

گزارش حسابرس مستقل
صندوق سرمایه گذاری مشترک مبین سرمایه
به انضمام صورتهای مالی
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۳

صندوق سرمایه گذاری مشترک مبین سرمایه

فهرست مندرجات

شماره صفحه	عنوان
۱ الی ۴	گزارش حسابرس مستقل
۱ الی ۱۷	صورت‌های مالی و یادداشتهای توضیحی



گزارش حسابرس مستقل

به مدیریت صندوق سرمایه گذاری مشترک مبین سرمایه

گزارش حسابرسی صورت های مالی

اظہار نظر

۱- صورتهای مالی صندوق سرمایه گذاری مشترک مبین سرمایه شامل صورت خالص دارایی ها به تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۳ و صورت های سود و زیان و گردش خالص دارایی های آن برای دوره شش ماهه منتهی به تاریخ مزبور و یادداشتهای توضیحی ۱ تا ۲۷ توسط این موسسه حسابرسی شده است.

به نظر این موسسه صورتهای مالی یاد شده، خالص دارایی های صندوق سرمایه گذاری مشترک مبین سرمایه و عملکرد مالی و گردش خالص دارایی های آن را برای دوره شش ماهه 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.

مبنای 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.

مسئولیت های مدیر صندوق در قبال صورت های مالی

۳- 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

۴- 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 که شامل اظهار نظر وی می شود. اطمینان معقول، سطح بالایی از اطمینان است، اما حتی با انجام حسابرسی طبق استانداردهای حسابرسی ممکن است همه تحریف های 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.
- افزون بر این، زمان بندی اجرا و دامنه برنامه ریزی شده کار حسابرسی و ضعف های با اهمیت کنترلهای داخلی که در جریان حسابرسی مشخص شده است، به ارکان راهبری اطلاع رسانی می شود.

همچنين اين موسسه مسئوليت دارد موارد عدم رعايت الزامات قانوني مقرر توسط سازمان بورس و اوراق بهادار در رابطه با صندوق هاي سرمايه گذاري ، مفاد اساسنامه و اميد نامه صندوق و ساير موارد لازم را به مديريت صندوق گزارش کند.

گزارش در مورد ساير الزامات قانوني و مقرراتي

ساير مسئوليت هاي قانوني و مقرراتي حسابرس

۵- موارد مرتبط با مفاد اساسنامه، اميدنامه و ضوابط و مقررات وضع شده توسط سازمان بورس و اوراق بهادار به شرح ذيل مي باشد؛

۵-۱- مفاد ماده ۲۶ اساسنامه مبني بر رعايت تركيب دارايي هاي صندوق:

۵-۱-۱- سرمايه گذاري در سهام پذيرفته شده در بورس تهران يا بازار اول و دوم فرابورس ايران، سهام قابل معامله در بازار پايه فرابورس ايران و حق تقدم سهام و قرارداد اختيار معامله سهام آن ها و واحدهاي سرمايه گذاري "صندوق هاي سرمايه گذاري غير از اوراق بهادار" ثبت شده نزد سازمان به ميزان حداقل ۷۰٪ از كل داراييهاي صندوق (به عنوان نمونه در تاريخ هاي ۱۴۰۳/۰۵/۱۶ و ۱۴۰۳/۰۵/۲۲).

۵-۱-۲- سرمايه گذاري در گواهي سپرده بانكي و سپرده بانكي به ميزان حداكثر ۱۵ درصد از كل داراييهاي صندوق در برخي از روزهاي دوره مورد رسيدگي از جمله مورخ ۱۴۰۳/۰۶/۳۱ به ميزان ۲۲ درصد.

۵-۲- مفاد تبصره ۱ و ۲ ماده ۳۵ اساسنامه، مبني بر انتشار فهرست اسامي حاضران در مجمع بلافاصله در تارنماي صندوق در خصوص مجمع مورخ ۱۴۰۳/۰۲/۲۲ و ۱۴۰۳/۰۵/۱۵، همچنين ثبت تغييرات اساسنامه و ساير تصميمات مجمع حداكثر ظرف يك هفته پس از تاريخ مجمع نزد سازمان، در خصوص مجمع مورخ ۱۴۰۳/۰۲/۲۲ با تاخير صورت پذيرفته است.

۵-۳- مفاد ماده ۵۴ اساسنامه، مبني بر انتشار متن كامل اساسنامه و اميدنامه صندوق پس از ثبت هرگونه تغييرات نزد سازمان بر روي تارنماي صندوق صورت نپذيرفته است.

۵-۴- مفاد ماده ۸-۳ اميدنامه مبني بر شناسايي هزينه هاي قابل پرداخت از محل دارايي هاي صندوق، در خصوص شناسايي کارمزد مدير از محل سود سپرده بانكي به درستي شناسايي نگريده است.

۵-۵- مفاد بخشنامه شماره ۱۲۰۱۰۰۰۶ مورخ ۲۴ مرداد ماه ۱۳۸۹، مبني بر تنزيل سود تقسيمي سهام متعلق به صندوق مطابق با زمانبندي اعلام شده از سوي شرکت ها به درستي صورت نپذيرفته است.

۵-۶- مفاد بخشنامه شماره ۱۲۰۱۰۰۵۷ مورخ ۲۴ آذر ماه ۱۳۹۵، مبني بر ارسال روزانه اطلاعات صندوق هاي سرمايه گذاري (xml) با تاخير ارسال شده است. (به عنوان نمونه تاريخ هاي ۱۴۰۳/۰۶/۰۱ و ۱۴۰۳/۰۵/۲۲).

۵-۷- مفاد ابلاغيه شماره ۱۲۰۲۰۰۹۳ مورخ ۵ شهريور ماه ۱۳۹۶، مبني بر افشا ماهانه پرتفوي صندوق سرمايه گذاري حداكثر ۱۰ روز پس پايان دوره در سامانه كدال در خصوص گزارش پرتفوي مرداد ماه با ۷ روز تاخير صورت پذيرفته است.

۵-۸- مفاد ابلاغيه شماره ۱۲۰۳۰۰۷۳ مورخ ۲۷ ارديبهشت ماه ۱۴۰۰، مبني بر ارائه اظهار نظر حسابرس در خصوص گزارش عملکرد و صورت هاي مالي صندوق سرمايه گذاري ظرف مدت ۳۰ روز پس از دريافت، مربوط به سال مالي منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ با تاخير در كدال و تارنما توسط مدير صندوق بارگذاري شده است.

۵-۹- مفاد بندهای ۳-۱ و ۵-۴ رویه پذیره نویسی، صدور و ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری، مبنی بر تسویه وجوه تتمه صدور واحدهای سرمایه‌گذاری حداکثر ظرف مدت ۲ روز کاری در اکثر صدورهای صورت پذیرفته طی دوره و تسویه وجوه ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری حداکثر ظرف مدت ۷ روز (به عنوان نمونه ابطال های مورخ ۱۴۰۳/۰۱/۱۹ و ۱۴۰۳/۰۲/۱۰).

۵-۱۰- مفاد بند ۱ ماده ۱۰ دستورالعمل اجرایی دریافت و ارسال برخط درخواست های صدور و ابطال واحدهای صندوق های سرمایه‌گذاری، مبنی بر ارائه خدمات صرفا با احراز سجامی بودن سرمایه گذاران درخصوص برخی از مشتریان سنوات گذشته رعایت نشده است.

۵-۱۱- مفاد ماده ۳۱ دستورالعمل شناسایی مشتریان در بازار سرمایه، مبنی بر طبقه بندی مشتریان براساس ریسک مترتب بر آنها.

۶- اصول و رویه های کنترل های داخلی "مدیر" و "متولی" در اجرای وظایف مذکور در اساسنامه و امیدنامه صندوق "کفایت این اصول و رویه ها" و همچنین روش های مربوط به ثبت حسابها در طی دوره مالی مورد گزارش به صورت نمونه ای مورد رسیدگی و بررسی این مؤسسه 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.

۷- محاسبات "خالص ارزش روز دارایی ها (NAV)"، "ارزش آماری"، "قیمت صدور و قیمت ابطال واحد های سرمایه گذاری" طی دوره مالی مورد گزارش به صورت نمونه ای مورد رسیدگی و کنترل این مؤسسه قرار گرفته است. با توجه به بررسی های انجام شده، این مؤسسه به موارد با اهمیتی که حاکی از عدم صحت محاسبات مذکور باشد، برخورد ننموده است.

۸- گزارش فعالیت مدیر صندوق درباره وضعیت و عملکرد صندوق در دوره مالی مورد گزارش، مورد بررسی این مؤسسه قرار گرفته است. با توجه به رسیدگی های انجام شده، نظر این مؤسسه 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.

۹- 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.

مؤسسه حسابرسی هوشیار ممیز

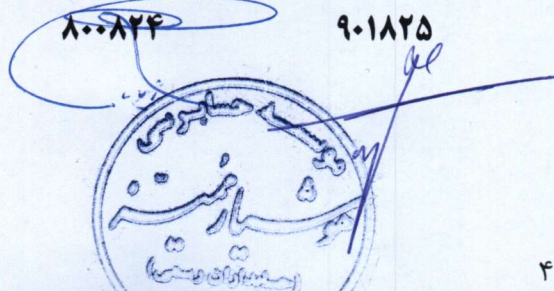
۲۶ آبان ماه ۱۴۰۳

(حسابداران رسمی)

محمد صابر هاشجین امیر حسین نریمانی خمسه

۸۰۰۸۲۴

۹۰۱۸۲۵



صندوق سرمایه‌گذاری مشترک مبین سرمایه
صورت‌های مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۳



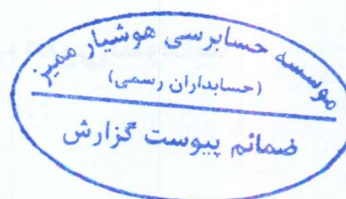
با احترام :

به پیوست صورت‌های مالی میان دوره ای صندوق سرمایه‌گذاری مشترک مبین سرمایه مربوط به دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور 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 و صورت گردش خالص دارایی‌ها
	• یادداشت‌های توضیحی:
۴	الف. اطلاعات کلی صندوق
۵	ب. مبنای تهیه صورت‌های مالی
۶-۷	پ. خلاصه اهم رویه‌های حسابداری
۸-۱۷	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 ۱۴۰۳/۸/۲۳ به تایید ارکان در صندوق رسیده است.

امضا	نماینده	شخص حقوقی	ارکان صندوق
	رحیم سعادت زده	سبدگردان مروارید	مدیر صندوق
	مجید صفائی	موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت رهیافت و همکاران	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، خ قائم مقام فرهانی، خ هشتم، پلاک ۱۹

(۹۸۰+) ۴۲۹۷۲-۲۱

fund.mobinsb.com

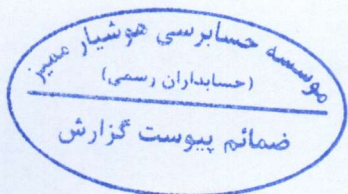
صندوق سرمایه گذاری مشترک مبین سرمایه

صورت خالص دارایی ها

به تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۳

۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۶/۳۱	یادداشت	دارایی ها:
ریال	ریال		
۶۴۰,۸۴۶,۷۱۷,۷۸۱	۴۴۲,۴۱۳,۰۵۸,۴۴۴	۵	سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم
-	۲۲,۸۴۱,۴۶۵,۹۶۱	۶	سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۱,۴۵۲,۲۵۱,۳۲۵	۱۳۹,۵۹۷,۱۳۲,۹۷۶	۷	سرمایه گذاری در سپرده بانکی
۵,۲۳۸,۶۸۶,۷۹۷	۲۴,۰۲۲,۳۷۵,۲۱۵	۸	حساب های دریافتی
-	۳,۳۹۵,۲۰۳,۷۷۰	۹	سایر دارایی ها
۷۷,۸۳۸,۴۷۴	۷۷,۲۱۴,۴۷۴	۱۰	موجودی نقد
۶۴۷,۶۱۵,۴۹۴,۳۷۷	۶۳۲,۳۴۶,۴۵۰,۸۴۰		جمع دارایی ها
			بدهی ها
۱,۸۲۵,۰۸۴,۴۴۲	۷,۰۱۲,۴۲۰,۴۰۲	۱۱	جاری کارگزاران
۳۲,۲۱۲,۴۱۱,۶۸۳	۵,۵۰۳,۴۶۰,۴۵۴	۱۲	پرداختی به ارکان صندوق
۱۷۸,۰۵۳	۱۷۸,۰۵۳	۱۳	پرداختی به سرمایه گذاران
۱۰,۹۹۱,۰۸۲,۱۷۴	۷,۶۴۷,۷۲۲,۸۱۴	۱۴	سایر حساب های پرداختی و ذخایر
۴۵,۰۲۸,۷۵۶,۳۵۲	۲۰,۱۶۳,۷۸۱,۷۲۳		جمع بدهی ها
۶۰۲,۵۸۶,۷۳۸,۰۲۵	۶۱۲,۱۸۲,۶۶۹,۱۱۷	۱۵	خالص دارایی ها
۴۳۵,۳۸۰	۴۰۷,۱۶۹		خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری

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



صندوق سرمایه گذاری مشترک مبین سرمایه

صورت سود و زیان

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۳

شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	یادداشت	
	ریال		درآمدها:
۲۳,۴۹۰,۳۷۸,۷۹۴	(۱۶,۴۴۵,۰۱۸,۲۷۲)	۱۶	سود (زیان) فروش اوراق بهادار
۳۵,۷۱۸,۴۶۴,۹۳۷	(۷۳,۲۲۷,۲۱۴,۵۰۷)	۱۷	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار
۳۹,۰۹۹,۹۱۵,۶۱۴	۴۸,۰۹۰,۲۹۷,۵۲۵	۱۸	سود سهام
۱۰۲,۹۱۸,۹۷۹	۵,۰۰۴,۷۹۳,۹۸۵	۱۹	سود سپرده بانکی
۲۴۲,۹۱۰,۳۲۸	۴۴,۸۶۰,۹۲۹	۲۰	سایر درآمدها
۹۸,۶۵۴,۵۸۸,۶۵۲	(۳۶,۵۳۲,۲۸۰,۳۴۰)		جمع درآمدها
			هزینه ها:
(۱۰,۳۲۴,۴۸۴,۶۷۷)	(۵,۳۶۱,۹۰۲,۵۱۸)	۲۱	هزینه کارمزد ارکان
(۱,۲۶۹,۹۱۲,۱۵۳)	(۲,۴۲۶,۸۶۴,۳۹۷)	۲۲	سایر هزینه ها
(۱۱,۵۹۴,۳۹۶,۸۳۰)	(۷,۷۸۸,۷۶۶,۹۱۵)		جمع هزینه ها
۸۷,۰۶۰,۱۹۱,۸۲۲	(۴۴,۳۲۱,۰۴۷,۲۵۵)		سود خالص
۱۲.۸۸٪	٪(۷.۴۶)		بازده میانگین سرمایه گذاری ۱
۱۳.۶۸٪	٪(۷.۱۴)		بازده سرمایه گذاری پایان دوره ۲

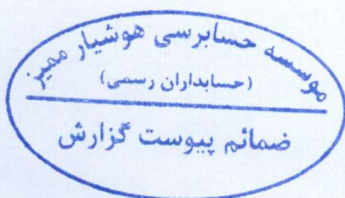
میانگین موزون (ریال) وجوه استفاده شده = بازده میانگین سرمایه گذاری ۱

تعدیلات ناشی از قیمت صدور و ابطال $\pm$ سود خالص
خالص دارایی ها در پایان دوره = بازده سرمایه گذاری پایان سال ۲

صورت گردش خالص دارایی ها

شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	یادداشت	
ریال	ریال	تعداد واحدهای	تعداد واحدهای
۶۱۹,۴۸۳,۲۶۴,۲۸۶	۶۰۲,۵۸۶,۷۳۸,۰۲۵	۱,۳۸۴,۰۴۸	خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) اول دوره
۳۳۸,۸۶۰,۰۰۰	۲,۳۰۷,۰۸۰,۰۰۰	۲۳۰,۷۰۸	واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی دوره
(۱,۹۱۷,۰۰۰,۰۰۰)	(۱,۱۱۲,۴۵۰,۰۰۰)	(۱۱۱,۲۴۵)	واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره
۸۷,۰۶۰,۱۹۱,۸۲۲	(۴۴,۳۲۱,۰۴۷,۲۵۵)		سود خالص دوره
(۶۷,۲۲۴,۳۳۵,۰۰۰)	۵۲,۷۲۲,۳۴۸,۳۴۷	۲۳	تعدیلات
۶۳۷,۷۴۰,۹۸۱,۱۰۸	۶۱۲,۱۸۲,۶۶۹,۱۱۷	۱,۵۰۳,۵۱۱	خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) پایان دوره

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



صندوق سرمایه‌گذاری مشترک مبین سرمایه
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور 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 ۱۲۱/۲۷۳۲۲۵ مورخ ۱۴ مرداد ماه ۱۴۰۳ سازمان بورس و اوراق بهادار تا تاریخ ۲۱ مرداد ماه ۱۴۰۴ تمدید گردیده است. دفتر مرکزی صندوق تهران، یوسف آباد، پایین تر از میدان اسد آبادی (کلانتری)، خیابان سیدجمال الدین اسد آبادی، ساختمان بانک دی، پلاک ۳۱۵، طبقه دوم، واحد ۷ واقع شده است.

۱-۲- اطلاع رسانی

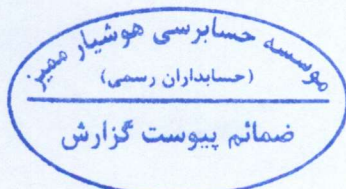
کلیه اطلاعات مرتبط با فعالیت صندوق سرمایه‌گذاری مشترک مبین سرمایه مطابق با ماده ۵۴ اساسنامه در تارنمای صندوق به آدرس www.fund.mobinsb.ir درج گردیده است.

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
جمع	۲۰۰.۰۰۰	۱۰۰

مدیر صندوق، شرکت سیدگردان مروارید است که در تاریخ ۱۴۰۰/۰۶/۱۴ با شماره ثبت ۵۸۲۷۶۳ نزد مرجع ثبت شرکت‌های شهر تهران به ثبت رسیده است. نشانی مدیر عبارت است از تهران، یوسف آباد، پایین تر از میدان اسد آبادی (کلانتری)، خیابان سیدجمال الدین اسد آبادی، ساختمان بانک دی، پلاک ۳۱۵، طبقه دوم، واحد ۷
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



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

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

۳-۱- اقلام صورت‌های مالی میان دوره ای مشابه با مبنای تهیه صورت‌های مالی سالانه اندازه‌گیری و شناسایی می‌شود.
۳-۲- صورت‌های مالی میان دوره ای یکنواخت با رویه‌های به کارگرفته شده در صورت‌های مالی سالانه بر مبنای ارزش جاری در تاریخ گزارش‌گری و با توجه به قوانین مقررات و دستورالعمل اجرای ثبت و گزارش دهی صندوق سرمایه‌گذاری مشترک سازمان بورس اوراق بهادار تهیه شده است.

۴- خلاصه اهم رویه‌های حسابداری

۴-۱- سرمایه‌گذاری‌ها

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

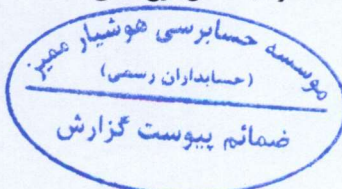
۴-۱-۱- **سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم شرکت‌های بورسی یا فرابورسی:** سرمایه‌گذاری در سهام شرکت‌های بورسی یا فرابورسی به خالص ارزش فروش منعکس می‌شود. خالص ارزش فروش سهام عبارت است از ارزش بازار سهم در پایان روز یا قیمت تعدیل شده سهم، منهای کارمزد معاملات و مالیات فروش سهام؛ با توجه به دستورالعمل "نحوه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

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

۴-۲- درآمد حاصل از سرمایه‌گذاری‌ها

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

۴-۲-۲- **سود سپرده بانکی و اوراق بهادار با درآمد ثابت یا 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.



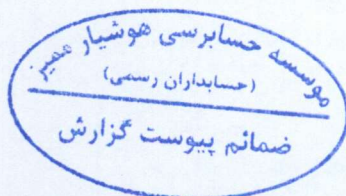
صندوق سرمایه‌گذاری مشترک مبین سرمایه
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۳

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 سرمایه گذاری در آن ها 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 : ۲-۱- در صورت کسب بازدهی منفی توسط صندوق علی رغم بالاتر بودن بازده از شاخص کل کارمزدی برای مدیر صندوق محاسبه نمی گردد 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 می گردد 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 هزینه های صندوق هزینه معاملات و حساب های دریافتی در صندوق که تاثیر آن در شاخص لحاظ نمیگردد شاخص کل ۱۰ درصد تعدیل می گردد (هر زمان شاخص مثبت باشد در عدد ۹۰ درصد ضرب و زمانی که شاخص منفی باشد در عدد ۱۰۱ ضرب می گردد)								
کارمزد متولی	سالانه معادل ۲ در هزار (۰.۰۰۲) از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی‌های صندوق که حداقل ۱۲۰۰ و حداکثر ۱۵۰۰ میلیون ریال خواهد بود.*								
حق‌الزحمه حسابرس	سالانه مبلغ ثابت ۱۴۰۰ 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 براینکه عضویت در این کانون‌ها طبق مقررات اجباری باشد یا عضویت به تصویب مجمع صندوق برسد.***								
هزینه های دسترسی به نرم افزار، تارنما و خدمات پشتیبانی آنها (بدون احتساب ارزش افزوده)	هزینه ی دسترسی به نرم افزار صندوق، نصب و راه اندازی تارنمای آن و هزینه های پشتیبانی آنها سالانه در قالب چهار آیت ذیل و با ارائه مدارک مثبت و با تصویب مجمع صندوق: ۱- ۵۰۰۰ میلیون ریال به عنوان بخش ثابت سالانه؛ ۲- ۹۰۰.۰۰۰ ریال بابت هر مشتری فعال (دارای واحد سرمایه گذاری) در هر سال؛ ۳- ۱۵۰.۰۰۰ ریال بابت هر صدور و ابطال؛ ۴- ضریب سالانه از متوسط خالص ارزش روزانه ی دارایی ها:								
<table><tr><td>ارزش دارایی ها به میلیارد ریال</td><td>از صفر تا ۳۰.۰۰۰</td><td>از ۳۰.۰۰۰ تا ۵۰.۰۰۰</td><td>بالای ۵۰.۰۰۰</td></tr><tr><td>ضریب</td><td>۰.۰۰۰۲۵</td><td>۰.۰۰۰۱۵</td><td>۰.۰۰۰۰۵</td></tr></table>		ارزش دارایی ها به میلیارد ریال	از صفر تا ۳۰.۰۰۰	از ۳۰.۰۰۰ تا ۵۰.۰۰۰	بالای ۵۰.۰۰۰	ضریب	۰.۰۰۰۲۵	۰.۰۰۰۱۵	۰.۰۰۰۰۵
ارزش دارایی ها 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.



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

*** به منظور توزیع کارمزد تصفیه بین تمام سرمایه‌گذاران در طول عمر صندوق روزانه برابر $\frac{0/003}{n \times 365}$ ضرب در خالص ارزش دارایی‌های صندوق در پایان روز قبل در حساب‌ها، ذخیره می‌شود. n برابر است با ۳ یا طول عمر صندوق به سال هر کدام کمتر باشد. هر زمان ذخیره صندوق به ۰/۳ درصد ارزش خالص دارایی‌های صندوق با نرخ‌های روز قبل رسید، محاسبه ذخیره تصفیه و ثبت آن در حساب‌های صندوق متوقف می‌شود. هرگاه در روزهای بعد از توقف محاسبه یاد شده در اثر افزایش قیمت دارایی‌ها ذخیره ثبت شده کفایت نکند، امر ذخیره‌سازی به شرح یاد شده ادامه می‌یابد.

*** مجموع هزینه‌های حق پذیرش و عضویت در 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.

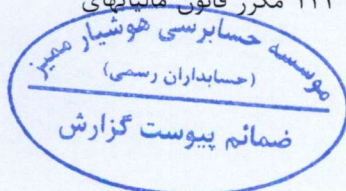
۴-۶- تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال

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 سرمایه گذاری مشترک مسین سرمایه

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۳

۵- سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم سهام

۱۴۰۲/۱۲/۲۹						۱۴۰۳/۰۶/۳۱					
درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	صنعت		
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال			
۱۱	۷۳,۹۶۸,۷۴۹,۷۰۲	۵۴,۰۲۶,۳۲۵,۱۶۳	۹	۵۵,۹۳۵,۸۶۹,۹۳۱	۵۶,۴۳۴,۹۸۹,۰۴۱				فلاتر اساسی		
۱۳	۸۵,۵۸۳,۷۲۸,۸۰۰	۵۵,۷۶۱,۹۶۰,۵۴۳	۱۱	۷۱,۰۳۳,۱۵۶,۹۱۳	۶۶,۵۷۹,۳۶۴,۵۱۹				خودرو و ساخت قطعات		
۱	۵,۷۹۰,۷۶۶,۶۷۶	۵,۳۸۲,۴۵۸,۸۸۸	۳	۱۶,۶۴۲,۲۸۵,۶۹۵	۱۶,۱۷۷,۷۴۵,۶۵۶				بالکها و موسسات اعتباری		
۱	۹,۴۸۲,۸۵۷,۶۷۱	۷,۷۱۵,۳۳۴,۵۰۱	۰	۲,۸۳۶,۰۲۴,۶۵۰	۲,۳۱۴,۶۹۲,۳۳۸				محصولات غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر		
۲	۹,۸۳۲,۱۰۶,۹۱۳	۱۲,۸۱۳,۱۴۴,۷۲۵	۱	۵,۴۸۰,۶۴۸,۸۵۹	۵,۱۰۵,۳۹۱,۰۱۷				فعالیت‌های کمکی به نهادهای مالی واسط		
۰	-	-	۱	۳,۹۸۰,۸۵۹,۶۰۹	۳,۹۱۵,۲۷۰,۵۸۷				بیمه و صندوق بازنشستگی به جز تأمین اجتماعی		
۱۵	۹۶,۲۶۹,۹۶۲,۱۷۹	۶۰,۰۳۹,۳۲۱,۳۲۵	۶	۳۸,۷۹۰,۴۵۰,۷۷۱	۳۷,۶۱۳,۷۵۶,۴۷۷				فرآورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای		
۲	۱۱,۹۹۸,۱۹۷,۳۹۷	۹,۳۴۶,۲۸۰,۶۱۶	۷	۴۱,۷۱۵,۸۱۹,۱۰۲	۴۰,۹۹۲,۴۲۵,۱۸۸				محصولات شیمیایی		
۵	۲۹,۷۶۴,۰۳۵,۷۸۹	۲۴,۰۹۱,۰۹۶,۳۴۹	۴	۲۵,۲۲۳,۱۹۴,۱۰۶	۲۲,۶۰۹,۴۱۵,۰۴۳				شرکت‌های چند رشته ای صنعتی		
۲۰	۱۲۹,۸۲۹,۰۲۷,۵۵۲	۶۸,۴۳۵,۷۰۵,۱۱۸	۱۰	۶۵,۸۹۷,۱۴۲,۵۶۵	۳۴,۹۱۱,۸۳۸,۹۶۹				سیمان، آهک و گچ		
۳	۲۰,۳۳۱,۱۰۵,۱۹۴	۱۱,۴۱۲,۲۷۷,۴۶۳	۱	۸,۶۷۸,۰۵۵,۵۰۰	۵,۰۳۳,۲۸۴,۴۴۶				استخراج کانه های فلزی		
۳	۱۹,۹۰۸,۸۳۳,۴۰۰	۱۷,۴۲۱,۶۳۱,۹۸۰	۲	۱۲,۳۰۱,۳۶۸,۷۵۰	۱۵,۹۶۹,۸۲۹,۳۱۶				ساخت محصولات فلزی		
۴	۲۷,۷۸۳,۶۹۷,۵۰۰	۲۵,۱۵۹,۳۹۸,۷۷۷	۳	۲۱,۸۴۸,۴۳۳,۷۶۰	۲۴,۱۵۳,۰۲۲,۸۲۶				سایر محصولات کانی غیر فلزی		
۴	۲۶,۱۳۸,۰۴۷,۷۴۵	۲۹,۷۲۱,۹۵۶,۶۰۴	۳	۱۹,۵۳۵,۰۷۰,۶۰۰	۲۳,۵۰۱,۰۸۱,۹۶۳				خدمات فنی و مهندسی		
۳	۲۰,۵۹۶,۷۱۶,۰۰۰	۱۸,۰۳۰,۹۱۲,۱۷۹	۲	۱۲,۳۱۱,۹۰۴,۳۵۰	۱۳,۵۱۵,۶۸۴,۱۳۵				مخابرات		
۳	۱۷,۷۳۷,۳۷۱,۶۷۵	۲۳,۷۲۱,۵۱۹,۶۰۸	۱	۵,۴۴۰,۴۳۵,۶۵۰	۸۸۱۰,۸۵۰,۱۴۰				عرضه برق، گاز، بخارآب گرم		
۴	۲۴,۱۱۵,۶۶۵,۰۵۸	۱۱,۹۷۸,۰۹۷,۰۳۱	۴	۲۲,۹۵۶,۶۲۴,۱۸۳	۱۰,۴۷۵,۷۵۷,۳۰۴				حمل و نقل، انبارداری و ارتباطات		
۱	۴,۸۱۱,۲۰۵,۸۴۹	۶,۳۳۶,۰۴۰,۱۸۳	۰	۰	۰				اطلاعات و ارتباطات		
۱	۳,۴۴۴,۳۸۳,۲۵۰	۲,۸۲۸,۶۸۸,۳۰۶	۰	۰	۰				استخراج ذغال سنگ		
۰	۲۴,۰۹۶	۱۹,۸۵۵	۰	۰	۰				زراعت و خدمات وابسته		
۱	۵۰,۵۷,۳۲۸,۷۸۰	۲,۱۹۹,۲۱۷,۵۸۰	۰	۰	۰				دبائی، پرداخت چرم و ساخت انواع پاپوش		
۹۹	۶۴۰,۸۴۶,۷۱۷,۷۸۱	۴۶۲,۴۱۶,۲۳۴,۳۰۳	۷۰	۴۴۲,۴۱۳,۰۵۸,۴۴۴	۴۰۲,۴۸۰,۶۹,۶۱۵				جمع		

مسئله حسابداری هوشیار (حسابداران رسمی) ضمانت پیوست گزارش

صندوق سرمایه گذاری مشترک مبین سرمایه
بادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۳

۶- سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

تاریخ سر رسید	نرخ سود	ارزش اسمی	سود متعلقه	خالص ارزش فروش	خالص ارزش فروش
	درصد	ریال	ریال	ریال	ریال
۱۴۰۳/۰۸/۱۴	۰	۳۴,۰۰۰,۰۰۰	۰	۳۲,۸۷۸,۸۴۸	۰
۱۴۰۳/۰۷/۲۳	۰	۱۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۱۷,۶۷۶,۵۷۵,۵۳۹	۰
۱۴۰۳/۰۸/۲۱	۰	۵,۳۲۸,۰۰۰,۰۰۰	۰	۵,۱۳۲,۰۱۱,۵۷۴	۰
جمع		۲۳,۳۶۲,۰۰۰,۰۰۰	-	۲۲,۸۴۱,۴۶۵,۹۶۱	-

اسناد خزانه - م عبودجه ۱-۳۰۸۱۴
 اسناد خزانه - م عبودجه ۰۰-۳۰۷۲۳
 اسناد خزانه - م ابودجه ۰۰-۳۰۸۲۱

۷- سرمایه گذاری در سپرده بانکی

نوع سپرده	تاریخ سپرده گذاری	نرخ سود	مبلغ	درصد به کل دارایی ها	مبلغ
		درصد	ریال		ریال
سپرده کوتاه مدت بانک سامان ۸۳۵۸۱۰۲۲۲۱۰۲۲۲۱	۱۳۹۹/۰۴/۱۴	۵	۱۰۸,۵۰۶,۶۰۶	۰.۰۲	۱۰۶,۳۲۲,۶۸۱
سپرده کوتاه مدت بانک ملت ۵۵۸۶۷۵۳۳۱۲	۱۳۹۴/۱۱/۲۰	۵	۲۰۹,۲۸۷,۵۴۴	۰.۰۳	۴۸,۶۴۶,۹۵۴
سپرده کوتاه مدت بانک اقتصاد نوین ۱۳۰۸۵۰۶۸۶۵۷۵۴۰۱	۱۴۰۰/۱۱/۱۳	۵	۴۰,۲۴۲,۱۳۶	۰.۰۱	۳۹,۷۰۷,۵۴۳
سپرده کوتاه مدت بانک سامان ۸۶۴۸۱۹۰۲۲۲۱۰۲۲۲۱	۱۳۹۴/۰۴/۱۵	۵	۲,۳۹۴,۶۷۶	۰.۰۰	۲,۳۳۵,۴۳۷
سپرده کوتاه مدت بانک خاورمیانه ۱۰۱۳۱۰۸۱۰۷۰۷۰۷۴۸۲۳	۱۴۰۱/۰۷/۱۶	۵	۱,۴۲۷,۱۸۹,۱۱۷	۰.۲	۱,۲۴۹,۸۸۳,۳۲۷
سپرده کوتاه مدت بانک گردشگری ۱۱۲,۹۹۶۷,۱۶۹۲۲۹۸,۱	۱۴۰۳/۰۵/۰۱	۵	۲,۷۴۶,۱۵۲,۸۱۵	۰.۴	-
سپرده بلند مدت بانک گردشگری ۱۱۲,۳۳۳,۱۶۹۲۲۹۸,۱	۱۴۰۳/۰۵/۰۶	۳۱	۱۰۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۶.۸	-
جمع			۱۳۹,۵۹۷,۱۳۲,۹۷۶	۲۲.۰۸	۱,۴۵۲,۲۵۱,۳۲۵

۸- حساب های دریافتنی

تنزیل نشده	نرخ تنزیل	مبلغ تنزیل	تنزیل شده	تنزیل شده
ریال	درصد	ریال	ریال	ریال
۲۴,۰۷۵,۷۷۲,۲۰۰	۲۵	۲,۲۴۳,۲۷۸,۶۱۰	۲۱,۸۳۲,۴۹۳,۵۹۰	۵,۲۳۸,۶۸۶,۷۹۷
۲,۲۰۰,۸۳۱,۰۳۳	۲۵	۱۰,۹۴۹,۴۰۸	۲,۱۸۹,۸۸۱,۶۲۵	-
۲۶,۲۷۶,۶۰۳,۲۳۳		۲,۲۵۴,۲۲۸,۰۱۸	۲۴,۰۲۲,۳۷۵,۲۱۵	۵,۲۳۸,۶۸۶,۷۹۷

سود سهام دریافتنی
 سود دریافتنی سپرده بانکی
 جمع

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

۹- سایر دارایی‌ها

سایر دارایی‌ها شامل آن بخش از مخارج می‌باشد که تا تاریخ صورت خالص دارایی‌ها مستهلک نشده و به عنوان دارایی به سال‌های آتی منتقل می‌شود.

۱۴۰۳/۰۶/۳۱

مانده ابتدای دوره	مخارج اضافه شده طی دوره	استهلاک طی دوره	مانده پایان دوره
ریال	ریال	ریال	ریال
.	۲۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۵,۱۷۹,۸۵۴	۱۷۴,۸۲۰,۱۴۶
.	۵,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۲۷۹,۶۱۶,۳۷۶	۳,۲۲۰,۳۸۳,۶۲۴
.	۵,۷۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۳۷۴,۷۹۶,۲۳۰	۳,۳۹۵,۲۰۳,۷۷۰

مخارج عضویت در کانون

آبونمان نرم افزار صندوق

جمع

۱۰- موجودی نقد

۱۴۰۲/۱۲/۲۹

۱۴۰۳/۰۶/۳۱

ریال	ریال
۸,۳۳۶,۲۸۰	۸,۲۷۶,۲۸۰
۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰
۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰
۴,۵۰۲,۱۹۴	۳,۹۳۸,۱۹۴
۵,۰۰۰,۰۰۰	۵,۰۰۰,۰۰۰
۷۷,۸۳۸,۴۷۴	۷۷,۲۱۴,۴۷۴

سپرده نزد بانک تجارت شعبه تخصصی بورس ۱۰۴۳۴۹۴۰۴

سپرده نزد بانک سامان شعبه پارک ساعی ۸۳۵.۴۰.۲۲۲۱۰۲۲۲.۱

سپرده نزد بانک سامان شعبه بورس کالا ۸۶۴.۴۰.۲۲۲۱۰۲۲۲.۱

سپرده نزد بانک ملت شعبه بورس کالا ۸۹۶۶۵۰۹۴۲۷

سپرده نزد بانک پاسارگاد شعبه هفت تیر ۲۰۷.۱۱۰.۱۴۴۲۸۹۶۲.۱

جمع

۱۱- جاری کارگزاران

جاری کارگزاران به تفکیک هر کارگزاری به شرح ذیل است

۱۴۰۳/۰۶/۳۱

مانده ابتدای دوره	گردش بدهکار	گردش بستانکار	مانده پایان دوره
ریال	ریال	ریال	ریال
(۱,۸۲۵,۰۸۴,۴۴۲)	۳۱۸,۹۰۱,۶۵۱,۰۰۱	۳۲۴,۰۸۸,۹۸۶,۹۷۰	(۷,۰۱۲,۴۲۰,۴۱۱)
.	۵,۰۲۴,۸۲۹,۶۸۶	۵,۰۲۴,۸۲۹,۶۷۷	۹
(۱,۸۲۵,۰۸۴,۴۴۲)	۳۲۳,۹۲۶,۴۸۰,۶۸۷	۳۲۹,۱۱۳,۸۱۶,۶۴۷	(۷,۰۱۲,۴۲۰,۴۰۲)

شرکت کارگزاری مبین سرمایه

کارگزاری پویان

جمع

صندوق سرمایه گذاری مشترک مبین سرمایه
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۳

۱۲- پرداختنی به ارکان صندوق

۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	مدیر
۳۱,۲۵۸,۶۱۴,۷۵۲	۳,۸۰۶,۵۲۲,۹۴۸	
۴۹۸,۷۷۳,۷۳۶	۱,۰۵۸,۲۵۲,۳۰۹	متولی
۴۵۵,۰۲۳,۱۹۵	۶۳۸,۶۸۵,۱۹۷	حسابرس
۳۲,۲۱۲,۴۱۱,۶۸۳	۵,۵۰۳,۴۶۰,۴۵۴	جمع

۱۳- پرداختنی به سرمایه گذاران

۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
۱۷۸,۰۵۳	۱۷۸,۰۵۳	بابت درخواست صدور تتمه واحدهای صادر شده

۱۴- سایر حساب های پرداختنی و ذخایر

۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۶/۳۱	یادداشت	
ریال	ریال		ذخیره تصفیه
۱,۲۲۹,۰۸۱,۸۸۳	۱,۲۲۹,۰۸۱,۸۸۳		
۶۹۹,۱۷۳,۴۳۶	۶,۰۰۴,۶۱۷,۲۶۵		ذخیره نرم افزار بابت آبونمان- شرکت تدبیر پرداز
۱۲۵,۵۲۳,۶۶۶	۱۴۳,۰۲۳,۶۶۶	۱۴-۱	وجوه واریزی نامشخص
۸,۹۳۷,۳۰۳,۱۸۹	۱,۰۰۰,۰۰۰		بدهی به مدیر بابت امور صندوق
	۲۷۰,۰۰۰,۰۰۰		حق عضویت در کانون
۱۰,۹۹۱,۰۸۲,۱۷۴	۷,۶۴۷,۷۲۲,۸۱۴		جمع

۱-۱۴ وجوه واریزی نامشخص مربوط به مشتریانی است که ثبت نام نکرده و مشخصاتی از آنها در دست مدیر نیست

۱۵- خالص دارایی ها

۱۴۰۲/۱۲/۲۹		۱۴۰۳/۰۶/۳۱		
ریال	تعداد	ریال	تعداد	
۵۱۵,۵۱۰,۷۳۸,۰۲۵	۱,۱۸۴,۰۴۸	۶۱۰,۱۸۲,۶۶۹,۱۱۷	۱,۳۰۳,۵۱۱	واحد های سرمایه گذاری عادی
۸۷,۰۷۶,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰	واحد های سرمایه گذاری ممتاز
۶۰۲,۵۸۶,۷۳۸,۰۲۵	۱,۳۸۴,۰۴۸	۶۱۲,۱۸۲,۶۶۹,۱۱۷	۱,۵۰۳,۵۱۱	جمع

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

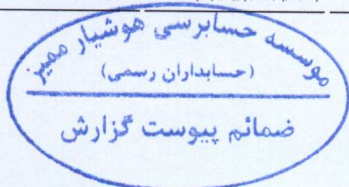
۱۶- سود (زیان) فروش اوراق بهادار

شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	یادداشت
ریال	ریال	
۲۵,۲۸۴,۸۴۹,۶۲۹	(۱۷,۹۰۸,۸۲۱,۳۹۹)	۱۶-۱ سود (زیان) حاصل از فروش سهام و حق تقدم شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس
۰	۱,۴۶۴,۷۵۲,۰۷۸	۱۶-۲ سود (زیان) حاصل از فروش اوراق بهادار با درآمد ثابت در بورس یا فرابورس
(۱,۷۹۴,۴۷۰,۸۳۵)	(۹۴۸,۹۵۱)	۱۶-۳ سود (زیان) حاصل از اعمال اختیار
۲۳,۴۹۰,۳۷۸,۷۹۴	(۱۶,۴۴۵,۰۱۸,۲۷۳)	جمع

۱۶-۱- سود (زیان) حاصل از فروش سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس به شرح زیر می باشد:

شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱						
تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش سهام	سود (زیان) فروش سهام
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱,۱۹۹,۰۰۰	۱,۴۰۱,۲۸۹,۸۱۲	۱,۴۱۴,۷۴۴,۸۹۳	(۱,۳۳۱,۱۹۶)	(۷,۰۰۶,۴۴۹)	(۲۱,۷۹۲,۷۲۶)	۰
۵۰۰,۰۰۰	۳,۶۸۵,۹۱۳,۳۸۰	۵,۱۴۹,۱۷۹,۰۰۶	(۳,۵۰۱,۵۶۰)	(۱۸,۴۲۹,۵۶۸)	(۱,۴۸۵,۱۹۶,۷۵۴)	۰
۳۰۰,۰۰۰	۱,۲۵۰,۸۰۸,۱۸۲	۱,۶۶۸,۵۰۲,۹۷۳	(۱,۱۸۸,۱۳۷)	(۶,۲۵۴,۰۳۹)	(۴۲۵,۱۳۶,۹۶۷)	۰
۴۵۰,۰۰۰	۴,۸۳۴,۱۶۸,۹۵۰	۵,۴۷۰,۷۵۴,۱۹۹	(۴,۵۹۲,۳۷۴)	(۲۴,۱۷۰,۸۴۵)	(۶۶۵,۳۴۸,۴۶۸)	۲۶۵,۴۱۱,۳۵۰
۳,۲۰۹,۴۴۴	۱۲,۴۰۰,۲۰۸,۱۶۳	۱۵,۱۳۵,۰۱۰,۰۰۲	(۱۱,۷۷۹,۹۷۸)	(۶۲,۰۰۱,۰۴۵)	(۲,۸۰۸,۵۸۲,۸۶۲)	۰
۱,۵۱۰,۷۹۲	۵,۳۰۰,۲۴۴,۵۰۷	۵,۹۹۵,۱۹۶,۶۹۹	(۵,۰۳۵,۱۶۲)	(۲۶,۵۰۱,۲۲۳)	(۷۲۶,۴۸۸,۵۷۷)	۱۱,۹۸۲,۵۰۳
۱,۵۴۸,۳۸۷	۱,۷۹۰,۱۶۷,۶۵۸	۱,۸۰۰,۸۳۳,۶۹۳	(۱,۷۰۰,۴۴۵)	(۸,۹۵۰,۸۳۹)	(۲۱,۳۱۷,۳۱۹)	۰
۲۸۲,۲۵۰	۵,۰۲۵,۷۷۲,۰۰۰	۵,۰۲۳,۲۱۴,۴۲۲	(۹۴۲,۳۱۴)	(۰)	۱,۶۱۵,۲۶۴	۰
۶۲۵,۰۰۰	۴,۹۵۳,۳۶۰,۴۶۰	۵,۰۷۷,۳۵۶,۰۵۵	(۴,۷۰۵,۴۵۶)	(۲۴,۷۶۶,۳۰۳)	(۱۵۳,۵۶۷,۳۵۴)	۰
۵۰۰,۰۰۰	۱۰,۲۴۸,۷۴۵,۶۶۰	۱۰,۷۲۰,۸۲۹,۲۵۰	(۹,۷۳۶,۰۹۸)	(۵۱,۲۴۳,۷۲۹)	(۵۳۳,۰۶۳,۴۱۷)	۰
۵۰۰,۰۰۰	۴,۰۹۴,۱۷۹,۳۶۳	۴,۸۱۱,۲۰۵,۸۴۸	(۳,۸۸۹,۲۷۹)	(۲۰,۴۷۰,۸۹۶)	(۷۴۱,۳۸۶,۶۶۰)	(۱۶۳,۳۹۰,۹۳۷)
۳۷۰,۰۰۰	۱۳,۹۲۹,۸۸۴,۶۰۰	۱۲,۸۵۸,۲۳۵,۵۴۰	(۱۳,۲۳۳,۲۸۵)	(۶۹,۶۴۹,۴۲۴)	۹۸۸,۷۶۶,۳۵۱	۱۹۱,۱۶۵,۷۶۳
۱۲۵,۰۰۰	۳,۴۵۲,۵۰۰,۰۰۰	۲,۳۴۰,۲۷۳,۰۱۲	(۳,۲۷۹,۸۰۹)	(۱۷,۲۶۲,۵۰۱)	۱,۰۹۱,۶۸۴,۶۷۸	۰
۱۰۰,۹۵۲	۳,۸۷۶,۵۵۶,۸۰۰	۳,۸۱۷,۳۶۴,۸۰۶	(۳,۶۸۲,۷۲۲)	(۱۹,۳۸۲,۷۸۴)	۳۶,۱۲۶,۴۸۸	۰
۱,۴۳۳,۳۰۳	۵,۷۲۶,۲۰۶,۶۵۰	۸,۲۷۶,۴۱۱,۸۲۰	(۵,۴۳۹,۷۹۵)	(۲۸,۶۳۱,۰۳۳)	(۲,۵۸۴,۲۷۵,۹۹۸)	۰
۳	۳	۲۴,۰۹۵	(۰)	(۰)	(۲۴,۰۹۲)	۰
۴,۰۰۰,۰۰۰	۹,۰۳۷,۹۰۲,۳۰۹	۸,۶۲۸,۳۵۴,۰۰۰	(۸,۵۸۵,۷۷۳)	(۴۵,۱۸۹,۵۰۹)	۳۵۵,۷۷۳,۰۲۷	۳۹۲,۹۸۹,۷۹۷
۱۸۴,۷۸۳	۹۳,۸۶۹,۷۶۴	۸۶,۶۹۸,۶۳۲	(۸۹,۱۷۵)	(۴۶۹,۳۴۹)	۶۶۱,۲۶۰,۸	۰
۱۰۰,۰۰۰	۱۰,۷۰۵,۷۴۴,۸۰۰	۱,۶۵۹,۰۶۹,۴۴۹	(۱۰,۱۷۰,۱۹۰)	(۵,۳۵۲,۸۷۴)	(۵۹۴,۸۶۴,۵۴۲)	۰
(۱۱۱,۲۴۵)	۲,۳۵۶,۳۰۰,۰۰۰	۲,۴۶۸,۳۲۵,۵۵۲	(۲,۲۳۸,۴۷۸)	(۱۱,۷۸۱,۵۰۰)	(۱۲۶,۰۴۵,۵۳۰)	۰
۱,۰۰۰	۴۹۷,۰۰۰	۳۹۰,۰۹۸	(۱,۳۰۰)	(۰)	۱۰۵,۶۰۲	۰
۲۱۰,۵۴۱	۱,۸۳۴,۵۲۲,۹۵۰	۱,۶۸۴,۷۷۰,۶۷۲	(۱,۷۴۲,۷۵۸)	(۹,۱۷۲,۶۱۴)	۱۳۸,۸۳۶,۹۰۶	۰
۱,۰۷۳,۵۳۸	۳,۴۳۴,۵۴۹,۵۰۰	۳,۴۴۴,۳۸۳,۲۵۰	(۳,۲۶۲,۸۱۱)	(۱۷,۱۷۲,۷۴۷)	(۳۰,۲۶۹,۳۰۸)	۳۰۸,۲۱۶,۱۹۶
۲,۰۸۲,۴۷۴	۵,۶۹۷,۹۴۰,۴۰۵	۵,۹۲۲,۵۰۸,۲۶۳	(۵,۴۱۳,۹۹۰)	(۲۸,۴۸۹,۷۰۳)	(۲۵۸,۴۷۰,۵۵۱)	۰
۸۰۰,۰۰۰	۲۳,۰۰۴,۲۷۸,۱۲۰	۲۲,۶۰۰,۷۲۰,۷۷۹	(۲۱,۸۵۴,۰۳۰)	(۱۱۵,۰۲۱,۸۹۱)	۲۶۶,۷۸۱,۴۲۰	۰
۲۰۰,۰۰۰	۱,۲۰۱,۴۴۵,۶۸۰	۱,۱۱۱,۳۴۷,۸۹۵	(۱,۱۴۱,۳۵۶)	(۶,۰۰۷,۲۲۹)	۸۲,۹۴۹,۲۰۰	۳,۱۷۲,۰۱۳,۶۱۳
۱۹۷,۲۵۸	۱,۸۶۹,۴۵۲,۶۷۰	۱,۶۳۱,۴۲۱,۴۹۵	(۱,۷۷۵,۹۶۰)	(۹,۳۴۷,۲۶۳)	۲۲۶,۹۰۷,۹۵۲	(۹۴,۴۱۹,۴۳۵)
۳۵۸,۵۲۸	۳,۲۷۰,۱۳۹,۱۰۰	۳,۰۲۴,۶۸۰,۹۲۷	(۳,۱۰۶,۵۹۹)	(۱۶,۳۵۰,۶۹۶)	۲۲۶,۰۰۰,۸۷۸	۸۱۱,۹۲۰,۰۰۸
۷۲,۴۹۹	۱۱۸,۱۷۸,۲۰۵	۱۴۶,۱۵۳,۱۵۶	(۱۱۲,۲۵۹)	(۵۹۰,۸۹۱)	(۲۸,۶۷۸,۱۰۱)	۰
۲,۰۰۰,۰۰۰	۸,۰۰۳,۶۹۱,۲۵۴	۸,۳۷۵,۸۶۵,۲۴۰	(۷,۶۰۲,۳۳۶)	(۴۰۰,۱۸,۴۵۶)	(۴۱۹,۷۹۵,۷۷۸)	۵۶۵,۷۲۵,۸۵۰
۲۵۰,۰۰۰	۱۵,۷۸۳,۲۱۳,۵۹۰	۱۳,۴۹۴,۲۲۸,۷۵۶	(۱۴,۹۹۳,۹۶۶)	(۷۸,۹۱۶,۰۶۹)	۲,۱۹۵,۰۷۴,۷۹۹	۲۵۵,۹۶۷,۸۸۰
۱,۰۰۰,۰۰۰	۴,۱۱۷,۹۹۰,۱۸۰	۵,۱۶۶,۷۹۰,۳۹۱	(۳,۹۱۲,۰۳۸)	(۲۰,۵۸۹,۹۵۲)	(۱۰,۷۳۳,۰۲۰,۱۰۱)	۰
۱۶۹,۰۷۴,۰۲۹,۸۱۵	۱۶۹,۰۷۴,۰۲۹,۸۱۵	(۱۷۵۲۶۲۳۸۹۵۱۸)	(۱۵۶,۷۸۶,۱۵۵)	(۸۲۰,۲۳۸,۸۱۲)	(۷,۱۶۵,۳۸۴,۶۷۰)	۴,۳۵۸,۲۱۹,۲۷۲

جمع نقل به صفحه بعد



دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۳

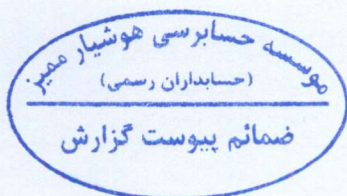
شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱		شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱					
تعداد	بهای فروش ریال	ارزش دفتری ریال	کارمزد ریال	مالیات ریال	سود (زیان) فروش سهام ریال	سود (زیان) فروش سهام	شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱
جمع نقل از صفحه قبل	۱۶۹,۰۷۴,۰۲۹,۸۱۵	۱۷۵,۲۶۲,۳۸۹,۵۱۸	(۱۵۶,۷۸۶,۱۵۵)	(۸۲۰,۲۳۸,۸۱۲)	(۷,۱۶۵,۳۸۴,۶۷۰)	۴,۳۵۸,۲۱۹,۲۷۲	
بورس کلای ایران	۴۵۰,۰۰۰	۲,۵۸۲,۷۰۳,۹۷۶	(۲,۳۳۴,۰۹۸)	(۱۲,۲۸۴,۹۲۹)	(۱۴۰,۳۳۷,۳۰۳)	(۶۳,۳۳۹,۳۶۳)	
نیرو محرکه	۷۰۰,۰۰۰	۵,۴۴۱,۴۲۹,۳۸۶	(۳,۸۱۹,۰۷۰)	(۲۰,۱۰۰,۵۹۰)	(۱,۴۴۵,۲۳۱,۲۶۶)	.	
بهار رز عالیس چناران	۱,۰۴۹,۹۴۰	۶,۴۳۴,۶۹۶,۱۸۰	(۶,۱۱۲,۶۴۰)	(۳۲,۱۷۳,۴۷۷)	(۲۴۱,۴۷۶,۴۳۱)	۵۰۰۰۳,۷۳۳,۵۳۰	
مولد نیروگاهی تجارت فارس	۲,۲۰۰,۰۰۰	۹,۲۱۵,۸۳۳,۶۹۴	(۸,۷۵۴,۸۱۴)	(۴۶,۰۷۹,۱۶۹)	(۱,۹۹۴,۴۲۸,۲۰۰)	۳,۴۷۹,۲۶۵,۹۲۸	
ح. سرمایه گذاری سیمان تامین	۱۰۶,۹۱۰	۴۵۶,۸۲۶,۴۳۰	(۰)	(۰)	(۳۳۱,۷۲۵,۸۰۰)	.	
گروه صنعتی ملی (هلدینگ)	۲۰,۰۰۰	۴,۵۳۵,۷۵۶,۳۲۰	(۴,۳۰۸,۹۳۶)	(۳۲,۶۷۸,۷۸۱)	(۵۴۸,۵۶۰,۳۷۷)	.	
گروه بهمن	۲,۰۰۰,۰۰۰	۳,۶۵۸,۴۳۲,۸۹۸	(۳,۴۷۵,۳۹۵)	(۱۸,۲۹۳,۱۶۴)	(۱۷۰,۵۴۶,۱۶۱)	.	
گسترش سرمایه گذاری ایران خودرو	۸۰۰,۰۰۰	۳,۲۹۳,۰۲۹,۷۱۶	(۳,۱۲۸,۳۱۱)	(۱۶,۴۶۵,۱۵۰)	(۸۰۶,۱۴۴,۹۱۷)	.	
بیمه اتکابی ایران معین	۱,۵۶۲,۵۰۰	۵,۳۲۸,۶۲۵,۰۰۰	(۵,۰۶۲,۱۷۴)	(۲۶,۶۴۳,۱۲۵)	۱,۳۸۱,۶۴۴,۱۱۵	.	
سرمایه گذاری سیمان تامین	۲۳۵,۲۰۴	۲,۵۱۴,۳۳۰,۷۶۰	(۲,۳۸۸,۵۹۲)	(۱۲,۵۷۱,۶۵۴)	۳۴۳,۶۹۲,۶۹۱	.	
پالایش نفت بندرعباس	۳,۶۰۰,۰۰۰	۳۳,۲۰۱,۰۲۷,۰۵۰	(۳۱,۵۴۰,۴۹۱)	(۱۶۶,۰۰۵,۱۳۹)	(۶,۷۹۰,۳۲۸,۱۸۰)	.	
ریل پرداز نو آفرین	.	.	.	.	.	۳۸۶,۸۸۴,۲۷۵	
م. صنایع و معادن احیاء سپاهان	.	.	.	.	.	۳۷۳,۲۶۵,۷۷۵	
تولیدی مخازن گاز طبیعی آساناما	.	.	.	.	.	۱,۰۱۷,۸۲۱,۰۵۰	
مس شهیدباهنر	.	.	.	.	.	۱۸۰,۲۲,۷۷۰	
کالسمین	.	.	.	.	.	(۴۵۵,۵۹۳,۲۴۵)	
اختیارخ شستا-۸۶۵-۱۴۰۲/۰۶/۰۸	.	.	.	.	.	(۲۵۶,۲۹۰)	
سرمایه گذاری غدیر(هلدینگ)	.	.	.	.	.	(۳۹,۷۲۸,۱۹۱)	
قطعات اتومبیل ایران	.	.	.	.	.	۱,۳۳۲,۰۲۷,۰۲۷	
شیشه و گاز	.	.	.	.	.	۸۸۷,۳۶۶,۹۹۱	
پارس خودرو	.	.	.	.	.	۳۱,۱۱۸,۵۰۰	
نیان الکترونیک	.	.	.	.	.	۷,۱۵۷,۸۱۲,۶۸۴	
ح. زغال سنگ پروده طیس	.	.	.	.	.	(۶۰۰,۵۳۸,۵۰۰)	
ملی گشت و صنعت و دامپروری پارس	.	.	.	.	.	۸۲,۶۶۷,۱۹۰	
پتروشیمی امیرکبیر	.	.	.	.	.	۵۹۴,۲۷۹,۹۸۷	
تامین سرمایه کیمیا	.	.	.	.	.	۴۱۷,۹۷۰	
فولاد کاوه جنوب کیش	.	.	.	.	.	(۵۷,۲۴۲,۸۲۲)	
ح. سرمایه گذاری صدرتامین	.	.	.	.	.	.	
توسعه بین المللی پدیده شاندیز	.	.	.	.	.	(۹,۵۰۰,۱۳۴)	
توسعه فن افزار توسن	.	.	.	.	.	۱,۸۰۴,۴۹۸,۶۹۷	
ح. توکافولاد(هلدینگ)	.	.	.	.	.	(۷۲,۷۵۳,۸۵۶)	
تامین سرمایه کیمیا	.	.	.	.	.	۵۷,۴۰۰,۴۷۴	
جمع کل	۲۴۴,۱۸۹,۶۹۱,۵۴۳	۲۶۰,۶۷۷,۲۶۹,۲۷۶	۲۲۷,۷۱۰,۶۷۶	۱,۱۹۳,۵۳۲,۹۹۰	(۷,۹۰۸,۸۲۱,۳۹۹)	۲۵,۲۸۴,۸۴۹,۶۲۹	

۲-۱۶- سود (زیان) حاصل از فروش اوراق بهادار با درآمد ثابت در بورس یا فرابورس به شرح زیر می باشد:

شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱		شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱		شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱		شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	
تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش سهام	سود (زیان) فروش سهام	شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱
۲۲,۴۳۸	۲۲,۴۳۸,۰۰۰,۰۰۰	۲۱,۳۹۶,۲۲۷,۱۶۹	(۳,۸۷۷,۳۶۵)	ریال	ریال	ریال	ریال
۲۱,۰۰۰	۲۰,۸۹۸,۷۰۷,۳۴۰	۲۰,۴۷۴,۵۱۰,۳۳۲	(۱,۴۱۷,۷۶۱)		۴۲۲,۹۷۹,۲۴۷	۱۰,۴۱۷,۷۷۲,۸۳۱	
جمع	۴۳,۳۳۶,۷۰۷,۳۴۰	۴۱,۸۷۰,۷۳۷,۵۰۱	۵,۰۹۵,۱۲۶	۰	۱,۴۶۴,۷۵۲,۰۷۸	۰	۰

۳-۱۶- سود (زیان) ناشی از تسویه اختیار به شرح زیر می باشد:

شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱		شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱				
تعداد	ارزش اعمال	ارزش دفتری اختیار	کارمزد اعمال	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۵۰۰۲۱	۴۰۰,۰۰۰	۲۳,۰۰۰	۳۰۰	۰	(۸,۰۵۹)	(۱,۷۸۷,۵۴۸,۳۱۶)
۵۰۰۱۱	۶۶,۰۰۰	۶۰,۰۰۰	۱۵۰	۰	(۶,۱۵۰)	(۶,۹۲۳,۵۱۹)
۵۰۰۶۱	۲,۶۰۰,۰۰۰	۳۹۰,۰۹۸	۱,۳۰۰	۱۳,۰۰۰	(۴۴۸,۵۷۰)	(۱,۷۹۴,۷۷۰,۸۳۵)
۵۰۰۳۱	۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۶۹,۰۰۰	۱,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	(۴۸۶,۱۷۳)	
۶۰۰۴۰				۰		
۶۰۰۴۱				۰		
جمع	۵,۰۶۶,۰۰۰	۶۴۲,۰۹۸	۲,۶۵۰	۲۳,۰۰۰	(۹۴۸,۹۵۱)	



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

۱۷- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

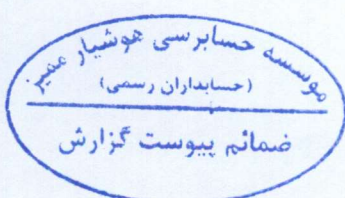
شش ماهه منتهی به	شش ماهه منتهی به	یادداشت
۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
۳۵,۷۱۸,۴۶۴,۹۳۷	(۷۳,۶۱۳,۲۶۵,۸۵۰)	۱۷-۱
۳۸۶,۰۵۱,۳۴۳		۱۷-۲
۳۵,۷۱۸,۴۶۴,۹۳۷	(۷۳,۲۲۷,۲۱۴,۵۰۷)	

سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس
 سود (زیان) تحقق نیافته ناشی از نگهداری اوراق با درآمد ثابت یا علی الحساب
 جمع

۱۷-۱ - سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام شرکتهای پذیرفته شده در بورس یا فرابورس به شرح زیر است:

شش ماهه منتهی به	شش ماهه منتهی به	تعداد	ارزش بازار یا قیمت تعدیل شده	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود و زیان تحقق نیافته نگهداری سهام	سود و زیان تحقق نیافته نگهداری سهام
۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱۴۰۲/۰۶/۳۱		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۷۵,۱۰۸,۷۱۸	(۲۰,۱۷۹,۱۳۹)	۵,۸۰۰,۰۰۰	۶,۶۸۱,۶۰۰,۰۰۰	(۶,۸۴۳,۳۶۶,۱۹۰)	(۶,۳۴۷,۵۲۰)	(۳۳۴,۰۸۰۰۰)	۷۵,۱۰۸,۷۱۸	(۲۰,۱۷۹,۱۳۹)
۹۸,۴۱۰,۹۵۰	(۱,۴۹۷,۱۱۹,۷۰۵)	۱,۹۰۰,۰۰۰	۱۰,۴۶۹,۰۰۰,۰۰۰	(۱۱۹,۳۸۲,۹۱۵۵)	(۹,۹۴۵,۵۵۰)	(۵۲۳,۴۵۰۰۰)	۹۸,۴۱۰,۹۵۰	(۱,۴۹۷,۱۱۹,۷۰۵)
۹۶۰,۱۴۴,۶۷۹	(۳,۲۳۵,۶۳۲,۷۴۴)	۱,۵۰۰,۰۰۰	۱۲,۳۸۵,۰۰۰,۰۰۰	(۱۵۴,۴۷۵,۳۶۹,۹۴۴)	(۱,۱۶۷,۰۷۵۰)	(۶,۱۴۲,۵۰۰۰)	۹۶۰,۱۴۴,۶۷۹	(۳,۲۳۵,۶۳۲,۷۴۴)
(۱,۸۵۰,۹۲۱,۱۰۰)	(۲۶۴,۴۱۷,۳۰۰)	۷۰۰,۰۰۰	۱۲,۰۱۹,۰۰۰,۰۰۰	(۱۲۲,۱۱۹,۰۴۲,۵۰۰)	(۱,۱۴۱,۰۵۰۰)	(۶۰۰,۹۵۰۰۰)	(۱,۸۵۰,۹۲۱,۱۰۰)	(۲۶۴,۴۱۷,۳۰۰)
.	(۸۹۶,۱۱۹,۴۹۹)	۵۰۰,۰۰۰	۱,۸۹۶,۰۰۰,۰۰۰	(۲۷۸,۰۸۳,۸۲۹,۹۹۰)	(۱۸۰,۱۲۰۰)	(۹۴۸,۰۰۰۰)	.	(۸۹۶,۱۱۹,۴۹۹)
(۱,۹۰۲,۱۱۴,۶۷۵)	(۱,۱۳۲,۲۲۲,۹۲۶)	۱,۷۰۰,۰۰۰	۱۹,۶۵۲,۰۰۰,۰۰۰	(۲,۰۶۴,۲۳۹,۲۶۶)	(۱,۸۶۶,۴۰۰۰)	(۹۸۲,۶۰۰۰۰)	(۱,۹۰۲,۱۱۴,۶۷۵)	(۱,۱۳۲,۲۲۲,۹۲۶)
(۲۹۶,۲۲۲,۵۹۵)	(۵۹۷,۴۲۴,۰۷۹)	۱,۰۰۰,۰۰۰	۳,۳۹۱,۰۰۰,۰۰۰	(۳,۹۸۲,۴۷۶,۲۹۹)	(۳,۲۲۱,۴۵۰۰)	(۱,۶۹۵,۵۰۰۰)	(۲۹۶,۲۲۲,۵۹۵)	(۵۹۷,۴۲۴,۰۷۹)
۸۹۳,۳۴۸,۰۰۰	(۱,۳۲۷,۰۵۶,۷۵۰)	۵۰۰,۰۰۰	۴,۱۱۵,۰۰۰,۰۰۰	(۵,۴۱۷,۵۷۲,۵۰۰)	(۳,۹۰۲,۵۰۰۰)	(۲,۰۵۷,۵۰۰۰)	۸۹۳,۳۴۸,۰۰۰	(۱,۳۲۷,۰۵۶,۷۵۰)
۱,۹۹۵,۹۵۲,۹۹۴	۷۱,۵۷۱,۵۸۰	۶۰۰,۰۰۰	۲۱,۰۴۸,۰۰۰,۰۰۰	(۲,۰۸۵,۱۱۹,۲۸۲,۰۰۰)	(۱,۹۹۹,۵۶۰۰)	(۱,۰۵۲,۴۰۰۰۰)	۱,۹۹۵,۹۵۲,۹۹۴	۷۱,۵۷۱,۵۸۰
.	۴۴۳,۰۶۶,۹۸۶	۱۲۵,۰۰۰	۲,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲۳۰,۲۷۳,۰۱۴)	(۲,۶۶۰,۰۰۰۰)	(۱۴۰,۰۰۰۰۰۰)	.	۴۴۳,۰۶۶,۹۸۶
۱,۲۴۷,۰۰۹,۹۴۰	(۹,۵۵۸,۳۰۷,۵۷۵)	۵,۴۶۶,۶۹۹	۲۲,۱۴۰,۱۳۰,۹۵۰	(۳,۱۵۶,۶۷۰,۴۷۴,۶۶۰)	(۲,۱۰۳,۳۱۲,۴۰۰)	(۱,۱۰۷,۰۰۶۵۵)	۱,۲۴۷,۰۰۹,۹۴۰	(۹,۵۵۸,۳۰۷,۵۷۵)
(۴۹۴,۸۵۴,۹۱۱)	(۶۸۵,۸۴۰,۶۹۱)	۱۵۰,۰۱۰,۰۱۰	۶,۳۹۰,۴۳۰,۲۶۰	(۷,۰۳۸,۲۴۷,۸۹۱)	(۶,۰۷۰,۹۰۹۰)	(۳,۱۹۵,۲۱۵,۱۰۰)	(۴۹۴,۸۵۴,۹۱۱)	(۶۸۵,۸۴۰,۶۹۱)
(۳,۳۴۳,۴۴۹,۹۵۵)	(۵,۹۴۸,۳۹۵,۲۰۱)	۱۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۲,۳۷۵,۰۰۰,۰۰۰	(۱۸۲,۹۷۶,۳۹۵,۹۱۰)	(۱,۱۷۵,۶۲۵۰۰)	(۶,۱۸۷,۵۰۰۰۰)	(۳,۳۴۳,۴۴۹,۹۵۵)	(۵,۹۴۸,۳۹۵,۲۰۱)
۴۳۲,۴۱۱,۷۵۰	(۱,۵۹۵,۴۰۰,۲۵۰)	۱,۵۰۰,۰۰۰	۷,۸۱۵,۰۰۰,۰۰۰	(۹,۳۶۳,۹۵۱,۰۰۰)	(۷,۴۲۴,۲۵۰۰)	(۳,۹۰۷,۵۰۰۰)	۴۳۲,۴۱۱,۷۵۰	(۱,۵۹۵,۴۰۰,۲۵۰)
۱,۱۸۸,۴۸۶,۱۸۰	(۵۰,۱۸۰,۹۵۸,۴۵۳)	۳۰۰,۰۰۰	۱۰,۹۷۱,۰۰۰,۰۰۰	(۱۵,۹۲۴,۶۸۱,۰۰۳)	(۱,۰۴۲,۴۵۰۰)	(۵,۴۸۵,۵۰۰۰)	۱,۱۸۸,۴۸۶,۱۸۰	(۵۰,۱۸۰,۹۵۸,۴۵۳)
(۸۷۳,۳۱۷,۳۳۴)	(۵۲,۱۸۷,۶۹۴)	۷۵۰,۰۰۱	۱۰,۴۳۲,۵۱۳,۹۱۰	(۱۰,۴۳۲,۵۱۳,۹۱۰)	(۹,۹۱۰,۸۸۸۰)	(۵,۲۱۶,۲۵۷,۰۰۰)	(۸۷۳,۳۱۷,۳۳۴)	(۵۲,۱۸۷,۶۹۴)
۲۸,۹۹۳,۱۱۹	(۷۱۸,۱۸۸,۶۹۷)	۱,۳۴۷,۷۹۲	۸,۰۹۸,۱۷۰,۰۸۰	(۸,۷۶۸,۱۱۴,۶۶۵)	(۷,۶۹۲,۳۶۲)	(۴,۰۴۹,۰۸۵۰)	۲۸,۹۹۳,۱۱۹	(۷۱۸,۱۸۸,۶۹۷)
.	۱,۱۵۲,۰۴۰,۱۳۲	۳۵۰,۰۰۰	۱۲,۱۵۵,۵۰۰,۰۰۰	(۱۰,۹۳۱,۱۲۴,۶۴۳)	(۱,۱۵۴,۷۷۲,۵۰۰)	(۶,۰۷۷,۷۰۰۰)	.	۱,۱۵۲,۰۴۰,۱۳۲
۹,۳۴۹,۰۴۰,۲۵۰	۲۰,۸۷۵,۰۲۹	(۱۱۱,۲۴۵)	۱۹,۹۱۵,۰۰۰,۰۰۰	(۱۹,۷۷۵,۶۳۰,۷۲۱)	(۱۸,۹۱۲,۹۵۰)	(۹,۹۵۷,۵۰۰۰)	۹,۳۴۹,۰۴۰,۲۵۰	۲۰,۸۷۵,۰۲۹
(۳,۵۲۸,۸۷۷,۲۹۹)	(۴,۸۲۳,۹۲۵,۸۴۵)	۴,۸۰۰,۰۰۰	۲۱,۹۷۹,۲۰۰,۰۰۰	(۲۶,۶۷۲,۳۹۶,۰۵۰)	(۲,۰۸۸,۰۲۴۰)	(۱,۰۹۸,۹۶۰۰۰)	(۳,۵۲۸,۸۷۷,۲۹۹)	(۴,۸۲۳,۹۲۵,۸۴۵)
.	۴۰۷,۵۶۰,۴۹۶	۲۴۹,۵۵۸	۱,۳۷۰,۰۷۳,۴۲۰	(۱۲,۱۶۸,۴۴۸,۰۸۰)	(۱۳,۰۱۵۷۰۰)	(۶,۸۵۰,۳۶۷)	.	۴۰۷,۵۶۰,۴۹۶
(۱,۷۷۷,۸۰۴,۰۸۲)	۴۰۷,۵۶۰,۴۹۶	۴,۶۳۶,۵۴۷	۸,۷۳۰,۰۰۰,۰۰۰	(۸,۷۳۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۸,۲۹۳,۵۰۰۰)	(۴,۳۶۵,۰۰۰۰)	(۱,۷۷۷,۸۰۴,۰۸۲)	۴۰۷,۵۶۰,۴۹۶
۳,۷۷۷,۳۹۱,۸۸۸	۲,۸۶۵,۶۴۰,۰۳۵	۲,۵۰۰,۰۰۲	۲۴,۱۰۰,۰۱۹,۲۸۰	(۲۱,۰۹۰,۹۸۴,۱۳۰)	(۲۲,۸۹۵,۰۱۸)	(۱,۲۰۵,۰۰۰۹۶)	۳,۷۷۷,۳۹۱,۸۸۸	۲,۸۶۵,۶۴۰,۰۳۵
۵۷۲,۲۴۴,۱۲۰	(۱,۰۸۵,۵۰۲,۵۹۹)	۲,۸۰۰,۰۰۰	۴,۵۸۶,۴۰۰,۰۰۰	(۵,۶۴۴,۱۳۵,۱۹۰)	(۴,۳۵۷,۰۸۰۰)	(۲,۲۹۳,۲۰۰۰)	۵۷۲,۲۴۴,۱۲۰	(۱,۰۸۵,۵۰۲,۵۹۹)
۹۰,۷۹۴,۴۵۵,۴۲۵	(۲,۲۳۶,۶۱۲,۵۶۰)	۲۰۰,۰۰۰	۶,۱۷۶,۰۰۰,۰۰۰	(۸,۳۷۵,۸۶۵,۲۶۰)	(۵,۸۶۷,۲۰۰۰)	(۳,۰۸۸,۰۰۰۰)	۹۰,۷۹۴,۴۵۵,۴۲۵	(۲,۲۳۶,۶۱۲,۵۶۰)
.	(۲,۵۷۱,۲۲۵,۵۲۸)	۴۰۰,۰۰۰	۱۰,۳۲۸,۰۰۰,۰۰۰	(۱۲,۸۲۷,۷۷۳,۲۸۸)	(۹,۸۱۱,۶۰۰۰)	(۵,۱۶۴,۰۰۰۰)	.	(۲,۵۷۱,۲۲۵,۵۲۸)
۳۰۰,۴۶۱۶,۳۴۷	۱,۴۳۱,۴۳۲,۳۶۵	۴۰۰,۰۰۰	۲۳,۱۶۰,۰۰۵,۷۹۰	(۲۱,۵۹۰,۷۷۱,۴۹۱)	(۲۲,۰۰۲,۰۰۶)	(۱,۱۵۸,۰۰۰۲۹)	۳۰۰,۴۶۱۶,۳۴۷	۱,۴۳۱,۴۳۲,۳۶۵
(۸۹,۴۴۶,۵۰۰)	(۷,۲۶۵,۷۸۷,۷۶۶)	۷۵۰,۰۰۰	۱۶,۸۸۲,۵۰۴,۵۰۲	(۲۴,۰۷۸,۴۱۴,۳۶۶)	(۱۶,۰۳۸,۲۷۹)	(۸,۴۴۱,۲۵۲,۳۰۰)	(۸۹,۴۴۶,۵۰۰)	(۷,۲۶۵,۷۸۷,۷۶۶)
.	(۵۰,۷۳۲,۲۱۷,۲۱۸)	۵۰۰,۰۰۰	۲۰,۸۸۵,۰۰۰,۰۰۰	(۲۵,۸۳۳,۹۵۱,۴۶۸)	(۱۹,۸۴۰,۷۵۰)	(۱,۰۴۴,۵۰۰۰۰)	.	(۵۰,۷۳۲,۲۱۷,۲۱۸)
(۵۵۵,۹۹۸,۴۳۰)	۲۱,۳۸۸,۹۳۰	۲۴۷,۰۵۹	۱,۳۵۶,۳۵۳,۹۱۰	(۱۳,۴۹۹,۹۴۷,۴۶۴)	(۱۲,۸۸۵,۴۳۶)	(۶,۷۸۱,۷۷۰)	(۵۵۵,۹۹۸,۴۳۰)	۲۱,۳۸۸,۹۳۰
۲,۸۳۳,۰۴۲,۵۰۰	(۴,۸۷۷,۶۰۴,۵۵۴)	۱,۸۰۰,۰۰۰	۹,۱۶۹,۲۰۰,۰۰۰	(۱۳,۹۹۲,۲۴۷,۸۱۴)	(۸,۷۱۰,۷۴۰۰)	(۴,۵۸۴,۶۰۰۰)	۲,۸۳۳,۰۴۲,۵۰۰	(۴,۸۷۷,۶۰۴,۵۵۴)
۴,۷۵۷,۷۰۶,۰۰۵	(۸,۹۴۶,۵۲۶)	۴۵۰,۰۰۰	۲,۸۵۳,۰۰۰,۰۰۰	(۲,۸۴۴,۹۷۱,۱۷۶)	(۲,۷۱۰,۲۵۰۰)	(۱,۴۲۶,۵۰۰۰)	۴,۷۵۷,۷۰۶,۰۰۵	(۸,۹۴۶,۵۲۶)
(۲۸,۳۳۷,۸۵۸)	(۱,۱۵۱,۴۰۸,۱۱۴)	۱,۳۰۰,۰۰۰	۵,۴۷۳,۰۰۰,۰۰۰	(۶,۵۹۱,۸۴۳,۷۶۴)	(۵,۱۹۹,۳۵۰۰)	(۲,۷۳۶,۵۰۰۰)	(۲۸,۳۳۷,۸۵۸)	(۱,۱۵۱,۴۰۸,۱۱۴)
(۷۸۷,۲۸۸,۲۶۱)	(۵,۳۰۸,۲۲۱,۴۲۳)	۱,۲۰۰,۰۰۱	۸,۰۶۴,۰۰۶,۷۲۰	(۱۳,۲۲۴,۵۷۳,۰۳۰)	(۷,۶۶۰,۸۰۶)	(۴,۰۳۲,۰۰۳۴)	(۷۸۷,۲۸۸,۲۶۱)	(۵,۳۰۸,۲۲۱,۴۲۳)
.	۵۵۵,۱۴۸,۷۱۳	۹۰۰,۰۰۰	۴,۱۵۷,۱۰۰,۰۰۰	(۳,۵۷۷,۲۱۶,۵۴۲)	(۳,۹۴۹,۲۴۵)	(۲,۰۷۸,۵۰۰۰)	.	۵۵۵,۱۴۸,۷۱۳
.	(۱,۷۴۱,۱۴۴,۳۷۲)	۱,۲۰۰,۰۰۰	۳۰,۰۸۴,۰۰۰,۰۰۰	(۳,۱۶۴,۱۴۴,۵۷۲)	(۲,۸۵۷,۸۰۰۰)	(۱,۵۰۴۲,۰۰۰۰)	.	(۱,۷۴۱,۱۴۴,۳۷۲)
۱,۷۸۷,۳۰۱,۹۰۰	(۸,۵۶۳,۷۴۰,۷۷۸)	۵۰۰,۰۰۰	۱۷,۰۳۵,۰۰۰,۰۰۰	(۲۵,۴۷۳,۸۲۵,۵۲۸)	(۱۶,۱۸۳,۲۵۰۰)	(۸,۵۱۷,۵۰۰۰)	۱,۷۸۷,۳۰۱,۹۰۰	(۸,۵۶۳,۷۴۰,۷۷۸)
۳۱۸,۰۹۶,۰۰۰	(۱۳۵,۱۹۰,۸۰۰)	۱۰۰,۰۰۰	۱,۴۴۹,۰۰۰,۰۰۰	(۱۵,۵۵۶,۹۲۵۰۰)	(۱۳,۷۶۵,۵۰۰۰)	(۷,۲۴۵,۰۰۰۰)	۳۱۸,۰۹۶,۰۰۰	(۱۳۵,۱۹۰,۸۰۰)
.	۶۵,۵۸۹,۰۲۲	۱,۵۶۲,۵۰۰	۴,۰۰۴,۶۸۷,۵۰۰	(۳,۹۱۵,۲۷۰,۵۸۷)	(۳,۸۰۴,۴۵۳)	(۲,۰۲۳,۴۳۸)	.	۶۵,۵۸۹,۰۲۲
۶۶۸,۰۰۱,۶۰۰	۴۱۶,۱۰۸,۷۹۴	۲۳۵,۲۰۳	۲,۱۶۸,۵۷۱,۶۶۰	(۱۷,۳۹۵,۹۸۶۵)	(۲,۰۶۰,۱۴۳)	(۱,۰۸۴,۲۸۵,۸۰۰)	۶۶۸,۰۰۱,۶۰۰	۴۱۶,۱۰۸,۷۹۴
(۱۲۳,۲۶۲,۲۰۰)	(۹۰۲,۱۴۶,۱۱۰)	۳,۹۹۸,۰۰۰	۹,۷۲۷,۱۳۴,۰۰۰	(۱۰,۵۷۱,۰۳۶,۵۶۰)	(۹,۲۴۰,۷۷۷)	(۴,۸۶۳,۵۶۷۰۰)	(۱۲۳,۲۶۲,۲۰۰)	(۹۰۲,۱۴۶,۱۱۰)
۱,۰۵۷,۹۷۰,۳۴۰	.						۱,۰۵۷,۹۷۰,۳۴۰	.
.	.						.	.
(۱,۶۱۵,۳۳۱,۲۴۸)	.						(۱,۶۱۵,۳۳۱,۲۴۸)	.
۵,۴۰۷,۶۳۲,۰۰۰	.						۵,۴۰۷,۶۳۲,۰۰۰	.
(۶۷۰,۹۸۴,۲۸۶)	.						(۶۷۰,۹۸۴,۲۸۶)	.
(۴۲۶,۴۴۷,۴۵۰)	.						(۴۲۶,۴۴۷,۴۵۰)	.
۸,۱۵۲	.						۸,۱۵۲	.
۲۹,۸۷۶,۵۹۹,۱۵۰	(۷۳,۶۱۳,۲۶۵,۸۵۰)		۴۴۵,۰۶۱,۱۷۲,۴۰۲	۵۱۶,۰۲۶,۳۲۴,۲۶۹	۴۲۲,۸۰۸,۱۱۳	۲,۲۲۵,۳۰۵,۸۶۳	۲۹,۸۷۶,۵۹۹,۱۵۰	(۷۳,۶۱۳,۲۶۵,۸۵۰)

جمع نقل به صفحه بعد



صندوق سرمایه گذاری مشترک مین سرمایه
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۳

شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱						
تعداد	ارزش بازار یا قیمت تعدیل شده	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
۴۴۵,۰۶۱,۱۷۲,۴۰۲	۵۱۶,۰۲۶,۳۲۴,۲۶۹	۴۲۲,۸۰۸,۱۱۳	۲,۲۲۵,۳۰۵,۸۶۳	(۷۳,۶۱۳,۲۶۵,۸۵۰)	۲۹,۸۷۶,۵۹۹,۱۵۰	۱,۸۸۴,۷۱۸,۷۹۷
.	.	.	.	.	.	(۹۹۱,۵۶۴,۸۷۴)
.	.	.	.	.	.	(۱,۸۹۳,۳۳۱,۶۱۶)
.	.	.	.	.	.	۱,۲۸۵,۹۰۳,۰۷۶
.	.	.	.	.	.	(۷۳,۵۵۹,۷۰۰)
.	.	.	.	.	.	۲,۹۳۴,۴۳۵,۶۰۰
.	.	.	.	.	.	۱,۵۸۵,۹۰۰,۲۵۴
.	.	.	.	.	.	۱,۱۰۹,۲۶۴,۲۵۰
۴۴۵,۰۶۱,۱۷۲,۴۰۲	۵۱۶,۰۲۶,۳۲۴,۲۶۹	۴۲۲,۸۰۸,۱۱۳	۲,۲۲۵,۳۰۵,۸۶۳	(۷۳,۶۱۳,۲۶۵,۸۵۰)	۳۵,۷۱۸,۶۴۴,۹۳۷	۳۵,۷۱۸,۶۴۴,۹۳۷

جمع نقل از صفحه قبل
 تجلی توسعه معادن و فلزات
 زغال سنگ پروده طبس
 تامین سرمایه خلیج فارس
 ح. سرمایه گذاری سیمان تامین
 گروه صنعتی ملی (هلدینگ)
 گروه بهمن
 پالایش نفت بندرعباس
 ح. سرمایه گذاری صدر تامین
 ح. توکولاد (هلدینگ)
 جمع

۱۷-۲ سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب به شرح زیر است:

شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱						
تعداد	ارزش بازار یا قیمت تعدیل شده	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۳۴	۳۲,۸۸۴,۸۰۰	۳۲,۸۲۳,۰۸۷	۵,۹۶۰	.	۵۵,۷۵۳	.
۱۸,۰۰۰	۱۷,۶۷۹,۷۸۰,۰۰۰	۱۷,۲۹۵,۷۶۲,۸۶۸	۳,۲۰۴,۴۶۰	.	۳۸۰,۸۱۲,۶۷۲	.
۵,۳۲۸	۵,۱۳۲,۹۴۱,۹۲۰	۵,۱۲۶,۸۲۸,۶۵۶	۹۳۰,۳۴۶	.	۵,۱۸۲,۹۱۸	.
جمع	۲۲,۸۴۵,۶۰۶,۷۲۰	۲۲,۴۵۵,۴۱۴,۶۱۱	۴,۱۴۰,۷۶۶	.	۳۸۶,۰۵۱,۲۴۳	.

استادخانه-م. عبودجه ۱-
 استادخانه-م. عبودجه ۲-
 استادخانه-م. عبودجه ۳-
 جمع

۱۸- سود سهام

شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱						
تاریخ مجمع	تعداد سهم متعلقه در زمان مجمع	سود متعلق به هر سهم	جمع درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱۴۰۳/۰۳/۰۶	۸۰۰,۰۰۰	۸۵۰	۶۸۰,۰۰۰,۰۰۰	.	۶۸۰,۰۰۰,۰۰۰	.
۱۴۰۳/۰۳/۲۶	۲,۵۰۰,۰۰۰	۳۰۰	۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۰,۱۳۵,۱۳۵)	۷۳۹,۸۶۴,۸۶۵	۵۰۱,۲۳۲,۹۹۵
۱۴۰۳/۰۴/۲۴	۱,۵۰۰,۰۰۰	۹۶	۱۴۴,۰۰۰,۰۰۰	(۴,۶۷۵,۹۴۴)	۱۳۹,۳۲۴,۰۵۶	۴۵,۸۰۹,۷۱۷
۱۴۰۳/۰۴/۱۰	۲,۳۰۰,۰۰۰	۱۰	۲۳,۰۰۰,۰۰۰	(۲,۲۷۱,۶۰۵)	۲۰,۷۲۸,۳۹۵	۲۷,۴۸۱,۱۷۷
۱۴۰۳/۰۴/۳۱	۱,۵۰۰,۰۰۰	۳۵۴	۵۲۱,۰۰۰,۰۰۰	(۵۸,۵۶۸,۵۵۶)	۴۷۲,۴۳۱,۴۴۴	۲۲,۰۰۰,۰۰۰
۱۴۰۳/۰۵/۲۳	۳۳۴	۵,۰۰۰	۱,۶۷۰,۰۰۰	.	۱,۶۷۰,۰۰۰	۴۶,۰۰۰,۰۰۰
۱۴۰۳/۰۵/۱۶	۱,۷۰۰,۰۰۰	۵۰۰	۸۵۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۰,۱۰۵,۶۱۲)	۷۴۸,۹۴۳,۸۷۴	۶۶۹,۷۰۴,۳۱۷
۱۴۰۳/۰۴/۳۰	۷۰۰,۰۰۰	۲,۹۲۰	۲,۰۴۴,۰۰۰,۰۰۰	.	۲,۰۴۴,۰۰۰,۰۰۰	۱,۶۴۵,۰۰۰,۰۰۰
۱۴۰۳/۰۴/۲۸	۷۰۰,۰۰۰	۶,۵۰۰	۴,۵۵۰,۰۰۰,۰۰۰	(۴۹۴,۴۴۴,۴۴۴)	۴,۰۵۵,۵۵۵,۵۵۶	۱,۵۲۶,۹۹۵,۸۰۰
۱۴۰۳/۰۳/۲۳	۱,۱۰۰,۰۰۰	۳,۲۸۶	۳,۶۱۴,۰۰۰,۰۰۰	.	۳,۶۱۴,۰۰۰,۰۰۰	.
۱۴۰۳/۰۴/۳۱	۴,۰۰۰,۰۰۱	۶۸۰	۲,۷۲۰,۰۰۰,۶۸۰	(۳۰۰,۰۱۲,۲۶۳)	۲,۴۱۹,۹۸۸,۴۱۷	۴,۱۲۵,۶۶۴,۸۹۴
۱۴۰۳/۰۳/۲۴	۴,۸۰۰,۰۰۰	۲۶۰	۱,۲۴۸,۰۰۰,۰۰۰	.	۱,۲۴۸,۰۰۰,۰۰۰	۸۸۰,۰۰۰,۰۰۰
۱۴۰۳/۰۴/۱۶	۶۰۰,۰۰۰	۶,۳۵۰	۳,۸۱۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳۸۸,۹۶۶,۷۹۰)	۳,۴۲۱,۰۳۳,۲۱۰	۳,۹۶۵,۳۴۰,۰۰۰
۱۴۰۳/۰۴/۲۸	۶,۹۰۰,۰۰۲	۶۱۰	۴,۲۰۹,۰۰۱,۲۲۰	(۱۳۳)	۴,۲۰۹,۰۰۱,۰۸۷	۲,۶۸۸,۱۵۸,۷۰۰
۱۴۰۳/۰۴/۳۰	۶,۰۰۰,۰۰۰	۴۰۰	۲,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲۶۳,۴۱۴,۶۳۴)	۲,۱۳۶,۵۸۵,۳۶۶	.
۱۴۰۳/۰۴/۲۳	۵,۵۰۰,۰۰۰	۹	۴۹,۵۰۰,۰۰۰	(۵,۲۴۴,۰۲۹)	۴۴,۲۵۵,۹۷۱	۲۲,۸۵۵,۶۰۱
۱۴۰۳/۰۴/۱۳	۳,۰۰۰,۰۰۰	۳۶	۱۰۸,۰۰۰,۰۰۰	(۱۰,۸۴۶,۵۸۰)	۹۷,۱۵۳,۴۲۰	۸۴,۵۹۶,۹۹۰
۱۴۰۳/۰۳/۱۳	۹۰۰,۰۰۰	۴۰,۷۰۰	۳,۶۶۳,۰۰۰,۰۰۰	.	۳,۶۶۳,۰۰۰,۰۰۰	۳۶,۰۰۰,۰۰۰
۱۴۰۳/۰۳/۳۰	۲,۸۷۲,۴۹۹	۱۷	۴۸,۸۳۲,۴۸۳	.	۴۸,۸۳۲,۴۸۳	۷,۸۰۰,۰۰۰
۱۴۰۳/۰۴/۲۴	۳,۰۰۰,۰۰۰	۱,۵۰۰	۴,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۴۷۹,۱۹۲,۱۶۶)	۴,۰۲۰,۸۰۷,۸۳۴	۷,۲۰۰,۰۰۰
۱۴۰۳/۰۳/۳۱	۱,۲۰۰,۰۰۱	۱,۶۳۰	۱,۹۵۶,۰۰۱,۶۳۰	.	۱,۹۵۶,۰۰۱,۶۳۰	۸۶۰,۲۰۰,۳۳۰
۱۴۰۳/۰۴/۳۱	۷,۵۰۰,۰۰۲	۲۶۰	۱,۹۵۰,۰۰۰,۵۲۰	(۵۷)	۱,۹۵۰,۰۰۰,۴۶۳	۳,۰۰۰,۰۰۰
۱۴۰۳/۰۴/۳۱	۴	۲۲	۸۸	.	۸۸	۳۱۶,۵۰۰,۳۳۷
۱۴۰۳/۰۴/۱۶	۴۰۰,۰۰۰	۱۱۰	۴۴,۰۰۰,۰۰۰	(۴,۴۹۲,۰۰۵)	۳۹,۵۰۷,۹۹۵	۳۰,۰۰۰,۰۰۰
۱۴۰۳/۰۵/۳۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۹۵۰	۹۵۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۱۹,۹۵۸,۱۰۹)	۸۳۰,۰۴۱,۸۹۱	۹۷۸,۲۶۰,۸۷۰
۱۴۰۳/۰۶/۱۱	۲۳۵,۲۰۳	۱,۳۵۰	۳۱۷,۵۲۴,۰۵۰	.	۳۱۷,۵۲۴,۰۵۰	۶۴۴,۰۱۶,۸۸۸
۱۴۰۳/۰۳/۰۶	۳	۵۵۰	۱,۶۵۰	.	۱,۶۵۰	۹۹۵
۱۴۰۳/۰۳/۲۳	۱,۴۵۸,۳۳۳	۱,۰۶۰	۱,۵۴۵,۸۳۲,۹۸۰	.	۱,۵۴۵,۸۳۲,۹۸۰	۹۵۰,۰۰۰,۰۰۰
۱۴۰۳/۰۳/۱۲	۲,۰۰۰,۰۰۰	۵۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۳۶۰,۰۰۰,۰۰۰
۱۴۰۳/۰۳/۲۷	۳,۲۰۰,۰۰۰	۸۰	۲۵۶,۰۰۰,۰۰۰	.	۲۵۶,۰۰۰,۰۰۰	۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۱۴۰۳/۰۴/۳۱	۴۵۰,۰۰۰	۴۸۰	۲۱۶,۰۰۰,۰۰۰	.	۲۱۶,۰۰۰,۰۰۰	۲۹۰,۰۰۶,۲۲۵
۱۴۰۳/۰۱/۲۷	۳,۰۰۰,۰۰۰	۴۱۰	۱,۲۳۰,۰۰۰,۰۰۰	.	۱,۲۳۰,۰۰۰,۰۰۰	.
۱۴۰۳/۰۱/۲۹	۳,۲۰۹,۴۴۴	۷۰۰	۲,۲۴۶,۶۱۰,۸۰۰	.	۲,۲۴۶,۶۱۰,۸۰۰	.
۱۴۰۳/۰۴/۲۳	۱,۷۲۵,۰۰۰	۳۲۰	۵۵۲,۰۰۰,۰۰۰	.	۵۵۲,۰۰۰,۰۰۰	.
۱۴۰۳/۰۴/۳۱	۲۵۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	.	۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	.
۱۴۰۳/۰۳/۰۱	۶۲۵,۰۰۰	۳,۰۰۰	۱,۸۷۵,۰۰۰,۰۰۰	.	۱,۸۷۵,۰۰۰,۰۰۰	.
.	.	.	.	.	.	۱,۶۸۵,۱۸۶,۴۴۱
.	.	.	.	.	.	۵۰۵۰۰,۰۰۰
.	.	.	.	.	.	۳۹۵,۶۷۰,۰۶۰
.	.	.	.	.	.	۳۷۷,۸۴۱,۶۷۸
.	.	.	.	.	.	۱۹۵,۹۷۳,۱۵۴
.	.	.	.	.	.	۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰
.	.	.	.	.	.	۲۰۳۴,۵۵۵
جمع	.	.	۵۰,۳۳۳,۵۷۶,۱۰۱	(۲,۲۴۳,۲۷۸,۵۷۶)	۴۸,۰۹۰,۲۹۷,۵۲۵	۳۹,۰۹۹,۹۱۵,۶۱۴

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک مبین سرمایه

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۳

۱۹- سود سپرده بانکی

تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید	نرخ سود	خالص سود	هزینه تنزیل	سود سپرده	شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱
		درصد		ریال	ریال	ریال	ریال
بانک پاسارگاد شعبه هفت تیر	۱۳۹۹/۰۶/۱۰	کوتاه مدت	۸	۳,۳۳۲,۲۷۲	۳,۳۳۲,۲۷۲	۱۰,۸۷۰,۲۴۴	۳,۳۳۲,۲۷۲
بانک اقتصاد نوین شعبه فردوسی	۱۴۰۰/۱۱/۱۳	کوتاه مدت	۸	۱,۰۳۸,۵۹۳	۱,۰۳۸,۵۹۳	۳۴,۵۷۱,۴۴۸	۱,۰۳۸,۵۹۳
بانک ملت شعبه بورس کالا	۱۳۹۴/۱۱/۲۰	کوتاه مدت	۸	۱,۸۲۰,۶۱۰	۱,۸۲۰,۶۱۰	۱۱,۵۱۵,۲۳۶	۱,۸۲۰,۶۱۰
بانک سامان شعبه پارک ساعی	۱۳۹۹/۰۴/۱۴	کوتاه مدت	۸	۵۹,۲۳۹	۵۹,۲۳۹	۱۲۶,۰۰۸	۵۹,۲۳۹
بانک خاورمیانه شعبه نیایش	۱۴۰۱/۰۷/۱۶	کوتاه مدت	۸	۶۰,۱۳۸,۱۰۶	۶۰,۱۳۸,۱۰۶	۴۵,۷۷۹,۶۷۷	۶۰,۱۳۸,۱۰۶
بانک سامان شعبه بورس کالا	۱۳۹۴/۰۴/۱۵	کوتاه مدت	۸	۲,۶۸۷,۹۲۵	۲,۶۸۷,۹۲۵	۵۶,۳۶۶	۲,۶۸۷,۹۲۵
بانک گردشگری شعبه میرداماد (بلندمدت)	۱۴۰۳/۰۵/۰۶	بلند مدت	۳۱	۴,۹۴۶,۶۶۶,۶۴۸	(۱۰,۹۴۹,۴۰۸)	۴,۹۳۵,۷۱۷,۲۴۰	(۱۰,۹۴۹,۴۰۸)
جمع				۵,۰۱۵,۷۴۳,۳۹۳	(۱۰,۹۴۹,۴۰۸)	۵,۰۰۴,۷۹۳,۹۸۵	(۱۰,۹۴۹,۴۰۸)
						۱۰۲,۹۱۸,۹۷۹	

۲۰- سایر درآمدها

شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱
ریال	ریال
۲۴۲,۹۱۰,۳۲۸	۴۴,۸۶۰,۹۲۹

تعديل تنزیل سود سهام

۲۱- هزینه کارمزد ارکان

شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱
ریال	ریال
۹,۵۶۷,۶۸۵,۳۸۳	۴,۱۲۳,۷۶۱,۹۴۳
۵۸۹,۱۸۷,۸۰۵	۵۵۹,۴۷۸,۵۷۳
۱۶۷,۶۱۱,۴۸۹	۶۷۸,۶۶۲,۰۰۲
۱۰,۳۲۴,۴۸۴,۶۷۷	۵,۳۶۱,۹۰۲,۵۱۸

مدیر

متولی

حسابرس

جمع

۲۲- سایر هزینه‌ها

شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱
ریال	ریال
۴۴,۴۰۹,۹۳۷	۹۵,۱۷۹,۸۵۴
۱,۲۱۲,۸۱۸,۴۵۶	۲,۳۱۹,۰۳۴,۵۸۹
۱۲,۶۸۳,۷۶۰	۱۲,۶۴۹,۹۵۴
۱,۲۶۹,۹۱۲,۱۵۳	۲,۴۲۶,۸۶۴,۳۹۷

حق عضویت دانون

آبونمان نرم افزار

کارمزد بانکی

جمع

۲۳- تعدیلات

شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱
ریال	ریال
۱۵,۳۸۰,۶۸۳,۱۰۴	۹۷,۹۶۵,۴۷۷,۷۶۹
(۸۲,۶۰۵,۰۱۸,۱۰۴)	(۴۵,۲۴۳,۱۲۹,۴۲۲)
(۶۷,۲۲۴,۳۲۵,۰۰۰)	۵۲,۷۲۲,۳۴۸,۳۴۷

تعدیلات ارزش گذاری بابت صدور واحد

تعدیلات ارزش گذاری بابت ابطال واحد

جمع

صندوق سرمایه گذاری مشترک مسین سرمایه

یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۳

۲۴- تعهدات و بدهی‌های احتمالی و دارایی‌های احتمالی
در تاریخ صورت خالص دارایی‌ها صندوق فاقد هرگونه تعهدات و بدهی‌های احتمالی می باشد.

۲۵- سرمایه گذاری از کل و اشخاص وابسته به آن ها در صندوق

۱۴۰۲/۱۲/۲۹				۱۴۰۳/۰۶/۳۱			
درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	نوع واحدهای سرمایه گذاری	درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	نوع واحدهای سرمایه گذاری	نام	اشخاص وابسته
۵.۹۲	۸۲,۰۰۰	ممتاز	۵.۴۵	۸۲,۰۰۰	ممتاز	مدیر صندوق	سیدگردان مروارید
۰.۰۰	۰	عادی	۱.۲۱	۱۸,۳۱۳	عادی	دارنده واحد ممتاز و عضو مشترک هیات مدیره با کارگزار	مدیر، اشخاص وابسته به وی
۰.۳۹	۴,۰۰۰	ممتاز	۰.۳۷	۴,۰۰۰	ممتاز	شرکت اینکار پویای ایرانیان	مدیر، اشخاص وابسته به وی
۷.۹۵	۱۱۰,۰۰۰	ممتاز	۷.۳۲	۱۱۰,۰۰۰	ممتاز	شرکت کارگزاری مبین سرمایه	کارگزار و اشخاص وابسته به وی
۲۶.۳۸	۳۶۳,۷۵۸	عادی	۳۸.۰۳	۵۷۱,۸۰۷	عادی	کارگزار و دارنده واحد ممتاز	مدیر، اشخاص وابسته به وی
۰.۰۷	۱,۰۰۰	عادی	۰.۰۷	۱,۰۰۰	عادی	مدیر سرمایه گذاری	مدیر، اشخاص وابسته به وی
۰.۰۰	۰	عادی	۰.۱۵	۲,۳۲۵	عادی	مدیر سرمایه گذاری	مدیر، اشخاص وابسته به وی
۰.۰۰	۰	عادی	۰.۱۳	۲,۰۲۵	عادی	مدیر سرمایه گذاری	مدیر، اشخاص وابسته به وی
۴۰.۵۲	۵۴۴,۷۵۸		۵۲.۶۳	۷۹۵,۳۶۹			

۲۶- معاملات با از کل و اشخاص وابسته به آن ها در صندوق

۱۴۰۲/۰۶/۳۱				
ماتده طلب (بدهی)	شرح معامله		نوع وابستگی	طرف معامله
	تاریخ معامله	ارزش معامله		
ریال	ریال	موضوع معامله		
(۷,۰۱۲,۴۳۰,۴۱۱)	۳۲۸,۹۲۷,۱۹۶	کارمزد خرید و فروش اوراق	کارگزار صندوق	شرکت کارگزاری مبین سرمایه
۳,۸۰۷,۵۲۲,۹۴۸	۴,۱۳۲,۷۶۱,۹۴۳	کارمزد مدیر	مدیر صندوق	سید گردان مروارید
۱,۰۵۸,۲۵۲,۳۰۹	۵۵۹,۴۷۸,۵۷۳	کارمزد متولی	متولی	موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت رهافت و همکاران
۶۳۸,۶۸۵,۱۹۷	۶۷۸,۶۲۲,۰۰۲	حق الزحمه حسابرس	حسابرس	موسسه حسابرسی هوشیار منیر

۲۷- رویدادهای پس از تاریخ پایان دوره گزارشگری

از تاریخ پایان دوره گزارشگری تا تاریخ تأیید صورت های مالی، رویدادی که مستلزم تعدیل اقلام صورت های مالی یا افشا باشد رخ نداده است.

