



صندوق سرمایه گذاری سبحان
صورت های مالی و یادداشت های توضیحی
سال مالی منتهی به ۳۰ آذرماه ۱۴۰۳

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک سبحان

صورت‌های مالی و یادداشت‌های توضیحی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذرماه ۱۴۰۳

سبحان

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک



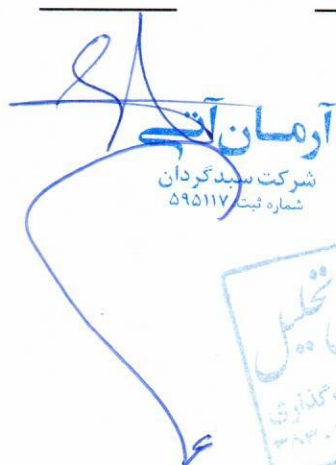
شناسه ملی: ۱۳۲۰۸۷۵۲۸۰
شماره ثبت: ۳۱۸۵۲

به پیوست صورت‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری مشترک سبحان مربوط به سال مالی منتهی به ۳۰ آذرماه ۱۴۰۳ 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 می‌گردد.

شماره صفحه

۲	۰ صورت خالص دارایی‌ها
۳	۰ صورت سود (زیان) و گردش خالص دارایی‌ها
	۰ یادداشت‌های توضیحی:
۴	الف. اطلاعات کلی صندوق
۵	ب. مبنای تهیه صورت‌های مالی
۵-۷	پ. خلاصه اهم رویه‌های حسابداری
۸-۳۲	ت. یادداشت‌های مربوط به اقلام مندرج در صورت‌های مالی و سایر اطلاعات مالی

این صورت‌های مالی در چارچوب استانداردهای حسابداری و با توجه به قوانین و مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار در رابطه با صندوق‌های سرمایه‌گذاری مشترک تهیه گردیده است. مدیریت صندوق سرمایه‌گذاری مشترک سبحان بر این باور است که این صورت‌های مالی برای ارائه تصویری روشن و منصفانه از وضعیت و عملکرد مالی صندوق، در برگیرنده همه اطلاعات مربوط به صندوق، هماهنگ با واقعیت‌های موجود و اثرات آنها در آینده می‌باشد که به صورت معقول در موقعیت کنونی می‌توان پیش بینی نمود و به نحو درست و به گونه کافی در این صورت‌های مالی افشاء گردیده‌اند. صورت‌های مالی حاضر در تاریخ ۱۴۰۳/۱۱/۰۳ به تأیید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

امضاء	نام نماینده	شخص حقوقی	ارکان صندوق
	علی شفیی	شرکت سبدگردان آرمان آتی	مدیر صندوق
	علیرضا باغانی	شرکت مشاور سرمایه‌گذاری ایرانیان تحلیل فارابی	متولی صندوق



صندوق سرمایه گذاری مشترک سبحان

صورت خالص دارایی ها

در تاریخ ۳۰ آذرماه ۱۴۰۳

دارایی ها:	یادداشت	۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۱۴۰۲/۰۹/۳۰
		ریال	ریال
سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم سهام	۵	۲,۰۸۹,۸۴۳,۳۴۴,۷۱۶	۱,۲۹۴,۳۹۶,۴۵۶,۴۲۶
سرمایه گذاری در سپرده بانکی و گواهی سپرده بانکی	۶	۱۹۷,۶۰۶,۷۰۳,۲۵۴	۱۲۶,۲۹۰,۲۸۴,۶۱۱
سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار بادرآمدثابت یا علی حساب	۷	-	۱۲,۴۳۲,۶۵۶,۱۷۲
حسابهای دریافتنی	۸	۱۷,۷۸۸,۶۶۵,۲۸۸	۲۶,۷۲۷,۲۳۳,۲۸۴
سایر دارایی ها	۹	۱,۴۱۵,۰۱۵,۳۵۲	۷۱۳,۲۳۱,۵۲۶
موجودی نقد	۱۰	۳۲۳,۱۷۱	۵۷۱,۷۷۱
جاری کارگزاران	۱۱	-	۷,۹۳۳,۶۰۶,۸۲۴
جمع دارایی ها		۲,۳۰۶,۶۵۴,۰۵۱,۷۸۱	۱,۴۶۸,۴۹۴,۰۳۰,۶۱۴

بدهی ها:

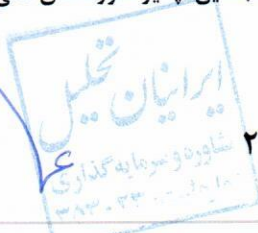
جاری کارگزاران	۱۱	۷۴,۹۶۹,۱۸۲,۲۵۶	-
پرداختنی به سرمایه گذاران	۱۲	۹۵,۶۹۸,۹۳۷	۲۶۹,۱۲۸,۲۴۷,۳۵۵
پرداختنی به ارکان صندوق	۱۳	۱۵,۲۷۲,۵۵۶,۰۸۴	۳۳,۸۸۲,۶۱۶,۲۸۲
سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر	۱۴	۷۰,۹۶۲,۴۵۲,۵۲۷	۱,۸۸۲,۳۳۹,۳۲۴
جمع بدهی ها		۱۶۱,۲۹۹,۸۸۹,۸۰۴	۳۰۴,۸۹۳,۲۰۲,۹۶۱
خالص دارایی ها	۱۵	۲,۱۴۵,۳۵۴,۱۶۱,۹۷۷	۱,۱۶۳,۶۰۰,۸۲۷,۶۵۳
تعداد واحدهای سرمایه گذاری		۵۲,۰۷۱	۳۴,۷۷۳
خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری		۴۱,۲۰۰,۵۵۶	۳۳,۴۶۲,۷۶۸

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

شماره ثبت: ۵۹۵۱۱۷

آرمان آت

شرکت سپیدگروان



آدرس: تهران خیابان سهروردی شمالی خیابان هویزه (شرقی) خیابان سهند خیابان شهید متحیر پلاک ۸

کد پستی: ۱۵۵۹۸۴۴۸۱۳



صندوق سرمایه گذاری مشترک سبحان
صورت سود (زیان) و گردش خالص دارایی ها
سال مالی منتهی به ۳۰ آذرماه ۱۴۰۳

یادداشت	سال مالی منتهی به ۳۰ آذرماه ۱۴۰۳	سال مالی منتهی به ۳۰ آذرماه ۱۴۰۲
درآمدها:		
سود (زیان) حاصل از فروش اوراق بهادار	۱۶ (۱۳,۲۳۴,۷۵۵,۳۷۸)	۴۲۷,۵۰۳,۵۹۶,۲۰۳
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۱۷ ۱۸۲,۸۲۵,۷۹۸,۳۶۸	۱۶۲,۹۵۵,۷۷۰,۷۰۷
سود سهام	۱۸ ۱۳۵,۱۲۵,۷۱۱,۲۱۴	۸۴,۰۱۹,۹۹۴,۸۲۷
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت و علی الحساب	۱۹ ۴۵,۴۸۲,۷۶۶,۹۲۵	۳۱,۸۶۵,۹۹۷,۳۳۷
سایر درآمدها	۲۰ ۵۲۸,۴۴۹,۳۱۶	۱,۱۹۰,۸۵۲,۶۷۷
جمع درآمدها	۳۵۰,۷۲۷,۹۵۰,۳۴۵	۷۰۷,۵۳۶,۲۱۱,۷۵۱
هزینه ها:		
هزینه کارمزد ارکان	۲۱ (۲۶,۵۸۰,۰۸۳,۸۱۶)	(۴۷,۶۱۶,۵۴۷,۳۲۲)
سایر هزینه ها	۲۲ (۶,۳۵۲,۲۳۹,۶۸۸)	(۳,۰۵۴,۳۹۴,۴۵۶)
سود (زیان) قبل از مالیات	۳۱۷,۷۹۵,۶۲۶,۸۴۱	۶۵۶,۸۶۵,۲۶۹,۹۷۳
هزینه مالی	۲۳ (۲۶۷,۷۸۰,۱۸۸)	(۱,۷۶۹,۳۸۶,۷۲۴)
سود (زیان) خالص	۳۱۷,۵۲۷,۸۴۶,۶۵۳	۶۵۵,۰۹۵,۸۸۳,۲۴۹
بازده میانگین سرمایه گذاری	%۲۳.۸۳	%۴۸.۷۶
بازده سرمایه گذاری پایان سال	%۱۵.۱۹	%۵۶.۴۳

صورت گردش خالص دارایی ها

یادداشت	سال مالی منتهی به ۳۰ آذرماه ۱۴۰۳	سال مالی منتهی به ۳۰ آذرماه ۱۴۰۲
واحدهای سرمایه گذاری ابتدای سال	۳۴,۷۷۳	۱,۱۶۳,۶۰۰,۸۲۷,۶۵۳
واحدهای سرمایه گذاری عادی صادر شده طی سال	۳۰,۰۶۷	۸,۴۵۵
واحدهای سرمایه گذاری عادی ابطال شده طی سال	(۱۲,۷۶۹)	(۳۳,۰۳۳)
سود و زیان خالص	-	-
تعدیلات	-	-
خالص دارایی ها در انتهای سال	۵۲,۰۷۱	۲,۱۴۵,۳۵۴,۱۶۱,۹۷۷

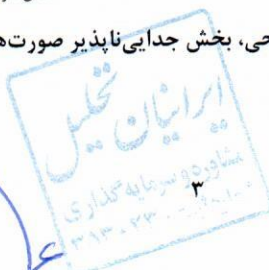
سود خالص

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 سال

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



صندوق سرمایه گذاری مشترک سبحان

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذرماه ۱۴۰۳

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 ۱۲۲/۱۵۸۱۱۰ مورخ ۱۴۰۳/۰۵/۱۳ سازمان بورس اوراق بهادار از تاریخ ۱۴۰۳/۰۶/۰۶ به مدت سه سال شمسی، فعالیت صندوق تمدید گردیده است. مرکز اصلی صندوق در خیابان سهروردی شمالی، خیابان سهند، خیابان شهید متحیر، پلاک ۸، طبقه اول تلفن: ۰۲۱-۸۸۷۰۹۷۹۰ واقع شده و صندوق دارای شعبه نمی باشد.

۱-۲- اطلاع رسانی

کلیه اطلاعات مرتبط با فعالیت صندوق سرمایه گذاری مشترک سبحان مطابق با ماده ۵۱ اساسنامه و بند ۱ امیدنامه در تارنمای صندوق سرمایه گذاری به آدرس www.sobhanfund.ir درج گردیده است.

۱-۲-۱: طبق ۵ ماده اساسنامه سال مالی صندوق به مدت یک سال شمسی از ابتدای فروردین ماه هر سال تا انتهای اسفندماه همان سال می باشد، که طبق مجوز شماره ۱۲۲/۸۸۵۱۹ به تاریخ ۱۴۰۰/۰۵/۲۰ سال مالی صندوق از ابتدای دی ماه هر سال تا انتهای آذر ماه همان سال تغییر یافته است.

۲- ارکان صندوق سرمایه گذاری:

ارکان صندوق سرمایه گذاری مشترک سبحان به شرح زیر می باشد:

۱-۲-۲: 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

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذرماه ۱۴۰۳

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 سهروردی شمالی، خیابان سهند، خیابان شهید متحیر، پلاک ۸

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 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 سال مالی تهیه شده است.

۴- خلاصه اهم رویه های حسابداری:

۴-۱- **سرمایه گذاری ها:** سرمایه گذاری در اوراق بهادار (شامل سهام و سایر انواع اوراق بهادار) در هنگام تحصیل به بهای تمام شده ثبت و در اندازه گیری های بعدی به خالص ارزش فروش طبق دستورالعمل "نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق های سرمایه گذاری" مصوب ۱۳۸۶/۱۱/۳۰ هیأت مدیره سازمان بورس اوراق بهادار اندازه گیری می شود.

۴-۱-۱- **سرمایه گذاری در سهام شرکت های بورسی یا فرابورسی:** سرمایه گذاری در سهام شرکت های بورسی یا فرابورسی به خالص ارزش فروش منعکس می شود. خالص ارزش فروش سهام عبارت است از ارزش بازار سهم در پایان روز یا قیمت تعدیل شده سهم، منهای کارمزد معاملات و مالیات فروش سهام. باتوجه به دستورالعمل "نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق های سرمایه گذاری" مدیر صندوق می تواند در صورت وجود شواهد و ارائه مستندات کافی ارزش سهم در پایان روز را به میزان حداکثر ۲۰ درصد افزایش یا کاهش دهد و قیمت تعدیل شده را مبنای محاسبه خالص ارزش فروش قرار دهد.

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

۴-۲- درآمد حاصل از سرمایه گذاری ها

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

۴-۲-۲- **سود سپرده بانکی و اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب:** سود تضمین شده اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب، سپرده و گواهی های سپرده بانکی بر اساس مدت زمان و با توجه به مانده اصل سرمایه گذاری شناسایی می شود. همچنین سود سپرده

صندوق سرمایه گذاری مشترک سبحان

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذرماه ۱۴۰۳

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 ۱۰/۱۰۰۳ 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 ۱۰۱ ضرب می گردد).
کارمزد متولی	سالانه پنج در هزار (۰/۰۰۵) از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی های صندوق و حداقل ۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال و حداکثر ۱,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال*
حق الزحمه حسابرس	سالانه مبلغ ثابت ۱,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال
حق الزحمه و کارمزد تصفیه صندوق	معادل سه در هزار (۰/۰۰۳) خالص ارزش روز دارایی های صندوق در آغاز دوره اولیه تصفیه می باشد.**
هزینه های دسترسی به نرم افزار، تارنما و خدمات پشتیبانی آنها	هزینه های دسترسی به نرم افزار صندوق، نصب و راه اندازی تارنمای آن و هزینه های پشتیبانی سالانه در قالب چهار آیتم ذیل و با ارائه مدارک مثبته و با تصویب نرخ مربوطه توسط مجمع: ۱- ۲,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال به عنوان بخش ثابت سالانه؛ ۲- ۶۲,۵۰۰ ریال بابت هر مشتری فعال (دارای واحد سرمایه گذاری) در هر سال؛ ۳- ۱۰,۰۰۰ 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
۰/۰۰۰۲۵	۰/۰۰۰۱۵
۰/۰۰۰۰۵	بالای ۵۰,۰۰۰

* 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.

صندوق سرمایه گذاری مشترک سبحان

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذرماه ۱۴۰۳

***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 می شود. همچنین برای محاسبه قیمت ابطال واحدهای سرمایه گذاری کارمزد معاملات و مالیات از قیمت فروش دارایی های مالی صندوق سرمایه گذاری کسر می گردد. نظر به اینکه بر طبق ماده ۱۶ اساسنامه صندوق ارزش روز دارایی های 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 ۱۴۰۳

۵- سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم سهام

۵-۱ سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم شرکت‌های بورسی با فالوروسی به تفکیک صنعت شرح جدول زیر می‌باشد

۱۴۰۳/۹/۳۰

صفت	پهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی‌ها	پهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی‌ها	صفت
خورده و ساخت قطعات	۷۶,۹۶۷,۹۸۴,۴۳۲	۸۵,۳۱۵,۹۶۰,۱۴۴	۳۷٪	۱۷۱,۰۴۲,۸۳۴,۱۸۰	۱۶۶,۸۲۵,۹۵۱,۶۳۲	۱۱٪	خورده و ساخت قطعات
مواد و محصولات دارویی	۹۹,۶۴۸,۳۳۶,۸۶۶	۱۱۶,۷۹۰,۴۸۹,۰۲۶	۵۱٪	۷۹,۱۶۶,۱۱۲,۶۱۴	۱۱۳,۷۹۵,۳۷۶,۰۷۳	۷۷٪	مواد و محصولات دارویی
بیمه و صندوق بازنشستگی به جز تأمین اجتماعی	۳۹,۳۹۰,۰۱۰,۵۹۵	۳۹,۹۵۵,۵۲۲,۶۶۶	۱۵٪	۱۰۹,۸۱۴,۶۵۵,۵۱۳	۱۱۰,۰۹۲۰,۰۷۵,۲۰۱	۷۶٪	بیمه و صندوق بازنشستگی به جز تأمین اجتماعی
بانکها و موسسات اعتباری	۳۷۵,۱۴۹,۱۵۹,۲۳۰	۴۲۲,۸۷۵,۹۱۶,۳۸۶	۱۸۳٪	۹۲,۳۴۲,۸۸۶,۲۵۳	۹۸,۳۱۴,۱۲۸,۱۰۱	۷٪	بانکها و موسسات اعتباری
ساخت محصولات فلزی	۴۶,۰۰۱,۳۹۲,۷۹۰	۳۲,۰۸۱,۸۴۱,۰۰۰	۱۰۰٪	۱۱۷,۵۵۸,۸۵۹,۳۶۸	۹۶,۴۸۳,۴۹۳,۰۰۱	۷٪	ساخت محصولات فلزی
فلزات اساسی	۱۲۶,۹۴۸,۶۷۱,۴۱۱	۱۵۳,۳۱۵,۲۵۶,۸۴۸	۶۶٪	۶۲,۴۱۲,۲۸۱,۲۹۳	۷۲,۴۲۸,۶۱۱,۷۷۹	۵٪	فلزات اساسی
سرمایه گذاری‌ها	۲۰,۹۳۸۵,۷۵۴,۰۲۶	۲۵۶,۳۴۸,۶۳۳,۴۶۹	۱۱۱٪	۶۱,۶۵۳,۵۵۲,۲۵۴	۶۶,۶۳۴,۴۵۵,۳۴۱	۴۵٪	سرمایه گذاری‌ها
استخراج کانه های فلزی	۲۱۸,۷۱۸,۸۵۵,۹۳۰	۲۴۷,۷۰۰,۹۳۳,۸۹۱	۱۰۷٪	۵۹,۲۸۳,۰۹۰,۳۳۰	۶۶,۰۰۰,۸۶۶,۰۸۹۷	۴۶٪	استخراج کانه های فلزی
زراعت و خدمات وابسته	۶,۵۱۹,۱۲۱,۸۶۵	۶,۶۵۹,۶۰۳,۸۱۹	۰۳٪	۵۸,۵۴۹,۰۹۶,۷۳۳	۶۱,۶۷۰,۸۶۲,۰۰۰	۴٪	زراعت و خدمات وابسته
ماشین آلات و تجهیزات	۲۶,۴۱۲,۸۵۲,۱۲۲	۲۷,۳۲۲,۴۹۰,۹۵۶	۱۲٪	۳۵,۳۲۵,۲۰۴,۴۴۸	۵۲,۸۱۳,۸۵۰,۳۴۲	۴٪	ماشین آلات و تجهیزات
حمل و نقل، انبارداری و ارتباطات	۵۸۰,۳۵۳,۳۳۳,۳۳۷	۸۱,۲۵۱,۳۷۱,۸۵۸	۳۵٪	۳۶,۳۵۸,۹۴۶,۷۸۳	۴۳,۷۲۷,۹۴۱,۴۶۴	۳٪	حمل و نقل، انبارداری و ارتباطات
شرکت‌های چندرشته ای صنعتی	۱۴۵,۴۰۰,۷۷۹,۵۴۴	۱۷۳,۶۵۷,۰۱۲,۷۶۳	۷۵٪	۲۲,۰۰۰,۳۱۴,۵۷۲	۳۸,۱۹۶,۵۷۰,۰۶۰	۳٪	شرکت‌های چندرشته ای صنعتی
فرآورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای	۵,۲۱۳,۹۹۹,۴۶۷	۷,۹۳۳,۶۵۵,۱۳۵	۰۳٪	۲۴,۳۷۶,۳۱۸,۹۸۵	۳۶,۹۶۰,۴۹۷,۲۶۵	۳٪	فرآورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای
قند و شکر	۱۷,۰۵۶,۱۷۰,۱۷۰	۱۸,۳۶۰,۴۰۱,۰۰۰	۰۸٪	۱۰,۹۲۷,۵۳۹,۳۲۸	۱۲,۳۴۶,۶۶۰,۰۰۰	۱٪	قند و شکر
عرضه برق، گاز، بخار و آب گرم	۲۸۰,۶۸۵,۵۱۳,۸۳۳	۲۷,۳۲۵,۴۴۰,۲۵۰	۱۲٪	۱۱۰,۰۰۰,۱۵,۲۵۱	۹۸,۰۶۳,۰۲۵,۰۰۰	۱٪	عرضه برق، گاز، بخار و آب گرم
سایر محصولات کالای غیر فلزی	۴۰,۰۳۱,۶۵۵,۵۵۶	۳۸,۷۸۹,۸۷۰,۰۷۹	۱۷٪	۵,۹۷۵,۹۲۷,۷۴۸	۶,۵۶۴,۴۵۷,۶۸۸	۰٪	سایر محصولات کالای غیر فلزی
محصولات شیمیایی	۱۶۵,۲۷۵,۸۳۰,۱۲۲	۱۸۴,۶۴۹,۳۳۳,۴۰۶	۸۰٪	۱,۵۰۳,۸۹۳,۴۷۶	۱,۵۲۶,۸۶۰,۸۰۰	۰٪	محصولات شیمیایی
سایر واسطه گرهای مالی	۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۹,۷۰۲,۵۰۰,۰۰۰	۳۲٪	-	-	۰٪	سایر واسطه گرهای مالی
خدمات فنی و مهندسی	۱۶۸۰,۵۰۰,۵۹۳	۱۸,۷۵۰,۷۶۵,۱۵۰	۰۸٪	-	-	۰٪	خدمات فنی و مهندسی
رأیانه و فعالیت‌های وابسته به آن	۴۹,۱۴۹,۵۵۳,۷۹۷	۴۹,۹۱۲,۳۴۴,۵۵۰	۲۳٪	-	-	۰٪	رأیانه و فعالیت‌های وابسته به آن
کالای و سرمایه‌گذاری	۳۰,۳۰۱,۱۸۳,۳۳۵	۳۰,۹۶۶,۶۷۷,۳۷۰	۱۳٪	-	-	۰٪	کالای و سرمایه‌گذاری
انبوه سازی، املاک و مستغلات	۴,۵۲۰,۹۵۹,۷۶۰	۵۰,۷۱۶,۶۳۰,۱۰۰	۰۳٪	-	-	۰٪	انبوه سازی، املاک و مستغلات
استخراج ذغال سنگ	۲,۳۹۰,۳۳۰,۸۵۸	۳,۴۰۵,۲۴۲,۵۳۱	۰۱٪	-	-	۰٪	استخراج ذغال سنگ
ماشین آلات و دستگاه‌های برقی	۲۶,۷۵۲,۱۶۷,۱۲۵	۲۶,۸۴۲,۰۹۳,۴۱۹	۱۲٪	-	-	۰٪	ماشین آلات و دستگاه‌های برقی
سیمان، آهک و گچ	-	-	۰۰٪	۶۷,۸۸۰,۴۳۳,۱۵۵	۱,۰۹۸,۲۴۲,۱۵۶,۵۸۳	۱۰۶٪	سیمان، آهک و گچ
حمل و نقل آبی	-	-	۰۰٪	۱۰,۰۰۰,۲۴۶,۱۸۸	۱۱,۵۶۷,۴۱۷,۲۸۰	۱٪	حمل و نقل آبی
فعالیت‌های کمکی به نهادهای مالی واسط	-	-	۰۰٪	۳۱,۳۲۵,۵۵۴,۴۴۸	۱۹,۷۷۱,۶۵۴,۵۰۰	۱٪	فعالیت‌های کمکی به نهادهای مالی واسط
محصولات غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر	-	-	۰۰٪	۳۹,۸۱۶۶۰,۱,۷۵۳	۵۵,۰۰۰,۴۱۴,۳۹۷	۴٪	محصولات غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر
	۱,۵۸۹,۷۶۳,۷۲۰,۶۹۳	۲,۰۸۹,۸۴۳,۳۴۴,۷۱۶	۷۹.۶۰	۱,۰۹۸,۲۴۲,۱۵۶,۵۸۳	۱,۲۹۶,۳۹۶,۶۵۶,۴۲۶	۷۸.۸۴	

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک سبحان

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذرماه ۱۴۰۳

۸- حساب های دریافتنی

۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۱۴۰۳/۰۹/۳۰	مبلغ تنزیل	نرخ تنزیل	تنزیل نشده	
تنزیل شده	تنزیل شده	ریال	درصد	ریال	
ریال	ریال	ریال			سود سهام دریافتنی
۲۵,۵۰۸,۴۸۹,۴۰۲	۱۶,۸۷۴,۱۱۳,۳۲۰	(۴۳۴,۸۰۴,۶۱۹)	۲۵٪	۱۷,۳۰۸,۹۱۷,۹۳۹	
۱,۳۱۸,۷۳۳,۸۸۲	۹۱۴,۵۵۱,۹۶۸	-		۹۱۴,۵۵۱,۹۶۸	سود سپرده بانکی
۲۶,۷۲۷,۲۲۳,۲۸۴	۱۷,۷۸۸,۶۶۵,۲۸۸	(۴۳۴,۸۰۴,۶۱۹)		۱۸,۲۲۳,۴۶۹,۹۰۷	

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 استهلاک مخارج برگزاری مجامع یک سال می باشد.

۱۴۰۳/۰۹/۳۰	مخارج اضافه شده طی دوره	استهلاک دوره	مانده ابتدای دوره	
ریال	ریال	ریال	ریال	
-	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	مخارج برگزاری مجامع
۱,۴۱۵,۰۱۵,۳۵۲	۴,۷۹۸,۲۱۶,۱۷۴	۵,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۱۳,۲۳۱,۵۲۶	آیونمان نرم افزار صندوق
۱,۴۱۵,۰۱۵,۳۵۲	۴,۸۹۸,۲۱۶,۱۷۴	۵,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۱۳,۲۳۱,۵۲۶	

۱۰- موجودی نقد

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

۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۱۴۰۳/۰۹/۳۰
ریال	ریال
۳۴۴,۸۳۵	۹۶,۳۳۵
۲۲۶,۹۳۶	۲۲۶,۹۳۶
۵۷۱,۷۷۱	۳۲۳,۱۷۱

بانک دی شعبه یوسف آباد- ۱۰۰۱۲۹۴۳۰۰۰۷
بانک آینده - شعبه ولیعصر ساعی - ۰۱۰۰۳۱۶۷۸۲۰۰۷

۱۱- جاری کارگزاران

جاری کارگزاران به تفکیک هر کارگزار به شرح زیر است:

۱۴۰۳/۰۹/۳۰	گردش بدهکار	گردش بستانکار	مانده ابتدای دوره	
ریال	ریال	ریال	ریال	
-	۴,۳۳۹,۰۲۸,۲۶۴	۴,۳۳۹,۰۲۸,۲۶۴	-	کارگزاری بانک ملی
(۷۵,۶۰۶,۲۷۹,۷۵۷)	۲,۷۰۶,۷۷۳,۵۵۴,۷۶۳	۲,۶۲۳,۲۳۰,۶۳۲,۸۷۹	۷,۷۳۶,۶۴۲,۱۲۷	کارگزاری مبین سرمایه
-	۸,۲۶۵,۷۰۶,۸۷۷	۸,۲۶۵,۷۰۶,۸۷۷	-	کارگزاری آسمان
-	۱۱۲,۶۲۵,۵۰۸,۸۴۲	۱۱۲,۶۲۵,۵۰۸,۸۴۲	-	کارگزاری فارابی
۶۳۷,۰۹۷,۵۰۱	۷۵,۸۸۹,۴۸۷	۵۱۶,۰۲۲,۲۹۱	۱۹۶,۹۶۴,۶۹۷	تعدیلات ناشی از سقف کارمزد
(۷۴,۹۶۹,۱۸۲,۲۵۶)	۲,۸۳۲,۰۷۹,۶۸۸,۲۳۳	۲,۷۴۹,۱۷۶,۸۹۹,۱۵۳	۷,۹۳۳,۶۰۶,۸۲۴	

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک سبحان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ آذرماه ۱۴۰۳

۱۲- پرداختنی به سرمایه گذاران

۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱۴۰۳/۰۹/۳۰
ریال	ریال
۲۶۸,۷۵۳,۹۷۷,۸۶۲	۵۰,۰۰۰,۰۰۰
۶,۲۸۸,۰۴۶	۴۵,۶۹۸,۹۳۷
۳۶۷,۹۸۱,۴۴۷	-
۲۶۹,۱۲۸,۲۴۷,۳۵۵	۹۵,۶۹۸,۹۳۷

حساب های پرداختنی بابت درخواست صدور واحدهای سرمایه گذاری
حساب های پرداختنی بابت تفاوت مبلغ واریزی با صدور
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:

۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱۴۰۳/۰۹/۳۰	یادداشت
ریال	ریال	
۳۳,۳۲۴,۴۴۷,۸۶۴	۱۳,۸۶۹,۵۷۷,۶۹۳	۱۳-۱
۳۹۳,۲۵۰,۰۰۱	۸۸۷,۰۷۱,۳۲۹	
۱۶۴,۹۱۸,۴۱۷	۵۱۵,۹۰۷,۰۶۲	
۳۳,۸۸۲,۶۱۶,۲۸۲	۱۵,۲۷۲,۵۵۶,۰۸۴	

مدیر صندوق

متولی

حسابرس

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

۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱۴۰۳/۰۹/۳۰
ریال	ریال
۵,۵۰۲,۳۱۷,۵۷۵	۵,۶۷۱,۶۲۸,۴۹۶
۷۰۳,۳۵۱,۵۸۳	-
۳,۵۹۹,۶۵۷,۲۹۴	۵,۴۵۹,۹۳۷,۶۴۱
۲۳,۴۸۷,۹۲۷,۸۸۹	-
۹,۷۵۳,۵۲۳	۲,۷۱۴,۶۷۱,۵۵۶
۲۱,۴۴۰,۰۰۰	۲۳,۳۴۰,۰۰۰
۳۳,۳۲۴,۴۴۷,۸۶۴	۱۳,۸۶۹,۵۷۷,۶۹۳

کارمزد مدیر فعلی صندوق (سیدگردان آرمان آتی)

کارمزد مدیر سابق صندوق (مشاور سرمایه گذاری آرمان آتی)

کارمزد مدیر فعلی مبتنی بر عملکرد (سیدگردان آرمان آتی)

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

بدهی به مدیر بابت امور صندوق

مطالبات مدیر ثبت بابت صدور و ابطال

۱۴- سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر

۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱۴۰۳/۰۹/۳۰
ریال	ریال
-	۶۸,۸۷۹,۷۱۷,۸۸۸
۱,۶۷۴,۳۹۷,۳۰۳	۱,۶۷۴,۳۹۷,۳۰۳
۲۰۷,۹۴۲,۰۲۱	۴۰۸,۳۳۷,۳۳۶
۱,۸۸۲,۳۳۹,۳۲۴	۷۰,۹۶۲,۴۵۲,۵۲۷

بدهی بابت اختیار معامله

ذخیره تصفیه

ذخیره آبونمان نرم افزار

۱۵-خالص دارایی ها

۱۴۰۲/۰۹/۳۰	تعداد	ریال	۱۴۰۳/۰۹/۳۰	تعداد	ریال
۱,۱۳۰,۱۳۸,۰۵۹,۷۶۸	۳۳,۷۷۳		۲,۱۰۴,۱۵۳,۶۰۵,۷۷۵	۵۱,۰۷۱	
۳۳,۴۶۲,۷۶۷,۸۸۵	۱,۰۰۰		۴۱,۲۰۰,۵۵۶,۲۰۲	۱,۰۰۰	
۱,۱۶۳,۶۰۰,۸۲۷,۶۵۳	۳۴,۷۷۳		۲,۱۴۵,۳۵۴,۱۶۱,۹۷۷	۵۲,۰۷۱	

واحدهای سرمایه گذاری عادی

واحدهای سرمایه گذاری ممتاز

صندوق سرمایه گذاری مشترک سبحان
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ آذرماه ۱۴۰۳

۱۶- سود(زیان) فروش اوراق بهادار

سال مالی منتهی به ۳۰ آذرماه ۱۴۰۳	سال مالی منتهی به ۳۰ آذرماه ۱۴۰۲	پایان داشت
۳۸۷,۳۱۸,۱۷۹,۴۷۲	۶,۷۹۰,۰۳۵,۶۷۸	۱۶-۱
۳۴۲,۰۶۳,۰۰۵	(۱۰,۰۷۱,۹۳۸,۳۴۸)	۱۶-۲
۲۰,۸۷,۳۳۱,۳۷۳	۲,۰۶۷,۳۴۳,۸۲۸	۱۶-۳
۳۷,۹۵۶,۰۳۲,۴۵۳	(۳۱,۰۲۰,۱۹۶,۳۳۶)	۱۶-۴
۴۲۷,۵۰۳,۵۹۶,۶۰۳	(۱۳,۲۳۴,۷۵۵,۳۷۸)	

سود(زیان) حاصل از فروش سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس
 سود حاصل از فروش حق تقدم
 سود(زیان) حاصل از فروش اوراق مشارکت
 سود (زیان) ناشی از اعمال اختیار معامله سهام

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

سال مالی منتهی به ۳۰ آذرماه ۱۴۰۲	سال مالی منتهی به ۳۰ آذرماه ۱۴۰۳	نام شرکت	تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۶,۰۶۵,۳۵۵,۵۵۱	۵,۸۴۳,۸۱۴,۷۹۰	گروه مالی صبا تاسین	۲,۰۰۰,۰۰۰	۷,۴۶۴,۰۰۰,۰۰۰	۵,۸۴۳,۸۱۴,۷۹۰	۷,۰۹۰,۷۶۷	۳۷,۳۲۰,۰۰۰	۱,۵۷۵,۷۷۴,۴۴۳	۱,۵۷۵,۷۷۴,۴۴۳
۵,۶۹۱,۷۰۸,۳۰۲	۵۸,۷۲۸,۴۷۴,۰۰۰	سیمان سازه	۹,۴۲۸,۵۱۷	۶۵,۸۸۵,۱۴۰,۶۰۰	۵۸,۷۲۸,۴۷۴,۰۰۰	۶۲,۵۸۹,۹۵۱	۳۹,۴۳۵,۶۹۹	۶,۷۶۴,۶۵۰,۴۱۰	۶,۷۶۴,۶۵۰,۴۱۰
۵,۲۹۸,۶۷۹,۴۰۵	۱۲,۴۷۱,۵۰۷,۶۸۱	سرمایه گذاری تاسین اجتماعی	۱۱,۳۴۰,۰۰۰	۱۲,۹۹۷,۱۶۹,۷۱۴	۱۲,۴۷۱,۵۰۷,۶۸۱	۱۲,۳۴۷,۰۸۶	۶۶,۹۸۵,۸۴۸	۴۴۸,۳۳۹,۰۹۹	۴۴۸,۳۳۹,۰۹۹
۲۹,۲۸۶,۷۱۳,۷۶۶	۳۵,۱۶۹,۳۶۶,۰۰۰	گروه انتخاب الکترونیک آرمان	۸۰۰,۰۰۰	۳۳,۱۴۷,۳۷۱,۷۰۰	۳۵,۱۶۹,۳۶۶,۰۰۰	۳۱,۹۸۹,۸۳۳	۱۱۵,۷۳۶,۳۵۸	(۳,۱۵۹,۸۰۰,۴۹۱)	(۳,۱۵۹,۸۰۰,۴۹۱)
۱۵,۴۱۹,۳۵۵,۵۷۸	۷,۵۶۷,۰۱۵,۶۴۸	گروه مینا (سهامی عام)	۶۰۰,۰۰۰	۸,۶۵۶,۰۰۰,۰۰۰	۷,۵۶۷,۰۱۵,۶۴۸	۸,۳۲۳,۱۶۷	۴۳,۲۸۰,۰۰۰	۱,۰۲۷,۴۸۱,۱۸۵	۱,۰۲۷,۴۸۱,۱۸۵
۹,۱۳۶,۷۴۵,۳۶۱	۱۵,۳۶۳,۰۴۲,۷۳۵	سرمایه گذاری دارایی تاسین	۵۰۰,۰۰۰	۱۴,۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵,۳۶۳,۰۴۲,۷۳۵	۱۳,۴۱۳,۹۷۵	۷,۰۶۰,۰۰۰	(۱,۳۲۷,۰۵۶,۷۱۰)	(۱,۳۲۷,۰۵۶,۷۱۰)
۶,۸۹۸,۳۶۹,۵۵۷	۱۲,۹۸۴,۳۸۱,۱۰۰	خدمات انومیل ایران	۲,۱۰۰,۰۰۰	۱۱,۸۰۶,۳۷۶,۹۲۰	۱۲,۹۸۴,۳۸۱,۱۰۰	۱۱,۳۱۵,۸۴۸	۵۹,۰۳۱,۳۸۶	(۱,۳۴۸,۳۵۱,۴۰۴)	(۱,۳۴۸,۳۵۱,۴۰۴)
۴,۹۴۱,۹۶۶,۹۸۷	۲۹,۴۵۲,۰۸۳,۹۳۲	سرمایه گذاری صندوق بازتسنگی	۱,۶۴۲,۳۷۱	۲۹,۳۲۲,۳۵۱,۷۹۰	۲۹,۴۵۲,۰۸۳,۹۳۲	۲۷,۷۷۰,۱۱۰	۱۴۶,۱۶۱,۲۶۴	(۳۹۳,۷۶۳,۵۱۶)	(۳۹۳,۷۶۳,۵۱۶)
۴,۹۱۴,۷۷۹,۰۶۹	۳۷,۶۵۷,۵۷۴,۴۸۴	ایران خودرو	۱۶,۶۴۹,۰۰۰	۴۸,۰۶۸,۴۶۳,۵۲۳	۳۷,۶۵۷,۵۷۴,۴۸۴	۴۵,۶۶۴,۷۷۶	۵۶۶,۱۷۶,۳۱۸	۹,۸۱۹,۰۴۷,۹۵۴	۹,۸۱۹,۰۴۷,۹۵۴
۴,۵۱۰,۰۶۲,۳۲۲	۴۹,۴۴۳,۳۵۸,۷۹۹	بانک سامان	۳۴,۱۶۷,۳۹۴	۵۴,۹۹۸,۴۴۰,۵۹۸	۴۹,۴۴۳,۳۵۸,۷۹۹	۵۲,۳۴۷,۸۲۶	۲۷۴,۹۹۳,۲۰۴	۵,۳۲۷,۹۴۱,۷۶۹	۵,۳۲۷,۹۴۱,۷۶۹
۳,۳۲۸,۹۷۲,۳۷۳	۳۵۷,۳۷۲,۵۹۰	تکادو	۹۰,۹۶۶	۴۱۹,۳۱۲,۳۹۴	۳۵۷,۳۷۲,۵۹۰	۳۹۸,۳۲۵	۲۰,۹۶۵,۵۶۱	۵۹,۵۴۴,۸۰۸	۵۹,۵۴۴,۸۰۸
۳,۳۲۹,۰۲۸,۷۶۸	۳۲,۶۴۷,۹۹۷,۰۱۸	سیمان سولیان	۶۶۰,۰۰۰	۳۷,۹۶۳,۵۵۱,۶۳۰	۳۲,۶۴۷,۹۹۷,۰۱۸	۲۶,۵۶۴,۶۷۹	۱۳۹,۸۱۷,۷۵۰	۵,۱۴۹,۱۷۲,۱۸۳	۵,۱۴۹,۱۷۲,۱۸۳
۱,۴۳۳,۸۸۷,۳۰۷	۱۵,۶۰۰,۴۲۸,۴۴۰	گروه توسعه مالی مهر آیندگان	۲,۶۶۴,۴۸۵	۱۴,۶۷۳,۳۵۱,۹۷۱	۱۵,۶۰۰,۴۲۸,۴۴۰	۱۲,۹۳۹,۳۲۰	۷۳,۳۶۶,۷۵۹	(۱,۰۱۴,۳۹۳,۵۵۸)	(۱,۰۱۴,۳۹۳,۵۵۸)
۱,۳۹۹,۸۰۹,۴۱۴	۳,۰۰۴,۹۵۸,۰۳۴	پارس مینو	۷۷۶,۱۰۹	۳,۰۰۳,۱۶۴,۳۲۵	۳,۰۰۴,۹۵۸,۰۳۴	۲,۸۵۱,۹۷۸	۱۵,۰۱۰,۸۲۱	(۲۰,۶۵۶,۵۹۸)	(۲۰,۶۵۶,۵۹۸)
۱,۲۶۳,۱۸۲,۱۰۳	۵۵,۸۸۵,۴۹۱,۰۰۰	سرمایه گذاری کشتوری کوثر	۲,۰۰۰,۰۰۰	۴۵,۸۱۳,۹۹۷,۹۸۰	۵۵,۸۸۵,۴۹۱,۰۰۰	۴۲,۵۳۳,۰۹۱	۲۳۰,۶۹۹,۹۹۲	(۱,۰۳۲۴,۰۸۶,۱۰۲)	(۱,۰۳۲۴,۰۸۶,۱۰۲)
۱,۲۳۶,۸۷۰,۶۶۲	۱۷,۳۹۵,۰۳۳,۸۵۶	پتروشیمی شیراز	۶۶۰,۰۰۰	۲۱,۸۵۰,۷۳۹,۱۸۰	۱۷,۳۹۵,۰۳۳,۸۵۶	۲۰,۷۵۷,۹۴۴	۱۰۰,۶۵۳,۶۹۴	۴,۳۵۷,۰۳,۶۸۶	۴,۳۵۷,۰۳,۶۸۶
۱,۳۲۵,۰۸۹,۱۸۶	۱۰,۶۳۷,۰۳۲,۳۲۶	توزیع دارو پخش	۴۵۵,۳۴۹	۹,۸۳۹,۰۶۰,۴۵۰	۱۰,۶۳۷,۰۳۲,۳۲۶	۹,۳۴۶,۹۴۸	۴۹,۱۹۵,۳۰۱	(۸۵۶,۵۱۴,۱۳۵)	(۸۵۶,۵۱۴,۱۳۵)
۱,۱۸۸,۹۸۵,۴۱۳	۳۳,۳۱۳,۱۹۸,۶۰۰	سیمان فارس نو	۴۰۰,۰۰۰	۳۳,۸۲۰,۹۸۵,۷۵۰	۳۳,۳۱۳,۱۹۸,۶۰۰	۳۱,۱۸۹,۲۸۷	۱۶۴,۱۵۴,۹۲۹	(۵۷۷,۵۵۷,۰۶۶)	(۵۷۷,۵۵۷,۰۶۶)
۱,۱۸۵,۰۰۷,۷۱۰	۲۰,۹۹۳,۴۸۸,۵۷۷	صبا فولاد خلیج فارس	۳۲۰,۹۴۴	۱۵,۸۶۷,۳۸۲,۶۳۷	۲۰,۹۹۳,۴۸۸,۵۷۷	۱۵,۰۷۳,۶۶۶	۷۹,۳۲۶,۹۱۴	(۵,۳۱۹,۵۱۶,۵۵۰)	(۵,۳۱۹,۵۱۶,۵۵۰)
۱۰,۸۱۹۴,۷۷۲,۶۴۴	۴۴۴,۴۱۲,۲۹۹,۶۱۰	جمع نقل به صفحه بعد		۴۴۸,۶۳۵,۵۶۰,۴۵۱	۴۴۴,۴۱۲,۲۹۹,۶۱۰	۴۴۶,۱۹۸,۶۲۷	۲,۵۴۹,۱۱۱,۷۹۸	۱۱,۳۴۶,۵۰۴,۴۱۶	۱۱,۳۴۶,۵۰۴,۴۱۶

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک سیحان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ آذرماه ۱۴۰۳

سال مالی منتهی به ۳۰ آذرماه ۱۴۰۳

سال مالی منتهی به ۳۰ آذرماه ۱۴۰۳

سود (زیان) فروش	مالیات	کاربود	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد	نام شرکت
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		جمع نقل از صفحه قبل
۱۰۸,۱۹۴,۷۷۲,۶۴۴	۲,۵۴۹,۱۹۸,۷۹۸	۴۲۶,۱۹۸,۶۲۷	۲۳۴,۴۱۴,۲۹۹,۶۱۰	۴۴۸,۶۳۵,۵۶۰,۴۵۱	۳,۰۰۰,۰۰۰	بانک اقتصادنوین
۱,۱۷۶,۶۹۶,۷۷۱	۵۴,۴۵۵,۰۰۰	۱۰,۳۴۶,۴۰۹	۹,۰۱۶,۰۰۰-۴,۳۸۷	۱۰,۸۹۱,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰	فولاد مبارکه اصفهان
۱,۱۷۴,۰۴۱,۵۹۱	۷۶,۷۷۰,۰۰۰	۱۴,۵۸۶,۳۳۳	۱۳,۰۳۰,۳۶۱,۴۹۰	۱۵,۳۵۴,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰	پمپ ساری ایران
۹۹۶,۴۳۴,۳۱۸	۱۳,۰۲۵,۵۵۶	۲۲,۹۷۵,۶۶۲	۲۷,۶۴۳,۵۰۳,۳۴۲	۲۴,۸۸۵,۰۹۰,۶۱۰	۲,۱۶۴,۱۲۲	داروسازی فارابی
۹۴۱,۲۹۶,۳۶۱	۶۰,۴۱۸,۶۲۶	۱۱,۴۷۹,۴۹۴	۱۲,۶۴۸,۴۱۵,۹۳۳	۱۳,۰۸۳,۷۲۷,۱۵۰	۴۹۳,۷۳۵	شیشه فردین
۲,۰۵۵,۸۲۰,۵۵۳	-	-	۱,۵۵۸	۱	۱	فولاد امیرکبیر کاشان
۴۷۲,۳۵۵,۱۰۳	۱۴۸,۳۲۲,۹۴۸	۲۸,۳۲۷,۳۲۷	۴۶,۳۵۰,۳۹۸,۵۴۰	۲۹,۷۲۴,۵۸۲,۷۵۹	۹,۵۳۷,۳۲۵	تولیموآلوده‌دارویش
۴۴۵,۹۹۸,۵۸۸	۵۴,۶۰۵,۳۱۰	۱۰,۳۷۴,۹۹۱	۹,۹۱۶,۰۹۱,۷۷۳	۱۰,۹۲۱,۰۴۲,۰۰۰	۱۹۳,۷۸۰	صنایع آذراب
(۱,۳۹۹,۹۵۹,۴۴۹)	۲۰,۵۳۰,۳۴۰	۳۹,۸۰۸,۱۹۶	۵۸,۶۹۸,۹۰۱,۴۷۸	۴۱,۹۰۴,۰۴۷,۸۰۷	۲۸,۰۰۰,۰۰۰	پتروشیمی پردیس
(۳,۴۲۴,۳۶۳,۳۴۲)	۲۵۲,۵۶۸,۴۴۹	۴۷,۹۸۷,۶۷۵	۴۵,۹۲۹,۸۲۷,۹۶۶	۵۰,۵۱۳,۶۸۹,۹۰۰	۴۴۷,۰۰۰	ساینا
(۹,۳۳۳,۵۶۷,۷۱۸)	۳۱,۷۹۵,۸۲۲	۶۰,۴۱۰,۴۵۰	۵۹,۰۹۵,۵۸۰,۷۰۶	۶۳,۵۹۱,۶۲۸,۷۵۰	۳,۳۹۸,۰۰۱	زالیاد
۵۳۲,۵۵۵,۰۴۶	۱۵,۰۷۳,۲۵۴	۲,۸۶۳,۸۸۱	۲,۷۸۷,۹۰۴,۳۱۷	۳,۰۱۴,۶۵۰,۸۰۰	۶۷۵,۳۲۵	سرمایه‌گذاری سپه
۱۹۵,۷۲۳,۷۴۶	۷۹,۹۷۹,۰۰۰	۱۵,۱۹۵,۹۸۰	۱۳,۷۲۸,۹۷۳,۷۸۸	۱۵,۹۹۵,۸۰۰,۰۰۰	۲,۷۰۰,۰۰۰	داروسازی دانا
۳۵۲,۴۴۱,۳۱۷	۳۴,۳۲۰,۵۸۷	۶,۵۲۲,۷۱۴	۱۰,۴۳۷,۵۲۵,۰۰۰	۶,۸۶۶,۱۱۷,۳۰۰	۲۰۰,۰۰۰	بانک دی
(۱۳,۵۰۸,۰۶۰,۶۳۱)	۴	-	۹۰۹	۸۲۵	۱	آهن و فولاد غدیر ایرانیان
-	۵۱,۰۵۷,۵۵۹	۹,۷۰۰,۰۵۱	۱۱,۰۹۶,۸۳۷,۰۰۸	۱۰,۳۱۱,۵۷۱,۷۲۰	۱,۵۰۰,۰۰۰	توسعه معادن روی ایران
-	۶۴,۰۰۱,۳۲۷	۱۲,۱۵۹,۹۶۲	۱۳,۰۷۵,۴۳۹,۳۲۷	۱۲,۸۰۰,۰۶۷,۷۲۱	۱,۹۴۴,۶۶۶	پخش هجرت
-	۲۷,۰۲۶,۶۹۶	۵,۱۳۵,۰۴۶	۶,۳۲۰,۶۳۵,۹۳۱	۵,۴۰۵,۳۳۹,۲۰۰	۲۲۵,۴۲۵	سرمایه‌گذاری خوارزمی
-	۶۸,۹۸۹,۶۱۴	۱۳,۰۹۰,۵۶۸	۱۳,۸۰۴,۳۸۴,۰۵۵	۱۳,۷۷۹,۷۲۲,۶۰۱	۸۰,۱۹۳,۵۴	نفت ایرانیل
-	۱۳۲,۴۵۱,۰۳۷	۳۵,۱۶۵,۱۰۵	۳۵,۹۷۴,۶۶۷,۶۷۱	۳۶,۴۹۰,۲۰۷,۴۰۰	۳۴۲,۸۷۳	سیمان فارس و خوزستان
-	۳۳,۹۶۵,۳۴۲	۶۴,۵۳۳,۶۲۹	۶۴,۷۸۷,۴۶۶,۵۵۴	۶۷,۹۳۰,۴۶۷,۶۱۰	۱,۷۰۷,۲۹۴	شرکت صنایع غذایی مینو شرق
-	۱۸۵,۹۷۷,۱۷۳	۳۵,۳۳۳,۷۳۹	۵۱,۹۹۹,۵۵۶,۶۶۲	۳۷,۱۹۵,۴۴۵,۰۴۷	۹,۰۹۷,۶۰۱	سایع پتروشیمی کرمانشاه
-	۷۴,۷۹۵,۹۲۰	۱۴,۳۱۱,۱۲۱	۱۳,۳۲۹,۵۰۰,۲۱۰	۱۴,۵۵۹,۱۸۳,۸۰۰	۶۷۰,۰۰۰	پتروشیمی جم پیلان
-	۶,۰۳۲,۳۰۹	۱۱,۴۷۴,۰۸۴	۱۱,۹۴۴,۳۶۰,۳۵۲	۱۳,۰۷۸,۴۴۲,۰۰۰	۶۷,۰۰۰	فجر انرژی خلیج فارس
-	۵۲,۰۹۹,۱۱۴	۹,۸۹۸,۶۶۱	۹,۸۰۶,۳۰۳,۳۵۰	۱۰,۴۱۹,۸۳۳,۲۹۰	۵۰۰,۰۰۰	ایران ترانسکو
-	۶۰,۶۸۰,۳۶۹	۱۱,۵۲۸,۹۰۹	۱۱,۵۰۰,۶۶۳,۶۵۲	۱۳,۱۳۶,۵۳۲,۵۴۶	۵,۰۰۰,۰۰۰	پارس فولاد سبزوآر
-	۴۰,۶۵۰,۲۸۸	۷,۷۲۳,۶۲۲	۹,۰۳۹,۸۹۰,۷۰۰	۸,۱۳۰,۱۶۷,۶۲۰	۲۰۰,۰۰۰	پارس دارو
-	۵۳,۰۵۶,۷۲۷	۱۰,۰۸۰,۷۵۹	۱۱,۲۴۱,۶۱۳,۰۰۴	۱۰,۶۱۱,۳۴۵,۲۹۰	۱۹۷,۶۴۱	تولیدی و صنعتی کوهرفام
-	۲۵,۹۷۶,۶۹۷	۴,۴۵۴,۲۸۳	۵,۵۷۶,۰۸۳,۴۸۶	۵,۱۹۵,۳۳۹,۳۲۰	۶۲۵,۰۰۰	جمع نقل به صفحه بعد
۸۸,۸۷۲,۱۸۳,۷۶۸	۴,۹۲۴,۷۹۳,۳۲۶	۸۷۷,۵۸۹,۷۹۲	۹۴۹,۷۲۹,۹۹۳,۹۲۸	۹۲۲,۷۹۱,۸۳۹,۵۵۳		
(۳۱,۷۵۰,۵۳۷,۴۱۳)						

صندوق سرمایه گذاری مشترک سبحان
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ آذرماه ۱۴۰۳

سال مالی منتهی به ۳۰ آذرماه ۱۴۰۳	سود (زیان) فروش	مالیات	کاربرد	ارزش دفتری	ارزش بازار	تصاد	نام شرکت
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۸۸,۸۷۳,۱۸۳,۷۴۸	(۳۱,۷۵۰,۵۳۷,۴۱۳)	۴,۹۲۲,۷۹۳,۳۲۶	۸۷۷,۵۸۹,۷۹۲	۹۴۹,۷۳۹,۹۹۲,۹۳۸	۹۲۳,۷۹۱,۸۳۹,۵۵۳	۳۶۶,۱۶۵	جمع نقل از صفحه قبل
-	۳,۳۲۶,۵۳۳,۳۳۰	۸۱,۶۷۳,۷۹۱	۱۵,۵۱۷,۹۱۳	۱۲,۵۰۱,۰۰۰,۴۷۸	۱۶,۳۳۳,۷۴۵,۸۵۰	۳۰۰,۰۰۰	پویا زر گل آق دره
-	(۱۳۰,۱۹۱,۹۷۸)	۷,۰۳۵,۱۴۲	۱,۳۲۴,۶۷۸	۱,۵۲۴,۶۸۰,۸۰۰	۱,۴۰۵,۰۲۸,۶۹۲	۰	س. صنایع شیمیایی ایران
-	۶۵۸,۱۲۷,۳۲۷	۱۰۲,۷۶۰,۳۲۷	۱۹,۵۳۳,۳۸۴	۱۹,۷۷۱,۶۵۴,۵۰۰	۲۰,۵۵۲,۰۶۵,۲۵۸	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	تأمین سرمایه کیمیا
-	(۲,۵۲۲,۴۲۵,۳۱۲)	۸۳,۹۷۳,۳۸۳	۱۵,۹۵۴,۳۶۹	۱۹,۳۱۶,۹۷۴,۶۰۰	۱۶,۷۹۴,۴۷۶,۰۴۰	۳,۶۰۰,۰۰۰	پروتو بار فراپر خلیج فارس
-	۹۱۸,۶۰۳,۱۱۳	۵۲,۲۴۰,۰۰۰	۹,۹۲۵,۵۷۲	۹,۴۶۷,۳۲۱,۳۱۵	۱۰,۴۴۸,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	پست بانک ایران
-	۱,۴۲۸,۸۲۴,۴۰۱	۸۳,۸۷۵,۰۰۱	۱۵,۹۳۶,۱۷۹	۱۵,۳۴۶,۳۶۴,۴۱۹	۱۶,۷۷۵,۰۰۰,۰۰۰	۱,۳۰۰,۰۰۰	پیشگامان فن آوری و دانش آرایس
-	(۱۰۰,۷۰۴,۹۲۴۶)	۲۰,۲۸۲,۴۹۲	۳۸,۵۳۸,۴۰۲	۵۱,۰۳۴,۵۲۷,۰۰۰	۴۰,۵۶۸,۴۹۸,۶۴۸	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	گروه سرمایه گذاری سپهر صادرات
-	(۲,۰۲۰,۲۱۳,۹۳۵)	۸۳,۵۶۰,۹۷۱	۱۵,۸۷۶,۲۰۴	۱۸,۸۱۴,۸۸۸,۷۸۰	۱۶,۷۱۲,۱۹۴,۰۳۰	۸۹۹,۱۶۹	سازه پوش
-	۳۲۶	۱۱	۱	۱,۹۱۷	۲,۲۵۵	۱	بانک صادرات ایران
-	۲,۹۴۹,۷۷۴,۶۴۶	۸۷,۹۵۶,۳۲۵	۱۶,۷۱۰,۰۹۴	۱۴,۵۳۸,۰۵۵,۲۹۰	۱۷,۵۹۱,۲۴۷,۴۹۴	۵,۷۰۰,۰۰۰	بانک خاورمیانه
-	(۳۵۳,۳۴۲,۳۷۸)	۳۷,۸۳۰,۷۲۵	۵,۲۸۷,۷۹۹	۵,۷۸۵,۳۷۱,۰۰۰	۵,۵۶۶,۱۴۷,۲۵۶	۲,۰۰۰,۰۰۰	کشت و صنعت جوبین
-	(۵۶۹,۰۵۲,۹۰۱)	۳۷,۲۶۶,۶۴۰	۵,۱۸۰,۶۴۳	۱۱,۱۱۱,۴۱۰,۴۹۸	۵,۴۵۳,۳۲۷,۸۸۰	۶۶۶,۶۶۶	کشیرانی دریای خزر
-	۶,۴۴۷,۹۹۱,۴۰۷	۱۲۱,۵۱۹,۳۲۶	۳۳,۰۸۸,۲۶۷	۱۷,۹۱۱,۳۴۸,۶۶۰	۲۴,۴۰۳,۸۴۷,۵۷۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	پارس فتر
-	(۲۳۳)	۵	-	۱,۳۰۲	۱,۰۷۴	۱	س. توسعه و عمران استان کرمان
-	۳۹۲,۳۱۵,۹۶۹	۲۱,۷۵۲,۹۲۴	۴,۱۳۲,۹۹۹	۳,۹۳۲,۸۴۴,۶۷۸	۴,۳۵۰,۵۸۶,۵۳۰	۳۴۶,۸۳۷	ترکوسازی ایران
-	(۳,۷۳۳,۳۱۶,۵۰۷)	۳۵۶,۹۸۴,۹۷۳	۶۷,۸۲۵,۸۲۷	۷۴,۷۰۵,۴۹۹,۴۷۶	۷۱,۳۹۶,۹۹۳,۷۶۸	۲۶,۸۴۰,۰۰۱	بیمه کوثر
-	۲,۹۷۵,۳۷۹,۱۰۸	۴۸,۳۳۴,۵۸۰	۹,۱۸۳,۴۸۶	۶,۶۳۴,۰۱۸,۸۲۶	۹,۶۶۶,۹۱۶,۰۰۰	۳۲۱,۱۶۰	آنتی بیوتیک سازی ایران
-	۱۳,۱۹۵,۴۲۶,۷۸۶	۳۱۷,۰۷۵,۷۰۹	۴۱,۲۴۳,۸۶۲	۳۰,۹۶۱,۳۹۴,۴۴۳	۴۳,۴۱۵,۱۴۱,۲۰۰	۹۳۰,۰۰۰	توسعه خدمات دریایی و بندری سبنا
-	۹۴۴,۵۴۸,۹۲۳	۵۷,۳۲۶,۶۱۵	۱۰,۸۷۲,۹۵۲	۱۰,۴۳۴,۶۷۳,۳۴۰	۱۱,۴۴۵,۳۲۲,۸۳۹	۵,۰۰۰,۰۰۰	بانک پارسیان
-	۱,۲۴۰,۷۱۸,۲۴۶	۲۸,۹۲۳,۶۳۷	۵,۴۹۵,۳۴۹	۴,۵۰۹,۵۹۰,۳۶۸	۵,۷۸۴,۷۲۸,۳۰۰	۲۵۰,۰۰۰	نوراستا پلاستیک
-	۱۶,۰۳۷,۵۵۹,۲۸۳	-	۶۶,۲۲۳,۳۹۹	۳۱,۵۸۷,۹۴۷,۹۵۰	۴۷,۶۹۱,۷۳۰,۶۳۲	۷,۴۷۶	گواهی سپرده کالایی شمش طلا
-	۵۲۷,۵۴۱,۳۲۳	۳۲,۹۲۲,۳۹۹	۴,۷۳۵,۰۷۹	۴,۴۲۷,۲۶۱,۳۹۹	۴,۹۸۴,۴۶۰,۰۰۰	۳۰۷,۰۰۰	نشانسته و گلوکز اردبیل
-	۹۵۳,۸۰۰,۰۸۱	۴۱,۴۴۰,۰۰۰	۷,۸۷۳,۵۷۴	۷,۲۸۴,۸۸۶,۳۴۵	۸,۳۸۸,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	مدنی و صنعتی چادرملو
-	۳,۱۶۳,۷۲۹,۹۱۸	۶۰,۳۹۷,۰۷۱	۱۱,۴۷۵,۲۲۶	۸,۸۴۲,۸۱۲,۰۶۶	۱۲,۰۷۹,۴۱۴,۲۸۱	۱۶۰,۰۰۰,۰۰۱	تایلیات خاورمیانه
-	(۵۱۱,۳۰۰,۵۵۱۵)	۳۶,۱۱۸,۸۴۴	۶,۸۶۲,۵۴۲	۷,۶۹۲,۰۹۳,۸۷۹	۷,۳۲۳,۷۶۸,۷۵۰	۷۰۰,۰۰۰	کاشی پارس
-	۹۷,۸۹۴,۳۷۳	۳۵,۷۴۲,۴۰۰	۶,۷۹۰,۹۶۷	۷,۰۰۰,۸۰۵,۵۰۰	۷,۱۴۸,۴۸۰,۰۱۴۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	سرمایه گذاری رنالا هلدینگ
-	۸۷۱,۸۶۸,۴۹۰	۱۶,۴۰۰,۸۱۵	۳,۱۱۷,۵۲۷	۲,۳۹۰,۳۲۰,۸۵۸	۳,۳۸۱,۶۲۵,۰۰۰	۱۸۷,۵۰۰	کاشی کرین طلسم
۸۸,۸۷۳,۱۸۳,۷۴۸	(۲,۱۶۱,۷۳۳,۸۹۹)	۶,۸۳۲,۶۴۳,۳۲۹	۱۳,۰۶,۲۹۷,۰۸۶	۱,۳۴۷,۰۷۶,۳۸۱,۶۱۴	۱,۳۵۲,۵۲۰,۵۸۹,۱۳۰		جمع نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه گذاری مشترک سبحان
 یادداشت های توضیحی صورت های مالی
 سال مالی منتهی به ۳۰ آذرماه ۱۴۰۳

سال مالی منتهی به ۳۰ آذرماه ۱۴۰۳

سال مالی منتهی به ۳۰ آذرماه ۱۴۰۳	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کاربرد	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد	نام شرکت
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۸۸,۸۷۲,۱۸۳,۷۲۸	(۳,۱۶۱,۷۳۲,۸۹۹)	۶,۸۳۲,۶۴۲,۳۲۹	۱,۳۰۶,۲۹۷,۰۸۶	۱,۳۴۷,۰۷۶,۳۸۱,۶۱۴	۱,۳۵۳,۰۵۳,۵۸۹,۱۳۰	جمع نقل از صفحه قبل		
-	۱,۶۲۵,۶۴۶,۶۲۷	۲۵,۹۶۴,۳۸۵	۴,۹۳۳,۱۵۴	۳,۵۳۶,۳۳۳,۰۷۹	۵,۱۹۳,۸۷۷,۲۴۵	بیمه اتکالی ایران مبین	۱,۵۶۲,۵۰۰	
-	۷,۳۳۶,۱۲۱,۹۵۰	۲۸۶,۸۷۵,۰۰۰	۲۸۶,۸۷۵,۰۰۰	۴۹,۷۳۳,۳۱۵,۵۵۰	۵۷,۳۷۵,۰۰۰,۰۰۰	گسترش سرمایه گذاری ایران خودرو	۹۰,۰۰۰,۰۰۰	
۸۶۱,۲۶۴,۹۹۳	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری گروه توسعه ملی	-	
۶۴۳,۱۳۶,۸۰۷	-	-	-	-	-	پالایش نفت بندر عباس	-	
۴,۸۶۱,۷۱۵,۱۵۴	-	-	-	-	-	توسعه ماندن و فلزات	-	
۴,۷۶۰,۸۱۴,۳۰۹	-	-	-	-	-	فاسم ایران	-	
۴,۷۴۰,۹۵۴,۶۶۶	-	-	-	-	-	سوزن بران	-	
۴,۴۵۸,۲۳۳,۲۸۹	-	-	-	-	-	تولیدی مخازن گاز طبیعی آسیاناما	-	
۴,۲۷۵,۲۹۹,۴۱۰	-	-	-	-	-	آریان کیمیا تک	-	
۳,۱۰۲,۹۶۸,۱۳۱	-	-	-	-	-	کالیدیمین	-	
۲,۹۹۶,۶۸۷,۵۰۶	-	-	-	-	-	شرکت تعمیرات و رضوی	-	
۲,۶۳۸,۵۴۳,۱۳۷	-	-	-	-	-	توسعه فن افروز توسن	-	
۲,۵۶۸,۱۲۸,۴۲۷	-	-	-	-	-	سالمین	-	
۲,۴۰۲,۰۴۰,۶۲۸	-	-	-	-	-	پالایش نفت تبریز	-	
۲,۲۴۴,۲۸۲,۲۸۰	-	-	-	-	-	بیمه نوین	-	
۲,۲۰۰,۸۵۰,۱۰۰	-	-	-	-	-	کیمیدارو	-	
۲,۰۰۰,۹۵۵,۰۸۹۲	-	-	-	-	-	توسعه معادن کرومیت کازندگان	-	
۱,۹۰۰,۱۰۹,۰۶۲	-	-	-	-	-	صنایع شیمیایی کیمیاگران امروز	-	
۱,۸۵۵,۶۱۲,۵۲۳	-	-	-	-	-	فروسیلیس ایران	-	
۴۹,۸۲۱,۷۵۸,۷۴۶	-	-	-	-	-	پسته و دانه های روغنی خراسان	-	
۴۸۴,۸۴۸,۵۹۹	-	-	-	-	-	گسترش صنایع پتروشیمی خلیج فارس	-	
۳۸۵,۷۱۷,۵۳۷	-	-	-	-	-	صنعت غذایی کورش	-	
۳۵۵,۵۷۳,۹۵۵	-	-	-	-	-	سپیدان رومیه	-	
۳۱۵,۵۲۲,۸۷۳	-	-	-	-	-	ریخته گری تراکتور سازی ایران	-	
۲۲۶,۴۲۱,۲۰۷	-	-	-	-	-	شیمی دارویی داروخش	-	
۱۸۱,۳۲۶,۹۱۷	-	-	-	-	-	گسترش نفت و گاز پارسین	-	
۸۸,۸۶۶,۲۱۹	-	-	-	-	-	صنعتی زر ماکارون	-	
۱۸۹,۲۶۴,۴۷۳,۳۱۵	۶,۷۹۰,۰۰۳,۵۶۷۸	۷,۱۴۵,۴۸۲,۷۱۴	۱,۳۳۹,۹۱۷,۷۴۰	۱,۴۰۰,۳۴۶,۳۰,۲۴۳	۱,۴۱۵,۶۲۱,۴۶۶,۳۷۵	جمع		

صندوق سرمایه گذاری مشترک سبحان
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ آذرماه ۱۴۰۳

سال مالی منتهی به ۳۰ آذرماه ۱۴۰۳

سال مالی منتهی به ۳۰ آذرماه ۱۴۰۳

سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کاربرد	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد	نام شرکت
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۱۸۹,۲۶۴,۴۷۳,۳۱۵	۶,۷۹۰,۰۳۵,۶۷۸	۷,۱۴۵,۴۸۲,۷۱۴	۱,۳۳۹,۹۱۷,۷۴۰	۱,۴۰۰,۳۴۶,۳۰۳,۲۴۳	۱,۴۱۵,۶۳۱,۴۶۶,۳۷۵	-	جمع نقل از صفحه قبل
(۵۲,۶۳۳,۵۴۳)	-	-	-	-	-	-	کاشی و سرامیک حافظ
۳۷۰,۴۷۰,۴۱۰,۷۵۴	-	-	-	-	-	-	س. نفت و گاز و پتروشیمی تأمین
(۶۶,۹۸۷,۵۴۵)	-	-	-	-	-	-	فند لرستان
(۷۰۱,۶۸۱,۳۲۰)	-	-	-	-	-	-	شرکت ارتباطات سیار ایران
(۱,۲۰۸,۹۷۵,۳۳۹)	-	-	-	-	-	-	شرکت آهن و فولاد ارفع
(۱,۷۰۸,۴۵۰,۱۸۰)	-	-	-	-	-	-	کود شیمیایی اوره لردگان
(۷,۰۳۱,۸۰۱,۴۷۶)	-	-	-	-	-	-	مولد نیروگاهی تجارت فارس
(۹,۳۶۳,۰۰۰,۷۸۳)	-	-	-	-	-	-	ایران خودرو دیزل
۶,۸۳۴,۰۱۸,۱۵	-	-	-	-	-	-	واسپاری تجار ایرانیان
۶,۱۴۸,۹۱۸,۵۶۵	-	-	-	-	-	-	س. الماس حکمت ایرانیان
۳۹۰,۳۶۳,۳۳۳,۹۰۱	-	-	-	-	-	-	پیمه البرز
۲۸,۴۵۸,۹۱۵,۹۷۴	-	-	-	-	-	-	صنایع فولادپاز ایران
۳۵۰,۸۷۶,۶۹۶,۳۷۶	-	-	-	-	-	-	ملی شیمی کشاورز
۳۳,۷۵۲,۱۹۱,۱۲۸	-	-	-	-	-	-	سیم و کابل ایهر
۱۷۰,۳۳۱,۱۷۳,۸۳۴	-	-	-	-	-	-	فولاد شاهرود
۱۴,۴۴۵,۰۱۳,۵۶۹	-	-	-	-	-	-	بهار رز عالیس چناران
۷,۷۸۹,۰۰۵,۹۴۷	-	-	-	-	-	-	کشورزی و دامپروی فجر اصفهان
۷,۳۰۰,۵۷۶,۱۵۲	-	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری اقتصاد شهر طوی
۷,۲۳۳,۳۶۰,۳۵۸	-	-	-	-	-	-	نیان الکترونیک
۶۰,۹۳۵,۵۱۴,۷۰۴	-	-	-	-	-	-	صنعتی بهشهر
۱,۸۱۰,۱۸۳,۶۵۶	-	-	-	-	-	-	ایران خودرو دیزل - غیر فعال
۳۸۷,۳۱۸,۱۷۹,۴۷۲	۶,۷۹۰,۰۳۵,۶۷۸	۷,۱۴۵,۴۸۲,۷۱۴	۱,۳۳۹,۹۱۷,۷۴۰	۱,۴۰۰,۳۴۶,۳۰۳,۲۴۳	۱,۴۱۵,۶۳۱,۴۶۶,۳۷۵	-	جمع

صندوق سرمایه گذاری مشترک سبحان
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ آذرماه ۱۴۰۳

۱۶-۲ سود (زیان) حاصل از فروش حق تقدم

سال مالی منتهی به ۳۰ آذرماه ۱۴۰۳

سال مالی منتهی به ۳۰ آذرماه ۱۴۰۲

سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد	نام شرکت
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
-	(۱۰۹,۳۳۰,۷۰۱)	۳۳,۵۵۸,۷۱۷	۶,۳۷۶,۱۴۹	۶,۷۸۱,۱۳۹,۳۶۵	۶,۷۱۱,۷۴۳,۴۳۰	۴۵۳,۲۷۱	ح. پالایش نفت تبریز
-	(۹۲۳,۶۷۳,۸۸۱)	-	-	۷,۷۸۴,۰۶۳,۰۷۹	۶,۸۶۱,۳۹۰,۱۹۸	۴۶۶,۶۶۶	ح. کشتیرانی دریای خزر
-	-	-	-	۱,۸۹۵,۱۴۰,۶۳۰	۱,۸۹۵,۱۴۰,۶۳۰	۶۶۹,۶۶۱	ح. صنایع مس افق کرمان
-	-	-	-	۱۴,۹۳۳,۸۳۶,۴۸۰	۱۴,۹۳۳,۸۳۶,۴۸۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	ح. گسترش سوخت سبزرگرس (س. عام)
۴۴۰,۵۶۶,۶۷۷	-	-	-	-	-	-	ح. تکادو
(۱۹۸,۵۰۳,۶۴۲)	-	-	-	-	-	-	ح. گروه مالی صبا تالین
۲۴۲,۰۶۳,۰۰۵	(۱۰,۷۱۹,۳۸,۴۴۸)	۱۳,۵۵۸,۷۱۷	۶,۳۷۶,۱۴۹	۳۱,۳۸۴,۱۷۹,۴۵۴	۳۰,۳۹۲,۱۱۰,۷۳۸	-	جمع

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

سال مالی منتهی به ۳۰ آذرماه ۱۴۰۳

سال مالی منتهی به ۳۰ آذرماه ۱۴۰۲

سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد	آوراق
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۱,۸۲۷,۳۵۳,۴۳۵	۲,۰۶۷,۳۴۳,۸۲۸	-	-	۱۲,۴۳۲,۶۵۶,۱۷۲	۱۴,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴,۵۰۰	اسناد خزانه - س.م. ۴ بوجه - ۰۳.۵۲۲۰۰۰
۲۵۹,۸۷۸,۵۲۸	-	-	-	-	-	-	اسناد خزانه - س.م. ۲ بوجه - ۰۹.۱۱۰۱۹۰۹۹
۲۰,۸۷,۳۴۱,۴۷۳	۲,۰۶۷,۳۴۳,۸۲۸	-	-	۱۲,۴۳۲,۶۵۶,۱۷۲	۱۴,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	جمع

صندوق سرمایه گذاری مشترک سبحان

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذرماه ۱۴۰۳

۱۷- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

سال مالی منتهی به ۳۰ آذرماه ۱۴۰۳	سال مالی منتهی به ۳۰ آذرماه ۱۴۰۳
ریال	ریال

یادداشت

۱۵۹,۳۸۰,۶۴۰,۷۹۹	۱۸۳,۰۸۹,۴۵۰,۶۶۸	۱۷-۱
۸۷۳,۱۰۹,۷۳۷	(۳۶۳,۶۵۲,۳۰۰)	۱۷-۲
۲,۷۰۲,۲۰۰,۱۷۱	-	۱۷-۳
۱۶۲,۹۵۵,۷۷۰,۷۰۷	۱۸۲,۸۲۵,۷۹۸,۳۶۸	

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

۱۷-۱ سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام

سال مالی منتهی به ۳۰ آذرماه ۱۴۰۳	سال مالی منتهی به ۳۰ آذرماه ۱۴۰۳	مالیات	کاربرد	ارزش دفتری	بهای فروش یا تعدیل شده	تعداد	نام شرکت
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۱۲,۵۰۱,۱۷۲,۸۱۶	(۱,۷۵۲,۸۸۷,۳۱۴)	۲۶۳,۷۸۳,۱۴۴	۵۰,۱۱۸,۹۷۷	۵۴,۱۹۵,۶۱۴,۱۳۳	۵۲,۷۵۶,۶۲۸,۸۶۰	۲,۰۰۹,۰۱۱	سرمایه گذاری دارویی تامین
۷,۶۳۴,۳۰۴,۰۰۰	۹۱۹,۵۵۸,۰۷۷	۳۹,۹۰۴,۲۵۶	۷,۵۸۱,۸۰۹	۷,۰۱۳,۸۰۷,۰۵۸	۷,۹۸۰,۸۵۱,۲۰۰	۸۹,۰۷۳	نفت ایرانول
۶,۸۷۳,۸۰۳,۱۳۴	۱۱,۳۳۷,۷۸۴,۱۰۷	۱۷۴,۷۲۶,۰۵۶	۳۳,۱۹۷,۹۵۱	۳۳,۴۹۹,۵۰۳,۱۲۶	۳۴,۴۴۵,۲۱۱,۱۴۰	۵,۷۸۵,۶۳۱	تایداوایر خاورسپاه
۶,۶۷۴,۰۹۰,۴۵۶	۷,۴۹۸,۵۰۲,۵۴۳	۲۱۸,۱۳۹,۰۰۰	۴۱,۴۴۶,۴۱۰	۳۵,۸۶۹,۷۱۲,۴۷	۳۳,۶۲۷,۸۰۰,۰۰۰	۸,۹۰۰,۰۰۰	صبا فولاد خلیج فارس
۵,۴۴۹,۵۰۰,۱۰۰	۵,۵۵۲,۳۷۵,۳۳۵	۱۵۸,۸۲۱,۳۲۶	۳۰,۱۷۹,۸۴۲	۹,۶۳۷,۸۵۵,۶۸۰	۴۱,۷۶۸,۲۵۵,۱۳۳	۱۷,۱۸۱,۳۱۷	بنلک سلمان
۳,۵۴۵,۱۸۴,۷۶۱	(۹۲۸,۳۳۳,۹۵۳)	۳۲,۷۵۵,۰۰۰	۸,۳۱۲,۴۵۰	۹,۶۳۷,۸۵۵,۶۸۰	۸,۷۵۱,۰۰۰,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰	داروسازی فارابی
۲,۴۴۴,۶۲۷,۵۳۳	۱۴,۹۰۲,۸۱۹,۳۱۷	۳۵۷,۶۷۵,۰۰۰	۶۷,۵۵۸,۲۵۰	۵۶,۲۰۶,۴۷۴,۴۳۳	۷۱,۵۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۱,۹۰۰,۰۰۰	پویا زرگان آتی دره
۱,۲۹۹,۱۵۶,۰۶۲	(۴۴,۹۲۵,۳۳۳)	۹۲,۱۰۰,۰۰۰	۱۷,۴۹۹,۰۰۰	۱۸,۳۵۵,۳۲۶,۳۳۲	۱۸,۴۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۵۰۰,۰۰۰	قندکمتان
۱,۱۰۵,۳۷۹,۶۸۸	(۵,۹۰۴,۰۰۳,۱۳۴)	۱۵۲,۴۶۰,۰۰۰	۲۸,۹۶۷,۴۰۰	۳۶,۲۱۴,۵۷۵,۷۳۴	۳۰,۴۹۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰,۰۰۰	بیمه کوثر
۵۸۸,۵۲۹,۹۳۹	(۱,۹۶۶,۴۵۶,۰۶۲)	۱۱۲,۲۷۷,۸۹۴	۲۱,۳۳۲,۸۰۰	۲۶,۲۸۸,۳۹۲,۶۹۲	۲۲,۴۵۵,۵۷۸,۷۸۴	۱۷,۷۳۷,۴۲۴	شیشه فروین
۵۲۱,۷۴۱,۶۴۷	۷,۵۴۱,۸۳۵,۱۱۵	۱۵۷,۹۱۲,۵۰۰	۳۰,۰۰۳,۳۷۵	۳۳,۸۵۲,۷۴۹,۰۱۰	۳۱,۵۸۲,۵۰۰,۰۰۰	۷,۵۰۰,۰۰۰	بانک اقتصادنویین
۴۶۹,۰۰۰,۹۰۹۹۳	۱,۳۹۷,۳۵۳,۲۳۷	۱۳۳,۶۵۰,۰۰۰	۲۵,۳۹۳,۵۰۰	۲۵,۳۷۳,۷۲۱,۳۶۳	۲۶,۷۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۰۰,۰۰۰	پخش هجرت
۱۰,۵۸۶,۶۳۳,۴۹۹	۲,۳۶۵,۴۷۰,۶۳۵	۵۵,۸۸۳,۲۸۳	۱۰,۶۱۷,۶۳۴	۸,۷۴۴,۴۸۶,۱۲۸	۱۱,۱۷۶,۴۵۶,۶۸۰	۴۸۷,۶۲۹	سرمایه گذاری صندوق پازنسنسکی
۶۶۱۰,۲۲۵,۷۹۷	(۱,۷۱۵,۵۷۳,۷۸۰)	۱۲۸,۹۷۴,۳۴۷	۲۴,۵۰۵,۱۰۷	۲۷,۳۵۷,۳۴۳,۷۷۶	۲۵,۷۹۴,۸۴۹,۳۵۰	۴۰,۶۲۱,۸۱۱	توسعه معادن روی ایران
(۷,۴۷۸,۳۴۴,۶۶۵)	۷,۵۴۰,۷۸۲,۶۵۰	۲۳۳,۰۹۲,۳۲۸	۴۴,۲۸۷,۵۲۵	۳۸,۸۰۰,۳۸۵,۲۶۷	۴۶,۶۱۸,۴۴۷,۶۸۰	۱۳,۸۷۴,۵۳۸	ایران خودرو
(۳۱,۰۷۶,۳۶۶,۳۶۸)	(۱۴,۶۷۲,۱۷۸,۰۰۱)	۱۱۶,۱۰۰,۰۰۰	۲۲,۰۵۹,۰۰۰	۳۷,۷۵۴,۰۱۹,۰۰۱	۳۳,۳۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸,۰۰۰,۰۰۰	صنایع آذراب
-	۲,۳۵۴,۴۱۰,۳۱۹	۱۰,۵۶۴,۹۱۲	۲۰,۰۷۲,۵۳۳	۱۸,۶۶۷,۸۵۴,۵۷۲	۲۱,۱۲۸,۶۸۲,۳۳۶	۱۰,۴۸۰,۶۴۶	سرمایه گذاری خوارزمی
-	۱۴,۰۴۷۱,۹۵۵	۳۳,۴۹۷,۳۲۸	۶,۳۴۴,۴۹۲	۶,۵۱۹,۱۳۱,۸۶۵	۶,۶۹۹,۴۶۵,۶۴۰	۲,۶۸۴,۹۶۵	کشت و دامسازی فکا
-	(۵,۵۶۷,۷۹۰,۰۶۳)	۶۱,۳۰۰,۰۰۰	۱۱,۶۴۷,۰۰۰	۱۲,۷۷۳,۸۴۳,۶۳۲	۱۳,۳۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	گروه دارویی سبحان
-	۱,۱۱۸,۶۱۶,۶۸۹	۳۴,۴۱۴,۰۶۳	۴,۴۴۸,۶۷۲	۳,۵۳۶,۳۳۳,۰۷۶	۴,۶۸۲,۸۱۲,۵۰۰	۱,۵۶۲,۵۰۰	بیمه اتکالی ایران معین
-	(۹۲۶,۶۳۳,۸۰۶)	۲۲,۹۲۵,۰۰۰	۴,۳۵۵,۷۵۰	۵,۴۹۴,۳۵۲,۰۵۶	۴,۵۸۵,۰۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰	کاشی پارس
-	۹,۹۷۰,۹۶۷,۶۸۰	۳۰۴,۰۷۱,۳۶۳	۵۱,۶۷۷,۵۵۹	۵۲,۴۶۷,۵۶۰,۱۵۸	۶۳,۸۱۴,۲۷۳,۵۶۰	۳,۱۹۹,۹۱۲	س. نفت و گاز و پتروشیمی تامین
۳۷,۵۲۷,۶۴۷,۳۸۱	۴۴,۳۰۵,۶۸۹,۶۸۴	۳,۰۰۰,۱۲۵,۵۶۰	۵۷۰,۳۳۰,۸۵۶	۵۵۲,۱۴۹,۲۷۲,۸۶۳	۶۰۰,۲۵۰,۱۱۱,۹۶۳		جمع نقل به صفحه بند

صندوق سرمایه گذاری مشترک سحان

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذرماه ۱۴۰۳

سال مالی منتهی به ۳۰ آذرماه ۱۴۰۲

سال مالی منتهی به ۳۰ آذرماه ۱۴۰۳

سال مالی منتهی به ۳۰ آذرماه ۱۴۰۲	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش یا تعدیل شده	تعداد	نام شرکت
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۳۷,۵۴۷,۶۴۷,۳۸۱	۴۴,۳۰۵,۶۸۹,۶۸۴	۳,۰۰۰,۱۴۵,۵۶۰	۵۷۰,۲۳۸,۵۶۶	۵۵۲,۱۴۹,۳۷۲,۸۶۳	۶۰۰,۲۵۱,۱۹۶,۳	-		جمع نقل از صفحه قبل
-	۳,۴۷۷,۲۵۹,۳۷۷	۸۳,۷۷۵,۰۰۰	۱۵,۹۱۷,۲۵۰	۱۳,۱۷۸,۰۴۸,۳۷۳	۱۶,۷۵۵,۰۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰		پتروشیمی شیراز
-	۷,۵۶۲,۴۴۲,۵۴۰	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۷,۰۹۵,۰۰۰	۵۲,۱۷۹,۹۶۲,۴۶۰	۶۰,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰		سرمایه گذاری سبه
-	۱,۶۲۲,۸۸۵,۶۷۶	۹۹,۰۴۵,۴۴۴	۱۸,۸۱۸,۶۳۴	۱۸,۰۶۸,۳۳۸,۹۸۶	۱۹,۸۰۹,۰۸۸,۷۴۰	۹۵,۸۸۶		پتروشیمی پردیس
-	۳,۳۰۸,۳۸۸,۰۳۳	۱۵۲,۴۹۷,۶۵۳	۲۸,۹۲۶,۵۵۴	۲۶,۹۶۹,۰۸۴,۰۰۰	۳۰,۳۵۹,۵۳۰,۶۴۰	۶۵,۹۲۲,۹۷۲		تکادو
-	۱۸,۴۴۹,۷۱۰,۱۵۲	۳۳۳,۵۰۰,۲۵۸	۶۳,۳۵۰,۴۹	۵۳,۴۵۳,۴۷۶,۱۵۱	۶۶,۷۰۰,۰۰۰,۵۱۶,۱۰	۱۸,۲۹۴,۰۳۵		گروه مالی صبا تاسن
-	(۱۳۴)	۵	۱	۱۰۰,۸۰۰	۹۵۳	۱		پارس خودرو
-	۱,۶۶۶,۳۱۹,۸۰۳	۸۴,۹۵۹,۶۱۵	۱۶,۱۲۲,۳۲۷	۱۵,۲۲۴,۶۰۱,۳۵۵	۱۶,۹۹۱,۹۲۳,۰۰۰	۶۳,۱۶۷۰		آلتی بیوتیک سازی ایران
-	(۳,۸۰۰,۳۶۸,۶۶۳)	۹۶,۵۲۵,۰۰۰	۱۸,۳۳۹,۷۵۰	۲۱,۹۹۰,۴۰۳,۷۱۳	۱۹,۳۰۵,۰۰۰,۰۰۰	۸۱۵,۰۰۰		شرکت آهن و فولاد افق
-	۲۰,۸۳۲,۳۶۸	۳۰,۳۳۲,۳۶۳	۵,۷۶۳,۱۴۹	۵,۸۲۲,۰۴۷,۷۷۰	۶,۰۶۶,۴۷۲,۵۰۰	۵,۳۰۷,۵۰۰		کارخانجات تولیدی شیشه‌سازی ایران
-	۸۹,۹۴۵,۲۵۴	۱۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۵,۶۵۰,۰۰۰	۲۶,۷۴۹,۴۰۴,۷۶۶	۲۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰		تراکتورسازی ایران
-	۲,۹۱۹,۳۳۸,۸۳۳	۱۳۷,۲۷۹,۲۵۸	۲۶,۱۲۱,۰۹۷	۲۴,۴۱۲,۸۵۲,۱۳۲	۲۷,۴۹۵,۸۹۱,۵۱۰	۲,۱۵۳,۱۶۳		کاشی الوند
-	۱,۶۰۲,۱۲۶,۸۵۱	۱۳۲,۸۲۵,۱۶۰	۲۵,۳۳۸,۶۸۰	۳۴,۸۰۶,۸۳۱,۳۶۹	۲۶,۵۶۷,۰۳۱,۹۶۰	۴,۹۹۳,۸۰۳		پست بانک ایران
-	۱,۷۰۸,۰۹۲,۹۰۶	۱۹۸,۵۶۵,۰۰۰	۲۷,۷۷۷,۳۵۰	۳۷,۷۶۸,۶۱۲,۷۴۴	۳۹,۷۱۳,۰۰۰,۰۰۰	۷,۵۵۰,۰۰۰		پیشگامان فن آوری و دانش آرمیس
-	۱,۳۲۶,۷۰۵,۵۷۸	۱۰۶,۵۰۰,۰۰۰	۲۰,۳۳۵,۹۵۰	۱۹,۹۳۷,۵۵۲,۴۷۲	۲۱,۳۰۰,۱۰۰,۰۰۰	۱,۷۰۰,۰۰۰		تولیدی برنا باطری
-	۱,۵۴۰,۰۳۲۷,۸۵۲	۶۵,۸۰۰,۰۰۰	۱۴,۵۰۰,۲۰۰	۱۱,۵۴۱,۴۷۰,۱۴۸	۱۳,۱۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰		صنایع مس افق کرمان
-	۷,۵۴۴,۷۰۲,۵۳۵	۱۰۲,۶۲۵,۵۴۸	۱۹,۴۹۸,۸۵۴	۱۳,۸۲۸,۳۸۲,۷۱۳	۲۰,۵۲۵,۱۰۹,۶۵۰	۳,۳۴۸,۳۰۵		سرمایه گذاری آتیه مشاوران
-	۴۴۳,۸۶۳,۴۹۱	۲۷,۵۹۸,۴۰۰	۵,۲۴۳,۶۹۶	۵۰,۴۲۹,۷۵۵,۱۳	۵۵,۱۹۶,۸۰۰,۰۰۰	۷۳۴,۰۰۰		گسترش سوخت سبزآگرس (سپاهی عام)
-	(۵۰,۶۷۸,۵۲۸)	۱۵۱,۵۰۰,۰۰۰	۲۸,۷۸۵,۰۰۰	۳۰,۶۲۶,۵۰۰,۴۲۸	۳۰,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰		تولید برق عسلویه مینا
-	(۷۴۳,۰۷۳,۳۸۳)	۱۳۷,۴۴۵,۰۰۰	۲۶,۱۱۴,۵۵۰	۲۸,۰۶۸,۵۱۳,۸۳۳	۲۷,۴۸۹,۰۰۰,۰۰۰	۳,۳۰۰,۰۰۰		واسپاری عصر اعتماد
-	(۲۹۷,۵۰۰,۰۰۰)	۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۷,۵۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰		مژدهای سپیده کالایی شمش طلا
-	۱,۸۰۰,۷۹,۵۴۷,۸۶۱	-	۱۲,۰۴۴,۹۳۳	۳۲,۰۰۲,۰۲۲,۱۷۳	۵۰,۳۰۲,۰۵۴,۹۶۶	۷,۵۷۴		سرمایه گذاری صدر تاسن
-	۹,۵۲۹,۵۹۳,۳۳۵	۴۹۲,۰۷۳,۸۵۳	۹۳,۴۹۴,۰۳۲	۸۸,۲۸۹,۶۰۹,۴۱۰	۹۸,۴۱۴,۷۷۰,۶۳۰	۸,۶۸۶,۳۱۱		بانک ملت
-	۲,۸۲۵,۳۷۹,۴۱۲	۸۴۶,۹۱۴,۹۰۳	۱۶۰,۹۱۳,۸۳۲	۱۴۰,۱۲۱,۸۷۳,۵۰۱	۱۶۹,۳۸۲,۹۸۰,۶۴۸	۵۲,۸۰۰,۱۸۱		بانک خاورمیانه
-	۲,۳۲۷,۳۱۲,۴۳۳	۵۷۲,۰۷۵,۰۰۰	۱۰۰,۸۶۹,۴۲۵	۸,۹۲۶,۱۰۸,۶۴۳	۱۱,۴۴۱,۵۰۰,۰۰۰	۲,۵۰۰,۰۰۰		پهناز کاشانه تهران
-	۵۵۰,۶۸۳,۳۴۰	۲۵۵۱۰,۰۰۰	۴,۸۲۶,۹۰۰	۴,۵۲۰,۹۵۹,۷۶۰	۵۱,۰۰۲,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰		صنایع شیمیایی کیمیاگران امروز
-	۷۳۴,۳۵۷,۸۱۶	۴۲,۹۸۰,۴۶۱	۸,۱۶۶,۲۸۷	۷,۸۱۰,۵۸۷,۵۳۰	۸,۵۹۶,۹۲۱,۰۴	۳,۳۴۲,۱۸۲		گروه مینا (سپاهی عام)
-	۱,۹۲۵,۶۸۲,۵۵۷	۹۴,۳۱۵,۰۰۰	۱۷,۹۱۹,۸۵۰	۱۶,۸۰۵,۰۸۰,۵۹۳	۱۸,۸۶۳,۰۰۰,۰۰۰	۱,۳۰۰,۰۰۰		سرمایه گذاری تاسن اجماعی
-	۳۲,۱۸۲,۸۶۹,۳۲۲	۸۱۷,۶۰۰,۰۰۰	۱۵۵,۳۴۴,۰۰۰	۱۴۰,۳۴۶,۱۸۶,۷۵۸	۱۶۳,۵۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۱۶,۸۰۰,۰۰۰		فولاد مبارکه اصفهان
-	۱۳,۹۹۸,۳۷۹,۵۷۸	۲۸,۸۶۶,۰۰۰	۵۴,۸۱۳,۴۰۰	۴۴,۳۲۹,۹۷۷,۰۲۲	۵۷,۷۷۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۱۰۰,۰۰۰		دوب آهن اصفهان
-	۲۸,۸۰۰,۲,۵۴۴	۵۴,۹۱۵,۳۲۸	۱۰,۳۳۳,۸۹۵	۱۰,۶۳۰,۸۵۶,۹۱۶	۱۰,۹۸۳,۰۴۷,۵۹۳	۲۱,۰۰۰,۰۰۰		جمع نقل به صفحه بعد
۳۷,۵۴۷,۶۴۷,۳۸۱	۱۸۴,۷۸۶,۸۱۳,۴۰۳	۸,۳۴۶,۹۹۱,۶۱۹	۱,۷۰۶,۳۷۵,۳۰۰	۱,۵۲۴,۷۲۰,۳۵۸,۳۴۴	۱,۷۱۹,۵۶۰,۳۳۸,۶۶۶			

صندوق سرمایه گذاری مشترک سبحان

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذرماه ۱۴۰۳

سال مالی منتهی به ۳۰ آذرماه ۱۴۰۳	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	مالیات	کاربرد	ارزش دفتری	ارزش	پهای فروش یا تعدیل شده	تعداد	نام شرکت
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۳۷,۵۴۷,۶۴۷,۳۸۱	۱۸۴,۷۸۶,۸۱۳,۴۰۳	۸,۳۴۶,۷۹۱,۴۱۹	۱,۷۰۶,۳۷۵,۳۰۰	۱,۵۲۴,۷۲۰,۳۵۸,۳۴۴	۱,۷۱۹,۵۶۰,۳۳۸,۴۶۶	-	جمع نقل از صفحه قبل	-	
-	(۱۸,۹۸۰)	۱۳,۷۹۹	۲,۶۲۲	۲,۷۶۲,۳۹۹	۲,۷۵۹,۸۴۰	۱۸۸	دانش بنیان پونا نیرو	۱۸۸	
-	۲۰,۸۱۵,۷۷۴,۴۰۳	۱۵۷,۰۴۰,۰۰۰	۳۹,۸۳۷,۶۰۰	۲۹,۱۳۹,۵۴۴,۹۹۷	۳۱,۴۰۸,۰۰۰,۰۰۰	۸۰,۰۰۰,۰۰۰	مدنی و صنعتی چادرملو	۸۰,۰۰۰,۰۰۰	
-	۷,۱۶۸,۰۸۲,۴۵۵	۲۳۳,۹۶۲,۵۰۰	۴۴,۴۵۲,۸۷۵	۳۹,۳۴۶,۰۰۰,۲۱۶۰	۴۶,۷۹۲,۵۰۰,۰۰۰	۸۵۰,۰۰۰	توسعه خدمات دریایی و بندری سینا	۸۵۰,۰۰۰	
-	(۴۷۴,۰۱۴,۸۲۵)	۱۴۴,۵۵۰,۰۰۰	۳۷,۶۴۴,۵۰۰	۲۹,۲۱۲,۰۰۰,۳۳۵	۲۸,۹۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۵۰۰,۰۰۰	توسعه سامانه ی نرم افزاری تکنیک	۳,۵۰۰,۰۰۰	
-	۲,۳۸۳,۵۱۸,۱۴۷	۱۱۷,۴۶۴,۳۷۷	۲۲,۳۱۸,۲۱۳	۲۱,۰۶۹,۵۵۴,۷۵۷	۲۳,۴۹۲,۸۵۵,۳۹۴	۱۹,۹۲۶,۰۸۶	گروه س توسعه صنعتی ایران	۱۹,۹۲۶,۰۸۶	
-	۸۴۷,۱۷۲,۳۳۲	۱۱۰,۳۰۰,۰۰۰	۲۰,۳۲۸,۰۰۰	۲۱,۰۶۱,۶۸۹,۶۷۸	۲۲,۰۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	توسعه ماندان کرومیت کاپونگان	۲,۰۰۰,۰۰۰	
-	(۳۵۵,۹۹۷,۱۷۶)	۷۰,۷۵۹,۳۱۴	۱۲۴,۴۴۴,۹۲۰	۱۴۱,۰۳۲,۸۲۲,۷۸۴	۱۴۱,۵۱۸,۸۶۲,۸۴۲	۷۲,۴۱۰,۲۰۶	پاک تجارت	۷۲,۴۱۰,۲۰۶	
-	۲,۳۹۹,۵۴۶,۵۶۵	۵۳,۴۶۶,۸۷۸	۱۰,۱۵۹,۲۶۷	۸,۳۳۰,۷۸۹,۹۰۸	۱۰,۶۳۳,۹۶۵,۵۶۸	۳,۷۹۷,۵۷۳	سایا	۳,۷۹۷,۵۷۳	
-	۴,۰۵۲,۸۱۸,۱۵۳	۲۳۷,۳۰۰,۰۰۰	۴۵۰,۸۷۰,۰۰۰	۴۳,۱۳۴,۷۹۴,۶۴۷	۴۷,۴۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	صنایع پتروشیمی کرمانشاه	۲,۰۰۰,۰۰۰	
-	۹۱,۵۰۷,۸۷۴	۷۶,۷۷۰,۷۵۰	۱۴,۵۸۶,۴۴۳	۱۵,۱۷۱,۲۸۴,۹۳۳	۱۵,۳۵۴,۱۵۰,۰۰۰	۳,۶۷۵,۰۰۰	زانشیاد	۳,۶۷۵,۰۰۰	
-	۱,۰۱۵,۰۱۱,۶۷۳	۱۷,۱۲۸,۱۲۵	۳,۲۵۴,۳۴۴	۲,۳۹۰,۲۳۰,۸۵۸	۳,۴۲۵,۶۳۵,۰۰۰	۱۸۷,۵۰۰	کلنی کرین طبیب	۱۸۷,۵۰۰	
-	(۲)	-	-	-	-	-	ارزشیابی اوراق اختیار خسپا-۲۴-۱۴۰۳/۴	-	
-	۳	-	-	-	-	-	ارزشیابی اوراق اختیار خسپا-۱۱-۱۴۰۳/۶/۱۱	-	
-	(۴)	-	-	-	-	-	ارزشیابی اوراق اختیار خسپا-۱۱-۱۴۰۳/۷/۱۱	-	
-	۴	-	-	-	-	-	ارزشیابی اوراق اختیار خسپا-۱۱-۱۴۰۳/۸/۱۱	-	
-	۴	-	-	-	-	-	ارزشیابی اوراق اختیار خسپا-۱۲-۱۴۰۳/۸/۱۱	-	
-	(۱)	-	-	-	-	-	ارزشیابی اوراق اختیار خسپا-۱۲-۱۴۰۳/۷/۱۱	-	
-	۱	-	-	-	-	-	ارزشیابی اوراق اختیار خسپا-۱۲-۱۴۰۳/۷/۱۱	-	
-	۳	-	-	-	-	-	ارزشیابی اوراق اختیار خسپا-۱۲-۱۴۰۳/۷/۱۱	-	
-	۱	-	-	-	-	-	ارزشیابی اوراق اختیار خسپا-۱۲-۱۴۰۳/۷/۱۱	-	
-	(۱)	-	-	-	-	-	ارزشیابی اوراق اختیار خسپا-۱۲-۱۴۰۳/۷/۱۱	-	
-	۲	-	-	-	-	-	ارزشیابی اوراق اختیار خسپا-۱۲-۱۴۰۳/۷/۱۱	-	
-	۲	-	-	-	-	-	ارزشیابی اوراق اختیار خسپا-۱۲-۱۴۰۳/۷/۱۱	-	
-	(۶۳۰,۱۳۶۳,۳۲۷)	-	-	-	-	-	ارزشیابی اوراق اختیار خسپا-۱۲-۱۴۰۳/۷/۱۱	-	
-	(۵,۳۳۹,۰۵۵,۱۹۱)	-	-	-	-	-	ارزشیابی اوراق اختیار خسپا-۱۲-۱۴۰۳/۷/۱۱	-	
-	۸۰,۱۰,۳۷۴	-	-	-	-	-	ارزشیابی اوراق اختیار خسپا-۱۲-۱۴۰۳/۷/۱۱	-	
۳۷,۵۴۷,۶۴۷,۳۸۱	۱۹۲,۶۶۳,۶۰۹,۰۹۳	۱۰,۲۰۳,۲۸۵,۰۱۲	۲,۰۵۸,۹۱۹,۰۸۴	۱,۸۷۲,۵۰۱,۸۳۵,۷۹۰	۲,۰۹۰,۶۵۹,۰۵۷,۱۱۰	-	جمع نقل به صفحه بعد	-	

صندوق سرمایه گذاری مشترک سبحان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ آذرماه ۱۴۰۳

سال مالی منتهی به ۳۰ آذرماه ۱۴۰۳	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	مالیات	کارمزد	سال مالی منتهی به ۳۰ آذرماه ۱۴۰۳	پهای فروش یا تعدیل شده	تعداد	نام شرکت
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۳۷,۵۴۷,۶۴۷,۳۸۱	۱۹۲,۶۶۳,۶۰۹,۰۹۳	۱۰,۲۰۲,۲۸۵,۰۱۲	۲۰,۵۸۹,۹۱۹,۰۸۴	۱,۸۷۴,۵۰۱,۸۳۵,۷۹۰	۲۰,۹۰,۶۵۹,۰۵۷,۱۱۰	-	-	جمع نقل از صفحه قبل
-	۱,۷۵۳,۱۷۸,۹۱۶	-	-	-	-	-	-	ارزشیابی اوراق اختیار وملت-۳۰۰۰-۱۴۰۳/۹/۲۸
-	۷,۴۱۷,۴۶۳	-	-	-	-	-	-	ارزشیابی اوراق اختیار خسایا-۲۶۰-۱۴۰۳/۱۰/۲۶
-	۱۴۴,۰۸۹,۲۹۴	-	-	-	-	-	-	ارزشیابی اوراق اختیار خسایا-۲۸۰-۱۴۰۳/۱۰/۲۶
-	(۹,۱۲۲,۰۵۷,۰۳۲)	-	-	-	-	-	-	اختیار شستا-۱۵۰-۱۴۰۳/۱۰/۲۶
-	۳۸۵,۸۳۴,۳۶۲	-	-	-	-	-	-	ارزشیابی اوراق اختیار شستا-۱۱۵-۱۴۰۳/۱۰/۱۲
-	(۱۸۹,۹۴۷,۹۱۰)	-	-	-	-	-	-	ارزشیابی اوراق اختیار شستا-۱۳۵-۱۴۰۳/۱۰/۱۲
-	(۴۳۱,۴۷۵,۸۷۸)	-	-	-	-	-	-	ارزشیابی اوراق اختیار شستا-۱۴۵-۱۴۰۳/۱۰/۱۲
-	۳۶۷,۲۹۶,۳۷۴	-	-	-	-	-	-	ارزشیابی اوراق اختیار شستا-۱۵۵-۱۴۰۳/۱۰/۱۲
-	۶۱,۹۵۶,۵۲۰	-	-	-	-	-	-	ارزشیابی اوراق اختیار شستا-۱۶۵-۱۴۰۳/۱۰/۱۲
-	(۳۱۶,۲۹۶,۵۲۷)	-	-	-	-	-	-	ارزشیابی اوراق اختیار و تجارت-۳۲۰-۱۴۰۳/۱۰/۱۹
-	(۵۹۷,۰۹۰,۲۶۶)	-	-	-	-	-	-	اختیار و تجارت-۱۵۰-۱۴۰۳/۱۰/۱۹
-	(۲۶۷,۸۶۴,۹۱۰)	-	-	-	-	-	-	ارزشیابی اوراق اختیار ذوب-۴۰۰-۱۴۰۳/۱۱/۲۴
-	(۳۸۷,۰۷۱,۳۸۴)	-	-	-	-	-	-	ارزشیابی اوراق اختیار وملت-۳۲۵-۱۴۰۳/۱۱/۲۴
-	(۵۸۳,۸۹۳,۴۴۹)	-	-	-	-	-	-	ارزشیابی اوراق اختیار وملت-۳۸۰-۱۴۰۳/۱۱/۲۴
-	(۷۸,۳۳۳,۹۹۸)	-	-	-	-	-	-	اختیار وملت-۳۰۰-۱۴۰۳/۱۱/۲۴
۳۱,۸۰۹,۳۲۱,۱۵۷	-	-	-	-	-	-	-	سیمان فارس و خوزستان
۱۰,۰۷۱,۲۸۷,۷۶۳	-	-	-	-	-	-	-	شرکت صنایع غذایی مینو شرق
۶,۱۵۰,۴۰۰,۰۸۰	-	-	-	-	-	-	-	گروه توسعه مالی مهرآیندگان
۲۰,۹۸۱,۳۷,۴۶۵	-	-	-	-	-	-	-	گسترش سرمایه گذاری ایران خودرو
۲۲,۹۶۷,۳۳۴	-	-	-	-	-	-	-	س. صنایع شیمیایی ایران
(۴۰,۹۷۰,۵۹۴)	-	-	-	-	-	-	-	کشت و صنعت جوبین
(۱,۱۶۸,۹۸۶,۸۹۴)	-	-	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری مالی سپهرصادرات
(۱,۳۰۱,۷۱۲,۰۰۱)	-	-	-	-	-	-	-	فجر انرژی خلیج فارس
(۱,۹۲۸,۹۷۹,۸۰۳)	-	-	-	-	-	-	-	توزیع دارو پخش
(۳,۴۰۱,۰۳۲,۱۹۰)	-	-	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری رنا (هلدینگ)
۶۶	-	-	-	-	-	-	-	اوراق اختیار
۷۲۰,۸۱۷,۱۴۲	-	-	-	-	-	-	-	سازه پوش
۶۴۳,۴۷۸,۳۱۰	-	-	-	-	-	-	-	کشتیرانی دریای خزر
۴۹۶,۱۹۱,۵۵۶	-	-	-	-	-	-	-	پرو بار فارو خلیج فارس
۸۱,۴۴۶,۵۶۶,۷۶۱	۱۸۳,۰۸۹,۴۵۰,۶۶۸	۱۰,۲۰۲,۲۸۵,۰۱۲	۳۰,۵۸۹,۹۱۹,۰۸۴	۱,۸۷۴,۵۰۱,۸۳۵,۷۹۰	۲۰,۹۰,۶۵۹,۰۵۷,۱۱۰	-	-	جمع نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه گذاری مشترک سبحان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ آذرماه ۱۴۰۳

سال مالی منتهی به ۳۰ آذرماه ۱۴۰۳	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	پهای فروش یا تعدیل شده	تعداد	نام شرکت
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۸۱,۴۴۶,۵۶۶,۷۶۱	۱۸۳,۰۸۹,۴۵۰,۶۶۸	۱۰۰,۲۰۲,۲۸۵,۰۱۲	-	۲۰,۵۸۹,۹۱۹,۰۸۴	۱,۸۷۴,۵۰۱,۸۳۵,۷۹۰	۲۰,۹۰۶,۵۹۰,۵۷۰,۱۱۰	-	جمع نقل از صفحه قبل
۴۴۷,۸۵۷,۹۶۲	-	-	-	-	-	-	-	پارس مینو
(۱,۶۵۳,۸۹۹,۷۴۸)	-	-	-	-	-	-	-	تامین سرمایه کیمیا
۳,۵۲۸,۷۳۵,۸۶۱	-	-	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری کشاورزی کوثر
۳,۰۶۱,۹۲۸,۵۶۵	-	-	-	-	-	-	-	فولاد امیرکبیر کاشان
۱,۴۸۰,۳۱۱,۴۶۳	-	-	-	-	-	-	-	پارس فولاد سبزواری
۳,۳۵۴,۱۴۱,۸۱۱	-	-	-	-	-	-	-	داروسازی دانا
۳,۱۴۱,۷۴۶,۵۴۹	-	-	-	-	-	-	-	تولید مواد اولیه داروپخش
۲,۸۱۵,۰۱۵,۴۵۰	-	-	-	-	-	-	-	قطعات اتومبیل ایران
۳۳,۶۷۳,۵۹۹,۷۶۲	-	-	-	-	-	-	-	سیمان ساوه
۱۳,۳۲۲,۱۵۳,۳۱۵	-	-	-	-	-	-	-	سیمان فارس نو
۱۰,۱۷۹,۷۴۷,۸۰۳	-	-	-	-	-	-	-	گروه انتخاب الکترونیک آرمان
۶,۶۸۱,۷۳۶,۳۴۵	-	-	-	-	-	-	-	پمپ سازی ایران
۱۵۹,۳۸۰,۶۴۰,۷۹۹	۱۸۳,۰۸۹,۴۵۰,۶۶۸	۱۰۰,۲۰۲,۲۸۵,۰۱۲	-	۲۰,۵۸۹,۹۱۹,۰۸۴	۱,۸۷۴,۵۰۱,۸۳۵,۷۹۰	۲۰,۹۰۶,۵۹۰,۵۷۰,۱۱۰	-	جمع

۱۷-۲- سود تحقق نیافته نگهداری حق تقدم سهام

سال مالی منتهی به ۳۰ آذرماه ۱۴۰۳	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	پهای فروش یا تعدیل شده	تعداد	نام شرکت
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
-	(۱۹۱,۴۳۳,۳۰۰)	۵۰,۷۰۰,۰۰۰	-	۹۶۳,۳۰۰	۱,۱۹۹,۴۰۰,۰۰۰	۱,۰۱۴,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰	ح اهن و فولاد غدیر ایرانیان
-	(۷۲,۳۱۹,۰۰۰)	۵۳,۵۰۰,۰۰۰	-	۹,۹۷۵,۰۰۰	۱۰,۵۰۹,۷۴۴,۰۰۰	۱۰,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	ح تولیدی شیشه سازی
(۴۹,۵۶۳,۱۴۴)	-	-	-	-	-	-	-	ح پالایش نفت تبریز
۹۲۴,۶۷۲,۸۸۱	-	-	-	-	-	-	-	ح کشتیرانی دریای خزر
۸۷۳,۱۰۹,۷۳۷	(۲۶۳,۶۵۳,۳۰۰)	۵۷,۵۷۰,۰۰۰	-	۱۰,۹۲۸,۳۰۰	۱۱,۷۰۹,۱۴۴,۰۰۰	۱۱,۵۱۴,۰۰۰,۰۰۰	-	جمع

۱۷-۳- سود زیان تحقق نیافته نگهداری اوراق مشارکت

سال مالی منتهی به ۳۰ آذرماه ۱۴۰۳	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد	نام اوراق
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۲,۷۰۲,۰۳۰,۱۷۱	-	-	-	-	-	-	استاد خزانة م. پودجه ۲۰۰۵-۲۰۵۲۴۰۰
۲,۷۰۲,۰۳۰,۱۷۱	-	-	-	-	-	-	جمع

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک سبحان

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذرماه ۱۴۰۳

۱۸- سود سهام

سال مالی منتهی به ۳۰ آذرماه ۱۴۰۲

سال مالی منتهی به ۳۰ آذرماه ۱۴۰۳

خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام	هزینه توزیع	جمع درآمد سود سهام	سود متعلق به هر سهم	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	تاریخ تشکیل مجمع	سال مالی	نام شرکت
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال				
۷,۱۷۰,۶۳۴,۸۰۰	۸,۴۴۵,۵۰۰,۰۰۰	-	۸,۴۴۵,۵۰۰,۰۰۰	۶,۳۵۰	۱,۳۳۰,۰۰۰	۱۴۰۳/۰۴/۱۶	۱۴۰۳/۰۹/۳۰	سیمان فارس و خوزستان
۶,۸۳۵,۲۷۰,۵۰۰	۲,۸۹۱,۰۰۰,۰۰۰	-	۲,۸۹۱,۰۰۰,۰۰۰	۷۰۰	۴,۱۳۰,۰۰۰	۱۴۰۳/۰۵/۲۴	۱۴۰۳/۰۹/۳۰	توسعه معادن روی ایران
۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷,۸۸۱,۰۰۰,۰۰۰	-	۷,۸۸۱,۰۰۰,۰۰۰	۳۲,۲۰۰	۳۵۵,۰۰۰	۱۴۰۳/۰۲/۳۰	۱۴۰۳/۰۹/۳۰	سیمان ساوه
۵,۴۸۰,۰۰۰,۸۶۳۶	۴,۸۸۹,۸۲۴,۰۰۰	-	۴,۸۸۹,۸۲۴,۰۰۰	۲,۰۰۰	۲,۴۴۴,۹۱۲	۱۴۰۳/۰۶/۱۸	۱۴۰۳/۰۹/۳۰	س. نفت و گاز و پتروشیمی تأمین
۴,۴۴۸,۰۰۰,۰۰۰	۳,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۳,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۹,۵۰۰	۴۰۰,۰۰۰	۱۴۰۳/۰۴/۲۰	۱۴۰۳/۰۹/۳۰	نفت ایرانول
۵,۰۰۵,۵۰۰,۰۰۰	۶,۳۱۹,۶۰۰,۰۰۰	-	۶,۳۱۹,۶۰۰,۰۰۰	۲,۹۲۰	۲,۱۳۰,۰۰۰	۱۴۰۳/۰۴/۳۰	۱۴۰۳/۰۹/۳۰	سرمایه‌گذاری صندوق پازنستگي
۴,۶۳۳,۰۰۰,۰۰۰	۱,۹۱۸,۶۴۸,۳۱۰	(۱۸۱,۳۵۱,۶۹۰)	۲,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰	۷۰۰,۰۰۰	۱۴۰۳/۰۶/۱۸	۱۴۰۳/۰۹/۳۰	سرمایه‌گذاری دارویی تأمین
۵۰۱	۷,۲۶۳,۴۹۴,۷۰۰	-	۷,۲۶۳,۴۹۴,۷۰۰	۴۲۰	۱۷,۲۹۴,۳۰۵	۱۴۰۳/۰۶/۲۸	۱۴۰۳/۰۹/۳۰	گروه مالی صبا تأمین
-	۸۱,۰۶۷,۴۳۳,۲۵۰	-	۸۱,۰۶۷,۴۳۳,۲۵۰	۸۵۰	۹,۵۷۷,۳۴۵	۱۴۰۳/۰۳/۰۶	۱۴۰۳/۰۹/۳۰	فولاد اسیر کبیر کاشان
-	۲,۵۹۰,۳۹۱,۱۸۰	-	۲,۵۹۰,۳۹۱,۱۸۰	۱۳۰	۱۹,۹۲۶,۰۸۶	۱۴۰۳/۰۹/۲۵	۱۴۰۳/۰۹/۳۰	گروه س. توسعه صنعتی ایران
-	۵۵۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۵۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۵	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۳/۰۱/۲۴	۱۴۰۳/۰۹/۳۰	سرمایه‌گذاری رناله‌لدینگ
-	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰۰	۶۰۰,۰۰۰	۱۴۰۳/۰۴/۱۷	۱۴۰۳/۰۹/۳۰	تراک‌ورسازی ایران
-	۱,۰۵۲,۹۱۵,۸۶۰	(۴۳,۹۹۱,۶۹۰)	۱,۰۹۶,۹۰۷,۵۵۰	۵,۵۵۰	۱۹۷,۶۴۱	۱۴۰۳/۰۴/۱۳	۱۴۰۳/۰۹/۳۰	پارس دارو
-	۱,۱۱۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱,۱۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۱۱۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۳/۰۳/۰۲	۱۴۰۳/۰۹/۳۰	کاشی پارس
-	۸۱,۰۰۰,۰۰۰	-	۸۱,۰۰۰,۰۰۰	۹	۹,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۳/۰۴/۲۳	۱۴۰۳/۰۹/۳۰	گسترش سرمایه‌گذاری ایران خودرو
-	۳,۶۹۶,۰۰۰,۰۰۰	-	۳,۶۹۶,۰۰۰,۰۰۰	۵,۶۰۰	۶۶۰,۰۰۰	۱۴۰۳/۰۲/۲۲	۱۴۰۳/۰۹/۳۰	سیمان صوفیان
-	۱۸۷,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۸۷,۰۰۰,۰۰۰	۱۸۷	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۳/۰۴/۱۶	۱۴۰۳/۰۹/۳۰	قندهکستان
-	۱,۷۶۸,۱۴۳,۲۹۰	(۶۹,۰۳۰,۲۵۶)	۱,۸۳۷,۱۷۳,۶۴۶	۶۸۲	۲,۶۹۳,۸۰۳	۱۴۰۳/۰۳/۲۶	۱۴۰۳/۰۹/۳۰	کاشی الوند
-	۶۳	(۳)	۶۶	۶۶	۱	۱۴۰۳/۰۳/۳۱	۱۴۰۳/۰۹/۳۰	بانک تجارت
-	۱۷	-	۱۷	۱۷	۱	۱۴۰۳/۰۳/۳۰	۱۴۰۳/۰۹/۳۰	بانک صادرات ایران
-	۱,۳۴۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱,۳۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰	۶۷۰,۰۰۰	۱۴۰۳/۰۴/۱۷	۱۴۰۳/۰۹/۳۰	صنایع پتروشیمی کرمانشاه
-	۲,۱۹۹,۵۰۰,۰۰۰	-	۲,۱۹۹,۵۰۰,۰۰۰	۴,۱۵۰	۵۳۰,۰۰۰	۱۴۰۳/۰۴/۲۸	۱۴۰۳/۰۹/۳۰	توسعه خدمات دریایی ونبدری سینا
-	۱,۴۴۶,۶۶۵,۲۰۰	-	۱,۴۴۶,۶۶۵,۲۰۰	۲,۱۷۰	۶۶۶,۶۶۶	۱۴۰۳/۰۴/۳۱	۱۴۰۳/۰۹/۳۰	کشیرانی دریای خزر
-	۳۹۶,۵۴۷,۸۳۰	(۳۳,۶۲۹,۰۰۵)	۴۲۰,۱۷۷,۷۳۵	۴۵	۹,۳۳۷,۲۸۳	۱۴۰۳/۰۴/۲۷	۱۴۰۳/۰۹/۳۰	شیشه قزوین
-	۸,۴۷۲,۹۲۰,۳۸۸	-	۸,۴۷۲,۹۲۰,۳۸۸	۳۸۸	۲۱,۸۴۰,۰۰۰	۱۴۰۳/۰۴/۳۱	۱۴۰۳/۰۹/۳۰	بیمه کوثر
-	۱,۸۸۶,۶۰۰,۰۰۰	-	۱,۸۸۶,۶۰۰,۰۰۰	۹,۴۳۳	۲۰۰,۰۰۰	۱۴۰۳/۰۱/۱۸	۱۴۰۳/۰۹/۳۰	پارس فولاد سبزوآر
۳۹,۵۷۱,۶۱۴,۴۳۷	۷۷,۹۹۹,۴۹۴,۹۰۸	(۳۱۸,۰۰۳,۵۴۴)	۷۸,۳۱۷,۴۹۸,۴۵۲					جمع نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک سبحان

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذرماه ۱۴۰۳

سال مالی منتهی به ۳۰ آذرماه ۱۴۰۳

سال مالی منتهی به ۳۰ آذرماه ۱۴۰۳

خالص درآمد سودسهم	خالص درآمد سودسهم	هزینه تنزیل	سود متعلق به هر سهم	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	تاریخ تشکیل مجمع	سال مالی	نام شرکت
ریال	ریال	ریال	ریال				
۳۹,۵۷۱,۴۱۴,۴۳۷	۷۷,۹۹۹,۴۹۴,۹۰۸	(۳۱۸,۰۰۳,۵۴۴)	۷۸,۳۱۷,۴۹۸,۴۵۲				جمع نقل از صفحه قبل
-	۶۱۶,۶۲۷,۲۰۰		۶۱۶,۶۲۷,۲۰۰	۳۲۱,۱۶۰	۱۴۰۳/۰۲/۲۴	۱۴۰۳/۰۹/۳۰	لش بیوتیک سازی ایران
-	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰		۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۵۶۲,۵۰۰	۱۴۰۳/۰۴/۲۳	۱۴۰۳/۰۹/۳۰	بیمه اتکالی ایران معین
-	۳۳۲,۸۷۵,۰۰۰		۳۳۲,۸۷۵,۰۰۰	۱۷۲,۵۰۰	۱۴۰۳/۰۳/۰۹	۱۴۰۳/۰۹/۳۰	ششسه و گلکار اربینه
-	۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰		۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵۰,۰۰۰	۱۴۰۳/۰۴/۳۱	۱۴۰۳/۰۹/۳۰	نورایستا پلاستیک
	۱,۸۷۵,۰۰۰,۰۰۰		۱,۸۷۵,۰۰۰,۰۰۰	۶۲۵,۰۰۰	۱۴۰۳/۰۳/۰۱	۱۴۰۳/۰۹/۳۰	تولیدی و صنعتی گوفر فام
۴,۳۶۱,۰۶۰,۶۲۵	۳۰,۶۴۳,۳۱۹,۵۶۷	(۳۵,۶۸۰,۴۳۳)	۳۰,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۳/۰۲/۱۷	۱۴۰۳/۰۹/۳۰	پخش هجرت
۳,۹۳۸,۰۴۸,۴۰۰	۳,۲۳۴,۰۰۰,۰۰۰	-	۳,۲۳۴,۰۰۰,۰۰۰	۸۲۵,۰۰۰	۱۴۰۳/۰۳/۱۲	۱۴۰۳/۰۹/۳۰	شرکت آهن و فولاد ارفع
۳,۶۶۲,۴۵۴,۵۸۱	۲,۷۰۵,۹۹۸,۱۲۵	-	۲,۷۰۵,۹۹۸,۱۲۵	۷,۳۱۵,۹۹۵	۱۴۰۳/۰۳/۰۲	۱۴۰۳/۰۹/۳۰	شرکت صنایع غذایی مینو شرق
۲,۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۲,۰۵۷,۷۸۲,۰۰۰	-	۱۲,۰۵۷,۷۸۲,۰۰۰	۳۲۵,۸۸۶	۱۴۰۳/۰۹/۰۷	۱۴۰۳/۰۹/۳۰	پتروشیمی پردیس
۱,۹۵۳,۴۴۷,۳۱۰	۵۶۵,۶۳۹,۱۳۹	(۱۹,۳۷۰,۸۶۱)	۵۸۵,۰۰۰,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰	۱۴۰۳/۰۳/۱۹	۱۴۰۳/۰۹/۳۰	توزیع دارو پخش
۱,۲۴۹,۱۰۵,۸۸۰	۱,۱۴۵,۴۲۰,۳۴۳	(۱۷,۳۵۹,۷۵۷)	۱,۱۶۲,۶۸۰,۰۰۰	۱۹۳,۷۸۰	۱۴۰۳/۰۲/۲۷	۱۴۰۳/۰۹/۳۰	تولید مواد اولیه داروپخش
۱,۳۴۳,۲۲۶,۱۰۰	۱,۱۴۲,۴۴۰,۴۵۰	-	۱,۱۴۲,۴۴۰,۴۵۰	۱,۷۰۵,۱۲۵	۱۴۰۳/۰۴/۱۶	۱۴۰۳/۰۹/۳۰	گروه توسعه مالی مهر آیندگان
۱,۰۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۳۳۰,۵۹۲,۳۲۰	-	۲,۳۳۰,۵۹۲,۳۲۰	۳۳,۲۹۴,۱۷۶	۱۴۰۳/۰۴/۲۰	۱۴۰۳/۰۹/۳۰	بانک سامان
۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۳۵۸,۵۵۱,۴۲۰	-	۳,۳۵۸,۵۵۱,۴۲۰	۵,۳۳۱,۰۳۴	۱۴۰۳/۰۴/۱۶	۱۴۰۳/۰۹/۳۰	تایدا تر خاورمیانه
۸۱۶,۶۴۳,۹۲۹	۵۷۸,۸۴۵,۸۹۳	(۵,۱۵۴,۱۰۷)	۵۸۴,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰	۱۴۰۳/۰۲/۱۳	۱۴۰۳/۰۹/۳۰	داروسازی دانا
۸۱۶,۳۹۹,۳۹۰	۱,۳۴۳,۱۱۴,۷۲۰	(۳۴,۹۵۷,۷۸۰)	۱,۳۷۸,۰۷۲,۵۰۰	۳۹۳,۷۳۵	۱۴۰۳/۰۳/۰۷	۱۴۰۳/۰۹/۳۰	داروسازی فارابی
۳۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۵۴۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۵۰,۵۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۰۰,۰۰۰	۱۴۰۲/۱۱/۳۴	۱۴۰۳/۰۹/۳۰	پویا زر کان آق دره
۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۷۴,۰۰۰,۰۰۰	-	۵۷۴,۰۰۰,۰۰۰	۷,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۳/۰۴/۱۳	۱۴۰۳/۰۹/۳۰	بانک اقتصاد نوین
۷۹۱,۶۳۹,۱۰۰	-	-	-	-	۱۴۰۳/۰۳/۲۸	۱۴۰۳/۰۹/۳۰	آریان کیمیا تک
۱,۰۲۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	۱۴۰۳/۰۱/۰۳۸	۱۴۰۳/۰۹/۳۰	گسترش نفت و گاز پارسین
۵۸۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	۱۴۰۳/۱۲/۲۳	۱۴۰۳/۰۹/۳۰	گروه انتخاب الکترونیک آرمان
۴,۸۷۰,۸۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	۱۴۰۳/۰۲/۱۷	۱۴۰۳/۰۹/۳۰	سیمان فارس نو
۱,۶۵۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	۱۴۰۳/۰۴/۲۸	۱۴۰۳/۰۹/۳۰	فجر انرژی خلیج فارس
۷۶,۵۷۰,۴۳۹,۵۵۲	۱۱۸,۶۲۸,۶۹۰,۹۸۵	(۴۳,۴۲۶,۴۸۳)	۱۱۹,۰۵۹,۱۱۷,۴۶۷	-	-	-	جمع نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه گذاری مشترک سبحان

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذرماه ۱۴۰۳

سال مالی منتهی به ۳۰ آذرماه ۱۴۰۳

سال مالی منتهی به ۳۰ آذرماه ۱۴۰۳

خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام	هزینه توزیع	سود متعلق به هر سهم	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	تاریخ تشکیل مجمع	سال مالی	نام شرکت
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال				
۷۶,۵۷۰,۴۳۹,۵۵۲	۱۱۸,۶۲۸,۶۹۰,۹۸۵	(۴۳۰,۴۲۶,۴۸۲)	(۳)	۸۲	۱	۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۱۴۰۳/۰۹/۳۰	جمع نقل از صفحه قبل
۳,۴۲۶	۷۹			۸۲				بانک ملت
-	۱,۰۶۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	۱,۰۶۰,۰۰۰,۰۰۰		۱۴۰۳/۰۳/۲۳	۱۴۰۳/۰۹/۳۰	آهن و فولاد غدیر ایرانیان
-	۱,۹۰۳,۳۷۴,۴۰۰	-	-	۱,۹۰۳,۳۷۴,۴۰۰	۲,۰۰۳,۵۵۲	۱۴۰۳/۰۵/۳۰	۱۴۰۳/۰۹/۳۰	سرمایه گذاری صادراتین
-	۱۱,۸۸۳,۶۴۵,۷۵۰	-	-	۱۱,۸۸۳,۶۴۵,۷۵۰	۷۹,۲۳۴,۳۰۵	۱۴۰۳/۰۷/۲۸	۱۴۰۳/۰۹/۳۰	سرمایه گذاری تامین اجتماعی
-	۱,۶۵۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	۱,۶۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۵,۵۵۰,۰۰۰	۱۴۰۳/۰۷/۲۶	۱۴۰۳/۰۹/۳۰	سود سهام شرکت سرمایه گذاری خاورمی
۱,۳۶۹,۹۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	۱۴۰۳/۰۴/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	سرمایه گذاری کشاورزی کوثر
۱,۳۵۱,۱۵۲,۴۸۶	-	-	-	-	-	۱۴۰۳/۰۷/۳۰	۱۴۰۳/۰۳/۳۱	پمپ سازی ایران
۷۴۸,۸۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	۱۴۰۳/۰۴/۱۴	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	ایران خودرو دیزل
۷۲۹,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	۱۴۰۳/۰۳/۰۳	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	پارس مینو
۶۸۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	۱۴۰۳/۰۱/۳۰	۱۴۰۱/۰۹/۳۰	صنعتی پاشهر
۴۹۷,۹۲۳,۵۰۰	-	-	-	-	-	۱۴۰۳/۰۴/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	سازه پویش
۴۲۸,۸۵۱,۱۷۵	-	-	-	-	-	۱۴۰۳/۰۸/۲۵	۱۴۰۳/۰۴/۳۱	کشت و صنعت جوبین
۴۰۷,۷۵۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	۱۴۰۳/۰۶/۱۳	۱۴۰۳/۰۱/۳۱	گروه مینا (سهامی عام)
۳۴۵,۶۱۶,۶۸۸	-	-	-	-	-	۱۴۰۱/۱۲/۲۸	۱۴۰۱/۰۹/۳۰	پتیه و دانه های روغنی خراسان
۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	۱۴۰۳/۰۴/۲۸	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	صایع شیمیایی کیمیاگران امروز
۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	۱۴۰۳/۰۴/۳۱	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	شرکت خمیر مایه رضوی
۱۳۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	۱۴۰۳/۰۳/۲۳	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	کود شیمیایی اوره لردگان
۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	۱۴۰۱/۰۱/۱۴	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	ولسپاری تجار ایرانیان
۶۵,۱۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	۱۴۰۳/۰۳/۲۷	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	قطعات اتومبیل ایران
۵,۴۶۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	۱۴۰۳/۰۴/۲۸	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	کاشی و سرامیک حافظ
۸۴,۱۹,۹۶۴,۸۲۷	۱۳۵,۱۲۵,۷۱۱,۲۱۴	(۴۳۰,۴۲۶,۴۸۵)	-	-	-			جمع
۸۴,۱۹,۹۶۴,۸۲۷	۱۳۵,۵۵۶,۱۳۷,۶۹۹							

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک سبحان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ آذرماه ۱۴۰۳

۱۹- سود اوراق بهادار یا درآمد ثابت یا علی الحساب

یادداشت	سال مالی منتهی به ۳۰ آذرماه ۱۴۰۳	سال مالی منتهی به ۳۰ آذرماه ۱۴۰۲
ریال	ریال	ریال
۱۹-۱	۴۵,۴۸۲,۷۶۶,۹۲۵	۳۱,۸۶۵,۹۹۷,۳۳۷
	<u>۴۵,۴۸۲,۷۶۶,۹۲۵</u>	<u>۳۱,۸۶۵,۹۹۷,۳۳۷</u>

سود سپرده بانکی

۱۹-۱- سود سپرده بانکی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذرماه ۱۴۰۳

سال مالی منتهی به ۳۰ آذرماه ۱۴۰۲

سپرده بانکی	تاریخ سرمایه‌گذاری	مبلغ سپرده بانکی	نرخ سود	سود	هزینه تنزیل	سود خالص	سود خالص
		ریال	درصد	ریال	ریال	ریال	ریال
سپرده بلند مدت ۲۸۰۳۰۳۰۱۵۱۴۶۵۴۹۰۱۲ بانک پاسارگاد	۱۴۰۳/۰۸/۳۰	-	۳۰٪	۳,۶۸۸,۵۲۴,۵۷۰	-	۳,۶۸۸,۵۲۴,۵۷۰	-
سپرده بلند مدت ۲۸۰۳۰۳۰۱۵۱۴۶۵۴۹۰۱۱ بانک پاسارگاد	۱۴۰۳/۰۸/۲۷	-	۳۰٪	۳۲۰,۵۴۷,۹۴۵	-	۳۲۰,۵۴۷,۹۴۵	-
سپرده بلند مدت ۲۸۰۳۰۳۰۱۵۱۴۶۵۴۹۰۱۰ بانک پاسارگاد	۱۴۰۳/۰۸/۱۹	-	۳۰٪	۶۸۷,۱۲۳,۲۸۸	-	۶۸۷,۱۲۳,۲۸۸	-
سپرده بلند مدت ۲۸۰۳۰۳۰۱۵۱۴۶۵۴۹۰۹ بانک پاسارگاد	۱۴۰۳/۰۶/۲۸	-	۲۹.۵٪	۵,۹۵۴,۹۵۸,۹۰۷	-	۵,۹۵۴,۹۵۸,۹۰۷	-
سپرده بلند مدت ۲۸۰۳۰۳۰۱۵۱۴۶۵۴۹۰۸ بانک پاسارگاد	۱۴۰۳/۰۶/۱۳	-	۲۹.۵٪	۲۶۶,۷۱۲,۳۲۸	-	۲۶۶,۷۱۲,۳۲۸	-
سپرده بلند مدت ۲۸۰۳۰۳۰۱۵۱۴۶۵۴۹۰۷ بانک پاسارگاد	۱۴۰۳/۰۵/۲۳	-	۲۹.۵٪	۹۷۳,۰۹۵,۸۹۱	-	۹۷۳,۰۹۵,۸۹۱	-
سپرده بلند مدت ۲۸۰۳۰۳۰۱۵۱۴۶۵۴۹۰۶ بانک پاسارگاد	۱۴۰۳/۰۵/۲۳	-	۲۹.۵٪	۶۸۶,۹۸۶,۳۰۰	-	۶۸۶,۹۸۶,۳۰۰	-
سپرده بلند مدت ۲۸۰۳۰۳۰۱۵۱۴۶۵۴۹۰۵ بانک پاسارگاد	۱۴۰۳/۰۵/۰۶	-	۲۷٪	۶۳۰,۴۱۰,۹۵۹	-	۶۳۰,۴۱۰,۹۵۹	-
سپرده بلند مدت ۲۸۰۳۰۳۰۱۵۱۴۶۵۴۹۰۴ بانک پاسارگاد	۱۴۰۳/۰۵/۰۱	-	۲۷٪	۹۰۳,۲۰۵,۴۸۰	-	۹۰۳,۲۰۵,۴۸۰	-
سپرده بلند مدت ۲۸۰۳۰۳۰۱۵۱۴۶۵۴۹۰۳ بانک پاسارگاد	۱۴۰۳/۰۴/۲۳	-	۲۷٪	۱,۰۸۸,۸۷۶,۷۱۳	-	۱,۰۸۸,۸۷۶,۷۱۳	-
سپرده بلند مدت ۲۸۰۳۰۳۰۱۵۱۴۶۵۴۹۰۲ بانک پاسارگاد	۱۴۰۳/۰۳/۲۹	-	۲۷٪	۲,۶۲۶,۰۲۷,۲۹۵	-	۲,۶۲۶,۰۲۷,۲۹۵	-
سپرده بلند مدت ۲۸۰۳۰۳۰۱۵۱۴۶۵۴۹۰۱ بانک پاسارگاد	۱۴۰۳/۰۳/۱۳	-	۳۰٪	۱,۳۲۳,۰۸۲,۱۹۹	-	۱,۳۲۳,۰۸۲,۱۹۹	-
سپرده بلند مدت ۲۸۰۳۰۳۰۱۵۱۴۶۵۴۹۰ بانک پاسارگاد	۱۴۰۳/۰۳/۰۸	-	۳۰٪	۱,۹۸۴,۱۳۶,۹۸۲	-	۱,۹۸۴,۱۳۶,۹۸۲	-
سپرده بلند مدت ۲۸۰۳۰۳۰۱۵۱۴۶۵۴۹۰ بانک پاسارگاد	۱۴۰۳/۰۲/۰۸	-	۲۹٪	۲,۴۵۳,۴۲۴,۶۵۰	-	۲,۴۵۳,۴۲۴,۶۵۰	-
سپرده بلند مدت ۲۸۰۳۰۳۰۱۵۱۴۶۵۴۹۰ بانک پاسارگاد	۱۴۰۳/۰۱/۲۹	-	۲۹٪	۶,۱۳۶,۷۹۷,۲۶۱	-	۶,۱۳۶,۷۹۷,۲۶۱	-
سپرده بلند مدت ۲۸۰۳۰۳۰۱۵۱۴۶۵۴۹۰ بانک پاسارگاد	۱۴۰۳/۰۱/۲۸	-	۲۹٪	۴,۹۰۶,۹۵۸,۹۱۲	-	۴,۹۰۶,۹۵۸,۹۱۲	-
سپرده بلند مدت ۲۸۰۳۰۳۰۱۵۱۴۶۵۴۹۰ بانک پاسارگاد	۱۴۰۲/۱۲/۱۶	-	۲۹٪	۱,۸۵۰,۴۳۸,۳۵۲	-	۱,۸۵۰,۴۳۸,۳۵۲	-
سپرده بلند مدت ۲۸۰۳۰۳۰۱۵۱۴۶۵۴۹۰ بانک پاسارگاد	۱۴۰۲/۱۱/۰۸	-	۲۷٪	۲,۳۵۳,۳۲۸,۷۶۸	-	۲,۳۵۳,۳۲۸,۷۶۸	-
سپرده کوتاه مدت ۲۸۰۸۱۰۰۱۵۱۴۶۵۴۹۰ بانک پاسارگاد	۱۴۰۲/۱۰/۱۷	-	۸٪	۳,۹۳۰,۶۴۵	-	۳,۹۳۰,۶۴۵	-
سپرده بلند مدت ۲۸۰۳۰۳۰۱۵۱۴۶۵۴۹۰ بانک پاسارگاد	۱۴۰۲/۱۰/۱۷	-	۲۶.۸٪	۳,۴۱۴,۷۶۷,۱۳۲	-	۳,۴۱۴,۷۶۷,۱۳۲	-
سپرده بلند مدت ۲۸۰۳۰۳۰۱۵۱۴۶۵۴۹۰ بانک پاسارگاد	۱۴۰۲/۱۰/۱۲	-	۲۶.۸٪	۹۴۸,۶۴۶,۵۷۴	-	۹۴۸,۶۴۶,۵۷۴	-
سپرده بلند مدت ۲۸۰۳۰۳۰۱۵۱۴۶۵۴۹۰ بانک پاسارگاد	۱۴۰۲/۱۰/۰۲	-	۲۷٪	۹۰۹,۸۶۳,۰۰۴	-	۹۰۹,۸۶۳,۰۰۴	-
سپرده بلند مدت ۲۸۰۳۰۳۰۱۵۱۴۶۵۴۹۰ بانک پاسارگاد	۱۴۰۲/۰۹/۱۱	-	۲۵٪	۲۲۱,۳۳۲,۸۸۹	-	۲۲۱,۳۳۲,۸۸۹	۳۱۹,۵۷۸,۵۰۶
سپرده بلند مدت ۲۸۰۳۰۳۰۱۵۱۴۶۵۴۹۰ بانک پاسارگاد	۱۴۰۲/۰۸/۲۱	-	۲۵٪	۱۷۸,۳۵۶,۱۷۶	(۷۲۳,۷۳۱)	۱۷۷,۶۳۲,۴۴۵	۳۱۹,۴۹۹,۰۴۱
سپرده بلند مدت ۲۸۰۳۰۳۰۱۵۱۴۶۵۴۹۰ بانک پاسارگاد	۱۴۰۲/۰۸/۱۵	-	۲۷٪	۱۹۶,۷۶۷,۱۳۸	-	۱۹۶,۷۶۷,۱۳۸	۴۶۴,۰۷۰,۰۷۸
سپرده بلند مدت ۲۸۰۳۰۳۰۱۵۱۴۶۵۴۹۰ بانک پاسارگاد	۱۴۰۲/۰۸/۱۰	-	۲۷٪	۱۵۴,۶۰۲,۷۵۴	-	۱۵۴,۶۰۲,۷۵۴	۴۰۵,۵۲۱,۳۳۵
سپرده بلند مدت ۲۸۰۳۰۳۰۱۵۱۴۶۵۴۹۰ بانک پاسارگاد	۱۴۰۲/۰۸/۰۳	-	۲۷٪	۲۴۰,۴۱۰,۹۸۰	-	۲۴۰,۴۱۰,۹۸۰	۵۴۷,۵۱۴,۷۲۷
سپرده بلند مدت ۲۸۰۳۰۳۰۱۵۱۴۶۵۴۹۰ بانک پاسارگاد	۱۴۰۲/۰۸/۰۱	-	۲۷٪	۱۷۰,۸۷۶,۷۳۵	-	۱۷۰,۸۷۶,۷۳۵	۵۸۷,۸۷۸,۹۴۶
سپرده بلند مدت ۲۸۰۳۰۳۰۱۵۱۴۶۵۴۹۰ بانک پاسارگاد	۱۴۰۲/۰۶/۲۸	-	۲۷٪	۱۷۰,۸۷۶,۷۴۹	(۴۱۱,۹۰۹)	۱۷۰,۴۶۴,۸۴۰	۹۴۷,۲۷۳,۷۸۵
سپرده کوتاه مدت ۰۲۰۲۸۴۱۴۵۰۰۰۳ بانک آینده	۱۴۰۱/۱۲/۱۵	-	۸٪	۱۰,۸۴۹,۸۰۱	-	۱۰,۸۴۹,۸۰۱	۲۳,۷۰۱,۲۱۳
سپرده بلند مدت ۲۸۰۳۰۳۰۱۵۱۴۶۵۴۹۰ بانک پاسارگاد	۱۴۰۲/۰۶/۱۸	-	۲۷٪	-	-	-	۳۶۶,۹۰۴,۱۱۰
سپرده بلند مدت ۲۸۰۳۰۳۰۱۵۱۴۶۵۴۹۰ بانک پاسارگاد	۱۴۰۲/۰۶/۰۷	-	۲۷٪	-	-	-	۹۱۴,۳۰۱,۲۷۲
سپرده بلند مدت ۲۸۰۳۰۳۰۱۵۱۴۶۵۴۹۰ بانک پاسارگاد	۱۴۰۲/۰۵/۱۷	-	۲۶٪	-	-	-	۸۶۹,۰۴۱,۰۹۵
سپرده بلند مدت ۲۸۰۳۰۳۰۱۵۱۴۶۵۴۹۰ بانک پاسارگاد	۱۴۰۲/۰۵/۱۰	-	۲۶٪	-	-	-	۲۲۳,۳۱۵,۰۶۸
سپرده بلند مدت ۲۸۰۳۰۳۰۱۵۱۴۶۵۴۹۰ بانک پاسارگاد	۱۴۰۲/۰۴/۲۰	-	۲۶٪	-	-	-	۵۶۹,۱۵۰,۶۸۶
سپرده بلند مدت ۲۸۰۳۰۳۰۱۵۱۴۶۵۴۹۰ بانک پاسارگاد	۱۴۰۲/۰۴/۱۳	-	۲۶٪	-	-	-	۸۶۹,۱۷۸,۰۸۱
سپرده بلند مدت ۲۸۰۳۰۳۰۱۵۱۴۶۵۴۹۰ بانک پاسارگاد	۱۴۰۲/۰۳/۳۱	-	۲۷٪	-	-	-	۹۳۲,۰۵۴,۷۹۴
سپرده بلند مدت ۲۸۰۳۰۳۰۱۵۱۴۶۵۴۹۰ بانک پاسارگاد	۱۴۰۲/۰۳/۲۳	-	۲۷٪	-	-	-	۱,۳۱۰,۹۵۸,۹۰۳
سپرده بلند مدت ۲۸۰۳۰۳۰۱۵۱۴۶۵۴۹۰ بانک پاسارگاد	۱۴۰۲/۰۳/۲۰	-	۲۷٪	-	-	-	۱,۶۳۲,۸۲۱,۹۱۶
سپرده بلند مدت ۲۸۰۳۰۳۰۱۵۱۴۶۵۴۹۰ بانک پاسارگاد	۱۴۰۲/۰۳/۱۰	-	۲۷٪	-	-	-	۱,۴۹۹,۲۶۰,۲۲۴
جمع نقل به صفحه بعد				۴۵,۴۵۴,۸۱۷,۴۷۷	(۱,۱۳۵,۶۴۰)	۴۵,۴۵۳,۶۸۱,۸۳۷	۱۲,۶۰۲,۰۲۴,۱۳۰

سپرده بانکی	تاریخ سرمایه‌گذاری	مبلغ سپرده بانکی	نرخ سود	سود	هزینه تنزیل	سود خالص	سود خالص
		ریال	درصد	ریال	ریال	ریال	ریال
جمع نقل از صفحه قبل							
سپرده بلند مدت ۲۸۰.۳۰۷.۱۵۱۴۶۵۴۹.۵ بانک پاسارگاد	۱۴۰۲/۰۲/۰۶	-	۲۵٪	۴۵,۴۵۴,۸۱۷,۴۷۷	(۱,۱۳۵,۶۴۰)	۴۵,۴۵۳,۶۸۱,۸۳۷	۱۲,۶۰۲,۰۲۴,۱۳۰
سپرده بلند مدت ۲۸۰.۳۰۷.۱۵۱۴۶۵۴۹.۴ بانک پاسارگاد	۱۴۰۲/۰۲/۰۴	-	۲۵٪	-	-	-	۲,۳۸۲,۳۴۲,۱۴۳
سپرده کوتاه مدت ۲۸۰.۳۰۷.۱۵۱۴۶۵۴۹.۳ بانک پاسارگاد	۱۴۰۲/۰۱/۳۰	-	۲۵٪	-	-	-	۸۳۸,۳۵۶,۱۶۴
سپرده بلند مدت ۲۸۰.۳۰۷.۱۵۱۴۶۵۴۹.۲ بانک پاسارگاد	۱۴۰۲/۰۱/۲۶	-	۲۵٪	-	-	-	۶,۵۷۵,۷۵۲,۴۳۴
سپرده بلند مدت ۲۸۰.۳۰۷.۱۵۱۴۶۵۴۹.۱ بانک پاسارگاد	۱۴۰۲/۰۱/۲۱	-	۲۵٪	-	-	-	۲,۳۹۹,۷۶۷,۱۲۷
سپرده بلند مدت ۲۸۰.۳۰۷.۱۵۱۴۶۵۴۹.۰۲ بانک آینده	۱۴۰۱/۱۲/۱۵	-	۲۶٪	-	-	-	۱,۶۹۵,۲۰۵,۴۷۹
سپرده بلند مدت ۲۸۰.۳۰۳.۱۵۱۴۶۵۴۹.۱ بانک پاسارگاد	۱۴۰۱/۱۱/۱۲	-	۲۷٪	-	-	-	۱,۷۱۱,۶۴۱,۸۶۱
سپرده کوتاه مدت ۳۴۹۸۱۰۰۱۵۱۴۶۵۴۹.۱ بانک پاسارگاد	۱۴۰۱/۰۵/۰۶	-	۸٪	۳,۷۱۰,۸۹۰	-	۳,۷۱۰,۸۹۰	۳,۱۸۰,۴۵۲,۰۵۴
سپرده کوتاه مدت ۱۰۰۷۱۰۸۱۰۷۰۷۴۵۹۶ بانک خاورمیانه	۱۴۰۱/۰۴/۲۵	-	۸٪	۲۵,۱۶۰,۵۰۲	-	۲۵,۱۶۰,۵۰۲	۳۲,۶۲۵,۹۱۵
	۱۴۰۱/۰۱/۲۷	-	۲۷٪	-	-	-	۲۰,۶۳۵,۴۲۱
	-	-	۲۲٪	۲۱۳,۶۹۶	-	۲۱۳,۶۹۶	۴۲۱,۶۴۳,۸۳۲
سپرده بلند مدت ۳۴۹۹۰۱۲۱۵۱۴۶۵۴۹.۱ بانک پاسارگاد	۱۴۰۰/۱۲/۰۱	-	۸٪	-	-	-	-
سپرده کوتاه مدت ۲۰۳۳۱۳۸۳۱۰۰۱ بانک آینده	۱۳۹۷/۱۲/۲۱	-	۸٪	-	-	-	۱,۳۰۷,۷۴۲
سپرده کوتاه مدت ۲۰۴۷۰۱۳۶۷۰۰۳ بانک دی	۱۳۹۷/۰۵/۳۰	-	۸٪	-	-	-	۲,۴۱۶,۳۶۸
سپرده کوتاه مدت ۲۰۰۵۱۶۷۰۴۰۰۱ بانک دی	۱۳۹۲/۰۲/۰۸	-	۸٪	-	-	-	۱,۸۲۵,۷۶۷
جمع				۴۵,۴۸۳,۹۰۲,۵۶۵	(۱,۱۳۵,۶۴۰)	۴۵,۴۸۲,۷۶۶,۹۲۵	۳۱,۸۶۵,۹۹۷,۳۲۷

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک سبحان

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذرماه ۱۴۰۳

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.

ریال	ریال	سال مالی منتهی به ۳۰ آذرماه ۱۴۰۳	سال مالی منتهی به ۳۰ آذرماه ۱۴۰۲
تعدیل کارمزد کارگزار	۴۴۰,۱۳۲,۸۰۴	۴۳۷,۲۳۷,۸۷۳	
تنزیل سود سهام	۸۰,۰۳۱,۷۵۹	۷۵۳,۶۱۴,۸۰۴	
معین برای سایر درآمدهای تنزیل سود بانک	۸,۲۶۴,۶۵۳	-	
	۵۲۸,۴۲۹,۲۱۶	۱,۱۹۰,۸۵۲,۶۷۷	

۲۱- هزینه کارمزد ارکان

ریال	ریال	سال مالی منتهی به ۳۰ آذرماه ۱۴۰۳	سال مالی منتهی به ۳۰ آذرماه ۱۴۰۲
مدیر فعلی صندوق (سیدگردان آرمان آتی)	۱۸,۲۲۴,۰۷۵,۷۶۱	۱۱,۷۹۴,۵۲۸,۳۶۴	
مدیر سابق صندوق (مشاور سرمایه گذاری آرمان آتی)	-	۶,۹۲۲,۱۳۴,۰۱۰	
متولی صندوق	۱,۶۹۷,۰۷۱,۳۲۹	۱,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	
حسابرس صندوق	۱,۱۹۸,۹۹۹,۰۸۵	۵۱۲,۳۹۹,۷۶۵	
کارمزد مبتنی بر عملکرد مدیر فعلی (سیدگردان آرمان آتی)	۵,۴۵۹,۹۳۷,۶۴۱	۳,۵۹۹,۶۵۷,۲۹۴	
کارمزد مبتنی بر عملکرد مدیر سابق (مشاور سرمایه گذاری آرمان آتی)	-	۲۳,۴۸۷,۹۲۷,۸۸۹	
	۲۶,۵۸۰,۰۸۳,۸۱۶	۴۷,۶۱۶,۵۴۷,۳۲۲	

۲۲- سایر هزینه ها

ریال	ریال	سال مالی منتهی به ۳۰ آذرماه ۱۴۰۳	سال مالی منتهی به ۳۰ آذرماه ۱۴۰۲
هزینه کارمزد بانکی	۴۹,۸۵۷,۸۰۱	۳۵,۹۳۳,۸۲۷	
هزینه برگزاری مجامع	-	۴۷,۳۵۱,۵۵۰	
حق پذیرش و عضویت در کانون ها	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	
هزینه آبونمان و نرم افزار	۶,۰۰۴,۱۰۵,۰۹۹	۲,۹۷۱,۱۰۶,۳۲۹	
هزینه انبارداری اوراق گواهی سپرده سکه طلا	۱۹۸,۱۴۰,۹۰۵	-	
سایر	۱۳۵,۸۸۳	۲,۷۵۰	
	۶,۳۵۲,۲۳۹,۶۸۸	۳,۰۵۴,۳۹۴,۴۵۶	

۲۳- هزینه های مالی

ریال	ریال	سال مالی منتهی به ۳۰ آذرماه ۱۴۰۳	سال مالی منتهی به ۳۰ آذرماه ۱۴۰۲
هزینه تسهیلات کارگزاری	۲۶۷,۷۸۰,۱۸۸	۱,۷۶۹,۳۸۶,۷۲۴	
	۲۶۷,۷۸۰,۱۸۸	۱,۷۶۹,۳۸۶,۷۲۴	

۲۴- تعدیلات

ریال	ریال	سال مالی منتهی به ۳۰ آذرماه ۱۴۰۳	سال مالی منتهی به ۳۰ آذرماه ۱۴۰۲
تعدیلات ناشی از صدور	۱,۰۵۵,۸۵۸,۲۰۶,۶۷۰	۲۳۰,۸۹۷,۱۴۷,۸۸۴	
تعدیلات ناشی از ابطال	(۴۰۸,۹۳۰,۷۱۸,۹۹۹)	(۸۴۳,۶۹۰,۹۹۶,۳۰۰)	
	۶۴۶,۹۲۷,۴۸۷,۶۷۱	(۶۱۲,۷۹۳,۸۴۸,۴۱۶)	

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک سبحان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ آذرماه ۱۴۰۳

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

اشخاص وابسته	نوع وابستگی	۱۴۰۳/۰۹/۳۰			
		درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	نوع واحدهای سرمایه‌گذاری	نوع وابستگی
گروه خدمات بازار سرمایه آرمان آتی	مدیر سرمایه‌گذاری	۰.۰٪	۱۰	ممتاز	
سیدگردان آرمان آتی	مدیر	۱.۹٪	۹۹۰	ممتاز	
صندوق آرمان آتی کوثر	وابسته به مدیر	۱۰.۷٪	۵,۵۹۲	عادی	
صندوق ارزش آفرین گلرنگ	وابسته به مدیر	۴.۳٪	۲,۱۶۴	عادی	
صندوق نوع دوم افق آتی	وابسته به مدیر	۴.۹٪	۲,۵۳۱	عادی	
جمع		۲۱.۶۸٪	۱۱,۲۸۷		

۲۷- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آنها

طرف معامله	نوع وابستگی	موضوع معامله	۱۴۰۳/۰۹/۳۰			
			ارزش معامله	تاریخ معاملات	طلوب (بدهی) (ریال)	ارزش معامله
کارگزاری مبین سرمایه	کارگزار	ارزش معاملات	۵,۳۲۰,۳۰۴,۱۸۷,۶۴۲	طی دوره	(۷۵,۶۰۶,۲۷۹,۷۵۷)	۵,۹۴۲,۳۱۵,۱۰۵,۲۸۸
کارگزاری بانک ملی ایران			۸,۶۷۸,۰۵۶,۵۲۸	طی دوره	-	۲۰۰,۶۳۸,۷۲۹,۲۳۳
کارگزاری آسمان			۱۶,۵۳۱,۴۱۳,۷۵۴	طی دوره	-	
کارگزاری فارابی			۲۲۵,۲۵۱,۰۱۷,۶۸۴	طی دوره	۶۳۷,۰۹۷,۵۰۱	
شرکت مشاور سرمایه‌گذاری آرمان آتی	مدیر صندوق	کارمزد مدیر	-	طی دوره	-	۳۰,۴۱۰,۰۶۱,۸۹۹
شرکت سیدگردان آرمان آتی	مدیر صندوق	کارمزد مدیر	۲۳,۶۸۴,۰۱۳,۴۰۲	طی دوره	(۱۳,۸۴۶,۳۳۷,۶۹۳)	۱۵,۳۹۴,۱۸۵,۶۵۸
مشاور سرمایه‌گذاری ایرانیان تحلیل فارابی	متولی	کارمزد متولی	۱,۶۹۷,۰۷۱,۳۲۹	طی دوره	(۸۸۷,۰۷۱,۳۲۹)	۱,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰
مؤسسه حسابرسی رازدار	حسابرس	حق الزحمه حسابرس	۱,۱۹۸,۹۹۹,۰۸۵	طی دوره	(۵۱۵,۹۰۷,۰۶۲)	۵۱۲,۲۹۹,۷۶۵

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.