



صندوق سرمایه‌گذاری مشترک مبین سرمایه

گزارش صورت‌های مالی

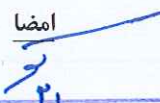
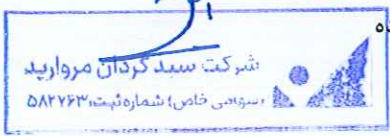
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۴۰۳

با احترام ؛

به پیوست صورت‌های مالی میان دوره ای صندوق سرمایه‌گذاری مشترک مبین سرمایه مربوط به سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند 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
۹-۲۱	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 ۱۴۰۴/۰۱/۳۰ به تایید ارکان در صندوق رسیده است.

امضا	نماینده	شخص حقوقی	ارکان صندوق
	رحیم سعادت زده	سبدگردان مروارید	مدیر صندوق
	مجید صفاتی	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 فرهادی، خ هشتم، پلاک ۱۹

۴۲۹۷۲-۲۱ (+۹۸)

fund.mobinsb.com

صندوق سرمایه گذاری مشترک مبین سرمایه

صورت خالص دارایی ها

به تاریخ ۳۰ اسفند ماه ۱۴۰۳

دارایی ها	یادداشت	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۲/۱۲/۲۹
		ریال	ریال
سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم	۵	۷۰۳,۵۳۶,۶۶۸,۹۶۱	۶۴۰,۸۴۶,۷۱۷,۷۸۱
سرمایه گذاری در سپرده بانکی	۶	۸۱۱,۹۰۵,۸۲۱	۱,۴۵۲,۲۵۱,۳۲۵
سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۷	۱۰,۷۹۴,۴۸۱	
حساب های دریافتنی	۸	۱,۷۷۲,۲۵۳,۷۴۱	۵,۲۳۸,۶۸۶,۷۹۷
موجودی نقد	۹	۹۲,۹۳۰,۴۷۴	۷۷,۸۳۸,۴۷۴
جاری کارگزاران	۱۰	۲,۰۵۵,۰۳۷,۱۲۷	۱۸۰
جمع دارایی ها		۷۰۸,۲۷۹,۵۹۰,۶۰۵	۶۴۷,۶۱۵,۴۹۴,۳۷۷
بدهی ها			
جاری کارگزاران	۱۰		۱,۸۲۵,۰۸۴,۴۴۲
پرداختنی به ارکان صندوق	۱۱	۱۰,۱۶۵,۰۲۹,۵۹۷	۳۲,۲۱۲,۴۱۱,۶۸۳
پرداختنی به سرمایه گذاران	۱۲	۶۶۸,۰۴۸,۱۹۵	۱۷۸,۰۵۳
سایر حساب های پرداختنی و ذخایر	۱۳	۴,۳۴۷,۶۴۴,۰۱۶	۱۰,۹۹۱,۰۸۲,۱۷۴
جمع بدهی ها		۱۵,۱۸۰,۷۲۱,۸۰۸	۴۵,۰۲۸,۷۵۶,۳۵۲
خالص دارایی ها	۱۴	۶۹۳,۰۹۸,۸۶۸,۷۹۷	۶۰۲,۵۸۶,۷۳۸,۰۲۵
تعداد واحدهای سرمایه گذاری		۱,۳۸۱,۵۷۹	۱,۳۸۴,۰۴۸
خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری - ریال		۵۰۱,۶۷۲	۴۳۵,۳۸۰

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

مهر و امضاء مدیر عامل
شماره ثبت ۵۸۹

۳

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک مبین سرمایه

صورت سود و زیان

سال مالی منتهی به تاریخ ۳۰ اسفند ماه ۱۴۰۳

درآمدها :	یادداشت	سال ۱۴۰۳	سال ۱۴۰۲
		ریال	ریال
سود فروش اوراق بهادار	۱۵	۱۱,۷۶۸,۵۶۳,۵۳۹	۳۵,۹۲۵,۸۰۰,۷۱۰
سود تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۱۶	۳۴,۱۲۴,۲۴۷,۳۷۴	۲۴,۹۵۵,۵۵۱,۵۸۹
سود سهام	۱۷	۵۷,۱۴۳,۹۰۰,۲۷۶	۴۷,۶۱۲,۶۴۰,۱۶۴
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۱۸	۱۱,۸۶۷,۷۶۴,۵۳۸	۳۰۵,۲۹۵,۴۹۵
سایر درآمدها	۱۹	۵۸,۴۳۵,۷۱۲	۲۴۲,۹۱۰,۵۲۸
جمع درآمدها		۱۱۴,۹۶۲,۹۱۱,۴۳۹	۱۰۹,۰۴۲,۱۹۸,۴۸۶
هزینه‌ها :			
هزینه کارمزد ارکان	۲۰	(۱۱,۸۵۳,۷۰۶,۸۶۱)	(۱۴,۷۸۸,۹۳۶,۴۶۲)
سایر هزینه‌ها	۲۱	(۵,۹۱۳,۹۹۸,۵۰۲)	(۳,۰۲۷,۱۰۰,۷۹۸)
جمع هزینه‌ها		(۱۷,۷۶۷,۷۰۵,۳۶۳)	(۱۷,۸۱۶,۰۳۷,۲۶۰)
سود خالص		۹۷,۱۹۵,۲۰۶,۰۷۶	۹۱,۲۲۶,۱۶۱,۲۲۶

بازده میانگین سرمایه‌گذاری-۱

بازده سرمایه‌گذاری پایان سال-۲

$$\text{بازده میانگین سرمایه‌گذاری-۱} = \frac{\text{سود خالص}}{\text{میانگین موزون (ریال) وجوه استفاده شده}}$$

$$\text{بازده سرمایه‌گذاری پایان دوره-۲} = \frac{\text{تعدیلات ناشی از قیمت صدور و ابطال} \pm \text{سود خالص}}{\text{خالص دارایی‌ها در پایان دوره/سال}}$$

یادداشت‌های توضیحی ، بخش جدایی‌ناپذیر صورت‌های مالی می‌باشد.

صندوق سرمایه گذاری مشترک مسبین سرمایه
صورت گردش خالص دارایی ها
سال مالی منتهی به تاریخ ۳۰ اسفند ماه ۱۴۰۳

سال ۱۴۰۲		سال ۱۴۰۳		یادداشت
ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	
۶۱۹,۴۸۳,۳۶۴,۲۸۶	۱,۶۳۶,۱۰۲	۶۰۲,۵۸۶,۷۳۸,۰۲۵	۱,۳۸۴,۰۴۸	خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) اول سال
۳۴۲,۰۶۰,۰۰۰	۳۴,۲۰۶	۲,۱۳۰,۳۵۰,۰۰۰	۲۷۲,۰۳۵	واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی سال
				واحدهای صادر شده طی سال (تجزیه واحدها)
(۳,۸۶۲,۶۰۰,۰۰۰)	(۲۸۶,۲۶۰)	(۲,۷۴۵,۰۴۰,۰۰۰)	(۳۷۴,۵۰۴)	واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی سال
۹۱,۲۲۶,۱۶۱,۲۲۶		۹۷,۱۹۵,۲۰۶,۰۷۶		سود خالص
(۱۰۵,۶۰۲,۱۴۷,۴۸۷)		(۶۶۵۸,۳۸۵,۳۰۴)		تعدیلات
۶۰۲,۵۸۶,۷۳۸,۰۲۵	۱,۳۸۴,۰۴۸	۶۹۳,۰۹۸,۸۶۸,۷۹۷	۱,۳۸۱,۵۷۹	خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) پایان سال

۱۳۰

یادداشت های توضیحی ، بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی می باشد ثبت کت ، سید گردان مروارید
 ۵۸۲۷۶۳ (اسامی خاص) شماره ثبت

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک مبین سرمایه
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند 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
سبدگردان مروارید	۸۲,۰۰۰	۴۱
شهاب پورحسین ذکریایی	۴,۰۰۰	۲
شرکت ابتکار پویا ایرانیان	۴,۰۰۰	۲
جمع	۲۰۰,۰۰۰	۱۰۰

مدیر صندوق، شرکت سبدگردان 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 ۲و۱

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک مبین سرمایه

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند 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 مبانی تهیه صورت‌های مالی سالانه اندازه گیری 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؛ باتوجه به دستورالعمل "نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق‌های سرمایه‌گذاری" مدیر صندوق می‌تواند در صورت وجود شواهد و ارائه مستندات کافی ارزش سهم در پایان روز را به میزان حداکثر ۲۰ درصد افزایش یا کاهش دهد و قیمت تعدیل شده را مبنای محاسبه خالص ارزش فروش قرار دهد.

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

۴-۲- درآمد حاصل از سرمایه‌گذاری‌ها

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

۴-۲-۲- سود سپرده بانکی و اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب: سود تضمین شده اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب، سپرده و گواهی‌های سپرده بانکی بر اساس مدت زمان و با توجه به مانده اصل سرمایه‌گذاری شناسایی می‌شود. همچنین سود سپرده بانکی به طور ماهانه با توجه به کمترین مانده وجوه در حساب سپرده و نرخ سود علی‌الحساب محاسبه می‌گردد. مبلغ محاسبه شده سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب، سپرده و گواهی‌های سپرده بانکی با استفاده از نرخ سود همان اوراق و با در نظر گرفتن مدت باقی‌مانده 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
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند 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 بعلاوه ۳ درصد از ارزش روزانه اوراق بهادار با درآمد ثابت تحت تملک صندوق و سالانه ۲ درصد از سود حاصل از گواهی سپرده بانکی و سپرده بانکی و تا میزان نصاب مجاز سرمایه‌گذاری در آن‌ها								
	۲- کارمزد مبتنی بر عملکرد به میزان ۱۰ درصد از مابه‌التفاوت بازدهی شاخص کل و بازدهی کسب شده توسط صندوق با لحاظ شرایط ذیل :								
	۱-۲- در صورت کسب بازدهی منفی توسط صندوق علی‌رغم بالاتر بودن بازده از شاخص کل کارمزدی برای مدیر صندوق محاسبه نمی‌گردد								
	۲-۲- محاسبات باید به صورت روزانه در دفاتر صندوق با توجه به بازده محقق شده صندوق و بازده شاخص از ابتدای سال مالی صندوق شناسایی و ثبت گردد و متناسباً کارمزد مبتنی بر عملکرد تعدیل می‌گردد								
	۳-۳- محاسبات در طی سال مالی صندوق انجام و در انتهای سال مالی صندوق نهایی و قابل پرداخت است								
	۴-۲- با توجه به وجود هزینه‌های صندوق هزینه معاملات و حساب‌های دریافتی در صندوق که 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 ۱.۱ ضرب می‌گردد)								
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.**								
هزینه‌های دسترسی به نرم افزار، تارنما و خدمات پشتیبانی آنها (بدون احتساب ارزش افزوده)	هزینه دسترسی به نرم افزار صندوق، نصب و راه اندازی تارنمای آن و هزینه‌های پشتیبانی آنها سالانه در قالب چهار آئتم ذیل و با ارائه مدارک مثبت و با تصویب مجمع صندوق:								
	۱- ۵۰۰۰ میلیون ریال به عنوان بخش ثابت سالانه؛								
	۲- ۹۰۰۰۰۰ ریال بابت هر مشتری فعال (دارای واحد سرمایه‌گذاری) در هر سال؛								
	۳- ۱۵۰۰۰۰ ریال بابت هر صدور و ابطال؛								
	۴- ضریب سالانه از متوسط خالص ارزش روزانه ی دارایی‌ها:								
<table><tr><td>ارزش دارایی‌ها به میلیارد ریال</td><td>از صفر تا ۳۰.۰۰۰</td><td>از ۳۰.۰۰۰ تا ۵۰.۰۰۰</td><td>بالای ۵۰.۰۰۰</td></tr><tr><td>ضریب</td><td>۰.۰۰۰۲۵</td><td>۰.۰۰۰۱۵</td><td>۰.۰۰۰۰۵</td></tr></table>		ارزش دارایی‌ها به میلیارد ریال	از صفر تا ۳۰.۰۰۰	از ۳۰.۰۰۰ تا ۵۰.۰۰۰	بالای ۵۰.۰۰۰	ضریب	۰.۰۰۰۲۵	۰.۰۰۰۱۵	۰.۰۰۰۰۵
ارزش دارایی‌ها به میلیارد ریال	از صفر تا ۳۰.۰۰۰	از ۳۰.۰۰۰ تا ۵۰.۰۰۰	بالای ۵۰.۰۰۰						
ضریب	۰.۰۰۰۲۵	۰.۰۰۰۱۵	۰.۰۰۰۰۵						

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

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک مبین سرمایه

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند 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. ۱ برابر است با ۳ یا طول عمر صندوق به سال هر کدام کمتر باشد. هر زمان ذخیره صندوق به $\frac{0}{3}$ 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 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 ۲۰۰/۹۷/۱۷۷ مورخ ۱۳۹۷/۱۲/۲۸ سازمان امور مالیاتی درآمدهای ناشی از تعدیل ارزش سرمایه‌گذاری‌های موضوع تبصره (۱) ماده ۱۴۳ مکرر قانون مالیات‌های مستقیم توسط صندوق سرمایه‌گذاری، تعدیل کارمزد کارگزاری ناشی از کاهش کارمزد دریافتی توسط کارگزاران، سود سهام ناشی از تفاوت بین ارزش اسمی و ارزش تنزیل شده سود سهام تحقق یافته و پرداخت نشده و درآمد ناشی از تفاوت بین ارزش اسمی و ارزش تنزیل شده سود سپرده بانکی و اوراق بهادار با درآمد ثابت، باتوجه به اینکه ناشی از سرمایه‌گذاری در چهارچوب قانون توسعه ابزارها و نهادهای مالی جدید می‌باشد، با رعایت مقررات مربوطه مشمول معافیت تبصره ۱ ماده ۱۴۳ مکرر قانون مالیات‌های مستقیم خواهد بود."

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک مبین سرمایه

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۴۰۳

۵- سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم

۱۴۰۲/۱۲/۲۹			۱۴۰۳/۱۲/۳۰			صنعت
درصد به کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	درصد به کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	
درصد	ریال	ریال	درصد	ریال	ریال	
۱۱٪	۷۳,۹۶۸,۷۴۹,۷۰۲	۵۴,۰۲۶,۳۲۵,۱۶۳	۶٪	۴۲,۵۱۲,۶۳۹,۴۱۵	۳۷,۶۲۴,۹۶۷,۸۴۹	فلزات اساسی
۰٪	۲۴,۰۹۶	۱۹,۸۵۵	۰٪	۱,۷۳۴,۴۵۶,۲۴۲	۱,۷۵۴,۵۴۱,۶۷۶	زراعت و خدمات وابسته
۱۳٪	۸۵,۵۸۳,۷۲۸,۸۰۰	۵۵,۷۶۱,۹۶۰,۵۴۲	۱۳٪	۹۳,۷۳۳,۴۷۱,۹۱۸	۷۸,۹۰۴,۱۵۰,۳۲۸	خودرو و ساخت قطعات
۱٪	۵,۷۹۰,۷۶۶,۶۷۶	۵,۳۸۲,۴۵۸,۸۸۸	۱۳٪	۸۹,۷۶۶,۸۸۸,۴۳۲	۸۲,۹۳۵,۷۹۶,۷۱۹	بانکها و موسسات اعتباری
۲٪	۹,۸۳۲,۱۰۶,۹۱۳	۱۲,۸۱۳,۱۴۴,۷۲۵	۳٪	۱۹,۷۸۴,۶۳۳,۳۵۷	۲۴,۷۶۴,۴۳۶,۹۶۶	فعالیت‌های کمکی به نهادهای مالی واسط
۱۵٪	۹۶,۲۶۹,۹۶۲,۱۷۹	۶۰,۰۳۹,۲۲۱,۳۳۵	۷٪	۴۹,۳۰۸,۲۹۵,۴۵۴	۳۶,۸۳۷,۳۹۹,۶۴۷	فراورده‌های نفتی، کک و سوخت هسته‌ای
۲٪	۱۱,۹۹۸,۱۹۷,۳۹۷	۹,۳۴۶,۲۸۰,۶۱۶	۹٪	۶۴,۳۱۹,۵۰۸,۲۲۵	۵۲,۲۰۳,۷۷۲,۴۲۳	محصولات شیمیایی
۰٪	-	-	۱٪	۱۰,۱۰۲,۱۰۷,۶۷۹	۸,۹۶۸,۲۸۴,۳۹۲	قند و شکر
۳٪	۱۷,۷۴۷,۲۷۱,۶۷۵	۲۳,۷۲۱,۵۱۹,۶۰۸	۲٪	۱۳,۱۳۸,۵۳۲,۸۰۹	۱۲,۹۶۰,۹۰۷,۸۲۴	عرضه برق، گاز، بخار و آب گرم
۰٪	-	-	۱٪	۶,۴۵۱,۷۸۲,۱۲۰	۸,۱۸۵,۵۸۹,۱۷۰	استخراج نفت گاز و خدمات جنبی جز اکتشاف
۵٪	۲۹,۷۶۴,۰۳۵,۷۸۹	۲۴,۰۹۱,۰۹۶,۳۴۹	۶٪	۴۵,۵۲۴,۵۰۷,۸۵۰	۳۴,۵۳۷,۹۳۴,۴۷۴	شرکت‌های چند رشته‌ای صنعتی
۲۰٪	۱۲۹,۸۲۹,۰۲۷,۵۵۲	۶۸,۴۳۵,۷۰۵,۱۱۸	۱۴٪	۱۰۲,۰۱۴,۰۱۲,۲۶۷	۳۷,۰۸۱,۷۹۵,۹۰۷	سیمان، آهک و گچ
۳٪	۲۰,۳۳۱,۱۰۵,۱۹۴	۱۱,۴۱۲,۲۷۷,۴۶۳	۲٪	۱۲,۵۴۴,۹۱۱,۰۰۰	۵,۰۳۳,۲۸۴,۴۴۶	استخراج کانه‌های فلزی
۳٪	۱۸,۳۹۳,۰۰۶,۵۵۵	۱۶,۱۰۴,۹۳۹,۶۰۱	۷٪	۵۰,۵۳۸,۳۵۱,۶۱۶	۴۰,۰۵۸,۴۴۸,۱۲۳	سرمایه‌گذاریها
۱٪	۴,۸۱۱,۲۰۵,۸۴۹	۶,۲۳۶,۰۴۰,۱۸۲	۰٪	۱,۷۳۲,۱۳۲,۱۲۵	۱,۶۴۶,۴۹۳,۶۵۴	اطلاعات و ارتباطات
۰٪	-	-	۱٪	۵,۴۲۰,۶۸۶,۸۵۹	۳,۹۲۱,۱۶۷,۱۸۴	ماشین‌آلات و تجهیزات
۳٪	۱۹,۹۰۸,۸۳۳,۴۰۰	۱۷,۴۲۱,۶۳۱,۹۸۰	۱٪	۱۰,۵۸۴,۶۴۴,۴۰۰	۱۵,۹۶۹,۸۲۹,۳۱۶	ساخت محصولات فلزی
۰٪	-	-	۲٪	۱۴,۷۰۱,۹۹۹,۵۰۰	۱۵,۱۸۴,۰۷۷,۷۲۳	انبوه‌سازی، املاک و مستغلات
۴٪	۲۷,۷۸۳,۶۹۷,۵۰۰	۲۵,۱۵۹,۳۹۸,۷۷۷	۲٪	۱۲,۵۷۷,۵۱۵,۸۴۰	۱۶,۱۰۲,۰۱۵,۲۱۵	سایر محصولات کانی غیرفلزی
۴٪	۲۶,۱۳۸,۰۴۷,۷۲۵	۲۹,۷۲۱,۹۵۶,۶۰۴	۱٪	۱۰,۳۲۴,۲۰۳,۳۰۰	۱۲,۴۴۱,۷۴۹,۲۷۴	خدمات فنی و مهندسی
۳٪	۲۰,۵۹۶,۷۱۶,۰۰۰	۱۸,۰۲۰,۹۱۲,۱۷۹	۲٪	۱۶,۸۶۸,۰۶۷,۰۴۵	۱۸,۷۲۱,۰۳۷,۸۳۹	مخابرات
۱٪	۳,۴۴۴,۲۸۳,۲۵۰	۲,۸۲۸,۶۸۸,۳۰۶	۰٪	۳,۴۸۴,۱۴۵,۲۵۰	۳,۲۵۷,۴۵۵,۰۸۶	استخراج ذغال سنگ
۴٪	۲۴,۱۱۵,۶۶۵,۰۵۸	۱۱,۹۷۸,۰۹۷,۰۳۱	۴٪	۲۶,۳۶۷,۱۷۶,۲۵۸	۱۰,۴۷۵,۷۴۸,۹۲۳	حمل و نقل، انبارداری و ارتباطات
۱٪	۹,۴۸۲,۸۵۷,۶۹۱	۷,۷۱۵,۳۳۲,۵۰۱	۰٪	.	.	محصولات غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر
۱٪	۵۰,۵۷,۳۲۸,۷۸۰	۲,۱۹۹,۲۱۷,۵۸۰	۰٪	.	.	دباغی، پرداخت چرم و ساخت انواع پاپوش
۹۹٪	۶۴۰,۸۴۶,۷۱۷,۷۸۱	۴۶۲,۴۱۶,۲۲۴,۳۰۳	۹۹٪	۷۰۳,۵۳۶,۶۶۸,۹۶۱	۵۵۹,۵۷۰,۸۸۴,۱۶۸	

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک مبین سرمایه

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۴۰۳

۶- سرمایه‌گذاری در سپرده بانکی

۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	نوع سپرده	تاریخ سپرده‌گذاری	نرخ سود	مبلغ	درصد به کل دارایی‌ها	مبلغ
ریال	درصد	ریال	درصد				
۵,۳۵۵,۳۸۳	۰.۰۰	۵۵,۱۱۵,۳۴۹	۵	۱۳۹۹/۰۶/۱۰	کوتاه مدت	۲۰۷,۸۱۰۰.۱۴۴۲۸۹۶۲.۱	سپرده کوتاه مدت بانک پاسارگاد
۱۰۶,۳۲۲,۶۸۱	۰.۰۰	۱۱۰,۷۰۱,۱۰۶	۵	۱۳۹۹/۰۴/۱۴	کوتاه مدت	۸۲۵,۸۱۰.۲۲۲۱۰۲۲۲.۱	سپرده کوتاه مدت بانک سامان
۴۸,۶۴۶,۹۵۴	۰.۰۲	۱۰۰,۳۵۱,۹۹۳	۵	۱۳۹۴/۱۱/۲۰	کوتاه مدت	۵۵۸۶۷۵۳۳۱۲	سپرده کوتاه مدت بانک ملت
۳۹,۷۰۷,۵۴۳	۰.۰۰	۴۰,۲۳۴,۱۹۵	۵	۱۴۰۰/۱۱/۱۳	کوتاه مدت	۱۳۰,۸۵۰.۶۸۶۵۷۵۴۰.۱	سپرده کوتاه مدت بانک اقتصاد نوین
۲,۳۳۵,۲۲۷	۰.۰۱	۲,۴۴۴,۴۱۳	۵	۱۳۹۴/۰۴/۱۵	کوتاه مدت	۸۶۴,۸۱۹.۲۲۲۱۰۲۲۲.۱	سپرده کوتاه مدت بانک سامان
۱,۲۴۹,۸۸۳,۲۲۷	۰.۰۰	۲۷۴,۱۳۳,۸۶۳	۵	۱۴۰۱/۰۷/۱۶	کوتاه مدت	۱۰۱۳۱۰۸۱۰۷۰۷۰۷۴۸۲۳	سپرده کوتاه مدت بانک خاورمیانه
		۱۲۸,۹۲۵,۰۰۲	۵	۱۴۰۳/۰۵/۰۱	کوتاه مدت	۱۱۲,۹۹۶۷.۱۶۹۲۲۹۸.۱	سپرده کوتاه مدت بانک گردشگری
۱,۴۵۲,۲۵۱,۳۲۵	۰.۲۲	۸۱۱,۹۰۵,۸۲۱					

۷- سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب به تفکیک به شرح زیر است:

۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	تاریخ سررسید	بهای تمام شده	سود متعلقه	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش
						%	
		۱۴۰۶/۰۵/۲۲	۱۰,۰۰۱,۸۱۲	۷۹۲,۶۶۹	۱۰,۷۹۴,۴۸۱	۰.۰۰	

صکوک اجاره فولاد ۶۵ بدون ضامن

۸- حساب‌های دریافتنی

۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	تنزیل نشده	نرخ تنزیل	مبلغ تنزیل	تنزیل شده	تنزیل شده	تنزیل شده
ریال	درصد	ریال	درصد	ریال	ریال	ریال	ریال
۱,۹۴۴,۷۴۵,۵۷۰	۲۵	(۱۷۲,۴۹۱,۸۲۹)		۱,۷۷۲,۲۵۳,۷۴۱	۵,۲۳۸,۶۸۶,۷۹۷		

سود سهام دریافتنی

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک مبین سرمایه
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۴۰۳

۹- موجودی نقد

	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	
	ریال	ریال	
بانک تجارت شعبه تخصصی بورس	۲۴,۴۹۶,۲۸۰	۸,۳۳۶,۲۸۰	
بانک سامان شعبه پارک ساعی	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	
بانک سامان شعبه بورس کالا	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	
بانک ملت شعبه بورس کالا	۳,۴۳۴,۱۹۴	۴,۵۰۲,۱۹۴	
بانک پاسارگاد شعبه هفت تیر	۵,۰۰۰,۰۰۰	۵,۰۰۰,۰۰۰	
	<u>۹۲,۹۳۰,۴۷۴</u>	<u>۷۷,۸۳۸,۴۷۴</u>	

۱۰- جاری کارگزاران به تفکیک کارگزار به شرح زیر است

	۱۴۰۳/۱۲/۳۰		
	گردش پست‌انکار	گردش بدهکار	مانده ابتدای دوره
	ریال	ریال	ریال
شرکت کارگزاری مبین سرمایه	۷۳۹,۴۱۹,۷۲۶,۳۰۱	۷۴۳,۲۹۹,۸۴۷,۸۷۰	(۱,۸۲۵,۰۸۴,۴۴۲)
	<u>۲,۰۵۵,۰۳۷,۱۲۷</u>		

صندوق سرمایه گذاری مشترک مبین سرمایه

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۴۰۳

۱۱- پرداختنی به ارکان صندوق

۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	
ریال	ریال	
۳۱,۲۵۸,۶۱۴,۷۵۲	۸,۶۰۴,۲۶۶,۶۵۴	سود تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار
۴۹۸,۷۷۳,۷۳۶	۸۳۳,۴۴۵,۱۶۶	متولی
۴۵۵,۰۲۳,۱۹۵	۷۲۷,۳۱۷,۷۷۷	حسابرس
<u>۳۲,۲۱۲,۴۱۱,۶۸۳</u>	<u>۱۰,۱۶۵,۰۲۹,۵۹۷</u>	

۱۲- پرداختنی به سرمایه گذاران

۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	یادداشت	
ریال	ریال		
-	۶۶۷,۳۲۹,۷۶۰	۱۲-۱	بابت واحدهای ابطال شده
۱۷۸,۰۵۳	۷۱۸,۴۳۵	۱۲-۲	بابت تفاوت مبلغ واریزی با صد
<u>۱۷۸,۰۵۳</u>	<u>۶۶۸,۰۴۸,۱۹۵</u>		

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

۱۳- سایر حساب های پرداختنی و ذخایر

۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	
ریال	ریال	
۱,۲۲۹,۰۸۱,۸۸۳	۱,۲۲۹,۰۸۱,۸۸۳	ذخیره تصفیه
	۲۷۰,۰۰۰,۰۰۰	هزینه عضویت در کانون ها
۸,۹۳۷,۳۰۳,۱۸۹	۱۶۰,۳۲۶,۸۰۰	بدهی به مدیر (شرکت کارگزاری مبین سرمایه) بابت امور صندوق
۱۲۵,۵۲۳,۶۶۶	۱۴۳,۵۸۷,۶۰۹	۱۳-۱ وجوه واریزی نامشخص
۶۹۹,۱۷۳,۴۳۶	۲,۵۴۴,۶۴۷,۷۲۴	بدهی به شرکت تدبیر پرداز بابت کارمزدهای نرم افزار
<u>۱۰,۹۹۱,۰۸۲,۱۷۴</u>	<u>۴,۳۴۷,۶۴۴,۰۱۶</u>	

۱۳-۱ جوهی که از سمت سرمایه گذار به حساب صندوق واریز شده است لیکن منشأ آن تا تاریخ این گزارش مشخص نشده است

۱۴- خالص دارایی ها

۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۱۲/۳۰		
ریال	تعداد	ریال	تعداد
۶۰۰,۵۸۶,۷۳۸,۰۲۵	۱,۱۸۴,۰۴۸	۶۹۱,۰۹۸,۸۶۸,۷۹۷	۱,۱۸۱,۵۷۹
			واحد های سرمایه گذاری عادی
۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰
			واحد های سرمایه گذاری ممتاز
<u>۶۰۲,۵۸۶,۷۳۸,۰۲۵</u>	<u>۱,۳۸۴,۰۴۸</u>	<u>۶۹۳,۰۹۸,۸۶۸,۷۹۷</u>	<u>۱,۳۸۱,۵۷۹</u>

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک مبین سرمایه

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به تاریخ ۳۰ اسفند ماه ۱۴۰۳

۱۵- سود فروش اوراق بهادار

یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹
	ریال	ریال
۱۵-۱	۸,۰۰۵,۵۳۱,۳۰۱	۳۶,۲۷۵,۴۴۹,۱۶۵
۱۵-۲	(۳۵۳,۰۴۳,۱۱۹)	۱,۴۴۴,۸۲۲,۳۸۰
۱۵-۳	۴,۱۱۷,۰۵۱,۹۴۰	۰
۱۵-۴	(۹۷۶,۵۸۳)	(۱,۷۹۴,۴۷۰,۸۳۵)
	<u>۱۱,۷۶۸,۵۶۳,۵۳۹</u>	<u>۳۵,۹۲۵,۸۰۰,۷۱۰</u>

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

زیان حاصل از فروش حق تقدم

سود تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

زیان ناشی از تسویه اختیار

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

تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش سهام	سود (زیان) فروش سهام
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۲,۰۴۶,۰۰۰	۲,۵۸۶,۵۷۱,۸۱۲	۲,۴۱۵,۷۹۳,۲۵۴	۲,۴۵۷,۱۹۶	۱۲,۹۳۲,۸۵۸	۱۵۵,۳۸۸,۵۰۴	۰
۱,۳۰۰,۰۰۰	۱۱,۰۸۳,۹۱۳,۳۸۰	۱۳,۱۸۹,۵۵۲,۰۹۲	۱۰,۵۲۹,۶۲۸	۵۵,۴۱۹,۵۶۷	(۲,۱۷۱,۵۸۷,۹۰۷)	۰
۵,۰۰۰,۰۰۴	۴,۰۹۴,۱۷۹,۳۶۳	۴,۸۱۱,۳۰۵,۸۴۸	۳,۸۹۹,۳۷۹	۲۰,۴۷۰,۸۹۶	(۷۴۱,۲۸۶,۶۶۰)	(۱۶۳,۳۶۰,۳۳۷)
۴۱۰,۰۰۰	۱۶,۱۰۶,۲۲۹,۲۰۰	۱۴,۲۴۸,۳۱۵,۰۶۱	۱۵,۳۰۰,۷۶۱	۸۰,۵۳۱,۱۴۸	۱,۷۶۲,۰۸۲,۳۲۰	۱۹۱,۱۶۵,۷۶۳
۴۰۶,۲۵۰	۷,۹۶۴,۶۰۶,۴۵۰	۴,۶۸۰,۵۴۶,۰۲۶	۷,۵۶۶,۱۳۵	۲۹,۸۲۳,۰۳۰	۳,۲۲۶,۶۷۱,۳۵۹	۰
۱۰۰,۹۵۲	۳,۸۷۶,۵۵۶,۸۰۰	۳,۸۱۷,۲۶۴,۸۰۶	۳,۸۱۷,۲۶۴,۸۰۶	۱۹,۳۸۲,۷۸۴	۴۶,۱۲۶,۴۸۸	(۳۸,۳۰۷,۳۸۵)
۱,۹۰۰,۰۰۲	۷,۹۸۴,۱۹۳,۴۷۲	۱۰,۹۷۱,۳۰۱,۲۶۵	۷,۵۱۴,۸۳۹	۳۹,۹۲۰,۹۶۸	(۳,۰۳۴,۶۱۳,۶۰۰)	۰
۳,۳۰۰,۰۰۰	۹,۸۷۹,۶۶۸,۱۷۶	۸,۴۳۱,۳۸۹,۸۳۱	۹,۳۸۵,۵۷۸	۴۹,۳۹۸,۳۴۰	۱,۳۸۹,۴۹۴,۴۲۷	۰
۱,۸۰۰,۰۰۰	۸,۳۵۷,۹۹۳,۵۸۰	۱۰,۰۰۲,۱۳۱,۰۹۷	۷,۳۴۰,۰۰۰	۴۱,۷۸۹,۹۶۳	(۱,۶۹۳,۸۶۸,۴۸۰)	۳,۱۷۲,۰۱۳,۶۱۳
۲۴۹,۵۵۸	۱,۳۱۲,۱۸۱,۹۵۳	۱,۳۱۶,۸۴۴,۸۰۸	۱,۲۴۶,۵۷۹	۶,۵۶۰,۹۱۰	۸۷,۵۲۹,۶۵۶	۰
۱۹۷,۲۵۸	۱,۸۶۹,۴۵۲,۶۷۰	۱,۶۳۱,۳۲۱,۴۹۵	۱,۷۷۵,۹۶۰	۹,۳۴۷,۲۶۳	۲۲۶,۹۰۷,۹۵۲	(۹۴,۴۱۹,۲۲۵)
۳۵۸,۵۳۰	۳,۲۷۰,۱۳۹,۱۰۲	۳,۰۲۴,۶۷۸,۰۰۰	۲,۱۰۶,۵۹۹	۱۶,۳۵۰,۶۹۶	۲۲۵,۹۸۴,۰۰۷	۸۱۱,۹۲۰,۰۰۸
۷۲,۴۹۹	۱۱۸,۱۷۸,۲۰۵	۱۴۶,۱۵۳,۱۵۶	۱۱۳,۲۵۹	۵۹۰,۸۹۱	(۲۸,۶۷۸,۱۰۱)	۰
۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۸,۰۰۳,۶۹۱,۲۵۴	۸,۳۷۵,۸۶۵,۲۴۰	۷,۶۰۳,۳۳۶	۴۰,۰۱۸,۴۵۶	(۴۱۹,۷۹۵,۷۷۸)	۵,۵۱۳,۱۶۳,۸۸۰
۴۵۰,۰۰۰	۵,۱۶۸,۲۵۰,۰۰۰	۲,۷۵۱,۹۹۶,۵۴۶	۴,۹۰۹,۸۰۶	۲۵,۸۴۱,۲۴۹	۲,۳۸۵,۵۰۳,۳۹۹	۰
۱,۸۰۰,۰۰۰	۷,۷۳۸,۰۴۱,۳۱۶	۸,۹۱۰,۲۶۷,۳۷۱	۷,۳۵۱,۰۱۸	۲۸,۶۹۰,۲۰۷	(۱,۲۱۸,۲۶۷,۳۸۰)	۰
۷۴	۵,۱۱۱,۱۸۰	۴,۰۵۷,۱۸۴	۴,۸۵۴	۲۵,۵۵۶	۱,۰۲۳,۵۸۶	۰
۳,۱۲۵,۰۰۰	۱۰,۱۷۲,۳۷۵,۱۵۲	۷,۸۳۰,۵۴۱,۱۷۳	۹,۶۶۳,۶۹۸	۵۰,۸۶۱,۸۷۶	۲,۲۸۱,۳۰۸,۴۰۵	۰
۲۳۵,۳۰۴	۲,۵۱۴,۳۳۰,۷۶۰	۲,۱۵۵,۶۷۷,۸۲۳	۲,۳۸۸,۵۹۲	۱۲,۵۷۱,۶۵۴	۳۴۴,۶۲۶,۹۱۱	۱۲۷,۶۵۵,۰۰۶
۴۹۸,۰۰۰	۱,۳۹۴,۸۹۸,۰۰۰	۱,۳۱۶,۷۸۸,۱۵۵	۱,۳۲۵,۱۴۴	۶,۹۷۴,۴۹۰	۶۹,۸۰۰,۲۱۱	۰
۳,۲۰۹,۴۴۴	۱۲,۴۰۰,۲۰۸,۱۶۳	۱۵,۱۳۵,۰۱۰,۰۰۲	۱۱,۷۷۹,۹۷۸	۶۲,۰۰۱,۰۴۵	(۲,۸۰۸,۵۸۲,۸۶۳)	۹۴۱,۵۴۰,۳۶۸
۵۹۵,۰۰۰	۱۷,۲۳۶,۰۲۷,۹۵۰	۱۱,۸۰۱,۶۵۶,۱۸۱	۱۶,۴۶۹,۱۱۷	۸۶,۶۸۰,۱۴۲	۵,۴۳۱,۲۲۲,۵۱۰	۰
۳,۵۱۰,۷۹۲	۹,۱۰۷,۲۴۴,۵۰۷	۹,۹۶۳,۴۴۴,۳۲۸	۸,۶۵۱,۷۸۴	۴۵,۵۳۶,۲۲۳	(۹۱۰,۳۸۷,۸۲۸)	۱۱,۹۸۲,۵۰۳
۵۰۰,۰۰۰	۶,۲۰۹,۴۷۸,۱۰۰	۶,۲۵۷,۵۴۴,۷۵۰	۵,۸۹۸,۶۹۷	۳۱,۰۴۷,۲۹۱	(۸۵,۰۱۲,۷۳۸)	(۱,۳۵۹,۳۶۳,۳۱۶)
۱	۱	۱۳,۸۹۷	۰	۰	(۱۳,۸۹۶)	۰
۲۱۰,۵۴۱	۱,۸۲۴,۵۲۲,۹۵۰	۱,۶۸۴,۷۷۰,۶۷۲	۱,۷۴۲,۷۵۸	۹,۱۷۲,۶۱۴	۱۳۸,۸۴۶,۹۰۶	۰
۱۵۰,۰۰۰	۲,۴۲۴,۵۴۹,۵۰۰	۳,۴۴۴,۳۸۳,۲۵۰	۳,۲۶۲,۸۱۱	۱۷,۱۷۲,۷۴۷	(۳۰,۲۶۹,۳۰۸)	۳۰,۸۳۱,۱۹۶
۱۸۸	۴,۴۵۵,۶۰۰	۲,۷۶۲,۳۹۹	۴,۳۳۱	۲۲,۲۷۸	۱,۶۶۶,۶۹۲	۰
۱,۴۹۹,۹۴۰	۹,۵۰۵,۹۵۷,۸۱۰	۹,۴۸۲,۸۵۷,۶۷۰	۹,۰۳۰,۳۸۸	۴۷,۵۲۹,۷۸۴	(۲۳,۴۵۹,۹۲۲)	۵,۵۷۶,۱۷۷,۵۳۹
۳,۵۰۰,۰۰۰	۱۵,۵۳۰,۳۲۳,۶۹۴	۱۷,۷۴۷,۲۷۱,۶۷۵	۱۴,۷۵۳,۴۴۹	۷۷,۶۵۱,۶۶۹	(۲,۳۰۹,۳۴۲,۰۹۹)	۳,۴۷۹,۲۶۵,۹۲۸
۸۰۰,۰۰۰	۱۴,۴۰۹,۱۵۱,۴۶۰	۱۰,۷۷۷,۷۷۷,۳۴۵	۱۳,۶۸۸,۵۷۵	۷۲,۰۴۵,۷۵۶	۳,۵۴۵,۶۲۹,۷۸۴	۰
۲۰۰,۰۰۱	۱,۵۲۴,۱۱۵,۳۰۱	۲,۳۲۰,۷۱۸,۷۷۷	۱,۴۴۷,۸۴۵	۷,۶۲۰,۵۷۶	(۷۰۵,۶۷۱,۸۹۷)	(۵۷,۲۴۲,۸۲۲)
۲۰,۰۰۰	۴,۵۳۵,۷۵۶,۲۲۰	۵,۰۵۷,۳۲۸,۷۸۰	۴,۳۰۸,۹۳۶	۲۲,۶۷۸,۷۸۱	(۵۴۸,۵۶۰,۳۷۷)	۰
۲,۰۰۰,۰۰۰	۶,۶۰۲,۳۸۹,۶۹۴	۶,۲۷۶,۷۴۹,۸۲۲	۶,۲۷۲,۲۱۲	۳۳,۰۱۱,۹۴۸	۲۸۶,۳۵۵,۷۰۲	۰
سایر						۷۲,۳۲۸,۶۴۶
جمع نقل به صفحه بعد	۲۲۱,۶۳۲,۶۹۲,۰۸۰	۲۱۵,۷۰۶,۷۱۷,۸۵۲	۲۱۰,۵۴۷,۶۵۴	۱,۱۰۸,۱۶۳,۴۵۹	۴,۶۰۷,۳۶۳,۱۱۵	۱۸,۴۹۲,۷۱۵,۵۴۵

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک مبین سرمایه

یادداشت‌های همراه صورت مالی

سال مالی منتهی به تاریخ ۳۰ اسفند ماه ۱۴۰۳

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش سهام	سود (زیان) فروش سهام
			ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
جمع نقل از صفحه قبل	۲۲۱,۶۳۲,۶۹۲,۰۸۰	۲۱,۰۰۰	۲۲,۲۰۱,۰۲۷,۰۵۰	۲۱۵,۷۰۶,۷۱۷,۸۵۲	۲۱۰,۵۴۷,۶۵۴	۱,۱۰۸,۱۶۳,۴۵۹	۴,۶۰۷,۲۶۳,۱۱۵	۱۸,۴۹۲,۷۱۵,۵۴۵
پالایش نفت بندرعباس	۲,۶۰۰,۰۰۰	۲۵۰,۰۰۰	۲۲,۲۰۱,۰۲۷,۰۵۰	۲۹,۷۹۲,۸۰۹,۶۰۰	۳۱,۵۴۰,۴۹۱	۱۶۶,۰۰۵,۱۴۹	(۶,۷۹۰,۳۲۸,۱۸۰)	-
کانی کرین طیس	۲۵۰,۰۰۰	۲۸۲,۲۵۰	۴,۶۸۲,۹۱۲,۱۵۰	۳,۲۵۲,۴۵۵,۰۸۶	۴,۴۴۸,۶۹۹	۲۳,۴۱۴,۵۶۶	۱,۳۹۷,۵۹۴,۷۹۹	-
صندوق س. کارا د	۲۸۲,۲۵۰	۶۲۵,۰۰۰	۵۰,۲۵,۷۷۲,۰۰۰	۵۰,۲۳,۲۱۴,۴۲۲	۹۴۲,۳۱۴	-	۱,۶۱۵,۲۶۴	-
تولیدی و صنعتی گوهرفام	۶۲۵,۰۰۰	۲۴۵,۰۰۰	۴,۹۵۲,۳۶۰,۴۶۰	۵۰,۷۷,۳۵۶,۰۵۵	۴,۷۰۵,۴۵۶	۲۴,۷۶۶,۳۰۳	(۱۵۳,۵۶۷,۳۵۴)	-
اخشان خراسان	۲۴۵,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰	۲,۳۵۶,۹۰۰,۰۰۰	۱,۷۵۴,۵۴۱,۶۷۶	۲,۳۳۹,۰۳۰	۱۱,۷۸۴,۵۰۱	۵۸۸,۳۲۴,۷۹۳	-
سیمان سپاهان	۵۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۲۴۸,۷۴۵,۶۶۰	۱۰,۲۲۰,۸۲۹,۲۵۰	۹,۷۳۶,۰۹۸	۵۱,۲۲۳,۷۲۹	(۵۳۳,۰۶۳,۴۱۷)	۲,۵۲۸,۶۹۶,۳۳۳
صنایع آذراب	۱,۰۰۰,۰۰۰	۴۶۵,۰۰۰	۱۰,۷۰,۵۷۴,۸۰۰	۱,۶۵۹,۰۶۹,۴۴۹	۱,۰۱۷,۰۱۹	۵,۳۵۲,۸۷۴	(۵۹۴,۸۶۴,۵۴۲)	-
سرمایه‌گذاری سایپا	۴۶۵,۰۰۰	۲۱۰,۰۰۰	۲,۳۵۶,۳۰۰,۰۰۰	۲,۴۶۸,۳۲۵,۵۵۲	۲,۲۳۸,۴۷۸	۱۱,۷۸۱,۵۰۰	(۱۲۶,۰۴۵,۵۳۰)	-
توسعه نیشکر و صنایع جانبی	۲۱۰,۰۰۰	۵,۱۲۰	۱۲,۵۸۴,۲۵۰,۰۰۰	۸,۹۰۴,۶۷۹,۵۲۷	۱۱,۹۵۴,۹۶۳	۶۲,۹۲۱,۲۵۰	۳,۶۰۴,۹۹۴,۲۵۰	-
فولاد سیرجان ایرانیان	۵,۱۲۰	۲	۲۰,۱۱۶,۴۸۰	۱۶,۸۸۰,۹۲۸	۱۹,۱۰۸	۱۰۰,۵۸۲	۳,۱۱۵,۸۶۲	-
پالایش نفت تهران	۲	۱۲۳	۲	۶,۳۴۷	-	-	(۶,۳۴۵)	-
نساجی هدیه البرز مشهد	۱۲۳	۲,۸۳۲,۳۱۲	۲,۱۷۲,۱۸۰	۱,۶۶۲,۰۳۸	۲,۰۶۲	۱۰,۸۶۱	۴۹۷,۲۱۹	-
سیمان تهران	۲,۸۳۲,۳۱۲	۶۹۷,۰۵۹	۱۸,۳۹۴,۷۱۱,۱۵۱	۱۵,۲۸۷,۵۵۱,۸۳۵	۱۷,۴۷۴,۳۵۲	۹۱,۹۷۳,۵۵۷	۲,۹۹۷,۳۱۱,۴۰۷	۱,۳۸۳,۷۹۸,۷۰۹
بورس کالای ایران	۶۹۷,۰۵۹	۳,۰۰۰,۰۰۰	۴,۲۴۸,۷۶۰,۹۲۱	۳,۹۰۹,۵۹۸,۶۵۰	۴,۰۳۶,۲۶۳	۲۱,۲۴۳,۸۰۵	۳۱۳,۸۸۲,۲۰۳	(۶۳,۳۳۹,۴۶۳)
فولاد مبارکه اصفهان	۳,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۵,۵۱۲,۹۹۰,۱۸۰	۱۵,۵۰۰,۲۷۰,۸۷۶	۱۴,۷۲۷,۲۱۰	۷۷,۵۶۴,۹۵۲	(۷۹,۶۸۲,۸۵۸)	-
نیرو محرکه	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۶۰۰,۰۰۰	۵,۹۶۴,۵۲۳,۰۸۰	۷,۷۷۲,۴۷۰,۹۷۸	۵,۶۶۶,۲۴۲	۲۹,۸۲۲,۶۱۵	(۱,۸۴۴,۴۴۶,۷۵۵)	-
فولاد امیرکبیر کاشان	۱,۶۰۰,۰۰۰	۲۹۰,۸۲۶	۵,۳۴۴,۹۶۱,۹۰۶	۷,۴۹۲,۱۶۲,۳۷۹	۵,۰۷۷,۲۲۸	۲۶,۷۴۴,۸۰۶	(۳,۱۷۹,۰۰۲,۰۷۷)	-
سرمایه‌گذاری گروه توسعه ملی	۲۹۰,۸۲۶	۱,۲۵۰,۰۰۰	۱,۸۸۷,۴۰۸,۰۰۱	۲,۱۱۰,۸۲۱,۸۴۴	۱,۷۹۳,۰۱۸	۹,۴۳۷,۰۴۰	(۲۳۴,۶۵۳,۹۰۱)	-
گروه مینا (سپاهی عام)	۱,۲۵۰,۰۰۰	۳	۱۴,۵۰۸,۳۳۰,۴۶۰	۱۵,۱۹۶,۵۳۹,۳۸۴	۱۳,۷۸۲,۷۸۴	۷۲,۵۴۱,۶۵۳	(۷۷۴,۵۳۳,۳۶۱)	۲۶۵,۴۱۱,۳۵۰
سیند ماکیان	۳	۷۶	۳	۲۴,۰۹۵	-	-	(۲۴,۰۹۳)	-
فراورده های دامی ولینی دلاهو	۷۶	۴,۰۰۰,۰۰۰	۱,۲۴۰,۳۲۰	۸۰۹,۳۸۸	۱,۱۷۶	۶,۳۰۲	۴۲۳,۵۵۴	-
تجلی توسعه معادن و فلزات	۴,۰۰۰,۰۰۰	۱,۸۴۷,۹۲۳	۹,۰۲۷,۹۰۲,۳۰۹	۸,۶۲۸,۳۵۴,۰۰۰	۸,۵۸۵,۷۷۳	۴۵,۱۸۹,۵۰۹	۳۵۵,۷۷۲,۰۲۷	۳۹۲,۹۸۹,۷۹۷
ذوب آهن اصفهان	۱,۸۴۷,۹۲۳	۱,۷۴۹,۰۰۰	۹۳,۸۶۹,۷۷۴	۸۶,۷۰۳,۳۲۳	۸۹,۱۷۵	۴۶۹,۳۴۹	۶۶۰,۷,۹۲۷	-
ایمن خودرو شرق	۱,۷۴۹,۰۰۰	۱,۱۰۰,۰۰۰	۴,۷۸۹,۳۵۶,۰۰۰	۳,۸۶۸,۷۹۹,۶۸۲	۴,۵۴۹,۷۱۱	۲۳,۹۴۶,۳۸۰	۸۹۱,۹۶۰,۳۲۷	-
بانک اقتصادنوین	۱,۱۰۰,۰۰۰	۸۰۰,۰۰۰	۴,۳۰۲,۱۰۰,۰۰۰	۳,۹۱۳,۳۸۷,۳۴۶	۴,۰۸۶,۹۶۹	۲۱,۵۱۰,۵۰۰	۲۶۳,۲۱۴,۸۹۵	-
سیمان آبیگ	۸۰۰,۰۰۰	۲۵۰,۰۰۰	۲۳,۰۰۴,۳۷۸,۱۲۰	۲۲,۶۰۰,۷۲۰,۷۷۹	۲۱,۸۵۴,۰۳۰	۱۱۵,۰۲۱,۸۹۱	۲۶۶,۷۸۱,۴۲۰	-
صنایع ارتباطی آوا	۲۵۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	۲,۲۱۵,۰۰۰,۰۰۰	۱,۶۴۶,۴۹۳,۶۵۱	۲,۱۰۴,۲۴۲	۱۱۰,۷۵۰,۰۰۰	۵۵۵,۳۲۷,۱۰۷	-
گروه بهمن	۲,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۳,۶۵۸,۴۲۲,۸۹۸	۳,۸۰۷,۲۱۱,۵۰۰	۳,۴۷۵,۲۹۵	۱۸,۳۲۲,۱۶۴	(۱۷۰,۵۴۶,۱۶۱)	-
تولیدی برنا باتری	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۴۹۹,۰۰۰	۷,۶۶۴,۴۲۸,۳۶۰	۵,۸۸۰,۳۲۴,۵۰۱	۷,۲۸۱,۱۵۲	۳۸,۳۲۲,۱۴۱	۱,۷۳۸,۴۹۰,۴۶۶	-
صنایع الکترونیک مادران	۱,۴۹۹,۰۰۰	۶۷۵,۰۰۰	۵,۵۴۴,۸۰۱,۰۰۰	۳,۹۱۵,۴۴۲,۴۵۶	۵,۲۶۷,۴۴۹	۲۷,۷۲۴,۰۰۸	۱,۵۹۵,۸۶۷,۰۸۷	-
تولید انرژی برق شمس پاسارگاد	۶۷۵,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰	۲,۶۸۵,۰۵۰,۶۷۳	۲,۱۸۳,۱۲۰,۴۵۵	۲,۵۵۰,۷۳۱	۱۳,۴۲۵,۲۵۴	۴۸۵,۹۴۴,۲۰۳	-
پتروشیمی شیراز	۲۰۰,۰۰۰	-	۷,۴۷۰,۳۷۰,۰۲۰	۵,۷۱۴,۳۲۲,۷۶۷	۷,۰۹۶,۸۲۶	۳۷,۳۵۱,۸۴۸	۱,۷۱۱,۵۸۷,۵۷۹	-
مس شهیدباهنر	-	-	-	-	-	-	-	۱۸۰,۲۲,۷۷۰
قطعات اتومبیل ایران	-	-	-	-	-	-	-	۱,۳۳۲,۰۲۷,۰۳۷
سرمایه‌گذاری غدیر (هلدینگ)	-	-	-	-	-	-	-	(۲۹,۷۲۸,۱۹۱)
پارس خودرو	-	-	-	-	-	-	-	۳۱,۱۱۸,۵۰۰
شیشه و گاز	-	-	-	-	-	-	-	۸۸۷,۳۶۶,۹۹۱
کالسیمین	-	-	-	-	-	-	-	(۴۵۵,۵۹۳,۲۴۵)
م. صنایع و معادن احیاء سپاهان	-	-	-	-	-	-	-	۳۷۳,۲۶۵,۷۷۵
پتروشیمی امیرکبیر	-	-	-	-	-	-	-	۵۹۴,۲۷۹,۹۸۷
ریل پرداز نو آفرین	-	-	-	-	-	-	-	۳۸۶,۸۸۳,۲۷۵
تولیدی مخازن گاز طبیعی آسیا پارس	-	-	-	-	-	-	-	۱,۰۱۷,۸۲۱,۰۵۰
نیان الکترونیک	-	-	-	-	-	-	-	۷,۱۵۷,۸۱۲,۶۸۴
توسعه فن افزار نوسن	-	-	-	-	-	-	-	۱,۸۰۴,۴۹۸,۶۹۷
تامین سرمایه کیمیا	-	-	-	-	-	-	-	۵۷,۴۰۰,۴۷۴
	۴۳۴,۴۶۳,۲۳۸,۹۳۸	۴۳۳,۹۰۱,۶۱۹,۰۰۱	۴۰۸,۹۰۱,۲۹۸	۲,۱۴۷,۱۸۷,۳۳۸	۸,۰۰۵,۵۳۱,۳۰۱	۲۶,۲۷۵,۴۴۹,۱۶۵		

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک مبین سرمایه

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به تاریخ ۳۰ اسفند ماه ۱۴۰۳

۱۵-۲- زیان حاصل از فروش حق تقدم سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس به شرح زیر می‌باشد:

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش سهام	سود (زیان) فروش سهام
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
-	۱۰۶,۹۱۰	۴۵۶,۸۲۶,۴۳۰	۷۸۸,۵۵۳,۲۲۰	-	-	-	(۳۲۱,۷۲۵,۸۰۰)	-
-	۱,۵۴۸,۳۸۷	۱,۷۹۰,۱۶۷,۶۵۸	۱,۸۰۰,۸۲۳,۶۹۳	۱,۷۰۰,۴۴۵	۸,۹۵۰,۸۳۹	-	(۲۱,۳۱۷,۳۱۹)	-
-	-	-	-	-	-	-	-	(۶۰۰,۵۳۸,۵۰۰)
-	-	-	-	-	-	-	-	۱,۶۴۰,۱۱۴,۷۳۶
-	-	-	-	-	-	-	-	۴۰۵,۲۴۶,۱۴۴
۱,۴۴۴,۸۲۳,۳۸۰	۲,۲۴۶,۹۹۴,۰۸۸	۲,۵۸۹,۳۸۵,۹۲۳	۱,۷۰۰,۴۴۵	۸,۹۵۰,۸۳۹	(۳۵۳,۰۴۳,۱۱۹)	۱,۴۴۴,۸۲۳,۳۸۰		

ح. سرمایه‌گذاری سیمان تامین
ح. تجلی توسعه معادن و فلزات
ح. زغال سنگ پروده طیس
ح. سرمایه‌گذاری صدرنامین
ح. توکالواد (معدنی)

۱۵-۳- سود ناشی از فروش اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب شامل اقلام زیر است:

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش سهام	سود (زیان) فروش سهام
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
-	۳,۷۷۳	۳,۷۷۳,۰۰۰,۰۰۰	۳,۵۷۸,۲۰۷,۰۲۶	-	-	-	۱۹۴,۷۹۲,۹۷۴	-
-	۱۰,۱۳۴	۱۰,۱۳۴,۰۰۰,۰۰۰	۹,۳۱۲,۵۸۱,۱۱۰	-	-	-	۲۰۲,۴۱۸,۰۹۰	-
-	۱۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۹,۶۰۷,۰۴۰,۱۵۷	-	-	-	۲۹۲,۹۵۹,۰۴۲	-
-	۱۴,۴۸۵	۱۴,۴۸۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۳,۸۹۵,۵۵۰,۴۲۱	-	-	-	۵۹۲,۴۴۹,۵۷۹	-
-	۱۷,۷۲۳	۱۷,۷۲۳,۰۰۰,۰۰۰	۱۷,۱۶۷,۵۵۶,۹۵۶	-	-	-	۵۵۵,۴۴۳,۰۴۴	-
-	۱۸,۰۰۰	۱۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۷,۳۹۵,۷۶۲,۸۶۸	-	-	-	۷۰۴,۲۲۷,۱۲۲	-
-	۲۲,۴۳۸	۲۲,۴۳۸,۰۰۰,۰۰۰	۲۱,۳۹۶,۳۲۷,۱۶۹	-	-	-	۱,۰۴۱,۷۷۲,۸۲۱	-
-	۲۱,۰۰۰	۲۰,۸۹۸,۷۰۷,۳۴۰	۲۰,۷۷۴,۵۱۰,۳۲۲	۱,۳۱۷,۷۶۱	-	-	۲۲۴,۱۷۹,۲۴۷	-
-	۱۱۷,۴۶۱,۷۰۷,۳۴۰	۱۱۳,۳۴۴,۴۲۷,۶۳۹	۱۱۳,۳۴۴,۴۲۷,۶۳۹	۱,۳۱۷,۷۶۱	۴,۱۱۷,۰۵۱,۹۴۰	-	۴,۱۱۷,۰۵۱,۹۴۰	-

اسناد خزانه-م-۹م-۱۰۰۰
اسناد خزانه-م-۹م-۱۰۰۰
اسناد خزانه-م-۹م-۱۰۰۰
اسناد خزانه-م-۹م-۱۰۰۰
اسناد خزانه-م-۹م-۱۰۰۰
اسناد خزانه-م-۹م-۱۰۰۰
اسناد خزانه-م-۹م-۱۰۰۰
اسناد خزانه-م-۹م-۱۰۰۰
اسناد خزانه-م-۹م-۱۰۰۰
اسناد خزانه-م-۹م-۱۰۰۰

۱۵-۴- زیان ناشی از تسویه اختیار شامل اقلام زیر است:

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	تعداد	ارزش اعمال	ارزش دفتری اختیار	ارزش دفتری سهم پایه	کارمزد اعمال	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
-	۱۹۷,۰۰۰	۷۵,۰۶۳,۰۰۰	۸۴,۵۵۱,۰۵۰	۲,۷۵۰,۷۰۰	۷۱,۴۷۷	۹,۹۷۸,۵۷۳	-	-
-	۲۰۰,۰۰۰	۱۵,۶۵۰,۰۰۰	۷,۲۰۰,۰۰۰	۳,۵۴۵,۶۲۵	۲۷,۹۱۰	(۸,۲۹۲,۹۶۴)	(۱,۷۹۴,۲۷۰,۸۳۵)	-
-	۱,۰۰۰	۱۶۹,۰۰۰	۲,۶۴۴,۱۷۲	۲۶۹,۲۰۰	۱۱,۰۰۰	(۲,۴۸۶,۱۷۲)	-	-
-	۲,۰۰۰	۲,۶۸۳,۰۰۰	۳۹۲,۰۹۸	۲,۶۴۴,۱۷۲	۱۵,۶۰۰	(۵۳۰,۸۷۰)	-	-
-	۱,۰۰۰	۳۱,۰۰۰	۲۳,۰۰۰	۲۶۹,۲۰۰	۲۰۰	۳۶۱,۰۰۰	-	-
-	۱,۰۰۰	۶۶,۰۰۰	۶۰,۰۰۰	۶۰,۰۰۰	۱۵۰	(۶,۱۵۰)	-	-
(۱,۷۹۴,۴۷۰,۸۳۵)	۹۳,۶۶۲,۰۰۰	۹۴,۸۷۰,۳۲۰	۹,۳۰۹,۶۹۷	۱۲۶,۳۳۷	(۹۷۶,۵۸۳)	(۱,۷۹۴,۴۷۰,۸۳۵)		

اختیار خ شستا
اختیار ف شستا
اختیار خ خساپا
اختیار ف خساپا
اختیار خ ذوب
اختیار ف ذوب

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک مبین سرمایه
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به تاریخ ۳۰ اسفند ماه ۱۴۰۳

۱۶- سود تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۳۰					تعداد	
	سود و زیان تحقق نیافته نگهداری سهام	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار		
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
(۸۹۹,۳۴۷,۵۵۵)	۵۸۱,۷۷۰,۱۱۷	۲۳,۶۵۰,۰۰۰	۶,۲۰۳,۵۰۰	۵۰۹,۳۷۶,۳۸۳	۶۵۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۵,۰۰۰,۰۰۰	سرمایه گذاری تابین اجتماعی
۱,۱۶۳,۰۲۸,۵۰۰	(۱,۲۵۲,۶۵۷,۳۵۲)	۵۳,۵۷۶,۶۲۸	۱۰,۱۷۹,۱۷۹	۱۱۹,۰۳۲,۹۱,۱۵۵	۱۰,۷۱۴,۸۲۵,۶۱۰	۲,۷۶۶,۵۷۰	سرمایه‌گذاری رتانه‌لدینگ
۱,۴۱۷,۰۰۰,۷۶۹	(۳,۲۲۲,۸۹۵,۷۰۲)	۸۲,۸۲۵,۱۶۴	۱۶,۱۲۰,۵۸۱	۲۰,۱۰۰,۲۲۲,۷۲۸	۱۶,۱۶۹,۰۲۲,۷۹۰	۲۲,۰۱۷,۱۲۳	معاملات ایران
(۶۴۰,۱۶۸,۲۰۰)	۳,۸۸۲,۷۵۹,۳۰۰	۸۰,۱۵۵,۰۰۰	۱۵,۳۸۱,۲۵۰	۱۲,۲۱۱,۹۰۴,۳۵۰	۱۶,۱۹۱,۰۰۰,۰۰۰	۷۰۰,۰۰۰	سرمایه‌گذاری صندوق پارس‌تک
(۳۰,۲۴۸,۶۵۰)	(۶۱۷,۳۰۵,۰۴۱)	۵۱,۹۲۰,۰۰۰	۹,۸۶۶,۷۰۰	۱۰,۹۲۱,۵۰۸,۳۴۱	۱۰,۳۸۶,۰۰۰,۰۰۰	۹۰۰,۰۰۰	گروه مینا (سهامی عام)
۱,۳۲۱,۳۲۷,۷۲۲	(۷۲۷,۱۴۹,۰۴۳)	۲۳,۸۵۰,۰۰۰	۶,۲۴۱,۵۰۰	۷,۲۵۸,۰۵۷,۵۲۳	۶۵۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	سرمایه گذاری گروه توسعه ملی
۱۸۷,۵۷۲,۵۰۰	(۱,۶۶۰,۰۶۳,۵۰۰)	۱۸,۹۰۰,۰۰۰	۳,۵۹۱,۰۰۰	۵,۴۱۷,۵۷۲,۵۰۰	۳,۷۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۵,۰۰۰,۰۰۰	پارس خودرو
-	(۱۸۰,۸۵۰,۲۴۴)	۸,۷۳۴,۲۵۰	۱,۶۵۹,۵۰۸	۱,۷۵۴,۵۴۱,۶۷۶	۱,۷۶۶,۸۵۰,۰۰۰	۲۴۵,۰۰۰	اختیار خراسان
-	(۵,۱۹۰,۷۶۹,۱۴۲)	۸۰,۴۶۱,۰۰۰	۱۵,۳۸۷,۵۹۰	۲۱,۱۸۷,۲۲۰,۲۴۴	۱۶,۹۲۲,۰۰۰,۰۰۰	۳,۴۰۰,۰۰۰	فراورس ایران
۲,۴۵۸,۷۸۲,۶۷۴	۱۱,۷۲۲,۸۹۶,۳۷۸	۱۵۴,۵۸۹,۸۵۸	۲۹,۳۷۲,۰۷۳	۱۹,۴۶۱,۱۱۳,۳۹۹	۳۰,۹۱۷,۹۷۱,۶۰۸	۱,۹۹۱,۱۱۱	سیمان فارس و خوزستان
۳۰,۵۱۵,۸۷۵	(۴,۶۱۲,۳۱۱,۳۶۶)	۱۲۲,۰۱۳,۵۰۰	۲۳,۱۸۲,۵۶۵	۲۸,۸۷۱,۸۱۵,۳۰۱	۲۴,۰۲۰,۷۰۰,۰۰۰	۷,۱۰۰,۰۰۰	پالایش نفت اصفهان
-	۷۸۷,۳۰۶,۹۷۷	۸۲,۵۲۰,۰۰۰	۱۵,۶۸۰,۷۰۰	۱۵,۶۲۰,۴۸۲,۳۲۳	۱۶,۵۰۶,۰۰۰,۰۰۰	۱۸۰,۰۰۰	سرمایه‌گذاری غدیر املدینگ
۷۴۴,۳۱۲,۰۵۹	(۳۸۷,۰۳۰,۳۵۴)	۲۳,۴۵۳,۳۲۰	۶,۳۵۵,۹۲۴	۷,۲۳۸,۴۹۳,۳۰۰	۶۹۰,۰۴۴,۶۰۰	۱۵۰,۰۰۰	ذوب آهن اصفهان
(۴,۵۳۳,۸۰۰,۵۵۵)	(۷,۶۶۵,۱۱۹,۵۵۱)	۵۳,۲۴۰,۰۰۰	۱۰,۱۱۵,۶۰۰	۱۸,۲۴۹,۷۶۲,۵۵۱	۱۰,۶۴۸,۰۰۰,۰۰۰	۱۱,۰۰۰	صنایع آذربایجان
۹۲۹,۳۷۷,۳۵۰	(۳,۵۵۷,۱۹۳,۶۴۵)	۲۴,۲۲۷,۵۰۰	۶,۵۰۵,۱۲۵	۹,۳۶۳,۹۵۱,۰۰۰	۶,۸۴۷,۵۰۰,۰۰۰	۱۵۰,۰۰۰	قطعات اتومبیل ایران
۲,۲۲۸,۸۰۱,۱۵۵	(۴,۳۶۱,۶۸۹,۰۴۲)	۸۳,۸۵۵,۵۶۲	۱۵,۹۲۳,۷۲۷	۲۱,۰۲۱,۱۱۲,۶۱۹	۱۶,۷۷۱,۳۱۲,۳۵۵	۵,۲۵۵,۵۲۵	سرمایه‌گذاری سایپا
-	(۲۸۱,۰۷۸,۲۱۳)	۷۳,۱۵۰,۰۰۰	۱۴,۰۵۰,۵۰۰	۱۵,۱۸۴,۰۷۷,۷۲۴	۱۴,۷۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۰۰,۰۰۰	مدیران توسعه فارس
-	۱۳,۸۴۵,۴۸۶,۲۸۳	۲۳,۰۱۶,۴۴۹	۸۱,۲۷۵,۹۲۱	۲۰,۹۱۸,۴۴۵,۸۶۷	۲۲,۹۸۸,۳۰۴,۵۳۰	۳,۳۵۹	گواهی سپرده کالایی شمش طلا
-	۱,۱۲۴,۸۲۳,۲۸۷	۵۰,۸۱۲,۸۷۵	۹,۶۵۴,۴۴۶	۸,۱۶۸,۲۸۴,۳۶۲	۱۰,۱۶۲,۵۷۵,۰۰۰	۲۱۱,۵۰۰	توسعه نیشکر و صنایع چایی
(۲,۴۴۲,۸۰۱,۱۶۹)	(۲۶۰,۳۳۸,۱۶۲)	۵۱,۱۱۳,۵۰۰	۹,۷۱۱,۳۷۵	۱۰,۲۲۲,۳۱۴,۲۹۹	۱۰,۲۲۲,۵۰۰,۰۰۰	۷۵۰,۰۰۰	پتروشیمی مبین
(۷۵۲,۸۱۰,۰۷۷)	(۳۰,۲۲۰,۹۱۸,۳۱۲)	۲۳,۸۷۷,۵۵۳	۶,۴۲۶,۷۲۵	۸,۱۶۸,۱۱۴,۶۶۵	۶,۷۷۵,۵۱۰,۵۶۰	۱,۲۴۷,۷۱۲	آهن و فولاد غدیر ایرانیان
-	(۱,۷۳۲,۸۰۷,۰۵۰)	۲۳,۴۵۳,۰۰۰	۶,۱۶۵,۸۸۰	۸,۱۸۵,۵۸۹,۱۷۰	۶,۴۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۴۰۰,۰۰۰	حفاری شمال
-	۸۴۴,۰۵۹,۰۵۰	۲۳,۶۲۹,۷۲۵	۴,۴۸۹,۶۵۲	۳,۸۷۳,۳۲۳,۶۱۸	۴,۷۲۵,۴۴۹,۰۰۰	۱,۷۵۱,۰۰۰	ایمن خودرو شرق
-	۳,۷۵۷,۸۳۹,۱۴۳	۲۵۱,۳۲۱,۱۴۳	۶۶۸۰,۹۱۷	۶۷,۱۴۹,۹۸۴,۴۱۹	۷۰,۳۴۶,۲۲۸,۶۲۴	۲۸,۸۲۵,۸۶۹	بانک اقتصاد نوین
۱۵۵,۷۰۱,۸۰۰,۰۰۰	۱۳,۷۶۳,۶۱۶,۷۹۹	۱۶۸,۷۰۰,۰۰۰	۲۲,۰۵۳,۰۰۰	۱۹,۷۷۵,۶۲۰,۷۹۹	۲۲,۷۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۰۰,۰۰۰	سیمان آلیک
-	۳,۶۱۷,۸۵۶,۰۶۴	۷۱,۶۱۱,۵۵۵	۱۳,۰۶۱,۱۶۶	۱۰,۵۲۹,۲۲۷,۲۸۷	۱۴,۳۲۲,۳۱۱,۱۰۲	۴,۸۱۶,۹۰۲	پاک ملت
(۲,۳۲۶,۱۲,۴۹۹)	(۵,۲۰۰,۵۰۰,۵۵۴)	۶۳,۲۶۴,۰۰۰	۱۲,۰۲۰,۱۶۰	۱۷,۷۸۱,۵۶۶,۰۴۲	۱۲,۶۵۲,۸۰۰,۰۰۰	۴,۸۰۰,۰۰۰	فراورده‌های سوزاندر
(۴۵۲,۱۸۵,۵۵۱)	(۶,۲۷۴,۴۰۱,۹۹۶)	۶۳,۱۰۰,۰۰۰	۱۱,۸۸۹,۰۰۰	۸,۲۷۰,۴۹۶,۰۰۴	۱۲,۶۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	سرمایه گذاری صدرتأمین
۱,۶۳۰,۲۴۴,۸۱۵	۵,۷۲۶,۲۰۸,۹۹۳	۱۲۲,۶۲۵,۰۰۰	۲۵,۱۹۸,۷۵۰	۲۱,۰۰۰,۱۶۷,۲۵۷	۲۶,۵۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۲,۵۰۰,۰۰۰	کشتیرانی جمهوری اسلامی ایران
۵۵۷,۰۹۲,۲۲۶	(۲۲,۶۰۰,۰۰۰)	۲۸,۲۷۸,۳۹۳	۵,۳۷۲,۸۷۶	۵,۴۴۴,۶۱۳,۵۱۹	۵,۶۵۵,۶۵۸,۶۸۸	۱۰,۱۷۲,۰۲۸	بانک صادرات ایران
۶,۵۷۹,۱۰۵,۰۲۴	(۲,۳۵۹,۸۷۴,۷۶۰)	۳۰,۲۶۰,۰۰۰	۵,۷۴۹,۴۰۰	۸,۲۷۵,۴۵۵,۳۶۰	۶,۰۵۳,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	فولاد شاهرود
-	۲,۵۲۴,۱۶۷,۶۷۲	۷۷,۴۶۰,۰۰۰	۱۴,۶۹۸,۴۰۰	۱۲,۸۲۷,۷۷۲,۸۲۸	۱۵,۲۷۲,۰۰۰,۰۰۰	۴,۰۰۰,۰۰۰	ایران خودرو
۲۷۱,۷۵۶,۳۷۴	۹,۸۱۶,۷۵۳,۲۸۸	۱۹۱,۲۵۸,۳۸۶	۲۸,۳۷۰,۷۲۴	۱۹,۷۷۷,۰۴۸,۳۱۲	۲۱,۸۸۱,۶۵۷,۲۰۰	۳,۶۶۷,۶۸۸	سیمان تهران
(۸۵۰,۴۶,۷۵۱)	(۳۱,۵۹۳,۳۱۶)	۱۲۶,۰۰۳,۶۷۹	۲۳,۸۴۰,۶۹۹	۲۵,۰۷۳,۳۸۲,۹۱۵	۲۵,۴۰۰,۷۲۵,۸۹۸	۱۰,۸۲۸,۳۲۳	پالایش نفت تهران
-	۵۱۲,۱۱۹,۱۲۸	۸۰,۵۲۱,۶۷۳	۱۵,۳۰۲,۹۱۸	۱۵,۵۰۰,۳۷۰,۸۸۳	۱۶,۱۰۸,۳۲۴,۶۲۲	۴,۱۶۶,۶۶۷	فولاد مبارکه اصفهان
۲,۸۲۳,۰۴۴,۵۰۰	(۳,۵۰۴,۰۴۶,۱۷۲)	۴۱,۰۲۵,۰۰۰	۷,۷۹۴,۷۵۰	۱۱,۶۶۰,۰۰۶,۵۲۲	۸,۳۰۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۵۰,۰۰۰	نیرو محرکه
-	۱۷۲,۶۷۷,۴۵۷	۵۵,۰۸۰,۰۰۰	۱۰,۴۶۵,۳۰۰	۱۰,۷۷۷,۷۷۷,۳۴۳	۱۱,۰۱۶,۰۰۰,۰۰۰	۸۰۰,۰۰۰	مدیریت نیروگاهی ایرانیان مینا
(۶۶۸,۰۰۲,۱۶۱)	(۴,۰۰۵,۲۱۳,۸۶۰)	۳۵,۷۰۴,۰۶۲	۶,۷۸۲,۷۷۲	۱۱,۱۰۰,۵۲۸,۵۲۶	۷,۱۴۰,۸۱۲,۵۰۰	۱,۹۰۶,۳۵۰	فولاد کاوه جنوب کیش
-	۸۵۶,۲۸,۴۷۱	-	۱۰,۳۶۷,۸۷۵	۱,۶۴۶,۴۹۳,۶۵۴	۱,۷۲۳,۵۰۰,۰۰۰	۲۵۰,۰۰۰	صنایع ارتباطی آوا
-	۵۱۱,۴۰۷,۰۰۰	۳۲,۱۵۰,۰۰۰	۶,۱۰۸,۵۰۰	۵,۸۸۰,۳۴۴,۴۹۹	۶,۴۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	تولیدی برنا باطری
-	۱,۴۹۱,۵۱۹,۶۷۵	۲۷,۲۶۵,۶۶۵	۵,۱۸۰,۴۷۶	۳,۸۲۱,۱۶۷,۱۸۴	۵,۴۵۳,۱۲۳,۰۰۰	۱۵۰,۰۰۰	صنایع الکترونیک مادران
-	۴,۹۷۷,۵۲۸	۱۱,۰۰۵,۸۷۵	۲,۰۹۱,۱۱۶	۲,۱۸۳,۱۳۰,۴۸۱	۲,۳۰۱,۱۷۵,۰۰۰	۶۷۵,۰۰۰	تولید انرژی برق شمس پاسارگاد
-	۲۱۰,۴۶۵,۴۵۰	۱۹,۰۵۴,۲۸۳	۳,۶۲۰,۳۱۴	۳,۵۷۷,۲۱۶,۵۴۲	۳,۸۱۰,۸۵۶,۵۴۲	۱,۱۸۶,۸۱۲	بورس اوراق بهادار تهران
-	۱۰,۱۰۵,۴۸۰,۷۴۴	۲۶۶,۴۰۰,۰۰۰	۵۰,۶۱۶,۰۰۰	۴۲,۸۵۷,۵۰۳,۳۵۸	۵۳,۳۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۵۰۰,۰۰۰	پتروشیمی شیراز
۳,۰۵۵,۷۰۹,۷۰۰	(۳,۷۷۷,۲۱۶,۱۱۴)	۱۲۸,۳۲۷,۵۰۰	۲۶,۳۸۱,۱۲۵	۲۱,۳۹۹,۴۶۰,۴۸۹	۲۷,۷۸۷,۵۰۰,۰۰۰	۶۵۰,۰۰۰	گسترش سرمایه‌گذاری ایران خودرو
۱۲۳,۲۰۲,۷۰۰	(۳۸۰,۷۴۱,۱۵۰)	۶۰,۱۰۰,۰۰۰	۱,۱۴۹,۸۰۰	۱,۵۷۵,۵۶۹,۳۵۰	۱,۳۰۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰	صنایع پتروشیمی دهشت
۴۵۶,۶۱۲,۰۱۵	۲,۸۹۹,۶۶۴,۲۴۰	۴۰,۳۷۵,۰۰۰	۷,۶۷۱,۳۵۰	۵,۷۲۷,۳۸۱,۳۱۰	۸,۰۷۵,۰۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰	سرمایه گذاری سیمان تابین
۲۸,۴۴۰,۲۹۷,۴۵۲	۲۲,۸۸۱,۸۸۶,۴۹۹	۳,۲۱۳,۵۱۱,۸۲۹	۷۱۷,۰۲۷,۹۲۹	۶۵۶,۸۷۷,۲۴۴,۵۲۳	۶۹۲,۷۸۹,۸۸۰,۵۹۸	-	جمع نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک مبین سرمایه
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به تاریخ ۳۰ اسفند ماه ۱۴۰۳

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۳۰					جمع نقل از صفحه قبل
سود و زیان تحقق نیافته نگهداری سهام	سود و زیان تحقق نیافته نگهداری سهام	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۲۸,۴۴۰,۳۹۷,۴۵۲	۳۲,۸۸۱,۹۸۶,۲۹۹	۳,۳۱۳,۵۹۱,۸۲۹	۷۱۷,۰۲۷,۹۲۹	۶۵۶,۸۷۷,۲۶۴,۵۴۳	۶۹۳,۷۸۹,۸۸۰,۵۹۸	۲۹,۰۲۱,۴۸۸
۶۷۵,۱۵۴,۰۰۰	۱,۰۱۵,۵۷۰,۹۱۱	۵۱,۶۵۸,۲۴۹	۹,۸۱۵,۰۶۷	۹,۳۵۴,۶۰۵,۵۰۱	۱۰,۳۳۱,۶۴۹,۷۲۸	۲۵۰,۰۰۰
-	۲۲۶,۶۹۰,۱۶۴	۱۷,۵۲۵,۰۰۰	۳,۳۲۹,۷۵۰	۳,۳۵۷,۴۵۵,۰۸۶	۳,۵۰۵,۰۰۰,۰۰۰	-
۶۱۲,۲۸۱,۹۱۰	-	-	-	-	-	-
(۱,۵۲۴,۶۸۸,۰۱۹)	-	-	-	-	-	-
۱,۴۱۵,۳۸۵,۳۳۱	-	-	-	-	-	-
(۱,۸۹۸,۶۲۵,۴۹۸)	-	-	-	-	-	-
۲,۵۰۵,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	-
(۱,۸۰۶,۶۸۷,۲۲۰)	-	-	-	-	-	-
۶۲۶,۱۹۲,۳۱۹	-	-	-	-	-	-
۳,۴۸۰	-	-	-	-	-	-
۲,۳۳۰,۵۰۵,۱۶۰	-	-	-	-	-	-
(۸۲۰,۰۹۱,۲۴۹)	-	-	-	-	-	-
(۲,۳۸۷,۹۸۱,۵۲۰)	-	-	-	-	-	-
(۱,۴۱۹,۳۳۰,۸۵۵)	-	-	-	-	-	-
۱,۷۶۲,۵۲۵,۱۷۰	-	-	-	-	-	-
۵,۹۷۴,۲۴۷,۹۲۴	-	-	-	-	-	-
۳۴۱,۷۲۵,۸۰۰	-	-	-	-	-	-
۲,۲۲۶,۰۱۶,۰۷۰	-	-	-	-	-	-
(۲۶۸,۲۹۳,۵۰۰)	-	-	-	-	-	-
۲۱۴,۷۱۴,۸۰۰	-	-	-	-	-	-
۲۴,۹۵۵,۵۵۱,۵۸۹	۲۴,۱۲۴,۲۴۷,۲۷۴	۳,۳۸۲,۷۷۵,۰۷۸	۷۲۰,۱۸۲,۷۴۶	۶۶۹,۳۸۹,۳۲۵,۱۳۰	۷۰۷,۶۲۶,۵۲۰,۳۲۶	-

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک مبین سرمایه
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به تاریخ ۳۰ اسفند ماه ۱۴۰۳

۱۷- سود سهام

سال مالی	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
سال مالی	تاریخ مجمع	سود متعلق به هر سهم	جمع درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام
۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۱۲/۲۹
فولاد امیرکبیر کاشان	۱۴۰۲/۰۳/۰۶	۸۰۰,۰۰۰	۸۵۰	-	۶۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۸۰,۰۰۰,۰۰۰
سرمایه‌گذاری نوکان‌لاد (هلدینگ)	۱۴۰۲/۰۳/۲۶	۲,۵۰۰,۰۰۰	۳۰۰	-	۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰
قطعات اتومبیل ایران	۱۴۰۲/۰۴/۲۴	۱,۵۰۰,۰۰۰	۹۶	-	۱۴۴,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۴,۰۰۰,۰۰۰
نیرو محرکه	۱۴۰۲/۰۴/۱۰	۲,۳۰۰,۰۰۰	۱۰۰	-	۲۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳۰,۰۰۰,۰۰۰
مخابرات ایران	۱۴۰۲/۰۴/۲۱	۱,۵۰۰,۰۰۰	۳۵۴	-	۵۲۱,۰۰۰,۰۰۰	۵۲۱,۰۰۰,۰۰۰
گروه صنعتی ملی (هلدینگ)	۱۴۰۲/۰۴/۳۱	۲۳۴	۵,۰۰۰	-	۱,۶۷۰,۰۰۰	۱,۶۷۰,۰۰۰
گروه مینا (سهامی عام)	۱۴۰۲/۰۵/۱۶	۱,۲۰۰,۰۰۰	۵۰۰	-	۸۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۵۰,۰۰۰,۰۰۰
سرمایه‌گذاری صندوق بازتسکی	۱۴۰۲/۰۶/۳۰	۷۰۰,۰۰۰	۳,۹۲۰	-	۲,۰۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۴۰,۰۰۰,۰۰۰
سرمایه‌گذاری رتانا‌هلدینگ	۱۴۰۲/۰۱/۱۵	۱,۹۰۰,۰۰۰	۵۵	-	۱۰۴,۵۰۰,۰۰۰	۹۳,۷۱۶,۲۱۶
سرمایه‌گذاری غدیر (هلدینگ)	۱۴۰۲/۱۲/۰۸	۱,۸۰۰,۰۰۰	۱,۱۷۰	-	۲,۱۰۶,۰۰۰,۰۰۰	۲,۱۰۶,۰۰۰,۰۰۰
کشتیرانی جمهوری اسلامی ایران	۱۴۰۲/۰۷/۱۱	۲,۵۰۰,۰۰۰	۱,۱۰۰	-	۲,۷۵۰,۰۰۰,۲۰۰	۲,۷۵۰,۰۰۰,۲۰۰
سرمایه‌گذاری گروه توسعه ملی	۱۴۰۲/۰۴/۲۸	۷۰۰,۰۰۰	۶,۵۰۰	-	۴,۵۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۴,۵۵۰,۰۰۰,۰۰۰
پتروشیمی شیراز	۱۴۰۲/۰۴/۲۸	۱,۱۰۰,۰۰۰	۳,۳۸۶	-	۳,۶۱۴,۶۰۰,۰۰۰	۳,۶۱۴,۶۰۰,۰۰۰
سیمان تهران	۱۴۰۲/۰۴/۳۱	۶۰۰,۰۰۰	۶۸۰	-	۲,۷۲۰,۰۰۰,۶۸۰	۲,۷۲۰,۰۰۰,۶۸۰
فرآورده‌های سوزا‌آذر	۱۴۰۲/۰۴/۲۴	۴,۸۰۰,۰۰۰	۲۶۰	-	۱,۲۴۸,۰۰۰,۰۰۰	۱,۲۴۸,۰۰۰,۰۰۰
سیمان فارس و خوزستان	۱۴۰۲/۰۴/۱۶	۶۰۰,۰۰۰	۶,۳۵۰	-	۳,۸۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۸۱۰,۰۰۰,۰۰۰
پالایش نفت اصفهان	۱۴۰۲/۰۴/۲۸	۶,۹۰۰,۰۰۰	۶۱۰	-	۴,۳۰۹,۰۰۰,۱,۲۲۰	۴,۳۰۹,۰۰۰,۱,۲۲۰
فولاد مبارکه اصفهان	۱۴۰۲/۰۴/۳۰	۶۰۰,۰۰۰	۴۰۰	-	۲,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰
گسترش سرمایه‌گذاری ایران خودرو	۱۴۰۲/۰۴/۲۳	۵,۵۰۰,۰۰۰	۹۰	-	۴۹,۵۰۰,۰۰۰	۴۹,۵۰۰,۰۰۰
سرمایه‌گذاری سایپا	۱۴۰۲/۰۴/۱۳	۳۰۰,۰۰۰	۲۶	-	۱۰۸,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۸,۰۰۰,۰۰۰
سیمان آبیک	۱۴۰۲/۰۴/۱۳	۹۰۰,۰۰۰	۴,۰۷۰	-	۳,۶۶۳,۰۰۰,۰۰۰	۳,۶۶۳,۰۰۰,۰۰۰
بانک صادرات ایران	۱۴۰۲/۰۴/۳۰	۲,۸۷۲,۹۱۹	۱۷	-	۴۸,۸۲۳,۹۸۲	۴۸,۸۲۳,۹۸۲
پالایش نفت بندرعباس	۱۴۰۲/۰۴/۲۴	۳,۰۰۰,۰۰۰	۱,۵۰۰	-	۴,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰
فولاد کاوه جنوب کیش	۱۴۰۲/۰۴/۳۱	۱,۳۰۰,۰۰۰	۱,۶۴۰	-	۱,۸۵۶,۰۰۰,۱,۶۴۰	۱,۸۵۶,۰۰۰,۱,۶۴۰
پالایش نفت تهران	۱۴۰۲/۰۴/۳۱	۷,۵۰۰,۰۰۰	۲۶۰	-	۱,۸۵۰,۰۰۰,۵۲۰	۱,۸۵۰,۰۰۰,۵۲۰
داده گسترعصرنوبن-خای وب	۱۴۰۲/۰۴/۳۱	۴	۲۲	-	۸۸	۸۸
بورس کالی ایران	۱۴۰۲/۰۴/۱۶	۴۰۰,۰۰۰	۱۰۰	-	۴۴,۰۰۰,۰۰۰	۴۴,۰۰۰,۰۰۰
سرمایه‌گذاری صحرانبین	۱۴۰۲/۰۵/۳۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۹۵۰	-	۹۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۵۰,۰۰۰,۰۰۰
سرمایه‌گذاری تامین اجتماعی	۱۴۰۲/۰۷/۲۸	۵۸۰,۰۰۰	۱۵۰	-	۸۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۷۰,۰۰۰,۰۰۰
سرمایه‌گذاری سیمان تامین	۱۴۰۲/۰۶/۱۱	۲۴۵,۲۰۲	۱,۳۵۰	-	۲۱۷,۵۲۴,۰۵۰	۲۱۷,۵۲۴,۰۵۰
سپید ماکیان	۱۴۰۲/۰۴/۰۶	۳	۵۵۰	-	۱,۶۵۰	۱,۶۵۰
آهن و فولاد غدیر ایرانیان	۱۴۰۲/۰۴/۲۳	۱,۲۵۸,۲۲۲	۱,۰۶۰	-	۱,۵۲۵,۸۲۲,۹۸۰	۱,۵۲۵,۸۲۲,۹۸۰
فولاد شاهرود	۱۴۰۲/۰۴/۱۲	۲,۰۰۰,۰۰۰	۵۰۰	-	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
تجلی توسعه معادن و فلزات	۱۴۰۲/۰۴/۲۷	۳,۲۰۰,۰۰۰	۸۰	-	۲۵۶,۰۰۰,۰۰۰	۲۵۶,۰۰۰,۰۰۰
بهار زر عایس چناران	۱۴۰۲/۰۴/۳۱	۴۵۰,۰۰۰	۴۸۰	-	۲۱۶,۰۰۰,۰۰۰	۲۱۶,۰۰۰,۰۰۰
مولد نیروگاهی تجارت فارس	۱۴۰۲/۰۱/۲۷	۳,۰۰۰,۰۰۰	۴۱۰	-	۱,۲۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۲۲۰,۰۰۰,۰۰۰
سپا فولاد خلیج فارس	۱۴۰۲/۰۱/۲۹	۳,۲۰۹,۴۴۴	۷۰۰	-	۲,۲۴۶,۶۱۰,۸۰۰	۲,۲۴۶,۶۱۰,۸۰۰
بیمه انکابی ایران معین	۱۴۰۲/۰۴/۲۳	۱,۷۲۵,۰۰۰	۳۲۰	-	۵۵۲,۰۰۰,۰۰۰	۵۵۲,۰۰۰,۰۰۰
نواب‌رستا پالایشک	۱۴۰۲/۰۴/۳۱	۲۵۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	-	۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰
تولیدی و صنعتی گروفرام	۱۴۰۲/۰۴/۰۹	۶۲۵,۰۰۰	۳,۰۰۰	-	۱,۸۷۵,۰۰۰,۰۰۰	۱,۸۷۵,۰۰۰,۰۰۰
توسعه نیشکر و صنایع جانبی	۱۴۰۲/۱۲/۲۰	۲۱۱,۵۰۰	۲,۴۰۰	-	۸۰۱,۵۷۸,۷۶۱	۸۰۱,۵۷۸,۷۶۱
تولید انرژی برق شمس پارس‌رگد	۱۴۰۲/۱۲/۲۳	۶۶۵,۰۰۰	۲۲۵	-	۱۸۸,۷۲۷,۲۷۸	۱۸۸,۷۲۷,۲۷۸
دانش پیمان پویا نیرو	۱۴۰۲/۱۰/۰۸	۱۸۸	۱,۵۴۰	-	۲۸۹,۵۲۰	۲۸۹,۵۲۰
گروه پیمان	-	-	-	-	-	-
سیمان سیاه‌مان	-	-	-	-	-	-
پالایش نفت تبریز	-	-	-	-	-	-
کالسیسین	-	-	-	-	-	-
سیمان سوفیان	-	-	-	-	-	-
زغال سنگ پرونده طس	-	-	-	-	-	-
تأمین سرمایه خلیج فارس	-	-	-	-	-	-
تأمین سرمایه کیمیا	-	-	-	-	-	-
جمع						
			۵۷,۱۲۳,۹۰۰,۲۷۶	(۷۰,۴۴۲,۵۲۵)	۲۷,۶۱۲,۶۴۰,۱۶۴	۲۷,۶۱۲,۶۴۰,۱۶۴

صندوق سرمایه گذاری مشترک مبین سرمایه

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به تاریخ ۳۰ اسفند ماه ۱۴۰۳

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

سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	یادداشت	
۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۱۲/۳۰		
۳۰۵,۲۹۵,۴۹۵	۱۱,۸۶۶,۹۹۱,۹۹۳	۱۸-۱	سود سپرده بانکی
.	۷۷۲,۵۴۵	۱۸-۲	سود اوراق مرابحه
۳۰۵,۲۹۵,۴۹۵	۱۱,۸۶۷,۷۶۴,۵۳۸		

۱۸-۱- سود سپرده بانکی

سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	تاریخ سپرده گذاری	نوع سپرده	نرخ سود	هزینه تنزیل	سود سپرده	سود سپرده
۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۱۲/۳۰			درصد	ریال	ریال	ریال
سود سپرده	سود سپرده						
۱۱۳,۲۱۲	۱۰۸,۹۷۶	۱۳۹۴/۰۴/۱۵	کوتاه مدت	۵	.	ریال	ریال
۴۵,۶۸۸,۳۶۳	۶,۱۷۵,۰۵۹	۱۳۹۴/۱۱/۲۱	کوتاه مدت	۵	.	ریال	ریال
۱,۸۹۸,۶۲۹	۵,۴۸۶,۴۲۵	۱۳۹۹/۰۴/۱۴	کوتاه مدت	۵	.	ریال	ریال
۵۵,۱۶۹,۹۶۴	۳,۷۹۶,۴۸۲	۱۳۹۹/۰۶/۱۰	کوتاه مدت	۵	.	ریال	ریال
۳۵,۳۷۴,۹۷۳	۱,۵۳۴,۶۵۲	۱۴۰۰/۱۱/۱۲	بلند مدت	۵	.	ریال	ریال
۱۶۷,۰۵۰,۳۵۴	۷۹,۲۴۶,۵۹۷	۱۴۰۱/۰۷/۱۶	کوتاه مدت	۵	.	ریال	ریال
.	۱۳۳,۲۴۳,۸۵۲	۱۴۰۳/۰۵/۰۳			.	ریال	ریال
.	۱۱,۶۳۷,۴۹۹,۹۵۰	۱۴۰۳/۰۵/۰۶			.	ریال	ریال
۳۰۵,۲۹۵,۴۹۵	۱۱,۸۶۶,۹۹۱,۹۹۳				.	ریال	ریال

۱۸-۲- سود اوراق مرابحه

سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید	نرخ سود	سود سپرده	سود سپرده
۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۱۲/۳۰			درصد	ریال	ریال
سود سپرده	سود سپرده					
ریال	ریال					
.	۷۷۲,۵۴۵	۱۴۰۶/۰۵/۲۲	۲۳٪		ریال	ریال
.	۷۷۲,۵۴۵				ریال	ریال

صکوک اجاره فولاد ۶۵-بدون ضامن

۱۹- سایر درآمدها

سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	تعدیل تنزیل سود سهام دریافتی سال قبل	تعدیل کارمزد کارگزار
۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۱۲/۳۰		
ریال	ریال		
۲۴۲,۹۱۰,۵۲۸	۴۴,۸۶۰,۹۲۹		
.	۱۳,۵۷۴,۷۸۳		
۲۴۲,۹۱۰,۵۲۸	۵۸,۴۳۵,۷۱۲		

۲۰- هزینه کارمزد ارکان

سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	مدیر	متولی	حسابرس
۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۱۲/۳۰			
ریال	ریال			
۱۲,۸۰۷,۹۳۶,۹۸۷	۹,۰۸۱,۷۴۰,۸۴۹			
۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۲۳۴,۶۷۱,۴۳۰			
۹۸۰,۹۹۹,۴۷۵	۱,۵۳۷,۳۹۴,۵۸۲			
۱۴,۷۸۸,۹۳۶,۴۶۲	۱۱,۸۵۳,۷۰۶,۸۶۱			

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک مبین سرمایه
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به تاریخ ۳۰ اسفند ماه ۱۴۰۳

۲۱- سایر هزینه‌ها

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰
ریال	ریال
۱۰۰۰۰۰۰۰۰	۲۷۰,۰۰۰,۰۰۰
۳۹۰,۵۷۲,۵۶۴	۵,۶۱۰,۶۵۵,۴۳۸
۲۱,۳۷۶,۲۳۴	۳۳,۳۴۳,۰۷۴
۳,۰۴۷,۱۰۰,۷۹۸	۵,۹۱۳,۹۹۸,۵۰۲

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

۲۲- تعدیلات

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰
ریال	ریال
۱۵,۵۱۴,۶۳۰,۶۲۴	۱۱۹,۷۷۸,۶۷۵,۰۶۲
(۱۲۱,۱۱۶,۷۷۸,۱۱۱)	(۱۲۶,۴۳۷,۰۶۰,۳۶۶)
(۱۰۵,۶۰۲,۱۴۷,۴۸۷)	(۶,۶۵۸,۳۸۵,۳۰۴)

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

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک مسین سرمایه
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به تاریخ ۳۰ اسفند ماه ۱۴۰۳

۲۳- تعهدات و بدهی‌ها و دارایی‌های احتمالی
در تاریخ صورت‌های مالی صندوق فاقد هرگونه تعهد و بدهی احتمالی با اهمیت می‌باشد.

۲۴- سرمایه‌گذاری ارکان و اشخاص وابسته به آن‌ها در صندوق

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰

درصد تسلک	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	نوع واحدهای سرمایه‌گذاری	درصد تسلک	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	نوع واحدهای سرمایه‌گذاری
۸٪	۱۱۰,۰۰۰	ممتاز	۷,۳٪	۱۱۰,۰۰۰	ممتاز
۲۶٪	۳۶۳,۷۵۸	عادی	۳۸,۰٪	۵۷۱,۸۰۷	عادی
۵۰,۹۲٪	۸۳,۰۰۰	ممتاز	۵,۵٪	۸۳,۰۰۰	ممتاز
			۱,۲٪	۱۸,۳۱۲	عادی
۰٪	۴,۰۰۰	ممتاز	۰,۳٪	۴,۰۰۰	ممتاز
۰٪	۴,۰۰۰	ممتاز	۰,۳٪	۴,۰۰۰	ممتاز
۰٪	۱,۰۰۰	عادی	۰,۱٪	۱,۰۰۰	عادی
			۰,۱٪	۲,۰۲۵	عادی
			۰,۲٪	۲,۳۲۵	عادی
۵۱۲۶,۹٪	۵۶۴,۷۵۸		۵۲,۹٪	۷۹۵,۳۶۹	

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰

مانده طلب (بدهی) رنال	شرح معامله	
	تاریخ معامله	ارزش معامله
۲۰,۵۵۰,۳۷,۱۲۷	طی دوره	۱,۴۸۲,۷۱۹,۵۷۴,۱۷۱
۸,۶۰۴,۲۶۶,۶۵۴	طی دوره	۹,۰۸۱,۷۴۰,۸۴۹
۸۳۳,۴۴۵,۱۶۶	طی دوره	۱,۲۴۴,۶۷۱,۴۳۰
۷۲۷,۳۱۷,۷۷۷	طی دوره	۱,۵۳۷,۴۹۴,۵۸۲

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

طرف معامله	نوع وابستگی	موضوع معامله
شرکت کارگزاری مسین سرمایه	کارگزار صندوق	خرید و فروش اوراق
سیدگران مروارید	مدیر	کارمزد مدیر
مؤسسه حسابرسی رحیفان و همکاران	متولی	کارمزد متولی
مؤسسه حسابرسی هوشیار ممیز	حسابرس	حق الزحمه حسابرس

۲۶- 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.