

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک سبحان
SOBHAN Mutual Fund

صورت‌های مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۷

صندوق سرمایه گذاری مشترک سبحان
صورت های مالی
دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۷

مجمع محترم صندوق سرمایه گذاری مشترک سبحان
 با سلام؛

به پیوست صورت های مالی صندوق سرمایه گذاری مشترک سبحان مربوط به دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۷ 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 می گردد.

شماره صفحه

- | | |
|------|--|
| ۲ | • صورت خالص دارایی ها |
| ۳ | • صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها |
| | • یادداشت های توضیحی: |
| ۴ | الف. اطلاعات کلی صندوق |
| ۵ | ب. مبنای تهیه صورت های مالی |
| ۵-۷ | پ. خلاصه اهم رویه های حسابداری |
| ۸-۲۱ | ت. یادداشت های مربوط به اقلام مندرج در صورت های مالی و سایر اطلاعات مالی |

این صورت های مالی در چارچوب استانداردهای حسابداری و با توجه به قوانین و مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار در رابطه با صندوق های سرمایه گذاری مشترک تهیه گردیده است. مدیریت صندوق سرمایه گذاری مشترک سبحان بر این باور است که این صورت های مالی برای ارائه تصویری روشن و منصفانه از وضعیت و عملکرد مالی صندوق، در برگیرنده همه اطلاعات مربوط به صندوق، هماهنگ با واقعیت های موجود و اثرات آنها در آینده می باشد که به صورت معقول در موقعیت کنونی می توان پیش بینی نمود و به نحو درست و به گونه کافی در این صورت های مالی افشاء گردیده اند.

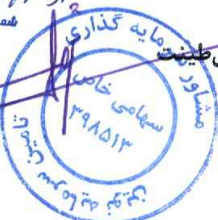
صورت های مالی حاضر در تاریخ ۱۳۹۷/۰۷/۱۵ به تائید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

با سپاس

ارکان صندوق	شخص حقوقی	نام نماینده مدیر / متولی	امضاء
مدیر صندوق	شرکت مشاور سرمایه گذاری آرمان آتی	مهدی اسلامی بیدگلی	
متولی صندوق	شرکت مشاور سرمایه گذاری تامین سرمایه نوین	علی خوش طینت	



شماره ثبت: ۳۹۸۵۱۳
 شماره ثبت: ۳۹۸۵۱۳



صندوق سرمایه گذاری مشترک سبحان

صورت خالص دارایی ها

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ۱۳۹۷

دارایی ها	یادداشت	۱۳۹۷/۰۶/۳۱	۱۳۹۶/۱۲/۲۹
		ریال	ریال
سرمایه گذاری در سهام	۵	۳۳,۰۲۷,۴۹۹,۰۷۵	۴۴,۰۹۹,۶۳۴,۹۰۳
سرمایه گذاری در سپرده بانکی	۶	۲,۱۳۳,۷۵۳,۵۷۷	۱۶,۷۰۱,۸۸۵,۳۲۴
سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت	۷	-	۲,۷۴۱,۲۶۸,۱۳۸
حسابهای دریافتنی	۸	۱,۵۹۴,۰۰۷,۶۸۹	۷۲۸,۴۳۴,۶۰۷
جاری کارگزاران	۹	-	۶,۰۳۸,۰۱۱
سایر دارایی ها	۱۰	۱۹۴,۶۲۷,۲۱۳	۵۶,۷۳۳,۵۲۷
موجودی نقد	۱۱	۱۰,۵۳۵,۶۲۵	۸,۴۷۱,۶۷۴
جمع دارایی ها		۳۶,۹۶۰,۴۲۳,۱۷۹	۶۴,۳۴۲,۴۶۶,۱۸۴
بدهی ها			
جاری کارگزاران	۹	۵۰۶,۲۷۳,۳۲۴	-
پرداختنی به ارکان صندوق	۱۲	۴۲۴,۹۷۱,۶۷۷	۴۶۸,۸۶۷,۵۱۴
بدهی به سرمایه گذاران	۱۳	۴,۵۵۷,۳۵۵,۰۲۵	-
سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر	۱۴	۲۵۷,۴۲۹,۸۷۴	۲۹۰,۴۷۲,۰۴۲
جمع بدهی ها		۵,۷۴۶,۰۲۹,۹۰۰	۷۵۹,۳۳۹,۵۵۶
خالص دارایی ها	۱۵	۳۱,۲۱۴,۳۹۳,۲۷۹	۶۳,۵۸۳,۱۲۶,۶۲۸
تعداد واحدهای سرمایه گذاری		۱۰,۲۳۶	۳۴,۷۸۴
خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری-ریال		۳,۰۴۹,۴۷۲	۱,۸۲۷,۹۴۲

یادداشت های توضیحی همراه ، جزء لاینفک صورتهای مالی است.

صندوق سرمایه گذاری مشترک سبحان
صورت سود (زیان) و گردش خالص داراییها
دوره مالی ۶ ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ۱۳۹۷

درآمدها:	یادداشت	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ۱۳۹۷	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۶/۰۶/۳۱
		ریال	ریال	ریال
سود(زیان) حاصل از فروش اوراق بهادار	۱۶	۸,۹۲۵,۸۱۴,۵۶۱	۱۲,۴۱۰,۸۴۸,۹۲۱	۲۸۲,۵۴۲,۰۷۹
سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۱۷	۷,۵۱۸,۹۲۶,۵۶۹	۴,۴۳۳,۳۰۵,۷۴۱	۲۹۱,۶۲۳,۶۹۸
سود سهام	۱۸	۴,۶۱۹,۹۸۵,۶۴۹	۸,۳۵۴,۱۱۶,۰۱۲	۷,۶۸۸,۸۶۲,۵۹۳
سود سپرده و گواهی سپرده بانکی	۱۹	۴۲۱,۵۹۴,۲۹۵	۱,۶۳۳,۳۱۹,۳۲۶	۱,۴۱۵,۳۷۳,۱۲۲
سایر درآمدها	۲۰	۱۵۹,۷۶۵,۹۴۹	۱۱,۶۹۷,۱۱۰	۷۲,۲۷۱,۰۱۵
جمع درآمدها		۲۱,۶۴۶,۰۸۷,۰۲۳	۲۶,۵۵۷,۴۵۳,۱۸۴	۹,۷۵۰,۶۷۲,۵۰۷
هزینه ها:				
هزینه کارمزد ارکان	۲۱	۵۲۵,۳۶۹,۶۹۱	۱۲۸,۱۲۸,۱۵۸	۸۸۰,۵۳۷,۸۰۷
سایر هزینه ها	۲۲	۲۳۸,۰۲۲,۳۴۹	۲۳۵,۹۴۲,۴۲۵	۴۷۰,۱۱۱,۷۶۸
جمع هزینه ها		۷۶۳,۴۰۲,۰۴۰	۲,۴۷۶,۹۷۹,۲۴۴	۱,۳۵۰,۶۴۹,۵۷۵
سود خالص		۲۰,۸۸۲,۶۸۴,۹۸۳	۲۴,۰۸۰,۴۷۳,۹۴۰	۸,۴۰۰,۰۲۲,۹۳۲
بازده میانگین سرمایه گذاری ۱		۴۱.۷۳٪	۳۰.۱۴٪	۱۴.۷۴٪
بازده سرمایه گذاری پایان دوره ۲		۶۶.۹۰٪	۳۸.۵۰٪	۷.۴۰٪

صورت گردش خالص دارایی ها	صورت گردش خالص دارایی ها	صورت گردش خالص دارایی ها
دوره مالی ۶ ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ۱۳۹۶	سال مالی منتهی به تاریخ ۲۹ اسفند ۱۳۹۶	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ۱۳۹۷
تعداد واحد سرمایه	تعداد واحد	تعداد واحد سرمایه
ریال	ریال	ریال
۵۲,۳۱۰,۲۴۹,۲۸۹	۳۸,۷۱۲	۶۳,۵۸۳,۱۲۶,۶۲۸
۳۷,۷۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۳۷,۷۴۵	۹,۰۰۰,۰۰۰
(۱,۲۷۳,۰۰۰,۰۰۰)	(۱,۲۷۳)	(۲۴,۵۵۷,۰۰۰,۰۰۰)
۸,۴۰۰,۰۲۲,۹۳۲	-	۲۰,۸۸۲,۶۸۴,۹۸۳
۱۵,۲۵۵,۰۶۵,۸۴۸	-	(۳۸,۷۰۳,۴۱۸,۳۲۲)
۱۱۲,۴۴۷,۳۳۸,۲۶۹	۷۵,۱۸۴	۳۱,۲۱۴,۳۹۳,۲۷۹
		۱۰,۲۳۶

سود خالص

بازده میانگین سرمایه گذاری ۱ = میانگین موزون (ریال) کوجه استفاده شده

تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال = سود (زیان) خالص
 خالص دارایی های پایان دوره

بازده سرمایه گذاری پایان سال ۲ =

یادداشتهای توضیحی همراه جزء لاینفک صورتهای مالی می باشد.

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک سبحان
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۷

۱- اطلاعات کلی صندوق:

۱-۱- تاریخچه فعالیت

صندوق سرمایه گذاری مشترک سبحان که صندوق سرمایه‌گذاری در سهام و اندازه کوچک محسوب می شود، در تاریخ ۱۳۹۲/۰۳/۰۷ تحت شماره ۳۱۸۵۲ نزد مرجع ثبت شرکتها و موسسات غیرتجاری استان تهران و در تاریخ ۱۳۹۲/۰۳/۰۶ تحت شماره ۱۱۱۴۹ نزد سازمان بورس و اوراق بهادار به ثبت رسیده است. هدف از تشکیل این صندوق، جمع آوری سرمایه از سرمایه گذاران و تشکیل سبدی از دارایی های مالی و مدیریت این سبد است. با توجه به پذیرش ریسک مورد قبول، تلاش می شود بیشترین بازدهی ممکن نصیب سرمایه گذاران گردد. برای نیل به این هدف، صندوق در سهام و حق تقدم شرکتهای پذیرفته شده در بورس اوراق بهادار تهران و بازار اول و دوم فرابورس، اوراق مشارکت، اوراق صکوک، اوراق بهادار رهنی و گواهی سپرده بانکی سرمایه گذاری می نماید. مدت فعالیت صندوق به موجب ماده (۵) اساسنامه سه سال است. مرکز اصلی صندوق در تهران، خیابان ولیعصر، بالاتر از میرداماد، خیابان قبادیان، پلاک ۳۳ واقع شده و صندوق دارای شعبه نمی باشد.

۱-۲- اطلاع رسانی

کلیه اطلاعات مرتبط با فعالیت صندوق سرمایه گذاری مشترک سبحان مطابق با ماده ۵۳ اساسنامه در تارنمای صندوق سرمایه گذاری به آدرس www.sobhanfund.com درج گردیده است.

۲- ارکان صندوق سرمایه‌گذاری:

ارکان صندوق سرمایه گذاری مشترک سبحان به شرح زیر می‌باشد:

۲-۱- **مجمع صندوق**، از اجتماع دارندگان واحدهای سرمایه گذاری ممتاز تشکیل می شود. دارندگان واحدهای سرمایه گذاری ممتاز به شرطی که حداقل ۵ درصد از کل واحدهای ممتاز را در اختیار داشته باشند، از حق رأی در مجمع برخوردارند. در تاریخ خالص دارایی‌ها دارندگان واحدهای سرمایه گذاری ممتازی که دارای حق رأی بوده اند شامل اشخاص زیر است:

ردیف	نام دارندگان واحد های ممتاز	تعداد واحد های ممتاز تحت تملک	درصد واحد های تحت تملک
۱	شرکت مشاور سرمایه گذاری آرمان آتی	۹۹۰	۹۹
۲	علی اسلامی بیدکلی	۱۰	۱

۲-۲- **مدیر صندوق**، شرکت مشاور سرمایه گذاری آرمان آتی (سهامی خاص) است که در تاریخ ۱۳۸۹/۱۲/۰۴ با شماره ثبت ۳۹۷۶۳۲ نزد مرجع ثبت شرکت های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی مدیر عبارت است از تهران، خیابان ولیعصر، بالاتر از میرداماد، خیابان قبادیان، پلاک ۳۳ تلفن: ۰۲۱-۸۶۰۸۳۲۷۹

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک سبحان
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۷

۳-۲ متولی صندوق، شرکت مشاور سرمایه‌گذاری تامین سرمایه نوین است که در تاریخ ۱۳۸۹/۱۲/۲۲ به شماره ثبت ۳۹۸۵۱۳ نزد مرجع ثبت شرکت‌های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی متولی عبارتست از تهران، بلوار آفریقا، خیابان گل‌آذین، پلاک ۲۳ طبقه غربی ۳ تلفن: ۰۲۱-۲۲۰۳۰۳۵۰

۵-۲ حسابرس صندوق، موسسه حسابرسی شاخص اندیشان است که در تاریخ ۱۳۸۲/۰۴/۲۹ به شماره ثبت ۱۵۵۶۶ نزد مرجع ثبت شرکت‌های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی حسابرس عبارتست از تهران، نفت شمالی، پلاک ۳۹ واحدهای ۲۳، تلفن: ۰۲۱-۲۲۹۰۴۲۰۰-۲۲۹۰۴۱۹۹

مبنای تهیه صورت‌های مالی:

صورت های مالی صندوق اساساً بر مبنای ارزشهای جاری در پایان سال مالی تهیه شده است.

۴- خلاصه اهم رویه‌های حسابداری:

۴-۱- سرمایه‌گذاری‌ها

سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار (شامل سهام و سایر انواع اوراق بهادار) در هنگام تحصیل به بهای تمام شده ثبت و در اندازه گیری های بعدی به خالص ارزش فروش طبق دستورالعمل "نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق های سرمایه‌گذاری" مصوب ۱۳۸۶/۱۱/۳۰ هیأت مدیره سازمان بورس اوراق بهادار اندازه گیری می شود.

۱-۴-۱- سرمایه‌گذاری در سهام شرکت های بورسی یا فرابورسی: سرمایه‌گذاری در سهام شرکت های بورسی یا فرابورسی به خالص ارزش فروش منعکس می شود. 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 صندوق های سرمایه‌گذاری" مدیر صندوق می تواند 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.

۲-۴-۱- 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 می گردد.

۳-۴-۱- سرمایه‌گذاری در اوراق مشارکت و گواهی سپرده بانکی غیر بورسی یا غیر فرابورسی :

خالص ارزش فروش اوراق مشارکت غیر بورسی در هر روز مطابق ساز و کار بازخرید آنها توسط ضامن ، تعیین می شود.

۴-۲ درآمد حاصل از سرمایه‌گذاری‌ها

۱-۴-۲- سود سهام: درآمد حاصل از سود سهام شرکتها در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت های سرمایه پذیر شناسایی می شود. همچنین سود سهام متعلق به صندوق سرمایه‌گذاری به ارزش فعلی محاسبه و در حساب ها منعکس می گردد. برای محاسبه ارزش فعلی سود سهام تحقق یافته و دریافت نشده، مبلغ سود دریافتنی با توجه به برنامه زمانبندی پرداخت سود توسط شرکت سرمایه پذیر و حداکثر ظرف ۸ ماه، با استفاده از نرخ سود علی الحساب سالانه آخرین اوراق مشارکت دولتی به علاوه ۵ درصد تنزیل می شود. تفاوت بین ارزش تنزیل شده و ارزش اسمی با گذشت زمان به حساب سایر درآمدها منظور می شود.

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک سبحان

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۷

۲-۲-۴- 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 گواهی های سپرده بانکی بر اساس مدت زمان و با توجه به مانده اصل سرمایه گذاری شناسایی می شود. همچنین سود سپرده بانکی به طور روزانه 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 گواهی های سپرده بانکی با استفاده از نرخ سود همان اوراق و با در نظر گرفتن مدت باقی مانده تا دریافت سود با همان نرخ قبلی تنزیل شده و در حساب های صندوق سرمایه گذاری منعکس میشود.

۴-۳- کارمزد ارکان و تصفیه

کارمزد ارکان و تصفیه صندوق سرمایه گذاری به صورت روزانه به شرح جدول زیر محاسبه و در حساب ها ثبت می شود.

عنوان هزینه	شرح نحوه محاسبه هزینه
هزینه های تاسیس	معادل شش در هزار (۰,۰۰۶) از وجوه جذب شده در پذیره نویسی اولیه تا سقف ۵۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبت به تصویب مجمع صندوق.
کارمزد مدیر	سالانه ۲ درصد از ارزش روزانه سهام و حق تقدم تحت تملک صندوق بعلاوه ۰/۰۰۳ از متوسط ارزش روزانه اوراق بهادار بادرآمد ثابت تحت تملک صندوق و سالانه ۲ درصد سود حاصل از گواهی سپرده بانکی و سپرده بانکی تا میزان نصاب مجاز سرمایه گذاری *.
کارمزد متولی	سالانه پنج در هزار (۰/۰۰۵) از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی های صندوق و حداقل ۷۰ میلیون ریال و حداکثر ۱۰۰ میلیون ریال*.
حق الزحمه حسابرس	سالانه مبلغ ثابت ۸۰ میلیون ریال
حق الزحمه و کارمزد تصفیه صندوق	معادل سه در هزار (۰/۰۰۳) خالص ارزش روز دارایی های صندوق در آغاز دوره اولیه تصفیه می باشد. **.
حق پذیرش و عضویت در کانون ها	معادل مبلغ تعیین شده توسط کانون های مذکور ، مشروط بر اینکه عضویت در این کانون ها طبق مقررات اجباری باشد یا عضویت به تصویب مجمع صندوق برسد. مجموع هزینه های حق پذیرش و عضویت در کانون ها حداکثر برابر ۵۰ میلیون ریال است.
هزینه های دسترسی به نرم افزار، تارنما و خدمات پشتیبانی آنها	هزینه دسترسی به نرم افزار صندوق، نصب و راه اندازی تارنمای آن و هزینه های پشتیبانی آن ها سالانه تا سقف ۳۰۰ میلیون ریال با ارایه مدارک مثبت و با تصویب مجمع صندوق.

* کارمزد مدیر و ضامن روزانه براساس ارزش سهام ، حق تقدم و اوراق بهادار با درآمد ثابت روز کاری قبل و سود علی الحساب دریافتی

سپرده های بانکی در روز قبل و کارمزد متولی روزانه بر اساس ارزش خالص دارایی های روز کاری قبل محاسبه می شود. اشخاص یاد

شده کارمزدی بابت روز اول فعالیت صندوق دریافت نمی کنند.

** به منظور توزیع کارمزد تصفیه بین تمام سرمایه‌گذاران در طول عمر صندوق روزانه برابر $\frac{0/003}{n \times 365}$ ضرب در خالص ارزش

دارایی های صندوق در پایان روز قبل در حساب ها، ذخیره می‌شود. n، برابر است با ۵ یا طول عمر صندوق به سال هر کدام کمتر باشد.

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک سبحان
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۷

هر زمان ذخیره صندوق به ۰/۰۳ 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.

۴-۴ - بدهی به ارکان صندوق

با توجه به تبصره ۳ ماده ۵۲ اساسنامه، کارمزد مدیر، متولی، ضامن هر سه ماه یک بار به میزان ۹۰٪ قابل پرداخت است. باقی مانده کارمزد ارکان به عنوان تعهد صندوق به ارکان در حساب‌ها منعکس می‌شود.

۴-۵ - مخارج تأمین مالی

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

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

این تعدیلات به دلیل تفاوت در نحوه محاسبه قیمت صدور و ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری ایجاد می‌شود. برای محاسبه قیمت صدور واحدهای سرمایه‌گذاری کارمزد پرداختی بابت تحصیل دارایی مالی به ارزش خرید دارایی‌های مالی اضافه می‌شود. همچنین برای محاسبه قیمت ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری کارمزد معاملات و مالیات از قیمت فروش داراییهای مالی صندوق سرمایه‌گذاری کسر می‌گردد. نظر به اینکه بر طبق ماده ۱۵ اساسنامه صندوق ارزش روز داراییهای صندوق برابر با قیمت ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری است، به دلیل آنکه دارایی‌های صندوق در ترازنامه 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.

صندوق سرمایه گذاری مشترک سبحان

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

برای دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۷

۵- سرمایه گذاری در سهام

صنعت	۱۳۹۶/۱۲/۲۹				۱۳۹۷/۰۶/۳۱			
	درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	ریال	بهای تمام شده	درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	ریال	بهای تمام شده
بانکها و موسسات اعتباری	۴.۳٪	۲,۶۴۶,۲۶۳,۹۰۵	۲,۶۴۶,۶۹۴,۶۳۸	۲,۷۷۷,۶۹۴,۶۳۸	۱۸.۷۹٪	۶,۹۴۳,۸۴۲,۰۰۰	۳,۸۱۳,۲۱۱,۱۳۶	
خودرو وساخت قطعات	۴.۰٪	۲,۵۱۹,۹۸۹,۱۹۳	۲,۳۴۵,۶۳۰,۳۸۸	۲,۳۴۵,۶۳۰,۳۸۸	۰.۰۰٪	-	-	
سرمایه گذاریها	۱.۷٪	۱,۰۵۸,۸۹۵,۱۲۰	۱,۴۱۵,۶۹۷,۸۵۳	۱,۴۱۵,۶۹۷,۸۵۳	۰.۰۰٪	-	-	
سایر محصولات کانی غیر فلزی	۰.۰٪	-	-	-	۰.۴۴٪	۱۶۲,۰۷۵,۹۹۲	۱۱۰,۸۴۳,۸۶۴	
انبوه سازی، املاک و مستملات	۱.۶٪	۹۹۴,۰۱۲,۹۵۰	۱,۳۲۸,۷۳۶,۹۶۲	۱,۳۲۸,۷۳۶,۹۶۲	۰.۰۰٪	-	-	
فزارات اساسی	۷.۶٪	۴,۸۴۳,۲۱۳,۷۲۵	۲,۹۱۲,۷۰۸,۵۴۴	۲,۹۱۲,۷۰۸,۵۴۴	۱۰.۳۰٪	۳,۷۷۰,۵۴۳,۹۸۷	۳,۰۴۸,۹۷۹,۳۱۹	
محصولات شیمیایی	۹.۹٪	۶,۳۲۶,۰۱۴,۰۷۵	۴,۶۵۶,۶۰۱,۹۰۸	۴,۶۵۶,۶۰۱,۹۰۸	۱۸.۷۱٪	۶,۹۱۳,۸۶۰,۳۷۷	۶,۵۱۸,۰۲۴,۳۸۷	
مخابرات	۴.۱٪	۲,۵۷۹,۷۷۵,۵۳۴	۲,۳۵۳,۶۸۰,۰۰۰	۲,۳۵۳,۶۸۰,۰۰۰	۸.۰۳٪	۲,۹۶۷,۸۳۶,۲۵۰	۲,۷۳۶,۸۱۱,۷۹۵	
شرکتهای چند رشته ای صنعتی	۷.۰٪	۴,۶۷۵,۹۳۰,۰۰۰	۴,۶۷۵,۹۳۰,۰۰۰	۴,۰۸۲,۱۱۵,۹۶۶	۱۳.۰۱٪	۴,۸۰۸,۱۹۳,۰۰۰	۴,۴۴۲,۵۱۸,۰۸۷	
عرضه برق، گاز، بخار و آب گرم	۱۴.۷٪	۹,۳۵۷,۴۶۶,۴۰۰	۸,۷۸۰,۱۹۳,۵۸۲	۸,۷۸۰,۱۹۳,۵۸۲	۶.۵۸٪	۲,۴۳۲,۷۴۳,۱۹۶	۱,۴۳۶,۸۳۷,۰۵۴	
استخراج کانه های فلزی	۷.۰٪	۴,۶۷۹,۹۷۳,۸۳۳	۳,۹۰۸,۳۰۶,۰۱۶	۳,۹۰۸,۳۰۶,۰۱۶	۴.۰۸٪	۱,۵۰۶,۳۲۳,۴۶۱	۸۴۴,۳۴۲,۰۶۰	
سایر واسطه گریهای مالی	۰.۳٪	۱۲۹,۹۲۰,۸۰۰	۱۴۰,۱۴۷,۲۸۰	۱۴۰,۱۴۷,۲۸۰	۰.۰۰٪	-	-	
رایانه و فعالیت های وابسته به آن	۷.۴٪	۴,۶۸۵,۰۷۰,۸۰۰	۴,۸۵۹,۱۴۷,۵۱۴	۴,۸۵۹,۱۴۷,۵۱۴	۰.۰۰٪	-	-	
محصولات غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر	۰.۰٪	۳,۰۰۰,۸۵۷۸	۳,۰۸۲,۹۳۳	۳,۰۸۲,۹۳۳	۰.۰۰٪	-	-	
خدمات فنی و مهندسی	۰.۰٪	-	-	-	۸.۸۰٪	۳,۲۵۳,۶۸۳,۱۲۵	۲,۱۴۹,۴۲۷,۲۸۰	
فراورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای	۰.۰٪	-	-	-	۰.۰۰٪	۲۶۸,۴۹۷,۷۸۷	۲۱۷,۹۶۴,۲۵۸	
	۶۹.۳۶٪	۴۴,۰۹۹,۶۳۴,۹۰۳	۳۹,۴۶۴,۷۱۳,۴۸۴	۳۹,۴۶۴,۷۱۳,۴۸۴	۸۸.۶۳٪	۳۳,۰۲۷,۴۹۹,۰۷۵	۲۵,۳۱۸,۷۶۹,۱۴۰	

صندوق سرمایه گذاری مشترک سبحان

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

برای دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۷

۶ - سرمایه گذاری در سپرده بانکی:

۱۳۹۷/۰۶/۳۱						
مبلغ (ریال)	درصد از کل دارایی ها	مبلغ (ریال)	درصد نرخ سود	تاریخ سررسید	تاریخ سپرده گذاری	نوع سپرده
۱۱,۶۳۱,۷۰۷,۳۲۵	۳,۴۴٪	۱,۲۷۲,۸۹۰,۳۵۹	۱۰٪	-	۱۳۹۷/۰۲/۰۸	کوتاه مدت
۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰,۰۰٪	-	۲۰٪	یکساله	-	بلند مدت
-	۱,۹۶٪	۷۲۵,۸۶۳,۲۱۸	۲۰٪	-	۱۳۹۷/۰۵/۳۰	کوتاه مدت
۲۱۰,۸۲۸	۰,۰۰٪	-	۱۰٪	-	-	کوتاه مدت
۶۹,۹۶۷,۲۷۱	۰,۰۰٪	-	۳۲٪	-	۱۳۹۵/۱۰/۰۲	کوتاه مدت
-	۰,۳۷٪	۱۳۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۲,۵٪	-	۱۳۹۷/۰۶/۳۰	کوتاه مدت
۱۶۷,۰۱۸۵,۳۳۴	۵,۴۱٪	۲,۰۱۳,۷۵۳,۵۷۷				

بانک دی
بانک دی
بانک دی
بانک رفاه
مؤسسه اعتباری کوثر
مؤسسه اعتباری کوثر

۷ - سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت:

۱۳۹۷/۰۶/۳۱						
خالص ارزش فروش	درصد خالص ارزش فروش به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	سود متعلقه	ارزش اسمی	نرخ سود	تاریخ سررسید
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	درصد	-
۲,۷۴۱,۲۶۸,۱۳۸	۰,۰۰٪	-	-	-	-	-
۲,۷۴۱,۲۶۸,۱۳۸	۰,۰۰٪	-	-	-	-	-

سلف موازی برق گروه مینا ۹۷۱

صندوق سرمایه گذاری مشترک سبحان
بادداشت های توضیحی صورت های مالی
برای دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۷

۸- حساب های دریافتنی

۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۰۶/۳۱				
تنزیل شده	تنزیل شده	مبلغ تنزیل	نرخ تنزیل	تنزیل نشده	
ریال	ریال	ریال	درصد	ریال	
۶۱۴,۹۴۳,۲۷۵	۱,۵۹۱,۸۶۷,۹۴۰	۱۴۲,۰۵۶,۳۵۵	۲۵	۱,۷۳۳,۹۲۴,۲۹۵	سود سهام دریافتنی
۱۱۳,۴۹۱,۳۳۲	۲,۱۳۹,۷۴۹	۱۱,۴۲۷	۱۰.۲۲	۲,۱۵۱,۱۷۶	سود دریافتنی سپرده های بانکی
۷۲۸,۴۳۴,۶۰۷	۱,۵۹۴,۰۰۷,۶۸۹	۱۴۲,۰۶۷,۷۸۲		۱,۷۳۶,۰۷۵,۴۷۱	

۹- جاری کارگزاران

جاری کارگزاران به تفکیک هر کارگزار به شرح زیر است:

۱۳۹۷/۰۶/۳۱				
مانده ابتدای دوره	گردش بدهکار	گردش بستانکار	مانده پایان دوره	
ریال	ریال	ریال	ریال	
-	۲۴,۹۰۰,۵۲۱	۲۴,۹۰۰,۵۲۱	-	شرکت کارگزاری آرمون
-	۱۶۷,۸۹۴,۴۸۰,۲۴۷	۱۶۵,۸۳۷,۳۰۰,۵۴۷	-	شرکت کارگزاری رضوی
(۳,۰۸۲,۹۳۰)	۱۴,۳۲۹,۸۳۰,۷۳۷	۱۵,۷۵۳,۲۴۸,۰۱۶	(۲,۰۵۷,۱۷۹,۷۰۰)	شرکت کارگزاری سهم آشنا
-	۲,۲۹۵,۵۸۷,۷۱۳	۲,۲۹۵,۵۸۷,۷۱۳	-	شرکت کارگزاری بورس بیمه ایران
۹,۱۲۰,۹۴۴	۱۳۷,۸۰۱,۸۷۵	۲۲,۵۱۶,۶۵۲	۱۲۴,۴۰۶,۱۶۷	تعدیل کارمزد کارگزاری
(۳,۰۸۲,۹۳۰)	۱۸۴,۰۴۸,۸۳۸,۶۷۲	۱۸۴,۵۶۷,۳۱۵,۸۷۰	(۵۰۶,۲۷۳,۳۲۴)	

صندوق سرمایه گذاری مشترک سبحان

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

برای دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۷

۱۰- سایر دارایی ها

سایر داراییها شامل آن بخش از مخارج تأسیس صندوق و برگزاری مجامع میباشد که تا تاریخ ترازنامه مستهلك نشده و به عنوان دارایی به سال های آتی منتقل می شود. بر اساس ماده ۳۷ اساسنامه مخارج تأسیس طی دوره فعالیت صندوق یا ظرف ۵ سال هر کدام کمتر باشد به صورت روزانه مستهلك شده و مخارج برگزاری مجامع نیز پس از تشکیل مجمع از محل دارایی های صندوق پرداخت و ظرف مدت یک سال یا تا پایان دوره فعالیت صندوق هر کدام کمتر باشد، به طور روزانه مستهلك می شود. در این صندوق مدت زمان استهلاک مخارج برگزاری مجامع یک سال می باشد.

۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۰۶/۳۱				
مانده پایان دوره	مخارج اضافه شده	استهلاک دوره	مانده پایان دوره	مخارج ابتدای دوره	مانده ابتدای دوره
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۵۶,۷۳۳,۵۲۷	۱۸۵,۲۸۰,۵۵۸	۱۴۳,۹۵۳,۹۶۹	۲۷۲,۵۰۰,۰۰۰	۵۶,۷۳۳,۵۲۷	مخارج نرم افزار
-	۹,۳۴۶,۶۵۵	۶۰,۱۱۱,۹۵۵	۱۵,۳۵۸,۶۱۰	-	مخارج مجمع
۵۶,۷۳۳,۵۲۷	۱۹۴,۶۲۷,۲۱۳	۱۴۹,۹۶۴,۹۲۴	۲۸۷,۸۵۸,۶۱۰	۵۶,۷۳۳,۵۲۷	

۱۱- موجودی نقد

موجودی نقد در تاریخ ترازنامه به شرح زیر می باشد:

۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۰۶/۳۱		
ریال	ریال	بانک دی - شعبه حافظا	بانک دی - شعبه ونگ
-	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	-	بانک رفاه - شعبه ونگ
۲۸۵,۷۸۰	-	۵۳۵,۶۲۵	موسسه اعتباری کوثر - شعبه مطهری
۸,۱۸۵,۸۹۴	۵۳۵,۶۲۵		
۸,۴۷۱,۶۷۴	۱,۰۵۲,۶۲۵		

صندوق سرمایه گذاری مشترک سبحان
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
برای دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۷

۱۲ - بدهی به ارکان صندوق

بدهی به ارکان صندوق در تاریخ ترازنامه به شرح زیر است:

۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
۴۰۰,۸۳۵,۳۷۰	۲۱۹,۹۰۲,۲۴۳	کارمزد مدیر صندوق
۳۱,۹۴۵,۱۳۶	۲۸,۰۲۷,۳۳۶	کارمزد متولی
۳۵,۹۴۵,۱۹۲	۴۰,۷۶۷,۰۷۸	حق الزحمه حسابرس
۱۴۱,۸۱۶	۱۳۶,۲۷۵,۰۲۰	بدهی به مدیر بابت امور صندوق
۴۶۸,۸۶۷,۵۱۴	۴۲۴,۹۷۱,۶۷۷	جمع

۱۳ - بدهی به سرمایه گذاران

۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
-	۱۷۰,۰۰۰,۰۰۰	صدور واحد سرمایه گذاری
-	۲,۴۴۱,۲۵۳	تمه واحدهای صادر شده
-	۴,۳۸۴,۹۱۳,۷۷۲	ابطال واحدهای سرمایه گذاری
-	۴,۵۵۷,۳۵۵,۰۲۵	

۱۴ - سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر

۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
۲۵۶,۳۳۴,۰۳۸	۲۵۶,۵۲۴,۰۹۰	ذخیره تصفیه
۳۴,۱۳۸,۰۰۴	-	واریزی نامشخص
-	۹۰۵,۷۸۴	ذخیره آبونمان نرم افزار
۲۹۰,۴۷۲,۰۴۲	۲۵۷,۴۲۹,۸۷۴	

۱۵ - خالص دارایی ها

۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
۳۳,۶۶۳,۲۲۸,۳۴۳	۳۰,۲۱۴,۳۹۳,۲۷۹	واحدهای سرمایه گذاری عادی
۱,۷۰۶,۸۳۶,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	واحدهای سرمایه گذاری ممتاز
۳۵,۳۷۰,۰۶۴,۳۴۳	۳۱,۲۱۴,۳۹۳,۲۷۹	

صندوق سرمایه گذاری مشترک سبحان
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
برای دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۷

۱۶- سود (زیان) فروش اوراق بهادار

یادداشت	۱۳۹۷/۰۶/۳۱	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۶/۰۶/۳۱
۱۶-۱	ریال	ریال	ریال
سود (زیان) حاصل از فروش سهام	۹۰۰۵۹,۱۹۶,۵۳۶	۱۲,۳۲۰,۷۱۸,۵۶۷	۳۰۲,۵۷۰,۵۱۷
سود (زیان) حاصل از فروش حق تقدم	(۲۴۴,۲۲۷,۵۴۰)	۶۲,۸۲۲,۵۶۴	(۲۰۰,۲۸,۴۳۸)
سود (زیان) حاصل از فروش اوراق	۱۱۰,۸۶۵,۵۶۵	۲۷,۲۸۷,۷۹۰	-
	۸,۹۲۵,۸۱۴,۵۶۱	۱۲,۴۱۰,۸۴۸,۹۲۱	۲۸۷,۵۲۲,۰۷۹

۱۶-۱- سود حاصل از فروش سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس

شرکت	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	۱۳۹۶/۰۶/۳۱
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
اختیار فروش مخابرات ایران ۹۶۱۲	-	-	-	-	-	-	(۹۰۳,۳۶۰,۰۰۰)	-
ایران خودرو	۱,۸۰۰,۰۰۰	۴,۳۹۰,۲۰۵,۹۱۶	۴,۴۹۲,۷۴۷,۴۲۵	۲۰,۸۵۳,۴۴۷	۴۱,۹۵۱,۰۳۳	(۱۴۵,۳۴۶,۰۰۹)	-	-
آلومینیوم ایران	۷۰۰,۰۰۰	۱,۵۲۲,۹۹۶,۹۶۲	۱,۵۶۷,۲۳۸,۴۰۲	۷,۲۸۱,۷۲۵	۷,۶۶۴,۹۸۵	(۴۹,۱۸۸,۱۶۰)	-	-
آسیا سیر ارس	-	-	-	-	-	-	۱۹۵,۷۸۰	-
آهانگری تراکتورسازی ایران	-	-	-	-	-	-	۱۴,۵۹۳,۵۱۱	-
باما	-	-	-	-	-	-	۵,۱۹۳,۰۰۳	۵,۱۹۳,۰۰۳
بانک خاورمیانه	-	-	-	-	-	-	(۱۳,۹۶۰,۳۴۹)	(۱۳,۹۶۰,۳۴۹)
بانک صادرات ایران	۷۸۰,۰۰۰	۵۲۹,۶۲۰,۰۰۰	۵۳۷,۹۴۲,۲۸۷	۲,۶۱۰,۸۸۶	۲,۷۴۸,۳۰۰	۶,۲۵۸,۵۲۷	-	-
بانک ملت	۴,۶۰۰,۰۰۰	۴,۶۳۴,۴۴۰,۴۶۷	۴,۴۸۲,۹۴۰,۴۷۰	۲۲,۰۱۳,۵۹۱	۲۳,۱۷۲,۲۰۴	۱۰,۴۳۱,۴۰۲	(۵۹,۸۱۵,۷۴۳)	(۱۳۳,۶۱۰,۸۵۶)
به پرداخت ملت	۲۰۰,۰۰۰	۲,۴۰۵,۳۹۷,۲۷۱	۲,۴۹۲,۳۹۷,۲۰۳	۱۶,۱۷۵,۶۳۵	۱۷,۰۷۶,۹۸۶	(۱۲۲,۱۹۹,۵۵۳)	۳۶,۹۴۵,۶۱۳	۳,۴۶۹,۴۷۴
پارس خودرو	-	-	-	-	-	-	۲,۵۵۵,۹۵۶	۲,۵۵۵,۹۵۶
پالایش نفت اصفهان	۱,۶۵۰,۰۰۰	۹,۳۰۹,۱۸۹,۹۵۵	۸,۰۹۷,۶۷۴,۷۶۲	۴۴,۲۱۸,۶۵۸	۲۱,۸۷۲,۰۹۰	۱,۱۴۵,۴۲۴,۴۴۵	۱,۲۲۱,۰۵۹,۹۳۴	۳,۶۳۸,۸۱۸
پالایش نفت بندرعباس	-	-	-	-	-	-	۳,۹۷۴,۲۴۸	۳,۹۷۴,۲۴۸
پالایش نفت تبریز	۱۰۰,۰۰۰	۷۹۰,۱۱۴,۰۰۰	۸۰۱,۴۰۲,۰۳۰	۳,۷۵۳,۰۴۰	۳,۹۵۰,۵۶۹	(۱۸,۹۹۱,۶۳۹)	۳۳۲,۲۷۹,۸۲۹	-
پالایش نفت لاریان	-	-	-	-	-	-	۱۳,۶۳۳,۵۲۶	۱۳,۶۳۳,۵۲۶
پتروشیمی پردیس	-	-	-	-	-	-	۲,۷۷۳,۴۹۳	-
پتروشیمی خارک	-	-	-	-	-	-	۱,۶۷۲,۵۷۶,۸۲۶	(۲۸۹,۶۴۳,۸۱۵)
پتروشیمی زاگرس	۱۰۰,۰۰۰	۲۹۸,۵۶۸,۰۰۰	۳۲۹,۹۱۸,۳۹۷	۱,۴۱۸,۱۹۷	۱,۴۹۲,۸۴۰	(۳۴,۲۴۱,۳۳۴)	۱,۷۷۶,۵۷۲,۸۸۹	(۵۴,۹۸۶,۴۸۱)
پتروشیمی شازند	۱,۵۰۰,۰۰۰	۵,۲۸۸,۴۹۳,۴۶۰	۵,۰۳۶,۹۰۶,۶۲۶	۲۵,۱۲۰,۳۳۵	۲۶,۴۴۲,۴۶۷	۲۰۰,۰۲۴,۰۲۲	۹۲,۵۴۰,۳۲۳	-
پتروشیمی فجر	۴۰۰,۰۰۰	۲,۱۲۰,۲۶۵,۶۲۰	۲,۰۹۴,۵۷۶,۸۰۰	۱۰۰,۷۱,۲۶۳	۱۰۶,۰۱,۳۳۸	۵۰,۱۶,۲۲۹	-	-
پتروشیمی مبین	۱,۸۰۳,۷۰۴	۹,۸۵۷,۰۴۸,۳۴۵	۸,۷۶۲,۳۶۶,۹۷۵	۴۶,۸۲۰,۹۷۵	۳۴,۱۳۱,۷۱۳	۱,۰۱۳,۵۸۸,۵۸۲	۲۴۹,۲۵۲,۹۱۷	-
پرداخت الکترونیک سامان کیش	۱,۷۸۷	۱۳,۳۶۱,۳۹۹	۱۱,۶۶۹,۳۹۷	۶۲,۳۶۶	۶۶,۸۰۷	۱,۵۶۱,۷۲۹	-	-
تأمین سرمایه امید	-	-	-	-	-	-	۷۴۳,۷۹۲	-
توسعه صنایع بهشهر (هلدینگ)	۹۸۲,۳۴۳	۱,۴۰۹,۸۵۷,۳۱۶	۱,۵۰۴,۶۰۲,۲۰۵	۶,۶۶۶,۸۱۸	۷,۰۴۹,۲۸۹	(۱۰۸,۲۹۰,۸۹۶)	-	-
توسعه معادن روی ایران	-	-	-	-	-	-	(۱۲,۵۳۸,۲۳۱)	-
توسعه معادن و فلزات	۱,۵۰۰,۰۰۰	۳,۲۰۶,۸۷۷,۲۷۷	۲,۳۸۹,۳۸۸,۲۹۸	۱۵,۲۳۲,۶۷۰	۱۶,۰۳۴,۳۸۸	۶۸۶,۱۲۱,۷۲۱	۱۶۴,۳۸۵,۷۸۰	۱۶۴,۳۸۵,۷۸۰
توکاربیل	۸۹۵,۱۱۸	۱,۲۰۹,۱۱۷,۴۴۶	۱,۳۶۹,۵۵۷,۱۲۸	۵,۷۲۳,۳۰۳	۶,۰۴۵,۵۸۶	(۱۷۲,۲۲۸,۵۸۱)	-	-
تولید و صادرات ریشمک	-	-	-	-	-	-	۲۵۸,۷۱۲	-
تولیدی چند سازان	۱۰۳,۳۳۳	۲۶۹,۳۴۰,۹۹۰	۲۶۰,۱۹۴,۲۱۹	۱,۲۷۸,۸۹۵	۱,۳۴۶,۳۰۵	۶,۴۲۱,۶۷۱	۵۱۴,۸۶۶	-
داده گسترعصرنوبن های وب	-	-	-	-	-	-	۶,۱۱۱,۵۵۷	-
داده پرداز ایران	۱۴۵,۰۰۰	۴۴۷,۴۸۱,۳۵۰	۴۱۲,۲۵۹,۳۱۷	۲,۱۲۵,۵۳۳	۲,۳۲۷,۴۰۷	۳۰,۸۵۹,۰۹۳	-	-
ذغال سنگ نگین طبس	۳۰۰,۰۰۰	۹۶۰,۲۴۱,۴۲۸	۱,۰۲۴,۱۳۰,۰۱۶	۴,۵۶۱,۱۴۸	۴,۸۰۱,۲۰۶	(۷۳,۲۵۰,۹۴۲)	۳۹,۴۹۲,۸۳۷	۳۹,۴۹۲,۸۳۷

صندوق سرمایه گذاری مشترک سبحان
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
برای دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۷

۱۳۹۶/۰۶/۳۱	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۰۶/۳۱						شرکت
سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
	(۱۱۴,۰۹۲,۵۹۷)	-	-	-	-	-	-	س. توسعه و عمران استان کرمان
	-	(۱۳۸,۲۲۷,۲۴۴)	۴,۰۲۶,۰۸۵	۳,۸۲۴,۲۷۶	۹۳۷,۵۶۸,۷۰۰	۸۰۷,۲۱۶,۷۹۷	۴۰,۰۰۰	سازو پویس
(۳۷۵,۵۸۹,۳۷۵)	(۳۷۵,۵۸۹,۳۷۵)	-	-	-	-	-	-	سایبا
	(۲۹۶,۵۰۹,۴۰۱)	۱۰۳,۴۱۷,۱۴۶	۴,۰۸۱,۵۰۰	۳,۸۷۷,۴۲۵	۷۰۴,۹۲۳,۹۲۹	۸۱۶,۳۰۰,۰۰۰	۸۰۰,۰۰۰	سایبا دیزل
۴۴,۷۳۸,۱۵۱	۴۴,۷۳۸,۱۵۱	-	-	-	-	-	-	سخت آژند
۲۸۹,۱۳۰,۱۷۱	۲۸۹,۱۳۰,۱۷۲	-	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری آتیه دماوند
	۵۷,۴۱۲,۹۲۲	۱۳,۲۵۰,۱۴۸	۲,۱۰۲,۰۶۲	۱,۹۹۶,۹۶۰	۴۰۳,۰۶۳,۲۴۰	۴۴۰,۳۱۲,۴۱۰	۵۰۰,۰۰۰	سرمایه گذاری خوارزمی
۳۰,۰۵۶,۲۵۵	۳۰,۰۵۶,۲۵۶	-	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری دارویی تامین
۱۳,۱۴۶,۱۶۴	۱۳,۱۴۶,۱۶۴	-	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری ساختمان ایران
۱۵۲,۰۸۱,۷۰۱	۱۵۲,۰۸۱,۷۰۱	-	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری شاهد
	(۱,۹۰۳)	-	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری شگفتارو
۶۹۹,۹۱۳,۹۴۰	-	-	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری صنعت ومعدن
۶,۴۲۷,۰۷۱	-	-	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری گروه توسعه ملی
	۱۵,۴۰۲,۲۷۹	۲۰۲,۳۵۵,۱۸۵	۸,۵۶۵,۵۹۳	۸,۱۳۷,۳۱۹	۱,۴۹۳,۹۶۰,۶۷۱	۱,۷۱۳,۱۱۸,۷۶۸	۲,۱۰۰,۰۰۰	سرمایه گذاری مسکن
(۲۲,۷۵۸,۶۶۴)	(۲۲,۷۵۸,۶۶۲)	-	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری بهمن
	(۷۷,۱۱۷,۸۹۲)	(۱۵,۶۶۰,۶۸۸)	۱,۷۲۵,۲۲۵	۱,۶۳۹,۱۵۸	۳۵۷,۳۸۱,۲۲۵	۳۴۵,۰۸۵,۱۲۰	۳۰۰,۰۰۰	سرمایه گذاری توسعه ملی
(۹۴,۴۹۰,۸۱۱)	(۹۷,۲۳۳,۷۶۱)	۳۷۰,۷۱۸	۵,۳۴۸,۵۸۳	۱۵,۰۳۹,۳۷۰	۳,۱۴۵,۲۲۴,۶۹۴	۳,۱۶۶,۱۸۳,۳۵۵	۲۰۰,۰۰۰	سرمایه گذاری غدیر (هلدینگ)
	۷,۲۱۹,۴۶۰	-	-	-	-	-	-	سهامی ذوب آهن اصفهان
	(۹۲,۷۰۱,۱۳۲)	(۳۱۱,۸۱۹,۲۷۷)	۱۱,۶۶۳,۰۱۸	۱۱,۰۷۹,۸۶۵	۳,۵۲۱,۶۸۰,۰۰۰	۲,۳۳۲,۶۰۳,۶۰۶	۱۶۸,۰۰۰	شرکت ارتباطات سیار ایران
۸۷,۸۷۹,۶۵۹	(۱۴۸,۰۶۱,۰۷۳)	-	-	-	-	-	-	شرکت آهن و فولاد ارفع
	۴۵,۸۴۲,۲۰۹	-	-	-	-	-	-	شرکت پتروشیمی خراسان
-	۲۶۴,۵۰۶,۱۴۰	-	-	-	-	-	-	شرکت سرمایه گذاری مس سرچشمه
۱۳,۵۵۲,۸۵۵	۱۳,۵۵۲,۸۵۵	-	-	-	-	-	-	شیر پاستوریزه پگاه گلستان
	۱۰۳,۳۳۴	-	-	-	-	-	-	شیر پگاه آذربایجان شرقی
	۱۶۷,۸۰۰	-	-	-	-	-	-	شیر و گوشت زاگرس شهرکرد
	۱۸۳,۸۶۲,۵۴۹	-	-	-	-	-	-	صنایع پتروشیمی خلیج فارس
	۸,۷۳۶,۴۱۱	-	-	-	-	-	-	صنایع پتروشیمی کرمانشاه
	۲۸۲,۵۳۹,۲۶۳	(۴۱,۸۸۶,۱۷۶)	۳,۳۸۸,۰۶۶	۳,۲۱۸,۶۵۹	۷۱۲,۸۹۲,۵۴۵	۶۷۷,۶۱۳,۰۹۴	۲۰۰,۰۰۰	صنایع شیمیایی ایران
	(۲۲۷,۳۷۱,۹۴۳)	-	-	-	-	-	-	عمران وتوسعه فارس
	-	۱۵,۸۸۵,۷۵۸	۱,۴۲۰,۶۲۷	۱,۳۴۹,۵۹۵	۲۶۵,۴۶۹,۷۶۱	۲۸۴,۱۲۵,۷۴۱	۲۰۰,۰۰۰	فراورده های نسوز آذر
	۲۳۷,۸۴۴,۱۶۲	-	-	-	-	-	-	فولاد خوزستان
	۵۷۸,۹۴۹	-	-	-	-	-	-	فولاد کاوه جنوب کیش
۱۰۰۹۱۲۷۶۷۸,۰۰۰	۲,۸۶۵,۶۹۹,۰۵۰	۱,۹۱۸,۱۴۶,۶۲۰	۴۸,۱۸۴,۶۴۱	۶۷,۰۲۶,۲۸۲	۱۲,۰۷۷,۴۴۱,۸۳۶	۱۴,۱۱۰,۷۹۹,۳۷۹	۳,۴۵۰,۰۰۰	فولاد مبارکه اصفهان
-	-	(۱۰۹,۱۹۱,۱۶۳)	۹,۹۳۷,۲۰۴	۹,۴۴۰,۳۲۵	۲۰,۷۷,۲۵۴,۲۶۶	۱,۹۸۷,۴۴۰,۶۵۳	۷۰۰,۰۰۰	کارت اعتباری ایران کیش
۱۷,۴۱۲,۵۱۴	۱۷,۴۱۲,۵۱۴	-	-	-	-	-	-	کارخانجات تولیدی شهید فندی
-	-	(۲۲,۵۵۶,۴۷۲)	۸,۹۹۴,۲۰۶	۸,۵۴۴,۲۸۷	۱,۸۰۳,۸۵۸,۵۸۴	۱,۷۹۸,۸۴۰,۸۰۵	۲۸۴,۹۳۹	کارخانجات قند قزوین
(۱۶,۳۷۷,۲۸۵)	۷۸۸,۹۸۳,۲۵۳	(۱,۳۶۵,۵۲۴)	۱۲,۳۴۷,۱۹۸	۱۱,۷۲۹,۸۳۶	۲,۴۴۶,۷۵۸,۹۳۰	۲,۴۶۹,۴۳۹,۴۴۰	۴۵۰,۰۰۰	کالکسیم
(۹۶,۹۷۳,۶۷۸)	(۹۶,۹۷۳,۶۷۸)	-	-	-	-	-	-	گروه پتروشیمی س. ایرانیان
-	۱۴,۷۷۳,۴۱۰	-	-	-	-	-	-	گروه سرمایه گذاری میراث فرهنگی

صندوق سرمایه گذاری مشترک سبحان
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
برای دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۷

شرکت	۱۳۹۷/۰۶/۳۱						۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۶/۰۶/۳۱
	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
گروه صنایع کاغذ پارس	۱,۷۷۷,۸۱۲	۷,۷۵۶,۴۶۰,۱۶۰	۶,۷۶۸,۴۳۸,۰۱۸	۳۶,۸۴۲,۱۸۰	۳۸,۷۸۲,۳۰۰	۹۱۲,۳۹۶,۶۶۲	(۲۳۸,۵۵۳,۲۸۳)	(۲۳۸,۵۵۳,۲۸۳)
گروه صنعتی پاکشو	۱۰۰,۰۰۰	۱,۳۳۶,۵۷۸,۵۷۲	۱,۲۸۹,۱۰۰,۷۴۵۰	۶,۳۴۸,۷۴۹	۶,۶۸۲,۸۹۳	۳۴,۴۲۹,۴۸۰	(۵۸۹,۳۳۶,۷۶۰)	(۶۱۷,۱۰۸)
گروه کارخانجات صنعتی تبرک	۲,۲۰۰	۳,۱۰۲,۰۰۰	۳,۰۰۸,۵۷۷	۱۴,۷۳۵	۱۵,۵۱۰	۶۳,۱۷۸	-	-
گروه مینا (سهایی عام)	۴۵۰,۰۰۰	۲,۵۱۴,۴۲۵,۹۷۸	۱,۵۵۸,۶۲۲,۳۲۰	۱۱,۹۴۲,۵۲۴	۲,۵۱۴,۴۲۶	۷۴۱,۳۴۵,۷۰۸	(۳۰۴,۵۳۵,۵۸۷)	(۳۰۴,۵۳۵,۵۸۷)
گروه بهمن	۱	-	۹۹۳	-	-	(۹۹۳)	۲۸,۳۹۹,۵۸۴	۲۸,۳۹۹,۴۸۰
گروه صنایع بهشهرایران	-	-	-	-	-	-	(۴۴,۴۸۱,۹۷۲)	(۴۴,۴۸۱,۹۷۲)
گسترش سرمایه گذاری ایرانیان	-	-	-	-	-	-	(۳۳,۰۴۲,۵۹۱)	(۳۳,۰۴۲,۵۹۱)
گسترش نفت و گاز پارسیان	۵۰۰,۰۰۰	۲,۰۸۷,۳۳۶,۰۳۰	۱,۸۹۴,۳۸۸,۷۲۰	۹,۹۱۳,۷۹۶	۵,۰۴۸,۱۲۶	۱۷۸,۱۱۴,۳۸۸	۶۴,۶۰۶,۰۱۰	۶۴,۶۰۶,۰۱۰
ایزیگ ایران و شرق	-	-	-	-	-	-	۱۵۱,۱۲۸	-
ایزیگ رایان سایبا	-	-	-	-	-	-	(۳۳۴,۷۵۹,۳۵۳)	(۳۳۴,۷۵۹,۳۵۳)
ایزیگ صنعت و معدن	۱۰۰,۰۰۰	۱۳۰,۷۰۰,۰۰۰	۱۲۹,۹۲۰,۸۰۰	۶۲۰,۸۲۵	۶۵۳,۵۰۰	(۴۵۰,۱۲۵)	۱۵,۷۶۳,۲۱۵	۱۵,۷۶۳,۱۹۹
مخابرات ایران	-	-	-	-	-	-	۲,۷۷۵,۴۲۵,۹۹۷	-
مدیریت صنعت شونده ت.ص. بهشهر	-	-	-	-	-	-	۳۴۷,۱۴۲	-
معدنی و صنعتی گل گهر	۷۰۰,۰۰۰	۳,۳۶۶,۶۸۶,۳۰۶	۲,۵۲۷,۲۸۴,۶۸۱	۱۶,۰۳۹,۲۶۱	۱۴,۳۳۳,۲۲۴	۸۱۸,۳۳۹,۱۴۰	۲۲۱,۱۸۷,۸۵۵	۲۲۱,۱۸۷,۸۵۵
ملی صنایع مس ایران	۲,۳۰۲,۰۶۱	۸,۲۳۳,۳۶۵,۷۰۲	۶,۷۰۵,۵۵۷,۸۸۳	۳۹,۰۶۰,۹۸۱	۳۳,۷۶۶,۳۸۵	۱,۴۴۴,۵۵۰,۵۵۳	۱,۴۴۴,۰۰۷,۸۷۳	۳۵۶,۴۰۱,۱۱۳
نفت ایرانول	-	-	-	-	-	-	۹۴,۰۰۰,۱۳۶	-
نیرو محرکه	-	-	-	-	-	-	(۲۵,۲۸۱,۱۸۰)	(۲۵,۲۸۱,۱۸۰)
پالایش نفت تهران	۶۰۰,۰۰۰	۲,۸۱۴,۶۲۱,۳۹۰	۲,۶۷۷,۰۸۳,۰۰۶	۱۳,۳۶۹,۴۵۱	۴,۴۳۷,۰۳۴	۳۱۹,۷۳۱,۸۹۹	-	-
پتروشیمی پارس	۲۰۱,۸۹۷	۶,۰۶۹,۹۸۴,۰۵۲	۵,۹۰۷,۲۱۰,۹۲۹	۲۸,۸۳۲,۴۳۳	۳۰,۳۴۹,۹۲۲	۱۰۳,۵۹۰,۷۷۰	-	-
پتروشیمی غدیر	۵۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۹,۰۸۶,۶۷۶	۱,۰۰۴,۳۴۸,۳۶۰	۵,۳۶۸,۱۴۴	۵,۵۵۵,۳۲۲	۹۴,۰۲۴,۷۲۰	-	-
پتروشیمی فناوریان	۳۳,۰۰۰	۱,۴۲۹,۴۷۹,۵۵۲	۱,۲۷۸,۶۹۴,۷۴۲	۶,۷۹۰,۰۲۸	۷,۱۴۷,۳۹۹	۱۲۶,۸۴۷,۶۸۳	-	-
پتروشیمی شیراز	۷۴,۰۵۰	۲۹۲,۴۹۷,۵۰۰	۲۹۷,۳۳۲,۱۲۹	۱,۳۸۹,۳۶۲	۲۹۲,۴۹۸	(۶,۵۱۶,۴۸۹)	-	-
تامین ماسه ریخته گری	۲۹,۰۰۰	۸۲۳,۶۶۴,۷۸۰	۸۹۱,۳۴۹,۳۹۶	۴,۰۰۲,۶۵۸	۴,۲۱۳,۳۲۴	(۵۶,۹۰۰,۵۹۸)	-	-
توسعه حمل و نقل ریلی پارسیان	۲۰۰,۰۰۰	۱,۰۷۶,۱۰۰,۰۰۰	۹۱۵,۵۳۷,۷۵۸	۵,۱۱۱,۴۶۷	۱,۰۷۶,۱۰۱	۱۵۳,۲۷۴,۶۴۴	-	-
توسعه معدنی و صنعتی صیقلور	۱۵۰,۰۰۰	۶۰۹,۰۰۰,۰۰۰	۵۵۵,۱۲۹,۰۰۵	۲,۸۹۲,۷۵۰	۳,۰۴۵,۰۰۰	۶۷,۵۴۹,۳۲۵	-	-
ریل پردازسیر	۵۰۰,۰۰۰	۵۷۴,۹۵۳,۴۴۴	۶۰۴,۷۳۳,۰۸۱	۲,۷۳۱,۰۲۲	۲,۸۷۴,۷۶۲	(۳۵,۳۸۶,۵۲۱)	-	-
رینگ سازی مشهد	۱۰۰,۰۰۰	۱۳۵,۶۰۰,۰۰۰	۱۴۹,۴۴۹,۷۹۵	۶۴۴,۱۰۱	۶۷۸,۰۰۰	(۱۵,۱۶۱,۸۹۶)	-	-
زامیاد	۲۰۰,۰۰۰	۱,۳۷۹,۱۰۱,۸۲۲	۱,۵۸۲,۴۱۹,۵۰۰	۶,۵۵۰,۷۳۴	۶,۸۹۵,۵۰۸	(۲۱۶,۷۶۳,۹۲۰)	-	-
س. نفت و گاز و پتروشیمی تامین	۵۰۰,۰۰۰	۹۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۲۳,۷۱۲,۸۱۷	۴,۶۰۷,۵۰۰	۴,۸۵۰,۰۰۰	۱۳۶,۸۲۹,۶۸۳	-	-
سرامیک های صنعتی اردکان	۷۷۹,۶۸۱	۱,۲۸۷,۱۳۸,۵۶۳	۱,۷۷۶,۹۲۱,۴۶۲	۷۰,۶۳,۹۱۰	۷,۴۳۵,۶۹۲	(۳۰۴,۲۸۲,۵۰۱)	-	-
سرمایه گذاری گروه توسعه ملی	۲۰۰,۰۰۰	۴,۸۸۹,۵۹۲,۸۲۴	۴,۲۷۵,۹۳۰,۰۰۰	۲۳,۲۳۵,۵۶۷	۲۴,۴۴۷,۹۶۲	۳۶۵,۸۸۹,۲۴۴	-	-
سرمایه گذاری سایبا	۱۰۱۲,۰۳۰	۷۷۲,۴۹۸,۴۸۸	۷۰۱,۵۱۳,۸۹۷	۳,۶۶۹,۳۶۶	۳,۸۶۲,۴۹۲	۶۳,۴۵۲,۷۳۳	-	-
سرمایه گذاری توکالولاد (هلدینگ)	۲۰۰,۰۰۰	۲,۶۱۲,۰۰۰,۰۰۰	۲,۳۸۹,۴۷۹,۹۲۲	۱۲,۴۰۶,۹۹۴	۱۲,۶۱۱,۹۹۹	۱۰۷,۲۸۳,۰۸۵	-	-
سرمایه گذاری صندوق بازنشستگی	۱,۳۰۰,۰۰۰	۲,۳۱۸,۱۹۰,۰۰۰	۲,۳۳۳,۸۷۹,۱۷۷	۱۱۰,۱۱,۴۰۲	۱۱,۵۹۰,۹۵۰	(۳۸,۲۹۱,۵۲۹)	-	-
فندق هکتمان	۱۰۰,۰۰۰	۵۰۷,۶۰۰,۰۰۰	۴۹۸,۹۰۰,۲۲۵	۲,۴۱۱,۱۰۰	۲,۵۳۸,۰۰۰	۳,۷۴۶,۶۷۵	-	-
ماشین سازی آراک	۳,۱۰۰,۰۰۰	۲,۵۴۴,۷۸۲,۹۲۹	۲,۸۸۲,۳۲۵,۹۹۰	۱۲,۰۸۷,۷۱۵	۱۲,۷۲۳,۹۲۰	(۳۶۲,۳۵۳,۷۶۶)	-	-
معدن مکتازایران	۸۵۰,۰۰۰	۴,۹۰۱,۱۵۲,۹۶۰	۴,۶۰۳,۱۱۲,۶۱۵	۲۳,۳۸۰,۴۷۷	۱۱,۶۰۴,۸۲۵	۲۶۳,۱۵۵,۰۲۸	-	-
نورد آلومینیوم	۵۰,۰۰۰	۸۲,۱۹۷,۰۷۳	۸۱,۱۲۴,۶۷۹	۳۹۰,۴۲۷	۴۱۰,۹۸۵	۲۷۰,۹۷۲	-	-
هلدینگ صنایع معدنی خاورمیانه	۷۰۰,۰۰۰	۱,۹۹۳,۲۹۶,۳۸۵	۲,۰۱۳,۹۰۱,۷۹۴	۹,۴۸۸,۱۲۷	۹,۶۶۶,۲۷۲	(۴۰۰,۲۲۰,۲۸)	-	-
اهنگری تراکتور سازی ایران	-	-	-	-	-	-	-	-
تعدیلات ناشی از فروش	-	-	-	-	-	(۸)	-	-
مجموع	۱۴۵,۴۶۱,۹۱۷,۷۸۰	۱۴۵,۴۶۱,۹۱۷,۷۸۰	۱۳۵,۱۳۰,۹۳۳,۰۶۰	۶۹۰,۹۴۴,۰۰۳	۵۹۰,۸۴۴,۱۷۳	۹۰,۵۹۱,۹۶۶,۵۴۶	۱۲,۳۲۰,۷۱۸,۵۶۷	۲۰,۳۵۷,۵۱۷

صندوق سرمایه گذاری مشترک سبحان
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
برای دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۷

۱۶-۲- زیان حاصل از فروش حق تقدم

شرکت	۱۳۹۷/۰۶/۳۱		۱۳۹۶/۱۲/۲۹		۱۳۹۶/۰۶/۳۱	
	تعداد	پهای فروش ریال	ارزش دفتری ریال	گرمزد ریال	سود (زیان) فروش ریال	سود (زیان) فروش ریال
ج- بانک خاورمیانه	-	-	-	-	-	۹,۵۶۲,۲۱۲
ج- شرکت ارتباطات سیار ایران	۱۶۸,۰۰۰	۲,۵۲۳,۶۸۰,۰۰۰	۲,۵۲۹,۷۷۵,۵۳۳	-	(۲۲۶,۰۹۵,۵۳۳)	-
ج- معنی و صنعتی گل گهر	۱۰۰,۰۰۰	۲۰,۳۱۲,۰۰۰	۲۱,۸۶۲,۲۰۰	۹۶۸,۸۲۲	(۱۷,۵۰۰,۲۲۵)	-
ج- توسعه منابع و ابزارات	۶۷,۶۰۸	۲۵۰,۵۱,۸۷۸	۲۵,۲۵۷,۶۰۳	۲۱۳,۹۹۷	(۶۲۲,۷۸۱)	-
ج- ملی منابع مس ایران	-	-	-	-	-	-
ج- سرمایه گذاری صنعت و معدن	-	-	-	-	-	۸۲,۸۷۱,۰۰۲
						(۳۹,۶۲۳,۶۵۰)
	۳۳۵,۶۰۸	۲,۶۰۱,۸۵۲,۲۷۸	۲,۸۲۳,۶۸۰,۱۳۳	۱,۱۷۸,۸۱۹	(۳۲۶,۲۲۷,۵۶۰)	۶۸,۸۳۲,۵۶۹
						(۳۰,۰۴۸,۶۲۸)

۱۶-۳- زیان حاصل از فروش اوراق مشارکت

شرکت	۱۳۹۷/۰۶/۳۱		۱۳۹۶/۱۲/۲۹		۱۳۹۶/۰۶/۳۱	
	تعداد	پهای فروش ریال	ارزش دفتری ریال	گرمزد ریال	سود (زیان) فروش ریال	سود (زیان) فروش ریال
استاد خیز ۴۰۰۰	۳,۰۰۰	۲,۸۵۴,۲۰۰,۰۰۰	۲,۷۴۱,۲۶۸,۱۳۸	۲۰,۶۹۱,۲۹۷	۱۱۰,۹۳۵,۵۶۵	-
سلک سازی برق گروه مینا ۹۷۱	-	-	-	-	-	-
		۲,۸۵۴,۲۰۰,۰۰۰	۲,۷۴۱,۲۶۸,۱۳۸	۲۰,۶۹۱,۲۹۷	۱۱۰,۹۳۵,۵۶۵	۳۷,۲۸۷,۷۹۰
						-

صندوق سرمایه گذاری مشترک سبحان
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
برای دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۷

۱۷- سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

یادداشت	۱۳۹۷/۰۶/۳۱	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۶/۰۶/۳۱
	ریال	ریال	ریال
۱۷-۱	۷,۵۱۸,۹۲۶,۵۶۹	-	۳۸,۷۹۹,۸۰۱
۱۷-۲	-	-	۲۵۲,۸۲۳,۸۷
۱۷-۳	-	(۱,۲۱۸,۰۶۵)	-
	۷,۵۱۸,۹۲۶,۵۶۹	۴,۴۳۳,۳۰۵,۷۴۱	۳۹۱,۶۲۳,۶۹۸

۱۷-۱ - سود تحقق نیافته نگهداری سهام

تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
سرمایه گذاری مس سرچشمه	-	-	-	-	-	-	(۳۳,۶۷۷,۷۷۸)
زاسپاد	-	-	-	-	-	۱۶۰,۸۸۴,۶۸۷	-
پتروشیمی مبین	۲۹۶,۲۹۶	۲,۴۴۶,۸۱۲,۳۶۸	۱,۵۳۳,۴۶۰,۷۸۵	۱۱,۶۲۲,۳۵۹	۲,۴۴۶,۸۱۲	۸۹۹,۳۸۲,۴۱۲	(۴۴۴,۰۷۹,۱۶۶)
لیزینگ صنعت و معدن	-	-	-	-	-	-	(۱۰,۲۳۶,۴۸۰)
سازه پوش	-	-	-	-	-	-	۱۳,۴۸۴,۴۲۰
تولیدی چدن سازان	-	-	-	-	-	-	۳۴۴,۶۲۱
گروه بهمن	-	-	-	-	-	-	۱۰۵
سرمایه گذاری مسکن	-	-	-	-	-	-	(۷۴,۷۷۷,۴۶۱)
سرمایه گذاری گروه توسعه ملی	-	-	-	-	-	-	(۷۸۱,۳۳۸,۵۴۲)
فراورده های سوزاآفر	-	-	-	-	-	-	-
توسعه معادن و فلزات	۸۳,۲۸۲	۲۶۷,۸۳۴,۹۱۲	۱۳۸,۲۱۹,۷۲۲	۱,۲۷۲,۲۱۶	۲۶۷,۸۳۵	۱۳۸,۰۷۵,۱۳۹	۱۲۶,۲۴۳,۷۷۷
معدنی و صنعتی گل گهر	۲۰۰,۰۰۰	۱,۲۲۷,۲۰۰,۰۰۰	۷۸۲,۱۶۸,۱۰۵	۵,۹۲۴,۲۰۰	۱,۲۲۷,۲۰۰	۴۵۷,۸۶۰,۴۹۵	۳۴۴,۷۶۴,۳۶۰
فولاد مبارکه اصفهان	۳۰۰,۰۰۰	۱,۵۷۸,۶۰۰,۰۰۰	۱,۲۴۳,۱۸۹,۷۶۲	۷,۳۹۸,۳۵۰	۱,۵۷۸,۶۰۰	۳۴۶,۳۳۳,۲۸۸	۱,۹۳۱,۴۹۶,۶۰۰
کالسیمن	-	-	-	-	-	-	-
پالایش نفت تبریز	-	-	-	-	-	-	-
پالایش نفت تهران	۵۰,۰۰۰	۲۶۹,۹۵۰,۰۰۰	۲۱۷,۹۶۴,۳۵۸	۱,۲۸۲,۳۶۳	۲۶۹,۹۵۰	۵۰,۲۳۳,۵۳۰	-
پتروشیمی پارس	۵۵,۲۹۸	۱,۹۹۶,۶۴۴,۸۸۶	۲,۰۱۲,۵۰۸,۲۳۱	۹,۲۸۴,۰۶۳	۱,۹۹۶,۶۴۵	(۲۷,۳۴۴,۰۵۳)	-
پتروشیمی شازند	-	-	-	-	-	-	۱,۵۲۸,۳۷۹,۶۳۷
پالایش نفت اصفهان	-	-	-	-	-	-	۶۱۱,۸۱۸,۳۸۰
بانک صادرات ایران	-	-	-	-	-	-	۴۰,۵۲۴
سرمایه گذاری سایپا	-	-	-	-	-	-	(۷۲,۹۳۵,۲۳۳)
سرمایه گذاری خوارزمی	۱۰۰,۰۰۰	۱,۷۷۸,۰۰۰,۰۰۰	۱,۷۹۲,۵۷۹,۱۵۲	۸,۲۴۵,۵۰۰	۱,۷۷۸,۰۰۰	(۲۴,۸۰۲,۶۵۲)	(۵)
شرکت ارتباطات سیار ایران	-	-	-	-	-	-	(۲۸)
شرکت آهن و فولاد ارفع	-	-	-	-	-	-	(۷)
گروه صنعتی پاکشو	-	-	-	-	-	-	(۲۳,۲۹۲,۳۷۱)
گروه سرمایه گذاری میراث فرهنگی	-	-	-	-	-	-	۱
بهمن دیزل	-	-	-	-	-	-	(۲)
سرمایه گذاری سبحان	-	-	-	-	-	-	۳
پتروشیمی فجر	-	-	-	-	-	-	(۳۱۴,۷۷۴,۲۲۴)
گروه کارخانجات صنعتی تبرک	-	-	-	-	-	-	(۷۴,۳۵۵)
به پرداخت ملت	-	-	-	-	-	-	(۹۴,۸۸۸,۵۰۷)
س. توسعه و عمران استان کرمان	-	-	-	-	-	-	۳
کارت اعتباری ایران کیش	-	-	-	-	-	-	(۷۹,۳۲۸,۲۱۲)

برای دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۷

١٣٩٦/٠٦/٣١	١٣٩٦/١٢/٢٩	١٣٩٧/٠٦/٣١				
سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
(١٣٩,٢٠٠,٩٢٥)	٦,٦١٢,٢٦٧	٣,١٣٠,٧٢٠,٨٦٤	٦,٩٨٢,٠٠٠	٣٣,١٧٤,٠٠٠	٣,٨١٣,١٢١,١٣٦	٦,٩٨٢,٠٠٠,٠٠٠
-	٢	-	-	-	-	-
-	١	-	-	-	-	-
-	١	-	-	-	-	-
-	١	-	-	-	-	-
-	(١٢٦,٨٢٠,١٨٧)	-	-	-	-	-
(٦٠٩,٧٨٠,٠٠٠)	-	-	-	-	-	-
(٣٠٢,٨١٢,٣٧٢)	-	-	-	-	-	-
(٥٢١,٦٠٨,٧٤٢)	-	-	-	-	-	-
(١١,٨٥٥,٢٣٨)	-	-	-	-	-	-
١٢٩,١٢٦,٢٢٩	-	-	-	-	-	-
(٢١٩,٦٨٦,٢٧٢)	-	-	-	-	-	-
-	-	(٢٢,٣١٨,٥٤٠)	١,٨٥٨,٠٠٠	٨,٨٢٥,٥٠٠	١,٨٩٦,٢٥٠,٢٠٠	١,٨٥٨,٠٠٠,٠٠٠
١,١٧٢,٢٢٥,٩٢٧	-	٢٥٥,٨٢٧,١٠٧	١,٢٠٧,٠٠٠	٥,٧٣٢,٦٥٠	٩٤٤,٢٢٢,٦٤٢	١,٢٠٧,٠٠٠,٠٠٠
١٥٧,٩٧٧,٢٨٧	-	٢٥٨,١٩٧,٥٠٩	٢,١٢٣,٧٥٠	١٠,٥١٥,٣١٢	١,٨٢٧,٨٢٣,٢٢٨	٢,١٢٣,٧٥٠,٠٠٠
(٨٧,٩٩٤,٥٨٨)	-	-	-	-	-	-
(٢٩٣,٦٥٢,٢٨٠)	-	-	-	-	-	-
-	-	١,١٠٢,٢٥٥,٨٢٥	٣,٢٢٢,٥٠٠	١٥,٥٢٤,٢٧٥	٢,١٢٩,٢٢٧,٢٨٠	٣,٢٢٢,٥٠٠,٠٠٠
-	-	٣٥٥,٧٧٩,٩١٣	٢,٨٢٦,٠٠٠	٢٢,٩٧١,٠٠٠	٢,٤٤٢,٥١٨,٠٨٧	٢,٨٢٦,٠٠٠,٠٠٠
-	-	٥١,٢٢٢,١٢٨	١٦٣,١٢٣	٧٧٢,٢١٢	١١٠,٨٢٣,٨٦٤	١٦٣,١٢٣,١٢٩
-	-	٢٤٥,٢٩٨,٥٨٢	٣,٠٩٩,٢٠٠	١٤,٧٢١,٢٠٠	٢,٦٢٥,٨٨١,٠١٦	٣,٠٩٩,٢٠٠,٠٠٠
٣٣٩,٥٥١,٦٩٦	-	-	-	-	-	-
٢٤,٢٢٥,٩١٠	-	-	-	-	-	-
٢,٠٦٢,٦١٨	-	-	-	-	-	-
-	٦,١١٢,٣٧١	-	-	-	-	-
-	٢٢٦,٠٩٥,٥٢٤	-	-	-	-	-
-	٧٢,٠٢٧,٢٠٠	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-
٣,٨١,٩٩٨,٠٠١	٢,٤٢٢,٥٢٣,٨٠٦	٧,٥١٨,١٢٦,٤٥٦	٣٢,٢١٨,٥٠٥	١٥٧,٧٨٧,٩٠٢	٢٥,٥٠٨,٥٢٧,٥٠٩	٣٢,٢١٨,٥٠٥,٢٥٥

۳-۱۷ - سود تحقق یافته نگهداری حق تقدم سهام

۱۳۹۶/۰۶/۲۶	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۰۶/۲۶				
سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	کارمزد	ارزش مفتری	ارزش بازار	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۱۵۵,۸۲۴,۹۹۸	-	-	-	-	-	-
۹۶,۹۳۹,۱۹۹	-	-	-	-	-	-
۲۵۲,۸۲۳,۸۹۷	-	-	-	-	-	-

۳-۱۷ - سود تحقق نیافته نگهداری اوراق مشارکت

۱۳۹۶/۰۶/۳۱	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۰۶/۳۱			
سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
-	(۱,۲۱۸,۰۶۵)	-	-	-	-
-	(۱,۲۱۸,۰۶۵)	-	-	-	-

صندوق سرمایه گذاری مشترک سجانه
یادداشت های توضیحی صورت های مالی

برای دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۷

۱۸- سود سهام

۱۳۹۷/۰۶/۳۱			۱۳۹۷/۱۲/۳۱			۱۳۹۷/۰۶/۳۱			۱۳۹۷/۱۲/۳۱		
تاریخ تشکیل	تعداد سهام متعلقه در پایان مجمع	سود متعلق به هر سهم	جمع رای نامی	جمع رای	جمع رای	تاریخ تشکیل	تعداد سهام متعلقه در پایان مجمع	سود متعلق به هر سهم	جمع رای نامی	جمع رای	جمع رای
توکال	۱۳۹۷/۰۶/۳۱	۹۵,۱۱۸	۱۸,۰۶۰,۰۵۰	(۱۲,۳۷۰)	۱۲۰	توکال	۱۳۹۷/۱۲/۳۱	۹۵,۱۱۸	۱۸,۰۶۰,۰۵۰	(۱۲,۳۷۰)	۱۲۰
پژوهش سین	۱۳۹۷/۰۶/۳۰	۱,۶۸۰,۰۰۰	-	-	۱,۶۸۰,۰۰۰	پژوهش سین	۱۳۹۷/۱۲/۳۱	۱,۶۸۰,۰۰۰	-	-	۱,۶۸۰,۰۰۰
به پرداخت ملات	۱۳۹۷/۰۶/۳۰	۵۰,۰۰۰	۹۶,۶۵۶,۶۶۶	(۱,۳۳۸,۳۲۳)	۱,۵۶۰	به پرداخت ملات	۱۳۹۷/۱۲/۳۱	۵۰,۰۰۰	۹۶,۶۵۶,۶۶۶	(۱,۳۳۸,۳۲۳)	۱,۵۶۰
شرکت ارتباطات سراسر ایران	۱۳۹۷/۰۶/۳۰	۱,۶۸۰,۰۰۰	۵۳۳,۳۴۰,۰۰۰	-	۳,۱۸۰	شرکت ارتباطات سراسر ایران	۱۳۹۷/۱۲/۳۱	۱,۶۸۰,۰۰۰	۵۳۳,۳۴۰,۰۰۰	-	۳,۱۸۰
پژوهش آگرس	۱۳۹۷/۰۶/۳۰	۱,۰۰۰	۳۳۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۷,۴۰۰	پژوهش آگرس	۱۳۹۷/۱۲/۳۱	۱,۰۰۰	۳۳۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۷,۴۰۰
کلیسین	۱۳۹۷/۰۶/۳۰	۳۵۰,۰۰۰	۳۹۸,۳۵۵,۸۶۲	(۲۰,۶۶۶,۱۳۷)	۶۰۰	کلیسین	۱۳۹۷/۱۲/۳۱	۳۵۰,۰۰۰	۳۹۸,۳۵۵,۸۶۲	(۲۰,۶۶۶,۱۳۷)	۶۰۰
پژوهش شازند	۱۳۹۷/۰۶/۳۰	۶۱۵,۰۰۰	۳۶۹,۰۰۰,۰۰۰	-	۶۰۰	پژوهش شازند	۱۳۹۷/۱۲/۳۱	۶۱۵,۰۰۰	۳۶۹,۰۰۰,۰۰۰	-	۶۰۰
توسعه منابع پدیم	۱۳۹۷/۰۶/۳۰	۶۸۵,۳۳۳	۹۶۴,۸۰,۶۶۲	(۵,۹۳۲,۸۸۷)	۱۵۰	توسعه منابع پدیم	۱۳۹۷/۱۲/۳۱	۶۸۵,۳۳۳	۹۶۴,۸۰,۶۶۲	(۵,۹۳۲,۸۸۷)	۱۵۰
توسعه خدمات	۱۳۹۷/۰۶/۳۰	۷۵۰,۰۰۰	۳۶,۳۳۳,۳۳۳	(۳,۳۳۳,۳۳۳)	۲۰۰	توسعه خدمات	۱۳۹۷/۱۲/۳۱	۷۵۰,۰۰۰	۳۶,۳۳۳,۳۳۳	(۳,۳۳۳,۳۳۳)	۲۰۰
سرمایه گذاری مشترک ایران	۱۳۹۷/۰۶/۳۰	۲۵۰,۰۰۰	۱۶,۱۷۶,۵۵۱	(۵,۵۳۹,۳۹۹)	۵۰۰	سرمایه گذاری مشترک ایران	۱۳۹۷/۱۲/۳۱	۲۵۰,۰۰۰	۱۶,۱۷۶,۵۵۱	(۵,۵۳۹,۳۹۹)	۵۰۰
پلاش نفت تهران	۱۳۹۷/۰۶/۳۰	۸۰۰,۰۰۰	۲۱۲,۸۱۹,۹۱۴	(۲۶,۸۰۰,۵۵۶)	۳۰۰	پلاش نفت تهران	۱۳۹۷/۱۲/۳۱	۸۰۰,۰۰۰	۲۱۲,۸۱۹,۹۱۴	(۲۶,۸۰۰,۵۵۶)	۳۰۰
مدنی و صنعتی گل گهر	۱۳۹۷/۰۶/۳۰	۶۰۰,۰۰۰	۳۶,۳۳۸,۳۳۸	(۲,۹۶۲,۳۵۲)	۵۰۰	مدنی و صنعتی گل گهر	۱۳۹۷/۱۲/۳۱	۶۰۰,۰۰۰	۳۶,۳۳۸,۳۳۸	(۲,۹۶۲,۳۵۲)	۵۰۰
پژوهش فناوری	۱۳۹۷/۰۶/۳۰	۳۳۰,۰۰۰	۱۶۵۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۵۰۰	پژوهش فناوری	۱۳۹۷/۱۲/۳۱	۳۳۰,۰۰۰	۱۶۵۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۵۰۰
پلا	-	-	-	-	-	پلا	-	-	-	-	-
فولاد سراسر فولاد	۱۳۹۷/۰۶/۳۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۲۵۰	فولاد سراسر فولاد	۱۳۹۷/۱۲/۳۱	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۲۵۰
کارخانجات قند قزوین	۱۳۹۷/۰۶/۳۰	۳۰۰,۰۰۰	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۶۶۵,۵۱۵)	۵۰۰	کارخانجات قند قزوین	۱۳۹۷/۱۲/۳۱	۳۰۰,۰۰۰	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۶۶۵,۵۱۵)	۵۰۰
سرمایه گذاری نفت و گاز و پژوهش شمش	۱۳۹۷/۰۶/۳۰	۱,۶۰۰,۰۰۰	۳۲۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳,۰۰۰,۰۰۰)	۱۵۰	سرمایه گذاری نفت و گاز و پژوهش شمش	۱۳۹۷/۱۲/۳۱	۱,۶۰۰,۰۰۰	۳۲۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳,۰۰۰,۰۰۰)	۱۵۰
پلاش نفت تهران	۱۳۹۷/۰۶/۳۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۳۰	پلاش نفت تهران	۱۳۹۷/۱۲/۳۱	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۳۰
پارس مترو	-	-	۳۲۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	پارس مترو	-	-	۳۲۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-
پژوهش شازی	-	-	-	-	-	پژوهش شازی	-	-	-	-	-
سرمایه گذاری سانی	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری سانی	-	-	-	-	-
من توسعه و عمران استان کرمان	-	-	-	-	-	من توسعه و عمران استان کرمان	-	-	-	-	-
پژوهش پودین	-	-	-	-	-	پژوهش پودین	-	-	-	-	-
گروه سین	-	-	-	-	-	گروه سین	-	-	-	-	-
سرمایه گذاری گروه توسعه ملی	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری گروه توسعه ملی	-	-	-	-	-
پژوهش قهر	-	-	-	-	-	پژوهش قهر	-	-	-	-	-
سرمایه گذاری توسعه ملی	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری توسعه ملی	-	-	-	-	-
سرمایه گذاری آینه دیواند	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری آینه دیواند	-	-	-	-	-
سپا	-	-	-	-	-	سپا	-	-	-	-	-
گروه سین (پهلی عار)	-	-	-	-	-	گروه سین (پهلی عار)	-	-	-	-	-
لویگ ران سانی	-	-	-	-	-	لویگ ران سانی	-	-	-	-	-
ملی سانی سراسر ایران	۱۳۹۷/۰۶/۳۱	۵۵۰,۰۰۰	۸۲۵,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۵۰	ملی سانی سراسر ایران	۱۳۹۷/۰۶/۳۱	۵۵۰,۰۰۰	۸۲۵,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۵۰
لویگ صنعت و معدن	-	-	-	-	-	لویگ صنعت و معدن	-	-	-	-	-
سرمایه گذاری مسکن	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری مسکن	-	-	-	-	-

صندوق سرمایه گذاری مشترک سبحان

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

برای دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۷

۱۹- سود سپرده و گواهی سپرده بانکی

۱۳۹۶/۰۶/۳۱		۱۳۹۶/۱۲/۲۹		۱۳۹۷/۰۶/۳۱			
سود خالص	سود خالص	سود خالص	سود خالص	سود خالص	سود خالص	مبلغ سپرده بانکی	تاریخ سررسید
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	تاریخ سرمایه‌گذاری
۹,۷۵۲,۶۹۷	۳۳,۵۲۹,۴۷۷	۱۲۸,۷۵۷,۵۰۸	۱۰	۱,۲۷۲,۸۹۰,۳۵۹	-	۱۳۹۷/۰۷/۰۸	بانک دی
۸۱۲,۹۹۵	۴۸,۴۶۹	۴۴,۴۵۴,۰۹۷	۲۰	۷۲۵,۸۶۳,۲۱۸	-	۱۳۹۷/۰۵/۳۰	بانک دی
۱۷۱,۴۵۳,۸۰۳	(۴۸,۴۳۳)	-	۱۰	-	-	-	بانک شهر
-	۱,۰۳۸,۸۱۹,۵۳۲	۳,۷۸۱	۱۰	-	-	-	بانک شهر
-	۲۰,۱۷۲,۰۱۴۸	۷,۳۳۷,۶۶۱	(۲۷۹)	-	-	۱۳۹۵/۱۰/۰۲	بانک رفاه
-	۲,۸۸۵,۶۳۱	-	۸,۵	-	-	-	موسسه اعتباری کوثر
-	۵۴,۷۶۴,۵۱۲	۹۰۴,۲۶۱	(۱۱,۱۴۸)	۲۲,۵	-	-	موسسه اعتباری کوثر
-	۱,۶۳۳,۷۱۹,۳۳۶	۲۳۰,۱۳۶,۹۸۷	-	۱۲۵,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۳۹۷/۰۶/۳۰	موسسه اعتباری کوثر
۱۸۲,۰۰۱۹,۴۹۵	۱,۶۳۳,۷۱۹,۳۳۶	۴۲۱,۵۹۴,۲۹۵	(۱۱,۴۳۷)	-	-	-	بانک دی
				۲,۱۳۲,۷۵۳,۵۷۷			جمع

صندوق سرمایه گذاری مشترک سبحان

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

برای دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۷

۲۰- سایر درآمدها

سایر درآمد ها، شامل مبلغ تعدیل کارمزد کارگزاری با توجه به دستورالعمل پیشگیری از معاملات غیر معمول صندوق ها محاسبه و از کارمزد کارگزار کسر گردیده است و درآمد ناشی از تفاوت بین ارزش تنزیل شده و ارزش اسمی درآمد سود سهام و سود سپرده های بانکی است که در سال های قبل طی یادداشت های ۱۷ و ۱۹ از درآمد اوراق بهادار کسر شده است و طی سال مالی جاری تحقق یافته است. جزئیات به شرح زیر می باشد.

۱۳۹۶/۰۶/۳۱	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	ریال	
۱۰۸,۶۹۲	۵۳,۴۸۳	-	سود سهام
۵۵,۰۰۲,۲۵۰	۱۰۴,۲۴۶,۳۴۰	۱۱۵,۲۸۵,۲۲۳	تعدیل کارمزد کارگزار
۱۰۳,۵۸۱	۱,۱۲۰,۳۵۴	۴۶,۳۸۸	تنزیل سود بانکی
۱۷,۰۵۶,۴۹۲	۲۰,۰۴۳,۰۰۷	۴۴,۴۳۴,۳۳۸	سایر
۷۲,۲۷۱,۰۱۵	۲۷,۴۸۱,۲۲۶	۱۵۹,۷۶۵,۹۴۹	جمع

۲۱- هزینه کارمزد ارکان

۱۳۹۶/۰۶/۳۱	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	ریال	
۷۹۰,۵۰۲,۲۶۲	۱,۵۳۲,۲۵۳,۳۴۳	۴۳۳,۶۴۳,۷۹۱	مدیر صندوق
۵۰,۸۲۲,۴۴۶	۹۹,۸۶۳,۴۳۴	۵۰,۹۵۸,۷۹۲	متولی صندوق
۳۹,۳۱۳,۰۹۹	۷۸,۴۴۵,۹۶۱	۴۰,۷۶۷,۱۰۸	حسابرس صندوق
۸۸۰,۵۳۷,۸۰۷	۲,۶۱۰,۵۶۲,۷۳۸	۵۲۵,۳۶۹,۶۹۱	

۲۲- سایر هزینه ها

۱۳۹۶/۰۶/۳۱	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	ریال	
۸۹,۴۵۸,۵۳۲	۱۱۹,۷۱۵,۲۰۲	۱۹۰,۰۵۲	هزینه تصفیه
۹۵۵,۹۷۵	۱,۶۹۰,۳۷۵	۱,۲۴۷,۲۰۰	هزینه کارمزد بانکی
۱۴,۴۹۲,۳۷۷	۴۹,۹۹۹,۹۶۳	۶,۰۱۱,۹۵۵	هزینه مجامع
۲۱۲,۶۰۵,۶۳۷	۲۹۵,۴۱۶,۱۹۱	۸۵,۷۲۴,۳۸۹	هزینه تسهیلات بانکی
۱۵۲,۵۹۴,۲۴۷	۲۹۹,۵۹۴,۷۷۵	۱۴۴,۸۵۸,۷۵۳	هزینه نرم افزار
-	-	-	سایر
۴۷۰,۱۱۱,۷۶۸	۷۶۶,۴۱۶,۵۰۶	۲۳۸,۰۳۲,۳۴۹	

۲۳- تعدیلات

۱۳۹۶/۰۶/۳۱	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	ریال	
۱۵,۷۶۹,۹۹۶,۵۶۴	۱۵,۷۶۹,۹۹۶,۵۶۴	۱۸,۵۵۸,۷۴۷	تعدیلات ناشی از صدور
(۵۱۴,۹۳۰,۷۱۶)	(۲۶,۰۴۹,۵۹۳,۳۶۵)	(۲۸,۷۲۱,۹۷۷,۰۷۹)	تعدیلات ناشی از ابطال
۱۵,۲۵۵,۰۶۵,۸۴۸	۱۵,۷۴۳,۳۹۳,۲۰۹	۱۷,۸۳۶,۷۶۹,۶۶۸	

صندوق سرمایه گذاری مشترک سبحان

یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی

برای دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۷

۲۴- تعهدات و بدیهی های احتمالی

صندوق در تاریخ خالص دارایی ها فاقد تعهدات سرمایه ای و بدهی های احتمالی میباشد.

۲۵- سرمایه گذاری ارکان و اشخاص وابسته به آنها در صندوق

اشخاص وابسته	نوع وابستگی	۱۳۹۷/۰۶/۳۱			تعداد واحدهای سرمایه گذاری
		نوع واحدهای سرمایه گذاری	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	درصد تملک	
شرکت مشاور سرمایه گذاری آرمان آتی	مدیر	ممتاز	۹۹۰	۵.۵۸٪	۹۹۰
علی اسلامی بیدکلی	وابسته به مدیر	ممتاز	۱۰	۰.۰۵۶٪	۱۰
محمدرضا مایلی	مدیر سرمایه‌گذاری	عادی	۱	۰.۰۰۰۱	-
اردشیر ظهراپی‌علی آبادی	مدیر سرمایه‌گذاری	عادی	۱	۰.۰۰۰۱	-
میشمه گلستانی‌چترودی	مدیر سرمایه‌گذاری	عادی	-	۰.۰۰۰٪	-

۲۶- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آنها

طرف معامله	نوع وابستگی	موضوع معامله	۱۳۹۷/۰۶/۳۱			۱۳۹۶/۱۲/۲۹		
			ارزش معامله	تاریخ معاملات	مانده طلب - ریال	ارزش معامله	تاریخ معاملات	مانده طلب - ریال
شرکت کارگزاری آرمون بورس	کارگزار	خرید و فروش اوراق بهادار	۲۴,۹۰۰,۵۲۱	طی دوره	-	۲۴,۰۰۲,۵۶۳,۷۹۸	طی دوره	-
شرکت کارگزاری رضوی	کارگزار	خرید و فروش اوراق بهادار	۳۳۳,۷۳۱,۷۸۰,۷۹۴	طی دوره	(۲,۰۵۷,۱۷۹,۷۰۰)	۱۵۶,۵۳۴,۶۴۴,۲۱۰	طی دوره	-
شرکت کارگزاری سهم آشنا	کارگزار	خرید و فروش اوراق بهادار	۱۴,۳۲۹,۸۳۰,۷۳۷	طی دوره	۱,۴۲۶,۵۰۰,۲۰۹	۲۶,۲۶۴,۳۲۷,۸۳۰	طی دوره	(۳,۰۸۲,۹۳۰)
شرکت کارگزاری بورس بیمه ایران	کارگزار	خرید و فروش اوراق بهادار	۲,۲۹۵,۵۸۷,۷۱۳	طی دوره	-	-	طی دوره	-
شرکت مشاور سرمایه گذاری آرمان آتی	مدیر	کارمزد مدیر	۴۳۳,۶۴۳,۷۹۱	طی دوره	۲۱۹,۹۰۲,۲۴۳	۱,۲۷۹,۰۰۹۶,۳۰۵	طی دوره	۴۰۰,۸۳۵,۳۷۰
شرکت مشاور سرمایه گذاری تأمین سرمایه نوین	متولی	کارمزد متولی	۵۰,۹۵۸,۷۹۲	طی دوره	۲۸,۰۲۷,۳۳۶	۹۶,۰۲۷,۴۷۷	طی دوره	۳۵,۹۴۵,۱۹۲
مؤسسه حسابرسی شاخص اندیشان	حسابرس	حق الزحمه حسابرس	۴۰,۷۶۷,۱۰۸	طی دوره	۴۰,۷۶۷,۰۷۸	۱۰۳,۱۴۴,۷۸۱	طی دوره	۳۵,۹۴۵,۱۹۲

۲۷- رویدادهای بعد از تاریخ خالص دارایی ها

رویدادهایی که در دوره بعد از تاریخ ترازنامه تا تاریخ تصویب صورت های مالی اتفاق افتاده و مستلزم تعدیل اقلام صورت های مالی و یا افشا در یادداشت های همراه نبوده، وجود نداشته است.