

صورت های مالی سالانه

صندوق سرمایه گذاری مشترک صبا

تتهی به

۱۳۹۹/۰۵/۰۸

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک صبا

صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۸ مرداد ماه ۱۳۹۹

مجمع صندوق سرمایه‌گذاری مشترک صبا

با سلام؛

به پیوست صورت‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری مشترک صبا مربوط به سال مالی منتهی به تاریخ ۸ مرداد ماه ۱۳۹۹ 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 و زیان و گردش خالص دارایی‌ها
	• یادداشت‌های توضیحی:
۴	الف. اطلاعات کلی صندوق
۶	ب. مبنای تهیه صورت‌های مالی
۶-۹	پ. خلاصه اهم رویه‌های حسابداری
۱۰-۳۳	ت. یادداشت‌های مربوط به اقلام مندرج در صورت‌های مالی و سایر اطلاعات مالی

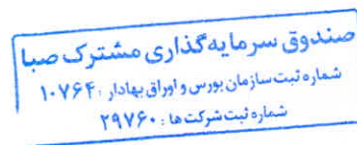
این صورت‌های مالی در چارچوب استانداردهای حسابداری و با توجه به قوانین و مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار در رابطه با صندوق‌های سرمایه‌گذاری مشترک تهیه گردیده است. مدیریت صندوق سرمایه‌گذاری مشترک صبا بر این باور است که این صورت‌های مالی برای ارائه تصویری روشن و منصفانه از وضعیت و عملکرد مالی صندوق، در برگیرنده همه اطلاعات مربوط به صندوق، هماهنگ با واقعیت‌های موجود و اثرات آنها در آینده که به صورت معقول در موقعیت کنونی می‌توان پیش‌بینی نموده، می‌باشد و به نحو درست و به گونه کافی در این صورت‌های مالی افشاء گردیده‌اند. صورت‌های مالی حاضر در ۲۹/۰۵/۱۳۹۹ به تایید ارکان صندوق رسیده است.

با سپاس

ارکان صندوق	شخص حقوقی	نماینده	امضاء
مدیر صندوق	شرکت کارگزاری صبا تامین	وحید حسن پور دبیر	
متولی صندوق	شرکت مشاوره سرمایه‌گذاری دیدگاهان نوین	مجید شکرالهی	



مجید شکرالهی



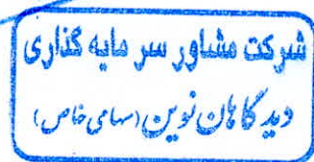
صندوق سرمایه‌گذاری مشترک صبا

صورت خالص دارایی‌ها

در تاریخ ۸ مرداد ماه ۱۳۹۹

۱۳۹۸/۰۵/۰۸ (ریال)	۱۳۹۹/۰۵/۰۸ (ریال)	یادداشت	
			دارایی‌ها:
۳۲۰.۳۵۵.۲۱۹.۰۱۹	۱.۸۸۵.۹۹۶.۶۹۵.۸۹۲	۶	سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم
۲.۹۲۸.۵۱۱.۴۶۶	۲۹.۷۳۱.۴۷۰.۴۱۰	۷	سرمایه‌گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی
۵۲۹.۸۰۵.۶۵۷	۳۵.۵۱۶.۳۴۵.۱۱۸	۸	سرمایه‌گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۲۴.۲۲۵.۱۰۴.۷۵۹	۴۱.۱۴۰.۶۰۴.۱۵۸	۹	حسابهای دریافتی
۲۷۰.۳۳۷.۹۴۳	۰	۱۰	سایر دارایی‌ها
۶.۸۸۶.۹۷۳.۶۲۱	۳۸.۸۰۰.۶۴۳.۵۲۲	۱۱	جاری کارگزاران
۰	۱۲۷.۸۵۵.۷۱۴	۱۲	بدهی به سرمایه‌گذاران
۳۵۵.۱۹۵.۹۵۲.۴۶۵	۲۰.۳۱.۳۱۳.۶۱۴.۸۱۴		جمع دارایی‌ها
			بدهی‌ها:
۰	۱.۴۱۴.۲۶۱	۱۰	سایر دارایی‌ها
۵.۵۳۱.۴۰۴.۳۰۴	۱۹.۴۶۶.۷۲۳.۸۸۹	۱۳	پرداختی به ارکان صندوق
۵۲۴.۲۱۷.۷۲۰	۱.۳۱۶.۷۶۳.۵۹۲	۱۴	سایر حسابهای پرداختی و ذخایر
۶.۰۵۵.۶۲۲.۰۲۴	۲۰.۷۸۴.۹۰۱.۷۴۲		جمع بدهی‌ها
۳۴۹.۱۴۰.۳۳۰.۴۴۱	۲۰.۱۰.۵۲۸.۷۱۳.۰۷۲	۱۵	خالص دارایی‌ها
۴۳.۰۸۴	۳۸.۲۴۵		تعداد واحد های سرمایه‌گذاری
۸.۱۰۳.۷۱۲	۵۲.۵۶۹.۷۱۴		خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه‌گذاری

یادداشتهای توضیحی همراه، بخش جدائی‌ناپذیر صورت‌های مالی می‌باشد



ع
آمنه

ق. سرمایه‌گذاری مشترک صبا
ثبت سازمان بورس و اوراق بهادار ۱۰۷۶۴۰
شماره ثبت شرکت‌ها ۲۹۷۶۰۰

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک صبا
صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها
برای سال مالی منتهی به تاریخ ۸ مرداد ماه ۱۳۹۹

سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۵/۰۸	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۵/۰۸	یادداشت	درآمدها:
(ریال)	(ریال)		
۹۲.۰۷۵.۱۹۴.۳۸۷	۷۸۷.۹۲۶.۶۷۵.۰۲۳	۱۶	سود (زیان) فروش اوراق بهادار
۸۰.۸۹۳.۳۵۵.۲۲۰	۷۵۸.۴۵۸.۱۶۳.۱۱۷	۱۷	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار
۲۴۸.۰۴۵۷۳.۲۵۵	۲۸.۵۱۵.۰۳۰.۶۵۴	۱۸	سود سهام
۶۴۴۶۰۷۰.۲۰	۱۰۰۱۰.۹۸۱۰.۷۸	۱۹	سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۱۶۰۷.۴۸۰.۷۳۸	۵۶۲۳.۳۵۵.۶۳۵	۲۰	سایر درآمدها
۲۰۰.۰۲۵.۲۱۰.۶۲۰	۱.۵۸۱.۵۳۴.۲۰۵.۵۰۷		جمع درآمدها
			هزینه‌ها:
(۵.۲۵۸.۶۸۴.۳۰۴)	(۱۴.۲۴۶.۳۵۹.۴۷۵)	۲۱	هزینه کارمزد ارکان
(۵۸۷.۹۸۱.۵۶۱)	(۱.۲۵۹.۲۹۲.۴۴۱)	۲۲	سایر هزینه‌ها
(۵۸۴۶۶۶۵.۸۶۵)	(۱۵.۵۰۵.۶۵۱.۹۱۶)		جمع هزینه‌ها
۱۹۴.۱۷۸.۵۴۴.۷۵۵	۱.۵۶۶.۰۲۸.۵۵۳.۵۹۱		سود (زیان) خالص
۵۵۶۱٪	۷۸.۰۹٪		بازده سرمایه‌گذاری پایان سال
۷۱٪	۲۲.۷۳٪		بازده میانگین سرمایه‌گذاری

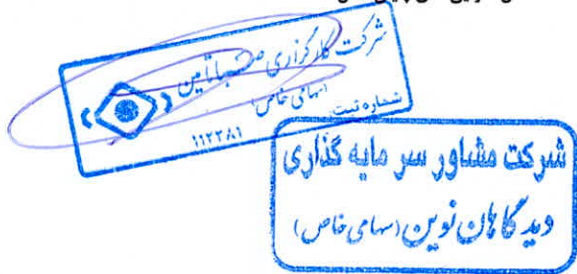
صورت گردش خالص دارایی‌ها

سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۵/۰۸		سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۵/۰۸		یادداشت
(ریال)	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	(ریال)	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	
۲۲۰.۷۷۴.۸۰۴.۸۴۲	۵۵.۷۳۵	۳۴۹.۱۴۰.۳۳۰.۴۴۱	۴۳.۰۸۴	خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) اول سال
.	.	۱۵.۰۶۷.۰۰۰.۰۰۰	۱۵.۶۷	واحدهای سرمایه‌گذاری صادر شده طی سال
(۱۲.۶۵۱.۰۰۰.۰۰۰)	(۱۲.۶۵۱)	(۱۹.۹۰۶.۰۰۰.۰۰۰)	(۱۹.۹۰۶)	واحدهای سرمایه‌گذاری ابطال شده طی سال
۱۹۴.۱۷۸.۵۴۴.۷۵۵	-	۱.۵۶۶.۰۲۸.۵۵۳.۵۹۱	-	سود (زیان) خالص سال
(۵۳.۱۶۲.۰۱۹.۱۵۶)	-	۱۰۰.۱۹۸.۸۲۹.۰۴۰	-	تعدیلات
۳۴۹.۱۴۰.۳۳۰.۴۴۱	۴۳.۰۸۴	۲.۰۱۰.۵۲۸.۷۱۳.۰۷۲	۳۸.۲۴۵	خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) پایان سال

یادداشتهای توضیحی همراه، بخش جدائی‌ناپذیر صورت‌های مالی می‌باشد.

سود (زیان) خالص تعدیلات = بازده سرمایه‌گذاری پایان سال
خالص دارایی‌های پایان سال

سود (زیان) خالص = بازده میانگین سرمایه‌گذاری
میانگین موزون وجوه استفاده نشده



۳

وق سرمایه‌گذاری مشترک صبا
 ثبت‌سازمان بورس و اوراق بهادار: ۱۰۷۶۴
 شماره ثبت شرکت‌ها: ۲۹۷۶۰

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک صبا
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به تاریخ ۸ مرداد ماه ۱۳۹۹

۱- اطلاعات کلی صندوق

۱-۱- تاریخچه فعالیت

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک صبا با شناسه ملی ۱۰۳۲۰۸۱۰۳۶۷ که صندوقی با سرمایه باز در اندازه کوچک محسوب می‌شود، در تاریخ ۱۳۸۸/۱۲/۲۵ تحت شماره ۱۰۷۶۴ نزد سازمان بورس و اوراق بهادار و در تاریخ ۱۳۹۱/۰۵/۱۰ تحت شماره ۲۹۷۶۰ نزد اداره ثبت شرکتها و موسسات غیر تجاری تهران ثبت و مجوز آن در تاریخ ۱۳۹۶/۰۶/۰۵ طی نامه شماره ۱۲۲/۲۴۸۵۶ تا مورخ ۱۳۹۹/۰۵/۰۹ توسط سازمان بورس اوراق بهادار مجدداً تمدید گردیده است. هدف از تشکیل این صندوق، جمع‌آوری سرمایه از سرمایه‌گذاران و تشکیل سبدی از دارایی‌های مالی و مدیریت این سبد است. با توجه به پذیرش ریسک مورد قبول، تلاش می‌شود بیشترین بازدهی ممکن نصیب سرمایه‌گذاران گردد. برای نیل به این هدف، صندوق در سپرده‌های بانکی و کلیه اوراق بهاداری که مجوز انتشار آنها توسط دولت یا بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران یا سبا صادر شده باشد، سرمایه‌گذاری می‌نماید. مدت فعالیت صندوق به موجب ماده (۵) اساسنامه، ۳ سال است. مرکز اصلی صندوق در تهران، خیابان بخارست، خیابان ۶، شماره ۳۴ واقع شده و صندوق فاقد شعبه می‌باشد.

۱-۲- اطلاع رسانی

کلیه اطلاعات مرتبط با فعالیت صندوق سرمایه‌گذاری مشترک صبا مطابق با ماده ۵۲ اساسنامه در تارنمای صندوق به آدرس www.fund.sababroker.com درج گردیده است.

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک صبا
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
سا مالی منتهی به تاریخ ۸ مرداد ماه ۱۳۹۹

۲- ارکان صندوق سرمایه‌گذاری

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک صبا که از این به بعد صندوق نامیده می‌شود از ارکان زیر تشکیل شده است:

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 ترازنامه دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتازی که دارای حق رأی بوده‌اند شامل اشخاص زیر است:

درصد واحدهای تحت تملک	تعداد واحدهای ممتاز تحت تملک	نام دارندگان واحدهای ممتاز	ردیف
٪۹۰	۹۰۰	کارگزاری صبا تامین	۱
٪۱۰	۱۰۰	سرمایه‌گذاری صبا تامین	۲
٪۱۰۰	۱۰۰۰	جمع	

مدیر صندوق، شرکت کارگزاری صبا تامین است که در تاریخ ۱۳۷۴/۰۱/۱۶ با شماره ثبت ۱۱۲۲۸۱ نزد مرجع ثبت شرکت‌های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی مدیر عبارت است از تهران، خیابان بخارست، خیابان ۶، شماره ۳۴.

متولی صندوق، شرکت مشاور سرمایه‌گذاری دیدگاهان نوین است که در تاریخ ۱۳۹۰/۰۹/۰۶ به شماره ثبت ۴۱۸۹۹۳ نزد مرجع ثبت شرکت‌های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی متولی عبارتست از تهران، خیابان بخارست خیابان پنجم پلاک ۱۸ طبقه سوم واحد ۹ و ۱۰.

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک صبا

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به تاریخ ۸ مرداد ماه ۱۳۹۹

حسابرس صندوق، موسسه حسابرسی فاطر است که در تاریخ ۱۳۶۱/۰۷/۰۴ به شماره ثبت ۲۳۹۱ مرجع ثبت شرکت‌های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی حسابرس عبارتست از تهران-خیابان وصال شیرازی- بزرگمهر غربی-کوی اسکو-پلاک ۱۴.

۳- مبنای تهیه صورت‌های مالی

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

۴- خلاصه اهمیت 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 اندازه‌گیری‌های بعدی به خالص ارزش فروش طبق دستورالعمل " نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق‌های سرمایه‌گذاری " مصوب ۱۳۸۶/۱۱/۳۰ هیأت مدیره سازمان بورس اوراق بهادار اندازه‌گیری می‌شود.

۴-۱-۱- سرمایه‌گذاری در سهام شرکت‌های بورسی یا فرابورسی: سرمایه‌گذاری در سهام شرکت‌های بورسی یا فرابورسی به خالص ارزش فروش منعکس می‌شود. 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؛

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک صبا

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به تاریخ ۸ مرداد ماه ۱۳۹۹

باتوجه به دستورالعمل "نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق‌های سرمایه‌گذاری" 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 و قیمت تعدیل شده را مبنای محاسبه خالص ارزش فروش قرار دهد.

۲-۱-۴- 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. باتوجه به دستورالعمل "نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق‌های سرمایه‌گذاری" مدیر صندوق می‌تواند در صورت وجود شواهد و ارائه مستندات کافی ارزش اوراق در پایان روز را به میزان حداکثر ۱۰ درصد افزایش یا کاهش دهد و قیمت تعدیل شده را مبنای محاسبه خالص ارزش فروش قرار دهد.

۳-۱-۴- سرمایه‌گذاری در اوراق مشارکت و گواهی سپرده بانکی غیر بورسی یا غیر فرابورسی: خالص ارزش فروش اوراق مشارکت غیر بورسی در هر روز مطابق سازوکار بازخرید آنها توسط ضامن، تعیین می‌شود.

۴-۲- درآمد حاصل از سرمایه‌گذاری‌ها :

۱-۲-۴- سود سهام: درآمد حاصل از سود سهام شرکت‌ها در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت‌های سرمایه‌پذیر شناسایی می‌شود. همچنین سود سهام متعلق به صندوق سرمایه‌گذاری به ارزش فعلی محاسبه و در حساب‌ها منعکس می‌گردد. برای محاسبه ارزش فعلی سود سهام تحقق یافته و دریافت نشده، مبلغ سود دریافتنی با توجه به برنامه زمانبندی پرداخت سود توسط شرکت سرمایه‌پذیر و حداکثر ظرف ۸ ماه، با استفاده از نرخ سود علی الحساب سالانه آخرین اوراق مشارکت دولتی به علاوه ۵ درصد تنزیل می‌شود. تفاوت بین ارزش تنزیل شده و ارزش اسمی با گذشت زمان به حساب سایر درآمدها منظور می‌شود.

۲-۲-۴- 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 گواهی‌های سپرده بانکی بر اساس مدت زمان و با توجه به مانده

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک صبا
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به تاریخ ۸ مرداد ماه ۱۳۹۹

اصل سرمایه‌گذاری شناسایی می‌شود. همچنین سود سپرده بانکی به طور روزانه با توجه به کمترین مانده وجوه در حساب سپرده و نرخ سود علی‌الحساب محاسبه می‌گردد. مبلغ محاسبه شده سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب، سپرده و گواهی‌های سپرده بانکی با استفاده از نرخ سود همان اوراق و با در نظر گرفتن مدت باقی‌مانده تا دریافت سود با همان نرخ قبلی تنزیل شده و در حساب‌های صندوق سرمایه‌گذاری منعکس می‌شود.

۴-۳- محاسبه کارمزد ارکان و تصفیه

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

عنوان هزینه	شرح نحوه محاسبه هزینه
کارمزد مدیر	سالانه ۲ درصد از ارزش روزانه سهام و حق تقدم تحت تملک صندوق بعلاوه ۳٪ درصد از ارزش روزانه اوراق بهادار با درآمد ثابت تحت تملک صندوق موضوع بند ۲-۲-۳ و ۲ درصد (۰.۰۲) سود حاصل از گواهی سپرده بانکی و سپرده بانکی و تا میزان نصاب مجاز سرمایه‌گذاری در آنها امکان پذیر است.
کارمزد متولی	سالانه ۰.۲ درصد از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی‌های صندوق تا سقف حداقل ۵۰.۰۰۰.۰۰۰ ریال
حق الزحمه حسابرس	سالانه مبلغ ثابت ۹۰.۰۰۰.۰۰۰ ریال
حق الزحمه و کارمزد تصفیه صندوق	معادل ۰.۳ درصد ارزش خالص دارایی‌های صندوق در آغاز دوره اولیه تصفیه می‌باشد.

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک صبا
یادداشت های همراه صورت های مالی
سال مالی منتهی به تاریخ ۸ مرداد ماه ۱۳۹۹

۴-۴- بدهی به ارکان صندوق

با توجه به تبصره ۳ ماده ۵۰ اساسنامه، کارمزد مدیر، متولی و ضامن هر ۳ ماه یک بار تا سقف ۹۰ درصد قابل پرداخت است. باقی‌مانده کارمزد ارکان به عنوان تعهد صندوق به ارکان در حساب‌ها منعکس می‌شود.

۴-۵- مخارج تأمین مالی

سود و کارمزد تسهیلات دریافتی از بانک‌ها، موسسات مالی و اعتباری و خرید اقساطی سهام مخارج تأمین 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 ۱۵ اساسنامه صندوق ارزش روز دارایی‌های صندوق برابر با قیمت ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری است، به دلیل آنکه دارایی‌های صندوق در ترازنامه 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

۵- وضعیت مالیاتی:

طبق قانون توسعه ابزارها و نهادهای مالی در راستای تسهیل اجرای سیاست‌های کلی اصل چهل و چهار قانون اساسی (مصوب در ۲۵ آذرماه ۱۳۸۸ مجلس شورای اسلامی) و به استناد تبصره یک ماده ۱۴۳ مکرر قانون مالیات‌های مستقیم تمامی درآمدهای صندوق سرمایه‌گذاری در چهار چوب این قانون و تمامی درآمدهای حاصل از سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار موضوع بند 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 شد.

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک صبا
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به تاریخ ۸ مرداد ماه ۱۳۹۹

۶- سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم

۶-۱ سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس به تفکیک صنعت به شرح زیر است:

۱۳۹۸/۰۵/۰۸				۱۳۹۹/۰۵/۰۸			
صنعت	یادداشت	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	صنعت	یادداشت	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش
محصولات شیمیایی	۶-۱-۱	۳۰,۶۷۵,۲۰۵,۶۶۶	۵۵,۲۹۲,۲۹۲,۱۷۵	مواد و محصولات دارویی		۱۹,۶۲	۳۹۸,۵۵۹,۸۸۷,۲۹۳
استخراج کانه های فلزی		۲۵,۷۷۳,۴۱۱,۹۵۹	۴۲,۶۰۳,۵۸۵,۱۶۵	فلزات نسبی		۱۴,۸۵	۳۰۱,۶۱۹,۸۰۰,۶۷۱
فلزات نسبی		۳۳,۶۴۷,۳۹۷,۷۳۷	۴۲,۴۷۸,۷۵۴,۲۵۰	شرکت های چند رشته ای صنعتی		۱۲,۵۲	۲۵۴,۲۹۰,۹۹۸,۷۷۴
شرکت های چند رشته ای صنعتی	۶-۱-۱	۲۷,۴۹۱,۸۸۵,۴۰۳	۳۸,۱۵۹,۲۸۳,۷۵۰	محصولات شیمیایی		۷,۵۱	۱۵۲,۶۳۸,۵۵۴,۶۰۰
سرمایه گذاری ها		۱۷,۱۲۶,۱۵۲,۷۱۴	۳۱,۶۳۶,۵۰۷,۰۰۰	فراورده های نفتی کک و سوخت هسته ای		۷,۱۱	۱۴۴,۳۳۳,۴۶۰,۴۴۲
بانک ها و موسسات اعتباری		۲۶,۷۶۰,۰۶۵,۲۳۹	۲۸,۵۰۳,۷۵۲,۱۰۰	استخراج کانه های فلزی		۶,۵۶	۱۳۳,۲۹۸,۲۸۲,۳۱۴
خودرو و ساخت قطعات		۲۵,۶۴۷,۹۳۶,۱۵۰	۲۵,۰۰۴,۸۰۲,۷۵۰	عرضه برق، گاز، بخار و آب گرم		۵,۴۰	۱۰۹,۷۰۴,۳۶۴,۴۷۰
ملشین آلات و تجهیزات		۱۵,۴۳۱,۹۲۲,۰۵۳	۲۰,۹۳۷,۸۶۶,۰۰۰	بانک ها و موسسات اعتباری		۴,۳۶	۸۸,۴۸۹,۸۶۱,۶۶۶
مواد و محصولات دارویی		۱۱,۴۰۴,۴۱۶,۴۴۳	۱۳,۶۲۴,۶۷۱,۲۰۰	مخابرات		۳,۲۴	۶۵,۸۲۳,۰۹۱,۴۳۴
لاستیک و پلاستیک		۸,۴۲۸,۱۱۰,۶۰۵	۱۲,۸۳۶,۸۰۸,۸۰۰	ساخت محصولات فلزی		۳,۱۴	۶۳,۷۳۶,۸۸۳,۱۰۰
ساخت محصولات فلزی		۸,۵۳۴,۱۹۵,۸۲۶	۸,۸۸۲,۵۴۲,۵۰۰	خودرو و ساخت قطعات		۱,۷۶	۳۵,۷۷۹,۳۲۰,۰۰۰
حمل و نقل انبارداری و ارتباطات		۴۳۱,۱۱۲,۱۲۲	۳۹۶,۶۷۳,۳۲۹	ملشین آلات و تجهیزات		۱,۴۳	۲۹,۰۴۰,۸۸۱,۴۰۰
بیمه و صندوق بازنشستگی به جز تأمین اجتماعی		-	-			۱,۲۰	۲۴,۲۷۴,۳۱۰,۷۷۶
تولید محصولات کامپیوتری الکترونیکی و نوری		-	-			۱,۰۶	۲۱,۴۸۳,۳۴۵,۴۶۲
محصولات غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر		-	-			۱,۰۴	۲۱,۲۲۱,۱۱۲,۲۴۰
زیرانه و فعالیت وابسته به آن		-	-			۱,۰۰	۲۰,۳۰۲,۷۷۶,۳۶۰
مخابرات		-	-			۰,۹۵	۱۹,۲۷۴,۱۲۰,۹۱۰
عرضه برق، گاز، بخار آب گرم		-	-			۰,۱۰	۲,۱۱۵,۵۹۵,۸۵۰
فراورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای		-	-			۰,۰۰	۴۸,۴۳۰
جمع		۲۳۱,۳۵۱,۸۱۱,۷۱۷	۳۲۰,۳۵۵,۲۱۹,۰۱۹	جمع		۹۲,۸۵	۱,۸۸۵,۹۹۶,۶۹۵,۸۹۲

۶-۱-۱-۶- اختیار معامله فروش/ خرید به شرح ذیل می باشد:

سهام پایه	شرح	تعداد	قیمت اعمال فروش	تاریخ اعمال فروش	قیمت اعمال خرید	تاریخ اعمال خرید	قیمت تعدیل شده	دلایل تعدیل	ستون توضیحات
سرمایه گذاری نفت و گاز تأمین	اختیار معامله ف ت تاپیکو ۲۴۶۶ (هیپکو-۸۱)	۵,۰۰۰,۰۰۰	۲,۴۶۶	۱۳۹۸/۱۰/۰۷	۲,۵۰۰	۱۳۹۸/۱۰/۳۰	۲,۲۹۰	تعداد ۵,۰۰۰,۰۰۰ سهم نزد شرکت سپرده گذاری تا تاریخ ۱۳۹۸/۱۰/۰۷ و طبقه میباشد.	سهام پتروشیمی تأمین سهام پایه اختیار فروش تبیی تاپیکو به سرسید ۱۳۹۸/۱۰/۰۷ میباشد

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک صبا
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به تاریخ ۸ مرداد ماه ۱۳۹۹

۷- سرمایه‌گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی

	۱۳۹۹/۰۵/۰۸ (ریال)	۱۳۹۸/۰۵/۰۸ (ریال)	
سرمایه‌گذاری در سپرده بانکی	۲۹.۷۳۱.۴۷۰.۴۱۰	۲۹.۷۳۱.۴۷۰.۴۱۰	یادداشت ۷-۱
	۲۹.۷۳۱.۴۷۰.۴۱۰	۲۹.۷۳۱.۴۷۰.۴۱۰	

۷-۱- سرمایه‌گذاری در سپرده بانکی در تاریخ ترازنامه به شرح زیر است:

	۱۳۹۹/۰۵/۰۸	۱۳۹۸/۰۵/۰۸					
	مبلغ	درصد از کل دارایی‌ها	مبلغ	نرخ سود (درصد)	تاریخ سررسید	تاریخ سپرده‌گذاری	نوع سپرده
سپرده‌گذاری نزد بانک سامان سی تیر	۲۹.۷۳۱.۴۷۰.۴۱۰	٪۱.۴۶	۲۹.۷۳۱.۴۷۰.۴۱۰	۱۰	-	۱۳۹۱/۰۲/۱۷	کوتاه مدت
	۲۹.۷۳۱.۴۷۰.۴۱۰	٪۱.۴۶	۲۹.۷۳۱.۴۷۰.۴۱۰				

۸- سرمایه‌گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

	۱۳۹۹/۰۵/۰۸	۱۳۹۸/۰۵/۰۸					
	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	سود متعلقه	مبلغ اسمی	نرخ سود	تاریخ سررسید
صکوک اجاره خلیج فارس - ۳ ماهه ۱۶٪	۰	۰.۰۳	۴۴۳,۷۳۶,۱۳۷	۱۰,۳۱۴,۷۰۹	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۶٪	۱۴۰۰/۱۲/۲۲
اوراق مرابحه کرمان موتور	۵۲۹,۸۰۵,۶۵۷	۰.۰۰	۰	۰	۰	۱۷٪	۹۸/۰۹/۱۲
اسناد خزانه - ۱۱ بودجه ۹۸-۱۳-۰۰	۰	۰.۹۹	۲۰,۲۱۹,۵۳۱,۰۳۲	۰	۲۶,۰۷۱,۰۰۰,۰۰۰	۰٪	۱۴۰۰/۱۰/۱۳
اسناد خزانه - ۹م بودجه ۹۸-۹۳-۰۰	۰	۰.۷۳	۱۴,۸۵۳,۰۷۷,۹۴۹	۰	۱۸,۹۳۹,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۴۰۰/۰۹/۲۳
جمع	۵۲۹,۸۰۵,۶۵۷	۱.۷۵	۳۵,۵۱۶,۳۴۵,۱۱۸	۱۰,۳۱۴,۷۰۹	۴۵,۵۱۰,۰۰۰,۰۰۰		

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک صبا
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به تاریخ ۸ مرداد ماه ۱۳۹۹

۹- حساب‌های دریافتنی

حساب‌های دریافتنی تجاری به تفکیک به شرح زیر است:

	۱۳۹۹/۰۵/۰۸			
تنزیل شده	تنزیل شده	مبلغ تنزیل	نرخ تنزیل	تنزیل نشده
ریال	ریال	ریال	درصد	ریال
۲۴.۲۲۵.۱۰۲.۶۵۳	۴۱.۱۴۰.۶۰۲.۰۵۲	(۱.۸۹۲.۰۵۴.۷۵۰)	۲۵	۴۳.۰۳۲.۶۵۶.۸۰۲
۲.۱۰۶	۲.۱۰۶	(۶)	۱۰	۲.۱۱۲
۲۴.۲۲۵.۱۰۴.۷۵۹	۴۱.۱۴۰.۶۰۴.۱۵۸	(۱.۸۹۲.۰۵۴.۷۵۶)		۴۳.۰۳۲.۶۵۸.۹۱۴

سود سهام دریافتنی
سود دریافتنی سپرده‌های بانکی
جمع

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک صبا
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به تاریخ ۸ مرداد ماه ۱۳۹۹

۱۰- سایر دارایی‌ها

سایر دارایی‌ها شامل آن بخش از مخارج تاسیس صندوق مخارج نرم افزار و برگزاری مجامع می‌باشد که تا تاریخ ترازنامه مستهلک نشده و به عنوان دارایی به سال‌های آتی منتقل می‌شود. بر اساس ماده ۳۷ اساسنامه مخارج تاسیس طی دوره فعالیت یا ظرف مدت ۵ سال هر کدام که کمتر باشد به صورت روزانه مستهلک و مخارج برگزاری مجامع نیز پس از تشکیل مجمع از محل دارایی‌های صندوق پرداخت و ظرف مدت یک سال یا تا پایان دوره فعالیت صندوق هر کدام کمتر باشد به طور روزانه مستهلک می‌شود. در این صندوق مدت زمان استهلاك نرم افزار یک سال می‌باشد.

۱۳۹۹/۰۵/۰۸

<u>مانده پایان دوره</u>	<u>استهلاك دوره</u>	<u>مخارج اضافه شده طی دوره</u>	<u>مانده ابتدای دوره</u>	
(ریال)	(ریال)	(ریال)	(ریال)	
(۱.۴۱۴.۲۶۱)	۳۷۹.۰۹۴.۵۶۶	۱۰۷.۳۴۲.۳۶۲	۲۷۰.۳۳۷.۹۴۳	مخارج نرم افزار
۰	۱۰۰.۰۰۰.۰۰۰	۱۰۰.۰۰۰.۰۰۰	۰	حق عضویت در کانون‌ها
<u>(۱.۴۱۴.۲۶۱)</u>	<u>۴۷۹.۰۹۴.۵۶۶</u>	<u>۲۰۷.۳۴۲.۳۶۲</u>	<u>۲۷۰.۳۳۷.۹۴۳</u>	جمع

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک صبا
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به تاریخ ۸ مرداد ماه ۱۳۹۹

۱۱- جاری کارگزاران

جاری کارگزاران به شرح زیر است:

۱۳۹۹/۰۵/۰۸

مانده پایان دوره	گردش بستانکار	گردش بدهکار	مانده ابتدای دوره	نام شرکت کارگزاری
(ریال)	(ریال)	(ریال)	(ریال)	
۳۸۸۰۰۶۴۳۵۲۲	(۳.۳۶۹.۵۰۲.۰۳۶۸۱۲)	۳.۴۰۱.۴۱۵.۷۰۶.۷۱۳	۶۸۸۶.۹۷۳.۶۲۱	شرکت کارگزاری صباتامین
۳۸۸۰۰۶۴۳۵۲۲	(۳.۳۶۹.۵۰۲.۰۳۶۸۱۲)	۳.۴۰۱.۴۱۵.۷۰۶.۷۱۳	۶۸۸۶.۹۷۳.۶۲۱	جمع

۱۲- بدهی به سرمایه‌گذاران:

بدهی به سرمایه‌گذاران متشکل از اقلام زیر است:

۱۳۹۹/۰۵/۰۸	یادداشت
(ریال)	
-	
(۱۱۳.۳۱۷.۹۱۸)	۱۲-۱
(۱۴.۵۳۷.۷۹۶)	۱۲-۲
(۱۲۷.۸۵۵.۷۱۴)	جمع

بدهی به سرمایه‌گذاران بابت صدور واحدهای عادی
 بدهی به سرمایه‌گذاران بابت تمه صدور
 حساب‌های پرداختی بابت ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری
 جمع

۱۲-۱- بدهی به سرمایه‌گذاران بابت تمه صدور واحدها مربوط به بازگشت NAV میباشد.

۱۲-۲- بدهی به سرمایه‌گذاران بابت ابطال واحدها مربوط به بازگشت NAV میباشد.

۱۳- بدهی به ارکان صندوق:

بدهی به ارکان صندوق در تاریخ ترازنامه به شرح زیر است:

۱۳۹۸/۰۵/۰۸	۱۳۹۹/۰۵/۰۸
(ریال)	(ریال)
۴.۸۹۴.۲۷۲.۱۲۱	۱۷.۵۴۳.۶۲۴.۳۶۹
۵۴۷.۱۳۲.۲۹۳	۱.۸۳۳.۰۹۹.۶۴۵
۸۹.۹۹۹.۸۹۰	۸۹.۹۹۹.۸۷۵
۵.۵۳۱.۴۰۴.۳۰۴	۱۹.۴۶۶.۷۲۳.۸۸۹

مدیر صندوق
 متولی
 حسابرس
 جمع

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک صبا
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به تاریخ ۸ مرداد ماه ۱۳۹۹

۱۴- سایر حساب‌های پرداختی و ذخایر

سایر حساب‌های پرداختی و ذخایر در تاریخ ترازنامه به شرح زیر است:

۱۳۹۸/۰۵/۰۸	۱۳۹۹/۰۵/۰۸	
(ریال)	(ریال)	
۵۱۴.۱۴۶.۳۳۳	۱.۲۸۳.۲۶۴.۲۰۸	ذخیره تصفیه
۱۰۰.۰۱۷.۰۷۷	۳۳.۴۴۵.۰۷۴	شرکت تدبیر پرداز (مخارج نرم افزار)
۵۴.۳۱۰	۵۴.۳۱۰	سایر
۵۳۴.۲۱۷.۷۲۰	۱.۳۱۶.۷۶۳.۵۹۲	جمع

۱۵- خالص دارایی‌ها

خالص دارایی‌ها در تاریخ ترازنامه به تفکیک واحدهای سرمایه‌گذاری عادی و ممتاز به شرح ذیل است:

۱۳۹۸/۰۵/۰۸		۱۳۹۸/۰۵/۰۸		
تعداد	(ریال)	تعداد	(ریال)	
۴۲۰۰۸۴	۳۴۱.۰۳۶۶۱۸.۴۴۱	۱.۹۵۷.۹۵۸.۹۹۹.۰۴۲	۳۷.۲۴۵	واحدهای سرمایه‌گذاری عادی
۱.۰۰۰	۸.۱۰۳.۷۱۲.۰۰۰	۵۲.۵۶۹.۷۱۴.۰۳۰	۱.۰۰۰	واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز
۴۳۰۰۸۴	۳۴۹.۱۴۰.۳۳۰.۴۴۱	۲.۰۱۰.۵۲۸.۷۱۳.۰۷۲	۳۸.۲۴۵	جمع

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک صبا
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به تاریخ ۸ مرداد ماه ۱۳۹۹

۱۶- سود (زیان) فروش اوراق بهادار

سود (زیان) حاصل از فروش اوراق بهادار به شرح زیر است:

سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۵/۰۸	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۵/۰۸	یادداشت	
(ریال)	(ریال)		
۷۸.۵۳۲.۰۴۴.۵۱۱	۷۶۷.۷۴۸.۴۳۷.۰۹۹	۱۶-۱	سود (زیان) حاصل از فروش سهام شرکتهای پذیرفته شده در بورس یا فرابورس
۳۲۴.۸۷۶.۱۷۸	۱۶.۹۶۳.۲۰۶.۷۳۳	۱۶-۲	سود (زیان) ناشی از فروش حق تقدم
۱۳.۲۱۸.۲۷۳.۶۹۸	۳.۲۱۵.۰۳۱.۱۹۱	۱۶-۳	سود (زیان) ناشی از فروش اوراق مشارکت
۹۲.۰۷۵.۱۹۴.۳۸۷	۷۸۷.۹۲۶.۶۷۵.۰۲۳		

صندوق سرمایه گذاری مشترک صبا

یادداشت های همراه صورت های مالی

سال مالی منتهی به تاریخ ۸ مرداد ماه ۱۳۹۹

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

سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۵/۰۸	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۵/۰۸					
سود (زیان) فروش سهام	سود (زیان) فروش سهام	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد
-	۸,۱۵۸,۱۵۴,۶۱۸	۲۱۴,۸۲۰,۶۸۰	۶۰,۶۸۹,۵۸۲	۳۴,۵۱۲,۲۶۰,۵۲۳	۳۲,۹۶۶,۱۲۵,۴۱۴	۲۵۰,۰۰۰
۳,۹۹۷,۹۰۱,۴۱۰	۲,۴۹۲,۰۶۰,۷۳۳	۷۵,۱۸۳,۵۲۰	۷۱,۴۳۳,۹۶۱	۱۲,۳۸۰,۰۳۴,۶۱۷	۱۵۰,۰۳۶,۷۰۲,۸۴۱	۴,۰۰۰,۰۰۰
-	۷۷۵,۳۳۲,۸۲۱	۱۷۹,۰۰۰,۶۵۱	۷۵,۱۱۶,۸۴۷	۳۴,۸۵۱,۳۳۶,۱۷۱	۳۵,۸۱۱,۳۰۳,۳۵۳	۴,۰۰۰,۰۰۰
-	۵,۳۲۶,۷۶۹,۰۱۰	۱۱۵,۰۵۵,۰۰۶	۱۰,۹۳۰,۱,۹۵۸	۱۷,۴۰۹,۸۷۵,۳۳۰	۲۳,۰۱۱,۰۰۱,۴۱۴	۲,۲۰۰,۰۰۰
۱۲۶,۲۲۸,۹۷۲	۷۸۱۱,۸۲۱,۰۹۰	۱۳۲,۳۶۶,۲۲۷	۱۲۵,۷۲۸,۰۳۳	۱۸,۳۹۹,۳۳۰,۱۰۱	۲۶,۶۶۹,۳۳۵,۴۶۱	۱۵۰,۰۰۰
-	۲۰,۴۶۶,۹۴۶,۷۳۶	۳۲۷,۲۰۱,۲۲۰	۲۲۵,۳۰۰,۵۱۳	۲۶,۵۱۰,۷۵۵,۸۵۲	۲۷,۴۴۰,۳۴۴,۳۲۴	۱,۲۰۰,۰۰۰
-	۲,۷۸۶,۷۸۹,۳۲۶	۱۹۸,۰۴۳,۰۲۰	۱۸۸,۱۳۶,۷۸۲	۳۶,۳۳۵,۸۳۲,۷۷۲	۳۹,۶۰۸,۰۳۰,۰۰۰	۷۵۰,۸۹,۳۵۰
۱,۵۹۵,۱۷۳,۳۳۹	۶,۸۱۳,۳۳۹,۱۷۳	۷۰,۳۳۰,۰۰۰	۱۹,۸۹۶,۳۳۱	۷,۱۸۲,۳۳۴,۴۹۶	۱۴,۰۸۶,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰
-	۲,۸۰۷,۴۱۵,۷۳۳	۱۳۰,۳۳۰,۲۸۵	۱۳۳,۴۰۰,۸۵۲	۲۵,۰۰۰,۴۸۰,۲۶۸	۲۸,۰۸۶,۰۵۷,۲۳۳	۳,۰۰۰,۰۰۰
-	۱۵,۸۰۱,۷۱۶,۹۲۵	۳۳۰,۰۰۰,۱۸۶	۱۲۵,۷۱۸,۹۵۷	۳۱,۸۳۶,۳۷۲,۱۶۰	۳۸,۰۰۳,۷۲۶,۶۷۴	۱۰,۴۰۰,۰۰۰
-	۱۱۳,۲۶۲,۶۷۹	۴۸,۶۸۳,۷۱۸	۴۶,۳۳۹,۰۵۰	۹,۵۲۸,۵۳۸,۶۲۵	۹,۷۳۶,۷۳۴,۰۷۲	۲,۱۵۰,۰۰۰
-	۲۵,۷۹۶,۳۱۰	۷۵۷,۶۶۸	۷۱۹,۷۸۳	۱۲۳,۲۵۹,۹۸۷	۱۵۱,۵۳۳,۶۳۸	۶,۲۱۶
-	۱,۳۲۸,۳۷۳,۵۶۸	۸۵,۱۷۰,۱۴۰	۸۰,۹۱۱,۳۷۵	۱۵,۶۱۹,۳۷۲,۲۵۴	۱۷,۰۳۴,۰۲۸,۳۳۷	۷۰۰,۰۰۰
۳۵۲,۸۵۳,۱۳۴	۱,۰۵۸,۹۰۹,۳۱۰	۱۰۵,۵۹۰,۰۹۶	۱۰۰,۳۰۹,۵۱۶	۱۹,۸۵۳,۲۱۰,۹۰۷	۲۱,۱۱۸,۰۱۹,۸۲۹	۱۱,۰۰۰,۰۰۰
-	۱۳,۳۱۲,۰۶۹,۱۵۷	۳۳۲,۷۶۰,۰۸۹	۱۳۸,۳۹۸,۵۸۹	۳۴,۸۵۶,۸۲۸,۸۱۹	۳۸,۵۵۲,۰۱۰,۶۵۴	۱,۰۰۰,۰۰۰
۱,۹۰۵,۸۲۲,۳۳۱	(۵۷,۷۶۰,۹۸۰)	۳۷,۷۳۳,۳۵۰	۳۵,۸۴۶,۳۱۲	۷,۵۳۰,۸۵۱,۳۱۵	۷,۵۴۶,۶۶۹,۹۹۷	۳,۰۰۰,۰۰۰
-	۹۷۳,۳۱۱,۰۱۳	۷۸,۷۵۳,۳۲۵	۱۹,۶۱۷,۶۸۰	۱۴,۶۷۸,۹۶۳,۳۹۳	۱۵,۷۵۰,۶۳۵,۳۱۱	۳۷۱,۳۵۳
-	۳۸۵,۰۳۸,۱۳۴	۳۳۰,۹۰۰,۰۰۰	۵,۳۱۸,۳۳۲	۴,۳۰۲,۶۵۳,۵۲۵	۴,۶۱۸,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰
۳,۹۲۸,۲۹۷,۴۲۷	۳۷,۸۲۱,۰۸۲,۱۲۱	۳۷۱,۹۰۴,۰۰۵	۱۰۵,۰۶۱,۷۰۱	۳۶,۰۷۲,۷۵۲,۱۷۳	۷۳,۳۸۰,۸۰۰,۰۰۰	۲,۶۰۰,۰۰۰
-	۴,۲۸۹,۴۲۸,۷۵۶	۱۰۱,۲۵۵,۰۰۰	۲۲,۸۲۳,۵۳۱	۱۵,۸۱۷,۳۳۲,۷۱۳	۲۰,۲۵۱,۰۰۰,۰۰۰	۳۵۰,۰۰۰
-	۶,۳۹۷,۴۱۳,۳۳۵	۱۱۰,۶۰۸,۶۱۰	۱۰۵,۰۷۷,۴۹۱	۱۵,۴۰۸,۷۲۲,۳۱۵	۲۲,۱۲۱,۷۲۲,۷۴۱	۱,۰۰۰,۰۰۰
-	۵۰۶,۷۳۰,۱۶۴	۵۵,۰۲۰,۴۳۲	۱۵,۵۳۳,۱۹۵	۱۰,۴۴۶,۷۸۴,۵۹۹	۱۱,۰۰۰,۰۸۸,۴۰۰	۲۰۰,۰۰۰
۲۵۵,۲۰۹,۶۳۷	۴,۳۶۳,۴۰۵,۰۷۲	۸۶,۸۲۷,۸۲۷	۸۲,۵۰۰,۰۲۷	۱۲,۸۳۶,۸۰۸,۷۹۴	۱۷,۴۹۹,۵۶۶,۷۳۰	۱,۶۰۰,۰۰۰
۲,۵۴۴,۷۸۰,۳۰۳	۱۶,۶۱۳,۶۲۷,۱۵۹	۳۷۹,۰۲۸,۷۲۰	۲۶۵,۰۷۶,۶۸۸	۳۸,۶۳۷,۹۹۱,۱۵۳	۵۵,۸۰۵,۷۲۲,۷۲۰	۱,۳۷۷,۳۳۳
-	۴,۹۲۰,۸۹۲,۲۱۲	۱۳۴,۳۷۷,۹۸۳	۱۱۷,۵۶۳,۳۰۲	۲۱,۶۶۲,۸۶۶,۶۰۳	۲۶,۸۵۵,۶۰۰,۰۰۰	۷۰۰,۰۰۰
-	۲,۶۹۶,۱۹۲,۵۵۸	۱۳۹,۵۶۱,۵۲۸	۱۳۳,۵۱۲,۹۶۶	۲۴,۹۳۳,۹۶۸,۵۵۰	۲۷,۹۱۲,۳۰۵,۶۳۳	۷۰۰,۰۰۰
-	۱,۱۳۲,۴۰۳,۸۱۵	۶۱,۶۲۲,۳۹۹	۱۷,۴۰۰,۸۲۲	۱۱,۱۰۳,۰۶۳,۳۷۳	۱۲,۳۳۴,۵۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰
۱۵,۷۳۱,۷۶۶,۵۷۳	۱۶۹,۲۲۰,۶۶۳,۵۵۹	۳,۵۶۵,۶۱۱,۰۳۴	۲,۴۳۵,۸۳۴,۲۸۰	۵۳۷,۹۰۰,۰۸۹,۷۲۲	۷۱۳,۱۲۲,۱۹۸,۵۸۵	

نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک صبا
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به تاریخ ۸ مرداد ماه ۱۳۹۹

سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۵/۰۸		سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۵/۰۸					
سود (زیان) فروش سهام	سود (زیان) فروش سهام	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد	نام سهم
۱۵,۷۳۶,۷۶۶,۵۷۳	۱۶۹,۲۲۰,۶۶۳,۵۵۹	۳,۵۶۵,۶۱۱,۰۲۴	۲,۴۳۵,۸۳۴,۲۸۰	۵۳۷,۹۰۰,۰۸۹,۷۲۲	۷۱۳,۱۲۲,۱۹۸,۵۸۵		نقل از صفحه قبیل
-	۳,۵۵۵,۲۰۸,۴۱۲	۹۹,۲۷۸,۳۹۹	۲۲,۲۱۵,۶۶۸	۱۶,۱۹۶,۷۷۷,۳۸۱	۱۹,۸۷۵,۶۷۹,۹۶۰	۶۰۱,۵۳۴	فراورده‌های تزریقی ایران
-	۲,۸۲۸,۸۵۴,۱۲۹	۸۱,۸۶۱,۲۶۳	۷۷,۷۶۷,۸۸۱	۱۳,۳۲۳,۷۷۰,۳۳۲	۱۶,۳۷۲,۲۵۳,۶۱۶	۱,۰۸۰,۰۰۰	سیمان کرمان
-	۱۱,۳۷۷,۷۸۸,۱۸۲	۱۵۰,۳۸۱,۶۸۹	۱۴۲,۸۶۲,۳۸۰	۱۸,۵۰۳,۰۶,۳۳۲	۳۰,۰۷۶,۳۲۸,۴۹۲	۱,۳۰۱,۳۳۳	باما
۱,۱۹۱,۲۸۳,۰۵۵	۲۰,۱۲۵,۰۳۳,۰۰۵	۱۹۲,۵۵۲,۹۱۷	۵۴,۳۹۵,۹۶۹	۱۸,۱۲۸,۶۰۳,۴۶۲	۲۸,۵۱۰,۵۸۶,۳۶۴	۱,۷۰۰,۰۰۰	بانک ملت
۲,۶۶۰,۳۸۵,۳۳۸	۴,۹۲۶,۲۲۸,۸۱۲	۹۳,۱۲۳,۶۶۰	۸۸,۴۶۷,۰۶۴	۱۳,۵۱۶,۹۱۳,۳۸۱	۱۸,۶۲۳,۷۳۲,۰۱۸	۲۵۰,۰۰۰	گسترش نفت و گاز پارسین
-	۴۰۵,۳۳۷,۸۸۱	۱۹,۳۳۷,۷۷۸	۱۸,۳۷۰,۷۳۸	۲,۳۳۴,۴۰۸,۹۴۲	۳,۸۶۷,۵۵۵,۴۴۹	۱,۰۰۴,۳۹۹	گروه کارخانجات صنعتی تبرک
-	۹۷۸,۷۳۱,۷۶۵	۳۵۵,۰۱۵۰	۳۳,۷۲۶,۳۷۰	۶۰,۵۲,۳۵۲,۲۱۵	۷,۱۰۰,۳۱۱,۸۱۰	۷۰۰,۰۰۰	صنایع ماشین‌های اداری ایران
-	۷,۴۳۲,۱۷۵,۵۲۶	۱۷۵,۵۶۳,۶۱۳	۳۹,۵۹۶,۳۹۱	۲۷,۳۶۵,۳۸۶,۹۲۰	۳۵,۱۱۲,۷۳۲,۳۵۰	۲۰۰,۰۰۰	فروشگاه‌های زنجیره ای افق کوروش
-	۴,۶۹۴,۸۷۸,۳۷۷	۱۱۲,۳۸۳,۳۶۹	۱۰۸,۷۵۹,۰۵۷	۱۷,۹۷۸,۵۵۳,۱۰۷	۲۲,۸۹۶,۶۷۳,۸۳۰	۸۵۰,۰۰۰	فولاد امیرکبیرکاشان
-	۱,۱۱۲,۷۴۲,۷۳۲	۳۲,۹۵۵,۶۱۵	۳۱,۳۰۷,۷۰۷	۵,۴۱۳,۱۱۷,۶۰۶	۶,۵۹۱,۱۳۳,۶۶۰	۲۵۰,۰۰۰	ملی سربووی ایران
-	۳,۷۷۵,۵۲۸,۸۵۰	۱۰۵,۰۶۵,۴۱۴	۹۹,۸۱۲,۰۱۴	۱۷,۰۳۳,۶۶۶,۴۳۸	۲۱,۰۱۳,۰۸۲,۷۰۶	۲۰۰,۰۰۰	گروه مینا (سهامی عام)
۳,۰۱۱,۷۰۶,۲۸۵	۶,۳۸۱,۳۳۵,۰۳۷	۱۲۶,۰۴۵,۳۵۵	۱۲۲,۳۶۵,۱۶۲	۲۰,۳۶۸,۳۱۵,۳۹۷	۲۷,۲۰۹,۷۰,۸۶۲	۳,۸۴۴,۹۴۹	ملی صنایع مس ایران
-	۷,۶۶۶,۱۲۱,۱۳۵	۱۴۳,۱۵۷,۳۸۷	۱۲۵,۹۹۹,۰۳۲	۲۰,۷۰۶,۱۹۹,۸۰۴	۲۸,۶۲۱,۳۷۷,۴۵۸	۲۰۰,۰۰۰	صنعتی بهشهر
۳۸۹,۸۲۷,۸۰۸	۸۷۸,۸۱۷,۸۴۵	۳۲,۶۶۷,۳۳۹	۳۰,۶۵۳,۸۵۰	۵,۵۱۱,۷۳۱,۴۶۸	۶,۴۵۳,۳۷۰,۵۱۲	۵۰۰,۰۰۰	پالایش نفت اسفهان
۴,۵۲۱,۳۷۶,۸۶۰	۵,۸۸۱,۹۱۲,۳۳۹	۱۶۱,۶۰۹,۱۱۸	۱۵۳,۵۲۷,۵۹۴	۲۶,۱۲۴,۷۷۰,۷۶۱	۳۲,۳۱۸,۱۹۸,۸۱۲	۵,۴۹۹,۹۹۹	پالایش نفت تهران
-	(۱۸,۵۶۸,۹۶۵)	۱۴۳,۸۰۹,۴۱۵	۱۲۶,۶۱۸,۵۹۶	۲۸,۵۰۰,۰۳۴,۳۷۳	۲۸,۷۶۱,۸۸۳,۳۱۹	۴۰۰,۰۰۰	پتروشیمی پارس
-	۳,۰۳۷,۱۸۵,۳۳۷	۲۰۵,۲۱۸,۵۸۰	۱۹۴,۹۵۶,۰۴۲	۳۷,۵۹۶,۳۵۶,۳۳۹	۴۱,۰۴۳,۷۱۶,۱۹۸	۱۳,۵۵۰,۰۰۰	سرمایه‌گذاری صدرتامن
-	۳,۶۳۹,۹۸۳,۳۱۹	۳۳۲,۵۱۸,۳۳۰	۸۱,۱۹۹,۸۱۹	۳۱,۷۸۸,۹۶۶,۶۷۲	۶۸,۷۰۳,۶۶۸,۱۶۰	۲۵۰,۰۰۰	سرمایه‌گذاری بهمن
-	۱,۰۶۰,۳۰۷,۸۸۳	۵۳,۴۲۲,۱۵۱	۵۰,۷۵۰,۷۸۴	۹,۵۱۹,۹۴۸,۳۶۱	۱۰,۶۸۴,۴۲۹,۱۷۹	۱۵۰,۰۰۰	سرمایه‌گذاری ملی ایران
-	۹۰,۶۹۰,۶۷۲	۴,۳۹۹,۹۹۹	۴,۰۸۴,۸۸۰	۷۶,۰۹۳,۳۳۹	۸۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۰۰,۰۰۰	حمل و نقل توکا
-	۴۴,۳۸۵,۸۸۹	۲,۱۲۴,۰۰۰	۲,۰۱۷,۷۹۱	۳۶,۳۷۲,۳۲۰	۴۳۸,۰۰۰,۰۰۰	۳۵۰,۰۰۰	تراکتورسازی ایران
۸۰۹,۳۳۳,۰۰۶	۲۹,۶۳۶,۰۱۵,۹۷۸	۳۷۹,۱۶۶,۵۵۳	۲۰۳,۳۱۷,۱۱۴	۳۵,۷۱۴,۳۱۲,۰۰۰	۵۵,۸۳۳,۳۱۱,۶۴۶	۸۰۰,۰۰۰	سرمایه‌گذاری گروه توسعه ملی
-	۹۲۹,۸۲۲,۵۶۲	۱۱۶,۶۷۷,۹۸۹	۱۱۰,۸۵۲,۶۲۲	۲۲,۱۸۰,۳۳۳,۹۸۱	۲۳,۳۷۷,۵۷۷,۱۵۴	۵۰۰,۰۰۰	تجارت الکترونیک پارسین
-	(۲۸,۵۷۰,۱۱۷)	۸۴,۰۱۳,۳۵۰	۷۹,۸۱۲,۵۵۵	۱۶,۶۶۷,۴۱۴,۴۳۲	۱۶,۸۰۲,۶۷۰,۳۵۰	۷۰۰,۰۰۰	پتروشیمی پردیس
-	۳۹۹,۵۱۱,۸۶۳	۷۸,۸۸۰,۶۳۹	۷۴,۹۳۶,۳۷۸	۱۵,۳۳۳,۷۹۹,۰۹۱	۱۵,۷۷۶,۱۲۷,۹۷۱	۱,۰۰۰,۰۰۰	نفت پاسارگاد
-	۹,۳۳۴,۱۲,۰۹۱۲	۱۱۹,۳۷۸,۳۱۶	۳۳,۶۹۵,۸۱۶	۱۴,۳۶۸,۵۶۸,۲۰۶	۲۳,۸۵۵,۶۶۳,۳۷۰	۵۰۰,۰۰۰	داروسازی تولید دارو
۱,۴۱۷,۳۹۷,۱۱۹	۳۷,۳۵۲,۶۳۳,۳۷۲	۳۲,۶۰۲,۴۱۴	۳۱,۸۳۰,۲۱۵	۳۷,۳۰۳,۰۱۴,۸۷۸	۸۵,۳۰۰,۳۸۱,۹۷۹	۲,۶۰۰,۰۰۰	سرمایه‌گذاری دارویی تامین
-	۱۰,۱۲۷,۹۳۳,۰۳۴	۱۴۹,۵۰۱,۳۳۵	۹۰,۰۳۳,۳۶۲	۱۹,۵۲۲,۷۹۷,۳۱۹	۲۹,۹۰۰,۲۶۵,۰۳۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	سیمان خوزستان
۲۹,۷۴۷,۵۷۵,۳۳۴	۳۸۹,۴۱۷,۹۳۱,۵۳۷	۷,۱۵۵,۶۱۸,۵۹۱	۴,۹۸۹,۳۶۷,۲۰۲	۱,۰۳۷,۴۶۱,۱۹۴,۶۱۱	۱,۴۲۹,۰۶۳,۷۱۱,۹۴۱		نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک صبا

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به تاریخ ۸ مرداد ماه ۱۳۹۹

سال مالی منتهی به ۱۳۹۷-۰۵/۰۸		سال مالی منتهی به ۱۳۹۷-۰۵/۰۸					
سود (زیان) فروش سهام	سود (زیان) فروش سهام	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد	نام سهم
۲۹,۷۴۷,۰۷۵,۳۳۴	۳۸۹,۴۶۷,۹۳۱,۰۳۷	۷,۱۴۵,۳۱۸,۰۹۱	۴,۹۸۹,۲۶۷,۲۰۲	۱,۰۲۷,۴۶۱,۱۹۴,۶۱۱	۱,۴۲۹,۰۶۳,۷۱۱,۹۴۱		نقل از صفحه قبل
-	۳,۷۸۵,۶۶۳,۵۰۹	۳۷,۰۱۱,۹۱۵	۳۴,۶۶۱,۱۲۳	۴,۵۲۵,۰۳۶,۳۰۰	۹,۴۰۲,۳۸۲,۹۳۷	۴۰۰,۰۰۰	داروسازی کاسپین تامین
۳۳,۳۶۸,۸۷۳	۱۱۳,۸۸۱,۳۳۵	۵۱,۷۳۰,۳۹۸	۳۹,۱۳۳,۸۸۲	۱۰,۰۷۱,۳۳۷,۳۷۵	۱۰,۳۳۶,۱۰۰,۰۰۰	۱,۲۰۰,۰۰۰	پتروشیمی غدیر
-	۱۹,۶۰۲,۴۲۵,۳۳۳	۱۴,۰۳۰,۰۰۰	۳۹,۶۳۳,۸۸۸	۸,۳۷۷,۶۳۸,۶۷۹	۲۸,۰۶۰,۲۰۰,۰۰۰	۶۰۰,۰۰۰	سنگ آهن گهرزمین
-	۶,۶۷۵,۶۹۸,۲۰۵	۱۳,۸۹۳,۸۲۱	۱۲۸,۱۴۸,۷۳۸	۳۰,۰۳۰,۰۳۳,۰۱۲	۲۶,۹۷۸,۷۴۳,۷۷۶	۵۰۰,۰۰۰	پتروشیمی نوری
-	۷۰۳,۱۹۱,۸۲۸	۵۵۷۵,۶۶۰	۱,۵۷۵,۰۷۴	۴۰۳,۷۸۹,۳۳۸	۱,۱۱۵,۱۳۳,۰۰۰	۹۲,۰۰۰	پتروشیمی تندگویان
۸۲۵,۲۶۹,۵۸۶	۸,۷۳۷,۳۵۵,۳۶۵	۲۰,۵۶۰,۸۸۷	۱۹۵,۳۳۷,۵۷۷	۳۱,۹۷۳,۲۷۲,۰۸۵	۴۱,۱۴۱,۷۷۵,۹۳۳	۱۰,۳۳۹,۱۰۲	مخابرات ایران
-	۱۳,۳۸۴,۶۱۵,۳۳۶	۱۵۹,۶۰۸,۶۲۶	۷۲,۳۱۵,۸۳۰	۱۸,۴۰۵,۲۸۵,۳۸۷	۳۱,۹۲۱,۷۲۵,۰۹۹	۷,۵۶۵,۶۱۴	بانک پارسیان
-	۶,۲۹۱,۱۹۵,۳۳۶	۱۶۳,۳۵۰,۴۳۳	۱۵۵,۱۸۲,۱۳۷	۲۶,۰۶۰,۳۶۱,۳۵۰	۳۳,۶۷۰,۰۸۹,۳۳۶	۵۰۰,۰۰۰	سرمایه‌گذاری توسعه صنعت و تجارت
-	۳,۷۳۷,۳۳۸,۹۸۸	۷۰,۸۵۹,۳۳۹	۶۷,۳۱۴,۹۰۱	۱۱,۳۹۶,۳۳۴,۰۸۱	۱۴,۱۷۱,۶۶۶,۳۹۹	۵,۳۳۴,۴۵۷	سرمایه‌گذاری رنا (هلدینگ)
۱۰,۷۳۴,۳۵۴,۶۷۰	۱۸۸,۷۹۱,۵۰۵	۳۱,۶۱۰,۰۰۰	۳۰,۰۳۹,۳۹۹	۶,۰۷۱,۵۶۹,۰۹۶	۶,۳۳۲,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	توسعه‌معماران و فلزات
-	۴,۳۱۵,۷۷۷,۸۷۳	۱۳,۸۷۱,۰۹۹	۱۳۳,۸۷۷,۰۸۵	۳۳,۴۸۵,۶۷۳,۶۳۹	۳۷,۹۷۳,۲۰۳,۶۹۵	۵۵۰,۰۰۰	داروسازی فارابی
-	۱۵۸,۶۶۹,۱۷۳	۳۳,۷۳۱,۶۹۹	۲۲,۵۳۵,۰۹۹	۴,۵۴۱,۳۹۳,۸۷۰	۴,۷۴۶,۳۳۹,۸۳۰	۱۱۳,۷۶۰	پارس دارو
-	۳۳,۳۳۵,۸۱۳,۳۸۶	۳۵۹,۳۸۲,۷۹۱	۱۸۲,۳۳۵,۷۳۳	۶۷,۰۱۹,۳۳۵,۰۳۳	۹۱,۸۹۶,۹۵۹,۰۳۳	۵,۶۳۳,۳۰۳	سیمان فارس و خوزستان
-	۷,۳۶۰,۷۹۳,۵۰۲	۱۸۰,۹۴۶,۰۰۱	۵۱,۱۱۷,۱۹۴	۲۸,۵۶۶,۳۳۴,۳۰۳	۳۶,۱۸۹,۲۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰	پتروشیمی فنلورن
-	۱۰,۳۷۹,۶۰۶,۶۳۵	۱۱۷,۴۴۲,۰۰۹	۳۹,۷۵۵,۹۹۲	۱۳,۰۴۱,۵۸۷,۶۹۴	۳۳,۴۸۸,۴۰۲,۳۳۰	۴۴۶,۰۹۵	صنایع لاستیکی سهند
۳۳۷,۰۳۷,۳۶۰	۶,۹۴۰,۱۳۸,۶۵۵	۹۶,۵۹۷,۳۹۴	۵۳,۳۳۷,۴۱۴	۱۲,۳۲۹,۳۹۵,۶۴۳	۱۹,۳۱۹,۳۵۹,۰۰۶	۵۰۰,۰۰۰	سهامی ذوب آهن اصفهان
۱,۳۵۱,۰۵۲,۱۹۸	(۳,۳۳۸,۰۰۹,۸۸۲)	۱۰,۷۹۰,۷۱۳	۵۷,۸۰۰,۳۷۴	۱۰,۹۵۲,۱۶۴,۸۹۶	۷,۸۸۹,۸۳۶,۳۰۱	۴۰۰,۰۰۰	س. نفت و گاز و پتروشیمی تامین
-	۳,۶۰۳,۶۸۳,۳۵۶	۳۳۴,۰۳,۲۸۵	۱۳۹,۸۰۲,۱۳۴	۳۷,۹۱۲,۳۶۷,۰۱۱	۶۴,۹۸۰,۶۵۵,۸۹۶	۱,۹۲۷,۶۱۳	فجر انرژی خلیج فارس
-	۱,۷۵۵,۶۲۸,۳۳۶	۱۰,۶۳۶,۱۹۳	۱۰۰,۰۷۶,۰۸۸	۱۹,۳۱۶,۱۳۸,۱۹۸	۲۱,۳۲۹,۳۳۸,۸۰۵	۳,۵۱۰,۰۰۰	سرمایه‌گذاری توکافولاد (هلدینگ)
-	۸۵۹,۳۱۷,۶۲۶	۳۰,۶۳۵,۰۰۱	۳۹,۱۱۴,۵۹۱	۵,۲۱۰,۰۳۴,۷۶۲	۶,۱۳۹,۰۰۰,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰	لیزینگ رایان سایا
-	۷,۶۵۱,۸۱۳,۶۵۲	۱۱۴,۳۸۴,۳۸۹	۸۲,۴۲۱,۸۹۱	۱۵,۰۲۸,۳۶۷,۰۳۳	۳۳,۸۷۶,۸۹۸,۰۶۵	۷۰۰,۰۰۰	پارس خودرو
-	۱۰,۳۳۰,۷۱۳,۳۱۱	۷۵,۶۰۲,۵۰۰	۷۱,۸۲۳,۳۰۳	۱۳,۹۴۰,۰۰۳,۹۸۶	۱۵,۱۲۰,۵۰۰,۰۰۰	۱,۳۳۰,۰۰۰	پتروشیمی شیراز
۷,۱۹۶,۵۷۳,۷۳۰	۷۸۶,۳۸۸,۷۸۱	۳۲,۷۵۳,۰۲۸	۲۱,۶۱۵,۳۰۰	۳,۷۱۹,۹۵۰,۳۰۳	۴,۵۵۰,۶۰۷,۴۳۳	۵۰۰,۰۰۰	معدنی و صنعتی گل گهر
-	۴,۶۲۶,۸۱۷,۶۰۸	۱۵۹,۳۶۰,۰۳۸	۱۵۱,۴۳۰,۰۳۸	۳۷,۹۴۰,۳۷۳,۳۳۷	۳۱,۸۷۸,۰۱۱,۱۳۱	۴۰۰,۰۰۰	حفاری شمال
-	۳۵,۵۸۸,۲۹۶,۳۳۵	۳۷۷,۶۰۴,۰۳۸	۱۳۵,۳۳۱,۷۳۴	۳۹,۴۱۹,۶۸۷,۴۱۵	۷۵,۵۲۰,۸۰۹,۵۶۲	۱,۱۲۶,۰۸۹	پتروشیمی خراسان
-	۱۱,۸۴۶,۱۳۳,۷۵۹	۱۶۷,۹۶۹,۳۳۹	۳۷,۳۵۰,۶۳۳	۲۱,۵۳۳,۳۱۴,۷۷۵	۳۳,۵۹۳,۸۶۸,۴۴۶	۵۰۰,۰۰۰	توسعه مولد نیروگاهی جهرم
-	۳۴,۶۶۱,۸۱۷,۸۹۳	۳۴۱,۱۸۵,۳۳۱	۱۰۲,۱۶۰,۵۷۹	۶۳,۰۳۱,۸۹۴,۰۳۳	۸۱,۳۳۷,۰۶۷,۸۴۶	۲,۳۹۰,۱۷۳	سرمایه‌گذاری صبا تامین
-	۳۳,۳۱۴,۳۱۳,۸۰۶	۳۲,۹۱۸,۱۱۶	۶۶,۱۹۹,۲۱۴	۳۳,۹۱۰,۰۹۲,۰۳۳	۵۸,۵۸۴,۶۳۳,۱۶۰	۱,۲۵۲,۳۳۲	سرمایه‌گذاری تامین اجتماعی
۵۰,۱۴۵,۲۴۹,۷۹۱	۶۶۱,۳۷۸,۳۳۸,۴۱۰	۱۱,۳۹۵,۵۹۲,۷۶۴	۷,۲۷۰,۵۶۲,۳۳۷	۱,۵۸۵,۳۸۳,۸۶۱,۳۵۹	۲,۳۶۵,۴۳۸,۳۴۴,۸۶۰		نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک صبا
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به تاریخ ۸ مرداد ماه ۱۳۹۹

نام سهم	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش سهام	سود (زیان) فروش سهام
نقل از صفحه قبیل		۲,۲۶۵,۴۲۸,۳۴۴,۸۶۰	۱,۵۸۵,۳۸۳,۸۶۱,۳۵۹	۷,۲۷۰,۵۶۲,۳۲۷	۱۱,۳۹۵,۵۹۲,۷۶۴	۶۶۱,۳۷۸,۳۲۸,۴۱۰	۵۰,۱۴۵,۲۴۹,۷۹۱
ایران خودرو	۱۵۰۰,۰۰۰	۱۰,۷۰۶,۲۰۳,۳۷۰	۹,۵۳۹,۵۶۵,۵۸۲	۵۰۸۵۳,۲۵۲	۵۲,۵۳۱,۰۱۵	-	-
ایران پاسانایرپوراب	۱,۲۰۰,۰۰۰	۹,۳۸۹,۹۰۰,۰۳۳	۸,۶۹۷,۳۵۲,۵۳۱	۲۲,۵۹۶,۹۹۹	۲۴,۹۲۴,۵۳۶	-	-
توسعه معادن روی ایران	۲۰۰۰,۰۰۰	۱۶,۹۸۲,۱۵۶,۸۱۷	۱۵,۷۳۶,۶۰۶,۳۳۲	۸۰۶۶۵,۰۲۲	۸۲,۹۱۰,۷۸۲	-	-
فولاد مبارکه اصفهان	۷۰۰۰,۰۰۰	۲۸,۳۳۱,۶۱۸,۷۶۲	۲۰,۵۶۲,۹۲۲,۳۵۸	۱۳۴,۶۲۱,۳۳۴	۱۳۱,۷۰۸,۰۸۸	۲,۱۸۹,۰۲,۹۸۲	-
بیمه پارسین	۲,۱۵۶,۵۳۳	۲۴,۶۱۹,۳۸۹,۱۷۹	۲۲,۱۶۶,۹۲۴,۹۱۲	۶۲,۵۷۳,۳۳۱	۱۳۳,۰۹۷,۳۲۵	-	-
بانک پاسارگاد	۱۶,۷۰۰,۰۰۰	۷۱,۳۱۰,۰۸۶,۸۸۷	۳۲,۳۷۲,۷۵۹,۹۶۶	۱۷۶,۹۱۶,۳۳۴	۲۵۶,۰۵۰,۳۲۸	-	-
بیمه ملت	۱۷,۰۳۵,۵۲۸	۱۳۶,۳۳۵,۹۲۴,۳۸۵	۱۰۷,۱۲۸,۳۱۹,۱۱۶	۵۳۷,۶۸۱,۰۲۲	۶۸۱,۷۳۶,۶۲۲	-	-
شرکت ارتباطات سیار ایران	۱۰۰۰,۰۰۰	۳۷,۸۱۳,۹۰۶,۸۵۲	۱۷,۹۷۲,۵۲۳,۲۰۴	۹۱,۶۳۷,۶۹۱	۱۳۹,۰۶۹,۵۲۶	(۲۵۵,۸۲۸,۷۵۰)	-
توليدات پتروشیمی قائد بصیر	۱۰۳,۵۳۹	۲,۱۸۳,۵۱۰,۰۳۶	۲,۰۹۶,۱۲۸,۸۶۹	۱۵,۱۲۱,۶۱۹	۱۵,۹۱۷,۵۵۲	۲۱۴,۰۰۰	-
اعتباری ملل	۵۰۰۰,۰۰۰	۲۴,۵۸۴,۱۳۷,۸۳۵	۱۸,۳۷۶,۳۶۴,۳۳۶	۱۲۶,۳۷۲,۳۱۱	۱۳۲,۹۲۰,۶۰۰	-	-
بهمن دیزل	۱۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۱۸۳,۰۰۰,۰۰۰	۱۵,۶۶۱,۷۸۳,۰۲۵	۹۵,۸۶۸,۷۳۳	۱۰۰,۹۱۵,۰۱۰	-	-
گلنگ سازان سپاهان	۹۰۰,۰۰۰	۳۲,۶۷۰,۵۷۲,۹۲۰	۲۸,۷۰۲,۳۲۹,۹۶۷	۲۶,۱۴۶,۵۱۸	۱۶۲,۳۵۲,۸۶۸	-	-
گروه صنایع بهشهر ایران	-	-	-	-	-	۱۵۸,۸۶۸,۱۸۱	-
پتروشیمی زاگرس	-	-	-	-	-	۱,۷۳۷,۳۱۹,۳۵۵	-
گروه صنایع کاغذ پارس	-	-	-	-	-	۱۱۵,۵۳۳,۰۱۲	-
تامین سرمایه نوین	-	-	-	-	-	۳۵۲,۹۲۲,۶۹۲	-
دارویی رازک	-	-	-	-	-	۱۴۸,۴۱۸,۱۲۱	-
کالسیمین	-	-	-	-	-	۲,۳۴۲,۸۷۸,۸۷۹	-
افست	-	-	-	-	-	۱,۰۹۱,۸۸۶,۶۶۱	-
پتروشیمی مبین	-	-	-	-	-	۱,۳۵۲,۰۶۷,۵۷۸	-
سرمایه گذاری آتیه دماوند	-	-	-	-	-	(۳۱۸,۸۵۵,۵۷۷)	-
گروه مدیریت سرمایه گذاری امید	-	-	-	-	-	۶,۳۳۴,۷۷۲,۵۶۵	-
سرمایه گذاری مسکن	-	-	-	-	-	۶۵۹,۳۳۲,۳۲۸	-
سرمایه گذاری خوارزمی	-	-	-	-	-	۱,۳۳۲,۸۴۰,۶۶۱	-
داده گستر عصر نوین - های وب	-	-	-	-	-	(۲۵۶,۶۹۷,۹۵۰)	-
صنایع پتروشیمی خلیج فارس	-	-	-	-	-	۶,۱۷۱,۹۶۲,۳۵۲	-
پتروشیمی فجر	-	-	-	-	-	۱,۳۸۷,۸۱۷,۵۵۶	-
صنایع چوشکاب یزد	-	-	-	-	-	۱,۸۳۸,۰۸۸,۳۷۲	-
سرمایه گذاری بوعلی	-	-	-	-	-	(۷۶۰۰,۶۱۰)	-
جمع		۲,۶۷۵,۴۵۷,۸۶۰,۵۵۷	۱,۸۸۵,۵۱۹,۱۷۲,۵۰۲	۸,۷۴۴,۵۱۰,۶۱۲	۱۳,۴۴۵,۷۴۰,۳۴۲	۷۶۷,۷۴۸,۴۳۷,۰۹۹	۷۸,۵۳۲,۰۴۴,۵۱۱

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک صبا
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به تاریخ ۸ مرداد ماه ۱۳۹۹

۱۶-۲- سود و (زیان) ناشی از فروش حق تقدم

سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۵/۰۸		سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۵/۰۸					
سود و (زیان) فروش حق تقدم	سود و (زیان) فروش حق تقدم	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد	نام سهم
•	۷۳,۳۲۰,۱۰۰	۱۵,۹۲۶,۰۲۲	۱۵,۱۲۹,۶۱۷	۳,۰۸۰,۸۲۸,۴۲۷	۳,۱۸۵,۲۰۴,۱۶۶	۴۱۶,۶۶۶	ح- صنایع ماشین‌های اداری ایران
•	۹۱۶,۶۶۷,۸۳۳	۵,۸۹۹,۰۰۰	۱,۳۳۳,۱۶۷	۲۵۵,۹۰۰,۰۰۰	۱,۱۷۹,۸۰۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰	ح- سنگ آهن گهرزمین
•	۵۱۴,۸۳۷,۳۷۵	۱۳,۰۲۳,۵۳۳	۱۲,۳۷۲,۲۸۰	۲,۰۶۴,۴۷۳,۱۸۰	۲,۶۰۴,۷۰۶,۳۶۸	۲۰۰,۰۰۰	ح- داروسازی کاسپین تکمیل
•	۱,۳۳۰,۰۲۸,۶۳۴	۱۹,۹۴۵,۶۸۴	۵,۶۳۴,۵۶۸	۲,۶۳۳,۵۲۷,۵۶۵	۳,۹۸۹,۱۳۶,۴۵۱	۱۸۲,۷۹۵	ح- البرزدارو
•	۱۴,۱۲۸,۳۵۲,۷۹۱	۹۴,۰۹۲,۱۲۹	۲۶,۵۸۰,۹۴۰	۴,۵۶۹,۴۰۰,۰۰۰	۱۸,۸۱۸,۴۲۵,۸۶۰	۱,۱۰۰,۰۰۰	ح- معدنی و صنعتی گل گهر
۳۲۴,۸۷۶,۱۷۸	•	•	•	•	•	•	ح- داروسازی فارابی
۳۲۴,۸۷۶,۱۷۸	۱۶,۹۶۳,۲۰۶,۷۳۳	۱۴۸,۸۸۶,۳۶۸	۶۱,۰۵۰,۵۷۲	۱۲,۶۰۴,۱۲۹,۱۷۲	۲۹,۷۷۷,۲۷۲,۸۴۵		جمع

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک صبا
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به تاریخ ۸ مرداد ماه ۱۳۹۹

۳-۱۶- سود (زیان) حاصل از فروش اوراق مشارکت:

سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۵/۰۸		سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۵/۰۸				
سود (زیان) فروش اوراق	سود (زیان) فروش اوراق	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد	نام اوراق
-	۱۵,۸۳۰,۷۷۷	۷,۷۱۲,۱۸۷	۱۰,۶۱۳,۹۵۷,۰۳۶	۱۰,۶۳۷,۵۰۰,۰۰۰	۱۱,۵۰۰	مشارکت دولتی-۱ شرایط خاص ۰۰۱۰۲۶
-	(۱,۷۹۸,۵۸۰)	۸۹۹,۲۹۰	۱,۲۴۱,۲۹۹,۲۹۰	۱,۲۴۰,۴۰۰,۰۰۰	۱,۴۰۰	مشارکت دولتی-۱۰ شرایط خاص ۰۰۱۲۲۶
-	۲۷۰,۲۵۲,۵۱۳	۱۴,۴۴۸,۷۰۶	۱۹,۶۴۴,۵۵۱,۹۸۱	۱۹,۹۲۹,۲۵۳,۲۰۰	۲۴,۸۸۰	اسناد خزانه-۱۸م بودجه ۹۷-۰۰۵۲۵
-	۱۰۶,۵۸۴,۸۵۳	۹,۲۱۱,۱۲۳	۱۲,۵۸۹,۲۱۸,۷۴۰	۱۲,۷۰۵,۰۱۴,۷۱۶	۱۵,۰۰۰	اسناد خزانه-۳م بودجه ۹۷-۹۹۰۷۲۱
-	۷۳۵,۴۲۱,۶۷۵	۲۲,۷۵۴,۳۸۹	۳۰,۶۲۷,۲۰۲,۰۶۸	۳۱,۳۸۵,۳۷۸,۱۳۲	۳۸,۱۱۸	اسناد خزانه-۱۶م بودجه ۹۷-۰۰۴۰۷
-	۱,۴۵۷,۰۲۱	۳۷۲,۲۸۷	۵۱۱,۶۷۰,۶۹۲	۵۱۳,۵۰۰,۰۰۰	۵۰۰	صکوک اجاره خلیج فارس- ۳ماهه ۱۶%
-	۶۲۱,۵۳۷,۰۰۸	۱۱,۸۹۴,۴۶۰	۱۵,۷۷۲,۷۲۳,۱۷۲	۱۶,۴۰۶,۱۵۴,۶۴۰	۲۱,۸۴۴	اسناد خزانه-۹م بودجه ۹۸-۰۰۹۲۳
-	۱,۰۳۹,۲۴۶	۳۷۵,۱۱۵	۵۱۵,۹۸۵,۶۳۹	۵۱۷,۴۰۰,۰۰۰	۵۲۰	مراجعه کرمان موتور ۹۸-۰۹۱۲
-	۶۶۲,۵۳۱,۷۴۷	۱,۳۴۸,۲۴۹	۶,۷۷۴,۷۶۵,۰۰۴	۷,۴۳۸,۶۴۵,۰۰۰	۸,۸۴۵	اسناد خزانه-۱۳م بودجه ۹۷-۰۰۵۱۸
-	۳۹۱,۵۷۰,۷۵۰	۷۴۳,۱۲۵	۳,۷۰۷,۶۸۶,۱۲۵	۴,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵,۰۰۰	اسناد خزانه-۷م بودجه ۹۸-۰۰۷۱۹
-	۳۶۰,۸۶۹,۰۲۳	۱۲,۲۳۳,۰۶۹	۱۶,۵۰۰,۱۰۳,۹۰۸	۱۶,۸۷۳,۲۰۶,۰۰۰	۲۱,۰۰۰	اسناد خزانه-۶م بودجه ۹۸-۰۰۵۱۹
-	۴۹,۷۳۵,۱۵۸	۱۵,۶۳۳,۶۸۷	۱۰۰,۲۱۲,۶۳۱,۱۵۵	۱۰۰,۲۷۸,۰۰۰,۰۰۰	۱۶۲,۰۰۰	اسناد خزانه-۲۱م بودجه ۹۸-۰۲۰۹۰۶
۲,۰۵۸,۸۱۰,۲۳۱	-	-	-	-	-	اسناد خزانه-۲۲م بودجه ۹۶-۹۸۰۵۲۳
۳,۲۵۰,۰۳۶,۶۷۷	-	-	-	-	-	اسناد خزانه-۱۳م بودجه ۹۶-۹۸۱۰۱۶
۳,۳۹۳,۳۶۳,۱۸۰	-	-	-	-	-	اسناد خزانه-۱۲م بودجه ۹۶-۹۸۱۱۱۴
۴,۰۸۷,۴۵۵,۲۷۰	-	-	-	-	-	اسناد خزانه-۳م بودجه ۹۶-۹۹۰۵۲۸
۲۰۶,۳۵۳,۰۵۲	-	-	-	-	-	اسناد خزانه-۳م بودجه ۹۶-۹۷۰۷۱۰
۱۰,۳۶۵,۰۱۹	-	-	-	-	-	مشارکت ملی نفت ایران ۳ماهه ۲۱%
۲۱۱,۸۹۰,۲۶۹	-	-	-	-	-	مشارکت دولتی-۶ شرایط خاص ۹۸۱۲۰۱
۱۳,۲۱۸,۲۷۳,۶۹۸	۳,۲۱۵,۰۳۱,۱۹۱	۹۷,۶۲۵,۶۸۷	۲۱۸,۷۱۱,۷۹۴,۸۱۰	۲۲۲,۰۲۴,۴۵۱,۶۸۸		جمع

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک صبا
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به تاریخ ۸ مرداد ماه ۱۳۹۹

۱۷- سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار:

سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۵/۰۸	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۵/۰۸	یادداشت	
(ریال)	(ریال)		
۸۰.۴۱۸.۵۲۱.۶۵۰	۶۸۳.۴۴۱.۴۵۸.۶۱۱	۱۷-۱	سود (زیان) تحقق نیافته سهام بورسی و فرابورسی
۴۷۴.۰۷۳.۱۹۶	۷۵.۴۸۵.۸۳۴.۹۸۲	۱۷-۲	سود (زیان) تحقق نیافته حق تقدم سهام بورسی و فرابورسی
۷۶۰.۳۷۴	(۴۶۹.۱۳۰.۴۷۶)	۱۷-۳	سود(زیان) تحقق نیافته اوراق بهادار
<u>۸۰.۸۹۳.۳۵۵.۲۲۰</u>	<u>۷۵۸.۴۵۸.۱۶۳.۱۱۷</u>		جمع

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک صبا
یادداشت های همراه صورت های مالی
سال مالی منتهی به تاریخ ۸ مرداد ماه ۱۳۹۹

۱-۱۷- سود (زیان) تحقق نیافته سهام بورسی و فرابورسی:

سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۵/۰۸	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۵/۰۸				سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۵/۰۸		نام سهم
سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری	مالیات	کارمزد	لزش دفتری	لزش بـزـلـر	تعداد	
۲,۳۱۸,۳۵۴,۷۵۷	۱۱,۴۹۱,۷۸۴,۷۹۲	۹۶,۹۶۵,۰۰۰	۲۱,۹۱۴,۰۹۰	۷,۷۸۲,۳۳۶,۱۱۸	۱۹,۳۹۳,۰۰۰,۰۰۰	۱,۱۰۰,۰۰۰	مخابرات ایران
-	۳۳,۸۵۳,۷۹۳,۴۸۰	۳۲,۰۶۵,۰۰۰	۷۲,۴۶۶,۹۰۰	۲۹,۸۸۳,۰۸۹,۶۲۰	۶۴,۱۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	صنایع لاستیکی سپند
-	۱,۳۱۲,۷۷۸,۴۸۳	۱۰,۶۴۳,۳۳۳	۲,۴۰۵,۳۶۸	۹۰۲,۸۱۷,۳۶۷	۲,۱۲۸,۶۴۴,۳۴۰	۶۲,۳۸۷	فجر انرژی خلیج فارس
-	-۱,۷۹۰,۵۳۹,۳۷۸	۳۴۱,۰۵۰,۰۰۰	۵۴,۴۷۷,۳۰۰	۳۹,۷۰۵,۰۱۲,۰۷۸	۴۸,۴۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	فولاد خوزستان
۹,۰۲۲,۵۰۱,۷۶۹	۵۸,۳۹۲,۱۱۶,۶۳۳	۳۹۲,۷۹۷,۰۸۵	۸۸,۷۷۲,۱۴۱	۱۹,۶۸۵,۷۳۱,۱۴۱	۷۸,۵۵۹,۴۱۷,۰۰۰	۳,۹۷۷,۶۹۲	فولاد میلرکه اصفهان
-	۴۵,۱۷۲,۳۴۱,۴۸۷	۲۹۲,۲۱۵,۰۰۰	۶۶,۰۴۰,۵۹۰	۱۲,۹۱۲,۴۰۲,۹۲۳	۵۸,۴۴۳,۰۰۰,۰۰۰	۳,۳۰۰,۰۰۰	گروه پتروشیمی س. ایرانیان
-	۳۹,۰۱۵,۷۶۹,۳۷۴	۳۴۷,۸۶۳,۳۷۱	۱۰۱,۴۱۷,۱۲۳	۵۰۰۰۰۷۸۲۴,۱۴۳	۸۹,۵۷۲,۶۷۴,۱۱۰	۵,۴۳۱,۹۳۹	توسعه‌مساند و فلزات
-	-۱,۹۴۸,۵۵۵,۳۱۹	۳۸۶,۲۰۳,۵۰۰	۸۷,۲۸۱,۹۹۱	۷۸,۷۱۵,۷۶۹,۸۲۸	۷۷,۳۴۰,۷۰۰,۰۰۰	۴۵۰,۰۰۰	پتروشیمی زاگرس
-	-۸۴۴,۶۷۵,۱۶۲	۸۲,۴۵۰,۰۰۰	۱۸,۶۳۳,۷۰۰	۱۷,۲۳۳,۵۹۱,۴۶۲	۱۶,۴۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	سرمایه گذاری خوزمی
-	۱۵,۷۶۸,۳۲۷,۹۱۲	۱۶۳,۳۹۲,۰۰۰	۳۶,۹۲۶,۵۹۲	۱۶,۷۰۹,۸۵۳,۴۹۶	۳۲,۶۷۸,۴۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰	پتروشیمی مازون
۴,۴۰۸,۶۹۸,۲۰۰	۱,۷۷۰,۷۸۷,۴۴۶	۱۸,۰۰۰,۰۰۰	۴,۰۶۸,۰۰۰	۳۴,۰۰۰,۸۵۳۳,۵۰۴	۳۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	تولیدی چدن سوزان
۱۲,۷۰۸,۸۹۷,۴۴۴	۴۲,۷۱۲	۲۴۴	۵۵	۴,۷۳۹	۴۸,۷۵۰	۱	پالایش نفت تهران
-	۵۷,۸۹۲,۳۳۷,۴۹۰	۵۱۳,۹۹۲,۲۰۳	۱۱۶,۱۶۲,۳۳۸	۴۴,۲۷۴,۹۴۸,۵۸۴	۱۰۲,۷۹۸,۴۴۰,۵۱۴	۱۵,۷۳۵,۳۵۸	بانک ملت
۱,۱۶۷,۳۵۱,۷۵۱	-۴,۳۱۴,۹۳۱,۸۹۶	۱۹۷,۹۰۰,۰۰۰	۴۴,۷۲۵,۴۰۰	۴۳,۷۵۲,۳۰۶,۴۹۶	۳۹,۵۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	سرمایه‌گذاری صندوق بازنشستگی
-	۱۹,۲۷۶,۳۸۴,۹۵۸	۶۴۳,۷۱۸,۷۱۶	۱۴۵,۴۸۰,۴۳۰	۱۰۸,۶۷۸,۱۵۹,۱۸۴	۱۲۸,۷۳۳,۷۳۳,۲۸۸	۳,۹۳۱,۸۲۷	سرمایه گذاری صبا تامین
۹۴۳,۶۶۰,۶۸۵	(۳۸۲,۳۷۵,۶۰۹)	۴۷,۳۲۰,۳۷۸	۱۰,۷۱۷,۰۰۰	۹,۷۰۸,۲۱۳,۸۹۳	۹,۴۸۴,۰۷۵,۶۶۸	۱۸۸,۰۹۴	دروسازی کاسین تامین
-	۲۹,۳۱۴,۷۱۲,۷۹۸	۲۴۵,۸۸۰,۰۰۰	۵۵,۵۶۸,۸۸۰	۱۹,۴۵۹,۸۳۸,۳۳۲	۴۹,۱۷۶,۰۰۰,۰۰۰	۲,۴۰۰,۰۰۰	مدنی و صنعتی گل گهر
۳,۰۵۹,۲۳۳,۵۸۹	۶,۵۲۷,۴۴۸,۰۸۸	۳۹,۷۷۵,۰۰۰	۸,۹۸۹,۱۵۰	۱,۳۷۸,۷۸۷,۷۶۲	۷,۹۵۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۵۰,۰۰۰	ملی صنایع مس ایران
-	۱۷,۸۸۰,۷۵۱,۹۷۰	۱۰۸,۰۷۹,۲۵۳	۲۴,۴۲۵,۹۱۱	۳,۶۰۲,۵۹۳,۴۹۲	۲۱,۶۱۵,۸۵۰,۶۲۶	۴۱۶,۶۶۷	صنایع ماشین های اداری ایران
-	۱۸,۴۶۱,۷۳۹,۹۲۷	۲۰,۴۴۰,۰۰۰	۴۶,۱۹۴,۴۰۰	۲۲,۱۶۷,۶۷۵,۶۷۳	۴۰,۸۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	گروه دلویی برکت
-	۵۶,۷۸۲,۵۹۶,۸۷۱	۴۳,۰۰۰,۰۰۰	۹۷,۲۲۵,۲۰۰	۲۸,۷۲۸,۹۷۷,۹۲۹	۸۶,۰۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۴,۰۰۰,۰۰۰	فولاد کاوه جنوب کیش
-	۱۱,۵۵۱,۸۹۲,۰۱۴	۱۵۸,۸۲۰,۰۰۰	۳۵,۸۹۳,۳۲۰	۲۰,۰۱۷,۳۹۳,۶۶۶	۳۱,۷۶۴,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰	باما
۲,۷۵۷,۳۳۱,۸۹۰	۴۸,۸۹۰,۰۹۴,۴۰۲	۵۷,۰۰۰,۰۰۰	۱۲۸,۸۲۰,۰۰۰	۶۴,۴۱۱,۰۸۵,۵۹۸	۱۱۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶,۰۰۰,۰۰۰	سرمایه‌گذاری غدیر(هلدینگ)
-	۶,۴۸۶,۲۰۰,۴۰۹	۱۲۲,۱۲۰,۱۵۰	۲۷,۵۹۹,۱۵۴	۱۷,۷۸۸,۱۱۰,۵۶۷	۲۴,۴۲۴,۰۳۰,۰۸۰	۱,۳۴۳,۴۵۶	بیمه پارس‌سیان
۳۶,۲۸۵,۷۳۰,۰۸۵	۴۷۰,۵۶۲,۸۱۴,۸۳۲	۵,۸۹۶,۵۳۵,۱۲۲	۱,۳۳۲,۶۱۶,۹۳۸	۷۰۱,۵۱۵,۰۵۷,۵۸۵	۱,۱۷۹,۳۰۷,۰۲۴,۴۷۶		نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک صبا
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به تاریخ ۸ مرداد ماه ۱۳۹۹

سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۵/۰۸		سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۵/۰۸					
سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری	مالیات	کارمزد	لزش دفتری	لزش بـلـز	تعداد	نام سهم
۳۶,۲۸۵,۷۳۰,۰۸۵	۴۷۰,۵۶۲,۸۱۴,۸۳۲	۵,۸۹۶,۵۳۵,۱۲۲	۱,۳۳۲,۶۱۶,۹۳۸	۷۰۱,۵۱۵,۰۵۷,۵۸۵	۱,۱۷۹,۳۰۷,۰۲۴,۴۷۶		نقل از صفحه بعد
	۷۵۴,۵۶۶,۱۵۹	۳۵,۸۵۰,۰۰۰	۱۰,۳۶۲,۱۰۰	۸,۳۵۹,۲۵۱,۷۳۱	۹,۱۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰	بانک سینا
-۳۳,۷۳۸,۹۶۹	(۳,۶۱۷,۳۲۵,۶۸۳)	۲۳۱,۳۱۱,۲۵۰	۵۲,۲۷۶,۳۳۲	۳۹,۵۹۶,۰۸۸,۰۹۱	۳۶,۲۶۲,۲۵۰,۰۰۰	۱,۳۰۵,۰۰۰	تراکتورسازی ایران
۳,۳۳۶,۲۸۵,۲۱۶	۲۶۹,۰۵۵,۱۳۹	۲۲۲,۰۲۵,۰۰۰	۵۴,۶۹۷,۶۵۰	۳۷,۸۳۹,۲۲۲,۲۰۱	۳۸,۳۰۵,۰۰۰,۰۰۰	۱,۵۰۰,۰۰۰	گسترش نفت و گاز پارسین
۱۵,۳۱۷,۲۷۱,۷۳۹	۱۳,۱۵۶,۳۴۳,۳۷۵	۷۹,۲۲۵,۰۰۰	۱۷,۹۲۷,۳۵۰	۲,۶۱۱,۳۸۳,۱۷۵	۱۵,۸۶۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۵۰,۰۰۰	سرمایه‌گذاری درویشی تامین
.	۱۹,۲۸۰,۱۶۲,۳۲۶	۲۷۱,۸۵۰,۰۰۰	۶۱,۳۳۸,۱۰۰	۳۳,۷۵۶,۵۴۹,۳۷۲	۵۲,۳۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰	پتروشیمی پردیس
.	(۶۳۳,۶۳۶,۶۷۸)	۵۰,۳۷۵,۰۰۰	۱۱,۳۰۷,۳۵۰	۱۰,۶۶۷,۷۵۳,۳۳۸	۱۰,۰۹۵,۰۰۰,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰	سرمایه‌گذاری پارس توشه
۵,۵۳۵,۷۱۶,۱۰۱	۹۵,۵۶۳,۲۹۵,۷۸۳	۶۸۱,۸۶۹,۵۱۵	۱۵۴,۱۰۲,۵۱۰	۳۹,۱۷۳,۶۳۵,۲۰۱	۱۳۶,۳۷۲,۹۰۳,۰۱۰	۷۰,۲۵,۹۶۱	س. نفت و گاز و پتروشیمی تامین
(۱۳۳,۰۷۷,۳۱۶)	۲۵,۵۵۵,۷۷۰	۱۷۵,۳۷۵,۰۰۰	۳۶,۶۵۷,۳۵۰	۳۳,۸۵۴,۳۱۱,۸۸۰	۳۵,۰۹۵,۰۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰	فولاد امیرکبیر کاشان
.	(۲,۶۲۲,۳۳۳,۷۲۵)	۱۰۶,۷۶۰,۰۰۰	۲۳,۱۲۷,۷۶۰	۲۳,۸۳۳,۳۳۶,۹۸۵	۲۱,۳۵۲,۰۰۰,۰۰۰	۸۰۰,۰۰۰	توسعه صنایع بهشهر (هلدینگ)
.	۶۳۵,۹۱۲,۸۱۳	۱۰۲,۱۴۰,۰۰۰	۲۳,۰۸۳,۶۴۰	۱۹,۶۶۶,۷۸۳,۵۲۶	۲۰,۳۲۸,۰۰۰,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰	خدمات انفورماتیک
.	(۱,۱۲۸,۸۷۳,۷۶۳)	۳۳۴,۲۸۰,۰۰۰	۷۳,۲۸۷,۲۸۰	۶۵,۵۹۷,۲۰۷,۳۸۳	۶۲,۸۵۶,۰۰۰,۰۰۰	۲,۲۰۰,۰۰۰	گروه بهمن
۵,۵۰۰,۹۲۳,۹۳۷	۱۸,۳۳۳,۵۱۳,۵۱۳	۱۱۰,۷۶۰,۰۰۰	۲۵,۰۳۱,۷۶۰	۳,۶۸۱,۶۷۳,۷۰۷	۲۲,۱۵۲,۰۰۰,۰۰۰	۱,۹۵۰,۰۰۰	بانک پاسارگاد
.	(۵,۲۹۰,۶۰۱,۶۹۸)	۱۲۶,۱۰۰,۰۰۰	۳۳,۰۱۸,۶۰۰	۳۳,۳۳۱,۲۸۳,۰۹۸	۲۹,۲۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۲۰۰,۰۰۰	تایدواتر خاورمیانه
.	۳۵,۰۵۹,۶۵۰,۲۶۸	۲۲۷,۶۲۵,۰۰۰	۵۱,۳۳۳,۲۵۰	۱۰,۱۸۶,۲۸۱,۳۸۲	۳۵,۵۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۲,۵۰۰,۰۰۰	پارس خودرو
.	۳۳,۷۹۹,۶۲۷,۷۲۱	۲۳۰,۵۹۶,۰۰۰	۵۲,۱۱۴,۶۹۶	۱۱,۰۳۶,۸۵۱,۵۸۳	۳۶,۱۱۹,۲۰۰,۰۰۰	۸۰۰,۰۰۰	سنگ آهن گهرزمین
.	۸,۳۰۲,۷۳۳,۳۳۹	۷۲,۳۳۲,۶۳۷	۱۶,۳۷۲,۰۳۳	۶,۰۹۵,۹۷۷,۳۱۰	۱۲,۳۸۸,۵۲۵,۳۱۰	۱۷۳,۹۱۱	پتروشیمی خراسان
۷۹۱,۱۶۳,۵۰۹	.	.	.	.	.	.	درو سؤی فلزایی
۱۲۶,۶۱۱,۵۸۸	.	.	.	.	.	.	سرمایه‌گذاری توکا فولاد
۷۰۰,۹۰۹,۹۱۷,۳۷۶	.	.	.	.	.	.	تولید مواد اولیه درو پخش
۳۳۸,۳۳۶,۶۷۳	.	.	.	.	.	.	سایبا
۳۰,۳۳۸,۵۰,۲۰۵	.	.	.	.	.	.	سرمایه‌گذاری گروه توسعه ملی
-۶۳۳,۱۳۳,۴۰۰	.	.	.	.	.	.	پتروشیمی مبین
۱,۷۳۳,۶۸۶,۸۶۱	.	.	.	.	.	.	سرمایه‌گذاری صد تامین
۲۶۲,۹۶۷,۹۳۳	.	.	.	.	.	.	پالایش نفت اسفهان
۱۵۲,۹۸۹,۹۸۱,۸۲۰	۱,۶۲۴,۵۶۷,۰۸۸,۲۷۵	۲۰,۷۸۸,۴۸۹,۷۵۸	۴,۶۹۸,۱۹۸,۶۸۷	۲,۵۰۷,۶۴۴,۱۷۵,۱۲۱	۴,۱۵۷,۶۹۷,۹۵۱,۸۴۸		جمع

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک صبا
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به تاریخ ۸ مرداد ماه ۱۳۹۹

۱۷-۲- سود(زیان) تحقق نیافته حق تقدم سهام بورسی و فرابورسی:

سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۵/۰۸	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۵/۰۸						
سود (زیان) تحقق نیافته تقدم	سود (زیان) تحقق نیافته تقدم	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد	نام سهم
۰	۶,۹۴۶,۲۰۸,۵۰۵	۴۵,۸۹۸,۹۶۱	۱۰,۳۷۳,۱۶۵	۲,۱۷۷,۳۱۱,۵۹۹	۹,۱۷۹,۷۹۲,۲۳۰	۵۹۲,۶۲۷	ح . توسعه معادن و فلزات
۰	۵۸,۹۵۲,۷۲۹,۰۸۶	۳۸۸,۳۴۲,۳۳۸	۸۷,۷۶۵,۳۶۸	۱۸,۲۳۹,۶۳۰,۷۶۰	۷۷,۶۶۸,۴۶۷,۵۵۲	۱,۴۲۵,۵۲۸	ح . سنگ آهن گهرزمین
۰	۹,۵۸۶,۸۹۷,۳۹۱	۵۸,۴۸۵,۰۰۰	۱۳,۲۱۷,۶۰۹	۲,۰۳۸,۴۰۰,۰۰۰	۱۱,۶۹۷,۰۰۰,۰۰۰	۷۰۰,۰۰۰	ح . گروه پتروشیمی س. ایرانیان
۴۷۴,۰۷۳,۱۹۶	۰	۰	۰	۰	۰	۰	ح. داروسازی کاسپین تامین
۴۷۴,۰۷۳,۱۹۶	۷۵,۴۸۵,۸۳۴,۹۸۲	۴۹۲,۷۲۶,۲۹۹	۱۱۱,۳۵۶,۱۴۲	۲۲,۴۵۵,۳۴۲,۳۵۹	۹۸,۵۴۵,۲۵۹,۷۸۲		جمع

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

سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۵/۰۸	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۵/۰۸					
سود (زیان) تحقق نیافته اوراق	سود (زیان) تحقق نیافته اوراق	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد	نام اوراق
۰	(۲۶۲,۲۰۸,۹۶۸)	۳,۶۶۵,۴۵۴	۲۰,۴۸۱,۷۴۰,۰۰۱	۲۰,۲۲۳,۱۹۶,۴۸۷	۲۶,۰۷۱	اسناد خزانه-م ۱۱ بودجه ۹۸-۱۳۰۱۰۱
۰	(۷۸,۲۴۹,۲۶۵)	۷۸,۵۷۲	۵۱۱,۶۷۰,۶۹۳	۴۳۳,۵۰۰,۰۰۰	۵۰۰	صکوک اجاره خلیج فارس- ۳ ماهه ۱۶٪
۰	(۱۲۸,۶۷۲,۲۴۳)	۲,۶۹۲,۶۱۰	۱۴,۹۸۱,۷۵۰,۱۷۲	۱۴,۸۵۵,۷۷۰,۵۳۹	۱۸,۹۳۹	اسناد خزانه-م ۹ بودجه ۹۸-۹۲۳۰۰۰
۷۶۰,۳۷۴	۰	۰	۰	۰	۰	اوراق مرابحه کرمان موتور ۹۸-۹۱۲
۷۶۰,۳۷۴	(۴۶۹,۱۳۰,۴۷۶)	۶,۴۳۶,۶۳۶	۳۵,۹۷۵,۱۶۰,۸۶۶	۳۵,۵۱۲,۴۶۷,۰۲۶		جمع

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک صبا
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به تاریخ ۸ مرداد ماه ۱۳۹۹

۱۸ - سود سهام

سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۵/۰۸		سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۵/۰۸								
خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	جمع درآمد سود سهام	سود متعلق به هر سهم	تعداد سهام	سال مالی	تاریخ مجمع	نام شرکت		
-	۸۳۰,۳۸۰,۰۹۰	۱۲۴,۷۱۹,۹۰۰	۹۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۰۰	۱,۲۰۰,۰۰۰	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۴/۳۱	تایدوا ترخاوریان		
۲,۹۶۲,۷۳۱,۷۰۷	۲۳۹,۸۴۴,۶۸۳	۳۰,۱۰۰,۳۱۷	۲۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵۰	۱,۱۰۰,۰۰۰	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۴/۱۰	مخابرات ایران		
-	۱۴۳,۶۳۷,۰۵۴	۸,۳۶۲,۴۶۰	۱۵۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۹۰	۸۰۰,۰۰۰	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۴/۲۱	توسعه صنایع بهشهر (هلدینگ)		
-	۸۰,۶۱۳,۴۹۷	۳۸۶,۰۰۳	۸۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۷۰	۳۰۰,۰۰۰	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۴/۲۶	سرمایه‌گذاری پارس توشه		
-	۱۸۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۲۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۰۵/۳۱	گروه مینا (سهامی عام)		
-	۶۲,۱۹۲,۰۸۹	۱,۹۱۶,۸۹۰	۶۴,۱۰۹,۴۸۴	۱۲	۵,۳۴۲,۴۵۷	۱۳۹۸/۰۶/۳۱	۱۳۹۸/۱۰/۲۲	سرمایه‌گذاری رنا (هلدینگ)		
۲۲۰,۴۲۶,۲۸۸	۶۷,۰۱۳,۴۶۴	۷,۹۸۶,۰۳۶	۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰۰	۳۰۰,۰۰۰	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۴/۳۱	ملی صنایع مس ایران		
-	۲,۷۵۸,۶۵۰,۲۷۶	۴۲۱,۳۵۴,۷۲۴	۳,۱۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۰۰	۵,۳۰۰,۰۰۰	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۴/۱۹	توسعه معادن و فلزات		
-	۵۴۱,۶۳۶,۴۵۲	۷۹,۳۹۰,۰۵۸	۶۶۲,۰۰۰,۰۰۰	۱,۱۰۰	۵۶۴,۰۵۷	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۴/۱۰	فراورده‌های تزریقی ایران		
-	۱,۷۹۸,۷۶۷,۹۶۷	۱,۳۳۲,۰۳۳	۱,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۴/۱۶	معدنی و صنعتی گل‌گهر		
-	۱,۴۶۵,۴۱۰,۷۴۷	۱۵۹,۵۸۹,۲۵۳	۱,۶۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۱,۳۰۰	۱,۳۰۰,۰۰۰	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۲/۲۰	صنایع لاستیکی سپهند		
-	۹۰,۳۱۳,۲۰۱	۳,۵۸۶,۷۹۹	۹۸۸,۰۰۰,۰۰۰	۲۶	۳,۸۰۰,۰۰۰	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۴/۳۱	بانک ملت		
-	۵۱۹,۷۴۱,۱۰۰	۳,۰۵۸,۹۰۰	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۳/۳۱	بیمه پارسیان		
-	۷۴,۳۳۷,۳۸۸	۷۶۲,۷۱۲	۷۵,۰۰۰,۰۰۰	۵۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۴/۳۱	بانک پاسارگاد		
-	۱,۴۵۶,۳۰۸,۰۰۰	-	۱,۴۵۶,۳۰۸,۰۰۰	۲,۰۸۰	۷۰۰,۰۰۰	۱۳۹۸/۰۶/۳۱	۱۳۹۸/۰۹/۲۸	پتروشیمی پردیس		
-	۶۸۱,۳۷۵,۸۴۲	۱۰۸,۷۲۴,۱۵۸	۷۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۹۰۰	۲۰۰,۰۰۰	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۴/۳۰	پتروشیمی مازون		
۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۳۹۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱,۳۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۶۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۸/۰۶/۳۱	۱۳۹۸/۱۰/۲۵	گسترش نفت و گاز پارسیان		
-	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۰۰	۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۸/۰۲/۳۱	۱۳۹۸/۰۵/۳۰	س. نفت و گاز و پتروشیمی تاسمین		
-	۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۸/۰۲/۳۱	۱۳۹۸/۰۵/۳۰	سرمایه‌گذاری دارویی تاسمین		
-	۱,۱۲۳,۰۷۶,۹۲۳	۱۵۶,۹۲۳,۰۷۷	۱,۲۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۲۰	۴,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۴/۲۵	فولاد کاوه جنوب کیش		
-	۱۲۴,۱۷۸,۶۳۳	۵۹۰,۳۷۷	۱۲۴,۷۷۴,۰۰۰	۲,۰۰۰	۶۲,۳۸۷	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۴/۲۸	فجر انرژی خلیج فارس		
۷۷۶,۵۹۵,۷۴۵	۱۴۷	۲۳	۱۷۰	۱۷۰	۱	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۴/۳۰	پالایش نفت تهران		
-	۳۶۰,۹۳۸,۰۶۹	۳۴,۰۶۱,۹۳۱	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۴/۲۱	گروه دارویی پرکت		
۵۳۳,۴۶۱,۵۳۸	۵۰۰,۱۲۰,۱۹۲	۶۹,۸۷۹,۸۰۸	۵۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۷۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۵/۰۵	تولیدی چدن سازان		
-	۹۰,۹۵۹,۰۰۴	۱۳,۲۰۷,۷۶۶	۱۰۴,۱۶۶,۷۵۰	۳۰۰	۴۱۶,۶۶۷	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۴/۰۸	صنایع ماشین‌های اداری ایران		
-	۱,۹۶۵,۳۸۴,۶۱۵	۲۷۴,۶۱۵,۳۸۵	۲,۲۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۶۰۰	۱,۴۰۰,۰۰۰	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۳/۳۱	سنگ آهن گهرزمین		
-	۲,۷۹۰,۶۵۵,۳۴۰	۳۵۹,۳۴۴,۶۶۰	۳,۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۴,۲۰۰	۷۵۰,۰۰۰	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۳/۱۳	پتروشیمی خراسان		
-	۴,۳۶۵,۰۰۰,۰۰۰	-	۴,۳۶۵,۰۰۰,۰۰۰	۴۵۰	۹,۷۰۰,۰۰۰	۱۳۹۸/۰۲/۳۱	۱۳۹۸/۰۵/۳۱	سرمایه‌گذاری صدر تاسمین		
۶۷۵,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	۱۳۹۷/۰۹/۳۰	۱۳۹۸/۰۱/۲۸	سرمایه‌گذاری آتیه دماوند		
۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	۱۳۹۷/۰۹/۳۰	۱۳۹۷/۱۲/۲۲	سرمایه‌گذاری غدیر		
۱,۲۷۸,۷۳۳,۸۶۶	-	-	-	-	-	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۰۲/۲۳	تولید مواد اولیه دارویی بخش		
۶۴۵,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	۱۳۹۷/۰۳/۳۱	۱۳۹۷/۰۷/۳۰	صنایع پتروشیمی خلیج فارس		
۲,۱۰۸,۰۸۵,۰۰۹	-	-	-	-	-	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۰۲/۱۵	شرکت ارتباطات سیار ایران		
۲۱۴,۵۳۸,۶۴۶	-	-	-	-	-	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۰۴/۰۳	داروسازی فارابی		
۱۷۶,۵۴۱,۷۱۷	-	-	-	-	-	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۰۳/۱۹	فولاد خوزستان		
۶۴۹,۴۷۲,۴۲۲	-	-	-	-	-	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۰۴/۰۲	داروسازی کاسپین تاسمین		
۱,۰۳۳,۰۱۸,۸۶۸	-	-	-	-	-	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۰۴/۳۱	سرمایه‌گذاری صندوق بازتوسعه سنگی		
۴,۷۳۱,۴۰۱,۵۳۸	-	-	-	-	-	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۰۴/۲۶	سرمایه‌گذاری گروه توسعه ملی		
۶۹۰,۷۱۵,۵۵۳	-	-	-	-	-	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۰۴/۳۱	پالایش نفت اصفهان		
۱۸۰,۸۸۴۹,۵۵۸	-	-	-	-	-	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۰۴/۳۰	فولاد مبارکه اصفهان		
۴,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۰۴/۲۹	پتروشیمی میمن		
۲۴۸,۰۴۵,۵۲۳,۲۵۵	۲۸,۵۱۵,۰۳۰,۶۵۴	۱,۸۹۲,۰۵۴,۷۵۰	۳۰,۴۰۷,۰۸۵,۴۰۴					جمع		

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک صبا

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به تاریخ ۸ مرداد ماه ۱۳۹۹

۱۹- سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب به شرح زیر می‌باشد:

سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	یادداشت
۱۳۹۷/۰۵/۰۸	۱۳۹۹/۰۵/۰۸	
ریال	ریال	
۴۴۴.۳۹۵.۰۸۷	۲۱۵.۴۶۷.۰۲۷	۱۹-۱ سود اوراق مشارکت فرابورسی
۲۰۰.۲۱۱.۹۳۳	۷۹۵.۵۱۴.۰۵۱	سود سپرده و گواهی سپرده
		۱۹-۲ بانکی
۶۴۴.۶۰۷.۰۲۰	۱.۰۱۰.۹۸۱.۰۷۸	جمع

۱۹-۱ سود اوراق مشارکت فرابورسی:

سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۵/۰۸

سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۵/۰۸

خالص سود اوراق	خالص سود اوراق	هزینه تنزیل	سود	نرخ سود (درصد)	مبلغ اسمی	تاریخ سررسید	تاریخ سرمایه‌گذاری	اوراق
۰	۱۱۴,۲۶۵,۵۲۷	۰	۱۱۴,۲۶۵,۵۲۷	۱۷	۰	۱۴۰۰/۱۰/۲۶	۱۳۹۸/۰۸/۰۲	مشارکت دولتی-۱- شرایط خاص ۰۰۱۰۲۶
۰	۸۹,۴۶۵,۱۴۳	۰	۸۹,۴۶۵,۱۴۳	۱۶	۰	۱۴۰۰/۱۲/۲۲	۱۳۹۸/۰۳/۲۱	صکوک اجاره خلیج فارس- ۳ ماهه ۱۶%
۸۰,۱۹۱,۴۷۲	۰	۰	۰	۲۱	۰	۱۳۹۷/۱۲/۲۵	۱۳۹۶/۰۴/۲۶	اوراق مشارکت نفت ۲
۳۵۳,۸۸۵,۵۸۸	۰	۰	۰	۲۱	۰	۱۳۹۸/۱۲/۰۱	۱۳۹۷/۰۱/۲۷	اجاره دولتی اشاد ۶۰
۱۰,۳۱۸,۰۲۷	۱۱,۷۳۶,۳۵۷	۰	۱۱,۷۳۶,۳۵۷	۱۷	۰	۱۳۹۸/۰۹/۱۲	۱۳۹۷/۰۳/۲۷	اوراق مرابحه کرمان موتور ۹۸۰۹۱۲
۴۴۴,۳۹۵,۰۸۷	۲۱۵,۴۶۷,۰۲۷	۰	۲۱۵,۴۶۷,۰۲۷		۰			جمع

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک صبا
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به تاریخ ۸ مرداد ماه ۱۳۹۹

۱۹-۲ سود سپرده گواهی سپرده بانکی

سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۵/۰۸		سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۵/۰۸					
سود خالص	سود خالص	هزینه تنزیل	سود	نرخ سود	تاریخ سر رسید	تاریخ سرمایه گذاری	اوراق
۲۰۰,۲۱۱,۹۳۳	۷۹۵,۵۱۴,۰۵۱	۶	۷۹۵,۵۱۴,۰۵۷	۱۰	کوتاه مدت	۱۳۹۱/۰۲/۱۷	سپرده بانک سامان
۲۰۰,۲۱۱,۹۳۳	۷۹۵,۵۱۴,۰۵۱	۶	۷۹۵,۵۱۴,۰۵۷				جمع

۲۰- سایر درآمدها

سایر درآمدها شامل درآمد ناشی از تفاوت بین ارزش تنزیل شده و ارزش اسمی درآمد سود سهام و سود سپرده های بانکی است که در سالهای قبل طی یادداشت‌های ۱۸ و ۱۹ از درآمد سود اوراق بهادار کسر شده است و طی دوره مالی جاری تحقق یافته است.

سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۵/۰۸	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۵/۰۸	
تفاوت ارزش اسمی و تنزیل شده (ریال)	تفاوت ارزش اسمی و تنزیل شده (ریال)	
۹۷۸.۶۷۶.۵۱۶	۲.۲۸۶.۱۷۶.۷۴۵	درآمد سود سهام
۲۶.۹۰۷	۶	سود سپرده بانکی
۶۲۸.۷۷۷.۳۱۵	۳.۳۳۷.۱۷۸.۸۸۴	تعدیل کارمزد کارگزاری
۱.۶۰۷.۴۸۰.۷۳۸	۵.۶۲۳.۳۵۵.۶۳۵	جمع

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک صبا
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به تاریخ ۸ مرداد ماه ۱۳۹۹

۲۱- هزینه کارمزد ارکان

سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۵/۰۸	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۵/۰۸	
(ریال)	(ریال)	
۴.۶۲۱.۵۵۲.۱۲۱	۱۲.۸۷۰.۳۹۲.۲۴۸	مدیر صندوق
۵۴۷.۱۳۲.۲۹۳	۱.۲۸۵.۹۶۷.۳۵۲	متولی
۸۹.۹۹۹.۸۹۰	۸۹.۹۹۹.۸۷۵	حسابرس
۵.۲۵۸.۶۸۴.۳۰۴	۱۴.۲۴۶.۳۵۹.۴۷۵	جمع

۲۲- سایر هزینه‌ها

سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۵/۰۸	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۵/۰۸	
(ریال)	(ریال)	
۲۹۸.۳۶۱.۵۵۵	۷۶۹.۱۱۷.۸۷۵	هزینه تصفیه
۰	۱۰۰.۰۰۰.۰۰۰	حق پذیرش و عضویت در کانون‌ها
۲۸۸.۸۰۰.۰۰۶	۳۷۹.۰۹۴.۵۶۶	هزینه نرم افزار
۸۲۰.۰۰۰	۱۱.۰۸۰.۰۰۰	سایر هزینه‌ها
۵۸۷.۹۸۱.۵۶۱	۱.۲۵۹.۲۹۲.۴۴۱	جمع

صندوق سرمایه گذاری مشترک صبا
یادداشت های همراه صورت مالی
سال مالی منتهی به تاریخ ۸ مرداد ماه ۱۳۹۹

۲۳-تعدیلات

تعدیلات شامل اقلام زیر است:

سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۵/۰۸	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۵/۰۸	
ریال	ریال	
۰	۴۸۶.۹۸۳.۸۹۵.۶۵۷	تعدیلات ناشی از صدور واحدهای سرمایه گذاری
(۵۳.۱۶۲.۰۱۹.۱۵۶)	(۳۸۶.۷۸۵.۰۶۶.۶۱۷)	تعدیلات ناشی از ابطال واحدهای سرمایه گذاری
(۵۳.۱۶۲.۰۱۹.۱۵۶)	۱۰۰.۱۹۸.۸۲۹.۰۴۰	جمع

۲۴-تعهدات و بدهی های احتمالی:

در تاریخ ترازنامه این صندوق فاقد تعهدات احتمالی می باشد.

صندوق سرمایه گذاری مشترک صبا
یادداشت های همراه صورت مالی
سال مالی منتهی به تاریخ ۸ مرداد ماه ۱۳۹۹

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

۱۳۹۹/۰۵/۰۸			نوع وابستگی	نام
درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	نوع واحدهای سرمایه گذاری		
۲۳.۳۵٪	۹۰۰	ممتاز	موسس و مدیر صندوق	شرکت کارگزاری صبا تامین
۱۷.۷۸٪	۶.۸۰۰	عادی		
۰.۲۶٪	۱۰۰	ممتاز	موسس	سرمایه گذاری صبا تامین
۲.۶۱٪	۱۰۰۰	عادی		
۰	۱	عادی	مدیر سرمایه گذاری	ابوالفضل لطفی آرباطان
۰	۱	عادی		آرمان احمدی پور رودشت
۰	۱	عادی		هادی قره باغی یامچی

صندوق سرمایه گذاری مشترک صبا
یادداشت های همراه صورت مالی
سال مالی منتهی به تاریخ ۸ مرداد ماه ۱۳۹۹

۲۶- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آنها در صندوق:

طرف معامله	نوع وابستگی	موضوع معامله	ارزش معامله-ریال	مانده طلب(بدهی)-ریال
شرکت کارگزاری صبا تامین	مدیر صندوق	کارمزد ارکان (مدیر)	۱۷.۵۴۳.۶۲۴.۳۶۹	(۱۲.۸۷۰.۳۹۲.۲۴۸)
موسسه حسابرسی و خدمات مالی فاطر	حسابرس	کارمزد ارکان (حسابرس)	۸۹.۹۹۹.۸۷۵	(۸۹.۹۹۹.۸۷۵)
شرکت مشاور سرمایه گذاری دیدگاهان نوین	متولی	کارمزد ارکان (متولی)	۱.۸۳۳.۰۹۹.۶۴۵	(۱.۲۸۵.۹۶۷.۳۵۲)
شرکت کارگزاری صبا تامین	کارگزار صندوق	خرید و فروش سهام	۶.۷۷۰.۹۱۷.۷۴۳.۵۲۵	۳۸.۸۰۰.۶۴۳.۵۲۲

۲۷- رویدادهای بعد از تاریخ ترازنامه: رویدادهایی که در دوره بعد از تاریخ ترازنامه تا تاریخ تصویب صورتهای مالی اتفاق افتاده و مستلزم تعدیل اقلام صورت های مالی و یا افشا

در یادداشت های همراه بوده وجود نداشته است.