



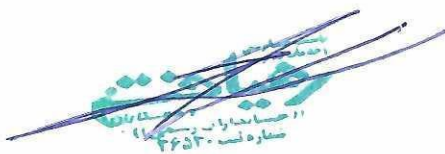
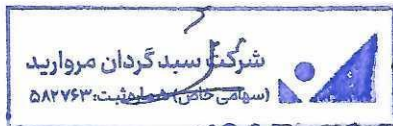
مجمع عمومی صندوق سرمایه‌گذاری مشترک مبین سرمایه :

به پیوست صورت‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری مشترک مبین سرمایه مربوط به سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند 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
۳	• صورت گردش خالص دارایی‌ها
	• یادداشت‌های توضیحی:
۵	الف. اطلاعات کلی صندوق
۶	ب. مبنای تهیه صورت‌های مالی
۶-۸	پ. خلاصه اهم رویه‌های حسابداری
۹-۲۱	ت. یادداشت‌های مربوط به اقلام مندرج در صورت‌های مالی و سایر اطلاعات مالی

این صورت‌های مالی در چهارچوب 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 ۱۴۰۵/۰۲/۰۴ به تایید ارکان در صندوق رسیده است.

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



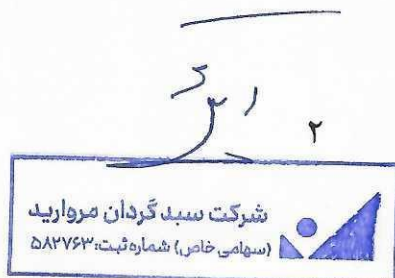
صندوق سرمایه گذاری مشترک مبین سرمایه

صورت خالص دارایی ها

به تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۴

۱۴۰۳/۱۲/۲۹	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	یادداشت	دارایی ها
ریال	ریال		
۶۶۹,۶۶۹,۸۴۰,۳۶۲	۸۰۷,۵۸۶,۱۵۷,۱۶۹	۵	سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم
۸۱۱,۹۰۵,۸۲۱	۱۶۵,۵۰۷,۰۰۲,۰۱۰	۶	سرمایه گذاری در سپرده بانکی
۱۰,۷۹۴,۴۸۱	۹,۴۰۱,۸۶۸,۴۶۱	۷	سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۱,۷۷۲,۲۵۳,۷۴۱	۶,۳۸۰,۱۸۷,۳۴۲	۸	حساب های دریافتی
۳۳,۸۶۶,۸۲۸,۵۹۹	۶۴,۶۰۰,۵۱۱,۱۰۳	۹	سرمایه گذاری در سپرده کالایی
۹۲,۹۳۰,۴۷۴	۲,۱۴۳,۱۵۵,۰۲۱	۱۰	موجودی نقد
۲,۰۵۵,۰۳۷,۱۲۷		۱۱	جاری کارگزاران
۷۰۸,۲۷۹,۵۹۰,۶۰۵	۱,۰۵۵,۶۱۸,۸۸۱,۱۰۶		جمع دارایی ها
			بدهی ها
	۱,۹۶۰,۱۳۰,۶۱۰	۱۱	جاری کارگزاران
۱۰,۱۶۵,۰۲۹,۵۹۷	۱۶,۰۴۵,۷۱۴,۸۹۹	۱۲	پرداختی به ارکان صندوق
۶۶۸,۰۴۸,۱۹۵	-	۱۳	پرداختی به سرمایه گذاران
۴,۳۴۷,۶۴۴,۰۱۶	۷,۰۵۹,۳۵۷,۶۴۷	۱۴	سایر حساب های پرداختی و ذخایر
۱۵,۱۸۰,۷۲۱,۸۰۸	۲۵,۰۶۵,۲۰۳,۱۵۶		جمع بدهی ها
۶۹۳,۰۹۸,۸۶۸,۷۹۷	۱,۰۳۰,۵۵۳,۶۷۷,۹۵۰	۱۵	خالص دارایی ها
۵۰۱,۶۷۲	۷۲۶,۶۷۶		خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری - ریال

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



صندوق سرمایه‌گذاری مشترک سین سرمایه

صورت سود و زیان

سال مالی منتهی به تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۴

سال ۱۴۰۳	سال ۱۴۰۴	یادداشت	درآمدها:
ریال	ریال		
۱۱,۷۶۸,۵۶۳,۵۳۹	۷۵,۵۵۱,۴۹۸,۷۷۰	۱۶	سود فروش اوراق بهادار
۳۴,۱۴۷,۴۴۳,۸۱۳	۱۸۲,۷۷۳,۰۶۴,۰۶۴	۱۷	سود تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار
۵۷,۱۴۳,۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۴,۲۰۵,۴۸۴,۵۹۰	۱۸	سود سهام
۱۱,۸۶۷,۷۶۴,۵۳۸	۱۶,۹۱۸,۵۰۲,۳۶۲	۱۹	سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۵۸,۴۴۵,۷۱۲	۲۱۴,۰۵۳,۳۴۲	۲۰	سایر درآمدها
۱۱۴,۹۸۶,۰۰۷,۸۸۸	۳۳۸,۶۶۲,۶۰۳,۱۲۸		جمع درآمدها
			هزینه‌ها:
(۱۱,۸۵۳,۷۰۶,۸۶۱)	(۲۶,۴۷۴,۷۲۱,۵۲۱)	۲۱	هزینه کارمزد ارکان
(۵,۹۳۷,۰۹۴,۵۵۱)	(۹,۴۲۴,۰۶۷,۲۴۸)	۲۲	سایر هزینه‌ها
(۱۷,۷۹۰,۸۰۱,۸۱۲)	(۳۵,۸۹۸,۷۸۸,۷۶۹)		جمع هزینه‌ها
۹۷,۱۹۵,۲۰۶,۰۷۶	۳۰۲,۷۶۳,۸۱۴,۳۵۹		سود خالص
۱۴,۳۳٪	۱۵,۱۲٪		بازده میانگین سرمایه‌گذاری-۱
۱۳,۰۶٪	۳۲,۷۱٪		بازده سرمایه‌گذاری پایان سال-۲
	سود خالص		
- بازده میانگین سرمایه‌گذاری-۱	میانگین موزون (ریال) وجوه استفاده شده		
- بازده سرمایه‌گذاری پایان دوره-۲	تعدیلات ناشی از قیمت صدور و ابطال و سود خالص خالص دارایی‌ها در پایان دوره/سال		

یادداشت‌های توضیحی، بخش جدایی‌ناپذیر صورت‌های مالی می‌باشد.



۳

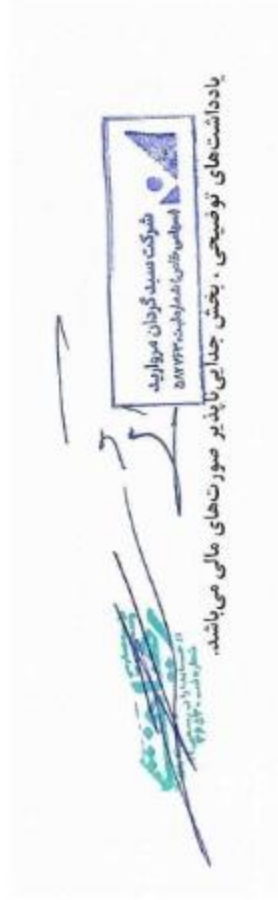
شرکت سپید گردان مروارید
(سهامی خاص) شماره ثبت: ۵۸۲۷۶۴

صندوق سرمایه گذاری مشترک مسین سرمایه

صورت گردش خالص دارایی ها

سال مالی منتهی به تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۴

سال ۱۴۰۳		سال ۱۴۰۴		یادداشت
ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	
۶۰۳,۵۵۶,۷۳۸,۰۳۵	۱,۳۸۴,۰۴۸	۶۹۳,۰۹۸,۸۶۸,۷۹۷	۱,۳۸۱,۵۷۹	خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) اول سال
۳,۷۳۰,۳۵۰,۰۰۰	۷۷۳,۳۵	۱,۶۷۹,۳۱۰,۰۰۰	۱۶۷,۹۳۱	واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی سال
(۳,۷۴۵,۰۰۰,۰۰۰)	(۳۷۴,۵۰۴)	(۱,۳۱۲,۳۶۰,۰۰۰)	(۱۳۱,۳۳۶)	واحدهای سرمایه گذاری انقضاء شده طی سال
۹۷,۱۹۵,۲۰۶,۰۷۶		۳۰۲,۷۶۳,۸۱۴,۳۵۹		سود خالص
(۶,۶۵۸,۳۸۵,۳۰۴)		۳۴,۳۲۵,۰۴۴,۷۹۴		تعدیلات
۶۹۳,۰۹۸,۸۶۸,۷۹۷	۱,۳۸۱,۵۷۹	۱,۰۳۰,۵۵۳,۶۷۷,۹۵۰	۱,۴۱۸,۱۷۴	خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) پایان سال



صندوق سرمایه‌گذاری مشترک مبین سرمایه

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند 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 ممتاز شامل اشخاص زیر است:

نام دارندگان واحدهای ممتاز	تعداد واحدهای ممتاز تحت تملک	درصد واحدهای تحت تملک
شرکت کارگزاری مبین سرمایه	۱۱۰,۰۰۰	۵۵
سبدگردان مروارید	۸۲,۰۰۰	۴۱
شهاب پورحسین ذکریایی	۴,۰۰۰	۲
شرکت ابتکار پویا ایرانیان	۴,۰۰۰	۲
جمع	۲۰۰,۰۰۰	۱۰۰

مدیر صندوق، شرکت سبدگردان مروارید است که در تاریخ ۱۴۰۰/۰۶/۱۴ با شماره ثبت ۵۸۲۷۶۳ نزد مرجع ثبت شرکت‌های شهر تهران به ثبت رسیده است. نشانی مدیر عبارت است از تهران، 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

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند 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 اندازه‌گیری 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 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؛ 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 دریافتی 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 باقی مانده تا دریافت سود با همان نرخ قبلی تنزیل شده و در حساب‌های صندوق سرمایه‌گذاری منعکس می‌شود.

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک مبین سرمایه

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند 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 مثبت به تصویب مجمع صندوق.								
هزینه‌های برگزاری مجمع صندوق	حداکثر تا مبلغ ۱۰۰ میلیون ریال برای برگزاری مجامع در طول یک‌سال مالی با ارائه مدارک مثبت به تصویب مجمع صندوق.								
کارمزد مدیر	<p>۱- سالانه ۱.۵ درصد از متوسط روزانه ارزش سهام و حق تقدم سهام تحت تملک صندوق به علاوه 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</p> <p>۲- کارمزد مبتنی بر عملکرد به میزان ۱۰ درصد از مابه‌التفاوت بازدهی شاخص کل و بازدهی کسب شده توسط صندوق با لحاظ شرایط ذیل:</p> <p>۲-۱- در صورت کسب بازدهی منفی توسط صندوق علی‌رغم بالاتر بودن بازده از شاخص کل کارمزدی برای مدیر صندوق محاسبه نمی‌گردد.</p> <p>۲-۲- محاسبات باید به صورت روزانه در دفاتر صندوق با توجه به بازده محقق شده صندوق و بازده شاخص از ابتدای سال مالی صندوق شناسایی و ثبت گردد و متناسباً کارمزد مبتنی بر عملکرد تعدیل می‌گردد.</p> <p>۲-۳- محاسبات در طی سال مالی صندوق انجام و در انتهای سال مالی صندوق نهایی و قابل پرداخت است.</p> <p>۲-۴- با توجه به وجود 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 ضرب می‌گردد)</p>								
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.								
حق‌الزحمه حسابرس	سالانه مبلغ ثابت ۱۴۰۰ میلیون ریال.								
حق‌الزحمه و کارمزد تصفیه	معادل ۰.۳ درصد از ارزش خالص دارایی‌های صندوق در آغاز دوره اولیه تصفیه می‌باشد.								
حق پذیرش و عضویت در کانون‌ها	معادل مبلغ تعیین شده توسط کانون‌های مذکور، مشروط 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)	<p>هزینه‌های دسترسی به نرم افزار صندوق، نصب و راه‌اندازی تارنمای آن و هزینه‌های پشتیبانی آنها سالانه در قالب چهار آئتم ذیل و با ارائه مدارک مثبت و با تصویب مجمع صندوق:</p> <p>۱- ۵۰۰۰ میلیون ریال به عنوان بخش ثابت سالانه؛</p> <p>۲- ۹۰۰.۰۰۰ ریال بابت هر مشتری فعال (دارای واحد سرمایه‌گذاری) در هر سال؛</p> <p>۳- ۱۵۰.۰۰۰ ریال بابت هر درخواست صدور و ابطال؛</p> <p>۴- ضریب سالانه از متوسط خالص ارزش روزانه‌ی دارایی‌ها:</p>								
	<table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 25%;">ارزش دارایی‌ها به میلیارد ریال</td> <td style="width: 25%;">از صفر تا ۳۰.۰۰۰</td> <td style="width: 25%;">از ۳۰.۰۰۰ تا ۵۰.۰۰۰</td> <td style="width: 25%;">بالای ۵۰.۰۰۰</td> </tr> <tr> <td>ضریب</td> <td>۰.۰۰۰۲۵</td> <td>۰.۰۰۰۱۵</td> <td>۰.۰۰۰۰۵</td> </tr> </table>	ارزش دارایی‌ها به میلیارد ریال	از صفر تا ۳۰.۰۰۰	از ۳۰.۰۰۰ تا ۵۰.۰۰۰	بالای ۵۰.۰۰۰	ضریب	۰.۰۰۰۲۵	۰.۰۰۰۱۵	۰.۰۰۰۰۵
ارزش دارایی‌ها به میلیارد ریال	از صفر تا ۳۰.۰۰۰	از ۳۰.۰۰۰ تا ۵۰.۰۰۰	بالای ۵۰.۰۰۰						
ضریب	۰.۰۰۰۲۵	۰.۰۰۰۱۵	۰.۰۰۰۰۵						

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

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک مبین سرمایه

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند 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. 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. 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 چارچوب 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 سرمایه گذاری مشترک مبین سرمایه

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۴

۵- سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم

۱۴۰۳/۱۲/۳۰			۱۴۰۴/۱۲/۲۹			
درصد به % دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	درصد به کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	صنعت
درصد	ریال	ریال	درصد	ریال	ریال	
۱۴۴۰	۱۲,۵۴۴,۹۱۱,۰۰۰	۵,۰۳۳,۲۸۴,۴۴۶	۱۰۷۵	۱۱۳,۴۴۹,۸۲۷,۰۸۱	۸۶,۲۰۸,۰۸۷,۶۷۶	استخراج کانه های فلزی
۱۳۲۳	۱۴,۷۰۱,۹۹۹,۵۰۰	۱۵,۱۸۴,۰۷۷,۷۲۳	۱۰۰۶	۱۱,۲۳۴,۴۸۰,۹۴۰	۲۰,۹۹۴,۵۳۶,۵۲۹	انبوه سازی، املاک و مستغلات
۱۲۶۷	۸۹,۷۶۶,۸۸۸,۴۳۲	۸۲,۹۳۵,۷۹۶,۷۱۹	۱۳۷۹	۱۴۵,۵۳۲,۳۸۰,۶۰۹	۷۹,۸۲۴,۱۰۸,۰۹۸	بانکها و موسسات اعتباری
۹۰۸	۲۶,۳۶۷,۱۷۶,۲۵۰	۱۰,۴۷۵,۷۴۸,۹۲۳	۰۵۴	۵,۷۰۵,۵۵۸,۲۰۶	۳,۲۵۸,۷۲۰,۸۰۷	حمل و نقل، انبارداری و ارتباطات
۲۳۶	۱۰,۳۲۴,۲۰۳,۳۰۰	۱۲,۴۴۱,۷۴۹,۲۷۴	۰۲۴	۲,۲۸۲,۶۵۹,۵۴۰	۲,۷۶۴,۸۳۳,۱۷۲	خدمات فنی و مهندسی
۶۹۶	۹۳,۷۳۳,۴۷۱,۹۱۸	۷۸,۹۰۴,۱۵۰,۳۲۸	۲۸۵	۳۰,۱۳۳,۹۰۵,۴۳۴	۳۰,۹۹۹,۸۱۷,۸۴۰	خودرو و ساخت قطعات
۶۴۳	۱۰,۵۸۴,۶۴۴,۴۰۰	۱۵,۹۶۹,۸۲۹,۳۱۶	۰۸۵	۸,۹۳۳,۰۲۰,۸۱۷	۱۴,۵۲۱,۰۶۴,۲۵۷	ساخت محصولات فلزی
۶۰۰	۱۶,۶۷۱,۵۲۳,۰۱۷	۶,۱۹۱,۶۱۹,۵۴۴	۱۲۲	۱۴,۹۴۸,۶۳۰,۱۸۷	۸,۹۱۲,۹۱۷,۵۶۸	سرمایه گذاریها
۲۷۲	۱۰,۲۰۱۴,۰۱۲,۲۶۷	۳۷,۰۸۱,۷۹۵,۹۰۷	۷۲۹	۷۶,۹۸۵,۴۶۷,۹۵۰	۲۹,۵۳۱,۱۶۱,۶۲۴	سیمان، آهک و گچ
۲۷۹	۴۵,۵۲۴,۵۰۷,۸۵۰	۳۴,۵۳۷,۹۴۴,۴۷۴	۵۴۸	۵۷,۸۲۷,۴۳۳,۷۶۰	۴۰,۷۳۲,۳۳۸,۸۸۲	شرکتهای چند رشته ای صنعتی
۲۳۸	۱۳,۱۳۸,۵۳۲,۸۰۹	۱۲,۹۶۰,۹۰۷,۸۲۴	۲۹۳	۳۰,۹۶۴,۷۷۷,۶۲۰	۲۵,۷۵۴,۰۲۸,۶۶۰	عرضه برق، گاز، بخار و آب گرم
۲۰۸	۴۹,۳۰۸,۲۹۵,۴۵۴	۳۶,۸۳۷,۳۹۹,۶۴۷	۱۵۱۸	۱۶۰,۲۲۵,۷۲۵,۹۶۳	۱۱۵,۳۰۷,۵۷۴,۸۳۰	فراورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای
۱۸۶	۱۹,۷۸۴,۶۳۳,۳۵۷	۲۴,۷۶۴,۴۳۶,۹۶۶	۱۲۴	۱۵,۲۴۵,۲۳۶,۲۸۰	۲۱,۲۳۵,۴۶۲,۱۸۲	فعالیتهای کمکی به نهادهای مالی واسط
۱۷۸	۴۲,۵۱۲,۶۳۹,۴۱۵	۳۷,۶۲۴,۹۶۷,۸۴۹	۰۹۳	۹,۸۱۲,۳۰۰,۱۴۹	۸,۵۵۵,۰۵۲,۸۸۱	فلزات اساسی
۱۷۷	۵,۴۲۰,۶۸۶,۸۵۹	۳,۹۲۱,۱۶۷,۱۸۴	۰۶۲	۶,۵۵۶,۴۲۴,۰۲۵	۶,۱۸۱,۳۰۰,۲۶۰	ماشین آلات و دستگاههای برقی
۱۴۹	۶۴,۴۱۹,۵۰۸,۲۲۵	۵۲,۲۰۲,۷۷۲,۴۲۳	۹۴۷	۱۰۰,۰۱۰,۸۱۹,۶۷۴	۵۹,۳۲۸,۱۷۰,۴۱۴	محصولات شیمیایی
۱۴۶			۰۳۹	۲,۱۰۷,۹۱۵,۵۲۹	۲,۵۵۸,۲۴۶,۱۶۸	محصولات غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر
۱۴۳	۱۶,۸۶۸,۰۶۷,۰۴۵	۱۸,۷۲۱,۰۳۷,۸۳۹	۰۸۰	۸,۳۹۴,۶۰۳,۷۸۰	۱۱,۶۹۴,۴۱۹,۶۹۲	مخابرات
۰۹۱			۰۲۸	۵,۰۲۵,۱۸۹,۶۲۵	۳,۸۲۴,۵۶۹,۶۵۳	مواد و محصولات دارویی
۰۷۷	۳,۴۸۴,۱۴۵,۲۵۸	۳,۲۵۷,۴۵۵,۰۸۶	-	-	-	استخراج ذغال سنگ
۰۴۹	۶,۴۵۱,۷۸۲,۱۲۰	۸,۱۸۵,۵۸۹,۱۷۰	-	-	-	استخراج نفت گاز و خدمات جنبی جز اکتشاف
۰۲۵	۱,۷۳۲,۱۳۲,۱۲۵	۱,۶۴۶,۴۹۳,۶۵۴	-	-	-	اطلاعات و ارتباطات
۰۲۵	۱,۷۳۶,۴۵۶,۲۴۲	۱,۷۵۴,۵۴۱,۶۷۶	-	-	-	زراعت و خدمات وابسته
-	۱۲,۵۷۷,۵۱۵,۸۴۰	۱۶,۱۰۲,۰۱۵,۲۱۵	-	-	-	سایر محصولات کانی غیر فلزی
-	۱۰,۱۰۲,۱۰۷,۶۷۹	۸,۹۶۸,۲۸۴,۳۹۲	-	-	-	قند و شکر
۹۴,۵۵	۶۶۹,۶۶۹,۸۴۰,۳۶۲	۵۲۵,۷۰۴,۰۵۵,۵۶۹	۷۶,۵۱	۸۰۷,۵۸۶,۱۵۷,۱۶۹	۵۷۲,۱۸۶,۴۱۱,۱۹۳	

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک مبین سرمایه

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۴

۶- سرمایه‌گذاری در سپرده بانکی

۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۱۲/۲۹		نرخ سود	تاریخ سپرده‌گذاری	نوع سپرده	
مبلغ	درصد به کل دارایی‌ها	مبلغ	درصد			
ریال	درصد	ریال	درصد		کوتاه مدت	
۵۵,۱۱۵,۲۴۹	۰.۴	۳,۸۸۳,۴۹۷,۹۱۴	۵	۱۳۹۹/۰۶/۱۰	سپرده کوتاه مدت بانک پاسارگاد	۲۰۷,۸۱۰۰۰.۱۴۴۲۸۹۶۲.۱
۱۱۰,۷۰۱,۱۰۶	۰.۰	۲,۸۴۶,۹۹۶	۵	۱۳۹۹/۰۴/۱۴	سپرده کوتاه مدت بانک سامان	۸۳۵,۸۱۰,۲۲۲۱۰,۲۲۲.۱
۱۰۰,۳۵۱,۹۹۳	۰.۰	۳,۹۷۸,۹۴۵	۵	۱۳۹۴/۱۱/۲۰	سپرده کوتاه مدت بانک ملت	۵۵۸۶۷۵۳۳۱۲
۴۰,۲۳۴,۱۹۵	۰.۰	-	۵	۱۴۰۰/۱۱/۱۳	کوتاه مدت	۱۳۰,۸۵۰,۶۸۶۵۷۵۴.۱
۲,۴۴۴,۴۱۳	۰.۰	۱۳,۹۲۹	۵	۱۳۹۴/۰۴/۱۵	کوتاه مدت	۸۶۴,۸۱۹,۲۲۲۱۰,۲۲۲.۱
۳۷۴,۱۳۳,۸۶۳	۱.۶	۱۶,۶۱۶,۶۶۴,۲۲۶	۵	۱۴۰۱/۰۷/۱۶	کوتاه مدت	۱۰۱۳۱۰۸۱۰۷۰۷۰۷۴۸۲۳
۱۲۸,۹۲۵,۰۰۲	۰.۰	-	۵	۱۴۰۲/۰۵/۰۱	کوتاه مدت	۱۱۲,۹۹۶۷,۱۶۹۲۳۹۸.۱
-	۳.۹	۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰	۱۴۰۴/۰۴/۲۵	سپرده بلند مدت بانک دی	۰۴۰۶۶۷۴۵۹۴۰۰۶
-	۱.۹	۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰	۱۴۰۴/۰۶/۰۳	سپرده بلند مدت بانک دی	۰۴۰۶۷۰۵۸۹۲۰۰۷
-	۲.۹	۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰	۱۴۰۴/۰۸/۲۰	سپرده بلند مدت بانک دی	۴۰۶۷۸۳۸۱۱۰۰۲
-	۵.۳	۵۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰	۱۴۰۴/۱۱/۱۲	سپرده بلند مدت بانک دی	۰۴۰۶۸۶۲۴۲۳۰۰۰
۸۱۱,۹۰۵,۸۲۱	۱۵.۶۸	۱۶۵,۵۰۷,۰۰۲,۰۱۰			جمع	

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

۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۱۲/۲۹		نرخ سود	تاریخ سررسید	ارزش اسمی	بهای تمام شده	سود متعلقه	خالص ارزش فروش	خالص ارزش فروش
				۱۴۰۵/۰۳/۲۵		۹,۲۲۰,۵۳۵,۵۹۱		۹,۴۰۱,۸۶۸,۴۶۱	
۱۰,۷۹۴,۴۸۱									۱۰,۷۹۴,۴۸۱
۱۰,۷۹۴,۴۸۱						۹,۲۲۰,۵۳۵,۵۹۱	-	۹,۴۰۱,۸۶۸,۴۶۱	۱۰,۷۹۴,۴۸۱

استادخانه-م ۱ بودجه ۰۲-۰۳۲۵
صکوک اجاره فولاد ۶۵ بدون ضامن

۸- حساب‌های دریافتی

۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۱۲/۲۹		نرخ تنزیل	تنزیل نشده	تنزیل شده	تنزیل شده
			درصد	ریال	ریال	ریال
			۲۵	۳,۶۴۰,۳۴۶,۵۷۴	(۴۸,۳۳۴,۳۱۸)	۳,۶۱۲,۰۱۲,۲۵۶
			۲۵	۲,۷۸۶,۴۷۱,۹۵۰	(۱۸,۳۹۶,۹۶۴)	۲,۷۶۸,۰۷۴,۹۸۶
				۶,۴۲۶,۸۱۸,۵۲۴	(۴۶,۶۳۱,۱۸۲)	۶,۳۸۰,۱۸۷,۳۴۲
۱,۷۷۲,۲۵۳,۷۴۱						۱,۷۷۲,۲۵۳,۷۴۱

سود دریافتی سپرده بانکی
سود سهام دریافتی
جمع

صندوق سرمایه گذاری مشترک مبین سرمایه

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۴

۱۴۰۳/۱۲/۳۰		۱۴۰۴/۱۲/۲۹		تعداد	به گذاری در سپرده کالایی
خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده		
ریال		ریال	ریال		
۲۳,۸۶۶,۸۲۸,۵۹۹	۶.۲۳%	۶۴,۲۲۹,۶۳۳,۸۰۱	۱۶,۸۷۹,۳۹۱,۸۸۹	۲,۶۰۰	برده کالایی شمش طلا
	۰.۰۴%	۳۷۰,۸۷۷,۳۰۲	۲۹۹,۶۸۵,۳۴۴	۴,۳۱۱	برده کالایی گندله آهن
۳۳,۸۶۶,۸۲۸,۵۹۹	۶.۲۷%	۶۴,۶۰۰,۵۱۱,۱۰۳	۱۷,۱۷۹,۰۷۷,۲۳۳		

ودی نقد

۱۴۰۳/۱۲/۳۰	سال ۱۴۰۴
ریال	ریال
۲۴,۴۹۶,۲۸۰	۱,۳۹۲,۲۸۰
۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰
۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰
۳,۴۳۴,۱۹۴	۲,۳۰۰,۱۹۴
	۲,۰۷۴,۴۶۲,۵۴۷
۵,۰۰۰,۰۰۰	۵,۰۰۰,۰۰۰
۹۲,۹۳۰,۴۷۴	۲,۱۴۳,۱۵۵,۰۲۱

د بانک تجارت شعبه تخصصی بورس ۱۰۴۳۴۹۴۰۴
 بانک سامان شعبه پارک ساعی ۸۳۵.۴۰.۲۲۲۱۰۲۲۲.۱
 بانک سامان شعبه بورس کالا ۸۶۴.۴۰.۲۲۲۱۰۲۲۲.۱
 بانک ملت شعبه بورس کالا ۸۹۶۶۵۰۹۴۲۷
 اری ۱۰۶۶۷۱۶۶۰۰۰۴ بانک دی
 بانک پاسارگاد شعبه هفت تیر ۲۰۷.۱۱۰.۱۴۴۲۸۹۶۲.۱

ن کارگزاران به تفکیک کارگزار به شرح زیر است

سال ۱۴۰۴			
مانده پایان سال	گردش بستانکار	گردش بدهکار	مانده ابتدای سال
ریال	ریال	ریال	ریال
(۱,۹۶۰,۱۳۰,۶۱۰)	۷۴۶,۷۹۱,۲۰۸,۴۵۹	۷۴۲,۷۷۶,۰۴۰,۷۲۲	۲,۰۵۵,۰۳۷,۱۲۷
(۱,۹۶۰,۱۳۰,۶۱۰)	۷۴۶,۷۹۱,۲۰۸,۴۵۹	۷۴۲,۷۷۶,۰۴۰,۷۲۲	۲,۰۵۵,۰۳۷,۱۲۷

رگزاری مبین سرمایه

صندوق سرمایه گذاری مشترک مبین سرمایه

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۴

۱۲- پرداختنی به ارکان صندوق

۱۴۰۳/۱۲/۳۰	سال ۱۴۰۴	
ریال	ریال	
۸,۶۰۴,۲۶۶,۶۵۴	۱۱,۴۳۸,۳۵۳,۶۳۸	مدیر
۸۳۳,۴۴۵,۱۶۶	۶۸۱,۵۴۰,۸۷۹	متولی
۷۲۷,۳۱۷,۷۷۷	۱,۱۶۷,۳۱۷,۴۳۸	حسابرس
	۲,۷۵۸,۵۰۲,۹۴۴	بازارگردان
۱۰,۱۶۵,۰۲۹,۵۹۷	۱۶,۰۴۵,۷۱۴,۸۹۹	

۱۳- پرداختنی به سرمایه گذاران

۱۴۰۳/۱۲/۳۰	سال ۱۴۰۴	یادداشت	
ریال	ریال		
۶۶۷,۳۲۹,۷۶۰	-	۱۲-۱	بابت واحدهای ابطال شده
۷۱۸,۴۳۵	-	۱۲-۲	بابت تفاوت مبلغ واریزی با صدور
۶۶۸,۰۴۸,۱۹۵	*		

۱۴- سایر حساب های پرداختنی و ذخایر

۱۴۰۳/۱۲/۳۰	سال ۱۴۰۴	
ریال	ریال	
۲,۵۴۴,۶۴۷,۷۲۴	۵,۶۲۸,۵۲۲,۲۸۴	بدهی به شرکت تدبیر پرداز بابت کارمزدهای نرم افزار
۱,۲۲۹,۰۸۱,۸۸۳	۱,۲۲۹,۰۸۱,۸۸۳	ذخیره تصفیه
۲۷۰,۰۰۰,۰۰۰	-	مخارج عضویت در کانون ها
۱۶۰,۳۲۶,۸۰۰	۱۶۰,۳۴۷,۴۰۰	بدهی به مدیر بابت امور صندوق
۱۴۳,۵۸۷,۶۰۹	۴۱,۴۰۶,۰۸۰	وجوه واریزی نامشخص
۴,۳۴۷,۶۴۴,۰۱۶	۷,۰۵۹,۳۵۷,۶۴۷	

۱۵- خالص دارایی ها

۱۴۰۳/۱۲/۳۰		سال ۱۴۰۴		
ریال	تعداد	ریال	تعداد	
۵۹۲,۷۶۴,۴۶۸,۷۹۷	۱,۱۸۱,۵۷۹	۸۸۵,۲۱۸,۴۷۷,۹۵۰	۱,۲۱۸,۱۷۴	واحد های سرمایه گذاری عادی
۱۰۰,۳۳۴,۴۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰	۱۴۵,۳۳۵,۲۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰	واحد های سرمایه گذاری ممتاز
۶۹۳,۰۹۸,۸۶۸,۷۹۷	۱,۳۸۱,۵۷۹	۱,۰۳۰,۵۵۳,۶۷۷,۹۵۰	۱,۴۱۸,۱۷۴	

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۴

۱۶- سود (زیان) فروش اوراق بهادار

سال ۱۴۰۳	سال ۱۴۰۴	یادداشت
ریال	ریال	
۷,۶۵۲,۴۸۸,۱۸۲	۷۴,۲۴۶,۱۲۲,۷۰۵	۱۶-۱
۴,۱۱۷,۰۵۱,۹۴۰	۶۰۵,۸۴۱,۳۶۴	۱۶-۲
(۹۷۶,۵۸۳)	۵۹۹,۵۳۴,۷۰۱	۱۶-۳
۱۱,۷۶۸,۵۶۳,۵۳۹	۷۵,۵۵۱,۴۹۸,۷۷۰	

سود حاصل از فروش سهام و حق تقدم شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس
سود حاصل از فروش اوراق بهادار یا درآمد ثابت
سود حاصل از تسویه اختیار

۱۶-۱- سود حاصل از فروش سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس به شرح زیر می باشد:

سال ۱۴۰۳	سال ۱۴۰۴	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش سهام
			ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
-	۲۴۳,۴۴۲,۰۴۶	۲۰۰,۰۰۰	۱,۱۱۸,۰۰۰,۰۰۰	۸۶۵,۹۱۵,۸۶۵	۳,۰۵۲,۰۸۹	۵,۵۹۰,۰۰۰	-
-	۸,۸۹۱,۴۹۶,۳۷۵	۲,۷۶۶,۵۷۰	۱۹,۶۵۹,۶۴۲,۸۳۱	۱۰,۶۵۱,۱۷۱,۸۰۲	۱۸,۶۷۶,۵۴۱	۹۸,۲۹۸,۲۱۳	-
(۳,۱۷۱,۵۸۷,۹۰۷)	(۳۵,۱۴۸,۹۸۵)	۱۲,۰۱۷,۰۴۴	۶,۳۳۷,۸۴۸,۰۱۹	۶,۳۳۱,۱۳۷,۵۹۳	۱۰,۱۷۰,۱۷۰	۳۱,۶۸۹,۲۴۱	(۳,۱۷۱,۵۸۷,۹۰۷)
(۵۹۴,۸۶۴,۵۴۲)	(۳۲۴,۵۰۹,۸۲۴)	۱,۰۰۰,۰۰۰	۷۴۲,۱۴۶,۳۹۶	۹۶۲,۲۴۰,۴۰۱	۷۰,۵۰۰,۰۵	۳,۷۱۰,۷۳۲	(۵۹۴,۸۶۴,۵۴۲)
-	(۲,۴۳۹,۵۵۰,۹۳۰)	۱,۵۰۰,۰۰۰	۴,۳۹۳,۳۴۶,۷۸۵	۶,۸۰۶,۷۵۷,۳۷۵	۴,۱۷۳,۶۰۷	۲۱,۹۶۶,۷۳۳	-
(۱۲۶,۰۴۵,۵۳۰)	۹,۸۴۰,۴۰۸,۱۳۸	۲,۹۵۲,۵۲۵	۱۹,۳۲۸,۸۴۱,۴۰۰	۹,۳۷۱,۳۱۹,۳۲۲	۲۰,۴۶۹,۸۳۳	۹۶,۶۴۴,۲۰۷	(۱۲۶,۰۴۵,۵۳۰)
-	(۱,۶۶۶,۸۵۰,۶۱۷)	۲۵۰,۰۰۰	۴,۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۵,۷۸۴,۷۷۱,۱۲۳	۱۱,۳۲۹,۴۹۴	۲۰,۷۵۰,۰۰۰	-
-	-	۳,۵۵۹	۲۳,۱۰۵,۲۹۰,۶۶۷	۲۳,۱۰۵,۲۹۰,۶۶۷	-	-	-
-	(۱۴,۴۶۱,۵۹۳)	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۹,۶۰۹,۰۰۰,۰۰۰	۱۹,۶۰۹,۳۳۰,۸۱۳	۷,۲۳۰,۷۸۰	-	-
۳,۶۰۴,۶۹۴,۲۵۰	(۱۰,۱۳۳,۱۱۰,۸۹۵)	۳۱۱,۵۰۰	۹,۱۴۳,۴۰۰,۰۰۰	۱۰,۱۰۲,۰۷۶,۷۸۸	۸,۶۸۶,۲۱۷	۴۵,۷۱۷,۰۰۰	۳,۶۰۴,۶۹۴,۲۵۰
۵۵۵,۳۲۷,۱۰۷	۱۵۸,۱۹۸,۱۶۸	۲۵۰,۰۰۰	۱,۹۰۱,۶۴۴,۹۹۰	۱,۷۳۲,۱۳۲,۱۲۵	۱,۸۰۶,۴۷۳	۹,۵۰۸,۲۴۴	۵۵۵,۳۲۷,۱۰۷
۱,۷۳۸,۴۹۰,۴۶۶	(۸۲۵,۰۶۱,۴۲۸)	۱,۰۰۰,۰۰۰	۵,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶,۳۹۱,۷۴۱,۵۰۰	۵,۳۱۹,۹۲۸	۲۸,۰۰۰,۰۰۰	۱,۷۳۸,۴۹۰,۴۶۶
-	۹,۵۸۰,۳۸۴,۱۹۰	۴۲۵,۰۰۰	۳۳,۶۷۱,۲۲۷,۱۰۰	۲۳,۸۹۰,۹۹۶,۴۴۴	۳۱,۹۸۷,۸۲۸	۱۶۸,۳۵۸,۶۳۸	-
-	۱,۵۰۱,۵۵۰,۸۸۳	۴۰۰,۰۰۰	۴,۸۷۲,۰۰۰,۰۰۰	۳,۳۳۲,۷۸۸,۶۵۴	۱۳,۳۰۰,۲۶۲	۲۴,۳۶۰,۰۰۱	-
۱,۲۹۷,۵۹۴,۷۹۹	۲۱۸,۷۵۲,۷۴۱	۲۵۰,۰۰۰	۳,۷۲۵,۰۶۲,۰۳۰	۳,۴۸۴,۱۴۵,۲۵۰	۳,۵۳۸,۷۲۱	۱۸,۶۲۵,۳۱۸	۱,۲۹۷,۵۹۴,۷۹۹
(۷۷۴,۵۲۳,۳۶۱)	۱,۳۰۸,۹۹۸,۳۰۲	۷۰۰,۰۰۰	۹,۳۹۴,۴۳۱,۰۲۰	۸,۰۲۹,۹۳۵,۹۱۹	۸,۹۲۴,۶۴۲	۴۶,۹۷۲,۱۵۶	(۷۷۴,۵۲۳,۳۶۱)
-	۱۳,۹۱۵,۵۰۵,۶۲۷	۹۵۹	۲۳,۶۶۵,۷۴۱,۰۴۰	۹,۶۹۲,۳۲۷,۶۶۹	۵۶,۷۹۷,۶۶۴	-	-
-	۱,۵۱۹,۰۹۳,۹۷۵	۷۲۰,۰۰۰	۸,۸۶۶,۸۰۰,۰۰۰	۷,۲۷۸,۶۰۲,۹۷۶	۲۴,۷۶۹,۰۴۶	۴۴,۳۳۴,۰۰۳	-
۶,۶۰۷,۹۲۷	(۱,۴۸۰,۸۰۲,۲۶۸)	۱۵۰,۰۰۰	۵,۳۰۰,۷۸۰,۰۰۰	۶,۶۵۰,۳۲۷,۴۴۶	۴,۹۴۰,۵۲۳	۲۶,۰۰۰,۳۸۹۹	۶,۶۰۷,۹۲۷
۱,۳۸۹,۴۹۴,۴۲۷	۱,۸۲۱,۴۱۰,۹۴۲	۶,۸۱۶,۹۰۳	۱۶,۱۵۴,۶۲۴,۲۳۷	۱۴,۲۳۷,۰۹۳,۳۵۰	۱۵,۲۴۶,۸۲۴	۸۰,۷۷۳,۱۲۱	۱,۳۸۹,۴۹۴,۴۲۷
(۱,۶۹۳,۸۸۸,۴۸۰)	۱,۷۸۹,۳۵۳,۶۱۸	۴,۸۰۰,۰۰۰	۱۴,۴۵۸,۷۱۹,۱۳۷	۱۲,۵۷۷,۵۱۵,۸۴۰	۱۹,۵۵۶,۰۸۳	۷۲,۳۹۳,۵۹۶	(۱,۶۹۳,۸۸۸,۴۸۰)
۲۲۵,۹۸۴,۰۰۷	(۳۹۶,۲۲۵,۶۷۹)	۲,۳۴۹,۶۹۶	۱۹,۹۲۰,۹۲۸,۶۱۰	۲۰,۱۹۸,۸۲۴,۹۸۵	۱۸,۹۲۴,۶۶۲	۹۹,۶۰۴,۶۴۲	۲۲۵,۹۸۴,۰۰۷
(۲۸,۶۷۸,۱۰۱)	(۱,۳۲۴,۸۵۰,۴۵۰)	۱۰,۱۷۲,۰۴۸	۴,۳۲۲,۸۷۸,۰۰۷	۵,۶۲۲,۰۰۷,۵۱۸	۴,۱۰۶,۵۴۹	۲۱,۶۱۴,۳۹۰	(۲۸,۶۷۸,۱۰۱)
(۴۱۹,۷۹۵,۷۷۸)	-۱۶۷۲۴۴۰۸	۲۰۰۰۰۰	۲۳۲۷۰۶۱۵۲	۶۰۱۵۲۹۰۰۰	۴۱۴۴۲۹	۲۱۸۲۳۵۱	(۴۱۹,۷۹۵,۷۷۸)
-	(۳۱۷,۴۲۳,۱۲۹)	۳,۹۹۵,۶۱۷	۱,۴۹۹,۱۵۱,۹۹۲	۱,۸۰۷,۶۵۵,۲۱۱	۱,۴۲۴,۱۵۰	۷,۴۹۵,۷۶۰	-
-	۹۹۴,۳۰۰,۳۰۰	۱۳۳,۷۵۰	۴,۸۵۵,۱۲۵,۰۰۰	۳,۸۲۳,۲۹۴,۶۳۰	۱۳,۲۵۴,۴۵۰	۲۴,۲۷۵,۶۲۰	-
(۱,۲۱۸,۴۶۷,۳۸۰)	(۱,۵۰۲,۹۰۳,۵۱۸)	۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۵۶۹,۵۱۷,۶۵۵	۲۱,۹۵۰,۰۳۲,۶۷۸	۱۹,۵۴۰,۹۰۶	۱۰۲,۸۴۷,۵۸۹	(۱,۲۱۸,۴۶۷,۳۸۰)
-	۴۶۲,۳۸۸	۳۴۳	۲,۶۶۸,۵۴۰	۳,۱۸۵,۵۲۵	۷,۲۸۴	۱۳,۴۴۳	-
۶۹,۸۰۰,۳۱۱	۸۳۶,۶۱۵,۵۲۷	۲۹,۰۲۱,۴۸۸	۱۱,۱۷۳,۲۷۲,۴۹۶	۱۰,۴۷۰,۱۷۶,۴۱۲	۱۰,۶۱۴,۱۹۸	۵۵,۸۶۶,۳۵۹	۶۹,۸۰۰,۳۱۱
-	۱,۰۷۴,۶۷۴,۳۲۱	۷۵۰,۰۰۰	۷,۳۱۲,۵۰۰,۰۰۰	۶,۱۸۱,۳۰۰,۰۲۶۰	۱۹,۹۶۲,۰۱۰	۳۶,۵۶۲,۴۹۹	-
-	(۱۶,۴۰۵,۳۹۹)	۵,۰۰۰,۰۰۰	۳,۷۶۳,۴۹۶,۳۰۸	۳,۷۵۷,۵۰۰,۰۰۰	۳,۵۷۵,۲۲۵	۱۸,۸۱۷,۴۸۲	-
-	۱۰,۳۴۸,۲۸۸,۶۸۴	۶۰۰,۰۰۰	۱۷,۰۶۲,۹۹۶,۱۵۰	۶,۵۸۲,۸۱۰,۸۱۷	۴۶,۵۸۱,۶۶۷	۸۵,۳۱۴,۹۸۲	-
۵۸۸,۳۳۴,۷۹۳	(۹۲,۲۵۶,۴۴۶)	۲۴۵,۰۰۰	۱,۶۵۳,۹۴۰,۷۰۰	۱,۷۳۶,۴۵۶,۲۴۲	۱,۵۷۱,۳۰۰	۸,۲۶۹,۷۰۴	۵۸۸,۳۳۴,۷۹۳
۸۹۱,۹۶۰,۳۲۷	۱,۱۶۴,۳۰۶,۹۵۸	۱,۷۵۱,۰۰۰	۵,۸۹۷,۱۲۴,۴۰۲	۴,۶۹۷,۸۳۹,۶۰۳	۵۶,۰۲۲,۲۰۰	۳۹,۴۸۵,۶۲۱	۸۹۱,۹۶۰,۳۲۷
۳۶۳,۲۱۴,۸۹۵	۱۰۳۸۹۹۶۷۶	۱۰۵۸۶۸	۶۵۵۰۶۹۱۴۴	۳۵۴۶۶۷۱۸	۴۴۱۵۴۵	۱۷۹۵۱۹۵	۳۶۳,۲۱۴,۸۹۵
-	۴۶۶,۰۲۴,۳۰۰	۶,۵۰۰,۰۰۰	۷,۹۶۶,۱۴۲,۳۱۹	۷,۸۷۲,۱۴۱,۴۲۰	۷,۵۶۷,۶۵۷	۳۹,۸۳۰,۷۱۲	-
۲۶۶,۷۸۱,۴۲۰	۴۷۱,۵۰۸,۸۶۹	۲۰۰,۰۰۰	۱۰,۱۱۴,۳۳۱,۱۶۰	۹,۵۸۲,۶۴۲,۰۰۳	۹,۶۰۸,۵۲۳	۵۰,۵۷۱,۶۵۶	۲۶۶,۷۸۱,۴۲۰
۳,۵۴۵,۶۳۹,۷۸۴	۱۷۵۳۹۸۴۰	۸۰۰,۰۰۰	۱۲,۷۸۱,۹۰۵,۹۹۰	۱۰,۹۵۰,۴۵۴,۸۰۰	۱۴,۱۴۲,۷۲۱	۶۳,۹۰۹,۵۳۹	۳,۵۴۵,۶۳۹,۷۸۴
۷,۶۱۶,۲۸۳,۳۳۴	۵۵,۴۹۲,۱۳۲,۷۱۱	۳۷۱,۹۵۴,۷۷۱,۰۶۷	۳۷۱,۹۵۴,۷۷۱,۰۶۷	۳۱۴,۴۸۱,۹۳۶,۵۱۴	۴۵۲,۸۲۸,۱۴۶	۱,۵۲۷,۸۷۳,۶۹۶	۷,۶۱۶,۲۸۳,۳۳۴

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک مبین سرمایه

یادداشت‌های همراه صورت مالی

سال مالی منتهی به تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۴

سال ۱۴۰۳	سال ۱۴۰۴					
سود (زیان) فروش سهام	سود (زیان) فروش سهام	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۷,۶۱۶,۲۸۳,۳۳۴	۵۵,۴۹۲,۱۳۲,۷۱۱	۱,۵۲۷,۸۷۳,۶۹۶	۴۵۲,۸۲۸,۱۴۶	۳۱۴,۴۸۱,۹۳۶,۵۱۴	۳۷۱,۹۵۴,۷۷۱,۰۶۷	جمع نقل از صفحه قبل
(۷۰۵,۶۷۱,۸۹۷)	۴۰,۲۷۱,۴۸۱	۲۲,۷۹۵,۶۲۵	۴,۳۳۱,۱۴۶	۴,۴۹۱,۷۲۶,۷۴۸	۴,۵۵۹,۱۲۵,۰۰۰	۱,۲۰۶,۲۵۰
۱,۵۹۵,۸۶۷,۰۸۷	۱۷۱,۵۸۷,۹۶۵	۲۸,۱۲۸,۷۴۰	۵,۳۴۴,۴۳۷	۵,۴۲۰,۶۸۶,۸۵۸	۵,۶۲۵,۷۴۸,۰۰۰	۱,۵۰۱,۰۰۰
۴۸۵,۹۴۴,۲۰۳	۵۸۹,۶۹۸,۰۰۸	۱۳,۹۷۱,۶۱۹	۲,۶۵۲,۵۶۰	۲,۱۸۸,۰۷۸,۰۰۸	۲,۷۹۴,۳۲۳,۶۹۵	۶۷۵,۰۰۰
-	۹۱۵,۲۹۸,۲۱۱	۲۲,۷۲۶,۲۵۰	۱۲,۴۰۸,۲۰۸	۳,۵۹۴,۸۱۷,۱۳۱	۴,۵۴۵,۲۵۰,۰۰۰	۸۳۷,۵۰۰
-	(۱۸۱,۲۰۹,۹۶۱)	۲۰,۸۷۸,۰۰۹	۳۹۶,۶۶۷	۵۹۶,۲۸۷,۳۹۵	۴۱۷,۵۶۱,۹۱۰	۱۸۶,۸۱۳
۱,۷۱۱,۵۸۷,۵۷۹	۱۰,۸۴۳,۶۰۳,۱۲۹	۱۰۳,۸۴۵,۸۷۶	۵۶,۶۹۹,۶۷۰	۹,۷۶۵,۰۲۷,۶۶۵	۲۰,۷۶۹,۱۷۵,۳۴۰	۳۰۰,۰۰۰
-	(۵۳۹,۴۳۷,۷۶۳)	۸,۵۵۰,۰۰۸	۱,۶۲۴,۴۳۳	۲,۳۲۹,۲۶۴,۶۳۶	۱,۷۱۰,۰۰۱,۳۵۵	۴۹۰,۹۰۹
۱,۷۶۲,۰۸۲,۲۳۰	۹۱۹,۳۸۱,۴۱۴	۴۱,۶۴۷,۷۷۱	۲۰,۳۲۳,۱۴۲	۷,۳۴۸,۲۰۱,۵۷۳	۸,۳۲۹,۵۵۳,۹۰۰	۴۹۱,۱۱۱
۱۳۸,۸۳۴,۹۰۶	(۱,۱۶۵,۳۴۹,۰۷۲)	۲۸,۰۱۵,۹۲۴	۵,۳۲۲,۷۴۰	۶,۷۳۵,۱۹۶,۲۷۲	۵,۶۰۳,۱۸۵,۸۶۴	۱,۲۴۷,۷۹۲
-	۶۰۶,۰۵۶	۶۱,۳۲۵	۱۱,۶۴۸	۱۱,۵۸۶,۰۵۱	۱۲,۲۶۵,۰۸۰	۲,۲۸۴
-	۶۲۱,۹۶۴,۸۱۴	۲۶,۱۶۸,۸۰۶	۴,۹۷۱,۹۱۸	۴,۵۸۰,۶۵۵,۴۶۲	۵,۲۳۲,۷۶۱,۰۰۰	۱,۵۰۰,۰۰۰
۲,۹۹۷,۴۱۱,۴۰۷	۵۵۷,۲۹۱,۰۷۰	۲۹,۴۰۵,۶۸۰	۱۵,۱۳۹,۹۴۰	۵,۲۷۹,۳۰۴,۳۲۰	۵,۸۸۱,۱۳۶,۳۲۰	۶۶۷,۶۸۸
(۶,۳۴۵)	۵,۴۲۲,۵۲۳,۵۶۳	۸۱,۵۲۰,۱۸۹	۴۱,۳۶۴,۲۱۶	۱۰,۷۴۸,۶۲۹,۷۰۰	۱۶,۳۰۴,۰۳۷,۶۶۸	۴,۱۲۸,۳۳۳
-	۹۸۰,۴۴۴,۱۶۰	۶۴,۲۳۱,۶۲۳	۱۲,۳۰۲,۷۹۱	۱۱,۷۸۹,۴۴۵,۱۰۵	۱۲,۸۴۶,۳۲۴,۶۷۹	۳,۷۵۰,۰۰۰
(۷۹,۶۸۲,۸۵۸)	(۷,۳۰۱,۱۱۴,۲۸۴)	۴۳,۸۱۷,۵۷۶	۸,۳۳۵,۰۸۷	۱۶,۰۱۲,۴۸۶,۱۷۵	۸,۷۶۳,۵۱۴,۵۵۴	۴,۱۶۶,۶۶۶
(۱,۸۴۴,۴۳۶,۷۵۵)	(۲,۶۳۱,۱۶۳,۵۵۵)	۲۷,۸۲۹,۲۵۳	۱۳,۰۰۴,۷۲۳	۸,۱۵۶,۱۸۰,۲۵۰	۵,۵۶۵,۸۵۰,۶۷۱	۱,۵۰۰,۰۰۰
۵,۴۳۱,۲۲۲,۵۱۰						نیرو محرکه
۳,۲۳۶,۶۷۱,۲۵۹						دارویی و نهاده های زاگرس دارو
۲,۲۸۱,۳۰۸,۴۰۵						نورایستا پلاستیک
۳۵۵,۷۷۳,۰۲۷						بیمه اتکالی ایران معین
(۵۳۳,۰۶۳,۴۱۷)						تجلی توسعه معادن و فلزات
(۵۴۸,۵۶۰,۳۷۷)						سیمان سپاهان
(۷۴۱,۳۸۶,۶۶۰)						گروه صنعتی ملی (هلدینگ)
(۹۱۰,۳۸۷,۸۲۸)						داده گسترعصرنوبن-های وب
(۲,۱۷۹,۰۰۲,۷۰۷)						سرمایه‌گذاری توکافولاد(هلدینگ)
(۲,۳۰۹,۳۴۳,۰۹۹)						فولاد امیرکبیرکاشان
(۳,۸۰۸,۵۸۲,۸۶۳)						مولد نیروگاهی تجارت فارس
(۶,۷۹۰,۳۳۸,۱۸۰)						صبا فولاد خلیج فارس
۱۳۹,۱۶۴,۳۲۱						پالایش نفت بندرعباس
						سایر
۷,۶۵۲,۴۸۸,۱۸۲	۷۴,۳۴۶,۱۲۲,۷۰۵	۲,۳۲۵,۰۴۹,۷۸۰	۷۴۳,۸۶۴,۳۱۹	۴۵۳,۹۷۴,۹۵۱,۴۳۷	۵۳۱,۳۸۹,۹۸۸,۲۴۱	جمع کل

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۴

۱۶-۲- سود ناشی از فروش اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب شامل اقلام زیر است:

سال ۱۴۰۳		سال ۱۴۰۴					
سود (زیان) فروش سهام	سود (زیان) فروش سهام	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
	۲,۹۰۶,۰۵۱		۰	۹۷۰,۸۲۰,۳۴۹	۹۷۳,۷۲۶,۴۰۰	۱۰۷۵	اسناد خزانه-م ۱ بودجه ۰۲-۰۳۲۵-۰۵
	(۹۹,۹۸۰)		۱,۷۹۳	۹,۹۹۸,۱۸۷	۹,۹۰۰,۰۰۰	۱۰	صکوک اجاره فولاد-۶۵ بدون ضامن
	۶۰۳,۳۵۲۹۳		۰	۱۹,۴۰۴,۹۶۴,۷۰۷	۲۰,۰۰۸,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۰۰۸	اسناد خزانه-م ۴ بودجه ۰۱-۰۴۰۹۱۷
۱۹۴,۷۹۲,۸۷۴							اسناد خزانه-م ۹ بودجه ۰۰-۰۳۱۱۰۱
۷۰۴,۲۳۷,۱۳۲							اسناد خزانه-م ۶ بودجه ۰۰-۰۳۰۷۲۳
۱,۰۴۱,۷۷۳,۸۳۱							اسناد خزانه-م ۵ بودجه ۰۰-۰۳۰۶۲۶
۴۲۲,۹۷۹,۲۴۷							اسناد خزانه-م ۴ بودجه ۰۰-۰۳۰۵۲۲
۲۰۲,۴۱۸,۰۹۰							اسناد خزانه-م ۶ بودجه ۰۱-۰۳۰۸۱۴
۳۹۲,۹۵۹,۰۴۳							اسناد خزانه-م ۸ بودجه ۰۰-۰۳۰۹۱۹
۵۹۲,۴۴۹,۵۷۹							اسناد خزانه-م ۷ بودجه ۰۰-۰۳۰۹۱۲
۵۵۵,۴۴۳,۰۴۴							اسناد خزانه-م ۱ بودجه ۰۰-۰۳۰۸۲۱
۴,۱۱۷,۰۵۱,۹۴۰	۶۰۵,۸۴۱,۳۶۴		۱,۷۹۳	۲۰,۳۸۵,۷۸۳,۳۴۳	۲۰,۹۹۱,۶۲۶,۴۰۰		جمع

۱۶-۳- سود (زیان) ناشی از تسویه اختیار شامل اقلام زیر است:

سال ۱۴۰۳		سال ۱۴۰۴					
سود (زیان) فروش	سود (زیان) اعمال	کارمزد اعمال	ارزش دفتری سهام پایه	ارزش دفتری اختیار	ارزش اعمال	تعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
	۵۹۹,۵۳۴,۷۰۱	۵,۵۰۰,۰۰۰	۱۵,۰۶۵,۵۰۰,۰۰۰	۳,۴۶۰,۴۶۵,۲۹۹	۱۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	اختیار خرید شپنا
۹,۹۷۸,۵۷۳							اختیار خ شستا
(۸,۲۹۲,۹۶۴)							اختیار ف شستا
(۲,۴۸۶,۱۷۲)							اختیار خ خساپا
(۵۴۰,۸۷۰)							اختیار ف خساپا
۳۶۱,۰۰۰							اختیار ف ذوب
(۶,۱۵۰)							اختیار خ ذوب
(۹۷۶,۵۸۳)	۵۹۹,۵۳۴,۷۰۱	۰	۱۵,۰۶۵,۵۰۰,۰۰۰	۳,۴۶۰,۴۶۵,۲۹۹	۱۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰		جمع

۱۷- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

سال ۱۴۰۳	سال ۱۴۰۴	یادداشت
ریال	ریال	
۳۴,۱۴۷,۳۴۳,۸۲۳	۱۸۲,۵۹۱,۷۳۱,۲۰۳	۱۷-۱
۰	۱۸۱,۳۳۲,۸۶۱	۱۷-۲
۳۴,۱۴۷,۳۴۳,۸۲۳	۱۸۲,۷۷۳,۰۶۴,۰۶۴	

سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق سهام و حق تقدم بورس و فرابورس

سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

۱۷-۱ سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق سهام و حق تقدم بورس و فرابورس:

سال ۱۴۰۳		سال ۱۴۰۴				
سود و زیان تحقق نیافته نگهداری سهام	سود و زیان تحقق نیافته نگهداری سهام	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۰	(۱۴۳,۵۶۵,۶۳۰)	۱۷,۳۹۰,۶۸۸	۹,۴۹۵,۳۱۵	۳,۵۹۴,۸۱۷,۱۲۷	۳,۴۷۸,۱۳۷,۵۰۰	۸۳۷,۵۰۰
۵۸۱,۷۷۰,۱۱۷	۱,۶۴۰,۵۰۶,۱۵۰	۴۰,۹۷۵,۰۰۰	۲۲,۳۷۲,۳۵۰	۶,۴۹۱,۱۴۶,۵۰۰	۸,۱۹۵,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰
۰	۷۱,۵۰۴,۰۶۸	۰	۸۹۲,۹۹۸	۲۹۹,۶۸۵,۳۴۴	۳۷۲,۰۸۲,۴۱۰	۴,۳۱۱
(۲۶۰,۹۳۸,۱۳۴)	(۵,۹۱۹,۷۲۱,۸۱۵)	۲۱,۳۷۵,۰۰۰	۱۱,۶۷۰,۷۵۰	۱۰,۱۶۱,۶۷۶,۱۲۵	۴,۲۷۵,۰۰۰,۰۰۰	۷۵,۰۰۰
۰	(۱۸,۱۴۰,۷۶۳)	۲,۲۳۳,۳۰۹	۱,۲۱۹,۳۸۷	۴۶۱,۳۴۹,۸۰۸	۴۴۶,۶۶۱,۷۴۰	۱۲۰,۳۹۴
۱۳,۷۶۳,۶۱۶,۲۷۹	(۲,۵۱۳,۶۵۰,۲۹۷)	۱۰۸,۰۵۰,۰۰۰	۵۸,۹۹۵,۳۰۰	۲۳,۹۵۶,۴۰۹,۹۹۷	۲۱,۶۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰
۹,۹۱۶,۷۵۳,۵۲۸	(۷۳۹,۰۸۹,۶۰۹)	۱۱۹,۴۰۰,۰۰۰	۶۵,۱۹۲,۴۰۰	۲۴,۴۳۴,۴۹۷,۲۰۹	۲۳,۸۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰,۰۰۰,۰۰۰
(۷۲۷,۱۴۹,۰۴۳)	۷۸۲,۱۳۰,۴۲۲	۵۵,۲۰۰,۰۰۰	۳۰,۱۳۹,۲۰۰	۱۰,۱۷۲,۵۳۰,۳۷۸	۱۱,۰۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۵۰۰,۰۰۰
(۵,۱۹۰,۷۶۹,۰۱۴)	(۱,۳۳۴,۰۴۳,۶۷۴)	۶۲,۶۵۰,۰۰۰	۳۴,۲۰۶,۹۰۰	۱۳,۷۵۷,۱۸۶,۷۷۴	۱۲,۵۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۵۰۰,۰۰۰
(۴,۶۱۴,۳۱۱,۳۶۶)	۱۴۵,۰۱۹,۲۷۰,۱۳	۳۹۹,۷۵۰,۰۰۰	۲۱۸,۲۶۳,۵۰۰	۶۴,۸۳۰,۰۴۹,۴۸۷	۷۹,۹۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳,۰۰۰,۰۰۰
۰	۱,۲۰۰,۰۱۰,۲۲۲	۲۵,۳۱۲,۱۸۸	۱۳,۸۲۰,۴۵۴	۳,۸۲۳,۲۹۴,۶۳۶	۵,۰۶۲,۴۳۷,۵۰۰	۱۳۳,۷۵۰
۴,۲۷۴,۴۱۴,۹۹۶	۳۷۱,۶۶۹,۰۰۶	۱۰۵,۱۵۲,۶۹۱	۵۷,۴۱۳,۳۶۹	۲۰,۴۹۶,۳۰۳,۰۴۷	۲۱,۰۳۰,۵۳۸,۱۱۳	۲,۱۸۵,۱۹
۰	۲,۴۲۷,۰۲۰,۱۹۹	۵۳,۷۴۵,۰۰۰	۲۹,۳۴۴,۷۷۰	۸,۲۳۸,۸۹۰,۰۳۱	۱۰,۷۴۹,۰۰۰,۰۰۰	۳۰,۰۰۰
۲۱۰,۹۶۵,۴۰۵	(۳۷۹,۸۰۱,۳۷۱)	۱۴,۱۷۰,۰۰۰	۷,۷۴۶,۸۲۰	۳,۱۹۱,۸۹۴,۵۵۱	۲,۸۳۴,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰
۰	۱۶,۷۰۶,۰۰۳,۸۱۵	۴۳۴,۷۷۵,۰۰۰	۲۳۷,۳۸۷,۱۵۰	۶۹,۵۷۶,۸۳۳,۹۷۵	۸۶,۹۵۵,۰۰۰,۰۰۰	۸۲۵,۰۰۰
(۳,۷۷۷,۲۹۶,۱۱۴)	(۴,۱۶۱,۶۸۰,۹۰۵)	۷۲,۵۰۰,۰۰۰	۴۰,۱۳۱,۰۰۰	۱۸,۷۴۸,۰۴۹,۹۰۵	۱۴,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶,۲۵۰,۰۰۰
۵۱۲,۱۱۹,۱۱۸	(۱,۲۶۵)	۱۳	۷	۳,۸۵۵	۲,۶۱۰	۱
(۶۱۷,۳۰۵,۰۴۱)	۱۸۸,۳۹۶,۱۵۹	۱۲,۵۱۰,۰۰۰	۶,۸۳۰,۴۶۰	۲,۲۹۴,۲۶۷,۲۸۱	۲,۵۰۲,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰
۷۸۷,۳۰۶,۹۷۷	۷,۹۸۹,۴۸۱,۳۷۰	۱۳۵,۸۰۰,۰۰۰	۷۴,۱۴۶,۸۰۰	۱۸,۹۶۰,۵۷۱,۸۳۰	۲۷,۱۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰
(۴,۳۶۹,۶۸۹,۶۰۲)	۷,۱۰۰,۶۱۰,۷۱۶	۷۲,۵۶۵,۰۰۰	۳۹,۶۳۰,۴۹۰	۷,۳۰۰,۲۰۳,۷۹۴	۱۴,۵۱۳,۰۰۰,۰۰۰	۲,۳۰۰,۰۰۰
۰	۳۷,۹۶۶,۸۹۵,۷۰۰	۰	۱۵۴,۵۶۴,۵۵۰	۲۶,۲۸۰,۴۳۵,۷۵۰	۶۴,۴۰۱,۸۹۶,۰۰۰	۲,۶۰۰
(۲۱,۵۹۳,۳۹۶)	۲۲,۱۶۵,۶۸۹,۳۲۲	۴۰۷,۶۱۹,۵۹۷	۲۲۲,۵۶۰,۳۰۰	۵۸,۷۲۸,۰۵۰,۱۴۱	۸۱,۵۲۳,۹۱۹,۳۶۰	۲۶,۳۶۶,۰۸۰
۰	۳۷۵,۱۲۳,۷۶۵	۳۳,۰۳۷,۵۰۰	۱۸,۰۳۸,۴۷۵	۶,۱۸۱,۲۰۰,۲۶۰	۶۶,۰۷۵,۰۰۰,۰۰۰	۷۵۰,۰۰۰
۰	۴۹۷,۷۱۴,۸۵۹	۱۷,۲۰۲,۵۰۰	۹,۳۹۲,۵۶۵	۲,۹۱۶,۱۹۰,۰۷۶	۳,۴۴۰,۵۰۰,۰۰۰	۳۵۰,۰۰۰
۰	(۴۴۶,۷۸۹)	۱۳,۰۵۵	۷,۱۲۸	۳,۰۳۷,۶۰۶	۲,۶۱۱,۰۰۰	۳۵۰
۱۰,۱۰۵,۴۸۰,۷۴۲	۳۳,۳۵۷,۱۱۲,۹۵۷	۴۲۵,۱۱۰,۰۰۰	۲۳۲,۱۱۰,۰۶۰	۵۱,۰۰۷,۶۶۶,۹۸۳	۸۵,۰۲۲,۰۰۰,۰۰۰	۱,۴۰۰,۰۰۰
۳,۸۸۲,۷۵۹,۳۰۰	(۴,۲۹۳,۵۹۶,۴۴۰)	۵۹,۴۶۵,۰۰۰	۳۲,۴۶۷,۸۹۰	۱۶,۰۹۴,۶۶۳,۵۵۰	۱۱,۸۹۳,۰۰۰,۰۰۰	۷۰۰,۰۰۰
۲,۵۴۲,۱۶۷,۶۷۲	۵۶۷,۵۶۱,۵۸۲	۷۱,۲۵۰,۰۰۲	۳۸,۹۰۲,۴۵۱	۱۳,۵۷۲,۲۸۶,۳۸۹	۱۴,۳۵۰,۰۰۰,۴۷۵	۳۰,۰۰۰,۰۰۱
۰	(۱۰۳,۹۰۴,۰۶۴)	۴۶۴,۸۰۶	۲۵۳,۷۸۴	۱۹۶,۱۴۶,۷۴۳	۹۲,۹۶۱,۲۷۰	۱۹,۷۳۷
(۳,۳۳۲,۸۶۵,۷۰۳)	(۲,۱۴۲,۳۲۵,۶۷۱)	۴۲,۲۹۹,۹۹۸	۲۳,۰۹۵,۷۹۹	۱۰,۵۳۶,۹۲۹,۴۵۱	۸,۴۵۹,۹۹۹,۵۷۷	۱۹,۹۹۹,۹۹۹
۲,۷۵۷,۸۳۹,۱۴۳	۶۳,۹۰۷,۲۰۳,۵۷۶	۷۱۴,۹۲۶,۷۸۳	۳۹۰,۳۵۰,۰۲۳	۷۷,۹۷۲,۸۷۶,۱۵۴	۱۴۲,۹۸۵,۳۵۶,۵۳۶	۷۰,۶۴۴,۹۳۹
(۳۸۰,۷۲۱,۱۵۰)	(۴۸۰,۴۱۳,۷۰۰)	۳,۶۰۰,۰۰۰	۱,۹۶۵,۶۰۰	۱,۱۹۴,۸۴۸,۱۰۰	۷۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰
۰	۶۰,۹۷۵	۹,۴۹۷	۱,۸۱۵	۱,۲۷۵,۰۱۷	۱,۸۹۹,۴۵۰	۳۳۵
۰	۲,۶۵۲,۴۳۹,۹۷۰	۳۱,۷۴۰,۴۳۹	۱۷,۳۳۰,۲۸۰	۳,۶۴۶,۵۷۷,۲۰۸	۶,۳۴۸,۰۸۷,۸۹۷	۷۱۱,۱۱۱
۰	(۸۵۶,۷۷۸,۹۱۴)	۱۸,۴۰۳,۷۶۶	۱۰,۰۴۸,۵۵۶	۴,۵۰۹,۰۷۹,۷۹۳	۳,۶۸۰,۷۵۳,۱۰۰	۲,۰۰۵,۸۶۰
۲,۲۹۹,۶۶۴,۴۴۰	۴۵۱,۹۹۳,۴۰۰	۴۲,۷۲۵,۰۰۰	۲۳,۳۲۷,۸۵۰	۸,۰۲۶,۹۵۳,۷۵۰	۸,۵۴۵,۰۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰
۰	۵,۲۱۰,۷۴۸,۹۶۰	۱۵۶,۰۳۰,۰۰۰	۸۵,۱۹۲,۳۸۰	۲۵,۷۵۴,۰۲۸,۶۶۰	۳۱,۲۰۶,۰۰۰,۰۰۰	۲,۱۰۰,۰۰۰
۰	(۲,۱۰۰,۵۰۴,۴۸۴)	۲۰,۶۹۹,۵۸۵	۱۱,۳۰۱,۹۷۴	۶,۲۰۸,۴۲۰,۰۱۳	۴,۱۳۹,۹۱۷,۰۸۸	۵۹۰,۰۶۸
(۴۰۰,۵۱۳,۸۶۰)	۳۴,۵۴۳,۲۱۰	۱۴,۸۵۰,۵۰۰	۸,۱۰۸,۲۷۳	۲,۶۰۶,۵۹۷,۹۱۷	۲,۹۷۰,۱۰۰,۰۰۰	۷۰۰,۰۰۰
۲۴,۴۲۷,۰۰۵,۳۳۴	۱۹۵,۲۹۵,۲۳۶,۸۰۰	۴,۰۶۹,۳۸۷,۱۴۹	۲,۳۷۷,۳۴۲,۹۳۰	۶۸۹,۶۱۲,۹۴۶,۸۱۱	۸۷۸,۶۵۱,۴۰۸,۱۰۴	

جمع نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک مبین سرمایه
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۴

سال ۱۴۰۳		سال ۱۴۰۴					
سود و زیان تحقق نیافته نگهداری سهام	سود و زیان تحقق نیافته نگهداری سهام	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۲۴,۴۳۷,۰۰۵,۳۳۴	۱۹۵,۲۹۵,۲۳۶,۸۰۰	۴,۰۶۹,۳۸۷,۱۴۹	۲,۳۷۷,۳۴۲,۹۳۰	۶۸۹,۶۱۲,۹۴۶,۸۱۱	۸۷۸,۶۵۱,۴۰۸,۱۰۴		جمع نقل از صفحه قبل
(۷,۶۶۵,۱۱۹,۵۵۱)	(۶۹۱,۹۷۳,۹۹۹)	۴۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۴,۵۷۰,۰۰۰	۹,۶۲۲,۴۰۳,۹۹۹	۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	صنایع آذراب
(۴۸۲,۰۷۸,۲۳۲)	(۹,۳۸۸,۱۶۶,۶۷۴)	۵۶,۶۱۰,۰۰۰	۳۰,۹۰۹,۰۶۰	۲۰,۶۲۲,۶۴۷,۶۱۴	۱۱,۳۲۲,۰۰۰,۰۰۰	۹۰۰,۰۰۰	عمران و توسعه فارس
-	۲,۳۶۱,۴۵۷	۶۲,۳۰۱	۳۴,۰۱۷	۱۰,۰۰۲,۴۷۹	۱۲,۴۶۰,۲۶۴	۴,۳۷۶	گروه مالی نماد غدیر (سهامی عام)
۱۱,۲۷۲,۸۹۶,۳۷۸	(۱۷,۸۴۹,۶۰۳)	۱۱۷,۷۵۰,۰۰۰	۶۴,۲۹۱,۵۰۰	۲۳,۳۸۵,۸۰۸,۱۰۳	۲۳,۵۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۵۰۰,۰۰۰	سیمان فارس و خوزستان
-	۶,۶۷۰,۵۰۲	۱۱۹,۶۲۹	۶۵,۳۱۷	۱۷,۰۷۰,۳۵۲	۲۳,۹۲۵,۸۰۰	۴۵۴	پتروشیمی اروند
-	(۷۱۴,۴۳۱,۶۱۸)	۷۰,۹۳۲,۲۷۳	۳,۸۷۲,۹۲۷	۲,۱۲۲,۱۱۰,۰۸۱	۱,۴۱۸,۶۵۴,۶۶۴	۱,۱۷۴,۳۸۳	ح. سرمایه‌گذاری ایران خودرو
۵,۲۷۶,۲۰۸,۹۹۳	(۱,۹۰۰,۱۲۵,۶۶۲)	۲۸,۷۵۰,۰۲۹	۱۵,۶۹۷,۵۱۶	۷,۶۰۵,۶۸۳,۸۶۸	۵,۷۵۰,۰۰۰,۵۷۵	۱,۰۰۰,۰۰۱	کشتیرانی جمهوری اسلامی ایران
(۲,۳۵۹,۸۷۴,۷۶۰)	-	-	-	-	-	-	فولاد شاهرود
۲۲۶,۶۹۰,۱۶۴	-	-	-	-	-	-	کانی کرین طیس
۵,۲۰۴,۰۵۰,۵۶۳-	-	-	-	-	-	-	فراورده‌های نسوز آذر
۱,۰۱۵,۵۷۰,۹۱۱	-	-	-	-	-	-	سایپا
۸۲۴,۶۰۵,۹۰۵	-	-	-	-	-	-	ایمن خودرو شرق
(۱,۶۶۰,۰۶۳,۵۰۰)	-	-	-	-	-	-	پارس خودرو
۱۲,۸۶۸,۵۸۲,۷۳۲	-	-	-	-	-	-	گواهی سپرده کالایی شمش طلا غیر فعال
۱,۱۳۲,۸۲۳,۲۸۷	-	-	-	-	-	-	توسعه نیشکر و صنایع جانبی
(۱۸,۰۸۵,۴۳۴)	-	-	-	-	-	-	اخشان خراسان
۸۵,۶۳۸,۴۷۱	-	-	-	-	-	-	صنایع ارتباطی آوا
(۲,۰۳۲,۹۱۸,۳۹۳)	-	-	-	-	-	-	آهن و فولاد غدیر ایرانیان
۱,۴۹۹,۵۱۹,۶۷۵	-	-	-	-	-	-	صنایع الکترونیک مادیران
۴,۹۴۷,۵۲۸	-	-	-	-	-	-	تولید انرژی برق شمس پاسارگاد
(۱,۷۳۳,۸۰۷,۰۵۰)	-	-	-	-	-	-	حفظاری شمال
۳,۶۹۷,۸۵۶,۰۶۴	-	-	-	-	-	-	بانک ملت
(۳,۵۵۷,۱۹۳,۶۲۵)	-	-	-	-	-	-	قطعات اتومبیل ایران
۵۱۱,۴۰۷,۰۰۱	-	-	-	-	-	-	تولیدی برنا باتری
(۲۲,۶۰۶,۰۰۰)	-	-	-	-	-	-	بانک صادرات ایران
(۱,۴۵۲,۶۵۷,۳۵۲)	-	-	-	-	-	-	سرمایه‌گذاری رنا (هلدینگ)
(۳,۵۰۴,۰۲۶,۲۷۲)	-	-	-	-	-	-	نیرو محرکه
۱۷۲,۶۷۷,۴۵۷	-	-	-	-	-	-	مدیریت نیروگاهی ایرانیان مینا
(۳۸۷,۶۰۵,۳۵۴)	-	-	-	-	-	-	ذوب آهن اصفهان
-	-	-	-	-	-	-	
۲۴,۱۴۷,۳۴۲,۸۲۳	۱۸۲,۵۹۱,۷۳۱,۲۰۳	۴,۰۶۹,۳۸۷,۱۴۹	۲,۳۷۷,۳۴۲,۹۳۰	۶۸۹,۶۱۲,۹۴۶,۸۱۱	۸۷۸,۶۵۱,۴۰۸,۱۰۴		جمع کل

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

سال ۱۴۰۳		سال ۱۴۰۴					
سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
-	۱۸۱,۲۳۲,۸۶۱	-	۵,۱۱۵,۰۴۷	۹,۲۲۰,۵۳۵,۵۹۱	۹,۴۰۶,۹۸۳,۵۰۰	۱۰,۳۱۰	استاد خزانه-م-۴ بودجه-۰۱-۰۴۰۹۱۷

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک مبین سرمایه
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۴

۱۸- سود سهام

سال مالی	تاریخ مجمع	تعداد سهم متعلقه در سود متعلق به هر سهم	جمع درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	خالص درآمد سود سهام	سال مالی
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
	۱۴۰۴/۰۴/۲۵	۱,۵۰۰,۰۰۰	۲۰	۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۴,۰۰۰,۰۰۰	قطعات انومیل ایران
	۱۴۰۴/۰۳/۱۲	۱,۵۰۰,۰۰۰	۵۰	۷۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۳,۰۰۰,۰۰۰	نیرو محرکه
	۱۴۰۴/۰۴/۱۲	۳۲,۰۱۷,۰۴۲	۴۰	۱,۲۸۰,۶۸۱,۷۲۰	۵۲۱,۰۰۰,۰۰۰	مخابرات ایران
	۱۴۰۴/۰۴/۲۲	۲۷,۸۶۳,۷۸۲	۲۴۰	۶,۶۸۷,۳۰۷,۹۲۰	-	بانک اقتصادنوین
	۱۴۰۴/۰۷/۲۰	۹۰۰,۰۰۰	۶۲۰	۵۵۸,۰۰۰,۰۰۰	۸۵۰,۰۰۰,۰۰۰	گروه مینا (سهامی عام)
	۱۴۰۴/۰۵/۱۲	۷۰۰,۰۰۰	۲,۳۹۰	۱,۶۷۳,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۴۴,۰۰۰,۰۰۰	سرمایه‌گذاری صندوق بازنشستگی عمران و توسعه فارس
	۱۴۰۴/۱۱/۱۸	۱,۰۵۰,۰۰۰	۱۴۴	۱۵۱,۲۰۰,۰۰۰	-	سرمایه‌گذاری غدیر (هلدینگ)
	۱۴۰۴/۱۲/۱۰	۲۰۰,۰۰۰	۱,۵۰۰	۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۱۰۹,۰۰۰,۰۰۰	کشتیرانی جمهوری اسلامی ایران
	۱۴۰۴/۰۷/۱۵	۲۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰	سرمایه‌گذاری گروه توسعه ملی
	۱۴۰۴/۰۴/۳۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۴,۹۸۴	۷,۴۷۶,۰۰۰,۰۰۰	۳,۶۱۴,۶۰۰,۰۰۰	پتروشیمی شیراز
	۱۴۰۴/۰۵/۱۱	۱,۵۰۰,۰۰۰	۱,۰۵۰	۳,۸۵۱,۰۷۲,۴۰۰	۲,۷۲۰,۰۰۰,۰۰۰	سیمان تهران
	۱۴۰۴/۰۴/۲۸	۳,۶۶۷,۶۸۸	۲۹۰	۱,۳۹۲,۰۰۰,۰۰۰	۲,۷۲۰,۰۰۰,۰۰۰	فراورده‌های نسوزآذر
	۱۴۰۴/۰۲/۲۷	۴,۸۰۰,۰۰۰	۲۰,۷۰	۴,۱۲۱,۵۹۹,۷۷۰	۱,۴۴۸,۰۰۰,۰۰۰	سیمان فارس و خوزستان
	۱۴۰۴/۰۳/۳۱	۱,۹۹۱,۱۱۱	۳۶۰	۳,۲۷۶,۰۰۰,۰۰۰	۳,۸۱۰,۰۰۰,۰۰۰	پالایش نفت اصفهان
	۱۴۰۴/۰۴/۳۰	۹۱۰,۰۰۰	۲۸۰	۱,۱۶۶,۶۶۶,۷۶۰	۴,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	فولاد مبارکه اصفهان
	۱۴۰۴/۰۵/۱۳	۴,۱۶۶,۶۶۷	۷	۳۵,۰۰۰,۰۰۰	۲,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	گسترش سرمایه‌گذاری ایران خودرو
	۱۴۰۴/۰۴/۲۸	۵۰۰,۰۰۰	۲۸	۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۸۰,۰۰۰,۰۰۰	سرمایه‌گذاری سایپا
	۱۴۰۴/۰۴/۳۰	۲,۵۰۰,۰۰۰	۶,۸۱۰	۴,۷۶۷,۰۰۰,۰۰۰	۳,۶۶۳,۰۰۰,۰۰۰	سیمان آپیک
	۱۴۰۴/۰۴/۳۱	۱	۹۰	۹۰	-	بانک ملت
	۱۴۰۴/۰۴/۳۱	۱۰,۱۷۳,۰۴۸	۱۵	۱۵۳,۵۸۰,۷۲۰	۴۸,۸۳۳,۴۸۳	بانک صادرات ایران
	۱۴۰۴/۰۴/۲۹	۲,۲۰۰,۰۰۰	۷۵۰	۱,۶۵۰,۰۰۰,۰۰۰	-	حفاری شمال
	۱۴۰۴/۰۴/۳۱	۱,۹۰۶,۲۵۰	۴۲۰	۸۰۰,۶۲۵,۰۰۰	۱,۹۵۶,۰۰۱,۶۳۰	فولاد کاوه جنوب کیش
	۱۴۰۴/۰۴/۲۴	۱,۱۸۶,۸۱۳	۲۰	۲۳,۷۲۶,۳۶۰	-	بورس اوراق بهادار تهران
	۱۴۰۴/۰۵/۱۲	۱۰,۹۲۸,۳۳۳	۱۹۰	۲,۰۷۶,۳۸۳,۲۷۰	۱,۹۵۰,۰۰۰,۰۰۰	پالایش نفت تهران
	۱۴۰۴/۰۲/۳۱	۱,۷۵۱,۰۰۰	۴۰۰	۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۹۵۰,۰۰۰,۰۰۰	ایمن خودرو شرق
	۱۴۰۴/۰۶/۱۷	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۱۰۰	۱,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۵۰,۰۰۰,۰۰۰	سرمایه‌گذاری صدوتامین
	۱۴۰۴/۰۳/۱۷	۳,۴۰۰,۰۰۰	۲۵	۸۵,۰۰۰,۰۰۰	-	فراپورس ایران
	۱۴۰۴/۰۷/۳۰	۵۰۰,۰۰۰	۱۹۰	۹۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۷۰,۰۰۰,۰۰۰	سرمایه‌گذاری تامین اجتماعی
	۱۴۰۴/۰۵/۲۵	۵۰۰,۰۰۰	۲,۳۵۰	۱,۱۷۵,۰۰۰,۰۰۰	۳۱۷,۵۳۴,۰۵۰	سرمایه‌گذاری سیمان تامین
	۱۴۰۴/۱۱/۲۸	۸۲۵,۰۰۰	۹,۲۵۰	۷,۶۳۱,۲۵۰,۰۰۰	-	پویا زرکان آق دره
	۱۴۰۴/۰۳/۲۰	۱,۳۴۷,۷۹۲	۳۸۰	۴۷۴,۱۶۰,۹۶۰	۱,۵۴۵,۸۳۲,۹۸۰	آسی و فولاد غدیر ایرانیان
	۱۴۰۴/۰۳/۰۳	۲۰۰,۰۰۰	۳۶۳	۷۲۶,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	فولاد شاهرود
	۱۴۰۴/۰۵/۰۵	۸۰۰,۰۰۰	۷۲۲	۵۷۷,۶۰۰,۰۰۰	-	مدیریت نیروگاهی ابرتانبان مینا
	۱۴۰۴/۱۰/۲۳	۴,۳۷۶	۶۰۰	۲,۵۶۵,۶۰۰	-	گروه مالی نماد غدیر (سهامی عام)
	۱۴۰۴/۰۴/۲۹	۱,۰۰۰,۰۰۰	۶۰۰	۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	تولیدی برنا باطری
	۱۴۰۴/۰۴/۲۸	۱,۸۷۶,۰۰۰	۳۰۰	۵۶۲,۸۰۰,۰۰۰	-	صنایع غذایی رضوی
	۱۴۰۴/۰۴/۱۷	۱,۵۰۰,۰۰۰	۱۵۰	۲۲۵,۱۵۰,۰۰۰	-	صنایع الکترونیک مادیران
		-	-	-	۶۸۰,۰۰۰,۰۰۰	فولاد امیرکبیر کاشان
		-	-	-	۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰	سرمایه‌گذاری توکان فولاد (هلدینگ)
		-	-	-	۱,۶۷۰,۰۰۰	گروه صنعتی ملی (هلدینگ)
		-	-	-	۹۳,۷۱۶,۳۱۶	سرمایه‌گذاری رنا (هلدینگ)
		-	-	-	۴,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	پالایش نفت بندرعباس
		-	-	-	۸۸	داده گستر عصر نوین - های وب
		-	-	-	۴۴,۰۰۰,۰۰۰	بورس کالای ایران
		-	-	-	۱,۶۵۰	سپید ماکیان
		-	-	-	۲۵۶,۰۰۰,۰۰۰	تحلی توسعه معادن و فلزات
		-	-	-	۲۱۶,۰۰۰,۰۰۰	بهار رز عالیس چناران
		-	-	-	۱,۲۳۰,۰۰۰,۰۰۰	مولد نیروگاهی تجارت فارس
		-	-	-	۲,۲۴۶,۶۱۰,۸۰۰	سنا فولاد خلیج فارس
		-	-	-	۵۵۲,۰۰۰,۰۰۰	میمه انکالی ایران معین
		-	-	-	۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰	نورایستا پلاستیک
		-	-	-	۱,۸۷۵,۰۰۰,۰۰۰	تولیدی و صنعتی گوهر قام
		-	-	-	۸۰۱,۵۷۸,۷۶۱	توسعه نیشکر و صنایع جانبی
		-	-	-	۱۸۸,۷۲۷,۴۷۸	تولید انرژی برق شمس پاسارگاد
		-	-	-	۲۸۹,۵۲۰	دانش بنیان پویا نیرو
سال ۱۴۰۳			۶۳,۲۲۳,۷۸۱,۵۲۰	(۱۸,۲۹۶,۹۳۰)	۵۷,۱۴۳,۹۰۰,۲۷۶	
سال ۱۴۰۴			۶۳,۲۲۳,۷۸۱,۵۲۰	(۱۸,۲۹۶,۹۳۰)	۶۳,۲۰۵,۴۸۴,۵۹۰	

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک مبین سرمایه

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۴

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

سال ۱۴۰۳	سال ۱۴۰۴	یادداشت	
ریال ۱۱,۸۶۶,۹۹۱,۹۹۳	ریال ۱۶,۹۱۸,۵۰۲,۳۶۲	۱۹-۱	سود سپرده بانکی
۷۷۲,۵۴۵	۰	۱۹-۲	سود اوراق مرابحه
۱۱,۸۶۷,۷۶۴,۵۳۸	۱۶,۹۱۸,۵۰۲,۳۶۲		

۱۹-۱- سود سپرده بانکی

سال ۱۴۰۳	سال ۱۴۰۴	هزینه تنزیل	سود سپرده	نرخ سود	نوع سپرده	تاریخ سپرده گذاری	
ریال	ریال	ریال	ریال	درصد			
۳,۷۹۶,۴۸۲	۱,۶۲۴,۸۳۷	۰	۱,۶۲۴,۸۳۷	۸	کوتاه مدت	۱۳۹۹/۰۶/۱۰	بانک پاسارگاد شعبه هفت تیر
۱,۵۳۴,۶۵۲	۶۴۵,۸۰۵	۰	۶۴۵,۸۰۵	۸	کوتاه مدت	۱۴۰۰/۱۱/۱۳	بانک اقتصاد نوین شعبه فردوسی
۶,۱۷۵,۰۵۹	۹,۲۷۳,۹۵۲	۰	۹,۲۷۳,۹۵۲	۸	کوتاه مدت	۱۳۹۴/۱۱/۲۰	بانک ملت شعبه بورس کالا
۵,۳۸۶,۴۲۵	۴,۲۳۳,۲۸۵	۰	۴,۲۳۳,۲۸۵	۸	کوتاه مدت	۱۳۹۹/۰۴/۱۴	بانک سامان شعبه پارک ساعی
۷۹,۳۴۶,۵۹۷	۶۵,۵۱۱,۶۰۹	۰	۶۵,۵۱۱,۶۰۹	۸	کوتاه مدت	۱۴۰۱/۰۷/۱۶	بانک خاورمیانه شعبه نیایش
۱۰۸,۹۷۶	۷۹,۰۱۸	۰	۷۹,۰۱۸	۸	کوتاه مدت	۱۳۹۴/۰۴/۱۵	بانک سامان شعبه بورس کالا
۱۳۳,۲۴۳,۸۵۲	۳,۸۲۰,۴۰۶	۰	۳,۸۲۰,۴۰۶	۸	کوتاه مدت	۱۴۰۳/۰۵/۰۳	بانک گردشگری شعبه میرداماد
۱۱,۶۳۷,۴۹۹,۹۵۰	۰	۰	۰	۳۰	بلند مدت	۱۴۰۰/۱۱/۱۲	بانک گردشگری شعبه میرداماد
	۸,۱۵۰,۹۹۳,۷۶۵	(۲,۴۰۶,۸۷۰)	۸,۱۵۳,۴۰۰,۶۳۵	۳۰	بلند مدت	۱۴۰۴/۰۴/۲۵	بانک دی (بلندمدت) ۰۴۰۶۴۷۵۹۴۰۰۶
	۳,۵۰۰,۹۸۶,۸۲۴	(۳۶۷,۸۰۹)	۳,۵۰۱,۳۵۴,۶۳۳	۳۰	بلند مدت	۱۴۰۴/۰۶/۰۵	بانک دی (بلندمدت) ۰۴۰۶۷۰۵۸۹۲۰۰۷
	۳,۱۱۶,۷۵۹,۶۳۵	(۱۱,۰۴۸,۵۴۰)	۳,۱۲۷,۸۰۸,۱۷۵	۳۰	بلند مدت	۱۴۰۳/۰۵/۰۶	بانک دی (بلندمدت) ۰۴۰۶۷۸۳۱۱۱۰۰۲
	۲,۰۶۴,۵۷۳,۲۲۶	(۱۴,۸۷۸,۸۰۸)	۲,۰۷۹,۴۵۲,۰۳۴	۳۰	بلند مدت	۱۴۰۴/۱۱/۱۳	بانک دی (بلندمدت) ۰۴۰۶۸۶۲۴۲۳۰۰۰
۱۱,۸۶۶,۹۹۱,۹۹۳	۱۶,۹۱۸,۵۰۲,۳۶۲	(۲۸,۷۰۲,۰۲۷)	۱۶,۹۴۷,۲۰۴,۳۸۹				

۱۹-۲- سود اوراق مرابحه

سال ۱۴۰۳	سال ۱۴۰۴	نرخ سود	تاریخ سررسید	تاریخ سرمایه گذاری	
ریال	ریال	درصد			
۷۷۲,۵۴۵		۲۳	۱۴۰۶/۰۵/۲۲		صکوک اجاره فولاد ۶۵-بدون ضامن

۲۰- سایر درآمدها

سال ۱۴۰۳	سال ۱۴۰۴		
ریال	ریال		
۴۴,۸۶۰,۹۲۹	۱۷۰,۴۴۲,۵۴۵		تعدیل تنزیل سود سهام دریافتی سال قبل
۱۳,۵۷۴,۷۸۳	۴۳,۶۱۰,۷۹۷		تعدیل کارمزد کارگزار
۵۸,۴۳۵,۷۱۲	۲۱۴,۰۵۳,۳۴۲		

۲۱- هزینه کارمزد ارکان

سال ۱۴۰۳	سال ۱۴۰۴		
ریال	ریال		
۹,۰۸۱,۷۴۰,۸۴۹	۱۹,۳۸۵,۲۳۶,۹۷۲		مدیر
۱,۲۳۴,۶۷۱,۴۳۰	۱,۹۱۰,۹۸۱,۹۴۴		متولی
	۲,۷۵۸,۵۰۲,۹۴۴		بازارگردان
۱,۵۳۷,۲۹۴,۵۸۲	۲,۴۱۹,۹۹۹,۶۶۱		حسابرس
۱۱,۸۵۳,۷۰۶,۸۶۱	۲۶,۴۷۴,۷۲۱,۵۲۱		

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک مبین سرمایه

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۴

۲۲- سایر هزینه‌ها

سال ۱۴۰۳	سال ۱۴۰۴
ریال	ریال
۲۷۰,۰۰۰,۰۰۰	.
۵,۶۱۰,۶۵۵,۴۲۸	۹,۲۱۹,۵۰۶,۸۹۳
۳۳,۳۴۳,۰۷۴	۳۶,۲۲۸,۷۸۱
۲۳۰,۹۶۴۴۹	۱۶۸,۳۳۱,۵۷۴
۵,۹۳۷,۰۹۴,۹۵۱	۹,۴۲۴,۰۶۷,۳۴۸

حق پذیرش و عضویت در کانون‌ها
هزینه آبونمان نرم افزار
هزینه کارمزد بانکی
هزینه انبار گواهی سپرده کالایی

۲۳- تعدیلات

سال ۱۴۰۳	سال ۱۴۰۴
ریال	ریال
۱۱۹,۷۷۸,۶۷۵,۰۶۲	۱۱۱,۳۴۳,۰۰۵,۳۱۴
(۱۲۶,۴۳۷,۰۶۰,۳۶۴)	(۷۷,۰۱۷,۹۶۰,۴۲۰)
(۶,۶۵۸,۳۸۵,۳۰۴)	۳۴,۳۲۵,۰۴۴,۷۹۴

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

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک مبین سرمایه
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۴

۲۴- تعهدات و بدهی‌ها و دارایی‌های احتمالی

در تاریخ صورت خالص دارایی‌ها صندوق فاقد هرگونه تعهد، بدهی و دارایی‌های احتمالی با اهمیت می‌باشد.

۲۵- سرمایه‌گذاری ارکان و اشخاص وابسته به آن‌ها در صندوق

۱۴۰۳/۱۲/۳۰			۱۴۰۴/۱۲/۲۹			نوع وابستگی	نام	اشخاص وابسته	
درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	نوع واحدهای سرمایه گذاری	درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	نوع واحدهای سرمایه گذاری				
۷.۹۶%	۱۱۰,۰۰۰	ممتاز	۷.۷۶%	۱۱۰,۰۰۰	ممتاز	کارگزار و دارنده واحد های ممتاز	شرکت کارگزاری مبین سرمایه	دارندگان واحدهای ممتاز، مدیر و اشخاص وابسته به وی	
۴۱.۳۹%	۵۷۱,۸۰۷	عادی	۴۰.۳۳%	۵۷۱,۸۰۷	عادی				
۵.۹۴%	۸۲,۰۰۰	ممتاز	۵.۷۸%	۸۲,۰۰۰	ممتاز	مدیر صندوق	سیدگران مروارید		
۱.۳۳%	۱۸۲۱۲		۱.۲۸%	۱۸,۲۱۲	عادی				
۰.۲۹%	۴,۰۰۰	ممتاز	۰.۲۸%	۴,۰۰۰	ممتاز	دارندگان واحدهای ممتاز و عضو مشترک هیات مدیره با کارگزار	شرکت ابتکار پویای ایرانیان		
۰.۲۹%	۴,۰۰۰	ممتاز	۰.۲۸%	۴,۰۰۰	ممتاز	دارندگان واحدهای ممتاز	شهاب پورحسین ذکریایی		
۰.۰۸%	۱,۱۴۶	عادی	۰.۰۸%	۱,۱۴۶	عادی	مدیر سرمایه گذاری	مدیران سرمایه گذاری و اشخاص وابسته به وی		
۰.۱۵%	۲۰۲۵	عادی	۰.۱۴%	۲,۰۲۵	عادی	مدیر سرمایه گذاری			محمود حاتمی
۰.۱۷%	۲۳۲۵	عادی	۰.۱۶%	۲,۳۲۵	عادی	مدیر سرمایه گذاری			سینا سعادت زاده
۵۷.۵۹%	۷۹۵,۵۱۵		۵۶.۰۸%	۷۹۵,۵۱۵		جمع			

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

۱۴۰۳	مانده طلب (بدهی) ریال	مانده طلب (بدهی) ریال	شرح معامله			نوع وابستگی	طرف معامله
			تاریخ معامله	ارزش معامله	موضوع معامله		
۲,۰۵۵,۰۳۷,۱۲۷	(۱,۹۶۰,۱۳۰,۶۱۰)		طی سال	۶۷۰,۷۸۳,۷۷۰	کارمزد خرید و فروش اوراق	کارگزار صندوق	شرکت کارگزاری مبین سرمایه
(۸,۷۶۴,۵۹۳,۴۵۴)	(۱۱,۵۹۸,۷۰۱,۰۳۸)		طی سال	۱۹,۳۸۵,۲۳۶,۹۷۲	کارمزد مدیر	مدیر	سیدگران مروارید
	(۲,۷۵۸,۵۰۲,۹۴۴)		طی سال	۲,۷۵۸,۵۰۲,۹۴۴	کارمزد بازارگردانی	بازارگردان	بازارگردانی راتا
(۸۳۳,۴۴۵,۱۶۶)	(۶۸۱,۵۴۰,۸۷۹)		طی سال	۱,۹۱۰,۹۸۱,۹۴۴	کارمزد متولی	متولی	موسسه حسابرسی رهیافت و همکاران
(۷۲۷,۳۱۷,۷۷۷)	(۱,۱۶۷,۳۱۷,۴۳۸)		طی سال	۲,۴۱۹,۹۹۹,۶۶۱	حق الزحمه حسابرس	حسابرس	موسسه حسابرسی هوشیار ممیز

۲۷- رویدادهای پس از تاریخ پایان دوره گزارشگری

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