

صندوق سرمایه گذاری مشترک سبحان

گزارش حسابرس مستقل

به انضمام صورت‌های مالی

برای سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۴

صندوق سرمایه گذاری مشترک سبحان

فهرست مندرجات

شماره صفحات

(۱) الی (۴)	الف- گزارش حسابرس مستقل
(۱)	ب- صورتهای مالی:
(۲)	فهرست و مصوبه ارکان صندوق
(۳)	صورت خالص داراییها در تاریخ ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۴
(۴) الی (۴۳)	صورت سود و زیان و گردش خالص داراییها برای سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۴
	یادداشتهای توضیحی

گزارش حسابرسی مستقل به مجمع صندوق سرمایه گذاری مشترک سبحان

گزارش حسابرسی صورتهای مالی اظهارنظر

۱- صورتهای مالی صندوق سرمایه گذاری مشترک سبحان شامل صورت خالص داراییها به تاریخ ۳۰ آذر ۱۴۰۴ و صورتهای سود و زیان و گردش خالص داراییها برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور، و یادداشتهای توضیحی ۱ تا ۲۸، توسط این موسسه، حسابرسی شده است.

به نظر این موسسه، صورتهای مالی یاد شده، وضعیت مالی صندوق سرمایه گذاری مشترک سبحان در تاریخ ۳۰ آذر ۱۴۰۴ و عملکرد مالی آن را برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور، از تمام جنبه های با اهمیت، طبق استانداردهای حسابداری و دستورالعمل اجرایی ثبت و گزارش دهی رویدادهای مالی صندوقهای سرمایه گذاری مصوب سازمان بورس و اوراق بهادار، به نحو منصفانه نشان می دهد.

مبنای اظهارنظر

۲- حسابرسی این موسسه طبق استانداردهای حسابرسی انجام شده است. مسئولیتهای موسسه طبق این استانداردها در بخش مسئولیتهای حسابرس در حسابرسی صورتهای مالی توصیف شده است. این موسسه طبق الزامات آیین اخلاق و رفتار حرفه ای حسابداران رسمی، مستقل از صندوق سرمایه گذاری مشترک سبحان است و سایر مسئولیتهای اخلاقی را طبق الزامات مذکور انجام داده است. این موسسه اعتقاد دارد که شواهد حسابرسی کسب شده به عنوان مبنای اظهارنظر، کافی و مناسب است.

سایر بندهای توضیحی

حسابرسی سال گذشته

۳- صورتهای مالی سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳ صندوق توسط موسسه حسابرسی دیگری مورد حسابرسی قرار گرفته و در گزارش یک اسفند ۱۴۰۳ آن موسسه نسبت به صورتهای مالی مزبور نظر تعدیل نشده "مقبول" اظهار شده است.

مسئولیتهای مدیر صندوق در قبال صورتهای مالی

۴- مسئولیت تهیه و ارایه منصفانه صورتهای مالی طبق استانداردهای حسابداری و دستورالعمل اجرایی ثبت و گزارش دهی رویدادهای مالی صندوقهای سرمایه گذاری مصوب سازمان بورس و اوراق بهادار و همچنین طراحی، اعمال و حفظ کنترلهای داخلی لازم برای تهیه صورتهای مالی عاری از تحریف با اهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه، بر عهده مدیر صندوق است. در تهیه صورتهای مالی، مدیر صندوق مسئول ارزیابی توانایی صندوق به ادامه فعالیت و حسب ضرورت، افشای موضوعات مرتبط با ادامه فعالیت و مناسب بودن به کارگیری مبنای حسابداری تداوم فعالیت است، مگر اینکه قصد انحلال صندوق یا توقف عملیات آن وجود داشته باشد، یا راهکار واقع بینانه دیگری به جز موارد مذکور وجود نداشته باشد.



مسئولیت‌های حسابرس در حسابرسی صورتهای مالی

۵- اهداف حسابرس شامل کسب اطمینان معقول از اینکه صورتهای مالی، به عنوان یک مجموعه واحد، عاری از تحریف با اهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه است و صدور گزارش حسابرس شامل اظهار نظر وی می شود. اطمینان معقول، سطح بالایی از اطمینان است، اما حتی با انجام حسابرسی طبق استانداردهای حسابرسی ممکن است همه تحریف‌های با اهمیت، در صورت وجود، کشف نشود. تحریف‌ها که ناشی از تقلب یا اشتباه می باشند، زمانی با اهمیت تلقی می شوند که به طور منطقی انتظار رود، به تنهایی یا در مجموع، بتوانند بر تصمیمات اقتصادی استفاده کنندگان که بر مبنای صورتهای مالی اتخاذ می شود، اثر بگذارند.

در چارچوب انجام حسابرسی طبق استانداردهای حسابرسی، به کارگیری قضاوت حرفه ای و حفظ نگرش تردید حرفه ای در سراسر کار حسابرسی ضروری است، همچنین:

- خطرهای تحریف با اهمیت صورتهای مالی ناشی از تقلب یا اشتباه مشخص و ارزیابی می شود، روشهای حسابرسی در برخورد با این خطرها طراحی و اجرا، و شواهد حسابرسی کافی و مناسب به عنوان مبنای اظهار نظر کسب می شود. از آنجا که تقلب می تواند همراه با تبانی، جعل، حذف عمدی، رایبه نادرست اطلاعات، یا زیر پاگذاری کنترل‌های داخلی باشد، خطر عدم کشف تحریف با اهمیت ناشی از تقلب، بالاتر از خطر عدم کشف تحریف با اهمیت ناشی از اشتباه است.

- از کنترل‌های داخلی مرتبط با حسابرسی به منظور طراحی روشهای حسابرسی مناسب شرایط موجود، و نه به قصد اظهار نظر نسبت به اثربخشی کنترل‌های داخلی صندوق، شناخت کافی کسب می شود.

- مناسب بودن رویه های حسابداری استفاده شده و معقول بودن برآوردهای حسابداری و موارد افشای مرتبط ارزیابی می شود.

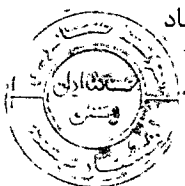
- بر مبنای شواهد حسابرسی کسب شده، در مورد مناسب بودن بکارگیری مبنای حسابداری تداوم فعالیت توسط صندوق و وجود یا نبود ابهامی با اهمیت در ارتباط با رویدادها یا شرایطی که می تواند تردیدی عمده نسبت به توانایی صندوق به ادامه فعالیت ایجاد کند، نتیجه گیری می شود اگر چنین نتیجه گیری شود که ابهامی با اهمیت وجود دارد باید در گزارش حسابرس به اطلاعات افشا شده مرتبط با این موضوع در صورتهای مالی اشاره شود یا، اگر اطلاعات افشا شده کافی نبود، اظهار نظر حسابرس تعدیل می گردد. نتیجه گیریها مبتنی بر شواهد حسابرسی کسب شده تا تاریخ گزارش حسابرس است. با این حال، رویدادها یا شرایط آتی ممکن است سبب شود صندوق، از ادامه فعالیت باز بماند.

- کلیت رایبه، ساختار و محتوای صورتهای مالی، شامل موارد افشا، و اینکه آیا معاملات و رویدادهای مبنای تهیه صورتهای مالی، به گونه ای در صورتهای مالی منعکس شده اند که رایبه منصفانه حاصل شده باشد، ارزیابی می گردد.

افزون بر این، زمان بندی اجرا و دامنه برنامه ریزی شده کار حسابرسی و یافته های عمده حسابرسی، شامل ضعفهای با اهمیت کنترل‌های داخلی که در جریان حسابرسی مشخص شده است، به ارکان راهبری اطلاع رسانی می شود. به علاوه یادداشتی مبنی بر رعایت الزامات اخلاقی مربوط به استقلال به ارکان راهبری رایبه می شود، و همه روابط و سایر موضوعاتی که می توان انتظار معقولی داشت بر استقلال اثرگذار باشد و، در موارد مقتضی، تدابیر ایمن ساز مربوط به اطلاع آنها می رسد.

از بین موضوعات اطلاع رسانی شده به ارکان راهبری، آن دسته از مسایلی که در حسابرسی صورتهای صورتهای مالی دوره جاری دارای بیشترین اهمیت بوده اند و بنابراین مسایل عمده حسابرسی به شمار می روند مشخص می شود. این مسایل در گزارش حسابرس توصیف می شوند، مگر اینکه طبق قوانین یا مقررات افشای آن مسایل منع شده باشد یا هنگامی که، در شرایط بسیار نادر، حسابرس به این نتیجه برسد که مسایل مذکور نباید در گزارش حسابرس اطلاع رسانی شود زیرا به طور معقول انتظار می رود پیامدهای نا مطلوب اطلاع رسانی بیش از منافع عمومی حاصل از آن باشد.

همچنین این موسسه مسئولیت دارد موارد عدم رعایت الزامات و مقررات ناظر بر فعالیت صندوقهای سرمایه گذاری، مفاد اساسنامه، امیدنامه صندوق و مقررات ابلاغی سازمان بورس و اوراق بهادار را گزارش کند.



گزارش در مورد سایر الزامات قانونی و مقرراتی

سایر مسئولیت‌های قانونی و مقرراتی حسابرس

۶- موارد مرتبط با عدم رعایت مفاد اساسنامه و امیدنامه صندوق و بخشنامه های و مقررات ابلاغی سازمان بورس و اوراق بهادار به شرح زیر است:

ردیف	مفاد اساسنامه، امیدنامه و بخشنامه های مدیریت نظارت بر نهادهای مالی سازمان بورس و اوراق بهادار	موارد عدم رعایت
۶-۱	بند ۲-۳ امیدنامه، ماده ۲۸ اساسنامه، ابلاغیه های شماره ۱۲۰۲۰۱۸۲ و ۱۲۰۲۰۲۴۵	رعایت حد نصاب سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم سهام قابل معامله در بازار پایه فرابورس ایران و قرارداد اختیار معامله سهام مربوطه حداکثر ۱۰ درصد از کل داراییهای صندوق و گواهی سپرده کالایی پذیرفته شده نزد یکی از بورسها حداکثر ۵ درصد از کل داراییهای صندوق.
۶-۲	بخشنامه ۱۲۰۱۰۰۰۶	وصول سود سهام منسوب مجمع شرکتهای سرمایه پذیر سرمایه گذاری ظرف مهلت مقرر برای شرکتهای تکادو، شیشه قزوین، بورس اوراق بهادار، تراکتورسازی ایران، کاشی و سرامیک الوند، دارو پخش، داروسازی فارابی و پارس دارو.
۶-۳	ماده ۲۶ اساسنامه	اطلاع رسانی نقض نصاب های ترکیب داراییهای صندوق مندرج در امیدنامه و رفع آن ظرف ۱۰ روز کاری توسط مدیر صندوق به متولی و حسابرس.
۶-۴	تبصره ۴ ماده ۵۷ اساسنامه	انتشار گزارش حسابرسی صورتهای مالی و عملکرد مدیر سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰ در تارنمای صندوق و سایت کدال ظرف مهلت مقرر.
۶-۵	-	بازده صندوق سرمایه گذاری سرو سودمند در طی مقاطع زمانی در دوره مورد رسیدگی از میانگین بازدهی روزانه شاخص پایین تر بوده است.

۷- محاسبات خالص ارزش روز داراییها (NAV)، ارزش آماری، قیمت صدور و قیمت ابطال واحدهای سرمایه گذاری طی سال مالی مورد گزارش، به صورت نمونه‌ای مورد بررسی و کنترل این موسسه قرار گرفته است. در محدوده رسیدگیهای این موسسه درخصوص محاسبات NAV این موسسه به مواردی که حاکی از وجود ایراد و اشکال در محاسبات مذکور باشد، برخورد نموده است.

۸- مفاد ابلاغیه ۱۲۰۲۰۶۰ مورخ ۱۴۰۲/۰۶/۰۷، درخصوص اظهار نظر نسبت به تضمین، توثیق یا هرگونه محدودیت نسبت به داراییهای صندوق به نفع اشخاص ثالث از جمله ارکان صندوق با رعایت ضوابط مربوطه در چارچوب استانداردهای حسابرسی انجام گرفته و به موردی که حاکی از وجود محدودیت ناشی از موارد فوق باشد، برخورد نشده است.

۹- اصول و رویه‌های کنترل‌های داخلی مدیر و متولی صندوق در اجرای وظایف مذکور در اساسنامه و امیدنامه صندوق و روشهای مربوط به ثبت حسابها و جمع آوری مدارک و مستندات مربوطه، به صورت نمونه ای مورد رسیدگی این موسسه قرار گرفته به استثنای موارد مندرج در بند (۶) این گزارش، این موسسه به مواردی که حاکی از عدم رعایت اصول و رویه های کنترل داخلی به شرح فوق باشد، برخورد نکرده است.

۱۰- گزارش مدیر در مورد عملکرد صندوق برای سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴، مورد بررسی این موسسه قرار گرفته است. با توجه به رسیدگیهای انجام شده و در نظر داشتن موارد مندرج در سایر بندهای این گزارش، نظر این موسسه به موارد با اهمیتی که حاکی از مغایرت اطلاعات مندرج در گزارش مذکور با اسناد و مدارک ارائه شده باشد، جلب نگردیده است.



۱۱- در اجرای ماده (۴) رویه اجرایی مقررات مبارزه با پولشویی و تامین مالی تروریسم در شرکتهای تجاری و موسسات غیر تجاری، موضوع ماده (۴۶) آیین نامه اجرایی ماده (۱۴) الحاقی به قانون مبارزه با پولشویی، رعایت مفاد قانون و مقررات مذکور در چارچوب چک لیستهای ابلاغی مرجع ذیربط و استانداردهای حسابرسی، در این موسسه مورد ارزیابی قرار گرفته که به موارد با اهمیتی حاکی از عدم رعایت قوانین و مقررات یاد شده برخورد نشده است.

۹ اسفند ۱۴۰۴

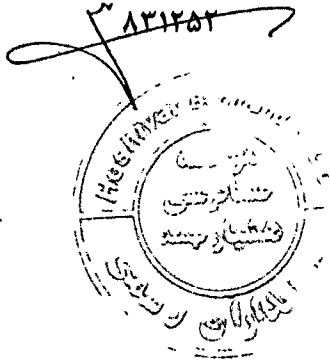
موسسه حسابرسی هشیار بهمند

محمدعلی ناظری

امیر احمدی

۸۳۱۴۵۲

۰۰۲۹۰۱





سبحان
صندوق سرمایه گذاری مشترک

شماره ملی: ۱۰۳۲۰۸۷۵۲۸۰
شماره ثبت: ۳۱۸۵۳

صندوق سرمایه گذاری مشترک سبحان

صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴

مجمع محرم صندوق سرمایه گذاری مشترک سبحان
با سلام و احترام،

به پیوست صورت‌های مالی صندوق سرمایه گذاری مشترک سبحان مربوط به سال مالی منتهی به ۳۰ آذر 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.

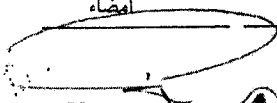

شماره صفحه

۲
۳
۴
۵
۵
۵-۸
۹-۴۳

- صورت خالص دارایی‌ها
- صورت سود (زیان) و گردش خالص دارایی‌ها
- یادداشت‌های توضیحی.
- الف. اطلاعات کلی صندوق
- ب. ارکان صندوق سرمایه گذاری
- پ. مبنای تهیه صورت های مالی
- ت. خلاصه اهم رویه‌های حسابداری
- 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 صندوق های 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 واقعیت های موجود و اثرات آن ها در آینده می باشد که به صورت معقول در موقعیت کنونی می‌توان پیش بینی نمود و به نحو درست و به گونه کافی در این صورت‌های مالی افشاء گردیده اند.

صورت‌های مالی حاضر در تاریخ ۱۴۰۴/۱۱/۱۲ به تائید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

امضاء	نام نماینده	شخص حقوقی	ارکان صندوق
	فرشید نبی	شرکت سبدگردان آرمان آتی	مدیر صندوق
	عیرضا 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: ۱۵۵۹۸۴۴۸۱۳

www.sobhanfund.ir
sobhanfund@armanati.com

تلفن: ۰۲۱ ۵۷۲۰۶۰۰۰
فکس: ۰۲۱ ۵۷۲۰۶۰۰۰ (داخلی ۱۵۰)

سبحان

صندوق سرمایه گذاری مشترک



سنداسه نسبی: ۱۵۳۲۵۸۷۵۲۸۵
 شماره ثبت: ۳۱۸۵۲

صندوق سرمایه گذاری مشترک سبحان

صورت خالص دارایی ها

در تاریخ ۳۰ آذر ۱۴۰۴

۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	یادداشت	دارایی ها
ریال	ریال		
۲,۰۳۹,۷۶۱,۷۷۴,۶۸۲	۱,۷۹۹,۴۰۸,۳۸۸,۷۶۶	۵	سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم سهام
۵۰,۰۸۱,۵۷۰,۰۳۴	۱۷۰,۹۸۱,۴۱۷,۳۷۶	۶	سرمایه گذاری در گواهی سپرده کتبی
۱۹۷,۶۰۶,۷۰۳,۳۵۴	۷۲,۶۱۵,۷۵۴,۰۷۸	۷	سرمایه گذاری در سپرده بانکی و گواهی سپرده بانکی
۱۷,۷۸۸,۶۶۵,۲۸۸	۵۷,۳۲۱,۹۸۰,۸۵۰	۸	حسابهای دریافتی
۱,۴۱۵,۰۱۵,۳۵۲	۴,۰۳۰,۰۵۵,۹۶۲	۹	سپرده ناریی ها
۲۲۳,۱۷۱	۹,۱۴۸,۱۷۱	۱۰	موجودی نقد
۲,۳۰۶,۶۵۲,۰۵۱,۷۸۱	۲,۱۰۴,۳۶۶,۷۲۵,۲۰۲		جمع دارایی ها
			بدهی ها
۷۴,۹۶۹,۱۸۲,۳۵۶	۲۵,۶۳۲,۵۰۵,۶۰۹	۱۱	حقوق کارکنان
۹۵,۶۹۸,۹۳۷	-	۱۲	پرداختی به سرمایه گذاران
۱۲,۵۵۷,۸۸۴,۵۲۸	۲۲,۴۵۶,۹۷۲,۰۲۰	۱۳	بر اخذن به ارکن صندوق
۷۲,۶۷۷,۱۲۴,۰۸۳	۴۲,۵۸۵,۷۶۹,۸۵۰	۱۴	سپرده های پرداختی و ذخایر
۱۶۱,۲۹۹,۸۸۹,۸۰۴	۹۰,۶۷۵,۲۴۸,۴۷۹		جمع بدهی ها
۲,۱۴۵,۳۵۴,۱۶۱,۹۷۷	۲,۰۱۳,۶۹۱,۳۹۶,۷۲۲	۱۵	حضر دارایی ها
۵۲,۰۷۱	۱۱۲,۹۳۴,۱۹۰		عدد واحدهای سرمایه گذاری
۴۱,۲۰۰,۵۵۶	۱۷,۸۳۱		حضر دارایی های هر واحد سرمایه گذاری

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

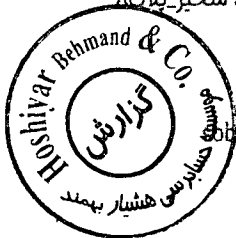
آرمان آتس
 شرکت سندی دار
 ۱۳۷۷



ایرانیان تحلیس
 مشاوره و سرمایه گذاری
 شماره ثبت: ۳۱۸۵۲

خیابان سهروردی شمالی - خیابان هویزه (شرقی) - خیابان سهند - خیابان شهید متحیر بلاک ۸

کد پستی: ۱۵۵۹۸۴۴۸۱۳



www.sobhanfund.ir
 sobhanfund@armanati.com

تلفن: ۰۲۱ ۵۷۲۰۶۰۰۰
 فکس: ۰۲۱ ۵۷۲۰۶۰۰۰ (داخلی ۱۵۰)



سبحان

صندوق سرمایه گذاری مشترک

شماره ثبت: ۳۱۸۵۲
شماره حساب: ۱۰۳۳۰۸۷۵۲۸۰

صندوق سرمایه گذاری مشترک سبحان صورت سود (زبان) و گردش خالص دارایی ها سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴

یادداشت	سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴	سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳
درآمدها:	ریال	ریال
سود (درص) حاصل از فروش اوراق بهادار	۲۲۶,۹۶۳,۸۶۸,۰۷۱	(۱۱,۴۸۱,۵۷۶,۴۶۲)
سود (درص) تحقق نفاذ تکمیل اوراق بهادار	۳۰۹,۵۰۴,۴۵۰,۴۳۹	۱۸۱,۰۷۳,۶۱۹,۴۵۲
سود سپه	۱۱۰,۰۶۹,۹۰۰,۰۰۶	۱۳۵,۱۲۵,۷۱۱,۲۱۴
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت و علی الحساب	۴۴,۵۱۳,۱۳۳,۳۶۷	۴۵,۴۸۳,۹۰۳,۵۶۵
سایر درآمدها	۱,۲۱۱,۲۳۳,۱۸۲	۵۲۸,۴۳۹,۳۱۶
جمع درآمدها	۶۹۲,۲۶۳,۵۷۴,۹۶۵	۳۵۰,۷۲۹,۰۸۵,۹۸۵
هزینه ها:		
هزینه کارمز اربکان	(۴۶,۶۶۱,۸۶۵,۶۳۲)	(۲۶,۵۸۰,۰۸۳,۸۱۶)
سایر هزینه ها	(۸,۷۵۹,۵۲۵,۲۶۹)	(۶,۳۵۳,۳۷۵,۳۳۸)
سود قبل از مالیات	۶۳۶,۸۴۱,۱۸۴,۰۶۴	۳۱۷,۷۹۵,۶۲۶,۸۴۱
هزینه مالی	(۲۱۰,۴۴۹,۰۷۹)	(۲۶۷,۷۸۰,۱۸۸)
سود (زبان) خالص	۶۳۶,۶۳۰,۷۳۴,۹۸۵	۳۱۷,۵۲۷,۸۴۶,۶۵۳
برده متسکین سرمایه گذاری	٪۴۰/۹۳	۲۳/۸۶٪
برده سرمایه گذاری بانان سال	٪۳۲/۵۴	۱۵/۱۱٪

صورت گردش خالص دارایی ها

یادداشت	سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴	سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳
تعداد واحد سرمایه گذاری	ریال	تعداد واحد سرمایه گذاری
۵۲,۰۷۱	۲,۱۴۵,۳۵۴,۱۶۱,۹۷۷	۳۴,۷۷۳
۲۲	۲۲,۰۰۰,۰۰۰	۳۰,۰۶۷,۰۰۰,۰۰۰
۱۷۴,۴۱۶,۳۸۶	-	-
۲۸,۳۳۳,۲۴۹	۲۸۳,۲۳۲,۴۹۰,۰۰۰	-
(۷۷۹)	(۷۷۹,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۲,۷۶۹,۰۰۰,۰۰۰)
(۸۹,۸۵۶,۶۵۹)	(۸۹۸,۵۶۶,۵۹۰,۰۰۰)	-
۶۳۶,۶۳۰,۷۳۴,۹۸۵	۶۳۶,۶۳۰,۷۳۴,۹۸۵	۳۱۷,۵۲۷,۸۴۶,۶۵۳
-	(۱۵۳,۲۰۳,۰۰۰,۳۳۸)	۴۴۶,۹۲۷,۴۸۷,۶۷۱
۱۱۲,۹۳۴,۱۹۰	۲,۰۱۳,۶۹۱,۴۹۶,۷۲۴	۲,۱۲۵,۳۵۴,۱۶۱,۹۷۷

واحد های سرمایه گذاری ابتدای سال
واحدهای سرمایه گذاری صادر شده قبل از تجزیه واحدها
واحدهای سرمایه گذاری صادر شده هنگام تجزیه واحدها
واحدهای سرمایه گذاری صادر شده بعد از تجزیه واحدها
واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده قبل از تجزیه واحدها
واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده بعد از تجزیه واحدها
ریال خالص
ملاک
پس دربرای واحدهای سرمایه گذاری در انتهای سال

سود خالص

میانگین موزون (ریال) و جوه استفاده شده

تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال و سود (زبان) خالص
خالص دارایی های پایان سال

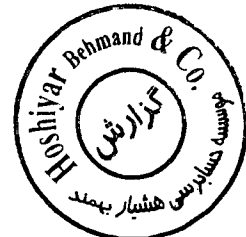
بازده متسکین سرمایه گذاری

بازده سرمایه گذاری پایان سال

آرمان آتیه
شرکت مدیریت سرمایه گذاری
تهران - خیابان هویزه - پلاک ۸



ایرانیان تشکیل
مشاوره و سرمایه گذاری
تهران - خیابان هویزه - پلاک ۸
شماره ثبت: ۳۵۳۰۲۳



تهران - خیابان هویزه (شرقی) - خیابان سهند - خیابان شهید متحیر - پلاک ۸

کد پستی: ۱۵۵۹۸۴۴۸۱۳

www.sobhanfund.ir
sobhanfund@armanati.com

تلفن: ۰۲۱ ۵۷۲۰۶۰۰۰
فکس: ۰۲۱ ۵۷۲۰۶۰۰۰ (داخلی ۱۵)

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک سبحان
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴

۱- اطلاعات کلی صندوق

۱-۱- تاریخچه فعالیت

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک سبحان که صندوق سرمایه‌گذاری در سهام و اندازه کوچک محسوب می‌شود، در تاریخ ۱۳۹۲/۰۳/۰۷ مرجع ثبت شرکت ها و موسسات غیر تجاری استان تهران، به شناسه ملی ۱۰۳۲۰۸۷۵۲۸۰ و در تاریخ ۱۳۹۲/۰۳/۰۶ تحت شماره ۱ و اوراق بهادار به ثبت رسیده است.

هدف از تشکیل این صندوق، جمع آوری سرمایه از سرمایه‌گذاران و تشکیل سبدی از دارایی های مالی و مدیریت این سبد است. با توجه به قبول، است. تلاش می‌شود بیشترین بازدهی ممکن نصیب سرمایه‌گذاران گردد.

برای نیل به این هدف، صندوق در سهام و حق تقدم شرکت های پذیرفته شده در بورس اوراق بهادار تهران و بازار اول و دوم فرابورس، اوراق بهادار رهنی و گواهی سپرده بانکی سرمایه‌گذاری می‌نماید.

مدت فعالیت صندوق به موجب ماده (۵) اساسنامه سه سال می‌باشد که طبق ماده ۵۵ اساسنامه صندوق قابل تمدید می‌باشد. با عنایت 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 نمی‌باشد.

۱-۴- اطلاع رسانی

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

۱-۲- طبق ماده ۵ اساسنامه سال مالی صندوق به مدت یک سال شمسی از ابتدای فروردین ماه هر سال تا انتهای اسفند ماه همان شماره ۱۲۲/۱۹/۸۸۵ به تاریخ ۱۴۰۰/۰۵/۲۰ سال مالی صندوق از ابتدای دی ماه هر سال تا انتهای آذر ماه همان سال تغییر یافته است.



صندوق سرمایه‌گذاری مشترک سبحان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴

۲- ارکان صندوق سرمایه‌گذاری

ارکان صندوق سرمایه‌گذاری مشترک سبحان به شرح زیر می‌باشد:

۲-۱- مجمع صندوق

مجمع صندوق، از اجتماع دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز تشکیل می‌شود. دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری 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 دارایی‌ها دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز شامل اشخاص زیر است:

ردیف	نام دارندگان واحدهای ممتاز	تعداد واحدهای ممتاز تحت تملک	درصد واحدهای تحت تملک
۱	شرکت سیدگردان آرمان آتی	۹۸,۰۰۰	۹۸
۲	گروه خدمات بازار سرمایه آرمان آتی	۱,۰۰۰	۱
۳	شرکت مشاور سرمایه‌گذاری آرمان آتی	۱,۰۰۰	۱
	جمع کل	۱۰۰,۰۰۰	۱۰۰

۲-۲- مدیر صندوق

شرکت سیدگردان آرمان آتی (سهامی خاص) است که در تاریخ ۱۴۰۱/۰۲/۳۱ با شماره ثبت ۵۹۵۱۱۷ نزد مرجع ثبت شرکت‌های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی مدیر عبارت است از تهران، خیابان سهروردی شمالی، خیابان سه‌سند، خیابان شهید متحیر، پلاک ۸

۲-۳- متولی صندوق

شرکت مشاور سرمایه‌گذاری ایرانیان تحلیل فارابی است که در تاریخ ۱۳۸۸/۰۳/۲۷ به شماره ثبت ۳۵۳۰۲۳ نزد مرجع ثبت شرکت‌های شهرستان تهران به ثبت رسیده است نشانی متولی عبارت است از: تهران، یوسف‌آباد، 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 صورت‌های مالی

صورت‌های مالی صندوق اساساً بر مبنای ارزش‌های جاری در پایان سال مالی تهیه شده است.

۴- خلاصه اهم رویه‌های حسابداری

۴-۱- سرمایه‌گذاری‌ها

سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار (شامل سهام و سایر انواع اوراق بهادار) در هنگام تحصیل به بهای تمام شده ثبت و در اندازه گیری‌های بعدی به خالص ارزش فروش طبق دستورلعمل " نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق‌های سرمایه‌گذاری " مصوب ۱۳۸۶/۱۱/۳۰ هیأت مدیره سازمان بورس اوراق بهادار اندازه گیری می‌شود "



صندوق سرمایه‌گذاری مشترک سبحان
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴

۴-۱-۱- سرمایه‌گذاری در سهام شرکت های بورسی یا فرابورسی

سرمایه‌گذاری در شرکت های بورسی / فرابورسی به خالص ارزش فروش منعکس می‌شود. خالص ارزش فروش سهام عبارت است از ارزش بازار سه‌ تعدیل شده سهم، منهای کارمزد معاملات و مالیات فروش سهام. با توجه به دستورالعمل "نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق مدیر صندوق می‌تواند در صورت وجود شواهد و ارائه مستندات کافی ارزش سهم در پایان روز را به میزان حداکثر ۲۰ درصد افزایش یا کاهش دهد مبنای محاسبه خالص ارزش فروش قرار دهد.

۴-۱-۲- سرمایه‌گذاری 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 می‌گردد و همچنین طبق دستورالعمل، نحوه تغییر اوراق بهادار در صندوق های سرمایه‌گذاری "می‌توان تا سقف حداکثر ۱۰ درصد قیمت پایانی ورقه بهادار را تعدیل نمود.

۴-۲- درآمد حاصل از سرمایه‌گذاری 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 معام همچنین سودسهم متعلق به صندوق سرمایه‌گذاری به ارزش فعلی محاسبه و در حساب ها منعکس می‌گردد. برای محاسبه ارزش فعلی سودسهم 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 مشارکت دولتی به علاوه ۵ درصد تنزیل می‌شود. تفاوت بین ارزش تنزیل شده و ارزش اسمی با گذشت زمان به حساب سایر درآمدها منظور می‌گردد.

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 سرما؛ همچنین سود سپرده های بانکی کوتاه مدت به طور ماهانه با توجه به کمترین مانده وجوه در حساب سپرده و نرخ سود علی الحساب در زمان واریز 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 تا دریافت سود با همان نرخ قبلی تنزیل شده و در حساب های صندوق سرمایه‌گذاری منعکس می‌شود.



صندوق سرمایه‌گذاری مشترک سپهان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴

۴-۲- محاسبه کارمزد ارکان و تصفیه

کارمزد ارکان و تصفیه صندوق سرمایه‌گذاری به صورت روزانه به شرح جدول زیر محاسبه و در حساب‌ها ثبت می‌شود:

شرح نحوه محاسبه هزینه	متوان هزینه								
<p>۱- سالانه ۱.۵ درصد از ارزش روزانه سهام و حق تقدم تحت تسلک صندوق پملاوه ۰.۲٪ از متوسط ارزش روزانه اوراق بهادار با درآمد ثابت تحت تسلک صندوق و سالانه ۲ درصد سود حاصل از گواهی سپرده بانکی، و سپرده بانکی تا میزان نصاب مجاز سرمایه‌گذاری 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 علی‌رغم 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 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 ۱.۱ ضرب می‌گردد).</p>	کارمزد مدیر								
سالانه پنج در هزار (۰.۰۵٪) از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی‌های صندوق و حداقل ۲۵۰۰۰۰۰۰۰ ریال و حداکثر ۲۰۰۰۰۰۰۰۰۰ ریال	کارمزد متولی								
سالانه مبلغ ثابت ۱۲۰،۷۱،۱۳۹،۱۲۰ ریال	حق الزحمه حسابرس								
مقابل سه در هزار (۰.۰۳٪) خالص ارزش روز دارایی‌های صندوق در آغاز دوره اولیه تصفیه می‌باشد.	حق الزحمه و کارمزد تصفیه مدیر صندوق								
<p>هزینه‌های دسترسی به نرم افزار صندوق، نصب و راه اندازی تارنمای آن و هزینه‌های پشتیبانی سالانه در قالب چهار ایتیم ذیل و با ارائه مدارک مثبت و با تصویب نرخ مربوطه توسط مجمع:</p> <p>۱- ۲۵۰۰۰۰۰۰۰۰ ریال به عنوان بخش ثابت سالانه، ۲- ۶۲۵۰۰ ریال بابت هر مشتری فعال (دارای واحد سرمایه‌گذاری) در هر سال، ۳- ۱۰۰۰۰ ریال بابت هر صدور یا ابطال، ۴- ضریب سالانه از خالص ارزش روزانه‌ی دارایی‌ها:</p> <table border="1"> <tr> <td>ارزش دارایی‌ها به میلیارد ریال</td> <td>از صفر تا ۳۰۰۰۰</td> <td>از ۳۰۰۰۰ تا ۵۰۰۰۰</td> <td>بالای ۵۰۰۰۰</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 ۳۰۰۰۰	از ۳۰۰۰۰ تا ۵۰۰۰۰	بالای ۵۰۰۰۰	ضریب	۰/۰۰۰۲۵	۰/۰۰۰۱۵	۰/۰۰۰۰۵	هزینه‌های دسترسی به نرم افزار، تارنما و خدمات پشتیبانی آن‌ها
ارزش دارایی‌ها به میلیارد ریال	از صفر تا ۳۰۰۰۰	از ۳۰۰۰۰ تا ۵۰۰۰۰	بالای ۵۰۰۰۰						
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 علی‌الحساب دریافتی سپرده‌های بانکی در روز قبل و کارمزد متولی روزانه بر اساس ارزش خالص دارایی‌های روز کاری قبل محاسبه می‌شوند. شاخص یاد شده کارمزدی بابت روز اول فعالیت صندوق دریافت نمی‌کنند.

• به منظور توزیع کارمزد تصفیه بین تمام سرمایه‌گذاران در طول عمر صندوق روزانه برابر ۰.۰۰۳٪ - ضریب در خالص ارزش دارایی‌های صندوق در پایان روز قبل در حساب‌ها، ذخیره می‌شود. n برابر است با ۵ یا طول عمر صندوق به سال هر کدام کمتر باشد. هر زمان ذخیره صندوق به ۰.۳٪ درصد ارزش خالص دارایی‌های صندوق یا نرخ‌های روز قبل رسید، محاسبه ذخیره تصفیه و ثبت آن در حساب‌های صندوق متوقف می‌شود. پیرو ابلاغیه n=۳۶۵

عمر صندوق به سال هر کدام کمتر باشد. هر زمان ذخیره صندوق به ۰.۳٪ درصد ارزش خالص دارایی‌های صندوق یا نرخ‌های روز قبل رسید، محاسبه ذخیره تصفیه و ثبت آن در حساب‌های صندوق متوقف می‌شود. پیرو ابلاغیه ۱۳۰۱۷۳ 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 حساب تعدیلات ناشی از صدور واحدهای سرمایه‌گذاری منتقل گردد.



صندوق سرمایه‌گذاری مشترک سبحان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴

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 حساب‌ها منعکس می‌شود.

۴-۵- مخارج تامین مالی

سود و کارمزد تسهیلات دریافتی از بانک‌ها، موسسات مالی و اعتباری و خرید اقساطی سهام مخارج تامین مالی را در بر می‌گیرد و در دوره وقوع به عنوان هزینه شناسایی می‌شود.

۴-۶- تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال

این تعدیلات به دلیل تفاوت در نحوه محاسبه قیمت صدور و ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری ایجاد می‌شود. برای محاسبه قیمت صدور واحدهای سرمایه‌گذاری کارمزد پرداختی بابت تحصیل دارایی مالی به ارزش خرید دارایی‌های مالی اضافه می‌شود. همچنین برای محاسبه قیمت ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری کارمزد معاملات و مالیات از قیمت فروش دارایی‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری کسر می‌گردد. نظر به اینکه بر طبق ماده ۱۶ اساسنامه صندوق ارزش روز داراییهای صندوق برابر با قیمت ابطال واحد‌های سرمایه‌گذاری است، به دلیل آنکه دارایی‌های صندوق درخالص دارایی‌ها به ارزش روز اندازه‌گیری و ارائه می‌شود لذا تفاوت قیمت صدور و ابطال واحد‌های سرمایه‌گذاری تحت عنوان تعدیلات ناشی از قیمت صدور و ابطال منعکس می‌شود.

۴-۷- وضعیت مالیاتی

طبق قانون توسعه ابزارها و نهادهای مالی در راستای تسهیل اجرای سیاست‌های کلی اصل ۴۴ قانون اساسی (مصوب ۲۵ آذرماه ۱۳۸۸ مجلس شورای اسلامی) و به استناد تبصره یک ماده ۱۴۳ مکرر قانون مالیات‌های مستقیم تمامی درآمدهای صندوق سرمایه‌گذاری در چارچوب این قانون و تمامی درآمدهای حاصل از سرمایه‌گذاری 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 می‌باشد و از بابت نقل و انتقال آنها و صدور و ابطال اوراق بهادار یاد شده مالیاتی مطالبه نخواهد داشت.



صندوق سرمایه گذاری مشترک سپجان
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴



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

درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	درصد	درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	صنعت
	ریال	ریال			ریال	ریال	
۳۷۰	۸۵,۳۵۸,۹۶۰,۱۴۴	۷۴,۹۶۷,۹۹۸,۴۳۳	۳۷۰	۶۴,۳۲۸,۹۷۶,۵۷۷	۴۳,۱۶۱,۹۴۷,۵۶۳	خودرو و ساخت قطعات	
۱/۱۶	۲۶,۸۴۲,۰۰۹,۳۴۱۹	۲۶,۷۵۲,۱۶۷,۱۴۵	۳۳۹	۷۱,۳۹۸,۱۳۱,۶۱۱	۵۲,۶۹۹,۷۴۸,۰۰۹	ماشین آلات و دستگاه های برقی	
۱۸۳۳	۴۲۲,۸۷۵,۹۲۶,۳۸۶	۳۷۵,۱۴۹,۱۵۹,۴۳۰	۱۶۲۱	۲۵۱,۶۷۷,۳۹۷,۳۳۱	۳۷۹,۶۰۰,۹۸۱۳,۲۸۲	بانکها و موسسات اعتباری	
۰/۲۲	۵۰,۷۱,۶۴۴,۱۰۰	۴,۵۲۰,۹۵۹,۷۶۰	۱/۰۴	۲۱,۹۸۸,۷۰۳,۳۰۰	۱۸,۹۴۷,۳۰۰,۶۷۶	انبوه سازی، املاک و مستغلات	
۱/۵۲	۳۴,۹۶۵,۵۲۲,۳۶۶	۳۹,۳۹۰,۰۱۰,۵۹۵	۷۷۵	۱۶۳,۱۹۰,۵۱۳,۵۴۹	۱۳۹,۹۷۶,۷۲۹,۷۰۴	فعالیت های کمکی به نهادهای مالی واسط	
۰/۳۴	۷,۹۳۳,۳۶۵,۱۳۵	۵,۴۱۳,۹۹۹,۲۶۷	۳۳۲	۷۷۱,۴۵۵,۱۱۸	۵۳۷,۰۸۹,۰۹۵	بیمه و صندوق بازنشستگی به جز تأمین اجتماعی	
۵/۰۶	۱۱۶,۷۹۰,۴۸۹,۰۲۶	۹۹,۲۶۸,۳۳۶,۸۶۶	۲۱۸۸	۶۹,۸۰۹,۹۱۵,۵۱۲	۵۱,۸۹۵,۱۷۴,۴۳۱	فراورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای	
۲/۱۶	۴۹,۹۱۲,۲۴۴,۵۵۰	۴۹,۱۴۹,۵۵۳,۷۹۷	۱/۰۲	۲۱,۲۹۳,۳۴۱,۳۰۰	۴۸,۴۳۳,۵۸۶,۶۱۵	مواد و محصولات دارویی	
۱/۲۴	۲۴۷,۷۰۹,۹۲۳,۸۹۱	۲۱۸,۷۱۸,۹۵۵,۹۲۰	۲/۰۵	۴۳,۱۸۹,۲۶۶,۳۵۹	۱۸,۶۲۲,۷۸۲,۶۴۷	رایانه و فعالیت های وابسته به آن	
۳/۵۲	۸۱,۳۵۱,۳۷۱,۵۵۸	۵۸,۰۳۵,۴۳۳,۳۳۷	۱/۰۱	۲۱,۳۲۷,۸۵۰,۵۳۸	۱۷,۹۳۴,۰۷۱,۳۱۹	استخراج کانه های فلزی	
۱/۱۸	۳۷,۳۳۲,۲۹۰,۹۵۶	۲۴,۴۱۲,۸۵۲,۱۲۲	۰/۹۹	۲۰,۷۸۹,۹۷۲,۳۳۹	۳۱,۸۸۵,۱۲۱,۶۲۸	حمل و نقل، انبارداری و ارتباطات	
۱/۱۸	۳۷,۳۵۵,۴۴۰,۴۵۰	۲۸,۰۶۸,۵۱۳,۸۳۳	۵/۳۰	۱۱۱,۵۶۹,۲۱۸,۵۱۲	۸۷,۳۹۲,۸۳۰,۶۸۳	ماشین آلات و تجهیزات	
۸/۹۴	۲۰۶,۱۶۷,۰۶۳,۴۳۵	۱۷۷,۳۸۳,۳۳۱,۸۵۳	۵/۸۲	۱۲۲,۳۵۱,۳۸۹,۰۷۰	۱۰,۷۶۸۱,۱۳۶,۱۴۵	عرضه برق، گاز، بخار و آب گرم	
۶/۶۰	۱۵۲,۳۱۵,۲۵۶,۸۴۸	۱۲۶,۹۲۸,۶۷۱,۴۱۱	۲/۲۲	۵۷,۳۰۲,۹۴۷,۵۲۴	۵۱,۵۴۰,۶۵۳,۸۴۹	سرمایه گذارینها	
۸/۰۰	۱۸۴,۶۲۹,۳۳۲,۴۰۶	۱۶۵,۲۷۵,۸۳۰,۱۲۲	۴/۲۲	۹۹,۳۰۶,۸۵۲,۱۷۴	۸۵,۳۶۶,۰۶۴,۷۳۲	فازات اساسی	
۷/۵۳	۱۷۳,۶۵۷,۰۱۲,۷۶۳	۱۴۵,۴۰۰,۷۷۹,۵۴۳	۱/۱۸۵	۲۴۴,۷۰۲,۷۶۲,۶۷۷	۱۸۶,۱۹۵,۸۷۰,۲۶۴	محصولات شیمیایی	
۱/۶۸	۳۸,۷۸۹,۸۷۰,۰۷۹	۴۰,۰۳۱,۶۵۵,۵۸۶	۳/۰۱	۶۳,۳۴۲,۴۹۶,۳۳۹	۷۲,۴۶۶,۸۸۸,۶۶۱	شرکت های چند رشته ای صنعتی	
۰/۰۰	-	-	۰/۸۵	۱۷,۹۵۵,۷۴۵,۸۱۹	۱۳,۱۶۷,۵۱۹,۶۲۸	سایر محصولات کانی غیر فلزی	
۱/۰۰	۳۳,۰۸۱,۸۴۱,۰۰۰	۴۶,۰۰۱,۲۹۲,۷۹۰	۱/۱۸۹	۲۵,۱۳۵,۸۵۶,۱۹۱	۲۱,۰۱۳,۶۳۳,۵۰۴	محصولات غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر	
۰/۷۹	۱۸,۳۱۰,۴۰۱,۰۰۰	۱۷,۰۵۶,۱۷۰,۱۷۰	۰/۰۰	-	-	قند و شکر	
۰/۸۱	۱۸,۷۵۰,۷۶۵,۱۵۰	۱۶,۸۰۵,۰۸۰,۵۹۳	۱/۸۸	۲۴,۷۳۵,۳۰۶,۵۶۰	۲۲,۴۶۹,۴۸۰,۲۰۲	خدمات فنی و مهندسی	
۰/۰۰	-	-	۱/۲۷	۲۶,۷۰۴,۶۰۵,۲۹۳	۲۲,۰۷۵,۲۸۷,۶۴۷	سیمان، آهک و گچ	
۲/۱۵	۴۹,۷۰۲,۵۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲/۳۶	۴۹,۶۱۳,۵۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	سایر واسطه گرین های مالی	
۰/۱۵	۳,۴۰۵,۲۴۲,۵۳۱	۲,۳۹۰,۲۳۰,۸۵۸	۰/۴۵	۹,۴۶۴,۵۸۳,۴۸۸	۱۰,۰۹۴۵,۳۱۱,۳۳۳	استخراج ذغال سنگ	
۰/۲۹	۶,۶۵۹,۶۰۳,۸۱۹	۶,۵۱۹,۱۳۱,۸۶۵	۱/۰۰	۲۱,۰۶۸,۶۸۸,۹۱۰	۱۹,۸۳۸,۹۷۸,۷۲۰	زراعت و خدمات وابسته	
۰/۰۰	-	-	۰/۲۶	۵,۵۴۲,۴۴۸,۱۱۹	۴,۹۴۴,۹۳۳,۴۱۵	لاستیک و پلاستیک	
۱/۳۴	۳۰,۹۶۶,۶۷۷,۳۷۰	۳۰,۳۰۱,۱۸۳,۳۳۵	۰/۹۷	۲۰,۳۴۲,۷۸۳,۳۳۶	۱۹,۶۹۹,۲۶۹,۳۳۵	کاشی و سرامیک	
۸/۴۴	۲,۰۳۹,۷۶۱,۷۷۴,۶۸۲	۱,۸۲۷,۷۶۱,۶۹۸,۵۲۰	۸۵/۵۱	۱,۷۹۹,۴۰۸,۳۸۸,۷۶۶	۱,۵۱۴,۵۷۱,۴۵۹,۰۱۵	جمع	

صندوق سرمایه گذاری مشترک سبحان
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴

۶- سرمایه گذاری در سپرده کالایی

۱۴۰۳/۰۹/۳۰		۱۴۰۴/۰۹/۳۰	
درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش
درصد	ریال	درصد	ریال
۲/۱۷	۵۰۰,۸۱,۵۷۰,۰۲۴	۸/۱۳	۱۷۰,۹۸۱,۴۱۷,۳۷۶
۲/۱۷	۵۰۰,۸۱,۵۷۰,۰۲۴	۸/۱۳	۱۷۰,۹۸۱,۴۱۷,۳۷۶
			۸۹,۹۹۵,۷۳۶,۳۳۵
			۸۹,۹۹۵,۷۳۶,۳۳۵

شمش طلا
جمع



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

۱۴۰۳/۰۹/۳۰		۱۴۰۴/۰۹/۳۰	
درصد از کل دارایی ها	مبلغ	درصد از کل دارایی ها	مبلغ
درصد	ریال	درصد	ریال
۱/۱۳	۲۶,۱۳۲,۳۲۶,۷۷۱	۰/۰۶	۱,۲۶۳,۰۴۲,۵۲۳
۶/۵۰	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱/۶۶	۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۰/۸۷	۲۰,۰۵۹,۲۹۶,۳۵۱	۱/۷۲	۳۶,۲۲۷,۵۲۴,۳۷۴
۰/۰۶	۱,۴۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۰/۰۰	۳۸,۷۳۱,۶۴۸
۰/۰۰	-	۰/۰۰	۸۱,۳۴۳,۰۰۴
۰/۰۰	-	۰/۰۰	۵,۱۲۲,۵۲۹
۸/۶	۱۹۷,۶۰۶,۷۰۳,۲۵۴	۲/۴۵	۷۳,۶۱۵,۷۵۴,۰۷۸

بانک پاسارگاد
بانک خاورمیانه
بانک آینده
بانک گردشگری
صادرات
جمع

صندوق سرمایه گذاری مشترک سبحان
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴



۸- حساب های دریافتی

۱۴۰۳/۰۹/۳۰		۱۴۰۴/۰۹/۳۰		یادداشت
توزیل شده	توزیل شده	مبلغ توزیل	نرخ توزیل	
ریال	ریال	ریال	درصد	ریال
۱۶,۸۷۴,۱۱۳,۳۲۰	۳۷,۲۵۰,۷۵۹,۶۰۵	(۸۳۲,۹۹۳,۸۹۵)	۲۵	۲۸,۰۸۳,۷۵۳,۵۰۰
۹,۱۴۵,۵۱۹,۶۲۸	۳۵۶,۹۲۱,۲۴۵	(۵۵,۴۴۴,۵۰۳)	-	۳۶۲,۴۶۵,۷۴۸
-	۱۹,۷۱۴,۳۰۰,۰۰۰	-	-	۱۹,۷۱۴,۳۰۰,۰۰۰
۱۷,۷۸۹,۶۳۲,۹۴۸	۵۷,۳۲۱,۹۸۰,۸۵۰	(۸۳۸,۵۲۸,۳۹۸)	-	۵۸,۱۶۰,۵۱۹,۳۴۸

سود سهام دریافتی
سود سپرده بانکی
سایر حساب های دریافتی
جمع

۸-۱- بدهی بابت درخواست صدور واحد های سرمایه گذاری بوده که صدور روز کاری بعد انجام شده است.

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.

۱۴۰۴/۰۹/۳۰

مانده پایان سال	استهلاك سال	مخارج اضافه شده طی سال	مانده ابتدای سال
ریال	ریال	ریال	ریال
-	(۴۲۰,۶۳۰,۰۰۰)	۴۲۰,۶۳۰,۰۰۰	-
۳۳	(۶۴۹,۹۹۹,۹۶۷)	۶۵۰,۰۰۰,۰۰۰	-
۴۰,۱۶۶,۵۸۸,۰۰۶	(۶,۱۹۸,۳۵۶,۵۴۶)	۸,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۴۱۵,۰۱۵,۳۵۲
۱۳,۳۹۷,۱۳۳	(۴۰,۴۵۱,۸۷۷)	۵۳,۸۴۹,۰۰۰	-
۴۰,۳۰۰,۵۵,۹۶۲	(۷,۳۱۹,۴۳۸,۳۹۰)	۹,۹۳۴,۴۷۹,۰۰۰	۱,۴۱۵,۰۱۵,۳۵۲

برگزاری مجامع
مخارج عضویت در کانون
آیونمان نرم افزار صندوق
خدمات سپرده گذاری و نگهداری واحدهای سرمایه گذاری
جمع

صندوق سرمایه گذاری مشترک سبحان
یادداشت های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴



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

بانک دی شعبه یوسف آباد- ۱۰۰۱۲۹۴۳۰۰۰۷	
بانک آینده - شعبه ولعصرساعی - ۱۰۰۳۱۶۷۸۲۰۰۰۷	
جمع	

۱۱- جاری کارگزاران
جاری کارگزاران به تفکیک هر کارگزار به شرح زیر است:

مانده پایان سال	گردش بستاکار	گردش بدهکار	مانده ابتدای سال
ریال	ریال	ریال	ریال
(۱۲,۳۴۰,۷۹,۵۹۴)	(۳,۶۲۲,۷۶۳,۱۰۸,۰۵۴)	۳,۶۸۶,۰۲۹,۳۰۸,۲۱۷	(۷۵,۶۰۶,۲۷۹,۷۵۷)
(۱۳,۵۵۰,۵۷۲,۲۹۳)	(۹۴۰,۳۴۰,۱۱۵,۱۸۳)	۹۲۶,۷۸۹,۵۴۳,۸۹۰	-
۵۲۰,۵۰۲	(۱۴۲,۷۰۶,۶۷۲,۵۳۲)	۱۴۲,۷۰۷,۱۹۳,۰۳۴	-
۷	(۴۹,۹۹۹,۹۹۹,۹۹۳)	۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-
۲۵۷,۶۳۵,۷۶۹	(۱,۳۹۲,۰۰۱,۸۶۵)	۱,۰۱۲,۵۳۰,۱۳۳	۶۳۷,۰۹۷,۵۰۱
(۲۵,۶۳۲,۵۰۵,۶۰۹)	(۴,۷۵۷,۲۰۱,۸۹۷,۶۲۷)	۴,۸۰۶,۵۳۸,۵۷۴,۲۷۴	(۷۴,۹۶۹,۱۸۲,۲۵۶)

صندوق سرمایه گذاری مشترک سبحان
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴



۱۲- پرداختی به سرمایه گذاران

حساب های پرداختی بابت درخواست صدور واحدهای سرمایه گذاری
حساب های پرداختی بابت تفاوت مبلغ واریزی با صدور
حساب های پرداختی بابت ابطال واحدهای سرمایه گذاری
جمع

ریال	ریال
۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۱۴۰۴/۰۹/۳۰
۵۰,۰۰۰,۰۰۰	.
۴۵,۶۹۸,۹۳۷	.
۹۵,۶۹۸,۹۳۷	.

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

ریال	ریال	یادداشت
۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	۱۳-۱
۱۱,۱۳۱,۵۶۶,۱۳۷	۱۷,۹۱۱,۹۱۶,۴۰۹	
۸۸۷,۰۷۱,۳۲۹	۸۰۷,۱۲۲,۰۵۴	
۵۱۵,۹۰۷,۰۶۲	۹۰۹,۱۵۶,۷۸۲	
۲۳,۳۴۰,۰۰۰	-	
-	۲,۸۲۸,۷۷۷,۷۷۵	
۱۲,۵۵۷,۸۸۴,۵۲۸	۲۲,۴۵۶,۹۷۳,۰۲۰	

مدیر صندوق
متولی
حسابرس
مدیر ثبت
بازارگردان
جمع

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

کارمزد مدیر فعلی صندوق (سیدگردان آرمان آتی)
کارمزد مدیر فعلی مبتنی به عملکرد (سیدگردان آرمان آتی)
بدهی به مدیر بابت امور صندوق
جمع

ریال	ریال
۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۱۴۰۴/۰۹/۳۰
۵,۶۷۱,۶۲۸,۴۹۶	۸,۴۴۸,۶۵۲,۶۹۶
۵,۴۵۹,۹۳۷,۶۴۱	۹,۴۲۸,۴۰۴,۳۴۵
-	۳۴,۸۵۹,۳۶۸
۱۱,۱۳۱,۵۶۶,۱۳۷	۱۷,۹۱۱,۹۱۶,۴۰۹

صندوق سرمایه گذاری مشترک سبحان
 یادداشت های توضیحی صورت های مالی
 سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴



۱۴- سایر حسابهای پرداختی و ذخایر

ریال	ریال
۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۱۴۰۴/۰۹/۳۰
۶۸,۸۷۹,۷۱۷,۸۸۸	۳۱,۳۶۵,۸۷۵,۳۳۶
-	۸,۷۹۹,۳۷۴,۱۵۴
۱,۶۷۴,۳۹۷,۳۰۳	۱,۶۷۴,۳۹۷,۳۰۳
۴۰۸,۳۳۷,۳۳۶	۷۴۶,۱۱۱,۳۳۸
۲,۷۱۴,۶۷۱,۵۵۶	-
-	۱۱,۸۱۹
۷۳,۶۷۷,۱۲۴,۸۳	۴۲,۵۸۵,۷۶۹,۸۵۰

بدهی بابت اختیار معامله
 بدهی به مدیر بابت هزینه آونمان نرم افزار
 ذخیره تصفیه
 ذخیره آونمان نرم افزار
 نرم افزار ثابت
 واریزی نامشخص
 جمع

۱۵- خالص دارایی ها

مبلغ - ریال	تعداد	مبلغ - ریال	تعداد
۲,۱۰۴,۱۵۳,۶۰۵,۷۷۵	۵۱,۰۷۱	۲,۰۱۱,۹۰۸,۴۳۰,۴۱۲	۱۱۲,۸۳۴,۱۹۰
۴۱,۲۰۰,۵۵۶,۲۰۲	۱,۰۰۰	۱,۷۸۳,۰۶۶,۳۱۲	۱۰۰,۰۰۰
۲,۱۴۵,۳۵۴,۱۶۱,۹۷۷	۵۲,۰۷۱	۲,۰۱۳,۶۹۱,۴۹۶,۷۲۴	۱۱۲,۹۳۴,۱۹۰

واحدهای سرمایه گذاری عادی
 واحدهای سرمایه گذاری ممتاز
 جمع

صندوق سرمایه گذاری مشترک سبحان
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴



۱۶- سود(زیان) فروش اوراق بهادار

سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰	یادداشت
ریال	ریال	
(۱۰.۱۶۸.۵۷۹.۳۸۴)	۱۰۴.۱۱۹.۳۵۸.۷۳۶	۱۶-۱
(۱۰.۹۳۳.۷۰۱)	(۳۹۳.۶۹۹.۱۸۹)	۱۶-۲
۱۶.۰۳۷.۵۵۹.۲۸۳	۲۶.۰۶۳۶۴.۷۲۲	۱۶-۳
(۱۹.۳۰۸.۵۶۹.۳۸۸)	۱۱۷.۲۰۵.۶۵۹.۹۰۱	۱۶-۴
۲۰.۶۷۰.۳۳۳.۸۲۸	۳.۲۲۶.۱۸۳.۹۰۱	۱۶-۵
(۱۱.۴۸۱.۵۷۶.۶۶۲)	۲۲۶.۹۶۳.۸۶۸.۰۷۱	

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

سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰

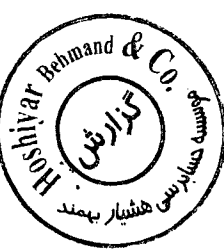
سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰	سود (زیان) فروش	مطالبات	کاربود	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد	نام شرکت
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۴۴۸,۳۳۹,۰۹۹	(۱,۶۹۴,۵۸۷,۴۰۲)	(۵۲,۷۷۶,۳۴۶)	(۱۰,۰۲۶,۹۲۷)	(۱۳,۱۸۷,۵۳۰,۰۰۰)	۱۰,۵۵۵,۲۶۸,۸۹۱	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	گروه دارویی سبحان
-	۱,۳۰۱,۰۳۷,۳۴۶	(۳۹,۳۶۱,۷۷۶)	(۹,۳۵۹,۶۶۱)	(۸,۵۹۲,۹۶۶,۶۳۳)	۹,۸۵۲,۳۵۵,۴۵۶	۳,۱۱۹,۹۶۵	کشت و دامداری فکا
-	(۶,۰۶۹,۰۰۰-۳,۵۴۷)	(۵۴۲,۶۸۳,۵۷۸)	(۱۰,۳۰۱,۸۶۷۷)	(۱۱۳,۹۵۹,۹۶۶,۲۱۳)	۱,۰۸۵,۳۶۷,۱۴,۹۲۱	۷۹,۰۰۰,۱۴,۳۳۳	سرمایه گذاری تامین اجتماعی
-	۳,۹۸۹,۵۵۶,۷۹۱	(۱۱۲,۱۵۴,۱۰۵)	(۳,۱۳۰,۹۰۳۸)	(۱۸,۳۱۰,۴۰۰,۰۰۰)	۲۲,۳۳۰,۸۲۰,۹۳۴	۳,۳۹۷,۶۲۸	قدحکستان
۱,۰۳۷,۴۸۱,۱۸۵	(۱,۱۲۹,۶۵۵,۲۶۲)	(۵۵,۵۸۹,۱۲۵)	(۱۴,۴۱۳,۱۵۸)	(۱۶,۲۱۱,۲۲۰,۰۴۹)	۱۵,۱۷۱,۸۲۷,۰۸۰	۱,۱۰۰,۰۰۰	گروه مینا (سهامی عام)
-	(۸۱,۳۱۹,۲۱۰)	(۶,۹۵۰,۰۰۰)	(۱,۳۲۹,۰۳۲)	(۱,۷۷۱,۹۵۵,۱۷۸)	۱,۳۹۹,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	ایران خودرو دیزل
(۱۷,۰۳۷,۵۴۶,۶۲۸)	(۳,۰۶۵,۱۱۳,۶۶۲)	(۱۰,۵۷۱,۶۲۷)	(۳,۰۸۴,۸۱۴)	(۳۳,۰۸۱,۸۴۱,۰۰۰)	۲۱,۱۴۲,۵۲۴,۹۷۹	۱۸,۰۰۰,۰۰۰	صنایع آبراب
۳۵۸,۱۳۳,۸۶۷	۱,۰۵۲,۵۱۰,۰۱۴	(۴۵,۲۰۷,۰۶۰)	(۸,۵۸۹,۱۹۱)	(۹,۹۳۳,۶۵۵,۱۳۵)	۹,۰۴۱,۴۱۲,۴۰۰	۸۹,۰۷۲	نفت ایرانول
-	(۳,۴۰۰,۳۳۳,۰۸۵)	(۱۳,۱۱۷,۵۵۲)	(۴۵,۳۸۱,۸۶۵)	(۱۸,۸۹۵,۳۳۳,۵۷۳)	۱۶,۶۳۳,۵۰۹,۰۰۴	۱۳,۱۵۱,۵۱۱	گسترش سوخت سبز(گرس)(سهامی عام)
۳,۲۲۶,۴۵۳,۷۳۰	۱۷,۰۵۲,۱۵۴,۳۳۰	(۴۴,۳۹۰,۱۰۰)	(۳۲,۳۶۸,۰۰۴)	(۳۰,۷۰۰,۶۱۲,۰۱۹)	۸۸,۲۷۸,۰۱۹,۷۰۰	۱,۲۲۶,۵۳۴	پویا زرگان آبی دره
۵۹,۵۴۴,۸۰۸	(۱,۴۷۲,۷۰۳,۰۱۹)	(۱۱۷,۳۵۱,۹۵۹)	(۳۲,۳۶۸,۰۰۴)	(۳۴,۸۰۳,۴۴۶,۰۰۴)	۳۳,۳۷۰,۳۹۱,۷۲۸	۹,۸۹۸,۵۵۶	تکادو
-	۲,۵۸۱,۳۱۲,۶۴۲	(۱۶۷,۷۶۵,۳۶۸)	(۳۱,۸۷۵,۲۱۳)	(۳۰,۴۷۲,۱۱۹,۶۷۷)	۳۳,۵۵۳,۰۷۲,۹۰۰	۵,۳۳۸,۳۰۵	صنایع مس افق کرمان
-	(۳,۸۳۲,۲۴۰,۶۲۰)	(۳۶,۱۴۹,۲۸۷)	(۶,۸۶۸,۳۱۸)	(۱۰,۰۰۰,۹۰۰,۰۰۰)	۷,۲۲۹,۸۵۶,۹۸۵	۲,۰۰۰,۰۰۰	صنایع بهداشتی ساینیا
-	۷,۴۱۳,۵۸۲,۳۶۱	(۱۰,۰۴۴,۱۵۵,۳۷۹)	(۳۰,۲۰۸,۷۳۵)	(۳۰,۴۰۱,۵۱۰,۱۳۰,۶۶۹)	۲۱۲,۸۲۱,۰۵۵,۶۹۴	۱۴۱,۰۴۵,۱۸۶	بانک ملت
-	۱,۱۹۲,۳۰۷	(۱۹,۷۹۶)	(۳,۷۵۱)	(۲,۷۴۳,۴۱۸)	۳,۹۵۹,۳۸۰	۱۸۸	دانش بنیان پویا نیرو
-	(۲,۳۳۲,۱۳۱,۳۳۳)	(۳۹,۹۰۴,۶۶۲)	(۷,۵۸۱,۷۹۷)	(۱۰,۲۶۵,۵۱۷,۵۳۴)	۷,۹۸۰,۸۷۲,۳۵۰	۹۸۲,۳۴۲	کشتیرانی جمهوری اسلامی ایران
۳۲۶	۲۸۹,۹۷۱,۲۰۲	(۱۵۴,۴۱۶,۷۲۸)	(۹,۳۳۸,۲۷۷)	(۳۱,۰۰۰,۲,۷۷۷,۶۶۶)	۳۱,۴۷۷,۴۵۴,۱۴۳	۵۳,۴۳۱,۵۶۵	بانک صادرات ایران
-	(۱۸,۰۶۸,۵۳۳)	(۳۱,۸۵۶,۷۲۶)	(۶,۰۵۲,۷۳۶)	(۶,۵۱۴,۱۱۸,۷۱۱)	۶,۳۷۱,۳۳۵,۶۴۰	۱,۲۰۰,۰۰۰	پخش البرز
۲,۹۴۹,۷۲۴,۶۲۶	۱,۲۷۶,۰۰۰,۲۰۶	(۲۶,۱۱۹,۰۰۶)	(۶,۹۳۳,۳۵۸)	(۵۰,۶۸۵,۶۲۲,۸۲۱)	۵۲,۳۰۲,۳۸۲,۱۴۱	۲,۵۰۰,۰۰۰	بانک خاورمیانه
۹,۸۷۸,۹۸۱,۵۷۷	۹,۸۳۴,۱۵۹,۸۹۲	(۱۵,۲۱۶,۰۰۰)	(۳۳,۷۹۰,۴۸۶)	(۱۵,۰۷۰,۳۳۶,۶۳۳)	۲۵,۰۴۳,۲۰۰,۰۰۱	۳۷,۶۰۰,۰۰۱	ایران خودرو
(۵,۳۱۹,۱۶۵,۵۵۰)	(۱۸,۵۸۱,۰۷۷,۶۳۵)	(۱۲۶,۶۷۷,۳۲۱)	(۳۳,۳۶۸,۸۲۹)	(۳۳,۳۶۸,۲۱۴,۵۹۰)	۲۴,۹۲۵,۴۴۳,۰۰۵	۸,۹۰۰,۰۰۰	صبا فولاد خلیج فارس
-	۱,۵۶۱,۸۸۲,۰۹۵	(۳۷,۳۸۰,۰۱۳)	(۷,۱۰۲,۱۳۲)	(۵,۸۶۹,۶۲۸,۳۰۹)	۷,۴۷۶,۰۰۰,۲۵۳	۲,۳۸۷,۳۰۷	ایمن خودرو شرق
-	(۳۶,۵۵۳,۶۱۷)	(۳۷,۳۸۹,۹۶۳)	(۹,۰۰۰,۴۰۰)	(۹,۷۱۶,۱۵۲,۴۹۲)	۹,۴۷۷,۹۹۳,۳۸	۴,۰۰۰,۰۰۰	بهساز کاشانه تهران
-	۲۸,۳۸۹,۸۷۳	(۳۵,۰۶۳,۳۸۶)	(۴,۷۶۸,۸۰۱)	(۴,۶۹۹,۲۶۳,۰۶۰)	۵,۰۱۲,۴۷۷,۱۲۰	۱,۵۰۰,۰۰۰	سرمایه گذاری مهر
-	۴,۰۳۹,۵۰۶,۴۲۸	(۵۹,۰۳۳,۱۰۰)	(۳,۰۳۹,۷۴۰)	(۷,۶۷۵,۷۵۰,۷۲۲)	۱۱,۸۰۴,۶۲۰,۰۰۰	۲,۰۶۵,۰۰۰	پالایش نفت بندرعباس
(۳,۸۳۲,۵۸۱,۹۵۰)	۱۱,۴۳۱,۷۹۸,۲۰۲	(۳,۸۰۶,۸۸۷,۳۹۳)	(۹,۱۵۸,۳۲۹)	(۷,۴۵,۹۶۱,۲۱۲,۹۱۶)	۷۶۱,۹۹۱,۵۸۰,۸۴۰		جمع نقل به صفحه بند

صندوق سرمایه گذاری مشترک سبحان
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰

سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰

سال مالی منتهی به	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد	نام شرکت
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۳,۸۱۴,۵۸۱,۸۵۰	۱۱,۴۳۱,۷۹۸,۳۲۲	(۳,۸۰۶,۸۸۷,۳۲۲)	(۷۹,۵۸۲,۳۲۹)	(۷۴۵,۸۶۱,۲۱۲,۹۱۶)	۷۶۱,۹۹۱,۵۸۰,۸۴۰	۲۰۰,۰۰۰	جمع نقل از صفحه قبل
-	۲۴۰,۱۵۶,۰۷۸	(۳۲۶,۰۵۰,۰۰۰)	(۴,۲۵۳,۹۴۶,۹۹۰)	(۴,۲۵۳,۹۴۶,۹۹۰)	۴,۵۲۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰	پالایش نفت شیراز
۲۰,۸۸۰,۹۴۴۸	۲,۳۸۶,۵۱۵,۳۸۱	(۸۸,۷۷۴,۷۴۹)	(۱۶,۸۶۷,۶۴۳)	(۱۵,۳۶۲,۷۹۲,۸۰۷)	۱۷,۷۵۴,۹۵۰,۰۰۰	۳,۶۷۵,۰۰۰	زیاده
-	۲,۵۱۲,۹۰۲,۲۶۷	(۵۷,۱۵۰,۰۰۱)	(۱۰,۸۶۶,۹۳۳)	(۸,۵۸۰,۳۵۸,۰۰۰)	۱۱,۴۳۹,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	صنایع الکترونیک مادیران
۲,۱۷۱,۶۵۱,۳۳۳	۱۲,۹۵۷,۸۶۲,۴۴۵	(۳۶۵,۶۷۷,۱۱۱)	(۶۹,۴۷۷,۷۵۴)	(۵۹,۷۴۲,۴۰۵,۰۰۰)	۷۳,۱۳۵,۴۲۲,۳۱۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	سرمایه گذاری سپه
-	۷۸,۲۸۴,۳۳۳	(۱۱,۴۱۶,۰۰۰)	(۲,۱۶۹,۰۳۸)	(۲,۱۹۰,۳۳۰,۶۳۹)	۲,۲۸۲,۲۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰	توسعه معادن و صنایع معدنی خاورمیانه
(۵۱۱,۳۰۵,۵۱۵)	۵۰,۱۹۵,۲۸۴	(۲۵,۴۴۹,۹۹۹)	(۴,۸۳۵,۴۶۷)	(۴,۵۵۶,۷۱۹,۲۵۰)	۵,۰۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰	کاشی پارس
-	۸۰,۱۴۰,۳۶۱,۶۳۰	(۱۸۹,۷۷۷,۵۵۵)	(۳۶,۰۵۷,۳۳۸)	(۳۹,۷۱۵,۳۱۴,۴۲۹)	۳۷,۹۵۵,۵۱۰,۹۵۲	۱۰,۱۰۳,۶۳۴	صنایع شیمیایی کیمیاگران امروز
۸۷۱,۸۶۸,۴۹۰	(۵,۴۹۴,۱۱۰,۵۲۶)	(۲۹,۴۳۷,۵۸۷)	(۲۰,۶۰۱,۰۱۱)	(۲۱,۲۸۱,۵۸۹,۴۱۸)	۱۵,۸۸۷,۵۱۷,۴۹۰	۱,۴۰۵,۹۵۳	کانی کربن طیس
-	۲۲۱,۲۲۳,۹۰۵	(۳۸,۶۹۶,۲۵۰)	(۷,۵۲۲,۲۵۰)	(۲,۴۷۱,۹۲۷,۴۹۵)	۷,۷۳۹,۲۷۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰	داروخانه (هلدینگ)
۱,۶۲۵,۶۴۶,۶۷۷	(۲۳,۷۳۱,۳۱۳)	(۱۵,۴۶۱,۹۶۶)	(۲,۹۳۷,۶۱۲)	(۳,۳۶۷,۷۲۴,۴۸۵)	۳,۰۹۲,۳۹۲,۷۵۰	۱,۵۶۲,۵۰۰	بیمه اتکالی ایران معین
-	۹۱۴,۹۴۶,۳۳۳	(۴۲,۱۶۰,۹۷۵)	(۸,۲۰۰,۵۵۲)	(۲,۶۶۵,۸۸۷,۲۸۰)	۸,۶۳۲,۱۹۵,۰۴۰	۱,۲۵۰,۰۰۰	ذغال سنگ تکین طیس
(۳۹۳,۷۶۳,۵۱۶)	۵۷۶,۶۷۷,۴۷۷	(۵۸,۷۸۲,۶۷۸)	(۱۱,۱۶۸,۶۳۳)	(۱۱,۱۰۹,۹۵۶,۷۶۳)	۱۱,۷۵۶,۵۳۵,۵۴۰	۴۸۷,۶۳۹	سرمایه گذاری صندوق بازنشستگی
(۱۰,۶۶۵۰,۶۳۶)	۶,۸۴۸,۸۰۸,۷۱۱	(۳۸۷,۱۹۱,۰۴۶)	(۲۴,۱۴۸,۹۱۴)	(۲۰,۱۲۸,۰۶۰,۸۳۱)	۷۷,۴۳۸,۳۰۹,۵۰۲	۳۲,۱۵۲,۰۱۶	سرمایه گذاری خوارزمی
۵,۲۲۷,۹۴۱,۷۶۹	۵,۹۶۴,۹۸۰,۹۶۷	(۲۹۹,۸۲۱,۳۶۷)	(۵۶,۹۶۴,۹۵۰)	(۵۳,۶۴۲,۴۸۶,۰۱۹)	۵۹,۹۶۴,۲۵۲,۲۰۳	۲۷,۱۷۱,۰۱۱	بانک سامان
-	۴۶۹,۶۳۹	(۶,۴۳۳)	(۱,۲۲۰)	(۸۰۹,۳۸۸)	۱,۲۸۶,۶۸۰	۷۶	فراورده های دامی و لبنی دالاهو
۹۵۳,۸۰۰,۱۸۱	(۴,۳۴۶,۰۰۸,۹۸۱)	(۱۶۳,۸۹۲,۲۶۲)	(۳۱,۱۳۹,۳۱۷)	(۳۶,۹۲۹,۴۲۹,۶۷۰)	۳۲,۷۷۸,۴۵۲,۳۶۸	۱۰,۶۴۶,۰۳۰	معدنی و صنعتی چادرملو
۴,۲۸۳,۳۰۶,۱۳۰	۶,۶۵۹,۰۶۹,۴۴۱	(۱۳۲,۵۴۰,۰۸۳)	(۲۵,۱۸۲,۳۳۵)	(۱۹,۶۹۱,۳۲۴,۶۶۱)	۲۶,۵۰۸,۰۱۶,۵۲۰	۹۵,۸۸۶	پتروشیمی پردیس
-	۱,۶۷۵,۲۲۴,۷۰۶	(۲۷,۱۵۲,۴۰۴)	(۱۴,۶۵۸,۳۳۷)	(۱۳,۶۶۳,۴۴۵,۱۵۳)	۱۵,۴۳۰,۴۸۱,۰۰۰	۳۵۰,۰۰۰	مهندکاران نسوز
۳,۱۶۳,۷۲۹,۹۱۸	۱۲,۳۳۹,۸۰۰,۸۶۳	(۴۰,۵۷۲,۱۵۲)	(۷۷,۰۵۷,۷۵۶)	(۶۸,۳۰۲,۰۰۰,۰۷۹)	۸۱,۱۱۴,۴۳۰,۸۵۰	۱۰,۴۶۷,۸۴۸	تاییدواتر خاورمیانه
۱۲,۱۹۵,۴۴۶,۷۸۶	(۴,۲۴۴,۵۱۴,۶۲۶)	(۱۶۶,۸۰۰,۲,۶۲۵)	(۳۱,۶۹۲,۳۰۰)	(۳۷,۴۰۶,۵۴۴,۶۲۲)	۳۳,۳۶۰,۵۲۴,۹۲۱	۱,۶۸۲,۷۹۸	توسعه خدمات دریایی و بندری سینا
-	(۴۴۴,۳۳۲,۱۵۸)	(۲۵,۲۴۱,۲۵۶)	(۴,۷۹۵,۸۰۱)	(۵,۴۴۲,۴۳۷,۳۳۱)	۵۰,۴۸۲,۵۱۱,۱۲۰	۷۵۰,۰۰۰	تولید نیروی برق دماوند
-	۳,۱۱۵,۸۶۲	(۱۰۰,۵۸۳)	(۱۹,۱۰۸)	(۱۶,۸۸۰,۹۲۸)	۲۰,۱۱۶,۴۸۰	۵,۱۲۰	فولاد سیرجان ایرانیان
-	۲,۳۳۶,۶۶۰,۹۲۱	(۱۲۰,۶۷۷,۴۸۵)	(۳۳,۳۷۲,۰۱۴)	(۲۱,۳۶۶,۴۴۰,۹۱۰)	۲۴,۱۲۵,۴۹۶,۳۳۰	۱,۳۳۹,۵۱۲	مدیریت نیروگاهی ایرانیان مینا
-	۳,۱۷۴,۹۲۱,۱۱۷	(۱۸۳,۷۳۳,۶۸۲)	(۳۲,۹۰۰,۹۰۰)	(۳۳,۲۵۳,۱۷۲,۲۶۱)	۳۶,۷۴۶,۷۲۶,۱۵۰	۶,۸۳۳,۳۳۳	توسعه سامانه ی ترافیک و نگین
-	۸۸۰,۱۴۶	(۳۴,۸۳۴)	(۴,۷۱۶)	(۴,۰۵۷,۱۸۴)	۴,۹۶۶,۸۸۰	۷۴	آلومینای ایران
۲۵,۸۶۵,۸۷۸,۹۶۴	۶۴,۳۲۷,۱۶۶,۹۹۴	(۶,۷۶۶,۱۷۸,۴۷۵)	(۱,۳۷۰,۷۲۲,۱۵۴)	(۱,۲۸۱,۳۵۵,۷۲۹,۲۰۸)	۱,۳۵۳,۸۱۹,۷۹۶,۸۲۶		جمع نقل به صفحه بعد



صندوق سرمایه گذاری مشترک سبحان
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴

سال مالی منتهی به ۳۰/۹/۱۴۰۲

سال مالی منتهی به ۳۰/۹/۱۴۰۳

سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد	نام شرکت
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۲۵,۶۵۵,۸۷۸,۸۶۴	۶۴,۳۲۷,۱۶۶,۹۹۴	(۶,۱۶۶,۱۷۸,۴۷۵)	(۱,۳۲۰,۷۲۲,۱۵۹)	(۱,۲۸۱,۳۵۸,۷۹۲,۲۰۸)	۱,۳۵۳,۸۱۹,۷۹۶,۸۱۶	۱۹,۹۱۶,۰۸۶	جمع نقل از صفحه قبل
-	۱,۵۵۰,۹۷۳,۶۰۱	(۱۲۵,۳۲۶,۶۰۱)	(۳۳,۸۱۳,۶۲۲)	(۳۳,۳۵۲,۷۹۰,۹۰۴)	۲۵۰,۶۱۳,۳۲۰,۴۸۸		گروه سن توسعه صنعتی ایران
(۳۵۱,۳۳۳,۵۰۵)	(۵۵۲,۷۹۱,۹۳۳)	(۳۰,۸۶۲,۱۰۱)	(۳,۹۶۲,۶۹۴)	(۴,۷۰۰,۳۸۶,۴۴۸)	۴,۱۷۲,۴۲۰,۳۲۰	۷۴۴,۶۴۹	توسعه معادن روی ایران
-	(۱۳۶)	(۴)	-	(۹۴۶)	۸۱۴	۱	پارس خودرو
-	(۵,۳۸۵,۵۳۳,۴۵۸)	(۵۸,۳۹۸,۰۰۰)	(۳۳,۲۱۹,۶۴۹)	(۱۷,۴۰۶,۶۰۵,۸۰۹)	۱۱,۶۵۹,۶۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	گروه صنعتی سپاهان
-	(۱,۷۰۵,۳۴۹,۶۵۷)	(۳۳۷,۷۲۱,۴۱۵)	(۴۵,۱۶۶,۳۵۱)	(۴۸,۹۶۶,۷۴۶,۹۲۱)	۴۷,۵۴۴,۷۸۳,۰۲۰	۶,۴۶۴,۳۹۴	صنایع ارتباطی آوا
۲,۹۷۵,۳۷۹,۱۰۸	۴,۹۰۹,۵۲۳,۷۵۱	(۱۰,۹۶۵,۲۶۷)	(۲۰,۸۳۴,۲۲۴)	(۱۶,۸۰۹,۸۲۱,۰۵۸)	۲۱,۹۳۰,۸۳۳,۲۰۰	۶۳۱,۶۷۰	آنتی بیوتیک سازی ایران
(۵۵۶,۵۱۴,۱۲۵)	۱۶,۴۴۷,۷۶۳	(۳,۴۱۸,۹۲۸)	(۶۴۳,۵۵۶)	(۶۶۳,۲۶۹,۱۵۷)	۶۸۳,۷۸۵,۴۳۴	۳۶۴,۱۰۳	توزیع دارو پخش
۹۱۸,۶۰۳,۱۱۳	۸,۴۶۷,۸۳۳,۲۷۵	(۳۴۱,۱۵۷,۵۹۵)	(۴۵,۸۱۹,۵۲۰)	(۳۹,۴۷۶,۷۰۷,۵۵۰)	۴۸,۳۳۱,۵۱۹,۰۵۰	۷,۵۵۰,۰۰۰	پست بانک ایران
۱,۴۲۸,۸۲۴,۴۰۱	۱۰,۱۴۸,۵۵۵,۷۷۳	(۳۱۰,۲۸۴,۶۹۲)	(۴۹,۰۳۷,۱۹۹)	(۳۱,۶۴۷,۶۶۰,۳۳۶)	۴۲,۰۵۶,۹۳۸,۰۰۰	۲,۲۰۰,۰۰۰	پیشگامان فن آوری و دانش آرایس
-	۱,۳۲۲,۶۸۱,۵۶۷	(۳۹,۰۵۰,۰۰۰)	(۷,۴۱۹,۴۳۶)	(۶,۵۴۰,۸۴۸,۹۷۷)	۷,۸۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	تولیدی پرنا باطری
-	۲,۱۲۶,۸۰۴,۲۹۹	(۱۰,۵۶۸,۷۴۷)	(۳۶۴۰۰,۱,۷۵۲)	(۱۸,۸۵۸,۸۵۴,۶۰۳)	۲۱,۱۳۷,۷۴۹,۴۰۱	۲,۸۶۸,۷۷۱	ملی صنایع مس ایران
-	۹۸۲۰۰,۹۹۷,۷۷۱	(۳۹,۸۱۲,۵۰۰)	(۵,۶۶۴,۳۱۵)	(۴,۹۴۴,۹۲۳,۴۱۴)	۵,۹۶۲,۵۰۰,۰۰۰	۵۶۲,۵۰۰	س و توسعه صنایع لاستیک
-	۶۹۴,۸۲۶,۵۱۹	(۳۵,۸۳۵,۹۹۷)	(۶,۸۰۸,۸۱۲)	(۶,۴۲۹,۷۲۸,۰۲۶)	۷,۱۶۷,۱۹۹,۲۵۴	۲,۱۵۱,۴۲۶	مواد اولیه دارویی البرز پلاک
-	۲,۲۱۹,۵۳۸,۳۰۹	(۳۷,۸۱۲,۵۰۰)	(۳۶,۱۰۵,۵۱۹)	(۷,۲۶۹,۰۴۳,۶۷۲)	۹,۵۶۲,۵۰۰,۰۰۰	۳۷۵,۰۰۰	تولیدی کوچین
-	(۳,۲۶۵,۸۱۶,۳۱۱)	(۴۸,۹۴۰,۹۶۶)	(۹,۲۹۸,۷۵۵)	(۱۱,۹۹۵,۱۶۹,۶۹۰)	۹,۷۸۸,۱۹۳,۱۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	پتروشیمی تندگوین
-	۱,۱۸۹,۶۹۴,۰۰۴	(۴۸,۴۷۲,۰۸۴)	(۹,۲۰۹,۸۱۳)	(۸,۴۴۷,۲۴۰,۱۸۹)	۹,۶۹۴,۶۱۷,۱۰۰	۱,۰۰۲۱,۴۷۸	احسان خراسان
-	۲,۴۹۵,۷۲۲,۴۹۹	(۹۲,۸۹۷,۸۱۱)	(۱۷,۶۵۰,۴۰۵)	(۱۵,۹۷۳,۲۹۱,۵۶۹)	۱۸,۵۷۹,۵۶۲,۲۸۴	۱۲,۳۹۵,۷۸۸	تولیدی چدن سازان
-	۴,۰۳۶,۴۲۱,۳۵۵	(۱۰,۶۹۵,۶۳۹)	(۳,۳۲۱,۵۱۰)	(۱۷,۲۲۷,۶۲۸,۴۹۶)	۲۱,۳۹۱,۳۲۸,۰۰۰	۴۰۰,۰۰۰	توسعه نیشکر و صنایع جانبی
-	۴۱۷,۷۴۶	(۱۰,۴۶۱)	(۱,۹۸۵)	(۱,۶۶۲,۰۳۸)	۲,۰۹۲,۲۳۰	۱۳۳	نساچی هدیه البرز مشهد
-	(۹,۸۸۸,۱۵۵,۳۸۷)	(۸۷۰,۰۹۹,۸۲۵)	(۱۶۶,۷۸۰,۵۵)	(۱۸,۱۶۶,۸۸۱,۶۰۷)	۱۷۴,۸۱۹,۰۲۸,۰۰	۱۵,۱۶۶,۲۱۱	سرمایه گذاری صادراتین
-	۲,۴۴۸,۸۱۲,۸۹۱	(۱۷,۰۲۲,۸۵۶)	(۳۲,۴۴۲,۴۱۵)	(۳۱,۳۴۴,۵۸۴,۱۲۵)	۳۴,۰۴۵,۹۷۱,۲۸۷	۷,۵۰۰,۰۰۰	بانک اقتصاددوبین
-	۷۵۲,۴۲۳,۳۲۷	(۳۲,۴۵۳,۵۴۴)	(۶,۳۵۰,۲۲)	(۵,۸۹۸,۴۷۵,۹۵۴)	۶,۶۹۰,۷۰۸,۸۴۷	۱,۸۷۵,۰۰۰	صنایع غذایی و سوری
-	(۱۴,۳۵۲,۵۳۳,۰۲۷)	(۷۸,۷۷۱,۸۸۴)	(۳۱,۹۳۰,۵۶۸)	(۳۹,۹۹۶,۱۹۸,۵۹۲)	۱۵,۷۵۴,۳۷۷,۰۱۷	۳,۰۰۰,۰۰۰	توسعه معادن کرومیت کاندگان
(۳,۷۳۳,۳۱۶,۵۰۷)	۵,۸۲۸,۶۲۲,۲۵۰	(۲۴۵,۳۱۰,۸۳۳)	(۶۶,۶۰۸,۶۹۲)	(۴۲,۹۴۱,۶۴۴,۸۱۵)	۴۹,۰۶۲,۱۶۶,۵۹۴	۲۲,۳۷۵,۶۶۹	نیمه کوثر
(۹۵۷,۴۶۸,۴۷۳)	۲,۵۸۵,۶۲۰,۴۴	(۷۵,۰۱۳,۰۰۱)	(۱۴,۵۲۱,۲۲۴)	(۱۲,۳۲۸,۳۷۱,۶۳۱)	۱۵,۰۰۲,۶۰۰,۰۰۰	۱,۶۵۰,۰۰۰	پخش هجرت
۳۷,۰۹۰,۲۴۷,۱۸۰	۸۳,۴۳۵,۸۷۴,۵۹۹	(۹,۸۰۵,۲۶۹,۳۰۰)	(۳,۰۲۹,۹۶۰,۴۰۲)	(۱,۸۶۶,۳۸۷,۱۲۵,۸۵۵)	۱,۹۶۱,۶۲۷,۹۶۶,۱۸۶		جمع نقل به صفحه بعد





صندوق سرمایه گذاری مشترک سبحان
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۹/۳۰

سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۹/۳۰

سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد	نام شرکت
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۳۷,۰۹۰,۳۴۷,۱۸۰	۸۳,۴۲۵,۸۷۳,۵۹۹	(۹,۸۰۵,۲۶۹,۳۳۰)	(۲۰,۲۹۶,۶۶۰,۴۰۱)	(۱,۸۶۶,۳۸۷,۱۲۵,۸۵۵)	۱,۹۶۱,۶۴۷,۹۶۶,۱۸۶	۳۸۹,۳۳۹,۰۰۲	جمع نقل از صفحه قبل
-	۱۷,۷۶۰,۹۲۲,۴۷۸	(۹۶,۰۵۹,۲۳۹)	(۱,۸۲۵,۰۷۶,۷۲۳)	(۱۷۳,۲۱۴,۴۵۷,۷۹۹)	۱۹۲,۱۱۸,۴۸۰,۳۴۹		بانک تجارت
-	۱,۵۷۲,۱۳۴,۴۵۳	(۳۲,۸۶۶,۶۳۷)	(۶,۳۲۸,۴۰۱)	(۴,۹۶۶,۰۵۷,۹۱۹)	۶,۵۷۷,۳۳۷,۴۱۰	۱۳۳,۳۳۳	پتروشیمی نوری
-	۴,۸۹۸,۰۳۳,۳۷۳	(۱۵۴,۵۴۰,۲۶۰)	(۲۹,۳۲۲,۳۵۰)	(۳۵,۸۲۶,۱۲۶,۰۶۸)	۳۰,۹۰۸,۰۵۱,۹۵۱	۸,۶۰۰,۳۹۵	نیرو ترانس
۴,۳۳۵,۰۲۶,۸۶۶	۳,۴۶۰,۸۵۵,۵۶۸	(۱۰,۱۸۳,۰۰۴)	(۱۹,۳۲۴,۶۷۹)	(۱۶,۶۵۵,۲۰۷,۷۵۰)	۲۰,۳۳۶,۰۰۰,۰۰۰	۵,۰۰۰,۰۰۰	پتروشیمی شیراز
-	(۱۰,۹۶۵,۰۴۵,۸۹۴)	(۴۱,۳۷۱,۶۰۸)	(۷,۸۶۰,۵۲۸)	(۱۹,۱۹۰,۱۳۵,۲۵۰)	۸,۲۷۴,۳۲۱,۴۹۰	۸۲۵,۰۰۰	شرکت آهن و فولاد ارفع
-	۱۵۲,۵۴۹,۲۸۲	(۳۲,۹۷۹,۳۳۹)	(۶,۴۵۵,۸۷۰)	(۶,۶۵۸,۴۷۷,۷۵۲)	۶,۷۶۵,۸۴۷,۷۵۲	۶,۵۱۱,۵۹۴	کارخانجات تولیدی شیشه سازی
-	۱,۴۲۱,۵۴۸,۱۷۴	(۴,۰۵۳,۶۰۰)	(۷,۷۰۱,۷۸۰)	(۶,۶۲۹,۴۱۴,۰۴۶)	۸,۱۰۷,۲۰۰,۰۰۰	۱,۸۰۰,۰۰۰	تولید انرژی برق شمس پارس گاد
۵۶۳,۱۸۱,۷۱۶	۱,۵۹۲,۱۳۱,۷۳۵	(۲۴,۴۱۲,۸۷۵)	(۱۴,۱۳۸,۲۸۷)	(۱۳,۲۰۱,۸۹۱,۶۲۹)	۱۴,۸۸۲,۵۷۴,۵۲۶	۴,۸۱۶,۴۸۲	ایران ترانسفو
۳۹۲,۲۱۵,۹۶۹	۳۳۶,۳۳۱,۸۷۹	(۱۵,۹۲۵,۹۷۸)	(۳۰,۲۵۸,۱۶۶)	(۲,۸۳۰,۰۱۲,۰۳۱)	۲,۱۸۵,۱۹۵,۷۰۴	۶۳۳,۵۳۷	تراکتور سازی ایران
-	۲,۱۰۷,۱۷۶,۱۷۹	(۳۴,۷۳۷,۵۰۱)	(۴,۶۹۸,۱۵۹)	(۲,۸۰۸,۸۹۸,۱۶۱)	۴,۹۴۵,۰۰۰,۰۰۰	۴۵۰,۰۰۰	نساجی پلکان
(۱,۳۲۷,۰۵۶,۷۱۰)	۲,۷۵۲,۶۵۲,۵۸۸	(۳۷۷,۶۲۸,۷۸۸)	(۵۲,۴۴۰,۶۶۶)	(۵۲,۴۴۰,۷۲۶,۹۱۸)	۵۵,۵۲۵,۷۵۷,۳۶۰	۲,۰۰۰,۹۰۱۱	سرمایه گذاری دارویی تامین
-	۶۲۱,۰۵۵,۲۸۹	(۱۳۰,۱۳۳,۵۲۴)	(۲۴,۷۳۳,۰۰۰)	(۱۹,۶۵۹,۰۰۰,۴,۳۴۳)	۲۶,۰۲۴,۰۴۹,۶۶۶	۳,۹۹۳,۸۰۳	کلتی الوند
(۵۷۷,۵۵۲,۰۶۶)	۱۵۷,۷۴۴,۲۸۲	(۱۴,۱۰۵,۷۶۶)	(۳,۶۸۰,۰۰۰)	(۲,۶۶۶,۶۲۳,۲۸۲)	۲,۸۲۱,۱۵۲,۴۰۰	۹۱,۷۹۵	سیمان فارس نو
(۶۳۶,۵۸۶,۹۱۲)	۸۰,۴۶۳,۰۲۹	(۴۷,۸۰۲,۵۴۵)	(۹,۰۸۲,۳۴۶)	(۸,۶۹۸,۳۶۱,۵۵۰)	۹,۵۶۰,۵۰۹,۴۷۰	۳۰,۰۰۰	داروسازی فارابی
-	۲,۱۸۱,۵۷۷,۶۳۸	(۵۰,۵۹۵,۰۶۶)	(۹۶,۱۲۶,۶۴۴)	(۹۸,۴۱۱,۹۶۵,۷۳۱)	۱۰,۱۱۹,۵۶۴۳,۸۷۲	۲۶,۹۲۳,۰۰۰	پالایش نفت اصفهان
-	۸۶۱,۴۸۳,۱۴۶	(۳۱,۹۳۱,۵۹۹)	(۶,۰۶۶,۹۳۱)	(۵,۲۴۶,۸۳۷,۹۰۴)	۶,۳۸۶,۳۱۹,۵۸۰	۷۳۴,۰۰۰	سرمایه گذاری آتیه دماوند
-	۱۵۷,۰۱۷,۲۰۶	(۲,۷۶۷,۷۵۰)	(۱۰,۵۸۷۱)	(۷۹,۰۵۹۱,۱۷۴)	۹۵۳,۵۵۰,۰۰۱	۱۹۵,۰۰۱	تولید برق عسلویه مینا
-	۶,۱۴۷,۴۰۰,۸۸	(۹۰,۵۸۸,۷۳۸)	(۱۷,۲۱۱,۷۵۱)	(۱۱,۸۶۲,۵۶۴,۴۱۳)	۱۸,۱۱۷,۷۵۰,۰۰۰	۵۹۵,۰۰۰	دارویی و نهاده های زاگرس دارو
۲,۳۲۲,۲۸۲,۲۷۸	(۱۳,۵۵۰,۵۶۹,۸۲۰)	(۴۵۳,۰۵۲,۶۵۷)	(۸۶,۰۷۹,۲۸۳)	(۱۰,۲۶۲,۱۶۸,۶۴۴)	۹,۰۶۱,۰۷۳,۱۸۴	۲۷,۳۱۶,۶۶۷	فولاد مبارکه اصفهان
-	(۱۴۶,۴۵۲,۸۷۸)	(۳,۸۸۲,۱۴۶)	(۷۳۷,۷۵۹)	(۹,۱۸۸,۴۱۰,۱۶۰)	۷۷۶,۶۲۹,۱۸۷	۴۷۸,۰۰۶	مدیریت سرمایه گذاری کوثر بهمن
-	(۱۰,۶۵۷,۰۸۱,۴۷)	(۳۵۳,۷۹۸,۶۲۹)	(۶۷,۲۲۱,۳۶۸)	(۸,۰۹۶,۴۱۴,۱۹۰)	۷۰,۷۵۹,۲۶۰,۰۴۰	۴,۱۵۸,۴۰۹	مس نفت و گاز و پتروشیمی تامین
-	۲,۵۷۰,۹۲۱,۸۷۶	(۱۷۸,۱۲۵,۰۰۰)	(۳۳,۸۴۳,۵۵۹)	(۳۳,۸۴۳,۰۰۰,۰۰۰)	۳۵,۶۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	بانک سینا
-	(۲,۸۳۲,۱۴۴,۴۲۶)	(۳۹,۷۸۰,۸۹۱)	(۷,۵۵۸,۱۱۰)	(۱۰,۷۳۱,۹۱۲,۷۳۵)	۷,۹۵۶,۱۷۹,۳۱۶	۲۰,۲۸۶,۰۹۱	ذوب آهن اصفهان
۷,۲۹۷,۳۷۷,۹۵۰	(۳,۱۶۰,۹۶۲,۹۳۶)	(۳۰,۵۸۴,۰۰۰)	(۵,۸۱۰,۹۳۷)	(۹,۳۴۱,۳۶۷,۹۹۹)	۶,۱۱۶,۸۰۰,۰۰۰	۱,۶۰۰,۰۰۰	گسترش سرمایه گذاری ایران خودرو
-	۳,۶۵۸,۷۷۵	(۳۲,۹۸۰,۷۹۱)	(۶,۲۶۶,۳۲۵)	(۶,۱۹۱,۵۳۳,۳۵۷)	۶,۵۹۶,۱۵۸,۳۲۸	۱,۴۲۰,۹۵۲	پورس اوراق بهادار تهران
۳۹,۳۵۸,۰۸۰,۹۱	۹۷,۴۶۱,۳۳۸,۱۴۴	(۱۲,۴۸۰,۵۲۰,۵۲۹)	(۳,۷۲۷,۹۸۵,۲۶۵)	(۳,۵۸۲,۵۵۵,۸۱۴,۶۹۴)	۲,۶۹۶,۷۰۵,۶۷۹,۶۴۲		جمع نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه گذاری مشترک سبحان
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰

سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰

حساب (زبان) فروش	سود (زبان) فروش	مابیات	کاربرد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد	نام شرکت
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۱۶,۴۱۶,۵۳۹,۳۷۸	۱۰۴,۱۱۹,۳۵۸,۷۳۶	(۱۴,۵۳۳,۴۷۳,۰۱۳)	(۳,۹۳۶,۱۴۳,۶۴۵)	(۳,۷۸۳,۷۳۵,۱۹۹,۰۷۲)	۲,۹۰۰,۵۲۹۴,۱۷۴,۶۶۵	-	جمع نقل از صفحه قبل
۳,۳۳۸,۷۸۵,۰۸۵	-	-	-	-	-	-	سیمان فارس و خوزستان
۵,۱۴۹,۱۷۳,۱۸۳	-	-	-	-	-	-	سیمان صوفیان
(۹۵۸,۰۹۷,۵۴۰)	-	-	-	-	-	-	پارس فولاد سیراز
(۸۳۲,۴۰۴,۲۰۰)	-	-	-	-	-	-	پارس دارو
۵۲۷,۵۴۱,۳۳۳	-	-	-	-	-	-	نشانسته و گلوتر آردینه
(۱۰,۳۴۴,۰۸۶,۱۰۳)	-	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری کشاورزی کوثر
(۹۴۶,۰۰۰,۷۹۸)	-	-	-	-	-	-	آهن و فولاد غدیر ایرانیان
۶۵۸,۱۳۲,۳۲۷	-	-	-	-	-	-	تامین سرمایه گیمیا
(۱۶,۰۰۰,۲۶۶,۰۵۶)	-	-	-	-	-	-	فولاد امیرکبیر کاشان
(۱,۳۴۸,۳۵۱,۴۰۴)	-	-	-	-	-	-	قطعات اتومبیل ایران
(۴۱۱,۶۵۶,۴۴۶)	-	-	-	-	-	-	تولیدی و صنعتی گوهرفرام
۶۲,۲۱۵,۳۵۵	-	-	-	-	-	-	پتروشیمی جم پارس
(۱۰,۱۴,۳۹۲,۵۵۸)	-	-	-	-	-	-	گروه توسعه مالی مهرآیندگان
(۳۶۰,۲۳۱,۴۵۰)	-	-	-	-	-	-	بیمه سازی ایران
(۱۰,۱۶۸,۵۷۹,۳۸۴)	۱۰۴,۱۱۹,۳۵۸,۷۳۶	(۱۴,۵۳۳,۴۷۳,۰۱۳)	(۳,۹۳۶,۱۴۳,۶۴۵)	(۳,۷۸۳,۷۳۵,۱۹۹,۰۷۲)	۲,۹۰۰,۵۲۹۴,۱۷۴,۶۶۵	-	جمع



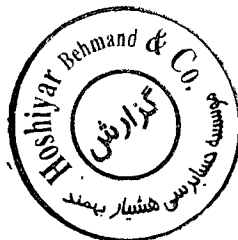
صندوق سرمایه گذاری مشترک سبحان
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴

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

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴

سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد	نام شرکت
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
(۱۰۹,۳۳۰,۷۰۱)	(۳۳,۶۹۹,۱۸۹)	(۳۷,۷۴۲,۱۱۹)	(۵,۲۷۱,۳۴۷)	(۲۶,۳۲۸,۳۷۱,۶۸۹)	-	-	جمع
(۱۰۹,۳۳۰,۷۰۱)	(۳۳,۶۹۹,۱۸۹)	(۳۷,۷۴۲,۱۱۹)	(۵,۲۷۱,۳۴۷)	(۲۶,۳۲۸,۳۷۱,۶۸۹)	۲۶,۰۶۷,۵۸۷,۵۶۶		
-	-	-	-	-	۲,۰۲۲,۳۳۶,۹۱۰	۸۵,۷۶۴۵	کاشی الوند (حق تقدم)
-	-	-	-	(۱۰,۰۰۰,۹۰۸,۰۰۰)	۱,۰۰۰,۹۰۸,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	صانع بهداشتی ساینا (حق تقدم)
-	۷۷,۲۱۹,۰۰۰	-	-	(۱۰,۴۳۷,۵۷۵,۰۰۰)	۱,۰۵۰,۹۷۴,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	تولیدی شیشه رازی (حق تقدم)
-	۳۳,۶۴۲,۵۸۷	(۴,۳۸۴,۴۰۰)	(۸۳۲,۰۱۳)	(۵,۴۹۰,۲۰۰,۰۰۰)	۸۷۶,۸۸۰,۰۰۰	۹۷۰,۰۰۰	بیمه ایران - معین (حق تقدم)
-	۳۷,۳۷۹,۳۶۹	(۵,۲۵۸,۰۱۶)	(۹۹۹,۰۱۵)	(۱,۰۰۷,۹۶۶,۷۰۰)	۱,۰۵۱,۶۰۳,۱۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	آهن و فولاد غدیر ایرانیان (حق تقدم)
-	(۳۸,۳۳۳,۰۵۸)	(۲,۹۸۹,۱۶۸)	(۱,۵۱۸,۰۴۳)	(۱,۹۷۷,۱۸۸,۰۴۳)	۱,۵۹۷,۸۵۳,۵۵۶	۹۶۹,۰۴۴	مدنی و صنعتی چادرسلو (حق تقدم)
							پالایش نفت تبریز (حق تقدم)

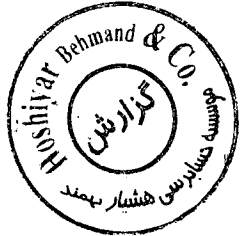


سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴

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

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴

سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد	گواهی
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۱۶,۰۳۷,۵۵۹,۲۸۳	۲,۶۰۶,۲۶۴,۷۲۳	-	(۴۸,۶۵۱,۸۱۰)	(۱۴۰,۰۷۷,۳۰۶,۳۶۹)	۱۴۲,۷۳۲,۳۳۲,۹۰۱	۱۷,۱۹۲	گواهی سپرده کالایی شمش طلا
۱۶,۰۳۷,۵۵۹,۲۸۳	۲,۶۰۶,۲۶۴,۷۲۳	-	(۴۸,۶۵۱,۸۱۰)	(۱۴۰,۰۷۷,۳۰۶,۳۶۹)	۱۴۲,۷۳۲,۳۳۲,۹۰۱		جمع



صندوق سرمایه گذاری مشترک سبحان
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴

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

سود و زیان اعمال	سود و زیان منتهی به ۱۴۰۴/۹/۳۰	مالیات	کارمزد	ارزش مخفی سهم پایه	ارزش اختیاری	دریافتی (پرداختی) ناشی از اختیار	ارزش اعمال	قیمت اعمال	تعداد اعمال	تاریخ اعمال	نماد اختیار	نام اختیار
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال				
-	۳۳	-	-	-	-	-	-	-	-	۱۴۰۳/۰۹/۰۸	اختیار	اختیار شستا-۱۴۴۵
-	(۳۲,۹۸۰,۳۲۴)	-	(۳,۱۹۲)	-	(۳۲,۹۸۳,۵۱۶)	-	-	۵۰	-	۱۴۰۳/۰۸/۱۲	اختیار	اختیار شستا-۱۴۰۹
-	(۱,۹۱۹,۶۹۵,۲۰۶)	-	(۵,۷۶۶)	-	(۱,۹۱۹,۷۰۰,۹۷۲)	-	-	۲,۴۰۰	-	۱۴۰۳/۰۱/۰۵	اختیار	اختیار خودرو-۲۴۰۰
-	(۱,۵۳۵,۵۶۹)	-	-	-	(۱,۵۳۵,۵۶۹)	-	-	۲,۰۰۰	-	۱۴۰۳/۰۵/۰۵	اختیار	اختیار خودرو-۲۰۰۰
-	۴,۱۲۲,۲۹۱	-	-	-	۴,۱۲۲,۲۹۱	-	-	۲,۶۰۰	-	۱۴۰۳/۰۲/۲۶	اختیار	اختیار خلیا-۲۶۰۰
-	۱۸,۶۷۸,۱۸۳	-	-	-	۱۸,۶۷۸,۱۸۳	-	-	۲,۸۰۰	-	۱۴۰۳/۰۲/۲۶	اختیار	اختیار خلیا-۲۸۰۰
-	(۱,۱۸۴,۷۱۲,۰۶۴)	-	(۵,۹۶۲)	-	(۱,۱۸۴,۷۵۸,۰۲۷)	-	-	۱,۰۰۰	-	۱۴۰۳/۰۸/۱۲	اختیار	اختیار شستا-۱۴۰۵
-	۳۳,۶۸۷,۲۶۵	-	(۳۲,۱۶۴)	-	۳۳,۶۵۵,۱۰۱	-	-	۱,۱۵۰	-	۱۴۰۳/۰۸/۱۲	اختیار	اختیار شستا-۱۱۵۰
-	۷۳۵,۹۱۰,۱۱	-	(۶,۰۰۰)	-	۷۳۵,۹۰۴,۱۱	-	-	۱,۳۵۰	-	۱۴۰۳/۰۸/۱۲	اختیار	اختیار شستا-۱۳۵۰
-	۱,۱۵۰,۴۱۸,۹۹۸	-	(۸,۱۲۶)	-	۱,۱۵۰,۴۱۰,۸۷۲	-	-	۱,۴۵۰	-	۱۴۰۳/۰۸/۱۲	اختیار	اختیار شستا-۱۴۵۰
-	۴۱۵,۴۴۴,۳۶۹	-	(۷,۱۳۲)	-	۴۱۵,۴۳۷,۲۳۷	-	-	۱,۸۵۰	-	۱۴۰۳/۰۸/۱۲	اختیار	اختیار شستا-۱۵۵۰
-	۱۱۱,۳۴۵,۶۷۳	-	-	-	۱۱۱,۳۴۵,۶۷۳	-	-	۱,۳۵۰	-	۱۴۰۳/۰۸/۱۲	اختیار	اختیار شستا-۱۶۵۰
-	۴,۹۱۰,۳۶۹,۶۷۳	-	(۶,۷۹۱,۲۰۰)	-	۴,۹۰۳,۵۷۸,۴۷۳	-	-	۲,۰۰۰	-	۱۴۰۳/۱۱/۰۲	اختیار	اختیار خودرو-۲۰۰۰
-	۶۸,۳۲۵,۵۱۹	-	(۱۲۵,۹۸۹)	-	۶۸,۲۹۹,۵۳۰	-	-	۱,۳۵۰	-	۱۴۰۳/۱۱/۰۲	اختیار	اختیار شستا-۱۳۵۰
-	۱۹,۸۵۰,۸۸۱,۰۰۰	-	(۵,۳۱۸,۵۴۲)	-	۱۹,۸۴۵,۵۶۲,۴۵۸	-	-	۱,۳۵۰	-	۱۴۰۳/۱۱/۰۲	اختیار	اختیار شستا-۱۳۵۰
-	۱,۴۴۱,۲۵۰,۵۵۸	-	(۵,۱۵۵,۵۸۲)	-	۱,۴۳۶,۰۹۴,۹۷۶	-	-	۱,۳۵۰	-	۱۴۰۳/۱۱/۰۲	اختیار	اختیار شستا-۱۳۵۰
-	۵,۶۳۶,۰۵۲۶	-	(۳۹۹,۳۲۴)	-	۵,۶۳۲,۷۲۶,۷۰۲	-	-	۲,۲۰۰	-	۱۴۰۳/۰۸/۱۹	اختیار	اختیار شستا-۱۳۵۰
-	(۶,۸۱۲,۴۳۵)	-	(۳۲,۷۳۰)	-	(۶,۸۴۵,۱۶۵)	-	-	۱,۵۰۰	-	۱۴۰۳/۰۸/۱۹	اختیار	اختیار شستا-۱۳۵۰
-	۳۳,۲۸۹,۴۱۹	-	(۵۸,۲۶۳)	-	۳۳,۲۳۱,۱۵۶	-	-	۲,۰۰۰	-	۱۴۰۳/۰۸/۱۹	اختیار	اختیار شستا-۱۳۵۰
-	۸,۰۰۵,۳۲۱,۸	-	(۳۲۲,۷۱۷)	-	۸,۰۰۲,۰۹۹,۰۸۳	-	-	۲,۸۰۰	-	۱۴۰۳/۱۱/۲۴	اختیار	اختیار شستا-۲۸۰۰
-	۹۲,۳۰۰,۴۸	-	(۳,۸۱۷)	-	۹۲,۲۹۶,۶۶۳	-	-	۲,۰۰۰	-	۱۴۰۳/۱۱/۲۴	اختیار	اختیار شستا-۳۰۰۰
-	۳,۸۹۰,۰۴۷,۳۵	-	(۲,۱۵۱,۹۶۲)	-	۳,۸۸۷,۸۹۵,۳۸۳	-	-	۲,۰۰۰	-	۱۴۰۳/۱۲/۰۱	اختیار	اختیار خودرو-۲۰۰۰
-	۶,۱۶۰,۱۸۱,۷۷۳	-	(۱,۶۶۷,۸۹۹)	-	۶,۱۵۸,۵۱۳,۸۷۴	-	۱۴,۵۰۰,۰۰۰	۱,۳۵۰	۱,۰۰۰	۱۴۰۳/۱۲/۰۸	اختیار	اختیار شستا-۱۳۵۰
-	۶۱۱,۸۸۱,۵۹۲	-	(۳۷۷,۰۶۰)	-	۶۱۱,۵۰۴,۵۳۲	-	-	۶۶۱	-	۱۴۰۳/۱۱/۱۷	اختیار	اختیار وصال-۶۶۱
-	۲,۰۳۰,۰۱۹,۴۷۷	-	(۲,۷۶۱,۶۶۵)	-	۲,۰۲۷,۲۵۷,۸۱۲	-	-	۶,۰۰۰	-	۱۴۰۳/۱۲/۰۱	اختیار	اختیار فولاد-۶۰۰۰
-	۹۹۶,۰۳۶,۳۸۷	-	(۲,۵۶,۴۲۶)	-	۹۹۵,۴۷۰,۹۶۱	-	-	۶,۵۰۰	-	۱۴۰۳/۱۲/۰۱	اختیار	اختیار فولاد-۶۰۰۰
-	۱,۰۰۰,۳۷۹,۹۱۲	-	(۴,۱۴۲,۸۰۰)	-	۹۹۶,۲۳۷,۱۱۲	-	۸,۳۸۵,۰۰۰	۴,۰۰۰	۲,۰۷۴,۰۰۰	۱۴۰۳/۱۱/۲۴	اختیار	اختیار فولاد-۴۰۰۰
-	۹,۶۲۸,۸۷۸,۲۱۱	-	(۱,۴۶۲,۱۳۸)	-	۹,۶۲۷,۴۱۶,۰۷۳	-	۲۱,۳۵۰,۰۰۰	۲,۳۵۰	۹,۰۰۰	۱۴۰۳/۱۱/۲۴	اختیار	اختیار وصال-۲۳۵۰
-	۴,۲۷۰,۶۴۰,۶۴۶	-	(۶,۱۸۰,۰۰۰)	-	۴,۲۶۴,۴۶۰,۶۴۶	-	۸,۰۳۶,۰۰۰	۲,۸۰۰	۲,۸۷۰,۰۰۰	۱۴۰۳/۱۱/۲۴	اختیار	اختیار وصال-۲۸۰۰
-	۶۸,۸۸۸,۷۱۵	-	(۱,۲۱,۶۶۲)	-	۶۸,۶۷۷,۰۵۳	-	-	۲,۰۰۰	-	۱۴۰۳/۱۲/۲۲	اختیار	اختیار وصال-۲۰۰۰
-	۲,۳۳۰,۱۷۳,۳۷۸	-	(۱,۱۴,۰۰۰)	-	۲,۳۲۹,۰۳۳,۳۷۸	-	۲۳۸,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰	۷۶,۰۰۰	۱۴۰۳/۱۱/۲۴	اختیار	اختیار وصال-۳۰۰۰
-	۶۵,۶۰۴,۰۵,۷۷۰	-	(۵۵,۷۹۱,۳۷۵)	-	۶۵,۰۱۲,۶۸۱,۴۰۰	-	۶۱,۴۲۲,۱۸۴,۲۰۰	۲,۰۰۰	-	-	اختیار	اختیار وصال-۲۰۰۰

صندوق سرمایه گذاری مشترک سبحان.
 یادداشت های توضیحی صورت های مالی
 سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴

سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۳۱

سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۳۱

سود و زیان اصنام	سود و زیان اصنام	مغایات	کارمزد	ارزش دفتری سهم پایه	ارزش اصنام	دریافتی (پرداختی) ناشی از اختیار	ارزش اصنام	قیمت اصنام	تعداد اصنام	تاریخ اصنام	نماد اختیاری	نام اختیاری
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال				
-	-	(۵۵,۷۹۱,۳۷۵)	(۳۵,۵۲۵,۱۵۹)	۲,۰۳۵,۸۲۸,۳۳۰	۶۹,۳۳۱,۱۸۴,۰۰۰	۱۵,۰۸۸,۵۰۰,۰۰۰	۲,۵۰۰	۴,۳۱۱,۰۰۰	۱۴-۰۹-۱۱/۰۶	خودگرد	خودگرد	جمع نقل از صفحه قبل
۹۵,۶۰۸,۵۷۰	(۵۵,۷۹۱,۳۷۵)	(۵۵,۷۹۱,۳۷۵)	(۳۵,۵۲۵,۱۵۹)	۱۴,۶۱۴,۷۶۶,۳۳۳	۸۹,۶۰۰,۰۰۰	۱۴,۰۰۰,۰۰۰	۲,۵۰۰	۴,۳۱۱,۰۰۰	۱۴-۰۹-۱۱/۰۶	خودگرد	خودگرد	اختیار خودگرد-۱۴-۰۹-۲۵
۱,۱۸۵,۳۵۱,۵۸۰	(۵۵,۷۹۱,۳۷۵)	(۵۵,۷۹۱,۳۷۵)	(۳۵,۵۲۵,۱۵۹)	۱۳,۸۷۸,۹۴۵	۱,۳۹۰,۷۸۱,۰۰۰	-	۱,۴۰۰	۱۰,۰۰۰	۱۴-۰۹-۱۳/۰۰	خودگرد	خودگرد	اختیار خودگرد-۱۴-۰۹-۱۳
۱,۳۹۱,۱۶۶,۰۱۳	(۵۵,۷۹۱,۳۷۵)	(۵۵,۷۹۱,۳۷۵)	(۳۵,۵۲۵,۱۵۹)	-	۱,۵۰۵,۳۳۷,۲۶۸	-	۱,۵۰۰	-	۱۴-۰۹-۱۳/۰۰	خودگرد	خودگرد	اختیار خودگرد-۱۴-۰۹-۱۳
۱,۵۰۵,۳۳۷,۲۶۸	-	-	-	-	۱,۵۰۵,۳۳۷,۲۶۸	-	۱,۵۰۰	-	۱۴-۰۹-۱۳/۰۰	خودگرد	خودگرد	اختیار خودگرد-۱۴-۰۹-۱۳
۷۱۷,۶۶۰,۱۷۷	-	-	(۳۰,۷۹۱,۷۱۱)	-	۷۱۷,۶۶۰,۱۷۷	-	۱,۶۰۰	-	۱۴-۰۹-۱۳/۰۰	خودگرد	خودگرد	اختیار خودگرد-۱۴-۰۹-۱۳
۹,۰۲۸,۰۳۹	-	-	(۳۳۲,۶۳۹)	-	۹,۰۲۸,۰۳۹	-	۲,۰۰۰	-	۱۴-۰۹-۱۳/۰۰	خودگرد	خودگرد	اختیار خودگرد-۱۴-۰۹-۱۳
۲,۷۲۲,۱۷۲,۰۱۶	-	-	(۵۰,۹۱۲,۲۱۲)	-	۲,۷۲۲,۱۷۲,۰۱۶	-	۲,۲۰۰	-	۱۴-۰۹-۱۳/۰۰	خودگرد	خودگرد	اختیار خودگرد-۱۴-۰۹-۱۳
۹۶۶,۶۷۸,۹۱۵	(۱۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۳۴۱,۴۱۱)	۱۷,۰۲۱,۷۱۶	۹۳۷,۶۵۵,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	۴,۰۰۰	۵,۰۰۰	۱۴-۰۹-۱۳/۰۰	خودگرد	خودگرد	اختیار خودگرد-۱۴-۰۹-۱۳
۹۵۳,۶۸۸,۹۱۶	(۸,۸۸۵,۰۰۰)	(۸,۸۸۵,۰۰۰)	(۸۳۰,۱۳۷۸)	۱۵,۸۰۰,۳۶۹,۳۱۲	۹۳۷,۶۵۵,۰۰۰	۱۶,۳۷۷,۰۰۰	۱,۵۰۰	۱۰,۱۱۸,۰۰۰	۱۴-۰۹-۱۳/۰۰	خودگرد	خودگرد	اختیار خودگرد-۱۴-۰۹-۱۳
۱۰,۸۳۲,۱۲۴	-	-	(۱۱۹,۰۵۹)	-	۱۰,۸۳۲,۱۲۴	-	۱,۶۰۰	-	۱۴-۰۹-۱۳/۰۰	خودگرد	خودگرد	اختیار خودگرد-۱۴-۰۹-۱۳
۱۰,۲۰۷,۱۲۱	-	-	(۳۱,۹۵۷)	۱۰,۱۳۲,۲۱۶	۹,۹۰۰,۰۰۰	۱۲,۶۰۰,۰۰۰	۱,۸۰۰	۷,۰۰۰	۱۴-۰۹-۱۳/۰۰	خودگرد	خودگرد	اختیار خودگرد-۱۴-۰۹-۱۳
۷۳۱,۰۸۵۸۴	(۳۴۵,۰۰۰)	(۳۴۵,۰۰۰)	(۱,۶۵۰,۳۰۳)	۵۸,۳۵۵,۹۰۱	۷۳۱,۰۸۵۸۴	۶۹۷,۰۰۰	۱,۸۰۰	۶۱,۰۰۰	۱۴-۰۹-۱۳/۰۰	خودگرد	خودگرد	اختیار خودگرد-۱۴-۰۹-۱۳
۲۲۴,۲۲۷,۶۷۹	-	-	(۵۲,۶۵۵)	-	۲۲۴,۲۲۷,۶۷۹	-	۴,۳۲۰	-	۱۴-۰۹-۱۳/۰۰	خودگرد	خودگرد	اختیار خودگرد-۱۴-۰۹-۱۳
۴۵,۷۶۹,۶۷۷	-	-	(۱۲۲,۷۶۶)	-	۴۵,۷۶۹,۶۷۷	-	۴,۶۸۰	-	۱۴-۰۹-۱۳/۰۰	خودگرد	خودگرد	اختیار خودگرد-۱۴-۰۹-۱۳
۲,۶۵۱,۱۱۲,۸۰۰	(۵,۵۱۶,۰۰۰)	(۵,۵۱۶,۰۰۰)	(۱۲۲,۷۶۶)	۱۷,۸۶۲,۱۵۵,۵۴۱	۴۵,۷۶۹,۶۷۷	۲۱,۰۲۱,۰۰۰	۴۴,۰۰۰	۴۷۸,۰۰۰	۱۴-۰۹-۱۳/۰۰	خودگرد	خودگرد	اختیار خودگرد-۱۴-۰۹-۱۳
۲,۶۶۶,۶۷۱,۴۲۲	(۳,۴۴۰,۳۶۹)	(۳,۴۴۰,۳۶۹)	(۳۲,۸۸۲,۵۴۱)	۲۶,۵۷۸,۱۵۵,۳۳۵	۲,۶۶۶,۶۷۱,۴۲۲	۴۸,۳۴۰,۷۳۲,۷۸۸	۲,۰۵۴	۳۲,۸۷۲,۰۲۲	۱۴-۰۹-۱۳/۰۰	خودگرد	خودگرد	اختیار خودگرد-۱۴-۰۹-۱۳
۶,۷۲۲,۶۶۸,۰۰۰	(۱,۸۵۸,۵۱۴)	(۱,۸۵۸,۵۱۴)	(۳۲,۰۲۲,۳۷۹)	۲۲,۶۱۷,۶۹۹,۸۵۲	۶,۷۲۲,۶۶۸,۰۰۰	۳۹,۱۶۱,۰۲۸,۰۱۶	۲,۳۲۷	۱۶,۶۸۵,۵۶۸	۱۴-۰۹-۱۳/۰۰	خودگرد	خودگرد	اختیار خودگرد-۱۴-۰۹-۱۳
-	-	-	(۴۹,۳۲۵)	-	۱۰,۷۱۱,۲۵۷	-	۲,۶۴۰	-	۱۴-۰۹-۱۳/۰۰	خودگرد	خودگرد	اختیار خودگرد-۱۴-۰۹-۱۳
-	-	-	(۱۷۸,۸۱۹)	-	۲۰,۰۶۱,۷۲۰	-	۲,۵۲	-	۱۴-۰۹-۱۳/۰۰	خودگرد	خودگرد	اختیار خودگرد-۱۴-۰۹-۱۳
-	-	-	(۱۷,۰۷۹)	-	۳۵۵,۰۲۱,۱۹۱	-	۱,۵۰۰	-	۱۴-۰۹-۱۳/۰۰	خودگرد	خودگرد	اختیار خودگرد-۱۴-۰۹-۱۳
-	-	-	(۳۶,۸۰۷)	-	۱۴,۰۸۷,۲۰۰	-	۱,۶۰۰	-	۱۴-۰۹-۱۳/۰۰	خودگرد	خودگرد	اختیار خودگرد-۱۴-۰۹-۱۳
-	-	-	(۶۰,۹۲۱)	-	۹۶۳,۹۰۰,۶۶۶	-	۱,۸۰۰	۱,۰۰۰	۱۴-۰۹-۱۳/۰۰	خودگرد	خودگرد	اختیار خودگرد-۱۴-۰۹-۱۳
-	-	-	(۵۲,۰۸۲۴)	-	۱,۶۷۴,۴۱۲,۸۴۴	-	۱,۹۰۰	-	۱۴-۰۹-۱۳/۰۰	خودگرد	خودگرد	اختیار خودگرد-۱۴-۰۹-۱۳
-	-	-	(۳۲۸,۳۶۱)	-	۹۳,۰۳۷,۵۶۱	-	۲,۰۰۰	-	۱۴-۰۹-۱۳/۰۰	خودگرد	خودگرد	اختیار خودگرد-۱۴-۰۹-۱۳
-	-	-	(۳۹,۶۸۳)	-	۱۴۹,۷۷۸,۸۱۳	-	۲,۲۰۰	۱,۰۰۰	۱۴-۰۹-۱۳/۰۰	خودگرد	خودگرد	اختیار خودگرد-۱۴-۰۹-۱۳
-	-	-	(۳۱,۶۳۳)	-	۱۷,۵۰۶,۳۲۱	-	۲,۲۰۰	-	۱۴-۰۹-۱۳/۰۰	خودگرد	خودگرد	اختیار خودگرد-۱۴-۰۹-۱۳
-	-	-	(۳,۳۲۹,۰۳۷)	-	۴,۲۸۲,۰۳۷,۶۷۷	-	۲,۴۰۰	۴۲,۶۵۵,۷۵۲	۱۴-۰۹-۱۳/۰۰	خودگرد	خودگرد	اختیار خودگرد-۱۴-۰۹-۱۳
-	-	-	(۵۵,۳۰۷,۶۶۲)	-	۲,۱۷۴,۹۲۲,۰۰۰	-	۲,۸۰۰	۴,۸۱۱,۵۵۸	۱۴-۰۹-۱۳/۰۰	خودگرد	خودگرد	اختیار خودگرد-۱۴-۰۹-۱۳
-	-	-	(۳۷۷,۰۷۶)	-	۱۰,۷۶۷,۰۶۵۴	-	۲,۰۰۰	-	۱۴-۰۹-۱۳/۰۰	خودگرد	خودگرد	اختیار خودگرد-۱۴-۰۹-۱۳
-	-	-	(۸,۸۷۸)	-	۷۱,۷۷۸,۷۸۸	-	۷,۵۰۰	-	۱۴-۰۹-۱۳/۰۰	خودگرد	خودگرد	اختیار خودگرد-۱۴-۰۹-۱۳
-	-	-	(۴۱,۶۲۷)	-	۱۴,۸۸۵,۰۷۱	-	۶,۸۲	-	۱۴-۰۹-۱۳/۰۰	خودگرد	خودگرد	اختیار خودگرد-۱۴-۰۹-۱۳
-	-	(۸۱۱,۷۹۹,۶۵۵)	(۱۳۷,۳۵۳,۷۱۷)	۱۶,۶۵۱,۲۰۷,۱۲۴	۱۶,۶۵۱,۲۰۷,۱۲۴	-	۲,۴۶	-	۱۴-۰۹-۱۳/۰۰	خودگرد	خودگرد	اختیار خودگرد-۱۴-۰۹-۱۳

جمع نقل به صفحه بعد



صندوق سرمایه گذاری مشترک سبحان
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰

سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰

سال مالی منتهی به	سود و زیان	مالیات	کاربرد	سود و زیان سهم پایه	ارزش دفتری سهم پایه	ارزش اختیاری	دریافتی (پرداختی) ناشی از اختیار	ارزش اسمی	قیمت اسمی	تعداد اسمی	تاریخ اعمال	نماد اختیاری	نام اختیاری
سال مالی منتهی به	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال				
۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۱۰۴۶۹۰۵۹,۳۱۹	(۹۲۱,۷۶۹,۴۶۵)	(۱۳۷,۳۵۳,۷۷۷)	۱۴۶,۶۵۱,۳۰۷,۷۱۴	۹۱,۶۵۶,۸۲۴,۷۳۳	-	۹۱,۶۵۶,۸۲۴,۷۳۳	-	۵۴۳	-	۱۴۰۴/۰۹/۰۸	۳۰۴۷	جمع نقل از صفحه قبل
	۶۱۶,۸۴۰,۰۵۱	-	(۱۷۹,۳۷۹)	-	۶۹۶,۶۶۰,۶۷۲	-	۶۹۶,۶۶۰,۶۷۲	-	۶۰۳	-	۱۴۰۴/۰۳/۲۸	۳۰۴۸	اختیار حساب ۵۳۳-۱۴۰۴/۰۹/۰۸
	۲,۱۹۴,۳۷۵,۴۶۰	-	(۶۷۱,۱۷۶)	-	۲,۱۹۳,۸۶۴,۲۸۴	-	۲,۱۹۳,۸۶۴,۲۸۴	-	۱,۵۰۰	-	۱۴۰۴/۰۹/۰۱	۴۰۲۳	اختیار حساب ۶۰۳-۱۴۰۴/۰۳/۲۸
	۴۴۴,۷۲۶,۰۰۳	-	(۱۱۶,۵۵۶)	-	۴۴۳,۶۰۹,۴۴۷	-	۴۴۳,۶۰۹,۴۴۷	-	۱,۶۰۰	-	۱۴۰۴/۰۹/۰۱	۴۰۲۴	اختیار حساب ۱۵۰۰-۱۴۰۴/۰۹/۰۱
	۳,۶۱۸,۶۹۱,۴۷۱	(۳۶۸,۰۰۰)	(۹۷۵,۶۰۳)	۶۶,۵۸۳,۳۰۶	۳,۶۱۱,۴۱۸,۶۷۴	۷۲,۶۰۰,۰۰۰	۳,۶۱۱,۴۱۸,۶۷۴	۷۲,۶۰۰,۰۰۰	۱,۷۰۰	-	۱۴۰۴/۰۹/۰۱	۴۰۲۵	اختیار حساب ۱۶۰۰-۱۴۰۴/۰۹/۰۱
	۱,۰۷۶,۹۱۱,۷۲۰	-	(۳۲۷,۷۲۲)	-	۱,۰۷۵,۹۴۴,۰۱۸	-	۱,۰۷۵,۹۴۴,۰۱۸	-	۱,۸۰۰	-	۱۴۰۴/۰۹/۰۱	۴۰۲۶	اختیار حساب ۱۷۰۰-۱۴۰۴/۰۹/۰۱
	۳,۷۸۳,۰۴۳,۴۷۲	-	(۱۳۷,۳۱۶)	-	۳,۷۸۰,۸۳۱,۱۵۶	-	۳,۷۸۰,۸۳۱,۱۵۶	-	۲,۰۰۰	-	۱۴۰۴/۰۹/۰۱	۴۰۲۷	اختیار حساب ۱۸۰۰-۱۴۰۴/۰۹/۰۱
	۷۶,۱۸۳,۳۳۳	-	(۳۳,۶۸۸)	-	۷۶,۱۵۵,۶۴۵	-	۷۶,۱۵۵,۶۴۵	-	۲,۰۰۰	-	۱۴۰۴/۰۹/۰۱	۴۰۲۸	اختیار حساب ۲۰۰۰-۱۴۰۴/۰۹/۰۱
	۲,۷۱۶,۸۸۶,۳۰۳	(۳۹۸,۹۴۳)	(۱,۵۱۰,۰۹۶)	۵۱,۳۲۴,۵۵۴	۲,۶۱۶,۶۶۱,۳۳۴	۷۸,۸۹۲,۵۷۶	۲,۶۱۶,۶۶۱,۳۳۴	۷۸,۸۹۲,۵۷۶	۲,۸۳۳	-	۱۴۰۴/۰۹/۰۱	۴۰۲۹	اختیار حساب ۲۰۰۰-۱۴۰۴/۰۹/۰۱
	۱,۶۰۴,۶۶۵,۷۱۴	-	(۴۶,۸۵۹)	-	۱,۶۰۴,۲۱۲,۹۴۹	-	۱,۶۰۴,۲۱۲,۹۴۹	-	۵۰۰	-	۱۴۰۴/۰۹/۰۱	۴۰۳۰	اختیار حساب ۵۰۰-۱۴۰۴/۰۹/۰۱
	۲,۵۸۸,۸۱۸,۵۲۲	-	(۹۱۸,۳۵۳)	-	۲,۵۸۷,۶۶۱,۱۶۹	-	۲,۵۸۷,۶۶۱,۱۶۹	-	۶۰۰	-	۱۴۰۴/۰۹/۰۱	۴۰۳۱	اختیار حساب ۶۰۰-۱۴۰۴/۰۹/۰۱
	۴۰۶,۴۲۸,۱۷۷	-	(۱۵۸,۳۴۶)	-	۴۰۶,۲۶۹,۸۳۱	-	۴۰۶,۲۶۹,۸۳۱	-	۷۰۰	-	۱۴۰۴/۰۹/۰۱	۴۰۳۲	اختیار حساب ۷۰۰-۱۴۰۴/۰۹/۰۱
	۶۷۵,۶۶۵,۳۷۵	(۶۰۰,۰۰۰)	(۱۷۳,۷۲۲)	۱۱,۱۶۶,۳۵۳	۶۷۵,۱۰۰,۹۴۱	۱۲,۰۰۰,۰۰۰	۶۷۵,۱۰۰,۹۴۱	۱۲,۰۰۰,۰۰۰	۶,۳۲۰	-	۱۴۰۴/۰۹/۰۱	۴۰۳۳	اختیار حساب ۶۳۲-۱۴۰۴/۰۹/۰۱
	۲۹۹,۴۵۵,۳۰۱	-	(۶۸,۳۲۷)	-	۲۹۹,۳۶۶,۹۰۴	-	۲۹۹,۳۶۶,۹۰۴	-	۶,۶۸۰	-	۱۴۰۴/۰۹/۰۱	۴۰۳۴	اختیار حساب ۶۸۰-۱۴۰۴/۰۹/۰۱
	۶۱۰,۱۰۶,۶۹۳	-	(۱۷,۸۸۲)	-	۶۱۰,۰۸۸,۸۱۱	-	۶۱۰,۰۸۸,۸۱۱	-	۵,۰۴۰	-	۱۴۰۴/۰۹/۰۱	۴۰۳۵	اختیار حساب ۵۰۴-۱۴۰۴/۰۹/۰۱
	۴۸۸,۴۴۰,۳۵۲	-	(۱۲,۹۳۴)	-	۴۸۸,۳۲۷,۴۱۸	-	۴۸۸,۳۲۷,۴۱۸	-	۵,۶۰۰	-	۱۴۰۴/۰۹/۰۱	۴۰۳۶	اختیار حساب ۵۶۰-۱۴۰۴/۰۹/۰۱
	۳۳,۳۴۸,۰۶۰	-	(۵۵,۰۰۰)	-	۳۳,۲۹۳,۰۰۰	-	۳۳,۲۹۳,۰۰۰	-	۵,۷۸۳	-	۱۴۰۴/۰۹/۰۱	۴۰۳۷	اختیار حساب ۵۷۸-۱۴۰۴/۰۹/۰۱
	۲,۰۳۷,۸۴۱	-	(۱۳,۶۲۱)	-	۲,۰۲۴,۲۲۰	-	۲,۰۲۴,۲۲۰	-	۹۰۰	-	۱۴۰۴/۰۹/۰۱	۴۰۳۸	اختیار حساب ۹۰۰-۱۴۰۴/۰۹/۰۱
	۲,۴۲۰,۸۸۱	-	(۳۷,۲۶۱)	-	۲,۳۸۳,۶۲۰	-	۲,۳۸۳,۶۲۰	-	۱,۰۰۰	-	۱۴۰۴/۰۹/۰۱	۴۰۳۹	اختیار حساب ۱۰۰۰-۱۴۰۴/۰۹/۰۱
	(۳,۵۶۳,۳۸۱,۱۷۷)	(۵۳,۳۳۳,۰۰۰)	(۵,۴۴۰,۵۲۱)	۱۴,۰۶۲,۰۸۲,۷۱۸	۳,۳۷۸,۸۱۰,۰۰۰	۱۰,۶۸۶,۵۰۰,۰۰۰	۳,۳۷۸,۸۱۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	۹,۷۱۵,۰۰۰	-	۱۴۰۴/۰۹/۰۱	۴۰۴۰	اختیار حساب ۱۰۰۰-۱۴۰۴/۰۹/۰۱
	۱,۰۰۴,۳۳۶,۵۲۴	(۱۱۴,۰۰۰)	(۳۷۱,۰۱۲)	۲۷۵,۰۱۷,۷۵۹	۱,۰۰۸,۹۰۴,۰۰۰	۳۲,۸۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۸,۹۰۴,۰۰۰	۱,۲۰۰	۱۹,۰۰۰	-	۱۴۰۴/۰۹/۰۱	۴۰۴۱	اختیار حساب ۱۲۰۰-۱۴۰۴/۰۹/۰۱
	۲,۷۱۹,۱۵۰,۵۶۰	(۱۲۰,۰۰۰)	(۶۰۳,۱۴۱)	۲,۸۴۴,۹۲۱	۲,۷۱۴,۵۵۷,۹۲۰	۲,۶۰۰,۰۰۰	۲,۷۱۴,۵۵۷,۹۲۰	۱,۳۰۰	۲,۰۰۰	-	۱۴۰۴/۰۹/۰۱	۴۰۴۲	اختیار حساب ۱۲۰۰-۱۴۰۴/۰۹/۰۱
	۱,۶۱۱,۵۳۳,۰۱۵	-	(۳۶۳,۰۰۰)	-	۱,۶۱۱,۱۷۰,۰۰۰	-	۱,۶۱۱,۱۷۰,۰۰۰	-	۱,۶۰۰	-	۱۴۰۴/۰۹/۰۱	۴۰۴۳	اختیار حساب ۱۴۰۰-۱۴۰۴/۰۹/۰۱
	۸۵۲,۰۰۰,۰۰۰	-	(۳۲۴,۸۲۹)	-	۸۵۱,۶۷۵,۱۷۵	-	۸۵۱,۶۷۵,۱۷۵	-	۴۰۰	-	۱۴۰۴/۰۹/۰۱	۴۰۰۱	اختیار حساب ۴۰۰-۱۴۰۴/۰۹/۰۱
	۱,۴۵۸,۱۵۷,۵۸۳	-	(۵۵۸,۰۹۴)	-	۱,۴۵۸,۶۹۹,۶۹۹	-	۱,۴۵۸,۶۹۹,۶۹۹	-	۵۰۰	-	۱۴۰۴/۰۹/۰۱	۴۰۰۲	اختیار حساب ۵۰۰-۱۴۰۴/۰۹/۰۱
	۴۹۷,۹۱۰,۰۰۶	-	(۳۲۹,۶۶۵)	-	۴۹۷,۶۸۰,۳۰۵	-	۴۹۷,۶۸۰,۳۰۵	-	۶۰۰	-	۱۴۰۴/۰۹/۰۱	۴۰۰۳	اختیار حساب ۶۰۰-۱۴۰۴/۰۹/۰۱
	۱,۱۷۹,۶۸۷,۶۸۷	(۹۲۰,۰۰۰)	(۳۱۱,۰۰۴)	۱۳,۳۳۷,۵۱۷	۱,۱۷۴,۴۲۴,۰۰۰	۱۸,۴۰۰,۰۰۰	۱,۱۷۴,۴۲۴,۰۰۰	۸۰۰	۱۳,۰۰۰	-	۱۴۰۴/۰۹/۰۱	۴۰۰۴	اختیار حساب ۸۰۰-۱۴۰۴/۰۹/۰۱
	۳۶۴,۶۳۳,۷۲۴	-	(۹۳,۷۲۴)	-	۳۶۴,۶۰۰,۰۰۰	-	۳۶۴,۶۰۰,۰۰۰	-	۹۰۰	-	۱۴۰۴/۰۹/۰۱	۴۰۰۵	اختیار حساب ۹۰۰-۱۴۰۴/۰۹/۰۱
	۹۱۲,۳۷۷,۸۸۱	-	(۳۲۴,۸۸۱)	-	۹۱۲,۰۹۳,۰۰۰	-	۹۱۲,۰۹۳,۰۰۰	-	۱,۰۰۰	-	۱۴۰۴/۰۹/۰۱	۴۰۰۶	اختیار حساب ۱۰۰۰-۱۴۰۴/۰۹/۰۱
	۱۷۳,۶۷۸,۴۲۲	(۳,۹۲۵)	(۵۷,۵۸۷)	۵۷۹,۸۱۲	۱۷۳,۶۰۰,۰۰۰	۸۰۰,۰۰۰	۱۷۳,۶۰۰,۰۰۰	۸۰۰	۱,۰۰۰	-	۱۴۰۴/۰۹/۰۱	۴۰۰۷	اختیار حساب ۸۰۰-۱۴۰۴/۰۹/۰۱
	۴۷۲,۸۰,۱۴۹	-	(۱۲,۱۴۹)	-	۴۷۲,۶۷۹,۰۰۰	-	۴۷۲,۶۷۹,۰۰۰	-	۷۰۰	-	۱۴۰۴/۰۹/۰۱	۴۰۰۸	اختیار حساب ۷۰۰-۱۴۰۴/۰۹/۰۱
	۱۳,۰۸۸,۱۶۰,۷۵۲	(۹۷,۲۵۲,۵۵۸)	(۱۵۳,۰۰۰,۷۱۱)	۱۸۲,۸۴۰,۶۸۸,۳۳۴	۱۳,۰۷۵,۱۸۶,۶۶۲	-	۱۳,۰۷۵,۱۸۶,۶۶۲	-	۷۰۰	-	۱۴۰۴/۰۹/۰۱	۴۰۰۹	اختیار حساب ۷۰۰-۱۴۰۴/۰۹/۰۱



صندوق سرمایه گذاری مشترک سبحان
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴



سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴

سود و زیان اصنام	سود و زیان اصنام	مابیات	کارمزد	ارزش مخفی سهم پایه	ارزش مخفی از اختیار	دریافتی (پرداختی) نقدی از اختیار	ارزش اصنام	قیمت اصنام	تعداد اصنام	تاریخ اصنام	فصاه اختیار	نام اختیار
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال				
-	۱۱۷۴,۵۶۵,۹۰۱	(۱,۳۳۸,۵۵۷,۹۶۳)	(۳۰,۳۵۶,۵۰۹)	۲,۶۴۴,۶۳۳,۸۷۱	۱۳۷,۱۵۹,۲۴۳,۱۰۹	-	-	-	-	-	-	جمع نقل از صفحه قبل
۶,۰۰۰,۱۳۴	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	اختیار خودرو ۲۴۰۰۰
۳,۳۱۵,۷۷۱,۳۴۱	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	اختیار خودرو ۲۶۰۰۰
۸,۳۳۳,۱۶۳	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	اختیار شستا ۱۰۰۰۰
(۳۶,۶۱۰,۸۱۸)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	اختیار شستا ۲۳۰۰۰
۱۸۳,۶۶۲,۵۵۵	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	اختیار شستا ۳۰۰۰۰
۳۳۸,۳۳۳,۳۳۳	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	اختیار شستا ۱۱۰۰۰
۱۱۶,۲۹۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	اختیار شستا ۱۱۰۰۰
۸۱,۶۶۳,۸۵۵	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	اختیار شستا ۸۰۰۰۰
۳۹۹,۳۳۳,۳۳۳	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	اختیار شستا ۱۳۳۰۰
۱۱,۷۹۵,۰۶۶	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	اختیار شستا ۱۱۰۰۰
۷۸۹,۰۶۶۶۴	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	اختیار شستا ۱۱۰۰۰
۱,۱۵۵,۰۷۸,۳۳۸	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	اختیار خودرو ۱۲۰۰۰
۲,۵۳۹,۴۴۴,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	اختیار خودرو ۹۵۰۰۰
۱,۰۰۳,۷۷۷,۳۶۶	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	اختیار شستا ۱۲۰۰۰
۷۹,۱۵۶,۵۷۳	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	اختیار خودرو ۱۶۰۰۰
۴۳۹,۶۸۸,۴۹۹	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	اختیار خودرو ۲۸۰۰۰
(۵۶۱,۷۵۴,۰۰۰)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	اختیار خودرو ۳۴۰۰۰
۱۳۷,۴۳۱,۵۶۰	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	اختیار خودرو ۲۶۰۰۰
۱,۸۴۶,۸۱۱,۳۳۳	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	اختیار خودرو ۲۶۰۰۰
(۵,۹۲۶,۶۵۱,۸۴۳)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	اختیار خودرو ۲۲۰۰۰
۱۳۸,۸۶۳,۱۹۸	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	اختیار خودرو ۲۲۰۰۰
(۳۶,۳۵۴,۸۰۵)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	اختیار خودرو ۱۴۰۰۰
(۱,۹۰۰,۰۰۰)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	اختیار خودرو ۱۴۰۰۰
۳۳۳,۵۵۵,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	اختیار خودرو ۲۲۰۰۰
(۳۲,۹۱۶,۶۳۱)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	اختیار خودرو ۲۲۰۰۰
۳,۵۶۳	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	اختیار خودرو ۲۲۰۰۰
(۹۲۳,۵۸۸,۰۰۰)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	اختیار خودرو ۲۲۰۰۰
(۹,۸۷۳,۳۳۱,۸۵۷)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	اختیار خودرو ۲۲۰۰۰
(۱,۵۴۳,۰۰۰,۰۰۰)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	اختیار خودرو ۲۲۰۰۰
(۳,۷۵۱,۰۰۰,۰۰۰)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	اختیار خودرو ۲۲۰۰۰
(۱,۰۶۱,۳۱۵,۵۳۳)	۱۱۷۴,۵۶۵,۹۰۱	(۱,۳۳۸,۵۵۷,۹۶۳)	(۳۰,۳۵۶,۵۰۹)	۲,۶۴۴,۶۳۳,۸۷۱	۱۳۷,۱۵۹,۲۴۳,۱۰۹	-	-	-	-	-	-	جمع نقل به صفحه بعد



۱۷- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	یادداشت
۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	
	ریال	
۱۸۵,۸۱۶,۶۹۱,۳۶۳	۲۵۰,۲۲۳,۶۹۸,۳۱۳	۱۷-۱
(۳۲۳,۶۵۲,۳۰۰)	۱,۰۰۰,۵۸۹,۳۲۷	۱۷-۲
۱۸,۰۷۹,۵۲۷,۸۶۱	۸,۰۹۵,۶۸۱,۰۴۱	۱۷-۳
(۳۲,۵۵۹,۷۵۵,۴۲۳)	(۳۲,۷۵۹,۲۹۸,۴۴۲)	۱۷-۴
۱۸۱,۰۷۲,۶۱۹,۳۵۲	۳۰,۹۵۰,۲۵۰,۴۳۹	

سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری حق تقدم سهام
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری گواهی سوره کالای شش طلا
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اختیار معامله
جمع

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

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰		سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰		تعداد		نام شرکت
سود (زیان) تحقق نیافته	ریال	سود (زیان) تحقق نیافته	ریال	ارزش بازار	ریال	
۱,۰۱۵,۰۱۶,۶۲۳	(۱,۸۲۲,۷۰۰,۵۷۳)	(۲۶,۶۹۱,۵۷۳)	(۲۶,۰۳۹,۵۹۱)	۹,۵۲۸,۳۱۴,۶۶۰	۷۲۶,۲۴۷	کتی کرون طیس
۱۶,۹۹۸,۳۷۹,۵۷۸	۶,۵۸۸,۰۱۱,۰۵۳	(۳۵۱,۸۱۰,۰۰۰)	(۱۳,۶۸۸,۱۶۰)	۵۰,۳۶۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۳,۰۰۰,۰۰۰	فولاد مبارکه اصفهان
۸۹,۹۵۵,۵۵۴	۸,۹۲۷,۵۲۳,۱۱۱	(۱۹,۶۶۶,۵۹۰)	(۱۰,۶۰۲,۷۵۵)	۲۸,۹۳۳,۳۱۷,۲۱۰	۱۵,۸۲۴,۵۵۲	ایران ترانسکو
۲۸۶,۸۰۲,۵۴۴	(۱,۸۶۷,۶۵۶,۲۸۱)	(۲۶,۹۳۶,۷۵۰)	(۲۰,۱۶۲,۶۶۶)	۷,۲۸۷,۲۵۰,۰۰۰	۱۷,۳۸۲,۰۰۰	ذوب آهن اصفهان
-	۶,۱۲۳,۳۳۳,۶۸۶	(۱۳,۶۵۸,۳۵۰)	(۶,۱۵۵,۴۵۹)	۲۵,۳۳۱,۶۷۰,۰۰۰	۲,۴۵۷,۰۰۰	هلند تازیرو
-	۱,۷۹۱,۹۱۲,۷۹۱	(۲۸,۳۷۵,۰۰۰)	(۶,۳۵۸,۱۵۰)	۹,۶۵۵,۰۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰	مدیریت نیروگاهی ابراهیم مینا
(۱,۶۶۶,۳۷۵,۶۰۲)	(۱,۲۵۳,۷۵۲,۲۶۶)	(۶,۰۰۰,۷۳۴)	(۲۲,۹۱۷,۷۵۴)	۱۲,۰۶۱,۶۴۸,۳۲۰	۱۷,۸۳۷,۲۴۴	شیشه قزوین
(۳۵۵,۹۹۷,۱۷۶)	۲۶,۹۰۱,۸۵۷,۱۰۲	(۵۴,۴۴۸,۲۵۵)	(۳۵۷,۳۲۸,۲۷۷)	۱۳,۰۸۹,۶۵۰,۹۲۰	۳۳۱,۸۴۶,۸۶۶	پلک تجارت
-	۲,۱۷۳,۵۳۳,۸۰۸	(۲۸,۰۲۵,۶۱۸)	(۲۶,۳۳۲,۹۰۸)	۹,۶۰۹,۱۳۳,۶۸۰	۲,۵۵۵,۶۱۸	ایمن خودرو شرق
-	۸,۶۵۳,۳۴۵,۵۹۱	(۱۱۷,۲۲۰,۰۰۰)	(۱۰,۷۲۷,۶۴۰)	۳۹,۶۶۸,۰۰۰,۰۰۰	۱۱,۰۰۰,۰۰۰	سرمایه گذاری خوارزمی
-	۲,۹۰۶,۱۹۵,۰۸۰	(۱۳,۶۰۶,۰۰۰)	(۲۴,۲۷۵,۵۶۰)	۲,۳۳۲,۰۰۰,۰۰۰	۶,۰۰۰,۰۰۰	الیزادارو
-	(۶۳,۰۲۷۵,۳۱۸)	(۹,۱۵۵,۸۳۲)	(۵۰,۱۵۰,۴۶۴)	۱,۸۳۷,۱۶۶,۴۷۷	۱,۲۸۴,۳۵۱	ایران خودرو منزل
-	۲۲,۱۸۴,۲۲۴,۷۶۰	(۷۱۵,۵۰۰,۰۰۰)	(۳۹,۰۶۶۰,۰۰۰)	۱۴۳,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵,۰۰۰,۰۰۰	پارس کالای ایران
-	۱,۷۲۳,۳۳۵,۱۸۲	(۳۹,۶۶۵,۶۲۵)	(۳۱,۶۵۷,۴۳۱)	۷,۳۳۲,۱۲۵,۰۰۰	۱,۸۷۵,۰۰۰	صنایع غذایی رضوی
-	۲۰,۴۵۶,۲۴۴	(۳,۹۳۳,۷۵۰)	(۳۱,۶۸۱,۱۶۸)	۷,۹۴۴,۷۵۰,۰۰۰	۳۶۷,۵۰۰	کیمیا کالای رازی
-	۸,۰۳۳,۸۱۵,۱۰۳	(۳۳,۵۵۳,۲۹۹)	(۱۷,۶۶۵,۵۵۵)	۶۴,۷۱۰,۶۵۹,۲۷۷	۹۷,۰۱۷,۱۸۱	پلک صادرات ایران
-	۵,۰۴۷,۷۶۲,۸۱۹	(۱۱۶,۷۲۱,۷۸۱)	(۶۲,۷۳۵,۲۸۰)	۲۳,۳۶۶,۲۵۶,۲۹۰	۱,۵۲۳,۸۱۲	سپین انرژی خلیج فارس
۷,۱۶۸,۸۲,۴۶۵	۶۴,۳۱۰,۷۸۲	(۶۹,۷۵۰,۰۰۰)	(۳۸,۰۸۲,۵۰۰)	۱۲,۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	توسعه خدمات دریایی و بندری سینا
۲۱,۷۸۱,۰۰۰,۰۵۵	۸۵,۶۷۰,۱۶۲,۶۱۶	(۳,۱۱۷,۱۲۸,۱۶۵)	(۱,۷۰۰,۱۶۲,۸۱۹)	۶۳۳,۴۹۱,۶۳۳,۱۲		جمع نقل به صفحه بعد

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴



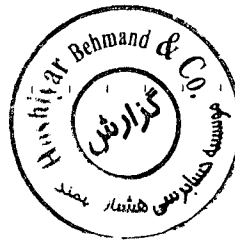
ردیف	نوع دارایی	تعداد	ارزش بازار	ارزش منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴	تغییرات	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته
۱	جمع نقل از صفحه قبل		۶۲۳,۳۳۹,۶۳۳,۰۱۴	(۵۳۲,۳۱۰,۳۵۴,۳۷۴)	(۳,۱۱۷,۱۴۸,۱۶۵)	۸۵,۶۲۰,۱۶۷,۶۷۶	۸۵,۶۲۰,۱۶۷,۶۷۶
۲	تیروراتس	۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۹,۸۷۶,۰۰۰,۰۰۰	(۲۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۴,۹۳۸,۰۰۰)	۸,۵۴۰,۸۰۰,۰۰۰	۸,۵۴۰,۸۰۰,۰۰۰
۳	تولید نیروی برق همزیست	۳,۳۱۷,۵۸۰	۲۹,۴۷۹,۷۹۰,۸۰۰	(۳۳,۸۳۵,۷۵۳,۵۵۴)	(۱,۴۸۹,۹۳۳,۸۵۴)	۵,۷۲۸,۷۳۳,۱۱۳	۵,۷۲۸,۷۳۳,۱۱۳
۴	گروه مینا (سهامی عام)	۱,۶۴۰,۰۰۰	۳۳,۹۲۸,۰۰۰,۰۰۰	(۳۳,۳۵۹,۹۶۶,۶۶۱)	(۱۲,۴۶۴,۰۰۰,۰۰۰)	۱,۳۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۳۲۰,۰۰۰,۰۰۰
۵	بخش هجرت	۸,۱۷۵,۰۰۰	۲۵,۷۵۸,۳۵۰,۰۰۰	(۳۱,۱۸۸,۹۶۳,۳۴۴)	(۱۲,۸۷۹,۱۲۵,۰۰۰)	۴,۳۲۰,۱۵۲,۳۳۳	۴,۳۲۰,۱۵۲,۳۳۳
۶	کشتی اوند	۴,۹۹۹,۳۳۵	۲۰,۵۰۱,۶۴۲,۷۳۵	(۳۰,۰۹۱,۳۱۳,۹۱۵)	(۱۰,۲۵۰,۹۰۳,۳۱۴)	۳۵۲,۶۹۹,۴۲۱	۳۵۲,۶۹۹,۴۲۱
۷	سهامیه گذاری تامین اجتماعی	۱۳۲,۸۱۹,۰۳۷	۳۴,۵۳۱,۱۲۸,۳۵۵	(۱۹,۸۷۵,۱۲۸,۱۰۰)	(۱,۱۸۲,۶۵۵,۷۳۳)	۳,۵۰۲,۶۳۳,۷۷۸	۳,۵۰۲,۶۳۳,۷۷۸
۸	پالایش نفت اصفهان	۵,۷۹۹,۰۰۰	۲۶,۳۳۲,۷۵۰,۰۰۰	(۳۷,۹۰۸,۳۴۵,۳۳۳)	(۸۱,۳۱۸,۷۵۰)	۸۰,۵۴۲,۰۰۰	۸۰,۵۴۲,۰۰۰
۹	ایران خودرو	۶۰,۰۳۱,۴۵۸	۳۷,۳۳۹,۵۶۶,۸۷۶	(۳۲,۰۶۰,۵۳۳,۷۳۵)	(۱,۵۶۶,۹۷,۸۳۴)	۱۲,۹۱۰,۳۹۸,۲۱۹	۱۲,۹۱۰,۳۹۸,۲۱۹
۱۰	ولساری عمران اعتماد	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۴۹,۷۰۲,۵۰۰,۰۰۰)	(۳۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۸۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۸۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)
۱۱	کارخانجات تولیدی شیشه سازی	۴۵,۷۰۰,۰۰۰	۴۸,۱۲۵,۰۰۰,۰۰۰	(۴۵,۸۷۱,۶۳۸,۴۹۱)	(۱۳,۱۶۲,۳۸۵,۵)	۱,۹۶۹,۱۷۱,۱۵۴	۱,۹۶۹,۱۷۱,۱۵۴
۱۲	تولید برق علاوه مینا	۹۰,۰۹۲,۰۰۰	۴۹,۹۲۲,۳۲۰,۰۰۰	(۳۶,۸۷۲,۱۲۶,۸۳۴)	(۲۴,۸۱۱,۶۰۰)	۱۲,۲۸۴,۵۵۸,۰۳۹	۱۲,۲۸۴,۵۵۸,۰۳۹
۱۳	بیمه تکلیفی ایران زمین	۳۲۲,۵۰۰	۷۷۷,۴۷۵,۰۰۰	(۳۳,۸۰۲,۵۲۸,۰)	(۳,۸۸۷,۳۷۵)	۳۳,۳۵۹,۳۸۸	۳۳,۳۵۹,۳۸۸
۱۴	صنایع پتروشیمی کرمانشاه	۱,۱۵۰,۴۸۶	۳۳,۵۳۶,۶۶۶,۹۰۰	(۳۳,۳۳۴,۵۶۶,۷۷۸)	(۱,۶۶۶,۶۸۳,۳۳۴)	۹,۹۳۳,۸۶۱,۶۸۷	۹,۹۳۳,۸۶۱,۶۸۷
۱۵	پویا	۱۰۰,۰۰۰	۴,۱۹۰,۰۰۰,۰۰۰	(۴,۵۱۲,۵۸۸,۳۳۴)	(۳,۰۹۵,۰۰۰,۰۰۰)	۱,۶۳۵,۰۰۰,۰۰۰	۱,۶۳۵,۰۰۰,۰۰۰
۱۶	پویا زرگان آبی دره	۳۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳,۴۸۵,۶۶۶,۷۷۳)	(۱,۵۰,۱۵۰,۰۰۰)	۳,۸۵۶,۸۹۱,۶۴۴	۳,۸۵۶,۸۹۱,۶۴۴
۱۷	پالایش نفت تهران	۵,۸۰۰,۰۰۰	۲۱,۱۷۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۷,۱۵۱,۶۶۶,۳۳۴)	(۱۰,۵۸۵,۰۰۰)	۲,۸۴۱,۱۵۲,۰۳۲	۲,۸۴۱,۱۵۲,۰۳۲
۱۸	پارس کاشانه تهران	۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۲,۱۶۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۹,۱۲۷,۵۴۹,۱۵۸)	(۱۱۰,۸۰۰,۰۰۰)	۲,۵۹۷,۰۰۰,۰۰۰	۲,۵۹۷,۰۰۰,۰۰۰
۱۹	تکادو	۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۴۴۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲۰,۰۴۰,۱۱۲,۶۴۸)	(۱۰,۲۳۲,۰۰۰)	۲,۵۹۷,۰۰۰,۰۰۰	۲,۵۹۷,۰۰۰,۰۰۰
۲۰	سلیبا	۱۵,۴۱۳,۱۶۰	۸,۵۳۳,۴۷۷,۴۸۰	(۶,۸۰۰,۴۳۹,۰۰۰)	(۳۲,۳۶۸,۰۹۴)	۱,۵۵۷,۱۵۱,۴۶۹	۱,۵۵۷,۱۵۱,۴۶۹
۲۱	گسترش سوخت سبزرگس (سهامی عام)	۳۳,۳۳۱,۴۸۹	۳۹,۶۷۴,۵۰۰,۰۵۹	(۴۶,۳۰۵,۴۹۸,۱۰۵)	(۱۰,۸۲۱,۳۸۸)	(۶,۳۱۷,۳۷۵-۵)	(۶,۳۱۷,۳۷۵-۵)
۲۲	توسعه معادن روی ایران	۳,۳۱۷,۵۳۲	۱۳,۴۹۵,۷۲۰,۱۷۶	(۲۰,۰۴۰,۹۸۲,۵۴۸)	(۳,۶۲۸,۴۳۶)	(۷,۵۴۹,۵۵۳,۸۹)	(۷,۵۴۹,۵۵۳,۸۹)
۲۳	س و توسعه صنایع لاستیک	۵۶۲,۵۰۰	۵,۵۸۵,۶۳۵,۰۰۰	(۴,۴۹۴,۹۳۳,۴۱۶)	(۳,۷۳۱,۸۱۵)	۵۱۷,۸۲۴,۰۰۰	۵۱۷,۸۲۴,۰۰۰
۲۴	صنایع شیمیایی گمپران امروز	۷,۱۳۳,۷۷۰	۲۶,۸۶۹,۰۰۰,۶۳۸	(۱۵,۵۵۴,۱۶۴,۴۴۷)	(۳,۳۵۲,۰۰۰)	۱۱,۱۰۰,۷۴۴,۱۸۵	۱۱,۱۰۰,۷۴۴,۱۸۵
۲۵	جمع نقل به صفحه بند		۱,۳۳۸,۳۵۵,۳۲,۷۵۵	(۱,۳۳۸,۱۷۳,۵۸۸,۳۷۵)	(۷,۱۳۳,۶۷۷,۴۶۸)	۱,۹۹۴,۴۲۱,۵۷۹,۳۵۸	۱,۹۹۴,۴۲۱,۵۷۹,۳۵۸

صندوق سرمایه گذاری مشترک سیحان
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴	سود (زیان) تحقق یافته	مبایات	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد	نام شرکت
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۸۰,۱۵۰,۳۳۲,۴۴۳	۱۱۹,۴۴۱,۵۷۹,۶۵۸	(۷,۱۴۳,۷۷۹,۹۶۸)	(۳,۳۱۷,۷۴۸,۱۷۴)	(۱,۳۲۸,۱۷۳,۵۸۸,۳۷۵)	۱,۴۲۸,۳۳۵,۹۳۰,۷۶۵		جمع نقل از صفحه قبل
-	۴,۶۲۹,۳۱۷,۶۴۵	(۱۲۴,۵۳۳,۳۰۰)	(۳۳,۳۷۱,۵۰۷)	(۳۲,۰۷۵,۳۸۷,۶۴۸)	۲۶,۹۱۲,۶۴۰,۰۰۰	۷۰۰,۸۵۰	سیحان فارس نو
۳۸,۵۳۲,۱۷۹,۴۱۷	۳۱,۹۵۴,۱۹۶,۶۰۵	(۳۹۴,۰۸۴,۶۵۲)	(۴۳۳,۵۷۰,۳۳۰)	(۱۲,۵۶۳,۰۷۸,۹۰۵)	۱۵۸,۸۱۶,۹۳۰,۳۸۲	۱۰,۷۲۵,۵۴۳	بانک ملت
-	۶,۰۰۰,۵۱۱,۳۳۷	(۶۴,۷۰۰,۰۰۰)	(۳۵,۳۲۶,۲۰۰)	(۶,۸۳۳,۷۶۹,۴۶۳)	۱۲,۹۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	پالایش نفت بندرعباس
-	۱,۱۳۶,۰۳۵,۶۸۷	(۸۶,۸۵۰,۰۰۰)	(۳۷,۳۲۰,۱۰۰)	(۱۶,۰۹۹,۶۹۴,۳۱۳)	۱۷,۳۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۵۰۰,۰۰۰	سپیدار سیستم آسیا
-	۲,۸۱۴,۹۰۰,۰۰۰	(۵۰,۸۱۲,۵۰۰)	(۳۲,۲۲۶,۶۲۵)	(۲,۳۶۹,۰۴۳,۶۶۹)	۱۰,۱۳۳,۵۰۰,۰۰۰	۳۷۵,۰۰۰	تولیدی کوچین
-	۱,۳۳۹,۸۹۰,۱۹۰	(۱۰,۶۱۶,۵۰۰)	(۵۷,۸۶۶,۰۰۰)	(۱۹,۸۲۸,۹۷۸,۷۲۰)	۲۱,۳۳۳,۰۰۰,۰۰۰	۱,۷۰۰,۰۰۰	کشاورزی مکانیزه اصفهان گتس
۱۱,۳۳۷,۷۸۴,۱۰۷	۱,۱۳۵,۱۷۷,۲۶۰	(۳۷,۳۱۶,۱۰۱)	(۳۰,۳۱۹,۹۹۱)	(۶,۳۵۰,۵۰۶,۷۷۸)	۷,۴۴۳,۳۲۰,۱۳۰	۹۱۷,۷۸۳	فایناپوژ خاورمیانه
۲,۱۱۱,۳۳۸,۸۳۴	(۳,۷۱۳,۰۵۶,۵۸۵)	(۱۰,۴۰۹,۶۵۸)	(۵۷,۱۹۸,۷۳۳)	(۳۴۵,۰۲۰,۷۸۰,۹۲۵)	۲۰,۵۱۰,۹۳۱,۶۷۱	۵,۳۸۸,۵۹۱	ترانکتورسازی ایران
-	۲,۹۵۵,۰۰۰	(۱۰,۶۸۰,۰۰۰)	(۵۸,۳۱۷,۷۳۳)	(۳۱,۱۶۲,۱۱۷,۴۶۵)	۲۱,۳۶۱,۸۰۳,۳۸۸	۵,۵۲۸,۴۱۷	بورس اوراق بهادار تهران
۱,۵۴۰,۳۳۷,۸۵۲	۸۱۱,۷۱۲,۳۱۷	(۳۷,۱۰۰,۰۰۰)	(۲۰,۳۵۶,۰۰۰)	(۵,۸۶۵,۵۸۲,۴۷۸)	۶۲,۴۳۳,۳۱۲,۱۰۰	۷,۶۴۷,۳۸۷	گروه مالی مهرگان تامین پارس
-	۴۶۰,۴۹۱,۴۰۷	(۱۷,۸۰۰,۰۰۰)	(۹,۱۷۱,۵۳۰)	(۳,۰۷۲,۸۸۲,۰۶۳)	۲,۵۶۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	تولیدی برنا باطری
۷,۵۶۲,۴۲۲,۵۴۰	-	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری سیه
۷,۵۶۱,۸۳۵,۱۱۵	-	-	-	-	-	-	بانک اقتصاد نوین
۲,۳۵۰,۴۷۰,۶۳۵	-	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری صندوق بازنشستگی
(۱,۶۲۲,۱۷۸,۰۰۱)	-	-	-	-	-	-	صنایع آذرب
(۹۲۶,۳۲۸,۰۰۶)	-	-	-	-	-	-	کاشی پارس
(۹۳۸,۳۳۲,۵۵۳)	-	-	-	-	-	-	داروسازی فارابی
۲,۶۷۲,۵۵۹,۳۳۷	-	-	-	-	-	-	پتروشیمی شیراز
۲,۰۸۱,۵۷۷,۴۰۳	-	-	-	-	-	-	معدنی و صنعتی چادرملو
(۴۴,۳۳۵,۳۳۳)	-	-	-	-	-	-	قندگستان
(۵۸۶,۷۹۰,۰۶۳)	-	-	-	-	-	-	گروه دارویی سیحان
۱,۷۰۸,۰۹۴,۰۰۶	-	-	-	-	-	-	پست بانک ایران
۱,۶۲۲,۸۵۵,۶۷۶	-	-	-	-	-	-	پتروشیمی پردیس
۹,۹۷۲,۱۶۷,۴۸۰	-	-	-	-	-	-	س. نفت و گاز و پتروشیمی تاسین
۹۱۹,۵۵۸,۰۷۷	-	-	-	-	-	-	نفت ابرنول
(۱,۷۵۲,۸۸۷,۳۱۵)	-	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری دارویی تاسین
(۳,۸۰۰,۳۶۸,۴۴۳)	-	-	-	-	-	-	شرکت آهن و فولاد لرغ
(۵,۹۰۰,۰۰۰,۳۱۳۴)	-	-	-	-	-	-	بیمه کوثر
۱۳۳,۷۱۸,۱۴۶,۰۰۰	۲۵۰,۳۲۲,۶۶۸,۳۱۳	(۹,۰۵۱,۰۰۰,۶۶۵)	(۴,۹۲۲,۳۲۶,۶۷۵)	(۱,۵۴۶,۱۵۰,۰۰۰,۷۰۳)	۱,۸۱۰,۳۸۱,۹۳۱,۳۴۶		جمع نقل به صفحه بعد



صندوق سرمایه گذاری مشترک سپیدان
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰

سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰

سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	مالیات	کاربرد	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد	نام شرکت
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۱۳۲,۷۱۸,۴۶۱,۰۰۰	۲۵,۰۳۳,۶۶۸,۳۱۳	۲۵,۰۳۳,۶۶۸,۳۱۳	(۹,۰۵۱,۹۰۹,۶۵۵)	(۲,۹۲۲,۳۳۲,۶۷۵)	(۱,۵۲۶,۱۱۵,۰۱۰,۷۰۳)	۱,۸۱۰,۳۸۱,۳۳۱,۳۳۶	-	جمع نقل از صفحه قبل
۱۴۰,۴۷۱,۹۵۴	-	-	-	-	-	-	-	کشت و دامداری فکا
۲,۴۴۳,۳۱۴,۴۳۳	-	-	-	-	-	-	-	بانک خاورمیانه
۹,۵۳۹,۹۲۳,۳۳۵	-	-	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری صادراتین
(۴۷۲,۰۱۴,۸۳۵)	-	-	-	-	-	-	-	توسعه سامانه ی نرم افزاری نگین
۷,۵۷۴,۰۲۵,۵۳۵	-	-	-	-	-	-	-	صنایع مس افق کرمان
۵,۹۵۲,۳۷۵,۳۳۵	-	-	-	-	-	-	-	بانک سامان
(۱۸,۹۸۰)	-	-	-	-	-	-	-	دلیش پتیاپان پویا نیرو
۷,۴۹۸,۵۰۲,۵۴۳	-	-	-	-	-	-	-	میا فولاد خلیج فارس
۱۲,۸۴۹,۹۱۰,۱۵۲	-	-	-	-	-	-	-	گروه مالی سیا تاسین
۱,۶۶۶,۳۱۹,۸۰۳	-	-	-	-	-	-	-	آنتی بیوتیک سازی ایران
۱,۳۳۶,۰۵۵,۷۸۸	-	-	-	-	-	-	-	پیشگامان فن آوری و دانش آرجیس
۸۴۷,۱۷۳,۳۳۲	-	-	-	-	-	-	-	توسعه منابع کرمیت کاندگان
(۱۳۴)	-	-	-	-	-	-	-	پارس خودرو
۴۴۳,۸۶۲,۴۹۱	-	-	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری آتپ دیواند
۲,۲۲۴,۵۱۸,۱۲۷	-	-	-	-	-	-	-	گروه مس توسعه صنعتی ایران
۹۱,۵۰۷,۸۷۲	-	-	-	-	-	-	-	زیسباد
۱,۵۵۸,۱۶۴,۴۶۳	۲۵,۰۳۳,۶۶۸,۳۱۳	(۹,۰۵۱,۹۰۹,۶۵۵)	-	(۲,۹۲۲,۳۳۲,۶۷۵)	(۱,۵۲۶,۱۱۵,۰۱۰,۷۰۳)	۱,۸۱۰,۳۸۱,۳۳۱,۳۳۶	-	جمع



۱۷-۲- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری حق تقدم سهام

سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	مالیات	کاربرد	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد	گواهی
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
-	۱,۰۰۵,۸۹۹,۳۳۷	۱,۰۰۵,۸۹۹,۳۳۷	(۱۵,۳۲۱,۲۰۹)	(۸,۳۱۰,۷۸۰)	(۲,۰۱۴,۸۱۰,۳۹۱)	۲,۰۴۴,۴۴۱,۷۰۷	۲,۳۱۸,۵۳۹	ایران ترانسکو (حق تقدم)
(۳۲,۲۱۱,۰۰۰)	-	-	-	-	-	-	-	تولیدی پیشینه برزی (حق تقدم)
(۱۹۱,۳۳۳,۰۰۰)	-	-	-	-	-	-	-	آهن و فولاد غدیر ایرانیان (حق تقدم)
(۴۴,۵۵۲,۰۰۰)	۱,۰۰۵,۸۹۹,۳۳۷	(۱۵,۳۲۱,۲۰۹)	-	(۸,۳۱۰,۷۸۰)	(۲,۰۱۴,۸۱۰,۳۹۱)	۲,۰۴۴,۴۴۱,۷۰۷	-	جمع

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰

سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰



صندوق نیرمایه گذاری مشترک سیحان
 یادداشت های توجیحی صورت های مالی
 سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴

۱۷-۳ سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری گواهی سپرده کلایی شمش طلا

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴

سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	ملاحظات	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد	گواهی
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۱۸,۰۷۵,۲۷۴,۶۶۱	۸۰,۹۸۵,۶۸۱,۰۴۱	-	(۴۱۱,۳۳۲,۶۳۴)	(۸۹,۹۹۵,۳۴۶,۳۳۵)	۱۷۱,۳۹۲,۷۶۰,۰۰۰	۹,۶۱۸	گواهی سپرده کلایی شمش طلا
۱۸,۰۷۵,۲۷۴,۶۶۱	۸۰,۹۸۵,۶۸۱,۰۴۱	-	(۴۱۱,۳۳۲,۶۳۴)	(۸۹,۹۹۵,۳۴۶,۳۳۵)	۱۷۱,۳۹۲,۷۶۰,۰۰۰		جمع

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

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴

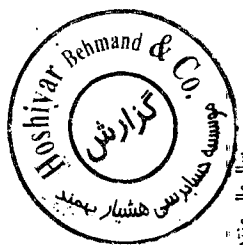
سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	ملاحظات	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد	نام اختیار
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
-	(۱۲,۰۷۶,۹۳۷)	(۱,۶۱۰,۶۹۱)	(۳۵۵,۳۳۳)	(۳۷۷,۶۵۵,۸۳۷)	۲۵۸,۱۲۹,۸۷۳	۱۱۴۱۱	اختیار خسیا-۶۵-۱۴۰۴/۱۸/۱۳۶۹
-	(۱,۹۶۵,۹۱۲)	(۳۱۶,۲۸۷)	(۳۱۰,۹۵۵)	(۴۴,۹۶۵,۹۱۲)	۳۳,۶۵۶,۶۸۱	۱۱۷۳۱	اختیار وپلانو-۹۰-۱۴۰۴/۱۸/۱۳۶۹
-	(۳,۱۶۶,۳۱۹,۹۱۸)	(۴,۶۱۰,۵۵۶)	(۸۷۶,۶۴۲)	(۱۰,۰۰۸,۰۰۰-۲,۵۷۷)	۹۲۲,۱۷۰,۵۷۴	۷۸,۸۴۱,۰۰۰	اختیار خسیا-۱۸-۱۴۰۴/۱۸-۱۸۰۰۰
-	(۸,۱۷۱,۷۸۶,۹۶۴)	(۳,۵۳۳,۵۸۱)	(۳,۸۱۹,۳۸۰)	(۱۲,۶۵۲,۰۰۰-۱۴)	۴,۱۰۴,۷۱۶,۱۱۱	۵۶,۵۰۴,۰۰۰	اختیار خسیا-۱۷-۱۴۰۴/۱۸-۱۷۰۰۰
-	(۵,۰۹۰,۹۱۵۰)	(۵۵۵,۰۸۸)	(۱۶۲,۴۶۷)	(۳۷۹,۲۰۹,۱۵۰)	۱۷۱,۰۱۷,۵۵۴	۲,۰۰۰,۰۰۰	اختیار فولاد-۳۵-۱۴۰۴/۱۸-۳۵۰۰۰
-	(۱,۱۱۰,۸۲۸,۱۴۸)	(۲,۱۸۸,۰۱۹)	(۴۱۵,۷۴۴)	(۱,۵۲۵,۸۲۸,۱۴۸)	۴۲۷,۶۰۲,۷۴۲	۱۳,۰۰۰,۰۰۰	اختیار وپلانو-۱۴-۱۴۰۴/۱۷-۱۴۰۰۰
-	۷۳,۷۵۴,۵۸۳	(۲,۴۶۱,۸۹۸)	(۵۴۷,۷۶۱)	(۸۱۲,۳۱۵,۴۴۷)	۸۸۲,۳۷۹,۶۵۹	۵۸,۱۲۸,۰۰۰	اختیار خورنو-۱۷۵-۱۴۰۴/۱۸-۱۷۵۰۰
-	(۱,۰۶۶,۴۳۷,۹۶۲)	(۲,۵۱۲,۵۱۴)	(۴۷۳,۳۷۸)	(۱,۵۶۵,۸۰۶-۹۶۲)	۵۰,۲۵۰,۲۸۱۲	۵۵,۷۶۶,۰۰۰	اختیار وپلانو-۱۶-۱۴۰۴/۱۷-۱۶۰۰۰
-	(۳,۵۴۴,۴۹۹,۳۶۶)	(۴,۸۱۸,۶۹۳)	(۹۱۵,۵۵۲)	(۳,۲۱۷,۵۰۲-۸۷۶)	۹۶۶,۳۸۶,۶۳۵	۸۹,۹۸۵,۰۰۰	اختیار وپلانو-۱۷-۱۴۰۴/۱۷-۱۷۰۰۰
-	(۱۷۶,۳۷۷,۹۱۰)	(۴۵۹,۳۳۱)	(۸۷,۳۶۸)	(۳۶۷,۷۶۶,۹۱۰)	۹۱,۹۶۶,۱۹۹	۴,۰۰۰,۰۰۰	اختیار وپلانو-۱۵-۱۴۰۴/۱۷-۱۵۰۰۰
-	(۵۲,۴۵۵,۳۳۸)	(۱,۳۵۰,۵۳۶)	(۲۵۶,۶۰۲)	(۳۲۱,۷۵۵,۳۳۸)	۳۷,۰۱۰,۷۱۳۷	۱۷,۰۰۰,۰۰۰	اختیار فوب-۲۵-۱۴۰۴/۱۸-۲۵۰۰۰
(۵۳۰,۱۶۴۲,۳۷۷)	-	-	-	-	-	-	اختیار خسیا-۱۱۰-۱۴۰۴/۱۲-۱۱۰۰۰
(۵,۳۳۹,۰۵۵,۹۱۱)	-	-	-	-	-	-	اختیار خورنو-۲۴۰-۱۴۰۴/۱۸-۲۴۰۰۰
۸۰,۰۱۰,۲۷۴	-	-	-	-	-	-	اختیار خورنو-۲۴۰-۱۴۰۴/۱۸-۲۴۰۰۰
۷,۴۱۷,۴۶۳	-	-	-	-	-	-	اختیار خسیا-۲۶۰-۱۴۰۴/۱۸-۲۶۰۰۰
۱۴۲,۰۸۹,۹۲۴	-	-	-	-	-	-	اختیار خسیا-۲۸۰-۱۴۰۴/۱۸-۲۸۰۰۰
(۹,۱۴۲,۰۵۷,۰۳۳)	-	-	-	-	-	-	اختیار خسیا-۱۰۵-۱۴۰۴/۱۲-۱۰۵۰۰
۳۵,۸۲۲,۶۶۴	-	-	-	-	-	-	اختیار خسیا-۱۱۵-۱۴۰۴/۱۲-۱۱۵۰۰
(۱۸۹,۹۲۷,۹۱۰)	-	-	-	-	-	-	اختیار خسیا-۱۲۵-۱۴۰۴/۱۲-۱۲۵۰۰
(۳,۰۳۷,۰۷۱,۹۶۷)	(۳۲,۳۸۷,۹۴۹)	(۸,۲۴۴,۷۰۰)	(۸,۲۴۴,۷۰۰)	(۳۱,۳۵۰,۸۷۵,۳۳۸)	۸,۶۵۷,۵۸۹,۷۵۸		جمع نقل به صفحه بعد

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴

سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد	نماد اختیار	نام اختیار
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال			
(۳۰,۴۲۶,۷۱۹,۹۶۷)	(۳۲,۷۵۹,۷۹۸,۲۴۲)	(۳۲,۷۵۹,۷۹۸,۲۴۲)	(۴۳,۷۸۹,۹۴۱)	(۸,۲۴۴,۷۱۰)	(۳۱,۳۶۵,۸۷۵,۳۴۱)	۸,۶۵۷,۵۸۹,۷۵۸	-		جمع نقل از صفحه قبل
(۴۳۱,۴۷۵,۸۷۸)	-	-	-	-	-	-	-		اختیار شستا- ۱۴۰-۳۱/۱۲-۱۴۵
۲۶۷,۳۶۹,۳۲۴	-	-	-	-	-	-	-		اختیار شستا- ۱۴۰-۳۱/۱۲-۱۵۵
۶۱,۸۵۶,۵۲۰	-	-	-	-	-	-	-		اختیار شستا- ۱۴۰-۳۱/۱۲-۱۶۵
(۳۱۶,۲۶۵,۵۱۷)	-	-	-	-	-	-	-		اختیار و تجارت- ۱۴۰-۳۱/۱۲-۲۲۰
(۵۷۷,۹۰۰,۲۶۶)	-	-	-	-	-	-	-		اختیار و تجارت- ۱۴۰-۳۱/۱۲-۱۵۰
(۳۶۷,۵۶۴,۹۱۰)	-	-	-	-	-	-	-		اختیار فوب- ۱۴۰-۳۱/۱۲-۴۰۰
(۳۸۰,۷۱۳,۳۸۴)	-	-	-	-	-	-	-		اختیار و پلست- ۱۴۰-۳۱/۱۲-۳۲۵
(۵۸۴,۸۲۳,۳۴۶)	-	-	-	-	-	-	-		اختیار و پلست- ۱۴۰-۳۱/۱۲-۲۸۰
(۷۸,۳۳۳,۹۹۸)	-	-	-	-	-	-	-		اختیار و پلست- ۱۴۰-۳۱/۱۲-۳۰۰
(۲۲,۵۵۹,۷۴۵,۲۷۲)	(۲۲,۷۵۹,۷۹۸,۲۴۲)	(۲۲,۷۵۹,۷۹۸,۲۴۲)	(۴۳,۷۸۹,۹۴۱)	(۸,۲۴۴,۷۱۰)	(۳۱,۳۶۵,۸۷۵,۳۴۱)	۸,۶۵۷,۵۸۹,۷۵۸	-		جمع





صندوق سرمایه گذاری مشترک سبحان
 یادداشت های توضیحی صورت های مالی
 سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴

۱۸ - سود سهام

سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰

خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام	هزینه توزیل	سود متعلق به هر سهم	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	تاریخ تشکیل مجمع	سال مالی	نام شرکت
ریال	ریال	ریال	ریال				
۳,۲۵۸,۵۵۱,۴۲۰	۲,۳۰۸,۸۶۲,۶۰۰	-	۱,۰۰۰	۲,۳۰۸,۸۶۲,۶۰۰	۱۴۰۴/۰۹/۲۸	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	تاندیواتر خاورمیانه
-	۵۹۹,۴۷۰,۱۹۹	(۳۰,۵۲۹,۸۰۱)	۶۲۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۴/۰۷/۲۰	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	گروه مینا (سهامی عام)
-	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۵۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	گروه صنعتی سپاهان
-	۳۷۰	-	۳۷۰	۱	۱۴۰۴/۰۹/۳۱	۱۴۰۳/۱۲/۲۹	ملی صنایع مس ایران
-	۲,۵۰۸,۳۰۹,۶۲۰	-	۴۶۰	۵,۴۵۲,۸۴۷	۱۴۰۴/۰۵/۰۴	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	ترانکتورساز ایران
-	۸۰,۳۰۰,۰۰۰	-	۱۱۰	۷,۲۰۰,۰۰۰	۱۴۰۴/۰۹/۲۶	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	نیوروتانس
-	۹۹۶,۷۷۴,۹۳۰	-	۱۳۵	۷,۳۸۳,۵۱۸	۱۴۰۴/۰۹/۰۵	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	ایران ترانسکو
-	۱,۰۷۵,۰۰۰,۰۰۰	-	۵,۳۷۵	۲۰۰,۰۰۰	۱۴۰۴/۰۹/۰۶	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	داروسازی فارابی
-	۸۱۴,۰۰۰,۰۰۰	-	۲۰	۴۰,۷۰۰,۰۰۰	۱۴۰۴/۰۵/۱۲	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	کارخانجات تولیدی شیشه سازی
-	۲,۸۸۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۳۶۰	۸,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۴/۰۹/۲۰	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	پالایش نفت اصفهان
-	۳,۲۰۴,۵۹۸,۱۵۲	(۱۷۸,۸۱۰,۴۴۸)	۱,۰۵۰	۳,۳۱۷,۵۲۳	۱۴۰۴/۰۹/۰۲	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	توسعه معادن روی ایران
-	۱۲,۰۰۰,۰۰۰	-	۸۰	۱,۵۰۰,۰۰۰	۱۴۰۴/۰۹/۰۵	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	گروه دارویی سبحان
-	۴,۶۴۷,۲۲۲,۴۴۰	-	۲۸۰	۱۶,۵۷۹,۲۲۳	۱۴۰۴/۰۵/۱۳	۱۴۰۳/۱۲/۲۹	فولاد مبارکه اصفهان
-	۱۱,۲۰۰,۰۰۰	-	۷	۱,۶۰۰,۰۰۰	۱۴۰۴/۰۹/۲۸	۱۴۰۳/۱۲/۲۹	گسترش سرمایه گذاری ایران خودرو
-	۸۱۳,۸۳۸,۹۰۰	-	۷۰۰	۱,۱۶۲,۶۲۷	۱۴۰۴/۰۹/۲۸	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	فدیمکستان
-	۱,۶۸۲,۰۱۶,۶۶۷	(۵۶۰,۴۴۹,۳۳۳)	۸۰۰	۲,۱۹۷,۸۰۸	۱۴۰۴/۰۹/۲۸	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	کاشی اوند
-	۷,۷۲۷,۵۱۷,۰۰۰	-	۹۰	۸۵,۸۶۱,۳۰۰	۱۴۰۴/۰۹/۲۳	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	بانک ملت
-	۳,۵۰۵,۷۸۱,۳۷۹	-	۱۱	۳۱۸,۷۰۷,۳۷۰	۱۴۰۴/۰۹/۲۳	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	بانک تجارت
-	۱,۵۱۶,۰۵۲,۳۲۵	-	۱۵	۱۰,۰۰۰,۱۵۵	۱۴۰۴/۰۹/۲۳	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	بانک صادرات ایران
-	۲,۷۱۴,۴۳۳,۶۰۰	-	۲۰۰	۱۲,۵۷۲,۱۶۸	۱۴۰۴/۰۹/۲۳	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	سرمایه گذاری خاورزمی
-	۴,۹۷۲,۹۲۸,۸۱۴	-	۶۳۷	۷,۷۳۶,۱۵۲	۱۴۰۴/۰۹/۲۳	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	شرکت ارتباطات سیار ایران
-	۲,۳۸۰,۲۱۷,۷۰۰	-	۱,۱۵۰	۱,۹۸۲,۷۹۸	۱۴۰۴/۰۵/۱۳	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	توسعه خدمات دریایی ونتری سینا
-	۹۲۸,۶۸۱,۱۴۰	(۱۹,۱۰۰,۹۶۸)	۳,۸۰۰	۲۴۹,۶۵۳	۱۴۰۴/۰۹/۲۳	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	سرمایه گذاری دارویی مینا
-	۲,۶۲۵,۰۰۰,۰۰۰	-	۷۰۰	۳,۷۵۰,۰۰۰	۱۴۰۴/۰۱/۲۶	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	تولید برق عسلویه مینا
-	۱,۸۱۵,۰۰۰,۰۰۰	-	۲,۲۰۰	۸۲۵,۰۰۰	۱۴۰۴/۰۳/۱۱	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	شرکت آهن و فولاد ارفع
-	۳,۵۷۹,۷۱۱,۲۰۰	-	۲۰۰	۱۷,۹۸۸,۵۵۶	۱۴۰۴/۰۵/۲۹	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	تکادو
۱۸,۹۳۰,۹۵۸,۶۹۹	۵۵,۱۸۵,۴۴۶,۶۵۸	(۲۴۴,۴۸۵,۹۵۰)	۵۵,۴۷۹,۹۵۰	۵۵,۴۷۹,۹۵۰			جمع نقل به صفحه بند



صندوق سزما به گذاری مشترک سبحان
 یادداشت های توضیحی صورتهای مالی
 سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴

خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام	مزینته 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				
۱۸۹۳۰۰۵۸۶۹۹	۵۵۰۱۸۵۲۶۶۵۸	(۳۹۲۰۸۵۰۹۵۰)	۵۵۰۴۷۹۰۶۰۰۸	۱۰	۱۷,۷۳۲,۴۴۴	۱۴/۰۴/۰۵۱۳	۱۴-۳۱/۱۲۳۰	جمع نقل از صفحه قبل
۳۱۶۰۴۷۸۳۰	۱۷۳۸۰۲۱۴۷	(۳۰۵۷۱,۶۲۳)	۱۷۷,۳۲۴,۲۴۰	۲۰	۱,۵۷۹,۰۶۸	۱۴/۰۴/۰۶۲۴	۱۴-۳۱/۱۲۳۰	شیشه قزوین
-	۳۱۰۵۸۰۹۶۰	-	۷۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۴۰۰	۱,۷۵۰,۰۰۰	۱۴/۰۴/۰۷۳۱	۱۴-۳۱/۱۲۳۰	پورس اوزاق بهادر تهران
-	۷۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	-	۱,۱۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۱,۱۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۴/۰۴/۰۹۱۷	۱۴-۳۱/۱۲۳۰	ایمن خودرو شرق
۱۹۰۳۳۳۴۰۰	۱,۰۷۷,۳۳۹,۲۰۱	(۱۲,۶۶۰,۷۹۹)	۱,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵,۳۳۰	۸۰۰,۰۰۰	۱۴/۰۴/۰۷۱۵	۱۴-۳۱/۱۲۳۰	سرمایه گذاری صدرتلمین
۳۰,۶۴۳,۱۹۵۶۷	۴,۲۶۶,۰۰۰,۰۰۰	-	۴,۲۶۶,۰۰۰,۰۰۰	۱۹۰	۱۳۵,۳۸۰,۳۸۱	۱۴/۰۴/۰۷۳۰	۱۴-۳۱/۱۲۳۰	پخش هجرت
۱۱,۸۸۲,۶۴۵,۷۵۰	۲۵۰,۴۰۳,۵۵۵,۶۷۱	(۵۱۷,۸۷۷,۷۱۹)	۲۵۰,۳۳۲,۷۷۷,۹۵۲	۳۴۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۴/۰۴/۰۱۳۰	۱۴-۳۱/۱۲۳۰	سرمایه گذاری تامین اجتماعی
-	۶۸۰۰۰۰۰۰۰۰۰	-	۶۸۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۴۳	۴۷۸,۰۰۰	۱۴/۰۴/۰۷۳۳	۱۴-۳۱/۱۲۳۰	بهناز کاشانه تهران
-	۲۰,۵۵۴,۲۵۸	-	۲۰,۵۵۴,۲۵۸	۴,۷۰۰	۶۳۲,۹۱۲	۱۴/۰۴/۰۷۳۳	۱۴-۳۱/۱۲۳۰	مدیریت سرمایه گذاری کوزرپهن
۵,۰۵۴,۰۰۰,۰۰۰	۲,۹۳۲,۳۶۶,۰۰۰	-	۲,۹۳۲,۳۶۶,۰۰۰	۴۰۰	۶,۸۳۳,۳۳۳	۱۴/۰۴/۰۷۳۷	۱۴-۳۱/۱۲۳۰	پویا زرکان آتی ترو
-	۲,۷۳۲,۳۳۲,۰۰۰	-	۲,۷۳۲,۳۳۲,۰۰۰	۲۰۰	۶,۴۴۴,۳۰۱	۱۴/۰۴/۰۶۲۹	۱۴-۳۱/۱۲۳۰	توسعه سامانه ی نرم افزاری نکتین
-	۱,۲۸۸,۸۶۰,۲۰۰	-	۱,۲۸۸,۸۶۰,۲۰۰	۷۰۰	۲,۰۰۰,۱۵۷	۱۴/۰۴/۰۶۲۸	۱۴-۳۱/۱۲۳۰	صنایع مس افق کرمان
-	۱,۴۰۰,۱۰۰,۹۹۰	-	۱,۴۰۰,۱۰۰,۹۹۰	۷۲۲	۶۰۰,۰۰۰	۱۴/۰۴/۰۵۰۵	۱۴-۳۱/۱۲۳۰	مدیریت نیروگاهی ایرانین سینا
-	۴۳۲,۲۰۰,۰۰۰	-	۴۳۲,۲۰۰,۰۰۰	۸۵	۳۱۸,۸۲۶	۱۴/۰۴/۰۳۱۷	۱۴-۳۱/۱۲۳۰	پیشگامان فن آوری و دانش آرامیس
-	۳۷۱۰۰۰۰۵۶۰	-	۳۷۱۰۰۰۰۵۶۰	۵۶۰	۸۶۰,۰۰۰	۱۴/۰۴/۰۱۳۱	۱۴-۳۱/۱۲۳۰	صیا فولاد خلیج فارس
-	۴,۸۱۶,۰۰۰,۰۰۰	-	۴,۸۱۶,۰۰۰,۰۰۰	۳۵	۲۵۰,۰۰۰	۱۴/۰۴/۰۶۳۰	۱۴-۳۱/۱۲۳۰	توسعه معادن کرومیت کابودگان
-	۸۷۵۰۰۰۰۰۰۰	-	۸۷۵۰۰۰۰۰۰۰	۷	۱,۳۸۴,۴۵۱	۱۴/۰۴/۰۶۳۰	۱۴-۳۱/۱۲۳۰	ایران خودرو دیزل
-	۹,۶۹۱,۱۵۷	-	۹,۶۹۱,۱۵۷	۴۴۰	۱,۵۶۲,۵۰۰	۱۴/۰۴/۰۳۰۶	۱۴-۳۱/۱۲۳۰	نیسه انکالی ایران معین
۵۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۶۸۷,۵۰۰,۰۰۰	-	۶۸۷,۵۰۰,۰۰۰	۲۰	۴۵,۳۸۱,۰۰۰	۱۴/۰۴/۰۶۳۰	۱۴-۳۱/۱۲۳۰	گسترش سوخت سبزگارس(سهامی عام)
-	۹,۷۶۲,۰۰۰,۰۰۰	-	۹,۷۶۲,۰۰۰,۰۰۰	۶۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۴/۰۴/۰۶۲۹	۱۴-۳۱/۱۲۳۰	تولیدی برنا باطری
-	۶۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	-	۶۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۴۴۰	۲۰۰,۰۰۰	۱۴/۰۴/۰۶۲۹	۱۴-۳۱/۱۲۳۰	توسعه نیککر و صنایع چایی
-	۸۸۰۰۰۰۰۰۰۰۰	-	۸۸۰۰۰۰۰۰۰۰	۳۰۰	۱,۸۷۵,۰۰۰	۱۴/۰۴/۰۶۳۸	۱۴-۳۱/۱۲۳۰	صنایع غذایی رضوی
-	۵۶۲,۵۰۰,۰۰۰	-	۵۶۲,۵۰۰,۰۰۰	۱,۴۸۰	۲,۱۵۲,۳۰۰	۱۴/۰۴/۰۶۳۸	۱۴-۳۱/۱۲۳۰	کافی گرین طبس
-	۳,۱۸۵,۴۰۰,۰۰۰	-	۳,۱۸۵,۴۰۰,۰۰۰	۳۳۵	۹۰۰,۰۰۰	۱۴/۰۴/۰۳۳۲	۱۴-۳۱/۱۲۳۰	تولید انرژی برق شمس پاسارگاد
-	۲۹۲,۵۰۰,۰۰۰	-	۲۹۲,۵۰۰,۰۰۰					جمع نقل به صفحه بعد
۴۱,۷۳۲,۸۴۶,۲۶۶	۱۰,۹۰۱,۹۲۷,۸۷۳	(۸۲۸,۶۱۵,۷۳۱)	۱۰,۹۰۱,۹۲۷,۸۷۳					



صندوق سرمایه گذاری مشترک سیجان
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴

سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰

خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام	هزینه توزیع	جمع درآمد سود سهام	سود متعلق به هر سهم	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	تاریخ تشکیل مجمع	سال مالی	نام شرکت
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال				
۴۱۱,۲۲۸,۶۴۲,۳۶۶	۱۰,۸۱۹,۰۸۱,۲۱۱,۱۱۲	(۸۲۸,۶۱۵,۷۶۱)	۱۰,۹۰۰,۱۹۴,۲۷۸,۸۷۳	-		۱۴۰۳/۱۰/۰۸	۱۴۰۳/۰۶/۳۱	جمع نقل از صفحه قبل
-	۲۸۹,۵۲۰	-	۲۸۹,۵۲۰	۱,۵۴۰	۱۸۸	۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۰۶/۳۱	دانش بنیان پویا نیرو
-	۵۵۶,۲۹۸,۳۷۴	-	۵۵۶,۲۹۸,۳۷۴	۱۱۸	۴,۷۱۴,۳۳۳	۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۰۶/۳۰	صنایع ارتباطی (وا)
-	۲۲۵,۰۰۰,۰۰۰	-	۲۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۵۰	۱,۵۰۰,۰۰۰	۱۴۰۳/۰۶/۱۷	۱۴۰۳/۱۱/۲۹	صنایع الکترونیک مادیران
-	۲۶۲,۵۰۰,۰۰۰	-	۲۶۲,۵۰۰,۰۰۰	۱,۵۰۰	۱۷۵,۰۰۰	۱۴۰۳/۰۵/۰۸	۱۴۰۳/۱۱/۲۳	مهندسان نسوز
-	۲۲۵,۰۰۰,۰۰۰	-	۲۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۲,۲۵۰	۱۰۰,۰۰۰	۱۴۰۳/۰۶/۲۱	۱۴۰۳/۱۱/۲۳	پویا
۸۱,۰۶۷,۲۳۲,۲۵۰	-	-	-	-	-	-	-	فولاد امیر کبیر گلستان
۲,۵۹۰,۳۶۱,۱۱۸	-	-	-	-	-	-	-	گروه س توسعه صنعتی ایران
۵۷۴,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	-	بانک اقتصاد نوین
۶,۳۱۹,۶۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری صندوق بازتوسعه
۵۵,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری راهلهدینگ
۱,۱۴۵,۴۲۰,۳۴۳	-	-	-	-	-	-	-	تولید مواد پلیمری در بخش
۱,۰۵۲,۹۱۵,۵۶۰	-	-	-	-	-	-	-	پارس دارو
۱,۱۱۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	-	کلنی پارس
۸,۴۴۵,۵۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	-	سیمان فارس و خوزستان
۲,۶۹۶,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	-	سیمان صوفیان
۱۲۰,۵۷۲,۸۲۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	-	پتروشیمی پردیس
۱,۳۴۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	-	صنایع پتروشیمی کرمانشاه
۴,۸۸۹,۸۲۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	-	س نفت و گاز و پتروشیمی تاسین
۲۸۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	-	نفت ایرانول
۲,۷۰۵,۹۹۸,۱۲۵	-	-	-	-	-	-	-	شرکت صنایع غذایی سینو شرق
۱,۴۴۶,۶۶۵,۲۲۰	-	-	-	-	-	-	-	کشتیرانی دریای خزر
۸,۴۷۲,۹۲۰,۳۸۸	-	-	-	-	-	-	-	بیمه کوثر
۵۶۵,۶۲۹,۱۳۹	-	-	-	-	-	-	-	توزیع دارو پخش
۷,۸۸۱,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	-	سیمان سلوه
۵۷۸,۴۵۵,۸۹۳	-	-	-	-	-	-	-	داروسازی دانا
۱۱۸,۴۴۸,۰۸۱,۵۴۴	۱۰,۶۶۹,۹۰۰,۰۰۶	(۸۲۸,۶۱۵,۷۶۱)	۱۱۰,۳۲۸,۵۱۵,۷۶۷	-	-	-	-	جمع نقل به صفحه بعد



صندوق سرمایه گذاری مشترک سبحان
 یادداشت های توضیحی صورت های مالی
 سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴

سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰

خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	جمع درآمد سود سهام	سود متعلق به هر سهام	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	تاریخ تشکیل مجمع	سال مالی	نام شرکت
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال				
۱۱۸,۴۶۸,۰۸۱,۵۴۴	۱۰,۰۶۹,۹۰۰,۰۰۶	(۸۲۸,۶۱۵,۷۶۱)	۱۱۰,۶۴۸,۳۶۵,۷۶۷	-	-	-	-	جمع نقل از صفحه قبل
۱,۸۸۶,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	-	پارس فولاد سبزوار
۱,۰۶۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	-	آهن و فولاد غدیر ایرانیان
۶۱۶,۶۲۷,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	-	انتهی نیویتک سازی ایران
۱,۱۴۲,۴۴۰,۴۵۰	-	-	-	-	-	-	-	گروه توسعه مالی مهرآیندگان
۲۳۳,۸۷۵,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	-	نسله و گلوز آردینه
۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	-	فورايسنا پلاستيک
۱,۸۷۵,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	-	تولیدی و صنعتی گوهرفام
۲,۳۳۰,۵۹۲,۳۳۰	-	-	-	-	-	-	-	بانک سامان
۷,۶۶۳,۴۴۷,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	-	گروه مالی صبا تامین
-	۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	صنایع بهداشتی ساینا
۱۳۵,۱۳۵,۷۱۱,۳۱۴	۱۱۰,۰۶۹,۹۰۰,۰۰۶	(۸۲۸,۶۱۵,۷۶۱)	۱۱۰,۶۴۸,۳۶۵,۷۶۷	-	-	-	-	جمع

صندوق سرمایه گذاری مشترک سبحان
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴



۱۹- سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	یادداشت
۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	
ریال	ریال	
۴۵,۴۸۳,۹۰۲,۵۶۵	۴۴,۵۱۳,۱۳۳,۲۶۷	۱۹-۱
۴۵,۴۸۳,۹۰۲,۵۶۵	۴۴,۵۱۳,۱۳۳,۲۶۷	

سود سپرده بانکی
جمع

۱۹-۱ سود سپرده بانکی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳

سود خالص	سود خالص	هزینه تنزیل	سود	مبلغ اسمی	نوع سپرده
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۴۵,۴۴۷,۸۹۲,۲۶۲	۳۱,۹۴۶,۸۸۶,۶۹۱	(۵,۵۴۴,۵۰۳)	۳۱,۹۵۲,۴۳۱,۱۹۴	۳۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	بلند مدت
-	۲,۱۳۱,۷۵۱,۵۲۹	-	۲,۱۳۱,۷۵۱,۵۲۹	-	بلند مدت
-	۱۰,۴۱۳,۸۶۳,۰۰۴	-	۱۰,۴۱۳,۸۶۳,۰۰۴	-	کوتاه مدت
۲۵,۱۶۰,۵۰۲	۱۶,۲۱۷,۶۷۷	-	۱۶,۲۱۷,۶۷۷	-	کوتاه مدت
۱۰,۸۴۹,۸۰۱	۴,۴۱۴,۳۶۶	-	۴,۴۱۴,۳۶۶	-	کوتاه مدت
۴۵,۴۸۳,۹۰۲,۵۶۵	۴۴,۵۱۳,۱۳۳,۲۶۷	(۵,۵۴۴,۵۰۳)	۴۴,۵۱۸,۶۷۷,۷۷۰		جمع

سپرده بانکی

بانک پاسارگاد

بانک صادرات

بانک گردشگری

بانک خاورمیانه

بانک آینده

جمع

صندوق سرمایه گذاری مشترک سبحان
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ آذر 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.

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰
ریال	ریال
۴۴۰,۱۳۲,۸۰۴	۷۸۰,۷۹۶,۶۹۷
۸,۲۶۴,۶۵۳	-
۸۰,۰۳۱,۷۵۹	۴۳۰,۴۲۶,۴۸۵
۵۲۸,۴۲۹,۲۱۶	۱,۲۱۱,۲۲۳,۱۸۲

تعدیل کارمزد کارگزار
تنزیل سود سپرده
تنزیل سود سهام
جمع

۲۱- هزینه کارمزد ارکان

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰
ریال	ریال
۱۸,۲۲۴,۰۷۵,۷۶۱	۲۸,۶۶۶,۰۲۰,۹۳۱
۱,۶۹۷,۰۷۱,۳۲۹	۲,۲۲۸,۴۱۵,۱۴۰
۱,۱۹۸,۹۹۹,۰۸۵	۱,۸۱۴,۹۹۹,۷۲۰
۵,۴۵۹,۹۳۷,۶۴۱	۹,۴۲۸,۴۰۴,۳۴۵
-	۴,۵۲۴,۰۲۵,۴۹۶
۲۶,۵۸۰,۰۸۳,۸۱۶	۴۶,۶۶۱,۸۶۵,۶۳۲

مدیر
متولی صندوق
حسابرس صندوق
کارمزد مبتنی بر عملکرد مدیر
کارمزد بازارگردان
جمع

۲۲- سایر هزینه ها

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰	یادداشت
ریال	ریال	
۴۹,۸۵۷,۸۰۱	۶۹,۲۲۳,۰۳۰	
۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۴۹,۹۹۹,۹۶۷	
۶,۰۰۴,۱۰۵,۰۹۹	۶,۱۹۸,۳۵۶,۵۴۶	
۱۹۸,۱۴۰,۹۰۵	۶۰۳,۲۳۳,۸۵۵	
-	۸,۲۵۸,۵۴۲	
-	۴۰,۴۵۱,۸۷۷	
-	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	
۱۳۵,۸۸۳	۱,۰۴۰,۰۰۱,۴۵۲	۲۲-۱
۱,۱۳۵,۶۴۰	-	
۶,۳۵۳,۳۷۵,۳۲۸	۸,۷۵۹,۵۲۵,۲۶۹	

هزینه کارمزد بانکی
حق پذیرش و عضویت در کانون ها
هزینه آبنمان و نرم افزار
هزینه نرم افزار
هزینه انبارداری اوراق گواهی سپرده سکه طلا
هزینه خدمات سپرده گذاری و نگهداری واحدهای سرمایه گذاری
هزینه برگزاری مجامع
سایر هزینه ها
هزینه تنزیل سود سپرده بانکی
جمع

۲۲-۱- سود سهام بانک سامان به علت خطای نرم افزار اشتباه شناسایی شده که در سایر هزینه ها کسر گردیده است.

۲۳- هزینه های مالی

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰
ریال	ریال
۲۶۷,۷۸۰,۱۸۸	۲۱۰,۴۴۹,۰۷۹
۲۶۷,۷۸۰,۱۸۸	۲۱۰,۴۴۹,۰۷۹

هزینه تسهیلات کارگزاری
جمع

۲۴- تعدیلات

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰
ریال	ریال
۱۰,۵۵,۸۵۸,۲۰۶,۶۷۰	۱۵۶,۶۶۶,۲۹۰,۸۶۹
(۴۰۸,۹۳۰,۷۱۸,۹۹۹)	(۳۰۸,۸۶۸,۵۹۱,۱۰۷)
۶۴۶,۹۲۷,۴۸۷,۶۷۱	(۱۵۲,۲۰۲,۳۰۰,۲۳۸)

تعدیلات ناشی از صدور
تعدیلات ناشی از ابطال
جمع





صندوق سرمایه گذاری مشترک سبحان
 یادداشت های توضیحی صورت های مالی
 سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴

۲۵- تعهدات، بدهی ها و دارایی های احتمالی

۲۵-۱ صندوق در تاریخ صورت دارایی خالص دارایی ها دارای بدهی احتمالی به شرح زیر می باشد:

سال مالی منتهی به ۳۰/۹/۱۴۰۴

شرح	تعداد	تاریخ سررسید	قیمت اعمال
اختیار حسابا-۶۵-۱۳۹-۱۴۰۴/۱۱/۲۹	۳۷۷,۳۵۵,۹۳۷	۱۴۰۴/۱۱/۲۹	۶۵۰
اختیار شستا-۱۸۰۰-۱۰-۱۴۰۴/۱۰/۱۰	۱۰,۰۸۴,۰۰۳,۵۷۷	۱۴۰۴/۱۰/۱۰	۱,۸۰۰
اختیار شستا-۱۷۰۰-۱۰-۱۴۰۴/۱۰/۱۰	۱۲,۲۵۲,۸۰,۰۱۴	۱۴۰۴/۱۰/۱۰	۱,۷۰۰
اختیار ذوب-۴۵-۱۱۷-۱۴۰۴/۱۰/۱۷	۳۲۲,۷۵۵,۳۲۸	۱۴۰۴/۱۰/۱۷	۲۵۰
اختیار وبصادر-۹۰۰-۱۱/۲۱-۱۴۰۴/۱۱/۲۱	۴۴,۹۶۵,۹۱۲	۱۴۰۴/۱۱/۲۱	۹۰۰
اختیار وبملت-۱۶۰۰-۱۷-۱۴۰۴/۱۰/۱۷	۱,۵۶۵,۸۶۰,۹۶۲	۱۴۰۴/۱۰/۱۷	۱,۶۰۰
اختیار وتجارت-۶۰۰-۱۷-۱۴۰۴/۱۰/۱۷	۳,۳۱۲,۵۰۳,۸۷۶	۱۴۰۴/۱۰/۱۷	۶۰۰
اختیار وبملت-۱۵۰۰-۱۷-۱۴۰۴/۱۰/۱۷	۲۶۷,۷۹۶,۹۹۰	۱۴۰۴/۱۰/۱۷	۱,۵۰۰
اختیار وبملت-۱۴۰۰-۱۷-۱۴۰۴/۱۰/۱۷	۱,۵۴۵,۸۲۸,۱۴۸	۱۴۰۴/۱۰/۱۷	۱,۴۰۰
اختیار خودرو-۷۵۰-۱۰-۱۴۰۴/۱۱/۰۱	۸۱۳,۳۱۵,۴۴۷	۱۴۰۴/۱۱/۰۱	۷۵۰
اختیار فولاد-۲۵۰۰-۱۰-۱۴۰۴/۱۰/۰۱	۷۷۹,۴۰۹,۱۵۰	۱۴۰۴/۱۰/۰۱	۳,۵۰۰

صندوق سرمایه گذاری مشترک سبحان
 یادداشت های توضیحی صورت های مالی
 سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴



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

درصد تملک	۱۴۰۳/۰۹/۳۰		۱۴۰۴/۰۹/۳۰		نوع وابستگی	انشخاص وابسته
	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	نوع واحدهای سرمایه گذاری		
۰/۱٪	۱۰	۰/۰۰	۱۰,۰۰۰	ممتاز	دارنده واحد ممتاز	گروه خدمات بازار سرمایه آرمان آتی
۰	-	۰/۰۰	۳۳,۰۰۰	عادی		
۱/۹٪	۹۹۰	۰/۰۰	۹۸,۰۰۰	ممتاز	مدیر	سبذگردان آرمان آتی
۰	-	۰/۰۳	۳,۲۶۷,۰۰۰	عادی		
۰	-	۰/۰۰	۱,۰۰۰	ممتاز	دارنده واحد ممتاز	مشاور سرمایه گذاری آرمان آتی
۱۰/۷٪	۵,۵۹۲	۰/۰۰	-	عادی	مدیر مشترک	صندوق آرمان آتی کوثر
۴/۳٪	۲,۱۶۴	۰/۰۷	۷,۸۵۷,۶۰۰	عادی	مدیر مشترک	صندوق ارزش آفرین گلرنگ
۴/۹٪	۲,۵۳۱	۰/۰۰	-	عادی	مدیر مشترک	صندوق نوع دوم افق آتی
۲۱/۶۸٪	۱۱,۲۸۷	۰/۱۰	۱۱,۲۵۷,۶۰۰			جمع

۲۷- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آن ها

طرف معامله	نوع وابستگی	موضوع معامله	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	
			تاریخ معاملات	ارزش معامله - ریال
کارگزاری مبین سرمایه	کارگزار	ارزش معاملات	طی سال مالی	۵۸۴,۵۹۸,۳۶۹
			طی سال مالی	۱,۴۷۱,۹۸۵,۰۹۱
شرکت سبذگردان آرمان آتی	مدیر صندوق	کارمزد مدیر	طی سال مالی	۲۸,۶۶۶,۰۲۰,۹۳۱
			طی سال مالی	۲,۳۲۸,۴۱۵,۱۴۰
مشاور سرمایه گذاری ایرانیان تحلیل فارابی	متولی	کارمزد متولی	طی سال مالی	۱,۸۱۴,۹۹۹,۷۲۰
			طی سال مالی	۴,۵۲۴,۰۲۵,۴۹۶
موسسه حسابرسی هشیار بهمنده	حسابرس	حق الزحمه حسابرس	طی سال مالی	
صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی آرمان اندیش	بازارگردان	کارمزد بازارگردان	طی سال مالی	

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 با افشا در یادداشت های همراه باشد، وجود نداشته است.