

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک سبحان

SOBHAN Mutual Fund

صورت‌های مالی و یادداشت‌های توضیحی

برای سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۰

صندوق سرمایه گذاری مشترک سبحان

صورت مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۰

با سلام؛

به پیوست صورت‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری مشترک سبحان مربوط به سال مالی منتهی به ۳۰ آذر 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 می‌گردد.

شماره صفحه

۲	• صورت خالص دارایی‌ها
۳	• صورت سود (زیان) گردش خالص دارایی‌ها
	• یادداشت‌های توضیحی:
۴	الف. اطلاعات کلی صندوق
۵	ب. مبنای تهیه صورت‌های مالی
۷-۵	پ. خلاصه اهم رویه‌های حسابداری
۸-۲۴	ت. یادداشت‌های مربوط به اقلام مندرج در صورت‌های مالی و سایر اطلاعات مالی

این صورت‌های مالی در چارچوب استانداردهای حسابداری و با توجه به قوانین و مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار در رابطه با صندوق‌های سرمایه‌گذاری مشترک تهیه گردیده است. مدیریت صندوق سرمایه‌گذاری مشترک سبحان بر این باور است که این صورت‌های مالی برای ارائه تصویری روشن و منصفانه از وضعیت و عملکرد مالی صندوق، در برگیرنده همه اطلاعات مربوط به صندوق، هماهنگ با واقعیت‌های موجود و اثرات آنها در آینده می‌باشد که به صورت معقول در موقعیت کنونی می‌توان پیش‌بینی نمود و به نحو درست و به گونه کافی در این صورت‌های مالی افشاء گردیده‌اند. صورت‌های مالی حاضر در تاریخ ۱۴۰۰/۱۰/۲۶ به تأیید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

با سپاس

امضاء

نام نماینده مدیر/متولی

شخص حقوقی

ارکان صندوق

مهدی اسلامی بیدگل

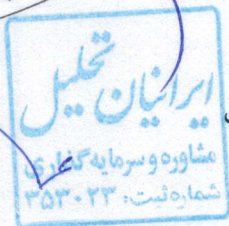
شرکت مشاور سرمایه گذاری آرمان آتی

مدیر صندوق

علیرضا باغانی

مشاور سرمایه گذاری ایرانیان تحلیل فارابی

متولی صندوق



شرکت مشاور سرمایه گذاری

آرمان آتی

شماره ثبت: ۳۵۳۰۲۳

صندوق سرمایه گذاری مشترک سبحان

صورت خالص دارایی ها

در تاریخ ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۰

دارایی ها	یادداشت	۱۴۰۰/۰۹/۳۰	۱۳۹۹/۱۲/۳۰
سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم سهام	۵	۱,۵۳۲,۷۹۴,۳۶۱,۶۵۷	۱,۳۶۶,۳۸۷,۶۰۷,۰۶۸
سرمایه گذاری در سپرده بانکی و گواهی سپرده بانکی	۶	۴,۶۶۸,۱۷۳,۶۳۷	۱,۵۵۴,۰۹۸,۷۶۹
حسابهای دریافتی	۷	۴۶,۲۷۳,۹۷۹,۳۵۱	۲۴,۳۰۷,۵۶۵,۸۲۷
سایر دارایی ها	۸	۶۲۱,۳۰۰,۶۴۳	۹۵,۲۸۳,۵۹۳
موجودی نقد	۹	۴,۲۰۷,۱۰۶,۸۸۰	۲۳۰,۰۴۰,۰۰۰
جاری کارگزاران	۱۰	-	۴,۷۵۸,۳۹۲,۸۹۷
جمع دارایی ها		۱,۵۸۸,۵۶۴,۹۲۲,۱۶۸	۱,۳۹۷,۳۳۲,۹۸۸,۱۵۴
بدهی ها			
جاری کارگزاران	۱۰	۱۴,۴۶۴,۹۰۳,۳۰۱	-
پرداختی به سرمایه گذاران	۱۱	۱,۳۴۳,۱۰۵,۳۰۰	۳,۸۶۹,۶۸۴,۲۳۰
پرداختی به ارکان صندوق	۱۲	۱۰,۸۶۲,۱۲۹,۲۹۷	۱۱,۰۸۴,۹۵۸,۰۵۵
سایر حسابهای پرداختی و ذخایر	۱۳	۱,۷۰۳,۰۷۹,۱۰۹	۱,۶۹۶,۵۲۶,۳۴۶
جمع بدهی ها		۲۸,۳۷۳,۲۱۷,۰۰۷	۱۶,۶۵۱,۱۶۸,۶۳۱
خالص دارایی ها	۱۴	۱,۵۶۰,۱۹۱,۷۰۵,۱۶۱	۱,۳۸۰,۶۸۱,۸۱۹,۵۲۳
تعداد واحدهای سرمایه گذاری		۹۷,۲۹۹	۸۴,۶۸۶
خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری		۱۶,۰۳۵,۰۲۳	۱۶,۳۰۳,۵۴۳

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

۶

۴ ۲



شرکت مشاور سرمایه گذاری

آرمان آفتاب

شماره ثبت: ۳۹۱۷۳۳۹



صندوق سرمایه‌گذاری مشترک سبحان
صورت سود (زیان) و گردش خالص دارایی‌ها
سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۰

درآمدها:	پایان	سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۰	سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۹
سود و زیان حاصل از فروش اوراق بهادار	۱۵	ریال	ریال
سود و زیان تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۱۶		
سود سهام	۱۷		
سود اوراق بهادار یا درآمد ثابت و علی الحساب	۱۸		
سایر درآمدها	۱۹		
جمع درآمدها		۲۱۳,۳۳۲,۱۰۰,۵۷۷	۲۲۲,۳۸۵,۷۵۵,۳۳۷
هزینه ها:			
هزینه کاربرد از کان	۲۰		
سایر هزینه ها	۲۱		
هزینه مالی	۲۲		
جمع هزینه ها			
سود و زیان خالص		(۴۹,۹۰۸,۵۸۷,۸۴۸)	(۴۹,۳۷۲,۳۷۵,۳۶۱)
بازده میانگین سرمایه گذاری		۱۷۲,۴۲۷,۱۶۷,۴۸۹	۱۷۲,۴۲۷,۱۶۷,۴۸۹
بازده سرمایه گذاری پایان دوره		۸.۱۴٪	۸.۱۴٪

صورت گردش خالص دارایی‌ها

پایان	سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۰	سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۹
تعداد واحد سرمایه گذاری	ریال	ریال
۸۴,۶۸۶	۱,۳۸۰,۶۸۱,۸۱۹,۵۲۳	۸۲,۴۱۷,۹۹۶,۵۸۷
۳۵,۴۵۶	۳۵,۴۵۶,۰۰۰,۰۰۰	۳۸,۹۷۹,۰۰۰,۰۰۰
(۳۲,۸۳۳)	(۳۲,۸۳۳,۰۰۰,۰۰۰)	(۳۱۵,۷۶۷)
-	(۳۰,۳۳۶,۱۴۷,۷۷۳)	۱۷۲,۴۲۷,۱۶۷,۴۸۹
۲۳	۱۶۹,۹۲۹,۵۰۰,۴۱۱	۱,۰۵۱,۷۹۲,۶۵۵,۴۴۷
۹۷,۳۹۹	۱,۵۶۰,۹۹۱,۷۰۵,۱۶۱	۱,۳۸۰,۶۸۱,۸۱۹,۵۲۳
سود خالص		
بازده میانگین سرمایه گذاری =		
میانگین موزون (ریال) وجوه استغاده شده		

تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال +/- سود (زیان) خالص

خالص دارایی‌های پایان دوره

بازده سرمایه گذاری پایان سال =

۳

یادداشت‌های توضیحی، بخش جدایی‌ناپذیر صورت‌های مالی است.

صندوق سرمایه گذاری مشترک سبحان
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ آذر 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 شرکت ها 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 شود. برای نیل به این هدف، صندوق در سهام و حق تقدم شرکت های 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 ۱۵ اساسنامه سه سال بوده است که طبق ماده ۵۵ اساسنامه قابل تمدید می باشد ضمناً به موجب مجوز شماره ۱۲۲/۶۹۲۹۶ مورخ ۱۳۹۹/۰۷/۲۰ سازمان بورس و اوراق بهادار فعالیت صندوق تا پایان ۱۴۰۲/۰۶/۰۶ تمدید شده است. مرکز اصلی صندوق در تهران، خیابان احمد قصیر، کوچه بهزاد شفق (کوچه هفدهم)، پلاک ۱۶، طبقه سوم 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 و بند ۱ امیدنامه در تارنمای صندوق سرمایه گذاری به آدرس sobhanfund.ir درج شده است.

۱-۲-۱: طبق ماده ۵ اساسنامه سال مالی صندوق به مدت یک سال شمسی از ابتدای فروردین ماه هر سال تا انتهای اسفند ماه همان سال می باشد که طبق مجوز شماره ۱۲۲/۸۸۵۱۹ به تاریخ ۱۴۰۰/۰۶/۰۷ سال مالی صندوق از ابتدای دی ماه هر سال تا انتهای آذر ماه همان سال تغییر یافته 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 ممتاز 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: ۰۲۱-۹۱۰۰۶۷۸۰

۲-۳- متولی صندوق، شرکت مشاور سرمایه گذاری ایرانیان تحلیل فارابی است که در تاریخ ۱۳۸۸/۰۳/۲۷ به شماره ثبت ۳۵۳۰۲۳ نزد مرجع ثبت شرکت های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. شرکت مذکور بر اساس تصمیم مجمع صندوق مورخ ۱۴۰۰/۰۸/۰۹ و تاییدیه سازمان بورس و اوراق بهادار بر اساس شماره نامه ۱۲۲/۹۳۸۶۴ مورخ ۱۴۰۰/۰۸/۳۰ انتخاب گردیده است (متولی قبلی شرکت مشاور سرمایه

صندوق سرمایه گذاری مشترک سبحان
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۰

گذاری سهم آشنا بوده است). نشانی متولی عبارتست از تهران، خ سید جمال الدین اسد آبادی، خ ابن سینا، نبش خ نهم، پلاک ۶، طبقه سوم، واحد ۶

۴-۲ حسابرس صندوق، موسسه حسابرسی رازدار است که در تاریخ ۱۳۴۹/۱۱/۰۳ 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 ارزشهای جاری در پایان سال مالی تهیه شده است

۴- خلاصه اهم رویه های حسابداری:

۱-۴- 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 شود و همچنین طبق دستورالعمل "نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق های سرمایه گذاری" می توان تا سقف حداکثر ۱۰ درصد قیمت پایانی ورقه بهادار را تعدیل نمود.

۲-۴- درآمد حاصل از سرمایه گذاری ها

۱-۲-۴- سود سهام: درآمد حاصل از سود سهام شرکت ها 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 شود. 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.

۲-۲-۴- 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 شود. 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.

صندوق سرمایه گذاری مشترک سبحان

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۰

۴-۳- کارمزد ارکان و تصفیه

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

عنوان هزینه	شرح نحوه محاسبه هزینه
هزینه های تالیس	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	۱- کارمزد ثابت حداکثر ۱.۵ درصد از متوسط روزانه ارزش سهام و حق تقدم سهام بعلاوه ۳ دهم درصد از ارزش روزانه اوراق بهادار با درآمد ثابت و سالانه ۲ درصد از سود حاصل از سپرده بانکی و گواهی سپرده بانکی و تا میزان نصاب مجاز سرمایه گذاری در آن ها. ۲- کارمزد مبتنی بر عملکرد به میزان ۱۰ درصد از مابه التفاوت بازدهی شاخص کل و بازدهی کسب شده توسط صندوق با لحاظ شرایط ذیل: ۲-۱- در صورت کسب بازده منفی توسط صندوق علی رغم بالاتر بودن بازده از شاخص کل، کارمزدی برای مدیر صندوق محاسبه نمی شود. ۲-۲- محاسبات باید به صورت روزانه در دفاتر صندوق با توجه به بازده محقق شده صندوق و بازده شاخص از ابتدای سال مالی صندوق شناسایی و ثبت گردد و متناسباً کارمزد مبتنی بر عملکرد تعدیل می شود. ۲-۳- محاسبات در طی سال مالی صندوق انجام و در انتهای سال مالی صندوق نهایی و قابل پرداخت است. ۲-۴- با توجه به وجود هزینه های صندوق، هزینه معاملات و حساب های دریافتی در صندوق که تاثیر آن در شاخص لحاظ نمی شود، شاخص کل ۱۰ درصد تعدیل می شود. (هر زمان شاخص مثبت باشد در عدد ۹۰ درصد ضرب و زمانی که شاخص منفی باشد در عدد ۱.۱ ضرب می شود).
کارمزد متولی	سالانه پنج در هزار (۰/۰۰۵) از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی های صندوق و حداقل ۴۰۰ میلیون ریال و حداکثر ۵۰۰ 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 اَیتم ذیل و با ارائه مدارک مثبت و با تصویب نرخ مربوطه توسط مجمع: ۱- ۹۴۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال به عنوان بخش ثابت سالانه؛ ۲- ۱۸۰,۰۰۰ ریال بابت هر مشتری فعال (دارای واحد سرمایه گذاری) در هر سال؛ ۳- ۴۰,۰۰۰ 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.

** 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 شود و ذخیره تصفیه مازاد بر ۱۰ میلیارد ریال، طی سال مالی آتی صندوق به تدریج به حساب تعدیلات ناشی از صدور واحدهای سرمایه گذاری

منتقل شود.

صندوق سرمایه گذاری مشترک سبحان
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۰

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 درصد 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 دارایی های 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 صورت خالص دارایی ها 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.

۴-۷- ذخیره مالیات

به استناد تبصره ۱ ماده ۱۴۳ مکرر الحاقی به قانون مالیات مستقیم (مصوب ۱۳۶۶/۰۲/۰۳) موضوع تبصره ۱ ماده ۷ قانون توسعه ابرلرها و نهادهای مالی جدید به منظور تسهیل اجرای سیاست های کلی اصل چهارم و چهارم قانون اساسی تمامی صندوق سرمایه گذاری و درآمدهای حاصل از صدور و ابطال آنها از پرداخت مالیات بر درآمد و مالیات بر ارزش افزوده موضوع قانون مالیات بر ارزش افزوده مصوب ۱۳۸۷/۰۳/۰۲ معاف می باشد. از طرفی مطابق بخشنامه ۱۲۰۳۰۰۲۱ مدیریت نظارت بر نهادهای مالی مسئولیت تنظیم و ارائه اظهارنامه های مالیاتی با مدیر صندوق بوده و در صورتی که بابت قصور در انجام وظایف مذکور خسارتی به سرمایه گذاران وارد شود وی مسئول جبران خسارت خواهد بود. با عنایت به مطالب فوق از بابت مسائل مالیاتی ذخیره ای در دفاتر صندوق لحاظ نمی گردد.

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک سیجان
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۰

۵-سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم سهام

۱۳۹۹/۱۲/۳۰				۱۴۰۰/۰۱/۳۰					
درصد به کل دارایی ها		خالص ارزش فروش		بهای تمام شده		خالص ارزش فروش		بهای تمام شده	
درصد	ریال	ریال	درصد	ریال	ریال	درصد	ریال	ریال	درصد
۱۲۰۱	۱۶۷,۸۵۵,۱۱۸,۲۶۸	۱۷۴,۰۸۲,۹۱۲,۹۶۳	۳۳,۳۸	۳۷۱,۶۶۰,۳۲۱,۱۷۲	۲۸۷,۸۹۲,۷۸۸,۳۲۵	۳۳,۳۸	۳۷۱,۶۶۰,۳۲۱,۱۷۲	۲۸۷,۸۹۲,۷۸۸,۳۲۵	محصولات شیمیایی
۵۰۸	۷۰,۹۳۳,۵۸۱,۶۹۷	۸۱,۶۶۴,۹۸۲,۰۰۴	۱۲,۴۷	۱۹۸,۱۱۶,۲۱۶,۲۱۰	۱۹۷,۸۵۶,۱۲۴,۱۵۴	۱۲,۴۷	۱۹۸,۱۱۶,۲۱۶,۲۱۰	۱۹۷,۸۵۶,۱۲۴,۱۵۴	سرمایه گذاریها
۱۳,۱۶	۱۸۳,۸۱۳,۵۲۶,۷۷۰	۳۰,۹۳۱,۹۱۸,۹۳۷,۶۵۱	۹,۳۱	۱۲۶,۳۳۳,۲۵۱,۷۵۰	۱۷۴,۳۳۱,۳۴۵,۰۲۶	۹,۳۱	۱۲۶,۳۳۳,۲۵۱,۷۵۰	۱۷۴,۳۳۱,۳۴۵,۰۲۶	فلاتر اسلی
۱۱,۷۱	۱۶۳,۶۳۲,۲۱۲,۹۲۵	۱۶۶,۷۳۳,۶۱۳,۰۰۴	۵,۳۹	۸۵,۶۱۶,۰۶۸,۰۷۷	۸۶,۸۸۸,۰۶۸,۶۸۲	۵,۳۹	۸۵,۶۱۶,۰۶۸,۰۷۷	۸۶,۸۸۸,۰۶۸,۶۸۲	سیمان، آهک و گچ
۵۸,۹	۸۲,۲۶۸,۴۲۲,۹۲۳	۷۵,۰۱۴,۶۷۳,۰۴۶	۱۱,۴۰	۱۸۱,۰۰۵,۵۵۳,۰۰۵	۱۹۰,۷۰۶,۷۶۶,۳۲۸	۱۱,۴۰	۱۸۱,۰۰۵,۵۵۳,۰۰۵	۱۹۰,۷۰۶,۷۶۶,۳۲۸	استخراج کانه های فلزی
۷,۱۳	۹۹,۶۱۶,۲۶۹,۱۷۶	۹۵,۱۷۱,۷۵۷,۴۴۰	۸,۱۹	۱۳۰,۰۹۲,۳۲۸,۴۴۶	۱۲۶,۸۶۶,۲۶۶,۷۸۳	۸,۱۹	۱۳۰,۰۹۲,۳۲۸,۴۴۶	۱۲۶,۸۶۶,۲۶۶,۷۸۳	مواد و محصولات دارویی
۰,۰۰	-	-	۵,۷۸	۹۱,۸۱۴,۸۰۷,۵۲۴	۷۷,۸۱۱,۷۱۳,۵۸۹	۵,۷۸	۹۱,۸۱۴,۸۰۷,۵۲۴	۷۷,۸۱۱,۷۱۳,۵۸۹	شرکت های چند رشته ای صنعتی
۱۰,۳۴	۱۴۴,۴۳۲,۷۴۹,۳۸۳	۱۶۶,۷۱۴,۱۶۷,۸۴۶	۴,۳۰	۶۸,۲۶۴,۹۷۱,۲۵۱	۱۰۸,۹۰۱,۳۷۵,۳۹۳	۴,۳۰	۶۸,۲۶۴,۹۷۱,۲۵۱	۱۰۸,۹۰۱,۳۷۵,۳۹۳	بیمه و صندوق بازنشستگی به جز تامین اجتماعی
۳,۲۸	۳۱,۸۳۷,۵۷۸,۰۰۴	۴۰,۳۷۶,۳۱۸,۰۳۹	۴,۶۲	۷۳,۴۴۳,۴۸۶,۶۹۱	۸۴,۳۲۱,۹۱۵,۳۲۸	۴,۶۲	۷۳,۴۴۳,۴۸۶,۶۹۱	۸۴,۳۲۱,۹۱۵,۳۲۸	فرآورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای
۵,۳۳	۷۴,۵۳۳,۰۰۹,۵۴۴	۹۳,۵۱۸,۰۱۱,۵۸۴	۷,۰۳	۱۱۱,۶۵۱,۶۷۸,۴۴۰	۱۵۴,۲۵۰,۳۶۵,۱۵۱	۷,۰۳	۱۱۱,۶۵۱,۶۷۸,۴۴۰	۱۵۴,۲۵۰,۳۶۵,۱۵۱	پلاکها و موصلات اعتباری
۴,۷۳	۶۶,۰۴۷,۹۶۴,۴۳۳	۸۱,۰۴۶,۳۲۰,۰۲۵	۳,۸۷	۶۱,۴۱۰,۳۵۱,۶۱۳	۸۲,۴۷۴,۷۳۵,۵۹۷	۳,۸۷	۶۱,۴۱۰,۳۵۱,۶۱۳	۸۲,۴۷۴,۷۳۵,۵۹۷	خدمات فنی و مهندسی
۰,۰۰	-	-	۰,۸۵	۱۳,۵۵۱,۳۳۷,۴۷۹	۲۵,۳۴۵,۶۷۳,۱۶۰	۰,۸۵	۱۳,۵۵۱,۳۳۷,۴۷۹	۲۵,۳۴۵,۶۷۳,۱۶۰	لایتنک و پلاستیک
۳,۲۱	۴۴,۷۹۶,۹۴۴,۹۲۱	۹۴,۸۸۰,۷۱۸,۸۰۳	۰,۰۰	-	-	۰,۰۰	-	-	رایانه و فعالیت های وابسته به آن
۷,۲۱	۱۰۰,۷۶۲,۳۴۱,۰۰۰	۱۳۲,۷۷۸,۹۲۲,۶۹۶	۰,۰۰	-	-	۰,۰۰	-	-	اطلاعات و ارتباطات
۵۰,۲	۷۰,۱۰۱,۳۲۰,۶۲۴	۳۳,۰۲۰,۹۶۵,۸۸۶	۰,۰۰	-	-	۰,۰۰	-	-	ماشین آلات و دستگاه های برقی
۱۰,۳	۱۴,۳۳۶,۶۵۰,۸۳۳	۱۱,۶۹۳,۵۵۸,۶۳۰	۰,۰۰	-	-	۰,۰۰	-	-	سایر واسطه گرهای مالی
۲,۸۳	۳۹,۵۰۰,۳۲۳,۱۵۷	۵۹,۰۸۷,۱۳۱,۲۷۰	۰,۰۰	-	-	۰,۰۰	-	-	خودرو و ساخت قطعات
۰,۶۱	۸,۴۸۲,۲۲۱,۶۹۲	۱۰,۷۰۱,۹۶۹,۱۰۵	۰,۰۰	-	-	۰,۰۰	-	-	محصولات غذایی و آشپزی به جز قند و شکر
۰,۳۴	۳,۴۱۵,۶۳۹,۶۴۸	۱,۹۲۱,۹۱۰,۶۴۶	۰,۰۰	-	-	۰,۰۰	-	-	سایر محصولات کانی غیر فلزی
۹۷,۷۹	۱,۳۶۶,۳۸۷,۶۰۷,۶۶۸	۱,۵۲۷,۴۷۴,۸۳۲,۱۳۸	۹۶,۴۹	۱,۵۳۲,۷۹۴,۴۶۱,۶۵۷	۱,۵۹۷,۴۵۵,۶۰۷,۶۴۶	۹۶,۴۹	۱,۵۳۲,۷۹۴,۴۶۱,۶۵۷	۱,۵۹۷,۴۵۵,۶۰۷,۶۴۶	جمع

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

۱۳۹۹/۱۲/۳۰		۱۴۰۰/۰۱/۰۳۰		۱۴۰۰/۰۱/۰۳۰	
مبلغ	درصد از کل دارایی ها	مبلغ	درصد نرخ سود	تاریخ سپرده گذاری	نوع سپرده
ریال		ریال			
۱,۵۳۷,۴۳۰,۹۶۲	۰,۳۹	۴۶۰,۳۰۹,۹۳,۸۸۶	۱۰	۱۳۹۷/۰۵/۳۰	کوتاه مدت
۱۶,۶۶۷,۸۰۷	۰,۰۰	۵۴,۲۰۰,۶۴۴۰	۱۰	۱۳۹۷/۱۲/۲۱	کوتاه مدت
۱,۵۵۴۰۹۸,۷۶۹	۰,۳۹	۹,۹۷۳,۳۱۱	۱۰	۱۳۹۷/۱۰/۱۱	کوتاه مدت
		۲,۶۶۸,۱۷۲,۶۳۷			

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک سبحان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۰

۷- حساب های دریافتنی

مبالغ به ریال	۱۴۰۰/۰۹/۳۰			
۱۳۹۹/۱۲/۳۰	تنزیل نشده	درصد نرخ تنزیل	مبلغ تنزیل	تنزیل شده
۲۴,۳۰۷,۵۶۵,۸۲۷	۴۶,۷۴۰,۰۴۰,۸۹۳	۲۵	۴۶۶,۰۶۱,۵۴۲	۴۶,۲۷۳,۹۷۹,۳۵۱
۲۴,۳۰۷,۵۶۵,۸۲۷	۴۶,۷۴۰,۰۴۰,۸۹۳		۴۶۶,۰۶۱,۵۴۲	۴۶,۲۷۳,۹۷۹,۳۵۱

سود سهام دریافتنی

۸- سایر دارایی ها

سایر داراییها شامل آن بخش از مخارج برگزاری مجامع و خدمات و نرم افزار می‌باشد 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.

مبالغ به ریال	۱۴۰۰/۰۹/۳۰			
۱۳۹۹/۱۲/۳۰	مانده ابتدای دوره	مخارج اضافه شده طی دوره	استهلاك دوره	مانده پایان دوره
۹۵,۲۸۳,۵۹۳	۱,۰۵۶,۸۸۱,۹۱۲	۶۰۹,۰۳۷,۰۴۴	۵۴۳,۱۲۸,۴۶۱	۹۵,۲۸۳,۵۹۳
-	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵,۸۳۳,۲۲۳	۷۴,۱۶۶,۶۷۷	-
-	۹,۱۷۲,۵۰۰	۵,۱۶۶,۹۹۵	۴,۰۰۵,۵۰۵	-
۹۵,۲۸۳,۵۹۳	۱,۱۶۶,۰۵۴,۴۱۲	۶۴۰,۰۳۷,۳۶۲	۶۲۱,۳۰۰,۶۴۳	۹۵,۲۸۳,۵۹۳

۹- موجودی نقد

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

مبالغ به ریال	۱۴۰۰/۰۹/۳۰	۱۳۹۹/۱۲/۳۰
بانک دی- شعبه حافظ-۱۰۰۱۲۹۴۳۰۰۰۷	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳۰,۰۰۰,۰۰۰
بانک آینده - شعبه ولیمصرساعی -۰۱۰۰۳۱۶۷۸۲۰۰۷	۴,۱۹۷,۱۰۶,۸۸۰	۴۰,۰۰۰
	۴,۲۰۷,۱۰۶,۸۸۰	۲۳۰,۰۴۰,۰۰۰

۱۰- جاری کارگزاران

جاری کارگزاران به تفکیک هر کارگزار به شرح زیر است:

مبالغ به ریال	۱۴۰۰/۰۹/۳۰			
۱۳۹۹/۱۲/۳۰	مانده ابتدای دوره	گردش بدهکار	گردش بستانکار	مانده پایان دوره
۴,۵۲۰,۲۹۹,۲۳۲	۹۴,۲۶۶,۰۳۲,۱۵۶	۹۸,۷۸۶,۳۲۱,۳۸۸	-	۴,۵۲۰,۲۹۹,۲۳۲
	۱,۸۳۷,۷۲۰,۸۸۳,۸۳۸	۱,۸۵۲,۱۹۱,۴۲۹,۲۹۵	(۱۴,۴۷۰,۵۴۵,۴۵۷)	-
	۳۶,۳۳۵,۱۹۲,۳۶۲	۳۶,۳۳۵,۱۹۲,۳۶۲	-	-
	۷۹,۹۶۶,۴۵۷,۵۳۶	۷۹,۹۶۶,۴۵۷,۵۳۶	-	-
۲۳۸,۰۹۳,۶۶۵	۴۴۲,۳۹۸,۶۷۲	۶۷۴,۸۵۰,۱۸۱	۵,۶۴۲,۱۵۶	۲۳۸,۰۹۳,۶۶۵
۴,۷۵۸,۳۹۲,۸۹۷	۲,۰۴۸,۷۳۰,۹۶۴,۵۶۴	۲,۰۶۷,۹۵۴,۲۶۰,۷۶۲	(۱۴,۴۶۴,۹۰۳,۲۰۱)	۴,۷۵۸,۳۹۲,۸۹۷

فیروزه آسیا

بانک مسکن

نهایت نگر

رضوی

سایر دریافتنی ها - تعدیلات ناشی از سقف کارمزد

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک سبحان
 یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
 سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۰

۱۱- پرداختنی به سرمایه‌گذاران

۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۹/۳۰
ریال	ریال
۲۲۰,۰۰۰,۰۰۰	-
۳,۶۴۹,۶۸۴,۲۳۰	۱,۳۴۳,۱۰۵,۳۰۰
۳,۸۶۹,۶۸۴,۲۳۰	۱,۳۴۳,۱۰۵,۳۰۰

حسابهای پرداختنی بابت صدور واحدهای سرمایه‌گذاری
 حساب‌های پرداختنی بابت ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری

۱۲- پرداختنی به ارکان صندوق

بدهی به ارکان صندوق در تاریخ خالص دارایی‌ها به شرح زیر است:

۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۹/۳۰
ریال	ریال
۱۰,۵۸۷,۳۴۶,۰۶۲	۹,۰۵۰,۳۹۰,۷۱۸
۱۴۰,۹۸۳,۶۴۸	۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۹۳,۶۴۷,۱۶۰	۳۰۶,۱۹۷,۱۶۰
۲۵۸,۰۸۱,۱۸۵	۱,۰۹۳,۶۰۱,۴۱۹
۴,۹۰۰,۰۰۰	۱۱,۹۴۰,۰۰۰
۱۱,۰۸۴,۹۵۸,۰۵۵	۱۰,۸۶۲,۱۲۹,۲۹۷

مدیر صندوق

متولی

حسابرس

بدهی به مدیر بابت امور صندوق

مطالبات مدیر بابت صدور و ابطال

۱۳- سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر

۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۹/۳۰
ریال	ریال
۱,۶۷۴,۳۹۷,۳۰۳	۱,۶۷۴,۳۹۷,۳۰۳
۲۲,۱۲۹,۰۴۳	۲۸,۶۸۱,۸۰۶
۱,۶۹۶,۵۲۶,۳۴۶	۱,۷۰۳,۰۷۹,۱۰۹

ذخیره تصفیه

ذخیره آيوننمان نرم افزار

۱۴- خالص دارایی‌ها

۱۳۹۹/۱۲/۳۰	تعداد	ریال	تعداد	ریال
۱,۳۶۴,۳۷۸,۲۷۶,۷۹۴	۸۳,۶۸۶	۱,۵۴۴,۱۵۶,۶۸۲,۱۳۸	۹۶,۲۹۹	
۱۶,۳۰۳,۵۴۲,۷۲۹	۱,۰۰۰	۱۶,۰۳۵,۰۲۳,۰۲۳	۱,۰۰۰	
۱,۳۸۰,۶۸۱,۸۱۹,۵۲۳	۸۴,۶۸۶	۱,۵۶۰,۱۹۱,۷۰۵,۱۶۱	۹۷,۲۹۹	

واحدهای سرمایه‌گذاری عادی

واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز

سندوق سرمايه‌گذاري مشتوك سبحان
يادداشت‌هاي توضيحي صورتهاي مالي
سال مالي منتهي به ۳۰ آذرماه ۱۴۰۰

۱۵۔ سمود (زبان) فروش اوراق بھادار

سال مالی منتهی به ۳۰ آوریل ماه ۱۴۰۰	تاریخ مالی منتهی به ۳۰ آوریل ماه ۱۳۹۹	پایداری
۳۱,۸۳,۷۵,۵۷	۵۹,۱۸,۶۵,۹۱	۱۵-۱
۶,۶۵,۳۲,۶۵۴	۶,۶۵,۳۲,۶۵۴	۱۵-۲
-	۵۵,۱۳,۵,۷۵۲	۱۵-۳
-	۴,۵۵,۲۵,۲۷۷	۱۵-۴
۳۳,۴۸,۱۳۳,۵۱۱	۵۷,۵۵,۱۶۱,۵۷۴	

۱۵-۱- سود(زبان) حاصل از فروش سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا قراپورس

[illegible]

صندوق سرمایه گذاری مشترک سبحان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۰

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۰

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

سود (زیان) فروش	سود	سود (زیان) فروش	سود	ارزش فیزی	بهای فروش	تعداد	نام شرکت
۶۱۱,۱۶۰,۶۸۰,۶۴۶	۵۴,۱۶۱,۸۶۶,۹۰۱	۶,۳۷۳,۵۱۲,۳۸۷	۱,۲۱۰,۷۶۰,۶۴۴	۱,۲۴۷,۲۸۰,۵۸۹,۱۲۶	۱,۲۹۰,۷۰۲,۳۷۸,۰۶۶	-	جمع نقل از صفحه قبل
۳۳,۵۵۶,۲۷۱,۸۱۳	-	-	-	-	-	-	پایسر آریا سلول
۲۱,۶۸۹,۹۳۳,۰۰۶	-	-	-	-	-	-	بیمه نوین
۲۱,۱۳۵,۱۰۰,۳۷۴	-	-	-	-	-	-	پژوهشی‌شهر از
۲۱,۰۹۸,۳۸۰,۷۳۲	-	-	-	-	-	-	سرمایه‌گذاری سکن
۲۱,۰۳۱,۶۱۱,۶۱۳	-	-	-	-	-	-	نیرو محرکه
۱۹,۹۵۱,۸۳۳,۴۰۲	-	-	-	-	-	-	تأمین سرمایه نووس پارسین
۱۹,۵۳۳,۵۶۳,۳۳۰	-	-	-	-	-	-	تولید برق انتخاب گنجوج
۱۷,۱۶۰,۶۲۱,۸۲۵	-	-	-	-	-	-	سایح پژوهشی خلیج فارس
۱۵,۷۷۶,۱۶۲,۶۳۰	-	-	-	-	-	-	نفت بهران
۱۳,۶۶۷,۶۲۵,۱۴۰	-	-	-	-	-	-	پالایش نفت تهران
۱۳,۵۳۹,۷۷۱,۸۲۱	-	-	-	-	-	-	پژوهشی تدارگین
۱۳,۶۲۴,۷۵۳,۵۱۶	-	-	-	-	-	-	پرداختت الکترینیک سلمان کیش
۱۰,۰۰۲,۶۵۱,۷۳۲	-	-	-	-	-	-	تولید برق سایه‌میا
۶,۶۵۸,۱۸۶,۵۵۶	-	-	-	-	-	-	سرمایه‌گذاری سیمان تسنیم
۶,۲۴۶,۷۵۷,۲۲۵	-	-	-	-	-	-	توسعه سامان روی ایران
۶,۹۹۵,۳۰۵,۳۲۵	-	-	-	-	-	-	صنعتی زر ساکاردن
۶,۴۹۸,۱۴۹,۵۵۷	-	-	-	-	-	-	نیرو گلر
۶,۴۴۲,۲۱۹,۶۹۲	-	-	-	-	-	-	سایح پهلانی ساییا
۶,۰۰۶,۶۳۱,۸۲۸	-	-	-	-	-	-	توسعه مولد نیروگاهی چهارم
۷۵۵,۰۰۸,۴۷۱	-	-	-	-	-	-	بانک ملت
۳,۵۳۶,۱۱۴,۵۵۳	-	-	-	-	-	-	بین اتمال محصولات پارس
۳,۶۹۹,۹۷۳,۶۶۲	-	-	-	-	-	-	سرمایه‌گذاری میا تسنیم
۳,۳۳۰,۰۰۳,۳۳۱	-	-	-	-	-	-	مخابرات ایران
۳,۳۲۹,۷۳۰,۶۵۵	-	-	-	-	-	-	پژوهشی خراسان
۳,۱۸۰,۹۲۳,۳۳۷	-	-	-	-	-	-	انتخابی ملل
۳,۵۵۵,۰۰۰,۶۵۱	-	-	-	-	-	-	پشه‌چیان
۸۸۰,۵۰۰,۴۴۸,۰۰۷	-	-	-	-	-	-	بیمه ما
۲,۱۳۰,۱۵۷,۱۱۶	-	-	-	-	-	-	توسعه و عمران امید
۱,۸۸۲,۱۲۱,۷۹۱	-	-	-	-	-	-	تأمین سرمایه امین
۱,۸۸۲,۰۰۰,۳۴۴	-	-	-	-	-	-	تولید تیروری برق آبادان
۱,۰۰۰,۴۷۵,۹۰۱	-	-	-	-	-	-	پاکسان
۱,۰۷۸,۹۶۷,۵۱۳	-	-	-	-	-	-	گسترش سرمایه‌گذاری ایران خودرو
۷۸۶,۳۳۲,۰۷۸	-	-	-	-	-	-	سرمایه‌گذاری صنایع پژوهشی
۶۶۵,۱۱۲,۸۶۹	-	-	-	-	-	-	الست
۵۹۹,۳۱۳,۴۹۵	-	-	-	-	-	-	پژوهشی اومیه
۴۹۹,۶۰۰,۴۵۴	-	-	-	-	-	-	فولاد هرمگان جنوب
۴۶۲,۷۱۷,۵۴۰	-	-	-	-	-	-	درخشان تهران
۳۵۳,۴۹۶,۷۵۰	-	-	-	-	-	-	توسعه سیر برق گیلان
۱۸۹,۱۵۵,۶۶۸	-	-	-	-	-	-	پژوهشی راکوس
۹۳,۱۶۶,۵۲۷	-	-	-	-	-	-	لیریتنگ ریان ساییا
۳۵,۳۶۹,۸۸۸	-	-	-	-	-	-	لیریتنگ پارسین
۷۵۰,۸۱۷	-	-	-	-	-	-	ذوب روی اسفهان
۹۱۳,۴۹۸,۸۵۴,۸۰۴	۶۲,۱۶۱,۸۶۶,۹۰۱	۶,۳۷۳,۵۱۲,۳۸۷	۱,۲۱۰,۷۶۰,۶۴۴	۱,۲۴۷,۲۸۰,۵۸۹,۱۲۶	۱,۲۹۰,۷۰۲,۳۷۸,۰۶۶	-	جمع نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه گذاری مشترک سبحان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۰

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۰

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۹

سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مطالبات	کاربرد	ارزش دفتری	بهای فروش	تبدیل	نام شرکت
۹۱۳,۴۹۸,۵۵۴,۸۰۴	(۶۴,۱۶۱,۲۸۶,۹۰۱)	۶,۳۷۲,۵۱۶,۳۸۷	۱,۲۱۰,۷۶۰,۶۴۴	۱,۳۴۷,۲۸۰,۵۸۹,۸۲۶	۱,۲۹۰,۷۰۲,۳۷۸,۰۶۶	-	جمع نقل از سلفه قبل
۲۲۸,۸۷۷	-	-	-	-	-	-	کالر پارس
(۲۴۵,۳۱۷,۸۲۰)	-	-	-	-	-	-	پدیده شیمی قرن
(۵۰۰,۶۰۳,۳۲۶)	-	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری گیر (هلدینگ)
(۱,۳۱۶,۹۱۴,۴۴۶)	-	-	-	-	-	-	گروه صنعتی بارز
(۱,۵۶۷,۶۳۳,۸۳۲)	-	-	-	-	-	-	بیمه دانا
(۲,۴۱۲,۳۵۵,۳۳۲)	-	-	-	-	-	-	مدیریت صنعت شیندند-تیمی-عشهر
(۳,۵۵۹,۸۳۳,۰۵۶)	-	-	-	-	-	-	ایران ترنسکو
(۲,۳۳۳,۱۳۱,۰۸۲)	-	-	-	-	-	-	گروه مدیریت سرمایه گذاری لید
(۸,۰۲۰,۹۷۳,۸۷۶)	-	-	-	-	-	-	اکسپریک خودرو شرق
(۹,۰۷۱,۱۲۷,۸۷۷)	-	-	-	-	-	-	مولون
(۹,۵۵۶,۷۵۱,۲۴۲)	-	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری غدیر (هلدینگ)
(۱۴,۳۷۳,۰۴۸,۴۲۴)	-	-	-	-	-	-	صانع پتروشیمی کرمانشاه
(۱۵,۰۱۱,۳۵۸,۹۱۳)	-	-	-	-	-	-	ملی صنایع مس ایران
(۱۵,۵۵۱,۱۸۲,۸۷۴)	-	-	-	-	-	-	پتروشیمی نوری
(۱۶,۱۱۰,۰۳۳,۵۷۶)	-	-	-	-	-	-	تراکتورسازی ایران
(۱۷,۱۶۷,۶۰۰,۵۵۱)	-	-	-	-	-	-	کجیدارو
(۱۷,۱۶۶,۶۰۰,۱۶)	-	-	-	-	-	-	توسعه صنایع پتروشیمی (هلدینگ)
(۲۰,۳۵۵,۱۲۱,۵۰۰)	-	-	-	-	-	-	پتروشیمی خارک
(۲۳,۳۳۵,۳۴۸,۵۵۱)	-	-	-	-	-	-	گروه توسعه ملی مهر آینده‌گان
(۳۰,۲۰۸,۰۵۵,۴۲۴)	-	-	-	-	-	-	شرکت ارتباطات سیار ایران
(۳۱,۰۲۱,۰۸۲,۵۴)	-	-	-	-	-	-	گروه مینا (سهامی عام)
(۴۸,۵۳۱,۵۷۴,۴۵۵)	-	-	-	-	-	-	ملی کشت و صنعت و دامپروری پارس
(۵۰,۵۸۸,۵۳۳,۱۷۰)	-	-	-	-	-	-	گروه صنعتی پتروشیمی
(۶۶,۸۰۰,۰۴۶,۴۵۵)	-	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری پارس نوش
(۶۹,۱۳۲,۰۱۹,۸۳۲)	-	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری کنکورزی کوثر
(۲۱۰,۰۶۰,۱۷۶,۸۸۴)	-	-	-	-	-	-	ماتین ساری (اک)
۴,۱۴۰,۶۷۸,۰۵۹	-	-	-	-	-	-	پتروشیمی بوعلی سینا
۳۵,۳۳۱,۳۲۹	-	-	-	-	-	-	سیچدار سیستم آسیا
(۳۰,۱۰۱,۹۹۱,۳۲۵)	-	-	-	-	-	-	گروه اقتصادی کرمان خودرو
(۴,۱۶۸,۴۴۵,۵۱۰)	-	-	-	-	-	-	پالایش نفت تبریز
۳۱۹,۳۲۸,۷۶۵,۹۵۷	(۶۴,۱۶۱,۲۸۶,۹۰۱)	۶,۳۷۲,۵۱۶,۳۸۷	۱,۲۱۰,۷۶۰,۶۴۴	۱,۳۴۷,۲۸۰,۵۸۹,۸۲۶	۱,۲۹۰,۷۰۲,۳۷۸,۰۶۶	-	

۱۵-۲- سود (زیان) حاصل از فروش حق تقدم

سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مطالبات	کاربرد	ارزش دفتری	بهای فروش	تبدیل	نام شرکت
-	(۱,۳۲۷,۶۶۵,۱۷۶)	۳,۴۱۷,۲۵۱	۷,۴۸۱,۱۶۱	۹,۱۸۴,۰۲۰,۲۶۴	۷,۸۸۲,۴۵۰,۴۰۰	۶۷۲,۶۸۸	ح - معنن و صنعتی گل مهر
-	۹,۵۵۶,۶۹۸,۸۸۷	۱۸۱,۶۷۹,۷۸۲	۲۳,۵۱۸,۲۴۴	۲۶,۶۶۲,۱۸۸,۳۲۷	۲۶,۲۳۵,۹۵۶,۵۰۰	۴۲۴,۶۶۹	ح - سرمایه گذاری دارویی تاتین
-	-	-	-	۱۰,۸۲۸,۰۳۹,۰۵۹	۱۰,۸۲۸,۰۳۹,۰۵۹	۱,۸۰۰,۰۰۰	ح - سرمایه گذاری سپا
-	(۱,۳۳۳,۵۲۹,۴۴۲)	۱۲,۵۱۳,۱۸۳	۲,۳۷۲,۶۵۶	۳,۳۷۷,۱۸۲,۰۵۴	۳,۵۱۸,۶۳۸,۲۶۰	۸۴۲,۳۵۴	ح - سرمایه گذاری عوارضی
(۵۵,۸۰۶,۷۱۲)	-	-	-	-	-	-	ح - فرآورده‌های سوآذر
۲۶۶,۸۵۰,۴۱۷	-	-	-	-	-	-	ح - اعتباری مایل
۷,۴۸۱,۳۳۳,۵۰۰	-	-	-	-	-	-	ح - تامین سرمایه لوئیس پارسیان
۷,۶۸۰,۳۶۷,۶۵۴	۶,۶۷۵,۳۴۵,۱۶۹	۲۳۳,۶۹۰,۳۲۵	۴۴,۶۰۰,۲۱۱	۵۰,۶۱۲,۵۶۸,۸۱۴	۵۷,۵۵۶,۸۴۴,۴۱۹	-	

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک سبحان
یادداشت‌های توجیهی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ آذرماه ۱۴۰۰

۱۵-۳- سود (زیان) حاصل از فروش صندوق های سرمایه گذاری

سال مالی منتهی به ۳۰ آذرماه ۱۴۰۰		سال مالی منتهی به ۳۰ آذرماه ۱۴۰۰			
سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مطالبات	کاربرد	ارزش دفتری	بهای فروش
-	(۵۵۱,۳۲۵,۲۵۲)	-	۳۹,۰۲۵,۶۲۰	۳۳,۶۲۳,۶۱۸,۷۷۲	۳۲,۸۸۱,۱۲۹,۱۵۰
-	(۸۵۱,۳۲۵,۲۵۲)	-	۳۹,۰۲۵,۶۲۰	۳۳,۶۲۳,۶۱۸,۷۷۲	۳۲,۸۸۱,۱۲۹,۱۵۰
					۲۷۰,۰۰۰
					۲۷۰,۰۰۰

۱۵-۴- سود (زیان) حاصل از فروش اوراق مشارکت

سال مالی منتهی به ۳۰ آذرماه ۱۴۰۰		سال مالی منتهی به ۳۰ آذرماه ۱۴۰۰			
سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	کاربرد	ارزش دفتری	بهای فروش
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
-	۴۸۵,۵۲۵,۴۷۷	۱۰,۳۲۵,۱۴۸	۵۷۰,۷۲,۲۸۵,۳۷۵	۵۷,۵۳۲,۲۴۶,۰۰۰	۵۹,۵۲۸
-	۴۸۵,۵۲۵,۴۷۷	۱۰,۳۲۵,۱۴۸	۵۷۰,۷۲,۲۸۵,۳۷۵	۵۷,۵۳۲,۲۴۶,۰۰۰	۵۹,۵۲۸

لست‌خزنده، ۱۰ بوجه، ۱۰۰-۰۶-۹۱

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک سیحان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۰

۱۶- سود تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۰	سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۹	یادداشت
(۱۶.۵۷۲.۰۰۰.۶۱۷.۰)	(۱۰.۷۳۳.۲۸۱.۳۰۱)	۱۶-۱
۷۶۶.۳۰۰.۲۱۹	(۳.۶۸۹.۵۷۷.۱۷۳)	۱۶-۲
(۱۶۱.۳۲۸.۶۳۷.۰۹۹)	(۱۳.۴۶۲.۸۵۸.۵۷۴)	

سود تحقق نیافته نگهداری سهام
سود تحقق نیافته حق تقدم سهام

۱۶-۱ - سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۹	سود (زیان) تحقق نیافته	مبالغ	سود (زیان) تحقق نیافته	کاموزد	ارزش فطری	ارزش بازار	تعداد	نام شرکت	+
(۱۱۵,۳۷۵,۷۸۲)	(۳,۸۹۱,۰۷۹,۴۹۹)	۱۶۶,۶۹۱,۶۵۰	۳۱,۶۷۱,۴۱۴	۳۷,۳۱۰,۴۶,۳۲۵	۳۳,۳۲۸,۳۳۰,۰۰۰	۱۸,۹۱۰,۰۰۰		بانک ملت	
-	(۱۴,۱۷۹,۱۳۰,۹۶۰)	۳۴۹,۰۳۵,۷۷۵	۴۷,۳۱۸,۶۹۷	۶۳,۶۹۱,۹۲۱,۳۳۸	۴۹,۸۰۹,۱۵۴,۹۵۰	۱۶,۸۵۵,۸۹۰		بنیه نوین	
(۳,۸۰۷,۱۷۰,۲۹۴)	(۳۵,۸۷۸,۹۱۰,۰۸۷)	۱۷۶,۶۷۶,۳۲۵	۳۳,۵۶۸,۴۸۷	۶۱,۰۰۰,۴۸۹,۵۴۰,۳	۵۵,۳۳۵,۳۴۹,۰۴۸	۱۰,۰۷۸,۵۰۸		سرمایه گذاری خوارزمی	
(۸,۹۶۸,۳۳۱,۸۱۳)	(۱,۳۲۹,۷۰۸,۵۳۸)	۱۸,۶۲۱,۳۹۲	۳,۵۳۸,۰۶۵	۵,۰۳۱,۸۲۷,۶۵۵	۳,۷۲۴,۲۷۸,۵۵۵	۸۷۷,۳۳۳		سرمایه گذاری سپه	
(۹۴۶,۴۴۶,۷۴۳)	۸,۷۷۷,۳۵۳,۶۰۹	۳۰,۳۲۹,۰۸۶	۵۷,۶۶۵,۸۲۶	۵۱,۵۴۱,۵۱۸,۷۱۹	۶۰,۶۷۹,۸۱۷,۲۴۰	۷,۵۶۶,۰۶۲		سرمایه گذاری سپه	
-	۳۰,۴۸۶,۰۴۶,۳۴۴	۵۵۲,۰۰۸,۹۷۶	۱۰,۴۸۸,۶۷۱	۷۹,۳۵۸,۸۲۳,۳۸۹	۱۱۰,۴۰۱,۷۵۹,۲۰۰	۷,۷۰۰,۴۲۴۰		سرمایه گذاری سپه	
-	(۵,۵۳۹,۴۹۲,۳۸۵)	۸۷,۲۱۱,۹۷۵	۱۶,۵۷۰,۳۷۵	۳۳,۸۷۸,۱۰۵,۱۸۰	۱۷,۴۴۲,۳۹۵,۰۴۵	۷,۷۶۹,۴۴۱		بانک سپه	
-	۹,۸۱۸,۴۲۰,۴۲۳	۳۴۵,۶۷۷,۷۳۳	۶۵,۷۱۴,۸۶۷	۵۸,۹۲۳,۵۴۱,۵۰۸	۶۹,۱۷۳,۵۴۴,۵۲۰	۷,۵۵۱,۶۹۷		توسعه‌مندان و فلزات	
-	(۸۸۹,۷۴۳,۳۳۷)	۴۳۲,۲۰۳,۶۵۳	۸۲,۱۱۸,۶۹۴	۸۶,۹۱۶,۱۵۱,۶۹۷	۸۶,۴۴۰,۷۳۰,۶۰۷	۲۰,۳۰۵,۵۵۱		گروه توسعه مالی مهر آیدگان	
(۷,۰۷۸,۲۸۴,۷۸۳)	(۱۹۱,۰۷۲,۳۴۵)	۳۱۲,۷۳۲,۴۵۹	۵۹,۴۲۱,۰۶۷	۶۳,۳۶۷,۴۰۲,۵۳۹	۶۳,۵۴۸,۴۹۱,۷۲۰	۶,۱۸۰,۶۸۱		فولاد مبارکه اصفهان	
-	۹,۶۰۹,۷۹۴,۸۱۰	۲۸۰,۹۱۷,۶۹۴	۵۳,۳۷۴,۳۶۲	۴۶,۳۳۳,۴۵۱,۹۳۴	۵۶,۱۸۳,۵۳۸,۸۰۰	۴,۴۷۶,۷۷۶		سرمایه گذاری صندوق بازنشستگی	
(۶,۰۵۷,۳۳۳,۴۳۳)	(۱۷,۱۱۵,۷۳۴,۴۸۱)	۳۳۵,۳۳۲,۱۳۲	۴۲,۸۱۵,۰۱۱	۶۱,۹۱۶,۰۰۹,۶۴۸	۴۵,۰۶۸,۴۳۲,۳۳۰	۱۴,۱۷۲,۶۴۳		بانک اقتصاد نوین	
(۹,۰۰۰,۲۰۸,۲۲۰,۳۷۷)	(۶۷۸,۲۱۹,۳۷۹)	۹۶,۶۹۷,۶۳۳	۱۸,۳۶۳,۰۵۲	۱۹,۸۹۲,۷۳۷,۲۱۴	۱۹,۳۲۹,۵۲۸,۵۳۰	۳۰,۷۳۰,۵۷		فولاد خورستان	
-	۷,۸۵۳,۵۷۴,۴۶۱	۴۰۷,۸۶۲,۴۴۶	۷۷,۴۹۳,۸۶۵	۷۳,۳۳۳,۵۵۸,۵۸۸	۸۱,۵۷۲,۴۸۹,۱۶۰	۴,۵۰۱,۷۹۳		سرمایه گذاری دارویی تامین	
(۱۴,۹۹۸,۳۵۵,۵۹۲)	(۶,۷۳۱,۰۳۶,۱۶۰)	۳۰۸,۸۸۹,۱۹۹	۵۸,۶۸۸,۹۳۸	۶۸,۱۴۱,۳۸۷,۷۷۳	۶۱,۷۷۷,۸۱۹,۷۰۰	۴,۰۹۱,۲۴۷		گروه سینا (سهامی عام)	
-	(۹,۹۴۳,۵۷۹,۱۳۴)	۳۴۶,۷۲۴,۷۶۵	۶۵,۸۷۷,۷۰۶	۷۸,۸۷۵,۹۲۹,۷۳۳	۶۹,۳۴۴,۹۵۳,۰۸۰	۸,۱۳۹,۰۷۹		سرمایه گذاری صدرا تاسین	
(۱۱,۵۳۷,۷۸۱,۱۳۰)	(۳,۴۴۵,۶۷۶,۴۷۴)	۲۱۷,۰۴۶,۹۹۸	۴۱,۳۲۸,۹۳۰	۴۵,۵۹۶,۷۹۰,۱۴۶	۴۳,۴۰۰,۳۳۹,۶۰۰	۶,۷۲۴,۵۹۰		ملی صنایع مس ایران	
-	(۱,۰۱۰,۳۷۸,۳۴۳)	۲۱۱,۱۹۳,۷۴۰	۴۰,۱۲۶,۶۲۳	۴۳,۹۹۷,۶۰۶,۹۰۹	۴۳,۳۲۸,۵۴۸,۰۳۰	۲,۷۴۰,۹۸۳		سیمان فارس و خورستان	
(۸,۴۳۸,۷۴۰,۰۳۴)	-	-	-	-	-	-		پالایش نفت اصفهان	
-	(۹,۵۳۰,۷۵۴,۵۴۳)	۲۱۸,۰۸۰,۲۸۰	۴۱,۴۳۵,۲۵۴	۵۳,۸۸۷,۳۶۵,۰۰۹	۳۳,۶۱۶,۰۵۶,۰۰۰	۱,۸۸۲,۵۴۸		توسعه معدن روی ایران	
-	۳,۱۳۲,۵۰۲,۳۵۹	۴۰۴,۰۷۷,۹۸۸	۷۶,۷۷۴,۸۱۸	۷۷,۲۰۲,۳۴۱,۳۹۵	۸۰,۸۱۵,۵۷۷,۶۶۰	۳,۵۳۳,۱۳۲		گسترش نفت و گاز پارسیان	
-	(۴,۶۷۷,۶۱۳,۵۹۷)	۳۴۶,۹۲۲,۱۰۶	۴۶,۸۳۳,۵۰۰	۵۳,۳۳۲,۷۰۸,۱۹۵	۴۹,۳۲۸,۴۳۱,۲۰۴	۱,۸۵۷,۴۴۴		پخش هجرت	
-	۱۷۴,۲۸۸,۷۳۵	۳۴,۹۳۳,۱۰۷	۶,۶۴۵,۳۹۰	۶,۷۶۸,۷۷۴,۳۴۸	۶,۸۸۴,۶۳۱,۴۸۰	۸۴,۵۰۸		سرمایه گذاری گروه توسعه ملی	
-	(۳,۸۸۵,۷۵۸,۵۱۷)	۳۲,۳۶۸,۳۵۳	۸,۳۲۱,۰۲۲	۱۳,۴۱۷,۹۷۵,۹۶۰	۸,۶۵۳,۷۰۷,۰۰۰	۱,۶۲۹,۷۰۰		کویت تالیز	
(۸۳۷,۱۷۸,۷۸۹)	۱۹,۵۳۵,۴۶۷,۹۹۹	۲۵,۰۱۷۷,۳۴۶	۴۷,۵۲۴,۲۰۵	۳۰,۲۰۳,۵۹۵,۵۶۰	۵۰,۰۳۵,۴۷۹,۱۶۰	۱,۱۷۹,۰۱۲		پتروشیمی سازند	
۱۵,۷۰۳,۷۱۴,۱۸۸	۱,۵۵۰,۹۰۸,۱۶۳	۱۰۱,۹۰۰,۰۰۰	۱۹,۳۶۱,۰۰۰	۱۸,۷۰۷,۸۳۰,۸۳۸	۲۰,۳۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰		سیمان ارومیه	
-	(۶,۰۴۸,۵۹۷,۴۸۱)	۱۵۴,۵۵۰,۰۰۰	۲۹,۳۶۴,۵۰۰	۳۶,۷۷۴,۶۸۳,۹۸۱	۳۰,۹۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰		پالایش نفت تبریز	
(۶۲,۰۷۵,۱۷۶,۵۰۱)	(۲۴,۰۸۷,۲۰۹,۴۳۸)	۶,۱۹۲,۵۱۱,۷۶۴	۱,۱۷۶,۵۷۷,۳۲۹	۱,۲۵۵,۲۲۰,۴۷۳,۰۹۴	۱,۳۲۸,۵۰۲,۳۵۲,۶۵۹			جمع نقل به سقبح بعد	

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک سیحان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۰

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۹

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۰

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۹	سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۰	نام شرکت	تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته
(۶۳۰,۷۵۱,۷۶۵,۵۰۱)	۱,۱۲۸,۵۰۲,۲۵۲,۶۵۹	جمع نقل از صفحه قبل			۱,۲۵۵,۳۲۰,۴۷۳,۰۹۴	۱,۱۷۶,۵۷۷,۳۲۹	۶,۱۹۳,۵۱۱,۷۶۴	(۳۴۰,۸۷۲,۰۹,۴۳۸)	(۶۳۰,۷۵۱,۷۶۵,۵۰۱)
(۶۰۲,۴۳۳,۹۹۸)	۴۰,۱۳۵,۵۰۰,۰۰۰	پتریمی تغییر	۴۵۰,۰۰۰	۴۰,۱۳۵,۵۰۰,۰۰۰	۳۹,۵۸۹,۹۶۰,۹۰۶	۳۸,۱۲۸,۷۲۵	۴۰۰,۶۷۷,۵۰۰	۱۰,۳۰۶,۷۳۳,۸۶۹	(۶۰۲,۴۳۳,۹۹۸)
.	۹۰,۱۰۰,۳۴۷,۰۰۴	صنایع شیمیایی کیمیاگران امروز	۳۰,۷۲۶	۹۰,۱۰۰,۳۴۷,۰۰۴	۶,۱۷۱,۳۳۹,۳۸۳	۸,۵۵۹,۵۲۳	۴۵۰,۵۰۰,۱۳۴	۳,۷۸۴,۹۷۵,۶۷۴	.
.	۳۳,۵۰۹,۹۸۴,۸۱۹	سیمان لویه	۵۴۸,۳۸۹	۳۳,۵۰۹,۹۸۴,۸۱۹	۳۰,۱۹۹,۱۹۶,۸۵۸	۳۲,۳۳۴,۴۸۶	۱۱۷,۵۴۹,۹۲۴	(۶,۸۳۹,۰۹۶,۴۴۹)	.
.	۲۸,۶۴۹,۰۹۱,۰۸۴	نفت ایرانول	۶۴۵,۰۶۱	۲۸,۶۴۹,۰۹۱,۰۸۴	۳۰,۵۵۹,۹۴۶,۳۶۰	۳۷,۳۳۵,۶۳۷	۱۴۲,۳۴۵,۴۵۵	(۳,۴۶۱,۴۳۶,۳۶۸)	.
.	۵۱,۰۳۴,۳۸۰,۱۶۰	پتریمی پرنیس	۲۶۸,۳۷۶	۵۱,۰۳۴,۳۸۰,۱۶۰	۳۰,۴۴۸,۵۵۲,۳۲۵	۴۸,۴۸۲,۶۶۱	۳۵۵,۱۷۱,۹۰۱	۲۰,۲۸۲,۱۷۱,۳۶۳	(۹۰,۰۷۰,۵۱۲,۳۳۷)
.	.	تولید و صادرات ریشک	.	.	.	.	.	.	(۵,۲۸۷,۷۴۵,۵۱۹)
.	.	داده گستر عصر نوین های وب	.	.	.	.	.	.	(۳۱,۹۶۵,۵۵۱,۶۶۶)
.	.	بیمه مسلم	.	.	.	.	.	.	(۱۱,۳۶۷,۹۸۷,۷۳۱)
.	.	سیمان-افغان	.	.	.	.	.	.	۷,۸۵۵,۴۸۶,۳۷۴
.	.	لیرینگ-مست و مستند	.	.	.	.	.	.	۲,۶۴۲,۸۹۲,۲۰۳
.	.	ایران قلم	.	.	.	.	.	.	(۵۰۰,۸۳۰,۷۷۲,۸۹۸)
.	.	لامپ پارس شهاب	.	.	.	.	.	.	۳۷,۰۸۰,۳۷۴,۷۳۸
.	.	سیمان کرمان	.	.	.	.	.	.	(۳۶,۹۳۹,۷۹۶,۵۱۷)
.	.	معنی و معنی چادرملو	.	.	.	.	.	.	۶۰,۸۱,۷۹۳,۸۵۲
.	.	کالاسین	.	.	.	.	.	.	۴۰,۹۱,۳۶۲۰
.	.	فولاد کاوه جنوب کیش	.	.	.	.	.	.	۱,۸۱۴,۳۸۰,۷۱۱
.	.	گروه دارویی برکت	.	.	.	.	.	.	۱۹,۳۳۲,۳۴۷,۶۵۶
.	.	ایران خودرو	.	.	.	.	.	.	(۱۶,۳۹۳,۲۰۰,۱۸۳)
.	.	گروه بهمن	.	.	.	.	.	.	(۳,۱۸۳,۸۷۷,۹۳۰)
.	.	داروسازی کوثر	.	.	.	.	.	.	(۹۵۰,۲۰۹,۴۰۰)
.	.	فرآورده‌های نسوز آذر	.	.	.	.	.	.	۱,۴۹۳,۷۲۹,۰۰۲
.	.	صنعتی پتروشیر	.	.	.	.	.	.	(۳,۲۱۹,۷۲۷,۴۱۳)
جمع نقل به صفحه بعد	۱,۳۹۰,۸۶۱,۳۳۳,۴۳۶				۱,۳۸۲,۵۸۹,۵۷۰,۸۲۶	۱,۳۲۱,۳۱۸,۳۷۱	۶,۹۵۴,۳۰۶,۶۶۸	(۳,۸۶۲,۳۴۹)	(۱۵۳۰,۸۸,۷۲۳,۰۲۷)

صندوق سرمایه گذاری مشترک سیحان
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۰

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۹

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۰

سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد	نام شرکت
(۵۳۰,۸۸,۷۲۳,۰۲۷)	(۳,۸۶۲,۳۴۹)	۶,۹۵۴,۳۰۶,۶۶۸	۱,۳۲۱,۳۱۸,۲۷۱	۱,۳۸۲,۵۸۹,۵۷۰,۸۲۶	۱,۳۹۰,۸۶۱,۳۲۳,۴۲۶		جمع نقل از صفحه قبل
۱,۱۷۱,۹۵۶,۰۴۴	.	.	.	.	.	.	مدنی و صنعتی گل گهر
۴,۳۷۲,۳۶۹,۴۳۰	.	.	.	.	.	.	پتروشیمی فائوران
(۴۰,۳۱,۶۵۶,۸۲۳)	.	.	.	.	.	.	پاک تجارت
(۸۹۰,۵۹۵,۱۷۹۵)	.	.	.	.	.	.	بانک صادرات ایران
.	(۳,۲۶۸,۳۹۴,۶۸۷)	۷۱,۵۲۰,۰۰۰	۱۳,۵۸۸,۰۰۰	۱۶,۴۸۷,۲۵۵,۸۸۷	۱۴,۳۰۴,۰۰۰,۰۰۰	۲,۴۰۰,۰۰۰	پالایش نفت بندرعباس
.	(۳,۷۳۶,۵۵۱,۳۳۰)	۲۴۲,۲۸۶,۱۸۵	۴۶,۰۳۴,۳۷۵	۵۲,۹۰۵,۴۶۷,۷۲۶	۴۸,۳۵۷,۲۲۷,۰۵۶	۳,۴۴۰,۸۳۲	تکادو
.	۸۸۱,۶۸۳,۴۷۲	۱۶۱,۳۰۴,۴۹۰	۳۰,۶۴۷,۸۵۳	۳۱,۱۸۷,۲۶۲,۱۲۵	۳۲,۲۳۰,۸۹۷,۹۴۰	۲۶۵,۳۲۸	پلی پروپیلن جم - جم پیلن
.	(۴,۶۴۶,۱۵۶,۵۹۷)	۱۰۰,۵۵۳,۳۰۲	۳۰,۸۱۵,۱۲۷	۳۶,۴۳۶,۳۴۸,۶۴۸	۳۱,۹۹۱,۰۶۶,۰۴۸۰	۳,۶۰۹,۶۶۴	فورتیس ایران
(۱۶۰,۵۷۲,۰۰۶,۱۷۰)	(۱۰,۷۷۲,۲۸۱,۵۰۱)	۷,۵۳۸,۹۷۰,۶۶۵	۱,۴۳۲,۴۰۴,۴۲۶	۱,۵۰۹,۵۹۶,۰۳۵,۲۲۲	۱,۵۰۷,۷۹۴,۱۲۸,۹۰۲		

۱۶-۲ - سود تحقق نیافته نگهداری حق تقدم سهام

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۰

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۹

سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد	نام شرکت
-	(۶۹۰,۸۵۸,۱۶۴)	۲۴,۸۱۳,۶۶۸	۴,۷۹۱,۷۱۷	۱۱,۵۵۶,۶۱۷,۲۰۰	۴,۹۷۸,۷۳۲,۵۰۰	۱,۶۲۹,۷۰۰	ج کویر تاپر
-	۴,۲۱۹,۰۰۰,۹۹۹۱	۱۴۵,۹۸۱,۰۷۶	۲۷,۷۳۶,۴۰۵	۳۴,۸۰۳,۲۸۷,۸۰۸	۳۹,۱۹۶,۲۱۵,۲۸۰	۲,۶۵۹,۰۲۶	ج سرمایه گذاری صندوق بازتوسستی
۷۷۶,۶۳۰,۹۲۹	.	.	.	.	.	.	ج سرمایه گذاری خوارزمی
۷۷۶,۶۳۰,۹۲۹	(۲,۶۸۹,۵۷۷,۱۷۳)	۱۷۰,۸۷۴,۷۴۴	۳۲,۴۶۶,۲۰۲	۳۶,۶۶۱,۱۸۵,۰۰۸	۳۴,۱۷۴,۹۴۸,۷۸۰		

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک سبحان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۰

۱۷- سود سهام

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۹		سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۰		سود متعلق به هر سهم		جمع درآمد سهام	هزینه توزیل	خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام
سال مالی		تاریخ تشکیل مجمع		تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	نام شرکت		سال مالی	نام شرکت	
۱۴۰۰/۰۷/۲۳	۱۴۰۰/۰۵/۳۱	۷,۹۲۴,۱۰۸	۱,۹۳۰	۱۵,۲۹۳,۵۲۸,۴۴۰	-	۱۵,۲۹۳,۵۲۸,۴۴۰	-	۱۵,۲۹۳,۵۲۸,۴۴۰	۱۴۰۰/۰۷/۲۳
۱۴۰۰/۰۷/۲۳	۱۴۰۰/۰۵/۱۸	۳,۰۸۳,۵۶۳	۴,۷۵۰	۱۴,۶۴۶,۹۱۲,۲۵۰	-	۱۴,۶۴۶,۹۱۲,۲۵۰	-	۱۴,۶۴۶,۹۱۲,۲۵۰	س. نفت و گاز و پتروشیمی تامین
۱۴۰۰/۰۷/۲۳	۱۴۰۰/۰۳/۳۰	۲,۸۴۰,۹۸۳	۲,۳۷۰	۶,۷۳۳,۱۲۹,۷۱۰	-	۶,۷۳۳,۱۲۹,۷۱۰	-	۶,۷۳۳,۱۲۹,۷۱۰	سرمایه گذاری دارایی تامین
۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۴/۳۱	۳,۱۱۸,۱۴۷	۲,۰۰۰	۶,۳۲۶,۲۹۴,۰۰۰	-	۶,۳۲۶,۲۹۴,۰۰۰	-	۶,۳۲۶,۲۹۴,۰۰۰	سیمان فارس و خوزستان
۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۴/۱۴	۸,۱۵۱,۶۹۷	۶۰۰	۴,۸۹۱,۲۰۰,۸۳۳	-	۴,۸۹۱,۲۰۰,۸۳۳	-	۴,۸۹۱,۲۰۰,۸۳۳	سرمایه گذاری بازنشستگی کشوری
۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۴/۰۹	۱,۱۷۹,۰۱۲	۳,۷۰۰	۴,۳۶۳,۳۴۴,۴۰۰	-	۴,۳۶۳,۳۴۴,۴۰۰	-	۴,۳۶۳,۳۴۴,۴۰۰	توسعه‌معدن و فلزات
۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۴/۳۱	۱,۰۰۰,۰۰۰	۴,۱۷۵	۴,۱۷۵,۰۰۰,۰۰۰	-	۴,۱۷۵,۰۰۰,۰۰۰	-	۴,۱۷۵,۰۰۰,۰۰۰	پتروشیمی شازند
۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۴/۰۹	۴,۸۷۳,۸۱۳	۸۰۰	۳,۸۹۹,۰۵۰,۴۰۰	-	۳,۸۹۹,۰۵۰,۴۰۰	-	۳,۸۹۹,۰۵۰,۴۰۰	پالایش نفت تبریز
۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۲/۱۳	۱,۱۶۵,۰۸۶	۳,۴۷۰	۴,۰۳۲,۸۴۸,۴۲۰	-	۴,۰۳۲,۸۴۸,۴۲۰	-	۴,۰۳۲,۸۴۸,۴۲۰	فولاد خوزستان
۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۳/۲۲	۳,۵۱۵,۱۸۵	۱,۰۰۰	۳,۵۱۵,۱۸۵,۰۰۰	-	۳,۵۱۵,۱۸۵,۰۰۰	-	۳,۵۱۵,۱۸۵,۰۰۰	سیمان ارومیه
۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۳/۱۸	۳۳۴,۳۶۱	۱,۰۰۰	۳,۳۴۳,۶۱۰,۰۰۰	(۱۰۸,۵۷۳,۱۵۴)	۳,۳۳۵,۰۳۶,۸۴۶	-	۳,۳۳۵,۰۳۶,۸۴۶	گروه توسعه مالی مهر آیدگان
۱۴۰۰/۰۷/۲۳	۱۴۰۰/۰۵/۲۰	۳,۶۰۸,۷۷۱	۸۲۵	۲,۹۷۷,۳۲۶,۰۷۵	-	۲,۹۷۷,۳۲۶,۰۷۵	-	۲,۹۷۷,۳۲۶,۰۷۵	پتروشیمی غدیر
۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۴/۳۸	۱,۹۲۲,۲۴۱	۱,۲۰۰	۲,۳۰۶,۹۱۷,۰۰۰	-	۲,۳۰۶,۹۱۷,۰۰۰	-	۲,۳۰۶,۹۱۷,۰۰۰	سرمایه گذاری سدر تامین
۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۵/۱۱	۵,۶۸۰,۶۸۱	۴۰۰	۲,۳۷۳,۳۷۲,۴۰۰	(۱۳۰,۵۵۶,۶۴۵)	۲,۲۴۲,۸۱۵,۷۵۵	-	۲,۲۴۲,۸۱۵,۷۵۵	پالایش نفت اصفهان
۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۴/۲۴	۱,۷۷۳,۹۸۶	۱,۰۰۰	۱,۷۷۳,۹۸۶,۰۰۰	-	۱,۷۷۳,۹۸۶,۰۰۰	-	۱,۷۷۳,۹۸۶,۰۰۰	فولاد مبارکه اصفهان
۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۳/۲۴	۱۰,۰۷۸,۵۰۸	۱۵۲	۱,۵۳۱,۹۳۳,۲۱۶	-	۱,۵۳۱,۹۳۳,۲۱۶	-	۱,۵۳۱,۹۳۳,۲۱۶	سرمایه گذاری گروه توسعه ملی
۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۴/۳۱	۹,۵۳۰,۰۰۰	۱۵۰	۱,۴۲۹,۵۰۰,۰۰۰	-	۱,۴۲۹,۵۰۰,۰۰۰	-	۱,۴۲۹,۵۰۰,۰۰۰	نیمة نوین
۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۴/۲۹	۳,۳۷۰,۲۹۵	۲۸۰	۹۹۳,۶۹۲,۱۳۳	-	۹۹۳,۶۹۲,۱۳۳	-	۹۹۳,۶۹۲,۱۳۳	نیمة البرز
۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۳/۱۸	۲,۰۶۰,۰۱۷	۴۴۰	۹۰,۶۴۰,۷۴۸۰	-	۹۰,۶۴۰,۷۴۸۰	-	۹۰,۶۴۰,۷۴۸۰	ملی صنایع مس ایران
۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۳/۲۷	۹,۶۰۸,۱۰۱	۹۰	۸۶۴,۷۲۹,۰۰۰	-	۸۶۴,۷۲۹,۰۰۰	-	۸۶۴,۷۲۹,۰۰۰	مدیریت سرمایه گذاری کوثرپهن
۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۴/۲۹	۱۰,۸۲۸,۹۴۳	۶۶	۷۱۴,۷۱۰,۳۲۸	-	۷۱۴,۷۱۰,۳۲۸	-	۷۱۴,۷۱۰,۳۲۸	لاده گستر نصر نوین-های وب
۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۴/۱۰	۴۷۱,۲۰۷	۱,۵۰۰	۷۰,۶۸۱,۰۵۰۰	(۲۸,۳۴۶,۷۷۲)	۶۷۸,۴۶۲,۷۲۸	-	۶۷۸,۴۶۲,۷۲۸	بانک ملت
۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۴/۱۵	۶۹۰,۷۶۴	۱,۰۰۰	۶۹۰,۷۶۴,۰۰۰	(۳۳,۷۵۰,۶۸۴)	۶۵۷,۰۱۳,۳۱۶	-	۶۵۷,۰۱۳,۳۱۶	لامپ پارس شهاب
				۸۸,۲۵۷,۶۶۸,۲۸۴	(۳۰۱,۲۲۷,۲۵۵)	۸۷,۹۵۶,۴۴۱,۰۲۹	-	۸۷,۹۵۶,۴۴۱,۰۲۹	کلیمین
						۹,۹۶۵,۹۳۳,۲۴۰		۹,۹۶۵,۹۳۳,۲۴۰	جمع نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک سبحان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۰

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند
ماه ۱۳۹۹

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۰

خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام	هزینه توزیل	جمع درآمد سود سهام	سود متعلق به هر سهم	تعداد سهام متعلقه در زمان جمع	تاریخ تشکیل مجمع	سال مالی	نام شرکت
۹,۹۶۵,۹۳۳,۲۴۰	۸۷,۹۵۶,۴۴۱,۰۲۹	(۳۰,۱۲۲۷,۲۵۵)	۸۸,۲۵۷,۶۶۸,۲۸۴	-	-	-		جمع نقل از صفحه قبل
.	۵۲۹,۸۶۰,۸۷۰	-	۵۲۹,۸۶۰,۸۷۰	۷۰	۷,۵۶۹,۴۴۱	۱۴۰۰/۰۴/۳۱	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	بانک سینا
.	۵۴۷,۷۳۵,۷۸۸	(۳۳۰,۱۴۲,۲۱۲)	۵۸۰,۷۵۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۵۸۰,۷۵۰	۱۴۰۰/۰۴/۳۹	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	توسعه معادن روی ایران
.	۲۰,۱۸۶۰,۸۸۶	(۸,۴۳۳,۹۱۴)	۲۱۰,۲۹۴,۸۰۰	۱۰۰	۲,۱۰۲,۹۴۸	۱۴۰۰/۰۴/۳۹	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	گروه سرمایه‌گذاری میراث فرهنگی
.	۱۶۸,۸۵۲,۰۰۰	-	۱۶۸,۸۵۲,۰۰۰	۳,۰۰۰	۵۶,۲۸۴	۱۴۰۰/۰۴/۳۷	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	سپید ماکیان
۵۲۳,۴۶۹,۱۰۰	۳۰,۸۳۱,۶۹۳	.	۳۰,۸۳۱,۶۹۳	۳۰۰	۱۰۲,۷۲۳	۱۴۰۰/۰۲/۲۶	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	فراورده‌های نسوز آذر
.	۲۹,۴۶۲,۴۰۰	-	۲۹,۴۶۲,۴۰۰	۱۶۵	۱۷۸,۵۶۰	۱۴۰۰/۰۴/۰۷	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	لیزینگ کار آفرین
.	۱,۵۱۹,۸۷۰	-	۱,۵۱۹,۸۷۰	۱۱۰	۱۳,۸۱۷	۱۴۰۰/۰۴/۰۶	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	تولید و توسعه سرب روی ایران
۶۶,۵۶۴,۰۰۰	-	.	.	.	.	.	.	گروه صنعتی ملی (هلدینگ)
۴۳۷,۸۲۷,۶۰۰	-	.	.	.	.	.	.	گروه صنعتی بوتان
۱۱,۳۳۶,۷۰۰	-	.	.	.	.	.	.	نیرو محرکه
۶۵۸,۴۳۳,۰۷۰	-	.	.	.	.	.	.	سرمایه‌گذاری پارس توشه
۲۰,۶۳۱,۱۰۰,۶۶۱	-	.	.	.	.	.	.	سرمایه‌گذاری سپه
۲۴۵,۰۰۰,۰۰۰	۶۴۲,۱۵۵,۱۰۰	.	۶۴۲,۱۵۵,۱۰۰	.	.	.	.	گروه مینا (سهامی عام)
۶۷۸,۸۱۶,۰۷۶	-	.	.	.	.	.	.	لیزینگ صنعت و معدن
۱,۳۷۲,۰۰۰,۰۰۰	-	.	.	.	.	.	.	سرمایه‌گذاری غدیر (هلدینگ)
۳,۳۶۱,۵۰۰,۰۰۰	-	.	.	.	.	.	.	تراکتورسازی ایران
۹۲۶,۵۵۱,۱۰۷	-	.	.	.	.	.	.	داروسازی کوثر
۲۰۸,۰۰۰,۰۰۰	-	.	.	.	.	.	.	پتروشیمی شیراز
۲۱۶,۰۵۹,۴۰۰	-	.	.	.	.	.	.	پشم‌شیشا ایران
۶۹۷,۵۰۰,۰۰۰	-	.	.	.	.	.	.	سیمان کرمان
۴,۶۶۱,۹۵۳,۳۳۷	-	.	.	.	.	.	.	سیمان کرمان
۲,۰۶۵,۰۰۳,۶۵۳	-	.	.	.	.	.	.	معدنی و صنعتی چادرملو
۹۰۰,۴۵۰,۰۰۰	-	.	.	.	.	.	.	با ما
۴,۷۷۷,۶۰۰,۴۰۰	-	.	.	.	.	.	.	پتروشیمی خارک
۳۳,۷۷۶,۹۹۸,۳۳۴	۹۰,۱۰۸,۷۱۹,۶۳۶	(۳۴۲,۶۷۵,۳۸۱)	۹۰,۴۵۱,۳۹۵,۰۱۷	.	.	.	.	جمع نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک سبحان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۰

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند
ماه ۱۳۹۹

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۰

خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام	هزینه توزیل	جمع درآمد سود سهام	سود متعلق به هر سهم	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	تاریخ تشکیل مجمع	نام شرکت
۳۳,۷۷۶,۹۹۸,۳۳۴	۹۰,۱۰۸,۷۱۹,۶۳۶	(۳۴۲,۶۷۵,۳۸۱)	۹۰,۴۵۱,۳۹۵,۰۱۷	-	-	-	-	جمع نقل از صفحه قبل
۱,۵۹۱,۸۰۰,۰۰۰	.	.	.	.	.	.	.	پالایش نفت بندرعباس
۳,۶۹۹,۳۰۰,۰۰۰	.	.	.	.	.	.	.	پتروشیمی پردیس
۴۰,۰۰۶,۴۴۷	۱,۰۱۶,۰۹۱,۹۲۳	(۱۱۹,۰۰۸,۰۳۷)	۱,۱۳۵,۰۹۹,۹۵۰	.	.	.	.	سرمایه گذاری خوارزمی
۳۹۳,۵۰۰,۰۰۰	.	.	.	.	.	.	.	بانک پاسارگاد
۱,۶۱۹,۳۰۰,۰۰۰	.	.	.	.	.	.	.	فولاد کوه جنوب کیش
۶۸۴,۰۰۰,۰۰۰	.	.	.	.	.	.	.	بیمه ما
۱۱۰,۵۰۳,۸۹۰	.	.	.	.	.	.	.	پالایش نفت تهران
۹۳۶,۰۸۱,۶۶۳	.	.	.	.	.	.	.	تولید و صادرات ریشمک
۳,۱۵۸,۵۸۲,۶۰۰	.	.	.	.	.	.	.	بیمه معلم
۱۰۰,۰۰۰	.	.	.	.	.	.	.	ذوب روی اصفهان
۱۰۳,۵۷۰	.	.	.	.	.	.	.	کلر پارس
۷,۹۰۵,۱۰۰	.	.	.	.	.	.	.	سیمان ساوه
۳,۳۶۳,۰۰۰,۰۰۰	.	.	.	.	.	.	.	سرمایه گذاری کشاورزی کوثر
۵۴۸,۵۸۰	.	.	.	.	.	.	.	پتروشیمی تندگوگان
۲,۱۷۵,۰۳۶,۴۰۰	.	.	.	.	.	.	.	پلیمر آریا ساسول
۸۳,۸۴۳,۸۰۰	.	.	.	.	.	.	.	سرمایه گذاری تامین اجتماعی
۵۹۳,۹۱۱,۷۸۰	.	.	.	.	.	.	.	سرمایه گذاری سیمان تامین
۱۹,۳۷۸,۸۰۱	.	.	.	.	.	.	.	پتروشیمی ارومیه
۵۱,۳۳۶,۹۸,۹۶۵	۹۱,۱۳۴,۸۱۱,۵۵۹	(۴۶۱,۶۸۳,۴۰۸)	۹۱,۵۸۶,۴۹۴,۹۶۷					جمع

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک سبحان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۰

۱۸- سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۱۸-۱- سود سپرده بانکی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۰		سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۰			
سود خالص	ریال	سود خالص	ریال	نرخ سود	مبلغ سپرده بانکی
ریال	ریال	ریال	ریال	درصد	تاریخ سرمایه‌گذاری
۵۶,۳۸۶,۱۴۲	۱۷,۰۸۶,۹۱۴	۱۰	۴۶۰,۳۰۹,۹۳۸,۸۸۶	۱۳۹۷/۰۵/۳۰	سپرده بانکی
		۱۰	۷۲,۱۲۶	۱۴۰۰/۰۷/۱۴	بانک دی
۲۵,۷۳۴,۹۶۰	۵۶,۶۶۲,۵۳۳	۱۰	۵۴,۲۰۶,۴۴۰	۱۳۹۷/۱۲/۲۱	بانک دی
۶۳۲,۳۸۸,۱۵۸	-	۱۸	-	۱۳۹۷/۱۲/۲۱	بانک آینده
۷۱۴,۵۰۹,۲۶۰	۷۳,۸۳۱,۵۷۳			۰۸۰۱۱۸۰۵۰۶۰۰۸	بانک آینده

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

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۰	سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۹
۱,۰۹۱,۷۹۴,۱۵۶	۷۸۸,۶۴۴
۳۴۶,۳۹۳,۳۷۰	۴,۹۴۵,۲۶۱,۹۵۶
۱,۴۳۸,۱۸۷,۵۲۶	۴,۹۴۶,۰۵۰,۶۰۰

تنزیل سود سهام
تعدیل کارمزد کارگزار

۲۰- هزینه کارمزد ارکان

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۰	سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۹
۲۲,۸۷۷,۹۱۱,۸۹۸	۴۳,۸۰۸,۷۷۵,۷۹۸
۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰,۹۸۳,۶۴۸
-	۲۵۹,۰۱۶,۳۵۲
۳۰۵,۲۰۰,۰۰۰	۱۶۳,۴۹۹,۵۶۳
۲۳,۵۸۳,۱۱۱,۸۹۸	۴۴,۳۷۲,۲۷۵,۳۶۱

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

۲۱- سایر هزینه ها

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۰	سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۹
-	۱,۴۱۶,۳۱۵,۰۹۳
۳۷,۴۹۶,۳۴۷	۱۹,۲۷۸,۳۲۴
۵,۱۶۶,۹۹۵	۷,۵۰۰,۰۰۰
۶۸۵,۲۱۴,۱۹۰	۶۲۶,۹۵۷,۶۵۱
۲۵,۸۳۳,۳۲۳	۸۴,۰۰۰,۰۰۰
۷۵۳,۷۱۰,۸۵۵	۲,۱۵۴,۰۵۱,۰۶۸

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 مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۰	سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۹
۱۷,۸۹۲,۵۹۷	۳,۳۸۲,۲۶۱,۴۱۹
۱۷,۸۹۲,۵۹۷	۳,۳۸۲,۲۶۱,۴۱۹

هزینه تسهیلات کارگزاری

۲۳- تعدیلات

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۰	سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۹
۵۲۶,۰۲۳,۲۵۰,۹۸۶	۵,۵۶۰,۷۰۹,۳۷۱,۸۷۳
(۳۵۶,۰۹۳,۷۵۰,۵۷۵)	(۴,۵۰۸,۹۱۶,۷۱۶,۴۲۶)
۱۶۹,۹۲۹,۵۰۰,۴۱۱	۱,۰۵۱,۷۹۲,۶۵۵,۴۴۷

تعدیلات ناشی از صدور
تعدیلات ناشی از ابطال

صندوق سرمایه گذاری مشترک سبحان
 یادداشت های توضیحی صورت های مالی
 سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۰

۲۴- تعهدات: یعنی ها و دارایی های احتمالی
 صندوق در تاریخ خالص دارایی ها فاقد تعهد سرمایه ای، یعنی ها و دارایی های احتمالی می باشد.

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

درصد تسلک	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	۱۴۰۰/۰۱/۰۹۳۰			نوع وابستگی	اشخاص وابسته
		درصد تسلک	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	نوع واحدهای سرمایه گذاری		
۰.۰۱	۹۹۰	۰.۰۱	۹۹۰	مشترک		شرکت مشاور سرمایه گذاری آرمان آتی
۰.۰۰	۱۰	۰.۰۰	-	مشترک	وابسته به مدیر	علی اسلامی پیدکی
۰.۰۰	۱	۰.۰۰	۱	عادی	وابسته به مدیر	علی اسلامی پیدکی
۰.۰۰	-	۰.۰۰	۱۰	عادی	مدیر سرمایه گذاری	مجموعه خدمات بازار سرمایه آرمان آتی
۰.۰۰	۱	۰.۰۰	-	عادی	وابسته به مدیر	مجموعه اسلامی پیدکی
۰.۰۰	-	۰.۰۰	۴۰	عادی	وابسته به مدیر	ملیحه مشتاقی
۰.۰۰	۱	۰.۰۰	۱	عادی	وابسته به مدیر	آرند شیر ظهوری علی آبادی
۰.۰۱	۱,۰۰۳	۰.۰۱	۱,۰۴۲			جمع

۲۶- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آنها

۱۳۹۹/۱۲/۳۰	یعنی (ریال)	تاریخ معاملات	یعنی (ریال)	۱۴۰۰/۰۱/۰۹۳۰		موضوع معامله	نوع وابستگی	عنوان معامله
				تاریخ معاملات	ارزش معامله			
۴,۵۲۰,۳۹۹,۱۲۲	-	-	-	۰۱ دوره	۸۲,۷۳۲,۱۸۸	کاربرد خرید و فروش اوراق بهادار	کارگزار	شرکت کارگزاری فیروز آسیا
-	-	-	-	۰۱ دوره	۱۰,۶۸۶,۱۹۰			شرکت کارگزاری و سوی
-	-	-	-	۰۱ دوره	۵۸,۱۵,۱۲۷			شرکت کارگزاری بهایت مهر
-	-	-	-	۰۱ دوره	۲,۵۳۲,۷۶۸,۸۴			شرکت کارگزاری بانک مسکن
(۱۰,۵۸۷,۳۴۰,۶۴۱)	(۹,۰۵۰,۳۳۰,۷۱۸)	-	(۱۲,۴۷۰,۵۲۵,۴۵۷)	۰۱ دوره	۳۳,۸۷۹,۹۱۸,۹۸۸	کاربرد مدیر	مدیر صندوق	شرکت مشاور سرمایه گذاری آرمان آتی
(۱۴۰,۹۸۲,۶۴۸)	۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰۱ دوره	۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	کاربرد متولی	متولی	سیدگردان سهام آشنا
۹۳,۶۴۷,۱۶۰	-	-	-	۰۱ دوره	-	حق بازده حلیس	حلیس	مؤسسه حلیس پودار مشار (قدیم)
-	۳,۰۶۱,۹۷,۱۶۰	-	۳,۰۶۱,۹۷,۱۶۰	۰۱ دوره	۳,۰۵۲,۰۰۰,۰۰۰	حق بازده حلیس	حلیس	مؤسسه حلیس رازدار (جدید)
-	-	-	-	۰۱ دوره	۳۲,۹۷۳,۹۹۳,۵۲۰	صندوق واحدهای سرمایه گذاری	وابسته به مدیر	صندوق سرمایه گذاری آریز افروزین گلرنگ

۲۷- رویه های بعد از تاریخ خالص دارایی ها

رویه هایی 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 پانداخت های همراه باشد، وجود نداشته است.