

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک مبین سرمایه

صورت‌های مالی میان دوره ای

دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۴



با احترام ؛

به پیوست صورت‌های مالی میان دوره ای صندوق سرمایه‌گذاری مشترک مبین سرمایه مربوط به دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر 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

۳

۴

۵

۵-۷

۸-۱۸

• صورت خالص دارایی‌ها

• صورت سود و زیان و صورت گردش خالص دارایی‌ها

• یادداشت‌های توضیحی:

الف. اطلاعات کلی صندوق

ب. مبنای تهیه صورت‌های مالی

پ. خلاصه اهم رویه‌های حسابداری

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.

امضا

نماینده

شخص حقوقی

ارکان صندوق



رحیم سعادت زاده

سیدگردان مروارید

مدیر صندوق



موسسه حسابرسی و خدمات

متولی صندوق

مدیریت رهیافت و همکاران

mobin

Mobin Sarmayeh Mutual Fund

مبین

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک مبین سرمایه

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

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

(+98) 21-42972

(98+) ۴۴۹۷۲-۲۱

info@mobinsb.com

fund.mobinsb.com

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک مبین سرمایه

صورت خالص دارایی‌ها

به تاریخ ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۴

۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	یادداشت	دارایی‌ها:
ریال	ریال		
۶۶۹,۶۶۹,۸۴۰,۳۶۲	۸۵۳,۸۸۱,۹۰۴,۹۸۳	۵	سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم
۱۰,۷۹۴,۴۸۱	-	۶	سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب
۸۱۱,۹۰۵,۸۲۱	۱۲۴,۷۰۵,۰۸۴,۳۲۳	۷	سرمایه‌گذاری در سپرده بانکی
۳۳,۸۶۶,۸۲۸,۵۹۹	۶۳,۱۳۷,۵۶۱,۷۹۸	۸	سرمایه‌گذاری در سپرده کالایی
۱,۷۷۲,۲۵۳,۷۴۱	۶,۰۶۲,۵۷۸,۰۴۶	۹	حساب‌های دریافتی
۹۲,۹۳۰,۴۷۴	۱,۷۷۱,۸۸۵,۹۱۲	۱۰	موجودی نقد
۲,۰۵۵,۰۳۷,۱۲۷		۱۱	جاری کارگزاران
۷۰۸,۲۷۹,۵۹۰,۶۰۵	۱,۰۴۹,۵۵۹,۰۱۵,۰۶۲		جمع دارایی‌ها
			بدهی‌ها
	۷,۶۵۰,۴۵۴,۳۲۰	۱۱	جاری کارگزاران
۱۰,۱۶۵,۰۲۹,۵۹۷	۱۰,۶۰۷,۶۹۴,۸۵۹	۱۲	پرداختنی به ارکان صندوق
۶۶۸,۰۴۸,۱۹۵	-	۱۳	پرداختنی به سرمایه‌گذاران
۴,۳۴۷,۶۴۴,۰۱۶	۳,۶۱۹,۰۸۸,۲۳۶	۱۴	سایر حساب‌های پرداختنی و ذخایر
۱۵,۱۸۰,۷۲۱,۸۰۸	۲۱,۸۷۷,۲۳۷,۴۱۵		جمع بدهی‌ها
۶۹۳,۰۹۸,۸۶۸,۷۹۷	۱,۰۲۷,۶۸۱,۷۷۷,۶۴۷	۱۵	خالص دارایی‌ها
۵۰۱,۶۷۲	۷۲۴,۶۵۱		خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه‌گذاری

داشت‌های توضیحی، بخش جدایی‌ناپذیر صورت‌های مالی می‌باشد.



(Handwritten signature)

(Handwritten signature and stamp)
شماره ثبت: ۴۶۵۴۰

صندوق سرمایه گذاری مشترک مبین سرمایه

صورت سود و زیان

دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۴

یادداشت	نه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰	نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰
درآمدها:		
سود (زیان) فروش اوراق بهادار	۱۶	۲۵,۲۸۳,۹۶۴,۶۹۵
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۱۷	۲۳۵,۱۶۷,۲۳۷,۱۹۴
سود سهام	۱۸	۵۲,۰۶۷,۵۱۹,۹۴۰
سود سپرده بانکی	۱۹	۸,۳۰۰,۰۳۵,۱۹۱
سایر درآمدها	۲۰	۲۱۸,۶۶۶,۳۲۴
جمع درآمدها		۳۲۱,۰۳۷,۴۲۳,۳۴۴
هزینه ها:		
هزینه کارمزد ارکان	۲۱	(۱۵,۲۶۲,۷۵۶,۵۲۹)
سایر هزینه ها	۲۲	(۵,۸۸۲,۷۵۲,۷۵۸)
جمع هزینه ها		(۲۱,۱۴۵,۵۰۹,۲۸۷)
سود خالص		۲۹۹,۸۹۱,۹۱۴,۰۵۷
بازده میانگین سرمایه گذاری ^۱	۴.۰۷٪	۷.۴۶٪
بازده سرمایه گذاری پایان دوره ^۲	۳۲.۵۲٪	۱۷.۳۰٪

صورت گردش خالص دارایی ها

یادداشت	نه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰	نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰
خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) اول دوره	۱,۳۸۱,۵۷۹	۶۹۳,۰۹۸,۸۶۸,۷۹۷
واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی دوره	۱۶۷,۹۳۱	۱,۶۷۹,۳۱۰,۰۰۰
واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره	۱۳۱,۳۳۶	(۱,۳۱۳,۳۶۰,۰۰۰)
سود خالص دوره	۲۳	۲۹۹,۸۹۱,۹۱۴,۰۵۷
تعدیلات		۳۴,۲۲۵,۰۴۴,۷۹۴
خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) پایان دوره	۱,۴۱۸,۱۷۴	۱,۰۲۷,۶۸۱,۷۷۷,۶۴۸

سود خالص = بازده میانگین سرمایه گذاری^۱

میانگین موزون (ریال) وجوه استفاده شده

تعدیلات ناشی از قیمت صدور و ابطال ± سود خالص = بازده سرمایه گذاری پایان دوره^۲

خالص دارایی ها در پایان دوره

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



(Handwritten signature)

(Handwritten signature and stamp)

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک مبین سرمایه
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای
دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر 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 سهروردی 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 سهروردی 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 سهروردی جنوبی خیابان شهید برادران نوبخت پلاک ۲۹ واحد های ۱ و ۲

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک مبین سرمایه
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای
دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر 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 دوره ای مشابه با مبنای تهیه صورت‌های مالی سالانه اندازه گیری و شناسایی می‌شود.
- ۳-۲- صورت‌های مالی میان دوره ای یکنواخت با رویه‌های به کارگرفته شده در صورت‌های مالی سالانه بر مبنای ارزش جاری در تاریخ گزارش‌گری و با توجه به قوانین مقررات و دستورالعمل اجرای ثبت و گزارش دهی صندوق سرمایه‌گذاری مشترک سازمان بورس اوراق بهادار تهیه شده است.

۴- خلاصه اهم رویه‌های حسابداری

۴-۱- سرمایه‌گذاری‌ها

- سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار شامل سهام و سایر انواع اوراق بهادار در هنگام تحصیل به بهای تمام شده ثبت و در اندازه‌گیری‌های بعدی به خالص ارزش فروش طبق دستورالعمل " نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق‌های سرمایه‌گذاری " مصوب ۱۳۸۶/۱۱/۳۰ هیأت مدیره سازمان بورس اوراق بهادار اندازه‌گیری می‌شود.
- ۴-۱-۱- **سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم شرکت‌های بورسی یا فرابورسی:** سرمایه‌گذاری در سهام شرکت‌های بورسی یا فرابورسی به خالص ارزش فروش منعکس می‌شود. خالص ارزش فروش سهام عبارت است از ارزش بازار سهم در پایان روز یا قیمت تعدیل شده سهم، منهای کارمزد معاملات و مالیات فروش سهام؛ با توجه به دستورالعمل " نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق‌های سرمایه‌گذاری " مدیر صندوق می‌تواند در صورت وجود شواهد و ارائه مستندات کافی ارزش سهم در پایان روز را به میزان حداکثر ۲۰ درصد افزایش یا کاهش دهد و قیمت تعدیل شده را مبنای محاسبه خالص ارزش فروش قرار دهد.
- ۴-۱-۲- **سرمایه‌گذاری در اوراق مشارکت پذیرفته شده در بورس یا فرابورس:** خالص ارزش فروش اوراق مشارکت در هر روز با کسر کارمزد فروش از قیمت بازار آنها محاسبه می‌گردد.

۴-۲- درآمد حاصل از سرمایه‌گذاری‌ها

- ۴-۲-۱- **سود سهام:** درآمد حاصل از سود سهام شرکت‌ها در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت‌های سرمایه‌پذیر شناسایی می‌شود. همچنین سود سهام متعلق به صندوق سرمایه‌گذاری به ارزش فعلی محاسبه و در حساب‌ها منعکس می‌گردد. برای محاسبه ارزش فعلی سود سهام تحقق یافته و دریافت نشده، مبلغ سود دریافتنی با توجه به برنامه زمانبندی پرداخت سود توسط شرکت سرمایه‌پذیر و حداکثر ظرف ۴ ماه، با استفاده از نرخ سود علی الحساب سالانه آخرین اوراق مشارکت دولتی به علاوه ۵ درصد تنزیل می‌شود. تفاوت بین ارزش تنزیل شده و ارزش اسمی با گذشت زمان به حساب سایر درآمدها منظور می‌شود.
- ۴-۲-۲- **سود سپرده بانکی و اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب:** سود تضمین شده اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب، سپرده و گواهی‌های سپرده بانکی بر اساس مدت زمان و با توجه به مانده اصل سرمایه‌گذاری شناسایی می‌شود. همچنین سود سپرده بانکی به طور ماهانه با توجه به کمترین مانده وجوه در حساب سپرده و نرخ سود علی الحساب محاسبه می‌گردد. مبلغ محاسبه شده سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب، سپرده و گواهی‌های سپرده بانکی با استفاده از نرخ سود همان اوراق و با در نظر گرفتن مدت 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 نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر 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:

عنوان هزینه	شرح نحوه محاسبه هزینه								
هزینه‌های تأسیس	حداکثر تا مبلغ ۳۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبته با تصویب مجمع صندوق.								
هزینه‌های برگزاری مجامع صندوق	حداکثر تا مبلغ ۱۰۰ میلیون ریال برای برگزاری مجامع در طول یک‌سال مالی با ارائه مدارک مثبته با 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 با درآمد ثابت تحت تملک صندوق و سالانه ۲ درصد از سود حاصل از گواهی سپرده بانکی و سپرده بانکی و تا میزان نصاب مجاز سرمایه گذاری در آن ها ۲- کارمزد مبتنی بر عملکرد به میزان ۱۰ درصد از مابه التفاوت بازدهی شاخص کل و بازدهی کسب شده توسط صندوق با لحاظ شرایط ذیل : 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 (۰.۰۰۰۲) 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 آیت ذیل و با ارائه مدارک مثبته و با تصویب مجمع صندوق: ۱- ۵۰۰۰ میلیون ریال به عنوان بخش ثابت سالانه؛ ۲- ۹۰۰.۰۰۰ ریال بابت هر مشتری فعال (دارای واحد سرمایه گذاری) در هر سال؛ ۳- ۱۵۰.۰۰۰ ریال بابت هر درخواست صدور و ابطال؛ ۴- ضریب سالانه از متوسط خالص ارزش روزانه ی دارایی ها؛								
<table border="1"> <tr> <td>ارزش دارایی ها به میلیارد ریال</td><td>از صفر تا ۳۰.۰۰۰</td><td>از ۳۰.۰۰۰ تا ۵۰.۰۰۰</td><td>بالای ۵۰.۰۰۰</td></tr> <tr> <td>ضریب</td><td>۰.۰۰۰۲۵</td><td>۰.۰۰۰۱۵</td><td>۰.۰۰۰۰۵</td></tr> </table>		ارزش دارایی ها به میلیارد ریال	از صفر تا ۳۰.۰۰۰	از ۳۰.۰۰۰ تا ۵۰.۰۰۰	بالای ۵۰.۰۰۰	ضریب	۰.۰۰۰۲۵	۰.۰۰۰۱۵	۰.۰۰۰۰۵
ارزش دارایی ها به میلیارد ریال	از صفر تا ۳۰.۰۰۰	از ۳۰.۰۰۰ تا ۵۰.۰۰۰	بالای ۵۰.۰۰۰						
ضریب	۰.۰۰۰۲۵	۰.۰۰۰۱۵	۰.۰۰۰۰۵						

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

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک مبین سرمایه
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای
دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۴

*** 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 ۰/۳ درصد ارزش خالص دارایی‌های صندوق با نرخ‌های روز قبل رسید، محاسبه ذخیره تصفیه و ثبت آن در حساب‌های صندوق متوقف می‌شود. هرگاه در روزهای بعد از توقف محاسبه یاد شده در اثر افزایش قیمت دارایی‌ها ذخیره ثبت شده کفایت نکند، امر ذخیره‌سازی به شرح یاد شده ادامه می‌یابد.

*** مجموع هزینه‌های حق پذیرش و عضویت در کانون‌ها حداکثر برابر ۵۰ میلیون ریال است.

*** هزینه‌های دسترسی به نرم‌افزار، تارنما و خدمات پشتیبانی پس از تصویب مجمع از محل دارایی‌های صندوق قابل پرداخت است و توسط مدیر در حساب‌های صندوق ثبت شده و به طور روزانه ذخیره یا مستهلک می‌شود.

۴-۴- بدهی به ارکان صندوق

با توجه به تبصره ۳ ماده ۵۲ اساسنامه، کارمزد ارکان هر ۳ ماه یک بار تا سقف ۹۰ درصد قابل پرداخت است. باقی‌مانده کارمزد ارکان به عنوان تعهد صندوق به ارکان در حساب‌ها منعکس می‌شود.

۴-۵- مخارج تأمین مالی

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

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

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

۴-۷- وضعیت مالیاتی

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

مطابق با مفاد بند ب بخشنامه شماره ۲۰۰/۹۷/۱۷۷ مورخ ۱۳۹۷/۱۲/۲۸ سازمان امور مالیاتی درآمدهای ناشی از تعدیل ارزش سرمایه‌گذاری‌های موضوع تبصره (۱) ماده ۱۴۳ مکرر قانون مالیات‌های مستقیم توسط صندوق سرمایه‌گذاری، تعدیل کارمزد کارگزاری ناشی از کاهش کارمزد دریافتی توسط کارگزاران، سود سهام ناشی از تفاوت بین ارزش اسمی و ارزش تنزیل شده سود سهام تحقق یافته و پرداخت نشده و درآمد ناشی از تفاوت بین ارزش اسمی و ارزش تنزیل شده سود سپرده بانکی و اوراق بهادار با درآمد ثابت، باتوجه به اینکه ناشی از سرمایه‌گذاری در چهارچوب قانون توسعه ابزارها و نهادهای مالی جدید می‌باشد، با رعایت مقررات مربوطه مشمول معافیت تبصره ۱ ماده ۱۴۳ مکرر قانون مالیات‌های مستقیم خواهد بود."

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای
دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۴

۵- سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم سهام

۱۴۰۳/۱۲/۳۰			۱۴۰۴/۰۹/۳۰			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٪	۴۲,۵۱۴,۶۳۹,۴۱۵	۳۷,۶۲۴,۹۶۷,۸۴۹	۳٪	۷,۸۸۵,۳۹۱,۳۷۹	۷,۶۴۷,۸۶۴,۲۸۳	مواد و محصولات دارویی
۱۳٪	۹۳,۷۲۳,۴۷۱,۹۱۸	۷۸,۹۰۴,۱۵۰,۳۲۸	۵٪	۴۶,۵۹۵,۴۱۲,۱۸۵	۳۵,۵۱۱,۷۳۸,۳۲۲	خودرو و ساخت قطعات
۱۳٪	۸۹,۷۶۶,۸۸۸,۴۳۲	۸۲,۹۳۵,۷۹۶,۷۱۹	۱۴٪	۱۴۲,۱۱۹,۶۶۳,۹۷۷	۷۰,۰۸۵,۳۳۴,۵۹۹	بانکها و موسسات اعتباری
۳٪	۱۹,۷۸۴,۶۳۳,۳۵۷	۲۴,۷۶۴,۴۳۶,۹۶۶	۲٪	۲۰,۵۴۲,۴۶۹,۶۷۵	۲۱,۲۳۵,۴۶۲,۱۸۲	فعالیت‌های کمکی به نهادهای مالی واسط
۷٪	۴۹,۳۰۸,۴۹۵,۴۵۴	۳۶,۸۳۷,۴۹۹,۶۴۷	۷٪	۱۷۷,۳۶۸,۲۶۲,۵۰۰	۱۲۲,۴۲۲,۵۹۲,۸۳۶	فراورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای
۹٪	۶۴,۳۱۹,۵۰۸,۲۲۵	۵۲,۲۰۳,۷۷۲,۴۳۳	۸٪	۹۰,۶۶۰,۲۳۶,۹۵۵	۶۸,۲۵۲,۳۷۳,۱۰۲	محصولات شیمیایی
۳٪	۱۲,۵۴۴,۹۱۱,۰۰۰	۵,۰۳۳,۲۸۴,۴۶۶	۱۰٪	۶۹,۱۰۴,۱۶۳,۴۷۵	۴۰,۵۲۲,۲۵۰,۱۴۵	استخراج کانه های فلزی
۱٪	۶,۴۵۱,۷۸۲,۱۳۰	۸,۱۸۵,۵۸۹,۱۷۰	۱٪	۱۵,۴۶۲,۰۴۷,۲۷۵	۹,۸۰۶,۶۱۰,۳۰۴	محصولات غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر
۶٪	۴۵,۵۲۴,۵۰۷,۸۵۰	۳۴,۵۲۷,۹۳۴,۴۷۴	۵٪	۱۶,۴۴۴,۳۷۸,۷۳۸	۱۰,۶۰۵,۳۳۸,۵۲۵	سرمایه گذاریها
۱۴٪	۱۰۲,۰۱۴,۰۱۲,۴۶۷	۳۷,۰۸۱,۷۹۵,۹۰۷	۱۴٪	۶۴,۴۰۳,۲۸۴,۳۵۰	۴۰,۷۲۲,۳۳۸,۸۸۲	شرکتهای چند رشته ای صنعتی
۷٪	۱۶,۶۷۱,۵۲۳,۰۱۷	۶,۱۹۱,۶۱۹,۵۳۴	۸٪	۱۱۰,۳۳۲,۷۰۵,۱۱۰	۲۳,۷۰۵,۷۵۵,۴۹۷	سیمان، آهک و گچ
۱٪	۱۰,۵۸۴,۶۴۴,۴۰۰	۱۵,۹۶۹,۸۲۹,۳۱۶	۱٪	۲۰,۵۸۹,۶۰۲,۵۰۰	۲۳,۹۵۸,۷۱۰,۰۹۶	انبوه سازی، املاک و مستغلات
۳٪	۱۴,۷۰۱,۹۹۹,۵۰۰	۱۵,۱۸۴,۰۷۷,۷۲۳	۳٪	۳,۲۵۴,۱۷۴,۱۲۵	۲۰,۴۴۰,۴۵۶,۶۷۸	فلزات اساسی
۲٪	۱۲,۵۷۷,۵۱۵,۸۴۰	۱۶,۱۰۲,۰۱۵,۳۱۵	۳٪	۳۰,۱۶۵۰۰,۸۰۰	۲,۷۶۴,۸۳۳,۱۷۲	خدمات فنی و مهندسی
۱٪	۱۰,۳۲۴,۲۰۳,۳۰۰	۱۲,۴۴۱,۷۴۹,۲۷۴	۱٪	۳۱,۹۴۴,۱۴۸,۱۲۹	۲۵,۷۵۴,۰۲۸,۶۶۰	عرضه برق، گاز، بخار و آب گرم
۲٪	۱۶,۸۶۸,۰۶۷,۰۴۵	۱۸,۷۴۱,۰۳۷,۸۳۹	۱٪	۱۱,۷۲۸,۶۳۰,۸۱۴	۱۱,۶۹۴,۴۱۹,۶۹۲	مخابرات
۳٪	۱۳,۱۳۸,۵۳۲,۸۰۹	۱۲,۹۶۰,۹۰۷,۸۳۴	۳٪	۴,۵۱۵,۲۲۵,۴۰۸	۳,۶۳۹,۳۰۱,۴۸۷	زراعت و خدمات وابسته
۴٪	۲۶,۳۶۷,۱۷۶,۲۵۰	۱۰,۴۷۵,۷۴۸,۹۲۳	۲٪	۷,۴۸۱,۷۲۳,۲۸۲	۳,۲۵۸,۷۲۰,۸۰۷	حمل و نقل، انبارداری و ارتباطات
۰٪	۱,۷۲۶,۴۵۶,۲۴۲	۱,۷۵۴,۵۴۱,۶۷۶	-٪	.	.	زراعت و خدمات وابسته
۱٪	۱۰,۱۰۲,۱۰۷,۶۷۹	۸,۹۶۸,۲۸۴,۳۹۲	-٪	.	.	قند و شکر
۰٪	۱,۷۲۲,۱۲۲,۱۲۵	۱,۶۴۶,۴۹۳,۶۵۴	-٪	.	.	اطلاعات و ارتباطات
۱٪	۵,۴۲۰,۶۸۶,۸۵۹	۳,۹۴۱,۱۶۷,۱۸۴	-٪	.	.	ماشین آلات و تجهیزات
۰٪	۳,۴۸۲,۱۴۵,۲۵۸	۳,۳۵۷,۴۵۵,۰۸۶	-٪	.	.	استخراج ذغال سنگ
۰٪			-٪	.	.	دیباغی، پرداخت چرم و ساخت انواع پاپوش
۹۹	۶۶۹,۶۶۹,۸۴۰,۳۶۲	۵۲۵,۷۰۴,۰۵۵,۵۶۹	۷۰	۸۵۳,۸۸۱,۹۰۴,۹۸۳	۵۴۸,۱۶۲,۷۸۲,۴۲۶	جمع

صندوق سرمایه گذاری مسرت ب مسرت سرمایه
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۴

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

۱۴۰۳/۱۲/۳۰		۱۴۰۴/۰۹/۳۰	
خالص ارزش فروش	خالص ارزش فروش	سود متعلقه	بهای تمام شده
ریال	ریال	ریال	ریال
۱۰,۷۹۴,۴۸۱			
			درصد
			۲۳

صکوک اجاره فولاد ۴۵۵ بدون ضامن

۷- سرمایه گذاری در سپرده بانکی

۱۴۰۳/۱۲/۳۰		۱۴۰۴/۰۹/۳۰	
مبلغ	درصد به کل دارایی ها	مبلغ	نرخ سود
ریال		ریال	درصد
۵۵,۱۱۵,۲۴۹	۰.۱	۶۵۳,۷۸۰,۳۳۲	۵
۱۱۰,۷۰۱,۱۰۶	۰.۰۰	۳,۴۳۹,۷۰۸	۵
۱۰۰,۳۵۱,۹۹۳	۰.۰۰	۳,۹۱۴,۹۹۹	۵
۴۰,۲۲۴,۱۹۵	۰.۰۰	-	۵
۲,۴۴۴,۴۱۳	۰.۰۰	۴۸۴,۹۵۱	۵
۳۷۴,۱۳۳,۸۶۳	۳.۲	۲۳,۹۱۱,۳۹۶,۰۰۵	۵
۱۲۸,۹۳۵,۰۰۲	۰.۰۰	۱۳۲,۱۶۸,۳۲۸	۵
	۳.۸	۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰
	۱.۹	۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰
		۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰
۸۱۱,۹۰۵,۸۲۱	۹.۰۲	۱۲۴,۷۰۵,۰۸۴,۳۲۳	

جمع

۸- سپرده گذاری در سپرده کالایی

۱۴۰۳/۱۲/۳۰		۱۴۰۴/۰۹/۳۰	
خالص ارزش فروش	خالص ارزش فروش	هزینه انبار	ارزش بازار
ریال	ریال	ریال	ریال
۳۲۸,۶۶۸,۲۸۵,۹۹۹	۶۲,۸۳۷,۸۹۲,۲۵۶	(۵۷,۹۵۴,۵۶۰)	۳۹,۷۹۰,۵۵۶,۱۴۹
	۲۹۹,۶۶۹,۵۴۲		(۱۵,۸۰۳)
۳۳,۸۶۶,۸۲۸,۵۹۹	۶۳,۱۳۷,۵۶۱,۷۹۸	(۵۷,۹۵۴,۵۶۰)	۳۹,۷۹۰,۵۴۰,۳۴۷
			۲۳,۲۰۴,۹۷۶,۰۱۱

گواهی سپرده کالایی شمش طلا
 گواهی سپرده کالایی کندله آهن

۹- حساب های دریافتی

۱۴۰۳/۱۲/۳۰		۱۴۰۴/۰۹/۳۰	
تنزیل شده	تنزیل شده	مبلغ تنزیل	نرخ تنزیل
ریال	ریال	ریال	درصد
۱,۷۷۲,۲۵۳,۷۴۱	۷۸۷,۵۵۶,۱۱۰	۹۳۰,۶۳۱,۲	۲۵
-	۵,۲۷۵,۰۲۱,۹۳۶	۴۷۱,۲۴۵,۹۸۰	۲۵
۱,۷۷۲,۲۵۳,۷۴۱	۶,۰۶۲,۵۷۸,۰۴۶	۳۸۰,۵۵۲,۲۹۲	

سود دریافتی سپرده بانکی

سود سهام دریافتی

جمع

صندوق سرمایه گذاری مشترک مبین سرمایه
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۴

- موجودی نقد

۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۹/۳۰
ریال	ریال
۲۴,۴۹۶,۲۸۰	۱,۳۹۲,۲۸۰
۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰
۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰
۳,۴۳۴,۱۹۴	۲,۹۳۰,۱۹۴
	۱,۷۰۲,۵۶۳,۴۳۸
۵,۰۰۰,۰۰۰	۵,۰۰۰,۰۰۰
۹۲,۹۳۰,۴۷۴	۱,۷۷۱,۸۸۵,۹۱۲

پرده نزد بانک تجارت شعبه تخصصی بورس ۱۰۴۳۴۹۴۰۴
 رده نزد بانک سامان شعبه پارک ساعی ۸۳۵.۴۰.۲۲۲۱۰۲۲۲.۱
 رده نزد بانک سامان شعبه بورس کالا ۸۶۴.۴۰.۲۲۲۱۰۲۲۲.۱
 رده نزد بانک ملت شعبه بورس کالا ۸۹۶۶۵۰۹۴۲۷
 سبب جاری ۰۱۰۶۶۷۱۶۶۰۰۰۴ بانک دی
 رده نزد بانک پاسارگاد شعبه هفت تیر ۲۰۷.۱۱۰.۱۴۴۲۸۹۶۲.۱

- جاری کارگزاران

۱۴۰۴/۰۹/۳۰			
مانده ابتدای دوره	گردش بدهکار	گردش بستانکار	مانده پایان دوره
ریال	ریال	ریال	ریال
۲,۰۵۵,۰۳۷,۱۲۷	۴۸۸,۷۴۳,۹۱۳,۹۴۷	۴۹۸,۴۵۵,۵۲۳,۱۷۳	(۷,۶۵۶,۵۷۲,۰۹۹)
	۶,۱۱۷,۷۷۹		۶,۱۱۷,۷۷۹
۲,۰۵۵,۰۳۷,۱۲۷	۴۸۸,۷۵۰,۰۳۱,۷۲۶	۴۹۸,۴۵۵,۵۲۳,۱۷۳	(۷,۶۵۰,۴۵۴,۳۲۰)

کت کارگزاری مبین سرمایه
 ایلات ناشی از سقف کارمزد کارگزاری

صندوق سرمایه گذاری مشترک مبین سرمایه
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۴

۱۲- پرداختنی به ارکان صندوق

۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	
ریال	ریال	
۸,۶۰۴,۲۶۶,۶۵۴	۸,۲۲۱,۹۹۴,۹۰۴	مدیر
۸۳۳,۴۴۵,۱۶۶	۷۱۹,۵۱۸,۴۳۷	متولی
۷۲۷,۳۱۷,۷۷۷	۷۴۲,۰۱۹,۱۲۱	حسابرس
-	۹۲۴,۱۶۲,۳۹۷	بازارگردان
۱۰,۱۶۵,۰۲۹,۵۹۷	۱۰,۶۰۷,۶۹۴,۸۵۹	جمع

۱۳- پرداختنی به سرمایه گذاران

۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	
ریال	ریال	
۶۶۷,۳۲۹,۷۶۰	-	بابت واحدهای ابطال شده
۷۱۸,۴۳۵	-	بابت درخواست صدور تتمه واحدهای صادر شده
۶۶۸,۰۴۸,۱۹۵	۰	جمع

۱۴- سایر حساب های پرداختنی و ذخایر

۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	یادداشت	
ریال	ریال		
۱,۲۲۹,۰۸۱,۸۸۳	۱,۲۲۹,۰۸۱,۸۸۳		ذخیره تصفیه
۲,۵۴۴,۶۴۷,۷۲۴	۷۶,۵۴۱,۶۲۴		ذخیره نرم افزار بابت آبونمان- شرکت تدبیر پرداز
۱۴۳,۵۸۷,۶۰۹	۱۲۴,۹۹۱,۴۸۹	۱۴-۱	وجوه واریزی نامشخص
۱۶۰,۳۲۶,۸۰۰	۲,۱۸۸,۴۷۳,۲۴۰		بدهی به مدیر بابت امور صندوق
۲۷۰,۰۰۰,۰۰۰	-		حق عضویت در کانون
۴,۳۴۷,۶۴۴,۰۱۶	۳,۶۱۹,۰۸۸,۲۳۶		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	۸۸۲,۷۵۱,۵۷۷,۲۴۸	۱,۲۱۸,۱۷۴		واحد های سرمایه گذاری عادی
۱۰۰,۳۳۴,۴۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰	۱۴۴,۹۳۰,۲۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰		واحد های سرمایه گذاری ممتاز
۶۹۳,۰۹۸,۸۶۸,۷۹۷	۱,۳۸۱,۵۷۹	۱,۰۲۷,۶۸۱,۷۷۷,۲۴۸	۱,۴۱۸,۱۷۴		جمع

۱۶- سود (زیان) فروش اوراق بهادار

یادداشت	نه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰	نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰
ریال	ریال	ریال
۱۶-۱	۲۴,۶۸۱,۰۲۹,۳۸۲	(۱۷,۰۴۰,۷۳۴,۶۹۳)
۱۶-۲	۶۰۲,۹۳۵,۳۱۳	۳,۹۳۲,۲۵۸,۹۶۶
۱۶-۳	-	(۹۱۳,۶۴۹)
	۲۵,۲۸۳,۹۶۴,۶۹۵	(۱۳,۱۱۹,۳۸۹,۳۷۶)

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	نه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰	نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	سود (زیان) فروش سهام	ریال
۵,۰۰۰,۰۰۰	۳,۷۶۳,۴۹۶,۳۰۸	(۳,۷۵۷,۵۰۹,۰۰۰)	(۳,۵۷۵,۲۲۵)	(۱۸,۸۱۷,۴۸۳)	(۱۶,۴۰۵,۴۹۹)	.	.
۱۷۵,۰۰۰	۴,۳۷۵,۰۰۰,۰۰۰	(۳,۹۸۴,۶۲۰,۵۲۶)	(۱۱,۹۴۲,۷۱۲)	(۲۱,۸۷۵,۰۰۰)	۱,۲۵۶,۵۶۰,۷۶۲	.	.
۲۴۵,۰۰۰	۱,۶۵۳,۹۴۰,۷۰۰	(۱,۷۳۶,۴۵۶,۲۴۲)	(۱,۵۷۱,۲۰۰)	(۸,۲۶۹,۷۰۴)	(۹۲,۳۵۶,۴۴۶)	.	.
۱,۲۴۷,۷۹۲	۵,۶۰۳,۱۸۵,۸۶۴	(۶,۷۳۵,۱۹۶,۲۷۲)	(۵,۳۲۲,۷۴۰)	(۲۸,۰۱۵,۹۲۴)	(۱,۱۶۵,۴۴۹,۷۷۲)	۱۳۸,۸۳۶,۹۰۶	.
۲,۲۸۴	۱۲,۲۶۵,۰۸۰	(۱۱,۵۸۶,۰۵۱)	(۱۱,۶۴۸)	(۶۱,۳۲۵)	۶۰۶,۰۵۶	.	.
۲,۲۰۰,۰۰۰	۹,۶۵۴,۲۲۲,۸۵۱	(۱۱,۵۴۴,۵۰۳,۷۶۴)	(۹,۱۷۱,۴۷۲)	(۴۸,۲۷۱,۱۱۴)	(۱,۹۴۷,۷۲۳,۴۹۹)	.	.
۱۵۰۰,۰۰۰	۵,۲۳۳,۷۶۱,۰۰۰	(۴,۵۸۰,۶۵۵,۴۶۲)	(۴,۹۷۱,۹۱۸)	(۲۶,۱۶۸,۰۰۶)	۶۳۱,۹۶۴,۸۱۴	.	.
۶۷,۶۸۸	۵۱۷,۱۳۶,۳۲۰	(۵۴۸,۳۷۴,۸۳۸)	(۴۹۱,۲۷۳)	(۲,۵۸۵,۶۸۱)	(۳۴,۳۱۵,۴۷۲)	۲,۱۹۵,۰۷۴,۷۹۹	.
۹۲۸,۳۳۳	۱,۷۶۷,۲۳۷,۶۶۸	(۲,۱۲۷,۹۹۸,۴۸۷)	(۱,۶۷۸,۰۰۳)	(۸,۸۳۶,۱۸۹)	(۳۷۱,۲۷۵,۸۱۱)	.	.
۳,۷۵۰,۰۰۰	۱۲,۸۴۶,۳۲۴,۶۷۹	(۱۱,۷۸۹,۴۴۵,۱۰۵)	(۱۲,۲۰۴,۷۹۱)	(۶۴,۲۳۱,۶۲۳)	۹۸۰,۴۴۴,۱۶۰	.	.
۴,۱۶۶,۶۶۶	۸,۷۶۳,۵۱۴,۵۵۴	(۱۶,۰۱۴,۴۸۶,۱۷۵)	(۸,۲۵۰,۰۸۷)	(۴۳,۸۱۷,۵۷۶)	(۷,۳۰۱,۱۱۴,۲۸۴)	(۱,۰۷۳,۳۰۲,۱۰۱)	.
۳۰۰,۰۰۰	۱,۲۳۰,۲۵۰,۶۷۱	(۱,۶۳۱,۲۳۶,۰۳۹)	(۱,۱۶۸,۹۹۶)	(۶,۱۵۱,۲۵۲)	(۴۰,۸۳۰,۵۲۱)	(۱,۴۴۵,۲۳۱,۲۶۶)	.
۴۹۰,۹۰۹	۱,۷۱۰,۰۰۰,۱,۳۵۵	(۲,۲۳۹,۳۴۴,۶۳۶)	(۱,۶۲۴,۴۷۳)	(۸,۵۵۰,۰۰۸)	(۵۴۹,۲۳۷,۷۶۲)	.	.
۹۱,۱۱۱	۱,۳۵۷,۵۵۳,۹۰۰	(۱,۴۰۶,۳۵۳,۷۱۳)	(۱,۲۸۹,۶۶۸)	(۶,۷۸۷,۷۷۰)	(۵۶,۸۷۷,۲۵۱)	۹۸۸,۷۶۶,۳۵۱	.
۴,۰۰۰,۰۰۰	۱۸,۹۴۰,۱۷۹,۲۸۷	(۱۴,۰۳۰,۱۵۶,۸۴۷)	(۱۷,۹۸۳,۶۱۰)	(۹۴,۶۵۰,۸۹۶)	۴,۷۸۷,۲۸۷,۹۳۴	(۲,۵۸۴,۲۷۵,۹۹۸)	.
۶,۸۱۶,۹۰۳	۱۶,۱۵۴,۶۲۴,۲۳۷	(۱۴,۲۳۷,۰۹۳,۳۵۰)	(۱۵,۳۴۶,۸۲۴)	(۸۰,۷۷۳,۱۲۱)	۱,۸۲۱,۴۱۰,۹۴۲	.	.
۴,۸۰۰,۰۰۰	۱۴,۴۵۸,۷۱۹,۱۳۷	(۱۲,۵۷۷,۵۱۵,۸۴۰)	(۱۹,۵۵۶,۰۸۳)	(۷۲,۲۹۳,۵۹۶)	۱,۷۸۹,۳۵۳,۶۱۸	۸۲,۹۴۹,۲۰۰	.
۲,۳۴۹,۶۹۶	۱۹,۹۳۰,۹۲۸,۶۱۰	(۲۰,۱۹۸,۸۴۴,۹۸۵)	(۱۸,۹۲۴,۶۶۲)	(۹۹,۶۰۴,۶۴۲)	(۳۹۶,۴۲۵,۶۷۹)	۲۳۶,۰۰۰,۸۷۸	.
۱۰,۱۷۳,۰۴۸	۴,۳۲۲,۸۷۸,۰۰۷	(۵,۶۲۲,۰۰۷,۵۱۸)	(۴,۱۰۶,۵۴۹)	(۲۱,۶۱۴,۳۹۰)	(۱,۳۲۴,۸۵۰,۴۵۰)	(۳۸,۶۷۸,۱۰۱)	.
۲,۰۰۰,۰۰۰	۴,۳۴۴,۷۰۶,۱۵۲	(۶,۰۱۵,۹۹۰,۶۰۰)	(۳,۱۴۶,۴۲۹)	(۲۱,۸۲۳,۵۳۱)	(۱,۶۷۷,۳۵۴,۴۰۸)	(۴۱۹,۷۹۵,۷۷۸)	.
۳,۹۹۵,۶۱۷	۱,۴۹۹,۱۵۱,۹۹۲	(۱,۸۰۷,۶۵۵,۲۱۱)	(۱,۴۲۴,۱۵۰)	(۷,۴۹۵,۷۶۰)	(۳۱۷,۲۲۳,۱۲۹)	.	.
۷۰۰,۰۰۰	۹,۳۹۴,۴۳۱,۰۲۰	(۸,۰۲۹,۹۳۵,۹۱۹)	(۸,۹۲۴,۶۴۳)	(۲۶,۹۷۲,۱۵۶)	۱,۳۰۸,۵۹۸,۳۰۲	(۱۶۰,۳۷۱,۰۵۵)	.
۲۱	۳۰۰,۴۲۶,۰۰۰	(۲۱۲,۲۶۵,۰۵۸)	(۷۲۱,۰۱۹)	(۰)	۸۷,۴۳۹,۹۲۳	.	.
۳۶۰,۰۰۰	۴,۶۹۰,۸۰۰,۰۰۰	(۳,۶۳۹,۳۰۱,۴۸۹)	(۱۳,۳۶۸,۷۱۰)	(۲۳,۴۵۴,۰۰۰)	۱,۰۱۴,۶۷۵,۸۰۱	.	.
۱۵,۰۰۱,۰۰۰	۵,۲۰۰,۷۸۰,۰۰۰	(۶,۶۵۰,۶۳۷,۸۴۶)	(۴,۹۴۰,۵۲۳)	(۳۶,۰۰۳,۸۹۹)	(۱,۴۸۰,۸۰۲,۴۶۸)	۶,۶۱۲,۶۰۸	.
۱,۷۵۱,۰۰۰	۵,۸۹۷,۱۲۴,۴۰۳	(۴,۶۹۷,۸۲۹,۶۰۳)	(۵,۶۰۲,۲۲۰)	(۲۹,۴۸۵,۶۲۱)	۱,۱۶۴,۳۰۶,۹۵۸	.	.
۱۰,۴۵۸,۶۸۸	۳,۵۹۵,۰۳۹,۱۳۴	(۲,۵۳۴,۶۵۴,۷۱۸)	(۳,۴۱۵,۲۴۵)	(۱۷,۹۷۵,۱۹۵)	۱,۰۳۸,۹۹۳,۹۷۶	۳۶۳,۳۱۴,۸۹۵	.
۶,۵۰۰,۰۰۰	۷,۱۶۶,۱۴۲,۲۱۹	(۷,۸۷۲,۱۴۱,۳۲۰)	(۷,۵۶۷,۶۵۷)	(۴۹,۸۳۰,۷۱۲)	۴۶۶۰,۲۴۰	.	.
۲۰۰,۰۰۰	۱۰,۱۱۴,۳۳۱,۱۶۰	(۹,۵۸۲,۶۴۲,۰۰۳)	(۹,۶۰۸,۵۲۳)	(۵۰,۵۷۱,۶۵۶)	۴۷۱,۵۰۸,۹۶۹	۲۶۶,۷۸۱,۴۲۰	.
۲۵۰,۰۰۰	۱,۹۰۱,۶۴۴,۹۹۰	(۱,۷۲۲,۱۳۲,۱۲۵)	(۱,۸۰۶,۴۷۲)	(۹,۵۰۸,۲۲۴)	۱۵۸,۱۹۸,۱۶۸	.	.
۱,۰۰۰,۰۰۰	۵,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۶,۳۹۱,۷۴۱,۵۰۰)	(۵,۳۱۹,۹۲۸)	(۲۸,۰۰۰,۰۰۰)	(۸۲۵,۰۶۱,۴۲۸)	.	.
۱,۵۰۱,۰۰۰	۵,۶۲۵,۷۴۸,۰۰۰	(۵,۴۲۰,۶۸۶,۸۵۸)	(۵,۳۴۴,۴۲۷)	(۲۸,۱۲۸,۷۴۰)	۱۷۱,۵۸۷,۹۶۵	.	.
۶۷۵,۰۰۰	۲,۷۹۴,۳۲۳,۶۹۵	(۲,۱۸۸,۰۷۸,۰۰۸)	(۲,۶۵۴,۵۶۰)	(۱۳,۹۷۱,۶۱۹)	۵۸۹,۶۱۹,۵۰۸	.	.
۳۰۱,۳۱۹,۸۶۸,۹۹۲	۳۰۱,۳۱۹,۸۶۸,۹۹۲	(۲۰۰,۵۴۶,۹۷۷,۲۰۸)	(۲۱۴,۱۱۱,۹۶۰)	(۱,۰۰۴,۵۹۷,۲۱۲)	(۵۴۵,۸۱۷,۳۸۸)	(۱,۴۴۳,۴۱۷,۲۴۲)	.

تولید انرژی برق شمس پاسارگاد
جمع نقل به صفحه بعد

نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰						
تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش سهام	سود (زیان) فروش سهام
۱۸۶,۸۱۳	۲۰۱,۲۱۹,۸۶۸,۹۹۲	۲۰۰,۵۴۶,۹۷۷,۳۰۸	۲۱۴,۱۱۱,۹۶۰	۱,۰۰۴,۵۹۷,۲۱۲	۵۴۵,۸۱۷,۳۸۸	(۱,۴۴۳,۴۱۷,۲۴۲)
۴۲۵,۰۰۰	۴۱۷,۵۶۱,۹۱۰	(۵۹۶,۳۸۷,۳۹۵)	(۳۹۶,۶۶۷)	(۲,۰۸۷,۸۰۹)	(۱۸۱,۲۰۹,۹۶۱)	.
۲۵۰,۰۰۰	۲۳,۶۷۱,۷۲۷,۱۰۰	(۲۳,۸۹۰,۹۹۶,۴۴۴)	(۳۱,۹۸۷,۸۲۸)	(۱۶۸,۳۵۸,۶۲۸)	۹,۵۸۰,۳۸۴,۱۹۰	.
۲,۷۶۶,۵۷۰	۳,۷۲۵,۰۶۳,۰۳۰	(۳,۴۸۴,۱۴۵,۲۵۰)	(۳,۵۳۸,۷۲۱)	(۱۸,۶۲۵,۳۱۸)	۲۱۸,۷۵۳,۷۴۱	.
۱۲۰,۱۷۰,۴۴۴	۱۹,۶۵۹,۶۴۲,۸۳۱	۶,۳۳۱,۱۲۷,۵۹۳	۱۰,۱۷۰,۱۷۰	۹۸,۲۹۸,۲۱۳	۸۸۹۱,۴۹۶,۲۷۵	(۱,۴۸۵,۱۹۶,۷۵۴)
۱,۰۰۰,۰۰۰	۶,۳۳۷,۸۴۸,۰۱۹	۹۶۲,۲۴۰,۴۰۱	۷۰۵,۰۰۵	۳۱,۶۸۹,۲۴۱	(۲۳۴,۵۰۹,۸۴۲)	(۵۹۴,۸۶۴,۵۴۲)
۱,۵۰۰,۰۰۰	۷۴۲,۱۴۶,۲۹۶	۶۸۰,۶۷۵,۷۳۵	۴,۱۷۳,۶۰۷	۲۱,۹۶۶,۷۳۳	(۲,۳۳۹,۵۵۰,۸۲۰)	(۱۲۶,۰۴۵,۵۳۰)
۲,۷۵۲,۵۲۵	۴,۳۲۳,۳۴۶,۷۸۵	۸,۷۳۶,۵۱۸,۸۹۳	۱۷,۲۳۷,۵۴۳	۹۰,۷۲۴,۲۰۷	۹,۳۰۰,۳۶۰,۷۵۷	.
۳,۵۵۹	۲۳,۱۰۵,۲۹۰,۶۶۷	۲۳,۱۰۵,۲۹۰,۶۶۷	.	.	.	.
۲۱۱,۵۰۰	۹,۱۴۳,۴۰۰,۰۰۰	۱۰,۱۰۲,۱۰۷,۶۷۸	۸,۶۸۶,۳۱۷	۴۵,۷۱۷,۰۰۰	(۱۰,۱۳۱,۱۱۰,۸۹۵)	.
۸۰۰,۰۰۰	۱۲,۷۸۱,۹۰۵,۹۹۰	۱۰,۹۵۰,۴۵۴,۸۰۰	۱۲,۱۴۲,۷۳۱	۶۳,۹۰۹,۵۳۹	۱,۷۵۵,۳۹۸,۹۳۰	.
۱,۲۰۶,۲۵۰	۴,۵۵۹,۱۲۵,۰۰۰	۴,۴۹۱,۷۲۶,۷۴۸	۴,۳۳۱,۱۲۶	۲۲,۷۹۵,۶۲۵	۴۰,۲۷۱,۴۸۱	.
۵۰۰,۰۰۰	۳۰,۵۶۹,۵۱۷,۶۵۵	۳۱,۹۵۰,۰۳۳,۶۷۸	۱۹,۵۴۰,۹۰۶	۱۰۲,۸۴۷,۵۸۹	(۱۵۰۲,۹۰۳,۵۱۸)	(۸۰۶,۱۴۴,۹۱۷)
۲۹,۰۲۱,۴۸۸	۱۱,۱۷۳,۳۷۲,۴۹۶	۱۰,۲۷۰,۱۷۶,۴۱۳	۱۰,۶۱۴,۱۹۸	۵۵,۸۶۶,۳۵۹	۸۳۶,۶۱۵,۵۲۷	.
.	.	.	.	.	.	(۲,۸۰۸,۵۸۲,۸۶۲)
.	.	.	.	.	.	(۷۲۶,۴۸۸,۵۷۷)
.	.	.	.	.	.	(۲۱,۳۱۷,۳۱۹)
.	.	.	.	.	.	(۸۵۰,۱۲,۷۳۸)
.	.	.	.	.	.	(۳۰,۲۶۹,۳۰۸)
.	.	.	.	.	.	(۲۵۸,۴۷۰,۵۵۱)
.	.	.	.	.	.	(۱۴۰,۳۳۷,۳۰۳)
.	.	.	.	.	.	۱,۳۸۱,۶۴۹,۱۱۵
.	.	.	.	.	.	۲۴۳,۶۹۲,۹۹۱
.	.	.	.	.	.	۱,۶۱۵,۲۶۴
.	.	.	.	.	.	(۱۵۳,۵۶۷,۴۵۴)
.	.	.	.	.	.	(۵۳۳,۰۶۳,۴۱۷)
.	.	.	.	.	.	(۲۴۰,۹۲۲)
.	.	.	.	.	.	۳۵۵,۷۷۳,۰۲۷
.	.	.	.	.	.	(۵۴۸,۵۶۰,۲۷۷)
.	.	.	.	.	.	(۶,۷۹۰,۳۴۸,۱۸۰)
.	.	.	.	.	.	(۴۲۵,۱۳۶,۹۶۷)
.	.	.	.	.	.	(۷۴۱,۳۸۶,۶۶۰)
.	.	.	.	.	.	۱۰,۹۱۰,۶۸۴,۶۷۸
.	.	.	.	.	.	۳۶,۱۲۶,۴۸۸
.	.	.	.	.	.	۲۲۶,۹۰۷,۹۵۳
.	.	.	.	.	.	(۲۱,۷۹۲,۷۲۶)
.	.	.	.	.	.	(۱۷۰,۵۴۶,۱۶۱)
۳۶۹,۶۴۴,۵۵۸,۱۷۱	۴۴۲,۸۷۶,۰۲۱,۳۴۴	۳۵۶,۳۱۳,۲۴۰	۱,۷۳۱,۱۹۴,۲۰۵	۲۴,۶۸۱,۰۲۹,۳۸۲	(۱۷۰,۴۰۰,۷۳۴,۶۹۳)	.

جمع نقل از صفحه قبل
بورس اوراق بهادار تهران
پویا زرکان آق دره
کلی کرین طبس
سرمایه‌گذاری رنا (هلدینگ)
مخابرات ایران
صنایع آذراب
قطعات اتومبیل ایران
سرمایه‌گذاری سایپا
گواهی سپرده کالایی شمش طلا غیرقه
توسعه نیشکر و صنایع جانبی
مدیریت نیروگاهی ایرانیان مینا
فولاد کاوه جنوب کیش
گسترش سرمایه‌گذاری ایران خودرو
سایپا
صبا فولاد خلیج فارس
سرمایه‌گذاری توکافولاد (هلدینگ)
ج. تجلی توسعه معادن و فلزات
پالایش نفت تبریز
زغال سنگ پروده طبس
تامین سرمایه خلیج فارس
بورس کالای ایران
بیمه اتکالی ایران معین
سرمایه‌گذاری سیمان تامین
صندوق س. کارا حد
تولیدی و صنعتی گوهر فام
سیمان سپاهان
سپید ماکیان
تجلی توسعه معادن و فلزات
گروه صنعتی ملی (هلدینگ)
پالایش نفت بندرعباس
فولاد امیرکبیر کاشان
داده گسترعصرتوبن-های وب
نورایستا پلاستیک
سیمان صوفیان
سرمایه‌گذاری صدر تامین
سرمایه‌گذاری تامین اجتماعی
اختیار خساپا-۲۶۰۰/۲۴-۱۴۰۳/۰۵
گروه بهمن
جمع کل

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

نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰						
تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش سهام	سود (زیان) فروش سهام
۱۰	۹,۹۰۰,۰۰۰	۹,۹۹۸,۱۸۷	۱,۷۹۳	.	۶۰۳,۰۳۵,۳۹۳	۲,۹۲۳,۲۵۸,۹۶۶
۲۰,۰۰۸	۲۰,۰۰۸,۰۰۰,۰۰۰	۱۹,۴۰۴,۹۶۴,۷۰۷	.	.	۶۰۲,۹۳۵,۳۱۳	۳,۹۲۲,۳۵۸,۹۶۶
جمع	.	.	.	.	.	.

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

نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰						
تعداد	ارزش اعمال	ارزش دفتری اختیار	کارمزد اعمال	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
.	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
.	.	.	.	.	(۱۴,۱۵۰)	(۸۹۹,۴۹۹)
.	.	.	.	.	.	(۹۱۴,۶۴۹)

اختیار خف ذوب
اختیار خف خساپا
جمع

۱۷- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

یادداشت	نه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰ ریال	نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰ ریال
۱۷-۱	۲۳۵,۱۶۷,۲۳۷,۱۹۴	۴۲,۸۰۴,۹۰۵,۵۸۰
۱۷-۲	-	۱۱۸,۲۸۱,۹۲۹
	<u>۲۳۵,۱۶۷,۲۳۷,۱۹۴</u>	<u>۴۲,۹۲۳,۱۸۷,۵۰۹</u>

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:

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
۲۱۹,۷۳۷	۱,۲۳۰,۵۲۷,۲۰۰	۱,۰۶۲,۰۶۲,۰۰۸	۳,۳۵۹,۳۳۹	۶,۱۵۲,۶۳۶	۱۵۸,۹۵۲,۶۱۷	۲,۵۹۵,۸۷۸,۵۳۲
۱	۳,۸۷۴	۳,۸۵۵	۱۱	۱۹	(۱)	(۲۸۲,۳۱۰,۲۰۰)
۱۰۰,۰۰۰	۹۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۱۹۴,۸۴۸,۱۰۰	۲,۵۱۱,۶۰۰	۴,۶۰۰,۰۰۰	(۲۸۱,۹۵۹,۷۰۰)	۲,۹۹۲,۹۰۰,۴۹۶
۲۰۰,۰۰۰	۲۷,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۴,۱۴۲,۸۸۰,۲۵۵	۷۳,۹۸۳,۰۰۰	۱۳۵,۵۰۰,۰۰۰	۲,۷۴۷,۶۴۶,۷۴۵	(۵۰۲,۸۲۵,۰۰۵)
۵۰۰,۰۰۰	۲۲,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۸۷۰,۱۵۹,۹۸۶	۶۲,۲۴۴,۰۰۰	۱۱۴,۰۰۰,۰۰۰	۱,۷۵۳,۵۹۶,۰۱۴	۳,۲۳۶,۳۳۳,۹۵۰
۷۰۰,۰۰۰	۱۴,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۶,۰۹۴,۶۶۳,۵۵۰	۴۰,۱۳۱,۰۰۰	۷۳,۵۰۰,۰۰۰	(۱,۵۰۸,۲۹۴,۵۵۰)	-
۲۱۰,۰۰۰	۳۲,۱۹۳,۰۰۰,۰۰۰	۲۵,۷۵۲,۰۲۸,۶۶۰	۸۷,۸۸۶,۸۹۰	۱۶۰,۹۶۵,۰۰۰	۶,۱۹۰,۱۱۹,۴۵۰	(۱,۷۰۹,۹۸۶,۸۶۹)
۱۹,۹۹۹,۹۹۹	۱۱,۸۱۹,۹۹۹,۴۰۹	۱۰,۵۳۶,۹۲۹,۴۵۱	۳۲,۳۶۸,۵۹۸	۵۹,۰۹۹,۹۹۷	۱,۱۹۱,۷۰۱,۴۶۳	(۴۷۶,۶۹۰,۴۸۱)
۱,۵۰۰,۰۰۰	۱۳,۲۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۱۷۲,۵۳۰,۳۷۸	۳۶,۱۱۷,۹۰۰	۶۶,۱۵۰,۰۰۰	۳,۹۵۵,۲۰۱,۷۲۲	۸,۹۱۶,۶۳۸,۴۸۰
۱,۹۰۰,۰۰۰	۳۵,۹۲۹,۰۰۰,۰۰۰	۲۹,۳۲۷,۶۵۵,۹۶۳	۹۸,۰۸۶,۱۷۰	۱۷۹,۶۴۵,۰۰۰	۶,۳۳۳,۶۱۲,۸۶۷	-
۱,۳۷۳,۴۴۹	۴,۹۳۴,۸۰۲,۲۵۷	۴,۵۰۹,۰۷۹,۷۹۲	۱۳,۴۷۲,۰۱۰	۲۴,۶۷۴,۰۱۱	۳۸۷,۵۷۶,۴۴۳	(۴,۱۴۴,۱۹۴,۴۵۱)
۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۳۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۹,۶۲۲,۴۰۳,۹۹۹	۲۸,۱۶۶,۳۰۰	۵۱,۵۵۰,۰۰۰	۶,۷۸۹,۹۹۰,۷۰۱	-
۵۷۵,۰۰۰	۱۵,۵۸۲,۵۰۰,۰۰۰	۹,۸۰۶,۶۱۰,۳۰۴	۴۲,۵۴۰,۳۲۵	۷۷,۹۱۲,۵۰۰	۵,۶۵۵,۴۳۶,۹۷۱	۳,۳۹۹,۶۵۱,۰۲۱
۲۰۰,۰۰۰	۳,۰۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۲۹۴,۶۲۷,۳۸۱	۸,۲۹۹,۲۰۰	۱۰,۳۵۲	۷۷۹,۳۸۰	-
۳۳۵	۲,۰۷۰,۳۰۰	۱,۲۷۵,۰۱۷	۵,۶۵۲	۱۰,۳۵۲	۷۷۹,۳۸۰	(۱,۸۲۵,۰۷۷,۲۲۰)
۷۰۰,۰۰۰	۳,۳۸۰,۳۰۰,۰۰۰	۲,۶۰۶,۵۹۷,۹۱۷	۹,۳۲۸,۲۱۹	۱۶,۹۰۱,۵۰۰	۷۴۷,۵۷۲,۳۶۴	۵,۶۵۵,۶۹۳,۰۱۳
۲۸,۰۰۰,۰۰۱	۱۳۸,۲۹۲,۰۰۴,۹۳۹	۶۸,۲۴۴,۱۰۲,۶۵۵	۳۷۷,۵۲۳,۱۷۳	۶۹۱,۴۶۰,۳۲۵	۶۸,۹۸۸,۹۰۵,۰۸۶	(۷۴۵,۵۳۸,۴۹۳)
۷۵۰,۰۰۰	۵,۱۶۷,۵۰۰,۰۰۰	۱۰,۱۶۱,۶۷۶,۱۲۵	۱۴,۱۰۷,۲۷۵	۲۵,۸۲۷,۵۰۰	(۵۰,۳۴۱,۲۰۰,۰۰۰)	۵,۹۲۳,۰۴۸,۷۷۰
۱,۰۰۰,۰۰۰	۷,۵۴۰,۰۰۷,۵۴۰	۷,۶۰۵,۶۸۳,۸۶۸	۲۰,۵۸۴,۲۲۱	۳۷,۷۰۰,۰۰۳	(۱۳۳,۹۶۰,۵۸۶)	-
۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳,۴۷۶,۶۳۱,۸۷۳	۵۶,۴۴۷,۵۰۰	۱۰۰,۳۵۰,۰۰۰	(۲,۸۸۷,۰۲۹,۷۲۳)	۷,۴۵۲,۳۹۲,۸۲۹
۵۰۰,۰۰۰	۲۷,۷۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳,۴۵۶,۰۴۹,۹۹۷	۷۵,۸۱۲,۱۰۰	۱۳۸,۸۵۰,۰۰۰	۴,۵۹۸,۷۳۲,۹۰۳	۱,۹۷۳,۵۱۴,۰۹۰
۱,۰۰۰,۰۰۰	۳,۸۶۴,۰۰۰,۰۰۰	۲,۱۹۱,۸۹۴,۵۵۱	۱۰,۵۴۸,۷۲۰	۱۹,۳۲۰,۰۰۰	۶۴۲,۳۳۶,۷۲۹	(۳,۹۳۹,۴۲۰,۱۵۳)
۲,۵۰۰,۰۰۰	۱۴,۹۷۵,۰۰۰,۰۰۰	۷,۹۳۵,۰۰۴,۱۲۳	۴۰,۸۸۱,۷۵۰	۷۴,۸۷۵,۰۰۰	۶,۹۴۴,۳۳۹,۱۲۷	۵۲۲,۲۵۸,۰۷۲
۳۰۰,۰۰۰,۰۰۱	۱۸,۶۶۰,۰۰۰,۶۲۲	۱۳,۵۷۲,۲۸۶,۳۸۹	۵۰,۹۴۱,۸۰۲	۹۳,۳۰۰,۰۰۴	۴,۹۴۳,۴۷۲,۴۲۸	۷,۱۱۷,۳۹۹,۷۸۶
۳۶۰,۰۰۰	۲۸,۱۲۴,۰۰۰,۰۰۰	۲۹,۱۶۵,۴۲۷,۰۰۱	۱۰۴,۰۷۸,۵۲۰	۱۹۰,۶۲۰,۰۰۰	۸,۶۶۳,۸۷۴,۴۷۹	-
۴,۲۷۶	۱۱,۵۵۳,۷۵۲	۱۰,۰۰۳,۴۷۹	۳۱,۵۲۲	۵۷,۷۶۹	۱,۴۶۱,۹۶۲	۸,۰۵۶,۲۰۹,۳۲۵
۱,۷۰۰,۰۰۰	۷۶,۵۲۴,۰۰۰,۰۰۰	۶۰,۷۷۲,۶۹۴,۶۴۸	۲۰,۸۹۲,۷۸۲	۳۸۲,۶۷۰,۰۰۰	۱۵,۱۶۹,۶۹۷,۵۲۳	۳,۲۵۶,۵۲۷,۱۷۷
۲,۰۰۰,۰۰۰	۲۸,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸,۹۶۰,۵۷۱,۸۳۰	۷۷,۵۳۳,۰۰۰	۱۴۲,۰۰۰,۰۰۰	۹,۲۱۹,۸۹۶,۱۷۰	۱,۲۲۸,۰۴۹,۳۸۱
۵۰۰,۰۰۰	۸,۵۷۵,۰۰۰,۰۰۰	۶,۴۹۱,۱۴۶,۵۰۰	۲۳,۴۰۹,۷۵۰	۴۲,۸۷۵,۰۰۰	۲۰,۰۱۷,۵۶۸,۷۵۰	-
۴۲۵,۰۰۰	۴۲,۵۴۲,۵۰۰,۰۰۰	۲۳,۸۹۰,۹۹۶,۴۴۴	۱۱۶,۱۴۱,۰۲۵	۲۱۲,۷۱۳,۵۰۰	۱۸,۳۲۲,۶۵۰,۰۲۱	-
۳۶۰,۰۰۰	۴,۵۵۰,۴۰۰,۰۰۰	۳,۶۳۹,۳۰۱,۴۸۷	۱۲,۴۲۲,۵۹۲	۲۲,۷۵۲,۰۰۰	۸۷۵,۹۲۳,۹۲۱	-
۱۲۰,۳۹۴	۳۵۵,۴۰۳,۰۸۸	۲۶۱,۳۲۹,۸۰۸	۹۷۰,۳۵۰	۱,۷۷۷,۰۱۵	(۱۰۸,۶۹۳,۹۸۶)	(۲,۲۳۵,۸۷۶,۰۲۱)
۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۱,۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۷,۳۴۸,۶۸۱,۳۵۴	۲۴۹,۱۱۲,۵۰۰	۴۵۶,۳۵۰,۰۰۰	۲۳,۱۹۵,۹۵۶,۱۴۶	۱,۲۴۸,۴۴۹,۴۰۴
۵۰۰,۰۰۰	۹,۴۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۸,۰۲۶,۹۵۳,۷۵۰	۲۵,۸۵۳,۱۰۰	۴۷,۳۵۰,۰۰۰	۱,۳۶۹,۸۴۳,۱۵۰	-
۳۰۰,۰۰۰	۸,۷۴۵,۰۰۰,۰۰۰	۸,۲۲۸,۸۹۰,۰۰۳	۲۳,۸۷۳,۸۵۰	۲۳,۷۲۵,۰۰۰	۴۲۸,۵۱۱,۱۱۹	-
۱,۲۰۰,۰۰۰	۵,۴۹۸,۴۰۰,۰۰۰	۶,۵۳۴,۹۴۴,۳۱۱	۱۵,۰۱۰,۶۳۲	۳۷,۴۹۲,۰۰۰	(۱۰,۶۹۰,۴۶۸,۴۴۳)	(۲,۱۸۴,۹۳۶,۴۱۴)
۳,۵۳۸	۶۳,۰۴۷,۱۶۰,۰۰۰	۳۵,۷۶۱,۶۰۸,۳۴۱	۱۵۱,۴۱۳,۱۸۴	۵۵,۹۰۵,۳۱۰	۲۷,۰۷۸,۳۳۲,۱۶۵	(۴,۵۹۹,۰۰۶)
۲۶۷,۵۰۰	۷,۹۴۴,۷۵۰,۰۰۰	۷,۶۴۶,۵۸۹,۲۶۶	۲۱,۶۸۹,۱۶۸	۳۹,۷۲۳,۷۵۰	۲۳۶,۷۴۷,۸۱۶	-
۳,۵۰۰,۰۰۰	۱۶,۸۲۸,۵۰۰,۰۰۰	۱۲,۷۵۷,۱۸۶,۷۷۴	۴۵,۹۶۹,۱۰۵	۸۴,۱۹۲,۵۰۰	۲,۹۵۱,۱۵۱,۶۲۱	۲,۰۲۸,۳۴۴,۴۲۸
۴,۳۱۱	۳۰۰,۳۹۰,۴۸۰	۲۹۹,۶۸۵,۳۴۴	۷۲۰,۳۲۷	-	(۱۵۸,۰۱۰)	-
۱۴,۰۰۰,۰۰۰	۸۷,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۴,۷۲۵,۳۳۰,۱۴۰	۲۳۸,۸۷۵,۰۰۰	۴۳۷,۵۰۰,۰۰۰	۲۲,۰۹۸,۲۹۴,۸۵۳	(۵,۶۶۲,۰۰۶,۱۵۰)
۳۵۰	۳,۶۰۸,۵۰۰	۳,۰۳۷,۶۰۶	۹,۸۵۱	۱۸,۰۴۲	۵۴۳,۰۰۰	-
-	-	-	-	-	-	(۱,۴۸۷,۰۹۸,۸۶۰)
-	-	-	-	-	-	۲,۵۶۵,۷۳۶,۵۷۸
-	-	-	-	-	-	(۲,۵۶۲,۲۶۳,۲۸۵)
-	-	-	-	-	-	۶۱۹,۹۷۷,۰۵۴
-	-	-	-	-	-	(۶۸۵,۸۹۴,۵۰۰)
-	-	-	-	-	-	۱,۲۱۳,۱۶۵,۳۹۱
-	-	-	-	-	-	(۱,۲۳۹,۰۸۳,۱۰۵)
-	-	-	-	-	-	۷,۶۴۷,۴۸۳,۰۱۷
جمع	۹۲۳,۸۸۱,۳۸۱,۹۶۱	۶۸۱,۸۵۴,۲۷۸,۸۱۲	۲,۵۰۱,۲۹۱,۴۸۱	۴,۳۵۸,۵۷۴,۴۶۷	۲۳۵,۱۶۷,۲۳۷,۱۹۴	۴۲,۸۰۴,۹۰۵,۵۸۰

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

صکوک اجاره فولاد ۶۵-
بدون ضامن
اسناد خزانه - ۴ بودجه ۰۱-
جمع

نه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰

شور
صومعه
ذ
لوان
ذ
بین
تامین
یان
نیان
بران
دهد
دینگ
پنگ
دینگ
د
های
قزات
ت
ت
بین
هرقام
یم
س

صندوق سرمایه گذاری مشترک مبین سرمایه
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۴

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

یادداشت	نه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰	نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰
۱۹-۱	۸,۳۰۰,۰۳۵,۱۹۱	۱۱,۵۹۹,۷۳۸,۱۷۷
۱۹-۲	۰	۲۰۷,۰۳۵
	<u>۸,۳۰۰,۰۳۵,۱۹۱</u>	<u>۱۱,۵۹۹,۹۴۵,۲۱۲</u>

سود سپرده بانکی
سود اوراق مرابحه

۱۹-۱- سود سپرده بانکی

تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید	نرخ سود	خالص سود	هزینه تنزیل	سود سپرده	سود سپرده
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
		درصد				
بانک پاسارگاد شعبه هفت تیر	۱۳۹۹/۰۶/۱۰	کوتاه مدت	۸	۳۶۸,۹۶۳	۳۶۸,۹۶۳	۳,۴۰۴,۳۸۵
بانک اقتصاد نوین شعبه فردوسی	۱۴۰۰/۱۱/۱۳	کوتاه مدت	۸	۶۴۵,۸۰۵	۶۴۵,۸۰۵	۱,۵۳۴,۶۵۲
بانک ملت شعبه بورس کالا	۱۳۹۴/۱۱/۲۰	کوتاه مدت	۸	۹,۲۱۰,۰۰۶	۹,۲۱۰,۰۰۶	۴,۴۲۳,۱۹۰
بانک سامان شعبه پارک ساعی	۱۳۹۹/۰۴/۱۴	کوتاه مدت	۸	۴,۲۰۷,۶۰۲	۴,۲۰۷,۶۰۲	۷۹,۲۰۶
بانک خاورمیانه شعبه نیایش	۱۴۰۱/۰۷/۱۶	کوتاه مدت	۸	۵۵,۸۱۸,۲۰۳	۵۵,۴۵۰,۳۹۴	۷۰,۱۳۶,۲۸۹
بانک سامان شعبه بورس کالا	۱۳۹۴/۰۴/۱۵	کوتاه مدت	۸	۶۱,۱۱۱	۶۱,۱۱۱	۴,۰۳۸,۳۳۰
بانک گردشگری شعبه میرداماد	۱۴۰۲/۰۵/۰۳	کوتاه مدت	۸	۳,۸۲۰,۴۰۶	۳,۸۲۰,۴۰۶	۱۲۲,۵۴۰,۱۸۴
بانک گردشگری شعبه میرداماد	۱۴۰۰/۱۱/۱۲	بلند مدت	۳۰			۱۱,۳۹۳,۵۸۲,۰۴۱
بانک دی (بلندمدت)	۱۴۰۴/۰۴/۲۵	بلند مدت	۳۰	۵,۲۲۷,۳۷۳,۲۶۷	۵,۲۲۶,۵۲۴,۱۴۸	
بانک دی (بلندمدت)	۱۴۰۴/۰۶/۰۵	بلند مدت	۳۰	۲,۰۳۸,۳۴۰,۹۴۹	۲,۰۳۴,۳۲۲,۵۳۳	
بانک دی (بلندمدت)	۱۴۰۳/۰۵/۰۶	بلند مدت	۳۰	۹۶۹,۸۶۳,۰۰۰	۹۶۵,۴۲۴,۲۲۲	
جمع				<u>۹,۳۰۶,۳۱۲</u>	<u>۸,۳۰۰,۰۳۵,۱۹۱</u>	<u>۱۱,۵۹۹,۷۳۸,۱۷۷</u>

۱۹-۲- سود اوراق مشارکت

تاریخ سررسید	نرخ سود	سود سپرده	سود سپرده
درصد	ریال	ریال	ریال
۱۴۰۶/۰۵/۲۲	۲۳٪	۲۰۷,۰۳۵	

صکوک اجاره فولاد ۶۵ بدون ضامن

۲۰- سایر درآمدها

نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	نه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰
۴۴,۸۶۰,۹۲۹	۱۷۰,۴۴۲,۵۴۵
۱۳,۵۷۴,۷۸۳	۴۸,۲۲۳,۷۷۹
<u>۵۸,۴۳۵,۷۱۲</u>	<u>۲۱۸,۶۶۶,۳۲۴</u>

تعديل تنزیل سود سهام
تعديل کارمزد کارگزار

صندوق سرمایه گذاری مشترک مبین سرمایه
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۴

۲۱- هزینه کارمزد ارکان

نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	نه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰
ریال	ریال
۵,۹۸۶,۰۹۵,۸۳۷	۱۱,۴۸۲,۴۹۹,۸۷۹
۸۷۱,۲۹۲,۷۲۸	۱,۳۰۱,۳۹۲,۹۰۹
۱,۱۰۷,۹۷۸,۲۹۲	۱,۵۵۴,۷۰۱,۳۴۴
	۹۲۴,۱۶۲,۳۹۷
۷,۹۶۵,۳۶۶,۸۵۷	۱۵,۲۶۲,۷۵۶,۵۲۹

مدیر

متولی

حسابرس

بازار گردان

جمع

۲۲- سایر هزینه ها

نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	نه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰
ریال	ریال
۱۸۲,۵۸۹,۹۲۴	.
۳,۹۴۷,۰۲۵,۴۷۶	۵,۸۵۵,۹۹۹,۹۵۲
۲۴,۱۴۸,۲۵۴	۲۶,۷۵۲,۸۰۶
۴,۱۵۳,۷۶۳,۶۵۴	۵,۸۸۲,۷۵۲,۷۵۸

حق عضویت کانون نهادهای مالی

آیونمان نرم افزار

کارمزد بانکی

جمع

۲۳- تعدیلات

نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	نه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰
ریال	ریال
۱۰,۱۸۱۴,۱۴۹,۱۴۴	۱۱۱,۳۴۳,۰۰۵,۲۱۴
(۵۸,۸۴۵,۸۶۱,۰۹۰)	(۷۷,۰۱۷,۹۶۰,۴۲۰)
۴۲,۹۶۸,۲۸۸,۰۵۴	۳۴,۳۲۵,۰۴۴,۷۹۴

تعدیلات ارزش گذاری بابت صدور واحد

تعدیلات ارزش گذاری بابت ابطال واحد

جمع

صندوق سرمایه گذاری مشترک مبین سرمایه
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۴

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

۲- سرمایه‌گذاری ارکان و اشخاص وابسته به آن‌ها در صندوق								
اشخاص وابسته	نام	نوع وابستگی	۱۴۰۴/۰۹/۳۰			۱۴۰۳/۱۲/۳۰		
			نوع واحدهای سرمایه‌گذاری	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	درصد تملک	نوع واحدهای سرمایه‌گذاری	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	درصد تملک
دارندگان واحدهای ممتاز، مدیر و اشخاص وابسته به وی	شرکت کارگزاری مبین سرمایه	کارگزار و دارنده واحدهای ممتاز	ممتاز	۱۱۰,۰۰۰	۸.۲۴٪	ممتاز	۱۱۰,۰۰۰	۷٪
	سیدگران مروارید	مدیر صندوق	ممتاز	۸۲,۰۰۰	۶.۱۴٪	ممتاز	۸۲,۰۰۰	۶٪
	شرکت ابتکار پویای ایرانیان	دارندگان واحدهای ممتاز و عضو مشترک هیات مدیره با کارگزار	عادی	۱۸,۲۱۲	۱.۳۶٪	عادی	۱۸۲۱۲	۱٪
	شهاب پورحسین ذکریایی	دارندگان واحدهای ممتاز	ممتاز	۴,۰۰۰	۰.۳۰٪	ممتاز	۴,۰۰۰	۰.۳٪
		مدیر سرمایه‌گذاری	عادی	۱,۱۴۶	۰.۰۹٪	عادی	۱,۱۴۶	۰.۱٪
		مدیر سرمایه‌گذاری	عادی	۲,۰۲۵	۰.۱۵٪	عادی	۲,۰۲۵	۰.۱٪
مدیران سرمایه‌گذاری و اشخاص وابسته به وی	محمود حاتمی	مدیر سرمایه‌گذاری	عادی	۲,۳۲۵	۰.۱۷٪	عادی	۲۳۲۵	۰.۳٪
	سینا سعادت‌زاده	مدیر سرمایه‌گذاری	عادی	۷۹۵,۵۱۵	۵۶.۰۹٪		۷۹۵,۵۱۵	۵۷.۵۸٪
	مجموع							

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

- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آن ها در صندوق						
۱۴۰۴/۱۲/۳۰		۱۴۰۴/۰۹/۳۰			نوع وابستگی	طرف معامله
مانده طلب(بدهی)	مانده طلب(بدهی)	شرح معامله				
		تاریخ معامله	ارزش معامله ریال	موضوع معامله		
ریال	ریال					
۲۰,۵۵۰,۳۷,۱۲۷	(۷,۶۵۶,۵۷۲,۰۹۹)	طی دوره	۲۱۳,۲۷۹,۴۱۴	کارمزد خرید و فروش اوراق	کارگزار صندوق	شرکت کارگزاری مبین سرمایه
		طی دوره	۹۸۷,۲۰۵,۵۵۴,۸۹۹	خرید و فروش اوراق	کارگزار صندوق	شرکت کارگزاری مبین سرمایه
(۸,۷۶۴,۵۹۳,۴۵۴)	۸,۳۲۱,۹۹۴,۹۰۴	طی دوره	۱۱,۴۸۲,۴۹۹,۸۷۹	کارمزد مدیر	مدیر صندوق	سید گردان مروارید
	۹۲۴,۱۶۲,۳۹۷	طی دوره	۹۲۴,۱۶۲,۳۹۷	کارمزد بازارگردانی	بازارگردان	بازارگردانی راتا
(۸۲۳,۴۴۵,۱۶۶)	۷۱۹,۵۱۸,۴۳۷	طی دوره	۱,۳۰۱,۳۹۳,۹۰۹	کارمزد متولی	متولی	موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت
(۷۲۷,۳۱۷,۷۷۷)	۷۴۲,۰۱۹,۱۲۱	طی دوره	۱,۵۵۴,۷۰۱,۴۴۴	حق الزحمه حسابرس	حسابرس	رهیافت و همکاران
						موسسه 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 یا افشا باشد رخ نداده است.