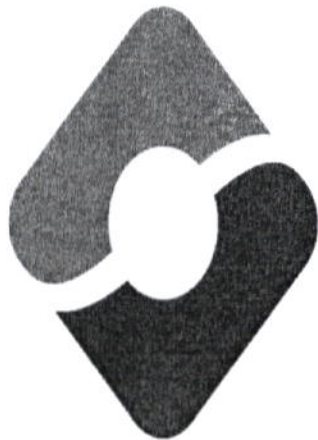




صندوق سرمایه‌گذاری مشترک سبحان
SOBHAN Mutual Fund

صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۰

صندوق سرمایه گذاری مشترک سبحان

صورت های مالی

گزارش مالی میان دوره ای

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۰

با سلام؛

به پیوست صورت های مالی صندوق سرمایه گذاری مشترک سبحان مربوط به دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۰ که در اجرای مفاد بند ۷ ماده ۵۲ اساسنامه صندوق بر اساس سوابق، مدارک و اطلاعات موجود در خصوص عملیات صندوق تهیه گردیده به شرح زیر تقدیم می گردد.

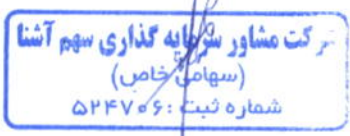
شماره صفحه

۲	• صورت خالص دارایی ها
۳	• صورت سود (زیان) گردش خالص دارایی ها
	• یادداشت های توضیحی:
۴	الف. اطلاعات کلی صندوق
۵	ب. مبنای تهیه صورت های مالی
۵-۷	پ. خلاصه اهم رویه های حسابداری
۸-۲۴	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 ۱۴۰۰/۰۸/۰۱ به تائید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

با سپاس

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

متولی صندوق	شرکت مشاور سرمایه گذاری سهم آشنا	سعیده امیراحمدی	
-------------	----------------------------------	-----------------	--

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک سبحان
صورت خالص دارایی‌ها
گزارش مالی میان دوره‌ای
در تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۰

دارایی‌ها	یادداشت	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۱۳۹۹/۱۲/۳۰
		ریال	ریال
سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم سهام	۵	۱,۷۳۴,۸۴۱,۸۶۲,۰۰۲	۱,۳۶۶,۳۸۷,۶۰۷,۰۶۸
سرمایه‌گذاری در سپرده بانکی و گواهی سپرده بانکی	۶	۹۲۱,۱۰۴,۳۴۵	۱,۵۵۴,۰۹۸,۷۶۹
حسابهای دریافتی	۷	۸۹,۰۹۷,۳۷۴,۸۶۹	۲۴,۳۰۷,۵۶۵,۸۲۷
سایر دارایی‌ها	۸	۸۴۰,۳۴۲,۸۴۹	۹۵,۲۸۳,۵۹۳
موجودی نقد	۹	۱,۸۲۸,۰۴۰,۰۰۰	۲۳۰,۰۴۰,۰۰۰
جاری کارگزاران	۱۰	۵۳,۶۰۷,۴۹۸,۰۱۵	۴,۷۵۸,۳۹۲,۸۹۷
جمع دارایی‌ها		۱,۸۸۱,۱۳۶,۲۲۲,۰۸۰	۱,۳۹۷,۳۳۲,۹۸۸,۱۵۴
بدهی‌ها			
پرداختنی به سرمایه‌گذاران	۱۱	۳۴,۵۸۱,۸۱۴	۳,۸۶۹,۶۸۴,۲۳۰
پرداختنی به ارکان صندوق	۱۲	۱۱,۳۷۵,۱۰۴,۱۷۸	۱۱,۰۸۴,۹۵۸,۰۵۵
سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر	۱۳	۱,۷۰۳,۳۶۳,۵۹۲	۱,۶۹۶,۵۲۶,۳۴۶
جمع بدهی‌ها		۱۳,۱۱۳,۰۴۹,۵۸۴	۱۶,۶۵۱,۱۶۸,۶۳۱
خالص دارایی‌ها	۱۴	۱,۸۶۸,۰۲۳,۱۷۲,۴۹۶	۱,۳۸۰,۶۸۱,۸۱۹,۵۲۳
تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری		۱۰۷,۵۹۰	۸۴,۶۸۶
خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه‌گذاری		۱۷,۳۶۲,۴۲۴	۱۶,۳۰۳,۵۴۳

یادداشت‌های توضیحی، بخش جدایی‌ناپذیر صورت‌های مالی است.


آرمان آتی
 شرکت مدیریت سرمایه‌گذاری آرمان آتی
 تهران - خیابان ولیعصر - پلاک ۱۷۷



شرکت مشاور سرمایه‌گذاری سهام آشنا
 (سهامی خاص)
 شماره ثبت: ۵۲۴۷۰۶

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک سبحان
صورت سود (زبان) و گردش خالص دارایی‌ها
گزارش مالی میان دوره ای

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۰

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۰	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۹	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۹	پایانست	درآمدها:
ریال	ریال	ریال		
۳۳۶,۳۳۱,۱۳۳,۶۱۱	۴۵۴,۰۴۴,۰۸۵,۹۳۷	(۵۵,۹۹۹,۱۸۸,۳۷۷)	۱۵	سود و زیان حاصل از فروش اوراق بهادار
(۱۶۱,۳۲۸,۳۳۷,۰۹۹)	۴۰,۶۵۱,۵۳۲,۰۸۱	۱۴,۰۶۹,۹۹۷,۲۴۲	۱۶	سود و زیان تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار
۵۱,۱۴۲,۶۹۸,۹۶۵	۳۷,۴۱۰,۸۶۰,۴۰۳	۸۶,۵۳۸,۱۷۶,۴۶۶	۱۷	سود سهام
۷۱۴,۵۰۹,۳۶۰	۶۷۳,۳۲۶,۵۱۷	۷۰,۷۳۵,۸۴۴	۱۸	سود اوراق بهادار یا درآمد ثابت و علی الحساب
۴,۹۴۶,۰۵۰,۶۰۰	۴,۱۰۹,۰۳۲,۹۳۱	۱,۳۵۰,۹۱۷,۱۵۷	۱۹	سایر درآمدها
۳۳۳,۳۸۵,۷۵۵,۳۳۷	۵۲۶,۹۱۸,۷۳۷,۸۶۹	۱۳۳,۶۵۹,۳۲۸,۶۵۲		جمع درآمدها
				هزینه ها:
(۴۴,۳۷۲,۳۷۵,۳۶۱)	(۳۸,۳۷۷,۲۶۱,۷۱۸)	(۱۵,۸۸۳,۲۸۰,۹۱۴)	۲۰	هزینه کارمزد از کان
(۳,۱۵۴,۰۵۱,۰۶۸)	(۱,۶۴۸,۳۸۷,۰۸۳)	(۳۱۲,۷۵۱,۸۰۶)	۲۱	سایر هزینه ها
(۳,۳۸۲,۲۶۱,۴۱۹)	(۱,۵۵۷,۷۴۳,۰۶۹)	(۱۷,۸۹۲,۵۹۷)	۲۲	هزینه مالی
(۴۹,۹۰۸,۵۸۷,۸۴۸)	(۳۱,۶۸۳,۳۹۱,۸۷۰)	(۱۶,۲۹۳,۹۲۵,۳۱۷)		جمع هزینه ها
۱۷۲,۶۷۷,۱۶۷,۶۸۹	۵۰,۵۳۵,۳۴۵,۹۹۹	۱۳۶,۳۶۵,۷۰۳,۱۳۵		سود و زیان خالص
۷۸,۱۴	۱۹,۰۷۷	۷۸,۲۰		بازده میانگین سرمایه گذاری
۷۱۶,۱۶	۲۳,۶۷۷	۷۶,۹۶		بازده سرمایه گذاری پایان دوره

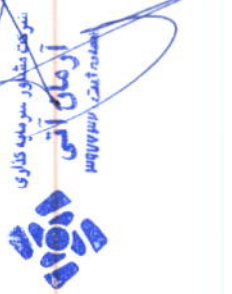
صورت گردش خالص دارایی‌ها

سال ۱۳۹۹	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۹	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۰	پایانست
ریال	ریال	ریال	
۸۲,۴۱۷,۹۱۶,۵۸۷	۸۲,۴۱۷,۹۱۶,۵۸۷	۱,۳۸۰,۶۸۱,۸۱۹,۵۲۳	۸۴,۶۸۶
۲۸۹,۷۶۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۶۰,۵۹۵	۳۴,۸۱۸,۰۰۰,۰۰۰	۳۴,۸۱۸
(۳۱۵,۷۶۷,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۵۱,۷۶۷)	(۱۱,۹۱۴,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۱,۹۱۴)
۱۷۳,۳۷۷,۱۶۷,۶۸۹	-	۱۲۶,۳۶۵,۷۰۳,۱۳۵	-
۱,۰۵۱,۷۲۲,۶۵۵,۴۴۷	۱,۶۳۷,۷۲۲,۲۰۲,۰۷۸	۳۳۸,۰۷۱,۶۴۹,۸۳۸	۲۳
۱,۳۸۰,۶۸۱,۸۱۹,۵۲۳	۲,۳۳۲,۲۲۲,۵۴۲,۶۶۲	۱,۸۶۸,۰۳۲,۱۷۲,۴۹۶	۱۰۷,۵۹۰

سود خالص
بازده میانگین سرمایه گذاری -
میانگین موزون (ریال) / چوبه استفاده شده
تبدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال ± سود (زبان) خالص
بازده سرمایه گذاری پایان سال -
خالص دارایی مالی پایان دوره

شرکت مشاور سرمایه گذاری سهام آشنا
(بیمه‌ای خاص)
شماره ثبت: ۵۲۴۷۰۶

یادداشت‌های توضیحی، بخش جدایی‌ناپذیر صورت‌های مالی است.



صندوق سرمایه گذاری مشترک سبحان

صورت های مالی

گزارش مالی میان دوره ای

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور 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 واحد های ممتاز	تعداد واحد های ممتاز تحت تملک	درصد واحد های تحت تملک
۱	شرکت مشاور سرمایه گذاری آرمان آتی	۹۹۰	۹۹
۲	گروه خدمات بازار سرمایه آرمان آتی	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: ۹۱۰۰۶۷۸۰-۰۲۱

صندوق سرمایه گذاری مشترک سبحان

صورت های مالی

گزارش مالی میان دوره ای

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور 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 شرکت های 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 حسابرسی رازدار است که در تاریخ ۰۳/۱۱/۱۳۴۹ به شماره ثبت ۱۱۷۷ نزد مرجع ثبت شرکت های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی حسابرس عبارتست از تهران، میدان آرژانتین، خیابان احمدقصر (بخارست)، کوچه نوزدهم، پلاک ۱۸، واحد ۱۴ (طبقه ۷).

۳- مبنای تهیه صورت های مالی:

صورت های مالی صندوق اساساً بر مبنای ارزش های 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.

۱-۴-۱- 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.

۲-۴-۱- 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

۱-۴-۲- سود سهام: درآمد حاصل از سود سهام شرکتها 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 شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور 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.

۲-۴- 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 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 می شود.

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 (۰/۰۰۰۶) 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 (۰/۰۰۰۵) از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی های صندوق وحدافل 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 (۰/۰۰۰۳) خالص ارزش روز دارایی های صندوق در آغاز دوره اولیه تصفیه می باشد.**		
حق پذیرش و عضویت در کانون ها	معادل مبلغ تعیین شده توسط کانون های مذکور ، مشروط بر اینکه عضویت در این کانون ها طبق مقررات اجباری باشد یا عضویت به تصویب مجمع صندوق برسد.		
هزینه های دسترسی به نرم افزار، تارنما و خدمات پشتیبانی آنها	هزینه های دسترسی به نرم افزار صندوق، نصب و راه اندازی تارنمای آن و هزینه های پشتیبانی سالانه در قالب چهار آیتم ذیل و با ارائه مدارک مثبت و با تصویب نرخ مربوطه توسط مجمع: ۱- 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 دارایی ها؛		
ارزش دارایی ها (به میلیارد ریال)	از صفر تا ۳۰,۰۰۰	از ۳۰,۰۰۰ تا ۵۰,۰۰۰	بالای ۵۰,۰۰۰
ضریب	۰/۰۰۰۰۵	۰/۰۰۰۰۳	۰/۰۰۰۰۱

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

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 شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۰

*** 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 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 می شود. 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 واحد های 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 واحد های سرمایه گذاری تحت عنوان تعدیلات ناشی از قیمت صدور و ابطال منعکس می شود.

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک سیحان
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
گزارش مالی میان دوره ای

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۰

۵-سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم سهام

۱۳۹۹/۱۲/۳۰		۱۴۰۰/۰۶/۳۱		نوع سپرده
درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	ریال	ریال	
۷۱۲.۰۱	۱۶۷,۵۵۵,۱۱۸,۳۶۸	۱۶۷,۵۵۵,۱۱۸,۳۶۸	۳۱۵,۴۰۶,۱۵۵.۷	کریه مدت
۷۵.۰۸	۷۰,۹۷۳,۵۸۲,۶۹۷	۸۱,۶۶۶,۹۸۲,۲۰۴	۲۵۶,۷۰۷,۳۱۶,۵۶۱	کریه مدت
۷۱۳.۱۶	۱۸۳,۸۳۳,۵۳۶,۷۷۰	۲۰۹,۲۱۸,۳۳۶,۶۵۱	۱۷۳,۳۷۹,۳۶۲,۳۵۵	کریه مدت
۷۱۱.۷۱	۱۶۳,۶۱۳,۱۳۲,۱۲۵	۱۶۶,۷۳۳,۶۱۳,۲۰۴	۱۵۳,۸۵۳,۳۶۶,۲۸۷	
۷۵.۸۹	۸۳,۳۶۸,۳۲۲,۹۳۳	۷۵۰,۱۴۶,۳۳۰,۴۶	۱۵۳,۳۵۳,۸۹۶,۱۵۰	
۷۸.۱۳	۹۹,۶۱۶,۳۶۹,۱۷۶	۹۵,۱۷۱,۷۵۷,۴۴۰	۱۵۳,۳۳۷,۶۳۲,۵۶۲	
۷۰.۰۰	-	-	۱۰۷,۲۹۵,۵۱۵,۱۷۳	
۷۱.۰۳۴	۱۴۴,۳۲۲,۷۲۹,۳۸۳	۱۶۶,۷۱۴,۱۶۷,۸۴۶	۹۹,۹۶۹,۱۳۲,۹۹۱	
۷۳.۲۸	۳۱,۸۳۷,۵۷۸,۰۰۴	۴۰,۳۶۶,۳۱۸,۰۳۹	۸۱,۳۵۳,۹۰۸,۰۳۱	
۷۵.۳۳	۷۲,۵۳۳,۰۰۹,۵۲۴	۹۳,۵۱۸,۰۱۱,۵۸۴	۷۹,۹۷۸,۷۰۵,۷۳۶	
۷۴.۷۳	۶۶,۰۴۷,۶۶۶,۳۳۳	۸۱,۰۶۶,۳۳۰,۰۳۵	۷۶,۳۰۲,۲۲۳,۹۲۷	
۷۰.۰۰	-	-	۳۳,۷۵۸,۹۰۹,۶۹۲	
۷۰.۰۰	-	-	۳۳,۹۰۰,۹۷۳,۶۱۷	
۷۰.۰۰	-	-	۳۳,۹۴۵,۰۵۹,۸۱۵	
۷۰.۲۱	۲۴,۷۹۶,۹۴۴,۹۲۱	۹۴,۸۸۰,۷۱۸,۸۰۳	۲۱,۰۱۱,۳۳۳,۶۰۶	
۷۷.۲۱	۱۰۰,۷۶۲,۳۴۱,۰۳۰	۱۳۳,۷۲۷,۸۹۲,۶۹۶	۶,۱۹۰,۳۸۹,۵۹۰	
۷۵.۰۲	۷۰,۰۱۰,۱۳۰,۶۳۴	۳۳,۰۲۰,۹۶۵,۸۸۶	-	
۷۱.۰۳	۱۴,۳۳۶,۶۵۰,۸۳۳	۱۱,۶۹۲,۵۵۸,۶۳۰	-	
۷۲.۸۳	۳۹,۵۰۰,۳۲۳,۱۵۷	۵۹,۰۸۷,۱۲۱,۳۷۰	-	
۷۰.۶۱	۸,۴۸۲,۳۲۱,۶۹۲	۱۰,۷۰۱,۹۶۹,۱۰۵	-	
۷۰.۳۴	۳,۴۱۵,۶۳۹,۶۹۸	۱,۹۲۱,۹۱۰,۶۶۶	-	
۷۹.۷.۷۹	۱,۳۶۶,۳۸۶,۷۰۶.۶۸	۱,۵۲۷,۶۷۴,۸۳۲,۱۳۸	۱,۷۳۲,۸۲۱,۸۶۲,۰۰۲	۱,۶۶۰,۳۶۸,۷۵۰,۰۰۳

محصولات شیمیایی	ریال	۲۴۹,۹۴۲,۳۲۸,۷۰۴
سرمایه گذارینها	ریال	۲۴۸,۶۹۶,۹۹۰,۷۹۳
طیارات آلسی	ریال	۳۰۱,۹۸۰,۷۷۳,۵۶۸
سینما، آهک و گچ	ریال	۱۸,۶۰۹,۳۵۰,۵۹۸
استخراج کانه های فلزی	ریال	۱۳۴,۱۹۱,۳۹۱,۱۷۱
سود و محصولات دارویی	ریال	۱۳۷,۶۷۹,۶۹۸,۹۰۲
شرکت های چند رشته ای صنعتی	ریال	۹۵,۹۵۸,۹۵۵,۹۷۳
بیمه و صندوق بازپرسی به خزانه اسنادی	ریال	۱۰۹,۳۵۱,۱۴۳,۵۴
فرآورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای	ریال	۹۴,۵۵۳,۳۷۵,۳۱۰
پتکها و موسسات اعتباری	ریال	۹۵۰,۱۰۸۵۹,۰۰۴
خدمات فنی و مهندسی	ریال	۸۶,۳۰۰,۶۱۸,۶۹۹
هتل و رستوران	ریال	۲۴,۹۰۹,۸۷۳,۶۱۷
زراعت و خدمات وابسته	ریال	۳۲,۸۶۸,۹۶۵,۶۷۴
رایانه و فعالیت های وابسته به آن	ریال	۲۵,۳۳۵,۶۷۳,۱۶۰
لایسک و پلاستیک	ریال	۴,۹۷۰,۱۳۳,۳۱۴
تلاعات و ارتباطات	ریال	-
ماتیس آلات و دستگاه های برقی	ریال	-
سایر واسطه گرهای مالی	ریال	-
خودرو و ساخت قطعات	ریال	-
محصولات غذایی و آشپزینی به جز قند و شکر	ریال	-
سایر محصولات غذایی غیر فلزی	ریال	-

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

۱۳۹۹/۱۲/۳۰		۱۴۰۰/۰۶/۳۱		نوع سپرده
مبلغ	درصد از کل دارایی ها	مبلغ	درصد نرخ سود	
ریال		ریال		نوع سپرده
۱,۵۳۷,۳۳۰,۹۶۲	۷۰.۰۲	۲۹۶,۵۰۴,۵۳۴	۷۱.۰۰۰	کریه مدت
۱۶,۶۶۷,۸۰۷	۷۰.۰۳	۶۲۳,۵۹۹,۸۱۱	۷۱.۰۰۰	کریه مدت
۱,۵۵۴,۹۸,۷۶۹	۷۰.۰۵	۹۲۱,۱۰۴,۳۴۵		

بانک دی-۳۰.۱۳۶۷۰.۰۳۰
بانک آینده-۰.۳۳۱۳۸۳۱.۰۰۱

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک سبحان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
گزارش مالی میان دوره ای
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۰

۷- حساب های دریافتی

۱۴۰۰/۰۶/۳۱			
تغییر شده	مبلغ تغییرات	نرخ نزول	تغییر شده
ریال	ریال	درصد	ریال
۲۲,۳۰۷,۵۶۵,۸۲۷	۸۹,۰۹۷,۳۷۲,۸۶۹	۲۵	۹۳,۳۸۴,۹۳۸,۶۹۶
۲۲,۳۰۷,۵۶۵,۸۲۷	۸۹,۰۹۷,۳۷۲,۸۶۹		۹۳,۳۸۴,۹۳۸,۶۹۶

سود سهام دریافتی

۸- سایر دارایی ها

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

۱۴۰۰/۰۶/۳۱			
ماده انشائی دوره	مخارج اضافه شده طی دوره	استهلاك دوره	مبلغ پایان دوره
ریال	ریال	ریال	ریال
۹۵,۲۸۳,۵۹۳	۱,۰۵۶,۸۸۱,۹۱۲	۳۱۸,۰۴۸,۷۷۴	۸۳۴,۱۱۶,۷۳۱
	۸,۰۰۰,۰۰۰	۱,۷۳۳,۸۸۲	۶,۲۶۶,۱۱۸
۹۵,۲۸۳,۵۹۳	۱,۰۶۴,۸۸۱,۹۱۲	۳۱۹,۸۲۲,۵۵۶	۸۴۰,۳۳۲,۸۱۹

ایستادن هزینه برگزاری معارج

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

۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۱۴۰۰/۰۶/۳۱
ریال	ریال
۱,۸۲۸,۰۴۰,۰۰۰	۲۳۰,۰۰۰,۰۰۰
۴۰,۰۰۰	۴۰,۰۰۰
۱,۸۲۸,۰۴۰,۰۰۰	۲۳۰,۰۴۰,۰۰۰

بانک دی- شش ماهه حافظ ۱۰۰۱۲۹۲۴۰۰۰۷
 بانک آینده - شش ماهه و انصرسانی ۱۰۰۳۱۶۷۸۲۰۰۷

۱۰- جاری کارگزاران
 جاری کارگزاران به متطیک هر کارگزار به شرح زیر است

۱۴۰۰/۰۶/۳۱			
ماده انشائی دوره	گرفتن به‌عبارت	گرفتن به‌سنگ	مبلغ پایان دوره
ریال	ریال	ریال	ریال
۲,۵۲۰,۳۹۹,۳۳۳	۹۲,۲۶۶,۰۲۳,۱۵۶	(۹۸,۷۱۵,۳۳۱,۳۸۸)	۵۳,۵۸۹,۱۵۹,۶۹۴
-	۱,۳۶۹,۱۷۲,۶۸۰,۳۲۷	(۱,۳۱۲,۵۸۳,۲۲۰,۶۳۳)	-
-	۳۶,۳۳۵,۱۹۲,۲۶۲	(۳۶,۳۳۵,۱۹۲,۲۶۲)	-
-	۷۹,۹۶۶,۹۵۷,۵۳۶	(۷۹,۹۶۶,۹۵۷,۵۳۶)	-
۳۳۸,۰۹۳,۶۶۵	۲۵۳,۱۵۵,۵۸۸	(۵۷۲,۹۱۰,۹۳۳)	۱۸,۳۳۸,۳۳۱
۲,۷۵۸,۳۹۲,۸۹۷	۱,۵۷۸,۰۹۳,۳۱۷,۸۶۹	(۱,۵۳۹,۳۳۴,۳۱۲,۸۵۱)	۵۳,۵۰۷,۶۹۸,۰۱۵

فهرزه آسیا
 بانک مسکن
 نهایت نگر
 رضوی
 سایر دریافتی ها - تبدلات بانسی از سقف کارمزد

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

۱۱- پرداختی به سرمایه گذاران

۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	تغییرات
ریال	ریال	
۳۲۰,۰۰۰,۰۰۰	-	
۳,۶۹۹,۶۸۲,۳۳۰	۳۳,۵۸۱,۸۱۴	
۳,۴۶۹,۶۸۲,۳۳۰	۳۳,۵۸۱,۸۱۴	

حساب های پرداختی بابت صدور واحدهای سرمایه گذاری
حساب های پرداختی بابت ابطال واحدهای سرمایه گذاری

۱۲- پرداختی به ارکان صندوق

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

۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	مدیر صندوق سهیلی حاکیم
۱۰,۵۸۲,۳۴۶,۰۶۲	۹,۵۶۲,۳۷۷,۳۳۴	بدهی به مدیر بابت امور صندوق
۱۴۰,۸۸۳,۶۶۸	۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	مطالبات مدیر بابت صدور و ابطال
۹۳,۶۶۶,۱۶۰	۱۲۰,۳۶۵,۶۵۱	
۳۵۸,۰۸۱,۱۸۵	۱,۲۸۲,۶۸۱,۱۸۵	
۴۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۹,۵۸۰,۰۰۰	
۱۱۰,۸۲۹,۵۸۰,۵۵۵	۱۱,۳۷۵,۰۴۰,۱۷۸	

۱۳- سایر حساب های پرداختی و ذخایر

۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	ذخیره تسویه ذخیره اطمینان بر م افزایش
۱,۶۶۳,۳۷۷,۰۰۰	۱,۶۶۳,۳۷۷,۰۰۰	
۳۲,۱۲۹,۰۰۰	۲۸,۵۶۶,۲۸۹	
۱,۶۹۵,۵۰۶,۰۰۰	۱,۶۹۱,۹۴۳,۲۸۹	

۱۴- خالص دارایی ها

۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	تعداد
۱,۳۶۹,۳۸۲,۷۹۲	۱,۸۵۰,۶۶۰,۷۴۸,۳۳۵	۱۰,۶۵۹۰
۱,۶۲۰,۲۵۳,۷۹۹	۱۶,۳۶۶,۹۳۳,۷۶۱	۱,۰۰۰
۱,۳۸۰,۶۸۱,۸۱۹,۵۳۳	۱,۸۶۸,۰۳۳,۷۸۲,۰۹۶	۱۰,۶۵۹۰

واحدهای سرمایه گذاری ملکی
واحدهای سرمایه گذاری ممتاز

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک سبحان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
گزارش مالی میان دوره ای
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۰

۱۵- سودزبان فروش اقواق بهادار (مبالغ به ریال)

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۰	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۹	پایان
۳۱۹,۳۳۸,۷۶۵,۵۵۷	۳۴۶,۳۲۵,۱۱۱,۵۷۰	۱۵-۱
۷,۶۸۱,۱۷۲,۳۶۷	۶,۶۶۵,۳۲۵,۱۶۹	۱۵-۲
۳۳۶,۹۲۱,۱۳۳,۹۱۱	۳۵۲,۹۹۰,۴۳۷	

سود زبان حاصل فروش سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس و فرابورس

سود زبان حاصل حق تقدم

۱۵-۱- سود حاصل از فروش سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس (مبالغ به ریال)

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۰	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۹	تعداد	پای فروش	ارزش دفتری	کلیه	مطلوب	سود زبان فروش	سود زبان فروش
گروه بهمن	۱۰,۳۳۶,۳۱۱	۱۵,۳۰۹,۷۸۰,۳۰۱	۱۵,۳۳۹,۳۵۰	۱۵,۳۳۹,۳۵۰	۷۶,۲۸۹,۰۰۰	۳۸,۰۰۰,۱۲۷,۳۸۷	۳۸,۰۰۰,۱۲۷,۳۸۷	۳۸,۰۰۰,۱۲۷,۳۸۷
بنیه معلم	۹,۳۲۱,۳۷۸	۹,۵۲۰,۷۶۵,۱۷۳	۲۶,۰۹۵,۶۵۰,۷۶۰	۲۶,۰۹۵,۶۵۰,۷۶۰	۲۰,۶۲۰,۳۷۸	۱۳,۰۶۱,۹۲۱,۵۰۷	۱۳,۰۶۱,۹۲۱,۵۰۷	۱۳,۰۶۱,۹۲۱,۵۰۷
طرح گسترده صورت‌های مالی وب	۹,۶۰۰,۸۰۰	۷۸,۵۲۶,۶۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۷۶۳,۳۳۱,۰۰۰	۱۰۰,۷۶۳,۳۳۱,۰۰۰	۲۹,۶۲۳,۰۰۰	۱۰,۳۷۸,۷۸۰,۳۰۱	۱۰,۳۷۸,۷۸۰,۳۰۱	۱۰,۳۷۸,۷۸۰,۳۰۱
ایران خودرو	۹,۶۰۰,۸۰۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۹,۶۲۳,۰۰۰	۲۹,۶۲۳,۰۰۰	۱۰,۳۷۸,۷۸۰,۳۰۱	۱۰,۳۷۸,۷۸۰,۳۰۱	۱۰,۳۷۸,۷۸۰,۳۰۱	۱۰,۳۷۸,۷۸۰,۳۰۱
پاک تجارت	۸,۶۴۴,۸۲۶	۱۸,۳۷۴,۵۲۹,۳۴۵	۲۶,۰۹۵,۶۵۰,۷۶۰	۲۶,۰۹۵,۶۵۰,۷۶۰	۲۰,۶۲۰,۳۷۸	۱۳,۰۶۱,۹۲۱,۵۰۷	۱۳,۰۶۱,۹۲۱,۵۰۷	۱۳,۰۶۱,۹۲۱,۵۰۷
پاک صادرات ایران	۸,۶۴۴,۸۲۶	۱۹,۵۲۰,۷۶۵,۱۷۳	۲۶,۰۹۵,۶۵۰,۷۶۰	۲۶,۰۹۵,۶۵۰,۷۶۰	۲۰,۶۲۰,۳۷۸	۱۳,۰۶۱,۹۲۱,۵۰۷	۱۳,۰۶۱,۹۲۱,۵۰۷	۱۳,۰۶۱,۹۲۱,۵۰۷
سپین کرمان	۲,۳۱۱,۹۱۷	۷۲,۱۱۷,۶۹۰,۰۰۰	۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۶۲۰,۳۷۸	۱۳,۰۶۱,۹۲۱,۵۰۷	۱۳,۰۶۱,۹۲۱,۵۰۷	۱۳,۰۶۱,۹۲۱,۵۰۷
داروسازی کوثر	۳,۸۷۱,۳۷۸	۱۶,۴۴۳,۶۸۰,۰۰۰	۲۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۶۲۰,۳۷۸	۱۳,۰۶۱,۹۲۱,۵۰۷	۱۳,۰۶۱,۹۲۱,۵۰۷	۱۳,۰۶۱,۹۲۱,۵۰۷
ایران راکم	۳,۵۴۴,۸۸۸	۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۶,۰۹۵,۶۵۰,۷۶۰	۲۶,۰۹۵,۶۵۰,۷۶۰	۲۰,۶۲۰,۳۷۸	۱۳,۰۶۱,۹۲۱,۵۰۷	۱۳,۰۶۱,۹۲۱,۵۰۷	۱۳,۰۶۱,۹۲۱,۵۰۷
گروه سرمایه گذاری میراث فرهنگی	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۶,۰۹۵,۶۵۰,۷۶۰	۲۶,۰۹۵,۶۵۰,۷۶۰	۲۶,۰۹۵,۶۵۰,۷۶۰	۲۰,۶۲۰,۳۷۸	۱۳,۰۶۱,۹۲۱,۵۰۷	۱۳,۰۶۱,۹۲۱,۵۰۷	۱۳,۰۶۱,۹۲۱,۵۰۷
مدنی و صنعتی گل گهر	۱,۸۵۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۶,۰۹۵,۶۵۰,۷۶۰	۲۶,۰۹۵,۶۵۰,۷۶۰	۲۶,۰۹۵,۶۵۰,۷۶۰	۲۰,۶۲۰,۳۷۸	۱۳,۰۶۱,۹۲۱,۵۰۷	۱۳,۰۶۱,۹۲۱,۵۰۷	۱۳,۰۶۱,۹۲۱,۵۰۷
مدنی و صنعتی چادرملو	۱,۸۵۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۶,۰۹۵,۶۵۰,۷۶۰	۲۶,۰۹۵,۶۵۰,۷۶۰	۲۶,۰۹۵,۶۵۰,۷۶۰	۲۰,۶۲۰,۳۷۸	۱۳,۰۶۱,۹۲۱,۵۰۷	۱۳,۰۶۱,۹۲۱,۵۰۷	۱۳,۰۶۱,۹۲۱,۵۰۷
سرمایه گذاری خوارزمی	۱,۸۵۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۶,۰۹۵,۶۵۰,۷۶۰	۲۶,۰۹۵,۶۵۰,۷۶۰	۲۶,۰۹۵,۶۵۰,۷۶۰	۲۰,۶۲۰,۳۷۸	۱۳,۰۶۱,۹۲۱,۵۰۷	۱۳,۰۶۱,۹۲۱,۵۰۷	۱۳,۰۶۱,۹۲۱,۵۰۷
سرمایه گذاری توسعه صنایع سیمان	۱,۸۵۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۶,۰۹۵,۶۵۰,۷۶۰	۲۶,۰۹۵,۶۵۰,۷۶۰	۲۶,۰۹۵,۶۵۰,۷۶۰	۲۰,۶۲۰,۳۷۸	۱۳,۰۶۱,۹۲۱,۵۰۷	۱۳,۰۶۱,۹۲۱,۵۰۷	۱۳,۰۶۱,۹۲۱,۵۰۷
گروه دارایی ترک	۱,۸۵۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۶,۰۹۵,۶۵۰,۷۶۰	۲۶,۰۹۵,۶۵۰,۷۶۰	۲۶,۰۹۵,۶۵۰,۷۶۰	۲۰,۶۲۰,۳۷۸	۱۳,۰۶۱,۹۲۱,۵۰۷	۱۳,۰۶۱,۹۲۱,۵۰۷	۱۳,۰۶۱,۹۲۱,۵۰۷
لیرینگ صنعت توسعه	۱,۸۵۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۶,۰۹۵,۶۵۰,۷۶۰	۲۶,۰۹۵,۶۵۰,۷۶۰	۲۶,۰۹۵,۶۵۰,۷۶۰	۲۰,۶۲۰,۳۷۸	۱۳,۰۶۱,۹۲۱,۵۰۷	۱۳,۰۶۱,۹۲۱,۵۰۷	۱۳,۰۶۱,۹۲۱,۵۰۷
گسترش ارزش سرمایه م پ کشوری	۱,۸۵۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۶,۰۹۵,۶۵۰,۷۶۰	۲۶,۰۹۵,۶۵۰,۷۶۰	۲۶,۰۹۵,۶۵۰,۷۶۰	۲۰,۶۲۰,۳۷۸	۱۳,۰۶۱,۹۲۱,۵۰۷	۱۳,۰۶۱,۹۲۱,۵۰۷	۱۳,۰۶۱,۹۲۱,۵۰۷
تکلیف	۱,۸۵۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۶,۰۹۵,۶۵۰,۷۶۰	۲۶,۰۹۵,۶۵۰,۷۶۰	۲۶,۰۹۵,۶۵۰,۷۶۰	۲۰,۶۲۰,۳۷۸	۱۳,۰۶۱,۹۲۱,۵۰۷	۱۳,۰۶۱,۹۲۱,۵۰۷	۱۳,۰۶۱,۹۲۱,۵۰۷
م نفت و گاز و پتروشیمی پارس	۱,۸۵۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۶,۰۹۵,۶۵۰,۷۶۰	۲۶,۰۹۵,۶۵۰,۷۶۰	۲۶,۰۹۵,۶۵۰,۷۶۰	۲۰,۶۲۰,۳۷۸	۱۳,۰۶۱,۹۲۱,۵۰۷	۱۳,۰۶۱,۹۲۱,۵۰۷	۱۳,۰۶۱,۹۲۱,۵۰۷
فولاد کوه جنوب کیش	۱,۸۵۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۶,۰۹۵,۶۵۰,۷۶۰	۲۶,۰۹۵,۶۵۰,۷۶۰	۲۶,۰۹۵,۶۵۰,۷۶۰	۲۰,۶۲۰,۳۷۸	۱۳,۰۶۱,۹۲۱,۵۰۷	۱۳,۰۶۱,۹۲۱,۵۰۷	۱۳,۰۶۱,۹۲۱,۵۰۷
سیمان صوفیان	۱,۸۵۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۶,۰۹۵,۶۵۰,۷۶۰	۲۶,۰۹۵,۶۵۰,۷۶۰	۲۶,۰۹۵,۶۵۰,۷۶۰	۲۰,۶۲۰,۳۷۸	۱۳,۰۶۱,۹۲۱,۵۰۷	۱۳,۰۶۱,۹۲۱,۵۰۷	۱۳,۰۶۱,۹۲۱,۵۰۷
کالکسین	۱,۸۵۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۶,۰۹۵,۶۵۰,۷۶۰	۲۶,۰۹۵,۶۵۰,۷۶۰	۲۶,۰۹۵,۶۵۰,۷۶۰	۲۰,۶۲۰,۳۷۸	۱۳,۰۶۱,۹۲۱,۵۰۷	۱۳,۰۶۱,۹۲۱,۵۰۷	۱۳,۰۶۱,۹۲۱,۵۰۷
توسعه صادرات	۱,۸۵۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۶,۰۹۵,۶۵۰,۷۶۰	۲۶,۰۹۵,۶۵۰,۷۶۰	۲۶,۰۹۵,۶۵۰,۷۶۰	۲۰,۶۲۰,۳۷۸	۱۳,۰۶۱,۹۲۱,۵۰۷	۱۳,۰۶۱,۹۲۱,۵۰۷	۱۳,۰۶۱,۹۲۱,۵۰۷
تولید و صادرات رنگ	۱,۸۵۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۶,۰۹۵,۶۵۰,۷۶۰	۲۶,۰۹۵,۶۵۰,۷۶۰	۲۶,۰۹۵,۶۵۰,۷۶۰	۲۰,۶۲۰,۳۷۸	۱۳,۰۶۱,۹۲۱,۵۰۷	۱۳,۰۶۱,۹۲۱,۵۰۷	۱۳,۰۶۱,۹۲۱,۵۰۷
فولاد خورستان	۱,۸۵۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۶,۰۹۵,۶۵۰,۷۶۰	۲۶,۰۹۵,۶۵۰,۷۶۰	۲۶,۰۹۵,۶۵۰,۷۶۰	۲۰,۶۲۰,۳۷۸	۱۳,۰۶۱,۹۲۱,۵۰۷	۱۳,۰۶۱,۹۲۱,۵۰۷	۱۳,۰۶۱,۹۲۱,۵۰۷
لامپ پارس نهاب	۱,۸۵۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۶,۰۹۵,۶۵۰,۷۶۰	۲۶,۰۹۵,۶۵۰,۷۶۰	۲۶,۰۹۵,۶۵۰,۷۶۰	۲۰,۶۲۰,۳۷۸	۱۳,۰۶۱,۹۲۱,۵۰۷	۱۳,۰۶۱,۹۲۱,۵۰۷	۱۳,۰۶۱,۹۲۱,۵۰۷
پتروشیمی پردیس	۱,۸۵۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۶,۰۹۵,۶۵۰,۷۶۰	۲۶,۰۹۵,۶۵۰,۷۶۰	۲۶,۰۹۵,۶۵۰,۷۶۰	۲۰,۶۲۰,۳۷۸	۱۳,۰۶۱,۹۲۱,۵۰۷	۱۳,۰۶۱,۹۲۱,۵۰۷	۱۳,۰۶۱,۹۲۱,۵۰۷
سیمان ارومیه	۱,۸۵۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۶,۰۹۵,۶۵۰,۷۶۰	۲۶,۰۹۵,۶۵۰,۷۶۰	۲۶,۰۹۵,۶۵۰,۷۶۰	۲۰,۶۲۰,۳۷۸	۱۳,۰۶۱,۹۲۱,۵۰۷	۱۳,۰۶۱,۹۲۱,۵۰۷	۱۳,۰۶۱,۹۲۱,۵۰۷
صنعتی پارس	۱,۸۵۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۶,۰۹۵,۶۵۰,۷۶۰	۲۶,۰۹۵,۶۵۰,۷۶۰	۲۶,۰۹۵,۶۵۰,۷۶۰	۲۰,۶۲۰,۳۷۸	۱۳,۰۶۱,۹۲۱,۵۰۷	۱۳,۰۶۱,۹۲۱,۵۰۷	۱۳,۰۶۱,۹۲۱,۵۰۷
جمع نقل به ضمیمه بعد	۱,۸۵۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۶,۰۹۵,۶۵۰,۷۶۰	۲۶,۰۹۵,۶۵۰,۷۶۰	۲۶,۰۹۵,۶۵۰,۷۶۰	۲۰,۶۲۰,۳۷۸	۱۳,۰۶۱,۹۲۱,۵۰۷	۱۳,۰۶۱,۹۲۱,۵۰۷	۱۳,۰۶۱,۹۲۱,۵۰۷

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک سپهران
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
گزارش مالی میان دوره‌ای
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۰

سال ۱۳۹۹	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۹				دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۰			
	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	کاربرد	گزارش مدیریتی	بهای فروش	تعداد
(۳۳۸,۰۵۱,۸۱۲,۱۰۲)	۷,۳۸۵,۷۴۰,۸۶	(۹۲,۶۷۴,۶۱۳,۴۴۶)	۲,۶۳۳,۶۵۵,۷۶۴	۸۷۹,۵۲۷,۶۵۸	۱,۰۲۱,۱۸۳,۲۴۴,۰۴۴	۹۳۳,۸۱۱,۷۹۳,۸۲۰	جمع نقل از صفحه قبل	
۱,۵۸۱,۰۲۴۶,۳۵	۵۵۰,۱۶۰,۲۱۴,۹۶۳	-	-	-	-	-	پایا	
۷۷۵,۰۰۸,۴۷۱	۲,۶۰۴,۴۱۷,۷۸۰	-	-	-	-	-	پنک ملت	
۲۹,۴۲۰,۱۲۷,۹۱۶	۳۲,۹۱۷,۹۲۲,۵۲۰	-	-	-	-	-	پنک پارس‌گاز	
۲۹,۹۹۲,۹۰۰,۶۵۴	۲۹,۹۹۲,۹۰۰,۶۵۴	-	-	-	-	-	پنک سپا	
۲,۵۹۵,۰۹۰,۶۵۱	۲,۵۹۵,۰۹۰,۶۵۱	-	-	-	-	-	پنجه‌شیراز	
۲,۱۸۰,۸۱۲,۳۲۷	۲,۱۸۰,۸۱۲,۳۲۷	-	-	-	-	-	اعتباری ملل	
۱۲,۶۳۴,۷۵۳,۵۱۶	۱۲,۶۳۴,۷۵۳,۵۱۶	-	-	-	-	-	پروانکت الکتریک سلان کرس	
۵۵,۳۳۱,۳۳۹	-	-	-	-	-	-	سپهران سیستم آسیا	
۱۹۲,۳۸۲,۵۲۸,۷۶۶	۱۹۲,۳۸۲,۵۲۸,۷۶۶	-	-	-	-	-	پالایش نفت بندرعباس	
۱۲,۶۶۷,۶۲۵,۱۴۰	۱۲,۶۶۷,۶۲۵,۱۴۰	-	-	-	-	-	پالایش نفت تهران	
(۲,۱۶۸,۴۴۵,۵۱۰)	-	-	-	-	-	-	پالایش نفت تبریز	
۳۷,۰۱۴,۵۲۳,۳۱۴	۳۷,۰۱۴,۵۲۳,۳۱۴	-	-	-	-	-	نفت سپهران	
۱۵,۷۶۷,۱۶۲,۶۳۰	۱۵,۷۶۷,۱۶۲,۶۳۰	-	-	-	-	-	نفت تهران	
۱۹,۵۳۲,۹۶۳,۳۳۰	۱۹,۵۳۲,۹۶۳,۳۳۰	-	-	-	-	-	تولید برق مصلح کهنوج	
۱۰۰,۰۰۳,۶۵۱,۷۲۴	۱۰۰,۰۰۳,۶۵۱,۷۲۴	-	-	-	-	-	تولید برق عسلویه مینا	
۳۵۳,۴۹۶,۷۵۰	۳۵۳,۴۹۶,۷۵۰	-	-	-	-	-	توسعه مسیر برق گیلان	
۱,۸۸۲,۰۰۳,۳۴۴	۱,۸۸۲,۰۰۳,۳۴۴	-	-	-	-	-	تولید نیروی برق ابدان	
۳۳,۸۰۱,۶۷۶,۸۵۲	۳۳,۸۰۱,۶۷۶,۸۵۲	-	-	-	-	-	مدیریت انرژی امید تالان هور	
۲,۴۰۰,۹۴۱,۸۲۸	۲,۴۰۰,۹۴۱,۸۲۸	-	-	-	-	-	توسعه مولد نیروگاهی جهرم	
۴۵,۳۶۹,۸۸۸	۴۵,۳۶۹,۸۸۸	-	-	-	-	-	لینتک پارسا	
۹۳,۱۶۶,۵۲۷	۹۳,۱۶۶,۵۲۷	-	-	-	-	-	لینتک رایان سانیپا	
۲,۳۳۰,۰۰۰,۲,۳۳۱	-	-	-	-	-	-	مخابرات ایران	
(۳۰,۲۰۸,۰۸۵,۳۱۲)	(۳۰,۲۰۸,۰۸۵,۳۱۲)	-	-	-	-	-	شرکت ارتباطات سپهر ایران	
(۱,۵۲۷,۶۷۳,۸۳۳)	-	-	-	-	-	-	پیمه فنا	
۸,۸۰۵,۰۰۹,۲۸۰,۷	۲,۸۴۴,۵۴۴,۰۷۰	-	-	-	-	-	پیمه ما	
۱۷,۳۷۷,۲۹۱,۷۶۸	۱۸,۸۸۸,۵۳۳,۸۰۶	-	-	-	-	-	پیمه گلبرگ	
۲۱,۸۸۹,۹۳۳,۰۰۶	۲۰,۳۵۸,۶۳۲,۱۷۶	-	-	-	-	-	پیمه نوین	
(۷۹,۳۷۳,۰۱۹,۸۳۲)	(۷۸,۷۰۶,۵۶۶,۶۶۶)	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری کشاورزی کوثر	
(۲۸,۵۳۱,۵۷۲,۲۹۵)	(۲۸,۵۳۱,۵۷۲,۲۹۵)	-	-	-	-	-	ملی کشت و صنعت و دامپروزی پارس	
(۹۲,۰۶۰,۸۷۶,۸۸۴)	(۹۸,۹۸۰,۵۳۳,۶۸۱)	-	-	-	-	-	ماتین ساری رای	
(۲,۹۱۲,۳۹۵,۲۳۳)	-	-	-	-	-	-	مدیریت صنعت شونده تاس‌پشهر	
۳۳,۵۵۶,۲۷۱,۸۱۳	۳۳,۵۵۶,۲۷۱,۸۱۳	-	-	-	-	-	پلیمر آریا سولول	
۱۳,۵۳۹,۱۷۸,۸۳۱	۱۳,۵۳۹,۱۷۸,۸۳۱	-	-	-	-	-	پتروشیمی تندگویان	
۵۶۹,۳۸۳,۴۹۵	۵۶۹,۳۸۳,۴۹۵	-	-	-	-	-	پتروشیمی ارومیه	
۲,۴۴۸,۹۴۹,۵۵۷	۲,۴۴۸,۹۴۹,۵۵۷	-	-	-	-	-	تیروکار	
(۱۲,۳۷۲,۰۰۸,۴۳۲)	(۱۲,۳۷۲,۰۰۸,۴۳۲)	-	-	-	-	-	صانع پتروشیمی کرمانشاه	
۲,۴۴۲,۲۱۹,۶۹۲	۲,۴۴۲,۲۱۹,۶۹۲	-	-	-	-	-	صانع پهلوانی سانیپا	
۱۳۶,۸۲۸,۹۸۳,۶۰۸	۳۹۵,۳۹۰,۰۴۱,۰۴۳	(۹۲,۶۷۴,۶۱۳,۴۴۶)	۲,۶۳۳,۶۵۵,۷۶۴	۸۷۹,۵۲۷,۶۵۸	۱,۰۲۱,۱۸۳,۲۴۴,۰۴۴	۹۳۳,۸۱۱,۷۹۳,۸۲۰	جمع نقل به صفحه بعد	

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۰
گزارش مالی میان دوره ای
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
صندوق سرمایه‌گذاری مشترک سبحان

[illegible]

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک سبحان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
گزارش مالی میان دوره‌ای
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۰

۱۵-۲- زیان حاصل از فروش حق تقدم (مبالغ به ریال)

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۰		دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۹	
تعداد	نهای فروش	ارزش دفتری	ارزش دفتری
۱,۸۶۴,۶۷۹	۳۶,۳۳۵,۹۵۶,۵۰۰	۲۶,۶۶۳,۱۳۸,۴۳۷	۳۴,۵۱۸,۳۹۴
ج. سرمایه‌گذاری دارویی تامین			
۸۴۲,۵۵۴	۲,۵۱۸,۶۳۸,۴۶۰	۳,۹۳۷,۱۸۲,۰۵۴	۲,۳۹۲,۶۵۶
ج. سرمایه‌گذاری خوارزمی			
۶۷۲,۶۸۸	۷,۸۸۳,۴۵۰,۴۰۰	۹,۱۸۴,۳۰۹,۲۶۴	۷,۴۸۹,۱۶۱
ج. معدنی و صنعتی گل‌گهر			
.	.	.	.
ج. فراورده‌های نسوزآذر			
.	.	.	.
ج. اعتباری ملل			
.	.	.	.
ج. تامین سرمایه لوئیس پارسیان			
۳,۳۷۹,۷۲۱	۴۶,۷۳۸,۰۴۵,۳۶۰	۳۹,۷۸۴,۵۲۹,۷۵۵	۴۴,۶۰۰,۳۱۱

۱۶- سود تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار (مبالغ به ریال)

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۰		دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۹	
تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	ارزش دفتری
۱۹,۰۶۰,۰۰۰	۴۹,۳۰۸,۳۲۰,۰۰۰	۳۷,۳۳۴,۷۸۸,۳۱۰	۴۶,۸۴۲,۸۰۹
بیمه البرز			
۱۰,۸۲۸,۹۴۳	۳۹,۶۵۵,۵۸۹,۲۶۶	۴۱,۶۴۳,۲۱۸,۴۳۸	۳۷,۶۷۲,۸۱۱
بانک ملت			
بیمه نوین	۵۱,۲۵۹,۳۹۱,۶۸۸	۶۱,۰۰۲,۸۹۵,۴۰۳	۴۸,۶۹۶,۳۷۷
سرمایه‌گذاری خوارزمی	۵۰,۰۹۳,۷۹۰,۱۲۰	۵۷,۶۹۲,۰۳۲,۶۲۶	۴۷,۵۸۹,۱۰۳
سرمایه‌گذاری سپه	۹,۱۰۶,۳۷۶	۶۳,۰۳۳,۷۶۲,۷۴۴	۷۰,۱۵۹,۳۰۳
جمع نقل به صفحه بعد	۲۶۴,۱۶۸,۷۸۹,۴۳۴	۲۵۹,۹۹۶,۹۶۷,۴۰۰	۲۵۰,۹۶۰,۳۵۳

۱۶-۱- سود تحقق نیافته نگهداری سهام (مبالغ به ریال)

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۰		دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۹	
تعداد	ارزش دفتری	ارزش دفتری	ارزش دفتری
۱۹,۰۶۰,۰۰۰	۳۷,۳۳۴,۷۸۸,۳۱۰	۴۶,۸۴۲,۸۰۹	۳۴,۵۱۸,۳۹۴
بیمه البرز			
۱۰,۸۲۸,۹۴۳	۴۱,۶۴۳,۲۱۸,۴۳۸	۳۷,۶۷۲,۸۱۱	۳۴,۵۱۸,۳۹۴
بانک ملت			
بیمه نوین	۵۱,۲۵۹,۳۹۱,۶۸۸	۶۱,۰۰۲,۸۹۵,۴۰۳	۴۸,۶۹۶,۳۷۷
سرمایه‌گذاری خوارزمی	۵۰,۰۹۳,۷۹۰,۱۲۰	۵۷,۶۹۲,۰۳۲,۶۲۶	۴۷,۵۸۹,۱۰۳
سرمایه‌گذاری سپه	۹,۱۰۶,۳۷۶	۶۳,۰۳۳,۷۶۲,۷۴۴	۷۰,۱۵۹,۳۰۳
جمع نقل به صفحه بعد	۲۶۴,۱۶۸,۷۸۹,۴۳۴	۲۵۹,۹۹۶,۹۶۷,۴۰۰	۲۵۰,۹۶۰,۳۵۳

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک سبحان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

گزارش مالی میان دوره ای

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۰

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۰

دوره مالی شش ماهه
منتهی به ۳۱ شهریور ماه

سال ۱۳۹۹

سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	مالیات	کاربرد	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد
سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته
(۳۰.۸۳۷.۳۱۴.۶۵۲)	۵.۶۲۸.۵۶۶.۵۷۷	۲.۹۰۰.۲۸۷.۷۳۴	۱.۳۳۰.۸۴۳.۹۴۷	۲۵۰.۹۶۰.۳۵۳	۲۵۹.۶۹۶.۹۷۴.۴۰۰	۲۶۴.۱۶۸.۷۸۹.۴۳۴	-
.	(۱۱.۶۸۹.۴۰۹.۶۹۹)	۲۱.۳۵۲.۳۳۵.۹۰۳	۵۱۷.۴۴۴.۳۵۲	۹۸.۳۱۴.۴۰۸	۸۱.۵۳۰.۷۵۵.۹۱۷	۱۰۳.۳۸۸.۸۵۰.۴۸۰	۷.۹۲۴.۱۰۸
.	.	(۳۰.۵۷۵.۵۲۹.۳۹۳)	۹۷.۰۷۸.۰۸۱	۱۸.۴۴۴.۸۳۷	۲۲.۳۵۷.۶۲۲.۶۴۰	۱۹.۴۱۵.۶۱۶.۱۶۵	۷.۵۶۹.۴۴۱
.	.	۱۵.۴۹۸.۳۵۸.۳۳۷	۳۷۳.۴۳۱.۴۱۷	۷۰.۹۵۱.۹۶۹	۵۸.۹۴۳.۵۴۱.۵۰۷	۷۴.۶۸۶.۲۸۳.۳۳۰	۷.۵۵۱.۶۹۷
.	.	۱۲.۹۸۸.۳۳۶.۹۸۸	۴۴۸.۹۴۸.۸۸۸	۸۵.۳۰۰.۳۸۹	۷۶.۲۶۷.۳۹۱.۳۶۷	۸۹.۷۸۹.۷۷۷.۵۳۳	۶.۰۶۸.۵۱۷
(۷۰.۷۸۰.۲۸۴.۷۹۳)	۵.۶۸۶.۳۲۱.۱۱۳	(۳۱۶.۳۵۲.۹۶۵)	۲۸۶.۸۷۴.۳۹۱	۵۴.۵۰۶.۱۳۵	۵۷.۳۴۹.۷۵۰.۵۳۹	۵۷.۳۷۴.۸۷۸.۱۰۰	۵.۶۸۰.۶۸۱
.	.	۱۱.۶۹۷.۸۶۴.۱۰۴	۴۶۹.۶۶۶.۹۷۷	۸۹.۳۳۲.۹۲۸	۸۱.۶۷۲.۶۵۱.۳۹۱	۹۳.۹۲۹.۳۹۵.۳۰۰	۵.۴۱۳.۷۹۸
(۶۰.۵۷۳.۳۹۳.۴۳۳)	.	(۳.۹۸۶.۷۱۵.۰۶۳)	۱۰.۶۳۱.۱۱۰	۳۰.۳۱۶.۹۱۳	۲۵.۳۴۵.۶۸۹.۰۴۰	۲۱.۳۸۶.۳۲۲.۰۰۰	۵.۲۹۱.۰۰۰
(۹۰.۰۰۲.۸۴۳.۳۷۷)	۲۰.۵۹۰.۱۰۸۹۹	۱.۹۵۳.۹۶۶.۷۶۳	۳۶۶.۳۹۰.۳۳۶	۶۹.۶۱۴.۱۶۴	۷۰.۸۸۸.۰۹۵.۹۷۷	۷۳.۳۷۸.۰۶۷.۳۴۰	۴.۵۷۱.۳۰۸
.	.	۱.۸۴۵.۳۵۲.۱۳۷	۴۶۷.۳۳۱.۵۵۱	۸۸.۷۷۵.۸۹۵	۷۴.۰۴۶.۹۴۰.۷۰۷	۹۳.۴۴۸.۳۱۰.۳۹۰	۴.۵۵۱.۷۹۳
(۱۴.۹۹۸.۳۵۵.۵۹۳)	(۸.۱۱۳.۷۸۷.۹۳۷)	۴.۹۹۹.۹۶۰.۸۵۳	۳۸۳.۷۹۴.۶۹۸	۷۲.۹۲۰.۹۹۳	۷۱.۳۰۲.۳۶۳.۷۶	۷۶.۷۵۸.۹۳۹.۶۲۰	۴.۲۸۱.۰۴۴
.	.	۲۲۳.۶۹۰.۳۸۹	۲۲۳.۵۴۳.۰۰۸	۴۲.۲۸۳.۹۸۲	۴۴۰.۱۹۸۸۶.۱۸۱	۴۴.۵۰۸.۴۰۱.۵۶۰	۳.۹۷۶.۸۰۵
.	.	(۱.۳۲۲.۰۹۹.۳۶۵)	۱۶۹.۷۹۲.۶۷۶	۳۲.۲۶۰.۶۰۸	۳۳.۹۷۸.۵۸۱.۱۹۱	۳۳.۹۵۸.۵۳۵.۱۱۰	۳.۶۰۸.۷۷۱
(۱۱.۵۳۷.۷۸۱.۱۳۰)	۹۴۲.۶۱۲.۲۵۰	(۵.۳۳۶.۳۷۷.۱۳۳)	۲۰.۳۰۶.۳۷۴	۳۸.۵۸۱.۴۵۲	۴۵.۵۹۶.۷۹۰.۱۴۶	۴۰.۶۱۲.۰۵۴.۷۵۰	۳.۳۷۰.۳۹۵
.	.	۱۲.۳۳۱.۹۵۱.۶۶۵	۲۸۹.۳۱۲.۰۶۹	۵۴.۹۵۰.۲۹۳	۴۴.۵۶۶.۳۹۹.۸۵۳	۵۷.۸۴۲.۴۱۳.۸۸۰	۲.۸۴۰.۹۸۳
.	.	۸.۸۴۹.۰۳۷.۰۷۶	۱۶۹.۸۰۴.۸۸۸	۳۲.۲۶۲.۹۲۹	۲۴.۹۰۹.۸۷۳.۶۱۷	۳۳.۹۶۰.۹۷۷.۵۱۰	۲.۵۷۰.۳۷۰
(۸.۴۳۸.۷۴۰.۰۳۴)	(۷.۳۳۳.۴۴۵.۶۱۷)	(۴.۳۶۱.۰۹۳.۱۷۱)	۱۱۹.۵۶۳.۳۹۰	۲۲.۷۱۷.۰۴۴	۲۸۰.۳۱۰.۴۸۹.۷۷۷	۲۳.۹۱۲.۶۷۸.۰۴۰	۱.۹۲۳.۳۴۱
.	.	(۴.۹۱۳.۶۵۴.۰۹۴)	۳۲۸.۱۳۴.۹۷۵	۴۳.۳۴۵.۶۴۶	۵۰.۳۶۹.۱۶۸.۴۷۳	۴۵.۶۲۶.۹۵۰.۰۰۰	۱.۸۸۰.۷۵۰
.	.	(۱.۳۰۴.۸۴۱.۴۹۰)	۳۷۰.۵۵۵.۷۷۷	۵۱.۳۱۰.۵۶۰	۵۴.۹۹۴.۵۹۰.۷۰۳	۵۴.۰۱۱.۱۱۵.۳۵۰	۱.۸۷۴.۷۳۵
.	.	۶.۸۱۳.۶۳۳.۵۲۴	۳۰.۴۰۳۵.۷۳۱	۵۷.۷۶۶.۷۸۸	۵۳.۶۳۳.۷۰۸.۱۹۵	۶۰.۸۰۷.۱۴۴.۳۲۸	۱.۸۵۷.۴۴۴
.	.	(۱۶۱.۱۷۳.۴۰۰)	۷۱.۰۴۸.۱۳۹	۱۳.۴۹۹.۱۴۷	۱۴.۳۸۶.۲۵۳.۹۷۴	۱۴.۳۰۹.۶۲۷.۸۶۰	۱.۷۷۳.۹۸۶
.	.	(۴.۳۳۴.۳۳۰.۵۵۴)	۱۰۰.۵۶۸.۰۴۵	۲۰.۰۸۰.۳۴۹	۲۵.۳۴۵.۶۷۳.۱۶۰	۲۱.۱۳۷.۳۰۹.۰۰۰	۱.۶۲۹.۷۰۰
(۸۳۷.۱۷۸.۷۸۹)	(۴.۶۶۰.۰۵۵.۵۳۰)	۱.۵۲۸.۴۶۵.۱۱۶	۱۱۴.۰۲۰.۳۳۶	۲۱.۶۶۳.۸۶۵	۲۱.۱۳۹.۹۱۷.۸۴۳	۲۲.۸۰۴.۰۶۷.۱۶۰	۱.۳۳۴.۳۷۸
۱۵.۷۰۲.۷۱۴.۱۸۸	.	۲۰.۵۴۵.۱۰۰.۵.۳۸۳	۲۵۵.۲۵۶.۹۸	۴۸.۴۹۸.۶۵۹	۳۰.۳۰۲.۳۵۹.۵۶۰	۵۱.۰۰۵.۳۱۹.۶۰۰	۱.۱۷۹.۰۱۲
.	.	۱.۳۹۶.۶۰۸.۸۴۱	۲۱۸.۰۷۳.۶۸۴	۴۱.۴۳۳.۸۱۰	۲۲.۰۵۸.۴۳۱.۴۶۵	۴۳.۶۱۴.۵۲۶.۸۰۰	۱.۱۲۴.۰۸۶
.	.	۱.۳۱۷.۳۱۳.۰۱۹	۱۹۱.۶۰۰.۰۰۰	۳۶.۴۰۴.۰۰۰	۳۶.۷۷۴.۶۸۲.۹۸۱	۳۸.۳۳۰.۰۰۰.۰۰۰	۱.۰۰۰.۰۰۰
.	.	۱.۳۲۰.۳۴۶.۳۷۸	۳۱.۱۳۷.۷۱۷	۵.۹۱۶.۱۶۷	۴.۹۷۰.۱۴۳.۳۱۴	۶.۳۲۷.۵۴۳.۴۳۶	۶۵۰.۸۰۴
(۶۳.۰۷۵.۱۷۶.۵۰۱)	(۱۷.۴۷۸.۵۹۶.۹۲۴)	۱۱۵.۹۷۷.۵۴۸.۴۹۳	۷.۸۰۱.۶۲۸.۲۴۵	۱.۴۸۲.۳۱۳.۱۸۳	۱.۴۳۵.۰۶۸.۱۳۸.۸۹۴	۱.۵۶۰.۳۲۹.۶۴۸.۸۱۵	جمع نقل به صفحه بعد

جمع نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک سبحان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
گزارش مالی میان دوره‌ای

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۰

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۰

دوره مالی شش ماهه

منتهی به ۳۱ شهریور ماه

سال ۱۳۹۹

سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد	جمع نقل از صفحه قبل
(۶۳,۰۷۵,۱۷۶,۵۰۱)	(۱۷,۴۷۸,۵۹۶,۹۲۴)	۱۱۵,۹۷۷,۵۴۸,۴۹۳	۷,۸۰۱,۶۴۸,۳۴۵	۱,۴۸۲,۳۱۳,۱۸۳	۱,۴۲۵,۰۶۸,۱۳۸,۸۹۴	۱,۵۶۰,۳۲۹,۶۴۸,۸۱۵	-	جمع نقل از صفحه قبل
(۶۰,۲۰۴,۳۳۹,۹۹۸)	.	۱۵,۴۶۳,۵۷۷,۸۰۶	۲۸۷,۵۸۷,۵۵۹	۵۴,۶۴۱,۶۳۶	۴۱,۷۱۲,۷۰۴,۸۶۹	۵۷,۵۱۷,۵۱۱,۸۷۰	۶۳۴,۳۶۱	پتروشیمی غدیر
.	.	۵۲۸,۳۴۴,۷۳۴	۶۴,۷۴۱,۳۲۸	۱۲,۳۰۰,۸۵۳	۱۲,۳۴۲,۸۷۸,۷۶۵	۱۲,۹۴۸,۳۶۵,۶۸۰	۶۰۷,۴۷۳	صنایع شیمیایی کیمیاگران امروز
.	.	(۱,۶۱۳,۶۱۲,۵۵۷)	۱۴۴,۳۲۸,۵۴۹	۲۷,۴۴۱,۴۳۴	۳۰,۳۲۷,۴۵۲,۴۰۲	۲۸,۸۸۵,۷۰۹,۸۱۸	۵۵۰,۷۱۸	سیمان ساهو
.	.	(۳,۹۲۵,۷۷۴,۳۸۳)	۹۷,۵۳۳,۸۹۳	۱۸,۵۳۱,۲۵۰	۲۲,۳۱۶,۲۸۸,۸۰۹	۱۹,۵۰۶,۵۷۸,۵۶۹	۴۴۵,۰۶۱	نفت ایرانول
.	.	۱,۰۷۶,۰۶۴,۳۱۹	۱۲۰,۴۴۱,۹۲۹	۲۲,۸۸۳,۹۶۸	۲۲,۸۶۸,۹۹۵,۶۷۴	۲۴,۰۸۸,۳۸۵,۷۹۰	۴۱۳,۱۰۹	سیمان ماکیان
(۹,۰۷۰,۵۱۲,۳۳۷)	(۴,۳۴۷,۵۸۹,۱۶۸)	۱۱,۸۱۰,۷۲۶,۵۱۹	۱۷۸,۴۲۰,۳۳۳	۳۳,۸۹۹,۸۶۱	۲۲,۶۶۱,۰۰۷,۹۵۷	۳۵,۶۸۴,۰۶۴,۶۶۰	۲۳۰,۵۴۷	پتروشیمی پردیس
.	.	(۱۷۷,۵۰۰,۲۱۷)	۸,۱۳۷,۳۲۶	۱,۵۴۶,۰۷۴	۱,۷۹۵,۳۶۲,۰۷۷	۱,۶۲۷,۴۴۵,۱۶۰	۱۱۲۰,۸۳	سیمان‌اندازان
.	.	(۳۴۱,۰۵۲,۶۴۶)	۱۰,۳۲۷,۲۹۷	۱,۹۴۳,۱۸۷	۲,۳۷۴,۳۴۲,۶۰۲	۲,۰۴۵,۴۵۹,۴۴۰	۸۲,۲۱۳	مس شهیدباهنر
.	.	۹۰۱,۶۶۶,۲۹۴	۱۲,۹۶۶,۴۳۳	۲,۴۶۳,۳۲۳	۱,۶۷۵,۷۹۲,۶۹۱	۲,۵۹۲,۸۸۶,۶۶۰	۷۲,۷۹۳	آریان کیمیا تک
(۵,۳۸۷,۷۴۵,۵۱۹)	.	.	.	.	.	.	.	تولید و صادرات ریشمک
(۳۱,۹۶۵,۵۵۱,۶۶۶)	۱,۶۰۳,۰۵۶,۴۹۱	.	.	.	.	.	.	داده گستر عصر نوین-های وب
(۱۱,۳۶۷,۹۸۷,۷۲۱)	۱,۶۴۸,۳۲۸,۴۱۰	.	.	.	.	.	.	بیمه معلم
۷,۸۵۵,۸۴۶,۲۷۴	.	.	.	.	.	.	.	سیمان اصفهان
۲,۶۴۴,۸۹۲,۲۰۳	.	.	.	.	.	.	.	لیزینگ صنعت و معدن
(۵۰۰,۰۸۳,۷۷۳,۸۹۸)	(۲۵,۷۲۸,۳۰۴,۱۰۳)	.	.	.	.	.	.	ایران ارقام
۳۷,۰۸۰,۲۷۴,۷۳۸	۶,۷۰۰,۸۵۲,۵۲۲	.	.	.	.	.	.	لامپ پارس شهاب
(۲۶,۹۳۹,۷۹۶,۵۱۷)	(۳۷,۱۸۹,۰۳۰,۸۰۱)	.	.	.	.	.	.	سیمان کرمان
۶,۰۸۱,۷۹۳,۸۵۳	.	.	.	.	.	.	.	معنی و صنعتی چادرملو
۴۰۹,۱۲۶,۶۲۰	.	.	.	.	.	.	.	کالسیمین
۱,۸۱۴,۳۸۰,۷۱۱	.	.	.	.	.	.	.	فولاد کالوه جنوب کیش
۱۹,۳۳۶,۳۴۷,۶۵۶	.	.	.	.	.	.	.	گروه دارویی بروتکت
(۱۶,۳۹۳,۰۲۰,۱۸۳)	.	.	.	.	.	.	.	ایران خودرو
(۳,۱۹۳,۸۷۷,۹۳۰)	.	.	.	.	.	.	.	گروه بهمن
(۹,۵۰۲,۰۹۰,۴۰۰)	(۱۳,۷۰۴,۸۲۰,۷۷۸)	.	.	.	.	.	.	داروسازی کوثر
۱,۴۹۳,۷۲۹,۰۰۳	.	.	.	.	.	.	.	فراورده‌های نسوز آذر
(۲,۲۱۹,۷۴۷,۴۱۳)	.	.	.	.	.	.	.	صنعتی به‌شهر
(۱۵۳,۰۸۸,۷۲۳,۰۲۷)	(۸۸,۴۹۶,۰۹۴,۳۵۱)	۱۴۰,۶۹۸,۹۹۷,۲۶۲	۸,۷۳۶,۱۲۹,۷۸۲	۱,۶۵۷,۹۶۴,۶۷۸	۱,۵۹۴,۱۳۲,۸۶۴,۷۴۰	۱,۷۴۵,۳۲۵,۹۵۶,۴۶۲	.	جمع نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک سبحان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
گزارش مالی میان دوره‌ای

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۰

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۰

دوره مالی شش ماهه
منتهی به ۳۱ شهریور ماه

سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	مالیات	کاربرد	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد
(۱۵۳,۰۸۸,۷۲۳,۰۲۷)	(۸۸,۴۹۶,۰۹۴,۳۵۱)	۱۴,۶۹۸,۹۹۷,۳۶۲	۸,۷۲۶,۱۳۹,۷۸۲	۱,۶۵۷,۹۶۴,۶۷۸	۱,۵۹۴,۱۴۲,۸۶۴,۷۴۰	۱,۷۴۵,۳۲۵,۹۵۶,۴۶۲	-
۱,۱۷۱,۹۵۶,۰۴۴	.	.	.	.	.	.	.
۴,۳۷۲,۳۶۹,۴۳۰	.	.	.	.	.	.	.
(۴,۰۳۱,۶۵۶,۸۳۲)	.	.	.	.	.	.	.
(۸,۹۰۵,۹۵۱,۷۹۵)	۴,۵۶۱,۰۸۳,۸۶۴	.	.	.	.	.	.
.	(۴,۰۱۹,۴۱۳,۱۸۹)	.	.	.	.	.	.
.	(۴,۸۴۱,۸۰۳,۳۰۸)	.	.	.	.	.	.
.	۴,۳۳۸,۵۵۰,۱۳۱	.	.	.	.	.	.
.	۷۶۴,۳۱۴,۶۵۶	.	.	.	.	.	.
.	۱,۱۶۴,۳۷۶,۰۹۵	.	.	.	.	.	.
.	(۵۶,۳۳۶,۳۲۹,۹۷۰)	.	.	.	.	.	.
.	(۱۶,۷۰۷,۰۸۷,۷۹۰)	.	.	.	.	.	.
.	(۱۴,۶۱۷,۸۱۸)	.	.	.	.	.	.
.	۹۳,۳۲۵,۶۹۵,۲۵۵	.	.	.	.	.	.
.	۱۱۱,۱۸۲,۲۵۹,۹۰۱	.	.	.	.	.	.
.	(۴۲۲,۲۴۴,۳۰۲)	.	.	.	.	.	.
.	(۶۰,۶۴۰,۹۶۹,۳۸۴)	.	.	.	.	.	.
.	۲,۲۱۷,۷۹۱,۰۹۱	.	.	.	.	.	.
(۱۶,۰۵۷,۰۰۶,۱۷۰)	۴۰,۶۵۱,۵۳۳,۰۸۱	۱۴,۶۹۸,۹۹۷,۳۶۲	۸,۷۲۶,۱۳۹,۷۸۲	۱,۶۵۷,۹۶۴,۶۷۸	۱,۵۹۴,۱۴۲,۸۶۴,۷۴۰	۱,۷۴۵,۳۲۵,۹۵۶,۴۶۲	

۱۶-۲ - سود تحقق نیافته نگهداری حق تقدم سهام

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۰

دوره مالی شش ماهه
منتهی به ۳۱ شهریور ماه

۱۳۹۹ سال	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	مالیات	کاربرد	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد
۷۷۶,۶۳۰,۹۲۹	-	.	.	.	.	.	.
۷۷۶,۶۳۰,۹۲۹	-	-	-	-	-	-	.

ح سرمایه گذاری خوارزمی

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک سبحان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
گزارش مالی میان دوره‌ای
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۰

۱۷- سود سهام

دوره مالی شش ماهه منتهی به
۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۹

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۰

خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام	خریانه توزیع	جمع درآمد سود سهام	سود متعلق به هر سهم	تعداد سهام منقوله در زمان مجمع	تاریخ تشکیل مجمع	نام شرکت
.	.	۱۵,۱۳۸,۰۰۰,۰۰۰	۱۵۵,۵۲۷,۳۰۸	۱۵,۲۹۳,۵۲۸,۳۰۸	۱,۹۳۰	۷,۹۳۴,۱۰۰۸	۱۴۰۰/۰۵/۳۱	س. نفت و گاز و پتروشیمی تأمین
.	.	۱۳,۷۹۶,۶۵۷,۶۸۱	۸۵۰,۴۶۶,۵۶۹	۱۴,۶۶۳,۱۲۴,۲۵۰	۴,۷۵۰	۳,۰۸۳,۵۶۳	۱۴۰۰/۰۵/۱۸	سرمایه گذاری دارویی تأمین
.	.	۶,۴۶۳,۰۹۶,۳۳۷	۳۷۰,۰۳۳,۹۷۳	۶,۸۳۳,۱۳۰,۳۱۰	۲,۳۷۰	۲,۸۴۰,۹۸۳	۱۴۰۰/۰۳/۳۰	سیمان فارس و خوزستان
.	.	۶,۰۹۸,۵۵۲,۳۷۱	۱۳۷,۸۶۱,۷۲۹	۶,۲۳۶,۴۱۴,۰۰۰	۲,۰۰۰	۳,۱۱۸,۱۴۷	۱۴۰۰/۰۴/۳۱	سرمایه گذاری پارسینسنگی کشوری
۳,۱۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۸۸۱,۹۳۶,۶۸۵	۴,۳۹۷,۰۹۷,۶۴۳	۴۹۳,۹۱۰,۵۵۷	۴,۸۹۱,۰۰۸,۲۰۰	۶۰۰	۸,۱۵۱,۶۹۷	۱۴۰۰/۰۲/۱۴	توسعه‌مکان‌فلزات
۲,۳۷۷,۳۱۶,۷۴۰	۲,۳۷۷,۳۱۶,۷۴۰	۴,۶۶۳,۳۴۴,۴۰۰	.	۴,۳۶۳,۳۴۴,۴۰۰	۳,۷۰۰	۱,۱۷۹,۰۱۳	۱۴۰۰/۰۴/۰۹	پتروشیمی شازند
.	.	۴,۱۳۵,۵۲۳,۳۳۳	۴۲,۴۵۷,۶۲۷	۴,۱۷۵,۰۰۰,۰۰۰	۴,۱۷۵	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۰/۰۴/۳۱	پالایش نفت تبریز
۳,۰۱۰,۵۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۶۳,۸۲۹,۷۳۰	۳,۸۴۶,۳۶۰,۵۳۰	۵۳,۶۸۹,۸۷۰	۳,۸۹۹,۰۵۰,۴۰۰	۸۰۰	۴,۸۷۳,۸۱۳	۱۴۰۰/۰۴/۰۹	فولاد خوزستان
.	.	۳,۸۰۸,۰۱۰,۳۸۳	۳۳۴,۷۴۶,۰۳۷	۴,۰۴۲,۸۴۸,۴۲۰	۳,۴۷۰	۱,۱۶۵,۰۸۶	۱۴۰۰/۰۲/۱۳	سیمان ارومیه
.	.	۳,۵۱۵,۱۸۵,۰۰۰	.	۳,۵۱۵,۱۸۵,۰۰۰	۱,۰۰۰	۳,۵۱۵,۱۸۵	۱۴۰۰/۰۳/۳۲	گروه توسعه مالی مهر آیندگان
.	.	۳,۰۵۲,۹۵۲,۳۲۰	۲۹۰,۶۵۷,۷۸۰	۳,۳۴۳,۶۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۳۳۴,۳۶۱	۱۴۰۰/۰۳/۱۸	پتروشیمی غدیر
.	.	۲,۸۰۰,۴۳۴,۳۰۳	۱۷۲,۸۷۱,۷۷۲	۲,۹۷۷,۳۰۶,۰۷۵	۸۲۵	۳,۶۰۸,۷۷۱	۱۴۰۰/۰۵/۳۰	سرمایه گذاری صدرتائین
.	.	۲,۲۵۸,۷۲۹,۸۶۷	۴۷,۸۵۹,۳۳۳	۲,۳۰۶,۵۸۹,۲۰۰	۱,۲۰۰	۱,۹۳۳,۳۴۱	۱۴۰۰/۰۴/۳۸	پالایش نفت اصفهان
.	.	۲,۰۳۴,۱۱۰,۸۶۳	۲۴۸,۱۶۱,۵۳۷	۲,۲۸۲,۲۷۲,۴۰۰	۴۰۰	۵,۶۸۰,۶۸۱	۱۴۰۰/۰۵/۱۱	فولاد مبارکه اصفهان
.	.	۱,۷۵۵,۹۴۵,۶۶۴	۱۸۰,۴۰۰,۵۳۶	۱,۷۷۳,۹۸۶,۰۰۰	۱,۰۰۰	۱,۷۷۳,۹۸۶	۱۴۰۰/۰۲/۳۴	سرمایه گذاری گروه توسعه ملی
۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۵۳۱,۹۳۳,۳۱۶	.	۱,۵۳۱,۹۳۳,۳۱۶	۱۵۲	۱۰,۰۷۸,۵۰۸	۱۴۰۰/۰۳/۲۴	نیپه نوین
.	.	۱,۴۲۹,۵۰۰,۰۰۰	-	۱,۴۲۹,۵۰۰,۰۰۰	۱۵۰	۹,۵۳۰,۰۰۰	۱۴۰۰/۰۴/۳۱	نیپه البرز
.	.	۹۳۲,۸۲۰,۹۸۶	۱۰۰,۶۶۱,۶۱۴	۹۳۳,۴۸۲,۶۰۰	۲۸۰	۳,۳۷۰,۲۹۵	۱۴۰۰/۰۴/۲۹	ملی صنایع مس ایران
.	.	۹۰,۶۴۰,۷۳۸۰	.	۹۰,۶۴۰,۷۳۸۰	۴۴۰	۲,۰۶۰,۰۱۷	۱۴۰۰/۰۳/۱۸	مدیریت سرمایه گذاری کونترپهن
۳۵۰,۶۲۵,۰۰۰	۳۳۰,۲۶۶,۱۲۹	۸۴۶,۷۵۰,۱۴۸	۱۷,۹۷۸,۹۴۳	۸۶۴,۷۲۹,۰۹۰	۹۰	۹,۶۰۸,۱۰۱	۱۴۰۰/۰۳/۲۷	دامه گسترعمرنونین حای وب
.	.	۷۱۴,۷۱۰,۳۳۸	-	۷۱۴,۷۱۰,۳۳۸	۶۶	۱۰,۸۲۸,۹۴۳	۱۴۰۰/۰۲/۲۹	بانک ملت
۷۰,۲۲۱,۵۰۰	۶۳۶,۰۷۰,۴۶۵	۶۴۰,۵۶۰,۷۲۶	۶۶,۲۴۹,۷۷۴	۷۰,۶۸۱,۰۵۰۰	۱,۵۰۰	۴۷۱,۳۰۷	۱۴۰۰/۰۴/۱۰	لامپ پارس شهاب
.	.	۶۳۰,۶۲۲,۸۸۶	۷۰,۱۳۹,۱۱۴	۶۹۰,۷۶۴,۰۰۰	۱,۰۰۰	۶۹۰,۷۶۴	۱۴۰۰/۰۴/۱۵	کالسیسین
۹,۹۶۵,۹۳۳,۲۴۰	۹,۵۳۹,۳۱۹,۷۴۹	۸۵۰,۷۷۰,۴۹۰,۴۴۷	۳,۱۸۰,۶۰۳,۶۷۲	۸۸,۲۵۷,۶۵۳,۶۱۹				جمع نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک سبحان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
گزارش مالی میان دوره ای

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۰

دوره مالی شش ماهه منتهی به
۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۹

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۰

سال ۱۳۹۹

خالص درآمد سودسهم	خالص درآمد سودسهم	خالص درآمد سودسهم	خریص درآمد سودسهم	هزینة توزیل	جمع درآمد سود سهم	سود مشعلق به هر سهم	نماد سهم مشعلقه در زمان جمع	تاریخ تشکیل جمع
۹,۹۶۵,۹۳۳,۳۴۰	۹,۵۳۹,۳۱۹,۷۴۹	۸۵,۰۷۷,۴۹,۹۴۷	۳,۱۸۰,۶۰۳,۶۷۳	۸۸,۲۵۷,۶۵۳,۶۱۹	-	-	-	-
.	.	۵۳۹,۸۶۰,۸۷۰	-	۵۳۹,۸۶۰,۸۷۰	۷۰	۱۴۰۰/۰۴/۳۱	۷,۵۶۹,۴۴۱	۱۴۰۰/۰۴/۳۱
.	.	۵۱۷,۶۶۰,۴۱۵	۶۳,۱۰۹,۵۸۵	۵۸۰,۷۵۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۱۴۰۰/۰۴/۲۹	۵۸۰,۷۵۰	۱۴۰۰/۰۴/۲۹
.	.	۱۹۰,۵۸۳,۷۴۲	۱۹,۷۱۱,۰۵۸	۳۱۰,۲۹۴,۸۰۰	۱۰۰	۱۴۰۰/۰۴/۲۹	۲,۱۰۰,۹۴۸	۱۴۰۰/۰۴/۲۹
.	.	۱۶۳,۱۸۶,۷۸۹	۶۶۵,۳۱۱	۱۶۸,۸۵۲,۰۰۰	۳,۰۰۰	۱۴۰۰/۰۴/۲۷	۵۶,۲۸۴	۱۴۰۰/۰۴/۲۷
۵۳۳,۴۶۹,۱۰۰	۴۹۷,۸۹۲,۴۳۴	۳۰,۵۰۳,۵۰۸	۳۱۳,۳۹۲	۳۰,۸۱۶,۹۰۰	۳۰۰	۱۴۰۰/۰۳/۲۶	۱۰۰,۲,۷۲۳	۱۴۰۰/۰۳/۲۶
.	.	۳۸۸,۴۹۸,۳۵	۶۱۲,۵۶۵	۳۹,۴۶۳,۹۰۰	۱۶۵	۱۴۰۰/۰۴/۰۷	۱۷۸,۵۶۰	۱۴۰۰/۰۴/۰۷
.	.	۱,۵۰۰,۱,۳۶۰	۱۸,۵۱۰	۱,۵۱۹,۸۷۰	۱۱۰	۱۴۰۰/۰۴/۰۶	۱۳,۸۱۷	۱۴۰۰/۰۴/۰۶
۶۶,۵۶۴,۰۰۰	۶۳,۶۹۸,۹۹۴	.	.	.	.	.	.	.
۴۲۷,۸۲۷,۶۰۰	۳۸۷,۹۶۷,۸۸۶	.	.	.	.	.	.	.
۱۱,۳۳۶,۷۰۰	۱۰,۱۸۹,۸۰۲	.	.	.	.	.	.	.
۶۵۸,۴۳۳,۰۷۰	۵۹۱,۵۷۶,۷۸۹	.	.	.	.	.	.	.
۲۰,۶۳۱,۰۰۰,۶۶۱	.	.	.	.	.	.	.	.
۳۴۵,۰۰۰,۰۰۰	.	.	.	.	.	.	.	.
۶۷۸,۸۱۶,۰۷۶	.	.	.	.	.	.	.	.
۱,۳۷۳,۰۰۰,۰۰۰	۱,۳۷۳,۰۰۰,۰۰۰	.	.	.	.	.	.	.
۳,۳۶۱,۵۰۰,۰۰۰	۳,۳۲۶,۶۸۶,۳۹۱	.	.	.	.	.	.	.
۹۲۶,۵۵۱,۱۰۷	۸۳۹,۷۰۶,۹۱۴	.	.	.	.	.	.	.
۲۰۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۸۰,۰۰۰,۰۰۰	.	.	.	.	.	.	.
۲۱۶,۰۵۹,۴۰۰	۱۹۹,۷۷۶,۳۶۶	.	.	.	.	.	.	.
۶۹۷,۵۰۰,۰۰۰	۶۸۳,۴۵۶,۳۷۶	.	.	.	.	.	.	.
۴۶۶۱,۹۵۳,۳۳۷	.	.	.	.	.	.	.	.
۲۰,۶۵۰,۰۰۰,۳۶۵۳	۲۰,۵۷۹,۹۵۲,۳۱۸	.	.	.	.	.	.	.
۹۰۰,۴۵۰,۰۰۰	۸۴۷,۶۱۸,۹۵۶	.	.	.	.	.	.	.
۴,۷۲۷,۶۰۰,۴۰۰	۴,۷۲۴,۳۶۴,۵۳۴	.	.	.	.	.	.	.
۳۳,۷۷۶,۹۹۸,۳۳۴	۳۵,۳۴۹,۲۰۵,۳۰۹	۸۶,۵۳۸,۱۷۶,۴۶۶	۳,۲۷۱,۰۳۳,۹۹۳	۸۹,۸۰۹,۲۱۰,۴۵۹				

صندوق سرمایه گذاری مشترک سبحان
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
گزارش مالی میان دوره ای

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۰

سال	خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	جمع درآمد سود سهام	سود متعلق به هر سهم	تعداد سهام متعلقه در زمان جمع	تاریخ تشکیل مجمع
۱۳۹۹	۳۳,۷۷۶,۹۸۸,۳۳۴	۲۵,۳۴۹,۲۰۵,۳۰۹	۸۶,۵۳۸,۱۷۶,۴۶۶	۳,۳۷۱,۰۳۳,۹۹۳	۸۹,۸۰۹,۲۱۰,۴۵۹	-	-	-
	۱,۵۹۱,۸۰۰,۰۰۰	۱,۵۹۱,۸۰۰,۰۰۰	.	.	.	.	.	
	۳,۶۹۹,۳۰۰,۰۰۰	.	.	.	.	.	.	
	۴۰۰,۰۰۰,۶۴۷	.	.	.	.	.	.	
	۳۹۳,۵۰۰,۰۰۰	۳۸۵,۳۱۸,۵۷۸	.	.	.	.	.	
	۱,۶۱۹,۳۰۰,۰۰۰	۱,۵۶۰,۴۱۷,۱۶۲	.	.	.	.	.	
	۶۸۴,۰۰۰,۰۰۰	۶۸۴,۰۰۰,۰۰۰	.	.	.	.	.	
	۱۱۰,۵۰۳,۸۹۰	۱۱۰,۵۰۳,۸۹۰	.	.	.	.	.	
	۹۳۶,۰۸۱,۶۶۳	.	.	.	.	.	.	
	۲,۱۵۸,۵۸۳,۶۰۰	۱,۹۳۴,۰۱۱,۳۵۳	.	.	.	.	.	
	۱۰۰,۰۰۰	۹۷,۹۸۷	.	.	.	.	.	
	۱۰,۲۵۷۰	۱۰۰,۵۰۵	.	.	.	.	.	
	۷,۹۰۵,۱۰۰	۷,۸۹۹,۶۸۹	.	.	.	.	.	
	۳,۳۶۲,۰۰۰,۰۰۰	۳,۱۳۳,۳۳۶,۸۴۲	.	.	.	.	.	
	۵۴۸,۵۸۰	۵۴۸,۵۸۰	.	.	.	.	.	
	۲,۱۷۵,۰۳۶,۴۰۰	۲,۱۷۵,۰۳۶,۴۰۰	.	.	.	.	.	
	۸۳,۸۲۸,۰۰۰	.	.	.	.	.	.	
	۵۹۳,۹۱۱,۷۸۰	۵۷۰,۰۹۲,۸۳۳	.	.	.	.	.	
	۱۹,۳۷۸,۸۰۱	۱۸,۵۹۱,۳۷۵	.	.	.	.	.	
۵۱,۱۴۲,۶۹۸,۹۶۵	۳۷,۴۱۰,۸۶۰,۴۰۳	۸۶,۵۳۸,۱۷۶,۴۶۶	۳,۳۷۱,۰۳۳,۹۹۳	۸۹,۸۰۹,۲۱۰,۴۵۹				

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک سبحان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
گزارش مالی میان دوره ای

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۰

۱۸- سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

دوره مالی شش ماهه
منتهی به ۳۱ شهریور ماه
۱۳۹۹

سود خالص	سود خالص	سود خالص	نرخ سود	مبلغ سپرده بانکی	تاریخ سرمایه‌گذاری	شماره حساب	نوع سپرده	سپرده بانکی
ریال	ریال	ریال	درصد					
۵۶,۳۸۶,۱۴۲	۳۷,۹۳۱,۱۳۹	۱۵,۰۵۵,۲۴۸	۱۰	۲۹۶,۵۰۴,۵۳۴	۱۳۹۷/۰۵/۳۰	۰۲۰۴۷۰۱۳۶۷۰۰۳	کوتاه مدت	بانک دی
۲۵,۷۳۴,۹۶۰	۳,۱۵۸,۸۷۵	۵۵,۶۷۰,۵۹۶	۱۰	۶۳۴,۵۹۹,۸۱۱	۱۳۹۷/۱۲/۳۱	۰۲۰۳۳۱۳۸۳۱۰۰۱	کوتاه مدت	بانک آینده
۶۳۳,۳۸۸,۱۵۸	۶۳۳,۱۴۶,۵۰۳	-	۱۸	-	۱۳۹۷/۱۲/۳۱	۰۸۰۱۱۸۰۵۰۶۰۰۸	کوتاه مدت	بانک آینده
۷۱۴,۵۰۹,۲۶۰	۶۷۳,۲۳۶,۵۱۷	۷۰,۷۲۵,۸۴۴						

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک سبحان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
گزارش مالی میان دوره ای
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۰

۱۹- سایر درآمدها (مبالغ به ریال)

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 سیرده 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 ۱۳۹۹	۱۳۹۹/۰۶/۳۱	۱۴۰۰/۰۶/۳۱
۷۸۸,۶۴۴	۷۸۸,۶۴۴	۱,۰۷۷,۵۱۳,۷۷۸
۴,۹۴۵,۲۶۱,۹۵۶	۴,۱۰۸,۲۳۴,۲۸۷	۲۷۳,۴۰۳,۳۷۹
۴,۹۴۶,۰۵۰,۶۰۰	۴,۱۰۹,۰۲۲,۹۳۱	۱,۳۵۰,۹۱۷,۱۵۷

درآمد سود سهام

تعدیل کارمزد کارگزار

۲۰- هزینه کارمزد ارکان (مبالغ به ریال)

سال ۱۳۹۹	۱۳۹۹/۰۶/۳۱	۱۴۰۰/۰۶/۳۱
۴۳,۸۰۸,۷۷۵,۷۹۸	۲۸,۲۰۷,۴۰۹,۳۱۵	۱۵,۳۳۲,۹۱۲,۴۲۳
۱۴۰,۹۸۳,۶۴۸	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۲۵۹,۰۱۶,۳۵۲	-	-
۱۶۳,۴۹۹,۵۶۳	۶۹,۸۵۲,۴۰۳	۱۱۹,۳۶۸,۴۹۱
۴۴,۳۷۲,۲۷۵,۳۶۱	۲۸,۳۷۷,۲۶۱,۷۱۸	۱۵,۸۸۳,۲۸۰,۹۱۴

مدیر صندوق

متولی صندوق - سهم آشنا

متولی صندوق - تامین سرمایه نوین

حسابرس صندوق

۲۱- سایر هزینه ها (مبالغ به ریال)

سال ۱۳۹۹	۱۳۹۹/۰۶/۳۱	۱۴۰۰/۰۶/۳۱
۱,۴۱۶,۳۱۵,۰۹۳	۱,۴۱۶,۳۱۵,۰۹۳	-
۱۹,۲۷۸,۳۲۴	۲,۷۱۵,۰۰۰	۲۴,۷۱۳,۳۲۷
۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۱۱۲,۴۳۴	۱,۷۷۳,۸۸۲
۶۲۶,۹۵۷,۶۵۱	۳۲۶,۲۴۴,۵۵۶	۲۶۶,۱۶۴,۶۹۷
۸۴,۰۰۰,۰۰۰	-	-
۲,۱۵۴,۰۵۱,۰۶۸	۱,۷۴۸,۳۸۷,۰۸۳	۳۹۲,۷۵۱,۸۰۶

هزینه تصفیه

هزینه کارمزد بانکی

هزینه مجامع

هزینه نرم افزار

حق پذیرش و عضویت در کانون ها

۲۲- هزینه های مالی (مبالغ به ریال)

سال ۱۳۹۹	۱۳۹۹/۰۶/۳۱	۱۴۰۰/۰۶/۳۱
۳,۳۸۲,۲۶۱,۴۱۹	۱,۵۵۷,۷۴۳,۰۶۹	۱۷,۸۹۲,۵۹۷
۳,۳۸۲,۲۶۱,۴۱۹	۱,۵۵۷,۷۴۳,۰۶۹	۱۷,۸۹۲,۵۹۷

هزینه تسهیلات بانکی

۲۳- تعدیلات (مبالغ به ریال)

سال ۱۳۹۹	۱۳۹۹/۰۶/۳۱	۱۴۰۰/۰۶/۳۱
۵,۵۶۰,۷۰۹,۳۷۱,۸۷۳	۵,۰۸۷,۰۵۰,۹۲۷,۸۳۳	۵۱۵,۳۰۰,۴۴۷,۱۳۰
(۴,۵۰۸,۹۱۶,۷۱۶,۴۲۶)	(۳,۴۴۹,۳۰۸,۷۲۵,۷۵۵)	(۱۷۷,۲۲۸,۷۹۷,۲۹۲)
۱,۰۵۱,۷۹۲,۶۵۵,۴۴۷	۱,۶۳۷,۷۴۲,۲۰۲,۰۷۸	۳۳۸,۰۷۱,۶۴۹,۸۳۸

تعدیلات ناشی از صدور

تعدیلات ناشی از ابطال

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک سبحان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
گزارش مالی میان دوره‌ای
دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۰

۲۴- تعهدات، بدهی‌ها و دارایی‌های احتمالی
 صندوق در تاریخ خالص دارایی‌ها فاقد تعهدات سرمایه‌ای، بدهی‌ها و دارایی‌های احتمالی می‌باشد.

۲۵- سرمایه‌گذاری ارکان و اشخاص وابسته به آنها در صندوق

درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	۱۴۰۰/۰۶/۳۱			نوع وابستگی	انحساب وابسته
		درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	نوع واحدهای سرمایه‌گذاری		
٪۱/۱۷	۹۹۰	٪۰/۹۲	۹۹۰	ممتاز	مدیر	شرکت مشاور سرمایه‌گذاری آرمان آتی
٪۰/۰۱	۱۰	٪۰/۰۱	۱۰	ممتاز	وابسته به مدیر	علی اسلامی بیدکلی
٪۰/۰۰	۱	٪۰/۰۰	۱	عادی	وابسته به مدیر	علی اسلامی بیدکلی
٪۰/۰۰	۱	٪۰/۰۰	۱	عادی	وابسته به مدیر	مهدی اسلامی بیدکلی
٪۰/۰۰	۱	٪۰/۰۰	۱	عادی	نماینده	اردشیر ظهیری‌علی آبادی
٪۱/۱۸	۱۰۰۳	٪۰/۹۳	۱۰۰۳			جمع

۲۶- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آنها

	ارزش معامله	تاریخ معاملات	بدهی (ریال)	۱۴۰۰/۰۶/۳۱			موضوع معامله	نوع وابستگی	طرف معامله
				بدهی (ریال)	طی دوره	طی دوره			
-	-	-	-	-	طی دوره	۱۰۴,۵۶۳,۱۹۰	کارمزد خرید و فروش اوراق بهادار	کارگزار	شرکت کارگزاری رضوی
-	-	-	-	-	طی دوره	۵۸,۵۱۵,۳۳۷			شرکت کارگزاری نهایت نگر
-	-	-	-	-	طی دوره	۱۸,۵۶۱,۰۲۰,۴۱۴			شرکت کارگزاری بانک مسکن
۴,۵۲۰,۲۹۹,۳۳۳	-	-	-	-	طی دوره	۸۳,۷۲۷,۱۸۸			شرکت کارگزاری فیروزه آسیا
(۱۰,۵۸۷,۳۴۶,۰۶۲)	(۹,۵۶۲,۴۷۷,۳۴۲)	-	-	-	طی دوره	۱۵,۲۶۳,۹۱۲,۴۲۳	کارمزد مدیر	مدیر	شرکت مشاور سرمایه‌گذاری آرمان آتی
(۱۴۰,۹۸۳,۶۴۸)	(۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	-	-	-	طی دوره	۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	کارمزد متولی	متولی	مشاور سرمایه‌گذاری سهم آشنا
-	-	-	-	-	طی دوره	-	کارمزد متولی	متولی	شرکت مشاور سرمایه‌گذاری تأمین سرمایه نوین
۹۳,۶۲۷,۱۶۰	۷۹,۰۳۰,۸۳۹	-	-	-	طی دوره	۷۸,۰۳۰,۳۶۹	حق‌الزحمه حسابرس	حسابرس	موسسه حسابرسی بهار مشار - قدیم
-	-	-	-	-	طی دوره	۴۱,۳۴۴,۸۱۲	حق‌الزحمه حسابرس	حسابرس	موسسه حسابرسی رازدار - جدید

۲۷- رویه‌های بعد از تاریخ خالص دارایی‌ها

رویدادهایی که در دوره بعد از تاریخ خالص دارایی‌ها تا تاریخ تصویب صورت‌های مالی اتفاق افتاده که مستلزم تعدیل اقلام صورت‌های مالی و یا افشا در یادداشت‌های همراه باشد، وجود نداشته است.