



صندوق سرمایه گذاری سبحان
صورت های مالی و یادداشت های توضیحی
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۴

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

کد پستی: ۱۵۵۹۸۴۴۸۱۳

تلفن: ۰۲۱۹۱۰۰۷۵۸۰
فکس: ۰۲۱۹۱۰۰۷۵۸۰ (داخلی ۱۰۱)

www.sobhanfund.ir
sobhanfund@armanati.com



صندوق سرمایه گذاری مشترک سبحان

صورت‌های مالی و یادداشت‌های توضیحی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۴

با سلام

به پیوست صورت‌های مالی صندوق سرمایه گذاری مشترک سبحان مربوط به دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴ 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	• صورت خالص دارایی‌ها
۳	• صورت سود (زیان) و گردش خالص دارایی‌ها
	• 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 ۱۴۰۴/۰۵/۰۶ به تأیید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

امضاء

نام نماینده

شخص حقوقی

ارکان صندوق

آرمان آتی
شرکت سبدگردان
شماره ثبت: ۵۹۵۱۱۷



فرشید نبئی

شرکت سبدگردان آرمان آتی

مدیر صندوق

ایرانیان تحلیل
علیرضا باغانی

شرکت مشاور سرمایه گذاری ایرانیان تحلیل فارابی

متولی صندوق

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

کد پستی: ۱۵۵۹۸۴۴۸۱۳۰

تلفن: ۰۲۱۹۱۰۷۵۵۰

فکس: ۰۲۱۹۱۰۷۵۵۰ (داخلی ۱-۵)

www.sobhanfund.ir
sobhanfund@armanati.com

صندوق سرمایه گذاری مشترک سبحان

صورت خالص دارایی ها

در تاریخ ۳۱ خرداد ۱۴۰۴

سبحان

صندوق سرمایه گذاری مشترک



شناسه ملی: ۱۰۳۲۰۸۷۵۲۸۰

شماره ثبت: ۳۱۸۵۶

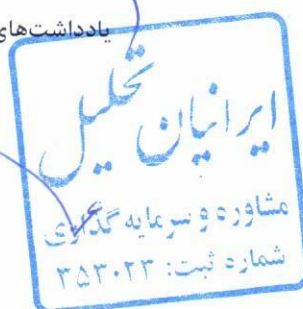
دارایی ها:

۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۱۴۰۴/۰۳/۳۱	یادداشت	
ریال	ریال		
۲,۰۳۹,۷۶۱,۷۷۴,۶۸۲	۲,۲۱۸,۶۸۵,۹۵۴,۲۷۴	۵	سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم سهام
۵۰,۰۸۱,۵۷۰,۰۳۴	۳۹,۷۳۷,۲۷۵,۷۴۱	۶	سرمایه گذاری در گواهی سپرده کالایی
۱۹۷,۶۰۶,۷۰۳,۲۵۴	۱۹۶,۵۵۸,۶۰۰,۷۰۴	۷	سرمایه گذاری در سپرده بانکی و گواهی سپرده بانکی
۱۷,۷۸۸,۶۶۵,۲۸۸	۲۹,۹۱۳,۵۷۷,۴۴۳	۸	حسابهای دریافتی
۱,۴۱۵,۰۱۵,۳۵۲	۴,۲۷۴,۱۲۶,۰۵۳	۹	سایر دارایی ها
۳۲۳,۱۷۱	۳۲۳,۱۷۱	۱۰	موجودی نقد
-	۱,۰۰۸,۲۶۴,۷۴۲	۱۱	جاری کارگزاران
۲,۳۰۶,۶۵۴,۰۵۱,۷۸۱	۲,۴۹۰,۱۷۸,۱۲۲,۱۲۸		جمع دارایی ها

بدهی ها:

۷۴,۹۶۹,۱۸۲,۲۵۶	-	۱۱	جاری کارگزاران
۹۵,۶۹۸,۹۳۷	-	۱۲	پرداختی به سرمایه گذاران
۱۲,۵۵۷,۸۸۴,۵۲۸	۲۸,۹۲۲,۰۵۷,۷۱۹	۱۳	پرداختی به ارکان صندوق
۷۳,۶۷۷,۱۲۴,۰۸۳	۱۳,۹۵۷,۴۳۵,۱۳۸	۱۴	سایر حسابهای پرداختی و ذخایر
۱۶۱,۲۹۹,۸۸۹,۸۰۴	۴۲,۸۷۹,۴۹۲,۸۵۷		جمع بدهی ها
۲,۱۴۵,۳۵۴,۱۶۱,۹۷۷	۲,۴۴۷,۲۹۸,۶۲۹,۲۷۱	۱۵	خالص دارایی ها
۵۲,۰۷۱	۱۷۱,۹۸۲,۸۲۳		تعداد واحدهای سرمایه گذاری
۴۱,۲۰۰,۵۵۶	۱۴,۲۳۰		خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری

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



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

کد پستی: ۱۵۵۹۸۴۴۸۱۳

تلفن: ۰۲۱-۹۱۰۷۵۸۰

فکس: ۰۲۱-۹۱۰۷۵۸۰ (داخلی ۱-۵)

www.sobhanfund.ir
sobhanfund@armanati.com



سبحان

صندوق سرمایه گذاری مشترک

شناسه ملی: ۱۰۳۲۰۸۷۵۲۸۰

شماره ثبت: ۳۱۸۵۴

صندوق سرمایه گذاری مشترک سبحان

صورت سود (زیان) و گردش خالص دارایی ها

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۴

یادداشت	دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴	دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۳
	ریال	ریال
درآمدها:		
سود (زیان) حاصل از فروش اوراق بهادار	۳۲۸,۴۳۴,۶۴۴,۷۲۶	(۵۰۰,۰۸۷,۵۱۳,۷۸۶)
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۲۵,۸۸۸,۱۵۸,۵۱۸	(۱۰۷,۶۹۸,۴۸۵,۷۳۹)
سود سهام	۲۹,۶۲۶,۸۹۴,۶۱۷	۴۳,۶۲۹,۴۶۲,۴۳۰
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت و علی الحساب	۲۴,۰۴۲,۲۳۵,۴۱۸	۱۸,۵۹۵,۸۰۳,۸۸۴
سایر درآمدها	۸۰۰,۳۸۸,۷۰۱	۱۵۸,۵۰۳,۹۳۴
جمع درآمدها	۴۰۸,۷۹۲,۳۲۱,۹۸۰	(۹۵,۴۰۲,۲۲۸,۲۷۷)
هزینه ها:		
هزینه کارمزد ارکان	(۳۴,۳۵۱,۸۰۱,۱۹۵)	(۱۰,۳۹۰,۰۹۳,۳۹۵)
سایر هزینه ها	(۳,۲۹۲,۵۹۲,۵۷۶)	(۲,۲۹۴,۸۵۰,۲۲۱)
سود (زیان) قبل از مالیات	۳۷۱,۱۴۷,۹۲۸,۲۰۹	(۱۰۸,۰۸۷,۱۷۱,۸۹۳)
هزینه مالی	(۹۳,۸۵۳,۵۶۰)	-
سود (زیان) خالص	۳۷۱,۰۵۴,۰۷۴,۶۴۹	(۱۰۸,۰۸۷,۱۷۱,۸۹۳)
بازده میانگین سرمایه گذاری	٪۱۵,۴۴	-۸/۲۷
بازده سرمایه گذاری پایان دوره	٪۱۵,۸۲	-۸/۸۵

صورت گردش خالص دارایی ها

یادداشت	دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۴	دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۳
	تعداد واحد سرمایه گذاری	تعداد واحد سرمایه گذاری
	ریال	ریال
واحدهای سرمایه گذاری ابتدای دوره	۵۲,۰۷۱	۲,۱۴۵,۳۵۴,۱۶۱,۹۷۷
واحدهای سرمایه گذاری صادر شده قبل از تجزیه واحدها	۲۲	۲۲,۰۰۰,۰۰۰
واحدهای سرمایه گذاری صادر شده هنگام تجزیه واحدها	۱۷۴,۴۱۶,۲۸۶	-
واحدهای سرمایه گذاری صادر شده بعد از تجزیه واحدها	۱۰,۲۴۳,۲۴۹	۱۰۲,۴۳۲,۴۹۰,۰۰۰
واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده قبل از تجزیه واحدها	(۷۷۹)	(۷۷۹,۰۰۰,۰۰۰)
واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده بعد از تجزیه واحدها	(۱۲,۷۲۸,۰۲۶)	(۱۲۷,۲۸۰,۲۶۰,۰۰۰)
سود و زیان خالص	-	۳۷۱,۰۵۴,۰۷۴,۶۴۹
تعدیلات	-	(۴۳,۵۰۴,۸۳۷,۳۵۵)
خالص دارایی واحدهای سرمایه گذاری در انتهای دوره	۱۷۱,۹۸۲,۸۲۳	۲,۴۴۷,۲۹۸,۶۲۹,۲۷۱

سود خالص

بازده میانگین سرمایه گذاری =

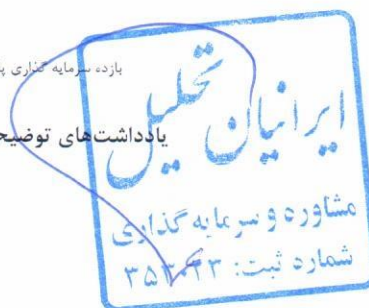
میانگین موزون (ریال) وجوه استفاده شده

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

بازده سرمایه گذاری پایان دوره =

خالص دارایی های پایان دوره

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



آدرس: تهران خیابان سهروردی شمالی - خیابان همبزه (شرقی) - خیابان شهید متحیر پلاک ۸

کد پستی: ۱۵۵۹۸۴۴۸۱۳

تلفن: ۰۲۱ ۹۱۰۰۴۵۸۰

فکس: ۰۲۱ ۹۱۰۰۴۵۸۰ (داخلی ۵۰۱)

www.sobhanfund.ir
sobhanfund@armanati.com

صندوق سرمایه گذاری مشترک سبحان
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۴

۱- اطلاعات کلی صندوق:

۱-۱- تاریخچه فعالیت

صندوق سرمایه گذاری مشترک سبحان که صندوق سرمایه گذاری در سهام و اندازه کوچک محسوب می شود، در تاریخ ۱۳۹۲/۰۳/۰۷ تحت شماره ۳۱۸۵۲ نزد مرجع ثبت شرکتها و موسسات غیرتجاری استان تهران، به شناسه ملی ۱۰۳۲۰۸۷۵۲۸۰ و در تاریخ ۱۳۹۲/۰۳/۰۶ تحت شماره ۱۱۱۴۹ نزد سازمان بورس و اوراق بهادار به ثبت رسیده است. هدف از تشکیل این صندوق، جمع آوری سرمایه از سرمایه گذاران و تشکیل سبدی از دارایی های مالی و مدیریت این سبد است. با توجه به پذیرش ریسک مورد قبول، تلاش می شود بیشترین بازدهی ممکن نصیب سرمایه گذاران گردد. برای نیل به این هدف، صندوق در سهام و حق تقدم شرکتهای پذیرفته شده در بورس اوراق بهادار تهران و بازار اول و دوم فرابورس، اوراق مشارکت، اوراق صکوک، اوراق بهادار رهنی و گواهی سپرده بانکی سرمایه گذاری می نماید. مدت فعالیت صندوق به موجب ماده (۵) اساسنامه سه سال می باشد که طبق ماده ۵۵ اساسنامه صندوق قابل تمدید می باشد. با عنایت به مجوز ۱۲۲/۱۵۸۱۱۰ مورخ ۱۴۰۳/۰۵/۱۳ سازمان بورس اوراق بهادار از تاریخ ۱۴۰۳/۰۶/۰۶ به مدت سه سال شمسی، فعالیت صندوق تمدید گردیده است. مرکز اصلی صندوق در خیابان سهروردی شمالی، خیابان سهند، خیابان شهید متحیر، پلاک ۸، طبقه اول تلفن: ۰۲۱-۸۸۷۰۹۷۹۰ واقع شده و صندوق دارای شعبه نمی باشد.

۱-۲- اطلاع رسانی

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

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

۲- ارکان صندوق سرمایه گذاری:

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

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 سبذگردان آرمان آتی	۹۸,۰۰۰	۹۸
۲	گروه خدمات بازار سرمایه آرمان آتی	۱۰۰۰	۱
	شرکت مشاور سرمایه گذاری آرمان آتی	۱۰۰۰	۱

صندوق سرمایه گذاری مشترک سبحان
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۴

۲-۲- مدیر صندوق، شرکت سبدگردان 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 سهپند، خیابان شهید متحیر، پلاک ۸

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

۲-۴ حسابرس صندوق، موسسه حسابرسی هشیار بهمند است که در تاریخ ۱۳۵۷/۰۳/۰۹ به شماره ثبت ۱۹۱۶ نزد مرجع ثبت شرکتهای شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی حسابرس عبارتست از تهران خیابان قائم مقام فراهانی میدان شعاع جنب بانک شهر پلاک ۱۱۴ واحد ۲۰

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 شرکتهای در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت های سرمایه پذیر پس از 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 میان دوره ای
شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۴

های بانکی کوتاه مدت به طور ماهانه باتوجه به کمترین مانده وجوه در حساب سپرده و نرخ سود علی الحساب در زمان واریز، محاسبه می گردد. مبلغ

محاسبه شده سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب، سپرده و گواهی های سپرده بانکی با استفاده از نرخ سود همان اوراق و با در نظر گرفتن مدت باقی مانده تا دریافت سود با همان نرخ قبلی تنزیل شده و در حساب های صندوق سرمایه گذاری منعکس میشود.

۳-۴- کارمزد ارکان و تصفیه

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

عنوان هزینه	شرح نحوه محاسبه هزینه								
کارمزد مدیر	۱. سالانه ۱.۵ درصد از ارزش روزانه سهام و حق تقدم تحت تملک صندوق بعلاوه ۰/۰۰۳ 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 *. ۲. کارمزد مبتنی بر عملکرد به میزان ۱۰ درصد از مابه‌التفاوت بازدهی شاخص کل و بازدهی کسب شده توسط صندوق با لحاظ شرایط ذیل: ۱-۲- در صورت کسب بازده منفی توسط صندوق علی رغم بالاتر بودن بازده از شاخص کل، کارمزدی برای مدیر صندوق محاسبه نمی‌گردد. ۲-۲- محاسبات باید به صورت روزانه در دفاتر صندوق با توجه به بازده محقق شده صندوق و بازده شاخص از ابتدای سال مالی صندوق شناسایی و ثبت گردد و متناسباً کارمزد مبتنی بر عملکرد تعدیل می‌گردد. ۳-۲- محاسبات در طی سال مالی صندوق انجام و در انتهای سال مالی صندوق نهایی و قابل پرداخت است. ۴-۲- با توجه به وجود هزینه‌های صندوق، هزینه معاملات و حساب های دریافتی در صندوق که تاثیر آن در شاخص لحاظ نمی‌گردد، شاخص کل ۱۰ درصد تعدیل می‌گردد (هر زمان شاخص مثبت باشد در عدد ۹۰ درصد ضرب و زمانی که شاخص منفی باشد در عدد ۱۰۱ ضرب می‌گردد).								
کارمزد متولی	سالانه پنج در هزار (۰/۰۰۵) از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی‌های صندوق و حداقل ۲,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال و حداکثر ۲,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال*								
حق الزحمه حسابرس	سالانه مبلغ ثابت ۱,۱۳۹,۰۷۱,۱۲۰ ریال								
حق الزحمه و کارمزد تصفیه صندوق	معادل سه در هزار (۰/۰۰۳) خالص ارزش روز دارایی‌های صندوق در آغاز دوره اولیه تصفیه می باشد.***								
هزینه های دسترسی به نرم افزار، تارنما و خدمات پشتیبانی آنها	هزینه‌های دسترسی به نرم افزار صندوق، نصب و راه اندازی تارنمای آن و هزینه‌های پشتیبانی سالانه در قالب چهار آیتم ذیل و با ارائه مدارک مثبت و با تصویب نرخ مربوطه توسط مجمع: ۱- ۲,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال به عنوان بخش ثابت سالانه؛ ۲- ۶۲,۵۰۰ ریال بابت هر مشتری فعال (دارای واحد سرمایه‌گذاری) در هر سال؛ ۳- ۱۰,۰۰۰ ریال بابت هر صدور یا ابطال؛ ۴- ضریب سالانه از خالص ارزش روزانه‌ی دارایی‌ها؛								
	<table><tr><td>ارزش دارایی‌ها (به میلیارد ریال)</td><td>از صفر تا ۳۰,۰۰۰</td><td>از ۳۰,۰۰۰ تا ۵۰,۰۰۰</td><td>بالای ۵۰,۰۰۰</td></tr><tr><td>ضریب</td><td>۰/۰۰۰۲۵</td><td>۰/۰۰۰۱۵</td><td>۰/۰۰۰۰۵</td></tr></table>	ارزش دارایی‌ها (به میلیارد ریال)	از صفر تا ۳۰,۰۰۰	از ۳۰,۰۰۰ تا ۵۰,۰۰۰	بالای ۵۰,۰۰۰	ضریب	۰/۰۰۰۲۵	۰/۰۰۰۱۵	۰/۰۰۰۰۵
ارزش دارایی‌ها (به میلیارد ریال)	از صفر تا ۳۰,۰۰۰	از ۳۰,۰۰۰ تا ۵۰,۰۰۰	بالای ۵۰,۰۰۰						
ضریب	۰/۰۰۰۲۵	۰/۰۰۰۱۵	۰/۰۰۰۰۵						

* کارمزد مدیر و ضامن روزانه براساس ارزش سهام، حق تقدم و اوراق بهادار با درآمد ثابت روز کاری قبل و سود علی الحساب دریافتی سپرده

های بانکی در روز قبل و کارمزد متولی روزانه بر اساس ارزش خالص دارایی های روز کاری قبل محاسبه می شود. اشخاص یاد شده کارمزدی بابت

روز اول فعالیت صندوق دریافت نمی کنند.

صندوق سرمایه گذاری مشترک سبحان
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۴

*** به منظور توزیع کارمزد تصفیه بین تمام سرمایه گذاران در طول عمر صندوق روزانه برابر $\frac{0/003}{n \times 365}$ ضربدر ارزش دارایی های صندوق

در پایان روز قبل در حساب ها، ذخیره می شود. 1، برابر است با ۵ یا طول عمر صندوق به سال هر کدام کمتر باشد. هر زمان ذخیره صندوق به ۰/۰۳ درصد ارزش خالص دارایی های صندوق با نرخ های روز قبل رسید، محاسبه ذخیره تصفیه و ثبت آن در حساب های صندوق متوقف می شود. پیرو ابلاغیه ۱۲۰۲۰۱۷۳ مورخ ۹۹/۰۶/۱۸ مدیریت نظارت بر نهادهای مالی، در صورتی که ذخیره تصفیه بیش از یک میلیارد ریال باشد محاسبه ذخیره تصفیه متوقف گردد و ذخیره تصفیه مازاد بر ۱۰ میلیارد ریال، طی سال مالی آتی صندوق به تدریج بحساب تعدیلات ناشی از صدور واحدهای سرمایه گذاری منتقل گردد.

۴-۴ - بدهی به ارکان صندوق

با توجه به تبصره ۳ ماده ۵۰ اساسنامه، کارمزد مدیر، متولی، 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 دارایی های مالی صندوق سرمایه گذاری کسر می گردد. نظر به اینکه بر طبق ماده ۱۶ اساسنامه صندوق ارزش روز دارایی های صندوق برابر با قیمت ابطال 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 میان دوره ای

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۴

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

صنعت	۱۴۰۳/۰۹/۳۰		۱۴۰۴/۰۳/۳۱	
	درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	ریال	ریال
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
خودرو و ساخت قطعات	۳۷۰٪	۸۵,۳۱۵,۸۹۶,۱۴۴	۹۳,۴۱۵,۳۷۰,۹۹۵	۷۳,۳۲۳,۶۶۸,۸۷۶
ماشین آلات و دستگاه‌های برقی	۱,۱۶٪	۲۶,۷۵۲,۱۶۷,۱۴۵	۶۶,۳۳۳,۸۷۰,۴۳۳	۳۹,۸۸۰,۴۹۸,۵۴۴
پالکها و موسسات اعتباری	۱۸,۳۳٪	۴۳,۸۷۵,۹۱۶,۳۸۶	۵۱۶,۵۲۰,۳۴۸,۰۸۴	۶۵۸,۸۹۷,۰۷۷,۷۲۰
انبره سازی، املاک و مستغلات	۰,۳۳٪	۵۰,۷۱۶,۶۳۳,۱۰۰	۴,۷۶۷,۴۶۳,۸۰۰	۴,۵۲۰,۵۵۹,۷۶۰
فصلیه‌های کمتی به نهادهای مالی ولسط	۰,۰۰٪	-	۵,۷۱۱,۹۶۶۰,۴۶	۶,۸۸۰,۳۹۶۰,۸۰
نیسه و صندوق بازنشستگی به جز تامین اجتماعی	۱,۵۳٪	۳۴,۹۶۵,۵۲۳,۶۶۶	۶۶,۱۴۳,۳۶۱,۵۲۹	۴۱,۹۴۴,۳۵۸,۴۱۶
فراورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای	۰,۳۴٪	۷,۹۳۳,۳۶۵,۱۳۵	۳۴,۳۶۹,۹۵۶,۲۴۱	۳۲,۷۰۷,۵۹۶,۹۶۳
مواد و محصولات دارویی	۵,۰۶٪	۱۱۶,۷۹۰,۴۸۹,۰۲۶	۶۲,۴۷۰,۴۳۳,۰۰۷۳	۴۷,۹۲۹,۶۲۰,۸۲۶
رایانه و فعالیت‌های وابسته به آن	۲,۱۶٪	۴۹,۹۱۲,۳۴۴,۵۵۰	۱۹,۴۸۰,۵۶۳,۱۸۱	۱۶,۷۵۲,۶۰۶,۳۲۳
استخراج کانه های فلزی	۱۰,۷۴٪	۳۴۷,۷۰۹,۹۳۳,۸۹۱	۱۹۹,۱۵۵,۷۵۵,۶۶۲	۳۰۹,۳۸۹,۷۶۲,۷۸۰
حاصل ونقل انباراری و ارتباطات	۳,۵۳٪	۸۱,۳۵۱,۳۷۱,۸۵۸	۷۵,۵۶۴,۵۴۹,۰۷۳	۶۰,۴۰۳,۵۳۸,۷۸۴
ماشین آلات و تجهیزات	۱,۱۸٪	۲۷,۳۳۳,۳۹۰,۹۵۶	۳۵,۸۶۷,۳۶۷,۳۳۰	۲۶,۸۰۰,۶۱۰,۶۰۴
عرضه برق، گاز، بخار و آب گرم	۱,۱۸٪	۲۷,۳۳۵,۴۴۰,۴۵۰	۴۴,۵۵۵,۹۶۵,۳۰۱	۴۱,۵۵۳,۳۹۵,۹۸۷
سرمایه گذاری‌ها	۸,۹۴٪	۳۰,۶۱۶۷۰,۶۳۳,۴۳۵	۱۴۶,۶۱۱,۱۵۰,۵۳۳	۱۷۰,۳۸۸,۸۷۲,۹۰۸
فلاتر اساسی	۶,۶۰٪	۱۵۴,۳۱۵,۳۵۶,۴۴۸	۱۷۴,۹۳۶,۳۶۶,۸۱۵	۲۰۵,۷۰۹,۰۵۷,۳۹۶
محصولات شیمیایی	۸,۰۰٪	۱۸۴,۶۴۹,۳۳۳,۴۰۶	۱۳۴,۰۷۲,۰۳۹,۰۶۶	۱۳۹,۰۵۱,۳۹۱,۹۳۱
شرکت‌های چند رشته ای صنعتی	۷,۵۳٪	۱۷۳,۶۵۷۰,۱۲,۷۶۳	۲۷۶,۳۰۷۰,۴۸۸۴	۲۵۷,۱۶۷۰,۶,۳۴۷
مخابرات	۰,۰۰٪	-	۳۵,۶۷۸,۳۳۴,۷۴۲	۴۰,۹۷۳,۵۸۶,۳۵۱
سایر محصولات کللی غیر فلزی	۱,۶۸٪	۳۸,۷۸۹,۸۷۰,۰۷۹	۵۸,۶۸۸,۸۷۰,۷۲۰	۷۱,۳۶۴,۸۶۷,۳۲۳
اطلاعات و ارتباطات	۰,۰۰٪	-	۳۴,۳۲۷,۳۹۳,۴۲۱	۳۳,۸۰۶,۴۳۳,۳۵۱
محصولات غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر	۱,۰۰٪	-	۱۲,۹۳۸,۸۰۰,۳,۳۱۲	۱۱,۷۹۶,۹۵۱,۹۱۵
ساخت محصولات فلزی	۰,۳۷٪	۴۶,۰۰۱,۳۹۳,۷۹۰	۸۶۵,۳۲۱۱,۳۰۰	۲۰,۴۴۵,۰۱۹۰,۱۲۰
قند و شکر	۰,۴۷٪	۱۷,۰۵۶,۱۷۰,۱۷۰	۹,۳۷۳,۳۷۶,۳۳۵	۶,۷۴۰,۹۱۶,۱۹۷
خدمات فنی و مهندسی	۰,۸۱٪	۱۸,۷۵۰,۷۶۵,۱۵۰	۳۷,۰۷۱,۵۵۷,۰۰۰	۳۴,۸۶۰,۰۴۸,۶۴۵
استخراج سایر معادن	۰,۰۰٪	-	۸,۸۷۱,۸۹۶,۳۵۰	۶,۸۳۱,۷۲۳,۵۷۸
سایر واسطه گرینای مالی	۲,۱۵٪	۴۹,۷۰۳,۵۰۰,۰۰۰	۴۹,۷۰۳,۵۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
استخراج ذغال سنگ	۰,۱۵٪	۳,۴۰۵,۴۳۳,۵۳۱	۲۸,۳۴۱,۳۱۸,۳۵۸	۳۱,۵۶۳,۸۶۱,۸۰۵
زراعت و خدمات وابسته	۰,۲۹٪	۶,۵۱۹,۱۳۱,۸۶۵	۲,۱۹۷,۳۴۸,۱۳۰	۱,۶۹۴,۱۵۴,۵۶۰
کلیدی و سرمایه‌یک	۱,۳۴٪	۳۰,۹۶۶,۶۷۶,۳۷۰	۱۶,۴۹۴,۷۱۹,۳۷۰	۱۰,۹۱۷,۶۶۱,۷۹۶
	٪۸۸,۴۳	۲۰,۳۹,۷۶۱,۷۷۶,۶۸۲	۲,۲۱۸,۶۸۵,۹۵۴,۲۷۴	۲,۱۴۴,۳۰۳,۱۳۳,۶۱۶
	٪۸۹,۱۰			

صندوق سرمایه گذاری مشترک سبحان

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۴

۶- سرمایه‌گذاری در سپرده کالایی

شمش طلا

۷- سرمایه گذاری در گواهی سپرده بانکی:

[illegible]

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک سبحان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۴

۸- حساب های دریافتنی

۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۱۴۰۴/۰۳/۳۱			
تنزیل شده	تنزیل شده	مبلغ تنزیل	نرخ تنزیل	تنزیل نشده
ریال	ریال	ریال	درصد	ریال
۱۶,۸۷۴,۱۱۳,۳۲۰	۲۹,۰۸۸,۱۷۸,۰۷۶	(۲,۹۱۰,۱۸۹,۲۷۹)	۲۵٪	۳۱,۹۹۸,۳۶۷,۳۵۵
۹۱۴,۵۵۱,۹۶۸	۸۲۵,۳۹۹,۳۶۷	(۱۵,۴۲۳,۵۳۱)	-	۸۴۰,۸۲۱,۸۹۸
۱۷,۷۸۸,۶۶۵,۲۸۸	۲۹,۹۱۳,۵۷۷,۴۴۳	(۲,۹۲۵,۶۱۱,۸۱۰)		۳۲,۸۳۹,۱۸۹,۲۵۳

سود سهام دریافتنی

سود سپرده بانکی

۹- سایر دارایی ها

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

۱۴۰۴/۰۳/۳۱				
مانده ابتدای سال	مخارج اضافه شده طی سال	استهلاك سال	مانده پایان سال	
ریال	ریال	ریال	ریال	
-	۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۲۲,۲۰۶,۷۰۰)	۱۲۷,۷۹۳,۳۰۰	مخارج عضویت در کانون
۱,۴۱۵,۰۱۵,۳۵۲	۵,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲,۷۸۶,۷۶۸,۲۸۹)	۴,۱۲۸,۲۴۷,۰۶۳	آبونمان نرم افزار صندوق
	۱۹,۳۴۹,۰۰۰	(۱,۲۶۳,۳۱۰)	۱۸,۰۸۵,۶۹۰	خدمات سپرده گذاری و نگهداری واحدهای
۱,۴۱۵,۰۱۵,۳۵۲	۵,۷۶۹,۳۴۹,۰۰۰	(۲,۹۱۰,۲۳۸,۲۹۹)	۴,۲۷۴,۱۲۶,۰۵۳	

۱۰- موجودی نقد

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

۱۴۰۴/۰۳/۳۱	۱۴۰۳/۰۹/۳۰
ریال	ریال
۹۶,۲۳۵	۹۶,۲۳۵
۲۲۶,۹۳۶	۲۲۶,۹۳۶
۳۲۳,۱۷۱	۳۲۳,۱۷۱

بانک دی شعبه یوسف آباد- ۱۰۰۱۲۹۴۳۰۰۰۷

بانک آینده - شعبه ولیعصر ساعی - ۰۱۰۰۳۱۶۷۸۲۰۰۷

۱۱- جاری کارگزاران

جاری کارگزاران به تفکیک هر کارگزار به شرح زیر است:

۱۴۰۴/۰۳/۳۱				
مانده ابتدای سال	گردش بدهکار	گردش بستانکار	مانده پایان سال	
ریال	ریال	ریال	ریال	
(۷۵,۶۰۶,۲۷۹,۷۵۷)	۲,۳۳۴,۷۶۲,۰۶۷,۲۰۶	(۲,۲۵۸,۲۶۳,۰۱۰,۳۷۲)	۸۹۲,۷۷۷,۰۷۷	کارگزاری مبین سرمایه
-	۸,۲۶۵,۷۰۶,۸۷۷	(۸,۲۶۵,۷۰۶,۸۷۷)	-	کارگزاری آسمان
-	۹۲,۶۸۸,۹۷۵,۷۶۰	(۹۲,۶۷۵,۱۹۹,۰۶۶)	۱۳,۷۷۶,۶۹۴	کارگزاری فارابی
۶۳۷,۰۹۷,۵۰۱	۵۰۸,۹۹۴,۰۳۸	(۱۰,۴۴,۳۸۰,۵۶۸)	۱۰۱,۷۱۰,۹۷۱	تعدیلات ناشی از سقف کارمزد
(۷۴,۹۶۹,۱۸۲,۲۵۶)	۲,۴۳۶,۲۲۵,۷۴۳,۸۸۱	(۲,۳۶۰,۲۴۸,۲۹۶,۸۸۳)	۱,۰۰۸,۲۶۴,۷۴۲	

صندوق سرمایه گذاری مشترک سیحان
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۴

۱۲- پرداختنی به سرمایه گذاران

۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۱۴۰۴/۰۳/۳۱
ریال	ریال
۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۰
۴۵,۶۹۸,۹۳۷	۰
۹۵,۶۹۸,۹۳۷	-

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

۱۳ - پرداختنی به ارکان صندوق

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

۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۱۴۰۴/۰۳/۳۱	یادداشت
ریال	ریال	
۱۱,۱۳۱,۵۶۶,۱۳۷	۲۶,۷۴۳,۹۰۰,۹۷۴	۱۳-۱
۸۸۷,۰۷۱,۳۲۹	۱,۰۱۷,۱۲۲,۲۹۸	
۵۱۵,۹۰۷,۰۶۲	۱,۱۶۱,۰۳۴,۴۴۷	
۲۳,۳۴۰,۰۰۰	-	
۱۲,۵۵۷,۸۸۴,۵۲۸	۲۸,۹۲۲,۰۵۷,۷۱۹	

مدیر صندوق

متولی

حسابرس

مدیر ثبت

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

۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۱۴۰۴/۰۳/۳۱
ریال	ریال
۵,۶۷۱,۶۲۸,۴۹۶	۱۱,۳۴۰,۶۷۶,۵۳۶
-	-
۵,۴۵۹,۹۳۷,۶۴۱	۱۵,۳۶۸,۸۲۵,۰۷۰
-	-
-	۳۴,۳۹۹,۳۶۸
۱۱,۱۳۱,۵۶۶,۱۳۷	۲۶,۷۴۳,۹۰۰,۹۷۴

کارمزد مدیر فعلی صندوق (سیدگردان آرمان آتی)

کارمزد مدیر سابق صندوق (مشاور سرمایه گذاری آرمان آتی)

کارمزد مدیر فعلی مبتنی به عملکرد (سیدگردان آرمان آتی)

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

بدهی به مدیر بابت امور صندوق

۱۴- سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر

۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۱۴۰۴/۰۳/۳۱
ریال	ریال
۶۸,۸۷۹,۷۱۷,۸۸۸	۶,۲۹۵,۰۹۲,۵۴۶
-	۵,۴۹۹,۳۷۴,۱۵۴
۱,۶۷۴,۳۹۷,۳۰۳	۱,۶۷۴,۳۹۷,۳۰۳
۴۰۸,۳۳۷,۳۳۶	۴۸۸,۵۷۱,۱۳۵
۲,۷۱۴,۶۷۱,۵۵۶	-
۷۳,۶۷۷,۱۲۴,۰۸۳	۱۳,۹۵۷,۴۳۵,۱۳۸

بدهی بابت اختیار معامله

بدهی به مدیر بابت هزینه آبونمان نرم افزار

ذخیره تصفیه

ذخیره آبونمان نرم افزار

نرم افزار ثابت

۱۵-خالص دارایی ها

۱۴۰۳/۰۹/۳۰	تعداد	ریال	تعداد	ریال
۲,۱۰۴,۱۵۳,۶۰۵,۷۷۵	۵۱,۰۷۱	۲,۴۴۵,۸۷۵,۶۳۹,۱۲۲	۱۷۱,۸۸۲,۸۲۳	
۴۱,۲۰۰,۵۵۶,۲۰۲	۱,۰۰۰	۱,۴۲۲,۹۹۰,۱۴۹	۱۰۰,۰۰۰	
۲,۱۴۵,۳۵۴,۱۶۱,۹۷۷	۵۲,۰۷۱	۲,۴۴۷,۲۹۸,۶۳۹,۲۷۱	۱۷۱,۹۸۲,۸۲۳	

واحدهای سرمایه گذاری عادی

واحدهای سرمایه گذاری ممتاز

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۴

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه
۱۴۰۳

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۴

سود (زیان) فروش	مبالغ	کامیون	ارزش فیزی	بهای فروش	تعداد	نام شرکت
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
(۱۹,۶۸۰,۵۷۷,۷۳۳)	۳,۷۰۶,۶۹۲,۸۱۳	۷,۰۶۰,۹۱۷,۶۹۱	۶۶۶,۸۷۰,۱۳۳,۶۳۴	۷۵۲,۳۴۶,۲۸۵,۵۷۷	۱,۷۵۰,۰۰۰	جمع نقل از سلفه نقل
-	۲۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۹,۵۶۸,۸۴۹	۹,۰۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۹,۰۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۷۵۰,۰۰۰	لین خودرو شرق
-	۲,۶۶۵,۰۰۰,۰۰۰	۲,۵۶۳,۳۱۴	۲,۶۳۹,۳۹۱,۵۳۰	۲,۶۳۹,۳۹۱,۵۳۰	۷۵۰,۰۰۰	سرمایه گذاری مهر
-	۲,۶۸۶,۵۱۵,۳۹۱	۸۸,۷۸۷,۷۹۹	۱,۵۲۹,۹۷۹,۸۰۷	۱,۷۷۷,۵۰۰,۰۰۰	۳,۶۷۵,۰۰۰	رایسید
-	۲,۶۶۹,۰۰۰,۰۰۰	۵,۱۱۱,۵۵۴	۹,۶۴۹,۰۰۰,۰۰۰	۵,۲۶۸,۰۰۰,۰۰۰	۱,۵۰۰,۰۰۰	صنایع لاکتوبیوتیک دامپران
-	۳,۶۵۶,۶۷۹,۱۱۱	۶۸,۹۷۷,۷۵۴	۵۹,۹۲۴,۰۰۰,۰۰۰	۷۲,۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	سرمایه گذاری سپه
۷۷,۶۰۰,۸۷۳	۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۹,۸۳۵,۶۷۷	۹,۵۵۷,۹۹۱,۵۵۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰	کاشی پارس
-	۶۸,۸۲۹,۸۶۱	۵,۶۶۴,۹۴۹	۵,۳۳۹,۳۱۹,۱۰۰	۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰	صنایع شیمیایی کیمیاگون ایران
-	۳,۳۳۹,۳۵۰	۷,۵۲۵,۰۰۰	۷,۷۷۱,۰۳۷,۹۹۵	۷,۷۷۱,۰۳۷,۹۹۵	۵۰,۰۰۰	داروخانه اهلرینگ
-	۹,۱۴۹,۶۳۳	۸,۰۰۰,۰۰۰	۷,۶۶۵,۸۸۲,۸۰۰	۸,۶۴۲,۱۹۵,۰۰۰	۱,۲۵۰,۰۰۰	ذغال سنگ یکنین طاس
-	۵,۷۶۶,۶۷۹	۱۱,۱۱۶,۶۳۳	۱۱,۱۰۹,۵۵۷,۹۲۴	۱۱,۷۵۰,۵۵۵,۵۵۰	۲۸,۶۲۹	ذغال سنگ یکنین طاس
-	۹,۱۴۹,۶۳۳	۶,۶۴۶,۷۸۱	۶,۱۸۷,۸۸۲,۳۳۵	۶,۷۷۳,۰۰۰,۰۰۰	۳۰,۰۰۰	سرمایه گذاری صنوبر ایرانی
(۵۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	۲۹,۹۱۰,۱۳۶	۵۶,۵۶۹,۵۰۰	۵۶,۳۲۲,۶۸۰,۰۰۰	۵۹,۹۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۸,۷۷۱,۰۱۱	سرمایه گذاری خوارزمی
-	۲۸,۸۷۲,۰۰۰	۹,۴۹۴,۰۰۰	۹,۴۹۴,۰۰۰,۰۰۰	۹,۴۹۴,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	پتک سلمان
-	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۷,۳۲۷,۳۹۸,۹۶۶	۲۱,۳۱۱,۳۲۸,۰۰۰	۹,۰۰۰	افشان خراسان
-	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۱,۶۶۲,۰۳۸	۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۲۳	توسعه نیکوگر و صنایع چینی
-	۷۷۳,۱۲۶,۷۷۸	۵۱,۸۷۹,۶۹۹	۲۵,۳۸۸,۱۷۰,۹۹۱	۵۸,۶۴۹,۳۵۰,۱۵۰	۳,۸۳۴,۵۵۶	نساجی هدیه افروز مشهد
۷۰,۵۷۷,۵۶۱	۱۷,۰۰۰,۳۳۸,۵۵۰	۲۲,۳۳۳,۴۱۵	۲۱,۳۱۴,۵۸۲,۱۳۵	۳۳,۰۰۰,۱۷۰,۷۸۸	۷,۵۰۰,۰۰۰	سرمایه گذاری صنوبر تاشین
-	۲۲,۵۸۰,۷۷۹	۶,۶۶۶,۳۳۵	۶,۱۹۱,۵۲۳,۵۷۷	۶,۵۸۰,۱۵۸,۲۶۸	۱,۴۴۰,۰۰۰	پتک اقتصادین
-	۵,۵۵۲,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۶۶۸,۸۱۴	۲۶,۹۲۹,۰۰۰,۰۰۰	۲۶,۹۲۹,۰۰۰,۰۰۰	۱,۴۴۰,۰۰۰	فروش افروز بهادر تهران
-	۳۳,۰۰۰,۰۰۰	۶,۶۶۶,۳۳۵	۶,۵۷۸,۸۲۰,۰۰۰	۶,۵۷۸,۸۲۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	گروه مالی سپا تاشین
-	۲,۰۰۰,۰۰۰	۳,۸۷۱,۵۵۱	۳,۶۶۱,۷۲۲,۱۶۸	۴,۱۸۰,۷۳۹,۷۹۹	۸۰,۷۲۶,۶۵۰	شرکت ارتباطات سپار ایران
-	۷,۶۶۶,۳۳۵	۵۱,۶۶۶,۳۳۵	۲۷,۱۷۷,۶۳۲,۰۰۰	۵۵,۱۶۶,۳۳۵,۰۰۰	۲,۰۰۰	سایپا
-	۱,۲۲۹,۵۸۱,۷۹۱	۷,۰۰۰,۰۰۰	۶,۶۶۶,۳۳۵	۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۸۰۰,۰۰۰	صنایع نیروشیمی کرمانشاه
-	۸۸۰,۷۷۷,۷۸۸	۷,۰۰۰,۰۰۰	۶,۶۶۶,۳۳۵	۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۸۰۰,۰۰۰	تولید انرژی برق شمس پارسکاد
-	۲۸,۶۶۶,۳۳۵	۷,۰۰۰,۰۰۰	۶,۶۶۶,۳۳۵	۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۸۰۰,۰۰۰	ایران ترانسکو
-	۲,۰۰۰,۰۰۰	۷,۰۰۰,۰۰۰	۶,۶۶۶,۳۳۵	۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۸۰۰,۰۰۰	ترانسکو
-	۲,۰۰۰,۰۰۰	۷,۰۰۰,۰۰۰	۶,۶۶۶,۳۳۵	۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۸۰۰,۰۰۰	سرمایه گذاری دارویی تاشین
-	۲,۰۰۰,۰۰۰	۷,۰۰۰,۰۰۰	۶,۶۶۶,۳۳۵	۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۸۰۰,۰۰۰	سایپا
-	۲,۰۰۰,۰۰۰	۷,۰۰۰,۰۰۰	۶,۶۶۶,۳۳۵	۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۸۰۰,۰۰۰	کاشی لود
-	۲,۰۰۰,۰۰۰	۷,۰۰۰,۰۰۰	۶,۶۶۶,۳۳۵	۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۸۰۰,۰۰۰	داروسازی فارسی
-	۲,۰۰۰,۰۰۰	۷,۰۰۰,۰۰۰	۶,۶۶۶,۳۳۵	۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۸۰۰,۰۰۰	پالایش نفت اصفهان
-	۲,۰۰۰,۰۰۰	۷,۰۰۰,۰۰۰	۶,۶۶۶,۳۳۵	۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۸۰۰,۰۰۰	لوازم سازه اصفهان
-	۲,۰۰۰,۰۰۰	۷,۰۰۰,۰۰۰	۶,۶۶۶,۳۳۵	۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۸۰۰,۰۰۰	س و نت و گاز و نیروشیمی آملین
-	۲,۰۰۰,۰۰۰	۷,۰۰۰,۰۰۰	۶,۶۶۶,۳۳۵	۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۸۰۰,۰۰۰	نوب این اصفهان
-	۲,۰۰۰,۰۰۰	۷,۰۰۰,۰۰۰	۶,۶۶۶,۳۳۵	۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۸۰۰,۰۰۰	توسعه خدمات دریایی و بندری سینا
-	۲,۰۰۰,۰۰۰	۷,۰۰۰,۰۰۰	۶,۶۶۶,۳۳۵	۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۸۰۰,۰۰۰	لوازم سازه اصفهان
-	۲,۰۰۰,۰۰۰	۷,۰۰۰,۰۰۰	۶,۶۶۶,۳۳۵	۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۸۰۰,۰۰۰	مهندسی نیروگاهی ایرانیان سینا
-	۲,۰۰۰,۰۰۰	۷,۰۰۰,۰۰۰	۶,۶۶۶,۳۳۵	۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۸۰۰,۰۰۰	توسعه سازه های نرم انرژی گین
-	۲,۰۰۰,۰۰۰	۷,۰۰۰,۰۰۰	۶,۶۶۶,۳۳۵	۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۸۰۰,۰۰۰	الوپیک ایران
-	۲,۰۰۰,۰۰۰	۷,۰۰۰,۰۰۰	۶,۶۶۶,۳۳۵	۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۸۰۰,۰۰۰	گروه س توسعه صنعتی ایران
(۱۹,۸۶۶,۲۲۲,۶۲۹)	۷,۳۳۶,۵۸۶,۶۳۳	۱,۲۹۸,۵۸۶,۶۳۳	۱,۲۹۸,۵۸۶,۶۳۳	۱,۲۹۸,۵۸۶,۶۳۳	۱,۲۹۸,۵۸۶,۶۳۳	جمع نقل به سلفه بعد

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک سیحان

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۴

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۳

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۴

سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مطالبات	کامیوند	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد	نام شرکت
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
(۱۹,۸۹۶,۳۳۳,۳۹۹)	۱۹۹,۸۶۶,۶۳۱,۸۸۲	۷,۳۳۶,۵۸۶,۶۱۳	۱,۳۷۶,۹۳۶,۰۶۱	۱,۳۳۹,۹۶۵,۱۷۷,۶۰۸	۱,۶۵۸,۶۳۱,۱۳۹,۷۶۶	-	جمع نقل از صفحه قبل
۵۵۱,۵۲۲,۶۶۵		-	-	-	-	-	فهر آفری حلیج فارس
(۱,۰۲۱,۰۰۶,۸۷۱)		-	-	-	-	-	سیحان فارس و خوزستان
(۵۷,۵۳۰,۶۶۶)		-	-	-	-	-	سیحان فارس ۲
(۳۰,۶۵۵,۵۸۰)		-	-	-	-	-	پارس سینو
(۱۳۰,۱۱۱,۳۲۸)		-	-	-	-	-	س صنایع پتروشیمی ایران
۹۷,۸۱۶,۱۷۳		-	-	-	-	-	سرمایه‌گذاری رزاد پتروشیمی
(۲,۵۲۲,۲۶۵,۳۱۶)		-	-	-	-	-	پتروشیمی پارس
(۲,۶۰۰,۳۱۳,۸۳۵)		-	-	-	-	-	گروه صنعتی آفرینش
(۲,۱۵۸,۰۰۰,۴۹۱)		-	-	-	-	-	شرکت صنعت نفتی سینو شرق
(۱۱,۴۴۶,۸۷۰,۰۰۳)		-	-	-	-	-	سیحان سلو
۶۶۹,۱۷۳,۵۲۰		-	-	-	-	-	تأمین سرمایه گنجینه
۶۵۸,۱۳۹,۲۴۷		-	-	-	-	-	فصلیات آفرینش ایران
(۱,۳۲۸,۱۵۱,۴۰۹)		-	-	-	-	-	پتروشیمی جم پارس
۶۲,۲۱۵,۳۵۵		-	-	-	-	-	نفتکش و کشتی آرینده
۵۳۷,۵۹۱,۳۳۳		-	-	-	-	-	سرمایه‌گذاری شش‌روز کومر
(۵,۴۷۶,۱۶۸,۰۰۸)		-	-	-	-	-	آهن و فولاد غدیر پارس
۳۴۰,۳۶۳,۶۹۰		-	-	-	-	-	گروه سرمایه‌گذاری سیحان صنایع
(۱۰۰,۷۰۶,۰۱۳,۳۶۶)		-	-	-	-	-	پارس کبر
۶,۳۳۹,۹۱۱,۶۰۷		-	-	-	-	-	گروه توسعه ملی پارس
(۶۷,۲۳۰,۵۵۰)		-	-	-	-	-	پارس کبر
(۳۶۰,۳۲۱,۴۵۰)		-	-	-	-	-	پارس کبر
(۵۲,۶۳۱,۶۵,۳۳۶)	۱۹۹,۸۶۶,۶۳۱,۸۸۲	۷,۳۳۶,۵۸۶,۶۱۳	۱,۳۷۶,۹۳۶,۰۶۱	۱,۳۳۹,۹۶۵,۱۷۷,۶۰۸	۱,۶۵۸,۶۳۱,۱۳۹,۷۶۶	-	جمع کل

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک سبحان

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۲

۱۶-۲- سود(زیان) حاصل از فروش حق تقدم

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۲					
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۲					
سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	ملاحظات	کاربرد	ارزش دفتری	بنای فروش
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
	(۳۸,۳۷۳,۰۵۸)	(۳,۹۸۸,۷۶۵)	(۱,۵۱۸,۰۴۲)	(۱۰,۰۰۰,۸۰۰,۰۰۰)	۱۰,۰۰۰,۸۰۰,۰۰۰
	۳۸,۳۷۸,۳۸۴	(۵,۶۵۸,۰۱۶)		(۱,۰۷۷,۸۸۸,۰۰۰)	۱,۵۷۸,۵۳,۵۵۶
	۳۲۲,۶۹۲,۵۷۷	(۴,۲۸۲,۰۰۰)	(۶۳۰,۱۳۰)	(۱,۰۰۰,۹۰۶,۷۰۰)	۱,۰۰۰,۹۰۶,۷۰۰
(۱۰,۵۳۰,۰۰۰)				(۵۴۹,۰۰۰,۰۰۰)	۸۷۶,۸۸۰,۰۰۰
(۵۷۲,۶۷۳,۸۸۳)					
(۱۰,۳۲۰,۰۰۰)	(۳۸,۳۵۲,۰۸۷)	(۱۷,۶۳۳,۱۸۶)	(۱۳,۳۵۱,۵۵۰)	(۱۳,۵۴۲,۸۸۵,۵۰۴)	۱۳,۵۴۲,۵۱۶,۵۰۶

۱۶-۳- سود (زیان) ناشی از فروش گواهی سپرده کالایی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۲					
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۲					
سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	ملاحظات	کاربرد	ارزش دفتری	بنای فروش
سود (زیان) فروش	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
	۲,۶۰۶,۳۶۹,۷۲۲		(۴,۸۶۵,۸۱۰)	(۵۰۰,۸۱۰,۰۰۰)	۵۲,۷۳۶,۵۸۶,۵۶۶
	۲,۶۰۶,۳۶۹,۷۲۲	-	(۴,۸۶۵,۸۱۰)	(۵۰۰,۸۱۰,۰۰۰)	۵۲,۷۳۶,۵۸۶,۵۶۶

صندوق سرمایه گذاری مشترک سبحان

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۴

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه

18. Federal Reserve Bank, Cleveland, Ohio

[illegible]

صندوق سرمایه گذاری مشترک سبحان

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۴

۱۷- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۴	دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۳
یادداشت	
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام	۱۷-۱
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری حاصل از فروش اوراق مشارکت	۱۷-۲
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری گواهی سپرده کالایی شمش طلا	۱۷-۳
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اختیار معامله	۱۷-۴

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

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۴		دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۳	
سود (زیان) تحقق نیافته	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری
ریال	ریال	ریال	ریال
۲۹,۳۱۷,۱۲۸,۸۵۰	۱,۲۲۹,۸۴۶,۰۴۰	۲۳۳,۶۷۰,۷۴۸	۳۱۵,۱۸۸,۵۶۲,۲۶۳
(۳۳۹)			
(۵)	۱۸,۳۳۸,۱۱۰,۱۳۰	۱۸۳,۳۹۵,۳۷۶	۱۷۳,۵۶۰,۹۱۵,۳۱۹
۶,۱۲۶,۳۸۴,۴۷۹	۱۷۲,۶۲۳,۲۹۵	۳۲,۱۷۸,۴۲۶	۲۴,۱۴۹,۱۱۰,۶۴۲
(۲۶۹)	۷,۸۴۶,۳۵۲,۴۲۸	۸۶,۱۲۲,۳۷۸	۸۲,۳۶۹,۳۷۹,۱۹۴
۱,۰۵۷,۲۹۹,۹۶۶	۱۷۸,۳۳۳,۱۲۵	۳۳,۸۶۴,۲۹۴	۲۷,۷۴۵,۰۵۴,۶۶۷
(۷,۳۸۶,۶۰۰,۸۴۴)	۳۱۱,۸۸۵,۳۲۷	۴۰,۳۵۸,۱۹۵	۳۴,۶۸۸,۴۵۶,۶۷۴
-	۳۴۶,۶۰۷,۷۹۶	۶۵,۵۵۵,۴۸۱	۶۴,۰۱۰,۴۵۴,۴۶۷
(۱,۹۵۱,۴۰۸,۴۸۵)	۸۲,۹۶۲,۲۵۲	۱۵,۷۶۳,۷۷۸	۱۱,۶۲۲,۷۶۹,۱۴۷
(۳,۲۴۲,۵۹۱,۱۱۵)	۱۶۶,۳۷۷,۴۹۹	۳۱,۶۱۱,۷۲۵	۲۸,۷۰۵,۰۷۰,۳۱۱
-	۱۲۰,۴۲۵,۱۷۹	۲۲,۸۸۰,۷۸۴	۱۹,۸۱۶,۸۸۲,۳۸۷
(۵۱۰,۲۱۲,۹۸۲)	۱۴۴,۰۳۵,۳۷۷	۲۷,۳۶۶,۷۰۳	۲۵,۰۴۶,۲۲۵,۱۹۹
۱,۰۵۲,۳۰۸,۸۱۳	۱۱۲,۰۷۱,۵۴۹	۲۱,۲۹۳,۵۹۴	۱۸,۷۸۰,۰۰۷,۱۱۱
(۲,۳۵۲,۳۱۷,۸۷۴)	۱۶۲,۲۵۹,۷۳۶	۳۰,۸۲۹,۳۵۰	۲۹,۳۰۸,۶۹۵,۸۸۱
-	۷۶,۰۰۵,۹۶۶	۱۴,۴۴۱,۱۳۴	۱۲,۱۸۸,۰۰۰,۹۶۸۳
-	۳۶,۳۷۵,۰۰۰	۶,۹۱۱,۲۵۰	۴,۴۲۹,۰۱۷,۹۰۰
(۳۷۵)	۱۶۹,۰۵۰,۰۰۵	۳۲,۱۱۹,۵۰۱	۳۰,۸۸۴,۶۹۴,۷۲۷
-	۳۲,۲۵۰,۰۰۰	۶,۳۱۷,۵۰۰	۴,۰۳۳,۹۰۰,۴۶۷
-	۱۰۰,۵۲۱,۰۹۶	۱۹,۱۰۰,۹۰۸	۱۷,۴۸۹,۴۱۴,۵۹۵
(۷,۲۰۷,۲۴۰,۰۳۰)	۱۲۲,۶۲۸,۵۱۰,۰۴۲	۹۰,۴۶۰,۰۹۲۵	۸۲۳,۹۱۷,۳۲۹,۵۳۴
			۹۵۲,۳۱۱,۴۹۷,۹۹۱

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک سبحان
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی میان دوره‌ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۴

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه
۱۴۰۳

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۴

سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	مالیات	ریال	ریال	ریال	کارمزد	ریال	ریال	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد	نام شرکت
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
(۷,۳۰۷,۳۴۰,۳۰۰)	۱۳۲,۶۲۸,۵۱۰,۴۲۰	۴,۷۶۱,۵۷۴,۴۹۲	۹۰۴,۶۰۰,۹۲۵	۸۳۳,۹۱۷,۳۲۹,۵۳۴	۹۵۲,۳۱۱,۴۹۷,۹۹۱							جمع نقل از صفحه قبل
-	۲,۱۶۲,۱۴۰,۲۷۸	۱۱۳,۱۲۸,۰۰۰	۲۱,۳۰۴,۳۲۰	۲۰,۱۳۰,۰۲۷,۴۰۲	۳۲,۴۵۶,۰۰۰,۰۰۰							نیرو ترانس
-	۲,۰۴۰,۱۷۳,۶۷۲	۴۴,۶۵۵,۰۰۰	۸,۴۷۸,۷۵۰	۶,۸۳۱,۷۳۲,۵۷۸	۸,۹۲۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰							معدنکاران نسوز
(۱,۳۵۲,۵۳۰,۳۰۰,۰۰۰)	۲,۰۳۶,۷۶۴,۷۴۰	۴۶,۶۴۴,۴۱۶	۸,۸۶۴,۴۳۹	۷,۳۳۶,۶۱۱,۵۹۵	۹,۳۲۸,۸۸۲,۱۹۰							قند حکمتان
-	۲,۰۱۶,۱۱۳,۱۵۶	۵۸,۵۰۰,۰۰۰	۱۱,۱۱۵,۰۰۰	۹,۶۱۴,۳۷۱,۸۴۴	۱۱,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰							مدیریت نیروگاهی ایران‌یان مینا
-	۱,۷۷۰,۶۲۹,۵۴۱	۱,۶۵۸,۱۱۴,۴۹۸	۳۱,۵۰۴,۷۵۵	۳۱,۱۹۴,۹۵۰,۷۶۰	۳۳,۱۶۲,۸۹۹,۵۵۳							تولید برق عسلویه مینا
(۸,۷۴۹,۶۳۸,۱۱۳)	۱,۷۰۰,۵۳۴,۱۷۱	۱۳۱,۱۷۹,۱۲۵	۲۴,۹۲۴,۰۳۴	۲۴,۳۷۶,۱۸۷,۶۷۰	۲۶,۳۵۸,۸۲۵,۰۰۰							پخش هجرت
-	۱,۶۶۲,۳۵۹,۳۷۸	۱۷۳,۸۷۸,۴۰۸	۳۳,۸۴۶,۸۹۷	۳۲,۷۰۷,۵۵۶,۹۶۳	۳۴,۵۷۵,۶۸۱,۵۴۶							پالایش نفت اصفهان
۵,۸۸۱,۶۰۷,۰۹۴	۱,۵۵۶,۹۱۶,۷۷۹	۱۵۹,۳۱۸,۶۷۹	۳۰,۳۵۱,۵۴۹	۳۰,۰۹۷,۳۴۸,۸۷۳	۳۱,۸۴۲,۷۳۵,۸۸۰							توسعه خدمات دریایی ونبدری سینا
-	۱,۳۸۸,۳۴۴,۰۵۷	۲۹,۵۰۰,۱۵۸۰	۵۶,۰۵۳,۰۰۰	۴,۵۷۶,۸۶۵,۰۶۳	۵,۹۰۰,۳۱۶,۰۰۰							پیشگامان فی آوری و دانش آرامیس
-	۱,۳۵۳,۰۶۹,۶۳۰	۴۸,۴۶۹,۴۴۳	۹,۳۰۰,۱۹۴	۸,۳۸۱,۱۴۰,۳۳۳	۹,۶۹۲,۸۸۸,۶۰۰							ملی صنایع مس ایران
-	۱,۱۴۱,۸۵۱,۳۹۸	۶۵,۰۸۱,۲۵۰	۱۳,۳۶۵,۴۳۸	۱۱,۷۹۶,۹۵۱,۹۱۵	۱۳,۰۱۶,۳۵۰,۰۰۰							صنایع غذایی رضوی
-	۹۸۸,۷۰۶,۶۳۶	۳۰,۳۵۰,۰۰۰	۵,۷۶۶,۵۰۰	۵,۰۴۵,۱۷۶,۸۶۴	۶,۰۷۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰							پویا
-	۷۸۰,۱۳۴,۸۹۵	۱۵,۷۴۲,۵۰۰	۲,۹۹۱,۰۰۷۵	۲,۳۴۹,۶۳۱,۵۳۰	۳,۱۴۸,۵۰۰,۰۰۰							سرمایه گذاری مهر
-	۶۳۶,۱۹۱,۹۹۷	۳۶,۱۰۰,۰۰۰	۶,۸۵۹,۰۰۰	۶,۵۴۰,۸۴۹,۰۰۳	۷,۲۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰							تولیدی پرنایا باطری
-	۵۴۴,۱۷۹,۴۳۳	۱۳۶,۱۷۰,۰۰۰	۲۵,۸۷۳,۳۰۰	۲۶,۵۲۷,۷۷۸,۲۶۷	۲۷,۳۳۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰							گروه مینا (سهامی عام)
-	۴۸۵,۳۰۰,۳۳۳	۱۱,۰۵۲,۰۰۰	۲,۰۰۹,۸۸۰	۱,۷۱۱,۹۳۸,۸۸۷	۲,۲۱۰,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰							کشت و دامداری فکا
-	۴۲۰,۹۶۱,۰۷۰	۱۷۲,۱۶۱,۳۲۷	۳۲,۷۱۰,۶۵۲	۳۳,۸۰۶,۴۳۲,۳۵۱	۳۴,۴۳۲,۲۶۵,۴۰۰							صنایع ارتباطی آوا
-	۴۰۸,۷۷۴,۵۲۰	۳۸,۱۳۴,۲۵۲	۷,۳۴۵,۵۰۸	۷,۱۷۲,۶۹۶,۴۰۱	۷,۶۷۶,۸۵۰,۳۲۰							توسعه سامانه ی نرم افزاری نگین
(۴۹۶,۹۱۷,۲۸۷)	۳۵۵,۳۳۷,۵۳۴	۱,۳۸۹,۷۸۷,۷۶۲	۲۶۴,۰۰۵,۶۷۵	۲۷۵,۹۶۸,۳۶۷,۳۵۰	۲۷۷,۵۷۷,۵۵۲,۳۲۰							سرمایه گذاری تامین اجتماعی
-	-	۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۷,۵۰۰,۰۰۰	۴۹,۷۰۲,۵۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰							والساری عصر اعتماد
-	(۴۲,۷۳۷,۸۴۴)	۴,۴۰۴,۸۲۵	۸۳۶,۹۱۷	۹۱۸,۴۶۱,۱۶۰	۸۸۰,۹۶۵,۰۵۸							مدیریت سرمایه گذاری کوثر بهمن
-	(۸۷,۵۷۳,۱۰۵)	۲,۰۲۱۲,۰۵۰	۳,۸۴۰,۲۹۰	۴,۱۰۵,۹۲۹,۷۶۵	۴,۰۴۲,۴۱۰,۰۰۰							بیمه اتکالی ایران معین
-	(۳۰۴,۱۷۹,۳۰۰)	۲۳,۸۰۰,۰۰۰	۴,۵۵۶,۲۰۰	۵,۰۷۱,۶۴۳,۱۰۰	۴,۷۹۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰							بهمنار گلشانه تهران
-	(۵۳۵,۲۵۴,۳۲۷)	۱۸,۶۱۰,۶۴۰	۳,۵۳۰,۲۲۰	۴,۳۳۵,۳۳۵,۶۷۶	۳,۷۲۲,۱۲۸,۰۱۱							ایران خودرو دیزل
-	(۸۱۰,۵۷۷,۳۵۵)	۱۹,۰۶۴,۴۳۲	۳,۶۲۲,۲۴۲	۴,۶۰۰,۷۷۷,۰۳۱	۳,۸۱۳,۸۸۶,۳۵۰							گروه دارویی سبحان
-	(۱,۱۶۸,۴۳۰,۰۳۴)	۲۸,۷۳۰,۷۷۸	۵,۴۵۸,۴۸۸	۶,۸۸۰,۰۳۹۶,۸۰۰	۵,۷۴۶,۱۵۵,۶۷۲							پارس اوراق بهادار تهران
۴,۹۰۳,۶۵۴,۶۰۰	(۱,۳۴۱,۳۵۳,۵۹۹)	۴۰,۰۲۴,۰۰۰	۷,۶۴۵,۶۰۰	۹,۳۴۱,۳۶۷,۹۹۹	۸,۰۴۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰							گسترش سرمایه گذاری ایران خودرو
(۲۱,۹۴۹,۱۲۱,۰۲۴)	(۱,۶۰۶,۳۸۴,۷۶۳)	۴۳,۵۲۰,۰۰۰	۸,۳۶۸,۸۰۰	۱۰,۰۳۵۸,۵۹۵,۹۶۳	۸,۷۰۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰							صنایع آذراب
-	(۱,۷۸۹,۷۶۱,۶۹۴)	۴۲,۶۳۲,۴۴۲	۸,۱۰۰,۱۶۴	۱۰,۰۳۶۵,۵۱۷,۵۳۴	۸,۵۲۶,۴۸۸,۴۴۶							کشیرانی جمهوری اسلامی ایران
-	(۱,۹۹۲,۵۲۱,۶۱۲)	۳۳,۷۶۶,۳۷۰	۶,۴۲۱,۳۱۰	۸,۷۱۱,۵۷۷,۳۲۷	۶,۷۵۹,۳۷۴,۰۰۵							صنایع بهداشتی ساینا
(۲۸,۸۷۰,۱۵۷,۷۶۰)	۱۳۶,۳۱۳,۳۲۹,۴۲۷	۸,۱۴۶,۷۸۷,۲۶۹	۱,۵۴۸,۴۵۹,۵۸۴	۱,۴۸۳,۹۴۵,۸۷۷,۶۰۸	۱,۶۲۹,۹۵۷,۴۵۳,۳۳۲							جمع نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه گذاری مشترک سبحان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۴

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه
۱۴۰۳

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۴

سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد	نام شرکت
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
(۲۸,۸۷۰,۱۵۷,۷۶۰)	۱۳۶,۳۱۳,۳۲۹,۴۲۷	۸,۱۴۹,۷۸۷,۲۶۹	۱,۵۴۸,۴۵۹,۵۸۴	۱,۴۸۲,۹۴۵,۷۷۰,۶۸۰	۱,۶۲۹,۹۵۷,۴۵۳,۳۴۲		جمع نقل از صفحه قبل
-	(۲,۸۶۶,۸۰۵,۷۹۴)	۲۲۶,۳۱۹,۵۹۳	۴۳۰,۱۲,۱۲۳	۴۷,۸۷۳,۳۲۲,۷۲۴	۴۵,۳۷۵,۹۱۸,۶۴۶		کار خایجات تولیدی شیشه رازی
-	(۳,۳۶۲,۵۲۶,۶۸۰)	۳۳,۹۱۰,۰۰۰	۶,۴۵۶,۲۰۰	۱۰۰,۱۸۰,۹۰۰,۴۸۰	۶,۷۹۶,۰۰۰,۰۰۰		گروه صنعتی سپاهان
-	(۳,۴۱۱,۸۵۱,۸۶۳)	۲۰۸,۴۲۸,۶۸۵	۳۹,۶۰۱,۴۵۰	۴۴,۸۴۹,۵۵۸,۶۵۲	۴۱,۶۸۵,۷۳۶,۹۲۴		تکادو
-	(۳,۴۱۱,۴۹۳,۷۱۹)	۹۰,۱۵۳,۳۹۷	۱۷,۱۴۹,۱۴۵	۲۱,۳۳۵,۸۹۰,۵۶۷	۱۸۰,۳۰۶,۷۹,۳۹۰		معنای صنعتی چادرملو
-	(۳,۵۲۲,۴۱۸,۹۸۲)	۲۵۶,۴۱۳,۹۹۷	۴۸,۷۱۸,۶۵۹	۵۴,۵۰۰,۰۸۵,۷۹۵	۵۱,۲۸۲,۷۹۹,۴۷۰		س. نفت و گاز و پتروشیمی تأمین
-	(۴,۰۳۲,۳۰۷,۰۷۶)	۸۵,۰۹۴,۶۹۶	۱۶,۱۶۷,۹۹۲	۲۰,۹۴۰,۹۸۳,۵۴۸	۱۷۰,۱۸,۹۳۹,۱۶۰		توسعه معادن روی ایران
-	(۴,۳۳۷,۵۵۵,۱۲۰)	۱۴۲,۰۵۱,۸۰۰	۲۶,۹۸۹,۸۴۲	۳۲,۵۷۸,۸۷۳,۴۷۸	۲۸,۴۱۰,۳۶۰,۰۰۰		کافی کرین طیس
-	(۵,۳۴۲,۲۵۱,۶۰۹)	۱۷۹,۳۰۷,۹۶۱	۳۴,۰۴۹,۵۱۳	۴۰,۹۷۳,۵۸۶,۳۵۱	۲۵,۸۴۱,۵۹۲,۳۱۶		شرکت ارتباطات سیار ایران
(۱,۹۴۷,۶۱۹,۸۲۷)	(۸,۶۲۹,۶۲۴,۳۰۰)	۶۸,۸۱۲,۲۰۵	۱۳۰,۷۶۰,۲۹	۲۲,۳۲۱,۹۶۸,۰۹۰	۱۳,۷۶۲,۲۴۱,۰۲۴		شیشه قزوین
(۶,۵۳۱,۶۳۱,۶۵۱)	(۸,۷۹۱,۳۷۸,۲۰۰)	۵۲,۳۰۵,۰۰۰	۹,۹۳۷,۹۵۰	۱۹,۱۹۰,۱۳۵,۲۵۰	۱۰,۴۶۱,۰۰۰,۰۰۰		شرکت آهن و فولاد ارفع
-	(۸,۸۱۲,۱۱۲,۸۶۵)	۲۸۳,۶۳۱,۲۵۰	۵۳,۸۸۹,۹۳۸	۶۵,۲۰۰,۸۴۱,۶۷۷	۵۶,۷۲۶,۲۵۰,۰۰۰		مستترش سوخت سبزآگرس (سهایی عام)
-	(۸,۹۹۹,۵۶۴,۵۸۱)	۶۴۰,۶۹۹,۴۸۳	۱۲۱,۷۷۷,۲۰۲	۱۳۶,۳۶۹,۰۶۴,۵۶۶	۱۲۸,۱۳۳,۸۹۶,۶۷۰		سرمایه گذاری صدر تأمین
-	(۹,۸۵۶,۷۴۵,۶۰۲)	۷۳,۷۵۰,۰۰۰	۱۴۰,۱۲۵,۰۰	۲۴,۵۱۸,۹۸۳,۱۰۲	۱۴,۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰		توسعه معادن کرومیت کاوندگان
-	(۱۰,۰۹۳,۵۱۸۰,۹۹۱)	۲۱۷,۶۰۰,۰۰۰	۴۱,۳۴۴,۰۰۰	۵۴,۱۸۶,۲۳۶,۹۹۱	۴۳,۵۲۰,۰۰۰,۰۰۰		ذوب آهن اصفهان
-	(۱۲,۰۵۴,۲۴۸,۷۴۸)	۳۲۵,۲۵۵,۴۳۰	۶۱,۸۰۰,۴۲۲	۷۶,۷۲۰,۲۶۸,۹۴۰	۶۵,۰۵۲,۰۸۶,۰۵۴		فولاد مبارکه اصفهان
-	(۱۶,۷۹۸,۴۵۰,۹۵۱)	۱۲۶,۳۹۱,۰۰۰	۲۲,۹۹۵,۲۹۰	۴۱,۹۰۶,۲۶۴,۶۶۱	۲۵,۲۵۸,۲۰۰,۰۰۰		صبا فولاد خلیج فارس
(۲۴۲)	-	-	-	-	-		بانک دی
(۳۳۲)	-	-	-	-	-		س. توسعه و عمران استان کرمان
(۳۲۶,۲۵۶,۹۳۴)	-	-	-	-	-		تولیدی و صنعتی کوهر قام
(۱۰۰,۱۲۰,۴۲۳,۰۵)	-	-	-	-	-		آنتی بیوتیک سازی ایران
(۱,۵۳۵,۴۰۵,۰۷۵)	-	-	-	-	-		کنسیراتی دریای خزر
(۲۸۹)	-	-	-	-	-		پارس خودرو
(۱۰,۵۳,۶۹۳,۰۰۰)	-	-	-	-	-		نفت ایرانول
(۱۳,۱۰۰,۹,۷۵۷,۴۷۶)	-	-	-	-	-		بانک سامان
(۴,۶۲۶,۲۵۶,۷۱۱)	-	-	-	-	-		داروسازی فارابی
(۵۹,۰۱۲,۸۷۲,۵۹۲)	۲۱,۲۵۶,۸۱۲,۳۴۶	۱۱,۱۵۹,۸۲۰,۷۶۶	۲,۱۲۰,۳۶۷,۸۴۹	۲,۱۹۷,۴۲۹,۱۴۱,۹۴۰	۲,۳۳۱,۹۶۶,۱۵۲,۸۹۶		جمع نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه گذاری مشترک سبحان

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۴

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه
۱۴۰۳

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۴

سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد	نام شرکت
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
(۵۹۰,۱۳۰,۸۷۳,۵۹۲)	۲۱,۲۵۶,۸۱۲,۳۴۶	۱۱,۱۵۹,۸۳۰,۷۶۶	۳,۱۲۰,۳۶۷,۸۴۹	۲,۱۹۷,۴۲۹,۱۴۱,۹۴۰	۲,۲۳۱,۹۶۶,۱۵۲,۸۹۶		جمع نقل از صفحه قبل
(۸۵۵,۸۷۷,۰۴۸)	-	-	-	-	-		بانک اقتصاددین
۶۳,۵۱۹,۷۹۵	-	-	-	-	-		سرمایه گذاری صندوق بازنشتی
(۱,۴۶۵,۶۵۷,۴۸۶)	-	-	-	-	-		پتروشیمی پردیس
(۳۰,۲۶۳,۰۴۰,۱۱۳)	-	-	-	-	-		کاشی پارس
(۶۹۷,۶۵۶,۳۳۲)	-	-	-	-	-		صنایع پتروشیمی کرمانشاه
(۳,۷۳۳,۸۴۷,۴۵۰)	-	-	-	-	-		شرکت صنایع غذایی مینو شرق
(۴۹۱,۵۴۶,۹۷۹)	-	-	-	-	-		گروه توسعه مالی مهرآیندگان
(۱,۷۰۱,۸۱۳,۶۰۰)	-	-	-	-	-		کشت و صنعت جوبین
(۲,۱۲۳,۳۹۰,۸۰۵)	-	-	-	-	-		توزیع دارو پخش
(۳۰۰,۴۹۸,۱۳۴)	-	-	-	-	-		تولید مواد اولیه دارو پخش
(۹,۷۶۴,۷۷۱,۶۴۱)	-	-	-	-	-		فولاد امیرکبیر کاشان
(۱,۱۲۱,۳۸۸,۴۰۰)	-	-	-	-	-		پارس فولاد سپروار
(۳۶۰,۸۴۰,۱۵۰,۰۰۰)	-	-	-	-	-		داروسازی دانا
(۵,۲۰۵,۰۹۴,۳۳۶)	-	-	-	-	-		سیمان ساوه
(۲,۷۶۸,۹۸۵,۱۱۸)	-	-	-	-	-		سیمان صوفیان
(۲۰۰,۶۸۰,۳۶۵,۱۳۵)	-	-	-	-	-		پارس دارو
(۳۷۴,۳۵۵,۶۳۸)	-	-	-	-	-		آهن و فولاد غدیر ایرانیان
(۵۰,۷۵,۵۶۷,۵۶۹)	-	-	-	-	-		توسعه معادن روی ایران
(۴,۸۳۸,۸۳۶,۶۳۶)	-	-	-	-	-		سیمان فارس و خوزستان
(۵,۱۲۹,۳۹۸,۰۰۷)	-	-	-	-	-		سرمایه گذاری کشاورزی کوثر
(۱۱۳,۳۱۰,۸۰۹,۶۴۴)	۲۱,۲۵۶,۸۱۲,۳۴۶	۱۱,۱۵۹,۸۳۰,۷۶۶	۲,۱۲۰,۳۶۷,۸۴۹	۲,۱۹۷,۴۲۹,۱۴۱,۹۴۰	۲,۲۳۱,۹۶۶,۱۵۲,۸۹۶		جمع

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک سبحان

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۴

۱۷-۲- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق مشارکت

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۳				دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۴			
سود (زیان) تحقق نیافته	ریال	سود (زیان) تحقق نیافته	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد	نام اوراق
۱,۴۹۳,۰۸۴,۳۳۹	-	-	۹۵,۵۹۸,۸۹۹	۳۹,۹۹۸,۸۲۵,۱۷۵	۳۹,۸۳۲,۸۷۴,۶۴۰	۴,۴۶۴	اسناد خزانه ۴م بودجه ۲۰۰۳-۲۰۵۲۴
۱,۴۹۳,۰۸۴,۳۳۹	-	-	۹۵,۵۹۸,۸۹۹	۳۹,۹۹۸,۸۲۵,۱۷۵	۳۹,۸۳۲,۸۷۴,۶۴۰		جمع
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۳				دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۴			
سود (زیان) تحقق نیافته	ریال	سود (زیان) تحقق نیافته	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد
۳,۴۳۷,۶۹۵,۴۷۱	(۲۶۱,۵۴۹,۴۳۴)	(۲۶۱,۵۴۹,۴۳۴)	-	۹۵,۵۹۸,۸۹۹	۳۹,۹۹۸,۸۲۵,۱۷۵	۳۹,۸۳۲,۸۷۴,۶۴۰	گواهی سپرده کالایی شمش طلا
۳,۴۳۷,۶۹۵,۴۷۱	(۲۶۱,۵۴۹,۴۳۴)	(۲۶۱,۵۴۹,۴۳۴)	-	۹۵,۵۹۸,۸۹۹	۳۹,۹۹۸,۸۲۵,۱۷۵	۳۹,۸۳۲,۸۷۴,۶۴۰	جمع

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک سبحان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۴

۴-۱۷ سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اختیار معامله

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه
۱۴۰۳

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۴

سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	مالیات	کاربرد	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد	نام اوراق
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
-	۱۰,۱۲۵,۴۹۷	(۱۰,۴۷۷۳)	(۱۹,۹۰۷)	۱۰,۷۰۴,۵۲۵	۲۰,۹۵۴,۶۰۲	۲,۰۹۶,۰۰۰	ضخاوار ۴۲۴۱
-	۶۳۴,۷۳۵,۵۰۸	(۴,۴۹۸,۸۴۱)	(۵۵۴,۷۸۰)	۲۶۹,۷۹۹,۱۲۱	۸۹۹,۷۶۸,۲۵۰	۶۰,۰۰۰,۰۰۰	ضخودا ۴۰۵۰۱
-	۷۹۰,۷۷۳,۷۹۷	(۴,۴۵۴,۳۴۸)	(۸۴۶,۳۲۶)	۹۴,۷۹۵,۰۷۱	۸۹۰,۸۶۹,۵۴۲	۹۹,۰۱۱,۰۰۰	ضخوب ۴۰۰۳۱
-	(۱,۴۳۸,۸۸۷)	(۲۱,۵۹۴)	(۴,۱۰۳)	۵,۷۳۲,۰۷۷	۴,۳۱۸,۸۸۷	۲۸۸,۰۰۰	ضخاوار ۴۲۳۱
-	۷۰۶,۰۰۰,۶۷۴۷	(۳,۹۹۲,۲۰۴)	(۵۵۸,۵۱۹)	۸۷,۶۸۳,۴۱۵	۷۹۸,۴۴۰,۸۸۵	۴۳,۸۵۳,۰۰۰	ضخار ۴۰۱۸۱
-	۳۰,۹۴۳,۵۴۵	(۲۱,۹۹۴۳)	(۴۱,۷۸۹)	۱۲,۷۸۴,۴۹۳	۴۳,۹۸۸,۶۷۰	۵۰۰,۰۰۰	ضخاداد ۵۰۱۶۱
-	۶۶۷,۷۹۳,۶۲۹	(۳,۴۰۰,۶۵۱)	(۶۴۶,۱۲۴)	۸,۳۸۹,۸۶۴	۶۸۰,۱۳۰,۲۶۸	۸,۳۹۲,۰۰۰	ضسپا ۳۰۴۷۱
-	۳,۶۹۷,۶۷۹	(۲,۳۴۵,۶۳۲)	(۴۱۶,۶۶۸)	۴۴۲,۷۵۴,۳۵۱	۴۴۹,۱۲۴,۳۲۰	۱۰,۳۱۰,۰۰۰	ضسنا ۴۰۳۹۱
-	۱۰,۳۷۸,۸۸۸	(۲۳۰,۷۹۱)	(۴۳,۸۵۰)	۴۴,۸۴۵,۵۸۲	۴۶۱,۵۸۱,۱۱۱	۱۰,۲۶۰,۰۰۰	ضخاداد ۵۰۱۷۱
-	۴۷,۳۲۸,۵۰۰	(۳۱۸,۵۱۷)	(۶۰,۵۱۸)	۱۵,۹۹۵,۸۸۰	۶۳۷,۰۳,۴۱۵	۸۰,۰۰۰,۰۰۰	ضخار ۴۰۱۹۱
-	۲۴,۳۰۹,۰۹۰	(۴۰,۵۸۱,۹۵۵)	(۷۷۱,۲۰۱)	۷۸۲,۷۵۱,۶۶۴	۸۱۱,۷۹۰,۹۱۰	۵۸۰,۰۰۰,۰۰۰	ضخار ۴۰۱۶۱
-	۵,۷۶۴,۱۸۱	(۸۳۸,۲۵۴)	(۱۵۹,۲۶۸)	۱۶۰,۸۸۹,۱۱۵	۱۶۷,۶۵۰,۸۱۸	۸,۸۲۶,۰۰۰	ضخاداد ۵۰۱۸۱
-	۳۰۹,۷۷۳,۳۰۲	(۲۰,۸۶۸,۹۸۸)	(۲۹۶,۵۱۱)	۱۰۵,۱۲۲,۹۲۳	۴۱۷,۳۷۹,۶۳۴	۲۵۰,۵۰۰,۰۰۰	ضخار ۴۰۱۷۱
-	۹۰,۳۳۳,۹۹۰	(۶۵۹,۸۳۰)	(۱۲۵,۳۶۸)	۱۲۲,۱۴۶,۸۲۲	۱۳۱,۹۶۶,۰۱۰	۳۰,۰۰۰,۰۰۰	ضخوب ۴۰۰۳۱
-	۱,۳۶۹,۹۸۵,۱۸۴	(۱۰,۷۴۴,۹۶۲)	(۳,۴۱۵,۴۳۲)	۷۶۶,۲۲۰,۸۰۲	۲,۱۴۸,۹۹۳,۴۹۱	۱۱۳,۱۳۴,۰۰۰	ضسنا ۴۰۳۰۱
-	۱۶۳,۵۵۵,۹۶۳	(۸۳۴,۰۳۵)	(۱۵۸,۴۶۷)	۲,۲۵۸,۵۷۱	۱۶۶,۸۰۷,۰۳۶	۳,۳۳۷,۰۰۰	ضسنا ۴۰۳۲۱
-	۱۲۹,۵۷۱,۰۹۴	(۱,۴۷۸,۰۵۴)	(۲۸۰,۸۳۰)	۱۶۴,۲۸۰,۸۸۲	۲۹۵,۶۱۰,۸۶۰	۴۳,۲۴۱,۰۰۰	ضسنا ۴۰۳۱۱
۱۳,۵۷۷,۱۶۷	-	-	-	-	-	-	اختیار شسنا ۱۴۰۳/۴/۱۳-۱۰۰۰۰
۱۶۷,۰۰۹۵,۱۷۲	-	-	-	-	-	-	اختیار شسنا ۱۴۰۳/۵/۰۳-۸۰۰۰۰
۵۰۰,۸۷۱,۷۴۶	-	-	-	-	-	-	اختیار شسنا ۱۴۰۳/۵/۰۳-۱۰۰۰۰
۶۸۱,۵۴۴,۰۸۵	۴,۸۹۳,۸۹۵,۶۰۶	(۴۰,۱۸۸,۲۷۴)	(۷,۶۳۵,۷۷۲)	۳,۰۹۶,۹۳۵,۰۵۷	۸,۰۳۷,۶۵۴,۷۰۹		جمع

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۴

۱۸- سود سهام

دوره شش ماهه منتهی
به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۳

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۴

خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام	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				
-	۹۳۴,۳۲۶,۱۹۰	(۱۴۰,۷۷۳,۸۱۰)	۱,۰۷۵,۰۰۰,۰۰۰	۵,۳۷۵	۲۰۰,۰۰۰	۱۴۰۴/۰۳/۰۶	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	داروسازی فارابی
-	۱۰۴,۳۴۷,۸۱۶	(۱۵,۶۵۲,۱۷۴)	۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۰	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۴/۰۳/۰۵	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	گروه دارویی سبحان
-	۴,۳۴۴,۷۰۵,۶۵۴	(۶۸۳,۳۳۳,۱۷۰)	۴,۹۳۷,۹۳۸,۸۲۴	۶۳۷	۷,۷۳۶,۱۵۲	۱۴۰۴/۰۳/۲۱	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	شرکت ارتباطات سیار ایران
-	۳,۳۴۱,۱۷۲,۸۷۷	(۲۸۳,۸۳۷,۱۲۳)	۳,۶۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۷۰۰	۳,۷۵۰,۰۰۰	۱۴۰۴/۰۱/۲۶	۱۴۰۳/۰۹/۳۰	تولید برق عسلویه مینا
۲,۸۰۰,۴۹۸,۳۲۱	۱,۵۷۲,۶۴۰,۹۵۰	(۳۴۲,۳۵۹,۰۵۰)	۱,۸۱۵,۰۰۰,۰۰۰	۲,۲۰۰	۸۲۵,۰۰۰	۱۴۰۴/۰۳/۱۲	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	شرکت آهن و فولاد ارفع
-	۶۱۰,۵۱۳,۷۴۰	(۸۹,۴۸۶,۲۶۰)	۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۰۰	۱,۷۵۰,۰۰۰	۱۴۰۴/۰۲/۳۱	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	ایمن خودرو شرق
-	۳,۷۵۴,۷۸۸,۹۰۲	(۵۰۹,۳۱۱,۰۹۸)	۴,۲۶۴,۰۰۰,۰۰۰	۵,۳۳۰	۸۰۰,۰۰۰	۱۴۰۴/۰۲/۱۵	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	پخش هجرت
-	۶۰۴,۹۹۶,۹۵۳	(۷۵۰,۰۳۰,۴۷)	۶۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۴۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۴/۰۱/۳۰	۱۴۰۳/۰۹/۳۰	بهساز کاشانه تهران
-	۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۵۲۰	۳۲۸,۰۹۵	۱۴۰۳/۱۱/۱۷	۱۴۰۳/۰۹/۳۰	سود سهام صنایع بهداشتی ساینا
-	۱۷,۶۹۴,۱۱۴	(۲,۸۶۰,۱۴۴)	۲۰,۵۵۴,۲۵۸	۴۳	۴۷۸,۰۰۰	۱۴۰۴/۰۳/۲۲	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	مدیریت سرمایه گذاری کوثرپهن
۵,۰۵۴,۰۰۰,۰۰۰	۲,۹۳۲,۳۸۶,۴۰۰	-	۲,۹۳۲,۳۸۶,۴۰۰	۴,۷۰۰	۶۳۳,۹۱۲	۱۴۰۴/۰۱/۲۵	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	پویا زرکان آق دره
-	۲,۴۳۶,۳۰۴,۳۱۷	(۲۹۷,۰۲۸,۸۸۳)	۲,۷۳۳,۳۳۳,۲۰۰	۴۰۰	۶,۸۳۳,۳۳۳	۱۴۰۴/۰۱/۲۷	۱۴۰۳/۰۹/۳۰	توسعه سامانه ی نرم افزاری نگین
-	۲۳,۴۰۶,۳۴۳	(۳,۷۰۳,۳۱۷)	۳۷,۱۰۹,۵۶۰	۸۵	۳۱۸,۹۳۶	۱۴۰۴/۰۳/۱۷	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	پیشگام فن آوری و دانش آرامیس
-	۴,۸۱۶,۰۰۰,۰۰۰	-	۴,۸۱۶,۰۰۰,۰۰۰	۵۶۰	۸۶۰,۰۰۰	۱۴۰۴/۰۱/۳۱	۱۴۰۳/۰۹/۳۰	صبا فولاد خلیج فارس
-	۷۲۸,۴۲۵,۷۱۴	(۱۰۹,۷۶۴,۲۸۶)	۸۳۸,۲۰۰,۰۰۰	۴۴۰	۱,۹۰۵,۰۰۰	۱۴۰۴/۰۳/۰۶	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	بیمه اتکایی ایران معین
-	۸۸۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۸۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۴,۴۰۰	۲۰۰,۰۰۰	۱۴۰۳/۱۲/۲۰	۱۴۰۳/۰۹/۳۰	توسعه نیشکر و صنایع جانبی
-	۲,۷۳۲,۴۸۵,۲۱۷	(۴۵۲,۹۱۸,۷۸۳)	۳,۱۸۵,۴۰۴,۰۰۰	۱,۴۸۰	۲,۱۵۲,۳۰۰	۱۴۰۴/۰۳/۲۸	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	کانی کرین طیس
-	۴۹۲,۵۰۰,۰۰۰	-	۴۹۲,۵۰۰,۰۰۰	۳۲۵	۹۰۰,۰۰۰	۱۴۰۳/۱۲/۲۲	۱۴۰۳/۱۰/۳۰	تولید انرژی برق شمس پارس‌گاد
-	۲۸۹,۵۲۰	-	۲۸۹,۵۲۰	۱,۵۴۰	۱۸۸	۱۴۰۳/۱۰/۰۸	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	دانش بنیان پویا نیرو
۵۵۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	۱۴۰۲/۱۰/۲۴	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	سرمایه‌گذاری رنالا هلدینگ
۱,۸۸۶,۶۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	۱۴۰۲/۱۱/۱۸	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	پارس فولاد سیزوار
۸,۱۰۶,۷۴۳,۲۵۰	-	-	-	-	-	۱۴۰۳/۰۳/۰۶	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	فولاد امیرکبیر کاشان
۱,۱۹۶,۸۹۸,۱۸۶	-	-	-	-	-	۱۴۰۳/۰۳/۰۷	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	داروسازی فارابی
۱۹,۰۹۹,۷۳۹,۶۵۷	۲۹,۶۲۶,۸۹۴,۶۱۷	(۲,۹۰۵,۸۱۱,۱۴۵)	۳۲,۵۳۲,۷۰۵,۷۶۲					جمع نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک سبحان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۴

دوره نشش ماهه منتهی
 به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۳

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۴

خالص درآمد سود سهام	ریال	خالص درآمد سود سهام	ریال	هزینه تنزیل	ریال	جمع درآمد سود سهام	ریال	سود متعلق به هر سهم	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	تاریخ تشکیل مجمع	سال مالی	نام شرکت
۱۹,۰۹۹,۷۳۹,۶۵۷	ریال	۲۹,۶۲۶,۸۹۴,۶۱۷	ریال	(۳,۹۰۵,۸۱۱,۱۴۵)	ریال	۳۲,۵۳۲,۷۰۵,۷۶۲	ریال	ریال				جمع نقل از صفحه قبل
۱,۰۱۶,۴۷۴,۷۳۱		-		-		-				۱۴۰۳/۰۲/۲۷	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تولید مواد اولیه داروپخش
۹۶۶,۹۴۵,۱۰۷		-		-		-				۱۴۰۳/۰۳/۰۲	۱۴۰۲/۱۰/۳۰	کاشی یارس
۳,۶۹۶,۰۰۰,۰۰۰		-		-		-				۱۴۰۳/۰۳/۲۶	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	سیمان صوفیان
۱,۵۷۷,۸۰۷,۹۵۵		-		-		-				۱۴۰۳/۰۳/۲۶	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	کاشی الوند
۷۰		-		-		-				۱۴۰۳/۰۳/۳۰	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	بانک ملت
۵۷		-		-		-				۱۴۰۳/۰۳/۳۱	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	بانک تجارت
۱۵		-		-		-				۱۴۰۳/۰۳/۳۰	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	بانک صادرات ایران
۲,۳۵۷,۲۵۳,۷۳۷		-		-		-				۱۴۰۳/۰۳/۰۲	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	شرکت صنایع غذایی میتو شرق
۲,۷۲۶,۵۰۶,۰۳۴		-		-		-				۱۴۰۳/۰۳/۱۷	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	پخش هجرت
۵۰۴,۴۸۹,۰۷۳		-		-		-				۱۴۰۳/۰۳/۱۹	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	توزیع دارو پخش
۷,۸۸۱,۰۰۰,۰۰۰		-		-		-				۱۴۰۳/۰۳/۳۰	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	سیمان ساوه
۵۱۴,۸۷۹,۳۲۷		-		-		-				۱۴۰۳/۰۳/۱۳	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	داروسازی دانا
۹۱۱,۹۶۳,۳۸۶		-		-		-				۱۴۰۳/۰۳/۲۳	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	آهن و فولاد غدیر ایرانیان
۵۴۰,۰۰۵,۴۱۶		-		-		-				۱۴۰۳/۰۳/۲۴	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	آنتی بیوتیک سازی ایران
۲۰۳,۰۱۸,۷۱۷		-		-		-				۱۴۰۳/۰۳/۰۹	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	نشاسته و گلوکز آردینه
۱,۶۳۴,۳۲۸,۳۵۸		-		-		-				۱۴۰۳/۰۳/۰۱	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تولیدی و صنعتی گوهر فرام
۴۳,۶۲۹,۴۶۳,۴۳۰		۲۹,۶۲۶,۸۹۴,۶۱۷		(۳,۹۰۵,۸۱۱,۱۴۵)		۳۲,۵۳۲,۷۰۵,۷۶۲						

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک سبحان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۴

۱۹- سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

یادداشت	دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۴	دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۳
	ریال	ریال
	۲۴,۰۴۲,۲۳۵,۴۱۸	۱۸,۵۹۵,۸۰۳,۸۸۴
	<u>۲۴,۰۴۲,۲۳۵,۴۱۸</u>	<u>۱۸,۵۹۵,۸۰۳,۸۸۴</u>

سود سپرده بانکی

۱۹-۱- سود سپرده بانکی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۴

سود سپرده بانکی	تاریخ سرمایه‌گذاری	مبلغ سپرده بانکی	نرخ سود	سود	هزینه تنزیل	سود خالص	سود خالص
		ریال	درصد	ریال	ریال	ریال	ریال
سپرده بلند مدت ۲۸۰.۳۰.۳۱۵۱۴۶۵۴۹.۱۲ بانک پاسارگاد	۱۴۰۳/۰۸/۳۰	-	۳۰٪	۸,۰۹۶,۱۳۲,۹۸۰	-	۸,۰۹۶,۱۳۲,۹۸۰	-
سپرده بلند مدت ۲۸۰.۳۰.۳۱۵۱۴۶۵۴۹.۱۳ بانک پاسارگاد	۱۴۰۳/۱۰/۲۴	-	۳۰٪	۴,۲۰۲,۶۳۰,۱۳۹	-	۴,۲۰۲,۶۳۰,۱۳۹	-
سپرده بلند مدت ۲۸۰.۳۰.۳۱۵۱۴۶۵۴۹.۱۴ بانک پاسارگاد	۱۴۰۴/۰۳/۲۲	-	۳۱٪	۳,۷۳۶,۹۸۶,۳۸۰	(۱۵,۴۲۲,۵۳۱)	۳,۷۲۱,۵۶۳,۷۴۹	-
سپرده بلند مدت ۲۸۰.۳۰.۳۱۵۱۴۶۵۴۹.۱ بانک پاسارگاد	۱۴۰۳/۱۱/۱۴	-	۳۰٪	۳,۶۳۰,۱۳۶,۹۸۳	-	۳,۶۳۰,۱۳۶,۹۸۳	-
سپرده بلند مدت ۲۸۰.۳۰.۳۱۵۱۴۶۵۴۹.۱ بانک پاسارگاد	۱۴۰۳/۱۲/۱۲	-	۳۱٪	۳,۱۱۴,۱۰۹,۵۸۸	-	۳,۱۱۴,۱۰۹,۵۸۸	-
سپرده بلند مدت ۲۸۰.۳۰.۳۱۵۱۴۶۵۴۹.۳ بانک پاسارگاد	۱۴۰۴/۰۱/۱۹	-	۳۱٪	۱,۶۵۵,۳۵۶,۱۶۲	-	۱,۶۵۵,۳۵۶,۱۶۲	-
سپرده بلند مدت ۲۸۰.۳۰.۳۱۵۱۴۶۵۴۹.۴ بانک پاسارگاد	۱۴۰۴/۰۱/۳۱	-	۳۱٪	۱,۰۰۶,۹۱۷,۸۰۸	-	۱,۰۰۶,۹۱۷,۸۰۸	-
سپرده بلند مدت ۲۸۰.۳۰.۳۱۵۱۴۶۵۴۹.۲ بانک پاسارگاد	۱۴۰۴/۰۱/۱۰	-	۳۱٪	۶۰۱,۶۴۳,۸۳۶	-	۶۰۱,۶۴۳,۸۳۶	-
سپرده کوتاه مدت ۱۰۰۷۱۰۸۱۰۷۰۷۰۷۴۵۹۶ بانک خاورمیانه	۱۴۰۱/۰۴/۲۵	-	۰٪	۶,۴۱۱,۶۸۲	-	۶,۴۱۱,۶۸۲	۷,۰۶۰,۳۲۰
سپرده کوتاه مدت ۲۸۰.۸۱۰۰.۱۵۱۴۶۵۴۹.۱ بانک پاسارگاد	۱۴۰۳/۱۰/۱۷	-	۰٪	۳,۸۸۶,۴۲۲	-	۳,۸۸۶,۴۲۲	۶۳۳,۷۰۱
سپرده کوتاه مدت ۰۲۰۳۸۴۱۴۵۰۰۰۳ بانک آینده	۱۴۰۱/۱۲/۱۵	-	۰٪	۳,۴۴۱,۶۱۹	-	۳,۴۴۱,۶۱۹	۴,۳۶۳,۵۲۶
سپرده کوتاه مدت ۳۴۹۸۱۰۰۱۵۱۴۶۵۴۹.۱ بانک پاسارگاد	۱۴۰۱/۰۵/۰۶	-	۰٪	۴,۴۵۱	-	۴,۴۵۱	۳,۷۱۰,۷۴۲
سپرده بلند مدت ۲۸۰.۳۰.۳۱۵۱۴۶۵۴۹.۲ بانک پاسارگاد	-	-	-	-	-	-	۷۲,۳۲۵,۳۴۱
سپرده بلند مدت ۲۸۰.۳۰.۳۱۵۱۴۶۵۴۹.۳۲ بانک پاسارگاد	-	-	-	-	-	-	۱۶۰,۵۸۳,۹۳۴
سپرده بلند مدت ۲۸۰.۳۰.۳۱۵۱۴۶۵۴۹.۳۱ بانک پاسارگاد	-	-	-	-	-	-	۳۵۵,۸۶۳,۱۸۱
سپرده بلند مدت ۲۸۰.۳۰.۳۱۵۱۴۶۵۴۹.۳ بانک پاسارگاد	-	-	-	-	-	-	۹۸۳,۰۰۵,۹۴۸
سپرده بلند مدت ۲۸۰.۳۰.۳۱۵۱۴۶۵۴۹.۳۰ بانک پاسارگاد	-	-	-	-	-	-	۴,۰۶۴,۷۵۰,۲۳۰
سپرده بلند مدت ۲۸۰.۳۰.۳۱۵۱۴۶۵۴۹.۲۹ بانک پاسارگاد	-	-	-	-	-	-	۲,۳۰۳,۸۷۸,۸۶۵
سپرده بلند مدت ۲۸۰.۳۰.۳۱۵۱۴۶۵۴۹.۲۸ بانک پاسارگاد	-	-	-	-	-	-	۱,۶۸۰,۷۵۶,۵۰۱
سپرده بلند مدت ۲۸۰.۳۰.۳۱۵۱۴۶۵۴۹.۲۷ بانک پاسارگاد	-	-	-	-	-	-	۲,۳۵۲,۳۲۸,۷۶۸
سپرده بلند مدت ۲۸۰.۳۰.۳۱۵۱۴۶۵۴۹.۲۶ بانک پاسارگاد	-	-	-	-	-	-	۳,۴۱۴,۷۶۷,۱۳۲
سپرده بلند مدت ۲۸۰.۳۰.۳۱۵۱۴۶۵۴۹.۲۵ بانک پاسارگاد	-	-	-	-	-	-	۹۴۸,۶۴۶,۵۷۴
سپرده بلند مدت ۲۸۰.۳۰.۳۱۵۱۴۶۵۴۹.۲۴ بانک پاسارگاد	-	-	-	-	-	-	۹۰۹,۸۶۳,۰۰۴
سپرده بلند مدت ۲۸۰.۳۰.۳۱۵۱۴۶۵۴۹.۲۳ بانک پاسارگاد	-	-	-	-	-	-	۲۲۱,۳۴۴,۸۸۹
سپرده بلند مدت ۲۸۰.۳۰.۳۱۵۱۴۶۵۴۹.۲۲ بانک پاسارگاد	-	-	-	-	-	-	۱۷۸,۳۵۶,۱۷۶
سپرده بلند مدت ۲۸۰.۳۰.۳۱۵۱۴۶۵۴۹.۲۰ بانک پاسارگاد	-	-	-	-	-	-	۱۹۶,۷۶۷,۱۳۸
سپرده بلند مدت ۲۸۰.۳۰.۳۱۵۱۴۶۵۴۹.۱۹ بانک پاسارگاد	-	-	-	-	-	-	۱۵۴,۶۰۲,۷۵۴
سپرده بلند مدت ۲۸۰.۳۰.۳۱۵۱۴۶۵۴۹.۱۸ بانک پاسارگاد	-	-	-	-	-	-	۲۴۰,۴۱۰,۹۸۰
سپرده بلند مدت ۲۸۰.۳۰.۳۱۵۱۴۶۵۴۹.۱۷ بانک پاسارگاد	-	-	-	-	-	-	۱۷۰,۸۷۶,۷۳۵
سپرده بلند مدت ۲۸۰.۳۰.۳۱۵۱۴۶۵۴۹.۱۶ بانک پاسارگاد	-	-	-	-	-	-	۱۷۰,۸۷۶,۷۴۹
سپرده بلند مدت ۲۸۰.۳۰.۳۱۵۱۴۶۵۴۹.۱۵ بانک پاسارگاد	-	-	-	-	-	-	۲۱۳,۶۹۶
سپرده بلند مدت ۳۴۹۹۰۰۱۲۱۵۱۴۶۵۴۹.۱ بانک پاسارگاد	-	-	-	-	-	-	۱۸,۵۹۵,۸۰۳,۸۸۴
				۲۴,۰۵۷,۶۵۷,۹۴۹	(۱۵,۴۲۲,۵۳۱)	۲۴,۰۴۲,۲۳۵,۴۱۸	۱۸,۵۹۵,۸۰۳,۸۸۴

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک سبحان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۴

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 شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۴	دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۳	
ریال	ریال	
۳۶۹,۹۶۲,۲۱۶	۶۹,۰۷۱,۸۸۲	تعدیل کارمزد کارگزار
۴۳۰,۴۲۶,۴۷۹	۸۰,۰۳۱,۷۵۹	تنزیل سود سهام
۶	۹,۴۰۰,۲۹۳	معین برای سایر درآمدهای تنزیل سود بانک
۸۰۰,۳۸۸,۷۰۱	۱۵۸,۵۰۳,۹۳۴	

۲۱- هزینه کارمزد ارکان

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۴	دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۳	
ریال	ریال	
۱۷,۴۰۹,۴۳۳,۵۷۵	۸,۹۹۷,۶۳۰,۵۸۶	مدیر فعلی صندوق (سیدگردان آرمان آتی)
-	-	مدیر سابق صندوق (مشاور سرمایه گذاری آرمان آتی)
۹۲۸,۴۱۵,۱۶۵	۷۹۴,۶۰۵,۷۳۱	متولی صندوق
۶۴۵,۱۲۷,۳۸۵	۵۹۷,۸۵۷,۰۷۸	حسابرس صندوق
۱۵,۳۶۸,۸۲۵,۰۷۰	-	کارمزد مبتنی بر عملکرد مدیر فعلی (سیدگردان آرمان آتی)
-	-	کارمزد مبتنی بر عملکرد مدیر سابق (مشاور سرمایه گذاری آرمان آتی)
۳۴,۳۵۱,۸۰۱,۱۹۵	۱۰,۳۹۰,۰۹۳,۳۹۵	

۲۲- سایر هزینه ها

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۴	دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۳	
ریال	ریال	
۲۸,۹۳۱,۱۳۰	۲۱,۱۳۴,۰۴۰	هزینه کارمزد بانکی
۱۲۲,۲۰۶,۷۰۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	حق پذیرش و عضویت در کانون ها
۲,۷۸۶,۷۶۸,۲۸۹	۱,۹۸۱,۲۳۹,۳۴۶	هزینه آئینمان و نرم افزار
۳۴۵,۶۹۳,۶۵۲	۱۹۲,۴۷۶,۸۳۵	هزینه نرم افزار
۷,۷۳۸,۰۴۳	-	هزینه انبارداری اوراق گواهی سپرده سکه طلا
۱,۲۶۳,۳۱۰	-	هزینه خدمات سپرده گذاری و نگهداری واحدهای سرمایه گذاری
۱,۴۵۲	-	سایر هزینه ها
۳,۲۹۲,۵۹۲,۵۷۶	۲,۲۹۴,۸۵۰,۲۲۱	

۲۳- هزینه های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۴	دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۳	
ریال	ریال	
۹۳,۸۵۳,۵۶۰	-	هزینه تسهیلات کارگزاری
۹۳,۸۵۳,۵۶۰	-	

۲۴- تعدیلات

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۴	دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۳	
ریال	ریال	
۵۲,۶۱۴,۶۳۰,۸۶۹	۴۶۳,۲۱۴,۲۶۲,۰۱۲	تعدیلات ناشی از صدور
(۹۶,۱۱۹,۴۶۸,۲۲۴)	(۳۳۵,۱۴۵,۳۰۵,۰۹۸)	تعدیلات ناشی از ابطال
(۴۳,۵۰۴,۸۳۷,۳۵۵)	۱۲۸,۰۶۸,۹۵۶,۹۱۴	

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک سبحان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۴

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

۱۴۰۴/۰۳/۳۱

قیمت اعمال	تاریخ سررسید	تعداد	شرح
ریال			
۶۰۰	۱۴۰۴/۰۴/۱۸	۸۱۱,۷۹۰,۹۱۰	اختیارخ و تجارت- ۱۴۰۴/۰۴/۱۸-۶۰۰
۲,۰۰۰	۱۴۰۴/۰۴/۲۲	۲۰,۹۵۴,۶۰۳	اختیارخ خاور- ۱۴۰۴/۰۴/۲۲-۲۰۰
۸۰۰	۱۴۰۴/۰۵/۲۲	۱۶۷,۶۵۰,۸۱۹	اختیارخ و مصالح- ۱۴۰۴/۰۵/۲۲-۸۰۰
۷۰۰	۱۴۰۴/۰۴/۱۸	۱۰۵,۱۳۲,۹۲۴	اختیارخ و تجارت- ۱۴۰۴/۰۴/۱۸-۷۰۰
۴۰۰	۱۴۰۴/۰۴/۲۵	۱۳۱,۹۶۶,۰۱۰	اختیارخ ذوب- ۱۴۰۴/۰۴/۲۵-۴۰۰
۶۰۰	۱۴۰۴/۰۵/۲۲	۴۲,۹۸۸,۶۷۰	اختیارخ و مصالح- ۱۴۰۴/۰۵/۲۲-۶۰۰
۱,۶۰۰	۱۴۰۴/۰۴/۱۱	۲,۱۴۸,۹۹۲,۴۹۲	اختیارخ شستا- ۱۴۰۴/۰۴/۱۱-۱۶۰۰
۵,۲۸۳	۱۴۰۴/۰۴/۱۸	۱,۶۶۸,۰۷۰,۳۷۷	اختیارخ شینا ۵۲۸۳- ۱۴۰۴/۰۴/۱۸-۵۲۸۳
۱,۷۰۰	۱۴۰۴/۰۴/۱۱	۲۹۵,۶۱۰,۸۶۱	اختیارخ شستا- ۱۴۰۴/۰۴/۱۱-۱۷۰۰
۱,۵۰۰	۱۴۰۴/۰۴/۱۱	۴۴۹,۱۳۴,۳۲۱	اختیارخ شستا- ۱۴۰۴/۰۴/۱۱-۱۵۰۰
۵۰۰	۱۴۰۴/۰۴/۲۵	۸۹۰,۸۶۹,۵۴۳	اختیارخ ذوب- ۱۴۰۴/۰۴/۲۵-۵۰۰
۵۴۳	۱۴۰۴/۰۳/۲۸	۸,۲۸۹,۸۶۵	اختیارخ خسایا- ۱۴۰۴/۰۴/۰۸-۵۴۳
۶۰۰	۱۴۰۴/۰۴/۰۸	۸۹۹,۷۶۸,۲۵۰	اختیارخ خودرو- ۱۴۰۴/۰۴/۰۸-۶۰۰
۹۰۰	۱۴۰۴/۰۴/۱۸	۱۵,۹۹۵,۸۸۰	اختیارخ و تجارت- ۱۴۰۴/۰۴/۱۸-۹۰۰
۱,۹۰۰	۱۴۰۴/۰۴/۲۲	۴,۳۱۸,۸۸۷	اختیارخ خاور- ۱۴۰۴/۰۴/۲۲-۱۹۰۰
۸۰۰	۱۴۰۴/۰۴/۱۸	۸۷,۶۸۳,۴۱۶	اختیارخ و تجارت- ۱۴۰۴/۰۴/۱۸-۸۰۰
۷۰۰	۱۴۰۴/۰۵/۲۲	۴۶,۱۵۸,۱۱۲	اختیارخ و مصالح- ۱۴۰۴/۰۵/۲۲-۷۰۰

صندوق سرمایه گذاری مشترک سبحان

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۴

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

۱۴۰۳/۰۳/۳۱		۱۴۰۴/۰۳/۳۱		نوع وابستگی	اشخاص وابسته
درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	درصد تملک	نوع واحدهای سرمایه گذاری		
۰.۰۲٪	۱۰	۰.۰٪	ممتاز	دارنده واحد ممتاز	گروه خدمات بازار سرمایه آرمان آتی
۰.۰٪	-	۰.۰٪	عادی		
۲.۶٪	۹۹۰	۰.۱٪	ممتاز		
۰.۰٪	-	۱.۹٪	عادی	مدیر	سیدگردان آرمان آتی
۰.۰٪	-	۰.۰٪	ممتاز		
۰.۰٪	-	۰.۰٪	ممتاز		
۱۴.۴٪	۶,۲۹۲	۱۱.۱٪	عادی	مدیر مشترک	مشاور سرمایه گذاری آرمان آتی
۵.۶٪	۲,۱۶۴	۲.۱٪	عادی	مدیر مشترک	صندوق ارزش آفرین کلرنگ
۰.۰٪	-	۵.۰٪	عادی	مدیر مشترک	صندوق نوع دوم افق آتی
۰.۰٪	۱	۰.۰٪	عادی	وابسته به مدیر	اردشیر ظهور آبی علی آبادی
۲۴.۵۸٪	۹,۴۵۷	۲۰.۱۱٪	۲۴,۵۹۴,۲۰۷		جمع

۲۷- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آنها

۱۴۰۴/۰۳/۳۱			موضوع معامله	نوع وابستگی	طرف معامله
تاریخ معاملات	ارزش معامله	طلب (بدهی) (ریال)			
طی دوره	۳,۱۳۶,۳۱۶,۸۱۴,۲۸۲	۸۹۲,۷۷۷,۰۷۷	ارزش معاملات	کارگزار	کارگزاری سبین سرمایه
طی دوره	۹۲,۶۸۶,۷۵۹,۹۳۲	۱۳,۷۷۶,۶۹۴			کارگزاری فارابی
طی دوره	۳۳,۷۷۸,۲۵۸,۶۴۵	(۲۶,۷۴۳,۹۰۰,۹۷۴)			شرکت سیدگردان آرمان آتی
طی دوره	۹۲۸,۴۱۵,۱۶۵	(۱,۰۱۷,۱۲۲,۳۹۸)	کارمزد متولی	متولی	مشاور سرمایه گذاری ایرانیان تحلیل فارابی
طی دوره	۶۴۵,۱۲۷,۳۸۵	(۱,۱۶۱,۰۳۴,۴۴۷)	حق الزحمه حسابرس	حسابرس	موسسه حسابرسی هشیار بهمنند

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.