۷)	۵۲۰,۴۱۱,۸۵۱
۲۰۰,۰۰۰	۱,۱۰۳,۶۷۹,۶۹۰	(۱۵۵۲۷۰۶۰۰۰)	(۱۰۲۸۲۲۷)	(۵۵۱۸۳۹۸)	(۲۵۵۵۹۲,۲۴۵)	۱,۰۰۰,۸۲۱,۵۵۲
۳۰۰,۰۰۰	۱,۱۶۴,۶۱۰,۰۰۰	(۱۶۶۵۱۳۸۱۴)	(۱۱۰۶۲۳۲)	(۵۸۳۲۰۵۰)	۱۹۱,۱۶۵,۷۷۲	۱۱۷,۱۲۱,۶۲۲
۱,۰۰۰	۲۲۳,۰۰۰	(۶۸۱۲۹۰)	(۰)	(۰)	(۲۵۶,۳۹۰)	.
۱۰۰,۰۰۰	۲,۱۰۱,۲۲۲,۴۸۰	(۱۶۵۸۴۹۲۹۷)	(۱۹۹۲۲۴۴)	(۱۰۵۰۶۷۱۰)	۲۹۲,۹۸۹,۷۷۷	۴۴۱,۳۷۸,۹۰۶
۱۰۰,۰۰۰	۲۵۰,۰۰۰,۲۴۰,۰۰۰	(۲۵۲۸۸۷۰۰۰)	(۲۷۵۰۲۰۱)	(۲۵۰۰۱۷۰)	۲۹۲,۹۸۸,۱۹۱	۲,۶۲۲,۹۱۰,۱۵۰
۵۰,۰۰۰	۲,۱۶۵,۰۰۰,۰۰۰	(۲۸۰۸۱۱۱۲۵۰)	(۲۹۳۶۷۱۳)	(۲۰۸۵۵۰۰۰)	۱,۲۲۰,۲۷۰,۲۷۰	.
۵۵۷,۱۵۲	۱۲,۵۹۲,۹۱۲,۲۷۰	(۱۱۶۴۰۶۱۷۶۰۷)	(۱۱۶۲۲۰۸)	(۶۲۱۶۵۵۴)	۸۸۷,۳۶۶,۹۹۱	۲۱۸,۲۵۲,۹۷۷
۵۰,۰۰۰	۵,۲۳۰,۰۰۰,۰۰۰	(۵۱۹۸۸۸۱۵۰۰)	(۰)	(۰)	۲۱,۱۸۵,۰۰۰	۱,۱۰۰,۶۱۸,۳۰۶
۲۲۰,۰۰۰	۲۲,۵۲۱,۰۰۰,۰۰۰	(۱۷۲۱۲۲۸۱۱۸)	(۲۲۳۰۴۱۷۷)	(۱۲۲۵۵۰۰۰۰۰)	۷,۱۵۸,۸۱۲,۳۸۴	.
۱۰۰,۰۰۰	۳,۱۷۰,۰۶۱,۵۰۰	(۲۸۲۲۹۳۰۰۰۰۰)	(۳۰۱۱۵۴۸)	(۱۵۸۵۰۳۰۵۰)	۳۰۸,۲۱۶,۱۹۶	۱,۲۱۷,۲۴۰,۴۰۱
۱۰,۲۰۰,۰۰۰	۱۰,۲۲۰,۰۰۰,۰۰۰	(۷۲۰۸۸۲۲۰۰۰۰)	(۹۱۱۹۹۸۵)	(۵۲۱۹۵۰۰۰۰)	۳,۱۷۲,۰۱۳,۶۲۴	۱۵۶,۳۷۶,۸۲۵
۲۰۰,۰۰۰	۲,۵۵۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲۵۱,۱۳۸,۵۰۰)	(۲,۴۲۷,۵۵۵)	۱۲,۸۲۹,۳۲۵	(۰۰۰۳۸۵۰۰۰)	.
۵۰,۰۰۰	۴,۵۲۶,۰۲۹,۱۰۰	(۴,۱۳۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۴,۳۱۸,۷۰۵)	۲۲,۷۲۰,۱۹۲	(۱۲,۴۱۲,۲۴۵)	۱۷۶,۱۶۴,۱۰۸
۶۷۷,۲۲۲	۸,۱۷۶,۷۱۸,۲۰۰	(۷,۶۱۲,۴۹۱,۶۲۹)	(۸,۰۵۲,۷۵۵)	۲۲,۳۸۳,۲۸۸	۸۱۱,۱۲۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰,۱۲۰,۲۰۵
۲۸۲,۳۵۹	۱,۵۱۷,۵۸۶,۷۹۰	(۹۷۲,۶۵۳,۰۲۸)	(۱,۲۷۰,۱۲۶)	۷,۷۲۷,۱۲۵	۵۵۵,۷۲۵,۵۵۰	.
۲۰,۰۰۰	۱,۳۸۲,۷۲۲,۰۰۰	(۱,۲۹۱,۸۶۷,۳۸۰)	(۱,۳۱۲,۶۲۰)	۶,۹۱۲,۸۱۰	۸۳,۶۶۷,۱۹۰	.
۵۰,۰۰۰	۲,۸۲۲,۵۰۰,۰۰۰	(۲,۰۱۲,۸۵۰)	(۲,۳۲۰,۷۲۰)	۱۲,۳۷۲,۵۰۰	۲۵۵,۹۶۷,۸۸۰	.
۶۶,۸۸۲	۶,۳۲۱,۵۲۴,۲۵۰	(۵,۶۸۹,۴۴۱,۳۵۰)	(۶,۰۰۵,۲۴۰)	۲۱,۶۰۷,۶۲۲	۵۴۲,۲۷۹,۸۸۷	۱,۱۵۱,۰۸۷,۶۸۲
۴۱,۵۵۶	۲۲۱,۲۵۵,۰۰۰	(۴۱۲,۲۱۷,۲۱۵)	(۴۰۹,۸۷۲)	۲,۱۵۷,۲۷۵	(۲۳,۲۲۲,۲۶۲)	.
۷۰,۲۴۷	۷۰,۲۴۷,۰۰۰	(۶۹,۸۲۹,۰۲۰)	.	.	۴۱۷,۱۷۰	.
۵۰,۰۰۰	۱۲,۳۲۷,۵۰۰,۰۰۰	(۹,۲۵۸,۳۹۸,۹۱۷)	(۱۲,۶۲۹,۱۷۲)	۷۱,۷۲۷,۵۰۰	۵۰,۰۰۰,۲۷۲,۵۲۰	.
۲۵۰,۰۰۰	۲۷,۲۲۲,۵۹۷,۹۰۰	(۲۲,۷۲۱,۵۱۹,۵۱۲)	(۲۵,۹۱۲,۳۸۹)	۱۲,۶۸۱,۷۱۱	۳,۲۷۱,۳۶۵,۲۸۸	۲۲۱,۸۹۰,۲۴۹
۲۶,۶۶۶	۲۸۹,۸۰۶,۷۱۰	(۵۴۴,۱۲۵,۱۹۱)	(۲۶۵,۳۰۸)	۱۲,۴۴۹,۰۲۲	(۵۷,۱۲۲,۸۲۲)	۲۲۴,۱۷۶,۶۸۸
۱,۰۰۰	۲۷,۹۰۰,۰۰۰	(۲۷,۱۲۴,۱۲۰)	(۲۶۵,۰۰۴)	۱۲,۹۵۰	(۱۵۰۰۰,۱۲۲)	(۸۵,۲۷۸,۳۲۲)
۴۰۰,۰۰۰	۷,۰۱۱,۳۵۰,۶۵۰	(۵,۲۴۴,۷۵۷,۹۲۰)	(۶,۲۲۶,۲۸۱)	۲۵,۴۵۷,۲۵۲	۱,۸۰۴,۴۸۸,۶۱۷	.
۲۸۶,۰۰۲	۶۰۲,۳۸۲,۷۵۱	(۶۷۳,۵۲۶,۳۸۵)	(۳۰,۱۶,۹۱۴)	۵۷۲,۳۰۸	(۲۳,۷۵۲,۸۵۶)	.
۷۰,۲۴۷	۱۲۸,۴۱۱,۵۱۶	(۷۰,۲۴۷,۰۰۰)	(۱۲۱,۹۸۵)	۶۲۲,۰۵۷	۵۷۲,۴۰۰,۲۷۲	.
.	.	.	.	.	.	(۳۹۱,۸۷۴,۵۵۷)
.	.	.	.	.	.	۴۰,۲۴۴,۴۱۲
.	.	.	.	.	.	۱,۶۲۸,۱۲۱,۸۱۷
.	.	.	.	.	.	۹۴,۹۲۴,۸۲۵
.	.	.	.	.	.	(۱۷۸,۰۶۲,۹۱۲)
.	.	.	.	.	.	۲۲,۳۰۸,۲۵۲
.	.	.	.	.	.	(۷۲۲,۰۲۷,۱۲۶)
.	.	.	.	.	.	۲۲۱,۶۵۰,۶۵۲
.	.	.	.	.	.	۶۶۵۱,۱۶۶,۱۴۲
.	.	.	.	.	.	.
.	۱۶۶,۲۸۸,۲۵۷,۸۲۰	(۱۲,۲۴۲,۲۴۴,۶۵۶)	(۵۵۲۱۲۵۶۶۲)	(۸,۵۱۲,۷۸۹۱۲)	۲۵,۲۸۴,۸۴۹,۶۲۹	۲۱,۸۵۰,۲۵۹,۵۹۴

ریال پر دلتا تو آفرین
م ختایق و مدائن احیاء سپاهان
گروه مینا (سپاهی عام)
تولیدی مکتان کارطبی اسپهان
سرمایه گذاری توکولاد (دولادینگ)
پالایش نفت تبریز
مس شهیدباقر
داده گسترصورتین-حای وب
گلسمین
سیمان فارس و خوزستان
مختارخ شستا-۸۰۸۶۵-۱۴۰۲/۰۶/۰۸
تجلی توسعه مدائن و فلزات
سرمایه گذاری خیر (دولادینگ)
فطمت اترمیل ایران
شیشه و گاز
پارس خودرو
نیان الکترونیک
زقل سنگ پرده طیس
فرارودهای-وزاد
ع زقل سنگ پرده طیس
سرمایه گذاری صدرنامین
کشیرلی جمهوری اسلامی ایران
فرلاد شاهرود
ملی کشت و صنعت و دامپروری پارس
سیمان تهران
پتروشیمی امیرکبیر
بورس کالای ایران
دامین سرمایه گیما
بهار رز عایس چناران
مولد نیروگاهی تجارت فارس
فرلاد کاه جنوب کیش
توسعه بین المللی پدیده شگدیز
توسعه فن قرار توسن
ح توکولاد (دولادینگ)
دامین سرمایه گیما
پلک تجارت
مجمعیت صنفی آرا تهرانی
گسترش سرمایه گذاری ایران خودرو
دوده صنعتی پارس
پتروشیمی تندگویان
سرمایه گذاری سیمان دامین
سایبا
پالایش نفت بندرعباس
زامیاد
سیمان مویلیان
جمع نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک بین سرمایه
یادداشت‌های توجیهی صورت‌های مالی، میان‌دوره‌ای
دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۲

۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱						
تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش سهام	سود (زیان) فروش سهام
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱۶۶,۲۸۸,۲۵۷,۸۴۰	۱۴۰,۲۴۴,۲۴۴,۶۵۶	۱۵۲,۱۲۵,۶۶۲	۸۰۵,۹۲۷,۸۹۲	۲۵,۲۸۲,۸۴۹,۶۲۹	۲۱,۹۵۰,۲۵۹,۵۹۴	
جمع نقل و صلحه قبل						
سرمایه گذاری نامین اختصاصی						(۲۹۵,۹۷۵,۷۵۵)
سرمایه گذاری رانلاندینگ						(۲۴,۲۸۲,۰۲۵)
مخبرات ایران						۲۶,۲۷۵,۰۵۲
سرمایه گذاری غولزی						۵۰۶,۹۶۵,۵۶۴
صنعت غذایی کورش						۳,۱۶۷,۱۶۳,۲۵۸
گروه صنعتی سپاهان						۲۴۹,۲۴۲,۲۸۰
ج نجلی توسعه معدن و فلزات						۶۸۵۸۰
تکادو						۴۹۰,۸۱۷,۹۸۴
شرکت آهن و فولاد اربع						۱,۸۲۴,۸۴۰,۸۱۲
گسترش نفت و گاز پارسیان						(۲۴۶,۲۷۲,۲۱۵)
سپاهان فولاد						۵۵۵,۷۸۰,۵۶۲
انتقال داده های آسیک						۱۰,۲۴,۲۲۸
پالایش نفت اصفهان						۳,۲۲۲,۳۱۰,۲۲۲
سپید ماکین						۲,۸۴۸,۲۲۳,۸۲۸
ذوب آهن اصفهان						(۵,۲۳۸,۵۲۶,۲۵۲)
سیمان مارنران						۷۵,۱۱۵,۲۱۲
پتروشیمی ممسنی						(۳,۶۱۷,۱۱۲,۰۰۰)
آهن و فولاد غدیر ایرانیان						۱,۵۲۴,۱۶۳,۵۸۰
بنک اقتصادین						(۲۰۵,۲۵۰,۲۵۲)
سیمان آپیک						۹۶,۲۲۴
بنک ملت						۲۴۶,۸۲۸,۱۱۸
بنک صادرات ایران						(۳۸۲,۸۸۱,۲۵۶)
ایران خودرو						(۲,۱۵۵,۲۰۵,۱۸۹)
صنعتی دوده قام						۲۹۶,۰۲۱,۷۶۱
پالایش نفت تهران						۱۱۹,۹۵۵,۰۷۱
فولاد مبارکه اصفهان						۷۹۵,۰۹۱,۳۷۲
ج پالایش نفت تبریز						۷۶۲,۷۵۰,۲۰۲
نیرو محرکه						۲۹۱,۷۷۵,۱۲۵
پالایش نفت لاران						۱,۸۸۶,۷۹۱,۱۱۶
نوسازی و ساختمان تهران						۶۳۹,۱۲۶,۳۲۹
توسعه معدن و فلزات						۱۰,۸۷۵,۲۵۶,۰۲۶
اختیار خودرو ۲۰۰۰-۲۰۲۱/۰۶/۳۱						۱۶۰,۲,۹۲۲
داروسازی دانا						۹۸۰,۸۲۴
گروه بهمن						(۲۷۰,۲۶۲,۹۰۰)
ج شرکت آهن و فولاد اربع						(۱۲۰,۳۲۱,۶۲۲)
جمع کل	۱۶۶,۲۸۸,۲۵۷,۸۴۰	۱۴۰,۲۴۴,۲۴۴,۶۵۶	۱۵۲,۱۲۵,۶۶۲	۸۰۵,۹۲۷,۸۹۲	۲۵,۲۸۲,۸۴۹,۶۲۹	۲۱,۹۵۰,۲۵۹,۵۹۴

۱۵-۲- سود حاصل از فروش اوراق بهادار یا درآمد ثابت در بورس یا فرابورس به شرح زیر می باشد:

۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱						
تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش سهام	سود (زیان) فروش سهام
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
						۱۵,۱۷۴,۲۲۷
						(۳,۱۸۱,۸۷۴)
						۲۵,۰۵۰,۲۲۷
						۵۷,۰۲۲,۶۰۰

مرلحه عام دولت ۵-شرخ ۰۳۰۲
اسناد خزانه ۷-م ۱۴۰۰-۰۹۱۴
اسناد خزانه ۳-م ۱۴۰۰-۰۸۲۱

۱۵-۲- سود ناشی از تسویه اختیار به شرح زیر می باشد:

۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱						
تعداد	ارزش اعمال	ارزش دفتری اختیار	کارمزد اعمال	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
۶,۹۷۲,۰۰۰	۶,۰۳۰,۷۸۰,۰۰۰	۴,۸۰۶,۲۱۲,۳۱۶	۲,۰۱۵,۳۹۰		(۱,۷۸۷,۵۲۸,۳۱۶)	
۲۷,۰۰۰	۲۳,۳۵۵,۰۰۰	۱۸,۶۱۳,۵۱۹	۱۱,۶۷۸		(۶,۹۲۲,۵۱۹)	
۶,۹۹۹,۰۰۰	۶,۰۵۴,۱۲۵,۰۰۰	۴,۸۲۵,۰۲۷,۸۲۵	۳,۰۲۷,۰۶۸		(۱,۷۹۴,۴۷۰,۸۳۵)	

۶۰۰۴۱
۶۰۰۴۱

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک مبین سرمایه
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای
دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۲

۱۶- سود تحقق لیالته نگهداری اوراق بهادار

۶ ماهه منتهی به ۱۲/۱۰/۱۴۰۱

۶ ماهه منتهی به ۱۲/۱۰/۱۴۰۲

تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود و زیان تحقق لیالته نگهداری سهام	سود و زیان تحقق لیالته نگهداری سهام
ر/ل	ر/ل	ر/ل	ر/ل	ر/ل	ر/ل	ر/ل
۶,۹۹۹,۰۰۰	۹,۷۱۷,۸۲۳,۰۰۰	(۹,۰۸۷,۷۲۹,۰۶۸)	(۸۷,۵۶۷,۷۱۹)	(۴۶۰,۸۸۴,۱۵)	۷۵,۱۰۸,۷۱۸	*
۹۰۰,۰۰۰	۶,۲۸۱,۰۰۰,۰۰۰	(۶,۲۴۴,۶۲۲,۱۰۰)	(۶,۰۶۱,۹۵۰)	(۳۱۹,۰۵۰۰۰)	۹۸,۴۱۰,۹۵۰	(۱,۱۵۹,۰۰۰,۴۵۵)
۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۲۶۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۹,۱۷۱,۳۰۸,۳۲۱)	(۱۹,۲۴۷,۰۰۰)	(۱۰۱,۳۰۰۰۰۰)	۹۶۰,۱۴۴,۶۷۹	(۲۴۴,۵۳۳,۳۹۵)
۷۰۰,۰۰۰	۱۱,۰۶۷,۰۰۰,۰۰۰	(۱۲,۸۵۲,۷۲۴,۵۰۰)	(۱۰,۵۱۲,۶۵۰)	(۵۵۳,۳۵۰۰۰)	(۱,۸۵۰,۳۲۱,۱۰۰)	(۵۵۶,۶۶۸,۰۰۰)
۲,۱۵۰,۰۰۰	۲۷,۴۴۴,۰۰۰,۰۰۰	(۲۹,۱۷۲,۸۱۳,۷۵۰)	(۲۶,۰۶۲,۳۰۰)	(۱۲۷,۱۷۰,۰۰۰)	(۱,۹۰۲,۱۱۴,۶۷۵)	۶۸۲,۷۰۶,۳۵
۶۹۴,۰۸۹	۶,۸۵۵,۳۶۲,۸۸۰	(۸,۰۷۵,۲۲۹,۹۴۰)	(۶,۵۴۱,۰۹۵)	(۳۴۴,۲۶۸,۱۴۰)	(۱,۲۲۸,۱۷۷,۲۴۳)	۹۵۳,۲۹۳,۱۵۰
۵۰۰,۰۰۰	۱۷,۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۶,۷۸۵,۲۷۱,۶۰۰)	(۱۷,۰۵۲,۵۰۰)	(۸۹,۷۵۰,۰۰۰)	۱,۰۵۷,۹۷۰,۳۴۰	*
۲,۵۱۰,۷۷۲	۱۱,۲۶۰,۹۰۲,۱۲۰	(۱۱,۴۸۸,۱۳۳,۲۴۷)	(۱۰,۶۹۷,۸۵۷)	(۵۶۳,۴۵۱,۱)	(۲۲۴,۳۳۳,۹۵۰)	۱۵۵,۷۱۱,۷۵۱
۵۰۰,۰۰۰	۶,۵۸۰,۰۰۰,۰۰۰	(۸,۱۵۶,۱۸۰,۲۴۸)	(۶,۲۵۱,۰۰۰)	(۳۲۹,۰۰۰۰۰)	(۱,۶۱۵,۳۳۱,۲۴۸)	(۵۳۸,۸۱۹,۸۳۰)
۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۶,۱۶۰,۰۰۰,۰۰۰	(۵,۲۳۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۵,۸۵۲,۰۰۰)	(۳۰۸,۰۰۰۰۰)	۸۱۳,۲۴۸,۰۰۰	(۲۴۷,۳۲۲,۵۲۳)
۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۱,۹۷۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۶,۴۳۱,۴۴۵,۰۰۰)	(۲۰,۸۷۱,۵۰۰)	(۱۰,۹۸۵,۰۰۰)	۵,۴۰۷,۲۳۲,۰۰۰	۸۱۵,۱۲۰,۹۹۲
۲,۵۰۰,۰۰۰	۵,۹۸۳,۵۰۴,۷۸۶	(۶,۶۱۷,۹۸۱,۱۹۹)	(۵,۶۸۲,۳۸۰)	(۲,۹۹۱,۲۵۲,۴)	(۶۷۰,۹۸۲,۳۸۶)	۱۵۰,۳۰۳,۱۰۳,۶
۹۷۰,۰۰۰	۲۳,۴۵۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲۱,۲۵۰,۶۴۵,۶۸۶)	(۳۱,۷۷۳,۲۲۰)	(۱,۶۷۲,۳۸۰۰۰)	۱,۹۱۵,۱۵۲,۹۹۲	(۶,۶۰۷,۲۷۲,۰۰۵)
۱۵۰,۰۰۰	۲,۳۴۱,۰۰۰,۰۰۰	(۲,۷۴۱,۶۱۵,۰۰۰)	(۴,۱۲۳,۹۵۰)	(۲۱۷,۰۵۰۰۰)	(۲۲۶,۲۱۷,۲۵۰)	(۱۵۹,۴۸۱,۰۷۶)
۲,۸۸۶,۸۲۲	۲۵,۸۰۶,۲۲۳,۵۲۰	(۲۴,۰۵۷,۶۹۵,۵۵۰)	(۲۴,۵۱۶,۰۰۰)	(۱,۲۹۰,۳۱۶,۱۸)	۱,۲۴۷,۰۰۹,۹۴۰	(۱,۳۲۵,۷۷۷,۷۷۲)
۱	۲۸,۹۴۰	(۲۰,۶۱۶)	(۱۷)	(۱۴۵)	۸,۱۵۲	۷۲
۴,۰۰۰,۰۰۰	۸,۷۲۰,۰۰۰,۰۰۰	(۶,۷۸۳,۲۷۲,۰۲۳)	(۸,۲۸۴,۰۰۰)	(۲۴۶,۰۰۰۰۰)	۱,۸۸۴,۷۱۸,۷۱۷	(۱,۵۶۱,۷۲۴,۲۹۵)
۱,۶۱۱,۰۵۸	۵,۹۲۰,۶۳۸,۱۵۰	(۵,۳۸۰,۲۶۵,۲۴۴)	(۵,۶۲۴,۰۰۰)	(۲۹۶,۰۳۱,۹۱)	(۲۹۴,۸۵۲,۹۱۱)	(۶۶۶,۵۷۵,۷۲۲)
۱۲,۰۰۰,۰۰۰	۲۱,۶۲۸,۰۰۰,۰۰۰	(۲۲,۸۶۲,۴۴۳,۵۵۰)	(۲,۰۵۶,۵۰۰)	(۱۰,۸۲۴,۰۰۰)	(۳,۲۴۴,۲۴۹,۱۵۵)	(۵۷۳,۰۰۰,۸۸۱,۸)
۱,۵۰۰,۰۰۰	۸,۹۱۰,۰۰۰,۰۰۰	(۸,۴۲۴,۵۷۲,۷۵۰)	(۸,۴۶۴,۵۰۰)	(۴,۴۵۵,۰۰۰)	۴۲۳,۴۱۱,۷۵۰	۲,۱۲۸,۱۲۱,۱۵۹
۳,۴۵۰,۰۰۰	۱۷,۱۶۳,۶۰۰,۰۰۰	(۱۶,۱۷۱,۱۰۵,۴۰۰)	(۱,۶۵۹,۰۴۰)	(۸,۷۳۱,۸۰۰)	۱,۸۸۸,۴۸۶,۱۸۰	(۳,۶۶۵,۶۲۳,۸۲۹)
۳۶۰,۰۰۰	۱۱,۱۶۳,۵۱۵,۱۵۰	(۱۱,۷۶۴,۶۵۳,۲۴۴)	(۱۱,۳۶۴,۳۹۰)	(۵,۹۱۱,۲۵۸,۰)	(۸۷۳,۳۱۷,۲۴۴)	(۶۵۰,۰۰۰,۳۱۶,۹۱)
۱,۴۵۸,۳۳۲	۱۲,۵۲۷,۰۰۰,۰۰۰	(۱۲,۴۲۲,۵۵۱,۲۲۲)	(۱,۱۹۰,۰۷۲)	(۶,۲۶۵,۴۰۲)	۲۸,۹۹۳,۱۱۹	(۱,۳۲۴,۳۹۰,۰۰۰)
۱۵۰,۰۰۰	۳,۲۹۳,۵۰۰,۰۰۰	(۴,۲۴۴,۴۴۴,۹۹۹)	(۳,۱۲۷,۸۷۵)	(۱,۶۴۶,۲۵۰)	(۹۱۱,۵۶۴,۸۷۲)	۱۷۲,۹۵۲,۸۸۱
۲۰,۸۲,۲۴۴	۶,۴۵۵,۶۶۹,۴۰۰	(۸,۲۱۰,۴۸۷,۸۳۲)	(۶,۱۳۲,۸۸۶)	(۳,۲۷۸,۴۴۷)	(۱,۸۹۳,۲۳۱,۶۱۶)	*
۱,۵۰۰,۰۰۰	۲۶,۱۲۵,۰۰۰,۰۰۰	(۲۶,۸۶۹,۱۷۱,۵۰۰)	(۲,۴۶۱,۳۳۵)	(۱,۸۲۱,۷۵۰)	۹,۳۹۰,۰۰۰,۳۵۰	(۳,۱۱۰,۷۱۰,۰۲۸)
۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۶,۶۵۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳۰,۰۲۰,۰۹۹,۹۹)	(۲,۵۳۱,۷۵۰)	(۱,۲۳۲,۵۰۰)	(۳,۵۲۸,۸۷۷,۲۹۱)	(۶,۱۱۲,۲۲۳,۴۱۵)
۱,۰۰۰,۲۲,۴۵۸	۷,۷۲۳,۹۰۲,۷۴۰	(۹,۵۲۴,۵۸۰,۵۱۰)	(۷,۲۸۴,۲۵۸)	(۳,۸۸۶,۴۵۱,۴)	(۱,۷۷۷,۰۰۰,۰۰۰)	(۳,۱۹۲,۹۰۵,۵۲۶)
۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۶,۴۲۰,۰۱۳,۲۱۰	(۲۳,۴۵۲,۲۲۲,۲۲۲)	(۲۵,۰۹۰,۱۳۰)	(۱,۳۲۱,۰۰۰,۰۰۰)	۳,۷۷۲,۹۱۱,۸۸۸	۱۳,۶۸۶,۷۰۷,۲۹۵
۳۶۰,۰۰۰	۵,۷۱۵,۴۰۰,۰۰۰	(۵,۲۳۳,۶۷۲,۲۵۰)	(۵۵۰,۵۶۳)	(۲,۸۹۷,۷۰۰)	۱۷,۲۴۲,۱۲۰	(۱,۳۴۴,۳۶۱,۸۲۶)
۶۰,۵۴,۴۲۰	۲۴,۶۲۳,۳۶۶,۸۱۰	(۱۵,۳۹۲,۲۶۲,۳۵۲)	(۲,۳۳۹,۲۱۸)	(۱,۲۳۱,۱۶۸,۲۴)	۹,۰۷۹,۴۵۵,۲۵۰	(۱,۴۴۴,۳۶۶,۵۱۵)
۸,۲۵۷,۱۴۲	۲۷,۵۱۶,۰۰۰,۸۲۲	(۲۴,۲۲۴,۴۱۰,۴۵۰)	(۴,۵۱۳,۰۲۱)	(۲,۲۷۵,۵۸۰,۴)	۳,۰۰۰,۴۶۱,۳۴۷	(۱,۵۹۸,۹۹۷,۱۰۸)
۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۲,۵۸۵,۰۰۰,۰۰۰	(۲۲,۸۸۸,۹۸۷,۵۰۰)	(۳,۱۷۴,۰۷۵)	(۱,۱۴۴,۲۵۰)	(۸۹,۲۴۴,۵۰۰)	(۵,۱۲۲,۲۵۲,۶۸۰)
۴۵۰,۰۰۰	۴,۸۰۱,۵۰۰,۰۰۰	(۵,۳۲۸,۹۲۵,۰۵۰)	(۴,۵۶۱,۴۲۵)	(۲۴۰,۰۷۵۰۰)	(۵۵۵,۹۸۸,۲۳۰)	*
۲۵۰,۰۰۰	۱۹,۵۵۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۶,۶۰۰,۶۲۵,۰۰۰)	(۱,۸۵۷,۲۵۰)	(۹,۷۷۵,۰۰۰)	۲,۸۲۳,۰۴۲,۵۰۰	۹۵۱,۰۰۰,۰۰۰
۶۰۰,۰۰۰	۱۴,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۲,۵۸۹,۲۹۹,۹۵۰)	(۱,۲۳۹,۵۰۰)	(۷۰۰,۵۰۰۰۰)	۴,۷۵۷,۰۰۰,۰۰۰	*
۳۵۰,۰۰۰	۱۳,۸۲۵,۰۰۰,۰۰۰	(۱۳,۷۷۱,۵۱۶,۰۰۰)	(۲,۴۶۴,۲۵۰)	(۱,۱۹۱,۷۵۰)	(۲,۸۳۳,۸۵۸)	*
۱,۲۰۰,۰۰۰	۱۳,۲۸۴,۰۰۰,۰۰۰	(۱۳,۹۹۱,۲۵۹,۴۵۰)	(۱,۲۶۱,۹۸۱,۱)	(۶,۴۴۰,۰۰۰)	(۷۸۷,۲۸۸,۴۶۱)	(۲,۰۰۲,۷۹۷,۶۵۵)
۲۰,۰۰۰	۴,۱۳۱,۸۰۰,۰۰۰	(۴,۸۲۱,۳۱۷,۱۰۰)	(۳,۹۲۵,۲۱۰)	(۲۰,۶۵۹,۰۰۰)	۱,۲۸۵,۰۰۰,۰۰۰	*
۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۴,۰۴۰,۰۰۰,۰۰۰	(۴,۰۷۵,۰۰۰,۰۰۰)	(۳,۸۴۴,۰۰۰)	(۲۰,۱۳۰۰۰)	(۷۳,۵۵۹,۰۰۰)	(۶,۴۴۱,۶۸۸,۰۰۸)
۶۴۵,۱۶۱	۴,۲۱۲,۹۰۰,۱۳۰	(۴,۰۰۰,۱۲۳,۱۳۳)	(۴,۰۰۰,۲۲۵,۶)	(۲۱۰,۶۴۵,۷)	۱,۵۸۵,۰۰۰,۰۰۰	*
۵۸۰,۰۰۰	۲۸,۴۷۸,۰۰۰,۰۰۰	(۲۶,۵۲۱,۷۵۴,۰۰۰)	(۲۷,۰۵۴,۱۰۰)	(۱,۴۲۳,۰۰۰)	۱,۷۸۷,۲۰۰,۱,۹۰۰	(۲,۴۲۹,۸۳۲,۹۳۲)
۱۰۰,۰۰۰	۱,۷۷۱,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۴۴۲,۲۳۶,۵۵۰)	(۱,۶۸۲,۴۵۰)	(۸۸۵۰,۰۰۰)	۳۱۸,۰۰۰,۰۰۰	*
۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۴۸۵,۰۰۰,۰۰۰	(۳,۴۵۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۳,۳۱۰,۷۵۰)	(۱,۷۴۲,۵۰۰)	۱,۱۰۰,۲۶۴,۲۵۰	*
۳۰۰,۰۰۰	۴,۹۱۷,۰۰۰,۰۰۰	(۴,۲۴۹,۵۶۲,۵۵۰)	(۴,۶۹۹,۶۵۰)	(۲,۲۷۵,۰۰۰)	۶۶۸,۰۰۰,۰۰۰	(۸۲۳,۰۳۸,۱۷۸)
۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۹,۸۳۶,۰۰۰,۰۰۰	(۹,۰۰۰,۲۳۸,۰۰۰)	(۹,۳۴۴,۰۰۰)	(۴,۹۱۸,۰۰۰)	(۱,۲۲,۴۶۲,۰۰۰)	(۱,۵۵۳,۴۸۳,۳۰۰)
۳۶۰,۰۰۰	۴۲,۷۶۸,۰۰۰,۰۰۰	(۳۹,۵۹۰,۰۹۸,۰۰۰)	(۴,۰۶۲,۹۶۰)	(۲,۱۲۸,۰۰۰)	۲,۱۴۴,۴۲۵,۰۰۰	(۳,۱۲۳,۰۰۰,۰۰۰)
*	*	(۰)	(۰)	(۰)	(۰)	(۰)
*	*	(۰)	(۰)	(۰)	(۰)	(۰)
۶۸۸,۹۶۰,۸۰۵,۱۹۸	۶۸۹,۱۲۳,۱۲۳,۸۷۰	۶۸۹,۱۲۳,۱۲۳,۸۷۰	۶۵۴,۵۱۳,۸۶۰	۲,۴۴۴,۸۰۴,۵۲۷	۲۵,۷۱۸,۴۴۴,۸۲۷	(۳۰,۷۷۵,۴۴۴,۳۰۳)

دوره ۶ ماهه منتظر به ۲۱ شهریور ماه ۱۴۰۲

۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۱۴

جمع نال لا صلحه قبل
گسترش نلت و کاز پارسیان
شیعه و کاز
و ترویشی کیم کور
ح و نال سنگ پروده طیس
کاسمین
مرامه کازی خنیر (هله دیک
توسمه بین عقالی پیمده شندیز
مس شپهدانتر
فراری بدی
چمچ

١٧- سود سهام

۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱

سرمایه‌گذاری رو کالواد (هلدینگ)
 عملیات اتوبوسل ایران
 زیرو محرکه
 مخابرات ایران
 گروه صنعتی ملی (هلدینگ)
 گروه مینا (سهایی عام)
 سرمایه‌گذاری صندوق ساز صنعتی
 گروه‌بین
 سرمایه‌گذاری گروه توسعه ملی
 سپهان تهران
 فراروید های-سوزاآرو
 فراروید فارس و خوزستان
 پالایش نفت تبریز
 پالایش نفت اصفهان
 کلبه‌بین
 گسترش سرمایه‌گذاری ایران خودرو
 سپهان صوبیان
 سرمایه‌گذاری ساهیا
 سپهان آبیک
 بانک صادرات ایران
 پالایش نفت بندرعباس
 فولاد آذر جنوب کیش
 پالایش نفت تهران
 داده گستر صنوبرین های پور
 بورس کالای ایران
 صنوبر گازرس دماوندین
 سرمایه‌گذاری سپهان دماهین
 سوسه ماکیان
 رسید سنگ پروده طیس
 آهن و فولاد آذیر آبرفان
 فولاد شازرود
 تولیدی کوسمه معادن و فلزات
 بهار زر عباس چتران
 نامین سرمایه خلیج فارس
 نامین سرمایه کیمیا
 شیشه و گاز
 بانک تجارت
 پالایش نفت آرازان
 پتروشیمی اسپرکوب
 پتروشیمی تندگوپان
 ریل پراران رو آلرین
 دودان آهن اصفهان
 هیدرو نوزیع ملی اندک لردن
 هیدرو نوزیع ملی اندک لردن

صندوق سرمایه گذاری مشترک مبین سرمایه
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۲

۱۸- سود سپرده بانکی

تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید	نرخ سود	سود سپرده	۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱
		درصد	ریال	ریال	ریال
۱۳۹۹/۰۶/۱۰	کوتاه مدت	۸٪	۱۹۳,۰۸۹,۲۷۹	۱۰,۸۷۰,۲۴۴	
۱۴۰۰/۱۱/۱۳	کوتاه مدت	۸٪	۱۱,۴۴۷,۶۷۷	۳۴,۵۷۱,۴۴۸	
۱۳۹۴/۱۱/۲۰	کوتاه مدت	۸٪	۱۹,۶۸۴,۷۷۲	۱۱,۵۱۵,۲۳۶	
۱۳۹۹/۰۴/۱۴	کوتاه مدت	۸٪	۱۴,۶۶۶,۳۷۸	۱۲۶,۰۰۸	
۱۴۰۱/۰۷/۱۶	کوتاه مدت	۸٪	.	۴۵,۷۷۹,۶۷۷	
۱۳۹۴/۰۴/۱۵	کوتاه مدت	۸٪	۱۶,۷۴۵,۸۰۰	۵۶,۳۶۶	
			۴,۲۵۶,۴۷۰,۶۸۲		
			۴,۵۱۲,۱۲۴,۶۸۸		۱۰۲,۹۱۸,۹۷۹

بانک پاسارگاد شعبه هفت تیر
 بانک اقتصاد نوین شعبه فردوسی
 بانک ملت شعبه بورس کالا
 بانک سامان شعبه پارک ساعی
 بانک خاورمیانه شعبه نیایش
 بانک سامان شعبه بورس کالا
 اقتصاد نوین شعبه فردوسی (بلندمدت)
 جمع

۱۹- سایر درآمدها

۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱
۵۷۰,۵۱۳,۶۵۴	۲۴۲,۹۱۰,۳۲۸
۱۲,۴۷۹,۳۱۸	.
۵۸۲,۹۹۲,۹۷۲	۲۴۲,۹۱۰,۳۲۸

تعدیل تنزیل سود سهام
 تعدیل تنزیل سود سپرده بانکی

۲۰- هزینه کارمزد ارکان

۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱
۱۰,۲۴۵,۳۷۲,۰۶۳	۹,۵۶۷,۶۸۵,۳۸۳
۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۸۹,۱۸۷,۸۰۵
۲۶۱,۶۷۷,۹۲۴	۱۶۷,۶۱۱,۴۸۹
۱۱,۱۰۷,۰۴۹,۹۸۷	۱۰,۳۲۴,۴۸۴,۶۷۷

مدیر
 متولی
 حسابرس

۲۱- سایر هزینه ها

۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱
۵۵,۲۸۲,۹۲۰	۴۴,۴۰۹,۹۳۷
۱۰۷,۷۴۸,۱۷۴	۱,۲۱۲,۸۱۸,۴۵۶
۱۵,۲۰۸,۵۷۰	۱۲,۶۸۳,۷۶۰
۱۲۲,۹۵۶,۷۴۴	۱,۲۶۹,۹۱۲,۱۵۳

حق عضویت کانون
 آبونمان نرم افزار
 کارمزد بانکی

۲۲- تعدیلات

۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱
(۵۵,۹۰۸,۱۲۶,۸۲۲)	۱۵,۳۸۰,۶۸۳,۱۰۴
(۳۱,۹۵۹,۶۹۱,۸۶۳)	(۸۲,۶۰۵,۰۱۸,۱۰۴)
(۸۷,۸۶۷,۸۱۸,۶۸۵)	(۶۷,۲۲۴,۳۳۵,۰۰۰)

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

صندوق سرمایه گذاری مشترک مسین سرمایه
یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۲

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

۲۴- سرمایه گذاری ارکان و اشخاص وابسته به آن ها در صندوق

درصد تملک	۱۴۰۱/۱۲/۲۹		۱۴۰۲/۰۶/۳۱		نوع وابستگی	نام	اشخاص وابسته
	درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	نوع واحدهای سرمایه گذاری	تعداد واحدهای سرمایه گذاری			
۱۱.۷۴٪	۱۱.۷۴٪	۱۹۲,۰۰۰	ممتاز	۱۹۲,۰۰۰	مدیر صندوق	شرکت کارگزاری مسین سرمایه	
۲۲.۲۳٪	۲۲.۲۳٪	۳۶۳,۷۵۸	عادی	۳۶۳,۷۵۸			
۰.۳۳٪	۰.۳۳٪	۴,۰۰۰	ممتاز	۴,۰۰۰	دارنده واحد ممتاز و وابسته به	شرکت ایتکار یونای ایرانیان	مدیر، ضلعین و اشخاص وابسته به وی
۰.۰۰٪	۰.۰۰٪	۰	عادی	۰	مدیر صندوق		
۰.۳۳٪	۰.۳۳٪	۴,۰۰۰	ممتاز	۴,۰۰۰	دارنده واحد ممتاز و وابسته به		
۰.۰۶٪	۰.۰۶٪	۱,۰۰۰	عادی	۱,۰۰۰	مدیر صندوق	شهاب پورحسین ذکریایی	
۰.۶۷٪	۰.۶۷٪	۱۱,۰۰۰	عادی	۱۱,۰۶۳	مدیر سرمایه گذاری	حسین مرادی	مدیران سرمایه گذاری و اشخاص وابسته به وی
۰.۱۳٪	۰.۱۳٪	۲,۰۰۰	عادی	۰	مدیر سرمایه گذاری سابق	محمود حاتمی	
۰.۰۶٪	۰.۰۶٪	۱,۰۰۰	عادی	۱,۰۰۰	مدیر سرمایه گذاری سابق	اسماعیل بیات	
۳۵.۳۷٪	۳۵.۳۷٪	۵۷۸,۷۵۸		۵۷۶,۸۲۱			

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

مطوف معامله	نوع وابستگی	۱۴۰۲/۰۶/۳۱		
		موضوع معامله	شرح معامله	ارزش معامله
شرکت کارگزاری مسین سرمایه	مدیر و کارگزار صندوق	خرید و فروش اوراق	۲۶۷,۳۲۲,۶۶۴,۳۰۳	۲۶۷,۳۲۲,۶۶۴,۳۰۳
		کارمزد مدیر	۹,۵۶۷,۶۸۵,۳۸۳	۹,۵۶۷,۶۸۵,۳۸۳
مؤسسه حسابرسی و خدمات مدیریت	متولی	کارمزد متولی	۵۷۲,۱۰۲,۹۴۵	۵۷۲,۱۰۲,۹۴۵
مؤسسه حسابرسی هوشیار معیز	حسابرس	حق افزوده حسابرس	۱,۸۲۶,۹۶۰,۳۴۹	۱,۸۲۶,۹۶۰,۳۴۹

۲۶- رویدادهای بعد از تاریخ صورت خالص دارایی ها

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