



صندوق سرمایه گذاری سبحان
صورت های مالی و یادداشت های توضیحی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۲

صندوق سرمایه گذاری مشترک سبحان
گزارش مالی میان دوره ای
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۲

به پیوست صورت های مالی صندوق سرمایه گذاری مشترک سبحان مربوط به سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۲ 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

۸-۲۶

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 ۱۴۰۲/۰۴/۲۷ به تأیید ارکان زیر در صندوق رسیده است.



امضاء

نام نماینده

شخص حقوقی

ارکان صندوق

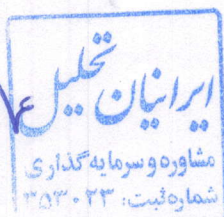
مهدی اسلامی بیدگلی
علیرضا باغانی

شرکت سپدگردان آرمان آتی

مدیر صندوق

شرکت مشاور سرمایه گذاری ایرانیان تحلیل فارابی

متولی صندوق



صندوق سرمایه‌گذاری مشترک سیحان

گزارش مالی میاندوره ای

صورت خالص دارایی ها

در تاریخ ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۲

دارایی ها :	پادداشت	۱۴۰۲/۰۳/۳۱	۱۴۰۱/۰۹/۳۰
سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم سهام	۵	ریال	ریال
سرمایه گذاری در سپرده بانکی و گواهی سپرده بانکی	۶	۱,۳۴۱,۱۲۰,۷۸۸,۴۰۱	۹۵۷,۷۰۱,۵۱۸,۷۴۰
سرمایه‌گذاری در سایر اوراق بهادار بادرآمدثابت یا علی حساب	۷	۲۶۸,۸۰۰,۷۹۰,۲۳۸	۵۲,۴۸۲,۲۰۰,۲۱۳
حسابهای دریافتی	۸	۱۱,۲۰۷,۰۴۸,۳۵۴	۹۶,۵۷۸,۴۹۱,۹۷۴
سایر دارایی ها	۹	۴۴,۸۴۳,۹۹۵,۱۱۰	۳۷,۶۳۹,۰۹۶,۲۱۲
موجودی نقد	۱۰	۲,۱۱۸,۸۶۶,۶۰۴	۵۶۳,۸۴۴,۱۸۳
جاری کارگزاران	۱۱	۹۶,۱۳۵,۷۷۱	۱۰۹,۳۴۰,۲۴۸
جمع دارایی ها		-	۱۸,۹۹۲,۱۳۷,۶۵۳
		۱,۶۶۸,۱۸۷,۶۲۴,۴۷۸	۱,۱۶۴,۰۶۶,۶۲۹,۲۲۳
بدهی ها :			
جاری کارگزاران	۱۱	۲۴,۷۲۲,۱۰۵,۶۹۴	-
پرداختی به سرمایه گذاران	۱۲	۱,۷۳۸,۰۰۰,۰۰۰	-
پرداختی به ارکان صندوق	۱۳	۴۱,۴۴۷,۱۶۸,۴۱۵	۱۵,۳۴۴,۹۰۴,۳۰۱
سایر حسابهای پرداختی و ذخایر	۱۴	۵۷,۸۶۵,۶۳۵,۸۱۰	۲,۸۵۴,۹۳۲,۱۰۲
جمع بدهی ها		۱۲۵,۷۷۲,۹۰۹,۹۱۹	۱۸,۱۹۹,۸۳۶,۴۰۳
خالص دارایی ها	۱۵	۱,۵۴۲,۴۱۴,۷۱۴,۵۵۹	۱,۱۴۵,۸۶۶,۷۹۲,۸۲۰
تعداد واحدهای سرمایه گذاری		۴۵,۶۶۹	۵۹,۳۴۱
خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری		۳۳,۷۷۳,۷۷۹	۱۹,۳۰۹,۸۶۷

پادداشت‌های توضیحی، بخش جدایی‌ناپذیر صورت‌های مالی است.

آرمان آت
شرکت سپیدگردان
شماره ثبت: ۵۹۵۱۱۷



صندوق سرمایه گذاری مشترک سیحان

گزارش مالی میاندوره ای

صورت سود (زیان) و خالص دارایی ها

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۲

دوره مالی شش ماهه منتهی به	دوره مالی شش ماهه منتهی به
۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۱	۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۲

ریال	ریال	یادداشت
۲۸,۴۱۱,۲۳۰,۶۹۱	۳۸,۳۳۲,۴۳۱,۰۳۸	۱۶ سود (زیان) حاصل از فروش اوراق بهادار
۱۷۷,۰۸۱,۲۱۶,۳۵۹	۲۷۶,۳۹۷,۴۲۸,۸۷۴	۱۷ سود (زیان) تحقق یافته نگهداری اوراق بهادار
۴۷,۴۸۴,۴۹۶,۶۹۷	۴۵,۴۵۶,۸۲۱,۸۸۱	سود سهام
۶,۷۳۴,۳۲۲,۸۲۵	۱۶,۹۲۸,۱۶۷,۹۳۳	سود اوراق بهادار یا درآمد ثابت و علی الحساب
۵۴۹,۶۴۲,۱۱۴	۱,۰۶۳,۰۲۱,۳۵۱	سایر درآمدها
۲۶,۰۲۶,۰۹۸,۶۸۶	۷۱۸,۲۱۸,۸۷۰,۹۶۷	جمع درآمدها
		هزینه ها:
(۱۶,۹۳۱,۲۵۹,۴۳۵)	(۳۴,۷۴۳,۱۷۷,۲۸۲)	۲۱ هزینه کارمزد اکران
(۸۱۳,۹۹۲,۳۴۱)	(۱,۲۵۷,۵۳۱,۹۸۰)	۲۲ سایر هزینه ها
۲۴۲,۵۱۵,۷۳۶,۹۱۰	۶۷۴,۱۱۸,۱۶۱,۷۰۵	سود (زیان) قبل از مالیات
(۳۲۸,۶۷۹,۴۵۳)	(۱,۷۸۹,۰۷۶,۶۴۲)	۲۳ هزینه مالی
۳۴۲,۲۸۷,۵۷,۴۵۷	۶۷۴,۳۳۹,۰۸۷,۰۸۱	سود
٪۱۶,۳۰	٪۵,۳	سود میانیکن سرمایه گذاری
٪۱۶,۹۲	٪۴,۴	بازده سرمایه گذاری پایان سال

صورت گردش خالص دارایی ها

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۲	یادداشت
ریال	ریال	
۱,۵۶۰,۱۹۱,۷۰۵,۱۶۱	۱,۱۴۵,۸۶۶,۷۲۲,۸۲۰	تعداد واحد سرمایه گذاری
۲۵۷,۰۰۰,۰۰۰	۵,۴۹۴,۰۰۰,۰۰۰	۵۹,۳۴۱
(۳۲,۳۹۴,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۹,۱۶۶,۰۰۰,۰۰۰)	۵,۴۹۴
۲۴۲,۲۸۷,۰۵۷,۴۵۷	۶۷۴,۳۳۹,۰۸۷,۰۸۱	(۱۹,۱۶۶)
(۳۲۸,۱۰۴,۴۵۰,۷۹۷)	(۳۶۲,۱۰۹,۱۶۵,۳۴۲)	-
۱,۴۳۲,۳۳۷,۳۱۱,۸۲۱	۱,۵۴۴,۴۱۴,۷۱۴,۵۵۹	۲۴

سود خالص

بازده میانیکن سرمایه گذاری =	۴۵,۶۶۹
------------------------------	--------

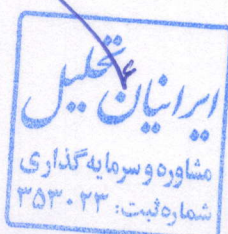
میانیکن مؤزن (ریال) کوجه استفاده شده

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

بازده سرمایه گذاری پایان سال =

خالص دارایی های پایان دوره

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



آرمسان آتپ
شرکت سیدگردان
شماره ثبت: ۵۹۵۱۱۷

صندوق سرمایه گذاری مشترک سبحان
گزارش مالی میان دوره ای
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۲

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 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 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 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 شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۲

۲-۲- **مدیر صندوق،** شرکت سیدگردان آرمان آتی (سهامی خاص) است که در تاریخ ۱۴۰۱/۰۲/۳۱ با شماره ثبت ۱۱۹۷۰ 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 شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۲

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

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 مابه‌التفاوت بازدهی شاخص کل و بازدهی کسب شده توسط صندوق با لحاظ شرایط ذیل: ۱-۲- در صورت کسب بازده منفی توسط صندوق علی رغم بالاتر بودن بازده از شاخص کل، کارمزدی برای مدیر صندوق محاسبه نمی‌گردد. 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 می‌گردد. ۲-۳- محاسبات در طی سال مالی صندوق انجام و در انتهای سال مالی صندوق نهایی و قابل پرداخت است. ۲-۴- با توجه به وجود هزینه‌های صندوق، هزینه معاملات و حساب های دریافتی در صندوق که تاثیر آن در شاخص لحاظ نمی‌گردد، شاخص کل ۱۰ درصد تعدیل می‌گردد (هر زمان شاخص مثبت باشد در عدد ۹۰ درصد ضرب و زمانی که شاخص منفی باشد در عدد ۱.۱ ضرب می‌گردد).								
کارمزد متولی	سالانه پنج در هزار (۰.۰۵٪) از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی‌های صندوق و حداقل ۱.۲۰۰ میلیون ریال و حداکثر ۱.۳۰۰ میلیون ریال*								
حق‌الزحمه حسابرس	سالانه مبلغ ثابت ۷۴۰ میلیون ریال								
حق‌الزحمه و کارمزد تصفیه صندوق	معادل سه در هزار (۰.۰۳٪) خالص ارزش روز دارایی‌های صندوق در آغاز دوره اولیه تصفیه می باشد.***								
هزینه های دسترسی به نرم افزار، تارنما و پشتیبانی آنها	هزینه‌های دسترسی به نرم افزار صندوق، نصب و راه اندازی تارنمای آن و هزینه‌های پشتیبانی سالانه در قالب چهار آیتم ذیل و با ارائه مدارک مثبته 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 سرمایه‌گذاری) در هر سال؛ ۳- ۱۰،۵۰۰ ریال بابت هر صدور یا ابطال؛ ۴- ضریب سالانه از خالص ارزش روزانه‌ی دارایی‌ها؛ <table><tr><td>ارزش دارایی‌ها (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>۰/۰۰۰۲۵</td><td>۰/۰۰۰۱۵</td><td>۰/۰۰۰۰۵</td></tr></table>	ارزش دارایی‌ها (به میلیارد ریال)	از صفر تا ۳۰،۰۰۰	از ۳۰،۰۰۰ تا ۵۰،۰۰۰	بالای ۵۰،۰۰۰	ضریب	۰/۰۰۰۲۵	۰/۰۰۰۱۵	۰/۰۰۰۰۵
ارزش دارایی‌ها (به میلیارد ریال)	از صفر تا ۳۰،۰۰۰	از ۳۰،۰۰۰ تا ۵۰،۰۰۰	بالای ۵۰،۰۰۰						
ضریب	۰/۰۰۰۲۵	۰/۰۰۰۱۵	۰/۰۰۰۰۵						
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 مابه‌التفاوت بازدهی شاخص کل و بازدهی کسب شده توسط صندوق با لحاظ شرایط ذیل: ۱-۲- در صورت کسب بازده منفی توسط صندوق علی رغم بالاتر بودن بازده از شاخص کل، کارمزدی برای مدیر صندوق محاسبه نمی‌گردد.								

صندوق سرمایه گذاری مشترک سبحان

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۲

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 حداقل ۱۰،۲۰۰ میلیون ریال و حداکثر ۱۰،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 مثبته 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 صفر تا ۳۰،۰۰۰	از ۳۰،۰۰۰ تا ۵۰،۰۰۰	بالای ۵۰،۰۰۰
	ضریب	۰/۰۰۰۲۵	۰/۰۰۰۱۵	۰/۰۰۰۰۵

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

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

** به منظور توزیع کارمزد تصفیه بین تمام سرمایه گذاران در طول عمر صندوق روزانه برابر $\frac{0/003}{n \times 365}$ ضرب در خالص ارزش دارایی های صندوق در پایان روز قبل در حساب ها، ذخیره می شود. 1، برابر است با ۵ یا طول عمر صندوق به سال هر کدام کمتر باشد. هر زمان ذخیره صندوق به ۰/۰۳ درصد ارزش خالص 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

صندوق سرمایه گذاری مشترک سبحان

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۲

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 سرمایه گذاری مشترک سبحان
گزارش مالی میان دوره ای
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۲

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

۱۴۰۱/۰۹/۳۰	۱۴۰۲/۰۳/۳۱							
خالص ارزش فروش	درصد خالص	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	
۱۹,۷۴۰,۰۲۱,۴۷۲	-	-	-	-	%۰	-	-	۱۴۰۱/۱۰/۱۹
۷۶,۸۳۸,۴۷۰,۵۰۲	-	۱۱,۲۰۷,۰۴۸,۳۵۴	۱,۴۰۹,۱۱۱,۹۹۳	۹,۸۵۳,۳۱۶,۳۲۱	%۱۸	۹,۸۵۳,۳۱۶,۳۲۱	۱۱۴,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۳/۰۵/۲۲
۹۶,۵۷۸,۴۹۱,۹۷۴	۰.۶۷%	۱۱,۲۰۷,۰۴۸,۳۵۴	۱,۴۰۹,۱۱۱,۹۹۳	۹,۸۵۳,۳۱۶,۳۲۱		۹,۸۵۳,۳۱۶,۳۲۱	۱۱۴,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	

استناد خزانه-م ۲ بودجه ۹۹-۱۱۰۱۹

استناد خزانه-م ۴ بودجه ۰۰-۳۰۵۲۲

صندوق سرمایه گذاری مشترک سیحان

گزارش مالی میاندوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۲

۸- حساب های دریافتنی

۱۴۰۱/۰۹/۳۰	۱۴۰۲/۰۳/۳۱			
تنزیل شده	تنزیل شده	مبلغ تنزیل	نرخ تنزیل	تنزیل نشده
ریال	ریال	ریال	درصد	ریال
۳۷,۶۳۹,۰۹۶,۲۱۲	۴۴,۸۴۳,۹۹۵,۱۱۰	(۴,۵۸۱,۲۲۸,۱۲۷)	۲۵٪	۴۹,۴۲۵,۲۲۳,۲۳۷
۳۷,۶۳۹,۰۹۶,۲۱۲	۴۴,۸۴۳,۹۹۵,۱۱۰	(۴,۵۸۱,۲۲۸,۱۲۷)		۴۹,۴۲۵,۲۲۳,۲۳۷

سود سهام دریافتنی

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.

۱۴۰۲/۰۳/۳۱			
مانده ابتدای دوره	مخارج اضافه شده طی دوره	استهلاك دوره	مانده پایان دوره
ریال	ریال	ریال	ریال
۵۶۳,۸۴۴,۱۸۳	۲,۷۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۱,۱۶۹,۹۷۷,۵۷۹	۳,۱۱۸,۸۶۶,۶۰۴
۵۶۳,۸۴۴,۱۸۳	۲,۷۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۱,۱۶۹,۹۷۷,۵۷۹	۳,۱۱۸,۸۶۶,۶۰۴

آیونمان نرم افزار صندوق

۱۰- موجودی نقد

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

۱۴۰۱/۰۹/۳۰	۱۴۰۲/۰۳/۳۱
ریال	ریال
۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۰۸,۸۳۵
۹۹,۳۴۰,۲۴۸	۹۵,۲۲۶,۹۳۶
۱۰۹,۳۴۰,۲۴۸	۹۶,۱۳۵,۷۷۱

بانک دی- شعبه حافظ - ۱۰۰۱۲۹۴۳۰۰۰۷

بانک آینده - شعبه ولیعصرساعی - ۱۰۰۰۳۱۶۷۸۲۰۰۷

۱۱- جاری کارگزاران

جاری کارگزاران به تفکیک هر کارگزار به شرح زیر است:

۱۴۰۱/۰۹/۳۰	۱۴۰۲/۰۳/۳۱			
مانده پایان دوره	مانده پایان دوره	گردش پستانکار	گردش بدهکار	مانده ابتدای دوره
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۹,۹۵۰,۳۸۹,۹۵۳	-	۱۰۵,۲۹۴,۵۵۹,۵۹۳	۹۵,۳۴۴,۱۶۹,۶۴۰	۹,۹۵۰,۳۸۹,۹۵۳
۸,۹۲۸,۵۶۶,۶۰۹	(۲۵,۰۷۶,۷۲۷,۳۸۴)	۱,۸۶۳,۹۱۵,۱۱۱,۵۶۹	۱,۸۲۹,۹۰۹,۸۱۷,۵۷۶	۸,۹۲۸,۵۶۶,۶۰۹
۱۱۳,۱۸۱,۰۹۱	۳۵۴,۶۲۱,۶۹۰	۱۹۱,۳۰۶,۶۸۶	۴۳۲,۷۴۷,۳۸۵	۱۱۳,۱۸۱,۰۹۱
۱۸,۹۹۲,۱۳۷,۶۵۳	(۲۴,۷۲۲,۱۰۵,۶۹۴)	۱,۹۶۹,۴۰۰,۹۷۷,۸۴۸	۱,۹۲۵,۶۸۶,۷۳۴,۵۰۱	۱۸,۹۹۲,۱۳۷,۶۵۳

کارگزاری بانک ملی

کارگزاری مبین سرمایه

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 شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۲

۱۲- پرداختنی به سرمایه گذاران

۱۴۰۲/۰۳/۳۱	۱۴۰۱/۰۹/۳۰	
ریال	ریال	
۱,۷۳۸,۰۰۰,۰۰۰	۰	حساب های پرداختنی بابت ابطال واحدهای سرمایه گذاری
۱,۷۳۸,۰۰۰,۰۰۰	-	

۱۳ - پرداختنی به ارکان صندوق

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

یادداشت	۱۴۰۲/۰۳/۳۱	۱۴۰۱/۰۹/۳۰	
	ریال	ریال	
مدیر صندوق	۴۰,۵۳۲,۹۷۰,۳۱۲	۱۴,۸۱۱,۵۰۷,۴۹۴	۱۳-۱
متولی	۶۵۸,۷۵۰,۰۰۱	۲۷۶,۲۵۰,۰۰۱	
حسابرس	۲۵۵,۴۴۸,۱۰۲	۲۵۷,۱۴۶,۸۰۶	
	۴۱,۴۴۷,۱۶۸,۴۱۵	۱۵,۳۴۴,۹۰۴,۳۰۱	

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

۱۴۰۲/۰۳/۳۱	۱۴۰۱/۰۹/۳۰	
ریال	ریال	
۸,۲۷۰,۱۶۱,۷۹۳	۱۴,۷۸۴,۲۶۵,۳۰۹	کارمزد مدیر
۳۰,۰۳۵,۴۵۴,۱۲۲		کارمزد مدیر مبتنی به عملکرد
۲,۳۰۷,۸۷۴,۳۹۷	۱۰,۶۴۲,۱۸۵	بدهی به مدیر بابت امور صندوق
۱۹,۴۸۰,۰۰۰	۱۶,۶۰۰,۰۰۰	مطالبات مدیر بابت صدور و ابطال
۴۰,۵۳۲,۹۷۰,۳۱۲	۱۴,۸۱۱,۵۰۷,۴۹۴	

۱۴- سایر حسابه های پرداختنی و ذخایر

۱۴۰۲/۰۳/۳۱	۱۴۰۱/۰۹/۳۰	
ریال	ریال	
۱,۶۷۴,۳۹۷,۳۰۳	۱,۶۷۴,۳۹۷,۳۰۳	ذخیره تصفیه
۱۲۸,۰۰۰,۵۹۶	۱,۱۸۰,۵۳۴,۷۹۹	ذخیره آونمان نرم افزار
۵۶,۰۵۱,۵۸۲,۹۹۹	-	بدهی بابت اختیار معامله
۱۱,۶۵۴,۹۱۲		ذخیره تنزیل سود سپرده بانکی
۵۷,۸۶۵,۶۳۵,۸۱۰	۲,۸۵۴,۹۳۲,۱۰۲	

۱۵- خالص دارایی ها

تعداد	ریال	تعداد	ریال	
۴۴,۶۶۹	۱,۵۴۲,۴۱۴,۷۱۳,۱۵۱	۵۸,۳۴۱	۱,۱۲۶,۵۵۶,۹۲۶,۲۳۸	واحدهای سرمایه گذاری عادی
۱,۰۰۰	۳۳,۷۷۳,۷۷۹,۰۰۰	۱,۰۰۰	۱۹,۳۰۹,۸۶۶,۵۸۲	واحدهای سرمایه گذاری ممتاز
۴۵,۶۶۹	۱,۵۴۲,۴۱۴,۷۱۴,۵۵۹	۵۹,۳۴۱	۱,۱۴۵,۸۶۶,۷۹۲,۸۲۰	

صندوق سرمایه گذاری مشترک سبحان

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۲

یادداشت	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۲	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۱
۱۶-۱	۳۷۴,۸۲۷,۵۲۹,۰۱۸	۳۷,۵۷۷,۸۷۶,۲۷۷
۱۶-۲	-	۸۳۳,۵۵۴,۴۱۴
۱۶-۳	۳,۰۸۷,۳۳۱,۲۷۳	-
۱۶-۴	۱,۴۳۸,۵۷۰,۲۴۷	-
	۳۷۸,۳۷۳,۴۴۱,۰۳۸	۳۸,۴۱۱,۳۳۰,۶۹۱

۱۶- سودزبان فروش اوراق بهادار

سودزبان حاصل از فروش سهام شرکتهای پذیرفته شده در بورس یا فرابورس

سود حاصل از فروش حق تقدم

سودزبان/حقوق نیافته نگهداری حاصل از فروش اوراق مشارکت

سود (زیان) حاصل از نگهداری اختیار

۱۶-۱ - سودزبان حاصل از فروش سهام شرکتهای پذیرفته شده در بورس یا فرابورس

نام شرکت		تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کلیه	مالیات	سود (زیان) فروش	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۲	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۱
سهم معادن و فلزات		۳,۰۹۵,۳۳۸	۱۴,۳۱۵,۱۹۵,۷۷۰	۹,۳۶۸,۳۰۵,۳۵۹	۱۳,۵۹۹,۱۸۰	۷۱,۵۷۵,۹۷۷	۴,۸۶۱,۷۱۵,۱۵۴	-	ریال
اروسازی فارابی		۳۰۰,۰۰۰	۴,۳۰۲,۹۳۰,۵۶۰	۳,۳۳۶,۶۲۶,۷۹۹	۳,۹۹۲,۷۴۷	۲۱,۰۱۴,۶۵۳	۹۴۱,۳۹۶,۳۶۱	-	ریال
تکادو		۱,۵۵۳,۳۸۸	۲۷,۷۸۲,۵۸۶,۰۴۰	۲۲,۷۷۸,۳۰۷,۴۲۰	۲۶,۳۹۳,۲۱۸	۱۳۸,۹۱۴,۹۲۹	۳,۸۳۸,۹۷۲,۴۷۳	(۱,۵۵۵,۳۰۴,۲۸۳)	ریال
گروه توسعه مالی مهر آیندگان		۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۱۱,۱۳۲,۱۸۵,۱۵۰	۱۰۱,۱۱۱,۴۷۶,۵۸۱	۱۰۵,۹۴,۴۵۷	۵۵,۶۶۰,۹۲۲	۹۵۴,۴۷۳,۱۹۰	۳,۸۷۳,۲۹۴,۴۵۳	ریال
صنایع شیمیایی کیمیاگران امروز		۲۰,۶۸۴	۱۵۸,۸۵۴,۱۲۰	۱۴۴,۷۲۰,۹۰۲	۱۵۰,۹۰۷	۷۹۴,۲۶۵	۱۴,۱۸۷,۰۴۶	(۳۲۲,۲۶۱,۸۵۰)	ریال
فولاد شاهرود		۵,۴۳۱,۱۲۵	۳۱,۰۲۸,۹۹۳,۷۶۴	۱۳,۸۱۲,۲۰۰,۴۹۳	۲۹,۴۷۵,۳۷۱	۱۵۵,۱۴۴,۹۶۶	۱۷,۰۳۲,۱۷۲,۸۳۴	-	ریال
صنایع فروالیا/ایران		۱,۷۵۰,۰۰۰	۱۰۲,۶۳۸,۸۵۶,۲۰۰	۷۳,۵۹۹,۲۴۰,۲۷۰	۹۷۵۰۵,۶۷۶	۵۱۳,۱۹۴,۳۸۰	۲۸,۴۵۸,۹۱۵,۹۷۴	-	ریال
بهار زر عالیس چناران		۱,۴۲۹,۰۰۰	۳۸,۹۴۰,۲۵۰,۰۰۰	۲۴,۲۲۳,۵۴۳,۱۶۴	۳۶,۹۹۲,۶۲۰	۱۹۴,۷۰۱,۳۴۹	۱۴,۴۵۰,۱۲,۹۶۹	-	ریال
سرمایه گذاری گروه توسعه ملی		۷۰۰,۰۰۰	۸,۹۹۷,۱۲۴,۶۳۰	۸,۰۸۲,۳۲۶,۸۳۶	۸,۵۴۷,۱۸۱	۴۴,۹۸۵,۶۲۰	۸۶۱,۲۶۴,۹۹۳	(۱۶۳,۴۷۶,۸۲۹)	ریال
کیمیدارو		۲۰۱,۹۱۵	۶,۸۷۸,۲۶۰,۰۰۰	۴,۶۳۶,۲۸۴,۲۹۲	۶,۵۲۴,۳۰۸	۳۴,۳۹۱,۳۰۰	۲,۲۰۰,۸۵۰,۱۰۰	-	ریال
یمی دارویی داروبخش		۴۳,۲۴۴	۹۳۹,۶۷۰,۲۹۰	۶۹۷,۶۵۷,۹۷۸	۸۹۴,۶۵۳	۴,۶۹۸,۳۵۲	۲۳۶,۴۲۱,۴۰۷	-	ریال
نیسان اروپیه		۳۸۰,۵۶۱	۱۰,۸۷۶,۴۰۸,۱۷۰	۱۰,۴۵۶,۱۱۹,۷۳۹	۱۰,۳۲۲,۴۳۵	۵۴,۳۸۲,۰۴۱	۳۵۵,۵۷۳,۹۵۵	(۹۳۵,۷۳۲,۰۱۵)	ریال
بانک دی		۱۰,۵۰۰,۰۰۰	۱۶,۷۸۱,۱۷۵,۰۶۰	۱۵,۲۴۶,۶۷۹,۸۱۸	۱۵,۹۴۱,۶۱۲	۸۳,۹۰۵,۸۷۸	۱,۴۱۶,۶۶۷,۷۵۲	-	ریال
ج-سرمایه گذاری مالی سپهرصادرات		۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۲,۲۰۳,۵۱۳,۸۹۴	-	-	-	-	-	ریال
لغات اومسپل ایران		۳۰۰,۰۰۰	۲۱,۵۵۴,۱۳۸,۷۱۰	۱۴,۵۲۷,۵۲۲,۳۲۲	۲۰,۴۷۶,۱۳۹	۱۰۷,۷۷۰,۶۹۲	۶,۸۹۸,۳۹۹,۵۵۷	-	ریال
خانه گری تراکتورسازی ایران		۷۵,۰۰۰	۱,۰۲۴,۶۴۱,۴۴۰	۷۰,۳۰۴,۱۵۶,۴۲	۹۷۳,۳۹۸	۵,۱۲۳,۳۰۷	۳۱۵,۵۲۲,۸۷۳	-	ریال
گروه مینا (سهامی عام)		۳,۳۳۵,۰۰۰	۴۲,۶۴۹,۶۵۵,۹۶۰	۳۱,۱۳۹,۲۶۷,۴۴۲	۴۰,۵۱۶,۶۸۹	۲۱۳,۲۴۸,۳۸۲	۱۱,۲۵۶,۲۳۵,۵۲۷	(۴۱۰,۲۴۰,۱۴۰)	ریال
صنایع آفرآب		۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۴,۳۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵,۱۴۳,۱۸۳,۱۷۹	۳۰,۵۹۹,۲۱۰	۱۶۱,۰۵۰,۰۰۰	۶,۸۵۵,۱۶۷,۶۰۷	-	ریال
صنعتی بهشهر		۴۰۰,۰۰۰	۱۷,۴۴۶,۰۸۴,۲۸۶	۱۱,۳۲۹,۸۲۵,۲۱۷	۱۶,۵۶۴,۰۴۱	۸۷,۱۸۰,۴۲۴	۶,۰۹۲,۵۱۴,۷۰۴	-	ریال
پالایش نفت بندرعباس		۴,۳۹۰,۰۰۰	۳۹,۸۹۲,۵۵۵,۹۵۰	۳۹,۰۱۳,۰۸۲,۷۳۰	۳۷,۸۹۸,۲۸۵	۱۹۹,۴۶۷,۹۲۸	۶۴۲,۱۲۶,۸۰۷	۲۶۳,۹۳۰,۱۳۰	ریال
سرمایه گذاری دارویی تابان		۸۷۰,۰۶۱	۲۶,۹۵۶,۷۲۰,۳۱۰	۱۷,۶۶۹,۵۸۲,۹۳۵	۲۵,۶۰۸,۴۱۳	۱۳۴,۷۸۲,۶۰۱	۹,۱۲۶,۷۴۵,۳۵۲	۱,۵۴۶,۳۴۱,۸۸۰	ریال
ج- بانک سامان		۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵,۱۶۵,۷۲۵,۸۴۴	-	-	-	-	-	ریال
جمع کل به صلبه بند			۵۱۳,۷۶۵,۵۷۵,۳۲۸	۳۹۴,۲۲۵,۳۳۵,۱۵۴	۴۳۳,۵۶۸,۸۴۰	۲,۲۸۱,۹۸۶,۶۷۰	۱۱۶,۸۲۵,۵۸۴,۶۵۵	۲,۲۹۶,۵۲۶,۷۷۲	

صندوق سرمایه گذاری مشترک سبحان

گزارش مالی میاندوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۲

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۲

دوره مالی شش ماهه منتهی به
۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۱

نام حرکت	مقدار	ارزش بازار	ارزش دفتری	کلیه	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
جمع نقل از صفحه قبل		۵۱۳,۷۶۶,۷۵۳,۳۲۸	۳۹۳,۲۲۵,۳۳۵,۱۵۲	۲۳۳,۵۶۸,۸۲۰	۲,۳۸۱,۹۸۶,۶۷۰	۱۱۶,۸۲۵,۵۵۳,۶۵۵	۲,۲۶۶,۵۴۲,۳۲۲
قسم ایران	۲,۹۲۳,۷۴۶	۲۱,۳۳۷,۷۱۲,۳۲۰	۱۶,۴۴۹,۹۳۹,۳۶۵	۲۰,۲۷۰,۲۸۳	۱۰۶,۶۸۸,۵۶۳	۴,۷۶۰,۸۱۴,۲۰۹	-
بیشه فروین	۶۴۷,۶۴۱	۱۲,۶۱۶,۰۲۶,۶۸۰	۱۰,۵۸۴,۰۲۸,۹۱۹	۱۱,۹۸۵,۳۲۹	۶۳,۰۸۰,۳۳۴	۱,۹۵۶,۹۳۳,۳۹۸	-
صنعتی زر ماکارون	۲,۳۰۰,۰۰۰	۹,۰۸۸,۷۸۸,۷۷۹	۸,۹۴۵,۹۳۴,۰۱۶	۸,۶۴۳,۱۵۱	۲۵,۴۴۴,۳۹۲	۸۸,۸۶۶,۲۱۹	-
پنبه و دانه های روغنی خراسان	۵,۴۰۰,۰۰۰	۱۲۷,۹۱۵,۰۰۵,۸۰۰	۷۷,۳۳۲,۱۵۳,۸۹۶	۱۲۱,۵۱۸,۱۲۴	۶۳۹,۵۷۵,۰۳۴	۴۹,۸۲۱,۷۵۸,۷۴۶	-
سیم و کابل ابهر	۲,۰۶۰,۰۰۰	۶۱,۳۳۶,۶۵۵,۹۰۰	۳۷,۲۰۷,۵۵۳,۷۵۸	۵۸,۲۵۷,۸۸۶	۳۰۶,۶۲۲,۱۲۸	۲۳,۷۵۲,۱۹۱,۱۲۸	-
روسیلیس ایران	۲,۷۰۰,۰۰۰	۱۷,۸۲۳,۷۱۹,۳۹۰	۱۵,۸۶۲,۰۵۵,۸۵۰	۱۶,۹۲۳,۲۲۱	۸۹,۱۱۸,۵۹۶	۱,۸۵۵,۶۱۲,۵۲۳	۶۶۳,۲۱۳,۱۷۴
پتروشیمی شیراز	۱۴۴,۰۰۰	۱۱,۴۵۷,۸۰۰,۹۵۰	۱۰,۷۱۱,۴۰۵,۶۵۶	۱۰,۸۸۲,۸۹۴	۵۷,۲۸۹,۰۰۵	۶۷۸,۲۲۱,۳۹۵	-
گسترش نفت و گاز پارسیان	۱,۵۰۰,۰۰۰	۵۶,۷۹۲,۴۱۱,۸۸۰	۵۶,۲۷۳,۱۷۰,۵۰۰	۵۳,۹۵۲,۴۰۶	۲۸۳,۸۶۲,۰۵۷	۱۸۱,۳۲۶,۹۱۷	(۲,۹۴۲,۴۹۰,۳۳۵)
گس-وت-ص-پتروشیمی خلیج فارس	۷,۳۴۶,۰۷۱	۱۸,۵۶۱,۳۳۷,۳۵۳	۱۷,۹۶۶,۰۹۹,۳۳۶	۱۷,۶۳۳,۸۳۴	۹۲,۸۰۶,۶۸۲	۴۸۴,۸۸۵,۵۹۹	(۸۲۳,۲۵۸,۳۴۱)
بیمه نوین	۱۸,۶۲۱,۳۸۶	۳۵,۰۳۱,۱۷۷,۷۷۸	۳۳,۵۷۸,۴۶۱,۲۵۳	۳۳,۲۷۸,۳۵۰	۱۷۵,۱۵۵,۸۹۵	۲,۲۴۴,۳۸۲,۳۸۰	(۱۰۶,۹۵۸,۶۹۵)
ماهه گذاری صندوق بازنشستگی	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۸,۰۱۱,۵۲۷,۵۱۰	۱۲,۹۶۳,۴۱۱,۹۹۹	۱۷,۱۱۰,۷۸۶	۹۰,۰۵۷,۷۳۸	۴,۹۴۱,۹۶۶,۹۸۷	-
ولیدمواداولیه داروپخش	۱۳۸,۰۵۷	۵,۳۱۱,۰۳۵,۶۵۰	۴,۸۳۳,۴۳۶,۴۸۶	۵۰,۴۵۳,۳۹۸	۲۶,۵۵۵,۱۷۸	۴۴۵,۹۹۸,۵۸۸	-
کالسیمین	۱,۳۰۰,۰۰۰	۱۰,۱۸۳,۵۲۹,۶۴۰	۷,۰۱۸,۹۷۵,۷۲۱	۹,۶۷۳,۱۳۹	۵۰,۹۱۲,۶۴۹	۳,۱۰۲,۹۶۸,۱۳۱	-
س. نفت و گاز و پتروشیمی تأمین	۲,۵۰۰,۰۰۰	۵۲,۲۶۴,۲۵۸,۴۹۰	۳۰,۲۴۳,۹۷۱,۲۴۶	۴۹,۶۵۰,۴۵۱	۲۶۱,۳۲۱,۲۹۲	۲۱,۷۰۹,۳۱۵,۵۰۱	-
واسپاری تجارت و سرمایه ایرانیان	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰,۷۲۳,۲۴۳,۵۲۷	۲۳,۷۱۸,۰۲۳,۰۰۰	۲۹,۱۸۷,۵۱۵	۱۵۳,۶۲۱,۲۱۷	۶,۸۲۳,۴۰۱,۸۱۵	-
ایران خودرو دیزل	۳,۰۰۰,۰۰۰	۱۲,۰۸۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۲۷۰,۸۱۷,۳۴۴	-	-	۱,۸۱۰,۱۸۲,۶۵۶	-
سیمان ساوه	۱۰۴,۸۶۲	۱۲,۶۰۳,۶۲۸,۹۵۰	۶,۸۳۶,۹۲۹,۲۸۲	۱۱,۹۷۳,۳۱۹	۶۳,۰۱۸,۱۴۷	۵,۶۹۱,۷۰۸,۲۰۲	۱,۰۱۶,۶۹۰,۳۷۳
سرمایه گذاری اقتصاد شهر طوبی	۱۴,۵۰۰,۰۰۰	۳۱,۷۶۲,۲۷۴,۰۰۴	۲۴,۲۷۲,۷۱۲,۹۰۰	۳۰,۱۷۳,۵۸۷	۱۵۸,۸۱۱,۳۶۵	۷,۳۰۰,۵۷۶,۱۵۲	-
ایران خودرو	۷,۰۰۰,۰۰۰	۲۴,۵۰۰,۳۹۷,۶۶۷	۱۷,۴۵۱,۵۴۱,۷۹۸	۲۱,۳۷۵,۱۱۳	۱۱۲,۵۰۱,۹۸۷	۴,۹۱۴,۹۷۹,۰۶۹	۲,۸۹۹,۵۲۶,۲۴۴
بالایش نفت تبریز	۲,۱۰۶,۳۵۷	۲۶,۴۵۵,۹۱۵,۵۷۰	۲۳,۸۲۶,۱۹۸,۶۸۱	۳۴,۶۲۲,۵۸۴	۱۸۲,۲۷۹,۵۷۷	۲,۴۰۲,۸۰۴,۷۲۸	۹۸۴,۹۰۰,۱,۳۱۷
جمع نقل به صفحه بعد		۱,۱۱۷,۶۱۲,۱۲۳,۵۸۶	۸۴۹,۵۸۱,۲۳۶,۰۶۰	۹۵۶,۷۲۷,۴۱۰	۵,۲۴۰,۸۰۹,۴۰۹	۲۶۱,۷۹۴,۳۴۰,۷۹۸	۳,۹۸۸,۱۷۱,۰۰۹

صندوق سرمایه گذاری مشترک سبحان

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۲

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۲

دوره مالی شش ماهه منتهی به
۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۱

نام حرکت	تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کلیمه	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
جمع نقل از سلهه قبل		۱,۱۱۱,۶۱۲,۱۳۳,۵۸۶	۸۳۹,۵۸۱,۳۳۶,۰۶۰	۹۹۵,۷۳۷,۳۱۰	۵,۳۲۰,۸۰۹,۲۰۹	۲۶۱,۷۹۴,۳۴۰,۷۹۸	۳,۳۸۸,۱۷۱,۰۹۹
فولاد مبارکه اصفهان	۳,۷۱۳,۳۱۰	۱۶,۱۸۵,۶۷۲,۹۱۰	۱۴,۹۱۵,۳۳۶,۹۰۴	۱۵,۳۳۶,۰۴۸	۸۰,۹۳۸,۳۶۷	۱,۱۷۲,۰۴۱,۵۹۱	۴,۱۸۰,۰۹۷,۳۷۱
بیمه البرز	۱۸,۱۹۸,۳۹۵	۶۲,۰۲۱,۶۵۹,۵۷۷	۳۳,۶۱۶,۲۹۷,۳۰۵	۵۸,۹۲۰,۰۷۰	۳۱۰,۱۰۸,۳۰۱	۲۹,۰۳۶,۳۳۳,۹۰۱	۸۰,۸۶۴۴,۰۷۵
ج - بیمه کوثر	۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۶۲,۴۹۳,۷۰۳,۸۶۷	۶۲,۴۹۳,۷۰۳,۸۶۷	-	-	-	-
س. الماس حکمت ایرانیان	۱۲,۰۰۰,۰۰۰	۳۴,۳۴۸,۰۰۰,۰۰۰	۲۷,۸۹۵,۳۰۵,۹۵۵	۳۲,۵۳۵,۳۸۰	۱۷۱,۲۴۰,۰۰۰	۶,۱۴۸,۹۱۸,۵۶۵	-
زامیاد	۴۰۰,۰۰۰	۷,۰۳۶,۰۰۰,۰۰۰	۶,۶۴۱,۵۹۰,۷۶۰	۶,۶۸۴,۱۹۳	۳۵,۱۸۰,۰۰۱	۵۳۲,۵۴۵,۰۴۶	-
رمایه گذاری سپه	۱,۴۷۶,۴۹۱	۶,۶۴۷,۶۸۳,۳۵۰	۶,۴۱۲,۴۰۶,۹۸۳	۶,۳۱۵,۲۰۷	۳۳,۳۳۸,۴۱۴	۱۹۵,۷۲۲,۷۴۶	(۱۸۴,۶۴۴,۹۸۱)
سالمین	۲,۴۵۲,۷۵۸	۱۱,۵۴۸,۳۳۰,۶۰۲	۸,۹۱۱,۴۸۹,۷۴۸	۱۰,۹۷۰,۷۷۲	۵۷,۷۴۱,۶۵۵	۲,۵۶۸,۱۲۸,۴۲۷	-
سبحان صوفیان	۳۴۹,۹۲۶	۱۰,۳۹۵,۱۵۵,۰۲۰	۷,۰۵۴,۳۷۵,۱۰۹	۹,۸۷۵,۳۶۸	۵۱,۹۷۵,۷۷۵	۳,۲۷۹,۰۲۸,۷۶۸	-
پتروشیمی پردیس	۱۰۰,۰۰۰	۱۵,۷۲۵,۱۳۹,۶۱۰	۱۹,۰۵۵,۹۳۸,۵۰۰	۱۴,۹۳۸,۷۵۴	۷۸,۶۲۵,۶۹۸	(۳,۴۴۴,۳۶۳,۳۴۲)	(۱۰۰,۷۶۴,۸۵,۹۳۹)
سرمایه گذاری تامین اجتماعی	۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۴,۹۳۲,۴۱۸,۸۸۴	۱۸,۱۱۱,۵۹۱,۰۰۰	۲۳,۶۸۵,۲۱۳	۱۲۴,۶۶۲,۰۹۳	۶,۶۷۲,۳۸۰,۵۷۸	-
داروسازی دانا	۷۵,۰۰۰	۲,۵۸۵,۸۰۰,۷۵۰	۲,۲۱۷,۹۷۴,۰۶۲	۲,۴۵۴,۴۶۸	۱۲,۹۲۹,۰۰۳	۲۵۲,۴۴۱,۲۱۷	-
گروه انتخاب الکترونیک آرمان	۴,۲۰۰,۰۰۰	۱۰,۸۶۲۸,۴۴۲,۵۰۰	۸,۶۹۵,۳۹۰,۶۰۳	۱۰,۳۰۱۵۵,۹۲۱	۵۴۳,۱۴۲,۲۱۰	۲۹,۲۸۶,۷۱۳,۷۶۶	-
سوزمان	۱۵۰۰,۰۰۷۷	۳۸,۵۴۵,۵۵۱,۸۵۰	۳۳,۶۴۴,۷۵۱,۹۳۸	۳۷,۱۱۷,۴۸۶	۱۴۲,۷۲۷,۷۶۰	۴,۷۴۰,۹۵۴,۶۶۶	-
سایپا	۳۰,۷۴۰,۰۰۰	۹,۷۰۲,۶۱۸,۰۰۰	۱۱,۲۵۶,۴۴۶,۷۴۸	۹,۲۱۷,۳۸۱	۴۸,۵۱۳,۰۸۹	(۱,۶۱۱,۵۴۹,۲۱۸)	-
توزیع دارو پخش	۲۰۰,۰۰۰	۶,۶۲۲,۴۲۲,۰۰۰	۵,۳۵۷,۹۲۹,۲۸۵	۶,۳۹۱,۲۱۹	۳۳,۱۱۲,۱۱۰	۱,۲۳۵,۰۸۹,۱۸۶	-
کشاورزی و دامپروری فجر اصفهان	۶۲۵,۰۰۰	۱۵,۴۰۶,۳۵۰,۰۰۰	۷,۵۳۵,۵۷۷,۰۲۵	۱۴,۶۳۵,۷۷۷	۷۷,۰۳۱,۳۵۱	۷,۷۸۹,۰۰۵,۹۴۷	-
ملی شیمی کشاورز	۵,۴۶۰,۵۴۹	۴۵,۳۸۴,۵۴۴,۹۱۰	۱۹,۹۲۷,۴۴۵,۸۵۵	۴۳,۰۱۹,۸۲۲	۲۲۶,۴۲۲,۸۲۷	۲۵,۰۸۷,۶۴۶,۳۷۶	-
سرمایه گذاری صبا تامین	-	-	-	-	-	-	۳۰۴,۴۴۴,۹۲۵
س. نفت و گاز و پتروشیمی تامین	-	-	-	-	-	-	(۳,۰۰۶,۳۱۷,۱۱۵)
داده گستر عصر نوین های وب	-	-	-	-	-	-	۲,۳۲۸,۵۷۳,۹۷۵
تولیدات پتروشیمی فلدک پتسر	-	-	-	-	-	-	۱۶۶,۸۳۷,۰۵۷
پالایش نفت اصفهان	-	-	-	-	-	-	۳۰۸,۰۴۲,۱۳۳
سعه معادن و فلزات	-	-	-	-	-	-	۴,۴۹۸,۳۵۰,۴۶۸
آهن و فولاد غدیر ایرانیان	-	-	-	-	-	-	۸۳۶,۳۳۹,۱۲۶
سعه معادن روی ایران	-	-	-	-	-	-	۷۳۹,۹۳۵,۲۰۷
پاک ملت	-	-	-	-	-	-	۸,۷۴۵,۸۴۲,۲۲۱
پخش هجرت	-	-	-	-	-	-	(۸۹۷,۶۸۱,۰۴۳)
پارس خودرو	-	-	-	-	-	-	۲,۵۱۰,۳۲۰,۹۷۰
سرمایه گذاری صدرتأمین	-	-	-	-	-	-	(۱,۲۶۹,۸۹۵,۹۰۲)
سرمایه گذاری خوارزمی	-	-	-	-	-	-	۲۵۷,۸۶۳,۸۱۴
پتروشیمی شازند	-	-	-	-	-	-	(۲,۴۵۲,۰۱۵,۴۷۶)
تک اقتصاد نوین	-	-	-	-	-	-	۴,۱۳۵,۵۹۶,۶۳۰
ماهیه گذاری صندوق بازنشستگی	-	-	-	-	-	-	(۱,۵۰۹,۳۹۹,۳۳۸)
نفت ایرانیل	-	-	-	-	-	-	۲,۴۸۲,۷۱۰,۳۵۸
بلی پروپیلن جم - جم پیلن	-	-	-	-	-	-	(۱۹۵,۵۲۸,۶۰۶)
سیمان فارس و خوزستان	-	-	-	-	-	-	۶,۱۲۴,۳۶۰,۵۷۹
فولاد خوزستان	-	-	-	-	-	-	(۳۱۳,۶۲۸,۳۹۴)
پتروشیمی غدیر	-	-	-	-	-	-	(۲,۴۹۰,۱۴۳,۰۲۸)
کوبر نابز	-	-	-	-	-	-	۷۷۲,۶۴۱,۹۸۴
صنایع مس ایران	-	-	-	-	-	-	۶,۶۵۷,۰۸۲,۱۸۷
		۱,۵۸۶,۶۲۱,۵۳۷,۴۱۶	۱,۲۰۳,۱۲۴,۶۲۷,۳۲۷	۱,۳۸۰,۹۷۳,۳۸۹	۷,۲۶۸,۳۸۷,۸۶۲	۳۷۴,۸۷۴,۵۲۹,۰۱۸	۲۷,۵۷۲,۸۲۶,۲۷۷

صندوق سرمایه گذاری مشترک سبحان

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۲

۱۶-۲ - سود زیان حاصل از فروش حق تقدم

نام شرکت	تعداد	ارزش بازر	ارزش دفتری	کلیه	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
							ریال
ج سبحان ارومیه	-	-	-	-	-	-	۱,۷۶۷,۱۹۷,۷۰۶ ریال
ج سرمایه گذاری صندوق بازنشستگی	-	-	-	-	-	-	(۹۸,۵۹۰,۳۵۳)
ج - بخش هجرت	-	-	-	-	-	-	(۸۳۵,۳۵۲,۹۴۰)
							۸۳۳,۳۵۴,۳۱۴

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۲

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۱

صندوق سرمایه گذاری مشترک سبحان

گزارش مالی میاندوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۲

۳-۱۶- سود (زبان) حاصل از فروش اوراق مشارکت

[illegible]

۴-۱۶ سود (زیان) حاصل از تسویه اختیار

[illegible]

صندوق سرمایه گذاری مشترک سبحان

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۲

یادداشت	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۲	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۱
	ریال	ریال
۱۷-۱	۲۲۲,۸۹۵,۱۹۹,۵۸۱	۱۶۳,۳۸۱,۳۱۳,۹۸۳
۱۷-۳	۶۷۴,۰۴۷,۲۵۱	۱۳,۷۹۹,۹۱۳,۳۷۶
۱۷-۴	-	-
۱۷-۴	۱,۲۷۶,۴۱۳,۳۵۳	-
۱۷-۵	۱۱,۳۵۱,۷۷۰,۱۹۵	-
	۲۷۶,۳۹۷,۴۲۸,۸۷۴	۱۷۷,۰۸۱,۳۲۶,۳۵۹

۱۷-سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری حق تقدم سهام
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری صندوق های سرمایه گذاری
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری حاصل از فروش اوراق مشارکت
سود (زیان) حاصل از نگهداری اختیار

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

نام شرکت	تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته
ولیموداوالیله داروپخش	۱۹۳,۷۸۰	۹,۴۶۴,۲۱۵,۳۰۰	۶,۷۸۴,۳۳۳,۲۲۴	۸,۹۹۱,۰۰۴	۴۷,۳۳۱,۰۷۶	۲,۶۳۳,۵۷۹,۸۹۶	۳,۶۳۷,۱۹۳,۳۶۷
صنایع آذراب	۴۷,۰۰۰,۰۰۰	۱۱۴,۰۲۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۸,۲۵۳,۶۴۳,۵۱۷	۱۰۸,۳۳۰,۹۰۰	۵۷۰,۱۱۰,۰۰۰	-	-
ماهه گذار صندوق بارزینستگي	۲,۱۳۰,۰۰۰	۴۰,۶۸۳,۰۰۰,۰۰۰	۲۷,۶۰۹,۹۲۳,۵۶۱	۳۸,۶۴۸,۸۵۰	۳۰۳,۴۱۵,۰۰۰	۴,۵۵۱,۸۲۹,۰۰۰	۴,۵۵۱,۸۲۹,۰۰۰
سیمان فارس و خوزستان	۱,۷۰۷,۲۹۴	۷۰,۱۰۱,۴۹۱,۶۴۰	۳۲,۴۸۳,۱۷۵,۳۹۷	۶۶,۵۹۶,۴۱۷	۳۵۰,۵۰۷,۴۵۸	۶,۴۸۱,۶۵۸,۳۱۴	۶,۴۸۱,۶۵۸,۳۱۴
بیمه کوثر	۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۹۴,۴۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۸,۴۹۳,۷۰۳,۸۶۷	۸۹,۷۲۷,۵۰۰	۴۲۲,۳۵۰,۰۰۰	-	-
شرکت آهن و فولاد ارفع	۱,۴۹۱,۶۸۵	۳۷,۵۹۰,۴۶۲,۰۰۰	۳۸,۷۸۷,۵۵۳,۱۹۳	۳۵,۷۱۰,۰۹۳	۱۸۷,۹۵۳,۳۱۰	-	-
سرمایه گذاری تامین اجتماعی	۲۷,۲۵۶,۰۰۰	۳۶,۱۳۲,۰۹۶,۰۰۰	۳۷,۴۶۰,۰۵۵,۸۷۵	۳۴,۳۲۵,۴۹۱	۱۸۰,۶۶۰,۴۸۰	(۱,۴۲۰,۹۹۵,۹۱۱)	(۱,۴۲۰,۹۹۵,۹۱۱)
پخش هجرت	۱,۱۲۵,۴۳۵	۴۰,۶۸۴,۴۷۵,۳۵۰	۳۱,۱۲۵,۲۵۷,۲۰۱	۳۸,۶۵۰,۲۵۱	۳۰۳,۴۲۲,۳۷۶	۹۵۳,۶۹۸,۱۴۵	۹۵۳,۶۹۸,۱۴۵
صنایع شیمیایی کیمیاگران امروز	۱,۵۰۰,۰۰۰	۱۶,۰۹۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۴۲۲,۶۱۴,۳۵۰	۱۵,۳۹۰,۲۵۰	۸۰,۴۷۵,۰۰۰	۲۵۳,۳۵۰,۷۱۰	۲۵۳,۳۵۰,۷۱۰
گروه انتخاب الکترونیک آرمان	۸۰۰,۰۰۰	۲۵,۹۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴,۹۸۹,۵۹۸,۱۹۷	۲۴,۶۲۴,۰۰۰	۱۲۹,۶۰۰,۰۰۰	-	-
گروه مینا (سهایی عام)	۱,۱۶۵,۰۰۰	۱۵,۶۶۹,۲۵۰,۰۰۰	۱۰,۸۱۷,۲۳۴,۹۸۳	۱۴,۸۸۵,۷۸۸	۷۸,۳۴۶,۲۵۰	۸۰۰,۸۱۶,۲۵۱,۱	۸۰۰,۸۱۶,۲۵۱,۱
فجر انرژی خلیج فارس	۵۰۰,۰۰۰	۱۳,۰۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۱,۰۰۸,۰۱۵,۳۵۱	۱۱,۴۶۶,۵۰۰	۶۰,۳۵۰,۰۰۰	-	-
گروه توسعه مالی مهر آیندگان	۱,۷۷۶,۳۳۳	۱۰,۶۹۳,۴۶۴,۴۶۰	۸,۹۸۰,۲۲۴,۳۲۲	۱۰,۱۵۸,۷۹۱	۵۳,۴۴۷,۳۲۲	۸۰,۲۷۹,۹۴۷,۸۰۴	۸۰,۲۷۹,۹۴۷,۸۰۴
بانک سامان	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۹,۴۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵,۱۶۵,۷۲۵,۸۲۴	۳۷,۴۶۸,۰۰۰	۱۹۷,۳۰۰,۰۰۰	-	-
پویا زرکان آبی دره	۷۰۰,۰۰۰	۲۷,۱۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۹,۹۴۶,۴۹۱,۷۱۸	۲۵,۷۶۸,۷۵۰	۱۳۵,۶۲۵,۰۰۰	-	-
تایدواتر خاورمیانه	۲۰۰,۰۰۰	۱۳,۸۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳,۰۷۰,۱۲۲,۴۷۲	۱۳,۱۴۹,۰۰۰	۶۹,۱۰۰,۰۰۰	-	-
مازه پوشش	۱۹۹,۱۶۹	۴,۷۲۸,۲۷۲,۰۶۰	۳,۵۸۷,۴۸۶,۵۶۶	۴,۴۹۱,۸۵۸	۲۳,۶۴۱,۳۶۰	۱,۱۱۳,۶۵۳,۲۷۶	۱,۱۱۳,۶۵۳,۲۷۶
سرمایه گذاری صبا تامین	۴,۹۷۳,۳۳۶	۱۸,۳۸۶,۵۸۸,۷۷۲	۱۱,۳۰۳,۳۲۵,۶۶۷	۱۷,۳۷۲,۲۵۹	۹۱,۴۳۳,۹۴۴	۶,۹۷۳,۵۷۷,۹۰۲	۶,۹۷۳,۵۷۷,۹۰۲
اروسازی فارابی	۱۹۳,۷۳۵	۶,۴۷۴,۶۲۳,۷۰۰	۳,۱۲۵,۳۴۹,۴۶۶	۶,۱۵۰,۸۹۳	۳۳,۳۷۳,۱۱۹	-	-
توزیع دارو پخش	۴۵۵,۳۴۹	۱۶,۰۲۸,۲۸۴,۸۰۰	۱۲,۵۶۶,۰۱۲,۱۲۹	۱۵,۳۲۶,۸۷۱	۸۰,۱۴۱,۴۲۴	-	-
سرمایه گذاری مالی سپهر صادرات	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۵,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۲,۲۰۳,۵۱۲,۸۹۴	۷۱,۶۳۰,۰۰۰	۳۷۷,۰۰۰,۰۰۰	-	-
سرمایه گذاری دارویی تامین	۱,۳۰۰,۰۰۰	۴۱,۴۲۶,۰۰۰,۰۰۰	۲۴,۳۷۰,۱۲۹,۷۸۴	۳۹,۳۶۴,۲۰۰	۲۰۷,۱۸۰,۰۰۰	۱۱,۸۲۳,۳۳۳,۸۱۵	۱۱,۸۲۳,۳۳۳,۸۱۵
سیمان ساوه	۴۰۰,۰۰۰	۵۸,۵۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۶,۰۵۴,۸۷۲,۳۲۸	۵۵,۶۵۱,۰۰۰	۲۹۲,۹۰۰,۰۰۰	۵,۴۵۴,۹۹۸,۴۹۰	۵,۴۵۴,۹۹۸,۴۹۰
شی و سرامیک حافظ	۷۰۰,۰۰۰	۵۰۴,۰۰۰,۰۰۰	۴۷۸,۸۰۰	۴۷۸,۸۰۰	۳,۵۳۰,۰۰۰	-	-
چ ساز ایران	۲,۴۰۰,۰۰۰	۳۵,۶۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳,۳۴۵,۳۸۳,۳۸۷	۳۳,۸۵۸,۰۰۰	۱۷۸,۲۰۰,۰۰۰	-	-
نفت ایرانول	۴۰۰,۰۰۰	۴۰,۷۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۲,۵۲۵,۰۰۵,۰۰۰	۳۸,۶۸۴,۰۰۰	۲۰۳,۶۰۰,۰۰۰	۴,۵۳۵,۳۵۳,۷۵۲	۴,۵۳۵,۳۵۳,۷۵۲
لند لرستان	۱,۵۰۰,۰۰۰	۱۲,۶۷۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۲,۳۲۷,۹۹۱,۲۶۳	۱۲,۰۴۱,۲۵۰	۶۳,۳۷۵,۰۰۰	-	-
نیان الکترونیک	۳۲۰,۰۰۰	۱۷,۵۱۷,۵۰۰,۰۰۰	۱۷,۳۲۷,۳۲۸,۱۳۰	۱۶,۴۴۱,۶۲۵	۱۸۶,۰۲۲,۷۲۵	-	-
س نفت و گاز و پتروشیمی تامین	۲,۷۰۰,۰۰۰	۴۸,۰۸۷,۰۰۰,۰۰۰	۳۲,۶۳۳,۸۸۸,۵۵۴	۴۵,۶۸۲,۶۵۰	۲۴۰,۴۳۵,۰۰۰	۱۲,۵۰۹,۱۲۵,۰۴۲	۱۲,۵۰۹,۱۲۵,۰۴۲
سرمایه گذاری زانفالدینگ	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷,۲۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۴۰۹,۰۸۲,۶۹۰	۶,۸۶۸,۵۰۰	۳۶,۱۵۰,۰۰۰	-	-
معه معادن روی ایران	۱,۰۰۰,۰۰۰	۳۹,۴۰۲,۰۰۰,۰۰۰	۲۵,۰۰۷,۲۱۵,۵۵۰	۳۷,۴۳۱,۹۰۰	۱۹۷,۰۱۰,۰۰۰	۵۰,۳۸۴,۹۹۹,۶۶۶	۵۰,۳۸۴,۹۹۹,۶۶۶
آریان کیمیا تک	۸۷۹,۵۹۹	۱۳۰,۶۲۰,۴۵۰,۱۵۰	۸۶,۱۳۳,۴۹۹,۰۵۱	۱۳,۴۰۸,۹۳۳	۶۵,۳۱۰,۳۲۶	-	-
جمع نقل به صفحه بعد	۱۵۲,۲۳۶,۶۰۵	۱,۰۳۹,۳۲۱,۷۶۹,۰۳۲	۸۰۱۰,۶۸۵,۲۴۰,۱۷	۹۸۷,۷۴۵,۱۸۰	۵,۱۹۸,۶۵۸,۸۴۵	۲۲۲,۳۷۶,۳۰۰,۹۹۰	۶۵,۹۲۷,۰۸۰,۰۳۲

صندوق سرمایه گذاری مشترک سبحان

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۲

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد
ماه ۱۴۰۱

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۲

نام شرکت	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
جمع نقل از صفحه قبل	۱۵۲,۳۳۶,۶۰۵	۱,۰۳۹,۷۳۱,۷۶۹,۰۳۳	۸۰۱,۰۶۸,۵۳۴,۰۱۷	۹۸۷,۷۴۵,۱۸۰	۵,۱۹۸,۶۵۸,۸۴۵	۲۳۳,۲۴۶,۸۳۰,۹۹۰	۶۵,۹۲۷,۰۸۰,۴۷۲
داروسازی دانا	۳۰۰,۰۰۰	۹,۳۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۷,۰۸۳,۳۸۳,۱۸۹	۸,۸۹۲,۰۰۰	۳۶,۸۰۰,۰۰۰	۲,۳۳۰,۹۲۴,۸۱۱	-
لمعات اتومبیل ایران	۲,۱۰۰,۰۰۰	۱۴,۴۶۹,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۱۶۹,۳۵۵,۶۵۰	۱۳,۷۴۵,۵۵۰	۷۲,۳۴۵,۰۰۰	۴,۲۱۳,۶۴۳,۸۰۰	-
کود شیمیایی اوره لردگان	۴۰۰,۰۰۰	۳,۸۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۵,۳۶۴,۳۴۴,۵۷۱	۳,۶۸۶,۰۰۰	۱۹,۴۰۰,۰۰۰	(۱,۴۰۷,۴۱۰,۵۷۱)	-
پانک دی	۳۵,۲۳۰,۰۰۰	۵۰,۹۴۲,۵۸۰,۰۰۰	۵۱,۱۳۱,۳۴۷,۱۳۳	۴۸,۳۹۵,۴۵۱	۲۵۴,۷۱۲,۹۰۰	(۳۹۱,۸۷۵,۴۸۴)	-
سیمان فارس نو	۴۴۰,۰۰۰	۴۳,۵۷۷,۶۰۰,۰۰۰	۲۱,۹۹۰,۱۵۰,۹۲۰	۴۱,۳۹۸,۷۲۰	۲۱۷,۸۸۸,۰۰۰	۲۱,۳۳۸,۱۶۲,۳۶۰	-
بران خودرو	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۱,۸۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۸,۰۸۸,۶۱۱,۱۳۳	۳۰,۳۶۷,۰۰۰	۱۵۹,۳۰۰,۰۰۰	(۶,۴۱۸,۱۷۸,۱۳۳)	(۹۰۵,۶۴۳,۸۵۱)
سابیا	۱۵۸,۰۰۰,۰۰۰	۴۵,۴۷۳,۴۰۰,۰۰۰	۵۱,۹۸۸,۲۰۲,۶۶۰	۴۳,۱۹۸,۷۸۰	۲۲۷,۳۶۲,۰۰۰	(۶,۷۸۶,۳۶۳,۳۴۰)	-
پارس مینو	۳۰۰,۰۰۰	۱۲,۷۹۲,۰۰۰,۰۰۰	۹,۸۸۴,۲۰۷,۸۱۰	۱۲,۱۵۲,۴۰۰	۶۳,۹۶۰,۰۰۰	۲,۸۳۱,۵۷۹,۷۹۰	-
شرکت صنایع غذایی مینو شرق	۴,۹۰۴,۲۲۳	۵۴,۳۸۹,۷۳۸,۶۱۰	۴۰,۳۶۷,۲۵۲,۱۲۰	۵۱,۵۷۵,۳۶۱	۲۷۱,۴۴۸,۷۴۳	۱۳,۵۹۹,۴۷۲,۴۸۶	-
ایران خودرو دیزل	۶,۶۰۰,۰۰۰	۳۲,۸۰۲,۰۰۰,۰۰۰	۳۱,۳۷۸,۴۱۵,۳۲۸	۳۱,۱۶۱,۹۰۰	۱۶۴,۰۱۰,۰۰۰	۱,۳۳۸,۴۱۲,۷۷۲	-
بیمه البرز	-	-	-	-	-	-	۶,۴۸۱,۷۱۴,۷۷۱
پانک ملت	-	-	-	-	-	-	۳,۹۲۶,۴۴۰,۸۲۰
بیمه نوین	-	-	-	-	-	-	(۵,۰۱۵,۳۹۵,۲۵۳)
رمایه گذاری سپه	-	-	-	-	-	-	۱,۰۶۳,۰۰۷,۹۷۴
سعه معادن وفلزات	-	-	-	-	-	-	۸,۳۸۰,۶۳۱,۵۵۰
فولاد مبارکه اصفهان	-	-	-	-	-	-	۲,۱۳۲,۳۳۷,۳۶۰
نک اقتصادنوین	-	-	-	-	-	-	۵,۴۸۶,۶۵۹,۰۲۰
سرمایه گذاری صدرتأمین	-	-	-	-	-	-	۱۳,۹۵۱,۹۷۴,۴۷۹
پالایش نفت اصفهان	-	-	-	-	-	-	۱۵,۵۸۴,۴۱۱,۶۸۱
گسترش نفت و گاز پارسیان	-	-	-	-	-	-	(۱,۷۲۹,۶۴۶,۹۹۷)
پتروشیمی شازند	-	-	-	-	-	-	۹۹۳,۰۵۵,۸۳۴
سیمان آرومیه	-	-	-	-	-	-	(۱۳۱,۷۳۳,۹۹۳)
پالایش نفت تبریز	-	-	-	-	-	-	۳۵,۸۰۵,۴۵۹,۳۹۹
پتروشیمی پردیس	-	-	-	-	-	-	(۲,۲۶۵,۴۴۹,۹۷۱)
داده گسترعصرنوین-های وب	-	-	-	-	-	-	۸,۸۵۵,۴۱۰,۳۷۹
پالایش نفت بندرعباس	-	-	-	-	-	-	۱۱,۸۳۸,۳۰۰,۵۹۸
تکادو	-	-	-	-	-	-	۵,۵۸۸,۴۰۵,۸۵۳
پلی پروپیلن جم - جم پیلن	-	-	-	-	-	-	۳,۵۱۳,۴۰۴,۳۸۹
روسپلیس ایران	-	-	-	-	-	-	۲,۳۸۱,۳۴۴,۷۶۹
تولیدات پتروشیمی قاند بهیر	-	-	-	-	-	-	(۱,۲۶۴,۷۲۱,۹۹۹)
فولاد کاوه جنوب کیش	-	-	-	-	-	-	(۷,۳۱۰,۳۱۶)
پتروشیمی جم	-	-	-	-	-	-	(۳۱۵,۰۳۷,۶۳۳)
گس-وت-ص-پتروشیمی خلیج فارس	-	-	-	-	-	-	(۲,۴۱۹,۹۳۱,۳۳۶)
رمایه گذاری مسکن	-	-	-	-	-	-	(۲۲۷,۸۹۶,۸۸۵)
آهن و فولاد غدیر ایرانیان	-	-	-	-	-	-	۵۷۸,۵۸۱,۳۱۷
جمع نقل به صفحه بعد	۱,۳۳۹,۱۷۷,۰۹۷,۶۴۲	۱۰,۶۸۳,۳۱۳,۷۹۴,۳۳۱	۱,۳۷۲,۲۱۸,۲۲۲	۶,۶۹۵,۸۸۵,۴۸۸	۲۶۲,۸۹۵,۱۹۹,۵۸۱	۱۶۶,۰۰۰۴,۲۶۳,۲۲۲	

صندوق سرمایه گذاری مشترک سبحان

گزارش مالی میانپوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۲

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد
ماه ۱۴۰۱

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۲

نام شرکت	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
جمع نقل از صفحه قبل	-	۱,۳۳۹,۱۷۷,۰۹۷,۶۴۲	۱,۰۶۸,۳۱۳,۷۹۴,۳۳۱	۱,۲۷۲,۲۱۸,۲۴۲	۶,۶۹۵,۸۸۵,۴۸۸	۲۶۲,۸۹۵,۱۹۹,۵۸۱	۱۶۶,۰۰۴,۲۶۳,۲۴۲
بانک سینا	-	-	-	-	-	-	(۲۱۶,۳۴۹,۹۵۸)
پتروشیمی غدیر	-	-	-	-	-	-	(۱,۷۷۹,۳۴۹,۵۳۴)
فولاد خوزستان	-	-	-	-	-	-	(۸۸۴,۳۸۰,۰۶۹)
تولید برق عسلویه مینا	-	-	-	-	-	-	۳,۶۴۵,۹۷۹
ارخانیات قند قزوین	-	-	-	-	-	-	۱۵۳,۲۸۴,۲۲۲
		۱,۳۳۹,۱۷۷,۰۹۷,۶۴۲	۱,۰۶۸,۳۱۳,۷۹۴,۳۳۱	۱,۲۷۲,۲۱۸,۲۴۲	۶,۶۹۵,۸۸۵,۴۸۸	۲۶۲,۸۹۵,۱۹۹,۵۸۱	۱۶۳,۲۸۱,۳۱۳,۹۸۳

صندوق سرمایه گذاری مشترک سبحان

گزارش مالی میاندوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۲

۱۸- 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 سود سهام	خالص درآمد سود سهام
	ریال		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
گسترش نفت و گاز پارسیان			۱,۰۲۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱,۰۲۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱,۰۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۶,۷۰۷,۰۰۰,۰۰۰
پتروشیمی پردیس			۲,۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۲,۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۲,۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۶۲۳,۰۷۶,۰۰۰
شرکت صنایع غذایی مینو شرق			۳,۶۶۳,۴۵۴,۵۸۱	(۴۶۶,۴۱۷,۱۱۰)	۳,۱۹۷,۰۳۷,۴۷۱	۳,۱۹۷,۰۳۷,۴۷۱	۳,۱۹۷,۰۳۷,۴۷۱	-
شرکت آهن و فولاد ارفع			۳,۹۳۸,۰۴۸,۴۰۰	(۲۲۶,۲۶۶,۱۷۷)	۳,۷۱۱,۷۸۲,۲۲۳	۳,۷۱۱,۷۸۲,۲۲۳	۳,۷۱۱,۷۸۲,۲۲۳	-
کود شیمیایی اوره لردگان			۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰	(۵,۹۳۷,۵۰۰)	۱۱۴,۰۶۲,۵۰۰	۱۱۴,۰۶۲,۵۰۰	۱۱۴,۰۶۲,۵۰۰	-
واسپاری تجارت و سرمایه ایرانیان			۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-
پخش هجرت			۴,۳۶۱,۰۶۰,۶۲۵	(۵۷۳,۳۴۵,۸۶۴)	۳,۷۸۷,۷۱۴,۷۶۱	۳,۷۸۷,۷۱۴,۷۶۱	۳,۷۸۷,۷۱۴,۷۶۱	۲,۲۲۲,۶۱۶,۱۰۵
توزیع دارو پخش			۱,۹۵۳,۴۴۷,۲۱۰	(۲۱۷,۵۷۸,۱۱۳)	۱,۷۳۵,۸۶۹,۰۹۷	۱,۷۳۵,۸۶۹,۰۹۷	۱,۷۳۵,۸۶۹,۰۹۷	-
سیمان ساوه			۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۷۶۳,۸۹۷,۱۹۱)	۵,۲۳۶,۱۰۲,۸۰۹	۵,۲۳۶,۱۰۲,۸۰۹	۵,۲۳۶,۱۰۲,۸۰۹	-
سرمایه گذاری مالی سپهرصادرات			۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۲۶۲,۷۱۶,۹۳۶)	۸,۷۳۷,۲۸۳,۰۶۴	۸,۷۳۷,۲۸۳,۰۶۴	۸,۷۳۷,۲۸۳,۰۶۴	-
پویا زرکان آق دره			۳۶۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۳۶۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۳۶۰,۰۰۰,۰۰۰	-
آریان کیمیا تک			۷۹۱,۶۳۹,۱۰۰	(۵۹,۱۹۷,۳۴۷)	۷۳۲,۴۴۱,۷۵۳	۷۳۲,۴۴۱,۷۵۳	۷۳۲,۴۴۱,۷۵۳	-
داروسازی دانا			۸۲۰,۰۰۰,۰۰۰	(۹۳,۹۸۴,۲۳۳)	۷۲۶,۰۱۵,۷۶۷	۷۲۶,۰۱۵,۷۶۷	۷۲۶,۰۱۵,۷۶۷	-
گروه انتخاب الکترونیک آرمان			۵۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۵۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۵۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-
پنبه و دانه های روغنی خراسان			۳۴۵,۶۱۶,۶۸۸	(۳۲,۳۹۴,۸۶۰)	۳۱۳,۲۲۱,۸۲۸	۳۱۳,۲۲۱,۸۲۸	۳۱۳,۲۲۱,۸۲۸	-
لغات اتومبیل ایران			۶۵,۱۰۰,۰۰۰	(۴,۷۵۳,۳۳۳)	۶۰,۳۴۶,۶۶۷	۶۰,۳۴۶,۶۶۷	۶۰,۳۴۶,۶۶۷	-
اروسازی فارابی			۸۱۶,۳۹۹,۲۹۰	(۲۴,۴۱۰,۶۱۰)	۷۹۱,۹۸۸,۶۸۰	۷۹۱,۹۸۸,۶۸۰	۷۹۱,۹۸۸,۶۸۰	-
لیدماداولیه داروپخش			۱,۲۴۹,۱۰۵,۸۸۰	(۱۳۹,۱۲۷,۴۳۵)	۱,۱۰۹,۹۷۸,۴۴۵	۱,۱۰۹,۹۷۸,۴۴۵	۱,۱۰۹,۹۷۸,۴۴۵	۱,۵۹۴,۱۰۲,۱۳۰
صنعتی بهشهر			۶۸۰,۰۰۰,۰۰۰	(۷۵,۰۰۳,۰۴۷)	۶۰۴,۹۹۶,۹۵۳	۶۰۴,۹۹۶,۹۵۳	۶۰۴,۹۹۶,۹۵۳	-
صنعتی پارس مینو			۷۲۹,۰۰۰,۰۰۰	(۴۴,۹۷۶,۸۶۴)	۶۸۴,۰۲۳,۱۳۶	۶۸۴,۰۲۳,۱۳۶	۶۸۴,۰۲۳,۱۳۶	-
سیمان فارس نو			۴,۸۷۰,۸۰۰,۰۰۰	(۵۸۶,۸۴۳,۳۷۳)	۴,۲۸۳,۹۵۶,۶۲۷	۴,۲۸۳,۹۵۶,۶۲۷	۴,۲۸۳,۹۵۶,۶۲۷	-
جمع نقل به صفحه بعد			۵۰,۰۲۳,۶۷۱,۷۷۴	(۴,۵۷۶,۸۴۹,۹۹۳)	۴۵,۴۵۶,۸۲۱,۷۸۱	۴۵,۴۵۶,۸۲۱,۷۸۱	۴۵,۴۵۶,۸۲۱,۷۸۱	۱۴,۱۴۶,۷۹۴,۲۳۵

صندوق سرمایه گذاری مشترک سبحان

گزارش مالی میاندوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۲

دوره مالی شش ماهه منتهی
به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۱

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۲

نام شرکت	سال مالی	تاریخ تشکیل مجمع	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	سود متعلق به هر سهم	جمع درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام
			ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
جمع نقل از صفحه قبل		-	-	-	۵۰,۰۳۳,۶۷۱,۷۷۴	(۴,۵۷۶,۸۴۹,۹۹۳)	۴۵,۴۵۶,۸۲۱,۷۸۱	۱۴,۱۴۶,۷۹۴,۲۳۵
بیمه نوین	-	-	-	-	-	-	-	۱۹۳,۶۱۷,۱۷۰
بانک ملت	-	-	-	-	-	-	-	۳۴۲,۵۲۱,۹۹۴
سعه معادن روی ایران	-	-	-	-	-	-	-	۹,۱۷۶
تولیدات پتروشیمی قائد بصیر	-	-	-	-	-	-	-	۳,۱۲۴,۶۳۹,۲۵۱
پلی پروپیلن جم - جم پیلن	-	-	-	-	-	-	-	۳,۵۸۸,۷۵۰,۰۰۰
رمایه گذاری سپه	-	-	-	-	-	-	-	۶,۵۰۴,۱۰۷,۲۸۰
سیمان فارس و خوزستان	-	-	-	-	-	-	-	۳,۵۱۰,۷۷۳,۵۷۷
سیمان ساوه	-	-	-	-	-	-	-	۲,۳۱۲,۸۱۸,۴۵۴
آهن و فولاد غدیر ایرانیان	-	-	-	-	-	-	-	۸۴۴,۹۳۶,۱۷۰
سیمان ارومیه	-	-	-	-	-	-	-	۲,۰۶۱,۷۰۹,۹۵۰
گروه توسعه مالی مهر آیندگان	-	-	-	-	-	-	-	۷,۹۲۰,۰۰۰,۰۰۰
پتروشیمی غدیر	-	-	-	-	-	-	-	۲,۹۳۳,۸۰۶,۱۴۷
فولاد مبارکه اصفهان	-	-	-	-	-	-	-	۶,۸۷۷
کوپر تاپر	-	-	-	-	-	-	-	۶,۴۱۶
					۵۰,۰۳۳,۶۷۱,۷۷۴	(۴,۵۷۶,۸۴۹,۹۹۳)	۴۵,۴۵۶,۸۲۱,۷۸۱	۴۷,۴۸۴,۴۹۶,۶۹۷

صندوق سرمایه گذاری مشترک سیجان
گزارش مالی، میاندوره ای
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی، شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۲

۱۹- سود اوراق بهادار یا درآمد ثابت یا علی الحساب

یادداشت	دوره مالی شش ماهه منتهی به (۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۲)	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۱
۱۹-۱	ریال ۱۶,۹۲۸,۱۶۷,۹۳۳	ریال ۶,۷۳۴,۳۹۲,۸۲۵
	۱۶,۹۲۸,۱۶۷,۹۳۳	۶,۷۳۴,۳۹۲,۸۲۵

سود سپرده بانکی

۱۹-۱- سود سپرده بانکی

سپرده بانکی	نوع سپرده	شماره حساب	تاریخ سرمایه گذاری	مبلغ سپرده بانکی	نرخ سود	سود	هزینه تنزیل	سود خالص	سود خالص	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۱
بانک دی	سپرده کوتاه مدت	۲۰۰۵۱۶۷۰۴۰۰۱	۱۳۹۲/۰۲/۰۸	-	۰٪	۱,۸۲۵,۷۶۷	-	۱,۸۲۵,۷۶۷	۳۴۱,۲۳۸	
بانک دی	سپرده بلند مدت	۴۰۵۸۳۹۸۸۰۰۰۵	۱۳۹۶/۱۲/۰۹	-	۲۲٪	-	-	-	-	
بانک دی	سپرده کوتاه مدت	۲۰۴۷۰۱۳۶۷۰۰۰۳	۱۳۹۷/۰۵/۳۰	-	۰٪	۲,۴۱۶,۲۶۸	-	۲,۴۱۶,۲۶۸	۶,۰۲۴,۱۹۸	
بانک آینده	سپرده کوتاه مدت	۲۰۳۴۱۳۸۳۱۰۰۰۱	۱۳۹۷/۱۲/۳۱	-	۰٪	۱,۳۰۷,۷۴۲	-	۱,۳۰۷,۷۴۲	۳,۵۴۴,۷۸۶	
بانک آینده	سپرده کوتاه مدت	۸۰۱۱۹۷۴۱۷۰۰۰۵	۱۴۰۰/۱۱/۰۴	-	۰٪	-	-	-	-	
بانک پاسارگاد	سپرده کوتاه مدت	۳۴۹۸۱۰۰۱۵۱۴۶۵۴۹۰	۱۴۰۱/۰۵/۰۶	-	۰٪	۲۹,۷۸۳,۴۳۹	-	۲۹,۷۸۳,۴۳۹	۶۵,۰۵۸	
بانک پاسارگاد	سپرده بلند مدت	۳۴۹۹۰۱۲۱۵۱۴۶۵۴۹۰	۱۴۰۰/۱۲/۰۱	-	۲۲٪	-	-	-	-	
موسسه اعتباری ملل	سپرده کوتاه مدت	۵۳۶۱۰۰۳۷۷۰۰۰۰۰۰۰۰۱۰۰	۱۴۰۰/۱۱/۱۰	-	۰٪	-	-	-	۶,۹۵۲	
موسسه اعتباری ملل	سپرده بلند مدت	۵۳۶۶۰۳۳۲۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۱۴۰۰/۱۱/۱۰	-	۲۲٪	-	-	-	۴,۰۰۷,۱۸۹,۶۱۸	
موسسه اعتباری ملل	سپرده بلند مدت	۰۵۳۶۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۱۸۳	۱۴۰۱/۰۲/۲۳	-	۲۲٪	-	-	-	۲۲۸,۲۵۳,۹۱۲	
بانک خاورمیانه	سپرده کوتاه مدت	۱۰۰۷۱۰۸۱۰۷۰۷۰۷۴۰۰۰	۱۴۰۱/۰۲/۲۵	-	۰٪	۶۰۱,۷۵۰	-	۶۰۱,۷۵۰	-	
بانک پاسارگاد	سپرده بلند مدت	۳۴۹۹۰۱۲۰۱۵۱۴۶۵۴۹۰۲	۱۴۰۱/۰۵/۰۶	-	۲۲٪	-	-	-	۲,۴۶۸,۷۶۷,۰۶۴	
بانک پاسارگاد	سپرده بلند مدت	۲۸۰۴۲۰۱۵۱۴۶۵۴۹۰۱	۱۴۰۱/۱۱/۰۲۷	-	۲۷٪	۴۲۱,۶۴۳,۸۳۲	-	۴۲۱,۶۴۳,۸۳۲	-	
بانک پاسارگاد	سپرده بلند مدت	۲۸۰۳۰۳۰۱۵۱۴۶۵۴۹۰۱	۱۴۰۱/۱۱/۱۲	-	۲۷٪	۳,۱۸۰,۴۵۲,۰۵۴	-	۳,۱۸۰,۴۵۲,۰۵۴	-	
بانک آینده	سپرده کوتاه مدت	۲۰۳۸۴۱۴۵۰۰۰۰۳	۱۴۰۱/۱۲/۱۵	-	۰٪	۶,۳۴۱,۹۴۲	-	۶,۳۴۱,۹۴۲	-	
بانک آینده	سپرده بلند مدت	۴۰۴۶۷۲۸۵۹۰۰۰۲	۱۴۰۱/۱۲/۱۵	-	۲۶٪	۱,۷۱۱,۶۴۱,۸۶۱	-	۱,۷۱۱,۶۴۱,۸۶۱	-	
بانک پاسارگاد	سپرده بلند مدت	۲۸۰۳۰۷۰۱۵۱۴۶۵۴۹۰۱	۱۴۰۲/۰۱/۳۱	-	۲۵٪	۱,۶۹۵,۲۰۵,۴۷۹	-	۱,۶۹۵,۲۰۵,۴۷۹	-	
بانک پاسارگاد	سپرده بلند مدت	۲۸۰۳۰۷۰۱۵۱۴۶۵۴۹۰۲	۱۴۰۲/۰۱/۳۶	-	۲۵٪	۱,۹۳۸,۷۹۴,۵۱۷	(۳,۳۵۶,۷۱۹)	۱,۹۳۸,۷۹۴,۵۱۷	-	
بانک پاسارگاد	سپرده کوتاه مدت	۲۸۰۳۰۷۰۱۵۱۴۶۵۴۹۰۳	۱۴۰۲/۰۱/۳۰	-	۲۵٪	۴,۹۱۸,۳۵۶,۱۶۳	-	۴,۹۱۸,۳۵۶,۱۶۳	-	
بانک پاسارگاد	سپرده بلند مدت	۲۸۰۳۰۷۰۱۵۱۴۶۵۴۹۰۴	۱۴۰۲/۰۲/۰۴	-	۲۵٪	۸۳۸,۳۵۶,۱۶۴	-	۸۳۸,۳۵۶,۱۶۴	-	
بانک پاسارگاد	سپرده بلند مدت	۲۸۰۳۰۷۰۱۵۱۴۶۵۴۹۰۵	۱۴۰۲/۰۲/۰۶	-	۲۵٪	۱,۴۱۴,۷۹۴,۵۰۷	(۱,۴۱۴,۷۵۳)	۱,۴۱۴,۷۹۴,۵۰۷	-	
بانک پاسارگاد	سپرده بلند مدت	۲۸۰۳۰۷۰۱۵۱۴۶۵۴۹۰۶	۱۴۰۲/۰۳/۱۰	-	۲۷٪	۵۱۸,۳۸۳,۵۵۱	(۳,۷۳۶,۴۷۹)	۵۱۸,۳۸۳,۵۵۱	-	
بانک پاسارگاد	سپرده بلند مدت	۲۸۰۳۰۷۰۱۵۱۴۶۵۴۹۰۷	۱۴۰۲/۰۳/۲۰	-	۲۷٪	۱۴۲,۷۵۳,۴۳۲	(۳,۰۵۷,۵۰۲)	۱۴۲,۷۵۳,۴۳۲	-	
بانک پاسارگاد	سپرده بلند مدت	۲۸۰۳۰۷۰۱۵۱۴۶۵۴۹۰۸	۱۴۰۲/۰۳/۲۳	-	۲۷٪	۱۱۶,۱۶۴,۳۷۶	(۱,۹۸۹,۴۵۹)	۱۱۶,۱۶۴,۳۷۶	-	
						۱۶,۹۲۸,۱۶۷,۹۳۵	(۱۱,۶۵۴,۹۱۴)	۱۶,۹۲۸,۱۶۷,۹۲۳	۶,۷۳۴,۳۹۲,۸۲۵	

صندوق سرمایه گذاری مشترک سبحان

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۲

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 ۱۶ و ۱۷ 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 ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱	
ریال	ریال	
۳۰۹,۴۰۶,۵۴۷	۸۷,۹۵۸,۷۰۶	تعدیل کارمزد کارگزار
۷۵۳,۶۱۴,۸۰۴	۴۶۱,۶۸۳,۴۰۸	سایر درآمدها
۱,۰۶۳,۰۲۱,۳۵۱	۵۴۹,۶۴۲,۱۱۴	

۲۱- هزینه کارمزد ارکان

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱	
ریال	ریال	
۱۱,۶۰۲,۲۷۵,۰۵۸	۱۵,۸۲۵,۱۰۹,۶۴۷	مدیر صندوق
۸۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۵۰,۰۰۰,۰۰۰	متولی صندوق
۳۵۵,۴۴۸,۱۰۲	۲۵۶,۱۴۹,۷۸۸	حسابرس صندوق
۳۰۰,۳۵,۴۵۴,۱۲۲	-	کارمزد میثنی بر عملکرد مدیر
۴۲,۷۴۳,۱۷۷,۲۸۲	۱۶,۹۳۱,۲۵۹,۴۳۵	

اختلاف به مبلغ ۲۳۳,۱۹۱ ریال بابت جبران زیان خرید صندوق نوع دوم افق آتی طی شماره سند ۲۸۲۸ مورخ ۱۴۰۱/۰۹/۲۱ می باشد

۲۲- سایر هزینه ها

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱	
ریال	ریال	
-	۱,۳۹۷,۶۳۹	هزینه برگزاری مجامع
-	۷۴,۱۶۶,۶۷۷	حق پذیرش و عضویت در کانون ها
۲,۷۵۰	-	سایر هزینه ها
۱,۱۶۹,۹۷۷,۵۷۹	-	هزینه آیونمان نرم افزار
۱۸۷,۵۵۱,۶۵۱	۷۲۴,۵۶۳,۹۳۴	هزینه نرم افزار
-	-	هزینه تسهیلات بانکی
-	۱۳,۸۶۴,۰۹۱	هزینه کارمزد بانکی
۱,۳۵۷,۵۳۱,۹۸۰	۸۱۳,۹۹۲,۳۴۱	

۲۳- هزینه های مالی (مبالغ به ریال)

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱	
ریال	ریال	
۱,۷۶۹,۳۸۶,۷۲۴	۲۲۸,۶۷۹,۴۵۳	هزینه تسهیلات کارگزاری
۱۹,۶۸۷,۹۰۰	-	هزینه کارمزد بانکی
۱,۷۸۹,۰۷۴,۶۲۴	۲۲۸,۶۷۹,۴۵۳	

۲۴- تعدیلات

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱	
ریال	ریال	
۱۶۸,۱۰۹,۰۰۰,۹۰۰	۴,۷۰۹,۰۰۰,۹۳۳,۷۸۳	تعدیلات ناشی از صدور
(۴۳۰,۲۱۸,۱۶۶,۲۴۲)	(۳۵۲,۸۱۳,۵۴۴,۵۸۰)	تعدیلات ناشی از ابطال
(۲۶۲,۱۰۹,۱۶۵,۳۴۲)	(۳۴۸,۱۰۴,۴۵۰,۷۹۷)	

صندوق سرمایه گذاری مشترک سبحان
گزارش مالی میاندوره ای
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۲

۲۵- تعهدات ، بدهی ها و دارایی های احتمالی

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

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

اشخاص وابسته	نوع وابستگی	۱۴۰۲/۰۳/۳۱				دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱	
		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 سرمایه گذاری	ممتاز	-	۰٪	۹۹۰	۰.۰۱٪	
گروه خدمات بازار سرمایه آرمان آتی	مدیر سرمایه گذاری	ممتاز	۱۰	۰.۰۳٪	۱۰	۰.۰٪	
سیدگردان آرمان آتی	مدیر	ممتاز	۹۹۰				
صندوق آرمان آتی کوثر	وابسته به مدیر	عادی	۷,۸۶۴	۱۳٪	۱۶,۳۷۴	۰.۰٪	
صندوق ارزش آفرین گلرنگ	وابسته به مدیر	عادی	۲,۲۳۰	۴٪	۲,۲۳۰	۰.۳٪	
ردشیر ظهورایی علی آبادی	وابسته به مدیر	عادی	۱	۰.۰۰۲٪	۱	۰.۰٪	
جمع			۱۱,۰۹۵	٪۱۷.۰۳	۱۹,۶۴۵	٪۰.۲۶	

۲۷-معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آنها

طرف معامله		نوع وابستگی	موضوع معامله	۱۴۰۲/۰۳/۳۱				دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱	
				ارزش معامله	تاریخ معاملات	طلب (بدهی) (ریال)	ارزش معامله	طلب (بدهی) (ریال)	
کارگزاری مبین سرمایه		کارگزار	ارزش معاملات	۱,۹۳۰,۴۱۰,۱۱۴	طی دوره	(۲۵,۰۷۶,۷۲۷,۳۸۴)	۱,۴۸۳,۶۹۵,۸۹۲	۸,۹۲۸,۵۶۶,۶۰۹	
کارگزاری بانک ملی ایران				۷۳,۵۵۶,۶۱۷	طی دوره	-	۱,۱۳۷,۲۹۸,۸۵۱	۲,۶۵۲	
کارگزاری بانک مسکن				-	طی دوره	-	۹۲,۴۳۰,۰۷۲,۰۶۸	۵۰,۳۸,۶۴۳	
شرکت مشاور سرمایه گذاری آرمان آتی		مدیر صندوق	کارمزد مدیر	۴۱,۶۳۷,۷۲۹,۱۸۰	طی دوره	۴۰,۵۳۲,۹۷۰,۳۱۲	۲۸,۱۵۲,۸۶۸,۱۶۱	۱۳,۶۵۰,۶۷۴,۵۸۴	
مشاور سرمایه گذاری ایرانیان تحلیل فارابی		متولی	کارمزد متولی	۸۵۰,۰۰۰,۰۰۰	طی دوره	۶۵۸,۷۵۰,۰۰۱	۸۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۶,۵۲۱,۷۳۹	
صندوق ارزش آفرین گلرنگ		مدیریت مشترک	صدور واحدهای سرمایه گذاری	-	طی دوره	-	-	۳۲,۹۷۲,۹۹۳,۵۲۰	
موسسه حسابرسی رازدار		حسابرس	حق الزحمه حسابرس	۲۵۵,۴۴۸,۱۰۲	طی دوره	۲۵۵,۴۴۸,۱۰۲	۵۱۲,۲۹۹,۶۴۶	۴۰۹,۷۴۶,۹۴۸	

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.