



صندوق سرمایه‌گذاری مشترک سبحان
SOBHAN Mutual Fund

صورت‌های مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۹

صندوق سرمایه گذاری مشترک سبحان

صورت های مالی

گزارش مالی میان دوره ای

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۹

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 ۱۳۹۹ که در اجرای مفاد بند ۷ ماده ۱۵۲ اساسنامه صندوق بر اساس سوابق، مدارک و اطلاعات موجود در خصوص عملیات صندوق تهیه گردیده به شرح زیر تقدیم می گردد.

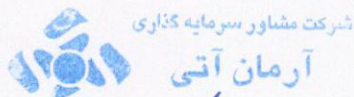
شماره صفحه

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
۸-۲۶	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 ۱۳۹۹/۰۷/۱۹ به تأیید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

با سپاس



شرکت مشاور سرمایه گذاری

آرمان آتی

نام نماینده مدیر / متولی امضاء

محمد رضا مایلی

علی خوش طینت

شخص حقوقی

شرکت مشاور سرمایه گذاری آرمان آتی

شرکت مشاور سرمایه گذاری تامین سرمایه نوین

ارکان صندوق

مدیر صندوق

متولی صندوق

صندوق سرمایه گذاری مشترک سبحان

صورت خالص دارایی ها

گزارش مالی میان دوره ای

در تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۹

دارایی ها	یادداشت	۱۳۹۹/۰۶/۳۱	۱۳۹۸/۱۲/۲۹
سرمایه گذاری در سهام	۵	۲,۴۹۹,۵۶۹,۲۹۴,۳۷۶	۷۶,۳۸۲,۲۱۵,۶۱۰
سرمایه گذاری در سپرده بانکی	۶	۹۶,۲۱۷,۷۵۷,۴۹۰	۱,۵۷۷,۵۷۲,۱۶۱
حسابهای دریافتی	۷	۲۸,۸۴۵,۳۷۶,۶۵۹	۲۰۴,۸۳۳,۲۲۲
سایر دارایی ها	۸	۳۵۱,۶۲۱,۸۳۹	۷۲,۱۹۸,۹۵۰
موجودی نقد	۹	۸,۱۶۱,۸۴۷	۲,۷۳۱,۱۴۵,۳۳۹
جاری کارگزاران	۱۰	-	۲,۴۱۱,۶۶۹,۰۹۲
جمع دارایی ها		۲,۶۲۴,۹۹۲,۲۱۲,۲۱۱	۸۳,۳۷۹,۶۳۴,۳۷۴
بدهی ها			
جاری کارگزاران	۱۰	۹۵,۳۶۸,۰۶۸,۰۶۳	-
بدهی به سرمایه گذاران	۱۱	۱۶۸,۸۹۲,۴۲۲,۰۳۹	۲۰۲,۷۹۲,۳۴۰
پرداختی به ارکان صندوق	۱۲	۲۴,۴۶۶,۵۳۵,۵۹۰	۴۹۷,۴۹۸,۵۸۴
سایر حسابهای پرداختی و ذخایر	۱۳	۲,۰۲۱,۶۴۱,۸۵۵	۲۶۱,۳۴۶,۸۶۳
جمع بدهی ها		۲۹۰,۷۴۸,۶۶۷,۵۴۷	۹۶۱,۶۳۷,۷۸۷
خالص دارایی ها	۱۴	۲,۳۳۴,۲۴۳,۵۴۴,۶۶۴	۸۲,۴۱۷,۹۹۶,۵۸۷
تعداد واحدهای سرمایه گذاری		۱۱۹,۵۴۰	۱۰,۶۹۲
خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری		۱۹,۵۲۶,۸۸۳	۷,۷۰۸,۳۸۰

یادداشت های توضیحی همراه ، جزء لاینفک صورتهای مالی است.

صندوق سرمایه گذاری مشترک سیجان

صورت سود(زبان) و گردش خالص داراییها

گزارش مالی میان دوره ای

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۹

درآمدها:	پادداشت	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۹	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۸
سود حاصل از فروش اوراق بهادار	۱۵	۲۵۴,۷۴۰,۸۵۳,۳۷	۲۹,۰۴۱,۸۱۸,۱۵۱
سود تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۱۶	۴۰,۶۵۱,۵۳۲,۰۸۱	۱۰,۴۲۶,۳۶۵,۱۹۷
سود سهام	۱۷	۳۷,۴۱۰,۸۶۰,۴۰۳	۳,۴۴۵,۴۶۳,۴۰۸
سود سیزده و گواهی سیزده بانکی	۱۸	۶۷۳,۳۳۶,۵۱۷	۱,۲۵۷,۴۶۴,۳۹۷
سایر درآمدها	۱۹	۴۱۰,۹۰۳,۳۲,۵۳۱	۵۱۹,۷۳۶,۷۷۵
جمع درآمدها		۲۲۹,۹۳۰,۹۹۱,۷۱۸	۴۴۶,۹۰۵,۴۷۹,۳۲۸
هزینه ها:			
هزینه کارپردازی اوراق	۲۰	(۲۸,۳۷۷,۲۶۱,۷۱۸)	(۱,۳۲۸,۹۸۸,۳۵۴)
سایر هزینه ها	۲۱	(۱,۷۴۸,۳۸۷,۰۸۳)	(۴۶۶,۲۱۵,۲۲۴)
جمع هزینه ها		(۳۰,۱۲۵,۶۴۸,۸۰۱)	(۱,۸۰۵,۲۰۳,۵۷۸)
هزینه مالی	۲۲	(۱,۵۵۷,۷۴۳,۰۶۹)	(۱۲۲,۴۸۶,۰۲۷)
سود خالص		۵۰,۲۵۵,۳۳۵,۹۹۹	۴۲,۷۶۳,۸۵۸,۳۲۳
بازده میانگین سرمایه گذاری		۱۹.۷٪	۶۷.۳۶٪
بازده سرمایه گذاری پایان دوره		۳۳.۶۷٪	۵۲.۱۶٪

واحدای سرمایه گذاری اول دوره	تعداد واحد سرمایه گذاری	ریال	تعداد واحد سرمایه گذاری	ریال
واحدای سرمایه گذاری عادی صادر شده طی دوره	۱۰,۶۹۲	۸۲,۴۱۷,۹۹۶,۵۸۷	۱۱,۹۶۵	۲۵,۸۱۵,۰۳۳,۷۳۷
واحدای سرمایه گذاری عادی ابطال شده طی دوره	۲۶,۵۹۵	۲۶,۵۹۵,۰۰۰,۰۰۰	۳,۵۲۰	۲,۵۲۰,۰۰۰,۰۰۰
سود خالص	(۱۵۱,۷۳۷)	(۱۵۱,۷۳۷,۰۰۰,۰۰۰)	(۱,۸۰۳)	(۱,۸۰۳,۰۰۰,۰۰۰)
تبدیلات	-	۵۰,۲۵۵,۳۳۵,۹۹۹	-	۲۲,۱۶۰,۰۳۳,۸۰۴
خالص دارایی ها در پایان دوره	۲۳	۱,۶۳۷,۷۴۳,۲۰۲,۰۷۸	۱۳,۶۸۲	۷۲,۶۸۸,۱۲۱,۲۳۰

پادداشت	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۹	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۸
تعداد واحد سرمایه گذاری	۱۰,۶۹۲	۱۱,۹۶۵
ریال	۸۲,۴۱۷,۹۹۶,۵۸۷	۲۵,۸۱۵,۰۳۳,۷۳۷
تعداد واحد سرمایه گذاری	۲۶,۵۹۵	۳,۵۲۰
ریال	۲۶,۵۹۵,۰۰۰,۰۰۰	۲,۵۲۰,۰۰۰,۰۰۰
تعداد واحد سرمایه گذاری	(۱۵۱,۷۳۷)	(۱,۸۰۳)
ریال	(۱۵۱,۷۳۷,۰۰۰,۰۰۰)	(۱,۸۰۳,۰۰۰,۰۰۰)
تعداد واحد سرمایه گذاری	-	-
ریال	۵۰,۲۵۵,۳۳۵,۹۹۹	۲۲,۱۶۰,۰۳۳,۸۰۴
تعداد واحد سرمایه گذاری	-	-
ریال	۱,۶۳۷,۷۴۳,۲۰۲,۰۷۸	۷۲,۶۸۸,۱۲۱,۲۳۰

پادداشت	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۹	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۸
تعداد واحد سرمایه گذاری	۱۰,۶۹۲	۱۱,۹۶۵
ریال	۸۲,۴۱۷,۹۹۶,۵۸۷	۲۵,۸۱۵,۰۳۳,۷۳۷
تعداد واحد سرمایه گذاری	۲۶,۵۹۵	۳,۵۲۰
ریال	۲۶,۵۹۵,۰۰۰,۰۰۰	۲,۵۲۰,۰۰۰,۰۰۰
تعداد واحد سرمایه گذاری	(۱۵۱,۷۳۷)	(۱,۸۰۳)
ریال	(۱۵۱,۷۳۷,۰۰۰,۰۰۰)	(۱,۸۰۳,۰۰۰,۰۰۰)
تعداد واحد سرمایه گذاری	-	-
ریال	۵۰,۲۵۵,۳۳۵,۹۹۹	۲۲,۱۶۰,۰۳۳,۸۰۴
تعداد واحد سرمایه گذاری	-	-
ریال	۱,۶۳۷,۷۴۳,۲۰۲,۰۷۸	۷۲,۶۸۸,۱۲۱,۲۳۰

پادداشت	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۹	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۸
تعداد واحد سرمایه گذاری	۱۰,۶۹۲	۱۱,۹۶۵
ریال	۸۲,۴۱۷,۹۹۶,۵۸۷	۲۵,۸۱۵,۰۳۳,۷۳۷
تعداد واحد سرمایه گذاری	۲۶,۵۹۵	۳,۵۲۰
ریال	۲۶,۵۹۵,۰۰۰,۰۰۰	۲,۵۲۰,۰۰۰,۰۰۰
تعداد واحد سرمایه گذاری	(۱۵۱,۷۳۷)	(۱,۸۰۳)
ریال	(۱۵۱,۷۳۷,۰۰۰,۰۰۰)	(۱,۸۰۳,۰۰۰,۰۰۰)
تعداد واحد سرمایه گذاری	-	-
ریال	۵۰,۲۵۵,۳۳۵,۹۹۹	۲۲,۱۶۰,۰۳۳,۸۰۴
تعداد واحد سرمایه گذاری	-	-
ریال	۱,۶۳۷,۷۴۳,۲۰۲,۰۷۸	۷۲,۶۸۸,۱۲۱,۲۳۰

پادداشت	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۹	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۸
تعداد واحد سرمایه گذاری	۱۰,۶۹۲	۱۱,۹۶۵
ریال	۸۲,۴۱۷,۹۹۶,۵۸۷	۲۵,۸۱۵,۰۳۳,۷۳۷
تعداد واحد سرمایه گذاری	۲۶,۵۹۵	۳,۵۲۰
ریال	۲۶,۵۹۵,۰۰۰,۰۰۰	۲,۵۲۰,۰۰۰,۰۰۰
تعداد واحد سرمایه گذاری	(۱۵۱,۷۳۷)	(۱,۸۰۳)
ریال	(۱۵۱,۷۳۷,۰۰۰,۰۰۰)	(۱,۸۰۳,۰۰۰,۰۰۰)
تعداد واحد سرمایه گذاری	-	-
ریال	۵۰,۲۵۵,۳۳۵,۹۹۹	۲۲,۱۶۰,۰۳۳,۸۰۴
تعداد واحد سرمایه گذاری	-	-
ریال	۱,۶۳۷,۷۴۳,۲۰۲,۰۷۸	۷۲,۶۸۸,۱۲۱,۲۳۰

بازده میانگین سرمایه گذاری =

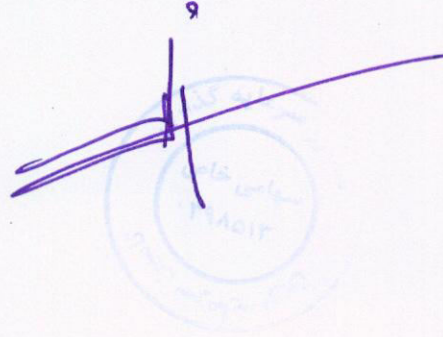
سود خالص

میانگین مؤزن (ریال) وجوه استفاده شده

تبدیلات 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.



صندوق سرمایه‌گذاری مشترک سبحان

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

گزارش مالی میان دوره ای

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور 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 ۱۴۰۲/۰۶/۰۶ می‌باشد. مرکز اصلی صندوق در تهران، خیابان ولیعصر، نرسیده به پارک ساعی، برج سرو ساعی، طبقه ۱۷۱، واحد ۱۷۰۵ واقع شده و صندوق دارای شعبه نمی‌باشد.

۱-۲- اطلاع‌رسانی

کلیه 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 واحدهای ممتاز	تعداد واحدهای ممتاز تحت تملک	درصد واحدهای تحت تملک
۱	شرکت مشاور سرمایه‌گذاری 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 سرو ساعی، طبقه ۱۷، واحد ۱۷۰۵. تلفن: ۰۲۱-۹۱۰۰۶۷۸۰.

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک سبحان

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

گزارش مالی میان دوره ای

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور 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.

۴-۲- 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 علی‌الحساب سالانه آخرین اوراق مشارکت دولتی به علاوه ۵ درصد تنزیل می‌شود. تفاوت بین ارزش تنزیل شده و ارزش اسمی با گذشت زمان به حساب سایر درآمدها منظور می‌شود.

۴-۲-۲- سود سپرده بانکی و اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب: سود تضمین شده اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب، سپرده و گواهی‌های سپرده بانکی بر اساس مدت زمان و با توجه به مانده اصل سرمایه‌گذاری شناسایی

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک سبحان

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

گزارش مالی میان دوره ای

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۹

می شود. همچنین سود سپرده های بانکی کوتاه مدت به طور ماهانه باتوجه به کمترین مانده وجوه در حساب سپرده و نرخ سود علی الحساب در زمان واریز، محاسبه می گردد. 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 ۲۵۰ میلیون ریال و حداکثر ۴۰۰ میلیون ریال *		
حق الزحمه حسابرس	سالانه مبلغ ثابت ۱۵۰ 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 آئتم ذیل و با ارائه مدارک مثبت و با تصویب نرخ مربوطه توسط مجمع: ۱- ۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال به عنوان بخش ثابت سالانه؛ ۲- ۹,۰۰۰ 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 دارایی ها؛		
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.

** به منظور توزیع کارمزد تصفیه بین تمام سرمایه گذاران 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 می شود. 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 دارایی های صندوق با نرخ های روز قبل رسید، محاسبه ذخیره تصفیه و ثبت آن در حساب های

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک سبحان

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

گزارش مالی میان دوره ای

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۹

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

بادداشت های توضیحی صورت های مالی

گزارش مالی میان دوره ای

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۹

۵- سرمایه گذاری در سهام

۱-۵- سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس به تفکیک صنعت به شرح زیر است:

صنعت	۱۳۹۹/۰۶/۳۱			۱۳۹۸/۱۲/۲۹		
	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی ها	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی ها
فلزات اساسی	۵۱۰,۹۷۸,۳۵۶,۱۰۶	۵۱۹,۶۶۶,۸۹۱,۳۶۸	۱۹.۸۰٪	۱۹,۵۷۶,۰۱۰,۶۳۹	۲۲,۳۶۱,۰۲۸,۵۵۷	۲۶.۸۲٪
استخراج کانه های فلزی	۱۱۶,۹۳۷,۲۹۰,۲۹۵	۲۱۰,۱۷۲,۹۸۵,۵۵۰	۸.۰۱٪	۴,۳۷۲,۵۴۷,۶۱۷	۵,۶۳۰,۱۶۵,۴۰۰	۶.۷۵٪
ماشین آلات و تجهیزات	۴۰۷,۳۰۵,۶۰۵,۷۹۲	۳۳۰,۹۵۸,۷۳۰,۴۶۳	۱۲.۶۱٪	۳,۷۸۸,۱۳۱,۷۷۱	۴,۶۷۷,۱۴۸,۸۰۰	۵.۶۱٪
ماشین آلات و دستگاه های برقی	۱۲۷,۲۲۱,۱۲۱,۹۴۸	۱۳۳,۹۲۱,۹۷۴,۴۷۰	۵.۱۰٪	۳,۵۵۳,۰۸۴,۳۳۵	۴,۱۹۷,۲۷۳,۶۵۰	۵.۰۳٪
ساخت محصولات فلزی	۱۴,۶۷۴,۵۰۵,۳۴۲	۹,۸۵۷,۵۲۵,۶۰۲	۰.۳۸٪	۳,۱۴۰,۶۲۵,۷۷۱	۳,۶۲۶,۶۹۱,۶۰۰	۴.۳۵٪
شرکتهای چند رشته ای صنعتی	۱,۴۱۵,۱۱۸,۷۰۳	۲,۵۷۹,۴۹۴,۷۹۸	۰.۱۰٪	۳,۴۹۲,۸۲۴,۵۲۳	۳,۹۹۸,۹۲۶,۵۷۵	۴.۸۰٪
بانکها و موسسات اعتباری	۵۶,۷۹۰,۵۳۹,۴۶۶	۶۵,۹۵۸,۴۲۸,۲۸۱	۲.۵۱٪	۲,۷۲۰,۹۲۶,۷۷۷	۳,۴۵۰,۰۳۱,۰۰۰	۴.۱۴٪
سیمان، آهک و گچ	۱۷۲,۷۹۵,۵۸۰,۲۳۶	۱۳۶,۰۲۹,۴۴۳,۰۴۶	۵.۱۸٪	۱,۹۸۴,۵۸۷,۱۳۶	۲,۴۳۳,۵۱۴,۵۳۹	۲.۹۲٪
محصولات شیمیایی	۲۳۱,۱۵۳,۲۶۷,۷۳۴	۲۱۰,۰۲۳,۹۸۹,۰۴۶	۸.۰۰٪	۸,۱۸۷,۰۴۹	۱۲,۹۳۲,۱۰۷	۰.۰۲٪
اطلاعات و ارتباطات	۲۰۰,۶۱۷,۷۷۷,۵۷۱	۲۰۲,۳۲۰,۸۳۴,۰۶۲	۷.۷۰٪	-	-	-
زراعت و خدمات وابسته	۳۰,۸۷۱,۲۰۱	۱۶,۵۲۳,۳۸۲	۰.۰۰٪	۲,۶۴۹,۳۵۴	۳,۲۵۰,۱۲۸	۰.۰۰٪
رایانه و فعالیت های وابسته به آن	۱۱۵,۱۶۶,۱۷۷,۴۷۹	۸۹,۴۳۷,۸۷۳,۳۷۶	۳.۴۱٪	-	-	-
مواد و محصولات دارویی	۱۵۰,۹۳۵,۸۶۳,۰۰۵	۱۳۱,۱۶۶,۰۷۲,۹۴۳	۵.۰۰٪	-	-	-
دبافتی، پرداخت چرم و ساخت انواع پاپوش	۸۲,۲۳۳,۹۵۰,۲۴۵	۱۹۳,۴۱۶,۲۱۰,۱۴۶	۷.۳۷٪	-	-	-
خدمات فنی و مهندسی	۵۶,۶۱۲,۴۸۷,۴۲۷	۴۸,۴۹۹,۶۹۹,۵۰۰	۱.۸۵٪	-	-	-
فراورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای	۳۶,۱۰۷,۷۱۳,۹۴۲	۲۸,۷۷۴,۲۶۸,۳۲۵	۱.۱۰٪	-	-	-
بیمه و صندوق بازنشستگی به جز تامین اجتماعی	۱۷۱,۶۵۰,۵۴۹,۶۲۶	۱۷۹,۶۹۰,۷۶۹,۲۶۵	۶.۸۵٪	-	-	-
انبوه سازی، املاک و مستغلات	۴,۹۶۰,۰۵۹,۶۶۲	۷,۱۷۷,۸۵۰,۷۵۳	۰.۲۷٪	۳,۰۵۶,۴۳۸,۵۲۳	۴,۰۴۸,۱۴۲,۰۰۰	۴.۸۶٪
سایر محصولات کانی غیر فلزی	۰	۰	۰.۰۰٪	۸,۰۳۵,۹۹۸,۹۵۱	۷,۲۹۵,۹۸۹,۲۹۵	۸.۷۵٪
عرضه برق، گاز، بخار و آب گرم	۰	۰	۰.۰۰٪	۵,۲۴۹,۰۷۴,۴۱۸	۴,۹۳۸,۷۷۲,۸۵۰	۵.۹۲٪
خودرو و ساخت قطعات	۰	۰	۰.۰۰٪	۲,۴۹۳,۶۴۶,۴۱۰	۳,۵۷۱,۰۳۹,۵۵۰	۴.۲۸٪
سرمایه گذاریها	۰	۰	-	۴۰,۳۰۵,۰۹۱,۳۳۱	۵,۴۵۴,۳۹۷,۰۰۰	۷.۱۴٪
مخابرات	۰	۰	-	۳۴۰,۸۰۰,۸۸۸	۶۸۳,۰۱۲,۵۵۹	۰.۸۲٪
	۲,۴۵۷,۵۸۶,۸۳۵,۸۰۰	۲,۴۹۹,۵۶۹,۲۹۴,۳۷۶	۹۵.۲۲٪	۶۵,۸۴۶,۰۴۳,۴۹۳	۷۶,۳۸۲,۲۱۵,۶۱۰	۹۲.۲۱٪

۲-۵- سهام شرکت هایی که ارزش آنها در تاریخ ترازنامه تعدیل شده به شرح زیر است:

نام شرکت سرمایه پذیر	ارزش تابلو	درصد تعدیل	۱۳۹۹/۰۶/۳۱		دلیل تعدیل
			قیمت تعدیل شده	خالص ارزش	
گروه صنعتی ملی	۵۹۱,۵۰۰	۱۵٪	۵۰۲,۷۷۵	فروش تعدیل شده	صف خرید و فروش
				هر سهم	
				۱۹۳,۴۱۶,۲۱۰,۱۴۶	
جمع				۱۹۳,۴۱۶,۲۱۰,۱۴۶	

صندوق سرمایه گذاری مشترک سبحان

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

گزارش مالی میان دوره ای

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۹

۶ - سرمایه گذاری در سپرده بانکی:

۱۳۹۸/۱۲/۲۹		۱۳۹۹/۰۶/۳۱				
مبلغ	درصد از کل دارایی ها	مبلغ	درصد نرخ سود	تاریخ سررسید	تاریخ سپرده گذاری	نوع سپرده
ریال		ریال				
۳۰۳,۹۷۶,۹۵۳	۳.۶۰٪	۹۴,۴۹۳,۸۳۸,۸۵۴	۱۰٪	-	۱۳۹۷/۰۵/۳۰	کوتاه مدت
۱,۱۹۵,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰۰٪	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۸٪	-	۱۳۹۷/۱۲/۲۱	کوتاه مدت
۷۸,۵۹۵,۲۰۸	۰.۰۷٪	۱,۷۲۲,۹۱۸,۶۳۶	۱۰٪	-	۱۳۹۷/۱۲/۲۲	کوتاه مدت
۱,۵۷۷,۵۷۲,۱۶۱	۳.۶۷٪	۹۶,۲۱۷,۷۵۷,۴۹۰				

صندوق سرمایه گذاری مشترک سبحان
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
گزارش مالی میان دوره ای
دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۹

های دریافتنی

۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۶/۳۱				
تنزیل شده	تنزیل شده	مبلغ تنزیل	نرخ تنزیل	تنزیل نشده	
ریال	ریال	ریال	درصد	ریال	
۲۰۴,۸۳۳,۲۲۲	۲۸,۸۴۵,۳۷۶,۶۵۹	۱,۳۳۸,۲۰۱,۳۰۲	۲۵	۳۰,۱۸۳,۵۷۷,۹۶۱	ریافتنی
۲۰۴,۸۳۳,۲۲۲	۲۸,۸۴۵,۳۷۶,۶۵۹	۱,۳۳۸,۲۰۱,۳۰۲		۳۰,۱۸۳,۵۷۷,۹۶۱	

دارایی ها

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
 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
 روزانه مستهلک می شود. در این صندوق مدت زمان استهلاك مخارج برگزاری مجامع یک سال می باشد.

۱۳۹۹/۰۶/۳۱				
مانده ابتدای دوره	مخارج اضافه شده طی دوره	استهلاك دوره	مانده پایان دوره	
ریال	ریال	ریال	ریال	
۷۲,۱۹۸,۹۵۰	۹۲۷,۱۱۲,۱۰۹	۶۵۲,۰۷۶,۷۸۶	۳۴۷,۲۳۴,۲۷۳	فزار
-	۱۱,۵۱۴,۴۲۴	۷,۱۲۶,۸۵۸	۴,۳۸۷,۵۶۶	ج
-	۱,۵۸۵,۳۶۵	۱,۵۸۵,۳۶۵	-	بت در کانون ها
۷۲,۱۹۸,۹۵۰	۹۴۰,۲۱۱,۸۹۸	۶۶۰,۷۸۹,۰۰۹	۳۵۱,۶۲۱,۸۳۹	

صندوق سرمایه گذاری مشترک سبحان

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

گزارش مالی میان دوره ای

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۹

۹- موجودی نقد

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

۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۶/۳۱
ریال	ریال
۱۰,۰۰۰,۰۰۰	-
۲,۷۲۱,۱۴۵,۳۳۹	۷,۹۷۶,۸۴۷
-	۱۸۵,۰۰۰
۲,۷۲۱,۱۴۵,۳۳۹	۸,۱۶۱,۸۴۷

بانک دی- شعبه حافظ-۱۰۰۱۲۹۴۳۰۰۷

بانک آینده - شعبه ولیعصر ساعی -۱۰۰۳۱۶۷۸۲۰۰۷

بانک کارآفرین-شعبه آپادانا-۰۱۰۱۱۳۴۵۳۹۶۰۲

۱۰- جاری کارگزاران

جاری کارگزاران به تفکیک هر کارگزار به شرح زیر است:

۱۳۹۹/۰۶/۳۱			
مانده ابتدای دوره	گردش بدهکار	گردش بستانکار	مانده پایان دوره
ریال	ریال	ریال	ریال
۲,۴۰۶,۱۸۵,۵۸۶	۱۸۹,۱۸۴,۹۹۴,۰۴۷	۱۹۱,۵۹۱,۱۷۹,۶۳۳	-
-	۸,۱۱۴,۱۳۷,۴۲۱,۲۲۰	۸,۱۱۲,۳۵۰,۱۲۳,۶۴۱	۱,۷۸۷,۲۹۷,۵۷۹
-	۸۰,۸۸۱,۰۵۳,۸۳۸	۸۰,۸۸۱,۰۵۳,۸۳۸	-
-	۲,۳۵۷,۶۶۵,۵۷۶,۶۸۱	۲,۴۵۵,۶۷۸,۳۴۰,۸۳۶	(۹۸,۰۱۲,۷۶۴,۱۵۵)
-	۱۰,۰۲۳,۰۵۹,۹۷۳	۱۰,۰۲۳,۰۵۹,۹۷۳	-
۵,۴۸۳,۵۰۶	۴,۵۲۵,۹۳۵,۸۲۳	۳,۶۷۴,۰۲۰,۸۱۶	۸۵۷,۳۹۸,۵۱۳
۲,۴۱۱,۶۶۹,۰۹۲	۱۰,۷۵۶,۴۱۸,۰۴۱,۵۸۲	۱۰,۸۵۴,۱۹۷,۷۷۸,۷۳۷	(۹۵,۳۶۸,۰۶۸,۰۶۳)

شرکت کارگزاری سهام بارز

شرکت کارگزاری فیروزه آسیا

شرکت کارگزاری سهم آشنا

شرکت کارگزاری نهایت نگر

شرکت کارگزاری رضوی

تعدیل کارمزد کارگزاری

صندوق سرمایه گذاری مشترک سبحان

بادداشت های توضیحی صورت های مالی

گزارش مالی میان دوره ای

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۹

۱۱- بدهی به سرمایه گذاران

یادداشت	۱۳۹۹/۰۶/۳۱	۱۳۹۸/۱۲/۲۹
	ریال	ریال
حسابهای پرداختنی بابت تفاوت مبلغ واریزی با صدور	۱۱۱,۹۴۷,۷۹۶	۷,۷۹۲,۳۴۰
حسابهای پرداختنی بابت صدور واحدهای سرمایه گذاری	۸۲,۴۴۳,۰۰۰,۰۰۰	۱۹۵,۰۰۰,۰۰۰
حساب های پرداختنی بابت ابطال واحدهای سرمایه گذاری	۸۶,۳۳۷,۴۷۴,۲۴۳	-
سایر پرداختنی برای واریز نامشخص	-	-
	<u>۱۶۸,۸۹۲,۴۲۲,۰۳۹</u>	<u>۲۰۲,۷۹۲,۳۴۰</u>

۱۱-۱- مبلغ عمده پرداختنی بابت صدور در تاریخ ۱۳۹۹/۰۷/۰۱ برای سرمایه گذار صدور شده است.

۱۱-۲- مبلغ عمده پرداختنی بابت ابطال مطابق امیدنامه صندوق طی ۶ 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:

	۱۳۹۹/۰۶/۳۱	۱۳۹۸/۱۲/۲۹
	ریال	ریال
مدیر صندوق	۲۴,۳۱۷,۷۸۸,۲۵۷	۴۰۸,۹۳۵,۳۴۲
متولی	۷۷,۳۳۸,۰۰۸	۳۱,۹۴۵,۱۳۵
حسابرس	۷۰,۸۹۹,۳۲۵	۵۵,۵۴۶,۹۲۲
بدهی به مدیر بابت امور صندوق	۵۱۰,۰۰۰	۱۰,۰۷۱,۱۸۵
	<u>۲۴,۴۶۶,۵۳۵,۵۹۰</u>	<u>۴۹۷,۴۹۸,۵۸۴</u>

۱۳- سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر

	۱۳۹۹/۰۶/۳۱	۱۳۹۸/۱۲/۲۹
	ریال	ریال
ذخیره تصفیه	۱,۶۷۴,۳۹۷,۳۰۳	۲۵۸,۰۸۲,۲۱۰
تدبیر پرداز	۲۵۷,۲۲۱,۱۸۵	-
ذخیره آيونمان نرم افزار	۹۰,۰۲۳,۳۶۷	۳,۲۶۴,۶۵۳
	<u>۲,۰۲۱,۶۴۱,۸۵۵</u>	<u>۲۶۱,۳۴۶,۸۶۳</u>

۱۴-خالص دارایی ها

	۱۳۹۹/۰۶/۳۱	۱۳۹۸/۱۲/۲۹
	تعداد	ریال
واحدهای سرمایه گذاری عادی	۱۱۸,۵۴۰	۲,۳۱۴,۷۱۶,۶۶۲,۰۷۵
واحدهای سرمایه گذاری ممتاز	۱,۰۰۰	۱۹,۵۲۶,۸۸۲,۵۸۹
	<u>۱۱۹,۵۴۰</u>	<u>۲,۳۳۴,۲۴۳,۵۴۴,۶۶۴</u>
		<u>۸۲,۴۱۷,۹۹۶,۵۸۷</u>

صندوق سرمایه گذاری مشترک سبحان

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

گزارش مالی میان دوره ای

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۹

۱۵- سود(زیان) فروش اوراق بهادار

پادداشت	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به (۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۹)	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به (۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۸)	سال ۱۳۹۸
سود (زیان) حاصل از فروش سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس و فرابورس	۴۴۶,۳۲۵,۹۱۱,۵۷۰	۹۶۷,۰۹۰,۶۵۰,۱	۲۸,۵۹۰,۱۴۲,۱۴۳
سود (زیان) حاصل از فروش حق تقدم	۷,۷۴۸,۱۷۴,۴۶۷	۲۴۶,۶۴۳,۵۸۱	۴۵۱,۳۶۶,۰۰۸
	۴۵۴,۰۷۴,۰۸۵,۹۳۷	۹,۹۱۷,۵۵۰,۰۸۲	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 ۶ ماهه منتهی به (۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۸)	سال ۱۳۹۸
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
گروه مپمن	۱۰۶,۳۷۹,۳۵۶,۸۸۰	۶۷,۶۹۷,۰۵۳,۶۵۴	۱۵۰,۲۵۸,۰۴۳	۵۳۱,۸۹۶,۷۹۶	۳۸,۰۰۰,۱۴۷,۳۸۷	-	-
پالایش نفت اصفهان	۵۹,۹۹۳,۴۶۸,۰۵۴	۲۹,۷۷۳,۳۷۵,۱۱۸	۸۴,۷۴۰,۰۸۹	۲۹۹,۹۶۷,۳۴۰	۲۹,۸۲۵,۳۸۵,۵۰۷	۴۳۱,۸۶۸,۸۲۰	۲۰,۳۸,۲۱۰,۵۵۰ (۶,۶۴۰,۰۳۹۹)
سرمایه گذاری مسکن تهران	۱۱۶,۲۵۹,۳۳۸,۱۹۰	۹۴,۴۹۰,۸۴۶,۱۰۲	۱۴۴,۱۲۸,۱۱۹	۵۸۱,۲۹۶,۶۲۷	۲۱۰,۰۴۳,۰۵۷,۳۴۲	(۶,۶۴۰,۰۳۹۶)	-
سهامی ثوب آهن اصفهان	۹۴,۱۵۳,۷۷۵,۴۴۴	۶۹,۱۲۱,۲۵۹,۷۴۹	۱۳۷,۵۴۵,۰۷۱	۴۷۰,۷۶۸,۸۸۳	۲۴,۴۲۴,۲۰۱,۷۴۱	۹۷۰,۵۱,۴۱۲	۶۱۸,۰۸۷,۴۹۱
سرمایه گذاری خوارزمی	۳۴۰,۳۸۷,۹۸۲,۵۹۰	۴۱۰,۹۷۳,۹۲۰,۹۶۴	۱۶۱,۶۲۳,۸۰۸	۱,۷۰۱,۹۳۹,۹۱۲	(۷۲,۴۴۸,۵۰۲,۰۹۴)	۶۷۰,۸۲۵,۲۴۰	۲,۳۲۱,۲۵۷,۵۸۶
تولید برق علوی به مینا	۲۵,۳۳۸,۹۵۱,۶۶۷	۱۵,۱۶۲,۸۷۸,۳۱۲	۳۵,۷۷۶,۸۷۵	۱۲۶,۶۴۴,۷۵۶	۱۰۰,۰۰۳,۶۵۱,۷۲۴	-	-
گروه مینا (سهامی عام)	۱۱۷,۱۰۵,۱۷۴,۰۵۰	۱۵۴,۷۵۸,۵۲۵,۳۳۶	۱۳۱,۸۹۵,۵۷۰	۵۸۵,۵۲۵,۸۷۱	(۳۸,۳۷۰,۷۷۳,۶۳۷)	-	۴۲,۲۲۵,۸۷۸
توسعه صنایع بهشهر (هلدینگ)	۷۴,۵۶۹,۵۶۷,۴۲۰	۹۱,۳۰۳,۵۷۷,۳۴۵	۷۹,۶۰۲,۲۵۲	۳۷۲,۸۴۷,۸۲۹	۶۰,۸۶۲,۲۶۰,۰۱۶	-	-
سرمایه گذاری صندوق بازنشستگی	۲۱,۹۲۸,۰۸۹,۵۸۰	۱۵,۶۹۷,۴۲۶,۵۳۷	۳۴,۸۰۵,۷۷۸	۱۰۹,۶۴۰,۴۴۷	۶۰,۸۶۲,۲۶۸,۱۱۸	۲۶۳,۰۳۴,۶۷۰	۷۴۴,۹۴۶,۳۴۴
فولاد مبارکه اصفهان	۷۲,۸۱۵,۳۷۸,۳۰۶	۶۶,۷۱۸,۷۲۶,۸۰۷	۱۱۰,۱۷۸,۱۸۶	۳۶۴,۰۷۶,۸۹۳	۵۶۲۳,۳۹۶,۴۲۰	۶,۸۴۵,۸۶۹	۱,۲۷۶,۸۱۳,۵۶۸
لیزینگ صنعت و معدن	۳۲۵,۵۴۱,۰۰۸,۱۵۰	۳۸۷,۴۲۹,۱۲۳,۱۰۹	۳۱۳,۹۵۷,۵۳۲	۱,۶۲۷,۷۰۵,۰۴۵	(۶۳,۸۲۹,۷۷۷,۵۳۶)	-	-
توسعه مولد نیروگاهی چهرم	۹,۹۶۲,۸۳۶,۶۳۸	۵,۴۸۹,۳۰۸,۷۲۱	۱۴۰,۷۱۸,۹۴۴	۴۹,۸۱۴,۱۸۵	۴,۴۰۹,۶۴۱,۸۳۸	-	(۷۳,۵۴۹,۸۴۴)
پرداخت الکترونیک سامان کیش	۱۲۱,۶۹۶,۵۵۳,۴۰۰	۱۰۸,۲۸۱,۴۲۲,۳۱۸	۱۷۱,۸۹۴,۷۹۹	۶۰,۸,۴۸۲,۷۶۷	۱۲,۶۴۴,۷۵۳,۵۱۶	-	-
ایران ترانسفو	۳۲,۴۳۹,۶۰۰,۰۰۰	۳۶,۲۰۳,۶۰۰,۴۹۷	۳۴,۶۷۴,۵۵۸	۱۶۲,۱۹۸,۰۰۱	(۳,۹۵۹,۸۷۳,۰۵۶)	-	-
ملی صنایع مس ایران	۳۴,۵۵۷,۲۰۰,۰۰۰	۲۶,۵۶۴,۵۱۳,۱۵۰	۱۳۷,۰۴۸,۶۷۰	۱۷۲,۷۸۶,۰۰۰	۷,۶۸۲,۸۵۲,۱۸۰	۲۹۴,۶۹۵,۰۱۰	۳,۳۲۳,۵۶۴,۶۶۳
پشم شیشه ایران	۹,۹۵۴,۹۱۵,۶۸۲	۷,۲۹۵,۹۸۹,۳۹۵	۱۴۰,۶۱,۱۵۴	۴۹,۷۷۴,۵۸۲	۲,۵۹۵,۰۹۰,۶۵۱	-	(۳۴,۲۴۰,۹۴۶)
صنایع بهداشتی سابنا	۵۶,۸۸۰,۷۵۶,۶۸۰	۵۲,۰۷۳,۷۸۹,۶۴۶	۸۰,۳۴۳,۵۵۳	۲۸۴,۴۰۳,۷۸۹	۴,۴۴۳,۲۱۹,۹۶۲	-	-
سرمایه گذاری غدیر (هلدینگ)	۱۱۷,۷۵۴,۰۷۰,۸۵۱	۱۲۶,۸۷۲,۷۸۸,۰۴۳	۲۵۷,۳۳۸,۹۴۸	۵۸۸,۷۷۰,۳۵۴	(۹,۹۶۴,۹۲۶,۴۹۴)	۲۰۹,۵۲۷,۴۳۳	۲۰۹,۵۲۷,۴۰۷
داده گستر عصر نوین- های وب	۷۰,۹۵۰,۹۰۰,۰۰۰	۵,۸۴۲,۱۷۲,۵۳۱	۱۰۰,۰۲۲,۹۳۷	۳۵,۴۷۹,۵۰۰	۱,۲۰۸,۲۵۰,۰۲۲	-	-
گسترش سرمایه گذاری ایران خودرو	۱۱,۶۲۸,۴۰۰,۰۰۰	۱۰,۴۷۴,۸۶۵,۶۹۵	۱۶,۴۲۴,۷۹۶	۵۸,۱۴۱,۹۹۶	۱۰,۷۸۹,۹۶۷,۵۱۳	-	-
درختان تهران	۵۲,۷۴۹,۴۸۸,۸۵۰	۵۱,۹۴۸,۵۸۰,۱۱۲	۷۴,۵۰۸,۴۵۵	۲۶۳,۷۴۷,۷۴۳	۴۶۲,۷۱۲,۵۴۰	-	-
شرکت ارتباطات سیار ایران	۱۴۰,۳۰۲,۵۸۵,۷۸۰	۱۶۹,۶۵۸,۶۳۸,۹۴۳	۱۵۰,۵۱۹,۲۰۸	۷۰۱,۵۱۲,۹۴۱	(۳۰,۲۰۸,۰۸۵,۳۱۲)	۲۶۲,۰۹۱,۶۶۷	۲۶۲,۰۹۱,۶۶۷
جمع نقل به صفحه بعد	۱,۹۴۹,۴۸۴,۴۴۸,۲۱۲	۲,۰۰۳,۳۰۳,۳۸۲,۸۸۴	۲,۳۴۵,۵۲۰,۲۹۵	۹,۷۴۷,۴۲۲,۴۶۷	(۶۶,۴۳۸,۸۷۷,۲۳۴)	۲,۳۲۹,۳۳۹,۸۴۵	۱۰,۷۲۲,۳۰۴,۰۶۵

صندوق سرمایه گذاری مشترک سبحان

بادداشت های توضیحی صورت های مالی

گزارش مالی میان دوره ای

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۹

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۸				دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور 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	ریال
	۱,۹۴۹,۴۸۴,۴۴۸,۲۱۲	۲,۰۰۰,۳۸۲,۳۸۲,۸۸۴	۲,۲۴۵,۵۲۰,۲۹۵	۹,۷۴۷,۴۲۲,۲۶۷	(۶۶,۴۴۸,۸۷۷,۲۳۴)	۲,۲۲۹,۲۲۹,۸۶۵	۱۰,۷۲۲,۲۰۴,۰۶۵
۳,۴۲۷	۲۲۷,۲۰۷,۹۹۲	۸۵۴۳۱,۷۸۹	۳۵۰,۰۵۴	۱,۱۸۶,۰۴۰	۱۵۰,۰۵۵,۱۰۹	-	-
۲۵۰,۰۰۰	۲۶۶,۰۰۰,۰۰۰	۱۷۱,۱۲۷,۴۲۲	۳۷۵,۷۱۱	۱,۳۲۰,۰۰۰	۹۳,۱۶۶,۴۴۷	(۲۳۲,۳۲۰,۵۱۸)	(۴۶,۳۸۰,۲۵۶)
۵,۳۶۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۴,۲۵۹,۸۰۰	۸۳,۰۶۳,۱۵۵,۴۹۶	۱۰۲,۳۳۳,۷۵۶	۵۰۰,۲۰۱,۲۹۲	۱۶,۳۷۴,۴۹۲,۲۵۶	-	(۱۳,۲۳۱,۰۲۲)
۲,۲۰۱,۳۳۸	۴۹,۴۱۹,۴۲۷,۲۴۴	۷۵,۵۶۲,۸۰۸,۷۴۶	۶۹,۸۰۳,۵۵۹	۲۴۷,۰۹۷,۱۸۸	۱۳,۵۲۹,۷۱۹,۱۸۸	-	-
۴,۶۵۹,۵۲۴	۱۱۴,۰۳۳,۳۷۹,۶۸۰	۱۹۳,۰۴۱,۵۶۶,۳۶۲	۱۰۸,۱۳۳,۰۴۹	۵۷۰,۰۶۶,۹۱۴	(۷۸,۷۰۶,۵۴۶,۶۴۶)	-	-
۵۰	۲,۵۶۸,۵۱۰	۱,۸۰۱,۱۶۴	۳,۶۴۳	۱۲,۸۴۳	۷۵۰,۸۱۷	-	-
۳۹	۳,۴۴۴,۵۵۹	۲,۹۹۳,۴۵۵	۴,۸۶۴	۱۷,۲۲۳	۴۸,۹۷۷	-	-
۱۴۷,۰۶۷	۹,۷۷۷,۳۱۵۰,۲۷	۹,۹۷۹,۸۳۵,۹۳۹	۱۳,۸۱۰,۳۳۴	۴۸,۸۸۶,۴۴۴	(۲۶۵,۲۱۷,۸۲۰)	-	-
۵,۳۰۰,۰۰۰	۷۰,۲۱۲,۳۷۶,۸۰۴	۶۶۶,۰۲۰,۱۷۷,۴۶۱	۷۸,۲۱۵۰,۰۴۱	۳۵۱,۰۶۱,۸۵۴	۳,۱۸۰,۹۲۲,۳۲۷	-	-
۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۷,۵۱۰,۱۲۰,۰۲۰	۷۵,۵۶۲,۷۸۸,۹۷۰	۵۴,۲۴۸,۵۹۰	۸۵۵,۵۲۵۰,۰۶۶	۲۱,۱۲۸۵۱۰,۳۲۴	-	-
۱,۰۴۴,۹۷۹	۲۰,۷۹۵۰,۸۲۰,۱۰۰	۲۴,۶۸۷,۲۸۶,۱۵۷	۱۹,۷۵۵,۱۳۰	۱۰۳,۹۷۵,۴۰۸	(۳,۰۱۵,۹۲۴,۵۹۵)	-	-
۱,۷۵۰,۰۰۰	۳۷,۵۷۶,۹۹۱,۳۲۰	۲۷,۵۸۷,۲۵۳,۴۴۴	۴۹,۱۴۷,۳۳۹	۱۸۷,۵۸۸,۳۵۵	(۲,۴۰۹,۲۹۶,۹۹۸)	-	(۶۲۲,۷۱۹,۵۵۲)
۴۵۰,۰۰۰	۲۸,۹۶۰,۳۲۰,۱۸۰	۱۵۱,۰۷۳,۳۴۴,۶۶۱	۴۰,۹۰۶,۷۲۶	۴۰,۹۰۶,۷۲۶	۱۳,۶۶۷,۶۵۱,۰۴۰	-	۱,۱۵۴,۵۶۸,۴۳۳
۸,۳۴۰,۴۱۸	۵۹,۴۲۱۰,۵۲,۳۲۱	۳۸,۷۰۴,۰۶۸,۳۸۸	۶۰,۸۴۷,۹۶۳	۲۹۷,۱۰۵,۳۴۴	۲۰,۳۵۸,۷۹۲,۱۷۶	-	-
۵۰۰,۰۰۰	۴۷,۹۰۰,۰۰۵,۳۲۰	۴۴,۰۸۲,۶۰۱,۶۵۲	۴۵,۵۰۴,۹۵۲	۲۲۹,۵۰۰,۰۲۷	۳,۳۳۳,۸۹۸,۶۸۹	-	۳۳۲,۵۰۷,۴۰۷
۱,۱۲۳,۶۷۰	۱۲,۴۳۰,۶۶۰,۹۳۰	۳۴,۷۷۰,۸۶۹,۵۵۰	۳۴,۹۶۰,۸۶۶	۲۳۳,۷۵۶,۸۵۱	۲۱,۰۲۱,۶۱۱,۹۶۳	-	۴۸۵,۷۵۱,۹۲۵
۶۰۰,۰۰۰	۳۴,۷۱۳,۰۹۳,۸۷۰	۳۰,۰۴۱,۵۴۹,۹۸۹	۴۹,۰۳۱,۸۳۶	۱۷۳,۵۶۵,۴۸۸	۴,۴۴۸,۹۴۹,۵۵۷	-	-
۱,۴۰۰,۰۰۰	۵۳,۶۰۰,۶۱۶,۸۸۰	۵۲,۵۵۰,۱۱۲,۶۶۱	۷۶,۰۷۷,۲۹۱	۲۶۹,۳۰۲۰,۷۹	۶۶۵,۱۱۲,۸۶۹	-	-
۱,۴۸۸,۵۵۲	۶۲,۹۷۳,۶۳۸,۵۰۰	۷۶,۹۹۳,۳۴۴,۹۹۴	۷۵,۶۶۲,۳۵۳	۴۱۹,۸۶۸,۱۹۵	(۱۳,۴۱۵,۲۱۶,۸۳۴)	-	-
۵,۱۰۰,۰۰۰	۹۷,۲۴۰,۴۱۲,۳۹۶	۸۳,۶۹۹,۳۱۵,۸۰۶	۴۹,۲۷۳,۰۲۰	۴۸۶,۷۰۲۰,۰۶۳	۱۳,۰۶۱,۹۲۱,۵۰۷	-	-
۲,۳۰۰,۰۰۰	۴۴,۸۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۴,۶۱۰,۰۶۶,۹۷۳	۶۳,۳۵۰,۰۰۰	۲۲۴,۲۵۰,۰۰۰	۱۹,۵۵۱,۵۲۴,۴۰۲	-	-
۲,۵۲۷	۲۰,۷۰۶,۳۲۸,۰	۲۳۹,۳۷۰,۰۶۳	۱۹۶,۶۷۱	۱,۰۳۵,۳۱۰	(۳۳,۵۰۰,۴۰۲)	-	-
	۲,۸۶۴,۸۵۲,۹۷۸,۸۵۵	۳,۸۵۹,۱۵۴,۹۲۳,۱۷۷	۳,۳۸۰,۸۶۸,۸۳۳	۱۴,۴۲۴,۴۶۱,۰۲۵	(۱۲,۰۵۶,۵۱۰,۴۰)	۱,۴۹۷,۰۶۴,۷۷۷	۱۲,۰۲۳,۷۹۰,۷۰۰

صندوق سرمایه گذاری مشترک سبحان

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

گزارش مالی میان دوره ای

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۹

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۸		دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۹		تعداد	
سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱۳۰,۲۳,۷۹۰,۷۰۰	۱,۴۹۷,۰۶۴,۷۴۷	(۱۲,۰۰۵,۶۰۵,۱۴۰)	۱۴,۳۲۴,۳۶۱,۰۲۵	۳,۳۸۰,۸۶۸,۸۳۳	۲,۸۵۹,۱۵۲,۶۷۳,۱۷۷
۲۲۴,۴۰۳,۱۵۳	۳,۶۰۲,۴۳۰	(۸,۲۰۹,۷۲۹,۸۷۶)	۲۰۰,۳۴۶,۳۲۸	۳۸,۰۶۴,۹۲۸	۴۸,۰۴۰,۵۸۳,۸۰۰
۱۷۵,۸۷۷,۴۷۵	۱۷۵,۸۷۷,۴۸۴	(۱۰,۷۰۸,۴۹۱,۳۶۶)	۱۶۳,۷۲۴,۶۲۸	۳۱,۱۰۷,۰۶۲	۴۳,۳۵۸,۵۸۵,۳۳۶
(۲۵۴,۸۲۴,۳۶۷)	-	۷۹۶,۲۲۲,۰۷۸	۵۰,۴۳۸,۲۷۸	۱۴,۳۴۸,۸۳۷	۹,۲۳۶,۸۳۷,۸۴۸
		(۱,۶۶۴,۳۷۵,۴۲۹)	۳۹۹,۰۰۲,۱۸۴	۵۶۸,۰۸۵,۳۳۶	۶۱,۱۰۹,۰۰۱,۳۶۹
		۳۵,۱۳۷,۳۸۳	۱,۵۸۶,۳۶۰	۳۰۱,۳۶۶	۳۹۰,۳۲۷,۰۱۱
		(۱۱,۱۱۷,۲۸۹,۷۱۸)	۱۷۷,۸۸۵,۰۶۷	۴۰,۷۶۹,۳۷۴	۴۶,۴۷۵,۶۴۸,۵۴۷
		۳,۵۲۶,۱۱۴,۶۵۳	۶۶,۶۵۹,۹۹۷	۱۸,۸۳۱,۰۹۰	۹,۷۲۰,۳۹۴,۳۶۰
۱,۱۲۷,۳۸۳,۱۴۰	۳۴,۹۶۳,۱۱۰	۲۱,۹۲۳,۵۷۴,۵۶۵	۳۱۱,۵۰۳,۵۰۰	۸۷,۹۹۹,۰۱۶	۳۹,۹۶۷,۴۲۳,۹۱۹
		۴۰,۸۷۹,۸۹۰,۴۵۳	۸۵۵,۰۵۹,۰۸۴	۱۹۲,۸۱۴,۷۹۳	۱۲۹,۰۸۴,۰۵۳,۴۸۸
۲۳۰,۴۸۴,۸۳۲	-	۱۷,۴۴۵,۴۰۱,۸۰۹	۳۵۴,۱۱۶,۵۰۰	۱۱۵,۸۳۲,۹۲۵	۵۳,۳۰۵,۹۴۸,۷۶۶
۵۲۷,۳۲۶,۰۸۰	-	۲۲,۹۱۷,۹۴۲,۵۲۰	۴۶۴,۳۱۲,۳۷۲	۸۸,۳۱۸,۵۰۰	۶۹,۳۸۲,۱۷۹,۷۵۸
(۲۸,۶۹۱,۴۷۰)	-	(۴۱۸,۴۲۳,۸۲۵)	۶,۵۴۲,۰۵۰	۱,۳۴۲,۸۷۰	۱,۷۱۹,۰۴۷,۶۲۵
		۵۵,۰۱۶,۴۱۴,۹۶۳	۵۰۰,۱۴۸,۱۴۳	۹۵,۰۲۵,۶۴۵	۴۴,۴۱۸,۰۴۰,۵۰۹
۱۵۱,۶۵۷,۱۵۲	-	(۳۰,۳۲۸,۱۳۱,۶۴۳)	۳۷۵,۹۱۲,۸۸۱	۵۲,۴۲۲,۵۲۶	۷۵,۱۸۲,۳۷۱,۸۴۶
۳۲۶,۰۷۹,۸۰۴	-	(۱۸,۸۲۰,۸۵۹,۶۴۹)	۲۱۹,۷۹۷,۳۷۶	۴۱,۷۶۰,۳۶۶	۶۲,۵۱۸,۷۷۵,۶۷۷
۷,۷۲۸,۹۴۷,۰۳۰	۴۲,۷۰۱,۳۸۴	۴,۴۰۴,۴۱۷,۷۸۰	۲۲۳,۷۳۴,۳۲۵	۶۳,۳۰۴,۱۶۳	۴۰۰,۵۵,۴۹۱,۰۸۲
		۲,۸۹۴,۵۴۴,۰۷۰	۲۵۲,۴۰۳,۰۸۰	۶۶,۷۸۲,۱۲۹	۴۷,۳۶۶,۸۸۷,۷۴۱
		۳۲,۸۰۱,۶۷۶,۸۵۴	۵۳۱,۴۱۹,۳۵۱	۱۵۰,۱۲۵,۳۴۵	۷۲,۸۰۰,۶۲۸,۶۵۰
		۴۵,۲۶۹,۸۸۸	۲,۴۷۶,۶۵۸	۴۷۰,۵۶۰	۴۴۷,۱۱۴,۳۹۴
-		۳,۴۷۹,۹۷۲,۴۳۲	۳۷,۵۳۰,۴۱۷	۱۰,۶۰۲,۱۹۴	۳,۹۷۷,۹۷۸,۴۰۰
		۱۶۲,۷۷۰,۱۵۳,۴۲۴	۱,۴۸۶,۴۸۶,۷۰۵	۳۰,۰۹۲,۰۹۱	۱۲۲,۷۳۶,۶۱۱,۳۹۰
(۲۹۳,۴۵۶,۲۴۰)	(۶۴۳,۵۴۴,۲۳۶)	(۷,۹۳۳,۱۳۱,۰۸۲)	۱۸۷,۴۷۴,۹۹۹	۵۲,۹۶۱,۵۷۸	۴۵,۱۸۷,۶۹۴,۵۰۵
۲۱,۹۵۸,۹۷۷,۲۸۹	۱,۱۰۹,۶۶۳,۸۱۹	۲۷۷,۷۴۰,۶۹۶,۰۷۵	۲۰,۹۹۴,۸۲۱,۳۷۷	۴,۹۰۴,۵۵۴,۵۱۷	۳,۸۹۵,۳۴۴,۱۹۸,۹۸۸
					۴,۱۹۸,۹۶۴,۲۷۰,۹۵۷

جمع نقل از صفحه قبل

الکترونیک خودرو شرق

سرمایه گذاری پارس توشه

سرمایه گذاری صنایع پتروشیمی

تراکتورسازی ایران

لامپ پارس شهاب

کیمیدارو

بین الملل محصولات پارس

معننی و صنعتی چادرملو

هلدینگ صنایع معننی خاورمیانه

صنایع پتروشیمی خلیج فارس

بانک پاسارگاد

سیمان کرمان

پامنا

پتروشیمی خارک

پتروشیمی شازند

بانک ملت

بیمه ما

مدیریت انرژی امید تابان هور

لیزینگ پارسین

سرمایه گذاری صبا تامین

سرمایه گذاری تامین اجتماعی

گروه مدیریت سرمایه گذاری امید

جمع نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه گذاری مشترک سبحان

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

گزارش مالی میان دوره ای

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۹

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۸		دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۹		تعداد	
سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	ارزش دفتری	بهای فروش
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۲۱,۹۵۸,۹۷۷,۳۸۹	۱,۱۰۹,۶۶۳,۸۱۹	۲۷۷,۷۴۰,۶۹۶,۰۷۵	۲۰,۹۹۴,۸۲۱,۳۷۷	۴,۹۰۴,۵۵۴,۵۱۷	۴,۱۹۸,۹۶۴,۲۷۰,۹۵۷
(۵۸۸,۳۷۳,۳۴۸)	-	(۷۸,۹۸۰,۵۴۳,۶۸۱)	۹۷۶,۳۵۰,۳۰۰	۱۱۵,۷۸۳,۴۸۴	۱۹۵,۳۵۰,۰۴۰,۰۰۰
۱۹۰,۶۱۹,۳۲۵	-	۱۹۲,۴۲۳,۸۹۰,۵۹۵	۱,۵۹۷,۵۸۴,۳۶۷	۳۴۷,۶۰۵,۰۵۵	۳۱۹,۵۱۶,۸۷۳,۰۳۰
		۳۵۳,۴۹۶,۷۵۰	۵۵۶۹,۴۹۳	۱۰,۵۸,۱۵۱	۱,۱۱۳,۸۹۸,۴۷۸
		۲۳,۹۵۶,۲۷۱,۸۱۳	۲۰۲,۱۱۵,۶۱۲	۳۸,۴۰۰,۱۱۱	۴۰,۴۲۳,۱۲۵,۹۵۹
		۴,۹۹۵,۳۰۵,۳۴۵	۴۹,۲۰۸,۰۱۷	۹,۳۴۹,۴۴۶	۹,۸۴۱,۶۰۳,۴۰۰
		۱,۸۸۲,۰۳۰,۳۴۴	۱۷,۸۴۳,۶۱۲	۳,۳۹۰,۲۷۳	۳,۵۶۸,۷۲۳,۵۰۰
		۶,۳۴۶,۷۵۷,۳۲۵	۶۹۴,۳۸۸,۳۱۵	۱۳۱,۹۲۳,۴۶۸	۱۳۸,۸۷۷,۶۴۳,۰۴۰
		۱۸,۸۸۸,۵۳۳,۸۰۶	۷۳۳,۲۶۲,۴۰۲	۱۳۹,۳۱۸,۷۸۰	۱۴۶,۶۵۳,۴۸۱,۵۰۰
		۵۶۹,۳۸۳,۴۹۵	۵,۳۵۴,۳۲۹	۹۹۸,۳۹۷	۱۰,۵۰۸,۴۷۷,۷۲۸
		۱۵,۷۶۷,۱۶۲,۶۳۰	۲۴۰,۹۳۸,۸۵۹	۶۸۰,۶۵۰,۹۹	۴۸,۱۸۷,۷۷۱,۸۳۰
		(۹۰,۷۱۱,۱۴۷,۸۷۷)	۱۳۷,۶۳۱,۰۷۷	۲۶,۱۴۷,۸۲۳	۳۷,۵۲۴,۳۱۵,۳۱۰
		۲۹,۹۹۴,۹۰۰,۶۵۴	۴۷۴,۴۹۲,۶۶۳	۹۰,۱۵۳,۰۶۸	۹۴,۸۹۸,۵۳۳,۴۰۰
		(۷۵۱,۱۱۱,۴۸۵)	۱۴,۲۲۲,۱۶۷	۳,۷۰۲,۰۹۴	۳,۸۴۴,۴۳۳,۳۶۰
		(۲۶,۸۹۵,۴۷۷,۴۴۰)	۵۰۱,۰۸۸,۷۳۰	۹۵,۳۰۶,۰۲۸	۱۰۰,۳۱۷,۷۴۵,۷۲۰
		۷,۳۶۱,۳۹۰,۳۵۱	۱,۱۵۸,۰۹۰,۵۳۱	۲۲۰,۰۳۶,۶۰۳	۲۳۱,۶۱۸,۱۰۶,۴۷۰
		۱۹,۵۲۳,۹۶۳,۳۳۰	۱۹۶,۵۹۰,۹۵۰	۵۵,۵۳۶,۸۸۲	۳۹,۳۱۸,۱۹۰,۰۰۰
		(۴۸,۵۳۱,۵۷۳,۳۹۵)	۲۶۷,۱۶۱,۵۰۴	۵۰,۷۶۰,۱۱۸	۵۳,۴۲۳,۳۰۳,۱۹۰
		(۱۵,۹۵۱,۱۸۳,۸۷۳)	۷۰۰,۱۱۰,۴۴۶	۱۳۳,۰۲۰,۵۴۳	۱۴۰,۰۲۳,۰۸۹,۱۲۰
		۱,۸۸۲,۱۲۱,۷۹۱	۵۰,۸۰۷,۹۲۹	۹,۶۵۳,۴۴۱	۱۰,۱۶۱,۵۸۵,۷۲۰
		(۱,۸۱۶,۴۰۷,۷۷۲)	۶۷,۰۸۰,۰۳۰	۱۲,۷۴۴,۸۶۷	۱۳,۴۱۶,۰۰۶,۰۶۰
		۶,۴۵۵,۱۸۶,۵۵۶	۹۳,۶۵۸,۳۰۵	۱۷,۷۹۴,۵۸۲	۱۸,۷۳۱,۶۶۰,۱۹۰
		(۲۳,۳۳۵,۳۴۸,۳۵۱)	۶۲۱,۶۶۳,۰۰۹	۱۳۵,۳۰۲,۶۷۳	۱۲۴,۳۳۳,۶۰۱,۳۱۲
		۱۶,۶۱۹,۰۴۱,۸۹۳	۵۱۶,۶۶۱,۶۱۴	۱۴۵,۹۵۵,۶۱۱	۱۰۳,۳۳۳,۳۳۳,۴۸۰
		۲۷۰,۱۴۵,۳۳,۳۱۴	۱۰,۷۸,۳۳۴,۶۸۴	۳۰۴,۶۲۱,۴۰۳	۲۱۵,۶۶۴,۹۳۱,۹۰۰
۲۱,۶۵۴,۷۳۲,۲۰۷	۱,۲۰۲,۱۷۳,۸۱۷	۴۴۶,۴۴۹,۷۶۲,۰۹۴	۲۱,۳۹۴,۸۱۰,۰۲۲	۷,۰۶۰,۹۲۴,۴۱۷	۶,۲۷۸,۹۶۱,۹۹۹,۳۵۴

جمع نقل از صفحه قبل

ماشین سازی اراک

پالایش نفت بندرعباس

توسعه مسیر برق گیلان

پلیمر آریا ساسول

صنعتی زر ماکارون

تولید نیروی برق آبادان

توسعه معادن روی ایران

بیمه البرز

پتروشیمی ارومیه

نفت تهران

موتوزن

بانک سینا

ایران ارقام

فراورده های سوزاآذر

فولاد خوزستان

تولید برق ماهتاب کهنوج

ملی کشت و صنعت و دامپروری پارس

پتروشیمی نوری

تامین سرمایه امین

داروسازی کوثر

سرمایه گذاری سیمان تامین

گروه توسعه مالی مهر آیندگان

توسعه معادن فولزات

نفت سیاهان

جمع نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه گذاری مشترک سبحان

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

گزارش مالی میان دوره ای

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۹

تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۸		سال ۱۳۹۸
						سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
جمع نقل از صفحه قبل	-	۶,۲۷۸,۹۶۱,۹۹۹,۳۵۴	۵,۷۹۴,۰۵۷,۳۳۴,۸۱۱	۷,۰۶۰,۰۹۲,۴۱۷	۳۱,۳۹۴,۸۱۰,۰۲۲	۴۴۶,۴۴۹,۷۶۲,۰۹۴	۱,۲۰۲,۱۷۳,۸۱۷	۲۱,۶۵۴,۷۳۲,۲۰۷
آهن و فولاد ارفع	-	-	-	-	-	-	۱۸,۵۶۶,۱۱۹	۱۸,۵۶۶,۱۱۹
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	-	-	-	-	-	-	-	(۵۱,۶۴۹,۳۱۳)
شرکت بیمه اتکایی امین	-	-	-	-	-	-	-	۷۴,۱۵۴,۵۷۷
صنایع لاستیکی سهند	-	-	-	-	-	-	-	۷۹,۰۰۵,۱۸۰
فروشگاههای زنجیره ای لقی کوروش	-	-	-	-	-	-	۱۵۳,۱۱۰,۵۷۲	۱۵۳,۱۱۰,۵۷۲
توسعه خدمات دریایی و بندری سینا	-	-	-	-	-	-	-	(۱,۳۴۷,۳۲۵,۸۹۵)
توکارپل	-	-	-	-	-	-	-	(۱۰۴,۸۵۴,۳۰۶)
تولیدی چدن سازان	-	-	-	-	-	-	۳۳۵,۹۴۱,۳۸۵	۲۶۴,۸۸۵,۲۵۹
تولید ژلاتین کیسول ایران	-	-	-	-	-	-	۹۷,۵۳۷,۱۱۶	۹۷,۵۳۷,۱۱۶
ایران تایر	-	-	-	-	-	-	-	(۳۷۶,۹۴۲,۱۲۹)
ایران خودرو	-	-	-	-	-	-	(۱۰۶,۹۶۱,۲۵۰)	(۱۰۶,۹۶۱,۲۵۰)
آ.س.پ	-	-	-	-	-	-	۴۸۶,۸۰۶,۹۱۱	۴۸۶,۸۰۶,۹۱۱
آتیه داده پرداز	-	-	-	-	-	-	۳۸,۰۸۷,۹۹۳	۳۸,۰۸۷,۹۹۳
بانک تجارت	-	-	-	-	-	-	-	۷۲۳,۳۶۰,۸۲۹
بانک خاورمیانه	-	-	-	-	-	-	-	۱۰,۷۲۴,۸۳۹
بانک صادرات ایران	-	-	-	-	-	-	-	۱۶۱,۷۴۹,۲۵۰
بیمه آسیا	-	-	-	-	-	-	۵۱,۶۴۱,۴۷۷	۵۱,۶۴۱,۴۸۵
بیمه دی	-	-	-	-	-	-	۵۵۲,۹۸۴,۶۷۶	۵۵۲,۹۸۴,۶۷۶
پارس خودرو	-	-	-	-	-	-	۱۶۶,۷۶۰,۶۱۹	۱۶۶,۷۶۰,۶۵۸
پالایش نفت تبریز	-	-	-	-	-	-	۱۹۰,۸۱۱,۹۲۰	۱۰,۷۳۵,۵۸۴,۵۹۰
پتروشیمی پردیس	-	-	-	-	-	-	-	(۱۶۰,۳۶,۷۸۹)
پتروشیمی فناوران	-	-	-	-	-	-	۶۰,۹۳,۷۵۵	۶۰,۹۳,۷۵۵
پست بانک ایران	-	-	-	-	-	-	۲۱۶,۱۹۳,۷۷۶	۱۰,۱۷,۰۱۹,۷۲۸
تامین سرمایه نوین	-	-	-	-	-	-	۳۰۰,۶۰,۵۵۸۴	۳۲۲,۶۹۷,۷۹۹
تامین ماسه ریخته گری	-	-	-	-	-	-	۳۳۲,۵۰۹,۵۵۵	۳۳۲,۵۰۹,۵۵۳
تایداتر خاورمیانه	-	-	-	-	-	-	۱۹۸,۲۵۶,۰۸۶	۱۹۸,۲۵۶,۰۸۵
جمع نقل به صفحه بعد	۶,۲۷۸,۹۶۱,۹۹۹,۳۵۴	۵,۷۹۴,۰۵۷,۳۳۴,۸۱۱	۷,۰۶۰,۰۹۲,۴۱۷	۳۱,۳۹۴,۸۱۰,۰۲۲	۴۴۶,۴۴۹,۷۶۲,۰۹۴	۴,۲۴۲,۲۴۸,۸۴۴	۲۵,۹۷۵,۰۵۱,۵۲۳	۲۵,۹۷۵,۰۵۱,۵۲۳

صندوق سرمایه گذاری مشترک سبحان

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

گزارش مالی میان دوره ای

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۹

تعداد	پهای فروش ریال	ارزش دفتری ریال	کارمزد ریال	مالیات ریال	سود (زیان) فروش ریال	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۹		سال ۱۳۹۸
						سود (زیان) فروش ریال	سود (زیان) فروش ریال	
جمع نقل از صفحه قبل	۶,۲۷۸,۹۶۱,۹۹۹,۳۵۴	۵,۷۹۴,۰۵۷,۳۳۴,۸۱۱	۷,۰۶۰,۰۹۲,۴۱۷	۳۱,۳۹۴,۸۱۰,۰۲۲	۴۴۶,۴۴۹,۷۶۲,۰۹۴	۴,۲۴۲,۲۴۸,۸۴۴	۲۵,۹۷۵,۰۵۱,۵۲۳	
حفری شمال	-	-	-	-	-	۳۱۶,۷۰۴,۶۳۳	۳۱۶,۷۰۴,۶۳۳	
داده پردازی ایران	-	-	-	-	-	-	(۳۳,۱۳۴,۸۷۰)	
زامیاد	-	-	-	-	-	(۱۱۶,۲۳۳,۵۹۴)	(۱۱۶,۲۳۳,۵۸۸)	
س. نفت و گاز و پتروشیمی تأمین	-	-	-	-	-	۶۳۶,۷۳۱,۵۶۲	۱۰۷,۰۶۱,۳۸۱	
سایبا	-	-	-	-	-	-	۵۹۴,۷۹۴,۶۷۷	
سرمایه گذاری آتیه دماوند	-	-	-	-	-	۲۸۶,۲۴۵,۰۶۴	۱۴,۶۱۲,۱۵۴	
سرمایه گذاری توسعه صنعت و تجارت	-	-	-	-	-	۶۶,۴۱۷,۳۵۶	۶۶,۴۱۷,۳۵۶	
سرمایه گذاری شاهد	-	-	-	-	-	-	(۵۹,۸۷۴,۱۸۰)	
سرمایه گذاری توکالود (هلدینگ)	-	-	-	-	-	۷۹۱,۳۸۶,۳۱۸	۷۹۱,۳۸۶,۳۱۴	
سرمایه گذاری اعتبار ایران	-	-	-	-	-	-	(۶۱۱,۵۶۳,۱۷۸)	
سرمایه گذاری صنعت نفت	-	-	-	-	-	-	(۸۱۰,۶۴۶,۲۰۴)	
سنگ آهن گهر زمین	-	-	-	-	-	۲۴۵,۵۳۳,۳۴۹	۲۴۵,۵۳۳,۳۴۵	
سیمان خوزستان	-	-	-	-	-	۱,۲۰۵,۲۶۵,۷۲۷	۱,۲۰۵,۲۶۵,۷۱۵	
سیمان شاهرود	-	-	-	-	-	-	۷۱۱,۶۲۷,۰۷۴	
سیمان فارس و خوزستان	-	-	-	-	-	-	(۵۶۲,۳۵۲,۳۵۴)	
سیمان مازندران	-	-	-	-	-	-	(۸۸۶,۶۷۵,۳۳۴)	
سیمرغ	-	-	-	-	-	۱۶۰,۳۲۷,۷۴۰	۱۶۰,۳۲۷,۷۲۷	
شیرپاستوریزه یگانه خراسان	-	-	-	-	-	۳۴۷,۲۸۰,۳۳۰	۳۴۷,۲۸۰,۳۲۳	
شیشه همدان	-	-	-	-	-	۳۶۵,۹۳۸,۰۶۰	۳۶۵,۹۳۸,۰۲۲	
صنایع شیمیایی ایران	-	-	-	-	-	۱۳۰,۸۹۸,۰۱۷	۱۳۰,۸۹۸,۰۱۴	
صنعتی بهشهر	-	-	-	-	-	۹۱,۹۰۹,۳۸۳	۹۱,۹۰۹,۵۷۵	
صنعتی بهپاک	-	-	-	-	-	۲۵۷,۷۲۲,۰۲۳	۲۶۶,۲۷۹,۸۲۴	
فولاد امیر کبیر کاشان	-	-	-	-	-	-	۲۸۰,۴۶۹,۲۴۹	
کالسیمین	-	-	-	-	-	-	۲۵۲,۷۳۵,۵۹۱	
کشتیرانی جمهوری اسلامی ایران	-	-	-	-	-	-	(۲۶۸,۳۳۴,۸۸۲)	
گروه پتروشیمی س. ایرانیان	-	-	-	-	-	-	(۱۴۰,۷۶۱,۶۵۳)	
گروه سر. توسعه صنعتی ایران	-	-	-	-	-	۳۴,۸۳۲,۷۰۳	۱۸۱,۹۶۹,۱۹۰	
گروه سرمایه گذاری امید	-	-	-	-	-	-	-	
گروه صنعتی پاکشو	-	-	-	-	-	۵۹,۲۴۶,۱۱۸	۵۹,۲۴۶,۱۱۲	
گروه کارخانجات صنعتی تبرک	-	-	-	-	-	۵۵۳,۲۲۳,۷۷۸	۵۵۳,۲۲۳,۷۳۹	
لیزینگ ایرانیان	-	-	-	-	-	-	(۴۳۹,۳۲۸,۳۴۳)	
لیزینگ خودرو غدیر	-	-	-	-	-	-	۱۹۳,۱۹۰,۰۳۴	
محورسازان ایران خودرو	-	-	-	-	-	۲۵,۸۶۳,۴۰۰	۲۵,۸۶۳,۴۰۰	
مخابرات ایران	-	-	-	-	-	۱۷۱,۹۴۰,۰۶۷	۱۷۱,۹۴۰,۰۶۰	
معذنی کیمیای زنجان گستران	-	-	-	-	-	-	(۳۰۷,۳۵۱,۴۵۹)	
ملی سربوروی ایران	-	-	-	-	-	(۱۵۹,۶۳۰,۸۰۰)	(۱۵۹,۶۳۰,۸۰۰)	
نفت ایرانول	-	-	-	-	-	-	(۱۱۹,۵۳۱,۸۶۵)	
نفت پاسارگاد	-	-	-	-	-	-	(۸۴,۵۰۸,۰۵۲)	
سرمایه گذاری صدر تأمین	-	-	-	-	-	(۱۹,۶۵۶,۷۲۷)	(۱۹,۶۵۶,۷۳۹)	
تعدیلات ناشی از فروش	-	-	۱۳۳,۸۵۰,۵۲۴	۳۱,۳۹۴,۸۱۰,۰۲۲	(۱۳۳,۸۵۰,۵۲۴)	(۶۳)	-	
	۶,۲۷۸,۹۶۱,۹۹۹,۳۵۴	۵,۷۹۴,۰۵۷,۳۳۴,۸۱۱	۷,۱۸۳,۹۴۲,۹۴۱	۳۱,۳۹۴,۸۱۰,۰۲۲	۴۴۶,۴۴۹,۷۶۲,۰۹۴	۹,۶۷۰,۹۰۶,۵۰۱	۲۸,۵۹۰,۱۴۲,۱۴۳	

صندوق سرمایه گذاری مشترک سبحان
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
گزارش مالی میان دوره ای
دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۹

۲-۱۵- زیان حاصل از فروش حق تقدم

تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۹		سود (زیان) فروش
					سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۷۱۵,۱۸۱	۶,۲۱۶,۳۵۳,۳۵۲	۵,۹۰۹,۵۴۰,۶۰۳	۸,۷۸۰,۴۶۸	۳۱,۰۸۱,۷۶۴	۲۶۶,۹۵۰,۴۱۷	-	-
۱,۱۵۰,۰۰۰	۱۸,۷۵۶,۵۰۰,۰۰۰	۱۱,۱۵۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۶,۴۹۳,۵۵۰	۹۳,۷۸۲,۵۰۰	۷,۴۸۱,۲۳۳,۹۵۰	-	-
-	-	-	-	-	-	۱۹۱,۷۶۶,۸۴۲	۱۹۱,۷۶۶,۸۳۳
-	-	-	-	-	-	-	۲۰۴,۷۳۲,۴۳۷
-	-	-	-	-	-	۳۳,۱۱۱,۱۵۱	۳۳,۱۱۱,۱۵۱
-	-	-	-	-	-	۲۱,۷۶۵,۵۸۸	۲۱,۷۶۵,۵۸۷
-	۲۴,۹۷۲,۸۵۳,۳۵۲	۱۷,۰۶۴,۵۴۰,۶۰۳	۳۵,۲۷۴,۰۱۸	۱۲۴,۸۶۴,۲۶۴	۷,۷۴۸,۱۷۳,۳۶۷	۲۴۶,۶۴۳,۵۸۱	۴۵۱,۳۷۶,۰۰۸

ح . اعتباری ملل
ح . تامین سرمایه لوتوس پارسیان
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

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

گزارش مالی میان دوره ای

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۹

۱۶- سود تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

یادداشت	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۹	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۸	سال ۱۳۹۷
۱-۱۶	ریال ۴۰.۶۵۱.۵۳۲.۰۸۱	ریال ۹.۵۳۲.۰۷۹.۵۶۹	ریال ۱۰.۴۲۶.۳۶۵.۱۹۷
۲-۱۶	-	(۱۰)	-
	۴۰.۶۵۱.۵۳۲.۰۸۱	۹.۵۳۲.۰۷۹.۵۵۹	۱۰.۴۲۶.۳۶۵.۱۹۷

سود تحقق نیافته نگهداری سهام

سود تحقق نیافته نگهداری حق تقدم سهام

۱-۱۶ - سود تحقق نیافته نگهداری سهام

تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۹	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۸	سال ۱۳۹۸
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۴,۸۴۷,۸۵۷	۸۹,۱۰۳,۶۱۱,۶۶۰	۱۰۰,۲۶۲,۸۵۴,۸۶۹	۸۴,۶۴۸,۴۳۱	۴۴۵,۵۱۸,۰۵۹	(۱۱,۶۸۹,۴۰۹,۶۹۹)	-	-	-
۵۸۰,۰۰۰	۶۷۰,۴۲,۲۰۰,۰۰۰	۷۰,۹۹۰,۸۸۸,۰۷۸	۶۳,۶۹۰,۰۹۰	۳۳۵,۲۱۱,۰۰۰	(۴,۳۴۷,۵۸۹,۱۶۸)	-	-	-
۴,۱۷۰,۰۰۰	۳۰۰,۵۳۵,۳۰۰,۰۰۰	۱۹۷,۲۸۲,۲۱۳,۰۶۶	۱۹۰,۵۰۸,۵۳۵	۱۰۰,۲۶۷,۶۵۰	۲۰,۵۹۰,۱۸۹,۹۹	-	-	-
۷,۹۶۴,۰۳۰	۵۲,۰۸۴,۷۵۶,۳۰۰	۵۱,۰۱۰,۵۳۷,۲۴۴	۴۹,۴۸۰,۵۱۸	۳۶۰,۴۲۳,۷۸۲	۷۶۴,۳۱۴,۶۵۶	-	-	-
۵,۷۹۱,۹۰۰	۱۱۳,۱۱۵,۸۰۷,۰۰۰	۱۰۶,۷۵۶,۵۴۶,۸۳۵	۱۰۷,۴۶۰,۰۱۷	۵۶۵,۵۷۹,۰۳۵	۵,۶۸۶,۲۲۱,۱۱۳	۴,۶۷۶,۴۲۸	-	-
۹,۷۷۳,۰۰۰	۴۰,۹۴۸,۸۷۰,۰۰۰	۳۶,۱۴۴,۱۴۰,۳۵۹	۳۸,۹۰۱,۴۲۷	۲۰۴,۷۴۴,۳۵۰	۴,۵۶۱,۰۸۳,۸۶۴	-	-	-
۳,۱۱۳,۲۶۰	۸۹,۹۷۳,۲۱۴,۰۰۰	۱۱۵,۱۶۶,۱۷۷,۴۷۹	۸۵,۴۷۴,۵۵۳	۴۴۹,۸۶۶,۰۷۱	(۲۵,۷۲۸,۳۰۴,۱۰۳)	-	-	-
۳۸۷,۰۰۰	۱۹۴,۵۷۳,۹۲۵,۰۰۰	۸۲,۲۳۳,۹۵۰,۲۴۵	۱۸۴,۸۴۵,۲۲۹	۹۷۲,۸۶۹,۶۲۵	۱۱۱,۱۸۲,۲۵۹,۹۰۱	-	-	-
۲۰۰,۰۰۰	۹,۲۸۸,۰۰۰,۰۰۰	۹,۶۶۴,۹۶۰,۷۰۲	۸,۸۲۳,۶۰۰	۴۶,۴۴۰,۰۰۰	(۴۳۲,۲۲۴,۳۰۲)	-	-	-
۶,۱۸۹,۰۰۰	۲۰۹,۱۲۶,۳۱۰,۰۰۰	۲۰۶,۹۳۹,۵۹۶,۲۰۵	۱۹۸,۶۶۹,۹۹۵	۱,۰۴۵,۶۳۱,۵۵۰	۹۴۲,۴۱۲,۲۵۰	۱,۱۵۰,۶۹۸,۶۴۹	۱,۷۲۰,۳۳۷,۷۱۶	۱,۷۲۰,۳۳۷,۷۱۶
۳,۷۴۶,۶۶۷	۲۴,۵۴۰,۶۶۸,۸۵۰	۱۸,۷۶۶,۰۸۵,۲۹۳	۲۳,۳۱۲,۶۳۵	۱۲۲,۷۰۳,۲۴۵	۵,۶۲۸,۵۶۶,۵۷۷	-	-	-
۱,۸۱۵,۴۳۷	۱۳۴,۷۳۳,۵۷۹,۷۷۰	۱۲۷,۲۲۱,۱۲۱,۹۴۸	۱۲۷,۹۸۷,۴۰۱	۶۷۳,۶۱۷,۸۹۹	۶,۷۰۰,۸۵۲,۵۲۲	-	-	-
۱,۲۹۰,۰۰۰	۲۱۱,۴۳۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۱۶,۹۲۷,۲۹۰,۲۹۵	۲۰۰,۸۵۹,۴۵۰	۱,۰۵۷,۱۵۵,۰۰۰	۹۳,۳۳۵,۶۹۵,۲۵۵	-	-	-
۹۳۶,۴۰۵	۹,۹۱۶,۵۲۸,۹۵۰	۱۴,۶۹۹,۳۲۷,۸۱۰	۹,۴۲۰,۷۰۳	۴۹,۵۸۲,۶۴۵	(۴,۸۴۱,۸۰۲,۲۰۸)	۱۵,۱۹۰,۸۸۴	۴۸۶,۰۶۵,۸۲۹	۴۸۶,۰۶۵,۸۲۹
۲,۸۵۳,۳۴۷	۶۹,۱۳۴,۱۷۴,۸۱۰	۷۲,۷۴۲,۳۳۹,۶۵۹	۶۵,۶۷۷,۴۶۶	۳۳۵,۶۷۰,۸۷۴	(۴۰,۱۹۴,۱۳۳,۱۸۹)	-	-	-
۴,۳۵۹,۷۰۷	۱۱۶,۰۷۷۰۱۵,۷۵۰	۱۲۹,۰۹۱,۱۷۸,۳۸۴	۱۱۰,۲۷۳,۱۶۵	۵۸۰,۳۸۵,۰۷۹	(۱۳,۷۰۴,۸۲۰,۷۷۸)	-	-	-
۷,۹۵۱,۴۰۴	۱۳۶,۸۴۳,۶۶۲,۸۴۰	۱۷۳,۲۱۸,۴۶۳,۸۴۷	۱۳۰,۰۰۱,۴۸۰	۶۸۴,۲۱۸,۳۱۴	(۳۷,۱۸۹,۰۲۰,۸۰۱)	-	-	-
۷۴۹	۱۶,۳۵۰,۶۷۰	۳۰,۸۷۱,۲۰۱	۱۵۵,۲۳	۸۱,۷۵۴	(۱۴,۶۱۷,۸۱۸)	-	-	-
۶,۵۱۱,۱۶۷	۱۴۶۵۰۱,۲۵۷,۵۰۰	۲۰۱,۹۶۵,۹۰۴,۹۸۷	۱۳۹,۱۷۶,۱۹۵	۷۳۵,۰۶۲,۸۸۸	(۵۶,۳۳۶,۳۲۹,۹۷۰)	۳۵۳,۵۴۲,۰۲۹	۸۸۹,۰۱۷۰,۲۵	۸۸۹,۰۱۷۰,۲۵
۱,۸۱۰,۰۰۰	۴۵,۸۴۷,۳۰۰,۰۰۰	۵۰,۲۲۴,۵۶۴,۰۸۵	۴۳,۵۵۴,۹۳۵	۲۲۹,۳۴۵,۰۰۰	(۴,۶۶۰,۰۵۵,۵۲۰)	۵۵,۷۱۷,۰۲۳	-	-
۱,۹۶۰,۸۳۳,۵۳۳,۰۰۰	۱,۹۶۰,۸۳۳,۵۳۳,۰۰۰	۱,۸۸۱,۳۵۸,۹۱۲,۴۹۱	۱,۸۶۲,۷۸۲,۳۵۸	۹,۸۰۴,۱۱۷,۶۷۰	۶۷,۷۹۷,۷۲۰,۴۸۱	۱,۵۷۹,۸۲۵,۰۱۳	۳,۵۲۹,۸۴۲,۲۷۵	۳,۵۲۹,۸۴۲,۲۷۵

س. نفت و گاز و پتروشیمی تأمین

پتروشیمی پردیس

فولاد خوزستان

بیمه ما

فولاد مبارکه اصفهان

بانک صادرات

ایران ارقام

گروه صنعتی ملی (هلدینگ)

صنایع پتروشیمی کرمانشاه

ملی صنایع مس ایران

بیمه نوین

لامپ پارس شهاب

یاما

ماشین سازی اراک

تراکتورسازی ایران

داروسازی کوثر

سیمان کرمان

سرمایه گذاری کشاورزی کوثر

سرمایه گذاری پارس نوشه

پتروشیمی شازند

جمع نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه گذاری مشترک سبحان

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

گزارش مالی میان دوره ای

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۹

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۸		دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۹					سال ۱۳۹۸	
تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
-	۱,۹۶۰,۸۲۳,۵۳۳,۰۰۰	۱,۸۸۱,۳۵۸,۹۱۲,۴۹۱	۱,۸۶۲,۷۸۲,۳۵۸	۹,۸۰۴,۱۱۷,۶۷۰	۶۷,۷۹۷,۷۲۰,۴۸۱	۱,۵۷۹,۸۲۵,۰۱۳	۳,۵۳۹,۸۴۲,۳۷۵	۲,۵۳۹,۸۴۲,۳۷۵
۲,۳۶۱,۰۰۰	۲۵,۴۰۴,۳۶۰,۰۰۰	۲۰,۸۱۴,۶۵۳,۹۲۷	۲۴,۱۳۴,۱۴۲	۱۲۷,۰۲۱,۸۰۰	۴,۴۳۸,۵۵۰,۱۳۱	-	۷۲۹,۱۰۴,۲۲۳	-
۶,۱۶۲,۹۱۳	۱۰۴,۱۴۰,۹۰۳,۸۷۴	۱۰۱,۸۷۲,۹۳۷,۰۸۵	۹۸,۹۳۳,۸۵۹	۵۲۰,۷۰۴,۵۲۰	۱,۶۴۸,۳۲۸,۴۱۰	-	-	-
۲,۸۳۱,۶۹۲	۷,۲۲۰,۸۱۴,۶۰۰	۴,۹۶۰,۰۵۹,۶۶۲	۶,۸۵۹,۷۷۴	۳۶,۱۰۴,۰۷۳	۲,۳۱۷,۷۹۱,۰۹۱	-	-	-
۱,۴۰۷,۳۷۰	۱۱۷,۳۰۴,۲۸۹,۵۰۰	۱۳۳,۳۱۳,۴۱۶,۷۶۷	۱۱۱,۴۳۹,۰۷۵	۵۸۶,۵۲۱,۴۴۸	(۱۶,۷۰۷,۰۸۷,۷۹۰)	-	-	-
۱,۷۵۰,۰۰۰	۴۸,۷۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۶,۶۱۲,۴۸۷,۴۲۷	۴۶,۳۵۰,۵۰۰	۲۴۳,۹۵۰,۰۰۰	(۸,۱۱۲,۷۸۷,۹۳۷)	(۴۴,۲۱۷,۶۱۱)	-	-
۶۹,۸۶۹	۲,۵۹۴,۹۳۴,۶۶۰	۱,۴۱۵,۱۱۸,۷۰۳	۲,۴۶۵,۱۸۸	۱۲,۹۷۴,۶۷۴	۱,۱۶۴,۳۷۶,۰۹۵	-	-	-
۵۶۹,۵۷۹	۱۵,۸۷۴,۱۶۶,۷۳۰	۲۱,۸۴۴,۶۸۴,۷۲۱	۱۵,۰۸۰,۴۵۸	۷۹,۳۷۰,۸۳۵	(۶,۰۶۴,۹۶۹,۳۸۴)	-	-	-
۶,۸۷۵,۰۰۰	۳۰۳,۴۳۱,۲۵۰,۰۰۰	۲۰۰,۶۱۷,۷۷۷,۵۷۱	۱۹۳,۳۵۹,۶۸۸	۱,۰۱۷,۱۵۶,۲۵۰	۱,۶۰۳,۰۵۶,۴۹۱	-	-	-
۹۵۰,۰۰۰	۲۸,۹۴۶,۵۰۰,۰۰۰	۳۶,۱۰۷,۷۱۳,۹۴۲	۲۷,۴۹۹,۱۷۵	۱۴۴,۷۲۳,۵۰۰	(۷,۳۳۳,۴۴۵,۶۱۷)	۱,۱۱۴,۵۲۶,۷۷۷	-	-
-	-	-	-	-	-	-	۱,۲۵۷,۶۱۷,۷۷۱	-
-	-	-	-	-	-	-	۱,۰۷۷,۳۹۳,۱۴۰	-
-	-	-	-	-	-	-	(۴۹۲,۳۰۰,۶۲۷)	-
-	-	-	-	-	-	-	(۲۲۶,۶۰۳,۹۰۳)	-
-	-	-	-	-	-	-	(۳۱۰,۳۰۱,۵۶۸)	-
-	-	-	-	-	-	-	۱,۴۲۳,۷۸۷,۶۶۹	-
-	-	-	-	-	-	-	۶۰۰,۷۷۴	-
-	-	-	-	-	-	-	۶۴۴,۱۸۹,۳۱۵	-
-	-	-	-	-	-	-	۱,۳۳۰,۶۱۰	-
-	-	-	-	-	-	-	۱,۶۷۶,۷۱۵	-
-	-	-	-	-	-	-	(۷۴۰,۰۰۹,۶۵۶)	-
۲,۵۱۴,۵۳۰,۷۵۲,۳۶۴	۲,۴۵۸,۹۱۷,۷۶۲,۲۹۶	۲,۳۸۸,۸۰۴,۲۱۷	۱۲,۵۷۲,۶۵۳,۷۷۰	۴۰,۶۵۱,۵۲۲,۰۸۱	۲,۶۵۰,۱۳۴,۱۷۹	۶,۹۰۶,۲۲۶,۸۳۸	-	-

جمع نقل از صفحه قبل

بانک پاسارگاد

بیمه معلم

توسعه و عمران امید

گروه صنعتی بوتان

گروه مینا (سهامی عام)

سرمایه گذاری تامین اجتماعی

کیمیدارو

داده گستر عصر نوین - های وب

پالایش نفت اصفهان

معذنی و صنعتی چادرملو

نیرو محرکه

فولاد کاوه جنوب کیش

سهامی ذوب آهن اصفهان

تولید برق ماهتاب کهنوج

سرمایه گذاری خوارزمی

سرمایه گذاری کشاورزی کوثر

ایران ترانسفو

پتروشیمی تندگویان

پدیده شیمی قرن

پشم شیشه ایران

جمع نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه گذاری مشترک سبحان
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
گزارش مالی میان دوره ای
دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۹

تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۹		دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۸	
					سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
جمع نقل از صفحه قبل	۲,۵۱۴,۵۳۰,۷۵۲,۳۶۴	۲,۴۵۸,۹۱۷,۷۶۲,۲۹۶	۲,۳۸۸,۸۰۴,۲۱۷	۱۲,۵۷۲,۶۵۳,۷۷۰	۴۰,۶۵۱,۵۳۲,۰۸۱	۲,۶۵۰,۱۳۴,۱۷۹	۶,۹۰۶,۲۲۶,۸۳۸	۹۹۱,۷۰۳,۴۷۷
سرمایه گذاری مسکن	-	-	-	-	-	-	-	۵۰۶,۱۰۳,۰۵۲
سرمایه گذاری صندوق بازنشستگی	-	-	-	-	-	-	-	۴,۴۹۵,۵۹۸
سیمان ساوه	-	-	-	-	-	-	-	۳۳۵,۹۵۷,۷۱۵
شرکت ارتباطات سیار ایران	-	-	-	-	-	۱۳۱,۷۹۲,۹۲۱	-	۱,۶۷۸,۹۴۳,۶۹۸
فولاد مبارکه اصفهان	-	-	-	-	-	-	-	۱,۸۳۷,۷۳۳
کلر پارس	-	-	-	-	-	-	-	۱۰,۹۸۰,۰۸۶
ذوب روی اصفهان	-	-	-	-	-	-	-	-
سیمان شاهرود	-	-	-	-	-	۴۱۰,۳۳۸,۳۲۲	-	-
پالایش نفت تهران	-	-	-	-	-	۱,۰۲۰,۵۴۱,۱۰۰	-	-
سایپا	-	-	-	-	-	۶۶,۳۶۲,۲۵۲	-	-
پالایش نفت تبریز	-	-	-	-	-	۶۸۰,۸۳۴,۴۸۷	-	-
بانک ملت	-	-	-	-	-	۲,۳۶۸,۹۴۴,۴۷۴	-	-
بانک تجارت	-	-	-	-	-	۲۸۷,۹۱۸,۱۳۶	-	-
سیمان فارس و خوزستان	-	-	-	-	-	(۱۷۲,۹۹۸,۸۹۲)	-	-
پست بانک	-	-	-	-	-	۵۱۹,۱۴۵,۷۲۷	-	-
سرمایه گذاری صنعت نفت	-	-	-	-	-	(۲۲,۰۰۶,۷۵۳)	-	-
صنعتی بهپاک	-	-	-	-	-	(۴۲,۰۶۶,۵۱۵)	-	-
ایران تایر	-	-	-	-	-	(۷۵,۳۱۶,۴۱۲)	-	-
گروه سر توسعه صنعتی ایران	-	-	-	-	-	۱۶۱,۱۴۳,۸۰۹	-	-
لیزینگ خودرودیر	-	-	-	-	-	۱,۶۰۴,۲۷۰,۱۴۱	-	-
بانک خاورمیانه	-	-	-	-	-	(۱۷,۵۲۴,۰۰۰)	-	-
داده پردازی ایران	-	-	-	-	-	(۳۹,۴۳۲,۴۰۳)	-	-
تعدیلات ناشی از فروش	-	-	-	-	-	۶	-	-
	۲,۵۱۴,۵۳۰,۷۵۲,۳۶۴	۲,۴۵۸,۹۱۷,۷۶۲,۲۹۶	۲,۳۸۸,۸۰۴,۲۱۷	۱۲,۵۷۲,۶۵۳,۷۷۰	۴۰,۶۵۱,۵۳۲,۰۸۱	۹,۵۳۲,۰۷۹,۵۶۹	۱۰,۴۲۶,۳۶۵,۱۹۷	

صندوق سرمایه گذاری مشترک سبحان
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
گزارش مالی میان دوره ای
دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور 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	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۹		سال ۱۳۹۸
						خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام	
			ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
نیرو محرکه	۱۳۹۹/۰۴/۱۵	۱,۱۲۳,۶۷۰	۱۰	۱۱,۲۳۶,۷۰۰	(۱,۰۴۶,۸۹۸)	۱۰,۱۸۹,۸۰۲	-	-
گروه صنعتی یوتان	۱۳۹۹/۰۴/۱۶	۷۱۳,۰۴۶	۶۰۰	۴۲۷,۸۲۷,۶۰۰	(۳۹,۸۵۹,۷۱۴)	۳۸۷,۹۶۷,۸۸۶	-	-
گروه صنعتی ملی (هلدینگ)	۱۳۹۹/۰۴/۲۵	۲۸۷,۰۰۰	۱۷۲	۶۶,۵۶۴,۰۰۰	(۳,۸۶۵,۰۰۶)	۶۲,۶۹۸,۹۹۴	-	-
سرمایه گذاری پارس توشه	۱۳۹۹/۰۴/۲۶	۲,۴۳۸,۶۴۱	۲۷۰	۶۵۸,۴۳۳,۰۷۰	(۶۶,۸۵۶,۳۸۱)	۵۹۱,۵۷۶,۷۸۹	-	-
سرمایه گذاری غدیر (هلدینگ)	۱۳۹۹/۰۲/۰۷	۲,۸۰۰,۰۰۰	۴۹۰	۱,۳۷۲,۰۰۰,۰۰۰	-	۱,۳۷۲,۰۰۰,۰۰۰	-	-
تراکتور سازی ایران	۱۳۹۹/۰۴/۱۵	۳,۷۳۵,۰۰۰	۹۰۰	۳,۳۶۱,۵۰۰,۰۰۰	(۱۳۴,۸۱۳,۶۰۹)	۳,۲۲۶,۶۸۶,۳۹۱	-	-
لاپ پارس شهاب	۱۳۹۹/۰۴/۱۵	۱,۴۰۴,۵۸۳	۵۰۰	۷۰۳,۳۹۱,۵۰۰	(۶۶,۲۳۱,۰۳۵)	۶۳۶,۰۷۰,۴۶۵	-	-
توسعه معادن و فلزات	۱۳۹۹/۰۴/۱۹	۵,۳۰۰,۰۰۰	۶۰۰	۳,۱۸۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳۹۸,۰۶۳,۳۱۵)	۲,۷۸۱,۹۳۶,۶۸۵	-	-
داروسازی کوثر	۱۳۹۹/۰۴/۲۲	۴,۶۰۹,۷۰۷	۳۰۱	۹۲۶,۵۵۱,۱۰۷	(۸۶,۸۴۶,۱۹۳)	۸۳۹,۷۰۴,۹۱۴	-	-
پتروشیمی شیراز	۱۳۹۹/۰۴/۲۹	۱,۰۴۰,۰۰۰	۳۰۰	۲۰۸,۰۰۰,۰۰۰	-	۲۰۸,۰۰۰,۰۰۰	-	-
فراورده های نسوز آذر	۱۳۹۹/۰۳/۰۳	۱,۴۹۵,۶۳۶	۳۵۰	۵۲۳,۴۶۹,۱۰۰	(۲۵,۵۷۶,۶۶۶)	۴۹۷,۸۹۳,۴۳۴	-	-
پشم شیشه ایران	۱۳۹۹/۰۳/۱۲	۲۰۰,۰۵۵	۱,۰۸۰	۲۱۶,۰۵۹,۴۰۰	(۱۶,۲۸۳,۱۳۴)	۱۹۹,۷۷۶,۲۶۶	-	-
سیمان کرمان	۱۳۹۹/۰۲/۰۷	۱,۵۵۰,۰۰۰	۴۵۰	۶۹۷,۵۰۰,۰۰۰	(۱۴,۰۴۳,۶۳۴)	۶۸۳,۴۵۶,۳۷۶	-	-
معدنی و صنعتی چادرملو	۱۳۹۹/۰۴/۰۴	۲,۹۵۰,۰۰۰	۷۰۰	۲,۰۶۵,۰۰۰,۰۰۰	(۷۰,۴۷۷,۷۸۳)	۲,۰۵۷,۹۵۲,۲۱۸	۵۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۶۰,۰۰۰,۰۰۰
باما	۱۳۹۹/۰۳/۳۱	۱,۳۵۰,۰۰۰	۶۶۷	۹۰۰,۴۵۰,۰۰۰	(۵۲,۸۳۱,۰۴۴)	۸۴۷,۶۱۸,۹۵۶	-	-
فولاد خوزستان	۱۳۹۹/۰۵/۱۵	۵,۸۶۰,۰۰۰	۵۳۰	۳,۱۰۵,۸۰۰,۰۰۰	(۴۱,۹۷۰,۳۷۰)	۳,۰۶۳,۸۲۹,۷۳۰	-	-
پتروشیمی خارک	۱۳۹۹/۰۴/۲۹	۱,۴۱۱,۲۲۴	۳,۳۵۰	۴,۷۲۷,۶۰۰,۴۰۰	(۳,۳۵۵,۸۶۶)	۴,۷۲۴,۳۶۴,۵۳۴	-	-
پتروشیمی شازند	۱۳۹۹/۰۴/۱۶	۱,۶۶۲,۲۰۲	۱,۳۷۰	۲,۲۷۷,۳۱۶,۷۴۰	-	۲,۲۷۷,۳۱۶,۷۴۰	-	-
پالایش نفت بندر عباس	۱۳۹۹/۰۴/۳۱	۳,۷۹۰,۰۰۰	۴۲۰	۱,۵۹۱,۸۰۰,۰۰۰	-	۱,۵۹۱,۸۰۰,۰۰۰	-	-
بانک پاسارگاد	۱۳۹۹/۰۴/۳۱	۷,۸۷۰,۰۰۰	۵۰	۳۹۳,۵۰۰,۰۰۰	(۸,۱۸۱,۴۳۳)	۳۸۵,۳۱۸,۵۷۸	-	-
فولاد کاهو جنوب کیش	۱۳۹۹/۰۴/۲۵	۵,۰۶۰,۰۰۰	۳۲۰	۱,۶۱۹,۳۰۰,۰۰۰	(۵۸,۷۸۲,۸۳۸)	۱,۵۶۰,۴۱۷,۱۶۲	-	-
بیمه ما	۱۳۹۹/۰۳/۱۳	۱,۸۰۰,۰۰۰	۳۸۰	۶۸۴,۰۰۰,۰۰۰	-	۶۸۴,۰۰۰,۰۰۰	-	-
پالایش نفت تهران	۱۳۹۹/۰۴/۳۰	۶۵۰,۰۰۰	۱۷۰	۱۱۰,۵۰۳,۸۹۰	-	۱۱۰,۵۰۳,۸۹۰	۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰
داده گستر عصر نوین- های وب	۱۳۹۹/۰۵/۳۰	۶,۸۷۵,۰۰۰	۵۱	۳۵۰,۶۲۵,۰۰۰	(۳۰,۳۵۸,۸۷۱)	۳۳۰,۲۶۶,۱۲۹	-	-
بیمه نوین	۱۳۹۹/۰۵/۱۵	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۰	۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-
بیمه معلم	۱۳۹۹/۰۴/۳۱	۱۰,۷۹۳,۹۱۳	۲۰۰	۲,۱۵۸,۵۸۲,۶۰۰	(۲۳۴,۵۷۱,۲۴۷)	۱,۹۲۴,۰۱۱,۳۵۳	-	-
ذوب روی اصفهان	۱۳۹۹/۰۲/۲۷	۵۰	۲,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰	(۲۰,۱۳)	۹۷,۹۸۷	-	-
کلر پارس	۱۳۹۹/۰۳/۲۱	۳۹	۲,۶۳۰	۱۰۲,۵۷۰	(۲۰,۶۵)	۱۰۰,۵۰۵	-	-
سیمان ساوه	۱۳۹۹/۰۲/۲۰	۳,۴۳۷	۲,۳۰۰	۷,۹۰۵,۱۰۰	(۵,۴۱۱)	۷,۸۹۹,۶۸۹	-	-
سرمایه گذاری کشاورزی کوثر	۱۳۹۹/۰۵/۱۴	۴,۶۶۰,۰۰۰	۷۰۰	۳,۲۶۲,۰۰۰,۰۰۰	(۱۲۸,۷۶۳,۱۵۸)	۳,۱۳۳,۲۳۶,۸۴۲	-	-
پتروشیمی تندگوین	۱۳۹۹/۰۳/۱۹	۱,۳۳۸	۴۱۰	۵۴۸,۵۸۰	-	۵۴۸,۵۸۰	-	-
پلیمر آریا ساسول	۱۳۹۹/۰۴/۰۹	۲۴۸,۸۶۰	۸,۷۴۰	۲,۱۷۵,۰۳۶,۴۰۰	-	۲,۱۷۵,۰۳۶,۴۰۰	-	-
سرمایه گذاری سیمان تامین	۱۳۹۹/۰۵/۰۸	۷۷۱,۳۱۴	۷۷۰	۵۹۳,۹۱۱,۷۸۰	(۳۳,۸۱۸,۹۴۷)	۵۷۰,۰۹۲,۸۳۳	-	-
پتروشیمی ارومیه	۱۳۹۹/۰۶/۰۳	۷۵,۳۶۲	۲۵۷	۱۹,۳۶۸,۰۳۴	(۷۷۶,۷۵۹)	۱۸,۵۹۱,۲۷۵	-	-
پالایش نفت اصفهان	-	-	-	-	-	۳۵۲,۵۱۵,۰۹۱	۳۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۶۰,۰۰۰,۰۰۰
پالایش نفت تبریز	-	-	-	-	-	۱۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸۰,۰۰۰,۰۰۰
توسعه معادن و فلزات	-	-	-	-	-	۲۰,۵۲	۲۰,۵۲	۲۰,۵۲
سرمایه گذاری مسکن	-	-	-	-	-	-	۹,۲۱۱,۳۵۶	۹,۲۱۱,۳۵۶
سرمایه گذاری اعتبار ایران	-	-	-	-	-	-	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰
سرمایه گذاری صدر تامین	-	-	-	-	-	۲۵,۹۱۷,۱۶۰	۲۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۷۰,۰۰۰,۰۰۰
سیمان خوزستان	-	-	-	-	-	۱۱۵,۲۶۳,۱۵۸	۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰
سیمان فارس و خوزستان	-	-	-	-	-	۲۸۷,۷۷۹,۳۳۸	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰
شرکت ارتباطات سیار ایران	-	-	-	-	-	۱۵۶,۳۵۰,۰۰۰	۱۵۶,۳۵۰,۰۰۰	۱۵۶,۳۵۰,۰۰۰
فولاد مبارکه اصفهان	-	-	-	-	-	۲۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۱۰,۰۰۰,۰۰۰
گروه مدیریت سرمایه گذاری امید	-	-	-	-	-	۳۳۵,۰۱۰,۰۶۰	۲۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۴۰,۰۰۰,۰۰۰
لیزینگ رایان سایپا	-	-	-	-	-	۱۶۹,۴۳۹,۰۷۲	۱۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸۰,۰۰۰,۰۰۰
معدنی و صنعتی گل گهر	-	-	-	-	-	۶۰۹,۹۸۰,۶۵۸	۶۴۸,۰۰۰,۰۰۰	۶۴۸,۰۰۰,۰۰۰
ملی صنایع مس ایران	-	-	-	-	-	۱۶۶,۹۶۳,۱۵۱	۱۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸۰,۰۰۰,۰۰۰
				۳۸,۷۴۴,۶۸۳,۵۷۱	(۱,۳۳۳,۸۲۳,۱۶۸)	۳۷,۴۱۰,۸۶۰,۴۰۳	۳,۱۴۴,۱۱۹,۶۴۰	۳,۴۴۵,۴۶۳,۴۰۸

صندوق سرمایه گذاری مشترک سبحان
بادداشت‌های توضیحی صورت های مالی
گزارش مالی میان دوره ای
دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۹

۱۸- سود سپرده و گواهی سپرده بانکی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۸										سپرده بانکی
دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۹										
شماره حساب	تاریخ سرمایه‌گذاری	تاریخ سررسید	مبلغ سپرده بانکی	نرخ سود	سود	هزینه تنزیل	سود خالص	سود خالص	سود خالص	
				درصد	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۰۲۰۴۷۰۱۳۶۷۰۰۳	۱۳۹۷/۰۵/۳۰	-	۹۴,۴۹۳,۸۳۸,۸۵۴	۱۰	۳۷,۹۳۱,۱۳۹	-	۳۷,۹۳۱,۱۳۹	۱۹,۰۶۰,۶۷۲	۱۹,۰۶۶,۰۰۳	
۰۲۰۳۳۱۳۸۳۱۰۰۱	۱۳۹۷/۱۲/۲۱	-	۱,۷۲۲,۹۱۸,۶۳۶	۱۰	۳,۱۵۸,۸۷۵	-	۳,۱۵۸,۸۷۵	۵,۵۴۶	۱۱,۰۲۵	
۰۸۰۱۱۸۰۵۰۶۰۰۸	۱۳۹۷/۱۲/۲۱	-	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۸	۶۳۲,۱۴۶,۵۰۳	-	۶۳۲,۱۴۶,۵۰۳	۲۱۲,۵۶۳,۴۲۹	۱,۲۳۸,۳۸۷,۳۶۹	
					۶۷۳,۲۳۶,۵۱۷		۶۷۳,۲۳۶,۵۱۷	۲۳۱,۶۲۹,۶۴۷	۱,۲۵۷,۴۶۴,۳۹۷	

صندوق سرمایه گذاری مشترک سبحان

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

گزارش مالی میان دوره ای

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور 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 ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۹	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۸	سال ۱۳۹۸
	ریال	ریال	ریال
تنزیل سود سهام	۷۸۸,۶۴۴	۲۲,۶۸۶,۶۵۱	۲۲,۶۶۰,۰۰۴
تعدیل کارمزد کارگزار	۴,۱۰۸,۲۳۴,۲۸۷	۱۲۵,۹۲۶,۱۳۹	۴۹۷,۰۷۶,۷۷۱
	۴,۱۰۹,۰۲۲,۹۳۱	۱۴۸,۶۱۲,۷۹۰	۵۱۹,۷۳۶,۷۷۵

۲۰- هزینه کارمزد ارکان

	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۹	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۸	سال ۱۳۹۸
	ریال	ریال	ریال
مدیر صندوق	۲۸,۲۰۷,۴۰۹,۳۱۵	۵۲۵,۲۸۱,۲۰۸	۱,۱۲۹,۹۸۸,۶۳۸
متولی صندوق	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۹۵۸,۷۹۲	۹۹,۹۹۹,۷۸۰
حسابرس صندوق	۶۹,۸۵۲,۴۰۳	۵۳,۴۵۳,۰۱۴	۱۰۸,۹۹۹,۹۳۶
	۲۸,۳۷۷,۲۶۱,۷۱۸	۶۲۹,۶۹۳,۰۱۴	۱,۳۳۸,۹۸۸,۳۵۴

۲۱- سایر هزینه ها

	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۹	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۸	سال ۱۳۹۸
	ریال	ریال	ریال
هزینه تصفیه	۱,۴۱۶,۳۱۵,۰۹۳	-	۱,۵۵۸,۱۲۰
هزینه کارمزد بانکی	۲,۷۱۵,۰۰۰	۲,۰۱۸,۳۰۰	۴,۳۳۸,۳۰۰
هزینه مجامع	۳,۱۱۲,۴۳۴	۱,۵۲۰,۳۴۴	۵۵۰۰,۰۰۰
هزینه نرم افزار	۳۲۶,۲۴۴,۵۵۶	۱۵۸,۹۵۴,۴۴۰	۳۲۴,۱۳۲,۴۳۵
حق پذیرش و عضویت در کانون ها	-	-	۱۳۰,۰۰۰,۰۰۰
سایر هزینه ها	-	-	۶۸۶,۳۶۹
	۱,۷۴۸,۳۸۷,۰۸۳	۱۶۲,۴۹۳,۰۸۴	۴۶۶,۲۱۵,۲۲۴

۲۲- هزینه های مالی

	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۹	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۸	سال ۱۳۹۸
	ریال	ریال	ریال
هزینه تسهیلات بانکی	۱,۵۵۷,۷۴۳,۰۶۹	۲۱,۷۸۱,۸۱۶	۱۲۲,۴۸۶,۰۲۷
	۱,۵۵۷,۷۴۳,۰۶۹	۲۱,۷۸۱,۸۱۶	۱۲۲,۴۸۶,۰۲۷

۲۳- تعدیلات

	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۹	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۸	سال ۱۳۹۸
	ریال	ریال	ریال
تعدیلات ناشی از صدور	۵,۰۸۷,۰۵۰,۹۲۷,۸۳۳	۱۳,۷۲۶,۱۵۵,۱۲۹	۱۷,۷۵۳,۳۸۲,۹۰۶
تعدیلات ناشی از ابطال	(۳,۴۴۹,۳۰۸,۷۲۵,۷۵۵)	(۶,۱۵۰,۰۹۱,۳۳۰)	(۲۲,۶۴۰,۱۷۸,۳۷۹)
	۱,۶۳۷,۷۴۲,۲۰۲,۰۷۸	۷,۵۷۶,۰۶۳,۷۹۹	(۴,۸۸۶,۸۹۵,۴۷۳)

صندوق سرمایه گذاری مشترک سبحان

یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی

گزارش مالی میان دوره ای

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور 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	۱۳۹۹/۰۶/۳۱				۱۳۹۸/۱۲/۲۹	
		نوع واحدهای سرمایه گذاری	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	درصد تملک	درصد تملک
شرکت مشاور سرمایه گذاری آرمان آتی	مدیر	ممتاز	۹۹۰	۰.۸۳٪	۹۹۰	۹.۳۶٪	
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 سرمایه گذاری	عادی	۱	۰.۰۰۱٪	۱	۰.۰۱٪	
متیزه کمالی	وابسته به مدیر	عادی	۲۵	۰.۰۳٪	۲۱	۰.۳۰٪	
مهدی اسلامی بیدگلی	وابسته به مدیر	عادی	۱	۰.۰۰۱٪	۱	۰.۰۱٪	
اردشیر ظهراپی علی آبادی	مدیر سرمایه گذاری	عادی	۱	۰.۰۰۱٪	۱	۰.۰۱٪	
جمع			۱,۰۳۹	۰.۸۶٪	۱,۰۲۵	۹.۵۹٪	

۲۶- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آنها

طرف معامله	نوع وابستگی	موضوع معامله	۱۳۹۹/۰۶/۳۱			۱۳۹۸/۱۲/۲۹	
			ارزش معامله	تاریخ معاملات	بدهی (ریال)	بدهی (ریال)	
شرکت کارگزاری رضوی	کارگزار	کارمزد خرید و فروش اوراق بهادار	۱۳,۷۲۶,۸۶۴	طی دوره	-	-	
شرکت کارگزاری نهایت نگار	کارگزار	کارمزد خرید و فروش اوراق بهادار	۳,۲۳۳,۳۰۳,۶۸۰	طی دوره	(۹۸,۰۱۳,۷۶۴,۱۵۵)	-	
شرکت کارگزاری سهام بارز	کارگزار	کارمزد خرید و فروش اوراق بهادار	۳۷۵,۱۳۴,۹۳۲	طی دوره	-	۳,۴۰۶,۱۸۵,۵۸۶	
شرکت کارگزاری فیروزه آسیا	کارگزار	کارمزد خرید و فروش اوراق بهادار	۱۰,۷۵۷,۵۰۷,۴۶۰	طی دوره	۱,۷۸۷,۲۹۷,۵۷۹	-	
شرکت کارگزاری سهم آشنا	کارگزار	کارمزد خرید و فروش اوراق بهادار	۶۱,۶۸۳,۹۱۰	طی دوره	-	-	
شرکت مشاور سرمایه گذاری آرمان آتی	مدیر	کارمزد مدیر	۲۸,۲۰۷,۴۰۹,۳۱۵	طی دوره	(۲۴,۳۱۷,۷۸۸,۳۵۷)	(۴۰۸,۹۳۵,۳۴۲)	
شرکت مشاور سرمایه گذاری تأمین سرمایه نوین	متولی	کارمزد متولی	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	طی دوره	(۷۷,۲۳۸,۰۰۸)	(۳۱,۹۴۵,۱۳۵)	
مؤسسه حسابرسی بهراد مشار	حسابرس	حق الزحمه حسابرسی	۶۹,۸۵۲,۴۰۳	طی دوره	(۷۰,۸۹۹,۳۲۵)	(۵۵,۵۴۶,۹۲۲)	
متیزه کمالی	مدیر	صدور	۳,۸۹۳,۶۰۴,۷۲۲	طی دوره	-	-	

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.