



صندوق سرمایه‌گذاری مشترک سبحان  
SOBHAN Mutual Fund

گزارش عملکرد

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۰

با سلام؛

به پیوست گزارش عملکرد صندوق سرمایه‌گذاری مشترک سبحان مربوط به دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۰ که در اجرای مفاد بند ۷ ماده ۵۴ اساسنامه صندوق بر اساس سوابق، مدارک و اطلاعات موجود در خصوص عملیات صندوق تهیه گردیده به شرح زیر تقدیم می‌گردد.

شماره صفحه

۲

۳

۴

۵

۷-۵

۸-۹

- صورت خالص دارایی‌ها
- صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها
- یادداشت‌های توضیحی:
- الف. اطلاعات کلی صندوق
- ب. مبنای تهیه صورت‌های مالی
- پ. خلاصه اهم رویه‌های حسابداری
- ت. گزارشات مرتبط با عملکرد

با سپاس

مهرنگار ششمار: سرکاره دارو

آرمین انی

مهرنگار ششمار: سرکاره دارو

## صندوق سرمایه‌گذاری مشترک سبحان

### گزارش عملکرد

### گزارش مالی میان دوره ای

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۰

#### صندوق سرمایه‌گذاری مشترک سبحان

#### صورت خالص دارایی ها

#### گزارش مالی میان دوره ای

در تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۰

| دارایی ها                                       | یادداشت | ۱۴۰۰/۰۶/۳۱        | ۱۳۹۹/۱۲/۳۰        |
|-------------------------------------------------|---------|-------------------|-------------------|
|                                                 |         | ریال              | ریال              |
| سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم سهام             | ۵       | ۱,۷۳۴,۸۴۱,۸۶۲,۰۰۲ | ۱,۳۶۶,۳۸۷,۶۰۷,۰۶۸ |
| سرمایه گذاری در سپرده بانکی و گواهی سپرده بانکی | ۶       | ۹۲۱,۱۰۴,۳۴۵       | ۱,۵۵۴,۰۹۸,۷۶۹     |
| حسابهای دریافتی                                 | ۷       | ۸۹,۰۹۷,۳۷۴,۸۶۹    | ۲۴,۳۰۷,۵۶۵,۸۳۷    |
| سایر دارایی ها                                  | ۸       | ۸۴,۰۳۴۲,۸۴۹       | ۹۵,۲۸۳,۵۹۳        |
| موجودی نقد                                      | ۹       | ۱,۸۲۸,۰۴۰,۰۰۰     | ۲۳۰,۰۴۰,۰۰۰       |
| جاری کارگزاران                                  | ۱۰      | ۵۳,۶۰۷,۴۹۸,۰۱۵    | ۴,۷۵۸,۳۹۳,۸۹۷     |
| جمع دارایی ها                                   |         | ۱,۸۸۱,۱۳۶,۲۲۳,۰۰۸ | ۱,۳۹۷,۳۳۲,۹۸۸,۱۵۴ |
| <b>بدهی ها</b>                                  |         |                   |                   |
| پرداختی به سرمایه گذاران                        | ۱۱      | ۳۴,۵۸۱,۸۱۴        | ۳,۸۶۹,۶۸۴,۲۳۰     |
| پرداختی به ارکان صندوق                          | ۱۲      | ۱۱,۳۷۵,۱۰۴,۱۷۸    | ۱۱,۰۸۴,۹۵۸,۰۵۵    |
| سایر حسابهای پرداختی و ذخایر                    | ۱۳      | ۱,۷۰۳,۳۶۳,۵۹۲     | ۱,۶۹۶,۵۲۶,۳۴۶     |
| جمع بدهی ها                                     |         | ۱۳,۶۶۰,۴۹۵,۵۸۴    | ۱۶,۶۵۱,۱۶۸,۶۳۱    |
| خالص دارایی ها                                  | ۱۴      | ۱,۸۶۸,۰۲۳,۱۷۲,۴۹۶ | ۱,۳۸۰,۶۸۱,۸۱۹,۵۲۳ |
| تعداد واحدهای سرمایه گذاری                      |         | ۱۰۷,۵۹۰           | ۸۴,۶۸۶            |
| خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری            |         | ۱۷,۳۶۳,۴۲۴        | ۱۶,۳۰۳,۵۴۳        |

یادداشت های توضیحی، بخشی جدایی ناپذیر صورت های مالی است.

# صندوق سرمایه‌گذاری مشترک سبحان

## گزارش عملکرد

### گزارش مالی میان دوره ای

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۰

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک سبحان  
صورت سود (زیان) و گردش خالص دارایی‌ها  
گزارش مالی میان دوره ای  
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۰

| درآمدها                                     | پایداخت | دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۰ | دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۹ | سال ۱۳۹۹        |
|---------------------------------------------|---------|-----------------------------------------------|-----------------------------------------------|-----------------|
| سود و زیان حاصل از فروش اوراق بهادار        | ۱۵      | ۸۵۱,۱۹۹,۱۸۸,۳۷۷                               | ۴,۴۰۰,۷۷۹,۸۵۲,۴۷۷                             | ۳۳۸,۳۳۱,۳۳۳,۶۶۱ |
| سود و زیان تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار | ۱۶      | ۱۴۰,۴۹۸,۱۹۷,۳۶۳                               | ۶۰,۳۵۳,۳۳۲,۰۸۱                                | ۱۹۹,۳۳۸,۳۳۷,۰۹۱ |
| سود سهام                                    | ۱۷      | ۸۶,۳۳۸,۱۷۴,۳۶۶                                | ۳۷,۴۱۰,۸۶۰,۳۰۳                                | ۲۱,۱۳۲,۳۳۸,۱۹۵  |
| سود اوراق بهادار با درآمد ثابت و علی الحساب | ۱۸      | ۷۰,۳۳۲,۸۳۶                                    | ۴۷,۳۳۳,۳۳۳                                    | ۷۱۹,۳۳۰,۳۳۰     |
| سایر درآمدها                                | ۱۹      | ۱۳,۳۳۰,۳۳۳,۳۳۳                                | ۴,۳۳۰,۳۳۳,۳۳۳                                 | ۴,۳۳۰,۳۳۳,۳۳۳   |
| جمع درآمدها                                 |         | ۱,۴۲۰,۳۳۳,۳۳۳,۳۳۳                             | ۵,۳۳۳,۳۳۳,۳۳۳                                 | ۲۳۳,۳۳۳,۳۳۳,۳۳۳ |
| هزینه ها:                                   |         |                                               |                                               |                 |
| هزینه گرمرد از کان                          | ۲۰      | ۱۵۸,۳۳۳,۳۳۳,۳۳۳                               | ۳۳۳,۳۳۳,۳۳۳,۳۳۳                               | ۳۳۳,۳۳۳,۳۳۳,۳۳۳ |
| سایر هزینه ها                               | ۲۱      | ۳۳۳,۳۳۳,۳۳۳,۳۳۳                               | ۳۳۳,۳۳۳,۳۳۳,۳۳۳                               | ۳۳۳,۳۳۳,۳۳۳,۳۳۳ |
| هزینه مالی                                  | ۲۲      | ۳۳۳,۳۳۳,۳۳۳,۳۳۳                               | ۳۳۳,۳۳۳,۳۳۳,۳۳۳                               | ۳۳۳,۳۳۳,۳۳۳,۳۳۳ |
| جمع هزینه ها                                |         | ۴۹۱,۳۳۳,۳۳۳,۳۳۳                               | ۹۹۹,۳۳۳,۳۳۳,۳۳۳                               | ۹۹۹,۳۳۳,۳۳۳,۳۳۳ |
| سود و زیان خالص                             |         | ۹۲۹,۳۳۳,۳۳۳,۳۳۳                               | ۵۳۴,۳۳۳,۳۳۳,۳۳۳                               | ۱۳۳,۳۳۳,۳۳۳,۳۳۳ |
| بازده میانگین سرمایه گذاری                  |         | ۲۸,۳۳۳                                        | ۱۹,۳۳۳                                        | ۲۸,۳۳۳          |
| بازده سرمایه گذاری پایان دوره               |         | ۲۸,۳۳۳                                        | ۲۳,۳۳۳                                        | ۲۸,۳۳۳          |

#### صورت گردش خالص دارایی‌ها

| پایداخت                 | دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۰ | دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۹ | سال ۱۳۹۹                |
|-------------------------|-----------------------------------------------|-----------------------------------------------|-------------------------|
| تعداد واحد سرمایه گذاری | تعداد واحد سرمایه گذاری                       | تعداد واحد سرمایه گذاری                       | تعداد واحد سرمایه گذاری |
| ۸۳,۳۳۳                  | ۱,۳۳۳,۳۳۳,۳۳۳,۳۳۳                             | ۸۳,۳۳۳,۳۳۳,۳۳۳                                | ۸۳,۳۳۳,۳۳۳,۳۳۳          |
| ۳۳,۳۳۳                  | ۳۳,۳۳۳,۳۳۳,۳۳۳                                | ۳۳,۳۳۳,۳۳۳,۳۳۳                                | ۳۳,۳۳۳,۳۳۳,۳۳۳          |
| ۱۱۳,۳۳۳                 | ۱۱۳,۳۳۳,۳۳۳,۳۳۳                               | ۱۱۳,۳۳۳,۳۳۳,۳۳۳                               | ۱۱۳,۳۳۳,۳۳۳,۳۳۳         |
| -                       | -                                             | -                                             | -                       |
| -                       | -                                             | -                                             | -                       |
| -                       | -                                             | -                                             | -                       |
| ۱۱۳,۳۳۳                 | ۱,۳۳۳,۳۳۳,۳۳۳,۳۳۳                             | ۸۳,۳۳۳,۳۳۳,۳۳۳                                | ۸۳,۳۳۳,۳۳۳,۳۳۳          |

#### سود خالص

بازده میانگین سرمایه گذاری -  
میانگین موزون (ریال) بویجه استفاده شده

بازده سرمایه گذاری پایان سال -  
نمونه‌های ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال (سود زیان) خالص  
خالص دارایی‌های پایان دوره

یادداشت‌های توضیحی. بخش جدایی‌ناپذیر صورت‌های مالی است.

## صندوق سرمایه‌گذاری مشترک سبحان

### گزارش عملکرد

### گزارش مالی میان دوره ای

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۰

## **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 و در تاریخ ۱۳۹۲/۰۳/۰۶ تحت شماره ۱۱۱۴۹ نزد سازمان بورس و اوراق بهادار به ثبت رسیده است. هدف از تشکیل این صندوق، جمع‌آوری سرمایه از سرمایه‌گذاران و تشکیل سبدی از دارایی‌های مالی و مدیریت این سبد است. با توجه به پذیرش ریسک مورد قبول، تلاش می‌شود بیشترین بازدهی ممکن نصیب سرمایه‌گذاران گردد. برای نیل به این هدف، صندوق در سهام و حق تقدم شرکت‌های پذیرفته شده در بورس اوراق بهادار تهران و بازار اول و دوم فرابورس، اوراق مشارکت، اوراق صکوک، اوراق بهادار رهنی و گواهی سپرده بانکی سرمایه‌گذاری می‌نماید. مدت فعالیت صندوق به موجب ماده (۵) اساسنامه سه سال می‌باشد. لازم به ذکر است طبق مصوبه مجمع مورخ ۱۳۹۶/۰۶/۰۱ و تایید سازمان بورس و اوراق بهادار با شماره ۱۲۲/۲۴۸۵۸ مورخ ۱۳۹۶/۰۶/۰۵، مجوز فعالیت تا تاریخ ۱۳۹۹/۰۶/۰۶ تمدید شده است. مرکز اصلی صندوق در تهران، خیابان ولیعصر، نرسیده به پارک ساعی، برج سرو ساعی، طبقه ۱۷، واحد ۱۷۰۵ واقع شده و صندوق دارای شعبه نمی‌باشد.

### **۱-۲- اطلاع‌رسانی**

کلیه اطلاعات مرتبط با فعالیت صندوق سرمایه‌گذاری مشترک سبحان مطابق با ماده ۵۱ اساسنامه در تارنمای صندوق سرمایه‌گذاری به آدرس [www.sobhanfund.com](http://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 (سهامی خاص) | ۹۹۰                          | ۹۹                    |
| ۲    | گروه خدمات بازار سرمایه آرمان آتی             | 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: ۰۲۱-۹۱۰۰۶۵۸۰

## صندوق سرمایه‌گذاری مشترک سبحان

### گزارش عملکرد

### گزارش مالی میان دوره ای

#### دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۰

**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: ۰۲۱-۲۷۷۱۰۲۱

**۵-۲ حسابرس صندوق،** موسسه حسابرسی رازدار است که در تاریخ ۰۳/۱۱/۱۳۴۹ به شماره ثبت ۱۱۷۷ نزد مرجع ثبت شرکت‌های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی حسابرس عبارتست از تهران، میدان آرژانتین، خیابان احمدقصر (بخارست)، کوچه نوزدهم، پلاک ۱۸، واحد ۱۴ (طبقه ۷).

### **مبنای تهیه صورت‌های مالی:**

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

### **۴- خلاصه اهم رویه‌های حسابداری:**

#### **۱-۴- سرمایه‌گذاری‌ها**

سرمایه‌گذاری 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.

**۱-۴-۱ سرمایه‌گذاری در سهام شرکت های بورسی یا فرابورسی :** سرمایه‌گذاری 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.

**۲-۴-۱ سرمایه‌گذاری در اوراق مشارکت پذیرفته شده در بورس یا فرابورس :** خالص ارزش فروش اوراق مشارکت در هر روز با کسر کارمزد فروش از قیمت بازار آنها محاسبه می گردد.

#### **۲-۴-۲ درآمد حاصل از سرمایه‌گذاری‌ها**

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

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

## صندوق سرمایه‌گذاری مشترک سبحان

### گزارش عملکرد

### گزارش مالی میان دوره ای

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۰

#### ۳-۴- کارمزد ارکان و تصفیه

کارمزد ارکان و تصفیه صندوق سرمایه‌گذاری به صورت روزانه به شرح جدول زیر محاسبه و در حساب‌ها ثبت می‌شود.

| عنوان هزینه                                                 | شرح نحوه محاسبه هزینه                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |
|-------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| هزینه های تاسیس                                             | معادل شش در هزار (۰/۰۰۶) از وجوه جذب شده در پذیره نویسی اولیه تا سقف ۵۰ میلیون ریال با ارائه مدارک 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 بادرآمد 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 ۲۸۰ 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 آیتm ذیل و با ارائه مدارک مثبت و با تصویب نرخ مربوطه توسط مجمع:<br>۱-۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال به عنوان بخش ثابت سالانه؛<br>۲-۹,۰۰۰ ریال بابت هر مشتری فعال (دارای واحد سرمایه گذاری) در هر سال؛<br>۳-۲,۰۰۰ ریال بابت هر صدور یا ابطال؛<br>۴-ضریب سالانه از خالص ارزش روزانه ی دارایی ها؛ |

|                                     |                  |                     |              |
|-------------------------------------|------------------|---------------------|--------------|
| ارزش دارایی ها<br>(به میلیارد ریال) | از صفر تا ۳۰,۰۰۰ | از ۳۰,۰۰۰ تا ۵۰,۰۰۰ | بالای ۵۰,۰۰۰ |
| ضریب                                | ۰/۰۰۰۰۵          | ۰/۰۰۰۰۳             | ۰/۰۰۰۰۱      |

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

بانکی در روز قبل و کارمزد متولی روزانه بر اساس ارزش خالص دارایی‌های روز کاری قبل محاسبه می‌شود. اشخاص یاد شده کارمزدی بابت روز اول

فعالیت صندوق دریافت نمی‌کنند.

\*\* به منظور توزیع کارمزد تصفیه بین تمام سرمایه‌گذاران در طول عمر صندوق روزانه برابر  $\frac{0/003}{n \times 365}$  ضرب در خالص ارزش دارایی‌های صندوق در

پایان روز قبل در حساب‌ها، ذخیره می‌شود. n، برابر است با ۵ یا طول عمر صندوق به سال هر کدام کمتر باشد.

## صندوق سرمایه‌گذاری مشترک سبحان

### گزارش عملکرد

### گزارش مالی میان دوره ای

#### دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۰

هر زمان ذخیره صندوق به ۰/۰۳ درصد ارزش خالص دارایی‌های صندوق با نرخ‌های روز قبل رسید، محاسبه ذخیره تصفیه و ثبت آن در حساب‌های صندوق متوقف می‌شود. هرگاه در روزهای بعد از توقف محاسبه یاد شده در اثر افزایش قیمت دارایی‌ها ذخیره ثبت شده کفایت نکند، امر ذخیره‌سازی به شرح یاد شده ادامه می‌یابد.

#### **۴-۴ - بدهی به ارکان صندوق**

با توجه به تبصره ۳ ماده 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.

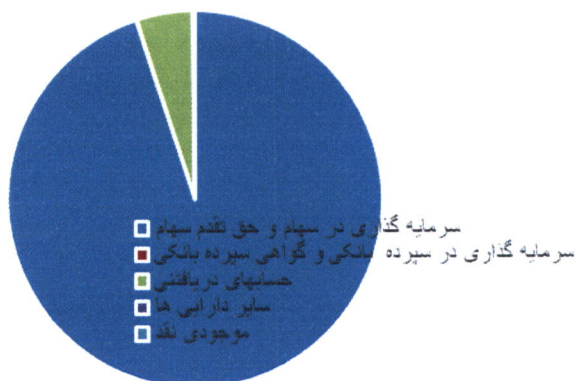
## صندوق سرمایه‌گذاری مشترک سبحان

### گزارش عملکرد

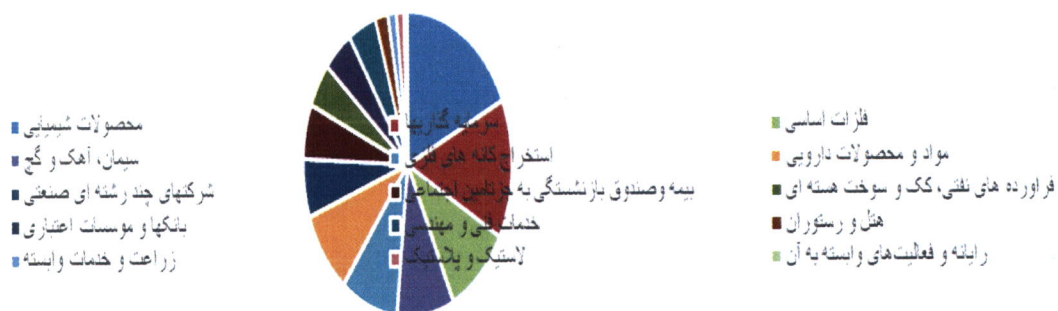
### گزارش مالی میان دوره ای

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۰

#### ترکیب دارائی



#### ترکیب دارائی به تفکیک صنعت



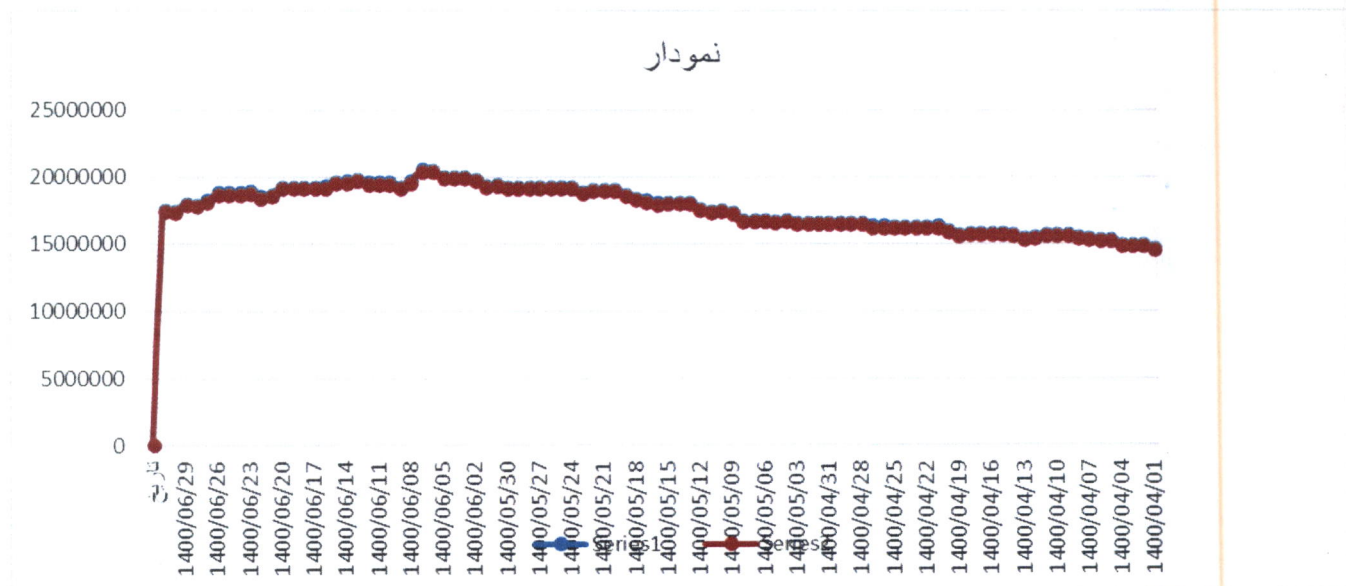
# صندوق سرمایه‌گذاری مشترک سبحان

## گزارش عملکرد

### گزارش مالی میان دوره ای

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۰

گزارش NAV:



جدول فعالیت صندوق:

| فعالیت های صندوق از ۱۴۰۰/۰۱/۰۱ تا ۱۴۰۰/۰۶/۳۱ |                                                                     |
|----------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------|
| ۱۶,۴۱۴,۸۳۸                                   | NAV صدور در تاریخ ۱۴۰۰/۰۱/۰۱                                        |
| ۱۷,۴۷۳,۹۲۸                                   | NAV صدور در تاریخ ۱۴۰۰/۰۶/۳۱                                        |
| ۱,۸۶۸,۰۲۳,۱۷۲,۴۹۶                            | کل ارزش خالص دارایی ها در تاریخ ۱۴۰۰/۰۶/۳۱                          |
| ۱۰۷,۵۹۰                                      | تعداد کل واحدهای سرمایه گذاری نزد سرمایه گذاران در تاریخ ۱۴۰۰/۰۶/۳۱ |
| ۳۴,۸۱۸                                       | تعداد کل واحدهای صادر شده طی دوره                                   |
| ۱۱,۹۱۴                                       | تعداد کل واحدهای باطل شده طی دوره                                   |
| ۸.۲۰٪                                        | بازده میانگین سرمایه گذاری                                          |

نام نماینده مدیر / متولی: مهدی اسلامی بیدگلی      شخص حقوقی: شرکت مشاور سرمایه گذاری آرمان آتی      ارکان صندوق: مدیر صندوق  
 امضاء: شرکت مشاور سرمایه گذاری آرمان آتی      شماره ثبت: ۱۳۹۷۹۹۱۳۹۱