



صندوق سرمایه‌گذاری مشترک مبین سرمایه

گزارش صورت‌های مالی میان دوره

۴ دوره ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۰

با سلام :

به پیوست صورت‌های مالی میان دوره ای صندوق سرمایه‌گذاری مشترک مبین سرمایه مربوط به سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۴ 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
۹-۱۸	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 برگزیده همه اطلاعات مربوط به صندوق، هماهنگ با واقعیت‌های موجود و اثرات آنها در آینده که به صورت معقول در موقعیت کنونی می‌توان پیش‌بینی نموده می‌باشد و به نحو درست و به گونه کافی در این صورت‌های مالی افشاء گردیده‌اند. صورت مالی حاضر در تاریخ ۱۴۰۳/۴/۲۰ به تایید ارکان در صندوق رسیده است.

امضا	نماینده	شخص حقوقی	ارکان صندوق
	رحیم سعادت زده	سبذگردان 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، ج. قائم مقام فرهادی، ج. هنسیم، پلاک ۱۹

(۹۸+) ۴۲۹۷۲-۲۱

fund.mobinsb.com

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک مبین سرمایه

صورت خالص دارایی‌ها

به تاریخ ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۴

۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۳/۳۱	یادداشت
ریال	ریال	
دارایی‌ها:		
۶۶۹,۶۶۹,۸۴۰,۳۶۲	۸۳۹,۶۹۶,۲۳۴,۳۸۶	۵
		سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم
۸۱۱,۹۰۵,۸۲۱	۱۷,۸۸۶,۳۹۸,۵۶۳	۶
		سرمایه‌گذاری در سپرده بانکی
۱۰,۷۹۴,۴۸۱		۷
		سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب
۱,۷۷۲,۲۵۳,۷۴۱	۷,۷۹۵,۲۶۷,۴۲۵	۷
		حساب‌های دریافتی
۲,۰۵۵,۰۳۷,۱۲۷		۱۰
		جاری کارگزاران
۳۳,۸۶۶,۸۲۸,۵۹۹	۴,۰۹۸,۶۳۰,۳۵۵	۸
		سایر دارایی‌ها
۹۲,۹۳۰,۴۷۴	۶۸,۶۰۴,۹۷۴	۹
		موجودی نقد
۷۰۸,۲۷۹,۵۹۰,۶۰۵	۸۶۹,۵۴۵,۱۳۵,۷۰۳	جمع دارایی‌ها
بدهی‌ها		
	۳,۳۷۹,۷۵۱,۲۸۳	۱۰
		جاری کارگزاران
۱۰,۱۶۵,۰۲۹,۵۹۷	۲۲,۶۹۱,۶۵۸,۶۶۲	۱۱
		پرداختی به ارکان صندوق
۶۶۸,۰۴۸,۱۹۵	(۶۶۷,۹۸۱)	۱۲
		پرداختی به سرمایه‌گذاران
۴,۳۴۷,۶۴۴,۰۱۶	۶,۹۳۵,۲۰۵,۸۶۲	۱۳
		سایر حساب‌های پرداختی و ذخایر
۱۵,۱۸۰,۷۲۱,۸۰۸	۳۳,۰۰۵,۹۴۷,۸۲۶	جمع بدهی‌ها
۶۹۳,۰۹۸,۸۶۸,۷۹۷	۸۳۶,۵۳۹,۱۸۷,۸۷۷	خالص دارایی‌ها
۱,۳۸۴,۰۴۸	۱,۳۷۱,۹۷۴	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری
۵۰۰,۷۷۷	۶۰۹,۷۳۴	خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه‌گذاری

یادداشت‌های توضیحی، بخش جدایی‌ناپذیر صورت‌های مالی می‌باشد.

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک مبین سرمایه

صورت سود و زیان

دوره ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۴

۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱	۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱	یادداشت	
	ریال		درآمدها:
۱,۷۱۶,۴۹۲,۷۹۲	۲۳,۰۸۹,۰۹۰,۷۷۴	۱۵	سود فروش اوراق بهادار
(۹۹,۰۴۵,۶۸۸,۲۱۶)	۱۳۲,۸۵۲,۵۳۵,۵۱۸	۱۶	سود تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار
۱۷,۸۰۸,۱۸۸,۳۳۹	۷,۱۲۲,۶۳۸,۸۱۲	۱۷	سود سهام
۴,۵۲۰,۷۸۶	۱۴,۴۷۲,۰۷۳	۱۸	سود سپرده بانکی
۴۴,۸۵۳,۸۷۱	۱۷۱,۰۲۶,۷۲۷	۱۹	سایر درآمدها
(۷۹,۴۷۱,۶۳۲,۴۲۸)	۱۶۳,۲۴۹,۷۶۳,۹۰۴		جمع درآمدها
			هزینه‌ها:
(۲,۸۴۱,۲۸۹,۶۵۱)	۱۲,۵۹۷,۷۷۷,۸۴۹	۲۰	هزینه کارمزد ارکان
(۷۴۵,۹۷۵,۰۶۴)	۱,۴۷۰,۸۶۶,۹۸۴	۲۱	سایر هزینه‌ها
(۳,۵۸۷,۲۶۴,۷۱۵)	۱۴,۰۶۸,۶۴۴,۸۳۳		جمع هزینه‌ها
(۸۳,۰۵۸,۸۹۷,۱۴۳)	۱۴۹,۱۸۱,۱۱۹,۰۷۱		سود خالص

بازده میانگین سرمایه‌گذاری ۱ ۲۱.۰۱٪ ۱۶.۰۷٪

بازده سرمایه‌گذاری پایان دوره ۲ ۲۱.۲۹٪ ۱۶.۲۵٪

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

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

یادداشت‌های توضیحی، بخش جدایی‌ناپذیر صورت‌های مالی می‌باشد.

صندوق سرمایه گذاری مشترک مبین سرمایه

صورت گردش خالص دارایی ها

دوره ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۴

۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱		۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱		یادداشت
ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	
۶۰۲,۵۸۶,۷۳۸,۰۲۵	۱,۳۸۴,۰۴۸	۶۹۳,۰۹۸,۸۶۸,۷۹۷	۱,۳۸۱,۵۷۹	خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) اول دوره/سال
۸۹۹,۱۸۰,۰۰۰	۸۹,۹۱۸	۱۴۹,۳۱۰,۰۰۰	۱۴,۹۳۱	واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی دوره/ سال
.	.	.	.	واحدهای صادر شده طی دوره/ سال (جهت تجزیه واحدها)
(۴۷۶,۹۷۰,۰۰۰)	(۴۷,۶۹۷)	(۲۴۵,۳۶۰,۰۰۰)	(۲۴,۵۳۶)	واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره/ سال
۲۰,۷۹۶,۸۳۰,۵۷۹		۱۴۹,۱۸۱,۱۱۹,۰۷۱		سود خالص دوره/ سال
۱۹,۸۴۸,۷۵۳,۲۵۹		(۵,۶۴۴,۷۴۹,۹۹۱)		تعدیلات
<u>۶۴۳,۶۵۴,۵۳۱,۸۶۳</u>	<u>۱,۴۲۶,۲۶۹</u>	<u>۸۳۶,۵۳۹,۱۸۷,۸۷۷</u>	<u>۱,۳۷۱,۹۷۴</u>	خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) پایان دوره/ سال

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

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک مبین سرمایه
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره
دوره ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۴

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

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

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک مبین سرمایه
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره
دوره ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۴

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

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

۳- مبنای تهیه صورت‌های مالی

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

۴- خلاصه اهم رویه‌های حسابداری

۴-۱- سرمایه‌گذاری‌ها

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

۴-۱-۱- سرمایه‌گذاری در سهام شرکت‌های بورسی یا فرابورسی: سرمایه‌گذاری در سهام شرکت‌های بورسی یا فرابورسی به خالص ارزش فروش منعکس می‌شود. خالص ارزش فروش سهام عبارت است از ارزش بازار سهم در پایان روز یا قیمت تعدیل شده سهم، منهای کارمزد معاملات و مالیات فروش سهام؛ 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 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

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک مبین سرمایه
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره
دوره ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۴

سپرده بانکی با استفاده از نرخ سود همان اوراق و با در نظر گرفتن مدت باقی مانده تا دریافت سود با همان نرخ قبلی تنزیل شده و در حساب های صندوق سرمایه‌گذاری منعکس می‌شود.

۴-۳- محاسبه کارمزد ارکان و تصفیه

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

عنوان هزینه	شرح نحوه محاسبه هزینه
هزینه های تأسیس	حداکثر تا مبلغ ۳۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبت به تصویب مجمع صندوق.
هزینه های برگزاری مجامع صندوق	حداکثر تا مبلغ ۱۰۰ میلیون ریال برای برگزاری مجامع در طول یک سال مالی با ارائه مدارک مثبت به تصویب مجمع صندوق.
کارمزد مدیر	<p>۱- سالانه ۱.۵ درصد از متوسط روزانه ارزش سهام و حق تقدم سهام تحت تملک صندوق بعلاوه ۳ دهم درصد از ارزش روزانه اوراق بهادار با درآمد ثابت تحت تملک صندوق و سالانه ۲ درصد از سود حاصل از گواهی سپرده بانکی و سپرده بانکی و تا میزان نصاب مجاز سرمایه گذاری در آن ها</p> <p>۲- کارمزد مبتنی بر عملکرد به میزان ۱۰ درصد از مابه التفاوت بازدهی شاخص کل و بازدهی کسب شده توسط صندوق با لحاظ شرایط ذیل:</p> <p>۱-۲- در صورت کسب بازدهی منفی توسط صندوق علی رغم بالاتر بودن بازده از شاخص کل کارمزدی برای مدیر صندوق محاسبه نمی گردد</p> <p>۲-۲- محاسبات باید به صورت روزانه در دفاتر صندوق با توجه به بازده محقق شده صندوق و بازده شاخص از ابتدای سال مالی صندوق شناسایی و ثبت گردد و متناسباً کارمزد مبتنی بر عملکرد تعدیل می گردد</p> <p>۲-۳- محاسبات در طی سال مالی صندوق انجام و در انتهای سال مالی صندوق نهایی و قابل پرداخت است</p> <p>۲-۴- با توجه به وجود 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 درصد ضرب می گردد)</p>
کارمزد متولی	سالانه معادل ۲ در هزار (۰.۰۰۰۲) از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی های صندوق که حداقل ۱۲۰۰ و حداکثر ۱۵۰۰ میلیون ریال خواهد بود.
حق الزحمه حسابرس	سالانه مبلغ ثابت ۱۴۰۰ میلیون ریال.
حق الزحمه و کارمزد تصفیه	معادل ۰.۳ درصد از ارزش خالص دارایی های صندوق در آغاز دوره اولیه تصفیه می باشد.***
حق پذیرش و عضویت در کانون ها	معادل مبلغ تعیین شده توسط کانون های مذکور، مشروط بر اینکه عضویت در این کانون ها 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)	<p>هزینه ی دسترسی به نرم افزار صندوق، نصب و راه اندازی تارنمای آن و هزینه های پشتیبانی آنها سالانه در قالب چهار آیتم ذیل و با ارائه مدارک مثبت و با تصویب مجمع صندوق:</p> <p>۱- ۵۰۰۰ میلیون ریال به عنوان بخش ثابت سالانه؛</p> <p>۲- ۹۰.۰۰۰ ریال بابت هر مشتری فعال (دارای واحد سرمایه گذاری) در هر سال؛</p> <p>۳- ۱۵.۰۰۰ ریال بابت هر صدور و ابطال؛</p> <p>۴- ضریب سالانه از متوسط خالص ارزش روزانه ی دارایی ها:</p>
ارزش دارایی ها به میلیارد ریال	از صفر تا ۳۰.۰۰۰
ضریب	از ۳۰.۰۰۰ تا ۵۰.۰۰۰
۵۰.۰۰۰	بالای ۵۰.۰۰۰
۰.۰۰۰۰۵	۰.۰۰۰۱۵

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک مبین سرمایه
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره
دوره ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۴

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

** به منظور توزیع کارمزد تصفیه بین تمام سرمایه‌گذاران در طول عمرصندوق روزانه برابر $\frac{0.03}{n \times 365}$ 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 هرکدام کمتر باشد. هر زمان ذخیره صندوق به $0/3$ 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 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

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک مبین سرمایه
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره
دوره ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۴

سود سپرده بانکی و اوراق بهادار با درآمد ثابت، با توجه به اینکه ناشی از سرمایه گذاری در چارچوب قانون توسعه ابزارها و نهادهای مالی جدید می باشد، با رعایت مقررات مربوطه مشمول معافیت تبصره ۱ ماده ۱۴۳ مکرر قانون مالیاتهای مستقیم خواهد بود."

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک مین سرمایه

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای

دوره ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۴

۵- سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم

صنعت	۱۴۰۴/۰۳/۳۱		۱۴۰۳/۱۲/۳۰	
	بهای تمام شده ریال	خالص ارزش فروش ریال	بهای تمام شده ریال	خالص ارزش فروش ریال
فلزات اساسی	۳۷,۶۲۴,۹۶۷,۸۴۹	۳۹,۴۰۶,۵۳۸,۵۶۱	۳۷,۶۲۴,۹۶۷,۸۴۹	۳۹,۴۰۶,۵۳۸,۵۶۱
زراعت و خدمات وابسته	۱,۷۵۴,۵۴۱,۶۷۶	۱,۹۹۴,۶۱۱,۰۲۸	۱,۷۵۴,۵۴۱,۶۷۶	۱,۹۹۴,۶۱۱,۰۲۸
خودرو و ساخت قطعات	۷۱,۸۴۷,۸۵۱,۴۲۲	۱۰۲,۸۴۵,۰۸۲,۵۳۱	۷۸,۹۰۴,۱۵۰,۳۲۸	۹۳,۷۳۳,۴۷۱,۹۱۸
بانکها و موسسات اعتباری	۸۰,۱۲۶,۷۸۶,۰۰۳	۱۳۵,۰۴۷,۷۵۰,۳۲۱	۸۲,۹۳۵,۷۹۶,۷۱۹	۸۹,۷۶۶,۸۸۸,۴۳۲
فعالیت‌های کمکی به نهادهای مالی واسط	۲۴,۷۶۴,۴۳۶,۹۶۶	۲۲,۷۱۲,۸۶۲,۰۷۳	۲۴,۷۶۴,۴۳۶,۹۶۶	۱۹,۷۸۴,۶۳۳,۳۵۷
فراورده‌های نفتی، کک و سوخت هسته‌ای	۴۴,۴۹۸,۵۰۲,۵۲۶	۶۳,۳۲۱,۶۱۸,۷۱۴	۳۶,۸۳۷,۳۹۶,۶۴۷	۴۹,۳۰۸,۲۹۵,۴۵۴
محصولات شیمیایی	۵۲,۲۰۳,۷۷۲,۴۲۳	۶۳,۶۱۷,۲۱۱,۹۰۰	۵۲,۲۰۳,۷۷۲,۴۲۳	۶۴,۳۱۹,۵۰۸,۲۲۵
قند و شکر	۸,۹۳۶,۴۸۱,۹۶۵	۱۰,۸۶۲,۳۶۹,۵۴۴	۸,۹۶۸,۲۸۴,۳۹۲	۱۰,۱۰۲,۱۰۷,۶۷۹
استخراج نفت گاز و خدمات جنبی جز اکتشاف	۱۳,۲۷۸,۳۱۰,۸۱۴	۱۳,۳۸۳,۸۸۹,۲۰۰	۸,۱۸۵,۵۸۹,۱۷۰	۶,۴۵۱,۷۸۲,۱۲۰
سرمایه‌گذاریها	۳۸,۴۰۷,۸۷۷,۶۰۶	۵۱,۹۰۷,۴۹۹,۹۴۲	۴۰,۰۵۸,۴۴۸,۱۳۳	۵۰,۵۳۸,۳۵۱,۶۱۶
شرکت‌های چند رشته‌ای صنعتی	۳۴,۵۳۷,۹۳۴,۴۷۴	۴۹,۷۴۰,۲۷۳,۹۰۰	۳۴,۵۳۷,۹۳۴,۴۷۴	۴۵,۵۲۴,۵۰۷,۸۵۰
سیمان، آهک و گچ	۳۷,۰۸۱,۷۹۵,۹۰۷	۱۳۶,۶۵۱,۹۱۰,۲۵۷	۳۷,۰۸۱,۷۹۵,۹۰۷	۱۰۲,۰۱۴,۰۱۲,۲۶۷
استخراج کانه‌های فلزی	۵۰,۰۳۳,۲۸۴,۴۴۶	۱۱,۲۴۲,۷۰۵,۵۰۰	۵۰,۰۳۳,۲۸۴,۴۴۶	۱۲,۵۴۴,۹۱۱,۰۰۰
ماشین‌آلات و تجهیزات	۳,۹۲۱,۱۶۷,۱۸۴	۷,۲۳۶,۵۳۴,۸۹۲	۳,۹۲۱,۱۶۷,۱۸۴	۵,۴۲۰,۶۸۶,۸۵۹
محصولات غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر	۱۱,۷۸۹,۴۴۵,۱۰۵	۱۲,۹۳۸,۸۰۳,۳۱۲	-	-
ساخت محصولات فلزی	۱۵,۹۶۹,۸۲۹,۳۱۶	۱۱,۸۹۶,۷۹۰,۴۰۰	۱۵,۹۶۹,۸۲۹,۳۱۶	۱۰,۵۸۴,۶۴۴,۴۰۰
انبوه‌سازی، املاک و مستغلات	۲۲,۳۵۴,۴۴۷,۶۹۸	۱۸,۹۶۶,۴۷۴,۰۰۰	۱۵,۱۸۴,۰۷۷,۷۲۳	۱۴,۷۰۱,۹۹۹,۵۰۰
سایر محصولات کانی غیرفلزی	۱۶,۱۰۲,۰۱۵,۲۱۵	۱۶,۰۵۵,۸۹۵,۶۰۰	۱۶,۱۰۲,۰۱۵,۲۱۵	۱۲,۵۷۷,۵۱۵,۸۴۰
خدمات فنی و مهندسی	۱۲,۴۴۱,۷۴۹,۲۷۴	۱۳,۵۳۵,۹۷۸,۸۵۰	۱۲,۴۴۱,۷۴۹,۲۷۴	۱۰,۳۲۴,۲۰۳,۳۰۰
مخابرات	۱۸,۷۲۱,۰۳۷,۸۳۹	۲۱,۴۵۱,۰۸۹,۰۳۴	۱۸,۷۲۱,۰۳۷,۸۳۹	۱۶,۸۶۸,۰۶۷,۰۴۵
عرضه برق، گاز، بخار و آب گرم	۱۰,۷۷۷,۷۷۷,۳۴۳	۱۵,۵۰۷,۱۸۰,۰۰۰	۱۲,۹۶۰,۹۰۷,۸۲۴	۱۳,۱۳۸,۵۳۲,۸۰۹
حمل و نقل، انبارداری و ارتباطات	۷,۳۳۱,۱۲۷,۰۹۴	۱۹,۳۷۳,۱۶۴,۸۱۷	۱۰,۴۷۵,۷۴۸,۹۲۳	۲۶,۳۶۷,۱۷۶,۲۵۰
اطلاعات و ارتباطات	۰	۰	۱,۶۴۶,۴۹۳,۶۵۴	۱,۷۳۲,۱۳۲,۱۲۵
استخراج ذغال سنگ	۰	۰	۳,۲۵۷,۴۵۵,۰۸۶	۳,۴۸۴,۱۴۵,۲۵۰
	۵۶۹,۵۰۵,۱۴۰,۱۴۵	۸۳۹,۶۹۶,۲۳۴,۳۸۶	۵۵۹,۵۷۰,۸۸۴,۱۶۸	۷۰۳,۵۳۶,۶۶۸,۹۵۳
				۹۹%

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک مبین سرمایه

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای

دوره ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۴

۶- سرمایه‌گذاری در سپرده بانکی

۱۴۰۳/۱۲/۳۰		۱۴۰۴/۰۳/۳۱		نرخ سود	تاریخ سپرده‌گذاری	نوع سپرده	
مبلغ	درصد به کل دارایی‌ها	مبلغ	درصد				
ریال	درصد	ریال	درصد			کوتاه مدت	
۵۵,۱۱۵,۲۴۹	۰.۱۳%	۱,۱۵۹,۹۱۵,۷۰۶	۵	۱۳۹۹/۰۶/۱۰		کوتاه مدت	سپرده کوتاه مدت بانک پاسارگاد ۲۰۷.۸۱۰۰.۱۴۴۲۸۹۶۲.۱
۱۱۰,۷۰۱,۱۰۶	۰.۰۲%	۱۹۰,۸۳۳,۷۸۲	۵	۱۳۹۹/۰۴/۱۴		کوتاه مدت	سپرده کوتاه مدت بانک سامان ۸۳۵.۸۱۰.۲۲۲۱۰۲۲۲.۱
۱۰۰,۳۵۱,۹۹۳	۰.۰۶%	۵۱۵,۸۴۲,۷۶۵	۵	۱۳۹۴/۱۱/۲۰		کوتاه مدت	سپرده کوتاه مدت بانک ملت ۵۵۸۶۷۵۳۳۱۲
۴۰,۲۳۴,۱۹۵	۰.۰۰%	۴۰,۲۳۴,۱۹۵	۵	۱۴۰۰/۱۱/۱۳		کوتاه مدت	سپرده کوتاه مدت بانک اقتصاد نوین ۱۳۰.۸۵۰.۶۸۶۵۷۵۴.۱
۲,۴۴۴,۴۱۳		۲,۴۸۵,۳۵۳	۵	۱۳۹۴/۰۴/۱۵		کوتاه مدت	سپرده کوتاه مدت بانک سامان ۸۶۴.۸۱۹.۲۲۲۱۰۲۲۲.۱
۳۷۴,۱۳۳,۸۶۳		۱۵,۸۴۷,۰۴۳,۰۱۷	۵	۱۴۰۱/۰۷/۱۶		کوتاه مدت	سپرده کوتاه مدت بانک خاورمیانه ۱۰۱۳۱۰۸۱۰۷۰۷۰۷۴۸۲۳
۱۲۸,۹۲۵,۰۰۲	۰.۰۱%	۱۳۰,۰۴۳,۷۴۵	۵	۱۴۰۳/۰۵/۰۱		کوتاه مدت	سپرده کوتاه مدت بانک گردشگری ۱۱۲.۹۹۶۷.۱۶۹۲۲۹۸.۱
۸۱۱,۹۰۵,۸۲۱	۲.۰۶%	۱۷,۸۸۶,۳۹۸,۵۶۳					

۷- حساب‌های دریافتنی

۱۴۰۳/۱۲/۳۰		۱۴۰۴/۰۳/۳۱		نرخ تنزیل	تنزیل نشده	
تنزیل شده	تنزیل نشده	مبلغ تنزیل	تنزیل شده			
ریال	ریال	ریال	ریال	درصد	ریال	
۱,۷۷۲,۲۵۳,۷۴۱	۷,۷۹۵,۲۶۷,۴۲۵	(۱,۱۱۵,۹۴۴,۵۷۲)	۲۵%	۸,۹۱۱,۲۱۱,۹۹۷		سود سهام دریافتنی
۱,۷۷۲,۲۵۳,۷۴۱	۷,۷۹۵,۲۶۷,۴۲۵	(۱,۱۱۵,۹۴۴,۵۷۲)		۸,۹۱۱,۲۱۱,۹۹۷		

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک مبین سرمایه
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای
دوره ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۴

۸- سایر دارایی‌ها

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

۱۴۰۴/۰۳/۳۱

مانده ابتدای دوره	مخارج اضافه شده طی دوره	استهلاک طی دوره	مانده پایان دوره
ریال	ریال	ریال	ریال
۰	۵,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۴۰۱,۳۶۹,۶۴۵	۴,۰۹۸,۶۳۰,۳۵۵
۰	۵,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۴۰۱,۳۶۹,۶۴۵	۴,۰۹۸,۶۳۰,۳۵۵

آیونمان نرم افزار صندوق

۹- موجودی نقد

۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۳/۳۱
ریال	ریال
۲۴,۴۹۶,۲۸۰	۱,۳۹۲,۲۸۰
۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰
۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۹,۲۸۲,۵۰۰
۳,۴۳۴,۱۹۴	۲,۹۳۰,۱۹۴
۵,۰۰۰,۰۰۰	۵,۰۰۰,۰۰۰
۹۲,۹۳۰,۴۷۴	۶۸,۶۰۴,۹۷۴

حساب جاری ۱۰۴۳۴۹۴۰۴ بانک تجارت
 حساب جاری ۸۳۵-۴۰-۲۲۲۱۰۲۲۲-۱ بانک سامان
 حساب جاری ۸۶۴-۴۰-۲۲۲۱۰۲۲۲-۱ بانک سامان
 حساب جاری ۸۹۶۶۵۰۹۴۲۷ بانک ملت
 حساب جاری ۲۰۷.۱۱۰.۱۴۴۲۸۹۶۲.۱ بانک پاسارگاد

۱۰- جاری کارگزاران

۱۴۰۴/۰۳/۳۱

مانده ابتدای دوره	گردش بدهکار	گردش بستانکار	مانده پایان دوره
ریال	ریال	ریال	ریال
۲,۰۵۵,۰۳۷,۱۲۷	۷۰,۶۲۷,۷۲۷,۵۱۸	۷۶,۰۶۲,۵۱۵,۹۲۸	(۳,۳۷۹,۷۵۱,۲۸۳)
۲,۰۵۵,۰۳۷,۱۲۷	۷۰,۶۲۷,۷۲۷,۵۱۸	۷۶,۰۶۲,۵۱۵,۹۲۸	(۳,۳۷۹,۷۵۱,۲۸۳)

شرکت کارگزاری مبین سرمایه

صندوق سرمایه گذاری مشترک مبین سرمایه
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۴

۱۱- پرداختنی به ارکان صندوق

۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۳/۳۱	
ریال	ریال	
۸,۶۰۴,۲۶۶,۶۵۴	۲۰,۳۶۱,۰۲۶,۲۶۸	مدیر
۸۳۳,۴۴۵,۱۶۶	۱,۲۱۰,۹۳۱,۱۵۶	متولی
۷۲۷,۳۱۷,۷۷۷	۱,۱۱۹,۷۰۱,۲۳۸	حسابرس
۱۰,۱۶۵,۰۲۹,۵۹۷	۲۲,۶۹۱,۶۵۸,۶۶۲	

۱۲- پرداختنی به سرمایه گذاران

۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۳/۳۱	یادداشت
ریال	ریال	
۶۶۷,۳۲۹,۷۶۰		۱۲-۱ بابت واحدهای ابطال شده
۷۱۸,۴۳۵	۶۶۷,۹۸۱	۱۲-۱ بابت تفاوت مبلغ واریزی با صدور
۶۶۸,۰۴۸,۱۹۵	۶۶۷,۹۸۱	

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

۱۳- سایر حساب های پرداختنی و ذخایر

۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۳/۳۱	
ریال	ریال	
۲,۵۴۴,۶۴۷,۷۲۴	۶۱,۹۶۴,۵۱۵	بدهی به شرکت تدبیر پرداز بابت کارمزدهای نرم افزار
۱,۲۲۹,۰۸۱,۸۸۳	۱,۲۲۹,۰۸۱,۸۸۳	ذخیره تصفیه
۲۷۰,۰۰۰,۰۰۰		مخارج عضویت در کانون ها
۱۶۰,۳۲۶,۸۰۰	۵,۴۹۹,۹۹۹,۹۹۸	بدهی به مدیر بابت امور صندوق
۱۴۳,۵۸۷,۶۰۹	۱۴۴,۱۵۹,۴۶۶	وجوه واریزی نامشخص
۴,۳۴۷,۶۴۴,۰۱۶	۶,۹۳۵,۲۰۵,۸۶۲	

۱۴- خالص دارایی ها

۱۴۰۳/۱۲/۳۰		۱۴۰۴/۰۳/۳۱		
ریال	تعداد	ریال	تعداد	
۵۹۲,۷۶۴,۴۶۸,۷۹۷	۱,۱۸۱,۵۷۹	۷۱۴,۵۹۲,۳۸۷,۸۷۷	۱,۱۷۱,۹۷۴	واحد های سرمایه گذاری عادی
۱۰۰,۳۳۴,۴۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰	۱۲۱,۹۴۶,۸۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰	واحد های سرمایه گذاری ممتاز
۶۹۳,۰۹۸,۸۶۸,۷۹۷	۱,۳۸۱,۵۷۹	۸۳۶,۵۳۹,۱۸۷,۸۷۷	۱,۳۷۱,۹۷۴	

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک مبین سرمایه
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای
دوره ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۴

۱۵- سود فروش اوراق بهادار

یادداشت	۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱	۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱
	ریال	ریال
۱۵-۱	۲۳,۰۸۹,۰۹۰,۷۷۴	۱,۷۱۶,۴۹۲,۷۹۲
	۲۳,۰۸۹,۰۹۰,۷۷۴	۱,۷۱۶,۴۹۲,۷۹۲

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

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

۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱		۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱				
تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش سهام	سود (زیان) فروش سهام
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
سرمایه‌گذاری زاهدینگ	۱۹,۶۵۹,۶۴۲,۸۳۰	۱۰,۶۵۱,۱۶۷,۹۴۷	۱۸,۶۷۶,۵۴۱	۹۸,۲۹۸,۲۱۳	۸,۸۹۱,۵۰۰,۱۲۹	-
سرمایه‌گذاری سایبا	۱۸,۱۴۴,۸۴۱,۴۰۰	۸,۷۳۶,۵۱۸,۸۹۳	۱۷,۳۳۷,۵۴۳	۹۰,۷۲۴,۲۰۷	۹,۳۰۰,۳۶۰,۷۵۷	(۱۲۶,۰۴۵,۵۳۰)
توسعه نیشکر و صنایع جانبی	۳۹,۰۰۰,۰۰۰	۳۵,۸۳۳,۰۷۷	۳۷,۰۵۰	۱۹۵,۰۰۰	۲,۹۴۴,۸۷۳	-
سرمایه‌گذاری پایا تدبیرپارسا	۴,۴۸۸,۵۵۰,۶۲۳	۳,۹۳۴,۸۵۹,۶۱۴	۴,۲۶۴,۰۴۰	۲۲,۴۴۲,۷۵۴	۵۲۶,۹۸۴,۲۱۵	-
بانک ملت	۴,۹۶۹,۲۲۴,۲۳۵	۳,۷۹۴,۵۹۶,۰۰۹	۴,۷۲۰,۷۱۲	۲۴,۸۴۶,۱۲۱	۱,۱۴۵,۰۶۱,۳۹۳	-
کشتیرانی جمهوری اسلامی ایران	۱۲,۴۹۴,۶۲۱,۳۳۰	۱۰,۶۹۴,۰۴۱,۸۶۲	۱۱,۸۶۹,۷۸۵	۶۲,۴۷۳,۱۰۷	۱,۷۲۶,۳۳۶,۵۷۶	-
سرمایه‌گذاری مهر	۲,۸۳۳,۵۵۰,۰۰۰	۲,۲۸۷,۲۷۳,۹۵۹	۲,۶۹۱,۸۰۳	۱۴,۱۶۷,۸۲۴	۵۲۹,۴۳۱,۴۱۴	-
صنایع ارتباطی آوا	۱,۹۰۱,۶۴۴,۹۹۰	۱,۷۳۲,۱۳۲,۱۳۵	۱,۸۰۶,۴۷۳	۹,۵۰۸,۲۳۴	۱۵۸,۱۹۸,۱۶۸	-
تولید انرژی برق شمس پاسارگاد	۲,۷۹۴,۳۳۳,۶۹۵	۲,۱۸۸,۰۷۸,۰۰۸	۲,۶۵۴,۵۶۰	۱۳,۹۷۱,۶۱۹	۵۸۹,۶۱۹,۵۰۸	-
کایی کربن طیس	۳,۷۲۵,۰۶۳,۰۳۰	۳,۴۸۴,۱۴۵,۲۵۰	۳,۵۳۸,۷۲۱	۱۸,۶۲۵,۳۱۸	۲۱۸,۷۵۳,۴۱۱	-
صندوق س. کارا -۵	-	-	-	-	۱,۶۱۵,۲۶۴	-
تولیدی و صنعتی گوهرفام	-	-	-	-	-	-
اخشان خراسان	-	-	-	-	-	-
سیمان سپاهان	-	-	-	-	۲۳۸,۸۹۰,۷۳۱	-
پتروشیمی ممسنی	-	-	-	-	-	-
آهن و فولاد غدیر ایرانیان	-	-	-	-	-	-
زغال سنگ پروده طیس	-	-	-	-	-	(۳۰,۲۶۹,۳۰۸)
دانش بنیان پویا نیرو	-	-	-	-	-	-
تامین سرمایه خلیج فارس	-	-	-	-	-	(۳۵۸,۴۷۰,۵۵۱)
صنایع الکترونیک مادیران	-	-	-	-	-	-
پتروشیمی شیواز	-	-	-	-	-	-
صبا فولاد خلیج فارس	-	-	-	-	-	-
دارویی و نهاده های زاگرس دارو	-	-	-	-	-	(۳۰,۳۹۴)
سرمایه‌گذاری توکافولاد(هلدینگ)	-	-	-	-	-	(۲۱,۳۱۷,۳۱۹)
ح.تجلی توسعه معادن و فلزات	-	-	-	-	-	۷۶,۲۶۲,۴۱۱
پالایش نفت تبریز	-	-	-	-	-	-
صنایع آذراب	-	-	-	-	-	-
اختیارف خساپا-۲۶۰۰-۱۴۰۳/۰۵/۲۴	-	-	-	-	-	-
فولاد سیرجان ایرانیان	-	-	-	-	-	-
فرآورده‌های نسوزآذر	-	-	-	-	-	۸۲,۹۴۹,۲۰۰
ح.آهن و فولاد غدیر ایرانیان	-	-	-	-	-	-
سرمایه‌گذاری صدرتامین	-	-	-	-	-	۳,۸۳۳,۸۵۷
بانک صادرات ایران	-	-	-	-	-	-
فولاد شاهرود	-	-	-	-	-	(۴۱۹,۷۹۵,۷۷۸)
گروه بهمن	-	-	-	-	-	(۱۷۰,۵۴۶,۱۶۱)
تولیدی برنا باطری	-	-	-	-	-	-
بانک پارسیان	-	-	-	-	-	-
اختیارف شستا-۱۵۵۰-۱۴۰۳/۱۰/۱۲	-	-	-	-	-	-
پالایش نفت بندرعباس	-	-	-	-	-	۳۲۲,۰۷۲,۲۷۰
فولاد امیرکبیر کاشان	-	-	-	-	-	-
سرمایه‌گذاری گروه توسعه ملی	-	-	-	-	-	-
جمع نقل به صفحه بعد	۷۱,۰۵۰,۴۷۷,۱۳۳	۴۷,۵۳۸,۶۳۶,۷۴۴	۶۷,۴۹۷,۲۲۸	۳۵۵,۲۵۲,۲۸۷	۲۳,۰۸۹,۰۹۰,۷۷۴	(۳۱۱,۱۳۶,۳۰۸)

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک مبین سرمایه

یادداشت‌های همراه صورت مالی

دوره ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۴

۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱		۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱					
سود (زیان) فروش سهام	سود (زیان) فروش سهام	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
(۳۱۱,۱۳۶,۳۰۸)	۲۳,۰۸۹,۰۹۰,۷۷۴	۳۵۵,۲۵۲,۳۸۷	۶۷,۴۹۷,۲۲۸	۴۷,۵۳۸,۶۳۶,۷۴۴	۷۱,۰۵۰,۴۷۷,۱۳۳		جمع نقل از صفحه قبل
(۲۴۴,۴۷۷,۴۰۳)	گروه مینا (سهامی عام)
(۸۵,۸۸۵,۸۵۳)	داده گسترعصرنوبین-های وب
۷۰۲,۹۹۹,۳۲۵	سیمان فارس و خوزستان
.	نورایستا پلاستیک
۳۶,۱۲۶,۴۸۸	سیمان صوفیان
.	پالایش نفت اصفهان
.	ایمن خودرو شرق
.	بانک اقتصادنوبین
۱,۰۲۲,۱۹۹,۸۵۴	سیمان آبیک
(۱۴۲,۱۶۱,۸۲۴)	بهار رز عالیسی چناران
(۶۰۳,۵۲۹,۹۸۷)	مولد نیروگاهی تجارت فارس
.	مدیریت نیروگاهی ایرانیان مینا
.	فولاد کاوه جنوب کیش
(۳۳۱,۷۲۵,۸۰۰)	ح. سرمایه گذاری سیمان تامین
(۵۴۸,۵۶۰,۳۷۷)	گروه صنعتی ملی (هلدینگ)
.	نساجی بابکان
(۸۰۰,۵۴,۴۶۶)	گسترش سرمایه‌گذاری ایران خودرو
.	آلومینای ایران
.	بیمه اتکایی ایران معین
۳۴۳,۶۹۲,۶۹۱	سرمایه گذاری سیمان تامین
.	سایپا
.	سرمایه گذاری تامین اجتماعی
.	مخابرات ایران
.	سپید ماکیان
.	فراورده های دامی ولینی دالاهو
۲۳۶,۳۹۱,۵۲۶	تجلی توسعه معادن و فلزات
۶,۶۱۲,۶۰۸	ذوب آهن اصفهان
.	پالایش نفت تهران
.	نساجی هدیه البرز مشهد
۲,۱۹۵,۰۷۴,۷۹۹	سیمان تهران
.	بورس کالای ایران
(۴۸۹,۰۷۲,۵۸۱)	فولاد مبارکه اصفهان
.	نیرو محرکه
۱,۷۱۶,۴۹۲,۷۹۲	۲۳,۰۸۹,۰۹۰,۷۷۴	۳۵۵,۲۵۲,۳۸۷	۶۷,۴۹۷,۲۲۸	۴۷,۵۳۸,۶۳۶,۷۴۴	۷۱,۰۵۰,۴۷۷,۱۳۳	.	

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک مبین سرمایه
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان‌دوره‌ای
دوره ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۴

۱۶- سود تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

تعداد	بهای فروش	ارزش فترتی	کارمزد	۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱	
				سود و زیان تحقق نیافته نگهداری سهام	سود و زیان تحقق نیافته نگهداری سهام
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۵۰۰.۰۰۰	۷,۲۹۰,۰۰۰.۰۰۰	۶,۴۹۱,۱۴۶.۵۰۰	۶,۹۲۵.۰۰	۷۵۵,۴۷۸.۰۰۰	(۱,۰۹۹,۶۶۲,۳۳۹)
۱	۵,۷۲۰	۳,۸۵۵	۵	۱,۸۱۸	(۲,۲۰۹,۷۷۳,۱۵۰)
۳۳۰,۱۷۰,۴۳	۲۱,۵۷۹,۴۸۶,۹۸۲	۱۶,۸۶۸,۰۶۷,۰۴۴	۲۰,۵۰۰,۵۱۳	۴,۵۸۲,۲۱۱,۹۹۰	(۵,۹۰۴,۶۵۷,۰۰۰)
۷۰۰.۰۰۰	۱۵,۳۵۸,۰۰۰.۰۰۰	۱۶,۰۹۴,۶۶۳,۵۵۰	۱۴,۵۹۰,۱۰۰	۳۶۱,۸۳۴,۲۰۰	(۸۲۸,۰۴۳,۶۵۰)
۹۰۰.۰۰۰	۱۳,۶۱۷,۰۰۰.۰۰۰	۱۰,۳۳۴,۲۰۳,۳۰۰	۱۲,۹۳۶,۱۵۰	۳,۲۱۱,۷۷۵,۵۵۰	(۴,۱۸۹,۵۶۹,۶۳۲)
۱,۰۰۰.۰۰۰	۹,۳۹۰,۰۰۰.۰۰۰	۶,۵۳۰,۰۰۰.۰۰۰	۸,۹۲۰,۵۰۰	۲,۸۰۳,۲۲۱,۰۰۰	(۳,۸۵۶,۵۹۵,۵۳۷)
۵۰۰.۰۰۰	۴,۸۴۵,۰۰۰.۰۰۰	۳,۷۵۷,۵۰۹,۰۰۰	۴,۶۰۲,۷۵۰	۱,۰۵۸,۶۶۳,۳۵۰	(۱,۴۶۱,۲۵۳,۵۰۰)
۲۴۵.۰۰۰	۲,۰۰۶,۶۵۵,۰۰۰	۱,۷۳۶,۴۵۶,۲۴۲	۱,۹۰۶,۳۲۲	۲۵۸,۱۵۴,۷۸۶	-
۳۴۰.۰۰۰	۱۸,۵۳۰,۰۰۰.۰۰۰	۱۵,۹۹۶,۴۵۱,۴۱۰	۱۷,۶۰۲,۵۰۰	۲,۴۴۳,۲۹۵,۰۹۰	-
۱,۹۹۱,۱۱۱	۴۱,۹۳۳,۷۹۷,۶۶۰	۳۰,۷۳۴,۰۰۹,۶۷۶	۳۹,۸۳۶,۱۵۸	۱۰,۹۶۹,۲۸۷,۸۲۸	(۵۴۳,۵۱۶,۴۴۴)
۹۱۰.۰۰۰	۳۶۶,۰۹۳,۰۰۰.۰۰۰	۳۱,۹۱۸,۶۰۶,۸۱۴	۳۴,۷۷۸,۸۳۵	۴,۴۷۲,۸۶۷,۸۵۱	(۳,۹۲۲,۱۳۰,۵۶۶)
۱,۸۰۰.۰۰۰	۱۸,۰۰۰.۰۰۰.۰۰۰	۱۶,۴۰۷,۷۸۹,۳۰۰	۱۷,۱۰۰.۰۰۰	۱,۴۸۵,۱۱۰.۰۰۰	-
۱۵۰.۰۰۰	۶,۳۷۵,۲۳۵,۰۰۰	۶,۶۵۰,۶۳۷,۸۴۶	۶,۰۵۶,۵۶۴	۳۱,۸۱۷,۱۷۵	(۱۰,۷۳۰,۵۲۷,۷۱۵)
۱۱۰.۰۰۰	۱۱,۹۶۸,۰۰۰.۰۰۰	۱۰,۵۸۴,۶۴۴,۴۰۰	۱۱,۳۶۹,۶۰۰	۱,۳۳۲,۱۴۶,۰۰۰	(۶,۹۹۰,۱۵۹,۶۰۰)
۱۵۰.۰۰۰	۷,۵۴۵,۰۰۰.۰۰۰	۶,۸۰۶,۷۵۷,۳۷۵	۷,۱۶۷,۷۵۰	۶۹۳,۳۴۹,۸۷۵	(۷۶۰,۴۴۸,۲۵۰)
۲۵۰.۰۰۰	۱۲,۸۲۵,۰۰۰.۰۰۰	۷,۹۳۵,۰۰۰,۱۲۳	۱۲,۱۸۲,۷۵۰	۴,۸۱۳,۶۸۷,۱۳۷	(۴,۵۵۰,۷۶۰,۹۰۳)
۹۰۰.۰۰۰	۱۹,۰۰۰.۰۰۰.۰۰۰	۲۱,۸۷۲,۳۶۹,۴۷۵	۱۸,۱۲۶,۰۰۰	۲,۹۰۵,۵۹۵,۴۷۵	-
۳,۵۵۹	۳۱,۷۵۷,۴۳۷,۴۶۵	۳۵,۹۷۳,۸۷۳,۳۹۹	۷۶,۲۱۷,۸۵۰	۴,۴۳۰,۹۶۳,۲۴۴	-
۲۱۰.۷۵۰	۱۰,۹۲۷,۳۸۷,۵۰۰	۱۰,۰۶۶,۲۸۶,۶۰۱	۱۰,۳۸۱,۰۱۸	۷۶۶,۸۴۰,۹۳۳	-
۷۵۰.۰۰۰	۹,۳۳۰,۰۰۰.۰۰۰	۱۰,۱۶۱,۶۷۶,۱۲۵	۸,۸۶۳,۵۰۰	۲,۹۲۲,۵۱۰,۸۹۷	-
۱,۳۴۷,۹۲۲	۶,۸۴۵,۲۲۲,۳۴۰	۶,۷۳۵,۱۹۶,۲۷۲	۶,۷۸۲,۱۵۱	۴۹,۶۱۴,۷۰۶	(۳۶۰,۳۳۸,۰۶۵)
۲,۳۰۰.۰۰۰	۱۳,۴۴۰,۰۰۰.۰۰۰	۱۱,۵۴۴,۰۰۳,۷۶۴	۱۲,۷۹۰,۸۰۰	۱,۸۲۹,۳۸۵,۴۴۶	-
۱,۷۵۱.۰۰۰	۶,۶۵۳,۸۰۰.۰۰۰	۴,۹۷۹,۸۲۶,۰۰۳	۳,۲۳۱,۱۱۰	۱,۹۱۶,۳۸۰,۳۸۷	-
۲۸,۸۴۵,۸۶۹	۱۱۶,۹۴۱,۱۵۲,۹۲۶	۶۹,۹۰۷,۷۸۷,۵۶۱	۱۱۱,۰۹۰.۰۰۰	۴۶,۳۲۷,۵۶۵,۵۰۰	-
۳,۲۵۱.۰۰۰	۴,۳۵۹,۵۹۱.۰۰۰	۳,۹۳۷,۳۸۱,۸۰۶	۴,۱۴۱,۶۱۱	۳۹۶,۳۶۹,۶۲۸	-
۷۰۰.۰۰۰	۴۳,۴۰۷,۰۰۰.۰۰۰	۳۳,۵۴۹,۲۴۷,۰۰۰	۴۱,۲۳۶,۶۵۰	۹,۶۰۹,۴۸۱,۳۵۰	(۵,۳۶۹,۴۵۹,۰۵۱)
۵۰۰.۰۰۰	۱۲,۴۱۵,۰۰۰,۴۸۳	۱۰,۴۴۳,۴۹۷,۳۴۱	۱۱,۷۹۴,۲۵۲	۱,۹۸۹,۶۳۵,۷۷۷	-
۴۸۰.۰۰۰	۱۶,۱۵۲,۰۰۰.۰۰۰	۱۲,۵۷۴,۱۵۵,۸۰۰	۱۲,۴۴۴,۴۰۰	۳,۴۷۸,۲۴۷,۷۶۰	(۵,۶۱۱,۲۱۳,۴۰۰)
۱,۰۰۰.۰۰۰	۱۱,۳۱۰.۰۰۰.۰۰۰	۱۲,۵۴۴,۹۱۱.۰۰۰	۱۰,۷۴۴.۵۰۰	۵۶۵.۰۰۰	(۳۰۷,۵۵۹,۰۷۰)
۲,۳۴۹,۶۷	۱۹,۴۸۹,۱۲۵,۱۱۱	۱۷,۱۱۰,۴۶۶,۹۹۱	۱۸,۵۱۴,۶۶۹	۲,۲۶۲,۶۷۷,۸۲۶	(۳,۸۸۴,۰۰۰,۳۲۲)
۱۰,۱۷۲,۰۴۸	۶,۴۹۹,۹۳۸,۶۷۲	۵,۶۲۲,۰۰۷,۵۱۸	۶,۱۷۴,۹۲۲	۸۲۹,۲۵۶,۵۱۹	(۱,۰۵۶,۵۰۰,۸۲۳)
۳۰,۰۰۰.۰۰۰	۴,۹۲۴,۰۰۰.۰۰۰	۶,۰۱۵,۹۹۰,۶۰۰	۴,۶۷۷,۸۰۰	۱,۱۷۷,۳۶۱,۴۶۰	(۱,۷۷۷,۳۶۱,۴۶۰)
۲۳,۹۹۵,۶۱۸	۱۹,۴۷۹,۴۹۹,۱۱۴	۱۵,۳۷۹,۹۴۱,۶۰۰	۱۸,۵۰۵,۵۱۵	۳,۹۸۳,۶۴۴,۵۵۴	(۱,۸۲۳,۶۹۹,۹۲۸)
۷۵۱.۰۰۰	۳,۱۵۲,۶۹۸.۰۰۰	۲,۲۹۳,۳۸۱,۵۰۳	۲,۹۹۵,۰۶۳	۸۴۰,۵۵۷,۹۴۴	-
۳,۶۶۷,۶۸۸	۴۲,۱۰۵,۵۸۸,۴۴۰	۲۹,۷۱۳,۸۰۱,۸۳۹	۳۹,۹۹۹,۸۰۵	۱۲,۱۰۴,۷۳۱,۳۰۴	(۵۱۶,۹۰۶,۱۲۳)
۱۰,۹۲۸,۳۳۳	۲۷,۰۹۱,۳۳۷,۵۰۷	۲۵,۰۵۰,۷۹۱,۵۱۹	۲۵,۷۳۶,۷۷۱	۱,۷۷۹,۳۵۲,۵۳۰	(۴,۵۲۹,۶۶۴,۴۱۱)
۳,۷۵۰.۰۰۰	۱۳,۰۱۶,۲۵۰.۰۰۰	۱۱,۷۸۹,۴۴۵,۱۰۵	۱۲,۳۶۵,۳۳۸	۱,۱۴۹,۳۵۸,۲۰۸	-
۴,۱۶۶,۶۶۷	۱۴,۵۷۵,۰۰۱,۱۶۶	۱۶,۰۱۲,۴۹۰,۰۰۳	۱۳,۸۴۶,۲۵۱	۱,۵۳۴,۲۱۰,۱۲۱	(۲,۹۸۰,۴۶۰,۳۵۹)
۱۵۰.۰۰۰	۸,۴۹۰.۰۰۰.۰۰۰	۸,۱۵۶,۱۸۰,۳۵۰	۸,۰۶۵.۵۰۰	۲۸۳,۳۰۴,۳۵۰	(۵,۵۳۲,۸۸۲,۳۰۴)
۸۰.۰۰۰	۱۵,۶۰۰.۰۰۰.۰۰۰	۱۰,۹۵۰,۴۵۴,۸۰۰	۱۴,۸۲۰.۰۰۰	۴,۵۵۶,۲۷۵,۲۰۰	-
۱,۹۰۶,۲۵۰	۶,۹۲۴,۵۶۴,۵۰۰	۷,۰۹۸,۳۳۴,۶۶۵	۶,۵۹۵,۴۴۴	۳,۹۱۲,۸۱۲	(۳,۳۵۱,۹۳۹,۳۴۲)
۱,۰۰۰.۰۰۰	۷,۲۳۰.۰۰۰.۰۰۰	۶,۳۹۱,۷۴۱,۵۰۰	۶,۸۵۹,۰۰۰	۷۸۵,۳۹۹,۵۰۰	-
۱,۵۰۰.۰۰۰	۷,۲۷۹,۸۵۰.۰۰۰	۵,۴۲۰,۶۸۶,۸۵۸	۶,۹۱۵,۸۵۸	۱,۸۱۵,۸۴۸,۰۳۴	-
۱,۱۸۶,۸۱۳	۴,۳۱۸,۱۲۵,۵۰۷	۳,۷۸۸,۱۸۱,۹۴۶	۴,۱۰۰,۲۸۷	۵۰۴,۹۳۳,۶۳۷	-
۱۵۰.۰۰۰	۵۳,۷۶۰.۰۰۰.۰۰۰	۵۲,۹۶۲,۹۸۴.۰۰۰	۵۱,۰۷۲.۰۰۰	۴۷۷,۱۴۴.۰۰۰	(۸۰,۷۶۰,۴۲۶,۹۹۰)
۷۰.۰۰۰	۳۵,۲۱۰.۰۰۰.۰۰۰	۳۰,۷۳۰.۰۴۵,۸۰۲	۳۳,۴۴۹,۵۰۰	۴,۲۷۰,۴۵۴,۶۹۸	(۷,۶۴۸,۷۱۷,۷۴۰)
۱۰۰.۰۰۰	۹۰.۸۰۰.۰۰۰.۰۰۰	۱,۱۹۴,۸۴۸,۱۰۰	۸۶۶.۰۰۰	۲۸۰,۳۳۲,۱۰۰	-
۵۰۰.۰۰۰	۱۰,۰۲۵,۰۰۰.۰۰۰	۸,۰۲۶,۹۵۳,۷۵۰	۹,۵۳۳,۷۵۰	۱,۹۲۸,۴۹۷,۵۰۰	-
۲۹۰,۲۱,۴۸۸	۱۴,۰۱۷,۳۸۷,۰۰۴	۱۰,۳۷۰,۱۷۶,۴۱۲	۱۳,۳۱۶,۵۱۰	۳,۶۳۳,۷۹۸,۸۸۹	(۹۵۸,۲۶۴,۲۰۰)
	۸۴۴,۵۹۸,۸۶۰,۴۹۷	۷۰۶,۸۱۶,۲۷۷,۵۱۰	۸۴۸,۴۱۷,۲۰۲	۴,۰۶۴,۲۰۷,۱۱۷	(۸۲,۴۹۰,۲۶۶,۰۴۳)

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک مبین سرمایه
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای
دوره ۳ ماهه منتهی به ۲۱ خرداد ماه ۱۴۰۴

۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۲/۲۱		۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۲۱					
سود و زیان تحقق نیافته نگهداری سهام	سود و زیان تحقق نیافته نگهداری سهام	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
(۸۲,۴۹۰,۳۶۶,۳۲۳)	۱۲۲,۸۵۲,۵۳۵,۵۱۸	۴,۰۶۴,۲۰۷,۱۱۷	۸۴۸,۴۱۷,۲۰۲	۷۰۶,۸۱۶,۷۲۷,۵۱۰	۸۴۴,۵۹۸,۸۶۰,۴۹۷		جمع نقل از صفحه قبل
.	صنایع ارتباطی آوا
(۷)	تولید انرژی برق شمس پاسارگاد
.	کافی کرین طیس
(۱,۳۸۰,۵۱۰,۱۱۲)	فولاد امیرکبیر کاشان
(۳,۹۵۹,۳۲۱,۶۳۰)	صفا فولاد خلیج فارس
(۱,۳۸۲,۳۲۴,۵۰۱)	سرمایه‌گذاری توکافولاد(هلدینگ)
(۱۲۵,۳۵۰,۳۴۰)	پالایش نفت تبریز
۱۷۲,۴۷۰,۵۰۸	تولیدی و صنعتی گوهر فام
(۱,۱۳۶,۱۹۹,۱۵۴)	سیمان سپاهان
(۷۴۳,۵۵۰,۲۷۳)	داده گستر عصر نوین-های وب
(۵,۱۵۸)	سپید ماکیان
۱,۳۱۸,۳۰۷,۶۷۸	تجلی توسعه معادن و فلزات
(۹۰۸,۰۶۴,۶۷۵)	بورس کالای ایران
(۵۱۸,۸۹۴,۱۶۹)	بهار رز گالیس چناران
(۳,۳۳۱,۴۷۹,۰۵۱)	مولد نیروگاهی تجارت فارس
(۴,۵۶۰,۷۰۱,۳۹۹)	پالایش نفت بندرعباس
							جمع
(۹۹,۰۴۵,۶۸۸,۳۱۶)	۱۲۲,۸۵۲,۵۳۵,۵۱۸	۴,۰۶۴,۲۰۷,۱۱۷	۸۴۸,۴۱۷,۲۰۲	۷۰۶,۸۱۶,۷۲۷,۵۱۰	۸۴۴,۵۹۸,۸۶۰,۴۹۷		

۱۷- سود سهام

۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۲/۲۱		۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۲۱					
خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	جمع درآمد سود سهام	سود متعلق به هر سهم	تعداد سهم متعلقه در زمان جمع	تاریخ مجمع	
.	۶۴,۹۰۸,۱۲۱	(۱۰۰,۹۱۸,۸۷۹)	۷۵,۰۰۰,۰۰۰	۵۰	۱,۵۰۰,۰۰۰	۱۴۰۴/۰۲/۱۳	نیرو محرکه
۱,۰۹۳,۰۲۹,۳۹۴	۱,۲۱۶,۹۵۸,۰۸۴	(۱۷۵,۰۴۱,۹۱۶)	۱,۳۹۲,۰۰۰,۰۰۰	۲۹۰	۴,۸۰۰,۰۰۰	۱۴۰۴/۰۲/۲۷	فراورده‌های نسوز آذر
۳,۱۷۰,۱۱۳,۶۲۶	۴,۱۱۵,۸۰۱,۳۰۱	(۶۵۱,۱۹۸,۶۹۹)	۴,۷۶۷,۰۰۰,۰۰۰	۶,۸۱۰	۷,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۴/۰۳/۱۷	سیمان آبیگ
.	۶۱۰,۸۶۲,۶۰۵	(۸۹,۵۳۷,۳۹۵)	۷۰۰,۴۰۰,۰۰۰	۴۰۰	۱,۷۵۱,۰۰۰	۱۴۰۴/۰۲/۲۱	ایمن خودرو شرق
.	۷۳,۳۸۸,۵۲۷	(۱۱,۶۱۱,۴۷۳)	۸۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۵	۳,۴۰۰,۰۰۰	۱۴۰۴/۰۳/۱۷	فراپرس ایران
۱,۳۲۹,۹۴۴,۶۹۷	۴,۸۶۲,۹۲۹	(۶۵,۴۹۸,۰۳۱)	۴۷۴,۱۶۰,۹۶۰	۳۸۰	۱,۲۴۷,۷۹۲	۱۴۰۴/۰۳/۲۰	آهن و فولاد غدیر ایرانیان
۸۶۵,۹۵۴,۹۲۳	۶۲۲,۰۵۷,۱۴۵	(۹۲,۹۴۲,۷۵۵)	۷۲۶,۰۰۰,۰۰۰	۳۶۳	۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۴/۰۲/۰۳	فولاد شاهرود
۶۸,۰۰۰,۰۰۰	.	.	.	.	.	.	فولاد امیرکبیر کاشان
۶۴۴,۱۱۷,۶۴۷	.	.	.	.	.	.	سرمایه‌گذاری توکافولاد(هلدینگ)
۱,۴۵۶,۵۱۱	.	.	.	.	.	.	گروه صنعتی ملی (هلدینگ)
۳,۱۰۹,۹۹۱,۳۹۷	.	.	.	.	.	.	پتروشیمی شیراز
۴۱,۸۴۰,۰۳۸	.	.	.	.	.	.	بانک صادرات ایران
۱,۶۷۴,۹۳۳,۹۲۷	.	.	.	.	.	.	فولاد کاوه جنوب کیش
۱,۲۴۴	.	.	.	.	.	.	سپید ماکیان
۲۱۹,۷۲۹,۵۷۱	.	.	.	.	.	.	تجلی توسعه معادن و فلزات
۱,۰۹۶,۳۳۶,۹۹۶	.	.	.	.	.	.	مولد نیروگاهی تجارت فارس
۲,۲۴۶,۶۱۰,۸۰۰	.	.	.	.	.	.	صفا فولاد خلیج فارس
۱,۶۳۴,۳۲۸,۳۵۸	.	.	.	.	.	.	تولیدی و صنعتی گوهر فام
۱۷,۸۰۸,۱۸۸,۳۳۹	۷,۱۲۲,۶۳۸,۸۱۲	(۱,۰۹۶,۹۲۲,۱۴۸)	۸,۲۱۹,۵۶۰,۹۶۰				

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک مبین سرمایه
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای
دوره ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۴

۱۸- سود سپرده بانکی

۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱	۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱	نرخ سود	تاریخ سررسید	تاریخ سرمایه‌گذاری	
سود سپرده ریال	سود سپرده ریال	درصد			
۳۱,۲۹۳	۲۹۲,۶۰۰	۸٪	کوتاه مدت	۱۳۹۹/۰۶/۱۰	سپرده کوتاه مدت ۲۰۷۸۱۰۰۰.۱۴۴۲۸۹۶۲.۱ بانک پاسارگاد
۴۹۱,۳۹۵	۱,۶۲۲,۷۴۳	۸٪	کوتاه مدت	۱۴۰۰/۱۱/۱۳	سپرده کوتاه مدت ۱۳۰.۸۵۰.۶۸۶۵۷۵۴.۱ بانک اقتصاد نوین
۴۴۸,۸۰۶	۴۳۰,۷۷۲	۸٪	کوتاه مدت	۱۳۹۴/۱۱/۲۰	سپرده کوتاه مدت ۱۲-۵۵۸۶۷۵۳۳ بانک ملت
۱,۳۲۲,۹۶۲	۴۰,۹۴۰	۸٪	کوتاه مدت	۱۳۹۹/۰۴/۱۴	سپرده کوتاه مدت ۱-۲۲۲۱۰۲۲۲-۸۱۰-۸۳۵ بانک سامان
۲,۱۹۷,۲۱۵	۱۱,۱۵۷,۳۴۲	۸٪	کوتاه مدت	۱۴۰۱/۰۷/۱۶	سپرده کوتاه مدت ۱۰۱۳۱۰۸۱۰۷۰۷۰۷۴۸۲۳ بانک خاورمیانه
۲۹,۱۱۵	۹۲۷,۶۷۶	۸٪	کوتاه مدت	۱۳۹۴/۰۴/۱۵	سپرده کوتاه مدت ۱-۲۲۲۱۰۲۲۲-۸۱۹-۸۶۴ بانک سامان
۴,۵۲۰,۷۸۶	۱۴,۴۷۲,۰۷۳				

۱۹- سایر درآمدها

۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱	۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱	
۴۴,۸۵۳,۸۷۱	ریال ۱۷۱,۰۲۶,۷۲۷	تعديل تنزيل سود سهام
۴۴,۸۵۳,۸۷۱	۱۷۱,۰۲۶,۷۲۷	

۲۰- هزینه کارمزد ارکان

۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱	۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱	
۲,۳۳۵,۶۳۴,۰۵۰	۱۱,۸۲۷,۹۰۸,۳۹۸	مدیر
۲۵۴,۰۹۸,۳۲۰	۳۷۷,۴۸۵,۹۹۰	متولی
۲۵۱,۵۵۷,۲۸۱	۳۹۲,۳۸۳,۴۶۱	حسابرس
۲,۸۴۱,۲۸۹,۶۵۱	۱۲,۵۹۷,۷۷۷,۸۴۹	

۲۱- سایر هزینه‌ها

۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱	۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱	
۴,۸۵۶,۱۱۵	ریال ۰	حق عضویت کانون نهادهای
۷۳۴,۷۳۹,۱۰۵	۱,۴۶۳,۲۳۴,۳۶۴	آبونمان نرم افزار
۶,۳۷۹,۸۴۴	۷,۵۳۲,۶۲۰	کارمزد بانکی
۷۴۵,۹۷۵,۰۶۴	۱,۴۷۰,۸۶۶,۹۸۴	

۲۲- تعدیلات

۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱	۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱	
۴۰,۰۰۳,۰۶۴,۷۱۹	ریال ۹,۳۶۷,۸۵۵,۲۱۴	تعدیلات ارزش گذاری بابت صدور واحد
(۲۰,۱۵۴,۳۱۱,۴۶۰)	(۱۵۰,۱۲,۶۰۵,۲۰۵)	تعدیلات ارزش گذاری بابت ابطال واحد
۱۹,۸۴۸,۷۵۳,۲۵۹	(۵,۶۴۴,۷۴۹,۹۹۱)	

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک مبین سرمایه
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای
دوره ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۴

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

۲۴- سرمایه‌گذاری ارکان و اشخاص وابسته به آن‌ها در صندوق

۱۴۰۳/۱۲/۳۰		۱۴۰۴/۰۳/۳۱		نوع وابستگی	نام	اشخاص وابسته
درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری			
۷.۳٪	۱۱۰,۰۰۰	۷.۳٪	۱۱۰,۰۰۰	کارگزار و دارنده واحد های ممتاز	شرکت کارگزاری مبین سرمایه	دارندگان واحدهای ممتاز، مدیر و اشخاص وابسته به وی
۳۸٪	۵۷۱,۸۰۷	۳۸٪	۵۷۱,۸۰۷	عادی	مدیر صندوق	
۵.۵٪	۸۲,۰۰۰	۵.۵٪	۸۲,۰۰۰	ممتاز	دارندگان واحدهای ممتاز و عضو مشترک هیات مدیره با کا، گنا،	
۱.۲٪	۱۸,۲۱۲	۱.۲٪	۱۸,۲۱۲	عادی	دارندگان واحدهای ممتاز	
۰.۳٪	۴,۰۰۰	۰.۳٪	۴,۰۰۰	ممتاز	مدیر سرمایه‌گذاری	
۰.۳٪	۴,۰۰۰	۰.۳٪	۴,۰۰۰	ممتاز	مدیر سرمایه‌گذاری	
۰.۱٪	۱,۱۴۶	۰.۱٪	۱,۱۴۶	عادی	مدیر سرمایه‌گذاری	
۰.۱٪	۲,۰۲۵	۰.۱٪	۲,۰۲۵	عادی	مدیر سرمایه‌گذاری	
۰.۲٪	۲,۳۲۵	۰.۲٪	۲,۳۲۵	عادی	مدیر سرمایه‌گذاری	
۰.۰٪		۰.۰٪		عادی	مدیر سرمایه‌گذاری	
۵۳٪	۷۹۵,۵۱۵	۵۳.۰٪	۷۹۵,۵۱۵	مجموع		مدیران سرمایه‌گذاری و اشخاص وابسته به وی

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

۱۴۰۴/۰۳/۳۱				نوع وابستگی	طرف معامله
مانده طلب (بدهی)	شرح معامله	ارزش معامله	موضوع معامله		
۳,۳۷۹,۷۵۱,۲۸۳	طلی دوره	۱۴۶,۶۹۰,۲۴۳,۴۴۶	کارمزد خرید و فروش اوراق	کارگزار صندوق	شرکت کارگزاری مبین سرمایه
(۲۰,۳۶۱,۰۲۶,۲۶۸)	طلی دوره	۱۱,۸۲۷,۹۰۸,۳۹۸	کارمزد مدیر	مدیر صندوق	سیدگران مروارید
(۱,۲۱۰,۹۳۱,۱۵۶)	طلی دوره	۳۷۷,۴۸۵,۹۹۰	کارمزد متولی	متولی	موسسه حسابرسی رهیافت و همکاران
(۱,۱۱۹,۷۰۱,۲۳۸)	طلی دوره	۳۹۲,۳۸۳,۴۶۱	حق الزحمه حسابرس	حسابرس	موسسه حسابرسی هوشیار ممیز

۲۶- رویدادهای بعد از تاریخ صورت خالص دارایی‌ها

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