



صندوق سرمایه‌گذاری مشترک مبین سرمایه

گزارش صورت‌های مالی میان دوره

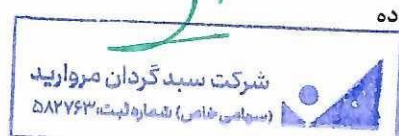
دوره ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۳

با سلام ؛

به پیوست صورت‌های مالی میان دوره ای صندوق سرمایه‌گذاری مشترک مبین سرمایه مربوط به سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۳ که در اجرای مفاد بند ۷ ماده ۵۴ اساسنامه صندوق بر اساس سوابق، مدارک و اطلاعات موجود در خصوص عملیات صندوق تهیه گردیده به شرح زیر تقدیم می‌گردد.

شماره صفحه	
۲	• صورت خالص دارایی‌ها
۳	• صورت سود و زیان
۴	• صورت گردش خالص دارایی‌ها
	• یادداشت‌های توضیحی:
۵	الف. اطلاعات کلی صندوق
۶	ب. مبنای تهیه صورت‌های مالی
۶-۸	پ. خلاصه اهم رویه‌های حسابداری
۹-۱۷	ت. یادداشت‌های مربوط به اقلام مندرج در صورت‌های مالی و سایر اطلاعات مالی

این صورت‌های مالی در چارچوب استانداردهای حسابداری و با توجه به قوانین و مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار در رابطه با صندوق‌های سرمایه‌گذاری مشترک تهیه گردیده است. مدیریت صندوق سرمایه‌گذاری مشترک مبین سرمایه بر این باور است که این صورت‌های مالی برای ارائه تصویری روشن و منصفانه از وضعیت و عملکرد مالی صندوق، در برگیرنده همه اطلاعات مربوط به صندوق، هماهنگ با واقعیت‌های موجود و اثرات آنها در آینده که به صورت معقول در موقعیت کنونی می‌توان پیش‌بینی نموده می‌باشد و به نحو درست و به گونه کافی در این صورت‌های مالی افشاء گردیده‌اند. صورت مالی حاضر در تاریخ ۱۴۰۳/۴/۲۰ به تایید ارکان در صندوق رسیده است.

امضا	نماینده	شخص حقوقی	ارکان صندوق
	رحیم سعادت زده	سیدگردان مروارید	مدیر صندوق
	مجید صفاتی	موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت رهیافت و همکاریان	متولی صندوق

mobin

Mobin Sarmayeh Mutual Fund

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

(+98) 21-42972

info@mobinsb.com

مبین

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک مبین سرمایه

تهران، ج قائم مقام قزاقی، ج هشتم، پلاک ۱۹

۲۱-۴۲۹۷۲ (+۹۸)

fund.mobinsb.com

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک مبین سرمایه

صورت خالص دارایی‌ها

به تاریخ ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۳

یادداشت	۱۴۰۳/۰۳/۳۱	۱۴۰۲/۱۲/۲۹
	ریال	ریال
دارایی‌ها:		
۵ سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم	۵۲۸,۵۸۱,۱۶۸,۲۹۱	۶۴۰,۸۴۶,۷۱۷,۷۸۱
۶ سرمایه‌گذاری در سپرده بانکی	۲,۰۲۳,۴۸۵,۲۸۴	۱,۴۵۲,۲۵۱,۳۲۵
۷ حساب های دریافتنی	۱۵,۵۷۱,۸۴۵,۶۵۵	۵,۲۳۸,۶۸۶,۷۹۷
۱۰ جاری کارگزاران	۱۵۴,۱۷۵,۲۳۹	-
۸ سایر دارایی‌ها	۲,۳۱۶,۳۷۳,۴۱۲	-
۹ موجودی نقد	۷۷,۳۳۴,۴۷۴	۷۷,۸۳۸,۴۷۴
جمع دارایی‌ها	۵۴۸,۷۲۴,۳۸۲,۳۵۵	۶۴۷,۶۱۵,۴۹۴,۳۷۷
بدهی‌ها		
۱۰ جاری کارگزاران		۱,۸۲۵,۰۸۴,۴۴۲
۱۱ پرداختنی به ارکان صندوق	۳,۳۱۷,۶۱۲,۳۸۷	۳۲,۲۱۲,۴۱۱,۶۸۳
۱۲ پرداختنی به سرمایه‌گذاران	۵۵۴,۴۶۳,۷۹۴	۱۷۸,۰۵۳
۱۳ سایر حساب‌های پرداختنی و ذخایر	۵,۰۵۳,۵۰۲,۰۳۳	۱۰,۹۹۱,۰۸۲,۱۷۴
جمع بدهی‌ها	۸,۹۲۵,۵۷۸,۲۱۴	۴۵,۰۲۸,۷۵۶,۳۵۲
خالص دارایی‌ها	۵۳۹,۷۹۸,۸۰۴,۱۴۱	۶۰۲,۵۸۶,۷۳۸,۰۲۵
تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	۱,۴۲۶,۲۶۹	۱,۳۸۴,۰۴۸
خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه‌گذاری	۳۷۸,۴۶۹	۴۳۵,۳۸۰

یادداشت‌های توضیحی، بخش جدایی‌ناپذیر صورت‌های مالی می‌باشد.

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک مبین سرمایه

صورت سود و زیان

دوره ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۳

۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱	یادداشت	
	ریال		درآمدها:
۱۲,۱۹۵,۱۹۸,۳۲۷	۱,۷۱۶,۴۹۲,۷۹۲	۱۵	سود فروش اوراق بهادار
۱۲۴,۲۲۴,۳۶۹,۲۷۷	(۹۹,۰۴۵,۶۸۸,۲۱۶)	۱۶	سود تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار
۸,۶۲۷,۲۳۱,۹۶۶	۱۷,۸۰۸,۱۸۸,۳۳۹	۱۷	سود سهام
۴,۶۲۲,۵۲۷	۴,۵۲۰,۷۸۶	۱۸	سود سپرده بانکی
۲۴۱,۱۶۷,۷۱۰	۴۴,۸۵۳,۸۷۱	۱۹	سایر درآمدها
۱۴۵,۲۹۲,۵۸۹,۸۰۷	(۷۹,۴۷۱,۶۳۲,۴۲۸)		جمع درآمدها
			هزینه‌ها:
(۹,۹۵۷,۱۸۴,۲۳۴)	(۲,۸۴۱,۲۸۹,۶۵۱)	۲۰	هزینه کارمزد ارکان
(۶۳۰,۵۰۱,۶۱۴)	(۷۴۵,۹۷۵,۰۶۴)	۲۱	سایر هزینه‌ها
(۱۰,۵۸۷,۶۸۵,۸۴۸)	(۳,۵۸۷,۲۶۴,۷۱۵)		جمع هزینه‌ها
۱۳۴,۷۰۴,۹۰۳,۹۵۹	(۸۳,۰۵۸,۸۹۷,۱۴۳)		سود خالص

۱۶.۰۷٪

۱۱.۷۰٪-

بازده میانگین سرمایه‌گذاری ۱

۱۶.۲۵٪

۱۱.۷۶٪-

بازده سرمایه‌گذاری پایان دوره ۲

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

تعدیلات ناشی از قیمت صدور و ابطال $\pm$ سود خالص
خالص دارایی‌ها در پایان دوره = بازده سرمایه‌گذاری پایان سال ۲

یادداشت‌های توضیحی، بخش جدایی‌ناپذیر صورت‌های مالی می‌باشد.

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک مبین سرمایه

صورت گردش خالص دارایی‌ها

دوره ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۳

۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱		۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱		یادداشت
تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری		تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری		
ریال	ریال	ریال	ریال	
۶۱۹,۴۸۳,۲۶۴,۲۸۶	۱,۶۳۶,۱۰۲	۶۰۳,۵۸۶,۷۳۸,۰۲۵	۱,۳۸۴,۰۴۸	خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) اول دوره/سال
۳۳۱,۹۹۰,۰۰۰	۳۲,۱۹۹	۸۹۹,۱۸۰,۰۰۰	۸۹,۹۱۸	واحدهای سرمایه‌گذاری صادر شده طی دوره/سال
۰	۰	۰	۰	واحدهای صادر شده طی دوره/سال (جهت تجزیه واحدها)
(۱,۳۷۵,۱۵۰,۰۰۰)	(۱۳۷,۵۱۵)	(۴۷۶,۹۷۰,۰۰۰)	(۴۷,۶۹۷)	واحدهای سرمایه‌گذاری ابطال شده طی دوره/سال
۱۳۴,۷۰۴,۹۰۳,۹۵۹		(۸۳۰,۵۸۸,۹۷۰,۱۴۳)		سود خالص دوره/سال
(۵۰,۳۴۱,۴۴۵,۴۵۶)		۱۹,۸۴۸,۷۵۳,۲۵۹		تعدیلات
۷۰۳,۷۹۳,۵۶۳,۷۸۹	۱,۵۲۰,۷۸۶	۵۳۹,۷۹۸,۸۰۴,۱۴۱	۱,۴۲۶,۲۶۹	خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) پایان دوره/سال

یادداشت‌های توضیحی، بخش جدایی‌ناپذیر صورت‌های مالی می‌باشد.

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک مبین سرمایه
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره
دوره ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۳

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. مرکز اصلی صندوق در تهران، خیابان قائم مقام فراهانی، خیابان هشتم، پلاک ۱۹ واقع شده است.

۱-۲- اطلاع رسانی

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

۲- ارکان صندوق سرمایه‌گذاری

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک مبین سرمایه که از این به بعد صندوق نامیده می‌شود از ارکان زیر تشکیل شده است:
مجمع صندوق، از اجتماع دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز تشکیل می‌شود. دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز به شرطی که حداقل ۵ درصد از کل واحدهای ممتاز را در اختیار داشته باشند، از حق رأی در مجمع برخوردارند. در تاریخ صورت خالص دارایی‌ها دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتازی که دارای حق رأی بوده‌اند شامل اشخاص زیر است:

نام دارندگان واحدهای ممتاز	تعداد واحدهای ممتاز تحت تملک	درصد واحدهای تحت تملک
شرکت کارگزاری مبین سرمایه	۱۱۰.۰۰۰	۵۵
سیدگردان مروارید	۸۲.۰۰۰	۴۱
شهاب پورحسین ذکریایی	۴.۰۰۰	۲
شرکت ابتکار پویا ایرانیان	۴.۰۰۰	۲

مدیر صندوق و 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 ۲و۱

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک مبین سرمایه
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره
دوره ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۳

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

۳- مبنای تهیه صورت های مالی

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

۴- خلاصه اهم رویه های حسابداری

۴-۱- سرمایه گذاری ها

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

۴-۱-۱- سرمایه گذاری در سهام شرکت های بورسی یا فرابورسی: سرمایه گذاری در سهام شرکت های بورسی یا فرابورسی به خالص ارزش فروش منعکس می شود. خالص ارزش فروش سهام عبارت است از ارزش بازار سهم در پایان روز یا قیمت تعدیل شده سهم، منهای کارمزد معاملات و مالیات فروش سهام؛ با توجه به دستورالعمل " نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق های سرمایه گذاری " مدیر صندوق می تواند در صورت وجود شواهد و ارائه مستندات کافی ارزش سهم در پایان روز را به میزان حداکثر ۲۰ درصد افزایش یا کاهش دهد و قیمت تعدیل شده را مبنای محاسبه خالص ارزش فروش قرار دهد.

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

۴-۲- درآمد حاصل از سرمایه گذاری ها

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

۴-۲-۲- سود سپرده بانکی و اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب: سود تضمین شده اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب، سپرده و گواهی های سپرده بانکی بر اساس مدت زمان و با توجه به مانده اصل سرمایه گذاری شناسایی می شود. همچنین سود سپرده بانکی به طور ماهانه با توجه به کمترین مانده وجوه در حساب سپرده و نرخ سود علی الحساب محاسبه می گردد. مبلغ محاسبه شده سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب، سپرده و گواهی های سپرده بانکی با استفاده از نرخ سود همان اوراق و با در نظر گرفتن مدت باقی مانده تا دریافت سود با همان نرخ قبلی تنزیل شده و در حساب های صندوق سرمایه گذاری منعکس می شود.

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک مبین سرمایه
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره
دوره ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۳

۳-۴- محاسبه کارمزد ارکان و تصفیه

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

عنوان هزینه	شرح نحوه محاسبه هزینه		
هزینه‌های تأسیس	حداکثر تا مبلغ ۳۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبت به تصویب مجمع صندوق.		
هزینه‌های برگزاری مجامع صندوق	حداکثر تا مبلغ ۱۰۰ میلیون ریال برای برگزاری مجامع در طول یک‌سال مالی با ارائه مدارک مثبت به تصویب مجمع صندوق.		
کارمزد مدیر	۱- سالانه ۱.۵ درصد از متوسط روزانه ارزش سهام و حق تقدم سهام تحت تملک صندوق به‌علاوه ۳ دهم درصد از ارزش روزانه اوراق بهادار با درآمد ثابت تحت تملک صندوق و سالانه ۲ درصد از سود حاصل از گواهی سپرده بانکی و سپرده بانکی و تا میزان نصاب مجاز سرمایه‌گذاری در آن‌ها ۲- کارمزد مبتنی بر عملکرد به میزان ۱۰ درصد از مابه‌التفاوت بازدهی شاخص کل و بازدهی کسب شده توسط صندوق با لحاظ شرایط ذیل: ۲-۱- در صورت کسب بازدهی منفی توسط صندوق علی‌رغم بالاتر بودن بازده از شاخص کل کارمزدی برای مدیر صندوق محاسبه نمی‌گردد ۲-۲- محاسبات باید به صورت روزانه در دفاتر صندوق با توجه به بازده محقق شده صندوق و بازده شاخص از ابتدای سال مالی صندوق شناسایی و ثبت گردد و متناسباً کارمزد مبتنی بر عملکرد تعدیل می‌گردد ۲-۳- محاسبات در طی سال مالی صندوق انجام و در انتهای سال مالی صندوق نهایی و قابل پرداخت است ۲-۴- با توجه به وجود هزینه‌های صندوق هزینه معاملات و حساب‌های دریافتی در صندوق که تأثیر آن در شاخص لحاظ نمی‌گردد شاخص کل ۱۰ درصد تعدیل می‌گردد (هر زمان شاخص مثبت باشد در عدد ۹۰ درصد ضرب و زمانی که شاخص منفی باشد در عدد ۱۰۱ درصد ضرب می‌گردد)		
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.		
حق‌الزحمه حسابرس	سالانه مبلغ ثابت ۹۰۰ میلیون ریال.		
حق‌الزحمه و کارمزد تصفیه	معادل ۰.۳ درصد از ارزش خالص دارایی‌های صندوق در آغاز دوره اولیه تصفیه می‌باشد.		
حق پذیرش و عضویت در کانون‌ها	معادل مبلغ تعیین شده توسط کانون‌های مذکور، مشروط بر اینکه عضویت در این کانون‌ها طبق مقررات اجباری باشد یا عضویت به تصویب مجمع صندوق برسد.		
هزینه‌های دسترسی به نرم افزار، تارنما و خدمات پشتیبانی آنها (بدون احتساب ارزش افزوده)	هزینه دسترسی به نرم افزار صندوق، نصب و راه اندازی تارنمای آن و هزینه‌های پشتیبانی آنها سالانه در قالب چهار آیتم ذیل و با ارائه مدارک مثبت و با تصویب مجمع صندوق: ۱- ۲۰۰۰ میلیون ریال به عنوان بخش ثابت سالانه؛ ۲- ۵۰.۰۰۰ ریال بابت هر مشتری فعال (دارای واحد سرمایه‌گذاری) در هر سال؛ ۳- ۸.۰۰۰ ریال بابت هر صدور و ابطال؛ ۴- ضریب سالانه از متوسط خالص ارزش روزانه دارایی‌ها:		
ارزش دارایی‌ها به میلیارد ریال	از صفر تا ۳۰.۰۰۰	از ۳۰.۰۰۰ تا ۵۰.۰۰۰	بالای ۵۰.۰۰۰
ضریب	۰.۰۰۰۲۵	۰.۰۰۰۱۵	۰.۰۰۰۰۵

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

** به منظور توزیع کارمزد تصفیه بین تمام سرمایه‌گذاران در طول عمر صندوق روزانه برابر $\frac{0/003}{n \times 365}$ ضرب در خالص ارزش دارایی‌های صندوق در پایان روز قبل در حساب‌ها، ذخیره می‌شود. برابر است با ۳ یا طول عمر صندوق به سال هر کدام کمتر باشد. هر زمان ذخیره صندوق به ۰/۳ درصد ارزش خالص دارایی‌های صندوق با نرخ‌های روز قبل رسید،

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک مبین سرمایه
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره
دوره ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۳

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

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

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

۴-۴- بدهی به ارکان صندوق

با توجه به تبصره ۳ ماده ۵۲ اساسنامه، کارمزد ارکان هر ۳ ماه یک بار تا سقف ۹۰ درصد قابل پرداخت است. باقی‌مانده کارمزد ارکان به عنوان تعهد صندوق به ارکان در حساب‌ها منعکس می‌شود.

۴-۵- مخارج تأمین مالی

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

۴-۶- تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال

این تعدیلات به دلیل تفاوت در نحوه محاسبه قیمت صدور و ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری ایجاد می‌شود. برای محاسبه قیمت صدور واحدهای سرمایه‌گذاری کارمزد پرداختی بابت تحصیل دارایی مالی به ارزش خرید دارایی‌های مالی اضافه می‌شود. همچنین برای محاسبه قیمت ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری کارمزد معاملات و مالیات از قیمت فروش دارایی‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری کسر می‌گردد. نظر به اینکه بر طبق تبصره ۲ ماده ۱۳ اساسنامه صندوق ارزش روز دارایی‌های صندوق برابر با قیمت ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری است، به دلیل آنکه دارایی‌های صندوق در صورت خالص دارایی‌ها به ارزش روز اندازه‌گیری و ارائه می‌شود؛ لذا تفاوت قیمت صدور و ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری تحت عنوان تعدیلات ناشی از قیمت صدور و ابطال منعکس می‌شود.

۴-۷- وضعیت مالیاتی

مطابق با مفاد تبصره ۱ ماده ۱۴۳ مکرر قانون مالیات‌های مستقیم "تمامی درآمدهای صندوق سرمایه‌گذاری در چهارچوب این قانون و تمامی درآمدهای حاصل از سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار موضوع بند (۲۴) ماده (۱) قانون بازار اوراق بهادار جمهوری اسلامی ایران مصوب ۱۳۸۴ و درآمدهای حاصل از نقل و انتقال این اوراق یا درآمدهای حاصل از صدور و ابطال آنها از پرداخت مالیات بردرآمد و مالیات بر ارزش افزوده موضوع قانون مالیات بر ارزش افزوده مصوب ۱۳۸۷/۰۳/۰۲ معاف می‌باشد (۱) و از بابت نقل و انتقال آنها و صدور و ابطال اوراق یاد شده مالیاتی مطالبه نخواهد شد." مطابق با مفاد بند ب بخشنامه شماره ۲۰۰/۹۷/۱۷۷ مورخ ۱۳۹۷/۱۲/۲۸ سازمان امور مالیاتی درآمدهای ناشی از تعدیل ارزش سرمایه‌گذاری‌های موضوع تبصره (۱) ماده ۱۴۳ مکرر قانون مالیات‌های مستقیم توسط صندوق سرمایه‌گذاری، تعدیل کارمزد کارگزاری ناشی از کاهش کارمزد دریافتی توسط کارگزاران، سود سهام ناشی از تفاوت بین ارزش اسمی و ارزش تنزیل شده سود سهام تحقق یافته و پرداخت نشده و درآمد ناشی از تفاوت بین ارزش اسمی و ارزش تنزیل شده سود سپرده بانکی و اوراق بهادار با درآمد ثابت، باتوجه به اینکه ناشی از سرمایه‌گذاری در 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 میان دوره‌ای

دوره ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۳

۵- سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم

۱۴۰۲/۱۲/۲۹			۱۴۰۳/۰۳/۳۱			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	
۱۱٪	۷۳,۹۶۸,۷۴۹,۷۰۲	۵۴,۰۲۶,۳۲۵,۱۶۳	۱۵٪	۸۴,۸۴۷,۱۱۳,۲۹۸	۸۴,۲۵۸,۴۰۸,۱۶۹	فلزات اساسی
۱۳٪	۸۵,۵۸۳,۷۲۸,۸۰۰	۵۵,۷۶۱,۹۶۰,۵۴۲	۱۳٪	۷۱,۱۳۴,۷۱۵,۰۲۵	۶۳,۲۵۶,۸۴۸,۹۸۴	خودرو و ساخت قطعات
۱٪	۵,۷۹۰,۷۶۶,۶۷۶	۵,۳۸۲,۴۵۸,۸۸۸	۱٪	۴,۷۳۴,۲۶۵,۸۵۲	۵,۳۸۲,۴۵۸,۸۸۸	بانکها و موسسات اعتباری
۱٪	۹,۴۸۲,۸۵۷,۶۷۱	۷,۷۱۵,۳۳۲,۵۰۱	۱٪	۳,۲۷۴,۴۰۰,۷۰۰	۳,۰۸۶,۲۵۶,۴۵۱	محصولات غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر
۲٪	۹,۸۳۲,۱۰۶,۹۱۳	۱۲,۸۱۳,۱۴۴,۷۲۵	۱٪	۳,۰۰۱,۵۳۳,۹۷۵	۴,۵۰۲,۶۵۴,۹۴۲	فعالیت‌های کمکی به نهاد‌های مالی واسط
۱۵٪	۹۶,۲۶۹,۹۶۲,۱۷۹	۶۰,۰۳۹,۲۲۱,۳۳۵	۱۶٪	۸۷,۶۱۹,۵۵۸,۷۸۳	۶۶,۴۱۷,۲۶۱,۸۶۹	فراورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای
۲٪	۱۱,۹۹۸,۱۹۷,۳۹۷	۹,۳۴۶,۲۸۰,۶۱۶	۸٪	۴۲,۰۲۴,۷۲۴,۱۰۵	۴۴,۰۷۳,۹۳۰,۸۱۱	محصولات شیمیایی
۳٪	۲۰,۳۳۱,۱۰۵,۱۹۴	۱۱,۴۱۲,۲۷۷,۴۶۳	۳٪	۱۷,۶۵۵,۳۲۲,۰۵۰	۹,۹۹۰,۰۷۹,۷۱۵	استخراج کانه های فلزی
۱٪	۴,۸۱۱,۲۰۵,۸۴۹	۶,۲۳۶,۰۴۰,۱۸۲	۰٪	۲,۵۲۸,۰۷۰,۹۳۴	۴,۲۴۰,۵۰۸,۹۲۳	اطلاعات و ارتباطات
۰٪	۲۴,۰۹۶	۱۹,۸۵۵	۰٪	۱۸,۹۳۷	۱۹,۸۵۵	زراعت و خدمات وابسته
۵٪	۲۹,۷۶۴,۰۳۵,۷۸۹	۲۴,۰۹۱,۰۹۶,۲۴۹	۵٪	۲۸,۷۱۶,۰۸۷,۵۷۳	۲۴,۱۶۶,۲۳۵,۶۱۱	شرکت‌های چند رشته ای صنعتی
۲۰٪	۱۲۹,۸۲۹,۰۲۷,۵۵۲	۶۸,۴۳۵,۷۰۵,۱۱۸	۱۳٪	۷۴,۰۲۱,۸۹۴,۲۴۳	۴۳,۶۶۷,۱۴۱,۵۴۴	سیمان، آهک و گچ
۳٪	۱۸,۳۹۳,۰۰۶,۵۵۵	۱۶,۱۰۴,۹۳۹,۶۰۱	۲٪	۱۱,۳۷۳,۹۲۰,۱۰۰	۱۳,۹۴۳,۶۷۰,۶۵۰	سرمایه گذاریها
۳٪	۱۹,۹۰۸,۸۳۳,۴۰۰	۱۷,۴۲۱,۶۳۱,۹۸۰	۲٪	۱۲,۹۱۸,۶۷۳,۸۰۰	۱۷,۴۲۱,۶۳۱,۹۸۰	ساخت محصولات فلزی
۴٪	۲۷,۷۸۳,۶۹۷,۵۰۰	۲۵,۱۵۹,۳۹۸,۷۷۷	۴٪	۲۱,۰۶۱,۱۳۶,۱۶۰		سایر محصولات کانی غیرفلزی
۴٪	۲۶,۱۳۸,۰۴۷,۷۲۵	۲۹,۷۲۱,۹۵۶,۶۰۴	۳٪	۱۸,۹۹۵,۲۴۳,۳۹۷	۲۶,۳۶۳,۷۹۰,۲۲۹	خدمات فنی و مهندسی
۳٪	۲۰,۵۹۶,۷۱۶,۰۰۰	۱۸,۰۲۰,۹۱۲,۱۷۹	۳٪	۱۴,۶۹۲,۰۵۹,۰۰۰	۱۸,۰۲۰,۹۱۲,۱۷۹	مخابرات
۳٪	۱۷,۷۴۷,۲۷۱,۶۷۵	۲۳,۷۲۱,۵۱۹,۶۰۸	۲٪	۹,۷۵۰,۷۹۵,۴۹۸	۱۷,۴۸۶,۱۴۸,۷۴۱	عرضه برق، گاز، بخار و آب گرم
۴٪	۲۴,۱۱۵,۶۶۵,۰۵۸	۱۱,۹۷۸,۰۹۷,۰۳۱	۴٪	۲۰,۲۳۱,۶۳۴,۸۶۱	۱۱,۹۷۸,۰۹۷,۰۳۱	حمل و نقل، انبارداری و ارتباطات
۱٪	۳,۴۴۴,۳۸۳,۲۷۰	۲,۸۲۸,۶۸۸,۳۰۶	۰٪	.	.	استخراج ذغال سنگ
۱٪	۵,۰۵۷,۳۲۸,۷۸۰	۲,۱۹۹,۲۱۷,۵۸۰	۰٪	.	.	دبازی، پرداخت چرم و ساخت انواع پاپوش
۰٪	-	-	۰٪	.	.	هتل و رستوران
۹۹٪	۶۴۰,۸۴۶,۷۱۷,۷۸۱	۴۶۲,۴۱۶,۲۲۴,۳۰۳	۹۶٪	۵۲۸,۵۸۱,۱۶۸,۲۹۱	۴۵۸,۰۵۶,۰۵۶,۵۷۲	

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک مبین سرمایه
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای
دوره ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۳

۶- سرمایه‌گذاری در سپرده بانکی

۱۴۰۲/۱۲/۲۹		۱۴۰۳/۰۳/۳۱		نرخ سود	تاریخ سپرده‌گذاری	نوع سپرده	
مبلغ	درصد به کل دارایی‌ها	مبلغ	درصد				
ریال	درصد	ریال	درصد				
۵,۳۵۵,۳۸۳	۰.۱۴٪	۷۶۱,۲۰۱,۷۹۴	۸٪		۱۳۹۹/۰۶/۱۰	کوتاه مدت	سپرده کوتاه مدت ۲۰۷۸۱۰۰.۱۴۴۲۸۹۶۳.۱ بانک پاسارگاد
۱۰۶,۳۲۲,۶۸۱	۰.۰۲٪	۱۰۷,۱۴۱,۶۴۳	۸٪		۱۳۹۹/۰۴/۱۴	کوتاه مدت	سپرده کوتاه مدت ۱-۲۲۲۱۰۲۲۲-۸۱۰-۸۳۵ بانک سامان
۴۸,۶۴۶,۹۵۴	۰.۰۲٪	۱۰۷,۹۷۵,۷۴۰	۸٪		۱۳۹۴/۱۱/۲۰	کوتاه مدت	سپرده کوتاه مدت ۱۲-۵۵۸۶۷۵۳۳ بانک ملت
۳۹,۷۰۷,۵۴۳	۰.۰۱٪	۳۹,۶۹۴,۹۳۸	۸٪		۱۴۰۰/۱۱/۱۳	بلند مدت	سپرده کوتاه مدت ۱۳۰.۸۵۰.۶۸۶۵۷۵۴.۱ بانک اقتصاد نوین
۲,۳۳۵,۴۳۷	۰.۰۰٪	۲,۳۶۴,۵۵۲	۸٪		۱۳۹۴/۰۴/۱۵	کوتاه مدت	سپرده کوتاه مدت ۱-۲۲۲۱۰۲۲۲-۸۱۹-۸۶۴ بانک سامان
۱,۲۴۹,۸۸۳,۳۲۷	۱.۰۱٪	۱,۰۰۵,۱۰۶,۶۱۷	۸٪		۱۴۰۱/۰۷/۱۶	کوتاه مدت	سپرده کوتاه مدت ۱۰۱۳۱۰۸۱۰۷۰۷۰۷۴۸۲۳ بانک خاورمیانه
۱,۴۵۲,۲۵۱,۳۲۵	۰.۳۷٪	۲,۰۲۳,۴۸۵,۲۸۴					

۷- حساب‌های دریافتنی

۱۴۰۲/۱۲/۲۹		۱۴۰۳/۰۳/۳۱		نرخ تنزیل	تنزیل نشده
تنزیل شده	تنزیل شده	مبلغ تنزیل	درصد		
ریال	ریال	ریال	درصد		ریال
۵,۲۳۸,۶۸۶,۷۹۷	۱۵,۵۷۱,۸۴۵,۶۵۵	۲,۳۰۷,۳۶۱,۲۳۸	۲۵٪		۱۷,۸۷۹,۲۰۶,۸۹۳
۵,۲۳۸,۶۸۶,۷۹۷	۱۵,۵۷۱,۸۴۵,۶۵۵	۲,۳۰۷,۳۶۱,۲۳۸			۱۷,۸۷۹,۲۰۶,۸۹۳

سود سهام دریافتنی

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک مبین سرمایه
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای
دوره ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۳

۸- سایر دارایی‌ها

سایر دارایی‌ها شامل آن بخش از مخارج تأسیس صندوق و برگزاری مجامع می‌باشد که تا تاریخ صورت خالص دارایی‌ها مستهلک نشده و به عنوان دارایی به سال‌های آتی منتقل می‌شود. بر اساس ماده ۳۷ اساسنامه مخارج تأسیس طی دوره فعالیت صندوق یا ظرف ۳ سال هر کدام کمتر باشد به صورت روزانه مستهلک شده و مخارج برگزاری مجامع نیز پس از تشکیل مجمع از محل دارایی‌های صندوق پرداخت و ظرف مدت یک‌سال یا تا پایان دوره فعالیت صندوق هر کدام کمتر باشد، به طور روزانه مستهلک می‌شود. در این صندوق مدت زمان استهلاك مخارج تأسیس ۳ سال و مخارج برگزاری مجامع ۱ سال می‌باشد.

۱۴۰۳/۰۳/۳۱

مانده ابتدای دوره	مخارج اضافه شده طی دوره	استهلاك طی دوره	مانده پایان دوره
ریال	ریال	ریال	ریال
.	۲۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۴,۸۵۶,۱۱۵	۲۶۵,۱۴۳,۸۸۵
.	۲,۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۹۸,۷۷۰,۴۷۳	۲,۰۵۱,۲۲۹,۵۲۷
.	۳,۰۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۰۳,۶۲۶,۵۸۸	۲,۳۱۶,۳۷۳,۴۱۲

مخارج عضویت در کانون

آبونمان نرم افزار صندوق

۹- موجودی نقد

۱۴۰۳/۰۳/۳۱	۱۴۰۲/۱۲/۲۹
ریال	ریال
۸,۳۳۶,۲۸۰	۸,۳۳۶,۲۸۰
۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰
۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰
۳,۹۹۸,۱۹۴	۴,۵۰۲,۱۹۴
۵,۰۰۰,۰۰۰	۵,۰۰۰,۰۰۰
۷۷,۳۳۴,۴۷۴	۷۷,۸۳۸,۴۷۴

حساب جاری ۱۰۴۳۴۹۴۰۴ بانک تجارت

حساب جاری ۸۳۵-۴۰-۲۲۲۱۰۲۲۲-۱ بانک سامان

حساب جاری ۸۶۴-۴۰-۲۲۲۱۰۲۲۲-۱ بانک سامان

حساب جاری ۸۹۶۶۵۰۹۴۲۷ بانک ملت

حساب جاری ۲۰۷.۱۱۰.۱۴۴۲۸۹۶۲.۱ بانک پاسارگاد

۱۰- جاری کارگزاران

۱۴۰۳/۰۳/۳۱

مانده ابتدای دوره	گردش بدهکار	گردش بستانکار	مانده پایان دوره
ریال	ریال	ریال	ریال
(۱,۸۲۵,۰۸۴,۴۴۲)	۱۱۰,۶۴۹,۵۷۴,۵۲۹	۱۰۸,۶۷۰,۳۱۴,۸۵۷	۱۵۴,۱۷۵,۲۳۰
.	۵,۰۲۴,۸۲۹,۶۸۶	۵,۰۲۴,۸۲۹,۶۷۷	۹
(۱,۸۲۵,۰۸۴,۴۴۲)	۱۱۵,۶۷۴,۴۰۴,۲۱۵	۱۱۳,۶۹۵,۱۴۴,۵۳۴	۱۵۴,۱۷۵,۲۳۹

شرکت کارگزاری مبین سرمایه

شرکت کارگزاری پویان

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک مبین سرمایه
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای
دوره ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۳

۱۱- پرداختنی به ارکان صندوق

۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۳/۳۱	
ریال	ریال	
۳۱,۲۵۸,۶۱۴,۷۵۲	۱,۸۵۸,۱۵۹,۸۵۵	مدیر
۴۹۸,۷۷۳,۷۳۶	۷۵۲,۸۷۲,۰۵۶	متولی
۴۵۵,۰۲۳,۱۹۵	۷۰۶,۵۸۰,۴۷۶	حسابرس
۳۲,۲۱۲,۴۱۱,۶۸۳	۳,۳۱۷,۶۱۲,۳۸۷	

۱۲- پرداختنی به سرمایه‌گذاران

۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۳/۳۱	یادداشت	
ریال	ریال		
	۵۵۳,۷۲۴,۹۵۲	۱۲-۱	بابت واحدهای ابطال شده
	-	۱۲-۱	بابت درخواست صدور
۱۷۸,۰۵۳	۷۳۸,۸۴۲	۱۲-۱	بابت تمه واحدهای صادر شده
۱۷۸,۰۵۳	۵۵۴,۴۶۳,۷۹۴		

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

۱۳- سایر حساب‌های پرداختنی و ذخایر

۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۳/۳۱	
ریال	ریال	
۱,۲۲۹,۰۸۱,۸۸۳	۱,۲۲۹,۰۸۱,۸۸۳	ذخیره تصفیه
۶۹۹,۱۷۳,۴۳۶	۲۴۵,۴۰۹,۲۴۸	ذخیره نرم افزار بابت آبونمان-شرکت تدبیر پرداز
۱۲۵,۵۲۳,۶۶۶	۱۴۳,۰۲۳,۶۶۶	وجوه واریزی نامشخص
۸,۹۳۷,۳۰۳,۱۸۹	۳,۴۳۵,۹۸۷,۲۳۶	بدهی به مدیر بابت امور صندوق
۱۰,۹۹۱,۰۸۲,۱۷۴	۵,۰۵۳,۵۰۲,۰۳۳	

۱۴- خالص دارایی ها

۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۳/۳۱	
ریال	ریال	
۵۱۵,۵۱۰,۷۳۸,۰۲۵	۴۶۴,۱۰۵,۰۰۴,۱۴۱	واحد های سرمایه گذاری عادی
۸۷,۰۷۶,۰۰۰,۰۰۰	۷۵,۶۹۳,۸۰۰,۰۰۰	واحد های سرمایه گذاری ممتاز
۶۰۲,۵۸۶,۷۳۸,۰۲۵	۵۳۹,۷۹۸,۸۰۴,۱۴۱	

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک مبین سرمایه
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای
دوره ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۳

۱۵- سود فروش اوراق بهادار

یادداشت	۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱
۱۵-۱	ریال	ریال
	۱۲,۱۹۵,۱۹۸,۳۲۷	۱,۷۱۶,۴۹۲,۷۹۲
	۱۲,۱۹۵,۱۹۸,۳۲۷	۱,۷۱۶,۴۹۲,۷۹۲

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

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

تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش سهام	سود (زیان) فروش سهام
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۲۴۲,۹۲۰	۲,۷۲۴,۹۷۰,۸۱۰	(۲۹۵۳۳۳۴۷۰۵)	(۲۵۸۸۶۵۳)	(۱۳۶۲۴۸۵۵)	۲۶۵,۴۱۱,۳۵۰	۲۶۵,۴۱۱,۳۵۰
۱۰,۷۹۲	۴۲,۷۷۴,۴۳۷	(۴۲۸۲۵۳۲۷)	(۴۰۶۳۱)	(۲۱۳۸۷۳)	۲۷,۳۲۵,۶۲۶	۲۷,۳۲۵,۶۲۶
۱,۵۴۸,۳۸۷	۱,۷۹۰,۱۶۷,۶۵۸	(۱۸۰۰۸۳۶۹۳)	(۱۷۰۰۴۴۵)	(۸۹۵۰۸۳۹)	-	۲۱,۳۱۷,۳۱۹
۲۰۰,۰۰۰	۲,۵۹۴,۷۱۸,۷۹۰	(۲۵۰۳۰۱۷۹۶۰)	(۲۴۶۴۸۲۵)	(۱۲۹۷۳۵۹۴)	-	۷۶,۳۶۲,۴۱۱
۲۸۳,۲۵۰	۵۰,۲۵۰,۷۷۲,۰۰۰	(۵۰۲۳۳۱۴۴۲۲)	(۹۴۲۳۱۴)	(-)	-	۱,۶۱۵,۲۶۴
۲۰۰,۰۰۰	۴,۵۴۴,۲۶۰,۷۲۰	(۴۲۸۸۳۳۱۹۶۶)	(۴۳۱۶۹۰۰)	(۲۲۷۲۱۳۰۳)	-	۲۲۸,۸۹۰,۷۳۱
۱,۶۰۰,۰۰۰	۱,۴۶۲,۴۰۰,۰۰۰	(۱۵۳۹۵۸۴۶۴۱)	(۱۳۸۹۲۱۲)	(۷۳۱۳۰۰۰)	-	(۸۵,۸۸۵,۸۵۳)
۲۳۱,۱۲۲	۸,۷۸۷,۲۳۲,۲۶۰	(۸۰۳۱۹۸۹۶۷)	(۸۳۴۷۸۰۵)	(۴۳۹۳۶۱۶۳)	۱۹۱,۱۶۵,۷۶۳	۷۰۲,۹۹۹,۲۲۵
۱۰۰,۹۵۲	۳,۸۷۶,۵۵۶,۸۰۰	(۳۸۱۷۳۶۸۰۶)	(۳۶۸۲۷۲۲)	(۱۹۲۸۲۷۸۴)	-	۳۶,۱۲۶,۴۸۸
۸۰۰,۰۰۰	۱,۹۷۳,۸۰۶,۴۲۳	(۱۷۲۵۶۷۰۷۹۸)	(۱۸۷۵۰۶۷)	(۹۸۶۹۰۳۲)	-	۲۳۶,۳۹۱,۵۲۶
۱۸۴,۷۸۳	۹۳,۸۶۹,۷۶۴	(۸۶۶۸۹۶۳۲)	(۸۹۱۷۵)	(۴۶۹۳۴۹)	-	۶,۶۱۲,۴۰۸
۴۶۵,۰۰۰	۲,۳۵۶,۳۰۰,۰۰۰	(۲۴۸۳۳۵۵۵۳)	(۲۳۸۴۷۸)	(۱۷۸۱۵۰۰)	-	(۱۲۶,۰۴۵,۵۳۰)
۱۵۰,۰۰۰	۳,۴۳۴,۵۴۹,۵۰۰	(۳۴۴۲۳۳۲۵۰)	(۳۳۶۲۸۱۱)	(۱۷۱۷۲۷۴۷)	۳۰۸,۲۱۶,۱۹۶	(۳۰,۳۶۹,۳۰۸)
۲۰۰,۸۲,۴۷۴	۵,۶۹۷,۹۴۰,۴۰۵	(۵۹۲۳۵۰۸۶۳)	(۵۴۱۲۹۰۰)	(۲۸۴۸۹۷۰۳)	-	(۲۵۸,۴۷۰,۵۵۱)
۶۰۰,۰۰۰	۱۸,۰۹۰,۳۷۸,۱۲۰	(۱۶۹۵۰۵۴۰۵۹۹)	(۱۷۱۸۵۷۷۷)	(۹۰۴۵۱۸۹۰)	-	۱,۰۳۲,۱۹۹,۸۵۴
۲۰۰,۰۰۰	۱,۲۰۱,۴۴۵,۶۸۰	(۱۱۱۱۳۴۷۹۵۹)	(۱۴۴۱۳۵۶)	(۶۰۰۷۲۲۹)	۳,۱۷۲,۰۱۳,۶۱۳	۸۲,۹۴۹,۴۰۰
۷,۲۵۸	۶۴,۲۳۳,۳۰۰	(۶۰۰۲۷۲۵۹)	(۶۱۰۱۸)	(۳۲۱۱۶۶)	(۹۴,۴۱۹,۴۳۵)	۳,۸۲۳,۸۵۷
۲,۰۰۰,۰۰۰	۸,۰۰۳,۶۹۱,۲۵۴	(۸۳۷۵۸۶۵۲۴۰)	(۷۶۰۳۳۳۶)	(۴۰۰۱۸۴۵۶)	-	(۴۱۹,۷۹۵,۷۷۸)
۲,۵۰۰,۰۰۰	۱۵,۷۸۳,۲۱۳,۵۹۰	(۱۳۴۹۲۲۸۷۵۶)	(۱۴۹۹۳۹۶۶)	(۷۸۹۱۶۰۶۹)	۲۵۵,۹۶۷,۸۸۰	۲,۱۹۵,۰۷۴,۷۹۹
۲۰۰,۰۰۰	۱,۰۷۲,۰۰۰,۰۰۰	۱,۵۵۴,۶۹۴,۱۹۶	۱,۰۱۸,۳۸۵	۵,۳۶۰,۰۰۰	-	(۴۸۹,۰۷۲,۵۸۱)
۸۹۹,۹۴۰	۵,۵۸۰,۶۰۵,۳۱۰	۵,۵۸۰,۶۰۵,۳۱۰	۵,۳۰۱,۳۱۰	۲۷,۹۰۳,۰۲۳	۵۰۰,۷۲۳,۵۳۰	(۱۴۴,۱۶۱,۸۲۴)
۹۲۰,۰۰۰	۴,۰۸۵,۷۷۷,۴۰۲	۴,۰۸۵,۷۷۷,۴۰۲	۳,۸۸۱,۲۷۵	۲۰,۴۲۸,۸۸۸	-	(۶۰۳,۵۲۹,۹۸۷)
۱۰۶,۹۱۰	۴۵۶,۸۲۶,۴۳۰	۷۸۸,۵۵۲,۳۳۰	-	-	-	(۳۲۱,۷۲۵,۸۰۰)
۲۰۰,۰۰۰	۴,۵۳۵,۷۵۶,۲۲۰	۵,۰۵۷,۲۲۸,۷۸۰	۴,۳۰۸,۹۳۶	۲۲,۶۷۸,۷۸۱	-	(۵۴۸,۵۶۰,۳۷۷)
۲,۰۰۰,۰۰۰	۳,۶۵۸,۴۲۲,۸۹۸	۳,۸۰۷,۲۱۱,۵۰۰	۳,۴۷۵,۳۹۵	۱۸,۲۹۲,۱۶۴	-	(۱۷۰,۵۴۶,۱۶۱)
۳۰۰,۰۰۰	۱,۴۵۸,۴۶۶,۳۱۰	۱,۵۳۹,۸۴۲,۹۳۵	۱,۳۸۵,۵۰۸	۷,۲۹۲,۳۳۳	-	(۸۰۰,۵۴۰,۴۶۶)
۲۳۵,۲۰۴	۲,۵۱۴,۳۳۰,۷۶۰	۲,۱۵۵,۶۷۷,۸۲۲	۲,۳۸۸,۵۹۲	۱۳,۵۷۱,۶۵۴	-	۳۴۳,۶۹۳,۶۹۱
۵۰۰,۰۰۰	۵,۸۸۴,۰۰۰,۰۰۰	۵,۵۲۶,۹۱۸,۰۰۱	۵,۵۸۹,۷۲۹	۲۹,۴۲۰,۰۰۰	-	۲۲۲,۰۷۲,۲۷۰
-	-	-	-	-	۲۸۶,۸۸۲,۲۷۵	-
-	-	-	-	-	۳۷۳,۲۶۵,۷۷۵	-
-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	۴۱۷,۹۷۰	-
-	-	-	-	-	۱۸۰,۲۲۲,۷۷۰	-
-	-	-	-	-	۸۲,۶۶۷,۱۹۰	-
-	-	-	-	-	۵۹۴,۲۷۹,۹۸۷	-
-	-	-	-	-	(۳۹,۷۲۸,۱۹۱)	-
-	-	-	-	-	۱,۳۳۲,۰۲۷,۰۳۷	-
-	-	-	-	-	۸۸۷,۳۶۶,۹۹۱	-
-	-	-	-	-	۳۱,۱۱۸,۵۰۰	-
-	-	-	-	-	(۴۰۰,۵۳۸,۵۰۰)	-
۱۱۶,۷۹۴,۴۷۶,۸۴۱	(۱۱۴۴۱۴۷۲۷۸۵۳)	(۱۰۶۶۸۶۸۰۱)	(۵۵۶۵۵۳۹۵)	۱,۷۱۶,۴۹۲,۷۹۲	۱۲,۱۹۵,۱۹۸,۳۲۷	

جمع نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک مبین سرمایه
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان‌دوره‌ای
دوره ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۳

۱۶- سود تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۳/۳۱													
تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود و زیان تحقق نیافته نگهداری سهام	سود و زیان تحقق نیافته نگهداری سهام	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۶,۹۹۹,۰۰۰	۷,۲۰۱,۹۷۱,۰۰۰	(۸۲۵۸۲۸۱۵۱۳)	(۶۸۴۱۸۷۲)	(۹۸۵۵)	(۱,۰۹۹,۲۶۲,۳۳۹)	-	۲۲۳,۶۶۱,۳۵۰	(۲,۳۰۹,۷۷۳,۱۵۰)	(۲۶۱۴۵۰۰۰)	(۴۹۶۷۵۵۰)	(۷۴۰۷۶۶۰۰۰)	(۳۰۵۹۶۷۱۶۰۰۰)	۱۴,۷۸۰,۰۰۰,۰۰۰
۹۰۰,۰۰۰	۵,۲۲۹,۰۰۰,۰۰۰	(۷۴۰۷۶۶۰۰۰)	(۱۴۰۴۱۰۰۰)	(۷۳۹۰۰۰۰۰)	(۵۹۰۴,۶۵۷,۰۰۰)	۴,۴۵۹,۲۰۰,۶۷۹	۴۲۸,۲۷۶,۰۵۰	۳۶۱,۸۳۴,۲۰۰	(۶۳۳۴۵۰۰۰)	(۱۲۰۱۶۵۵۰)	(۱۲۲۱۱۹۰۴۲۵۰)	۱۲,۶۴۹,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۸۷۲,۰۰۰,۰۰۰
۷۰۰,۰۰۰	۲۰,۸۷۲,۰۰۰,۰۰۰	(۲۴۴۹۳۴۱۲۷۲)	(۲۹۲۲۸۴۰)	(۱۵۴۳۶۰۰۰)	(۱,۳۸۰,۵۱۰,۱۱۲)	*	(۲۲۷,۴۴۱,۵۰۰)	(۴,۱۸۹,۵۶۹,۶۳۴)	(۹۵۵۴۴۷۰۸)	(۱۸۱۵۳۴۹۵)	(۲۳۱۸۴۸۱۳۰۲۰)	۱۹,۱۰۸,۴۴۱,۶۰۰	۱,۹۰۷,۰۸۰
۸۰۰,۰۰۰	۳۰,۸۷۲,۰۰۰,۰۰۰	(۴۴۴۹۳۴۱۲۷۲)	(۲۹۲۲۸۴۰)	(۱۵۴۳۶۰۰۰)	(۱,۳۸۰,۵۱۰,۱۱۲)	*	(۲۲۷,۴۴۱,۵۰۰)	(۴,۱۸۹,۵۶۹,۶۳۴)	(۹۵۵۴۴۷۰۸)	(۱۸۱۵۳۴۹۵)	(۲۳۱۸۴۸۱۳۰۲۰)	۱۹,۱۰۸,۴۴۱,۶۰۰	۱,۹۰۷,۰۸۰
۷۰۰,۰۰۰	۹,۰۲۷,۰۰۰,۰۰۰	(۳۳۶۸۸۸۹۳۸۷)	(۸۵۵۵۱۵۰)	(۴۵۱۸۵۰۰۰)	(۳۸۵,۶۵۹,۵۲۷)	(۶۶۹,۰۸۴,۰۷۶)	(۶۶۹,۰۸۴,۰۷۶)	(۳۸۵,۶۵۹,۵۲۷)	(۴۵۱۸۵۰۰۰)	(۸۵۵۵۱۵۰)	(۳۳۶۸۸۸۹۳۸۷)	۹,۰۲۷,۰۰۰,۰۰۰	۷۰۰,۰۰۰
۳,۲۰۹,۴۴۴	۱۱,۲۴۲,۶۸۲,۳۳۲	(۱۵۱۲۵۰۱۰۰۰۲)	(۱۰۶۸۰,۵۴۸)	(۵۶۲۱۳۴۱۲)	(۳,۹۵۹,۱۲۱,۶۳۰)	*	-	(۳,۹۵۹,۱۲۱,۶۳۰)	(۵۶۲۱۳۴۱۲)	(۱۰۶۸۰,۵۴۸)	(۱۵۱۲۵۰۱۰۰۰۲)	۱۱,۲۴۲,۶۸۲,۳۳۲	۳,۲۰۹,۴۴۴
۲,۵۰۰,۰۰۰	۸,۶۹۰,۰۰۰,۰۰۰	(۸۲۵۵۵۰۰۰)	(۸۲۵۵۵۰۰۰)	(۴۳۴۵۰۰۰۰)	(۱,۲۸۲,۳۲۴,۵۰۱)	-	(۸۱۲,۳۸۱,۳۶۲)	(۱,۲۸۲,۳۲۴,۵۰۱)	(۴۳۴۵۰۰۰۰)	(۸۲۵۵۵۰۰۰)	(۸۲۵۵۵۰۰۰۰)	۸,۶۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۵۰۰,۰۰۰
۳۰۰,۰۰۰	۳,۶۵۱,۰۰۰,۰۰۰	(۲۷۵۴۵۲۶۷۹۰)	(۳۴۶۸۴۵۰)	(۱۸۲۵۵۰۰۰)	(۱۲۵,۲۵۰,۰۴۰)	۲۲,۳۶۶,۱۲۵	۲,۸۲۱,۷۴۵,۰۰۰	(۱,۴۶۱,۲۵۳,۰۰۰)	(۱۹۹۰۰۰۰۰)	(۳۴۶۸۴۵۰)	(۲۷۵۴۵۲۶۷۹۰)	۳,۶۵۱,۰۰۰,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰
۵۰۰,۰۰۰	۳,۹۸۰,۰۰۰,۰۰۰	(۵۴۱۵۷۲۵۰۰)	(۳۷۸۱۰۰۰)	(۱۹۹۰۰۰۰۰)	(۱,۴۶۱,۲۵۳,۰۰۰)	۲,۸۲۱,۷۴۵,۰۰۰	-	(۱,۴۶۱,۲۵۳,۰۰۰)	(۱۹۹۰۰۰۰۰)	(۳۴۶۸۴۵۰)	(۲۷۵۴۵۲۶۷۹۰)	۳,۹۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰
۶۲۵,۰۰۰	۵,۲۸۱,۲۵۰,۰۰۰	(۵۰۷۷۳۵۰۰۵۵)	(۵۰۱۷۱۸۸)	(۲۶۴۰۶۳۵۰)	۱۷۴,۴۷۰,۵۰۸	*	۵,۷۴۵,۶۰۰,۰۰۰	(۱,۱۳۶,۱۹۹,۱۵۴)	(۲۶۴۰۶۳۵۰)	(۵۰۱۷۱۸۸)	(۵۰۷۷۳۵۰۰۵۵)	۵,۲۸۱,۲۵۰,۰۰۰	۶۲۵,۰۰۰
۳۰۰,۰۰۰	۵,۳۲۸,۰۰۰,۰۰۰	(۶۴۳۲۲۹۷۵۵۴)	(۵۰۶۱۶۰۰)	(۲۶۶۴۰۰۰۰)	(۱,۱۳۶,۱۹۹,۱۵۴)	۵,۷۴۵,۶۰۰,۰۰۰	۱,۴۲۳,۰۲۳,۵۸۳	(۷۴۳,۵۰۰,۲۷۴)	(۲۶۶۴۰۰۰۰)	(۵۰۶۱۶۰۰)	(۶۴۳۲۲۹۷۵۵۴)	۵,۳۲۸,۰۰۰,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰
۳,۴۰۹,۰۰۰	۲,۵۴۳,۲۰۲,۹۹۲	(۲۲۷۱۶۲۱۲۰۷)	(۲۴۱۶۰۴۳)	(۱۲۷۱۶۰۱۵)	(۷۴۳,۵۰۰,۲۷۴)	۱,۴۲۳,۰۲۳,۵۸۳	۸,۳۳۰,۵۷۶,۵۴۴	(۵۴۳,۵۱۶,۴۴۴)	(۱۲۶۴۲۲۰۲۶)	(۲۴۱۶۰۴۳)	(۲۲۷۱۶۲۱۲۰۷)	۲,۵۴۳,۲۰۲,۹۹۲	۳,۴۰۹,۰۰۰
۷۳۸,۷۷۸	۲۵,۲۸۴,۴۰۵,۱۶۰	(۲۵۶۷۴۷۹۳۹۳۳)	(۲۴۰۲۰۱۸۵)	(۱۲۶۴۲۲۰۲۶)	(۵۴۳,۵۱۶,۴۴۴)	۸,۳۳۰,۵۷۶,۵۴۴	۱,۷۵۱,۷۵۲,۰۵۸	(۳,۹۲۲,۱۳۰,۵۹۶)	(۱۷۴۸۷۰۰۵۳)	(۲۴۰۲۰۱۸۵)	(۲۵۶۷۴۷۹۳۹۳۳)	۲۵,۲۸۴,۴۰۵,۱۶۰	۷۳۸,۷۷۸
۶,۷۰۰,۰۰۰	۲۴,۹۷۴,۰۱۰,۴۴۰	(۳۸۶۸۸۰۰۵۶۷۴)	(۳۲۲۲۵۳۱۰)	(۱۷۴۸۷۰۰۵۳)	(۳,۹۲۲,۱۳۰,۵۹۶)	۱,۷۵۱,۷۵۲,۰۵۸	۲,۵۷۵	(۵,۱۵۸)	(۹۵)	(۱۸)	(۲۴۰۹۵)	۱۹,۰۵۰	۳
۳,۴۰۰,۰۰۰	۸,۱۶۹,۶۰۰,۰۰۰	(۶۹۰۰۶۸۳۲۰۲)	(۷۷۶۱۱۲۰)	(۴۰۸۴۸۰۰۰)	۱,۲۱۸,۳۰۷,۶۷۸	۲,۹۴۲,۴۸۸,۰۰۰	۲,۹۴۲,۴۸۸,۰۰۰	۱,۲۱۸,۳۰۷,۶۷۸	(۴۰۸۴۸۰۰۰)	(۷۷۶۱۱۲۰)	(۶۹۰۰۶۸۳۲۰۲)	۸,۱۶۹,۶۰۰,۰۰۰	۳,۴۰۰,۰۰۰
۱۵۰,۰۰۰	۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۷۰۲۷۸۷۸۶۹۱۱)	(۵۷۰۰۰۰۴)	(۳۰۰۰۰۰۲)	(۱,۰۷۳,۵۷۴,۷۱۵)	(۳۱۵,۴۹۰,۰۴۴)	۴۰,۷۶۵,۱۳۹,۱۴۵	(۹۹۹,۱۵۹,۶۰۰)	(۶۴۹۸۰۰۰۰۰)	(۱۲۳۴۲۲۰۰)	(۱۹۹۰۰۸۸۳۴۰۰۰)	۱۲,۹۹۶,۰۰۰,۰۰۰	۱۲۰,۰۰۰
۱,۵۰۰,۰۰۰	۸,۶۵۵,۰۰۰,۰۰۰	(۹۳۴۲۹۵۱۰۰۰)	(۸۲۳۲۵۰۰)	(۴۳۳۲۵۰۰۰)	(۷۶۰,۴۴۸,۷۵۰)	۱,۸۴۸,۱۲۳,۰۰۰	۴,۵۲۹,۵۳۷,۱۲۳	(۴,۵۵۰,۷۶۰,۹۰۴)	(۵۷۲۱۰۰۰۰)	(۱۰۸۶۹۹۰۰)	(۱۵۹۲۴۶۸۱۰۰۳)	۱۱,۴۲۲,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰
۷۵۰,۰۰۰	۱۳,۴۲۵,۰۱۷,۹۰۰	(۱۰۴۲۴۶۸۱۰۴۶)	(۱۲۷۵۳۷۶۷)	(۶۷۱۲۵۰۰۰)	۲,۹۲۳,۵۱۰,۹۷۷	۲,۳۳۲,۴۹۸,۱۹۱	۲,۳۳۲,۴۹۸,۱۹۱	۲,۹۲۳,۵۱۰,۹۷۷	(۶۷۱۲۵۰۰۰)	(۱۲۷۵۳۷۶۷)	(۱۰۴۲۴۶۸۱۰۴۶)	۱۳,۴۲۵,۰۱۷,۹۰۰	۷۵۰,۰۰۰
۱,۴۵۸,۳۳۳	۱۱,۲۷۷,۰۸۰,۷۱۰	(۱۱۶۶۹۷۳۰۱۴۵)	(۱۰۹۰۳۲۲۷)	(۵۷۳۸۵۴۰۴)	(۲۶۰,۹۲۸,۰۶۵)	(۱,۷۵۲,۰۸۲,۶۶۱)	(۱,۷۵۲,۰۸۲,۶۶۱)	(۲۶۰,۹۲۸,۰۶۵)	(۵۷۳۸۵۴۰۴)	(۱۰۹۰۳۲۲۷)	(۱۱۶۶۹۷۳۰۱۴۵)	۱۱,۲۷۷,۰۸۰,۷۱۰	۱,۴۵۸,۳۳۳
۹۰۰,۰۰۰	۲۰,۳۷۷,۰۰۰,۰۰۰	(۲۵۴۲۵۸۱۰۹۰۱)	(۲۹۲۳۱۵۰)	(۱۰۱۳۸۵۰۰۰)	(۵,۴۶۹,۴۵۹,۰۵۱)	۶,۱۷۳,۰۵۰,۵۰۰	۶,۱۷۳,۰۵۰,۵۰۰	(۵,۴۶۹,۴۵۹,۰۵۱)	(۱۰۱۳۸۵۰۰۰)	(۲۹۲۳۱۵۰)	(۲۵۴۲۵۸۱۰۹۰۱)	۲۰,۳۷۷,۰۰۰,۰۰۰	۹۰۰,۰۰۰
۴,۸۰۰,۰۰۰	۲۱,۸۸۷,۳۰۰,۰۰۰	(۲۶۶۷۳۳۳۹۶۰۵)	(۲۰۱۲۷۸۴۰)	(۱۰۵۹۳۶۰۰۰)	(۵,۶۱۱,۲۱۳,۴۵۵)	۱,۷۵۰,۱۰۰,۰۰۰	۱,۷۵۰,۱۰۰,۰۰۰	(۵,۶۱۱,۲۱۳,۴۵۵)	(۱۰۵۹۳۶۰۰۰)	(۲۰۱۲۷۸۴۰)	(۲۶۶۷۳۳۳۹۶۰۵)	۲۱,۸۸۷,۳۰۰,۰۰۰	۴,۸۰۰,۰۰۰
۱,۱۹۰,۰۰۰	۹,۵۹۱,۴۰۰,۰۰۰	(۹۸۴۱۸۹۰۲۴۰)	(۹۱۱۱۸۳۰)	(۲۹۹۵۷۰۰۰)	(۳۰۷,۵۵۹,۰۷۰)	(۸۵۳,۲۷۷,۳۰۳)	۱۴,۸۲۳,۶۸۱,۷۶۷	(۳,۸۸۴,۰۳۰,۲۲۲)	(۱۰۱۷۶۳۶۶۸)	(۱۹۳۳۵۰۹۷)	(۲۴۱۱۵۶۵۰۵۷)	۲۰,۳۵۲,۷۳۳,۶۰۰	۲,۸۵۸,۵۳۰
۲,۸۷۳,۴۹۹	۴,۷۶۲,۶۰۳,۳۲۲	(۸۳۷۵۸۶۵۳۶۰)	(۴۵۳۴۴۷۳)	(۲۳۸۱۳۰۱۷)	(۱,۰۵۶,۵۰۰,۸۲۳)	۱,۱۵۰,۱۱۵,۸۵۰	۱,۱۵۰,۱۱۵,۸۵۰	(۱,۰۵۶,۵۰۰,۸۲۳)	(۲۳۸۱۳۰۱۷)	(۴۵۳۴۴۷۳)	(۸۳۷۵۸۶۵۳۶۰)	۴,۷۶۲,۶۰۳,۳۲۲	۲,۸۷۳,۴۹۹
۲۰۰,۰۰۰	۶,۶۳۸,۰۰۰,۰۰۰	(۸۳۷۵۸۶۵۳۶۰)	(۶۳۰۶۱۰۰)	(۳۳۱۹۰۰۰۰)	(۱,۷۷۷,۳۶۱,۴۰۰)	۱۲,۵۱۳,۲۱۷,۶۵۰	۱۲,۵۱۳,۲۱۷,۶۵۰	(۱,۷۷۷,۳۶۱,۴۰۰)	(۳۳۱۹۰۰۰۰)	(۶۳۰۶۱۰۰)	(۸۳۷۵۸۶۵۳۶۰)	۶,۶۳۸,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰
۴۰۰,۰۰۰	۱۱,۰۸۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲۸۳۷۷۷۳۹۲۸)	(۱۰۵۲۶۰۰۰)	(۵۵۴۰۰۰۰۰)	(۱,۸۱۳,۶۹۹,۹۲۸)	-	-	(۱,۸۱۳,۶۹۹,۹۲۸)	(۵۵۴۰۰۰۰۰)	(۱۰۵۲۶۰۰۰)	(۲۸۳۷۷۷۳۹۲۸)	۱۱,۰۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۰۰,۰۰۰
۴۰۰,۰۰۰	۲۱,۳۰۰,۰۰۰,۵۳۰	(۲۱۵۹۰۷۷۱۳۹۱)	(۲۰۱۴۰۰۰۵)	(۱۰۶۰۰۰۰۲۶)	(۵۱۶,۹۰۶,۱۲۳)	۱۶,۳۳۹,۷۹۴,۸۵۰	۱۶,۳۳۹,۷۹۴,۸۵۰	(۵۱۶,۹۰۶,۱۲۳)	(۱۰۶۰۰۰۰۲۶)	(۲۰۱۴۰۰۰۵)	(۲۱۵۹۰۷۷۱۳۹۱)	۲۱,۳۰۰,۰۰۰,۵۳۰	۴۰۰,۰۰۰
۷,۵۰۰,۰۰۰	۱۹,۶۳۵,۰۰۵,۳۲۶	(۳۴۰۴۷۸۴۱۳۶۶)	(۱۸۶۵۳۳۵۵)	(۹۸۱۷۵۰۲۶)	(۴,۵۲۹,۶۶۴,۲۱۱)	۳,۲۵۵,۵۱۳,۷۵۰	۳,۲۵۵,۵۱۳,۷۵۰	(۴,۵۲۹,۶۶۴,۲۱۱)	(۹۸۱۷۵۰۲۶)	(۱۸۶۵۳۳۵۵)	(۳۴۰۴۷۸۴۱۳۶۶)	۱۹,۶۳۵,۰۰۵,۳۲۶	۷,۵۰۰,۰۰۰
۶۰۰,۰۰۰	۲۸,۱۸۸,۰۰۰,۰۰۰	(۳۱۰۰۰۷۴۱۷۵۹)	(۲۴۷۷۸۶۰۰)	(۱۴۰۹۴۰۰۰۰)	(۳,۸۸۰,۳۶۰,۳۵۹)	-	-	(۳,۸۸۰,۳۶۰,۳۵۹)	(۱۴۰۹۴۰۰۰۰)	(۲۴۷۷۸۶۰۰)	(۳۱۰۰۰۷۴۱۷۵۹)	۲۸,۱۸۸,۰۰۰,۰۰۰	۶۰۰,۰۰۰
۴۵۰,۰۰۰	۳۰,۱۹۵۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳۹۰۹۵۹۸۶۵۰)	(۲۸۶۸۵۲۵)	(۱۵۰۹۷۵۰۰)	(۹۰۸۰۶۴,۶۷۵)	۳۳۹,۹۶۵,۱۰۰	۳۳۹,۹۶۵,۱۰۰	(۹۰۸۰۶۴,۶۷۵)	(۱۵۰۹۷۵۰۰)	(۲۸۶۸۵۲۵)	(۳۹۰۹۵۹۸۶۵۰)	۳۰,۱۹۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۵۰,۰۰۰
۳,۴۰۰,۰۰۰	۱۲,۴۲۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۷۸۷۸۹۸۳۰۴)	(۱۱۷۹۹۰۰۰)	(۶۲۱۰۰۰۰۰۰)	(۵,۵۲۲,۸۸۲,۳۰۴)	۱۰,۲۱۳,۸۶۳,۷۵۰	۱۰,۲۱۳,۸۶۳,۷۵۰	(۵,۵۲۲,۸۸۲,۳۰۴)	(۶۲۱۰۰۰۰۰۰)	(۱۱۷۹۹۰۰۰)	(۱۷۸۷۸۹۸۳۰۴)	۱۲,۴۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۴۰۰,۰۰۰
۶۰۰,۰۰۰	۳,۲۹۴,۰۰۰,۰۰۰	(۳۷۹۳۲۹۴۸۶۹)	(۳۱۲۹۳۰۰)	(۱۶۴۷۰۰۰۰)	(۵۱۸,۱۹۴,۱۶۳)	۲,۳۶۰,۰۳۶,۰۵۰	۲,۳۶۰,۰۳۶,۰۵۰	(۵۱۸,۱۹۴,۱۶۳)	(۱۶۴۷۰۰۰۰)	(۳۱۲۹۳۰۰)	(۳۷۹۳۲۹۴۸۶۹)	۳,۲۹۴,۰۰۰,۰۰۰	۶۰۰,۰۰۰
۲,۵۸۰,۰۰۰	۹,۸۰۹,۱۶۰,۰۰۰	(۱۳۰۸۲۲۷۴۵۴۹)	(۹۳۱۸۷۰۲)	(۴۹۰۴۵۸۰۰)	(۳,۳۳۱,۴۷۹,۵۱۲)	-	-	(۳,۳۳۱,۴۷۹,۵۱۲)	(۴۹۰۴۵۸۰۰)	(۹۳۱۸۷۰۲)	(۱۳۰۸۲۲۷۴۵۴۹)	۹,۸۰۹,۱۶۰,۰۰۰	۲,۵۸۰,۰۰۰
۱,۲۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۳۴,۰۰۰,۸۳۶۰	(۱۳۳۲۴۵۷۳۰۳)	(۹۵۳۰۴۰۸)	(۵۰۱۶۰۰۰۴۲)	(۳,۳۵۱,۹۳۹,۳۹۳)	(۱,۲۲۹,۲۴۹,۳۳۱)	(۱,۲۲۹,۲۴۹,۳۳۱)	(۳,۳۵۱,۹۳۹,۳۹۳)	(۵۰۱۶۰۰۰۴۲)	(۹۵۳۰۴۰۸)	(۱۳۳۲۴۵۷۳۰۳)	۱۰,۰۳۴,۰۰۰,۸۳۶۰	۱,۲۰۰,۰۰۰
۱,۱۰۰,۰۰۰	۲۱,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲۹۶۵۰۲۹۴۱۴۰)	(۲۰۶۱۷۸۵۰)	(۱۰۸۵۱۵۰۰۰)	(۸۰۰۷۶,۴۲۶,۹۹۰)	-	-	(۸۰۰۷۶,۴۲۶,۹۹۰)	(۱۰۸۵۱۵۰۰۰)	(۲۰۶۱۷۸۵۰)	(۲۹۶۵۰۲۹۴۱۴۰)	۲۱,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۱۰۰,۰۰۰
۵,۵۰۰,۰۰۰	۲۰,۵۲۰,۵۰۰,۰۰۰	(۳۸۰۴۷۱۲۰۷۶۵)	(۱۹۴۹۴۴۷۵۰)	(۱۰۲۶۰۲۵۰۰)	(۷,۶۴۸,۱۷۷,۷۴۰)	۱,۶۴۸,۹۳۰,۱۴۰	۱,۶۴۸,۹۳۰,۱۴۰	(۷,۶۴۸,۱۷۷,۷۴۰)	(۱۰۲۶۰۲۵۰۰)	(۱۹۴۹۴۴۷۵۰)	(۳۸۰۴۷۱۲۰۷۶۵)	۲۰,۵۲۰,۵۰۰,۰۰۰	۵,۵۰۰,۰۰۰
۱۰۰,۰۰۰	۱,۸۶۷,۰۰۰,۰۰۰	(۱۵۷۵۵۶۹۲۵۰)	(۱۷۷۲۶۵۰)	(۹۳۳۵۰۰۰۰)	۳۸۰۳۳۲,۱۰۰	۶۷۹,۹۳۰,۲۰۰	۶۷۹,۹۳۰,۲۰۰	۳۸۰۳۳۲,۱۰۰	(۹۳۳۵۰۰۰۰)	(۱۷۷۲۶۵۰)	(۱۵۷۵۵۶۹۲۵۰)	۱,۸۶۷,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰
۲۲۵,۰۰۰	۲,۲۷۵,۵۵۰,۳۰۰	(۱۷۳۹۵۵۹۸۶۵)	(۲۲۵۶۷۷۳)	(۱۱۸۷۷۷۵۲)	۶۲۱,۸۵۵,۹۱۱	۱,۳۰۹,۱۶۳,۸۵۰	۱,۳۰۹,۱۶۳,۸۵۰	۶۲۱,۸۵۵,۹۱۱	(۱۱۸۷۷۷۵				

دوره ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۳

جمع نقل از صفحه قبل
قال سنگ پروژه طیس
امین سرمایه خلیج فارس
نیزه صنعتی ملی (هلندیگ)
پروژه‌ها
سرمایه گذاری صادرات
وسعه بین المللی دیده شاندر
نوگاتول(هلندیگ)
امین سرمایه کیمیا

جمع

۱۷- سود سهام

فولاد امیرکبیر کاشان
سرمایه‌گذاری و نوآوری‌ها (داهلینگ
گروه صنعتی ملی اقتصاد
پژوهشی شیپور
فراردهای سوزاندن
سیمان ابیک
بانک صادرات ایران
گروه صنعتی جنوب کیش
مهندسی ماکبیل
ایران و فولاد غدیر ابرایشان
شاهزاده
تعلیمی توسعه مغان و فولاد
موبد گروه بازرگانی تجارت فارس
فولاد حلب فارس
توسعه و صنعت معرق فارس
فصلنامه ژئوسل ایران
مهر مجری
گسترش سرمایه‌گذاری ایران خودرو
صوبان
ریحان پیکر توسعه علمی
نامین سرمایه حلب فارس
نامین سرمایه کیش

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک مبین سرمایه
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای
دوره ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۳

۱۸- سود سپرده بانکی

تاریخ سرمایه‌گذاری	تاریخ سررسید	نرخ سود	سود سپرده	۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱	۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱
سپرده کوتاه مدت ۲۰۷,۸۱۰,۰۱۴,۴۲۸,۹۶۲,۱ بانک پاسارگاد	۱۳۹۹/۰۶/۱۰	کوتاه مدت	۸٪	ریال	ریال
سپرده کوتاه مدت ۱۳۰,۸۵۰,۶۸۶,۵۷۵,۴۱ بانک اقتصاد نوین	۱۴۰۰/۱۱/۱۳	کوتاه مدت	۸٪	۳۱,۲۹۳	۳۰۰,۵۲۹
سپرده کوتاه مدت ۱۲-۵۵۸,۶۷۵,۳۳ بانک ملت	۱۳۹۴/۱۱/۲۰	کوتاه مدت	۸٪	۴۹۱,۳۹۵	۱,۴۵۴,۹۲۰
سپرده کوتاه مدت ۱-۲۲۲۱-۲۲۲-۸۱۰-۸۳۵ بانک سامان	۱۳۹۹/۰۴/۱۴	کوتاه مدت	۸٪	۴۴۸,۸۰۶	۲۴,۲۴۸
سپرده کوتاه مدت ۱۰۱۳۱۰۸۱۰۷۰۷۰۷۴۸۲۳ بانک خاورمیانه	۱۴۰۱/۰۷/۱۶	کوتاه مدت	۸٪	۱,۳۲۲,۹۶۲	۲۷,۷۰۳
سپرده کوتاه مدت ۱-۲۲۲۱-۲۲۲-۸۱۹-۸۶۴ بانک سامان	۱۳۹۴/۰۴/۱۵	کوتاه مدت	۸٪	۲,۱۹۷,۲۱۵	۲,۷۴۲,۶۹۶
				۲۹,۱۱۵	۶۲,۴۳۱
جمع				۴,۵۲۰,۷۸۶	۴,۶۲۲,۵۲۷
هزینه تنزیل سود سپرده بلند مدت بانک اقتصاد نوین شعبه فردوسی با نرخ ۲۰ درصد				۴,۵۲۰,۷۸۶	۴,۶۲۲,۵۲۷

۱۹- سایر درآمدها

تعدیل تنزیل سود سهام	۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱	۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱
	ریال	
	۴۴,۸۵۳,۸۷۱	۲۴۱,۱۶۷,۷۱۰
	۴۴,۸۵۳,۸۷۱	۲۴۱,۱۶۷,۷۱۰

۲۰- هزینه کارمزد ارکان

مدیر	۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱	۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱
متولی	۲,۳۲۵,۶۳۴,۰۵۰	۹,۵۵۰,۱۹۵,۸۴۶
حسابرس	۲۵۴,۰۹۸,۳۲۰	۳۶۱,۵۸۰,۳۰۱
	۲۵۱,۵۵۷,۲۸۱	۴۵,۴۰۸,۰۸۷
	۲,۸۴۱,۲۸۹,۶۵۱	۹,۹۵۷,۱۸۴,۲۳۴

۲۱- سایر هزینه‌ها

حق عضویت کانون نهادهای آبوتیمان نرم افزار کارمزد بانکی	۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱	۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱
	ریال	
	۴,۸۵۶,۱۱۵	۱۵,۵۲۷,۹۵۰
	۷۳۴,۷۳۹,۱۰۵	۶۰۷,۳۸۶,۶۳۴
	۶,۳۷۹,۸۴۴	۷,۵۸۷,۰۳۰
	۷۴۵,۹۷۵,۰۶۴	۶۳۰,۵۰۱,۶۱۴

۲۲- تعدیلات

تعدیلات ارزش گذاری بابت صدور واحد تعدیلات ارزش گذاری بابت ابطال واحد	۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱	۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱
	ریال	
	۴۰,۰۰۳,۰۶۴,۷۱۹	۱۰,۰۷۰,۹۱۹,۰۶۷
	(۲۰,۱۵۴,۳۱۱,۴۶۰)	(۶۰,۳۱۲,۳۶۴,۵۲۳)
	۱۹,۸۴۸,۷۵۳,۲۵۹	(۵۰,۲۴۱,۴۴۵,۴۵۶)

صندوق سرمایه گذاری مشترک مبین سرمایه
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای
دوره ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۳

۲۳- تعهدات و بدهی‌ها و دارایی‌های احتمالی
 در تاریخ صورت دارایی‌ها صندوق هیچ گونه تعهدات و بدهی و دارایی احتمالی ندارد.

۲۴- سرمایه‌گذاری ارکان و اشخاص وابسته به آن‌ها در صندوق

درصد تسلک	۱۴۰۲/۱۲/۲۹		۱۴۰۳/۰۳/۳۱		نوع وابستگی	نام	اشخاص وابسته
	درصد تسلک	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	نوع واحدهای سرمایه گذاری	مستاز			
۱۳.۸۷٪		۱۹۲,۰۰۰	مستاز	۱۹۲,۰۰۰	مدیر صندوق	شرکت کارگزاری مبین سرمایه	
۲۶.۲۸٪		۳۶۳,۷۵۸	عادی	۳۶۳,۷۵۸	مدیر صندوق		
۰.۰۰٪			مستاز	۸۲,۰۰۰	مدیر صندوق	سیدگران مروارید	
۰.۳۹٪		۴,۰۰۰	مستاز	۴,۰۰۰	دارنده واحد ممتاز و وابسته به	شرکت اینکار پویای ایرانیان	مدیر خاص و اشخاص وابسته به وی
۰.۰۰٪		۰	عادی	۰	مدیر صندوق		
۰.۳۹٪		۴,۰۰۰	مستاز	۴,۰۰۰	دارنده واحد ممتاز و وابسته به	شهاب پورحسین ذکریایی	
۰.۰۷٪		۱,۰۰۰	عادی	۱,۰۰۰	مدیر صندوق		
۰.۷۹٪		۱۱,۰۰۰	عادی	۰	مدیر سرمایه گذاری	محمود حاتم	مدیران سرمایه گذاری و اشخاص وابسته به وی
۰.۱۴٪		۲,۰۰۰	عادی	۰	مدیر سرمایه گذاری سابق	سامان یوسفی	
۰.۰۷٪		۱,۰۰۰	عادی	۱,۰۰۰	مدیر سرمایه گذاری سابق	شهاب پورحسین ذکریایی	
۴۱.۸۲٪		۵۷۸,۷۵۸		۶۲۷,۷۵۸			

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

مابده طلب (بدهی)	۱۴۰۳/۰۳/۳۱		شرح معامله		نوع وابستگی	طرف معامله
	ریال	تاریخ معامله	ارزش معامله	موضوع معامله		
(۱۵۴,۱۷۵,۲۳۹)		طی دوره	۲۱۹,۳۱۹,۸۸۹,۳۸۶	خرید و فروش اوراق	کارگزار صندوق	شرکت کارگزاری مبین سرمایه
(۱,۸۵۸,۱۵۹,۸۵۵)		طی دوره	۲,۳۳۵,۶۳۴,۰۵۰	کارمزد مدیر	مدیر صندوق	سیدگران مروارید
(۷۵۲,۸۷۲,۰۵۶)		طی دوره	۲۵۴,۰۹۸,۳۴۰	کارمزد متولی	متولی	موسسه حسابرسی رهیافت و همکاران
(۷۰۶,۵۸۰,۴۷۶)		طی دوره	۲۵۱,۵۵۷,۲۸۱	حق ارجحه حسابرس	حسابرس	موسسه حسابرسی هوشیار ممیز

۲۶- رویدادهای بعد از تاریخ صورت دارایی‌ها

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