



صندوق سرمایه‌گذاری مشترک سبحان
SOBHAN Mutual Fund

صورت‌های مالی

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۹

صندوق سرمایه گذاری مشترک سبحان

صورت های مالی

گزارش مالی میان دوره ای

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۹

با سلام؛

به پیوست صورت های مالی صندوق سرمایه گذاری مشترک سبحان مربوط به دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۰ آذر 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 (زیان) 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 ۱۸ / ۱۰ / ۱۳۹۹ به تائید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

با سپاس

امضاء

مدیر

شرکت مشاور سرمایه گذاری
آقای مهدی اسلامی بیدگلی

<u>ارکان صندوق</u>	<u>شخص حقوقی</u>
مدیر صندوق	شرکت مشاور سرمایه گذاری آرمان آتی
متولی صندوق	شرکت مشاور سرمایه گذاری سهم آشنا

صندوق سرمایه گذاری مشترک سبحان

صورت خالص دارایی ها

گزارش مالی میان دوره ای

در تاریخ ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۹

۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۹/۳۰	یادداشت	دارایی ها
ریال	ریال		
۷۶,۳۸۲,۳۱۵,۶۱۰	۱,۶۵۷,۶۱۵,۳۲۷,۸۴۷	۵	سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم
۱,۵۷۷,۵۷۲,۱۶۱	۲,۴۸۹,۲۳۱,۶۳۸	۶	سرمایه گذاری در سپرده بانکی و گواهی سپرده بانکی
۲۰۴,۸۳۳,۲۲۲	۲۳,۱۸۱,۲۸۱,۰۱۵	۷	حسابهای دریافتنی
۲,۴۱۱,۶۶۹,۰۹۲	۱۴۰,۶۶۶,۱۹۴,۹۸۴	۸	جاری کارگزاران
۷۲,۱۹۸,۹۵۰	۲۸۳,۹۰۸,۶۲۷	۹	سایر دارایی ها
۲,۷۳۱,۱۴۵,۳۳۹	۱۸۰,۱۷۵,۰۰۰	۱۰	موجودی نقد
<u>۸۳,۳۷۹,۶۳۴,۳۷۴</u>	<u>۱,۸۲۴,۴۱۶,۱۱۹,۱۱۱</u>		جمع دارایی ها
			<u>بدهی ها</u>
۲۰۲,۷۹۲,۳۴۰	۴۰۵,۹۴۰,۹۷۶,۷۰۴	۱۱	پرداختنی به سرمایه گذاران
۴۹۷,۴۹۸,۵۸۴	۱۲,۱۳۱,۱۹۶,۲۴۱	۱۲	پرداختنی به ارکان صندوق
۲۶۱,۳۴۶,۸۶۳	۱,۷۹۱,۷۷۴,۶۲۵	۱۳	سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر
<u>۹۶۱,۶۳۷,۷۸۷</u>	<u>۴۱۹,۸۶۳,۹۴۷,۵۷۰</u>		جمع بدهی ها
<u>۸۲,۴۱۷,۹۹۶,۵۸۷</u>	<u>۱,۴۰۴,۵۵۲,۱۷۱,۵۴۱</u>	۱۴	خالص دارایی ها
 ۱۰,۶۹۲	 ۸۱,۱۸۱		تعداد واحدهای سرمایه گذاری
 ۷,۷۰۸,۳۸۰	 ۱۷,۳۰۱,۴۸۹		خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری

یادداشت های توضیحی همراه ، بخش جدایی ناپذیر صورتهای مالی است.



دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۹

درآمدها:	یادداشت	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۹	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۸
سود حاصل از فروش اوراق بهادار	۱۵	۳۴۶,۲۲۰,۴۳۹,۱۸۸ ریال	۲۹۰,۴۱۵,۵۱۸,۱۵۱ ریال
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۱۶	(۷۹,۵۲۴,۹۷۸,۲۱۸)	۱۰,۴۲۶,۳۶۵,۱۹۷
سود سهام	۱۷	۴۲,۲۴۶,۷۷۱,۲۸۲	۳,۴۴۵,۴۶۳,۴۰۸
سود سپرده و گواهی سپرده بانکی	۱۸	۷۱۰,۷۰۹,۰۱۷	۱,۲۵۷,۴۶۴,۳۹۷
سایر درآمدها	۱۹	۴,۷۴۰,۷۶۴,۱۶۷	۵۱۹,۷۳۶,۷۷۵
جمع درآمدها		۳۱۴,۳۹۳,۷۰۵,۵۳۶	۴۴,۶۹۰,۵۴۷,۹۲۸
هزینه ها:			
هزینه کارمزد ارکان	۲۰	(۳۷,۴۲۳,۸۱۷,۸۷۵)	(۱,۳۳۸,۹۸۸,۳۵۴)
سایر هزینه ها	۲۱	(۱,۹۳۹,۹۶۸,۲۵۰)	(۲۴۸,۵۸۹,۳۵۵)
سود (زیان) قبل از هزینه های مالی		۲۷۵,۰۳۹,۹۱۹,۴۱۱	۴۲,۸۸۵,۳۴۴,۳۵۰
هزینه مالی	۲۲	(۲,۷۳۳,۹۵۷,۸۶۸)	(۱۲۲,۴۸۶,۰۲۷)
سود خالص		۲۷۲,۳۱۵,۹۶۱,۵۴۳	۴۲,۷۶۲,۸۵۸,۳۲۳
بازده میانگین سرمایه گذاری		۱۱/۵۶٪	۳۹/۷۷٪
بازده سرمایه گذاری پایان دوره		۲۲/۲۹٪	۳۸/۳۹٪

صورت گردش خالص دارایی ها					
یادداشت	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۹	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۸	سال ۱۳۹۸		
	تعداد واحد سرمایه گذاری	ریال	تعداد واحد سرمایه گذاری	ریال	تعداد واحد سرمایه گذاری
خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) اول دوره / سال	۱۰,۶۹۲	۸۲,۴۱۷,۹۹۶,۵۸۷	۱۱,۹۶۵	۴۵,۸۱۵,۰۳۳,۷۳۷	۱۱,۹۶۵
واحدهای سرمایه گذاری عادی صادر شده طی دوره / سال	۲۷۴,۹۰۷	۲۷۴,۹۰۷,۰۰۰,۰۰۰	۳,۸۲۶	۳,۸۲۶,۰۰۰,۰۰۰	۴,۲۱۱
واحدهای سرمایه گذاری عادی ابطال شده طی دوره / سال	(۲۰۴,۴۱۸)	(۲۰۴,۴۱۸,۰۰۰,۰۰۰)	(۵,۰۷۵)	(۵,۰۷۵,۰۰۰,۰۰۰)	(۵,۴۸۴)
سود خالص	-	۲۷۲,۳۱۵,۹۶۱,۵۴۳	-	۲۴,۱۱۹,۲۴۰,۴۱۵	-
تعدیلات	-	۹۷۹,۳۲۹,۲۱۳,۴۱۱	(۵,۳۸۰,۹۷۵,۵۸۸)	(۴,۸۸۶,۸۹۵,۴۷۳)	-
خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) در پایان دوره / سال	۸۱,۱۸۱	۱,۴۰۴,۵۵۲,۱۷۱,۵۴۱	۱۰,۷۱۶	۶۳,۳۰۴,۲۹۸,۵۶۴	۱۰,۶۹۲

شرکت مشاور سرمایه گذاری
آرمان آتی
تلف: ۰۲۱-۸۸۸۸۸۸۸۸

بازداشت‌های توضیحی همراه ، بخش جدایی ناپذیر صورتهای مالی می باشد.

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک سبحان
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
گزارش مالی میان دوره ای
دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۰ آذر 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 دارایی های 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 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 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 سرو ساعی، طبقه ۱۷، واحد ۱۷۰۵ تلفن: ۰۲۱-۹۱۰۰۶۷۸۰

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک سبحان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
گزارش مالی میان دوره ای
دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۹

۳-۲ متولی صندوق، شرکت مشاور سرمایه‌گذاری سهم آشنا است که در تاریخ ۱۳۹۶/۱۲/۲۸ به شماره ثبت ۵۲۴۷۰۶ نزد مرجع ثبت شرکت‌های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی متولی عبارتست از تهران، سعادت آباد خیابان بهزاد خیابان شهید محمدرضا یعقوبی پلاک ۲۷ طبقه ۴ تلفن: ۲۷۷۱-۲۱.

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 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.

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 سرمایه پذیر پس از باز شدن نماد معاملاتی 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 سرمایه پذیر 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 ۹ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۹

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 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.

۴-۳- 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 ۲۵۰ میلیون ریال و حداکثر ۴۰۰ 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 دورة 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 مثبته 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 ی 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 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 دوره‌ای
دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۰ آذر 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. 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 مزاد بر ۱۰ میلیارد ریال، طی سال مالی آتی صندوق به تدریج بحساب تعدیلات ناشی از صدور واحدهای سرمایه‌گذاری منتقل گردد.

۴-۴ - بدهی به ارکان صندوق

با توجه به تبصره ۳ ماده ۵۰ 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 ۱۶ 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.

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۰ آذر 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:

۱۳۹۸/۱۲/۲۹		۱۳۹۹/۰۹/۳۰			
صنعت	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی ها	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش
	ریال	ریال	درصد	ریال	درصد
فلزات اساسی	۱۹۷,۲۵۵,۹۷۴,۷۲۶	۱۸۳,۰۷۷,۱۶۳,۲۰۳	۱۰/۰۳٪	۱۹,۵۷۶,۰۱۰,۶۳۹	۲۲,۳۶۱,۰۲۸,۵۵۷
استخراج کانه های فلزی	۷۶,۰۷۸,۹۸۴,۵۰۸	۷۴,۵۸۲,۹۷۵,۰۷۰	۴/۰۹٪	۴,۳۷۲,۵۴۷,۶۱۷	۵,۶۳۰,۱۶۵,۴۰۰
ماشین آلات و تجهیزات	-	-	۰/۰۰٪	۳,۷۸۸,۱۳۱,۷۷۱	۴,۶۷۷,۱۴۸,۸۰۰
ماشین آلات و دستگاه های برقی	۷۴,۸۰۳,۲۱۹,۶۹۷	۷۶,۱۱۱,۶۸۰,۸۳۶	۴/۱۷٪	۳,۵۵۳,۰۸۴,۳۳۵	۴,۱۹۷,۲۷۳,۶۵۰
ساخت محصولات فلزی	۲۱,۹۴۵,۶۵۸,۴۲۷	۱۳,۷۰۵,۹۶۱,۴۰۰	۰/۷۵٪	۳,۱۴۰,۶۲۵,۷۷۱	۳,۶۲۶,۶۹۱,۶۰۰
شرکتهای چند رشته ای صنعتی	-	-	۰/۰۰٪	۳,۴۹۲,۸۲۴,۵۲۳	۳,۹۹۸,۹۲۶,۵۷۵
بانکها و موسسات اعتباری	۱۱۴,۴۸۶,۰۴۳,۳۴۱	۱۰۳,۹۰۱,۰۸۸,۱۵۰	۵/۷۰٪	۲,۷۲۰,۹۲۶,۷۷۷	۳,۴۵۰,۰۳۱,۰۰۰
سیمان، آهک و گچ	۱۴۲,۷۳۴,۴۶۳,۸۸۵	۱۲۳,۶۰۹,۴۵۲,۳۰۲	۶/۷۸٪	۱,۹۸۴,۵۸۷,۱۳۶	۲,۴۳۳,۵۱۴,۵۳۹
محصولات شیمیایی	۲۸۹,۷۳۶,۴۳۳,۸۸۲	۲۵۹,۶۵۷,۴۵۴,۴۷۲	۱۴/۲۳٪	۸,۱۸۷,۰۴۹	۱۲,۹۳۲,۱۰۷
اطلاعات و ارتباطات	۱۳۶,۰۳۴,۳۷۰,۱۰۸	۱۴۲,۶۷۷,۹۵۴,۷۷۷	۷/۸۲٪	-	-
زراعت و خدمات وابسته	۱۰,۹۳۴,۵۸۶,۶۶۹	۱۱,۸۶۹,۹۷۰,۹۳۱	۰/۶۵٪	۲,۶۴۹,۳۵۴	۳,۲۵۰,۱۲۸
رایانه و فعالیت های وابسته به آن	۹۶,۷۳۰,۳۲۶,۲۴۸	۶۰,۳۵۶,۴۲۹,۰۴۹	۳/۳۱٪	-	-
مواد و محصولات دارویی	۸۱,۳۵۰,۷۱۶,۱۱۳	۸۵,۸۷۴,۰۹۹,۵۶۲	۴/۷۱٪	-	-
خدمات فنی و مهندسی	۸۱,۰۴۶,۳۴۰,۹۰۸	۷۵,۰۳۶,۹۸۸,۲۷۲	۴/۱۱٪	-	-
فرآورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای	۴۵,۴۷۰,۳۶۰,۲۴۰	۲۹,۴۳۰,۹۳۵,۶۸۶	۱/۶۱٪	-	-
بیمه و صندوق بازنشستگی به جز تأمین اجتماعی	۱۷۶,۱۱۵,۰۰۷,۵۶۱	۲۲۲,۴۶۱,۶۷۶,۱۹۱	۱۲/۱۹٪	-	-
انپوه سازی، املاک و مستغلات	-	-	۰/۰۰٪	۳,۰۵۶,۴۳۸,۵۲۳	۴,۰۴۸,۱۴۲,۰۰۰
سایر محصولات کانی غیر فلزی	۱,۹۲۱,۹۱۰,۶۴۶	۲,۳۵۶,۷۴۰,۳۰۱	۰/۱۳٪	۸,۰۳۵,۹۹۸,۹۵۱	۷,۲۹۵,۹۸۹,۲۹۵
عرضه برق، گاز، بخار و آب گرم	-	-	۰/۰۰٪	۵,۲۴۹,۰۷۴,۴۱۸	۴,۹۳۸,۷۷۲,۸۵۰
خودرو و ساخت قطعات	۷۹,۸۵۵,۴۵۱,۵۷۲	۷۷,۰۴۷,۳۸۴,۷۸۲	۴/۲۲٪	۲,۴۹۳,۶۴۶,۴۱۰	۳,۵۷۱,۰۳۹,۵۵۰
سرمایه گذاریها	۵۶,۵۳۶,۱۱۴,۲۰۰	۵۸,۵۲۹,۷۱۴,۱۲۳	۳/۲۱٪	۴,۰۳۰,۵۰۹,۳۳۱	۵,۴۵۴,۲۹۷,۰۰۰
سایر واسطه گری های مالی	۱۲,۴۱۸,۷۵۹,۰۶۵	۱۴,۲۶۶,۶۰۵,۶۰۰	۰/۷۸٪	-	-
محصولات غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر	۴۱,۳۸۷,۴۱۹,۳۰۴	۴۳,۰۶۱,۰۵۳,۱۴۰	۲/۳۶٪	-	-
مخابرات	-	-	۰/۰۰٪	۳۴۰,۸۰۰,۸۸۸	۶۸۳,۰۱۲,۵۵۹
	۱,۷۳۶,۸۴۲,۱۴۱,۱۰۰	۱,۶۵۷,۶۱۵,۳۲۷,۸۴۷	۹۰/۸۶٪	۶۵,۸۴۶,۰۴۳,۴۹۳	۷۶,۳۸۲,۲۱۵,۶۱۰

صندوق سرمایه گذاری مشترک سبحان

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

گزارش مالی میان دوره ای

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۹

۶- سرمایه گذاری در سپرده بانکی:

۱۳۹۸/۱۲/۲۹		۱۳۹۹/۰۹/۳۰				
مبلغ	درصد از کل دارایی ها	مبلغ	درصد نرخ سود	تاریخ سررسید	تاریخ سپرده گذاری	نوع سپرده
ریال		ریال				
۳۰۳,۹۷۶,۹۵۳	۲/۵۰٪	۵۸۰,۴۴۱,۲۶۹	۱۰٪	-	۱۳۹۷/۰۵/۳۰	کوتاه مدت
۱,۱۹۵,۰۰۰,۰۰۰	۰/۰۶٪	۱,۰۲۰,۳۰۹,۷۸۷	۱۸٪	-	۱۳۹۷/۱۲/۲۱	کوتاه مدت
۷۸,۵۹۵,۲۰۸	۰/۰۵٪	۸۸۸,۴۸۰,۵۸۲	۱۰٪	-	۱۳۹۷/۱۲/۲۲	کوتاه مدت
۱,۵۷۷,۵۷۲,۱۶۱	۲/۶۱٪	۲,۴۸۹,۲۳۱,۶۳۸				

۷- حساب های دریافتنی

۱۳۹۸/۱۲/۲۹		۱۳۹۹/۰۹/۳۰		
توزیل شده	توزیل شده	مبلغ توزیل	نرخ توزیل	توزیل نشده
ریال	ریال	ریال	درصد	ریال
۲۰۴,۸۳۳,۲۲۲	۲۳,۱۸۱,۲۸۱,۰۱۵	۵۷۲,۸۳۶,۷۷۶	۲۵	۲۳,۷۵۴,۱۱۷,۷۹۱
۲۰۴,۸۳۳,۲۲۲	۲۳,۱۸۱,۲۸۱,۰۱۵	۵۷۲,۸۳۶,۷۷۶		۲۳,۷۵۴,۱۱۷,۷۹۱

۸- جاری کارگزاران

جاری کارگزاران به تفکیک هر کارگزار به شرح زیر است:

۱۳۹۹/۰۹/۳۰				
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	-	شرکت کارگزاری سهام بارز
-	۹,۵۷۳,۷۴۵,۸۷۶,۹۵۵	۹,۴۹۵,۵۲۴,۵۷۴,۲۴۰	۷۸,۲۲۱,۳۰۲,۷۱۵	شرکت کارگزاری فیروزه آسیا
-	۸۰,۸۸۳,۲۲۲,۲۲۹	۸۰,۸۸۳,۲۲۲,۲۲۹	-	شرکت کارگزاری سهم آشنا
-	۲,۵۵۶,۸۰۸,۰۵۳,۴۲۳	۲,۵۲۱,۳۷۶,۲۸۳,۶۱۷	۳۵,۴۳۱,۷۶۹,۸۰۶	شرکت کارگزاری نهایت نگر
-	۹۷,۵۹۲,۸۴۵,۰۰۶	۷۰,۸۲۱,۵۸۰,۴۶۸	۲۶,۷۷۱,۲۶۴,۵۳۸	شرکت کارگزاری رضوی
۵,۴۸۳,۵۰۶	۵,۰۰۸,۹۲۲,۳۴۴	۴,۷۷۲,۵۴۷,۹۲۵	۲۴۱,۸۵۷,۹۲۵	تعدیل کارمزد کارگزاری
۲,۴۱۱,۶۶۹,۰۹۲	۱۲,۵۰۳,۲۲۳,۹۱۴,۰۰۴	۱۲,۳۶۴,۹۶۹,۳۸۸,۱۱۲	۱۴۰,۶۶۶,۱۹۴,۹۸۴	

صندوق سرمایه گذاری مشترک سبحان
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
گزارش مالی میان دوره ای
دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۹

۹- 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.

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰

مانده ابتدای دوره	مخارج اضافه شده طی دوره	استهلاك دوره	مانده پایان دوره
ریال	ریال	ریال	ریال
۷۲,۱۹۸,۹۵۰	۵۱۲,۳۰۰,۰۰۰	۳۶۳,۲۴۰,۰۱۷	۲۲۱,۲۵۸,۹۳۳
-	۱۱,۵۱۴,۴۲۴	۹,۳۴۴,۷۳۰	۲,۱۶۹,۶۹۴
-	۸۵,۵۸۵,۳۶۵	۲۵,۱۰۵,۳۶۵	۶۰,۴۸۰,۰۰۰
۷۲,۱۹۸,۹۵۰	۶۰۹,۳۹۹,۷۸۹	۳۹۷,۶۹۰,۱۱۲	۲۸۳,۹۰۸,۶۲۷

۱۰- موجودی نقد

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

۱۳۹۹/۰۹/۳۰	۱۳۹۸/۱۲/۲۹
ریال	ریال
۱۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰
-	۲,۷۲۱,۱۴۵,۳۳۹
۱۷۵,۰۰۰	-
۱۸۰,۱۷۵,۰۰۰	۲,۷۳۱,۱۴۵,۳۳۹

بانک دی- شعبه حافظ-۱۰۰۱۲۹۴۳۰۰۰۷

بانک آینده - شعبه ولیعصر ساعی -۱۰۰۳۱۶۷۸۲۰۰۷

بانک کارآفرین-شعبه آپادانا-۱۰۱۱۳۴۵۳۹۶۰۲

صندوق سرمایه گذاری مشترک سبحان

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

گزارش مالی میان دوره ای

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۹

۱۱- پرداختنی به سرمایه گذاران

یادداشت	۱۳۹۹/۰۹/۳۰	۱۳۹۸/۱۲/۲۹
	ریال	ریال
حسابهای پرداختنی بابت تفاوت مبلغ واریزی با صدور	-	۷,۷۹۲,۳۴۰
حسابهای پرداختنی بابت صدور واحدهای سرمایه گذاری	۱۱-۱	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
حساب های پرداختنی بابت ابطال واحدهای سرمایه گذاری	۱۱-۲	-
	۴۰۵,۹۴۰,۹۷۶,۷۰۴	۲۰۲,۷۹۲,۳۴۰

۱۱-۱ - مبلغ عمده پرداختنی بابت صدور در تاریخ ۱۳۹۹/۱۰/۰۱ 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 - پرداختنی به ارکان صندوق

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

	۱۳۹۹/۰۹/۳۰	۱۳۹۸/۱۲/۲۹
	ریال	ریال
مدیر صندوق	۱۱,۵۱۵,۴۷۱,۴۷۵	۴۰۸,۹۳۵,۳۴۲
متولی	۳۱۰,۰۰۰,۰۰۱	۳۱,۹۴۵,۱۳۵
حسابرس	۴۶,۸۲۳,۵۸۰	۵۵,۵۴۶,۹۲۲
بدهی به مدیر بابت امور صندوق	۳,۶۱۱,۱۸۵	۱,۰۷۱,۱۸۵
	۱۱,۸۷۵,۹۰۶,۲۴۱	۴۹۷,۴۹۸,۵۸۴

۱۳ - سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر

	۱۳۹۹/۰۹/۳۰	۱۳۹۸/۱۲/۲۹
	ریال	ریال
ذخیره تصفیه	۱,۶۷۴,۳۹۷,۳۰۳	۲۵۸,۰۸۲,۲۱۰
تدبیر پرداز	۲۵۶,۱۵۰,۰۰۰	-
ذخیره آبونمان نرم افزار	۱۱۷,۳۷۷,۳۲۲	۳,۲۶۴,۶۵۳
	۲,۰۴۷,۹۲۴,۶۲۵	۲۶۱,۳۴۶,۸۶۳

۱۴-خالص دارایی ها

	۱۳۹۹/۰۹/۳۰	۱۳۹۸/۱۲/۲۹
	تعداد	ریال
واحدهای سرمایه گذاری عادی	۸۰,۱۸۱	۱,۳۸۷,۲۵۰,۶۸۲,۶۲۷
واحدهای سرمایه گذاری ممتاز	۱,۰۰۰	۱۷,۳۰۱,۴۸۸,۹۱۴
	۸۱,۱۸۱	۱,۴۰۴,۵۵۲,۱۷۱,۵۴۱
	تعداد	ریال
	۹,۶۹۲	۷۴,۷۰۹,۶۱۶,۵۸۷
	۱,۰۰۰	۷,۷۰۸,۳۸۰,۰۰۰
	۱۰,۶۹۲	۸۲,۴۱۷,۹۹۶,۵۸۷

صندوق سرمایه گذاری مشترک سبحان

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

گزارش مالی میان دوره ای

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۹

۱۵- سود(زیان) فروش اوراق بهادار

یادداشت	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۹	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۸	سال ۱۳۹۸
	ریال	ریال	ریال
۱-۱۵	۳۳۸,۵۲۸,۰۷۱,۵۳۴	۱۳,۳۹۸,۳۹۴,۷۸۸	۲۸,۵۹۰,۱۴۲,۱۴۳
۲-۱۵	۷,۶۹۲,۳۶۷,۶۵۴	۲۴۶,۶۴۳,۵۸۱	۴۵۱,۳۷۶,۰۰۸
	<u>۳۴۶,۲۲۰,۴۳۹,۱۸۸</u>	<u>۱۳,۶۴۵,۰۳۸,۳۶۹</u>	<u>۲۹۰,۴۱۵,۱۸,۱۵۱</u>

سود حاصل از فروش سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس و فرابورس

سود حاصل از فروش حق تقدم

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

تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کلرمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۸	سال ۱۳۹۸
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
پالایش نفت بندرعباس	۵,۷۹۰,۰۰۰	۳۱۹,۵۱۶,۸۷۲,۰۳۰	۱۳,۱۴۸,۷۹۲,۰۱۳	۳۸۷,۹۶۶,۸۷۴	۱,۵۹۷,۵۸۴,۳۶۷	۱۹۲,۳۸۲,۵۲۸,۷۷۶	-	۱۹۰,۶۱۹,۲۲۵
سرمایه گذاری تامین اجتماعی	۶,۶۲۳,۵۰۶	۲۹۹,۳۷۷,۵۴۲,۴۳۰	۹۳,۱۵۱,۷۳۰,۰۹۳	۳۱۲,۲۲۸,۰۵۲	۱,۴۹۶,۸۸۷,۶۹۷	۱۶۳,۴۱۶,۶۹۶,۵۸۸	-	-
باما	۱,۷۸۳,۶۹۰	۳۲۲,۱۸۲,۳۷۷,۶۵۰	۴۰۶,۰۶۶,۸۷۰	۱۶۱,۳۵۵,۳۳۰,۸۰۴	۱,۶۱۰,۹۱۳,۶۸۱	۱۵۸,۹۱۰,۴۲۶,۲۹۵	-	-
هلدینگ صنایع معدنی خاورمیانه	۹,۴۸۳,۷۳۴	۱۷۱,۰۱۱,۸۱۷,۸۱۸	۱۲۹,۰۸۴,۰۵۳,۴۸۸	۲۱۱,۷۰۳,۵۵۵	۸۵۵,۰۵۹,۰۸۴	۴۰,۸۶۱,۰۰۱,۶۹۱	-	-
گروه بهمن	۸,۲۶۷,۰۰۰	۱۰۹,۶۹۳,۹۶۶,۸۸۰	۷۰,۴۲۸,۰۹۵,۸۰۹	۱۵۳,۴۰۶,۹۱۵	۵۴۸,۴۶۹,۸۴۶	۳۸,۵۶۳,۹۹۴,۳۱۰	-	-
مدیریت انرژی امید تابان هور	۲,۳۰۰,۰۰۰	۱۰۶,۲۸۳,۸۵۰,۰۰۰	۷۲,۸۰۰,۶۲۸,۶۵۰	۱۵۰,۱۲۵,۲۴۵	۵۳۱,۴۱۹,۲۵۱	۳۲,۸۰۱,۶۷۶,۸۵۴	-	-
گروه صنعتی ملی (هلدینگ)	۳۸۷,۰۰۰	۱۱۵,۲۰۶,۰۳۰,۰۰۰	۸۲,۲۳۳,۹۵۰,۲۴۵	۱۰۹,۴۴۵,۶۲۵	۵۷۶,۰۳۰,۱۵۱	۳۲,۲۸۶,۰۳۰,۹۷۹	-	-
بانک سینا	۴,۵۰۰,۰۰۰	۹۴,۸۹۸,۵۳۲,۴۰۰	۶۴,۳۳۸,۹۸۶,۰۱۵	۹۰,۱۵۳,۰۶۸	۴۷۴,۴۹۲,۶۶۳	۲۹,۹۹۴,۹۰۰,۶۵۴	-	-
پالایش نفت اصفهان	۴,۷۹۰,۰۰۰	۶۲,۱۲۷,۴۵۴,۱۸۴	۳۳,۲۴۴,۱۳۸,۶۵۸	۸۶,۷۶۷,۳۲۰	۳۱۰,۶۲۷,۲۷۱	۲۸,۳۸۵,۹۱۰,۹۳۵	۱,۲۴۴,۶۳۶,۶۰۹	۲,۰۳۸,۲۱۰,۵۵۰
نفت سپاهان	۷,۲۹۸,۰۰۰	۲۱۵,۶۶۴,۳۲۱,۹۰۰	۱۸۷,۲۶۷,۴۶۲,۴۹۹	۳۰۴,۶۲۱,۴۰۳	۱,۰۷۸,۳۲۴,۶۸۴	۲۷۰,۱۴۵,۲۳,۳۱۴	-	-
سهامی ذوب آهن اصفهان	۱۳,۸۹۸,۰۰۰	۹۴,۱۵۳,۷۷۵,۴۴۴	۶۹,۱۲۱,۲۵۹,۷۴۹	۱۳۷,۵۴۵,۰۷۱	۴۷۰,۷۶۸,۸۸۳	۲۴,۴۲۴,۲۰۱,۷۴۱	-	-
بانک پاسارگاد	۱۰,۲۳۱,۰۰۰	۱۱۵,۳۱۹,۸۴۸,۰۸۰	۹۰,۱۹۶,۸۳۳,۶۸۵	۱۲۶,۲۶۷,۲۳۸	۵۷۶,۵۹۹,۲۴۱	۲۴,۴۲۰,۱۴۷,۹۱۶	-	-
پلیمر آریا ساسول	۲۴۸,۸۶۰	۴۰,۴۲۳,۱۲۵,۹۵۹	۱۶,۲۲۶,۳۳۸,۴۲۳	۳۸,۴۰۰,۱۱۱	۲۰۲,۱۱۵,۶۱۲	۲۳,۹۵۶,۲۷۱,۸۱۳	-	-
بیمه نوین	۸,۷۳۹,۰۸۴	۶۲,۹۶۶,۰۲۰,۷۳۹	۴۰,۷۰۱,۱۲۱,۶۵۰	۶۴,۲۱۵,۶۲۴	۳۱۴,۸۲۹,۹۹۷	۲۱,۸۸۵,۸۳۵,۴۶۸	-	-
معدنی وصنعتی چادرملو	۳,۱۴۰,۰۰۰	۶۶,۱۹۸,۱۱۲,۰۵۰	۴۳,۸۹۲,۳۲۱,۳۰۰	۹۱,۷۰۱,۷۰۵	۳۳۰,۹۹۰,۵۶۱	۲۱,۸۸۳,۰۹۸,۴۸۴	۳۲,۳۵۰,۲۰۹	۱,۱۳۷,۳۸۳,۱۴۰
پتروشیمی شیراز	۱,۰۴۰,۰۰۰	۵۷,۱۰۵۰,۱۳۰,۲۰	۳۵,۶۳۶,۷۲۸,۹۷۰	۵۴,۲۴۸,۵۹۰	۲۸۵,۵۲۵,۰۸۶	۲۱,۱۲۸,۵۱۰,۳۷۴	-	-
سرمایه گذاری مسکن تهران	۱۱,۱۵۰,۰۰۰	۱۱۶,۲۵۹,۳۲۸,۱۹۰	۹۴,۴۹۰,۸۴۶,۱۰۲	۱۴۴,۱۲۸,۱۱۹	۵۸۱,۲۹۶,۶۲۷	۲۱۰,۴۳۰,۵۷,۲۴۲	(۶,۶۴۰,۲۷۶)	(۶,۶۴۰,۲۹۹)
نیرو محرکه	۱,۱۲۳,۶۷۰	۲۴,۷۵۱,۳۶۸,۹۶۰	۳,۵۷۱۰,۳۹,۵۵۰	۳۴,۹۶۰,۸۶۶	۱۲۳,۷۵۶,۸۵۱	۲۱۰,۲۱۶,۱۶۹۳	-	-
تامین سرمایه لوتوس پارسیان	۲,۳۰۰,۰۰۰	۴۴,۸۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۴,۶۱۰,۸۶۶,۹۷۳	۶۳,۳۵۰,۶۲۵	۲۴۴,۲۵۰,۰۰۰	۱۹,۹۵۱,۵۳۳,۴۰۲	-	-
تولید برق ماهتاب کهنوج	۵۱۵,۰۰۰	۳۹,۳۱۸,۱۹۰,۰۰۰	۱۹,۵۳۳,۰۹۸,۸۳۸	۵۵,۵۳۶,۸۸۲	۱۹۶,۵۹۰,۹۵۰	۱۹,۵۳۲,۹۶۳,۳۳۰	-	-
بیمه البرز	۸,۰۱۲,۹۶۶	۱۴۶,۶۵۲,۴۸۱,۵۰۰	۱۲۶,۸۹۱,۳۶۶,۵۱۲	۱۳۹,۳۱۸,۷۸۰	۷۳۳,۲۶۲,۴۰۲	۱۸,۸۸۸,۵۳۳,۸۰۶	-	-
صنایع پتروشیمی خلیج فارس	۲,۵۰۰,۰۰۰	۷۱,۲۲۳,۳۰۰,۰۰۰	۵۳,۳۰۵,۹۴۸,۷۶۶	۱۰۰,۶۰۲,۹۰۹	۳۵۶,۱۱۶,۵۰۰	۱۷,۴۶۰,۶۳۱,۸۲۵	(۳۵,۸۸۶,۱۴۰)	۲۳۰,۴۸۴,۸۲۲
توسعه معادن وفلزات	۵,۳۰۰,۰۰۰	۱۰۳,۳۲۲,۳۲۲,۴۸۰	۸۶,۰۵۰,۶۶۳,۲۶۲	۱۴۵,۹۵۵,۶۱۱	۵۱۶,۶۶۱,۶۱۴	۱۶,۶۱۹,۰۴۱,۸۹۳	(۸,۷۴۹,۹۳۲)	(۸,۷۴۹,۹۳۲)
فولاد کاوه جنوب کیش	۵,۴۴۰,۰۰۰	۱۰۱,۸۴۰,۲۵۹,۸۰۰	۸۴,۶۹۷,۰۹۹,۶۰۳	۱۲۱,۶۹۵,۵۹۸	۵۰۹,۲۰۱,۲۹۲	۱۶,۵۱۲,۲۶۳,۳۰۷	-	(۱۲,۳۴۱,۰۲۲)
جمع نقل به صفحه بعد	۲,۹۰۰,۳۵۶,۸۶۳,۵۱۴	۱,۸۴۹,۰۷۸,۷۰۱,۷۵۷	۳,۴۳۰,۴۱۲,۶۵۶	۱۴,۵۰۱,۷۸۴,۳۱۱	۱۰,۲۳۳,۳۴۵,۹۶۴,۷۹۰	۱,۲۲۴,۷۱۰,۴۷۰	۵,۲۰۰,۱۳۱,۹۹۰	۵,۲۰۰,۱۳۱,۹۹۰

صندوق سرمایه گذاری مشترک سیحان

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

گزارش مالی میان دوره ای

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۹

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۸		دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۹					
سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۵,۲۰۰,۱۳۱,۹۹۰	۱,۲۲۴,۷۱۰,۴۷۰	۱,۰۳۳,۳۴۵,۹۶۴,۷۹۰	۱۴,۵۰۱,۷۸۴,۳۱۱	۳,۴۳۰,۴۱۲,۶۵۶	۱,۸۴۹,۰۷۸,۷۰۱,۷۵۷	۲,۹۰۰,۳۵۶,۸۶۳,۵۱۴	جمع نقل از صفحه قبل
-	-	۱۵,۷۶۷,۱۶۲,۶۳۰	۲۴۰,۹۳۸,۸۵۹	۶۸,۰۶۵,۰۹۹	۳۲,۱۱۱,۶۰۵,۲۴۲	۴۸,۱۸۷,۷۷۱,۸۳۰	نفت بهران
-	-	۱۳,۹۸۵,۸۸۴,۸۳۹	۵۱۷,۸۶۱,۴۳۶	۹۸,۳۹۳,۱۰۵	۸۸,۹۷۰,۱۴۷,۵۱۴	۱۰۳,۵۷۲,۲۸۶,۸۹۴	بیمه معلم
۱,۱۵۴,۵۶۸,۴۳۳	۴۰۹,۱۱۴,۹۵۹	۱۳,۶۶۷,۶۲۵,۱۴۰	۱۴۴,۸۰۳,۶۵۳	۴۰,۹۰۶,۷۲۶	۱۵,۱۰۷,۳۹۴,۶۶۱	۲۸,۹۶۰,۷۳۰,۱۸۰	پالایش نفت تهران
-	-	۱۳,۵۳۹,۷۱۷,۸۳۱	۲۴۷,۰۹۷,۱۲۸	۶۹,۸۰۳,۵۵۹	۳۵,۵۶۲,۸۰۸,۷۴۶	۴۹,۴۱۹,۴۲۷,۲۶۴	پتروشیمی تندگویان
-	-	۱۲,۶۳۴,۷۵۳,۵۱۶	۶۰۸,۴۸۲,۷۶۷	۱۷۱,۸۹۴,۷۹۹	۱۰۸,۳۸۱,۴۲۲,۳۱۸	۱۲۱,۶۹۶,۵۵۳,۴۰۰	پرداخت الکترونیک سامان کیش
-	-	۱۰,۰۰۳,۶۵۱,۷۲۴	۱۲۶,۶۴۴,۷۵۶	۳۵,۷۷۶,۸۷۵	۱۵,۱۶۲,۸۷۸,۳۱۲	۲۵,۳۲۸,۹۵۱,۶۶۷	تولید برق عسلویه مینا
-	-	۶,۴۵۵,۱۸۶,۵۵۶	۹۳,۶۵۸,۳۰۵	۱۷,۷۹۴,۵۸۲	۱۲,۱۶۵,۰۲۰,۷۴۷	۱۸,۷۳۱,۶۶۰,۱۹۰	سرمایه گذاری سیمان تامین
-	-	۶,۳۴۶,۷۵۷,۲۲۵	۶۹۴,۳۸۸,۲۱۵	۱۳۱,۹۳۳,۴۶۸	۱۳۱,۷۰۴,۵۶۴,۱۳۲	۱۳۸,۸۷۷,۶۴۳,۰۴۰	توسعه معادن روی ایران
۷۴۴,۹۴۶,۳۴۴	۲۶۳,۰۳۴,۶۷۰	۶,۰۸۶,۲۱۶,۸۱۸	۱۰۹,۶۴۰,۴۴۷	۳۴,۸۰۵,۷۷۸	۱۵,۶۹۷,۴۲۶,۵۳۷	۲۱,۹۲۸,۰۸۹,۵۸۰	سرمایه‌گذاری صندوق‌بازنشتسنگی
-	-	۴,۹۹۵,۳۰۵,۲۴۵	۴۹,۲۰۸,۰۱۷	۹,۳۴۹,۴۴۶	۴,۷۸۷,۷۴۰,۶۹۲	۹,۸۴۱,۶۰۳,۴۰۰	صنعتی زر ماکارون
-	-	۴,۴۴۸,۹۴۹,۵۵۷	۱۷۳,۵۶۵,۴۸۸	۴۹,۰۳۱,۸۳۶	۳۰,۰۴۱,۵۴۹,۹۸۹	۳۴,۷۱۳,۰۹۶,۸۷۰	نیروکلر
-	-	۴,۴۴۲,۲۱۹,۶۹۲	۲۸۴,۴۰۳,۷۸۹	۸۰,۳۴۳,۵۵۳	۵۲,۰۷۳,۷۸۹,۶۶۶	۵۶,۸۸۰,۷۵۶,۶۸۰	صنایع بهداشتی ساینا
(۷۳,۵۴۹,۸۴۴)	-	۴,۴۰۹,۶۴۱,۸۳۸	۴۹,۸۱۴,۱۸۵	۱۴,۰۷۱,۸۹۴	۵,۴۸۹,۳۰۸,۷۲۱	۹,۹۶۲,۸۳۶,۶۳۸	توسعه مولد نیروگاهی جهرم
۷,۷۳۸,۹۴۷,۰۳۰	۵,۴۵۷,۹۳۲,۲۹۴	۴,۲۷۰,۴۰۲,۴۰۶	۲۲۸,۶۶۴,۶۶۷	۶۴,۱۴۰,۹۳۸	۴۱,۱۶۹,۷۲۵,۸۳۹	۴۵,۷۳۲,۹۳۳,۸۵۰	بانک ملت
-	-	۳,۵۲۶,۱۱۴,۶۵۳	۶۶,۶۵۹,۹۹۷	۱۸,۸۳۱,۰۹۰	۹,۷۲۰,۳۹۴,۲۶۰	۱۳,۳۳۲,۰۰۰,۰۰۰	بین الملل محصولات پارس
-	-	۳,۴۷۹,۹۷۲,۳۶۳	۳۷,۵۳۰,۴۱۷	۱۰,۶۰۲,۱۹۴	۳,۹۷۷,۹۷۸,۴۰۰	۷,۵۰۶,۰۸۳,۳۷۴	سرمایه گذاری صبا تامین
۱۷۱,۹۴۰,۰۶۰	۱۷۱,۹۴۰,۰۶۷	۳,۳۲۰,۰۰۳,۳۴۱	۱۶۴,۳۹۹,۲۷۶	۳۱,۲۳۵,۶۷۷	۲۹,۳۶۴,۲۱۶,۶۸۶	۳۲,۸۷۹,۸۵۴,۹۸۰	مخابرات ایران
۳۳۲,۵۰۷,۴۰۷	-	۳,۲۱۷,۰۶۹,۰۷۲	۲۵۱,۸۵۴,۵۲۷	۴۷,۸۵۲,۲۹۴	۴۶,۸۵۴,۱۲۹,۴۲۷	۵۰,۳۷۰,۹۰۵,۳۲۰	پتروشیمی خراسان
-	-	۳,۱۸۰,۹۲۲,۲۳۷	۳۵۱,۰۶۱,۸۸۵	۷۸,۲۱۵,۰۴۱	۶۶,۶۰۲,۱۷۷,۶۴۱	۷۰,۲۱۲,۳۷۶,۸۰۴	اعتباری ملل
(۳۴,۲۴۰,۹۴۶)	-	۲,۵۹۵,۰۹۰,۶۵۱	۴۹,۷۷۴,۵۸۲	۱۴,۰۶۱,۱۵۴	۷,۲۹۵,۹۸۹,۲۹۵	۹,۹۵۴,۹۱۵,۶۸۲	نشم شیشه ایران
-	-	۲,۱۲۸,۸۳۱,۵۱۴	۳۷۷,۵۵۰,۴۹۸	۹۰,۵۵۹,۴۱۹	۷۲,۹۱۳,۱۵۸,۵۸۹	۷۵,۵۱۰,۱۰۰,۰۲۰	بیمه ما
-	-	۲,۱۲۰,۱۵۷,۱۹۶	۳۵,۶۱۲,۹۸۳	۶,۷۶۶,۳۱۹	۴,۹۶۰,۰۵۹,۶۶۲	۷,۱۲۲,۵۹۶,۱۶۰	توسعه و عمران امید
-	-	۱,۸۸۲,۱۲۱,۷۹۱	۵۰,۸۰۷,۹۲۹	۹,۶۵۳,۴۴۱	۸,۲۱۹,۰۰۲,۵۵۹	۱۰,۱۶۱,۵۸۵,۷۲۰	تامین سرمایه امین
-	-	۱,۸۸۲,۰۰۳,۳۴۴	۱۷,۸۴۳,۶۱۲	۳,۳۹۰,۲۷۳	۱,۶۶۵,۴۵۸,۲۷۱	۳,۵۶۸,۷۲۲,۵۰۰	تولید نیروی برق آبادان
-	-	۱,۱۰۷,۴۷۵,۹۰۱	۶۰,۶۸۹,۲۸۰	۱۱,۵۳۰,۷۶۵	۱۰,۹۵۸,۱۵۹,۷۳۴	۱۲,۱۳۷,۸۵۵,۶۸۰	پاکسان
-	-	۱,۰۷۸,۹۶۷,۵۱۳	۵۸,۱۴۱,۹۹۶	۱۶,۴۲۴,۷۹۶	۱۰,۴۷۴,۸۶۵,۶۹۵	۱۱,۶۲۸,۴۰۰,۰۰۰	گسترش سرمایه‌گذاری ایران‌خودرو
۱۷۵,۸۷۷,۴۷۵	۱۷۵,۸۷۷,۴۸۴	۷۹۶,۲۲۲,۰۷۸	۵۰,۴۳۸,۷۳۷	۱۴,۲۴۸,۸۲۷	۹,۲۲۶,۸۳۷,۸۴۸	۱۰,۰۸۷,۷۴۷,۴۹۰	سرمایه‌گذاری صنایع پتروشیمی
-	-	۶۶۵,۱۱۲,۸۶۹	۲۶۹,۳۰۳,۰۷۹	۷۶,۰۷۷,۲۹۱	۵۲,۸۵۰,۱۲۳,۶۴۱	۵۳,۸۶۰,۶۱۶,۸۸۰	افست
-	-	۵۶۹,۳۸۳,۴۹۵	۵,۲۵۴,۲۳۹	۹۹۸,۲۹۷	۴۷۵,۲۱۱,۶۹۷	۱۰,۵۰۸۴۷,۷۲۸	پتروشیمی ارومیه
-	-	۴۶۹,۶۰۴,۴۵۴	۲۷,۳۱۰,۸۱۷	۵,۱۸۸,۹۸۰	۴,۹۶۰,۰۵۹,۳۰۷	۵,۴۶۲,۱۶۳,۵۵۸	فولاد هرمزگان جنوب
۱۵,۴۱۱,۱۲۷,۹۴۹	۷,۷۰۲,۶۰۹,۹۴۴	۱,۱۸۶,۴۱۸,۵۱۹,۲۷۹	۱۹,۹۴۵,۱۸۹,۸۷۷	۴,۷۵۲,۳۶۰,۱۷۲	۲,۷۷۷,۹۲۱,۹۰۷,۵۶۵	۳,۹۸۹,۰۲۷,۹۷۶,۸۹۳	جمع نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه گذاری مشترک سبحان

بادداشت های توضیحی صورت های مالی

گزارش مالی میان دوره ای

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۹

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۸		دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۹					
سال ۱۳۹۸	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۸	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۱۵,۴۱۱,۱۲۷,۹۴۹	۷,۷۰۲,۶۰۹,۹۴۴	۱,۱۸۶,۴۱۸,۵۱۹,۲۷۹	۱۹,۹۴۵,۱۸۹,۸۷۷	۴,۷۵۲,۳۶۰,۱۷۲	۲,۷۷۷,۹۲۱,۹۰۷,۵۶۵	۳,۹۸۹,۰۳۷,۹۷۶,۸۹۳	-
-	-	۴۶۲,۷۱۲,۵۴۰	۲۶۳,۷۴۷,۷۴۳	۷۴,۵۰۸,۴۵۵	۵۱,۹۴۸,۵۸۰,۱۱۲	۵۲,۷۴۹,۵۴۸,۸۵۰	۳۸۰,۰۰۰
-	-	۳۵۳,۴۹۶,۷۵۰	۵,۵۶۹,۴۹۳	۱,۰۵۸,۱۵۱	۷۵۳,۷۷۴,۰۸۴	۱,۱۱۳,۸۹۸,۴۷۸	۳۱,۳۷۵
-	-	۱۸۹,۱۵۸,۶۶۸	۲۹,۵۹۸,۶۵۱	۵,۶۲۳,۶۲۳	۵,۶۹۵,۳۴۹,۴۸۶	۵,۹۱۹,۷۳۰,۴۲۸	۳۱,۲۳۴
۸۸,۶۴۴,۶۳۳	-	۱۸۶,۸۴۹,۹۷۳	۱۴,۷۷۶,۴۲۲	۲,۸۰۷,۴۴۹	۲,۷۵۰,۸۵۰,۴۱۶	۲,۹۵۵,۲۸۴,۲۶۰	۵۰,۰۰۰
-	-	۱۵۰,۰۵۵,۱۰۹	۱,۱۸۶,۰۴۰	۳۳۵,۰۵۴	۸۵,۶۳۱,۷۸۹	۲۳۷,۲۰۷,۹۹۲	۳,۴۳۷
-	-	۱۳۶,۷۳۹,۶۹۰	۱۲,۲۳۶,۶۵۶	۲,۳۲۴,۹۱۲	۲,۲۹۶,۰۲۹,۷۴۲	۲,۴۴۷,۳۳۱,۰۰۰	۴۱,۰۰۰
۷۲۳,۳۶۰,۸۲۹	۳۰۱,۲۹۸,۸۳۸	۱۲۰,۳۳۱,۷۸۴	۱۷,۴۳۱,۷۷۷	۳,۳۱۱,۹۶۱	۳,۳۴۵,۲۷۹,۴۷۸	۳,۴۸۶,۳۵۵,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰
۶۰,۹۳,۷۵۵	۶۰,۹۳,۷۵۸	۹۵,۴۳۵,۶۳۸	۳۸,۸۸۰,۰۰۰	۷,۳۸۷,۲۰۰	۷,۶۳۴,۲۹۷,۱۶۲	۷,۷۷۶,۰۰۰,۰۰۰	۲۵,۰۰۰
(۴۶,۲۸۰,۲۵۶)	(۲۳۲,۳۲۰,۵۱۸)	۹۳,۱۶۶,۵۴۷	۱,۳۳۰,۰۰۰	۳۷۵,۷۱۱	۱۷۱,۱۲۷,۷۴۲	۲۶۶,۰۰۰,۰۰۰	۳۵,۰۰۰
-	-	۷۵,۰۹۰,۳۳۷	۶۲,۱۸۳,۳۰۰	۱۱,۸۱۴,۸۰۰	۱۲,۲۸۷,۵۷۱,۵۶۳	۱۲,۴۳۶,۶۶۰,۰۰۰	۱۶۸,۰۰۰
۱,۲۷۶,۸۱۳,۵۶۸	۵۰,۶۷۵,۵۷۲	۵۲,۶۶۴,۴۴۵	۷۲۲,۱۰۰,۹۷۸	۱۷۸,۲۰۱,۴۴۵	۱۴۳,۶۶۷,۲۲۵,۸۲۸	۱۴۴,۴۲۰,۱۹۲,۶۹۶	۹,۱۱۰,۷۴۶
-	-	۴۵,۲۶۹,۸۸۸	۲,۴۷۶,۶۵۸	۴۷۰,۵۶۰	۴۴۷,۱۱۴,۳۹۴	۴۹۵,۳۳۱,۵۰۰	۱۳۹,۵۳۰
-	(۵۵۶,۸۱۷,۵۱۱)	۷۵۰,۸۱۷	۱۲,۸۴۳	۳,۶۲۶	۱,۸۰۱,۲۶۴	۲,۵۶۸,۵۵۰	۵۰
-	-	۴۲۸,۹۷۷	۱۷,۲۲۳	۴,۸۶۴	۲,۹۹۳,۴۵۵	۳,۴۴۴,۵۱۹	۳۹
۹۱,۹۰۹,۵۷۵	۹۱,۹۰۹,۵۸۱	(۳۵,۲۱۴,۶۴۷)	۲۲,۹۵۳,۵۱۱	۴,۳۶۱,۰۸۶	۴,۵۹۸,۶۰۲,۱۵۰	۴,۵۹۰,۷۰۲,۱۰۰	۱۸۰,۰۰۰
-	-	(۲۶۵,۲۱۷,۸۲۰)	۴۸,۸۸۶,۵۷۴	۱۳,۸۱۰,۳۳۴	۹,۹۷۹,۸۳۵,۹۳۹	۹,۷۷۷,۳۱۵,۰۲۷	۱۴۷,۰۶۷
-	-	(۳۸۴,۹۶۲,۳۴۵)	۱۸,۱۱۰,۰۰۱	۳,۴۴۰,۸۵۹	۳,۹۸۵,۴۱۱,۴۸۵	۳,۶۲۲,۰۰۰,۰۰۰	۶۸۰,۰۰۰
-	-	(۵۰۰,۶۰۳,۴۳۶)	۷,۰۳۲,۶۲۹	۱,۳۳۶,۱۴۶	۱,۸۹۸,۷۶۰,۴۱۱	۱,۴۰۶,۵۲۵,۷۵۰	۱۰۰,۰۰۰
۱۶۱,۷۴۹,۳۵۰	-	(۵۴۰,۳۴۵,۰۲۴)	۱۴,۹۵۵,۰۰۰	۲,۸۴۱,۴۰۷	۳,۵۱۳,۴۴۸,۶۱۷	۲,۹۹۱,۰۰۰,۰۰۰	۹۵۰,۰۰۰
(۱۰۶,۹۶۱,۵۰۰)	(۱۰۶,۹۶۱,۵۱۰)	(۷۹۷,۹۹۵,۷۲۳)	۲۱,۶۱۱,۸۰۰	۴,۱۰۶,۱۹۷	۵,۰۹۴,۶۳۷,۷۲۶	۴,۳۲۲,۳۶۰,۰۰۰	۱,۲۰۴,۰۰۰
-	-	(۱,۳۸۶,۹۱۴,۷۴۶)	۱۴۳,۰۵۶,۰۳۲	۲۷,۱۸۰,۳۲۴	۲۹,۸۲۷,۸۸۵,۳۷۰	۲۸,۶۱۱,۲۰۶,۹۸۰	۱,۳۴۴,۹۷۹
-	-	(۱,۵۴۷,۶۷۳,۸۳۳)	۲۲,۶۶۴,۵۴۸	۴,۳۰۶,۱۲۸	۶,۰۵۳,۶۱۲,۵۰۷	۴,۵۳۲,۹۰۹,۳۶۰	۸۰۰,۰۰۰
-	-	(۱,۷۶۶,۹۲۵,۴۵۳)	۴۶,۱۴۱,۱۹۳	۸,۷۶۶,۷۵۳	۱۰,۹۴۰,۲۵۶,۳۴۷	۹,۲۲۸,۲۳۸,۸۴۰	۵۹۵,۰۷۷
(۱۶,۰۳۶,۷۸۹)	-	(۲,۲۱۱,۹۲۹,۸۱۸)	۳۸,۱۲۶,۴۳۶	۷,۲۴۳,۹۵۳	۹,۷۹۱,۸۴۶,۶۲۹	۷,۶۲۵,۲۸۷,۲۰۰	۸۰۰,۰۰۰
-	-	(۲,۳۵۴,۵۲۶,۱۲۵)	۲۵۳,۲۷۵,۰۰۳	۴۸,۱۲۱,۲۸۰	۵۲,۷۰۸,۱۲۹,۲۶۲	۵۰,۶۵۴,۹۹۹,۴۲۰	۷۵۲,۱۴۶
-	-	(۲,۴۱۲,۳۹۵,۲۲۳)	۹۴,۴۹۹,۸۶۹	۱۷,۹۵۴,۷۷۰	۲۱,۱۹۹,۹۱۳,۵۹۴	۱۸,۸۹۹,۹۷۳,۰۱۰	۵۱۵,۰۰۰
(۶۲۲,۷۱۹,۸۵۲)	(۶۲۷,۷۱۱,۵۷۶)	(۲,۵۱۵,۶۳۹,۶۴۵)	۲۰۵,۹۶۸,۴۵۶	۴۵,۸۸۶,۴۸۷	۴۳,۴۵۷,۴۷۵,۹۲۲	۴۱,۱۹۳,۶۹۱,۲۲۰	۱,۹۵۰,۰۰۰
-	-	(۳,۹۵۹,۸۷۳,۰۵۶)	۱۶۲,۱۹۸,۰۰۱	۳۴,۶۷۴,۵۵۸	۳۶,۲۰۲,۶۰۰,۴۹۷	۳۲,۴۳۹,۶۰۰,۰۰۰	۷۰۰,۰۰۰
۱۶,۹۶۷,۷۰۱,۱۶۲	۶,۶۲۸,۷۷۶,۵۷۸	۱,۱۶۷,۷۰۰,۵۵۳,۵۵۸	۲۲,۲۱۶,۲۱۶,۷۱۴	۵,۲۶۴,۶۱۸,۲۶۵	۳,۲۴۸,۰۶۱,۹۵۰,۵۳۶	۴,۴۴۳,۲۴۳,۳۳۹,۰۷۳	جمع نقل از صفحه قبل

جمع نقل از صفحه قبل

درخشان تهران

توسعه مسیر برق گیلان

پتروشیمی زاگرس

سرمایه گذاری دارویی تامین

سیمان ساوه

تولید و صادرات ریشمک

بانک تجارت

پتروشیمی فناوران

لیزینگ رایان سایپا

پتروشیمی غدیر

فولاد مبارکه اصفهان

لیزینگ پارسیان

ذوب روی اصفهان

کلر پارس

صنعتی بهشهر

پدیده شیمی قرن

بانک اقتصادنوین

سرمایه گذاری البرز(هلدینگ)

بانک صادرات ایران

ایران خودرو

گروه صنعتی بارز

بیمه دانا

گروه دارویی برکت

پتروشیمی پردیس

لامپ پارس شهاب

مدیریت صنعت شونیده ت.ص.بهشهر

معدنی و صنعتی گل گهر

ایران ترانسفو

صندوق سرمایه گذاری مشترک سبحان

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

گزارش مالی میان دوره ای

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۹

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۸	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۰ آذر 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	ریال	ریال
جمع نقل از صفحه قبل	-	۴,۴۴۳,۲۴۲,۳۳۹,۰۷۳	۳,۲۴۸,۰۶۱,۹۵۰,۵۳۶	۵,۲۶۴,۶۱۸,۲۶۵	۲۲,۲۱۶,۲۱۶,۷۱۴	۱,۱۶۷,۷۰۰,۵۵۳,۵۵۸	۶,۶۲۸,۷۷۶,۵۷۸	۱۶,۹۶۷,۷۰۱,۱۶۲	۱۶,۹۶۷,۷۰۱,۱۶۲
س. نفت و گاز و پتروشیمی تأمین	۷۲۰,۰۰۰	۱۰,۵۸۲,۷۲۴,۱۶۰	۱۴,۸۹۰,۹۶۲,۲۳۶	۱۰,۰۵۳,۵۱۲	۵۲,۹۱۳,۶۲۱	(۴,۳۷۱,۲۰۵,۲۰۹)	۱۰۷,۰۶۱,۳۹۳	۱۰۷,۰۶۱,۳۸۱	۱۰۷,۰۶۱,۳۸۱
ایران ارقام	۵۹۵,۱۱۲	۱۴,۵۱۱,۲۸۱,۱۶۰	۲۲,۰۱۴,۴۷۱,۷۱۵	۱۳,۷۸۵,۳۳۳	۷۲,۵۵۶,۴۰۶	(۷,۵۸۹,۵۳۲,۲۹۴)	-	-	-
گروه مدیریت سرمایه گذاری امید	۱,۰۰۰,۰۰۰	۳۷,۴۹۵,۰۰۰,۰۰۰	۴۵,۱۸۷,۶۹۴,۵۰۵	۵۲,۹۶۱,۵۷۸	۱۸۷,۴۷۴,۹۹۹	(۷,۹۳۳,۱۳۱,۰۸۲)	(۶۰۵,۷۲۸,۷۸۷)	(۲۹۳,۴۵۶,۲۴۰)	(۲۹۳,۴۵۶,۲۴۰)
الکترونیک خودرو شرق	۱,۲۴۹,۳۹۹	۴۰,۰۶۹,۲۶۵,۱۸۰	۴۸,۰۴۰,۵۸۳,۸۰۰	۳۸,۰۶۴,۹۲۸	۲۰۰,۳۴۶,۳۲۸	(۸,۲۰۹,۷۲۹,۸۷۶)	-	-	-
موتوزن	۵۲۱,۰۱۵	۲۷,۵۲۴,۲۱۵,۲۱۰	۳۶,۴۳۱,۵۹۴,۱۸۷	۲۶,۱۴۷,۸۲۳	۱۲۷,۶۲۱,۰۷۷	(۹,۰۷۱,۱۴۷,۸۷۷)	-	-	-
سرمایه گذاری غدیر (هلدینگ)	۹,۱۰۰,۰۰۰	۱۱۷,۷۵۴,۰۷۰,۸۵۱	۱۲۶,۸۲۲,۷۸۸,۰۴۳	۱۴۹,۲۶۳,۷۹۶	۵۸۸,۷۷۰,۳۵۴	(۹,۸۵۶,۷۵۱,۳۴۲)	۲۰۹,۵۳۷,۴۳۳	۲۰۹,۵۳۷,۴۰۷	۲۰۹,۵۳۷,۴۰۷
داده گستر عصر نوین- های وب	۲,۷۵۲,۰۰۰	۶۷,۶۸۴,۱۵۳,۰۵۰	۷۷,۱۶۳,۸۲۷,۲۳۶	۶۷,۵۸۰,۶۶۸	۳۳۸,۴۲۰,۷۶۷	(۹,۸۸۵,۶۷۵,۶۲۱)	-	-	-
فولاد خوزستان	۸,۴۶۶,۰۴۰	۳۳۸,۰۵۲,۳۰۰,۶۵۰	۳۴۶,۱۷۰,۱۳۷,۰۷۲	۳۲۱,۱۴۸,۵۴۷	۱,۶۹۰,۲۶۱,۵۰۴	(۱۰,۱۲۹,۲۴۶,۴۷۳)	-	-	-
صنایع پتروشیمی کرمانشاه	۱,۶۹۸,۷۵۲	۷۲,۳۵۶,۳۸۸,۵۰۰	۸۶,۵۸۲,۸۵۳,۲۹۶	۸۳,۶۲۶,۱۰۳	۳۶۱,۷۸۱,۹۴۴	(۱۴,۷۴۷,۳۰۴,۸۴۳)	-	-	-
ملی صنایع مس ایران	۶,۸۲۹,۰۰۰	۱۶۲,۳۴۴,۶۴۳,۶۲۰	۱۷۶,۳۶۹,۵۲۱,۱۲۶	۱۷۴,۷۴۱,۲۴۹	۸۱۱,۷۲۳,۲۰۷	(۱۵,۰۱۱,۳۴۱,۹۶۲)	۶۴۳,۶۰۱,۱۵۷	۳,۳۳۳,۵۶۴,۶۶۳	۳,۳۳۳,۵۶۴,۶۶۳
پتروشیمی نوری	۱,۰۱۵,۰۰۴	۱۴۰,۰۲۲,۰۸۹,۱۲۰	۱۵۵,۱۴۰,۱۴۱,۰۰۳	۱۳۳,۲۰۵,۴۴۳	۷۰۰,۱۱۰,۴۴۶	(۱۵,۹۵۱,۱۸۲,۸۷۲)	۱۰۲,۲۵۹,۸۷۳	۱۰۲,۲۵۹,۸۷۳	۱۰۲,۲۵۹,۸۷۳
تراکتورسازی ایران	۵,۲۵۰,۱۹۱	۱۱۸,۴۴۳,۰۸۱,۴۷۰	۱۳۳,۸۵۱,۲۴۱,۰۲۷	۱۱۲,۵۱۸,۱۴۶	۵۹۲,۲۱۵,۴۱۱	(۱۶,۱۱۲,۸۹۳,۱۱۴)	-	(۳۵۴,۸۲۴,۳۶۷)	(۳۵۴,۸۲۴,۳۶۷)
کیمیدارو	۱,۷۶۰,۰۰۰	۵۱,۴۶۵,۶۶۳,۹۵۰	۶۸,۳۲۰,۳۳۳,۲۶۸	۵۵,۸۶۳,۳۱۰	۲۵۷,۳۲۸,۳۲۳	(۱۷,۱۶۷,۸۶۰,۹۵۱)	-	-	-
توسعه صنایع بهشهر (هلدینگ)	۳,۹۵۰,۰۰۰	۷۴,۵۶۹,۵۶۷,۴۲۰	۹۱,۳۰۳,۵۷۷,۳۴۵	۷۹,۶۰۲,۲۵۲	۳۷۲,۸۴۷,۸۳۹	(۱۷,۱۸۶,۴۶۰,۰۱۶)	-	-	-
سیمان کرمان	۲,۸۲۷,۳۹۸	۴۴,۵۷۳,۴۱۷,۵۵۰	۶۱,۵۹۳,۸۴۴,۰۷۱	۴۲,۳۴۴,۱۱۹	۲۲۲,۸۶۷,۰۹۲	(۱۷,۲۸۵,۶۳۷,۷۳۲)	-	(۲۸,۶۹۱,۴۷۰)	(۲۸,۶۹۱,۴۷۰)
پتروشیمی خارک	۱,۹۴۵,۳۵۸	۷۹,۴۴۳,۱۷۷,۵۷۰	۹۹,۹۰۵,۶۱۳,۲۴۸	۷۵,۴۶۹,۹۳۰	۳۹۷,۲۱۵,۸۹۲	(۲۰,۹۳۵,۱۲۱,۵۰۰)	-	۱۵۱,۶۵۷,۱۵۲	۱۵۱,۶۵۷,۱۵۲
پتروشیمی شازند	۲,۶۴۳,۵۰۲	۶۸,۵۷۶,۰۹۰,۴۷۰	۸۹,۷۵۳,۶۸۰,۵۰۳	۷۳,۰۵۸,۴۵۸	۳۴۲,۸۸۰,۴۶۰	(۲۱,۵۹۳,۵۲۸,۹۵۱)	۳۲۶,۰۷۹,۸۳۱	۳۲۶,۰۷۹,۸۰۴	۳۲۶,۰۷۹,۸۰۴
گروه توسعه مالی مهر آیندگان	۶,۳۶۰,۰۰۰	۱۲۴,۳۳۲,۶۰۱,۲۱۲	۱۴۶,۹۱۰,۹۸۳,۸۸۱	۱۳۵,۳۰۲,۶۷۳	۶۲۱,۶۶۳,۰۰۹	(۲۳,۳۳۵,۳۴۸,۳۵۱)	-	-	-
فراورده های نسوز آذر	۳,۵۶۹,۹۷۳	۱۰۴,۹۰۱,۴۹۹,۹۷۰	۱۳۰,۴۶۶,۰۶۶,۲۸۳	۹۹,۶۵۵,۵۰۳	۵۲۴,۵۰۷,۵۰۳	(۲۶,۱۸۸,۷۲۹,۳۱۹)	-	-	-
داروسازی کوثر	۳,۷۶۱,۳۰۴	۸۷,۳۶۵,۸۱۳,۸۱۰	۱۱۳,۳۵۴,۶۳۶,۰۷۸	۸۲,۹۹۵,۹۰۳	۴۳۶,۸۲۹,۰۶۹	(۲۶,۵۰۸,۶۴۷,۲۴۰)	-	-	-
شرکت ارتباطات سیار ایران	۳,۰۷۰,۵۰۰	۱۴۰,۳۰۲,۵۸۵,۷۸۰	۱۶۹,۶۵۸,۶۳۸,۹۴۳	۱۵۰,۵۱۹,۲۰۸	۷۰۰,۱۵۱۲,۹۴۱	(۳۰,۲۰۸,۰۸۵,۳۱۲)	۲۶۲,۰۹۱,۶۶۷	۲۶۲,۰۹۱,۶۶۷	۲۶۲,۰۹۱,۶۶۷
گروه مینا (سهامی عام)	۳,۹۹۱,۵۵۸	۱۱۹,۲۷۴,۹۹۳,۲۷۰	۱۵۷,۵۶۵,۷۴۸,۸۰۰	۱۳۳,۹۵۶,۸۷۵	۵۹۶,۳۷۴,۹۶۷	(۳۹,۰۲۱,۰۸۷,۳۷۲)	(۲۹۶,۹۹۹,۳۶۱)	۴۲,۲۳۵,۸۷۸	۴۲,۲۳۵,۸۷۸
ملی کشت و صنعت و دامپروری پارس	۶۹۲,۷۷۸	۵۳,۴۳۲,۳۰۲,۱۹۰	۱۰۱,۶۴۵,۹۵۴,۸۶۳	۵۰,۷۶۰,۱۱۸	۲۶۷,۱۶۱,۵۰۴	(۴۸,۵۳۱,۵۷۴,۲۹۵)	-	-	-
گروه صنعتی بوتان	۱,۴۰۹,۸۹۷	۸۳,۴۶۰,۸۰۵,۸۴۰	۱۳۳,۵۵۲,۷۸۷,۳۷۰	۷۹,۲۸۶,۶۲۱	۴۱۷,۳۰۴,۰۱۹	(۵۰,۵۸۸,۵۷۲,۱۷۰)	-	-	-
لیزینگ صنعت و معدن	۲۷,۱۴۶,۳۶۲	۳۲۷,۷۰۴,۰۴۸,۴۲۰	۳۸۹,۶۵۹,۰۷۱,۵۰۲	۳۱۶,۰۱۲,۳۷۲	۱,۶۳۸,۵۲۰,۳۴۶	(۶۳,۹۰۹,۵۵۵,۷۰۰)	-	-	-
سرمایه گذاری پارس توشه	۷,۹۰۵,۷۷۸	۱۷۹,۳۱۱,۲۹۴,۸۲۰	۲۴۵,۲۲۴,۴۹۰,۲۱۳	۱۷۰,۳۴۴,۲۷۷	۸۹۶,۵۵۶,۴۷۵	(۶۶,۹۸۰,۰۹۶,۱۴۵)	۲۹۵,۹۵۶,۹۱۱	۲۲۴,۴۰۳,۱۵۳	۲۲۴,۴۰۳,۱۵۳
سرمایه گذاری خوارزمی	۲۹,۷۵۲,۹۰۰	۳۴۶,۵۵۵,۶۳۰,۷۰۰	۴۱۶,۹۱۸,۴۶۴,۰۰۴	۱۶۷,۴۸۲,۹۳۴	۱,۷۳۲,۷۸۸,۱۵۳	(۷۲,۲۶۳,۰۹۴,۳۹۱)	۶۷۰,۸۴۵,۲۴۰	۲,۳۲۱,۲۵۷,۵۸۶	۲,۳۲۱,۲۵۷,۵۸۶
سرمایه گذاری کشاورزی کوثر	۴,۷۱۵,۳۶۰	۱۱۵,۲۹۳,۶۲۷,۵۵۰	۱۹۳,۳۱۳,۴۶۸,۱۵۳	۱۰۹,۵۲۹,۲۳۲	۵۷۶,۴۶۸,۱۵۳	(۷۸,۷۰۵,۸۳۷,۹۸۸)	-	-	-
ماشین سازی اراک	۱۷,۶۰۰,۰۰۰	۱۹۶,۸۳۹,۳۰۵,۱۲۰	۲۷۵,۵۷۹,۴۳۸,۷۳۱	۱۸۶,۹۹۷,۲۴۶	۹۸۴,۱۹۶,۵۲۵	(۷۹,۹۱۱,۳۲۷,۳۸۲)	(۵۳۱,۱۵۴,۳۰۲)	(۵۸۸,۳۷۳,۲۴۸)	(۵۸۸,۳۷۳,۲۴۸)
جمع نقل به صفحه بعد	۷,۷۸۷,۴۸۴,۹۷۷,۶۸۶	۷,۴۰۱,۵۷۹,۹۹۵,۰۳۸	۸,۴۵۶,۷۱۱,۵۲۲	۳۸,۹۳۷,۴۲۴,۹۴۸	۳۳۸,۵۱۰,۸۴۶,۱۷۸	۷,۸۱۲,۳۲۷,۶۹۰	۲۲,۸۸۲,۴۹۴,۴۰۱	۲۲,۸۸۲,۴۹۴,۴۰۱	۲۲,۸۸۲,۴۹۴,۴۰۱

صندوق سرمایه گذاری مشترک سبحان

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

گزارش مالی میان دوره ای

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۹

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۸		دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۹						تعداد	
سال ۱۳۹۸	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۸	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری		
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۲۲,۸۸۲,۴۹۴,۴۰۱	۷,۸۱۲,۳۲۷,۶۹۰	۳۳۸,۵۱۰,۸۴۶,۱۷۸	۳۸,۹۳۷,۴۲۴,۹۴۸	۸,۴۵۶,۷۱۱,۵۲۲	۷,۴۰۱,۵۷۹,۹۹۵,۰۳۸	۷,۷۸۷,۴۸۴,۹۷۷,۶۸۶	-		جمع نقل از صفحه قبل
(۸۴,۵۰۸,۰۵۲)	-	-	-	-	-	-	-	-	نفت پاسارگاد
(۱۱۹,۵۳۱,۸۶۵)	-	-	-	-	-	-	-	-	نفت ایرانول
(۱۵۹,۶۳۰,۸۰۰)	(۱۵۹,۶۳۰,۸۰۰)	-	-	-	-	-	-	-	ملی سربو روی ایران
(۲۰۷,۳۵۱,۴۵۹)	-	-	-	-	-	-	-	-	معدنی کیمیای زنجان گستران
۲۵,۸۶۳,۴۰۰	۲۵,۸۶۳,۴۰۰	-	-	-	-	-	-	-	محورسازان ایران خودرو
۱۹۳,۱۹۰,۲۳۶	۱۹۳,۱۹۰,۲۱۶	-	-	-	-	-	-	-	لیزینگ خودرو غدیر
(۴۳۹,۲۲۸,۳۴۳)	(۴۳۹,۲۲۸,۳۵۸)	-	-	-	-	-	-	-	لیزینگ ایرانیان
۵۵۳,۲۲۳,۷۳۹	۵۵۳,۲۲۳,۷۷۸	-	-	-	-	-	-	-	گروه کارخانجات صنعتی تبرک
۵۹,۲۴۶,۱۱۲	۵۹,۲۴۶,۱۱۸	-	-	-	-	-	-	-	گروه صنعتی پاکشو
۱۸۱,۹۶۹,۱۹۰	۱۸۱,۹۶۹,۲۱۴	-	-	-	-	-	-	-	گروه سر. توسعه صنعتی ایران
(۱۴۰,۷۶۱,۶۵۳)	-	-	-	-	-	-	-	-	گروه پتروشیمی س. ایرانیان
(۲۶۸,۳۳۴,۸۸۲)	-	-	-	-	-	-	-	-	کشتیرانی جمهوری اسلامی ایران
۲۵۲,۷۳۵,۵۹۱	-	-	-	-	-	-	-	-	کالسیمین
۲۸۰,۴۶۹,۷۴۹	-	-	-	-	-	-	-	-	فولاد امیر کبیر کاشان
۲۶۶,۲۷۹,۸۲۴	۲۶۶,۲۷۹,۸۱۳	-	-	-	-	-	-	-	صنعتی بهپاک
۱۳۰,۸۹۸,۰۱۴	۱۳۰,۸۹۸,۰۱۷	-	-	-	-	-	-	-	صنایع شیمیایی ایران
۳۶۵,۹۳۸,۰۳۲	۳۶۵,۹۳۸,۰۶۰	-	-	-	-	-	-	-	شیشه همدان
۳۴۷,۲۸۰,۳۲۳	۳۴۷,۲۸۰,۳۳۰	-	-	-	-	-	-	-	شیرپاستوریزه پگاه خراسان
۱۶۰,۳۲۷,۷۲۷	۱۶۰,۳۲۷,۷۴۰	-	-	-	-	-	-	-	سیمرغ
(۸۸۶,۶۷۵,۳۳۴)	(۸۸۶,۶۷۵,۳۳۴)	-	-	-	-	-	-	-	سیمان مازندران
(۵۶۲,۳۵۲,۲۵۴)	(۴۶۶,۵۸۰,۲۷۱)	-	-	-	-	-	-	-	سیمان فارس و خوزستان
۷۱۱,۶۲۷,۰۷۴	۷۱۱,۶۲۷,۰۹۴	-	-	-	-	-	-	-	سیمان شاهرود
۱,۲۰۵,۲۶۵,۷۱۵	۱,۲۰۵,۲۶۵,۷۲۷	-	-	-	-	-	-	-	سیمان خوزستان
۲۴۵,۵۳۳,۲۴۵	۲۴۵,۵۳۳,۲۴۹	-	-	-	-	-	-	-	سنگ آهن گهر زمین
(۸۱۰,۶۴۶,۲۰۴)	(۷۳۱,۴۵۷,۹۹۲)	-	-	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری صنعت نفت
(۶۱۱,۵۶۳,۱۷۸)	(۶۱۱,۵۶۳,۲۰۰)	-	-	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری اعتبار ایران
۷۹۱,۲۸۶,۳۱۴	۷۹۱,۲۸۶,۳۱۸	-	-	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری توکافولاد(هلدینگ)
(۱۹,۶۵۶,۷۳۹)	(۱۹,۶۵۶,۷۴۷)	-	-	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری صدر تامین
(۵۹,۸۷۴,۱۸۰)	-	-	-	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری شاهد
۲۴,۲۸۳,۵۱۳,۷۴۳	۹,۷۳۵,۴۶۴,۰۵۶	۳۳۸,۵۱۰,۸۴۶,۱۷۸	۳۸,۹۳۷,۴۲۴,۹۴۸	۸,۴۵۶,۷۱۱,۵۲۲	۷,۴۰۱,۵۷۹,۹۹۵,۰۳۸	۷,۷۸۷,۴۸۴,۹۷۷,۶۸۶			جمع نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه گذاری مشترک سیحان

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

گزارش مالی میان دوره ای

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۹

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۸		دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۰ آذر 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
-	۷,۷۸۷,۴۸۴,۹۷۷,۶۸۶	۷,۴۰۱,۵۷۹,۹۹۵,۰۳۸	۸,۴۵۶,۷۱۱,۵۲۲	۳۸,۹۳۷,۴۲۴,۹۴۸	۳۳۸,۵۱۰,۸۴۶,۱۷۸	۹,۷۳۵,۴۶۴,۰۵۶	۲۴,۳۸۳,۵۱۳,۷۴۳
-	-	-	-	-	-	۶۶,۴۱۷,۲۶۷	۶۶,۴۱۷,۲۵۶
-	-	-	-	-	-	۱۴,۶۱۲,۱۳۶	۱۴,۶۱۲,۱۵۴
-	-	-	-	-	-	۸۵۴,۵۰۲,۱۲۴	۵۹۴,۷۹۴,۶۷۷
-	-	-	-	-	-	(۱۱۶,۲۳۳,۵۹۴)	(۱۱۶,۲۳۳,۵۸۸)
-	-	-	-	-	-	(۳۳,۱۳۴,۸۵۹)	(۳۳,۱۳۴,۸۷۰)
-	-	-	-	-	-	۳۱۶,۷۰۴,۶۰۸	۳۱۶,۷۰۴,۶۳۳
-	-	-	-	-	-	۹۷,۵۳۷,۱۱۶	۹۷,۵۳۷,۱۱۶
-	-	-	-	-	-	۳۳۵,۹۴۱,۲۸۵	۲۶۴,۸۸۵,۲۵۹
-	-	-	-	-	-	(۱۰۴,۸۵۴,۲۱۹)	(۱۰۴,۸۵۴,۲۰۶)
-	-	-	-	-	-	(۱,۳۴۷,۳۲۵,۸۹۶)	(۱,۳۴۷,۳۲۵,۸۹۵)
-	-	-	-	-	-	۱۹۸,۳۵۶,۰۸۶	۱۹۸,۳۵۶,۰۸۵
-	-	-	-	-	-	۳۳۲,۵۰۹,۵۵۵	۳۳۲,۵۰۹,۵۵۳
-	-	-	-	-	-	۲۸۵,۹۶۶,۲۴۲	۳۲۲,۶۹۷,۷۹۹
-	-	-	-	-	-	۱,۰۱۷,۰۱۹,۷۵۶	۱,۰۱۷,۰۱۹,۷۲۸
-	-	-	-	-	-	۴۳۸,۲۱۷,۲۹۷	۱,۰۷۳,۵۸۴,۵۹۰
-	-	-	-	-	-	۱۶۶,۷۶۰,۶۱۹	۱۶۶,۷۶۰,۶۵۸
-	-	-	-	-	-	۵۵۲,۹۸۴,۷۱۱	۵۵۲,۹۸۴,۶۷۶
-	-	-	-	-	-	۵۱,۶۴۱,۴۷۷	۵۱,۶۴۱,۴۸۵
-	-	-	-	-	-	۴۱,۴۹۴,۹۱۶	۱۰,۷۲۴,۸۳۹
-	-	-	-	-	-	۱۸,۵۹۶,۱۲۹	۱۸,۵۹۶,۱۱۹
-	-	-	-	-	-	۳۸,۰۸۸,۰۰۳	۳۸,۰۸۷,۹۹۳
-	-	-	-	-	-	۴۸۶,۸۰۶,۹۴۶	۴۸۶,۸۰۶,۹۱۱
-	-	-	-	-	-	(۲۷۶,۹۴۲,۱۳۱)	(۲۷۶,۹۴۲,۱۲۹)
-	-	-	-	-	-	۱۵۳,۱۱۰,۵۷۲	۱۵۳,۱۱۰,۵۷۲
-	-	-	-	-	-	-	۷۹,۰۵۱,۸۰۶
-	-	-	-	-	-	۷۴,۱۵۴,۵۸۶	۷۴,۱۵۴,۵۷۷
-	-	-	-	-	-	-	(۵۱,۶۴۹,۲۱۳)
-	-	-	-	-	-	-	(۹۳,۷۶۹,۴۴۸)
-	-	-	-	-	-	-	۳۹۹,۴۹۹,۲۶۳
-	-	-	(۱۷,۲۲۵,۳۵۶)	-	۱۷,۲۲۵,۳۵۶	-	-
-	۷,۷۸۷,۴۸۴,۹۷۷,۶۸۶	۷,۴۰۱,۵۷۹,۹۹۵,۰۳۸	۸,۴۳۹,۴۸۶,۱۶۶	۳۸,۹۳۷,۴۲۴,۹۴۸	۳۳۸,۵۲۸,۰۷۱,۵۳۴	۱۳,۳۹۸,۲۹۴,۷۸۸	۲۸,۵۹۰,۱۴۲,۱۴۳

صندوق سرمایه گذاری مشترک سبحان
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
گزارش مالی میان دوره ای
دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۹

۲-۱۵- سود حاصل از فروش حق تقدم

سال ۱۳۹۸	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۸	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۹						
سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد	
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	ح . اعتباری ملل
-	-	۷,۴۸۱,۲۲۳,۹۵۰	۹۳,۷۸۲,۵۰۰	۲۶,۴۹۳,۵۵۰	۱۱,۱۵۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۸,۷۵۶,۵۰۰,۰۰۰	۱,۱۵۰,۰۰۰	ح . تامین سرمایه لوتوس پارسیان
-	-	(۵۵,۸۰۶,۷۱۳)	۵,۳۵۹,۷۰۳	۱,۰۱۸,۳۱۲	۱,۱۲۱,۳۶۹,۲۹۸	۱,۰۷۱,۹۴۰,۶۰۰	۶۳,۳۲۲	ح . فرآورده های نسوز آذر
۱۹۱,۷۶۶,۸۳۳	۱۹۱,۷۶۶,۸۴۲	-	-	-	-	-	-	ح . معدنی و صنعتی گل گهر
۲۰۴,۷۳۲,۴۳۷	-	-	-	-	-	-	-	ح . معدنی و صنعتی چادرملو
۳۳,۱۱۱,۱۵۱	۳۳,۱۱۱,۱۵۱	-	-	-	-	-	-	ح . توسعه معادن و فلزات
۲۱,۷۶۵,۵۸۷	۲۱,۷۶۵,۵۸۸	-	-	-	-	-	-	ح . شرکت ارتباطات سیار ایران
۴۵۱,۳۷۶,۰۰۸	۲۴۶,۶۴۳,۵۸۱	۷,۶۹۲,۳۶۷,۶۵۴	۱۳۰,۲۲۳,۹۶۷	۳۶,۲۹۲,۳۳۰	۱۸,۱۸۵,۹۰۹,۹۰۱	۲۶,۰۴۴,۷۹۳,۸۵۲		

صندوق سرمایه گذاری مشترک سبحان
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۹

۱۶- سود تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

یادداشت	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۹	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۸	سال ۱۳۹۷
	ریال	ریال	ریال
۱۶-۱	(۷۹,۵۲۴,۹۷۸,۲۱۸)	۷۰,۴۹۰,۰۹۸,۵۱۰	۱۰,۴۲۶,۳۶۵,۱۹۷
	(۷۹,۵۲۴,۹۷۸,۲۱۸)	۷۰,۴۹۰,۰۹۸,۵۱۰	۱۰,۴۲۶,۳۶۵,۱۹۷

سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام

۱۶-۱ - سود تحقق نیافته نگهداری سهام

تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۸	سال ۱۳۹۸
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
س. نفت و گاز و پتروشیمی تأمین	۴,۱۲۷,۸۵۷	۶۱,۲۱۶,۱۱۹,۳۱۰	۸۵,۳۷۱,۸۹۲,۶۳۳	۵۸,۱۵۵,۳۱۳	۳۰۶,۰۸۰,۵۹۷	(۲۴,۵۲۰,۰۰۹,۲۳۳)	-
پتروشیمی پردیس	۵۰۰,۰۰۰	۵۱,۴۰۵,۰۰۰,۰۰۰	۶۱,۱۹۹,۰۴۱,۴۴۹	۴۸,۸۳۴,۷۵۰	۲۵۷,۰۲۵,۰۰۰	(۱۰,۰۹۹,۹۰۱,۱۹۹)	-
فولاد خوزستان	۵,۱۵۵,۱۰۳	۸۴,۳۸۹,۰۳۶,۱۱۰	۸۸,۹۵۸,۴۵۳,۳۴۵	۸۰,۱۶۹,۵۸۴	۴۲۱,۹۴۵,۱۸۱	(۵,۰۷۱,۵۳۲,۰۰۰)	-
بیمه ما	۳,۹۶۰,۰۰۱	۳۶,۲۳۴,۰۰۹,۱۵۰	۲۵,۳۶۴,۲۶۶,۳۹۶	۳۴,۴۲۲,۳۰۹	۱۸۱,۱۷۰,۰۴۶	۱۰,۶۵۴,۱۵۰,۳۹۹	-
فولاد مبارکه اصفهان	۲,۰۰۰,۰۰۰	۲۹,۰۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۵,۷۴۲,۸۶۸,۷۶۶	۲۷,۵۶۹,۰۰۰	۱۴۵,۱۰۰,۰۰۰	(۶,۸۹۵,۵۳۷,۷۶۶)	۹۰۳,۶۴۱,۷۰۰
بانک صادرات	۸,۸۲۳,۰۰۰	۲۷,۳۵۱,۳۰۰,۰۰۰	۳۲,۶۳۰,۶۹۱,۷۴۲	۲۵,۹۸۳,۷۳۵	۱۳۶,۷۵۶,۵۰۰	(۵,۴۴۲,۱۳۱,۹۷۷)	-
ایران ارقام	۲,۶۱۴,۸۸۸	۶۰,۷۱۷,۶۹۹,۳۵۹	۹۶,۷۳۰,۳۲۶,۲۴۸	۵۷,۶۸۱,۸۱۴	۳۰۳,۵۸۸,۴۹۷	(۳۶,۳۷۳,۸۹۷,۲۰۰)	-
گروه بهمن	۱,۰۵۴,۹۸۶	۳۰,۱۱۰,۶۰۴,۹۰۰	۲۴,۶۴۸,۱۳۲,۲۴۶	۲۸,۵۸۳,۷۹۱	۱۵۰,۴۴۱,۰۰۴	۵,۲۸۳,۴۴۷,۸۵۹	-
لیزینگ صنعت و معدن	۱,۳۸۰,۰۰۰	۱۴,۳۵۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۲,۴۱۸,۷۵۹,۰۶۵	۱۳,۶۳۴,۴۰۰	۷۱,۷۶۰,۰۰۰	۱,۸۴۷,۸۴۶,۵۳۵	-
مدیریت سرمایه گذاری کوثر بهمن	۶۵,۲۰۵	۱,۱۵۳,۱۵۰,۴۲۴	۹۴۵,۲۸۶,۷۶۰	۱,۰۹۵,۴۹۳	۵,۷۶۵,۷۵۲	۲۰۱,۰۰۲,۴۱۹	-
ملی صنایع مس ایران	۳,۳۷۰,۲۹۶	۵۳,۵۸۷,۷۰۶,۳۹۹	۵۷,۱۳۴,۵۸۸,۲۲۹	۵۰,۹۰۸,۳۲۱	۲۶۷,۹۳۸,۵۳۲	(۳,۸۶۵,۷۲۸,۶۸۳)	۱,۷۲۰,۳۲۷,۷۱۶
لامپ پارس شهاب	۱,۰۶۷,۴۳۷	۷۶,۵۶۷,۲۵۶,۰۰۹	۷۴,۸۰۳,۲۱۹,۶۹۷	۷۲,۷۳۸,۸۹۳	۳۸۲,۸۳۶,۲۸۰	۱,۳۰۸,۴۶۱,۱۳۹	-
ماشین سازی اراک	۱,۸۰۰,۰۰۰	۱۳,۷۸۸,۰۰۰,۰۰۰	۲۱,۹۶۷,۹۹۸,۶۳۲	۱۳,۰۹۸,۶۰۰	۶۸,۹۴۰,۰۰۰	(۸,۲۶۲,۰۳۷,۲۳۲)	۴۸۶,۰۶۵,۸۲۹
داروسازی کوثر	۱,۲۲۹,۷۱۶	۳۰,۰۱۷,۳۶۷,۵۶۰	۳۴,۹۵۲,۴۴۱,۵۳۲	۲۸,۵۱۶,۴۹۹	۱۵۰,۰۰۸,۸۳۸	(۵,۱۱۳,۶۷۷,۳۰۹)	-
سیمان کرمان	۵,۲۰۲,۹۱۷	۹۰,۸۶۰,۲۸۲,۲۵۳	۱۱۳,۳۶۱,۰۱۸,۸۳۵	۸۶,۳۰۰,۷۸۴	۴۵۴,۲۱۴,۶۵۴	(۲۳,۰۴۱,۲۵۲,۰۲۰)	۴۴۴,۴۳۱,۸۰۵
گروه اقتصادی کرمان خودرو	۱,۷۰۰,۰۰۰	۹,۷۰۱,۹۰۰,۰۰۰	۹,۷۵۸,۸۱۲,۳۸۴	۹,۲۱۶,۸۰۵	۴۸,۵۰۹,۵۰۰	(۱۱۴,۶۳۸,۶۸۹)	-
پتروشیمی غدیر	۵۱۳,۵۰۴	۳۶,۹۴۷,۱۲۶,۳۰۴	۳۷,۵۵۷,۸۴۰,۱۶۱	۳۵,۰۹۹,۷۷۰	۱۸۴,۷۳۵,۶۳۲	(۸۳۰,۵۴۹,۲۵۹)	-
پتروشیمی شازند	۸۲۸,۷۰۰	۲۲,۲۵۸,۸۸۲,۰۰۰	۲۲,۹۹۹,۶۵۹,۲۵۹	۲۱,۱۴۵,۹۳۸	۱۱۱,۲۹۴,۴۱۰	(۸۷۳,۲۱۷,۶۰۷)	-
جمع نقل به صفحه بعد	۷۲۹,۶۷۷,۴۳۹,۷۷۸	۸۳۶,۵۴۵,۲۹۷,۳۷۹	۶۹۳,۱۵۵,۷۹۹	۳,۶۴۸,۱۸۸,۴۲۳	(۱۱۱,۲۰۹,۲۰۱,۸۲۳)	۲,۸۷۵,۶۶۳,۰۲۴	۲,۶۵۰,۸۲۵,۳۵۰

صندوق سرمایه گذاری مشترک سبحان

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۹

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۸		دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۹					
سال ۱۳۹۸	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۸	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۲,۶۵۰,۸۲۵,۳۵۰	۲,۸۷۵,۶۶۳,۰۲۴	(۱۱۱,۲۰۹,۲۰۱,۸۲۳)	۳,۶۴۸,۱۸۸,۴۲۳	۶۹۳,۱۵۵,۷۹۹	۸۳۶,۵۴۵,۲۹۷,۳۷۹	۷۲۹,۶۷۷,۴۳۹,۷۷۸	-
۷۲۹,۱۰۴,۲۲۳	۶۴,۹۷۹,۸۹۳	-	-	-	-	-	-
-	-	۲۳,۵۱۷,۳۶۱,۹۷۶	۶۰۴,۱۹۲,۲۸۱	۱۱۴,۷۹۶,۵۳۳	۹۶,۶۰۲,۱۰۵,۳۷۷	۱۲۰,۸۳۸,۴۵۶,۱۶۷	۱۶,۳۴۲,۷۷۲
-	-	(۱,۸۵۲,۰۷۵,۲۹۰)	۱۸۶,۳۲۷,۰۰۰	۳۵,۴۰۲,۱۳۰	۳۸,۸۹۵,۷۴۶,۱۶۰	۳۷,۲۶۵,۴۰۰,۰۰۰	۲۰,۱۰,۰۰۰
-	-	(۶,۰۰۹,۳۵۲,۶۳۶)	۳۷۷,۴۳۰,۶۵۴	۷۱,۷۱۱,۸۲۴	۸۱,۰۴۶,۳۴۰,۹۰۸	۷۵,۴۸۶,۱۳۰,۷۵۰	۳,۸۸۱,۰۳۵
-	-	۶,۶۴۳,۵۸۴,۶۷۰	۷۱۷,۶۵۹,۸۵۰	۱۳۶,۳۵۵,۳۷۲	۱۳۶,۰۳۴,۳۷۰,۱۰۸	۱۴۳,۵۳۱,۹۷۰,۰۰۰	۴,۷۲۳,۰۰۰
-	-	(۷,۹۷۶,۸۷۵,۹۵۹)	۱۸۸,۵۹۲,۳۰۰	۳۵,۸۳۲,۵۳۷	۴۵,۴۷۰,۹۱۱,۱۲۲	۳۷,۷۱۸,۴۶۰,۰۰۰	۱۰,۷۴۶,۰۰۰
-	-	(۳,۵۶۴,۸۶۱,۷۳۶)	۱۶۲,۴۸۶,۰۰۰	۳۰,۸۷۲,۳۴۰	۳۵,۸۶۸,۷۰۳,۳۹۶	۳۲,۴۹۷,۲۰۰,۰۰۰	۶,۱۲۰,۰۰۰
-	-	۲۷,۶۲۰,۸۵۹	۱۸۸,۱۵۰,۰۰۰	۳۵,۷۴۸,۵۰۰	۳۷,۳۷۸,۴۸۰,۶۴۱	۳۷,۶۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۷,۱۰۰,۰۰۰
-	-	۱۲,۱۴۸,۴۲۰,۰۶۲	۱۴۵,۴۵۳,۹۰۳	۲۷,۶۳۶,۲۴۲	۱۶,۷۷۳,۳۴۳,۱۴۷	۲۹,۰۹۴,۸۵۳,۳۵۴	۳,۳۴۸,۰۰۱
-	۶۷۹,۰۷۳,۰۱۳	(۱۳,۸۷۰,۵۸۲,۱۶۵)	۹۳,۸۹۰,۴۹۰	۱۷,۸۳۹,۱۹۳	۳۲,۵۳۶,۹۵۰,۴۰۲	۱۸,۷۷۸,۰۹۷,۹۲۰	۱,۲۷۵,۶۸۶
-	-	۲,۲۱۹,۳۰۹,۵۰۳	۴۴,۸۹۹,۸۵۷	۸,۵۳۰,۹۷۳	۶,۷۰۷,۲۳۱,۰۲۷	۸,۹۷۹,۹۷۱,۳۶۰	۱۶۱,۷۴۳
-	-	۴,۱۵۹,۱۲۱,۸۰۸	۳۸۱,۳۵۴,۴۴۹	۷۲,۴۵۷,۳۴۵	۷۱,۶۵۷,۹۵۶,۱۳۸	۷۶,۲۷۰,۸۸۹,۷۴۰	۲۳۴,۶۵۸
-	۲۴۵,۹۶۸,۹۹۴	(۱۳۳,۷۳۳,۴۲۳)	۲۰,۶۶۸,۳۷۶	۳,۹۲۶,۹۹۱	۴,۲۴۲,۸۱۳,۲۱۵	۴,۱۳۳,۶۷۵,۱۵۹	۵۷,۸۴۶
۱,۲۵۷,۶۱۷,۷۷۱	۳۳۰,۶۴۹,۴۱۵	۳۵۶,۰۶۵,۸۵۲	۱۸۸,۸۲۰,۰۰۰	۳۵,۸۷۵,۸۰۰	۳۷,۱۸۳,۲۳۸,۳۴۸	۳۷,۷۶۴,۰۰۰,۰۰۰	۱,۸۰۰,۰۰۰
-	-	۱,۶۷۳,۶۳۳,۸۳۶	۲۱۶,۵۹۴,۰۰۰	۴۱,۱۵۲,۸۶۰	۴۱,۳۸۷,۴۱۹,۳۰۴	۴۳,۳۱۸,۸۰۰,۰۰۰	۱,۶۲۰,۰۰۰
(۴۹۲,۳۰۰,۶۲۷)	-	۱,۶۵۳,۹۸۶,۹۲۶	۸۵,۸۸۱,۲۵۰	۱۶,۳۱۷,۴۳۸	۱۵,۴۲۰,۰۶۴,۳۸۶	۱۷,۱۷۶,۲۵۰,۰۰۰	۷۵۵,۰۰۰
-	-	۲,۳۱۶,۷۴۲,۴۵۳	۱۱۵,۷۴۰,۱۴۶	۲۱,۹۹۰,۶۲۸	۲۰,۶۹۳,۵۵۶,۰۶۱	۲۳,۱۴۸,۰۲۹,۲۸۸	۳۶۹,۵۲۳
-	۳۳۶,۷۴۱,۶۹۳	۲۳۳,۲۲۵,۱۹۰	۱۶۱,۰۲۵,۰۰۰	۳۰,۵۹۴,۷۵۰	۳۱,۷۸۰,۱۵۵,۰۶۰	۳۲,۲۰۵,۰۰۰,۰۰۰	۹۵۰,۰۰۰
-	۵۲۴,۱۱۲,۶۸۹	(۲,۱۶۸,۸۴۲,۳۸۸)	۵۴,۱۴۵,۰۰۰	۱۰,۲۸۷,۵۵۰	۱۲,۹۳۳,۴۰۹,۸۳۸	۱۰,۸۲۹,۰۰۰,۰۰۰	۳۵۰,۰۰۰
-	۵۷۲,۴۵۸,۵۳۷	(۱,۸۱۱,۱۸۶,۶۶۸)	۶۲,۳۴۷,۵۰۰	۱۱,۸۴۶,۰۲۵	۱۴,۲۰۶,۴۹۳,۱۴۳	۱۲,۴۶۹,۵۰۰,۰۰۰	۲,۵۵۰,۰۰۰
۱,۴۲۳,۷۸۷,۶۶۹	-	۱,۷۹۲,۵۹۷,۵۰۵	۲۸۸,۶۳۴,۵۰۰	۵۴,۸۴۰,۵۵۵	۵۵,۵۹۰,۸۲۷,۴۴۰	۵۷,۷۲۶,۹۰۰,۰۰۰	۵,۶۱۰,۰۰۰
۶۰۰,۷۷۴	-	۹۳۵,۳۸۴,۲۶۲	۵۹,۷۰۵,۱۰۰	۱۱,۳۴۳,۹۶۹	۱۰,۹۳۴,۵۸۶,۶۶۹	۱۱,۹۴۱,۰۲۰,۰۰۰	۴۸۶,۰۰۰
-	-	۴۳۴,۸۲۹,۶۵۵	۱۱,۸۵۴,۲۳۴	۲,۲۵۲,۳۰۴	۱,۹۲۱,۹۱۰,۶۴۶	۲,۳۷۰,۸۴۶,۸۳۹	۱۰۲,۷۲۳
-	-	۷,۳۲۰,۳۱۸,۳۰۳	۱۶۶,۱۱۳,۵۶۰	۳۱,۵۶۱,۵۷۶	۲۵,۷۰۴,۷۱۸,۵۲۰	۳۳,۲۲۲,۷۱۱,۹۵۹	۱,۳۵۴,۹۲۳
-	-	۳,۶۳۹,۵۳۱,۰۱۰	۱۶۷,۵۳۲,۰۰۰	۳۱,۸۳۱,۰۸۰	۲۹,۶۶۷,۵۰۵,۹۱۰	۳۳,۵۰۶,۴۰۰,۰۰۰	۱۲۰,۰۰۰
(۷۴۰,۰۰۹,۶۵۶)	-	-	-	-	-	-	-
۴,۸۲۹,۶۲۵,۵۰۴	۵,۶۲۹,۶۴۷,۲۵۸	(۷۹,۵۲۴,۹۷۸,۲۱۸)	۸,۳۳۷,۶۸۵,۸۷۳	۱,۵۸۴,۱۶۰,۳۱۴	۱,۷۳۷,۱۸۴,۱۳۴,۳۴۵	۱,۶۶۷,۵۸۱,۰۰۲,۳۱۴	جمع نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه گذاری مشترک سبحان
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۹

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۸		دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۹		سال ۱۳۹۸	
تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
-	۱,۶۶۷,۵۸۱,۰۰۲,۳۱۴	۱,۷۳۷,۱۸۴,۱۳۴,۳۴۵	۱,۵۸۴,۱۶۰,۳۱۴	۸,۳۳۷,۶۸۵,۸۷۳	۴,۸۲۹,۶۲۵,۵۰۴
جمع نقل از صفحه قبل				(۷۹,۵۲۴,۹۷۸,۲۱۸)	۵,۶۲۹,۶۴۷,۲۵۸
سرمایه گذاری مسکن	-	-	-	-	-
سرمایه گذاری صندوق بازنشستگی	-	-	-	-	-
سیمان ساوه	-	-	-	-	-
شرکت ارتباطات سیار ایران	-	-	-	-	-
فولاد مبارکه اصفهان	-	-	-	-	-
کلر پارس	-	-	-	-	-
ذوب روی اصفهان	-	-	-	-	-
پالایش نفت تهران	-	-	-	-	-
سهامی ذوب آهن اصفهان	-	-	-	-	-
تولید برق مهاباد کهنوج	-	-	-	-	-
نیرو محرکه	-	-	-	-	-
ایران ترانسفو	-	-	-	-	-
پتروشیمی تندگویان	-	-	-	-	-
پدیده شیمی قرن	-	-	-	-	-
سایپا	-	-	-	-	-
سرمایه گذاری پارس توشه	-	-	-	-	-
گروه مدیریت سرمایه گذاری امید	-	-	-	-	-
پالایش نفت بندعباس	-	-	-	-	-
صنایع پتروشیمی خلیج فارس	-	-	-	-	-
سرمایه گذاری دارویی تامین	-	-	-	-	-
سرمایه گذاری ملی ایران	-	-	-	-	-
تامین سرمایه نوین	-	-	-	-	-
تعدیلات ناشی از فروش	-	-	-	-	-
	۱,۶۶۷,۵۸۱,۰۰۲,۳۱۴	۱,۷۳۷,۱۸۴,۱۳۴,۳۴۵	۱,۵۸۴,۱۶۰,۳۱۴	۸,۳۳۷,۶۸۵,۸۷۳	۷,۰۴۹,۰۹۸,۵۱۰
				(۷۹,۵۲۴,۹۷۸,۲۱۸)	۱۰,۴۲۶,۳۶۵,۱۹۷

صندوق سرمایه گذاری مشترک سبحان
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۹

۱۷- سود سهام

نام شرکت	سال مالی	تاریخ تشکیل مجمع	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	سود متعلق به هر سهم	جمع درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۸		سال ۱۳۹۸
							خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام	
				ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
نیرو محرکه	۱۳۹۸	۱۳۹۹/۰۴/۱۵	۱,۱۲۳,۶۷۰	۱۰	۱۱,۲۳۶,۷۰۰	(۴۴۳,۵۵۴)	۱۰,۷۹۳,۱۴۶	-	-
گروه صنعتی بوتان	۱۳۹۸	۱۳۹۹/۰۴/۱۶	۷۱۳,۰۴۶	۶۰۰	۴۲۷,۸۲۷,۶۰۰	(۱۶,۸۸۷,۹۳۲)	۴۱۰,۹۳۹,۶۶۸	-	-
گروه صنعتی ملی (هلدینگ)	۱۳۹۸	۱۳۹۹/۰۴/۲۵	۳۸۷,۰۰۰	۱۷۲	۶۶,۵۶۴,۰۰۰	-	۶۶,۵۶۴,۰۰۰	-	-
سرمایه گذاری پارس توشه	۱۳۹۸	۱۳۹۹/۰۴/۲۶	۲,۴۳۸,۶۴۱	۲۷۰	۶۵۸,۴۳۲,۷۰۰	(۳۲,۱۷۰,۹۹۷)	۶۲۶,۲۶۲,۰۷۳	-	-
سرمایه گذاری غدیر (هلدینگ)	۱۳۹۸	۱۳۹۹/۰۲/۰۷	۲,۸۰۰,۰۰۰	۴۹۰	۱,۳۷۲,۰۰۰,۰۰۰	-	۱,۳۷۲,۰۰۰,۰۰۰	-	-
تراکتورسازی ایران	۱۳۹۸	۱۳۹۹/۰۴/۱۵	۳,۷۳۵,۰۰۰	۹۰۰	۳,۳۶۱,۵۰۰,۰۰۰	-	۳,۳۶۱,۵۰۰,۰۰۰	-	-
لامپ پارس شهاب	۱۳۹۸	۱۳۹۹/۰۴/۱۵	۱,۴۰۴,۵۸۳	۵۰۰	۷۰۲,۲۹۱,۵۰۰	(۲۸,۶۰۸,۴۵۸)	۶۷۳,۶۸۳,۰۴۲	-	-
توسعه معادن وفلزارت	۱۳۹۸	۱۳۹۹/۰۴/۱۹	۵,۳۰۰,۰۰۰	۶۰۰	۳,۱۸۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۲۷,۵۳۴,۵۱۷)	۳,۰۵۲,۴۶۵,۴۸۳	-	-
داروسازی کوثر	۱۳۹۸	۱۳۹۹/۰۴/۲۲	۴,۶۰۹,۷۰۷	۲۰۱	۹۲۶,۵۵۱,۱۰۷	(۳۷,۱۵۹,۵۱۲)	۸۸۹,۳۹۱,۵۹۵	-	-
پتروشیمی شیراز	۱۳۹۸	۱۳۹۹/۰۴/۲۹	۱,۰۴۰,۰۰۰	۲۰۰	۲۰۸,۰۰۰,۰۰۰	-	۲۰۸,۰۰۰,۰۰۰	-	-
فراورده های نسوز آذر	۱۳۹۸	۱۳۹۹/۰۳/۰۳	۱,۴۹۵,۶۲۶	۳۵۰	۵۲۳,۴۶۹,۱۰۰	-	۵۲۳,۴۶۹,۱۰۰	-	-
پشم شیشه ایران	۱۳۹۸	۱۳۹۹/۰۳/۱۲	۲۰۰,۰۵۵	۱,۰۸۰	۲۱۶,۰۵۹,۴۰۰	(۴,۲۰۸,۰۰۷)	۲۱۱,۸۵۱,۳۹۳	-	-
سیمان کرمان	۱۳۹۸	۱۳۹۹/۰۲/۰۷	۱,۵۵۰,۰۰۰	۴۵۰	۶۹۷,۵۰۰,۰۰۰	-	۶۹۷,۵۰۰,۰۰۰	-	-
معدنی و صنعتی چادرملو	۱۳۹۸	۱۳۹۹/۰۴/۰۴	۲,۹۵۰,۰۰۰	۷۰۰	۲,۰۶۵,۰۰۳,۶۵۳	-	۲,۰۶۵,۰۰۳,۶۵۳	۵۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۶۰,۰۰۰,۰۰۰
پاما	۱۳۹۸	۱۳۹۹/۰۳/۳۱	۱,۳۵۰,۰۰۰	۶۶۷	۹۰۰,۴۵۰,۰۰۰	(۶۱۶,۳۳۴)	۸۹۹,۸۳۳,۶۷۶	-	-
فولاد خوزستان	۱۳۹۸	۱۳۹۹/۰۵/۱۵	۵,۸۶۰,۰۰۰	۵۳۰	۳,۱۰۵,۸۰۰,۰۰۰	-	۳,۱۰۵,۸۰۰,۰۰۰	-	-
پتروشیمی خارک	۱۳۹۸	۱۳۹۹/۰۴/۲۹	۱,۴۱۱,۲۲۴	۳,۳۵۰	۴,۷۲۷,۶۰۰,۴۰۰	-	۴,۷۲۷,۶۰۰,۴۰۰	-	-
پتروشیمی شازند	۱۳۹۸	۱۳۹۹/۰۴/۱۶	۱,۶۶۲,۲۰۲	۱,۳۷۰	۲,۲۷۷,۲۱۶,۷۴۰	-	۲,۲۷۷,۲۱۶,۷۴۰	-	-
پالایش نفت بندرعباس	۱۳۹۸	۱۳۹۹/۰۴/۳۱	۳,۷۹۰,۰۰۰	۴۲۰	۱,۵۹۱,۸۰۰,۰۰۰	-	۱,۵۹۱,۸۰۰,۰۰۰	-	-
بانک پاسارگاد	۱۳۹۸	۱۳۹۹/۰۴/۳۱	۷,۸۷۰,۰۰۰	۵۰	۳۹۳,۵۰۰,۰۰۰	-	۳۹۳,۵۰۰,۰۰۰	-	-
فولاد کاوه جنوب کیش	۱۳۹۸	۱۳۹۹/۰۴/۲۵	۵,۰۶۰,۰۰۰	۳۲۰	۱,۶۱۹,۲۰۰,۰۰۰	-	۱,۶۱۹,۲۰۰,۰۰۰	-	-
بیمه ما	۱۳۹۸	۱۳۹۹/۰۳/۱۳	۱,۸۰۰,۰۰۰	۳۸۰	۶۸۴,۰۰۰,۰۰۰	-	۶۸۴,۰۰۰,۰۰۰	-	-
پالایش نفت تهران	۱۳۹۸	۱۳۹۹/۰۴/۳۰	۶۵۰,۰۰۰	۱۷۰	۱۱۰,۵۰۳,۸۹۰	-	۱۱۰,۵۰۳,۸۹۰	۷۵,۰۰۰,۰۰۰	۷۵,۰۰۰,۰۰۰
داده گستر عصر نوین- های وب	۱۳۹۹	۱۳۹۹/۰۵/۳۰	۶,۸۷۵,۰۰۰	۵۱	۳۵۰,۶۲۵,۰۰۰	-	۳۵۰,۶۲۵,۰۰۰	-	-
بیمه نوین	۱۳۹۹	۱۳۹۹/۰۵/۱۵	۵۰۰,۰۰۰	۷۰	۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-
بیمه معلم	۱۳۹۸	۱۳۹۹/۰۴/۳۱	۱۰,۷۹۲,۹۱۳	۲۰۰	۳,۱۵۸,۵۸۲,۶۰۰	(۱۲۲,۷۱۰,۱۳۲)	۳,۰۳۵,۸۷۲,۴۷۸	-	-
ذوب روی اصفهان	۱۳۹۸	۱۳۹۹/۰۲/۲۷	۵۰	۲۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰	-	۱۰۰,۰۰۰	-	-
کلر پارس	۱۳۹۸	۱۳۹۹/۰۳/۲۱	۳۹	۲,۶۳۰	۱۰۲,۵۷۰	-	۱۰۲,۵۷۰	-	-
سیمان ساوه	۱۳۹۸	۱۳۹۹/۰۲/۲۰	۳,۴۳۷	۲,۳۰۰	۷,۹۰۵,۱۰۰	-	۷,۹۰۵,۱۰۰	-	-
سرمایه گذاری کشاورزی کوثر	۱۳۹۹	۱۳۹۹/۰۵/۱۴	۴,۶۶۰,۰۰۰	۷۰۰	۳,۲۶۲,۰۰۰,۰۰۰	(۱۲۸,۷۶۳,۱۵۸)	۳,۱۳۳,۲۳۶,۸۴۲	-	-
پتروشیمی تندگویان	۱۳۹۸	۱۳۹۹/۰۳/۱۹	۱,۳۲۸	۴۱۰	۵۴۸,۵۸۰	-	۵۴۸,۵۸۰	-	-
پلیمر آریا ساسول	۱۳۹۸	۱۳۹۹/۰۴/۰۹	۲۴۸,۸۶۰	۸,۷۴۰	۲,۱۷۵,۰۳۶,۴۰۰	-	۲,۱۷۵,۰۳۶,۴۰۰	-	-
سرمایه گذاری سیمان تامین	۱۳۹۹	۱۳۹۹/۰۵/۰۸	۷۷۱,۳۱۴	۷۷۰	۵۹۳,۹۱۱,۷۸۰	(۱۴,۶۷۹,۱۸۲)	۵۷۹,۲۳۲,۵۹۸	-	-
پتروشیمی ارومیه	۱۳۹۹	۱۳۹۹/۰۶/۰۳	۷۵,۳۶۲	۲۵۷	۱۹,۳۶۸,۰۳۴	-	۱۹,۳۶۸,۰۳۴	-	-
پتروشیمی پردیس	۱۳۹۹	۱۳۹۹/۰۹/۲۵	۵۴۴,۰۰۰	۶۸۰۰	۳,۶۹۹,۲۰۰,۰۰۰	(۴۹,۹۸۹,۱۸۹)	۳,۶۴۹,۲۱۰,۸۱۱	-	-
سرمایه گذاری تامین اجتماعی	۱۳۹۹	۱۳۹۹/۰۷/۲۳	۶۹,۸۶۹	۱,۲۰۰	۸۳,۸۴۲,۸۰۰	-	۸۳,۸۴۲,۸۰۰	-	-
سرمایه گذاری خوارزمی	۱۳۹۹	۱۳۹۹/۰۷/۲۹	۸۵۰,۰۰۰	۵۰	۴۲,۵۰۰,۰۰۰	(۴,۶۸۷,۶۹۰)	۳۷,۸۱۲,۳۱۰	-	-
گروه مپنا (سهامی عام)	۱۳۹۹	۱۳۹۹/۰۷/۱۰	۱,۷۵۰,۰۰۰	۱۴۰	۲۴۵,۰۰۰,۰۰۰	-	۲۴۵,۰۰۰,۰۰۰	-	-
پالایش نفت اصفهان	-	-	-	-	-	-	-	۳۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۶۰,۰۰۰,۰۰۰
پالایش نفت تبریز	-	-	-	-	-	-	-	۱۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸۰,۰۰۰,۰۰۰
توسعه معادن وفلزارت	-	-	-	-	-	-	۲۰,۵۲	۲۰,۵۲	۲۰,۵۲
سرمایه گذاری مسکن	-	-	-	-	-	-	-	۹,۲۱۱,۳۵۶	۹,۲۱۱,۳۵۶
سرمایه گذاری اعتبار ایران	-	-	-	-	-	-	۱۹۴,۰۰۰,۹۳۴	۱۹۴,۰۰۰,۹۳۴	۱۹۴,۰۰۰,۹۳۴
سرمایه گذاری صدر تامین	-	-	-	-	-	-	۲۷,۰۰۰,۰۰۰	۲۷,۰۰۰,۰۰۰	۲۷,۰۰۰,۰۰۰
سیمان خوزستان	-	-	-	-	-	-	۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰
سیمان فارس و خوزستان	-	-	-	-	-	-	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	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	-	-	-	-	-	-	۲۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۴۰,۰۰۰,۰۰۰
لیزینگ رایان سایپا	-	-	-	-	-	-	۱۷۹,۸۷۶,۷۹۷	۱۷۹,۸۷۶,۷۹۷	۱۷۹,۸۷۶,۷۹۷
معدنی و صنعتی گل گهر	-	-	-	-	-	-	۶۴۸,۰۰۰,۰۰۰	۶۴۸,۰۰۰,۰۰۰	۶۴۸,۰۰۰,۰۰۰
ملی صنایع مس ایران	-	-	-	-	-	-	۱۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸۰,۰۰۰,۰۰۰
					۴۲,۸۱۵,۲۳۰,۰۲۴	(۵۶۸,۴۵۸,۶۴۲)	۴۲,۲۴۶,۷۷۱,۳۸۲	۳,۴۲۹,۷۰۵,۲۵۱	۳,۴۴۵,۴۶۳,۴۰۸

صندوق سرمایه گذاری مشترک سبحان
بادداشتهای توضیحی صورت های مالی
بادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۹

۱۸- سود سپرده و گواهی سپرده بانکی

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۹									
دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۸		سال ۱۳۹۸							
شماره حساب	تاریخ سرمایه‌گذاری	تاریخ سررسید	مبلغ سپرده بانکی	نرخ سود	سود	هزینه تنزیل	سود خالص	سود خالص	سود خالص
سپرده بانکی				درصد	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
بانک دی- کوتاه مدت	۰۲۰۴۷۰۱۳۶۷۰۰۳	۱۳۹۷/۰۵/۳۰	-	۵۸۰,۴۴۱,۲۶۹	۱۰	۵۴,۷۴۲,۵۹۵	-	۵۴,۷۴۲,۵۹۵	۱۹,۰۶۶,۰۰۳
بانک آینده- کوتاه مدت	۰۲۰۳۳۱۳۸۳۱۰۰۱	۱۳۹۷/۱۲/۲۱	-	۸۸۸,۴۸۰,۵۸۲	۱۰	۲۳,۷۷۰,۱۹۴	-	۲۳,۷۷۰,۱۹۴	۸,۴۱۳
بانک آینده- کوتاه مدت	۰۸۰۱۱۸۰۵۰۶۰۰۸	۱۳۹۷/۱۲/۲۱	-	۱,۰۲۰,۳۰۹,۷۸۷	۱۸	۶۳۲,۱۹۶,۲۲۸	-	۶۳۲,۱۹۶,۲۲۸	۹۸۳,۵۰۷,۲۸۰
				۲,۴۸۹,۲۳۱,۶۳۸		۷۱۰,۷۰۹,۰۱۷		۷۱۰,۷۰۹,۰۱۷	۱,۰۰۲,۵۸۱,۶۹۶

صندوق سرمایه گذاری مشترک سبحان
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۰ آذر 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 ۱۸ از درآمد اوراق بهادار کسر شده است و طی سال مالی جاری تحقق یافته است. جزئیات به شرح زیر می باشد.

	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۹	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۸	سال ۱۳۹۸
	ریال	ریال	ریال
تنزیل سود سهام	۷۸۸,۶۴۴	۲۲,۶۸۶,۶۵۱	۲۲,۶۶۰,۰۰۴
تعدیل کارمزد کارگزار	۴,۷۳۹,۹۷۵,۵۲۳	۲۲۷,۸۲۵,۶۹۶	۴۹۷,۰۷۶,۷۷۱
	۴,۷۴۰,۷۶۴,۱۶۷	۲۵۰,۵۱۲,۳۴۷	۵۱۹,۷۳۶,۷۷۵

۲۰- هزینه کارمزد ارکان

	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۹	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۸	سال ۱۳۹۸
	ریال	ریال	ریال
مدیر صندوق	۳۶,۹۰۷,۱۴۱,۸۹۲	۸۰۰,۰۵۹,۲۱۸	۱,۱۲۹,۹۸۸,۶۳۸
متولی صندوق	۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۵,۶۱۶,۲۷۲	۹۹,۹۹۹,۷۸۰
حسابرس صندوق	۱۱۶,۶۷۵,۹۸۳	۸۱,۳۸۱,۶۳۴	۱۰۸,۹۹۹,۹۳۶
	۳۷,۴۲۳,۸۱۷,۸۷۵	۹۵۷,۰۵۷,۱۲۴	۱,۳۳۸,۹۸۸,۳۵۴

۲۱- سایر هزینه ها

	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۹	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۸	سال ۱۳۹۸
	ریال	ریال	ریال
هزینه تصفیه	۱,۴۱۶,۳۱۵,۰۹۳	۲۵۸,۲۰۸	۱,۵۵۸,۱۲۰
هزینه کارمزد بانکی	۵,۲۲۹,۰۰۰	۴,۰۷۸,۳۰۰	۴,۳۳۸,۳۰۰
هزینه مجامع	۵,۳۳۰,۳۰۶	۳,۵۳۲,۵۳۶	۵,۵۰۰,۰۰۰
هزینه نرم افزار	۴۷۹,۵۷۳,۸۵۱	۲۴۰,۷۲۰,۳۱۱	۳۲۴,۱۳۲,۴۳۵
حق پذیرش و عضویت در کانون ها	۲۳,۵۲۰,۰۰۰	-	۱۳۰,۰۰۰,۰۰۰
سایر هزینه ها	-	-	۶۸۶,۳۶۹
	۱,۹۲۹,۹۶۸,۲۵۰	۲۴۸,۵۸۹,۳۵۵	۴۶۶,۲۱۵,۲۲۴

۲۲- هزینه های مالی

	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۹	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۸	سال ۱۳۹۸
	ریال	ریال	ریال
هزینه تسهیلات کارگزاری	۲,۷۲۳,۹۵۷,۸۶۸	۵۲,۰۴۹,۲۷۹	۱۲۲,۴۸۶,۰۲۷
	۲,۷۲۳,۹۵۷,۸۶۸	۵۲,۰۴۹,۲۷۹	۱۲۲,۴۸۶,۰۲۷

۲۳- تعدیلات

	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۹	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۸	سال ۱۳۹۸
	ریال	ریال	ریال
تعدیلات ناشی از صدور	۵,۳۲۱,۸۹۶,۶۳۳,۲۲۳	۱۵,۱۹۵,۳۰۲,۰۶۸	۱۷,۷۵۳,۲۸۲,۹۰۶
تعدیلات ناشی از ابطال	(۴,۳۴۲,۵۶۷,۴۱۹,۸۱۲)	(۲۰,۵۷۶,۲۷۷,۶۵۶)	(۲۲,۶۴۰,۱۷۸,۳۷۹)
	۹۷۹,۳۲۹,۲۱۳,۴۱۱	(۵,۳۸۰,۹۷۵,۵۸۸)	(۴,۸۸۶,۸۹۵,۴۷۳)

صندوق سرمایه گذاری مشترک سبحان

یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۹

۲۴- تعهدات ، بدهی ها و دارایی های احتمالی

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

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

اشخاص وابسته	نوع وابستگی	۱۳۹۹/۰۹/۳۰				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	۱/۲۳٪	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٪	
محمد رضا مایلی	مدیر سرمایه گذاری	عادی	-	۰/۰۰۰٪	۱	۰/۰۱٪	
منیژه کمالی	وابسته به مدیر	عادی	-	۰/۰۰٪	۲۲	۰/۲۱٪	
سعید اسلامی بیدکلی	وابسته به مدیر	عادی	۱۴۳	۰/۱۸٪	۱۴۳	۱/۳۴٪	
اللهه اسلامی بیدکلی	وابسته به مدیر	عادی	۱	۰/۰۰۱٪	۱	۰/۰۱٪	
مهدی اسلامی بیدکلی	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			۱,۱۴۷	۱/۴۱٪	۱,۱۷۰	۱۰/۹۴٪	

۲۶- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آنها

طرف معامله	نوع وابستگی	موضوع معامله	۱۳۹۹/۰۹/۳۰			۱۳۹۸/۱۲/۲۹
			ارزش معامله	تاریخ معاملات	طلب (بدهی) (ریال)	
شرکت کارگزاری رضوی	کارگزار	کارمزد خرید و فروش اوراق بهادار	۱۲۶,۰۶۸,۳۵۲	طی دوره	۲۶,۷۷۱,۲۶۴,۵۳۸	-
شرکت کارگزاری نهایت نگر	کارگزار	کارمزد خرید و فروش اوراق بهادار	۲,۴۰۴,۲۰۲,۳۷۱	طی دوره	۳۵,۴۳۱,۷۶۹,۸۰۶	-
شرکت کارگزاری سهام بارز	کارگزار	کارمزد خرید و فروش اوراق بهادار	۳۷۵,۱۳۴,۹۳۲	طی دوره	-	(۲۱,۷۶۴,۴۲۳)
شرکت کارگزاری فیروزه آسیا	کارگزار	کارمزد خرید و فروش اوراق بهادار	۱۲,۲۹۴,۸۴۹,۱۴۳	طی دوره	۷۸,۲۲۱,۳۰۲,۷۱۵	-
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	۳۶,۹۰۷,۱۴۱,۸۹۲	طی دوره	(۱۱,۵۱۵,۴۷۱,۴۷۵)	(۴۰۸,۹۳۵,۳۴۲)
شرکت مشاور سرمایه گذاری تأمین سرمایه نوین	متولی	کارمزد متولی	۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	طی دوره	(۳۱۰,۰۰۰,۰۰۱)	(۳۱,۹۴۵,۱۳۵)
موسسه حسابرسی بهراد مشار	حسابرس	حق‌الزحمه حسابرس	۱۱۶,۶۷۵,۹۸۳	طی دوره	(۴۶,۸۲۳,۵۸۰)	(۵۵,۵۴۶,۹۲۳)
منیژه کمالی	مدیر	صدور	۶۵۳,۸۱۸,۷۷۵	طی دوره	-	-
منیژه کمالی	مدیر	ابطال	۶۳۶,۶۲۱,۴۹۲	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.