



صندوق سرمایه‌گذاری مشترک سبحان

SOBHAN Mutual Fund

صورت‌های مالی

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۰

صندوق سرمایه گذاری مشترک سبحان

صورت های مالی

گزارش مالی میان دوره ای

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۰

با سلام؛

به پیوست صورت های مالی صندوق سرمایه گذاری مشترک سبحان مربوط به دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۰ 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 ۱۴۰۰/۰۴/۲۸ به تأیید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

با سپاس

نام نماینده مدیر / متولی
مهدی اسلامی بیدگلرمان آتی
شماره ثبت: ۵۴۴۰۵۵۰
سعیده امیراحمدی

ارکان صندوق	شخص حقوقی
مدیر صندوق	شرکت مشاور سرمایه گذاری آرمان آتی
متولی صندوق	شرکت مشاور سرمایه گذاری سهم آشنا

شرکت مشاور سرمایه گذاری سهم آشنا
(سهامی خاص)
شماره ثبت: ۵۴۴۰۵۵۰

صندوق سرمایه گذاری مشترک سبحان

صورت خالص دارایی ها

گزارش مالی میان دوره ای

در تاریخ ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۰

دارایی ها	یادداشت	۱۴۰۰/۰۳/۳۱	۱۳۹۹/۱۲/۳۰
سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم سهام	۵	۱,۳۱۹,۰۱۶,۵۰۵,۹۸۵	۱,۳۶۶,۳۸۷,۶۰۷,۰۶۸
سرمایه گذاری در سپرده بانکی و گواهی سپرده بانکی	۶	۳,۳۵۷,۱۲۲,۸۹۰	۱,۵۵۴,۰۹۸,۷۶۹
حسابهای دریافتی	۷	۲۸,۷۸۲,۳۳۲,۱۹۵	۲۴,۳۰۷,۵۶۵,۸۲۷
سایر دارایی ها	۸	۴۷۸,۶۱۴,۵۳۶	۹۵,۲۸۳,۵۹۳
موجودی نقد	۹	۲۶,۰۴۰,۰۰۰	۲۳۰,۰۴۰,۰۰۰
جاری کارگزاران	۱۰	۱,۳۶۴,۳۷۴,۳۳۰	۴,۷۵۸,۳۹۲,۸۹۷
جمع دارایی ها		۱,۳۵۳,۰۲۴,۹۸۹,۸۳۶	۱,۳۹۷,۳۳۲,۹۸۸,۱۵۴
بدهی ها			
پرداختی به سرمایه گذاران	۱۱	۲۰,۵۹۷,۳۷۲,۱۴۹	۳,۸۶۹,۶۸۴,۲۳۰
پرداختی به ارکان صندوق	۱۲	۱۸,۳۵۳,۰۶۲,۲۴۹	۱۱,۰۸۴,۹۵۸,۰۵۵
سایر حسابهای پرداختی و ذخایر	۱۳	۱,۶۹۵,۰۸۸,۱۰۷	۱,۶۹۶,۵۲۶,۳۴۶
جمع بدهی ها		۴۰,۶۴۵,۵۳۲,۵۰۵	۱۶,۶۵۱,۱۶۸,۶۳۱
خالص دارایی ها	۱۴	۱,۳۱۲,۳۷۹,۴۶۷,۳۳۱	۱,۳۸۰,۶۸۱,۸۱۹,۵۲۳
تعداد واحدهای سرمایه گذاری		۹۱,۷۰۱	۸۴,۶۸۶
خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری		۱۴,۳۱۱,۵۰۷	۱۶,۳۰۳,۵۴۳

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

شرکت مشاور سرمایه گذاری
آرمان آتی
تأسیس: ۱۳۸۵

شرکت مشاور سرمایه گذاری سهم آشنا
(سهام خاص)
شماره ثبت: ۵۲۴۷۰۶۰

صندوق سرمایه گذاری مشترک سبحان

صورت سود(زیان) و گردش خالص داراییها

گزارش مالی میان دوره ای

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۰

درآمدها:	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۰		دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۹		پایان داشت
	ریال	ریال	ریال	ریال	
سود و زیان حاصل از فروش اوراق بهادار	۳۲۶,۳۱۱,۱۳۳,۶۱۱	۲۰,۲۰۹,۵۸۱,۵۸۴	(۵۶,۳۴۹,۰۱۵,۶۱۷)	۱۵	
سود و زیان تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	(۱۶۱,۳۴۸,۶۲۷,۰۹۹)	۵۴۰,۳۴۹,۰۹۷,۳۷۷	(۱۲۰,۱۹۳,۰۲۶,۷۱۴)	۱۶	
سود سپرد	۵۱,۱۳۳,۶۸۸,۹۶۵	۳,۳۵۹,۵۳۲,۱۸۶	۱۸۰,۷۷۷,۰۵۷,۰۷۰	۱۷	
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت و علی الحساب	۷۱۴,۵۰۹,۹۳۰	۶۶۷,۴۹۸,۷۱۵	۱۰,۵۵۰,۹۰۷	۱۸	
سایر درآمدها	۴,۳۴۶,۰۵۰,۶۰۰	۱,۱۷۴,۰۱۱,۹۱۶	۱,۰۹۲,۹۷۷,۴۹۱	۱۹	
جمع درآمدها	۲۲۲,۳۸۵,۷۵۵,۳۳۷	۷۷۷,۵۰۵,۷۵۶,۰۳۵	(۱۵۷,۳۶۰,۸۰۸,۳۲۶)		
هزینه ها:					
هزینه کارمزد اوراق	(۴۴,۳۷۲,۲۷۵,۳۶۱)	(۴,۲۶۹,۱۳۲,۳۲۲)	(۶,۸۹۴,۰۶۷,۸۲۲)	۲۰	
سایر هزینه ها	(۲,۱۵۴,۵۱۰,۰۶۸)	(۳۴۳,۱۴۵,۳۱۴)	(۱۶۳,۳۶۰,۳۸۳)	۲۱	
جمع هزینه ها	(۴۶,۵۲۶,۳۲۶,۴۲۹)	(۴,۶۱۲,۲۶۷,۵۳۶)	(۷,۵۵۷,۴۲۸,۲۰۵)	۲۲	
هزینه مالی	(۳,۳۸۲,۳۶۱,۳۱۹)	(۱۶,۶۶۴,۸۲۷)	-		
سود و زیان خالص	۱۷۲,۴۷۷,۱۶۲,۳۸۹	۷۲۲,۳۷۶,۸۲۳,۶۷۳	(۱۶۴,۶۱۷,۱۳۶,۴۵۱)		
بازده میانگین سرمایه گذاری	۸,۱۴٪	۹۰,۳۳٪	-۱۳,۰۱٪		
بازده سرمایه گذاری پایان دوره	۱۶,۱۶٪	۳۳,۳۱٪	-۱۲,۴۰٪		

صورت گردش خالص دارایی ها

پایان داشت	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۰		دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۹		پایان داشت
	ریال	ریال	ریال	ریال	
تعداد واحد سرمایه گذاری	۸۲,۶۸۶	۱۰,۶۸۲	۸۲,۶۸۶	۱۰,۶۸۲	
واحدای سرمایه گذاری اول دوره	۱۶,۶۷۹	۱,۶۶۷۹,۰۰۰,۰۰۰	۱,۶۶۷۹,۰۰۰,۰۰۰	۱,۶۶۷۹,۰۰۰,۰۰۰	
واحدای سرمایه گذاری عادی صادر شده طی دوره	(۹,۶۶۴)	(۹,۶۶۴,۰۰۰,۰۰۰)	(۹,۶۶۴,۰۰۰,۰۰۰)	(۹,۶۶۴,۰۰۰,۰۰۰)	
واحدای سرمایه گذاری عادی ابطال شده طی دوره	-	(۱,۶۶۴,۰۰۰,۰۰۰)	(۱,۶۶۴,۰۰۰,۰۰۰)	(۱,۶۶۴,۰۰۰,۰۰۰)	
سود و زیان خالص	۲۳	-	-	-	
تعدیلات	-	-	-	-	
خالص دارایی ها در پایان دوره	۹۱,۷۰۱	۱۱۰,۳۵۷	۱۳,۳۳۹,۱۶۸,۳۳۷	۱۳,۳۳۹,۱۶۸,۳۳۷	

بازده میانگین سرمایه گذاری -
سود خالص
میانگین مورد اوراق بهادار استاندارد شده

تعدیلات نسبی از نظرات هیئت مدیره و ابطال به سود (زیان) خالص
خالص دارایی های پایان دوره
یادداشتهای توضیحی همراه بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی می باشد.

شماره ثبت: ۵۲۴۷۰۶۰
شرکت مشاور سرمایه گذاری سهام آشنا
(سهامی خاص)

شماره ثبت: ۵۲۴۷۰۶۰
شرکت مشاور سرمایه گذاری
آرمان آتی
(سهامی خاص)

صندوق سرمایه گذاری مشترک سبحان

صورت های مالی

گزارش مالی میان دوره ای

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۰

۱- اطلاعات کلی صندوق:

۱-۱- تاریخچه فعالیت

صندوق سرمایه گذاری مشترک سبحان که صندوق سرمایه گذاری در سهام و اندازه کوچک محسوب می شود، 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، جمع آوری سرمایه از سرمایه گذاران و تشکیل سبدی از دارایی های مالی و مدیریت این سبد است. با توجه به پذیرش ریسک مورد قبول، تلاش می شود بیشترین بازدهی ممکن نصیب سرمایه گذاران 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 سرمایه گذاری می نماید. مدت فعالیت صندوق به موجب ماده (۵) اساسنامه مجمع مورخ ۱۳۹۹/۰۴/۲۹ به مدت سه سال تا تاریخ ۱۴۰۲/۰۶/۰۶ می باشد. مرکز اصلی صندوق در تهران، خیابان ولیعصر، نرسیده به پارک ساعی، برج سرو ساعی، طبقه ۱۷، واحد ۱۷۰۵ واقع شده و صندوق دارای شعبه نمی باشد.

۱-۲- اطلاع رسانی

کلیه اطلاعات مرتبط با فعالیت صندوق سرمایه گذاری مشترک سبحان مطابق با ماده ۵۱ اساسنامه در تارنمای صندوق سرمایه گذاری به آدرس www.sobhanfund.com درج گردیده است.

۲- ارکان صندوق سرمایه گذاری:

ارکان صندوق سرمایه گذاری مشترک سبحان به شرح زیر می باشد:

۲-۱- مجمع صندوق، از اجتماع دارندگان واحدهای سرمایه گذاری ممتاز تشکیل می شود. دارندگان واحدهای سرمایه گذاری 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 دارایی ها دارندگان واحدهای سرمایه گذاری 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 سرمایه گذاری آرمان آتی	۹۹۰	۹۹
۲	علی اسلامی بیدکلی	۱۰	۱

۲-۲- مدیر صندوق، شرکت مشاور سرمایه 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 سرمایه گذاری مشترک سبحان

صورت های مالی

گزارش مالی میان دوره ای

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۰

۳-۲ متولی صندوق، شرکت مشاور سرمایه گذاری 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

صندوق سرمایه گذاری مشترک سبحان

صورت های مالی

گزارش مالی میان دوره ای

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۰

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.

۲-۲-۴- سود سپرده بانکی و اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب: سود تضمین شده اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب، سپرده و گواهی های سپرده بانکی بر اساس مدت زمان و با توجه به مانده اصل سرمایه گذاری شناسایی می شود. همچنین سود سپرده های بانکی کوتاه مدت به طور ماهانه باتوجه به کمترین مانده وجوه در حساب سپرده و نرخ سود علی الحساب در زمان واریز، محاسبه می گردد. مبلغ محاسبه شده سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب، سپرده و گواهی های سپرده بانکی با استفاده از نرخ سود همان اوراق و با در نظر گرفتن مدت باقی مانده تا دریافت سود با همان نرخ قبلی تنزیل شده و در حساب های صندوق سرمایه گذاری منعکس میشود.

۳-۴- کارمزد ارکان و تصفیه

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

عنوان هزینه	شرح نحوه محاسبه هزینه								
هزینه های تاسیس	معادل شش در هزار (۰,۰۰۶) از وجوه جذب شده در پذیره نویسی اولیه تا سقف ۵۰ میلیون ریال با ارائه مدارک 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 وحدافل 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 مثبته و با تصویب نرخ مربوطه توسط مجمع: ۱-۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال به عنوان بخش ثابت سالانه؛ ۲-۹,۰۰۰ ریال بابت هر مشتری فعال (دارای واحد سرمایه گذاری) در هر سال؛ ۳-۲,۰۰۰ ریال بابت هر صدور یا ابطال؛ ۴-ضریب سالانه از خالص ارزش روزانه ی دارایی ها؛								
	<table><tr><td>ارزش دارایی ها (به میلیارد ریال)</td><td>از صفر تا ۳۰,۰۰۰</td><td>از ۳۰,۰۰۰ تا ۵۰,۰۰۰</td><td>بالای ۵۰,۰۰۰</td></tr><tr><td>ضریب</td><td>۰/۰۰۰۰۵</td><td>۰/۰۰۰۰۳</td><td>۰/۰۰۰۰۱</td></tr></table>	ارزش دارایی ها (به میلیارد ریال)	از صفر تا ۳۰,۰۰۰	از ۳۰,۰۰۰ تا ۵۰,۰۰۰	بالای ۵۰,۰۰۰	ضریب	۰/۰۰۰۰۵	۰/۰۰۰۰۳	۰/۰۰۰۰۱
ارزش دارایی ها (به میلیارد ریال)	از صفر تا ۳۰,۰۰۰	از ۳۰,۰۰۰ تا ۵۰,۰۰۰	بالای ۵۰,۰۰۰						
ضریب	۰/۰۰۰۰۵	۰/۰۰۰۰۳	۰/۰۰۰۰۱						

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

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.

صندوق سرمایه گذاری مشترک سبحان

صورت های مالی

گزارش مالی میان دوره ای

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۰

***به منظور توزیع کارمزد تصفیه بین تمام سرمایه گذاران در طول عمر صندوق روزانه برابر $\frac{0/003}{n \times 365}$ ضربدر خالص ارزش دارایی های

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

۴-۴ - بدهی به ارکان صندوق

با توجه به تبصره ۳ ماده 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 حساب ها منعکس می شود.

۴-۵ - مخارج تأمین مالی

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

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

این تعدیلات به دلیل تفاوت در نحوه محاسبه قیمت صدور و ابطال واحدهای سرمایه گذاری ایجاد می شود. برای محاسبه قیمت صدور واحدهای سرمایه گذاری کارمزد پرداختی بابت تحصیل دارایی مالی به ارزش خرید دارایی های مالی اضافه میشود. همچنین برای محاسبه قیمت ابطال واحدهای سرمایه گذاری کارمزد معاملات و مالیات از قیمت فروش داراییهای مالی صندوق سرمایه گذاری کسر می گردد. نظر به اینکه بر طبق ماده ۱۶ اساسنامه صندوق ارزش روز داراییهای صندوق برابر با قیمت ابطال واحدهای سرمایه گذاری است، به دلیل آنکه دارایی های صندوق در ترازنامه به ارزش روز اندازه گیری و ارائه می شود لذا تفاوت قیمت صدور و ابطال واحدهای سرمایه گذاری تحت عنوان تعدیلات ناشی از قیمت صدور و ابطال منعکس می شود.

صندوق سرمایه گذاری مشترک سبحان
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
گزارش مالی میان دوره ای
دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۰

۶ - سرمایه گذاری در سپرده بانکی و گواهی سپرده بانکی:

۱۳۹۹/۱۲/۳۰		۱۴۰۰/۰۳/۳۱				
مبلغ	درصد از کل دارایی ها	مبلغ	درصد نرخ سود	تاریخ سررسید	تاریخ سپرده گذاری	نوع سپرده
ریال		ریال				
۱,۵۳۷,۴۳۰,۹۶۲	۰.۰۹٪	۱,۱۶۷,۹۹۰,۷۹۳	۱۰٪	-	۱۳۹۷/۰۵/۳۰	کوتاه مدت
۱۶,۶۶۷,۸۰۷	۰.۱۶٪	۲,۱۸۹,۱۳۲,۰۹۷	۱۰٪		۱۳۹۷/۱۲/۲۱	کوتاه مدت
				-		
۱,۵۵۴,۰۹۸,۷۶۹	۰.۲۵٪	۳,۳۵۷,۱۲۲,۸۹۰				

بانک دی-۰۳۶۷۰۰۳-۰۲۰۴۷۰

بانک آینده - ۰۲۰۳۳۱۳۸۳۱۰۰۱

صندوق سرمایه گذاری مشترک سبحان
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
گزارش مالی میان دوره ای
دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۰

۷- حساب های دریافتنی

۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۳/۳۱				
تنزیل شده	تنزیل شده	مبلغ تنزیل	نرخ تنزیل	تنزیل نشده	
ریال	ریال	ریال	درصد	ریال	
۲۴,۳۰۷,۵۶۵,۸۲۷	۲۸,۷۸۲,۳۳۲,۱۹۵	۲,۹۷۱,۲۴۶,۱۱۶	۲۵	۳۱,۷۵۳,۵۷۸,۳۱۱	سود سهام دریافتنی
۲۴,۳۰۷,۵۶۵,۸۲۷	۲۸,۷۸۲,۳۳۲,۱۹۵	۲,۹۷۱,۲۴۶,۱۱۶		۳۱,۷۵۳,۵۷۸,۳۱۱	

۸- سایر دارایی ها

سایر داراییها شامل آن بخش از مخارج برگزاری مجامع و خدمات و نرم افزار می باشد که تا تاریخ خالص دارایی ها مستهلک نشده و به عنوان دارایی به دوره های آتی منتقل می شود. مخارج برگزاری مجامع نیز پس از تشکیل مجمع از محل دارایی های صندوق پرداخت و ظرف مدت یک سال مالی صندوق یا تا پایان دوره فعالیت صندوق هر کدام کمتر باشد، به طور روزانه مستهلک می شود. در این صندوق مدت زمان استهلاك مخارج برگزاری مجامع یک سال می باشد.

۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۳/۳۱				
مانده پایان سال	مانده پایان دوره	استهلاك دوره	مخارج اضافه شده طی دوره	مانده ابتدای دوره	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۹۵,۲۸۳,۵۹۳	۴۷۸,۶۱۴,۵۳۶	۱۲۸,۹۶۹,۰۵۷	۵۱۲,۳۰۰,۰۰۰	۹۵,۲۸۳,۵۹۳	آبونمان
۹۵,۲۸۳,۵۹۳	۴۷۸,۶۱۴,۵۳۶	۱۲۸,۹۶۹,۰۵۷	۵۱۲,۳۰۰,۰۰۰	۹۵,۲۸۳,۵۹۳	

صندوق سرمایه گذاری مشترک سبحان
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
گزارش مالی میان دوره ای
دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۰

۹- موجودی نقد

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

۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۳/۳۱
ریال	ریال
۲۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۶,۰۰۰,۰۰۰
۴۰,۰۰۰	۴۰,۰۰۰
<u>۲۳۰,۰۴۰,۰۰۰</u>	<u>۲۶,۰۴۰,۰۰۰</u>

بانک دی - شعبه حافظ - ۱۰۰۱۲۹۴۳۰۰۷

بانک آینده - شعبه ولیعصر ساعی - ۰۱۰۰۳۱۶۷۸۲۰۰۷

۱۰- جاری کارگزاران

جاری کارگزاران به تفکیک هر کارگزار به شرح زیر است:

۱۴۰۰/۰۳/۳۱			
مانده ابتدای سال	گردش بدهکار	گردش بستانکار	مانده پایان سال
ریال	ریال	ریال	ریال
۴,۵۲۰,۲۹۹,۲۳۲	۹۴,۰۳۵,۵۱۹,۳۹۷	(۹۸,۵۵۵,۸۱۸,۶۳۹)	-
-	۴۰۹,۶۸۸,۷۲۷,۲۳۹	(۴۰۸,۶۵۵,۱۳۴,۳۶۰)	۱,۰۳۳,۵۹۲,۸۶۹
-	۳۶,۳۳۵,۱۹۲,۳۶۲	(۳۶,۳۳۵,۱۹۲,۳۶۲)	-
۷۹,۹۴۹,۷۱۳,۱۲۵	(۷۹,۹۳۱,۸۲۰,۵۲۸)		۱۷,۸۹۲,۵۹۷
۲۳۸,۰۹۳,۶۶۵	۱۱۱,۲۴۹,۲۳۸	(۳۶,۵۴۵,۱۳۹)	۳۱۲,۸۸۸,۷۶۴
<u>۴,۷۵۸,۳۹۲,۸۹۷</u>	<u>۶۲۰,۱۲۰,۴۰۱,۳۵۱</u>	<u>(۶۲۳,۵۱۴,۵۱۱,۰۱۸)</u>	<u>۱,۳۶۴,۳۷۴,۲۳۰</u>

فیروزه آسیا

بانک مسکن

نهایت نگر

رضوی

سایر دریافتنی ها - تعدیلات ناشی از سقف کارمزد

صندوق سرمایه گذاری مشترک سبحان
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
گزارش مالی میان دوره ای
دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۰

۱۱- پرداختنی به سرمایه گذاران

۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۳/۳۱	یادداشت
ریال	ریال	
۲۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	
۳,۶۴۹,۶۸۴,۲۳۰	۵۹۷,۳۷۲,۱۴۹	
۳,۸۶۹,۶۸۴,۲۳۰	۲۰,۵۹۷,۳۷۲,۱۴۹	

حسابهای پرداختنی بابت صدور واحدهای سرمایه گذاری
حساب های پرداختنی بابت ابطال واحدهای سرمایه گذاری

۱۲ - پرداختنی به ارکان صندوق

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

۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۳/۳۱	
ریال	ریال	
۱۰,۵۸۷,۳۴۶,۰۶۲	۱۷,۰۳۳,۳۸۵,۰۴۱	مدیر صندوق
۱۴۰,۹۸۳,۶۴۸	۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	متولی
۹۳,۶۴۷,۱۶۰	۱۴۱,۶۷۶,۰۲۳	حسابرس
۲۵۸,۰۰۸۱,۱۸۵	۷۷۰,۳۸۱,۱۸۵	بدهی به مدیر بابت امور صندوق
۴,۹۰۰,۰۰۰	۷,۶۳۰,۰۰۰	مطالبات مدیر بابت صدور و ابطال
۱۱,۰۸۴,۹۵۸,۰۵۵	۱۸,۳۵۳,۰۶۲,۳۴۹	

۱۳- سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر

۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۳/۳۱	
ریال	ریال	
۱,۶۷۴,۳۹۷,۳۰۳	۱,۶۷۴,۳۹۷,۳۰۳	ذخیره تصفیه
۲۲,۱۲۹,۰۴۳	۲۰,۶۹۰,۸۰۴	ذخیره آبونمان نرم افزار
۱,۶۹۶,۵۲۶,۳۴۶	۱,۶۹۵,۰۸۸,۱۰۷	

۱۴-خالص دارایی ها

۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۳/۳۱	
ریال	ریال	تعداد
۱,۳۶۴,۳۷۸,۲۷۶,۷۹۴	۱,۳۹۸,۰۶۷,۹۶۰,۷۴۰	۹۰,۷۰۱
۱۶,۳۰۳,۵۴۲,۷۲۹	۱۴,۳۱۱,۵۰۶,۶۰۷	۱,۰۰۰
۱,۳۸۰,۶۸۱,۸۱۹,۵۲۳	۱,۳۱۲,۳۷۹,۴۶۷,۳۴۷	۹۱,۷۰۱

واحدهای سرمایه گذاری عادی
واحدهای سرمایه گذاری ممتاز

صندوق سرمایه گذاری مشترک سبحان

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

گزارش مالی میان دوره ای

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۰

۱۵- سود (زیان) فروش اوراق بهادار

یادداشت	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۰	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۹	سال ۱۳۹۹
سود (زیان) حاصل از فروش سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس و فرابورس	۱۵-۱	ریال	ریال
		(۵۳,۵۶۷,۸۲۰,۸۹۹)	۳۱۹,۲۳۸,۷۶۵,۹۵۷
سود (زیان) حاصل از فروش حق تقدم	۱۵-۲	(۲,۷۸۱,۱۹۴,۷۱۸)	۷,۶۹۲,۳۶۷,۶۵۴ -
		(۵۶,۳۴۹,۰۱۵,۶۱۷)	۳۲۶,۹۳۱,۱۳۳,۶۱۱

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

تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۹	سال ۱۳۹۹
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
پالایش نفت اصفهان	۲,۹۴۴,۳۸۰,۰۰۰	۳,۸۰۶,۰۸۸,۲۲۷	۲,۷۹۷,۱۳۹	۱۴,۷۲۱,۹۰۱	(۸۷۹,۲۲۷,۲۶۷)	۲۹,۸۳۵,۳۸۵,۵۰۷	۲۴,۴۷۲,۳۵۹,۹۷۷
سیمان کرمان	۱۸,۶۷۹,۴۲۸,۰۱۰	۲۱,۸۵۸,۳۰۳,۱۸۸	۱۷,۷۴۵,۱۳۲	۹۳,۳۹۷,۱۲۸	(۳,۲۹۰,۰۱۷,۴۴۸)	-	(۱۸,۷۱۴,۳۳۴,۸۶۱)
سیمان اصفهان	۱,۰۳۹,۹۳۴,۲۸۰	۱,۹۶۴,۲۴۱,۲۲۷	۹۸۷,۸۴۸	۵۱,۹۹۶,۶۷۱	(۹۳۰,۴۹۴,۴۶۶)		۱,۵۰۱,۷۲۱,۰۵۳
پتروشیمی شازند	۱,۲۲۰,۵۰۰,۰۰۰	۱,۲۸۰,۸۳۳,۴۲۶	۱,۱۵۹,۴۶۸	۶۱,۰۲۵,۰۰۰	(۶۷,۵۹۵,۳۹۴)		(۲۱,۹۸۶,۹۳۵,۴۹۵)
پتروشیمی فناوران	۶۱,۴۴۸,۱۵۱,۵۱۰	۶۹,۶۰۵,۹۸۶,۳۷۵	۵۸,۳۷۴,۷۹۱	۳۰۷,۲۴۰,۷۵۸	(۸,۵۲۳,۴۵۰,۳۱۴)		(۱۱۱,۷۰۸,۹۰۵)
پتروشیمی غدیر	۱۶,۱۹۹,۵۰۱,۰۴۲	۱۶,۵۳۸,۷۶۱,۴۶۳	-	-	(۳۳۹,۲۶۰,۴۲۱)		(۳,۱۴۶,۷۵۰,۲۳۰)
ایران خودرو	۲۰,۰۴۹,۴۸۰,۰۰۰	۲۴,۲۵۴,۰۶۴,۵۲۲	۱۹,۰۰۴,۷۹۲	۱۰,۰۲۴,۷۴۰	(۴,۲۳۳,۸۷۸,۷۱۴)		(۳,۵۲۹,۹۲۸,۹۵۰)
گروه بهمن	۱۵,۳۰۹,۸۰۰,۳۰۱	۱۵,۲۴۶,۱۵۸,۶۳۵	۱۴,۴۴۹,۰۳۵	۷۶,۰۴۸,۹۰۰	(۱۲۶,۸۷۶,۲۶۹)	۳۸,۰۰۰,۱۴۷,۳۸۷	۳۸,۵۶۴,۶۹۴,۴۲۳
فرآورده های نسوز آذر	۱,۵۸۲,۵۱۵,۰۴۰	۳,۴۱۵,۶۳۹,۶۴۸	۱,۵۰۳,۳۳۸	۷,۹۱۲,۵۷۶	(۱,۸۴۲,۵۴۰,۵۲۲)		(۲۶,۱۸۸,۷۲۹,۳۱۹)
فولاد کاه جنوب کیش	۱۶,۳۱۳,۵۰۱,۳۷۰	۱۹,۴۰۲,۲۶۵,۵۲۰	۱۵,۴۹۷,۶۶۱	۸۱,۵۶۷,۵۰۶	(۳,۱۸۵,۸۲۹,۳۱۷)	۳۴,۰۶۴,۶۴۶	۱۶,۵۱۲,۲۶۳,۳۰۷
فولاد مبارکه اصفهان	۲,۸۳۰,۱۷۰,۰۰۱	۳,۱۲۷,۰۳۲,۷۷۸	۲,۶۸۸,۶۴۳	۱۴,۱۵۰,۸۵۱	(۳۱۳,۷۰۲,۲۷۱)	۴,۷۴۳,۶۱۰,۰۵۲	(۶۵۶,۳۲۱,۳۳۰)
فولاد خوزستان	۳,۹۵۸,۸۰۰,۰۰۰	۴,۲۳۳,۴۶۰,۱۴۷	۳,۷۶۰,۸۰۸	۱۹,۷۹۴,۰۰۰	(۲۹۸,۲۱۴,۹۵۵)		(۱۰,۱۵۱,۰۱۴,۵۹۵)
معدنی و صنعتی چادرملو	۳۵,۱۰۵,۶۵۱,۹۲۰	۳۸,۴۵۷,۸۰۶,۶۳۵	۳۳,۳۵۰,۰۰۹	۱۷۵,۵۲۸,۲۶۰	(۳,۵۶۱,۰۳۲,۷۱۴)		۲۱,۸۸۳,۰۹۸,۴۸۴
معدنی و صنعتی گل گهر	۲۷,۳۴۵,۲۵۵,۸۲۰	۲۹,۸۱۹,۱۸۱,۴۷۸	۲۵,۹۷۷,۵۹۲	۱۳۶,۷۲۶,۴۲۸	(۲,۶۳۶,۵۹۹,۶۷۸)		(۲,۵۸۸,۱۷۳,۷۸۴)
تامین سرمایه لوتوس پارسیان	-	-	-	-	-		۱۹,۹۵۱,۵۳۲,۴۰۲
بانک صادرات ایران	۱۹,۵۳۵,۵۲۰,۰۰۰	۲۲,۹۳۸,۸۳۶,۹۶۷	۱۸,۵۵۸,۵۸۵	۹۷,۶۷۷,۶۰۱	(۳,۵۱۹,۵۵۳,۱۵۳)		(۸۲۱,۲۹۴,۸۵۵)
بانک اقتصاد نوین	۱,۲۱۷,۰۸۰,۰۰۰	۱,۲۸۳,۵۱۷,۳۶۰	۱,۱۵۶,۲۰۳	۶۰,۸۵۴,۰۰۰	(۷۳,۶۷۸,۹۶۳)		(۱,۲۲۰,۵۰۹,۹۷۷)
بانک تجارت	۱۸,۳۷۴,۵۲۹,۴۴۵	۲۵,۰۶۴,۹۶۶,۱۷۷	۱۷,۴۵۵,۶۶۳	۹۱,۸۷۲,۶۴۷	(۶,۷۹۹,۷۶۵,۰۴۲)		(۲۸۶,۰۰۷,۲۳۶)
ایران ارقام	۱,۶۳۴,۰۰۰,۰۰۰	۱,۷۴۶,۵۴۵,۸۵۸	۱,۵۵۲,۲۳۷	۸,۱۶۹,۹۹۹	(۱۲۲,۲۶۸,۰۹۴)		(۸,۴۶۹,۸۸۳,۰۱۱)
داده گستر عسرنوین های وب	۱	۱۰,۴۸۷	-	-	(۱۰,۴۸۶)	۱,۲۰۸,۲۲۵,۰۳۲	(۱۰,۳۷۸,۷۷۸,۰۰۵)
صنعتی بهشهر	۱۰,۹۸۹,۲۸۶,۵۴۰	۸,۴۸۲,۲۲۱,۶۹۱	۱۰,۴۳۹,۶۴۷	۵۴,۹۴۶,۴۲۲	۲,۴۴۱,۶۷۸,۷۷۰		(۳,۷۷۴,۸۶۲,۵۷۹)
صنعت غذایی کورش	۶,۸۷۶,۵۳۸,۶۲۰	۵,۱۳۹,۶۲۴,۳۲۸	۶,۵۳۲,۶۲۱	۳۴,۲۸۲,۶۹۶	۱,۶۹۵,۹۹۸,۹۷۵		-
گروه دارویی برکت	۳۵,۷۱۳,۷۱۹,۵۲۰	۴۳,۸۹۵,۶۴۱,۹۲۳	۳۳,۹۲۷,۵۱۷	۱۷۸,۵۶۸,۶۰۲	(۸,۳۹۴,۴۱۸,۵۲۲)		(۱,۷۷۷,۶۴۲,۴۸۸)
داروسازی کوثر	۱۶,۴۴۳,۶۸۰,۰۸۸	۲۵,۴۵۰,۳۵۱,۱۳۱	۱۵,۶۲۰,۸۴۸	۸۲,۲۱۷,۴۰۱	(۹,۱۰۴,۷۰۹,۲۹۲)		(۲۶,۵۰۸,۶۴۷,۲۴۰)
سرمایه گذاری پارس آریان	۳,۵۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۲۵۸,۴۵۵,۹۸۵	۳,۲۴۴,۱۵۲	۱۷,۶۰۱,۰۰۱	۲۴۰,۷۹۸,۸۶۲		-
جمع نقل به صفحه بعد	۳۳۸,۲۳۱,۴۲۳,۵۰۸	۳۹۰,۲۶۹,۹۹۴,۸۰۶	۳۰۵,۹۲۵,۷۲۹	۱,۶۱۰,۱۵۹,۶۶۸	(۵۲,۹۵۴,۶۴۶,۶۹۵)	۷۳,۸۲۱,۴۲۳,۶۲۴	(۱۶,۴۲۵,۸۵۴,۲۰۴)

صندوق سرمایه گذاری مشترک سبحان

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

گزارش مالی میان دوره ای

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۰

تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به		سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
						۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۹	سال ۱۳۹۹		
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۳۳۸,۲۳۱,۴۳۳,۵۰۸	۳۹۰,۲۶۹,۹۹۴,۸۰۶	۳۹۰,۲۶۹,۹۹۴,۸۰۶	۳۰۵,۹۲۵,۷۲۹	۱,۶۱۰,۱۵۹,۶۶۸	(۵۲,۹۵۴,۶۴۶,۶۹۵)	۷۳,۸۲۱,۴۳۲,۶۲۴	(۱۶,۴۲۵,۸۵۴,۲۰۴)		
-	-	-	-	-	-	-	۱,۸۸۲,۱۲۱,۷۹۱		
۱,۰۱۴,۹۲۶	۱۳,۳۴۴,۳۹۰,۱۹۶	۱۳,۸۷۸,۱۶۵,۳۶۹	۱۲,۶۷۷,۰۸۲	۶۶,۷۲۱,۹۴۹	۳۸۶,۸۲۵,۷۹۶	۹,۳۲۵,۲۲۴,۳۷۹	(۳۹,۰۲۱,۱۰۸,۲۵۴)		
-	-	-	-	-	-	-	۶۶۵,۱۱۲,۸۶۹		
-	-	-	-	-	-	-	۲۴,۴۲۴,۳۰۱,۷۴۱		
-	-	-	-	-	-	۷۵۰,۸۱۷	۷۵۰,۸۱۷		
-	-	-	-	-	-	-	۴۰,۸۶۱,۰۰۱,۶۹۱		
-	-	-	-	-	-	۲,۶۳۰,۷۲۱,۲۱۳	(۱۵,۰۱۱,۳۵۸,۹۱۳)		
-	-	-	-	-	-	-	۴۶۹,۶۰۴,۴۵۴		
-	-	-	-	-	-	-	۳۳,۸۶۹,۰۰۳,۰۵۴		
-	-	-	-	-	-	۴,۰۸۸,۸۴۸,۷۵۰	(۳,۹۵۹,۸۷۳,۰۵۶)		
-	-	-	-	-	-	-	(۹,۰۷۱,۱۴۷,۸۷۷)		
-	-	-	-	-	-	-	(۵۰,۵۸۸,۵۷۲,۱۷۰)		
-	-	-	-	-	-	-	(۶۶,۹۸۰,۰۹۶,۱۴۵)		
-	-	-	-	-	-	-	(۱۶,۱۱۰,۴۳۳,۵۷۶)		
-	-	-	-	-	-	۱۵۰,۰۵۵,۱۰۹	۱۵۰,۰۵۵,۱۰۹		
-	-	-	-	-	-	-	۶,۴۵۵,۱۸۶,۵۵۶		
-	-	-	-	-	-	-	۱۶,۶۱۹,۰۴۱,۸۹۳		
-	-	-	-	-	-	-	۶,۳۴۶,۷۵۷,۲۲۵		
-	-	-	-	-	-	-	۱۵۸,۹۱۰,۴۲۶,۲۹۵		
-	-	-	-	-	-	-	۷۷۵,۰۰۸,۴۷۱		
-	-	-	-	-	-	-	۲۴,۴۲۰,۱۴۷,۹۱۶		
-	-	-	-	-	-	-	۲۹,۹۹۴,۹۰۰,۶۵۴		
-	-	-	-	-	-	۲,۵۹۵,۰۹۰,۶۵۱	۲,۵۹۵,۰۹۰,۶۵۱		
-	-	-	-	-	-	(۲۶۹,۲۸۲,۶۸۹)	۳,۱۸۰,۹۲۲,۲۳۷		
۳۵۱,۵۷۵,۸۲۳,۷۰۴	۴۰۳,۱۴۸,۱۶۰,۱۷۵	۴۰۳,۱۴۸,۱۶۰,۱۷۵	۳۱۸,۶۰۳,۸۱۱	۱,۶۷۶,۸۸۱,۶۱۷	(۵۳,۵۶۷,۸۲۰,۸۹۹)	۱۱۱,۳۸۲,۷۸۵,۶۷۱	۱۳۴,۴۵۰,۸۸۹,۳۲۹		

جمع نقل از صفحه قبل

تأمین سرمایه آمین

تکادو

گروه مینا (سهامی عام)

افست

سهامی ذوب آهن اصفهان

ذوب روی اصفهان

هلدینگ صنایع معدنی خاورمیانه

ملی صنایع مس ایران

فولاد هرمزگان جنوب

لامپ پارس شهاب

ایران ترانسفو

موتوزن

گروه صنعتی بوتان

سرمایه گذاری پارس توشه

تراکتورسازی ایران

سیمان ساوه

سرمایه گذاری سیمان تأمین

توسعه معادن و فلزات

توسعه معادن روی ایران

یاما

بانک ملت

بانک پاسارگاد

بانک سینا

پشم شیشه ایران

اعتباری ملل

جمع نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه گذاری مشترک سبحان

بادداشت های توضیحی صورت های مالی

گزارش مالی میان دوره ای

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۰

تعداد	بهای فروش ریال	ارزش دفتری ریال	کارمزد ریال	مالیات ریال	سود (زیان) فروش ریال	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۹		سود (زیان) فروش ریال	سود (زیان) فروش ریال	جمع نقل از صفحه قبل
						دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۹	سال ۱۳۹۹			
-	۳۵۱,۵۷۵,۸۲۳,۷۰۴	۴۰۳,۱۴۸,۱۶۰,۱۷۵	۳۱۸,۶۰۳,۸۱۱	۱,۶۷۶,۸۸۱,۶۱۷	(۵۳,۵۶۷,۸۲۰,۸۹۹)	۱۱۱,۳۸۲,۷۸۵,۶۷۱	۱۳۴,۴۵۰,۸۸۹,۳۲۹	۱۲,۶۳۴,۷۵۳,۵۱۶	۳۵,۳۳۱,۲۳۹	پر داخت الکترونیک سامان کیش
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	سپیدار سیستم آسیا
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	پالایش نفت بندرعباس
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	پالایش نفت تهران
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	پالایش نفت تبریز
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	نفت سپاهان
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	نفت بهران
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	تولید برق ماهتاب کهنوچ
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	تولید برق غسلویه مینا
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	توسعه مسیر برق گیلان
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	تولید نیروی برق آبادان
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	مدیریت انرژی امید تابان هور
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	توسعه مولد نیروگاهی چهرم
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	لیزینگ پارسیان
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	لیزینگ صنعت و معدن
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	لیزینگ رایان سایپا
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	مخابرات ایران
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	شرکت ارتباطات سیار ایران
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	بیمه دانا
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	بیمه ما
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	بیمه معلم
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	بیمه البرز
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	بیمه نوین
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری کشاورزی کوثر
-	۳۵۱,۵۷۵,۸۲۳,۷۰۴	۴۰۳,۱۴۸,۱۶۰,۱۷۵	۳۱۸,۶۰۳,۸۱۱	۱,۶۷۶,۸۸۱,۶۱۷	(۵۳,۵۶۷,۸۲۰,۸۹۹)	۱۳۵,۳۲۸,۳۳۲,۳۹۲	۳۵۶,۳۳۳,۵۵۲,۴۰۹	۲۱,۸۸۹,۹۲۳,۰۰۶	۲۱,۸۸۹,۹۲۳,۰۰۶	جمع نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه گذاری مشترک سبحان

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

گزارش مالی میان دوره ای

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۰

جمع نقل از صفحه قبل

ملی کشت و صنعت و دامپروری پارس

ماشین سازی اراک

مدیریت صنعت شوینده ت.ص.بهشهر

پلیمر آریا ساسول

پتروشیمی تندگویان

پتروشیمی ارومیه

نیروکالر

صنایع پتروشیمی کرمانشاه

س. نفت و گاز و پتروشیمی تأمین

صنایع بهداشتی سابنا

پتروشیمی زاگرس

پدیده شیمی قرن

پتروشیمی شیراز

پتروشیمی خراسان

سرمایه گذاری صنایع پتروشیمی

بین المللی محصولات پارس

صنایع پتروشیمی خلیج فارس

کلر پارس

پتروشیمی نوری

پتروشیمی بوعلی سینا

پاکسان

پتروشیمی خارک

پتروشیمی پردیس

سرمایه گذاری مسکن

توسعه و عمران امید

جمع نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه گذاری مشترک سبحان
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
گزارش مالی میان دوره ای
دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۰

۲-۱۵- زیان حاصل از فروش حق تقدم

سال ۱۳۹۹	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۹		دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۰				
	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
(۵۵۸,۰۶,۷۱۳)		.	.		.	.	.
۲۶۶,۹۵۰,۴۱۷	۲۶۶,۹۵۰,۴۱۷	-	-	-	-	-	-
-		(۱,۴۳۳,۵۲۹,۴۴۲)	۱۲,۵۹۳,۱۹۲	۲,۳۹۲,۶۵۶	۳,۹۳۷,۱۸۲,۰۵۴	۲,۵۱۸,۶۳۸,۴۶۰	۸۴۲,۳۵۴
-		(۱,۳۴۷,۶۶۵,۳۷۶)	۳۹,۴۱۷,۲۵۱	۷,۴۸۹,۱۶۱	۹,۱۸۴,۲۰۹,۲۶۴	۷,۸۸۳,۴۵۰,۴۰۰	۶۷۲,۶۸۸
۷,۴۸۱,۲۲۳,۹۵۰		-	-	-	-	-	-
۷,۶۹۲,۳۶۷,۶۵۴	۲۶۶,۹۵۰,۴۱۷	(۲,۷۸۱,۱۹۴,۷۱۸)	۵۲۰,۱۰,۴۴۳	۹,۸۸۱,۸۱۷	۱۳,۱۳۱,۳۹۱,۳۱۸	۱۰,۴۰۲,۰۸۸,۸۶۰	۱,۵۱۵,۰۴۲

ح . فرآورده های نسوز آذر

ح . اعتباری ملل

ح. سرمایه گذاری خوارزمی

ح . معدنی و صنعتی گل گهر

ح . تامین سرمایه لوتوس پارسیان

صندوق سرمایه گذاری مشترک سبحان

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

گزارش مالی میان دوره ای

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۰

۱۶- سود تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

یادداشت	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۰	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۹	سال ۱۳۹۹
	ریال	ریال	ریال
۱۶-۱	(۱۲۰,۱۹۳,۰۲۶,۷۱۴)	۵۴۰,۲۲۹,۰۹۷,۳۷۷	(۱۶۰,۵۷۲,۰۰۶,۱۷۰)
۱۶-۲	-	-	۷۷۶,۶۳۰,۹۲۹
	(۱۲۰,۱۹۳,۰۲۶,۷۱۴)	۵۴۰,۲۲۹,۰۹۷,۳۷۷	(۱۶۱,۳۳۸,۶۳۷,۰۹۹)

سود تحقق نیافته نگهداری سهام

سود تحقق نیافته نگهداری حق تقدم سهام

۱۶-۱ - سود تحقق نیافته نگهداری سهام

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۹		دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۰					
تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کلرمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۶۸۸,۲۰۰	۷۴,۶۴۲,۱۷۲,۰۰۰	۷۰,۶۲۹,۸۷۴,۵۱۲	۷۰,۹۱۰,۰۶۳	۳۷۳,۲۱۰,۰۶۰	۳,۵۶۸,۱۷۶,۵۶۵	-	(۹,۰۷۰,۵۱۲,۳۳۷)
۱,۴۲۷,۶۸۵	۵۴,۹۳۷,۳۱۸,۸۰۰	۵۰,۸۶۷,۵۱۳,۷۲۶	۵۲,۱۹۰,۰۴۵	۲۷۴,۶۸۶,۵۹۴	۳,۷۴۲,۹۲۸,۰۲۷	-	۰
۵۹۰,۳۶۲	۲۶,۱۷۰,۱۵۷,۰۹۸	۳۰,۲۷۰,۲۷۶,۱۲۱	۲۴,۸۶۱,۶۴۹	۱۳۰,۸۵۰,۷۸۵	(۴,۲۵۵,۸۳۱,۴۵۸)	-	(۵,۲۸۷,۷۴۵,۵۱۹)
۹۶۰,۸۱,۰۰۰	۸۰,۷۰۸,۰۴۰,۰۰۰	۱۰۰,۷۶۲,۳۳۰,۵۴۲	۷۶,۶۷۲,۶۳۸	۴۰۳,۵۴۰,۲۰۰	(۲۰,۵۳۴,۵۰۳,۳۸۰)	-	(۳۱,۹۶۵,۵۵۱,۶۶۶)
۱۰۰,۷۸۵,۰۸	۵۰,۱۱۰,۳۴۱,۷۷۶	۶۱,۰۰۳,۸۹۵,۴۰۲	۴۷,۶۰۴,۸۲۵	۲۵۰,۵۵۱,۷۰۹	(۱۱,۱۹۰,۷۱۰,۱۶۰)	۳۱,۳۹۱,۹۷۶,۴۹۶	(۳,۸۰۷,۱۷۰,۲۹۴)
۹,۲۷۱,۳۷۸	۴۵,۸۰۷,۱۳۳,۱۳۶	۴۶,۰۹۵,۰۶۵,۷۷۰	۴۴,۵۱۶,۷۷۶	۲۲۹,۰۲۵,۶۶۶	(۵۶,۰۴۸۵,۰۷۶)	۱۱,۶۷۸,۰۰۶,۶۵۵	(۱۱,۳۶۷,۹۸۷,۷۲۱)
۳,۳۰۸,۷۷۱	۳۰,۶۷۲,۳۰۷,۱۷۰	۳۱,۶۸۵,۵۲۸,۱۰۱	۲۹,۱۳۸,۶۹۲	۱۵۳,۳۶۱,۵۳۶	(۱,۱۹۵,۷۲۱,۱۵۹)	-	۰
۳,۵۱۵,۱۸۵	۴۴,۱۲۷,۸۰۴,۷۶۵	۴۱,۹۲۰,۵۶۹,۷۸۹	۴۰,۹۷۱,۴۱۵	۲۱۵,۶۳۹,۰۲۴	۹۵۰,۶۲۴,۵۳۸	-	۰
۲۰,۶۰۰,۰۱۷	۲۲,۲۵۴,۳۶۳,۶۵۱	۲۱,۹۱۶,۳۰۰,۳۸۶	۲۱,۱۴۱,۶۴۵	۱۱۱,۲۷۱,۸۱۸	۲۰,۵۶۴۹,۹۰۱	-	۰
۱۳,۸۱۷	۲۲۲,۲۰۴,۹۹۴	۱۰۸,۲۵۱,۳۹۴	۲۱۱,۰۹۵	۱,۱۱۱,۰۲۵	۱۱۲,۴۳۱,۵۸۰	-	۰
۱۷۸,۵۶۰	۵۶۳,۵۳۵,۳۶۰	۳۹۳,۳۷۵,۱۰۵	۵۳۵,۳۵۹	۳,۸۱۷,۶۷۷	۱۶۶,۸۰۷,۲۲۰	-	۰
۱۰,۷۱۰,۰۵۱	۳,۶۴۶,۹۲۸,۶۵۵	۳,۲۰۵,۴۱۴,۳۵۴	۳,۴۶۴,۵۸۲	۱۸,۲۳۴,۶۴۳	۴۱۹,۸۱۵,۰۷۶	-	۰
۳۳۴,۳۶۱	۲۰,۰۶۸,۳۴۷,۲۲۰	۲۳,۱۱۳,۹۱۱,۶۴۵	۱۹,۰۶۴,۹۳۰	۱۰۰,۳۴۱,۷۳۶	(۳,۱۶۴,۹۷۱,۰۹۱)	-	(۶۰۳,۴۷۳,۹۹۸)
۹,۶۵۸,۹۹۴	۴۱,۶۸۸,۲۱۸,۱۰۴	۵۴,۷۴۷,۸۸۴,۰۶۴	۳۹,۶۰۳,۸۰۷	۲۰۸,۴۴۱,۰۹۱	(۱۳,۳۰۷,۷۱۰,۸۵۸)	-	(۸,۹۶۸,۳۲۱,۸۳۳)
۲۵۹,۵۸۹	۱۸,۳۷۱,۱۱۳,۵۲۰	۲۳,۰۸۶,۴۵۸,۷۹۸	۱۷,۴۵۲,۵۵۸	۹۱,۸۵۵,۵۶۸	(۱۴,۸۲۴,۶۵۳,۳۹۴)	-	۷,۸۵۵,۴۸۶,۲۷۴
۴,۸۹۴,۳۴۱	۳۰,۸۸۳,۲۹۱,۷۱۰	۳۲,۳۳۹,۶۱۸,۷۷۴	۲۹,۳۳۹,۱۲۷	۱۵۴,۴۱۶,۴۵۹	(۱,۶۴۰,۰۰۸,۲۶۵۰)	-	(۹۴۶,۴۴۶,۷۴۳)
۵,۲۹۱,۰۰۰	۲۴,۶۷۱,۹۳۳,۰۰۰	۲۵,۲۴۵,۶۸۹,۰۴۰	۲۴,۴۳۸,۲۳۶	۲۳,۳۵۹,۶۶۵	(۷۲۰,۵۵۴,۰۴۱)	-	(۶۰۰۵۷,۳۹۳,۸۴۲)
۴,۲۸۱,۰۳۴	۵۳,۷۲۶,۹۷۶,۷۰۰	۷۱,۳۰۲,۲۶۳,۰۷۶	۵۱,۰۴۰,۶۲۸	۲۶۸,۶۳۴,۸۸۴	(۱۷,۸۹۴,۹۶۱,۸۸۷)	-	(۱۴,۹۹۸,۳۵۵,۵۹۳)
۱,۲۹۹,۳۰۳	۱۴۰,۸۴۴,۴۴۵,۵۲۰	۱۴,۳۳۶,۴۵۰,۸۳۳	۱۳,۳۸۰,۲۲۲	۷۰,۴۲۲,۲۲۳	(۳۴۵,۸۰۸,۷۵۸)	۲,۴۷۱,۵۸۶,۳۰۶	۲,۶۴۳,۸۹۲,۲۰۳
۳,۳۷۰,۲۹۵	۳۸,۸۹۳,۲۰۴,۳۰۰	۴۵,۵۹۶,۷۹۰,۱۶۶	۳۶,۹۴۸,۵۴۴	۱۹۴,۴۶۶,۰۲۲	(۶,۹۳۵,۰۰۰,۴۱۲)	۲,۲۲۱,۸۴۰,۶۰۸	(۱۱,۵۳۷,۷۸۱,۱۳۰)
۲,۴۶۴,۸۸۸	۴۰,۱۷۷,۶۷۴,۴۰۰	۴۳,۰۵۰,۳۹۹,۰۶۳	۳۸,۱۶۸,۷۹۱	۲۰۰,۸۸۸,۳۷۲	(۳,۱۱۱,۷۸۱,۸۲۶)	۳۷,۷۴۱,۴۱۴,۰۴۰	(۵۰,۰۸۳,۷۷۳,۸۹۸)
۴۷۱,۲۰۷	۶۹,۲۱۵,۵۹۶,۲۳۰	۷۰,۱۰۱,۲۴۰,۶۲۴	۶۵,۷۵۴,۸۱۶	۳۴۶,۰۷۷,۹۸۱	(۱,۲۹۷,۴۷۷,۱۹۳)	(۷۴۴,۰۹۳,۲۶۶)	۳۷۰,۸۰۰,۲۷۴,۷۲۸
۷,۶۵۱,۶۹۶	۶۱,۵۱۹,۶۴۳,۸۸۰	۵۹,۱۱۲,۵۵۸,۵۷۸	۵۸,۴۴۳,۶۶۲	۳۰۷,۵۸۸,۲۱۹	۲۰,۴۱۰,۴۲,۴۲۱	-	۱۵,۷۰۲,۷۱۴,۱۸۸
۱,۵۶۵,۰۸۶	۴۴,۶۸۱,۵۵۰,۲۶۰	۵۸,۵۵۸,۷۲۸,۲۵۵	۴۱,۴۹۷,۴۷۳	۲۱۸,۴۰۷,۷۵۱	(۱۵۱,۳۷۰,۸۳,۲۲۹)	-	۰
۳,۵۹۲,۷۴۹	۴۸,۹۳۳,۲۴۱,۳۸۰	۵۸,۹۴۱,۳۱۰,۵۹۳	۴۶,۴۸۶,۵۷۹	۲۴۴,۶۶۶,۳۰۷	(۹,۹۹۹,۸۴۱,۹۹۹)	۲۸,۰۰۳,۵۲۲,۷۵۷	(۲۶,۹۳۹,۷۹۶,۵۱۷)
۲,۸۴۰,۹۸۳	۴۰,۰۲۹,۴۵۰,۴۷۰	۴۴,۵۶۶,۹۹۹,۸۵۳	۳۸,۰۲۷,۹۷۸	۲۰۰,۱۴۷,۲۵۲	(۴,۷۷۵,۰۲۴,۶۱۳)	-	۰
جمع نقل به صفحه بعد	۹۷۸,۸۰۶,۹۹۳,۱۰۹	۱,۰۹۲,۶۵۷,۸۱۸,۳۵۴	۹۲۹,۸۶۶,۶۴۳	۴,۸۹۴,۰۲۴,۹۶۷	(۱۱۹,۶۷۴,۷۲۴,۸۵۵)	۱۱۲,۷۶۳,۲۵۳,۵۹۶	(۱۱۸,۳۵۰,۹۴۳,۲۶۷)

صندوق سرمایه گذاری مشترک سبحان

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

گزارش مالی میان دوره ای

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۰

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۹		دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۰					
سال ۱۳۹۹	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۹	سود (زیان) تحقق نیافته	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد
سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	ریال	ریال	ریال	ریال	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
(۱۱۸,۳۵۰,۹۴۳,۲۶۷)	۱۱۲,۷۶۲,۲۵۳,۵۹۶	(۱۱۹,۶۷۴,۷۲۶,۸۵۵)	۴,۸۹۴,۰۳۴,۹۶۷	۹۲۹,۸۶۶,۶۴۲	۱,۰۹۲,۶۵۷,۸۱۸,۳۵۴	۹۷۸,۸۰۶,۹۹۳,۱۰۹	-
(۸,۴۳۸,۷۴۰,۰۳۴)	-	(۴,۰۵۰,۹۰۳,۷۶۸)	۱۲۰,۶۲۰,۶۲۳	۲۲,۹۱۷,۹۱۸	۲۸,۰۳۱,۴۸۹,۷۷۷	۲۴,۱۲۴,۱۲۴,۵۵۰	۱,۹۲۲,۲۴۱
۶۰,۸۱۰,۷۹۳,۸۵۲	۸,۵۷۱,۳۱۲,۶۳۱	(۱۱۵,۳۰۹,۸۳۵)	۲۳,۶۰۰,۰۰۰	۴,۴۸۴,۰۰۰	۴,۸۰۷,۲۳۵,۸۳۵	۴,۷۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰
(۷,۰۷۸,۲۸۴,۷۹۳)	-	۳۰۹,۸۰۵,۹۹۸	۱۷۰,۳۸۶,۳۲۲	۳۲,۳۷۳,۴۰۱	۲۳,۵۶۴,۶۹۸,۷۵۸	۳۴,۰۷۷,۲۶۴,۴۸۰	۳,۳۸۰,۶۸۱
(۹,۰۰۲,۸۴۲,۲۷۷)	-	(۱,۵۹۸,۷۸۸,۵۵۱)	۳۷۲,۱۱۵,۶۲۳	۷۰,۷۰۱,۹۶۸	۷۵,۵۷۹,۰۹۵,۴۷۰	۷۴,۴۲۳,۱۲۴,۵۱۰	۴,۸۷۳,۸۱۳
۴۰,۹۱۲,۶۶۲۰	-	(۲,۹۷۳,۲۱۱,۶۲۱)	۴۸,۸۰۲,۴۷۷	۹,۲۷۲,۴۷۱	۱۲,۶۷۵,۶۳۱,۹۹۴	۹,۷۶۰,۴۹۵,۳۲۰	۶۹۰,۷۶۴
(۸۲۷,۱۷۸,۷۸۹)	-	۲,۶۸۳,۸۷۲,۸۵۴	۱۶۵,۴۱۵,۳۸۳	۳۱,۴۲۸,۹۲۳	۳۰,۲۰۲,۳۵۹,۵۶۰	۳۴,۰۸۳,۰۷۶,۷۲۰	۱,۱۷۹,۰۱۲
.	۴,۸۵۳,۶۷۰,۳۳۱	۵۳۰,۲۶۵,۷۰۹	۱۹۹,۶۶۸,۹۶۶	۳۷,۹۳۷,۱۰۴	۳۹,۱۶۵,۹۲۱,۶۹۲	۳۹,۹۳۳,۷۹۳,۴۷۲	۱۰,۲۲۸,۹۴۳
(۷,۱۱۵,۳۷۵,۷۸۲)	-	۸۸۱,۰۱۶,۵۷۵	۱۹۲,۱۷۲,۴۵۰	۳۶,۵۱۲,۷۶۶	۳۷,۳۲۴,۷۸۸,۲۱۰	۳۸,۴۳۴,۴۹۰,۰۰۰	۹,۵۳۰,۰۰۰
.	-	۳,۸۱۴,۹۵۲,۷۸۰	۴۴۷,۷۴۱,۳۴۰	۸۵,۰۷۰,۸۵۵	۸۵,۲۰۰,۵۰۳,۰۶۵	۸۹,۵۴۸,۲۶۸,۰۴۰	۸,۴۲۴,۱۰۸
۱,۸۱۴,۳۸۰,۷۱۱	۷,۶۸۸,۶۸۶,۹۰۵	.	.	.	.	.	.
۱۹,۲۳۴,۳۴۷,۶۵۶	-	.	.	.	.	.	.
(۱۶,۳۹۳,۰۲۰,۱۸۳)	-	.	.	.	.	.	.
(۳,۱۹۳,۸۷۷,۹۳۰)	-	.	.	.	.	.	.
(۹,۵۰۲,۰۹۰,۴۰۰)	۲۳,۶۹۸,۳۲۲,۲۳۲	.	.	.	.	.	.
۱,۴۹۳,۷۲۹,۰۰۲	۱۹,۴۰۰,۳۹۶,۱۰۰	.	.	.	.	.	.
(۲,۲۱۹,۷۴۷,۴۱۳)	-	.	.	.	.	.	.
۱,۱۷۱,۹۵۶,۰۴۴	-	.	.	.	.	.	.
۴,۲۷۲,۳۶۹,۲۳۰	-	.	.	.	.	.	.
(۴,۰۲۱,۶۵۶,۸۲۲)	-	.	.	.	.	.	.
(۱۵۱,۶۶۶,۰۵۴,۳۷۵)	۱۸۶,۹۷۵,۶۴۱,۷۹۵	(۱۲۰,۱۹۳,۰۴۶,۷۱۴)	۶,۶۳۴,۵۵۸,۱۵۱	۱,۲۶۰,۵۶۶,۰۴۹	۱,۴۳۹,۲۰۹,۵۳۲,۷۱۵	۱,۳۲۶,۹۱۱,۶۳۰,۲۰۱	جمع نقل از صفحه قبل

جمع نقل از صفحه قبل

پالایش نفت اصفهان

معدنی و صنعتی چادرملو

فولاد مبارکه اصفهان

فولاد خوزستان

کالسیمین

پتروشیمی شازند

بانک ملت

بیمه البرز

س. نفت و گاز و پتروشیمی تأمین

فولاد کالوه جنوب کیش

گروه دارویی برکت

ایران خودرو

گروه بهمن

داروسازی کوثر

فراورده های نسوز آذر

صنعتی بهشهر

معدنی و صنعتی گل گهر

پتروشیمی فناوران

بانک تجارت

جمع نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه گذاری مشترک سبحان

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

گزارش مالی میان دوره ای

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۰

تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۰		دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۹	
					سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
-	۱,۳۲۶,۹۱۱,۶۳۰,۲۰۱	۱,۴۳۹,۲۰۹,۵۳۲,۷۱۵	۱,۲۶۰,۵۶۶,۰۴۹	۶,۶۳۴,۵۵۸,۱۵۱	(۱۲۰,۱۹۳,۰۲۶,۷۱۴)	۱۸۶,۹۷۵,۶۴۱,۷۹۵	(۱۵۱,۶۶۶,۰۵۴,۳۷۵)	(۸,۹۰۵,۹۵۱,۷۹۵)
جمع نقل از صفحه قبل								
بانک صادرات ایران						۳۳,۴۶۰,۶۴۹,۵۵۲		
تراکتورسازی ایران						۲۷,۸۳۴,۹۹۸,۰۰۴		
پالایش نفت بندرعباس						۲۳,۸۴۰,۷۸۳,۱۵۸	-	
ماشین سازی اراک						۱۴,۵۷۶,۱۱۸,۴۲۲	-	
هلدینگ صنایع معدنی خاورمیانه						۱۳,۵۴۵,۹۹۸,۲۸۴	-	
بانک پاسارگاد						۱۲,۹۰۰,۴۶۷,۷۹۱	-	
نفت تهران						۱۲,۰۴۰,۶۸۷,۵۵۹	-	
تولید برق ماهتاب کهنوج						۱۰,۸۱۴,۶۰۷,۷۴۵	-	
پرذاخت الکترونیک سامان کیش						۹,۸۰۲,۰۴۲,۹۵۲	-	
تامین سرمایه لوئیس پارسین						۹,۶۲۸,۳۶۲,۹۸۷	-	
توسعه معادن روی ایران						۸,۳۱۰,۸۳۸,۴۶۰	-	
پتروشیمی شیراز						۷,۹۳۳,۰۱۰,۳۰۹	-	
نیرو محرکه						۶,۵۳۸,۷۲۳,۹۴۴	-	
بیمه ما						۶,۳۶۸,۵۲۰,۸۳۰	-	
پلیمر آریا سلسول						۵,۴۵۸,۶۴۱,۵۰۶	-	
سرمایه گذاری تامین اجتماعی						۴,۷۷۳,۱۱۱,۸۲۱	-	
سرمایه گذاری پارس توشه						۴,۵۴۰,۲۸۱,۷۷۵		
گروه صنعتی بوتان						۳,۹۵۸,۴۳۹,۳۱۱		
سرمایه گذاری کشاورزی کوثر						۲,۳۱۴,۲۱۴,۶۲۳		
سهامی ذوب آهن اصفهان								
جمع نقل به صفحه بعد								
	۱,۳۲۶,۹۱۱,۶۳۰,۲۰۱	۱,۴۳۹,۲۰۹,۵۳۲,۷۱۵	۱,۲۶۰,۵۶۶,۰۴۹	۶,۶۳۴,۵۵۸,۱۵۱	(۱۲۰,۱۹۳,۰۲۶,۷۱۴)	۴۰۵,۵۱۵,۱۴۰,۸۲۸	(۱۶۰,۵۷۲,۰۰۶,۱۷۰)	

صندوق سرمایه گذاری مشترک سبحان

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

گزارش مالی میان دوره ای

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۰

تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۰		دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۹	
					سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
-	۱,۳۲۶,۹۱۱,۶۳۰,۲۰۱	۱,۴۳۹,۲۰۹,۵۳۲,۷۱۵	۱,۲۶۰,۵۶۶,۰۴۹	۶,۶۳۴,۵۵۸,۱۵۱	(۱۲۰,۱۹۳,۰۲۶,۷۱۴)	۴۰۵,۵۱۵,۱۴۰,۸۲۸	(۱۶۰,۵۷۲,۰۰۶,۱۷۰)	
						۱,۱۳۷,۷۳۲,۷۷۷		
						(۱۲۴,۳۴۹,۸۹۲)		
						(۳۹۴,۸۸۶,۱۶۴)		
						۹۸,۱۵۵,۰۹۵,۸۷۵	-	
						۳۷,۶۷۰,۴۱۰,۷۳۳		
						(۱,۷۳۰,۰۴۶,۷۶۶)		
						(۱۴)	-	
	۱,۳۲۶,۹۱۱,۶۳۰,۲۰۱	۱,۴۳۹,۲۰۹,۵۳۲,۷۱۵	۱,۲۶۰,۵۶۶,۰۴۹	- ۶,۶۳۴,۵۵۸,۱۵۱	(۱۲۰,۱۹۳,۰۲۶,۷۱۴)	۵۴۰,۲۲۹,۰۹۷,۳۷۷	(۱۶۰,۵۷۲,۰۰۶,۱۷۰)	

جمع نقل از صفحه قبل

نفت سپاهان

اعتباری ملل

نیرو کتر

یا ما

گروه صنعتی ملی (هلدینگ)

افست

تعدیلات ناشی از فروش

-

۱۶-۲ - سود تحقق نیافته نگهداری حق تقدم سهام

تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۰		دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۹	
					سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۷۷۶,۶۳۰,۹۲۹	۰	۰
-	-	-	-	-	-	-	-	-

ح سرمایه گذاری خوارزمی

صندوق سرمایه گذاری مشترک سیجان

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

گزارش مالی، سال، دوره ای

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۰

۱۷- سود سهام

نام شرکت	تاریخ تشکیل مجمع	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	سود متعلق به هر سهم	جمع درآمد سود سهام	هزینه تزییل	خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۰	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۹	سال ۱۳۹۹
فراورده های نسوز آذر	۱۴۰۰/۰۲/۲۶	۱۰۰۲,۷۲۳	۳۰۰	۳۰۸,۱۶۰,۰۰۰	۲,۱۲۲,۵۹۳	۲۸,۶۹۴,۴۰۷	۲۸,۶۹۴,۴۰۷	۲۸,۶۹۴,۴۰۷	۲۸,۶۹۴,۴۰۷	۲۸,۶۹۴,۴۰۷
سیمان ارومیه	۱۴۰۰/۰۲/۱۳	۱,۱۶۵,۰۸۶	۳,۴۷۰	۴,۰۴۲,۸۴۸,۴۲۰	(۳۵۰,۲۹۹,۰۰۲)	۳,۵۹۲,۵۴۹,۴۱۸	۳,۵۹۲,۵۴۹,۴۱۸	۳,۵۹۲,۵۴۹,۴۱۸	۳,۵۹۲,۵۴۹,۴۱۸	۳,۵۹۲,۵۴۹,۴۱۸
سیمان فارس و خوزستان	۱۴۰۰/۰۳/۳۰	۳,۸۴۰,۹۸۳	۲,۳۷۰	۶,۷۲۳,۱۲۹,۷۱۰	(۹۶۴,۱۳۳,۵۹۷)	۵,۷۶۸,۹۹۶,۱۱۳	۵,۷۶۸,۹۹۶,۱۱۳	۵,۷۶۸,۹۹۶,۱۱۳	۵,۷۶۸,۹۹۶,۱۱۳	۵,۷۶۸,۹۹۶,۱۱۳
داده گستر عصر نوین های وب	۱۴۰۰/۰۳/۲۷	۲۳,۹۸۰,۵۸۶,۰۰۳	۹۰	۸۶۴,۷۲۹,۰۹۰	(۱۲۲,۵۱۵,۹۹۷)	۷۴۲,۲۱۳,۰۹۳	۷۴۲,۲۱۳,۰۹۳	۷۴۲,۲۱۳,۰۹۳	۷۴۲,۲۱۳,۰۹۳	۷۴۲,۲۱۳,۰۹۳
بیمه نوین	۱۴۰۰/۰۳/۲۴	۱۰۰۰۷۸,۵۰۸	۱۵۲	۱۵,۳۱۰,۹۳۳,۲۱۶	(۹۱,۲۳۸,۲۳۵)	۱۴,۴۰۰,۶۹۴,۷۸۱	۱۴,۴۰۰,۶۹۴,۷۸۱	۱۴,۴۰۰,۶۹۴,۷۸۱	۱۴,۴۰۰,۶۹۴,۷۸۱	۱۴,۴۰۰,۶۹۴,۷۸۱
گروه توسعه مالی مهر آیندگان	۱۴۰۰/۰۳/۲۲	۹۶,۲۳۵,۲۲۴,۹۴۰	۱۰,۰۰۰	۳,۵۱۵,۱۸۵,۰۰۰	(۴۸۹,۱۴۱,۳۰۹)	۳,۰۲۶,۰۴۳,۶۹۱	۳,۰۲۶,۰۴۳,۶۹۱	۳,۰۲۶,۰۴۳,۶۹۱	۳,۰۲۶,۰۴۳,۶۹۱	۳,۰۲۶,۰۴۳,۶۹۱
مدیریت سرمایه گذاری کوثر بهمن	۱۴۰۰/۰۳/۱۸	۲,۰۶۰,۰۰۰	۴۴۰	۹۰۶,۴۰۷,۴۸۰	(۲۹,۴۲۲,۷۱۵)	۸۷۶,۹۷۴,۷۶۵	۸۷۶,۹۷۴,۷۶۵	۸۷۶,۹۷۴,۷۶۵	۸۷۶,۹۷۴,۷۶۵	۸۷۶,۹۷۴,۷۶۵
پتروشیمی غدیر	۱۴۰۰/۰۳/۱۸	۳۳۴,۳۶۱	۱۰,۰۰۰	۳,۳۴۳,۶۱۰,۰۰۰	(۴۵۸,۴۶۱,۸۹۱)	۲,۸۸۵,۱۴۸,۱۰۹	۲,۸۸۵,۱۴۸,۱۰۹	۲,۸۸۵,۱۴۸,۱۰۹	۲,۸۸۵,۱۴۸,۱۰۹	۲,۸۸۵,۱۴۸,۱۰۹
نیرو محرکه	۸۰,۲۲۷,۸۲۷,۱۶۰		-	-	-	-	-	-	-	-
گروه صنعتی پوتان	۱۴۰,۷۵۸,۰۸۳,۲۷۲		-	-	-	-	-	-	-	-
گروه صنعتی ملی (هلدینگ)	۱۵۰,۱۱۶,۸۱۴,۲۷۲		-	-	-	-	-	-	-	-
سرمایه گذاری سپه	-		-	-	-	-	-	-	-	-
سرمایه گذاری پارس نوشه	۶۸,۸۰۳,۷۶۳,۴۳۰		-	-	-	-	-	-	-	-
گروه مینا (سهامی عام)	-		-	-	-	-	-	-	-	-
لیزینگ صنعت و معدن	-		-	-	-	-	-	-	-	-
سرمایه گذاری غدیر (هلدینگ)	-		-	-	-	-	-	-	-	-
تراکتور سازی ایران	-		-	-	-	-	-	-	-	-
لامپ پارس شهاب	-		-	-	-	-	-	-	-	-
توسعه معدن و فلزات	-		-	-	-	-	-	-	-	-
داروسازی کوثر	-		-	-	-	-	-	-	-	-
پتروشیمی شیراز	-		-	-	-	-	-	-	-	-
پشم شیشه ایران	-		-	-	-	-	-	-	-	-
سیمان کرمان	-		-	-	-	-	-	-	-	-
سیمان کرمان	-		-	-	-	-	-	-	-	-
معدنی و صنعتی چادرملو	-		-	-	-	-	-	-	-	-
با ما	-		-	-	-	-	-	-	-	-
انتقال به صفحه بعد	-		-	-	-	-	-	-	-	-
				۲۰,۹۶۸,۶۵۹,۸۱۶	(۲,۸۹۰,۵۵۴,۱۰۹)	۱۸,۳۶۰,۸۱۴,۲۷۷	۲,۶۷۳,۴۱۸,۳۳۸	۲,۶۷۳,۴۱۸,۳۳۸	۲,۶۷۳,۴۱۸,۳۳۸	۲,۶۷۳,۴۱۸,۳۳۸

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

گزارش مالی عیان دوره ای

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۰

نام شرکت	تاریخ تشکیل مجمع	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	سود متعلق به هر سهم	جمع درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام	سال ۱۳۹۹
			ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۹
نقل از صفحه قبل	-	-	-	۲۰,۹۶۸,۶۵۹,۸۱۶	(۲,۸۹۰,۹۵۴,۱۰۹)	۱۸,۳۶۰,۸۱۴,۷۷۷	۲,۶۷۲,۴۱۸,۲۳۸	۲۳,۶۶۶,۳۸۱,۱۹۴	خالص درآمد سود سهام
فولاد خوزستان	*	*	*	*	*	*	*	۳,۱۰۵,۸۰۰,۰۰۰	ریال
پتروشیمی خارک	*	*	*	*	*	*	*	۴,۷۲۷,۶۰۰,۴۰۰	ریال
پتروشیمی شازند	*	*	*	*	*	*	*	۲,۳۷۷,۲۱۶,۷۴۰	ریال
پالایش نفت بندرعباس	*	*	*	*	*	*	*	۱,۵۹۱,۸۰۰,۰۰۰	ریال
پتروشیمی پردیس	*	*	*	*	*	*	*	۳,۶۹۹,۳۰۰,۰۰۰	ریال
سرمایه گذاری خوارزمی	*	*	*	*	*	*	*	۴,۰۰۰,۶,۴۴۷	ریال
بانک پاسارگاد	*	*	*	*	*	*	*	۳۹۳,۵۰۰,۰۰۰	ریال
فولاد کالوه جنوب کیش	*	*	*	*	*	*	*	۱,۶۱۹,۳۰۰,۰۰۰	ریال
بیمه ما	*	*	*	*	*	*	*	۶۸۴,۰۰۰,۰۰۰	ریال
پالایش نفت تهران	*	*	*	*	*	*	*	۱۱۰,۵۰۳,۸۹۰	ریال
تولید و صادرات ریشتمک	*	*	*	*	*	*	*	۹۲۶,۰۸۱,۶۶۳	ریال
بیمه معلم	*	*	*	*	*	*	*	۲,۱۵۸,۵۸۲,۶۰۰	ریال
ذوب روی اصفهان	*	*	*	*	*	*	*	۱۰۰,۰۰۰	ریال
کلر پارس	*	*	*	*	*	*	*	۱۰۳,۵۷۰	ریال
سیمان ساوه	*	*	*	*	*	*	*	۷,۹۰۵,۱۰۰	ریال
سرمایه گذاری کشاورزی کوثر	*	*	*	*	*	*	*	۳,۳۶۲,۰۰۰,۰۰۰	ریال
پتروشیمی تندگوپان	*	*	*	*	*	*	*	۵۴۸,۵۸۰	ریال
پالمر آریا ساسول	*	*	*	*	*	*	*	۲,۱۷۵,۰۳۶,۴۰۰	ریال
سرمایه گذاری تامین اجتماعی	*	*	*	*	*	*	*	۸۳,۸۴۳,۸۰۰	ریال
سرمایه گذاری سیمان تلمین	*	*	*	*	*	*	*	۵۹۳,۹۱۱,۷۸۰	ریال
پتروشیمی ارومیه	*	*	*	*	*	*	*	۱۹,۳۷۸,۸۰۱	ریال
				۲۰,۹۶۸,۶۵۹,۸۱۶	(۲,۸۹۰,۹۵۴,۱۰۹)	۱۸,۰۷۷,۷۰۵,۷۰۷	۳,۳۵۹,۵۳۲,۱۸۶	۵۱,۱۴۲,۶۹۸,۹۶۵	

صندوق سرمایه گذاری مشترک سبحان
بادداشتهای توضیحی صورت های مالی
گزارش مالی میان دوره ای
دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۰

۱۸- سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

سپرده بانکی	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۰									
	شماره حساب	تاریخ سرمایه‌گذاری	تاریخ سررسید	مبلغ سپرده بانکی	نرخ سود	سود	هزینه تنزیل	سود خالص	سود خالص	سود خالص
					درصد	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
بانک دی	۰۲۰۴۷۰۱۳۶۷۰۰۳	۱۳۹۷/۰۵/۳۰	-	۱,۱۶۷,۹۹۰,۷۹۳	۱۰	۷,۰۴۳,۱۹۴	-	۷,۰۴۳,۱۹۴	۱۴,۲۴۰,۵۴۹	۵۶,۳۸۶,۱۴۲
بانک آینده	۰۲۰۳۳۱۳۸۳۱۰۰۱	۲۳,۹۸۰,۵۸۶,۰۰۳	-	۲,۱۸۹,۱۳۲,۰۹۷	۱۰	۳,۵۰۷,۷۱۳	-	۳,۵۰۷,۷۱۳	۹۶۲,۴۸۰	۲۵,۷۳۴,۹۶۰
بانک آینده	۰۸۰۱۱۸۰۵۰۶۰۰۸	۱۳۹۷/۱۲/۲۱	-	-	۱۸	-	-	-	۶۳۲,۰۹۵,۶۸۶	۶۳۲,۳۸۸,۱۵۸
		۹۶,۳۳۵,۳۲۴,۹۴۰				۱۰,۵۵۰,۹۰۷		۱۰,۵۵۰,۹۰۷	۶۴۷,۲۹۸,۷۱۵	۷۱۴,۵۰۹,۲۶۰

سپرده بانکی

بانک دی

بانک آینده

بانک آینده

صندوق سرمایه گذاری مشترک سیحان
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
گزارش مالی میان دوره ای
دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۰

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 ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۰	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۹	سال ۱۳۹۹
ریال	ریال	ریال
۱,۰۱۵,۸۸۰,۲۸۳	۵۷۴,۱۶۷	۷۸۸,۶۴۴
۷۷,۰۹۷,۲۰۸	۱,۱۷۳,۴۳۷,۷۴۹	۴,۹۴۵,۲۶۱,۹۵۶
۱,۰۹۳,۹۷۷,۴۹۱	۱,۱۷۴,۰۱۱,۹۱۶	۴,۹۴۶,۰۵۰,۶۰۰

درآمد سود سهام
تعدیل کارمزد کارگزار

۲۰- هزینه کارمزد ارکان

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۰	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۹	سال ۱۳۹۹
ریال	ریال	ریال
۶,۴۴۶,۰۳۸,۹۷۹	۴,۳۱۶,۲۴۵,۶۲۱	۴۳,۸۰۸,۷۷۵,۷۹۸
۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۴۰,۹۸۳,۶۴۸
-	۲۵,۱۷۹,۹۹۲	۲۵۹,۰۱۶,۳۵۲
۴۸,۰۲۸,۸۶۳	۲۷,۶۹۶,۶۰۹	۱۶۳,۴۹۹,۵۶۳
۶,۸۹۴,۰۶۷,۸۴۲	۴,۳۶۹,۱۲۲,۲۲۲	۴۴,۳۷۲,۲۷۵,۳۶۱

مدیر صندوق
متولی صندوق - سهم آشنا
متولی صندوق - تامین سرمایه نوین
حسابرس صندوق

۲۱- سایر هزینه ها

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۰	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۹	سال ۱۳۹۹
ریال	ریال	ریال
-	۲۱۹,۷۱۳,۶۰۵	۱,۴۱۶,۳۱۵,۰۹۳
۱۳,۳۲۱,۱۰۸	۱,۶۲۰,۰۰۰	۱۹,۲۷۸,۳۲۴
-	۱,۳۰۱,۱۰۴	۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰
۱۴۸,۹۳۹,۲۷۵	۱۲۰,۶۱۰,۶۰۵	۶۲۶,۹۵۷,۶۵۱
-	-	۸۴,۰۰۰,۰۰۰
-	-	-
۱۶۳,۲۶۰,۳۸۳	۳۴۳,۱۴۵,۳۱۴	۳,۱۵۴,۰۵۱,۰۶۸

هزینه تصفیه
هزینه کارمزد بانکی
هزینه مجامع
هزینه نرم افزار
حق پذیرش و عضویت در کانون ها
هزینه سود سهام دریافتنی
هزینه کارمزد کارگزار
سایر هزینه ها

۲۲- هزینه های مالی

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۰	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۹	سال ۱۳۹۹
ریال	ریال	ریال
-	۱۶,۶۶۴,۸۲۷	۳,۳۸۲,۲۶۱,۴۱۹
-	۱۶,۶۶۴,۸۲۷	۳,۳۸۲,۲۶۱,۴۱۹

هزینه تسهیلات بانکی

۲۳- تعدیلات

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۰	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۹	سال ۱۳۹۹
ریال	ریال	ریال
۲۲۶,۹۴۷,۴۹۴,۸۶۰	۱,۴۷۸,۴۱۳,۳۵۷,۹۹۴	۵,۵۶۰,۷۰۹,۳۷۱,۸۷۳
(۱۳۷,۸۴۷,۷۱۰,۵۸۵)	(۹۷,۲۳۳,۱۹۷,۲۲۱)	(۴۵۰,۸۹۱۶,۷۱۶,۴۲۶)
۸۹,۰۹۹,۷۸۴,۲۷۵	۱,۳۸۱,۰۸۰,۱۶۰,۷۷۳	۱۰,۵۱,۷۹۲,۶۵۵,۴۴۷

تعدیلات ناشی از صدور
تعدیلات ناشی از ابطال

صندوق سرمایه گذاری مشترک سبحان

یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی

گزارش مالی میان دوره ای

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۰

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	۱۴۰۰/۰۳/۳۱			۱۳۹۹/۱۲/۳۰	
		نوع واحدهای سرمایه گذاری	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	درصد تملک
شرکت مشاور سرمایه گذاری آرمان آتی	مدیر	۲۳,۹۸۰,۵۸۶,۰۰۳	۹۹۰	۱۰۰٪	۹۹۰	۱۰۰٪
علی اسلامی بیدکلی	وابسته به مدیر	ممتاز	۱۰	۰۰۱٪	۱۰	۰۰۱٪
علی اسلامی بیدکلی	وابسته به مدیر	۹۶,۳۳۵,۳۲۴,۹۴۰	۱	۰۰۰۱٪	۱	۰۰۰٪
مهدی اسلامی بیدگلی	وابسته به مدیر	عادی	۱	۰۰۰۱٪	۱	۰۰۰٪
اردشیر ظهراپی علی آبادی	نماینده	عادی	۱	۰۰۰۱٪	۱	۰۰۰٪
جمع		80,227,827,160	۱,۰۰۳	۱۰۰٪	۱,۰۰۳	۱۰۰٪

۲۶- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آنها

طرف معامله	نوع وابستگی	موضوع معامله	۱۴۰۰/۰۳/۳۱			۱۳۹۹/۱۲/۳۰
			ارزش معامله	تاریخ معاملات	بدهی (ریال)	بدهی (ریال)
شرکت کارگزاری رشوی	کارگزار	کارمزد خرید و فروش اوراق بهادار	۸۴,۵۲۵,۴۸۰	طی دوره	۱۷,۸۹۲,۵۹۷	-
شرکت کارگزاری نهایت نگر	کارگزار	کارمزد خرید و فروش اوراق بهادار	۴۷,۲۶۴,۳۳۶	طی دوره	-	-
شرکت کارگزاری بانک مسکن	کارگزار	کارمزد خرید و فروش اوراق بهادار	۴۲۲,۸۸۷,۸۳۳	طی دوره	۱۰,۳۳۵,۹۲۸,۶۹۹	-
شرکت کارگزاری سهام بارز	کارگزار	کارمزد خرید و فروش اوراق بهادار	۱۹۷,۸۲۱,۱۰۰	طی دوره	-	-
شرکت کارگزاری فیروزه آسیا	کارگزار	کارمزد خرید و فروش اوراق بهادار	۳,۸۹۴,۳۸۰,۰۲۲	طی دوره	-	۴,۵۲۰,۲۹۹,۱۳۲
شرکت مشاور سرمایه گذاری آرمان آتی	مدیر	کارمزد مدیر	۶,۴۴۶,۰۳۸,۹۷۹	طی دوره	(۱۷,۰۳۳,۳۸۵,۰۴۱)	(۱۰,۵۸۷,۳۴۶,۰۶۲)
مشاور سرمایه گذاری سهم آشنا	متولی	کارمزد متولی	-	طی دوره	-	(۱۴۰,۹۸۳,۶۴۸)
شرکت مشاور سرمایه گذاری تأمین سرمایه نوین	متولی	کارمزد متولی	-	طی دوره	(۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	-
موسسه حسابرسی بهراد مشار	حسابرس	حق الزحمه حسابرسی	۴۸,۰۲۸,۸۶۳	طی دوره	۱۴۱,۶۷۶,۰۲۳	۹۳,۶۴۷,۱۶۰

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.