



صندوق سرمایه‌گذاری مشترک سبحان  
SOBHAN Mutual Fund

## صورت‌های مالی و یادداشت‌های توضیحی گزارش مالی میان دوره ای

برای دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۱



## صندوق سرمایه گذاری مشترک سبحان

### صورت های مالی

### گزارش مالی میان دوره ای

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۱

با سلام؛

به پیوست صورت های مالی صندوق سرمایه گذاری مشترک سبحان مربوط به دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۱ 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 برگیرنده همه اطلاعات مربوط به صندوق، هماهنگ با واقعیت های موجود و اثرات آنها در آینده می باشد که به صورت معقول در موقعیت کنونی می توان پیش بینی نمود و به نحو درست و به گونه کافی در این صورت های مالی افشاء گردیده اند.

صورت های مالی حاضر در تاریخ ۱۴۰۱/۰۴/۲۹ به تائید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

امضاء

نام نماینده

شخص حقوقی

ارکان صندوق

شاهین کرزبر

شرکت مشاور سرمایه گذاری آرمان آتی

مدیر صندوق

متولی صندوق شرکت مشاور سرمایه گذاری ایرانیان تحلیل فارابی





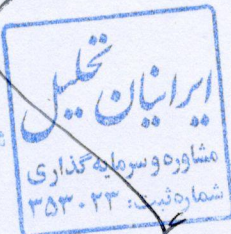
**صندوق سرمایه‌گذاری مشترک سبحان**  
**گزارش های مالی میان دوره ای**  
**صورت خالص دارایی ها**  
**در تاریخ ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۱**

| دارایی ها                                       | یادداشت | ۱۴۰۱/۰۳/۳۱        | ۱۴۰۰/۰۹/۳۰        |
|-------------------------------------------------|---------|-------------------|-------------------|
| سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم سهام             | ۵       | ریال              | ریال              |
| سرمایه گذاری در سپرده بانکی و گواهی سپرده بانکی | ۶       | ۱.۳۳۱.۲۵۱.۴۴۷.۱۱۶ | ۱.۵۳۲.۷۹۴.۳۶۱.۶۵۷ |
| حسابهای دریافتی                                 | ۷       | ۷۲.۰۸۵.۴۶۷.۰۰۴    | ۴.۶۶۸.۱۷۳.۶۳۷     |
| سایر دارایی ها                                  | ۸       | ۴۰.۱۳۶.۳۴۷.۵۶۹    | ۴۶.۲۷۳.۹۷۹.۳۵۱    |
| موجودی نقد                                      | ۹       | ۱.۶۶۵.۶۵۵.۷۱۵     | ۶۲۱.۳۰۰.۶۴۳       |
| جاری کارگزاران                                  | ۱۰      | ۶.۳۸۴.۴۸۳.۱۳۹     | ۴.۲۰۷.۱۰۶.۸۸۰     |
| جمع دارایی ها                                   |         | ۸۷.۰۷۶.۹۶۹        | -                 |
|                                                 |         | ۱.۴۵۱.۶۱۰.۴۷۷.۵۱۲ | ۱.۵۸۸.۵۶۴.۹۲۲.۱۶۸ |
| بدهی ها                                         |         |                   |                   |
| جاری کارگزاران                                  | ۱۰      | -                 | ۱۴.۴۶۴.۹۰۳.۳۰۱    |
| پرداختی به سرمایه گذاران                        | ۱۱      | ۲۴۹.۶۱۶.۶۲۱       | ۱.۳۴۳.۱۰۵.۳۰۰     |
| پرداختی به ارکان صندوق                          | ۱۲      | ۱۵.۰۶۶.۹۴۳.۲۶۹    | ۱۰.۰۰۵.۴۵۹.۰۶۳    |
| سایر حسابهای پرداختی و ذخایر                    | ۱۳      | ۴۰.۵۶۶.۵۸۰.۱      | ۲.۵۵۹.۷۴۹.۳۴۳     |
| جمع بدهی ها                                     |         | ۱۹.۳۷۳.۱۶۵.۶۹۱    | ۲۸.۳۷۳.۲۱۷.۰۰۷    |
| خالص دارایی ها                                  | ۱۴      | ۱.۴۳۲.۲۳۷.۳۱۱.۸۲۱ | ۱.۵۶۰.۱۹۱.۷۰۵.۱۶۱ |
| تعداد واحدهای سرمایه گذاری                      |         | ۷۵.۱۶۲            | ۹۷.۲۹۹            |
| خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری            |         | ۱۹.۰۵۵.۳۳۸        | ۱۶.۰۳۵.۰۲۳        |

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



شرکت مشاور سرمایه گذاری  
**آرمان آتی**  
 شماره ثبت: ۳۵۳۰۲۳





**صندوق سرمایه گذاری مشترک سبحان**  
**گزارش های مالی میان دوره ای**  
**صورت سود (زیان) و گردش خالص دارایی ها**  
**دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۱**

| درآمدها:                                    | پادداشت | دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۱ | دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۰ | سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۰ |
|---------------------------------------------|---------|----------------------------------------------|-----------------------------------------------|-----------------------------------|
| سود و زیان حاصل از فروش اوراق بهادار        | ۱۵      | ریال                                         | ریال                                          | ریال                              |
| سود و زیان تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار | ۱۶      | ۲۸,۴۱۱,۳۳۰,۶۹۱                               | (۵۵,۹۹۹,۱۸۸,۳۷۷)                              | (۵۷,۵۵۱,۵۶۱,۵۰۷)                  |
| سود سهام                                    | ۱۷      | ۱۷۷,۰۸۱,۲۲۶,۳۵۹                              | ۱۴۰,۶۹۸,۹۹۷,۲۶۲                               | (۱۳,۴۶۲,۵۵۸,۷۴۴)                  |
| سود اوراق بهادار با درآمد ثابت و علی الحساب | ۱۸      | ۴۷,۶۸۴,۴۹۶,۶۹۷                               | ۸۶,۵۳۸,۱۷۶,۴۶۶                                | ۹۱,۱۱۲,۵۱۱,۵۵۹                    |
| سایر درآمدها                                | ۱۹      | ۶,۷۳۴,۳۹۲,۸۲۵                                | ۷۰,۷۵۵,۵۴۴                                    | ۷۳,۸۲۱,۵۷۳                        |
| جمع درآمدها                                 |         | ۵۴۹,۶۲۲,۱۱۴                                  | ۱,۳۵۰,۹۱۷,۱۵۷                                 | ۱,۴۳۸,۱۸۷,۵۳۶                     |
| هزینه ها:                                   |         | ۲۶۰,۳۶۰,۹۸۸,۶۸۶                              | ۱۴۲,۶۵۹,۶۲۸,۴۵۲                               | ۲۱,۳۲۲,۱۰۰,۵۷۷                    |
| هزینه کارمزدها از کانال                     | ۲۰      | (۱۶,۹۳۱,۲۵۹,۳۲۵)                             | (۱۵,۸۸۳,۲۸۰,۹۱۴)                              | (۳۳,۵۸۳,۱۱۱,۸۹۸)                  |
| سایر هزینه ها                               | ۲۱      | (۸۱۳,۹۹۲,۳۴۱)                                | (۴۹۲,۷۵۱,۸۰۶)                                 | (۷۵۳,۷۱۰,۸۵۵)                     |
| جمع هزینه ها                                | ۲۲      | (۱۷,۷۴۵,۲۵۱,۷۷۶)                             | (۱۶,۳۷۶,۰۳۲,۷۲۰)                              | (۳۴,۳۳۶,۸۲۲,۷۳۳)                  |
| هزینه مالی                                  |         | (۳۲۸,۶۷۹,۴۵۳)                                | (۱۷,۸۹۳,۵۹۷)                                  | (۱۷,۸۹۳,۵۹۷)                      |
| زیان خالص                                   |         | ۳۴۲,۲۸۷,۰۵۷,۶۵۷                              | ۱۳۶,۲۶۵,۷۰۳,۱۳۵                               | (۳۰,۳۳۶,۱۴۷,۷۷۳)                  |
| پایزه میانگین سرمایه گذاری                  |         | ٪۱۶,۳۰                                       | ٪۸,۲۰                                         | - / ٪۰,۱۹                         |
| پایزه سرمایه گذاری پایان دوره               |         | ٪۱۶,۹۲                                       | ٪۹,۹۶                                         | ٪۰,۵۰                             |

**صورت گردش خالص دارایی ها**

| پادداشت                 | دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۱ | دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۰ | سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۰ |
|-------------------------|----------------------------------------------|-----------------------------------------------|-----------------------------------|
| تعداد واحد سرمایه گذاری | ریال                                         | ریال                                          | ریال                              |
| تعداد واحد سرمایه گذاری | ۹۷,۲۹۹                                       | ۱,۵۶۰,۱۹۱,۷۰۵,۱۶۱                             | ۱,۳۸۰,۶۸۱,۸۱۹,۵۲۳                 |
| تعداد واحد سرمایه گذاری | ۳۵۷                                          | ۳۴,۸۱۸                                        | ۳۵,۴۵۶                            |
| تعداد واحد سرمایه گذاری | (۳۳,۳۹۴)                                     | (۱۱,۹۱۴)                                      | (۳۲,۸۴۳)                          |
| تعداد واحد سرمایه گذاری | -                                            | -                                             | -                                 |
| تعداد واحد سرمایه گذاری | -                                            | -                                             | -                                 |
| تعداد واحد سرمایه گذاری | ۷۵,۱۶۲                                       | ۱,۴۳۲,۲۲۷,۳۱۸,۸۲۱                             | ۱,۳۴۸,۰۳۳,۱۷۲,۴۹۶                 |

سود خالص

پایزه میانگین سرمایه گذاری =

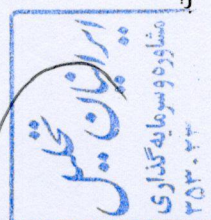
میانگین مؤزوز (ریال) و چوبه استفاده شده

تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال ± سود (زیان) خالص

پایزه سرمایه گذاری پایان سال =

خالص دارایی های پایان دوره

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





**صندوق سرمایه گذاری مشترک سبحان**  
**صورت های مالی**  
**گزارش مالی میان دوره ای**  
**دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۱**

**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.

۱-۱-۲: طبق ۵ اساسنامه سال مالی صندوق به مدت یک سال شمسی از ابتدای فروردین ماه هر سال تا انتهای اسفندماه همان سال می باشد، که طبق مجوز شماره ۱۲۲/۸۸۵۱۹ به تاریخ ۱۴۰۰/۰۵/۲۰ 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، 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 شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۱

۳-۲ 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

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 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

## صندوق سرمایه گذاری مشترک سبحان

### صورت های مالی

### گزارش مالی میان دوره ای

#### دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۱

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.

#### 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 وحدافل ۸۰۰ میلیون ریال و حداکثر ۸۵۰ میلیون ریال *                                                                                                                                                                                                                                                                         |                                     |                  |                     |              |      |         |         |         |
| حق الزحمة حسابرس                                            | سالانه مبلغ ثابت ۴۷۰ میلیون ریال                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |                                     |                  |                     |              |      |         |         |         |
| حق الزحمة 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 آیتم ذیل و با ارائه مدارک مثبت و با تصویب نرخ مربوطه توسط مجمع:<br>۱- ۹۴۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال به عنوان بخش ثابت سالانه؛<br>۲- ۱۸,۰۰۰ ریال بابت هر مشتری فعال (دارای واحد سرمایه گذاری) در هر سال؛<br>۳- ۴,۰۰۰ ریال بابت هر صدور یا ابطال؛<br>۴- ضریب سالانه از خالص ارزش روزانه ی دارایی ها؛ |                                     |                  |                     |              |      |         |         |         |
|                                                             | <table><tr><td>ارزش دارایی ها<br/>(به میلیارد ریال)</td><td>از صفر تا ۳۰,۰۰۰</td><td>از ۳۰,۰۰۰ تا ۵۰,۰۰۰</td><td>بالای ۵۰,۰۰۰</td></tr><tr><td>ضریب</td><td>۰/۰۰۰۰۵</td><td>۰/۰۰۰۰۳</td><td>۰/۰۰۰۰۱</td></tr></table>                                                                                                                                                                           | ارزش دارایی ها<br>(به میلیارد ریال) | از صفر تا ۳۰,۰۰۰ | از ۳۰,۰۰۰ تا ۵۰,۰۰۰ | بالای ۵۰,۰۰۰ | ضریب | ۰/۰۰۰۰۵ | ۰/۰۰۰۰۳ | ۰/۰۰۰۰۱ |
| ارزش دارایی ها<br>(به میلیارد ریال)                         | از صفر تا ۳۰,۰۰۰                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                | از ۳۰,۰۰۰ تا ۵۰,۰۰۰                 | بالای ۵۰,۰۰۰     |                     |              |      |         |         |         |
| ضریب                                                        | ۰/۰۰۰۰۵                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | ۰/۰۰۰۰۳                             | ۰/۰۰۰۰۱          |                     |              |      |         |         |         |

\* کارمزد مدیر و ضامن روزانه براساس ارزش سهام ، حق تقدم و اوراق بهادار با درآمد ثابت روز کاری قبل و سود علی الحساب دریافتی 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  $\frac{0/003}{n \times 365}$  ضربدر خالص ارزش دارایی های صندوق در پایان

روز قبل در حساب ها، ذخیره می شود.  $\Pi$  برابر است با ۵ یا طول عمر صندوق به سال هر کدام کمتر باشد. هر زمان ذخیره صندوق به ۰/۰۳ درصد ارزش خالص دارایی های صندوق با نرخ های روز قبل رسید، محاسبه ذخیره تصفیه و ثبت آن در حساب های صندوق متوقف می شود. پیرو ابلاغیه ۱۲۰۲۰۱۷۳ مورخ ۹۹/۰۶/۱۸ مدیریت نظارت بر نهادهای مالی ، در صورتی که ذخیره تصفیه بیش از یک میلیارد ریال باشد محاسبه ذخیره تصفیه متوقف گردد و ذخیره تصفیه مازاد بر ۱۰ میلیارد ریال، طی سال مالی آتی صندوق به تدریج بحساب تعدیلات ناشی از صدور واحدهای سرمایه گذاری منتقل گردد.

#### ۴-۴ - بدهی به ارکان صندوق

## صندوق سرمایه گذاری مشترک سبحان

### صورت های مالی

### گزارش مالی میان دوره ای

### دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۱

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 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 شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۱

۵- سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم سهام

| صنعت                                       | ۱۴۰۱/۰۳/۳۱        |                   | ۱۴۰۰/۰۹/۳۰        |                   |
|--------------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
|                                            | بهای تمام شده     | خالص ارزش فروش    | بهای تمام شده     | خالص ارزش فروش    |
|                                            | ریال              | درصد              | ریال              | درصد              |
| محصولات شیمیایی                            | ۲۳۳,۵۳۶,۰۸۷,۸۷۲   | ۱۹٪               | ۲۸۷,۸۹۲,۷۸۸,۲۳۵   | ۲۳٪               |
| سرمایه گذاریها                             | ۱۳۴,۵۸۳,۳۴۵,۸۸۹   | ۱۱٪               | ۱۹۸,۱۱۶,۲۱۶,۳۱۰   | ۱۳٪               |
| فزارات اساسی                               | ۶۹,۶۳۷,۴۸۰,۵۱۹    | ۵٪                | ۱۴۶,۳۲۹,۳۵۱,۷۵۰   | ۹٪                |
| سیمان، آهک و گچ                            | ۵۳,۵۲۸,۹۸۸,۹۲۴    | ۵٪                | ۸۵,۶۱۶,۰۶۸,۰۷۷    | ۵٪                |
| استخراج کانه های فلزی                      | ۱۱۰,۴۶۶,۶۷۰,۶۵۹   | ۹٪                | ۱۸۱,۰۵۰,۸۵۳,۰۰۵   | ۱۱٪               |
| مواد و محصولات دارویی                      | ۸۸,۰۱۷,۹۳۷,۳۴۳    | ۷٪                | ۱۳۰,۰۹۲,۳۲۸,۴۴۶   | ۸٪                |
| شرکتهای چند رشته ای صنعتی                  | ۸۱,۶۱۰,۲۰۳,۳۱۸    | ۷٪                | ۹۱,۸۱۴,۸۰۷,۵۲۴    | ۶٪                |
| بیمه و صندوق بازنشستگی به جز تأمین اجتماعی | ۹۶,۱۰۴,۱۰۴,۷۰۵    | ۴٪                | ۶۸,۲۶۴,۹۷۱,۲۵۱    | ۴٪                |
| فراورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای        | ۱۱۳,۶۴۴,۷۲۸,۶۸۴   | ۱۱٪               | ۷۳,۴۴۳,۴۸۶,۶۹۱    | ۵٪                |
| بانکها و موسسات اعتباری                    | ۷۷,۶۲۹,۰۶۴,۳۹۸    | ۴٪                | ۱۱۱,۶۵۱,۶۷۸,۴۴۰   | ۷٪                |
| خدمات فنی و مهندسی                         | ۶۰,۴۷۶,۴۷۷,۴۶۵    | ۴٪                | ۶۱,۴۱۰,۲۵۱,۶۱۲    | ۴٪                |
| لاستیک و پلاستیک                           | ۲۰۰,۴۸۳,۵۶۷,۷۷۷   | ۱٪                | ۱۳,۵۵۱,۳۲۷,۴۷۹    | ۱٪                |
| رایانه و فعالیت‌های وابسته به آن           | -                 | ۰٪                | -                 | ۰٪                |
| اطلاعات و ارتباطات                         | ۲۶,۱۰۷,۳۱۶,۳۲۱    | ۳٪                | -                 | ۰٪                |
| ماشین آلات و دستگاه‌های برقی               | -                 | ۰٪                | -                 | ۰٪                |
| سایر واسطه گریهای مالی                     | -                 | ۰٪                | -                 | ۰٪                |
| خودرو و ساخت قطعات                         | ۲۱,۵۰۲,۳۵۹,۸۵۱    | ۲۰,۵۹۶,۷۱۶,۰۰۰    | -                 | ۱٪                |
| محصولات غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر   | -                 | ۰٪                | -                 | ۰٪                |
| سایر محصولات کانی غیرفلزی                  | -                 | ۰٪                | -                 | ۰٪                |
| قند و شکر                                  | ۱۵,۲۶۸,۹۲۴,۷۷۱    | ۱۵,۴۲۲,۲۰۹,۰۹۳    | -                 | ۱٪                |
| انبوه سازی، املاک و مستغلات                | ۵,۸۷۱,۱۹۲,۲۱۱     | ۵,۶۴۳,۲۹۵,۳۳۶     | -                 | ۰٪                |
| عرضه برق، گاز، بخار و آب گرم               | ۲۱,۲۲۶,۶۲۴        | ۲۴,۸۷۲,۶۰۲        | -                 | ۰٪                |
| جمع                                        | ۱,۱۹۸,۰۵۴,۴۷۶,۳۳۱ | ۱,۳۳۱,۲۵۱,۴۴۷,۱۱۶ | ۱,۵۹۷,۴۵۵,۶۰۷,۶۶۶ | ۱,۵۳۲,۷۹۴,۳۶۱,۶۵۷ |
|                                            | ۹۶,۴۹٪            | ۹۱,۷۱٪            | ۹۶,۴۹٪            | ۹۱,۷۱٪            |

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

| نوع سپرده                                                  | ۱۴۰۱/۰۳/۳۱        |              | ۱۴۰۰/۰۹/۳۰      |                      |
|------------------------------------------------------------|-------------------|--------------|-----------------|----------------------|
|                                                            | تاریخ سپرده گذاری | درصد نرخ سود | مبلغ            | درصد از کل دارایی ها |
|                                                            | ریال              | درصد         | ریال            | درصد                 |
| بانک دی- ۰۲۰۴۷۰۱۳۶۷۰۰۳                                     | ۱۳۹۷/۰۵/۳۰        | ۱۰           | ۲۳۹,۸۶۵,۱۶۸     | ۰,۰۳٪                |
| بانک آینده - ۰۲۰۳۳۱/۱۲/۳۱                                  | ۱۳۹۷/۱۲/۳۱        | ۱۰           | ۸۲,۲۹۲,۰۴۱      | ۰,۰۱٪                |
| بانک پاسارگاد شعبه پارک ساحلی - ۳۴۹۸۱۰۰۱۵۱۴۶۵۴۹۱           | ۱۴۰۰/۱۱/۰۴        | ۰            | ۱,۷۶۲,۴۴۰,۶۲۱   | ۰,۰۱٪                |
| بانک پاسارگاد شعبه پارک ساحلی - ۳۴۹۹۰۱۲۱۵۱۴۶۵۴۹۱           | ۱۴۰۰/۱۱/۰۵        | ۲۲           | -               | ۰,۰۰٪                |
| موسسه اعتباری ملل شعبه پارک ساحلی - ۰۵۳۶۱۰۲۷۷۰۰۰۰۰۱۶۳      | ۱۴۰۰/۱۱/۱۰        | ۱۰           | ۳۰۰,۹۹۶         | ۰,۰۰٪                |
| موسسه اعتباری ملل شعبه پارک ساحلی - ۰۵۳۶۶۰۳۳۲۰۰۰۰۰۰۰۵۷     | ۱۴۰۰/۱۱/۱۱        | ۲۲           | -               | ۰,۰۰٪                |
| بانک دی ۲۰۰۵۱۶۷۰۴۰۰۱                                       | ۱۳۹۷/۱۰/۱۱        | ۱۰           | ۵۶۸,۱۷۸         | ۰,۰۰٪                |
| بانک پاسارگاد شعبه پارک ساحلی - ۳۴۹۹۰۱۲۱۵۱۴۶۵۴۹۱           | ۱۴۰۰/۱۲/۰۱        | ۲۲           | ۱,۳۸٪           | ۰,۰۰٪                |
| موسسه اعتباری ملل شعبه یوسف آباد - ۰۰۰۰۰۰۰۱۸۳-۳۳۲-۶۰۰۰۰۵۳۶ | ۱۴۰۱/۰۲/۲۳        | ۲۲,۵         | ۳,۴۴٪           | ۰,۰۰٪                |
| جمع                                                        |                   |              | ۷۲,۰۰۸۵,۴۶۷,۰۰۴ | ۴,۹۷٪                |
|                                                            |                   |              | ۴,۶۶۸,۱۷۳,۶۲۷   | ۴,۹۷٪                |

**صندوق سرمایه‌گذاری مشترک سبحان**  
**گزارش های مالی میان دوره ای**  
**یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی**  
**دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۱**

**۷-حساب های دریافتنی**

| ۱۴۰۰/۰۹/۳۰        |                   | ۱۴۰۱/۰۳/۳۱         |                        |                    |
|-------------------|-------------------|--------------------|------------------------|--------------------|
| تنزیل شده<br>ریال | تنزیل شده<br>ریال | مبلغ تنزیل<br>ریال | درصد نرخ تنزیل<br>ریال | تنزیل نشده<br>ریال |
| ۴۶,۲۷۳,۹۷۹,۳۵۱    | ۳۹,۵۰۴,۸۹۱,۷۱۰    | ۳,۴۹۴,۷۶۸,۱۰۷      | ۲۵                     | ۴۲,۹۹۹,۶۵۹,۸۱۷     |
|                   | ۶۳۱,۴۵۵,۸۵۹       | ۴,۸۴۵,۴۱۲          | ۲۵                     | ۶۳۶,۳۰۱,۲۷۱        |
| ۴۶,۲۷۳,۹۷۹,۳۵۱    | ۴۰,۱۳۶,۳۴۷,۵۶۹    | ۳,۴۹۹,۶۱۳,۵۱۹      |                        | ۴۳,۶۳۵,۹۶۱,۰۸۸     |

**۸- سایر دارایی ها**

سایر داراییها شامل آن یخش 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        |                         | ۱۴۰۱/۰۳/۳۱   |                  |                  |
|-------------------|-------------------------|--------------|------------------|------------------|
| مانده ابتدای دوره | مخارج اضافه شده طی دوره | استهلاک دوره | مانده پایان دوره | مانده پایان دوره |
| ریال              | ریال                    | ریال         | ریال             | ریال             |
| ۵۴۳,۱۲۸,۴۶۱       | ۱,۷۶۷,۸۹۰,۴۱۰           | ۶۵۴,۱۸۸,۵۲۲  | ۱,۶۵۶,۸۳۰,۳۴۹    | ۵۴۳,۱۲۸,۴۶۱      |
| ۷۴,۱۶۶,۶۷۷        | -                       | ۷۴,۱۶۶,۶۷۷   | -                | ۷۴,۱۶۶,۶۷۷       |
| ۴۰۰,۵۵۰,۵         | ۶,۲۱۷,۵۰۰               | ۱,۳۹۷,۶۳۹    | ۸,۸۲۵,۳۶۶        | ۴۰۰,۵۵۰,۵        |
| ۶۲۱,۳۰۰,۶۴۳       | ۱,۷۷۴,۱۰۷,۹۱۰           | ۷۲۹,۷۵۲,۸۳۸  | ۱,۶۶۵,۶۵۵,۷۱۵    | ۶۲۱,۳۰۰,۶۴۳      |

**۹- موجودی نقد**

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

|                                              | ۱۴۰۱/۰۳/۳۱           | ۱۴۰۰/۰۹/۳۰           |
|----------------------------------------------|----------------------|----------------------|
| بانک دی- شعبه حافظ-۱۰۰۱۲۹۴۳۰۰۰۷              | ریال                 | ریال                 |
|                                              | ۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰          | ۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰          |
| بانک آینده - شعبه ولیعصر ساعی -۰۱۰۰۳۱۶۷۸۲۰۰۷ | ۶,۳۷۴,۴۸۳,۱۳۹        | ۴,۱۹۷,۱۰۶,۸۸۰        |
|                                              | <b>۶,۳۸۴,۴۸۳,۱۳۹</b> | <b>۴,۲۰۷,۱۰۶,۸۸۰</b> |

**۱۰- جاری کارگزاران**

جاری کارگزاران به تفکیک هر کارگزار به شرح زیر است:

| ۱۴۰۰/۰۹/۳۰        |                   | ۱۴۰۱/۰۳/۳۱      |                 |                   |
|-------------------|-------------------|-----------------|-----------------|-------------------|
| مانده پایانی دوره | مانده پایانی دوره | گردش بستانکار   | گردش بدهکار     | مانده ابتدای دوره |
| ریال              | ریال              | ریال            | ریال            | ریال              |
| (۱۴,۴۷۰,۵۴۵,۴۵۷)  | (۵۰,۳۸,۶۴۳)       | ۴۹,۶۹۱,۸۸۸,۱۷۸  | ۶۴,۱۵۷,۳۹۴,۹۹۲  | (۱۴,۴۷۰,۵۴۵,۴۵۷)  |
| -                 | (۲,۶۵۳)           | ۷۷۴,۹۹۵,۷۴۷,۹۰۶ | ۷۷۴,۹۹۵,۷۴۵,۲۵۳ | -                 |
| ۵,۶۴۲,۱۵۶         | ۹۲,۱۱۸,۲۶۵        | ۱۷,۴۸۸,۵۲۷      | ۱۰۳,۹۶۴,۶۳۶     | ۵,۶۴۲,۱۵۶         |
| (۱۴,۴۶۴,۹۰۳,۳۰۱)  | ۸۷,۰۷۶,۹۶۹        | ۸۲۴,۷۰۵,۱۲۴,۶۱۱ | ۸۳۹,۲۵۷,۱۰۴,۸۸۱ | (۱۴,۴۶۴,۹۰۳,۳۰۱)  |

بانک مسکن

کارگزاری بانک ملی

سایر دریافتنی ها - تعدیلات ناشی از سقف کارمزد



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

**۱۱-پرداختنی به سرمایه گذاران**

| ۱۴۰۰/۰۹/۳۰           | ۱۴۰۱/۰۳/۳۱         |                                                   |
|----------------------|--------------------|---------------------------------------------------|
| ریال                 | ریال               |                                                   |
| ۱,۳۴۳,۱۰۵,۳۰۰        | ۲۴۹,۶۱۶,۶۲۱        | حساب های پرداختنی بابت ابطال واحدهای سرمایه گذاری |
| <b>۱,۳۴۳,۱۰۵,۳۰۰</b> | <b>۲۴۹,۶۱۶,۶۲۱</b> |                                                   |

**۱۲ - پرداختنی به ارکان صندوق**

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

| ۱۴۰۰/۰۹/۳۰            | ۱۴۰۱/۰۳/۳۱            | یادداشت |            |
|-----------------------|-----------------------|---------|------------|
| ریال                  | ریال                  |         |            |
| ۹,۲۹۹,۲۶۱,۹۰۳         | ۱۳,۶۵۰,۶۷۴,۵۸۲        | ۱۲-۱    | مدیر صندوق |
| ۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰           | ۱,۰۰۶,۵۲۱,۷۳۹         |         | متولی      |
| ۳۰۶,۱۹۷,۱۶۰           | ۴۰۹,۷۴۶,۹۴۸           |         | حسابرس     |
| <b>۱۰,۰۰۵,۴۵۹,۰۶۳</b> | <b>۱۵,۰۶۶,۹۴۲,۲۶۹</b> |         |            |

**۱۲-۱: بدهی به مدیر شامل مبالغ زیر می باشد**

|                      |                       |                                      |
|----------------------|-----------------------|--------------------------------------|
| ۹,۰۵۰,۳۹۰,۷۱۸        | ۱۳,۶۲۶,۳۸۲,۳۹۷        | کارمزد مدیر                          |
| -                    | ۶,۲۱۷,۵۰۰             | بدهی به مدیر بابت هزینه برگزاری مجمع |
| ۲۳۶,۹۳۱,۱۸۵          | ۳,۸۳۴,۶۸۵             | بدهی به مدیر بابت امور صندوق         |
| ۱۱,۹۴۰,۰۰۰           | ۱۴,۲۴۰,۰۰۰            | مطالبات مدیر بابت صدور و ابطال       |
| <b>۹,۲۹۹,۲۶۱,۹۰۳</b> | <b>۱۳,۶۵۰,۶۷۴,۵۸۲</b> |                                      |

**۱۳- سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر**

| ۱۴۰۰/۰۹/۳۰           | ۱۴۰۱/۰۳/۳۱           |                                  |
|----------------------|----------------------|----------------------------------|
| ریال                 | ریال                 |                                  |
| ۱,۶۷۴,۳۹۷,۳۰۳        | ۱,۶۷۴,۳۹۷,۳۰۳        | ذخیره تصفیه                      |
| ۸۸۵,۳۵۲,۰۴۰          | ۲,۳۸۱,۶۱۴,۸۶۹        | ذخیره آبنومان نرم افزار          |
| -                    | ۵۹۳,۶۲۹              | سایر پرداختنی برای واریزی نامشخص |
| <b>۲,۵۵۹,۷۴۹,۳۴۳</b> | <b>۴,۰۵۶,۶۰۵,۸۰۱</b> |                                  |

**۱۴-خالص دارایی ها**

| ۱۴۰۰/۰۹/۳۰               | تعداد         | ریال | ۱۴۰۱/۰۳/۳۱               | تعداد         | ریال |                            |
|--------------------------|---------------|------|--------------------------|---------------|------|----------------------------|
| ۱,۵۴۴,۱۵۶,۶۸۲,۱۳۸        | ۹۶,۲۹۹        |      | ۱,۵۶۷,۹۴۹,۴۲۸,۷۷۹        | ۸۲,۲۸۴        |      | واحدهای سرمایه گذاری عادی  |
| ۱۶۰,۳۵۰,۲۳۰,۲۳           | ۱,۰۰۰         |      | ۱۹۰,۵۵۱,۳۳۷,۹۶۱          | ۱,۰۰۰         |      | واحدهای سرمایه گذاری ممتاز |
| <b>۱,۵۶۰,۱۹۱,۷۰۵,۱۶۱</b> | <b>۹۷,۲۹۹</b> |      | <b>۱,۴۳۲,۲۳۷,۳۱۱,۸۲۱</b> | <b>۷۵,۱۶۲</b> |      |                            |

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک سبحان  
گزارش های مالی میان دوره ای  
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی  
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۱

۱۵- سود(زیان) حاصل فروش اوراق بهادار

| یادداشت | دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۱ | دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۰ | سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۰ |
|---------|----------------------------------------------|-----------------------------------------------|-----------------------------------|
| ۱۵-۱    | ۲۷,۵۷۷,۸۷۶,۲۷۷                               | (۹۱,۸۲۳,۲۸۸,۱۹۴)                              | (۶۴,۱۶۱,۴۸۶,۹۰۱)                  |
| ۱۵-۲    | ۸۳۳,۳۵۴,۴۱۴                                  | ۶,۶۷۵,۴۲۵,۱۶۹                                 | ۶,۶۷۵,۴۲۵,۱۶۹                     |
| ۱۵-۳    | -                                            | (۸۵۱,۳۲۵,۲۵۲)                                 | (۸۵۱,۳۲۵,۲۵۲)                     |
| ۱۵-۴    | -                                            | -                                             | ۴۸۵,۵۲۵,۴۷۷                       |
|         | <b>۲۸,۴۱۱,۲۳۰,۶۹۱</b>                        | <b>(۸۵,۹۹۹,۱۸۸,۲۷۷)</b>                       | <b>(۵۷,۸۵۱,۸۶۱,۵۰۷)</b>           |

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 | سود (زیان) فروش |
|--------------------------------|------------|-----------------|-----------------|-------------|--------------|------------------|-----------------|-----------------|
| پتروشیمی پردیس                 | ۱۶۸,۳۷۶    | ۲۱,۸۸۱,۵۸۰,۱۶۰  | ۳۱,۸۲۷,۸۷۰,۷۷۷  | ۲۰,۷۸۷,۴۱۲  | ۱۰,۹۴۰,۷۰,۰۰ | (۱۰,۰۷۶,۴۸۵,۹۳۹) | ۲۴,۳۳۸,۹۰۲,۶۷۴  | ۲۴,۳۳۸,۹۰۲,۶۷۴  |
| گروه سرمایه گذاری میراث فرهنگی | -          | -               | -               | -           | -            | -                | ۷,۲۷۰,۷۱۱,۴۷۱   | ۱۳,۰۲۰,۵۴۹,۷۲۰  |
| پتروشیمی غدیر                  | ۲۰,۰۰۰     | ۱۵,۳۳۲,۹۵۱,۸۰۰  | ۱۷,۷۳۱,۸۶۳,۸۶۶  | ۱۴,۵۶۶,۲۰۶  | ۷۶,۶۶۴,۷۵۶   | (۲,۴۹۰,۱۴۳,۰۲۸)  | (۳۳۹,۲۶۰,۴۲۱)   | ۶,۶۴۸,۷۳۹,۴۵۷   |
| س. نفت و گاز و پتروشیمی تأمین  | -          | -               | -               | -           | -            | -                | ۳,۷۴۶,۳۳۲,۰۹۶   | ۴,۶۸۱,۹۲۸,۲۵۶   |
| توسعه سامانه ی نرم افزاری نگین | -          | -               | -               | -           | -            | -                | -               | ۴,۶۱۶,۸۷۹,۶۰۱   |
| صنایع شیمیایی کیمیاگران امروز  | ۳۰۳,۷۳۶    | ۸,۶۸۵,۸۳۳,۷۳۷   | ۸,۹۵۶,۴۱۵,۰۵۷   | ۸,۲۵۱,۳۵۹   | ۴۳,۴۴۹,۱۷۱   | (۳۲۲,۲۶۱,۸۵۰)    | -               | ۴,۱۹۵,۴۰۶,۳۹۵   |
| سیمان آرومیه                   | ۱۱۹,۴۴۹    | ۳,۹۲۷,۰۰۰,۵۸۰   | ۴,۸۳۹,۳۶۷,۰۲۵   | ۳,۷۳۰,۵۶۸   | ۱۹,۶۲۵,۰۰۲   | (۹۳۵,۷۳۲,۰۱۵)    | ۲,۲۶۲,۵۷۳,۱۹۴   | ۳,۶۳۲,۵۵۳,۹۱۰   |
| سیمان صوفیان                   | -          | -               | -               | -           | -            | -                | ۱,۷۵۹,۲۰۶,۱۳۸   | ۳,۲۸۶,۵۰۳,۳۳۶   |
| سپید ماکیان                    | -          | -               | -               | -           | -            | -                | ۱,۶۱۶,۰۷۳,۱۲۶   | ۳,۳۳۷,۲۲۶,۶۱۵   |
| فولاد خوزستان                  | ۹۵۵,۰۲۶    | ۵,۶۹۱,۶۰۷,۷۳۷   | ۵,۹۷۱,۳۷۱,۲۰۶   | ۵,۴۰۶,۸۸۲   | ۲۸,۴۵۸,۰۴۳   | (۳۱۳,۶۲۸,۳۹۴)    | ۲۹,۵۰۳,۸۱۱      | ۲,۸۷۱,۰۶۰,۲۷۸   |
| سرمایه‌گذاری صندوق بازنشستگی   | -          | -               | -               | -           | -            | -                | -               | ۲,۶۸۲,۹۱۱,۶۰۶   |
| سرمایه‌گذاری سپه               | ۲,۲۶۶,۰۶۲  | ۱۷,۹۸۸,۰۲۶,۶۱۰  | ۱۸,۰۶۵,۶۸۲,۹۸۳  | ۱۷,۰۸۸,۴۷۴  | ۸۹,۹۴۰,۱۳۴   | (۱۸۴,۶۸۴,۹۸۱)    | -               | ۲,۵۹۴,۰۲۰,۶۰۹   |
| صنعتی بهشهر                    | -          | -               | -               | -           | -            | -                | ۲,۴۴۱,۶۷۸,۷۷۰   | ۲,۴۴۱,۶۷۸,۷۷۰   |
| صنعت غذایی کورش                | -          | -               | -               | -           | -            | -                | ۱,۶۹۵,۹۹۸,۹۷۵   | ۱,۶۹۵,۹۹۸,۹۷۵   |
| گ.مدیریت ارزش سرمایه ص ب کشوری | -          | -               | -               | -           | -            | -                | ۱,۳۱۶,۰۹۶,۱۳۹   | ۱,۳۱۶,۰۹۶,۱۳۹   |
| سرمایه گذاری توسعه صنایع سیمان | -          | -               | -               | -           | -            | -                | ۱,۲۶۲,۳۸۳,۶۴۳   | ۱,۲۶۲,۳۸۳,۶۴۳   |
| توسعه معادن و فلزات            | -          | -               | -               | -           | -            | -                | ۱,۱۷۳,۷۴۰,۳۲۱   | ۱,۱۷۳,۷۴۰,۳۲۱   |
| مدیریت سرمایه گذاری کوثر بهمن  | -          | -               | -               | -           | -            | -                | -               | ۱,۰۸۵,۳۶۶,۰۰۹   |
| 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)    | (۲,۸۷۹,۱۰۲)     | ۶۰۴,۳۵۱,۱۷۱     |
| پلی پروپیلن جم - جم پیلن       | 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           | ۱۰,۵۴,۵۹۱  | ۲۲,۴۵۹,۴۰۵,۷۶۰  | ۱۶,۱۸۳,۵۱۱,۸۹۶  | ۲۱,۳۳۶,۲۵۷  | ۱۱۲,۲۹۷,۰۲۸  | ۶,۱۴۲,۲۶۰,۵۷۹    | -               | 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)  | ۳۸۶,۸۲۵,۷۹۶     | ۳۸۶,۸۲۵,۷۹۶     |
| لیزینگ کارآفرین                | -          | -               | -               | -           | -            | -                | ۳۱۶,۷۶۸,۲۸۵     | ۳۱۶,۷۶۸,۲۸۵     |
| سرمایه گذاری دارویی تأمین      | ۷۰۱,۷۹۲    | ۱۴,۲۷۲,۰۶۸,۶۵۰  | ۱۲,۶۴۰,۸۰۸,۰۴۰  | ۱۳,۵۵۸,۳۸۸  | ۷۱,۳۶۰,۳۴۲   | ۱,۵۴۶,۳۴۱,۸۸۰    | -               | ۲۸۰,۰۷۲,۸۸۱     |
| سرمایه گذاری پارس آریان        | -          | -               | -               | -           | -            | -                | ۲۴۰,۷۹۸,۸۶۲     | ۲۴۰,۷۹۸,۸۶۲     |
| محصولات کاغذی لطیف             | -          | -               | -               | -           | -            | -                | ۲۳۶,۶۸۹,۱۲۲     | ۲۳۶,۶۸۹,۱۲۲     |
| گروه مینا (سهامی عام)          | ۱۰,۹۱,۲۴۷  | ۱۶,۰۶۵,۱۲۹,۸۰۰  | ۱۶,۳۷۹,۷۸۶,۶۲۴  | ۱۵,۲۶۱,۴۸۷  | ۸۰,۹۲۵,۷۰۳   | (۴۱۰,۲۴۴,۰۱۴)    | -               | ۱۲۰,۳۲۵,۱۱۰     |
| گروه مینا (سهامی عام)          | -          | -               | -               | -           | -            | -                | -               | ۱۲۰,۰۱۵,۷۱۷     |
| نفت ایرانول                    | ۲۴۵,۰۶۱    | ۱۳,۳۸۹,۰۶۱,۸۵۰  | ۱۰,۸۲۶,۶۸۶,۷۴۴  | ۱۲,۷۱۹,۴۳۹  | ۶۶,۹۴۵,۳۰۹   | ۲,۴۸۲,۷۱۰,۳۵۸    | -               | ۱۱۹,۹۵۸,۲۵۵     |
| تولید و توسعه سرب روی ایرانیان | -          | -               | -               | -           | -            | -                | -               | ۱۱۶,۱۶۴,۵۸۸     |
| تولید تجهیزات سنگین هیکو       | -          | -               | -               | -           | -            | -                | ۹۸,۷۷۲,۸۹۹      | ۹۸,۷۷۲,۸۹۹      |
| سرمایه‌گذاری صندوق بازنشستگی   | ۸۹۹,۳۷۴    | ۹,۷۶۸,۷۱۹,۵۴۰   | ۱۱,۲۱۹,۹۸۵,۱۶۳  | ۹,۲۸۰,۲۰۸   | ۴۸,۸۴۳,۵۹۷   | (۱,۵۰۹,۳۸۹,۴۲۸)  | ۷۷,۷۴۰,۳۲۶      | ۷۷,۷۴۰,۳۲۶      |
| سرمایه گذاری هامون صبا         | -          | -               | -               | -           | -            | -                | -               | -               |
| جمع نقل به صفحه بعد            | ۱۰,۹۴۰,۴۵۰ | ۱۹۹,۶۶۲,۳۵۱,۲۰۴ | ۲۰۶,۴۵۹,۹۲۸,۷۴۹ | ۱۸۹,۶۷۶,۱۸۵ | ۹۹۸,۳۱۱,۸۱۰  | (۷,۹۸۵,۵۶۶,۵۴۰)  | ۵۰,۰۴۸,۶۱۴,۳۸۰  | ۸۹,۱۷۳,۰۵۳,۲۶۴  |

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک سبحان

گزارش های مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۱  
سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۰

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۱

| نام شرکت                      | تعداد      | بهای فروش       | ارزش دفتری      | کارمزد      | مالیات        | سود (زیان) فروش | سود (زیان) فروش  | سود (زیان) فروش  |
|-------------------------------|------------|-----------------|-----------------|-------------|---------------|-----------------|------------------|------------------|
| جمع نقل از صفحه قبل           | ۱۰,۹۴۰,۴۵۰ | ۱۹۹,۶۶۲,۳۵۱,۲۰۴ | ۲۰۶,۴۵۹,۹۲۸,۷۴۹ | ۱۸۹,۶۷۷,۱۸۵ | ۹۹۸,۳۱۱,۸۱۰   | (۷,۹۸۵,۵۶۶,۵۴۰) | ۵۰,۰۴۸,۶۱۴,۳۸۰   | ۸۹,۱۷۳,۰۵۳,۲۶۴   |
| بیمه البرز                    | ۷,۱۱۰,۰۰۰  | ۱۳,۱۶۰,۶۵۰,۰۰۰  | ۱۲,۲۷۳,۷۰۰,۱۹۵  | ۱۲,۵۰۲,۴۸۱  | ۶۵۸,۰۳۲,۴۹    | ۸۰۸,۶۴۴,۰۷۵     | -                | ۷۴,۵۵۳,۷۵۰       |
| سیمان ساوه                    | ۱۹۸,۳۸۹    | ۹,۵۲۷,۹۱۰,۷۰۰   | ۸,۴۵۴,۵۲۹,۲۷۴   | ۹,۰۵۱,۴۹۹   | ۶۷,۶۳۹,۵۵۴    | ۱,۰۱۶,۶۹۰,۳۷۳   | -                | (۳۳,۳۷۹,۵۸۳)     |
| فروسیلیس ایران                | ۹۰۹,۶۶۴    | ۶,۱۸۸,۸۴۳,۳۶۰   | ۵,۴۸۸,۸۰۶,۶۱۹   | ۵,۸۷۹,۳۴۹   | ۳۰,۹۴۳,۲۱۸    | ۶۶۳,۲۱۳,۱۷۴     | -                | (۳۵,۵۵۶,۵۷۰)     |
| پتروشیمی شازند                | ۸۷۹,۰۱۲    | ۳۴,۸۲۹,۷۸۶,۴۰۰  | ۳۷,۰۷۴,۵۶۴,۹۹۲  | ۳۳,۰۸۷,۹۵۶  | ۱۷۴,۱۴۸,۹۲۸   | (۲,۴۵۲,۰۱۵,۴۷۶) | (۶۷,۵۹۵,۳۹۴)     | (۶۷,۵۹۵,۳۹۴)     |
| بانک اقتصادنوین               | ۵,۸۷۲,۴۶۳  | ۲۲,۸۳۴,۷۸۲,۹۷۴  | ۱۸,۵۶۳,۳۱۹,۵۱۲  | ۲۱,۶۹۲,۹۱۶  | ۱۱۴,۱۷۳,۹۱۶   | ۴,۱۳۵,۵۹۶,۶۳۰   | (۷۳,۶۷۸,۹۶۳)     | (۷۳,۶۷۸,۹۶۳)     |
| م. صنایع و معادن احیاء سیاهان | -          | -               | -               | -           | -             | -               | (۱۰۲,۴۹۴,۵۷۶)    | (۱۰۲,۴۹۴,۵۷۶)    |
| گروه بهمن                     | -          | -               | -               | -           | -             | -               | (۱۲۶,۸۷۶,۲۶۹)    | (۱۲۶,۸۷۶,۲۶۹)    |
| سیمان‌مازندران                | -          | -               | -               | -           | -             | -               | -                | (۱۷۰,۶۴۸,۲۶۱)    |
| فولاد مبارکه اصفهان           | ۴,۶۸۰,۶۸۱  | ۵۱,۵۷۳,۶۰۹,۱۳۰  | ۴۷,۰۰۸,۶۴۹,۲۰۴  | ۴۸,۹۹۴,۶۰۸  | ۲۵۷,۸۶۸,۰۴۷   | ۴,۱۸۰,۰۰۹,۲۷۱   | (۳۱۳,۷۰۲,۲۷۱)    | (۳۱۳,۷۰۲,۲۷۱)    |
| پتروشیمی غدیر                 | -          | -               | -               | -           | -             | -               | ۱,۳۸۹,۳۰۹,۵۰۹    | (۳۳۹,۲۶۰,۴۲۱)    |
| مس شهیدباهنر                  | -          | -               | -               | -           | -             | -               | -                | (۳۷۳,۷۴۳,۱۷۲)    |
| فراورده‌های نسوز آذر          | -          | -               | -               | -           | -             | -               | -                | (۱,۸۴۳,۵۴۰,۵۲۲)  |
| کالسیمین                      | -          | -               | -               | -           | -             | -               | (۲,۱۶۷,۱۸۲,۷۹۳)  | (۲,۱۶۷,۱۸۲,۷۹۳)  |
| معدنی و صنعتی گل گهر          | -          | -               | -               | -           | -             | -               | (۲,۶۳۶,۵۹۹,۶۷۸)  | (۲,۶۳۶,۵۹۹,۶۷۸)  |
| معدنی و صنعتی چادرملو         | -          | -               | -               | -           | -             | -               | (۳,۱۸۱,۳۰۵,۶۱۵)  | (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)  | (۳,۸۰۳,۱۴۹,۶۰۳)  |
| ایران خودرو                   | ۸,۱۲۸,۳۳۲  | ۱۹,۶۵۲,۸۰۰,۸۴۸  | ۱۶,۶۳۴,۳۴۰,۶۴۷  | ۱۸,۶۹۹,۹۷۰  | ۹۸,۲۶۴,۰۰۷    | ۲,۸۹۹,۵۲۶,۲۲۴   | (۴,۳۳۳,۸۷۸,۷۱۴)  | (۴,۳۳۳,۸۷۸,۷۱۴)  |
| پالایش نفت اصفهان             | -          | -               | -               | -           | -             | -               | (۸۷۹,۲۲۷,۲۶۷)    | (۴,۴۶۹,۳۴۲,۰۱۰)  |
| بیمه معلم                     | -          | -               | -               | -           | -             | -               | (۴,۸۲۱,۳۶۷,۴۷۴)  | (۴,۸۲۱,۳۶۷,۴۷۴)  |
| ایران ارقام                   | -          | -               | -               | -           | -             | -               | (۴,۸۶۹,۷۲۹,۶۱۶)  | (۴,۸۶۹,۷۲۹,۶۱۶)  |
| تولید و صادرات ریشمک          | -          | -               | -               | -           | -             | -               | (۵,۲۵۱,۷۱۹,۰۳۳)  | (۵,۲۵۱,۷۱۹,۰۳۳)  |
| سرمایه‌گذاری خوارزمی          | ۸۷۷,۳۳۳    | ۳,۹۸۳,۶۸۵,۸۱۶   | ۳,۷۰۲,۱۱۹,۱۲۷   | ۳,۷۸۴,۴۶۶   | ۱۹,۹۱۸,۶۲۹    | ۲۵۷,۸۶۳,۸۱۴     | (۶,۴۴۱,۲۱۵,۸۵۳)  | (۶,۴۴۱,۲۱۵,۸۵۳)  |
| بانک تجارت                    | -          | -               | -               | -           | -             | -               | (۶,۷۹۹,۷۶۵,۰۴۲)  | (۶,۷۹۹,۷۶۵,۰۴۲)  |
| سیمان کرمان                   | -          | -               | -               | -           | -             | -               | (۶,۸۲۳,۵۴۳,۱۴۸)  | (۶,۸۲۳,۵۴۳,۱۴۸)  |
| 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                  | -          | -               | -               | -           | -             | -               | (۱۸,۰۵۵,۴۷۱,۸۱۴) | (۱۸,۰۵۵,۴۷۱,۸۱۴) |
| داده گستر عصر نوین-های وب     | ۲,۱۷۳,۸۳۱  | ۱۸,۲۹۰,۲۹۲,۷۹۰  | ۱۴,۹۴۲,۸۹۱,۶۷۹  | ۱۷,۳۷۵,۶۷۱  | ۹۱,۴۵۱,۴۶۵    | ۳,۲۳۸,۵۷۳,۹۷۵   | (۲۱,۷۱۰,۹۰۷,۸۸۹) | (۲۱,۶۱۷,۲۹۹,۹۵۷) |
| لامپ پارس شهاب                | -          | -               | -               | -           | -             | -               | (۲۱,۹۶۰,۰۸۶,۹۶۶) | (۲۱,۹۶۰,۰۸۶,۹۶۶) |
| پالایش نفت بندرعباس           | ۲۰۰,۰۰۰    | ۱,۵۲۰,۰۰۰,۰۰۰   | ۱,۲۴۷,۰۲۵,۸۸۶   | ۱,۴۴۳,۹۸۴   | ۷,۶۰۰,۰۰۰     | ۲۶۳,۹۳۰,۱۳۰     | -                | -                |
| پارس خودرو                    | ۱۶,۵۸۸,۱۵۳ | ۳۰,۳۴۷,۳۹۸,۸۱۷  | ۱۷,۶۱۶,۶۰۶,۲۱۹  | ۱۹,۲۳۴,۶۳۵  | ۱۰۱,۲۳۶,۹۹۳   | ۲,۵۱۰,۳۲۰,۹۷۰   | -                | -                |
| سرمایه‌گذاری صدر تلمین        | ۲,۹۸۹,۰۷۹  | ۲۴,۱۸۹,۴۵۵,۷۸۰  | ۲۵,۳۱۵,۴۲۴,۷۱۳  | ۲۲,۹۷۹,۶۹۵  | ۱۲۰,۹۴۷,۲۷۴   | (۱,۲۶۹,۸۹۵,۹۰۲) | -                | -                |
| کویر تایر                     | ۱,۶۴۹,۷۱۰  | ۸,۹۳۸,۰۳۲,۸۳۰   | ۸,۶۰۲,۲۶۹,۱۹۰   | ۸,۴۸۱,۴۹۰   | ۴۴,۴۴۰,۱۶۶    | ۲۷۳,۶۴۱,۹۸۴     | -                | -                |
| 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       | ۱۰,۲۲,۱۲۲  | ۲۹,۸۱۰,۴۹۴,۵۵۰  | ۳۳,۵۷۵,۶۱۲,۶۰۶  | ۲۸,۳۱۹,۸۰۷  | ۱۴۹,۰۵۲,۴۷۲   | (۲,۹۴۲,۴۹۰,۳۳۵) | -                | -                |
| جمع نقل به صفحه بعد           | ۶۵,۴۰۲,۳۹۵ | ۴۹۵,۴۰۳,۹۹۴,۰۹۹ | ۴۸۷,۷۵۶,۸۹۵,۴۶۶ | ۴۷۰,۶۲۹,۲۸۴ | ۲,۴۷۷,۰۲۰,۰۲۵ | ۴,۶۹۹,۴۴۹,۳۲۴   | (۹۱,۸۲۳,۲۸۸,۱۹۴) | (۶۴,۱۶۱,۴۸۶,۹۰۱) |



صندوق سرمایه‌گذاری مشترک سبحان

گزارش های مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

| نام شرکت                      | تعداد        | بهای فروش       | ارزش دفتری      | کارمزد      | مالیات        | سود (زیان) فروش | سود (زیان) فروش                  | سود مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۱  | دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۰ | سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۰ |
|-------------------------------|--------------|-----------------|-----------------|-------------|---------------|-----------------|----------------------------------|----------------------------------------------|-----------------------------------------------|-----------------------------------|
| جمع نقل از صفحه قبل           | ۶۵,۴۰۲,۳۹۵   | ۴۹۵,۴۰۳,۹۹۴,۰۹۹ | ۴۸۷,۷۵۶,۸۹۵,۴۶۶ | ۴۷۰,۶۲۹,۲۸۴ | ۲,۴۷۷,۰۳۰,۰۳۵ | ۴,۶۹۹,۴۴۹,۳۲۴   | سود (زیان) فروش (۶۴,۱۶۱,۴۸۶,۹۰۱) | دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۱ | دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۰ | سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۰ |
| پلیمر آریا ساسول              | -            | -               | -               | -           | -             | -               | -                                | دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۱ | دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۰ | سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۰ |
| بیمه نوین                     | ۳۰,۶۰,۵۷     | ۹۶۵,۴۳۶,۹۱۳     | ۱,۰۶۶,۶۵۱,۲۸۰   | ۹۱۷,۱۴۴     | ۴,۸۲۷,۱۸۴     | (۱۰,۶۹,۵۸,۶۹۵)  | -                                | دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۱ | دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۰ | سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۰ |
| توسعه معادن روی ایران         | ۸۸۶,۲۲۸      | ۲۰,۲۴۳,۲۶۶,۸۵۰  | ۱۹,۳۸۲,۸۸۴,۲۶۸  | ۱۹,۳۳۰,۹۳۷  | ۱۰۱,۲۱۶,۳۳۸   | ۷۳۹,۹۳۵,۳۰۷     | -                                | دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۱ | دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۰ | سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۰ |
| بانک ملت                      | ۱۳,۸۵۵,۸۹۰   | ۴۶,۷۸۷,۳۴۶,۱۴۹  | ۳۷,۷۶۳,۱۱۹,۵۳۶  | ۴۴,۴۴۷,۶۵۷  | ۲۳۳,۹۳۶,۷۳۵   | ۸,۷۴۵,۸۴۲,۲۲۱   | -                                | دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۱ | دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۰ | سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۰ |
| ملی صنایع مس ایران            | ۶,۷۴۰,۵۹۰    | ۵۰,۱۰۶,۳۳۰,۲۶۰  | ۴۳,۱۵۱,۱۱۳,۶۷۲  | ۴۷,۶۰۰,۷۵۰  | ۲۵۰,۵۳۱,۶۵۱   | ۶,۶۵۷,۰۸۴,۱۸۷   | -                                | دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۱ | دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۰ | سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۰ |
| گروه توسعه مالی مهر آیندگان   | ۸,۳۰۵,۵۵۱    | ۳۹,۲۵۳,۲۰۸,۷۵۰  | ۳۵,۱۴۶,۳۵۸,۰۶۳  | ۳۷,۲۹۰,۱۹۲  | ۱۹۶,۲۶۶,۰۴۲   | ۳,۸۷۳,۲۹۴,۴۵۳   | -                                | دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۱ | دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۰ | سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۰ |
| پالایش نفت تبریز              | ۹۳,۴۵۷       | ۳,۸۷۹,۵۵۲,۴۰۰   | ۲,۸۷۱,۵۶۷,۷۷۱   | ۳,۶۸۵,۵۵۰   | ۱۹,۳۹۷,۷۶۲    | ۹,۸۴,۹۰۱,۳۱۷    | -                                | دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۱ | دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۰ | سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۰ |
| سرمایه گذاری صبا تامین        | ۵۰۲,۵۱۱      | ۲,۲۷۰,۳۴۴,۳۸۷   | ۲,۰۵۱,۸۰۵,۹۳۰   | ۲,۳۵۱,۸۱۰   | ۱۱,۸۵۱,۷۲۲    | ۳۰۴,۴۳۴,۹۲۵     | -                                | دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۱ | دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۰ | سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۰ |
| س. نفت و گاز و پتروشیمی تأمین | ۲,۵۰۴,۲۴۰    | ۳۲,۵۵۹,۶۵۱,۱۶۰  | ۳۵,۶۷۲,۲۳۸,۷۷۴  | ۳۰,۹۳۱,۲۴۳  | ۱۶۲,۷۹۸,۳۵۸   | (۳,۳۰۶,۳۱۷,۱۱۵) | -                                | دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۱ | دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۰ | سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۰ |
| تولیدات پتروشیمی قائد بصیر    | ۱۳۰,۹۳       | ۱,۵۷۱,۸۷۵,۵۰۰   | ۱,۳۹۵,۶۸۵,۸۱۶   | ۱,۴۹۳,۲۴۹   | ۷,۸۵۹,۳۷۸     | ۱۶۶,۸۳۷,۰۵۷     | -                                | دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۱ | دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۰ | سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۰ |
| پالایش نفت اصفهان             | ۲۲۳,۸۰۱      | ۱,۳۴۰,۵۶۷,۹۹۰   | ۱,۰۲۴,۵۴۹,۴۹۴   | ۱,۲۷۳,۵۳۳   | ۶,۷۰۲,۸۴۰     | ۳۰۸,۰۰۴,۱۲۳     | -                                | دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۱ | دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۰ | سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۰ |
| توسعه معادن و فلزات           | ۳,۵۵۱,۶۹۷    | ۳۷,۰۵۸,۸۲۰,۰۹۰  | ۳۲,۳۳۹,۹۶۹,۹۳۱  | ۳۵,۲۰۵,۵۹۵  | ۱۸۵,۲۹۴,۰۹۶   | ۴,۴۹۸,۳۵۰,۴۶۸   | -                                | دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۱ | دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۰ | سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۰ |
| آهن و فولاد غدیر ایرانیان     | ۲۸۸,۰۰۰      | ۶,۲۶۴,۰۰۰,۰۰۰   | ۵,۳۹۰,۴۰۰,۱۲۵   | ۵,۹۵۰,۷۳۹   | ۳۱,۳۲۰,۰۰۰    | ۸۳۶,۲۳۹,۱۳۶     | -                                | دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۱ | دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۰ | سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۰ |
| گ.س.وت.ص.پتروشیمی خلیج فارس   | ۳,۴۰۸,۶۳۸    | ۷,۴۹۳,۹۷۱,۵۱۴   | ۸,۲۷۲,۶۴۱,۰۵۵   | ۷,۱۱۹,۰۳۲   | ۳۷,۴۶۹,۸۵۸    | (۸۲۳,۲۵۸,۴۳۱)   | -                                | دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۱ | دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۰ | سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۰ |
|                               | ۱۰۵۰,۸۲۴,۱۴۸ | ۷۴۵,۲۹۸,۳۶۶,۰۶۲ | ۷۱۳,۲۸۵,۹۷۱,۱۸۱ | ۷۰۸۰,۳۶,۷۱۵ | ۳,۷۲۶,۴۹۱,۸۸۹ | ۲۷,۵۷۷,۸۷۶,۲۷۷  | (۶۴,۱۶۱,۴۸۶,۹۰۱)                 | دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۱ | دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۰ | سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۰ |

۱۵-۲- سود(زیان) حاصل از فروش حق تقدم

| نام شرکت                       | تعداد   | بهای فروش      | ارزش دفتری     | کارمزد     | مالیات     | سود (زیان) فروش | سود (زیان) فروش                 | دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۱ | دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۰ | سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۰ |
|--------------------------------|---------|----------------|----------------|------------|------------|-----------------|---------------------------------|----------------------------------------------|-----------------------------------------------|-----------------------------------|
| ح . معدنی و صنعتی گل گهر       | -       | -              | -              | -          | -          | -               | سود (زیان) فروش (۱,۳۴۷,۶۶۵,۲۷۶) | دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۱ | دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۰ | سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۰ |
| ح . سرمایه گذاری دارویی تأمین  | -       | -              | -              | -          | -          | -               | ۹,۴۵۶,۶۱۹,۸۸۷                   | دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۱ | دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۰ | سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۰ |
| ح . سرمایه گذاری سپه           | -       | -              | -              | -          | -          | -               | -                               | دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۱ | دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۰ | سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۰ |
| ح.سرمایه گذاری خوارزمی         | -       | -              | -              | -          | -          | -               | (۱,۴۳۳,۵۲۹,۴۴۲)                 | دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۱ | دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۰ | سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۰ |
| ح.سرمایه گذاری صندوق بازنشستگی | ۵۹۰,۳۶  | ۵۴۹,۰۳۴,۸۰۰    | ۶۴۴,۳۵۸,۳۹۹    | ۵۲۱,۵۷۹    | ۲,۷۴۵,۱۷۴  | (۹۸,۵۹۰,۳۵۲)    | -                               | دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۱ | دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۰ | سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۰ |
| ح . سیما(ارومیه)               | ۱۶۳,۰۹۷ | ۴,۸۰۷,۷۱۵,۸۸۰  | ۳,۰۱۱,۹۱۳,۲۹۹  | ۴,۵۶۷,۲۹۷  | ۲۴۰,۳۸۵,۷۸ | ۱,۷۶۷,۱۹۷,۷۰۶   | -                               | دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۱ | دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۰ | سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۰ |
| ح . پخش هجرت                   | ۳۹۳,۱۶۰ | ۶,۰۴۹,۹۸۴,۷۷۰  | ۶,۸۴۹,۲۴۰,۳۶۰  | ۵,۷۴۷,۴۲۸  | ۳۰,۲۴۹,۹۲۳ | (۸۳۵,۲۵۲,۹۴۰)   | -                               | دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۱ | دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۰ | سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۰ |
|                                | ۶۱۵,۲۹۳ | ۱۱,۴۰۶,۷۳۵,۴۵۰ | ۱۰,۵۰۵,۵۱۱,۰۵۸ | ۱۰,۸۳۶,۳۰۴ | ۵۷۰,۳۳,۶۷۴ | ۸۲۳,۳۵۴,۴۱۴     | ۶,۶۷۵,۴۲۵,۱۶۹                   | دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۱ | دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۰ | سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۰ |

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

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

| نام شرکت                 | دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۱ |           |            |        |        |                 | دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۰ | سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۰ |
|--------------------------|----------------------------------------------|-----------|------------|--------|--------|-----------------|-----------------------------------------------|-----------------------------------|
|                          | تعداد                                        | بهای فروش | ارزش دفتری | کارمزد | مالیات | سود (زیان) فروش | سود (زیان) فروش                               | سود (زیان) فروش                   |
| صندوق واسطه گری مالی یکم | -                                            | -         | -          | -      | -      | -               | (۸۵۱,۳۲۵,۲۵۲)                                 | (۸۵۱,۳۲۵,۲۵۲)                     |
|                          | -                                            | -         | -          | -      | -      | -               | (۸۵۱,۳۲۵,۲۵۲)                                 | (۸۵۱,۳۲۵,۲۵۲)                     |
|                          | -                                            | -         | -          | -      | -      | -               | (۸۵۱,۳۲۵,۲۵۲)                                 | (۸۵۱,۳۲۵,۲۵۲)                     |

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

| شرکت                             | دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۱ |           |            |        |                 |                 | دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۰ | سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۰ |
|----------------------------------|----------------------------------------------|-----------|------------|--------|-----------------|-----------------|-----------------------------------------------|-----------------------------------|
|                                  | تعداد                                        | بهای فروش | ارزش دفتری | کارمزد | سود (زیان) فروش | سود (زیان) فروش | سود (زیان) فروش                               | سود (زیان) فروش                   |
| اسناد خزانه-م ۱۰ بودجه ۹۸-۰۰۱۰۰۶ | -                                            | ریال      | ریال       | ریال   | ریال            | ریال            | ریال                                          | ریال                              |
|                                  | -                                            | -         | -          | -      | -               | -               | -                                             | ۴۸۵,۵۲۵,۴۷۷                       |
|                                  | -                                            | -         | -          | -      | -               | -               | -                                             | ۴۸۵,۵۲۵,۴۷۷                       |

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک سیجان  
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی  
گزارش های مالی میان دوره ای  
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۱

۱۶- سود تحقق (زیان) نیافته نگهداری اوراق بهادار

| یادداشت | دوره مالی شش ماهه منتهی به<br>۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۱ | دوره مالی شش ماهه منتهی به<br>۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۰ | سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه<br>۱۴۰۰ |
|---------|-------------------------------------------------|--------------------------------------------------|--------------------------------------|
| ۱۶-۱    | ۱۶۳,۳۸۱,۳۱۳,۹۵۳                                 | ۱۴۰,۶۹۸,۹۹۷,۳۶۳                                  | (۱۰۰,۷۷۳,۳۸۱,۴۰۱)                    |
| ۱۶-۲    | ۱۳,۷۱۹,۹۱۳,۳۷۶                                  | -                                                | (۲,۶۸۹,۵۷۷,۱۷۳)                      |
|         | <u>۱۷۷,۰۸۱,۲۲۶,۳۵۹</u>                          | <u>۱۴۰,۶۹۸,۹۹۷,۳۶۳</u>                           | <u>(۱۳,۴۶۲,۸۵۸,۵۷۴)</u>              |

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        | ارزش دفتری      | کارمزد      | مالیات        | سود (زیان) تحقق نیافته | سود (زیان) تحقق نیافته | سود (زیان) تحقق نیافته |
|-------------------------------|-------------|-------------------|-----------------|-------------|---------------|------------------------|------------------------|------------------------|
| بیمه البرز                    | ۱۵,۰۰۰,۰۰۰  | ۳۳,۵۵۰,۰۰۰,۰۰۰    | ۳۵,۸۷۴,۶۱۲,۷۲۹  | ۳۰,۹۲۲,۵۰۰  | ۱۶۲,۵۵۰,۰۰۰   | ۶,۴۸۱,۷۱۴,۷۷۱          | ۱۱,۶۹۰,۰۰۰             | ۳,۸۹۱,۰۰۰              |
| بانک ملت                      | ۵۰,۶۳,۵۸۲   | ۱۵,۷۶۹,۹۴۴,۹۳۰    | ۱۱,۷۶۹,۶۷۰,۹۴۹  | ۱۴,۹۸۱,۴۴۶  | ۷۸,۸۴۹,۷۱۵    | ۳,۹۲۶,۴۴۰,۸۲۰          | (۲,۲۲۳,۵۷۹,۹۲۹)        | (۱۴,۱۷۹,۱۳۰,۹۶۰)       |
| بیمه نوین                     | ۱۸,۶۴۱,۳۸۶  | ۲۹,۳۱۶,۷۹۷,۷۳۴    | ۳۴,۰۵۸,۳۵۳,۰۳۹  | ۲۷,۷۵۵,۹۵۸  | ۱۴۶,۰۸۲,۹۸۹   | (۵۰۰۱۵,۳۹۵,۳۵۲)        | (۱۰۰,۴۸۵,۹۶۰,۴۹۹)      | (۳۵,۸۷۷,۸۹۱,۰۸۷)       |
| سرمایه گذاری خورزمی           | -           | -                 | -               | -           | -             | -                      | (۷,۸۹۶,۳۰۰,۵۶۰)        | (۱,۳۳۹,۷۰۰,۸۵۸)        |
| سرمایه‌گذاری سپه              | ۶,۷۷۶,۴۹۲   | ۳۳,۱۲۵,۱۴۰,۲۷۶    | ۳۱,۹۶۵,۴۴۲,۷۱۸  | ۳۱,۵۲۳,۸۸۳  | ۱۶۶,۱۲۵,۷۰۱   | ۱,۰۶۲,۰۰۰              | ۱۱,۳۷۸,۷۱۶,۸۴۱         | ۸,۷۷۷,۲۵۲,۶۰۹          |
| س. نفت و گاز و پتروشیمی تأمین | ۵,۲۰۰,۰۰۰   | ۸۷,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰    | ۷۴,۰۷۲,۶۲۹,۹۵۸  | ۸۲,۷۴۵,۰۰۰  | ۴۳۵,۰۰۰,۰۰۰   | ۱۳,۵۰۹,۱۲۵,۰۴۲         | ۲۱,۳۵۲,۳۳۵,۹۰۳         | ۳۰,۲۸۶,۰۰۰             |
| بانک سینا                     | ۷,۷۶۹,۴۴۱   | ۱۷,۲۲۴,۸۵۰,۶۹۷    | ۱۷,۳۳۸,۶۱۲,۷۹۴  | ۱۶,۳۳۴,۶۰۸  | ۸۶,۱۲۴,۵۳۳    | (۳۰۵۷۳,۴۹۹,۹۵۸)        | (۳۰۵۷۳,۴۹۹,۹۵۸)        | (۵۵,۳۶۹,۴۹۹,۳۸۵)       |
| توسعه‌معدن و فلزات            | ۶۰,۹۵,۲۳۸   | ۳۶,۵۱۰,۴۷۵,۶۲۰    | ۲۸,۰۱۲,۶۰۶,۷۴۰  | ۳۴,۶۸۲,۹۵۲  | ۱۸۲,۵۵۲,۳۷۸   | ۸,۲۸۰,۶۳۱,۵۵۰          | ۱۵,۲۹۸,۳۵۸,۴۲۷         | ۹,۸۱۸,۴۲۰,۴۲۲          |
| گروه توسعه مالی مهر آیندگان   | ۱۲,۰۰۰,۰۰۰  | ۵۹,۱۶۰,۰۰۰,۰۰۰    | ۵۰,۷۸۰,۰۵۰,۱۹۶  | ۵۶,۲۰۲,۰۰۰  | ۳۵۸,۰۰۰,۰۰۰   | ۸۰,۲۷۹,۴۷۸,۰۰۴         | ۱۲,۹۸۸,۲۳۶,۹۸۸         | (۹,۸۹۰,۷۴۳,۴۳۷)        |
| فولاد مبارکه اصفهان           | ۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۱۷,۳۳۵,۰۰۰,۰۰۰    | ۱۵۰,۸۹۶,۸۹۹,۹۹۰ | ۱۶,۴۵۸,۷۵۰  | ۸۶,۶۵۵,۰۰۰    | ۲,۱۳۳,۲۳۷,۲۶۰          | (۳۱۶,۲۵۲,۹۵۵)          | (۹,۹۱۰,۷۴۴,۴۵۵)        |
| سرمایه‌گذاری صندوق بازنشستگی  | ۳,۵۷۷,۴۰۲   | ۴۹,۴۷۵,۴۶۹,۶۶۰    | ۴۴,۶۲۹,۲۶۱,۵۸۱  | ۴۷,۰۰۱,۶۹۶  | ۳۴۷,۳۷۷,۳۴۸   | ۴,۵۵۱,۸۲۹,۰۳۵          | ۱۱,۶۹۷,۸۶۴,۱۰۴         | ۹,۶۰۹,۷۹۳,۸۱۰          |
| بانک اقتصاد نوین              | ۸,۳۰۰,۰۰۰   | ۳۱,۹۱۳,۵۰۰,۰۰۰    | ۲۶,۳۲۶,۹۵۵,۶۵۵  | ۳۰,۳۱۷,۸۲۵  | ۱۵۹,۵۶۷,۵۰۰   | ۵,۴۸۶,۶۵۹,۰۲۰          | (۳,۹۸۶,۷۱۵,۰۶۳)        | (۱۷,۱۱۵,۷۳۴,۴۸۱)       |
| فولاد خوزستان                 | -           | -                 | -               | -           | -             | -                      | ۱,۹۵۳,۹۶۶,۷۶۳          | (۶,۷۸۲,۱۹۳,۳۷۹)        |
| سرمایه گذاری دارویی تأمین     | ۳,۸۰۰,۰۰۰   | ۸۰,۷۵۰,۰۰۰,۲۱,۲۵۰ | ۶۸,۴۴۶,۳۲۴,۸۰۹  | ۷۶,۷۱۲,۵۲۰  | ۴۰۳,۷۵۰,۱۰۶   | ۱۱,۸۲۳,۲۳۳,۸۱۵         | ۱۸,۸۴۵,۳۵۲,۱۲۷         | ۷,۸۵۳,۵۷۴,۲۶۱          |
| گروه مینا (سهامی عام)         | ۳۰۰,۰۰۰     | ۵۳,۴۳۰,۰۰۰,۰۰۰    | ۴۵۰,۳۰۰,۴۶۴,۹۸۹ | ۵۰,۷۵۸,۵۰۰  | ۲۶۷,۱۵۰,۰۰۰   | ۸۰,۸۱۶,۲۴۶,۵۱۱         | ۴,۹۹۹,۹۶۰,۸۵۳          | (۶,۷۳۱,۰۳۶,۱۶۰)        |
| سرمایه گذاری صخرتأمین         | ۵,۱۵۰,۰۰۰   | ۵۶,۹۰۷,۵۰۰,۰۰۰    | ۴۳,۶۱۶,۹۲۵,۸۹۶  | ۵۴,۰۶۲,۱۲۵  | ۲۸۴,۵۳۷,۵۰۰   | ۱۲,۹۵۱,۹۷۴,۴۷۹         | (۱,۲۳۲,۰۹۹,۳۶۵)        | (۹,۹۴۳,۵۷۹,۱۲۴)        |
| ملی صنایع مس ایران            | -           | -                 | -               | -           | -             | -                      | (۵,۲۲۶,۳۷۷,۱۲۲)        | (۳,۴۴۵,۶۶۶,۴۴۴)        |
| سیمان فارس و خوزستان          | ۱,۷۰۷,۲۹۴   | ۳۳,۸۹۹,۵۵۵,۳۸۰    | ۲۶,۲۲۲,۱۴۴,۷۱۱  | ۳۱,۲۵۴,۵۷۸  | ۱۶۴,۴۹۷,۷۷۷   | ۶,۴۸۱,۶۵۸,۳۱۴          | ۱۲,۹۳۱,۹۵۱,۶۵۵         | (۱۰۰۱۰,۳۷۸,۲۲۲)        |
| پالایش نفت اصفهان             | ۶,۸۹۲,۳۵۶   | ۴۷,۴۱۹,۴۰۹,۳۸۰    | ۳۱,۵۵۲,۸۵۲,۱۱۴  | ۴۵۰,۴۸,۴۴۹  | ۳۳۷,۰۹۷,۰۴۶   | ۱۵,۵۸۴,۴۱۱,۶۸۱         | (۴,۳۶۱,۰۹۳,۱۷۱)        | -                      |
| توسعه معدن روی ایران          | ۱,۱۰۰,۰۰۰   | ۲۹,۲۷۱,۰۰۰,۰۰۰    | ۲۴,۰۵۸,۳۳۷,۹۰۴  | ۲۷,۸۰۷,۲۵۰  | ۱۴۶,۳۵۵,۰۰۰   | ۵۰,۳۸,۴۹۹,۶۴۶          | (۴,۹۱۳,۶۵۴,۰۹۴)        | (۹,۵۳۰,۷۵۴,۵۳۳)        |
| گسترش نفت و گاز پارسیان       | ۱,۵۰۰,۰۰۰   | ۴۶,۳۰۵,۰۰۰,۰۰۰    | ۴۷,۷۵۹,۱۳۲,۲۴۷  | ۴۳,۹۹۹,۷۵۰  | ۳۳۱,۵۳۵,۰۰۰   | (۱,۷۲۹,۶۴۶,۹۹۷)        | (۱,۳۰۴,۸۴۱,۴۹۰)        | ۳,۱۲۳,۵۰۰              |
| بخش هجرت                      | ۶۵۵,۲۶۸     | ۱۱,۴۶۰,۶۳۷,۳۲۰    | ۱۰,۴۳۸,۷۴۸,۳۸۳  | ۱۰,۸۸۷,۶۰۵  | ۵۷,۳۰۲,۱۸۷    | ۹۵۳,۶۹۸,۱۴۵            | ۶,۸۱۲,۶۳۳,۵۲۴          | (۴,۶۲۷,۶۱۳,۵۹۷)        |
| سرمایه گذاری گروه توسعه ملی   | -           | -                 | -               | -           | -             | -                      | (۱۶۱,۱۷۳,۴۰۰)          | ۱۷۴,۲۸۸,۷۳۵            |
| کویت تأثیر                    | -           | -                 | -               | -           | -             | -                      | (۴,۳۳۴,۱۳۰,۵۵۴)        | (۴,۸۸۵,۷۵۸,۵۱۷)        |
| پتروشیمی شازند                | ۳۰۰,۰۰۰     | ۱۳,۷۳۸,۰۰۰,۰۰۰    | ۱۲,۶۵۳,۲۶۲,۵۶۶  | ۱۳,۰۴۱,۶۰۰  | ۶۸,۶۴۰,۰۰۰    | ۹۹۳,۰۵۵,۸۳۴            | ۳۰,۵۴۵,۱۰۵,۳۸۳         | ۱۹,۵۲۵,۴۶۷,۹۹۹         |
| سیمان ارومیه                  | ۳۸۰,۵۶۱     | ۱۲,۳۴۹,۲۰۴,۴۵۰    | ۱۲,۴۰۷,۴۵۹,۶۷۶  | ۱۱,۷۳۱,۷۴۴  | ۶۱,۷۴۶,۰۲۲    | (۱۳۱,۷۳۲,۹۹۲)          | ۱,۲۹۶,۶۰۰,۸۸۴          | ۱,۵۵۰,۹۰۰,۸۱۶          |
| پالایش نفت تبریز              | ۲,۲۶۶,۳۵۷   | ۴۸,۷۷۲,۰۰۰,۲,۶۴۰  | ۲۲,۶۷۶,۲۴۹,۸۲۵  | ۴۶,۳۳۳,۴۰۳  | ۲۴۳,۸۶۰,۰۱۳   | ۲۵,۸۰۵,۴۵۹,۳۹۹         | ۱,۳۱۷,۳۱۳,۰۱۹          | (۶۰,۴۸۵,۹۷,۴۸۱)        |
| جمع نقل به صفحه بعد           | ۱۱۶,۶۵۴,۲۷۸ | ۸۴۲,۷۶۳,۵۰۷,۲۳۷   | ۷۰۴,۶۶۹,۸۷۸,۴۶۹ | ۸۰۰,۶۲۵,۳۳۲ | ۴,۲۱۳,۸۱۷,۳۵۵ | ۱۳۳,۰۷۹,۱۸۵,۹۰۱        | ۱۰۴,۱۵۶,۰۰۹,۶۳۴        | (۲۴,۰۸۷,۲۰۹,۴۳۸)       |



صندوق سرمایه‌گذاری مشترک سبحان  
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی  
گزارش های مالی میان دوره ای  
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۱

| دوره مالی شش ماهه منتهی به (۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۱) |             |                 |                 |             | دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور 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                            | ۱۱۶,۶۵۴,۲۷۸ | ۸۴۲,۷۶۳,۵۰۷,۲۲۷ | ۷۰۴,۶۶۹,۸۷۸,۴۶۹ | ۸۰۰,۶۲۵,۲۳۲ | ۴,۳۱۳,۸۱۷,۵۳۵                                 | ۱۳۳,۰۷۹,۱۸۵,۹۰۱        | ۱۰۴,۱۵۶,۰۰۹,۶۳۴        | (۳۴,۰۸۷,۳۰۹,۴۳۸)       |  |
| پتروشیمی غدیر                                  | ۲۵۰,۰۰۰     | ۳۰,۵۰۷,۵۰۰,۰۰۰  | ۲۲,۱۶۴,۸۲۹,۹۰۹  | ۱۹,۴۸۲,۱۲۵  | ۱۰۳,۵۳۷,۵۰۰                                   | (۱,۷۷۹,۳۴۹,۵۳۴)        | ۱۵,۴۶۲,۵۷۷,۸۰۶         | ۱۰,۳۰۶,۷۳۲,۸۶۹         |  |
| صنایع شیمیایی کیمیاگران امروز                  | ۳۴۲,۱۵۴     | ۱۱,۹۵۸,۲۸۲,۳۰۰  | ۱۱,۶۳۳,۷۷۹,۸۱۰  | ۱۱,۳۶۰,۳۶۸  | ۵۹,۷۹۱,۴۱۲                                    | ۲۵۳,۳۵۰,۷۱۰            | ۵۲۸,۳۴۴,۷۳۴            | ۲,۷۸۴,۹۷۵,۶۷۴          |  |
| سیمان ساوه                                     | ۳۵۰,۰۰۰     | ۳۰,۴۹۲,۵۰۰,۰۰۰  | ۱۴,۹۱۵,۵۷۱,۱۳۵  | ۱۹,۴۶۷,۸۷۵  | ۱۰۳,۴۶۲,۵۰۰                                   | ۵,۴۵۴,۹۹۸,۴۹۰          | (۱,۶۱۳,۶۱۳,۵۵۷)        | (۶,۸۲۹,۰۰۹,۴۴۹)        |  |
| نفت ایرانول                                    | ۴۰۰,۰۰۰     | ۲۲,۳۴۰,۰۰۰,۰۰۰  | ۱۷,۶۷۱,۸۲۳,۲۴۸  | ۲۱,۲۲۳,۰۰۰  | ۱۱۱,۷۰۰,۰۰۰                                   | ۴,۵۳۵,۲۵۳,۷۵۲          | (۲,۹۲۵,۷۷۴,۳۸۳)        | (۲,۴۶۱,۴۴۳,۶۸۸)        |  |
| پتروشیمی پردیس                                 | ۱۰۰۰,۰۰۰    | ۱۶,۳۳۷,۰۰۰,۰۰۰  | ۱۸,۹۰۳,۸۵۴,۸۳۱  | ۱۵,۹۰۰,۰۱۵۰ | ۸۳,۶۸۵,۰۰۰                                    | (۲,۳۶۵,۴۳۹,۹۷۱)        | ۱۱,۸۱۰,۷۳۶,۵۱۹         | ۳۰,۲۸۲,۱۷۱,۳۶۳         |  |
| تولید و صادرات ریشمک                           | -           | -               | -               | -           | -                                             | -                      | -                      | -                      |  |
| داده گسترعصرنوبین-های وب                       | ۳,۶۰۰,۰۰۰   | ۳۵,۱۷۲,۰۰۰,۰۰۰  | ۲۶,۱۰۷,۲۱۶,۳۲۱  | ۲۳,۴۱۳,۴۰۰  | ۱۷۵,۸۶۰,۰۰۰                                   | ۸,۸۵۵,۴۱۰,۲۷۹          | -                      | -                      |  |
| بیمه معلم                                      | -           | -               | -               | -           | -                                             | -                      | -                      | -                      |  |
| سیمان اصفهان                                   | -           | -               | -               | -           | -                                             | -                      | -                      | -                      |  |
| لیزینگ صنعت و معدن                             | -           | -               | -               | -           | -                                             | -                      | -                      | -                      |  |
| ایران ارقام                                    | -           | -               | -               | -           | -                                             | -                      | -                      | -                      |  |
| لامپ پارس شهاب                                 | -           | -               | -               | -           | -                                             | -                      | -                      | -                      |  |
| سیمان کرمان                                    | -           | -               | -               | -           | -                                             | -                      | -                      | -                      |  |
| معدنی و صنعتی چادرملو                          | -           | -               | -               | -           | -                                             | -                      | -                      | -                      |  |
| کالسیمین                                       | -           | -               | -               | -           | -                                             | -                      | -                      | -                      |  |
| ایران خودرو                                    | ۱۰,۰۰۰,۰۰۰  | ۳۰,۷۳۰,۰۰۰,۰۰۰  | ۲۱,۵۰۲,۳۵۹,۸۵۱  | ۱۹,۶۸۴,۰۰۰  | ۱۰۳,۶۰۰,۰۰۰                                   | (۹,۰۵۶,۴۳۸,۸۵۱)        | -                      | -                      |  |
| تولید و توسعه سرب روی ایرانیان                 | -           | -               | -               | -           | -                                             | -                      | -                      | -                      |  |
| لیزینگ کارآفرین                                | -           | -               | -               | -           | -                                             | -                      | -                      | -                      |  |
| گ.مدیریت ارزش سرمایه ص ب کشوری                 | -           | -               | -               | -           | -                                             | -                      | -                      | -                      |  |
| مدیریت سرمایه گذاری کوثرپهن                    | -           | -               | -               | -           | -                                             | -                      | ۲۲۳,۶۹۰,۳۸۹            | -                      |  |
| جمع نقل به صفحه بعد                            | ۱۳۱,۶۹۶,۴۲۲ | ۹۹۰,۶۹۰,۷۸۹,۵۳۷ | ۸۳۷,۵۶۸,۴۱۳,۵۶۴ | ۹۴۱,۱۵۶,۲۵۰ | ۴,۹۵۳,۴۵۳,۹۴۷                                 | ۱۴۷,۲۲۷,۷۶۵,۷۷۶        | ۱۲۷,۶۴۱,۹۷۲,۱۴۲        | (۲,۸۶۲,۲۴۹)            |  |

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک سبحان

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

گزارش های مالی میان دوره ای

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۱

| دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۱ |             | دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور 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 | سود (زیان) تحقق نیافته |
| جمع نقل از صفحه قبل                          | ۱۳۱,۶۹۶,۴۳۲ | ۹۹۰,۶۹۰,۷۸۹,۵۳۷                                                        | ۸۳۷,۵۶۸,۴۱۳,۵۶۴   | ۹۴۱,۱۵۶,۳۵۰   | ۴,۹۵۳,۴۵۳,۹۴۷ | ۱۴۷,۲۲۷,۷۶۵,۷۷۶        | ۱۲۷,۶۴۱,۹۷۲,۱۴۲        | (۳,۸۶۲,۳۴۹)            |
| معدنی و صنعتی گل گهر                         | -           | -                                                                      | -                 | -             | -             | -                      | -                      | -                      |
| پتروشیمی فناوریان                            | -           | -                                                                      | -                 | -             | -             | -                      | -                      | -                      |
| بانک تجارت                                   | -           | -                                                                      | -                 | -             | -             | -                      | -                      | -                      |
| بانک صادرات ایران                            | -           | -                                                                      | -                 | -             | -             | -                      | -                      | -                      |
| پالایش نفت بندرعباس                          | ۴,۳۰۰,۰۰۰   | ۳۹,۴۷۴,۰۰۰,۰۰۰                                                         | ۳۷,۴۰۰,۹۲۹,۱۰۲    | ۳۷,۵۰۰,۳۰۰    | ۱۹۷,۳۷۰,۰۰۰   | ۱۱,۴۳۸,۲۰۰,۵۹۸         | -                      | (۳,۲۶۸,۳۹۴,۶۸۷)        |
| تکادو                                        | ۱,۵۵۳,۲۸۸   | ۲۷,۵۰۸,۷۳۰,۴۸۰                                                         | ۲۱,۷۵۶,۶۴۷,۶۸۲    | ۲۶,۱۳۳,۲۹۴    | ۱۳۷,۵۴۳,۶۵۲   | ۵,۵۸۸,۴۰۵,۸۵۲          | -                      | (۴,۷۳۶,۵۵۱,۲۴۰)        |
| پلی پروپیلن جم - جم پیلن                     | ۱۴۵,۰۰۰     | ۲۱,۲۰۶,۲۵۰,۰۰۰                                                         | ۱۸,۵۶۶,۶۶۸,۴۳۳    | ۲۰,۱۴۵,۹۳۸    | ۱۰۶۰,۳۱,۳۵۰   | ۲,۵۱۳,۳۰۴,۳۸۹          | -                      | ۸۸۱,۶۸۳,۴۷۲            |
| فروسیلیس ایران                               | ۲,۷۰۰,۰۰۰   | ۱۸,۶۸۴,۰۰۰,۰۰۰                                                         | ۱۶,۲۹۱,۴۸۵,۴۳۱    | ۱۷,۷۲۹,۸۰۰    | ۹۳,۴۲۰,۰۰۰    | ۲,۳۸۱,۳۴۴,۷۶۹          | -                      | (۴,۶۴۶,۱۵۶,۹۹۷)        |
| پارس خودرو                                   | -           | -                                                                      | -                 | -             | -             | -                      | -                      | -                      |
| فولاد خوزستان                                | ۲,۰۱۸۰,۳۱   | ۱۲,۴۳۳,۸۴۱,۹۷۰                                                         | ۱۳,۲۳۳,۱۴۶,۶۲۹    | ۱۱,۸۱۱,۳۰۰    | ۶۲,۱۶۴,۳۱۰    | (۸۸۴,۲۸۰,۰۶۹)          | -                      | -                      |
| تولیدات پتروشیمی قلند بصیر                   | ۲۱۰,۸۳۷     | ۲۲,۳۵۹,۲۶۳,۸۵۰                                                         | ۲۳,۴۹۰,۹۴۸,۲۲۹    | ۲۱,۲۴۱,۳۰۱    | ۱۱۱,۷۹۶,۳۱۹   | (۱,۲۶۴,۷۲۱,۹۹۹)        | -                      | -                      |
| تولید برق عسلویه مینا                        | ۲,۹۹۳       | ۲۵۰,۲۱۰,۴۸۰                                                            | ۲۱,۲۲۶,۶۲۴        | ۲۳,۷۷۰        | ۱۲۵,۱۰۷       | ۳,۶۴۵,۹۷۹              | -                      | -                      |
| فولاد کابو جنوب کیش                          | ۲,۱۵۷,۲۸۶   | ۱۳,۶۸۴,۸۴۱,۶۸۰                                                         | ۱۲,۶۱۶,۶۷۷,۱۸۸    | ۱۲۰,۵۰۶۰۰     | ۶۳,۴۲۴,۲۰۸    | (۷,۳۱۰,۳۱۶)            | -                      | -                      |
| پتروشیمی جم                                  | ۲۵۸,۹۴۶     | ۱۱,۹۶۰,۷۱۵,۷۴۰                                                         | ۱۲,۰۴۵,۸۷,۱۱۴     | ۱۱,۳۶۲,۶۸۰    | ۵۹,۸۰۳,۵۷۹    | (۳۱۵۰,۳۷,۶۳۳)          | -                      | -                      |
| گس.وت.ص. پتروشیمی خلیج فارس                  | ۹۰۰۰۰,۰۰۰   | ۱۹,۵۳۹,۰۰۰,۰۰۰                                                         | ۲۱,۸۴۲,۶۴۴,۲۷۶    | ۱۸,۵۶۲,۰۵۰    | ۹۷,۶۹۵,۰۰۰    | (۲,۴۱۹,۹۳۱,۳۲۶)        | -                      | -                      |
| کارخانجات قند فروین                          | ۳۰۰,۲۴۲,۲۷۳ | ۱۵,۵۱۴,۵۲۰,۴۹۰                                                         | ۱۵,۳۶۸,۹۴۴,۷۷۱    | ۱۴,۷۳۸,۷۹۴    | ۷۷,۵۷۲,۶۰۲    | ۱۵۳,۲۸۴,۳۳۳            | -                      | -                      |
| تولیدموادپالیه‌دروپخش                        | ۳۳۱,۸۳۷     | ۱۱,۵۶۱,۳۰۱,۰۸۰                                                         | ۱۴,۱۲۹,۶۰۵,۳۰۱    | ۱۰,۹۸۳,۱۴۱    | ۵۷,۸۰۶,۰۰۵    | (۲,۶۳۷,۱۹۳,۳۶۷)        | -                      | -                      |
| سرمایه‌گذاری مسکن                            | ۱,۷۵۸,۹۴۷   | ۵,۶۷۷,۰۷۳,۹۱۶                                                          | ۵,۸۷۱,۱۹۲,۳۱۱     | ۵,۳۹۳,۲۲۰     | ۲۸,۳۸۵,۳۷۰    | (۲۲۷,۸۹۶,۸۸۵)          | -                      | -                      |
| آهن و فولاد غدیر ایرانیان                    | ۲۸۸,۰۰۰     | ۶۰۰,۴۸۰,۰۰۰,۰۰۰                                                        | ۵۳۹۰,۴۹۰,۱۲۳      | ۵,۷۰۴,۵۶۰     | ۳۰۰,۲۴۰,۰۰۰   | ۵۷۸,۵۸۱,۳۱۷            | -                      | -                      |
| سرمایه گذاری تامین اجتماعی                   | ۲۰۰۰۰,۰۰۰   | ۱۹,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰                                                         | ۲۰,۴۰۷,۳۵۰,۹۱۱    | ۱۸,۱۴۵,۰۰۰    | ۹۵,۵۰۰,۰۰۰    | (۱,۴۲۰,۹۹۵,۹۱۱)        | -                      | -                      |
| سرمایه گذاری صبا تامین                       | ۴۰۰۱۰,۶۷۴   | ۱۹,۹۵۷,۱۱۳,۸۲۴                                                         | ۱۷,۵۶۴,۲۳۰,۶۱۱    | ۱۸,۹۵۹,۲۵۸    | ۹۹,۱۸۵,۵۶۹    | ۲,۲۷۴۰,۴۸۳,۸۶          | -                      | -                      |
| گروه سرمایه گذاری میراث فرهنگی               | -           | -                                                                      | -                 | -             | -             | -                      | ۸,۸۴۹,۰۳۷۰,۷۶          | -                      |
| سیمان صوفیان                                 | -           | -                                                                      | -                 | -             | -             | -                      | ۱,۵۳۸,۴۶۵,۱۱۶          | -                      |
| توسعه سامانه ی نرم افزاری نگین               | -           | -                                                                      | -                 | -             | -             | -                      | ۱,۲۲۰,۳۴۶,۳۷۸          | -                      |
| سپید ماکیان                                  | -           | -                                                                      | -                 | -             | -             | -                      | ۱۰,۷۶۰,۶۴,۲۱۹          | -                      |
| سیمان مازندران                               | -           | -                                                                      | -                 | -             | -             | -                      | (۱۷۷,۵۰۰,۲۱۷)          | -                      |
| مس شهید باهنر                                | -           | -                                                                      | -                 | -             | -             | -                      | (۳۴۱۰,۵۳,۶۴۶)          | -                      |
| آریا کیمیا تک                                | -           | -                                                                      | -                 | -             | -             | -                      | ۹۰۱,۶۶۶,۲۹۴            | -                      |
|                                              | ۱۸۳,۵۵۶,۳۹۴ | ۱,۲۵۴,۳۸۰,۱۶۴,۰۴۷                                                      | ۱,۰۸۳,۶۳۵,۳۸۸۰,۹۰ | ۱,۱۹۱,۶۶۱,۱۵۶ | ۶,۲۷۱,۹۰۰,۸۱۸ | ۱۶۳,۲۸۱,۳۱۳,۹۸۳        | ۱۴۰,۶۹۸,۹۹۷,۲۶۲        | (۱۰,۷۷۲,۳۸۱,۴۰۱)       |

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

| دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۱ |                |                |            | دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۰ |                        |                        |                        |
|----------------------------------------------|----------------|----------------|------------|------------------------------------------------------------------------|------------------------|------------------------|------------------------|
| تعداد                                        | ارزش بازار     | ارزش دفتری     | کارمزد     | مالیات                                                                 | سود (زیان) تحقق نیافته | سود (زیان) تحقق نیافته | سود (زیان) تحقق نیافته |
| ۴۵۳,۳۷۱                                      | ۶,۵۶۳,۳۴۴,۰۸۰  | ۵,۱۷۸,۱۶۷,۹۰۴  | ۶,۲۳۵,۱۹۶  | ۳۲,۱۶۸,۲۰۰                                                             | ۱,۳۴۶,۱۴۴,۱۶۰          | -                      | -                      |
| ۴۰۰,۶۷,۵۲۴                                   | ۱۶,۴۸۱,۶۰۷,۲۴۸ | ۱۳,۱۳۹,۷۶۹,۶۱۲ | ۱۵,۵۵۷,۵۲۷ | ۸۲,۴۰۸,۰۳۶                                                             | ۳,۳۴۳,۷۷۲,۰۷۳          | -                      | (۶,۹۰۸,۵۸۷,۱۶۴)        |
| ۱,۶۶۸,۳۴۰                                    | ۳,۷۵۳,۰۹۶,۶۶۰  | ۵,۱۴۱,۸۲۳,۸۸۰  | ۳,۵۶۴,۴۹۲  | ۱۸,۷۶۰,۴۸۳                                                             | (۱,۴۱۲,۰۵۲,۱۹۵)        | -                      | -                      |
| ۳۰۰,۶۷,۹۹۹                                   | ۱۱,۶۲۷,۷۱۶,۲۱۰ | ۸,۴۰۹,۳۸۵,۲۵۹  | ۱۱۰,۴۶,۳۳۰ | ۵۸,۱۳۸,۵۸۱                                                             | ۳,۱۴۹,۱۱۶,۰۴۰          | -                      | -                      |
| ۳,۶۰۰,۰۰۰                                    | ۳۳,۵۲۶,۰۰۰,۰۰۰ | ۲۸,۳۷۸,۱۲۹,۴۰۰ | ۳۰,۸۹۹,۷۰۰ | ۱۶۲,۶۳۰,۰۰۰                                                            | ۳,۹۵۴,۳۳۰,۹۰۰          | -                      | ۴,۳۱۹,۰۰۰,۹۹۱          |
| ۳,۵۵۸,۵۰۸                                    | ۱۳,۸۸۸,۸۵۶,۷۲۴ | ۱۰,۳۸۷,۶۴۶,۶۲۸ | ۱۳,۱۹۴,۴۱۴ | ۶۹,۴۴۴,۳۸۴                                                             | ۳,۵۱۸,۵۷۱,۳۹۸          | -                      | -                      |
| ۱۵,۴۱۵,۶۴۲                                   | ۸۴,۸۳۹,۶۴۰,۹۲۲ | ۷۰,۵۳۴,۹۳۲,۶۸۳ | ۸۰,۵۹۷,۶۵۹ | ۴۲۴,۱۹۸,۲۰۴                                                            | ۱۳,۷۹۹,۹۱۲,۳۷۶         | -                      | (۲,۶۸۹,۵۷۷,۱۷۳)        |

**صندوق سرمایه‌گذاری مشترک سبحان**  
**گزارش های مالی میان دوره ای**  
**یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی**  
**دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۱**

۱۷-سود سهام

| 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 سودسهام    | خالص درآمد سودسهام    | خالص درآمد سودسهام    | دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۱ | دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۰ | سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۰ |
|-------------------------------|------------|------------------|--------------------------------|---------------------|-----------------------|----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|----------------------------------------------|-----------------------------------------------|-----------------------------------|
| س. نفت و گاز و پتروشیمی تأمین | ۱۴۰۰/۰۲/۳۱ | ۱۴۰۰/۰۵/۳۱       | ۷,۹۲۴,۱۰۸                      | ۱,۹۳۰               | -                     | -                    | -                     | ۱۵,۱۳۸,۰۰۱,۰۳۲        | ۱۵۲۹۲۵۲۸۴۴۰           |                                              |                                               |                                   |
| سرمایه گذاری دارویی تامین     | ۱۴۰۰/۰۲/۳۱ | ۱۴۰۰/۰۵/۱۸       | ۳,۰۸۳,۵۶۳                      | ۴,۷۵۰               | -                     | -                    | -                     | ۱۳,۷۹۶,۴۵۷,۶۸۱        | ۱۴۶۴۶۹۲۴۲۵۰           |                                              |                                               |                                   |
| سیمان فارس و خوزستان          | ۱۴۰۰/۰۲/۳۱ | ۱۴۰۰/۰۳/۳۰       | ۲,۸۴۰,۹۸۳                      | ۲,۳۷۰               | -                     | -                    | -                     | ۶,۴۶۳,۰۹۶,۲۳۷         | ۶۷۳۱۲۹۷۱۰             |                                              |                                               |                                   |
| سرمایه گذاری بازنشستگی کشوری  | ۱۳۹۹/۱۲/۳۰ | ۱۴۰۰/۰۴/۳۱       | ۳,۱۱۸,۱۴۷                      | ۲,۰۰۰               | -                     | -                    | -                     | ۶,۰۹۸,۴۵۲,۲۷۱         | ۶۲۳۶۲۹۴۰۰             |                                              |                                               |                                   |
| توسعه معادن و فلزات           | ۱۳۹۹/۱۲/۳۰ | ۱۴۰۰/۰۴/۱۴       | ۸,۱۵۱,۶۹۷                      | ۶۰۰                 | -                     | -                    | -                     | ۴,۳۹۷,۰۹۷,۶۴۳         | ۴۸۹۱۰۲۰۸۳۳            |                                              |                                               |                                   |
| پتروشیمی شازند                | ۱۳۹۹/۱۲/۳۰ | ۱۴۰۰/۰۴/۰۹       | ۱,۱۷۹,۰۱۲                      | ۳,۷۰۰               | -                     | -                    | -                     | ۴,۳۶۲,۳۴۴,۴۰۰         | ۴۳۶۲۳۴۴۴۰۰            |                                              |                                               |                                   |
| پالایش نفت تبریز              | ۱۳۹۹/۱۲/۳۰ | ۱۴۰۰/۰۴/۳۱       | ۱,۰۰۰,۰۰۰                      | ۴,۱۷۵               | -                     | -                    | -                     | ۴,۱۳۲,۵۴۲,۲۷۳         | ۴۱۷۵۰۰۰۰۰۰            |                                              |                                               |                                   |
| فولاد خوزستان                 | ۱۳۹۹/۱۲/۳۰ | ۱۴۰۰/۰۴/۰۹       | ۴,۸۷۳,۸۱۳                      | ۸۰۰                 | -                     | -                    | -                     | ۳,۸۴۶,۳۶۰,۵۳۰         | ۳۸۹۹۰۵۰۴۰۰            |                                              |                                               |                                   |
| سیمان ارومیه                  | ۱۳۹۹/۱۲/۳۰ | ۱۴۰۰/۰۲/۱۰       | ۳۸۰,۵۶۱                        | ۶,۱۳۰               | ۲,۳۲۲,۸۳۸,۹۳۰         | (۳۷۱,۱۲۸,۹۸۰)        | ۲,۰۶۱,۷۰۹,۹۵۰         | ۳,۸۰۸,۱۰۲,۲۸۳         | ۴۰۴۲۸۴۸۴۲۰            |                                              |                                               |                                   |
| گروه توسعه مالی مهر آیندگان   | ۱۴۰۰/۰۳/۲۸ | ۱۴۰۰/۰۳/۲۸       | ۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰                    | ۶۶۰                 | ۷,۹۲۰,۰۰۰,۰۰۰         | -                    | ۷,۹۲۰,۰۰۰,۰۰۰         | ۳,۵۱۵,۱۸۵,۰۰۰         | ۳۵۱۵۱۸۵۰۰۰            |                                              |                                               |                                   |
| پتروشیمی غدیر                 | ۱۴۰۰/۰۳/۱۸ | ۱۴۰۰/۰۳/۱۸       | ۲۵۰,۰۰۰                        | ۱۳,۶۰۰              | ۳,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰         | (۴۶۶,۱۹۳,۸۵۳)        | ۲,۹۳۳,۸۰۶,۱۴۷         | ۳,۰۵۲,۹۵۲,۲۲۰         | ۳۲۳۵۰۳۶۸۴۶            |                                              |                                               |                                   |
| سرمایه گذاری صدرتامین         | ۱۴۰۰/۰۲/۳۱ | ۱۴۰۰/۰۵/۲۰       | ۳,۶۰۸,۷۷۱                      | ۸۲۵                 | -                     | -                    | -                     | ۲,۸۰۴,۳۶۴,۳۰۳         | ۲۹۷۷۲۳۶۰۷۵            |                                              |                                               |                                   |
| پالایش نفت اصفهان             | ۱۳۹۹/۱۲/۳۰ | ۱۴۰۰/۰۴/۲۸       | ۱,۹۲۲,۲۴۱                      | ۱,۲۰۰               | -                     | -                    | -                     | ۲,۲۵۸,۷۲۹,۸۶۷         | ۲۳۰۶۶۹۱۷۰۹            |                                              |                                               |                                   |
| فولاد مبارکه اصفهان           | ۱۳۹۹/۱۲/۳۰ | ۱۴۰۰/۰۵/۱۱       | ۵,۶۸۰,۶۸۱                      | ۴۰۰                 | ۶,۸۷۷                 | -                    | ۶,۸۷۷                 | ۲,۰۲۴,۱۱۰,۸۶۳         | ۲۱۴۱۷۱۵۷۵۵            |                                              |                                               |                                   |
| سرمایه گذاری گروه توسعه ملی   | ۱۳۹۹/۱۲/۳۰ | ۱۴۰۰/۰۴/۲۴       | ۱,۷۷۳,۹۸۶                      | ۱,۰۰۰               | -                     | -                    | -                     | ۱,۷۵۵,۹۴۵,۴۶۴         | ۱۷۷۳۹۸۶۰۰۰            |                                              |                                               |                                   |
| بیمه نوین                     | ۱۴۰۰/۰۳/۱۱ | ۱۴۰۰/۰۳/۱۱       | ۱۸,۶۲۱,۲۸۶                     | ۱۲                  | ۲۲۳,۴۵۵,۴۳۲           | (۲۹,۸۳۸,۲۶۲)         | ۱۹۳,۶۱۷,۱۷۰           | ۱,۵۳۱,۹۳۳,۲۱۶         | ۱۵۳۱۹۳۳۲۱۶            |                                              |                                               |                                   |
| بیمه البرز                    | ۱۳۹۹/۱۲/۳۰ | ۱۴۰۰/۰۴/۳۱       | ۹,۵۳۰,۰۰۰                      | ۱۵۰                 | -                     | -                    | -                     | ۱,۴۲۹,۵۰۰,۰۰۰         | ۱۴۲۹۵۰۰۰۰۰            |                                              |                                               |                                   |
| ملی صنایع مس ایران            | ۱۳۹۹/۱۲/۳۰ | ۱۴۰۰/۰۴/۲۹       | ۳,۳۷۰,۲۹۵                      | ۲۸۰                 | -                     | -                    | -                     | ۹۳۲,۸۲۰,۹۸۶           | ۹۳۲۶۹۲۱۲۳             |                                              |                                               |                                   |
| مدیریت سرمایه گذاری کوثرپهن   | ۱۳۹۹/۱۲/۳۰ | ۱۴۰۰/۰۳/۱۸       | ۲,۰۶۰,۰۱۷                      | ۴۴۰                 | -                     | -                    | -                     | ۹۰۶,۴۰۷,۴۸۰           | ۹۰۶۴۰۷۴۸۰             |                                              |                                               |                                   |
| داده گسترعصرنوین-های وب       | ۱۳۹۹/۱۲/۳۰ | ۱۴۰۰/۰۳/۲۷       | ۹,۶۰۸,۱۰۱                      | ۹۰                  | -                     | -                    | -                     | ۸۴۶,۷۵۰,۱۴۸           | ۸۶۴۷۲۹۰۹۰             |                                              |                                               |                                   |
| بانک ملت                      | ۱۴۰۰/۰۳/۳۱ | ۱۴۰۰/۰۳/۳۱       | ۴,۰۰۰,۰۰۰                      | ۱۰۰                 | ۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰           | (۵۷,۴۷۸,۰۰۶)         | ۳۴۲,۵۲۱,۹۹۴           | ۷۱۴,۷۱۰,۲۳۸           | ۷۱۴۷۱۰۲۳۸             |                                              |                                               |                                   |
| لامپ پارس شهاب                | ۱۳۹۹/۱۲/۳۰ | ۱۴۰۰/۰۴/۱۰       | ۴۷۱,۲۰۷                        | ۱,۵۰۰               | -                     | -                    | -                     | ۶۴۰,۵۶۰,۷۲۶           | ۶۷۸۴۳۷۲۸              |                                              |                                               |                                   |
| کالسیمین                      | ۱۳۹۹/۱۲/۳۰ | ۱۴۰۰/۰۴/۱۵       | ۶۹۰,۷۶۴                        | ۱,۰۰۰               | -                     | -                    | -                     | ۶۲۰,۶۲۴,۸۸۶           | ۶۵۷۰۱۳۳۱۶             |                                              |                                               |                                   |
| <b>جمع نقل به صفحه بعد</b>    |            |                  |                                |                     | <b>۱۴,۲۷۶,۳۰۱,۲۳۹</b> | <b>(۸۲۴,۶۳۹,۱۰۱)</b> | <b>۱۳,۴۵۱,۶۶۲,۱۳۸</b> | <b>۸۵,۰۷۷,۰۴۹,۹۴۷</b> | <b>۸۷,۹۵۶,۴۴۱,۰۲۹</b> |                                              |                                               |                                   |

**صندوق سرمایه‌گذاری مشترک سبحان**  
**گزارش های مالی میان دوره ای**  
**یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی**  
**دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۱**

| دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۱  |            |                  |                                |                     |                    |                 |                    |                    |                    |
|-----------------------------------------------|------------|------------------|--------------------------------|---------------------|--------------------|-----------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۰ |            |                  |                                |                     |                    |                 |                    |                    |                    |
| سال مالی منتهی به ۳۰ آذر 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 سودسهام | خالص درآمد سودسهام | خالص درآمد سودسهام |
| جمع نقل از صفحه قبل                           | -          | -                | -                              | -                   | ۱۴.۲۷۶.۳۰۱.۲۳۹     | (۸۲۴.۶۳۹.۱۰۱)   | ۱۳.۴۵۱.۶۶۲.۱۳۸     | ۸۵.۰۷۷.۰۴۹.۹۴۷     | ۸۷.۹۵۶.۴۴۱.۰۲۹     |
| بانک سینا                                     | ۱۳۹۹/۱۲/۳۰ | ۱۴۰۰/۰۴/۳۱       | ۷.۵۶۹.۴۴۱                      | ۷۰                  | -                  | -               | -                  | ۵۲۹.۸۶۰.۸۷۰        | ۵۲۹۸۶۰۸۷۰          |
| توسعه معادن روی ایران                         | ۱۳۹۹/۱۲/۳۰ | ۱۴۰۰/۰۴/۲۹       | ۵۸۰.۷۵۰                        | ۱.۰۰۰               | ۹.۱۷۶              | -               | ۹.۱۷۶              | ۵۱۷.۶۴۰.۴۱۵        | ۵۴۷۷۳۵۷۸۸          |
| گروه سرمایه گذاری میراث فرهنگی                | ۱۳۹۹/۱۲/۳۰ | ۱۴۰۰/۰۴/۲۹       | ۲.۱۰۲.۹۴۸                      | ۱۰۰                 | -                  | -               | -                  | ۱۹۰.۵۸۳.۷۴۲        | ۲۰۱۸۶۰۸۸۶          |
| سپید ماکیان                                   | ۱۳۹۹/۱۲/۳۰ | ۱۴۰۰/۰۴/۲۷       | ۵۶.۲۸۴                         | ۳.۰۰۰               | -                  | -               | -                  | ۱۶۲.۱۸۶.۷۸۹        | ۱۶۸۸۵۲۰۰۰          |
| فرآورده‌های‌نسوزآذر                           | ۱۳۹۹/۱۲/۳۰ | ۱۴۰۰/۰۲/۲۶       | ۱۰۲.۷۲۳                        | ۳۰۰                 | -                  | -               | -                  | ۳۰.۵۰۳.۵۰۸         | ۳۰.۸۳۱.۶۹۳         |
| لیزینگ کارآفرین                               | ۱۳۹۹/۱۲/۳۰ | ۱۴۰۰/۰۴/۰۷       | ۱۷۸.۵۶۰                        | ۱۶۵                 | -                  | -               | -                  | ۲۸.۸۴۹.۸۳۵         | ۲۹۴۶۲۴۰۰           |
| تولید و توسعه سرب روی ایرانیان                | ۱۳۹۹/۱۲/۳۰ | ۱۴۰۰/۰۴/۰۶       | ۱۳.۸۱۷                         | ۱۱۰                 | -                  | -               | -                  | ۱.۵۰۱.۳۶۰          | ۱۵۱۹۸۷۰            |
| سرمایه‌گذاری سپه                              | ۱۴۰۰/۱۱/۲۵ | ۱۴۰۰/۱۱/۲۵       | ۶.۳۷۸.۵۶۱                      | ۱.۱۰۰               | ۷.۰۱۶.۴۱۷.۱۰۰      | (۵۱۳.۳۰۹.۸۲۰)   | ۶.۵۰۴.۱۰۷.۲۸۰      | .                  | .                  |
| گروه مینا (سهامی عام)                         | ۱۴۰۰/۰۱/۳۱ | ۱۴۰۰/۰۷/۱۴       | ۴.۲۸۱.۰۳۴                      | ۱۵۰                 | -                  | -               | -                  | .                  | ۶۴۲۱۵۵۱۰۰          |
| پتروشیمی پردیس                                | ۱۴۰۰/۰۱/۰۶ | ۱۴۰۰/۰۱/۰۶       | ۲۶۸.۳۷۶                        | ۱۳.۵۰۰              | ۳.۶۲۳.۰۷۶.۰۰۰      | -               | ۳.۶۲۳.۰۷۶.۰۰۰      | .                  | .                  |
| سرمایه گذاری خوارزمی                          | ۱۴۰۰/۰۲/۳۱ | ۱۴۰۰/۰۷/۱۸       | ۷.۵۶۷.۳۳۳                      | ۱۵۰                 | -                  | -               | -                  | .                  | ۱۰۱۶۰۹۱۹۲۳         |
| گسترش نفت و گاز پارسیان                       | ۱۴۰۰/۰۱/۲۹ | ۱۴۰۰/۰۱/۲۹       | ۱.۹۰۰.۰۰۰                      | ۳.۵۳۰               | ۶.۷۰۷.۰۰۰.۰۰۰      | -               | ۶.۷۰۷.۰۰۰.۰۰۰      | .                  | .                  |
| کویر تایر                                     | ۱۴۰۰/۱۲/۱۱ | ۱۴۰۰/۱۲/۱۱       | ۱۰                             | ۷۰۰                 | ۷.۰۰۰              | (۵۸۴)           | ۶.۴۱۶              | .                  | .                  |
| تولیدمواداولیه‌داروپخش                        | ۱۴۰۱/۰۳/۳۱ | ۱۴۰۱/۰۳/۳۱       | ۳۳۱.۸۳۷                        | ۵.۶۱۰               | ۱.۸۶۱.۶۰۵.۵۷۰      | (۲۶۷.۵۰۳.۴۴۰)   | ۱.۵۹۴.۱۰۲.۱۳۰      | .                  | .                  |
| سیمان فارس و خوزستان                          | ۱۴۰۱/۰۳/۳۰ | ۱۴۰۱/۰۳/۲۹       | ۱.۷۰۷.۲۹۴                      | ۲.۴۰۰               | ۴.۰۹۷.۵۰۵.۶۰۰      | (۵۸۶.۷۳۲.۰۲۳)   | ۳.۵۱۰.۷۷۳.۵۷۷      | .                  | .                  |
| تولیدات پتروشیمی قائد بصیر                    | ۱۴۰۱/۰۳/۱۷ | ۱۴۰۱/۰۳/۱۷       | ۲۱۰.۸۳۷                        | ۱۷.۱۶۵              | ۳.۶۱۹.۰۱۷.۱۰۵      | (۴۹۴.۳۷۷.۸۵۴)   | ۳.۱۲۴.۶۳۹.۲۵۱      | .                  | .                  |
| پلی پروپیلن جم - جم پیلن                      | ۱۴۰۱/۰۲/۲۵ | ۱۴۰۱/۰۲/۲۵       | ۱۴۵.۰۰۰                        | ۲۴.۷۵۰              | ۳.۵۸۸.۷۵۰.۰۰۰      | -               | ۳.۵۸۸.۷۵۰.۰۰۰      | .                  | .                  |
| پخش هجرت                                      | ۱۴۰۱/۰۳/۰۹ | ۱۴۰۱/۰۳/۰۹       | ۶۵۵.۲۶۸                        | ۳.۹۱۰               | ۲.۵۶۲.۰۹۷.۸۸۰      | (۳۳۹.۴۸۱.۷۷۵)   | ۲.۲۲۲.۶۱۶.۱۰۵      | .                  | .                  |
| سیمان ساوه                                    | ۱۴۰۱/۰۲/۲۶ | ۱۴۰۱/۰۲/۲۶       | ۳۵۰.۰۰۰                        | ۷.۵۵۴               | ۲.۶۴۳.۹۰۰.۰۰۰      | (۳۳۱.۰۸۱.۵۴۶)   | ۲.۳۱۲.۸۱۸.۴۵۴      | .                  | .                  |
| آهن و فولاد غدیر ایرانیان                     | ۱۴۰۱/۰۳/۱۸ | ۱۴۰۱/۰۳/۱۸       | ۵۷۶.۰۰۰                        | ۱.۷۰۰               | ۹۷۹.۲۰۰.۰۰۰        | (۱۳۴.۲۶۳.۸۳۰)   | ۸۴۴.۹۳۶.۱۷۰        | .                  | .                  |
| سایر                                          | .          | .                | .                              | .                   | -                  | -               | -                  | .                  | .                  |
| جمع                                           |            |                  |                                |                     | ۵۰.۹۷۴.۸۸۶.۶۷۰     | (۳.۴۹۰.۳۸۹.۹۷۳) | ۴۷.۴۸۴.۴۹۶.۶۹۷     | ۸۶.۵۳۸.۱۷۶.۴۶۶     | ۹۱.۱۲۴.۸۱۱.۵۵۹     |



**صندوق سرمایه‌گذاری مشترک سبحان**  
**گزارش های مالی میان دوره ای**  
**یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی**  
**دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۱**

۱۸- سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

۱۸-۱- سود سپرده بانکی

| دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۱ |            | دوره مالی شش ماهه منتهی به | سال مالی منتهی به ۳۰ |                |               |               |            |
|----------------------------------------------|------------|----------------------------|----------------------|----------------|---------------|---------------|------------|
|                                              |            | ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۰         | آذر ماه ۱۴۰۰         |                |               |               |            |
| نوع سپرده                                    | شماره حساب | تاریخ سرمایه‌گذاری         | مبلغ سپرده بانکی     | نرخ سود        | سود خالص      | سود خالص      | سود خالص   |
| سپرده بانکی                                  |            |                            |                      | درصد           | ریال          | ریال          | ریال       |
| بانک دی                                      | کوتاه مدت  | ۰۲۰۴۷۰۱۳۶۷۰۰۳              | ۱۳۹۷/۰۵/۳۰           | ۲۰.۸۴۱.۳۵۱.۱۱۲ | ۱۰            | ۶۰.۲۴۰.۱۹۸    | ۱۷۰.۸۶.۹۱۴ |
| بانک دی                                      | کوتاه مدت  | ۲۰۰۵۱۶۷۰۴۰۰۱               | ۱۴۰۰/۰۷/۱۴           | ۱۰.۱۷۰.۲۵۳     | ۱۰            | ۳۴۱.۲۳۸       | ۷۲.۱۲۶     |
| بانک آینده                                   | کوتاه مدت  | ۰۲۰۳۳۱۳۸۳۱۰۰۱              | ۱۳۹۷/۱۲/۲۱           | ۸۰.۲۷۴.۰۱۸     | ۱۰            | ۳.۷۲۵.۳۴۵     | ۵۶.۶۶۲.۵۳۳ |
| موسسه اعتباری ملل                            | بلند مدت   | ۰۵۳۶۶۰۳۳۲۰۰۰۰۰۰۰۵۷         | ۱۴۰۰/۱۱/۱۱           | ۵۰.۰۰۰.۰۰۰.۰۰۰ | ۲۲            | ۴.۰۰۸.۰۷۳.۰۳۲ | -          |
| بانک پاسارگاد                                | بلند مدت   | ۳۴۹۹۰۱۲۱۵۱۴۶۵۴۹۱           | ۱۴۰۰/۱۱/۰۵           | ۲۰.۰۰۰.۰۰۰.۰۰۰ | ۲۲            | ۲.۴۶۷.۷۰۳.۰۹۰ | -          |
| بانک پاسارگاد                                | کوتاه مدت  | ۳۴۹۸۱۰۰۱۵۱۴۶۵۴۹۱           | ۱۴۰۰/۱۱/۰۴           | ۲۰.۰۰۰.۰۰۰.۰۰۰ | ۱۰            | ۶۵.۰۰۵۸       | -          |
| بانک ملل                                     | بلند مدت   | ۰۵۳۶-۶۰-۳۳۲-۰۰۰۰۰۰۰۱۸۳     | ۱۴۰۱/۰۱/۲۳           | ۲۰.۰۰۰.۰۰۰.۰۰۰ | ۲۳            | ۲۴۸,۴۵۳,۹۱۲   | -          |
| بانک ملل                                     | کوتاه مدت  | ۰۵۳۶۱۰۲۷۷۰۰۰۰۰۰۱۶۳         | ۱۴۰۰/۱۱/۱۰           | ۲۰.۰۰۰.۰۰۰.۰۰۰ | ۱۰            | ۶,۹۵۲         | -          |
|                                              |            |                            | ۲۰.۰۰۰.۰۰۰.۰۰۰       |                | ۶.۷۳۴.۲۹۲.۸۲۵ | ۷۰.۷۲۵.۸۴۴    | ۷۳.۸۲۱.۵۷۳ |

**صندوق سرمایه‌گذاری مشترک سبحان**  
**گزارش های مالی میان دوره ای**  
**یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی**  
**دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۱**

**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 شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۱ | دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۰ | سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۰ |
|----------------------------------------------|-----------------------------------------------|-----------------------------------|
| ریال                                         | ریال                                          | ریال                              |
| -                                            | ۱۰,۷۷۸,۵۱۳,۷۷۸                                | ۱۰,۹۱۱,۷۹۴,۱۵۶                    |
| ۸۷,۹۵۸,۷۰۶                                   | ۲۷۳,۴۰۳,۳۷۹                                   | ۳۴۶,۰۹۳,۳۷۰                       |
| ۴۶۱,۶۸۳,۴۰۸                                  | -                                             | -                                 |
| <b>۵۴۹,۶۴۲,۱۱۴</b>                           | <b>۱۰,۳۵۰,۹۱۷,۱۵۷</b>                         | <b>۱,۴۳۸,۱۸۷,۵۲۶</b>              |

درآمد سود سهام

تعدیل کارمزد کارگزار

سایر درآمدها

**۲۰- هزینه کارمزد ارکان**

| دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۱ | دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۰ | سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۰ |
|----------------------------------------------|-----------------------------------------------|-----------------------------------|
| ریال                                         | ریال                                          | ریال                              |
| ۱۵,۸۲۵,۱۰۹,۶۴۷                               | ۱۵,۳۶۳,۹۱۲,۴۲۳                                | ۲۲,۸۷۷,۹۱۱,۸۹۸                    |
| ۸۵۰,۰۰۰,۰۰۰                                  | ۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰                                   | ۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰                       |
| ۲۵۶,۱۴۹,۷۸۸                                  | ۱۱۹,۳۶۸,۴۹۱                                   | ۳۰۵,۲۰۰,۰۰۰                       |
| <b>۱۶,۹۳۱,۲۵۹,۴۳۵</b>                        | <b>۱۵,۸۸۳,۲۸۰,۹۱۴</b>                         | <b>۲۳,۵۸۳,۱۱۱,۸۹۸</b>             |

مدیر صندوق

متولی صندوق

حسابرس صندوق

**۲۱- سایر هزینه ها**

| دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۱ | دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۰ | سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۰ |
|----------------------------------------------|-----------------------------------------------|-----------------------------------|
| ریال                                         | ریال                                          | ریال                              |
| ۱۳,۸۶۴,۰۹۱                                   | ۲۴,۷۱۳,۲۲۷                                    | ۳۷,۴۹۶,۳۴۷                        |
| ۱,۳۹۷,۶۳۹                                    | ۱,۷۷۳,۸۸۲                                     | ۵,۱۶۶,۹۹۵                         |
| ۷۲۴,۵۶۳,۹۳۴                                  | ۳۶۶,۲۶۴,۹۶۷                                   | ۶۸۵,۲۱۴,۱۹۰                       |
| ۷۴,۱۶۶,۶۷۷                                   | -                                             | ۲۵,۸۳۳,۳۲۳                        |
| <b>۸۱۳,۹۹۲,۳۴۱</b>                           | <b>۳۹۲,۷۵۱,۸۰۶</b>                            | <b>۷۵۳,۷۱۰,۸۵۵</b>                |

هزینه کارمزد بانکی

هزینه مجامع

هزینه نرم افزار

حق پذیرش و عضویت در کانون ها

**۲۲- هزینه مالی**

| دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۱ | دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۰ | سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۰ |
|----------------------------------------------|-----------------------------------------------|-----------------------------------|
| ریال                                         | ریال                                          | ریال                              |
| ۲۲۸,۶۷۹,۴۵۳                                  | ۱۷,۸۹۲,۵۹۷                                    | ۱۷,۸۹۲,۵۹۷                        |
| <b>۲۲۸,۶۷۹,۴۵۳</b>                           | <b>۱۷,۸۹۲,۵۹۷</b>                             | <b>۱۷,۸۹۲,۵۹۷</b>                 |

هزینه تسهیلات کارگزاری

**۲۳- تعدیلات**

| دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۱ | دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۰ | سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۰ |
|----------------------------------------------|-----------------------------------------------|-----------------------------------|
| ریال                                         | ریال                                          | ریال                              |
| ۴,۷۰۹,۰۹۳,۷۸۳                                | ۵۱۵,۳۰۰,۴۴۷,۱۳۰                               | ۵۲۶,۰۲۳,۵۰۰,۹۸۶                   |
| (۳۵۲,۸۱۳,۵۴۴,۵۸۰)                            | (۱۷۷,۳۲۸,۷۹۷,۳۹۲)                             | (۳۵۶,۰۹۳,۷۵۰,۵۷۵)                 |
| <b>(۳۴۸,۱۰۴,۴۵۰,۷۹۷)</b>                     | <b>۳۳۸,۰۷۱,۶۴۹,۸۳۸</b>                        | <b>۱۶۹,۹۲۹,۵۰۰,۴۱۱</b>            |

تعدیلات ناشی از صدور

تعدیلات ناشی از ابطال

**صندوق سرمایه‌گذاری مشترک سبحان**  
**گزارش های مالی میان دوره ای**  
**یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی**  
**دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۱**

**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       | ۱۴۰۱/۰۳/۳۱               |                            |           |                            | ۱۴۰۰/۰۹/۳۰ |           |
|-----------------------------------|-------------------|--------------------------|----------------------------|-----------|----------------------------|------------|-----------|
|                                   |                   | نوع واحدهای سرمایه گذاری | تعداد واحدهای سرمایه گذاری | درصد تملک | تعداد واحدهای سرمایه گذاری | درصد تملک  | درصد تملک |
| شرکت مشاور سرمایه گذاری آرمان آتی | مدیر              | ممتاز                    | ۹۹۰                        | ۰.۰۱      | ۹۹۰                        | ۰.۰۱       |           |
| علی اسلامی بیدگلی                 | وابسته به مدیر    | ممتاز                    | -                          | ۰.۰۰      | ۱۰                         | ۰.۰۰       |           |
| علی اسلامی بیدگلی                 | وابسته به مدیر    | عادی                     | ۱                          | ۰.۰۰      | -                          | ۰.۰۰       |           |
| گروه خدمات بازار سرمایه آرمان آتی | مدیر سرمایه‌گذاری | ممتاز                    | ۱۰                         | ۰.۰۰      | -                          | ۰.۰۰       |           |
| صندوق آرمان آتی کوثر              | وابسته به مدیر    | عادی                     | ۱۶,۳۷۴                     | ۰.۲۲      | ۱۶,۳۷۴                     | ۰.۱۷       |           |
| صندوق ارزش آفرین گلرنگ            | وابسته به مدیر    | عادی                     | ۲,۲۳۰                      | ۰.۰۳      | ۲,۲۳۰                      | ۰.۰۲       |           |
| مهدی اسلامی بیدگلی                | وابسته به مدیر    | عادی                     | -                          | ۰.۰۰      | -                          | ۰.۰۰       |           |
| ملیحه مشتاقی                      | وابسته به مدیر    | عادی                     | ۴۰                         | ۰.۰۰      | ۴۰                         | ۰.۰۰       |           |
| آردشیر ظهراپی‌علی آبادی           | وابسته به مدیر    | عادی                     | ۱                          | ۰.۰۰      | ۱                          | ۰.۰۰       |           |
| جمع                               |                   |                          | ۱۹,۶۴۶                     | ۰.۲۶      | ۱۹,۶۴۵                     | ۰.۲۰       |           |

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

| طرف معامله                               | نوع وابستگی  | موضوع معامله              | ۱۴۰۱/۰۳/۳۱     |               |                  | ۱۴۰۰/۰۹/۳۰       |
|------------------------------------------|--------------|---------------------------|----------------|---------------|------------------|------------------|
|                                          |              |                           | ارزش معامله    | تاریخ معاملات | بدهی (ریال)      | بدهی (ریال)      |
| کارگزاری بانک ملی                        |              |                           | ۳۴۴,۶۲۹,۵۹۷    | طی دوره       | (۲,۶۵۳)          | -                |
| شرکت کارگزاری بانک مسکن                  |              |                           | ۴۱۵,۱۱۵,۸۸۴    | طی دوره       | (۵,۰۳۸,۶۴۳)      | (۱۴,۴۷۰,۵۴۵,۴۵۷) |
| شرکت مشاور سرمایه گذاری آرمان آتی        | مدیر صندوق   | کارمزد مدیر               | ۱۵,۸۲۵,۱۰۹,۶۴۷ | طی دوره       | (۱۳,۶۵۰,۶۷۴,۵۸۲) | (۱۰,۵۸۷,۳۴۶,۰۶۲) |
| مشاور سرمایه گذاری ایرانیان تحلیل فارابی | متولی        | کارمزد متولی              | ۸۵۰,۰۰۰,۰۰۰    | طی دوره       | ۱,۰۰۶,۵۲۱,۷۳۹    | (۱۳۱,۵۰۶,۸۴۹)    |
| مؤسسه حسابرسی بهراد مشار (قدیم)          | حسابرس       | حق‌الزحمه حسابرسی         | -              | طی دوره       | -                | ۹۳,۶۴۷,۱۶۰       |
| مؤسسه حسابرسی رازدار (جدید)              | حسابرس       | حق‌الزحمه حسابرسی         | ۳۵۶,۱۴۹,۷۸۸    | طی دوره       | ۴۰۹,۷۴۶,۹۴۸      | -                |
| صندوق سرمایه گذاری ارزش آفرین گلرنگ      | مدیریت مشترک | 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.