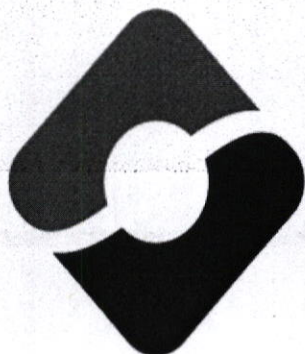




صندوق سرمایه‌گذاری مشترک سبحان

SOBHAN Mutual Fund

گزارش عملکرد

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۰

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک سبحان

گزارش عملکرد

گزارش مالی سالانه

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۰

با سلام؛

به پیوست گزارش عملکرد صندوق سرمایه‌گذاری مشترک سبحان مربوط به سال مالی منتهی به ۳۰ آذر 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

۳

۴

۵

۶

۶-۸

۹-۱۱

• 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

۲

شرکت مشاور سرمایه‌گذاری
آرمان آتی
شماره ثبت: ۱۵۹۷۷۵۵۰۰۰
شماره ثبت: ۱۵۹۷۷۵۵۰۰۰

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک سبحان

گزارش عملکرد

گزارش مالی سالانه

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۰

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک سبحان

صورت خالص دارایی‌ها

در تاریخ ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۰

پادداشت	۱۴۰۰/۰۹/۳۰	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	دارایی‌ها
	ریال	ریال	
۵	۱,۵۳۲,۷۹۴,۳۶۱,۶۵۷	۱,۳۶۶,۳۸۷,۶۰۷,۰۶۸	سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم سهام
۶	۴,۶۶۸,۱۷۳,۶۳۷	۱,۵۵۴,۰۹۸,۷۶۹	سرمایه گذاری در سپرده بانکی و گواهی سپرده بانکی
۷	۴۶,۲۷۳,۹۷۹,۳۵۱	۲۴,۳۰۷,۵۶۵,۸۲۷	حسابهای دریافتی
۸	۶۲۱,۳۰۰,۶۲۲	۹۵,۲۸۲,۵۹۳	سایر دارایی‌ها
۹	۴,۲۰۷,۱۰۶,۸۸۰	۲۳۰,۰۴۰,۰۰۰	موجودی نقد
۱۰	-	۴,۷۵۸,۳۹۲,۸۹۷	جاری کترگزاران
	۱,۵۸۸,۵۶۴,۹۲۲,۱۶۸	۱,۳۹۷,۳۲۲,۹۸۸,۱۵۴	جمع دارایی‌ها
			بدهی‌ها
۱۰	۱۴,۴۶۴,۹۰۳,۳۰۱	-	جاری کترگزاران
۱۱	۱,۳۴۳,۱۰۵,۳۰۰	۳,۸۶۹,۶۸۴,۳۳۰	پرداختی به سرمایه‌گذاران
۱۲	۱۰,۸۶۲,۱۲۹,۲۹۷	۱۱,۰۸۴,۹۵۸,۰۵۵	پرداختی به شرکت‌کنندگان صندوق
۱۳	۱,۷۰۳,۰۷۹,۱۰۹	۱,۶۹۶,۵۲۶,۳۴۶	سایر حسابهای پرداختی و ذخایر
	۲۸,۳۷۳,۲۱۷,۰۰۷	۱۶,۶۵۱,۱۶۸,۶۲۱	جمع بدهی‌ها
۱۴	۱,۵۶۰,۳۹۱,۷۰۵,۱۶۱	۱,۳۸۰,۶۸۱,۸۱۹,۵۲۳	خالص دارایی‌ها
	۹۷,۲۹۹	۸۲,۶۸۶	نماد واحدهای سرمایه‌گذاری
	۱۶,۰۳۵,۰۲۳	۱۶,۳۰۳,۵۲۳	خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه‌گذاری

پادداشت‌های توضیحی، بخش جدایی‌ناپذیر صورت‌های مالی است.

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک سبحان

گزارش عملکرد

گزارش مالی سالانه

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۰

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

فرآیندها	پایانگشت	سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۰	سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۹
سود و زیان حاصل از فروش لوری بهادار	۱۵	۵۷۸,۵۵۱,۸۶۱,۵۰۷	۲۲۸,۳۲۱,۱۲۲,۶۱۱
سود و زیان ناشی از تعلق بهاداری لوری بهادار	۱۶	۱۳,۳۶۲,۸۵۸,۵۷۴	۱۶۱,۳۲۸,۳۲۷,۰۹۹
سود سهام	۱۷	۹۱,۱۲۴,۸۱۱,۵۵۹	۵۱,۱۲۲,۶۹۸,۸۵۵
سود لوری بهادار با درآمد ثابت و علی الحساب	۱۸	۷۳,۸۲۱,۵۷۳	۷۱۴,۵۰۹,۲۶۰
سایر درآمدها	۱۹	۱,۳۲۸,۱۸۷,۵۲۶	۹,۸۴۸,۵۰۶,۰۰۰
جمع درآمدها		۲۱,۲۲۲,۱۰۰,۵۷۷	۲۷۲,۳۸۵,۷۵۵,۲۲۷
هزینه‌ها:			
هزینه کارمزد از کان	۲۰	۳۳,۵۸۲,۱۱۱,۸۹۸	۴۹,۳۷۲,۳۷۵,۳۶۱
سایر هزینه‌ها	۲۱	۷۵۲,۷۱۰,۸۵۵	۲,۱۵۴,۰۵۱,۰۶۸
هزینه مالی	۲۲	۱۷,۸۹۲,۵۹۷	۳,۲۸۲,۳۶۱,۲۱۹
جمع هزینه‌ها		۲۱,۳۵۲,۷۱۵,۲۵۰	۵۴,۸۰۸,۵۸۷,۸۴۸
سود و زیان خالص		۳۰,۸۶۹,۳۸۵,۳۲۷	۲۱۷,۵۷۷,۱۶۷,۳۸۹
بازده میانگین سرمایه‌گذاری		-۱۰.۹۹	۲۸.۳۹
بازده سرمایه‌گذاری پایان دوره		۲۰.۷۰	۲۶.۳۶

صورت گردش خالص دارایی‌ها

پایانگشت	سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۰	سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۹
	تعداد واحد سرمایه‌گذاری	تعداد واحد سرمایه‌گذاری
	۸۲,۶۸۶	۱,۳۸۰,۶۸۱,۸۱۹,۵۲۲
	۲۵,۳۵۶	۲۸۹,۳۶۱
	۳۲,۸۲۳	۳۱۵,۳۶۷
	-	۱۷۲,۳۷۷,۱۶۷,۳۸۹
	-	۱,۰۵۱,۳۹۲,۶۵۵,۳۲۷
۲۲	۹۷,۳۹۹	۱,۳۸۰,۶۸۱,۸۱۹,۵۲۲

سود خالص

بازده میانگین سرمایه‌گذاری - میانگین موزون (وزن) موجود استناد شده

تعداد یات 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 سالانه

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر 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، تهران، میدان آرژانتین، ابتدای خیابان احمد قصیر، خیابان شفق (هفدهم)، پلاک ۱۶، واحد ۳، تلفن: ۰۲۱-۹۱۰۰۶۷۸۰ شعبه دیگری نمی‌باشد.

اطلاع‌رسانی

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

۲- ارکان صندوق سرمایه‌گذاری:

ارکان صندوق سرمایه‌گذاری مشترک سبحان به شرح زیر می‌باشد:

۲-۱- مجمع صندوق، از اجتماع دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز تشکیل می‌شود. دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز به شرطی که حداقل ۵ درصد از کل واحدهای ممتاز را در اختیار داشته باشند، از حق رأی در مجمع برخوردارند. در تاریخ خالص دارایی‌ها دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتازی که دارای حق رأی بوده‌اند 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، میدان آرژانتین، ابتدای خیابان احمد قصیر، خیابان شفق (هفدهم)، پلاک ۱۶، واحد ۳، تلفن: ۰۲۱-۹۱۰۰۶۷۸۰.

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک سبحان

گزارش عملکرد

گزارش مالی سالانه

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۰

۲-۳ متولی صندوق، شرکت مشاور سرمایه‌گذاری ایرانیان تحلیل فارابی است که در تاریخ ۱۳۸۸/۰۳/۲۷ به شماره ثبت ۳۵۳۰۲۳ نزد مرجع ثبت شرکت‌های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی متولی عبارتست از: تهران، یوسف آباد، نبش خیابان نهم، پلاک ۶، واحد ۶، تلفن: ۰۲۱-۸۸۵۵۶۴۰۰.

۲-۵ حسابرس صندوق، موسسه حسابرسی رازدار است که در تاریخ ۱۳۴۹/۱۱/۰۳ 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:

۴-۱ 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.

۴-۱-۱ 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.

۴-۱-۲ 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.

۴-۲ درآمد حاصل از سرمایه‌گذاری‌ها

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.

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 سالانه

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۰

۴-۳- 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
هزینه‌های 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	- کارمزد ثابت حداکثر ۱.۵ درصد از متوسط روزانه ارزش سهام و حق تقدم سهام بعلاوه ۳ 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 سرمایه‌گذاری در آن‌ها. ۲- کارمزد مبتنی بر عملکرد به میزان ۱۰ درصد از مابه‌التفاوت بازدهی شاخص کل و بازدهی کسب شده توسط صندوق با لحاظ شرایط ذیل: ۱-۲- در صورت کسب بازده منفی توسط صندوق علی‌رغم بالاتر بودن بازده از شاخص کل، کارمزدی برای مدیر صندوق محاسبه نمی‌شود. 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 می‌شود. 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 هزینه‌های صندوق، هزینه معاملات و حساب‌های دریافتی در صندوق که تاثیر آن در شاخص لحاظ نمی‌شود، شاخص کل ۱۰ درصد تعدیل می‌شود. (هر زمان شاخص مثبت باشد در عدد ۹۰ درصد ضرب و زمانی که شاخص منفی باشد در عدد ۱۰۱ ضرب می‌شود).
کارمزد متولی	سالانه پنج در هزار (۰/۰۰۵) از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی‌های 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 دارایی‌های صندوق در آغاز دوره اولیه تصفیه می‌باشد.**
حق پذیرش و عضویت در کانون‌ها	معادل مبلغ تعیین شده توسط کانون‌های مذکور، مشروط بر اینکه عضویت در این کانون‌ها طبق مقررات اجباری باشد یا عضویت به تصویب مجمع صندوق برسد.
هزینه‌های دسترسی به نرم افزار، تارنما و خدمات پشتیبانی آنها	هزینه‌های دسترسی به نرم افزار صندوق، نصب و راه اندازی تارنمای آن و هزینه‌های پشتیبانی سالانه در قالب چهار آیت ذیل و با ارائه مدارک مثبت و با تصویب نرخ مربوطه توسط مجمع: ۱- ۹۴۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال به عنوان بخش ثابت سالانه؛ ۲- ۱۸,۰۰۰ ریال بابت هر مشتری فعال (دارای واحد سرمایه‌گذاری) در هر سال؛ ۳- ۴,۰۰۰ ریال بابت هر صدور یا ابطال؛ ۴- ضریب سالانه از خالص ارزش روزانه‌ی دارایی‌ها؛

ارزش دارایی‌ها (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.

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک سبحان

گزارش عملکرد

گزارش مالی سالانه

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۰

*** 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. 1 برابر است با ۵ یا طول عمر صندوق به سال هر کدام کمتر باشد.

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 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 می‌شود.

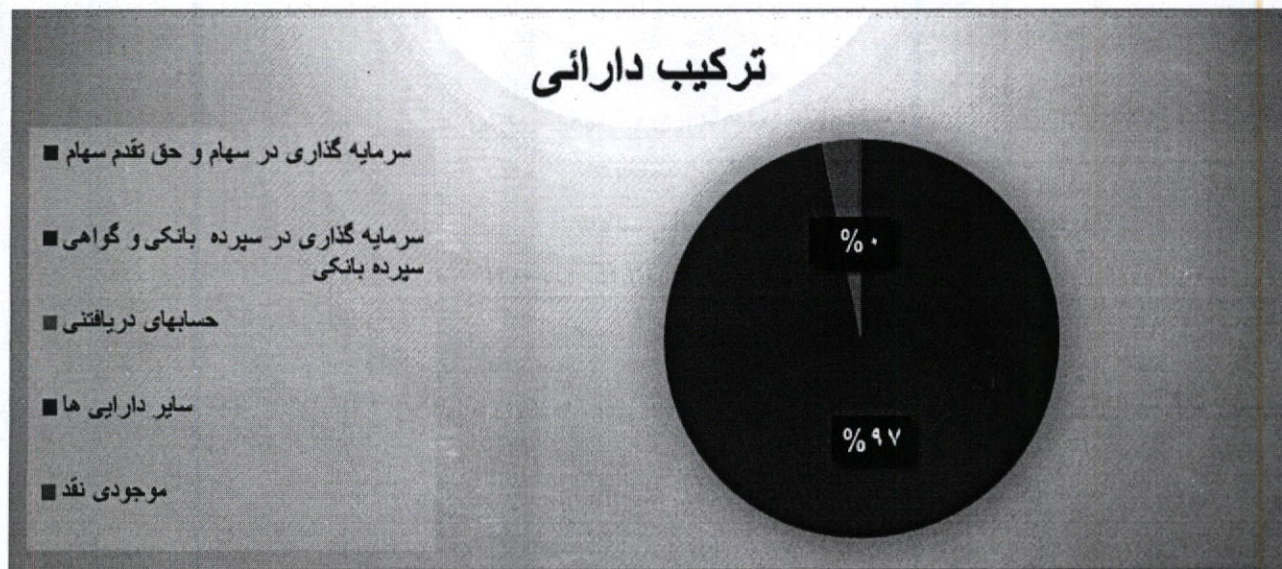
صندوق سرمایه‌گذاری مشترک سبحان

گزارش عملکرد

گزارش مالی سالانه

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۰

۵- همچنین ترکیب دارایی‌های صندوق به خالص ارزش روز دارایی‌های صندوق در تاریخ ۱۴۰۰/۰۹/۳۰ به شرح نمودار زیر می‌باشد:



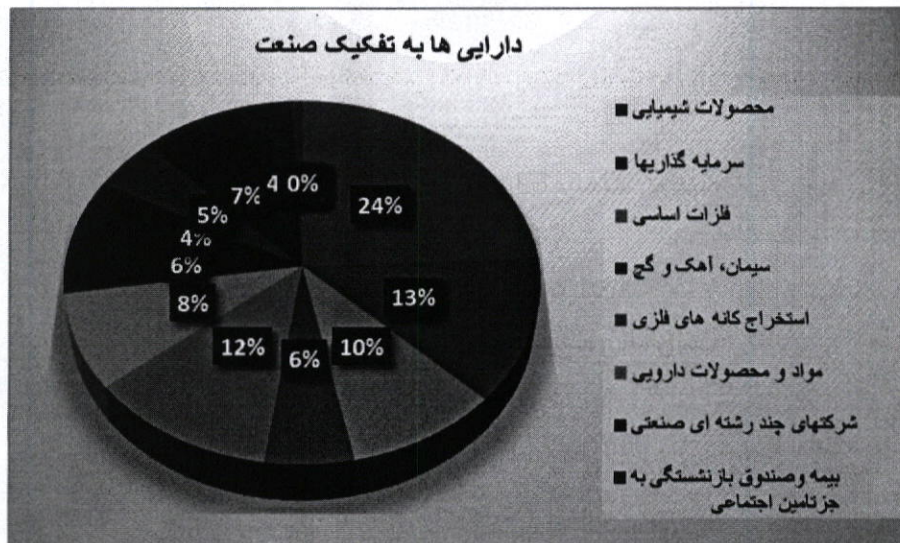
صندوق سرمایه‌گذاری مشترک سبحان

گزارش عملکرد

گزارش مالی سالانه

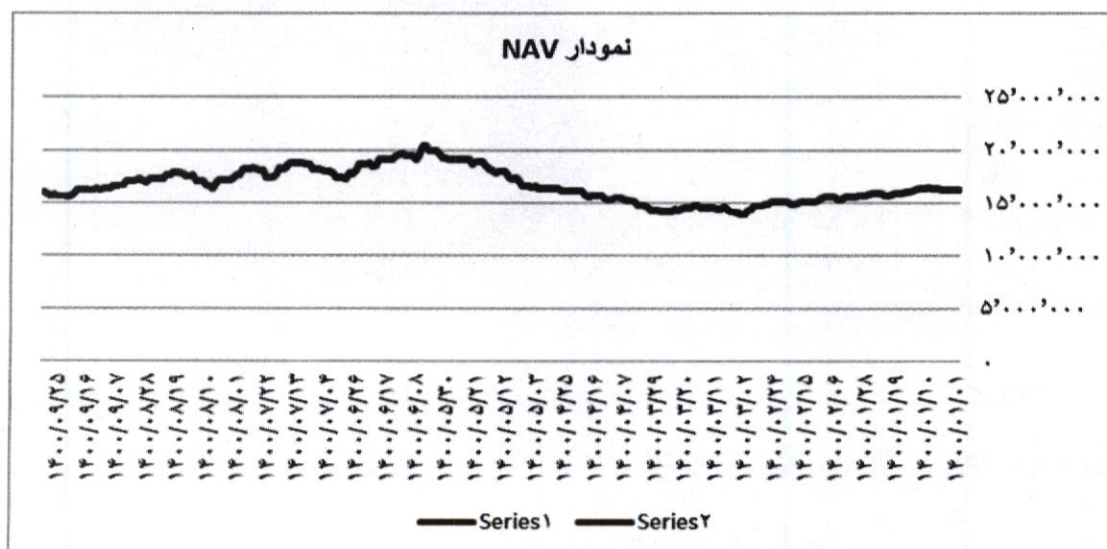
سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۰

همچنین ترکیب دارایی‌های صندوق به تفکیک صنعت در تاریخ ۱۴۰۰/۰۹/۳۰ به شرح نمودار زیر می‌باشد:



6- گزارش NAV صندوق

گزارش آماری قیمت صدور و ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری صندوق دوره مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰ به شرح نمودار زیر می‌باشد:



صندوق سرمایه گذاری مشترک سبحان

گزارش عملکرد

گزارش مالی سالانه

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۰

جدول فعالیت صندوق:

فعالیت های صندوق از ۱۴۰۰/۰۱/۰۱ تا ۱۴۰۰/۰۹/۳۰	
NAV صدور در تاریخ ۱۴۰۰/۰۱/۰۱	۱۶,۴۱۴,۸۳۸
NAV صدور در تاریخ ۱۴۰۰/۰۹/۳۰	۱۶,۱۴۳,۹۶۶
کل ارزش خالص دارایی ها در تاریخ ۱۴۰۰/۰۹/۳۰	۱,۵۶۰,۱۹۱,۷۰۵,۱۶۱
تعداد کل واحدهای سرمایه گذاری نزد سرمایه گذاران در تاریخ ۱۴۰۰/۰۹/۳۰	۹۷,۲۹۹
تعداد کل واحدهای صادر شده طی دوره	۳۴,۸۱۸
تعداد کل واحدهای باطل شده طی دوره	۱۱,۹۱۴
بازده میانگین سرمایه گذاری	۸.۲۰٪

ارکان صندوق

شخص حقوقی

نام نماینده مدیر / متولی

امضاء

مدیر صندوق

شرکت مشاور سرمایه گذاری آرمان آتی

مهدی اسلامی بیدگلی

شرکت مشاور سرمایه گذاری
آرمان آتی
تهران - خیابان ولیعصر - پلاک ۱۰۰