



صندوق سرمایه‌گذاری مشترک سبحان
SOBHAN Mutual Fund

صورت‌های مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۸

صندوق سرمایه گذاری مشترک سبحان

صورت های مالی

گزارش میان دوره ای

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۸

با سلام؛

به پیوست صورت های مالی صندوق سرمایه گذاری مشترک سبحان مربوط به دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۸ 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 |
| ۸-۲۴ | 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 ۱۳۹۸/۰۷/۱۷ به تأیید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

با سپاس

امضاء

نام نماینده مدیر / متولی

شخص حقوقی

ارکان صندوق

۵

مهدی اسلامی بیدگلی

شرکت مشاور سرمایه گذاری آرمان آتی

مدیر صندوق

علی خوش طینت

شرکت مشاور سرمایه گذاری تامین سرمایه نوین

متولی صندوق

صندوق سرمایه گذاری مشترک سبحان

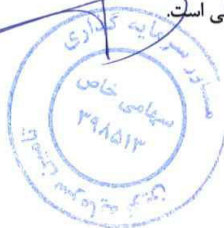
صورت خالص دارایی ها

گزارش میان دوره ای

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۸

دارایی ها	یادداشت	۱۳۹۸/۰۶/۳۱	۱۳۹۷/۱۲/۲۹
سرمایه گذاری در سهام	۵	۷۳,۲۷۴,۳۴۵,۶۸۹	۴۳,۶۶۱,۵۴۷,۸۵۸
سرمایه گذاری در سپرده بانکی	۶	۱۱,۰۸۹,۴۸۰,۹۴۸	۲,۴۲۷,۷۶۹,۵۸۹
حسابهای دریافتی	۷	۲,۶۷۴,۷۳۹,۴۵۴	۲۵۹,۶۰۰,۱۶۳
جاری کارگزاران	۸	-	۱۳,۴۶۷,۰۶۲
سایر دارایی ها	۹	۲۲۵,۴۸۲,۴۷۱	۵۱,۶۴۳,۸۱۲
موجودی نقد	۱۰	۱,۳۸۶,۴۸۱	۱۰,۱۶۴,۸۲۵
جمع دارایی ها		۸۷,۲۶۵,۴۳۵,۰۴۳	۴۶,۴۲۴,۰۹۳,۳۰۹
بدهی ها			
جاری کارگزاران	۸	۷,۸۳۴,۷۹۴,۶۶۴	-
پرداختنی به ارکان صندوق	۱۱	۵۵۴,۰۶۹,۳۰۳	۳۲۷,۴۶۳,۹۶۴
بدهی به سرمایه گذاران	۱۲	۱,۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۲,۸۰۰,۰۰۰
سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر	۱۳	۲۵۸,۴۴۹,۷۳۶	۲۵۸,۷۹۵,۶۰۸
جمع بدهی ها		۹,۹۹۷,۳۱۳,۷۰۳	۶۰۹,۰۵۹,۵۷۲
خالص دارایی ها	۱۴	۷۷,۲۶۸,۱۲۱,۳۴۰	۴۵,۸۱۵,۰۳۳,۷۳۷
تعداد واحدهای سرمایه گذاری		۱۳,۶۸۲	۱۱,۹۶۵
خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری - ریال		۵,۶۴۷,۴۲۹	۳,۸۲۹,۰۸۸

یادداشت های توضیحی همراه ، جزء لاینفک صورتهای مالی است.



صندوق سرمایه گذاری مشترک سبحان
صورت سود (زیان) و گردش خالص داراییها
گزارش میان دوره‌ای
دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۸

درآمدها:	یادداشت	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به تاریخ ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به تاریخ ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به تاریخ ۱۳۹۷/۰۶/۳۱
		ریال	ریال	ریال
سود(زیان) حاصل از فروش اوراق بهادار	۱۵	۹,۹۱۷,۵۵۰,۰۷۲	۱۹,۳۴۶,۰۵۶,۱۹	۸,۹۲۵,۸۱۴,۵۶۱
سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۱۶	۹,۵۲۲,۰۷۹,۵۶۹	۵,۳۸۸,۷۳۸,۴۵۹	۷,۵۱۸,۹۲۶,۵۶۹
سود سهام	۱۷	۳,۱۴۴,۱۱۹,۶۴۰	۴,۹۵۴,۹۷۷,۰۴۹	۴,۶۱۹,۹۸۵,۶۴۹
سود سپرده و گواهی سپرده بانکی	۱۸	۲۳۱,۶۲۹,۶۴۷	۷۱۲,۹۸۷,۲۳۶	۴۲۱,۵۹۴,۳۹۵
سایر درآمدها	۱۹	۱۴۸,۶۱۲,۷۹۰	۱۸۳,۷۳۱,۱۱۱	۱۵۹,۷۶۵,۹۴۹
جمع درآمدها		۲۲,۹۳۲,۹۹۱,۷۱۸	۳۰,۵۸۷,۰۳۹,۶۴۴	۲۱,۶۴۶,۰۸۷,۰۲۳
هزینه ها:				
هزینه کارمزد اربکان	۲۰	۶۲۹,۶۹۳,۰۱۴	۹۷۷,۴۱۸,۵۶۱	۵۲۵,۳۶۹,۶۹۱
سایر هزینه ها	۲۱	۱۸۴,۲۷۴,۹۰۰	۴۱۲,۹۶۴,۰۴۰	۲۳۸,۰۳۲,۳۴۹
جمع هزینه ها		۸۱۳,۹۶۷,۹۱۴	۱,۳۹۰,۳۸۲,۶۰۱	۷۶۳,۴۰۲,۰۴۰
سود خالص		۲۲,۱۱۹,۰۲۳,۸۰۴	۲۹,۱۹۶,۶۵۶,۸۶۳	۲۰,۸۸۲,۶۸۴,۹۸۳
بازده میانگین سرمایه گذاری ۱		۳۸.۵۳٪	۶۴.۶۱٪	۴۱.۷۳٪
بازده سرمایه گذاری پایان دوره ۲		۲۸.۶۸٪	۶۳.۹۰٪	۶۶.۹۰٪

یادداشت	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به تاریخ ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به تاریخ ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به تاریخ ۱۳۹۷/۰۶/۳۱
	تعداد واحد سرمایه گذاری	تعداد واحد سرمایه گذاری	تعداد واحد سرمایه گذاری
	ریال	ریال	ریال
واحدهای سرمایه گذاری اول دوره	۱۱,۹۶۵	۶۳,۵۸۳,۱۲۶,۶۲۸	۶۳,۵۸۳,۱۲۶,۶۲۸
واحدهای سرمایه گذاری عادی صادر شده طی دوره	۳,۵۲۰	۲,۲۱۹,۰۰۰,۰۰۰	۲,۲۱۹,۰۰۰,۰۰۰
واحدهای سرمایه گذاری عادی ابطال شده طی دوره	(۱,۸۰۳)	(۲۵,۰۳۸,۰۰۰,۰۰۰)	(۲۴,۵۵۷,۰۰۰,۰۰۰)
سود خالص	-	۲۹,۱۹۶,۶۵۶,۸۶۳	۲۰,۸۸۲,۶۸۴,۹۸۳
تعدیلات	-	(۲۴,۱۴۵,۷۴۹,۷۵۲)	(۲۸,۷۰۳,۴۱۸,۳۳۲)
خالص دارایی ها در پایان دوره	۱۳,۶۸۲	۶۵,۸۱۵,۰۳۳,۷۳۷	۳۱,۲۱۴,۴۹۳,۲۷۹

سود خالص
 میانگین موزون (ریال) و نحوه استفاده شده

بازده میانگین سرمایه گذاری ۱

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»



(Handwritten signature)

(Handwritten signature)

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک سبحان

بادداشت های توضیحی صورت های مالی

گزارش میان دوره‌ای

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۸

۱- اطلاعات کلی صندوق:

۱-۱- تاریخچه فعالیت

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک سبحان که صندوق سرمایه‌گذاری در سهام و اندازه کوچک محسوب می‌شود، 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، 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 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 سرمایه‌گذاری می‌نماید. مدت فعالیت صندوق به موجب ماده (۵) اساسنامه سه سال است. مرکز اصلی صندوق در تهران، خیابان ولیعصر، نرسیده به پارک ساعی، برج نگین ساعی، طبقه ۱۱، واحد ۱۱۰۸ واقع شده و صندوق دارای شعبه نمی‌باشد.

۱-۲- اطلاع‌رسانی

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

۲- ارکان صندوق سرمایه‌گذاری:

ارکان صندوق سرمایه‌گذاری مشترک سبحان به شرح زیر می‌باشد:

۲-۱- 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 خالص دارایی‌ها دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری 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 سرمایه‌گذاری آرمان آتی (سهامی خاص) است که در تاریخ ۱۳۸۹/۱۲/۰۴ با شماره ثبت ۳۹۷۶۳۲ نزد مرجع ثبت شرکت‌های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی مدیر عبارت است از تهران، خیابان ولیعصر، نرسیده به پارک ساعی، برج نگین ساعی، طبقه ۱۱، واحد ۱۱۰۸، تلفن: ۰۲۱-۹۱۰۰۶۷۸۰

۲-۳- 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: ۰۲۲۰۳۰۳۵۰-۳

صندوق سرمایه گذاری مشترک سبحان

بادداشت های توضیحی صورت های مالی

گزارش میان دوره ای

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۸

۴-۲ حسابرس صندوق، موسسه خدمات حسابرسی بهراد مشار است که در تاریخ 1377/03/06 به شماره ثبت 13898 نزد مرجع ثبت شرکتهای شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی حسابرسی عبارتست از: تهران، خ فجر (جم سابق)، پ۲۷، ط ۲.

۳- مبنای تهیه صورت های مالی:

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

۴- خلاصه اهم رویه های حسابداری:

۴-۱- سرمایه گذاری ها

سرمایه گذاری 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 سرمایه گذاری" مصوب ۱۳۸۶/۱۱/۳۰ هیأت مدیره سازمان بورس اوراق بهادار اندازه گیری می شود.

۴-۱-۱- سرمایه گذاری در سهام شرکت های بورسی یا فرابورسی: سرمایه گذاری 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 سرمایه گذاری" 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.

۴-۱-۲- سرمایه گذاری 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.

۴-۱-۳- سرمایه گذاری 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 سرمایه گذاری ها

۴-۲-۱- سود سهام: درآمد حاصل از سود سهام شرکتهای در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت های سرمایه پذیر شناسایی می شود. همچنین سود سهام متعلق به صندوق سرمایه گذاری 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.

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 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

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک سبحان

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

گزارش میان دوره‌ای

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۸

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.

۳-۴- 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 با درآمد 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 ۱۰۰ 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.									
هزینه های دسترسی به نرم افزار، تارنما و خدمات پشتیبانی آنها		هزینه های دسترسی به نرم افزار صندوق، نصب و راه اندازی تارنمای آن و هزینه های پشتیبانی سالانه در قالب چهار آیت ذیل و با ارائه مدارک مثبت و با تصویب نرخ مربوطه توسط مجمع: ۱- ۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال به عنوان بخش ثابت سالانه؛ ۲- ۵,۰۰۰ ریال بابت هر مشتری فعال (دارای واحد سرمایه گذاری) در هر سال؛ ۳- ۸۰۰ ریال بابت هر صدور یا ابطال؛ ۴- ضریب سالانه از خالص ارزش روزانه ی دارایی ها؛ <table><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>۰/۰۰۰۰۵</td><td>۰/۰۰۰۰۳</td><td>۰/۰۰۰۰۱</td></tr></table>		ارزش دارایی ها (به میلیارد ریال)	از صفر تا ۳۰,۰۰۰	از ۳۰,۰۰۰ تا ۵۰,۰۰۰	بالای ۵۰,۰۰۰	ضریب	۰/۰۰۰۰۵	۰/۰۰۰۰۳	۰/۰۰۰۰۱
ارزش دارایی ها (به میلیارد ریال)	از صفر تا ۳۰,۰۰۰	از ۳۰,۰۰۰ تا ۵۰,۰۰۰	بالای ۵۰,۰۰۰								
ضریب	۰/۰۰۰۰۵	۰/۰۰۰۰۳	۰/۰۰۰۰۱								

* 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.

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک سبحان

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

گزارش میان دوره‌ای

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۸

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

صندوق در پایان روز قبل در حساب‌ها، ذخیره می‌شود. n، برابر است با ۵ یا طول عمر صندوق به سال هر کدام کمتر باشد. 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 واحد های سرمایه گذاری است، به دلیل آنکه دارایی های صندوق در ترازنامه به ارزش روز اندازه گیری و ارائه می شود لذا تفاوت قیمت صدور و ابطال واحد های سرمایه گذاری تحت عنوان تعدیلات ناشی از قیمت صدور و ابطال منعکس می‌شود.

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک سبحان
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
گزارش میان دوره‌ای

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۸

۵- سرمایه گذاری در سهام

۱۳۹۷/۱۲/۲۹			۱۳۹۸/۰۶/۳۱			صنعت
درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	
درصد	ریال	ریال	درصد	ریال	ریال	
۱۵.۰۴٪	۶,۹۸۳,۲۱۴,۳۰۰	۴,۰۲۵,۹۳۲,۶۸۸	۱۹.۸۸٪	۱۷,۳۴۴,۲۶۳,۴۱۶	۱۰,۸۷۵,۹۶۹,۲۵۹	بانکها و موسسات اعتباری
۱۷.۰۱٪	۷,۸۹۸,۹۶۸,۲۶۲	۷,۰۳۰,۰۲۵,۷۲۷	۱۳.۵۸٪	۱۱,۸۵۰,۶۷۰,۳۶۴	۸,۴۹۳,۹۳۱,۹۶۳	فراورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای
۱۲.۴۳٪	۵,۷۷۱,۳۵۷,۳۱۷	۴,۷۸۳,۴۵۶,۴۴۴	۸.۵۳٪	۷,۴۴۱,۱۸۴,۱۱۲	۵,۷۷۰,۶۹۹,۱۳۲	فلزات اساسی
۷.۰۷٪	۳,۲۸۴,۱۱۱,۲۸۰	۲,۰۹۲,۱۱۹,۷۹۵	۰.۰۰٪	.	.	استخراج کانه های فلزی
۴.۰۶٪	۱,۸۸۷,۰۸۶,۵۰۰	۲,۳۳۷,۷۹۷,۲۷۴	۱.۹۹٪	۱,۷۳۵,۹۰۸,۲۵۰	۱,۶۶۹,۶۴۶,۰۱۰	خودرو و ساخت قطعات
۱۰.۹۸٪	۵,۰۹۶,۳۵۶,۴۷۷	۵,۸۰۳,۶۹۱,۳۱۵	۱.۶٪	۱,۴۲۸,۴۳۹,۵۴۸	۱,۲۶۷,۲۹۶,۷۳۹	سرمایه گذاریها
۰.۰۰٪	-	-	۵.۰۳٪	۴,۳۸۹,۲۱۱,۱۳۳	۲,۷۸۴,۹۴۰,۹۹۳	سایر واسطه گری های مالی
۲٪	۹۲۶,۸۳۹,۸۵۰	۸۷۷,۳۹۷,۳۲۶	۰.۰۰٪	.	.	شرکتهای چند رشته ای صنعتی
۴.۹۳٪	۲,۲۸۶,۷۲۵,۲۸۷	۱,۹۸۷,۳۷۸,۸۴۸	۱۲.۴۹٪	۱۰,۸۹۸,۸۸۹,۵۵۰	۱۰,۶۶۱,۵۵۰,۱۲۰	سیمان، آهک و گچ
۶.۳۴٪	۲,۹۴۲,۷۸۱,۱۵۰	۲,۷۳۶,۸۱۱,۷۹۵	۰.۵۵٪	۴۷۸,۸۴۷,۷۶۵	۳۴۰,۸۰۰,۸۸۸	مخابرات
۰.۰۰٪	-	-	۰.۰۰٪	.	.	انبوه سازی، املاک و مستغلات
۳.۱۹٪	۱,۴۸۲,۷۳۴,۹۶۷	۱,۴۱۹,۲۹۰,۰۸۷	۴.۳۶٪	۳,۸۰۵,۵۳۰,۷۵۰	۳,۷۴۹,۸۱۳,۷۲۷	محصولات شیمیایی
۴.۳۴٪	۲,۰۱۴,۸۴۷,۶۲۵	۱,۴۶۱,۷۵۱,۲۰۰	۲.۰۰٪	۱,۷۴۶,۶۲۹,۵۶۷	۱,۷۸۸,۶۹۶,۰۷۵	محصولات غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر
			۶.۲۳٪	۵,۴۳۵,۵۲۸,۷۱۲	۵,۰۸۱,۹۸۶,۶۸۳	ماشین آلات و تجهیزات
			۳.۴۲٪	۲,۹۸۴,۹۹۰,۷۱۵	۳,۰۶۰,۲۰۷,۱۲۷	لاستیک و پلاستیک
			۱.۸۱٪	۱,۵۷۵,۳۸۸,۷۲۵	۱,۶۱۹,۶۰۶,۳۳۶	خدمات فنی و مهندسی
			۱.۲۹٪	۱,۱۲۵,۴۱۹,۱۲۵	۱,۱۱۰,۲۲۸,۲۴۱	ساخت محصولات فلزی
			۱.۱۸٪	۱,۰۳۳,۴۴۳,۹۵۷	۱,۰۷۲,۸۷۶,۳۶۰	رایانه و فعالیت‌های وابسته به آن
۲.۸۹٪	۱,۳۳۹,۷۵۱,۸۷۵	۱,۸۳۵,۹۷۹,۵۹۹	۰.۰۰٪	-	-	ساخت محصولات فلزی
۲.۶۷٪	۱,۳۳۹,۷۰۵,۴۶۸	۹۵۵,۴۰۷,۵۸۵	۰.۰۰٪	-	-	بیمه وصندوق بازنشتی به جز تامین اجتماعی
۱.۰۹٪	۵۰۷,۰۶۷,۵۰۰	۸۴۹,۶۲۴,۰۴۹	۰.۰۰٪	-	-	
۹۴.۰۵٪	۴۳,۶۶۱,۵۴۷,۸۵۸	۳۴,۱۷۰,۷۳۰,۹۴۴	۸۳.۹۷٪	۷۳,۲۷۴,۳۴۵,۶۸۹	۵۹,۳۴۸,۲۴۹,۶۵۳	

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک سبحان

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

گزارش میان دوره‌ای

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۸

۶ - سرمایه گذاری در سپرده بانکی:

۱۳۹۷/۱۲/۲۹		۱۳۹۸/۰۶/۳۱				
مبلغ(ریال)	درصد از کل دارایی ها	مبلغ(ریال)	درصد نرخ سود	تاریخ سررسید	تاریخ سپرده گذاری	نوع سپرده
۱,۹۲۷,۲۵۳,۷۹۰	۰.۰۱٪	۱۰,۶۷۷,۶۷۱	۰٪	–	۱۳۹۷/۰۵/۳۰	کوتاه مدت
۲۵,۷۹۹	۰.۰۰٪	۲۱,۳۹۹	۰٪	–	۱۳۹۵/۱۰/۰۲	کوتاه مدت
۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۲.۷۰٪	۱۱,۰۷۸,۶۶۷,۸۳۲	۰.۰٪		۱۳۹۷/۱۲/۲۱	کوتاه مدت
۴۹۰,۰۰۰	۰.۰۰٪	۱۱۴,۰۴۶	۰.۰٪		۱۳۹۷/۱۲/۲۲	کوتاه مدت
۲,۴۲۷,۷۶۹,۵۸۹	۱۲.۷۱٪	۱۱,۰۸۹,۴۸۰,۹۴۸				

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک سبحان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
گزارش میان دوره‌ای
دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۸

نمای دریافتنی

۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۰۶/۳۱			
تنزیل شده	تنزیل شده	مبلغ تنزیل	نرخ تنزیل	تنزیل نشده
ریال	ریال	ریال	درصد	ریال
۲۵۹,۶۰۰,۱۶۳	۲,۶۷۴,۷۳۹,۴۵۴	۹۶,۵۱۰,۵۴۶	۲۵	۲,۷۷۱,۲۵۰,۰۰۰
-	-	-	۱۰,۲۲	-
۲۵۹,۶۰۰,۱۶۳	۲,۶۷۴,۷۳۹,۴۵۴	۹۶,۵۱۰,۵۴۶		۲,۷۷۱,۲۵۰,۰۰۰

یافتنی

سپرده های بانکی

ارگزاران

ن به تفکیک هر کارگزار به شرح زیر است:

۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۰۶/۳۱			
مانده پایان دوره	مانده پایان دوره	گردش بستانکار	گردش بدهکار	مانده ابتدای دوره
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
-	(۷,۸۸۳,۲۱۰,۶۷۲)	۱۶۶,۰۸۹,۴۰۹,۸۶۹	۱۵۸,۲۰۶,۱۹۹,۱۹۷	-
-	-	۲,۰۷۵,۷۷۲,۹۵۳	۲,۰۷۵,۷۷۲,۹۵۳	-
۱۳,۳۶۷,۰۶۲	۴۸,۴۱۶,۰۰۸	۱۰۶,۱۵۳,۳۶۰	۱۴۱,۲۰۲,۳۰۶	۱۳,۳۶۷,۰۶۲
۱۳,۳۶۷,۰۶۲	(۷,۸۳۴,۷۹۴,۶۶۴)	۱۶۸,۲۷۱,۳۳۶,۱۸۲	۱۶۰,۴۲۳,۱۷۴,۴۵۶	۱۳,۳۶۷,۰۶۲

اری رضوی

اری نهایت نگر

ن کارگزاری

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک سبحان
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
گزارش میان دوره‌ای

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۸

۹- سایر دارایی ها

سایر داراییها شامل آن بخش از مخارج تأسیس صندوق و برگزاری مجامع میباشد که تا تاریخ ترازنامه مستهلک 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 مستهلک 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 مستهلک می شود. در این صندوق مدت زمان استهلاك مخارج برگزاری مجامع یک سال می باشد.

۱۳۹۸/۰۶/۳۱		۱۳۹۷/۱۲/۲۹		
مانده ابتدای دوره	مخارج اضافه شده طی دوره	استهلاك دوره	مانده پایان دوره	
ریال	ریال	ریال	ریال	
۵۱,۶۴۳,۸۱۲	۳۲۷,۰۰۰,۰۰۰	۱۵۷,۱۴۰,۹۹۷	۲۲۱,۵۰۲,۸۱۵	مخارج نرم افزار
-	۵,۵۰۰,۰۰۰	۱,۵۲۰,۳۴۴	۳,۹۷۹,۶۵۶	مخارج مجمع
۵۱,۶۴۳,۸۱۲	۳۳۲,۵۰۰,۰۰۰	۱۵۸,۶۶۱,۳۴۱	۲۲۵,۴۸۲,۴۷۱	

۱۰- موجودی نقد

موجودی نقد در تاریخ ترازنامه به شرح زیر می باشد:

۱۳۹۸/۰۶/۳۱		۱۳۹۷/۱۲/۲۹		
ریال	ریال	ریال	ریال	
-	-	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	بانک دی- شعبه حافظ
۴۷۴,۰۵۶	۴۷۴,۰۵۶	-	-	بانک آینده - شعبه ولیعصر ساعی
۱۶۲,۴۲۵	۱۶۲,۴۲۵	۱۶۴,۸۲۵	۱۶۴,۸۲۵	موسسه اعتباری کوثر- شعبه مطهری
۷۵۰,۰۰۰	۷۵۰,۰۰۰	-	-	بانک سامان- شعبه ساعی
۱,۳۸۶,۴۸۱	۱,۳۸۶,۴۸۱	۱۰,۱۶۴,۸۲۵	۱۰,۱۶۴,۸۲۵	

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک سبحان
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
گزارش میان دوره‌ای
دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۸

۱۱ - بدهی به ارکان صندوق

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

۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
۲۵۴,۲۸۳,۸۷۰	۳۱۴,۱۱۰,۸۳۸	کارمزد مدیر صندوق
۳۱,۹۴۵,۱۳۶	۲۸,۰۲۷,۳۳۶	کارمزد متولی
۴۱,۱۶۳,۷۷۴	۵۳,۴۵۳,۰۱۴	حق الزحمه حسابرس
۷۱,۱۸۴	۱۵۸,۴۷۸,۱۱۵	بدهی به مدیر بابت امور صندوق
۳۲۷,۴۶۳,۹۶۴	۵۵۴,۰۶۹,۳۰۳	جمع

۱۲ - بدهی به سرمایه گذاران

۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
۲۲,۸۰۰,۰۰۰	۱,۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰	حسابهای پرداختنی بابت صدور واحدهای سرمایه گذاری
۲۲,۸۰۰,۰۰۰	۱,۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰	

۱۳ - سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر

۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
۲۵۶,۵۲۴,۰۹۰	۲۵۶,۵۲۴,۰۹۰	ذخیره تصفیه
۲,۲۷۱,۵۱۸	۱,۹۲۵,۶۴۶	ذخیره آبونمان نرم افزار
۲۵۸,۷۹۵,۶۰۸	۲۵۸,۴۴۹,۷۳۶	

۱۴ - خالص دارایی ها

۱۳۹۷/۱۲/۲۹		۱۳۹۸/۰۶/۳۱		
تعداد	ریال	تعداد	ریال	
۴۱,۹۸۵,۹۴۹,۹۲۰	۱۰,۹۶۵	۷۱,۶۲۰,۶۹۲,۳۴۰	۱۲,۶۸۲	واحدهای سرمایه گذاری عادی
۳,۸۲۹,۰۸۸,۰۰۰	۱,۰۰۰	۵,۶۴۷,۴۲۹,۰۰۰	۱,۰۰۰	واحدهای سرمایه گذاری ممتاز
۴۵,۸۱۵,۰۳۳,۷۲۷	۱۱,۹۶۵	۷۷,۲۶۸,۱۲۱,۳۴۰	۱۳,۶۸۲	

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک سبحان
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
گزارش میان دوره‌ای

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۸

۱۵- سود(زیان) فروش اوراق بهادار

یادداشت	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به تاریخ ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به تاریخ ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	دوره مالی ۶ ماهه تاریخ ۱۳۹۷/۰۶/۳۱
	ریال	ریال	ریال
۱۵-۱	۹,۶۷۰,۹۰۶,۵۰۱	۱۹,۴۷۹,۹۸۷,۵۹۴	۹,۰۵۹,۱۹۶,۵۳۶
۱۵-۲	۲۴۶,۶۴۳,۵۸۱	(۲۴۴,۲۴۷,۵۴۰)	(۲۴۴,۲۴۷,۵۴۰)
۱۵-۳	(۱۰)	۱۱۰,۸۶۵,۵۶۵	۱۱۰,۸۶۵,۵۶۵
	۹,۹۱۷,۵۵۰,۰۷۲	۱۹,۳۴۶,۶۰۵,۶۱۹	۸,۹۲۵,۸۱۴,۵۶۱

۱۵-۱- سود حاصل از فروش سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس

شرکت	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود مالی منتهی به تاریخ ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به تاریخ ۱۳۹۷/۰۶/۳۱
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
ایران خودرو	۵۰۰,۰۰۰	۲,۲۱۳,۵۹۳,۰۴۲	۲,۲۱۹,۷۵۲,۰۵۲	۱۰,۱۳۴,۵۳۶	۱۰,۶۶۷,۹۶۴	(۱۰۶,۹۶۱,۵۱۰)	(۱۴۵,۳۴۶,۰۰۹)	(۱۴۵,۳۴۶,۰۰۹)
آ.س.پ	۷۵۰,۰۰۰	۱,۶۲۴,۵۵۹,۳۰۲	۱,۱۲۱,۹۱۳,۰۵۸	۷,۷۱۶,۴۹۹	۸,۱۲۲,۷۹۹	۴۸۶,۸۰۶,۹۴۶	-	-
تولیدی چدن سازان	۳۱۲,۵۰۰	۱,۵۹۱,۱۶۰,۴۹۱	۱,۳۳۹,۷۰۵,۴۶۵	۷,۵۵۷,۹۳۹	۷,۹۵۵,۸۰۲	۳۳۵,۹۴۱,۲۸۵	۲۷۳,۱۵۱,۶۲۲	۶,۴۲۱,۶۷۱
معدنی و صنعتی چادرملو	۱,۰۰۰,۰۰۰	۵,۰۹۵,۷۷۲,۶۹۵	۵,۰۱۱,۱۲۶,۹۹۳	۲۴,۲۰۴,۷۳۱	۲۵,۴۷۸,۸۶۱	۳۴,۹۶۲,۱۱۰	-	-
پست بانک ایران	۱,۸۰۰,۰۰۰	۴,۵۳۰,۴۰۴,۲۷۵	۴,۲۷۰,۰۴۰,۲۵۱	۲۱,۵۱۹,۲۲۹	۲۲,۶۵۲,۰۱۹	۲۱۶,۱۹۲,۷۷۶	-	-
تأمین سرمایه نوین	۱,۴۰۰,۰۰۰	۳,۹۱۴,۶۵۶,۴۲۹	۳,۵۷۵,۸۸۳,۲۲۳	۱۸,۵۹۴,۳۴۲	۱۹,۵۷۳,۲۸۰	۳۰۰,۶۰۵,۵۸۴	-	-
سرمایه‌گذاری صندوق بازنشتگی	۳۹۵,۰۰۰	۱,۲۰۱,۵۹۰,۰۰۰	۹۲۶,۸۳۹,۸۴۸	۵,۷۰۷,۵۳۲	۶,۰۰۷,۹۵۰	۲۶۳,۰۳۴,۶۷۰	۷۰۳,۹۲۷,۵۱۶	(۳۸,۲۹۱,۵۲۹)
س. نفت و گاز و پتروشیمی تأمین	۵۰۰,۰۰۰	۱,۲۴۹,۸۲۲,۴۶۵	۱,۲۶۰,۸۲۳,۱۷۵	۵,۹۳۶,۶۲۳	۶,۲۴۹,۱۱۳	(۲۳,۱۸۶,۴۴۶)	۸۶۳,۱۰۴,۴۶۲	۱۳۶,۸۲۹,۶۸۳
سیمان خوزستان	۶۰۰,۰۰۰	۴,۶۲۲,۹۸۰,۲۵۶	۳,۳۷۲,۶۴۰,۶۴۰	۲۱,۹۵۸,۹۸۹	۲۳,۱۱۴,۹۰۰	۱,۲۰۵,۲۶۵,۷۲۷	-	-
بانک ملت	۱۰۰,۰۰۰	۳۳۶,۰۰۰,۰۰۰	۲۹۰,۰۲۲,۷۲۴	۱,۵۹۵,۹۹۲	۱,۶۸۰,۰۰۰	۴۲,۷۰۱,۲۸۴	۳,۹۲۴,۳۷۶,۵۲۳	۱۰۴,۳۱۴,۲۰۲
فروشگاههای زنجیره ای افق کوروش	۱۴,۵۷۷	۷۲۳,۹۸۱,۲۸۲	۵۶۳,۸۱۱,۹۹۵	۳,۴۳۸,۹۰۹	۳,۶۱۹,۹۰۶	۱۵۳,۱۱۰,۵۷۲	-	-
سرمایه گذاری آتیه دماوند	۱,۶۳۰,۰۰۰	۴,۳۶۳,۷۲۲,۴۴۳	۴,۰۳۴,۹۳۱,۲۵۹	۲۰,۷۲۷,۵۰۷	۲۱,۸۱۸,۶۱۳	۲۸۶,۲۴۵,۰۶۴	-	-
ملی صنایع مس ایران	۵۰۰,۰۰۰	۲,۲۴۹,۰۲۵,۳۰۱	۱,۹۳۲,۴۰۲,۲۲۳	۱۰,۶۸۲,۸۴۱	۱۱,۲۴۵,۱۲۷	۲۹۴,۶۹۵,۰۱۰	۱,۴۷۷,۹۴۶,۱۰۵	۱,۴۴۴,۵۵۰,۵۵۳
گروه سرمایه گذاری امید	۱,۲۰۰,۰۰۰	۶,۲۳۶,۸۰۸,۹۷۲	۶,۸۱۹,۵۴۴,۴۸۸	۲۹,۶۲۴,۶۷۷	۳۱,۱۸۴,۰۴۳	(۶۴۳,۵۴۴,۲۳۶)	-	-
صنعتی بهشهر	۵۰۰,۰۰۰	۲,۱۲۷,۵۰۰,۰۰۰	۲,۰۱۴,۸۴۷,۶۱۹	۱۰,۱۰۵,۵۹۸	۱۰,۶۳۷,۵۰۰	۹۱,۹۰۹,۲۸۳	-	-
پالایش نفت اصفهان	۲۵۰,۰۰۰	۲,۷۵۵,۹۵۳,۹۴۵	۲,۲۹۷,۲۱۴,۶۲۷	۱۳,۰۹۰,۷۲۸	۱۳,۷۷۹,۷۷۰	۴۲۱,۸۶۸,۸۲۰	۱,۱۴۵,۴۲۴,۴۴۵	۱,۱۴۵,۴۲۴,۴۴۵
سایپا	۳,۲۰۰,۰۰۰	۵,۲۹۰,۷۹۰,۱۵۵	۴,۶۰۲,۴۷۳,۷۲۵	۲۵,۱۳۰,۹۲۱	۲۶,۴۵۳,۹۴۷	۶۳۶,۷۳۱,۵۶۲	-	-
سرمایه‌گذاری غدیر(هلدینگ)	۸۰۰,۰۰۰	۱,۷۲۹,۵۴۲,۷۰۷	۱,۵۰۳,۱۴۲,۲۹۵	۸,۲۱۵,۲۶۵	۸,۶۴۷,۷۱۴	۲۰,۵۳۷,۴۳۳	۳۷۰,۷۱۸	۳۷۰,۷۱۸
سرمایه گذاری خوارزمی	۳,۷۰۰,۰۰۰	۴,۴۱۰,۱۸۰,۷۰۹	۳,۶۹۶,۳۳۶,۴۷۸	۲۰,۹۴۸,۰۸۶	۲۲,۰۵۰,۹۰۵	۶۷۰,۸۴۵,۲۴۰	۱۳,۲۵۰,۱۴۸	۱۳,۲۵۰,۱۴۸
آهن و فولاد ارفع	۲۰۰,۰۰۰	۱,۳۷۳,۸۳۰,۷۱۴	۱,۳۴۱,۸۳۹,۷۹۰	۶,۵۲۵,۶۴۳	۶,۸۶۹,۱۵۲	۱۸,۵۹۶,۱۲۹	-	-
بیمه دی	۱,۱۰۰,۰۰۰	۳,۵۱۹,۰۴۵,۰۲۹	۲,۹۳۱,۷۴۹,۸۴۱	۱۶,۷۱۵,۲۵۳	۱۷,۵۹۵,۲۲۴	۵۵۲,۹۸۴,۷۱۱	-	-
سرمایه گذاری مسکن تهران	۵۰۰,۰۰۰	۸۳۹,۶۲۹,۳۵۳	۸۳۸,۰۸۳,۳۹۴	۳,۹۸۸,۰۸۸	۴,۱۹۸,۱۴۷	(۶,۶۴۰,۲۷۶)	-	-
سرمایه گذاری پارس توشه	۱۳,۰۹۹	۱۰۲,۴۴۹,۶۷۵	۹۸,۸۴۸,۳۶۶	۴۸۶,۶۳۱	۵۱۲,۲۴۸	۲,۶۰۲,۴۳۰	-	-

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک سبحان

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

گزارش میان دوره‌ای

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۸

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به تاریخ ۱۳۹۸/۰۶/۳۱

شرکت	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود مالی منتهی به تاریخ ۱۳۹۷/۰۶/۳۱	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به تاریخ ۱۳۹۷/۰۶/۳۱
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
سنگ آهن گهر زمین	۱۵۰,۰۰۰	۱,۵۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۳۲۸,۹۶۴,۲۵۸	۷,۵۵۲,۴۹۳	۷,۹۵۰,۰۰۰	۲۴۵,۵۳۳,۲۴۹	۸,۴۵۸,۳۱۸	-	-
مخابرات ایران	۵۰۰,۰۰۰	۱,۳۰۵,۶۸۷,۳۳۳	۱,۱۲۱,۰۱۶,۸۶۸	۶,۲۰۱,۹۶۲	۶,۵۲۸,۴۳۶	۱۷۱,۹۴۰,۰۶۷	-	-	-
سرمایه گذاری توسعه صنعت و تجارت	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۴۴۳,۶۰۹,۱۳۰	۱,۳۶۳,۱۱۶,۷۳۹	۶,۸۵۷,۰۷۹	۷,۲۱۸,۰۴۶	۶۶,۴۱۷,۲۶۶	-	-	-
توسعه معادن و فلزات	۸۳,۲۸۲	۳۵۷,۰۵۳,۶۷۰	۳۶۲,۳۲۲,۳۵۸	۱,۶۹۵,۹۷۷	۱,۷۸۵,۲۶۷	(۸,۷۴۹,۹۳۲)	۶۸۶,۱۲۱,۷۲۱	۶۸۶,۱۲۱,۷۲۱	۶۸۶,۱۲۱,۷۲۱
پتروشیمی فناوران	۱۰,۰۰۰	۵۵۵,۶۷۴,۵۳۴	۵۴۴,۱۶۲,۹۶۴	۲,۶۳۹,۴۴۰	۲,۷۷۸,۳۷۲	۶,۰۹۳,۷۵۸	۱۳۶,۸۴۷,۶۸۳	۱۳۶,۸۴۷,۶۸۳	۱۳۶,۸۴۷,۶۸۳
ذوب آهن اصفهان	۳,۰۰۰,۰۰۰	۵,۱۰۲,۶۲۵,۴۰۳	۴,۹۵۵,۸۲۳,۶۶۰	۲۴,۲۳۷,۲۰۴	۲۵,۵۱۳,۱۲۷	۹۷,۰۵۱,۴۱۲	-	-	-
شرکت ارتباطات سیار ایران	۱۰۰,۰۰۰	۱,۶۵۱,۸۱۸,۷۹۰	۱,۳۷۳,۶۲۱,۹۳۱	۷,۸۴۶,۰۹۷	۸,۲۵۹,۰۹۵	۲۶۲,۰۹۱,۶۶۷	(۲۱۱,۸۱۹,۲۷۷)	(۲۱۱,۸۱۹,۲۷۷)	(۲۱۱,۸۱۹,۲۷۷)
پارس خودرو	۲,۶۰۰,۰۰۰	۲,۹۹۱,۷۲۷,۲۴۷	۲,۷۹۵,۷۹۷,۵۶۵	۱۴,۲۱۰,۴۲۸	۱۴,۹۵۸,۶۳۵	۱۶۶,۷۶۰,۶۱۹	-	-	-
معدنی و صنعتی گل گهر	۸۰۰,۰۰۰	۵,۴۰۶,۲۳۸,۸۶۴	۵,۹۸۱,۲۳۹,۸۸۹	۲۵,۶۷۹,۳۵۶	۲۷,۰۳۱,۱۹۵	(۶۲۷,۷۱۱,۵۷۶)	۸۱۸,۸۳۹,۱۴۰	۸۱۸,۸۳۹,۱۴۰	۸۱۸,۸۳۹,۱۴۰
صنایع شیمیایی ایران	۲۰۰,۰۰۰	۱,۰۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۳۸,۵۷۱,۹۹۷	۵,۱۲۹,۹۸۶	۵,۴۰۰,۰۰۰	۱۳۰,۸۹۸,۰۱۷	(۴۱,۸۸۶,۱۷۶)	(۴۱,۸۸۶,۱۷۶)	(۴۱,۸۸۶,۱۷۶)
حفاری شمال	۵۰۰,۰۰۰	۱,۶۷۲,۷۶۵,۸۹۰	۱,۳۳۹,۷۵۱,۹۰۰	۷,۹۴۵,۵۵۲	۸,۳۶۳,۸۳۰	۳۱۶,۷۰۴,۶۰۸	-	-	-
بیمه آسیا	۳۰۰,۰۰۰	۵۶۴,۲۱۰,۰۰۰	۵۰۷,۰۶۷,۵۰۸	۲,۶۷۹,۹۶۵	۲,۸۲۱,۰۵۰	۵۱,۶۴۱,۴۷۷	(۲۳۱,۵۵۲,۵۹۹)	(۲۳۱,۵۵۲,۵۹۹)	(۲۳۱,۵۵۲,۵۹۹)
آلومینیوم ایران	-	-	-	-	-	-	(۴۹,۱۸۸,۱۶۰)	(۴۹,۱۸۸,۱۶۰)	(۴۹,۱۸۸,۱۶۰)
بانک صادرات ایران	-	-	-	-	-	-	۱۱,۷۲۹,۱۴۴	۱۱,۷۲۹,۱۴۴	۱۱,۷۲۹,۱۴۴
به پرداخت ملت	-	-	-	-	-	-	(۱۲۲,۱۹۹,۵۵۳)	(۱۲۲,۱۹۹,۵۵۳)	(۱۲۲,۱۹۹,۵۵۳)
پالایش نفت تبریز	۲۵,۰۰۰	۶۴۱,۵۹۶,۶۵۰	۴۴۴,۵۲۹,۱۷۵	۳,۰۴۷,۵۷۲	۳,۲۰۷,۹۸۳	۱۹۰,۸۱۱,۹۲۰	۱۴۹,۲۹۸,۱۲۵	۱۴۹,۲۹۸,۱۲۵	۱۴۹,۲۹۸,۱۲۵
پتروشیمی زاگرس	-	-	-	-	-	-	(۳۴,۲۶۱,۳۳۴)	(۳۴,۲۶۱,۳۳۴)	(۳۴,۲۶۱,۳۳۴)
پتروشیمی شازند	-	-	-	-	-	-	۲۰۰,۰۲۴,۰۳۲	۲۰۰,۰۲۴,۰۳۲	۲۰۰,۰۲۴,۰۳۲
پتروشیمی فجر	-	-	-	-	-	-	۵,۰۱۶,۲۲۹	۵,۰۱۶,۲۲۹	۵,۰۱۶,۲۲۹
پتروشیمی مبین	-	-	-	-	-	-	۱,۸۷۲,۳۱۵,۳۰۷	۱,۸۷۲,۳۱۵,۳۰۷	۱,۸۷۲,۳۱۵,۳۰۷
گروه سر. توسعه صنعتی ایران	۲۱۵,۳۱۴	۱,۰۰۳,۰۹۵,۹۸۴	۹۵۸,۴۸۳,۱۴۲	۴,۷۶۴,۶۵۷	۵,۰۱۵,۴۸۲	۳۴,۸۳۲,۷۰۳	-	-	-
تولید ژلاتین کپسول ایران	۱۲۰,۰۰۰	۱,۷۴۲,۲۸۰,۸۳۹	۱,۶۲۷,۷۵۶,۵۶۴	۸,۲۷۵,۷۵۶	۸,۷۱۱,۴۰۳	۹۷,۵۳۷,۱۱۶	-	-	-
آتیه داده پرداز	۵۷,۰۲۶	۸۳۴,۶۹۵,۵۶۰	۷۸۸,۴۶۹,۳۰۱	۳,۹۶۴,۷۷۹	۴,۱۷۳,۴۷۷	۳۸,۰۸۸,۰۰۳	-	-	-
شیشه همدان	۶۰۰,۰۰۰	۵,۳۶۱,۶۹۲,۲۳۸	۴,۹۴۳,۴۷۷,۸۵۶	۲۵,۴۶۷,۸۶۰	۲۶,۸۰۸,۴۶۲	۳۶۵,۹۳۸,۰۶۰	-	-	-
سرمایه گذاری صدراتامین	۶۰,۰۰۰	۱۵۲,۰۰۱,۱۸۲	۱۷۰,۱۷۵,۹۵۱	۷۲۱,۹۷۲	۷۶۰,۰۰۶	(۱۹,۶۵۶,۷۴۷)	-	-	-

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک سبحان

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

گزارش میان دوره‌ای

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۸

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به تاریخ ۱۳۹۷/۰۶/۳۱		سال مالی منتهی به تاریخ ۱۳۹۷/۱۲/۲۹		دوره مالی ۶ ماهه منتهی به تاریخ ۱۳۹۸/۰۶/۳۱				شرکت
سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۳۶۵,۹۸۹,۲۹۴	۳۶۵,۹۸۹,۲۹۴	-	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری گروه توسعه ملی
۲۰۲,۴۵۵,۱۸۵	۲۰۲,۴۵۵,۱۸۵	-	-	-	-	-	-	سرمایه‌گذاری مسکن
(۱۵,۶۶۰,۶۸۸)	(۱۵,۶۶۰,۶۸۸)	-	-	-	-	-	-	سرمایه‌گذاری توسعه ملی
۱۵,۸۸۵,۷۵۸	۱۵,۸۸۵,۷۵۸	-	-	-	-	-	-	فرآورده‌های نسوز آذر
۱,۹۱۸,۱۴۶,۶۲۰	۲,۶۰۳,۷۶۷,۷۱۹	۶,۸۴۵,۸۶۹	۱,۱۲۵,۰۰۰	۱,۰۶۸,۷۴۵	۲۱۵,۹۶۰,۳۸۶	۲۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰	فولاد مبارکه اصفهان
(۱۰۹,۱۹۱,۱۶۲)	(۱۰۹,۱۹۱,۱۶۲)	-	-	-	-	-	-	کارت اعتباری ایران کیش
(۷۳,۲۵۰,۹۴۲)	(۷۳,۲۵۰,۹۴۲)	-	-	-	-	-	-	ذغال سنگ نگین طبس
(۱۳۸,۲۲۲,۲۶۴)	(۱۳۸,۲۲۲,۲۶۴)	-	-	-	-	-	-	سازه پوشش
۱۰۳,۴۱۷,۱۴۶	۱۰۳,۴۱۷,۱۴۶	-	-	-	-	-	-	سایپا دیزل
۳۰,۸۵۹,۰۹۳	۳۰,۸۵۹,۰۹۳	-	-	-	-	-	-	داده‌پردازی ایران
۱,۵۶۱,۷۲۹	۱,۵۶۱,۷۲۹	-	-	-	-	-	-	پرداخت الکترونیک سامان کیش
(۱۰۸,۴۹۰,۸۹۶)	(۱۰۸,۴۹۰,۸۹۶)	-	-	-	-	-	-	توسعه صنایع بهشهر (هلدینگ)
۶۷,۵۴۹,۳۴۵	۶۷,۵۴۹,۳۴۵	-	-	-	-	-	-	توسعه معدنی و صنعتی صبانور
(۱۷۲,۲۲۸,۵۸۱)	(۱۷۲,۲۲۸,۵۸۱)	-	-	-	-	-	-	توکاریل
(۲۲,۵۵۶,۴۷۲)	(۲۲,۵۵۶,۴۷۲)	-	-	-	-	-	-	کارخانجات قند قزوین
(۱,۳۹۶,۵۲۴)	(۱,۳۹۶,۵۲۴)	-	-	-	-	-	-	کالسیمین
-	(۱۰۵,۸۲۳,۰۴۴)	-	-	-	-	-	-	گروه پتروشیمی س. ایرانیان
۹۱۲,۳۹۶,۶۶۲	۹۱۲,۳۹۶,۶۶۲	-	-	-	-	-	-	گروه صنایع کاغذ پارس
۳۴,۴۳۹,۴۸۰	۳۴,۴۳۹,۴۸۰	۵۹,۲۴۶,۱۱۸	۲,۵۱۰,۸۲۷	۲,۳۸۵,۲۵۶	۴۳۸,۰۲۳,۰۲۹	۵۰۲,۱۶۵,۲۳۰	۱۰,۰۰۰	گروه صنعتی پاکشو
۶۳,۱۷۸	۶۳,۱۷۸	۵۵۳,۲۲۳,۷۷۸	۲۲,۱۹۲,۸۸۶	۲۱,۰۸۳,۰۶۲	۳,۸۴۲,۰۷۷,۴۴۴	۴,۴۳۸,۵۷۷,۱۷۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	گروه کارخانجات صنعتی تبرک
-	-	۳۴۷,۲۸۰,۳۳۰	۹,۷۷۲,۵۷۸	۹,۲۸۳,۹۱۵	۱,۵۸۸,۱۷۸,۵۹۷	۱,۹۵۴,۵۱۵,۴۲۰	۱۰۰,۳۸۶	شیرپاستوریزه پگاه خراسان
-	-	۱۰۲,۲۵۹,۹۳۰	۱۸,۹۵۰,۴۹۹	۱۸,۰۰۲,۷۳۹	۳,۶۵۰,۸۸۶,۳۹۱	۳,۷۹۰,۰۹۹,۵۵۹	۱۰۰,۵۳۲	پتروشیمی نوری
-	-	(۱۵۹,۶۳۰,۸۰۶)	۸,۰۲۸,۳۵۳	۷,۶۲۶,۹۱۲	۱,۷۴۹,۶۴۶,۰۱۳	۱,۶۰۵,۶۷۰,۴۷۲	۹۷,۷۰۹	ملی سرب‌وروی ایران

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک سبحان

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

گزارش میان دوره‌ای

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۸

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به تاریخ ۱۳۹۷/۰۶/۳۱		سال مالی منتهی به تاریخ ۱۳۹۷/۱۲/۲۹		دوره مالی ۶ ماهه منتهی به تاریخ ۱۳۹۸/۰۶/۳۱				شرکت
سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۷۴۱,۳۴۵,۷۰۸	۱,۹۰۰,۹۸۶,۱۹۴	-	-	-	-	-	-	گروه مینا (سهامی عام)
(۹۹۲)	(۹۹۲)	-	-	-	-	-	-	گروه بهمن
۱۷۸,۱۱۴,۳۸۸	۱۷۸,۱۱۴,۳۸۸	-	-	-	-	-	-	گسترش نفت و گاز پارسیان
(۴۹۵,۱۲۵)	(۴۹۵,۱۲۵)	-	-	-	-	-	-	لیزینگ صنعت و معدن
۳۱۹,۷۳۱,۸۹۹	۳۱۹,۷۳۱,۸۹۹	۱۲۷,۷۶۶,۹۹۶	۲,۱۷۱,۵۱۵	۲,۰۶۲,۹۱۷	۳۰۲,۳۰۱,۷۱۰	۴۳۴,۳۰۳,۱۳۸	۵۰,۰۰۰	پالایش نفت تهران
۱۰۳,۵۹۰,۷۷۰	۳۵۹,۶۶۸,۸۰۵	-	-	-	-	-	-	پتروشیمی پارس
۹۴,۰۲۴,۷۴۰	۹۴,۰۲۴,۷۴۰	-	-	-	-	-	-	پتروشیمی غدیر
(۶,۵۱۶,۴۸۹)	(۶,۵۱۶,۴۸۹)	-	-	-	-	-	-	پتروشیمی شیراز
(۵۶,۹۰۰,۵۹۸)	(۵۶,۹۰۰,۵۹۸)	۳۳۲,۵۰۹,۵۵۵	۷,۳۸۶,۲۶۶	۷,۰۱۶,۹۲۹	۱,۱۳۰,۳۴۰,۵۴۹	۱,۴۷۷,۲۵۳,۲۹۹	۸۰,۰۰۰	تامین ماسه ریخته‌گری
۱۵۴,۳۷۴,۶۷۴	۱۵۴,۳۷۴,۶۷۴	-	-	-	-	-	-	توسعه حمل و نقل ریلی پارسیان
(۳۵,۳۸۶,۵۲۱)	(۳۵,۳۸۶,۵۲۱)	-	-	-	-	-	-	ریل پرداز سیر
(۱۵,۱۶۱,۸۹۶)	(۱۵,۱۶۱,۸۹۶)	-	-	-	-	-	-	رینگ‌سازی مشهد
(۲۱۶,۷۶۳,۹۲۰)	(۲۱۶,۷۶۳,۹۲۰)	(۱۱۶,۲۳۳,۵۹۴)	۷,۸۴۵,۹۱۲	۷,۴۵۳,۵۱۰	۱,۶۷۰,۱۱۶,۹۸۲	۱,۵۶۹,۱۸۲,۸۱۰	۱,۳۰۰,۰۰۰	زامیاد
-	-	(۲۳۲,۳۲۰,۵۱۸)	۷,۶۵۰,۷۷۸	۷,۲۶۸,۰۳۶	۱,۷۴۷,۵۵۶,۹۹۶	۱,۵۳۰,۱۵۵,۲۹۲	۱,۲۰۰,۰۰۰	لیزینگ رایان سایپا
(۳۰۴,۲۸۲,۵۰۱)	(۲۳۷,۴۵۴,۹۷۶)	-	-	-	-	-	-	سرامیک‌های صنعتی اردکان
۶۳,۴۵۲,۷۳۳	۶۳,۴۵۲,۷۳۳	-	-	-	-	-	-	سرمایه‌گذاری سایپا
-	-	۱۹۸,۳۵۶,۰۸۶	۴,۳۴۹,۵۰۰	۴,۱۳۲,۰۲۰	۶۶۳,۰۶۲,۳۹۴	۸۶۹,۹۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰	تایدواتر خاورمیانه
۱۰۷,۴۸۳,۰۸۵	۱۰۷,۴۸۳,۰۸۵	۷۹۱,۲۸۶,۳۱۸	۱۶,۳۵۲,۳۸۱	۱۵,۵۳۴,۶۶۵	۲,۴۴۷,۳۰۳,۰۱۶	۳,۲۷۰,۴۷۶,۳۸۰	۶۰۰,۰۰۰	سرمایه‌گذاری توکافولاد (هلدینگ)
-	-	۱۷۵,۸۷۷,۴۸۴	۱۷,۵۰۴,۰۰۰	۱۶,۶۲۸,۷۶۰	۳,۲۹۰,۷۸۹,۷۵۶	۳,۵۰۰,۸۰۰,۰۰۰	۸۰۰,۰۰۰	سرمایه‌گذاری صنایع پتروشیمی
-	-	۲۵,۸۶۳,۴۰۰	۱,۹۸۹,۲۹۳	۱,۸۸۹,۸۰۳	۳۶۸,۱۱۶,۰۳۱	۳۹۷,۸۵۸,۵۲۷	۱۳۹,۵۸۷	محورسازان ایران خودرو
-	-	۲۵۷,۷۲۲,۰۲۳	۹,۸۴۲,۱۱۶	۹,۳۴۹,۹۸۲	۱,۶۹۱,۵۰۸,۹۵۴	۱,۹۶۸,۴۲۳,۰۷۵	۱۵۰,۰۰۰	صنعتی بهپاک
-	-	۱۶۰,۳۲۷,۷۴۰	۸,۷۳۳,۷۹۴	۸,۲۹۶,۹۸۹	۱,۵۶۹,۴۰۰,۰۴۰	۱,۷۴۶,۷۵۸,۵۶۳	۱۳۲,۴۰۱	سیمرغ
۳,۷۴۶,۶۷۵	۳,۷۴۶,۶۷۵	-	-	-	-	-	-	قندهکمتان
(۳۶۲,۳۵۳,۶۷۶)	(۳۶۲,۳۵۳,۶۷۶)	-	-	-	-	-	-	ماشین سازی اراک
۲۶۳,۱۵۵,۰۲۸	۲۶۳,۱۵۵,۰۲۸	-	-	-	-	-	-	معادن منگنز ایران
۲۷۰,۹۷۲	۲۷۰,۹۷۲	-	-	-	-	-	-	نورد آلومینیوم
(۴۰,۰۴۲,۰۲۸)	(۴۰,۰۴۲,۰۲۸)	-	-	-	-	-	-	هلدینگ صنایع معدنی خاورمیانه
-	۱,۹۶۰,۵۴۲,۴۷۶	-	-	-	-	-	-	بانک تجارت
(۸)	-	(۶۳)	-	-	-	-	-	تعدیلات ناشی از فروش
۹,۰۵۹,۱۹۶,۵۳۶	۱۹,۴۷۹,۹۸۷,۵۹۴	۹,۶۷۰,۹۰۶,۵۰۱	۶۲۳,۸۰۴,۵۴۸	۵۹۲,۶۰۸,۹۳۴	۱۱۳,۸۷۳,۵۹۱,۳۴۳	۱۲۴,۷۶۰,۹۱۱,۳۸۹		مجموع

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک سبحان

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

گزارش میان دوره‌ای

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۸

۲-۱۵- زیان حاصل از فروش حق تقدم

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به تاریخ ۱۳۹۸/۰۶/۳۱							
تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۶۶,۶۶۶	۳۲۳,۰۴۸,۵۸۰	۱۲۸,۱۳۲,۰۴۳	۱,۵۳۴,۴۵۲	۱,۶۱۵,۲۴۳	۱۹۱,۷۶۶,۸۴۲	(۱۷,۵۰۷,۲۲۵)	(۱۷,۵۰۷,۲۲۵)
۱۵,۰۸۹	۴۰,۹۰۳,۵۶۹	۷,۳۹۳,۶۱۰	۱۹۴,۲۹۰	۲۰۴,۵۱۸	۳۳,۱۱۱,۱۵۱	(۶۴۴,۷۸۱)	(۶۴۴,۷۸۱)
۱۲,۵۰۰	۱۲۴,۰۶۲,۶۹۲	۱۰۱,۰۸۷,۴۹۹	۵۸۹,۲۹۱	۶۲۰,۳۱۴	۲۱,۷۶۵,۵۸۸	(۲۲۶,۰۹۵,۵۳۴)	(۲۲۶,۰۹۵,۵۳۴)
۹۴,۲۵۵	۴۸۸,۰۱۴,۸۴۱	۲۳۶,۶۱۳,۱۵۲	۲,۳۱۸,۰۳۳	۲,۴۴۰,۰۷۵	۲۴۶,۶۴۳,۵۸۱	(۲۴۴,۲۴۷,۵۴۰)	(۲۴۴,۲۴۷,۵۴۰)

شرکت

ح . معدنی و صنعتی گل گهر

ح . توسعه معادن و فلزات

ح . شرکت ارتباطات سیار ایران

۳-۱۵- زیان حاصل از فروش اوراق مشارکت

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به تاریخ ۱۳۹۸/۰۶/۳۱						
تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
-	-	-	-	(۱۰)	۱۱۰,۸۶۵,۵۶۵	۱۱۰,۸۶۵,۵۶۵
	-	-	-	(۱۰)	۱۱۰,۸۶۵,۵۶۵	۱۱۰,۸۶۵,۵۶۵

شرکت

اسناد خزانه - م ۲ بودجه ۹۶ - ۹۷۰۶۱۲

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک سبحان

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

گزارش میان دوره‌ای

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۸

۱۶- سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

یادداشت	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به تاریخ ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به تاریخ ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به تاریخ ۱۳۹۷/۰۶/۳۱
	ریال	ریال	ریال
سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام	۱۶-۱	۹,۵۳۲,۰۷۹,۵۶۹	۵,۳۸۸,۷۳۸,۴۵۹
سود تحقق نیافته نگهداری حق تقدم سهام	۱۶-۲	-	-
		۹,۵۳۲,۰۷۹,۵۶۹	۵,۳۸۸,۷۳۸,۴۵۹
		۷,۵۱۸,۹۲۶,۵۶۹	۷,۵۱۸,۹۲۶,۵۶۹

۱۶-۱ - سود تحقق نیافته نگهداری سهام

تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به تاریخ ۱۳۹۷/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به تاریخ ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به تاریخ ۱۳۹۷/۰۶/۳۱
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
شرکت ارتباطات سیار ایران	۳۷,۵۰۰	۴۸۳,۵۶۲,۵۰۰	۳۴۷,۰۵۴,۸۴۴	۲,۲۹۶,۹۲۲	۲,۴۱۷,۸۱۳	۱۳۱,۷۹۲,۹۲۲	۲۹,۱۸۵,۱۲۳	(۲۴,۸۰۲,۶۵۲)		
سیمان شاهرود	۱,۰۰۰,۰۰۰	۵,۶۵۹,۰۰۰,۰۰۰	۵,۱۹۳,۴۸۶,۴۲۸	۲۶,۸۸۰,۲۵۰	۲۸,۲۹۵,۰۰۰	۴۱۰,۳۳۸,۳۲۲	-	-		
شرکت آهن و فولاد ارفع	-	-	-	-	-	-	۱۸۶,۶۱۸,۸۰۰	-		
سیمان خوزستان	-	-	-	-	-	-	۲۹۹,۳۴۶,۴۳۹	-		
پالایش نفت تهران	۳۶۶,۶۶۷	۲,۲۵۱,۷۰۲,۰۴۷	۱,۲۰۹,۲۰۶,۸۵۲	۱۰,۶۹۵,۵۸۵	۱۱,۲۵۸,۵۱۰	۱,۰۲۰,۵۴۱,۱۰۰	۲۴۸,۷۱۸,۷۰۲	۵۰,۴۳۳,۵۳۰		
تولیدی چدن سازان	-	-	-	-	-	-	۲۸۴,۲۹۷,۸۸۴	-		
سنگ آهن گهرزمین	-	-	-	-	-	-	۸۱,۰۸۶,۵۲۷	-		
سرمایه گذاری خوارزمی	-	-	-	-	-	-	(۷۵۵,۷۲۵,۵۳۱)	-		
سرمایه گذاری آتیه دماوند	-	-	-	-	-	-	۱۱,۱۸۵,۷۴۰	-		
سایپا	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۷۵۳,۰۰۰,۰۰۰	۱,۶۶۹,۶۴۵,۹۹۸	۸,۳۲۶,۷۵۰	۸,۷۶۵,۰۰۰	۶۶,۲۶۲,۲۵۲	(۲۴۵,۴۴۷,۷۷۴)	-		
مخابرات ایران	-	-	-	-	-	-	۱۷۶,۷۸۴,۳۳۲	۲۵۵,۸۲۷,۱۰۷		
سرمایه‌گذاری صندوق بازنشستگی	-	-	-	-	-	-	۴۹,۴۴۲,۵۲۴	۳۶۵,۶۷۴,۹۱۳		
ملی صنایع مس ایران	۹۰۰,۰۰۰	۴,۶۷۴,۶۰۰,۰۰۰	۳,۴۷۸,۳۲۴,۰۰۱	۲۲,۲۰۴,۳۵۰	۲۳,۳۷۳,۰۰۰	۱,۱۵۰,۶۹۸,۶۴۹	۸۰۱,۲۸۲,۰۷۳	۳۵۸,۱۹۷,۵۰۹		

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک سبحان

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

گزارش میان دوره‌ای

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۸

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به تاریخ ۱۳۹۷/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به تاریخ ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به تاریخ ۱۳۹۸/۰۶/۳۱						
سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
-	(۲۰۵,۲۶۳,۰۰۰)	-	-	-	-	-	-	پارس خودرو
	۲۱۰,۹۰۲,۳۲۶	۶۸۰,۸۳۴,۴۸۸	۷,۹۲۶,۷۵۰	۷,۵۳۰,۴۱۳	۸۸۹,۰۵۸,۳۵۰	۱,۵۸۵,۳۵۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰	پالایش نفت تبریز
	۵۵۳,۰۹۶,۴۲۵	-	-	-	-	-	-	صنعتی بهشهر
	۴۰۹,۳۲۱,۵۰۷	۱,۱۱۴,۵۲۶,۷۷۷	۱۹,۵۴۶,۵۰۰	۱۸,۵۶۹,۱۷۵	۲,۷۵۶,۶۵۷,۵۴۸	۳,۹۰۹,۳۰۰,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰	پالایش نفت اصفهان
۴۵۷,۸۶۰,۴۹۵	۸۰۳,۲۶۲,۹۴۵	-	-	-	-	-	-	معدنی و صنعتی گل گهر
	۴,۹۳۷,۵۱۹	-	-	-	-	-	-	پتروشیمی فناوران
۳۴۶,۳۳۲,۲۸۸	-	۴,۶۷۶,۴۲۸	۱۴,۱۹۹,۲۵۰	۱۳,۴۸۹,۲۸۸	۲,۸۰۷,۴۸۵,۰۳۵	۲,۸۳۹,۸۵۰,۰۰۰	۶۵۰,۰۰۰	فولاد مبارکه اصفهان
-	۵۸,۵۰۷,۳۶۰	-	-	-	-	-	-	صنایع شیمیایی ایران
۳,۱۳۰,۷۲۰,۸۶۴	۳,۵۰۴,۵۰۴,۵۳۷	۲,۳۶۸,۹۴۴,۴۷۴	۳۶,۸۵۶,۰۰۰	۳۵,۰۱۳,۲۰۰	۴,۹۳۰,۳۸۶,۳۲۶	۷,۳۷۱,۲۰۰,۰۰۰	۱,۷۰۰,۰۰۰	بانک ملت
-	-	۲۸۷,۹۱۸,۱۲۶	۱۱,۷۲۵,۰۰۰	۱۱,۱۳۸,۷۵۰	۲,۰۳۴,۲۱۸,۱۲۴	۲,۳۴۵,۰۰۰,۰۰۰	۵,۰۰۰,۰۰۰	بانک تجارت
-	-	(۱۷۲,۹۹۸,۸۹۲)	۲۶,۷۳۶,۰۰۰	۲۵,۳۹۹,۲۰۰	۵,۴۶۸,۰۶۳,۶۹۲	۵,۳۴۷,۲۰۰,۰۰۰	۱,۲۰۰,۰۰۰	سیمان فارس و خوزستان
-	(۴۹۶,۲۲۷,۷۲۴)	-	-	-	-	-	-	حفاری شمال
-	(۳۴۲,۵۵۶,۵۴۹)	-	-	-	-	-	-	بیمه آسیا
-	(۵۴۷,۲۲۲,۹۲۵)	۵۱۹,۱۴۵,۷۲۸	۳۱,۷۸۸,۱۷۵	۳۰,۱۹۸,۷۶۶	۵,۷۷۶,۵۰۲,۳۳۹	۶,۳۵۷,۶۳۵,۰۰۸	۱,۲۰۵,۶۹۶	پست بانک
-	-	(۲۲,۰۰۶,۷۵۳)	۲۱,۱۰۵,۰۰۰	۲۰,۰۴۹,۷۵۰	۴,۲۰۱,۸۵۲,۰۰۳	۴,۲۲۱,۰۰۰,۰۰۰	۷۰۰,۰۰۰	سرمایه‌گذاری صنعت نفت
-	-	(۴۲,۰۶۶,۵۱۴)	۸,۸۱۹,۱۳۴	۸,۳۷۸,۱۷۸	۱,۷۸۸,۶۹۶,۰۸۲	۱,۷۶۳,۸۲۶,۸۸۰	۱۳۷,۵۸۴	صنعتی بهپاک
۴۴۵,۴۹۸,۵۸۴	-	-	-	-	-	-	-	س. نفت و گاز و پتروشیمی تأمین
-	-	۱۵,۱۹۰,۸۸۴	۵,۶۸۲,۵۰۰	۵,۳۹۸,۳۷۵	۱,۱۱۰,۲۲۸,۲۴۱	۱,۱۳۶,۵۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰	ماشین سازی اراک
۱۲۸,۰۷۵,۱۳۹	۲۳۱,۴۹۶,۲۴۷	-	-	-	-	-	-	توسعه‌معدن و فلزات
	۳۷,۲۰۵,۰۵۲	-	-	-	-	-	-	سرمایه‌گذاری صنعت و معدن

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک سبحان

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

گزارش میان دوره‌ای

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۸

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به تاریخ ۱۳۹۷/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به تاریخ ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به تاریخ ۱۳۹۸/۰۶/۳۱					
سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد
-	-	(۷۵,۲۱۶,۴۱۱)	۱۵,۰۷۱,۹۰۵	۱۴,۳۱۸,۳۰۹	۳,۰۶۰,۲۰۷,۱۲۷	۳,۰۱۴,۳۸۰,۹۳۰	۱۷۵,۱۰۲
-	-	۱۶۱,۱۴۲,۸۰۹	۷,۲۱۲,۵۲۰	۶,۸۵۱,۸۹۴	۱,۲۶۷,۲۹۶,۷۳۹	۱,۴۴۲,۵۰۳,۹۶۲	۲۸۴,۶۸۶
-	-	۱,۶۰۴,۲۷۰,۱۴۱	۲۲,۱۶۲,۱۳۷	۲۱,۰۵۴,۰۳۰	۲,۷۸۴,۹۴۰,۹۹۳	۴,۴۳۲,۴۲۷,۳۰۰	۹۰۴,۵۷۷
-	-	۳۵۳,۵۴۲,۰۳۰	۲۷,۴۴۵,۲۳۵	۲۶,۰۷۲,۹۷۳	۵,۰۸۱,۹۸۶,۶۸۳	۵,۴۸۹,۰۴۶,۹۲۰	۶۶۶,۴۷۰
-	-	(۱۷,۵۲۴,۰۰۰)	۷,۲۰۶,۰۰۰	۶,۸۴۵,۷۰۰	۱,۴۴۴,۶۷۲,۳۰۰	۱,۴۴۱,۲۰۰,۰۰۰	۴۰۰,۰۰۰
		(۳۹,۴۳۲,۴۰۳)	۵,۲۱۸,۰۹۶	۴,۹۵۷,۱۹۱	۱,۰۷۲,۸۷۶,۳۶۰	۱,۰۴۳,۶۱۹,۲۴۵	۱۲۲,۸۵۱
(۲۷,۳۴۴,۰۵۳)	-	-	-	-	-	-	-
(۲۲,۳۱۸,۵۴۰)	۵	-	-	-	-	-	-
۸۹۹,۲۸۲,۴۱۲	(۵)	-	-	-	-	-	-
	-	۵۵,۷۱۷,۰۲۳	۱۹,۲۱۵,۰۰۰	۱۸,۲۵۴,۲۵۰	۳,۷۴۹,۸۱۳,۷۲۷	۳,۸۴۳,۰۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰
۱,۱۰۴,۲۵۵,۸۴۵		(۴۴,۲۱۷,۶۱۱)	۷,۹۵۴,۵۰۰	۷,۵۵۶,۷۷۵	۱,۶۱۹,۶۰۶,۳۳۶	۱,۵۹۰,۹۰۰,۰۰۰	۱۵۰,۰۰۰
۵۱,۲۳۲,۱۲۸	-	-	-	-	-	-	-
۷,۵۱۸,۹۲۶,۵۶۹	۵,۳۸۸,۷۳۸,۴۵۹	۹,۵۳۲,۰۷۹,۵۶۹	۳۶۹,۹۷۹,۰۲۴	۳۵۱,۴۸۰,۰۷۳	۶۳,۷۴۲,۲۶۶,۱۲۸	۷۳,۹۹۵,۸۰۴,۷۹۲	

ایران تایر
گروه سر توسعه صنعتی ایران
لیزینگ خودروغذیر
سرمایه گذاری پارس توشه
بانک خاورمیانه
داده پردازی ایران
پتروشیمی پارس
گروه پتروشیمی س. ایرانیان
پتروشیمی مبین
پتروشیمی شازند
گروه مپنا
سرامیک‌های صنعتی اردکان
جمع

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک سبحان

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

گزارش میان دوره‌ای

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۸

۱۷-سود سهام

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به تاریخ ۱۳۹۷/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به تاریخ ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به تاریخ ۱۳۹۸/۰۶/۳۱						
خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	جمع درآمد سود سهام	سود متعلق به هر سهم	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	تاریخ تشکیل مجمع	شرکت
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال			
-	-	۲۳۵,۰۱۰,۰۶۰	(۴,۹۸۹,۹۴۰)	۲۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰۰	۸۰۰,۰۰۰	۱۳۹۸/۰۲/۳۱	گروه مدیریت سرمایه گذاری امید
-	-	۱۶۹,۴۳۹,۰۷۲	(۱۰,۵۶۰,۹۲۸)	۱۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵۰	۱,۲۰۰,۰۰۰	۱۳۹۸/۰۴/۲۲	لیزینگ رایان سایپا
-	-	۲۸۷,۷۷۹,۲۳۸	(۱۲,۲۲۰,۷۶۲)	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵۰	۱,۲۰۰,۰۰۰	۱۳۹۸/۰۴/۳۱	سیمان فارس و خوزستان
-	-	۱۸۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۴۰۰	۷۵,۰۰۰	۱۳۹۸/۰۴/۳۱	پالایش نفت تبریز
-	-	۵۶۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۵۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۰۰	۸۰۰,۰۰۰	۱۳۹۸/۰۳/۰۸	معدنی و صنعتی چادرملو
۵۳۴,۲۴۰,۰۰۰	۵۳۴,۲۴۰,۰۰۰	۱۵۶,۲۵۰,۰۰۰	-	۱۵۶,۲۵۰,۰۰۰	۳,۱۲۵	۵۰,۰۰۰	۱۳۹۸/۰۲/۱۵	شرکت ارتباطات سیار ایران
-	-	۱۱۵,۲۶۳,۱۵۸	(۴,۷۳۶,۸۴۲)	۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۰۰	۱۵۰,۰۰۰	۱۳۹۸/۰۳/۲۲	سیمان خوزستان
-	-	۲۵,۹۱۷,۱۶۰	(۱۰,۸۲۸,۸۴۰)	۲۷,۰۰۰,۰۰۰	۴۵۰	۶۰,۰۰۰	۱۳۹۸/۰۵/۳۱	سرمایه گذاری صدرتامین
۳۶,۲۷۳,۲۹۲	۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۵۲	-	۲,۰۵۲	-	-	-	توسعه معادن و فلزات
۱۸,۰۶۰,۰۵۰	۱۸,۰۷۲,۴۲۰	-	-	-	-	-	-	توکاریل
۱,۶۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۶۸۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	پتروشیمی مبین
۹۶,۶۷۵,۶۷۶	۹۸,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	به پرداخت ملت
۷۴,۰۰۰,۰۰۰	۷۴,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	پتروشیمی زاگرس
۲۴۹,۳۳۵,۸۶۳	۲۷۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	کالسیمین
۳۶۹,۰۰۰,۰۰۰	۳۶۹,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	پتروشیمی شازند
۹۶,۴۰۸,۴۶۳	۱۰۲,۳۵۱,۴۵۰	-	-	-	-	-	-	توسعه صنایع بهشهر
۱۷,۱۴۷,۶۵۱	۱۷,۵۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	سرامیک‌های صنعتی اردکان
۲۱۳,۹۱۹,۴۱۴	۲۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۵۲,۵۱۵,۰۹۱	(۷,۴۸۴,۹۰۹)	۳۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۰۰	۴۵۰,۰۰۰	۱۳۹۸/۰۴/۲۶	پالایش نفت اصفهان
۳۶۰,۳۷۹,۷۴۷	۳۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۰۹,۹۸۰,۶۵۸	(۳۸,۰۰۱۹,۳۴۲)	۶۴۸,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۸۰	۶۰۰,۰۰۰	۱۳۹۸/۰۴/۰۹	معدنی و صنعتی گل گهر
۱۶۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۶۵,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	پتروشیمی فناوران
۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۱۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۲۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰۰	۷۰۰,۰۰۰	۱۳۹۸/۰۴/۳۰	فولاد مبارکه اصفهان
۱۳۷,۳۰۴,۰۷۵	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	کارخانجات قند قزوین
۲۰۹,۶۹۴,۷۹۴	۲۴۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	سرمایه‌گذاری نفت و گاز و پتروشیمی تأمین
۱۱,۶۸۰,۰۰۰	۱۳,۰۰۰,۰۰۰	۷۵,۰۰۰,۰۰۰	-	۷۵,۰۰۰,۰۰۰	۳۰۰	۲۵۰,۰۰۰	۱۳۹۸/۰۴/۲۷	پالایش نفت تهران
-	۹۴,۰۷۲,۱۶۵	-	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری خوارزمی
۲۴,۰۰۰,۰۰۰	۲۴,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	صنعتی پارس مینو
-	۱۰۳,۲۴۱,۰۱۴	-	-	-	-	-	-	س. صنایع شیمیایی ایران
۷۶,۸۶۶,۶۲۴	۸۲,۵۰۰,۰۰۰	۱۶۶,۹۶۳,۱۵۱	(۱۳,۰۳۶,۸۴۹)	۱۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵۰	۱,۲۰۰,۰۰۰	۱۳۹۸/۰۴/۲۴	ملی صنایع مس ایران
۴,۶۱۹,۹۸۵,۶۴۹	۴,۹۵۴,۹۷۷,۰۴۹	۳,۱۴۴,۱۱۹,۶۴۰	(۹۲,۱۳۲,۴۱۲)	۳,۲۳۶,۲۵۲,۰۵۲				

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک سبحان

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

گزارش میان دوره‌ای

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۸

۱۸- سود سپرده و گواهی سپرده بانکی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به		سال مالی منتهی به		دوره مالی ۶ ماهه منتهی به تاریخ ۱۳۹۸/۰۶/۳۱													
تاریخ ۱۳۹۷/۰۶/۳۱		تاریخ ۱۳۹۷/۱۲/۲۹															
سود خالص		سود خالص		سود خالص		هزینه تنزیل/ برگشت سود		نرخ سود		سود		تاریخ سررسید		تاریخ سرمایه‌گذاری		شماره حساب	
ریال		ریال		ریال		ریال		درصد		ریال							
۴۴,۴۵۴,۰۹۷		۱۴۹,۴۱۶,۹۲۵		۱۹,۰۶۰,۶۷۲		-		-		۱۹,۰۶۰,۶۷۲		-		۱۳۹۷/۰۵/۳۰		۰۲۰۴۷۰۱۳۶۷۰۰۳	
-		-		۵,۵۴۶		-		-		۵,۵۴۶		-		۱۳۹۷/۱۲/۲۱		۰۲۰۳۳۱۳۸۳۱۰۰۱	
-		-		۲۱۲,۵۶۳,۴۲۹		-				۲۱۲,۵۶۳,۴۲۹		-		۱۳۹۷/۱۲/۲۱		۰۸۰۱۱۸۰۵۰۶۰۰۸	
۱۳۸,۷۵۷,۵۰۸		۱۴۴,۳۰۶,۳۵۰		-		-		-		-		-		۱۳۹۲/۰۲/۰۸		۲۰۰۵۱۶۷۰۴۰۰۱	
۲۳۰,۱۳۶,۹۸۷		۲۳۰,۱۳۶,۹۸۷		-		-		۲۰		-		۱۳۹۷/۱۲/۰۹		۱۳۹۶/۱۲/۰۹		۴۰۴۶۰۸۴۳۲۰۰۵	
۳,۷۸۱		۳,۷۸۱		-		-		-		-		-		۱۳۹۵/۱۲/۲۳		۲۱۴۶۹۸۳۰۰	
۷,۳۳۷,۶۶۱		۶,۸۷۴,۰۴۸		-		-		-		-		-		۱۳۹۵/۱۰/۰۲		۳۱۷۴۱۱۰۰۱۰۵/۹۲	
۹۰۴,۲۶۱		۱۸۱,۶۶۴,۵۳۸		-		-		۲۰		-		-		۱۳۹۷/۰۶/۲۰		۳۱۷۴۱۱۰۰۸۸.۷۹	
-		۵۸۴,۵۹۷		-		-		-		-		-		۱۳۹۷/۰۸/۰۱		۳۱۷۴۱۱۰۰۵۱۸/۴۳	
۴۲۱,۵۹۴,۲۹۵		۷۱۲,۹۸۷,۲۲۶		۲۳۱,۶۲۹,۶۴۷		-				۲۳۱,۶۲۹,۶۴۷						جمع	

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک سبحان

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

گزارش میان دوره‌ای

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۸

۱۹- 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.

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به تاریخ ۱۳۹۷/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به تاریخ ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به تاریخ ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	ریال	
۴۴,۴۳۴,۳۳۸	۴۴,۴۳۷,۸۸۳	۲۲,۶۸۶,۶۵۱	سایر
۱۱۵,۲۸۵,۲۲۳	۱۳۹,۲۴۶,۸۴۰	۱۲۵,۹۲۶,۱۳۹	تعدیل کارمزد کارگزار
۴۶,۳۸۸	۴۶,۳۸۸	-	تنزیل سود بانکی
۱۵۹,۷۶۵,۹۴۹	۱۸۳,۷۳۱,۱۱۱	۱۴۸,۶۱۲,۷۹۰	جمع

۲۰- هزینه کارمزد ارکان

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به تاریخ ۱۳۹۷/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به تاریخ ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به تاریخ ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	ریال	
۴۳۳,۶۴۳,۷۹۱	۷۹۶,۲۵۴,۹۷۷	۵۲۵,۳۸۱,۲۰۸	مدیر صندوق
۵۰,۹۵۸,۷۹۲	۹۹,۹۹۹,۷۸۰	۵۰,۹۵۸,۷۹۲	متولی صندوق
۴۰,۷۶۷,۱۰۸	۸۱,۱۶۳,۸۰۴	۵۳,۴۵۳,۰۱۴	حسابرس صندوق
۵۲۵,۳۶۹,۶۹۱	۹۷۷,۴۱۸,۵۶۱	۶۲۹,۶۹۳,۰۱۴	

۲۱- سایر هزینه ها

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به تاریخ ۱۳۹۷/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به تاریخ ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به تاریخ ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	ریال	
۱۹۰,۰۵۲	۱۹۰,۰۵۲	-	هزینه تصفیه
۱,۲۴۷,۲۰۰	۲,۱۷۷,۰۰۰	۲,۰۱۸,۳۰۰	هزینه کارمزد بانکی
۶,۰۱۱,۹۵۵	۱۹,۳۵۸,۶۱۰	۱,۵۲۰,۳۴۴	هزینه مجامع
۸۵,۷۲۴,۳۸۹	۱۱۱,۳۷۷,۱۴۵	۲۱,۷۸۱,۸۱۶	هزینه تسهیلات بانکی
۱۴۴,۸۵۸,۷۵۳	۲۷۹,۸۶۱,۲۳۳	۱۵۸,۹۵۴,۴۴۰	هزینه نرم افزار
۲۳۸,۰۳۲,۳۴۹	۴۱۲,۹۶۴,۰۴۰	۱۸۴,۲۷۴,۹۰۰	

۲۲- تعدیلات

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به تاریخ ۱۳۹۷/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به تاریخ ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به تاریخ ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	
بستانکار- ریال	بستانکار- ریال	بستانکار- ریال	
۱۸,۵۵۸,۷۴۷	۵,۷۳۳,۱۷۶,۶۵۸	۱۳,۷۲۶,۱۵۵,۱۲۹	تعدیلات ناشی از صدور
(۲۸,۷۲۱,۹۷۷,۰۷۹)	(۲۹,۸۷۸,۹۲۶,۴۱۲)	(۶,۱۵۰,۰۹۱,۳۳۰)	تعدیلات ناشی از ابطال
(۲۸,۷۰۳,۴۱۸,۳۳۲)	(۲۴,۱۴۵,۷۴۹,۷۵۴)	۷,۵۷۶,۰۶۳,۷۹۹	

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک سبحان

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

گزارش میان دوره‌ای

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۸

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	۱۳۹۸/۰۶/۳۱			۱۳۹۷/۱۲/۲۹
		نوع واحدهای سرمایه گذاری	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه گذاری
شرکت مشاور سرمایه گذاری آرمان آتی	مدیر	ممتاز	۹۹۰	۷.۲۴٪	۹۹۰
علی اسلامی بیدکلی	وابسته به مدیر	ممتاز	۱۰	۰.۰۷۳٪	۱۰
علی اسلامی بیدکلی	وابسته به مدیر	عادی	۵۰۳	۳.۷٪	۵۰۳
محمدرضا مایلی	مدیر سرمایه‌گذاری	عادی	۱	۰.۰۰۰۱	-
اردشیر ظهراپی‌علی آبادی	مدیر سرمایه‌گذاری	عادی	۱	۰.۰۰۰۱	-

۲۶- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آنها

طرف معامله	نوع وابستگی	موضوع معامله	۱۳۹۸/۰۶/۳۱			۱۳۹۷/۱۲/۲۹	
			ارزش معامله	تاریخ معاملات	مانده طلب - ریال	ارزش معامله	تاریخ معاملات
شرکت کارگزاری رضوی	کارگزار	خرید و فروش اوراق بهادار	۳۲۴,۲۹۵,۶۰۹,۰۶۶	طی دوره	(۷,۸۸۳,۲۱۰,۶۷۲)	۴۵۰,۳۰۵,۷۵۶,۵۸۲	طی دوره
شرکت کارگزاری نهایت نگر	کارگزار	خرید و فروش اوراق بهادار	۴,۱۵۱,۵۴۵,۹۰۶	طی دوره	-	۱,۷۰۷,۴۸۶,۱۴۴	طی دوره
شرکت مشاور سرمایه گذاری آرمان آتی	مدیر	کارمزد مدیر	۵۲۵,۲۸۱,۲۰۸	طی دوره	۳۱۴,۱۱۰,۸۳۸	۷۹۶,۲۵۴,۹۷۷	طی دوره
شرکت مشاور سرمایه گذاری تأمین سرمایه نوین	متولی	کارمزد متولی	۵۰,۹۵۸,۷۹۲	طی دوره	۲۸,۰۲۷,۳۳۶	۹۹,۹۹۹,۷۸۰	طی دوره
موسسه حسابرسی شاخص اندیشان	حسابرس	حق الزحمه حسابرس	۵۳,۴۵۳,۰۱۴	طی دوره	۵۳,۴۵۳,۰۱۴	۸۱,۱۶۳,۸۰۴	طی دوره

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.