

گزارش حسابرس مستقل  
صندوق سرمایه گذاری مشترک مبین سرمایه  
به انضمام صورتهای مالی  
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۲

## صندوق سرمایه گذاری مشترک مبین سرمایه

### فهرست مندرجات

| عنوان                            | شماره صفحه |
|----------------------------------|------------|
| گزارش حسابرس مستقل               | ۱ الی ۵    |
| صورتهای مالی و یادداشتهای توضیحی | ۱ الی ۲۱   |



## گزارش حسابرس مستقل

### به مجمع عمومی صندوق سرمایه گذاری مشترک مبین سرمایه

### گزارش حسابرسی صورت های مالی

#### اظهار نظر

۱- صورتهای مالی صندوق سرمایه گذاری مشترک مبین سرمایه شامل صورت خالص دارایی ها به تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۲ و صورت های سود و زیان و گردش خالص دارایی های آن برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور و یادداشتهای توضیحی ۱ تا ۲۵ توسط این موسسه حسابرسی شده است.

به نظر این موسسه، صورتهای مالی یاد شده، خالص دارایی های صندوق سرمایه گذاری مشترک مبین سرمایه در تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۲، عملکرد مالی و گردش خالص دارایی های آن را برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور، از تمام جنبه های با اهمیت طبق استانداردهای حسابداری و دستورالعمل اجرایی ثبت و گزارش دهی رویدادهای مالی صندوق های سرمایه گذاری مصوب سازمان بورس و اوراق بهادار به نحو منصفانه نشان می دهد.

#### مبانی اظهار نظر

۲- حسابرسی این موسسه طبق استانداردهای حسابرسی انجام شده است. مسئولیتهای موسسه طبق این استانداردها در بخش مسئولیتهای حسابرس در حسابرسی صورت های مالی توصیف شده است. این موسسه طبق الزامات آیین اخلاق و رفتار حرفه ای جامعه حسابداران رسمی، مستقل از صندوق سرمایه گذاری مشترک مبین سرمایه است و سایر مسئولیتهای اخلاقی را طبق الزامات مذکور انجام داده است. این موسسه اعتقاد دارد که شواهد حسابرسی کسب شده به عنوان مبنای اظهار نظر، کافی و مناسب است.

#### سایر بندهای توضیحی

#### حسابرسی سال گذشته

۳- صورت های مالی صندوق برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۱ توسط حسابرس دیگری حسابرسی شده است و در گزارش مورخ ۶ خرداد ماه ۱۴۰۲ حسابرس مذکور، اظهار نظر تعدیل نشده (مقبول) ارائه شده است.

#### مسئولیت های مدیر صندوق در قبال صورت های مالی

۴- مسئولیت تهیه و ارائه منصفانه صورتهای مالی طبق استانداردهای حسابداری و الزامات مقرر توسط سازمان بورس و اوراق بهادار و همچنین طراحی، اعمال و حفظ کنترلهای داخلی لازم برای تهیه صورتهای مالی عاری از تحریف با اهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه، بر عهده مدیر صندوق است. در تهیه صورتهای مالی، مدیر صندوق مسئول ارزیابی توانایی صندوق به ادامه فعالیت و حسب ضرورت، افشای موضوعات مرتبط با ادامه فعالیت و مناسب بودن بکارگیری مبنای حسابداری تداوم فعالیت است مگر اینکه قصد انحلال صندوق یا توقف عملیات آن وجود داشته باشد یا راهکار واقع بینانه دیگری به جز موارد مذکور وجود نداشته باشد.

### مسئولیت های حسابرس در حسابرسی صورتهای مالی

۵- اهداف حسابرس شامل کسب اطمینان معقول از اینکه صورتهای مالی به عنوان یک مجموعه واحد، عاری از تحریف با اهمیت ناشی از تقلب و اشتباه است و صدور گزارش حسابرس شامل اظهار نظر وی می شود. اطمینان معقول، سطح بالایی از اطمینان است، اما حتی با انجام حسابرسی طبق استانداردهای حسابرسی ممکن است همه تحریفهای با اهمیت در صورت وجود، کشف نشود. تحریف ها که ناشی از تقلب یا اشتباه می باشند زمانی با اهمیت تلقی می شوند که بطور منطقی انتظار رود، به تنهایی یا در مجموع، بتوانند بر تصمیمات اقتصادی استفاده کنندگان که بر مبنای صورتهای مالی اتخاذ می شود اثر بگذارند.

در چارچوب انجام حسابرسی طبق استانداردهای حسابرسی، بکارگیری قضاوت حرفه ای و حفظ نگرش تردید حرفه ای در سراسر کار حسابرسی ضروری است، همچنین:

- خطرهای تحریف با اهمیت صورتهای مالی ناشی از تقلب یا اشتباه مشخص و ارزیابی می شود، روش های حسابرسی در برخورد با این خطرهای طراحی و اجرا و شواهد حسابرسی کافی و مناسب به عنوان مبنای اظهار نظر کسب می شود. از آنجا که تقلب می تواند همراه با تبانی، جعل، حذف عمدی، ارائه نادرست اطلاعات یا زیر پاگذاری کنترلهای داخلی باشد خطر عدم کشف تحریف با اهمیت ناشی از تقلب بالاتر از خطر عدم کشف تحریف با اهمیت ناشی از اشتباه است.
- از کنترلهای داخلی مرتبط با حسابرسی به منظور طراحی روش های حسابرسی مناسب شرایط موجود و نه به قصد اظهار نظر نسبت به اثر بخشی کنترل های داخلی صندوق، شناخت کافی کسب می شود.
- مناسب بودن رویه های حسابداری استفاده شده و معقول بودن برآوردهای حسابداری و موارد افشای مرتبط ارزیابی می شود.
- بر مبنای شواهد حسابرسی کسب شده در مورد مناسب بودن بکارگیری مبنای حسابداری تداوم فعالیت توسط صندوق و وجود یا نبود ابهامی با اهمیت در ارتباط با رویدادها یا شرایطی که می تواند تردیدی عمده نسبت به توانایی صندوق به ادامه فعالیت ایجاد کند نتیجه گیری می شود. اگر چنین نتیجه گیری شود که ابهامی با اهمیت وجود دارد باید در گزارش حسابرس به اطلاعات افشا شده مرتبط با این موضوع در صورتهای مالی اشاره شود یا اگر اطلاعات افشا شده کافی نبود، اظهار نظر حسابرس تعدیل می گردد. نتیجه گیری ها مبتنی بر شواهد حسابرسی کسب شده تا تاریخ گزارش حسابرس است. با این حال رویدادها یا شرایط آتی ممکن است سبب شود صندوق، از ادامه فعالیت باز بماند.
- کلیت ارائه، ساختار و محتوای صورتهای مالی، شامل موارد افشا و اینکه آیا معاملات و رویدادهای مبنای تهیه صورتهای مالی، به گونه ای در صورتهای مالی منعکس شده اند که ارائه منصفانه حاصل شده باشد، ارزیابی می گردد.

**گزارش حسابرس مستقل صندوق سرمایه گذاری مشترک مبین سرمایه - (ادامه)**

افزون بر این، زمان بندی اجرا و دامنه برنامه ریزی شده کار حسابرسی و ضعف های با اهمیت کنترل های داخلی که در جریان حسابرسی مشخص شده است، به ارکان راهبری اطلاع رسانی می شود.

همچنین این موسسه مسئولیت دارد موارد عدم رعایت الزامات قانونی مقرر توسط سازمان بورس و اوراق بهادار در رابطه با صندوق های سرمایه گذاری، مفاد اساسنامه و امید نامه صندوق و سایر موارد لازم را به مجمع عمومی صندوق گزارش کند.

**گزارش در مورد سایر الزامات قانونی و مقرراتی**

**سایر مسئولیت های قانونی و مقرراتی حسابرس**

۶- موارد عدم رعایت مفاد اساسنامه، امیدنامه و ضوابط و مقررات وضع شده توسط سازمان بورس و اوراق بهادار به شرح ذیل می باشد؛

۱-۶- مفاد بند ۷-۴-۲ امیدنامه، مبنی بر پرداخت وجه ابطال به حساب سرمایه گذاران توسط مدیر صندوق حداکثر ظرف هفت روز کاری پس از دریافت درخواست ابطال واحدهای سرمایه گذاری با تاخیر صورت پذیرفته است (بعنوان نمونه درخصوص ابطال های مورخ ۱۴۰۲/۰۷/۰۹ و ۱۴۰۲/۰۸/۱۵).

۲-۶- مفاد بند ب ماده ۲۲ اساسنامه، مبنی بر تملک حداقل واحدهای سرمایه گذاری توسط مدیر صندوق به میزان حداقل ۵ درصد و گروه مدیران سرمایه گذاری به میزان حداقل ۱ واحد درخصوص دو نفر از اعضا رعایت نگردیده است.

۳-۶- مفاد ماده ۳۵ اساسنامه، مبنی بر انتشار تصمیمات مجامع درخصوص مجامع مورخ ۱۴۰۲/۱۰/۲۷ و ۱۲/۱۲/۱۴۰۲ در سامانه کدال و همچنین انتشار فهرست اسامی حاضران در مجمع بلافاصله در تارنمای صندوق درخصوص مجمع ۱۴۰۲/۰۲/۲۴ صورت پذیرفته است.

۴-۶- مفاد ماده ۶۱ اساسنامه، مبنی بر عدم فزونی مانده تسهیلات دریافتی صندوق از ۵ درصد خالص ارزش روز دارایی ها همچنین اقدامات مدیر صندوق در راستای کاهش نصاب مذکور ظرف ۵ روز کاری در برخی از روزهای سال مالی مورد گزارش رعایت نگردیده است.

۵-۶- مفاد بخشنامه شماره ۱۲۰۱۰۰۰۶ مورخ ۲۴ مرداد ماه ۱۳۸۹، مبنی بر تنزیل سود تقسیمی سهام متعلق به صندوق مطابق با زمانبندی اعلام شده از سوی برخی شرکت ها (بعنوان نمونه شرکت مبین وان کیش و سرمایه گذاری سیمان تامین) صورت پذیرفته است.

۶-۶- مفاد بند ۳ بخشنامه شماره ۱۲۰۱۰۰۲۳ مورخ ۵ شهریور ماه ۱۳۹۱، مبنی بر تهیه چک لیست رعایت قوانین و مقررات صندوق های سرمایه گذاری توسط متولی حداکثر تا ۲۰ روز پس از تاریخ پایان دوره سه ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۲ با تاخیر صورت پذیرفته است.

گزارش حسابرسی مستقل صندوق سرمایه گذاری مشترک مبین سرمایه - (ادامه)

۶-۷- مفاد بخشنامه شماره ۱۲۰۱۰۰۳۴ مورخ ۲۵ آبان ماه ۱۳۹۲، مبنی بر انتشار گزارش عملکرد و صورت های مالی حسابرسی نشده حداکثر ظرف مدت ۲۰ روز کاری پس از پایان دوره از طریق تارنمای صندوق و سامانه کدال، در خصوص دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۲ و سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۲ با تاخیر صورت پذیرفته است.

۶-۸- مفاد بخشنامه شماره ۱۲۰۱۰۰۵۷ مورخ ۲۴ آذر ماه ۱۳۹۵، مبنی بر ارسال روزانه اطلاعات صندوق های سرمایه گذاری (xml) به سازمان بورس و اوراق بهادار در برخی از روزهای سال مالی مورد رسیدگی با تاخیر صورت پذیرفته است.

۶-۹- مفاد ابلاغیه ۱۲۰۲۰۱۷۳ مورخ ۱۸ شهریور ماه ۱۳۹۹، مبنی بر شناسایی ذخیره تصفیه حداکثر تا سقف ۱ میلیارد ریال، رعایت نگردیده است.

۶-۱۰- مفاد بند ۱۲-۶ ابلاغیه ۱۲۰۲۰۲۰۰ مورخ ۱۱ مهر ماه ۱۴۰۰، مبنی بر ممنوعیت عضویت مدیران سرمایه گذاری صندوق های سرمایه گذاری در کمیته سیاست گذاری مدیر صندوق، رعایت نگردیده است.

۶-۱۱- مفاد ابلاغیه شماره ۱۲۰۲۰۲۶۰ مورخ ۷ شهریور ۱۴۰۲، مبنی بر برگزاری مجمع به منظور اصلاح وظایف حسابرسان مطابق با مفاد ابلاغیه مذکور، توسط مدیریت صندوق تاکنون صورت پذیرفته است.

۶-۱۲- مفاد ابلاغیه شماره ۱۲۰۳۰۰۴۵ مورخ ۱۸ فروردین ماه ۱۳۹۴، مبنی بر عدم فزونی مجموع بدهی های صندوق نسبت به ۱۵ درصد از ارزش خالص دارایی ها در برخی از روزهای سال مالی مورد گزارش رعایت نگردیده است.

۶-۱۳- مفاد ابلاغیه شماره ۱۲۰۳۰۰۷۳ مورخ ۲۷ اردیبهشت ماه ۱۴۰۰، مبنی بر ارائه اظهار نظر حسابرسان در خصوص گزارش عملکرد و صورت های مالی صندوق سرمایه گذاری حداکثر ظرف ۳۰ روز پس از دریافت، در خصوص دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۲ در سامانه کدال و تارنما با تاخیر صورت پذیرفته است.

۷- اصول و رویه های کنترل های داخلی "مدیر" و "متولی" در اجرای وظایف مذکور در اساسنامه و امید نامه صندوق "کفایت این اصول و رویه ها" و همچنین روش های مربوط به ثبت حسابها در طی سال مالی مورد گزارش به صورت نمونه ای مورد رسیدگی و بررسی این موسسه قرار گرفته است، به استثنای رویه های منتج به موارد ذکر شده در این گزارش، به مواردی دال بر عدم رعایت اصول و رویه های کنترل داخلی برخورد نگردیده است.

۸- محاسبات "خالص ارزش روز دارایی ها (NAV)"، "ارزش آماری"، "قیمت صدور و قیمت ابطال واحد های سرمایه گذاری" طی سال مالی مورد گزارش به صورت نمونه ای مورد رسیدگی و کنترل این موسسه قرار گرفته است. با توجه به بررسی های انجام شده، با در نظر داشتن آثار مفاد بندهای ۵-۶ و ۹-۶، این موسسه به موارد با اهمیتی که حاکی از عدم صحت محاسبات مذکور باشد، برخورد ننموده است.

۹- گزارش فعالیت مدیر صندوق درباره وضعیت و عملکرد صندوق در سال مالی مورد گزارش، مورد بررسی این موسسه قرار گرفته است. با توجه به رسیدگی های انجام شده، نظر این موسسه به موارد با اهمیتی که حاکی از مغایرت اطلاعات مندرج در گزارش مذکور، با اسناد و مدارک ارائه شده از جانب مدیر صندوق باشد جلب نگردیده است.



گزارش حسابرس مستقل صندوق سرمایه گذاری مشترک مبین سرمایه - (ادامه)

۱۰- در رعایت مفاد ابلاغیه شماره ۱۲۰۲۰۲۶۰ مورخ ۷ شهریور ماه ۱۴۰۲ سازمان بورس و اوراق بهادار، نظر این مؤسسه به موردی حاکی از وجود محدودیت نسبت به دارایی های صندوق از قبیل تضمین و توثیق به نفع اشخاص جلب نگردیده است.

۱۱- در اجرای ماده (۴) رویه اجرایی حسابرسان در ارزیابی اجرای مقررات مبارزه با پولشویی و تامین مالی تروریسم در شرکت های تجاری و موسسات غیرتجاری، موضوع ماده (۴۶) آیین نامه اجرایی ماده (۱۴) الحاقی قانون مبارزه با پولشویی، رعایت مفاد قانون و مقررات مذکور در چارچوب چک لیست های ابلاغی مرجع ذیربط و استانداردهای حسابرسی، توسط این مؤسسه مورد ارزیابی قرار گرفته و موارد عدم رعایت مشاهده نگردیده است.

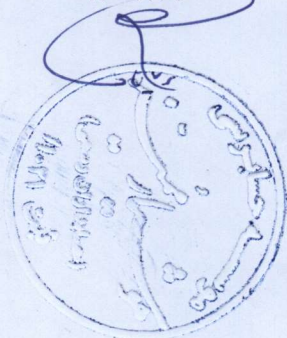
مؤسسه حسابرسی هوشیار ممیز

(حسابداران رسمی)

۱ خرداد ماه ۱۴۰۳

امیر حسین نریمانی خمسه

۸۰۰۸۲۴



محمد صابر هاشجین

۹۰۱۸۲۵



# صندوق سرمایه گذاری مشترک مبین سرمایه

## صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۲

### مجمع عمومی صندوق سرمایه گذاری مشترک مبین سرمایه

با سلام ؛

به پیوست صورت های مالی صندوق سرمایه گذاری مشترک مبین سرمایه مربوط به سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند 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

۹-۲۱

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 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 نمود، می باشد و به نحو درست و به گونه کافی در این صورت های مالی افشاء گردید. صورت های مالی حاضر در تاریخ ۱۴۰۳/۰۲/۲۹ به تایید ارکان زیر رسیده است.

#### امضا

#### نماینده

#### شخص حقوقی

#### ارکان صندوق

شرکت سبدگردان مروارید  
(سهامی خاص) شماره ثبت: ۵۸۲۷۶۳

رحیم سعادت زده

سبدگردان مروارید

مدیر صندوق

لیلا صفاتی

مؤسسه حسابرسی و خدمات  
مدیریت رهیافت و همکاران

متولی صندوق



صندوق سرمایه گذاری مشترک مبین سرمایه

mobin

Mobin Sarmayeh Mutual Fund

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

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

(+98) 21-42972

(۹۸۰) ۴۲۹۷۲-۲۱

info@mobinsb.com

fund.mobinsb.com

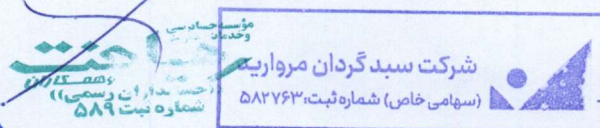
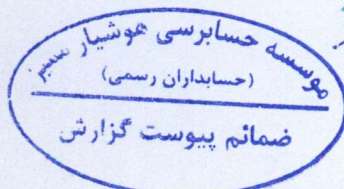
صندوق سرمایه گذاری مشترک مبین سرمایه

صورت خالص دارایی ها

به تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۲

| دارایی ها                                   | یادداشت | ۱۴۰۲/۱۲/۲۹      | ۱۴۰۱/۱۲/۲۹      |
|---------------------------------------------|---------|-----------------|-----------------|
|                                             |         | ریال            | ریال            |
| سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم              | ۵       | ۶۴۰,۸۴۶,۷۱۷,۷۸۱ | ۶۳۲,۳۹۴,۲۸۹,۹۴۷ |
| سرمایه گذاری در سپرده بانکی                 | ۶       | ۱,۴۵۲,۲۵۱,۳۲۵   | ۱,۸۷۷,۳۴۱,۴۸۸   |
| حساب های دریافتی                            | ۷       | ۵,۲۳۸,۶۸۶,۷۹۷   | ۹,۸۹۵,۸۸۷,۴۵۵   |
| موجودی نقد                                  | ۸       | ۷۷,۸۳۸,۴۷۴      | ۷۸,۶۴۲,۴۷۴      |
| جاری کارگزاران                              | ۹       |                 | ۱۸۰             |
| جمع دارایی ها                               |         | ۶۴۷,۶۱۵,۴۹۴,۳۷۷ | ۶۴۴,۲۴۶,۱۶۱,۳۶۴ |
| بدهی ها                                     |         |                 |                 |
| جاری کارگزاران                              | ۹       | ۱,۸۲۵,۰۸۴,۴۴۲   | -               |
| پرداختنی به ارکان صندوق                     | ۱۰      | ۳۲,۲۱۲,۴۱۱,۶۸۳  | ۱۸,۹۲۶,۰۵۰,۰۴۰  |
| پرداختنی به سرمایه گذاران                   | ۱۱      | ۱۷۸,۰۵۳         | ۲,۵۷۰,۵۳۹,۶۹۹   |
| سایر حساب های پرداختنی و ذخایر              | ۱۲      | ۱۰,۹۹۱,۰۸۲,۱۷۴  | ۳,۲۶۶,۳۰۷,۵۱۹   |
| جمع بدهی ها                                 |         | ۴۵,۰۲۸,۷۵۶,۳۵۲  | ۲۴,۷۶۲,۸۹۷,۲۵۸  |
| خالص دارایی ها                              | ۱۳      | ۶۰۲,۵۸۶,۷۳۸,۰۲۵ | ۶۱۹,۴۸۳,۲۶۴,۱۰۶ |
| خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری - ریال |         | ۴۳۵,۳۸۰         | ۳۷۸,۶۳۴         |

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



صندوق سرمایه‌گذاری مشترک مبین سرمایه

صورت سود و زیان

سال مالی منتهی به تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۲

| درآمدها:                                     | یادداشت | سال ۱۴۰۲         | سال ۱۴۰۱         |
|----------------------------------------------|---------|------------------|------------------|
| سود (زیان) فروش اوراق بهادار                 | ۱۴      | ۳۵,۹۲۵,۸۰۰,۷۱۰   | ۶۴,۸۵۸,۷۸۶,۲۳۲   |
| سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار  | ۱۵      | ۲۴,۹۵۵,۵۵۱,۵۸۹   | ۱۹۰,۷۶۲,۵۵۹,۲۶۵  |
| سود سهام                                     | ۱۶      | ۴۷,۶۱۲,۶۴۰,۱۶۴   | ۴۹,۹۱۷,۸۱۰,۳۷۸   |
| سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب | ۱۷      | ۳۰۵,۲۹۵,۴۹۵      | ۹,۹۰۸,۹۲۵,۵۰۹    |
| سایر درآمدها                                 | ۱۸      | ۲۴۲,۹۱۰,۵۲۸      | ۷۴۴,۶۲۳,۹۵۲      |
| جمع درآمدها                                  |         | ۱۰۹,۰۴۲,۱۹۸,۴۸۶  | ۳۱۶,۱۹۲,۷۰۵,۳۳۶  |
| هزینه‌ها:                                    |         |                  |                  |
| هزینه کارمزد ارکان                           | ۱۹      | (۱۴,۷۸۸,۹۳۶,۴۶۲) | (۲۰,۲۶۰,۸۹۰,۲۸۳) |
| سایر هزینه‌ها                                | ۲۰      | (۳,۰۲۷,۱۰۰,۷۹۸)  | (۲,۱۷۱,۲۰۴,۹۶۴)  |
| جمع هزینه‌ها                                 |         | (۱۷,۸۱۶,۰۳۷,۲۶۰) | (۲۲,۴۳۲,۰۹۵,۲۴۷) |
| سود خالص                                     |         | ۹۱,۲۲۶,۱۶۱,۲۲۶   | ۲۹۳,۷۶۰,۶۱۰,۰۸۹  |

۴۲.۴۱٪

۱۴.۲۲٪

بازده میانگین سرمایه‌گذاری-۱

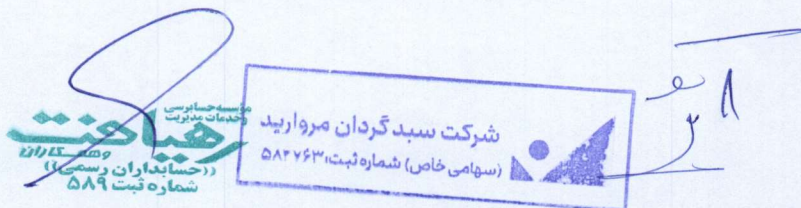
۴۸.۴۳٪

۱۵.۱۶٪

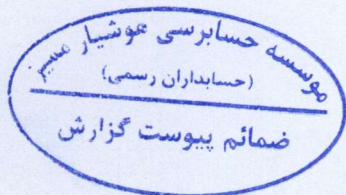
بازده سرمایه‌گذاری پایان سال-۲

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

تعدیلات ناشی از قیمت صدور و ابطال + سود خالص  
خالص دارایی‌ها در پایان دوره/سال = بازده سرمایه‌گذاری پایان دوره-۲



یادداشت‌های توضیحی، بخش جدایی‌ناپذیر صورت‌های مالی می‌باشد.



صندوق سرمایه‌گذاری مشترک مبین سرمایه  
صورت گردش خالص دارایی‌ها  
سال مالی منتهی به تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۲

| سال ۱۴۰۱                   | سال ۱۴۰۲                   | یادداشت                                         |
|----------------------------|----------------------------|-------------------------------------------------|
| ریال                       | ریال                       |                                                 |
| تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری | تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری |                                                 |
| ۷۱۷,۳۷۹,۸۹۴,۷۷۲            | ۶۱۹,۴۸۳,۲۶۴,۲۸۶            | خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) اول سال   |
| ۱۳۵,۰۸۳,۷۷۰,۰۰۰            | ۳۴۲,۰۶۰,۰۰۰                | واحدهای سرمایه‌گذاری صادر شده طی سال            |
| ۰                          | ۰                          | واحدهای صادر شده طی سال (تجزیه واحدها)          |
| ۱۳۲,۲۴۶,۹۸۰,۰۰۰            | (۲۸۶,۲۶۰)                  | واحدهای سرمایه‌گذاری ابطال شده طی سال           |
| ۲۹۳,۷۶۰,۶۱۰,۰۸۹            | ۹۱,۳۲۶,۱۶۱,۳۲۶             | سود خالص                                        |
| (۳۹۴,۴۹۴,۳۰۵,۷۵)           | (۱۰۵,۶۰۲,۱۴۷,۴۸۷)          | تعدیلات                                         |
| ۶۱۹,۴۸۳,۲۶۴,۲۸۶            | ۶۰۲,۵۸۶,۷۳۸,۰۲۵            | خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) پایان سال |

یادداشت‌های توضیحی، بخش جدایی‌ناپذیر صورتهای مالی می‌باشد.

مهر و امضاء مدیر عامل  
شماره ثبت ۵۸۹۶

حسابرس رسمی هوشتیار مهر  
(حسابداران رسمی)  
فصلنامه پیوست گزارش

شرکت مدیریت گروان هورارپ  
(سهامی خاص) شماره ثبت ۵۸۲۷۲۳

## صندوق سرمایه‌گذاری مشترک مبین سرمایه

### یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند 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 ۱۲۲/۱۴۹۳۲۵ مورخ ۲۲ اسفند ماه ۱۴۰۲ سازمان بورس و اوراق بهادار تا تاریخ ۲۲ مرداد ماه ۱۴۰۳ تمدید گردید و از این تاریخ به بعد به دلیل عدم تغییر رکن مدیریت تنها مجوز ابطال و محاسبه nav تمدید گردیده است.

### ۱-۲- اطلاع رسانی

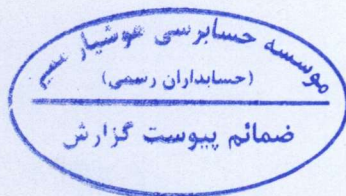
کلید اطلاعات مرتبط با فعالیت صندوق سرمایه‌گذاری مشترک مبین سرمایه مطابق با ماده ۵۴ اساسنامه در تارنمای صندوق به آدرس [www.fund.mobinsb.ir](http://www.fund.mobinsb.ir) درج گردیده است.

## 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  | ۱۱۰,۰۰۰                      | ۵۵                    |
| سیدگردان مروارید           | ۸۲,۰۰۰                       | ۴۱                    |
| شهاب پورحسین ذکریایی       | ۴,۰۰۰                        | ۲                     |
| شرکت ابتکار پویا ایرانیان  | ۴,۰۰۰                        | ۲                     |
| جمع                        | ۲۰۰,۰۰۰                      | ۱۰۰                   |

مدیر صندوق، شرکت سیدگردان مروارید است که در تاریخ ۱۴۰۰/۰۶/۱۴ با شماره ثبت ۵۸۲۷۶۳ نزد مرجع ثبت شرکت‌های استان تهران به ثبت رسیده است. نشانی مدیر عبارت است از تهران، یوسف آباد، خیابان سی و هفتم، خیابان سید جمال الدین اسدآبادی، پلاک ۳۱۵، طبقه ۲، واحد ۷.



## صندوق سرمایه‌گذاری مشترک مبین سرمایه

### یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۲

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 و خدمات مدیریت رهیافت و همکاران است که در تاریخ ۱۳۷۸/۰۲/۰۸ به شماره ثبت ۵۸۹ نزد مرجع ثبت شرکت‌های شهر مشهد به ثبت رسیده است. نشانی متولی عبارتست از مشهد بلوار مدرس مدرس ۵ ساختمان مسکن طبقه ۲۱

حسابرس صندوق، موسسه حسابرسی هوشیار ممیز است که در تاریخ ۱۳۷۸/۰۲/۰۸ به شماره ثبت ۱۱۰۲۱ نزد مرجع ثبت شرکت‌های شهر تهران به ثبت رسیده است. نشانی حسابرس عبارتست از تهران، انتهای گاندی شمالی پلاک ۸ طبقه ۵ واحد ۱۹

### **۳- مبنای تهیه صورت‌های مالی**

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

### **۴- خلاصه اهم رویه‌های حسابداری**

#### **۴-۱- سرمایه‌گذاری‌ها**

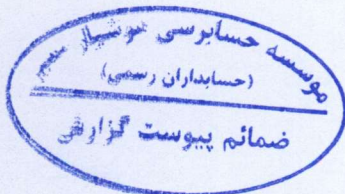
سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار شامل سهام و سایر انواع اوراق بهادار در هنگام تحویل به بهای تمام شده ثبت و در اندازه‌گیری‌های بعدی به خالص ارزش فروش طبق دستورالعمل " نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق‌های سرمایه‌گذاری " مصوب ۱۳۸۶/۱۱/۳۰ هیأت مدیره سازمان بورس اوراق بهادار اندازه‌گیری می‌شود.

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 و اوراق در پایان روز را به میزان حداکثر مجاز 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 دریافتی 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.



## صندوق سرمایه‌گذاری مشترک مبین سرمایه

### یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۲

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 ماهانه 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.

### 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 یک سال مالی با ارائه مدارک مثبت به تصویب مجمع صندوق.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |
| کارمزد مدیر                                                                           | <p>۱- سالانه ۱.۵ درصد از متوسط روزانه ارزش سهام و حق تقدم سهام تحت تملک صندوق بعلاوه 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</p> <p>۲- کارمزد مبتنی بر عملکرد به میزان ۱۰ درصد از مابه التفاوت بازدهی شاخص کل و بازدهی کسب شده توسط صندوق با لحاظ شرایط ذیل:</p> <p>۲-۱- در صورت کسب بازدهی منفی توسط صندوق علی رغم بالاتر بودن بازده از شاخص کل کارمزدی برای مدیر صندوق محاسبه نمی‌گردد</p> <p>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</p> <p>۲-۳- محاسبات در طی سال مالی صندوق انجام و در انتهای سال مالی صندوق نهایی و قابل پرداخت است</p> <p>۲-۴- با توجه به وجود هزینه‌های صندوق هزینه معاملات و حساب‌های دریافتی در صندوق که تاثیر 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 ضرب می‌گردد)</p> |
| کارمزد متولی                                                                          | سالانه معادل ۲ در هزار (۰.۰۰۲) از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی‌های صندوق که حداقل ۸۰۰ و حداکثر ۱۰۰۰ میلیون ریال خواهد بود.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |
| حق الزحمه حسابرس                                                                      | سالانه مبلغ ثابت ۹۰۰ میلیون ریال.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |
| حق الزحمه 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) | <p>هزینه دسترسی به نرم افزار صندوق، نصب و راه اندازی تارنمای آن و هزینه‌های پشتیبانی آنها سالانه در قالب چهار آیت ذیل و با ارائه مدارک مثبت و با تصویب مجمع صندوق:</p> <p>۱- ۲۵۰۰ میلیون ریال به عنوان بخش ثابت سالانه؛</p> <p>۲- ۶۲.۵۰۰ ریال بابت هر مشتری فعال (دارای واحد سرمایه‌گذاری) در هر سال؛</p> <p>۳- ۱۰.۰۰۰ ریال بابت هر صدور و ابطال؛</p> <p>۴- ضریب سالانه از متوسط خالص ارزش روزانه ی دارایی‌ها؛</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |
| ارزش دارایی‌ها به میلیارد ریال                                                        | از صفر تا ۳۰.۰۰۰                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |
| ضریب                                                                                  | از ۳۰.۰۰۰ تا ۵۰.۰۰۰                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |
| ارزش دارایی‌ها به میلیارد ریال                                                        | از ۵۰.۰۰۰ تا ۱۰۰.۰۰۰                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |
| ضریب                                                                                  | از ۱۰۰.۰۰۰ تا ۲۰۰.۰۰۰                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |

## صندوق سرمایه‌گذاری مشترک مبین سرمایه

### یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۲

#### 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. باقی مانده کارمزد ارکان به عنوان تعهد صندوق به ارکان در حسابها منعکس می‌شود.

#### ۴-۵- مخارج تأمین مالی

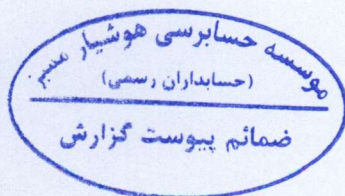
سود و کارمزد تسهیلات دریافتی از بانکها، موسسات مالی و اعتباری و خرید اقساطی سهام مخارج تأمین مالی را در بر می‌گیرد و در دوره وقوع به عنوان هزینه شناسایی می‌شود.

#### 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 بر درآمد 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 ۲۰/۹۷/۱۷۷ 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 چارچوب 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

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۲

۵- سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم

| ۱۴۰۱/۱۲/۲۹           |                 |                 | ۱۴۰۲/۱۲/۲۹           |                 |                 | صنعت                                     |
|----------------------|-----------------|-----------------|----------------------|-----------------|-----------------|------------------------------------------|
| درصد به کل دارایی‌ها | خالص ارزش فروش  | بهای تمام شده   | درصد به کل دارایی‌ها | خالص ارزش فروش  | بهای تمام شده   |                                          |
|                      | ریال            | ریال            |                      | ریال            | ریال            |                                          |
| ۱۰                   | ۶۶,۲۵۴,۱۳۳,۴۵۶  | ۵۰,۳۴۲,۲۶۴,۸۸۹  | ۱۱                   | ۷۳,۹۶۸,۷۴۹,۷۰۲  | ۵۴,۰۲۶,۳۲۵,۱۶۳  | فلزات اساسی                              |
| ۱                    | ۵,۲۳۳,۶۷۳,۲۵۰   | ۵,۳۸۲,۴۵۸,۸۸۸   | ۱                    | ۵,۷۹۰,۷۶۶,۶۷۶   | ۵,۳۸۲,۴۵۸,۸۸۸   | بانکها و موسسات اعتباری                  |
| ۰                    | -               | -               | ۱                    | ۹,۴۸۲,۸۵۷,۶۷۱   | ۷,۷۱۵,۳۳۲,۵۰۱   | محصولات غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر |
| ۱                    | ۵,۸۹۰,۹۸۵,۸۳۰   | ۴,۹۸۸,۸۰۷,۱۷۹   | ۲                    | ۹,۸۳۲,۱۰۶,۹۱۳   | ۱۲,۸۱۳,۱۴۴,۷۲۵  | فعالیت‌های کمکی به نهادهای مالی واسط     |
| ۱۲                   | ۷۹,۷۷۴,۵۰۰,۶۰۰  | ۵۷,۴۴۶,۷۷۸,۳۹۱  | ۱۳                   | ۸۵,۵۸۳,۷۲۸,۸۰۰  | ۵۵,۷۶۱,۹۶۰,۵۴۲  | خودرو و ساخت قطعات                       |
| ۱۵                   | ۹۹,۰۵۷,۴۲۹,۸۸۱  | ۶۳,۶۶۵,۶۹۶,۳۲۰  | ۱۵                   | ۹۶,۲۶۹,۹۶۲,۱۷۹  | ۶۰,۰۳۹,۲۲۱,۳۳۵  | فرآورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای      |
| ۲                    | ۱۵,۶۸۲,۸۴۱,۵۴۸  | ۱۱,۲۱۹,۲۱۷,۸۵۵  | ۲                    | ۱۱,۹۹۸,۱۹۷,۳۹۷  | ۹,۳۴۶,۲۸۰,۶۱۶   | محصولات شیمیایی                          |
| ۴                    | ۲۵,۲۱۹,۰۴۸,۵۰۰  | ۱۷,۰۴۶,۹۶۶,۰۸۱  | ۳                    | ۲۰,۳۳۱,۱۰۵,۱۹۴  | ۱۱,۴۱۲,۲۷۷,۴۶۳  | استخراج کانه های فلزی                    |
| ۲                    | ۱۳۱,۳۳۴,۸۸۰,۰۵۰ | ۸۱,۷۵۱,۱۸۱,۷۶۹  | ۲۰                   | ۱۲۹,۸۲۹,۰۲۷,۵۵۲ | ۶۸,۴۳۵,۷۰۵,۱۱۸  | سیمان، آهک و گچ                          |
| ۱                    | ۸,۰۳۴,۰۴۴,۴۰۷   | ۷,۵۷۰,۴۷۹,۳۷۲   | ۱                    | ۴,۸۱۱,۲۰۵,۸۴۹   | ۶,۲۳۶,۰۴۰,۱۸۲   | اطلاعات و ارتباطات                       |
| ۲                    | ۱۰,۲۵۸,۵۹۶,۰۰۰  | ۸,۵۵۳,۲۸۰,۵۱۱   | ۱                    | ۳,۴۴۴,۳۸۳,۲۵۰   | ۲,۸۲۸,۶۸۸,۳۰۶   | استخراج ذغال سنگ                         |
| ۰                    | ۱,۲۹۱,۸۸۷,۹۹۷   | ۱,۰۱۶,۶۰۹,۴۷۳   | ۰                    | ۲۴,۰۹۶          | ۱۹,۸۵۵          | زراعت و خدمات وابسته                     |
| ۴                    | ۲۳,۴۴۹,۴۸۱,۷۴۴  | ۱۶,۲۹۰,۶۰۹,۱۷۵  | ۵                    | ۲۹,۷۶۴,۰۳۵,۷۸۹  | ۲۴,۰۹۱,۰۹۶,۲۴۹  | شرکتهای چند رشته ای صنعتی                |
| ۳                    | ۱۷,۰۱۸,۱۳۶,۰۰۰  | ۱۷,۴۱۵,۴۳۴,۳۸۵  | ۳                    | ۱۸,۳۹۳,۰۰۶,۵۵۵  | ۱۶,۱۰۴,۹۳۹,۶۰۱  | سرمایه گذاریها                           |
| ۳                    | ۱۷,۵۰۴,۰۲۷,۶۴۰  | ۱۰,۰۶۳,۰۱۵,۲۶۵  | ۳                    | ۱۹,۹۰۸,۸۳۳,۴۰۰  | ۱۷,۴۲۱,۶۳۱,۹۸۰  | ساخت محصولات فلزی                        |
| ۸                    | ۴۸,۸۵۵,۸۰۲,۰۰۸  | ۳۸,۶۱۵,۷۷۷,۳۳۹  | ۴                    | ۲۷,۷۸۳,۶۹۷,۵۰۰  | ۲۵,۱۵۹,۳۹۸,۷۷۷  | سایر محصولات کانی غیرفلزی                |
| ۵                    | ۳۰,۵۲۹,۷۶۰,۶۲۵  | ۳۱,۱۰۴,۳۷۳,۱۹۰  | ۴                    | ۲۶,۱۳۸,۰۴۷,۷۲۵  | ۲۹,۷۲۱,۹۵۶,۶۰۴  | خدمات فنی و مهندسی                       |
| ۰                    | ۲,۸۲۱,۳۱۲,۷۱۰   | ۲,۱۹۹,۲۱۷,۵۸۰   | ۱                    | ۵,۰۵۷,۳۲۸,۷۸۰   | ۲,۱۹۹,۲۱۷,۵۸۰   | دبافی، پرداخت چرم و ساخت انواع پاپوش     |
| ۲                    | ۱۲,۵۸۴,۶۷۳,۰۰۰  | ۱۱,۴۲۶,۲۷۶,۸۵۸  | ۳                    | ۲۰,۵۹۶,۷۱۶,۰۰۰  | ۱۸,۰۲۰,۹۱۲,۱۷۹  | مخابرات                                  |
| ۰                    | -               | -               | ۳                    | ۱۷,۷۴۷,۲۷۱,۶۷۵  | ۲۳,۷۲۱,۵۱۹,۶۰۸  | عرضه برق، گاز، بخار و آب گرم             |
| ۵                    | ۳۱,۵۶۱,۸۴۰,۶۲۲  | ۱۷,۳۶۹,۱۲۰,۴۱۳  | ۴                    | ۲۴,۱۱۵,۶۶۵,۰۷۸  | ۱۱,۹۷۸,۰۹۷,۰۳۱  | حمل و نقل، انبارداری و ارتباطات          |
| ۰                    | ۳۷,۲۳۴,۰۷۹      | ۲۵,۰۱۸,۷۵۹      | ۰                    | -               | -               | هتل و رستوران                            |
| ۰                    | -               | -               | ۰                    | -               | -               | -                                        |
| ۹۸                   | ۶۴۲,۳۹۴,۲۸۹,۹۴۷ | ۴۵۳,۴۹۳,۵۸۳,۶۹۲ | ۹۹                   | ۶۴۰,۸۴۶,۷۱۷,۷۸۱ | ۴۶۲,۴۱۶,۲۲۴,۳۰۳ |                                          |

مهر (حسابداران رسمی)

ضمائم پیوست گزارش

صندوق سرمایه گذاری مشترک مبین سرمایه  
یادداشت های توضیحی صورت های مالی

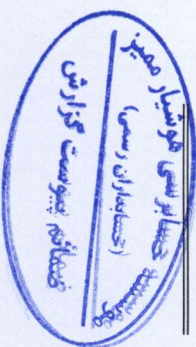
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۲

۶- سرمایه گذاری در سپرده بانکی

| ۱۴۰۱/۱۲/۲۹    | ۱۴۰۲/۱۲/۲۹           |               |         |                   |           |                                                         |
|---------------|----------------------|---------------|---------|-------------------|-----------|---------------------------------------------------------|
| مبلغ          | درصد به کل دارایی ها | مبلغ          | نرخ سود | تاریخ سپرده گذاری | نوع سپرده |                                                         |
| ریال          | درصد                 | ریال          | درصد    |                   |           |                                                         |
| ۴,۶۴۲,۹۱۳     | ۰.۰۰                 | ۵,۳۵۵,۲۸۳     | ۵       | ۱۳۹۹/۰۶/۱۰        | کوتاه مدت | بانک بانک پاسارگاد شعبه هفت تیر - ۲۰۷۸۱۰۰.۱۴۴۲۸۹۶۲.۱    |
| ۴,۹۲۸,۰۵۲     | ۰.۰۲                 | ۱۰,۶۳۲,۶۸۱    | ۵       | ۱۳۹۹/۰۴/۱۴        | کوتاه مدت | بانک بانک سامان شعبه پارک ساحلی - ۱۰۸۳۵-۸۱۰۲۲۲۱۰۲۲۲۱    |
| ۴,۰۵۱,۶۶۰     | ۰.۰۰                 | ۴۸,۶۴۶,۹۵۴    | ۵       | ۱۳۹۴/۱/۲۰         | کوتاه مدت | بانک ملت شعبه بورس کالا - ۵۵۸۶۷۵۳۲/۱۲                   |
| ۳۵۴,۶۹۵,۲۱۸   | ۰.۰۱                 | ۳۹,۷۰۷,۵۴۳    | ۵       | ۱۴۰۰/۱/۱۱۳        | کوتاه مدت | بانک اقتصاد نوین شعبه فردوسی - ۱۳۰.۸۵۰.۶۸۶۵۷۵۴.۱        |
| ۲,۲۲۲,۲۲۵     | ۰.۰۰                 | ۲,۳۳۵,۴۳۷     | ۵       | ۱۳۹۴/۰۴/۱۵        | کوتاه مدت | بانک سامان شعبه پارک ساحلی - ۱۰۸۶۴-۸۱۹-۲۲۲۱۰۲۲۲۱۰۲۲۲۱   |
| ۱۵۰,۶۰۸۰۱,۴۳۰ | ۰.۱۹                 | ۱,۳۴۹,۸۸۳,۳۲۷ | ۵       | ۱۴۰۱/۰۷/۱۶        | کوتاه مدت | بانک خاور میانه شعبه نمایش ۷۰۷۰۷۴۸۲۳-۱۰۱۳۱۰۸۱۰۷۰۷۰۷۴۸۲۳ |
| ۱,۸۷۷,۳۴۱,۴۸۸ | ۰.۲۲                 | ۱,۴۵۲,۳۵۱,۳۲۵ |         |                   |           |                                                         |

۷- حساب های دریافتنی

| ۱۴۰۱/۱۲/۲۹    | ۱۴۰۲/۱۲/۲۹    |              |           |               |                   |
|---------------|---------------|--------------|-----------|---------------|-------------------|
| تنزیل شده     | تنزیل شده     | مبلغ تنزیل   | نرخ تنزیل | تنزیل نشده    |                   |
| ریال          | ریال          | ریال         | درصد      | ریال          |                   |
| ۹,۸۹۵,۸۸۷,۴۵۵ | ۵,۲۳۸,۶۸۶,۷۹۷ | (۳۳,۶۵۳,۱۹۴) | ۲۵        | ۵,۲۷۲,۳۳۹,۹۹۱ | سود سهام دریافتنی |
| ۹,۸۹۵,۸۸۷,۴۵۵ | ۵,۲۳۸,۶۸۶,۷۹۷ | (۳۳,۶۵۳,۱۹۴) |           | ۵,۲۷۲,۳۳۹,۹۹۱ |                   |



**صندوق سرمایه گذاری مشترک مبین سرمایه**  
**یادداشت های توضیحی صورت های مالی**  
**سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۲**

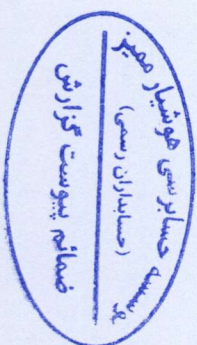
**۸- موجودی نقد**

| ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ | ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ |                                                  |
|------------|------------|--------------------------------------------------|
| ریال       | ریال       |                                                  |
| ۸,۳۳۶,۲۸۰  | ۸,۳۳۶,۲۸۰  | بانک تجارت شعبه بورس - ۱۰۴۳۴۹۴۰۴                 |
| ۵۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۵۰,۰۰۰,۰۰۰ | بانک بانک سامان شعبه پارک ساحلی - ۸۳۵-۴-۲۲۲۱۰۲۲۲ |
| ۱۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۱۰,۰۰۰,۰۰۰ | بانک سامان شعبه بورس کالا - ۸۶۴-۴-۲۲۲۱۰۲۲۲       |
| ۵۰,۰۶,۱۹۴  | ۴,۵۰۲,۱۹۴  | بانک ملت شعبه بورس کالا - ۸۶۶۵۰۹۴۲۷              |
| ۵۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۵۰,۰۰۰,۰۰۰ | بانک بانک پاسارگاد شعبه هفت تیر - ۱۴۴۲۸۹۶۲۰۱     |
| ۷۸,۶۴۲,۴۷۴ | ۷۷,۸۳۸,۴۷۴ |                                                  |

۹- جاری کارگزاران به تفکیک کارگزار به شرح زیر است

| ۱۴۰۲/۱۲/۲۹        |                 |                 |                   |
|-------------------|-----------------|-----------------|-------------------|
| مانده پایانی دوره | گردش بستلکار    | گردش بدهکار     | مانده ابتدای دوره |
| ریال              | ریال            | ریال            | ریال              |
| (۱,۸۲۵,۰۸۴,۴۴۲)   | ۲۱۹,۵۳۹,۲۸۶,۳۲۰ | ۲۱۷,۷۱۴,۲۰۱,۶۹۸ | ۱۸۰               |
| (۱,۸۲۵,۰۸۴,۴۴۲)   | ۲۱۹,۵۳۹,۲۸۶,۳۲۰ | ۲۱۷,۷۱۴,۲۰۱,۶۹۸ | ۱۸۰               |

شرکت کارگزاری مبین سرمایه



صندوق سرمایه‌گذاری مشترک مبین سرمایه  
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی  
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۲

۱۰- پرداختنی به ارکان صندوق

| ۱۴۰۱/۱۲/۲۹            | ۱۴۰۲/۱۲/۲۹            |        |
|-----------------------|-----------------------|--------|
| ریال                  | ریال                  |        |
| ۱۸,۶۱۰,۷۳۶,۳۶۵        | ۳۱,۲۵۸,۶۱۴,۷۵۲        | مدیر   |
| ۲۳,۷۸۹,۹۵۵            | ۴۹۸,۷۷۳,۷۳۶           | متولی  |
| ۲۹۱,۵۲۳,۷۲۰           | ۴۵۵,۰۲۳,۱۹۵           | حسابرس |
| <u>۱۸,۹۲۶,۰۵۰,۰۴۰</u> | <u>۳۲,۲۱۲,۴۱۱,۶۸۳</u> |        |

۱۱- پرداختنی به سرمایه‌گذاران

| ۱۴۰۱/۱۲/۲۹           | ۱۴۰۲/۱۲/۲۹     | یادداشت |                                |
|----------------------|----------------|---------|--------------------------------|
| ریال                 | ریال           |         |                                |
| ۲,۵۷۰,۵۳۹,۶۹۹        | -              | ۱۲-۱    | بابت واحدهای ابطال شده         |
| -                    | ۱۷۸,۰۵۳        | ۱۲-۲    | بابت تفاوت مبلغ واریزی با صدور |
| <u>۲,۵۷۰,۵۳۹,۶۹۹</u> | <u>۱۷۸,۰۵۳</u> |         |                                |

۱۱-۱- بدهی‌های فوق تا تاریخ تهیه صورت‌های مالی پرداخت گردیده‌اند.

۱۲- سایر حساب‌های پرداختنی و ذخایر

| ۱۴۰۱/۱۲/۲۹           | ۱۴۰۲/۱۲/۲۹            |                                                         |
|----------------------|-----------------------|---------------------------------------------------------|
| ریال                 | ریال                  |                                                         |
| ۱,۲۲۹,۰۸۱,۸۸۳        | ۱,۲۲۹,۰۸۱,۸۸۳         | ذخیره تصفیه                                             |
| ۱,۷۷۹,۸۰۱,۰۸۶        | ۸,۹۳۷,۳۰۳,۱۸۹         | بدهی به مدیر(شرکت کارگزاری مبین سرمایه) بابت امور صندوق |
| ۱۹۶,۵۶۴,۸۵۶          | ۱۲۵,۵۲۳,۶۶۶           | وجوه واریزی نامشخص                                      |
| ۶۰,۸۵۹,۶۹۴           | ۶۹۹,۱۷۳,۴۳۶           | بدهی به شرکت تدبیر پرداز بابت کارمزدهای نرم افزار       |
| <u>۳,۲۶۶,۳۰۷,۵۱۹</u> | <u>۱۰,۹۹۱,۰۸۲,۱۷۴</u> |                                                         |

۱۳- خالص دارایی‌ها

| ۱۴۰۱/۱۲/۲۹             | ۱۴۰۲/۱۲/۲۹             |                             |
|------------------------|------------------------|-----------------------------|
| ریال                   | ریال                   |                             |
| ۶۱۷,۴۸۳,۲۶۴,۲۸۶        | ۵۱۵,۵۱۰,۷۳۸,۰۲۵        | واحد‌های سرمایه‌گذاری عادی  |
| ۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰          | ۸۷,۰۷۶,۰۰۰,۰۰۰         | واحد‌های سرمایه‌گذاری ممتاز |
| <u>۶۱۹,۴۸۳,۲۶۴,۲۸۶</u> | <u>۶۰۲,۵۸۶,۷۳۸,۰۲۵</u> |                             |

**صندوق سرمایه‌گذاری مشترک مبین سرمایه**  
**یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی**  
**سال مالی منتهی به تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۲**

۱۴- سود(زیان) فروش اوراق بهادار

| سال ۱۴۰۱              | سال ۱۴۰۲              | یادداشت |
|-----------------------|-----------------------|---------|
| ریال                  | ریال                  |         |
| ۶۳,۳۶۶,۴۶۳,۲۹۸        | ۳۶,۲۷۵,۴۴۹,۱۶۵        | ۱۴-۱    |
| ۶۷۲,۵۱۹,۳۴۹           | ۱,۴۴۴,۸۲۲,۳۸۰         | ۱۴-۲    |
| ۶۰۵,۰۸۷,۹۱۴           | -                     | ۱۴-۳    |
| ۲۱۴,۷۱۵,۶۷۱           | (۱,۷۹۴,۴۷۰,۸۳۵)       | ۱۴-۴    |
| <b>۶۴,۸۵۸,۷۸۶,۲۳۲</b> | <b>۳۵,۹۲۵,۸۰۰,۷۱۰</b> |         |

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

سود (زیان) حاصل از فروش حق تقدم

سود(زیان) حاصل از فروش اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

سود(زیان) ناشی از تسویه اختیار

۱۴-۱- سود(زیان) حاصل از فروش سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس به شرح زیر می باشد:

| سال ۱۴۰۱              | سال ۱۴۰۲              | تعداد                  | بهای فروش            | ارزش دفتری               | کارمزد               | مالیات                 | سود (زیان) فروش سهام  | سود (زیان) فروش سهام  |
|-----------------------|-----------------------|------------------------|----------------------|--------------------------|----------------------|------------------------|-----------------------|-----------------------|
| ریال                  | ریال                  | ریال                   | ریال                 | ریال                     | ریال                 | ریال                   | ریال                  | ریال                  |
| (۶۲۴,۵۸۱,۱۲۷)         | ۳۸۶,۸۸۴,۲۷۵           | (۹,۳۰۰,۰۰۱)            | (۱,۷۶۶,۹۸۴)          | (۱,۴۶۲,۰۴۸,۷۴۰)          | (۱,۷۶۶,۹۸۴)          | (۹,۳۰۰,۰۰۱)            | ۳۸۶,۸۸۴,۲۷۵           | ۳۶,۲۷۵,۴۴۹,۱۶۵        |
| (۲۵,۶۸۰,۶۲۴)          | ۳۷۲,۲۶۵,۷۷۵           | (۶,۱۳۷,۵۰۰)            | (۱,۱۶۶,۱۳۵)          | (۸۴۶,۹۳۰,۶۰۰)            | (۱,۱۶۶,۱۳۵)          | (۶,۱۳۷,۵۰۰)            | ۳۷۲,۲۶۵,۷۷۵           | ۱,۴۴۴,۸۲۲,۳۸۰         |
| -                     | ۲۶۵,۴۱۱,۳۵۰           | (۸,۱۶۰,۰۰۰)            | (۱,۵۵۰,۴۰۰)          | (۱,۳۵۶,۸۷۸,۲۵۰)          | (۱,۵۵۰,۴۰۰)          | (۸,۱۶۰,۰۰۰)            | ۲۶۵,۴۱۱,۳۵۰           | -                     |
| -                     | ۹۴۱,۵۴۰,۳۶۸           | (۱۶,۱۱۶,۰۸۴)           | (۳,۶۱۸,۷۰۰)          | (۳,۶۲۲,۴۹۹,۰۶۸)          | (۳,۶۱۸,۷۰۰)          | (۱۶,۱۱۶,۰۸۴)           | ۹۴۱,۵۴۰,۳۶۸           | -                     |
| -                     | ۱,۰۱۷,۸۲۱,۰۵۰         | (۵۹,۹۹۵,۵۶۴)           | (۱۱,۳۹۸,۹۳۶)         | (۱۰,۹۰۹,۸۷۸,۲۰۰)         | (۱۱,۳۹۸,۹۳۶)         | (۵۹,۹۹۵,۵۶۴)           | ۱,۰۱۷,۸۲۱,۰۵۰         | -                     |
| ۸,۲۵۶,۷۴۳,۲۸۴         | ۱۱,۹۸۲,۵۰۳            | (۲,۳۴۷,۴۲۱)            | (۴۲۶,۹۹۸)            | (۴۳۴,۸۲۷,۲۱۸)            | (۴۲۶,۹۹۸)            | (۲,۳۴۷,۴۲۱)            | ۱۱,۹۸۲,۵۰۳            | ۱,۴۴۴,۸۲۲,۳۸۰         |
| ۱,۷۰۲,۸۷۲,۳۳۸         | (۱,۳۵۹,۳۶۳,۳۱۶)       | (۱۳,۶۷۵,۰۰۱)           | (۲,۵۹۸,۱۸۸)          | (۴,۰۷۸,۰۹۰,۱۲۷)          | (۲,۵۹۸,۱۸۸)          | (۱۳,۶۷۵,۰۰۱)           | (۱,۳۵۹,۳۶۳,۳۱۶)       | -                     |
| -                     | ۱۸,۰۲۲,۷۷۰            | (۲۹۰,۳۱۵)              | (۵۵,۱۵۳)             | (۳۹,۶۹۴,۷۶۲)             | (۵۵,۱۵۳)             | (۲۹۰,۳۱۵)              | ۱۸,۰۲۲,۷۷۰            | -                     |
| -                     | ۲,۵۳۸,۹۶۶,۳۲۳         | (۵۴,۰۹۴,۴۵۹)           | (۱۰,۲۷۷,۸۵۵)         | (۸,۲۱۵,۸۲۳,۲۵۳)          | (۱۰,۲۷۷,۸۵۵)         | (۵۴,۰۹۴,۴۵۹)           | ۲,۵۳۸,۹۶۶,۳۲۳         | -                     |
| ۶۱۸,۱۴۷,۰۵۷           | (۱۶۳,۳۹۰,۹۳۷)         | (۶,۳۰۱,۲۹۴)            | (۱,۱۹۷,۱۴۱)          | (۱,۴۱۶,۱۵۱,۳۳۸)          | (۱,۱۹۷,۱۴۱)          | (۶,۳۰۱,۲۹۴)            | (۱۶۳,۳۹۰,۹۳۷)         | -                     |
| ۷۵۹,۹۲۵,۱۲۴           | (۴۵۵,۵۹۳,۲۴۵)         | (۵,۵۱۸,۳۹۸)            | (۱,۰۴۸,۴۳۷)          | (۱,۵۵۲,۷۰۶,۱۰۰)          | (۱,۰۴۸,۴۳۷)          | (۵,۵۱۸,۳۹۸)            | (۴۵۵,۵۹۳,۲۴۵)         | -                     |
| ۳,۳۷۲,۵۵۸,۶۶۶         | ۱۹۱,۱۶۵,۷۶۳           | (۵,۸۳۳,۰۵۰)            | (۱,۰۶۳,۳۷۳)          | (۹۶۶,۵۱۴,۸۱۴)            | (۱,۰۶۳,۳۷۳)          | (۵,۸۳۳,۰۵۰)            | ۱۹۱,۱۶۵,۷۶۳           | -                     |
| ۵۵۵,۷۸۰,۵۶۳           | (۳۸,۹۰۷,۳۸۵)          | (۷,۶۰۲,۹۳۰)            | (۱,۴۴۴,۵۱۲)          | (۱,۵۵۰,۴۴۶,۰۱۳)          | (۱,۴۴۴,۵۱۲)          | (۷,۶۰۲,۹۳۰)            | (۳۸,۹۰۷,۳۸۵)          | -                     |
| -                     | (۲۵۶,۳۹۰)             | -                      | -                    | (۶۸۹,۳۹۰)                | -                    | -                      | (۲۵۶,۳۹۰)             | -                     |
| ۴۴۱,۳۷۸,۹۰۶           | ۳۹۲,۹۸۹,۷۹۷           | (۱۰,۵۰۶,۷۱۰)           | (۱,۹۹۶,۲۴۴)          | (۱,۶۹۵,۸۴۹,۲۹۷)          | (۱,۹۹۶,۲۴۴)          | (۱۰,۵۰۶,۷۱۰)           | ۳۹۲,۹۸۹,۷۹۷           | -                     |
| ۲,۶۲۴,۹۱۰,۹۵۰         | (۳۹,۷۲۸,۱۹۱)          | (۱۲,۵۰۰,۱۷۰)           | (۲,۳۷۵,۰۳۱)          | (۲,۵۲۴,۸۸۷,۰۰۰)          | (۲,۳۷۵,۰۳۱)          | (۱۲,۵۰۰,۱۷۰)           | (۳۹,۷۲۸,۱۹۱)          | -                     |
| ۹۴۴,۱۲۱,۹۳۲           | ۱,۳۳۲,۰۲۷,۰۳۷         | (۳۰,۸۲۵,۰۰۰)           | (۳,۹۵۶,۷۱۳)          | (۲,۸۰۸,۱۹۱,۲۵۰)          | (۳,۹۵۶,۷۱۳)          | (۳۰,۸۲۵,۰۰۰)           | ۱,۳۳۲,۰۲۷,۰۳۷         | -                     |
| ۳۱۸,۲۵۳,۹۷۷           | ۸۸۷,۳۶۶,۹۹۱           | (۶۲,۹۶۴,۵۶۴)           | (۱۱,۹۶۳,۲۰۸)         | (۱۱,۶۳۰,۶۱۷,۶۰۷)         | (۱۱,۹۶۳,۲۰۸)         | (۶۲,۹۶۴,۵۶۴)           | ۸۸۷,۳۶۶,۹۹۱           | -                     |
| ۱,۱۰۰,۶۱۸,۳۰۶         | ۳۱,۱۱۸,۵۰۰            | (۲۵,۹۹۴,۴۰۸)           | (۱۵,۵۹۶,۶۴۵)         | (۵,۱۵۷,۲۹۰,۴۴۷)          | (۱۵,۵۹۶,۶۴۵)         | (۲۵,۹۹۴,۴۰۸)           | ۳۱,۱۱۸,۵۰۰            | -                     |
| -                     | ۷,۱۵۷,۸۱۲,۶۸۴         | (۱۲,۶۵۵,۰۰۱)           | (۲۳,۳۰۴,۱۹۷)         | (۱۷,۲۲۷,۲۲۸,۱۱۸)         | (۲۳,۳۰۴,۱۹۷)         | (۱۲,۶۵۵,۰۰۱)           | ۷,۱۵۷,۸۱۲,۶۸۴         | -                     |
| ۹۳۵,۲۹۰,۴۴۸           | ۳۰۸,۲۱۶,۱۹۶           | (۱۵,۸۵۰,۳۰۵)           | (۳,۰۱۱,۵۴۸)          | (۳,۸۴۲,۹۸۳,۰۰۱)          | (۳,۰۱۱,۵۴۸)          | (۱۵,۸۵۰,۳۰۵)           | ۳۰۸,۲۱۶,۱۹۶           | -                     |
| ۱۵۰,۲۲۳,۱۱۵           | ۳,۱۷۲,۰۱۳,۶۱۳         | (۵۲,۱۹۵,۰۰۱)           | (۹,۹۱۶,۹۸۵)          | (۷,۲۰۴,۸۷۴,۴۰۱)          | (۹,۹۱۶,۹۸۵)          | (۵۲,۱۹۵,۰۰۱)           | ۳,۱۷۲,۰۱۳,۶۱۳         | -                     |
| ۱۷۶,۹۶۴,۱۰۸           | (۹۴,۴۱۹,۴۳۵)          | (۲۲,۷۳۰,۱۹۴)           | (۴,۳۱۸,۷۰۵)          | (۴,۶۱۳,۴۰۹,۶۳۶)          | (۴,۳۱۸,۷۰۵)          | (۲۲,۷۳۰,۱۹۴)           | (۹۴,۴۱۹,۴۳۵)          | -                     |
| ۱۶,۸۶۶,۷۹۴,۵۵۵        | ۸۱۱,۹۲۰,۰۰۸           | (۴۲,۳۸۳,۶۲۸)           | (۸,۰۵۲,۷۵۵)          | (۷,۶۱۴,۳۹۶,۶۳۹)          | (۸,۰۵۲,۷۵۵)          | (۴۲,۳۸۳,۶۲۸)           | ۸۱۱,۹۲۰,۰۰۸           | -                     |
| -                     | ۵,۵۱۳,۱۶۳,۸۸۰         | (۵۸,۹۰۳,۳۴۰)           | (۱۱,۱۹۱,۴۱۵)         | (۶,۱۹۷,۳۸۹,۸۳۴)          | (۱۱,۱۹۱,۴۱۵)         | (۵۸,۹۰۳,۳۴۰)           | ۵,۵۱۳,۱۶۳,۸۸۰         | -                     |
| ۱۲۴,۸۲۱,۲۷۶           | ۸۲,۶۶۷,۱۹۰            | (۶,۹۱۳,۸۱۰)            | (۱,۳۱۳,۶۲۰)          | (۱,۲۹۱,۸۶۷,۳۸۰)          | (۱,۳۱۳,۶۲۰)          | (۶,۹۱۳,۸۱۰)            | ۸۲,۶۶۷,۱۹۰            | -                     |
| ۷۱۳,۷۳۴,۴۷۲           | ۱,۴۸۲,۷۹۸,۷۰۹         | (۶۷,۸۸۵,۲۸۹)           | (۱۲,۸۹۸,۱۱۶)         | (۱۲,۰۱۲,۴۷۵,۵۲۶)         | (۱۲,۸۹۸,۱۱۶)         | (۶۷,۸۸۵,۲۸۹)           | ۱,۴۸۲,۷۹۸,۷۰۹         | -                     |
| ۱,۱۱۶,۲۸۸,۲۸۹         | ۵۹۴,۲۷۹,۹۸۷           | (۳۱,۶۰۷,۶۷۳)           | (۶,۰۰۵,۴۴۰)          | (۵,۶۸۹,۶۴۱,۳۵۰)          | (۶,۰۰۵,۴۴۰)          | (۳۱,۶۰۷,۶۷۳)           | ۵۹۴,۲۷۹,۹۸۷           | -                     |
| -                     | (۶۳,۳۳۹,۳۶۳)          | (۲,۱۵۷,۲۷۵)            | (۴۰,۹۸۳)             | (۴۹۲,۲۲۷,۲۹۵)            | (۴۰,۹۸۳)             | (۲,۱۵۷,۲۷۵)            | (۶۳,۳۳۹,۳۶۳)          | -                     |
| -                     | ۵,۵۷۶,۱۷۷,۵۲۹         | (۸۲,۳۷۸,۳۶۳)           | (۱۵,۶۵۱,۶۵۷)         | (۱۰,۸۰۱,۱۶۵,۲۹۱)         | (۱۵,۶۵۱,۶۵۷)         | (۸۲,۳۷۸,۳۶۳)           | ۵,۵۷۶,۱۷۷,۵۲۹         | -                     |
| -                     | ۳,۴۷۹,۳۶۵,۹۲۸         | (۱۳۶,۸۱۷,۹۹۱)          | (۲۵,۹۹۴,۳۸۹)         | (۲۳,۷۲۱,۵۱۹,۵۹۲)         | (۲۵,۹۹۴,۳۸۹)         | (۱۳۶,۸۱۷,۹۹۱)          | ۳,۴۷۹,۳۶۵,۹۲۸         | -                     |
| ۳۳۴,۹۷۶,۸۸۸           | (۵۷,۲۴۲,۸۲۲)          | (۲,۴۴۹,۰۳۳)            | (۴۶۵,۲۰۸)            | (۵۴۴,۱۳۵,۱۹۱)            | (۴۶۵,۲۰۸)            | (۲,۴۴۹,۰۳۳)            | (۵۷,۲۴۲,۸۲۲)          | -                     |
| (۸۵,۴۷۸,۳۴۳)          | (۹,۵۰۰,۱۳۴)           | (۱۲,۵۰۰)               | (۲۶,۵۰۴)             | (۳۷,۲۳۴,۱۳۰)             | (۲۶,۵۰۴)             | (۱۲,۵۰۰)               | (۹,۵۰۰,۱۳۴)           | -                     |
| -                     | ۱,۸۰۴,۴۹۸,۶۹۷         | (۳۵,۴۵۷,۲۵۲)           | (۶,۷۳۶,۷۸۱)          | (۵,۲۴۴,۷۵۷,۹۲۰)          | (۶,۷۳۶,۷۸۱)          | (۳۵,۴۵۷,۲۵۲)           | ۱,۸۰۴,۴۹۸,۶۹۷         | -                     |
| (۲۹۹,۴۵۷,۴۷۲)         | ۱۲۷,۲۶۵,۰۰۶           | (۵,۲۵۶,۴۹۹)            | (۹۹۸,۲۴۸)            | (۹۱۷,۸۴۹,۱۰۷)            | (۹۹۸,۲۴۸)            | (۵,۲۵۶,۴۹۹)            | ۱۲۷,۲۶۵,۰۰۶           | -                     |
| -                     | ۵۷,۸۱۸,۴۴۴            | (۶۴۲,۰۵۷)              | (۱۲۱,۹۸۵)            | (۱۴۰,۰۷۶,۰۳۰)            | (۱۲۱,۹۸۵)            | (۶۴۲,۰۵۷)              | ۵۷,۸۱۸,۴۴۴            | -                     |
| <b>۱۰,۸۷۵,۳۵۶,۰۲۶</b> | <b>۳۶,۲۷۵,۴۴۹,۱۶۵</b> | <b>(۱۰,۱۴,۴۷۵,۳۳۰)</b> | <b>(۲۰,۳۰۴,۴۸۲۹)</b> | <b>(۱۶۵,۵۰۳,۵۲۶,۰۱۵)</b> | <b>(۲۰,۳۰۴,۴۸۲۹)</b> | <b>(۱۰,۱۴,۴۷۵,۳۳۰)</b> | <b>۳۶,۲۷۵,۴۴۹,۱۶۵</b> | <b>۳۶,۲۷۵,۴۴۹,۱۶۵</b> |

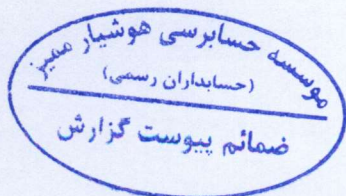
مهره حسابرسی هوشیار ممیز  
 (حسابداران رسمی)  
 ۱۰۸۷۵۳۵۶۰۲۶  
 ۳۰۰۰۷۴۷۵۵۶  
 ۳۶,۲۷۵,۴۴۹,۱۶۵  
 ۳۶,۲۷۵,۴۴۹,۱۶۵

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک مبین سرمایه

یادداشت‌های همراه صورت مالی

سال مالی منتهی به تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۲

| سال ۱۴۰۱             |                      | سال ۱۴۰۲        |               |                   |                 |                                | تعداد |  |
|----------------------|----------------------|-----------------|---------------|-------------------|-----------------|--------------------------------|-------|--|
| سود (زیان) فروش سهام | سود (زیان) فروش سهام | مالیات          | کارمزد        | ارزش دفتری        | بهای فروش       | جمع نقل از صفحه قبل            |       |  |
| ریال                 | ریال                 | ریال            | ریال          | ریال              | ریال            |                                |       |  |
| ۵۴,۶۵۵,۳۱۹,۹۹۰       | ۳۶,۲۷۵,۴۴۹,۱۶۵       | (۱,۰۱۴,۴۷۵,۳۳۰) | (۲۰۳,۴۰۴,۸۲۹) | (۱۶۵,۵۰۳,۵۳۶,۰۱۵) | ۲۰۲,۹۹۶,۸۶۵,۳۳۹ | جمع نقل از صفحه قبل            | -     |  |
| (۴۳۸,۵۷۵,۱۶۲)        | -                    | -               | -             | -                 | -               | گسترش نفت و گاز پارسین         | -     |  |
| ۳,۴۴۷,۹۲۰,۳۶۲        | -                    | -               | -             | -                 | -               | گسترش سرمایه‌گذاری ایران خودرو | -     |  |
| (۲,۴۷۳,۳۹۶,۵۰۷)      | -                    | -               | -             | -                 | -               | پالایش نفت تهران               | -     |  |
| (۵,۳۳۸,۵۴۶,۳۵۲)      | -                    | -               | -             | -                 | -               | ذوب آهن اصفهان                 | -     |  |
| (۲,۱۹۵,۴۰۵,۱۸۹)      | -                    | -               | -             | -                 | -               | ایران خودرو                    | -     |  |
| (۲۰۵,۴۵۰,۴۵۲)        | -                    | -               | -             | -                 | -               | بانک اقتصاد نوین               | -     |  |
| ۷۹۵,۰۹۱,۳۷۳          | -                    | -               | -             | -                 | -               | فولاد مبارکه اصفهان            | -     |  |
| ۶۶۵۱,۹۶۶,۱۴۲         | -                    | -               | -             | -                 | -               | زامیاد                         | -     |  |
| ۳,۱۶۷,۱۶۳,۲۵۸        | -                    | -               | -             | -                 | -               | صنعت غذایی کورش                | -     |  |
| (۷۴۴,۰۴۷,۹۳۶)        | -                    | -               | -             | -                 | -               | سایپا                          | -     |  |
| ۴۴۷,۲۲۱,۵۴۵          | -                    | -               | -             | -                 | -               | پالایش نفت بندرعباس            | -     |  |
| ۲,۹۴۸,۲۳۳,۸۳۸        | -                    | -               | -             | -                 | -               | سپید ماکیان                    | -     |  |
| ۱,۹۳۴,۹۴۰,۹۱۳        | -                    | -               | -             | -                 | -               | شرکت آهن و فولاد ارفع          | -     |  |
| ۶۳۹,۱۴۶,۳۳۹          | -                    | -               | -             | -                 | -               | نوسازی و ساختمان تهران         | -     |  |
| ۱,۵۲۴,۱۶۳,۵۸۰        | -                    | -               | -             | -                 | -               | آهن و فولاد غدیر ایرانیان      | -     |  |
| ۱,۸۸۶,۹۶۹,۱۹۶        | -                    | -               | -             | -                 | -               | پالایش نفت لاوان               | -     |  |
| ۹۶۴,۹۳۴,۸۴۵          | -                    | -               | -             | -                 | -               | دوده صنعتی پارس                | -     |  |
| (۴۷۰,۲۶۲,۹۰۰)        | -                    | -               | -             | -                 | -               | گروه مپمن                      | -     |  |
| ۳۴۶,۸۳۸,۱۱۸          | -                    | -               | -             | -                 | -               | بانک ملت                       | -     |  |
| ۲۹۱,۷۷۵,۱۳۵          | -                    | -               | -             | -                 | -               | نیرو محرکه                     | -     |  |
| (۴۶۸۰,۸۴۱,۲۳۳)       | -                    | -               | -             | -                 | -               | پتروشیمی ممسنی                 | -     |  |
| ۳۹۶,۰۲۱,۷۶۱          | -                    | -               | -             | -                 | -               | صنعتی دوده قام                 | -     |  |
| ۵۰۶,۹۶۵,۵۶۴          | -                    | -               | -             | -                 | -               | سرمایه گذاری خوارزمی           | -     |  |
| (۳۹۱,۸۷۴,۵۵۷)        | -                    | -               | -             | -                 | -               | بانک تجارت                     | -     |  |
| (۴۹۵,۹۷۵,۷۵۵)        | -                    | -               | -             | -                 | -               | سرمایه گذاری تامین اجتماعی     | -     |  |
| ۴۹۰,۹۱۷,۹۸۴          | -                    | -               | -             | -                 | -               | تکادو                          | -     |  |
| (۲۶۴,۸۹۰,۲۶۳)        | -                    | -               | -             | -                 | -               | سیمان ابیک                     | -     |  |
| (۳۸۲,۸۸۱,۲۵۶)        | -                    | -               | -             | -                 | -               | بانک صادرات ایران              | -     |  |
| ۴۶,۳۷۵,۰۵۳           | -                    | -               | -             | -                 | -               | مخابرات ایران                  | -     |  |
| (۱۷۸۰,۶۲,۹۱۲)        | -                    | -               | -             | -                 | -               | پتروشیمی تندگویان              | -     |  |
| ۲۴۹,۴۴۲,۲۸۰          | -                    | -               | -             | -                 | -               | گروه صنعتی سپاهان              | -     |  |
| ۳۷,۳۷۶,۲۸۵           | -                    | -               | -             | -                 | -               | پتروشیمی کازرون                | -     |  |
| ۷۵,۱۹۵,۲۹۲           | -                    | -               | -             | -                 | -               | سیمان مازندران                 | -     |  |
| ۴۲,۵۰۷,۱۸۲           | -                    | -               | -             | -                 | -               | سرمایه‌گذاری سایپا             | -     |  |
| ۴۰,۳۳۴,۴۱۴           | -                    | -               | -             | -                 | -               | مجتمع صنعتی آرتاویل تاپر       | -     |  |
| (۲۲,۴۸۵,۹۶۹)         | -                    | -               | -             | -                 | -               | پتروشیمی شیراز                 | -     |  |
| (۴۴,۲۸۴,۰۴۵)         | -                    | -               | -             | -                 | -               | سرمایه‌گذاری رنا (هلدینگ)      | -     |  |
| ۴,۸۱۸,۱۸۶            | -                    | -               | -             | -                 | -               | سرمایه گذاری گروه توسعه ملی    | -     |  |
| ۰                    | -                    | -               | -             | -                 | -               | اختیار خودرو-۲۰۰۰-۱۴۰۱/۰۲      | -     |  |
| ۹۸۰,۹۲۴              | -                    | -               | -             | -                 | -               | داروسازی دانا                  | -     |  |
| ۱,۰۲۴,۳۳۸            | -                    | -               | -             | -                 | -               | انتقال داده های آسیاتک         | -     |  |
| ۶۳,۶۶۶,۶۶۳,۲۹۸       | ۳۶,۲۷۵,۴۴۹,۱۶۵       | (۱,۰۱۴,۴۷۵,۳۳۰) | (۲۰۳,۴۰۴,۸۲۹) | (۱۶۵,۵۰۳,۵۳۶,۰۱۵) | ۲۰۲,۹۹۶,۸۶۵,۳۳۹ |                                |       |  |



صندوق سرمایه گذاری مشترک زمین سرمایه  
یادداشت های توضیحی صورت های مالی  
سال مالی منتهی به تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۲

۲-۱۴- سود (زبان) حاصل از فروش حق تقدم سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس به شرح زیر می باشد:

[illegible]

۳-۱۴- سود (زیان) ناشی از فروش اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب شامل القلام زیر است:

| سال ۱۴۰۱             |                      | سال ۱۴۰۲ |        |            |           |       |
|----------------------|----------------------|----------|--------|------------|-----------|-------|
| سود (زبان) فروش سهام | سود (زبان) فروش سهام | مالیات   | کاربرد | ارزش دفتری | بهای فروش | تعداد |
| ریال                 | ریال                 | ریال     | ریال   | ریال       | ریال      |       |
| (۱۷,۳۹۵,۹۷۸)         | -                    | -        | -      | -          | -         | ۰,۳۰۴ |
| ۳۹۵,۳۱۰,۰۵۳          | -                    | -        | -      | -          | -         | ۰,۳۰۸ |
| ۳۳۵,۱۷۴,۸۴۱          | -                    | -        | -      | -          | -         | ۰,۳۰۹ |
| ۶۰۵,۰۸۷,۹۱۴          | -                    | -        | -      | -          | -         | ۰,۳۰۹ |

۴-۱۴- سود (زیان) ناشی از تسویه اختیار شامل اقلام زیر است:

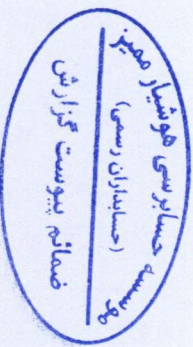
| سال ۱۴۰۱        |                 | سال ۱۴۰۲     |                      |                   |               |           |
|-----------------|-----------------|--------------|----------------------|-------------------|---------------|-----------|
| سود (زیان) فروش | سود (زیان) فروش | کارمزد افعال | ارزش دفتری سهام پایه | ارزش دفتری اختیار | ارزش افعال    | تعداد     |
| ریال            | ریال            | ریال         | ریال                 | ریال              | ریال          |           |
| ۲۱۳,۱۱۳,۷۴۸     | (۱,۷۹۴,۳۷۰,۸۳۵) | ۳,۳۷۰,۶۸۸    | ۹,۰۸۷,۷۳۹,۰۶۸        | ۴,۸۳۵,۳۷۷,۸۳۵     | ۶,۰۵۴,۱۳۵,۰۰۰ | ۶,۹۹۹,۰۰۰ |
| ۱,۶۰۲,۹۳۳       | -               | -            | -                    | -                 | -             | -         |
| ۲۱۴,۷۱۵,۶۷۱     | (۱,۷۹۴,۳۷۰,۸۳۵) | ۳,۳۷۰,۶۸۸    | ۹,۰۸۷,۷۳۹,۰۶۸        | ۴,۸۳۵,۳۷۷,۸۳۵     | ۶,۰۵۴,۱۳۵,۰۰۰ | -         |

۶۰۰۴۱

نسبه فیزیکی صندوق ۲۰۱۸۱

۲۰۱۸۱

نسبه نقدی ۲۰۱۸۱



**صندوق سرمایه‌گذاری مشترک مبین سرمایه**  
**یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی**  
**سال مالی منتهی به تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۲**

**۱۵- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار**

| سال ۱۴۰۱               |                 | سال ۱۴۰۲       |               |                   |                 |            |  |                                 |
|------------------------|-----------------|----------------|---------------|-------------------|-----------------|------------|--|---------------------------------|
| سود و زیان تحقق نیافته | نگهداری سهام    | مالیات         | کارمزد        | ارزش دفتری        | ارزش بازار      | تعداد      |  |                                 |
| ریال                   | ریال            | ریال           | ریال          | ریال              | ریال            |            |  |                                 |
| ۰                      | (۸۲۹,۳۴۷,۵۵۵)   | (۴۱,۵۳۹,۰۶۵)   | (۷,۸۹۲,۴۲۲)   | (۹,۰۸۷,۷۲۹,۰۶۸)   | ۸,۳۰۷,۸۱۳,۰۰۰   | ۶,۹۹۹,۰۰۰  |  | سرمایه گذاری تامین اجتماعی      |
| ۵۷۶۶,۰۶,۶۴۵            | ۱,۱۶۳,۰۳۸,۵۰۰   | (۳۷,۲۶۰,۰۰۰)   | (۷,۰۷۹,۴۰۰)   | (۶,۲۴۴,۶۲۲,۱۰۰)   | ۷,۴۵۲,۰۰۰,۰۰۰   | ۹۰۰,۰۰۰    |  | سرمایه‌گذاری رنا (هلدینگ)       |
| ۲,۴۳۶,۱۹۲,۳۵۵          | ۱,۴۱۷,۴۰۷,۶۷۹   | (۱۰۳,۶۰۰,۰۰۰)  | (۱۹,۶۸۴,۰۰۰)  | (۱۹,۱۷۹,۳۰۸,۳۲۱)  | ۲۰,۷۲۰,۰۰۰,۰۰۰  | ۲,۰۰۰,۰۰۰  |  | مخابرات ایران                   |
| ۴,۷۲۴,۷۱۹,۶۵۰          | (۶۴۰,۱۶۸,۳۰۰)   | (۶۱,۴۲۵,۰۰۰)   | (۱۱,۶۷۰,۷۵۰)  | (۱۲,۸۵۲,۰۷۲,۴۵۰)  | ۱۲,۲۸۵,۰۰۰,۰۰۰  | ۷۰۰,۰۰۰    |  | سرمایه‌گذاری صندوق بازنشستگی    |
| ۹,۱۷۴,۳۷۸,۱۶۰          | (۳,۰۳۴,۸۳۴,۶۵۰) | (۱۳۱,۴۷۲,۵۰۰)  | (۲۴,۹۷۹,۷۷۵)  | (۲۹,۱۷۲,۸۸۲,۳۷۵)  | ۲۶,۲۹۴,۵۰۰,۰۰۰  | ۲,۱۵۰,۰۰۰  |  | گروه مینا (سهامی عام)           |
| ۲,۴۳۵,۵۵۵,۸۷۷          | ۱,۲۲۱,۲۲۷,۷۳۲   | (۴۶,۷۴۶,۸۹۴)   | (۸,۸۸۱,۹۱۰)   | (۸,۰۷۲,۵۲۲,۳۹۴)   | ۹,۳۴۹,۳۷۸,۸۳۰   | ۶۹۴,۰۸۹    |  | سرمایه گذاری گروه توسعه ملی     |
| ۰                      | ۶۱۲,۲۸۱,۹۱۰     | (۷۶,۱۲۸,۰۱۲)   | (۱۴,۴۶۴,۳۲۲)  | (۱۴,۵۲۳,۷۲۸,۰۹۲)  | ۱۵,۲۲۵,۶۰۲,۳۳۶  | ۳,۳۰۹,۴۴۴  |  | صبا فولاد خلیج فارس             |
| ۴,۸۲۰,۷۸۸,۴۰۱          | (۱,۵۲۴,۶۸۸,۰۱۹) | (۵۰,۱۱۵,۴۰۸)   | (۹,۵۲۱,۹۲۸)   | (۱۱,۴۸۸,۱۳۲,۳۴۷)  | ۱۰,۰۲۳,۰۸۱,۶۶۴  | ۲,۵۱۰,۷۹۲  |  | سرمایه‌گذاری توکافولاد (هلدینگ) |
| ۰                      | ۱,۴۱۵,۲۸۵,۳۳۱   | (۹,۰۵۸,۰۶۴)    | (۱,۷۲۱,۰۳۲)   | (۳۸۵,۵۴۸,۴۳۴)     | ۱,۸۱۱,۶۱۲,۷۹۰   | ۱,۵۴۸,۳۸۷  |  | ج. تجلی توسعه معادن و فلزات     |
| ۱,۳۵۴,۸۴۵,۴۲۰          | (۱,۸۹۸,۶۳۵,۴۹۸) | (۳۱,۴۷۵,۰۰۰)   | (۵,۹۸۰,۳۵۰)   | (۸,۱۵۶,۱۸۰,۳۴۸)   | ۶,۲۹۵,۰۰۰,۰۰۰   | ۵۰۰,۰۰۰    |  | پالایش نفت تبریز                |
| ۰                      | ۱۸۷,۵۷۲,۵۰۰     | (۲۷,۲۵۰,۰۰۰)   | (۵,۱۷۷,۵۰۰)   | (۵,۲۳۰,۰۰۰,۰۰۰)   | ۵,۴۵۰,۰۰۰,۰۰۰   | ۵۰۰,۰۰۰    |  | پارس خودرو                      |
| ۸,۴۵۹,۳۶۵,۵۰۰          | ۲,۵۰۵,۰۰۶,۰۰۳   | (۵۳,۹۲۵,۰۰۰)   | (۱,۰۳۴,۵۷۵۰)  | (۸,۲۱۵,۸۲۳,۳۴۷)   | ۱۰,۷۸۵,۰۰۰,۰۰۰  | ۵۰۰,۰۰۰    |  | سیمان سپاهان                    |
| ۴۶۳,۵۶۵,۰۳۵            | (۱,۸۰۶,۶۸۷,۳۲۰) | (۲۴,۲۰۰,۰۱۹)   | (۴,۵۹۸,۰۰۴)   | (۶,۶۱۷,۸۹۳,۱۶۹)   | ۴,۸۴۰,۰۰۳,۸۷۲   | ۵۰,۰۰۰,۰۰۴ |  | داده گستر عصر نوین-های وب       |
| ۱۱,۶۷۸,۱۶۱,۱۷۲         | ۲,۴۵۸,۷۸۲,۶۷۴   | (۱۶۹,۵۵۶,۰۰۰)  | (۳۲,۲۱۵,۶۴۰)  | (۳۱,۲۵۰,۶۴۵,۶۸۶)  | ۳۳,۹۱۱,۲۰۰,۰۰۰  | ۹۷۰,۰۰۰    |  | سیمان فارس و خوزستان            |
| ۱,۸۵۱,۹۷۹,۱۰۵          | ۶۲۶,۱۹۲,۳۱۹     | (۱۹,۲۰۱,۰۷۰)   | (۳,۶۴۸,۲۰۳)   | (۳,۱۹۱,۱۷۲,۴۸۷)   | ۳,۸۴۰,۲۱۴,۰۸۰   | ۱۰۰,۹۵۲    |  | سیمان صوفیان                    |
| ۱۰,۲۷۶,۵۳۴,۶۵۰         | ۳۰,۵۹۵,۷۹۸,۸۷۵  | (۱۳۸,۱۴۸,۷۱۴)  | (۲۶,۳۴۸,۲۵۶)  | (۲۴,۴۰۵,۷۶۵,۹۵۵)  | ۲۷,۶۲۹,۷۴۲,۸۰۰  | ۴,۸۸۱,۵۸۰  |  | پالایش نفت اصفهان               |
| ۲,۵۵۴                  | ۳,۴۸۰           | (۱۲۱)          | (۲۳)          | (۲۰۶۱۶)           | ۲۴,۲۴۰          | ۳          |  | سپید ماکیان                     |
| ۸۴۴,۸۷۶,۷۰۲            | ۲,۲۳۰,۵۰۵,۱۶۰   | (۴۳,۴۰۰,۰۰۰)   | (۸,۲۴۶,۰۰۰)   | (۶,۳۹۷,۸۴۸,۸۴۰)   | ۸,۶۸۰,۰۰۰,۰۰۰   | ۴۰۰,۰۰۰    |  | تجلی توسعه معادن و فلزات        |
| ۲,۲۳۵,۹۰۶,۳۰۷          | ۷۴۴,۳۱۲,۰۵۹     | (۳۵,۸۴۶,۱۱۱)   | (۶,۸۰۸,۸۶۱)   | (۶,۳۸۰,۳۶۵,۳۶۴)   | ۷,۱۶۷,۲۲۲,۲۹۶   | ۱۵,۱۸۴,۷۹۳ |  | ذوب آهن اصفهان                  |
| ۷,۴۴۱,۰۱۲,۳۷۵          | (۴,۹۵۳,۸۱۰,۹۵۵) | (۱۰۰,۱۴۰,۰۰۰)  | (۱۹,۰۲۶,۶۰۰)  | (۲۴,۸۶۲,۶۴۴,۳۵۵)  | ۲۰,۰۲۸,۰۰۰,۰۰۰  | ۱۲,۰۰۰,۰۰۰ |  | صنایع آذراب                     |
| ۶۰,۳۹۹,۲۰۷             | ۹۳۹,۳۷۷,۲۵۰     | (۴۷,۱۰۰,۰۰۰)   | (۸,۹۴۹,۰۰۰)   | (۸,۴۲۴,۵۷۲,۷۵۰)   | ۹,۴۲۰,۰۰۰,۰۰۰   | ۱,۵۰۰,۰۰۰  |  | قطعات اتومبیل ایران             |
| ۶۶,۳۶۵,۷۹۹             | ۲,۲۲۱,۸۰۱,۱۵۵   | (۹۲,۵۱۵,۵۰۰)   | (۱۷,۵۷۷,۹۴۵)  | (۱۶,۱۷۱,۲۰۵,۴۰۰)  | ۱۸,۵۰۳,۱۰۰,۰۰۰  | ۳,۴۶۵,۰۰۰  |  | سرمایه‌گذاری سایپا              |
| ۱,۷۸۰,۵۲۴,۵۹۸          | (۳,۳۴۲,۰۲۸,۱۶۷) | (۵۲,۴۲۵,۰۷۰)   | (۹,۹۶۰,۷۶۳)   | (۱۲,۷۶۴,۶۵۶,۳۱۴)  | ۱۰,۴۸۵,۰۱۳,۹۸۰  | ۷۵۰,۰۰۱    |  | پتروشیمی ممسنی                  |
| ۲,۴۲۱,۵۶۹,۵۲۱          | (۷۵۳,۸۲۱,۰۷۷)   | (۵۸,۶۹۷,۹۰۳)   | (۱۱,۱۵۲,۶۰۳)  | (۱۲,۴۲۳,۵۱۱,۲۲۲)  | ۱۱,۷۳۹,۵۸۰,۶۵۰  | ۱,۴۵۸,۳۳۳  |  | آهن و فولاد غدیر ایرانیان       |
| ۳,۰۶۶,۶۴۴,۲۹۶          | (۸۲۰,۰۹۱,۲۴۹)   | (۱۷,۳۲۵,۰۰۰)   | (۳,۲۹۱,۷۵۰)   | (۴,۲۶۴,۴۷۴,۴۹۹)   | ۳,۴۶۵,۰۰۰,۰۰۰   | ۱۵۰,۰۰۰    |  | زغال سنگ پروده طبس              |
| ۰                      | (۳,۳۸۷,۹۸۱,۵۳۰) | (۳۹,۷۸۹,۷۹۱)   | (۵,۶۶۰,۰۶۰)   | (۸,۳۱۰,۴۸۹,۷۸۳)   | ۵,۹۵۷,۹۵۸,۱۱۴   | ۲۰,۸۲,۴۷۴  |  | تامین سرمایه خلیج فارس          |
| ۷,۲۳۰,۳۷۶,۶۵۷          | ۱۵۵,۰۷,۱۸۰,۰۰۰  | (۳۱۳,۱۵۰,۰۰۰)  | (۴۰,۴۹۸,۵۰۰)  | (۲۶,۸۶۹,۱۷۱,۵۰۰)  | ۴۲,۶۳۰,۰۰۰,۰۰۰  | ۱,۵۰۰,۰۰۰  |  | سیمان آبیگ                      |
| ۶,۶۹۳,۳۹۷,۵۴۷          | (۲,۲۳۶,۱۲,۴۹۹)  | (۱۳۹,۷۵۰,۰۰۰)  | (۲۶,۵۵۳,۵۰۰)  | (۳۰,۰۲۰,۳۰۹,۹۹۹)  | ۲۷,۹۵۰,۰۰۰,۰۰۰  | ۵۰۰,۰۰۰    |  | فراورده‌های نسوز آذر            |
| ۶,۴۲۵,۵۰۷,۶۶۴          | (۴۵۲,۹۸۵,۵۵۱)   | (۴۹,۸۰۵,۹۳۳)   | (۹,۴۶۳,۱۲۷)   | (۱۰,۳۵۴,۹۰۳,۰۵۱)  | ۹,۹۶۱,۱۸۶,۵۶۰   | ۱,۱۹۷,۲۵۸  |  | سرمایه گذاری صدر تامین          |
| ۱۳,۸۶۲,۹۴۴,۹۰۲         | ۱,۶۳۰,۲۴۲,۸۱۵   | (۱۲۱,۳۰۰,۰۶۱)  | (۲۳,۰۴۷,۰۱۲)  | (۲۲,۴۸۵,۴۲۲,۲۴۳)  | ۲۴,۲۶۰,۰۱۲,۱۳۰  | ۲,۰۰۰,۰۰۱  |  | کشتیرانی جمهوری اسلامی ایران    |
| ۱۸۳,۵۰۱,۶۳۴            | ۵۵۷,۰۹۳,۴۲۶     | (۲۹,۱۲۷,۱۴۰)   | (۵,۵۳۴,۱۵۷)   | (۵,۲۳۳,۶۷۲,۲۵۰)   | ۵,۸۲۵,۴۲۷,۹۷۲   | ۲,۸۷۲,۴۹۹  |  | بانک صادرات ایران               |
| ۱۱۶,۳۵۴,۱۱۶,۶۳۳        | ۱۴,۸۱۵,۱۹۷,۶۰۸  | (۲۰۵۱,۴۶۳,۳۷۶) | (۳۸۹,۷۷۸,۰۴۲) | (۳۹۳,۰۳۶,۲۴۶,۲۸۸) | ۴۱۰,۲۹۲,۶۷۵,۳۱۴ |            |  | جمع نقل به صفحه بعد             |

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک مبین سرمایه  
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی  
سال مالی منتهی به تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۲

| تعداد                          | ارزش بازار      | ارزش دفتری        | کارمزد        | مالیات          | سود و زیان تحقق نیافته<br>نگهداری سهام | سود و زیان تحقق نیافته<br>نگهداری سهام |
|--------------------------------|-----------------|-------------------|---------------|-----------------|----------------------------------------|----------------------------------------|
| ریال                           | ریال            | ریال              | ریال          | ریال            | ریال                                   | ریال                                   |
| جمع نقل از صفحه قبل            | ۴۱۰,۲۹۲,۶۷۵,۳۱۴ | (۳۹۳,۰۳۶,۲۳۶,۲۸۸) | (۳۸۹,۷۷۸,۰۴۲) | (۲,۰۵۱,۴۶۳,۳۷۶) | ۱۴,۸۱۵,۱۹۷,۶۰۸                         | ۱۱۶,۳۵۴,۱۱۶,۶۳۳                        |
| فولاد شاهرود                   | ۴,۰۰۰,۰۰۰       | (۱۰,۱۷۳,۶۲۵,۵۶۶)  | (۱۶,۰۰۹,۴۰۰)  | (۸۴,۲۶۰,۰۰۰)    | ۶,۵۷۹,۱۰۵,۰۳۴                          | (۱۴۴,۹۶۶,۵۹۵)                          |
| سیمان تهران                    | ۶,۵۰۰,۰۰۱       | (۳۴,۸۱۳,۲۴۳,۷۷۴)  | (۳۳,۵۳۰,۲۵۵)  | (۱۷۶,۴۷۵,۰۲۷)   | ۲۷۱,۷۵۶,۳۷۴                            | ۲۲,۳۲۱,۵۱۱,۰۴۶                         |
| پالایش نفت تهران               | ۷,۰۹۰,۹۰۹       | (۲۲,۸۳۸,۳۹۸,۷۵۰)  | (۲۱,۷۴۴,۹۸۳)  | (۱۱۴,۴۴۷,۲۷۱)   | (۸۵,۰۳۶,۷۵۱)                           | ۶,۲۶۵,۵۹۳,۹۹۷                          |
| بورس کالای ایران               | ۴۵۰,۰۰۰         | (۵,۳۲۸,۹۲۹,۵۰۵)   | (۳,۷۳۶,۳۵۰)   | (۱۹,۶۶۵,۰۰۰)    | (۱,۴۱۹,۳۳۰,۸۵۵)                        | ۹۰۲,۵۹۶,۶۲۳                            |
| نیرو محرکه                     | ۲,۵۰۰,۰۰۰       | (۱۶,۵۰۰,۰۰۰)      | (۱۸,۵۷۲,۵۰۰)  | (۹۷,۷۵۰,۰۰۰)    | ۲,۸۳۳,۰۴۲,۵۰۰                          | ۷,۲۸۳,۱۰۸,۵۰۲                          |
| بهار زر عالیس چناران           | ۱,۴۹۹,۹۴۰       | (۷,۷۱۵,۳۳۲,۵۰۱)   | (۹,۰۶۲,۶۳۷)   | (۴۷,۶۹۸,۰۹۳)    | ۱,۷۶۷,۵۲۵,۱۷۰                          | .                                      |
| مولد نیروگاهی تجارت فارس       | ۳,۵۰۰,۰۰۰       | (۲۳,۷۲۱,۵۱۹,۶۰۸)  | (۱۶,۹۶۰,۸۳۵)  | (۸۹,۳۶۷,۵۰۰)    | (۵,۹۷۴,۲۴۷,۹۳۳)                        | .                                      |
| فولاد کاه جنوب کیش             | ۱,۲۰۰,۰۰۱       | (۱۳,۹۹۲,۲۵۹,۴۶۵)  | (۱۲,۷۳۳,۸۱۱)  | (۶۷,۰۲۰,۰۵۶)    | (۶۸,۰۰۲,۱۶۱)                           | ۷,۵۴۸,۶۰۲,۶۸۲                          |
| ح-سرمایه گذاری سیمان تامین     | ۱۰۶,۹۱۰         | (۷۹۳,۲۷۲,۲۰۰)     | (۷۵۳,۶۰۹)     | (۳,۹۶۶,۳۶۱)     | ۳۳۱,۷۲۵,۸۰۰                            | .                                      |
| گروه صنعتی ملی (هلدینگ)        | ۲۰,۰۰۰          | (۲,۸۲۱,۳۱۲,۷۱۰)   | (۴,۸۳۳,۲۲۰)   | (۲۵,۴۴۸,۰۰۰)    | ۲,۳۳۶,۰۱۶,۰۷۰                          | ۶۲۲,۰۹۵,۱۳۰                            |
| گروه بهمن                      | ۲,۰۰۰,۰۰۰       | (۴,۰۷۵,۶۰۵,۰۰۰)   | (۳,۶۳۸,۵۰۰)   | (۱۹,۱۵۰,۰۰۰)    | (۲۶۸,۳۹۳,۵۰۰)                          | ۳۵۹,۷۰۲,۷۹۲                            |
| گسترش سرمایه‌گذاری ایران خودرو | ۵,۸۰۰,۰۰۰       | (۲۹,۵۲۱,۳۵۴,۰۰۰)  | (۲۸,۲۶۶,۳۰۰)  | (۱۴۸,۷۷۰,۰۰۰)   | ۳,۰۵۵,۷۰۹,۷۰۰                          | ۷,۱۲۵,۴۳۷,۹۱۹                          |
| صنایع پتروشیمی دهدشت           | ۱۰۰,۰۰۰         | (۱,۴۴۲,۳۶۶,۵۵۰)   | (۱,۵۰۵,۷۵۰)   | (۷,۹۲۵,۰۰۰)     | ۱۳۳,۲۰۲,۷۰۰                            | ۶۸۴,۳۷۸,۹۲۷                            |
| سرمایه گذاری سیمان تامین       | ۳۶۳,۴۹۷         | (۲,۸۷۴,۸۸۸,۳۱۳)   | (۳,۱۸۳,۸۷۰)   | (۱۶,۷۵۷,۲۱۳)    | ۴۵۶,۶۱۳,۰۳۳                            | ۱,۲۲۱,۵۱۳,۳۴۳                          |
| سایبا                          | ۴,۰۰۰,۰۰۰       | (۹,۹۰۰,۷۳۸,۰۰۰)   | (۱۰,۱۰۸,۰۰۰)  | (۵۳,۲۰۰,۰۰۰)    | ۶۷۵,۹۵۴,۰۰۰                            | ۱,۱۴۹,۹۷۶,۷۰۰                          |
| پالایش نفت بندرعباس            | ۳,۶۰۰,۰۰۰       | (۳۹,۵۷۹,۰۹۴,۸۰۰)  | (۳۸,۰۳۰,۴۰۰)  | (۳۰۰,۱۶۰,۰۰۰)   | ۲۱۴,۷۱۴,۸۰۰                            | ۱۲,۳۴۹,۶۶۸,۹۴۴                         |
| ریل پرداز نو آفرین             | .               | .                 | .             | .               | .                                      | (۲۳۴,۵۹۵,۸۳۳)                          |
| م صنایع و معادن احیاء سپاهان   | .               | .                 | .             | .               | .                                      | (۱۳,۹۱۶,۶۹۸)                           |
| مس شهیدباهر                    | .               | .                 | .             | .               | .                                      | ۱۴,۱۴۱,۰۷۶                             |
| کالسیمین                       | .               | .                 | .             | .               | .                                      | ۵۸۱,۸۰۲,۷۹۷                            |
| سرمایه‌گذاری غدیر (هلدینگ)     | .               | .                 | .             | .               | .                                      | ۱,۳۶۹,۴۰۱,۸۵۰                          |
| شیشه و گاز                     | .               | .                 | .             | .               | .                                      | ۴,۳۵۳,۳۳۱,۱۵۹                          |
| پارس خودرو                     | .               | .                 | .             | .               | .                                      | ۴۴۷,۳۲۲,۵۲۳-                           |
| ح-زغال سنگ پروده طیس           | .               | .                 | .             | .               | .                                      | ۸۲۹,۰۳۷,۷۰۰                            |
| ملی کشت و صنعت و دامپروری پارس | .               | .                 | .             | .               | .                                      | ۲۷۵,۲۷۷,۷۶۲                            |
| پتروشیمی امیرکبیر              | .               | .                 | .             | .               | .                                      | ۷۶,۵۷۲,۱۳۰                             |
| تامین سرمایه کیمیا             | .               | .                 | .             | .               | .                                      | (۴۱۷,۹۷۲)                              |
| توسعه بین المللی پدیده شاندریز | .               | .                 | .             | .               | .                                      | ۱۶,۰۱۱,۱۶۴                             |
|                                | ۶۴۴,۶۸۲,۵۷۹,۱۰۶ | (۶۱۵,۸۹۱,۱۶۶,۱۶۰) | (۶۱۲,۴۴۸,۴۵۱) | (۳,۲۲۳,۴۱۲,۸۹۵) | ۲۴,۹۵۵,۵۵۱,۵۸۹                         | ۱۹۰,۷۶۲,۵۵۹,۲۶۵                        |

**صندوق سرمایه‌گذاری مشترک مبین سرمایه**  
**یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی**  
**سال مالی منتهی به تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۲**

۱۶- سود سهام

| سال ۱۴۰۱            |                     | سال ۱۴۰۲     |                    | تعداد سهم متعلقه در زمان مجمع |           | تاریخ مجمع |                                 |
|---------------------|---------------------|--------------|--------------------|-------------------------------|-----------|------------|---------------------------------|
| خالص درآمد سود سهام | خالص درآمد سود سهام | هزینه تنزیل  | جمع درآمد سود سهام | سود متعلق به هر سهم           | ریال      |            |                                 |
| ریال                | ریال                | ریال         | ریال               | ریال                          |           |            |                                 |
| ۱,۳۱۶,۷۲۳,۸۴۰       | ۵۰۸,۰۹۹,۲۰۰         | .            | ۵۰۸,۰۹۹,۲۰۰        | ۴۰۰                           | ۱,۲۷۰,۲۴۸ | ۱۴۰۲/۰۳/۲۴ | سرمایه‌گذاری توکافولاد (هلدینگ) |
| ۹۳,۰۰۰,۰۰۰          | ۴۶,۵۰۰,۰۰۰          | .            | ۴۶,۵۰۰,۰۰۰         | ۳۱                            | ۱,۵۰۰,۰۰۰ | ۱۴۰۲/۰۳/۲۷ | قطعات اتومبیل ایران             |
| ۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰         | ۲۷,۵۰۰,۰۰۰          | .            | ۲۷,۵۰۰,۰۰۰         | ۱۱                            | ۲,۵۰۰,۰۰۰ | ۱۴۰۲/۰۳/۱۷ | نیرو محرکه                      |
| ۱۱۸,۵۰۰,۰۰۰         | ۲۲,۰۰۰,۰۰۰          | .            | ۲۲,۰۰۰,۰۰۰         | ۱۱                            | ۲,۰۰۰,۰۰۰ | ۱۴۰۲/۰۴/۱۵ | مخابرات ایران                   |
| .                   | ۴۶,۰۰۰,۰۰۰          | .            | ۴۶,۰۰۰,۰۰۰         | ۲,۳۰۰                         | ۲۰,۰۰۰    | ۱۴۰۲/۰۳/۲۳ | گروه صنعتی ملی (هلدینگ)         |
| ۵۱۵,۱۲۰,۹۶۸         | ۷۵۲,۵۰۰,۰۰۰         | .            | ۷۵۲,۵۰۰,۰۰۰        | ۳۵۰                           | ۲,۱۵۰,۰۰۰ | ۱۴۰۲/۰۶/۱۳ | گروه مینا (سهامی عام)           |
| ۱,۶۸۰,۰۰۰,۰۰۰       | ۱,۶۴۵,۰۰۰,۰۰۰       | .            | ۱,۶۴۵,۰۰۰,۰۰۰      | ۲,۳۵۰                         | ۷۰۰,۰۰۰   | ۱۴۰۲/۰۴/۳۱ | سرمایه‌گذاری صندوق بازنشستگی    |
| ۲۷,۲۴۱,۴۶۳          | ۴۴,۰۹۳,۹۶۰          | (۵,۴۰۶,۰۴۰)  | ۴۹,۵۰۰,۰۰۰         | ۵۵                            | ۹۰۰,۰۰۰   | ۱۴۰۲/۰۱/۲۴ | سرمایه‌گذاری رنا (هلدینگ)       |
| ۱۱,۲۰۰,۰۰۰          | ۸۰,۰۰۰,۰۰۰          | .            | ۸۰,۰۰۰,۰۰۰         | ۴۰                            | ۲,۰۰۰,۰۰۰ | ۱۴۰۲/۰۴/۲۴ | گروه بهمن                       |
| ۶,۶۷۰,۰۰۰,۰۰۰       | ۴,۶۶۰,۰۰۲,۳۳۰       | .            | ۴,۶۶۰,۰۰۲,۳۳۰      | ۲,۳۳۰                         | ۲,۰۰۰,۰۰۱ | ۱۴۰۲/۰۷/۱۲ | کشتیرانی جمهوری اسلامی ایران    |
| ۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰       | ۱,۵۲۶,۹۹۵,۸۰۰       | .            | ۱,۵۲۶,۹۹۵,۸۰۰      | ۲,۳۰۰                         | ۶۹۴,۰۸۹   | ۱۴۰۲/۰۴/۲۵ | سرمایه‌گذاری گروه توسعه ملی     |
| ۲,۱۸۴,۵۰۰,۰۰۰       | ۴,۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰       | .            | ۴,۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰      | ۵,۰۰۰                         | ۸۵۰,۰۰۰   | ۱۴۰۲/۰۴/۱۴ | سیمان تهران                     |
| ۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰         | ۸۸۰,۰۰۰,۰۰۰         | .            | ۸۸۰,۰۰۰,۰۰۰        | ۱۷۶                           | ۵۰۰,۰۰۰   | ۱۴۰۲/۰۲/۲۷ | فرآورده‌های نسوز آذر            |
| ۳,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰       | ۴,۰۷۴,۰۰۰,۰۰۰       | .            | ۴,۰۷۴,۰۰۰,۰۰۰      | ۴,۲۰۰                         | ۹۷۰,۰۰۰   | ۱۴۰۲/۰۴/۱۲ | سیمان فارس و خوزستان            |
| ۱,۶۳۴,۵۳۵,۱۰۴       | ۱,۸۴۹,۱۰۲,۳۷۳       | (۱۸,۹۹۷,۶۲۷) | ۱,۸۴۸,۱۰۰,۰۰۰      | ۲,۳۹۵                         | ۷۸۰,۰۰۰   | ۱۴۰۲/۰۹/۱۸ | سیمان سپاهان                    |
| ۲,۹۲۵,۰۰۰,۰۰۰       | ۱,۷۰۲,۵۰۰,۰۰۰       | .            | ۱,۷۰۲,۵۰۰,۰۰۰      | ۲,۲۷۰                         | ۷۵۰,۰۰۰   | ۱۴۰۲/۰۴/۲۴ | پالایش نفت تبریز                |
| ۶,۵۰۰,۰۰۰,۰۶۵۰      | ۲,۶۸۸,۱۵۸,۷۰۰       | .            | ۲,۶۸۸,۱۵۸,۷۰۰      | ۹۰۰                           | ۲,۹۸۶,۸۴۳ | ۱۴۰۲/۰۴/۳۰ | پالایش نفت اصفهان               |
| ۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰       | ۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰         | .            | ۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰        | ۱,۰۰۰                         | ۲۰۰,۰۰۰   | ۱۴۰۲/۰۴/۳۱ | کالسیمین                        |
| ۱۲۶,۰۰۰,۰۰۰         | ۲۳,۲۰۰,۰۰۰          | .            | ۲۳,۲۰۰,۰۰۰         | ۴                             | ۵,۸۰۰,۰۰۰ | ۱۴۰۲/۰۳/۳۱ | گسترش سرمایه‌گذاری ایران خودرو  |
| ۸۷۲,۰۰۰,۰۰۰         | ۵۰۵,۵۰۰,۰۰۰         | .            | ۵۰۵,۵۰۰,۰۰۰        | ۳,۳۷۰                         | ۱۵۰,۰۰۰   | ۱۴۰۲/۰۲/۲۰ | سیمان صوفیان                    |
| ۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰         | ۸۶,۶۲۵,۰۰۰          | .            | ۸۶,۶۲۵,۰۰۰         | ۲۵                            | ۳,۴۶۵,۰۰۰ | ۱۴۰۲/۰۴/۲۴ | سرمایه‌گذاری سایپا              |
| .                   | ۳,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰       | .            | ۳,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰      | ۲,۴۰۰                         | ۱,۵۰۰,۰۰۰ | ۱۴۰۲/۰۳/۰۲ | سیمان آبیک                      |
| ۵,۲۰۰,۰۰۰           | ۷,۸۰۰,۰۰۰           | .            | ۷,۸۰۰,۰۰۰          | ۳                             | ۲,۶۰۰,۰۰۰ | ۱۴۰۲/۰۳/۳۱ | بانک صادرات ایران               |
| ۷,۷۱۶,۳۶۹,۷۱۹       | ۷,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰       | .            | ۷,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰      | ۲,۰۰۰                         | ۳,۶۰۰,۰۰۰ | ۱۴۰۲/۰۴/۱۵ | پالایش نفت بندرعباس             |
| ۷۷۷,۸۶۶,۸۸۰         | ۸۶۰,۲۰۰,۲۳۰         | .            | ۸۶۰,۲۰۰,۲۳۰        | ۶۹۰                           | ۱,۲۴۶,۶۶۷ | ۱۴۰۲/۰۳/۳۱ | فولاد کاوه جنوب کیش             |
| ۱,۷۲۵,۰۰۰,۰۰۰       | ۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰         | .            | ۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰        | ۶۰۰                           | ۵۰۰,۰۰۰   | ۱۴۰۲/۰۵/۱۱ | پالایش نفت تهران                |
| ۳۱۸,۰۰۰,۰۰۰         | ۳۵۵,۰۹۱,۸۴۱         | .            | ۳۵۵,۰۹۱,۸۴۱        | ۱۱۷                           | ۳,۰۳۴,۹۷۳ | ۱۴۰۲/۰۴/۳۱ | داده گسترعصر نوین-های وب        |
| .                   | ۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰         | .            | ۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰        | ۱۰۰                           | ۳۰۰,۰۰۰   | ۱۴۰۲/۰۴/۲۵ | بورس کالای ایران                |
| ۱,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰       | ۱,۱۲۵,۰۰۰,۰۰۰       | .            | ۱,۱۲۵,۰۰۰,۰۰۰      | ۲,۲۵۰                         | ۵۰۰,۰۰۰   | ۱۴۰۲/۰۶/۰۶ | سرمایه‌گذاری صدرتامین           |
| .                   | ۱,۳۱۵,۸۱۲,۰۰۰       | .            | ۱,۳۱۵,۸۱۲,۰۰۰      | ۱۸۸                           | ۶,۹۹۹,۰۰۰ | ۱۴۰۲/۰۷/۳۰ | سرمایه‌گذاری تامین اجتماعی      |
| ۶۳۰,۰۰۰,۰۰۰         | ۷۱۰,۷۵۰,۵۰۷         | (۹,۲۴۹,۴۹۳)  | ۷۲۰,۰۰۰,۰۰۰        | ۲,۴۰۰                         | ۳۰۰,۰۰۰   | ۱۴۰۲/۰۵/۱۶ | سرمایه‌گذاری سیمان تامین        |
| ۸۰۰                 | ۱,۰۰۰               | .            | ۱,۰۰۰              | ۱,۰۰۰                         | ۱         | ۱۴۰۲/۰۳/۲۰ | سپید ماکیان                     |
| ۲,۷۶۶,۱۸۵,۶۰۰       | ۳۸۲,۵۰۰,۰۰۰         | .            | ۳۸۲,۵۰۰,۰۰۰        | ۲,۵۵۰                         | ۱۵۰,۰۰۰   | ۱۴۰۲/۰۳/۲۸ | زغال سنگ پروده طیس              |
| ۱,۱۹۰,۰۰۰,۰۰۰       | ۹۵۰,۰۰۰,۰۰۰         | .            | ۹۵۰,۰۰۰,۰۰۰        | ۱,۹۰۰                         | ۵۰۰,۰۰۰   | ۱۴۰۲/۰۳/۲۰ | آهن و فولاد غدیر ایرانیان       |
| .                   | ۱,۳۶۰,۰۰۰,۰۰۰       | .            | ۱,۳۶۰,۰۰۰,۰۰۰      | ۳۴۰                           | ۴,۰۰۰,۰۰۰ | ۱۴۰۲/۰۲/۳۰ | فولاد شاهرود                    |
| ۱۹,۹۶۰,۰۰۰          | ۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰         | .            | ۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰        | ۸۰                            | ۵۰۰,۰۰۰   | ۱۴۰۲/۰۳/۲۰ | تجلی توسعه معادن و فلزات        |
| .                   | ۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰         | .            | ۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰        | ۶۰۰                           | ۵۰۰,۰۰۰   | ۱۴۰۲/۰۴/۳۱ | بهار رز عالیس چناران            |
| .                   | ۳۹۵,۶۷۰,۰۶۰         | .            | ۳۹۵,۶۷۰,۰۶۰        | ۱۹۰                           | ۲,۰۸۲,۴۷۴ | ۱۴۰۲/۰۳/۲۱ | تامین سرمایه خلیج فارس          |
| .                   | ۲,۰۳۷,۱۶۳           | .            | ۲,۰۳۷,۱۶۳          | ۲۹                            | ۷۰,۲۴۷    | ۱۴۰۲/۰۳/۰۸ | تامین سرمایه کیمیا              |
| ۳۹,۶۷۳,۹۱۳          | .                   | .            | .                  | .                             | .         | -          | شیشه و گاز                      |
| ۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰         | .                   | .            | .                  | .                             | .         | -          | بانک تجارت                      |
| ۶۰۰,۴۴۳,۴۰۰         | .                   | .            | .                  | .                             | .         | -          | گسترش نفت و گاز پارسیان         |
| ۲۹,۴۸۱,۰۰۰          | .                   | .            | .                  | .                             | .         | -          | پالایش نفت لاوان                |
| ۵۵۰,۰۰۰,۰۰۰         | .                   | .            | .                  | .                             | .         | -          | م. صنایع و معادن احیاء سپاهان   |
| ۷۷۰,۰۰۰,۰۰۰         | .                   | .            | .                  | .                             | .         | -          | پتروشیمی امیرکبیر               |
| ۱۶۹,۴۴۱             | .                   | .            | .                  | .                             | .         | -          | توسعه بین المللی پدیده شاندیز   |
| ۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰         | .                   | .            | .                  | .                             | .         | -          | پتروشیمی تندگویان               |
| ۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰         | .                   | .            | .                  | .                             | .         | -          | ریل پرداز نو آفرین              |
| ۲۴۰,۰۰۰,۰۰۰         | .                   | .            | .                  | .                             | .         | -          | ذوب آهن اصفهان                  |
| ۴۹,۹۳۹,۱۷۲,۷۷۸      | ۴۷,۶۱۲,۶۴۰,۱۶۴      | (۳۳,۶۵۳,۱۶۰) | ۴۷,۶۴۶,۲۹۳,۳۲۴     |                               |           |            | جمع                             |

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک مبین سرمایه

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۲

۱۷- سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب و سپرده های بانکی

| سال ۱۴۰۱      | سال ۱۴۰۲    | یادداشت | سود سپرده بانکی  |
|---------------|-------------|---------|------------------|
| ۸,۸۸۹,۸۴۵,۵۰۵ | ۳۰۵,۲۹۵,۴۹۵ | ۱۷-۱    |                  |
| ۱,۰۱۹,۰۸۰,۰۰۴ | .           | ۱۷-۲    | سود اوراق مرابحه |
| ۹,۹۰۸,۹۲۵,۵۰۹ | ۳۰۵,۲۹۵,۴۹۵ |         |                  |

۱۷-۱- سود سپرده بانکی

| سال ۱۴۰۱      | سال ۱۴۰۲    | تاریخ سپرده گذاری | نوع سپرده | نرخ سود | هزینه تنزیل | سود سپرده | سود سپرده |
|---------------|-------------|-------------------|-----------|---------|-------------|-----------|-----------|
| ریال          | ریال        |                   |           | درصد    | ریال        |           |           |
| ۲۵,۵۵۴,۴۸۸    | ۱۱۳,۲۱۲     | ۱۳۹۴/۰۴/۱۵        | کوتاه مدت | ۵       | .           |           |           |
| ۱۰۱,۱۰۲,۶۴۰   | ۴۵,۶۸۸,۳۶۳  | ۱۳۹۴/۱۱/۲۱        | کوتاه مدت | ۵       | .           |           |           |
| ۲۹,۶۳۳,۴۵۰    | ۱,۸۹۸,۶۲۹   | ۱۳۹۹/۰۴/۱۴        | کوتاه مدت | ۵       | .           |           |           |
| ۲۰۹,۲۵۵,۸۱۶   | ۵۵,۱۶۹,۹۶۴  | ۱۳۹۹/۰۶/۱۰        | کوتاه مدت | ۵       | .           |           |           |
| ۱۵,۳۷۴,۰۰۹    | ۳۵,۳۷۴,۹۷۳  | ۱۴۰۰/۱۱/۱۲        | بلند مدت  | ۲۰      | .           |           |           |
| ۷۷۶,۹۰۹,۷۸۲   | .           | ۱۴۰۰/۱۱/۱۳        | کوتاه مدت | ۵       | .           |           |           |
| ۷,۷۰۱,۳۶۹,۸۲۷ | .           | ۱۴۰۱/۰۵/۰۱        | بلند مدت  | ۵       | .           |           |           |
| ۳۰,۶۴۵,۴۹۳    | ۱۶۷,۰۵۰,۳۵۴ | ۱۴۰۱/۰۷/۱۶        | کوتاه مدت | ۵       | .           |           |           |
| ۸,۸۸۹,۸۴۵,۵۰۵ | ۳۰۵,۲۹۵,۴۹۵ |                   |           |         | .           |           |           |

۱۷-۲- سود اوراق مرابحه

| سال ۱۴۰۱      | سال ۱۴۰۲ | تاریخ سرمایه گذاری | تاریخ سررسید | نرخ سود | سود سپرده | سود سپرده |
|---------------|----------|--------------------|--------------|---------|-----------|-----------|
| ریال          | ریال     |                    |              | درصد    |           |           |
| ۱,۰۱۹,۰۸۰,۰۰۴ | .        | ۱۴۰۱/۰۵/۰۹         | ۱۴۰۳/۰۲/۱۶   | ۱۸٪     |           |           |
| ۱,۰۱۹,۰۸۰,۰۰۴ | .        |                    |              |         |           |           |

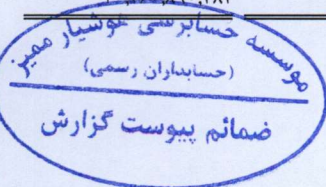
مرابحه عام دولت ۵-ش.خ.۳۰۲

۱۸- سایر درآمدها

| سال ۱۴۰۱    | سال ۱۴۰۲    | تعدیل تنزیل سود سهام        |
|-------------|-------------|-----------------------------|
| ریال        | ریال        |                             |
| ۷۳۲,۱۴۴,۶۳۴ | ۲۴۲,۹۱۰,۵۲۸ | تعدیل کارمزد کارگزار        |
| .           | .           | تعدیل تنزیل سود سپرده بانکی |
| ۱۲,۴۷۹,۳۱۸  | .           |                             |
| ۷۴۴,۶۲۳,۹۵۲ | ۲۴۲,۹۱۰,۵۲۸ |                             |

۱۹- هزینه کارمزد ارکان

| سال ۱۴۰۱       | سال ۱۴۰۲       | مدیر   |
|----------------|----------------|--------|
| ریال           | ریال           | متولی  |
| ۱۹,۰۰۸,۰۳۰,۹۵۰ | ۱۲,۸۰۷,۹۳۶,۹۸۷ | حسابرس |
| ۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰    | ۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰  |        |
| ۶۵۲,۸۵۹,۳۳۳    | ۹۸۰,۹۹۹,۴۷۵    |        |
| ۲۰,۲۶۰,۸۹۰,۲۸۳ | ۱۴,۷۸۸,۹۳۶,۴۶۲ |        |



صندوق سرمایه‌گذاری مشترک مبین سرمایه

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۲

۲۰- سایر هزینه‌ها

حق پذیرش و عضویت در کانون‌ها  
هزینه آبونمان نرم افزار  
تعدیل کارمزد کارگزار  
هزینه کارمزد بانکی

| سال مالی منتهی به | سال مالی منتهی به |
|-------------------|-------------------|
| ۱۴۰۱/۱۲/۲۹        | ۱۴۰۲/۱۲/۲۹        |
| ریال              | ریال              |
| ۰                 | ۱۰۰۰۰۰۰۰          |
| ۲۰۳۰۰۷۰۰۲۱        | ۲۹۰۵۷۲۴۵۶۴        |
| ۱۰۴,۴۶۳,۲۱۳       | ۰                 |
| ۳۶,۶۷۱,۷۳۰        | ۲۱۳۷۶۲۳۴          |
| ۲,۱۷۱,۲۰۴,۹۶۴     | ۳,۰۲۷,۱۰۰,۷۹۸     |

۲۱- تعدیلات

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

| سال مالی منتهی به | سال مالی منتهی به |
|-------------------|-------------------|
| ۱۴۰۱/۱۲/۲۹        | ۱۴۰۲/۱۲/۲۹        |
| ریال              | ریال              |
| (۵۱,۷۶۰,۱۴۱,۶۴۲)  | ۱۵,۵۱۴,۶۳۰,۶۲۴    |
| (۳۴۲,۷۳۳,۸۸۸,۹۳۳) | (۱۲۱,۱۱۶,۷۷۸,۱۱۱) |
| (۳۹۴,۴۹۴,۰۳۰,۵۷۵) | (۱۰۵,۶۰۲,۱۴۷,۴۸۷) |

**صندوق سرمایه‌گذاری مبتنی بر سرمایه  
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی**

**سال مالی منتهی به تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۲**

۲۲- تعهدات و بدهی‌های احتمالی

در تاریخ صورت خالص دارایی‌ها صندوق فاقد مرگوبه تعهد و بدهی احتمالی با اهمیت می‌باشد.

۲۳- سرمایه‌گذاری ارکان و اشخاص وابسته به آن‌ها در صندوق

| سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ |                            |                          |           | سال ۱۴۰۲                   |                          |                        |                            | نام | اشخاص وابسته                                      |
|------------------------------|----------------------------|--------------------------|-----------|----------------------------|--------------------------|------------------------|----------------------------|-----|---------------------------------------------------|
| درصد تملک                    | تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری | نوع واحدهای سرمایه‌گذاری | درصد تملک | تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری | نوع واحدهای سرمایه‌گذاری | نوع وابستگی            | شرح معامله                 |     |                                                   |
| ۱۳٪                          | ۱۹۲۰۰۰                     | ممتاز                    | ۷۹٪       | ۱۱۰،۰۰۰                    | ممتاز                    | مدیر صندوق             | شرکت کارگزاری مبتین سرمایه |     |                                                   |
| ۲۲٪                          | ۳۶۳۷۵۸                     | عادی                     | ۲۶،۳٪     | ۳۶۳،۷۵۸                    | عادی                     | مدیر صندوق             | سیدگران موواردید           |     |                                                   |
| ۰٪                           |                            | ممتاز                    |           | ۸۲،۰۰۰                     | ممتاز                    | مدیر صندوق             | شرکت اینکار پویای ابراهیان |     | دارندگان واحدهای ممتاز، مدیر و اشخاص وابسته به وی |
| ۰٪                           | ۴۰۰۰                       | ممتاز                    | ۰،۳٪      | ۴،۰۰۰                      | ممتاز                    | مدیر سرمایه‌گذاری      | محمود خانی                 |     |                                                   |
| ۰٪                           | ۰                          | عادی                     | ۰،۰٪      | ۰                          | عادی                     | دارندگان واحدهای ممتاز | شهاب پورحسین ذکریانی       |     |                                                   |
| ۰٪                           | ۴۰۰۰                       | ممتاز                    | ۰،۳٪      | ۴،۰۰۰                      | ممتاز                    | مدیر سرمایه‌گذاری      | سلمان یوسفی                |     | مدیران سرمایه‌گذاری و اشخاص وابسته به وی          |
| ۰٪                           | ۱۰۰۰                       | عادی                     | ۰،۱٪      | ۱،۰۰۰                      | عادی                     | مدیر سرمایه‌گذاری      | شهاب پورحسین ذکریانی       |     |                                                   |
|                              |                            | عادی                     | ۰،۰٪      | ۰                          | عادی                     | مدیر سرمایه‌گذاری      | محمود خانی                 |     |                                                   |
|                              |                            | عادی                     | ۰،۰٪      | ۰                          | عادی                     | مدیر سرمایه‌گذاری      | سلمان یوسفی                |     |                                                   |
|                              |                            | عادی                     | ۰،۱٪      | ۱،۰۰۰                      | عادی                     | مدیر سرمایه‌گذاری      | شهاب پورحسین ذکریانی       |     |                                                   |
|                              |                            |                          | ۰،۱٪      | ۱،۰۰۰                      |                          |                        |                            |     |                                                   |
|                              |                            |                          | ۲۵،۰٪     | ۵۶۵،۷۵۸                    |                          |                        |                            |     |                                                   |
| ۳۴،۸٪                        | ۵۶۳،۷۵۸                    |                          |           |                            |                          |                        |                            |     |                                                   |

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

| سال ۱۴۰۲         |                   |                 |              | نوع وابستگی      | طرف معامله                               |
|------------------|-------------------|-----------------|--------------|------------------|------------------------------------------|
| ماتده طلب(بدهی)  | شرح معامله        | ارزش معامله     | تاریخ معامله |                  |                                          |
| ریال             | ماتده طلب(بدهی)   | ارزش معامله     | تاریخ معامله | نوع وابستگی      | طرف معامله                               |
|                  |                   |                 |              |                  |                                          |
| (۱،۸۳۵،۰۸۴،۳۴۳)  | خرید و فروش اوراق | ۳۳۷،۲۵۳،۳۸۸،۰۱۸ | ۳۱ دوره      | کارگزار صندوق    | شرکت کارگزاری مبتین سرمایه               |
| (۴۰،۱۹۵،۹۱۷،۹۴۱) | طی دوره           | ۱۲،۸۰۷،۹۳۶،۹۸۷  | طی دوره      | مدیر سابق و فعلی | کارگزاری مبتین سرمایه و سیدگران موواردید |
| (۳۹۸،۷۲۳،۷۳۶)    | طی دوره           | ۱،۰۰۰،۰۰۰،۰۰۰   | طی دوره      | متولی            | موسسه حسابرانی ره یافت و همکاران         |
| (۳۵۵،۰۳۳،۱۹۵)    | طی دوره           | ۹۸۰،۹۹۹،۴۷۵     | طی دوره      | حسابرانی         | موسسه حسابرانی موشنلر همیز               |

۲۵- رویدادهای پس از پایان دوره گزارشگری

از تاریخ پایان دوره گزارشگری تا تاریخ تأیید صورت‌های مالی رویدادی که مستلزم تعدیل اقلام صورت‌های مالی باشد رخ نداده است.