



صندوق سرمایه‌گذاری سبحان
صورت های مالی و یادداشت های توضیحی
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۲

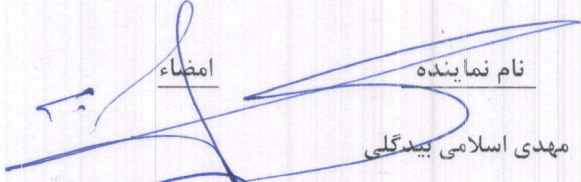
صندوق سرمایه گذاری مشترک سبحان
گزارش مالی میان دوره ای
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۲

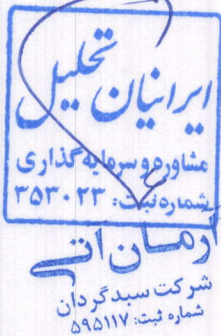
به پیوست صورت های مالی صندوق سرمایه گذاری مشترک سبحان مربوط به دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۲ که در اجرای مفاد بند ۷ ماده ۵۲ اساسنامه صندوق بر اساس سوابق، مدارک و اطلاعات موجود در خصوص عملیات صندوق تهیه گردیده به شرح زیر تقدیم می گردد.

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
۸-۲۷	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 ۱۴۰۲/۰۷/۳۰ به تأیید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

ارکان صندوق	شخص حقوقی	نام نماینده	امضاء
مدیر صندوق	شرکت سبدگردان آرمان آتی	مهدی اسلامی بیدگلی	
متولی صندوق	شرکت مشاور سرمایه گذاری ایرانیان تحلیل فارابی	علیرضا باغانی	



صندوق سرمایه گذاری مشترک سبحان

گزارش مالی میاندوره ای

صورت خالص دارایی ها

در تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۲

دارایی ها :	یادداشت	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۱/۰۹/۳۰
		ریال	ریال
سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم سهام	۵	۱,۳۸۸,۴۹۳,۸۴۱,۰۸۲	۹۵۷,۷۰۱,۵۱۸,۷۴۰
سرمایه گذاری در سپرده بانکی و گواهی سپرده بانکی	۶	۱۰۲,۴۱۳,۸۶۷,۸۶۳	۵۲,۴۸۲,۲۰۰,۲۱۳
سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار بادرآمد ثابت یا علی حساب	۷	۱۱,۸۰۳,۰۳۵,۳۱۲	۹۶,۵۷۸,۴۹۱,۹۷۴
حسابهای دریافتی	۸	۴۵,۰۷۲,۶۷۰,۷۹۰	۳۷,۶۳۹,۰۹۶,۲۱۲
سایر دارایی ها	۹	۱,۴۰۴,۵۲۷,۴۶۶	۵۶۳,۸۴۴,۱۸۳
موجودی نقد	۱۰	۶۳۱,۷۷۱	۱۰۹,۳۴۰,۲۴۸
جاری کارگزاران	۱۱	-	۱۸,۹۹۲,۱۳۷,۶۵۳
جمع دارایی ها		۱,۴۴۹,۱۸۸,۵۷۴,۲۸۴	۱,۱۶۴,۰۶۶,۶۲۹,۲۲۳
بدهی ها :			
جاری کارگزاران	۱۱	۲,۶۳۷,۵۰۰,۸۳۵	-
پرداختنی به سرمایه گذاران	۱۲	۱,۶۳۴,۲۰۵,۳۱۹	-
پرداختنی به ارکان صندوق	۱۳	۳۵,۳۵۱,۹۴۴,۹۴۵	۱۵,۳۴۴,۹۰۴,۳۰۱
سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر	۱۴	۱,۷۸۴,۱۶۴,۸۹۰	۲,۸۵۴,۹۳۲,۱۰۲
جمع بدهی ها		۴۱,۳۰۷,۸۱۵,۹۸۹	۱۸,۱۹۹,۸۳۶,۴۰۳
خالص دارایی ها	۱۵	۱,۴۰۷,۸۸۰,۷۵۸,۲۹۵	۱,۱۴۵,۸۶۶,۷۹۲,۸۲۰
تعداد واحدهای سرمایه گذاری		۴۳,۲۰۳	۵۹,۳۴۱
خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری		۳۲,۵۸۷,۵۶۹	۱۹,۳۰۹,۸۶۷

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

آرمین آتج
شرکت سیدگردان
شماره ثبت: ۵۹۵۱۱۷



صندوق سرمایه‌گذاری مشترک سبحان

گزارش مالی میاندوره ای

صورت سود (زیان) و خالص دارایی ها

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۲

یادداشت	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۲	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۱
درآمدها:	ریال	ریال
۱۶ سود (زیان) حاصل از فروش اوراق بهادار	۴۳۴,۶۶۲,۲۹۰,۴۰۲	۳۱,۶۸۵,۰۶۵,۴۴۱
۱۷ سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۱۲۲,۴۵۱,۲۵۳,۰۴۸	(۵۲,۴۹۰,۳۳۴,۶۱۸)
۱۸ سود سهام	۸۰,۷۸۸,۶۹۱,۹۲۲	۱۲۵,۷۶۹,۷۳۱,۰۲۰
۱۹ سود اوراق بهادار با درآمد ثابت و علی الحساب	۲۷,۱۲۷,۴۸۳,۰۹۸	۱۱,۰۶۷,۰۰۸,۴۰۳
۲۰ سایر درآمدها	۱,۱۷۶,۰۰۹,۵۲۷	۵۵۹,۲۳۶,۷۶۶
جمع درآمدها	۶۶۶,۲۰۵,۷۲۷,۹۹۷	۱۱۶,۵۹۰,۸۰۷,۰۱۲
هزینه ها:	ریال	ریال
۲۱ هزینه کارمزد ارکان	(۴۳,۶۳۰,۴۶۳,۷۵۳)	(۲۱,۳۸۶,۹۰۰,۳۶۲)
۲۲ سایر هزینه ها	(۲,۲۱۱,۴۵۵,۸۹۲)	(۱,۴۹۱,۷۳۱,۷۳۹)
سود (زیان) قبل از مالیات	۶۲۰,۳۶۳,۸۰۸,۳۵۲	۹۳,۷۱۲,۱۷۴,۹۱۱
۲۳ هزینه مالی	(۱,۷۶۹,۳۸۶,۷۲۴)	(۳۷۷,۲۱۷,۷۵۶)
سود (زیان) خالص	۶۱۸,۵۹۴,۴۲۱,۶۲۸	۹۳,۳۳۴,۹۵۷,۱۵۵
بازده میانگین سرمایه گذاری	۴۶,۱۷٪	٪۶,۶۳
بازده سرمایه گذاری پایان سال	۴۴,۰۴٪	٪۸,۷۵

صورت گردش خالص دارایی ها

یادداشت	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۲	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۱
	تعداد واحد سرمایه گذاری	تعداد واحد سرمایه گذاری
واحد های سرمایه گذاری ابتدای سال	۵۹,۳۴۱	۱,۵۶۰,۱۹۱,۷۰۵,۱۶۱
واحد های سرمایه گذاری عادی صادر شده طی سال	۷,۳۸۱	۱,۸۱۱,۰۰۰,۰۰۰
واحد های سرمایه گذاری عادی ابطال شده طی سال	(۳۳,۴۱۹)	(۳۶,۰۲۷,۰۰۰,۰۰۰)
سود و زیان خالص	-	۹۳,۳۳۴,۹۵۷,۱۵۵
تعدیلات	-	(۵۴۹,۹۲۲,۴۲۶,۷۱۵)
خالص دارایی ها در انتهای سال	۴۳,۲۰۳	۱,۰۶۹,۳۸۸,۲۳۵,۶۰۱

سود خالص

بازده میانگین سرمایه گذاری =

میانگین موزون (ریال) وجوه استفاده شده

تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال $\pm$ سود (زیان) خالص

بازده سرمایه گذاری پایان سال =

خالص دارایی های پایان دوره

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

آومان آتپ
شرکت سبدگردان
شماره ثبت: ۵۹۵۱۱۷

ایرانین تحلیس
مشاوره و سرمایه گذاری
شماره ثبت: ۳۵۳۰۲۳

صندوق سرمایه گذاری مشترک سبحان
گزارش مالی میان دوره ای
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ شهریور 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: ۸۸۷۰۹۷۹۰-۰۲۱ 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 سبذگردان 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 نه ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۲

۲-۲- مدیر صندوق، شرکت سیدگردان آرمان آتی (سهامی خاص) است که در تاریخ ۱۴۰۱/۰۲/۳۱ با شماره ثبت ۵۹۵۱۱۷ 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 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 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 نه ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۲

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: ۱-۲ 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. ۳-۲ محاسبات در طی سال مالی صندوق انجام و در انتهای سال مالی صندوق نهایی و قابل پرداخت است. ۴-۲ 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 ۱.۱ 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 آیت 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- ۱۰,۰۰۰ ریال بابت هر صدور یا ابطال؛ ۴- ضریب سالانه از خالص ارزش روزانه دارایی ها؛
ارزش دارایی ها (به میلیارد ریال)	از صفر تا ۳۰,۰۰۰
ضریب	از ۳۰,۰۰۰ تا ۵۰,۰۰۰
	بالای ۵۰,۰۰۰
	۰/۰۰۰۲۵
	۰/۰۰۰۱۵
	۰/۰۰۰۰۵

صندوق سرمایه گذاری مشترک سبحان

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۲

* 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 ۰/۰۳ 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، 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 مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۲

۵- سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم سهام

۱۴۰۱/۰۹/۳۰			۱۴۰۲/۰۶/۳۱			صنعت
درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
درصد			درصد			محصولات شیمیایی
۱۵.۹٪	۱۸۵,۲۰۹,۵۵۸,۳۱۰	۱۴۸,۹۲۲,۰۴۶,۱۹۳	۰.۹٪	۱۲,۱۰۲,۵۵۸,۷۵۰	۹,۵۶۲,۹۴۹,۸۰۹	فرآورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای
۹٪	۱۰۲,۲۲۵,۰۳۷,۸۲۱	۸۱,۱۳۶,۷۹۴,۳۰۴	۲.۸٪	۳۹,۷۶۳,۷۱۸,۲۶۵	۲۴,۳۷۶,۳۱۸,۹۸۵	مواد و محصولات دارویی
۹.۴٪	۱۰۹,۸۶۲,۳۵۴,۶۶۶	۹۳,۵۳۳,۵۵۹,۸۳۹	۸.۰٪	۱۱۳,۱۴۳,۴۶۳,۰۰۸	۷۹,۱۶۴,۱۱۲,۶۱۴	سرمایه گذاریها
۷.۵٪	۸۷,۱۶۶,۴۹۹,۱۴۰	۸۵,۸۶۲,۳۳۱,۸۷۶	۴.۹٪	۶۹,۱۶۳,۶۹۹,۸۶۲	۶۱,۶۵۳,۵۵۲,۲۵۴	استخراج کانه های فلزی
۳.۰٪	۳۴,۳۷۵,۶۲۱,۳۱۰	۳۷,۱۷۸,۲۱۱,۲۴۳	۴.۳٪	۶۰,۷۸۶,۸۰۸,۷۲۲	۵۹,۲۸۳,۰۹۰,۷۳۰	سیمان، آهک و گچ
۷.۶٪	۸۷,۹۴۷,۳۵۰,۴۵۱	۷۲,۱۸۶,۵۱۲,۶۰۶	۱۱.۳٪	۱۵۹,۵۲۴,۲۴۶,۴۹۲	۶۹,۷۴۳,۶۵۲,۴۳۳	بیمه و صندوق بازنشستگی به جز تامین اجتماعی
۵.۶٪	۶۵,۱۹۴,۷۵۸,۵۵۹	۹۶,۱۰۴,۱۰۴,۷۰۵	۸.۰٪	۱۱۲,۰۳۳,۴۱۱,۲۰۰	۱۰۹,۸۱۴,۶۹۵,۵۱۲	شرکتهای چند رشته ای صنعتی
۵.۳٪	۶۱,۱۶۷,۰۷۷,۴۶۰	۵۵,۰۹۶,۴۹۲,۹۴۶	۲.۴٪	۳۳,۴۷۴,۹۳۱,۹۶۵	۲۲,۰۰۰,۲۱۴,۵۷۲	فلزات اساسی
۶٪	۶۸,۲۲۴,۳۳۵,۱۸۶	۷۲,۳۰۳,۳۹۵,۵۳۷	۵.۸٪	۸۱,۴۶۸,۵۹۷,۱۴۱	۷۸,۷۹۸,۸۸۵,۹۹۲	خدمات فنی و مهندسی
۴٪	۴۲,۰۱۷,۰۰۲,۴۲۵	۶۰,۴۷۶,۴۷۷,۴۶۵	۰.۰٪	-	-	خودرو و ساخت قطعات
۲٪	۲۵,۶۳۳,۸۱۵,۸۶۲	۲۲,۱۴۰,۲۰۱,۲۰۶	۱۲.۹٪	۱۸۱,۳۷۶,۵۱۵,۸۲۴	۱۹۰,۸۵۱,۸۷۱,۵۲۶	خرده فروشی انواع مواد غذایی، نوشیدنی و غیره
۱٪	۱۶,۴۴۹,۹۳۹,۳۶۶	۱۴,۰۷۴,۲۱۹,۳۸۷	۰.۰٪	-	-	محصولات غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر
۳٪	۳۷,۵۶۲,۶۲۱,۹۹۷	۳۲,۶۲۴,۵۸۶,۳۷۴	۴.۴٪	۶۱,۹۵۹,۳۲۱,۳۷۹	۴۶,۴۱۲,۷۲۹,۴۴۱	سایر واسطه گریهای مالی
۲٪	۲۳,۷۱۸,۰۳۳,۰۰۰	۲۰,۶۶۹,۶۷۹,۲۰۰	۰.۰٪	-	-	ماشین آلات و تجهیزات
۱٪	۱۰,۹۴۷,۵۱۳,۱۸۷	۱۰,۱۴۳,۳۱۳,۰۴۵	۳.۸٪	۵۴,۱۳۹,۶۰۳,۳۷۰	۳۵,۲۲۵,۲۰۴,۹۴۸	ساخت محصولات فلزی
			۶.۱٪	۸۶,۴۰۵,۶۵۷,۲۴۱	۱۲۳,۱۲۸,۸۰۸,۵۱۸	بانکها و موسسات اعتباری
۰٪	-	-	۶.۷٪	۹۴,۸۴۸,۲۷۴,۸۰۰	۹۳,۵۰۷,۰۴۵,۶۱۳	حمل و نقل، انبارداری و ارتباطات
	-	-	۱.۰٪	۱۴,۴۱۴,۰۲۸,۷۱۶	۱۳,۰۷۰,۱۲۲,۴۷۲	قند و شکر
	-	-	۰.۹٪	۱۳,۲۱۰,۹۲۴,۵۰۰	۱۲,۲۲۷,۹۹۱,۲۶۳	عرضه برق، گاز، بخار و آب گرم
	-	-	۳.۴٪	۴۷,۷۰۰,۹۸۰,۳۲۵	۵۱,۸۸۹,۶۰۲,۰۵۷	زراعت و خدمات وابسته
			۲.۱٪	۲۹,۲۷۳,۹۷۷,۲۷۲	۲۵,۸۰۳,۷۱۵,۳۶۳	فعالیت های کمکی به نهادهای مالی واسط
			۱.۳٪	۱۸,۶۷۸,۱۹۹,۵۰۰	۲۱,۴۲۵,۵۵۴,۲۴۸	حمل و نقل آبی
			۰.۴٪	۵,۰۲۴,۹۲۲,۷۵۰	۵,۰۰۶,۰۴۱,۳۶۰	
٪۸۲.۳	۹۵۷,۷۰۱,۵۱۸,۷۴۰	۹۰۲,۴۵۱,۹۲۵,۹۲۶	٪۹۱.۵۲	۱,۲۸۸,۴۹۳,۸۴۱,۰۸۲	۱,۱۳۲,۹۵۶,۱۵۹,۷۱۰	

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک سبحان

گزارش مالی میاندوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۲

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

۱۴۰۱/۰۹/۳۰		۱۴۰۲/۰۶/۳۱			
مبلغ	درصد از کل دارایی ها	مبلغ	درصد نرخ سود	تاریخ سپرده گذاری	نوع سپرده
ریال	درصد	ریال	درصد		
۳۶۹,۸۸۹,۵۶۴	۰٪	-	۱۰٪	۱۳۹۷/۰۵/۳۰	بانک دی شعبه دی- ۱۰۰۱۲۹۴۳۰۰۰۷
۱۵۹,۵۲۸,۵۷۵	۰٪	-	۱۰٪	۱۳۹۷/۱۲/۲۱	۰۲۰۳۳۱۳۸۳۱۰۰۱ - بانک آینده
۲۷۹,۴۹۴,۵۰۳	۰٪	-	۱۰٪	۱۳۹۷/۱۰/۱۱	۲۰۰۵۱۶۷۰۴۰۰۱ - بانک دی
۹۱,۵۱۰,۸۰۷	۰٪	۱,۲۰۰,۲۷۸,۴۷۷	۱۰٪	۱۴۰۱/۰۴/۲۵	۱۰۰۷۱۰۸۱۰۷۰۷۰۷۴۵۹۶ - بانک خاورمیانه
۵۱,۵۸۱,۷۷۶,۷۶۴	۱٪	۹,۳۷۱,۳۵۷,۶۲۵	۱۰٪	۱۴۰۱/۰۵/۰۶	۳۴۹۸۱۰۰۱۵۱۴۶۵۴۹۱ - بانک پاسارگاد
	۱٪	۱۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۷٪	۱۴۰۲/۰۳/۲۰	۲۸۰.۳۰۷.۱۵۱۴۶۵۴۹.۷ - بانک پاسارگاد
	۰٪	۲,۸۴۲,۱۵۶,۷۶۱	۱۰٪	۱۴۰۱/۱۲/۱۵	۰۲۰۳۸۴۱۴۵۰۰۰۳ - بانک آینده
	۱٪	۱۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۷٪	۱۴۰۲/۰۳/۲۳	۲۸۰.۳۰۷.۱۵۱۴۶۵۴۹.۱۵ - بانک پاسارگاد
	۱٪	۱۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۷٪	۱۴۰۲/۰۳/۳۱	۲۸۰.۳۰۷.۱۵۱۴۶۵۴۹.۱۴ - بانک پاسارگاد
	۱٪	۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۷٪	۱۴۰۲/۰۳/۲۸	۲۸۰.۳۰۷.۱۵۱۴۶۵۴۹.۱۳ - بانک پاسارگاد
	۱٪	۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۷٪	۱۴۰۲/۰۳/۱۰	۲۸۰.۳۰۷.۱۵۱۴۶۵۴۹.۱۲ - بانک پاسارگاد
	۰٪	۷۵,۰۰۰	۱۰٪	۱۴۰۲/۰۳/۳۰	موسسه اعتباری ملل - ۰۵۲۵۱۰۲۷۷۰۰۰۰۰۴۳۷
۵۲,۴۸۲,۲۰۰,۲۱۳	٪۷	۱۰۲,۴۱۳,۸۶۷,۸۶۳			

صندوق سرمایه گذاری مشترک سبحان

گزارش مالی میاندوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۲

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

۱۴۰۱/۰۹/۳۰		۱۴۰۲/۰۶/۳۱							
خالص ارزش فروش		درصد خالص ارزش	خالص ارزش فروش	تغییر ارزش ها	سود متعلقه	نرخ سود	بهای تمام شده	مبلغ اسمی	تاریخ سررسید
		دارایی ها							
ریال		درصد	ریال	ریال	ریال	درصد	ریال	ریال	
۱۹,۷۴۰,۰۲۱,۴۷۲		-	-	-	-	%۰	-	-	۱۴۰۱/۱۰/۱۹
۷۶,۸۳۸,۴۷۰,۵۰۲		۶۷	۱۱,۸۰۳,۰۳۵,۳۱۲	۱,۹۴۹,۷۱۸,۹۹۱	-	%۰	۹,۸۵۳,۳۱۶,۳۲۱	۱۱۴,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۳/۰۵/۲۲
۹۶,۵۷۸,۴۹۱,۹۷۴		۶۷.۰۰%	۱۱,۸۰۳,۰۳۵,۳۱۲	۱,۹۴۹,۷۱۸,۹۹۱	-		۹,۸۵۳,۳۱۶,۳۲۱	۱۱۴,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	

اسناد خزانه-م ۲ بودجه ۹۹-۱۱۰۱۹۰

اسناد خزانه-م ۴ بودجه ۰۰-۳۰۵۲۲

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک سبحان

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۲

۸- حساب های دریافتنی

۱۴۰۱/۰۹/۳۰	۱۴۰۲/۰۶/۳۱			
تنزیل شده	تنزیل شده	مبلغ تنزیل	نرخ تنزیل	تنزیل نشده
ریال	ریال	ریال	درصد	ریال
۳۷,۶۳۹,۰۹۶,۲۱۲	۴۴,۱۶۶,۵۵۱,۸۹۷	(۱,۴۵۹,۰۲۴,۸۶۲)	۲۵٪	۴۵,۶۲۵,۵۷۶,۷۵۹
	۹۰۶,۱۱۸,۸۹۳	(۹,۳۶۰,۵۲۲)		۹۱۵,۴۷۹,۴۱۵
۳۷,۶۳۹,۰۹۶,۲۱۲	۴۵,۰۷۲,۶۷۰,۷۹۰	(۱,۴۶۸,۳۸۵,۳۸۴)		۴۶,۵۴۱,۰۵۶,۱۷۴

سود سهام دریافتنی
سود سپرده بانکی

۹- سایر دارایی ها

سایر داراییها شامل آن بخش از مخارج برگزاری مجامع و خدمات و نرم افزار می‌باشد که تا تاریخ خالص دارایی ها مستهلک نشده و به عنوان دارایی به دوره های آتی منتقل می شود. مخارج برگزاری مجامع نیز پس از تشکیل مجمع از محل دارایی های صندوق پرداخت و ظرف مدت یک سال مالی صندوق یا تا پایان دوره فعالیت صندوق هر کدام کمتر باشد، به طور روزانه مستهلک می شود. در این صندوق مدت زمان استهلاك مخارج برگزاری مجامع یک سال می باشد.

۱۴۰۲/۰۶/۳۱			
مانده ابتدای دوره	مخارج اضافه شده طی دوره	استهلاك دوره	مانده پایان دوره
ریال	ریال	ریال	ریال
۵۶۳,۸۴۴,۱۸۳	۲,۷۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۱,۸۸۴,۳۱۶,۷۱۷	۱,۴۰۴,۵۲۷,۴۶۶
۵۶۳,۸۴۴,۱۸۳	۲,۷۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۱,۸۸۴,۳۱۶,۷۱۷	۱,۴۰۴,۵۲۷,۴۶۶

آبونمان نرم افزار صندوق

۱۰- موجودی نقد

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

۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۱/۰۹/۳۰
ریال	ریال
۴۰۴,۸۳۵	۱۰,۰۰۰,۰۰۰
۲۲۶,۹۳۶	۹۹,۳۴۰,۲۴۸
۶۳۱,۷۷۱	۱۰۹,۳۴۰,۲۴۸

بانک دی- شعبه حافظ - ۱۰۰۱۲۹۴۳۰۰۰۷

بانک آینده - شعبه ولیعصر ساعی - ۰۱۰۰۳۱۶۷۸۲۰۰۷

۱۱- جاری کارگزاران

جاری کارگزاران به تفکیک هر کارگزار به شرح زیر است:

۱۴۰۲/۰۶/۳۱			
مانده ابتدای دوره	گردش بدهکار	گردش بستانکار	مانده پایان دوره
ریال	ریال	ریال	ریال
۹,۹۵۰,۳۸۹,۹۵۳	۹۵,۳۴۴,۱۶۹,۶۴۰	۱۰۵,۲۹۴,۵۵۹,۵۹۳	-
۸,۹۲۸,۵۶۶,۶۰۹	۲,۶۶۵,۶۹۷,۲۳۳,۱۸۶	۲,۶۷۷,۷۲۶,۴۸۸,۱۹۲	(۳,۱۰۰,۶۸۸,۳۹۷)
۱۱۳,۱۸۱,۰۹۱	۵۷۸,۰۹۶,۹۰۲	۲۲۸,۰۹۰,۴۳۱	۴۶۳,۱۸۷,۵۶۲
۱۸,۹۹۲,۱۲۷,۶۵۳	۲,۷۶۱,۶۱۹,۴۹۹,۷۲۸	۲,۷۸۳,۲۴۹,۱۳۸,۲۱۶	(۲,۶۳۷,۵۰۰,۸۳۵)

کارگزاری بانک ملی

کارگزاری مبین سرمایه

سایر دریافتنی ها - تعدیلات ناشی از سقف کارمزد

صندوق سرمایه گذاری مشترک سبحان

گزارش مالی میاندوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۲

۱۲- پرداختنی به سرمایه گذاران

۱۴۰۱/۰۹/۳۰	۱۴۰۲/۰۶/۳۱
ریال	ریال
۰	۱,۵۳۶,۵۰۰,۰۰۰
۰	۹۷,۷۰۵,۳۱۹
-	۱,۶۳۴,۲۰۵,۳۱۹

حساب های پرداختنی بابت درخواست صدور واحدهای سرمایه گذاری
حساب های پرداختنی بابت درخواست ابطال واحدهای سرمایه گذاری

۱۳ - پرداختنی به ارکان صندوق

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

۱۴۰۱/۰۹/۳۰	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	یادداشت
ریال	ریال	
۱۴,۸۱۱,۵۰۷,۴۹۴	۳۴,۱۵۰,۹۶۵,۶۶۹	۱۳-۱
۲۷۶,۲۵۰,۰۰۱	۷۱۵,۰۰۰,۰۰۱	
۲۵۷,۱۴۶,۸۰۶	۳۸۵,۹۷۹,۲۷۵	
۱۵,۳۴۴,۹۰۴,۳۰۱	۳۵,۲۵۱,۹۴۴,۹۴۵	

مدیر صندوق

متولی

حسابرس

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

۱۴۰۱/۰۹/۳۰	۱۴۰۲/۰۶/۳۱
ریال	ریال
۱۴,۷۸۴,۲۶۵,۳۰۹	۶,۰۸۹,۸۴۰,۳۳۱
	۲۸,۰۳۰,۹۷۱,۸۱۵
۱۰,۶۴۲,۱۸۵	۹,۷۵۳,۵۲۳
۱۶,۶۰۰,۰۰۰	۲۰,۴۰۰,۰۰۰
۱۴,۸۱۱,۵۰۷,۴۹۴	۳۴,۱۵۰,۹۶۵,۶۶۹

کارمزد مدیر

کارمزد مدیر مبتنی به عملکرد

بدهی به مدیر بابت امور صندوق

مطالبات مدیر بابت صدور و ابطال

۱۴- سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر

۱۴۰۱/۰۹/۳۰	۱۴۰۲/۰۶/۳۱
ریال	ریال
۱,۶۷۴,۳۹۷,۳۰۳	۱,۶۷۴,۳۹۷,۳۰۳
۱,۱۸۰,۵۳۴,۷۹۹	۱۰۹,۷۶۷,۵۸۷
۲,۸۵۴,۹۳۲,۱۰۲	۱,۷۸۴,۱۶۴,۸۹۰

ذخیره تصفیه

ذخیره آبونمان نرم افزار

۱۵- خالص دارایی ها

۱۴۰۱/۰۹/۳۰	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	تعداد	ریال
ریال	تعداد	ریال	تعداد
۱,۱۲۶,۵۵۶,۹۲۶,۲۳۸	۵۸,۳۴۱	۱,۳۷۵,۲۹۳,۱۷۴,۵۰۷	۴۲,۲۰۳
۱۹,۳۰۹,۸۶۶,۵۸۲	۱,۰۰۰	۳۲,۵۸۷,۵۸۳,۷۸۸	۱,۰۰۰
۱,۱۴۵,۸۶۶,۷۹۲,۸۲۰	۵۹,۳۴۱	۱,۴۰۷,۸۸۰,۷۵۸,۲۹۵	۴۳,۲۰۳

واحدهای سرمایه گذاری عادی

واحدهای سرمایه گذاری ممتاز

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک سبحان
گزارش مالی میاندوره ای
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۲

۱۶- سود(زیان) فروش اوراق بهادار

یادداشت	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۲	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۱
سود(زیان) حاصل از فروش سهام شرکتهای پذیرفته شده در بورس یا فرابورس	۱۶-۱	۱۹,۶۷۸,۶۱۷,۸۰۶
سود حاصل از فروش حق تقدم	۱۶-۲	۱۲,۰۰۶,۴۴۷,۶۳۵
سود(زیان) حاصل از فروش اوراق مشارکت	۱۶-۳	-
سود (زیان) حاصل از تسویه اختیار	۱۶-۴	-
	۴۳۴,۶۶۲,۲۹۰,۴۰۲	۳۱,۶۸۵,۰۶۵,۴۴۱

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

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۲						
نام شرکت	تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش
سرمایه‌گذاری سپه	۱,۴۷۶,۴۹۱	۶,۶۴۷,۶۸۳,۳۵۰	(۶,۴۱۲,۴۰۶,۹۸۳)	(۶,۳۱۵,۲۰۷)	(۳۳,۲۳۸,۴۱۴)	۱۹۵,۷۲۲,۷۴۶
تکادو	۱,۵۵۳,۲۸۸	۲۷,۷۸۲,۵۸۶,۰۴۰	(۲۳,۷۷۸,۳۰۷,۴۲۰)	(۲۶,۳۹۳,۲۱۸)	(۱۳۸,۹۱۲,۹۲۹)	۳,۸۳۸,۹۷۲,۴۷۳
صنایع آذراب	۱۷,۸۱۶,۶۰۳	۴۶,۰۵۴,۹۶۲,۲۸۵	(۴۵,۷۱۰,۷۵۲,۸۸۵)	(۴۳,۷۵۱,۷۴۲)	(۲۳۰,۲۷۴,۸۱۳)	۷۰,۱۸۲,۸۴۵
قطعات اتومبیل ایران	۳,۰۰۰,۰۰۰	۲۱,۵۵۴,۱۳۸,۷۱۰	(۱۴,۵۲۷,۵۲۲,۳۲۲)	(۲۰,۴۷۶,۱۳۹)	(۱۰۷,۷۷۰,۶۹۲)	۶,۸۹۸,۳۶۹,۵۵۷
نیان الکترونیک	۲۲۰,۰۰۰	۲۴,۶۰۷,۰۰۰,۰۰۰	(۱۷,۲۲۷,۲۲۸,۱۳۰)	(۲۳,۳۷۶,۵۱۳)	(۱۲۳,۰۳۴,۹۹۹)	۷,۲۳۳,۳۶۰,۳۵۸
کیمیدارو	۲۰۱,۹۱۵	۶,۸۷۸,۲۶۰,۰۰۰	(۴,۶۳۶,۴۸۴,۲۹۲)	(۶,۵۳۴,۳۰۸)	(۳۴,۳۹۱,۳۰۰)	۲,۲۰۰,۸۵۰,۱۰۰
صنایع شیمیایی کیمیاگران امروز	۲۷۰,۶۸۴	۲,۶۱۹,۷۹۴,۷۷۰	(۱,۸۸۰,۸۲۳,۲۷۳)	(۲,۴۸۸,۶۸۳)	(۱۳,۰۹۸,۹۷۳)	۷۲۳,۳۸۳,۸۴۱
ریخته‌گری تراکتورسازی ایران	۷۵,۰۰۰	۱,۰۲۴,۶۶۱,۴۴۰	(۷۰۳,۰۴۱,۸۶۲)	(۹۷۳,۳۹۸)	(۵,۱۲۳,۳۰۷)	۳۱۵,۵۲۲,۸۷۳
سرمایه گذاری مسکن	۰	-	-	-	-	-
تولیدی مخازن گاز طبیعی آسیاناما	۴,۵۰۰,۰۰۰	۵۶,۱۷۴,۰۸۰,۵۳۰	(۵۱,۳۸۱,۶۱۲,۱۸۰)	(۵۳,۳۶۴,۶۵۶)	(۲۸۰,۸۷۰,۴۰۵)	۴,۴۵۸,۲۳۳,۲۸۹
سرمایه گذاری گروه توسعه ملی	۷۰۰,۰۰۰	۸,۹۹۷,۱۲۴,۶۳۰	(۸,۰۸۲,۳۲۶,۸۳۶)	(۸,۵۴۷,۱۸۱)	(۴۴,۹۸۵,۶۲۰)	۸۶۱,۲۶۴,۹۹۳
سرمایه گذاری تامین اجتماعی	۳۵,۴۰۲,۰۰۰	۴۳,۶۴۱,۹۷۸,۸۸۴	(۳۸,۰۸۳,۶۳۰,۵۰۲)	(۴۱,۴۵۹,۰۸۵)	(۲۱۸,۲۰۹,۸۹۲)	۵,۲۹۸,۶۷۹,۴۰۵
فولاد امیرکبیر کاشان	۱,۰۰۰,۰۰۰	۸,۳۵۷,۸۶۸,۷۵۰	(۷,۸۳۵,۷۸۴,۴۵۹)	(۷,۹۳۹,۸۴۶)	(۴۱,۷۸۹,۳۴۲)	۴۷۲,۳۵۵,۱۰۳
سیمان ارومیه	۳۸۰,۵۶۱	۱۰,۸۷۶,۴۰۸,۱۷۰	(۱۰,۴۵۶,۱۱۹,۷۳۹)	(۱۰,۳۲۲,۴۳۵)	(۵۴,۳۸۲,۰۴۱)	۳۵۵,۵۷۲,۹۵۵
قاسم ایران	۲,۹۲۳,۷۴۶	۲۱,۳۲۷,۷۱۲,۴۲۰	(۱۶,۴۴۹,۹۳۹,۳۶۵)	(۲۰,۲۷۰,۲۸۳)	(۱۰۶,۶۸۸,۵۶۳)	۴,۷۶۰,۸۱۴,۲۰۹
صنعتی زر ماکارون	۲,۲۰۰,۰۰۰	۹,۰۸۸,۸۷۸,۷۷۹	(۸,۹۴۵,۹۳۴,۰۱۶)	(۸,۶۳۴,۱۵۱)	(۴۵,۴۴۴,۳۹۳)	۸۸,۸۶۶,۲۱۹
کالسیمین	۱,۲۰۰,۰۰۰	۱۰,۱۸۲,۵۲۹,۶۴۰	(۷,۰۱۸,۹۷۵,۷۲۱)	(۹,۶۷۳,۱۳۹)	(۵۰,۹۱۲,۶۴۹)	۳,۱۰۲,۹۶۸,۱۳۱
گروه مینا (سهامی عام)	۴,۵۰۰,۰۰۰	۵۷,۷۸۰,۰۱۸,۵۰۰	(۴۲,۰۱۷,۰۰۲,۴۲۵)	(۵۴,۸۹۰,۴۰۳)	(۲۸۸,۹۰۰,۰۹۴)	۱۵,۴۱۹,۲۲۵,۵۷۸
سالمین	۲,۴۵۲,۷۵۸	۱۱,۵۴۸,۳۳۰,۶۰۲	(۸,۹۱۱,۴۸۹,۷۴۸)	(۱۰,۹۷۰,۷۷۲)	(۵۷,۷۴۱,۶۵۵)	۲,۵۶۸,۱۲۸,۴۲۷
پالایش نفت بندرعباس	۴,۳۹۰,۰۰۰	۳۹,۸۹۳,۵۸۵,۹۵۰	(۳۹,۰۱۳۰,۸۲۰,۷۳۰)	(۳۷,۸۹۸,۴۸۵)	(۱۹۹,۶۶۷,۹۲۸)	۶۴۳,۱۳۶,۸۰۷
جمع نقل به صفحه بعد	۴۱۵,۰۴۷,۶۰۳,۴۵۰		(۳۵۳,۰۷۲,۴۶۴,۸۸۸)	(۳۹۴,۲۸۹,۶۴۴)	(۲,۰۷۵,۲۳۸,۰۰۹)	۵۹,۵۰۵,۶۱۰,۹۰۹

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

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۲

دوره مالی نه ماهه منتهی به

۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۱

نام شرکت	تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
جمع نقل از صفحه قبل		۴۱۵,۰۴۷,۶۰۳,۴۵۰	(۳۵۳,۰۷۲,۴۶۴,۸۸۸)	(۳۹۴,۲۸۹,۶۴۴)	(۲,۰۷۵,۲۳۸,۰۰۹)	۵۹,۵۰۵,۶۱۰,۹۰۹	(۳,۲۰۸,۳۵۶,۰۲۲)
سرمایه گذاری دارویی تامین	۸۷۰,۰۶۱	۲۶,۹۵۶,۷۲۰,۳۱۰	(۱۷,۶۶۹,۵۸۲,۹۳۵)	(۲۵,۶۰۸,۴۱۳)	(۱۳۴,۷۸۳,۶۰۱)	۹,۱۲۶,۷۴۵,۳۶۱	۱,۵۴۶,۳۴۱,۸۸۰
صنعت غذایی کورش	۱,۲۲۶,۶۸۲	۱۰,۳۰۲,۸۳۵,۹۶۰	(۹,۸۵۵,۸۱۶,۹۵۲)	(۹,۷۸۷,۲۸۹)	(۵۱,۵۱۴,۱۸۲)	۳۸۵,۷۱۷,۵۳۷	-
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	
کود شیمیایی اوره لردگان	۴۰۰,۰۰۰	۳,۵۷۶,۹۵۷,۲۴۰	(۵,۲۶۴,۳۲۴,۵۷۱)	(۳,۳۹۸,۰۶۳)	(۱۷,۸۸۴,۷۸۶)	(۱,۷۰۸,۶۵۰,۱۸۰)	
پمپ سازی ایران	۲۳۵,۸۷۸	۳,۳۰۰,۶۸۷,۶۴۰	(۲,۲۸۴,۶۱۴,۲۹۰)	(۳,۱۳۵,۵۹۵)	(۱۶,۵۰۳,۴۳۷)	۹۹۶,۴۳۴,۳۱۸	
پتروشیمی شیراز	۳۴۴,۰۰۰	۱۶,۳۰۴,۴۱۳,۲۳۰	(۱۴,۹۷۰,۵۳۱,۴۲۵)	(۱۵,۴۸۹,۰۷۸)	(۸۱,۵۲۲,۰۶۵)	۱,۲۳۶,۸۷۰,۶۶۲	
شرکت ارتباطات سیار ایران	۴,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۴۶۹,۵۸۶,۸۳۷	(۲۱,۰۴۹,۴۷۴,۳۹۴)	(۱۹,۴۴۵,۷۲۶)	(۱۰۲,۳۴۷,۹۳۷)	(۷۰۱,۶۸۱,۲۲۰)	
سیمان صوفیان	۳۴۹,۹۲۶	۱۰,۳۹۵,۱۵۵,۰۲۰	(۷,۰۵۴,۲۷۵,۱۰۹)	(۹,۸۷۵,۳۶۸)	(۵۱,۹۷۵,۷۷۵)	۳,۲۷۹,۰۲۸,۷۶۸	
داروسازی فارابی	۲۰۰,۰۰۰	۴,۲۰۲,۹۳۰,۵۶۰	(۳,۲۳۶,۶۲۶,۷۹۹)	(۳,۹۹۲,۷۴۷)	(۲۱,۰۱۴,۶۵۳)	۹۴۱,۲۹۶,۳۶۱	
شرکت خمیرمایه رضوی	۳۰۰,۰۰۰	۱۵,۵۵۹,۵۷۹,۶۵۰	(۱۲,۴۷۰,۳۱۲,۷۶۷)	(۱۴,۷۸۱,۴۷۸)	(۷۷,۷۹۷,۸۹۹)	۲,۹۹۶,۶۸۷,۵۰۶	
آریان کیمیا تک	۸۷۹,۵۹۹	۱۲,۹۶۴,۹۳۹,۵۲۰	(۸,۶۱۲,۴۹۹,۰۵۱)	(۱۲,۳۱۶,۳۶۵)	(۶۴,۸۲۴,۶۹۴)	۴,۲۷۵,۲۹۹,۴۱۰	
صنعتی بهشهر	۴,۰۰۰,۰۰۰	۱۷,۴۳۶,۰۸۴,۳۸۶	(۱۱,۲۳۹,۸۲۵,۲۱۷)	(۱۶,۵۶۴,۰۴۱)	(۸۷,۱۸۰,۴۲۴)	۶,۰۹۲,۵۱۴,۷۰۴	
کشاورزی و دامپروری فجر اصفهان	۶۲۵,۰۰۰	۱۵,۴۰۶,۲۵۰,۰۰۰	(۷,۵۲۵,۵۷۷,۰۲۵)	(۱۴,۶۳۵,۷۷۷)	(۷۷,۰۳۱,۲۵۱)	۷,۷۸۹,۰۰۵,۹۴۷	
فولاد کاوه جنوب کیش	-	-	-	-	-	-	(۱,۶۰۴,۴۹۵,۷۸۰)
سیم و کابل ابهر	۲,۰۶۰,۰۰۰	۶۱,۳۲۴,۶۲۵,۹۰۰	(۳۷,۲۰۷,۵۵۳,۷۵۸)	(۵۸,۲۵۷,۸۸۶)	(۳۰۶,۶۲۳,۱۲۸)	۲۳,۷۵۲,۱۹۱,۱۲۸	
شیشه قزوین	۶۴۷,۶۴۱	۱۲,۶۱۶,۰۴۶,۶۸۰	(۱۰,۵۸۴,۰۴۸,۹۱۹)	(۱۱,۹۸۵,۲۲۹)	(۶۳,۰۸۰,۲۳۴)	۱,۹۵۶,۹۳۲,۲۹۸	
تولیدمواداولیه داروپخش	۱۳۸,۰۵۷	۵,۳۱۱,۰۳۵,۶۵۰	(۴,۸۳۳,۴۳۶,۴۸۶)	(۵,۰۴۵,۳۹۸)	(۲۶,۵۵۵,۱۷۸)	۴۴۵,۹۹۸,۵۸۸	
گ.س.وت.ص.پتروشیمی خلیج فارس	۷,۳۴۶,۰۷۱	۱۸,۵۶۱,۳۳۷,۳۵۳	(۱۷,۹۶۶,۰۴۹,۲۳۶)	(۱۷,۶۳۲,۸۳۴)	(۹۲,۸۰۶,۶۸۴)	۴۸۴,۸۴۸,۵۹۹	
صنایع فروآلیاژ ایران	۱,۷۵۰,۰۰۰	۱۰,۲۶۳۸,۸۵۶,۲۰۰	(۷۳,۵۶۹,۲۴۰,۲۷۰)	(۹۷,۵۰۵,۶۷۶)	(۵۱۳,۱۹۴,۲۸۰)	۲۸,۴۵۸,۹۱۵,۹۷۴	
بهار رز عالیس چناران	۱,۴۲۹,۰۰۰	۳۸,۹۴۰,۲۵۰,۰۰۰	(۲۴,۲۴۳,۵۴۳,۱۶۲)	(۳۶,۹۹۲,۶۲۰)	(۱۹۴,۷۰۱,۲۴۹)	۱۴,۴۶۵,۰۱۲,۹۶۹	
س. الماس حکمت ایرانیان	۱۲,۰۰۰,۰۰۰	۳۴,۲۴۸,۰۰۰,۰۰۰	(۲۷,۸۹۵,۳۰۵,۹۵۵)	(۳۲,۵۳۵,۴۸۰)	(۱۷۱,۲۴۰,۰۰۰)	۶,۱۴۸,۹۱۸,۵۶۵	
سوژمیران	۱,۵۰۰,۰۷۷	۲۸,۵۴۵,۵۵۱,۸۵۰	(۲۳,۶۳۴,۷۵۱,۹۳۸)	(۲۷,۱۱۷,۴۸۶)	(۱۴۲,۷۲۷,۷۶۰)	۴,۷۴۰,۹۵۴,۶۶۶	
پتروشیمی جم	-	-	-	-	-	-	(۸۲۷,۷۶۲,۶۶۶)
فولاد شاهرود	۵,۴۳۱,۱۲۵	۳۱,۰۲۸,۹۹۳,۷۶۴	(۱۳,۸۱۲,۲۰۰,۴۹۳)	(۲۹,۴۷۵,۴۷۱)	(۱۵۵,۱۴۴,۹۶۶)	۱۷,۰۳۲,۱۷۲,۸۳۴	
فروسیلیس ایران	۲,۷۰۰,۰۰۰	۱۷,۸۲۳,۷۱۹,۳۹۰	(۱۵,۸۶۲,۰۵۵,۸۵۰)	(۱۶,۹۳۲,۴۲۱)	(۸۹,۱۱۸,۵۹۶)	۱,۸۵۵,۶۱۲,۵۲۳	۶۶۳,۲۱۳,۱۷۴
گسترش نفت و گاز پارسیان	۱,۵۰۰,۰۰۰	۵۶,۷۹۲,۴۱۱,۸۸۰	(۵۶,۲۷۳,۱۷۰,۵۰۰)	(۵۳,۹۵۲,۴۰۶)	(۲۸۳,۹۶۲,۰۵۷)	۱۸۱,۳۲۶,۹۱۷	(۲,۹۴۲,۴۹۰,۳۳۵)
گ.س.وت.ص.پتروشیمی خلیج فارس			-	-	-		(۸۲۳,۲۵۸,۴۳۱)
بیمه نوین	۱۸,۶۲۱,۲۸۶	۳۵,۰۳۱,۱۷۷,۷۷۸	(۳۲,۵۷۸,۴۶۱,۲۵۳)	(۳۳,۲۷۸,۳۵۰)	(۱۷۵,۱۵۵,۸۹۵)	۲,۲۴۴,۲۸۲,۲۸۰	(۱۰۶,۹۵۸,۶۹۵)
جمع نقل به صفحه بعد		۱,۰۴۶,۵۴۸,۰۲۴,۲۵۲	(۸۳۷,۰۳۸,۴۵۶,۱۴۳)	(۹۹۴,۲۰۴,۴۲۸)	(۵,۲۲۲,۷۴۰,۱۰۵)	۲۰۲,۲۸۲,۶۲۳,۵۷۶	(۷,۳۰۳,۷۶۶,۸۷۵)

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

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۲

دوره مالی نه ماهه منتهی به

۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۱

نام شرکت	تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
جمع نقل از صفحه قبل		۱,۰۴۶,۵۴۸,۰۲۴,۲۵۲	(۸۳۷,۰۳۸,۴۵۶,۱۴۳)	(۹۹۴,۲۰۴,۴۲۸)	(۵,۲۳۲,۷۴۰,۱۰۵)	۲۰۳,۲۸۲,۶۲۳,۵۷۶	ریال
واسطاری تجارت و سرمایه ایرانیان	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰,۷۲۴,۲۴۳,۵۴۷	(۲۳,۷۱۸,۰۳۳,۰۰۰)	(۲۹,۱۸۷,۵۱۵)	(۱۵۳,۶۲۱,۲۱۷)	۶,۸۲۳,۴۰۱,۸۱۵	ریال
تولید برق عسلویه مپنا	-	-	-	-	-	-	(۳,۶۴۳,۲۳۹)
ایران خودرو - غیر فعال	۳,۰۰۰,۰۰۰	۱۲,۰۸۱,۰۰۰,۰۰۰	(۱۰,۲۷۰,۸۱۷,۳۴۴)	-	-	۱,۸۱۰,۱۸۲,۶۵۶	ریال
س. نفت و گاز و پتروشیمی تأمین	۵,۲۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۵۵۲,۸۹۰,۴۳۰	(۶۲,۹۰۷,۴۶۰,۲۰۰)	(۹۵,۵۲۴,۰۱۹)	(۵۰۲,۷۶۴,۴۵۷)	۳۷,۰۴۷,۱۴۱,۷۵۴	(۳,۳۰۶,۳۱۷,۱۱۵)
ملی شیمی کشاورز	۵,۴۶۰,۵۴۹	۴۵,۲۸۴,۵۶۴,۹۱۰	(۱۹,۹۲۷,۴۲۵,۸۸۵)	(۴۳,۰۱۹,۸۲۲)	(۲۲۶,۴۲۲,۸۲۷)	۲۵,۰۸۷,۶۹۶,۳۷۶	
ایران خودرو دیزل	۵,۰۰۳,۰۰۰	۱۸,۳۸۷,۰۸۱,۰۰۰	(۲۱,۲۴۴,۵۲۲,۵۱۴)	(۱۷,۴۶۷,۵۴۰)	(۹۱,۹۳۵,۴۰۵)	(۲,۹۶۶,۸۴۴,۴۵۹)	
سیمان ساوه	۱۰۴,۹۶۲	۱۲,۶۰۳,۶۲۸,۹۵۰	(۶,۸۳۶,۹۲۹,۲۸۲)	(۱۱,۹۷۳,۳۱۹)	(۶۳,۰۱۸,۱۴۷)	۵,۶۹۱,۷۰۸,۲۰۲	۱,۰۱۶,۶۹۰,۳۷۳
بانک دی	۵۳,۳۴۰,۰۰۰	۶۳,۹۷۶,۱۹۶,۰۳۰	(۷۷,۱۰۳,۶۰۰,۳۵۵)	(۶۰,۷۷۵,۳۲۴)	(۳۱۹,۸۸۰,۹۸۲)	(۱۳,۵۰۸,۰۰۶,۶۳۱)	
ایران خودرو	۷,۰۰۰,۰۰۰	۲۲,۵۰۰,۳۹۷,۹۶۷	(۱۷,۴۵۱,۵۴۱,۷۹۸)	(۲۱,۳۷۵,۱۱۳)	(۱۱۲,۵۰۱,۹۸۷)	۴,۹۱۴,۹۷۹,۰۶۹	۲,۸۹۹,۵۲۶,۲۲۴
پالایش نفت تبریز	۲,۱۰۶,۳۵۷	۳۶,۴۵۵,۹۱۵,۵۷۰	(۳۳,۸۳۶,۱۹۸,۶۸۱)	(۳۴,۶۳۲,۵۸۴)	(۱۸۲,۲۷۹,۵۷۷)	۲,۴۰۲,۸۰۴,۷۲۸	۱,۸۹۱,۴۶۶,۲۹۴
فولاد مبارکه اصفهان	۲,۷۱۳,۳۱۰	۱۶,۱۸۵,۶۷۲,۹۱۰	(۱۴,۹۱۵,۳۲۶,۹۰۴)	(۱۵,۳۷۶,۰۴۸)	(۸۰,۹۲۸,۳۶۷)	۱,۱۷۴,۰۴۱,۵۹۱	۴,۱۸۰,۰۹۷,۲۷۱
بیمه البرز	۱۸,۱۹۸,۲۹۵	۶۲,۰۲۱,۶۵۹,۵۷۷	(۳۲,۶۱۶,۲۹۷,۳۰۵)	(۵۸,۹۲۰,۰۷۰)	(۳۱۰,۱۰۸,۳۰۱)	۲۹,۰۳۶,۳۳۳,۹۰۱	۸۰۸,۶۴۴,۰۷۵
گروه توسعه مالی مهر آیندگان - غیر فعال	۳,۷۷۶,۳۲۳	۲۰,۵۸۲,۲۲۳,۵۱۰	(۱۹,۰۹۲,۱۰۰,۸۲۴)	(۱۰,۵۷۴,۴۵۷)	(۵۵,۶۶۰,۹۲۲)	۱,۴۲۳,۸۸۷,۳۰۷	۳,۶۴۵,۲۵۸,۰۵۲
سرمایه گذاری سپه	-	-	-	-	-	-	(۴,۰۳۶,۷۲۸,۰۸۷)
شیمی داروئی داروپخش	۴۳,۲۴۳	۹۳۹,۶۷۰,۳۹۰	(۶۹۷,۶۵۷,۹۷۸)	(۸۹۲,۶۵۳)	(۴,۶۹۸,۳۵۲)	۲۳۶,۴۲۱,۴۰۷	
پتروشیمی پردیس	۱۰۰,۰۰۰	۱۵,۷۲۵,۱۳۹,۶۱۰	(۱۹,۰۵۵,۹۳۸,۵۰۰)	(۱۴,۹۳۸,۷۵۴)	(۷۸,۶۲۵,۶۹۸)	(۳,۴۲۴,۲۶۳,۳۴۲)	(۱۰,۰۷۶,۴۸۵,۹۲۹)
مولد نیروگاهی تجارت فارس	۵,۶۵۰,۰۰۰	۴۴,۵۲۲,۰۰۰,۰۰۰	(۴۰,۸۸۱,۵۸۶,۸۰۶)	(۴۲,۲۹۵,۳۵۸)	(۲۲۲,۶۱۰,۰۰۳)	۳,۳۷۵,۵۰۷,۸۳۳	
داروسازی دانا	۷۵,۰۰۰	۲,۵۸۵,۸۰۰,۷۵۰	(۲,۲۱۷,۹۷۴,۰۶۲)	(۲,۴۵۶,۴۶۸)	(۱۲,۹۲۹,۰۰۳)	۳۵۲,۴۴۱,۲۱۷	
گروه انتخاب الکترونیک آرمان	۴,۲۰۰,۰۰۰	۱۰۸,۶۲۸,۴۴۲,۵۰۰	(۷۸,۶۹۵,۳۹۰,۶۰۳)	(۱۰۳,۱۹۵,۹۲۱)	(۵۴۳,۱۴۲,۲۱۰)	۲۹,۲۸۶,۷۱۳,۷۶۶	
پارس مینو	۲۲۱,۸۹۱	۹۹۶,۳۳۱,۹۹۴	(۷۳۱,۰۷۹,۶۵۰)	(۹۴۶,۴۹۶)	(۴,۹۸۱,۶۶۲)	۲۵۹,۳۲۴,۱۸۶	
توسعه فن افزار توسن	۶۰۰,۰۰۰	۱۰,۵۸۷,۰۰۰,۰۰۰	(۷,۸۸۵,۱۵۳,۲۱۹)	(۱۰,۰۵۷,۶۴۴)	(۵۲,۹۳۵,۰۰۰)	۲,۶۳۸,۸۵۴,۱۳۷	
کاشی و سرامیک حافظ	۷۰,۰۰۰	۴۹۱,۱۴۸,۹۲۰	(۵۴۰,۸۴۹,۱۴۹)	(۴۶۶,۵۷۰)	(۲,۴۵۵,۷۴۴)	(۵۲,۶۲۲,۵۴۳)	
سایپا	۱۰,۲۰۵,۰۰۰	۲۵,۴۸۳,۲۳۷,۰۴۳	(۳۴,۶۶۵,۱۷۹,۷۵۲)	(۲۴,۲۰۸,۸۲۰)	(۱۲۷,۴۱۶,۱۸۹)	(۹,۳۳۳,۵۶۷,۷۱۸)	
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	
زامیاد	۴۰۰,۰۰۰	۷,۰۳۶,۰۰۰,۰۰۰	(۶,۴۶۱,۵۹۰,۷۶۰)	(۶,۶۸۴,۱۹۳)	(۳۵,۱۸۰,۰۰۱)	۵۳۲,۵۴۵,۰۴۶	
توزیع دارو پخش	۲۰۰,۰۰۰	۶,۶۲۲,۴۲۲,۰۰۰	(۵,۳۵۷,۹۲۹,۴۸۵)	(۶,۲۹۱,۲۱۹)	(۳۳,۱۱۲,۱۱۰)	۱,۲۲۵,۰۸۹,۱۸۶	
سرمایه گذاری کشاورزی کوثر	۴۰۰,۰۰۰	۱۲,۰۶۹,۸۷۰,۲۹۰	(۱۰,۷۳۴,۸۷۲,۵۵۵)	(۱۱,۴۶۶,۲۷۹)	(۶۰,۳۴۹,۳۵۳)	۱,۲۶۳,۱۸۲,۱۰۳	
سرمایه گذاری صبا تامین	۴,۹۷۳,۲۳۶	۱۷,۳۷۲,۷۱۸,۶۶۲	(۱۱,۲۰۳,۹۲۵,۶۶۷)	(۱۶,۵۰۳,۵۴۷)	(۸۶,۸۶۳,۵۹۷)	۶,۰۶۵,۴۲۵,۸۵۱	۳۰۴,۴۳۴,۹۲۵
جمع نقل به صفحه بعد		۱,۸۶۸,۸۷۸,۲۸۶,۶۱۲	(۱,۴۷۳,۴۱۹,۹۹۲,۳۱۷)	(۱,۷۵۴,۹۵۲,۲۸۵)	(۹,۲۳۶,۷۳۶,۲۵۰)	۲۸۴,۴۶۶,۶۰۵,۷۶۰	(۹,۹۸۰,۸۲۴,۰۳۱)

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

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۲

دوره مالی نه ماهه منتهی به

۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۱

نام شرکت	تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
جمع نقل از صفحه قبل		۱,۸۶۸,۸۷۸,۲۸۶,۶۱۲	(۱,۴۷۳,۴۱۹,۹۹۲,۳۱۷)	(۱,۷۵۴,۹۵۲,۲۸۵)	(۹,۲۳۶,۷۳۶,۲۵۰)	۳۸۴,۴۶۶,۶۰۵,۷۶۰	(۹,۹۸۰,۸۲۴,۰۳۱)
داده گسترعصرنوبین های وب	-	-	-	- -	-	-	۳,۲۳۸,۵۷۳,۹۷۵
تولیدات پتروشیمی قائد بصیر	-	-	-	- -	-	-	(۴۶۱,۵۵۲,۲۰۹)
پالایش نفت اصفهان	-	-	-	- -	-	-	۳۰۸,۰۴۲,۱۲۳
توسعه معادن وفلزات	۲,۰۹۵,۲۳۸	۱۴,۳۱۵,۱۹۵,۷۷۰	(۹,۳۶۸,۳۰۵,۴۵۹)	(۱۳,۵۹۹,۱۸۰)	(۷۱,۵۷۵,۹۷۷)	۴,۸۶۱,۷۱۵,۱۵۴	۶,۱۱۴,۶۴۵,۵۸۱
آهن و فولاد غدیر ایرانیان	-	-	-	- -	-	-	۳۱۲,۹۷۶,۰۸۵
توسعه معادن روی ایران	-	-	-	- -	-	-	۷۳۹,۹۳۵,۳۰۷
بانک ملت	-	-	-	- -	-	-	۸,۷۴۵,۸۴۲,۲۲۱
پخش هجرت	-	-	-	- -	-	-	(۸۹۷,۶۸۱,۰۴۳)
پارس خودرو	-	-	-	- -	-	-	۲,۵۱۰,۳۲۰,۹۷۰
سرمایه گذاری صدرتامین	-	-	-	- -	-	-	(۱,۲۶۹,۸۹۵,۹۰۲)
سرمایه گذاری خوارزمی	-	-	-	- -	-	-	۲۵۷,۸۶۳,۸۱۴
پتروشیمی شازند	-	-	-	- -	-	-	(۲,۴۵۲,۰۱۵,۴۷۶)
بانک اقتصاد نوین	۱,۰۰۰,۰۰۰	۵,۹۱۶,۰۰۷,۵۴۰	(۵,۷۷۴,۲۲۱,۵۹۴)	(۵,۶۲۰,۱۳۹)	(۲۹,۵۸۰,۰۳۷)	۱۰۶,۵۸۵,۷۷۰	۴,۱۳۵,۵۹۶,۶۳۰
سرمایه گذاری صندوق باز نشستگی	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۸,۰۱۱,۵۴۷,۵۱۰	(۱۲,۹۶۲,۴۱۱,۹۹۹)	(۱۷,۱۱۰,۷۸۶)	(۹۰,۰۵۷,۷۳۸)	۴,۹۴۱,۹۶۶,۹۸۷	(۲,۰۹۴,۰۴۵,۳۸۹)
نفت ایرانول	-	-	-	- -	-	-	۲,۴۸۲,۷۱۰,۳۵۸
پلی پروپیلن جم - جم پیلن	-	-	-	- -	-	-	(۱۹۵,۵۲۸,۶۰۶)
سیمان فارس و خوزستان	-	-	-	- -	-	-	۶,۱۴۲,۲۶۰,۵۷۹
فولاد خوزستان	-	-	-	- -	-	-	(۳۱۳,۶۲۸,۳۹۴)
پتروشیمی غدیر	-	-	-	- -	-	-	(۴,۵۷۴,۷۰۴,۹۵۸)
کویر تایر	-	-	-	- -	-	-	۲۷۲,۶۴۱,۹۸۴
ملی صنایع مس ایران	-	-	-	- -	-	-	۶,۶۵۷,۰۸۴,۱۸۷
		۱,۹۰۷,۱۲۱,۰۳۷,۴۳۲	(۱,۵۰۱,۵۲۴,۹۳۱,۳۶۹)	(۱,۷۹۱,۲۸۲,۲۹۰)	(۹,۴۲۷,۹۵۰,۰۰۲)	۳۹۴,۳۷۶,۸۷۳,۶۷۱	۱۹,۶۷۸,۶۱۷,۸۰۶

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک سبحان
گزارش مالی میاندوره ای
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۲

۲- ۱۶ - سود (زیان) حاصل از فروش حق تقدم

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۲							نام شرکت
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۱	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۳,۸۰۷,۴۷۰,۲۴۸	-	-	-	-	-	-	ح. سرمایه گذاری صندوق بازنشستگی
۳,۲۲۳,۸۷۹,۴۴۰	-	-	-	-	-	-	ح. کویر تایر
۲,۰۵۳,۹۲۵,۹۴۸	-	-	-	-	-	-	ح. س. نفت و گاز و پتروشیمی تأمین
۱,۹۸۹,۲۲۷,۲۳۳	-	-	-	-	-	-	ح. توسعه معادن و فلزات
۱,۷۶۷,۱۹۷,۷۰۶	-	-	-	-	-	-	ح. سیما ن ارومیه
(۸۳۵,۲۵۲,۹۴۰)	-	-	-	-	-	-	ح. بیمه کوثر
-	-	-	-	۷۷,۸۱۴,۶۹۵,۵۱۲	۷۷,۸۱۴,۶۹۵,۵۱۲	۳۲,۰۰۰,۰۰۰	ح. بانک سامان
-	-	-	-	۱۵,۱۶۵,۷۲۵,۸۲۴	۱۵,۱۶۵,۷۲۵,۸۲۴	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	ح. سرمایه گذاری مالی سپهر صادرات
-	-	-	-	۴۲,۲۰۳,۵۱۳,۸۹۴	۴۲,۲۰۳,۵۱۳,۸۹۴	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	ح. سرمایه گذاری صبا تامین
(۱۹۸,۵۰۳,۶۴۲)	۴۴۰,۵۶۶,۶۴۷	۱۱,۱۰۸,۸۰۵	۲,۱۱۰,۵۷۶	۲,۴۰۷,۰۴۵,۳۴۴	۲,۲۲۱,۷۶۱,۰۸۳	۱,۱۷۶,۴۶۴	ح. تکادو
-	۵۷,۱۳۰,۴۰۴	۱۰,۸۵۴,۶۹۵	۱۰,۹۱۷,۵۲۹,۱۱۴	۱۰,۹۱۷,۵۲۹,۱۱۴	۱۱,۴۲۶,۰۸۰,۸۶۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	
۱۲,۰۰۶,۴۴۷,۶۳۵	۲۴۲,۰۶۳,۰۰۵	۶۸,۲۳۹,۲۰۹	۱۲,۹۶۵,۲۷۱	۱۴۸,۵۰۸,۵۰۹,۶۸۸	۱۴۸,۸۳۱,۷۷۷,۱۷۳		

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

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۲							اوراق
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۱	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد	
-	۲۵۹,۹۷۸,۵۲۸	-	-	۱۹,۷۴۰,۰۲۱,۴۷۲	۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰	اسناد خزانه-م ۲ بودجه ۹۹-۱۹-۱۱۰
-	۱,۸۲۷,۳۵۲,۷۴۵	-	۱۲,۴۹۶,۷۵۴	۶۷,۱۰۷,۸۳۴,۵۰۱	۶۸,۹۴۷,۶۸۴,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰	اسناد خزانه-م ۴ بودجه ۰۰-۵۲۲-۰۳۰
-	۲,۰۸۷,۲۳۱,۲۷۳	-	۱۲,۴۹۶,۷۵۴	۸۶,۸۴۷,۸۵۵,۹۷۳	۸۸,۹۴۷,۶۸۴,۰۰۰		

۴- ۱۶ - سود (زیان) ناشی از اعمال اختیار معامله سهام شامل اقلام زیر است:

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۲						
نام سهم	نام اختیار	کارمزد	مالیات	سود و زیان فروش اعمال		
اختیار شستا-۸۶۵-۰۸/۰۶/۱۴۰۲	-	(۱۸,۲۶۳,۲۴۴)	(۱۳۵,۲۵۵,۷۲۵)	۴,۷۴۴,۵۸۲,۶۲۲		
اختیار شستا-۹۶۵-۰۸/۰۶/۱۴۰۲	-	(۱,۹۹۹,۵۵۰)	(۱۵,۳۴۸,۳۲۵)	۷۳۲,۲۰۹,۴۶۶		
اختیار شستا-۱۴۶۵-۰۸/۰۶/۱۴۰۲	-	(۱,۹۷۳,۰۴۵)	-	۴۹۰,۰۲۸,۹۹۹		
اختیار خساپا-۲۰۰۰-۱۴/۰۶/۱۴۰۲	-	(۱۷,۳۸۶,۱۷۸)	(۹۰,۶۹۰,۰۰۰)	۱۴,۳۹۴,۳۱۳,۱۶۸		
اختیار خاور-۳۶۰۰-۱۱/۰۴/۱۴۰۲	-	(۸۴۸,۲۰۶)	(۶,۴۲۶,۰۰۰)	۳۸۱,۱۳۰,۴۱۳		
اختیار دی-۸۰۰-۱۸/۰۵/۱۴۰۲	-	(۱۰,۱۶۰,۹۵۹)	-	۱۷,۲۱۳,۵۵۷,۷۸۵		
جمع کل		(۵۰,۶۳۱,۱۸۲)	(۲۴۷,۷۲۰,۰۵۰)	۳۷,۹۵۶,۰۲۲,۴۵۳		

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک سبحان

گزارش مالی میان‌دوره‌ای

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۲

۱۷- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

یادداشت	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۲	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۱
	ریال	ریال
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام	۱۷-۱	(۵۱,۷۴۳,۱۱۲,۵۸۷)
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری حق تقدم سهام	۱۷-۲	(۷۴۷,۱۲۲,۰۳۱)
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری حاصل از فروش اوراق مشارکت	۱۷-۳	-
	۱۲۲,۴۵۱,۲۵۳,۰۴۸	(۵۲,۴۹۰,۲۳۴,۶۱۸)

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

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۱		دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۲					
نام شرکت	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته
داروسازی فارابی	۳۹۳,۷۳۵	۱۲,۷۱۳,۷۰۳,۱۵۰	۹,۷۷۳,۸۹۴,۴۱۶	۱۲,۰۷۸,۰۱۸	۶۳,۵۶۸,۵۱۶	۲,۸۶۴,۱۶۲,۲۰۰	ریال
تکادو	-	-	-	-	-	-	۳,۲۴۱,۴۵۶,۰۲۸
گروه توسعه مالی مهر آیندگان	۱,۷۷۶,۳۲۳	۱۳,۶۷۷,۶۸۷,۱۰۰	۹,۴۵۰,۰۳۸,۳۶۰	۱۲,۹۹۳,۸۰۳	۶۸,۳۸۸,۴۳۶	۴,۱۴۶,۲۶۶,۵۰۲	(۵۳۵,۱۹۷,۳۳۷)
صنایع شیمیایی کیمیاگران امروز	۱,۲۵۰,۰۰۰	۱۲,۱۷۵,۰۰۰,۰۰۰	۸,۶۸۵,۵۱۱,۸۷۹	۱۱,۵۶۶,۲۵۰	۶۰,۸۷۵,۰۰۰	۳,۴۱۷,۰۴۶,۸۷۱	(۲,۵۵۲,۶۲۴,۳۰۵)
قند لرستان	۱,۵۰۰,۰۰۰	۱۳,۲۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۲,۲۲۷,۹۹۱,۲۶۳	۱۲,۶۲۵,۵۰۰	۶۶,۴۵۰,۰۰۰	۹۸۲,۹۳۳,۲۳۷	-
پمپ سازی ایران	۲,۱۶۴,۱۲۲	۳۰,۹۰۳,۶۶۲,۱۶۰	۲۰,۹۶۰,۷۶۸,۰۹۷	۲۹,۳۵۸,۴۷۹	۱۵۴,۵۱۸,۳۱۱	۹,۷۵۹,۰۱۷,۲۷۳	-
شرکت آهن و فولاد ارفع	۱,۴۹۱,۶۸۵	۳۹,۶۰۴,۲۳۶,۷۵۰	۳۸,۷۸۷,۵۱۵,۲۱۹	۳۷,۶۲۴,۰۲۵	۱۹۸,۰۲۱,۱۸۴	۵۸۱,۰۷۶,۳۲۲	-
فولاد امیرکبیرکاشان	۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۶,۳۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵,۶۷۱,۵۶۸,۹۱۶	۱۵,۵۲۳,۰۰۰	۸۱,۷۰۰,۰۰۰	۵۷۱,۲۰۸,۰۸۴	-
سیمان ارومیه	-	-	-	-	-	-	(۱,۹۶۶,۴۷۱,۸۰۳)
بانک سامان	۲۲,۰۰۰,۰۰۰	۶۶,۰۶۶,۰۰۰,۰۰۰	۶۴,۶۳۵,۹۳۷,۶۶۸	۶۲,۷۶۲,۷۰۰	۳۳۰,۳۳۰,۰۰۰	۱,۰۳۶,۹۶۹,۶۳۲	-
قطعات اتومبیل ایران	۲,۱۰۰,۰۰۰	۱۲,۴۷۴,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۱۶۹,۲۶۵,۶۵۰	۱۱,۸۵۰,۳۰۰	۶۲,۳۷۰,۰۰۰	۲,۲۳۰,۵۱۴,۰۵۰	-
فجر انرژی خلیج فارس	۵۰۰,۰۰۰	۹,۵۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۱,۰۰۸,۰۱۵,۲۵۱	۹,۰۳۴,۵۰۰	۴۷,۵۵۰,۰۰۰	(۱,۵۵۴,۵۹۹,۷۵۱)	-
گروه مینا (سهامی عام)	-	-	-	-	-	-	(۹۵۴,۲۸۷,۹۸۹)
صنایع آذراب	۴۸,۱۸۳,۳۹۷	۸۶,۹۲۲,۸۴۸,۱۸۸	۱۲۳,۱۳۸,۸۰۸,۵۱۸	۸۲,۵۷۶,۷۰۶	۴۳۴,۶۱۴,۲۴۱	(۳۶,۷۳۳,۱۵۱,۲۷۷)	-
سرمایه گذاری مالی سپه‌صادرات	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۵,۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۲,۲۰۳,۵۱۳,۸۹۴	۵۳,۱۰۵,۰۰۰	۲۷۹,۵۰۰,۰۰۰	۳,۳۶۳,۸۸۱,۱۰۶	-
پالایش نفت بندرعباس	-	-	-	-	-	-	۱,۱۹۹,۹۷۰,۲۸۷
سرمایه گذاری دارویی تامین	۱,۲۰۰,۰۰۰	۳۶,۸۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۴,۳۷۰,۱۲۹,۷۸۴	۳۴,۹۹۸,۰۰۰	۱۸۴,۲۰۰,۰۰۰	۱۲,۲۵۰,۶۷۲,۲۱۶	(۴,۱۵۵,۱۳۰,۰۹۰)
سیمان فارس نو	۴۴۰,۰۰۰	۴۳,۰۷۱,۶۰۰,۰۰۰	۲۱,۹۹۰,۱۵۰,۹۲۰	۴۰,۹۱۸,۰۲۰	۲۱۵,۳۵۸,۰۰۰	۲۰,۸۲۵,۱۷۳,۰۶۰	(۹۱,۸۷۴,۹۰۶)
پویا زرکان آق دره	۷۰۰,۰۰۰	۲۹,۴۳۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۹,۹۴۶,۴۹۱,۷۱۸	۲۷,۶۶۳,۲۵۰	۱۴۷,۱۷۵,۰۰۰	(۶۸۶,۶۲۹,۹۶۸)	-
تامین سرمایه کیمیا	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸,۷۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۱,۴۲۵,۵۵۴,۲۴۸	۱۷,۸۵۰,۵۰۰	۹۳,۹۵۰,۰۰۰	(۲,۷۴۷,۳۵۴,۷۴۸)	-
جمع نقل به صفحه بعد	۴۹۷,۷۱۳,۷۳۷,۳۴۸	۴۷۴,۴۴۵,۱۵۵,۸۰۱	۴۷۲,۸۲۸,۰۵۱	۲,۴۸۸,۵۶۸,۶۸۸	۲۰,۳۰۷,۱۸۴,۸۰۹	(۵,۸۱۴,۱۶۰,۱۱۵)	

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک سبحان

گزارش مالی میان‌دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۲

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۲							دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۱						
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	-	۴۹۷,۷۱۳,۷۳۷,۳۴۸	۴۷۴,۴۴۵,۱۵۵,۸۰۱	۴۷۲,۸۲۸,۰۵۱	۲,۴۸۸,۵۶۸,۶۸۸	۲۰,۳۰۷,۱۸۴,۸۰۹	(۵,۸۱۴,۱۶۰,۱۱۵)						
فروسیلیس ایران	-	-	-	-	-	-	(۲,۳۰۸,۱۸۴,۰۸۱)						
سرمایه‌گذاری رنا(هلدینگ	۱,۰۰۰,۰۰۰	۷,۰۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۴۰۹,۰۸۴,۶۹۰	۶,۷۳۵,۵۰۰	۳۵,۴۵۰,۰۰۰	(۳,۳۶۱,۲۷۰,۱۹۰)	-						
گسترش نفت و گاز پارسیان	-	-	-	-	-	-	(۱,۰۲۸,۸۴۱,۷۴۷)						
گ.س.وت.ص.پتروشیمی خلیج فارس	-	-	-	-	-	-	(۴,۲۱۸,۱۶۷,۷۷۶)						
کارخانجات قند قزوین	-	-	-	-	-	-	(۳,۱۸۰,۶۷۸,۶۱۹)						
پالایش نفت تبریز	-	-	-	-	-	-	۷,۹۶۵,۸۹۳,۷۲۱						
پالایش نفت اصفهان	-	-	-	-	-	-	۵,۹۹۲,۵۲۶,۶۰۷						
بیمه البرز	-	-	-	-	-	-	۱,۸۳۹,۲۹۰,۴۶۰						
بیمه نوین	-	-	-	-	-	-	(۹,۳۲۸,۳۳۹,۲۶۶)						
سازه پویش	۵۹۹,۱۶۹	۱۴,۷۳۳,۵۶۵,۷۱۰	۱۱,۴۰۷,۶۸۸,۲۷۷	۱۳,۹۹۶,۸۸۷	۷۳,۶۶۷,۸۲۹	۳,۲۳۸,۲۱۲,۷۱۷	-						
صبا فولاد خلیج فارس	۵۰۰,۰۰۰	۱۷,۹۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۶,۷۸۰,۲۲۲,۶۲۰	۱۷,۰۵۲,۵۰۰	۸۹,۷۵۰,۰۰۰	۱,۰۶۲,۹۷۴,۸۸۰	-						
س. نفت و گاز و پتروشیمی تأمین	-	-	-	-	-	-	(۱۲,۴۰۱,۱۳۸,۱۹۷)						
بانک سینا	-	-	-	-	-	-	(۱,۳۷۴,۷۳۱,۸۸۳)						
بیمه کوثر	۳۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۱۲,۷۰۴,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۹,۸۱۴,۶۹۵,۵۱۲	۱۰۷,۰۶۸,۸۰۰	۵۶۳,۵۲۰,۰۰۰	۲,۲۱۸,۷۱۵,۶۸۸	-						
ایران خودرو دیزل	۶,۲۴۰,۰۰۰	۲۱,۷۷۷,۶۰۰,۰۰۰	۲۶,۴۹۵,۴۲۰,۷۰۷	۲۰,۶۸۸,۷۲۰	۱۰۸,۸۸۸,۰۰۰	(۴,۸۴۷,۳۹۷,۴۲۷)	-						
سیمان ساوه	۴۰۰,۰۰۰	۵۸,۵۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۶,۰۵۴,۸۷۴,۲۳۸	۵۵,۶۱۳,۰۰۰	۲۹۲,۷۰۰,۰۰۰	۳۲,۱۳۶,۸۱۲,۷۶۲	۳,۳۰۵,۷۹۴,۹۲۳						
کشت و صنعت جوبین	۱,۰۰۰,۰۰۰	۶,۷۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۶,۱۹۲,۳۴۱,۵۹۴	۶,۴۵۰,۵۰۰	۳۳,۹۵۰,۰۰۰	۵۵۷,۲۵۷,۹۰۶	-						
ایران خودرو	۲۶,۰۰۰,۰۰۰	۷۸,۶۲۴,۰۰۰,۰۰۰	۸۵,۷۶۳,۷۵۸,۳۶۵	۷۴,۶۹۲,۸۰۰	۳۹۳,۱۲۰,۰۰۰	(۷,۶۰۷,۵۷۱,۱۶۵)	(۱,۶۶۱,۱۲۱,۸۵۱)						
پارس فولاد سبزووار	۲۰۰,۰۰۰	۸,۰۶۲,۰۰۰,۰۰۰	۷,۵۵۹,۵۷۹,۲۳۷	۷,۶۵۸,۹۰۰	۴۰,۳۱۰,۰۰۰	۴۵۴,۴۵۱,۸۶۳	-						
کشتیرانی دریای خزر	۱۰۰,۰۰۰	۵,۰۵۵,۰۰۰,۰۰۰	۵,۰۰۶,۰۴۱,۳۶۰	۴,۸۰۲,۲۵۰	۲۵,۲۷۵,۰۰۰	۱۸,۸۸۱,۳۹۰	-						
سرمایه‌گذاری سپه	-	-	-	-	-	-	(۱,۱۲۶,۲۳۳,۹۷۰)						
تولیدمواداولیه‌داروپخش	۱۹۳,۷۸۰	۱۰,۰۰۲,۹۲۳,۶۰۰	۶,۷۸۴,۳۲۳,۲۲۴	۹,۵۰۲,۷۷۷	۵۰,۰۱۴,۶۱۸	۳,۱۵۹,۰۸۲,۹۸۱	(۴,۰۳۵,۸۱۰,۵۶۴)						
پتروشیمی پردیس	-	-	-	-	-	-	(۱۸۲,۹۰۵,۲۲۱)						
مولد نیروگاهی تجارت فارس	۵,۶۵۰,۰۰۰	۳۸,۴۷۶,۵۰۰,۰۰۰	۴۰,۸۸۱,۵۸۶,۸۰۶	۳۶,۵۵۲,۶۷۵	۱۹۲,۳۸۲,۵۰۰	(۲,۶۳۴,۰۲۱,۹۸۱)	-						
داروسازی دانا	۲۰۰,۰۰۰	۱۰,۵۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۷,۰۸۳,۳۸۳,۱۸۹	۱۰,۰۱۳,۰۰۰	۵۲,۷۰۰,۰۰۰	۳,۳۹۳,۹۰۳,۸۱۱	-						
قاسم ایران	-	-	-	-	-	-	(۳۷۰,۲۴۶,۸۵۸)						
زامیاد	-	-	-	-	-	-	(۱,۱۱۶,۸۵۰,۵۹۳)						
تولیدات پتروشیمی قائد بصیر	-	-	-	-	-	-	(۲,۸۳۶,۵۳۸,۷۳۴)						
گروه انتخاب الکترونیک آرمان	۸۰۰,۰۰۰	۲۳,۵۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴,۹۸۹,۵۹۸,۱۹۷	۲۲,۳۸۲,۰۰۰	۱۱۷,۸۰۰,۰۰۰	۸,۴۳۰,۲۱۹,۸۰۳	-						
جمع نقل به صفحه بعد		۹۱۱,۶۱۹,۳۲۶,۶۵۸	۸۴۹,۶۶۷,۷۵۳,۸۱۷	۸۶۶,۰۳۸,۳۶۰	۴,۵۵۸,۰۹۶,۶۳۵	۵۶,۵۲۷,۴۳۷,۸۴۷	(۳۱,۸۸۰,۴۴۳,۷۶۴)						

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک سبحان

گزارش مالی میان‌دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۲

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۲

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱

شهریور ماه ۱۴۰۱

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	-	۹۱۱,۶۱۹,۳۲۶,۶۵۸	۸۴۹,۶۶۷,۷۵۳,۸۱۷	۸۶۶,۰۳۸,۳۶۰	۴,۵۵۸,۰۹۶,۶۳۵	۵۶,۵۲۷,۴۳۷,۸۴۷	(۳۱,۸۸۰,۴۴۳,۷۶۴)
پارس مینو	۲,۷۷۸,۱۰۹	۱۱,۴۸۴,۷۰۲,۶۰۶	۹,۱۵۳,۲۲۸,۱۶۰	۱۰,۹۱۰,۴۶۷	۵۷,۴۲۳,۵۱۳	۲,۲۶۳,۱۴۰,۴۶۵	-
تایدواتر خاورمیانه	۳,۴۱۱,۰۳۴	۱۴,۵۰۰,۳۰۵,۵۳۴	۱۳,۰۷۰,۱۲۲,۴۷۲	۱۳,۷۷۵,۲۹۰	۷۲,۵۰۱,۵۲۸	۱,۳۴۳,۹۰۶,۲۴۴	-
توزیع دارو پخش	۴۵۵,۳۴۹	۱۰,۹۷۳,۹۱۰,۹۰۰	۱۲,۵۶۶,۰۱۲,۱۲۹	۱۰,۴۲۵,۲۱۵	۵۴,۸۶۹,۵۵۵	(۱,۶۵۷,۳۹۵,۹۹۹)	-
سرمایه گذاری کشاورزی کوثر	۷۳۰,۰۰۰	۲۲,۶۵۹,۲۰۰,۰۰۰	۱۹,۶۱۱,۳۷۳,۷۶۹	۲۱,۵۲۶,۲۴۰	۱۱۳,۲۹۶,۰۰۰	۲,۹۱۳,۰۰۳,۹۹۱	-
گسترش سرمایه‌گذاری ایران خودرو	۹,۰۰۰,۰۰۰	۴۷,۷۶۳,۰۰۰,۰۰۰	۴۷,۶۳۵,۱۷۸,۰۸۵	۴۵,۳۷۴,۸۵۰	۲۳۸,۸۱۵,۰۰۰	(۱۵۶,۳۶۷,۹۳۵)	-
سرمایه گذاری صبا تامین	-	-	-	-	-	-	(۴,۵۲۳,۴۶۳,۴۹۹)
شرکت صنایع غذایی مینو شرق	۵,۰۵۴,۲۲۳	۵۰,۸۴۵,۴۸۳,۳۸۰	۴۱,۹۲۸,۶۶۸,۶۰۰	۴۸,۳۰۳,۲۰۹	۲۵۴,۲۲۷,۴۱۷	۸,۶۱۴,۲۸۴,۱۵۴	۲,۸۶۳,۸۳۶
توسعه معادن روی ایران	۴,۵۵۶,۸۴۷	۳۱,۷۱۵,۶۵۵,۱۲۰	۲۵,۰۰۷,۳۱۵,۸۵۰	۳۰,۱۲۹,۸۷۲	۱۵۸,۵۷۸,۲۷۶	۶,۵۱۹,۶۳۱,۱۲۲	(۳,۴۳۵,۷۷۶,۶۰۴)
بانک ملت	-	-	-	-	-	-	۱,۵۵۶,۱۵۲,۳۳۹
پخش هجرت	۱,۱۲۵,۴۳۵	۳۲,۷۵۰,۱۵۸,۵۰۰	۳۱,۱۳۵,۳۵۷,۲۰۱	۳۱,۱۱۲,۶۵۱	۱۶۳,۷۵۰,۷۹۳	۱,۴۱۹,۹۳۷,۸۵۶	۹۹۹,۲۹۳,۹۸۶
سرمایه گذاری صدرتأمین	-	-	-	-	-	-	(۱,۷۹۱,۷۷۵,۱۲۱)
پالایش نفت تهران	-	-	-	-	-	-	(۱۹۹,۶۷۶,۱۹۸)
صنایع پترو شیمی کرمانشاه	-	-	-	-	-	-	۶۹,۲۷۰,۷۹۳
سرمایه گذاری تامین اجتماعی	-	-	-	-	-	-	(۲,۲۷۵,۸۷۸,۹۱۱)
پتروشیمی شازند	-	-	-	-	-	-	(۳,۲۴۱,۵۹۷,۱۶۶)
بانک اقتصادنویین	۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۹,۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۸,۸۷۱,۱۰۷,۹۴۵	۲۷,۸۸۲,۵۰۰	۱۴۶,۷۵۰,۰۰۰	۳۰۴,۲۵۹,۵۵۵	۲۴,۷۵۱,۸۹۰
سرمایه‌گذاری صندوق‌بازنشستگی	۲,۱۳۰,۰۰۰	۳۳,۶۷۵,۳۰۰,۰۰۰	۲۷,۶۰۹,۹۳۷,۵۶۱	۳۱,۹۹۱,۵۳۵	۱۶۸,۳۷۶,۵۰۰	۵,۸۶۴,۹۹۴,۴۰۴	(۵,۱۹۵,۹۹۸,۸۰۹)
نفت ایرانول	۴۰۰,۰۰۰	۳۳,۱۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۲,۵۴۵,۰۵۴,۰۰۰	۳۱,۵۲۱,۰۰۰	۱۶۵,۹۰۰,۰۰۰	۱۰,۴۳۷,۵۲۵,۰۰۰	۹۱۶,۹۱۱,۷۵۲
پلی پروپیلن جم - جم پیلن	-	-	-	-	-	-	(۱,۹۵۳,۴۰۸,۹۸۸)
سیمان فارس و خوزستان	۱,۷۰۷,۲۹۴	۵۸,۸۶۷,۴۹۷,۱۲۰	۳۲,۴۸۳,۱۷۵,۳۹۷	۵۵,۹۲۴,۱۲۲	۲۹۴,۳۳۷,۴۸۶	۲۶,۰۳۴,۰۶۰,۱۷۷	۱۸۵,۲۸۵,۲۳۶
توسعه معادن و فلزات	-	-	-	-	-	-	(۲۷۱,۴۴۱,۶۷۷)
فولاد خوزستان	-	-	-	-	-	-	(۵,۶۹۲,۵۵۳,۰۸۵)
پتروشیمی غدیر	-	-	-	-	-	-	(۴,۳۰۷,۰۱۹,۸۹۳)
فولاد مبارکه اصفهان	-	-	-	-	-	-	(۱,۵۴۹,۹۰۱,۶۵۶)
داده گستر عصر نوین -های وب	-	-	-	-	-	-	۱۰,۶۸۴,۴۵۷,۲۸۷
فولاد شاهرود	-	-	-	-	-	-	۲۹۹,۹۴۲,۴۹۴
سیمان مازندران	-	-	-	-	-	-	(۶۵,۰۸۶,۰۶۹)
پتروشیمی شیراز	-	-	-	-	-	-	(۹۸,۰۲۰,۷۶۰)
		۱,۲۸۹,۳۸۴,۵۳۹,۸۱۸	۱,۱۶۱,۲۸۴,۲۸۴,۹۸۶	۱,۲۲۴,۹۱۵,۳۱۱	۶,۴۴۶,۹۲۲,۷۰۳	۱۲۰,۴۲۸,۴۱۶,۸۸۱	(۵۱,۷۴۳,۱۱۲,۵۸۷)

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک سبحان

گزارش مالی میاندوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۲

۱۷-۲- سود تحقق نیافته نگهداری حق تقدم سهام

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۱	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۲						
سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد	نام شرکت
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
-	(۴۹,۵۶۳,۱۴۴)	۳۴,۱۰۸,۶۴۳	۶,۴۸۰,۶۴۲	۶,۸۳۰,۷۰۲,۴۰۹	۶,۸۲۱,۷۲۸,۵۵۰	۴۵۳,۲۷۱	ح. پالایش نفت تبریز
۶۲۰,۷۱۹,۹۵۹							ح. پالایش نفت تبریز
۲۴۶,۵۳۶,۶۳۷							ح. سرمایه‌گذاری سپه
(۱,۶۱۴,۳۷۸,۶۲۷)							ح. سرمایه‌گذاری صبا تامین
(۷۴۷,۱۲۲,۰۳۱)	(۴۹,۵۶۳,۱۴۴)	۳۴,۱۰۸,۶۴۳	۶,۴۸۰,۶۴۲	۶,۸۳۰,۷۰۲,۴۰۹	۶,۸۲۱,۷۲۸,۵۵۰		

۱۷-۳- سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق مشارکت

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۱	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۲						
سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد	نام اوراق	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال			
-	۲,۰۷۲,۳۹۹,۳۱۱	۲,۱۳۹,۶۸۸	۹,۷۳۰,۶۳۶,۰۰۱	۱۱,۸۰۵,۱۷۵,۰۰۰	۱۱,۲۰۹,۰۸۰,۰۰۰	۱۴,۵۰۰	اسناد خزانه-م۴ بودجه-۰۰-۳۰۵۲۲
-	۲,۰۷۲,۳۹۹,۳۱۱	۲,۱۳۹,۶۸۸	۹,۷۳۰,۶۳۶,۰۰۱	۱۱,۸۰۵,۱۷۵,۰۰۰	۱۱,۲۰۹,۰۸۰,۰۰۰		

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک سبحان

گزارش مالی میاندوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۲

۱۸- سود سهام

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۱		دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۲					
نام شرکت	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
گسترش نفت و گاز پارسیان	۱۴۰۱/۱۰/۲۸	۲۰۰,۰۰۰	۵,۱۰۰	۱,۰۲۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱,۰۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۶,۷۰۷,۰۰۰,۰۰۰
پتروشیمی پردیس	۱۴۰۱/۱۰/۱۳	۱۰۰,۰۰۰	۲۳,۵۰۰	۲,۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۲,۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۶۲۳,۰۷۶,۰۰۰
شرکت صنایع غذایی مینو شرق	۱۴۰۲/۰۲/۳۰	۴,۹۰۴,۲۲۳	۷۴۷	۳,۶۶۳,۴۵۴,۵۸۱	-	۳,۶۶۳,۴۵۴,۵۸۱	
شرکت آهن و فولاد ارفع	۱۴۰۲/۰۳/۰۳	۱,۴۹۱,۶۸۵	۲,۶۴۰	۳,۹۳۸,۰۴۸,۴۰۰	-	۳,۹۳۸,۰۴۸,۴۰۰	
کود شیمیایی اوره لردگان	۱۴۰۲/۰۳/۲۳	۴۰۰,۰۰۰	۳۰۰	۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰	
واسپاری تجارت و سرمایه ایرانیان	۱۴۰۱/۱۰/۱۴	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	
پخش هجرت	۱۴۰۲/۰۳/۰۷	۱,۱۲۵,۴۳۵	۳,۸۷۵	۴,۳۶۱,۰۶۰,۶۲۵	(۳۵۱,۵۲۱,۲۵۹)	۴,۰۰۹,۵۳۹,۳۶۶	۲,۴۱۳,۳۳۰,۹۰۶
توزیع دارو پخش	۱۴۰۲/۰۳/۱۷	۴۵۵,۳۴۹	۴,۲۹۰	۱,۹۵۳,۴۴۷,۲۱۰	(۱۱۳,۴۲۵,۹۶۷)	۱,۸۴۰,۰۲۱,۲۴۳	-
صنایع شیمیایی کیمیاگران امروز	۱۴۰۲/۰۴/۲۸	۱,۵۰۰,۰۰۰	۲۰۰	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۱,۸۴۲,۱۰۵)	۲۸۸,۱۵۷,۸۹۵	۱۴۲,۲۷۵,۴۲۹
شرکت خمیرمایه رضوی	۱۴۰۲/۰۴/۳۱	۳۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	
ایران خودرو دیزل	۱۴۰۲/۰۴/۱۴	۶,۲۴۰,۰۰۰	۱۲۰	۷۴۸,۸۰۰,۰۰۰	(۱۶,۵۵۰,۸۳۷)	۷۳۲,۲۴۹,۱۶۳	
سرمایه گذاری صبا تامین	۱۴۰۲/۰۶/۲۲	۱	۵۵۰	۵۵۰	(۷۶)	۴۷۴	۳,۳۱۶,۷۷۵,۰۶۴
سیمان ساوه	۱۴۰۲/۰۲/۳۰	۴۰۰,۰۰۰	۱۵,۰۰۰	۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-
پویا زرکان آق دره	۱۴۰۱/۱۲/۲۵	۱۰۰,۰۰۰	۳,۶۰۰	۳۶۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۳۶۰,۰۰۰,۰۰۰	-
آریان کیمیا تک	۱۴۰۲/۰۳/۲۸	۸۷۹,۵۹۹	۹۰۰	۷۹۱,۶۳۹,۱۰۰	(۱۳,۳۲۷,۲۵۸)	۷۷۸,۳۱۱,۸۴۲	-
داروسازی دانا	۱۴۰۲/۰۲/۰۷	۲۰۰,۰۰۰	۴,۱۰۰	۸۲۰,۰۰۰,۰۰۰	(۵۰,۵۹۱,۲۶۰)	۷۶۹,۴۰۸,۷۴۰	-
گروه انتخاب الکترونیک آرمان	۱۴۰۱/۱۲/۲۳	۲,۰۰۰,۰۰۰	۲,۹۰۰	۵,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۵,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-
پنبه و دانه های روغنی خراسان	۱۴۰۱/۱۲/۲۸	۱,۱۳۶,۸۹۷	۳۰۴	۳۴۵,۶۱۶,۶۸۸	-	۳۴۵,۶۱۶,۶۸۸	-
قطعات اتومبیل ایران	۱۴۰۲/۰۳/۲۷	۲,۱۰۰,۰۰۰	۳۱	۶۵,۱۰۰,۰۰۰	(۹۶۶,۳۹۷)	۶۴,۱۳۳,۶۰۳	-
داروسازی فارابی	۱۴۰۲/۰۳/۲۴	۱۹۳,۷۳۵	۴,۲۱۴	۸۱۶,۳۹۹,۲۹۰	-	۸۱۶,۳۹۹,۲۹۰	-
تولیدمواداولیه‌داروپخش	۱۴۰۲/۰۳/۱۷	۱۹۳,۷۸۰	۶,۴۴۶	۱,۲۴۹,۱۰۵,۸۸۰	(۷۲,۵۲۸,۷۲۹)	۱,۱۷۶,۵۷۷,۱۵۱	۱,۶۸۶,۰۶۹,۵۶۱
پارس مینو	۱۴۰۲/۰۳/۰۳	۳,۰۰۰,۰۰۰	۲۴۳	۷۲۹,۰۰۰,۰۰۰	-	۷۲۹,۰۰۰,۰۰۰	-
سیمان فارس نو	۱۴۰۲/۰۲/۱۷	۴۴۰,۰۰۰	۱۱,۰۷۰	۴,۸۷۰,۸۰۰,۰۰۰	-	۴,۸۷۰,۸۰۰,۰۰۰	-
جمع نقل به صفحه بعد				۴۰,۷۰۲,۴۷۲,۳۲۴	(۶۳۰,۷۵۳,۸۸۸)	۴۰,۰۷۱,۷۱۸,۴۳۶	۱۷,۸۸۸,۵۲۶,۹۶۰

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک سبحان

گزارش مالی میان‌دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۲

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۱		دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۲					نام شرکت
خالص درآمد سودسهم	خالص درآمد سودسهم	هزینه تنزیل	جمع درآمد سود سهم	سود متعلق به هر سهم	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	تاریخ تشکیل مجمع	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال			
۱۷,۸۸۸,۵۲۶,۹۶۰	۴۰,۰۷۱,۷۱۸,۴۳۶	(۶۳۰,۷۵۳,۸۸۸)	۴۰,۷۰۲,۴۷۲,۳۲۴				جمع نقل از صفحه قبل
۵,۶۸۰,۴۹۵,۹۷۹							پالایش نفت بندر عباس
۵,۳۰۳,۲۷۶,۵۵۰							پالایش نفت تبریز
۳,۶۱۹,۰۱۷,۱۰۵							تولیدات پتروشیمی قائد بصیر
۳,۵۸۸,۷۵۰,۰۰۰							پلی پروپیلن جم-جم پیلن
۱,۳۸۰,۶۶۳,۰۴۰							فولاد کاوه جنوب کیش
۱,۲۵۷,۵۶۱,۶۲۱							کارخانجات قند قزوین
۱۶۷,۲۸۱,۹۸۶							گ.س. و.ت.ص. پتروشیمی خلیج فارس
۱۳۴,۰۴۲							تولید برق عسلویه مینا
۲,۶۳۴							سرمایه گذاری خوارزمی
۲,۹۶۸,۵۷۶,۷۱۰	۶,۵۳۹,۶۴۲,۸۱۱	(۲۹۵,۶۲۷,۶۸۹)	۶,۸۳۵,۲۷۰,۵۰۰	۱,۵۰۰	۴,۵۵۶,۸۴۷	۱۴۰۲/۰۵/۳۱	توسعه معادن روی ایران
	۹۸۲,۵۰۳,۳۶۵	(۱۷,۴۹۶,۶۳۵)	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۲/۰۴/۲۱	تایدواتر خاورمیانه
۵۲۲,۹۰۰,۰۰۰	۷۵,۰۰۰,۰۰۰	-	۷۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۲۵	۶۰۰,۰۰۰	۱۴۰۲/۰۴/۲۹	بانک اقتصادنوین
	۳۸۴,۰۷۴,۱۹۴	(۲۳,۶۷۵,۸۰۶)	۴۰۷,۷۵۰,۰۰۰	۳۵۰	۱,۱۶۵,۰۰۰	۱۴۰۲/۰۶/۱۹	گروه مینا (سهامی عام)
۸,۵۸۶,۸۸۱,۹۸۰	۵,۰۰۵,۵۰۰,۰۰۰	-	۵,۰۰۵,۵۰۰,۰۰۰	۲,۳۵۰	۲,۱۳۰,۰۰۰	۱۴۰۲/۰۴/۳۱	سرمایه‌گذاری صندوق بازنشستگی
	۴۴۳,۲۷۲,۴۷۰	(۵۴,۶۵۰,۰۳۰)	۴۹۷,۹۲۲,۵۰۰	۲,۵۰۰	۱۹۹,۱۶۹	۱۴۰۲/۰۴/۲۹	سازه پویش
	۵,۲۴۴,۴۷۴	(۲۱۵,۵۲۶)	۵,۴۶۰,۰۰۰	۷۸	۷۰,۰۰۰	۱۴۰۲/۰۴/۲۸	کاشی و سرامیک حافظ
۳,۷۱۳,۴۴۳,۹۳۳	۷,۰۴۹,۹۱۷,۰۴۲	(۱۲۰,۷۱۷,۷۵۸)	۷,۱۷۰,۶۳۴,۸۰۰	۴,۲۰۰	۱,۷۰۷,۲۹۴	۱۴۰۲/۰۴/۱۲	سیمان فارس و خوزستان
	۶۸۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۶۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۷۰	۴,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۲/۰۱/۳۰	صنعتی بهشهر
	۱,۰۴۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱,۰۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۴	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۲/۰۴/۲۴	بانک سامان
۱۱,۱۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۵,۴۶۵,۰۲۷,۳۲۲	(۱۴,۹۷۲,۶۷۸)	۵,۴۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۷۴۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۲/۰۶/۰۶	س. نفت و گاز و پتروشیمی تأمین
۳,۰۳۰,۹۳۶,۲۲۸	۴,۴۴۸,۰۰۰,۰۰۰	-	۴,۴۴۸,۰۰۰,۰۰۰	۱۱,۱۲۰	۴۰۰,۰۰۰	۱۴۰۲/۰۴/۱۰	نفت ایرانول
۹,۸۴۳,۲۲۸,۳۹۷	۴,۳۶۳,۰۴۵,۱۶۱	(۲۶۸,۹۵۴,۸۳۹)	۴,۶۳۲,۰۰۰,۰۰۰	۳,۸۶۰	۱,۲۰۰,۰۰۰	۱۴۰۲/۰۶/۱۹	سرمایه گذاری دارویی تامین
	۱,۶۵۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱,۶۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۳۰۰	۵۰۰,۰۰۰	۱۴۰۲/۰۴/۲۸	فجر انرژی خلیج فارس
۷۸,۷۳۱,۶۷۷,۱۶۵	۷۸,۲۰۲,۹۴۵,۲۷۵	(۱,۴۲۷,۰۶۴,۸۴۹)	۷۹,۶۳۰,۰۱۰,۱۲۴				جمع نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه گذاری مشترک سبحان

گزارش مالی میاندوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۲

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۲							دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۱
نام شرکت	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
جمع نقل از صفحه قبل			ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
سرمایه گذاری کشاورزی کوثر	۱۴۰۲/۰۵/۱۲	۱,۰۳۰,۰۰۰	۱,۳۳۰	۷۹,۶۳۰,۰۱۰,۱۲۴	(۱,۴۲۷,۰۶۴,۸۴۹)	۷۸,۲۰۲,۹۴۵,۲۷۵	۷۸,۷۳۱,۶۷۷,۱۶۵
سرمایه گذاری سپه	-	-	-	-	-	-	۶,۹۱۲,۲۵۹,۷۶۱
سیمان ساوه	-	-	-	-	-	-	۲,۶۴۳,۹۰۰,۰۰۰
آهن و فولاد غدیر ایرانیان	-	-	-	-	-	-	۹۷۹,۲۰۰,۰۰۰
سیمان ارومیه	-	-	-	-	-	-	۲,۱۸۴,۶۹۸,۴۲۱
گروه توسعه مالی مهر آیندگان	-	-	-	-	-	-	۷,۹۲۰,۰۰۰,۰۰۰
پتروشیمی غدیر	-	-	-	-	-	-	۳,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰
فولاد مبارکه اصفهان	-	-	-	-	-	-	۲,۵۵۰,۰۰۶,۸۷۷
کوپر تایر	-	-	-	-	-	-	۶,۸۱۳
سرمایه گذاری صدر تامین	-	-	-	-	-	-	۶,۳۰۶,۲۵۸,۰۶۵
پالایش نفت اصفهان	-	-	-	-	-	-	۴,۴۸۰,۰۳۱,۴۰۰
پتروشیمی شازند	-	-	-	-	-	-	۲,۰۷۰,۰۰۰,۰۰۰
بیمه البرز	-	-	-	-	-	-	۱,۹۵۰,۰۰۰,۰۰۰
فروسیلیس ایران	-	-	-	-	-	-	۱,۸۹۰,۰۰۰,۰۰۰
توسعه معادن فلزات	-	-	-	-	-	-	۱,۴۷۸,۴۸۱,۰۱۳
داده گستر عصر نوین - های وب	-	-	-	-	-	-	۷۶۳,۲۰۰,۰۰۰
فولاد خوزستان	-	-	-	-	-	-	۶۹۸,۹۵۰,۲۳۰
بانک ملت	-	-	-	-	-	-	۳۶۲,۲۸۲,۸۷۸
بانک سینا	-	-	-	-	-	-	۲۲۵,۳۱۳,۷۸۹
بیمه نوین	-	-	-	-	-	-	۲۲۳,۴۵۵,۴۳۲
گروه سرمایه گذاری میراث فرهنگی	-	-	-	-	-	-	۹,۱۷۶
شرکت گروه توسعه مالی مهر آیندگان	-	-	-	-	-	-	
			۱,۲۴۳,۴۲۶,۱۰۰	۸۲,۲۴۳,۳۳۶,۲۲۴	(۱,۴۵۴,۶۴۶,۷۲۸)	۸۰,۷۸۸,۶۹۱,۹۲۲	۱۲۵,۷۶۹,۷۳۱,۰۲۰

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک سبحان

گزارش مالی میان‌دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۲

۱۹- سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

یادداشت	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۲	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۱
	ریال	ریال
۱۹-۱	۲۷,۱۲۷,۴۸۳,۰۹۸	۱۱,۰۶۷,۰۰۸,۴۰۳
	۲۷,۱۲۷,۴۸۳,۰۹۸	۱۱,۰۶۷,۰۰۸,۴۰۳

سود سپرده بانکی

۱۹-۱- سود سپرده بانکی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۲									
سپرده بانکی	نوع سپرده	شماره حساب	تاریخ سرمایه‌گذاری	مبلغ سپرده بانکی	نرخ سود	سود	هزینه تنزیل	سود خالص	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۱
				ریال	درصد	ریال	ریال	ریال	ریال
بانک دی	سپرده کوتاه مدت	۲۰۰۵۱۶۷۰۴۰۰۱	۱۳۹۲/۰۲/۰۸	-	۰٪	۱,۸۲۵,۷۶۷	-	۱,۸۲۵,۷۶۷	۹,۳۱۱,۱۹۳
بانک دی	سپرده کوتاه مدت	۲۰۴۷۰۱۳۶۷۰۰۳	۱۳۹۷/۰۵/۳۰	-	۰٪	۲,۴۱۶,۲۶۸	-	۲,۴۱۶,۲۶۸	۶,۵۳۰,۰۶۸
بانک آینده	سپرده کوتاه مدت	۲۰۳۳۱۳۸۳۱۰۰۱	۱۳۹۷/۱۲/۲۱	-	۰٪	۱,۳۰۷,۷۴۲	-	۱,۳۰۷,۷۴۲	۵,۸۳۹,۹۶۰
بانک پاسارگاد	سپرده کوتاه مدت	۳۴۹۸۱۰۰۱۵۱۴۶۵۴۹۰	۱۴۰۱/۰۵/۰۶	۹,۳۷۱,۳۵۷,۶۲۵	۰٪	۳۰,۸۹۷,۱۰۲	-	۳۰,۸۹۷,۱۰۲	۸۵۹,۲۵۳
بانک خاورمیانه	سپرده کوتاه مدت	۱۰۰۷۱۰۸۱۰۷۰۷۰۷۴-۵۹۶	۱۴۰۱/۰۴/۲۵	۱,۲۰۰,۲۷۸,۴۷۷	۰٪	۶۱۶,۷۷۰	-	۶۱۶,۷۷۰	۲۶,۰۴۲
بانک پاسارگاد	سپرده بلند مدت	۲۸۰۰۴۲۰۱۵۱۴۶۵۴۹۰۱	۱۴۰۱/۰۵/۰۶	-	۲۷٪	۴۲۱,۶۴۳,۸۳۲	-	۴۲۱,۶۴۳,۸۳۲	
بانک پاسارگاد	سپرده بلند مدت	۲۸۰۰۳۰۳۰۱۵۱۴۶۵۴۹۰۱	۱۴۰۱/۱۱/۱۲	-	۲۷٪	۳,۱۸۰,۴۵۲,۰۵۴	-	۳,۱۸۰,۴۵۲,۰۵۴	
بانک آینده	سپرده کوتاه مدت	۲۰۳۸۴۱۴۵۰۰۰۳	۱۴۰۱/۱۲/۱۵	۲,۸۴۲,۱۵۶,۷۶۱	۰٪	۱۴,۹۷۴,۰۸۲	-	۱۴,۹۷۴,۰۸۲	
بانک آینده	سپرده بلند مدت	۴۰۴۶۷۲۸۵۹۰۰۲	۱۴۰۱/۱۲/۱۵	-	۲۶٪	۱,۷۱۱,۶۴۱,۸۶۱	-	۱,۷۱۱,۶۴۱,۸۶۱	
بانک پاسارگاد	سپرده بلند مدت	۲۸۰۰۳۰۷۰۱۵۱۴۶۵۴۹۰۱۲	۱۴۰۲/۰۵/۱۷	۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵٪	۱,۶۹۵,۲۰۵,۴۷۹	-	۱,۶۹۵,۲۰۵,۴۷۹	
بانک پاسارگاد	سپرده بلند مدت	۲۸۰۰۳۰۷۰۱۵۱۴۶۵۴۹۰۱۳	۱۴۰۲/۰۶/۰۷	۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵٪	۲,۳۹۹,۷۶۷,۱۲۷	-	۲,۳۹۹,۷۶۷,۱۲۷	
بانک پاسارگاد	سپرده کوتاه مدت	۲۸۰۰۲۰۷۰۱۵۱۴۶۵۴۹۰۱۴	۱۴۰۲/۰۶/۱۸	۱۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵٪	۶,۵۷۵,۷۵۳,۴۳۴	-	۶,۵۷۵,۷۵۳,۴۳۴	
بانک پاسارگاد	سپرده بلند مدت	۲۸۰۰۳۰۷۰۱۵۱۴۶۵۴۹۰۱۵	۱۴۰۲/۰۶/۲۸	۱۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵٪	۸۳۸,۳۵۶,۱۶۴	-	۸۳۸,۳۵۶,۱۶۴	
بانک پاسارگاد	سپرده بلند مدت	۲۸۰۰۳۰۷۰۱۵۱۴۶۵۴۹۰۱۷	۱۴۰۲/۰۳/۲۰	۱۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵٪	۲,۳۸۲,۳۴۲,۱۴۳	-	۲,۳۸۲,۳۴۲,۱۴۳	
بانک پاسارگاد	سپرده بلند مدت	۲۸۰۰۳۰۷۰۱۵۱۴۶۵۴۹۰۱۶	۱۴۰۲/۰۳/۱۰	-	۲۷٪	۱,۴۹۹,۲۶۰,۲۷۴	-	۱,۴۹۹,۲۶۰,۲۷۴	
بانک پاسارگاد	سپرده بلند مدت	۲۸۰۰۳۰۷۰۱۵۱۴۶۵۴۹۰۱۸	۱۴۰۲/۰۳/۲۳	-	۲۷٪	۱,۳۹۲,۴۱۰,۹۵۶	(۲,۲۴۴,۵۴۸)	۱,۳۹۰,۱۶۶,۴۰۸	
بانک پاسارگاد	سپرده بلند مدت	۲۸۰۰۳۰۷۰۱۵۱۴۶۵۴۹۰۱۹	۱۴۰۲/۰۳/۳۱	-	۲۷٪	۱,۲۱۰,۹۵۸,۹۰۳	-	۱,۲۱۰,۹۵۸,۹۰۳	
بانک پاسارگاد	سپرده بلند مدت	۲۸۰۰۳۰۷۰۱۵۱۴۶۵۴۹۰۱۰	۱۴۰۲/۰۴/۱۳	-	۲۷٪	۹۳۲,۰۵۴,۷۹۴	-	۹۳۲,۰۵۴,۷۹۴	
بانک پاسارگاد	سپرده بلند مدت	۲۸۰۰۳۰۷۰۱۵۱۴۶۵۴۹۰۱۱	۱۴۰۲/۰۴/۲۰	-	۲۶٪	۸۶۹,۱۷۸,۰۸۱	-	۸۶۹,۱۷۸,۰۸۱	
بانک پاسارگاد	سپرده بلند مدت	۲۸۰۰۳۰۶۰۱۵۱۴۶۵۴۹۰۱	۱۴۰۲/۰۱/۲۱	-	۲۶٪	۵۶۹,۱۵۰,۶۸۶	-	۵۶۹,۱۵۰,۶۸۶	
بانک پاسارگاد	سپرده بلند مدت	۲۸۰۰۳۰۷۰۱۵۱۴۶۵۴۹۰۲	۱۴۰۲/۰۱/۲۶	-	۲۶٪	۲۲۳,۳۱۵,۰۶۸	-	۲۲۳,۳۱۵,۰۶۸	
بانک پاسارگاد	سپرده بلند مدت	۲۸۰۰۳۰۷۰۱۵۱۴۶۵۴۹۰۳	۱۴۰۲/۰۱/۳۰	-	۲۶٪	۶۴۸,۰۹۵,۸۷۵	(۲,۵۸۹,۶۲۰)	۶۴۵,۵۰۶,۶۵۵	
بانک پاسارگاد	سپرده بلند مدت	۲۸۰۰۳۰۷۰۱۵۱۴۶۵۴۹۰۴	۱۴۰۲/۰۲/۰۴	-	۲۷٪	۳۵۳,۰۶۸,۴۸۰	(۱,۸۲۹,۱۰۳)	۳۵۳,۲۳۹,۳۷۷	
بانک پاسارگاد	سپرده بلند مدت	۲۸۰۰۳۰۷۰۱۵۱۴۶۵۴۹۰۵	۱۴۰۲/۰۲/۰۶	-	۲۷٪	۱۵۳,۸۶۳,۰۰۸	(۲,۰۲۱,۷۷۶)	۱۵۱,۸۴۱,۲۳۲	
بانک پاسارگاد	سپرده بلند مدت	۲۸۰۰۳۰۶۰۱۵۱۴۶۵۴۹۰۱	۱۴۰۲/۰۵/۱۰	-	۲۷٪	۳۳,۲۸۷,۶۷۰	(۶۷۵,۴۷۵)	۳۲,۶۱۲,۱۹۵	
بانک پاسارگاد	سپرده بلند مدت	۳۴۹۹۰۱۲۰۱۵۱۴۶۵۴۹۰۲	۱۴۰۲/۰۵/۱۱	-	۲۷٪	-	-	-	۱,۳۸۵,۲۰۵,۴۶۷
بانک ملل	سپرده بلند مدت	۵۳۶۶۰۳۳۲۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰-۵۷	۱۴۰۲/۰۵/۱۲	-	۲۷٪	-	-	-	۴۰,۳۸,۳۹۰,۶۱۷
بانک ملل	سپرده بلند مدت	۵۳۶۶۰۳۳۲۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰-۱۸۳	۱۴۰۲/۰۵/۱۳	-	۲۷٪	-	-	-	۱,۹۵۳,۴۲۴,۶۵۷
بانک ملل	سپرده کوتاه مدت	۵۳۶۶۰۳۳۲۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰-۱۶۳	۱۴۰۲/۰۵/۱۴	-	۲۷٪	-	-	-	۸,۳۶۷,۸۴۷
بانک پاسارگاد	سپرده کوتاه مدت	۳۴۹۹۰۱۲۱۵۱۴۶۵۴۹۰۱	۱۴۰۲/۰۵/۱۵	-	۲۷٪	-	-	-	۲,۷۰۹,۷۳۸,۲۳۰
بانک دی	سپرده بلند مدت	۴۰۵۸۳۹۸۹۸۰۰۵	۱۴۰۲/۰۵/۱۶	-	۲۷٪	-	-	-	۹۴۹,۳۱۵,۰۶۹
						۲۷,۱۳۶,۸۴۳,۶۲۰	(۹,۳۶۰,۵۲۲)	۲۷,۱۲۷,۴۸۳,۰۹۸	۱۱,۰۶۷,۰۰۸,۴۰۳

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک سبحان

گزارش مالی میان‌دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ شهریور 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 نه ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۲	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۱
ریال	ریال
۴۲۲,۳۹۴,۷۲۳	۹۷,۵۵۳,۳۵۸
۷۵۳,۶۱۴,۸۰۴	-
-	۴۶۱,۶۸۳,۴۰۸
۱,۱۷۶,۰۰۹,۵۲۷	۵۵۹,۲۳۶,۷۶۶

تعدیل کارمزد کارگزار

سایر درآمدها

تنزیل سود سهام

۲۱- هزینه کارمزد ارکان

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۲	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۱
ریال	ریال
۱۳,۹۱۳,۵۱۲,۶۶۳	۲۰,۱۵۰,۵۷۶,۰۵۶
۱,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۵۰,۰۰۰,۰۰۰
۳۸۵,۹۷۹,۲۷۵	۳۸۶,۳۲۴,۳۰۶
۲۸,۰۳۰,۹۷۱,۸۱۵	-
۴۳,۶۳۰,۴۶۳,۷۵۳	۲۱,۳۸۶,۹۰۰,۳۶۲

مدیر صندوق

متولی صندوق

حسابرس صندوق

کارمزد مبتنی بر عملکرد مدیر

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 نه ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۲	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۱
ریال	ریال
۲۹,۸۱۷,۱۸۷	۲۶,۴۷۰,۴۸۴
-	۳,۸۴۶,۷۹۴
-	۸۵,۹۸۹,۳۱۷
۱,۸۸۴,۳۱۶,۷۱۷	-
۲,۷۵۰	۱,۳۷۵,۴۲۵,۱۴۴
۲۹۷,۳۱۹,۲۳۸	۱,۴۹۱,۷۳۱,۷۳۹
۲,۲۱۱,۴۵۵,۸۹۲	

هزینه کارمزد بانکی

هزینه برگزاری مجامع

حق پذیرش و عضویت در کانون ها

هزینه آبومان

سایر هزینه ها

هزینه نرم افزار

۲۳- هزینه های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۲	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۱
ریال	ریال
۱,۷۶۹,۳۸۶,۷۲۴	۳۷۷,۲۱۷,۷۵۶
۱,۷۶۹,۳۸۶,۷۲۴	۳۷۷,۲۱۷,۷۵۶

هزینه تسهیلات کارگزاری

۲۴- تعدیلات

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۲	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۱
ریال	ریال
۲۲۵,۰۹۵,۷۱۸,۷۸۸	۳۲,۱۳۸,۳۲۰,۴۳۳
(۵۶۵,۵۳۸,۱۷۴,۹۴۱)	(۵۸۲,۰۶۰,۷۴۷,۱۴۸)
(۳۴۰,۴۴۲,۴۵۶,۱۵۳)	(۵۴۹,۹۲۲,۴۲۶,۷۱۵)

تعدیلات ناشی از صدور

تعدیلات ناشی از ابطال

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک سبحان

گزارش مالی میاندوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ شهریور 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 می‌باشد.

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

۱۴۰۱/۰۶/۳۱		۱۴۰۲/۰۶/۳۱			نوع وابستگی	اشخاص وابسته
درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	نوع واحدهای سرمایه گذاری		
۲٪	۹۹۰	۰٪	-	ممتاز	مدیر سرمایه‌گذاری	شرکت مشاور سرمایه گذاری آرمان آتی
۰.۰۲٪	۱۰	۰.۰۲٪	۱۰	ممتاز	مدیر سرمایه‌گذاری	گروه خدمات بازار سرمایه آرمان آتی
			۹۹۰	ممتاز	مدیر	سبذگردان آرمان آتی
۱۲٪	۷,۸۶۴	۱۳٪	۷,۸۶۴	عادی	وابسته به مدیر	صندوق آرمان آتی کوثر
۴٪	۲,۲۳۰	۴٪	۲,۲۳۰	عادی	وابسته به مدیر	صندوق ارزش آفرین گلرنگ
۰.۰۰۲٪	۱	۰.۰۰۲٪	۱	عادی	وابسته به مدیر	اردشیر ظهرابی‌علی آبادی
۱۷.۵۹٪	۱۱,۰۹۵	۱۷٪	۱۱,۰۹۵			جمع

۲۷- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آنها

۱۴۰۱/۰۶/۳۱		۱۴۰۲/۰۶/۳۱			موضوع معامله	نوع وابستگی	طرف معامله
طلب (بدهی) (ریال)	ارزش معامله	طلب (بدهی) (ریال)	تاریخ معاملات	ارزش معامله			
(۲۱,۳۷۷,۷۶۳,۹۶۹)	۱۶,۶۰۸,۲۶۴	(۳,۱۰۰,۶۸۸,۳۹۷)	طی دوره	۲,۷۹۱,۲۳۸,۸۳۴	ارزش معاملات	کارگزار	کارگزاری مبین سرمایه
(۸۲۸)	۹۲۰,۰۱۵,۴۳۵	-	طی دوره	-			کارگزاری بانک ملی ایران
(۵,۰۳۸,۶۴۳)	۷۰,۴۸۶,۲۸۷	-	طی دوره	-			کارگزاری بانک مسکن
(۱۰,۶۹۹,۶۷۱,۵۲۸)	۲۰,۱۵۰,۵۷۶,۰۵۶	۳۴,۱۵۰,۹۶۵,۶۶۹	طی دوره	۱۳,۹۱۳,۵۱۲,۶۶۳	کارمزد مدیر	مدیر صندوق	شرکت مشاور سرمایه گذاری آرمان آتی
۱۰,۶۹۹,۶۷۱,۵۲۸	۸۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۱۵,۰۰۰,۰۰۱	طی دوره	۱,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	کارمزد متولی	متولی	مشاور سرمایه گذاری ایرانیان تحلیل فارابی
-	-	-	طی دوره	-	صدور واحدهای سرمایه گذاری	مدیریت مشترک	صندوق ارزش آفرین گلرنگ
۳۰۶,۱۹۷,۱۶۰	۳۸۶,۳۲۴,۳۰۶	۳۸۵,۹۷۹,۲۷۵	طی دوره	۳۸۵,۹۷۹,۲۷۵	حق‌الزحمه حسابرس	حسابرس	موسسه حسابرسی رازدار

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.