

صندوق سرمایه گذاری مشترک مبین سرمایه

گزارش حسابرس مستقل

به انضمام صورت های مالی

برای دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۴

صندوق سرمایه گذاری مشترک مبین سرمایه

فهرست مندرجات

عنوان	شماره صفحه
گزارش حسابرس مستقل	۱ الی ۴
فهرست صورت های مالی	۱
صورت خالص دارایی ها	۲
صورت سود و زیان و گردش خاص دارایی ها	۳
یادداشت های توضیحی صورت های مالی	۴ الی ۱۸



گزارش حسابرس مستقل

به مدیریت صندوق سرمایه گذاری مشترک مبین سرمایه

گزارش حسابرسی صورت های مالی

اظهار نظر

۱- صورت های مالی صندوق سرمایه گذاری مشترک مبین سرمایه شامل صورت خالص دارایی ها به تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۴ و صورت های سود و زیان و گردش خالص دارایی های آن برای دوره مالی شش ماهه منتهی به تاریخ مزبور و یادداشتهای توضیحی ۱ تا ۲۷ توسط این مؤسسه حسابرسی شده است.

به نظر این مؤسسه، صورت های مالی یاد شده، خالص دارایی های صندوق سرمایه گذاری مشترک مبین سرمایه در تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۴ و عملکرد مالی و گردش خالص دارایی های آن را برای دوره مالی شش ماهه منتهی به تاریخ مزبور، از تمام جنبه های با اهمیت طبق استانداردهای حسابداری و دستورالعمل اجرایی ثبت و گزارش دهی رویدادهای مالی صندوق های سرمایه گذاری مصوب سازمان بورس و اوراق بهادار به نحو منصفانه نشان می دهد.

مبنای اظهار نظر

۲- حسابرسی این مؤسسه طبق استانداردهای حسابرسی انجام شده است. مسئولیت های مؤسسه طبق این استانداردها در بخش مسئولیت های حسابرس در حسابرسی صورت های مالی توصیف شده است. این مؤسسه طبق الزامات آیین رفتار حرفه ای حسابداران رسمی، مستقل از صندوق سرمایه گذاری مشترک مبین سرمایه است و سایر مسئولیت های اخلاقی را طبق الزامات مذکور انجام داده است. این مؤسسه اعتقاد دارد که شواهد حسابرسی کسب شده به عنوان مبنای اظهار نظر، کافی و مناسب است.

مسئولیت های مدیر صندوق در قبال صورت های مالی

۳- مسئولیت تهیه و ارائه منصفانه صورت های مالی طبق استانداردهای حسابداری و الزامات مقرر توسط سازمان بورس و اوراق بهادار و همچنین طراحی اعمال و حفظ کنترل های داخلی لازم برای تهیه صورت های مالی عاری از تحریف با اهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه، بر عهده مدیر صندوق است.

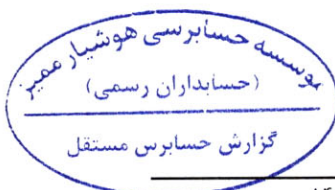
در تهیه صورت های مالی، مدیر صندوق مسئول ارزیابی توانایی صندوق به ادامه فعالیت و حسب ضرورت، افشای موضوعات مرتبط با ادامه فعالیت و مناسب بودن بکارگیری مبنای حسابداری تداوم فعالیت است مگر اینکه قصد انحلال صندوق یا توقف عملیات آن وجود داشته باشد یا راهکار واقع بینانه دیگری به جز موارد مذکور وجود نداشته باشد.

مسئولیت های حسابرسی در صورت های مالی

۴- اهداف حسابرسی شامل کسب اطمینان معقول از اینکه صورت های مالی به عنوان یک مجموعه واحد، عاری از تحریف با اهمیت ناشی از تقلب و اشتباه است و صدور گزارش حسابرسی شامل اظهار نظر وی می شود. اطمینان معقول، سطح بالایی از اطمینان است، اما حتی با انجام حسابرسی طبق استانداردهای حسابرسی ممکن است همه تحریف های با اهمیت در صورت وجود، کشف نشود. تحریف ها که ناشی از تقلب یا اشتباه می باشند زمانی با اهمیت تلقی می شوند که بطور منطقی انتظار رود، به تنهایی یا در مجموع، بتوانند بر تصمیمات اقتصادی استفاده کنندگان که بر مبنای صورت های مالی اتخاذ می شود اثر بگذارند.

در چارچوب انجام حسابرسی طبق استانداردهای حسابرسی، بکارگیری قضاوت حرفه ای و حفظ نگرش تردید حرفه ای در سراسر کار حسابرسی ضروری است، همچنین:

- خطرهای تحریف با اهمیت صورتهای مالی ناشی از تقلب یا اشتباه مشخص و ارزیابی می شود، روش های حسابرسی در برخورد با این خطرهای طراحی و اجرا و شواهد حسابرسی کافی و مناسب به عنوان مبنای اظهار نظر کسب می شود. از آنجا که تقلب می تواند همراه با تبانی، جعل، حذف عمدی، ارائه نادرست اطلاعات یا زیر پاگذاری کنترل های داخلی باشد خطر عدم کشف تحریف با اهمیت ناشی از تقلب بالاتر از خطر عدم کشف تحریف با اهمیت ناشی از اشتباه است.
- از کنترل های داخلی مرتبط با حسابرسی به منظور طراحی روش های حسابرسی مناسب شرایط موجود و نه به قصد اظهار نظر نسبت به اثر بخشی کنترل های داخلی صندوق، شناخت کافی کسب می شود.
- مناسب بودن رویه های حسابداری استفاده شده و معقول بودن برآوردهای حسابداری و موارد افشای مرتبط ارزیابی می شود.
- بر مبنای شواهد حسابرسی کسب شده در مورد مناسب بودن بکارگیری مبنای حسابداری تداوم فعالیت توسط صندوق وجود یا نبود ابهامی با اهمیت در ارتباط با رویدادها یا شرایطی که می تواند تردیدی عمده نسبت به توانایی صندوق به ادامه فعالیت ایجاد کند نتیجه گیری می شود. اگر چنین نتیجه گیری شود که ابهامی با اهمیت وجود دارد باید در گزارش حسابرسی به اطلاعات افشا شده مرتبط با این موضوع در صورتهای مالی اشاره شود یا اگر اطلاعات افشا شده کافی نبود، اظهار نظر حسابرسی تعدیل می گردد. نتیجه گیری ها مبتنی بر شواهد حسابرسی کسب شده تا تاریخ گزارش حسابرسی است. با این حال رویدادها یا شرایط آتی ممکن است سبب شود صندوق، از ادامه فعالیت باز بماند.
- کلیت ارائه، ساختار و محتوای صورت های مالی، شامل موارد افشا و اینکه آیا معاملات و رویدادهای مبنای تهیه صورتهای مالی، به گونه ای در صورت های مالی منعکس شده اند که ارائه منصفانه حاصل شده باشد، ارزیابی می گردد.



افزون بر این، زمان بندی اجرا و دامنه برنامه ریزی شده کار حسابرسی و ضعف های با اهمیت کنترل های داخلی که در جریان حسابرسی مشخص شده است، به ارکان راهبری اطلاع رسانی می شود.

همچنین این موسسه مسئولیت دارد موارد عدم رعایت الزامات قانونی مقرر توسط سازمان بورس و اوراق بهادار در رابطه با صندوق های سرمایه گذاری، مفاد اساسنامه و امید نامه صندوق و سایر موارد لازم را به مدیریت صندوق گزارش کند.

گزارش در مورد سایر الزامات قانونی و مقرراتی سایر مسئولیت های قانونی و مقرراتی حسابرس

۵- موارد عدم رعایت مرتبط با مفاد اساسنامه، امیدنامه و ضوابط و مقررات وضع شده توسط سازمان بورس و اوراق بهادار به شرح ذیل می باشد:

۵-۱- مفاد ماده ۲۸ اساسنامه و آخرین حدنصاب های تعیین شده توسط سبا، مبنی بر رعایت ترکیب دارایی های صندوق، همچنین اطلاع رسانی به متولی و حسابرس به شرح ذیل:

۵/۱/۱. سرمایه گذاری در گواهی سپرده کالایی پذیرفته شده نزد یکی از بورس ها، صندوق های سرمایه گذاری در اوراق بهادار مبتنی بر گواهی سپرده کالایی به میزان حداکثر ۵ درصد از کل دارایی های صندوق (به عنوان نمونه در خصوص گواهی شمش طلا در تاریخ ۳۱ شهریور ۱۴۰۴، به میزان ۶/۲۴ درصد).

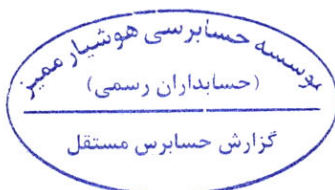
۵/۱/۲. سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم سهام از طرف یک ناشر و قرارداد اختیار معامله همان سهام حداکثر به میزان ۱۰ درصد از کل دارایی های صندوق، درخصوص نماد ونون در تاریخ ۲۵ شهریور ۱۴۰۴ به میزان ۱۴/۳۱ درصد.

۵-۲- مفاد تبصره ۲ ماده ۳۷ اساسنامه، مبنی بر ثبت هرگونه تغییر در اساسنامه و سایر تصمیمات مجمع عمومی صندوق حداکثر ظرف هفت روز کاری نزد سبا، در خصوص مجمع مورخ ۱۵ شهریور ۱۴۰۴، با تاخیر صورت پذیرفته است.

۵-۳- مفاد بخشنامه شماره ۱۲۰۱۰۰۲۴ مورخ ۱۴ شهریور ماه ۱۳۹۱، مبنی بر الزام انعقاد قرارداد رسمی با بانک ها و موسسات مالی و اعتباری دارای مجوز از بانک مرکزی به منظور دریافت نرخ سود ترجیحی صورت پذیرفته است.

۵-۴- مفاد بند ۱۲-۶ ابلاغیه ۱۲۰۲۰۲۲۰ مورخ ۱۱ مهر ماه ۱۴۰۰، مبنی بر ممنوعیت عضویت مدیران سرمایه گذاری صندوق های سرمایه گذاری در کمیته سیاست گذاری مدیر صندوق.

۵-۵- مفاد اطلاعیه شماره ۱۲۰۳۰۰۶۵ مورخ ۱۲ بهمن ماه ۱۳۹۸، مبنی بر الزام سجامی بودن کلیه سرمایه گذاران صندوق در خصوص برخی از مشتریان سنوات گذشته صورت پذیرفته است.



۵-۶- مفاد اطلاعیه شماره ۱۲۰۳۰۰۷۳ مورخ ۲۷ اردیبهشت ماه ۱۴۰۰، مبنی بر اظهار نظر حسابرس نسبت به صورت های مالی و گزارش عملکرد صندوق حداکثر ظرف ۳۰ روز پس از دریافت گزارش عملکرد و صورت های مالی حسابرسی نشده، در خصوص صورت های مالی و گزارش عملکرد سالانه منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳ با تاخیر صورت پذیرفته است.

۵-۷- مفاد بند ۳-۳-۱، رویه پذیره نویسی صدور و ابطال واحدهای سرمایه گذاری، مبنی بر تسویه وجوه تتمه صدور واحدهای سرمایه گذاری حداکثر ظرف مدت ۲ روز کاری، در خصوص تسویه تتمه صدور سنوات گذشته با تاخیر صورت پذیرفته است.

۶- اصول و رویه های کنترل های داخلی "مدیر" و "متولی" در اجرای وظایف مذکور در اساسنامه و امیدنامه صندوق "کفایت این اصول و رویه ها" و همچنین روش های مربوط به ثبت حسابها در طی دوره مالی مورد گزارش به صورت نمونه ای مورد رسیدگی و بررسی این مؤسسه قرار گرفته است، به استثنای رویه های منتج به موارد ذکر شده در این گزارش به مواردی، دال بر عدم رعایت اصول و رویه های کنترل داخلی برخورد نگردیده است.

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

۸- گزارش فعالیت مدیر صندوق درباره وضعیت و عملکرد صندوق در دوره مالی مورد گزارش، مورد بررسی این مؤسسه قرار گرفته است. با توجه به رسیدگی های انجام شده، نظر این مؤسسه به موارد با اهمیتی که حاکی از مغایرت اطلاعات مندرج در گزارش مذکور، با اسناد و مدارک ارائه شده از جانب مدیر صندوق باشد جلب نگردیده است.

۹- در رعایت مفاد ابلاغیه شماره ۱۲۰۲۰۲۶۰ مورخ ۷ شهریور ماه ۱۴۰۲ سازمان بورس و اوراق بهادار، نظر این مؤسسه به موردی حاکی از وجود محدودیت نسبت به دارایی های صندوق از قبیل تضمین و توثیق به نفع اشخاص جلب نگردیده است.

مؤسسه حسابرسی هوشیار ممیز
(حسابداران رسمی)

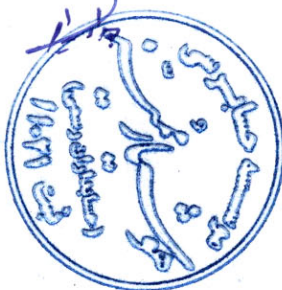
۱۹ آذر ماه ۱۴۰۴

محمد جواد هدایتی املشی

محسن رضایی

۸۰۰۸۹۶

۸۰۰۳۴۰





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 ۸ ماده ۵۷ 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 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 ۱۴۰۴/۹/۱۵ به تایید ارکان در صندوق رسیده است.

ارکان صندوق

شخص حقوقی

نماینده

امضا

مدیر صندوق

سیدگردان مروارید

رحیم سعادت زاده

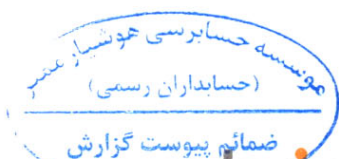
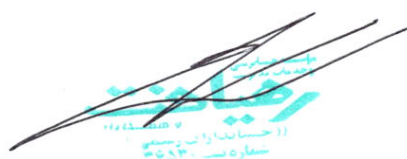
متولی صندوق

موسسه حسابرسی و خدمات

مجید صفاتی

مدیریت رهیافت و همکاران

شرکت سیدگردان مروارید
(سهامی خاص) شماره ثبت: ۵۸۲۷۶۳



mobin

Mobin Sarmayeh Mutual Fund

مبین

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک مبین سرمایه

Tehran, Chaharmahal Square, Farahani, Chaharmahal, Block 19

Tehran, Chaharmahal Square, Farahani, Chaharmahal, Block 19

(+98) 21-42972

(+98) 21-42972

info@mobinsb.com

fund.mobinsb.com

صندوق سرمایه گذاری مشترک مبین سرمایه

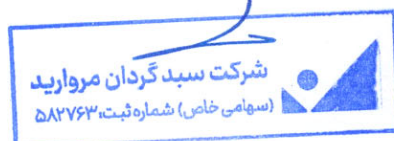
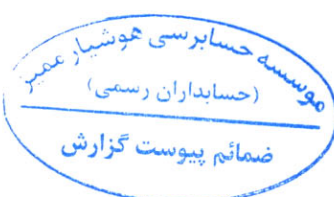
صورت خالص دارایی ها

به تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۴

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

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

مهر و امضاء مدیر عامل
شماره ثبت ۳۶۵۳۰



صندوق سرمایه گذاری 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	درآمدها:
	ریال		
(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
			هزینه ها:
(۵,۳۶۱,۹۰۲,۵۱۸)	(۹,۶۵۰,۱۶۰,۲۰۱)	۲۱	هزینه کارمزد ارکان
(۲,۴۲۶,۸۶۴,۳۹۷)	(۲,۹۰۲,۰۳۷,۱۲۲)	۲۲	سایر هزینه ها
(۷,۷۸۸,۷۶۶,۹۱۵)	(۱۲,۵۵۲,۱۹۷,۳۲۳)		جمع هزینه ها
(۴۴,۳۲۱,۰۴۷,۲۵۵)	۳۱,۳۲۵,۶۵۴,۵۹۹		سود خالص
۷.۴۶٪	۴.۰۷٪		بازده میانگین سرمایه گذاری ۱
۷.۱۴٪	۴.۳۹٪		بازده سرمایه گذاری پایان دوره ۲

صورت گردش خالص دارایی ها

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	۱,۳۸۱,۵۷۹	۱,۳۸۱,۵۷۹
۲,۳۰۷,۰۸۰,۰۰۰	۱۴۹,۳۱۰,۰۰۰	۱۴,۹۳۱	۱۴,۹۳۱
(۱,۱۱۲,۴۵۰,۰۰۰)	(۶۱۷,۴۳۰,۰۰۰)	۶۱,۷۴۳	۶۱,۷۴۳
(۴۴,۳۲۱,۰۴۷,۲۵۵)	۳۱,۳۲۵,۶۵۴,۵۹۹		
۵۲,۷۲۲,۳۴۸,۳۴۷	(۲۵,۴۹۹,۸۲۷,۳۳۲)	۲۳	تعدیلات
۶۱۲,۱۸۲,۶۶۹,۱۱۷	۶۹۸,۴۵۶,۵۷۶,۰۶۴		خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) پایان دوره

سود خالص

= بازده میانگین سرمایه گذاری ۱

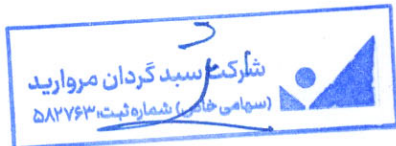
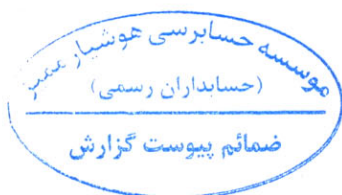
میانگین موزون (ریال) وجوه استفاده شده

تعدیلات ناشی از قیمت صدور و ابطال $\pm$ سود خالص

= بازده سرمایه گذاری پایان سال ۲

خالص دارایی ها در پایان دوره

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



صندوق سرمایه‌گذاری مشترک مبین سرمایه
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه 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 ماده ۵ اساس نامه طی نامه شماره ۱۲۱/۳۰۷۰۹۲ از تاریخ ۱۴۰۴/۰۵/۰۱ به مدت نامحدود توسط سازمان بورس و اوراق تمديد گردیده است دفتر مرکزی صندوق تهران، خیابان سه‌رودی شمالی خیابان خرمشهر کوچه فرهاد پلاک ۸ طبقه ۴ واحد ۱۰ 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، خیابان سه‌رودی شمالی خیابان خرمشهر کوچه فرهاد پلاک ۸ طبقه ۴ واحد ۱۰

متولی صندوق، موسسه حسابرسي و خدمات مدیریت رهیافت و همکاران است که در تاریخ ۱۳۷۷/۰۲/۲۷ 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 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 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
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۴

۴-۳- 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 دهم درصد از ارزش روزانه اوراق بهادار یا درآمد ثابت تحت تملک صندوق و سالانه ۲ درصد از سود حاصل از گواهی سپرده بانکی و سپرده بانکی و تا میزان نصاب مجاز سرمایه گذاری در آن ها ۲- کارمزد مبتنی بر عملکرد به میزان ۱۰ درصد از مابه التفاوت بازدهی شاخص کل و بازدهی کسب شده توسط صندوق با لحاظ شرایط ذیل : ۱-۲- در صورت کسب بازدهی منفی توسط صندوق علی رغم بالاتر بودن بازده از شاخص کل کارمزدی برای مدیر صندوق محاسبه نمی گردد ۲-۲- محاسبات باید به صورت روزانه در دفاتر صندوق با توجه به بازده محقق شده صندوق و بازده شاخص از ابتدای سال مالی صندوق شناسایی و ثبت گردد و متناسباً کارمزد مبتنی بر عملکرد تعدیل می گردد ۲-۳- محاسبات در طی سال مالی صندوق انجام و در انتهای سال مالی صندوق نهایی و قابل پرداخت است ۲-۴- با توجه به وجود هزینه های صندوق هزینه معاملات و حساب های دریافتی در صندوق که تاثیر آن در شاخص لحاظ نمیگردد شاخص کل ۱۰ درصد تعدیل می گردد (هر زمان شاخص مثبت باشد در عدد ۹۰ درصد ضرب و زمانی که شاخص منفی باشد در عدد ۱۰۱ ضرب می گردد)								
کارمزد متولی	سالانه معادل ۲ در هزار (۰.۰۰۲) از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی‌های صندوق که حداقل ۱۲۰۰ و حداکثر ۱۵۰۰ میلیون ریال خواهد بود.*								
حق الزحمه حسابرس	سالانه مبلغ ثابت ۱۴۰۰ میلیون ریال.								
حق الزحمه 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.***								
هزینه های دسترسی به نرم افزار، تارنما و خدمات پشتیبانی آنها (بدون احتساب ارزش افزوده)	هزینه ی دسترسی به نرم افزار صندوق، نصب و راه اندازی تارنمای آن و هزینه های پشتیبانی آنها سالانه در قالب چهار آیتم ذیل و با ارائه مدارک مثبت و با تصویب مجمع صندوق: ۱- ۵۰۰۰ میلیون ریال به عنوان بخش ثابت سالانه؛ ۲- ۹۰۰.۰۰۰ ریال بابت هر مشتری فعال (دارای واحد سرمایه گذاری) در هر سال؛ ۳- ۱۵۰.۰۰۰ ریال بابت هردرخواست صدور و ابطال؛ ۴- ضریب سالانه از متوسط خالص ارزش روزانه ی دارایی ها:								
	<table><tr><td>ارزش دارایی ها به میلیارد ریال</td><td>از صفر تا ۳۰۰.۰۰۰</td><td>از ۳۰۰.۰۰۰ تا ۵۰۰.۰۰۰</td><td>بالای ۵۰۰.۰۰۰</td></tr><tr><td>ضریب</td><td>۰.۰۰۰۲۵</td><td>۰.۰۰۰۱۵</td><td>۰.۰۰۰۰۵</td></tr></table>	ارزش دارایی ها به میلیارد ریال	از صفر تا ۳۰۰.۰۰۰	از ۳۰۰.۰۰۰ تا ۵۰۰.۰۰۰	بالای ۵۰۰.۰۰۰	ضریب	۰.۰۰۰۲۵	۰.۰۰۰۱۵	۰.۰۰۰۰۵
ارزش دارایی ها به میلیارد ریال	از صفر تا ۳۰۰.۰۰۰	از ۳۰۰.۰۰۰ تا ۵۰۰.۰۰۰	بالای ۵۰۰.۰۰۰						
ضریب	۰.۰۰۰۲۵	۰.۰۰۰۱۵	۰.۰۰۰۰۵						

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

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک مبین سرمایه

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه 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 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، تارتما 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، 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

۵- سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم سهام

۱۴۰۳/۱۲/۲۹			۱۴۰۴/۰۶/۳۱			صنعت
درصد به کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	درصد به کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	
	ریال	ریال		ریال	ریال	
۶٪	۴۲,۵۱۲,۶۳۹,۴۱۵	۳۷,۶۲۴,۹۶۷,۸۴۹	۲٪	۱۳,۰۱۰,۳۷۲,۳۰۴	۱۵,۱۹۸,۷۹۴,۲۹۳	فلزات اساسی
۱۳٪	۹۳,۷۳۳,۴۷۱,۹۱۸	۷۸,۹۰۴,۱۵۰,۳۲۸	۵٪	۳۵,۶۵۸,۵۶۲,۰۰۰	۴۱,۱۵۰,۷۱۵,۸۳۳	خودرو و ساخت قطعات
۱۳٪	۸۹,۷۶۶,۸۸۸,۴۳۲	۸۲,۹۳۵,۷۹۶,۷۱۹	۱۴٪	۹۷,۶۸۸,۲۷۹,۱۶۴	۶۴,۷۱۵,۲۸۴,۹۹۴	بانکها و موسسات اعتباری
۳٪	۱۹,۷۸۴,۶۳۳,۳۵۷	۲۴,۷۶۴,۴۳۶,۹۶۶	۲٪	۱۳,۸۵۰,۸۲۱,۳۰۸	۲۱,۷۰۸,۷۴۲,۸۹۱	فعالیت‌های کمکی به نهادهای مالی واسط
۷٪	۴۹,۳۰۸,۲۹۵,۴۵۴	۳۶,۸۳۷,۳۹۹,۶۴۷	۷٪	۵۲,۹۸۴,۴۵۵,۴۸۰	۴۳,۰۰۸,۲۴۰,۹۰۹	فراورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای
۹٪	۶۴,۳۱۹,۵۰۸,۳۲۵	۵۲,۲۰۳,۷۷۲,۴۲۳	۸٪	۵۵,۰۵۳,۴۷۱,۱۵۰	۵۲,۲۰۳,۷۷۲,۴۲۳	محصولات شیمیایی
۲٪	۱۲,۵۴۴,۹۱۱,۰۰۰	۵۰,۳۳۲,۸۴۴,۴۴۶	۱۰٪	۶۸,۱۰۴,۸۵۰,۶۲۵	۵۲,۸۱۵,۲۷۷,۲۳۴	استخراج کانه های فلزی
۱٪	۶,۴۵۱,۷۸۲,۱۲۰	۸,۱۸۵,۵۸۹,۱۷۰	۱٪	۷,۹۲۶,۵۵۴,۷۰۰	۱۲,۰۷۱,۱۹۱,۶۴۹	استخراج نفت گاز و خدمات جنبی جز اکتشاف
۶٪	۴۵,۵۲۴,۵۰۷,۸۵۰	۳۴,۵۳۷,۹۳۴,۴۷۴	۵٪	۳۶,۱۰۸,۸۶۶,۲۵۰	۳۴,۵۳۷,۹۳۴,۴۷۴	شرکتهای چند رشته ای صنعتی
۱۴٪	۱۰۲,۰۱۴,۰۱۲,۲۶۷	۳۷,۰۸۱,۷۹۵,۹۰۷	۱۴٪	۹۶,۲۸۲,۶۸۸,۹۵۰	۳۶,۳۲۴,۲۴۸,۱۴۱	سیمان، آهک و گچ
۳٪	۱۶,۶۷۱,۵۲۳,۰۱۷	۶,۱۹۱,۶۱۹,۵۳۴	۱٪	۹,۸۱۸,۷۲۸,۸۷۵	۹,۰۷۱,۹۲۳,۶۳۰	سرمایه گذاریها
۱٪	۱۰,۵۸۴,۶۴۴,۴۰۰	۱۵,۹۶۹,۸۲۹,۳۱۶	۱٪	۷,۲۳۶,۶۸۴,۰۰۰	۱۴,۵۱۸,۰۲۶,۶۵۱	ساخت محصولات فلزی
۲٪	۱۴,۷۰۱,۹۹۹,۵۰۰	۱۵,۱۸۴,۰۷۷,۷۲۳	۲٪	۱۴,۶۹۰,۰۷۰,۹۰۰	۲۲,۳۵۲,۴۴۷,۶۹۸	انبوه سازی، املاک و مستغلات
۲٪	۱۲,۵۷۷,۵۱۵,۸۴۰	۱۶,۱۰۲,۰۱۵,۳۱۵	۲٪	۱۲,۳۰۵,۸۴۱,۹۷۵	۱۵,۰۹۵,۶۳۹,۲۶۴	سایر محصولات کانی غیرفلزی
۱٪	۱۰,۳۲۴,۲۰۳,۳۰۰	۱۲,۴۴۱,۷۴۹,۲۷۴	۱٪	۱۰,۵۱۲,۰۷۸,۷۵۰	۱۲,۴۴۱,۷۴۹,۲۷۴	خدمات فنی و مهندسی
۲٪	۱۶,۸۶۸,۰۶۷,۰۴۵	۱۸,۷۲۱,۰۳۷,۸۳۹	۱٪	۹,۶۶۷,۱۳۶,۲۵۰	۱۴,۶۱۸,۰۲۵,۳۴۳	مخابرات
۲٪	۱۳,۱۳۸,۵۳۲,۸۰۹	۱۲,۹۶۰,۹۰۷,۸۲۴	۲٪	۱۱,۳۰۰,۳۶۰,۴۱۹	۱۰,۷۷۷,۷۷۷,۳۴۳	عرضه برق، گاز، بخار و آب گرم
۴٪	۲۶,۳۶۷,۱۷۶,۲۵۰	۱۰,۴۷۵,۷۴۸,۹۲۳	۲٪	۱۱,۸۸۸,۸۴۳,۹۴۴	۶,۵۱۷,۴۳۸,۳۵۷	حمل و نقل، انبارداری و ارتباطات
۰٪	۱,۷۳۶,۴۵۶,۲۴۲	۱,۷۵۴,۵۴۱,۶۷۶	۰٪	.	.	زراعت و خدمات وابسته
۱٪	۱۰,۱۰۲,۱۰۷,۶۷۹	۸,۹۶۸,۲۸۴,۳۹۲	۰٪	.	.	قند و شکر
۰٪	۱,۷۳۲,۱۳۲,۱۲۵	۱,۶۴۶,۴۹۳,۶۵۴	۰٪	.	.	اطلاعات و ارتباطات
۱٪	۵,۴۲۰,۶۸۶,۸۵۹	۳,۹۲۱,۱۶۷,۱۸۴	۰٪	.	.	ماشین آلات و تجهیزات
۰٪	۳,۴۸۴,۱۴۵,۳۵۸	۳,۲۵۷,۴۵۵,۰۸۶	۰٪	.	.	استخراج ذغال سنگ
۹۵٪	۶۶۹,۶۶۹,۸۴۰,۳۶۲	۵۲۵,۷۰۴,۰۵۵,۵۶۹	۸۰٪	۵۶۹,۷۵۵,۹۰۹,۱۱۸	۴۸۵,۰۲۷,۰۹۶,۹۰۶	جمع

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

۶- سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب

تاریخ سررسید	نرخ سود	بهای تمام شده	سودمتعلقه	خالص ارزش فروش	خالص ارزش فروش
۱۴۰۴/۰۵/۲۲	درصد	ریال	ریال	ریال	ریال
۱۴۰۴/۰۵/۲۲	۲۳	۱۰,۰۰۱,۸۱۲	۱,۹۶۵,۶۳۰	۱۱,۹۶۳,۸۲۶	۱۰,۷۹۴,۴۸۱

صکوک اجاره فولاد ۶۵ بدون ضامن

۷- سرمایه‌گذاری در سپرده بانکی

نوع سپرده	تاریخ سپرده‌گذاری	نرخ سود	مبلغ	درصد به کل دارایی‌ها	مبلغ
		درصد	ریال		ریال
سپرده کوتاه مدت - بانک پاسارگاد ۱۴۴۲۸۹۶۲.۱	۱۳۹۹/۰۴/۱۴	۵	۵,۳۹۲,۴۸۳,۷۰۸	۰.۸	۵۵,۱۱۵,۲۴۹
سپرده کوتاه مدت - بانک سامان ۱۰۲۲۲۱۰۲۲۲.۱	۱۳۹۹/۰۴/۱۴	۵	۱۹۳,۲۶۸,۳۹۳	۰.۰۳	۱۱۰,۷۰۱,۱۰۶
سپرده کوتاه مدت - بانک ملت ۵۵۸۶۷۵۳۳۱۲	۱۳۹۴/۱۱/۲۰	۵	۵۲۲,۳۸۱,۰۹۶	۰.۰۷	۱۰۰,۳۵۱,۹۹۳
سپرده کوتاه مدت - بانک اقتصاد نوین ۱۳۰۸۵۰۶۸۶۵۷۵۴.۱	۱۴۰۰/۱۱/۱۳	۵		۰.۰۰	۴۰,۳۳۴,۱۹۵
سپرده کوتاه مدت - بانک سامان ۸۶۴۸۱۹۰۲۲۲۱۰۲۲۲.۱	۱۳۹۴/۰۴/۱۵	۵	۱,۱۱۰,۹۳۳	۰.۰۰	۲,۴۴۴,۴۱۳
سپرده کوتاه مدت - بانک خاورمیانه ۱۰۱۳۱۰۸۱۰۷۰۷۰۷۴۸۲۳	۱۴۰۱/۰۷/۱۶	۵	۲,۰۸۹,۳۲۱,۳۱۵	۰.۳	۳۷۴,۱۳۳,۸۶۳
سپرده کوتاه مدت - بانک گردشگری ۱۱۲,۹۹۶۷,۱۶۹۲۲۹۸.۱	۱۴۰۳/۰۵/۰۱	۵	۱۳۱,۷۰۰,۴۷۴	۰.۰	۱۲۸,۹۲۵,۰۰۲
سپرده بلند مدت بانک دی ۰۴۰۶۶۷۴۵۹۴۰۰۶	۱۴۰۴/۰۴/۲۵	۳۰	۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۶	
سپرده بلند مدت بانک دی ۰۴۰۶۷۰۵۸۹۲۰۰۷	۱۴۰۴/۰۶/۰۳	۳۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۳	
جمع			۶۸,۳۳۰,۲۶۵,۹۱۹	۹.۶۳	۸۱۱,۹۰۵,۸۲۱

۸- سپرده‌گذاری در سپرده کالایی

تعداد	ارزش اسمی	ارزش بازار	کارمزد فروش	خالص ارزش فروش	خالص ارزش فروش
۳۵۵۹	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۳۵۵۹	۲۳,۱۰۵,۲۹۰,۶۶۷	۴۴,۴۷۶,۱۲۷,۲۶۶	(۳۹,۵۶۳,۹۰۰)	۴۴,۴۳۶,۵۶۳,۳۶۶	۲۳,۸۶۶,۸۲۸,۵۹۹

شمش طلا ۹۹۹

۹- حساب‌های دریافتی

یادداشت	تجزیل نشده	نرخ تجزیل	مبلغ تجزیل	تجزیل شده	تجزیل شده
	ریال	درصد	ریال	ریال	ریال
سود دریافتی سپرده بانکی	۴۲۳,۵۶۶,۱۳۸	۲۵	(۲,۴۵۶,۵۲۹)	۴۲۱,۱۰۹,۶۰۹	
سود سهام دریافتی	۲۸,۰۱۷,۶۲۷,۵۱۰	۲۵	(۳,۰۵۰,۰۶۹,۱۴۱)	۲۴,۹۶۷,۵۵۸,۳۶۹	۱,۷۷۲,۲۵۳,۷۴۱
سایر (طلب از سرمایه‌گذاران)	۶۶۷,۹۸۱	-	-	۶۶۷,۹۸۱	-
جمع	۲۸,۴۴۱,۸۶۱,۶۲۹		(۳,۰۵۲,۵۲۵,۶۷۰)	۲۵,۴۸۹,۳۳۵,۹۵۹	۱,۷۷۲,۲۵۳,۷۴۱

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

سال مالی	تاریخ مجمع	توزیل شده	نرخ توزیل	توزیل شده	توزیل شده
۱۴۰۳	۱۴۰۴/۰۴/۲۸	ریال	درصد	ریال	ریال
ایران خودرو		۴۷۴,۱۶۰,۹۶۰	۲۵٪	۴۲۲,۴۰۱,۶۲۵	-
بانک ملت		۹۰	۲۵٪	۸۰	-
بانک اقتصاد نوین		۲۴۰	۲۵٪	۲۱۵	-
پالایش نفت اصفهان		۱,۲۲۰	۲۵٪	۱,۲۲۰	۱,۲۲۰
پالایش نفت تهران		۵۲۰	۲۵٪	۵۲۰	۵۲۰
پتروشیمی شیراز	۱۴۰۴/۰۵/۱۲	۷,۴۷۶,۰۰۰,۰۰۰	۲۵٪	۶,۶۰۷,۱۱۸,۶۴۴	-
توسعه نیشکر و صنایع جانبی		-	۲۵٪	-	۱۸۸,۷۳۷,۴۷۸
تولید انرژی برق شمس پاسارگاد	۱۴۰۳/۱۲/۲۲	۱,۶۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵٪	۱,۴۶۹,۷۹۸,۶۵۸	-
حفری شمال	۱۴۰۴/۰۴/۲۹	۳۱۸,۰۰۰,۰۰۰	۲۵٪	۳۱۸,۰۰۰,۰۰۰	۳۱۸,۰۰۰,۰۰۰
داده گسترصرتوین-های وب	۱۴۰۱/۰۴/۲۰	۹۳,۴۹۶,۰۰۰	۲۵٪	۹۳,۴۹۶,۰۰۰	۹۳,۴۹۶,۰۰۰
داروسازی تولید دارو		۱,۱۷۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۵٪	۱,۰۲۹,۷۱۱,۸۸۵	-
سرمایه گذاری سیمان تامین	۱۴۰۴/۰۵/۲۵	۱,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵٪	۹۵۱,۴۲۱,۸۰۱	-
سرمایه گذاری صدرتأمین	۱۴۰۴/۰۶/۱۷	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵٪	۱,۷۸۰,۴۸۷,۸۰۵	-
سرمایه گذاری گروه توسعه ملی		-	۲۵٪	-	۹۳,۷۱۶,۲۱۶
سرمایه‌گذاری رانا هلدینگ	۱۴۰۳/۱۰/۱۵	۴,۱۲۱,۵۹۹,۷۷۰	۲۵٪	۳,۶۶۶,۹۹۳,۰۹۲	-
سیمان فارس و خوزستان	۱۴۰۴/۰۴/۳۱	۳,۸۵۱,۰۷۳,۰۸۰	۲۵٪	۳,۴۳۲,۵۸۰,۴۷۵	۶۸۰
سیمان تهران		۲۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵٪	۲۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۸۰,۰۰۰,۰۰۰
شیر پاستوریزه یگانه گلستان	۱۴۰۴/۰۳/۰۴	۲۳۵,۱۵۰,۰۰۰	۲۵٪	۲۰۲,۰۳۹,۹۵۱	-
صنایع الکترونیک مادیران	۱۴۰۴/۰۴/۱۷	۵۶۲,۸۰۰,۰۰۰	۲۵٪	۵۰۱,۶۴۱,۰۳۶	-
صنایع غذایی رضوی	۱۴۰۴/۰۴/۲۸	۷۲۶,۰۰۰,۰۰۰	۲۵٪	۶۶۹,۱۶۶,۶۶۷	-
فولاد شاهرود	۱۴۰۴/۰۳/۰۳	۱,۱۶۶,۶۶۶,۷۶۰	۲۵٪	۱,۰۲۹,۸۲۶,۷۶۵	-
فولاد مبارکه اصفهان	۱۴۰۴/۰۵/۱۲	۸۰۰,۶۲۵,۰۰۰	۲۵٪	۷۱۳,۳۱۷,۱۸۵	-
فولاد کاوه جنوب کیش	۱۴۰۴/۰۴/۳۱	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵٪	۲۶,۷۸۸,۹۹۱	-
قطعات اتومبیل ایران	۱۴۰۴/۰۴/۲۵	۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵٪	۳۱۱,۹۶,۵۸۱	-
گسترش سرمایه‌گذاری ایران خودرو	۱۴۰۴/۰۴/۲۸	۵۰,۷۷۲,۱۵۰	۲۵٪	۵۰,۷۷۲,۱۵۰	۵۰,۷۷۲,۱۵۰
مبین وان کیش	۱۴۰۴/۰۴/۲۹	۱,۲۸۰,۶۸۱,۷۲۰	۲۵٪	۱,۱۵۲,۷۷۱,۴۶۲	-
مخابرات ایران	۱۴۰۴/۰۴/۱۲	۵۷۷,۶۰۰,۰۰۰	۲۵٪	۵۱۲,۳۳۰,۴۹۸	-
مدیریت نیروگاهی ابرنیتان مینا نیرو محرکه	۱۴۰۴/۰۵/۰۵	۲۷۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۵٪	۲۶۸,۶۹۵,۱۰۷	-
		۲۸,۰۱۷,۶۲۷,۵۱۰		۲۴,۹۶۷,۵۵۸,۳۶۹	۱,۷۷۲,۲۵۳,۷۴۱

۱۰- موجودی نقد

۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۶/۳۱
ریال	ریال
۲۴,۴۹۶,۲۸۰	۱,۳۹۲,۲۸۰
۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰
۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰
۳,۴۳۲,۱۹۴	۳,۹۳۰,۱۹۴
	۱,۸۷۱,۵۵۶,۱۷۸
۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۴,۶۲۵,۰۰۰
۹۲,۹۳۰,۴۷۴	۱,۹۴۰,۵۰۳,۶۵۲

سپرده نزد بانک تجارت شعبه تخصصی بورس ۱۰۴۳۴۹۴۰۴
سپرده نزد بانک سامان شعبه پارک ساعی ۸۳۵,۴۰۰,۲۲۲۱۰,۲۲۲,۱
سپرده نزد بانک سامان شعبه بورس کالا ۸۶۴,۴۰۰,۲۲۲۱۰,۲۲۲,۱
سپرده نزد بانک ملت شعبه بورس کالا ۸۹۶۶۵۰,۹۴۲۷
حساب جاری ۰۱۰۶۶۷۱۶۶۰۰۰۴ بانک دی
سپرده نزد بانک پاسارگاد شعبه هفت تیر ۳۰۷,۱۱۰,۱۴۴۲۸۹۶۲,۱
جمع

۱۱- جاری کارگزاران

جاری کارگزاران به تفکیک هر کارگزاری به شرح ذیل است

۱۴۰۴/۰۶/۳۱	گردش پستکار	گردش پستکار	مانده ابتدای دوره
مانده پایان دوره	ریال	ریال	ریال
۴۲,۱۰۴,۲۴۵	(۲۱۹,۲۸۰,۰۹۰,۳۷۶)	۲۱۷,۲۶۷,۱۵۷,۴۹۴	۲۰,۵۵۰,۳۷,۱۲۷

شرکت کارگزاری مبین سرمایه

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

۱۲- پرداختنی به ارکان صندوق

۱۴۰۳/۱۲/۳۰	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
<u>۱۰,۱۶۵,۰۲۹,۵۹۷</u>	<u>۷,۰۲۰,۰۷۰,۷۶۹</u>	جمع

۱۳- پرداختنی به سرمایه گذاران

۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
۶۶۷,۳۲۹,۷۶۰		بابت واحدهای ابطال شده
۷۱۸,۴۳۵	-	بابت درخواست صدور ترمه واحدهای صادر شده
<u>۶۶۸,۰۴۸,۱۹۵</u>	<u>۰</u>	جمع

۱۴- سایر حساب های پرداختنی و ذخایر

۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	یادداشت	
ریال	ریال		
۱,۲۲۹,۰۸۱,۸۸۳	۱,۲۲۹,۰۸۱,۸۸۳		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
<u>۴,۳۴۷,۶۴۴,۰۱۶</u>	<u>۴,۴۲۹,۹۹۹,۲۵۲</u>		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

۱۴۰۳/۱۲/۳۰	تعداد	ریال	تعداد	ریال	
۵۹۲,۷۶۴,۴۶۸,۷۹۷	۱,۱۸۱,۵۷۹	۵۹۳,۸۰۰,۵۷۶,۰۶۴	۱,۱۳۴,۷۶۷		واحد های سرمایه گذاری عادی
۱۰۰,۳۳۴,۴۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰	۱۰۴,۶۵۶,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰		واحد های سرمایه گذاری ممتاز
<u>۶۹۳,۰۹۸,۸۶۸,۷۹۷</u>	<u>۱,۳۸۱,۵۷۹</u>	<u>۶۹۸,۴۵۶,۵۷۶,۰۶۴</u>	<u>۱,۳۳۴,۷۶۷</u>		جمع

یادداشت	شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱	شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱
سود (زیان) حاصل از فروش سهام و حق تقدم شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس	۱۶-۱	ریال
سود (زیان) حاصل از فروش اوراق بهادار با درآمد ثابت در بورس یا فرابورس	۱۶-۲	ریال
سود (زیان) حاصل از اعمال اختیار	۱۶-۳	ریال
جمع	۹,۰۹۸,۰۷۱,۳۲۸	(۱۶,۴۴۵,۰۱۸,۲۷۲)

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	شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱	شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	سود (زیان) فروش سهام	سود (زیان) فروش سهام
۲۹,۰۲۱,۴۸۸	۱۱,۱۷۳,۲۷۲,۴۹۶	(۱۰,۲۷۰,۱۷۶,۴۱۲)	(۱۰,۶۱۴,۱۹۸)	(۵۵,۸۶۶,۳۵۹)	۸۳۶,۶۱۵,۵۳۷	۰	ریال
۱,۵۰۰,۰۰۰	۴,۳۹۳,۳۴۶,۷۸۵	(۶,۸۰۶,۷۵۷,۲۷۵)	(۴,۱۷۳,۶۰۷)	(۲۱,۹۶۶,۷۳۳)	(۲,۴۳۹,۵۵۰,۹۳۰)	۰	ریال
۷,۰۱۷,۰۴۳	۴,۰۰۶,۷۳۱,۵۵۳	(۳,۶۹۶,۹۰۴,۵۷۸)	(۳,۸۰۶,۳۰۶)	(۲۰,۰۳۳,۶۵۹)	۲۸۵,۹۸۷,۰۱۰	(۱,۴۸۵,۱۹۶,۷۵۴)	ریال
۳,۹۹۵,۶۱۷	۱,۴۹۹,۱۵۱,۹۹۲	(۱,۸۰۷,۶۵۵,۲۱۱)	(۱,۴۲۴,۱۵۰)	(۷,۴۹۵,۷۶۰)	(۳۱۷,۴۲۳,۱۲۹)	۰	ریال
۱,۰۴۵,۸۶۸	۳,۵۹۵,۰۳۹,۱۳۴	(۲,۵۳۴,۶۵۴,۷۱۸)	(۳,۴۱۵,۲۴۵)	(۱۷,۹۷۵,۱۹۵)	۱,۰۳۸,۹۹۳,۹۷۶	۰	ریال
۲,۷۶۶,۵۷۰	۱۹,۶۵۹,۶۴۲,۸۳۱	(۱۰,۶۵۱,۱۷۱,۸۰۲)	(۱۸,۶۷۶,۵۴۱)	(۹۸,۲۹۸,۲۱۳)	۸,۸۹۱,۴۹۶,۲۷۵	۰	ریال
۱,۰۰۰,۰۰۰	۷۴۲,۱۴۶,۲۹۶	(۹۶۲,۲۴۰,۴۰۱)	(۷۰۵,۰۰۵)	(۳,۷۱۰,۷۳۲)	(۲۲۴,۵۰۹,۸۴۲)	(۵۹۴,۸۶۴,۵۴۲)	ریال
۱,۲۴۹,۶۹۶	۱۳,۹۱۶,۳۵۲,۵۶۰	(۱۲,۵۹۳,۱۴۸,۷۷۹)	(۱۳,۲۲۰,۴۰۲)	(۶۹,۵۸۱,۷۶۳)	۱,۲۴۰,۴۰۱,۶۱۶	۲۲۶,۰۰۰,۸۷۸	ریال
۶۷,۶۸۸	۵۱۷,۱۳۶,۳۲۰	(۵۴۸,۳۷۴,۸۳۸)	(۴۹۱,۲۷۳)	(۲,۵۸۵,۶۸۱)	(۳۴,۳۱۵,۴۷۲)	۲,۱۹۵,۰۷۴,۷۹۹	ریال
۳۰۰,۰۰۰	۷۳۸,۴۰۸,۲۸۴	(۷۸۶,۰۹۴,۷۴۲)	(۷۰۱,۴۴۷)	(۳,۶۹۲,۰۴۳)	(۵۲۰,۷۹۹,۹۴۸)	۸۲,۹۴۹,۲۰۰	ریال
۹۱,۱۱۱	۱,۳۵۷,۵۵۳,۹۰۰	(۱,۴۰۶,۳۵۳,۷۱۳)	(۱,۲۸۹,۶۶۸)	(۶,۷۸۷,۷۷۰)	(۵۶,۸۷۷,۲۵۱)	۹۸۸,۷۶۶,۳۵۱	ریال
۴,۱۶۶,۶۶۶	۸,۷۶۳,۵۱۴,۵۵۴	(۱۶,۰۱۲,۴۸۶,۱۷۵)	(۸,۲۲۵,۰۸۷)	(۴۳,۸۱۷,۵۷۶)	(۷,۲۰۱,۱۱۴,۲۸۴)	(۱۰,۷۳۳,۰۲۰,۱۰۱)	ریال
۲,۰۰۰,۰۰۰	۸,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۸,۷۸۰,۰۱۳,۰۸۹)	(۸,۳۵۹,۹۴۵)	(۴۴,۰۰۰,۰۰۰)	(۳۲,۳۷۳,۰۳۴)	(۸۰۶,۱۴۴,۹۱۷)	ریال
۲,۷۵۲,۵۲۵	۱۸,۱۴۴,۸۴۱,۴۰۰	(۸,۷۳۶,۵۱۸,۹۳۳)	(۱۷,۲۲۷,۵۴۳)	(۹۰,۷۳۴,۲۰۷)	۹,۳۰۰,۳۶۰,۷۵۷	(۱۲۶,۰۴۵,۵۳۰)	ریال
۶,۸۱۶,۹۰۳	۱۶,۱۵۴,۶۲۴,۲۲۷	(۱۴,۲۲۷,۰۹۳,۳۵۰)	(۱۵,۳۴۶,۸۲۴)	(۸۰,۷۷۳,۱۲۱)	۱,۸۲۱,۴۱۰,۹۴۲	۰	ریال
۱۰,۱۷۲,۰۴۸	۴,۳۲۲,۸۷۸,۰۰۷	(۵,۶۲۲,۰۰۷,۵۱۸)	(۴,۱۰۶,۵۴۹)	(۲۱,۶۱۴,۳۹۰)	(۱,۳۲۴,۸۵۰,۴۵۰)	(۲۸,۶۷۸,۱۰۱)	ریال
۲۰۰,۰۰۰	۷۴۰,۲۲۲,۸۵۱	(۱,۰۴۹,۵۰۰,۳۴۳)	(۷۰۳,۱۹۸)	(۳,۷۰۱,۱۱۴)	(۳۱۳,۶۸۱,۸۰۴)	۰	ریال
۶,۲۵۰	۱۵,۹۲۵,۰۰۰	(۲۳,۲۲۳,۱۹۶)	(۱۵,۱۲۷)	(۷۹,۶۲۵)	(۷,۴۴۲,۹۴۸)	۰	ریال
۱۸۶,۸۱۳	۴۱۷,۵۶۱,۹۱۰	(۵۹۶,۲۸۷,۳۹۵)	(۳۹۶,۶۶۷)	(۲۰,۸۷۸,۰۹۹)	(۱۸۱,۲۰۹,۹۶۱)	۰	ریال
۹۲۸,۳۳۳	۱,۷۶۷,۲۳۷,۶۶۸	(۲,۱۲۷,۹۹۸,۴۸۷)	(۱,۶۷۸,۸۰۳)	(۸,۸۳۶,۱۸۹)	(۳۷۱,۳۷۵,۸۱۱)	۰	ریال
۱,۷۵۱,۰۰۰	۵,۸۹۷,۱۲۴,۴۰۲	(۴,۶۹۷,۸۲۹,۶۰۳)	(۵,۶۰۲,۲۲۰)	(۳۹,۴۸۵,۶۳۱)	۱,۱۶۴,۲۰۶,۹۵۸	۰	ریال
۴۰۰,۰۰۰	۱,۳۳۲,۶۰۶,۵۴۴	(۱,۸۸۱,۹۳۵,۴۶۴)	(۱,۲۶۵,۹۶۰)	(۶,۶۶۳,۰۳۳)	(۵۵۷,۲۵۷,۹۱۳)	۰	ریال
۲۳,۵۳۸	۹۹,۶۳۶,۳۵۴	(۱۲۷,۰۵۰,۸۶۲)	(۹۴,۶۵۲)	(۴۹۸,۱۸۲)	(۲۸,۰۰۷,۳۴۲)	۱۳۸,۸۳۶,۹۰۶	ریال
۲,۰۰۰,۰۰۰	۴,۳۶۴,۷۰۶,۱۵۲	(۶,۰۱۵,۹۹۰,۶۰۰)	(۴,۱۴۶,۴۲۹)	(۲۱,۸۲۳,۵۳۱)	(۱,۶۷۷,۲۵۴,۴۰۸)	(۴۱۹,۷۹۵,۷۷۸)	ریال
۶,۰۰۱,۰۰۰	۱,۶۸۰,۲۸۰,۰۰۰	(۲,۶۶۰,۵۲۱,۰۸۶)	(۱,۵۹۶,۱۶۹)	(۸,۴۰۱,۳۹۹)	(۹۹۰,۲۳۸,۶۵۴)	۶۶۱۲,۶۰۸	ریال
۲۴۵,۰۰۰	۱,۶۵۳,۹۴۰,۷۰۰	(۱,۷۳۶,۴۵۶,۲۴۲)	(۱,۵۷۱,۲۰۰)	(۸,۲۶۹,۷۰۴)	(۹۲,۳۵۶,۴۴۶)	۰	ریال
۱,۰۰۰,۰۰۰	۵,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۶,۳۹۱,۷۴۱,۵۰۰)	(۵,۳۱۹,۹۲۸)	(۲۸,۰۰۰,۰۰۰)	(۸۲۵,۰۶۱,۴۲۸)	۰	ریال
۲۱۱,۵۰۰	۹,۱۴۳,۴۰۰,۰۰۰	(۱۰,۰۲۰,۱۰۷,۶۷۸)	(۸,۶۸۶,۲۱۷)	(۴۵,۷۱۷,۰۰۰)	(۱۰,۱۳۱,۱۰۰,۸۹۵)	۰	ریال
۱,۸۷۴,۰۰۰	۶,۴۸۲,۰۱۰,۰۷۹	(۵,۸۹۱,۵۷۸,۷۰۰)	(۶,۱۵۷,۷۳۸)	(۳۲,۴۱۰,۰۵۰)	۵۵۱,۸۶۳,۵۹۱	۰	ریال
۲۵۰,۰۰۰	۳,۷۲۵,۰۶۳,۰۳۰	(۳,۴۸۴,۱۴۵,۲۵۰)	(۳,۵۳۸,۷۲۱)	(۱۸,۶۲۵,۳۱۸)	۳۱۸,۷۵۳,۷۴۱	۰	ریال
۶۷۵,۰۰۰	۲,۷۹۴,۳۲۳,۶۹۵	(۲,۱۸۸,۰۷۸,۰۰۸)	(۲,۶۵۴,۵۶۰)	(۱۳,۹۷۱,۶۱۹)	۵۸۹,۶۱۹,۵۰۸	۰	ریال
۲۵۰,۰۰۰	۱,۹۰۱,۶۴۴,۹۹۰	(۱,۷۳۲,۱۳۲,۱۲۵)	(۱,۸۰۶,۴۷۳)	(۹,۵۰۸,۲۲۴)	۱۵۸,۱۹۸,۱۶۸	۰	ریال
جمع نقل به صفحه بعد	۱۸۸,۵۰۵,۶۱۴,۳۹۱	(۱۷۹,۲۶۳,۵۶۸,۸۰۰)	(۱۵۴,۲۷۹,۵۵۲)	(۸۲۷,۰۰۱,۶۲۰)	۸,۲۵۷,۹۱۶,۱۱۹	(۸۹۵,۷۸۶,۹۸۱)	ریال

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

شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	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	ریال	ریال
(۸۹۵,۷۸۶,۹۸۱)	(۱۷۹,۲۶۳,۵۶۸,۸۰۰)	۱۸۸,۵۰۵,۶۱۴,۳۹۱	(۵,۴۲۰,۶۸۶,۸۵۸)	(۱۵۴,۲۷۹,۵۵۲)	(۸۲۷,۰۰۱,۶۲۰)	۸,۲۵۷,۹۱۶,۱۱۹	(۸۹۵,۷۸۶,۹۸۱)	(۸۹۵,۷۸۶,۹۸۱)
.	(۵,۴۲۰,۶۸۶,۸۵۸)	۵,۶۲۵,۷۴۸,۰۰۰	(۷,۸۷۲,۱۴۱,۴۲۰)	(۵,۳۴۴,۴۳۷)	(۲۸,۱۲۸,۷۴۰)	۱۷۱,۵۸۷,۹۶۵	.	۱۷۱,۵۸۷,۹۶۵
.	(۷,۸۷۲,۱۴۱,۴۲۰)	۷,۹۶۶,۱۴۲,۲۱۹	(۴,۵۸۰,۶۵۵,۴۶۲)	(۷,۵۶۷,۶۵۷)	(۳۹,۸۳۰,۷۱۲)	۴۶,۶۰۲,۴۳۰	.	۴۶,۶۰۲,۴۳۰
.	(۴,۵۸۰,۶۵۵,۴۶۲)	۵,۲۳۳,۷۶۱,۰۰۰	.	(۴,۹۷۱,۹۱۸)	(۲۶,۱۶۸,۸۰۶)	۶۲۱,۹۶۴,۸۱۴	.	۶۲۱,۹۶۴,۸۱۴
.	.	.	.	.	.	.	.	.
(۲۱,۷۹۲,۷۲۶)	.	.	.	.	.	.	.	.
(۷۴۱,۳۸۶,۶۶۰)	.	.	.	.	.	.	.	.
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)	.	.	.	.	.	.	.	.
۱۰۵۶۰۲	.	.	.	.	.	.	.	.
۲۲۶,۹۰۷,۹۵۲	.	.	.	.	.	.	.	.
۱,۳۸۱,۶۴۹,۱۱۵	.	.	.	.	.	.	.	.
۳۴۳,۶۹۲,۶۹۱	.	.	.	.	.	.	.	.
(۴۲۵,۱۳۶,۹۶۷)	.	.	.	.	.	.	.	.
(۶۶۵,۳۴۸,۴۶۸)	.	.	.	.	.	.	.	.
(۲۴۰,۹۲)	.	.	.	.	.	.	.	.
۳۵۵,۷۷۳,۰۲۷	.	.	.	.	.	.	.	.
۲۶۶,۷۸۱,۴۲۰	.	.	.	.	.	.	.	.
(۱۷۰,۵۴۶,۱۶۱)	.	.	.	.	.	.	.	.
(۶,۷۹۰,۳۲۸,۱۸۰)	.	.	.	.	.	.	.	.
(۲۸۰۸,۵۸۲,۸۶۲)	.	.	.	.	.	.	.	.
(۷۲۶,۴۸۸,۵۷۷)	.	.	.	.	.	.	.	.
(۲۱,۳۱۷,۳۱۹)	.	.	.	.	.	.	.	.
(۸۵,۰۱۲,۷۳۸)	.	.	.	.	.	.	.	.
(۳۰,۲۶۹,۳۰۸)	.	.	.	.	.	.	.	.
(۲۵۸,۴۷۰,۵۵۱)	.	.	.	.	.	.	.	.
(۲۴۱,۴۷۶,۴۳۱)	.	.	.	.	.	.	.	.
(۱,۹۹۴,۴۲۸,۲۰۰)	.	.	.	.	.	.	.	.
(۳۳۱,۷۲۵,۸۰۰)	.	.	.	.	.	.	.	.
(۵۴۸,۵۶۰,۲۷۷)	.	.	.	.	.	.	.	.
(۱۷,۹۰۸,۸۲۱,۳۹۹)	۲۰۷,۳۳۱,۲۶۵,۶۱۰	(۱۹۷,۱۳۷,۰۵۲,۵۴۰)	(۱۷۲,۱۶۳,۵۶۴)	(۹۲۱,۱۲۹,۸۷۸)	۹,۰۹۸,۰۷۱,۳۲۸	(۱۷,۹۰۸,۸۲۱,۳۹۹)		

جمع کل

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

شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	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	ریال	ریال
۱,۰۴۱,۷۷۲,۸۳۱	.	.	.	.	.	.	.	.
۴۲۲,۹۷۹,۲۴۷	.	.	.	.	.	.	.	.
۱,۴۶۴,۷۵۲,۰۷۸	.	.	.	.	.	.	.	.

اسناد خزانه م-۵ بودجه ۰۳۰۶۲۶۰۰

اسناد خزانه م-۴ بودجه ۰۳۰۵۲۲۰۰

جمع

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

شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	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	ریال	ریال
(۸۰,۵۹)	.	.	.	.	.	.	.	.
(۶,۱۵۰)	.	.	.	.	.	.	.	.
(۴۴۸,۵۷۰)	.	.	.	.	.	.	.	.
(۴۸۶,۱۷۲)	.	.	.	.	.	.	.	.
(۹۴۸,۹۵۱)	.	.	.	.	.	.	.	.

طذوب ۵۰۰۳۱

ضدوب ۵۰۰۱۱

طسپا ۵۰۰۶۱

ضسپا ۵۰۰۳۱

جمع

۱۷- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

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

سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری گواهی سپرده کالایی و 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 گواهی سپرده کالایی و سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس به شرح زیر است:

تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود و زیان تحقق نیافته نگهداری سهام	سود و زیان تحقق نیافته نگهداری سهام
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۷۰۰,۰۰۰	۹,۰۸۶,۰۰۰,۰۰۰	۱۶,۰۹۴,۶۶۳,۵۵۰	۸,۶۳۱,۲۰۰	۴۵,۴۳۰,۰۰۰	(۷,۰۶۲,۷۲۵,۲۵۰)	(۲۶۴,۴۱۷,۳۰۰)
۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۷,۲۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۹,۶۲۲,۴۰۳,۹۹۹	۶,۹۱۶,۰۰۰	۳۶,۴۰۰,۰۰۰	(۲,۳۸۵,۷۱۹,۹۹۹)	(۵,۹۴۸,۳۹۵,۲۰۱)
۳,۵۹۰,۹۰۹	۱۱,۴۰۴,۷۲۶,۹۸۴	۱۴,۱۱۴,۵۱۵,۹۴۶	۲,۴۰۲,۵۵۰	۵۷,۰۲۳,۶۳۵	(۲,۷۷۷,۶۴۷,۰۸۸)	.
۱,۰۰۰,۰۰۰	۲,۵۲۹,۰۰۰,۰۰۰	۳,۱۹۱,۸۹۴,۵۵۱	۱۴,۰۳۹,۱۰۰	۱۲,۶۴۵,۰۰۰	(۶۷۷,۹۴۲,۱۰۱)	۵۵۵,۱۴۸,۷۱۳
۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۱,۶۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۲,۹۲۳,۷۹۳,۰۳۲	۲۰,۵۸۶,۵۰۰	۱۰۸,۳۵۰,۰۰۰	(۱,۳۸۱,۷۲۹,۵۳۲)	(۷,۲۶۵,۷۸۷,۷۶۶)
۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۹,۷۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۳,۱۷۱,۱۶۲,۶۶۶	۹,۲۳۸,۷۵۰	۴۸,۶۲۵,۰۰۰	(۳,۵۰۴,۰۲۶,۲۱۶)	(۳,۲۳۵,۶۳۲,۷۴۴)
۹۰۰,۰۰۰	۱۴,۷۷۸,۰۰۰,۰۰۰	۲۱,۸۷۲,۳۶۹,۷۷۵	۱۴,۰۳۹,۱۰۰	۷۳,۸۹۰,۰۰۰	(۷,۱۸۲,۲۹۸,۵۷۵)	.
۳۶۰,۰۰۰	۲۷,۷۹۲,۰۰۰,۰۰۰	۲۹,۱۶۵,۲۴۷,۰۰۱	۲۶,۴۰۲,۴۰۰	۱۳۸,۹۶۰,۰۰۰	(۱,۵۳۸,۷۸۹,۴۰۱)	۱,۴۳۱,۴۳۲,۲۶۵
۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۳۰۵,۰۰۰,۰۰۰	۳,۷۵۷,۵۰۹,۰۰۰	۳,۱۳۹,۷۵۰	۱۶,۵۲۵,۰۰۰	(۴۷۲,۱۷۳,۷۵۰)	(۱,۲۲۷,۰۵۶,۷۵۰)
۷۰۰,۰۰۰	۳۲,۶۵۵,۰۰۰,۰۰۰	۳۳,۵۳۹,۲۴۷,۰۰۰	۳۱,۰۲۲,۲۵۰	۱۶۳,۲۷۵,۰۰۰	(۱,۰۷۸,۵۴۴,۲۵۰)	۲۰,۸۷۵,۰۲۹
۱۰۰,۰۰۰	۷۵۳,۰۰۰,۰۰۰	۱,۱۹۴,۸۴۸,۱۰۰	۷۱۵,۳۵۰	۳,۷۶۵,۰۰۰	(۴۴۶,۳۲۸,۴۵۰)	(۱۳۵,۱۹۰,۸۰۰)
۸۵۰,۰۰۰	۵۹,۲۰۲,۵۰۰,۰۰۰	۴۷,۷۸۱,۹۹۲,۸۸۸	۵۶,۲۴۴,۳۷۵	۲۹۶,۰۱۲,۵۰۰	۱۱,۰۸۸,۲۵۲,۲۳۷	.
۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۶,۲۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۶,۵۳۰,۹۰۸,۵۰۰	۵,۹۰۹,۰۰۰	۳۱,۱۰۰,۰۰۰	(۳۴۷,۹۱۷,۵۰۰)	(۲,۷۲۵,۰۲۶,۷۱۱)
۲,۵۰۰,۰۰۰	۹,۸۷۷,۵۰۰,۰۰۰	۷,۹۳۵,۰۰۴,۱۳۳	۹,۳۸۳,۶۲۵	۴۹,۳۸۷,۵۰۰	۱,۸۸۳,۷۴۴,۷۵۲	(۵,۰۱۸,۹۵۸,۴۵۳)
۲,۰۰۰,۰۰۰	۷,۹۷۴,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۹۹۵,۰۰۳,۴۲۱	۷,۵۷۵,۳۰۰	۳۹,۸۷۰,۰۰۰	(۲,۵۶۸,۴۴۸,۷۲۱)	.
۴,۵۰۰,۰۰۰	۱۲,۳۷۹,۵۰۰,۰۰۰	۱۱,۷۹۱,۴۲۱,۰۹۸	۱۱,۷۶۰,۵۲۵	۶۱,۸۹۷,۵۰۰	۵۱۴,۴۲۰,۸۷۷	(۵,۰۷۳,۲۱۷,۲۱۸)
۵۰۰,۰۰۰	۷,۳۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۸,۰۲۶,۹۵۳,۷۵۰	۷,۰۱۱,۰۰۰	۳۶,۹۰۰,۰۰۰	(۶۹۰,۸۶۴,۷۵۰)	(۴,۸۲۳,۹۲۵,۸۴۵)
۳,۵۵۹	۴۴,۵۸۳,۱۲۶,۷۷۱	۳۵,۹۷۳,۸۷۳,۳۹۹	۱۰۶,۹۹۹,۵۰۴	۳۷,۵۱۶,۲۹۴	۸,۴۶۴,۷۳۷,۵۷۴	۴۱۶,۱۰۸,۷۹۴
۱,۵۰۰,۰۰۰	۴,۹۹۲,۰۰۰,۰۰۰	۸,۱۵۶,۱۸۰,۲۵۰	۴,۷۴۲,۴۰۰	۲۴,۹۶۰,۰۰۰	(۳,۱۹۳,۸۸۲,۶۵۰)	(۴,۸۷۷,۶۰۴,۵۵۴)
۱,۰۰۰,۰۰۰	۹,۳۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۲,۵۴۴,۹۱۱,۰۰۰	۸,۸۴۴,۵۰۰	۴۶,۵۵۰,۰۰۰	(۳,۲۹۰,۳۰۵,۵۰۰)	۴۰۷,۵۶۰,۴۹۶
۲۷,۸۰۰,۰۰۱	۹۸,۲۷۳,۰۰۳,۵۳۵	۶۷,۲۷۳,۱۳۲,۸۴۳	۹۳,۳۵۹,۳۵۳	۴۹۱,۳۶۵,۰۱۸	۳۰,۳۱۵,۱۴۶,۳۲۱	۱,۱۵۲,۰۴۰,۱۳۲
۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۷۰۹,۰۰۰,۰۰۰	۳,۹۹۰,۱۱۶,۷۶۰	۲,۵۷۳,۵۵۰	۱۳,۴۵۵,۰۰۰	(۲,۲۹۷,۲۳۵,۳۱۰)	(۶۸۵,۸۴۰,۶۹۱)
۱,۹۰۰,۰۰۰	۵,۲۸۳,۹۰۰,۰۰۰	۷,۰۷۵,۰۵۱,۴۶۹	۵,۰۱۹,۷۰۵	۲۶,۴۱۹,۵۰۰	(۱,۸۲۲,۵۹۰,۶۷۴)	(۵,۳۰۸,۲۳۱,۴۳۳)
۱,۲۲۴,۲۵۴	۵,۰۹۵,۳۴۵,۱۴۸	۶,۶۰۸,۱۴۵,۴۱۰	۴,۸۴۰,۵۷۸	۲۵,۴۷۶,۷۲۶	(۱,۵۴۳,۱۱۷,۵۶۶)	(۷۱۸,۱۲۸,۶۹۷)
۱,۸۰۰,۰۰۰	۱۵,۱۷۴,۰۰۰,۰۰۰	۱۶,۴۰۷,۷۸۹,۳۰۰	۱۴,۴۱۵,۳۰۰	۷۵,۸۷۰,۰۰۰	(۱,۳۲۴,۰۷۴,۶۰۰)	.
۱,۸۷۶,۰۰۰	۵,۷۰۱,۱۶۴,۰۰۰	۵,۸۹۷,۸۶۶,۴۰۵	۵,۴۱۶,۱۰۶	۲۸,۵۰۸,۸۲۰	(۳۰,۶۲۴,۳۳۱)	.
۱,۵۰۰,۰۰۰	۴۶,۹۳۵,۰۰۰,۰۰۰	۵۲,۹۶۲,۹۸۴,۰۰۰	۴۴,۵۸۸,۲۵۰	۲۳۴,۶۷۵,۰۰۰	(۶,۳۰۷,۲۴۷,۲۵۰)	(۱,۷۴۱,۱۴۴,۳۷۲)
۲,۰۰۰,۰۰۱	۱۱,۹۶۰,۰۰۵,۹۸۰	۱۵,۲۱۱,۳۶۰,۰۰۰	۱۱,۳۶۲,۰۰۶	۵۹,۸۰۰,۰۰۳	(۳,۲۲۲,۵۱۶,۱۳۰)	۲,۸۵۶,۶۴۰,۰۳۵
۱,۹۰۰,۰۰۰	۲۹,۰۳۲,۰۰۰,۰۰۰	۲۹,۳۲۶,۵۵۵,۹۶۳	۲۷,۵۸۰,۴۰۰	۱۴۵,۱۶۰,۰۰۰	(۴۶۸,۳۹۶,۳۶۳)	۷۱,۵۷۱,۵۸۰
۳۰,۰۰۰,۰۰۱	۱۲,۰۶۰,۰۰۰,۴۰۲	۱۳,۵۷۲,۲۸۶,۳۸۹	۱۱,۴۵۷,۰۰۰	۶۰,۳۰۰,۰۰۲	(۱,۵۸۴,۰۴۲,۹۸۹)	(۳,۵۷۱,۲۲۵,۵۲۸)
۹,۱۰۰,۰۰۰	۳۱,۶۳۱,۶۰۰,۰۰۰	۳۱,۹۱۸,۶۰۶,۸۱۴	۳۰,۰۵۰,۰۲۰	۱۵۸,۱۵۸,۰۰۰	(۴۷۵,۲۱۴,۸۳۴)	(۹,۵۵۸,۳۰۷,۵۷۵)
۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۵,۸۴۵,۰۰۰,۰۰۰	۶,۴۹۱,۱۴۶,۵۰۰	۵,۵۵۲,۷۵۰	۲۹,۲۲۵,۰۰۰	(۶۸۰,۹۲۴,۲۵۰)	(۲۰۱,۷۹۲,۱۳۹)
۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵,۵۱۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۱,۹۵۰,۰۰۳,۷۱۳	۱۴,۷۳۹,۲۵۰	۷۷,۵۷۵,۰۰۰	(۶,۵۲۷,۳۴۶,۹۶۳)	(۸,۵۶۳,۷۴۰,۷۷۸)
۹۰۰,۰۰۰	۱۰,۵۷۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۳۲۴,۲۰۳,۳۰۰	۱۰,۰۴۶,۲۵۰	۵۲,۸۷۵,۰۰۰	۱۸۷,۸۷۵,۴۵۰	(۱,۱۳۲,۲۲۲,۹۶۴)
۷۵۰,۰۰۰	۷,۶۹۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۱۶۱,۶۷۶,۱۲۵	۷,۳۱۰,۳۵۰	۳۸,۴۷۵,۰۰۰	(۲,۵۱۲,۴۶۱,۳۷۵)	(۵۲,۱۸۷,۶۹۴)
.	.	.	.	.	.	(۱,۵۹۵,۴۵۰,۲۵۷)
.	.	.	.	.	.	(۲,۲۳۶,۶۱۲,۵۶۰)
.	.	.	.	.	.	(۱,۴۹۷,۱۱۹,۷۰۵)
.	.	.	.	.	.	(۹۰۲,۱۴۶,۱۰۳)
.	.	.	.	.	.	(۱,۰۸۵,۵۰۲,۵۹۹)
.	.	.	.	.	.	(۵۹۷,۴۴۴,۰۷۹)
.	.	.	.	.	.	۱۴۵,۰۷۶,۶۷۵
.	.	.	.	.	.	(۸۹۶,۱۱۹,۴۹۹)
.	.	.	.	.	.	(۸,۹۴۶,۵۲۶)
.	.	.	.	.	.	۲۱,۳۸۸,۹۳۰
.	.	.	.	.	.	(۱,۱۵۱,۴۰۸,۱۱۴)
.	.	.	.	.	.	۴۴۳,۰۶۶,۹۸۶
.	.	.	.	.	.	۶۵,۵۸۹,۰۲۲
جمع	۶۱۷,۷۴۹,۳۷۲,۸۲۰	۶۲۸,۱۰۵,۵۹۱,۴۱۴	۶۴۰,۶۷۲,۹۴۷	۲,۹۰۳,۳۴۷,۵۲۵	(۱۳,۹۱۱,۰۷۳,۵۵۷)	(۷۳,۶۱۳,۲۶۵,۸۵۰)

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

صکوک اجاره فولاد ۶۵-
بدون ضامن
استادخانه-م ۱ بودجه ۰۰-
استادخانه-م ۶ بودجه ۰۱-
استادخانه-م ۶ بودجه ۰۰-
جمع

تستی ماهه منتهی به

طغلتان اومبیل ایران
نیرو محرکه
مخابران ایران
بانک اقتصاددین
سرمایه گذاری صندوق بازشر
سرمایه گذاری گروه توسعه
رویش، شیراز
سیمان تهران
آر، آر ده‌های نسوآر
خوزستان
ایلامش نفت صنایع
تولاد مبارک خراسان
گسترش سرمایه‌گذاری ایران
سیمان ایک
انگ مکت
انگ صادرات ایران
فزاری شمال
تولاد کاوه جنوب کیش
پارس اوراق بهادار تهران
لوس، تهران
رین خودرو شرق
سرمایه گذاری صدرتامین
تور، تهران
سرمایه گذاری سیمان نامین
هز، تهران
تولاد شهرد
ایرانیان
تولید برنا باغی
صنایع غذای، موصی
صنایع الکترونیک کاویران
تولاد امیر کبیر کاشان
سرمایه‌گذاری توکانولا (هلدینگ)
منصن، غلام (هلدینگ)
گروه سینا (عام)
سرمایه‌گذاری (سهام)
سرمایه‌گذاری غدیر (هلدینگ)
کشتیرانی، جمهوری اسلامی
استار، نفت بندر عباس
دادگاه گسترش پروین‌های
بورس، کالای ایران
سرمایه گذاری تامین
سید، توسعه معادن، قزاق
هارز، علین، خناران
هلدینگ نیروگاه، تجارت
سپا فولاد خلیج فارس
اتکا، ایران
میر، تهران
روستا پلاستیک
تولیدی و صنعتی، گهر فام
تولید انرژی برق شمس
تولید بنیان بونا بونا
صنعت

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	سود سپرده بانکی
۵,۰۰۴,۷۹۳,۹۸۵	۲,۶۹۶,۴۴۰,۴۹۸	۱۹-۱	
.	۱,۱۶۹,۳۴۵	۱۹-۲	سود اوراق مرابحه
۵,۰۰۴,۷۹۳,۹۸۵	۲,۶۹۷,۶۰۹,۸۴۳		

۱۹-۱- سود سپرده بانکی

شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱	تاریخ سرمایه گذاری	نرخ سود	خالص سود	هزینه تنزیل	سود سپرده	سود سپرده
ریال	ریال	ریال	درصد				
۳,۳۳۲,۲۷۲	۳۲۳,۶۶۹	۱۳۹۹/۰۶/۱۰	۸	۳۲۳,۶۶۹			
۱,۰۳۸,۵۹۳	۶۴۵,۸۰۵	۱۴۰۰/۱۱/۱۳	۸	۶۴۵,۸۰۵			
۱,۸۲۰,۶۱۰	۶,۹۶۹,۱۰۳	۱۳۹۴/۱۱/۲۰	۸	۶,۹۶۹,۱۰۳			
۵۹,۲۳۹	۵۷,۰۹۳	۱۳۹۹/۰۴/۱۴	۸	۵۷,۰۹۳			
۶۰,۱۳۸,۱۰۶	۲۱,۲۴۵,۹۲۶	۱۴۰۱/۰۷/۱۶	۸	۲۱,۲۴۵,۹۲۶			
۲,۶۸۷,۹۲۵	۳,۲۷۹,۴۷۲	۱۳۹۴/۰۴/۱۵	۸	۳,۲۷۹,۴۷۲			
	۳,۳۶۲,۲۸۷	۱۴۰۳/۰۵/۰۳	۸	۳,۳۶۲,۲۸۷			
	۲,۲۳۴,۷۴۱,۶۹۹	۱۴۰۴/۰۴/۲۵	۳۰	۲,۲۳۵,۶۱۶,۴۱۶	(۸۷۴,۷۱۷)		
	۴۲۵,۸۱۵,۴۴۴	۱۴۰۴/۰۶/۰۵	۳۰	۴۲۷,۳۹۷,۲۵۶	(۱,۵۸۱,۸۱۲)		
۴,۹۳۵,۷۱۷,۲۴۰	.	۱۴۰۳/۰۵/۰۶	۳۱	-			
۵,۰۰۴,۷۹۳,۹۸۵	۲,۶۹۶,۴۴۰,۴۹۸			۲,۶۹۸,۸۹۷,۰۲۷	(۲,۴۵۶,۵۲۹)		

۱۹-۲- سود اوراق مشارکت

شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱	نرخ سود	تاریخ سررسید	صکوک اجاره فولاد ۶۵۵۵-بدون ضامن
ریال	ریال	درصد		
.	۱,۱۶۹,۳۴۵	۲۳٪	۱۴۰۶/۰۵/۲۲	

۲۰- سایر درآمدها

شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱	تعدیل تنزیل سود سهام	تعدیل کارمزد کارگزار
۴۴,۸۶۰,۹۲۹	۱۷۰,۴۴۲,۵۴۵		
.	۴۲,۱۰۶,۰۰۰		
۴۴,۸۶۰,۹۲۹	۲۱۲,۵۴۸,۵۴۵		

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

۲۱- هزینه کارمزد اربکان

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

مدیر

متولی

حسابرس

جمع

۲۲- سایر هزینه ها

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

حق عضویت کانون نهادهای مالی

آبونمان نرم افزار

کارمزد بانکی

جمع

۲۳- تعدیلات

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	(۲۵,۴۹۹,۸۲۷,۳۳۲)

تعدیلات ارزش گذاری بابت صدور واحد

تعدیلات ارزش گذاری بابت ابطال واحد

جمع

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

۲۴- تعهدات و بدهی‌های احتمالی و دارایی‌های احتمالی
 در تاریخ صورت خاصی دارایی‌ها صندوق فاقد هرگونه تعهدات و بدهی‌های احتمالی می‌باشد.

۲۵- سرمایه‌گذاری از کلان و انحصاری وابسته به آن‌ها در صندوق

۱۴۰۳/۱۲/۳۰				۱۴۰۴/۰۶/۳۱			
درصد متعلق	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	نوع واحدهای سرمایه‌گذاری	درصد متعلق	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	نوع واحدهای سرمایه‌گذاری	نام	انحصاری وابسته
۷٪	۱۱۰,۰۰۰	مستأجر	۸۲٪	مستأجر	کارگزار و دارنده واحد های مستأجر	شرکت کارگزاری مبین سرمایه	دارندگان واحدهای مستأجر، مدیر و انحصاری وابسته به وی
۳۸٪	۵۷۱,۸۰۷	عادی	۳۲,۸۲٪	عادی			
۶٪	۸۲,۰۰۰	مستأجر	۶,۱۳٪	مستأجر	مدیر صندوق	سیدگران مروارید	
۱٪	۱۸,۳۱۲		۱,۳۶٪	عادی	دارندگان واحدهای مستأجر و عضو مشترک هیات مدیره با کارگزار	شرکت ایکس پوینت ایرانیان	
۰,۳٪	۴,۰۰۰	مستأجر	۰,۳٪	مستأجر	دارندگان واحدهای مستأجر و عضو مشترک هیات مدیره با کارگزار	شهاب پور حسین ذکریانی	مدیران سرمایه‌گذاری و انحصاری وابسته به وی
۰,۳٪	۴,۰۰۰	مستأجر	۰,۳٪	۴,۰۰۰	مستأجر	محمود حامی	
۰,۱٪	۱,۱۲۶	عادی	۰,۰۹٪	۱,۱۲۶	عادی	سینا سعادت زاده	
۰,۱٪	۲,۰۲۵	عادی	۰,۱۵٪	۲,۰۲۵	عادی	مجموع	
۰,۲٪	۲۳۲۵	عادی	۰,۱۷٪	۲,۳۲۵	عادی		
۵۳٪	۷۱۵,۵۱۵		۵۹٪	۷۱۵,۵۱۵			

۲۶- معاملات با از کلان و انحصاری وابسته به آن‌ها در صندوق

۱۴۰۴/۰۶/۳۱

شرح معامله	تاریخ معامله		موضوع معامله	نوع وابستگی	مطرف معامله
	تاریخ معامله	ارزش معامله			
مبالغه طلب (بدهی)		ریال			
	۴۲,۱۰۴,۳۲۵	۲۱۳,۲۲۹,۴۱۴	کاربرد خرید و فروش اوراق	کارگزار صندوق	شرکت کارگزاری مبین سرمایه
	(۳,۸۴۵,۷۵۵,۶۹۵)	۸,۱۲۶,۴۶۱,۰۷۰	کاربرد مدیر	مدیر صندوق	سید گردان مروارید
	(۱,۵۷۲,۵۷۲,۳۷۵)	۷۳۹,۱۳۲,۲۰۹	کاربرد متولی	متولی	موسسه حسلری و خدمات مدیریت رجائت و همکاران
	(۲۳۲,۰۸۴,۶۹۱)	۷۸۴,۷۶۶,۹۲۲	حق الزحمه حسلریس	حسلریس	موسسه حسلریس هوشیار سبیر

۲۷- روندهای پس از تاریخ پایان دوره گزارشگری

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

