



صندوق سرمایه‌گذاری مشترک سبحان
SOBHAN Mutual Fund

صورت‌های مالی

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۹

صندوق سرمایه گذاری مشترک سبحان
صورت های مالی
گزارش مالی میان دوره ای
دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۹

با سلام؛

به پیوست صورت های مالی صندوق سرمایه گذاری مشترک سبحان مربوط به دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۹ که در اجرای مفاد بند ۷ ماده ۵۲ 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
۸-۲۵	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 ۱۳۹۹/۰۴/۲۲ به تائید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

با سپاس

امضاء نام نماینده مدیر/متولی مهدی اسلامی بیدگلی علی خوش طینت 	شرکت مشاور سرمایه گذاری شخص حقوقی ارکان آتی شماره ثبت: ۳۳۳۳۳۳۳۳ شرکت مشاور سرمایه گذاری ارکان آتی	ارکان صندوق مدیر صندوق متولی صندوق شرکت مشاور سرمایه گذاری تامین سرمایه نوین
--	--	--

صندوق سرمایه گذاری مشترک سبحان

صورت خالص دارایی ها

گزارش مالی میان دوره ای

در تاریخ ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۹

دارایی ها	یادداشت	۱۳۹۹/۰۳/۳۱	۱۳۹۸/۱۲/۲۹
سرمایه گذاری در سهام	۵	۲,۶۸۳,۵۶۴,۳۶۱,۳۷۰	۷۶,۳۸۲,۲۱۵,۶۱۰
سرمایه گذاری در سپرده بانکی	۶	۳۱۲,۹۹۲,۰۲۸,۲۶۳	۱,۵۷۷,۵۷۲,۱۶۱
حسابهای دریافتی	۷	۳,۵۶۴,۹۳۹,۵۷۵	۲۰۴,۸۳۳,۲۲۲
سایر دارایی ها	۸	۴۸۱,۷۰۷,۶۸۷	۷۲,۱۹۸,۹۵۰
موجودی نقد	۹	۹۸۸,۸۲۸,۶۹۴	۲,۷۳۱,۱۴۵,۳۳۹
جاری کارگزاران	۱۰	-	۲,۴۱۱,۶۶۹,۰۹۲
جمع دارایی ها		۳,۰۰۱,۵۹۱,۸۶۵,۵۸۹	۸۳,۳۷۹,۶۳۴,۳۷۴

بدهی ها			
جاری کارگزاران	۱۰	۴۲۵,۳۲۲,۳۹۲,۶۶۶	-
بدهی به سرمایه گذاران	۱۱	۲۶۵,۰۰۳,۵۹۱,۸۱۳	۲۰۲,۷۹۲,۳۴۰
پرداختنی به ارکان صندوق	۱۲	۴,۳۲۰,۱۶۹,۱۴۴	۴۹۷,۴۹۸,۵۸۴
سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر	۱۳	۱,۰۰۵,۷۳۰,۹۳۴	۲۶۱,۳۴۶,۸۶۳
جمع بدهی ها		۶۹۵,۶۵۱,۸۸۴,۵۵۷	۹۶۱,۶۳۷,۷۸۷
خالص دارایی ها	۱۴	۲,۳۰۵,۹۳۹,۹۸۱,۰۳۲	۸۲,۴۱۷,۹۹۶,۵۸۷
تعداد واحدهای سرمایه گذاری		۱۱۰,۳۵۷	۱۰,۶۹۲
خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری		۲۰,۸۹۵,۲۷۶	۷,۷۰۸,۳۸۰

یادداشت های توضیحی همراه ، جزء لاینفک صورتهای مالی است.

۶



آرمان آتی

شماره ثبت : ۳۳۷۷۷۳۹



صندوق سرمایه گذاری مشترک سبحان

صورت سود(زیان) و گردش خالص داراییها

گزارش مالی میان دوره ای

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۹

درآمدها:	یادداشت	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۹	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۸	سال ۱۳۹۸
سود حاصل از فروش اوراق بهادار	۱۵	۲۰۲,۰۹۵,۸۱۵,۸۴۱	۴,۶۹۰,۹۰۵,۹۳۹	۲۹,۰۴۱,۵۱۸,۱۵۱
سود تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۱۶	۵۴۰,۲۲۹,۰۹۷,۳۷۷	۴,۰۸۰,۸۰۰,۱۶۶	۱۰,۴۲۶,۳۶۵,۱۹۷
سود سهام	۱۷	۳,۳۵۹,۵۳۲,۱۸۶	۱,۰۳۱,۴۴۰,۴۶۱	۳,۴۴۵,۴۶۳,۴۰۸
سود سپرده و گواهی سپرده بانکی	۱۸	۶۴۷,۲۹۸,۷۱۵	۱۲۸,۷۶۸,۰۲۲	۱,۲۵۷,۴۶۴,۳۹۷
سایر درآمدها	۱۹	۱,۱۷۴,۰۱۱,۹۱۶	۷۴,۶۷۷,۳۹۷	۵۱۹,۷۳۶,۷۷۵
جمع درآمدها		۷۴۷,۵۰۵,۷۵۶,۰۳۵	۱۰,۰۰۶,۵۹۱,۹۸۵	۴۴,۶۹۰,۵۴۷,۹۳۸
هزینه ها:				
هزینه کارمزد اربان	۲۰	(۴,۳۶۹,۱۲۲,۲۲۲)	(۲۸۲,۳۳۱,۱۲۰)	(۱,۳۳۸,۹۸۸,۳۵۴)
سایر هزینه ها	۲۱	(۳۴۳,۱۴۵,۳۱۴)	(۷۵,۶۵۵,۰۱۱)	(۴۶۶,۲۱۵,۲۲۴)
جمع هزینه ها		(۴,۷۱۲,۲۶۷,۵۳۶)	(۳۵۷,۹۸۶,۱۳۱)	(۱,۸۰۵,۲۰۳,۵۷۸)
هزینه مالی	۲۲	(۱۶,۶۶۴,۸۲۷)	-	(۱۲۲,۴۸۶,۰۲۷)
سود خالص		۷۴۲,۷۷۶,۸۲۳,۶۷۲	۹,۶۴۸,۶۰۵,۸۵۴	۴۲,۷۶۲,۸۵۸,۳۲۳
بازده میانگین سرمایه گذاری		۹۰.۳۳٪	۱۹.۷۳٪	۶۴.۶۱٪
بازده سرمایه گذاری پایان دوره		۳۲.۲۱٪	۱۸.۱۱٪	۶۳.۹۰٪

صورت گردش خالص دارایی ها

یادداشت	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۹	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۸	سال ۱۳۹۸
تعداد واحد سرمایه گذاری	ریال	تعداد واحد سرمایه گذاری	ریال
واحدهای سرمایه گذاری اول دوره	۱۰,۶۹۲	۴۵,۸۱۵,۰۳۳,۷۳۷	۱۱,۹۶۵
واحدهای سرمایه گذاری عادی صادر شده طی دوره	۱۰۶,۳۷۳	۱,۱۵۱,۰۰۰,۰۰۰	۴,۲۱۱
واحدهای سرمایه گذاری عادی ابطال شده طی دوره	(۶,۷۰۸)	(۱,۵۷۹)	(۵,۴۸۴)
سود خالص	-	۷۴۲,۷۷۶,۸۲۳,۶۷۲	-
تعدیلات	-	۱,۳۸۱,۰۸۰,۱۶۰,۷۷۳	-
خالص دارایی ها در پایان دوره	۱۱۰,۳۵۷	۲,۳۰۵,۹۳۹,۹۸۱,۰۳۲	۱۰,۶۹۲

سود خالص

بازده میانگین سرمایه گذاری = میانگین موزون (ریال) و جوه استفاده شده

تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال ± سود (زیان) خالص

خالص دارایی های پایان دوره

یادداشت های توضیحی همراه، جزء لاینفک صورتهای مالی می باشد.

۶

شرکت مشاور سرمایه گذاری
آرمان آتی
شماره ثبت: ۱۳۹۷/۷۷



صندوق سرمایه‌گذاری مشترک سبحان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
گزارش مالی میان دوره‌ای
دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۹

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، به شناسه ملی ۱۰۳۲۰۸۷۵۲۸۰ 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 تا تاریخ ۱۳۹۹/۰۶/۰۶ می‌باشد. درخصوص تمدید مدت فعالیت صندوق بر اساس ماده ۵۵ اقدامات لازم (درخواست تمدید) به سازمان بورس و اوراق بهادار ارسال شده لکن تاکنون پاسخی دریافت نشده 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

کلید اطلاعات مرتبط با فعالیت صندوق سرمایه‌گذاری مشترک سبحان مطابق با ماده ۵۱ 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 مشاورسرمایه گذاری آرمان آتی	۹۹۰	۹۹
۲	علی اسلامی بیدکلی	۱۰	۱

۲-۲- مدیر صندوق، شرکت مشاورسرمایه 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، نرسیده به پارک ساعی، برج نگین ساعی، طبقه ۱۱، واحد ۱۱۰۸، تلفن: ۰۲۱-۹۱۰۰۶۷۸۰

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک سبحان

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

گزارش مالی میان دوره ای

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۹

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.

۴-۲ حسابرس صندوق، موسسه خدمات حسابرسی بهراد مشار است که در تاریخ ۱۳۷۷/۰۳/۰۶ به شماره ثبت ۱۳۸۹۸ نزد مرجع ثبت شرکت‌های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی حسابرس عبارتست از: تهران، خ فجر (جم سابق)، پ ۲۷، ط ۲.

۳- مبنای تهیه صورت‌های مالی:

صورت‌های 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 گیری‌های 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 اندازه گیری می‌شود.

۴-۱-۱- سرمایه‌گذاری در سهام شرکت‌های بورسی یا فرابورسی: سرمایه‌گذاری در سهام شرکت‌های بورسی یا فرابورسی به خالص ارزش فروش منعکس می‌شود. خالص ارزش فروش سهام عبارت است از ارزش بازار سهم در پایان روز یا قیمت تعدیل شده سهم، منهای کارمزد معاملات و مالیات فروش سهام. باتوجه به دستورالعمل "نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق‌های سرمایه‌گذاری" مدیر صندوق می‌تواند در صورت وجود شواهد و ارائه مستندات کافی ارزش سهم در پایان روز را به میزان حداکثر ۲۰ درصد افزایش یا کاهش دهد و قیمت تعدیل شده را مبنای محاسبه خالص ارزش فروش قرار دهد.

۴-۱-۲- سرمایه‌گذاری در اوراق مشارکت پذیرفته شده در بورس یا فرابورس: خالص ارزش فروش اوراق مشارکت در هر روز با کسر کارمزد فروش از قیمت بازار آنها محاسبه می‌گردد.

۴-۱-۳- 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 می‌شود.

۴-۲- درآمد حاصل از سرمایه‌گذاری‌ها

۴-۲-۱- سود سهام: درآمد حاصل از سود سهام شرکتها در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت‌های سرمایه‌پذیر شناسایی می‌شود. همچنین سود سهام متعلق به صندوق سرمایه‌گذاری به ارزش فعلی محاسبه و در حساب‌ها منعکس می‌گردد. برای محاسبه ارزش فعلی سود سهام تحقق یافته و دریافت نشده، مبلغ سود دریافتنی با توجه به برنامه زمانبندی پرداخت سود توسط شرکت سرمایه‌پذیر و حداکثر ظرف ۸ 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.

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک سبحان

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

گزارش مالی میان دوره ای

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۹

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 گواهی‌های سپرده بانکی بر اساس مدت زمان و با توجه به مانده اصل سرمایه‌گذاری شناسایی می‌شود. همچنین سود سپرده‌های بانکی کوتاه مدت به طور ماهانه با توجه به کمترین مانده وجوه در حساب سپرده و نرخ سود علی الحساب در زمان واریز، 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.

۳-۴- 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								
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 مثبته با 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 الزحمة حسابرس	سالانه مبلغ ثابت ۱۵۰ میلیون ریال								
حق الزحمة 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 پشتیبانی آنها	هزینه های دسترسی به نرم افزار صندوق، نصب و راه اندازی تارنمای آن و هزینه های پشتیبانی سالانه در قالب چهار آیتم ذیل و با ارائه مدارک مثبته و با تصویب نرخ مربوطه توسط مجمع: ۱- ۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال به عنوان بخش ثابت سالانه؛ ۲- ۹۰,۰۰۰ ریال بابت هر مشتری فعال (دارای واحد سرمایه گذاری) در هر سال؛ ۳- ۲,۰۰۰ 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 سپرده‌های بانکی در روز قبل و کارمزد متولی روزانه بر اساس ارزش خالص دارایی‌های روز کاری قبل محاسبه می‌شود. اشخاص یاد شده کارمزدی بابت روز اول فعالیت صندوق دریافت نمی‌کنند.

** 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

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک سبحان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
گزارش مالی میان دوره ای
دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۹

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

گزارش مالی میان دوره ای

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۹

۵- سرمایه گذاری در سهام

۱۳۹۸/۱۲/۲۹			۱۳۹۹/۰۳/۳۱			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	
۲۶.۸۲٪	۲۲,۳۶۱,۰۲۸,۵۵۷	۱۹,۵۷۶,۰۱۰,۶۳۹	۹.۸۸٪	۲۵۴,۶۵۲,۷۳۱,۶۸۳	۲۲۸,۰۲۹,۲۰۱,۴۵۷	فلزات اساسی
۸.۷۵٪	۷,۲۹۵,۹۸۹,۲۹۵	۸,۰۳۵,۹۹۸,۹۵۱	۴.۵۹٪	۱۱۸,۱۸۳,۰۶۱,۴۲۹	۹۸,۷۸۲,۶۶۵,۳۲۹	سایر محصولات کانی غیرفلزی
۶.۷۵٪	۵,۶۳۰,۱۶۵,۴۰۰	۴,۳۷۲,۵۴۷,۶۱۷	۱۲.۹۲٪	۳۳۲,۸۹۱,۸۵۱,۹۳۰	۲۱۵,۲۷۹,۴۶۲,۶۵۵	استخراج کانه های فلزی
۵.۹۲٪	۴,۹۳۸,۷۷۲,۸۵۰	۵,۲۴۹,۰۷۴,۴۱۸	۱.۲۳٪	۳۱,۵۷۳,۷۸۶,۳۹۷	۱۹,۸۴۳,۴۰۰,۴۰۶	عرضه برق، گاز، بخار و آب گرم
۵.۶۱٪	۴,۶۷۷,۱۴۸,۸۰۰	۳,۷۸۸,۱۳۱,۷۷۱	۷.۰۷٪	۱۸۲,۲۶۲,۴۸۹,۷۵۳	۱۳۸,۶۳۰,۳۰۳,۶۸۵	ماشین آلات و تجهیزات
۵.۰۳٪	۴,۱۹۷,۲۷۳,۶۵۰	۳,۵۵۳,۰۸۴,۳۳۵	۱.۸۰٪	۴۶,۴۳۹,۷۴۲,۶۷۶	۴۷,۱۸۳,۸۳۵,۹۴۲	ماشین آلات و دستگاه های برقی
۴.۳۵٪	۳,۶۲۶,۶۹۱,۶۰۰	۳,۱۴۰,۶۲۵,۷۷۱	۴.۵۹٪	۱۱۸,۱۴۲,۶۲۱,۰۴۶	۹۳,۸۱۵,۷۷۲,۰۵۹	ساخت محصولات فلزی
۵٪	۳,۹۹۸,۹۲۶,۵۷۵	۳,۴۹۲,۸۲۴,۵۲۳	۲.۷۵٪	۷۰,۸۳۶,۹۵۵,۸۲۵	۶۵,۳۷۸,۳۱۴,۳۱۹	شرکتهای چند رشته ای صنعتی
۴.۲۸٪	۳,۵۷۱,۰۳۹,۵۵۰	۲,۴۹۳,۶۴۶,۴۱۰	۰.۴۵٪	۱۱,۵۰۴,۰۴۹,۸۵۹	۲,۴۹۳,۶۴۶,۴۱۰	خودرو و ساخت قطعات
۴.۱۴٪	۳,۴۵۰,۰۳۱,۰۰۰	۲,۷۲۰,۹۲۶,۷۷۷	۳.۸۴٪	۹۸,۸۱۴,۸۶۰,۲۰۳	۷۹,۸۱۰,۴۳۷,۲۵۷	بانکها و موسسات اعتباری
۲.۹۲٪	۲,۴۳۳,۵۱۴,۵۳۹	۱,۹۸۴,۵۸۷,۱۳۶	۳.۸۱٪	۹۸,۰۶۳,۹۵۶,۴۴۹	۶۹,۶۳۴,۳۵۳,۳۲۱	سیمان، آهک و گچ
۰.۰۳٪	۱۲,۹۳۲,۱۰۷	۸,۱۸۷,۰۴۹	۳.۷۳٪	۹۶,۰۸۹,۰۹۰,۵۰۸	۸۱,۹۰۴,۶۱۷,۳۸۲	محصولات شیمیایی
۰.۰۰۴٪	۳,۲۵۰,۱۲۸	۲,۶۴۹,۳۵۴	۲.۷۳٪	۷۰,۲۹۵,۵۲۰,۷۵۵	۶۶,۳۳۷,۰۸۱,۴۴۴	زراعت و خدمات وابسته
-	-	-	۷.۷۵٪	۱۹۹,۶۱۱,۱۳۲,۵۹۸	۱۵۱,۰۵۵,۱۱۰,۸۱۳	رایانه و فعالیتهای وابسته به آن
-	-	-	۶.۴۱٪	۱۶۵,۰۹۲,۲۷۳,۱۲۶	۱۳۱,۳۹۳,۹۵۰,۸۹۴	مواد و محصولات دارویی
-	-	-	۴.۶۵٪	۱۱۹,۹۰۴,۳۶۰,۹۷۸	۸۲,۲۳۳,۹۵۰,۲۴۵	دباغی، پرداخت چرم و ساخت انواع پاپوش
-	-	-	۱۲.۸۹٪	۳۳۲,۱۶۰,۴۹۰,۰۱۶	۲۹۰,۲۸۷,۲۹۱,۴۴۵	فراورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای
-	-	-	۱.۹۹٪	۵۱,۳۶۴,۴۹۹,۴۰۰	۴۸,۸۹۲,۹۱۳,۰۹۴	سایر واسطه گریهای مالی
-	-	-	۱.۹۸٪	۵۱,۱۲۰,۰۷۶,۸۶۳	۵۲,۸۵۰,۱۲۳,۶۴۱	انتشار، چاپ و تکثیر
-	-	-	۱.۷۷٪	۴۵,۵۶۷,۹۰۹,۹۲۵	۳۵,۷۶۵,۸۶۶,۹۷۳	فعالتهای کمکی به نهادهای مالی واسط
-	-	-	۷.۳۴٪	۱۸۸,۹۹۲,۸۹۹,۹۵۱	۱۳۹,۳۸۸,۲۶۵,۵۲۱	بیمه و صندوق بازنشتی به جز تامین اجتماعی
۷.۱۴٪	۵,۴۵۴,۲۹۷,۰۰۰	۴,۰۳۰,۵۰۹,۳۳۱	-	-	-	سرمایه گذاریها
۴.۸۶٪	۴,۰۴۸,۱۴۲,۰۰۰	۳,۰۵۶,۴۳۸,۵۲۳	-	-	-	انبوه سازی، املاک و مستغلات
۰.۸۲٪	۶۸۳,۰۱۲,۵۵۹	۳۴۰,۸۰۰,۸۸۸	-	-	-	مخابرات
۹۴.۰۵٪	۷۶,۳۸۲,۲۱۵,۶۱۰	۶۵,۸۴۶,۰۴۳,۴۹۳	۱۰۴.۱۶٪	۲,۶۸۳,۵۶۴,۳۶۱,۳۷۰	۲,۱۳۸,۹۹۰,۵۶۴,۲۹۲	

صندوق سرمایه گذاری مشترک سیحان

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

گزارش مالی میان دوره ای

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۹

۶ - سرمایه گذاری در سپرده بانکی:

۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۳/۳۱						
مبلغ	درصد از کل دارایی ها	مبلغ	درصد نرخ سود	تاریخ سررسید	تاریخ سپرده گذاری	نوع سپرده	
ریال		ریال					
۳۰۳,۹۷۶,۹۵۳	۵۰۱٪	۱۲۹,۰۸۸,۳۳۰,۶۵۳	۱۰٪	-	۱۳۹۷/۰۵/۳۰	کوتاه مدت	بانک دی-۰۲۰۴۷۰۱۳۶۷۰۰۳
۱,۱۹۵,۰۰۰,۰۰۰	۰۰۰٪	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۸٪	-	۱۳۹۷/۱۲/۲۱	کوتاه مدت	بانک آینده- ۰۸۰۱۱۸۰۵۰۶۰۰۸
۷۸,۵۹۵,۲۰۸	۷.۱۴٪	۱۸۳,۹۰۲,۶۹۷,۶۱۰	۱۰٪	-	۱۳۹۷/۱۲/۲۲	کوتاه مدت	بانک آینده - ۰۲۰۳۳۱۳۸۳۱۰۰۱
۱,۵۷۷,۵۷۲,۱۶۱	۱۲.۱۵٪	۳۱۲,۹۹۲,۰۲۸,۲۶۳					

صندوق سرمایه گذاری مشترک سبحان
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
گزارش مالی میان دوره ای
دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۹

۷- حساب های دریافتنی

۱۳۹۸/۱۲/۲۹		۱۳۹۹/۰۳/۳۱			سود سهام دریافتنی
تنزیل شده	تنزیل شده	مبلغ تنزیل	نرخ تنزیل	تنزیل نشده	
ریال	ریال	ریال	درصد	ریال	
۲۰۴,۸۳۳,۲۲۲	۳,۵۶۴,۹۳۹,۵۷۵	۱۴۶,۷۴۵,۱۷۵	۲۵	۳,۷۱۱,۶۸۴,۷۵۰	
۲۰۴,۸۳۳,۲۲۲	۳,۵۶۴,۹۳۹,۵۷۵	۱۴۶,۷۴۵,۱۷۵		۳,۷۱۱,۶۸۴,۷۵۰	

۸- سایر دارایی ها

سایر داراییها شامل آن بخش از مخارج برگزاری مجامع و خدمات و نرم افزار می باشد که تا تاریخ خالص دارایی ها مستهلک نشده و به عنوان دارایی به دوره های آتی منتقل می شود. مخارج برگزاری مجامع نیز پس از تشکیل مجمع از محل دارایی های صندوق پرداخت و ظرف مدت یک سال مالی صندوق 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.

۱۳۹۸/۱۲/۲۹				مخارج نرم افزار
مانده ابتدای سال	مخارج اضافه سده طی سال	استهلاك سال	مانده پایان سال	
ریال	ریال	ریال	ریال	
۷۲,۱۹۸,۹۵۰	۵۱۲,۳۰۰,۰۰۰	۱۰۷,۰۹۰,۱۵۹	۴۷۷,۴۰۸,۷۹۱	
-	۵,۵۰۰,۰۰۰	۱,۲۰۱,۱۰۴	۴,۲۹۸,۸۹۶	
-	-	-	-	
-	۱,۵۸۵,۳۶۵	-	-	
۷۲,۱۹۸,۹۵۰	۵۱۹,۳۸۵,۳۶۵	۱۰۹,۸۷۶,۶۲۸	۴۸۱,۷۰۷,۶۸۷	

صندوق سرمایه گذاری مشترک سیحان
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
گزارش مالی میان دوره ای
دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۹

۹- موجودی نقد

موجودی نقد در تاریخ خالص دارایی ها به شرح زیر می باشد:

۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۳/۳۱
ریال	ریال
۱۰,۰۰۰,۰۰۰	-
۲,۷۲۱,۱۴۵,۳۳۹	۹۸۸,۸۲۸,۶۹۴
۲,۷۳۱,۱۴۵,۳۳۹	۹۸۸,۸۲۸,۶۹۴

بانک دی- شعبه حافظ-۱۰۰۱۲۹۴۳۰۰۷

بانک آینده - شعبه ولیعصر ساعی -۰۱۰۰۳۱۶۷۸۲۰۰۷

۱۰- جاری کارگزاران

جاری کارگزاران به تفکیک هر کارگزار به شرح زیر است:

۱۳۹۹/۰۳/۳۱			
مانده ابتدای سال	گردش بدهکار	گردش بستانکار	مانده پایان سال
ریال	ریال	ریال	ریال
۲,۴۰۶,۱۸۵,۵۸۶	۴۶,۷۲۲,۳۱۴,۹۶۱	۴۹,۱۲۸,۵۰۰,۵۴۷	-
-	۲,۰۸۴,۵۱۴,۴۰۳,۳۹۹	۲,۵۱۰,۹۸۶,۵۴۸,۰۹۹	(۴۲۶,۴۷۲,۱۴۴,۷۰۰)
۵,۴۸۳,۵۰۶	۱,۲۶۹,۷۳۶,۹۸۸	۱۲۵,۴۶۸,۴۶۰	۱,۱۴۹,۷۵۲,۰۳۴
۲,۴۱۱,۶۶۹,۰۹۲	۲,۱۳۲,۵۰۶,۴۵۵,۳۴۸	۲,۵۶۰,۲۴۰,۵۱۷,۱۰۶	(۴۲۵,۳۲۲,۳۹۲,۶۶۶)

شرکت کارگزاری سهام بارز

شرکت کارگزاری فیروزه آسیا

تعدیل کارمزد کارگزاری

صندوق سرمایه گذاری مشترک سبحان

بادداشت های توضیحی صورت های مالی

گزارش مالی میان دوره ای

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۹

۱۱- بدهی به سرمایه گذاران

۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۳/۳۱	یادداشت
ریال	ریال	
۷,۷۹۲,۳۴۰	۴۸۳,۳۷۶,۸۶۱	حسابهای پرداختنی بابت تفاوت مبلغ واریزی با صدور
۱۹۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۴۴,۱۴۹,۵۶۴,۴۷۸	حسابهای پرداختنی بابت صدور واحدهای سرمایه گذاری
-	۱,۵۹۸,۶۷۰,۴۷۴	حساب های پرداختنی بابت ابطال واحدهای سرمایه گذاری
-	۱۸,۷۷۱,۹۸۰,۰۰۰	سایر پرداختنی برای واریز نامشخص
۲۰۲,۷۹۲,۳۴۰	۲۶۵,۰۰۳,۵۹۱,۸۱۳	

۱-۱- مبلغ عمده پرداختنی بابت صدور در تاریخ ۱۳۹۹/۰۴/۰۲ برای سرمایه گذار صدور شده است.

۱-۲- مبلغ عمده پرداختنی بابت ابطال مطابق امیدنامه صندوق طی ۷ روز کاری از تاریخ درخواست به حساب سرمایه گذاران واریز شده است.

۱۲ - بدهی به ارکان صندوق

بدهی به ارکان صندوق در تاریخ خالص دارایی ها به شرح زیر است:

۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۳/۳۱	
ریال	ریال	مدیر صندوق
۴۰۸,۹۳۵,۳۴۲	۴,۲۶۶,۲۴۵,۶۲۱	متولی
۳۱,۹۴۵,۱۳۵	۲۵,۱۷۹,۹۹۲	حسابرس
۵۵,۵۴۶,۹۲۲	۲۸,۷۴۳,۵۳۱	
۱,۰۷۱,۱۸۵	-	بدهی به مدیر بابت امور صندوق
۴۹۷,۴۹۸,۵۸۴	۴,۳۲۰,۱۶۹,۱۴۴	

۱۳- سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر

۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۳/۳۱	
ریال	ریال	ذخیره تصفیه
۲۵۸,۰۸۲,۲۱۰	۴۷۷,۷۹۵,۸۱۵	تدبیر پرداز
-	۵۱۳,۳۷۱,۱۸۵	ذخیره آيوننمان نرم افزار
۳,۲۶۴,۶۵۳	۱۴,۵۶۳,۹۳۴	
۲۶۱,۳۴۶,۸۶۳	۱,۰۰۵,۷۳۰,۹۳۴	

۱۴-خالص دارایی ها

۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۳/۳۱	
تعداد	تعداد	واحدهای سرمایه گذاری عادی
ریال	ریال	واحدهای سرمایه گذاری ممتاز
۷۴,۷۰۹,۶۱۶,۸۰۹	۲,۲۸۵,۰۴۴,۷۰۴,۹۶۴	۱۰۹,۳۵۷
۷,۷۰۸,۳۷۹,۷۷۸	۲۰,۸۹۵,۲۷۶,۰۶۸	۱,۰۰۰
۸۲,۴۱۷,۹۹۶,۵۸۷	۲,۳۰۵,۹۳۹,۹۸۱,۰۳۲	۱۱۰,۳۵۷

صندوق سرمایه گذاری مشترک سبحان

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

گزارش مالی میان دوره ای

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۹

۱۵- سود(زیان) فروش اوراق بهادار

یادداشت	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۹	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۸	سال ۱۳۹۸
سود (زیان) حاصل از فروش سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس و فرابورس	۲۰۱,۸۲۸,۸۶۵,۴۲۴	۴,۴۶۶,۰۲۷,۹۴۶	۲۸,۵۹۰,۱۴۲,۱۴۳
سود (زیان) حاصل از فروش حق تقدم	۲۶۶,۹۵۰,۴۱۷	۲۲۴,۸۷۷,۹۹۳	۴۵۱,۳۷۶,۰۰۸
	۲۰۲,۰۹۵,۸۱۵,۸۴۱	۴,۶۹۰,۹۰۵,۹۳۹	۲۹,۰۴۱,۵۱۸,۱۵۱

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

تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۸	سال ۱۳۹۸
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
گروه بهمن	۸,۱۵۰,۰۰۰	۱۰۶,۳۷۹,۳۵۶,۸۸۰	۶۷,۶۹۷,۰۵۴,۶۵۴	۱۵۰,۲۵۸,۰۴۳	۵۳۱,۸۹۶,۷۹۶	۳۸,۰۰۰,۱۴۷,۳۸۷	-
پالایش نفت اصفهان	۴,۶۵۰,۰۰۰	۵۹,۹۹۳,۴۶۸,۰۵۴	۲۹,۷۷۳,۳۷۵,۱۱۸	۸۴,۴۴۰,۰۸۹	۲۹۹,۹۶۷,۳۴۰	۲۹,۸۳۵,۳۸۵,۵۰۷	۲۰,۳۸,۲۱۰,۵۵۰
سرمایه گذاری مسکن تهران	۷,۵۰۰,۰۰۰	۷۲,۸۳۳,۱۵۶,۸۸۰	۴۵,۰۲۶,۰۳۶,۳۵۱	۱۰۲,۸۷۴,۶۱۴	۳۶۴,۱۶۵,۷۷۵	۲۷,۳۴۰,۰۸۰,۱۴۰	(۶,۶۴۰,۰۲۹۹)
سهامی ذوب آهن اصفهان	۸,۱۶۰,۰۰۰	۴۸,۳۸۷,۹۵۹,۴۴۴	۲۹,۱۳۲,۵۳۲,۷۱۵	۷۳,۰۴۲,۱۰۹	۲۴۲,۴۳۹,۸۰۳	۱۹,۰۳۹,۹۴۴,۸۱۷	-
سرمایه گذاری خوارزمی	۱,۵۰۰,۰۰۰	۱۷,۹۵۵,۱۶۸,۵۹۰	۷,۵۶۰,۹۱۶,۵۳۰	۲۵,۳۶۱,۵۷۳	۸۹,۷۷۵,۸۲۲	۱۰,۲۷۹,۱۱۴,۶۴۵	۲,۳۲۱,۲۵۷,۵۸۶
تولید برق عسلویه مینا	۱۵۰,۰۰۰	۲۵,۳۲۸,۹۵۱,۶۶۷	۱۵,۱۶۲,۸۷۸,۳۱۲	۳۵,۷۷۶,۸۷۵	۱۲۶,۶۴۴,۷۵۶	۱۰,۰۰۳,۶۵۱,۷۲۴	-
گروه مینا (سهامی عام)	۱,۵۱۳,۰۰۰	۴۴,۶۴۰,۷۶۹,۰۹۰	۳۵,۰۲۹,۲۸۶,۰۷۴	۶۳,۰۵۴,۷۹۱	۲۲۳,۲۰۳,۸۲۶	۹,۳۲۵,۲۲۴,۳۷۹	۴۲,۲۲۵,۸۷۸
توسعه صنایع بهشهر(هلدینگ	۷۵۰,۰۰۰	۱۸,۹۴۵,۰۰۰,۰۰۰	۹,۹۰۱,۴۸۴,۵۴۵	۲۶,۷۵۹,۶۵۵	۹۴,۲۲۵,۰۰۱	۸,۹۲۲,۰۰۳,۷۹۹	-
سرمایه گذاری صندوق بازنشستگی	۱,۶۲۰,۰۰۰	۲۱,۹۲۸,۰۸۹,۵۸۰	۱۵,۶۹۷,۴۲۶,۵۳۷	۳۴,۸۰۵,۷۷۸	۱۰۹,۶۴۰,۴۴۷	۶,۰۸۶,۲۱۶,۸۱۸	۲۶۳,۰۳۴,۶۷۰
فولاد مبارکه اصفهان	۲,۴۵۳,۸۴۶	۲۱,۹۰۴,۳۷۸,۳۰۶	۱۷,۰۱۲,۹۷۹,۷۰۳	۳۸,۲۶۶,۶۵۷	۱۰۹,۵۲۱,۸۹۴	۴,۷۴۳,۶۱۰,۰۵۲	۱,۲۷۶,۸۱۳,۵۶۸
لیزینگ صنعت و معدن	۹۰۰,۰۰۰	۱۰,۱۵۸,۳۰۰,۰۰۰	۵,۴۳۷,۷۱۴,۴۱۵	۱۴,۳۴۸,۱۸۰	۵۰,۷۹۱,۵۰۳	۴,۶۵۵,۴۴۵,۹۰۲	-
توسعه مولد نیروگاهی چهرم	۱,۵۰۰,۰۰۰	۹,۹۶۲,۸۳۶,۶۳۸	۵,۴۸۹,۳۰۸,۷۲۱	۱۴,۰۷۱,۸۹۴	۴۹,۸۱۴,۱۸۵	۴,۴۰۹,۶۴۱,۸۳۸	(۷۳,۵۴۹,۸۴۴)
پرداخت الکترونیک سامان کیش	۱۰۰۰,۰۰۰	۴۷,۸۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۳,۳۹۹,۳۶۷,۶۵۸	۶۷,۵۴۵,۴۲۸	۲۳۹,۰۹۹,۹۹۹	۴,۱۱۳,۹۸۶,۹۱۵	-
ایران ترانسفو	۲۰۰,۰۰۰	۸,۳۳۹,۶۰۰,۰۰۰	۴,۱۹۷,۲۷۳,۶۵۰	۱۱,۷۷۹,۵۹۹	۴۱,۶۹۸,۰۰۱	۴,۰۸۸,۸۴۸,۷۵۰	-
بین المللی محصولات پارس	۴۰۰,۰۰۰	۱۳,۳۳۲,۰۰۰,۰۰۰	۹,۷۲۰,۳۹۴,۲۶۰	۱۸,۸۳۱,۰۹۰	۶۶,۶۵۹,۹۹۷	۳,۵۲۶,۱۱۴,۶۵۳	-
سرمایه گذاری صبا تامین	۳۳۰,۰۰۰	۷,۵۰۶,۰۸۳,۳۷۴	۳,۹۷۷,۹۷۸,۴۰۰	۱۰,۶۰۲,۱۹۴	۳۷,۵۳۰,۴۱۷	۳,۴۷۹,۹۷۲,۳۶۳	(۱۹,۶۵۶,۷۳۹)
ملی صنایع مس ایران	۲۰,۲۰,۰۰۰	۲۶,۴۳۸,۰۰۰,۰۰۰	۲۳,۶۳۳,۲۱۱,۵۴۸	۴۱,۸۷۷,۳۲۸	۱۳۲,۱۹۰,۰۰۱	۲,۶۳۰,۷۲۱,۲۱۳	۳,۳۳۳,۵۶۴,۶۶۳
پشم شیشه ایران	۲۰۰,۰۵۵	۹,۹۵۴,۹۱۵,۶۸۲	۷,۲۹۵,۹۸۹,۲۹۵	۱۴,۰۶۱,۱۵۴	۴۹,۷۷۴,۵۸۲	۲,۵۹۵,۰۹۰,۶۵۱	(۳۴,۲۴۰,۹۴۶)
صنایع بهداشتی سائنا	۱۱۰,۰۰۰	۱۱,۷۴۶,۰۲۶,۸۷۹	۹,۴۳۳,۴۳۵,۷۶۴	۱۶,۵۹۱,۰۵۲	۵۸,۷۳۰,۱۳۷	۲,۳۳۷,۲۶۹,۹۲۶	-
صنایع پتروشیمی خلیج فارس	۳۰۰,۰۰۰	۴,۵۶۳,۳۰۰,۰۰۰	۳,۰۸۹,۲۶۷,۹۸۳	۶,۴۴۵,۶۵۹	۲۲,۸۱۶,۵۰۰	۱,۴۴۴,۷۶۹,۸۵۸	-
سرمایه گذاری غدیر(هلدینگ	۳,۸۰۰,۰۰۰	۳۲,۴۱۲,۰۷۰,۵۸۱	۳۰,۸۵۳,۲۷۶,۶۳۴	۴۵,۷۸۱,۳۷۱	۱۶۲,۰۶۰,۳۵۵	۱,۳۵۰,۹۵۲,۴۹۱	۲۰۹,۵۳۷,۴۰۷
داده گستر عصر نوین-های وب	۳۰۰,۰۰۰	۷۰,۹۵۵,۹۰۰,۰۰۰	۵,۸۴۲,۱۷۲,۵۳۱	۱۰,۰۲۲,۹۳۷	۳۵,۴۷۹,۵۰۰	۱,۲۰۸,۲۲۵,۰۳۲	-
گسترش سرمایه گذاری ایران خودرو	۲,۸۰۰,۰۰۰	۱۱,۴۲۸,۴۰۰,۰۰۰	۱۰,۴۷۴,۸۶۵,۶۹۵	۱۶,۴۲۴,۷۹۶	۵۸,۱۴۱,۹۹۶	۱,۰۷۸,۹۶۷,۵۱۳	-
درخشان تهران	۲۰۰,۰۰۰	۲۵,۶۰۴,۰۰۰,۰۰۰	۲۴,۴۲۸,۹۸۷,۲۸۲	۳۶,۱۶۵,۶۰۲	۱۲۸,۰۲۰,۰۰۱	۱,۰۱۰,۸۲۷,۱۱۵	-
شرکت ارتباطات سیار ایران	۳۷,۵۰۰	۱,۳۵۶,۶۴۱,۴۶۰	۶۸۳,۰۱۲,۵۵۹	۱,۹۱۶,۳۳۷	۶,۷۸۳,۲۰۷	۶۶۴,۹۲۹,۴۵۷	۲۶۲,۰۹۱,۶۶۷
جمع نقل به صفحه بعد	۶۶۶,۳۱۴,۳۷۳,۳۷۵	۴۵۹,۹۵۰,۲۲۶,۹۳۴	۹۶۱,۴۰۴,۶۱۵	۳,۳۳۱,۵۷۱,۸۸۱	۲۰۲,۰۷۱,۱۶۹,۹۴۵	۹۵۶,۳۱۰,۷۱۰	۱۰,۰۹۴,۵۵۹,۸۳۵

صندوق سرمایه گذاری مشترک سبحان

بادداشت های توضیحی صورت های مالی

گزارش مالی میان دوره ای

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۹

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۸		دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۹		دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۸		سال ۱۳۹۸	
تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
جمع نقل از صفحه قبل	۶۶۶,۳۱۴,۳۷۳,۳۷۵	۴۵۹,۹۵۰,۲۲۶,۹۳۴	۹۶۱,۴۰۴,۶۱۵	۳,۳۳۱,۵۷۱,۸۸۱	۲۰۲,۰۷۱,۱۶۹,۹۴۵	۹۵۶,۳۱۰,۷۱۰	۱۰,۰۹۴,۵۵۹,۸۳۵
سیمان ساوه	۳,۴۳۷	۸۵,۶۳۱,۷۸۹	۳۳۵,۰۵۴	۱,۱۸۶,۰۴۰	۱۵۰,۰۵۵,۱۰۹	-	-
لیزینگ رایان سایپا	۳۵,۰۰۰	۱۷۱,۱۲۷,۷۴۲	۳۷۵,۷۱۱	۱,۳۳۰,۰۰۰	۹۳,۱۶۶,۵۴۷	-	(۴۶,۲۸۰,۲۵۶)
فولاد کاوه جنوب کیش	۳۰۰,۰۰۰	۱,۸۶۴,۷۳۹,۷۸۱	۹,۱۰۸,۰۷۳	۹,۵۸۷,۵۰۰	۳۴,۰۶۴,۶۴۶	-	(۱۲,۳۴۱,۰۲۲)
پتروشیمی تندگویان	۱,۳۳۸	۷,۱۱۷,۶۵۵	۲۲,۹۱۹	۸۱,۱۳۶	۹,۰۰۵,۵۵۴	-	-
سرمایه گذاری کشاورزی کوثر	۲۰۱	۸,۰۲۵,۹۳۰	۱۱,۳۳۴	۴۰,۱۳۰	۴,۷۲۴,۳۳۸	-	-
ذوب روی اصفهان	۵۰	۲,۵۶۸,۵۵۰	۳,۶۲۶	۱۲,۸۴۳	۷۵۰,۸۱۷	-	-
کلر پارس	۳۹	۳,۴۴۴,۵۱۹	۴,۸۶۴	۱۷,۲۲۳	۴۲۸,۹۷۷	-	-
پدیده شیمی قرن	۱۴۷,۰۶۷	۹,۷۷۷,۳۱۵,۰۲۷	۱۳,۸۱۰,۳۳۴	۴۸,۸۸۶,۵۷۴	(۲۶۵,۲۱۷,۸۲۰)	-	-
اعتباری ملل	۱,۱۰۰,۰۰۰	۹,۹۸۴,۹۶۶,۸۰۴	۱۴,۱۰۳,۶۸۴	۴۹,۹۲۴,۸۳۳	(۲۶۹,۲۸۲,۶۸۹)	-	-
آهن و فولاد ارفع	-	-	-	-	-	۱۸,۵۹۶,۱۲۹	۱۸,۵۹۶,۱۱۹
پلی پروپیلن جم - جم پیلن	-	-	-	-	-	-	۳۹۹,۴۹۹,۲۶۳
سرمایه گذاری دارویی تامین	-	-	-	-	-	-	۸۸,۶۴۴,۶۳۳
سرمایه گذاری شفا دارو	-	-	-	-	-	-	(۹۳,۷۶۹,۴۴۸)
سرمایه گذاری ملی ایران	-	-	-	-	-	-	(۵۱,۶۴۹,۲۱۳)
شرکت بیمه انکایی امین	-	-	-	-	-	-	۷۴,۱۵۴,۵۷۷
صنایع لاستیکی سهند	-	-	-	-	-	-	۷۹,۰۵۱,۸۰۶
صنایع پتروشیمی خلیج فارس	-	-	-	-	-	-	۲۳۰,۴۸۴,۸۳۲
فروشگاههای زنجیره ای افق کوروش	-	-	-	-	-	۱۵۳,۱۱۰,۵۷۲	۱۵۳,۱۱۰,۵۷۲
ایران تایر	-	-	-	-	-	-	(۲۷۶,۹۴۲,۱۲۹)
ایران خودرو	-	-	-	-	-	(۱۰۶,۹۶۱,۴۵۰)	(۱۰۶,۹۶۱,۵۰۰)
آ.س.پ	-	-	-	-	-	۴۸۶,۸۰۷,۰۰۶	۴۸۶,۸۰۶,۹۱۱
آتیه داده پرداز	-	-	-	-	-	-	۳۸,۰۸۷,۹۹۳
بانک پاسارگاد	-	-	-	-	-	-	۵۲۷,۳۲۶,۰۸۰
بانک تجارت	-	-	-	-	-	-	۷۲۳,۳۶۰,۸۲۹
بانک خاورمیانه	-	-	-	-	-	-	۱۰,۷۲۴,۸۲۹
جمع نقل به صفحه بعد	۶۸۸,۵۲۷,۶۲۹,۶۶۱	۴۸۲,۲۵۶,۹۴۵,۶۶۳	۹۹۹,۱۸۰,۲۱۴	۳,۴۴۲,۶۳۸,۱۶۰	۲۰۱,۸۲۸,۸۶۵,۴۴۴	۱,۵۰۷,۸۶۲,۹۶۷	۱۲,۳۳۶,۴۶۴,۷۲۱

صندوق سرمایه گذاری مشترک سبحان

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

گزارش مالی میان دوره ای

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۹

تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۸		سود (زیان) فروش	ریال
						دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۸	سال ۱۳۹۸		
تعداد	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
جمع نقل از صفحه قبل	-	۶۸۸,۵۲۷,۶۲۹,۴۶۱	۴۸۲,۲۵۶,۹۴۵,۶۶۳	۹۹۹,۱۸۰,۲۱۴	۳,۴۴۲,۶۳۸,۱۶۰	۲۰۱,۸۲۸,۸۶۵,۴۲۴	۱,۵۰۷,۸۶۲,۹۶۷	۱۲,۳۳۶,۴۶۴,۷۲۱	۱۶۱,۷۴۹,۲۵۰
بانک صادرات ایران	-	-	-	-	-	-	-	-	۷,۷۳۸,۹۴۷,۰۳۰
بانک ملت	-	-	-	-	-	-	۴۲,۷۰۱,۲۸۴	-	۵۱,۶۴۱,۴۸۵
بیمه آسیا	-	-	-	-	-	-	۵۱,۶۴۱,۴۷۷	-	۵۵۲,۹۸۴,۶۷۶
بیمه دی	-	-	-	-	-	-	-	-	۱۶۶,۷۶۰,۶۵۸
پارس خودرو	-	-	-	-	-	-	۲۴۱,۹۴۷,۳۹۵	-	۱۹۰,۶۱۹,۲۲۵
پالایش نفت بندرعباس	-	-	-	-	-	-	-	-	۱۰,۷۳۰,۵۸۴,۵۹۰
پالایش نفت تبریز	-	-	-	-	-	-	-	-	۱,۱۵۴,۵۶۸,۴۳۳
پالایش نفت تهران	-	-	-	-	-	-	-	-	(۱۶,۰۳۶,۷۸۹)
پتروشیمی پردیس	-	-	-	-	-	-	-	-	۱۵۱,۶۵۷,۱۵۲
پتروشیمی خارک	-	-	-	-	-	-	-	-	۳۳۲,۵۰۷,۴۰۷
پتروشیمی خراسان	-	-	-	-	-	-	-	-	۳۲۶,۰۷۹,۸۰۴
پتروشیمی شازند	-	-	-	-	-	-	-	-	۶,۰۹۳,۷۵۵
پتروشیمی فناوران	-	-	-	-	-	-	۶,۰۹۳,۷۵۵	-	۱۰۲,۲۵۹,۸۷۳
پتروشیمی نوری	-	-	-	-	-	-	-	-	۱۰,۱۷۰,۰۱۹,۷۲۸
پست بانک ایران	-	-	-	-	-	-	۸۷,۳۱۶,۶۰۶	-	۳۲۲,۶۹۷,۷۹۹
تامین سرمایه نوین	-	-	-	-	-	-	۳۰۰,۶۰۵,۵۸۴	-	۳۳۲,۵۰۹,۵۵۳
تامین ماسه ریخته‌گری	-	-	-	-	-	-	-	-	۱۹۸,۳۵۶,۰۸۵
تایدواتر خاورمیانه	-	-	-	-	-	-	-	-	(۲۵۴,۸۲۴,۳۶۷)
تراکتورسازی ایران	-	-	-	-	-	-	-	-	(۱,۳۴۷,۳۲۵,۸۹۵)
توسعه خدمات دریایی و بندری سینا	-	-	-	-	-	-	-	-	(۸,۷۴۹,۹۳۲)
توسعه معادن و فلزات	-	-	-	-	-	-	(۷,۰۵۳,۹۵۵)	-	(۱۰۴,۸۵۴,۲۰۶)
توکاریل	-	-	-	-	-	-	-	-	۲۶۴,۸۸۵,۲۵۹
تولیدی چدن سازان	-	-	-	-	-	-	۳۳۵,۹۴۱,۳۴۵	-	۹۷,۵۳۷,۱۱۶
تولید ژلاتین کپسول ایران	-	-	-	-	-	-	-	-	۲۴,۸۴۷,۱۳۲,۴۱۰
جمع نقل به صفحه بعد	۶۸۸,۵۲۷,۶۲۹,۴۶۱	۴۸۲,۲۵۶,۹۴۵,۶۶۳	۹۹۹,۱۸۰,۲۱۴	۳,۴۴۲,۶۳۸,۱۶۰	۲۰۱,۸۲۸,۸۶۵,۴۲۴	۲,۵۶۷,۰۵۶,۴۶۱	۲۴,۸۴۷,۱۳۲,۴۱۰		

صندوق سرمایه گذاری مشترک سبحان

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

گزارش مالی میان دوره ای

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۹

سود (زیان) فروش	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به		دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۹				
	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۲۴,۸۴۷,۱۳۲,۴۱۰	۲,۵۶۷,۰۵۶,۴۶۱	۲۰۱,۸۲۸,۸۶۵,۴۲۴	۳,۴۴۲,۶۳۸,۱۶۰	۹۹۹,۱۸۰,۲۱۴	۴۸۲,۲۵۶,۹۴۵,۶۶۳	۶۸۸,۵۲۷,۶۲۹,۴۶۱	-
۳۱۶,۷۰۴,۶۳۳	۳۱۶,۷۰۴,۶۰۸	-	-	-	-	-	-
(۳۳,۱۳۴,۸۷۰)	-	-	-	-	-	-	-
۶۱۸,۰۸۷,۴۹۱	۹۷,۰۵۱,۴۱۲	-	-	-	-	-	-
(۱۱۶,۲۳۳,۵۸۸)	-	-	-	-	-	-	-
۱۰۷,۰۶۱,۳۸۱	(۲۳,۱۸۶,۴۴۶)	-	-	-	-	-	-
۵۹۴,۷۹۴,۶۷۷	۲۰۴,۸۶۹,۴۱۴	-	-	-	-	-	-
۱۴,۶۱۲,۱۵۴	۲۱۶,۵۱۷,۲۷۳	-	-	-	-	-	-
۶۶,۴۱۷,۲۵۶	۶۶,۴۱۷,۲۶۶	-	-	-	-	-	-
(۵۹,۸۷۴,۱۸۰)	-	-	-	-	-	-	-
۷۹۱,۲۸۶,۳۱۴	-	-	-	-	-	-	-
(۶۱۱,۵۶۳,۱۷۸)	-	-	-	-	-	-	-
۲۲۴,۴۰۳,۱۵۳	-	-	-	-	-	-	-
۱۷۵,۸۷۷,۴۷۵	-	-	-	-	-	-	-
(۸۱۰,۶۴۶,۲۰۴)	-	-	-	-	-	-	-
۲۴۵,۵۳۳,۲۴۵	۲۴۵,۵۳۳,۲۴۹	-	-	-	-	-	-
۱,۲۰۵,۲۶۵,۷۱۵	۹۹۷,۲۵۷,۲۸۵	-	-	-	-	-	-
۷۱۱,۶۲۷,۰۷۴	-	-	-	-	-	-	-
(۵۶۲,۳۵۲,۲۵۴)	-	-	-	-	-	-	-
(۲۸,۶۹۱,۴۷۰)	-	-	-	-	-	-	-
(۸۸۶,۶۷۵,۳۳۴)	-	-	-	-	-	-	-
۱۶۰,۳۲۷,۷۲۷	-	-	-	-	-	-	-
۳۴۷,۲۸۰,۳۲۳	-	-	-	-	-	-	-
۳۶۵,۹۳۸,۰۳۳	-	-	-	-	-	-	-
۱۳۰,۸۹۸,۰۱۴	۱۳۰,۸۹۸,۰۱۷	-	-	-	-	-	-
۹۱,۹۰۹,۵۷۵	۹۱,۹۰۹,۲۸۳	-	-	-	-	-	-
۲۷,۹۰۵,۹۸۵,۵۷۱	۴,۹۱۱,۰۲۷,۹۲۲	۲۰۱,۸۲۸,۸۶۵,۴۲۴	۳,۴۴۲,۶۳۸,۱۶۰	۹۹۹,۱۸۰,۲۱۴	۴۸۲,۲۵۶,۹۴۵,۶۶۳	۶۸۸,۵۲۷,۶۲۹,۴۶۱	جمع نقل از صفحه بعد

صندوق سرمایه گذاری مشترک سبحان

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

گزارش مالی میان دوره ای

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۹

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۸		دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۹					
تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
-	۶۸۸,۵۲۷,۶۲۹,۴۶۱	۴۸۲,۲۵۶,۹۴۵,۶۶۳	۹۹۹,۱۸۰,۲۱۴	۳,۴۴۲,۶۳۸,۱۶۰	۲۰۱,۸۲۸,۸۶۵,۴۲۴	۴,۹۱۱,۰۲۷,۹۲۲	۲۷,۹۰۵,۹۸۵,۵۷۱
-	-	-	-	-	-	-	۲۶۶,۲۷۹,۸۲۴
-	-	-	-	-	-	-	۲۸۰,۴۶۹,۷۴۹
-	-	-	-	-	-	-	۲۵۲,۷۳۵,۵۹۱
-	-	-	-	-	-	-	(۲۶۸,۳۳۴,۸۸۲)
-	-	-	-	-	-	-	(۱۴۰,۷۶۱,۶۵۳)
-	-	-	-	-	-	-	۱۸۱,۹۶۹,۱۹۰
-	-	-	-	-	-	(۵۰۲,۷۰۹,۷۶۹)	(۲۹۳,۴۵۶,۲۴۰)
-	-	-	-	-	-	-	۵۹,۲۴۶,۱۱۲
-	-	-	-	-	-	-	۵۵۳,۲۲۳,۷۳۹
-	-	-	-	-	-	-	(۴۳۹,۲۲۸,۳۴۳)
-	-	-	-	-	-	-	۱۹۳,۱۹۰,۲۳۶
-	-	-	-	-	-	-	(۵۸۸,۳۷۳,۲۴۸)
-	-	-	-	-	-	-	۲۵,۸۶۳,۴۰۰
-	-	-	-	-	-	۱۷۱,۹۴۰,۰۶۷	۱۷۱,۹۴۰,۰۶۰
-	-	-	-	-	-	-	(۲۰۷,۳۵۱,۴۵۹)
-	-	-	-	-	-	(۶۰,۳۸۷,۹۸۵)	(۶۲۲,۷۱۹,۸۵۲)
-	-	-	-	-	-	(۵۳,۸۴۲,۲۸۹)	۱,۱۳۷,۳۸۳,۱۴۰
-	-	-	-	-	-	-	(۱۵۹,۶۳۰,۸۰۰)
-	-	-	-	-	-	-	(۱۱۹,۵۳۱,۸۶۵)
-	-	-	-	-	-	-	(۸۴,۵۰۸,۰۵۲)
-	-	-	-	-	-	-	۴۸۵,۷۵۱,۹۲۵
-	۶۸۸,۵۲۷,۶۲۹,۴۶۱	۴۸۲,۲۵۶,۹۴۵,۶۶۳	۹۹۹,۱۸۰,۲۱۴	۳,۴۴۲,۶۳۸,۱۶۰	۲۰۱,۸۲۸,۸۶۵,۴۲۴	۴,۴۶۶,۰۲۷,۹۴۶	۲۸,۵۹۰,۱۴۲,۱۴۳

صندوق سرمایه گذاری مشترک سبحان
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
گزارش مالی میان دوره ای
دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۹

۲-۱۵- زیان حاصل از فروش حق تقدم

سال ۱۳۹۸	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به		دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۹				
	۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۸	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش
سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
-	-	۲۶۶,۹۵۰,۴۱۷	۳۱,۰۸۱,۷۶۴	۸,۷۸۰,۴۶۸	۵,۹۰۹,۵۴۰,۶۰۳	۶,۲۱۶,۳۵۳,۲۵۲	۷۱۵,۱۸۱
۱۹۱,۷۶۶,۸۳۳	۱۹۱,۷۶۶,۸۴۲	-	-	-	-	-	-
۲۰۴,۷۳۲,۴۳۷	-	-	-	-	-	-	-
۳۳,۱۱۱,۱۵۱	۳۳,۱۱۱,۱۵۱	-	-	-	-	-	-
۲۱,۷۶۵,۵۸۷	-	-	-	-	-	-	-
۴۵۱,۳۷۶,۰۰۸	۲۲۴,۸۷۷,۹۹۳	۲۶۶,۹۵۰,۴۱۷	۳۱,۰۸۱,۷۶۴	۸,۷۸۰,۴۶۸	۵,۹۰۹,۵۴۰,۶۰۳	۶,۲۱۶,۳۵۳,۲۵۲	۷۱۵,۱۸۱

ح . اعتباری ملل
ح . معدنی و صنعتی گل گهر
ح . معدنی و صنعتی چادرملو
ح . توسعه معادن و فلزات
ح . شرکت ارتباطات سیار ایران

صندوق سرمایه گذاری مشترک سبحان

بازداشت های توضیحی صورت های مالی

گزارش مالی میان دوره ای

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۹

۱۶- سود تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

یادداشت	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۹	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۸	سال ۱۳۹۷
سود تحقق نیافته نگهداری سهام	ریال	ریال	ریال
۱-۱۶	۵۴۰,۲۲۹,۰۹۷,۳۷۷	۴۰,۵۳,۴۸۹,۳۷۶	۱۰,۴۲۶,۳۶۵,۱۹۷
۲-۱۶	-	۲۷,۳۱۰,۷۹۰	-
سود تحقق نیافته نگهداری حق تقدم سهام	۵۴۰,۲۲۹,۰۹۷,۳۷۷	۴۰,۸۰,۸۰۰,۱۶۶	۱۰,۴۲۶,۳۶۵,۱۹۷

۱-۱۶- سود تحقق نیافته نگهداری سهام

تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۹	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۸	سال ۱۳۹۸
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
باما	۱,۳۵۰,۰۰۰	۱۷۶,۹۳۱,۰۰۰,۰۰۰	۷۷,۶۴۱,۳۳۴,۰۸۸	۲۴۹,۹۱۵,۰۳۸	۸۸۴,۶۵۵,۰۰۰	۹۸,۱۵۵,۰۹۵,۸۷۵	-	-	-
ایران ارقام	۲,۷۱۰,۰۰۰	۱۴۴,۷۱۴,۲۰۰,۰۰۰	۸۶,۱۷۳,۰۵۶,۱۵۳	۱۷۶,۱۵۸,۸۰۸	۶۲۳,۵۷۱,۰۰۰	۳۷,۷۴۱,۴۱۴,۰۴۰	-	-	-
گروه صنعتی ملی (هلدینگ)	۳۸۷,۰۰۰	۱۲۰,۶۷۸,۲۱۰,۰۰۰	۸۲,۲۳۳,۹۵۰,۲۴۵	۱۷۰,۴۵۷,۹۷۲	۶۰۳,۳۹۱,۰۵۰	۳۷,۶۷۰,۴۱۰,۳۳۳	-	-	-
داروسازی کوثر	۴,۴۰۹,۷۰۷	۱۶۶,۱۵۷,۷۵۹,۷۶۰	۱۳۱,۳۹۳,۹۵۰,۸۹۴	۲۳۴,۶۹۷,۸۳۶	۸۳۰,۷۸۸,۷۹۹	۳۳,۶۹۸,۳۲۲,۳۳۲	-	-	-
تراکتورسازی ایران	۳,۷۳۵,۰۰۰	۱۱۲,۴۹۸,۲۰۰,۰۰۰	۷۸,۳۱۶,۱۵۵,۷۴۱	۱۵۸,۹۰۳,۳۰۸	۵۶۲,۴۹۱,۰۰۰	۳۳,۴۶۰,۶۴۹,۵۵۲	-	-	-
بیمه نوین	۵,۹۰۰,۰۰۰	۷۱,۱۵۹,۹۰۰,۰۰۰	۳۹,۳۱۱,۶۱۰,۶۴۵	۱۰۰,۵۱۳,۳۵۹	۳۵۵,۷۹۹,۵۰۰	۳۱,۳۹۱,۹۷۶,۴۹۶	-	-	-
سیمان کرمان	۳,۹۴۷,۸۷۴	۹۸,۹۶۶,۸۵۰,۰۰۰	۷۰,۰۶۱,۴۳۳,۶۹۲	۱۳۹,۴۰۹,۳۰۱	۴۹۳,۴۸۴,۲۵۰	۲۸,۰۰۲,۵۲۲,۷۵۷	-	-	۴۴۴,۴۳۱,۸۰۵
پالایش نفت بندرعباس	۵,۳۵۰,۰۰۰	۱۳۸,۶۷۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۹,۹۴۷,۲۶۷,۹۹۶	۱۹۵,۸۷۴,۲۰۰	۶۹۳,۳۶۰,۰۰۰	۲۷,۸۳۴,۹۹۸,۰۰۴	-	-	-
ماشین سازی اراک	۷,۳۹۰,۰۰۰	۱۱۸,۹۰۵,۱۰۰,۰۰۰	۹۴,۳۰۱,۸۳۲,۸۸۸	۱۶۷,۹۵۳,۴۵۴	۵۹۴,۵۲۵,۵۰۰	۲۳,۸۴۰,۷۸۳,۱۵۸	-	-	۴۸۶,۰۶۵,۸۲۹
فراورده های نسوز آذر	۲,۶۳۵,۶۲۶	۱۱۸,۹۴۵,۸۰۱,۳۸۰	۹۸,۷۸۲,۶۶۵,۲۳۹	۱۶۸,۰۱۰,۹۴۴	۵۹۴,۷۲۹,۰۰۷	۱۹,۴۰۰,۳۹۶,۱۰۰	-	-	-
هلدینگ صنایع معدنی خاورمیانه	۷,۹۳۸,۷۳۴	۱۱۹,۰۷۳,۰۷۱,۲۶۶	۱۰۳,۷۳۳,۳۹۶,۷۷۵	۱۶۸,۱۹۰,۷۱۳	۵۹۵,۳۶۵,۳۵۶	۱۴,۵۷۶,۱۱۸,۴۲۲	-	-	-
بانک پاسارگاد	۳,۱۰۰,۰۰۰	۳۸,۰۹۹,۰۰۰,۰۰۰	۲۴,۳۰۸,۶۹۱,۸۷۹	۵۳,۸۱۴,۸۳۸	۱۹۰,۴۹۵,۰۰۰	۱۳,۵۴۵,۹۹۸,۲۸۴	-	-	۷۲۹,۱۰۴,۲۲۳
نفت بهران	۵۱۳,۴۶۰	۴۵,۳۰۲,۵۷۵,۸۰۰	۳۲,۱۱۱,۶۰۵,۲۴۲	۶۳,۹۸۹,۸۸۸	۲۲۶,۵۱۲,۸۷۹	۱۲,۹۰۰,۶۶۷,۷۹۱	-	-	-
تولید برق ماهتاب کهنوج	۵۱۵,۰۰۰	۳۱,۷۷۷,۵۶۰,۰۰۰	۱۹,۵۳۳,۰۹۸,۸۳۸	۴۴,۸۸۵,۸۰۴	۱۵۸,۸۸۷,۸۰۰	۱۲,۰۴۰,۶۸۷,۵۵۹	-	-	-
بیمه معلم	۳,۲۹۲,۹۱۳	۵۳,۳۹۴,۵۸۴,۲۹۵	۴۱,۳۷۴,۱۸۴,۸۶۸	۷۵,۴۱۹,۸۵۰	۲۶۶,۹۷۲,۹۲۱	۱۱,۶۷۸,۰۰۶,۶۵۵	-	-	-
پرداخت الکترونیک سامان کیش	۱,۴۹۵,۰۰۰	۷۶,۱۸۵,۲۰۰,۰۰۰	۶۴,۸۸۲,۰۵۴,۶۶۰	۱۰۷,۶۱۱,۵۹۵	۳۸۰,۹۲۶,۰۰۰	۱۰,۸۱۴,۶۰۷,۷۴۵	-	-	-
تامین سرمایه لوتوس پارسین	۲,۳۰۰,۰۰۰	۴۵,۸۶۲,۰۰۰,۰۰۰	۳۵,۷۶۵,۸۶۶,۹۷۳	۶۴,۷۸۰,۰۷۵	۲۲۹,۳۱۰,۰۰۰	۹۸,۰۲۰,۴۲,۹۵۲	-	-	-
توسعه معادن روی ایران	۲,۶۰۸,۸۱۸	۱۰۹,۲۵۷,۲۹۷,۸۴۰	۹۸,۹۲۸,۳۲۲,۴۳۱	۱۵۴,۳۲۵,۹۳۳	۵۴۶,۲۸۶,۴۸۹	۹,۶۲۸,۳۶۲,۹۸۷	-	-	-
معدنی و صنعتی چادرملو	۲,۹۵۰,۰۰۰	۴۸,۸۵۲,۰۰۰,۰۰۰	۳۹,۹۶۷,۴۲۳,۹۱۹	۶۹,۰۰۳,۴۵۰	۲۴۴,۲۶۰,۰۰۰	۸,۵۷۱,۳۱۲,۶۳۱	(۴۲۸,۱۵۷,۶۰۳)	(۴۲۸,۱۵۷,۶۰۳)	۱,۲۵۷,۶۱۷,۷۷۱
پتروشیمی شیراز	۱,۰۴۰,۰۰۰	۴۴,۲۳۱,۲۰۰,۰۰۰	۳۵,۶۳۶,۷۲۸,۹۷۰	۶۲,۴۷۶,۵۷۰	۲۲۱,۱۵۶,۰۰۰	۸,۳۱۰,۸۳۸,۴۶۰	-	-	-
نیرو محرکه	۱,۱۲۳,۶۷۰	۱۱,۵۷۸,۲۹۵,۶۸۰	۳,۵۷۱,۰۳۹,۵۵۰	۱۶,۳۵۴,۳۴۳	۵۷,۸۹۱,۴۷۸	۷,۹۳۳,۰۱۰,۳۰۹	-	-	۱,۰۷۷,۳۹۳,۱۴۰
فولاد کاوه جنوب کیش	۵۰۶۰,۰۰۰	۸۹,۴۶۰,۸۰۰,۰۰۰	۸۱,۱۹۸,۴۴۵,۷۱۵	۱۲۶,۳۶۳,۳۸۰	۴۴۷,۳۰۴,۰۰۰	۷,۶۸۸,۶۸۶,۹۰۵	-	-	(۴۹۲,۳۰۰,۶۲۷)
بیمه ما	۳,۹۳۱,۶۲۶	۶۵,۶۵۸,۱۵۴,۲۰۰	۵۸,۶۹۸,۳۹۷,۳۴۲	۹۲,۷۴۲,۱۴۳	۳۲۸,۲۹۰,۷۷۱	۶,۵۳۸,۷۲۳,۹۴۴	-	-	-
پلیمر آریا ساسول	۲۴۸,۸۶۰	۲۲,۶۴۰,۰۳۸,۵۰۰	۱۶,۲۲۶,۳۳۸,۴۲۳	۳۱,۹۷۹,۰۵۴	۱۱۳,۲۰۰,۱۹۳	۶,۲۶۸,۵۲۰,۸۳۰	-	-	-
سرمایه گذاری تامین اجتماعی	۳,۷۳۸,۵۴۹	۷۱,۲۹۴,۱۲۹,۴۳۰	۶۵,۳۷۸,۳۱۴,۳۱۹	۱۰۰,۷۰۲,۹۵۸	۳۵۶,۴۷۰,۶۴۷	۵,۴۵۸,۶۴۱,۵۰۶	-	-	-
بانک ملت	۱,۹۲۵,۰۰۰	۴۵,۱۹۹,۰۰۰,۰۰۰	۴۰,۰۵۵,۴۹۱,۰۸۲	۶۳,۴۴۳,۵۸۸	۲۲۵,۹۹۵,۰۰۰	۴,۸۵۳,۶۷۰,۳۳۱	۲,۳۶۸,۹۴۴,۴۷۴	۲,۳۶۸,۹۴۴,۴۷۴	-
جمع نقل به صفحه بعد	۲,۱۶۵,۲۲۳,۹۲۸,۱۵۱	۱,۶۲۹,۵۳۳,۱۶۳,۴۵۷	۳,۰۵۸,۳۷۸,۸۰۲	۱۰,۸۲۴,۱۱۹,۶۴۰	۵۲۱,۸۰۶,۲۶۶,۲۵۸	۱,۹۴۰,۷۸۶,۸۷۱	۳,۵۰۲,۳۱۲,۱۴۱	۳,۵۰۲,۳۱۲,۱۴۱	-

صندوق سرمایه گذاری مشترک سبحان

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

گزارش مالی میان دوره ای

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۹

سال ۱۳۹۸	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۸	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۹					
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	
۳,۵۰۲,۳۱۲,۱۴۱	۱,۹۴۰,۷۸۶,۸۷۱	۵۲۱,۸۰۶,۲۶۶,۲۵۸	۱۰,۸۲۶,۱۱۹,۶۴۰	۳,۰۵۸,۳۷۸,۸۰۲	۱,۶۲۹,۵۳۳,۱۶۳,۴۵۷	۲,۱۶۵,۲۲۳,۹۲۸,۱۵۱	-
-	-	۴,۷۷۲,۱۱۱,۸۲۱	۲۵۳,۹۸۹,۳۵۵	۷۱,۷۵۱,۹۹۳	۴۵,۷۰۰,۰۱۷,۸۳۱	۵۰,۷۹۷,۸۷۱,۰۰۰	۱,۶۳۸,۶۴۱
-	-	۴,۵۴۰,۲۸۱,۷۷۵	۱۰۰,۷۱۳,۶۰۰	۲۸,۴۵۱,۵۹۲	۱۵,۴۷۳,۲۷۳,۰۳۳	۲۰,۱۴۲,۷۲۰,۰۰۰	۲۶۹,۰۰۰
-	-	۳,۹۵۸,۴۳۹,۳۱۱	۳۵۳,۷۴۶,۰۰۰	۹۹,۹۳۳,۲۴۵	۶۶,۳۳۷,۰۸۱,۴۴۴	۷۰,۷۴۹,۲۰۰,۰۰۰	۱,۶۶۰,۰۰۰
-	-	۲,۴۷۱,۵۸۶,۳۰۶	۲۵۸,۴۸۰,۰۰۰	۷۳,۰۲۰,۶۰۰	۴۸,۸۹۲,۹۱۳,۰۹۴	۵۱,۶۹۶,۰۰۰,۰۰۰	۳,۶۰۰,۰۰۰
(۲۲۶,۶۰۳,۹۰۳)	-	۲,۳۱۴,۲۱۴,۶۲۳	۲۱۲,۸۷۹,۸۰۰	۶۰,۱۳۸,۵۴۴	۳۹,۹۸۸,۷۲۷,۰۳۴	۴۲,۵۷۵,۹۶۰,۰۰۰	۵,۷۳۸,۰۰۰
۱,۷۲۰,۳۲۷,۷۱۶	۳۴۱,۲۱۱,۶۴۴	۲,۲۲۲,۸۴۰,۶۰۸	۲۵,۹۳۲,۰۰۰	۷,۳۲۵,۷۹۰	۲,۹۳۱,۳۰۱,۶۰۲	۵,۱۸۶,۴۰۰,۰۰۰	۲۴۰,۰۰۰
-	-	۱,۱۳۷,۷۳۲,۷۷۷	۷۵۱,۶۴۸,۲۰۰	۲۱۲,۳۴۰,۶۱۷	۱۴۸,۲۲۷,۹۱۸,۴۰۷	۱۵۰,۳۲۹,۶۴۰,۰۰۰	۶,۰۱۸,۰۰۰
-	-	(۱۲۴,۳۴۹,۸۹۲)	۸۰,۷۷۳,۰۰۰	۲۲,۸۱۸,۳۷۳	۱۶,۱۷۵,۳۵۸,۵۱۹	۱۶,۱۵۴,۶۰۰,۰۰۰	۱,۴۰۰,۰۰۰
-	-	(۳۹۴,۸۸۶,۱۶۴)	۱۴۹,۱۹۰,۰۰۰	۴۲,۱۴۶,۱۷۵	۳۰,۰۴۱,۵۴۹,۹۸۹	۲۹,۸۳۸,۰۰۰,۰۰۰	۶۰۰,۰۰۰
-	-	(۷۴۴,۰۹۳,۲۶۶)	۲۳۳,۶۹۷,۲۹۷	۶۶,۰۱۹,۴۸۶	۴۷,۱۸۳,۸۳۵,۹۴۲	۴۶,۷۳۹,۴۵۹,۴۶۰	۷۰۱,۵۸۳
-	-	(۱,۷۳۰,۰۴۶,۷۶۶)	۲۵۷,۲۵۰,۰۰۰	۷۲,۶۷۳,۱۲۵	۵۲,۸۵۰,۱۲۳,۶۴۱	۵۱,۴۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۴۰۰,۰۰۰
(۳۱۰,۳۰۱,۵۶۸)	-	-	-	-	-	-	-
۸۸۹,۰۱۷,۰۲۵	-	-	-	-	-	-	-
۱,۴۲۳,۷۸۷,۶۶۹	۳۳۸,۸۱۷,۹۵۱	-	-	-	-	-	-
۶۰۰,۷۷۴	-	-	-	-	-	-	-
۶۴۴,۱۸۹,۳۱۵	-	-	-	-	-	-	-
۱,۲۳۰,۶۱۰	-	-	-	-	-	-	-
۱,۶۷۶,۷۱۵	-	-	-	-	-	-	-
(۷۴۰,۰۰۹,۶۵۶)	-	-	-	-	-	-	-
۱,۰۹۸,۰۸۶	-	-	-	-	-	-	-
۶,۹۰۷,۳۲۴,۹۲۴	۲,۶۲۰,۸۱۶,۴۶۶	۵۴۰,۲۲۹,۰۹۷,۳۹۱	۱۳,۵۰۴,۴۱۸,۸۹۲	۳,۸۱۴,۹۹۸,۳۴۲	۲,۱۴۳,۳۳۵,۲۶۳,۹۹۳	۲,۷۰۰,۸۸۳,۷۷۸,۶۱۱	جمع نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه گذاری مشترک سبحان
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
گزارش مالی میان دوره ای
دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۹

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به		دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۹					
سال ۱۳۹۸	۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۸						
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	
۶,۹۰۷,۳۲۴,۹۲۴	۲,۶۲۰,۸۱۶,۴۶۶	۵۴۰,۲۲۹,۰۹۷,۳۹۱	۱۳,۵۰۴,۴۱۸,۸۹۲	۳,۸۱۴,۹۹۸,۳۴۲	۲,۱۴۳,۳۳۵,۲۶۳,۹۹۳	۲,۷۰۰,۸۸۳,۷۷۸,۶۱۱	-
۹۹۱,۷۰۳,۴۷۷	-	-	-	-	-	-	-
۵۰۶,۱۰۲,۰۵۲	-	-	-	-	-	-	-
۴,۴۹۵,۵۹۸	-	-	-	-	-	-	-
-	۵۰,۲۵۸,۱۲۶	-	-	-	-	-	-
-	(۱۳۵,۷۳۵,۹۷۰)	-	-	-	-	-	-
-	۳۹۹,۴۷۳,۷۵۶	-	-	-	-	-	-
-	۶۲۱,۴۸۱,۵۰۰	-	-	-	-	-	-
-	(۱۹۲,۹۹۸,۴۲۷)	-	-	-	-	-	-
-	(۲۰۹,۸۹۶,۱۷۵)	-	-	-	-	-	-
-	(۱۲۱,۹۶۲,۵۵۶)	-	-	-	-	-	-
-	۱۵۹,۸۴۵,۴۴۷	-	-	-	-	-	-
-	۲۱۰,۲۳۰,۵۵۰	-	-	-	-	-	-
-	۳۰۴,۳۶۲,۳۷۵	-	-	-	-	-	-
-	(۸,۲۵۳,۹۱۷)	-	-	-	-	-	-
۳۳۵,۹۵۷,۷۱۵	۱۷۵,۶۴۰,۲۷۰	-	-	-	-	-	-
-	۱۴,۴۳۲,۰۹۲	-	-	-	-	-	-
-	۱۷۳,۲۳۶,۹۹۲	-	-	-	-	-	-
۱,۶۷۸,۹۴۳,۶۹۸	(۷,۴۴۰,۹۹۶)	-	-	-	-	-	-
۱,۸۳۷,۷۳۳	-	-	-	-	-	-	-
-	(۱۵۷)	(۱۴)	-	-	-	-	-
۱۰,۴۲۶,۳۶۵,۱۹۷	۴,۰۵۳,۴۸۹,۳۷۶	۵۴۰,۲۲۹,۰۹۷,۳۷۷	۱۳,۵۰۴,۴۱۸,۸۹۲	۳,۸۱۴,۹۹۸,۳۴۲	۲,۱۴۳,۳۳۵,۲۶۳,۹۹۳	۲,۷۰۰,۸۸۳,۷۷۸,۶۱۱	

۱۶-۲ - سود تحقق نیافته نگهداری حق تقدم سهام

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به		دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۹					
سال ۱۳۹۸	۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۸						
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	
-	۲۷,۳۱۰,۷۹۰	-	-	-	-	-	-
-	۲۷,۳۱۰,۷۹۰	-	-	-	-	-	-

ح . شرکت ارتباطات سیار ایران

صندوق سرمایه گذاری مشترک سبحان
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
گزارش مالی میان دوره ای
دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۹

۱۷- سود سهام

نام شرکت	تاریخ تشکیل مجمع	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	سود متعلق به هر سهم	جمع درآمد سود سهام	هزینه تنزیل ریال	خالص درآمد سود سهام ریال	خالص درآمد سود سهام ریال	خالص درآمد سود سهام ریال	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۸	سال ۱۳۹۸
سرمایه گذاری غدیر (هلدینگ)	۱۳۹۹/۰۲/۰۷	۲,۸۰۰,۰۰۰	۴۹۰	۱,۳۷۲,۰۰۰,۰۰۰	-	۱,۳۷۲,۰۰۰,۰۰۰	-	-		
بیمه ما	۱۳۹۹/۰۳/۱۳	۱,۸۰۰,۰۰۰	۳۸۰	۶۸۴,۰۰۰,۰۰۰	(۶,۰۳۶,۶۶۰)	۶۷۷,۹۶۳,۳۴۰	-	-		
سیمان کرمان	۱۳۹۹/۰۲/۰۷	۱,۵۵۰,۰۰۰	۴۵۰	۶۹۷,۵۰۰,۰۰۰	(۵۴,۱۹۶,۱۴۷)	۶۴۳,۳۰۳,۸۵۳	-	-		
فرآورده های نسوز آذر	۱۳۹۹/۰۳/۰۳	۱,۴۹۵,۶۲۶	۳۵۰	۵۲۳,۴۶۹,۱۰۰	(۵۴,۰۱۸,۹۲۴)	۴۶۹,۴۵۰,۱۷۶	-	-		
پشم شیشه ایران	۱۳۹۹/۰۳/۱۲	۲۰۰,۰۵۵	۱,۰۸۰	۲۱۶,۰۵۹,۴۰۰	(۲۷,۳۹۵,۰۹۱)	۱۸۸,۶۶۴,۳۰۹	-	-		
سیمان ساوه	۱۳۹۹/۰۲/۲۰	۳,۴۳۷	۲,۳۰۰	۷,۹۰۵,۱۰۰	(۴۷۸,۱۷۲)	۷,۴۲۶,۹۲۸	-	-		
پتروشیمی تندگویان	۱۳۹۹/۰۳/۱۹	۱,۳۳۸	۴۱۰	۵۴۸,۵۸۰	(۵,۵۷۹)	۵۴۳,۰۰۱	-	-		
ذوب روی اصفهان	۱۳۹۹/۰۲/۲۷	۵۰	۲,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰	(۷,۷۷۰)	۹۲,۲۳۰	-	-		
کلر پارس	۱۳۹۹/۰۳/۲۱	۳۹	۲,۶۳۰	۱۰۲,۵۷۰	(۱۴,۲۲۱)	۸۸,۳۴۹	-	-		
پالایش نفت اصفهان	-	-	-	-	-	-	-	۳۶۰,۰۰۰,۰۰۰		
پالایش نفت تهران	-	-	-	-	-	-	-	۷۵,۰۰۰,۰۰۰		
پالایش نفت تبریز	-	-	-	-	-	-	-	۱۸۰,۰۰۰,۰۰۰		
توسعه معادن و فلزات	-	-	-	-	-	-	۲,۰۵۲	۲,۰۵۲		
سرمایه گذاری مسکن	-	-	-	-	-	-	-	۹,۲۱۱,۳۵۶		
سرمایه گذاری اعتبار ایران	-	-	-	-	-	-	-	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰		
سرمایه گذاری صدرتأمین	-	-	-	-	-	-	-	۲۷,۰۰۰,۰۰۰		
سیمان خوزستان	-	-	-	-	-	-	-	۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰		
سیمان فارس و خوزستان	-	-	-	-	-	-	۱۰۸,۶۱۷,۴۸۳	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰		
شرکت ارتباطات سیار ایران	-	-	-	-	-	-	۱۵۳,۶۱۹,۵۲۹	۱۵۶,۲۵۰,۰۰۰		
فولاد مبارکه اصفهان	-	-	-	-	-	-	-	۲۱۰,۰۰۰,۰۰۰		
گروه مدیریت سرمایه گذاری امید	-	-	-	-	-	-	۲۲۱,۲۱۲,۱۲۱	۲۴۰,۰۰۰,۰۰۰		
لیزینگ رایان سایپا	-	-	-	-	-	-	-	۱۸۰,۰۰۰,۰۰۰		
معدنی و صنعتی گل گهر	-	-	-	-	-	-	-	۶۴۸,۰۰۰,۰۰۰		
معدنی و صنعتی چادرملو	-	-	-	-	-	-	۵۴۷,۹۸۹,۲۷۶	۵۶۰,۰۰۰,۰۰۰		
ملی صنایع مس ایران	-	-	-	-	-	-	-	۱۸۰,۰۰۰,۰۰۰		
				۳,۵۰۱,۶۸۴,۷۵۰	(۱۴۲,۱۵۲,۵۶۴)	۳,۳۵۹,۵۳۲,۱۸۶	۱,۰۳۱,۴۴۰,۴۶۱	۳,۴۴۵,۴۶۳,۴۰۸		

صندوق سرمایه گذاری مشترک سبحان
یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی
گزارش مالی میان دوره ای
دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۹

۱۸- سود سپرده و گواهی سپرده بانکی

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۸		دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۹								سپرده بانکی
سال ۱۳۹۸	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۸	سود خالص	هزینه تنزیل	سود	نرخ سود	مبلغ سپرده بانکی	تاریخ سررسید	تاریخ سرمایه‌گذاری	شماره حساب	
سود خالص	سود خالص	ریال	ریال	ریال	درصد					
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	درصد					بانک دی
۱۹,۰۶۶,۰۰۳	۱۹,۰۳۷,۰۲۰	۱۴,۲۴۰,۵۴۹	-	۱۴,۲۴۰,۵۴۹	۱۰	۱۲۹,۰۸۸,۳۳۰,۶۵۳	-	۱۳۹۷/۰۵/۳۰	۰۲۰۴۷۰۱۳۶۷۰۰۳	
۱۱,۰۲۵	۲,۶۹۰	۹۶۲,۴۸۰	-	۹۶۲,۴۸۰	۱۰	۱۸۳,۹۰۲,۶۹۷,۶۱۰	-	۱۳۹۷/۱۲/۲۱	۰۲۰۳۳۱۳۸۳۱۰۰۱	بانک آینده
۱,۲۳۸,۳۸۷,۳۶۹	۱۰۹,۷۲۸,۳۱۲	۶۳۲,۰۹۵,۶۸۶	-	۶۳۲,۰۹۵,۶۸۶	۱۸	۱,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۳۹۷/۱۲/۲۱	۰۸۰۱۱۸۰۵۰۶۰۰۸	بانک آینده
<u>۱,۲۵۷,۴۶۴,۳۹۷</u>	<u>۱۲۸,۷۶۸,۰۲۲</u>	<u>۶۴۷,۲۹۸,۷۱۵</u>		<u>۶۴۷,۲۹۸,۷۱۵</u>						

صندوق سرمایه گذاری مشترک سبحان

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

گزارش مالی میان دوره ای

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۹

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 ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۹	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۸	سال ۱۳۹۸
	ریال	ریال	ریال
تنزیل سود سهام	۵۷۴,۱۶۷	۲۲,۶۸۶,۶۵۱	۲۲,۶۶۰,۰۰۴
تعدیل کارمزد کارگزار	۱,۱۷۳,۴۳۷,۷۴۹	۵۱,۹۹۰,۷۴۶	۴۹۷,۰۷۶,۷۷۱
	۱,۱۷۴,۰۱۱,۹۱۶	۷۴,۶۷۷,۳۹۷	۵۱۹,۷۳۶,۷۷۵

۲۰- هزینه کارمزد ارکان

	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۹	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۸	سال ۱۳۹۸
	ریال	ریال	ریال
مدیر صندوق	۴,۳۱۶,۲۴۵,۶۲۱	۲۳۴,۶۳۳,۷۴۵	۱,۱۲۹,۹۸۸,۶۳۸
متولی صندوق	۲۵,۱۷۹,۹۹۲	۲۵,۴۷۹,۳۹۶	۹۹,۹۹۹,۷۸۰
حسابرس صندوق	۲۷,۶۹۶,۶۰۹	۲۲,۲۱۷,۹۷۹	۱۰۸,۹۹۹,۹۳۶
	۴,۳۶۹,۱۲۲,۲۲۲	۲۸۲,۳۳۱,۱۲۰	۱,۳۳۸,۹۸۸,۳۵۴

۲۱- سایر هزینه ها

	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۹	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۸	سال ۱۳۹۸
	ریال	ریال	ریال
هزینه تصفیه	۲۱۹,۷۱۳,۶۰۵	-	۱,۵۵۸,۱۲۰
هزینه کارمزد بانکی	۱,۶۲۰,۰۰۰	۹۹۸,۳۰۰	۴,۳۳۸,۳۰۰
هزینه مجامع	۱,۲۰۱,۱۰۴	-	۵۵۰۰,۰۰۰
هزینه نرم افزار	۱۲۰,۶۱۰,۶۰۵	۷۴,۶۵۶,۷۱۱	۳۲۴,۱۳۲,۴۳۵
حق پذیرش و عضویت در کانون ها	-	-	۱۳۰,۰۰۰,۰۰۰
سایر هزینه ها	-	-	۶۸۶,۳۶۹
	۳۴۳,۱۴۵,۳۱۴	۷۵,۶۵۵,۰۱۱	۴۶۶,۲۱۵,۲۲۴

۲۲- هزینه های مالی

	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۹	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۸	سال ۱۳۹۸
	ریال	ریال	ریال
هزینه تسهیلات بانکی	۱۶,۶۶۴,۸۲۷	-	۱۲۲,۴۸۶,۰۲۷
	۱۶,۶۶۴,۸۲۷	-	۱۲۲,۴۸۶,۰۲۷

۲۳- تعدیلات

	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۹	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۸	سال ۱۳۹۸
	ریال	ریال	ریال
تعدیلات ناشی از صدور	۱,۴۷۸,۴۱۳,۳۵۷,۹۹۴	۳,۸۶۱,۴۹۸,۳۲۹	۱۷,۷۵۳,۲۸۲,۹۰۶
تعدیلات ناشی از ابطال	(۹۷,۳۳۳,۱۹۷,۲۲۱)	(۵,۲۷۰,۷۱۷,۴۱۱)	(۲۲,۶۴۰,۱۷۸,۳۷۹)
	۱,۳۸۱,۰۸۰,۱۶۰,۷۷۳	(۱,۴۰۹,۲۱۹,۰۸۲)	(۴,۸۸۶,۸۹۵,۴۷۳)

صندوق سرمایه گذاری مشترک سبحان

یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی

گزارش مالی میان دوره ای

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۹

۲۴- تعهدات ، بدهی ها و دارایی های احتمالی

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

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

اشخاص وابسته	نوع وابستگی	۱۳۹۹/۰۳/۳۱			۱۳۹۸/۱۲/۲۹	
		نوع واحدهای سرمایه گذاری	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	درصد تملک
شرکت مشاور سرمایه گذاری آرمان آتی	مدیر	ممتاز	۹۹۰	۰.۹۰٪	۹۹۰	۹.۲۶٪
علی اسلامی بیدکلی	وابسته به مدیر	ممتاز	۱۰	۰.۰۱٪	۱۰	۰.۰۹٪
علی اسلامی بیدکلی	وابسته به مدیر	عادی	۱	۰.۰۰۱٪	۱	۰.۰۱٪
محمدرضا مایلی	مدیر سرمایه‌گذاری	عادی	۱	۰.۰۰۱٪	۱	۰.۰۱٪
منیژه کمالی	وابسته به مدیر	عادی	۲۶	۰.۰۲٪	۲۱	۰.۲۰٪
مهدی اسلامی بیدگلی	وابسته به مدیر	عادی	۱	۰.۰۰۱٪	۱	۰.۰۱٪
اردشیر ظهراپی‌علی آبادی	مدیر سرمایه‌گذاری	عادی	۱	۰.۰۰۱٪	۱	۰.۰۱٪
جمع			۱,۰۳۰	۰.۹۳٪	۱,۰۲۵	۹.۵۹٪

۲۶- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آنها

طرف معامله	نوع وابستگی	موضوع معامله	۱۳۹۹/۰۳/۳۱			۱۳۹۸/۱۲/۲۹
			ارزش معامله	تاریخ معاملات	بدهی (ریال)	بدهی (ریال)
شرکت کارگزاری رضوی	کارگزار	کارمزد خرید و فروش اوراق بهادار	-	طی دوره	-	-
شرکت کارگزاری نهایت نگر	کارگزار	کارمزد خرید و فروش اوراق بهادار	-	طی دوره	-	-
شرکت کارگزاری سهام بارز	کارگزار	کارمزد خرید و فروش اوراق بهادار	۱۹۷,۸۲۱,۱۰۰	طی دوره	-	۲,۴۰۶,۱۸۵,۵۸۶
شرکت کارگزاری فیروزه آسیا	کارگزار	کارمزد خرید و فروش اوراق بهادار	۳,۸۹۴,۳۸۰,۰۲۲	طی دوره	(۴۲۶,۴۷۲,۱۴۴,۷۰۰)	-
شرکت مشاور سرمایه گذاری آرمان آتی	مدیر	کارمزد مدیر	۴,۳۱۶,۲۴۵,۶۲۱	طی دوره	(۴,۲۶۶,۲۴۵,۶۲۱)	(۴۰۸,۹۳۵,۳۴۲)
شرکت مشاور سرمایه گذاری تأمین سرمایه نوین	متولی	کارمزد متولی	۲۵,۱۷۹,۹۹۲	طی دوره	(۲۵,۱۷۹,۹۹۲)	(۳۱,۹۴۵,۱۳۵)
موسسه حسابرسی بهراد مشار	حسابرس	حق‌الزحمه حسابرس	۲۷,۶۹۶,۶۰۹	طی دوره	(۲۸,۷۴۳,۵۳۱)	(۵۵,۵۴۶,۹۲۲)
منیژه کمالی	مدیر	صدور	-	طی دوره	-	۱۴۹,۳۸۷,۷۰۰

۲۷- رویدادهای بعد از تاریخ خالص دارایی ها

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