



صندوق سرمایه‌گذاری مشترک سبحان
SOBHAN Mutual Fund

صورت‌های مالی

برای سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۹

صندوق سرمایه گذاری مشترک سبحان

صورت های مالی

برای سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۹

مجمع محترم صندوق سرمایه گذاری مشترک سبحان

با سلام؛

به پیوست صورت های مالی صندوق سرمایه گذاری مشترک سبحان مربوط به سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند 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.

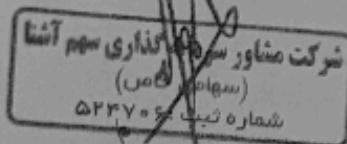
شماره صفحه

۲	• صورت خالص دارایی ها
۳	• صورت سود (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 ۱۴۰۰/۰۲/۰۱ به تائید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

با سپاس

نام نماینده مدیر / متولی	شخص حقوقی	ارکان صندوق
مهدی امیراحمدی آرمان آتی شماره ثبت: ۵۲۳۷۰۶	شرکت مشاور سرمایه گذاری آرمان آتی	مدیر صندوق
سعیده امیراحمدی	شرکت مشاور سرمایه گذاری سهم آشنا	متولی صندوق



صندوق سرمایه گذاری مشترک سبحان

صورت خالص دارایی ها

در تاریخ ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۹

دارایی ها	یادداشت	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۳۹۸/۱۲/۲۹
سرمایه گذاری در سهام	۵	۱,۳۶۶,۳۸۷,۶۰۷,۰۶۸	۷۶,۳۸۲,۲۱۵,۶۱۰
سرمایه گذاری در سپرده بانکی	۶	۱,۵۵۴,۰۹۸,۷۶۹	۱,۵۷۷,۵۷۳,۱۶۱
حسابهای دریافتی	۷	۲۴,۳۰۷,۵۶۵,۸۲۷	۲۰۴,۸۳۳,۲۲۲
جاری کارگزاران	۸	۴,۷۵۸,۳۹۲,۸۹۷	۲,۴۱۱,۶۶۹,۰۹۲
سایر دارایی ها	۹	۹۵,۲۸۳,۵۹۳	۷۳,۱۹۸,۹۵۰
موجودی نقد	۱۰	۲۳۰,۰۴۰,۰۰۰	۲,۷۲۱,۱۴۵,۳۳۹
جمع دارایی ها		۱,۳۹۷,۳۳۲,۹۸۸,۱۵۴	۸۲,۳۷۹,۶۳۴,۳۷۴
بدهی ها			
بدهی به سرمایه گذاران	۱۱	۳,۸۶۹,۶۸۴,۳۳۰	۲۰۲,۷۹۲,۳۴۰
پرداختنی به ارکان صندوق	۱۲	۱۱,۰۸۴,۹۵۸,۰۵۵	۴۹۷,۴۹۸,۵۸۴
سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر	۱۳	۱,۶۹۶,۵۲۶,۳۴۶	۳۶۱,۳۴۶,۸۶۳
جمع بدهی ها		۱۶,۶۵۱,۱۶۸,۶۳۱	۹۶۱,۶۳۷,۷۸۷
خالص دارایی ها	۱۴	۱,۳۸۰,۶۸۱,۸۱۹,۵۲۳	۸۲,۴۱۷,۹۹۶,۵۸۷
تعداد واحدهای سرمایه گذاری		۸۴,۶۸۶	۱۰,۶۹۲
خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری		۱۶,۳۰۳,۵۴۳	۷,۷۰۸,۳۸۰

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

شماره ثبت : ۳۹۷۴۳۳۳

آرمان آتی

شرکت مشاور سرمایه گذاری

۴۰



شركة مشاوره سرمایه گذاری سهام
(سهامی خاص)
شماره ثبت ۱۳۴۵۶۷۸۹

صندوق سرمایه گذاری مشترک سبحان
صورت سود (زبان) و گردش خالص داراییها
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۹

درآمدها:	یادداشت	سال ۱۳۹۹	سال ۱۳۹۸
		ریال	ریال
سود حاصل از فروش اوراق بهادار	۱۵	۳۳۶,۹۳۱,۱۳۳,۶۱۱	۲۹,۰۲۱,۵۱۸,۱۵۱
سود تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۱۶	(۱۶۱,۳۴۸,۶۳۷,۰۹۹)	۱۰,۳۲۶,۳۶۵,۱۹۷
سود سهام	۱۷	۵۱,۱۲۲,۶۹۸,۹۶۵	۳,۴۴۵,۴۶۳,۴۰۸
سود سپرده و گواهی سپرده بانکی	۱۸	۷۱۴,۵۰۹,۲۶۰	۱,۲۵۷,۴۴۴,۳۹۷
سایر درآمدها	۱۹	۴,۹۴۶,۰۵۰,۶۰۰	۵۱۹,۷۲۶,۷۷۵
جمع درآمدها		۲۲۲,۳۸۵,۷۵۵,۳۳۷	۴۴,۶۹۰,۵۴۷,۹۲۸
هزینه ها:			
هزینه کارمزد از کان	۲۰	(۴۴,۳۷۲,۲۷۵,۳۶۱)	(۱,۳۳۸,۹۸۸,۲۵۴)
سایر هزینه ها	۲۱	(۲,۱۵۴,۰۵۱,۰۶۸)	(۴۶۶,۲۱۵,۲۲۴)
جمع هزینه ها		(۴۶,۵۲۶,۳۲۶,۴۲۹)	(۱,۸۰۵,۲۰۳,۵۷۸)
هزینه مالی	۲۲	(۳,۳۸۲,۳۶۱,۴۱۹)	(۱۲۲,۳۸۶,۰۳۷)
سود خالص		۱۷۲,۴۷۷,۱۶۷,۴۸۹	۴۲,۷۶۲,۸۵۸,۳۲۳
بازده میانگین سرمایه گذاری ۱		۸/۱۴٪	۶۷/۳۶٪
بازده سرمایه گذاری پایان دوره ۲		۱۶/۱۶٪	۵۲/۱۶٪

صورت گردش خالص دارایی ها

یادداشت	سال ۱۳۹۹	سال ۱۳۹۸	تعداد واحد سرمایه گذاری	ریال
واحد های سرمایه گذاری اول سال	۱۰,۶۹۲	۸۲,۴۱۷,۹۹۶,۵۸۷	۱۱,۱۶۵	۴۵,۸۱۵,۰۳۳,۷۳۷
واحد های سرمایه گذاری عادی صادر شده طی سال	۲۸۹,۷۶۱	۲۸۹,۷۶۱,۰۰۰,۰۰۰	۲,۳۱۱	۹,۳۱۱,۰۰۰,۰۰۰
واحد های سرمایه گذاری عادی ابطال شده طی سال	(۲۱۵,۷۶۷)	(۲۱۵,۷۶۷,۰۰۰,۰۰۰)	(۵,۹۸۴)	(۵,۲۸۲,۰۰۰,۰۰۰)
سود خالص		۱۷۲,۴۷۷,۱۶۷,۴۸۹	-	۴۲,۷۶۲,۸۵۸,۳۲۳
تعدیلات	۲۳	۱,۰۵۱,۳۹۲,۶۵۵,۴۴۷	-	(۳,۸۸۶,۸۱۵,۶۷۳)
خالص دارایی ها در پایان دوره		۱,۳۸۰,۶۸۱,۸۱۹,۵۲۳	۱۰,۶۹۲	۸۲,۴۱۷,۹۹۶,۵۸۷

سود خالص

میانگین موزون ارباب رجوع استفاده شده

بازده میانگین سرمایه گذاری ۱ -

تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال ۲: سود (زبان) خالص

خالص دارایی های پایان دوره

بازده سرمایه گذاری پایان سال ۲ -

یادداشت های توضیحی همراه بخش جذابی ناپذیر صورتهای مالی است.

شرکت مشاور سرمایه گذاری
آرمان آبی
 شماره ثبت: ۳۹۹۴۳۳۴

شرکت مشاور سرمایه گذاری سهم آشنا
 (گواهی خاص)
 شماره ثبت: ۵۲۴۷۰۹۰

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک سبحان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
برای سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند 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 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 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
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
برای سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند 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: ۲۷۷۱-۰۲۱.

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 صورت های مالی:

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

۴- خلاصه اهم رویه های حسابداری:

۴-۱- سرمایه گذاری ها

سرمایه گذاری در اوراق بهادار (شامل سهام و سایر انواع اوراق بهادار) در هنگام تحصیل به بهای تمام شده ثبت و در اندازه گیری های بعدی به خالص ارزش فروش طبق دستورالعمل "نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق های سرمایه گذاری" مصوب ۱۳۸۶/۱۱/۳۰ هیأت مدیره سازمان بورس اوراق بهادار اندازه گیری می شود.

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

۴-۱-۲- سرمایه گذاری در اوراق مشارکت پذیرفته شده در بورس یا فرابورس: خالص ارزش فروش اوراق مشارکت در هر روز با کسر کارمزد فروش از قیمت بازار آنها محاسبه می گردد و همچنین طبق دستورالعمل "نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق های سرمایه گذاری" می توان تا سقف حداکثر ۱۰٪ قیمت پایانی ورقه بهادار را تعدیل نمود.

۴-۲- درآمد حاصل از سرمایه گذاری ها

۴-۲-۱- سود سهام: درآمد حاصل از سود سهام شرکتهای در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت های سرمایه پذیر پس از باز شدن نماد معاملاتی 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.

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک سبحان
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
برای سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند 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 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 با توجه 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 ۲۵۰ میلیون ریال و حداکثر ۴۰۰ میلیون ریال *								
حق الزحمه حسابرس	سالانه مبلغ ثابت ۲۰۰ 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- ۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰ 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؛								
	<table><tr><td>ارزش دارایی ها (به میلیارد ریال)</td><td>از صفر تا ۳۰,۰۰۰</td><td>از ۳۰,۰۰۰ تا ۵۰,۰۰۰</td><td>بالای ۵۰,۰۰۰</td></tr><tr><td>ضریب</td><td>۰/۰۰۰۰۵</td><td>۰/۰۰۰۰۳</td><td>۰/۰۰۰۰۱</td></tr></table>	ارزش دارایی ها (به میلیارد ریال)	از صفر تا ۳۰,۰۰۰	از ۳۰,۰۰۰ تا ۵۰,۰۰۰	بالای ۵۰,۰۰۰	ضریب	۰/۰۰۰۰۵	۰/۰۰۰۰۳	۰/۰۰۰۰۱
ارزش دارایی ها (به میلیارد ریال)	از صفر تا ۳۰,۰۰۰	از ۳۰,۰۰۰ تا ۵۰,۰۰۰	بالای ۵۰,۰۰۰						
ضریب	۰/۰۰۰۰۵	۰/۰۰۰۰۳	۰/۰۰۰۰۱						

* کارمزد مدیر و ضامن روزانه براساس ارزش سهام، حق تقدم و اوراق بهادار با درآمد ثابت روز کاری قبل و سود علی الحساب دریافتی

سپرده های بانکی در روز قبل و کارمزد متولی روزانه بر اساس ارزش خالص دارایی های روز کاری قبل محاسبه می شود. اشخاص یاد شده

کارمزدی بابت روز اول فعالیت صندوق دریافت نمی کنند.

** 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

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک سبحان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
برای سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند 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.

صندوق سرمایه گذاری مشترک سبحان
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به تاریخ ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۹

۵- سرمایه گذاری در سهام

صنعت	۱۳۹۹/۱۲/۳۰			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
	ریال	ریال	درصد	ریال	ریال	درصد
فلزات اساسی	۲۰۹,۴۸۰,۳۴۹,۶۸۱	۱۸۳,۸۲۳,۵۳۶,۷۷۰	۱۳/۱۶٪	۱۹,۵۷۶,۰۱۰,۶۳۹	۲۲,۳۶۱,۰۲۸,۵۵۷	۲۶/۸۲٪
سایر محصولات کانی غیرفلزی	۱,۹۲۱,۹۱۰,۶۴۶	۳,۴۱۵,۶۳۹,۶۴۸	۰/۲۴٪	۸,۰۳۵,۹۹۸,۹۵۱	۷,۲۹۵,۹۸۹,۲۹۵	۸/۷۵٪
استخراج کانه های فلزی	۷۵,۰۱۴,۶۷۳,۰۴۶	۸۲,۲۶۸,۴۲۲,۹۴۳	۵/۸٪	۴,۳۷۲,۵۴۷,۶۱۷	۵,۶۳۰,۱۶۵,۴۰۰	۶/۷۵٪
سرمایه گذاریها	۸۱,۶۶۴,۹۸۲,۲۰۴	۷۰,۹۷۳,۵۸۲,۶۹۷	۵/۰۸٪	۴,۰۳۰,۵۰۹,۳۳۱	۵,۴۵۴,۲۹۷,۰۰۰	۶/۵۴٪
ماشین آلات و دستگاه های برقی	۳۳,۰۲۰,۹۶۵,۸۸۶	۷۰,۱۰۱,۲۴۰,۶۲۴	۵/۰۲٪	۳,۵۵۳,۰۸۴,۳۳۵	۴,۱۹۷,۲۷۳,۶۵۰	۵/۰۳٪
خودرو و ساخت قطعات	۵۹,۰۸۷,۱۲۱,۲۷۰	۳۹,۵۰۰,۲۲۳,۱۵۷	۲/۸۳٪	۲,۴۹۳,۶۴۶,۴۱۰	۳,۵۷۱,۰۳۹,۵۵۰	۴/۲۸٪
بانکها و موسسات اعتباری	۹۳,۵۱۸,۰۱۱,۵۸۴	۷۴,۵۳۳,۰۰۹,۵۴۴	۵/۳۳٪	۲,۷۲۰,۹۲۶,۷۷۷	۳,۴۵۰,۰۳۱,۰۰۰	۴/۱۴٪
سیمان، آهک و گچ	۱۶۶,۷۳۳,۶۱۳,۳۰۴	۱۶۳,۶۱۴,۳۱۳,۹۴۵	۱۱/۷۱٪	۱,۹۸۴,۵۸۷,۱۳۶	۲,۴۳۳,۵۱۴,۵۳۹	۲/۹۲٪
محصولات شیمیایی	۱۷۴,۰۸۲,۹۱۳,۹۶۳	۱۶۷,۸۵۵,۱۱۸,۲۶۸	۱۲/۰۱٪	۸,۱۸۷,۰۴۹	۱۲,۹۳۲,۱۰۷	۰/۰۲٪
اطلاعات و ارتباطات	۱۳۲,۷۲۷,۸۹۲,۶۹۶	۱۰۰,۷۶۲,۳۴۱,۰۳۰	۷/۲۱٪	.	.	۰/۰۰٪
مواد و محصولات دارویی	۹۵,۱۷۱,۷۵۷,۴۴۰	۹۹,۶۱۶,۲۶۹,۱۷۶	۷/۱۳٪	.	.	۰/۰۰٪
خدمات فنی مهندسی	۸۱,۰۴۶,۳۲۰,۰۲۵	۶۶,۰۴۷,۹۶۴,۴۳۳	۴/۷۳٪	.	.	۰/۰۰٪
رایانه و فعالیت های وابسته به آن	۹۴,۸۸۰,۷۱۸,۸۰۳	۴۴,۷۹۶,۹۴۴,۹۲۱	۳/۲۱٪	.	.	۰/۰۰٪
فراورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای	۴۰,۲۷۶,۳۱۸,۰۳۹	۳۱,۸۳۷,۵۷۸,۰۰۴	۲/۲۸٪	-	-	۰/۰۰٪
سایر واسطه گری های مالی	۱۱,۶۹۲,۵۵۸,۶۳۰	۱۴,۳۳۶,۴۵۰,۸۳۳	۱/۰۳٪	-	-	۰/۰۰٪
محصولات غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر	۱۰,۷۰۱,۹۶۹,۱۰۵	۸,۴۸۲,۲۲۱,۶۹۲	۰/۶۱٪	-	-	۰/۰۰٪
بیمه و صندوق بازنشستگی به جز تامین اجتماعی	۱۶۶,۷۱۴,۱۶۷,۸۴۶	۱۴۴,۴۲۲,۷۴۹,۳۸۳	۱۰/۳۴٪	-	-	۰/۰۰٪
عرضه برق، گاز، بخار و آب گرم	-	-	۰/۰۰٪	۵,۲۴۹,۰۷۴,۴۱۸	۴,۹۳۸,۷۷۲,۸۵۰	۵/۹۲٪
ماشین آلات و تجهیزات	-	-	۰/۰۰٪	۳,۷۸۸,۱۳۱,۷۷۱	۴,۶۷۷,۱۴۸,۸۰۰	۵/۶۱٪
انبوه سازی، املاک و مستغلات	-	-	۰/۰۰٪	۳,۰۵۶,۴۳۸,۵۲۳	۴,۰۴۸,۱۴۲,۰۰۰	۴/۸۶٪
ساخت محصولات فلزی	-	-	۰/۰۰٪	۳,۱۴۰,۶۲۵,۷۷۱	۳,۶۲۶,۶۹۱,۶۰۰	۴/۳۵٪
شرکتهای چند رشته ای صنعتی	-	-	۰/۰۰٪	۳,۴۹۲,۸۲۴,۵۲۳	۳,۹۹۸,۹۲۶,۵۷۵	۴/۸۰٪
مخابرات	-	-	۰/۰۰٪	۳۴۰,۸۰۰,۸۸۸	۶۸۳,۰۱۲,۵۵۹	۰/۸۲٪
زراعت و خدمات وابسته	-	-	۰/۰۰٪	۲,۶۴۹,۳۵۴	۳,۲۵۰,۱۲۸	۰/۰۰٪
	۱,۵۲۷,۷۳۶,۲۴۴,۱۶۸	۱,۳۶۶,۳۸۷,۶۰۷,۰۶۸	۹۷/۷۹٪	۶۵,۸۴۶,۰۴۳,۴۹۳	۷۶,۳۸۲,۲۱۵,۶۱۰	۹۱/۶۱٪

صندوق سرمایه گذاری مشترک سبحان

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به تاریخ ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۹

۶ - سرمایه گذاری در سپرده بانکی:

۱۳۹۸/۱۲/۲۹		۱۳۹۹/۱۲/۳۰				
مبلغ	درصد از کل دارایی ها	مبلغ	درصد نرخ سود	تاریخ سررسید	تاریخ سپرده گذاری	نوع سپرده
ریال		ریال				
۳۰۳,۹۷۶,۹۵۳	۰/۱۱٪	۱,۵۳۷,۴۳۰,۹۶۲	۱۰٪	-	۱۳۹۷/۰۵/۳۰	کوتاه مدت
۷۸,۵۹۵,۲۰۸	۰/۴۳٪	۱۶,۶۶۷,۸۰۷	۱۰٪	-	۱۳۹۷/۱۲/۲۲	کوتاه مدت
۱,۱۹۵,۰۰۰,۰۰۰	۰/۰۰٪	-	۲۳/۵٪	-	۱۳۹۷/۱۲/۲۱	کوتاه مدت
۱,۵۷۷,۵۷۲,۱۶۱	۰/۵۴٪	۱,۵۵۴,۰۹۸,۷۶۹				

بانک دی-۰۲۰۴۷۰۱۳۶۷۰۰۳

بانک آینده - ۰۲۰۳۳۱۳۸۳۱۰۰۱

بانک آینده- ۰۸۰۱۱۸۰۵۰۶۰۰۸

صندوق سرمایه گذاری مشترک سبحان
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به تاریخ ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۹

۱- حساب های دریافتنی

۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۱۲/۳۰			
تنزیل شده	تنزیل شده	مبلغ تنزیل	نرخ تنزیل	تنزیل نشده
ریال	ریال	ریال	درصد	ریال
۲۰۴,۸۳۳,۲۲۲	۲۴,۳۰۷,۵۶۵,۸۲۷	(۱,۰۹۶,۱۷۲,۲۹۰)	۲۵	۲۵,۴۰۳,۷۳۸,۱۱۷
۲۰۴,۸۳۳,۲۲۲	۲۴,۳۰۷,۵۶۵,۸۲۷	(۱,۰۹۶,۱۷۲,۲۹۰)		۲۵,۴۰۳,۷۳۸,۱۱۷

مرد سهام دریافتنی

۱- جاری کارگزاران

ناری کارگزاران به تفکیک هر کارگزار به شرح زیر است:

۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۱۲/۳۰			
مانده پایان سال	مانده پایان سال	گردش بستانکار	گردش بدهکار	مانده ابتدای سال
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
-	۴,۵۲۰,۲۹۹,۲۳۲	(۹,۸۳۷,۰۱۰,۸۶۵,۰۵۶)	۹,۸۴۱,۵۳۱,۱۶۴,۲۸۸	-
۲,۴۰۶,۱۸۵,۵۸۶	-	(۱۹۱,۵۹۱,۱۷۹,۶۳۳)	۱۸۹,۱۸۴,۹۹۴,۰۴۷	۲,۴۰۶,۱۸۵,۵۸۶
-	-	(۸۰,۸۸۳,۲۲۲,۲۲۹)	۸۰,۸۸۳,۲۲۲,۲۲۹	-
-	-	(۲,۶۴۱,۴۵۸,۷۴۱,۹۴۰)	۲,۶۴۱,۴۵۸,۷۴۱,۹۴۰	-
-	-	(۱۶۸,۹۴۴,۸۴۶,۲۳۷)	۱۶۸,۹۴۴,۸۴۶,۲۳۷	-
۵,۴۸۳,۵۰۶	۲۳۸,۰۹۳,۶۶۵	(۴,۸۲۵,۱۶۹,۵۱۲)	۵,۰۵۷,۷۷۹,۶۷۱	۵,۴۸۳,۵۰۶
۲,۴۱۱,۶۶۹,۰۹۲	۴,۷۵۸,۳۹۲,۸۹۷	(۱۲,۹۲۴,۷۱۴,۰۲۴,۶۰۷)	۱۲,۹۲۷,۰۶۰,۷۴۸,۴۱۲	۲,۴۱۱,۶۶۹,۰۹۲

ساب های فی مابین با کارگزاری فیروزه آسیا

برکت کارگزاری سهام بارز

ارگزاری سهم آشنا

ارگزاری نهایت نگر

ارگزاری رضوی

مدیل کارمزد کارگزاری

صندوق سرمایه گذاری مشترک سبحان
بادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به تاریخ ۳۰ اسفند 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.

۱۳۹۸/۱۲/۲۹		۱۳۹۹/۱۲/۳۰			مخارج نرم افزار
مانده پایان سال	مانده پایان سال	استهلاك سال	مخارج اضافه شده طی سال	مانده ابتدای سال	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۷۲,۱۹۸,۹۵۰	۹۵,۲۸۳,۵۹۳	۹۰۴,۰۲۷,۴۶۶	۹۲۷,۱۱۲,۱۰۹	۷۲,۱۹۸,۹۵۰	
۷۲,۱۹۸,۹۵۰	۹۵,۲۸۳,۵۹۳	۹۰۴,۰۲۷,۴۶۶	۹۲۷,۱۱۲,۱۰۹	۷۲,۱۹۸,۹۵۰	

۱۰- موجودی نقد

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

۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	بانک دی- شعبه حافظ-۱۰۰۱۲۹۴۳۰۰۰۷
ریال	ریال	
۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳۰,۰۰۰,۰۰۰	بانک آینده - شعبه ولیعصر ساعی -۰۱۰۰۳۱۶۷۸۲۰۰۷
۲,۷۲۱,۱۴۵,۳۳۹	۴۰,۰۰۰	
۲,۷۳۱,۱۴۵,۳۳۹	۲۳۰,۰۴۰,۰۰۰	

صندوق سرمایه گذاری مشترک سبحان
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به تاریخ ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۹

۱۱- بدهی به سرمایه گذاران

۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	یادداشت
ریال	ریال	
۷,۷۹۲,۳۴۰	۲۲۰,۰۰۰,۰۰۰	حسابهای پرداختنی بابت تفاوت مبلغ واریزی یا صدور
۱۹۵,۰۰۰,۰۰۰	۳,۶۴۹,۶۸۴,۲۳۰	حسابهای پرداختنی بابت صدور واحدهای سرمایه گذاری
۲۰۲,۷۹۲,۳۴۰	۳,۸۶۹,۶۸۴,۲۳۰	۱۱-۱

۱۱-۱- در تاریخ ۱۴۰۰/۰۱/۰۹ برای سرمایه گذار واحد صادر شده است.

۱۲- بدهی به ارکان صندوق

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

۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	
ریال	ریال	
۴۰۸,۹۳۵,۳۴۲	۱۰,۵۸۷,۳۴۶,۰۶۲	کارمزد مدیر صندوق
۳۱,۹۴۵,۱۳۵	۱۴۰,۹۸۳,۶۴۸	کارمزد متولی
۵۵,۵۴۶,۹۲۲	۹۳,۶۴۷,۱۶۰	حق الزحمه حسابرس
۱,۰۷۱,۱۸۵	۲۵۸,۰۸۱,۱۸۵	بدهی به مدیر بابت امور صندوق
-	۴,۹۰۰,۰۰۰	مطالبات مدیر بابت صدور/ابطال
۴۹۷,۴۹۸,۵۸۴	۱۱,۰۸۴,۹۵۸,۰۵۵	جمع

۱۳- سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر

۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	
ریال	ریال	
۲۵۸,۰۸۲,۲۱۰	۱,۶۷۴,۳۹۷,۳۰۳	ذخیره تصفیه
۳,۲۶۴,۶۵۳	۲۲,۱۲۹,۰۴۳	بدهی آیونمان نرم افزار
۲۶۱,۳۴۶,۸۶۳	۱,۶۹۶,۵۲۶,۳۴۶	

۱۴- خالص دارایی ها

۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	
تعداد	تعداد	
ریال	ریال	
۷۴,۷۰۹,۶۱۶,۸۰۹	۱,۳۶۴,۳۷۸,۲۷۶,۷۹۴	واحدهای سرمایه گذاری عادی
۷,۷۰۸,۳۷۹,۷۷۸	۱۶,۳۰۳,۵۴۲,۷۲۹	واحدهای سرمایه گذاری ممتاز
۸۲,۴۱۷,۹۹۶,۵۸۷	۱,۳۸۰,۶۸۱,۸۱۹,۵۲۳	

صندوق سرمایه گذاری مشترک سبحان
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به تاریخ ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۹

۱۵- سود (زیان) فروش اوراق بهادار

یادداشت	سال ۱۳۹۹	سال ۱۳۹۸
	ریال	ریال
سود (زیان) حاصل از فروش سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس و فرابورس	۱۵-۱	۲۸۵۹۰۱۴۲۱۴۳
سود (زیان) حاصل از فروش حق تقدم	۱۵-۲	۴۵۱,۳۷۶,۰۰۸
	۳۲۶,۹۳۱,۱۳۳,۶۱۱	۲۹۰,۴۱۵,۱۸۱,۵۱۱

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

شرکت	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سال ۱۳۹۸
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
نک اقتصاد نوین	۱,۲۴۰,۰۰۰	۶,۰۴۷,۰۰۵,۰۸۲	۷,۲۶۷,۵۱۵,۰۵۹	۵,۷۷۸,۹۱۵	۳۰,۴۱۶,۰۰۳	(۱,۲۲۰,۵۰۹,۹۷۷)	-
پتروشیمی غدیر	۴۴۷,۱۴۳	۲۹,۵۵۷,۴۲۶,۰۳۲	۳۲,۷۰۴,۱۷۶,۲۶۲	۲۸,۲۴۷,۳۱۴	۱۴۸,۶۷۱,۷۲۶	(۳,۱۴۶,۷۵۰,۲۳۰)	-
داده گستر عصر نوین- های وب	۲,۹۰۳,۲۲۵	۷۰,۰۹۱,۵۲۶,۶۴۳	۸۰,۴۷۰,۳۰۴,۶۴۸	۷۰,۲۶۹,۳۱۷	۳۵۲,۵۷۱,۸۴۰	(۱۰,۳۷۸,۷۷۸,۰۰۵)	-
گروه اقتصادی کرمان خودرو	۱,۷۰۰,۰۰۰	۶,۷۴۲,۶۱۲,۹۵۹	۹,۷۵۸,۸۱۲,۳۸۴	۶,۴۴۳,۶۰۹	۳۳,۹۱۴,۸۵۶	(۳,۰۱۶,۱۹۹,۴۲۵)	-
سرمایه گذاری البرز هلدینگ	۱۰۰,۰۰۰	۱,۳۹۸,۱۵۶,۹۷۵	۱,۸۹۸,۷۶۰,۴۱۱	۱,۳۳۶,۱۴۶	۷,۰۳۲,۶۲۹	(۵۰۰,۶۰۳,۴۳۶)	-
یران ترانسفو	۷۰۰,۰۰۰	۳۲,۲۴۲,۷۲۷,۴۴۱	۳۶,۲۰۲,۶۰۰,۴۹۷	۳۴,۶۷۴,۵۵۸	۱۶۲,۱۹۸,۰۰۱	(۳,۹۵۹,۸۷۳,۰۵۶)	-
پتروشیمی شیراز	۱,۰۴۰,۰۰۰	۵۶,۷۶۵,۲۳۹,۳۴۴	۳۵,۶۳۶,۷۲۸,۹۷۰	۵۴,۲۴۸,۵۹۰	۲۸۵,۵۲۵,۰۸۶	۲۱,۱۲۸,۵۱۰,۳۷۴	-
نر آورده های نسوز آذر	۳,۵۶۹,۹۷۳	۱۰۴,۲۷۷,۳۳۶,۹۶۴	۱۳۰,۴۶۶,۰۶۶,۲۸۳	۹۹,۶۵۵,۵۰۳	۵۲۴,۵۰۷,۵۰۳	(۲۶,۱۸۸,۷۲۹,۳۱۹)	-
روه صنعتی بارز	۱,۳۴۴,۹۷۹	۲۸,۴۴۰,۹۷۰,۶۲۴	۲۹,۸۲۷,۸۸۵,۳۷۰	۲۷,۱۸۰,۳۲۴	۱۴۳,۰۵۶,۰۳۲	(۱,۳۸۶,۹۱۴,۷۴۶)	-
بیمه دانا	۸۰۰,۰۰۰	۴,۵۰۵,۹۳۸,۶۸۴	۶,۰۵۳,۶۱۲,۵۰۷	۴,۳۰۶,۱۲۸	۲۲,۶۶۴,۵۴۸	(۱,۵۴۷,۶۷۳,۸۲۳)	-
گروه دارویی برکت	۶۵۰,۰۷۷	۱۰,۲۰۶,۰۳۸,۱۱۲	۱۱,۹۸۳,۶۸۰,۶۰۰	۹,۷۵۳,۶۷۲	۵۱,۳۳۵,۶۳۶	(۱,۷۷۷,۶۴۲,۴۸۸)	-
پردازت الکترونیک سامان کیش	۲,۴۹۵,۰۰۰	۱۲۰,۹۱۶,۱۷۵,۸۳۴	۱۰۸,۲۸۱,۴۲۲,۳۱۸	۱۷۱,۸۹۴,۷۹۹	۶۰۸,۴۸۲,۷۶۷	۱۲,۶۳۴,۷۵۳,۵۱۶	-
بیمه نوین	۸,۷۳۹,۰۸۵	۶۲,۵۸۶,۹۵۷,۱۱۹	۴۰,۷۰۱,۱۲۸,۰۸۱	۶۴,۲۱۵,۶۲۴	۳۱۴,۸۲۹,۹۹۷	۲۱,۸۸۵,۸۲۹,۰۳۸	-
ذوب روی اصفهان	۵۰	۲,۵۵۲,۰۸۱	۱,۸۰۱,۲۶۴	۳,۶۲۶	۱۲,۸۴۳	۷۵۰,۸۱۷	-
رخشان تهران	۳۸۰,۰۰۰	۵۲,۴۱۱,۲۹۲,۶۵۲	۵۱,۹۴۸,۵۸۰,۱۱۲	۷۴,۵۰۸,۴۵۵	۲۶۳,۷۴۷,۷۴۳	۴۶۲,۷۱۲,۵۴۰	-
پتروشیمی زاگرس	۳۱,۲۳۴	۵,۸۸۴,۵۰۸,۱۵۴	۵,۶۹۵,۳۴۹,۴۸۶	۱۲۱,۶۹۵,۵۹۸	۵۰۹,۲۰۱,۲۹۲	۱۸۹,۱۵۸,۶۶۸	-
اعتباری ملل	۵,۳۰۰,۰۰۰	۶۹,۷۸۳,۰۹۹,۸۷۸	۶۶,۶۰۲,۱۷۷,۶۴۱	۱۵۰,۱۲۵,۲۴۵	۵۳۱,۴۱۹,۲۵۱	۳,۱۸۰,۹۲۲,۲۳۷	-
گروه توسعه مالی مهر آیندگان	۶,۳۶۰,۰۰۰	۱۲۳,۵۷۵,۶۳۵,۵۳۰	۱۴۶,۹۱۰,۹۸۳,۸۸۱	۴۷۰,۵۶۰	۲,۴۷۶,۶۵۸	(۲۳,۳۳۵,۳۴۸,۳۵۱)	-
پدیده شیمی قرن	۱۴۷,۰۶۷	۹,۷۱۴,۶۱۸,۱۱۹	۹,۹۷۹,۸۳۵,۹۳۹	۱۴۰,۷۱۸,۹۹۴	۴۹,۸۱۴,۱۸۵	(۲۶۵,۲۱۷,۸۲۰)	-
سرمایه گذاری سیمان تامین	۷۷۱,۳۱۴	۱۸,۶۲۰,۲۰۷,۳۰۳	۱۲,۱۶۵,۰۲۰,۷۴۷	۱۰,۶۰۲,۱۹۴	۳۷,۵۳۰,۴۱۷	۶,۴۵۵,۱۸۶,۵۵۶	-
رمایه گذاری مسکن	۱۱,۱۵۰,۰۰۰	۱۱۵,۵۳۳,۹۰۳,۴۴۴	۹۴,۴۹۰,۸۴۶,۱۰۲	۱۰۹,۴۴۵,۶۲۵	۵۷۶,۰۳۰,۱۵۱	۲۱,۰۴۳,۰۵۷,۳۴۲	-
تولید برق عسلویه مپنا	۱۵۰,۰۰۰	۲۵,۱۶۶,۵۳۰,۰۳۶	۱۵,۱۶۲,۸۷۸,۳۱۲	۸۳,۶۲۶,۱۰۳	۳۶۱,۷۸۱,۹۴۴	۱۰,۰۰۳,۶۵۱,۷۲۴	-
جمع نقل به صفحه بعد	۹۵۴,۴۷۰,۴۵۹,۰۱۰	۹۳۴,۴۱۰,۱۶۶,۸۷۴	۱,۱۴۲,۵۵۳,۷۹۹	۵,۰۱۷,۲۲۱,۱۰۸	۲۰,۲۶۰,۲۹۲,۱۳۶	-	-

□

صندوق سرمایه گذاری مشترک سبحان
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به تاریخ ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۹

شرکت	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
جمع نقل از صفحه قبل		۹۵۴,۴۷۰,۴۵۹,۰۱۰	۹۳۴,۲۱۰,۱۶۶,۸۷۴	۱,۱۴۲,۵۵۳,۷۹۹	۵,۰۱۷,۲۲۱,۱۰۸	۲۰,۲۶۰,۲۹۲,۱۳۶	-
مدیریت صنعت شوینده ت.ص.بهشهر	۵۱۵,۰۰۰	۱۸,۷۸۷,۵۱۸,۳۷۱	۲۱,۱۹۹,۹۱۳,۵۹۴	۶۳,۲۴۰,۳۱۰	۳۳۲,۸۴۸,۳۸۳	(۲,۴۱۲,۳۹۵,۲۲۳)	-
توسعه مسیر برق گیلان	۳۱,۳۷۵	۱,۱۰۷,۲۷۰,۸۳۴	۷۵۳,۷۷۴,۰۸۴	۸,۷۸۰,۴۶۸	۳۱,۰۸۱,۷۶۴	۳۵۳,۴۹۶,۷۵۰	-
پلیمر آریا ساسول	۲۴۸,۸۶۰	۴۰,۱۸۲,۶۱۰,۲۳۶	۱۶,۲۲۶,۳۳۸,۴۲۳	۱۴۰,۳۰۰,۵۷۶	۷۳۸,۴۳۲,۳۵۶	۲۳,۹۵۶,۲۷۱,۸۱۳	-
صنعتی زر ماکارون	۱۲۰,۳۱۳	۹,۷۸۳,۰۴۵,۹۳۷	۴,۷۸۷,۷۴۰,۶۹۲	۶۳,۳۵۰,۶۲۵	۲۲۴,۲۵۰,۰۰۰	۴,۹۹۵,۳۰۵,۲۴۵	-
تولید نیروی برق آبادان	۱۰۷,۳۳۰	۳,۵۴۷,۴۸۸,۶۱۵	۱,۶۶۵,۴۵۸,۲۷۱	۳۳۵,۰۵۴	۱,۱۸۶,۰۴۰	۱,۸۸۲,۰۳۰,۳۴۴	-
وه صنعتی بوتان	۱,۴۰۹,۸۹۷	۸۲,۹۶۴,۲۱۵,۲۰۰	۱۳۲,۵۵۲,۷۸۷,۳۷۰	۲۳۰,۷۷۹	۱,۲۱۴,۶۴۳	(۵۰,۵۸۸,۵۷۲,۱۷۰)	-
کتریک خودرو شرق	۱,۲۴۹,۳۹۹	۳۹,۸۳۰,۸۵۳,۹۲۴	۴۸,۰۴۰,۵۸۳,۸۰۰	۱۳۲,۹۵۶,۸۷۵	۵۹۶,۳۷۴,۹۶۷	(۸,۲۰۹,۷۲۹,۸۷۶)	-
سرمایه گذاری صنایع پتروشیمی	۳۴۷,۷۰۱	۱۰,۰۲۳,۰۵۹,۹۲۶	۹,۲۲۶,۸۳۷,۸۴۸	۵۲,۹۶۱,۵۷۸	۱۸۷,۴۷۴,۹۹۹	۷۹۶,۲۲۲,۰۷۸	-
مپ پارس شهاب	۱,۳۴۸,۳۷۶	۱۲۸,۳۵۹,۳۸۶,۱۲۷	۹۴,۴۹۰,۳۸۳,۰۷۳	۱۹۶,۳۸۰,۴۰۸	۱۰,۳۳,۵۸۲,۱۱۳	۳۳,۸۶۹,۰۰۳,۰۵۴	-
کیمیدارو	۱,۷۶۰,۰۰۰	۵۱,۱۵۲,۴۷۲,۳۱۷	۶۸,۳۲۰,۳۳۳,۲۶۸	۳۰,۱۱۲,۳۳۶	۱۵۸,۴۸۸,۹۵۴	(۱۷,۱۶۷,۸۶۰,۹۵۱)	-
ن المللی محصولات پارس	۴۰۰,۰۰۰	۱۳,۲۴۶,۵۰۸,۹۱۳	۹,۷۲۰,۳۹۴,۲۶۰	۸۹,۱۴۲,۵۳۳	۳۲۳,۱۳۸,۴۵۰	۳,۵۲۶,۱۱۴,۶۵۳	-
هلدینگ صنایع معدنی خاورمیانه	۹,۴۸۳,۷۳۴	۱۶۹,۹۴۵,۰۵۵,۱۷۹	۱۲۹,۰۸۴,۰۵۳,۴۸۸	۳۸۷,۹۶۶,۸۷۴	۱,۵۹۷,۵۸۴,۳۶۷	۴۰,۸۶۱,۰۰۱,۶۹۱	-
کلر پارس	۳۹	۳,۴۲۲,۴۳۲	۲,۹۹۳,۴۵۵	۱,۰۵۸,۱۵۱	۵,۵۶۹,۴۹۳	۴۲۸,۹۷۷	-
مدیریت سرمایه گذاری کوثر بهمن	۶۵,۲۰۵	۱,۳۰۷,۲۹۴,۶۸۶	۹۴۵,۲۸۶,۷۶۰	۶,۴۴۳,۶۰۹	۳۳,۹۱۴,۸۵۶	۳۶۲,۰۰۷,۹۲۶	-
سیمان اصفهان	۱۰,۰۰۰	۳,۹۷۴,۰۱۳,۲۱۲	۲,۴۷۲,۲۹۲,۱۵۹	۳۸,۴۰۰,۱۱۱	۲۰۲,۱۱۵,۶۱۲	۱,۵۰۱,۷۲۱,۰۵۳	-
وه صنعتی ملی (هلدینگ)	۳۸۷,۰۰۰	۱۱۴,۵۲۰,۵۵۴,۲۲۴	۸۲,۲۳۲,۹۵۰,۲۴۵	۳,۲۹۰,۲۷۳	۱۷,۸۴۳,۶۱۲	۳۲,۲۸۶,۶۰۳,۹۷۹	-
روه بهمن	۸,۵۳۲,۰۰۰	۱۱۵,۱۷۴,۴۸۴,۷۷۸	۷۶,۶۱۳,۷۸۷,۳۱۰	۱۴۵,۹۵۵,۶۱۱	۵۱۶,۶۶۱,۶۱۴	۳۸,۵۶۰,۶۹۷,۴۶۸	-
نیروکلر	۶۰۰,۰۰۰	۳۴,۴۹۰,۴۹۹,۵۴۶	۳۰,۰۴۱,۵۴۹,۹۸۹	۷۴,۵۰۸,۴۵۵	۲۶۳,۷۴۷,۷۴۳	۴,۴۴۸,۹۴۹,۵۵۷	-
فست	۱,۴۰۰,۰۰۰	۵۳,۵۱۵,۲۳۶,۵۱۰	۵۲,۸۵۰,۱۲۳,۶۴۱	۱۳,۶۷۰,۰۶۱	۷۱,۹۴۷,۹۹۹	۶۶۵,۱۱۲,۸۶۹	-
صنایع پتروشیمی کرمانشاه	۱,۶۹۸,۷۵۲	۷۱,۹۱۰,۹۸۰,۴۵۳	۸۶,۶۵۸,۲۸۵,۲۹۶	۵,۶۲۳,۶۲۳	۲۹,۵۹۸,۶۵۱	(۱۴,۷۴۷,۳۰۴,۸۴۳)	-
بیمه معلم	۱۲,۶۱۳,۰۹۳	۱۴۶,۸۰۷,۷۳۸,۰۰۹	۱۲۸,۱۰۹,۱۹۹,۳۹۹	۷۰,۲۶۹,۳۱۷	۳۵۲,۵۷۱,۸۴۰	۱۸,۶۹۸,۵۳۸,۶۱۰	-
تامین سرمایه لوتوس پارسیان	۲,۳۰۰,۰۰۰	۴۴,۵۶۲,۳۹۹,۳۷۵	۲۴,۶۱۰,۸۶۶,۹۷۳	۱۳۵,۳۰۲,۶۷۳	۶۲۱,۶۶۳,۰۰۹	۱۹,۹۵۱,۵۳۲,۴۰۲	-
سیمان ساوه	۳,۴۳۷	۲۳۵,۶۸۶,۸۹۸	۸۵,۶۳۱,۷۸۹	۱۳,۸۱۰,۳۳۴	۴۸,۸۸۶,۵۷۴	۱۵۰,۰۵۵,۱۰۹	-
سپیدار سیستم آسیا	۵,۱۷۵	۲۴۱,۴۸۳,۲۵۳	۲۰۶,۱۵۲,۰۱۴	۱۷,۷۹۴,۵۸۲	۹۳,۶۵۸,۳۰۵	۳۵,۳۳۱,۲۳۹	-
ناروسازی کوثر	۳,۷۶۱,۳۰۴	۸۶,۸۴۵,۹۸۸,۸۳۸	۱۱۳,۲۵۴,۶۳۶,۰۷۸	۷۹,۲۸۶,۶۲۱	۴۱۷,۳۰۴,۰۱۹	(۲۶,۵۰۸,۶۴۷,۲۴۰)	-
پاکسان	۴۰۰,۰۰۰	۱۲,۰۶۵,۶۳۵,۶۳۵	۱۰,۹۵۸,۱۵۹,۷۳۴	۳۸,۰۶۴,۹۲۸	۲۰۰,۳۴۶,۳۲۸	۱,۱۰۷,۴۷۵,۹۰۱	-
باما	۱,۷۸۳,۶۹۰	۳۲۰,۲۶۵,۷۵۷,۰۹۹	۱۶۱,۳۵۵,۳۳۰,۸۰۴	۱۴,۲۴۸,۸۲۷	۵۰,۴۳۸,۷۳۷	۱۵۸,۹۱۰,۴۲۶,۲۹۵	-
پتروشیمی شازند	۲,۶۹۳,۵۰۲	۶۹,۱۵۴,۴۴۰,۱۴۹	۹۱,۱۴۱,۳۷۵,۶۴۴	۱۲۲,۶۶۹,۵۲۴	۶۴۵,۶۳۸,۴۶۹	(۳۱,۹۸۶,۹۳۵,۴۹۵)	-
بیمه ما	۱۱,۸۴۵,۳۱۴	۱۰۷,۰۸۲,۵۱۹,۷۹۲	۹۸,۲۷۷,۴۲۴,۹۸۵	۲۱۱,۷۰۳,۵۵۵	۸۵۵,۰۵۹,۰۸۴	۸,۸۰۵,۰۹۴,۸۰۷	-
مدیریت انرژی امید تابان هور	۲,۲۰۰,۰۰۰	۱۰۵,۶۰۲,۳۰۵,۵۰۴	۷۲,۸۰۰,۶۲۸,۶۵۰	۱۰۰,۶۰۲,۹۰۹	۳۵۶,۱۱۶,۵۰۰	۳۲,۸۰۱,۶۷۶,۸۵۴	-
لینزینگ پارسیان	۱۳۹,۵۳۰	۴۹۲,۳۸۴,۲۸۲	۴۴۷,۱۱۴,۳۹۴	۱۲۶,۲۶۷,۲۳۸	۵۷۶,۵۹۹,۲۴۱	۴۵,۲۶۶,۸۸۸	-
سرمایه گذاری صبا تامین	۳۳۰,۰۰۰	۷,۴۵۷,۹۵۰,۷۶۳	۳,۹۷۷,۹۷۸,۴۰۰	۴,۸۶۴	۱۷,۲۲۳	۳,۴۷۹,۹۷۲,۳۶۳	-
جمع نقل به صفحه بعد		۲,۸۱۹,۱۱۰,۷۲۰,۰۲۷	۲,۵۰۸,۴۲۱,۵۳۲,۷۶۴	۳,۵۲۸,۳۸۷,۴۸۱	۱۵,۶۰۲,۵۷۷,۰۵۳	۳۱۰,۶۸۹,۱۸۷,۲۶۳	-

صندوق سرمایه گذاری مشترک سبحان
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به تاریخ ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۹

سال ۱۳۹۸		سال ۱۳۹۹				تعداد	شرکت
سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش		
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
-	۳۱۰,۶۸۹,۱۸۷,۲۶۳	۱۵,۶۰۲,۵۷۷,۰۵۳	۳,۵۲۸,۳۸۷,۴۸۱	۲,۵۰۸,۴۲۱,۵۳۲,۷۶۴	۲,۸۱۹,۱۱۰,۷۲۰,۰۲۷		جمع نقل از صفحه قبل
-	۱۶۳,۴۱۶,۶۹۶,۵۸۸	۶,۵۷۵,۵۹۸	۱,۲۴۹,۳۶۱	۱۳۴,۱۵۱,۷۳۰,۰۹۳	۲۹۷,۵۶۸,۴۲۶,۶۸۱	۶,۶۲۳,۵۰۶	سرمایه گذاری تامین اجتماعی
-	(۶۳,۶۳۴,۸۸۵,۷۷۳)	۱,۶۴۳,۵۵۴,۵۵۲	۳۱۶,۹۶۸,۸۶۴	۳۹۰,۳۸۵,۲۷۱,۹۳۷	۳۲۶,۷۵۰,۳۸۶,۱۶۴	۲۷,۲۲۷,۰۵۹	زینگ صنعت ومعدن
-	۶,۳۴۶,۷۵۷,۲۲۵	۶۹۴,۳۸۸,۲۱۵	۱۳۱,۹۳۳,۴۶۸	۱۳۱,۷۰۴,۵۶۴,۱۳۲	۱۳۸,۰۵۱,۳۲۱,۳۵۷	۳,۲۰۸,۸۱۸	سعه معادن روی ایران
-	۱,۰۷۸,۹۶۷,۵۱۳	۵۸,۱۴۱,۹۹۶	۱۶,۴۲۴,۷۹۶	۱۰,۴۷۴,۸۶۵,۶۹۵	۱۱,۵۵۳,۸۳۳,۲۰۸	۲,۸۰۰,۰۰۰	ترش سرمایه گذاری ایران خودرو
-	۱۷,۳۷۷,۳۹۱,۷۶۸	۷۷۵,۱۷۹,۸۷۲	۱۴۷,۲۸۲,۸۸۶	۱۳۶,۷۳۶,۱۲۱,۳۶۴	۱۵۴,۱۱۳,۵۱۳,۰۳۲	۹,۸۸۲,۹۶۶	بیمه البرز
-	۴۶۹,۶۰۴,۴۵۴	۲۷,۳۱۰,۸۱۷	۵,۱۸۸,۹۸۰	۴,۹۶۰,۰۵۹,۳۰۷	۵,۴۲۹,۶۶۳,۷۶۱	۴۰۰,۰۰۰	فولاد هرمزگان جنوب
-	۲۷,۰۱۴,۵۲۳,۳۱۴	۱,۰۷۸,۳۲۴,۶۸۴	۳۰۴,۶۲۱,۴۰۳	۱۸۷,۲۶۷,۴۶۲,۴۹۹	۲۱۴,۲۸۱,۹۸۵,۸۱۳	۷,۲۹۸,۰۰۰	نفت سپاهان
-	۱۳۶,۷۳۹,۶۹۰	۱۲,۲۳۶,۶۵۶	۲,۳۲۴,۹۱۲	۲,۲۹۶,۰۲۹,۷۴۲	۲,۴۳۲,۷۶۹,۴۳۲	۴۱,۰۰۰	تولید و صادرات ریشمک
-	۱۳,۵۳۹,۷۱۷,۸۳۱	۲۴۷,۰۹۷,۱۲۸	۶۹۸,۰۳۵,۵۵۹	۳۵,۵۶۲,۸۰۸,۷۴۶	۴۹,۱۰۲,۵۲۶,۵۷۷	۲,۲۰۱,۳۳۸	پتروشیمی تندگویان
-	۵۶۹,۳۸۳,۴۹۵	۵,۲۵۴,۲۳۹	۹۹۸,۲۹۷	۴۷۵,۲۱۱,۶۹۷	۱,۰۴۴,۵۹۵,۱۹۲	۷۵,۳۶۲	پتروشیمی ارومیه
-	۲,۱۲۰,۱۵۷,۱۹۶	۳۵,۶۱۲,۹۸۳	۶,۷۶۶,۳۱۹	۴,۹۶۰,۰۵۹,۶۶۲	۷,۰۸۰,۲۱۶,۸۵۸	۲,۸۳۱,۶۹۲	توسعه و عمران امید
-	۱۵,۷۶۷,۱۶۲,۶۳۰	۲۴۰,۹۳۸,۸۵۹	۶۸,۰۶۵,۰۹۹	۳۲,۱۱۱,۶۰۵,۲۴۲	۴۷,۸۷۸,۷۶۷,۸۷۲	۵۱۳,۴۶۰	نت بهران
-	(۹,۰۷۱,۱۴۷,۸۷۷)	۱۳۷,۶۲۱,۰۷۷	۲۶,۱۴۷,۸۲۳	۳۶,۴۳۱,۵۹۴,۱۸۷	۲۷,۳۶۰,۴۴۶,۳۱۰	۵۲۱,۰۱۵	موتورژن
-	(۱۷,۱۸۶,۴۶۰,۰۱۶)	۳۷۲,۸۴۷,۸۳۹	۷۹,۶۰۲,۲۵۲	۹۱,۳۰۳,۵۷۷,۳۴۵	۷۴,۱۱۷,۱۱۷,۳۲۹	۳,۹۵۰,۰۰۰	وسعه صنایع بهشهر(هلدینگ
-	۲۹,۹۹۴,۹۰۰,۶۵۴	۴۷۴,۴۹۲,۶۶۳	۹۰,۱۵۳,۰۶۸	۶۴,۳۳۸,۹۸۶,۰۱۵	۹۴,۳۳۳,۸۸۶,۶۶۹	۴,۵۰۰,۰۰۰	بانک سینا
-	(۸,۴۶۹,۸۸۳,۰۱۱)	۷۷,۴۳۱,۶۹۷	۱۴,۷۱۱,۶۲۴	۲۳,۸۶۴,۰۷۹,۱۶۰	۱۵,۳۹۴,۱۹۶,۱۴۹	۶۴۵,۱۱۲	ران ارقام
-	(۱۰,۱۵۱,۰۱۴,۵۹۵)	۱,۶۹۰,۸۷۱,۵۷۰	۳۲۱,۲۶۴,۴۵۳	۳۴۶,۳۱۳,۱۹۲,۵۲۲	۳۳۶,۱۶۲,۱۷۷,۹۲۷	۸,۴۷۴,۳۳۰	فولاد خوزستان
-	۴,۴۴۲,۲۱۹,۶۹۲	۲۸۴,۴۰۳,۷۸۹	۸۰,۳۴۳,۵۵۳	۵۲,۰۷۳,۷۸۹,۶۴۶	۵۶,۵۱۶,۰۰۹,۳۳۸	۴۹۰,۰۰۰	صنایع بهداشتی ساین
-	۱۹,۵۳۲,۹۶۳,۳۳۰	۱۹۶,۵۹۰,۹۵۰	۵۵,۵۳۶,۸۸۲	۱۹,۵۳۳,۰۹۸,۸۳۸	۳۹,۰۶۶,۰۶۲,۱۶۸	۵۱۵,۰۰۰	تولید برق ماهتاب کهنوج
-	(۴۸,۵۳۱,۵۷۴,۲۹۵)	۲۶۷,۱۶۱,۵۰۴	۵۰,۷۶۰,۱۱۸	۱۰۱,۶۴۵,۹۵۴,۸۶۳	۵۳,۱۱۴,۳۸۰,۵۶۸	۶۹۲,۷۷۸	ملی کشت و صنعت و دامپروری پارس
-	(۱۵,۹۵۱,۱۸۲,۸۷۲)	۷۰۰,۱۱۰,۴۴۶	۱۳۳,۰۲۰,۵۴۳	۱۵۵,۱۴۰,۱۴۱,۰۰۳	۱۳۹,۱۸۸,۹۵۸,۱۳۱	۱,۰۱۵,۰۰۴	پتروشیمی نوری
-	(۷۹,۲۷۳,۰۱۹,۸۲۴)	۶۲۸,۶۱۵,۴۵۲	۱۱۹,۴۳۷,۱۰۰	۲۰۴,۲۴۸,۰۵۴,۸۲۲	۱۲۴,۹۷۵,۰۳۴,۹۹۸	۵,۲۰۱,۳۶۰	سرمایه گذاری کشاورزی کوثر
-	۱,۸۸۲,۱۲۱,۷۹۱	۵۰,۸۰۷,۹۲۹	۹,۶۵۳,۴۴۱	۸,۲۱۹,۰۰۲,۵۵۹	۱۰,۱۰۱,۱۲۴,۳۵۰	۷۸۹,۵۵۶	تامین سرمایه امین
-	۴,۱۴۰,۶۳۸,۰۵۹	۵۴,۵۶۴,۰۰۲	۱۰,۳۶۷,۱۲۲	۶,۷۰۷,۳۳۱,۰۲۷	۱۰,۸۴۷,۸۶۹,۰۸۶	۱۶۱,۷۴۳	پتروشیمی بوعلی سینا
(۴۶,۲۸۰,۲۵۶)	۹۳,۱۶۶,۵۴۷	۱,۳۳۰,۰۰۰	۳۷۵,۷۱۱	۱۷۱,۱۲۷,۷۴۲	۲۶۴,۲۹۴,۲۸۹	۳۵,۰۰۰	لیزینگ رایان سایپا
(۶۲۲,۷۱۹,۸۵۲)	(۲,۵۸۸,۱۷۳,۷۸۴)	۲۱۰,۹۵۷,۰۲۴	۴۶,۸۳۴,۳۰۶	۴۴,۵۲۱,۷۸۷,۳۸۴	۴۱,۹۳۳,۶۱۳,۶۰۰	۲,۰۰۵,۰۰۰	معدنی و صنعتی گل گهر
(۱۰۶,۹۶۱,۵۰۰)	(۲,۵۲۹,۹۲۸,۹۵۰)	۳۷,۱۶۳,۸۰۰	۷,۰۶۱,۰۰۷	۹,۹۱۸,۴۶۴,۱۴۳	۷,۳۸۸,۵۳۵,۱۹۳	۲,۳۴۴,۰۰۰	یران خودرو
۱,۱۳۷,۳۸۳,۱۴۰	۲۱,۸۸۳,۰۹۸,۴۸۴	۱۷,۴۹۴,۳۷۵	۳,۳۲۳,۸۸۳	۴۳,۸۹۲,۳۲۱,۳۰۰	۶۵,۷۷۵,۴۱۹,۷۸۴	۳,۱۴۰,۰۰۰	عدنی وصنعتی چادرملو
۷۴۴,۹۴۶,۳۴۴	۶,۰۸۶,۲۱۶,۸۱۸	۱۶۴,۳۹۹,۲۷۶	۳۱,۲۳۵,۶۷۷	۱۵,۶۹۷,۴۲۶,۵۳۷	۲۱,۷۸۳,۶۴۳,۳۵۵	۱,۶۲۰,۰۰۰	مایه گذاری صندوق بازنشتگی
۱,۱۰۶,۳۶۷,۸۷۶	۳۸۹,۱۹۴,۳۴۳,۳۴۵	۲۵,۷۹۴,۰۵۶,۰۴۵	۵,۶۷۹,۸۴۳,۹۸۸	۴,۸۳۳,۵۲۷,۱۵۱,۸۷۳	۵,۱۹۲,۷۲۱,۴۹۵,۲۱۸		جمع نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه گذاری مشترک سبحان
بادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به تاریخ ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۹

شرکت	سال ۱۳۹۹						سال ۱۳۹۸
	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
جمع نقل از صفحه قبل		۵,۱۹۲,۷۲۱,۴۹۵,۲۱۸	۴,۸۰۳,۵۲۴,۱۵۱,۸۷۳	۵,۶۷۹,۸۴۳,۹۸۸	۲۵,۷۹۴,۰۵۶,۰۴۵	۲۸۹,۱۹۴,۳۴۳,۳۴۵	۱,۱۰۶,۳۶۷,۸۷۶
س. نفت و گاز و پتروشیمی تأمین	۴,۸۴۷,۸۵۷	۶۶,۱۷۳,۵۸۸,۶۸۷	۱۰۰,۳۶۲,۸۵۴,۸۶۹	۱۵۰,۵۱۹,۲۰۸	۷۰۱,۵۱۲,۹۴۱	(۳۴,۰۸۹,۲۶۶,۱۸۲)	۱۰۷,۰۶۱,۳۸۱
بانک ملت	۴,۶۷۵,۰۰۰	۵۶,۱۵۱,۲۲۷,۴۵۳	۵۵,۳۷۶,۲۱۸,۹۸۲	۵۵,۸۶۳,۳۱۰	۲۵۷,۳۲۸,۳۲۳	۷۷۵,۰۰۸,۴۷۱	۷,۷۳۸,۹۴۷,۰۳۰
صنایع مس ایران	۶,۸۲۹,۰۰۱	۱۶۱,۳۵۸,۱۷۹,۱۶۵	۱۷۶,۳۶۹,۵۳۸,۰۷۸	۳,۷۹۷,۷۸۶	۱۹,۹۸۹,۰۰۲	(۱۵,۰۱۱,۳۵۸,۹۱۳)	۳,۳۳۳,۵۶۴,۶۶۳
گروه سرمایه گذاری امید	۱,۰۰۰,۰۰۰	۳۷,۲۵۴,۵۶۳,۴۲۳	۴۵,۱۸۷,۶۹۴,۵۰۵	۳۴,۹۶۰,۸۶۶	۱۲۳,۷۵۶,۸۵۱	(۷,۹۳۳,۱۳۱,۰۸۲)	(۲۹۳,۴۵۶,۲۴۰)
صنعتی بهشهر	۱,۳۸۱,۱۰۰	۳۱,۵۰۹,۱۸۸,۷۷۰	۳۵,۲۸۴,۰۵۲,۳۴۹	۳۰,۱۱۲,۳۳۶	۱۵۸,۴۸۸,۹۵۴	(۳,۷۷۴,۸۶۳,۵۷۹)	۹۱,۹۰۹,۵۷۵
پالایش نفت اصفهان	۵,۰۴۰,۸۸۴	۶۴,۲۱۵,۴۰۸,۹۲۱	۳۹,۷۴۳,۰۴۸,۹۴۴	۱۵۹,۳۱۵,۲۵۷	۵۷۹,۵۶۶,۸۴۵	۲۴,۴۷۲,۳۵۹,۹۷۷	۲,۰۳۸,۲۱۰,۵۵۰
سرمایه گذاری غدیرهلدینگ (	۹,۱۰۰,۰۰۰	۱۱۷,۰۱۶,۰۳۶,۷۰۱	۱۲۶,۸۷۲,۷۸۸,۰۴۳	۱۴۹,۲۶۳,۷۹۶	۵۸۸,۷۷۰,۳۵۴	(۹,۸۵۶,۷۵۱,۳۴۲)	۲۰۹,۵۳۷,۴۰۷
سرمایه گذاری خوارزمی	۳۰,۳۴۳,۲۸۲	۳۵۰,۶۷۸,۵۴۹,۴۴۰	۴۲۲,۷۶۸,۶۹۹,۹۸۶	۱۷۳,۲۳۸,۹۲۹	۱,۷۶۳,۰۷۴,۳۱۱	(۷۲,۰۹۰,۱۵۰,۵۴۶)	۲,۳۲۱,۲۵۷,۵۸۶
مایه گذاری پارس توشه	۷,۹۰۵,۷۷۸	۱۷۸,۲۴۴,۳۹۴,۰۶۸	۲۴۵,۲۲۴,۴۹۰,۲۱۳	۱۷۴,۷۴۱,۲۴۹	۸۱۱,۷۲۳,۲۰۷	(۶۶,۹۸۰,۰۹۶,۱۴۵)	۲۲۴,۴۰۳,۱۵۳
مخابرات ایران	۲,۱۲۳,۰۰۰	۳۲,۶۸۴,۲۲۰,۰۲۷	۲۹,۳۶۴,۲۱۶,۶۸۶	۳۱,۲۳۵,۶۷۷	۱۶۴,۳۹۹,۲۷۶	۳,۳۲۰,۰۰۳,۳۴۱	۱۷۱,۹۴۰,۰۶۰
سعه معادن وفلزات	۵,۳۰۰,۰۰۰	۱۰۲,۶۶۹,۷۰۵,۲۵۵	۸۶,۰۵۰,۶۶۳,۳۶۲	۱۴۵,۹۵۵,۶۱۱	۵۱۶,۶۶۱,۶۱۴	۱۶,۶۱۹,۰۴۱,۸۹۳	(۸,۷۴۹,۹۳۲)
پتروشیمی فناوران	۴۷,۲۰۷	۱۴,۳۰۳,۹۸۱,۷۴۰	۱۴,۴۱۵,۶۹۰,۶۴۵	۷۴,۳۷۷,۲۶۳	۲۸۲,۵۴۰,۷۲۴	(۱۱۱,۷۰۸,۹۰۵)	۶,۰۹۳,۷۵۵
ذوب آهن اصفهان	۱۳,۸۹۸,۰۰۰	۹۳,۵۴۵,۴۶۱,۴۹۰	۶۹,۱۲۱,۲۵۹,۷۴۹	۸,۲۰۹,۲۱۱	۴۳,۲۰۶,۸۸۷	۲۴,۴۲۴,۲۰۱,۷۴۱	۶۱۸,۰۸۷,۴۹۱
شرکت ارتباطات سیار ایران	۳,۰۷۰,۵۰۰	۱۳۹,۴۵۰,۵۵۳,۶۳۱	۱۶۹,۶۵۸,۶۳۸,۹۴۳	۱۲۱,۱۷۹,۷۴۱	۵۳۸,۷۱۲,۰۵۵	(۳۰,۲۰۸,۰۸۵,۳۱۲)	۲۶۲,۰۹۱,۶۶۷
بانک صادرات ایران	۱,۱۶۲,۵۰۰	۳,۴۷۸,۰۵۶,۷۴۲	۴,۲۹۹,۳۵۱,۵۹۷	۴۹,۰۳۱,۸۳۶	۱۷۳,۵۶۵,۴۸۸	(۸۲۱,۲۹۴,۸۵۵)	۱۶۱,۷۴۹,۲۵۰
پالایش نفت تبریز	۳۵۰,۰۰۰	۸,۷۶۴,۹۶۴,۳۲۸	۱۲,۹۳۳,۴۰۹,۸۳۸	۸,۳۷۶,۵۳۲	۴۴,۰۸۷,۱۴۰	(۴,۱۶۸,۴۴۵,۵۱۰)	۱,۰۷۳,۵۸۴,۵۹۰
فولاد مبارکه اصفهان	۹,۲۴۱,۰۲۶	۱۴۵,۱۳۹,۱۹۴,۹۶۸	۱۴۵,۷۹۵,۵۱۶,۲۹۸	۱۷۹,۷۴۸,۹۶۳	۷۳۰,۲۴۵,۹۶۵	(۶۵۶,۳۲۱,۳۳۰)	۱,۲۷۶,۸۱۳,۵۶۸
صنایع پتروشیمی خلیج فارس	۲,۵۰۰,۰۰۰	۷۰,۷۶۶,۵۸۰,۵۹۱	۵۳,۳۰۵,۹۴۸,۷۶۶	۲,۸۰۷,۴۴۹	۱۴,۷۷۶,۴۲۲	۱۷,۴۶۰,۶۳۱,۸۲۵	۲۳۰,۴۸۴,۸۳۲
بانک تجارت	۱,۸۰۵,۱۷۴	۵,۷۵۲,۸۰۴,۳۱۲	۶,۰۳۸,۸۱۱,۵۳۸	۱۳۷,۵۴۵,۰۷۱	۴۷۰,۷۶۸,۸۸۳	(۲۸۶,۰۰۷,۲۲۶)	۷۲۳,۳۶۰,۸۲۹
پالایش نفت تهران	۶۵۰,۰۰۰	۲۸,۷۷۵,۰۱۹,۸۰۱	۱۵,۱۰۷,۲۹۴,۶۶۱	۴۰,۹۰۶,۷۲۶	۱۴۴,۸۰۳,۶۵۳	۱۳,۶۶۷,۶۲۵,۱۴۰	۱,۱۵۴,۵۶۸,۴۳۳
گروه مپنا (سهامی عام)	۳,۹۹۱,۵۵۹	۱۱۸,۵۴۴,۶۶۱,۴۲۹	۱۵۷,۵۶۵,۷۶۹,۶۸۳	۳۱۲,۲۲۸,۰۵۲	۱,۴۹۶,۸۸۷,۶۹۷	(۳۹,۰۲۱,۱۰۸,۲۵۴)	۴۲,۲۲۵,۸۷۸
شین سازی اراک	۱۹,۴۰۰,۰۰۰	۲۰۵,۴۸۶,۴۶۰,۴۷۹	۲۹۷,۵۴۷,۴۳۷,۳۶۳	۳۴,۸۰۵,۷۷۸	۱۰۹,۶۴۰,۴۴۷	(۹۲,۰۶۰,۹۷۶,۸۸۴)	(۵۸۸,۳۷۳,۲۴۸)
پتروشیمی خراسان	۵۸۸,۸۴۶	۵۴,۳۳۶,۸۳۲,۲۹۷	۵۱,۰۹۶,۹۴۲,۶۴۲	۵۱,۹۲۸,۶۹۴	۲۷۳,۳۰۹,۶۰۹	۳,۲۳۹,۷۴۰,۶۵۵	۳۳۲,۵۰۷,۴۰۷
پالایش نفت بندرعباس	۵,۷۹۰,۰۰۰	۳۱۷,۵۳۱,۳۲۰,۷۸۹	۱۲۵,۱۴۸,۷۹۲,۰۱۳	۷۶,۰۷۷,۲۹۱	۲۶۹,۳۰۳,۰۷۹	۱۹۲,۳۸۲,۵۲۸,۷۷۶	۱۹۰,۶۱۹,۲۲۵
جمع نقل به صفحه بعد		۷,۵۹۶,۵۵۲,۳۰۰,۷۲۵	۷,۲۸۸,۰۶۶,۳۸۱,۶۲۶	۷,۸۸۶,۰۷۰,۶۲۰	۳۶,۰۷۱,۱۷۵,۷۷۲	۳۰۸,۴۸۵,۹۱۹,۰۹۹	۲۲,۵۲۴,۸۰۶,۷۸۶

صندوق سرمایه گذاری مشترک سبحان
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به تاریخ ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۹

شرکت	سال ۱۳۹۹						سال ۱۳۹۸
	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
جمع نقل از صفحه قبل		۷,۵۹۶,۵۵۲,۳۰۰,۷۲۵	۷,۲۸۸,۰۶۶,۳۸۱,۶۲۶	۷,۸۸۶,۰۷۰,۶۲۰	۳۶,۰۷۱,۱۷۵,۷۷۲	۳۰۸,۴۸۵,۹۱۹,۰۹۹	۲۲,۵۲۴,۸۰۶,۷۸۶
سرمایه گذاری دارویی تامین	۵۰,۰۰۰	۲,۹۳۷,۷۰۰,۳۸۹	۲,۷۵۰,۸۵۰,۴۱۶	۵,۴۹۷,۷۵۵	۲۸,۹۳۶,۱۹۳	۱۸۶,۸۴۹,۹۷۳	۸۸,۶۴۴,۶۳۳
نیرو محرکه	۱,۱۲۳,۶۷۰	۲۴,۵۹۲,۶۵۱,۲۴۳	۳,۵۷۱,۰۳۹,۵۵۰	۹,۳۴۹,۴۴۶	۴۹,۲۰۸,۰۱۷	۲۱,۰۲۱,۶۱۱,۶۹۳	۴۸۵,۷۵۱,۹۲۵
پشم شیشه ایران	۲۰۰,۰۵۵	۹,۸۹۱,۰۷۹,۹۴۶	۷,۲۹۵,۹۸۹,۲۹۵	۱۴,۰۶۱,۱۵۴	۴۹,۷۷۴,۵۸۲	۲,۵۹۵,۰۹۰,۶۵۱	(۳۴,۲۴۰,۹۴۶)
تراکتورسازی ایران	۵,۲۵۰,۱۹۱	۱۱۷,۷۳۸,۳۴۷,۹۱۳	۱۳۳,۸۵۱,۲۴۱,۰۲۷	۱۴۴,۱۲۸,۱۱۹	۵۸۱,۲۹۶,۶۲۷	(۱۶,۱۱۲,۸۹۳,۱۱۴)	(۲۵۴,۸۲۴,۳۶۷)
بانک پاسارگاد	۱۰,۲۳۱,۰۰۰	۱۱۴,۶۱۶,۹۸۱,۶۰۱	۹۰,۱۹۶,۸۳۳,۶۸۵	۳۵,۷۷۶,۸۷۵	۱۲۶,۶۴۴,۷۵۶	۲۴,۴۲۰,۱۴۷,۹۱۶	۵۲۷,۳۲۶,۰۸۰
سیمان کرمان	۳,۰۹۸,۳۹۸	۴۸,۷۸۱,۶۹۴,۸۱۹	۶۷,۴۹۷,۴۸۱,۱۷۵	۱۷۰,۳۴۴,۲۷۷	۸۹۶,۵۵۶,۴۷۵	(۱۸,۷۱۵,۷۸۶,۳۵۶)	(۲۸,۶۹۱,۴۷۰)
پتروشیمی خارک	۱,۹۴۵,۳۵۸	۷۸,۹۷۰,۴۹۱,۷۴۸	۹۹,۹۰۵,۶۱۳,۲۴۸	۱۱۲,۵۱۸,۱۴۶	۵۹۲,۲۱۵,۴۱۱	(۳۰,۹۳۵,۱۲۱,۵۰۰)	۱۵۱,۶۵۷,۱۵۲
پتروشیمی پردیس	۹۱,۸۰۰	۸,۵۸۹,۹۶۱,۱۰۲	۱۱,۲۳۶,۱۴۴,۰۰۸	۱۸,۸۳۱,۰۹۰	۶۶,۶۵۹,۹۹۷	(۲,۶۴۶,۱۸۲,۹۰۶)	(۱۶,۰۳۶,۷۸۹)
فولاد کاوه جنوب کیش	۵,۴۴۰,۰۰۰	۱۰۱,۲۰۹,۳۶۲,۹۱۰	۸۴,۶۹۷,۰۹۹,۶۰۳	۹۱,۷۰۱,۷۰۵	۳۳۰,۹۹۰,۵۶۱	۱۶,۵۱۲,۲۶۳,۳۰۷	(۱۲,۳۴۱,۰۲۲)
توسعه مولد نیروگاهی جهرم	۱,۵۰۰,۰۰۰	۹,۸۹۸,۹۵۰,۵۵۹	۵,۴۸۹,۳۰۸,۷۲۱	۲۶,۴۹۳,۵۵۰	۹۳,۷۸۲,۵۰۰	۴,۴۰۹,۶۴۱,۸۳۸	(۷۳,۵۴۹,۸۴۴)
				۱۷,۲۲۵,۳۵۶		۱۷,۲۲۵,۳۵۶	
مراهیه گذاری توکافولاد(هلدینگ						-	۷۹۱,۲۸۶,۳۱۴
پارس خودرو						-	۱۶۶,۷۶۰,۶۵۸
سیمان مازندران						-	(۸۸۶,۶۷۵,۳۳۴)
نفت پاسارگاد						-	(۸۴,۵۰۸,۰۵۲)
آ.س.پ						-	۴۸۶,۸۰۶,۹۱۱
تولیدی چدن سازان						-	۲۶۴,۸۸۵,۲۵۹
پست بانک ایران						-	۱,۰۱۷,۰۱۹,۷۲۸
تامین سرمایه نوین						-	۳۲۲,۶۹۷,۷۹۹
سیمان خوزستان						-	۱,۲۰۵,۲۶۵,۷۱۵
فروشگاههای زنجیره ای افق کوروش						-	۱۵۳,۱۱۰,۵۷۲
سرمایه گذاری آتیه دماوند						-	۱۴,۶۱۲,۱۵۴
سایپا						-	۵۹۴,۷۹۴,۶۷۷
جمع نقل به صفحه بعد		۸,۱۱۳,۷۷۹,۵۲۲,۹۵۵	۷,۷۹۴,۵۵۷,۹۸۲,۳۵۴	۸,۵۳۱,۹۹۸,۰۹۳	۳۸,۸۸۷,۲۴۰,۸۹۱	۳۱۹,۲۳۸,۷۶۵,۹۵۷	۲۷,۴۰۴,۵۵۸,۵۳۹

صندوق سرمایه گذاری مشترک سبحان
بادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به تاریخ ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۹

شرکت	سال ۱۳۹۹						سال ۱۳۹۸
	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
جمع نقل از صفحه قبل	۸,۱۱۳,۷۷۹,۵۲۲,۹۵۵	۷,۷۹۴,۵۵۷,۹۸۲,۳۵۴	۸۵۳۱۹۹۸,۰۹۳	۳۸,۸۸۷,۲۴۰,۸۹۱	۳۱۹,۲۳۸,۷۶۵,۹۵۷	۲۷,۴۰۴,۵۵۸,۵۳۹	
آهن و فولاد ارفع					-	۱۸,۵۹۶,۱۱۹	
بیمه دی					-	۵۵۲,۹۸۴,۶۷۶	
سرمایه گذاری مسکن تهران					-	(۶,۶۴۰,۲۹۹)	
سنگ آهن گهر زمین					-	۲۴۵,۵۳۳,۲۴۵	
سرمایه گذاری توسعه صنعت و تجارت					-	۶۶,۴۱۷,۲۵۶	
نابع شیمیایی ایران					-	۱۳۰,۸۹۸,۰۱۴	
حفاری شمال					-	۳۱۶,۷۰۴,۶۳۳	
بیمه آسیا					-	۵۱,۶۴۱,۴۸۵	
پتروشیمی شازند					-	۳۲۶,۰۷۹,۸۰۴	
گروه سر. توسعه صنعتی ایران					-	۱۸۱,۹۶۹,۱۹۰	
تولید ژلاتین کپسول ایران					-	۹۷,۵۳۷,۱۱۶	
آتیه داده پرداز					-	۳۸,۰۸۷,۹۹۳	
پیشه همدان					-	۳۶۵,۹۳۸,۰۳۲	
ده پردازی ایران					-	(۳۳,۱۳۴,۸۷۰)	
بانک خاورمیانه					-	۱۰,۷۲۴,۸۳۹	
سرمایه گذاری صدرتامین					-	(۱۹,۶۵۶,۷۳۹)	
جمع نقل به صفحه بعد	۸,۱۱۳,۷۷۹,۵۲۲,۹۵۵	۷,۷۹۴,۵۵۷,۹۸۲,۳۵۴	۸۵۳۱۹۹۸,۰۹۳	۳۸,۸۸۷,۲۴۰,۸۹۱	۳۱۹,۲۳۸,۷۶۵,۹۵۷	۲۹,۷۴۸,۲۳۹,۰۳۳	

صندوق سرمایه گذاری مشترک سبحان
بادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به تاریخ ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۹

شرکت	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سال ۱۳۹۸
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
جمع نقل از صفحه قبل		۸,۱۱۳,۷۷۹,۵۲۲,۹۵۵	۷,۷۹۴,۵۵۷,۹۸۲,۳۵۴	۸,۵۳۱,۹۹۸,۰۹۳	۳۸,۸۸۷,۲۴۰,۸۹۱	۳۱۹,۲۳۸,۷۶۵,۹۵۷	۲۹,۷۴۸,۲۳۹,۰۳۳
مابه گذاری صنعت نفت						-	(۸۱۰,۶۴۶,۲۰۴)
ایران تاپر						-	(۲۷۶,۹۴۲,۱۲۹)
لیزینگ ایرانیان						-	(۴۳۹,۲۲۸,۳۴۳)
توکاریل						-	(۱۰۴,۸۵۴,۲۰۶)
کالسیمین						-	۲۵۲,۷۳۵,۵۹۱
گروه پتروشیمی س. ایرانیان						-	(۱۴۰,۷۶۱,۶۵۳)
گروه صنعتی پاکشو						-	۵۹,۲۴۶,۱۱۲
تایدواتر خاورمیانه						-	۱۹۸,۳۵۶,۰۸۵
رمایه گذاری صنایع پتروشیمی						-	۱۷۵,۸۷۷,۴۷۵
جورسازان ایران خودرو						-	۲۵,۸۶۳,۴۰۰
صنعتی بهپاک						-	۲۶۶,۲۷۹,۸۲۴
سیمرغ						-	۱۶۰,۳۲۷,۷۲۷
سیمان فارس و خوزستان						-	(۵۶۲,۳۵۲,۲۵۴)
توسعه خدمات دریایی و بندری سینا						-	(۱,۳۴۷,۳۲۵,۸۹۵)
سیمان شاهرود						-	۷۱۱,۶۲۷,۰۷۴
زامیاد						-	(۱۱۶,۲۳۳,۵۸۸)
گروه کارخانجات صنعتی تبرک						-	۵۵۳,۲۲۳,۷۳۹
مین ماسه ریخته گری						-	۳۳۲,۵۰۹,۵۵۳
پیرپاستوریزه یگانه خراسان						-	۳۴۷,۲۸۰,۳۲۳
پتروشیمی نوری						-	۱۰۲,۲۵۹,۸۷۳
سرب و روی ایران						-	(۱۵۹,۶۳۰,۸۰۰)
جمع نقل به صفحه بعد		۸,۱۱۳,۷۷۹,۵۲۲,۹۵۵	۷,۷۹۴,۵۵۷,۹۸۲,۳۵۴	۸,۵۳۱,۹۹۸,۰۹۳	۳۸,۸۸۷,۲۴۰,۸۹۱	۳۱۹,۲۳۸,۷۶۵,۹۵۷	۲۸,۹۷۵,۸۵۰,۷۳۷

□

صندوق سرمایه گذاری مشترک سبحان
بادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به تاریخ ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۹

سال ۱۳۹۸	سال ۱۳۹۹					
سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۲۸,۹۷۵,۸۵۰,۷۳۷	۳۱۹,۲۳۸,۷۶۵,۹۵۷	۳۸,۸۸۷,۲۴۰,۸۹۱	۸,۵۳۱,۹۹۸,۰۹۳	۷,۷۹۴,۵۵۷,۹۸۲,۳۵۴	۸,۱۱۳,۷۷۹,۵۲۲,۹۵۵	
۱۹۳,۱۹۰,۲۳۶	-					
(۶۱۱,۵۶۳,۱۷۸)	-					
۷۴,۱۵۴,۵۷۷	-					
۲۸۰,۴۶۹,۷۴۹	-					
(۲۶۸,۳۳۴,۸۸۲)	-					
(۱۱۹,۵۳۱,۸۶۵)	-					
(۲۰۷,۳۵۱,۴۵۹)	-					
(۹۳,۷۶۹,۴۴۸)	-					
۷۹,۰۵۱,۸۰۶	-					
(۵۹,۸۷۴,۱۸۰)	-					
(۵۱,۶۴۹,۲۱۳)	-					
۳۹۹,۴۹۹,۲۶۳	-					
۲۸,۵۹۰,۱۴۲,۱۴۳	۳۱۹,۲۳۸,۷۶۵,۹۵۷	۳۸,۸۸۷,۲۴۰,۸۹۱	۸,۵۳۱,۹۹۸,۰۹۳	۷,۷۹۴,۵۵۷,۹۸۲,۳۵۴	۸,۱۱۳,۷۷۹,۵۲۲,۹۵۵	

شرکت

جمع نقل از صفحه قبل

لیزینگ خودرو غدیر

سرمایه گذاری اعتبار ایران

شرکت بیمه اتکایی امین

فولاد امیر کبیر کاشان

کشتیرانی جمهوری اسلامی ایران

نفت ایرانول

معدنی کیمیای زنجان گستران

سرمایه گذاری شفا دارو

صنایع لاستیکی سهند

سرمایه گذاری شاهد

رمایه گذاری ملی ایران

پلی پروپیلن جم - جم پیلن

صندوق سرمایه گذاری مشترک سبحان
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به تاریخ ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۹

۲-۱۵- زیان حاصل از فروش حق تقدم

شرکت	سال ۱۳۹۹						سال ۱۳۹۸
	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
ح . اعتباری ملل	۷۱۵,۱۸۱	۶,۱۷۶,۴۹۱,۰۲۰	۵,۹۰۹,۵۴۰,۶۰۳	۷۸,۲۱۵,۰۴۱	۳۵۱,۰۶۱,۸۸۵	۲۶۶,۹۵۰,۴۱۷	-
ح . تامین سرمایه لوتوس پارسیان	۱,۱۵۰,۰۰۰	۱۸,۶۳۶,۲۲۳,۹۵۰	۱۱,۱۵۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۷,۹۵۴,۷۷۰	۹۴,۴۹۹,۸۶۹	۷,۴۸۱,۲۲۳,۹۵۰	-
ح فرآورده های نسوزآذر	۶۳,۳۲۲	۱,۰۶۵,۵۶۲,۵۸۵	۱,۱۲۱,۳۶۹,۳۹۸	۲۸,۲۴۷,۳۱۴	۱۴۸,۶۷۱,۷۲۶	(۵۵,۸۰۶,۷۱۳)	-
ح . معدنی و صنعتی گل گهر	-	-	-	-	-	-	۱۹۱,۷۶۶,۸۳۳
ح معدنی و صنعتی چادرملو	-	-	-	-	-	-	۲۰۴,۷۳۲,۴۳۷
ح توسعه معادن و فلزات	-	-	-	-	-	-	۳۳,۱۱۱,۱۵۱
ح . شرکت ارتباطات سیار ایران	-	-	-	-	-	-	۲۱,۷۶۵,۵۸۷
		۲۵,۸۷۸,۲۷۷,۵۵۵	۱۸,۱۸۵,۹۰۹,۹۰۱	۱۲۴,۴۱۷,۱۲۵	۵۹۴,۲۳۳,۴۸۰	۷,۶۹۲,۳۶۷,۶۵۴	۴۵۱,۳۷۶,۰۰۸

صندوق سرمایه گذاری مشترک سبحان
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به تاریخ ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۹

۱۶- سود تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

یادداشت	سال ۱۳۹۹	سال ۱۳۹۸
۱-۱۶	ریال (۱۶۱,۳۴۸,۶۳۷,۰۹۹)	ریال ۱۰,۴۲۶,۳۶۵,۱۹۷
سود تحقق نیافته نگهداری سهام	ریال (۱۶۱,۳۴۸,۶۳۷,۰۹۹)	ریال ۱۰,۴۲۶,۳۶۵,۱۹۷

۱۶-۱ - سود تحقق نیافته نگهداری سهام

	سال ۱۳۹۹						سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	ریال
	تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (ریال) تحقق نیافته			
ح-سرمایه گذاری خوارزمی	۸۴۲,۳۵۴	۳,۹۶۰,۷۴۸,۵۰۸	۴,۷۱۳,۸۱۹,۹۸۴	۳,۷۶۲,۷۱۱	۱۹۸,۰۳,۷۴۳	(۷۷۶,۶۳۰,۹۲۹)	ریال	ریال	ریال
پتروشیمی پردیس	۴۸۸,۲۰۰	۵۰,۹۸۷,۶۰۸,۰۰۰	۵۹,۷۵۴,۷۴۴,۰۷۰	۴۸,۴۳۸,۲۲۸	۲۵۴,۹۳۸,۰۴۰	(۹۰,۷۰۵,۱۲,۳۳۷)	ریال	ریال	ریال
پتروشیمی غدیر	۲۳۴,۳۶۱	۱۶,۶۳۷,۷۵۶,۱۱۲	۱۷,۱۴۱,۲۳۵,۶۶۲	۱۵,۸۰۵,۸۶۸	۸۳,۱۸۸,۷۸۱	(۶۰,۲۷۳,۹۹۸)	ریال	ریال	ریال
گروه دارویی برکت	۱,۲۹۹,۹۳۳	۴۴,۱۵۸,۳۸۴,۳۱۰	۲۴,۶۶۱,۲۹۴,۲۶۷	۴۱,۹۵۰,۴۶۵	۲۲۰,۷۹۱,۹۲۲	۱۹,۲۳۴,۳۴۷,۶۵۶	ریال	ریال	ریال
تولید و صادرات ریشمک	۵۹۰,۳۶۲	۳۰,۴۵۱,۴۶۲,۳۲۲	۳۵,۵۵۸,۰۲۱,۶۴۱	۲۸,۹۲۸,۸۸۹	۱۵۲,۲۵۷,۳۱۲	(۵,۲۸۷,۷۴۵,۵۱۹)	ریال	ریال	ریال
داده گسترعمرنوین-های وب	۹,۶۰۸,۱۰۱	۱۰۱,۳۶۵,۴۶۵,۵۵۰	۱۳۲,۷۲۷,۸۹۲,۶۹۶	۹۶,۲۹۷,۱۹۲	۵۰۶,۸۲۷,۳۲۸	(۳۱,۹۶۵,۵۵۱,۶۶۶)	ریال	ریال	ریال
بیمه نوین	۱۰۰,۷۸۵,۰۸	۶۱,۳۶۸,۰۳۵,۲۱۲	۶۴,۸۱۰,۰۶۵,۶۹۶	۵۸,۲۹۹,۶۳۳	۳۰۶,۸۴۰,۱۷۶	(۳,۸۰۷,۱۷۰,۲۹۴)	ریال	ریال	ریال
بیمه معلم	۹,۷۲۱,۳۷۸	۴۶,۳۷۰,۹۷۳,۰۶۰	۵۷,۴۶۳,۰۵۳,۴۹۲	۴۴,۰۵۲,۴۲۴	۲۳۱,۸۵۴,۸۶۵	(۱۱,۳۶۷,۹۸۷,۷۲۱)	ریال	ریال	ریال
سیمان اصفهان	۲۷۵,۰۰۰	۳۵,۲۴۰,۵۰۰,۰۰۰	۲۷,۱۹۵,۲۳۴,۵۵۱	۳۳,۴۹۷,۴۷۵	۱۷۶,۳۰۲,۵۰۰	۷,۸۵۵,۴۸۶,۲۷۴	ریال	ریال	ریال
یران خودرو	۹,۶۰۶,۰۰۰	۲۴,۳۹۹,۲۴۰,۰۰۰	۴۰,۶۴۷,۰۸۴,۷۰۵	۲۳,۱۷۹,۲۷۸	۱۲۱,۹۹۶,۲۰۰	(۱۶,۳۹۳,۰۲۰,۱۸۳)	ریال	ریال	ریال
رمایه گذاری سپه	۱,۷۰۹,۸۳۰	۱۲,۳۶۲,۰۷۰,۹۰۰	۱۳,۲۳۴,۹۶۳,۲۲۲	۱۱,۷۴۳,۹۶۷	۶۱,۸۱۰,۳۵۵	(۹۴۶,۴۴۶,۷۴۳)	ریال	ریال	ریال
نک اقتصادنوین	۵۵۶۰,۰۰۰	۲۶,۶۸۸,۰۰۰,۰۰۰	۳۲,۵۸۶,۵۹۹,۸۲۲	۲۵,۵۸۶,۵۹۹,۸۲۲	۱۳۲,۴۴۰,۰۰۰	(۶۰,۵۷۳,۳۹۲,۴۲۲)	ریال	ریال	ریال
گروه مینا (سهامی عام)	۳,۸۸۱,۰۳۴	۶۶,۴۴۳,۳۰۲,۰۸۰	۸۱,۰۴۶,۳۲۰,۰۲۵	۶۳,۱۲۱,۱۳۷	۳۳۲,۲۱۶,۵۱۰	(۱۴,۹۹۸,۳۵۵,۵۱۳)	ریال	ریال	ریال
زینگ صنعت ومعند	۱,۲۹۹,۳۰۳	۱۴,۴۲۲,۲۶۳,۳۰۰	۱۱,۶۹۲,۵۵۸,۶۳۰	۱۳,۷۰۱,۱۵۰	۷۲,۱۱۱,۳۱۷	۲,۶۴۳,۸۹۲,۳۰۳	ریال	ریال	ریال
ران ارقام	۲,۵۶۴,۸۸۸	۴۵,۰۶۵,۰۸۲,۱۶۰	۹۴,۸۸۰,۷۱۸,۸۰۳	۴۲,۸۱۱,۸۲۸	۲۲۵,۳۲۵,۴۱۱	(۵۰,۰۸۳,۷۷۳,۸۹۸)	ریال	ریال	ریال
بپ پارس شهاب	۴۷۱,۲۰۷	۷۰,۵۲۰,۸۳۹,۶۲۰	۳۲,۲۰۰,۹۶۵,۸۸۶	۶۶,۹۹۴,۷۹۸	۳۵۲,۶۰۴,۱۹۸	۲۷,۰۸۰,۲۷۴,۷۳۸	ریال	ریال	ریال
نروه بهمن	۱۰,۶۳۶,۲۱۱	۱۵,۳۳۷,۴۱۶,۲۶۲	۱۸,۴۴۰,۰۳۶,۵۵۵	۱۴,۵۷۰,۵۴۵	۷۶,۶۸۷,۰۸۱	(۳,۱۹۲,۸۷۷,۹۳۰)	ریال	ریال	ریال
ناروسازی کوثر	۱,۲۲۹,۷۱۶	۲۵,۶۰۲,۶۸۷,۱۲۰	۳۴,۹۵۲,۴۴۱,۵۳۲	۲۴,۳۲۲,۵۵۳	۱۲۸,۰۱۳,۴۳۶	(۹,۵۰۲,۰۹۰,۴۰۰)	ریال	ریال	ریال
راورده های نسوزآذر	۱۰۲,۷۲۳	۳,۴۲۶,۰۸۴,۳۵۰	۱,۹۲۱,۹۱۰,۶۴۶	۳,۲۶۴,۳۸۰	۱۷,۱۸۰,۴۲۲	۱,۶۹۳,۲۹۹,۰۰۲	ریال	ریال	ریال
سیمان ارومیه	۱,۱۶۵,۰۸۶	۴۸,۳۵۱,۰۶۹,۰۰۰	۳۲,۳۶۰,۶۶۵,۹۵۱	۴۵,۹۳۳,۵۱۶	۲۴۱,۷۵۵,۳۴۵	۱۵,۷۰۲,۷۱۴,۱۸۸	ریال	ریال	ریال
صنعتی بهشهر	۴۱۸,۹۰۰	۸,۵۳۲,۹۹۳,۰۰۰	۱۰,۷۰۱,۹۶۹,۱۰۵	۸,۱۰۶,۳۴۳	۴۲,۶۶۴,۹۶۵	(۲,۲۱۹,۷۴۷,۴۱۳)	ریال	ریال	ریال
پالایش نفت اصفهان	۲,۱۸۳,۲۴۱	۳۲,۰۲۸,۱۴۵,۴۷۰	۴۰,۲۷۶,۳۱۸,۰۳۹	۳۰,۴۲۶,۷۳۸	۱۶۰,۰۱۴۰,۷۲۷	(۸,۳۳۸,۷۴۰,۰۳۴)	ریال	ریال	ریال
معدنی و صنعتی گل گهر	۱,۹۵۵,۰۰۰	۳۹,۲۳۶,۸۵۰,۰۰۰	۳۷,۸۳۱,۴۴۴,۶۹۸	۳۷,۲۷۵,۰۰۸	۱۹۶,۱۸۴,۲۵۰	(۱,۱۷۱,۹۵۶,۰۴۴)	ریال	ریال	ریال
پتروشیمی فناوریان	۲۱۲,۴۵۱	۶۹,۵۶۲,۸۳۰,۹۳۰	۶۴,۸۷۶,۵۶۲,۶۵۵	۶۶,۰۸۴,۶۸۹	۳۴۷,۸۱۴,۱۵۵	۴,۲۷۲,۳۶۹,۴۳۰	ریال	ریال	ریال
کالسیمین	۶۹۰,۷۶۴	۱۲,۷۵۱,۵۰۳,۴۴۰	۱۲,۲۶۶,۵۰۵,۲۷۴	۱۲,۱۱۳,۹۲۸	۶۳,۷۵۷,۵۱۷	۴۰,۹۱۲,۶۶۲۰	ریال	ریال	ریال
پتروشیمی شازند	۱,۲۲۹,۰۱۲	۳۱,۶۷۱,۶۳۹,۲۳۰	۳۲,۳۱۰,۳۷۱,۷۷۶	۳۰,۰۸۸,۰۵۷	۱۵۸,۳۵۸,۱۹۶	(۸۲۷,۱۷۸,۷۸۹)	ریال	ریال	ریال
بانک تجارت	۸,۶۹۴,۸۲۶	۲۵,۲۱۴,۹۹۵,۴۰۰	۲۹,۰۸۶,۶۳۳,۰۰۰	۲۳,۹۵۴,۲۴۶	۱۲۶,۰۷۴,۹۷۷	(۴,۰۲۱,۶۵۶,۸۲۳)	ریال	ریال	ریال
بانک صادرات ایران	۸,۶۱۰,۵۰۰	۲۳,۰۷۶,۱۴۰,۰۰۰	۳۱,۸۴۴,۷۸۸,۷۶۲	۲۱,۹۲۲,۳۳۳	۱۱۵,۳۸۰,۷۰۰	(۸,۹۰۵,۹۵۱,۷۹۵)	ریال	ریال	ریال
بیمه البرز	۹,۵۳۰,۰۰۰	۳۷,۵۴۸,۲۰۰,۰۰۰	۴۴,۴۴۰,۱۶۳,۹۹۲	۳۵,۶۷۰,۷۹۰	۱۸۷,۷۴۱,۰۰۰	(۷,۱۱۵,۳۷۵,۷۸۲)	ریال	ریال	ریال
فولاد خوزستان	۵,۱۴۶,۸۱۳	۸۰,۲۹۰,۳۸۲,۸۰۰	۸۸,۸۱۵,۳۹۷,۸۹۵	۷۶,۳۷۵,۷۶۹	۴۰۱,۴۵۱,۴۱۴	(۹,۰۰۲,۸۴۲,۲۷۷)	ریال	ریال	ریال
فولاد مبارکه اصفهان	۱,۸۶۹,۷۲۰	۲۶,۴۹۳,۹۳۲,۴۰۰	۳۲,۴۱۴,۵۷۸,۲۹۶	۲۵,۱۶۹,۲۳۶	۱۲۲,۶۶۹,۶۶۲	(۷,۰۷۸,۲۴۴,۷۹۳)	ریال	ریال	ریال
سرمایه گذاری خوارزمی	۹,۶۵۸,۹۹۴	۵۵,۰۷۵,۵۸۳,۷۸۸	۶۳,۷۱۶,۳۰۵,۸۹۸	۵۲,۳۲۱,۸۰۵	۲۷۵,۳۷۷,۹۱۹	(۸,۹۶۸,۳۲۱,۸۳۳)	ریال	ریال	ریال
سیمان کرمان	۴,۹۳۱,۹۱۷	۸۰,۹۸۲,۰۷۷,۱۴۰	۱۰۷,۴۴۰,۰۳۰,۲۹۸	۷۶,۹۲۳,۹۷۳	۴۰۴,۹۱۰,۳۸۶	(۲۶,۹۳۹,۷۹۶,۵۱۷)	ریال	ریال	ریال
ملی صنایع مس ایران	۳,۳۷۰,۳۹۵	۴۵,۸۶۹,۷۱۴,۹۵۰	۵۷,۱۳۴,۷۱۱,۲۷۷	۴۲,۵۷۶,۲۲۹	۲۲۹,۳۳۸,۵۷۵	(۱۱,۵۳۷,۷۸۱,۱۳۰)	ریال	ریال	ریال
مدنی وصنعتی چادرملو	۱,۸۰۰,۰۰۰	۴۳,۵۲۴,۰۰۰,۰۰۰	۳۷,۱۸۳,۲۳۸,۳۴۸	۴۱,۳۴۷,۸۰۰	۲۱۷,۶۲۰,۰۰۰	۶۰,۸۱۷,۹۳۸,۵۵۲	ریال	ریال	ریال
فولاد کاوه جنوب کیش	۸۸۰,۰۰۰	۱۹,۵۱۸,۴۰۰,۰۰۰	۱۷,۵۸۷,۸۸۴,۸۰۹	۱۸,۵۴۲,۴۸۰	۹۷,۵۹۲,۰۰۰	۱,۸۱۴,۳۸۰,۷۱۱	ریال	ریال	ریال
سهامی ذوب آهن اصفهان	-	-	-	-	-	-	-	-	-
ذوب روی اصفهان	-	-	-	-	-	-	-	-	-
رمایه گذاری مسکن	-	-	-	-	-	-	-	-	-
پتروشیمی تندگویان	-	-	-	-	-	-	-	-	-
شرکت ارتباطات سیار ایران	-	-	-	-	-	-	-	-	-
نیرو محرکه	-	-	-	-	-	-	-	-	-
سرمایه گذاری کشاورزی کوثر	-	-	-	-	-	-	-	-	-
تولید برق ماهتاب کهنوج	-	-	-	-	-	-	-	-	-
سیمان ساوه	-	-	-	-	-	-	-	-	-
رمایه گذاری پارس توشه	-	-	-	-	-	-	-	-	-
مایه گذاری صندوق بازنشستگی	-	-	-	-	-	-	-	-	-
یران ترانسفو	-	-	-	-	-	-	-	-	-
بانک پاسارگاد	-	-	-	-	-	-	-	-	-
کلر پارس	-	-	-	-	-	-	-	-	-
شین سازی اراک	-	-	-	-	-	-	-	-	-
پدیده شیمی قرن	-	-	-	-	-	-	-	-	-
پشم شیشه ایران	-	-	-	-	-	-	-	-	-
جمع	۱,۲۷۴,۵۶۶,۲۷۶,۴۱۴	۱,۵۲۷,۷۲۶,۲۴۴,۱۶۸	۱,۴۰۵,۸۳۷,۹۶۱	۱,۳۰۵,۸۳۷,۹۶۱	۶,۸۷۲,۸۳۱,۳۸۵	(۱۶۱,۳۴۸,۶۳۷,۰۹۹)	۱۰,۴۲۶,۳۶۵,۱۹۷	۱۰,۴۲۶,۳۶۵,۱۹۷	۱۰,۴۲۶,۳۶۵,۱۹۷

صندوق سرمایه گذاری مشترک سبحان

بازداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به تاریخ ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۹

۱۷- سود سهام

سال ۱۳۹۸	سال ۱۳۹۹					تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	تاریخ تشکیل مجمع	نام شرکت
خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	جمع درآمد سود سهام	سود متعلق به هر سهم	ریال	ریال	ریال	ریال
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
-	۱۱,۲۳۶,۷۰۰	-	۱۱,۲۳۶,۷۰۰	۱۰	۱,۱۲۳,۶۷۰	۱۳۹۹/۰۴/۱۵	نیرو محرکه	
-	۴۲۷,۸۲۷,۶۰۰	-	۴۲۷,۸۲۷,۶۰۰	۶۰۰	۷۱۳,۰۴۶	۱۳۹۹/۰۴/۱۶	گروه صنعتی بوتان	
-	۶۶,۵۶۴,۰۰۰	-	۶۶,۵۶۴,۰۰۰	۱۷۲	۳۸۷,۰۰۰	۱۳۹۹/۰۴/۲۵	گروه صنعتی ملی هلدینگ	
-	۲,۰۶۳,۱۰۰,۶۶۱	(۱۵۹,۶۷۸,۳۳۹)	۲,۲۲۲,۷۷۹,۰۰۰	۱,۳۰۰	۱,۷۰۹,۸۳۰	۱۳۹۹/۱۲/۰۳	سرمایه گذاری سپه	
-	۶۵۸,۴۳۳,۰۷۰	-	۶۵۸,۴۳۳,۰۷۰	۲۷۰	۲,۴۳۸,۶۴۱	۱۳۹۹/۰۴/۲۶	سرمایه گذاری پارس توشه	
-	۲۴۵,۰۰۰,۰۰۰	-	۲۴۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰	۱,۷۵۰,۰۰۰	۱۳۹۹/۰۷/۱۰	گروه مینا (سهامی عام)	
-	۶۷۸,۸۱۶,۰۷۶	(۳۵,۸۰۰,۵۷۴)	۷۱۴,۶۱۶,۶۵۰	۵۵۰	۱,۲۹۹,۳۰۳	۱۳۹۹/۱۱/۲۸	لینزینگ صنعت ومعدن	
-	۱,۳۷۲,۰۰۰,۰۰۰	-	۱,۳۷۲,۰۰۰,۰۰۰	۴۹۰	۲,۸۰۰,۰۰۰	۱۳۹۹/۰۲/۰۷	سرمایه گذاری غدیر هلدینگ	
-	۳,۳۶۱,۵۰۰,۰۰۰	-	۳,۳۶۱,۵۰۰,۰۰۰	۹۰۰	۳,۷۳۵,۰۰۰	۱۳۹۹/۰۴/۱۵	تراکتورسازی ایران	
-	۷۰۲,۲۹۱,۵۰۰	-	۷۰۲,۲۹۱,۵۰۰	۵۰۰	۱,۴۰۴,۵۸۳	۱۳۹۹/۰۴/۱۵	لامپ پارس شهاب	
-	۹۲۶,۵۵۱,۱۰۷	-	۹۲۶,۵۵۱,۱۰۷	۲۰۱	۴,۶۰۹,۷۰۷	۱۳۹۹/۰۴/۲۲	داروسازی کوثر	
-	۲۰۸,۰۰۰,۰۰۰	-	۲۰۸,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۰	۱,۰۴۰,۰۰۰	۱۳۹۹/۰۴/۲۹	پتروشیمی شیراز	
-	۵۲۳,۴۶۹,۱۰۰	-	۵۲۳,۴۶۹,۱۰۰	۳۵۰	۱,۴۹۵,۶۲۶	۱۳۹۹/۰۳/۰۳	فرآورده های نسوز آذر	
-	۲۱۶,۰۵۹,۴۰۰	-	۲۱۶,۰۵۹,۴۰۰	۱,۰۸۰	۲۰۰,۰۵۵	۱۳۹۹/۰۳/۱۲	پشم شیشه ایران	
-	۶۹۷,۵۰۰,۰۰۰	-	۶۹۷,۵۰۰,۰۰۰	۴۵۰	۱,۵۵۰,۰۰۰	۱۳۹۹/۰۲/۰۷	سیمان کرمان	
-	۴,۶۶۱,۹۵۳,۳۲۷	(۷۶۳,۱۵۵,۳۷۳)	۵,۴۲۵,۱۰۸,۷۰۰	۱,۱۰۰	۴,۹۳۱,۹۱۷	۱۳۹۹/۱۲/۲۴	سیمان کرمان	
-	۹۰۰,۴۵۰,۰۰۰	-	۹۰۰,۴۵۰,۰۰۰	۶۶۷	۱,۳۵۰,۰۰۰	۱۳۹۹/۰۳/۳۱	باما	
-	۳,۱۰۵,۸۰۰,۰۰۰	-	۳,۱۰۵,۸۰۰,۰۰۰	۵۳۰	۵,۸۶۰,۰۰۰	۱۳۹۹/۰۵/۱۵	فولاد خوزستان	
-	۴,۷۲۷,۶۰۰,۴۰۰	-	۴,۷۲۷,۶۰۰,۴۰۰	۳,۳۵۰	۱,۴۱۱,۲۲۴	۱۳۹۹/۰۴/۲۹	پتروشیمی خارک	
-	۲,۲۷۷,۲۱۶,۷۴۰	-	۲,۲۷۷,۲۱۶,۷۴۰	۱,۳۷۰	۱,۶۶۲,۲۰۲	۱۳۹۹/۰۴/۱۶	پتروشیمی شازند	
-	۱,۵۹۱,۸۰۰,۰۰۰	-	۱,۵۹۱,۸۰۰,۰۰۰	۴۲۰	۳,۷۹۰,۰۰۰	۱۳۹۹/۰۴/۳۱	پالایش نفت بندرعباس	
-	۳,۶۹۹,۲۰۰,۰۰۰	-	۳,۶۹۹,۲۰۰,۰۰۰	۶,۸۰۰	۵۴۴,۰۰۰	۱۳۹۹/۰۹/۲۵	پتروشیمی پردیس	
-	۴۰۰,۰۶۴,۴۷۷	(۲,۴۹۳,۵۵۳)	۴۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۵۰	۸۵۰,۰۰۰	۱۳۹۹/۰۷/۲۹	سرمایه گذاری خوارزمی	
-	۳۹۳,۵۰۰,۰۰۰	-	۳۹۳,۵۰۰,۰۰۰	۵۰	۷,۸۷۰,۰۰۰	۱۳۹۹/۰۴/۳۱	بانک پاسارگاد	
-	۱,۶۱۹,۲۰۰,۰۰۰	-	۱,۶۱۹,۲۰۰,۰۰۰	۳۲۰	۵,۰۶۰,۰۰۰	۱۳۹۹/۰۴/۲۵	فولاد کاوه جنوب کیش	
-	۶۸۴,۰۰۰,۰۰۰	-	۶۸۴,۰۰۰,۰۰۰	۳۸۰	۱,۸۰۰,۰۰۰	۱۳۹۹/۰۳/۱۳	بیمه ما	
-	۱۱۰,۵۰۳,۸۹۰	-	۱۱۰,۵۰۳,۸۹۰	۱۷۰	۶۵۰,۰۰۰	۱۳۹۹/۰۴/۳۰	پالایش نفت تهران	
-	۹۲۶,۰۸۱,۶۶۳	(۱۳۰,۶۶۶,۳۱۷)	۱,۰۵۶,۷۴۷,۹۸۰	۱,۷۹۰	۵۹۰,۳۶۲	۱۳۹۹/۱۲/۰۳	تولید و صادرات ریشمک	
-	۳۵۰,۶۲۵,۰۰۰	-	۳۵۰,۶۲۵,۰۰۰	۵۱	۶,۸۷۵,۰۰۰	۱۳۹۹/۰۵/۳۰	داده گستر عصر نوین های وب	
-	۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۰	۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۹/۰۵/۱۵	بیمه نوین	
-	۲,۱۵۸,۵۸۲,۶۰۰	-	۲,۱۵۸,۵۸۲,۶۰۰	۲۰۰	۱۰,۷۹۲,۹۱۳	۱۳۹۹/۰۴/۳۱	بیمه معلم	
-	۱۰۰,۰۰۰	-	۱۰۰,۰۰۰	۲۰۰۰	۵۰	۱۳۹۹/۰۲/۲۷	ذوب روی اصفهان	
-	۱۰۲,۵۷۰	-	۱۰۲,۵۷۰	۲,۶۳۰	۳۹	۱۳۹۹/۰۳/۲۱	کلر پارس	
-	۷,۹۰۵,۱۰۰	-	۷,۹۰۵,۱۰۰	۲,۳۰۰	۳,۴۳۷	۱۳۹۹/۰۲/۲۰	سیمان ساوه	
-	۳,۲۶۲,۰۰۰,۰۰۰	-	۳,۲۶۲,۰۰۰,۰۰۰	۷۰۰	۴,۶۶۰,۰۰۰	۱۳۹۹/۰۵/۱۴	سرمایه گذاری کشاورزی کوثر	
-	۵۴۸,۵۸۰	-	۵۴۸,۵۸۰	۴۱۰	۱,۳۳۸	۱۳۹۹/۰۳/۱۹	پتروشیمی تندگوین	
-	۲,۱۷۵,۰۳۶,۴۰۰	-	۲,۱۷۵,۰۳۶,۴۰۰	۸,۷۴۰	۲,۴۸۸,۸۶۰	۱۳۹۹/۰۴/۰۹	پلیمر آریا ساسول	
-	۸۳,۸۴۳,۸۰۰	-	۸۳,۸۴۳,۸۰۰	۱,۳۰۰	۶۹,۸۶۹	۱۳۹۹/۰۷/۲۳	سرمایه گذاری تامین اجتماعی	
-	۵۹۳,۹۱۱,۷۸۰	-	۵۹۳,۹۱۱,۷۸۰	۷۷۰	۷۷۱,۳۱۴	۱۳۹۹/۰۵/۰۸	سرمایه گذاری سیمان تامین	
-	۱۹,۳۷۸,۸۰۱	-	۱۹,۳۷۸,۸۰۱	۲۵۷	۷۵,۳۶۲	۱۳۹۹/۰۶/۰۳	پتروشیمی ارومیه	
۵۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۶۵,۰۰۳,۶۵۳	-	۲,۰۶۵,۰۰۳,۶۵۳	۷۰۰	۲,۹۵۰,۰۰۰	۱۳۹۹/۰۴/۰۴	معدنی وصنعتی چادرملو	
۲,۰۵۲	۳,۱۸۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۳,۱۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۰۰	۵,۳۰۰,۰۰۰	۱۳۹۹/۰۴/۱۹	توسعه معادن وفلزات	
۲۴۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	۳۰۰	۸۰۰,۰۰۰	۱۳۹۸/۰۲/۳۱	گروه مدیریت سرمایه گذاری امید	
۱۸۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	۱۵۰	۱,۳۰۰,۰۰۰	۱۳۹۸/۰۴/۲۲	لیزینگ رایان سایپا	
۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	۲۵۰	۱,۲۰۰,۰۰۰	۱۳۹۸/۰۴/۳۱	سیمان فارس و خوزستان	
۱۸۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	۲,۴۰۰	۷۵۰,۰۰۰	۱۳۹۸/۰۴/۳۱	پالایش نفت تبریز	
۱۵۶,۲۵۰,۰۰۰	-	-	-	۳,۱۲۵	۵۰,۰۰۰	۱۳۹۸/۰۲/۱۵	شرکت ارتباطات سیار ایران	
۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	۸۰۰	۱۵۰,۰۰۰	۱۳۹۸/۰۳/۲۲	سیمان خوزستان	
۲۷,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	۴۵۰	۶۰,۰۰۰	۱۳۹۸/۰۵/۳۱	سرمایه گذاری صدرتأمین	
۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	۳۰۰	۲۵۰,۰۰۰	۱۳۹۸/۰۴/۲۷	پالایش نفت تهران	
۱۸۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	۱۵۰	۱,۲۰۰,۰۰۰	۱۳۹۸/۰۴/۲۴	لی صنایع مس ایران	
۳۶۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	۸۰۰	۴۵۰,۰۰۰	۱۳۹۸/۰۴/۲۶	پالایش نفت اصفهان	
۶۴۸,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	۱,۰۸۰	۶۰۰,۰۰۰	۱۳۹۸/۰۴/۰۹	معدنی و صنعتی گل گهر	
۲۱۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	۳۰۰	۷۰۰,۰۰۰	۱۳۹۸/۰۴/۳۰	فولاد مبارکه اصفهان	
۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	۴۰۰	۵۰۰,۰۰۰	۱۳۹۸/۰۸/۰۸	سرمایه گذاری اعتبار ایران	
۹,۳۱۱,۳۵۶	-	-	-	۱۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۸/۱۲/۱۹	سرمایه گذاری مسکن	
۳,۴۴۵,۴۶۳,۴۰۸	۵۱,۱۴۲,۶۹۸,۹۶۵	(۱,۰۹۱,۷۹۴,۱۵۶)	۵۲,۲۳۴,۴۹۳,۱۲۱					

صندوق سرمایه گذاری مشترک سبحان
یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به تاریخ ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۹

۱۸- سود سپرده و گواهی سپرده بانکی

شماره حساب	تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید	سال ۱۳۹۹			سال ۱۳۹۸
			سود	نرخ سود	سود خالص	سود خالص
			ریال	درصد	ریال	ریال
۰۲۰۴۷۰۱۳۶۷۰۰۳	۱۳۹۷/۰۵/۳۰	-	۵۶,۳۸۶,۱۴۲	۱۰	۵۶,۳۸۶,۱۴۲	۱۹,۰۶۶,۰۰۳
۰۲۰۳۳۱۳۸۳۱۰۰۱	۱۳۹۷/۱۲/۲۱	-	۲۵,۷۳۴,۹۶۰	۱۰	۲۵,۷۳۴,۹۶۰	۱۱,۰۲۵
۰۸۰۱۱۸۰۵۰۶۰۰۸	۱۳۹۷/۱۲/۲۱	-	۶۳۲,۳۸۸,۱۵۸	۲۳/۵	۶۳۲,۳۸۸,۱۵۸	۱,۲۳۸,۳۸۷,۳۶۹
جمع			۷۱۴,۵۰۹,۲۶۰		۷۱۴,۵۰۹,۲۶۰	۱,۲۵۷,۴۶۴,۳۹۷

سپرده بانکی

بانک دی

بانک آینده

بانک آینده

صندوق سرمایه گذاری مشترک سبحان
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به تاریخ ۳۰ اسفند 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.

سال ۱۳۹۸	سال ۱۳۹۹	
ریال	ریال	
۲۲,۶۶۰,۰۰۴	۷۸۸,۶۴۴	سود سهام
۴۹۷,۰۷۶,۷۷۱	۴,۹۴۵,۲۶۱,۹۵۶	تعدیل کارمزد کارگزار
۵۱۹,۷۳۶,۷۷۵	۴,۹۴۶,۰۵۰,۶۰۰	جمع

۲۰- هزینه کارمزد ارکان

سال ۱۳۹۸	سال ۱۳۹۹	
ریال	ریال	
۱,۱۲۹,۹۸۸,۶۳۸	۴۳,۸۰۸,۷۷۵,۷۹۸	مدیر صندوق
-	۱۴۰,۹۸۳,۶۴۸	متولی صندوق - سهم آشنا
۹۹,۹۹۹,۷۸۰	۲۵۹,۰۱۶,۳۵۲	متولی صندوق - تامین سرمایه نوین
۱۰۸,۹۹۹,۹۳۶	۱۶۳,۴۹۹,۵۶۳	حسابرس صندوق
۱,۳۳۸,۹۸۸,۳۵۴	۴۴,۳۷۲,۲۷۵,۳۶۱	

۲۱- سایر هزینه ها

سال ۱۳۹۸	سال ۱۳۹۹	
ریال	ریال	
۱,۵۵۸,۱۲۰	۱,۴۱۶,۳۱۵,۰۹۳	هزینه تصفیه
۴,۳۳۸,۳۰۰	-	هزینه کارمزد بانکی
۵,۵۰۰,۰۰۰	۷,۵۰۰,۰۰۰	هزینه مجامع
۳۲۴,۱۳۲,۴۳۵	۶۲۶,۹۵۷,۶۵۱	هزینه نرم افزار
۱۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۴,۰۰۰,۰۰۰	حق پذیرش و عضویت در کانون ها
۶۸۶,۳۶۹	۱۹,۲۷۸,۳۲۴	سایر هزینه ها
۴۶۶,۲۱۵,۲۲۴	۲,۱۵۴,۰۵۱,۰۶۸	

۲۲- هزینه های مالی

سال ۱۳۹۸	سال ۱۳۹۹	
ریال	ریال	
۱۲۲,۴۸۶,۰۲۷	۳,۳۸۲,۲۶۱,۴۱۹	هزینه تسهیلات بانکی
۱۲۲,۴۸۶,۰۲۷	۳,۳۸۲,۲۶۱,۴۱۹	

۲۳- تعدیلات

سال ۱۳۹۸	سال ۱۳۹۹	
ریال	ریال	
۱۷,۷۵۳,۲۸۲,۹۰۶	۵,۵۶۰,۷۰۹,۳۷۱,۸۷۳	تعدیلات ناشی از صدور
(۲۲,۶۴۰,۱۷۸,۳۷۹)	(۴,۵۰۸,۹۱۶,۷۱۶,۴۲۶)	تعدیلات ناشی از ابطال
(۴,۸۸۶,۸۹۵,۴۷۳)	۱,۰۵۱,۷۹۲,۶۵۵,۴۴۷	

صندوق سرمایه گذاری مشترک سبحان

یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به تاریخ ۳۰ اسفند 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	۱۳۹۹/۱۲/۳۰			۱۳۹۸/۱۲/۲۹	
		نوع واحدهای سرمایه گذاری	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	درصد تملک
شرکت مشاور سرمایه گذاری آرمان آتی	مدیر	ممتاز	۹۹۰	۹/۲۶٪	۹۹۰	۹/۲۶٪
علی اسلامی بیدکلی	وابسته به مدیر	ممتاز	۱۰	۰/۰۹۴٪	۱۰	۰/۰۹٪
علی اسلامی بیدکلی	وابسته به مدیر	عادی	۱	۰/۰٪	۱	۰/۰٪
محمدرضا مایلی	مدیر سرمایه گذاری	عادی	۱	۰/۰٪	۱	۰/۰۱٪
منیژه کمالی	وابسته به مدیر	عادی	۲۱	۰/۲۰٪	۲۱	۰/۲۰٪
مهدی اسلامی بیدگلی	وابسته به مدیر	عادی	۱	۰/۰۱٪	۱	۰/۰۱٪
ردشیر ظهراپی علی آبادی	مدیر سرمایه گذاری	عادی	۱	۰/۰۱٪	۱	۰/۰۱٪
جمع			۱,۰۲۵	۹/۵۹٪	۱,۰۲۵	۹/۵۹٪

۲۶- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آنها

طرف معامله	نوع وابستگی	موضوع معامله	۱۳۹۹/۱۲/۳۰			۱۳۹۸/۱۲/۲۹
			ارزش معامله	تاریخ معاملات	بدهی (ریال)	بدهی (ریال)
شرکت کارگزاری فیروز آسیا	کارگزار	کارمزد خرید و فروش اوراق بهادار	۱۳,۶۹۲,۷۱۷,۰۰۳,۳۴۰	طی دوره	۴,۵۲۰,۲۹۹,۲۳۲	-
شرکت کارگزاری سهام بارز	کارگزار	کارمزد خرید و فروش اوراق بهادار	-	طی دوره	-	(۲۱,۷۶۴,۴۲۳)
شرکت مشاور سرمایه گذاری آرمان آتی	مدیر	کارمزد مدیر	۴۳,۸۰۸,۷۷۵,۷۹۸	طی دوره	(۱۰,۵۸۷,۳۴۶,۰۶۲)	(۴۰۸,۹۳۵,۳۴۲)
شرکت مشاور سرمایه گذاری تأمین سرمایه نوین	متولی	کارمزد متولی	۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	طی دوره	-	(۳۱,۹۴۵,۱۳۵)
سیدگردان سهم آشنا	متولی	کارمزد متولی	۱۴۰,۹۸۳,۶۴۸	طی دوره	۱۴۰,۹۸۳,۶۴۸	-
مؤسسه حسابرسی بهراد مشار	حسابرس	حق الزحمه حسابرسی	۱۶۳,۴۹۹,۵۶۳	طی دوره	(۹۳,۶۴۷,۱۶۰)	(۵۵,۵۴۶,۹۲۲)

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.