

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک مبین سرمایه

صورت‌های مالی میان دوره ای

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۴



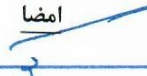
با احترام ؛

به پیوست صورت‌های مالی میان دوره ای صندوق سرمایه‌گذاری مشترک مبین سرمایه مربوط به دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور 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 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
۸-۱۸	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 متصفانه 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 ۱۴۰۴/۸/۲۳ به تایید ارکان در صندوق رسیده است.

امضا	نماینده	شخص حقوقی	ارکان صندوق
	رحیم سعادت زاده	سبذگردان مروارید	مدیر صندوق
			
	مجید صفائی	موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت رهیافت و همکاران	متولی صندوق

mobin

Mobin Sarmayeh Mutual Fund

مبین

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک مبین سرمایه

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

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

(+98) 21-42972

(۹۸۰) ۴۴۹۷۲-۲۱

info@mobinsb.com

fund.mobinsb.com

صندوق سرمایه گذاری مشترک مبین سرمایه

صورت خالص دارایی ها

به تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۴

۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	یادداشت	
ریال	ریال		
			دارایی ها:
۶۶۹,۶۶۹,۸۴۰,۳۶۲	۵۶۹,۷۵۵,۹۰۹,۱۱۸	۵	سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم
۱۰,۷۹۴,۴۸۱	۱۱,۹۶۳,۸۲۶	۶	سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۸۱۱,۹۰۵,۸۲۱	۶۸,۳۳۰,۲۶۵,۹۱۹	۷	سرمایه گذاری در سپرده بانکی
۱,۷۷۲,۲۵۳,۷۴۱	۲۵,۳۸۹,۳۳۵,۹۵۹	۸	حساب های دریافتی
۳۳,۸۶۶,۸۲۸,۵۹۹	۴۴,۴۳۶,۵۶۳,۳۶۶	۹	سرمایه گذاری در سپرده کالایی
۹۲,۹۳۰,۴۷۴	۱,۹۴۰,۵۰۳,۶۵۲	۱۰	موجودی نقد
۲,۰۵۵,۰۳۷,۱۲۷	۴۲,۱۰۴,۲۴۵	۱۱	جاری کارگزاران
۷۰۸,۲۷۹,۵۹۰,۶۰۵	۷۰۹,۹۰۶,۶۴۶,۰۸۵		جمع دارایی ها
			بدهی ها
۱۰,۱۶۵,۰۲۹,۵۹۷	۷,۰۲۰,۰۷۰,۷۶۹	۱۲	پرداختنی به ارکان صندوق
۶۶۸,۰۴۸,۱۹۵	-	۱۳	پرداختنی به سرمایه گذاران
۴,۳۴۷,۶۴۴,۰۱۶	۴,۴۲۹,۹۹۹,۲۵۲	۱۴	سایر حساب های پرداختنی و ذخایر
۱۵,۱۸۰,۷۲۱,۸۰۸	۱۱,۴۵۰,۰۷۰,۰۲۱		جمع بدهی ها
۶۹۳,۰۹۸,۸۶۸,۷۹۷	۶۹۸,۴۵۶,۵۷۶,۰۶۴	۱۵	خالص دارایی ها
۵۰۱,۶۷۲	۵۲۳,۲۸۰		خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری

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



صندوق سرمایه‌گذاری مشترک مبین سرمایه

صورت سود و زیان

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۴

شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱	یادداشت	
	ریال		درآمدها:
(۱۶,۴۴۵,۰۱۸,۲۷۲)	۹,۰۹۸,۰۷۱,۳۲۸	۱۶	سود (زیان) فروش اوراق بهادار
(۷۳,۲۲۷,۲۱۴,۵۰۷)	(۱۳,۹۱۱,۰۷۳,۵۵۷)	۱۷	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار
۴۸,۰۹۰,۲۹۷,۵۲۵	۴۵,۷۸۰,۶۹۵,۷۶۳	۱۸	سود سهام
۵,۰۰۴,۷۹۳,۹۸۵	۲,۶۹۷,۶۰۹,۸۴۳	۱۹	سود سپرده بانکی
۴۴,۸۶۰,۹۲۹	۲۱۲,۵۴۸,۵۴۵	۲۰	سایر درآمدها
(۳۶,۵۳۲,۲۸۰,۳۴۰)	۴۳,۸۷۷,۸۵۱,۹۲۲		جمع درآمدها
			هزینه‌ها:
(۵,۳۶۱,۹۰۲,۵۱۸)	(۹,۶۵۰,۱۶۰,۳۰۱)	۲۱	هزینه کارمزد ارکان
(۲,۴۲۶,۸۶۴,۳۹۷)	(۲,۹۰۲,۰۳۷,۱۲۲)	۲۲	سایر هزینه‌ها
(۷,۷۸۸,۷۶۶,۹۱۵)	(۱۲,۵۵۲,۱۹۷,۳۲۳)		جمع هزینه‌ها
(۴۴,۳۲۱,۰۴۷,۲۵۵)	۳۱,۳۲۵,۶۵۴,۵۹۹		سود خالص
۱۲.۸۸٪	٪(۷.۴۶)		بازده میانگین سرمایه‌گذاری ۱
۱.۳۷٪	٪(۰.۸۳)		بازده سرمایه‌گذاری پایان دوره ۲

صورت گردش خالص دارایی‌ها

شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱	یادداشت	
ریال	ریال	تعداد واحدهای	تعداد واحدهای
۶۰۲,۵۸۶,۷۳۸,۰۲۵	۶۹۳,۰۹۸,۸۶۸,۷۹۷	۱,۳۸۴,۰۴۸	۱,۳۸۱,۵۷۹
۲,۳۰۷,۰۸۰,۰۰۰	۱۴۹,۳۱۰,۰۰۰	۲۳۰,۷۰۸	۱۴,۹۳۱
(۱,۱۱۲,۴۵۰,۰۰۰)	(۶۱۷,۳۰۰,۰۰۰)	۱۱۱,۲۴۵	۶۱,۷۴۳
(۴۴,۳۲۱,۰۴۷,۲۵۵)	۳۱,۳۲۵,۶۵۴,۵۹۹		
۵۲,۷۲۲,۳۴۸,۳۴۷	(۲۵,۴۹۹,۸۲۷,۳۲۲)		۲۳
			خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) اول دوره
			واحدهای سرمایه‌گذاری صادر شده طی دوره
			واحدهای سرمایه‌گذاری ابطال شده طی دوره
			سود (زیان) خالص دوره
			تعدیلات
۶۱۲,۱۸۲,۶۶۹,۱۱۷	۶۹۸,۴۵۶,۵۷۶,۰۶۴	۱,۵۰۳,۵۱۱	۱,۳۳۴,۷۶۷
			خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) پایان دوره

= بازده میانگین سرمایه‌گذاری ۱

سود خالص

میانگین موزون (ریال) وجوه استفاده شده

= بازده سرمایه‌گذاری پایان سال ۲

تعدیلات ناشی از قیمت صدور و ابطال ± سود خالص

خالص دارایی‌ها در پایان دوره

یادداشت‌های توضیحی، بخش جدایی‌ناپذیر صورت‌های مالی می‌باشد.

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک مبین سرمایه
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور 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 ۱۴۰۴ 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 ۱۳۷۷/۰۲/۲۳ به شماره ثبت ۳۶۵۳۰ نزد مرجع ثبت شرکت‌های شهر تهران به ثبت رسیده است. نشانی متولی عبارتست از تهران خیابان سه‌رودی جنوبی خیابان شهید برادران نوبخت پلاک ۲۹ واحد های ۱ و ۲

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

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 دوره‌ای مشابه با مبنای تهیه صورت‌های مالی سالانه اندازه‌گیری و شناسایی می‌شود.
۳-۲- صورت‌های مالی میان دوره‌ای 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 گزارش‌دهی صندوق سرمایه‌گذاری مشترک سازمان بورس اوراق بهادار تهیه شده است.

۴- خلاصه اهمیت 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 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 باقی‌مانده تا دریافت سود با همان نرخ قبلی تنزیل شده و در حساب‌های صندوق سرمایه‌گذاری منعکس می‌شود.

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک مبین سرمایه
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۴

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:

مردان و تصفیه صندوق سرمایه‌گذاری
مردان و تصفیه صندوق سرمایه‌گذاری

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 ۱۵۰ 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 به‌لایه ۳ دهم درصد از ارزش روزانه اوراق بهادار با درآمد ثابت تحت تملک صندوق و سالانه ۲ درصد از سود حاصل از گواهی سپرده بانکی و سپرده بانکی و تا میزان نصاب مجاز سرمایه‌گذاری در آن‌ها ۲- کارمزد مبتنی بر عملکرد به میزان ۱۰ درصد از مابه‌التفاوت بازدهی شاخص کل و بازدهی کسب شده توسط صندوق با لحاظ شرایط ذیل: 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 ۲-۳- محاسبات در طی سال مالی صندوق انجام و در انتهای سال مالی صندوق نهایی و قابل پرداخت است ۲-۴- با توجه به وجود هزینه‌های صندوق هزینه معاملات و حساب‌های دریافتی در صندوق که تاثیر آن در شاخص لحاظ نمی‌گردد شاخص کل ۱۰ درصد تعدیل می‌گردد (هر زمان شاخص مثبت باشد در عدد ۹۰ درصد ضرب و زمانی که شاخص منفی باشد در عدد ۱۰۱ درصد ضرب می‌گردد)								
کارمزد متولی	سالانه معادل ۲ در هزار (۰.۰۰۲) از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی‌های صندوق که حداقل ۱۹۵۰ و حداکثر ۲۵۰۰ میلیون ریال خواهد بود.								
حق‌الزحمه حسابرس	سالانه مبلغ ثابت ۲۲۰۰ میلیون ریال.								
حق‌الزحمه و کارمزد تصفیه	معادل ۰.۳ درصد از ارزش خالص دارایی‌های صندوق در آغاز دوره اولیه تصفیه می‌باشد.								
حق پذیرش و عضویت در کانون‌ها	معادل مبلغ تعیین شده توسط کانون‌های مذکور، مشروط بر اینکه عضویت در این کانون‌ها طبق مقررات اجباری باشد یا عضویت به تصویب مجمع صندوق برسد.								
هزینه‌های دسترسی به نرم افزار، تارنما و خدمات پشتیبانی آنها (بدون احتساب ارزش افزوده)	هزینه‌ی دسترسی به نرم افزار صندوق، نصب و راه اندازی تارنمای آن و هزینه‌های پشتیبانی آنها سالانه در قالب چهار آیت ذیل و با ارائه مدارک مثبت و با تصویب مجمع صندوق: ۱- ۸۰۰۰ میلیون ریال به عنوان بخش ثابت سالانه؛ ۲- ۱۴۴.۰۰۰ ریال بابت هر مشتری فعال (دارای واحد سرمایه‌گذاری) در هر سال؛ ۳- ۲۴.۰۰۰ ریال بابت هر صدور و ابطال؛ ۴- ضریب سالانه از متوسط خالص ارزش روزانه‌ی دارایی‌ها: <table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse; text-align: center;"> <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>۰.۰۰۰۴</td><td>۰.۰۰۰۲۴</td><td>۰.۰۰۰۰۳</td></tr> </table>	ارزش دارایی‌ها به میلیارد ریال	از صفر تا ۳۰.۰۰۰	از ۳۰.۰۰۰ تا ۵۰.۰۰۰	بالای ۵۰.۰۰۰	ضریب	۰.۰۰۰۴	۰.۰۰۰۲۴	۰.۰۰۰۰۳
ارزش دارایی‌ها به میلیارد ریال	از صفر تا ۳۰.۰۰۰	از ۳۰.۰۰۰ تا ۵۰.۰۰۰	بالای ۵۰.۰۰۰						
ضریب	۰.۰۰۰۴	۰.۰۰۰۲۴	۰.۰۰۰۰۳						

*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 ۱۴۰۴

*** به منظور توزیع کارمزد تصفیه بین تمام سرمایه‌گذاران در طول عمر صندوق 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 هر کدام 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. باقی مانده کارمزد ارکان به عنوان تعهد صندوق به ارکان در حساب‌ها منعکس می‌شود.

۴-۵- مخارج تأمین مالی

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

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

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

۴-۷- وضعیت مالیاتی

مطابق با مفاد تبصره ۱ ماده ۱۴۳ مکرر قانون مالیات‌های مستقیم "تمامی درآمدهای صندوق سرمایه‌گذاری در چهارچوب این قانون و تمامی درآمدهای حاصل از سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار موضوع بند (۲۴) ماده (۱) قانون بازار اوراق بهادار جمهوری اسلامی ایران مصوب ۱۳۸۴ و درآمدهای حاصل از نقل و انتقال این اوراق یا درآمدهای حاصل از صدور و ابطال آنها از پرداخت مالیات بر درآمد و مالیات بر ارزش افزوده موضوع قانون مالیات بر ارزش افزوده مصوب ۱۳۸۷/۰۳/۰۲ معاف می‌باشد (۱) و از بابت نقل و انتقال آنها و صدور و ابطال اوراق یاد شده مالیاتی مطالبه نخواهد شد."

مطابق با مفاد بند ب بخشنامه شماره 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، با توجه 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 میان دوره‌ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۴

سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم سهام

صنعت	۱۴۰۴/۰۶/۳۱		۱۴۰۳/۱۲/۲۹	
	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش
	ریال	ریال	ریال	ریال
تاسیسات اساسی	۱۵,۱۹۸,۷۹۴,۲۹۳	۱۳,۰۱۰,۳۷۲,۳۰۴	۳۷,۶۲۴,۹۶۷,۸۴۹	۴۲,۵۱۲,۶۳۹,۴۱۵
برو و ساخت قطعات	۴۱,۱۵۰,۷۱۵,۸۳۳	۳۵,۶۵۸,۵۶۲,۰۰۰	۷۸,۹۰۴,۱۵۰,۳۲۸	۹۳,۷۳۳,۴۷۱,۹۱۸
پا و موسسات اعتباری	۶۴,۷۱۵,۲۸۴,۹۹۴	۹۷,۶۸۸,۲۷۹,۱۶۴	۸۲,۹۳۵,۷۹۶,۷۱۹	۸۹,۷۶۶,۸۸۸,۴۳۲
پیش‌های کمکی به نهادهای مالی واسط	۲۱,۷۰۸,۷۴۲,۸۹۱	۱۳,۸۵۰,۸۲۱,۳۰۸	۲۴,۷۶۴,۴۳۶,۹۶۶	۱۹,۷۸۴,۶۳۳,۳۵۷
رده های نفتی، کک و سوخت هسته ای	۴۳,۰۰۸,۲۴۰,۹۰۹	۵۲,۹۸۴,۴۵۵,۴۸۰	۳۶,۸۳۷,۳۹۹,۶۴۷	۴۹,۳۰۸,۲۹۵,۴۵۴
سولات شیمیایی	۵۲,۲۰۳,۷۷۲,۴۲۳	۵۵,۰۵۳,۴۷۱,۱۵۰	۵۲,۲۰۳,۷۷۲,۴۲۳	۶۴,۳۱۹,۵۰۸,۳۲۵
خراج کانه های فلزی	۵۲,۸۱۵,۲۷۷,۳۳۴	۶۸,۱۰۴,۸۵۰,۶۲۵	۵۰,۳۳۲,۸۴۴,۴۴۶	۱۲,۵۴۴,۹۱۱,۰۰۰
خراج نفت گاز و خدمات جنبی جز اکتشاف	۱۲,۰۷۱,۱۹۱,۶۴۹	۷,۹۲۶,۵۵۴,۷۰۰	۸,۱۸۵,۵۸۹,۱۷۰	۶,۴۵۱,۷۸۲,۱۲۰
تسهیلات چند رشته ای صنعتی	۳۴,۵۳۷,۹۳۴,۲۷۴	۳۶,۱۰۸,۸۶۶,۲۵۰	۳۴,۵۳۷,۹۳۴,۲۷۴	۴۵,۵۲۴,۵۰۷,۸۵۰
مان، آهک و گچ	۳۶,۳۲۴,۲۴۸,۱۴۱	۹۶,۲۸۲,۶۸۸,۹۵۰	۳۷,۰۸۱,۷۹۵,۹۰۷	۱۰۲,۰۱۴,۰۱۲,۶۶۷
ایه گذاریها	۹,۰۷۱,۹۳۳,۶۳۰	۹,۸۱۸,۷۲۸,۸۷۵	۶,۱۹۱,۶۱۹,۵۳۴	۱۶,۶۷۱,۵۲۳,۰۱۷
تت محصولات فلزی	۱۴,۵۱۸,۰۲۶,۶۵۱	۷,۲۳۶,۶۸۴,۰۰۰	۱۵,۹۶۹,۸۲۹,۳۱۶	۱۰,۵۸۴,۶۴۴,۴۰۰
سازي، املاك و مستغلات	۲۲,۳۵۴,۴۴۷,۶۹۸	۱۴,۶۹۰,۰۷۰,۹۰۰	۱۵,۱۸۴,۰۷۷,۷۲۳	۱۴,۷۰۱,۹۹۹,۵۰۰
محصولات کانی غیرفلزی	۱۵,۰۹۵,۶۳۹,۲۶۴	۱۲,۳۰۵,۸۴۱,۹۷۵	۱۶,۱۰۲,۰۱۵,۳۱۵	۱۲,۵۷۷,۵۱۵,۸۴۰
تات فنی و مهندسی	۱۲,۴۴۱,۷۴۹,۲۷۴	۱۰,۵۱۲,۰۷۸,۷۵۰	۱۲,۴۴۱,۷۴۹,۲۷۴	۱۰,۳۲۴,۲۰۳,۳۰۰
برات	۱۴,۶۱۸,۰۲۵,۳۴۳	۹,۶۶۷,۱۳۶,۳۵۰	۱۸,۷۲۱,۰۳۷,۸۳۹	۱۶,۸۶۸,۰۶۷,۰۴۵
به برق، گاز، بخار و آب گرم	۱۰,۷۷۷,۷۷۷,۳۴۳	۱۱,۳۰۰,۳۶۰,۴۱۹	۱۲,۹۶۰,۹۰۷,۸۲۴	۱۳,۱۳۸,۵۳۳,۸۰۹
ن و نقل، انبارداری و ارتباطات	۶,۵۱۷,۴۳۸,۳۵۷	۱۱,۸۸۸,۸۴۳,۹۴۴	۱۰,۴۷۵,۷۴۸,۹۲۳	۲۶,۳۶۷,۱۷۶,۲۵۰
ت و خدمات وابسته	.	.	۱,۷۵۴,۵۴۱,۶۷۶	۱,۷۳۶,۴۵۶,۲۴۲
و شکر	.	.	۸,۹۶۸,۲۸۴,۳۹۲	۱۰,۱۰۳,۱۰۷,۶۷۹
تات و ارتباطات	.	.	۱,۶۴۶,۴۹۳,۶۵۴	۱,۷۳۲,۱۳۲,۱۲۵
تین آلات و تجهیزات	.	.	۳,۹۲۱,۱۶۷,۱۸۴	۵,۴۲۰,۶۸۶,۸۵۹
خراج ذغال سنگ	.	.	۳,۲۵۷,۴۵۵,۰۸۶	۳,۴۸۴,۱۴۵,۲۵۸
ی. پرداخت چرم و ساخت انواع پاپوش	.	.	.	.
مع	۴۸۵,۰۲۷,۰۹۶,۹۰۶	۵۶۹,۷۵۵,۹۰۹,۱۱۸	۵۲۵,۷۰۴,۰۵۵,۵۶۹	۶۶۹,۶۶۹,۸۴۰,۳۶۲

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک مسین سرمایه
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۴

سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب

تاریخ سر رسید	نرخ سود	بهای تمام شده	سودمعلقه	خالص ارزش فروش	خالص ارزش فروش
۱۴۰۶/۰۵/۲۲	درصد	ریال	ریال	ریال	ریال
۱۴۰۶/۰۵/۲۲	۲۳	۱۰,۰۰۱,۸۱۲	۱,۹۶۵,۶۳۰	۱۱,۹۶۳,۸۲۶	۱۰,۷۹۴,۴۸۱
		۱۰,۰۰۱,۸۱۲	۱,۹۶۵,۶۳۰	۱۱,۹۶۳,۸۲۶	۱۰,۷۹۴,۴۸۱

توک اجاره فولاد ۶۵ بدون ضامن
ع

سرمایه‌گذاری در سپرده بانکی

نوع سپرده	تاریخ سپرده گذاری	نرخ سود	مبلغ	درصد به کل دارایی‌ها	مبلغ
		درصد	ریال		ریال
کوتاه مدت	۱۳۹۹/۰۶/۱۰	۵	۵,۳۹۲,۴۸۳,۷۰۸	۰.۸	۵۵,۱۱۵,۲۴۹
کوتاه مدت	۱۳۹۹/۰۴/۱۴	۵	۱۹۳,۳۶۸,۳۹۳	۰.۰۳	۱۱۰,۷۰۱,۱۰۶
کوتاه مدت	۱۳۹۴/۱۱/۲۰	۵	۵۲۲,۳۸۱,۰۹۶	۰.۰۷	۱۰۰,۳۵۱,۹۹۳
کوتاه مدت	۱۴۰۰/۱۱/۱۳	۵	۱,۱۱۰,۹۳۳	۰.۰۰	۴۰,۳۳۴,۱۹۵
کوتاه مدت	۱۳۹۴/۰۴/۱۵	۵	۲۰,۸۹,۳۲۱,۳۱۵	۰.۰۰	۲,۴۴۴,۴۱۳
کوتاه مدت	۱۴۰۱/۰۷/۱۶	۵	۱۳۱,۷۰۰,۴۷۴	۰.۰۳	۳۷۴,۱۳۳,۸۶۳
کوتاه مدت	۱۴۰۳/۰۵/۰۱	۵	۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰۰	۱۲۸,۹۲۵,۰۰۲
بلند مدت	۱۴۰۴/۰۴/۲۵	۳۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰		
بلند مدت	۱۴۰۴/۰۶/۰۳	۳۰			
			۶۸,۳۳۰,۳۶۵,۹۱۹	۱.۱۷	۸۱۱,۹۰۵,۸۲۱

ده کوتاه مدت بانک پاسارگاد ۱۴۴۲۸۹۶۲.۱
 ده کوتاه مدت بانک سامان ۱۰۲۲۲۱۰۲۲۲.۱
 ده کوتاه مدت بانک ملت ۵۵۸۶۷۵۳۳۱۲
 ده کوتاه مدت بانک اقتصاد نوین ۱۳۰.۸۵۰.۶۸۶۵۷۵۴.۱
 ده کوتاه مدت بانک سامان ۸۶۴.۸۱۹.۲۲۲۱۰۲۲۲.۱
 ده کوتاه مدت بانک خاورمیانه ۱۰۷۰۷۴۸۲۳
 ده کوتاه مدت بانک گردشگری ۱۱۲.۹۹۶۷.۱۶۹۲۲۹۸.۱
 ده بلند مدت بانک دی ۰۴۰۶۶۷۴۵۹۴۰۰۶
 ده بلند مدت بانک دی ۰۴۰۶۷۰۵۸۹۲۰۰۷

ع

حساب‌های دریافتنی

تنزیل نشده	نرخ تنزیل	مبلغ تنزیل	تنزیل شده	تنزیل شده
ریال	درصد	ریال	ریال	ریال
۴۲۳,۵۶۶,۱۳۸	۲۵	۲,۴۵۶,۵۲۹	۴۲۱,۱۰۹,۶۰۹	۱,۷۷۲,۳۵۳,۷۴۱
۲۸,۰۱۷,۶۲۷,۵۱۰	۲۵	۳۰,۵۰۰,۶۹,۱۴۱	۲۴,۹۶۷,۵۵۸,۳۶۹	-
۶۶۷,۹۸۱	-	-	۶۶۷,۹۸۱	
۲۸,۴۴۱,۸۶۱,۶۲۹		۳۰,۵۲,۵۲۵,۶۷۰	۲۵,۳۸۹,۳۳۵,۹۵۹	۱,۷۷۲,۳۵۳,۷۴۱

سهام دریافتنی

دریافتنی سپرده بانکی

ر(طلب از سرمایه گذاران)

ع

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

- سپرده گذاری در سپرده کالایی

۱۴۰۴/۰۶/۳۱				
تعداد	ارزش اسمی	ارزش بازار	کارمزد فروش	خالص ارزش فروش
	ریال	ریال	ریال	ریال
۳۵۵۹	۲۳,۱۰۵,۲۹۰,۶۶۷	۴۴,۴۷۶,۱۲۷,۲۶۶	۳۹,۵۶۳,۹۰۰	۴۴,۴۳۶,۵۶۳,۳۶۶
	.	۴۴,۴۷۶,۱۲۷,۲۶۶	۳۹,۵۶۳,۹۰۰	۴۴,۴۳۶,۵۶۳,۳۶۶

مش طلا

مع

- موجودی نقد

۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۱۲/۲۹
ریال	ریال
۱,۳۹۲,۲۸۰	۲۴,۴۹۶,۲۸۰
۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰
۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰
۲,۹۳۰,۱۹۴	۳,۴۳۴,۱۹۴
۱,۸۷۱,۵۵۶,۱۷۸	
۴,۶۲۵,۰۰۰	۵,۰۰۰,۰۰۰
۱,۹۴۰,۵۰۳,۶۵۲	۹۲,۹۳۰,۴۷۴

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

ساب جاری ۰۱۰۶۶۷۱۶۶۰۰۰۴ بانک دی

سپرده نزد بانک پاسارگاد شعبه هفت تیر ۲۰۷.۱۱۰.۱۴۴۲۸۹۶۲.۱

مع

- جاری کارگزاران

اری کارگزاران به تفکیک هر کارگزاری به شرح ذیل است

۱۴۰۴/۰۶/۳۱			
مانده ابتدای دوره	گردش بدهکار	گردش بستانکار	مانده پایان دوره
ریال	ریال	ریال	ریال
۳,۰۲۴,۱۱۴,۲۷۳	۲۱۰,۲۹۶,۳۲۶,۲۴۳	۲۱۳,۲۷۸,۳۳۶,۲۸۰	۴۲,۱۰۴,۲۳۶
(۹۶۹,۰۷۷,۱۵۵)	۶,۹۷۰,۸۳۱,۲۵۱	۶,۰۰۱,۷۵۴,۰۹۶	-
۹	.	.	۹
۲,۰۵۵,۰۳۷,۱۲۷	۲۱۷,۲۶۷,۱۵۷,۴۹۴	۲۱۹,۲۸۰,۰۹۰,۳۷۶	۴۲,۱۰۴,۲۴۵

رکت کارگزاری مبین سرمایه

رکت کارگزاری مبین سرمایه کالا

رگزاری پویان

مع

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک مبین سرمایه
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۴

۱۲- پرداختنی به ارکان صندوق

۱۴۰۳/۱۲/۲۹	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
۸,۶۰۴,۲۶۶,۶۵۴	۴,۷۰۵,۴۰۸,۶۹۵	مدیر
۸۳۳,۴۴۵,۱۶۶	۱,۵۷۲,۵۷۷,۳۷۵	متولی
۷۲۷,۳۱۷,۷۷۷	۷۴۲,۰۸۴,۶۹۹	حسابرس
۱۰,۱۶۵,۰۲۹,۵۹۷	۷,۰۲۰,۰۷۰,۷۶۹	جمع

۱۳- پرداختنی به سرمایه گذاران

۱۴۰۳/۱۲/۲۹	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
۶۶۷,۳۲۹,۷۶۰		بابت واحدهای ابطال شده ۱۲-۱
۷۱۸,۴۳۵	-	بابت درخواست صدور تتمه واحدهای صادر شده
۶۶۸,۰۴۸,۱۹۵	.	جمع

۱۴- سایر حساب‌های پرداختنی و ذخایر

۱۴۰۳/۱۲/۲۹	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	یادداشت	
ریال	ریال		
۱,۳۲۹,۰۸۱,۸۸۳	۱,۳۲۹,۰۸۱,۸۸۳		ذخیره تصفیه
۲,۵۴۴,۶۴۷,۷۲۴	۲,۸۸۶,۹۰۶,۹۰۰		ذخیره نرم افزار بابت آبونمان-شرکت تدبیر پرداز
۱۴۳,۵۸۷,۶۰۹	۱۵۳,۶۶۳,۴۶۹	۱۴-۱	وجوه واریزی نامشخص
۱۶۰,۳۲۶,۸۰۰	۱۶۰,۳۴۷,۰۰۰		بدهی به مدیر بابت امور صندوق
۲۷۰,۰۰۰,۰۰۰	-		حق عضویت در کانون
۴,۳۴۷,۶۴۴,۰۱۶	۴,۴۲۹,۹۹۹,۲۵۲		جمع

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

۱۵- خالص دارایی ها

۱۴۰۳/۱۲/۲۹	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
۵۹۲,۷۶۴,۴۶۸,۷۹۷	۵۹۳,۸۰۰,۵۷۶,۰۶۴	واحد های سرمایه گذاری عادی
۱۰۰,۳۳۴,۴۰۰,۰۰۰	۱۰۴,۶۵۶,۰۰۰,۰۰۰	واحد های سرمایه گذاری ممتاز
۶۹۳,۰۹۸,۸۶۸,۷۹۷	۶۹۸,۴۵۶,۵۷۶,۰۶۴	جمع

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

۱۶- سود (زیان) فروش اوراق بهادار

یادداشت	شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱	شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱
	ریال	ریال
۱۶-۱	۹۰,۹۸۰,۷۱۳,۳۲۸	(۱۷,۹۰۸,۸۲۱,۳۹۹)
۱۶-۲	-	۱,۴۶۴,۷۵۲,۰۷۸
۱۶-۳	-	(۹۴۸,۹۵۱)
	۹۰,۹۸۰,۷۱۳,۳۲۸	(۱۶,۴۴۵,۰۱۸,۲۷۲)

سود (زیان) حاصل از فروش سهام و حق تقدم شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس
 سود (زیان) حاصل از فروش اوراق بهادار با درآمد ثابت در بورس یا فرابورس
 سود (زیان) حاصل از اعمال اختیار
 جمع

۱۶-۱ سود (زیان) حاصل از فروش سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس به شرح زیر می‌باشد:

تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش سهام	سود (زیان) فروش سهام
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۲۹,۰۲۱,۴۸۸	۱۱,۱۷۳,۲۷۲,۴۹۶	۱۰,۲۷۰,۱۷۶,۴۱۲	(۱۰,۶۱۴,۱۹۸)	(۵۵,۸۶۶,۳۵۹)	۸۲۶,۶۱۵,۵۳۷	-
۱,۵۰۰,۰۰۰	۴,۳۹۳,۳۴۶,۷۸۵	۶,۸۰۶,۷۵۷,۳۷۵	(۴,۱۷۳,۶۰۷)	(۲۱,۹۶۶,۷۳۳)	(۲,۴۳۹,۵۵۰,۹۳۰)	-
۷,۰۱۷,۰۴۳	۴,۰۰۶,۷۳۱,۵۵۳	۳,۶۹۶,۹۰۴,۵۷۸	(۳,۸۰۶,۳۰۶)	(۳,۰۳۳,۶۵۹)	۲۸۵,۹۸۷,۰۱۰	(۱,۴۸۵,۱۹۶,۷۵۴)
۳,۹۹۵,۶۱۷	۱,۴۹۹,۱۵۱,۹۹۲	۱,۸۰۷,۶۵۵,۳۱۱	(۱,۴۲۴,۱۵۰)	(۷,۴۹۵,۷۶۰)	(۳۱۷,۴۳۳,۱۲۹)	-
۱۰,۴۵۸,۸۶۸	۳,۵۹۵,۰۳۹,۱۳۴	۲,۵۳۴,۶۵۴,۷۱۸	(۳,۴۱۵,۲۴۵)	(۱۷,۹۷۵,۱۹۵)	۱,۰۲۸,۹۹۳,۹۷۶	-
۲,۷۶۶,۵۷۰	۱۹,۶۵۹,۶۴۳,۸۳۱	۱۰,۶۵۱,۱۷۱,۸۰۲	(۱۸,۶۷۶,۵۴۱)	(۹۸,۲۹۸,۲۱۳)	۸,۸۹۱,۴۹۶,۲۷۵	-
۱,۰۰۰,۰۰۰	۷۴۲,۱۴۶,۲۹۶	۹۶۲,۲۴۰,۴۰۱	(۷,۵۰۰,۰۰۵)	(۳,۷۱۰,۷۳۲)	(۲۲۴,۵۰۹,۸۴۲)	(۵۹۴,۸۴۴,۵۴۲)
۱,۲۴۹,۶۹۶	۱۳,۹۱۶,۳۵۲,۵۶۰	۱۲,۵۹۳,۱۴۸,۷۷۹	(۱۳,۲۲۰,۴۰۲)	(۶۹,۵۸۱,۷۶۳)	۱,۲۴۰,۴۰۱,۶۱۶	۲۲۶,۰۰۰,۸۷۸
۶۷,۶۸۸	۵۱۷,۱۳۶,۳۲۰	۵۴۸,۳۷۴,۸۳۸	(۴۹۱,۲۷۳)	(۳,۵۸۵,۶۸۱)	(۳۴,۳۱۵,۴۷۲)	۲,۱۹۵,۰۷۴,۷۹۹
۳۰۰,۰۰۰	۷۳۸,۴۰۸,۲۸۴	۷۸۶,۰۹۴,۴۴۲	(۷۰۱,۴۴۷)	(۳,۶۹۲,۰۴۳)	(۵۲,۰۷۹,۹۴۸)	۸۲,۹۴۹,۲۰۰
۹۱,۱۱۱	۱,۳۵۷,۵۵۳,۹۰۰	۱,۴۰۶,۳۵۳,۷۱۳	(۱,۲۸۹,۶۶۸)	(۶,۷۸۷,۷۷۰)	(۵۶,۸۷۷,۲۵۱)	۹۸۸,۷۶۶,۳۵۱
۴,۱۶۶,۶۶۶	۸,۷۶۳,۵۱۴,۵۴۴	۱۶,۰۱۲,۴۸۶,۱۷۵	(۸,۳۲۵,۰۸۷)	(۴۳,۸۱۷,۵۷۶)	(۷,۳۰۱,۱۱۴,۲۸۴)	(۱۰,۷۳۳,۰۲۰,۱۰۱)
۲,۰۰۰,۰۰۰	۸,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۸,۷۸۰,۰۰۰,۰۰۰	(۸,۳۵۹,۹۴۵)	(۴۴,۰۰۰,۰۰۰)	(۳۲,۲۷۳,۰۳۴)	(۸۰۶,۱۴۴,۹۱۷)
۲,۷۵۲,۵۲۵	۱۸,۱۴۴,۸۴۱,۴۰۰	۸,۷۳۶,۵۱۸,۹۹۳	(۱۷,۲۳۷,۵۴۳)	(۹۰,۷۲۴,۲۰۷)	۹,۳۰۰,۳۶۰,۷۵۷	(۱۲۶,۰۴۵,۵۳۰)
۶,۸۱۶,۹۰۳	۱۶,۱۵۴,۶۲۴,۲۳۷	۱۴,۲۳۷,۰۹۳,۳۵۰	(۱۵,۲۴۶,۸۲۴)	(۸۰,۷۷۳,۱۲۱)	۱,۸۲۱,۴۱۰,۹۴۲	-
۱۰,۱۷۲,۰۴۸	۴,۳۲۲,۸۷۸,۰۰۷	۵,۶۲۲,۰۰۷,۵۱۸	(۴,۱۰۶,۵۴۹)	(۲۱,۶۱۴,۳۹۰)	(۱,۳۲۴,۸۵۰,۲۵۰)	(۲۸,۶۷۸,۱۰۱)
۲۰۰,۰۰۰	۷۴۰,۲۲۲,۸۵۱	۱,۰۴۹,۵۰۰,۳۴۳	(۷۰۳,۱۹۸)	(۳,۷۰۱,۱۱۴)	(۳۱۳,۶۸۱,۸۰۴)	-
۶,۲۵۰	۱۵,۹۲۵,۰۰۰	۲۳,۲۷۳,۱۹۶	(۱۵,۱۲۷)	(۷۹,۶۲۵)	(۷,۴۴۲,۹۴۸)	-
۱۸۶,۸۱۳	۴۱۷,۵۶۱,۹۱۰	۵۹۶,۲۸۷,۲۹۵	(۳۹۶,۶۶۷)	(۲,۰۸۷,۸۰۹)	(۱۸۱,۲۰۹,۹۶۱)	-
۹۲۸,۳۳۳	۱,۷۶۷,۲۳۷,۶۶۸	۲,۱۲۷,۹۹۸,۴۸۷	(۱,۶۷۸,۸۰۳)	(۸,۸۴۶,۱۸۹)	(۳۷۱,۲۷۵,۸۱۱)	-
۱,۷۵۱,۰۰۰	۵,۸۹۷,۱۲۴,۴۰۲	۴,۶۹۷,۸۲۹,۶۰۳	(۵,۶۰۲,۲۲۰)	(۲۹,۴۸۵,۶۲۱)	۱,۱۶۴,۲۰۶,۹۵۸	-
۴۰۰,۰۰۰	۱,۳۳۲,۶۰۶,۵۴۴	۱,۸۸۱,۹۳۵,۴۶۴	(۱,۲۶۵,۹۶۰)	(۶,۶۶۳,۰۳۳)	(۵۵۷,۲۵۷,۹۱۳)	-
۲۳,۵۳۸	۹۹,۶۳۶,۳۵۴	۱۲۷,۰۵۰,۸۶۲	(۹۴,۶۵۲)	(۴۹۸,۱۸۲)	(۲۸,۰۰۷,۳۴۲)	۱۳۸,۸۳۶,۹۰۶
۲,۰۰۰,۰۰۰	۴,۳۶۳,۷۰۶,۱۵۲	۶,۰۱۵,۹۹۰,۶۰۰	(۴,۱۴۶,۴۲۹)	(۲۱,۸۲۳,۵۳۱)	(۱,۶۷۷,۲۵۴,۴۰۸)	(۴۱۹,۷۹۵,۷۷۸)
۶,۰۰۱,۰۰۰	۱,۶۸۰,۲۸۰,۰۰۰	۲,۶۶۰,۵۲۱,۰۸۶	(۱,۵۹۶,۱۶۹)	(۸,۴۰۱,۳۹۹)	(۹۹۰,۲۳۸,۶۵۴)	۶,۶۱۲,۶۰۸
۲۴۵,۰۰۰	۱,۶۵۳,۹۴۰,۷۰۰	۱,۷۳۶,۴۵۶,۲۴۲	(۱,۵۷۱,۳۰۰)	(۸,۲۶۹,۷۰۴)	(۹۲,۲۵۶,۴۴۶)	-
۳,۵۵۹	۲۳,۱۰۵,۲۹۰,۶۶۷	۲۳,۱۰۵,۲۹۰,۶۶۷	(۰)	(۰)	-	-
۱,۰۰۰,۰۰۰	۵,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶,۳۹۱,۷۴۱,۵۰۰	(۵,۳۱۹,۹۲۸)	(۲۸,۰۰۰,۰۰۰)	(۸۲۵,۰۶۱,۴۲۸)	-
۲۱۱,۵۰۰	۹,۱۴۳,۴۰۰,۰۰۰	۱۰,۱۰۲,۱۰۷,۶۷۸	(۸,۶۸۶,۲۱۷)	(۴۵,۷۱۷,۰۰۰)	(۱۰,۱۳,۱۱۰,۸۹۵)	-
۱,۸۷۴,۰۰۰	۶,۴۸۲,۰۱۰,۰۷۹	۵,۸۹۱,۵۷۸,۷۰۰	(۶,۱۵۷,۷۳۸)	(۳۲,۴۱۰,۰۵۰)	۵۵۱,۸۶۳,۵۹۱	-
۲۵۰,۰۰۰	۳,۷۲۵,۰۶۳,۰۳۰	۳,۴۸۴,۱۴۵,۲۵۰	(۳,۵۳۸,۷۲۱)	(۱۸,۶۲۵,۳۱۸)	۲۱۸,۷۵۳,۷۴۱	-
۶۷۵,۰۰۰	۲,۷۹۴,۲۳۳,۶۹۵	۲,۱۸۸,۰۷۸,۰۰۸	(۲,۶۵۴,۵۶۰)	(۱۳,۹۷۱,۶۱۹)	۵۸۹,۶۱۹,۵۰۸	-
۲۵۰,۰۰۰	۱,۹۰۱,۶۴۴,۹۹۰	۱,۷۳۲,۱۲۳,۱۲۵	(۱,۸۰۶,۴۷۳)	(۹,۵۰۸,۲۲۴)	۱۵۸,۱۹۸,۱۶۸	-
۱۸۸,۵۰۶,۱۴۴,۳۹۱	(۱۷۹۲۶۳۵۶۸۸۰۰)	(۱۵۷,۱۲۷,۸۵۲)	(۸۲۷,۰۰۱,۶۲۰)	۸,۲۵۷,۹۱۶,۱۱۹	(۸۹۵,۷۸۶,۹۸۱)	

جمع نقل به صفحه بعد

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

شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱						
تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش سهام	سود (زیان) فروش سهام
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱۸۸,۵۰۵,۶۱۴,۳۹۱	۱۷۹,۲۶۳,۵۶۸,۸۰۰	۱۵۷,۱۲۷,۸۵۲	۸۲۷,۰۰۱,۶۳۰	۲۸,۱۲۸,۷۴۰	۸۲,۵۷۹,۹۱۶,۱۱۹	(۸۱۵,۷۸۶,۹۸۱)
۱,۵۰۱,۰۰۰	۵,۶۲۵,۷۴۸,۰۰۰	۵,۴۲۰,۶۸۶,۸۵۸	(۵,۳۴۴,۴۳۷)	(۲۸,۱۲۸,۷۴۰)	۱۷۱,۵۸۷,۹۶۵	-
۶,۵۰۰,۰۰۰	۷,۹۶۶,۱۴۲,۲۱۹	۷,۸۷۲,۱۴۱,۴۲۰	(۷,۵۶۷,۶۵۷)	(۳۹,۸۳۰,۷۱۲)	۴۶,۶۰۲,۴۴۰	-
۱,۵۰۰,۰۰۰	۵,۲۳۳,۷۶۱,۰۰۰	۴,۵۸۰,۶۵۵,۴۶۲	(۴,۹۷۱,۹۱۸)	(۲۶,۱۶۸,۸۰۶)	۶۲۱,۹۶۴,۸۱۴	-
-	-	-	-	-	-	(۲۱,۷۹۲,۷۲۶)
-	-	-	-	-	-	(۷۴۱,۳۸۶,۶۰۰)
-	-	-	-	-	-	۱,۰۹۱,۶۸۴,۶۷۸
-	-	-	-	-	-	۳۶,۱۲۶,۴۸۸
-	-	-	-	-	-	(۲,۵۸۴,۲۷۵,۹۹۸)
-	-	-	-	-	-	(۱۴۰,۳۳۷,۳۰۳)
-	-	-	-	-	-	(۱,۴۴۵,۲۳۱,۲۶۶)
-	-	-	-	-	-	۱,۶۱۵,۲۶۴
-	-	-	-	-	-	(۱۵۳,۵۶۷,۳۵۴)
-	-	-	-	-	-	(۵۳۳,۰۶۳,۴۱۷)
-	-	-	-	-	-	۱۰۵,۶۰۲
-	-	-	-	-	-	۲۳۶,۹۰۷,۹۵۲
-	-	-	-	-	-	۱,۲۸۱,۶۴۹,۱۱۵
-	-	-	-	-	-	۳۴۳,۶۹۲,۶۹۱
-	-	-	-	-	-	(۴۲۵,۱۳۶,۹۶۷)
-	-	-	-	-	-	(۶۶۵,۳۴۸,۴۶۸)
-	-	-	-	-	-	(۲۴۰,۹۲۲)
-	-	-	-	-	-	۳۵۵,۷۷۳,۰۲۷
-	-	-	-	-	-	۲۶۶,۷۸۱,۴۲۰
-	-	-	-	-	-	(۱۷۰,۵۴۶,۱۶۱)
-	-	-	-	-	-	(۶,۷۹۰,۳۴۸,۱۸۰)
-	-	-	-	-	-	(۲,۸۰۸,۵۸۲,۸۶۲)
-	-	-	-	-	-	(۷۲۶,۴۸۸,۵۷۷)
-	-	-	-	-	-	(۲۱,۳۱۷,۳۱۹)
-	-	-	-	-	-	(۸۵۰,۱۲,۷۳۸)
-	-	-	-	-	-	(۳۰,۲۶۹,۳۰۸)
-	-	-	-	-	-	(۳۵۸,۴۷۰,۵۵۱)
-	-	-	-	-	-	(۲۴۱,۲۷۶,۴۳۱)
-	-	-	-	-	-	(۱,۹۹۴,۴۲۸,۲۰۰)
-	-	-	-	-	-	(۳۳۱,۷۲۵,۸۰۰)
-	-	-	-	-	-	(۵۴۸,۵۶۰,۲۷۷)
-	-	-	-	-	-	(۱۷,۹۰۸,۸۲۱,۲۹۹)
۲۰۷,۳۳۱,۲۶۵,۶۱۰	۱۹۷,۱۳۷,۰۵۲,۵۴۰	۱۷۵,۰۱۱,۸۶۴	۹۲۱,۱۲۹,۸۷۸	۹۰۹۸,۰۷۱,۳۲۸	۱۷,۹۰۸,۸۲۱,۲۹۹	۱۷,۹۰۸,۸۲۱,۲۹۹

جمع نقل از صفحه قبل
صنایع الکترونیک مادران
سرمایه گذاری پایا تدبیرپارسا
سرمایه گذاری مهر
سرمایه گذاری تامین اجتماعی
داده گسترعصرتون-های وب
نورایستا پلاستیک
سیمان صوفیان
پالایش نفت اصفهان
بورس کالای ایران
نیرو محرکه
صندوق س. کارا - د
تولیدی و صنعتی گوهرفام
سیمان سپاهان
اختیارف خساپا-۲۶۰۰-۲۴-۱۴۰۳/۰۵
سرمایه گذاری صدرتامین
بیمه اتکایی ایران معین
سرمایه گذاری سیمان تامین
فولاد امیرکبیرکاشان
گروه مینا (سهامی عام)
سپید ماکیان
تجلی توسعه معادن و فلزات
سیمان آبیک
گروهبیمن
پالایش نفت بندرعباس
صبا فولاد خلیج فارس
سرمایه گذاری توکالولاد(هلدینگ)
ج.تجلی توسعه معادن و فلزات
پالایش نفت تبریز
زغال سنگ پروده طیس
تامین سرمایه خلیج فارس
بهار رز عالیس چناران
مولد نیروگاهی تجارت فارس
ج.سرمایه گذاری سیمان تامین
گروه صنعتی ملی (هلدینگ)
جمع کل

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

شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱						
تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش سهام	سود (زیان) فروش سهام
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
-	-	-	-	-	-	۱,۰۴۱,۷۷۲,۸۳۱
-	-	-	-	-	-	۴۲۲,۹۷۹,۲۴۷
-	-	-	-	-	-	۱,۴۶۴,۷۵۲,۰۷۸

اسنادخانه-م-پودجه ۰۳۰۶۲۶-۰۰
اسنادخانه-م-پودجه ۰۳۰۵۲۲-۰۰
جمع

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

شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱						
تعداد	ارزش اعمال	ارزش دفتری اختیار	کارمزد اعمال	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
-	-	-	-	-	-	(۸۰,۵۹)
-	-	-	-	-	-	(۶,۱۵۰)
-	-	-	-	-	-	(۴۴۸,۵۷۰)
-	-	-	-	-	-	(۴۸۶,۱۷۲)
-	-	-	-	-	-	(۹۴۸,۹۵۱)

طلوب ۵۰۰۲۱
ضدوب ۵۰۰۱۱
طسپا ۵۰۰۶۱
نسپا ۵۰۰۳۱
جمع

۱۷- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

شش ماهه منتهی به	شش ماهه منتهی به	یادداشت
۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
(۷۳,۶۱۳,۲۶۵,۸۵۰)	(۱۳,۹۱۱,۰۷۳,۵۵۷)	۱۷-۱
۳۸۶,۰۵۱,۳۴۳	-	۱۷-۲
(۷۳,۲۲۷,۲۱۴,۵۰۷)	(۱۳,۹۱۱,۰۷۳,۵۵۷)	

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 شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس به شرح زیر است:

شش ماهه منتهی به	سود و زیان تحقق نیافته نگهداری سهام	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار یا قیمت تعدیل شده	تعداد	
۱۴۰۳/۰۶/۳۱	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
(۲۶۴,۴۱۷,۲۰۰)	(۷,۰۶۲,۷۲۵,۲۵۰)	(۲۵۴۳۰۰۰۰)	(۸۶۳۱۷۰۰)	(۱۶۰۹۴۶۳۵۵۰)	۹,۰۸۶,۰۰۰,۰۰۰	۷۰۰,۰۰۰	سرمایه‌گذاری صندوق بازنگشتگی
(۵,۹۴۸,۳۹۵,۲۰۱)	(۲,۳۸۵,۷۱۹,۹۹۹)	(۳۶۴۰۰۰۰۰)	(۶۹۱۶۰۰۰)	(۹۶۲۲۴۰۳۹۹۹)	۷,۲۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	صنایع آذرآب
۵۵۵,۱۴۸,۷۱۳	(۲,۷۷۷,۶۴۷,۰۸۸)	(۵۷۰,۲۳۶۳۵)	(۱۰۸۳۴۴۹۱)	(۱۴۱۱۴۵۱۵۹۴۶)	۱۱,۴۰۴,۷۲۶,۹۸۴	۳,۵۹۰,۹۰۹	فرابورس ایران
(۷,۲۶۵,۷۸۷,۷۶۶)	(۶۷۷,۹۴۲,۱۰۱)	(۱۲۶۴۵۰۰۰)	(۲۴۰۲۵۵۰)	(۳۱۹۱۹۴۵۵۱)	۲,۵۲۹,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	بورس اوراق بهادار تهران
(۳,۲۲۵,۶۲۲,۷۴۴)	(۱,۳۸۱,۷۲۹,۵۳۲)	(۱۰۸۳۵۰۰۰۰)	(۲۰۵۸۶۵۰۰)	(۲۲۹۲۲۷۹۳۰۳۲)	۲۱,۶۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	پالایش نفت تهران
-	(۳,۵۰۴,۰۲۶,۲۱۶)	(۴۸۶۲۵۰۰۰)	(۹۲۳۸۷۵۰)	(۱۲۱۷۱۱۶۲۴۶۶)	۹,۷۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۵,۰۰۰,۰۰۰	مخابرات ایران
-	(۷,۱۸۲,۲۹۸,۵۷۵)	(۷۳۸۹۰۰۰۰)	(۱۴۰۳۹۱۰۰)	(۲۱۸۷۲۳۶۹۴۷۵)	۱۴,۷۷۸,۰۰۰,۰۰۰	۹۰۰,۰۰۰	عمران و توسعه فارس
۱,۴۲۱,۴۲۲,۳۶۵	(۱,۵۳۸,۷۸۹,۴۰۱)	(۱۳۸۹۶۰۰۰۰)	(۲۶۴۰۲۴۰۰)	(۲۹۱۶۵۴۲۷۰۰۱)	۲۷,۷۹۲,۰۰۰,۰۰۰	۳,۶۰۰,۰۰۰	سیمان تهران
(۱,۳۲۷,۰۵۶,۷۵۰)	(۴۷۲,۱۷۳,۷۵۰)	(۱۶۵۲۵۰۰۰۰)	(۳۱۳۹۷۵۰)	(۳۷۵۷۵۰۹۰۰۰)	۳,۳۰۵,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	پارس خودرو
۲۰,۸۷۵,۰۲۹	(۱۰,۷۸۵,۴۴۴,۲۵۰)	(۱۶۳۲۷۵۰۰۰)	(۳۱۰۲۲۳۵۰)	(۳۳۵۳۲۴۷۰۰۰)	۳۲,۶۵۵,۰۰۰,۰۰۰	۷۰۰,۰۰۰	سیمان ایک
(۱۳۵,۱۹۰,۸۰۰)	(۴۴۶,۳۲۸,۴۵۰)	(۳۷۶۵۰۰۰۰)	(۷۱۵۳۵۰)	(۱۱۹۴۸۴۱۰۰۰)	۷۵۳,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰	صنایع پتروشیمی دهدشت
-	۱۱,۰۶۸,۲۵۲,۲۳۷	(۲۹۶۰۱۲۵۰۰)	(۵۶۲۳۲۷۵۰)	(۴۷۷۸۱۹۹۲۸۸۸)	۵۹,۲۰۳,۵۰۰,۰۰۰	۸۵۰,۰۰۰	پویا زرکان آق دره
(۲,۷۳۵,۰۲۶,۷۱۱)	(۳۴۷,۹۱۷,۵۰۰)	(۳۱۱۰۰۰۰۰۰)	(۵۹۰۹۰۰۰۰)	(۶۵۳۰۹۰۸۵۰۰۰)	۶,۲۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	سرمایه گذاری گروه توسعه ملی
(۵۰,۱۸,۹۵۸,۴۵۳)	۱,۸۸۳,۷۲۴,۷۵۲	(۴۹۳۸۷۵۰۰)	(۹۳۸۳۶۲۵)	(۷۳۲۵۰۰۴۱۲۳)	۹,۸۷۷,۵۰۰,۰۰۰	۲,۵۰۰,۰۰۰	سرمایه‌گذاری سایپا
-	(۲,۵۶۸,۴۴۸,۷۲۱)	(۳۹۸۷۰۰۰۰۰)	(۷۵۷۵۳۰۰)	(۱۰۴۹۵۰۰۳۴۲۱)	۷,۹۷۴,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	حفاری شمال
(۵۰,۷۳,۲۱۷,۲۱۸)	۵۱۴,۴۲۰,۸۷۷	(۶۱۸۹۷۵۰۰)	(۱۱۷۶۰۵۲۵)	(۱۱۷۹۱۴۲۱۰۹۸)	۱۲,۳۷۹,۵۰۰,۰۰۰	۴,۵۰۰,۰۰۰	فولاد مبارکه اصفهان
(۴,۸۳۲,۹۲۵,۸۴۵)	(۶۹۰,۸۶۴,۷۵۰)	(۳۶۹۰۰۰۰۰۰)	(۷۰۱۱۰۰۰۰)	(۸۰۲۶۵۳۷۵۰)	۷,۲۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰	فراورده‌های نسوز آذر
۴۱۶,۱۰۸,۷۹۴	۸,۴۴۴,۷۲۷,۵۷۴	(۳۷۵۱۶۲۹۴)	(۱۰۶۹۹۹۵۰۴)	(۳۵۹۷۳۸۷۳۴۹۹)	۴۴,۵۸۳,۱۲۶,۷۷۱	۳,۵۵۹	سرمایه گذاری سیمان تامین
-	(۳,۱۹۳,۸۸۲,۶۵۰)	(۲۴۹۶۰۰۰۰۰)	(۴۷۲۲۴۰۰۰)	(۸۱۵۶۱۸۰۲۵۰)	۴,۹۹۲,۰۰۰,۰۰۰	۱,۵۰۰,۰۰۰	شمس خلا
(۴,۸۷۷,۶۰۴,۵۵۴)	(۳,۲۹۰,۳۰۵,۵۰۰)	(۴۶۵۵۰۰۰۰۰)	(۸۸۴۴۵۰۰)	(۱۲۵۴۴۹۱۱۰۰۰)	۹,۳۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	نیرو محرکه
۴۰۷,۵۶۰,۴۹۶	۳۰,۳۱۵,۱۴۶,۲۲۱	(۴۹۱۳۶۵۰۱۸)	(۹۳۳۵۹۲۵۳)	(۶۲۷۷۱۲۲۸۴۳)	۹۸,۲۷۳,۰۰۳,۵۳۵	۲۷,۸۰۰,۰۰۱	سرمایه گذاری صدرتامین
۱,۱۵۲,۰۴۰,۱۳۲	(۱,۲۹۷,۲۳۵,۳۱۰)	(۱۳۵۴۵۰۰۰۰)	(۲۵۷۲۵۵۰)	(۳۹۹۰۱۱۶۷۶۰)	۲,۷۰۹,۰۰۰,۰۰۰	۹۰,۰۰۰,۰۰۰	بانک اقتصاد نوین
(۶۸۵,۸۴۰,۶۹۱)	(۱,۸۲۲,۵۹۰,۶۷۴)	(۲۶۴۱۹۵۰۰۰)	(۵۰۱۹۷۰۵)	(۷۰۷۵۰۵۱۴۶۹)	۵,۲۸۳,۹۰۰,۰۰۰	۱,۹۰۰,۰۰۰	ذوب آهن اصفهان
(۵,۲۰۸,۳۲۱,۴۳۲)	(۱,۵۴۳,۱۱۷,۵۶۶)	(۲۵۴۷۶۷۲۶)	(۴۸۴۰۵۷۸)	(۶۶۰۸۱۵۴۱۰)	۵۰,۹۵۳,۳۴۵,۱۴۸	۱,۲۲۴,۲۵۴	فولاد کاوه جنوب کیش
(۷۱۸,۱۲۸,۶۹۷)	(۱,۲۲۴,۰۷۴,۶۰۰)	(۷۵۸۷۰۰۰۰۰)	(۱۴۴۱۵۳۰۰۰)	(۱۶۴۰۷۷۸۳۰۰۰)	۱۵,۱۷۴,۰۰۰,۰۰۰	۱,۸۰۰,۰۰۰	آهن و فولاد غدیر ایرانیان
-	(۲۳۰,۶۲۴,۳۳۱)	(۲۸۵۰۵۸۲۰)	(۵۴۱۶۱۰۶)	(۵۸۹۷۸۶۶۰۵)	۵,۷۰۱,۱۶۴,۰۰۰	۱,۸۷۶,۰۰۰	سرمایه‌گذاری غدیر (هلدینگ)
-	(۶۳۰,۶۲۴,۳۳۱)	(۲۳۴۶۷۵۰۰۰)	(۴۴۵۸۸۲۵۰)	(۵۲۹۶۲۹۸۰۰۰)	۴۶,۹۳۵,۰۰۰,۰۰۰	۱,۵۰۰,۰۰۰	صنایع غذایی رضوی
(۱,۷۴۱,۱۴۴,۳۷۲)	(۳,۳۲۲,۵۱۶,۱۳۰)	(۶۹۸۰۰۰۰۰۰)	(۱۱۶۲۰۰۰۰۰)	(۱۵۲۱۱۳۶۰۰۰۰)	۱۱,۹۶۰,۰۰۰,۵۹۸	۲۰,۰۰۰,۰۰۱	پتروشیمی شیراز
۲,۸۵۵,۶۴۰,۰۳۵	(۴۶۸,۳۹۶,۳۶۳)	(۱۴۵۱۶۰۰۰۰۰)	(۲۷۵۸۰۴۰۰۰)	(۳۹۳۲۷۵۵۵۹۶۳)	۳۹,۰۳۲,۰۰۰,۰۰۰	۱,۹۰۰,۰۰۰	کشتیرانی جمهوری اسلامی ایران
۷۱,۵۷۱,۵۸۰	(۱,۵۸۲,۰۴۲,۹۸۹)	(۶۰۳۰۰۰۰۰۰۰)	(۱۱۴۵۷۰۰۰۰)	(۱۳۵۷۲۲۸۶۳۸۹)	۱۲,۰۶۰,۰۰۰,۴۰۲	۳۰,۰۰۰,۰۰۱	سیمان فارس و خوزستان
(۳,۵۷۱,۲۲۵,۵۲۸)	(۴۷۵,۲۱۴,۸۳۴)	(۱۵۸۱۵۸۰۰۰۰)	(۳۰۰۵۰۰۰۰۰)	(۳۹۱۸۶۰۶۸۱۴)	۳۱,۶۳۱,۶۰۰,۰۰۰	۹,۱۰۰,۰۰۰	ایران خودرو
(۹,۵۵۸,۳۰۷,۷۵۵)	(۶۸۰,۹۲۴,۲۵۰)	(۳۲۹۲۵۰۰۰۰۰)	(۵۵۵۲۷۵۰۰۰)	(۶۴۹۱۱۴۵۵۰۰۰)	۵,۸۴۵,۰۰۰,۰۰۰	۵,۰۰۰,۰۰۰	پالایش نفت اصفهان
(۳۰۱,۷۹۲,۱۲۹)	(۶,۵۲۷,۳۴۶,۹۶۳)	(۷۷۵۷۵۰۰۰۰۰)	(۱۴۷۲۳۲۵۰۰)	(۲۱۹۵۰۰۳۲۷۱۳)	۱۵,۵۱۵,۰۰۰,۰۰۰	۵,۰۰۰,۰۰۰	سرمایه گذاری تامین اجتماعی
(۸,۵۶۳,۷۴۰,۷۷۸)	۱۸۷,۸۷۵,۴۵۰	(۵۲۸۷۵۰۰۰۰۰)	(۱۰۰۴۶۲۵۰۰)	(۱۰۲۲۴۲۰۳۳۰۰۰)	۱۰,۵۷۵,۰۰۰,۰۰۰	۹۰۰,۰۰۰	گسترش سرمایه‌گذاری ایران خودرو
(۱,۱۲۲,۲۲۲,۹۲۶)	(۳,۵۱۲,۴۶۱,۲۷۵)	(۳۸۴۷۵۰۰۰۰۰)	(۷۳۱۰۲۵۰۰)	(۱۰۱۶۱۶۷۱۲۵۰)	۷,۶۹۵,۰۰۰,۰۰۰	۷۵۰,۰۰۰	گروه مینا (سهامی عام)
(۵۲,۱۸۷,۶۹۴)	-	(۰)	(۰)	(۰)	-	-	پتروشیمی ممسنی
(۱,۵۹۵,۴۵۰,۲۵۷)	-	(۰)	(۰)	(۰)	-	-	قطعات اتومبیل ایران
(۲,۲۳۶,۶۱۲,۵۶۰)	-	(۰)	(۰)	(۰)	-	-	فولاد شاهرود
(۱,۴۹۷,۱۱۹,۷۰۵)	-	(۰)	(۰)	(۰)	-	-	سرمایه‌گذاری رنل هلدینگ
(۹۰۲,۱۴۶,۱۰۳)	-	(۰)	(۰)	(۰)	-	-	سایپا
(۱۰,۸۵۵,۰۲۵,۵۹۹)	-	(۰)	(۰)	(۰)	-	-	بانک صادرات ایران
(۵۹۷,۴۲۴,۰۷۹)	-	(۰)	(۰)	(۰)	-	-	سرمایه‌گذاری توکا فولاد (هلدینگ)
۱۴۵,۰۷۶,۶۷۵	-	(۰)	(۰)	(۰)	-	-	ح. آهن و فولاد غدیر ایرانیان
(۸۹۶,۱۱۹,۹۹۹)	-	(۰)	(۰)	(۰)	-	-	فولاد امیرکبیر کاشان
(۸,۹۴۶,۵۲۶)	-	(۰)	(۰)	(۰)	-	-	بهار رز عالیس چناران
۲۱,۳۸۸,۹۳۰	-	(۰)	(۰)	(۰)	-	-	بورس کالای ایران
(۱,۱۵۱,۴۰۸,۱۱۴)	-	(۰)	(۰)	(۰)	-	-	مولد نیروگاهی تجارت فارس
۴۴۰,۶۶۶,۹۲۶	-	(۰)	(۰)	(۰)	-	-	نورایستا پلاستیک
۶۵,۵۹۹,۰۲۲	-	-	-	-	-	-	بیمه اتکایی ایران معین
(۷۳,۶۱۳,۲۶۵,۸۵۰)	(۱۳,۹۱۱,۰۷۳,۵۵۷)	۲,۹۰۳,۳۴۷,۵۲۵	۶۵۱,۵۰۷,۴۳۸	۶۳۸,۱۰۵,۵۹۱,۴۱۴	۶۱۷,۷۴۹,۳۷۲,۸۲۰	-	جمع

صندوق سرمایه گذاری مشترک مبین سرمایه
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۴

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

شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱	یادداشت
۵,۰۰۴,۷۹۳,۹۸۵	۲,۶۹۶,۴۴۰,۴۹۸	۱۹-۱
.	۱,۱۶۹,۳۴۵	۱۹-۲
۵,۰۰۴,۷۹۳,۹۸۵	۲,۶۹۷,۶۰۹,۸۴۳	

سود سپرده بانکی

سود اوراق مرابحه

۱۹-۱- سود سپرده بانکی

شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱	تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید	نرخ سود	خالص سود	هزینه تنزیل	سود سپرده
ریال	ریال	ریال	درصد				
۳,۳۲۲,۲۷۲	۳۲۳,۶۶۹	۱۳۹۹/۰۶/۱۰	کوتاه مدت	۸	.		
۱,۰۳۸,۵۹۳	۶۴۵,۸۰۵	۱۴۰۰/۱۱/۱۳	کوتاه مدت	۸	.		
۱,۸۲۰,۶۱۰	۶,۹۶۹,۱۰۳	۱۳۹۴/۱۱/۲۰	کوتاه مدت	۸	.		
۵۹,۲۳۹	۵۷,۰۹۳	۱۳۹۹/۰۴/۱۴	کوتاه مدت	۸	.		
۶۰,۱۳۸,۱۰۶	۲۱,۲۴۵,۹۲۶	۱۴۰۱/۰۷/۱۶	کوتاه مدت	۸	.		
۲,۶۸۷,۹۲۵	۳,۲۷۹,۴۷۲	۱۳۹۴/۰۴/۱۵	کوتاه مدت	۸	-		
	۳,۳۶۲,۳۸۷	۱۴۰۳/۰۵/۰۳	کوتاه مدت	۸			
	۲,۲۳۴,۷۴۱,۶۹۹	۱۴۰۴/۰۴/۲۵	بلند مدت	۳۰	۲,۲۳۵,۶۱۶,۴۱۶	(۸۷۴,۷۱۷)	
	۴۲۵,۸۱۵,۴۴۴	۱۴۰۴/۰۶/۰۵	بلند مدت	۳۰	۴۲۷,۳۹۷,۲۵۶	(۱,۵۸۱,۸۱۲)	
۴,۹۳۵,۷۱۷,۲۴۰	.	۱۴۰۳/۰۵/۰۶	بلند مدت	۳۱	-		
۵,۰۰۴,۷۹۳,۹۸۵	۲,۶۹۶,۴۴۰,۴۹۸				۲,۶۶۳,۰۱۳,۶۷۲	.	

بانک پاسارگاد شعبه هفت تیر

بانک اقتصاد نوین شعبه فردوسی

بانک ملت شعبه بورس کالا

بانک سامان شعبه پارک ساعی

بانک خاورمیانه شعبه نیایش

بانک سامان شعبه بورس کالا

بانک گردشگری شعبه میرداماد

۰۴۰۶۶۷۴۵۹۴۰۰۶ بانک دی (بلندمدت)

۰۴۰۶۷۰۵۸۹۲۰۰۷ بانک دی (بلندمدت)

بانک گردشگری شعبه میرداماد (بلندمدت)

جمع

۱۹-۲- سود اوراق مشارکت

شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱	تاریخ سررسید	هزینه تنزیل	نرخ سود	سود سپرده
ریال	ریال	درصد			
.	۱,۱۶۹,۳۴۵	۱۴۰۶/۰۵/۲۲	۲۳٪		

صکوک اجاره فولاد ۶۵ بدون ضامن

۲۰- سایر درآمدها

شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱
۴۴,۸۶۰,۹۲۹	۱۷۰,۴۴۲,۵۴۵
.	۴۲,۱۰۶,۰۰۰
۴۴,۸۶۰,۹۲۹	۲۱۲,۵۴۸,۵۴۵

تعدیل تنزیل سود سهام

تعدیل کارمزد کارگزار

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک مبین سرمایه
بادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۴

۲۱- هزینه کارمزد ارکان

مدیر
 متولی
 حسابرس
 جمع

۲۲- سایر هزینه ها

حق عضویت کانون نهادهای مالی
 آبونمان نرم افزار
 کارمزد بانکی
 جمع

۲۳- تعدیلات

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

شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱
ریال	ریال
۴,۱۲۳,۷۶۱,۹۴۳	۸,۱۲۶,۲۶۱,۰۷۰
۵۵۹,۴۷۸,۵۷۳	۷۳۹,۱۳۲,۲۰۹
۶۷۸,۶۶۲,۰۰۲	۷۸۴,۷۶۶,۹۲۲
۵,۳۶۱,۹۰۲,۵۱۸	۹,۶۵۰,۱۶۰,۲۰۱

شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱
ریال	ریال
۹۵,۱۷۹,۸۵۴	.
۲,۳۱۹,۰۳۴,۵۸۹	۲,۸۸۶,۹۰۷,۱۰۶
۱۲,۶۴۹,۹۵۴	۱۵,۱۳۰,۰۱۶
۲,۴۲۶,۸۶۴,۳۹۷	۲,۹۰۲,۰۳۷,۱۲۲

شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱
ریال	ریال
۹۷,۹۶۵,۴۷۷,۷۶۹	۹,۳۶۷,۸۵۵,۲۱۴
(۴۵,۲۴۳,۱۲۹,۴۲۲)	(۳۴,۸۶۷,۶۸۲,۵۴۶)
۵۲,۷۲۲,۳۴۸,۳۴۷	(۲۵,۴۹۹,۸۲۷,۲۳۲)

صندوق سرمایه گذاری مشترک مسن سرمایه
 یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
 دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۴

۲۴- تعهدات و بدهی های احتمالی و دارایی های احتمالی
 در تاریخ صورت دارایی ها صندوق فاقد هرگونه تعهدات و بدهی های احتمالی می باشد.

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

درصد تسلک	۱۴۰۳/۱۲/۳۰		۱۴۰۴/۰۶/۳۱		نوع وابستگی	نام	اشخاص وابسته
	درصد تسلک	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	نوع واحدهای سرمایه گذاری	تعداد واحدهای سرمایه گذاری			
۸٪		۱۱۰,۰۰۰	ممتاز	۱۱۰,۰۰۰	کارگزار و دارنده واحدهای ممتاز	شرکت کارگزاری مبین سرمایه	دارندگان واحدهای ممتاز، مدیر و اشخاص وابسته به وی
۲۶٪		۳۶۳,۷۵۸	عادی	۵۷۱,۸۰۷	مدیر صندوق	سیدنگران پروارید	
۶٪		۸۲,۰۰۰	ممتاز	۸۲,۰۰۰	مدیر صندوق	شرکت اینتکار پویای ایرانیان	
۰٪		۰	عادی	۱۸,۳۱۲	دارندگان واحدهای ممتاز و عضو مشترک هیات مدیره یا کارگزار	شهاب پور حسین دگرپایی	
۰,۴٪		۴,۰۰۰	ممتاز	۴,۰۰۰	مدیر سرمایه گذاری	محدود حامی	مدیران سرمایه گذاری و اشخاص وابسته به وی
۰,۴٪		۴,۰۰۰	ممتاز	۴,۰۰۰	مدیر سرمایه گذاری	سینا سعادت زاده	
۰,۱٪		۱,۰۰۰	عادی	۱,۱۴۶	مدیر سرمایه گذاری		
۰,۳٪		۰	عادی	۲,۳۲۵	مدیر سرمایه گذاری		
۴۰,۹٪		۵۶۴,۷۵۸		۷۹۵,۵۱۵		مجموع	

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

شرح معامله	ارزش معامله	تاریخ معامله	ماتده طلب (بدهی)	نوع وابستگی	طرف معامله
موضوع معامله	ریال				
کارمزد خرید و فروش اوراق	۴۲۳,۵۷۲,۶۶۲,۵۲۳	طی دوره	۴۲,۱۰۴,۲۲۶	کارگزار صندوق	شرکت کارگزاری مبین سرمایه
کارمزد مدیر	۸,۱۲۶,۲۶۱,۰۷۰	طی دوره	۴,۷۰۵,۴۰۸,۶۹۵	مدیر صندوق	سید گردان پروارید
کارمزد متولی	۷۳۹,۱۳۲,۲۰۹	طی دوره	۱,۵۷۲,۵۷۷,۳۷۵	متولی	مؤسسه حسابرسی و خدمات مدیریت ره یافت و همکاران
حق الزحمه حسابرس	۷۸۴,۷۶۶,۹۲۲	طی دوره	۷۴۲,۰۸۲,۶۹۹	حسابرس	مؤسسه حسابرسی هوشیار ممیز

۲۷- رویدادهای پس از تاریخ پایان دوره گزارشگری

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