



صندوق سرمایه‌گذاری مشترک سبحان
SOBHAN Mutual Fund

صورت‌های مالی و یادداشت‌های توضیحی
گزارش مالی سالانه

برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۱

صندوق سرمایه گذاری مشترک سبحان
گزارش مالی میان دوره ای
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۱

به پیوست صورت های مالی صندوق سرمایه گذاری مشترک سبحان مربوط به سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند 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
۵-۷	پ. خلاصه اهم رویه های حسابداری
۸-۲۴	ت. یادداشت های مربوط به اقلام مندرج در صورت های مالی و سایر اطلاعات مالی

این صورت های مالی در چارچوب استانداردهای حسابداری و با توجه به قوانین و مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار در رابطه با صندوق های سرمایه گذاری مشترک تهیه گردیده است. مدیریت صندوق سرمایه گذاری مشترک سبحان بر این باور است که این صورت های مالی برای ارائه تصویری روشن و منصفانه از وضعیت و عملکرد مالی صندوق، در برگیرنده همه اطلاعات مربوط به صندوق، هماهنگ با واقعیت های موجود و اثرات آنها در آینده می باشد که به صورت معقول در موقعیت کنونی می توان پیش بینی نمود و به نحو درست و به گونه کافی در این صورت های مالی افشاء گردیده اند.

صورت های مالی حاضر در تاریخ ۱۴۰۲/۰۱/۲۹ به تأیید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

امضاء

نام نماینده

شخص حقوقی

ارکان صندوق

شاهین کرزبر

شرکت مشاور سرمایه گذاری آرمان آتی

مدیر صندوق

علیرضا باغانی

شرکت مشاور سرمایه گذاری ایرانیان تحلیل فارابی

متولی صندوق

شرکت مشاور سرمایه گذاری
آرمان آتی
 شماره ثبت: ۳۵۳۳۰۳۳



صندوق سرمایه‌گذاری مشترک سبحان

گزارش مالی میان دوره ای

صورت خالص دارایی ها

در تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۱

دارایی ها :	یادداشت	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۹/۳۰
		ریال	ریال
سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم سهام	۵	۱,۱۵۰,۱۳۴,۲۹۴,۵۹۹	۹۵۷,۷۰۱,۵۱۸,۷۴۰
سرمایه گذاری در سپرده بانکی و گواهی سپرده بانکی	۶	۸۰,۶۵۹,۱۷۲,۳۹۰	۵۲,۴۸۲,۲۰۰,۲۱۳
سرمایه‌گذاری در سایر اوراق بهادار بادرآمدثابت یاعلی حساب	۷	۱۰,۵۶۳,۶۵۴,۹۹۰	۹۶,۵۷۸,۴۹۱,۹۷۴
حسابهای دریافتی	۸	۱۱,۰۴۰,۵۹۷,۵۳۱	۳۷,۶۳۹,۰۹۶,۲۱۲
سایر دارایی ها	۹	۲۹,۶۱۶,۴۳۳	۵۶۳,۸۴۴,۱۸۳
موجودی نقد	۱۰	۱,۰۲۹,۰۸۳	۱۰۹,۳۴۰,۲۴۸
جاری کارگزاران	۱۱	-	۱۸,۹۹۲,۱۳۷,۶۵۳
جمع دارایی ها		۱,۲۵۲,۴۲۸,۳۶۵,۰۲۶	۱,۱۶۴,۰۶۶,۶۲۹,۲۲۳
بدهی ها :			
جاری کارگزاران	۱۱	۴۴,۹۹۸,۵۱۹,۳۰۴	-
پرداختی به سرمایه گذاران	۱۲	۸,۱۳۷,۶۰۰	-
پرداختی به ارکان صندوق	۱۳	۲۵,۹۷۶,۷۴۰,۷۹۰	۱۵,۳۴۴,۹۰۴,۳۰۱
سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر	۱۴	۱,۸۵۰,۵۷۴,۷۶۴	۲,۸۵۴,۹۳۲,۱۰۲
جمع بدهی ها		۷۲,۸۳۳,۹۷۲,۴۵۸	۱۸,۱۹۹,۸۳۶,۴۰۳
خالص دارایی ها	۱۵	۱,۱۷۹,۵۹۴,۳۹۲,۵۶۸	۱,۱۴۵,۸۶۶,۷۹۲,۸۲۰
تعداد واحدهای سرمایه گذاری		۴۳,۵۶۶	۵۹,۳۴۱
خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری		۲۷,۰۷۶,۰۳۲	۱۹,۳۰۹,۸۶۷

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

صندوق سرمایه گذاری مشترک سبحان

گزارش مالی میان دوره ای

صورت سود (زیان) و خالص دارایی ها

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۱

پادداشت	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۱	
	ریال	ریال
درآمد ها:		
سود (زیان) حاصل از فروش اوراق بهادار	۱۶	۱۰,۳۶۸,۴۵۳,۵۲۶
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۱۷	۲۸۰,۶۷۹,۲۴۴,۹۰۸
سود سهام	۱۸	۹,۵۷۸,۹۹۴,۷۰۹
سود اوراق بهادار یا درآمد ثابت و علی الحساب	۱۹	۲,۳۵۲,۱۹۳,۵۲۳
سایر درآمدها	۲۰	۴۴۳,۹۷۰,۶۸۳
جمع درآمدها		۳۹۷,۱۲۲,۶۶۶,۲۶۰
هزینه ها:		
هزینه کارمزد ارکان	۲۱	(۱۶,۳۳۸,۷۹۱,۵۱۶)
سایر هزینه ها	۲۲	(۶۲۲,۱۸۷,۶۱۶)
سود (زیان) قبل از مالیات	۲۳	۳۸۰,۲۶۱,۰۸۷,۱۲۸
هزینه مالی		(۶۸۸,۱۵۱,۱۸۸)
سود (زیان) خالص		۳۷۹,۵۷۲,۹۳۵,۹۴۰
بازده میانگین سرمایه گذاری		٪۱.۱۷
بازده سرمایه گذاری پایان سال		٪۳.۱۸

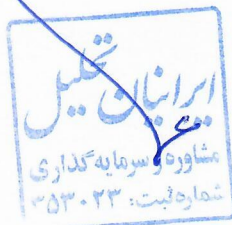
صورت گردش خالص دارایی ها

پادداشت	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۱	
	ریال	تعداد واحد سرمایه گذاری
تعداد واحد سرمایه گذاری	۵۹,۳۳۱	
ریال	۱,۱۴۵,۸۶۶,۷۹۲,۸۲۰	
سود خالص	۸۷۴	
ریال	(۱۶,۶۴۹,۰۰۰,۰۰۰)	
تعدلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال ± سود (زیان) خالص	۳۷۹,۵۷۲,۹۳۵,۹۴۰	
ریال	(۳۳۰,۰۷۰,۳۳۶,۱۹۳)	
سود خالص	۴۳,۵۶۶	
ریال	۱,۱۷۹,۵۹۴,۴۹۲,۵۶۸	

بازده میانگین سرمایه گذاری =
میانگین موزون (ریال) و وجه استفاده شده

تعدلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال ± سود (زیان) خالص
خالص دارایی های پایان دوره
بازده سرمایه گذاری پایان سال =

یادداشت های توضیحی، بخش جدایی ناپذیر صورتهای مالی است.



صندوق سرمایه گذاری مشترک سبحان
گزارش مالی میان دوره ای
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند 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 ۱۳۲/۶۹۲۹۶ 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 ۱ امیدنامه در تارنمای صندوق سرمایه گذاری به آدرس www.sobhanfund.ir درج گردیده است.

۱-۲-۱: طبق ۵ ماده 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 ۱۳۲/۸۸۵۱۹ 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 سبدگردان آرمان آتی	۹۹۰	۹۹
۲	گروه خدمات بازار سرمایه آرمان آتی	۱۰	۱

صندوق سرمایه گذاری مشترک سبحان

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۱

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

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

۲-۴- حسابرس صندوق، موسسه حسابرسی رازدار است که در تاریخ ۱۳۴۹/۱۱/۰۳ به شماره ثبت ۱۱۷۷ نزد مرجع ثبت شرکت های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی حسابرس عبارتست از تهران، میدان آرژانتین، خیابان احمدقصیر (بخارست)، کوچه نوزدهم، پلاک ۱۸، واحد ۱۴ (طبقه ۷).

۳- مبنای تهیه صورت های مالی:

صورت های مالی صندوق اساساً بر مبنای ارزشهای جاری در پایان سال مالی تهیه شده است.

۴- خلاصه اهم رویه های حسابداری:

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.

صندوق سرمایه گذاری مشترک سبحان

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۱

۲-۲-۴- سود سپرده بانکی و اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب: سود تضمین شده اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب، سپرده و گواهی های سپرده بانکی بر اساس مدت زمان و با توجه به مانده اصل سرمایه گذاری شناسایی می شود. همچنین سود سپرده های بانکی کوتاه مدت به طور ماهانه باتوجه به کمترین مانده وجوه در حساب سپرده و نرخ سود علی الحساب در زمان واریز، محاسبه می 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
کارمزد مدیر	۱- سالانه ۱.۵ درصد از ارزش روزانه سهام و حق تقدم تحت تملک صندوق بعلاوه ۰.۰۳٪ 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 *. ۲- کارمزد مبتنی بر عملکرد به میزان ۱۰ درصد از مابه التفاوت بازدهی شاخص کل و بازدهی کسب شده توسط صندوق با لحاظ شرایط ذیل: ۲-۱- در صورت کسب بازده منفی توسط صندوق علی رغم بالاتر بودن بازده از شاخص کل، کارمزدی برای مدیر صندوق محاسبه نمی گردد. ۲-۲- محاسبات باید به صورت روزانه در دفاتر صندوق با توجه به بازده محقق شده صندوق و بازده شاخص از ابتدای سال مالی صندوق شناسایی و ثبت گردد و متناسباً کارمزد مبتنی بر عملکرد تعدیل می گردد. ۲-۳- محاسبات در طی سال مالی صندوق انجام و در انتهای سال مالی صندوق نهایی و قابل پرداخت است. ۲-۴- با توجه به وجود هزینه های صندوق، هزینه معاملات و حساب های دریافتی در صندوق که تاثیر آن در شاخص لحاظ نمی گردد، شاخص کل ۱۰ درصد تعدیل می گردد (هر زمان شاخص مثبت باشد در عدد ۹۰ درصد ضرب و زمانی که شاخص منفی باشد در عدد ۱۰۱ ضرب می گردد).
کارمزد متولی	سالانه پنج در هزار (۰/۰۰۵) از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی های صندوق و حداقل ۱.۲۰۰ میلیون ریال و حداکثر ۱.۳۰۰ میلیون ریال*
حق الزحمه حسابرس	سالانه مبلغ ثابت ۷۴۰ میلیون ریال
حق الزحمه و کارمزد تصفیه صندوق	معادل سه در هزار (۰/۰۰۳) خالص ارزش روز دارایی های صندوق در آغاز دوره اولیه تصفیه می باشد.***
هزینه های دسترسی به نرم افزار، تارنما و خدمات پشتیبانی آنها	هزینه های دسترسی به نرم افزار صندوق، نصب و راه اندازی تارنمای آن و هزینه های پشتیبانی سالانه در قالب چهار آیتم ذیل و با ارائه مدارک مثبت و با تصویب نرخ مربوطه توسط مجمع: ۱- ۲,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال به عنوان بخش ثابت سالانه؛ ۲- ۶۲,۵۰۰ ریال بابت هر مشتری فعال (دارای واحد سرمایه گذاری) در هر سال؛ ۳- ۱۰,۵۰۰ ریال بابت هر صدور یا ابطال؛ ۴- ضریب سالانه از خالص ارزش روزانه ی دارایی ها؛
ارزش دارایی ها (به میلیارد ریال)	از ۳۰,۰۰۰ تا ۵۰,۰۰۰
از صفر تا ۳۰,۰۰۰	بالای ۵۰,۰۰۰
ضریب	۰/۰۰۰۲۵
	۰/۰۰۰۱۵
	۰/۰۰۰۰۵

صندوق سرمایه گذاری مشترک سبحان
گزارش مالی میان دوره ای
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۱

* کارمزد مدیر و ضامن روزانه براساس ارزش سهام ، حق تقدم و اوراق بهادار با درآمد ثابت روز کاری قبل و سود علی الحساب دریافتنی سپرده های بانکی در روز قبل و کارمزد متولی روزانه بر اساس ارزش خالص دارایی های روز کاری قبل محاسبه می شود. اشخاص یاد شده کارمزدی بابت روز اول فعالیت صندوق دریافت نمی کنند.

*** به منظور توزیع کارمزد تصفیه بین تمام سرمایه گذاران در طول عمر صندوق روزانه برابر $\frac{0/003}{n \times 365}$ ضرب در خالص ارزش دارایی های صندوق در پایان روز قبل در حساب ها، ذخیره می شود. n برابر است با ۵ یا طول عمر صندوق به سال هر کدام کمتر باشد. هر زمان ذخیره صندوق به ۰/۳ درصد ارزش خالص دارایی های صندوق با نرخ های روز قبل رسید، محاسبه ذخیره تصفیه و ثبت آن در حساب های صندوق متوقف می شود. پیرو ابلاغیه ۱۲۰۲۰۱۷۳ مورخ ۹۹/۰۶/۱۸ مدیریت نظارت بر نهادهای مالی ، در صورتی که ذخیره تصفیه بیش از یک میلیارد ریال باشد محاسبه ذخیره تصفیه متوقف گردد و ذخیره تصفیه مازاد بر ۱۰ میلیارد ریال، طی سال مالی آتی صندوق به تدریج بحساب تعدیلات ناشی از صدور واحدهای سرمایه گذاری منتقل گردد.

۴-۴ - بدهی به ارکان صندوق

با توجه به تبصره ۳ ماده ۵۰ اساسنامه، کارمزد مدیر، متولی، ضامن هر سه ماه یک بار به میزان ۹۰ درصد قابل پرداخت است. باقی مانده کارمزد ارکان به عنوان تعهد صندوق به ارکان در حساب ها منعکس می شود.

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

صندوق سرمایه گذاری مشترک سبحان

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۱

۵- سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم سهام

درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	صنعت
	ریال	ریال		ریال	ریال	
۱۴۰۱/۰۹/۳۰	۱۴۰۱/۱۲/۲۹					
درصد	درصد	ریال	درصد	ریال	ریال	سیمان امک و حج
۸٪	۸۷,۴۲۷,۵۵۰,۵۵۱	۷۲,۱۸۶,۵۱۲,۶۰۶	۱٪	۱۵,۹۰۰,۰۶۵,۷۶۹	۷۱,۰۱۹,۲۶۵,۸۰۴	محصولات شیمیایی
۱۶٪	۱,۸۵۲,۰۹۵,۵۸۳,۱۰۰	۱,۹۸۰,۹۲۰,۴۶۱,۹۱۳	۱٪	۱۳۸,۰۷۱,۰۸۰,۰۷۷	۸۲,۲۶۸,۷۶۶,۷۲۳	مواد و محصولات دارویی
۹٪	۱,۰۹,۶۶۲,۳۵۵,۶۶۶	۹۲,۵۲۳,۵۵۹,۸۲۹	۱٪	۱۲۵,۷۷۱,۰۶۲,۹۸۴	۸۵,۵۰۰,۸۳۲,۵۱۳	شرکت های چند رشته ای صنعتی
۵٪	۶۱,۱۶۸,۰۷۷,۳۶۰	۵۵,۰۹۶,۶۲۲,۸۴۶	۷٪	۸۴۹,۰۲۹,۰۳۰,۹۵۵	۵۵۵,۹۲۸,۵۱۵,۱۵۶	محصولات غذایی و آشپزخانه به جز قند و شکر
۳٪	۳۷,۵۶۲,۶۲۱,۹۹۷	۳۲,۶۲۴,۵۸۶,۳۷۴	۷٪	۸۲,۵۸۲,۶۳۰,۴۸۳	۶۱,۳۸۷,۳۳۷,۵۶۵	ماشین آلات و تجهیزات
۱٪	۱,۰۰,۹۴۷,۵۱۳,۱۸۷	۱,۰۰,۱۲۳,۶۱۲,۰۴۵	۷٪	۸۱,۷۲۴,۶۱۰,۲۰۰	۵۹,۹۱۵,۱۷۷,۷۶۳	قاربان اساسی
۶٪	۶۸,۲۲۳,۳۳۵,۱۸۶	۷۲,۳۰۳,۳۶۵,۵۳۷	۶٪	۷۵,۷۵۰,۹۵۸,۹۵۶	۵۷,۲۱۵,۵۵۲,۸۲۳	فرآورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای
۹٪	۱,۰۰,۳۲۵,۰۳۷,۸۲۱	۸۱,۱۳۶,۷۹۴,۳۰۴	۶٪	۷۳,۲۰۰,۸۸۶,۹۹۱	۵۰,۵۲۷,۹۶۹,۹۶۵	خودرو و ساخت قطعات
۳٪	۲۵,۶۳۳,۸۱۵,۹۶۲	۲۲,۱۲۰,۲۰۰,۱۰۶	۴٪	۵۴,۵۵۴,۶۱۳,۱۳۷	۲۵,۰۰۰,۵۷۹,۸۳۶	استخراج کانه های فلزی
۳٪	۳۴,۳۷۵,۶۲۱,۳۱۰	۳۷,۱۷۸,۲۱۱,۲۲۳	۴٪	۵۲,۶۵۵,۸۸۰,۱۳۷	۴۰,۲۸۰,۰۱۳,۲۰۱	ماشین آلات و دستگاه های برقی
۰٪	-	-	۳٪	۴۴,۸۲۵,۰۹۴,۲۷۰	۳۷,۲۰۷,۵۵۲,۷۵۸	تیمه و صندوق بازگشایی به جز تانکین اجناسی
۶٪	۶۵,۱۹۴,۷۵۸,۵۵۹	۹۶,۱۰۲,۰۲۰,۴۷۰,۵	۳٪	۴۲,۵۵۸,۰۵,۵۶۶	۳۳,۱۶۱,۲۸۷,۲۲۸	سرمایه گذاریها
۷٪	۸۷,۱۶۶,۴۹۹,۱۲۰	۸۵,۸۶۲,۳۳۱,۸۷۶	۳٪	۲۹,۴۹۹,۶۰۳,۹۶۷	۲۵,۱۶۶,۲۸۹,۳۵۵	خدمات فنی و مهندسی
۴٪	۴۴,۰۱۷,۰۰۲,۴۲۵	۶۰,۳۷۶,۴۷۷,۴۶۵	۳٪	۲۹,۲۷۶,۴۱۴,۱۱۲	۲۹,۰۵۹,۰۵,۲۷۵	بانک ها و موسسات اعتباری
۰٪	-	-	۳٪	۲۸,۲۳۰,۴۲۵,۰۰۰	۲۵,۱۶۵,۷۳۵,۸۲۴	سایر واسطه گرهای مالی
۳٪	۳۳,۷۱۸,۰۳۳,۰۰۰	۲۰,۶۶۹,۶۷۹,۲۰۰	۳٪	۳۲,۸۲۳,۴۵۱,۵۰۰	۲۰,۶۶۹,۶۷۹,۲۰۰	عمره بوی، گاز، بخار و آب گرم
۰٪	-	-	۱٪	۱۱,۱۲۲,۴۰۸,۰۰۰	۱۱,۰۰۰,۸۰۱,۵۵۱	ساخت محصولات فلزی
۰٪	-	-	۱٪	۹,۸۸۸,۷۱۱,۴۳۵	۹,۵۷۳,۲۸۸,۹۰۹	خرده فروشی انواع مواد غذایی، پوشیدنی و غیره
۱٪	۱۶,۴۴۹,۸۲۹,۲۶۶	۱۴,۰۷۲,۲۱۹,۲۷۷	۰٪	-	-	
٪۸۲,۲۷	۹۵۷,۷۰۱,۵۱۸,۷۲۰	۹۰۴,۴۵۱,۱۲۵,۵۲۶	۹۱,۸۳٪	۱,۱۵۰,۱۲۴,۲۹۴,۵۹۹	۸۰۹,۱۶۹,۰۱۱,۲۲۹	

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

مبلغ	درصد از کل دارایی ها	مبلغ	درصد	درصد از کل سود	تاریخ سپرده گذاری	نوع سپرده
ریال	درصد	ریال	درصد	درصد		
-	۴٪	۲۵۰۰۰				

صندوق سرمایه گذاری مشترک سبحان
گزارش مالی میان دوره ای
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۱

۷- سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

۱۴۰۱/۱۲/۲۹									
خالص ارزش فروش	درصد خالص ارزش فروش به خالص دارایی ها	خالص ارزش فروش	تغییر ارزش ها	سود متعلقه	نرخ سود	بهای تمام شده	مبلغ اسمی	تاریخ سررسید	
ریال	درصد	ریال	ریال	ریال	درصد	ریال	ریال		
۱۹,۷۴۰,۰۳۱,۴۷۳	۰.۸٪	۱۰,۵۶۳,۶۵۴,۹۹۰	۷۱۰,۳۲۸,۶۶۹	-	٪۱۸	۷۷,۸۰۷,۳۲۱,۹۷۷	۱۱۴,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۳/۰۵/۲۲	استاذخر اندام گودجه ۰۳۰۵۲۳۰۰
۷۶,۸۳۸,۴۷۰,۵۰۲	-	-	-	-	٪۱۸	-	۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۱/۱۰/۱۹	استاذخر اندام گودجه ۰۳۰۵۲۳۰۰
۹۶,۵۷۸,۴۹۱,۹۷۴	۰.۸٪	۱۰,۵۶۳,۶۵۴,۹۹۰	۷۱۰,۳۲۸,۶۶۹	-		۷۷,۸۰۷,۳۲۱,۹۷۷	۱۳۴,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰		

صندوق سرمایه گذاری مشترک سبحان
گزارش مالی میان دوره ای
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۱

۸- حساب های دریافتنی

۱۴۰۱/۰۹/۳۰		۱۴۰۱/۱۲/۲۹		
تنزیل شده	تنزیل نشده	مبلغ تنزیل	نرخ تنزیل	تنزیل نشده
ریال	ریال	ریال	درصد	ریال
۳۷,۶۳۹,۰۹۶,۲۱۲	۱۰,۰۶۷,۵۸۵,۸۸۹	۱۰۹,۲۱۹,۲۵۱	۲۵%	۱۰,۱۷۶,۸۰۵,۱۴۰
-	۹۷۳,۰۱۱,۶۴۲	۹,۱۸۰,۱۱۸	نرخ های متفاوت	۹۸۲,۱۹۱,۷۶۰
۳۷,۶۳۹,۰۹۶,۲۱۲	۱۱,۰۴۰,۵۹۷,۵۳۱	۱۱۸,۳۹۹,۳۶۹		۱۱,۱۵۸,۹۹۶,۹۰۰

سود سهام دریافتنی

سود دریافتنی سپرده بانکی

۹- سایر دارایی ها

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

۱۴۰۱/۱۲/۲۹			
مانده ابتدای دوره	مخارج اضافه شده طی دوره	استهلاك دوره	مانده پایان دوره
ریال	ریال	ریال	ریال
۵۶۳,۸۴۴,۱۸۳	-	۵۳۴,۲۲۷,۷۵۰	۲۹,۶۱۶,۴۳۳
۵۶۳,۸۴۴,۱۸۳	-	۵۳۴,۲۲۷,۷۵۰	۲۹,۶۱۶,۴۳۳

آبونمان نرم افزار صندوق

۱۰- موجودی نقد

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

۱۴۰۱/۱۲/۲۹		۱۴۰۱/۰۹/۳۰
ریال	ریال	ریال
۹۰۸,۸۳۵	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	
۱۲۰,۲۴۸	۹۹,۳۴۰,۲۴۸	
۱,۰۲۹,۰۸۳	۱۰۹,۳۴۰,۲۴۸	

بانک دی- شعبه حافظ - ۱۰۰۱۲۹۴۳۰۰۰۷

بانک آینده - شعبه ولیعصر ساعی - ۱۰۰۳۱۶۷۸۲۰۰۰۷

۱۱- جاری کارگزاران

جاری کارگزاران به تفکیک هر کارگزار به شرح زیر است:

۱۴۰۱/۱۲/۲۹			
مانده ابتدای دوره	گردش بدهکار	گردش بستانکار	مانده پایان دوره
ریال	ریال	ریال	ریال
(۸,۹۲۸,۵۶۶,۶۰۹)	۷۷۳,۲۸۶,۶۵۴,۷۱۴	۸۲۷,۴۲۲,۹۵۷,۹۴۳	۴۵,۳۰۷,۷۳۶,۶۲۰
(۹,۹۵۰,۳۸۹,۹۵۳)	۹۵,۳۴۴,۱۶۹,۶۴۰	۱۰۵,۲۹۴,۵۵۹,۵۹۳	-
(۱۱۳,۱۸۱,۰۹۱)	۱۷۹,۰۶۹,۰۹۹	۸۳,۰۳۲,۸۷۴	(۳۰۹,۲۱۷,۳۱۶)
(۱۸,۹۹۲,۱۳۷,۶۵۳)	۸۶۸,۸۰۹,۸۹۳,۴۵۳	۹۳۲,۸۰۰,۵۵۰,۴۱۰	۴۴,۹۹۸,۵۱۹,۳۰۴

کارگزاری مبین سرمایه

کارگزاری بانک ملی

سایر دریافتنی ها - تعدیلات ناشی از سقف کارمزد

صندوق سرمایه گذاری مشترک سبحان
گزارش مالی میان دوره ای
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۱

۱۲- پرداختنی به سرمایه گذاران

۱۴۰۱/۰۹/۳۰	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	
-	۸,۱۳۷,۶۰۰	حساب های پرداختنی بابت تنه صدور واحدهای سرمایه گذاری
-	۸,۱۳۷,۶۰۰	

۱۳ - پرداختنی به ارکان صندوق

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

۱۴۰۱/۰۹/۳۰	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	یادداشت	
ریال	ریال		
۱۴,۸۱۱,۵۰۷,۴۹۴	۲۵,۰۰۱,۸۲۳,۸۶۰	۱۳-۱	مدیر صندوق
۲۷۶,۲۵۰,۰۰۱	۸۵۰,۰۰۰,۰۰۱		متولی
۲۵۷,۱۴۶,۸۰۶	۱۲۴,۹۱۶,۹۲۹		حسابرس
۱۵,۳۴۴,۹۰۴,۳۰۱	۲۵,۹۷۶,۷۴۰,۷۹۰		

۱۳-۱: بدهی به مدیر شامل مطالب زیر می باشد

۱۴۰۱/۰۹/۳۰	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	
۱۴,۷۸۴,۲۶۵,۳۰۹	۲۴,۴۳۱,۸۵۳,۵۷۳	کارمزد مدیر
۱۰,۶۴۲,۱۸۵	۵۵۱,۹۷۰,۲۸۷	بدهی به مدیر بابت امور صندوق
۱۶,۶۰۰,۰۰۰	۱۸,۰۰۰,۰۰۰	مطالبات مدیر بابت صدور و ابطال
۱۴,۸۱۱,۵۰۷,۴۹۴	۲۵,۰۰۱,۸۲۳,۸۶۰	

۱۴- سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر

۱۴۰۱/۰۹/۳۰	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	
۱,۶۷۴,۳۹۷,۳۰۳	۱,۶۷۴,۳۹۷,۳۰۳	ذخیره تصفیه
۱,۱۸۰,۵۳۴,۷۹۹	۱۷۶,۱۷۷,۴۶۱	ذخیره آونمان نرم افزار
۲,۸۵۴,۹۳۲,۱۰۲	۱,۸۵۰,۵۷۴,۷۶۴	

۱۵- خالص دارایی ها

۱۴۰۱/۰۹/۳۰	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	
۱,۱۴۴,۸۶۶,۷۹۲,۸۲۰	۱,۱۷۸,۵۹۴,۳۹۲,۵۶۸	واحدهای سرمایه گذاری عادی
۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	واحدهای سرمایه گذاری ممتاز
۱,۱۴۵,۸۶۶,۷۹۲,۸۲۰	۱,۱۷۹,۵۹۴,۳۹۲,۵۶۸	

صندوق سرمایه گذاری مشترک سبحان

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۱

[illegible]

۱۶-۱- سود (زیان) حاصل از فروش سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس

[illegible]

صندوق سرمایه گذاری مشترک سبحان

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۱

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۰

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۱

نام شرکت	تعداد	نهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
جمع نقل از صفحه قبل	۹۱,۱۲۶,۱۵۷	۶۸۴,۷۳۸,۹۸۱,۳۶۵	۵۷۹,۰۷۱,۶۷۲,۳۱۹	۶۵۰,۴۹۱,۷۹۴	۳,۴۲۳,۶۹۴,۸۹۹	۱۰۱,۵۹۳,۱۳۲,۲۵۳	(۱۶,۵۴۴,۹۴۶,۵۳۳)
بانک ملت	-	-	-	-	-	-	۳۳۱,۴۵۱,۸۳۳
ملی صنایع مس ایران	-	-	-	-	-	-	۶۱۳,۱۸۵,۴۹۶
سیمان فارس و خوزستان	-	-	-	-	-	-	(۹۰,۰۹۱,۹۳۹)
بانک اقتصاد نوین	-	-	-	-	-	-	۵۸۵,۰۴۸,۸۰۱
پارس خودرو	-	-	-	-	-	-	۱۵۴,۰۷۹,۸۷۵
پالایش نفت تبریز	-	-	-	-	-	-	۳۵۲,۴۹۹,۱۹۹
سرمایه گذاری دارویی تامین	-	-	-	-	-	-	(۱۹۴,۶۷۰)
سیمان ساوه	-	-	-	-	-	-	۳۱۶,۹۲۸,۸۷۵
بیمه البرز	-	-	-	-	-	-	(۳۱۵,۸۹۵,۹۴۳)
توسعه معادن روی ایران	-	-	-	-	-	-	(۸۳۴,۳۲۱,۹۵۶)
کویر تایر	-	-	-	-	-	-	۲۷۲,۶۴۵,۹۸۴
سرمایه گذاری خوارزمی	-	-	-	-	-	-	۲۵۷,۸۶۳,۸۱۴
سرمایه گذاری صدر تامین	-	-	-	-	-	-	(۱,۳۸۹,۱۸۱,۹۰۱)
سرمایه گذاری صندوق بازنشستگی	-	-	-	-	-	-	(۱,۵۰۹,۳۸۹,۴۲۸)
پتروشیمی شازند	-	-	-	-	-	-	(۳,۴۵۲,۰۱۵,۴۷۶)
س. نفت و گاز و پتروشیمی تامین	-	-	-	-	-	-	(۳,۸۹۳,۸۰۰,۶۷۳)
پتروشیمی غدیر	-	-	-	-	-	-	(۳,۵۶۱,۷۲۴,۹۵۳)
توسعه معادن و فلزات	-	-	-	-	-	-	۳,۹۳۳,۳۳۹,۹۶۷
پخش هجرت	-	-	-	-	-	-	(۸۹۷,۶۸۱,۰۴۳)
فولاد خوزستان	-	-	-	-	-	-	(۹۳,۶۱۰,۱۵۴)
پلی پروپیلن جم - جم پیلن	-	-	-	-	-	-	(۱۹۵,۵۲۸,۶۰۶)
سرمایه گذاری گروه توسعه ملی	-	-	-	-	-	-	(۱۶۳,۴۷۶,۸۳۹)
		۶۸۴,۷۳۸,۹۸۱,۳۶۵	۵۷۹,۰۷۱,۶۷۲,۳۱۹	۶۵۰,۴۹۱,۷۹۴	۳,۴۲۳,۶۹۴,۸۹۹	۱۰۱,۵۹۳,۱۳۲,۲۵۳	(۳۴,۱۴۴,۸۱۶,۲۵۰)

صندوق سرمایه گذاری مشترک سبحان
گزارش مالی میان دوره ای
یادداشت های توضیحی صورتهای مالی
دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۱

۱۷- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۱	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۰	پایانگشت
۲۷۸,۸۵۷,۸۰۰,۶۲	۲۷۸,۸۵۷,۸۰۰,۶۲	۱۷-۱
(۳۹,۵۶۳,۱۲۴)	(۳۹,۵۶۳,۱۲۴)	۱۷-۲
۸۳۲,۰۱۸,۹۸۹	۶۳۳,۲۴۲,۷۷۹	۱۷-۳
۲۷۸,۷۱۰,۲۵۸,۱۸۱	-	
۲۸۰,۶۷۹,۲۴۴,۹۰۸		

سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری حق تقدم سهام
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری حاصل از فروش اوراق مشارکت

۱۷-۱- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۱	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۰	نام شرکت	تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کاربرد	مطالبات	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
(۵,۷۳۳,۲۸۸,۹۱۷)	۲۶,۶۶۵,۵۸۷,۲۰۰	۸۹,۹۰۸,۰۰۰,۰۰۰	۶۲,۹۰۰,۷۴۶,۲۰۰	۸۵,۲۱۲,۶۰۰	۳۹,۵۴۰,۰۰۰	۲۶,۶۶۵,۵۸۷,۲۰۰	۲۶,۶۶۵,۵۸۷,۲۰۰	۲۶,۶۶۵,۵۸۷,۲۰۰	(۵,۷۳۳,۲۸۸,۹۱۷)
۴,۷۴۸,۵۰۴,۴۷۴	۳۳,۵۲۰,۹۸۹,۳۲۱	۵۵,۲۳۳,۲۸۸,۵۴۰	۳۳,۵۲۰,۹۸۹,۳۲۱	۵۲,۵۶۶,۷۷۹	۳۷,۶۶۶,۹۹۳	۳۳,۵۲۰,۹۸۹,۳۲۱	۳۳,۵۲۰,۹۸۹,۳۲۱	۳۳,۵۲۰,۹۸۹,۳۲۱	۴,۷۴۸,۵۰۴,۴۷۴
(۳,۰۹۳,۸۲۱,۳۵۱)	۱۶,۹۱۲,۷۷۴,۳۹۵	۵۷,۸۱۱,۰۰۰,۰۰۰	۴۰,۵۷۲,۳۳۹,۵۶۰	۵۸,۹۲۰,۵۵۵	۲۸۹,۰۵۵,۵۰۰	۱۶,۹۱۲,۷۷۴,۳۹۵	۲۸۹,۰۵۵,۵۰۰	۱۶,۹۱۲,۷۷۴,۳۹۵	(۳,۰۹۳,۸۲۱,۳۵۱)
(۴,۴۲۹,۵۵۴,۲۴۶)	۱۴,۵۸۹,۴۰۵,۸۳۳	۵۶,۹۶۸,۰۷۸,۷۲۰	۳۲,۰۶۹,۷۲۳,۲۱۹	۵۱,۱۱۹,۶۷۵	۲۸۴,۸۴۰,۳۲۴	۱۴,۵۸۹,۴۰۵,۸۳۳	۲۸۴,۸۴۰,۳۲۴	۱۴,۵۸۹,۴۰۵,۸۳۳	(۴,۴۲۹,۵۵۴,۲۴۶)
۲,۵۲۴,۸۷۶,۶۰۹	۱۱,۲۶۰,۹۷۷,۶۵۰	۳۶,۵۵۶,۰۰۰,۰۰۰	۲۵,۰۰۰,۷۳۱,۵۵۰	۳۳,۷۵۶,۷۰۰	۱۸۲,۳۳۰,۰۰۰	۱۱,۲۶۰,۹۷۷,۶۵۰	۱۸۲,۳۳۰,۰۰۰	۱۱,۲۶۰,۹۷۷,۶۵۰	۲,۵۲۴,۸۷۶,۶۰۹
(۳,۵۱۴,۰۴۸,۵۱۷)	۹,۴۴۹,۵۰۸,۳۳۰	۱۸,۱۹۸,۳۲۵	۳۳,۶۱۶,۲۷۳,۲۰۵	۴۰,۶۷۸,۵۵۹	۲۱۴,۱۰۰,۲۰۴۱	۹,۴۴۹,۵۰۸,۳۳۰	۲۱۴,۱۰۰,۲۰۴۱	۹,۴۴۹,۵۰۸,۳۳۰	(۳,۵۱۴,۰۴۸,۵۱۷)
(۴,۳۰۱,۸۶۲,۲۷۲)	۹,۱۶۱,۵۶۷,۵۶۱	۲,۱۶۵,۰۰۰	۲۰,۳۱۴,۸۴۶,۵۵۱	۲۸,۰۷۴,۶۲۸	۱۴۷,۷۶۱,۲۵۰	۹,۱۶۱,۵۶۷,۵۶۱	۱۴۷,۷۶۱,۲۵۰	۹,۱۶۱,۵۶۷,۵۶۱	(۴,۳۰۱,۸۶۲,۲۷۲)
-	۶,۴۳۴,۴۲۲,۰۰۰	۱,۱۲۶,۸۹۷	۱۶,۲۸۱,۳۲۹,۵۷۷	۲۱,۷۰۰,۰۰۰	۱۱۴,۲۵۸,۱۴۹	۶,۴۳۴,۴۲۲,۰۰۰	۱۱۴,۲۵۸,۱۴۹	۶,۴۳۴,۴۲۲,۰۰۰	-
۲,۶۶۴,۰۰۰	۲,۸۱۲,۰۳۶,۷۷۸	۱,۱۲۵,۴۲۵	۳۱,۱۳۵,۵۷۳,۰۰۰	۳۳,۵۷۱,۲۷۶	۱۷۶,۴۹۳,۳۹۵	۲,۸۱۲,۰۳۶,۷۷۸	۱۷۶,۴۹۳,۳۹۵	۲,۸۱۲,۰۳۶,۷۷۸	۲,۶۶۴,۰۰۰
-	۳,۲۴۶,۷۶۲,۷۷۸	۲,۱۶۵,۰۰۰	۱۴,۰۰۰,۷۵۰	۲۷,۲۷۴,۲۵۰	۱۴۰,۰۷۵,۰۰۰	۳,۲۴۶,۷۶۲,۷۷۸	۱۴۰,۰۷۵,۰۰۰	۳,۲۴۶,۷۶۲,۷۷۸	-
۱۱,۷۷۳,۵۲۸,۱۹۸	۳,۴۶۹,۰۱۵,۳۷۷	۱۳,۰۰۰,۳۳۷,۵۰۰	۹,۳۶۸,۳۰۰,۵۵۹	۱۱,۲۴۰,۴۷۶	۶۵,۴۷۶,۱۸۸	۱۱,۷۷۳,۵۲۸,۱۹۸	۶۵,۴۷۶,۱۸۸	۱۱,۷۷۳,۵۲۸,۱۹۸	۱۱,۷۷۳,۵۲۸,۱۹۸
-	۱,۷۶۲,۹۷۰,۰۰۰	۱,۱۷۸,۰۰۰,۰۰۰	۹,۸۸۴,۳۰۷,۸۱۰	۱۱,۱۳۲,۱۰۰	۵۵,۵۹۰,۰۰۰	-	۵۵,۵۹۰,۰۰۰	۱,۷۶۲,۹۷۰,۰۰۰	-
(۱,۴۰۲,۰۰۰,۸۱۳)	۱,۶۴۹,۳۱۴,۰۰۰	۱۰,۶۹۳,۴۶۴,۴۶۰	۸,۸۰۰,۶۴۴,۳۳۳	۱۰,۱۵۸,۷۷۹	۵۳,۴۶۹,۳۳۳	۱,۶۴۹,۳۱۴,۰۰۰	۵۳,۴۶۹,۳۳۳	۱,۶۴۹,۳۱۴,۰۰۰	(۱,۴۰۲,۰۰۰,۸۱۳)
۲,۸۵۴,۵۱۳,۸۸۳	۳۴,۷۵۸,۰۱۲,۶۱۰	۵۷,۹۹۴,۸۵۷,۰۰۰	۳۳,۸۹۱,۰۳,۵۲۰	۵۵,۰۹۵,۱۴۱	۲۸۹,۷۷۴,۴۲۹	۳۴,۷۵۸,۰۱۲,۶۱۰	۲۸۹,۷۷۴,۴۲۹	۳۴,۷۵۸,۰۱۲,۶۱۰	۲,۸۵۴,۵۱۳,۸۸۳
-	۱۸,۰۳۴,۶۷۵,۹۰۰	۴۰,۲۶۹,۴۰۰,۰۰۰	۲۱,۹۹۰,۱۵۰,۹۲۰	۲۸,۲۵۱,۱۸۰	۲۰۱,۳۲۲,۰۰۰	۱۸,۰۳۴,۶۷۵,۹۰۰	۲۰۱,۳۲۲,۰۰۰	۱۸,۰۳۴,۶۷۵,۹۰۰	-
-	۱۵,۸۳۷,۹۰۰,۷۵۳	۸۷۵,۰۰۰	۳۶,۷۸۴,۶۲۰,۱۲۲	۵۲,۳۶۷,۵۰۰	۲۶۶,۸۷۵,۰۰۰	۱۵,۸۳۷,۹۰۰,۷۵۳	۲۶۶,۸۷۵,۰۰۰	۱۵,۸۳۷,۹۰۰,۷۵۳	-
-	۱۲,۹۲۴,۳۳۹,۴۸۲	۵۰,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۷,۴۷۲,۹۹۵,۵۱۸	۳۷,۴۷۲,۹۹۵,۵۱۸	۲۵۳,۵۰۰,۰۰۰	۱۲,۹۲۴,۳۳۹,۴۸۲	۲۵۳,۵۰۰,۰۰۰	۱۲,۹۲۴,۳۳۹,۴۸۲	-
(۳,۲۷۲,۴۹۲,۹۱۲)	۹,۵۲۲,۹۹۹,۰۰۰	۴۰۰,۰۰۰	۲۳,۴۵۰,۵۴۰,۰۰۰	۳۰,۶۷۴,۰۰۰	۱۶,۱۳۰,۰۰۰	۹,۵۲۲,۹۹۹,۰۰۰	۱۶,۱۳۰,۰۰۰	۹,۵۲۲,۹۹۹,۰۰۰	(۳,۲۷۲,۴۹۲,۹۱۲)
-	۸,۵۹۹,۱۹۵,۸۲۰	۳,۸۷۹,۲۲۳	۲۸,۶۵۱,۱۲۳,۲۶۰	۳۵,۵۹۴,۶۲۹	۱۸۷,۲۶۶,۴۷۱	۸,۵۹۹,۱۹۵,۸۲۰	۱۸۷,۲۶۶,۴۷۱	۸,۵۹۹,۱۹۵,۸۲۰	-
-	۷,۶۱۷,۵۴۰,۵۱۲	۲۰,۶۰۰,۰۰۰	۳۷,۲۰۰,۷۵۳,۷۵۸	۴۲,۸۲۸,۲۳۰	۲۳۵,۴۶۷,۰۰۰	۷,۶۱۷,۵۴۰,۵۱۲	۲۳۵,۴۶۷,۰۰۰	۷,۶۱۷,۵۴۰,۵۱۲	-
-	۵,۷۰۸,۷۷۴,۶۱۰	۱۹,۴۳۵,۴۰۰,۰۰۰	۱۳,۶۹۰,۸۷۱,۰۱۱	۱۸,۴۶۴,۴۶۶	۹۷,۷۷۷,۴۳۱	۵,۷۰۸,۷۷۴,۶۱۰	۹۷,۷۷۷,۴۳۱	۵,۷۰۸,۷۷۴,۶۱۰	-
-	۴,۱۳۰,۳۷۷,۷۵۰	۱۴,۶۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۴۲۲,۶۴۳,۲۵۰	۱۳,۹۰۰,۰۰۰	۷۳,۲۰۰,۰۰۰	۴,۱۳۰,۳۷۷,۷۵۰	۷۳,۲۰۰,۰۰۰	۴,۱۳۰,۳۷۷,۷۵۰	-
۳,۷۷۶,۶۸۲,۳۲۸	۲,۵۸۵,۵۰۶,۱۱۸	۱۰,۱۲۸,۰۰۰,۰۰۰	۷,۴۷۹,۳۳۲,۲۰۲	۹,۶۴۰,۰۰۰	۵۰,۶۴۰,۰۰۰	۳,۷۷۶,۶۸۲,۳۲۸	۵۰,۶۴۰,۰۰۰	۳,۷۷۶,۶۸۲,۳۲۸	۳,۷۷۶,۶۸۲,۳۲۸
-	۲,۰۳۲,۵۳۳,۵۵۶	۱۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۲,۳۷۸,۰۰۰,۰۰۰	۱۱,۷۵۹,۹۱۰	۶۰,۳۰۰,۰۰۰	-	۶۰,۳۰۰,۰۰۰	۲,۰۳۲,۵۳۳,۵۵۶	-
-	۷۲۸,۵۴۶,۷۱۳	۳,۰۰۰,۰۰۰	۱۲,۳۷۸,۰۰۰,۰۰۰	۱۱,۳۴۸,۰۰۰	۱۷۳,۸۱۶,۵۱۲	۷۲۸,۵۴۶,۷۱۳	۱۷۳,۸۱۶,۵۱۲	۷۲۸,۵۴۶,۷۱۳	-
۶,۶۴۶,۶۵۲,۴۶۷	۵۳۳,۵۶۰,۰۲۵	۲۱,۰۶۳,۵۷	۳۳,۵۵۳,۲۸,۳۷۰	۳۳,۸۳۶,۱۹۸,۶۸۱	۳۳,۸۳۶,۱۹۸,۶۸۱	۶,۶۴۶,۶۵۲,۴۶۷	۳۳,۸۳۶,۱۹۸,۶۸۱	۶,۶۴۶,۶۵۲,۴۶۷	۶,۶۴۶,۶۵۲,۴۶۷
۱۷,۷۲۸,۰۸۲,۲۰۰	۱۲۳,۶۳۱,۲۴۵,۱۵۰	۵۳۸,۰۹۶,۷۴۴,۴۲۵	۴۰۱,۶۶۸,۰۳,۷۶۲	۵۱۱,۹۱۸,۸۹۹	۲,۶۹۰,۴۸۳,۶۲۴	۱۷,۷۲۸,۰۸۲,۲۰۰	۲,۶۹۰,۴۸۳,۶۲۴	۱۲۳,۶۳۱,۲۴۵,۱۵۰	۱۷,۷۲۸,۰۸۲,۲۰۰

جمع نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک سبحان

گزارش مالی دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۱

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۰

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۱

سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد	نام شرکت
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۱۷,۷۲۸,۰۸۲,۲۰۰	۱۳۳,۶۳۱,۳۴۵,۱۵۰	۲,۶۹۰,۴۸۲,۶۴۴	۲۰,۸۴۱,۴۸۶	۵۱۱,۱۹۱,۸۸۹	۴۰۱,۲۶۳,۸۰۳,۷۶۳	۵۲۸,۰۹۶,۷۲۴,۴۲۵	-	جمع نقل از صفحه قبل
-	۱,۸۸۰,۴۴۷,۱۹۶	۱۰,۹۶۲,۰۳۳	۱۰,۹۶۲,۰۳۳	۲۰,۸۴۱,۴۸۶	۱۹,۳۷۲,۴۲۵,۸۸۵	۲۱,۹۲۸,۴۰۶,۶۰۰	۳,۳۸۰,۳۴۰	ملی شیمی کشاورز
-	۱,۳۳۸,۵۹۱,۷۰۱	۴۰,۳۵۴,۶۸۵	۴۰,۳۵۴,۶۸۵	۷,۶۶۷,۳۹۰	۶,۷۸۴,۳۲۳,۲۲۴	۸۰,۷۰,۹۳۷,۰۰۰	۱۹۳,۷۸۰	تولیدمواداولیه‌داروپخش
-	۴۱۶,۴۲۲,۵۱۶	۵۰,۲۴۲,۵۰۰	۵۰,۲۴۲,۵۰۰	۹,۵۴۶,۰۷۵	۹,۵۷۳,۲۸۸,۹۰۹	۱۰,۰۴۸,۵۰۰,۰۰۰	۵,۲۵۰,۰۰۰	صنایع آذراب
-	۱	۶۹,۴۷۴,۳۷۵	۶۹,۴۷۴,۳۷۵	۱۳,۲۰۰,۰۱۳۱	۱۳,۸۱۲,۲۰۰,۴۹۳	۱۳,۸۹۴,۸۷۵,۰۰۰	۳,۳۷۵,۰۰۰	فولاد شاهرود
-	۸,۱۵۰,۶۹۳,۸۱۳	۱۵۷,۹۲۰,۰۰۰	۱۵۷,۹۲۰,۰۰۰	۳۰,۰۰۰,۴۸۰۰	۳۳,۳۴۵,۳۸۲,۳۸۷	۳۱,۵۸۴,۰۰۰,۰۰۰	۱,۲۰۰,۰۰۰	پمپ سازی ایران
-	۵,۷۱۰,۸۱۷,۲۴۴	۹۷,۰۵۰,۰۰۰	۹۷,۰۵۰,۰۰۰	۱۸,۴۳۹,۵۰۰	۱۳,۵۸۳,۶۳۲,۲۵۶	۱۹,۴۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵,۰۰۰,۰۰۰	سرمایه گذاری تامین اجتماعی
-	۳,۷۳۴,۷۹۶,۵۴۵	۶۲۰,۵۵۵,۷۰۹	۶۲۰,۵۵۵,۷۰۹	۱۱,۷۹۰,۵۸۵	۸,۶۱۲,۴۹۹,۰۵۱	۱۲,۴۱۱,۱۴۱,۸۹۰	۸۷۹,۵۹۹	آریان کیمیا تک
-	۳,۱۶۴,۶۹۹,۱۷۶	۱۴۳,۵۰۰,۰۰۰	۱۴۳,۵۰۰,۰۰۰	۳۷,۰۷۵,۰۰۰	۲۵,۱۶۵,۷۲۵,۸۲۴	۲۸,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	بانک سامان
-	۲,۴۹۴,۶۲۷,۲۰۹	۶۹,۸۶۳,۵۷۳	۶۹,۸۶۳,۵۷۳	۱۳,۷۷۴,۰۷۹	۱۱,۳۹۴,۹۴۹,۷۸۹	۱۳,۹۷۲,۷۱۴,۶۵۰	۴۲۵,۳۴۹	توزیع دارو پخش
-	۲,۲۹۷,۲۶۰,۸۷۹	۴۶,۸۶۰,۰۰۰	۴۶,۸۶۰,۰۰۰	۸,۹۰۳,۴۰۰	۷,۰۱۸,۹۷۵,۷۲۱	۹,۳۷۲,۰۰۰,۰۰۰	۱,۲۰۰,۰۰۰	کالسیمین
-	۲,۲۹۰,۴۹۱,۲۰۱	۳۱,۸۰۰,۰۰۰	۳۱,۸۰۰,۰۰۰	۶,۰۴۲,۰۰۰	۴,۰۳۱,۸۶۶,۷۹۹	۶,۳۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰	سیمان صوفیان
-	۱,۷۹۸,۷۱۸,۴۶۴	۲۴,۸۱۷,۴۵۴	۲۴,۸۱۷,۴۵۴	۴,۷۱۵,۳۱۶	۳,۱۳۵,۳۳۹,۴۶۶	۴,۹۶۳,۴۹۰,۷۰۰	۱۹۳,۷۳۵	داروسازی فارابی
-	۷۶۵,۴۱۸,۵۰۰	۱۳۳,۱۵۰,۰۰۰	۱۳۳,۱۵۰,۰۰۰	۳۳,۳۹۸,۵۰۰	۳۳,۷۱۸,۰۳۳,۰۰۰	۲۴,۶۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	واسپاری تجارت وسرمایه ایرانیان
-	۲۸۴,۳۹۲,۷۴۹	۵۶,۸۰۰,۰۰۰	۵۶,۸۰۰,۰۰۰	۱۰,۷۹۲,۰۰۰	۱۱,۰۰۰,۸۰۰,۱۵,۲۵۱	۱۱,۳۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰	فیلتر انرژی خلیج فارس
-	۱۹۸,۴۴۴,۰۴۲	۱۶۶۰,۰۰۰	۱۶۶۰,۰۰۰	۳,۱۵۴,۰۰۰	۳,۱۰۰,۱۸۰,۱,۹۵۸	۳,۳۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰	پویا زرکان آتی دره
-	۸۳,۷۱۷,۳۱۱	۳۶۰,۵۰۰	۳۶۰,۵۰۰	۶,۸۴۹,۵۰۰	۷,۰۸۳,۳۸۳,۱۸۹	۷,۲۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰	داروسازی دانا
-	۵۸,۹۳۲,۶۶۴	۴۰,۹۵۰,۰۰۰	۴۰,۹۵۰,۰۰۰	۷,۷۸۰,۵۰۰	۸,۰۸۲,۳۲۶,۸۳۶	۸,۱۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۰۰,۰۰۰	سرمایه گذاری گروه توسعه ملی
-	(۴۹,۵۱۳,۴۸۹)	۱۷,۷۹۵,۷۵۰	۱۷,۷۹۵,۷۵۰	۳,۳۸۱,۱۹۳	۳,۵۸۷,۴۸۶,۵۶۶	۳,۵۵۹,۱۵۰,۰۲۰	۱۹۹,۱۶۹	سازه پویش
۱,۰۱۷,۸۳۷,۵۱۵	-	-	-	-	-	-	-	پارس خودرو
(۳,۴۲۷,۳۷۷,۱۸۱)	-	-	-	-	-	-	-	پتروشیمی غدیر
۱۷,۹۶۸,۶۶۰,۷۰۸	۲۲۸,۹۲۲,۴۸۳,۷۵۵	۴,۸۲۶,۷۷۱,۶۴۸	۹۱۷,۰۸۶,۶۱۲	۷۱۰,۶۸۷,۹۸۷,۱۷۸	۹۶۵,۳۵۴,۳۲۹,۱۹۳			جمع نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک سبحان

گزارش مالی دوره‌ای

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۱

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۰

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۱

سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد	نام شرکت
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۱۷,۹۶۸,۶۶۰,۷۰۸	۲۴۸,۹۲۲,۴۸۳,۷۵۵	۴,۸۲۶,۷۷۱,۶۴۸	۹۱۷,۰۸۶,۶۱۲	۷۱۰,۶۸۷,۹۸۷,۱۷۸	۹۶۵,۳۵۴,۳۲۹,۱۹۳	-	-	جمع نقل از صفحه قبل
۳۱۵,۱۲۵,۹۹۳	-	-	-	-	-	-	-	تکادو
۵۱۹,۸۷۰,۱۸۶	-	-	-	-	-	-	-	داده گسترعصرنوبین-های وب
۲,۸۴۴,۲۵۷,۲۵۷	-	-	-	-	-	-	-	پالایش نفت اصفهان
۹,۹۶۳,۵۶۱,۹۹۷	-	-	-	-	-	-	-	بانک ملت
(۳,۳۴۸,۵۵۵,۴۲۱)	-	-	-	-	-	-	-	پتروشیمی پردیس
۹,۷۰۶,۶۰۰,۰۵۶	-	-	-	-	-	-	-	بانک اقتصادنوبین
(۷,۳۶۵,۹۱۰,۴۹۷)	-	-	-	-	-	-	-	گسترش نفت و گاز پارسیان
(۵,۶۴۳,۱۴۱,۶۵۹)	-	-	-	-	-	-	-	سرمایه‌گذاری سپه
۱,۳۱۲,۹۴۶,۱۸۱	-	-	-	-	-	-	-	بانک سینا
۳,۴۲۳,۵۰۸,۲۲۳	-	-	-	-	-	-	-	فولاد مبارکه اصفهان
۴۶۹,۶۸۸,۶۲۸	-	-	-	-	-	-	-	سرمایه‌گذاری صدرتامین
(۱,۷۱۳,۶۸۳,۹۰۹)	-	-	-	-	-	-	-	سیمان ارومیه
(۱۲۸,۳۳۳,۵۶۶)	-	-	-	-	-	-	-	پتروشیمی شازند
۱,۲۵۹,۶۶۰,۶۴۱	-	-	-	-	-	-	-	بیمه نوین
۴,۹۱۷,۱۳۵,۰۷۸	-	-	-	-	-	-	-	پالایش نفت بندرعباس
۱,۰۰۴,۳۸۸,۱۲۲	-	-	-	-	-	-	-	پلی پروپیلن جم - جم پیلن
۱,۱۹۲,۸۶۰,۰۱۶	-	-	-	-	-	-	-	فروسلیس ایران
(۲,۷۱۳,۷۵۶,۵۰۰)	-	-	-	-	-	-	-	فولاد خوزستان
(۶۰۴۱)	-	-	-	-	-	-	-	کوبر تایر
۴,۴۹۳,۱۰۶,۰۲۶	-	-	-	-	-	-	-	ملی صنایع مس ایران
۲۷,۰۷۷,۵۱۳,۴۰۲	۲۷۹,۸۹۵,۷۸۹,۰۶۳	۵,۷۵۰,۹۸۴,۱۳۴	۱,۰۹۲,۶۸۶,۹۸۵	۸۶۳,۴۵۷,۳۶۶,۲۷۱	۱,۱۵۰,۱۹۶,۸۲۶,۴۵۳	-	-	

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک سبحان

گزارش مالی میان دوره ای

بادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۱

۲۰- 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 ۳ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۰	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۱	
ریال	ریال	
۴۲,۶۴۹,۲۷۰	۱۳۱,۴۰۰,۶۱۷	تعدیل کارمزد کارگزار
۴۰۱,۳۲۱,۴۱۳	۶۹۹,۷۷۸,۹۷۸	سایر درآمدها
۴۴۳,۹۷۰,۶۸۳	۸۳۱,۱۷۹,۵۹۵	

۲۱- هزینه کارمزد ارکان

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۰	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۱	
ریال	ریال	
۴,۹۸۵,۰۲۰,۴۹۰	۱۵,۲۶۳,۸۷۴,۵۸۷	مدیر صندوق
۴۱۱,۹۷۱,۴۱۲	۸۵۰,۰۰۰,۰۰۰	متولی صندوق
۵۹,۵۵۶,۱۷۳	۱۲۴,۹۱۶,۹۲۹	حسابرس صندوق
۵,۴۵۶,۵۴۸,۰۷۵	۱۶,۲۳۸,۷۹۱,۵۱۶	

۲۲- سایر هزینه ها

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۰	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۱	
ریال	ریال	
-	۵۳۴,۲۲۷,۷۵۰	هزینه آبنومان
۳۱۰,۳۵۲,۴۶۲	۷۸,۲۹۸,۸۶۶	هزینه نرم افزار
۶,۳۳۸,۳۳۰	۹,۶۵۸,۲۵۰	هزینه کارمزد بانکی
-	۲,۷۵۰	سایر هزینه ها
۵۸,۳۷۶	-	هزینه مجامع
۷۴,۱۶۶,۶۷۷	-	حق پذیرش و عضویت در کانون ها
۳۹۰,۹۱۵,۸۴۵	۶۲۲,۱۸۷,۶۱۶	

۲۳- هزینه های مالی

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۰	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۱	
ریال	ریال	
۱۲,۱۶۳,۷۶۸	۶۸۸,۱۵۱,۱۸۸	هزینه تسهیلات کارگزاری
۱۲,۱۶۳,۷۶۸	۶۸۸,۱۵۱,۱۸۸	

۲۴- تعدیلات

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۰	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۱	
ریال	ریال	
-	۱۹,۷۷۳,۵۶۳,۹۳۶	تعدیلات ناشی از صدور
(۱۹۹,۹۹۳,۴۷۱,۷۲۳)	(۳۴۹,۸۴۳,۹۰۰,۱۲۸)	تعدیلات ناشی از ابطال
(۱۹۹,۹۹۳,۴۷۱,۷۲۳)	(۳۳۰,۰۷۰,۳۳۶,۱۹۲)	

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک سبحان

گزارش مالی میان دوره‌ای

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۱

۲۵- تعهدات ، بدهی ها و دارایی های احتمالی

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

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

درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	۱۴۰۱/۱۲/۲۹				نوع وابستگی	اشخاص وابسته
		درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	نوع واحدهای سرمایه گذاری	نوع وابستگی		
۱۰۳٪	۹۹۰	۰٪	-	ممتاز	مدیر		شرکت مشاور سرمایه گذاری آرمان آتی
۰۰۱٪	۱۰	۰۰۳٪	۱۰	ممتاز	مدیر سرمایه‌گذاری		گروه خدمات بازار سرمایه آرمان آتی
-	۷۸۶۴	۱۳٪	۹۹۰	ممتاز	مدیر سرمایه‌گذاری		سیدگردان آرمان آتی
-	۲,۲۳۰	۴٪	۷,۸۶۴	عادی	وابسته به مدیر		صندوق آرمان آتی کوثر
۰۰۰۱٪	۱	۰۰۰۲٪	۲,۲۳۰	عادی	وابسته به مدیر		صندوق ارزش آفرین گلرنگ
٪۱۰۰۳	۱۹,۶۴۵	٪۱۷۰۳	۱۱,۰۹۵	عادی	وابسته به مدیر		اردشیر ظهورایی علی آبادی
جمع							

۲۷- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آنها

طرف معامله	نوع وابستگی	موضوع معامله	۱۴۰۱/۱۲/۲۹			
			ارزش معامله	تاریخ معاملات	طلب (بدهی) (ریال)	ارزش معامله
کارگزاری مبین سرمایه	کارگزار	ارزش معاملات	۱,۴۸۳,۶۹۵,۸۹۲	طی دوره	-	۸۹۶,۴۶۷,۷۰۸
کارگزاری بانک ملی ایران			۱,۱۳۷,۲۹۸,۸۵۱	طی دوره	-	-
شرکت کارگزاری بانک مسکن			۷۰,۴۸۶,۲۸۷	طی دوره	-	-
شرکت مشاور سرمایه گذاری آرمان آتی	مدیر صندوق	کارمزد مدیر	۲۸,۱۵۳,۸۶۸,۱۶۱	طی دوره	(۳۵,۰۰۱,۸۱۳,۸۶۰)	-
مشاور سرمایه گذاری ایرانیان تحلیل فارابی	متولی	کارمزد متولی	۸۵۰,۰۰۰,۰۰۰	طی دوره	-	-
موسسه حسابرسی رازدار	حسابرس	حق الزحمه حسابرس	۵۱۲,۲۹۹,۶۴۶	طی دوره	-	-

۲۸- 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.