



صندوق سرمایه گذاری سبحان
صورت های مالی و یادداشت های توضیحی
سال مالی منتهی به ۳۰ آذرماه ۱۴۰۲

صندوق سرمایه گذاری مشترک سبحان
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ آذرماه ۱۴۰۲

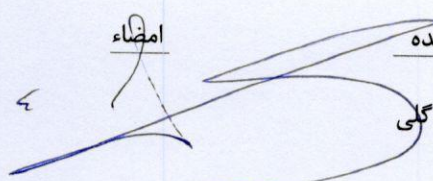
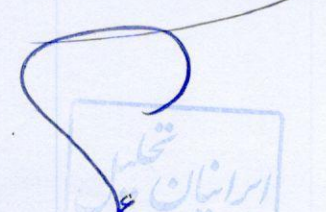
به پیوست صورت های مالی صندوق سرمایه گذاری مشترک سبحان مربوط به سال مالی منتهی به ۳۰ آذرماه ۱۴۰۲ که در اجرای مفاد بند ۷ ماده ۵۲ اساسنامه صندوق بر اساس سوابق، مدارک و اطلاعات موجود در خصوص عملیات صندوق تهیه گردیده به شرح زیر تقدیم می گردد.

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 ۱۴۰۲/۱۰/۲۶ 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	

ایرانیان تحلیل
 مشاوره و سرمایه گذاری
 شماره ثبت: ۰۲۲

آرمان آتی
 شرکت سبدگردان
 شماره ثبت: ۵۹۵۱۱۷



صندوق سرمایه‌گذاری مشترک سبحان

صورت خالص دارایی‌ها

در تاریخ ۳۰ آذرماه ۱۴۰۲

دارایی‌ها :

۱۴۰۱/۰۹/۳۰	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	یادداشت
ریال	ریال	
۹۵۷,۷۰۱,۵۱۸,۷۴۰	۱,۲۹۴,۳۹۶,۴۵۶,۴۲۶	۵ سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم سهام
۵۲,۴۸۲,۲۰۰,۲۱۳	۱۲۶,۲۹۰,۲۸۴,۶۱۱	۶ سرمایه‌گذاری در سپرده بانکی و گواهی سپرده بانکی
۹۶,۵۷۸,۴۹۱,۹۷۴	۱۲,۴۳۲,۶۵۶,۱۷۲	۷ سرمایه‌گذاری در سایر اوراق بدهکار با درآمد ثابت یا علی‌حساب
۳۷,۶۳۹,۰۹۶,۲۱۲	۲۶,۷۲۷,۲۲۳,۲۸۴	۸ حسابهای دریافتنی
۵۶۳,۸۴۴,۱۸۳	۷۱۳,۲۳۱,۵۲۶	۹ سایر دارایی‌ها
۱۰۹,۳۴۰,۲۴۸	۵۷۱,۷۷۱	۱۰ موجودی نقد
۱۸,۹۹۲,۱۳۷,۶۵۳	۷,۹۳۳,۶۰۶,۸۲۴	۱۱ جاری کارگزاران
۱,۱۶۴,۰۶۶,۶۲۹,۲۲۳	۱,۴۶۸,۴۹۴,۰۳۰,۶۱۴	جمع دارایی‌ها

بدهی‌ها :

-	۲۶۹,۱۲۸,۲۴۷,۳۵۵	۱۲ پرداختنی به سرمایه‌گذاران
۱۵,۳۴۴,۹۰۴,۳۰۱	۳۳,۸۸۲,۶۱۶,۲۸۲	۱۳ پرداختنی به ارکان صندوق
۲,۸۵۴,۹۳۲,۱۰۲	۱,۸۸۲,۳۳۹,۳۲۴	۱۴ سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر
۱۸,۱۹۹,۸۳۶,۴۰۳	۳۰۴,۸۹۳,۲۰۲,۹۶۱	جمع بدهی‌ها
۱,۱۴۵,۸۶۶,۷۹۲,۸۲۰	۱,۱۶۳,۶۰۰,۸۲۷,۶۵۳	۱۵ خالص دارایی‌ها
۵۹,۳۴۱	۳۴,۷۷۳	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری
۱۹,۳۰۹,۸۶۷	۳۳,۴۶۲,۷۶۸	خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه‌گذاری

یادداشت‌های توضیحی، بخش جدایی‌ناپذیر صورت‌های مالی است.



آرمینان آبتین
شرکت سیدگودان
شماره ثبت: ۵۹۵۱۷۷



۲

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک سبحان
صورت سود (زیان) و گردش خالص دارایی‌ها
سال مالی منتهی به ۳۰ آذرماه ۱۴۰۲

یادداشت	سال مالی منتهی به ۳۰ آذرماه ۱۴۰۲	سال مالی منتهی به ۳۰ آذرماه ۱۴۰۱
درآمدها:	ریال	ریال
سود (زیان) حاصل از فروش اوراق بهادار	۱۶ ۴۲۷,۵۰۳,۵۹۶,۲۰۳	۳۵,۵۶۰,۰۳۲,۱۷۱
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۱۷ ۱۶۲,۹۵۵,۷۷۰,۷۰۷	۸۶,۰۹۱,۷۰۹,۶۷۶
سود سهام	۱۸ ۸۴,۰۱۹,۹۹۴,۸۲۷	۱۳۳,۰۱۷,۳۶۶,۹۰۹
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت و علی الحساب	۱۹ ۳۱,۸۶۵,۹۹۷,۳۳۷	۱۱,۴۴۰,۴۰۶,۱۲۶
سایر درآمدها	۲۰ ۱,۱۹۰,۸۵۲,۶۷۷	۵۹۷,۲۱۵,۴۷۱
جمع درآمدها	۷۰۷,۵۳۶,۲۱۱,۷۵۱	۲۶۶,۷۰۶,۷۳۰,۳۵۳
هزینه‌ها:		
هزینه کارمزد ارکان	۲۱ (۴۷,۶۱۶,۵۴۷,۳۲۲)	(۲۹,۵۱۵,۱۶۷,۸۰۷)
سایر هزینه‌ها	۲۲ (۳,۰۵۴,۳۹۴,۴۵۶)	(۲,۲۰۹,۴۱۹,۷۰۵)
سود (زیان) قبل از مالیات	۶۵۶,۸۶۵,۲۶۹,۹۷۳	۲۳۴,۹۸۲,۱۴۲,۸۴۱
هزینه مالی	۲۳ (۱,۷۶۹,۳۸۶,۷۲۴)	(۵۹۳,۸۰۸,۲۳۸)
سود (زیان) خالص	۶۵۵,۰۹۵,۸۸۳,۲۴۹	۲۳۴,۳۸۸,۳۲۴,۶۰۳
بازده میانگین سرمایه گذاری	%۴۸.۷۶	%۱۷.۷۱
بازده سرمایه گذاری پایان سال	%۵۶.۴۳	%۲۰.۴۷

صورت گردش خالص دارایی‌ها

یادداشت	سال مالی منتهی به ۳۰ آذرماه ۱۴۰۲	سال مالی منتهی به ۳۰ آذرماه ۱۴۰۱
تعداد واحد سرمایه گذاری	ریال	تعداد واحد سرمایه گذاری
واحد‌های سرمایه گذاری ابتدای سال	۵۹,۳۴۱	۱,۱۴۵,۸۶۶,۷۹۲,۸۲۰
واحد‌های سرمایه گذاری عادی صادر شده طی سال	۷,۴۶۵	۷,۴۶۵,۰۰۰,۰۰۰
واحد‌های سرمایه گذاری عادی ابطال شده طی سال	(۳۲,۰۳۳)	(۳۲,۰۳۳,۰۰۰,۰۰۰)
سود و زیان خالص	-	۶۵۵,۰۹۵,۸۸۳,۲۴۹
تعدیلات	-	(۶۱۲,۷۹۳,۸۴۸,۴۱۶)
خالص دارایی‌ها در انتهای سال	۳۴,۷۷۳	۱,۱۶۳,۶۰۰,۸۲۷,۶۵۳

سود خالص

بازده میانگین سرمایه گذاری =

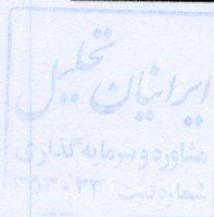
میانگین موزون (ریال) وجوه استفاده شده

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

بازده سرمایه گذاری پایان سال =

خالص دارایی‌های پایان دوره

یادداشت‌های توضیحی، بخش جدایی‌ناپذیر صورت‌های مالی است.



آرمان آست
 شرکت مدیریت دارایی
 شماره ثبت: ۵۹۵۱۱۷

صندوق سرمایه گذاری مشترک سبحان
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ آذرماه 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 درسهم 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 ۱۳۹۲/۰۶/۲۶ 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 ۱۳۹۲/۰۵/۱۹ 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

۲-۲- مدیر صندوق، شرکت سبذگردان 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، خیابان سهوردی شمالی، خیابان سهند، خیابان شهید متحیر، پلاک ۸

صندوق سرمایه گذاری مشترک سبحان
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ آذرماه ۱۴۰۲

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

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

۳- مبنای تهیه صورت های مالی:

صورت های مالی صندوق اساساً بر مبنای ارزشهای جاری در 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. با توجه به دستورالعمل "نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق های سرمایه گذاری" مدیر صندوق می تواند در صورت وجود شواهد و ارائه مستندات کافی ارزش سهم در پایان روز را به میزان حداکثر ۲۰ درصد افزایش یا کاهش دهد و قیمت تعدیل شده را مبنای محاسبه خالص ارزش فروش قرار دهد.

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

۴-۲ درآمد حاصل از سرمایه گذاری ها

۴-۲-۱ سود سهام: درآمد حاصل از سود سهام شرکتها در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت های سرمایه پذیر پس از باز شدن نماد معاملاتی شناسایی می شود. همچنین سود سهام متعلق به صندوق سرمایه گذاری به ارزش فعلی محاسبه و در حساب ها منعکس می گردد. برای محاسبه ارزش فعلی سود سهام تحقق یافته و دریافت نشده، مبلغ سود دریافتنی با توجه به برنامه زمانبندی پرداخت سود توسط شرکت سرمایه پذیر و حداکثر ظرف ۸ ماه، با استفاده از نرخ سود علی الحساب سالانه آخرین اوراق مشارکت دولتی به علاوه ۵ درصد تنزیل می شود. تفاوت بین ارزش تنزیل شده و ارزش اسمی با گذشت زمان به حساب سایر درآمدها منظور می شود.

۴-۲-۲ سود سپرده بانکی و اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب: سود تضمین شده اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب، سپرده و گواهی های سپرده بانکی بر اساس مدت زمان و با توجه به مانده اصل سرمایه گذاری شناسایی می شود. همچنین سود سپرده های بانکی کوتاه مدت به طور ماهانه با توجه به کمترین مانده وجوه در حساب سپرده و نرخ سود علی الحساب در زمان واریز، محاسبه می گردد. مبلغ

صندوق سرمایه گذاری مشترک سبحان
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ آذرماه ۱۴۰۲

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.

۴-۳- 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 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. 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 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 (۰/۰۰۵) از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی‌های 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 دارایی‌های صندوق در آغاز دوره اولیه تصفیه می‌باشد.**								
هزینه های دسترسی به نرم افزار، تارنما و خدمات 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- ۱۰,۰۰۰ 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						

* 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. 11، برابر است با ۵ یا طول عمر صندوق به سال هر کدام کمتر باشد. هر زمان ذخیره صندوق به

صندوق سرمایه گذاری مشترک سبحان
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ آذرماه ۱۴۰۲

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.

۴-۷- وضعیت مالیاتی

طبق قانون توسعه ابزارها و نهادهای مالی در راستای تسهیل اجرای سیاست های کلی اصل ۴۴ قانون اساسی (مصوب ۲۵ آذرماه ۱۳۸۸ مجلس شورای اسلامی) و به استناد تبصره یک ماده ۱۴۳ مکرر قانون مالیات های مستقیم تمامی درآمدهای صندوق سرمایه گذاری در چارچوب این قانون و تمامی درآمدهای حاصل از سرمایه گذاری در اوراق بهادار موضوع ۲۴ ماده یک قانون بازار اوراق بهادار جمهوری اسلامی ایران مصوب ۱۳۸۴ و درآمدهای حاصل از نقل و انتقال این اوراق یا درآمدهای حاصل از صدور و ابطال آنها از پرداخت مالیات بر درآمد و مالیات بر ارزش افزوده موضوع قانون مالیات بر ارزش افزوده مصوب ۲ خرداد ۱۳۸۷ معاف می باشد و از بابت نقل و انتقال آنها و صدور و ابطال اوراق بهادار یاد شده مالیاتی مطالبه نخواهد داشت.

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک سبحان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ آذرماه ۱۴۰۲

۶- سرمایه‌گذاری در سپرده بانکی و گواهی سپرده بانکی:

۱۴۰۲/۰۹/۳۰		۱۴۰۲/۰۹/۳۰	
مبلغ	درصد از کل دارایی‌ها	مبلغ	درصد نرخ سود
ریال	درصد	ریال	درصد
۵۸۱,۷۷۶,۷۶۴	۲.۲٪	۳۲,۳۹۷,۵۵۵,۱۸۱	۱۰٪
-	۱.۲٪	۱۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵٪
-	۱.۰٪	۱۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰٪
-	۰.۹٪	۱۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۷٪
-	۰.۸٪	۱۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵٪
-	۰.۸٪	۱۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۷٪
-	۰.۸٪	۱۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۷٪
-	۰.۷٪	۱۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۷٪
-	۰.۱٪	۱,۶۷۲,۴۹۲,۳۰۲	۱۰٪
۵۱۰,۸۰۷	۰.۱٪	۱,۲۲۰,۲۳۷,۱۲۸	۱۰٪
۹,۸۸۹,۵۶۴	۰.۰٪	-	۱۰٪
۹,۵۲۸,۵۷۵	۰.۰٪	-	۱۰٪
۹,۴۹۴,۵۰۳	۰.۰٪	-	۱۰٪
۸۳,۲۰۰,۲۱۳	۸۶٪	۱۲۶,۲۹۰,۲۸۴,۶۱۱	

کوتاه مدت	۱۴۰۱/۰۵/۰۶	بانک پاسارگاد	۳۴۹۸۱۰۰۱۵۱۴۶۵۴۹۱
بلند مدت	۱۴۰۱/۱۰/۳۱	بانک پاسارگاد	۲۸۰۳۰۷۰۱۵۱۴۶۵۴۹۰۲۲
بلند مدت	۱۴۰۱/۱۰/۲۵	بانک پاسارگاد	۲۸۰۳۰۷۰۱۵۱۴۶۵۴۹۰۱۹
بلند مدت	۱۴۰۱/۱۰/۱۳	بانک پاسارگاد	۲۸۰۳۰۷۰۱۵۱۴۶۵۴۹۰۱۷
بلند مدت	۱۴۰۱/۱۰/۲۵	سپرده بلند مدت	۲۸۰۳۰۷۰۱۵۱۴۶۵۴۹۰۲۰
بلند مدت	۱۴۰۱/۱۱/۰۸	بانک پاسارگاد	۲۸۰۳۰۷۰۱۵۱۴۶۵۴۹۰۱۵
بلند مدت	۱۴۰۱/۱۰/۱۱	بانک پاسارگاد	۲۸۰۳۰۷۰۱۵۱۴۶۵۴۹۰۱۶
بلند مدت	۱۴۰۱/۱۰/۲۰	بانک پاسارگاد	۲۸۰۳۰۷۰۱۵۱۴۶۵۴۹۰۱۸
کوتاه مدت	۱۴۰۱/۱۲/۱۵	بانک آینده	۲۰۳۸۴۱۴۵۰۰۰۰۳
کوتاه مدت	۱۴۰۱/۰۴/۲۵	بانک دی شعبه دی - بانک خاورمیانه	۱۰۰۷۱۰۸۱۰۷۰۷۰۷۴۵۹۶
کوتاه مدت	۱۳۹۷/۰۵/۳۰	بانک دی شعبه دی - بانک آینده	۱۰۰۱۲۹۴۳۰۰۰۷
کوتاه مدت	۱۳۹۷/۱۲/۲۱	بانک آینده	۰۲۰۳۳۱۳۸۳۱۰۰۰۱
کوتاه مدت	۱۳۹۷/۱۰/۱۱	بانک دی	۲۰۰۵۱۶۷۰۴۰۰۱

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک سبحان

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذرماه ۱۴۰۲

۸- حساب های دریافتنی

۱۴۰۱/۰۹/۳۰	۱۴۰۲/۰۹/۳۰			
تنزیل شده	تنزیل شده	مبلغ تنزیل	نرخ تنزیل	تنزیل نشده
ریال	ریال	ریال	درصد	ریال
۳۷,۶۳۹,۰۹۶,۲۱۲	۲۵,۵۰۸,۴۸۹,۴۰۲	(۸۴,۴۰۹,۸۹۳)	۲۵٪	۲۵,۵۹۲,۸۹۹,۲۹۵
	۱,۳۱۸,۷۳۳,۸۸۲	(۷,۱۲۹,۰۱۳)		۱,۳۲۵,۸۶۲,۸۹۵
۳۷,۶۳۹,۰۹۶,۲۱۲	۲۶,۷۲۷,۲۲۳,۲۸۴	(۹۱,۵۳۸,۹۰۶)		۲۶,۸۱۸,۷۶۲,۱۹۰

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.

۱۴۰۲/۰۹/۳۰				
مانده ابتدای دوره	مخارج اضافه شده طی دوره	استهلاك دوره	مانده پایان دوره	
ریال	ریال	ریال	ریال	
-	۴۷,۳۵۱,۵۵۰	۴۷,۳۵۱,۵۵۰	-	مخارج برگزاری مجامع
۵۶۳,۸۴۴,۱۸۳	۲,۷۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۲,۵۷۵,۶۱۲,۶۵۷	۷۱۳,۲۳۱,۵۲۶	آبونمان نرم افزار صندوق
۵۶۳,۸۴۴,۱۸۳	۲,۷۷۲,۳۵۱,۵۵۰	۲,۶۲۲,۹۶۴,۲۰۷	۷۱۳,۲۳۱,۵۲۶	

۱۰- موجودی نقد

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

۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱۴۰۱/۰۹/۳۰	
ریال	ریال	
۳۴۴,۸۳۵	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	بانک دی- شعبه حافظ - ۱۰۰۱۲۹۴۳۰۰۰۷
۲۲۶,۹۳۶	۹۹,۳۴۰,۲۴۸	بانک آینده - شعبه ولیعصر ساعی - ۰۱۰۰۳۱۶۷۸۲۰۰۷
۵۷۱,۷۷۱	۱۰۹,۳۴۰,۲۴۸	

۱۱- جاری کارگزاران

جاری کارگزاران به تفکیک هر کارگزار به شرح زیر است:

۱۴۰۲/۰۹/۳۰				
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	-	کارگزاری بانک ملی
۸,۹۲۸,۵۶۶,۶۰۹	۲,۹۷۰,۵۱۱,۵۹۰,۴۰۳	۲,۹۷۱,۷۰۳,۵۱۴,۸۸۵	۷,۷۳۶,۶۴۲,۱۲۷	کارگزاری مبین سرمایه
۱۱۳,۱۸۱,۰۹۱	۶۰۰,۹۳۹,۴۸۴	۵۱۷,۱۵۵,۸۷۸	۱۹۶,۹۶۴,۶۹۷	سایر دریافتنی ها - تعدیلات ناشی از سقف کارمزد
۱۸,۹۹۲,۱۳۷,۶۵۳	۲,۰۶۶,۴۵۶,۶۹۹,۵۲۷	۳,۰۷۷,۵۱۵,۲۳۰,۳۵۶	۷,۹۳۳,۶۰۶,۸۲۴	

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک سبحان

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذرماه ۱۴۰۲

۱۲- پرداختنی به سرمایه‌گذاران

۱۴۰۱/۰۹/۳۰	۱۴۰۲/۰۹/۳۰
ریال	ریال
.	۲۶۸,۷۵۳,۹۷۷,۸۶۲
.	۶,۲۸۸,۰۴۶
.	۳۶۷,۹۸۱,۴۴۷
-	۲۶۹,۱۲۸,۲۴۷,۳۵۵

حساب‌های پرداختنی بابت درخواست صدور واحدهای سرمایه‌گذاری

حساب‌های پرداختنی بابت تفاوت مبلغ واریزی با صدور

حساب‌های پرداختنی بابت درخواست ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری

۱۳ - پرداختنی به ارکان صندوق

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

۱۴۰۱/۰۹/۳۰	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	یادداشت
ریال	ریال	
۱۴,۸۱۱,۵۰۷,۴۹۴	۳۳,۳۲۴,۴۴۷,۸۶۴	۱۳-۱
۲۷۶,۲۵۰,۰۰۱	۳۹۳,۲۵۰,۰۰۱	
۲۵۷,۱۴۶,۸۰۶	۱۶۴,۹۱۸,۴۱۷	
۱۵,۳۴۴,۹۰۴,۳۰۱	۳۳,۸۸۲,۶۱۶,۲۸۲	

مدیر صندوق

متولی

حسابرس

۱۳-۱: بدهی به مدیر شامل مبالغ زیر می‌باشد

۱۴۰۱/۰۹/۳۰	۱۴۰۲/۰۹/۳۰
ریال	ریال
۵,۱۹۴,۶۴۲,۴۹۱	۵,۵۰۲,۳۱۷,۵۷۵
-	۷۰۳,۳۵۱,۵۸۳
-	۳,۵۹۹,۶۵۷,۲۹۴
۹,۵۸۹,۶۲۲,۸۱۸	۲۳,۴۸۷,۹۲۷,۸۸۹
۱۰,۶۴۲,۱۸۵	۹,۷۵۳,۵۲۳
۱۶,۶۰۰,۰۰۰	۲۱,۴۴۰,۰۰۰
۱۴,۸۱۱,۵۰۷,۴۹۴	۳۳,۳۲۴,۴۴۷,۸۶۴

کارمزد مدیر فعلی صندوق (سبدگردان آرمان آتی)

کارمزد مدیر سابق صندوق (مشاور سرمایه‌گذاری آرمان آتی)

کارمزد مدیر فعلی مبتنی به عملکرد (سبدگردان آرمان آتی)

کارمزد مدیر سابق صندوق مبتنی بر عملکرد (مشاور سرمایه‌گذاری آرمان آتی)

بدهی به مدیر بابت امور صندوق

مطالبات مدیر بابت صدور و ابطال

۱۴- سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر

۱۴۰۱/۰۹/۳۰	۱۴۰۲/۰۹/۳۰
ریال	ریال
۱,۶۷۴,۳۹۷,۳۰۳	۱,۶۷۴,۳۹۷,۳۰۳
۱,۱۸۰,۵۳۴,۷۹۹	۲۰۷,۹۴۲,۰۲۱
۲,۸۵۴,۹۳۲,۱۰۲	۱,۸۸۲,۳۳۹,۳۲۴

ذخیره تصفیه

ذخیره آبونمان نرم افزار

۱۵- خالص دارایی‌ها

۱۴۰۱/۰۹/۳۰		۱۴۰۲/۰۹/۳۰	
ریال	تعداد	ریال	تعداد
۱,۱۲۶,۵۵۶,۹۲۶,۲۳۸	۵۸,۳۴۱	۴۹۳,۸۸۱,۳۸۷,۴۰۴	۳۳,۷۷۳
۱۹,۳۰۹,۸۶۶,۵۸۲	۱,۰۰۰	۱۴,۶۲۳,۵۵۷,۰۰۰	۱,۰۰۰
۱,۱۴۵,۸۶۶,۷۹۲,۸۲۰	۵۹,۳۴۱	۵۰۸,۵۰۴,۹۴۴,۴۰۴	۳۴,۷۷۳

واحدهای سرمایه‌گذاری عادی

واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک سیجان
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ آذرماه ۱۴۰۲

۱۶- سود(زیان) فروش اوراق بهادار

سال مالی منتهی به ۳۰ آذرماه ۱۴۰۲

یادداشت

۲۵,۷۴۰,۲۶۴,۱۹۱	۳۸۷,۳۱۸,۱۷۹,۴۷۲	۱۶-۱
۹,۸۱۹,۷۶۷,۹۸۰	۲۴۲,۰۶۳,۰۰۵	۱۶-۲
-	۲,۰۸۷,۳۳۱,۲۷۳	۱۶-۳
-	۳۷,۹۵۶,۰۳۲,۴۵۳	۱۶-۴
۳۵,۵۶۰,۰۳۲,۱۷۱	۴۲۷,۵۰۳,۵۹۶,۲۰۳	

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

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر

سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد	نام شرکت
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
-	۶۳۹,۵۷۵,۰۳۴	۱۲۱,۵۱۸,۱۲۴	۷۷,۳۳۲,۱۵۳,۸۹۶	۱۲۷,۹۱۵,۰۰۰,۵۸۰	۵,۴۰۰,۰۰۰	پنبه و دانه های روغنی خراسان
۳۷,۰۴۷,۱۴۱,۷۵۴	۵۰۲,۷۶۴,۴۵۷	۹۵,۵۲۴,۰۱۹	۶۲,۹۰۷,۴۶۰,۲۰۰	۱۰۰,۵۵۲,۸۹۰,۴۳۰	۵,۲۰۰,۰۰۰	س. نفت و گاز و پتروشیمی تأمین
۲۹,۲۸۶,۷۱۳,۷۶۶	۵۴۳,۱۴۳,۲۱۰	۱۰۳,۱۹۵,۹۲۱	۷۸,۶۹۵,۳۹۰,۶۰۳	۱۰۸,۶۲۸,۴۴۲,۵۰۰	۴,۲۰۰,۰۰۰	گروه انتخاب الکترونیک آرمان
۲۹,۰۳۶,۳۳۳,۹۰۱	۳۱۰,۰۱۰,۸۰۳,۰۱	۵۸,۹۲۰,۰۷۰	۳۲,۶۱۶,۳۹۷,۳۰۵	۶۲,۰۳۱,۶۵۹,۵۷۷	۱۸,۱۹۸,۳۹۵	بیمه البرز
۲۸,۴۵۸,۹۱۵,۹۷۴	۵۱۳,۱۹۴,۲۸۰	۹۷,۵۰۵,۶۷۶	۷۳,۵۶۹,۳۴۰,۲۷۰	۱۰۲,۶۳۸,۵۵۶,۳۰۰	۱,۷۵۰,۰۰۰	صنایع فروآلباز ایران
۳۵,۰۸۷,۶۹۶,۳۷۶	۲۲۶,۴۲۲,۸۲۷	۴۳,۰۱۹,۸۲۲	۱۹,۹۳۷,۴۲۵,۸۸۵	۴۵,۲۸۴,۵۶۴,۹۱۰	۵,۴۶۰,۵۴۹	ملی شیمی کشاورز
-	۳۰,۶۶۳,۱۲۸	۵۸,۲۵۷,۸۸۶	۳۷,۲۰۷,۵۳۲,۷۵۸	۶۱,۳۲۴,۶۲۵,۹۰۰	۲,۰۶۰,۰۰۰	سیم و کابل ایهر
-	۱۵۵,۱۴۴,۹۶۶	۲۹,۴۴۵,۴۷۱	۱۳,۸۱۲,۳۰۰,۴۹۳	۵۷,۷۸۰,۰۱۸,۵۰۰	۵,۴۳۱,۱۲۵	فولاد شاهرود
۱۵,۴۱۹,۲۲۵,۵۷۸	۲۸۸,۹۰۰,۰۰۹۴	۵۴,۸۹۰,۴۰۳	۴۲,۰۱۷,۰۰۰,۴۲۵	۴۵۰,۰۰۰	۴,۵۰۰,۰۰۰	گروه مینا (سهامی عام)
۱۴,۴۶۵,۰۱۲,۹۶۹	۱۹۴,۷۰۱,۳۴۹	۳۶,۹۹۳,۶۲۰	۲۴,۲۴۳,۵۴۳,۱۶۲	۳۸,۹۴۰,۲۵۰,۰۰۰	۱,۴۲۹,۰۰۰	بهار رز عالیس چناران
۹,۱۲۶,۷۴۵,۳۶۱	۱۳۴,۷۸۳,۶۰۱	۲۵,۶۰۸,۴۱۳	۱۷,۶۶۹,۵۸۲,۹۳۵	۲۶,۹۵۶,۷۳۰,۳۱۰	۸۷۰,۰۶۱	سرمایه گذاری دارویی تأمین
۷,۷۸۹,۰۰۵,۹۴۷	۷۷,۰۳۱,۲۵۱	۱۴,۶۳۵,۷۷۷	۷,۵۲۵,۵۷۷,۰۲۵	۱۵,۴۰۶,۲۵۰,۰۰۰	۶۲۵,۰۰۰	کشاورزی و دامپروزی فجر اصفهان
۷,۳۰۰,۵۷۶,۱۵۲	۱۵۸,۸۱۱,۳۶۵	۳۰,۱۷۳,۵۸۷	۲۴,۳۷۳,۷۱۴,۹۰۰	۳۱,۷۶۳,۲۷۴,۰۰۴	۱۴,۵۰۰,۰۰۰	سرمایه گذاری اقتصاد شهر طوبی
۷,۳۳۳,۳۶۰,۳۵۸	۱۳۳,۰۳۴,۹۹۹	۳۳,۳۷۶,۵۱۳	۱۷,۳۳۷,۳۲۸,۱۳۰	۲۴,۶۰۷,۰۰۰,۰۰۰	۲۲۰,۰۰۰	نیان الکترونیک
۶,۸۹۸,۳۶۹,۵۵۷	۱۰۷,۷۷۰,۶۹۲	۲۰,۴۷۶,۱۳۹	۱۴,۵۳۷,۵۲۳,۳۲۲	۲۱,۵۵۴,۱۳۸,۷۱۰	۳۰,۰۰۰,۰۰۰	قطعات انومیل ایران
۶,۸۳۳,۴۰۱,۸۱۵	۱۵۳,۶۱۰,۳۱۷	۲۹,۱۸۷,۵۱۵	۲۳,۷۱۸,۰۳۳,۰۰۰	۳۰,۷۳۴,۲۴۳,۵۴۷	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	واسپاری تجار ایرانیان
۶,۱۴۸,۹۱۸,۵۶۵	۱۷۱,۳۴۰,۰۰۰	۳۲,۵۳۵,۴۸۰	۲۷,۸۹۵,۳۰۵,۹۵۵	۳۴,۳۴۸,۰۰۰,۰۰۰	۱۲,۰۰۰,۰۰۰	س. الماس حکمت ایرانیان
۶,۰۹۳,۵۱۴,۷۰۴	۸۷,۱۸۰,۴۲۴	۱۶,۵۶۴,۰۴۱	۱۱,۳۳۹,۸۵۳,۳۱۷	۱۷,۴۳۶,۰۸۴,۳۸۶	۴,۰۰۰,۰۰۰	صنعتی بهشهر
۶,۰۶۵,۴۲۵,۸۵۱	۸۶,۸۶۳,۵۹۷	۱۶,۵۰۳,۵۴۷	۱۱,۳۰۳,۹۱۵,۶۶۷	۱۷,۳۷۳,۷۱۸,۶۶۳	۴,۹۷۳,۲۳۶	گروه مالی صبا تأمین
۵,۶۹۱,۷۰۸,۳۰۲	۶۳۰,۱۸۰,۱۴۷	۱۱,۹۷۳,۳۱۹	۶,۸۲۶,۹۳۹,۲۸۳	۱۲,۶۰۳,۶۲۸,۹۵۰	۱۰۴,۹۶۲	سیمان ساوه
۵,۳۹۸,۶۷۹,۴۰۵	۲۱۸,۲۰۹,۸۹۲	۴۱,۵۵۹,۰۸۵	۳۸,۰۸۳,۶۳۰,۵۰۲	۴۳,۶۴۱,۹۷۸,۸۸۴	۳۵,۴۰۳,۰۰۰	سرمایه گذاری تأمین اجتماعی
۳۴۳,۸۷۵,۸۶۸,۹۴۳	۵,۰۶۲,۱۴۱,۷۳۱	۹۶۱,۷۹۳,۴۲۸	۶۶۴,۵۲۸,۵۴۰,۹۳۲	۱,۰۱۲,۴۲۸,۳۴۵,۰۳۴		جمع نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک سبحان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ آذرماه ۱۴۰۲

سال مالی منتهی به ۳۰ آذرماه ۱۴۰۲	نام شرکت	تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود فروش	سود (زیان) فروش
			ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
جمع نقل از صفحه قبل			۱۰۰۱۲۰۴۸۰۳۴۵۰۳۴	۶۶۲۰۵۲۸۰۵۴۰۹۳۲	۹۶۱۰۷۹۳۰۴۲۸	۵۰۶۲۰۴۱۰۷۳۱	۳۳۳۰۸۷۵۰۸۶۸۰۹۴۳	۹۲۵۰۰۵۷۰۴۴۶
سرمایه گذاری صندوق بازنشستگی		۱۰۰۰۰۰۰۰۰	۱۸۰۰۱۱۰۵۴۷۰۵۱۰	۱۲۰۹۶۲۰۴۱۱۰۹۹۹	۱۷۰۱۱۰۰۷۸۶	۹۰۰۰۵۷۰۷۳۸	۴۰۴۱۰۹۶۶۰۹۸۷	(۲۰۰۹۴۰۰۴۵۰۳۸۹)
ایران خودرو		۷۰۰۰۰۰۰۰۰	۲۳۰۳۰۰۳۹۷۰۹۶۷	۱۷۰۴۵۱۰۵۴۱۰۷۹۸	۲۱۰۳۷۵۰۱۱۳	۱۱۲۰۵۰۱۰۹۸۷	۴۰۹۱۴۰۹۷۹۰۰۶۹	۲۸۹۹۰۵۲۶۰۳۲۴
توسعه معادن و فلزات		۲۰۰۹۵۰۳۳۸	۱۴۰۳۱۵۰۱۹۵۰۷۷۰	۹۰۳۶۸۰۳۰۵۴۵۹	۱۳۰۵۹۹۰۱۸۰	۷۱۰۵۷۵۰۹۷۷	۴۰۸۶۱۰۷۱۵۰۱۵۴	۶۰۱۱۴۶۴۵۰۵۸۱
قاسم ایران		۲۰۹۲۳۰۷۴۶	۲۱۰۳۳۷۰۷۱۲۰۴۲۰	۱۶۰۴۴۹۰۱۳۹۰۳۵	۲۰۰۳۷۰۰۳۸۳	۱۰۰۶۸۸۰۵۶۳	۴۰۷۶۰۰۸۱۴۰۳۰۹	-
سوزمیران		۱۵۰۰۰۰۰۷۷	۲۸۰۵۴۵۰۵۵۱۰۸۵۰	۲۳۰۶۳۴۰۷۵۱۰۹۳۸	۲۷۰۱۱۷۰۴۸۶	۱۴۲۰۷۲۷۰۷۶۰	۴۰۷۴۰۰۹۵۰۶۶۶	۱۰۹۲۱۰۱۶۷۰۰۴۰
پانگ سامان		۲۲۰۰۰۰۰۰۰۰	۶۹۰۱۴۶۰۰۰۰۰۰۰۰	۶۶۰۶۳۵۰۳۲۷۰۶۶۸	-	-	۴۰۵۱۰۰۰۶۲۰۳۲۲	-
نوییدی معازن گاز طبیعی آسیاناما		۴۵۰۰۰۰۰۰۰	۵۶۰۱۷۴۰۰۸۰۵۳۰	۵۱۰۳۸۱۰۶۱۲۰۱۸۰	-	۲۸۰۸۷۰۰۴۰۵	۴۰۴۵۸۰۳۳۰۳۸۹	-
آریان کیمیا تک		۸۷۹۰۵۹۹	۱۲۰۹۶۴۰۹۳۹۰۵۳۰	۸۰۶۱۲۰۴۹۹۰۰۵۱	۱۲۰۳۱۶۰۳۵۵	۶۴۰۸۳۶۰۹۴	۴۰۳۷۵۰۲۹۹۰۴۱۰	-
تکادو		۱۵۵۲۰۲۸۸	۲۷۰۷۸۲۰۵۸۶۰۰۴۰	۲۳۰۷۷۸۲۰۷۰۶۴۰	۲۶۰۳۹۳۰۳۱۸	۱۳۸۰۹۱۲۰۹۲۹	۳۰۸۳۸۰۹۷۲۰۴۷۳	(۱۰۵۵۵۰۳۰۴۰۴۸۳)
سیمان صوفیان		۳۴۹۰۹۲۶	۱۰۰۰۳۹۵۰۱۵۵۰۰۳۰	۷۰۰۵۴۰۳۷۵۰۱۰۹	۹۰۸۷۵۰۳۶۸	۵۱۰۹۷۵۰۷۷۵	۳۰۳۷۹۰۳۸۰۷۶۸	-
کالسیمین		۱۰۲۰۰۰۰۰۰	۱۰۰۰۱۸۲۰۵۲۹۰۶۴۰	۷۰۰۰۱۸۰۹۷۵۰۷۳۱	۹۰۶۲۳۰۱۳۹	۵۰۰۹۱۲۰۶۴۹	۳۰۱۰۴۰۹۶۸۰۱۳۱	-
شرکت خمیرمایه رضوی		۳۰۰۰۰۰۰۰	۱۵۰۵۵۹۰۵۷۹۰۶۵۰	۱۲۰۴۷۰۰۳۱۲۰۱۶۷	۱۴۰۷۸۱۰۴۷۸	۷۷۰۷۹۷۸۰۹۹	۲۰۹۹۶۰۶۸۷۰۵۰۶	-
سالمین		۶۰۰۰۰۰۰۰	۱۰۰۵۸۷۰۰۰۰۰۰۰۰	۷۰۸۸۵۰۱۵۳۰۳۱۹	۱۰۰۰۵۷۰۶۴۴	۵۲۰۹۳۵۰۰۰۰	۲۰۶۲۸۰۸۵۴۰۱۳۷	-
پالایش نفت تبریز		۲۰۰۰۰۰۰۰	۱۱۰۵۴۸۰۳۳۰۶۰۲	۸۰۹۱۱۰۴۸۹۰۷۴۸	۱۰۰۷۰۰۰۷۷۲	۵۷۰۷۴۰۱۶۵۵	۲۰۵۶۸۰۱۲۸۰۴۲۷	-
بیمه نوین		۲۰۰۰۰۰۰۰	۲۰۰۰۶۳۵۷	۳۳۰۸۲۶۰۱۹۸۰۶۸۱	۳۴۰۶۲۳۰۵۸۴	۱۸۲۰۳۷۹۰۵۷۷	۲۰۴۰۲۰۸۰۴۰۷۲۸	۱۰۹۱۰۴۶۶۰۲۹۴
کیمیادارو		۲۰۰۰۰۰۰۰	۱۸۰۶۲۱۰۲۸۶	۳۳۰۸۲۶۰۱۹۸۰۶۸۱	۳۳۰۳۷۸۰۳۵۰	۱۷۵۰۱۵۵۰۸۹۵	۲۰۳۴۴۰۲۸۲۰۲۸۰	(۱۰۰۶۰۵۸۰۶۹۵)
شیشه قزوین		۷۴۷۰۶۴۱	۶۰۸۷۸۰۲۶۰۰۰۰	۴۰۶۳۶۰۴۸۴۰۲۹۲	۶۰۵۳۴۰۳۰۸	۳۴۰۳۹۱۰۳۰۰	۲۰۳۰۰۸۵۰۰۱۰۰	-
توسعه معادن کرومیت کاوندگان		۸۸۵۰۰۰۰۰	۷۰۱۷۲۰۹۳۵۰۰۰۰	۱۳۰۲۴۰۰۱۶۰۸۱۰	۱۴۰۶۱۸۰۰۰۵	۷۶۰۹۲۷۰۰۱۲	۲۰۰۵۵۸۳۰۰۵۵۲	-
صنایع شیمیایی کیمیاگران امروز		۱۵۲۰۶۸۴	۱۳۰۵۴۲۰۰۵۵۰۸۹۰	۱۰۰۵۶۶۰۳۵۰۱۵۲	۶۰۸۱۴۰۱۱۴	۳۵۰۸۶۴۰۶۳۲	۲۰۰۰۹۵۵۰۰۸۹۲	-
فروسیلیس ایران		۲۷۰۰۰۰۰۰	۱۷۰۸۳۳۰۷۱۹۰۳۹۰	۱۵۰۸۶۲۰۰۵۵۰۸۵۰	۱۱۰۹۱۴۰۳۷۹	۶۲۰۷۱۰۰۳۷۹	۱۰۹۰۱۰۰۹۶۰۰۶۲	(۳۲۲۰۳۶۱۸۵۰۰)
ایران خودرو دیزل - غیر فعال		۲۰۰۰۰۰۰۰	۱۲۰۰۸۱۰۰۰۰۰۰۰۰	۱۰۰۳۷۰۰۸۱۷۰۳۴۴	-	-	۱۰۸۱۰۰۱۸۲۰۶۵۶	-
گروه توسعه مالی مهر آیندگان		۳۰۷۷۶۰۳۳۳	۲۰۰۵۸۲۰۲۳۳۰۵۱۰	۱۹۰۰۹۳۰۱۰۰۰۸۳۴	۱۰۰۵۷۴۰۴۵۷	۵۵۰۶۶۰۰۹۲۲	۱۰۴۳۳۸۸۷۰۳۰۷	۰۰۰۸۳۰۳۸۲۰۴۷۵
پارس منو		۲۰۲۳۳۰۸۹۱	۸۰۷۷۹۰۳۵۳۰۴۴۰	۷۰۳۲۷۰۲۰۷۰۷۳۸	۸۰۳۴۰۰۰۱۹	۴۳۰۸۹۶۰۳۶۹	۱۰۹۹۰۸۰۰۹۰۴۱۴	-
سرمایه گذاری کشاورزی کوثر		۴۰۰۰۰۰۰۰	۱۲۰۰۶۹۰۸۷۰۰۳۹۰	۱۰۰۷۳۴۰۸۷۲۰۵۵۵	۱۱۰۴۶۶۰۳۷۹	۶۰۰۳۴۹۰۳۵۳	۱۰۶۳۰۱۸۲۰۱۰۳	-
پتروشیمی شیراز		۳۲۴۰۰۰۰	۱۶۰۳۰۰۴۰۱۳۰۳۳۰	۱۴۰۹۷۰۰۵۲۱۰۴۲۵	۱۵۰۴۸۹۰۰۷۸	۸۱۰۵۲۲۰۰۶۵	۱۰۳۴۶۸۷۰۰۶۶۲	-
توزیع دارو پخش		۲۰۰۰۰۰۰۰	۶۰۶۲۲۰۴۲۲۰۰۰۰	۵۰۳۵۷۰۹۲۹۰۴۸۵	۶۰۲۹۱۰۳۱۹	۳۳۰۱۱۲۰۱۱۰	۱۰۲۲۵۰۰۸۹۰۱۸۶	-
سیمان فارس نو		۴۰۰۰۰۰۰	۳۰۳۰۰۷۰۱۷۳۰۵۹۰	۱۰۰۹۹۹۰۰۰۴۶۳۵	۳۰۰۴۶۶۰۷۸	۱۶۰۰۳۵۰۸۶۴	۱۰۸۸۸۰۹۸۵۰۴۱۳	-
صبا فولاد خلیج فارس		۵۰۰۰۰۰۰۰	۳۰۴۶۷۰۵۲۷۰۲۶۰	۲۰۳۶۱۰۸۳۴۰۴۹۹	۳۰۳۹۳۰۹۱۴	۱۷۰۳۳۷۰۶۳۷	۱۰۸۵۰۰۰۷۱۳۱۰	-
جمع نقل به صفحه بعد			۱۰۵۵۵۰۴۲۸۹۰۸۸۱	۱۰۱۲۱۰۹۸۹۰۰۲۸۸	۱۰۳۹۱۰۹۲۴۰۷۲۹	۷۰۳۲۶۰۰۳۶۰۲۶۴	۴۲۵۰۱۶۷۰۶۳۸۰۵۹۰	۰۳۲۹۰۸۸۸۰۰۰۷

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک سیحان

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذرماه ۱۴۰۲

سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کاربرد	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد	نام شرکت
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		جمع نقل از صفحه قبل
۱۳,۴۲۹,۸۸۸,۰۰۷	۴۵,۱۶۷,۳۳۸,۵۹۰	۷,۳۳۶,۳۶۴	۱,۳۹۱,۹۳۴,۷۳۹	۱,۱۲۱,۹۹۸,۶۹۰,۲۸۸	۱,۵۵۵,۸۸۴,۳۸۹,۸۸۱	۲,۰۰۰,۰۰۰	بانک اقتصاداندونین
۴,۷۱۳,۱۵۹,۵۱۶	۱,۱۷۶,۶۹۶,۷۲۱	۶۴۰,۰۰۶,۵۲۸	۱۲,۱۶۱,۰۹۵	۱۱,۵۴۸,۴۴۳,۱۸۶	۱۲,۸۰۱,۳۰۷,۵۴۰	۲,۷۱۳,۳۱۰	فولاد مبارکه اصفهان
۴,۱۸۰,۰۰۱,۷۱۱	۱,۱۷۴,۰۰۴,۱۵۹۱	۸۰,۹۳۸,۳۶۷	۱۵,۳۷۶,۰۴۸	۱۴,۹۱۵,۳۳۶,۹۰۴	۱۶,۱۸۵,۶۷۲,۹۱۰	۳۳۵,۸۷۸	پمپ سازی ایران
-	۹۹۶,۴۳۴,۳۱۸	۱۶,۵۰۳,۳۳۷	۳,۱۳۵,۵۹۵	۳,۷۸۴,۶۱۴,۳۹۰	۳,۳۰۰,۶۸۷,۶۴۰	۲۰۰,۰۰۰	داروسازی فارابی
-	۹۴۱,۲۹۶,۳۶۱	۳۱,۰۱۴,۶۵۳	۳,۹۹۲,۷۴۷	۳,۲۳۶,۲۶۶,۷۹۹	۴,۳۰۳,۹۳۰,۵۶۰	۷۰۰,۰۰۰	سرمایه گذاری گروه توسعه ملی
(۱۶۳,۳۷۶,۸۲۹)	۸۶۱,۳۶۴,۹۹۳	۴۴,۹۸۵,۶۲۰	۸,۵۴۷,۱۸۱	۸۰,۸۲۳,۳۲۶,۸۳۶	۸,۹۹۷,۱۲۴,۶۳۰	۷۰۰,۰۰۰	پالایش نفت بندرعباس
۱,۰۰۹,۸۳۴,۰۰۸	۶۴۳,۱۳۶,۸۰۷	۱۹۹,۶۶۷,۹۲۸	۳۷,۸۹۸,۴۸۵	۳۹,۰۱۳,۰۸۲,۷۳۰	۳۹,۸۹۳,۵۸۵,۹۵۰	۴,۳۹۰,۰۰۰	زامیاد
۱,۳۶۳,۶۸۵,۲۰۲	۵۳۲,۵۴۵,۰۴۶	۳۵,۱۸۰,۰۰۱	۶,۶۴۴,۱۹۳	۶,۴۶۱,۵۹۰,۷۶۰	۷,۰۳۶,۰۰۰,۰۰۰	۷,۰۳۶,۰۰۰	گ.س.وت.ص.پتروشیمی خلیج فارس
(۱,۱۲۳,۵۷۹,۹۵۵)	۴۸۴,۸۴۸,۵۹۹	۹۲,۸۰۰,۶۳۸۴	۱۷,۶۳۲,۸۳۴	۱۷,۹۶۶,۰۴۹,۲۳۶	۱۸,۵۶۱,۳۳۷,۲۵۳	۷,۳۴۶,۰۷۱	گ.س.وت.ص.پتروشیمی خلیج فارس
-	۴۷۲,۳۵۵,۱۰۳	۴۱,۷۸۹,۳۴۲	۷,۹۳۴,۸۴۶	۷,۸۳۵,۷۸۴,۴۵۹	۸,۳۵۷,۸۶۸,۷۵۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	تولید مواد اولیه داروپخش
-	۴۴۵,۹۹۸,۵۸۸	۲۶,۵۵۵,۱۷۸	۵۰,۴۵۳,۹۸	۴,۸۳۳,۴۴۶,۴۸۶	۵,۳۱۱,۰۳۵,۶۵۰	۱۲۸,۰۵۷	صنعت غذایی کورش
-	۳۸۵,۷۱۷,۵۳۷	۵۱,۵۱۴,۱۸۲	۹,۷۸۷,۳۸۹	۹,۸۵۵,۸۱۶,۹۵۲	۱۰,۳۰۲,۸۳۵,۹۶۰	۱,۲۲۶,۶۸۲	سیمان ارومیه
(۹۳۵,۷۳۰,۱۵)	۳۵۵,۵۷۳,۹۵۵	۵۴,۳۸۲,۰۴۱	۱۰,۳۳۲,۳۳۵	۱۰,۴۵۶,۱۹۹,۷۳۹	۱۰,۸۷۶,۴۰۸,۱۷۰	۳۸۰,۵۶۱	داروسازی دانا
-	۳۵۲,۴۴۱,۳۱۷	۱۲,۹۹۰,۰۰۳	۲,۴۵۶,۴۶۸	۳,۳۱۷,۹۷۴,۰۶۲	۲,۵۸۵,۸۰۰,۷۵۰	۷۵,۰۰۰	ریخته‌گری تراکتورسازی ایران
-	۳۱۵,۵۲۲,۸۷۳	۵,۱۳۳,۳۰۷	۹۷۳,۴۹۸	۷۰۳,۰۴۱,۸۶۲	۱,۰۳۴,۶۶۱,۴۴۰	۷۵,۰۰۰	شیمی دارویی داروپخش
-	۳۳۶,۴۲۱,۴۰۷	۴,۶۹۸,۳۵۳	۸۹۳,۶۵۳	۶۹۷,۶۵۷,۹۷۸	۹۳۹,۶۷۰,۳۹۰	۴۳,۲۴۳	سرمایه‌گذاری سپه
(۴۰,۲۶۶,۳۳۸,۰۰۲)	۱۹۵,۷۱۲,۷۴۶	۳۳,۳۳۲,۴۱۴	۶,۳۱۵,۲۰۷	۶,۴۱۲,۴۰۶,۹۸۳	۶,۶۴۷,۶۸۳,۳۵۰	۱,۴۷۶,۴۹۱	مستترش نفت و گاز پارسین
(۲,۹۴۲,۴۹۰,۳۳۵)	۱۸۱,۳۲۶,۹۱۷	۲۸۳,۹۶۲,۰۵۷	۵۳,۹۵۲,۴۰۶	۵۶,۲۷۳,۱۷۰,۵۰۰	۵۶,۷۹۲,۴۱۱,۸۸۰	۱,۵۰۰,۰۰۰	صنعتی زر ماکارون
-	۸۸,۸۶۶,۳۱۹	۴۵,۴۴۴,۳۹۳	۸,۶۳۴,۱۵۱	۸,۹۴۵,۹۳۴,۰۱۶	۹,۰۸۸,۸۸۸,۷۷۹	۲,۳۰۰,۰۰۰	کاشی و سرامیک حافظ
۸۱۵,۰۸۶,۷۰۶	(۵۲,۶۳۳,۵۴۳)	۲,۴۵۵,۷۴۴	۴۶۶,۵۷۰	۵۴۰,۸۴۹,۱۴۹	۴۹۱,۱۴۸,۹۳۰	۷۰,۰۰۰	قند لرستان
-	(۶۶,۹۸۷,۵۴۵)	۶۱,۱۶۸,۹۶۹	۱۱,۶۲۱,۸۳۳	۱۲,۳۲۷,۹۹۱,۲۶۳	۱۲,۲۳۳,۷۹۴,۵۲۰	۱,۵۰۰,۰۰۰	شرکت ارتباطات سیار ایران
-	(۷۰,۱۶۸,۱,۳۰۰)	۱۰,۳۳۴,۹۳۷	۱۹,۴۴۵,۷۳۶	۲۱,۰۴۹,۴۷۶,۳۹۴	۲۰,۴۶۹,۵۸۶,۸۳۷	۴,۰۰۰,۰۰۰	شرکت آهن و فولاد ارفع
-	(۱,۳۰۸,۹۷۵,۳۲۹)	۱۸۹,۰۱۷,۳۴۱	۳۵,۹۱۲,۵۱۹	۳۸,۷۸۷,۵۱۵,۳۱۹	۳۷,۸۰۳,۴۶۹,۸۵۰	۱,۴۹۱,۶۸۵	صنایع آذراب
-	(۱,۳۹۹,۹۵۹,۴۴۹)	۲۵۰,۹۴۶,۸۴۵	۴۷,۶۷۹,۳۶۲	۵۱,۲۹۰,۷۰۳,۰۳۵	۵۰,۱۸۹,۳۶۸,۷۹۴	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	کود شیمیایی آوره لردگان
-	(۱,۷۰۰,۸۶۵۰,۱۸۰)	۱۷,۸۸۴,۷۸۶	۳,۳۹۸,۰۶۳	۵,۲۶۶,۳۳۴,۵۷۱	۳,۵۷۶,۹۵۷,۳۴۰	۴۰۰,۰۰۰	پتروشیمی پردیس
(۰۰۰,۷۶۴,۵۸۵,۹۳۹)	(۳,۴۲۴,۳۶۳,۳۴۲)	۷۸,۶۵۶,۶۹۸	۱۴,۳۲۸,۷۵۴	۱۹,۰۵۵,۹۲۸,۵۰۰	۱۵,۷۳۵,۱۴۹,۶۱۰	۱۰۰,۰۰۰	مولد نیروگاهی تجارت فارس
-	(۷,۰۳۱,۸۰۱,۴۷۶)	۳۷۵,۹۴۲,۷۱۸	۷۱,۴۳۷,۹۵۶	۸۱,۷۶۳,۱۷۳,۶۱۲	۷۵,۱۸۸,۷۴۳,۸۱۰	۱۱,۳۰۰,۰۰۰	سایبا
-	(۹,۳۳۲,۵۶۷,۷۱۸)	۱۳۷,۴۱۶,۱۸۹	۲۴,۲۰۰,۸۸۳۰	۳۴,۶۶۵,۱۷۹,۷۵۲	۲۵,۴۸۳,۳۲۷,۰۴۳	۱۰,۲۰۵,۰۰۰	ایران خودرو دیزل
-	(۹,۳۶۳,۰۰۰,۷۸۳)	۲۰۵,۹۰۶,۴۶۳	۳۹,۱۳۱,۵۲۶	۵۰,۳۹۹,۳۶۸,۹۵۷	۴۱,۱۸۱,۳۹۲,۱۶۳	۱۱,۹۴۳,۰۰۰	بانک دی
-	(۱۳,۵۰۸,۰۶۰,۶۳۱)	۳۱۹,۸۸۰,۹۸۲	۶,۰۷۷,۳۳۴	۷۷,۱۰۳,۶۰۰,۳۵۵	۶۳,۹۷۶,۱۹۶,۰۳۰	۵۳,۲۴۰,۰۰۰	جمع نقل به صفحه بعد
۳,۸۲۰,۸۸۴,۲۸۵	۳,۸۷,۳۱۸,۱۷۹,۴۷۲	۱۰,۱۷۲,۱۶۰,۴۳۳	۱,۹۳۲,۶۷۸,۶۲۲	۱,۷۲۵,۷۸۶,۱۰۰,۷۸۷۳	۲,۱۲۵,۱۰۹,۱۴۶,۴۰۰		

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک سبحان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ آذرماه ۱۴۰۲

سال مالی منتهی به ۳۰ آذرماه ۱۴۰۲	سال مالی منتهی به ۳۰ آذرماه ۱۴۰۲	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد	نام شرکت
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۵,۵۲۰,۸۸۴,۲۸۵	۳۸۷,۳۱۸,۱۷۹,۴۷۲	-	۱۰,۱۷۲,۱۶۰,۴۳۳	۱,۹۳۲,۶۷۸,۶۲۲	۱,۷۲۵,۷۸۶,۱۰۷,۸۷۳	۲,۱۲۵,۱۰۹,۱۲۶,۴۰۰	-	جمع نقل از صفحه قبل
(۸۳۷,۷۶۲,۶۶۶)	-	-	-	-	-	-	-	پتروشیمی جم
(۱,۶۰۴,۴۹۵,۷۸۰)	-	-	-	-	-	-	-	فولاد کاوه جنوب کیش
۲,۸۷۹,۲۸۷,۹۶۰	-	-	-	-	-	-	-	پالایش نفت تهران
(۶,۱۵۹,۲۸۵,۸۴۳)	-	-	-	-	-	-	-	فولاد خوزستان
۶,۵۳۲,۷۸۸,۳۳۳	-	-	-	-	-	-	-	داده گسترعصرنوبن-هلی وب
(۳,۳۴۵,۱۶۰,۹۹۴)	-	-	-	-	-	-	-	توليدات پتروشیمی قائد بصیر
۱۴,۲۰۵,۰۰۲,۴۱۳	-	-	-	-	-	-	-	پالایش نفت اصفهان
۳۱۲,۹۷۶,۰۸۵	-	-	-	-	-	-	-	آهن و فولاد غدیر ایرانیان
۷۳۹,۹۳۵,۳۰۷	-	-	-	-	-	-	-	توسعه معادن روی ایران
۱۰,۸۳۴,۰۲۱,۴۶۹	-	-	-	-	-	-	-	بانک ملت
(۸۹۷,۶۸۱,۰۴۳)	-	-	-	-	-	-	-	پخش هجرت
۲,۵۱۰,۳۳۰,۹۷۰	-	-	-	-	-	-	-	پارس خودرو
۴,۹۱۲,۵۱۸,۵۷۴)	-	-	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری صادراتین
۲۵۷,۸۶۳,۸۱۴	-	-	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری خوارزمی
۵,۳۷۸,۰۳۱,۰۷۵)	-	-	-	-	-	-	-	پتروشیمی شازند
۲,۴۸۲,۷۱۰,۳۵۸	-	-	-	-	-	-	-	نفت ایرانول
۶,۱۴۲,۳۶۰,۵۷۹	-	-	-	-	-	-	-	سیمان فارس و خوزستان
۵۸۹,۱۱۹,۳۰۳	-	-	-	-	-	-	-	کارخانجات قند قزوین
(۳,۶۲۳,۳۳۹)	-	-	-	-	-	-	-	تولید برق عسلویه مینا
۲۷۶,۵۷۰,۱۲۶	-	-	-	-	-	-	-	شرکت صنایع غذایی مینو شرق
۷,۸۱۵,۴۴۴	-	-	-	-	-	-	-	سیمان مازندران
۹۰,۳۲۹,۶۵۳	-	-	-	-	-	-	-	صنایع پتروشیمی کرمانشاه
۱,۵۰۴,۳۰۷,۵۰۶)	-	-	-	-	-	-	-	پتروشیمی جم پیلن
(۹۱۹,۶۸۶,۰۳۹)	-	-	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری مسکن
(۳,۷۵۸,۱۷,۳۱۴)	-	-	-	-	-	-	-	بانک سینا
۹۰,۴۲۳,۹۱,۷۱۳)	-	-	-	-	-	-	-	پتروشیمی غدیر
۲۷۲,۶۴۱,۹۸۴	-	-	-	-	-	-	-	کوپر تابر
۶,۵۷۰,۸۴,۱۸۷	-	-	-	-	-	-	-	ملی صنایع مس ایران
(۴۶۶,۳۹۳)	-	-	-	-	-	-	-	صندوق سن نوع افق آتی-ثالث
۵,۷۴۰,۳۶۴,۱۹۱	۳۸۷,۳۱۸,۱۷۹,۴۷۲	۱۰,۱۷۲,۱۶۰,۴۳۳	۱,۹۳۲,۶۷۸,۶۲۲	۱,۷۲۵,۷۸۶,۱۰۷,۸۷۳	۲,۱۲۵,۱۰۹,۱۲۶,۴۰۰			جمع

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک سبحان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ آذرماه ۱۴۰۲

۱۶-۲ سود(زیان) حاصل از فروش حق تقدم

سال مالی منتهی به ۳۰ آذرماه ۱۴۰۲	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد	نام شرکت
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
-	۴۴۰,۵۶۶,۶۴۷	۵۷,۱۳۰,۴۰۴	۱۰,۸۵۴,۶۹۵	۱۰,۹۱۷,۵۲۹,۱۱۴	۱۱,۴۲۶,۸۰۸,۸۶۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	ج تکادو
-	(۱۹۸,۵۰۳,۶۴۲)	۱۱,۱۰۸,۸۰۵	۲,۱۱۰,۵۷۶	۲,۴۰۷,۰۴۵,۳۴۴	۲,۲۲۱,۷۶۱,۰۸۳	۱,۱۷۶,۴۶۴	ج گروه مالی صبا تامين
-	-	-	-	۱۵,۱۶۵,۷۲۵,۸۲۴	۱۵,۱۶۵,۷۲۵,۸۲۴	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	ج بانک سامان
-	-	-	-	۷۷,۸۱۴,۶۹۵,۵۱۲	۷۷,۸۱۴,۶۹۵,۵۱۲	۳۲,۰۰۰,۰۰۰	ج بیمه کوثر
-	-	-	-	۴۲,۲۰۳,۵۱۳,۸۹۴	۴۲,۲۰۳,۵۱۳,۸۹۴	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	ج سرمایه گذاری مالی سپهر صادرات
۳,۸۰۷,۴۷۰,۳۴۸	-	-	-	-	-	-	ج سرمایه گذاری صندوق بازتسنگی
۲,۰۵۳,۲۲۵,۹۴۸	-	-	-	-	-	-	ج س. نفت و گاز و پتروشیمی تامین
۱,۹۸۹,۲۲۷,۳۳۳	-	-	-	-	-	-	ج توسعه معادن و فلزات
(۸۳۵,۲۵۲,۹۴۰)	-	-	-	-	-	-	ج پخش هجرت
۱,۷۶۷,۱۹۷,۷۰۶	-	-	-	-	-	-	ج سیمان ارومیه
۵۰,۲۷۵,۲۰۸	-	-	-	-	-	-	ج شیمی دارویی داروپخش
(۳۸۴,۹۳۱,۷۶۳)	-	-	-	-	-	-	ج سرمایه گذاری سپه
۲,۲۲۳,۸۷۹,۴۴۰	-	-	-	-	-	-	ج کوثر تابر
۱,۸۱۹,۷۶۷,۹۸۰	۲۴۲,۰۶۳,۰۰۵	۶۸,۳۲۹,۲۰۹	۱۲,۹۶۵,۲۷۱	۱۴۸,۵۰۸,۵۰۹,۶۸۸	۱۴۸,۸۳۱,۷۷۷,۱۷۳	-	جمع

۱۶-۲ سود (زیان) حاصل از فروش اوراق مشارکت

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد	اوراق
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
-	۲۵۹,۹۷۸,۵۲۸	-	-	۱۹,۷۴۰,۲۱۰,۴۷۲	۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰	اسناد خزانه ۲-بودجه ۹۹-۱۱۰
-	۱,۸۲۷,۳۵۲,۷۲۵	-	۱۲,۴۹۶,۷۵۴	۶۷,۱۰۷,۸۳۴,۵۰۱	۶۸,۹۴۷,۶۸۴,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰	اسناد خزانه ۴-بودجه ۱۰۰-۲۰۵۲۲
-	۲,۰۸۷,۳۳۱,۲۷۳	-	۱۲,۴۹۶,۷۵۴	۸۶,۸۴۷,۸۵۵,۹۷۳	۸۸,۹۴۷,۶۸۴,۰۰۰	-	جمع

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

سال مالی منتهی به ۳۰ آذرماه ۱۴۰۲	سود و زیان فروش اعمال	مالیات	کارمزد	نام اختیار	نام سهام
ریال	ریال	ریال	ریال		
۴۹۰,۳۲۸,۹۹۹	-	-	۱,۹۷۳,۰۴۵	طسنا ۱۰۱	اختیار شستا ۱۴۶۵-۱۴۰۸/۰۶۱۰۸
۷۳۲,۳۰۹,۴۶۶	۱۵,۲۴۸,۳۲۵	-	۱,۹۹۹,۵۵۰	طسنا ۵۱	اختیار شستا ۹۶۵-۱۴۰۸/۰۶۱۰۸
۴,۷۴۴,۵۸۲,۶۲۳	۱۳۵,۲۵۵,۷۲۵	۱۳۵,۲۵۵,۷۲۵	۱۸,۲۶۳,۳۴۴	طسنا ۴۱	اختیار شستا ۸۶۵-۱۴۰۸/۰۶۱۰۸
۱۴۳,۴۴۳,۳۱۳,۱۶۸	۹۰,۶۹۰,۰۰۰	۹۰,۶۹۰,۰۰۰	۱۷,۳۸۶,۱۷۸	طسنا ۵۱	اختیار خسیاب ۲۰۰۰-۱۴۰۸/۰۶۱۰۸
۱۷,۳۱۳,۵۵۷,۷۸۵	-	-	۱۰,۱۶۰,۹۵۹	ضدی ۵۰۱	اختیار دی ۸۰۰-۱۴۰۸/۰۶۱۰۸
۳۸۱,۱۲۰,۴۱۳	۶,۴۲۶,۰۰۰	۶,۴۲۶,۰۰۰	۸۴۸,۳۰۶	شخاور ۴۰۱	اختیار خاور ۳۶۰۰-۱۴۰۸/۰۶۱۰۸
۳۷,۹۵۶,۰۲۲,۴۵۳	۲۴۷,۷۴۰,۰۵۰	۲۴۷,۷۴۰,۰۵۰	۵۰,۶۳۱,۱۸۲	-	جمع

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک سیحان

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذرماه ۱۴۰۲

۱۷- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

سال مالی منتهی به ۳۰ آذرماه	سال مالی منتهی به ۳۰ آذرماه
۱۴۰۱	۱۴۰۲

یادداشت

ریال	ریال
۸۵,۳۵۱,۴۶۷,۰۳۵	۱۵۹,۳۸۰,۶۴۰,۷۹۹
۱,۶۵۲,۵۳۴,۶۴۰	۸۷۳,۱۰۹,۷۳۷
(۹۱۲,۶۹۱,۹۹۹)	۲,۷۰۲,۰۳۰,۱۷۱
۸۶,۰۹۱,۷۰۹,۶۷۶	۱۶۲,۹۵۵,۷۷۰,۷۰۷

۱۷-۱ سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام

سال مالی منتهی به ۳۰ آذرماه	سود (زیان) تحقق نیافته
ریال	ریال

نام شرکت	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کالرمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته
سیمان ساوه	۴۰۰,۰۰۰	۵۹,۰۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۶,۰۵۴,۸۷۴,۳۳۸	۵۶,۱۶۰,۰۰۰	۳۹,۵۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۲,۶۷۳,۵۹۹,۷۶۲	۸,۹۶۹,۸۶۳,۸۴۱
سیمان فارس نو	۴۰۰,۰۰۰	۳۲,۴۱۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۹,۹۹۱,۰۰۶,۳۸۵	۳۱,۷۴۱,۴۰۰	۱۶۷,۰۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳,۳۲۲,۱۵۲,۳۱۵	۱,۴۹۴,۶۲۸,۸۹۴
سرمایه گذاری دارویی تامین	۱,۲۰۰,۰۰۰	۳۷,۰۹۲,۰۰۰,۰۰۰	۲۴,۳۷۰,۱۹۹,۷۸۴	۳۵,۳۳۷,۴۰۰	۱۸۵,۴۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۲,۵۰۱,۱۷۲,۸۱۶	۴,۷۵۳,۳۸۸,۹۱۸
گروه انتخاب الکترونیک آرمات	۸۰۰,۰۰۰	۲۵,۲۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴,۹۸۹,۵۹۸,۱۹۷	۳۴,۰۵۴,۰۰۰	۱۲۶,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۱۷۹,۷۴۷,۸۰۳	-
نفت ایرانول	۴۰۰,۰۰۰	۳۰,۳۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۲,۵۴۵,۰۵۴,۰۰۰	۲۸,۸۴۲,۰۰۰	۱۵۱,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷,۶۳۴,۳۰۴,۰۰۰	۴,۸۷۳,۳۳۰,۷۵۲
تایدواتر خاورمیانه	۴,۴۹۱,۰۰۳۴	۲۴,۶۵۷,۶۸۰,۰۶۰	۱۷,۶۳۸,۱۶۳,۷۳۹	۲۳,۴۴۴,۷۹۷	۱۳۳,۲۸۸,۴۰۰	۶,۸۷۳,۸۰۳,۱۲۴	-
پمپ سازی ایران	۲,۱۶۴,۱۲۲	۲۷,۸۰۸,۹۶۷,۷۰۰	۲۰,۹۶۰,۷۶۸,۰۹۷	۲۶,۴۱۸,۵۲۰	۱۳۹,۰۴۴,۸۳۸	۶,۶۸۲,۷۳۶,۳۴۵	۸۰,۴۰۳,۰۰۰,۱۴۲
صبا فولاد خلیج فارس	۳,۲۰۹,۴۴۴	۲۱,۱۱۸,۱۴۱,۵۲۰	۱۴,۵۱۸,۴۹۸,۱۲۱	۲۰,۰۶۲,۳۳۵	۱۰۵,۵۹۰,۷۰۸	۶,۴۷۴,۰۹۰,۴۵۶	-
بالک سامان	۲۲,۰۰۰,۰۰۰	۷۵,۰۴۲,۰۰۰,۰۰۰	۶۹,۱۴۶,۰۰۰,۰۰۰	۷۱,۳۸۹,۰۰۰	۳۷۵,۲۱۰,۰۰۰	۵,۴۴۹,۵۰۰,۰۰۰	-
داروسازی فارابی	۳۹۳,۷۳۵	۱۳,۳۹۸,۸۰۲,۰۵۰	۹,۷۷۳,۸۹۴,۴۱۶	۱۲,۷۷۸,۸۶۳	۶۶,۹۹۴,۰۰۰	۳,۵۴۵,۱۸۴,۷۶۱	۲۹۹,۴۷۲,۸۳۸
سرمایه گذاری کشاورزی کوثر	۲,۰۰۰,۰۰۰	۵۶,۲۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۲,۳۵۶,۷۵۵,۱۳۹	۵۳,۴۰۹,۰۰۰	۲۸۱,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۵۲۸,۷۳۵,۸۶۱	-
داروسازی دانا	۳۰۰,۰۰۰	۱۰,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷,۰۸۳,۳۸۳,۱۸۹	۹,۹۷۵,۰۰۰	۵۲,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۳۹۴,۱۴۱,۸۱۱	۴۹,۷۵۷,۱۹۰
تولید مواد اولیه داروپخش	۱۹۳,۷۸۰	۹,۹۸۵,۴۸۳,۴۰۰	۶,۷۸۴,۳۲۲,۳۲۴	۹,۴۸۶,۲۱۰	۴۹,۹۳۷,۴۱۷	۳,۱۴۱,۷۴۶,۵۴۹	۲,۵۱۱,۸۴۵,۴۹۱
قطعات اتومبیل ایران	۲,۱۰۰,۰۰۰	۱۲,۰۶۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۱۶۹,۲۶۵,۶۵۰	۱۲,۴۰۸,۹۰۰	۶۵,۳۱۰,۰۰۰	۲,۸۱۵,۰۱۵,۴۵۰	-
پویا زرکان آق دره	۷۰۰,۰۰۰	۳۲,۵۸۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۹,۹۴۶,۴۹۱,۷۱۸	۳۰,۹۵۵,۷۵۰	۱۶۳,۹۲۵,۰۰۰	۲,۴۴۴,۶۲۷,۵۳۲	-
فولاد امیرکبیر کاشان	۵۰۰,۰۰۰	۲۲,۶۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۰,۳۴۴,۳۰۳,۹۳۵	۴۰,۵۱۷,۵۰۰	۲۱۳,۲۵۰,۰۰۰	۲,۰۶۱,۹۲۸,۵۶۵	-
پارس فولاد سبزووار	۲۰۰,۰۰۰	۹,۰۹۴,۰۰۰,۰۰۰	۷,۵۵۹,۵۷۹,۳۳۷	۸,۶۳۹,۳۰۰	۴۵,۴۷۰,۰۰۰	۱,۴۸۰,۳۱۱,۴۶۳	-
قندهکستان	۱۰۰,۰۰۰	۱۲,۳۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۹۴۷,۵۳۹,۹۳۸	۱۱,۷۰۴,۰۰۰	۶۱,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۲۹۹,۱۵۶,۰۶۲	-
بیمه کوثر	۳۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۱۱,۵۸۴,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۹۸۱۴,۶۹۵,۵۱۲	۱۰,۶۰۰,۴۸۰۰	۵۵۷,۹۲۰,۰۰۰	۱,۰۱۰,۵۳۷,۶۸۸	-
سازه پوش	۸۹۹,۱۶۹	۱۸,۹۲۷,۵۰۷,۴۵۰	۱۸,۰۹۴,۰۷۱,۶۳۸	۱۷,۹۸۱,۱۳۳	۹۴,۶۳۷,۵۳۷	۷۳۰,۸۱۷,۱۴۲	-
کشتیرانی دریای خزر	۲۰۰,۰۰۰	۳۸,۰۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۱۴۰,۸۷۵,۹۹۰	۳,۶۱۵,۷۰۰	۱۹۰,۲۰۰,۰۰۰	۶۴۴,۴۷۸,۳۱۰	-
پروتو بار فرابر خلیج فارس	۳,۶۰۰,۰۰۰	۱۹,۳۳۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۸,۷۲۰,۷۸۲,۰۴۴	۱۸,۳۶۵,۴۰۰	۹۶,۶۶۰,۰۰۰	۴۹۶,۱۹۱,۵۵۶	-
پارس مینو	۷۷۶,۱۰۹	۳,۰۲۲,۹۴۴,۵۵۵	۲,۵۵۷,۱۰۰۰,۷۲	۲,۸۷۱,۷۹۸	۱۵,۱۱۴,۷۲۳	۴۴۷,۸۵۷,۹۶۳	-
تامین سرمایه کیمیا	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۹,۸۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۱,۴۲۵,۵۴۴,۲۴۸	۱۸,۸۹۵,۵۰۰	۹۹,۴۵۰,۰۰۰	(۱,۶۵۳,۸۹۹,۷۴۸)	-
جمع نقل به صفحه بند		۷۱۰,۳۶۸,۵۲۶,۷۳۵	۵۷۸,۹۲۲,۶۹۹,۴۱۱	۶۷۴,۷۵۵,۱۰۶	۳,۵۵۱,۳۴۲,۶۳۳	۱۲۷,۱۱۹,۷۷۹,۵۸۵	۹,۷۲۳,۶۹۶,۰۸۴

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک سبحان

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذرماه ۱۴۰۲

سال مالی منتهی به ۳۰ آذرماه ۱۴۰۲	سود (زیان) تحقق نیافته	سود مالی منتهی به ۳۰ آذرماه ۱۴۰۲	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد	نام شرکت
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۱۸,۳۲۶,۹۶۰,۸۴۴	۱۲۷,۱۱۹,۷۷۹,۵۸۵	۳,۵۵۱,۳۴۲,۶۳۳	۶۷۴,۵۵۵,۱۰۶	۵۷۸,۹۲۲,۶۴۹,۴۱۱	۷۱۰,۲۶۸,۵۲۶,۷۳۵	-	-	جمع نقل از صفحه قبل
۶,۳۱۰,۱۰۳,۰۶۸۶	۳۱,۸۰۴,۳۲۱,۱۵۷	۳۳۳,۳۶۱,۴۸۴	۶۱,۴۳۸,۶۸۳	۳۲,۶۸۳,۱۷۵,۳۹۷	۶۴,۶۷۳,۲۹۶,۷۳۰	۱,۷۰۷,۲۹۴		سیمان فارس و خوزستان
۱,۵۴۴,۵۷۴,۴۳۱	۱۰,۵۸۶,۶۳۲,۴۹۹	۱۹۲,۱۲۶,۰۰۰	۳۶,۵۰۳,۹۴۰	۳۷,۶۰۹,۹۷۷,۵۶۱	۳۸,۴۲۵,۲۰۰,۰۰۰	۲,۱۳۰,۰۰۰		سرمایه‌گذاری صندوق پارسیس
۴,۶۹۰,۱۶۷,۳۱۹	۱۰,۰۷۱,۲۸۷,۷۶۲	۲۶۱,۵۵۶,۴۰۰	۴۹,۶۹۵,۶۴۸	۴۱,۹۲۸,۶۸۶,۰۰۰	۵۲,۳۱۱,۲۰۸,۰۵۰	۵۰,۵۴۴,۲۲۳		شرکت صنایع غذایی مینو شرق
۹۸۸,۹۷۷,۹۲۶	۶,۶۱۰,۳۲۵,۷۹۷	۱۵۹,۰۳۳,۹۶۰	۳۰,۳۱۶,۴۵۳	۲۵,۰۰۷,۳۱۵,۸۵۰	۳۱,۸۰۶,۷۹۲,۰۶۰	۴,۵۵۶,۸۴۷		توسعه معادن روی ایران
-	۶,۱۵۰,۴۰۰,۰۸۰	۷۸,۴۶۹,۰۸۳	۱۴,۹۰۹,۱۲۷	۹,۴۵۰,۰۳۸,۳۶۰	۱۵,۶۹۳,۸۱۶,۶۵۰	۲,۶۶۴,۴۸۵		گروه توسعه مالی مهرآیندگان
-	۲۰,۹۸۱,۳۷۷,۴۶۵	۲۵۰,۱۵۵,۰۰۰	۴۷,۵۲۹,۴۵۰	۴۷,۶۳۵,۱۷۸,۰۸۵	۵۰,۳۳۱,۰۰۰,۰۰۰	۹,۰۰۰,۰۰۰		گسترش سرمایه‌گذاری ایران خودرو
-	۵۸۸,۵۲۹,۹۳۹	۳۳۰,۱۸۷,۵۰۰	۶۲,۷۳۵,۵۶۳	۵۹,۷۵۹,۹۲۷,۷۴۸	۶۶,۰۳۷,۵۰۰,۰۰۰	۳۲۵,۰۰۰		شیشه قزوین
-	۵۲۱,۷۴۱,۶۴۷	۱۱۸,۸۰۰,۰۰۰	۳۲,۵۷۲,۰۰۰	۲۲,۰۹۶,۸۸۶,۳۵۳	۳۲,۷۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۴,۰۰۰,۰۰۰		بانک اقتصاد نوین
۸,۸۵۱,۱۹۹,۱۳۶	۴۶۹,۰۰۹,۹۹۳	۱۵۸,۹۶۷,۶۹۴	۳۰,۳۰۳,۸۶۲	۳۱,۱۳۵,۵۵۷,۲۰۱	۳۱,۷۹۳,۵۳۸,۷۵۰	۱,۱۲۵,۴۳۵		پخش هجرت
-	۲۲,۹۶۷,۳۲۴	۷,۶۸۰,۰۰۰	۱,۴۵۹,۲۰۰	۱۵۰,۳۸۹,۳۴۷,۶	۱,۵۳۶,۰۰۰,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰		س. صنایع شیمیایی ایران
-	(۴۰۶,۹۷۰,۵۹۴)	۲۹,۱۰۰,۰۰۰	۵۵۲۹,۰۰۰	۶,۱۹۲,۳۴۱,۵۹۴	۵,۸۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰		کشت و صنعت جوبین
-	(۱,۱۶۸,۸۸۶,۸۹۴)	۲۵۶,۷۰۰,۰۰۰	۴۸,۷۷۳,۰۰۰	۵۲,۳۰۳,۵۱۳,۸۹۴	۵۱,۳۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰		سرمایه‌گذاری مالی سپهر صادرات
-	(۱,۳۰۱,۷۱۲,۰۰۱)	۴۹,۳۵۰,۰۰۰	۹,۳۷۱,۷۵۰	۱۱,۰۰۸,۰۱۵,۲۵۱	۹,۸۶۵,۰۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰		فجر انرژی خلیج فارس
۲,۷۰۰,۵۰۰,۰۶۱۲	(۱,۹۲۸,۹۷۹,۸۰۳)	۵۳,۵۰۳,۵۰۸	۱۰,۱۶۵,۶۶۶	۱۲,۵۶۶,۰۱۲,۱۲۹	۱۰,۷۰۰,۷۰۱,۵۰۰	۲۵۵,۳۴۹		توزیع دارو پخش
-	(۳,۴۰۱,۰۳۲,۱۹۰)	۳۵,۳۵۰,۰۰۰	۶,۶۹۷,۵۰۰	۱۰,۴۰۹,۰۸۴,۶۹۰	۷,۰۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰		سرمایه‌گذاری رناله‌لینگ
۳,۴۲۸,۴۱۴,۱۴۹	(۷,۴۷۸,۳۴۴,۶۶۵)	۲۹۳,۷۷۰,۰۰۰	۷۴,۸۱۶,۳۰۰	۸۵,۷۶۲,۵۸۱,۳۶۵	۷۸,۷۵۴,۰۰۰,۰۰۰	۲۶۰,۰۰۰,۰۰۰		ایران خودرو
-	(۲۱۰,۰۷۶,۳۶۶,۳۶۸)	۴۸۵,۳۰۰,۰۰۰	۹۳,۲۰۷,۰۰۰	۱۱۷,۵۵۸,۸۵۹,۳۶۸	۹۷,۰۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۶۰,۰۰۰,۰۰۰		صنایع آذراب
(۴۴۹,۴۲۹,۵۸۱)	-	-	-	-	-	-		فروسیس ایران
۴,۸۵۹,۳۶۴۹	-	-	-	-	-	-		شیمی دارویی داروپخش
۸,۵۱۴,۰۳۸,۲۵۳	-	-	-	-	-	-		گسترش نفت و گاز پارسیان
۹۴۰,۰۳۵,۸۸۹	-	-	-	-	-	-		گ. س. پتروشیمی خلیج فارس
۲,۷۶۰,۷۵۱,۰۸۴	-	-	-	-	-	-		پالایش نفت تبریز
(۱,۶۴۱,۴۹۳,۳۹۷)	-	-	-	-	-	-		س. نفت و گاز و پتروشیمی تأمین
۱,۷۳۱,۷۶۹,۷۳۲	-	-	-	-	-	-		سرمایه‌گذاری اقتصاد شهر طوبی
۷۵۲,۴۹۸,۴۸۸	-	-	-	-	-	-		پتروشیمی شیراز
۱۹۴,۴۲۲,۶۷۱	-	-	-	-	-	-		کیمیدارو
(۵۵۲,۳۶۰,۳۱۰)	-	-	-	-	-	-		سرمایه‌گذاری سپه
۱۵۳,۰۸۳,۶۷۹	-	-	-	-	-	-		پتروشیمی پردیس
۲,۰۲۱,۶۵۹,۷۳۹	-	-	-	-	-	-		تکادو
۲,۱۱۲,۴۹۵,۴۹۷	-	-	-	-	-	-		گروه توسعه مالی مهرآیندگان
۶۲۷,۰۰۲,۵۹۷	-	-	-	-	-	-		آریان کیمیا تک
۳,۷۵۷,۱۹۰,۹۷۹	-	-	-	-	-	-		قاسم ایران
۶,۸۴۲,۵۸۶,۴۹۲	۱۵۹,۳۸۰,۶۴۰,۷۳۳	۶,۴۳۷,۴۵۹,۱۵۲	۱,۲۳۲,۱۱۷,۲۴۷	۱,۱۲۰,۴۵۰,۶۱۳,۳۳۳	۱,۲۸۷,۴۹۱,۸۳۰,۴۶۵	-		جمع نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک سبحان

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذرماه ۱۴۰۲

سال مالی منتهی به ۳۰ آذرماه	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد	نام شرکت
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	-	جمع نقل از صفحه قبل
۷۶,۸۴۲,۵۸۶,۴۹۲	۱۵۹,۳۸۰,۶۴۰,۷۳۳	۶,۴۳۷,۴۵۹,۱۵۲	۱,۳۲۳,۱۱۷,۲۴۷	۱,۱۲۰,۴۵۰,۶۱۳,۳۳۳	۱,۳۸۷,۴۹۱,۸۳۰,۴۶۵	-	-	صنایع شیمیایی کیمیاگران امروز
(۱,۰۶۷,۴۴۴,۶۵۸)	-	-	-	-	-	-	-	سیمان ارومیه
(۱,۹۵۱,۳۳۹,۹۳۷)	-	-	-	-	-	-	-	سوزمیران
۱,۳۶۰,۳۰۶,۹۱۰	-	-	-	-	-	-	-	گروه مینا (سهامی عام)
(۳,۰۱۳,۴۶۲,۵۶۴)	-	-	-	-	-	-	-	پالایش نفت بندرعباس
۹,۹۳۷,۷۲۹,۳۸۷	-	-	-	-	-	-	-	ریخته‌گری تراکتورسازی ایران
۶۵,۳۰۰,۵۰۷	-	-	-	-	-	-	-	بیمه البرز
۶,۷۴۱,۶۸۴,۵۸۱	-	-	-	-	-	-	-	بیمه نوین
(۱,۴۷۹,۸۹۱,۷۸۳)	-	-	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری تامین اجتماعی
(۳,۲۹۵,۷۵۹,۹۱۱)	-	-	-	-	-	-	-	فولاد مبارکه اصفهان
(۱۷۴,۳۴۶,۵۲۵)	-	-	-	-	-	-	-	فولاد شاهرود
۲۹۹,۹۲۳,۴۹۴	-	-	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری گروه توسعه ملی
۱۳۳,۹۲۸,۶۸۱	-	-	-	-	-	-	-	گروه مالی صبا تامین
(۳,۹۵۳,۳۳۹,۵۹۹)	-	-	-	-	-	-	-	توسعه‌مندان و فلزات
(۳۶۱,۰۲۷,۸۲۰)	-	-	-	-	-	-	-	وانسپاری تجار ایرانیان
۳۰,۴۸۳,۳۳۳,۸۰۰	-	-	-	-	-	-	-	سالمین
۲۶۸,۸۶۸,۳۱۶	-	-	-	-	-	-	-	سیمان صوفیان
۹۷۰,۴۶۸,۷۶۴	-	-	-	-	-	-	-	سایر
-	۶۶	-	-	-	-	-	-	جمع
۸۵,۳۵۱,۴۶۷,۰۳۵	۱۵۹,۳۸۰,۶۴۰,۷۹۹	۶,۴۳۷,۴۵۹,۱۵۲	۱,۳۲۳,۱۱۷,۲۴۷	۱,۱۲۰,۴۵۰,۶۱۳,۳۳۳	۱,۳۸۷,۴۹۱,۸۳۰,۴۶۵	-	-	جمع

۱۷-۲- سود تحقق نیافته نگهداری حق تقدم سهام

سال مالی منتهی به ۳۰ آذرماه	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد	نام شرکت
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	-	ج. پالایش نفت تبریز
۱,۶۵۲,۵۳۴,۶۴۰	(۴,۵۶۳,۱۴۴)	۳۴,۱۰۸,۶۴۳	۶,۴۸۰,۶۴۲	۶,۸۳۰,۷۰۲,۴۰۹	۶,۸۲۱,۷۲۸,۵۵۰	۴۵۳,۳۷۱	-	ج. کشتیرانی دریای خزر
-	۹۲۲,۶۷۲,۸۸۱	۳۹,۱۵۳,۲۷۷	۷,۴۳۹,۱۲۴	۶,۸۶۱,۳۹۰,۱۹۸	۷,۸۳۰,۶۵۵,۴۸۰	۲۶۶,۶۶۶	-	جمع
۱,۶۵۲,۵۳۴,۶۴۰	۸۷۳,۱۰۹,۷۳۷	۷۳,۲۶۱,۹۲۰	۱۳,۹۱۹,۷۶۶	۱۳,۶۹۲,۰۹۲,۶۰۷	۱۴,۶۵۲,۳۸۴,۰۳۰	-	-	جمع

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

سال مالی منتهی به ۳۰ آذرماه ۱۴۰۲	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد	نام اوراق
ریال	ریال	ریال		
۹۶۸,۷۵۱,۴۷۵	۹,۷۳۰,۶۳۶,۰۰۱	۱۲,۴۳۴,۹۱۰,۰۰۰	۱۴,۵۰۰	اسناد خزانه-م ۴ بودجه ۳۰۵۲۲۰۰۰
۵۶,۴۵۹,۳۷۶				اسناد خزانه-م ۲ بودجه ۹۹-۱۱۰۱۹
۹۱۲,۳۹۱,۹۹۹	۹,۷۳۰,۶۳۶,۰۰۱	۱۲,۴۳۴,۹۱۰,۰۰۰		جمع

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک سبحان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ آذرماه ۱۴۰۲

۱۸- سود سهام

خالص درآمد سود	خالص درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	سود سهام	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	تاریخ تشکیل مجمع	نام شرکت
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۰۹۷,۵۰۵,۶۰۰	۷,۱۷۰,۶۳۴,۸۰۰	-	۴,۲۰۰	۱,۷۰۷,۲۹۴	۱۴۰۲/۰۴/۱۲	سیمان فارس و خوزستان
۱۱۴۲,۸۵۷,۱۴۳	۶,۸۳۵,۳۷۰,۵۰۰	-	۱,۵۰۰	۴,۵۵۶,۸۴۷	۱۴۰۲/۰۵/۳۱	توسعه معادن روی ایران
۶۴۴۲,۹۰۰,۰۰۰	۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۵۰,۰۰۰	۴۰۰,۰۰۰	۱۴۰۲/۰۲/۳۰	سیمان ساوه
-	۵,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۲,۹۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۱/۱۲/۳۳	گروه انتخاب الکترونیک آرمان
۱۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۵,۴۸۰,۰۰۰,۸۶۳۶	-	۲,۷۴۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۲/۰۶/۰۶	س. نفت و گاز و پتروشیمی تأمین
۵۸۶,۸۸۱,۹۸۰	۵,۰۰۰,۵۵۰,۰۰۰	-	۲,۳۵۰	۲,۱۳۰,۰۰۰	۱۴۰۲/۰۴/۳۱	سرمایه‌گذاری صندوق بازنشتی
-	۴,۸۷۰,۸۰۰,۰۰۰	-	۱۱,۰۷۰	۴۴۰,۰۰۰	۱۴۰۲/۰۲/۱۷	سیمان فارس نو
۴۵۰,۰۰۰,۲۰۷۵۰	۴,۶۳۲,۰۰۰,۰۰۰	-	۳,۸۶۰	۱,۳۰۰,۰۰۰	۱۴۰۲/۰۶/۱۹	سرمایه‌گذاری دارویی تأمین
۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴,۴۴۸,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۱,۱۲۰	۴۰۰,۰۰۰	۱۴۰۲/۰۴/۱۰	نفت ایرانول
۶۲۰,۰۰۰,۹۷۸۸۰	۴,۳۶۱,۰۰۰,۶۲۵	-	۳,۸۷۵	۱,۱۲۵,۴۳۵	۱۴۰۲/۰۳/۰۷	بخش هجرت
-	۳,۹۳۸,۰۴۸,۴۰۰	-	۲,۶۴۰	۱,۴۹۱,۶۸۵	۱۴۰۲/۰۳/۰۳	شرکت آهن و فولاد ارفع
-	۳,۶۶۳,۴۵۴,۵۸۱	-	۷۴۷	۴,۹۰۴,۲۲۳	۱۴۰۲/۰۲/۳۰	شرکت صنایع غذایی مینو شرق
۲۳۰,۷۶۰,۰۰۰	۲,۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۲۳,۵۰۰	۱۰۰,۰۰۰	۱۴۰۱/۱۰/۱۳	پتروشیمی پردیس
-	۱,۹۵۳,۴۴۷,۲۱۰	-	۴,۲۹۰	۴۵۵,۳۴۹	۱۴۰۲/۰۳/۱۷	توزیع دارو پخش
-	۱,۶۵۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۳,۳۰۰	۵۰۰,۰۰۰	۱۴۰۲/۰۴/۲۸	فجر انرژی خلیج فارس
-	۱,۳۶۹,۹۰۰,۰۰۰	-	۱,۳۳۰	۱,۰۳۰,۰۰۰	۱۴۰۲/۰۵/۱۲	سرمایه‌گذاری کشاورزی کوثر
-	۱,۳۵۱,۱۵۲,۴۸۶	(۵۵,۵۲۶,۸۱۴)	۶۵۰	۲,۱۶۴,۱۲۲	۱۴۰۲/۰۷/۳۰	پمپ سازی ایران
۸۵,۷۷۱,۴۴۰	۱,۳۴۹,۱۰۵,۸۸۰	-	۶,۴۴۶	۱۹۳,۷۸۰	۱۴۰۲/۰۳/۱۷	تولید مواد اولیه داروپخش
۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۳۴۳,۴۲۶,۱۰۰	-	-	-	-	گروه توسعه مالی مهر آیندگان
-	۱,۰۴۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۰۴	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۲/۰۴/۲۴	بانک سامان
۱۰۷,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۲۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۵,۱۰۰	۲۰۰,۰۰۰	۱۴۰۱/۱۰/۲۸	گسترش نفت و گاز پارسیان
-	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۵۰۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۲/۰۴/۲۱	تایداوتر خاورمیانه
۵۹۰,۹۲,۷۹۲	۷۶,۴۳۱,۸۰۹,۲۱۸	(۵۵,۵۲۶,۸۱۴)	۷۶,۴۸۷,۳۳۶,۰۳۲			جمع نقل به صفحه بعد

سال مالی منتهی به
آذرماه ۱۴۰۱

سال مالی منتهی به ۳۰ آذرماه ۱۴۰۲

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک سبحان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ آذرماه ۱۴۰۲

سال مالی منتهی به

آذرماه ۱۴۰۱

سال مالی منتهی به ۳۰ آذرماه ۱۴۰۲

خالص درآمد سود	خالص درآمد سودسهم	خالص درآمد	هزینه تنزیل	ریال	ریال	جمع درآمد سود سهام	سود متعلق به هر سهم	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	تاریخ تشکیل مجمع	نام شرکت
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال			
۷۵۹,۰۹۲,۷۹۳	۷۶,۴۳۱,۸۰۹,۲۱۸	(۵۵,۵۲۶,۸۱۴)	(۳,۳۵۶,۰۷۱)	۸۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۶,۴۸۷,۳۳۶,۰۳۲	۴,۱۰۰	۲۰۰,۰۰۰		۱۴۰۲/۰۲/۰۷	داروسازی دانا
-	۸۱۶,۶۴۳,۹۲۹	-	-	۸۱۶,۳۹۹,۳۹۰	۸۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۴,۳۱۴	۱۹۳,۷۳۵		۱۴۰۲/۰۳/۳۴	داروسازی فارابی
-	۸۱۶,۳۹۹,۳۹۰	-	-	۷۹۱,۳۳۹,۱۰۰	۷۹۱,۳۳۹,۱۰۰	۹۰۰	۸۷۹,۵۹۹		۱۴۰۲/۰۳/۳۸	آریان کیمیا تک
-	۷۹۱,۳۳۹,۱۰۰	-	-	۷۴۸,۸۰۰,۰۰۰	۷۴۸,۸۰۰,۰۰۰	۱۲۰	۶,۲۴۰,۰۰۰		۱۴۰۲/۰۴/۱۴	ایران خودرو دیزل
-	۷۴۸,۸۰۰,۰۰۰	-	-	۷۲۹,۰۰۰,۰۰۰	۷۲۹,۰۰۰,۰۰۰	۲۴۳	۳,۰۰۰,۰۰۰		۱۴۰۲/۰۳/۰۳	پارس مینو
-	۷۲۹,۰۰۰,۰۰۰	-	-	۶۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۷۰	۴,۰۰۰,۰۰۰		۱۴۰۲/۰۱/۳۰	صنعتی بهشهر
-	۶۸۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	۴۹۷,۹۲۲,۵۰۰	۴۹۷,۹۲۲,۵۰۰	۲,۵۰۰	۱۹۹,۱۶۹		۱۴۰۲/۰۴/۲۹	ساز پویش
-	۴۹۷,۹۲۲,۵۰۰	-	-	۴۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۵۰	۱,۰۰۰,۰۰۰		۱۴۰۲/۰۸/۲۶	کشت و صنعت جوبین
۱۲,۵۴۹,۵۳۸	۴۰۷,۷۵۰,۰۰۰	(۳۱,۱۴۸,۸۲۵)	-	۴۰۷,۷۵۰,۰۰۰	۴۰۷,۷۵۰,۰۰۰	۳۵۰	۱,۱۶۵,۰۰۰		۱۴۰۲/۰۶/۱۹	گروه مینا (سهامی عام)
-	۳۶۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	۳۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۶۰۰	۱۰۰,۰۰۰		۱۴۰۱/۱۲/۲۵	پویا زرکان آق دره
-	۳۴۵,۶۱۶,۶۸۱	-	-	۳۴۵,۶۱۶,۶۸۱	۳۴۵,۶۱۶,۶۸۱	۳۰۴	۱,۱۳۶,۸۹۷		۱۴۰۱/۱۲/۲۸	پنبه و دانه های روغنی خراسان
۵۰,۸۶۹,۳۴۷	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۰	۱,۵۰۰,۰۰۰		۱۴۰۲/۰۴/۲۸	صنایع شیمیایی کیمیاگران امروز
-	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰		۱۴۰۲/۰۴/۳۱	شرکت خمیرمایه رضوی
-	۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰۰	۴۰۰,۰۰۰		۱۴۰۲/۰۳/۳۳	کود شیمیایی آوره لردگان
-	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰		۱۴۰۱/۱۰/۱۴	واسپاری تجار ایرانیان
۳,۹۰۰,۰۰۰	۷۵,۰۰۰,۰۰۰	-	-	۷۵,۰۰۰,۰۰۰	۷۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۲۵	۶۰۰,۰۰۰		۱۴۰۲/۰۴/۲۹	بانک اقتصادنوین
-	۶۵,۱۰۰,۰۰۰	-	-	۶۵,۱۰۰,۰۰۰	۶۵,۱۰۰,۰۰۰	۳۱	۲,۱۰۰,۰۰۰		۱۴۰۲/۰۳/۲۷	قطعات اتومبیل ایران
-	۵,۴۶۰,۰۰۰	-	-	۵,۴۶۰,۰۰۰	۵,۴۶۰,۰۰۰	۷۸	۷۰,۰۰۰		۱۴۰۲/۰۴/۲۸	کاشی و سرامیک حافظ
۳,۸۱۱,۲۵۲	۵۰۱	(۴۹)	-	۵۵۰	۵۵۰	۵۵۰	۱		۱۴۰۲/۰۶/۲۲	گروه مالی صبا تامین
۳,۲۷۶,۵۵۰	-	-	-	-	-	-	-		-	پالایش نفت تبریز
۱۹,۰۱۷,۱۰۵	-	-	-	-	-	-	-		-	تولیدات پتروشیمی قائد بصیر
۸۰,۶۶۳,۰۴۰	-	-	-	-	-	-	-		-	فلاد کاوه جنوب کیش
۶۰,۹۲۲,۸۵۰	-	-	-	-	-	-	-		-	کارخانجات قند قزوین
۶۷,۷۸۵,۳۳۵	-	-	-	-	-	-	-		-	توسعه معادن و فلزات
۸۰,۸۸۷,۶۱۰	۸۴,۰۱۹,۹۹۲,۴۰۱	(۸۰,۰۳۱,۷۵۹)	-	۸۴,۱۰۰,۰۰۰,۲۴,۱۶۰	-	-	-		-	جمع نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک سیحان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ آذرماه ۱۴۰۲

سال مالی منتهی به
آذرماه ۱۴۰۱

سال مالی منتهی به ۳۰ آذرماه ۱۴۰۲

خالص درآمد سود	خالص درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	جمع درآمد سود سهام	سود متعلق به هر سهم	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	تاریخ تشکیل مجمع	نام شرکت
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال			
۱۰۰,۱۸۰,۸۸۷,۶۱۰	۸۴,۰۱۹,۹۹۲,۴۰۱	(۸۰,۰۳۱,۷۵۹)	۸۴,۱۰۰,۲۴۱,۱۶۰	-			جمع نقل از صفحه قبل
۹۸,۹۵۰,۳۳۰	-	-	-	-			فولاد خوزستان
۲۸۳,۷۰۵,۶۵۰	۲,۴۲۶	-	-	۲,۴۲۶			بانک ملت
۰۰۱,۶۴۱,۷۱۰	-	-	-	-			سرمایه‌گذاری سپه
۱۷۹,۲۰۰,۰۰۰	-	-	-	-			آهن و فولاد غدیر ایرانیان
۳۱۸,۵۴۶,۵۲۰	-	-	-	-			سیمان ارومیه
۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-			پتروشیمی غدیر
۵۵۰,۰۰۰,۶۸۷	-	-	-	-			فولاد مبارکه اصفهان
۷,۰۰۰	-	-	-	-			کویر تایر
۸۰۵,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-			پالایش نفت بندرعباس
۴۸۰,۰۳۱,۴۰۰	-	-	-	-			پالایش نفت اصفهان
۷۰۷,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-			پتروشیمی شازند
۹۵۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-			بیمه البرز
۹۹۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-			فروسیلیس ایران
۱۴۱,۸۷۶	-	-	-	-			تولید برق عسلویه مینا
۲۱,۲۹۳,۹۴۵	-	-	-	-			تکادو
۷۷,۴۴۷,۶۷۰	-	-	-	-			گ.س.وت.ص. پتروشیمی خلیج فارس
۲۳,۲۰۰,۰۰۰	-	-	-	-			داده گستر عصر نوین-های وب
۵,۳۱۳,۷۸۹	-	-	-	-			بانک سینا
۳,۴۵۵,۴۳۲	-	-	-	-			بیمه نوین
۸۸,۷۵۰,۰۰۰	-	-	-	-			پتروشیمی جم پیلن
۹۵۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-			سرمایه‌گذاری صدر تامين
۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-			سرمایه‌گذاری تامين اجتماعي
۲,۶۳۴	-	-	-	-			سود سهام شرکت سرمایه‌گذاری خوارزمی
۹,۱۷۶	-	-	-	-			سود سهام شرکت گروه سرمایه‌گذاری میراث فرهنگی
۰۱۷,۳۶۶,۹۰۹	۸۴,۰۱۹,۹۹۴,۸۱۷	(۸۰,۰۳۱,۷۵۹)	۸۴,۱۰۰,۲۴۱,۵۸۶				جمع

۱۹- سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	یادداشت
۳۰ آذرماه ۱۴۰۱	۳۰ آذرماه ۱۴۰۲	
ریال	ریال	
۱۱,۴۴,۴۰۶,۱۲۶	۳۱,۸۶۵,۹۹۷,۳۳۷	۱۹-۱
۱۱,۴۴,۴۰۶,۱۲۶	۳۱,۸۶۵,۹۹۷,۳۳۷	

سود سپرده بانکی

۱-۱۹- سود سپرده بانکی

سال مالی منتهی به		سال مالی منتهی به		سال مالی منتهی به		سال مالی منتهی به	
۱۴۰۱ آذرماه		۱۴۰۲ آذرماه		۱۴۰۳ آذرماه		۱۴۰۴ آذرماه	
سود خالص	سود خالص	هزینه تنزیل	سود	نرخ سود	مبلغ سپرده بانکی	تاریخ سرمایه گذاری	سپرده بانکی
ریال	ریال	ریال	ریال	درصد	ریال		
۶,۵۷۵,۷۵۳,۴۳۴	-	-	۶,۵۷۵,۷۵۳,۴۳۴	۲۵٪	-	۱۴۰۲/۰۱/۳۰	سپرده کوتاه مدت ۲۸۰.۳۰۷.۱۵۱۴۶۵۴۹.۳ بانک پاسارگاد
۳,۱۸۰,۴۵۲,۰۵۴	-	-	۳,۱۸۰,۴۵۲,۰۵۴	۲۷٪	-	۱۴۰۱/۱۱/۱۲	سپرده بلند مدت ۲۸۰.۳۰۳.۱۵۱۴۶۵۴۹.۱ بانک پاسارگاد
۲,۳۹۹,۷۶۷,۱۲۷	-	-	۲,۳۹۹,۷۶۷,۱۲۷	۲۵٪	-	۱۴۰۲/۰۱/۲۶	سپرده بلند مدت ۲۸۰.۳۰۷.۱۵۱۴۶۵۴۹.۲ بانک پاسارگاد
۲,۳۸۲,۳۴۲,۱۴۳	-	-	۲,۳۸۲,۳۴۲,۱۴۳	۲۵٪	-	۱۴۰۲/۰۲/۰۶	سپرده بلند مدت ۲۸۰.۳۰۷.۱۵۱۴۶۵۴۹.۵ بانک پاسارگاد
۱,۷۱۱,۶۴۱,۸۶۱	-	-	۱,۷۱۱,۶۴۱,۸۶۱	۲۶٪	-	۱۴۰۱/۱۲/۱۵	سپرده بلند مدت ۰۴۰۴۷۲۸۵۹۰۰۲ بانک آینده
۱,۶۹۵,۲۰۵,۴۷۹	-	-	۱,۶۹۵,۲۰۵,۴۷۹	۲۵٪	-	۱۴۰۲/۰۱/۲۱	سپرده بلند مدت ۲۸۰.۳۰۷.۱۵۱۴۶۵۴۹.۱ بانک پاسارگاد
۱,۶۳۲,۸۲۱,۹۱۶	-	-	۱,۶۳۲,۸۲۱,۹۱۶	۲۷٪	-	۱۴۰۲/۰۳/۲۰	سپرده بلند مدت ۲۸۰.۳۰۷.۱۵۱۴۶۵۴۹.۷ بانک پاسارگاد
۱,۴۹۹,۲۶۰,۲۷۴	-	-	۱,۴۹۹,۲۶۰,۲۷۴	۲۷٪	-	۱۴۰۲/۰۳/۱۰	سپرده بلند مدت ۲۸۰.۳۰۷.۱۵۱۴۶۵۴۹.۶ بانک پاسارگاد
۱,۲۱۰,۹۵۸,۹۰۳	-	-	۱,۲۱۰,۹۵۸,۹۰۳	۲۷٪	-	۱۴۰۲/۰۳/۲۳	سپرده بلند مدت ۲۸۰.۳۰۷.۱۵۱۴۶۵۴۹.۸ بانک پاسارگاد
۹۴۷,۲۷۳,۷۸۵	(۳۱۵,۲۲۱)	-	۹۴۷,۵۸۹,۰۰۶	۲۷٪	-	۱۴۰۲/۰۶/۲۸	سپرده بلند مدت ۲۸۰.۳۰۷.۱۵۱۴۶۵۴۹.۱۵ بانک پاسارگاد
۹۳۲,۰۵۴,۷۹۴	-	-	۹۳۲,۰۵۴,۷۹۴	۲۷٪	-	۱۴۰۲/۰۲/۳۱	سپرده بلند مدت ۲۸۰.۳۰۷.۱۵۱۴۶۵۴۹.۹ بانک پاسارگاد
۹۱۴,۳۰۱,۳۷۲	-	-	۹۱۴,۳۰۱,۳۷۲	۲۷٪	-	۱۴۰۲/۰۶/۰۷	سپرده بلند مدت ۲۸۰.۳۰۷.۱۵۱۴۶۵۴۹.۱۳ بانک پاسارگاد
۸۶۹,۱۷۸,۰۸۱	-	-	۸۶۹,۱۷۸,۰۸۱	۲۶٪	-	۱۴۰۲/۰۴/۱۳	سپرده بلند مدت ۲۸۰.۳۰۷.۱۵۱۴۶۵۴۹.۱۰ بانک پاسارگاد
۸۶۹,۰۴۱,۰۹۵	-	-	۸۶۹,۰۴۱,۰۹۵	۲۶٪	-	۱۴۰۲/۰۵/۱۷	سپرده بلند مدت ۲۸۰.۳۰۷.۱۵۱۴۶۵۴۹.۱۲ بانک پاسارگاد
۸۳۸,۳۵۶,۱۶۴	-	-	۸۳۸,۳۵۶,۱۶۴	۲۵٪	-	۱۴۰۲/۰۲/۰۴	سپرده بلند مدت ۲۸۰.۳۰۷.۱۵۱۴۶۵۴۹.۴ بانک پاسارگاد
۵۸۷,۸۷۸,۹۴۶	(۲۰۳,۲۲۴)	-	۵۸۸,۰۸۲,۱۷۰	۲۷٪	-	۱۴۰۲/۰۸/۰۱	سپرده بلند مدت ۲۸۰.۳۰۷.۱۵۱۴۶۵۴۹.۱۶ بانک پاسارگاد
۵۶۹,۱۵۰,۶۸۶	-	-	۵۶۹,۱۵۰,۶۸۶	۲۶٪	-	۱۴۰۲/۰۴/۲۰	سپرده بلند مدت ۲۸۰.۳۰۷.۱۵۱۴۶۵۴۹.۱۱ بانک پاسارگاد
۵۴۷,۵۱۴,۷۲۷	(۶۲۲,۲۳۹)	-	۵۴۸,۱۳۶,۹۶۶	۲۷٪	-	۱۴۰۲/۰۸/۰۳	سپرده بلند مدت ۲۸۰.۳۰۷.۱۵۱۴۶۵۴۹.۱۷ بانک پاسارگاد
۴۶۴,۰۷۰,۰۷۸	(۱,۹۵۷,۳۰۲)	-	۴۶۶,۰۲۷,۳۸۰	۲۷٪	-	۱۴۰۲/۰۸/۱۵	سپرده بلند مدت ۲۸۰.۳۰۷.۱۵۱۴۶۵۴۹.۱۹ بانک پاسارگاد
۴۲۱,۶۴۳,۸۳۲	-	-	۴۲۱,۶۴۳,۸۳۲	۲۷٪	-	۱۴۰۱/۰۱/۲۷	سپرده بلند مدت ۲۸۰.۴۲۰.۱۵۱۴۶۵۴۹.۱ بانک پاسارگاد
۴۰۵,۵۲۱,۵۳۵	(۱,۳۲۷,۷۶۵)	-	۴۰۶,۸۴۹,۳۰۰	۲۷٪	-	۱۴۰۲/۰۸/۱۰	سپرده بلند مدت ۲۸۰.۳۰۷.۱۵۱۴۶۵۴۹.۱۸ بانک پاسارگاد
۳۶۶,۹۰۴,۱۱۰	-	-	۳۶۶,۹۰۴,۱۱۰	۲۷٪	-	۱۴۰۲/۰۶/۱۸	سپرده بلند مدت ۲۸۰.۳۰۷.۱۵۱۴۶۵۴۹.۱۴ بانک پاسارگاد
۳۱۹,۴۹۹,۰۴۱	(۱,۰۴۸,۹۰۳)	-	۳۲۰,۵۴۷,۹۴۴	۲۵٪	-	۱۴۰۲/۰۸/۲۱	سپرده بلند مدت ۲۸۰.۳۰۷.۱۵۱۴۶۵۴۹.۲۰ بانک پاسارگاد
۲۲۳,۳۱۵,۰۶۸	-	-	۲۲۳,۳۱۵,۰۶۸	۲۶٪	-	۱۴۰۲/۰۵/۱۰	سپرده بلند مدت ۲۸۰.۳۰۶.۱۵۱۴۶۵۴۹.۱ بانک پاسارگاد
۲۱۹,۵۷۸,۵۰۶	(۱,۶۵۴,۳۵۹)	-	۲۲۱,۲۲۳,۸۶۵	۲۵٪	-	۱۴۰۲/۰۹/۱۱	سپرده بلند مدت ۲۸۰.۳۰۷.۱۵۱۴۶۵۴۹.۲۲ بانک پاسارگاد
۲۲,۶۲۵,۹۱۵	-	-	۳۲,۶۲۵,۹۱۵	۸٪	-	۱۴۰۱/۰۵/۰۶	سپرده کوتاه مدت ۳۴۹۸۱۰۰۱۵۱۴۶۵۴۹۱ بانک پاسارگاد
۲۳,۷۰۱,۲۱۳	-	-	۲۳,۷۰۱,۲۱۳	۸٪	-	۱۴۰۱/۱۲/۱۵	سپرده کوتاه مدت ۰۲۰۳۸۴۱۴۵۰۰۰۳ بانک آینده
۲۰,۶۳۵,۴۲۱	-	-	۲۰,۶۳۵,۴۲۱	۸٪	-	۱۴۰۱/۰۴/۲۵	سپرده کوتاه مدت ۱۰۰۷۱۰۸۱۰۷۰۷۰۷۴۵۹۶ بانک خاورمیانه
۲,۴۱۶,۳۶۸	-	-	۲,۴۱۶,۳۶۸	۸٪	-	۱۳۹۷/۰۵/۳۰	سپرده کوتاه مدت ۰۲۰۴۷۰۱۳۶۷۰۰۳ بانک دی
۱,۸۲۵,۷۶۷	-	-	۱,۸۲۵,۷۶۷	۸٪	-	۱۳۹۲/۰۲/۰۸	سپرده کوتاه مدت ۲۰۰۵۱۶۷۰۴۰۰۱ بانک دی
۱,۳۰۷,۷۴۲	-	-	۱,۳۰۷,۷۴۲	۸٪	-	۱۳۹۷/۱۲/۳۱	سپرده کوتاه مدت ۰۲۰۲۳۱۲۸۳۱۰۰۱ بانک آینده
-	-	-	-	۲۳٪	-	۱۴۰۰/۱۱/۱۰	سپرده بلند مدت ۰۵۳۶۶۰۳۳۲۰۰۰۰۰۰۵۷ موسسه اعتباری ملل
-	-	-	-	۲۳٪	-	۱۴۰۰/۱۲/۰۱	سپرده بلند مدت ۳۴۹۹۰۱۲۱۵۱۴۶۵۴۹۱ بانک پاسارگاد
-	-	-	-	۲۳٪	-	۱۴۰۱/۰۳/۲۳	سپرده بلند مدت ۰۰۰۰۰۰۰۱۸۲-۳۳۲-۶۰۰۰۰۵۳۶ موسسه اعتباری ملل
-	-	-	-	۲۳٪	-	۱۴۰۱/۰۵/۰۶	سپرده بلند مدت ۳۴۹۰۱۲۰۱۵۱۴۶۵۴۹۰۲ بانک پاسارگاد
-	-	-	-	۲۳٪	-	۱۳۹۶/۱۲/۰۹	سپرده بلند مدت ۰۴۰۵۸۳۹۸۹۸۰۰۵ بانک دی
-	-	-	-	۸٪	-	۱۴۰۰/۱۱/۱۰	سپرده کوتاه مدت ۰۵۳۶۱۰۲۷۷۰۰۰۰۰۰۰۱۶۳ موسسه اعتباری ملل
-	-	-	-	۸٪	-		سپرده کوتاه مدت ۳۴۹۸۱۰۰۱۵۱۴۶۵۴۹۰ بانک پاسارگاد
۱۱,۴۴۰,۴۰۶,۱۲۶	۳۱,۸۶۵,۹۹۷,۳۳۷	(۷,۱۲۹,۰۱۳)	۳۱,۸۷۳,۱۲۶,۳۵۰				

جمع

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک سبحان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ آذرماه 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.

سال مالی منتهی به ۳۰ آذرماه ۱۴۰۲	سال مالی منتهی به ۳۰ آذرماه ۱۴۰۱	
ریال	ریال	
۴۳۷,۲۳۷,۸۷۳	۱۳۵,۵۳۲,۰۶۳	تعدیل کارمزد کارگزار
۷۵۳,۶۱۴,۸۰۴	۴۶۱,۶۸۳,۴۰۸	تنزیل سود سهام
۱,۱۹۰,۸۵۲,۶۷۷	۵۹۷,۲۱۵,۴۷۱	

۲۱- هزینه کارمزد ارکان

سال مالی منتهی به ۳۰ آذرماه ۱۴۰۲	سال مالی منتهی به ۳۰ آذرماه ۱۴۰۱	
ریال	ریال	
۱۱,۷۹۴,۵۲۸,۳۶۴	-	مدیر فعلی صندوق (سیدگردان آرمان آتی)
۶,۹۲۲,۱۳۴,۰۱۰	۲۸,۱۵۲,۸۶۸,۱۶۱	مدیر سابق صندوق (مشاور سرمایه گذاری آرمان آتی)
۱,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۵۰,۰۰۰,۰۰۰	متولی صندوق
۵۱۲,۲۹۹,۷۶۵	۵۱۲,۲۹۹,۶۴۶	حسابرس صندوق
۳,۵۹۹,۶۵۷,۲۹۴	-	کارمزد مبتنی بر عملکرد مدیر فعلی (سیدگردان آرمان آتی)
۲۳,۴۸۷,۹۲۷,۸۸۹	-	کارمزد مبتنی بر عملکرد مدیر سابق (مشاور سرمایه گذاری آرمان آتی)
۴۷,۶۱۶,۵۴۷,۳۲۲	۲۹,۵۱۵,۱۶۷,۸۰۷	

۲۲- سایر هزینه ها

سال مالی منتهی به ۳۰ آذرماه ۱۴۰۲	سال مالی منتهی به ۳۰ آذرماه ۱۴۰۱	
ریال	ریال	
۳۵,۹۳۳,۸۲۷	۳۳,۲۳۴,۹۷۷	هزینه کارمزد بانکی
۴۷,۳۵۱,۵۵۰	۱۰,۲۲۳,۰۰۵	هزینه برگزاری مجامع
-	۱۷۴,۱۶۶,۶۷۷	حق پذیرش و عضویت در کانون ها
۲,۹۷۱,۱۰۶,۳۲۹	۱,۹۹۱,۷۹۵,۰۴۶	هزینه آبونمان و نرم افزار
۲,۷۵۰	-	سایر هزینه ها
۳,۰۵۴,۳۹۴,۴۵۶	۲,۲۰۹,۴۱۹,۷۰۵	

۲۳- هزینه های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذرماه ۱۴۰۲	سال مالی منتهی به ۳۰ آذرماه ۱۴۰۱	
ریال	ریال	
۱,۷۶۹,۳۸۶,۷۲۴	۵۹۳,۸۰۸,۲۳۸	هزینه تسهیلات کارگزاری
۱,۷۶۹,۳۸۶,۷۲۴	۵۹۳,۸۰۸,۲۳۸	

۲۴- تعدیلات

سال مالی منتهی به ۳۰ آذرماه ۱۴۰۲	سال مالی منتهی به ۳۰ آذرماه ۱۴۰۱	
ریال	ریال	
۲۳۰,۸۹۷,۱۴۷,۸۸۴	۲۲,۵۳۶,۶۰۴,۱۰۴	تعدیلات ناشی از صدور
(۸۴۳,۶۹۰,۹۹۶,۳۰۰)	(۶۴۳,۲۹۱,۸۵۱,۰۴۸)	تعدیلات ناشی از ابطال
(۶۱۲,۷۹۳,۸۴۸,۴۱۶)	(۶۱۰,۷۵۵,۲۴۶,۹۴۴)	

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک سیحان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ آذرماه ۱۴۰۲

۲۵- تعهدات، بدهی‌ها و دارایی‌های احتمالی صندوق در تاریخ خالص دارایی‌ها فاقد تعهدات سرمایه‌ای، بدهی‌ها و دارایی‌های احتمالی می‌باشد.

۲۶- سرمایه‌گذاری ارکان و اشخاص وابسته به آنها در صندوق

درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	۱۴۰۲/۰۹/۳۰			نوع وابستگی	اشخاص وابسته
		درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	نوع واحدهای سرمایه‌گذاری		
۱.۷٪	۹۹۰	۰.۰٪	-	ممتاز	مدیر سرمایه‌گذاری	شرکت مشاور سرمایه‌گذاری آرمان آتی
۰.۰٪	۱۰	۰.۰٪	۱۰	ممتاز	مدیر سرمایه‌گذاری	گروه خدمات بازار سرمایه آرمان آتی
۰.۰٪	-	۲.۸٪	۹۹۰	ممتاز	مدیر	سیدگردان آرمان آتی
۱۳.۳٪	۷,۸۶۴	۳۲.۶٪	۷,۸۶۴	عادی	وابسته به مدیر	صندوق آرمان آتی کوثر
۱.۷٪	۹۸۳	۶.۳٪	۳,۱۶۴	عادی	وابسته به مدیر	صندوق ارزش آفرین گلرنگ
۱/۱۶.۵۹٪	۱۱۰,۹۵	۳۱.۷۱٪	۱۱,۰۲۸			جمع

۲۷- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آنها

طلب (بدهی) (ریال)	ارزش معامله	۱۴۰۲/۰۹/۳۰			موضوع معامله	نوع وابستگی	طرف معامله
		ارزش معامله	تاریخ معاملات	ارزش معامله			
۱,۴۸۳,۶۹۵,۸۹۲	۷,۷۳۶,۶۴۳,۱۲۷	طی دوره	طی دوره	۵,۹۴۳,۳۱۵,۱۰۵,۲۸۸	ارزش معاملات	کارگزار	کارگزاری مبین سرمایه
۱,۱۳۷,۳۹۸,۸۵۱	-	طی دوره	طی دوره	۲۰۰,۶۳۸,۷۳۹,۳۳۳			کارگزاری بانک ملی ایران
۷۰,۴۸۶,۳۸۷	-	طی دوره	طی دوره	-			کارگزاری بانک مسکن
۲۸,۱۵۳,۸۶۸,۱۶۱	(۳۴,۱۹۱,۳۷۹,۴۷۳)	طی دوره	طی دوره	۳۰,۴۱۰,۰۶۱,۸۹۹	کارمزد مدیر	مدیر صندوق	شرکت مشاور سرمایه‌گذاری آرمان آتی
-	(۹,۱۰۱,۹۷۴,۸۶۹)	طی دوره	طی دوره	۱۵,۳۹۴,۱۸۵,۶۵۸	کارمزد مدیر	مدیر صندوق	شرکت سیدگردان آرمان آتی
۸۵۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳۹۳,۲۵۰,۰۰۱)	طی دوره	طی دوره	۱,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	کارمزد متولی	متولی	مشاور سرمایه‌گذاری ایرانیان تحلیل فارابی
۵۱۳,۳۹۹,۶۴۶	(۱۶۴,۹۱۸,۴۱۷)	طی دوره	طی دوره	۵۱۳,۳۹۹,۷۶۵	حق‌الزحمه حسابرس	حسابرس	موسسه حسابرسی رازدار

۲۸- رویدادهای بعد از تاریخ خالص دارایی‌ها
 رویدادهایی که در دوره بعد از تاریخ خالص دارایی‌ها تا تاریخ تصویب صورت‌های مالی اتفاق افتاده که مستلزم تعدیل اقلام صورت‌های مالی و یا افشا در یادداشت‌های همراه باشد، وجود نداشته است.