



صندوق سرمایه گذاری سبحان  
صورت های مالی و یادداشت های توضیحی  
دوره سه ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۴۰۳



سبحان

صندوق سرمایه گذاری مشترک

شناسه ملی: ۱۰۳۲۰۸۷۵۲۸۰  
شماره ثبت: ۳۱۸۵۲

## صندوق سرمایه گذاری مشترک سبحان

### صورت‌های مالی

### دوره سه ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۴۰۳

با سلام

مجمع محترم صندوق سرمایه گذاری مشترک سبحان

به پیوست صورت‌های مالی صندوق سرمایه گذاری مشترک سبحان مربوط به دوره سه ماهه منتهی به ۳۰ اسفند 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                                                   |
| ۴-۵  | ب. ارکان صندوق سرمایه گذاری                                              |
| ۵    | پ. مبنای تهیه صورت‌های مالی                                              |
| ۵-۷  | ت. خلاصه اهم رویه‌های حسابداری                                           |
| ۸-۳۰ | ث. 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 سرمایه گذاری مشترک تهیه گردیده است. مدیریت صندوق سرمایه گذاری 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 ۱۴۰۴/۰۲/۰۳ به تأیید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

| ارکان صندوق | شخص حقوقی                                     | نام نماینده   | امضاء |
|-------------|-----------------------------------------------|---------------|-------|
| مدیر صندوق  | شرکت سبذگردان آرمان آتی                       | فرشید نبئی    |       |
| متولی صندوق | شرکت مشاور سرمایه گذاری ایرانیان تحلیل فارابی | علیرضا باغانی |       |

آرمان آتی  
شرکت سبذگردان  
شماره ثبت: ۵۹۵۱۱۷

ایرانیان تحلیل

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

کد پستی: ۱۵۵۹۸۴۴۸۱۳ | تلفن: ۳۵۳۰۲۳

تلفن: ۰۲۱۹۱۰۰۷۵۸۰  
فکس: ۰۲۱۹۱۰۰۷۵۸۰ (داخلی ۵۰۱)

www.sobhanfund.ir  
sobhanfund@armanati.com

**سبحان****صندوق سرمایه گذاری مشترک**شناسه ملی: ۱۰۳۲۰۸۷۵۲۸۰۰  
شماره ثبت: ۳۱۸۵۲۲**صندوق سرمایه گذاری مشترک سبحان****صورت خالص دارایی ها****در تاریخ ۳۰ اسفند ماه ۱۴۰۳**

| دارایی ها :                                     | یادداشت | ۱۴۰۳/۱۲/۳۰        | ۱۴۰۳/۰۹/۳۰        |
|-------------------------------------------------|---------|-------------------|-------------------|
|                                                 |         | ریال              | ریال              |
| سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم سهام             | ۵       | ۲,۰۹۵,۴۱۰,۹۸۲,۶۷۹ | ۲,۰۳۹,۷۶۱,۷۷۴,۶۸۲ |
| سرمایه گذاری در گواهی سپرده کالایی              | ۶       | -                 | ۵۰,۰۸۱,۵۷۰,۰۳۴    |
| سرمایه گذاری در سپرده بانکی و گواهی سپرده بانکی | ۷       | ۱۳۳,۷۰۲,۹۷۳,۰۸۱   | ۱۹۷,۶۰۶,۷۰۳,۲۵۴   |
| حسابهای دریافتی                                 | ۸       | ۱۴,۱۶۶,۵۷۵,۶۴۹    | ۱۷,۷۸۸,۶۶۵,۲۸۸    |
| سایر دارایی ها                                  | ۹       | ۲۲۲,۳۵۴,۳۴۴       | ۱,۴۱۵,۰۱۵,۳۵۲     |
| موجودی نقد                                      | ۱۰      | ۳۲۳,۱۷۱           | ۳۲۳,۱۷۱           |
| جمع دارایی ها                                   |         | ۲,۲۴۳,۵۰۳,۲۰۸,۹۲۴ | ۲,۳۰۶,۶۵۴,۰۵۱,۷۸۱ |
| بدهی ها :                                       |         |                   |                   |
| جاری کارگزاران                                  | ۱۱      | ۱۴,۶۴۲,۹۷۸,۹۶۹    | ۷۴,۹۶۹,۱۸۲,۲۵۶    |
| پرداختی به سرمایه گذاران                        | ۱۲      | -                 | ۹۵,۶۹۸,۹۳۷        |
| پرداختی به ارکان صندوق                          | ۱۳      | ۱۷,۱۸۱,۲۶۴,۹۱۶    | ۱۲,۵۵۷,۸۸۴,۵۲۸    |
| سایر حسابهای پرداختی و ذخایر                    | ۱۴      | ۹,۶۹۲,۲۹۸,۱۸۳     | ۷۳,۶۷۷,۱۲۴,۰۸۳    |
| جمع بدهی ها                                     |         | ۴۱,۵۱۶,۵۴۲,۰۶۸    | ۱۶۱,۲۹۹,۸۸۹,۸۰۴   |
| خالص دارایی ها                                  | ۱۵      | ۲,۲۰۱,۹۸۶,۶۶۶,۸۵۶ | ۲,۱۴۵,۳۵۴,۱۶۱,۹۷۷ |
| تعداد واحدهای سرمایه گذاری                      |         | ۵۱,۳۳۹            | ۵۲,۰۷۱            |
| خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری            |         | ۴۲,۸۹۱,۱۰۹        | ۴۱,۲۰۰,۵۵۶        |

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

آرمان آت  
سرمایه گذاری  
شماره ثبت: ۵۹۵۱۱۷ایرانیان تخفیل  
مشاوره و سرمایه گذاری  
شماره ثبت: ۳۵۳۰۴۳





سبحان

صندوق سرمایه گذاری مشترک

شناسه ملی: ۱۳۲۰۸۷۵۲۸۰۰  
شماره ثبت: ۳۱۸۵۴

صندوق سرمایه گذاری مشترک سبحان  
صورت سود (زیان) و گردش خالص دارایی ها  
دوره سه ماهه منتهی به ۲۰ اسفند ماه ۱۴۰۳

| یادداشت | دوره سه ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۴۰۳ | سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۲ |
|---------|-----------------------------------------|-------------------------------------|
|         | ریال                                    | ریال                                |
| ۱۶      | ۱۷۱,۹۱۷,۵۷۱,۸۷۸                         | (۱۲,۵۰۱,۳۸۱,۸۹۳)                    |
| ۱۷      | (۸۱,۲۷۶,۳۵۸,۳۶۶)                        | (۳۵,۴۶۳,۳۹۱,۸۶۵)                    |
| ۱۸      | ۱,۰۰۹,۹۳۳,۵۹۱                           | ۶,۹۹۴,۸۹۳,۴۴۲                       |
| ۱۹      | ۱۳,۲۷۶,۱۹۷,۰۶۸                          | ۷,۵۱۷,۷۶۷,۹۳۵                       |
| ۲۰      | ۵۸۷,۱۶۳,۴۲۵                             | ۱۲۹,۸۲۹,۱۰۱                         |
|         | ۱۰۵,۵۱۴,۵۰۷,۵۹۶                         | (۳۳,۳۲۲,۲۸۳,۲۸۰)                    |
| ۲۱      | (۱۵,۴۲۶,۷۸۸,۶۵۳)                        | (۵,۲۲۹,۷۶۷,۵۰۴)                     |
| ۲۲      | (۱,۶۲۴,۸۵۱,۳۱۴)                         | (۸۹۲,۳۱۲,۵۸۸)                       |
| ۲۳      | ۸۸,۴۶۲,۸۶۷,۶۲۹                          | (۶,۱۲۲,۰۸۰,۰۹۲)                     |
|         | (۵۱,۴۹۴,۱۰۹)                            | -                                   |
|         | ۸۸,۴۱۱,۳۷۳,۵۲۰                          | (۳۹,۴۴۴,۳۶۳,۳۷۲)                    |
|         | %۳.۹۲                                   | -%۲.۹۴                              |
|         | %۴.۰۲                                   | -%۳.۲۲                              |

درآمدها:  
سود (زیان) حاصل از فروش اوراق بهادار  
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار  
سود سهام  
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت و علی الحساب  
سایر درآمدها  
جمع درآمدها  
هزینه ها:  
هزینه کارمزد ارکان  
سایر هزینه ها  
سود (زیان) قبل از مالیات  
هزینه مالی  
سود (زیان) خالص  
بازده میانگین سرمایه گذاری  
بازده سرمایه گذاری پایان دوره

#### صورت گردش خالص دارایی ها

| یادداشت | دوره سه ماهه منتهی به ۲۰ اسفند ماه ۱۴۰۳ | سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۲ |
|---------|-----------------------------------------|-------------------------------------|
|         | تعداد واحد سرمایه گذاری                 | تعداد واحد سرمایه گذاری             |
|         | ریال                                    | ریال                                |
|         | ۵۲,۰۷۱                                  | ۱,۱۶۳,۶۰۰,۸۲۷,۶۵۳                   |
|         | ۲۲                                      | ۱۴,۱۲۳                              |
|         | (۷۵۴)                                   | (۸,۶۲۸,۰۰۰,۰۰۰)                     |
|         | -                                       | (۳۹,۴۴۴,۳۶۳,۳۷۲)                    |
|         | -                                       | ۱۸۵,۳۵۱,۳۶۱,۲۳۶                     |
| ۲۴      | ۵۱,۳۳۹                                  | ۱,۳۱۵,۰۰۲,۸۲۵,۵۱۷                   |
|         | ۲,۲۰۱,۹۸۶,۶۶۶,۸۵۶                       | ۴۰,۲۶۸                              |

واحدهای سرمایه گذاری ابتدای دوره  
واحدهای سرمایه گذاری عادی صادر شده طی دوره  
واحدهای سرمایه گذاری عادی ابطال شده طی دوره  
سود و زیان خالص  
تعدیلات  
خالص دارایی واحدهای سرمایه گذاری در انتهای دوره

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 دوره = خالص دارایی های پایان دوره

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

آرمان آت

شرکت سپید گردان  
شماره ثبت: ۵۹۵۱۱۷



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

کد پستی: ۱۵۵۹۸۴۴۸۱۳

تلفن: ۰۲۱ ۹۱۰۰۷۵۸۰  
فکس: ۰۲۱ ۹۱۰۰۷۵۸۰ (داخلی ۱-۵)

www.sobhanfund.ir  
sobhanfund@armanati.com

صندوق سرمایه گذاری مشترک سبحان  
یادداشت های توضیحی صورت های مالی  
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند 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](http://www.sobhanfund.ir) درج گردیده است.

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

**۲- ارکان صندوق سرمایه گذاری:**

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

۲-۱- مجمع صندوق، از اجتماع دارندگان واحدهای سرمایه گذاری ممتاز تشکیل می شود. دارندگان واحدهای سرمایه گذاری ممتاز به شرطی که حداقل ۵ درصد از کل واحدهای ممتاز را در اختیار داشته باشند، از حق رأی در مجمع برخوردارند. در تاریخ خالص دارایی ها دارندگان واحدهای سرمایه گذاری ممتاز شامل اشخاص زیر است:

| ردیف | نام دارندگان واحدهای ممتاز        | تعداد واحدهای ممتاز تحت تملک | درصد واحدهای تحت تملک |
|------|-----------------------------------|------------------------------|-----------------------|
| ۱    | شرکت سیدگردان 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 اسفند ۱۴۰۳

۲-۲- مدیر صندوق، شرکت سیدگردان آرمان آتی (سهامی خاص) است که در تاریخ ۱۴۰۱/۰۲/۳۱ با شماره ثبت ۵۹۵۱۱۷ نزد مرجع ثبت شرکت های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی مدیر عبارت است از تهران، 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، نیش 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 اسفند 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.

#### 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 ۰.۰۰۳٪ 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 *.<br>۲. کارمزد مبتنی بر عملکرد به میزان ۱۰ درصد از مابه‌التفاوت بازدهی شاخص کل و بازدهی کسب شده توسط صندوق با لحاظ شرایط ذیل:<br>۱-۲ در صورت کسب بازده منفی توسط صندوق علی‌رغم بالاتر بودن بازده از شاخص کل، کارمزدی برای مدیر صندوق محاسبه نمی‌گردد.<br>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.<br>۳-۲ محاسبات در طی سال مالی صندوق انجام و در انتهای سال مالی صندوق نهایی و قابل پرداخت است.<br>۴-۲ با توجه به وجود هزینه‌های صندوق، هزینه معاملات و حساب‌های 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 ۱۰۱ ضرب می‌گردد). |                     |              |
| کارمزد متولی                                                | سالانه پنج در هزار (۰.۰۰۵٪) از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی‌های صندوق و حداقل ۱.۵۰۰.۰۰۰.۰۰۰ ریال و حداکثر ۱.۸۰۰.۰۰۰.۰۰۰ ریال*                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |                     |              |
| حق‌الزحمه حسابرس                                            | سالانه مبلغ ثابت ۱.۱۰۰.۰۰۰.۰۰۰ ریال                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |                     |              |
| حق‌الزحمه و کارمزد تصفیه صندوق                              | معادل سه در هزار (۰.۰۰۳٪) خالص ارزش روز دارایی‌های صندوق در آغاز دوره اولیه تصفیه می‌باشد.**                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |                     |              |
| هزینه‌های 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 آئتم ذیل و با ارائه مدارک مثبت و با تصویب نرخ مربوطه توسط مجمع:<br>۱- ۲.۵۰۰.۰۰۰.۰۰۰ ریال به عنوان بخش ثابت سالانه؛<br>۲- ۶۲.۵۰۰ ریال بابت هر مشتری فعال (دارای واحد سرمایه‌گذاری) در هر سال؛<br>۳- ۱۰.۰۰۰ ریال بابت هر صدور یا ابطال؛<br>۴- ضریب سالانه از خالص ارزش روزانه دارایی‌ها؛                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |                     |              |
| ارزش دارایی‌ها<br>(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.



## صندوق سرمایه گذاری مشترک سبحان

### یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند 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 ۱۷۳/۲۰۱۲ 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 واحد های سرمایه گذاری است، به دلیل آنکه دارایی های صندوق در خالص دارایی ها به ارزش روز اندازه گیری و ارائه می شود لذا تفاوت قیمت صدور و ابطال واحد های سرمایه گذاری تحت عنوان تعدیلات ناشی از قیمت صدور و ابطال منعکس می شود.

#### **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 سرمایه گذاری مشترک سبحان  
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره سه ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۴۰۳

۵- سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم سهام  
۵-۱ سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم شرکتهای بورسی با فناوری به تفکیک صنعت جدول زیر می باشد

۱۴۰۳/۰۹/۳۰

۱۴۰۳/۱۲/۳۰

| صنعت                                  | بهای تمام شده      | خالص ارزش فروش     | درصد به کل دارایی ها | درصد | بهای تمام شده     | خالص ارزش فروش    | درصد به کل دارایی ها | درصد |
|---------------------------------------|--------------------|--------------------|----------------------|------|-------------------|-------------------|----------------------|------|
|                                       | ریال               | ریال               |                      |      | ریال              | ریال              |                      |      |
| خودرو و ساخت قطعات                    | ۷۱,۷۱۷,۵۴۴,۴۴۹     | ۸۸,۱۳۲,۳۸۲,۷۷۷     | ۴۰٪                  |      | ۷۲,۴۷۳,۹۱۸,۳۳۳    | ۸۵,۳۱۵,۸۹۶,۱۳۴    | ۳۷٪                  |      |
| مواد و محصولات دارویی                 | ۷۶,۴۴۶,۹۹۷,۴۳۹     | ۷۹,۸۲۴,۳۳۳,۵۰۰     | ۳۶٪                  |      | ۹۹,۳۶۸,۳۳۶,۴۶۶    | ۱۱۶,۷۹۰,۴۸۹,۰۰۶   | ۵۱٪                  |      |
| پایگاه و موسسات اعتباری               | ۴۷۹,۸۳۳,۶۱۰,۱۳۶    | ۵۰۳,۰۰۰,۳۵۵,۸۷۵    | ۲۳٪                  |      | ۳۳۸,۸۵۴,۲۶۶,۴۶۶   | ۴۳۸,۸۵۴,۲۶۶,۴۶۶   | ۱۸٪                  |      |
| ساخت محصولات فلزی                     | ۴۶,۰۰۰,۱۲۹,۲۹۰     | ۱۷,۳۳۰,۳۳۷,۲۰۰     | ۰٪                   |      | ۴۶,۰۰۰,۱۲۹,۲۹۰    | ۳۳۰,۸۱۸,۴۱۰,۰۰۰   | ۱۰٪                  |      |
| فلزات اساسی                           | ۱۸۳,۱۵۹,۴۷۰,۴۴۰    | ۱۸۵,۳۸۱,۴۸۲,۱۳۴    | ۸٪                   |      | ۱۱۶,۴۸۸,۶۷۱,۶۱۱   | ۱۵۳,۳۱۵,۷۵۶,۸۴۸   | ۶٪                   |      |
| سرمایه گذاریها                        | ۱۳۱,۳۳۷,۳۰۰,۰۹۶    | ۱۴۱,۳۳۶,۶۷۰,۰۰۰    | ۶٪                   |      | ۲۰۶,۱۶۷,۰۶۳,۴۴۵   | ۲۰۶,۱۶۷,۰۶۳,۴۴۵   | ۸٪                   |      |
| استخراج کانه های فلزی                 | ۲۱۷,۲۵۰,۳۵۷,۲۴۴    | ۳۳۷,۳۹۲,۶۳۱,۸۸۱    | ۱۰٪                  |      | ۲۱۸,۷۱۸,۸۵۵,۹۲۰   | ۲۳۷,۰۰۰,۹۳۳,۸۹۱   | ۱۰٪                  |      |
| رزاقه و خدمات وابسته                  | ۵,۶۵۸,۴۴۳,۴۰۵      | ۴,۹۳۹,۹۷۱,۳۳۶      | ۰٪                   |      | ۶,۶۵۹,۶۰۰,۴۸۱     | ۶,۶۵۹,۶۰۰,۴۸۱     | ۰٪                   |      |
| مالش و خدمات وابسته                   | ۷۸,۸۲۱,۸۷۰,۰۰۰     | ۳۳۰,۹۷۷,۹۰۷,۲۴۴    | ۱۵٪                  |      | ۲۲,۳۳۳,۳۲۹,۰۵۶    | ۲۲,۳۳۳,۳۲۹,۰۵۶    | ۱٪                   |      |
| حمل و نقل، خریداری و ارتباطات         | ۵۵,۴۲۹,۵۹۹,۳۳۵     | ۶۳,۱۵۴,۴۵۵,۳۳۰     | ۳٪                   |      | ۸۱,۷۵۱,۳۷۱,۸۵۸    | ۸۱,۷۵۱,۳۷۱,۸۵۸    | ۳٪                   |      |
| شرکتهای چند رشته ای صنعتی             | ۱۷۹,۹۱۴,۳۳۵,۳۰۷    | ۱۹۵,۲۸۷,۶۸۰,۰۰۰    | ۸٪                   |      | ۱۷۳,۶۵۷,۰۱۲,۷۶۳   | ۱۷۳,۶۵۷,۰۱۲,۷۶۳   | ۷٪                   |      |
| فراورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای   | ۳۳,۹۱۰,۳۴۱,۱۸۹     | ۳۳,۶۶۸,۷۳۱,۳۳۲     | ۱٪                   |      | ۷,۹۱۳,۳۶۵,۱۳۵     | ۷,۹۱۳,۳۶۵,۱۳۵     | ۰٪                   |      |
| فقد و شکر                             | ۲۱,۸۰۳,۲۱۸,۱۴۵,۶۷  | ۲۵,۶۶۹,۲۱۵,۶۷۴     | ۱٪                   |      | ۱۸,۳۱۰,۴۰۱,۰۰۰    | ۱۸,۳۱۰,۴۰۱,۰۰۰    | ۰٪                   |      |
| عربده برق، گاز، پیمانهای گرم          | ۴۸,۰۷۱,۷۶۰,۰۰۰     | ۴۹,۵۱۴,۳۱۵,۱۴۵     | ۱٪                   |      | ۳۷,۳۳۵,۴۴۰,۴۵۰    | ۳۷,۳۳۵,۴۴۰,۴۵۰    | ۱٪                   |      |
| سایر محصولات کانی غیرفلزی             | ۴۳,۵۴۹,۷۷۶,۵۷۱     | ۴۰,۵۹۰,۳۳۱,۸۵۸     | ۱٪                   |      | ۳۸,۷۸۹,۸۷۰,۰۰۹    | ۳۸,۷۸۹,۸۷۰,۰۰۹    | ۱٪                   |      |
| محصولات شیمیایی                       | ۱۴۲,۷۵۴,۱۵۰,۶۵۹    | ۱۳۷,۴۳۳,۹۴۴,۹۰۰    | ۶٪                   |      | ۱۸۲,۶۳۹,۳۳۳,۳۰۶   | ۱۸۲,۶۳۹,۳۳۳,۳۰۶   | ۸٪                   |      |
| سایر واسطه گریدهای مالی               | ۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰     | ۴۹,۷۰۰,۲۵۰,۰۰۰     | ۳٪                   |      | ۴۹,۷۰۰,۲۵۰,۰۰۰    | ۴۹,۷۰۰,۲۵۰,۰۰۰    | ۳٪                   |      |
| خدمات فنی و مهندسی                    | ۲۱,۱۷۶,۲۴۵,۹۵۴     | ۱۸,۲۵۴,۱۳۹,۰۰۰     | ۰٪                   |      | ۱۸,۷۵۰,۷۶۵,۱۵۰    | ۱۸,۷۵۰,۷۶۵,۱۵۰    | ۰٪                   |      |
| رزاقه و فعالیت‌های وابسته به آن       | ۴۰,۹۲۹,۹۷۲,۹۵۷     | ۴۰,۰۰۰,۳۹۵,۶۹۶     | ۱٪                   |      | ۴۹,۹۱۲,۲۴۴,۵۵۰    | ۴۹,۹۱۲,۲۴۴,۵۵۰    | ۲٪                   |      |
| کاشی و سرامیک                         | ۲۳,۳۰۰,۷۲۸,۵۱۰۰    | ۲۵,۶۸۹,۷۳۸,۱۵۴     | ۱٪                   |      | ۳۰,۴۶۶,۶۷۷,۳۷۰    | ۳۰,۴۶۶,۶۷۷,۳۷۰    | ۱٪                   |      |
| انبوه سازی، ملای و مستلزمات           | ۴,۵۲۰,۹۵۹,۷۶۰      | ۴,۸۸۴,۶۹۱,۷۰۰      | ۰٪                   |      | ۵,۰۷۱,۶۴۴,۱۰۰     | ۵,۰۷۱,۶۴۴,۱۰۰     | ۰٪                   |      |
| استخراج ذغال سنگ                      | ۲۳,۸۱۲,۵۲۵,۹۳۸     | ۲۳,۲۵۵,۵۶۳,۹۳۸     | ۱۰٪                  |      | ۲۳,۰۵۳,۴۴۵,۴۳۱    | ۲۳,۰۵۳,۴۴۵,۴۳۱    | ۰٪                   |      |
| عاشین آلات و دستگاههای برقی           | ۴۳,۳۲۹,۷۸۵,۶۷۷     | ۴۳,۳۵۵,۰۳۴,۵۰۰     | ۱٪                   |      | ۲۶,۸۴۲,۰۹۳,۴۳۹    | ۲۶,۸۴۲,۰۹۳,۴۳۹    | ۱٪                   |      |
| سیمان، آهک و گچ                       | -                  | -                  | ۰٪                   |      | -                 | -                 |                      |      |
| حمل و نقل آبی                         | -                  | -                  | ۰٪                   |      | -                 | -                 |                      |      |
| فناوریهای کمکی به پیمانهای مالی واسطه | -                  | -                  | ۰٪                   |      | -                 | -                 |                      |      |
| محصولات غذایی و آشپزی به جز قند و شکر | -                  | -                  | ۰٪                   |      | -                 | -                 |                      |      |
| مخابرات                               | ۲۱,۴۰۷,۵۸۶,۳۱۲     | ۱۷,۱۱۲,۵۴۴,۸۰۰     | ۰٪                   |      | -                 | -                 |                      |      |
| استخراج سایر معادن                    | ۱۳,۶۶۳,۴۴۵,۱۵۳     | ۱۴,۱۳۵,۴۵۰,۵۰۰     | ۰٪                   |      | -                 | -                 |                      |      |
| اطلاعات و ارتباطات                    | ۸۱,۰۵۳۱۰,۴۴۱       | ۷,۶۲۱,۳۷۲,۴۲۱      | ۰٪                   |      | -                 | -                 |                      |      |
|                                       | ۲۰,۰۶۰,۹۲۸,۹۴۴,۰۶۳ | ۲۰,۵۰۶,۶۸۳,۳۹۹,۹۹۹ | ٪۹۳,۲۸               |      | ۱,۷۸۸,۳۷۱,۶۸۷,۹۴۵ | ۲,۰۰۴,۷۹۶,۲۵۲,۳۱۶ | ٪۸۶,۸۰               |      |

۴- سرمایه گذاری در سپرده کالایی

| ۱۴۰۲/۹/۳۰            |                | ۱۴۰۳/۱/۳۰            |                |
|----------------------|----------------|----------------------|----------------|
| درصد به کل دارایی ها | خالص ارزش فروش | درصد به کل دارایی ها | خالص ارزش فروش |
| ۲٪                   | ۵۰۰/۱۵۷۰۰،۲۴   | ۰۰٪                  | -              |
| ۲٪                   | ۵۰۰/۸۱۵۷۰۰،۲۴  | ۰                    | ۰              |
|                      | ۳۲۰۰۲۰۲۲،۱۷۳   |                      |                |

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

| ۱۴۰۲/۰۹/۲۰        | مبلغ | درصد از کل دارایی ها | مبلغ            | درصد | ۱۴۰۲/۱۲/۲۰ | درصد | تاریخ سروده گذاری | نوع سروده |
|-------------------|------|----------------------|-----------------|------|------------|------|-------------------|-----------|
|                   | ریال | درصد                 | ریال            |      |            |      |                   |           |
| ۴,۴۹۳,۹۱۹,۵۷۷     | ۰.٪  |                      | ۵۲,۸۲۵          | ۱۰.٪ | ۱۴۰۱/۰۵/۰۶ |      |                   | کوبه مدت  |
| ۲,۰۰,۵۹,۲۹۵,۱۵۱   | ۰.٪  |                      | ۱۶۷,۶۶۲,۲۹۳     | ۱۰.٪ | ۱۴۰۱/۰۴/۲۵ |      |                   | کوبه مدت  |
| ۱,۴۱۰,۰۰۰,۰۸۰,۱۲۳ | ۰.٪  |                      | ۲۵۰,۱۷۵,۷۲۸     | ۱۰.٪ | ۱۴۰۱/۱۲/۱۵ |      |                   | کوبه مدت  |
| ۲۱,۶۴۳,۳۹۷,۱۹۴    | ۰.٪  |                      | ۱,۲۸۴,۶۰۵,۶۹۲   | ۲۵.٪ | ۱۴۰۱/۰۱/۲۹ |      |                   | بلند مدت  |
| ۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰   | ۰.٪  |                      | -               | ۱۰.٪ | ۱۴۰۱/۰۱/۲۵ |      |                   | بلند مدت  |
| -                 | ۲۷٪  |                      | ۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰   | ۳۷٪  | ۱۴۰۱/۰۱/۲۳ |      |                   | بلند مدت  |
| -                 | ۱۷٪  |                      | ۲۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰  | ۲۵.٪ | ۱۴۰۱/۰۱/۲۵ |      |                   | بلند مدت  |
| -                 | ۱۵٪  |                      | ۲۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰  | ۲۷٪  | ۱۴۰۱/۱۱/۰۸ |      |                   | بلند مدت  |
| -                 | ۰.٪  |                      | -               | ۲۷٪  | ۱۴۰۱/۰۱/۱۱ |      |                   | بلند مدت  |
| -                 | ۰.٪  |                      | -               | ۲۷٪  | ۱۴۰۱/۰۱/۲۰ |      |                   | بلند مدت  |
| ۱۹۷,۶۰۶,۷۰۲,۲۵۴   | ۶.۱٪ |                      | ۱۳۳,۷۰۴,۹۷۲,۰۸۱ |      |            |      |                   |           |

[illegible]



**صندوق سرمایه گذاری مشترک سبحان**  
**یادداشت های توضیحی صورت های مالی**  
**دوره سه ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۴۰۳**

**۸- حساب های دریافتنی**

| ۱۴۰۳/۰۹/۳۰            |                       | ۱۴۰۳/۱۲/۳۰           |           |                       |
|-----------------------|-----------------------|----------------------|-----------|-----------------------|
| تنزیل شده             | تنزیل شده             | مبلغ تنزیل           | ترخ تنزیل | تنزیل نشده            |
| ریال                  | ریال                  | ریال                 | درصد      | ریال                  |
| ۱۶,۸۷۴,۱۱۳,۳۲۰        | ۱۲,۸۸۹,۹۸۹,۰۳۹        | (۲۳۴,۰۷۷,۵۶۴)        | ۲۵٪       | ۱۳,۱۲۴,۰۶۶,۶۰۳        |
| ۹۱۴,۵۵۱,۹۶۸           | ۱,۲۷۶,۵۸۶,۶۱۰         | (۱۶,۲۱۱,۴۰۰)         |           | ۱,۲۹۲,۷۹۸,۰۱۰         |
| <b>۱۷,۷۸۸,۶۶۵,۲۸۸</b> | <b>۱۴,۱۶۶,۵۷۵,۶۴۹</b> | <b>(۲۵۰,۲۸۸,۹۶۴)</b> |           | <b>۱۴,۴۱۶,۸۶۴,۶۱۳</b> |

سود سهام دریافتنی  
سود سپرده بانکی

**۹- سایر دارایی ها**

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

| ۱۴۰۳/۱۲/۳۰           |                        |                        |                    |
|----------------------|------------------------|------------------------|--------------------|
| مانده ابتدای سال     | مخارج اضافه شده طی سال | استهلاك سال            | مانده پایان سال    |
| ریال                 | ریال                   | ریال                   | ریال               |
| -                    | ۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰            | (۵۷,۲۶۲,۵۶۸)           | ۱۹۲,۷۳۷,۴۳۲        |
| ۱,۴۱۵,۰۱۵,۳۵۲        | -                      | (۱,۳۸۵,۳۹۸,۴۴۰)        | ۲۹,۶۱۶,۹۱۲         |
| <b>۱,۴۱۵,۰۱۵,۳۵۲</b> | <b>۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰</b>     | <b>(۱,۴۴۲,۶۶۱,۰۰۸)</b> | <b>۲۲۲,۳۵۴,۳۴۴</b> |

مخارج عضویت در کانون  
آیونمان نرم افزار صندوق

**۱۰- موجودی نقد**

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

| ۱۴۰۳/۰۹/۳۰     | ۱۴۰۳/۱۲/۳۰     |
|----------------|----------------|
| ریال           | ریال           |
| ۹۶,۲۳۵         | ۹۶,۲۳۵         |
| ۲۲۶,۹۳۶        | ۲۲۶,۹۳۶        |
| <b>۳۲۳,۱۷۱</b> | <b>۳۲۳,۱۷۱</b> |

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:

| ۱۴۰۳/۱۲/۳۰              |                          |                            |                         |
|-------------------------|--------------------------|----------------------------|-------------------------|
| مانده ابتدای سال        | گردش بدهکار              | گردش بستانکار              | مانده پایان سال         |
| ریال                    | ریال                     | ریال                       | ریال                    |
| (۷۵,۶۰۶,۲۷۹,۷۵۷)        | ۱,۱۶۰,۷۰۴,۶۲۶,۲۱۵        | (۱,۱۰۰,۶۰۳,۰۴۴,۳۷۰)        | (۱۵,۵۰۴,۶۹۷,۹۱۲)        |
| -                       | ۹۲,۶۸۸,۹۷۵,۷۶۰           | (۹۲,۶۸۷,۹۳۴,۷۵۹)           | ۱,۰۴۱,۰۰۱               |
| ۶۳۷,۰۹۷,۵۰۱             | ۲۸۲,۵۵۱,۸۷۶              | (۵۸,۹۷۱,۴۳۵)               | ۸۶۰,۶۷۷,۹۴۲             |
| <b>(۷۴,۹۶۹,۱۸۲,۲۵۶)</b> | <b>۱,۲۵۳,۶۷۶,۱۵۳,۸۵۱</b> | <b>(۱,۱۹۳,۳۴۹,۹۵۰,۵۶۴)</b> | <b>(۱۴,۶۴۲,۹۷۸,۹۶۹)</b> |

کارگزاری مبین سرمایه  
کارگزاری فارابی  
تعدیلات ناشی از سقف کارمزد

**صندوق سرمایه‌گذاری مشترک سبحان**  
**یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی**  
**دوره سه ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۴۰۳**

**۱۲- پرداختنی به سرمایه‌گذاران**

| ۱۴۰۳/۰۹/۳۰        | ۱۴۰۳/۱۲/۳۰ |
|-------------------|------------|
| ریال              | ریال       |
| ۵۰,۰۰۰,۰۰۰        |            |
| ۴۵,۶۹۸,۹۳۷        |            |
| ۰                 | -          |
| <b>۹۵,۶۹۸,۹۳۷</b> | <b>-</b>   |

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:

| ۱۴۰۳/۰۹/۳۰            | ۱۴۰۳/۱۲/۳۰            | یادداشت |
|-----------------------|-----------------------|---------|
| ریال                  | ریال                  |         |
| ۱۱,۱۳۱,۵۶۶,۱۳۷        | ۱۵,۸۱۲,۷۸۶,۹۴۱        | ۱۳-۱    |
| ۸۸۷,۰۷۱,۳۲۹           | ۵۳۱,۳۳۰,۰۱۳           |         |
| ۵۱۵,۹۰۷,۰۶۲           | ۸۱۳,۴۴۷,۹۶۲           |         |
| ۲۳,۳۴۰,۰۰۰            | ۲۳,۷۰۰,۰۰۰            |         |
| <b>۱۲,۵۵۷,۸۸۴,۵۲۸</b> | <b>۱۷,۱۸۱,۲۶۴,۹۱۶</b> |         |

مدیر صندوق

متولی

حسابرس

مدیر ثبت

**۱۳-۱: بدهی به مدیر شامل مبالغ زیر می‌باشد**

| ۱۴۰۳/۰۹/۳۰            | ۱۴۰۳/۱۲/۳۰            |
|-----------------------|-----------------------|
| ریال                  | ریال                  |
| ۵,۶۷۱,۶۲۸,۴۹۶         | ۹,۰۹۸,۶۰۴,۶۳۳         |
| -                     | -                     |
| ۵,۴۵۹,۹۳۷,۶۴۱         | ۶,۷۰۳,۸۰۲,۹۴۰         |
| -                     | -                     |
| -                     | ۱۰,۳۷۹,۳۶۸            |
| <b>۱۱,۱۳۱,۵۶۶,۱۳۷</b> | <b>۱۵,۸۱۲,۷۸۶,۹۴۱</b> |

کارمزد مدیر فعلی صندوق (سیدگردان آرمان آتی)

کارمزد مدیر سابق صندوق (مشاور سرمایه‌گذاری آرمان آتی)

کارمزد مدیر فعلی مبتنی بر عملکرد (سیدگردان آرمان آتی)

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

بدهی به مدیر بابت امور صندوق

**۱۴- سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر**

| ۱۴۰۳/۰۹/۳۰            | ۱۴۰۳/۱۲/۳۰           |
|-----------------------|----------------------|
| ریال                  | ریال                 |
| ۶۸,۸۷۹,۷۱۷,۸۸۸        | ۶,۲۰۳,۷۶۲,۰۴۵        |
| ۱,۶۷۴,۳۹۷,۳۰۳         | ۱,۶۷۴,۳۹۷,۳۰۳        |
| ۴۰۸,۳۳۷,۳۳۶           | ۴۶۲,۳۰۵,۶۶۴          |
| <b>۲,۷۱۴,۶۷۱,۵۵۶</b>  | <b>۱,۳۵۱,۸۳۳,۱۷۱</b> |
| <b>۷۳,۶۷۷,۱۲۴,۰۸۳</b> | <b>۹,۶۹۲,۲۹۸,۱۸۳</b> |

بدهی بابت اختیار معامله

ذخیره تصفیه

ذخیره آبونمان نرم افزار

نرم افزار ثابت

**۱۵- خالص دارایی‌ها**

| ۱۴۰۳/۰۹/۳۰            | تعداد        | ریال                  | تعداد        | ریال |
|-----------------------|--------------|-----------------------|--------------|------|
| ۴۱,۲۰۰,۵۵۶,۲۰۲        | ۱,۰۰۰        | ۴۲,۸۹۱,۱۰۹,۰۰۰        | ۱,۰۰۰        |      |
| <b>۴۱,۲۰۰,۵۵۶,۲۰۲</b> | <b>۱,۰۰۰</b> | <b>۴۲,۸۹۱,۱۰۹,۰۰۰</b> | <b>۱,۰۰۰</b> |      |

واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز

صندوق سرمایه گذاری مشترک سبحان  
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی  
دوره سه ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۴۰۳

۱۶- سود (زیان) فروش اوراق بهادار

| دوره سه ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۴۰۳ | سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۴۰۳ | پایانست |
|-----------------------------------------|-------------------------------------|---------|
| ۱۶-۱                                    | ۹۳,۶۸۸,۸۵۷,۱۳۰                      | ۱۶-۱    |
| ۱۶-۲                                    | ۱۱۰,۵۷۲,۵۸۴                         | ۱۶-۲    |
| ۱۶-۳                                    | ۲۶۰,۶۶۶,۲۳۲                         | ۱۶-۳    |
| ۱۶-۴                                    | ۶۸۹,۹۴۳,۱۲۷                         | ۱۶-۴    |
| ۱۶-۵                                    | ۱۷,۵۲۲,۶۶۳,۳۷۳                      | ۱۶-۵    |

سود (زیان) حاصل از فروش سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس به فروش  
سود (زیان) حاصل از فروش حق تقدم  
سود (زیان) ناشی از فروش گواهی سپرده کالایی  
سود (زیان) ناشی از اعمال اختیار معامله

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۴۰۳

| سود (زیان) فروش | سود (زیان) فروش | مبالغ      | کارکرد         | ارزش منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۴۰۳ | بهای فروش  | تعداد      | نام شرکت                       |
|-----------------|-----------------|------------|----------------|---------------------------------|------------|------------|--------------------------------|
| ریال            | ریال            | ریال       | ریال           | ریال                            | ریال       | تعداد      | نام شرکت                       |
| ۱۲,۵۷۸,۶۲۴,۴۲۵  | ۱۲,۵۷۸,۶۲۴,۴۲۵  | ۶۸,۹۲۷,۷۵۴ | ۵۸,۷۲۴,۵۰۰     | ۷۸,۱۳۵,۴۲۱,۰۰۰                  | ۱۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۱۰,۰۰۰,۰۰۰ | سرمایه گذاری سپه               |
| ۸,۶۶۸,۸۴۳,۲۷۵   | ۸,۶۶۸,۸۴۳,۲۷۵   | ۵۵,۸۱۹,۵۳۰ | ۳۹,۹۶۴,۷۵۵     | ۶۸,۳۱۵,۱۹۰,۰۰۰                  | ۷۵۵,۰۰۰    | ۷۵۵,۰۰۰    | پست بانک ایران                 |
| ۷,۶۵۶,۵۲۰,۷۵۳   | ۷,۶۵۶,۵۲۰,۷۵۳   | ۲۷,۵۸۱,۱۲۸ | ۲۹,۰۳۰,۳۹۹     | ۵۵,۱۶۲,۳۹۰,۰۰۰                  | ۲,۰۰۰,۰۰۰  | ۲,۰۰۰,۰۰۰  | صنایع پتروشیمی کرمانشاه        |
| ۶,۱۷۹,۰۳۰,۰۸۸   | ۶,۱۷۹,۰۳۰,۰۸۸   | ۱۷,۲۱۱,۷۵۱ | ۱۱,۸۶۲,۵۶۹,۹۱۳ | ۱۸,۱۱۷,۷۵۰,۰۰۰                  | ۵۵۵,۰۰۰    | ۵۵۵,۰۰۰    | دارایی و بدهای مالی زکریا دارو |
| ۶,۱۷۹,۰۳۰,۰۸۸   | ۶,۱۷۹,۰۳۰,۰۸۸   | ۱۷,۲۱۱,۷۵۱ | ۱۱,۸۶۲,۵۶۹,۹۱۳ | ۲۱,۸۲۰,۸۳۲,۰۰۰                  | ۶۳۱,۶۷۰    | ۶۳۱,۶۷۰    | اشیای نوینک سازی ایران         |
| ۶,۱۷۹,۰۳۰,۰۸۸   | ۶,۱۷۹,۰۳۰,۰۸۸   | ۱۷,۲۱۱,۷۵۱ | ۱۱,۸۶۲,۵۶۹,۹۱۳ | ۲۱,۸۲۰,۸۳۲,۰۰۰                  | ۶۳۱,۶۷۰    | ۶۳۱,۶۷۰    | پلک سامان                      |
| ۶,۱۷۹,۰۳۰,۰۸۸   | ۶,۱۷۹,۰۳۰,۰۸۸   | ۱۷,۲۱۱,۷۵۱ | ۱۱,۸۶۲,۵۶۹,۹۱۳ | ۲۱,۸۲۰,۸۳۲,۰۰۰                  | ۶۳۱,۶۷۰    | ۶۳۱,۶۷۰    | تایموتار علوم سپه              |
| ۶,۱۷۹,۰۳۰,۰۸۸   | ۶,۱۷۹,۰۳۰,۰۸۸   | ۱۷,۲۱۱,۷۵۱ | ۱۱,۸۶۲,۵۶۹,۹۱۳ | ۲۱,۸۲۰,۸۳۲,۰۰۰                  | ۶۳۱,۶۷۰    | ۶۳۱,۶۷۰    | گروه مالی سپه تامین            |
| ۶,۱۷۹,۰۳۰,۰۸۸   | ۶,۱۷۹,۰۳۰,۰۸۸   | ۱۷,۲۱۱,۷۵۱ | ۱۱,۸۶۲,۵۶۹,۹۱۳ | ۲۱,۸۲۰,۸۳۲,۰۰۰                  | ۶۳۱,۶۷۰    | ۶۳۱,۶۷۰    | س. نفت و گاز و پتروشیمی تانمین |
| ۶,۱۷۹,۰۳۰,۰۸۸   | ۶,۱۷۹,۰۳۰,۰۸۸   | ۱۷,۲۱۱,۷۵۱ | ۱۱,۸۶۲,۵۶۹,۹۱۳ | ۲۱,۸۲۰,۸۳۲,۰۰۰                  | ۶۳۱,۶۷۰    | ۶۳۱,۶۷۰    | نوسه خدمات دریایی بندری سپه    |
| ۶,۱۷۹,۰۳۰,۰۸۸   | ۶,۱۷۹,۰۳۰,۰۸۸   | ۱۷,۲۱۱,۷۵۱ | ۱۱,۸۶۲,۵۶۹,۹۱۳ | ۲۱,۸۲۰,۸۳۲,۰۰۰                  | ۶۳۱,۶۷۰    | ۶۳۱,۶۷۰    | پایا زکات آبی دوم              |
| ۶,۱۷۹,۰۳۰,۰۸۸   | ۶,۱۷۹,۰۳۰,۰۸۸   | ۱۷,۲۱۱,۷۵۱ | ۱۱,۸۶۲,۵۶۹,۹۱۳ | ۲۱,۸۲۰,۸۳۲,۰۰۰                  | ۶۳۱,۶۷۰    | ۶۳۱,۶۷۰    | پخش هجرت                       |
| ۶,۱۷۹,۰۳۰,۰۸۸   | ۶,۱۷۹,۰۳۰,۰۸۸   | ۱۷,۲۱۱,۷۵۱ | ۱۱,۸۶۲,۵۶۹,۹۱۳ | ۲۱,۸۲۰,۸۳۲,۰۰۰                  | ۶۳۱,۶۷۰    | ۶۳۱,۶۷۰    | پنک‌فصل‌ساز                    |
| ۶,۱۷۹,۰۳۰,۰۸۸   | ۶,۱۷۹,۰۳۰,۰۸۸   | ۱۷,۲۱۱,۷۵۱ | ۱۱,۸۶۲,۵۶۹,۹۱۳ | ۲۱,۸۲۰,۸۳۲,۰۰۰                  | ۶۳۱,۶۷۰    | ۶۳۱,۶۷۰    | پتروشیمی شیراز                 |
| ۶,۱۷۹,۰۳۰,۰۸۸   | ۶,۱۷۹,۰۳۰,۰۸۸   | ۱۷,۲۱۱,۷۵۱ | ۱۱,۸۶۲,۵۶۹,۹۱۳ | ۲۱,۸۲۰,۸۳۲,۰۰۰                  | ۶۳۱,۶۷۰    | ۶۳۱,۶۷۰    | نوسه نینگر و صنایع جلگی        |
| ۶,۱۷۹,۰۳۰,۰۸۸   | ۶,۱۷۹,۰۳۰,۰۸۸   | ۱۷,۲۱۱,۷۵۱ | ۱۱,۸۶۲,۵۶۹,۹۱۳ | ۲۱,۸۲۰,۸۳۲,۰۰۰                  | ۶۳۱,۶۷۰    | ۶۳۱,۶۷۰    | زاسپاد                         |
| ۶,۱۷۹,۰۳۰,۰۸۸   | ۶,۱۷۹,۰۳۰,۰۸۸   | ۱۷,۲۱۱,۷۵۱ | ۱۱,۸۶۲,۵۶۹,۹۱۳ | ۲۱,۸۲۰,۸۳۲,۰۰۰                  | ۶۳۱,۶۷۰    | ۶۳۱,۶۷۰    | پلک ملت                        |
| ۶,۱۷۹,۰۳۰,۰۸۸   | ۶,۱۷۹,۰۳۰,۰۸۸   | ۱۷,۲۱۱,۷۵۱ | ۱۱,۸۶۲,۵۶۹,۹۱۳ | ۲۱,۸۲۰,۸۳۲,۰۰۰                  | ۶۳۱,۶۷۰    | ۶۳۱,۶۷۰    | پشتکمان فن آوری و مکنش (ایمن)  |
| ۶,۱۷۹,۰۳۰,۰۸۸   | ۶,۱۷۹,۰۳۰,۰۸۸   | ۱۷,۲۱۱,۷۵۱ | ۱۱,۸۶۲,۵۶۹,۹۱۳ | ۲۱,۸۲۰,۸۳۲,۰۰۰                  | ۶۳۱,۶۷۰    | ۶۳۱,۶۷۰    | نساجی پیکان                    |
| ۶,۱۷۹,۰۳۰,۰۸۸   | ۶,۱۷۹,۰۳۰,۰۸۸   | ۱۷,۲۱۱,۷۵۱ | ۱۱,۸۶۲,۵۶۹,۹۱۳ | ۲۱,۸۲۰,۸۳۲,۰۰۰                  | ۶۳۱,۶۷۰    | ۶۳۱,۶۷۰    | مدیریت نیروگاهی ابراهیم سپه    |
| ۶,۱۷۹,۰۳۰,۰۸۸   | ۶,۱۷۹,۰۳۰,۰۸۸   | ۱۷,۲۱۱,۷۵۱ | ۱۱,۸۶۲,۵۶۹,۹۱۳ | ۲۱,۸۲۰,۸۳۲,۰۰۰                  | ۶۳۱,۶۷۰    | ۶۳۱,۶۷۰    | گروه س. نوسه صنعتی ایران       |
| ۶,۱۷۹,۰۳۰,۰۸۸   | ۶,۱۷۹,۰۳۰,۰۸۸   | ۱۷,۲۱۱,۷۵۱ | ۱۱,۸۶۲,۵۶۹,۹۱۳ | ۲۱,۸۲۰,۸۳۲,۰۰۰                  | ۶۳۱,۶۷۰    | ۶۳۱,۶۷۰    | فیدکستان                       |
| ۶,۱۷۹,۰۳۰,۰۸۸   | ۶,۱۷۹,۰۳۰,۰۸۸   | ۱۷,۲۱۱,۷۵۱ | ۱۱,۸۶۲,۵۶۹,۹۱۳ | ۲۱,۸۲۰,۸۳۲,۰۰۰                  | ۶۳۱,۶۷۰    | ۶۳۱,۶۷۰    | تولیدی برنا پلوری              |
| ۶,۱۷۹,۰۳۰,۰۸۸   | ۶,۱۷۹,۰۳۰,۰۸۸   | ۱۷,۲۱۱,۷۵۱ | ۱۱,۸۶۲,۵۶۹,۹۱۳ | ۲۱,۸۲۰,۸۳۲,۰۰۰                  | ۶۳۱,۶۷۰    | ۶۳۱,۶۷۰    | سرمایه گذاری مسرتکین           |
| ۶,۱۷۹,۰۳۰,۰۸۸   | ۶,۱۷۹,۰۳۰,۰۸۸   | ۱۷,۲۱۱,۷۵۱ | ۱۱,۸۶۲,۵۶۹,۹۱۳ | ۲۱,۸۲۰,۸۳۲,۰۰۰                  | ۶۳۱,۶۷۰    | ۶۳۱,۶۷۰    | صنایع الکترونیکی ملت ایران     |
| ۶,۱۷۹,۰۳۰,۰۸۸   | ۶,۱۷۹,۰۳۰,۰۸۸   | ۱۷,۲۱۱,۷۵۱ | ۱۱,۸۶۲,۵۶۹,۹۱۳ | ۲۱,۸۲۰,۸۳۲,۰۰۰                  | ۶۳۱,۶۷۰    | ۶۳۱,۶۷۰    | صنایع سن افق کرمان             |
| ۶,۱۷۹,۰۳۰,۰۸۸   | ۶,۱۷۹,۰۳۰,۰۸۸   | ۱۷,۲۱۱,۷۵۱ | ۱۱,۸۶۲,۵۶۹,۹۱۳ | ۲۱,۸۲۰,۸۳۲,۰۰۰                  | ۶۳۱,۶۷۰    | ۶۳۱,۶۷۰    | سرمایه گذاری آینه دولیند       |
| ۶,۱۷۹,۰۳۰,۰۸۸   | ۶,۱۷۹,۰۳۰,۰۸۸   | ۱۷,۲۱۱,۷۵۱ | ۱۱,۸۶۲,۵۶۹,۹۱۳ | ۲۱,۸۲۰,۸۳۲,۰۰۰                  | ۶۳۱,۶۷۰    | ۶۳۱,۶۷۰    | ایمن خودرو شرق                 |
| ۶,۱۷۹,۰۳۰,۰۸۸   | ۶,۱۷۹,۰۳۰,۰۸۸   | ۱۷,۲۱۱,۷۵۱ | ۱۱,۸۶۲,۵۶۹,۹۱۳ | ۲۱,۸۲۰,۸۳۲,۰۰۰                  | ۶۳۱,۶۷۰    | ۶۳۱,۶۷۰    | نوسه کوثر                      |
| ۶,۱۷۹,۰۳۰,۰۸۸   | ۶,۱۷۹,۰۳۰,۰۸۸   | ۱۷,۲۱۱,۷۵۱ | ۱۱,۸۶۲,۵۶۹,۹۱۳ | ۲۱,۸۲۰,۸۳۲,۰۰۰                  | ۶۳۱,۶۷۰    | ۶۳۱,۶۷۰    | صنایع ارتباطی آریا             |
| ۶,۱۷۹,۰۳۰,۰۸۸   | ۶,۱۷۹,۰۳۰,۰۸۸   | ۱۷,۲۱۱,۷۵۱ | ۱۱,۸۶۲,۵۶۹,۹۱۳ | ۲۱,۸۲۰,۸۳۲,۰۰۰                  | ۶۳۱,۶۷۰    | ۶۳۱,۶۷۰    | ایران ترانسکو                  |
| ۶,۱۷۹,۰۳۰,۰۸۸   | ۶,۱۷۹,۰۳۰,۰۸۸   | ۱۷,۲۱۱,۷۵۱ | ۱۱,۸۶۲,۵۶۹,۹۱۳ | ۲۱,۸۲۰,۸۳۲,۰۰۰                  | ۶۳۱,۶۷۰    | ۶۳۱,۶۷۰    | فولاد مبارک شهید               |
| ۶,۱۷۹,۰۳۰,۰۸۸   | ۶,۱۷۹,۰۳۰,۰۸۸   | ۱۷,۲۱۱,۷۵۱ | ۱۱,۸۶۲,۵۶۹,۹۱۳ | ۲۱,۸۲۰,۸۳۲,۰۰۰                  | ۶۳۱,۶۷۰    | ۶۳۱,۶۷۰    | کاشی پارس                      |
| ۶,۱۷۹,۰۳۰,۰۸۸   | ۶,۱۷۹,۰۳۰,۰۸۸   | ۱۷,۲۱۱,۷۵۱ | ۱۱,۸۶۲,۵۶۹,۹۱۳ | ۲۱,۸۲۰,۸۳۲,۰۰۰                  | ۶۳۱,۶۷۰    | ۶۳۱,۶۷۰    | داروسازی فارابی                |
| ۶,۱۷۹,۰۳۰,۰۸۸   | ۶,۱۷۹,۰۳۰,۰۸۸   | ۱۷,۲۱۱,۷۵۱ | ۱۱,۸۶۲,۵۶۹,۹۱۳ | ۲۱,۸۲۰,۸۳۲,۰۰۰                  | ۶۳۱,۶۷۰    | ۶۳۱,۶۷۰    | جمع نقل به صنفه بعد            |



صندوق سوم ماهه گزاری مشتری سسجان  
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی  
دوره سه ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۴۰۳

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۳

دوره سه ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۴۰۳

| سود (زیان) فروش | سود (زیان) فروش | مالیات        | کارمزد      | ارزش فیزی       | بهای فروش       | تعداد      | نام شرکت                       |
|-----------------|-----------------|---------------|-------------|-----------------|-----------------|------------|--------------------------------|
| ریال            | ریال            | ریال          | ریال        | ریال            | ریال            |            |                                |
| -               | ۹۱,۳۳۲,۳۴۵,۹۷۳  | ۲,۳۳۳,۹۰۵,۸۱۵ | ۶۳۹,۱۲۵,۸۵۳ | ۵۷۶,۴۰۴,۳۳۶,۶۸۰ | ۶۷۲,۷۸۱,۱۶۴,۳۳۳ | ۳۴۵,۰۰۰    | جمع نقل از صفحه قبل            |
|                 | ۲۵۲,۱۲۶,۶۶۹     | ۱۱,۷۸۴,۴۹۹    | ۲,۳۳۹,۰۰۰   | ۱,۸۸۹,۹۹۹,۵۱۳   | ۲,۳۵۹,۰۰۰,۰۰۰   | ۳۴۵,۰۰۰    | احسان خراسان                   |
|                 | ۳۳۷,۵۰۳,۰۰۰     | ۸۰,۶۳۵,۰۰۰    | ۱۵,۳۳۰,۵۵۵  | ۱۵,۵۳۲,۵۳۹,۱۰۳  | ۱۶,۱۳۷,۰۰۰,۰۰۰  | ۴۰,۰۰۰,۰۰۰ | مدنی و مستقیم چارتر پلو        |
|                 | ۳۱۷,۱۳۰,۳۸۷     | ۵۵,۳۹۸,۲۸۷    | ۱۰,۵۰۶,۵۵۳  | ۱۰,۵۰۶,۵۵۳,۱۱۴  | ۱۱,۰۵۹,۵۷۴,۴۰۰  | ۴۰,۰۰۰,۰۰۰ | سرمایه گذاری دارایی تأمین      |
|                 | ۳۰,۷۲۵,۰۷۳      | ۲۵۶,۰۰۰,۷۷۶   | ۴,۶۵۵,۳۳۷   | ۴,۷۸۳,۳۳۳,۶۶۰   | ۵,۱۲۱,۳۵۵,۲۵۶   | ۱,۷۸۴,۹۶۵  | کشت و دامداری وکبا             |
|                 | ۱۶۴,۰۱۸,۴۰۰     | ۲۸,۳۳۴,۴۹۹    | ۵,۳۹۱,۱۰۰   | ۵,۳۹۱,۱۰۰,۰۰۰   | ۵,۳۹۱,۱۰۰,۰۰۰   | ۵۰۰,۰۰۰    | توسعه مدنی کروست کالکت گران    |
|                 | ۱۵۱,۲۱۶,۵۵۶     | ۱۰,۳۳۳,۱۵۰    | ۱,۵۵۵,۵۷۵   | ۱,۸۴۵,۴۵۵,۷۹۰   | ۲,۰۵۴,۶۳۰,۰۰۰   | ۳۰,۱۸۷     | نفت ایران                      |
|                 | ۱۳۵,۱۹۸,۳۲۵     | ۸,۲۰۰,۷۷۸     | ۱,۶۵۴,۸۳۳   | ۱,۵۴۶,۳۴۰,۰۰۰   | ۱,۷۴۱,۹۵۵,۸۷۰   | ۳۰,۱۸۷     | کشتی ایران                     |
|                 | ۸۶,۰۰۰,۰۰۰      | -             | -           | ۵,۸۱۰,۳۵۷       | ۵,۸۱۰,۳۵۷       | ۸۳۵,۵۱۱    | بنک صادرات ایران               |
|                 | ۵۸,۲۰۵,۹۹۹      | ۷,۶۶۵,۷۷۳     | ۱,۵۵۴,۶۶۶   | ۱,۶۶۱,۸۴۹,۵۳۹   | ۱,۵۳۱,۵۴۰,۳۷۲   | ۳۰,۰۰۰,۰۰۰ | صبا پولاد خلیج فارس            |
|                 | ۲۶۹,۶۳۹         | ۶,۳۳۳         | ۱,۳۳۰       | ۸۰۹,۳۸۸         | ۱,۳۸۶,۶۸۰       | ۷۶         | فراورده های نفتی و نفتی دالاجو |
|                 | ۲۱۷,۷۲۶         | ۱۰,۴۶۹        | ۱,۹۵۵       | ۱,۶۶۲,۰۲۸       | ۲,۰۹۲,۱۳۰       | ۱۳۳        | نمایندگی هدیه گستر شهید        |
|                 | ۲۰,۳۷۸,۰۳۹      | ۱۶,۳۵۰,۰۰۰    | ۳,۱۰۶,۶۸۳   | ۳,۰۴۶,۶۶۲,۵۵۶   | ۳,۳۷۰,۰۰۰,۰۰۰   | ۵۰۰,۰۰۰    | گروه دارایی سسجان              |
| -               | ۹۳,۶۸۷,۸۵۹,۱۳۰  | ۳,۶۰۸,۴۴۰,۹۷۴ | ۶۸۵,۶۳۱,۳۱۷ | ۶۲۲,۱۳۲,۲۷۸,۸۱۹ | ۷۲۲,۳۸۴,۳۰۰,۵۷۳ | ۱,۷۵۰,۰۰۰  | جمع نقل به صفحه بعد            |

صندوق سرمایه گذاری مشترک سیحان  
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی  
دوره سه ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۴۰۲

| سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۲ | سود (زیان) فروش | سود (زیان) فروش | مالیات | کارمزد     | ارزش دفتری      | بهای فروش       | تعداد | نام شرکت                        |
|-------------------------------------|-----------------|-----------------|--------|------------|-----------------|-----------------|-------|---------------------------------|
| ریال                                | ریال            | ریال            | ریال   | ریال       | ریال            | ریال            |       |                                 |
| -                                   | ۹۳,۶۸۷,۸۵۷,۱۳۰  | ۳,۶۰۸,۶۲۰,۹۷۶   | -      | ۶۸,۵۶۱,۳۱۷ | ۶۳۳,۱۲۴,۲۷۸,۸۲۹ | ۷۲۳,۳۱۸,۲۰۰,۵۷۲ | -     | جمع نقل از صفحه قبل             |
| ۵,۸۸۱,۱۵۵,۳۲۰                       | -               | -               | -      | -          | -               | -               | -     | پارس قیر                        |
| ۲,۹۷۵,۳۳۹,۱۰۸                       | -               | -               | -      | -          | -               | -               | -     | اقتی بنویک سازی ایران           |
| ۷۴۵,۲۱۸,۸۸۲                         | -               | -               | -      | -          | -               | -               | -     | تاشانه و کونکر آردینه           |
| ۶۵۸,۱۲۲,۲۲۷                         | -               | -               | -      | -          | -               | -               | -     | تلمین سرمایه گنجیا              |
| ۵۵۱,۵۲۲,۲۶۵                         | -               | -               | -      | -          | -               | -               | -     | فهر قرقر طلوع فارس              |
| ۵۰۰,۵۲۲,۵۶۶                         | -               | -               | -      | -          | -               | -               | -     | توسعه خدمات دریایی و بندری سینا |
| ۹۷,۸۸۲,۲۳۳                          | -               | -               | -      | -          | -               | -               | -     | سرمایه گذاری رتا (هلدینگ)       |
| ۱۵,۲۵۲,۳۲۰                          | -               | -               | -      | -          | -               | -               | -     | پژوهشی هم پیمان                 |
| (۳۰,۶۵۵,۵۸۸)                        | -               | -               | -      | -          | -               | -               | -     | پارس مینو                       |
| (۸۷,۱۱۹,۹۵۳)                        | -               | -               | -      | -          | -               | -               | -     | تورج داروهایش                   |
| (۹۲,۵۰۰,۳۶۷)                        | -               | -               | -      | -          | -               | -               | -     | سرمایه گذاری کشاورزی کوثر       |
| (۹۷,۶۱۵,۳۲۶)                        | -               | -               | -      | -          | -               | -               | -     | پخش هجرت                        |
| (۱۳۰,۱۹۱,۹۲۸)                       | -               | -               | -      | -          | -               | -               | -     | منابع شیمیایی ایران             |
| (۱۶۱,۰۳۰,۰۷۳)                       | -               | -               | -      | -          | -               | -               | -     | پژوئار فرآور طلوع فارس          |
| (۵۷۷,۵۵۲,۰۶۶)                       | -               | -               | -      | -          | -               | -               | -     | سیمان فارس نو                   |
| (۵۸۰,۰۴۹,۳۸۷)                       | -               | -               | -      | -          | -               | -               | -     | پلک سلمان                       |
| (۱۰,۸۷۱,۱۲۷,۰۰۳)                    | -               | -               | -      | -          | -               | -               | -     | پیمه کوثر                       |
| (۱,۳۲۱,۰۶۸,۲۶۱)                     | -               | -               | -      | -          | -               | -               | -     | سیمان فارس و خوزستان            |
| (۲,۱۵۵,۸۰۰,۰۴۹۱)                    | -               | -               | -      | -          | -               | -               | -     | گروه قشعاب لاکترونیگ آرمان      |
| (۲,۲۰۲,۱۳۱,۹۲۵)                     | -               | -               | -      | -          | -               | -               | -     | ساز پایش                        |
| (۳,۶۶۷,۲۰۹,۱۷۵)                     | -               | -               | -      | -          | -               | -               | -     | میا لود طلوع فارس               |
| (۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)                    | -               | -               | -      | -          | -               | -               | -     | سرمایه گذاری ملی سپهر صادرات    |
| (۱۱,۶۶۸,۳۷۸,۳۱۱)                    | -               | -               | -      | -          | -               | -               | -     | جمع کل                          |
|                                     | ۹۳,۶۸۷,۸۵۷,۱۳۰  | ۳,۶۰۸,۶۲۰,۹۷۶   | -      | ۶۸,۵۶۱,۳۱۷ | ۶۳۳,۱۲۴,۲۷۸,۸۲۹ | ۷۲۳,۳۱۸,۲۰۰,۵۷۲ |       |                                 |

| سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۲ | سود (زیان) فروش | سود (زیان) فروش | مالیات      | کارمزد | ارزش دفتری     | بهای فروش      | تعداد      | نام شرکت                     |
|-------------------------------------|-----------------|-----------------|-------------|--------|----------------|----------------|------------|------------------------------|
| ریال                                | ریال            | ریال            | ریال        | ریال   | ریال           | ریال           |            |                              |
| -                                   | ۷۲,۲۱۹,۰۰۰      | -               | -           | -      | ۱۰,۰۰۰,۹۰۸,۰۰۰ | ۱۰,۰۰۰,۹۰۸,۰۰۰ | ۲,۰۰۰,۰۰۰  | ج صنایع بهداشتی سینا         |
| -                                   | ۳۸,۳۷۸,۳۸۴      | -               | -           | -      | ۱۰,۳۳۷,۵۱۵,۰۰۰ | ۱۰,۵۰۰,۹۷۴,۰۰۰ | ۱۰,۰۰۰,۰۰۰ | ج تولیدی-کیمی-آری            |
| (۱۰,۹۳۳,۰۰۰,۰۰۱)                    | -               | -               | -           | -      | ۱۰,۰۰۰,۹۶۶,۰۰۰ | ۱۰,۵۱۶,۰۰۰,۰۰۰ | ۲,۰۰۰,۰۰۰  | ج امان و فولاد غدیر ایرانیان |
| (۱۲,۴۶۲,۸۸۱)                        | -               | -               | -           | -      | -              | -              | -          | ج پایش نفت تهران             |
| (۱۰,۲۳۰,۰۰۰,۵۸۲)                    | -               | -               | -           | -      | ۱۱,۵۵۴,۵۷۱,۷۰۰ | ۲۱,۵۷۰,۴۲۹,۱۰۰ | ۱۲,۲۰۰,۰۰۰ | ج کشتی‌های دریای خزر         |
|                                     | ۷۲,۲۱۹,۰۰۰      | ۳۸,۳۷۸,۳۸۴      | (۵,۲۵۸,۰۱۶) | -      | ۲۱,۵۷۰,۴۲۹,۱۰۰ | ۲۱,۵۷۰,۴۲۹,۱۰۰ | ۱۲,۲۰۰,۰۰۰ | جمع                          |

| سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۲ | سود (زیان) فروش | سود (زیان) فروش | مالیات | کارمزد     | ارزش دفتری      | بهای فروش      | تعداد | نام شرکت |
|-------------------------------------|-----------------|-----------------|--------|------------|-----------------|----------------|-------|----------|
| ریال                                | ریال            | ریال            | ریال   | ریال       | ریال            | ریال           |       |          |
| -                                   | ۲,۶۰۸,۶۲۰,۹۷۲   | -               | -      | ۲۸,۵۵۱,۸۱۰ | ۵۰۰,۸۱۵,۷۰۰,۰۳۲ | ۵۰,۲۲۶,۵۸۶,۵۶۶ | ۷,۵۷۲ | گواهی    |
| -                                   | ۲,۶۰۸,۶۲۰,۹۷۲   | -               | -      | ۲۸,۵۵۱,۸۱۰ | ۵۰۰,۸۱۵,۷۰۰,۰۳۲ | ۵۰,۲۲۶,۵۸۶,۵۶۶ | ۷,۵۷۲ | جمع      |

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

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

دوره سه ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۲

دوره سه ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

| سود (زیان) اعمال | سود (زیان) اعمال | کارمزد فروش اختیار | ملاحظات اعمال | کارمزد اعمال | ارزش دفتری | ارزش دفتری اختیار | ارزش اعمال     | تعداد اعمال | تاریخ اعمال | نام اختیار | نام سهم |
|------------------|------------------|--------------------|---------------|--------------|------------|-------------------|----------------|-------------|-------------|------------|---------|
| ریال             | ریال             | ریال               | ریال          | ریال         | ریال       | ریال              | ریال           |             |             |            |         |
| ۷۰۰,۲۵۳,۲۵۰      | -                | ۱,۶۴۰,۶۴۹          | -             | ۱,۶۴۰,۶۴۹    | -          | ۱,۶۴۰,۶۴۹         | ۷۲۰,۰۰۰,۰۰۰    | ۲۰,۰۰۰,۰۰۰  | ۱۴۰۳/۱۱/۱۷  | ضمان ۱۳۳۰  | ضمان ۱  |
| ۱,۰۴۲,۹۸۹,۰۰۰    | -                | ۱,۶۴۰,۶۴۹          | -             | ۱,۶۴۰,۶۴۹    | -          | ۱,۰۴۲,۹۸۹,۰۰۰     | ۲۶۰,۰۰۰,۰۰۰    | ۲۲۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۱۴۰۳/۱۲/۰۹  | ضمان ۱۳۳۰  | ضمان ۱  |
| ۱,۷۱۴,۹۸۹,۴۶۵    | -                | ۱,۶۴۰,۶۴۹          | -             | ۱,۶۴۰,۶۴۹    | -          | ۱,۷۱۴,۹۸۹,۴۶۵     | ۳۷۰,۰۰۰,۰۰۰    | ۳۷۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۱۴۰۳/۱۲/۰۶  | ضمان ۱۳۳۰  | ضمان ۱  |
| ۱,۵۵۸,۶۹۰,۱۸۶    | -                | ۱,۶۴۰,۶۴۹          | -             | ۱,۶۴۰,۶۴۹    | -          | ۱,۵۵۸,۶۹۰,۱۸۶     | ۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰    | ۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۱۴۰۳/۱۲/۰۷  | ضمان ۱۳۳۰  | ضمان ۱  |
| ۱,۳۰۴,۶۶۹,۹۷۱    | -                | ۸,۲۲۶              | -             | ۸,۲۲۶        | -          | ۱,۳۰۴,۶۶۹,۹۷۱     | ۳۵,۱۹۹,۶۶۰     | ۱۵,۵۵۵,۰۰۰  | ۱۴۰۳/۱۰/۱۱  | ضمان ۱۰۴۰  | ضمان ۱  |
| ۶۸۴,۳۰۳,۵۷۳      | -                | -                  | -             | ۱,۹۹۹,۲۳۳    | -          | ۵۵۷,۳۶۶,۲۰۷       | ۵۰,۸۸۰,۶۱۴     | ۱۴,۱۸۶,۰۰۰  | ۱۴۰۳/۱۰/۱۱  | ضمان ۱۰۴۰  | ضمان ۱  |
| ۳۳۰,۵۴۰,۲۵۰      | -                | ۸۳,۲۹۲             | -             | ۶۵,۹۸۴       | -          | ۲۸۱,۹۱۴,۳۶۰       | ۲۵۸,۷۶۴,۳۰۰    | ۱,۱۰۰,۰۰۰   | ۱۴۰۳/۱۰/۰۹  | ضمان ۱۲۷۱  | ضمان ۱  |
| (۱۰۲,۲۵۸,۲۹۱)    | -                | ۳,۱۹۳              | -             | ۳۳۶,۵۲۵      | -          | ۱,۲۱۷,۸۱۳,۳۵۰     | ۱,۳۱۹,۷۳۴,۱۰۱  | ۲,۵۲۲,۰۰۰   | ۱۴۰۳/۱۰/۰۲  | ضمان ۱۰۳۵  | ضمان ۱  |
| (۳۳,۳۳۰,۳۷۰)     | -                | ۳,۱۹۳              | -             | ۱۷۵,۶۲۲      | -          | ۶۱۶,۶۲۲,۱۷۴       | ۶۸۸,۷۷۷,۰۲۲    | ۱,۳۷۷,۰۰۰   | ۱۴۰۳/۱۰/۰۳  | ضمان ۱۰۳۵  | ضمان ۱  |
| (۳۲۴,۹۵۵,۷۲۱)    | -                | ۳,۱۹۳              | -             | ۱,۵۶۶,۶۷۰    | -          | ۵۴۲,۰۶۶,۳۸۵       | ۶,۱۴۴,۹۵۵,۴۲۶  | ۱۱,۳۲۴,۰۰۰  | ۱۴۰۳/۱۰/۰۴  | ضمان ۱۰۳۵  | ضمان ۱  |
| ۲۱۱,۵۴۶,۳۲۸      | -                | ۳,۱۹۳              | -             | ۴۸۸,۵۸۴      | -          | ۱,۳۱۱,۹۸۹,۸۱۲     | ۱,۷۲۰,۰۰۰,۰۰۰  | ۴۰,۰۰۰,۰۰۰  | ۱۴۰۳/۱۰/۰۹  | ضمان ۱۰۳۵  | ضمان ۱  |
| ۱۳۷,۶۴۴,۸۹۳      | -                | ۳,۱۹۳              | -             | ۲۲۳,۵۴۶      | -          | ۱,۰۹۳,۰۰۰,۰۰۰     | ۹۵۵,۱۳۱,۹۶۴    | ۲,۶۶۲,۰۰۰   | ۱۴۰۳/۱۰/۰۱  | ضمان ۱۰۳۵  | ضمان ۱  |
| ۱۳۳,۳۹۹,۰۹۴      | -                | ۳,۱۹۳              | -             | ۶۱۶,۱۱۱      | -          | ۲,۵۴۰,۰۰۰,۰۰۰     | ۲,۶۱۶,۱۶۱,۸۲۸  | ۵,۲۵۹,۰۰۰   | ۱۴۰۳/۱۰/۱۱  | ضمان ۱۰۳۵  | ضمان ۱  |
| ۷۳۵,۹۸۸,۳۵۹      | -                | -                  | -             | ۶۰۰,۸۹۱      | -          | ۹۷۲,۸۵۲,۰۰۰       | ۳۳۸,۸۰۴,۶۵۹    | ۷,۲۲۳,۰۰۰   | ۱۴۰۳/۱۰/۱۱  | ضمان ۱۰۳۹  | ضمان ۱  |
| ۴,۳۲۴,۳۳۸        | -                | ۵,۳۱۸,۵۴۳          | -             | ۷۴۰,۱۷۰      | -          | ۲۲۴,۸۰۶,۳۳۳       | ۲۹۰,۲۷۷,۹۷۷    | ۱,۱۲۲,۰۰۰   | ۱۴۰۳/۱۰/۰۴  | ضمان ۱۱۲۸  | ضمان ۱  |
| ۱۹,۸۴۰,۳۳۰,۷۲۰   | -                | -                  | -             | ۱۳۲,۴۲۶      | -          | ۲۰,۳۶۱,۶۲۵,۶۴۴    | ۵۲۱,۱۷۲,۵۲۸    | ۱۰,۳۵۴,۰۰۰  | ۱۴۰۳/۱۱/۰۱  | ضمان ۱۱۲۸  | ضمان ۱  |
| ۱۱۱,۳۲۵,۶۷۳      | -                | -                  | -             | ۲۸۰,۷        | -          | ۱۲۲,۳۷۶,۴۸۰       | ۱۱,۱۲۸,۰۰۰     | ۵,۵۴۴,۰۰۰   | ۱۴۰۳/۱۱/۰۹  | ضمان ۱۰۴۴  | ضمان ۱  |
| ۱,۴۴۰,۵۱۰,۳۷۳    | -                | ۵۱۵,۵۸۳            | -             | ۱۵,۷۲۵       | -          | ۲,۰۰۰,۲۵۰,۹۹۸     | ۶۱,۹۸۰,۰۰۰     | ۱۵,۴۹۵,۰۰۰  | ۱۴۰۳/۱۱/۰۷  | ضمان ۱۱۲۹  | ضمان ۱  |
| ۱۳۷,۵۸۰,۴۴۸      | -                | ۲۰۷,۱۷۱            | -             | ۶۱۰,۰۴۰      | -          | ۱,۶۱۵,۵۴۵,۵۵۳     | ۲۴۰,۰۰۰,۰۰۰    | ۸۰,۰۰۰,۰۰۰  | ۱۴۰۳/۱۱/۰۷  | ضمان ۱۱۲۹  | ضمان ۱  |
| ۵۷۹,۸۷۳,۳۳۶      | -                | ۲۰۷,۱۷۱            | -             | ۱۶۰,۰۹۰      | -          | ۶۴۴,۶۱۹,۴۳۶       | ۶۴۳,۰۰۰,۰۰۰    | ۳۱,۸۶۵,۰۰۰  | ۱۴۰۳/۱۲/۲۷  | ضمان ۱۲۰۰  | ضمان ۱  |
| ۱۷۱,۷۱۰          | -                | ۱,۶۴۰,۶۴۹          | -             | ۷,۱۳۳        | -          | ۴۲۳,۴۷۸           | ۱۴,۵۰۰,۰۰۰     | ۱۰,۰۰۰,۰۰۰  | ۱۴۰۳/۱۲/۲۸  | ضمان ۱۲۰۰  | ضمان ۱  |
| ۴۱۵,۴۳۷,۳۲۵      | -                | -                  | -             | ۷,۲۵۰        | -          | ۴۴۷,۰۰۰,۰۰۰       | ۲۹,۲۵۸,۰۰۰     | ۱۴,۶۶۹,۰۰۰  | ۱۴۰۳/۱۲/۰۸  | ضمان ۱۲۲۰  | ضمان ۱  |
| ۶۷۲,۴۱۱,۴۶۰      | -                | -                  | -             | ۷,۳۹۰        | -          | ۴۴۷,۰۰۰,۰۰۰       | ۲۹,۲۵۸,۰۰۰     | ۱۴,۶۶۹,۰۰۰  | ۱۴۰۳/۱۲/۰۸  | ضمان ۱۲۲۰  | ضمان ۱  |
| (۳۶۹,۳۰۰,۸۰۰)    | -                | -                  | -             | ۴۵۸,۷۹۱      | -          | ۴,۴۳۳,۴۷۳,۰۸۷     | ۲,۷۶۰,۰۰۰,۰۰۰  | ۱۴,۴۴۵,۰۰۰  | ۱۴۰۳/۱۲/۱۱  | ضمان ۱۰۳۷  | ضمان ۱  |
| (۸۷۹,۵۱۷,۰۳۷)    | -                | -                  | -             | ۱,۵۰۷,۲۷۷    | -          | ۳۷۷,۰۰۰,۰۰۰       | ۲,۷۶۰,۰۰۰,۰۰۰  | ۱۴,۴۴۵,۰۰۰  | ۱۴۰۳/۱۲/۱۱  | ضمان ۱۰۳۷  | ضمان ۱  |
| (۱۰۰,۳۳۷,۷۳۳)    | -                | -                  | -             | ۱,۱۱۶,۵۸۸    | -          | ۳,۵۰۰,۵۱۲,۳۸۲     | ۶,۳۷۸,۹۱۲,۸۱۱  | ۹,۴۶۲,۰۰۰   | ۱۴۰۳/۱۲/۰۴  | ضمان ۱۰۳۶  | ضمان ۱  |
| (۵۸۸,۴۶۸,۰۰۶)    | -                | -                  | -             | ۱,۱۸,۳۲۸     | -          | ۳,۵۴۵,۰۰۰,۰۰۰     | ۶,۶۶۰,۵۹۹,۹۷۷  | ۹,۶۶۰,۰۰۰   | ۱۴۰۳/۱۲/۰۴  | ضمان ۱۰۳۶  | ضمان ۱  |
| ۱۵۹,۳۳۷,۰۵۹      | -                | -                  | -             | ۱,۰۸۱,۰۶۲    | -          | ۳,۵۴۵,۰۰۰,۰۰۰     | ۶,۶۶۰,۵۹۹,۹۷۷  | ۹,۶۶۰,۰۰۰   | ۱۴۰۳/۱۲/۰۵  | ضمان ۱۰۳۶  | ضمان ۱  |
| ۳,۶۵۰,۳۱۷,۷۵۳    | -                | -                  | -             | ۴۵۵,۶۵۸      | -          | ۱,۲۰۰,۱,۲۵۲,۵۷۲   | ۴,۳۲۹,۶۱۷,۰۰۰  | ۹,۶۶۵,۰۰۰   | ۱۴۰۳/۱۲/۰۸  | ضمان ۱۰۳۶  | ضمان ۱  |
| ۳۶۵۰,۳۱۷,۷۵۳     | -                | ۱۵۴,۴۳۱            | -             | ۱۰,۵۱۶,۰۰۰   | -          | ۵۴۶,۰۱۹,۹۹۳       | ۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰  | ۳,۱۷۸,۰۰۰   | ۱۴۰۳/۱۲/۰۸  | ضمان ۱۰۳۶  | ضمان ۱  |
| ۳۲۰,۰۵۶۳۰,۹۵۹    | -                | ۲۰,۴۲۴,۴۹۰         | -             | ۱۹,۲۷۶,۰۴۷   | -          | ۶۳,۳۰۵,۱۰۹,۹۹۵    | ۵۵,۳۹۱,۹۱۹,۱۳۱ | ۴۷۸,۰۰۰     | ۱۴۰۳/۱۲/۱۳  | ضمان ۱۲۰۸  | ضمان ۱  |
| ۳۲۰,۰۵۶۳۰,۹۵۹    | -                | ۲۰,۴۲۴,۴۹۰         | -             | ۱۹,۲۷۶,۰۴۷   | -          | ۶۳,۳۰۵,۱۰۹,۹۹۵    | ۵۵,۳۹۱,۹۱۹,۱۳۱ | ۴۷۸,۰۰۰     | ۱۴۰۳/۱۲/۱۳  | ضمان ۱۲۰۸  | ضمان ۱  |



صندوق سرمایه گذاری مشترک سبحان  
یادداشت های توضیحی صورت های مالی  
دوره سه ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۴۰۳

۱۷- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام  
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری حق تقدم سهام  
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری حاصل از فروش اوراق مشارکت  
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری گواهی سپرده کالایی شمش طلا

۱۷-۱ سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام

دوره سه ماهه منتهی به ۳۰ اسفند سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند  
ماه ۱۴۰۳

| ریال             | ریال             | یادداشت |
|------------------|------------------|---------|
| (۱۱۰,۶۰۰,۹۱۸,۹۷) | (۸۹,۳۷۱,۹۷۴,۵۹۳) | ۱۷-۱    |
| -                | (۳۷۶,۸۵۰,۴۵۶)    | ۱۷-۲    |
| ۵۸۵,۱۱۳,۹۲۹      | ۱,۶۸۹,۹۹۷,۸۵۸    | ۱۷-۳    |
| ۱,۵۲۵,۳۸۳,۱۲۹    | ۵,۰۰۹,۰۷۰,۸۸۵    | ۱۷-۴    |
| (۸,۹۳۹,۵۹۴,۸۱۹)  | (۸۳,۰۵۰,۲۵۶,۳۰۶) |         |

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۳

| سود (زیان) تحقق نیافته | سود (زیان) تحقق نیافته | مالیات            | کارمزد          | ارزش دفتری        | ارزش بازار      | تعداد       | نام شرکت                      |
|------------------------|------------------------|-------------------|-----------------|-------------------|-----------------|-------------|-------------------------------|
| ریال                   | ریال                   | ریال              | ریال            | ریال              | ریال            |             |                               |
| (۲۸,۰۷۵,۴۸۱,۱۶۰)       | (۲۸,۰۷۵,۴۸۱,۱۶۰)       | (۲۳,۱۱۷,۸۶۷)      | (۸,۱۹۲,۳۹۵)     | ۱۱,۳۷۹,۸۱۱,۳۵۰    | ۸,۶۳۳,۵۳۳,۶۵۲   | ۴,۳۴۲,۱۸۲   | صنایع شیمیایی کیمیاگران امروز |
| (۱,۱۵۳,۱۶۰,۵۶۰)        | (۱,۱۵۳,۱۶۰,۵۶۰)        | (۸۳,۳۴۳,۷۵۰)      | (۱۵,۸۱۶,۳۱۳)    | ۱۷,۷۰۲,۸۵۰,۴۹۷    | ۱۶,۶۴۸,۷۵۰,۰۰۰  | ۱,۱۸۷,۵۰۰   | کافی کرین طبس                 |
| (۱,۱۷۹,۵۹۰,۹۹۵)        | (۱,۱۷۹,۵۹۰,۹۹۵)        | (۳۱,۶۵۰,۰۰۰)      | (۶,۰۱۳,۵۰۰)     | ۷,۴۷۱,۹۲۷,۴۹۵     | ۶,۳۳۰,۰۰۰,۰۰۰   | ۵۰۰,۰۰۰     | داروخش (ملدینگ)               |
| ۳۶۸,۷۰۴,۱۴۱            | ۳۶۸,۷۰۴,۱۴۱            | (۳۴,۷۵۶,۶۲۵)      | (۴,۷۰۵,۴۶۹)     | ۴,۶۵۴,۹۴۹,۷۶۵     | ۴,۵۵۳,۱۲۵,۰۰۰   | ۱,۵۶۲,۵۰۰   | بیمه اتکالی ایران معین        |
| (۴۴۷,۳۳۹,۷۲۴)          | (۴۴۷,۳۳۹,۷۲۴)          | (۲۸,۷۰۰,۰۰۰)      | (۵,۴۵۳,۰۰۰)     | ۶,۱۳۳,۶۸۶,۷۲۴     | ۵,۷۴۰,۰۰۰,۰۰۰   | ۱,۰۰۰,۰۰۰   | ذغال سنگ نگین طبس             |
| ۱۰,۱۷۹,۲۹۸,۷۹۸         | ۱۰,۱۷۹,۲۹۸,۷۹۸         | (۵۶,۳۴۴,۹۴۴)      | (۱۰,۷۱۴,۹۱۶)    | ۱۱,۱۰۹,۹۵۶,۷۶۲    | ۱۱,۲۷۸,۸۵۸,۷۷۰  | ۴۸۷,۶۲۹     | سرمایه گذاری صندوق بازسنجی    |
| ۱۹,۱۱۷,۵۵۵,۰۹۷         | ۱۹,۱۱۷,۵۵۵,۰۹۷         | (۹۶,۱۵۹,۹۲۷)      | (۱۸,۲۷۰,۳۸۶)    | ۱۹,۳۳۱,۹۸۵,۴۱۰    | ۱۹,۳۳۱,۹۸۵,۴۱۰  | ۱۰,۴۸۰,۶۶۶  | سرمایه گذاری خوارزمی          |
| (۲۰,۸۷۵,۰۴۹,۹۴۴)       | (۲۰,۸۷۵,۰۴۹,۹۴۴)       | (۳۵,۴۷۵,۰۰۰)      | (۶,۷۴۰,۲۵۰)     | ۷,۰۹۵,۰۰۰,۰۰۰     | ۷,۰۹۵,۰۰۰,۰۰۰   | ۱,۵۰۰,۰۰۰   | گروه دارویی سبحان             |
| (۶۰,۵۵۴,۰۱۹)           | (۶۰,۵۵۴,۰۱۹)           | (۱۶,۱۱۳,۳۵۰)      | (۳,۰۶۱,۵۵۶)     | ۹,۱۴۰,۲۸۹,۷۴۴     | ۳,۲۲۲,۶۹۰,۰۰۰   | ۱,۳۳۵,۰۰۰   | کنت و دامداری وکلا            |
| (۱۲,۹۸۳,۰۵۷,۷۶۳)       | (۱۲,۹۸۳,۰۵۷,۷۶۳)       | (۹۲,۵۸۸,۷۰۰)      | (۱۷,۵۹۱,۸۵۳)    | ۱۹۷,۰۵۸,۹۹۰,۳۱۰   | ۱۸۵,۱۷۷,۷۴۰,۰۰۰ | ۱۴۱,۷۹۰,۰۰۰ | سرمایه گذاری تامین اجتماعی    |
| ۱,۹۷۹,۳۵۶,۳۴۱          | ۱,۹۷۹,۳۵۶,۳۴۱          | (۸۱,۱۷۹,۹۹۷)      | (۱۵,۴۴۴,۱۹۹)    | ۱۴,۱۶۰,۰۰۰,۳۸,۸۳۳ | ۱۶,۳۲۵,۹۹۹,۳۷۰  | ۳,۰۵۷,۶۲۷   | قندکستان                      |
| (۴,۸۶۷,۷۷۱,۳۱۱)        | (۴,۸۶۷,۷۷۱,۳۱۱)        | (۹۲,۳۳۰,۰۰۰)      | (۱۷,۵۴۰,۸۰۰)    | ۲۳,۳۲۱,۹۱۰,۵۱۱    | ۱۸,۴۶۴,۰۰۰,۰۰۰  | ۱,۶۰۰,۰۰۰   | گروه مینا (سهامی عام)         |
| (۳,۵۰۳,۵۵۶,۸۳۴)        | (۳,۵۰۳,۵۵۶,۸۳۴)        | (۱۱۶,۳۸۱,۴۸۶)     | (۲۲,۱۱۲,۴۸۲)    | ۲۵,۶۴۱,۳۶۹,۹۹۶    | ۲۳,۲۷۶,۲۹۷,۱۳۰  | ۴,۰۶۲,۱۸۱   | توسعه معادن روی ایران         |
| (۲,۶۳۲,۲۹۸,۹۸۰)        | (۲,۶۳۲,۲۹۸,۹۸۰)        | (۳۷,۱۵۰,۰۰۰)      | (۷,۰۵۸,۵۰۰)     | ۱۰,۰۱۸,۰۹۰,۴۸۰    | ۷,۴۳۰,۰۰۰,۰۰۰   | ۲,۰۰۰,۰۰۰   | گروه صنعتی سپاهان             |
| (۴۸۳,۹۳۶,۲۰۰)          | (۴۸۳,۹۳۶,۲۰۰)          | -                 | (۴,۵۶۱,۸۶۰,۰۹۰) | ۸,۱۰۵,۳۱۰,۴۴۱     | ۷,۶۶۶,۹۳۳,۰۳۰   | ۱,۰۹۹,۹۹۹   | صنایع ارتباطی آوا             |
| (۵,۲۹۴,۹۷۷,۳۴۵)        | (۵,۲۹۴,۹۷۷,۳۴۵)        | (۶۸,۰۶۲,۵۰۰)      | (۱۲,۹۳۱,۸۷۵)    | ۱۸,۹۳۶,۴۸۲,۹۷۰    | ۱۲,۶۱۲,۵۰۰,۰۰۰  | ۸۲۵,۰۰۰     | شرکت آهن و فولاد رفیع         |
| (۳۹۷,۲۶۹,۶۷۹)          | (۳۹۷,۲۶۹,۶۷۹)          | (۱۶,۶۷۴,۵۰۰)      | (۲,۷۸۸,۱۵۵)     | ۳,۳۱۷,۷۰۷,۰۲۴     | ۲,۹۲۴,۹۰۰,۰۰۰   | ۹۰۰,۰۰۰     | تولید انرژی برق شمس پاسارگاد  |
| (۲,۱۳۳,۲۹۰,۸۰۴)        | (۲,۱۳۳,۲۹۰,۸۰۴)        | (۹۷,۳۳۰,۰۰۰)      | (۱۸,۴۹۰,۸۰۰)    | ۳۱,۴۷۱,۴۸۰,۰۰۴    | ۱۹,۴۶۴,۰۰۰,۰۰۰  | ۸۰۰,۰۰۰     | ایران ترانسفو                 |
| (۲,۷۷۷,۰۲۸,۶۳۳)        | (۲,۷۷۷,۰۲۸,۶۳۳)        | (۸۷,۱۷۴,۶۵۵)      | (۱۶,۵۶۳,۱۳۶)    | ۳۰,۰۵۸,۱۹۱,۹۷۳    | ۱۷,۴۳۴,۸۹۰,۹۴۱  | ۲۰,۴۳۹,۴۹۷  | کارخانجات تولیدی شمش آرازی    |
| ۳۸,۳۳۳,۳۱۴             | ۳۸,۳۳۳,۳۱۴             | (۱۳۹,۳۳۱,۵۹۹)     | (۲۶,۵۵۰,۰۰۴)    | ۲۷,۳۳۳,۲۹۰,۹۵۵    | ۲۷,۸۲۶,۳۱۹,۸۷۲  | ۶,۰۲۲,۱۲۸   | تراکتورسازی ایران             |
| (۳,۵۵۸,۶۶۹,۱۳۰)        | (۳,۵۵۸,۶۶۹,۱۳۰)        | (۲,۰۷۵,۰۰۰,۳۰۱۵۰) | (۴۳۹,۸۶۹,۲۰۸)   | ۴۴۰,۷۱۱,۳۹۹,۷۴۷   | ۴۲۲,۶۶۷,۶۲۲,۹۷۵ | ۲۱۲,۱۹۱,۸۸۹ | جمع نقل به صفحه بعد           |

صندوق سرمایه گذاری مشترک سبحان  
 یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی  
 دوره سه ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۴۰۳

دوره سه ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۴۰۳

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۲

| سود (زیان) تحقق نیافته | سود (زیان) تحقق نیافته | سود (زیان) تحقق نیافته | مالیات           | کامرزد           | ارزش دفتری        | ارزش بازار        | تعداد       | نام شرکت                       |
|------------------------|------------------------|------------------------|------------------|------------------|-------------------|-------------------|-------------|--------------------------------|
| ریال                   | ریال                   | ریال                   | ریال             | ریال             | ریال              | ریال              |             |                                |
| (۵,۸۹۸,۸۰۷,۶۵۸)        | (۲۰,۵۵۸,۶۴۹,۱۳۰)       | (۲۰,۷۵۰,۰۳۰,۱۵۰)       | (۲۰,۷۵۰,۰۳۰,۱۵۰) | (۴۴۹,۸۶۹,۲۰۸)    | ۴۴۰,۷۱۱,۳۹۹,۷۴۷   | ۴۲۲,۶۶۷,۶۲۲,۹۷۵   | ۲۱۲,۱۹۱,۸۸۹ | جمع نقل از صفحه قبل            |
| ۳۲۷,۰۴۴,۶۸۶            | ۸۸۶,۱۶۲,۰۳۸            | (۱۲۹,۲۶۲,۷۵۴)          | (۱۲۹,۲۶۲,۷۵۴)    | (۳۶,۵۵۹,۹۲۳)     | ۲۴,۸۱۲,۵۶۵,۱۱۵    | ۲۵,۸۵۲,۵۵۰,۸۳۰    | ۴,۶۹۱,۹۳۳   | کاشی الوند                     |
| (۱,۵۵۵,۱۳۸,۷۳۰)        | (۱۰,۳۵۷,۲۴۰,۶۰۴)       | (۳۳,۹۱۰,۰۰۰)           | (۳۳,۹۱۰,۰۰۰)     | (۴,۵۴۲,۹۰۰)      | ۵,۷۹۹,۲۸۷,۷۰۴     | ۴,۷۸۲,۰۰۰,۰۰۰     | ۲۰۰,۰۰۰     | داروسازی فارابی                |
| -                      | (۸۴۲,۷۵۵,۲۸۹)          | (۱۴۶,۴۱۶,۳۰۰)          | (۱۴۶,۴۱۶,۳۰۰)    | (۳۷,۸۱۹,۰۷۸)     | ۳۹,۵۵۱,۷۹۰,۲۱۱    | ۳۹,۲۸۳,۲۴۰,۰۰۰    | ۸,۵۴۰,۰۰۰   | پالایش نفت اصفهان              |
| -                      | ۲,۵۶۶,۶۸۸,۹۹۸          | (۷۵,۵۵۰,۰۰۰)           | (۷۵,۵۵۰,۰۰۰)     | (۱۴,۲۵۵,۴۴۶,۵۰۲) | ۱۲,۴۵۵,۴۴۶,۵۰۲    | ۱۵,۱۱۰,۰۰۰,۰۰۰    | ۱,۰۰۰,۰۰۰   | پیشگامان فن آوری و دانش آرایس  |
| -                      | (۱۴۹,۱۰۷,۵۰۳)          | (۳۲,۱۵۰,۰۰۰)           | (۳۲,۱۵۰,۰۰۰)     | (۶۱۰,۸۵۰,۰۰۰)    | ۶,۵۴۰,۸۴۹,۰۰۰     | ۶,۶۳۰,۰۰۰,۰۰۰     | ۱,۰۰۰,۰۰۰   | تولیدی برنا باطری              |
| -                      | ۱,۴۶۶,۹۸۲,۵۶۱          | (۴۹,۵۳۵,۳۵۰)           | (۴۹,۵۳۵,۳۵۰)     | (۹,۴۱۱,۷۱۶)      | ۸,۳۸۱,۱۴۰,۳۳۳     | ۹,۹۰۷,۰۶۹,۹۶۰     | ۱,۰۹۱,۰۸۷   | ملی صنایع مس ایران             |
| -                      | (۳,۳۰۷,۷۷۲,۶۹۰)        | (۴۳,۷۰۰,۰۰۰)           | (۴۳,۷۰۰,۰۰۰)     | (۸,۳۰۳,۰۰۰)      | ۱۱,۹۹۵,۷۶۹,۶۹۰    | ۸,۷۴۰,۰۰۰,۰۰۰     | ۱,۰۰۰,۰۰۰   | پتروشیمی تندگوین               |
| (۳۰,۱۶۵,۲۹۸,۳۰۰)       | (۵,۷۶۱,۵۱۳,۸۰۰)        | (۸۷,۱۲۰,۰۰۰)           | (۸۷,۱۲۰,۰۰۰)     | (۱۶,۵۵۲,۸۰۰)     | ۳۳,۰۸۱,۸۴۱,۰۰۰    | ۱۷,۴۲۴,۰۰۰,۰۰۰    | ۱۸,۰۰۰,۰۰۰  | صنایع آذرب                     |
| (۲۹۸,۲۱۵,۰۰۰)          | (۴۷۸,۴۷۳,۴۲۶)          | (۲۷,۹۶۵,۰۲۵)           | (۲۷,۹۶۵,۰۲۵)     | (۵,۳۱۳,۳۵۵)      | ۶,۰۳۸,۲۰۰,۰۵۶     | ۵,۵۹۳,۰۰۰,۰۰۰     | ۶۷,۷۹۴      | نفت ایرانول                    |
| -                      | (۷,۰۵۸,۵۹۴,۱۳۳)        | (۱۸,۹۳۰,۰۰۰)           | (۱۸,۹۳۰,۰۰۰)     | (۳۵,۹۶۷,۰۰۰)     | ۴۴,۶۹۳,۳۲۷,۱۳۳    | ۳۷,۸۶۰,۰۰۰,۰۰۰    | ۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | گسترش سوخت سبزگران (سهامی عام) |
| (۴۸۷,۰۸۴,۵۰۰)          | ۹,۴۰۰,۰۰۰,۲۶۳۶         | (۱۶۴,۵۵۶,۷۹۰)          | (۱۶۴,۵۵۶,۷۹۰)    | (۳۱,۲۶۵,۷۹۰)     | ۳۳,۲۱۴,۶۳۳,۷۸۴    | ۳۲,۹۱۱,۳۵۸,۰۰۰    | ۶۲۳,۹۱۲     | پویا زرکان آق دره              |
| -                      | (۵,۵۲۶,۰۰۰,۹۰۲۰)       | (۱۹۷,۷۹۴,۶۲۲)          | (۱۹۷,۷۹۴,۶۲۲)    | (۳۷,۵۸۰,۹۷۸)     | ۴۴,۸۴۹,۵۵۸,۶۵۲    | ۳۹,۵۵۸,۹۲۴,۳۳۲    | ۱۰,۱۹۲,۹۷۲  | تکادو                          |
| -                      | ۳,۹۲۸,۷۲۲,۸۲۳          | (۹۹,۵۵۰,۰۰۵)           | (۹۹,۵۵۰,۰۰۵)     | (۱۸,۸۹۶,۶۴۱)     | ۱۵,۸۴۴,۱۲۵,۵۸۱    | ۱۹,۸۹۱,۳۰۱,۰۵۰    | ۲۶۰,۰۰۰,۱۵۷ | صنایع مس افق کرمان             |
| -                      | (۵,۵۴۸,۴۶۰,۷۶۰)        | (۱۲۹,۰۰۰,۰۰۰)          | (۱۲۹,۰۰۰,۰۰۰)    | (۲۴,۵۱۰,۰۰۰)     | ۳۱,۱۹۴,۹۵۰,۷۶۰    | ۲۵,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰    | ۳,۷۵۰,۰۰۰   | تولید برق عسلویه مینا          |
| -                      | (۱۵۲,۴۹۳,۲۷۱)          | (۸,۷۳۴,۲۵۰)            | (۸,۷۳۴,۲۵۰)      | (۱,۶۵۹,۵۰۸)      | ۱,۸۸۹,۹۴۹,۵۱۳     | ۱,۷۲۴,۸۵۰,۰۰۰     | ۲۴۵,۰۰۰     | احسان خراسان                   |
| -                      | -                      | (۲۵,۰۰۰,۰۰۰)           | (۲۵,۰۰۰,۰۰۰)     | (۴۷,۵۰۰,۰۰۰)     | ۴۹,۷۰۲,۵۰۰,۰۰۰    | ۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰    | ۵۰,۰۰۰,۰۰۰  | واسپاری عصر اعتماد             |
| -                      | ۹۳۹,۰۰۰,۶۲۵۴           | (۴۸,۵۰۰,۰۰۰)           | (۴۸,۵۰۰,۰۰۰)     | (۹,۱۲۹,۵۰۰)      | ۸,۶۱۳,۸۱۴,۳۴۶     | ۹,۶۱۰,۰۰۰,۰۰۰     | ۲۰۰,۰۰۰     | توسعه نیشکر و صنایع جانبی      |
| -                      | ۱۰,۶۲۴,۶۷۲,۵۵۹         | (۳۲۷,۱۱۸,۱۷۳)          | (۳۲۷,۱۱۸,۱۷۳)    | (۱۴۰,۰۵۲,۴۵۲)    | ۱۳۵,۹۲۱,۷۹۰,۳۳۵   | ۱۴۷,۶۲۲,۶۳۴,۵۲۰   | ۱۱,۶۸۱,۷۴۶  | سرمایه گذاری صدر تاسمین        |
| -                      | (۲,۹۹۵,۰۶۳,۰۰۰)        | (۳۵,۲۸۰,۰۰۰)           | (۳۵,۲۸۰,۰۰۰)     | (۶,۷۰۳,۴۰۰)      | ۱۰۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰     | ۷,۰۵۶,۰۰۰,۰۰۰     | ۲,۰۰۰,۰۰۰   | صنایع بهداشتی ساینا            |
| -                      | ۲۲,۴۶۰,۰۰۰,۰۰۸         | (۱,۱۹۸,۰۵۲,۳۳۲)        | (۱,۱۹۸,۰۵۲,۳۳۲)  | (۲۲۷,۶۲۹,۹۲۴)    | ۲۱۵,۷۲۴,۷۶۲,۱۶۱   | ۳۳۹,۶۱۰,۴۴۶,۰۰۵   | ۱۱۴,۰۴۵,۹۰۵ | بانک ملت                       |
| -                      | (۱,۹۵۸,۷۹۱,۵۷۱)        | (۹۸,۶۷۰,۹۷۱)           | (۹۸,۶۷۰,۹۷۱)     | (۱۸,۱۲۷,۶۸۴)     | ۲۱,۵۸۲,۵۶۷,۲۹۶    | ۱۹,۷۳۴,۱۹۴,۱۸۰    | ۲۵,۴۳۲,۱۵۵  | بانک صادرات ایران              |
| ۶,۳۰۶,۲۵۳,۰۰۰          | ۶,۹۶۳,۱۲۹,۳۲۸          | (۳۰۷,۰۱۳,۵۶۵)          | (۳۰۷,۰۱۳,۵۶۵)    | (۵۸,۳۳۲,۵۷۷)     | ۵۴,۷۲۰,۲۷۱۲,۹۸۴   | ۶۱,۴۰۰,۲۷۱۲,۹۸۴   | ۱۵,۸۷۴,۵۲۸  | ایران خودرو                    |
| (۳۱,۸۸۱,۲۴۶,۲۹۲)       | ۳,۸۴۲,۷۷۵,۶۸۸          | (۶,۱۵۳,۶۳۹,۰۸۷)        | (۶,۱۵۳,۶۳۹,۰۸۷)  | (۱,۲۱۲,۸۱۰,۰۳۵)  | ۱,۳۲۷,۱۸۴,۵۸۵,۴۲۶ | ۱,۳۲۸,۳۹۴,۸۱۰,۲۳۶ | ۵۲۴,۴۷۰,۰۸۸ | جمع نقل به صفحه بعد            |

صندوق سرمایه گذاری مشترک سبحان  
 یادداشت های توضیحی صورت های مالی  
 دوره سه ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۴۰۳

|                  |                  |               |                 |             |                                |
|------------------|------------------|---------------|-----------------|-------------|--------------------------------|
| ۶۶۱,۳۳۷,۱۹۵      | (۳۲,۶۱۶,۲۵۰)     | (۴,۶۸۷,۰۸۸)   | ۴,۷۳۳,۲۵۰,۰۰۰   | ۱,۷۵۰,۰۰۰   | ایمن خودرو شرق                 |
| (۱۸۶,۸۸۱,۴۰۰)    | (۳۴,۵۷۰,۰۰۰)     | (۴,۶۶۸,۳۰۰)   | ۴,۹۱۴,۰۰۰,۰۰۰   | ۲,۰۰۰,۰۰۰   | بهمنز کاشانه تهران             |
| (۳۷۶,۵۰۰,۰۵۶)    | (۸۰,۰۵۲,۷۵۶)     | (۱,۵۳۰,۰۳۴)   | ۱,۹۷۷,۸۱۸,۸۰۴   | ۹۶۹,۰۴۴     | ج. معدنی و صنعتی چادرملو       |
| (۳,۷۹۹,۴۱۴,۵۱۱)  | (۸۸,۴۵۸,۶۹۱)     | (۱۶,۸۰۷,۱۴۵)  | ۲۱,۳۳۵,۸۹۰,۵۶۷  | ۶,۶۴۶,۰۳۰   | معدنی و صنعتی چادرملو          |
| (۱۹,۸۳۵,۷۸۳,۴۴۹) | (۱۲۱,۳۷۷,۹۷۳)    | (۳۳,۰۸۰,۸۱۵)  | ۱۴,۳۱۰,۰۰۰,۰۰۰  | ۲۱۲,۱۹۱,۸۸۹ | پتروشیمی پردیس                 |
| (۳۰,۷۸۲,۹۷۵,۰۳۴) | (۷۱,۰۵۰,۰۰۰)     | (۱۳,۴۹۹,۵۰۰)  | ۱۹,۶۹۱,۳۲۴,۶۶۱  | ۳۵۰,۰۰۰     | معدنکاران نسوز                 |
| (۳,۶۰۱,۸۰۰,۵۳۴)  | (۱,۶۲,۵۰۰,۰۰۰)   | (۳۰,۸۷۵,۰۰۰)  | ۳۴,۹۰۸,۴۲۵,۵۳۴  | ۵۲۰,۰۰۰     | تاییداتر کاوش مینا             |
| (۳,۴۵,۵۴۸,۴۴۴)   | (۱۵۰,۱۴۷,۳۷۹)    | (۳,۸۵۲,۸۰۰)   | ۳۰,۹۷۳,۴۸۸,۸۷۳  | ۱,۹۸۲,۷۹۸   | مدیریت نیروگاهی ایرانیان مینا  |
| (۱,۸۶۸,۵۷۴,۳۳۳)  | (۵۵۰,۸۰۰,۰۰۰)    | (۱۰,۴۶۵,۲۰۰)  | ۱۲,۸۱۹,۰۲۹,۱۳۳  | ۸۰۰,۰۰۰     | توسعه سامانه ی نرم افزاری نگین |
| (۳,۷۲۸,۵۱۷,۲۰۴)  | (۱۲۵,۷۹۵,۸۲۶)    | (۳۲,۹۰۱,۲۰۷)  | ۲۸,۷۳۷,۹۵۵,۰۰۰  | ۵,۸۳۳,۳۳۳   | توسعه معدن کرومیت کاندگان      |
| (۸,۷۱۳,۵۸۸,۱۰۲)  | (۷۹,۵۰۰,۰۰۰)     | (۱۵,۱۰۵,۰۰۰)  | ۳۴,۵۱۸,۹۸۳,۱۰۲  | ۲,۵۰۰,۰۰۰   | بیمه کوثر                      |
| (۳,۱۹۲,۶۱۴,۳۰۰)  | (۱۷۸,۱۵۴,۶۶۴)    | (۳۳,۸۴۹,۳۸۶)  | ۳۸,۶۱۱,۵۴۳,۹۹۴  | ۱۷,۰۶۴,۶۲۳  | بخش هجرت                       |
| (۵۹۸,۵۱۱,۶۷۰)    | (۱۱۹,۶۰۰,۰۰۰)    | (۳۲,۷۱۴,۰۰۰)  | ۳۴,۳۷۶,۱۸۷,۶۷۰  | ۸۰۰,۰۰۰     | بانک تجارت                     |
| (۱۱,۷۵۲,۳۵۰,۶۵۳) | (۱,۳۳۳,۳۸۸,۳۵۳)  | (۳۳,۳۳۶,۱۸۷)  | ۲۴,۹۲۰,۰۰۰,۰۰۰  | ۱۳۳,۳۳۳     | پتروشیمی نوری                  |
| ۹۳۹,۱۱۴,۶۷۸      | (۲۹,۷۰۲,۵۹۲)     | (۵,۶۴۳,۴۹۳)   | ۲۴,۶۶۹,۶۷۰,۴۰۰  | ۵۹۵,۸۲۰,۴۶۰ | نیروژانس                       |
| (۱۰,۰۳۳,۴۱۶,۵۸۱) | (۱۰۰,۱۳۰,۰۰۰)    | (۱۹,۰۲۴,۷۰۰)  | ۴,۹۶۶,۰۵۷,۹۱۹   | ۷,۶۰۰,۰۰۰   | پتروشیمی شیراز                 |
| ۴۳۹,۵۶۸,۹۱۲      | (۳۹,۰۷۲,۰۰۰)     | (۷,۴۳۳,۶۸۰)   | ۷,۸۱۴,۴۰۰,۰۰۰   | ۲۲,۰۰۰      | شیشه قزوین                     |
| (۹,۰۶۲,۷۸۹,۵۷۲)  | (۶۶,۶۹۲,۷۱۴)     | (۱۲,۶۷۱,۶۱۶)  | ۱۳,۳۳۸,۵۴۳,۸۹۸  | ۱۷,۷۳۷,۴۲۴  | گروه مالی صبا تلمین            |
| (۸۴۷,۵۰۸,۰۳۳)    | (۱۹۰,۰۱۸,۹۶۴)    | (۳۶,۱۰۳,۶۰۳)  | ۳۸,۶۲۵,۱۷۸,۱۹۲  | ۱۰,۶۵۷,۲۶۱  | شرکت ارتباطات سیار ایران       |
| (۴,۲۹۴,۰۳۱,۵۱۳)  | (۸۶,۰۸۰,۰۰۰)     | (۱۶,۳۵۵,۲۰۰)  | ۲۱,۴۰۷,۵۸۶,۳۱۲  | ۴,۰۰۰,۰۰۰   | سایپا                          |
| ۴۶۲,۲۰۳,۱۴۵      | (۸۵,۵۶۹,۳۱۶)     | (۱۶,۳۵۸,۱۶۳)  | ۱۶,۵۴۹,۸۲۴,۶۲۹  | ۴۸۰,۷۲,۶۲۷  | صنایع الکترونیک مادران         |
| ۹۸۸,۰۵۷,۵۷۵      | (۳۷,۳۴۷,۵۰۰)     | (۵,۱۷۷,۰۲۵)   | ۴,۴۲۹,۰۱۷,۹۰۰   | ۱,۵۰۰,۰۰۰   | سرمایه گذاری سپه               |
| (۸۸,۸۲۳,۱۳۵)     | -                | -             | -               | -           | کاشی پارس                      |
| (۴,۵۷۰,۳۶۹,۵۵۷)  | -                | -             | -               | -           | بانک سامان                     |
| ۹۹۶,۰۳۴,۶۲۳      | -                | -             | -               | -           | پارس خودرو                     |
| -                | -                | -             | -               | -           | آنتی بیوتیک سازی ایران         |
| -                | -                | -             | -               | -           | ج. آهن و فولاد غدیر ایرانیان   |
| -                | -                | -             | -               | -           | جمع نقل به صفحه بعد            |
| (۱,۳۴۱,۳۱۷,۷۶۸)  | (۸۹,۳۷۱,۹۷۴,۵۹۳) | (۵۸۲,۵۱۴,۳۷۳) | ۵۸۸,۸۷۷,۳۸۶,۴۵۹ | ۹۴۴,۸۲۸,۸۲۲ |                                |
| -                | (۳,۰۶۵,۸۶۴,۹۰۵)  | (۵۸۲,۵۱۴,۳۷۳) | ۶۳۹,۶۹۲,۵۵۶,۲۸۰ | -           |                                |



صندوق سرمایه گذاری مشترک سبحان  
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی  
دوره سه ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۴۰۳

دوره سه ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۴۰۳

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۲

| سود (زیان) تحقق نیافته | سود (زیان) تحقق نیافته | مبایات          | کارمزد        | ارزش دفتری      | ارزش بازار      | تعداد       | نام شرکت                       |
|------------------------|------------------------|-----------------|---------------|-----------------|-----------------|-------------|--------------------------------|
| ریال                   | ریال                   | ریال            | ریال          | ریال            | ریال            |             |                                |
| (۱,۳۴۱,۳۱۷,۷۴۸)        | (۸۱,۳۷۱,۹۷۲,۵۹۳)       | (۳,۰۶۵,۸۶۴,۹۰۵) | (۵۸۲,۵۱۴,۳۳۳) | ۶۳۹,۶۹۲,۵۵۶,۳۸۰ | ۵۸۸,۸۷۷,۳۸۶,۴۵۹ | ۹۴۳,۸۲۸,۸۲۲ | جمع نقل از صفحه قبل            |
| (۴۷۷,۱۴۴,۰۰۰)          | -                      | -               | -             | -               | -               | -           | پست بانک ایران                 |
| -                      | -                      | -               | -             | -               | -               | -           | سرمایه گذاری آتیه دماوند       |
| -                      | -                      | -               | -             | -               | -               | -           | بانک اقتصاد نوین               |
| -                      | -                      | -               | -             | -               | -               | -           | دانش بنیان پویا نیرو           |
| -                      | -                      | -               | -             | -               | -               | -           | بانک خاورمیانه                 |
| -                      | -                      | -               | -             | -               | -               | -           | ذوب آهن اصفهان                 |
| -                      | -                      | -               | -             | -               | -               | -           | ح. تولیدی شیشه‌آری             |
| -                      | -                      | -               | -             | -               | -               | -           | گروه س توسعه صنعتی ایران       |
| ۱,۴۴۷,۶۹۷,۱۳۸          | -                      | -               | -             | -               | -               | -           | صنایع پتروشیمی کرمانشاه        |
| -                      | -                      | -               | -             | -               | -               | -           | زاسیاد                         |
| (۱,۶۷۲,۹۸۶,۱۵۱)        | -                      | -               | -             | -               | -               | -           | پژو پارس                       |
| ۳,۲۸۰,۹۴۳,۳۲۸          | -                      | -               | -             | -               | -               | -           | فولاد امیرکبیر کاشان           |
| (۱۰۴,۳۷۵,۲۵۵)          | -                      | -               | -             | -               | -               | -           | توزیع دارو پخش                 |
| (۳,۸۶۰,۴۹۳,۶۲۶)        | -                      | -               | -             | -               | -               | -           | سیمان فارس و خوزستان           |
| ۲,۳۰۹,۰۱۹,۹۰۲          | -                      | -               | -             | -               | -               | -           | سیمان صوفیان                   |
| ۱۲۵,۲۵۰,۳۰۰            | -                      | -               | -             | -               | -               | -           | قطعات اتومبیل ایران            |
| (۳۰۸,۲۰۱,۳۶۱)          | -                      | -               | -             | -               | -               | -           | پتروشیمی جم پلین               |
| (۱,۶۳۰,۳۴۳,۰۰۰)        | -                      | -               | -             | -               | -               | -           | داروسازی دانا                  |
| (۵۹۸,۴۱۸,۱۰۰)          | -                      | -               | -             | -               | -               | -           | کشت و صنعت جوبین               |
| ۲,۳۰۸,۲۵۱,۰۸۲          | -                      | -               | -             | -               | -               | -           | کشتیرانی دریای خزر             |
| (۱,۱۹۰,۸۷۱,۹۰۰)        | -                      | -               | -             | -               | -               | -           | پارس فولاد سنوزار              |
| ۴,۴۴۰,۹۹۶              | -                      | -               | -             | -               | -               | -           | پارس دارو                      |
| (۳,۲۵۵,۶۵۱,۵۸۵)        | -                      | -               | -             | -               | -               | -           | شرکت صنایع غذایی سینو شرقی     |
| ۵۴۲,۱۴۰,۳۳۶            | -                      | -               | -             | -               | -               | -           | پارس فیر                       |
| ۳۱۲,۱۷۵,۸۴۵            | -                      | -               | -             | -               | -               | -           | نشانسته و گلپوکر اردبینه       |
| (۸,۷۷۰,۳۵۴,۰۰۰)        | -                      | -               | -             | -               | -               | -           | سرمایه گذاری کشاورزی کوثر      |
| (۳۹۳,۱۳۹,۹۵۸)          | -                      | -               | -             | -               | -               | -           | آهن و فولاد غدیر ایرانیان      |
| ۴۷۶,۷۵۳,۶۳۷            | -                      | -               | -             | -               | -               | -           | گروه توسعه مالی مهرآیندگان     |
| (۳,۱۸۳,۸۴۳,۳۰۱)        | -                      | -               | -             | -               | -               | -           | پمپ سازی ایران                 |
| ۲,۳۴۳,۹۶۹,۹۰۰          | -                      | -               | -             | -               | -               | -           | گسترش سرمایه گذاری ایران خودرو |
| ۱,۷۷۹,۸۷۳,۵۶۴          | -                      | -               | -             | -               | -               | -           | تولید مواد پلی‌داروپخش         |
| ۵۹۶,۴۳۰,۰۰۰            | -                      | -               | -             | -               | -               | -           | سیمان سلوه                     |
| (۱۱۰,۶۰۰,۹۱,۸۹۷)       | (۸۹,۳۷۱,۹۷۲,۵۹۳)       | (۳,۰۶۵,۸۶۴,۹۰۵) | (۵۸۲,۵۱۴,۳۳۳) | ۶۳۹,۶۹۲,۵۵۶,۳۸۰ | ۵۸۸,۸۷۷,۳۸۶,۴۵۹ | ۹۴۳,۸۲۸,۸۲۲ | جمع                            |

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک سبحان  
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی  
دوره سه ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۴۰۳

| ۱۷-۲ سود تحقق نیافته نگهداری حق تقدم سهام                     |            | دوره سه ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۴۰۳ |                |               |                 |                        |                        |                        |                        |                        |                        |
|---------------------------------------------------------------|------------|-----------------------------------------|----------------|---------------|-----------------|------------------------|------------------------|------------------------|------------------------|------------------------|------------------------|
| نام شرکت                                                      | تعداد      | بهای فروش یا تعدیل شده                  | ارزش دفتری     | کارمزد        | مالیات          | سود و زیان تحقق نیافته | سود و زیان تحقق نیافته | سود و زیان تحقق نیافته | سود و زیان تحقق نیافته | سود و زیان تحقق نیافته | سود و زیان تحقق نیافته |
| ج. مدنی و صنعتی چادرسلو                                       | ۹۶۹,۰۴۴    | ریال                                    | ریال           | ریال          | ریال            | ریال                   | ریال                   | ریال                   | ریال                   | ریال                   | ریال                   |
| جمع                                                           |            | ۱,۶۱۰,۵۵۱,۱۲۸                           | ۱,۹۷۷,۸۱۸,۸۰۴  | (۱,۵۳۰,۰۲۴)   | (۸۰,۵۲,۷۵۶)     | (۳۷۶,۸۵۰,۴۵۶)          | (۳۷۶,۸۵۰,۴۵۶)          | (۳۷۶,۸۵۰,۴۵۶)          | (۳۷۶,۸۵۰,۴۵۶)          | (۳۷۶,۸۵۰,۴۵۶)          | (۳۷۶,۸۵۰,۴۵۶)          |
| ۱۷-۳ سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق مشارکت              | ۹۶۹,۰۴۴    | ۱,۶۱۰,۵۵۱,۱۲۸                           | ۱,۹۷۷,۸۱۸,۸۰۴  | (۱,۵۳۰,۰۲۴)   | (۸۰,۵۲,۷۵۶)     | (۳۷۶,۸۵۰,۴۵۶)          | (۳۷۶,۸۵۰,۴۵۶)          | (۳۷۶,۸۵۰,۴۵۶)          | (۳۷۶,۸۵۰,۴۵۶)          | (۳۷۶,۸۵۰,۴۵۶)          | (۳۷۶,۸۵۰,۴۵۶)          |
| نام اوراق                                                     | تعداد      | دوره سه ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۴۰۳ |                |               |                 |                        |                        |                        |                        |                        |                        |
| استادخرم-م-۴۰۰۰-ج-۰۲۰۵۲۲                                      |            | ریال                                    | ریال           | ریال          | ریال            | ریال                   | ریال                   | ریال                   | ریال                   | ریال                   | ریال                   |
| جمع                                                           |            | -                                       | -              | -             | -               | -                      | -                      | -                      | -                      | -                      | -                      |
| ۱۷-۴ سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری گواهی سبده کالایی شمش طلا | ۴,۴۶۴      | ۴۵,۱۱۶,۱۷۴,۸۸۰                          | ۳۹,۹۹۸,۸۱۵,۱۷۵ | (۱۰۸,۳۷۸,۸۲۰) | -               | ۵,۰۰۹,۰۷۰,۸۸۵          | ۵,۰۰۹,۰۷۰,۸۸۵          | ۵,۰۰۹,۰۷۰,۸۸۵          | ۵,۰۰۹,۰۷۰,۸۸۵          | ۵,۰۰۹,۰۷۰,۸۸۵          | ۵,۰۰۹,۰۷۰,۸۸۵          |
| گواهی                                                         | تعداد      | دوره سه ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۴۰۳ |                |               |                 |                        |                        |                        |                        |                        |                        |
| گواهی سبده کالایی شمش طلا                                     | ۴,۴۶۴      | ۴۵,۱۱۶,۱۷۴,۸۸۰                          | ۳۹,۹۹۸,۸۱۵,۱۷۵ | (۱۰۸,۳۷۸,۸۲۰) | -               | ۵,۰۰۹,۰۷۰,۸۸۵          | ۵,۰۰۹,۰۷۰,۸۸۵          | ۵,۰۰۹,۰۷۰,۸۸۵          | ۵,۰۰۹,۰۷۰,۸۸۵          | ۵,۰۰۹,۰۷۰,۸۸۵          | ۵,۰۰۹,۰۷۰,۸۸۵          |
| جمع                                                           |            | ۴۵,۱۱۶,۱۷۴,۸۸۰                          | ۳۹,۹۹۸,۸۱۵,۱۷۵ | (۱۰۸,۳۷۸,۸۲۰) | -               | ۵,۰۰۹,۰۷۰,۸۸۵          | ۵,۰۰۹,۰۷۰,۸۸۵          | ۵,۰۰۹,۰۷۰,۸۸۵          | ۵,۰۰۹,۰۷۰,۸۸۵          | ۵,۰۰۹,۰۷۰,۸۸۵          | ۵,۰۰۹,۰۷۰,۸۸۵          |
| ۱۷-۵ سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اختیار معامله             | ۲۰,۱۲۴,۰۶۹ | ۹۹۶,۵۱۵,۶۳۵                             | ۲۲۲,۰۳۶,۷۱۳    | (۹۴۶,۶۹۰)     | (۴۹۸,۲۵۷,۸۱۸)   | ۳۷۵,۲۷۲,۴۱۵            | ۳۷۵,۲۷۲,۴۱۵            | ۳۷۵,۲۷۲,۴۱۵            | ۳۷۵,۲۷۲,۴۱۵            | ۳۷۵,۲۷۲,۴۱۵            | ۳۷۵,۲۷۲,۴۱۵            |
| ضممت ۱۲۰۱                                                     | ۵,۰۰۰,۰۰۰  | ۲,۲۶۵,۸۵۰,۸۹۳                           | ۱,۷۷۵,۹۸۴,۰۶۳  | (۳,۱۵۲,۵۵۸)   | (۱,۱۳۲,۹۲۵,۴۴۷) | (۶۴۵,۳۱۱,۱۷۵)          | (۶۴۵,۳۱۱,۱۷۵)          | (۶۴۵,۳۱۱,۱۷۵)          | (۶۴۵,۳۱۱,۱۷۵)          | (۶۴۵,۳۱۱,۱۷۵)          | (۶۴۵,۳۱۱,۱۷۵)          |
| ضممت ۱۲۸۱                                                     | ۱۹,۷۲۳,۰۰۰ | ۴۷۴,۰۱۰,۰۰۳                             | (۷۵۸,۴۱۹,۶۴۹)  | (۴۵,۰۳۱۰)     | (۳۳۷,۰۰۵,۰۰۲)   | ۹۹۴,۹۷۴,۳۴۱            | ۹۹۴,۹۷۴,۳۴۱            | ۹۹۴,۹۷۴,۳۴۱            | ۹۹۴,۹۷۴,۳۴۱            | ۹۹۴,۹۷۴,۳۴۱            | ۹۹۴,۹۷۴,۳۴۱            |
| ضممت ۱۱۸۱                                                     | ۳۳,۹۳۰,۷۳۲ | ۴,۳۸۰,۹۶۹,۱۳۸                           | ۳,۴۰۲,۵۳۳,۷۷۷  | (۴,۱۶۱,۹۱۱)   | (۳,۱۹۰,۴۸۴,۵۶۹) | (۱,۳۸۶,۲۵۶,۳۲۵)        | (۱,۳۸۶,۲۵۶,۳۲۵)        | (۱,۳۸۶,۲۵۶,۳۲۵)        | (۱,۳۸۶,۲۵۶,۳۲۵)        | (۱,۳۸۶,۲۵۶,۳۲۵)        | (۱,۳۸۶,۲۵۶,۳۲۵)        |
| ضممت ۱۲۱۱                                                     | ۷,۰۷۲,۳۰۹  | ۱۱۶,۷۳۶,۹۳۶                             | (۴۳,۴۷۸,۰۶۵)   | (۱۱۰,۹۰۰)     | (۵۸,۳۶۸,۴۶۸)    | ۱۰۰,۱۳۵,۶۳۳            | ۱۰۰,۱۳۵,۶۳۳            | ۱۰۰,۱۳۵,۶۳۳            | ۱۰۰,۱۳۵,۶۳۳            | ۱۰۰,۱۳۵,۶۳۳            | ۱۰۰,۱۳۵,۶۳۳            |
| ضممت ۱۴۰۱                                                     | ۸,۸۷۴,۰۰۰  | ۹۳,۲۱۲,۰۰۳                              | (۸۱۹,۰۳۵,۵۵۵)  | (۸۸,۵۵۱)      | (۴۶۶,۶۰۰,۰۱۱)   | ۸۷۵,۵۵۲,۹۹۵            | ۸۷۵,۵۵۲,۹۹۵            | ۸۷۵,۵۵۲,۹۹۵            | ۸۷۵,۵۵۲,۹۹۵            | ۸۷۵,۵۵۲,۹۹۵            | ۸۷۵,۵۵۲,۹۹۵            |
| ضممت ۱۲۹۱                                                     | ۷۵,۳۴۶,۰۰۰ | ۴۵۲,۲۴۵,۸۳۱                             | (۹۹۳,۳۵۱,۳۴۴)  | (۴۲۹,۶۳۴)     | (۳۲۶,۱۳۳,۹۱۵)   | ۱,۲۱۹,۰۴۴,۶۰۶          | ۱,۲۱۹,۰۴۴,۶۰۶          | ۱,۲۱۹,۰۴۴,۶۰۶          | ۱,۲۱۹,۰۴۴,۶۰۶          | ۱,۲۱۹,۰۴۴,۶۰۶          | ۱,۲۱۹,۰۴۴,۶۰۶          |
| ضممت ۱۲۹۱                                                     | ۱۰۰,۰۰۰    | ۱۸,۱۵۶,۸۱۸                              | ۹۰,۵۸۰,۴۵۰     | (۱۷,۳۴۹)      | (۹۰,۷۸۴,۰۰۹)    | ۳,۱۱۵                  | ۳,۱۱۵                  | ۳,۱۱۵                  | ۳,۱۱۵                  | ۳,۱۱۵                  | ۳,۱۱۵                  |
| ضممت ۲۰۰۱                                                     | ۹,۳۹۸,۳۷۷  | ۲۹۶,۱۵۶,۹۴۰                             | (۹۹۰,۴۷۱۴)     | (۳۸۱,۳۴۹)     | (۱۴۸,۰۷۸,۴۷۰)   | ۱۵۷,۷۰۰,۱۸۳۵           | ۱۵۷,۷۰۰,۱۸۳۵           | ۱۵۷,۷۰۰,۱۸۳۵           | ۱۵۷,۷۰۰,۱۸۳۵           | ۱۵۷,۷۰۰,۱۸۳۵           | ۱۵۷,۷۰۰,۱۸۳۵           |
| ضممت ۱۱۹۱                                                     | ۴,۱۴۴,۷۷۶  | ۲۱۷,۶۸۱,۴۸۶                             | ۱۱,۹۵۶,۰۲۷     | (۳۰۶,۷۹۸)     | (۱۰,۸۸۴,۱۲۳۳)   | ۹۶,۶۷۸,۴۱۸             | ۹۶,۶۷۸,۴۱۸             | ۹۶,۶۷۸,۴۱۸             | ۹۶,۶۷۸,۴۱۸             | ۹۶,۶۷۸,۴۱۸             | ۹۶,۶۷۸,۴۱۸             |
| جمع                                                           |            | ۹,۳۱۱,۵۳۶,۶۸۲                           | ۲,۷۸۷,۳۷۹,۳۲۷  | (۸,۸۴۵,۹۶۰)   | (۴,۶۵۵,۷۶۸,۳۴۱) | ۱,۶۸۹,۴۹۷,۸۵۸          | ۱,۶۸۹,۴۹۷,۸۵۸          | ۱,۶۸۹,۴۹۷,۸۵۸          | ۱,۶۸۹,۴۹۷,۸۵۸          | ۱,۶۸۹,۴۹۷,۸۵۸          | ۱,۶۸۹,۴۹۷,۸۵۸          |

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

دوره سه ماهه  
منتهی به ۳۹  
اسفند ۱۴۰۲

دوره سه ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

| سود (زیان) احوال | سود (زیان) احوال | کارمزد فروش اختیار | مبالغ احوال | کارمزد احوال | ارزش دفتری     | ارزش دفتری اختیار | ارزش احوال     | قیمت احوال | تعداد احوال | تاریخ احوال | نام اختیار | نام سهم             |
|------------------|------------------|--------------------|-------------|--------------|----------------|-------------------|----------------|------------|-------------|-------------|------------|---------------------|
| ریال             | ریال             | ریال               | ریال        | ریال         | ریال           | ریال              | ریال           | ریال       |             |             |            |                     |
| -                | ۳۲,۰۰۵,۶۳۰,۹۵۹   | ۲۰,۰۴۲,۴۹۰         | ۱۰,۵۲۳,۵۰۰  | ۱۹,۲۷۹,۸۴۷   | ۱۷,۸۷۶,۴۷,۵۵۹  | ۶۲,۳۰۵,۱۰۹,۹۵۵    | ۵۵,۳۹۱,۹۱۹,۱۳۱ | -          | ۲,۰۰۰       | ۱۴-۳/۱۲/۱۳  | ضخرا ۱۲۰۸۱ | فرا                 |
| ۳,۷۴۰,۷۰۷        | ۱۵۴,۴۳۱          | ۱۶۸,۳۳۷            | ۲,۷۶۱,۶۲۵   | ۲۷۹,۱۶۲      | -              | ۳,۷۴۰,۷۰۷         | -              | ۴۱,۷۷۹,۵۰۰ | ۸۳,۵۵۹      | ۱۴-۳/۱۱/۱۷  | ضخرا ۱۱۵۸۱ | وصادر               |
| ۱۲,۰۹۶,۳۱۵       | ۱۶۸,۳۳۷          | ۱۶۸,۳۳۷            | -           | -            | -              | ۵۹,۹۱۳,۶۰۲        | -              | -          | ۸,۷۶۴,۴۹۰   | ۱۴-۳/۱۱/۱۷  | ضخرا ۱۱۵۸۱ | وصادر               |
| ۵۹۶,۹۶۰,۳۸۸      | ۱۶۸,۳۳۷          | ۱۶۸,۳۳۷            | -           | -            | -              | ۵۹,۹۱۳,۶۰۲        | -              | -          | ۹,۰۰۰       | ۱۴-۳/۱۱/۱۷  | ضخرا ۱۱۷۵۱ | وصادر               |
| ۲,۸۸۳,۱۸۵        | ۱,۶۵۱,۵۱۳        | ۱,۶۵۱,۵۱۳          | ۱۲۶,۲۵۰     | ۱۴,۶۲۵       | ۲۹,۰۱۲,۸۱۱     | ۲,۷۶۵,۸۷۱         | ۲۹,۱۵۰,۰۰۰     | -          | ۳,۰۷۹,۱۰۰   | ۱۴-۳/۱۱/۱۷  | ضخرا ۱۱۷۵۱ | وصادر               |
| ۹,۶۲۴,۵۲۳,۵۱۳    | ۱,۶۵۱,۵۱۳        | ۱,۶۵۱,۵۱۳          | -           | -            | -              | ۹,۶۲۴,۵۲۳,۵۱۳     | -              | -          | ۷۶,۰۰۰      | ۱۴-۳/۱۱/۱۷  | ضخرا ۱۱۷۵۱ | وصادر               |
| ۲۵,۸۹۳,۵۴۲       | -                | -                  | ۱,۱۴۰,۰۰۰   | ۱۱۴,۰۰۰      | ۲۴,۷۵۳,۵۴۲     | ۲۴,۷۵۳,۵۴۲        | ۲۴,۷۵۳,۵۴۲     | -          | ۵,۶۴۶,۰۰۰   | ۱۴-۳/۱۱/۱۷  | ضخرا ۱۱۷۵۱ | وصادر               |
| ۳,۳۰۸,۵۲۳,۸۲۶    | -                | -                  | ۴۰,۱۸۰,۰۰۰  | ۴۰,۱۸۰,۰۰۰   | ۳,۲۶۸,۳۴۳,۸۲۶  | ۳,۲۶۸,۳۴۳,۸۲۶     | ۳,۲۶۸,۳۴۳,۸۲۶  | -          | ۲,۸۷۰,۰۰۰   | ۱۴-۳/۱۱/۱۷  | ضخرا ۱۱۷۵۱ | وصادر               |
| ۸۱۶,۷۵۵,۵۳۹      | ۱۵۳,۰۳۳          | ۱۵۳,۰۳۳            | -           | -            | ۹,۲۵۱,۸۳۳,۷۷۵  | ۲,۷۶۵,۵۲۳,۵۱۳     | ۴۰,۳۳۲,۰۶۴     | -          | ۵,۳۲۴,۰۰۰   | ۱۴-۳/۱۱/۱۷  | ضخرا ۱۱۷۵۱ | وصادر               |
| ۳,۳۹۲,۹۰۵,۹۲۲    | ۱۵۳,۰۳۳          | ۱۵۳,۰۳۳            | -           | -            | ۱۰,۴۰۰,۶۱      | ۳,۷۶۵,۵۲۳,۵۱۳     | -              | -          | ۸۴,۰۰۰      | ۱۴-۳/۱۱/۱۷  | ضخرا ۱۱۷۵۱ | وصادر               |
| ۶۰,۷۸۶,۰۶۸       | ۱۵۳,۰۳۳          | ۱۵۳,۰۳۳            | -           | -            | -              | ۶۰,۷۸۶,۰۶۸        | -              | -          | ۴,۸۰۰,۰۰۰   | ۱۴-۳/۱۱/۱۷  | ضخرا ۱۱۷۵۱ | وصادر               |
| (۳۶۹,۰۵۵,۹۶۷)    | -                | -                  | -           | -            | ۱,۳۳۲,۶۴۵      | ۲,۷۶۰,۳۳۳,۸۸۸     | ۵,۳۲۶,۰۹۹,۸۴۰  | -          | ۴,۸۰۰,۰۰۰   | ۱۴-۳/۱۱/۱۷  | ضخرا ۱۱۷۵۱ | وصادر               |
| (۲,۱۸۷,۹۲۳,۸۹۷)  | -                | -                  | -           | -            | ۲,۶۹۹,۰۹۰      | ۸,۱۶۲,۳۳۳,۱۶۸     | ۱۰,۳۳۱,۵۲۳,۹۲۵ | -          | ۸,۹۷۴,۰۰۰   | ۱۴-۳/۱۱/۱۷  | ضخرا ۱۰۸۴۱ | خودرو               |
| ۲,۳۳۱,۳۵۷,۴۹۸    | ۲,۱۵۱,۹۶۲        | ۲,۱۵۱,۹۶۲          | -           | -            | ۹۲۸,۶۹۳        | ۷,۱۵۲,۷۸۷,۵۴۰     | ۲,۷۲۰,۵۸۱,۳۴۹  | -          | ۱۱,۸۷۴,۰۰۰  | ۱۴-۳/۱۱/۱۷  | ضخرا ۱۲۳۴۱ | خودرو               |
| ۵۵۱,۴۹۹,۹۲۷      | ۲,۱۵۱,۹۶۲        | ۲,۱۵۱,۹۶۲          | -           | -            | ۱۶۶,۵۲۵        | ۱,۲۰۷,۸۱۱,۴۶۲     | ۶۵۳,۱۲۰,۰۰۰    | -          | ۲,۰۰۰,۰۰۰   | ۱۴-۳/۱۱/۱۷  | ضخرا ۱۲۳۴۱ | خودرو               |
| ۱,۲۰۹,۰۷۵,۵۵۲    | ۲,۷۶۱,۹۲۰        | ۲,۷۶۱,۹۲۰          | -           | -            | ۱,۰۸۱,۵۴۲      | ۲,۷۶۲,۸۳۳,۵۲۳     | ۱۵,۷۵۵,۵۴۸,۸۷۱ | -          | ۳,۶۰۰,۰۰۰   | ۱۴-۳/۱۱/۱۷  | ضخرا ۱۱۳۶۱ | خودرو               |
| ۳,۶۹۸,۹۵۵,۳۰۶    | ۲,۷۶۱,۹۲۰        | ۲,۷۶۱,۹۲۰          | -           | -            | ۱۰,۸۱۵,۴۲      | ۷,۹۲۱,۶۴۳,۴۷۵     | ۲,۳۹۱,۵۶۶,۲۱۷  | -          | ۱۰,۳۷۲,۰۰۰  | ۱۴-۳/۱۱/۱۷  | ضخرا ۱۱۳۶۱ | خودرو               |
| (۹,۵۳۵,۸۶۹)      | -                | -                  | -           | -            | ۱۲,۵۵۵         | ۳,۹۸۹,۷۲۶         | ۴۱,۹۱۳,۰۰۰     | -          | ۱۰۰,۰۰۰     | ۱۴-۳/۱۱/۱۷  | ضخرا ۱۱۳۶۱ | خودرو               |
| ۳۷,۰۴۹,۵۹۷       | ۲۵۶,۲۲۶          | ۲۵۶,۲۲۶            | -           | -            | ۳۹             | ۳۷,۲۲۴,۶۲۶        | ۱۷۵,۰۰۰        | -          | ۱۷۵,۰۰۰     | ۱۴-۳/۱۱/۱۷  | ضخرا ۱۰۸۷۱ | خودرو               |
| ۹۶۸,۷۳۰,۳۶۴      | ۲۵۶,۲۲۶          | ۲۵۶,۲۲۶            | -           | -            | ۳۹             | ۹۶۸,۷۳۰,۳۶۴       | -              | -          | ۶,۳۳۴,۰۰۰   | ۱۴-۳/۱۱/۱۷  | ضخرا ۱۲۱۱۱ | فولاد               |
| ۵۷,۳۷۲,۶۷۵       | ۱۳۲,۷۴۶          | ۱۳۲,۷۴۶            | -           | -            | ۳۵,۹۹۴         | ۱۵۷,۴۰۶,۱۶۹       | ۱۰,۰۰۰,۰۰۰     | -          | ۴,۱۶۹,۰۰۰   | ۱۴-۳/۱۱/۱۷  | ضخرا ۱۲۱۱۱ | فولاد               |
| ۲,۰۳۱,۳۵۶,۲۲۲    | ۵۲۶,۵۵۹          | ۵۲۶,۵۵۹            | -           | -            | ۳,۷۶۰          | ۲,۰۳۱,۳۵۶,۲۲۲     | ۱۴,۴۶۹,۰۰۰     | -          | ۷,۳۳۴,۰۰۰   | ۱۴-۳/۱۱/۱۷  | ضخرا ۱۲۱۰۱ | فولاد               |
| ۱,۰۳۲,۵۵۶,۶۲۹    | -                | -                  | ۴۱,۳۲۸,۰۰۰  | -            | ۴,۱۳۲,۸۰۰      | ۳,۵۶۱,۸۰۰,۵۷۷     | ۸,۲۸۵,۶۰۰,۰۰۰  | -          | ۲۰,۷۱۴,۰۰۰  | ۱۴-۳/۱۱/۱۷  | ضخرا ۱۲۱۰۱ | فولاد               |
| ۴۹,۱۷۹,۳۳۳       | -                | -                  | -           | -            | -              | ۴۹,۱۷۹,۳۳۳        | -              | -          | ۲۸۶,۰۰۰     | ۱۴-۳/۱۱/۱۷  | ضخرا ۱۱۲۹۱ | فولاد               |
| ۸۶۸,۷۳۰,۱۲۵      | ۷۰,۹۲۳           | ۷۰,۹۲۳             | -           | -            | ۳,۱۹۷          | ۸۸۱,۵۶۶,۳۳۳       | ۱۲,۸۱۸,۰۰۰     | -          | ۱۲,۸۱۸,۰۰۰  | ۱۴-۳/۱۱/۱۷  | ضخرا ۱۲۳۴۱ | فولاد               |
| ۱,۸۷۳,۷۱۹,۶۶۸    | ۷۰,۹۲۳           | ۷۰,۹۲۳             | -           | -            | -              | ۱,۸۷۳,۷۱۹,۶۶۸     | -              | -          | ۲۲,۳۳۴,۰۰۰  | ۱۴-۳/۱۱/۱۷  | ضخرا ۱۲۳۴۱ | فولاد               |
| ۲۷,۷۷۸           | -                | -                  | -           | -            | -              | ۲۷,۷۷۸            | -              | -          | ۱,۰۰۰       | ۱۴-۳/۱۱/۱۷  | ضخرا ۱۰۵۸۱ | فولاد               |
| ۹۹۱,۹۷۴          | -                | -                  | -           | -            | ۱,۰۶           | ۹۹۱,۹۷۴           | -              | -          | ۱,۰۰۰       | ۱۴-۳/۱۱/۱۷  | ضخرا ۱۰۵۸۱ | فولاد               |
| (۲,۰۳۳,۱۳۲)      | -                | -                  | -           | -            | ۱۳,۸۱۶         | ۵۱,۲۸۶,۷۹۰        | ۵,۰۳۳۴,۰۰۰     | -          | ۱۱۴,۰۰۰     | ۱۴-۳/۱۱/۱۷  | ضخرا ۱۰۵۸۱ | فولاد               |
| ۵۹,۹۲۷           | -                | -                  | -           | -            | ۲,۰۰۷,۷۱۴      | ۷۷۷,۲۰۵,۲۶۱       | ۷۸۱,۱۴۴,۹۲۹    | -          | ۱,۶۹۵,۰۰۰   | ۱۴-۳/۱۱/۱۷  | ضخرا ۱۰۵۸۱ | فولاد               |
| ۳۳۳,۷۰۱,۲۰۹      | ۸۸,۴۶۳           | ۸۸,۴۶۳             | -           | -            | ۵۳             | ۲۷,۰۰۰            | ۲۱,۰۰۰         | -          | ۳,۰۰۰       | ۱۴-۳/۱۱/۱۷  | ضخرا ۱۰۶۳۱ | فولاد               |
| ۹,۰۳۷,۸۰۰,۰۰۰    | ۳۳۳,۷۰۱          | ۳۳۳,۷۰۱            | -           | -            | ۴,۷۹۱          | ۳۳۳,۷۰۱,۰۰۰       | ۱۸,۹۷۸,۰۰۰     | -          | ۹,۴۸۹,۰۰۰   | ۱۴-۳/۱۱/۱۷  | ضخرا ۱۰۶۳۱ | فولاد               |
| ۵۶۳,۱۰۵,۵۲۷      | -                | -                  | -           | -            | -              | ۹,۰۳۷,۸۰۰,۰۰۰     | -              | -          | ۱۴,۱۴۴,۰۰۰  | ۱۴-۳/۱۱/۱۷  | ضخرا ۱۲۳۳۱ | فولاد               |
| ۱۸۶,۷۸۱,۷۶۶      | -                | -                  | -           | -            | ۲۳۳,۸۶۹        | ۱,۰۶۶,۹۹۱,۷۰۵     | -              | -          | ۸۲,۶۷۱,۰۰۰  | ۱۴-۳/۱۱/۱۷  | ضخرا ۱۰۶۳۱ | فولاد               |
| ۴۶۸,۶۶۷,۰۶۸      | ۱۲۱,۶۶۳          | ۱۲۱,۶۶۳            | -           | -            | ۹۲۷            | ۴۷۷,۵۶۴,۷۰۵       | ۸۷۷,۹۲۶,۰۷۰    | -          | ۳,۶۴۸,۰۰۰   | ۱۴-۳/۱۱/۱۷  | ضخرا ۱۰۶۳۱ | فولاد               |
| ۸۰۰,۳۷۸,۵۲۴      | ۳۳۳,۷۱۷          | ۳۳۳,۷۱۷            | -           | -            | ۳۳۳,۷۱۷        | ۹,۰۷۷,۹۹۹         | ۱۰,۷۴۶۶,۰۷۶    | -          | ۲,۷۷۴,۰۰۰   | ۱۴-۳/۱۱/۱۷  | ضخرا ۱۱۲۵۱ | فولاد               |
| ۹۳,۳۵۳,۳۲۱       | ۳۴,۸۱۷           | ۳۴,۸۱۷             | -           | -            | ۷۶۹            | ۹۶,۴۴۴,۰۰۰        | ۳,۰۴۸,۰۰۰      | -          | ۱,۵۲۴,۰۰۰   | ۱۴-۳/۱۱/۱۷  | ضخرا ۱۱۲۵۱ | فولاد               |
| ۴,۱۲۳,۳۹۱        | -                | -                  | -           | -            | ۱۳,۳۲۶         | ۶,۰۳۱,۵۲۷         | ۵۵,۸۷۵,۰۰۰     | -          | ۱۴,۰۰۰      | ۱۴-۳/۱۱/۱۷  | ضخرا ۱۰۲۵۱ | فولاد               |
| ۷۱,۳۷۰,۱۰۶,۸۸۲   | ۲۰,۴۰۴,۴۹۰       | ۲۰,۴۰۴,۴۹۰         | ۱۹,۰۸۸,۳۷۵  | ۱۹,۲۷۹,۸۴۷   | ۲۸,۱۷۰,۸۸۶,۳۷۱ | ۱۳۴,۷۷۷,۷۹۰,۸۳۱   | ۱۰,۳۶۱,۵۶۵,۴۰۲ | -          | -           | -           | -          | جمع نقل از صفحه قبل |



صندوق سرمایه‌گذاری مشترک سبحان  
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی  
دوره سه ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۴۰۳

سال مالی منتهی به ۲۹  
اسفند ماه ۱۴۰۲

۱۸- سود سهام

دوره سه ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۴۰۳

| خالص درآمد سود سهام | خالص درآمد    | هزینه تنزیل   | 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                |                                |                  |            |                                |
| .                   | ۷۵۷,۹۹۴,۱۰۰   | (۱۲۲,۰۰۵,۹۰۰) | ۸۸۰,۰۰۰,۰۰۰        | ۴,۴۰۰               | ۲۰۰,۰۰۰                        | ۱۴۰۳/۱۲/۳۰       | ۱۴۰۳/۰۹/۳۰ | توسعه نیشکر و صنایع جانبی      |
| .                   | ۲۵۱,۶۴۹,۹۷۱   | (۴۰,۸۵۰,۰۳۹)  | ۲۹۲,۵۰۰,۰۰۰        | ۳۲۵                 | ۹۰۰,۰۰۰                        | ۱۴۰۳/۱۲/۲۲       | ۱۴۰۳/۱۰/۳۰ | تولید انرژی برق شمس پاسارگاد   |
| .                   | ۲۸۹,۵۲۰       | .             | ۲۸۹,۵۲۰            | ۱,۵۴۰               | ۱۸۸                            | ۱۴۰۳/۱۰/۰۸       | ۱۴۰۳/۰۶/۳۱ | دانش بنیان پویا نیرو           |
| ۲,۵۹۰,۳۹۱,۱۸۰       | .             | .             | .                  | .                   | .                              | .                | .          | گروه س توسعه صنعتی ایران       |
| ۳,۳۵۸,۵۵۱,۴۲۰       | .             | .             | .                  | .                   | .                              | .                | .          | تایدواتر خاورمیانه             |
| ۵۷۴,۰۰۰,۰۰۰         | .             | .             | .                  | .                   | .                              | .                | .          | بانک اقتصاد نوین               |
| ۶,۲۱۹,۰۰۰,۰۰۰       | .             | .             | .                  | .                   | .                              | .                | .          | سرمایه‌گذاری صندوق بازتنسگی    |
| ۵۴,۳۹۳,۴۴۲          | .             | .             | .                  | .                   | .                              | .                | .          | سرمایه‌گذاری رنا هلدینگ        |
| ۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰         | .             | .             | .                  | .                   | .                              | .                | .          | تراکتورسازی ایران              |
| ۱,۳۷۸,۰۷۲,۵۰۰       | .             | .             | .                  | .                   | .                              | .                | .          | داروسازی فارابی                |
| ۱,۱۶۲,۶۸۰,۰۰۰       | .             | .             | .                  | .                   | .                              | .                | .          | تولید مواد اولیه داروپخش       |
| ۱,۰۹۶,۹۰۷,۵۵۰       | .             | .             | .                  | .                   | .                              | .                | .          | پارس دارو                      |
| ۱,۱۱۰,۰۰۰,۰۰۰       | .             | .             | .                  | .                   | .                              | .                | .          | کاشی پارس                      |
| ۸,۴۴۵,۵۰۰,۰۰۰       | .             | .             | .                  | .                   | .                              | .                | .          | سیمان فارس و خوزستان           |
| ۲,۸۹۱,۰۰۰,۷۰۰       | .             | .             | .                  | .                   | .                              | .                | .          | توسعه معادن روی ایران          |
| ۸۱,۰۰۰,۰۰۰          | .             | .             | .                  | .                   | .                              | .                | .          | گسترش سرمایه‌گذاری ایران خودرو |
| ۳,۶۹۶,۰۰۰,۰۰۰       | .             | .             | .                  | .                   | .                              | .                | .          | سیمان صوفیان                   |
| ۱۸۷,۰۰۰,۰۰۰         | .             | .             | .                  | .                   | .                              | .                | .          | قندهکمان                       |
| ۱,۸۳۷,۱۷۳,۶۴۶       | .             | .             | .                  | .                   | .                              | .                | .          | کاشی الوند                     |
| ۸۲                  | .             | .             | .                  | .                   | .                              | .                | .          | بانک ملت                       |
| ۶۶                  | .             | .             | .                  | .                   | .                              | .                | .          | بانک تجارت                     |
| ۱۷                  | .             | .             | .                  | .                   | .                              | .                | .          | بانک صادرات ایران              |
| ۳۴,۹۸۲,۱۷۰,۶۰۳      | ۱,۰۰۹,۹۳۳,۵۹۱ | (۱۶۲,۸۵۵,۹۲۹) | ۱,۱۷۲,۷۸۹,۵۲۰      | ۶,۳۶۵               | ۱,۱۰۰,۱۸۸                      |                  |            | جمع نقل به صفحه بعد            |

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک سبحان  
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی  
دوره سه ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۴۰۳

سال مالی منتهی به ۲۹  
اسفند ماه ۱۴۰۲

دوره سه ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۴۰۳

| خالص درآمد سودسهم | خالص درآمد    | هزینه تنزیل   | سود 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                | ریال                           | ریال             | ریال     | ریال                            |
| ۳۴,۹۸۳,۱۷۰,۶۰۳    | ۱,۰۰۹,۹۳۳,۵۹۱ | (۱۶۲,۸۵۵,۹۲۹) | ۱,۱۷۲,۷۸۹,۵۲۰      | ۶,۲۶۵               | ۱,۱۰۰,۱۸۸                      |                  |          | جمع نقل از صفحه قبل             |
| ۱۲,۰۵۷,۷۸۲,۰۰۰    | .             | .             | .                  | .                   | .                              |                  |          | پتروشیمی پردیس                  |
| ۱,۳۴۰,۰۰۰,۰۰۰     | .             | .             | .                  | .                   | .                              |                  |          | صنایع پتروشیمی کرمانشاه         |
| ۱,۶۵۰,۰۰۰,۰۰۰     | .             | .             | .                  | .                   | .                              |                  |          | سرمایه‌گذاری خوارزمی            |
| ۴,۸۸۹,۸۲۴,۰۰۰     | .             | .             | .                  | .                   | .                              |                  |          | س. نفت و گاز و پتروشیمی تأمین   |
| ۳,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰     | .             | .             | .                  | .                   | .                              |                  |          | نفت ایرانول                     |
| ۲,۱۹۹,۵۰۰,۰۰۰     | .             | .             | .                  | .                   | .                              |                  |          | توسعه خدمات دریایی و بندری سینا |
| ۲,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰     | .             | .             | .                  | .                   | .                              |                  |          | سرمایه‌گذاری دارویی تأمین       |
| ۱,۴۴۶,۶۶۵,۲۲۰     | .             | .             | .                  | .                   | .                              |                  |          | کشتیرانی دریای خزر              |
| ۳,۳۳۴,۰۰۰,۰۰۰     | .             | .             | .                  | .                   | .                              |                  |          | شرکت آهن و فولاد ارفع           |
| ۴۲۰,۱۷۷,۷۳۵       | .             | .             | .                  | .                   | .                              |                  |          | شیشه قزوین                      |
| ۸,۴۷۳,۹۲۰,۳۸۸     | .             | .             | .                  | .                   | .                              |                  |          | بیمه کوثر                       |
| ۱,۹۰۳,۳۷۴,۴۰۰     | .             | .             | .                  | .                   | .                              |                  |          | سرمایه‌گذاری صادراتین           |
| ۳,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰     | .             | .             | .                  | .                   | .                              |                  |          | پخش هجرت                        |
| ۵۸۵,۰۰۰,۰۰۰       | .             | .             | .                  | .                   | .                              |                  |          | توزیع دارو پخش                  |
| ۷,۸۸۱,۰۰۰,۰۰۰     | .             | .             | .                  | .                   | .                              |                  |          | سیمان ساوه                      |
| ۱۱,۸۸۲,۶۴۵,۷۵۰    | .             | .             | .                  | .                   | .                              |                  |          | سرمایه‌گذاری تأمین اجتماعی      |
| ۵۰,۵۴۰,۰۰۰,۰۰۰    | .             | .             | .                  | .                   | .                              |                  |          | پویا زرکان آق دره               |
| ۵۸۴,۰۰۰,۰۰۰       | .             | .             | .                  | .                   | .                              |                  |          | داروسازی دانا                   |
| ۱,۸۸۶,۰۰۰,۰۰۰     | .             | .             | .                  | .                   | .                              |                  |          | پارس فولاد سبزوهار              |
| ۱,۰۶۰,۰۰۰,۰۰۰     | .             | .             | .                  | .                   | .                              |                  |          | آهن و فولاد غدیر ایرانیان       |
| ۶۱۶,۶۲۷,۲۰۰       | .             | .             | .                  | .                   | .                              |                  |          | آنتی بیوتیک سازی ایران          |
| ۱,۱۴۲,۴۴۰,۴۵۰     | .             | .             | .                  | .                   | .                              |                  |          | گروه توسعه مالی مهرآندگان       |
| ۱۱۲,۲۹۰,۷۲۷,۷۴۶   | ۱,۰۰۹,۹۳۳,۵۹۱ | (۱۶۲,۸۵۵,۹۲۹) | ۱,۱۷۲,۷۸۹,۵۲۰      | .                   | .                              |                  |          | جمع نقل به صفحه بعد             |

صندوق سرمایه گذاری مشترک سبحان  
 یادداشت های توضیحی صورت های مالی  
 دوره سه ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۴۰۳

سال مالی منتهی به ۲۹  
 اسفند ماه ۱۴۰۲

دوره سه ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۴۰۳

| خالص درآمد سود سهام | خالص درآمد    | هزینه تنزیل   |               | جمع درآمد سود سهام |      | سود متعلق به هر سهم | تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع | تاریخ تشکیل مجمع | سال مالی | نام شرکت | جمع نقل از صفحه قبل<br>جمع |
|---------------------|---------------|---------------|---------------|--------------------|------|---------------------|--------------------------------|------------------|----------|----------|----------------------------|
|                     |               | ریال          | ریال          | ریال               | ریال |                     |                                |                  |          |          |                            |
| ۱۱۲,۲۹۰,۷۲۷,۷۴۶     | ۱,۰۰۹,۹۳۳,۵۹۱ | (۱۶۲,۸۵۵,۹۲۹) | ۱,۱۷۲,۷۸۹,۵۲۰ |                    |      |                     |                                |                  |          |          |                            |
| ۱۱۲,۲۹۰,۷۲۷,۷۴۶     | ۱,۰۰۹,۹۳۳,۵۹۱ | (۱۶۲,۸۵۵,۹۲۹) | ۱,۱۷۲,۷۸۹,۵۲۰ |                    |      |                     |                                |                  |          |          |                            |





**صندوق سرمایه‌گذاری مشترک سبحان**  
**یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی**  
**دوره سه ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۴۰۳**

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه  
۱۴۰۲

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۲

| سود خالص      | سود خالص       | هزینه تنزیل  | سود            | مبلغ سپرده |      | تاریخ سرمایه‌گذاری | سپرده بانکی                                       |
|---------------|----------------|--------------|----------------|------------|------|--------------------|---------------------------------------------------|
|               |                |              |                | ریال       | درصد |                    |                                                   |
| ۹۴۴,۸۷۰,۰۵۲   | ۱۳,۲۷۶,۱۹۷,۰۶۸ | ریال         | ریال           | ریال       | درصد |                    |                                                   |
| ۱۷۷,۶۳۲,۴۴۵   | -              | (۱۶,۳۱۱,۴۰۰) | ۱۳,۲۹۲,۴۰۸,۴۶۸ | -          | ۰٪   | -                  | نقل از صفحه قبل                                   |
| ۲۲۱,۳۳۲,۸۸۹   | -              | -            | -              | -          | ۰٪   | -                  | سپرده بلند مدت ۲۸۰.۳۰۷.۱۵۱۴۶۵۴۹.۲۰ بانک پاسارگاد  |
| ۹۰۹,۸۶۳,۰۰۴   | -              | -            | -              | -          | ۰٪   | -                  | سپرده بلند مدت ۲۸۰.۳۰۷.۱۵۱۴۶۵۴۹.۲۲ بانک پاسارگاد  |
| ۹۴۸,۴۴۶,۵۷۴   | -              | -            | -              | -          | ۰٪   | -                  | سپرده بلند مدت ۲۸۰.۳۰۷.۱۵۱۴۶۵۴۹.۲۳ بانک پاسارگاد  |
| ۲,۹۸۲,۵۰۱,۵۶۲ | -              | -            | -              | -          | ۰٪   | -                  | سپرده بلند مدت ۲۸۰.۳۰۷.۱۵۱۴۶۵۴۹.۲۴ بانک پاسارگاد  |
| ۱,۱۲۹,۰۳۹,۱۶۸ | -              | -            | -              | -          | ۰٪   | -                  | سپرده بلند مدت ۲۸۰.۳۰۷.۱۵۱۴۶۵۴۹.۲۵ بانک پاسارگاد  |
| ۲۰۳,۹۸۲,۲۴۱   | -              | -            | -              | -          | ۰٪   | -                  | سپرده بلند مدت ۲۸۰.۳۰۷.۱۵۱۴۶۵۴۹.۲۶ بانک پاسارگاد  |
| ۳,۷۱۰,۷۴۲     | -              | -            | -              | -          | ۰٪   | -                  | سپرده بلند مدت ۲۸۰.۳۰۷.۱۵۱۴۶۵۴۹.۲۷ بانک پاسارگاد  |
| ۴,۹۰۹,۱۰۰     | -              | -            | -              | -          | ۰٪   | -                  | سپرده کوتاه مدت ۳۴۹,۸۱۰.۰۱۵۱۴۶۵۴۹.۱ بانک پاسارگاد |
| ۷,۵۲۶,۳۸۷,۷۷۷ | ۱۳,۲۷۶,۱۹۷,۰۶۸ | (۱۶,۳۱۱,۴۰۰) | ۱۳,۲۹۲,۴۰۸,۴۶۸ | -          | ۰٪   | -                  | جمع کل                                            |
|               |                |              |                | -          | -    | -                  | سپرده کوتاه مدت ۱۰۰,۷۱۰,۸۱۰,۷۰۷,۷۴۵,۹۶            |

**صندوق سرمایه‌گذاری مشترک سبحان**  
**یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی**  
**دوره سه ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ماه 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.

| دوره سه ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۴۰۳ | سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۲ |
|-----------------------------------------|-------------------------------------|
| ریال                                    | ریال                                |
| ۲۲۳,۵۸۰,۴۴۱                             | ۴۱,۵۳۲,۷۰۹                          |
| ۳۶۳,۵۸۲,۹۸۴                             | ۸۰,۰۳۱,۷۳۹                          |
| <b>۵۸۷,۱۶۳,۴۲۵</b>                      | <b>۱۲۱,۵۶۴,۴۴۸</b>                  |

تعدیل کارمزد کارگزار  
تنزیل سود سهام

**۲۱- هزینه کارمزد ارکان**

| دوره سه ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۴۰۳ | سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۲ |
|-----------------------------------------|-------------------------------------|
| ریال                                    | ریال                                |
| ۷,۹۸۲,۸۲۱,۹۳۳                           | ۴,۶۰۱,۲۴۴,۵۱۴                       |
| ۴۴۲,۶۲۲,۸۸۰                             | ۳۳۶,۱۶۴,۳۰۹                         |
| ۲۹۷,۵۴۰,۹۰۰                             | ۲۹۲,۳۵۸,۶۸۱                         |
| ۶,۷۰۳,۸۰۲,۹۴۰                           | -                                   |
| <b>۱۵,۴۲۶,۷۸۸,۶۵۳</b>                   | <b>۵,۲۲۹,۷۶۷,۵۰۴</b>                |

مدیر فعلی صندوق (سیدگردان آرمان آتی)  
متولی صندوق  
حسابرس صندوق  
کارمزد مبتنی بر عملکرد مدیر فعلی صندوق (سیدگردان آرمان آتی)

**۲۲- سایر هزینه ها**

| دوره سه ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۴۰۳ | سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۲ |
|-----------------------------------------|-------------------------------------|
| ریال                                    | ریال                                |
| ۵۷,۲۶۲,۵۶۸                              | -                                   |
| ۷,۷۳۸,۰۴۳                               | ۱۳,۵۰۷,۶۲۰                          |
| ۱,۴۵۲                                   | -                                   |
| ۱,۳۸۵,۳۹۸,۴۴۰                           | ۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰                         |
| ۱۵۹,۷۲۲,۴۴۱                             | ۷۷۸,۸۰۴,۹۶۸                         |
| ۱۴,۷۲۸,۳۷۰                              | -                                   |
| <b>۱,۶۲۴,۸۵۱,۳۱۴</b>                    | <b>۸۹۲,۳۱۲,۵۸۸</b>                  |

حق پذیرش و عضویت در کانون ها  
هزینه انبارداری اوراق گواهی سپرده سکه طلا  
سایر هزینه ها  
هزینه آییننامه نرم افزار  
هزینه نرم افزار  
هزینه کارمزد بانکی

**۲۳- هزینه های مالی**

| دوره سه ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۴۰۳ | سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۲ |
|-----------------------------------------|-------------------------------------|
| ریال                                    | ریال                                |
| ۵۱,۴۹۴,۱۰۹                              | -                                   |
| <b>۵۱,۴۹۴,۱۰۹</b>                       | <b>-</b>                            |

هزینه تسهیلات کارگزاری

**۲۴- تعدیلات**

| دوره سه ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۴۰۳ | ۸                        |
|-----------------------------------------|--------------------------|
| ریال                                    | ریال                     |
| (۳۲,۰۱۶,۸۶۳,۰۹۳)                        | (۲۷۳,۴۱۴,۵۴۶,۴۹۵)        |
| <b>(۳۲,۰۱۶,۸۶۳,۰۹۳)</b>                 | <b>(۲۷۳,۴۱۴,۵۴۶,۴۹۵)</b> |

تعدیلات ناشی از ابطال

**۲۵- تعهدات، بدهی ها و دارایی های احتمالی**

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



**صندوق سرمایه گذاری مشترک سبحان**  
**یادداشت های توضیحی صورت های مالی**  
**دوره سه ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۴۰۳**

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

| ۱۴۰۳/۰۹/۳۰ |                            | ۱۴۰۳/۱۲/۳۰ |                            |             | نوع وابستگی       |                                   | اشخاص وابسته |     |
|------------|----------------------------|------------|----------------------------|-------------|-------------------|-----------------------------------|--------------|-----|
| درصد تملک  | تعداد واحدهای سرمایه گذاری | درصد تملک  | تعداد واحدهای سرمایه گذاری | نوع وابستگی | نوع وابستگی       | نوع وابستگی                       | اشخاص وابسته |     |
| ۰.۰٪       | ۱۰                         | ۰.۰٪       | ۱۰                         | ممتاز       | دارنده واحد ممتاز | گروه خدمات بازار سرمایه آرمان آتی |              |     |
| ۱.۹٪       | ۹۹۰                        | ۱.۹٪       | ۹۹۰                        | ممتاز       | مدیر              | سیدگردان آرمان آتی                |              |     |
| ۱۰.۷٪      | ۵,۵۹۲                      | ۱۰.۹٪      | ۵,۵۹۲                      | عادی        | مدیر مشترک        | صندوق آرمان آتی کوثر              |              |     |
| ۴.۳٪       | ۲,۱۶۴                      | ۴.۳٪       | ۲,۱۶۴                      | عادی        | مدیر مشترک        | صندوق ارزش آفرین گلریگ            |              |     |
| ٪۱۶.۸۲     | ۸,۷۵۶                      | ٪۱۷.۰۶     | ۸,۷۵۶                      |             |                   |                                   |              | جمع |

**۲۷- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آنها**

| ۱۴۰۳/۱۲/۳۰        |               | نوع وابستگی       |                   | موضوع معامله     |             | طرف معامله                               |  |
|-------------------|---------------|-------------------|-------------------|------------------|-------------|------------------------------------------|--|
| ارزش معامله       | تاریخ معاملات | طلب (بدهی) (ریال) | ارزش معامله       | موضوع معامله     | نوع وابستگی | طرف معامله                               |  |
| ۱,۶۵۳,۸۳۴,۶۵۲,۹۹۸ | طی دوره       | (۱۵,۵۰۴,۶۹۷,۹۱۲)  | ۱,۶۵۳,۸۳۴,۶۵۲,۹۹۸ | ارزش معاملات     | کارگزار     | کارگزاری مبین سرمایه                     |  |
| ۴,۳۳۹,۰۲۸,۲۶۰     | طی دوره       | -                 | ۴,۳۳۹,۰۲۸,۲۶۰     |                  |             | کارگزاری بانک ملی ایران                  |  |
| ۸,۲۶۵,۷۰۶,۸۶۱     | طی دوره       | -                 | ۸,۲۶۵,۷۰۶,۸۶۱     |                  |             | کارگزاری آسمان                           |  |
| ۹۲,۶۸۶,۷۵۹,۹۳۲    | طی دوره       | ۱,۰۴۱,۰۰۱         | ۹۲,۶۸۶,۷۵۹,۹۳۲    |                  |             | کارگزاری فارابی                          |  |
| -                 | طی دوره       | -                 | -                 |                  |             | کارگزاری بانک مسکن                       |  |
| ۷,۹۸۲,۸۲۱,۹۳۳     | طی دوره       | -                 | ۷,۹۸۲,۸۲۱,۹۳۳     | کارمزد مدیر      | مدیر صندوق  | شرکت سیدگردان آرمان آتی                  |  |
| ۴۴۱,۶۲۲,۸۸۰       | طی دوره       | (۵۳۱,۳۳۰,۰۱۳)     | ۴۴۱,۶۲۲,۸۸۰       | کارمزد متولی     | متولی       | مشاور سرمایه گذاری ایرانیان تحلیل فارابی |  |
| ۲۹۷,۵۴۰,۹۰۰       | طی دوره       | (۸۱۳,۴۴۷,۹۶۲)     | ۲۹۷,۵۴۰,۹۰۰       | حق الزحمه حسابرس | حسابرس      | موسسه حسابرسی رازدار                     |  |

**۲۸- رویدادهای بعد از تاریخ خالص دارایی ها**  
 رویدادهایی که در دوره بعد از تاریخ خالص دارایی ها تا تاریخ تصویب صورت های مالی اتفاق افتاده که مستلزم تعدیل اقلام صورت های مالی و یا افشا در یادداشت های همراه باشد، وجود نداشته است.