



صندوق سرمایه‌گذاری مشترک سبحان  
SOBHAN Mutual Fund

صورت‌های مالی و یادداشت‌های توضیحی  
گزارش مالی میان دوره‌ای

برای دوره مالی سه ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۰

صندوق سرمایه گذاری مشترک سبحان

صورت های مالی

گزارش مالی میان دوره ای

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۰

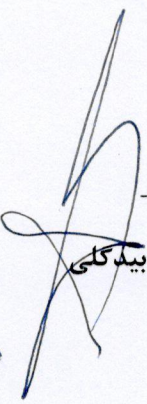
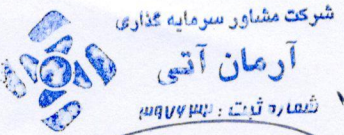
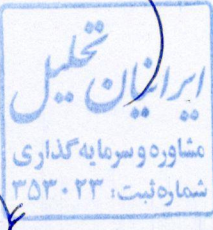
با سلام؛

به پیوست صورت های مالی صندوق سرمایه گذاری مشترک سبحان مربوط به دوره مالی سه ماهه منتهی به ۲۹ اسفند 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) و گردش خالص دارایی ها
	• یادداشت های توضیحی:
۴	الف. اطلاعات کلی صندوق
۵	ب. مبنای تهیه صورت های مالی
۷-۵	پ. خلاصه اهم رویه های حسابداری
۸-۲۲	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 برگزیده 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.

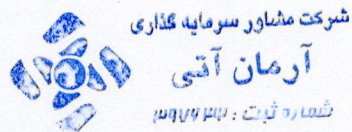
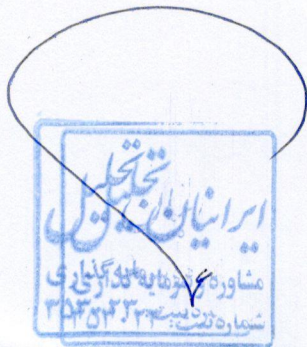
صورت های مالی حاضر در تاریخ ۱۴۰۱/۰۱/۳۰ به تائید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

امضاء	نام نماینده	شخص حقوقی	ارکان صندوق
	مهدی اسلامی بیدگلی	شرکت مشاور سرمایه گذاری آرمان آتی	مدیر صندوق
 شرکت مشاور سرمایه گذاری آرمان آتی شماره ثبت: ۳۵۳۰۲۳			
 ایرانیان تحلیل مشاوره و سرمایه گذاری شماره ثبت: ۳۵۳۰۲۳	علیرضا باغانی	شرکت مشاور سرمایه گذاری ایرانیان تحلیل فارابی	متولی صندوق

**صندوق سرمایه‌گذاری مشترک سبحان**  
**گزارش های مالی میان دوره ای**  
**صورت خالص دارایی ها**

دارایی ها	یادداشت	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۰/۰۹/۳۰
		ریال	ریال
سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم سهام	۵	۱,۲۲۷,۲۲۴,۹۵۴,۹۵۷	۱,۵۳۲,۷۹۴,۳۶۱,۶۵۷
سرمایه گذاری در سپرده بانکی و گواهی سپرده بانکی	۶	۹۲,۹۳۴,۴۶۰,۷۱۴	۴,۶۶۸,۱۷۳,۶۳۷
حسابهای دریافتی	۷	۴۴,۶۹۲,۹۰۶,۵۵۵	۴۶,۲۷۳,۹۷۹,۳۵۱
سایر دارایی ها	۸	۲۶۱,۳۹۳,۰۲۳	۶۲۱,۳۰۰,۶۴۳
موجودی نقد	۹	۳,۲۸۹,۲۶۵,۲۹۰	۴,۲۰۷,۱۰۶,۸۸۰
جاری کارگزاران	۱۰	۵,۱۸۲,۳۴۱,۳۲۲	-
جمع دارایی ها		۱,۳۷۳,۵۸۵,۳۲۱,۸۶۱	۱,۵۸۸,۵۶۴,۹۲۲,۱۶۸
<b>بدهی ها</b>			
جاری کارگزاران	۱۰	-	۱۴,۴۶۴,۹۰۳,۳۰۱
پرداختی به سرمایه گذاران	۱۱	۹۵,۰۵۴,۱۳۴	۱,۳۴۳,۱۰۵,۳۰۰
پرداختی به ارکان صندوق	۱۲	۸,۶۱۶,۱۳۳,۸۱۴	۱۰,۰۰۵,۴۵۹,۰۶۳
سایر حسابهای پرداختی و ذخایر	۱۳	۱,۶۹۸,۳۰۵,۲۸۱	۲,۵۵۹,۷۴۹,۳۴۳
جمع بدهی ها		۱۰,۴۰۹,۴۹۳,۲۲۹	۲۸,۳۷۳,۲۱۷,۰۰۷
خالص دارایی ها	۱۴	۱,۳۶۳,۱۷۵,۸۲۸,۶۳۲	۱,۵۶۰,۱۹۱,۷۰۵,۱۶۱
تعداد واحدهای سرمایه گذاری		۸۳,۲۸۴	۹۷,۲۹۹
خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری		۱۶,۳۶۷,۸۰۰	۱۶,۰۳۵,۰۲۳

یادداشت‌های توضیحی، بخش جدایی‌ناپذیر صورت‌های مالی است.



۵

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک سبحان  
صورت سود (زیان) و گردش خالص دارایی‌ها  
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۰

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۰  
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۰

یادداشت	ریال	ریال
سود و زیان حاصل از فروش اوراق بهادار	(۵۶۳۴۹۰۰۱۵۶۱۷)	(۳۴,۳۴۳,۴۰۶,۶۰۲)
سود و زیان تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	(۱۲۰,۱۹۳,۰۲۶,۷۱۴)	۲۷,۷۱۰,۲۵۸,۱۸۱
سود سهام	۹۱,۱۲۴,۸۱۱,۵۵۹	۱۶,۱۱۳,۷۲۲,۴۷۷
سود اوراق بهادار یا درآمد ثابت و علی الحساب	۷۳,۸۳۱,۵۱۳	۲,۸۷۶,۶۷۸,۱۲۳
سایر درآمدها	۱,۰۵۵,۰۹۰,۰۰۰	۴۳۳,۸۷۰,۶۸۳
جمع درآمدها	۱,۳۳۸,۱۸۷,۵۲۶	۴۳۳,۸۷۰,۶۸۳
هزینه‌ها	۲۱,۳۲۲,۰۰۰,۵۷۷	(۱۵۷,۳۶۰,۸۰۸,۳۲۶)
هزینه کارمزد از کان	(۳۳,۵۸۳,۱۱۱,۸۹۸)	(۵,۴۵۶,۵۸۰,۷۵۵)
سایر هزینه‌ها	(۷۵۳,۷۱۰,۸۵۵)	(۳۹,۰۹۱,۵۸۴,۵)
جمع هزینه‌ها	(۳۴,۳۳۶,۸۲۲,۷۵۳)	(۵,۵۴۷,۴۶۳,۹۲۰)
هزینه مالی	(۱۷,۸۹۲,۵۹۷)	(۱۲,۱۶۳,۷۶۸)
زیان خالص	(۳۰,۳۳۶,۱۴,۷۷۳)	(۱۶,۹۹۳,۵۹۵,۱۹۴)
بازده میانگین سرمایه‌گذاری	-۱۳.۱۹٪	٪۱.۱۷
بازده سرمایه‌گذاری پایان دوره	٪۰.۵۰	٪۰.۵۰

صورت گردش خالص دارایی‌ها

یادداشت	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۰	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۰
تعداد واحد سرمایه‌گذاری	۹۷,۳۹۹	۸۴,۶۸۶
سود خالص	۱,۵۶۰,۱۹۱,۷۰۵,۱۶۱	۱,۳۸۰,۶۸۱,۸۱۹,۵۳۳
تعداد واحد سرمایه‌گذاری	-	۳۵,۴۵۶
میانگین موزون (ریال) وجوه استقاده شده	(۱۴۰,۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۹,۶۶۴,۰۰۰,۰۰۰)
سود خالص	۱۶,۹۹۳,۵۹۵,۱۹۴	(۷,۵۶۳,۳۸۱,۳۲۵)
تعداد واحد سرمایه‌گذاری	(۱۹۹,۹۹۳,۴۷۱,۷۳۳)	۸۱۰,۹۹۸,۴۳۵
سود خالص	۱,۳۶۳,۱۷۵,۸۱۸,۶۳۲	۱,۶۶۹,۷۴۰,۳۷۵,۵۷۳
تعداد واحد سرمایه‌گذاری	۸۳,۲۸۴	۹۷,۳۹۹

بازده سرمایه‌گذاری = سود خالص / میانگین موزون (ریال) وجوه استقاده شده

تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال ± سود (زیان) خالص  
بازده سرمایه‌گذاری پایان سال = خالص دارایی‌های پایان دوره

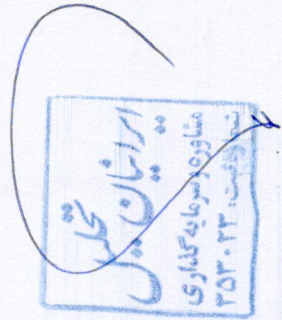
یادداشت‌های توضیحی، بخش جدایی‌ناپذیر صورت‌های مالی است.

۳

تشریح مشاور سرمایه‌گذاری

آرمان آتی

شماره ثبت: ۱۳۷۷۷۳۳



## صندوق سرمایه گذاری مشترک سبحان

### صورت های مالی

### گزارش مالی میان دوره ای

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۲۹ اسفند 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 سه سال می باشد که طبق ماده ۵۵ اساسنامه صندوق قابل تمدید می باشد. با عنایت به مجوز ۱۲۲/۶۹۲۹۶ مورخ ۱۳۹۹/۰۵/۲۰ سازمان بورس اوراق بهادار تا تاریخ ۱۴۰۲/۰۶/۰۶ فعالیت صندوق تمدید گردیده است. مرکز اصلی صندوق در میدان آرژانتین، ابتدای خیابان احمد قصیر، خیابان شفق (هفدهم)، پلاک ۱۶، واحد ۳، تلفن: ۰۲۱-۸۸۷۰۹۷۹۰ 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 ۱۰ امیدنامه در تارنمای صندوق سرمایه گذاری به آدرس [www.sobhanfund.com](http://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 ممتاز شامل اشخاص زیر است:

ردیف	نام دارندگان واحدهای ممتاز	تعداد واحدهای ممتاز	درصد واحدهای 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، میدان آرژانتین، ابتدای خیابان احمد قصیر، خیابان شفق (هفدهم)، پلاک ۱۶، واحد ۳، تلفن: ۰۲۱-۸۸۷۰۹۷۹۰

## صندوق سرمایه گذاری مشترک سبحان

### صورت های مالی

### گزارش مالی میان دوره ای

#### دوره مالی سه ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۰

۲- 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 نشانی متولی عبارتست از: تهران، یوسف آباد، نبش خیابان نهم، پلاک ۶، واحد ۶، تلفن: ۰۲۱-۸۸۵۵۶۴۰۰

۲-۴ 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 تاریخ گزارشگری تهیه شده است.

#### ۴- خلاصه اهم رویه های حسابداری:

##### ۴-۱- سرمایه گذاری ها

سرمایه گذاری در اوراق بهادار (شامل سهام و سایر انواع اوراق بهادار) در هنگام تحصیل به بهای تمام شده ثبت و در اندازه گیری های بعدی به خالص ارزش فروش طبق دستورالعمل "نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق های سرمایه گذاری" مصوب ۱۳۸۶/۱۱/۳۰ هیأت مدیره سازمان بورس اوراق بهادار اندازه گیری می شود.

۴-۱-۱- سرمایه گذاری در سهام شرکت های بورسی یا فرابورسی: سرمایه گذاری در سهام شرکت های بورسی یا فرابورسی به خالص ارزش فروش منعکس می شود. خالص ارزش فروش سهام عبارت است از ارزش بازار سهم در پایان روز یا قیمت تعدیل شده سهم، منهای کارمزد معاملات و مالیات فروش سهام. باتوجه به دستورالعمل "نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق های سرمایه گذاری" مدیر صندوق می تواند در صورت وجود شواهد و ارائه مستندات کافی ارزش سهم در پایان روز را به میزان حداکثر ۲۰ درصد افزایش یا کاهش دهد و قیمت تعدیل شده را مبنای محاسبه خالص ارزش فروش قرار دهد.

۴-۱-۲- سرمایه گذاری در اوراق مشارکت پذیرفته شده در بورس یا فرابورس: خالص ارزش فروش اوراق مشارکت در هر روز با کسر کارمزد فروش از قیمت بازار آنها محاسبه می گردد و همچنین طبق دستورالعمل "نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق های سرمایه گذاری" می توان تا سقف حداکثر ۱۰ درصد قیمت پایانی ورقه بهادار را تعدیل نمود.

##### ۴-۲- درآمد حاصل از سرمایه گذاری ها

۴-۲-۱- سود سهام: درآمد حاصل از سود سهام 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 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 سرمایه گذاری مشترک سبحان

### صورت های مالی

### گزارش مالی میان دوره ای

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۰

#### ۳-۴ - کارمزد ارکان و تصفیه

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

عنوان هزینه	شرح نحوه محاسبه هزینه
هزینه های تاسیس	معادل شش در هزار (۰/۰۰۶) از وجوه جذب شده در پذیره نویسی اولیه تا سقف ۵۰ میلیون ریال با ارائه مدارک 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 (۰/۰۰۵) 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 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- ۹۴۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال به عنوان بخش ثابت سالانه؛ ۲- ۱۸,۰۰۰ ریال بابت هر مشتری فعال (دارای واحد سرمایه گذاری) در هر سال؛ ۳- ۴,۰۰۰ 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 ۰/۰۰۳ 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 درصد قابل پرداخت است. باقی مانده کارمزد ارکان به عنوان تعهد صندوق به ارکان در حساب ها منعکس می شود.

## صندوق سرمایه گذاری مشترک سبحان

### صورت های مالی

### گزارش مالی میان دوره ای

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۰

#### ۴-۵ - مخارج تأمین مالی

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

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

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



**صندوق سرمایه‌گذاری مشترک سبحان**  
**گزارش های مالی میان دوره ای**  
**یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی**  
**دوره مالی سه ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۰**

۵- سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم سهام

۱۴۰۰/۰۹/۳۰			۱۴۰۰/۱۲/۲۹		
درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده
درصد	ریال	ریال	درصد	ریال	ریال
۲۳٪	۳۷۱,۴۶۰,۳۲۱,۱۷۲	۲۸۷,۸۹۲,۷۸۸,۳۳۵	۱۳٪	۱۷۷,۱۷۴,۷۳۷,۲۹۰	۱۵۴,۶۷۵,۷۱۰,۷۶۲
۱۲٪	۱۹۸,۱۱۶,۳۱۶,۳۱۰	۱۹۷,۸۵۶,۱۹۴,۱۵۴	۱۰٪	۱۳۵,۱۷۷,۷۰۶,۵۴۲	۱۳۸,۱۷۰,۴۹۰,۷۲۲
۹٪	۱۴۶,۳۲۲,۳۵۱,۷۵۰	۱۷۴,۳۳۹,۷۴۵,۰۲۶	۹٪	۱۲۱,۶۷۵,۶۹۶,۲۰۰	۱۳۸,۰۲۲,۱۰۰,۶۷۵
۵٪	۸۵,۶۱۶,۰۶۸,۰۷۷	۸۶,۸۸۸,۰۶۸,۶۸۲	۶٪	۷۶,۶۶۶,۳۰۵,۹۶۰	۷۱,۶۸۱,۴۴۷,۶۶۳
۱۱٪	۱۸۱,۰۵۰,۸۵۳,۳۰۵	۱۹۰,۷۰۶,۷۶۶,۲۴۸	۹٪	۱۲۸,۰۹۹,۷۴۴,۳۲۱	۱۲۰,۹۹۷,۷۳۰,۱۵۲
۸٪	۱۳۰,۰۹۲,۳۲۸,۴۴۶	۱۲۶,۸۶۶,۳۶۶,۷۸۳	۷٪	۹۴,۱۹۷,۳۷۹,۴۱۹	۹۳,۱۴۰,۷۹۹,۳۸۷
۶٪	۹۱,۸۱۴,۸۰۷,۵۳۴	۷۷,۸۱۱,۷۱۳,۹۸۹	۵٪	۶۹,۱۳۸,۳۲۰,۶۳۱	۶۱,۲۰۲,۸۵۲,۴۰۷
۴٪	۶۸,۳۶۴,۹۷۱,۳۵۱	۱۰۸,۹۰۰,۱,۳۷۵,۳۹۳	۵٪	۶۶,۱۲۴,۱۵۸,۰۰۵	۱۰۶,۰۶۸,۰۷۸,۶۳۶
۵٪	۷۳,۴۴۳,۴۸۶,۶۹۱	۸۴,۳۲۱,۹۱۵,۲۲۸	۹٪	۱۱۷,۱۲۹,۸۸۰,۳۰۱	۱۱۵,۳۹۶,۶۸۴,۳۱۱
۷٪	۱۱۱,۶۵۱,۶۷۸,۴۴۰	۱۵۴,۳۵۰,۳۶۵,۱۵۱	۸٪	۱۱۵,۹۳۲,۱۷۴,۷۲۰	۱۲۱,۲۹۴,۸۷۷,۵۶۵
۴٪	۶۱,۴۱۰,۳۵۱,۶۱۲	۸۲,۴۷۴,۷۳۵,۵۹۷	۴٪	۴۸,۳۳۴,۶۱۲,۳۱۰	۷۰,۴۲۲,۸۴۲,۱۲۸
۱٪	۱۳,۵۵۱,۳۲۷,۴۷۹	۲۵,۳۴۵,۶۷۳,۱۶۰	۱٪	۱۴,۵۴۷,۹۱۹,۰۹۷	۲۰,۰۴۸,۰۴۰,۸۵۲۴
۰٪	-	-	۰٪	-	-
۰٪	-	-	۲٪	۲۲,۱۳۵,۳۶۴,۹۴۱	۲۱,۶۱۵,۴۹۴,۷۵۴
۰٪	-	-	۰٪	-	-
۰٪	-	-	۰٪	-	-
۰٪	-	-	۳٪	۴۰,۹۸۹,۰۵۵,۳۲۰	۲۶,۱۷۴,۵۳۴,۴۶۷
۰٪	-	-	۰٪	-	-
۰٪	-	-	۰٪	-	-
۹۶.۴۹٪	۱,۵۳۲,۷۹۴,۳۶۱,۶۵۷	۱,۵۹۷,۴۵۵,۶۰۷,۶۴۶	۸۹.۳۴٪	۱,۲۲۷,۲۲۴,۹۵۴,۹۵۷	۱,۲۷۷,۹۱۲,۰۵۲,۱۴۴

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

۱۴۰۰/۰۹/۳۰			۱۴۰۰/۱۲/۲۹		
مبلغ	درصد از کل دارایی ها	مبلغ	درصد نرخ سود	تاریخ سپرده گذاری	نوع سپرده
ریال		ریال			
۴,۶۰۳,۹۹۳,۸۸۶	۱.۵۲٪	۳۰,۸۴۱,۳۵۱,۱۱۲	۱۰	۱۳۹۷/۰۵/۳۰	بانک دی-۲۰۲۰۴۷۰۱۳۶۷۰۰۲
۵۴,۲۰۶,۴۴۰	۰.۰۱٪	۸۰,۳۷۴,۰۱۸	۱۰	۱۳۹۷/۱۲/۲۱	بانک آینده - ۰۲۰۳۳۱۲۸۳۱۰۰۱
	۰.۰۸٪	۱,۰۴۲,۸۸۶,۲۲۲	۰	۱۴۰۰/۱۱/۰۴	بانک پاسارگاد شعبه پارک ساسی - ۳۴۹۸۱۰۰۱۵۱۴۶۵۴۹۱
	۱.۴۶٪	۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۲	۱۴۰۰/۱۱/۰۵	بانک پاسارگاد شعبه پارک ساسی - ۳۴۹۹۰۱۲۱۵۱۴۶۵۴۹۱
	۰.۰۷٪	۹۵۹,۷۷۹,۱۰۹	۰	۱۴۰۰/۱۱/۱۰	موسسه اعتباری ملل شعبه پارک ساسی - ۰۵۳۶۱۰۲۷۷۰۰۰۰۰۰۱۶۳
	۳.۶۴٪	۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۲	۱۴۰۰/۱۱/۱۱	موسسه اعتباری ملل شعبه پارک ساسی - ۰۵۳۶۶۰۳۳۲۰۰۰۰۰۰۰۰۰۵۷
۹,۹۷۳,۳۱۱	۰.۰۰٪	۱۰,۱۷۰,۳۵۳	۱۰	۱۳۹۷/۱۰/۱۱	بانک دی ۲۰۰۵۱۶۷۰۴۰۰۱
۴,۶۶۸,۱۷۳,۶۳۷	۶.۷۷٪	۹۲,۹۳۴,۴۶۰,۷۱۴			

**صندوق سرمایه‌گذاری مشترک سبحان**  
**گزارش های مالی میان دوره ای**  
**یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی**  
**دوره مالی سه ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۰**

**۷- حساب های دریافتنی**

۱۴۰۰/۰۹/۳۰		۱۴۰۰/۱۲/۲۹		
تزیل شده ریال	تزیل شده ریال	مبلغ تزیل ریال	درصد نرخ تزیل ریال	تزیل نشده ریال
۴۶,۲۷۳,۹۷۹,۳۵۱	۴۳,۸۷۴,۰۴۸,۸۲۶	۱,۲۹۷,۵۲۴,۶۲۹		۴۵,۱۷۱,۵۷۳,۴۵۵
	۸۱۸,۸۵۷,۷۲۹	۴,۰۱۸,۹۵۹		۸۲۲,۸۷۶,۶۸۸
<b>۴۶,۲۷۳,۹۷۹,۳۵۱</b>	<b>۴۴,۶۹۲,۹۰۶,۵۵۵</b>	<b>۱,۳۰۱,۵۴۳,۵۸۸</b>		<b>۴۵,۹۹۴,۴۵۰,۱۴۳</b>

**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.

۱۴۰۰/۰۹/۳۰		۱۴۰۰/۱۲/۲۹		
مانده پایان دوره ریال	مانده پایان دوره ریال	استهلاك دوره ریال	مخارج اضافه شده طی دوره ریال	مانده ابتدای دوره ریال
۵۴۳,۱۲۸,۴۶۱	۲۵۵,۳۷۳,۳۹۴	۲۸۷,۷۵۵,۰۶۷	-	۵۴۳,۱۲۸,۴۶۱
۷۴,۱۶۶,۶۷۷	-	۷۴,۱۶۶,۶۷۷	-	۷۴,۱۶۶,۶۷۷
۴,۰۰۵,۵۰۵	۶,۰۱۹,۶۲۹	۵۸,۳۷۶	۲,۰۷۲,۵۰۰	۴,۰۰۵,۵۰۵
<b>۶۲۱,۳۰۰,۶۴۳</b>	<b>۲۶۱,۳۹۳,۰۲۳</b>	<b>۳۶۱,۹۸۰,۱۲۰</b>	<b>۲,۰۷۲,۵۰۰</b>	<b>۶۲۱,۳۰۰,۶۴۳</b>

**۹- موجودی نقد**

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

۱۴۰۰/۰۹/۳۰	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	
۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	بانک دی- شعبه حافظ-۱۰۰۱۲۹۴۳۰۰۰۷
۴,۱۹۷,۱۰۶,۸۸۰	۳,۲۷۹,۲۶۵,۲۹۰	بانک آینده - شعبه ولیعصرساعی -۱۰۰۳۱۶۷۸۲۰۰۷
<b>۴,۲۰۷,۱۰۶,۸۸۰</b>	<b>۳,۲۸۹,۲۶۵,۲۹۰</b>	

**۱۰- جاری کارگزاران**

جاری کارگزاران به تفکیک هر کارگزار به شرح زیر است:

۱۴۰۰/۰۹/۳۰		۱۴۰۰/۱۲/۲۹		
مانده پایان دوره ریال	مانده پایان دوره ریال	گردش بستانکار ریال	گردش بدهکار ریال	مانده ابتدای دوره ریال
(۱۴,۴۷۰,۵۴۵,۴۵۷)	۲۵۱,۴۶۳,۹۴۳	(۴۹,۴۳۵,۳۸۵,۵۹۲)	۶۴,۱۵۷,۳۹۴,۹۹۲	(۱۴,۴۷۰,۵۴۵,۴۵۷)
-	۴,۸۸۴,۰۶۸,۵۵۰	(۳۸۷,۷۶۷,۷۰۸,۵۲۶)	۳۹۲,۶۵۱,۷۷۷,۰۷۶	-
۵,۶۴۲,۱۵۶	۴۶۸۰۸,۸۲۹	(۱۲,۲۵۱,۸۱۷)	۵۳,۴۱۸,۴۹۰	۵,۶۴۲,۱۵۶
<b>(۱۴,۴۶۴,۹۰۳,۳۰۱)</b>	<b>۵,۱۸۲,۳۴۱,۳۲۲</b>	<b>(۴۳۷,۲۱۵,۳۴۵,۹۳۵)</b>	<b>۴۵۶,۸۶۲,۵۹۰,۵۵۸</b>	<b>(۱۴,۴۶۴,۹۰۳,۳۰۱)</b>

**صندوق سرمایه‌گذاری مشترک سبحان**  
**یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی**  
**گزارش‌های مالی میان دوره ای**

۱۱- پرداختنی به سرمایه گذاران

۱۴۰۰/۰۹/۳۰	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	
۱,۳۴۳,۱۰۵,۳۰۰	۹۵,۰۵۴,۱۳۴	حساب‌های پرداختنی بابت ابطال واحدهای سرمایه گذاری
<b>۱,۳۴۳,۱۰۵,۳۰۰</b>	<b>۹۵,۰۵۴,۱۳۴</b>	

۱۲- پرداختنی به ارکان صندوق

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

۱۴۰۰/۰۹/۳۰	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	
۹,۰۵۰,۳۹۰,۷۱۸	۷,۲۷۲,۸۱۱,۶۸۱	مدیر صندوق
۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۶۸,۴۹۳,۱۵۱	متولی
۳۰۶,۱۹۷,۱۶۰	۲۱۳,۱۵۳,۳۳۳	حسایرس
۲۳۶,۹۳۱,۱۸۵	۵۴۸,۵۳۵,۶۴۹	بدهی به مدیر بابت امور صندوق
۱۱,۹۴۰,۰۰۰	۱۳,۱۴۰,۰۰۰	مطالبات مدیر بابت صدور و ابطال
<b>۱۰,۰۰۵,۴۵۹,۰۶۳</b>	<b>۸,۶۱۶,۱۳۳,۸۱۴</b>	

۱۳- سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر

۱۴۰۰/۰۹/۳۰	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	
۱,۶۷۴,۳۹۷,۳۰۳	۱,۶۷۴,۳۹۷,۳۰۳	ذخیره تصفیه
۸۸۵,۳۵۲,۰۴۰	۲۳,۳۱۷,۹۷۸	ذخیره آبونمان نرم افزار
	۵۹۰,۰۰۰	سایر پرداختنی برای واریزی نامشخص
<b>۲,۵۵۹,۷۴۹,۳۴۳</b>	<b>۱,۶۹۸,۳۰۵,۲۸۱</b>	

۱۴- خالص دارایی‌ها

۱۴۰۰/۰۹/۳۰		۱۴۰۰/۱۲/۲۹		
ریال	تعداد	ریال	تعداد	
۱,۵۴۴,۱۵۶,۶۸۲,۱۳۸	۹۶,۳۹۹	۱,۳۴۶,۸۰۸,۰۲۸,۹۵۱	۸۲,۲۸۴	واحدهای سرمایه گذاری عادی
۱۶,۰۳۵,۰۲۳,۰۲۳	۱,۰۰۰	۱۶,۳۶۷,۷۹۹,۶۸۱	۱,۰۰۰	واحدهای سرمایه گذاری ممتاز
<b>۱,۵۶۰,۱۹۱,۷۰۵,۱۶۱</b>	<b>۹۷,۳۹۹</b>	<b>۱,۳۶۳,۱۷۵,۸۲۸,۶۳۲</b>	<b>۸۳,۲۸۴</b>	

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک سبحان  
گزارش های مالی میان دوره ای  
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی  
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۰

۱۵- سود(زیان) حاصل فروش اوراق بهادار

یادداشت	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۰	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۰	سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۰
۱۵-۱	(۲۴,۱۴۴,۱۱۶,۲۵۰)	(۵۳,۵۶۷,۸۲۰,۸۹۹)	(۶۴,۱۶۱,۴۶۶,۹۰۱)
۱۵-۲	(۹۸,۵۹۰,۳۵۲)	(۲,۷۸۱,۱۹۴,۷۱۸)	۶,۶۷۵,۴۲۵,۱۶۹
۱۵-۳	-	-	(۸۵۱,۳۳۵,۲۵۲)
۱۵-۴	-	-	۴۸۵,۵۲۵,۴۷۷
	<u>(۲۴,۲۴۳,۴۰۶,۶۰۲)</u>	<u>(۵۶,۳۴۹,۰۱۵,۶۱۷)</u>	<u>(۵۷,۸۵۱,۸۶۱,۵۰۷)</u>

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

نام شرکت	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۰
پتروشیمی پردیس	۱۶۸,۳۷۶	۲۱,۸۸۱,۵۸۰,۱۶۰	۳۱,۸۲۷,۸۷۰,۷۷۷	۲۰,۷۸۷,۴۱۲	۱۰,۹۴۰,۷۰۰	(۱۰,۰۷۶,۴۸۵,۹۲۹)	۲۴,۳۳۸,۹۰۲,۶۷۴	
گروه سرمایه گذاری میراث فرهنگی	-	-	-	-	-	-	۱۳,۰۲۰,۵۴۹,۷۲۰	
پتروشیمی غدیر	-	-	-	-	-	-	۶,۶۴۸,۷۳۹,۴۵۷	
س. نفت و گاز و پتروشیمی تأمین	۲,۲۰۴,۲۴۰	۲۷,۶۶۹,۶۵۱,۱۶۰	۳۱,۳۹۸,۸۱۷,۸۱۵	۲۶,۲۸۵,۷۶۰	۱۳۸,۳۴۸,۲۵۸	(۳,۸۹۳,۸۰۰,۶۷۳)	۴,۶۸۱,۹۲۸,۲۵۶	
توسعه سامانه ی نرم افزاری نگین	-	-	-	-	-	-	۴,۶۱۶,۸۷۹,۶۰۱	
صنایع شیمیایی کیمیاگران امروز	۳۰۲,۷۳۶	۸,۶۸۵,۸۳۳,۷۳۷	۸,۹۵۶,۴۱۵,۰۵۷	۸,۲۵۱,۳۵۹	۴۳,۴۲۹,۱۷۱	(۳۲۲,۲۶۱,۸۵۰)	۴,۱۹۵,۴۰۳,۳۹۵	
سیمان ارومیه	۱۱۹,۴۳۹	۳,۹۲۷,۰۰۰,۵۸۰	۴,۸۳۹,۳۶۷,۰۲۵	۳,۷۳۰,۵۶۸	۱۹,۶۳۵,۰۰۲	(۹۳۵,۷۳۲,۰۱۵)	۳,۶۳۳,۵۵۳,۹۱۰	
سیمان صوفیان	-	-	-	-	-	-	۳,۲۸۶,۵۰۳,۳۳۶	
سپید ماکیان	-	-	-	-	-	-	۳,۲۳۷,۲۲۶,۶۱۵	
فولاد خوزستان	۷۳۰,۵۷	۳۶۵,۳۵۸,۰۵۷	۴۵۶,۷۹۴,۳۳۵	۳۴۷,۰۸۶	۱,۸۲۶,۷۹۰	(۹۲,۶۱۰,۱۵۴)	۲,۸۷۱,۰۶۰,۲۷۸	
سرمایه‌گذاری صندوق بازنشستگی	۸۹۹,۳۷۴	۹,۷۶۸,۷۱۹,۵۴۰	۱۱,۲۱۹,۹۸۵,۱۶۳	۹,۳۸۰,۲۰۸	۴۸,۸۳۳,۵۹۷	(۱,۵۰۹,۳۸۹,۴۲۸)	۲,۶۸۲,۹۱۱,۶۰۶	
سرمایه‌گذاری سپه	۱,۱۸۷,۵۰۱	۹,۰۳۱,۴۵۲,۸۵۰	۹,۴۶۷,۰۹۱,۶۲۱	۸,۵۷۹,۷۸۴	۴۵,۱۵۷,۲۶۵	(۴۸۹,۳۷۵,۸۲۰)	۲,۵۹۴,۰۲۰,۶۰۹	
صنعتی بهشهر	-	-	-	-	-	-	۲,۴۴۱,۶۷۸,۷۷۰	
صنعت غذایی کورش	-	-	-	-	-	-	۱,۶۹۵,۹۹۸,۹۷۵	
گ.مدیریت ارزش سرمایه ص ب کشوری	-	-	-	-	-	-	۱,۳۱۶,۰۹۶,۱۳۹	
سرمایه گذاری توسعه صنایع سیمان	-	-	-	-	-	-	۱,۲۶۲,۳۸۳,۶۴۳	
توسعه معادن فولزات	۳,۳۵۱,۶۹۷	۳۴,۶۵۸,۳۲۷,۱۲۰	۳۰,۵۱۸,۸۷۰,۳۲۸	۳۲,۹۲۵,۱۹۴	۱۷۳,۲۹۱,۶۳۱	۳,۹۲۳,۲۳۹,۹۶۷	۱,۱۷۳,۷۴۰,۳۲۱	
مدیریت سرمایه گذاری کوثر بهمن	-	-	-	-	-	-	۱,۰۸۵,۳۶۶,۶۰۹	
آریان کیمیا تک	-	-	-	-	-	-	۶۵۶,۹۳۶,۸۰۶	
سرمایه گذاری گروه توسعه ملی	۸۴۰,۵۰۸	۶,۸۲۰,۱۶۶,۰۹۰	۶,۹۴۳,۰۶۲,۹۸۲	۶,۴۷۹,۱۰۶	۳۴,۱۰۰,۸۳۱	(۱۶۳,۴۷۶,۸۲۹)	۶۰۴,۳۵۱,۱۷۱	
یلی پروپیلن جم - جم بیلن	۱۴۵,۲۳۸	۱۷,۴۶۸,۵۹۸,۸۹۰	۱۷,۵۶۰,۱۸۹,۴۱۹	۱۶,۵۹۵,۰۸۳	۸۷,۳۴۲,۹۹۴	(۱۹۵,۵۲۸,۶۰۶)	۵۲۷,۶۹۰,۰۰۵	
سیمان فارس و خوزستان	۲۳۹,۹۷۴	۳,۶۰۷,۳۶۸,۰۹۰	۳,۶۷۵,۹۹۶,۲۴۴	۳,۴۲۶,۹۴۵	۱۸۰,۳۶,۸۴۰	(۹۰,۰۹۱,۹۳۹)	۴۸۷,۹۹۶,۵۱۷	
تکادو	۱,۹۵۰,۰۰۰	۲۵,۹۱۲,۲۰۰,۰۰۰	۲۷,۳۱۳,۳۲۶,۹۶۷	۲۴,۶۱۶,۳۱۶	۱۲۹,۵۶۱,۰۰۰	(۱,۵۵۵,۳۰۴,۲۸۳)	۲۸۶,۸۲۵,۷۹۶	
لیزینگ کار آفرین	-	-	-	-	-	-	۳۱۶,۷۶۸,۳۸۵	
سرمایه گذاری دارویی تأمین	۸۱۶	۱۴,۵۹۰,۰۸۰	۱۴,۶۹۷,۹۴۲	۱۳,۸۵۸	۷۲,۹۵۰	(۱۹۶,۶۷۰)	۲۸۰,۰۷۲,۸۸۱	
سرمایه گذاری پارس آریان	-	-	-	-	-	-	۲۴۰,۷۹۸,۸۶۲	
محصولات کاغذی لطیف	-	-	-	-	-	-	۲۳۶,۶۸۹,۱۲۲	
گروه مینا (سهامی عام)	۵۹۷,۸۴۷	۷,۸۵۱,۵۳۱,۸۰۰	۸,۹۷۳,۷۷۶,۱۳۱	۷,۴۵۸,۵۹۹	۳۹,۳۵۷,۷۱۳	(۱,۱۶۸,۹۶۰,۶۴۳)	۱۲۰,۳۲۵,۱۱۰	
نفت ایرانول	-	-	-	-	-	-	۱۲۰,۰۱۵,۷۱۷	
تولید و توسعه سرب روی ایرانیتان	-	-	-	-	-	-	۱۱۹,۹۵۸,۲۵۵	
تولید تجهیزات سنگین هیکو	-	-	-	-	-	-	۱۱۶,۱۶۴,۵۹۸	
س. و خدمات مدیریت سند. ب کشوری	-	-	-	-	-	-	۹۸,۷۷۲,۸۹۹	
سرمایه گذاری هامون صبا	-	-	-	-	-	-	۷۷,۷۴۰,۳۲۶	
<b>جمع نقل به صفحه بعد</b>	<b>۱۷۷,۶۶۲,۳۷۸,۱۵۴</b>	<b>۱۹۳,۱۶۶,۲۶۱,۸۰۶</b>	<b>۱۶۸,۷۷۷,۲۷۸</b>	<b>۱۶۸,۷۷۷,۲۷۸</b>	<b>۸۸۸,۳۱۱,۹۴۲</b>	<b>(۱۶,۵۶۰,۹۷۲,۸۷۳)</b>	<b>۴,۱۲۷,۸۲۷,۰۲۷</b>	<b>۸۹,۱۷۳,۰۵۳,۲۶۴</b>

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک سبحان

گزارش های مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۰  
سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۰

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۰

نام شرکت	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
جمع نقل از صفحه قبل	-	۱۷۷,۶۶۲,۳۷۸,۱۵۴	۱۹۳,۱۶۶,۲۶۱,۸۰۶	۱۶۸,۷۷۷,۲۷۸	۸۸۸,۳۱۱,۹۴۲	(۱۶,۵۶۰,۹۷۲,۸۷۲)	۴,۱۲۷,۸۲۷,۰۲۷	۸۹,۱۷۳,۰۵۳,۲۶۴
بیمه البرز	۲,۰۰۰,۰۰۰	-	-	۳,۰۰۳,۸۵۲	۱۵,۸۱۰,۰۰۰	(۳۱۵,۸۹۵,۹۴۳)	-	۷۴,۵۵۳,۷۵۰
سیمان ساوه	۱۴۸,۳۸۹	-	-	۶,۳۴۶,۳۷۹	۳۳,۴۰۲,۰۵۴	۳۱۶,۹۲۸,۸۷۵	-	(۳۳,۳۷۹,۵۸۳)
فروسیلیس ایران	۶۰۹,۶۶۴	-	-	۳,۸۳۵,۹۰۹	۲۰,۱۸۹,۲۱۸	۳۳۵,۱۷۶,۶۶۷	-	(۳۵,۵۵۶,۵۷۰)
پتروشیمی شازند	۸۷۹,۰۱۲	-	-	۳۳,۰۸۷,۹۵۶	۱۷۴,۱۴۸,۹۲۸	(۲,۴۵۲,۰۱۵,۴۷۶)	(۶۷,۵۹۵,۳۹۴)	(۶۷,۵۹۵,۳۹۴)
بانک اقتصاد نوین	۲۰,۷۲,۴۶۳	-	-	۶,۸۱۹,۹۷۰	۳۵,۸۹۴,۹۱۵	۵۵۵,۰۴۸,۸۰۱	(۷۳,۶۷۸,۹۶۳)	(۷۳,۶۷۸,۹۶۳)
م. صنایع و معادن احیاء سیاهان	-	-	-	-	-	-	-	(۱۰,۲,۴۹۴,۵۷۶)
گروه بهمن	-	-	-	-	-	-	(۱۲۶,۸۷۶,۲۶۹)	-
سیمان مازندران	-	-	-	-	-	-	-	(۱۷۰,۶۴۸,۲۶۱)
فولاد مبارکه اصفهان	۱,۹۸۰,۶۸۱	۲۰,۰۱۵,۶۰۹,۱۳۰	۱۹,۹۲۵,۲۲۷,۰۱۷	۱۹,۰۱۴,۶۴۲	۱۰۰,۰۷۸,۰۴۷	(۲۸,۷۱۰,۵۷۶)	(۳۱۳,۷۰۲,۲۷۱)	(۳۱۳,۷۰۲,۲۷۱)
پتروشیمی غدیر	۱۸۰,۴۸۵	۱۳,۵۲۰,۳۹۸,۶۰۰	۱۶,۰۰۱,۶۷۷,۲۵۴	۱۲,۸۴۴,۳۰۹	۶۷,۶۰۱,۹۹۰	(۲,۵۶۱,۷۲۴,۹۵۳)	-	(۳۳۹,۳۶۰,۴۲۱)
مس شهیدبانه	-	-	-	-	-	-	-	(۳۷۳,۷۴۳,۱۷۲)
فراورده‌های نسوز آذر	-	-	-	-	-	-	(۱,۸۴۲,۵۴۰,۵۲۲)	(۱,۸۴۲,۵۴۰,۵۲۲)
کالسیمین	-	-	-	-	-	-	-	(۲,۱۶۷,۱۸۲,۷۹۳)
معدنی و صنعتی گل گهر	-	-	-	-	-	-	(۲,۶۳۶,۵۹۹,۶۷۸)	(۲,۶۳۶,۵۹۹,۶۷۸)
معدنی و صنعتی چادرملو	-	-	-	-	-	-	(۳,۵۶۱,۰۳۲,۷۱۴)	(۳,۱۸۱,۳۰۵,۶۱۵)
فولاد کاوه جنوب کیش	-	-	-	-	-	-	(۳,۱۸۵,۸۲۹,۳۱۷)	(۳,۱۸۵,۸۲۹,۳۱۷)
بانک صادرات ایران	-	-	-	-	-	-	(۳,۵۱۹,۵۵۳,۱۵۳)	(۳,۵۱۹,۵۵۳,۱۵۳)
لیزینگ صنعت و معدن	-	-	-	-	-	-	-	(۳,۸۰۳,۱۴۹,۶۰۳)
ایران خودرو	۵,۱۲۸,۳۳۲	۱۱,۹۱۱,۸۰۰,۴۴۸	۱۰,۴۲۱,۷۳۰,۳۷۰	۱۱,۳۱۶,۱۰۶	۵۹,۵۵۹,۰۰۵	۱,۴۱۹,۱۹۵,۳۶۷	(۴,۳۳۳,۸۷۸,۷۱۴)	(۴,۳۳۳,۸۷۸,۷۱۴)
پالایش نفت اصفهان	-	-	-	-	-	-	(۸۷۹,۲۲۷,۲۶۷)	(۴,۴۶۹,۳۴۲,۰۱۰)
بیمه معلم	-	-	-	-	-	-	-	(۴,۸۲۱,۳۶۷,۴۷۴)
ایران ارقام	-	-	-	-	-	-	(۱۲۲,۲۶۸,۰۹۴)	(۴,۸۶۹,۷۲۹,۶۱۶)
تولید و صادرات ریشمک	-	-	-	-	-	-	-	(۵,۲۵۱,۷۱۹,۰۳۳)
سرمایه گذاری خوارزمی	۸۷۷,۳۳۳	۳,۹۸۳,۶۸۵,۸۱۶	۳,۷۰۲,۱۱۹,۱۲۷	۳,۷۸۴,۴۴۶	۱۹,۹۱۸,۴۲۹	۲۵۷,۸۶۳,۸۱۴	(۶,۴۴۱,۲۱۵,۸۵۲)	(۶,۴۴۱,۲۱۵,۸۵۲)
بانک تجارت	-	-	-	-	-	-	(۶,۷۹۹,۷۶۵,۰۴۲)	(۶,۷۹۹,۷۶۵,۰۴۲)
سیمان کرمان	-	-	-	-	-	-	(۳,۳۹۰,۰۱۷,۴۴۸)	(۶,۸۱۳,۵۴۳,۱۴۸)
گروه دارویی برکت	-	-	-	-	-	-	(۸,۳۹۴,۴۱۸,۵۲۲)	(۸,۳۹۴,۴۱۸,۵۲۲)
پتروشیمی فناوران	-	-	-	-	-	-	(۸,۵۲۳,۴۵۰,۳۱۴)	(۸,۵۲۳,۴۵۰,۳۱۴)
داروسازی کوثر	-	-	-	-	-	-	(۹,۱۰۴,۷۰۹,۲۹۲)	(۹,۱۰۴,۷۰۹,۲۹۲)
سیمان اصفهان	-	-	-	-	-	-	(۹۳۰,۴۹۴,۴۶۶)	(۱۸,۰۵۵,۴۷۱,۸۱۴)
داده گستر عسرونین-های وب	-	-	-	-	-	-	(۱۰,۴۸۶)	(۲۱,۶۱۷,۲۹۹,۹۵۷)
لامپ پارس شهاب	-	-	-	-	-	-	-	(۲۱,۹۶۰,۰۸۶,۹۶۶)
پالایش نفت بندرعباس	۲۰۰,۰۰۰	۱,۵۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۲۴۷,۰۲۵,۸۸۶	۱,۴۴۳,۹۸۴	۷۶۰,۰۰۰	۲۶۳,۹۳۰,۱۳۰	-	-
پارس خودرو	۲,۰۰۸,۱۵۳	۲,۳۶۸,۷۶۴,۴۷۵	۲,۲۰۰,۵۹۰,۴۹۲	۲,۲۵۰,۲۸۶	۱۱,۸۴۳,۸۲۲	۱۵۴,۰۷۹,۸۷۵	-	-
سرمایه گذاری صدرتأمین	۲,۸۸۹,۰۷۹	۲۳,۲۱۷,۴۵۵,۷۸۰	۲۴,۴۶۸,۴۹۴,۱۱۲	۲۲,۰۵۶,۳۹۵	۱۱۶,۰۸۷,۲۷۴	(۱,۳۸۹,۱۸۱,۹۰۱)	-	-
کویر تایر	۱,۶۲۹,۷۰۰	۸,۹۲۷,۹۸۴,۸۰۰	۸,۶۰۲,۲۱۷,۴۴۳	۸,۴۸۱,۴۴۷	۴۴,۶۳۹,۹۲۶	۲۷۲,۶۴۵,۹۸۴	-	-
پخش هجرت	۱,۲۰۲,۱۷۶	۳۱,۰۰۳,۸۹۸,۹۰۰	۳۱,۷۱۷,۱۰۶,۸۵۴	۲۹,۴۵۳,۵۹۲	۱۵۵,۰۱۹,۴۹۷	(۸۹۷,۶۸۱,۰۴۳)	-	-
گسترش نفت و گاز پارسیان	۱,۰۲۳,۱۲۲	۲۹,۸۱۰,۴۹۴,۵۵۰	۳۲,۵۷۵,۶۱۲,۶۰۶	۲۸,۳۱۹,۸۰۷	۱۴۹,۰۵۲,۴۷۲	(۲,۹۴۲,۴۹۰,۳۳۵)	-	-
جمع نقل به صفحه بعد	-	۳۷۹,۸۳۱,۴۹۴,۴۸۷	۴۰۱,۱۱۵,۳۰۴,۳۶۶	۳۶۰,۸۳۶,۳۵۸	۱,۸۹۹,۱۵۷,۵۱۹	(۲۳,۵۴۳,۸۰۳,۵۸۶)	(۵۳,۵۶۷,۸۲۰,۸۹۹)	(۶۴,۱۶۱,۴۸۶,۹۰۱)

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

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۰	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۴۰۰	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۰					تعداد	نام شرکت
سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش		
(۶۴,۱۶۱,۴۸۶,۹۰۱)	(۵۳,۵۶۷,۸۲۰,۸۹۹)	(۲۳,۵۴۳,۸۰۳,۵۸۶)	۱,۸۹۹,۱۵۷,۵۱۹	۳۶۰,۸۳۶,۲۵۸	۴۰۱,۱۱۵,۳۰۴,۲۹۶	۳۷۹,۸۳۱,۴۹۴,۴۸۷	-	جمع نقل از صفحه قبل
-	-	-	-	-	-	-	-	پلیمر آریا ساسول
-	(۱۰۶,۹۵۸,۶۹۵)	(۱۰۶,۹۵۸,۶۹۵)	۴,۸۲۷,۱۸۴	۹۱۷,۱۴۴	۱۰,۶۶۶,۶۵۱,۳۸۰	۹۶۵,۴۳۶,۹۱۳	۳۰۶,۰۵۷	بیمه نوین
-	(۸۳۴,۳۲۱,۹۵۶)	(۸۳۴,۳۲۱,۹۵۶)	۶۰,۳۹۵,۲۴۵	۱۱,۴۵۶,۰۱۰	۱۲,۸۲۱,۵۱۹,۳۸۱	۱۲,۰۵۹,۰۴۸,۶۸۰	۵۸۶,۲۲۸	توسعه معادن روی ایران
-	-	-	۳۳۱,۴۵۱,۸۳۳	۵۲,۷۲۷,۹۵۴	۱۰,۰۱۸,۲۰۵	۱۰,۵۴۵,۵۹۰,۶۵۷	۳,۴۵۵,۸۹۰	بانک ملت
-	-	-	۶۱۳,۱۸۵,۴۹۶	۳۸,۲۰۱,۲۷۷	۷,۳۵۸,۲۰۹	۶,۹۸۱,۶۱۰,۳۹۸	۱,۰۹۰,۵۹۰	ملی صنایع مس ایران
-	-	-	(۹۵۶,۹۶۸,۵۴۱)	۷۸,۳۱۶,۱۶۸	۱۴,۸۷۹,۹۲۶	۱۶,۵۲۷,۰۰۶,۳۲۷	۱۵,۶۶۳,۲۳۳,۸۸۰	گروه توسعه مالی مهر آیندگان
-	-	-	۳۵۲,۴۹۹,۱۹۹	۸,۴۸۹,۳۲۵	۱,۶۱۲,۹۶۹	۱,۳۳۵,۲۶۳,۴۹۷	۱,۶۹۷,۸۶۴,۹۹۰	پالایش نفت تبریز
(۶۴,۱۶۱,۴۸۶,۹۰۱)	(۵۳,۵۶۷,۸۲۰,۸۹۹)	(۲۴,۱۴۴,۸۱۶,۲۵۰)	۱۲۵,۰۰۶,۷۷۰	۲۳,۷۵۱,۱۰۴	۲۴,۸۴۲,۸۸۰,۲۲۲	۲۵,۰۰۱,۳۵۴,۲۵۰		

۲-۱۵- سود (زیان) حاصل از فروش حق تقدم

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۰	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۴۰۰	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۰					تعداد	نام شرکت
سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش		
(۱,۳۴۷,۶۶۵,۲۷۶)	(۱,۳۴۷,۶۶۵,۲۷۶)	-	-	-	-	-	-	ح. معدنی و صنعتی گل گهر
۹,۴۵۶,۶۱۹,۸۸۷	-	-	-	-	-	-	-	ح. سرمایه گذاری دارویی تامین
-	-	-	-	-	-	-	-	ح. سرمایه‌گذاری سپه
(۱,۴۳۳,۵۲۹,۴۴۲)	(۱,۴۳۳,۵۲۹,۴۴۲)	-	-	-	-	-	-	ح. سرمایه گذاری خوارزمی
-	-	(۹۸,۵۹۰,۳۵۲)	۲,۷۴۵,۱۷۴	۵۲۱,۵۷۹	۶۴۴,۳۵۸,۳۹۹	۵۴۹,۰۳۴,۸۰۰	۵۹,۰۳۶	ح. سرمایه گذاری صندوق بازآسیب‌رسانی
۶,۶۷۵,۴۲۵,۱۶۹	(۲,۷۸۱,۱۹۴,۷۱۸)	(۹۸,۵۹۰,۳۵۲)	۲,۷۴۵,۱۷۴	۵۲۱,۵۷۹	۶۴۴,۳۵۸,۳۹۹	۵۴۹,۰۳۴,۸۰۰		

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

۱۵-۲- سود (زیان) حاصل از فروش صندوق های سرمایه گذاری

نام شرکت	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۰	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۰	سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۰
							سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
صندوق واسطه‌گری مالی یکم	-	-	-	-	-	-	-	۰	(۸۵۱,۳۲۵,۲۵۲)
	-	-	-	-	-	-	-	-	(۸۵۱,۳۲۵,۲۵۲)

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

شرکت	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۰	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۰	سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۰
								سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
استناد خزانه م-۱۰ بودجه ۹۸-۰۶-۰۱۰۰۶	-	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
	-	-	-	-	-	-	-	-	-	۴۸۵,۵۲۵,۴۷۷
	-	-	-	-	-	-	-	-	-	۴۸۵,۵۲۵,۴۷۷

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک سبحان  
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی  
گزارش های مالی میان دوره ای  
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۰

۱۶- سود تحقق(زیان) نیافته نگهداری اوراق بهادار

پادداشت	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۰	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۰	سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۰
۱۶-۱	۲۷,۰۷۷,۵۱۳,۴۰۲	(۱۲۰,۱۹۳,۰۲۶,۷۱۴)	(۱۰,۷۷۳,۲۸۱,۴۰۱)
۱۶-۲	۶۳۲,۲۴۴,۷۷۹	-	(۲,۶۸۹,۵۷۷,۱۷۳)
	<b>۲۷,۷۱۰,۲۵۸,۱۸۱</b>	<b>(۱۲۰,۱۹۳,۰۲۶,۷۱۴)</b>	<b>(۱۳,۴۶۲,۸۵۸,۵۷۴)</b>

سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام  
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری حق تقدم سهام

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

نام شرکت	تعداد	ارزش بازار	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۰			دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۰		
			ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته
بیمه البرز	۱۹,۳۱۰,۰۰۰	۳۰,۹۹۲,۵۵۰,۰۰۰	۳۳,۳۲۲,۱۹۲,۸۳۹	۲۹,۴۴۲,۹۲۳	۱۵۴,۹۶۲,۷۵۵	(۲,۵۱۴,۰۴۸,۵۱۷)	۸۸۱,۰۱۶,۵۷۵	
بانک ملت	۱۳,۴۰۰,۰۰۰	۴۹,۶۲۰,۲۰۰,۰۰۰	۳۹,۳۶۱,۳۹۷,۸۱۳	۴۷,۱۳۹,۱۹۰	۲۴۸,۱۰۱,۰۰۰	۹,۹۶۳,۵۶۱,۹۹۷	۵۳۰,۲۶۵,۷۰۹	
بیمه نوین	۱۸,۶۲۱,۲۸۶	۳۵,۵۲۹,۴۱۳,۶۸۸	۳۴,۰۵۸,۳۵۳,۰۳۶	۳۳,۷۵۲,۹۴۳	۱۷۷,۶۴۷,۰۶۸	۱,۲۵۹,۶۶۰,۶۴۱	(۱۱,۱۹۰,۷۱۰,۱۶۰)	
سرمایه گذاری خوارزمی							(۱۳,۳۰۷,۷۱۰,۸۵۸)	
سرمایه‌گذاری سپه	۶,۳۷۸,۵۶۱	۴۵,۴۷۹,۱۳۹,۹۳۰	۵۰,۸۵۱,۶۸۰,۷۰۶	۴۳,۲۰۵,۱۸۳	۲۲۷,۳۹۵,۷۰۰	(۵,۶۴۳,۱۴۱,۶۵۹)	(۱,۶۴۰,۰۸۲,۶۵۰)	
س. نفت و گاز و پتروشیمی تأمین	۵۵۰,۰۰۰	۷۲,۰۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۸,۳۴۶,۰۵۰,۹۱۷	۶۸,۴۴۷,۵۰۰	۳۶۰,۳۵۰,۰۰۰	(۶,۷۲۴,۷۴۸,۴۱۷)	۳,۸۱۴,۹۵۲,۷۸۰	
بانک سینا	۷,۷۶۹,۴۴۱	۱۸,۷۶۳,۲۰۰,۰۱۵	۱۷,۳۳۸,۶۱۲,۷۹۴	۱۷,۸۲۵,۰۴۰	۹۳,۸۱۶,۰۰۰	۱,۳۱۲,۹۴۶,۱۸۱	-	
توسعه معادن و فلزات	۴,۲۰۰,۰۰۰	۵۰,۳۱۶,۰۰۰,۰۰۰	۳۸,۳۴۴,۰۹۱,۶۰۲	۴۷,۸۰۰,۲۰۰	۲۵۱,۵۸۰,۰۰۰	۱۱,۷۷۳,۵۲۸,۱۹۸	۲۰,۴۱۰,۴۳,۴۲۱	
گروه توسعه مالی مهر آیندگان	۱۶,۴۰۰,۰۰۰	۶۸,۴۰۴,۴۰۰,۰۰۰	۶۹,۳۹۹,۴۰۱,۹۳۲	۶۴,۹۸۴,۱۸۰	۳۴۲,۰۲۲,۰۰۰	(۱,۴۰۲,۰۰۸,۱۱۲)	۹۵۰,۶۲۴,۵۳۸	
فولاد مبارکه اصفهان	۴,۲۰۰,۰۰۰	۴۵,۹۴۸,۰۰۰,۰۰۰	۴۲,۲۵۱,۱۰۱,۱۷۷	۴۳,۶۵۰,۶۰۰	۲۲۹,۷۴۰,۰۰۰	۳,۴۳۳,۰۸۲,۲۲۳	۳۰,۹۸۰,۵۹,۹۹۸	
سرمایه‌گذاری صندوق پازنشتگی	۳,۵۷۷,۴۰۲	۴۱,۷۸۴,۰۵۵,۳۶۰	۴۴,۶۲۹,۲۶۱,۵۸۱	۳۹,۶۹۴,۸۵۳	۲۰۸,۹۲۰,۲۷۷	(۳۰,۹۳۸,۲۱۳,۳۵۱)	-	
بانک اقتصاد نوین	۱۲,۱۰۰,۰۰۰	۴۸,۲۴۲,۷۰۰,۰۰۰	۳۸,۲۴۹,۰۵۵,۸۷۹	۴۵,۸۳۰,۵۶۵	۲۴۱,۲۱۳,۵۰۰	۹,۷۰۶,۶۰۰,۰۵۶	(۷۲۰,۵۵۴,۰۴۱)	
فولاد خوزستان							(۱,۵۹۸,۷۸۸,۵۵۱)	
سرمایه گذاری دارویی تامین	۴,۵۰۰,۹۷۷	۷۷,۱۰۱,۷۳۶,۰۱۰	۸۱,۰۷۲,۴۳۴,۹۰۷	۷۳,۲۴۶,۶۴۹	۳,۸۵۵۰,۸۶۸۰	(۴,۴۲۹,۴۵۴,۲۲۶)	۳,۷۴۲,۹۲۸,۰۲۷	
گروه مینا (سهامی عام)	۳,۴۹۳,۴۰۰	۴۸,۵۲۳,۳۲۶,۰۰۰	۵۲,۴۳۶,۴۷۵,۴۸۲	۴۶,۰۹۷,۱۶۰	۲۴۲,۶۱۶,۶۳۰	(۴,۲۰۱,۸۶۳,۲۷۲)	(۱۷,۸۹۴,۹۶۱,۸۸۷)	
سرمایه گذاری صدرتأمین	۵,۲۵۰,۰۰۰	۴۵,۲۰۲,۵۰۰,۰۰۰	۴۴,۴۶۳,۸۵۶,۴۹۷	۴۲,۹۴۲,۳۷۵	۲۲۶,۰۱۲,۵۰۰	۴۶۹,۶۸۸,۶۲۸	(۱,۱۹۵,۷۲۱,۱۵۹)	
ملی صنایع مس ایران	۵,۶۵۰,۰۰۰	۴۰,۹۰۶,۰۰۰,۰۰۰	۳۶,۱۶۹,۵۰۳,۲۷۴	۳۸,۸۶۰,۷۰۰	۲۰۴,۵۳۰,۰۰۰	۴,۴۹۳,۱۰۶,۰۲۶	(۶,۹۳۵,۰۰۰,۴۱۲)	
سیمان فارس و خوزستان	۲,۵۰۱,۰۰۰	۴۳,۳۱۷,۴۷۵,۸۸۰	۳۸,۳۱۱,۳۲۲,۴۲۵	۴۱,۱۵۱,۶۰۲	۲۱۶,۵۸۷,۳۷۹	۴,۷۴۸,۵۰۴,۴۷۴	(۴,۷۷۵,۰۲۴,۶۱۳)	
پالایش نفت اصفهان	۳,۵۰۰,۰۰۰	۲۳,۴۸۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۵۰۱,۰۰۶,۹۹۳	۲۲,۳۱۰,۷۵۰	۱۱۷,۴۲۵,۰۰۰	۲,۸۴۴,۲۵۷,۲۵۷	(۴۰۰,۵۰۹,۰۳۰,۷۶۸)	
توسعه معادن روی ایران	۱,۴۰۰,۰۰۰	۳۳,۳۴۸,۰۰۰,۰۰۰	۳۰,۶۱۹,۷۰۲,۷۹۱	۳۱,۶۸۰,۶۰۰	۱۶۶,۷۴۰,۰۰۰	۲,۵۲۹,۸۷۶,۶۰۹	-	
گسترش نفت و گاز پارسیان	۱,۵۰۰,۰۰۰	۴۰,۶۳۵,۰۰۰,۰۰۰	۴۷,۷۵۹,۱۲۳,۲۴۷	۳۸,۶۰۳,۲۵۰	۲۰۳,۱۷۵,۰۰۰	(۷,۳۶۵,۹۱۰,۴۹۷)	-	
پخش هجرت	۶۵۵,۲۶۸	۱۷,۶۵۹,۴۷۲,۶۰۰	۱۷,۲۸۷,۹۸۸,۷۴۳	۱۶,۷۷۶,۴۹۹	۸۸,۲۹۷,۳۶۳	۲۶۶,۴۰۹,۹۹۵	-	
سرمایه گذاری گروه توسعه ملی							-	
کویر تابر	۱۰	۴۵,۹۸۰	۵۱,۷۴۷	۴۴	۲۳۰	(۶۰,۴۱)	-	
پتروشیمی شازند	۳۰۰,۰۰۰	۱۲,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۲,۶۵۳,۲۶۲,۵۶۶	۱۱,۹۷۰,۰۰۰	۶۳۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۲۸,۲۳۲,۵۶۶)	۲,۶۸۳,۸۷۲,۸۵۴	
سیمان ارومیه	۳۸۰,۵۶۱	۱۳,۷۸۷,۷۲۵,۰۳۰	۱۵,۴۱۹,۳۷۱,۹۷۵	۱۳,۰۹۸,۳۳۹	۶۸,۹۳۸,۶۲۵	(۱,۷۱۳,۶۸۳,۰۹۰)	(۱۵,۱۳۷,۰۸۳,۲۲۹)	
پالایش نفت تبریز	۹۵۶,۵۴۳	۳۶,۲۵۲,۹۷۹,۷۰۰	۲۹,۳۹۰,۸۲۲,۰۰۳	۳۴,۴۴۰,۳۳۱	۱۸۱,۲۶۴,۸۹۹	۶,۶۴۶,۶۵۲,۶۶۷	-	
جمع نقل به صفحه بعد	۹۳۹,۹۴۸,۹۲۰,۱۹۳	۹۱۲,۱۳۵,۰۴۱,۹۲۶	۸۹۲,۹۵۱,۴۷۶	۸۹۲,۹۵۱,۴۷۶	۴,۶۹۹,۷۴۴,۶۰۶	۲۲,۲۲۱,۱۸۲,۱۸۵	(۶۳,۴۹۲,۰۳۱,۴۲۶)	



صندوق سرمایه‌گذاری مشترک سبحان  
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی  
گزارش های مالی میان دوره ای  
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۰

نام شرکت	تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته
جمع نقل از صفحه قبل		۹۳۹,۹۴۸,۹۲۰,۱۹۳	۹۱۲,۱۳۵,۰۴۱,۹۲۶	۸۹۲,۹۵۱,۴۷۶	۴,۶۹۹,۷۴۴,۶۰۶	۲۲,۲۲۱,۱۸۲,۱۸۵	(۶۲,۴۹۲,۰۲۱,۴۲۶)	(۲۴۰,۸۷,۲۰۹,۴۳۸)
پتروشیمی غدیر	۲۶۹,۵۱۵	۲۱,۵۹۶,۲۳۶,۹۵۰	۲۳,۸۹۵,۰۱۶,۵۲۱	۲۰,۵۱۶,۴۲۵	۱۰۷,۹۸۱,۱۸۵	(۲,۴۲۷,۲۷۷,۱۸۱)	(۳,۱۶۴,۹۷۱,۰۹۱)	۱۰,۳۰۶,۷۳۲,۸۶۹
صنایع شیمیایی کیمیاگران امروز	۴۰۰,۰۰۰	۲۰,۰۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۷,۰۴۶,۳۶۷,۰۱۷	۱۹,۰۱۹,۰۰۰	۱۰۰,۱۰۰,۰۰۰	۲,۸۵۴,۵۱۳,۹۸۳	-	۲,۷۸۴,۹۷۵,۶۷۴
سیمان ساوه	۶۴۵,۰۶۱	۲۶,۳۸۲,۹۹۴,۹۰۰	۲۸,۴۹۸,۵۰۹,۹۹۲	۲۵,۰۶۳,۸۴۵	۱۳۱,۹۱۴,۹۷۵	(۲,۲۷۲,۴۹۳,۹۱۲)	-	(۶,۸۲۹,۰۹۶,۴۴۹)
نفت ایرانول	۱۰۰,۰۰۰	۱۵,۷۴۸,۰۰۰,۰۰۰	۱۸,۹۰۲,۸۵۴,۸۲۱	۱۴,۹۶۰,۶۰۰	۷۸,۷۴۰,۰۰۰	(۳,۲۴۸,۵۵۵,۴۲۱)	۳,۵۶۸,۱۷۶,۵۶۵	(۲,۴۶۱,۴۳۶,۳۶۸)
پتروشیمی پردیس								۲۰,۳۸۲,۱۷۱,۳۶۳
تولید و صادرات ریشمک							(۴,۲۵۵,۸۳۱,۴۵۸)	.
داده گستر عصر نوین-های وب	۳,۳۲۳,۵۶۱	۲۲,۲۶۷,۸۵۸,۷۰۰	۲۱,۶۱۵,۴۹۴,۷۵۴	۲۱,۱۵۴,۴۶۶	۱۱۱,۳۳۹,۲۹۴	۵۱۹,۸۷۰,۱۸۶	(۲۰,۵۳۴,۵۰۳,۳۸۰)	.
بیمه معلم	-	-	-	-	-	-	(۵۶۰,۴۸۵,۰۷۶)	.
سیمان اصفهان	-	-	-	-	-	-	(۱۴,۸۲۴,۶۵۳,۳۹۴)	.
لیزینگ صنعت و معدن	-	-	-	-	-	-	(۳۳۵,۸۰۸,۷۵۸)	.
ایران ارقام	-	-	-	-	-	-	(۳,۱۱۱,۷۸۱,۸۳۶)	.
لامپ پارس شهاب	-	-	-	-	-	-	(۱,۲۹۷,۴۷۷,۱۹۳)	.
سیمان کرمان	-	-	-	-	-	-	(۹,۹۹۹,۸۴۱,۹۹۹)	.
معدنی و صنعتی چادرملو	-	-	-	-	-	-	(۱۱۵,۳۰۹,۸۳۵)	.
کالسیمین	-	-	-	-	-	-	(۲,۹۷۳,۲۱۱,۶۲۱)	.
ایران خودرو	۱۰,۸۰۰,۰۰۰	۲۵,۸۹۸,۴۰۰,۰۰۰	۲۱,۹۴۷,۶۲۱,۱۸۲	۲۴,۶۰۳,۴۸۰	۱۲۹,۴۹۲,۰۰۰	۳,۷۹۶,۶۸۳,۳۳۸	-	.
تولید و توسعه سرب روی ایرانیان	-	-	-	-	-	-	۱۱۲,۴۳۱,۵۸۰	.
لیزینگ کارآفرین	-	-	-	-	-	-	۱۶۶,۸۰۷,۲۲۰	.
مدیریت ارزش سرمایه ص ب	-	-	-	-	-	-	۴۱۹,۸۱۵,۰۷۶	.
مدیریت سرمایه گذاری کوثرپهن	-	-	-	-	-	-	۲۰,۵۶۴۹,۹۰۱	.
جمع نقل به صفحه بعد		۱,۰۷۱,۸۶۲,۴۱۰,۷۴۳	۱,۰۴۴,۰۴۰,۹۰۶,۲۱۳	۱,۰۱۸,۲۶۹,۲۹۲	۵,۳۵۹,۳۱۲,۰۶۰	۲۱,۴۴۳,۹۲۳,۱۷۸	(۱۲۰,۱۹۳,۰۲۶,۷۱۴)	(۳,۸۶۲,۳۴۹)

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه  
۱۴۰۰

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۰

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۰

**صندوق سرمایه‌گذاری مشترک سبحان**  
**یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی**  
**گزارش های مالی میان دوره ای**  
**دوره مالی سه ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۰**

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۰		دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۰							
تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	نام شرکت
	۱,۰۷۱,۸۶۲,۴۱۰,۷۴۳	۱,۰۴۴,۰۴۰,۹۰۶,۲۱۳	۱,۰۱۸,۲۶۹,۲۹۲	۵,۳۵۹,۳۱۲,۰۶۰	۲۱,۴۴۳,۹۲۳,۱۷۸	(۱۲۰,۱۹۳,۰۲۶,۷۱۴)	(۳,۸۶۲,۳۴۹)	جمع نقل از صفحه قبل	
								معدنی و صنعتی گل گهر	
								پتروشیمی فناوران	
								بانک تجارت	
								بانک صادرات ایران	
								پالایش نفت بندرعباس	
								تکادو	
								پلی پروپیلن جم - جم پیلن	
								فروسلیس ایران	
								پارس خودرو	
								فولاد خوزستان	
	۱,۱۶۰,۶۹۱,۶۹۸,۹۸۳	۱,۱۲۵,۰۱۲,۱۵۰,۹۷۹	۱,۱۰۲,۶۵۷,۱۱۶	۵,۸۰۳,۴۵۸,۵۰۱	۲۷,۰۷۷,۵۱۳,۴۰۲	(۱۲۰,۱۹۳,۰۲۶,۷۱۴)	(۱۰,۷۷۳,۲۸۱,۴۰۱)		

**۱۶-۲ - سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری حق تقدم سهام**

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۰		دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۰						
تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	نام شرکت
								ح. کویر تایر
								ح. سرمایه گذاری صندوق بازنشستگی
	۴,۰۶۷,۵۳۴	۱۳,۱۳۹,۷۶۹,۶۱۲	۱۳,۹۰۳,۲۰۴	۷۳,۱۷۴,۷۵۷	۱,۴۰۸,۱۰۳,۷۷۹	-	(۶,۹۰۸,۵۸۷,۱۶۴)	
	۲,۶۰۰,۰۰۰	۲۷,۷۶۸,۰۰۰,۰۰۰	۲۸,۳۷۸,۱۳۹,۴۰۰	۱۳۸,۸۴۰,۰۰۰	(۷۷۵,۳۵۹,۰۰۰)	-	۴,۲۱۹,۰۰۰,۹۹۱	
	۴۲,۴۰۲,۹۵۱,۳۵۲	۴۱,۵۱۷,۹۰۹,۰۱۲	۴۰,۲۸۲,۸۰۴	۲۱۲,۰۱۴,۷۵۷	۶۲۲,۷۴۴,۷۷۹	-	(۲,۶۸۹,۵۷۷,۱۷۳)	

**صندوق سرمایه‌گذاری مشترک سبحان**  
**گزارش های مالی میان دوره ای**  
**یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی**  
**دوره مالی سه ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۰**

۱۷- سود سهام

سال مالی	تاریخ تشکیل مجمع	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	سود متعلق به هر سهم	جمع درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام	نام شرکت
۱۴۰۰/۰۲/۳۱	۱۴۰۰/۰۵/۳۱	۷,۹۲۴,۱۰۸	۱,۹۳۰	-	-	-	۱۵۲,۹۳۵,۸۴۴۰	-	س. نفت و گاز و پتروشیمی تأمین
۱۴۰۰/۰۲/۳۱	۱۴۰۰/۰۵/۱۸	۳,۰۸۳,۵۶۳	۴,۷۵۰	-	-	-	۱۴۴۶۹۲۴۲۵۰	-	سرمایه گذاری دارویی تأمین
۱۴۰۰/۰۲/۳۱	۱۴۰۰/۰۳/۳۰	۲,۸۴۰,۹۸۳	۲,۳۷۰	-	-	-	۶,۷۳۳,۱۲۹,۷۱۰	۵,۷۶۸,۹۹۶,۱۱۳	سیمان فارس و خوزستان
۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۴/۳۱	۳,۱۱۸,۱۴۷	۲,۰۰۰	-	-	-	۶۲۳۶۲۹۴۰۰۰	-	سرمایه گذاری بازنسنگی کشوری
۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۴/۱۴	۸,۱۵۱,۶۹۷	۶۰۰	-	-	-	۴,۸۹۱,۰۲۰,۸۳۳	-	توسعه معادن و فلزات
۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۴/۰۹	۱,۱۷۹,۰۱۲	۳,۷۰۰	-	-	-	۴,۳۶۲,۳۴۴,۴۰۰	-	پتروشیمی شازند
۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۴/۳۱	۱,۰۰۰,۰۰۰	۴,۱۷۵	-	-	-	۴۱۷۵۰۰۰۰۰۰	-	پالایش نفت تبریز
۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۴/۰۹	۴,۸۷۳,۸۱۳	۸۰۰	-	-	-	۳,۸۹۹,۰۵۰,۴۰۰	-	فولاد خوزستان
۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۲/۱۳	۱,۱۶۵,۰۸۶	۳,۴۷۰	-	-	-	۴,۰۴۲,۸۴۸,۴۲۰	۳,۵۹۲,۵۴۹,۴۱۸	سیمان ارومیه
۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۳/۲۲	۳,۵۱۵,۱۸۵	۱,۰۰۰	-	-	-	۳,۵۱۵,۱۸۵,۰۰۰	۳,۰۲۶,۰۴۳,۶۹۱	گروه توسعه مالی مهر آیندگان
۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۳/۱۸	۳۳۴,۳۶۱	۱۰,۰۰۰	-	-	-	۳,۲۳۵,۰۳۶,۸۴۶	۲,۸۸۵,۱۴۸,۱۰۹	پتروشیمی غدیر
۱۴۰۰/۰۲/۳۱	۱۴۰۰/۰۵/۲۰	۳۶۰۸,۷۷۱	۸۲۵	-	-	-	۲۹۷۷۲۳۶۰۷۵	-	سرمایه گذاری صدرتأمین
۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۴/۲۸	۱,۹۲۲,۲۴۱	۱,۲۰۰	-	-	-	۲۳۰۶۶۹۱۷۰۹	-	پالایش نفت اصفهان
۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۵/۱۱	۵,۶۸۰,۶۸۱	۴۰۰	۶,۸۷۷	-	۶,۸۷۷	۲۱۴۱۷۱۵۷۵۵	۶,۸۷۷	فولاد مبارکه اصفهان
۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۴/۲۴	۱,۷۷۳,۹۸۶	۱,۰۰۰	-	-	-	۱۷۳۳۹۸۶۰۰۰	-	سرمایه گذاری گروه توسعه ملی
۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۳/۲۴	۱۰,۰۷۸,۵۰۸	۱۵۲	-	-	-	۱,۵۳۱,۹۳۳,۲۱۶	۱,۴۴۰,۱۹۴,۷۸۱	بیمه نوین
۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۴/۳۱	۹,۵۳۰,۰۰۰	۱۵۰	-	-	-	۱۴۲۹۵۰۰۰۰۰	-	بیمه البرز
۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۴/۲۹	۳,۳۷۰,۲۹۵	۲۸۰	-	-	-	۹۴۳۶۹۲۱۲۳	-	ملی صنایع مس ایران
۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۳/۱۸	۲,۰۶۰,۰۱۷	۴۴۰	-	-	-	۹۰۶,۴۰۷,۴۸۰	۸۷۶,۹۷۴,۷۶۵	مدیریت سرمایه گذاری کوثرینهم
۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۳/۲۷	۹۶۰۸,۱۰۱	۹۰	-	-	-	۸۶۴,۷۲۹,۰۹۰	۷۴۲,۲۱۳,۰۹۳	داده گسترعصرنوین-های وب
۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۴/۲۹	۱۰,۸۲۸,۹۴۳	۶۶	-	-	-	۷۱۴۷۱۰۲۳۸	-	بانک ملت
۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۴/۱۰	۴۷۱,۲۰۷	۱,۵۰۰	-	-	-	۶۷۸,۴۶۳,۷۲۸	-	لامپ پارس شهاب
۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۴/۱۵	۶۹۰,۷۶۴	۱,۰۰۰	-	-	-	۶۵۷۰۱۳۳۱۶	-	کالسیمین
				۶,۸۷۷	-	۶,۸۷۷	۸۷,۹۵۶,۴۴۱,۰۲۹	۱۸,۳۳۲,۱۱۹,۹۷۰	جمع نقل به صفحه بعد

**صندوق سرمایه‌گذاری مشترک سبحان**  
**گزارش های مالی میان دوره ای**  
**یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی**  
**دوره مالی سه ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۰**

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۰  
 سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۰

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۰

نام شرکت	سال مالی	تاریخ تشکیل مجمع	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	سود متعلق به هر سهم	جمع درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام
جمع نقل از صفحه قبل		-	-	-	۶,۸۷۷	-	۶,۸۷۷	۱۸,۳۲۲,۱۱۹,۹۷۰	۸۷,۹۵۶,۴۴۱,۰۲۹
بانک سینا	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۴/۳۱	۷,۵۶۹,۴۴۱	۷۰	-	-	-	۰	۵۲۹۸۶۰۸۷۰
توسعه معادن روی ایران	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۴/۲۹	۵۸۰,۷۵۰	۱,۰۰۰	-	-	-	۰	۵۴۷۷۳۵۷۸۸
گروه سرمایه گذاری میراث فرهنگی	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۴/۲۹	۲,۱۰۲,۹۴۸	۱۰۰	-	-	-	۰	۲۰۱۸۶۰۸۸۶
سپید ماکیان	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۴/۲۷	۵۶,۲۸۴	۳,۰۰۰	-	-	-	۰	۱۶۸۸۵۲۰۰۰
فراورده‌های نسوز آذر	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۲/۲۶	۱۰۲,۷۲۳	۳۰۰	-	-	-	۲۸,۶۹۴,۳۰۷	۳۰,۸۳۱,۶۹۳
لیزینگ کارآفرین	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۴/۰۷	۱۷۸,۵۶۰	۱۶۵	-	-	-	۰	۲۹۴۶۲۴۰۰
تولید و توسعه سرب روی ایرانیان	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۴/۰۶	۱۳,۸۱۷	۱۱۰	-	-	-	۰	۱۵۱۹۸۷۰
سرمایه‌گذاری سپه	۱۴۰۰/۱۱/۲۵	۱۴۰۰/۱۱/۲۵	۶,۳۷۸,۵۶۱	۱,۱۰۰	۷,۰۱۶,۴۱۷,۱۰۰	(۸۷۴,۹۴۸,۸۹۵)	۶,۱۴۱,۴۶۸,۲۰۵	۰	۰
گروه مینا (سهامی عام)	۱۴۰۰/۰۷/۳۱	۱۴۰۰/۰۷/۱۴	۴,۲۸۱,۰۳۴	۱۵۰	-	-	-	۰	۶۴۲,۱۵۵,۱۰۰
پتروشیمی پردیس	۱۴۰۰/۱۰/۰۶	۱۴۰۰/۱۰/۰۶	۲۶۸,۳۷۶	۱۳,۵۰۰	۳,۶۲۳,۰۷۶,۰۰۰	(۳۵۷,۸۳۴,۶۶۷)	۳,۲۶۵,۲۴۱,۳۳۳	۰	۰
سرمایه گذاری خوارزمی	۱۴۰۰/۰۷/۳۱	۱۴۰۰/۰۷/۱۸	۷,۵۶۷,۳۳۳	۱۵۰	-	-	-	۰	۱,۰۱۶,۰۹۱,۹۲۳
گسترش نفت و گاز پارسیان	۱۴۰۰/۱۰/۲۹	۱۴۰۰/۱۰/۲۹	۱,۹۰۰,۰۰۰	۳,۵۳۰	۶,۷۰۷,۰۰۰,۰۰۰	۰	۶,۷۰۷,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰
کوبر ناير	۱۴۰۰/۱۲/۱۱	۱۴۰۰/۱۲/۱۱	۱۰	۷۰۰	۷,۰۰۰	(۹۳۸)	۶,۰۶۲	۰	۰
سایر								(۲۸۳,۱۰۸,۵۷۰)	
جمع					۳,۶۲۳,۰۷۶,۰۰۰	(۳۵۷,۸۳۴,۶۶۷)	۱۶,۱۱۳,۷۲۲,۴۷۷	۱۸,۰۷۷,۷۰۵,۷۰۷	۹۱,۱۲۴,۸۱۱,۵۵۹

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

۱۸- سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

۱۸-۱- سود سپرده بانکی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۰	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۰	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۰					نوع سپرده	
سود خالص	سود خالص	سود خالص	نرخ سود	مبلغ سپرده بانکی	تاریخ سرمایه‌گذاری	شماره حساب		
ریال	ریال	ریال	درصد				سپرده بانکی	
۱۷,۰۸۶,۹۱۴	۷,۰۴۳,۱۹۴	۵,۴۰۵,۸۱۹	۱۰	۲۰,۸۴۱,۳۵۱,۱۱۲	۱۳۹۷/۰۵/۳۰	۰۲۰۴۷۰۱۳۶۷۰۰۳	بانک دی کوتاه مدت	
۷۲,۱۲۶	-	۱۹۶,۹۴۲	۱۰	۱۰,۱۷۰,۲۵۳	۱۴۰۰/۰۷/۱۴	۲۰۰۵۱۶۷۰۴۰۰۱	بانک دی کوتاه مدت	
۵۶,۶۶۲,۵۳۳	۳,۵۰۷,۷۱۳	۱,۷۰۷,۳۲۲	۱۰	۸۰,۲۷۴,۰۱۸	۱۳۹۷/۱۲/۲۱	۰۲۰۳۳۱۳۸۳۱۰۰۱	بانک آینده کوتاه مدت	
-	-	۱,۴۷۳,۶۰۹,۹۷۷	۲۲	۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۰/۱۱/۱۱	۰۵۳۶۶۰۳۳۲۰۰۰۰۰۰۰۵۷	موسسه اعتباری ملل بلند مدت	
-	-	۱,۳۴۶,۷۵۴,۵۹۹	۲۲	۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۰/۱۱/۰۵	۳۴۹۹۰۱۲۱۵۱۴۶۵۴۹۱	بانک پاسارگاد بلند مدت	
-	-	۳,۴۸۴	۰	۱,۰۴۲,۸۸۶,۲۲۲	۱۴۰۰/۱۱/۰۴	۳۴۹۸۱۰۰۱۵۱۴۶۵۴۹۱	بانک پاسارگاد کوتاه مدت	
<b>۷۳,۸۲۱,۵۷۳</b>	<b>۱۰,۵۵۰,۹۰۷</b>	<b>۲,۸۲۷,۶۷۸,۱۴۳</b>		<b>۹۱,۹۷۴,۶۸۱,۶۰۵</b>				

**صندوق سرمایه‌گذاری مشترک سبحان**  
**گزارش های مالی میان دوره ای**  
**یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی**  
**دوره مالی سه ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۰**

**۱۹- سایر درآمدها**

سایر درآمد ها، شامل مبلغ تعدیل کارمزد کارگزاری با توجه به دستورالعمل پیشگیری از معاملات غیر معمول صندوق ها محاسبه و از کارمزد کارگزار کسر گردیده است و درآمد ناشی از تفاوت بین ارزش تنزیل شده و ارزش اسمی درآمد سود سهام و سود سپرده های بانکی است که در سال های قبل طی یادداشت های ۱۷ و ۱۸ از درآمد اوراق بهادار کسر شده است و طی سال مالی جاری تحقق یافته است. جزئیات به شرح زیر می باشد.

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۰	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۰	سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۰	
ریال	ریال	ریال	
-	۱۰,۱۵,۸۸۰,۲۸۳	۱۰,۹۱,۷۹۴,۱۵۶	تنزیل سود سهام
۴۲,۶۴۹,۲۷۰	۷۷,۰۹۷,۲۰۸	۳۴۶,۳۹۳,۳۷۰	تعدیل کارمزد کارگزار
۴۰,۱,۳۲۱,۴۱۳	-	-	سایر درآمدها
<b>۴۴۳,۹۷۰,۶۸۳</b>	<b>۱,۰۹۲,۹۷۷,۴۹۱</b>	<b>۱,۴۳۸,۱۸۷,۵۲۶</b>	

**۲۰- هزینه کارمزد ارکان**

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۰	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۰	سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۰	
ریال	ریال	ریال	
۴,۹۸۵,۰۲۰,۴۹۰	۶,۴۴۶,۰۳۸,۹۷۹	۲۲,۸۷۷,۹۱۱,۸۹۸	مدیر صندوق
-	۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	متولی صندوق - سهم آشنا
۴۱۱,۹۷۱,۴۱۲	-	-	مشاور سرمایه گذاری ایرانیان تحلیل فارابی
۵۹,۵۵۶,۱۷۳	۴۸,۰۲۸,۸۶۳	۳۰۵,۲۰۰,۰۰۰	حسابرس صندوق
<b>۵,۴۵۶,۵۴۸,۰۷۵</b>	<b>۶,۸۹۴,۰۶۷,۸۴۲</b>	<b>۲۳,۵۸۳,۱۱۱,۸۹۸</b>	

**۲۱- سایر هزینه ها**

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۰	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۰	سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۰	
ریال	ریال	ریال	
۶,۳۳۸,۳۳۰	۱۳,۳۲۱,۱۰۸	۳۷,۴۹۶,۳۴۷	هزینه کارمزد بانکی
۵۸,۳۷۶	-	۵,۱۶۶,۹۹۵	هزینه مجامع
۳۱۰,۳۵۲,۴۶۲	۱۴۸,۹۳۹,۳۷۵	۶۸۵,۲۱۴,۱۹۰	هزینه نرم افزار
۷۴,۱۶۶,۶۷۷	-	۲۵,۸۳۳,۳۲۳	حق پذیرش و عضویت در کانون ها
<b>۳۹۰,۹۱۵,۸۴۵</b>	<b>۱۶۲,۲۶۰,۴۸۳</b>	<b>۷۵۳,۷۱۰,۸۵۵</b>	

**۲۲- هزینه مالی**

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۰	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۰	سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۰	
ریال	ریال	ریال	
۱۲,۱۶۳,۷۶۸	-	۱۷,۸۹۲,۵۹۷	هزینه تسهیلات کارگزاری
<b>۱۲,۱۶۳,۷۶۸</b>	<b>-</b>	<b>۱۷,۸۹۲,۵۹۷</b>	

**۲۳- تعدیلات**

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۰	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۰	سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۰	
ریال	ریال	ریال	
-	۲۲۶,۹۴۷,۴۹۴,۸۶۰	۵۲۶,۰۳۳,۲۵۰,۹۸۶	تعدیلات ناشی از صدور
(۱۹۹,۹۹۳,۴۷۱,۷۲۳)	(۱۳۷,۸۴۷,۷۱۰,۵۸۵)	(۳۵۶,۰۹۳,۷۵۰,۵۷۵)	تعدیلات ناشی از ابطال
<b>(۱۹۹,۹۹۳,۴۷۱,۷۲۳)</b>	<b>۸۹,۰۹۹,۷۸۴,۲۷۵</b>	<b>۱۶۹,۹۳۹,۵۰۰,۴۱۱</b>	

**صندوق سرمایه‌گذاری مشترک سبحان**  
**گزارش های مالی میان دوره ای**  
**یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی**  
**دوره مالی سه ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۰**

**۲۴- تعهدات ، بدهی ها و دارایی های احتمالی**

صندوق در تاریخ خالص دارایی ها فاقد تعهدات سرمایه ای، بدهی ها و دارایی های احتمالی می‌باشد.

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

اشخاص وابسته	نوع وابستگی	۱۴۰۰/۱۲/۲۹		۱۴۰۰/۰۹/۳۰		
		نوع واحدهای سرمایه گذاری	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	درصد تملک
شرکت مشاور سرمایه گذاری آرمان آتی	مدیر	ممتاز	۹۹۰	۰.۰۱	۹۹۰	۱.۰۸۰٪
علی اسلامی بیدگلی	وابسته به مدیر	ممتاز	-	۰.۰۰	۱۰	۰.۰۱۳٪
علی اسلامی بیدگلی	وابسته به مدیر	عادی	۱	۰.۰۰	۱	۰.۰۰۱٪
گروه خدمات بازار سرمایه آرمان آتی	مدیر سرمایه‌گذاری	ممتاز	۱۰	۰.۰۰	-	۰.۰۰۰٪
صندوق آرمان آتی کوثر	وابسته به مدیر	عادی	۱۶,۳۷۴	۰.۲۰	-	۰.۰۰۰٪
صندوق ارزش آفرین گلرنگ	وابسته به مدیر	عادی	۲,۲۳۰	۰.۰۳	-	۰.۰۰۰٪
مهدی اسلامی بیدگلی	وابسته به مدیر	عادی	-	۰.۰۰	۱	۰.۰۰۱٪
ملیحه مشتاقی	وابسته به مدیر	عادی	۴۰	۰.۰۰	-	۰.۰۰۰٪
اردشیر ظهرايي‌علي آبادی	وابسته به مدیر	عادی	۱	۰.۰۰	۱	۰.۰۰۱٪
جمع			۱۹,۶۴۶	۰.۲۴	۱,۰۰۳	۱.۱۸۴٪

**۲۶- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آنها**

طرف منامه	نوع وابستگی	موضوع معامله	۱۴۰۰/۱۲/۲۹		۱۴۰۰/۰۹/۳۰
			ارزش معامله	تاریخ معاملات	
شرکت کارگزاری فیروز آسیا	کارگزار	کارمزد خرید و فروش اوراق بهادار	-	طی دوره	بدهی (ریال)
کارگزاری بانک ملی			۳۴۴,۶۲۹,۵۹۷	طی دوره	#REF!
شرکت کارگزاری نهایت نگر			-	طی دوره	-
شرکت کارگزاری بانک مسکن			۴۱۵,۱۱۵,۸۸۴	طی دوره	۲۵۱,۴۶۳,۹۴۳ (۱۴,۴۷۰,۵۴۵,۴۵۷)
شرکت مشاور سرمایه گذاری آرمان آتی	مدیر صندوق	کارمزد مدیر	۴,۹۸۵,۰۲۰,۴۹۰	طی دوره	(۷,۲۷۲,۸۱۱,۶۸۱)
مشاور سرمایه گذاری ایرانیان تحلیل فارابی	متولی	کارمزد متولی	۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	طی دوره	۲۶۸,۴۹۳,۱۵۱ (۱۳۱,۵۰۶,۸۴۹)
موسسه حسابرسی بهراد مشار (قدیم)	حسابرس	حق‌الزحمه حسابرس	-	طی دوره	-
موسسه حسابرسی رازدار (جدید)	حسابرس	حق‌الزحمه حسابرس	۳۰۵,۲۰۰,۰۰۰	طی دوره	۳۰۶,۱۹۷,۱۶۰
صندوق سرمایه گذاری ارزش آفرین گلرنگ	وابسته به مدیر	صدور واحدهای سرمایه گذاری	۳۲,۹۷۲,۹۹۳,۵۲۰	طی دوره	-

**۲۷- رویدادهای بعد از تاریخ خالص دارایی ها**

رویدادهایی که در دوره بعد از تاریخ خالص دارایی ها تا تاریخ تصویب صورت های مالی اتفاق افتاده که مستلزم تعدیل اقلام صورت های مالی و یا افشا در یادداشت های همراه باشد، وجود نداشته است.