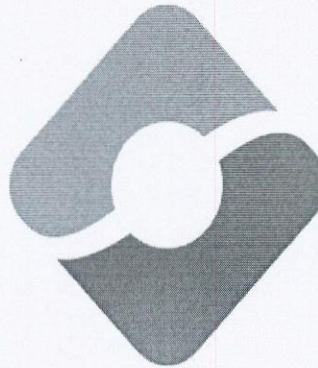




صندوق سرمایه‌گذاری مشترک سبحان

SOBHAN Mutual Fund

شماره ثبت: ۳۱۸۵۲ / شناسه ملی: ۱۰۳۲۰۸۷۵۲۸۰



صندوق سرمایه‌گذاری مشترک سبحان

SOBHAN Mutual Fund

گزارش عملکرد

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۹



با سلام؛

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک سبحان

به پیوست گزارش عملکرد صندوق سرمایه‌گذاری مشترک سبحان

۱۳۹۹/۰۵/۰۵ - ۱۳۹۹/۰۵/۰۵

ماده ۵۲ اساسنامه صندوق بر اساس سوابق، مدارک و اطلاعات موجود در خصوص عملیات صندوق

تهیه گردیده به شرح زیر تقدیم می‌گردد.

شماره صفحه

۲

۳

۴

۵

۵-۷

۷-۱۱

• صورت خالص دارایی‌ها

• صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها

• یادداشت‌های توضیحی:

الف. اطلاعات کلی صندوق

ب. مبنای تهیه صورت‌های مالی

پ. خلاصه اهم رویه‌های حسابداری

ت. گزارشات مرتبط با عملکرد

با سپاس



صندوق سرمایه‌گذاری مشترک سبحان

گزارش عملکرد

گزارش مالی میان دوره ای

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک سبحان
SOBHAN Mutual Fund دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۹

شماره ثبت: ۳۱۸۵۲ / شناسه ملی: ۱۰۳۲۰۸۷۵۲۸۰

دارایی‌ها	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
جاری کارگزاران	۱۰	-	۲,۴۱۱,۶۶۹,۰۹۲
سایر دارایی‌ها	۸	۳۵۱,۶۲۱,۸۳۹	۷۲,۱۹۸,۹۵۰
موجودی نقد	۹	۸,۱۶۱,۸۴۷	۲,۷۳۱,۱۴۵,۳۳۹
جمع دارایی‌ها		۲,۶۲۴,۹۹۲,۲۱۲,۲۱۱	۸۳,۳۷۹,۶۳۴,۳۷۴
بدهی‌ها			
جاری کارگزاران	۱۰	۹۵,۳۶۸,۰۶۸,۰۶۳	-
پرداختی 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 بدهی‌ها		۲۹۰,۷۴۸,۶۶۷,۵۴۷	۹۶۱,۶۳۷,۷۸۷
خالص دارایی‌ها	۱۴	۲,۳۳۴,۲۴۳,۵۴۴,۶۶۴	۸۲,۴۱۷,۹۹۶,۵۸۷
تعداد واحدهای سرمایه گذاری		۱۱۹,۵۴۰	۱۰,۶۹۲
خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه گذاری		۱۹,۵۲۶,۸۸۳	۷,۷۰۸,۳۸۰

یادداشت‌های توضیحی همراه ، جزء لاینفک صورتهای مالی است.



صندوق سرمایه‌گذاری مشترک سبحان

گزارش عملکرد

گزارش مالی میان دوره ای

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک سبحان **SOBHAN Mutual Fund** دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۹

شماره ثبت: ۳۱۸۵۲ / شناسه ملی: ۱۰۳۲۰۸۷۵۲۸۰

درآمدها:	یادداشت	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۹	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۸	سال ۱۳۹۸
سود حاصل از فروش اوراق بهادار	۱۵	۴۵۴,۰۷۴,۰۸۵,۹۳۷	۹,۹۱۷,۵۵۰,۰۸۲	۲۹,۰۴۱,۵۱۸,۱۵۱
سود تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۱۶	۴۰,۶۵۱,۵۳۲,۰۸۱	۹,۵۳۲,۰۷۹,۵۵۹	۱۰,۴۲۶,۳۶۵,۱۹۷
سود سهام	۱۷	۳۷,۴۱۰,۸۶۰,۴۰۳	۳,۱۴۴,۱۱۹,۶۴۰	۳,۴۴۵,۴۶۲,۴۰۸
سود سپرده و گواهی سپرده بانکی	۱۸	۶۷۳,۲۳۶,۵۱۷	۲۳۱,۶۲۹,۶۴۷	۱,۲۵۷,۴۶۴,۳۹۷
سایر درآمدها	۱۹	۴,۱۰۹,۰۲۲,۹۳۱	۱۴۸,۶۱۲,۷۹۰	۵۱۹,۷۳۶,۷۷۵
جمع درآمدها		۵۳۶,۹۱۸,۷۳۷,۸۶۹	۲۳,۹۷۳,۹۹۱,۷۱۸	۴۴,۶۹۰,۵۴۷,۹۲۸
هزینه‌ها:				
هزینه کارمزد ارباب	۲۰	(۲۸,۳۷۷,۲۶۱,۷۱۸)	(۶۲۹,۶۹۳,۰۱۴)	(۱,۳۳۸,۹۸۸,۳۵۴)
سایر هزینه‌ها	۲۱	(۱,۷۴۸,۳۸۷,۰۸۳)	(۱۶۲,۴۹۳,۰۸۴)	(۴۶۶,۲۱۵,۲۲۴)
سود (زیان) قبل از هزینه‌های مالی		۵۰۶,۷۹۳,۰۸۹,۰۶۸	۲۲,۱۸۱,۸۰۵,۶۲۰	۴۲,۸۸۵,۳۴۴,۳۵۰
هزینه مالی	۲۲	(۱,۵۵۷,۷۴۳,۰۶۹)	(۲۱,۷۸۱,۸۱۶)	(۱۳۲,۴۸۶,۰۲۷)
سود خالص		۵۰۵,۲۳۵,۳۴۵,۹۹۹	۲۲,۱۶۰,۰۲۳,۸۰۴	۴۲,۷۵۲,۸۵۸,۳۲۳
بازده میانگین سرمایه‌گذاری		۱۹/۰۷٪	۴۱٪	۶۷/۳۴٪
بازده سرمایه‌گذاری پایان دوره		۲۳/۶۷٪	۲۹٪	۵۲/۱۶٪

صورت‌گردش خالص دارایی‌ها

یادداشت	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۹	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۸	سال ۱۳۹۸
تعداد واحد سرمایه‌گذاری	تعداد واحد سرمایه‌گذاری	تعداد واحد سرمایه‌گذاری	تعداد واحد سرمایه‌گذاری
۱۰,۶۹۲	۸۲,۴۱۷,۹۹۶,۵۸۷	۱۱,۹۶۵	۴۵,۸۱۵,۰۳۳,۷۲۷
۲۶۰,۵۹۵	۲۶۰,۵۹۵,۰۰۰,۰۰۰	۳,۵۲۰	۴,۳۱۱,۰۰۰,۰۰۰
(۱۵۱,۷۴۷)	(۱۵۱,۷۴۷,۰۰۰,۰۰۰)	(۱,۸۰۳)	(۵,۴۸۴,۰۰۰,۰۰۰)
-	۵۰۵,۲۳۵,۳۴۵,۹۹۹	-	۲۲,۱۶۰,۰۲۳,۸۰۴
-	۱,۶۴۷,۷۴۲,۲۰۲,۰۷۸	-	۷,۵۷۶,۰۶۲,۷۹۹
۱۱۹,۵۴۰	۲,۳۳۴,۲۴۲,۵۴۴,۶۶۴	۱۳,۶۸۲	۷۷,۳۶۸,۱۲۱,۳۴۰
خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) در پایان دوره / سال			
۱۰,۶۹۲	۸۲,۴۱۷,۹۹۶,۵۸۷	۱۱,۹۶۵	۴۵,۸۱۵,۰۳۳,۷۲۷
۲۶۰,۵۹۵	۲۶۰,۵۹۵,۰۰۰,۰۰۰	۳,۵۲۰	۴,۳۱۱,۰۰۰,۰۰۰
(۱۵۱,۷۴۷)	(۱۵۱,۷۴۷,۰۰۰,۰۰۰)	(۱,۸۰۳)	(۵,۴۸۴,۰۰۰,۰۰۰)
-	۵۰۵,۲۳۵,۳۴۵,۹۹۹	-	۲۲,۱۶۰,۰۲۳,۸۰۴
-	۱,۶۴۷,۷۴۲,۲۰۲,۰۷۸	-	۷,۵۷۶,۰۶۲,۷۹۹
۱۱۹,۵۴۰	۲,۳۳۴,۲۴۲,۵۴۴,۶۶۴	۱۳,۶۸۲	۷۷,۳۶۸,۱۲۱,۳۴۰
خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) در پایان دوره / سال			

سود خالص

بازده میانگین سرمایه‌گذاری -

میانگین موزون (ریال) وجوه استفاده شده

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

بازده سرمایه‌گذاری پایان سال -

خالص دارایی‌های پایان دوره

یادداشت‌های توضیحی همراه، جزء لاینفک صورتهای مالی می‌باشد.



صندوق سرمایه‌گذاری مشترک سبحان

گزارش عملکرد

گزارش مالی میان دوره ای

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک سبحان **SOBHAN Mutual Fund** دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۹

شماره ثبت: ۳۱۸۵۴ / شناسه ملی: ۱۰۳۲۰۸۷۵۲۸۰

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 ۳۱۸۵۴ نزد مرجع ثبت شرکتها و موسسات غیرتجاری استان تهران و در تاریخ ۱۳۹۲/۰۳/۰۶ تحت شماره ۱۱۱۴۹ نزد سازمان بورس و اوراق بهادار به ثبت رسیده است. هدف از تشکیل این صندوق، جمع‌آوری سرمایه از سرمایه‌گذاران و تشکیل سبدی از دارایی‌های مالی و مدیریت این سبد است. با توجه به پذیرش ریسک مورد قبول، تلاش می‌شود بیشترین بازدهی ممکن نصیب سرمایه‌گذاران گردد. برای نیل به این هدف، صندوق در سهام و حق تقدم شرکتهای پذیرفته شده در بورس اوراق بهادار تهران و بازار اول و دوم فرابورس، اوراق مشارکت، اوراق صکوک، اوراق بهادار رهنی و گواهی سپرده بانکی سرمایه‌گذاری می‌نماید. مدت فعالیت صندوق به موجب ماده (۵) اساسنامه مجمع مورخ ۱۳۹۹/۰۴/۲۹ به مدت سه سال تا تاریخ ۱۴۰۲/۰۶/۰۶ می‌باشد. مرکز اصلی صندوق در تهران، خیابان ولیعصر، نرسیده به پارک ساعی، برج سرو ساعی، طبقه ۱۷، 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 واحد های ممتاز	تعداد واحد های ممتاز تحت تملک	درصد واحد های تحت تملک
۱	شرکت مشاور سرمایه‌گذاری آرمان آتی (سهامی خاص)	۹۹۰	۹۹
۲	علی اسلامی بیدکلی	۱۰	۱



صندوق سرمایه‌گذاری مشترک سبحان

گزارش عملکرد

گزارش مالی میان دوره ای

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک سبحان

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۹ **SOBHAN Mutual Fund**

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

۲-۳ متولی صندوق، شرکت مشاور سرمایه‌گذاری تامین سرمایه نوین است که در تاریخ ۱۳۸۹/۱۲/۲۲ به شماره ثبت ۳۹۸۵۱۳ نزد مرجع ثبت شرکت‌های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی متولی عبارتست از تهران، بلوار آفریقا، خیابان گل‌آذین، پلاک ۲۳ طبقه غربی ۳ تلفن: ۰۲۱-۳۵۰۳۰۳۵۰

۲-۵ 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.

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 اندازه‌گیری 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 و همچنین طبق دستورالعمل "نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق‌های سرمایه‌گذاری" می‌توان تا سقف حداکثر ۱۰٪ قیمت پایانی ورقه بهادار را تعدیل نمود.



صندوق سرمایه‌گذاری مشترک سبحان

گزارش عملکرد

گزارش مالی میان دوره ای

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک سبحان

SOBHAN Mutual Fund

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۹

۲-۴ = درآمد حاصل از سرمایه‌گذاری‌ها

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

۴-۲-۲ - سود سپرده بانکی و اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب : سود تضمین شده اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب، سپرده و گواهی های سپرده بانکی بر اساس مدت زمان و با توجه به مانده اصل سرمایه گذاری شناسایی می شود. همچنین سود سپرده 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.

۴-۳ - کارمزد ارکان و تصفیه

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

عنوان هزینه	شرح نحوه محاسبه هزینه
هزینه های تاسیس	معادل شش در هزار (۰/۰۰۶) از وجوه جذب شده در پذیره نویسی اولیه تا سقف ۵۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبت به تصویب مجمع صندوق.
کارمزد مدیر	سالانه ۲ درصد از ارزش روزانه سهام و حق تقدم تحت تملک صندوق بعلاوه ۰/۰۰۳ از متوسط ارزش روزانه اوراق بهادار با درآمد ثابت تحت تملک صندوق و سالانه ۲ درصد سود حاصل از گواهی سپرده بانکی و سپرده بانکی تا میزان نصاب مجاز سرمایه گذاری *.
کارمزد متولی	سالانه پنج در هزار (۰/۰۰۵) از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی های صندوق و حداقل ۷۰ میلیون ریال و حداکثر ۱۰۰ میلیون ریال *
حق الزحمه حسابرس	سالانه مبلغ ثابت 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 آیتم ذیل و با ارائه مدارک مثبت و با تصویب نرخ مربوطه توسط مجمع: ۱- ۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال به عنوان بخش ثابت سالانه؛ ۲- ۵,۰۰۰ ریال بابت هر مشتری فعال (دارای واحد سرمایه گذاری) در هر سال؛ ۳- ۸۰۰ ریال بابت هر صدور یا ابطال؛ ۴- ضریب سالانه از خالص ارزش روزانه دارایی ها؛



صندوق سرمایه‌گذاری مشترک سبحان

گزارش عملکرد

گزارش مالی میان دوره ای

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک سبحان

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۹ **SOBHAN Mutual Fund**

شماره ثبت: ۳۱۸۵۲ / شناسه ملی: ۱۰۰۳۲۰۸۷۵۲۸۰			
ارزش دارایی‌ها	از صفر تا ۳۰,۰۰۰	از ۳۰,۰۰۰ تا ۵۰,۰۰۰	بالای ۵۰,۰۰۰
(به میلیارد ریال)			
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 سرمایه‌گذاران در طول عمر صندوق روزانه برابر $\frac{0/003}{n \times 365}$ ضربدر خالص ارزش

دارایی‌های صندوق در پایان روز قبل در حساب‌ها، ذخیره می‌شود. n، برابر است با ۵ یا طول عمر صندوق به سال هر کدام کمتر باشد. هر زمان ذخیره صندوق به ۰/۰۳ درصد ارزش خالص دارایی‌های صندوق با نرخ‌های روز قبل رسید، محاسبه ذخیره تصفیه و ثبت آن در حساب‌های صندوق متوقف می‌شود. پیرو ابلاغیه ۱۲۰۲۰۱۷۳ مورخ ۹۹/۰۶/۱۸ مدیریت نظارت بر نهادهای مالی ، در صورتی که ذخیره تصفیه بیش از یک میلیارد ریال باشد محاسبه ذخیره تصفیه متوقف گردد و ذخیره تصفیه مازاد بر ۱۰ میلیارد ریال، طی سال مالی آتی صندوق به تدریج بحساب تعدیلات ناشی از صدور واحدهای سرمایه گذاری منتقل گردد.

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 حساب ها منعکس می شود.

۴-۵ - مخارج تأمین مالی

سود و کارمزد تسهیلات دریافتی از بانک ها ، موسسات مالی و اعتباری و خرید اقساطی سهام مخارج تأمین مالی را در بر می گیرد و در دوره وقوع به عنوان هزینه شناسایی می شود.

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

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



صندوق سرمایه‌گذاری مشترک سبحان

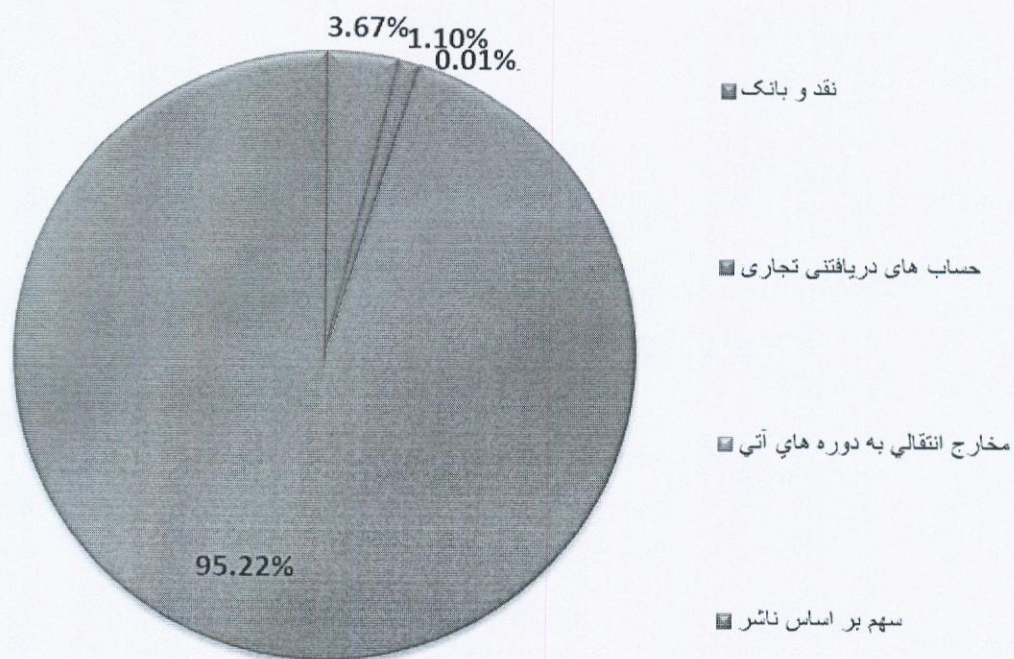
گزارش عملکرد

گزارش مالی میان دوره ای

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک سبحان
دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۹
SOBHAN Mutual Fund

و آژانه می سود لذا تفاوت قیمت صدور و ابطال واحد های سرمایه گذاری تحت عنوان تعدیلات ناشی از قیمت صدور و ابطال منعکس می شود.

ترکیب دارایی





صندوق سرمایه‌گذاری مشترک سبحان

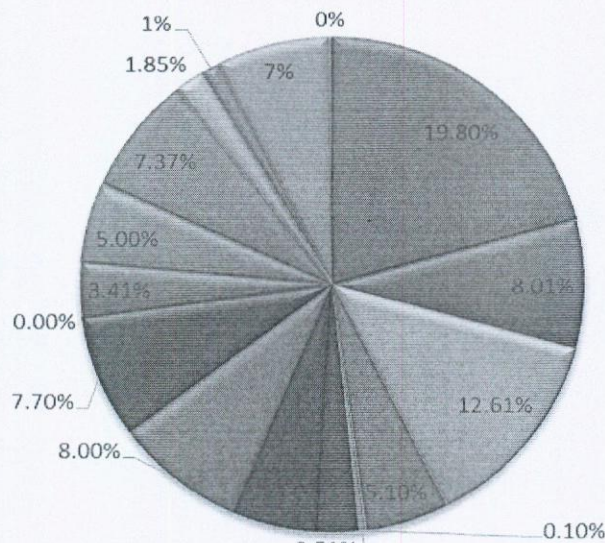
گزارش عملکرد

گزارش مالی میان دوره ای

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک سبحان
دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۹
SOBHAN Mutual Fund

شماره ثبت: ۳۱۸۵۲ / شناسه ملی: ۱۰۳۲۰۸۷۵۲۸۰

ترکیب دارایی به تفکیک صنعت

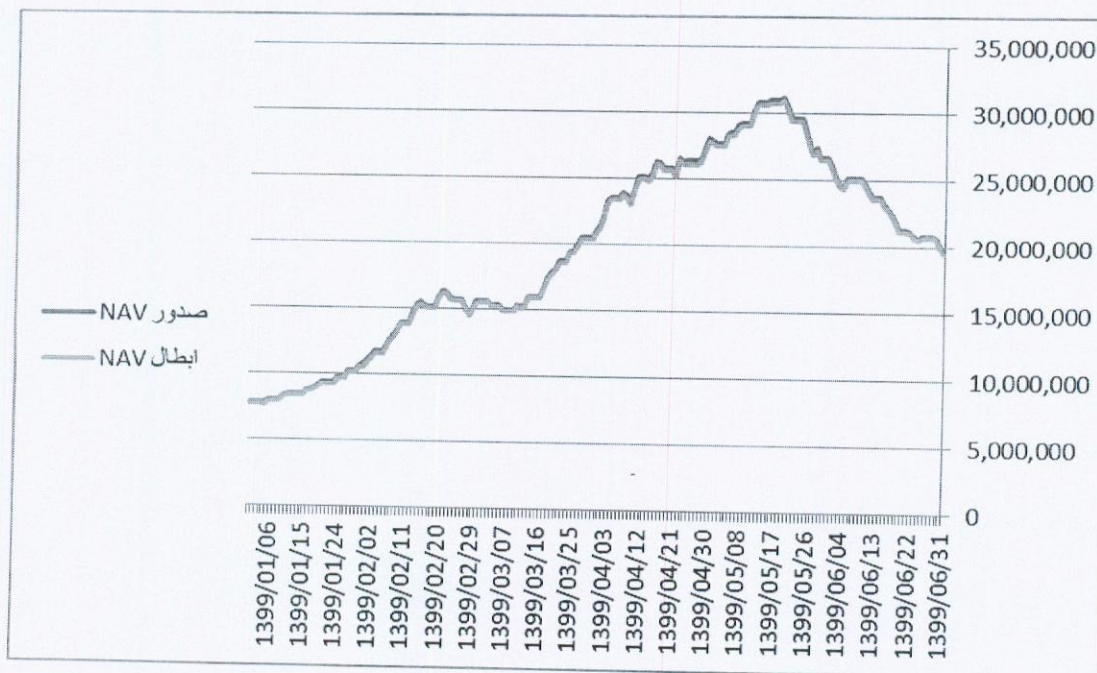


- فلزات اساسی
- ماشین آلات و دستگاه‌های برقی
- بانکها و موسسات اعتباری
- اطلاعات و ارتباطات
- مواد و محصولات دارویی
- فرآورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای

- استخراج گانه های فلزی
- سرکهای چند رشته ای صنعتی
- سیمان، آهک و گچ
- زراعت و خدمات وابسته
- دیباغی، پرداخت چرم و ساخت انواع پاپوش
- بیمه و صندوق بازنشتی به جز تأمین اجتماعی

- ماشین آلات و تجهیزات
- ساخت محصولات فلزی
- محصولات شیمیایی
- رایانه و فعالیت‌های وابسته به آن
- خدمات فنی و مهندسی
- انبوه سازی، املاک و مستغلات

گزارش NAV:





صندوق سرمایه‌گذاری مشترک سبحان

گزارش عملکرد

گزارش مالی میان دوره ای

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک سبحان
دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۹
SOBHAN Mutual Fund

شماره ثبت: ۳۱۸۵۲ / شناسه ملی: ۱۰۳۲۰۸۷۵۲۸۰

جدول فعالیت صندوق:

فعالیت های صندوق از ۱۳۹۹/۰۱/۰۱ تا ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	
NAV صدور در تاریخ ۱۳۹۹/۰۱/۰۱	۷,۸۱۱,۶۱۷
NAV صدور در تاریخ ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	۱۹,۶۷۱,۵۴۰
کل ارزش خالص دارایی ها در تاریخ ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	۲,۳۳۴,۲۴۳,۵۴۴,۶۶۴
تعداد کل واحدهای سرمایه گذاری نزد سرمایه گذاران در تاریخ ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	۱۱۹,۵۴۰
تعداد کل واحدهای صادر شده طی دوره	۲۶۰,۵۹۵
تعداد کل واحدهای باطل شده طی دوره	(۱۵۱,۷۴۷)
بازده میانگین سرمایه گذاری	٪۱۹,۰۷

ارکان صندوق

شخص حقوقی

نام نماینده مدیر

امضاء

مدیر صندوق

شرکت مشاور سرمایه گذاری آرمان آتی

مهدی اسلامی بیدگلی

شرکت مشاور سرمایه گذاری

آرمان آتی