

صندوق سرمایه گذاری مشترک صبا

برای سال مالی منتهی به ۸ مرداد ماه ۱۴۰۰

صندوق سرمایه گذاری مشترک صبا

شماره ثبت سازمان بورس و اوراق بهادار: ۱۰۷۶۴

شماره ثبت شرکت ها: ۲۹۷۶۰

تاریخ: صندوق سرمایه گذاری مشترک صبا

شماره: گزارش مالی میان دوره ای

پیوست: صورت های مالی

برای سال مالی منتهی به ۸ مرداد ماه ۱۴۰۰

باسلام ،

به پیوست صورت های مالی صندوق سرمایه گذاری مشترک صبا مربوط به سال مالی منتهی ۸ مردادماه ۱۴۰۰ 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 می گردد:

شماره صفحه	
۲	صورت خالص دارایی ها
۳	صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها
	یادداشت های توضیحی :
۴	الف - اطلاعات کلی صندوق
۴-۵	ب - ارکان صندوق
۵	پ - مبنای تهیه صورت های مالی
۵-۸	ت - خلاصه اهم رویه های حسابداری
۹-۲۵	ث- یادداشت های مربوط به اقلام مندرج در صورت های مالی و سایر اطلاعات مالی

این صورت های 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 صبا بر این باور است که این صورت های 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 آنها در آینده که به صورت معقول در موقعیت کنونی می توان پیش بینی نموده، می باشد و به نحو درست و به گونه کافی در این صورت های مالی افشاء گردیده اند.

صورت های مالی حاضر در ۱۴۰۰/۰۶/۰۲ به تایید ارکان صندوق رسیده است.

ارکان صندوق	شخص حقوقی	نماینده

مدیر صندوق	شرکت کارگزاری صبا تامین	وحید حسن پور دبیر
------------	-------------------------	-------------------

متولی صندوق	شرکت مشاور سرمایه گذاری دیدگاهان نوین	مجید شکرالهی
-------------	---------------------------------------	--------------

	شرکت مشاور سرمایه گذاری دیدگاهان نوین (سهامی خاص)	
--	---	--

آدرس: میدان آرژانتین، خیابان احمد قصیر (بخارست)، خیابان ششم، پلاک ۳۴
تلفن: ۴۲۱۱۵۰۰۰
سایت اینترنتی: <http://fund.sababroker.com> پست الکترونیک: fund@sababroker.com

صندوق سرمایه گذاری مشترک صبا

صورت خالص دارایی ها

در تاریخ ۸ مرداد ماه ۱۴۰۰

دارایی ها:	یادداشت	۱۴۰۰/۰۵/۰۸	۱۳۹۹/۰۵/۰۸
		ریال	ریال
سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم سهام	۵	۱,۶۰۴,۸۴۱,۴۴۱,۸۵۱	۱,۸۸۵,۹۹۶,۶۹۵,۸۹۲
سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی	۶	۱,۴۰۴,۷۰۷,۳۵۳	۲۹,۷۳۱,۴۷۰,۴۱۰
سرمایه گذاری در سایر اوراق با درآمد ثابت یا علی الحساب	۷	۷۰,۲۶۵,۲۷۱,۴۱۲	۳۵,۵۱۶,۳۴۵,۱۱۸
حساب های دریافتی	۸	۹۱,۴۰۶,۳۹۱,۰۲۴	۴۱,۲۶۸,۴۵۹,۸۷۲
سایر دارایی ها	۹	۵۱۲,۶۳۷,۲۰۹	.
جاری کارگزاران	۱۰	۴۰,۸۸۸,۴۱۲,۴۹۱	۳۸,۸۰۰,۶۴۳,۵۲۲
جمع دارایی ها		۱,۸۰۹,۳۱۸,۸۶۱,۳۴۰	۲,۰۳۱,۳۱۳,۶۱۴,۸۱۴

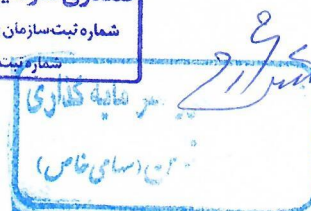
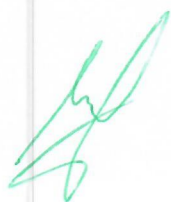
بدهی ها:

پرداختنی به ارکان صندوق	۱۱	۴۴,۳۷۰,۸۷۷,۳۳۴	۱۹,۴۶۶,۷۲۳,۸۸۹
سایر حساب های پرداختنی و ذخایر	۱۲	۲,۸۵۵,۲۵۰,۱۷۵	۱,۳۱۸,۱۷۷,۸۵۳
جمع بدهی ها		۴۷,۲۲۶,۱۲۷,۵۰۹	۲۰,۷۸۴,۹۰۱,۷۴۲
خالص دارایی ها	۱۳	۱,۷۶۲,۰۹۲,۷۳۳,۸۳۱	۲,۰۱۰,۵۲۸,۷۱۳,۰۷۲
تعداد واحدهای سرمایه گذاری		۴۵,۴۹۰	۳۸,۲۴۵
خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری - ریال		۳۸,۷۳۵,۸۲۶	۵۲,۵۶۹,۷۱۴

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




صندوق سرمایه گذاری مشترک صبا
شماره ثبت سازمان بورس و اوراق بهادار: ۱۰۷۶۴
شماره ثبت شرکت ها: ۲۹۷۶۰



صندوق سرمایه گذاری مشترک صبا
صورت سود و زیان گردش خالص دارایی ها
برای سال مالی منتهی به ۸ مرداد ماه ۱۴۰۰

یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۵/۰۸	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۵/۰۸
درآمدها:	ریال	ریال
سود فروش اوراق بهادار	۱۴ (۵۰۳,۰۰۵,۳۳۴,۲۸۶)	۷۸۷,۹۲۶,۶۷۵,۰۲۳
سود تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۱۵ (۵۹,۵۰۱,۶۰۳,۲۸۱)	۷۵۸,۴۵۸,۱۶۳,۱۱۷
سود سهام	۱۶ ۸۷,۸۹۰,۶۳۴,۹۴۳	۲۸,۵۱۵,۰۳۰,۶۵۴
سود اوراق بهادار یا درآمد ثابت یا علی الحساب	۱۷ ۲,۵۳۹,۳۱۶,۰۲۰	۱,۰۱۰,۹۸۱,۰۷۸
سایر درآمدها	۱۸ ۳,۵۹۶,۸۳۴,۸۰۳	۵,۶۲۳,۳۵۵,۶۳۵
جمع درآمدها	(۴۶۸,۴۸۰,۱۵۱,۸۰۱)	۱,۵۸۱,۵۳۴,۲۰۵,۵۰۷
هزینه ها:		
هزینه کارمزد ارکان	۱۹ (۲۷,۵۲۸,۴۷۹,۷۴۱)	(۱۴,۲۴۶,۳۵۹,۴۷۵)
سایر هزینه ها	۲۰ (۱,۴۶۶,۲۸۲,۹۲۸)	(۱,۲۵۹,۲۹۲,۴۴۱)
جمع هزینه ها	(۲۸,۹۹۴,۸۶۲,۶۶۹)	(۱۵,۵۰۵,۶۵۱,۹۱۶)
سود و زیان خالص	(۴۹۷,۴۷۵,۰۱۴,۴۷۰)	۱,۵۶۶,۰۲۸,۵۵۳,۵۹۱
بازده سرمایه گذاری در پایان دوره /سال	-۲۷.۸۷٪	۷۸.۰۹٪
بازده میانگین سرمایه گذاری	-۳۶.۰۶٪	۲۲۰.۷۲٪

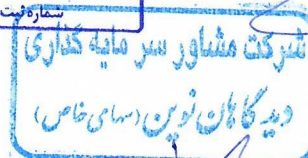
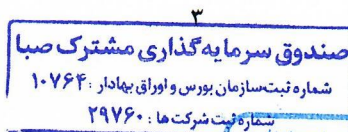
صورت گردش خالص دارایی ها

یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۵/۰۸	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۵/۰۸
	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	تعداد واحدهای سرمایه گذاری
	ریال	ریال
خالص دارایی های (واحدهای سرمایه گذاری) اول دوره/سال	۳۸,۲۴۵	۲,۰۱۰,۵۲۸,۷۱۳,۰۷۲
واحدهای سرمایه گذاری عادی صادر شده طی دوره / سال	۲۷,۴۰۸	۲۷,۴۰۸,۰۰۰,۰۰۰
واحدهای سرمایه گذاری ممتاز صادر شده طی دوره/سال	۰	۰
واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره/سال	(۲۰,۱۶۳)	(۲۰,۱۶۳,۰۰۰,۰۰۰)
سود و زیان خالص	۰	(۴۹۷,۴۷۵,۰۱۴,۴۷۰)
تعدیلات	۲۱ ۰	۲۴۱,۷۹۴,۰۳۵,۲۲۹
خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) در پایان دوره/سال	۴۵,۴۹۰	۱,۷۶۲,۰۹۲,۷۲۳,۸۳۱
	۳۸,۲۴۵	۲,۰۱۰,۵۲۸,۷۱۳,۰۷۲

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

تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال ± سود (زیان)
 خالص
 بازده سرمایه گذاری پایان دوره/سال -۱
 خالص دارایی های پایان دوره/سال

سود خالص
 میانگین موزون (ریال) وجوه استفاده شده
 بازده میانگین سرمایه گذاری -۲



صندوق سرمایه گذاری مشترک صبا
یادداشت های همراه صورت های مالی
برای سال مالی منتهی به ۸ مرداد ماه ۱۴۰۰

۱-اطلاعات کلی صندوق

۱-۱- تاریخچه فعالیت

صندوق سرمایه گذاری مشترک صبا با شناسه ملی ۱۰۳۲۰۸۱۰۳۶۷ که صندوقی با سرمایه باز در اندازه کوچک محسوب می شود، 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 ۱۴۰۰/۰۳/۰۴ طی نامه شماره ۱۲۲/۸۳۵۶۲ تا مورخ ۱۴۰۰/۰۸/۳۰ توسط سازمان بورس اوراق بهادار مجدداً تمدید گردیده است. هدف از تشکیل این صندوق، جمع آوری سرمایه از سرمایه گذاران و تشکیل سبدی از دارایی های مالی و مدیریت این سبد است. با توجه به پذیرش ریسک مورد قبول، تلاش می شود بیشترین بازدهی ممکن نصیب سرمایه گذاران گردد. برای نیل به این هدف، صندوق در سپرده های بانکی و کلیه اوراق بهاداری که مجوز انتشار آنها توسط دولت یا بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران یا سبا صادر شده باشد، سرمایه گذاری می نماید. مدت فعالیت صندوق به موجب ماده (۵) اساسنامه، ۳ سال است. مرکز اصلی صندوق در تهران، خیابان بخارست، خیابان ۱۵، شماره ۱۶ واقع شده و صندوق فاقد شعبه می باشد. همچنین صندوق در حال انجام اقدامات لازم بابت اخذ مجوز فعالیت می باشد و اعتقاد دارد مدیریت صندوق تمدید می شود.

۱-۲- اطلاع رسانی

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

۲- ارکان صندوق سرمایه گذاری

صندوق سرمایه گذاری مشترک صبا که از این به بعد صندوق نامیده می شود از ارکان زیر تشکیل شده است:

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

ردیف	نام دارندگان واحدهای ممتاز	واحدهای ممتاز تحت تملک	
		تعداد	درصد
۱	سپدگردان اندیشه صبا	۹۰۰	۹۰٪
۲	سرمایه گذاری صبا تامین	۱۰۰	۱۰٪
	جمع	۱,۰۰۰	۱۰۰٪

صندوق سرمایه گذاری مشترک صبا
یادداشت های همراه صورت های مالی
برای سال مالی منتهی به ۸ مرداد ماه ۱۴۰۰

مدیر صندوق. شرکت سبذگردان اندیشه صبا (سهامی خاص) در تاریخ ۱۳۹۹/۱۲/۰۹ به شماره ثبت ۵۷۳۹۴۹ نزد مرجع ثبت شرکت ها به ثبت رسیده است. نشانی مدیر عبارت است از تهران، خیابان بخارست، خیابان پانزدهم، پلاک ۱۶ طبقه سوم.

۲-۳- متولی صندوق، شرکت مشاور سرمایه گذاری دیدگاهان نوین است که در تاریخ ۱۳۹۰/۰۹/۰۶ به شماره ثبت ۴۱۸۹۹۳ نزد مرجع ثبت شرکت های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی متولی عبارتست از تهران، خیابان بخارست خیابان پنجم پلاک ۱۸ طبقه سوم واحد ۹ و ۱۰.

۲-۴- حسابرس صندوق، موسسه حسابرسی فاطر است که در تاریخ ۱۳۶۱/۰۷/۰۴ به شماره ثبت ۲۳۹۱ مرجع ثبت شرکت های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی حسابرس عبارتست از تهران-خیابان وصال شیرازی-بزرگمهر غربی-کوی اسکو-پلاک ۱۴.

۳- مبنای تهیه صورت های مالی

صورت های مالی صندوق اساساً بر مبنای ارزش های جاری در پایان دوره/سال مالی تهیه شده است.

۴- خلاصه اهم رویه های حسابداری

۴-۱- سرمایه گذاری ها

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

۴-۱-۱- سرمایه گذاری در سهام شرکتهای بورسی یا فرا بورسی:

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

۴-۱-۲- سرمایه گذاری در اوراق مشارکت پذیرفته شده در بورس یا فرابورس:

خالص ارزش فروش اوراق مشارکت در هر روز با کسر کارمزد فروش از قیمت بازار آنها محاسبه می گردد. باتوجه به تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق های سرمایه گذاری " مدیر صندوق می تواند در صورت وجود شواهد و ارائه مستندات کافی ارزش 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.

صندوق سرمایه گذاری مشترک صبا
یادداشت های همراه صورت های مالی
برای سال مالی منتهی به ۸ مرداد ماه ۱۴۰۰

۳-۱-۴- سرمایه گذاری 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 می شود.

۲-۴- درآمد حاصل از سرمایه گذاری ها

۱-۲-۴- سود سهام:

درآمد حاصل از سود سهام شرکت ها در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت های سرمایه پذیر شناسایی می شود. همچنین سود سهام متعلق به صندوق سرمایه گذاری به ارزش فعلی محاسبه و در حساب ها منعکس می گردد. برای محاسبه ارزش فعلی سود سهام تحقق یافته و دریافت نشده، مبلغ سود دریافتنی با توجه به برنامه زمانبندی پرداخت سود توسط شرکت سرمایه پذیر و حداکثر ظرف ۸ ماه، با استفاده از نرخ سود علی الحساب سالانه آخرین اوراق مشارکت دولتی به علاوه ۵ درصد تنزیل می شود. تفاوت بین ارزش تنزیل شده و ارزش اسمی با گذشت زمان به حساب سایر درآمدها منظور می شود.

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 گواهی های سپرده بانکی بر اساس مدت زمان و با توجه به مانده اصل سرمایه گذاری شناسایی می شود. همچنین سود سپرده بانکی به طور روزانه با توجه به کمترین مانده وجوه در حساب سپرده و نرخ سود علی الحساب محاسبه می گردد. مبلغ محاسبه شده سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب، سپرده و گواهی های سپرده بانکی با استفاده از نرخ سود همان اوراق و با در نظر گرفتن مدت باقی مانده تا دریافت سود با همان نرخ قبلی تنزیل شده و در حساب های صندوق سرمایه گذاری منعکس می شود.

صندوق سرمایه گذاری مشترک صبا
یادداشت های همراه صورت های مالی
برای سال مالی منتهی به ۸ مرداد ماه ۱۴۰۰

۳-۴- محاسبه کارمزد ارکان و تصفیه

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

عنوان هزینه	شرح نحوه محاسبه هزینه
کارمزد مدیر	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 سرمایه گذاری در آنها امکان پذیر است.
کارمزد متولی	سالانه ۰.۲ درصد از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی های صندوق تا سقف حداقل ۵۰.۰۰۰.۰۰۰ میلیون ریال و حداکثر ۱.۳۰۰ میلیون ریال.
حق الزحمه حسابرس	سالانه مبلغ ثابت ۱۲۰ میلیون ریال
حق الزحمه و کارمزد تصفیه مدیر صندوق	معادل ۰.۳ درصد ارزش خالص دارایی های صندوق در آغاز دوره اولیه تصفیه می باشد.
هزینه های دسترسی به نرم افزار، تارنما و خدمات پشتیبانی آنها	۱- سالانه مبلغ ۴۷۰.۰۰۰.۰۰۰ ریال هزینه ثابت. ۲- به ازای هر سرمایه گذار دارای واحد در هر سال مبلغ ۹۰۰۰ ریال. ۳- به ازای هر درخواست صدور و ابطال ثبت شده در نرم افزار در هر روز مبلغ ۲۰۰۰ ریال. ۴- سالانه ۰.۰۰۰۰۵ از متوسط خالص ارزش دارایی ها تا سقف ۳۰ هزار میلیارد ریال. ۵- سالانه ۰.۰۰۰۰۰۳ از متوسط خالص ارزش دارایی ها از ۳۰ هزار میلیارد ریال تا ۵۰ هزار میلیارد ریال. ۶- سالانه ۰.۰۰۰۰۰۱ از متوسط خالص ارزش دارایی ها از ۵۰ هزار میلیارد ریال به بالا. ضمناً هزینه های متغیر صندوق به صورت خودکار و روزانه با احتساب مالیات بر ارزش افزوده به نرخ همان روز، در نرم افزار صندوق ثبت و ذخیره گیری می گردد.

توضیحات:

(الف) کارمزد مدیر، متولی و بازارگردان روزانه بر اساس ارزش اوراق بهادار یا ارزش خالص دارایی های روز کاری قبل بر اساس قیمت های پایانی و سود علی الحساب دریافتی سپرده های بانکی در روز قبل محاسبه می شود. اشخاص یادشده کارمزدی بابت روز اول فعالیت صندوق دریافت نمی کنند.

(ب) به منظور توزیع کارمزد تصفیه بین تمام سرمایه گذاران در طول عمر صندوق روزانه برابر $\frac{0.003}{n * 365}$ ضرب در ارزش خالص دارایی های صندوق در پایان روز قبل، در حساب ها ذخیره می شود. n ، برابر است با ۳ یا طول عمر صندوق به سال هر کدام کمتر باشد. هر زمان ذخیره صندوق به ۰.۱ درصد ارزش خالص دارایی های صندوق با نرخ های روز قبل برسد، محاسبه ذخیره تصفیه و ثبت آن در حساب های صندوق متوقف می شود. هرگاه در روزهای بعد از توقف محاسبه یاد شده در اثر افزایش قیمت دارایی ها، ذخیره ثبت شده کفایت نکند، امر ذخیره سازی به شرح یاد شده ادامه می یابد.

صندوق سرمایه گذاری مشترک صبا
یادداشت های همراه صورت های مالی
برای سال مالی منتهی به ۸ مرداد ماه ۱۴۰۰

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. باقی مانده کارمزد ارکان به عنوان تعهد صندوق به ارکان در حسابها منعکس می شود.

۴-۵- مخارج تامین مالی

سود و کارمزد تسهیلات دریافتی از بانکها، موسسات مالی و اعتباری و خرید اقساطی سهام مخارج تأمین مالی را در بر می گیرد و در دوره وقوع به عنوان هزینه شناسایی می شود.

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

این تعدیلات به دلیل تفاوت در نحوه محاسبه قیمت صدور و ابطال واحدهای سرمایه گذاری ایجاد می شود. برای محاسبه قیمت صدور واحدهای سرمایه گذاری کارمزد پرداختی بابت تحصیل دارایی مالی به ارزش خرید دارایی های مالی اضافه می شود. همچنین برای محاسبه قیمت ابطال واحدهای سرمایه گذاری کارمزد معاملات و مالیات از قیمت فروش دارایی های مالی صندوق سرمایه گذاری کسر می گردد. نظر به اینکه بر طبق ماده ۱۵ اساسنامه صندوق ارزش روز دارایی های صندوق برابر با قیمت ابطال واحدهای سرمایه گذاری است، به دلیل آنکه دارایی های صندوق در ترازنامه به ارزش روز اندازه گیری و ارائه می شود؛ لذا تفاوت قیمت صدور و ابطال واحدهای سرمایه گذاری تحت عنوان تعدیلات ناشی از قیمت صدور و ابطال منعکس می شود

۴-۷- وضعیت مالیاتی

طبق قانون توسعه ابزارها و نهادهای مالی در راستای تسهیل اجرای سیاست های کلی اصل چهارم 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 سرمایه گذاری در چهار چوب این قانون و تمامی درآمدهای حاصل از سرمایه گذاری 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 می باشد و از بابت نقل و انتقال آنها و صدور و ابطال اوراق بهادار یاد شده مالیاتی مطالبه نخواهد شد.

صندوق سرمایه گذاری مشترک صبا
یادداشت های همراه صورت های مالی
 برای سال مالی منتهی به ۸ مرداد ماه ۱۴۰۰

۵- سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم سهام

۱۳۹۹/۰۵/۰۸			۱۴۰۰/۰۵/۰۸		
صنعت	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی ها	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش
درصد به کل دارایی ها	ریال	ریال	درصد	ریال	ریال
سرمایه گذاریها	۹۷,۴۹۷,۷۷۴,۷۹۴	۱۲۵,۹۱۱,۷۵۰,۶۴۶	۵.۱۴٪	۹۳,۰۷۸,۱۷۷,۵۴۳	۱۲۵,۹۱۱,۷۵۰,۶۴۶
فلزات اساسی	۱۰۱,۱۷۶,۰۸۲,۱۲۲	۱۳۰,۶۳۰,۶۸۰,۱۳۹	۶.۶۴٪	۱۲۰,۱۳۹,۹۱۷,۴۹۹	۱۳۰,۶۳۰,۶۸۰,۱۳۹
محصولات شیمیایی	۳۲۱,۲۵۸,۸۴۳,۸۹۶	۲۲۲,۳۲۵,۹۶۰,۱۴۷	۲۰.۱۳٪	۳۶۴,۱۵۶,۷۸۹,۵۷۵	۲۲۲,۳۲۵,۹۶۰,۱۴۷
مواد و محصولات دارویی	۹۵,۸۵۵,۸۶۶,۹۳۴	۳۳,۵۷۵,۵۳۰,۳۷۷	۴.۵۳٪	۸۱,۸۵۴,۰۴۶,۱۱۶	۳۳,۵۷۵,۵۳۰,۳۷۷
خودرو و ساخت قطعات	۱۰۵,۱۳۴,۶۸۴,۴۶۱	۷۵,۷۸۳,۵۸۸,۹۶۶	۴.۶۶٪	۸۴,۲۹۱,۲۶۶,۳۸۴	۷۵,۷۸۳,۵۸۸,۹۶۶
سیمان، آهک و گچ	۷۸,۲۳۱,۶۷۷,۹۷۶	-	۴.۶۳٪	۸۳,۷۱۹,۵۵۷,۳۱۱	-
فراورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای	۱۲۱,۹۹۷,۲۳۳,۸۷۰	۲,۱۴۱	۷.۴۴٪	۱۳۴,۵۴۵,۴۸۰,۹۷۱	۲,۱۴۱
فعالیت های کمکی به نهادهای مالی واسط	۶,۲۳۲,۴۵۶,۰۷۱	-	۰.۴۴٪	۷,۹۸۰,۷۴۲,۱۵۵	-
استخراج کانه های فلزی	۱۲۱,۴۹۵,۷۷۹,۲۵۷	۱۲۰,۹۳۸,۸۵۱,۰۴۴	۸.۰۱٪	۱۴۴,۸۸۸,۳۶۹,۵۸۷	۱۲۰,۹۳۸,۸۵۱,۰۴۴
بیمه و صندوق بازنشستگی به جز تأمین اجتماعی	۱۰۹,۱۰۶,۸۷۳,۷۴۲	۱۷,۷۸۸,۱۱۰,۵۶۷	۴.۶۹٪	۸۴,۸۹۵,۴۸۸,۳۴۲	۱۷,۷۸۸,۱۱۰,۵۶۷
بانکها و موسسات اعتباری	۱۰۶,۴۲۹,۶۸۶,۷۷۲	۵۶,۳۱۵,۸۷۵,۰۰۲	۴.۹۹٪	۹۰,۲۹۰,۸۲۱,۳۸۶	۵۶,۳۱۵,۸۷۵,۰۰۲
شرکتهای چند رشته ای صنعتی	۷۶,۹۴۷,۶۷۹,۸۸۶	۱۰۸,۱۶۳,۳۹۱,۹۳۰	۴.۶۴٪	۸۳,۹۱۱,۹۷۱,۹۲۲	۱۰۸,۱۶۳,۳۹۱,۹۳۰
محصولات غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر	۹۵,۴۹۱,۰۳۹,۱۶۴	۲۳,۸۴۳,۴۳۶,۹۸۵	۴.۲۵٪	۷۶,۸۲۹,۴۴۸,۷۶۹	۲۳,۸۴۳,۴۳۶,۹۸۵
رایانه و فعالیت های وابسته به آن	۳۲,۰۷۸	۱۹,۶۶۶,۷۹۳,۵۲۶	۰.۰۰٪	۲۹,۰۴۶	۱۹,۶۶۶,۷۹۳,۵۲۶
تولید محصولات کامپیوتری الکترونیکی و نوری	۳۲,۸۴۵,۸۰۳,۶۱۳	۳,۶۰۲,۵۹۳,۴۹۲	۱.۹۱٪	۳۴,۵۱۷,۸۸۷,۲۲۱	۳,۶۰۲,۵۹۳,۴۹۲
سایر محصولات کانی غیر فلزی	۱۴,۱۴۰,۲۵۳,۴۷۶	-	۰.۷۵٪	۱۳,۵۵۷,۰۳۵,۲۱۵	-
لاستیک و پلاستیک	۲۹,۴۳۹,۹۴۸,۱۷۶	۲۹,۹۳۹,۹۳۷,۳۰۲	۱.۴۳٪	۲۵,۹۱۸,۶۴۱,۰۸۹	۲۹,۹۳۹,۹۳۷,۳۰۲
استخراج ذغال سنگ	۴۷,۶۱۷,۲۸۱,۰۹۶	-	۲.۸۶٪	۵۱,۷۲۸,۵۲۳,۰۰۸	-
ماشین آلات و دستگاه های برقی	۱۴,۵۳۹,۷۵۶,۳۵۸	-	۰.۶۷٪	۱۲,۱۸۱,۱۹۱,۳۱۱	-
زراعت و خدمات وابسته	۱۵,۶۸۲,۱۳۲,۷۱۱	-	۰.۹۰٪	۱۶,۳۵۶,۰۵۷,۴۰۱	-
مخابرات	-	۷,۷۸۲,۳۳۶,۰۷۲	۰.۰۰٪	-	۷,۷۸۲,۳۳۶,۰۷۲
ماشین آلات و تجهیزات	-	۷۶,۹۷۳,۶۹۵,۹۱۷	۰.۰۰٪	-	۷۶,۹۷۳,۶۹۵,۹۱۷
ساخت محصولات فلزی	-	۳۴,۰۰۸,۵۳۲,۴۹۸	۰.۰۰٪	-	۳۴,۰۰۸,۵۳۲,۴۹۸
حمل و نقل انبارداری و ارتباطات	-	۳۴,۳۳۱,۴۸۳,۰۹۸	۰.۰۰٪	-	۳۴,۳۳۱,۴۸۳,۰۹۸
عرضه برق، گاز، بخار آب گرم	-	۸۹۸,۸۴۳,۳۳۴	۰.۰۰٪	-	۸۹۸,۸۴۳,۳۳۴
	۱,۵۹۱,۱۲۰,۹۸۶,۵۵۳	۱,۱۲۲,۴۸۱,۳۹۳,۱۸۳	۸۸.۷۰٪	۱,۶۰۴,۸۴۱,۴۴۱,۸۵۱	۱,۱۲۲,۴۸۱,۳۹۳,۱۸۳
					۱,۸۸۵,۹۹۶,۶۹۵,۸۹۲

۶- سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی

یادداشت	۱۴۰۰/۰۵/۰۸	۱۳۹۹/۰۵/۰۸
	ریال	ریال
سرمایه گذاری در سپرده بانکی	۱,۴۰۴,۷۰۷,۳۵۳	۲۹,۷۳۱,۴۷۰,۴۱۰
	۱,۴۰۴,۷۰۷,۳۵۳	۲۹,۷۳۱,۴۷۰,۴۱۰

صندوق سرمایه گذاری مشترک صبا
یادداشت های همراه صورت های مالی
برای سال مالی منتهی به ۸ مرداد ماه ۱۴۰۰

۱-۶- سرمایه گذاری در سپرده بانکی به شرح زیر است:

۱۳۹۹/۰۵/۰۸		۱۴۰۰/۰۵/۰۸		نرخ سود	تاریخ سپرده گذاری	نوع سپرده	
درصد به کل دارایی ها	مبلغ	درصد به کل دارایی ها	مبلغ				
درصد	ریال	درصد	ریال	درصد		کوتاه مدت	بانک سامان ۸۴۹-۸۱۰-۱۵۰۵۹۷۰-۱
۱.۴۶٪	۲۹,۷۳۱,۴۷۰,۴۱۰	۰.۰۰٪	۴۳۴,۲۲۷	۱۰٪	۱۳۹۱/۰۵/۲۵		
۰٪	۰	۰.۰۸٪	۱,۴۰۴,۲۷۳,۱۲۶	۰٪	۱۴۰۰/۰۳/۳۱	جاری	بانک رفاه ۳۱۳۸۴۰۳۲۵
۱.۴۶٪	۲۹,۷۳۱,۴۷۰,۴۱۰	۰.۰۸٪	۱,۴۰۴,۷۰۷,۳۵۳				

۱۳۹۹/۰۵/۰۸		۱۴۰۰/۰۵/۰۸		ارزش اسمی	درصد نرخ سود	تاریخ سررسید	
خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	سود متعلقه				
ریال	درصد	ریال	ریال	ریال	درصد		
۴۴۳,۷۴۶,۱۳۷	۰.۰۳٪	۵۱۰,۱۹۵,۹۰۳	۱۰,۲۸۶,۵۲۸	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۶٪	۱۴۰۰/۱۲/۲۲	صکوک اجاره خلیج فارس - ۳ ماهه ۱۶٪
۰	۰.۰۳٪	۳۱۷,۰۷۳,۴۴۳	۳,۷۱۰,۳۵۱	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸٪	۱۴۰۳/۰۷/۱۳	صکوک اجاره فارس ۱۴۷-۳ ماهه ۱۸٪
۰	۰.۰۶٪	۱,۱۱۲,۴۹۷,۴۳۳	۹۲,۶۸۲,۳۰۲	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۹٪	۱۴۰۰/۱۱/۱۳	منفعت صبا ارون ملت ۱۴۰۰۱۱۱۳
۰	۰.۷۹٪	۱۴,۲۵۴,۸۳۳,۸۷۷	۰	۲۲,۰۰۱,۰۰۰,۰۰۰	۰٪	۱۴۰۲/۰۸/۰۷	اسناد خزانه - م ۱۰ بودجه ۹۹-۲۰۸۰۷
۰	۰.۷۸٪	۱۴,۰۵۶,۷۶۲,۷۴۹	۰	۲۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰٪	۱۴۰۲/۰۶/۰۶	اسناد خزانه - م ۸ بودجه ۹۹-۲۰۶۰۶
۰	۰.۶۲٪	۱۱,۱۹۶,۳۷۰,۲۹۰	۰	۱۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰٪	۱۴۰۲/۰۳/۱۶	اسناد خزانه - م ۹ بودجه ۹۹-۲۰۳۱۶
۰	۰.۳۸٪	۶,۹۱۱,۹۷۵,۱۵۷	۱۹۳,۱۹۳,۱۵۷	۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰٪	۱۴۰۳/۰۹/۱۰	صکوک اجاره گل گهر ۳۰۹-۳ ماهه ۲۰٪
۰	۰.۰۶٪	۱,۰۱۳,۵۳۴,۱۴۵	۱۳,۷۱۵,۳۹۵	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸٪	۱۴۰۲/۰۴/۱۱	منفعت دولت ۷-ش. خاص سایر ۲۰۴
۰	۰.۲۹٪	۵,۲۸۷,۳۰۳,۹۶۱	۶۳,۲۵۰,۹۹۳	۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸٪	۱۴۰۲/۰۴/۱۱	منفعت دولت ۷-ش. خاص نوین ۲۰۴
۰	۰.۰۶٪	۱,۰۹۵,۶۰۸,۴۶۵	۶۵,۷۹۵,۱۵۳	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸٪	۱۴۰۲/۱۲/۲۵	مراجعه عام دولت ۲-ش.خ سایر ۲۱۲
۰	۰.۰۶٪	۹۹۶,۷۲۰,۱۴۴	۱۳,۸۹۸,۳۱۳	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵٪	۱۴۰۱/۰۴/۰۳	مراجعه عام دولت ۳-ش.خ ۱۰۴
۰	۰.۴۰٪	۷,۲۵۵,۶۴۱,۱۳۰	۴۷۹,۸۱۹,۴۷۱	۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۷٪	۱۴۰۲/۰۶/۱۲	مراجعه عام دولت ۴-ش.خ ۲۰۶
۰	۰.۱۷٪	۳,۱۶۴,۶۰۳,۲۵۶	۱۶۵,۱۴۷,۰۰۶	۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵٪	۱۴۰۰/۱۰/۲۵	مراجعه عام دولت ۵-ش.خ ۱۰۰
۰	۰.۱۷٪	۳,۰۹۲,۱۵۱,۴۵۹	۱۰۱,۸۰۴,۵۵۸	۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸٪	۱۴۰۳/۰۸/۲۸	مراجعه عام دولت ۵-ش.خ ۳۰۸
۲۰,۲۱۹,۵۳۱,۰۳۲	۰.۰۰٪	۰	۰	۰	۰٪	۰	اسناد خزانه - م ۱۱ بودجه ۹۸-۰۰۱۰۱۳
۱۴,۸۵۳,۰۷۷,۹۴۹	۰.۰۰٪	۰	۰	۰	۰٪	۰	اسناد خزانه - م ۹ بودجه ۹۸-۰۰۰۹۲۳
۳۵,۵۱۶,۳۴۵,۱۱۸	۳.۸۸٪	۷۰,۲۶۵,۲۷۱,۴۱۲	۱,۲۰۳,۳۰۳,۲۲۷	۸۷,۸۰۱,۰۰۰,۰۰۰			

صندوق سرمایه گذاری مشترک صبا
یادداشت های همراه صورت های مالی
برای سال مالی منتهی به ۸ مرداد ماه ۱۴۰۰

۸- حساب های دریافتنی

۱۳۹۹/۰۵/۰۸	۱۴۰۰/۰۵/۰۸				یادداشت
تنزیل شده	تنزیل شده	ذخیره تنزیل	نرخ تنزیل	تنزیل نشده	
ریال	ریال	ریال	درصد	ریال	
۴۱,۱۴۰,۶۰۲,۰۵۲	۹۱,۴۰۶,۳۹۱,۰۲۴	(۵,۵۳۳,۰۵۲,۵۹۰)	۲۵٪	۹۶,۹۳۹,۴۴۳,۶۱۴	۸-۱
۲,۱۰۶	.	.	متعدد	.	
۱۳۷,۸۵۵,۷۱۴	.	.	.	.	
۴۱,۲۶۸,۴۵۹,۸۷۲	۹۱,۴۰۶,۳۹۱,۰۲۴	(۵,۵۳۳,۰۵۲,۵۹۰)		۹۶,۹۳۹,۴۴۳,۶۱۴	

۸-۱- در تاریخ نهمه گزارش مبلغ ۳۹,۵۱۶,۵۲۴,۵۱۷ ریال از مبلغ سود سهام دریافت گردیده است.

۹- سایر دارایی ها

سایر دارایی ها شامل آن بخش از مخارج تاسیس صندوق مخارج نرم افزار و برگزاری مجامع می باشد که تا تاریخ ترازنامه مستهلک نشده و به عنوان دارایی به سال های آتی منتقل می شود. 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 دارایی های صندوق پرداخت و ظرف مدت یک سال یا تا پایان دوره فعالیت صندوق هر کدام کمتر باشد به طور روزانه مستهلک می شود. در این صندوق مدت زمان استهلاک نرم افزار یک سال می باشد.

۱۳۹۹/۰۵/۰۸	۱۴۰۰/۰۵/۰۸				
مانده پایان سال	مانده پایان دوره	استهلاک طی دوره	مخارج اضافه شده طی دوره	مانده ابتدای دوره	
ریال	ریال		ریال	ریال	
.	۵۱۲,۶۳۷,۲۰۹	۵۱۱,۹۶۲,۷۹۱	۱,۰۲۶,۰۱۴,۲۶۱	(۱,۴۱۴,۲۶۱)	انتقالی به دوره آتی (نرم افزار)
.	۵۱۲,۶۳۷,۲۰۹	۵۱۱,۹۶۲,۷۹۱	۱,۰۲۶,۰۱۴,۲۶۱	(۱,۴۱۴,۲۶۱)	

۱۰- جاری کارگزاران

۱۳۹۹/۰۵/۰۸	۱۴۰۰/۰۵/۰۸				
مانده پایان سال	مانده پایان دوره	گردش بستانکار طی دوره	گردش بدهکار طی دوره	مانده ابتدای دوره	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۳۸,۸۰۰,۶۴۳,۵۲۲	۴۰,۸۸۸,۴۱۲,۴۹۱	۴,۱۰۵,۸۲۰,۷۱۲,۰۵۰	۴,۱۰۷,۹۰۸,۴۸۱,۰۱۹	۳۸,۸۰۰,۶۴۳,۵۲۲	جاری کارگزاری سهام/حق تقدم (شرکت کارگزاری صبا تامین)
۳۸,۸۰۰,۶۴۳,۵۲۲	۴۰,۸۸۸,۴۱۲,۴۹۱	۴,۱۰۵,۸۲۰,۷۱۲,۰۵۰	۴,۱۰۷,۹۰۸,۴۸۱,۰۱۹	۳۸,۸۰۰,۶۴۳,۵۲۲	

صندوق سرمایه گذاری مشترک صبا
یادداشت های همراه صورت های مالی
برای سال مالی منتهی به ۸ مرداد ماه ۱۴۰۰

۱۱- پرداختنی به ارکان صندوق

۱۳۹۹/۰۵/۰۸	۱۴۰۰/۰۵/۰۸	
ریال	ریال	
۱۷,۵۴۳,۶۲۴,۳۶۹	۴۳,۶۵۲,۶۴۴,۱۱۵	مدیر
۱,۸۳۳,۰۹۹,۶۴۵	۶۸۸,۲۳۳,۱۱۴	متولی
۸۹,۹۹۹,۸۷۵	۳۰,۰۰۰,۱۰۵	حسابرس
۱۹,۴۶۶,۷۲۳,۸۸۹	۴۴,۳۷۰,۸۷۷,۳۳۴	

۱۲- سایر حساب های پرداختنی و ذخایر

۱۳۹۹/۰۵/۰۸	۱۴۰۰/۰۵/۰۸	
ریال	ریال	
۱,۲۸۳,۲۶۴,۲۰۸	۲,۱۵۶,۳۶۴,۴۰۱	ذخیره تصفیه
۳۳,۴۴۵,۰۷۴	۶۹۸,۸۳۱,۴۶۴	شرکت رایانه تدبیر پرداز (مخارج نرم افزار)
۵۴,۳۱۰	۵۴,۳۱۰	سایر
۱,۴۱۴,۲۶۱	۰	مخارج نرم افزار
۱,۳۱۸,۱۷۷,۸۵۳	۲,۸۵۵,۲۵۰,۱۷۵	

۱۳- خالص دارایی ها

۱۳۹۹/۰۵/۰۸		۱۴۰۰/۰۵/۰۸		
ریال	تعداد	ریال	تعداد	
۱,۹۵۷,۹۵۸,۹۹۹,۰۴۳	۳۷,۲۴۵	۱,۷۲۳,۳۵۶,۹۰۷,۸۳۱	۴۴,۴۹۰	واحدهای سرمایه گذاری عادی
۵۲,۵۶۹,۷۱۴,۰۳۰	۱,۰۰۰	۳۸,۷۳۵,۸۲۶,۰۰۰	۱,۰۰۰	واحدهای سرمایه گذاری ممتاز
۲,۰۱۰,۵۲۸,۷۱۳,۰۷۳	۳۸,۲۴۵	۱,۷۶۲,۰۹۲,۷۳۳,۸۳۱	۴۵,۴۹۰	

صندوق سرمایه گذاری مشترک صبا
یادداشت های همراه صورت های مالی
برای سال مالی منتهی به ۸ مرداد ماه ۱۴۰۰

۱۴- سود و زیان فروش اوراق بهادار

یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۵/۰۸	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۵/۰۸
سود (زیان) حاصل از فروش سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس	۱۴-۱	ریال ۷۶۷,۷۴۸,۴۳۷,۰۹۹
سود (زیان) حاصل از فروش حق تقدم	۱۴-۲	ریال ۴,۵۶۵,۶۴۷,۹۷۳
سود (زیان) حاصل از فروش اوراق مشارکت بورسی	۱۴-۳	ریال ۳,۲۱۵,۰۳۱,۱۹۱
		ریال ۷۸۷,۹۲۶,۶۷۵,۰۲۳
		ریال (۵۰۳,۰۰۵,۳۳۴,۲۸۶)

۱۴-۱- سود (زیان) حاصل از فروش سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس به شرح زیر است:

سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۵/۰۸		سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۵/۰۸	
تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد
ریال	ریال	ریال	ریال
۹۰۰,۰۰۰	۴۷,۸۱۱,۹۱۱,۸۶۰	۶۲,۰۶۷,۱۷۰,۶۵۴	۴۵,۴۲۰,۸۵۴
۲۵۰,۰۰۰	۳,۴۵۳,۸۸۷,۳۰۰	۴۰,۲۹۰,۰۹۲,۲۳۳	۳,۲۸۱,۱۱۸
۵۰۰,۰۰۰	۱۵,۱۸۴,۹۸۷,۱۰۰	۲۶,۰۶۲,۷۸۱,۰۱۰	۱۴,۴۲۵,۶۳۰
۱,۱۹۸,۶۸۸	۲۶,۹۵۸,۰۴۵,۷۱۰	۲۳,۰۱۶,۷۹۰,۰۹۷	۲۵,۶۰۹,۷۷۸
۲,۰۳۷,۷۱۴	۴۸,۲۸۲,۹۱۹,۳۸۷	۷۴,۱۲۹,۵۷۵,۱۵۶	۴۵,۸۶۸,۵۵۴
۱,۷۰۰,۰۰۰	۱۵,۸۷۵,۹۴۷,۸۴۰	۲۸,۳۵۶,۵۳۳,۳۱۹	۱۵,۰۸۱,۸۸۲
۳,۱۷۷,۶۹۲	۵۵,۳۲۶,۲۵۰,۰۰۰	۶۰,۰۲۵,۵۴۹,۳۷۲	۵۷,۰۶۱,۵۰۸
۱۰,۸۱۸,۳۲۱	۶۴,۹۸۷,۸۰۴,۸۵۰	۶۵,۲۲۸,۷۹۴,۰۱۹	۶۱,۷۳۷,۹۵۸
۵۰۰,۰۰۰	۱۴,۸۰۶,۶۱۳,۲۰۰	۱۲,۵۵۲,۹۰۶,۹۴۷	۱۴,۰۶۶,۱۶۹
۲,۲۵۰,۰۰۰	۲۳,۷۳۱,۱۶۵,۳۹۰	۳۴,۴۶۸,۵۲۷,۲۳۰	۲۲,۵۴۴,۱۷۰
۹,۹۵۰,۰۰۰	۱۲۶,۵۶۳,۲۶۷,۲۶۰	۱۲۶,۲۲۶,۷۲۹,۲۵۰	۱۲۰,۲۳۴,۰۵۲
۱,۵۳۰,۰۰۳	۷۶,۱۸۳,۸۰۴,۸۴۷	۷۸,۵۵۶,۲۱۷,۰۹۴	۷۲,۳۷۴,۳۱۴
۷,۸۷۵	۱۷۷,۴۸۶,۷۵۰	۱۱۵,۲۲۱,۰۱۰	۱۶۸,۶۰۷
۳,۳۵۰,۰۰۰	۴۹,۹۵۱,۶۴۲,۴۲۰	۶۷,۵۶۱,۸۲۲,۳۹۵	۴۷,۴۵۳,۵۱۵
۳,۲۰۰,۰۰۰	۸۴,۴۱۳,۷۴۴,۸۷۰	۱۰۰,۹۴۷,۷۸۰,۹۵۲	۸۰,۱۹۲,۶۷۱
۱۰۰,۰۰۰	۶,۷۲۱,۰۰۰,۰۰۰	۶,۶۵۷,۱۲۴,۹۰۰	۶,۳۸۴,۹۳۷
۵,۴۰۰,۰۰۰	۱۰۴,۸۸۹,۸۸۶,۸۸۰	۱۱۴,۸۲۲,۸۰۱,۶۷۷	۹۹,۶۴۴,۳۴۶
۱۰۰,۰۰۰	۲۴,۹۱۴,۰۰۰,۰۰۰	۳۱,۷۱۷,۵۲۴,۹۱۳	۲۳,۶۵۸,۲۳۲
۴۰۰,۰۰۰	۷,۲۸۴,۰۰۰,۰۰۰	۶,۴۱۴,۷۹۹,۶۴۴	۶,۹۱۹,۷۱۶
۱۵,۷۳۵,۲۵۷	۸۳,۲۷۶,۴۹۷,۵۰۰	۱۰۲,۶۶۳,۷۷۳,۸۷۰	۷۹,۱۱۱,۸۷۶
۴۸۰,۰۴۱	۸۹,۹۵۶,۷۴۳,۳۴۶	۸۲,۴۳۰,۹۹۱,۶۸۰	۸۵,۴۵۸,۳۵۵
۲,۵۰۰,۰۰۰	۶۲,۱۹۹,۰۴۷,۷۸۰	۸۸,۲۲۵,۲۱۲,۰۸۶	۵۹,۰۸۸,۷۴۸
۷۰۰۲۰	۱۷۹۰,۱۰۰,۰۰۰	۱۳۱,۰۵۳,۰۲۴	۱۷۰,۰۰۵۷
۱,۲۳۹	۴۲,۰۴۰,۵۰۹	۳۱,۲۵۳,۲۶۳	۳۹,۹۳۶
۱,۶۰۰,۰۰۰	۹,۰۸۰,۵۲۶,۳۰۰	۹,۶۳۰,۹۰۸,۰۳۷	۸,۶۲۶,۳۲۲
۲,۵۰۰,۰۰۰	۳۹,۵۷۷,۱۵۹,۵۲۰	۴۵,۴۸۱,۴۱۵,۵۸۱	۳۷,۵۹۸,۰۳۳
۶۱۲,۹۴۱	۳۵,۱۷۵,۷۳۶,۷۶۰	۳۹,۳۷۰,۱۱۴,۸۶۱	۳۳,۴۱۶,۸۶۳
۵۰۰,۰۰۰	۱۷,۶۳۷,۵۲۸,۱۱۰	۱۷,۰۲۲,۷۵۱,۶۸۱	۱۶,۷۵۵,۶۰۲
۴,۰۰۰,۰۰۰	۷۱,۳۸۳,۸۳۷,۳۵۰	۸۴,۱۸۸,۲۹۹,۶۷۴	۶۷,۸۱۴,۰۰۸
۲,۹۸۲,۷۲۸	۲۰,۷۵۲,۰۱۶,۱۰۶	۲۹,۴۵۳,۵۷۵,۸۲۶	۱۹,۷۱۳,۹۸۹
۶۰۰,۰۰۰	۱۵,۴۸۳,۸۰۰,۰۰۰	۱۳,۹۸۷,۵۳۴,۰۷۳	۱۴,۷۰۹,۵۵۷
۱۷۳,۹۱۱	۱۶,۵۳۵,۵۷۴,۵۶۰	۱۴,۴۹۸,۰۹۷,۳۲۸	۱۵,۷۰۸,۷۰۷
۳,۳۳۱,۸۲۷	۱۰۹,۳۴۹,۴۴۴,۰۸۷	۱۰۰,۲۹۰,۱۱۹,۱۲۲	۱۱۹,۳۹۴,۸۸۳
۳,۰۰۰,۰۰۰	۱۸,۴۵۳,۸۹۳,۱۱۰	۲۵,۶۳۶,۱۷۴,۲۳۱	۱۷,۵۳۰,۹۷۴
۶,۰۰۰,۰۰۰	۷۰,۴۱۶,۰۶۵,۴۰۰	۱۰۷,۷۴۹,۶۸۱,۸۹۰	۶۶,۸۹۴,۲۳۳
۴۰۰,۰۰۰	۱۱,۲۸۸,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۳۶۹,۹۳۹,۸۷۱	۱۰,۷۲۳,۵۱۲
۵۰۰,۰۰۰	۱۶,۰۹۷,۰۰۰,۰۰۰	۸,۵۲۹,۸۳۷,۸۲۷	۱۵,۲۹۱,۸۶۱
نقل به صفحه بعد	۱,۴۸۴,۴۰۲,۲۸۶,۱۰۲	۱,۷۱۲,۶۴۸,۳۳۲,۸۸۳	۱,۴۳۰,۱۸۵,۵۱۷
			ریال ۲۰۳,۴۵۹,۹۷۴,۸۱۷
			ریال (۲۲۸,۲۴۶,۱۴۶,۷۸۱)
			ریال ۷,۲۲۲,۰۱۱,۴۴۴
			ریال ۸۴,۶۷۷,۸۷۲
			ریال ۵۴۶,۷۴۷,۲۱۹
			ریال ۹۲,۴۶۹,۴۶۶
			ریال ۳۵۲,۰۸۰,۳۲۶
			ریال ۵۶,۳۲۹,۹۹۹
			ریال ۸۰,۴۸۴,۹۹۸
			ریال ۷,۵۶۷,۱۶۲,۱۷۳
			ریال (۲۲۸,۲۴۶,۱۴۶,۷۸۱)
			ریال ۲۰۳,۴۵۹,۹۷۴,۸۱۷

سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۵/۰۸	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۵/۰۸						
سود (زیان) فروش	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۲۰۳,۴۵۹,۹۷۴,۸۱۷	-	۱,۴۸۴,۴۰۲,۲۸۶,۱۰۲	۱,۷۱۲,۶۴۸,۴۳۲,۸۸۳	۱,۴۳۰,۱۸۵,۵۱۷	۷,۴۲۲,۰۱۱,۴۲۴	(۲۲۸,۲۴۶,۱۴۶,۷۸۱)	نقل از صفحه قبل
۳۷,۸۳۱,۰۰۸,۱۲۱	۲,۴۰۰,۰۰۰	۵۱,۷۰۳,۳۳۷,۳۴۰	۷۰,۰۳۳,۳۷۰,۸۴۹	۴۹,۱۱۷,۸۰۰	۲۵۸,۵۱۶,۶۸۷	(۱۸,۳۳۰,۰۳۳,۵۰۹)	فولاد خوزستان
-	۲۵۰	۵,۲۶۲,۵۰۰	۵,۷۸۷,۶۷۵	۴,۹۹۵	۲۶,۳۱۲	(۵۲۵,۱۷۵)	داروسازی روزدارو
-	۲۰۰,۰۰۰	۲۸,۸۳۲,۳۷۳,۶۰۷	۳۲,۶۴۹,۶۳۳,۹۰۹	۲۷,۳۹۰,۶۳۱	۱۴۴,۱۶۱,۸۷۰	(۳,۸۱۷,۲۶۰,۳۰۲)	پتروشیمی مارون
۴,۳۶۳,۴۰۵,۰۷۲	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۵,۵۷۳,۳۹۴,۷۷۰	۳۵,۹۳۱,۴۸۱,۵۴۰	۲۴,۲۹۴,۵۶۵	۱۲۷,۸۶۶,۹۷۵	(۱۰,۳۵۸,۰۸۶,۷۷۰)	تولیدی چدن سازان
-	۲۳۲,۰۵۹	۴۰,۰۵۶,۷۲۲,۲۷۲	۳۶,۹۷۳,۳۹۸,۲۴۳	۳۸,۰۵۳,۸۳۲	۲۰۰,۲۸۳,۶۰۹	۳۰,۸۳۳,۳۴۰,۲۹	پلیمر آریا ساسول
-	۲۰۰,۰۰۰	۳,۹۶۵,۰۹۶,۶۲۰	۳,۹۷۹,۲۵۸,۲۴۰	۳,۷۶۶,۶۹۸	۱۹,۸۲۵,۴۸۴	(۱۴,۱۶۱,۶۲۰)	تولید نیروی برق آبادان
۸,۷۴۷,۲۶۵,۴۹۵	۳,۵۰۰,۰۰۰	۴۲,۷۳۰,۸۰۶,۱۴۰	۸۸,۰۰۱,۹۹۲,۸۰۳	۴۰,۵۹۳,۸۶۴	۲۱۳,۶۵۴,۰۳۶	(۴۵,۲۷۱,۱۸۶,۶۶۳)	مخابرات ایران
۱۳,۳۸۴,۶۱۵,۳۵۶	۵,۴۰۰,۰۰۰	۱۶,۶۰۴,۰۰۰,۰۰۰	۲۶,۵۵۸,۶۹۹,۹۸۳	۱۵,۷۷۲,۶۲۰	۸۳۰,۱۹,۹۹۹	(۹,۹۵۴,۶۹۹,۹۸۳)	بانک پارسیان
-	۵,۴۳۱,۹۳۸	۷۵,۸۲۹,۶۸۲,۲۶۰	۸۹,۴۷۴,۷۶۲,۹۲۲	۷۲,۰۳۷,۳۱۹	۳۷۹,۱۴۸,۴۱۰	(۱۳,۶۴۵,۰۸۰,۶۶۲)	توسعه معادن و فلزات
۱۰,۲۷۹,۹۰۶,۶۴۵	۱,۷۹۲,۳۹۸	۸۲,۰۴۰,۱۰۵,۶۶۰	۹۷,۵۰۹,۰۶۱,۹۲۰	۷۷,۹۳۷,۱۶۷	۴۱۰,۲۰۰,۵۲۸	(۱۵,۴۶۸,۹۵۶,۲۶۰)	صنایع لاستیکی سهند
(۳,۲۲۸,۰۰۹,۸۸۲)	۶۰,۴۴۸,۰۱	۹۸,۹۸۰,۹۵۳,۱۱۰	۱۱۷,۱۲۱,۱۹۱,۴۱۷	۹۴,۰۳۰,۵۹۴	۴۹۴,۹۰۴,۷۶۶	(۱۸,۱۴۰,۲۳۸,۰۳۷)	س. نفت و گاز و پتروشیمی تأمین
۳۶۶,۳۶۸,۴۵۶	۶۲,۳۸۷	۱,۷۷۸,۲۲۴,۰۸۰	۲,۱۲۶,۱۷۶,۲۵۵	۱,۶۸۹,۲۸۶	۸,۸۹۱,۱۲۰	(۳۴۷,۹۵۲,۱۷۵)	فجر انرژی خلیج فارس
-	۶۰۶,۳۷۰	۱۵,۶۶۸,۰۲۳,۲۸۰	۱۲,۵۰۲,۶۱۱,۸۶۹	۱۴,۸۸۴,۳۷۴	۷۸,۳۴۰,۱۱۴	۳,۱۶۵,۴۱۱,۴۱۱	پتروشیمی ارومیه
-	۳,۷۶۶,۳۷۷	۲۹,۱۰۱,۱۲۸,۳۲۰	۲۸,۵۱۳,۷۶۳,۰۹۴	۲۷,۶۴۵,۸۸۹	۱۴۵,۵۰۵,۶۴۱	۵۸۷,۳۶۵,۲۲۶	تأمین سرمایه امین
-	۱۳۱,۰۰۰	۱,۶۱۰,۹۹۰,۰۰۰	۱,۳۲۸,۹۰۴,۱۹۰	۱,۵۳۰,۳۹۲	۸۰,۵۴,۹۴۷	۲۸۲,۰۸۵,۸۱۰	سرمایه گذاری مالی سپهر صادرات
-	۱۹,۵۳۶	۱,۱۴۷,۷۴۰,۰۰۰	۸۱۶,۹۵۶,۵۹۹	۱,۰۹۰,۳۲۱	۵,۷۳۸,۶۹۸	۳۳۰,۷۸۳,۴۰۱	پتروشیمی بوعلی سینا
-	۱,۳۲۶,۲۳۱	۳۶,۰۷۱,۶۸۴,۱۲۰	۳۲,۵۷۷,۲۰۰,۱۲۹	۳۴,۲۶۷,۶۸۰	۱۸۰,۳۵۸,۴۱۹	۳,۴۹۴,۴۸۳,۹۸۱	تایدو اترخاومینانه
-	۳۰۰,۰۰۰	۵,۸۸۳,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۶۸,۱۲۱,۴۴۴	۵,۵۸۸,۸۲۴	۲۹,۴۱۵,۰۰۰	(۴,۱۸۵,۱۲۱,۴۴۴)	سرمایه گذاری پارس توشه
۲۴,۲۸۵,۸۸۹	۱,۶۱۰,۰۰۰	۴۹,۵۴۲,۱۵۹,۸۳۰	۵۷,۰۹۹,۱۰۰,۸۴۰	۴۷,۰۶۴,۷۷۱	۲۴۷,۷۱۰,۷۹۹	(۷,۵۵۶,۹۴۱,۰۱۰)	تراکتورسازی ایران
۲۹,۶۶۶,۰۱۵,۹۷۹	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۳,۷۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۲,۹۷۱,۹۲۹,۳۰۵	۲۳,۵۹۰,۹۰۵	۱۱۸,۹۰۰,۰۰۰	(۹,۱۹۱,۹۲۹,۳۰۵)	سرمایه گذاری گروه توسعه ملی
-	۱۵۳,۸۳۱	۸,۸۹۱,۸۳۳,۰۲۰	۱۴,۸۰۵,۱۳۱,۴۱۲	۴۴,۴۷۹,۱۸۶	۴۴,۴۵۹,۱۶۵	(۵,۹۱۴,۶۹۸,۳۹۲)	نفت پارس
(۲۸,۵۷۰,۰۱۱۷)	۵۷۲,۰۲۵	۴۹,۳۸۰,۴۱۹,۱۷۰	۶۱,۵۱۱,۵۶۲,۱۳۵	۴۶,۹۱۱,۳۱۶	۲۴۶,۹۰۲,۰۹۷	(۱۲,۱۳۱,۱۴۲,۹۶۵)	پتروشیمی پردیس
-	۱,۷۰۰,۰۰۰	۱۷,۶۱۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۱۳۷,۷۹۷,۴۴۲	۱۶,۷۳۴,۱۳۹	۸۸۰,۷۴,۹۹۸	(۳,۵۱۴,۹۷۷,۴۴۲)	صنایع پتروشیمی خلیج فارس
۴۷,۲۵۲,۶۳۴,۴۷۲	۱,۱۵۷,۴۵۰	۵۷,۰۷۱,۳۷۷,۲۹۰	۶۶,۱۸۷,۲۲۴,۴۶۶	۵۴,۲۱۷,۵۹۲	۲۸۵,۳۵۶,۸۸۵	(۹,۱۱۵,۸۴۷,۱۷۶)	سرمایه گذاری دارویی تأمین
-	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۴,۶۴۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۵,۲۶۳,۸۸۷,۷۶۹	۱۳,۹۰۹,۷۹۷	۷۳,۲۱۰,۰۰۱	(۶۲۱,۸۸۷,۷۶۹)	شرکت آهن و فولاد ارفع
-	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۸,۰۵۱,۶۲۴,۹۲۰	۴۰,۷۳۶,۸۱۲,۲۴۲	۱۷,۱۴۸,۵۱۳	۹۰,۲۵۸,۱۲۹	(۲۲,۶۸۵,۱۸۷,۳۲۲)	گروه دارویی برکت
-	۲۰۰	۵,۵۶۰,۰۰۰	۶,۲۳۳,۶۳۲	۵,۲۷۹	۲۷,۸۰۰	(۶۶۳,۶۳۳)	داروسازی آوه سینا
۱۹۶,۰۲۶۲۵,۴۳۳	۱,۰۰۰,۰۰۰	۵۸,۷۱۱,۹۵۸,۷۶۵	۵۶,۷۱۶,۷۲۶,۰۵۰	۶۲,۵۲۹,۷۰۰	۲۹۳,۵۵۹,۷۹۵	۱,۹۹۵,۲۳۲,۷۱۵	سنگ آهن گهر زمین
۶,۶۷۵,۶۹۸,۲۰۵	۱۶۲,۵۹۹	۲۹,۹۵۶,۸۹۶,۱۲۰	۲۹,۵۲۹,۴۷۱,۵۵۲	۲۸,۴۵۸,۷۳۹	۱۴۹,۷۸۴,۴۸۰	۴۲۷,۴۴۴,۵۶۸	پتروشیمی نوری
۱۵۸۰۱,۷۱۶,۹۲۵	۳,۰۰۰,۰۰۰	۵۱,۵۸۷,۲۵۸,۷۶۰	۵۳,۱۱۱,۲۵۵,۱۴۳	۴۹,۰۰۵,۹۷۶	۲۵۷,۹۳۶,۲۸۹	(۱,۵۲۳,۹۹۶,۳۸۳)	گروه پتروشیمی س. ایرانیان
۱,۰۵۸,۹۰۹,۳۱۰	۷,۰۰۰,۰۰۰	۱۴,۴۴۶,۴۱۸,۲۸۰	۱۵,۶۳۵,۰۶۵,۵۵۱	۱۳,۷۲۳,۹۰۹	۷۲,۳۲۲,۰۹۳	(۱,۲۴۷,۰۸۸,۲۷۱)	سایپا
۲,۶۹۶,۱۹۲,۵۵۸	۲,۶۰۰,۰۰۰	۱۶,۲۴۹,۷۸۳,۱۰۰	۲۱,۳۰۵,۱۹۴,۱۴۵	۱۵,۳۲۷,۰۳۴	۸۱,۲۴۸,۹۱۶	(۵,۰۵۵,۴۱۱,۰۴۵)	سرمایه گذاری سپه
۷,۳۲۲,۱۷۵,۵۲۶	۳۰۰,۰۰۰	۲۰,۹۱۳,۸۸۲,۶۱۰	۲۵,۳۹۷,۳۶۴,۵۴۰	۱۹,۸۶۸,۰۲۰	۱۰۴,۵۶۹,۴۱۱	(۴,۴۸۳,۴۸۱,۹۳۰)	فروشگاههای زنجیره ای افق کوروش
۳۶,۴۸۹,۹۸۳,۳۱۹	۲,۷۰۰,۰۰۰	۴۲,۴۵۵,۵۵۶,۵۹۰	۶۳,۵۴۴,۰۰۴,۲۱۴	۴۰,۳۳۲,۵۸۸	۲۱۲,۳۷۷,۷۸۱	(۲۱۰,۸۸۴,۴۷۶,۶۲۴)	سرمایه گذاری بهمن
۱۷۳,۸۸۸,۳۴۵	۱۱۴,۶۵۲	۷,۰۵۱,۸۹۷,۱۵۰	۷,۳۶۳,۷۶۲,۹۱۵	۶,۶۹۹,۳۲۸	۳۵,۲۵۹,۴۸۶	(۳۱۱,۸۶۵,۷۶۵)	پتروشیمی غدیر
۵,۳۷۶,۷۶۹,۰۱۰	-	-	-	-	-	-	کشتی رانی جمهوری اسلامی ایران
۷,۸۱۱,۸۳۱,۰۹۰	-	-	-	-	-	-	تولید مواد اولیه داروپخش
۲,۷۸۶,۷۸۹,۴۲۶	-	-	-	-	-	-	بانک تجارت
۸,۱۵۸,۱۵۴,۶۱۸	-	-	-	-	-	-	گروه صنعتی ملی (هلدینگ)
۲,۸۰۰,۴۱۵,۷۳۲	-	-	-	-	-	-	مبین انرژی خلیج فارس
۱۱۳,۲۶۲,۶۷۹	-	-	-	-	-	-	کشت و صنعت شهداد ناب خراسان
۳۵,۷۹۶,۲۱۰	-	-	-	-	-	-	صنعتی دوده قام
۱,۲۴۸,۴۷۴,۵۶۸	-	-	-	-	-	-	نفت تهران
۱۳,۳۱۲,۰۶۹,۱۵۷	-	-	-	-	-	-	موتوزن
۴,۲۸۹,۴۲۸,۷۵۶	-	-	-	-	-	-	داروسازی جابرین حیان
۶,۴۹۷,۳۱۳,۳۲۵	-	-	-	-	-	-	البرز دارو
۵۰۶,۷۴۰,۱۶۴	-	-	-	-	-	-	مارگارین
۱۶,۶۱۳,۶۴۷,۱۵۹	-	-	-	-	-	-	کشت و دامداری فکا
۴,۹۳۰,۸۹۲,۲۱۲	-	-	-	-	-	-	پلی پروپیلن جم- جم پیلن
۱,۱۲۴,۴۰۴,۸۱۵	-	-	-	-	-	-	آلومینیوم ایران
۳,۵۵۵,۳۰۸,۴۱۲	-	-	-	-	-	-	فرآورده های تزریقی ایران
۵۵۷,۳۳۳,۵۷۶,۱۵۷	۲,۵۲۲,۳۳۸,۴۳۵,۷۸۶	۲,۹۸۰,۲۰۱,۷۶۰,۳۵۷	۲,۴۲۲,۹۶۸,۰۶۰	۱۲,۶۱۱,۶۹۲,۱۶۴	(۴۵۷,۸۶۳,۲۳۴,۵۷۱)	۵۵۷,۳۳۳,۵۷۶,۱۵۷	نقل به صفحه بعد

سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۵/۰۸		سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۵/۰۸					
تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
نقل از صفحه قبل	۲,۵۲۲,۳۳۸,۴۲۵,۷۸۶	۲,۹۸۰,۳۰۱,۷۶۰,۳۵۷	۲,۴۲۲,۹۶۸,۰۶۰	۱۲,۶۱۱,۹۲۲,۱۶۴	(۴۵۷,۸۶۳,۳۲۴,۵۷۱)	۵۵۷,۳۳۳,۵۷۶,۱۵۷	
سیمان فارس و خوزستان	۴۱,۵۳۰,۸۳۹,۹۷۰	۴۶,۴۲۸,۷۷۵,۵۵۶	۳۹,۴۵۳,۹۳۷	۲۰۷,۶۵۴,۱۹۶	(۴,۸۹۷,۹۳۵,۵۸۶)	۳۳,۲۳۵,۸۱۳,۴۸۶	
پتروشیمی فناوری	۷,۸۵۹,۸۰۰	۹,۷۷۷,۱۸۳	۷,۴۶۴	۳۹,۲۹۹	(۱,۹۱۷,۳۸۳)	۷,۲۹۰,۷۹۳,۵۰۲	
تولیدات پتروشیمی قاند بصیر	۱۵,۰۷۴,۷۱۲,۶۹۹	۱۳,۳۱۱,۵۹۵,۹۷۲	۱۴,۳۲۰,۹۰۵	۷۵,۳۷۳,۵۶۲	۱,۷۶۳,۱۱۶,۷۲۷	۵۶,۳۴۲,۴۱۶	
سیمان ارومیه	۱۴,۷۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴,۲۷۱,۸۷۷,۱۲۷	۱۳,۹۸۳,۹۴۵	۷۳,۶۰۰,۰۰۰	۴۴۸,۱۲۲,۸۷۸	-	
سیمان هگمتان	۱۷,۵۹۱,۶۲۹,۴۷۰	۱۸,۶۵۶,۱۱۳,۵۹۷	۱۶,۷۱۱,۸۸۳	۸۷,۹۵۸,۱۴۷	(۱,۰۶۴,۴۸۴,۱۲۷)	-	
کالسیمین	۹,۶۹۰,۴۶۰	۱۰,۰۰۷,۸۴۴	۹,۱۹۹	۴۸,۴۵۲	(۳۱۷,۳۸۴)	-	
لیزینگ کارآفرین	۱۲۳,۰۶۷,۵۹۰	۵۸,۲۶۹,۳۹۳	۱۱۶,۹۱۳	۶۱۵,۳۳۸	۶۴,۷۹۸,۱۹۷	-	
لینیات پاک	۷,۳۰۰,۹۸۲,۵۰۰	۱۲,۵۳۶,۹۲۴,۰۴۸	۶,۹۳۵,۸۴۹	۳۶,۵۰۴,۹۱۳	(۵,۲۳۵,۹۴۱,۵۴۸)	-	
سرمایه گذاری سیمان تامین	۴۵,۰۰۹,۴۲۸,۱۰۰	۴۵,۳۴۸,۲۰۹,۷۴۷	۴۲,۷۵۸,۷۲۸	۲۲۵,۰۴۷,۱۴۲	(۳۲۸,۷۸۱,۶۴۷)	-	
سیمان باقران	۶,۱۳۴,۸۹۸,۶۲۴	۷,۴۴۲,۶۱۱,۰۰۹	۵,۸۲۸,۱۱۸	۳۰,۶۷۴,۴۹۳	(۱,۳۰۷,۷۱۲,۳۸۵)	-	
فولاد هرمزگان جنوب	۳۹,۴۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۰,۸۳۰,۷۷۹,۷۹۰	۳۷,۴۷۷,۵۰۰	۱۹۷,۲۵۰,۰۰۰	(۱,۳۸۰,۷۷۹,۷۹۰)	-	
پالایش نفت شیراز	۱۰,۱۹۸,۷۶۲,۰۷۸	۱۴,۴۷۷,۸۹۸,۴۷۲	۹,۶۸۸,۸۰۶	۵۰,۹۹۳,۸۰۹	(۴,۲۴۴,۱۳۶,۳۹۴)	-	
نفت بهران	۱۸,۹۱۱,۳۳۵,۳۸۰	۱۹,۳۴۵,۷۶۰,۱۹۹	۱۷,۹۵۶,۶۰۵	۹۴,۵۵۶,۶۷۷	(۳۴۷,۴۷۴,۸۱۹)	-	
فرآوری معدنی ابال کانی پارس	۱,۵۰۴,۲۲۸,۹۴۰	۱,۱۰۵,۴۶۰,۴۲۴	۱,۴۲۸,۹۸۶	۷,۵۲۱,۱۴۳	۳۹۸,۷۶۸,۵۱۶	-	
پرداخت الکترونیک سامان کیش	۳,۳۹۴,۰۰۰,۰۰۰	۴,۳۹۲,۲۴۷,۷۰۷	۳,۲۲۴,۲۵۵	۱۶,۹۷۰,۰۰۰	(۹۹۸,۳۴۷,۷۰۷)	-	
همکاران سیستم	۱۷,۲۲۹,۶۳۸,۸۵۰	۲۱,۷۲۲,۵۴۷,۳۰۰	۱۶,۳۶۷,۸۷۸	۸۶,۱۴۸,۱۹۸	(۴,۵۱۲,۹۰۸,۴۵۰)	-	
دارویی رازک	۲۹,۹۶۲,۹۶۷,۳۵۰	۴۵,۰۸۴,۴۷۵,۵۴۸	۲۸,۴۴۶,۶۲۱	۱۴۹,۸۱۴,۷۳۹	(۱۵,۱۲۱,۵۲۸,۱۹۸)	-	
سرمایه گذاری پارس آریان	۳۳,۱۲۴,۱۶۵,۲۵۹	۴۸,۴۶۷,۰۷۷,۸۹۲	۳۱,۴۶۷,۸۰۸	۱۶۵,۶۲۰,۸۲۷	(۱۵,۳۴۲,۹۱۲,۶۳۳)	-	
پدیده شیمی قرن	۱۲,۰۶۸,۲۳۶,۴۱۰	۱۳,۵۰۲,۲۵۷,۸۲۵	۱۱,۴۶۴,۸۰۲	۶۰,۳۴۱,۱۸۲	(۱,۴۳۴,۰۲۱,۴۱۵)	-	
صنایع پتروشیمی کرمانشاه	۱۵۰,۰۱۵,۲۷۰	۱۴۹,۷۹۰,۵۱۱	۱۴۲,۴۹۶	۷۵۰,۰۷۶	۲۳۴,۸۵۹	-	
پتروشیمی جم	۹,۷۹۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۱,۷۴۷,۰۵۴,۷۸۶	۹,۳۰۵,۶۸۵	۴۸,۹۵۵,۰۰۰	(۱,۹۵۶,۰۵۴,۷۸۶)	-	
سیمان کرمان	-	-	-	-	-	۲,۸۲۸,۵۵۳,۱۲۹	
گروه کارخانجات صنعتی تبرک	-	-	-	-	-	۴۰۵,۴۳۷,۹۸۱	
صنایع ماشین های اداری ایران	-	-	-	-	-	۹۷۸,۷۳۱,۷۶۵	
ملی سرب و روی ایران	-	-	-	-	-	۱,۱۱۳,۷۴۳,۷۳۲	
گروه مینا	-	-	-	-	-	۳,۷۷۵,۵۳۸,۸۵۰	
صنعتی بهشهر	-	-	-	-	-	۷,۶۴۶,۱۲۱,۲۳۵	
پالایش نفت اصفهان	-	-	-	-	-	۸۷۸,۸۱۷,۸۴۵	
پالایش نفت تهران	-	-	-	-	-	۵,۸۸۱,۹۱۲,۳۲۹	
پتروشیمی پارس	-	-	-	-	-	(۱۸,۵۶۸,۹۶۵)	
سرمایه گذاری صدر تامین	-	-	-	-	-	۳,۰۴۷,۱۸۵,۲۲۷	
سرمایه گذاری ملی ایران	-	-	-	-	-	۱,۰۶۰,۳۰۷,۸۸۳	
حمل و نقل توکا	-	-	-	-	-	۹۰,۶۹۰,۶۷۲	
تجارت الکترونیک پارسیان	-	-	-	-	-	۹۲۹,۸۲۲,۵۶۲	
نفت پاسارگاد	-	-	-	-	-	۳۹۹,۵۱۱,۸۶۳	
داروسازی تولید دارو	-	-	-	-	-	۹,۲۳۴,۱۲۰,۹۱۲	
سیمان خوزستان	-	-	-	-	-	۱۰,۱۲۷,۹۳۳,۰۳۴	
داروسازی کاسپین تامین	-	-	-	-	-	۴,۷۸۵,۶۶۳,۵۰۹	
پتروشیمی تندگویان	-	-	-	-	-	۷۰۳,۱۹۱,۸۲۸	
سرمایه گذاری توسعه صنعت و تجارت	-	-	-	-	-	۶,۲۹۱,۱۹۵,۳۹۶	
سرمایه گذاری رنا(هلدینگ)	-	-	-	-	-	۲,۷۴۷,۳۴۸,۹۸۸	
توسعه معادن و فلزات	-	-	-	-	-	۱۸۸,۷۹۱,۵۰۵	
داروسازی فارابی	-	-	-	-	-	۴,۲۱۵,۷۹۷,۸۷۲	
پارس دارو	-	-	-	-	-	۱۵۸,۶۶۹,۱۷۲	
صنایع ذوب آهن اصفهان	-	-	-	-	-	۶,۹۴۰,۱۳۸,۶۵۵	
سرمایه گذاری توکا فولاد(هلدینگ)	-	-	-	-	-	۱,۷۵۵,۶۳۸,۳۲۶	
لیزینگ رایان سایا	-	-	-	-	-	۸۵۹,۳۱۷,۶۴۶	
حفاری شمال	-	-	-	-	-	۳,۶۲۶,۸۲۷,۶۰۸	
توسعه مولد نیروگاهی چهارم	-	-	-	-	-	۱۲,۷۳۶,۱۲۳,۷۵۹	
سرمایه گذاری تامین اجتماعی	-	-	-	-	-	۳۴,۳۱۴,۴۱۳,۸۰۶	
ایران خودرو	-	-	-	-	-	۱,۰۶۲,۷۶۱,۶۱۷	
ایران یاساتایروورابر	-	-	-	-	-	۶۰۰,۰۱۳,۹۴۴	
توسعه معادن روی ایران	-	-	-	-	-	۱,۰۶۹,۹۷۴,۶۶۷	
بیمه ملت	-	-	-	-	-	۲۷,۹۷۸,۰۹۴,۷۰۲	
شرکت ارتباطات سیار ایران	-	-	-	-	-	۹,۶۱۰,۶۸۶,۴۲۱	
اعتباری ملل	-	-	-	-	-	۷,۹۴۸,۵۷۸,۴۹۸	
گلنتک سازان سپاهان	-	-	-	-	-	۳,۷۵۸,۶۴۳,۵۶۵	
جمع	۲,۸۴۵,۶۲۵,۸۷۴,۶۳۶	۳,۳۵۹,۰۳۱,۲۷۲,۲۸۲	۲,۷۳۰,۰۹۳,۴۴۲	۱۴,۲۲۸,۱۲۹,۳۵۷	(۵۱۳,۴۰۵,۳۹۷,۶۴۶)	۷۶۷,۴۸۸,۳۲۷,۰۹۹	

صندوق سرمایه گذاری مشترک صبا
یادداشت های همراه صورت های مالی
برای سال مالی منتهی به ۸ مرداد ماه ۱۴۰۰

۱۴-۲- سود (زیان) حاصل از فروش حق تقدم به شرح زیر است:

سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۵/۰۸	سود (زیان) فروش	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۵/۰۸
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۰	۲,۶۱۷,۰۱۳,۲۷۰	۱۵۰,۰۰۰	۲,۳۹۵,۷۷۱,۱۸۱	۲,۴۸۶,۱۱۴	۱۳,۰۸۵,۰۶۷	۲۲۱,۲۴۲,۰۸۹	۰	۰
۹۱۶,۶۶۷,۸۳۳	۸۰,۳۴۲,۲۹۵,۲۹۱	۱,۴۲۵,۵۲۸	۷۷,۶۸۰,۱۷۶,۲۶۱	۸۶,۱۰۴,۹۳۹	۴۰۱,۷۱۱,۴۷۷	۲,۶۶۲,۱۱۹,۰۳۰	۰	۰
۵۱۴,۸۳۷,۳۷۵	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۰	۷,۹۹۴,۱۴۸,۱۰۴	۵۹۲,۶۲۷	۹,۱۷۱,۰۸۳,۶۱۰	۷,۵۹۴,۱۷۳	۳۹,۹۶۹,۳۳۴	(۱,۱۷۶,۹۳۵,۵۰۶)	۰	۰
۰	۱۵,۳۴۵,۰۰۰,۰۰۰	۷۰۰,۰۰۰	۱۱,۷۱۹,۳۶۲,۱۰۷	۱۷,۳۳۹,۷۱۸	۷۶,۷۲۴,۹۹۹	۳,۶۲۵,۶۳۷,۸۹۳	۰	۰
۷۳,۳۲۰,۱۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۱,۳۳۰,۰۲۸,۶۳۴	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۱۴,۱۲۸,۳۵۲,۷۹۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۰	۲,۷۰۹,۶۱۹,۳۴۰	۹۷,۳۹۱	۳,۴۷۶,۰۳۴,۸۷۳	۲,۵۷۴,۱۱۰	۱۳,۵۴۸,۰۹۷	(۷۶۶,۴۱۵,۵۳۳)	۰	۰
۱۶,۹۶۳,۲۰۶,۷۳۳	۱۰۹,۰۰۸,۰۷۶,۰۰۵	۰	۱۰۴,۴۴۲,۴۲۸,۰۳۲	۱۱۶,۰۹۹,۰۵۴	۵۴۵,۰۳۸,۹۷۴	۴,۵۶۵,۶۴۷,۹۷۳	۰	۰

۱۴-۳- سود (زیان) حاصل از فروش اوراق مشارکت بورسی به شرح زیر است:

سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۵/۰۸	سود (زیان) فروش	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۵/۰۸
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۰	۳۴,۹۹۱,۶۱۲,۵۵۳	۵۰,۰۰۰	۳۳,۴۶۲,۳۱۸,۶۸۵	۶,۳۴۲,۲۱۴	۰	۱,۵۲۹,۲۹۳,۸۶۸	۰	۰
۰	۵۲,۱۴۱,۳۴۹,۵۰۰	۷۷,۴۱۷	۵۲,۴۰۰,۵۸۱,۳۲۲	۹,۴۵۰,۶۱۳	۰	(۲۵۹,۲۳۱,۸۲۲)	۰	۰
۰	۲۰,۴۳۹,۶۶۴,۰۰۰	۲۶,۰۷۱	۲۰,۲۲۳,۲۳۵,۷۱۴	۳,۷۰۴,۶۸۲	۰	۲۱۶,۴۲۸,۲۸۶	۰	۰
۰	۲۴,۲۱۵,۹۲۰,۰۶۵	۳۶,۸۹۱	۲۴,۲۰۹,۲۷۱,۴۵۹	۴,۳۸۹,۱۲۹	۰	۶,۶۴۸,۶۰۶	۰	۰
۲۷۰,۲۵۲,۵۱۳	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۷۳۵,۴۲۱,۶۷۵	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۱۰۶,۵۸۴,۸۵۳	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۱,۴۵۷,۰۲۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۶۲۱,۵۳۷,۰۰۸	۱۵,۰۰۱,۷۱۴,۴۷۳	۱۸,۹۳۹	۱۴,۸۵۵,۷۹۶,۹۸۹	۲,۷۱۹,۰۵۹	۰	۱۴۵,۹۱۷,۴۸۴	۰	۰
۱,۰۳۹,۲۴۶	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۶۶۲,۵۳۱,۷۴۷	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۳۹۱,۵۷۰,۷۵۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۳۶۰,۸۶۹,۰۲۳	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۴۹,۷۳۵,۱۵۸	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۱۵,۸۳۰,۷۷۷	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
(۱,۷۹۸,۵۸۰)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۱,۰۴۵,۳۷۰,۶۵۵	۱۸۱,۲۵۰	۰	(۴۵,۳۷۰,۶۵۵)	۰	۰
۰	۵,۲۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۵,۰۰۰	۵,۳۸۳,۷۴۲,۴۸۴	۹۴۷,۰۳۰	۰	(۱۵۸,۷۴۲,۴۸۴)	۰	۰
۰	۳۷,۸۷۳,۳۴۰,۴۴۸	۵۶,۰۰۰	۳۵,۵۱۷,۲۹۰,۶۶۹	۶,۸۶۴,۵۲۹	۰	۲,۳۵۶,۰۴۹,۷۷۹	۰	۰
۰	۱۴,۰۸۰,۷۳۱,۷۴۰	۲۱,۷۴۷	۱۲,۷۵۳,۸۹۸,۹۹۰	۲,۵۵۲,۱۲۴	۰	۱,۳۲۶,۸۳۲,۷۵۰	۰	۰
۰	۱۰,۹۸۷,۰۰۵,۲۰۰	۱۶,۹۳۸	۱۰,۲۶۹,۸۶۲,۲۹۰	۱,۹۹۱,۳۸۶	۰	۷۱۷,۱۴۲,۹۱۰	۰	۰
۰	۲۰۹,۵۲۲,۷۰۰	۲۰۰	۲۱۰,۰۷۶,۰۳۵	۳۷,۹۷۳	۰	(۵۵۳,۳۳۵)	۰	۰
۳,۲۱۵,۰۳۱,۱۹۱	۲۱۶,۱۶۵,۸۶۰,۶۷۹	۰	۲۱۰,۲۳۱,۴۴۵,۲۹۲	۳۹,۱۷۹,۹۸۹	۰	۵,۸۳۴,۴۱۵,۳۸۷	۰	۰

صندوق سرمایه گذاری مشترک صبا
یادداشت های همراه صورت های مالی
برای سال مالی منتهی به ۸ مرداد ماه ۱۴۰۰

۱۵- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۵/۰۸	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۵/۰۸
	ریال	ریال
۱-۱۵ سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام	۶۷۰,۶۳۸,۶۱۷,۸۰۵	۶۸۳,۴۴۱,۴۵۸,۶۱۱
سود (زیان) تحقق نیافته حق تقدم	۴۰,۳۸۸,۶۵۸,۰۰۰	۷۵,۴۸۵,۸۳۴,۹۸۲
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق مشارکت بورسی	۳۳,۶۲۲,۵۵۶,۵۲۰	(۴۶۹,۱۳۰,۴۷۶)
	۵۸,۷۳۳,۶۴۰,۰۰۰	۷۵۸,۴۵۸,۱۶۳,۱۱۷

۱۵-۱ سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام به شرح زیر است:

نمودار	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
بیمه دی	۷,۱۴۰,۰۰۰	۵۸,۷۳۳,۶۴۰,۰۰۰	۶۷۰,۶۳۸,۶۱۷,۸۰۵	(۵۵,۷۹۶,۹۵۸)	(۲۹۳,۶۶۸,۲۰۰)	(۷,۹۸۰,۵۱۲,۶۴۷)
س. نفت و گاز و پتروشیمی تأمین	۲,۵۲۵,۲۸۸	۳۴,۴۷۰,۱۸۱,۲۰۰	۴۰,۳۸۸,۶۵۸,۰۰۰	(۳۲,۷۴۶,۶۷۲)	(۱۷۲,۳۵۰,۹۰۶)	(۵,۳۶۳,۳۷۹,۲۲۲)
نفت ایرانول	۹۰۰,۰۰۰	۴۴,۵۶۰,۸۰۰,۰۰۰	۳۳,۶۲۲,۵۵۶,۵۲۰	(۴۲,۳۲۲,۷۶۰)	(۲۲۲,۸۰۴,۰۰۰)	۱۱,۲۰۳,۲۸۰,۲۴۰
سرمایه گذاری دارویی تأمین	۱,۵۶۵,۰۴۵	۳۱,۵۳۵,۶۵۶,۷۵۰	۳۵,۲۰۱,۸۱۲,۴۹۱	(۲۹,۹۵۸,۸۷۴)	(۱۵۷,۶۷۸,۲۸۴)	(۳,۴۷۸,۵۱۸,۵۸۳)
پاکدیس	۳۵۱,۳۲۲	۴,۶۳۷,۲۲۰,۲۲۴	۴,۷۱۵,۰۲۱,۶۵۳	(۴,۴۰۵,۴۵۴)	(۲۳,۱۸۶,۶۰۱)	(۵۰,۱۰۹,۳۷۴)
داروسازی کاسپین تأمین	۸۹۸,۹۳۸	۱۸,۲۲۸,۶۶۴,۷۶۴	۳۰,۱۹۶,۳۷۱,۱۸۹	(۱۷,۳۱۷,۲۴۲)	(۹۱,۱۴۳,۳۴۴)	(۱۱,۸۵۹,۲۴۵,۸۷۰)
پالایش نفت اصفهان	۵,۰۰۰,۰۰۰	۵۹,۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۸,۵۸۹,۹۱۰,۷۳۵	(۵۶,۳۸۷,۵۰۰)	(۳۹۶,۲۵۰,۰۰۰)	۱,۰۱۲,۶۲۶,۷۶۵
سرمایه گذاری پارس آریان	۷۹۲,۹۹۸	۱۰,۸۴۶,۶۲۶,۶۴۴	۱۱,۳۳۶,۱۹۲,۸۷۶	(۱۰,۳۰۴,۹۹۵)	(۵۴,۲۳۳,۱۳۳)	(۲۴۵,۰۲۸,۸۰۳)
فراپورس ایران	۵۰۲,۴۱۰	۸۰,۲۸۸,۵۱۱,۸۰۰	۶,۳۲۷,۹۹۵,۳۶۱	(۷,۶۲۷,۰۸۶)	(۴۰,۱۴۲,۵۵۹)	۱,۴۴۸,۲۸۶,۰۸۴
پتروشیمی امیرکبیر	۴۱۴,۲۲۵	۳۴,۰۴۱,۶۹۸,۳۵۰	۳۶,۱۸۲,۴۴۳,۳۲۲	(۳۲,۳۳۹,۶۱۳)	(۱۷۰,۲۰۸,۴۹۲)	(۱,۹۳۸,۶۹۷,۴۷۷)
سهامی ذوب آهن اصفهان	۳,۰۰۰,۰۰۰	۱۱,۹۳۴,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۹۰۸,۸۸۱,۹۶۲	(۱۱,۳۳۷,۳۰۰)	(۵۹,۶۷۰,۰۰۰)	۱,۰۹۶,۰۲۵,۳۴۸
گروه پتروشیمی س. ایرانلیان	۳۰۰,۰۰۰	۲,۷۹۶,۰۰۰,۰۰۰	۵,۳۱۳,۷۰۲,۹۳۲	(۲,۶۵۶,۴۰۰)	(۱۳,۹۸۰,۰۰۰)	(۲,۵۰۱,۶۷,۷۲۲)
بالایش نفت تهران	۲	۱۸,۳۴۰	۴۶,۵۱۷	(۱۷)	(۹۲)	(۲۸,۰۶۸)
همکاران سیستم	۱	۲۹,۲۲۰	۳۲,۴۲۶	(۲۸)	(۱۴۶)	(۳۰,۳۲۲)
سرمایه گذاری کشاورزی کوثر	۴۰۰,۰۰۰	۷,۱۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۷,۶۶۰,۴۶۵,۰۲۷	(۶,۸۲۱,۰۰۰)	(۳۵,۹۰۰,۰۰۰)	(۴۳۷,۷۴۴,۰۲۷)
صنایع ماشین های اداری ایران	۴,۹۷۷,۷۰۹	۳۴,۷۲۴,۴۹۷,۹۸۴	۵۱,۱۳۹,۷۷۷,۱۰۸	(۳۲,۹۸۸,۲۷۳)	(۱۷۳,۶۲۲,۴۹۰)	(۱۶,۲۰۸,۶۶۸,۳۶۱)
ایران ترانسکو	۵,۳۸۶,۴۱۹	۱۲,۲۵۴,۱۰۳,۲۲۵	۱۴,۶۸۵,۵۸۰,۱۸۶	(۱۱,۶۴۱,۲۹۸)	(۶۱,۲۷۰,۵۱۶)	(۲,۳۵۸,۵۶۵,۰۴۷)
بلی یرویلن جم - جم بیلن	۶۵۰,۰۰۰	۵۹,۱۷۶,۰۰۰,۰۰۰	۵۶,۳۴۱,۷۲۲,۵۱۴	(۵۶,۲۱۷,۲۰۰)	(۲۹۵,۸۸۰,۰۰۰)	۵,۱۸۶,۳۷۴,۶۸۶
صنایع پتروشیمی کومانشاه	۵۰۰,۰۰۰	۳۰,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۵۰۲,۸۷۹,۹۱۶	(۱۹,۵۷۰,۰۰۰)	(۱۰۳,۰۰۰,۰۰۰)	۲۱۹,۶۹۰,۰۸۴
سرمایه گذاری صبا تأمین	۷,۶۱۱,۷۲۰	۶۶,۱۶۱,۰۷۰,۲۴۰	۷۴,۸۲۶,۴۵۶,۳۰۳	(۶۲,۸۵۳,۰۱۷)	(۳۰,۸۰۵,۳۵۱)	(۸,۲۷۱,۷۲۷,۶۹۵)
باتک اقتصادنوین	۷,۵۰۲,۳۲۳	۳۴,۱۲۸,۱۱۲,۸۱۷	۳۴,۴۵۶,۷۶۶,۸۷۰	(۳۲,۴۲۱,۷۰۷)	(۱۷۰,۶۴۰,۵۶۴)	(۱۲۵,۵۹۱,۷۸۲)
زغال سنگ بروده طبس	۱,۵۵۰,۰۰۰	۵۲,۰۳۸,۱۵۰,۰۰۰	۴۸,۲۴۶,۵۲۵,۰۸۱	(۴۹,۴۳۶,۲۴۳)	(۳۶۰,۱۹۰,۷۵۰)	۴,۱۱۱,۲۴۱,۹۱۲
کوبر تابر	۱,۷۰۰,۰۰۰	۲۲,۹۱۶,۰۰۰,۰۰۰	۲۵,۳۲۲,۱۹۸,۹۶۵	(۲۱,۷۷۰,۲۰۰)	(۱۱۴,۵۸۰,۰۰۰)	(۲,۳۷۹,۸۴۸,۷۶۵)
باتک یارسیان	۱۴,۶۰۰,۰۰۰	۳۸,۳۸۳,۴۰۰,۰۰۰	۵۱,۱۴۴,۳۱۰,۰۶۵	(۳۶,۴۶۴,۲۳۰)	(۱۹۱,۹۱۷,۰۰۰)	(۱۲,۵۲۲,۵۲۸,۸۳۵)
ایران خودرو	۱۲,۰۰۰,۰۰۰	۲۴,۴۹۲,۰۰۰,۰۰۰	۴۲,۱۳۶,۲۵۰,۲۰۰	(۳۳,۲۶۷,۴۰۰)	(۱۲۲,۴۶۰,۰۰۰)	(۱۷,۴۹۸,۵۲۲,۸۰۰)
سرمایه گذاری سیه	۲۰,۶۲,۹۷۹	۱۶,۶۲۷,۶۱۰,۷۴۰	۱۷,۰۲۵,۸۳۲,۷۹۹	(۱۵,۷۹۶,۲۳۰)	(۸۳,۱۳۸,۰۵۴)	(۲۹۹,۲۸۷,۷۷۵)
توسعه صنایع بهشهر (هلدینگ)	۲,۷۰۰,۰۰۰	۳۱,۴۸۲,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۱۰۵,۰۳۴,۰۸۷	(۲۹,۹۰۷,۹۰۰)	(۱۵۷,۴۱۰,۰۰۰)	(۱۸,۴۳۵,۷۱۶,۱۸۷)
سرمایه گذاری غدیر (هلدینگ)	۴,۶۷۱,۷۰۹	۶۱,۰۵۹,۲۳۶,۶۳۰	۶۱,۴۷۹,۵۱۳,۴۳۹	(۵۸,۰۰۶,۲۷۵)	(۳۰۵,۲۹۶,۱۸۳)	(۵۶,۹۷۴,۳۵۱)
ملی صنایع مس ایران	۳,۵۰۰,۰۰۱	۴۵,۳۲۵,۰۱۲,۹۵۰	۴۴,۶۳۶,۰۵۶,۴۶۹	(۴۳,۰۵۸,۷۶۲)	(۲۲۶,۶۲۵,۰۶۵)	۹۵۸,۶۴۰,۳۰۸
نوسعه معادن فولزات	۲,۹۵۳,۰۴۹	۳۱,۰۹۵,۶۰۵,۹۷۰	۳۰,۱۵۹,۴۷۲,۴۴۱	(۲۹,۵۴۰,۸۲۶)	(۱۵۵,۴۷۸,۰۳۰)	۱,۱۲۱,۱۵۲,۳۸۵
نولیدات پتروشیمی قائد بصیر	۴۱۱,۰۷۳	۳۵,۲۱۳,۳۲۵,۳۲۶	۲۸,۶۱۳,۹۷۱,۴۵۹	(۳۳,۴۵۲,۶۶۹)	(۱۷۶,۰۶۶,۶۷۷)	۶,۸۰۸,۸۸۳,۲۱۲
سیمان هگمتان	۷۵۷,۶۲۳	۲۰,۴۱۰,۳۶۳,۶۲۰	۱۹,۱۷۵,۳۱۲,۸۸۱	(۱۹,۳۸۹,۸۴۵)	(۱۰۲,۰۵۱,۸۱۸)	۱,۳۵۶,۴۹۲,۳۰۳
فرآورده های نسوز آذر	۹۴۷,۰۹۶	۱۳,۶۳۸,۱۸۲,۴۰۰	۱۴,۳۰۲,۵۴۷,۸۴۶	(۱۲,۹۵۶,۲۷۳)	(۶۸,۱۹۰,۹۱۲)	(۵۸۳,۲۱۸,۲۶۱)
پتروشیمی سازند	۷۵۹,۴۹۲	۲۵,۱۷۷,۱۵۹,۸۰۰	۲۰,۵۶۶,۶۵۲,۴۳۳	(۲۳,۹۱۸,۳۰۲)	(۱۲۵,۸۸۵,۷۹۹)	۴,۷۶۰,۳۱۱,۴۶۸
سنگ آهن گهرزمین	.	.	.	.	.	.
مخابرات ایران	.	.	.	.	.	.
نقل به صفحه بعد	۹۷۱,۱۴۴,۹۸۸,۹۹۴	۱,۰۵۰,۰۱۵,۱۸۱,۵۸۸	(۹۲۲,۵۸۷,۷۴۰)	(۴,۸۵۵,۷۲۴,۹۴۵)	(۷۳,۰۹۱,۸۷۹,۹۰۹)	۳۲۸,۸۷۱,۳۱۶,۴۰۹

نوع	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری
نوع	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
نقل از صفحه قبل	۹۷۱,۱۴۴,۹۸۸,۹۹۴	۱,۰۵۰,۰۱۵,۱۸۱,۵۸۸	(۹۲۲,۵۸۷,۷۴۰)	(۴,۸۵۵,۷۲۴,۹۴۵)	(۷۳,۰۹۱,۸۷۹,۹۰۹)	۳۲۸,۸۷۱,۳۱۶,۴۰۹
بالایش نفت تبریز	۳۱,۵۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۱,۳۹۵,۵۴۱,۱۳۵	(۳۹,۹۶۳,۰۰۰)	(۱۵۷,۷۰۰,۰۰۰)	۳۳۲,۱۲۱,۸۶۵	*
معدنی و صنعتی جادرمیلو	۸۳,۰۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۱,۶۹۷,۰۰۷,۲۲۵	(۷۸,۸۵۹,۵۰۰)	(۴۱۵,۰۵۰,۰۰۰)	۲۱,۸۰۶,۹۰۲,۲۷۵	*
فولاد مبارکه اصفهان	۶۳,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۲,۷۹۴,۳۰۶,۲۱۵	(۶۰,۴۲۰,۰۰۰)	(۳۱۸,۰۰۰,۰۰۰)	(۸,۸۱۵,۸۸۶,۲۱۵)	۵۸,۳۹۴,۱۱۶,۶۳۳
فولاد خوزستان	۱۵,۷۷۰	۱۷,۷۴۵	(۱۵)	(۷۹)	(۱,۸۸۱)	(۱,۷۹۰,۵۳۹,۴۷۸)
بانک ملت	۱۸,۳۱۹,۷۵۴,۶۱۰	۲۱,۹۱۹,۵۰۵,۶۷۶	(۱۷,۴۰۳,۷۶۷)	(۹۱,۵۹۸,۷۷۳)	(۳,۴۹۰,۷۴۸,۵۲۶)	۵۷,۸۹۳,۳۲۷,۴۹۰
بیمه بارسیان	۲۶,۶۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۶,۶۰۹,۹۰۰,۴۸۷	(۲۵,۳۴۶,۵۰۰)	(۱۳۳,۳۵۰,۰۰۰)	(۱۹,۷۸۱,۲۱۳,۹۸۷)	۶,۴۸۲,۲۰۰,۲۰۹
صنعت غذایی گورش	۴۱,۱۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۸,۹۶۸,۴۰۱,۵۸۹	(۳۹,۱۱۱,۵۰۰)	(۴۰۵,۸۵۰,۰۰۰)	۲,۴۴۶,۵۵۹,۹۱۱	*
سپید ماکیان	۲۳۷,۵۴۲,۰۱۰	۱۸۱,۷۲۳,۶۰۹	(۲۲۵,۶۶۵)	(۱,۱۸۷,۷۱۰)	۵۷,۲۳۱,۷۷۶	*
سرمایه گذاری رنا/هلدینگ	۲۳,۸۵۱,۸۰۰,۰۰۰	۲۶,۸۷۲,۱۳۵,۹۴۱	(۲۲,۶۵۹,۲۱۰)	(۱۱۹,۲۵۹,۰۰۰)	(۲,۸۷۸,۴۱۷,۷۳۱)	*
بلیمر آریا ساسول	۳۴,۰۳۷,۱۱۷,۰۲۴	۳۲,۳۱۶,۴۸۴,۶۹۹	(۳۲,۳۳۵,۲۶۱)	(۱۷۰,۱۸۵,۵۸۵)	۱,۹۲۳,۱۵۳,۱۷۱	*
نولیدمواد اولیه دارویی بخش	۲۳,۷۳۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۳,۲۳۱,۲۲۳,۶۳۱	(۲۲,۵۴۸,۲۵۰)	(۱۱۸,۶۷۵,۰۰۰)	۶۴۴,۴۹۹,۶۱۹	*
سرمایه گذاری صدرتاسمین	۳۱,۶۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۱,۳۷۳,۷۹۳,۳۱۵	(۳۰,۰۶۷,۵۰۰)	(۱۵۸,۲۵۰,۰۰۰)	۴۶۴,۵۲۴,۱۸۵	*
سیمان مازندران	۳۴,۹۶۸,۰۰۰,۰۰۰	۳۱,۷۲۴,۸۶۴,۰۸۶	(۳۳,۲۱۹,۶۰۰)	(۱۷۴,۸۴۰,۰۰۰)	۳,۴۵۱,۱۹۵,۵۱۴	*
سیمان شاهرود	۲۸,۸۴۲,۳۰۶,۶۸۰	۲۸,۳۳۳,۷۲۶,۸۸۷	(۲۷,۴۰۰,۱۹۱)	(۱۴۴,۲۱۱,۵۳۳)	۶۸۰,۱۹۱,۵۱۸	*
گروه بهمن	۳۶,۴۵۲,۰۰۱,۴۰۲	۳۷,۱۳۵,۲۶۸,۳۵۶	(۳۴,۶۲۹,۴۰۱)	(۱۸۲,۲۶۰,۰۰۷)	(۴۴۶,۴۷۷,۵۴۶)	(۱,۱۳۸,۸۷۴,۷۶۴)
کشت و دامداری فکا	۹۰,۳۶,۴۱۶,۴۶۰	۸۰,۳۵,۷۴۶,۱۸۱	(۸,۵۸۴,۵۹۶)	(۴۵,۱۸۲,۰۸۲)	۱,۵۴۴,۴۳۶,۹۵۷	*
صنایع لاستیکی سهند	۳,۱۵۷,۷۸۰,۰۸۰	۴,۴۱۸,۰۲۷,۱۹۳	(۲,۹۹۹,۸۹۱)	(۱۵,۷۸۸,۹۰۰)	(۱,۲۴۱,۴۵۸,۳۲۲)	۲۳,۸۵۳,۷۹۳,۴۸۰
سرمایه گذاری صندوق بازنشستگی	۲۳,۳۵۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۳,۴۵۶,۹۹۵,۱۶۶	(۲۲,۱۸۷,۲۵۰)	(۱۱۶,۷۷۵,۰۰۰)	۳۶,۹۶۷,۰۸۴	(۴,۴۱۴,۹۳۱,۸۹۶)
گسترش نفت و گاز بارسیان	۵۰,۸۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۲,۴۲۶,۸۶۸,۴۱۲	(۴۸,۲۷۹,۰۰۰)	(۲۵۴,۱۰۰,۰۰۰)	(۱,۳۰۴,۴۸۹,۴۱۲)	۲۶۹,۰۵۵,۱۴۹
پتروشیمی پردیس	۷۰,۰۰۵,۰۰۰,۰۰۰	۵۲,۹۲۷,۵۱۱,۰۹۵	(۶۶,۵۰۴,۷۵۰)	(۳۵۰,۰۲۵,۰۰۰)	۱۷,۴۸۴,۰۱۸,۶۵۵	۱۹,۲۸۰,۱۶۲,۴۲۶
سرمایه گذاری خوارزمی	*	*	*	*	*	(۸۴۴,۶۷۵,۱۶۲)
بانک پاسارگاد	*	*	*	*	*	۱۸,۳۳۴,۵۳۳,۵۳۳
فجر انرژی خلیج فارس	*	*	*	*	*	۱,۲۱۲,۷۷۸,۴۸۳
معدنی و صنعتی گل گهر	*	*	*	*	*	۲۹,۴۱۴,۷۱۲,۷۹۸
فولاد کاوه جنوب کیش	*	*	*	*	*	۵۶,۷۸۳,۵۹۶,۸۷۱
پاما	*	*	*	*	*	۱۱,۵۵۱,۸۹۲,۰۱۴
بارس خودرو	*	*	*	*	*	۳۵,۰۵۹,۶۵۰,۲۶۸
پتروشیمی زاگرس	*	*	*	*	*	(۱,۹۴۸,۵۵۵,۳۱۹)
پتروشیمی مازون	*	*	*	*	*	۱۵,۷۶۸,۲۲۷,۹۱۲
نولیدی چدن سازان	*	*	*	*	*	۱,۷۷۰,۷۸۷,۴۹۶
گروه دارویی برکت	*	*	*	*	*	۱۸,۴۶۱,۷۲۹,۹۲۷
بانک سینا	*	*	*	*	*	۷۵۴,۵۳۶,۱۵۹
تراکتور سازی ایران	*	*	*	*	*	(۳,۶۱۷,۴۲۵,۶۸۴)
سرمایه گذاری بارس نوشه	*	*	*	*	*	(۶۳۴,۶۳۶,۶۷۸)
فولاد امیر کبیر کاشان	*	*	*	*	*	۲۵,۵۵۵,۷۷۰
خدمات انفورماتیک	*	*	*	*	*	۶۳۵,۹۸۲,۸۳۴
ناید وانر خاورمیانه	*	*	*	*	*	(۵,۳۹۰,۶۰۱,۶۹۸)
پتروشیمی خراسان	*	*	*	*	*	۸,۳۰۳,۷۳۳,۲۲۹
	۱,۶۰۵,۶۰۲,۷۲۳,۰۲۰	۱,۶۷۵,۸۴۴,۸۳۰,۲۳۱	(۱,۵۲۵,۳۲۲,۵۸۷)	(۸۰,۲۸۰,۱۳۳,۶۱۵)	(۶۰,۶۸۸,۷۷۰,۹۹۹)	۶۸۳,۴۴۱,۴۵۸,۶۱۱

صندوق سرمایه گذاری مشترک صبا
یادداشت های همراه صورت های مالی
 برای سال مالی منتهی به ۸ مرداد ماه ۱۴۰۰

۱۵-۲ سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری حق تقدم به شرح زیر است:

تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۵/۰۸
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
ح . سرمایه گذاری دارویی تامین	۵۹۰,۴۳۲	۸,۸۴۴,۶۷۱,۳۶۰	۱۱,۳۳۸,۲۲۰,۳۹۰	(۸,۴۰۲,۴۳۸)	(۴۴,۲۲۳,۳۵۷)	(۲,۴۴۰,۹۲۳,۲۳۵)	۰
ح . توسعه معادن و فلزات	۱	۹,۵۳۰	۵,۴۱۸	(۹)	(۴۸)	۴,۱۶۹	۰
ح . سنگ آهن گهرزمین	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۵۸,۹۵۲,۷۲۹,۰۸۶
ح . توسعه معادن و فلزات	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۶,۹۴۶,۲۰۸,۵۰۵
ح . گروه پتروشیمی س. ایرانیان	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۹,۵۸۶,۸۹۷,۳۹۱
		۸,۸۴۴,۶۸۰,۸۹۰	۱۱,۳۳۸,۲۲۵,۸۰۷	(۸,۴۰۲,۴۴۷)	(۴۴,۲۲۳,۴۰۴)	(۲,۴۴۰,۹۱۹,۰۶۶)	۷۵,۴۸۵,۸۳۴,۹۸۲

۱۵-۳ سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق مشارکت بورسی به شرح زیر است:

تعداد	ارزش بازار یا قیمت تعدیل شده	ارزش دفتری	کارمزد	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۵/۰۸
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
منفعت صبا اربوند ملت ۱۴۰۰۱۱۱۳	۱,۰۰۰	۱,۰۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۱۰,۵۵۳,۵۷۷	۱۸۵,۶۴۰	۹,۶۳۲,۰۶۳	۰
صکوک اجاره خلیج فارس - ۳ ماهه ۱۶٪	۵۰۰	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۳۳,۶۰۳,۰۵۳	۹۱,۰۰۰	۶۶,۴۸۷,۹۴۷	(۷۸,۲۴۹,۲۶۵)
صکوک اجاره فارس ۱۴۷ - ۳ ماهه ۱۸٪	۳۰۰	۳۱۳,۴۱۹,۹۰۰	۳۱۴,۲۳۰,۷۷۰	۵۷,۰۴۲	(۷۵۳,۸۲۸)	۰
منفعت دولت ۷-ش. خاص نوین ۲۰۴	۵,۰۰۰	۵,۲۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۵,۳۸۴,۶۹۳,۴۳۶	۹۵۰,۹۵۰	(۱۵۸,۷۴۲,۴۸۶)	۰
منفعت دولت ۷-ش. خاص سایر ۲۰۴	۱,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۹۰,۵۴۲,۶۸۷	۱۸۲,۰۰۰	۹,۶۳۹,۳۱۳	۰
مراجعه عام دولت ۲-ش. سایر ۲۱۲	۱,۰۰۰	۱,۰۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۴۵,۵۶۳,۵۵۳	۱۸۷,۴۶۰	(۱۵,۳۷۶,۰۹۳)	۰
مراجعه عام دولت ۳-ش. خ. ۱۰۴	۱,۰۰۰	۹۸۳,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۵۰,۵۴۷,۲۸۷	۱۷۸,۹۰۶	(۶۷,۳۶۸,۴۸۱)	۰
مراجعه عام دولت ۴-ش. خ. ۲۰۶	۷,۰۰۰	۶,۷۷۷,۰۵۰,۰۰۰	۶,۸۲۲,۵۹۷,۴۸۰	۱,۲۳۳,۴۲۳	(۴۴,۳۱۴,۰۵۷)	۰
مراجعه عام دولت ۵-ش. خ. ۱۰۰	۳,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۹۷۰,۶۲۷,۸۸۰	۵۴۶,۰۰۰	۲۹,۹۱۸,۱۲۰	۰
اسناد خزانه - م ۸ بودجه ۹۹ - ۲۰۶	۲۱,۰۰۰	۱۴,۰۵۹,۳۱۱,۰۰۰	۱۲,۷۳۵,۳۷۵,۵۹۷	۲,۵۵۸,۷۹۵	۱,۳۲۶,۴۹۴,۱۹۸	۰
مراجعه عام دولت ۵-ش. خ. ۳۰۸	۳,۰۰۰	۲,۹۹۰,۸۸۹,۰۰۰	۳,۰۰۱,۶۳۰,۱۹۱	۵۴۴,۳۴۲	(۱۰,۱۹۶,۸۴۹)	۰
صکوک اجاره گل گهر ۳۰۹ - ۳ ماهه ۲۰٪	۶,۰۰۰	۶,۷۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۶,۶۴۳,۶۴۴,۵۴۰	۱,۲۲۳,۰۴۰	۷۷,۵۷۸,۵۰۰	۰
اسناد خزانه - م ۹ بودجه ۹۹ - ۲۰۳	۱۶,۰۰۰	۱۱,۱۹۸,۴۰۰,۰۰۰	۱۰,۱۴۹,۹۰۳,۸۵۹	۲,۰۳۸,۱۰۹	۱,۰۵۰,۵۳۴,۲۵۰	۰
اسناد خزانه - م ۱۰ بودجه ۹۹ - ۲۰۸	۲۲,۰۰۱	۱۴,۲۵۷,۴۱۸,۰۳۵	۱۲,۹۰۵,۴۵۸,۶۹۸	۲,۵۹۴,۸۵۰	۱,۳۵۴,۵۵۴,۱۸۷	۰
اسناد خزانه - م ۱۱ بودجه ۹۸ - ۱۰۱۳	۰	۰	۰	۰	۰	(۲۶۳,۲۰۸,۹۶۸)
اسناد خزانه - م ۹ بودجه ۹۸ - ۰۰۹۲۳	۰	۰	۰	۰	۰	(۱۲۸,۶۷۲,۲۴۳)
		۶۹,۰۷۴,۴۸۷,۹۳۵	۶۵,۴۵۸,۹۷۲,۷۰۸	۱۲,۵۷۱,۵۵۷	۳,۶۲۸,۰۸۶,۷۸۴	(۴۶۹,۱۳۰,۴۷۶)

صندوق سرمایه گذاری مشترک صبا
یادداشت های همراه صورت های مالی
برای سال مالی منتهی به ۸ مرداد ماه ۱۴۰۰

۱۶- سود سهام

سال مالی	تاریخ تشکیل مجمع	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	سود متعلق به هر سهم	جمع درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام
سال مالی	تاریخ تشکیل مجمع	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	سود متعلق به هر سهم	جمع درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام
بانک سینا	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۵/۲۸	۶۰	۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۰
فولاد مبارکه اصفهان	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۵/۱۵	۲۲۵	۲,۸۰۰,۰۰۰	۰	۶۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۰
فولاد خوزستان	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۵/۱۵	۵۳۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۴۸	۵۳۰,۰۰۰,۸۰۰	۰
بیمه البرز	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۶/۲۴	۲۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰	۰	۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰
سرمایه گذاری خوارزمی	۱۳۹۹/۰۳/۳۱	۱۳۹۹/۰۷/۲۹	۵۰	۱,۵۰۰,۰۰۰	۰	۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۰
صنایع پتروشیمی خلیج فارس	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۷/۳۰	۳۴۸	۵۰۰,۰۰۰	۰	۱۷۴,۰۰۰,۰۰۰	۰
س. نفت و گاز و پتروشیمی تأمین	۱۳۹۹/۰۲/۳۱	۱۳۹۹/۰۶/۰۵	۶۳۰	۴,۱۰۰,۰۰۰	۰	۲,۵۸۳,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
سرمایه گذاری دارویی تأمین	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۵/۱۵	۲۵۰,۰۰۰	۳,۷۰۰	۰	۹۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
گروه پتروشیمی س. ایرانیان	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۶/۰۵	۱۳۳,۲۴۸	۱,۱۳۸	۰	۴۶,۶۳۶,۸۰۰	۰
داروسازی آوه سینا	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۵/۱۳	۲۰۰	۶۰	۰	۱۲,۰۰۰	۰
سرمایه گذاری صبا تأمین	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۶/۱۶	۴,۶۶۰	۱,۵۰۰,۰۰۰	۰	۶,۹۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۰
پتروشیمی ارومیه	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۶/۰۳	۲۵۷	۶,۳۷۰	۰	۱,۶۳۷,۰۹۰	۰
تأمین سرمایه امین	۱۳۹۹/۰۶/۳۱	۱۳۹۹/۱۰/۳۰	۵۰۰,۰۰۰	۶۰۰	۰	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰
مخابرات ایران	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۴۰۰/۰۲/۱۷	۳۷,۲۳۲	۳۰۰	۱,۱۶۹,۶۰۰	۱۰,۱۴۱,۵۵۲	۲۳۹,۸۴۴,۶۸۳
توسعه صنایع پیمهر (هلدینگ)	۱۳۹۹/۱۲/۲۹	۱۴۰۰/۰۴/۰۶	۲۸۰	۲,۷۰۰,۰۰۰	۱۰۹,۲۵۵,۸۱۴	۹۱۶,۷۴۴,۱۸۶	۱۴۳,۶۳۷,۵۴۰
ملی صنایع مس ایران	۱۳۹۹/۱۲/۲۹	۱۴۰۰/۰۴/۲۹	۲۸۰	۳,۵۰۰,۰۰۱	۴۵,۴۴۷,۴۳۳	۹۳۴,۵۵۲,۸۴۷	۶۷۰,۱۲۴,۶۶۴
توسعه معادن و فلزات	۱۳۹۹/۱۲/۲۹	۱۴۰۰/۰۴/۱۴	۶۰۰	۱,۵۰۰,۰۰۱	۳۲,۶۷۳,۲۸۹	۸۶۷,۲۲۹,۸۳۴	۲,۷۵۸,۶۴۵,۲۷۶
صنایع لاستیکی سپند	۱۳۹۹/۱۲/۲۹	۱۴۰۰/۰۲/۱۵	۵۹۶,۶۸۴	۲,۸۵۰	۱,۷۰۰,۵۴۹,۴۰۰	۱,۵۶۲,۴۹۳,۴۷۰	۱,۴۶۵,۴۱۰,۷۴۷
بانک ملت	۱۳۹۹/۱۲/۲۹	۱۴۰۰/۰۴/۲۹	۶۶	۴,۹۱۶,۷۳۵	۳۲۴,۵۰۷,۴۵۵	۳۱۲,۹۳۳,۳۱۸	۹۵,۲۱۳,۲۰۱
بیمه پارسیان	۱۳۹۹/۱۲/۲۹	۱۴۰۰/۰۲/۲۶	۳۰۰	۴,۳۵۹,۸۸۷	۱,۳۰۷,۹۶۶,۱۰۰	۱,۱۷۱,۹۲۸,۹۱۲	۵۱۹,۷۴۱,۱۰۰
صنایع پتروشیمی کرمانشاه	۱۳۹۹/۱۲/۲۹	۱۴۰۰/۰۳/۰۸	۵۰۰	۱,۱۰۰	۵,۵۰۰,۰۰۰	۵,۵۰۰,۰۰۰	۰
فولاد کاوه جنوب کیش	۱۳۹۹/۱۲/۲۹	۱۴۰۰/۰۴/۲۳	۱,۴۰۰	۱,۳۰۰,۰۰۰	۱,۸۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۶۸۸,۱۸۲,۹۷۳	۱,۱۲۳,۰۷۶,۹۲۳
بالایش نفت تهران	۱۳۹۹/۱۲/۲۹	۱۴۰۰/۰۴/۲۹	۲۰۰	۲۰۰	۶,۰۱۳	۵,۹۶۱	۱۴۷
صنایع ماشین های اداری ایران	۱۳۹۹/۱۲/۲۹	۱۴۰۰/۰۴/۲۴	۲۲۰	۴,۹۷۷,۷۰۹	۱,۰۹۵,۰۹۵,۹۸۰	۱۴۷,۹۱۵,۸۰۸	۹۰,۹۵۹,۰۰۴
تاید واتر خاورمیانه	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۴/۳۱	۰	۰	۰	۰	۸۳۵,۲۸۰,۰۹۵
سرمایه گذاری پارس توشه	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۴/۲۶	۰	۰	۰	۰	۸۰,۶۱۳,۴۹۷
گروه مینا (سهامی عام)	۱۳۹۹/۰۱/۳۱	۱۳۹۹/۰۶/۲۷	۰	۰	۰	۰	۱۸۰,۰۰۰,۰۰۰
سرمایه گذاری رنا (هلدینگ)	۱۳۹۸/۰۶/۳۱	۱۳۹۸/۱۰/۰۹	۰	۰	۰	۰	۶۲,۱۹۲,۵۸۹
فرآورده های تزریقی ایران	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۳/۲۴	۰	۰	۰	۰	۵۴۱,۶۳۶,۴۵۲
معدنی و صنعتی گل گهر	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۴/۰۵	۰	۰	۰	۰	۱,۷۹۸,۷۶۷,۹۶۷
بانک پاسارگاد	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۴/۱۸	۰	۰	۰	۰	۷۴,۲۳۷,۲۸۸
پتروشیمی پردیس	۱۳۹۸/۰۶/۳۱	۱۳۹۸/۰۹/۰۲	۰	۰	۰	۰	۱,۴۵۶,۲۰۸,۰۰۰
پتروشیمی مارون	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۴/۱۹	۰	۰	۰	۰	۶۸۱,۲۷۵,۸۴۲
گسترش نفت و گاز پارسیان	۱۳۹۸/۰۶/۳۱	۱۳۹۸/۰۹/۳۰	۰	۰	۰	۰	۱,۲۹۰,۰۰۰,۰۰۰
فجر انرژی خلیج فارس	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۰۴/۲۵	۰	۰	۰	۰	۱۲۴,۱۷۸,۶۲۳
گروه دارویی برکت	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۴/۱۱	۰	۰	۰	۰	۲۶۵,۹۳۸,۰۶۹
تولیدی جدن سازان	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۴/۲۵	۰	۰	۰	۰	۵۰۰,۱۲۰,۱۹۲
سنگ آهن گهر زمین	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۱/۳۰	۰	۰	۰	۰	۱,۹۶۵,۳۸۴,۶۱۵
نقل به صفحه بعد				۲۲,۰۸۶,۰۸۴,۶۴۱	۷۵۳,۸۰۴,۷۷۴	۲۱,۳۳۲,۲۷۹,۸۶۷	۲۱,۳۵۹,۳۷۵,۳۱۴

سال مالی منتهی به
۱۳۹۹/۰۵/۰۸

سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۵/۰۸

سال مالی	تاریخ تشکیل مجمع	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	سود متعلق به هر سهم	جمع درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام
نقل از صفحه قبل				۲۲,۰۸۶,۰۸۴,۶۴۱	۷۵۳,۸۰۴,۷۷۴	۲۱,۳۳۲,۲۷۹,۸۶۷	۲۱,۳۵۹,۳۷۵,۳۱۴
بیمه دی	۱۴۰۰/۰۴/۱۹	۳,۰۰۰,۰۰۰	۴,۱۴۰	۱۲,۴۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۳۲۹,۳۵۷,۷۹۸	۱۱,۰۹۰,۶۴۲,۲۰۲	.
پالایش نفت تبریز	۱۴۰۰/۰۴/۳۱	۱,۰۰۰,۰۰۰	۴,۱۷۵	۴,۱۷۵,۰۰۰,۰۰۰	۵۷۸,۸۳۴,۸۰۸	۳,۵۹۶,۱۶۵,۱۹۲	.
پلی پروپیلن جم - جم پیلن	۱۴۰۰/۰۲/۲۰	۴۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۰۳,۹۴۰,۸۸۷	۳,۵۹۶,۰۵۹,۱۱۳	.
سپید ماکیان	۱۴۰۰/۰۴/۲۷	۸,۵۱۱	۳,۰۰۰	۲۵,۵۳۳,۰۰۰	.	۲۵,۵۳۳,۰۰۰	.
سرمایه گذاری بهمن	۱۴۰۰/۰۱/۳۱	۶۸,۲۳۹	۳۲۰	۲۱,۸۳۶,۴۸۰	.	۲۱,۸۳۶,۴۸۰	.
سرمایه گذاری سپه	۱۳۹۹/۱۲/۰۳	۲,۶۰۰,۰۰۰	۲,۳۳۱	۳,۳۸۰,۰۰۰,۰۰۰	.	۳,۳۸۰,۰۰۰,۰۰۰	.
پلیمر آریا ساسول	۱۴۰۰/۰۲/۲۸	۳۰۰,۰۰۰	۱۱,۵۰۰	۳,۴۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۶۳,۶۰۲,۹۴۱	۳,۰۸۶,۳۹۷,۰۵۹	.
پالایش نفت اصفهان	۱۴۰۰/۰۴/۲۸	۵۰۰,۰۰۰	۱,۲۰۰	۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۳۰,۰۹۷,۰۸۷	۵,۶۶۹,۹۰۲,۹۱۳	.
زغال سنگ پروده طبس	۱۴۰۰/۰۲/۰۵	۱,۵۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰	۴,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۲۵,۹۲۱,۳۲۰	۴,۱۷۴,۰۷۸,۷۸۰	.
سرمایه گذاری غدیر	۱۳۹۹/۱۲/۲۵	۴۰۰,۰۰۰	۸۰۰	۳,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۲۰,۴۰۸,۱۶۳	۲,۹۷۹,۵۹۱,۸۳۷	.
داروسازی کاسپین تامین	۱۴۰۰/۰۳/۲۳	۸۹۸,۹۳۸	۲,۰۵۰	۱,۸۴۲,۸۲۲,۹۰۰	۲۰۶,۲۵۲,۶۸۵	۱,۶۳۶,۵۷۰,۲۱۵	.
سیمان هگمتان	۱۴۰۰/۰۲/۳۰	۱,۳۴۵,۲۴۰	۲,۶۰۰	۳,۴۹۷,۶۲۴,۰۰۰	۱۹۲,۴۲۵,۹۱۶	۳,۳۰۵,۱۹۸,۰۸۴	.
معدنی و صنعتی چادرملو	۱۴۰۰/۰۴/۱۲	۲,۳۹۲,۸۰۲	۲,۱۳۰	۵,۰۹۶,۶۶۸,۲۶۰	۱۷۸,۵۳۴,۹۷۵	۴,۹۱۸,۱۳۳,۲۸۵	.
همکاران سیستم	۱۴۰۰/۰۲/۲۵	۵,۴۶۲	۲,۳۵۰	۱۲,۸۳۵,۷۰۰	.	۱۲,۸۳۵,۷۰۰	.
سرمایه گذاری بازنشستگی کشوری	۱۴۰۰/۰۴/۳۱	۱,۵۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۶۸,۷۱۳,۶۳۹	۲,۸۳۱,۲۸۶,۳۶۱	.
نفت ایرانول	۱۴۰۰/۰۲/۳۰	۹۰۰,۰۰۰	۵,۰۰۰	۴,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۶۳,۳۶۶,۳۳۷	۴,۳۳۶,۶۳۳,۶۶۳	.
تولیدات پتروشیمی قائد بصیر	۱۴۰۰/۰۴/۰۲	۳۵۰,۰۰۰	۸,۰۰۰	۲,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۳,۴۲۵,۴۸۹	۲,۷۵۶,۵۷۴,۵۱۱	.
دارویی رازک	۱۴۰۰/۰۲/۰۴	۱۳۸,۷۷۴	۲,۹۸۰	۴۱۳,۵۴۶,۵۲۰	۴۱,۷۶۲,۰۸۷	۳۷۱,۷۸۴,۴۳۳	.
گروه بهمن	۱۴۰۰/۰۴/۲۹	۲۶,۰۰۰,۰۰۱	۲۸	۷۲۸,۰۰۰,۰۲۸	۴۰,۰۵۱,۷۸۱	۶۸۷,۹۴۸,۲۴۷	.
ایران ترانسفو	۱۴۰۰/۰۴/۰۹	۵,۳۸۶,۴۱۹	۵۰	۲۶۹,۳۲۰,۹۵۰	۳۳,۷۲۵,۶۳۱	۲۳۵,۵۹۵,۳۱۹	.
پتروشیمی امیرکبیر	۱۴۰۰/۰۴/۱۳	۲۰۰,۱۱۰	۱۰,۲۰۰	۲,۰۴۱,۱۲۲,۰۰۰	۳۳,۰۱۰,۰۵۹	۲,۰۰۸,۱۱۱,۹۴۱	.
پتروشیمی غدیر	۱۴۰۰/۰۳/۱۸	۱۱۴,۶۵۲	۱۰,۰۰۰	۱,۱۴۶,۵۲۰,۰۰۰	۳۱,۳۱۷,۳۳۵	۱,۱۱۵,۲۰۲,۶۶۵	.
پتروشیمی اراک	۱۴۰۰/۰۴/۰۹	۷۰۰,۰۰۰	۳,۷۰۰	۲,۵۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۹,۸۱۰,۴۲۷	۲,۵۶۰,۱۸۹,۵۷۳	.
ذوب آهن اصفهان	۱۴۰۰/۰۴/۲۴	۳۰۰,۰۰۰	۵۶	۱۶۸,۰۰۰,۰۰۰	۲۲,۲۶۰,۲۵۰	۱۴۵,۷۳۹,۷۵۰	.
بهمن دیزل	۱۴۰۰/۰۴/۱۶	۹۴۲,۳۳۶	۴۱۰	۳۸۶,۳۵۳,۶۶۰	۱۷,۴۳۵,۱۸۸	۳۶۸,۹۱۸,۴۷۲	.
پاکدیس	۱۴۰۰/۰۴/۲۸	۳۵۱,۳۹۲	۴۵۰	۱۵۸,۱۲۶,۴۰۰	۱۴,۱۹۵,۸۸۶	۱۴۳,۹۳۰,۵۱۴	.
فرآورده های نسوز آذر	۱۴۰۰/۰۲/۲۶	۲۴۳,۳۳۳	۳۰۰	۷۲,۹۹۹,۹۰۰	۷,۶۱۳,۴۸۷	۶۵,۳۸۶,۴۱۳	.
صنعت غذایی کورش	۱۴۰۰/۰۴/۱۳	۴۱۰,۰۰۰	۳,۳۰۰	۱,۳۵۳,۰۰۰,۰۰۰	۱,۸۵۰,۸۸۹	۱,۳۵۱,۱۴۹,۱۱۱	.
فراپورس ایران	۱۴۰۰/۰۴/۱۹	۲۰۰,۹۶۴	۴۰۰	۸۰,۳۸۵,۶۰۰	۶۰۱,۱۱۶	۷۹,۷۸۴,۴۸۴	.
لیزینگ کارآفرین	۱۴۰۰/۰۴/۰۷	۲۶,۱۲۹	۱۶۵	۴,۳۱۳,۰۴۰	۲۲۷,۱۹۰	۴,۰۷۵,۸۵۰	.
کالسیمین	۱۴۰۰/۰۴/۱۵	۶۱۱	۱,۰۰۰	۶۱۱,۰۰۰	۷۹,۶۹۶	۵۳۱,۳۰۴	.
پتروشیمی فن آوران	۱۴۰۰/۰۴/۱۵	۲۶	۶۴,۰۰۰	۱,۶۶۴,۰۰۰	۲۶,۹۱۱	۱,۶۳۷,۰۸۹	.
پتروشیمی زاگرس	۱۴۰۰/۰۴/۱۵	۴۱	۲۳,۰۰۰	۹۴۳,۰۰۰	۱۱,۴۸۴	۹۳۱,۵۱۶	.
پتروشیمی خراسان	۱۳۹۹/۰۳/۰۶	.	.	.	.	.	۲,۷۹۰,۶۵۵,۳۴۰
سرمایه گذاری صدر تامین	۱۳۹۸/۰۵/۰۷	.	.	.	.	.	۴,۳۶۵,۰۰۰,۰۰۰
				۹۳,۴۲۳,۳۱۱,۰۷۹	۵,۵۳۳,۶۷۶,۱۳۶	۸۷,۸۹۰,۶۳۴,۹۴۳	۲۸,۵۱۵,۰۳۰,۶۵۴

صندوق سرمایه گذاری مشترک صبا
یادداشت های همراه صورت های مالی
برای سال مالی منتهی به ۸ مرداد ماه ۱۴۰۰

۱۷- سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۵/۰۸	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۵/۰۸
	ریال	ریال
سود اوراق مشارکت بورسی	۱,۳۱۹,۰۹۸,۱۰۵	۲۱۵,۴۶۷,۰۲۷
سود سپرده و گواهی سپرده بانکی	۱,۲۲۰,۲۱۷,۹۱۵	۷۹۵,۵۱۴,۰۵۱
	۲,۵۳۹,۳۱۶,۰۲۰	۱,۰۱۰,۹۸۱,۰۷۸

۱۷-۱ سود اوراق مشارکت بورسی به شرح زیر می باشد:

سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۵/۰۸		سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۵/۰۸					
تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید	مبلغ اسمی	نرخ سود	سود	هزینه تنزیل	خالص سود اوراق	خالص سود اوراق
		ریال	درصد	ریال	ریال	ریال	ریال
صکوک اجاره فارس ۱۴۷-	۱۴۰۳/۰۷/۱۳	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸٪	۳۶,۴۳۰,۱۴۰	۰	۳۶,۴۳۰,۱۴۰	۰
متعدد							
۳ ماهه ۱۸٪	۱۴۰۰/۱۲/۲۲	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۶٪	۸۰,۱۳۵,۹۰۱	۰	۸۰,۱۳۵,۹۰۱	۸۹,۴۶۵,۱۴۳
متعدد							
صکوک اجاره خلیج فارس - ۳ ماهه ۱۶٪	۱۴۰۰/۱۱/۱۳	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۹٪	۱۰۰,۶۱۲,۵۷۷	۰	۱۰۰,۶۱۲,۵۷۷	۰
متعدد							
منفعت صبا ارونلد ملت ۱۴۰۰۱۱۱۳	۱۴۰۲/۰۶/۱۲	۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۷٪	۷۹,۳۴۴,۵۱۵	۰	۷۹,۳۴۴,۵۱۵	۰
متعدد							
مراجعه عام دولت ۴-ش.خ ۰۲۰۶	۱۴۰۲/۰۴/۱۱	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸٪	۵۷,۰۴۲,۱۷۶	۰	۵۷,۰۴۲,۱۷۶	۰
متعدد							
منفعت دولت ۷-ش.خاص	۱۴۰۲/۰۴/۱۱	۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸٪	۵۶,۶۸۲,۱۳۸	۰	۵۶,۶۸۲,۱۳۸	۰
متعدد							
سایر ۰۲۰۴	۱۴۰۲/۱۲/۲۵	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸٪	۴۹,۳۸۰,۵۷۷	۰	۴۹,۳۸۰,۵۷۷	۰
متعدد							
منفعت دولت ۷-ش.خاص	۱۴۰۱/۰۴/۰۳	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵٪	۴۲,۶۶۹,۹۳۱	۰	۴۲,۶۶۹,۹۳۱	۰
متعدد							
نوبین ۰۲۰۴	۱۴۰۱/۰۱/۲۵	۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵٪	۱۲۳,۵۷۲,۹۲۴	۰	۱۲۳,۵۷۲,۹۲۴	۰
متعدد							
مراجعه عام دولت ۵-ش.خ ۰۰۱۰	۱۴۰۳/۰۷/۱۳	۰	۱۸٪	۷۸,۸۰۴,۵۲۵	۰	۷۸,۸۰۴,۵۲۵	۰
متعدد							
صکوک اجاره فارس ۰۳۷-	۱۴۰۳/۰۸/۲۸	۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸٪	۲۶۲,۶۰۹,۴۷۶	۰	۲۶۲,۶۰۹,۴۷۶	۰
متعدد							
مراجعه عام دولت ۵-ش.خ ۰۳۰۸	۱۴۰۳/۰۹/۱۰	۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰٪	۳۵۱,۸۱۳,۲۲۵	۰	۳۵۱,۸۱۳,۲۲۵	۰
متعدد							
صکوک اجاره گل گهر ۳۰۹-	۱۳۹۸/۰۹/۱۲	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵٪	۰	۰	۰	۱۱,۷۳۶,۳۵۷
متعدد							
۳ ماهه ۲۰٪	۱۴۰۰/۱۰/۲۶	۳۷۶,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰٪	۰	۰	۰	۱۱۴,۲۶۵,۵۲۷
متعدد							
مراجعه کرمان موتور ۹۸۰۹۱۲							
مشارکت دولتی ۱- شرایط خاص ۰۰۱۰۲۶							
متعدد							
				۱,۳۱۹,۰۹۸,۱۰۵	۰	۱,۳۱۹,۰۹۸,۱۰۵	۲۱۵,۴۶۷,۰۲۷

۱۷-۲ سود سپرده و گواهی سپرده بانکی به شرح زیر است:

سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۵/۰۸		سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۵/۰۸					
سود خالص	سود خالص	هزینه تنزیل سود سپرده	سود	نرخ سود	تاریخ سررسید	تاریخ سرمایه گذاری	
ریال	ریال	ریال	ریال	درصد	کوتاه مدت		بانک سامان سی تیر
۷۹۵,۵۱۴,۰۵۱	۱,۲۲۰,۲۱۷,۹۱۵	۰	۱,۲۲۰,۲۱۷,۹۱۵	۰٪		۱۳۹۷/۰۲/۱۷	
۷۹۵,۵۱۴,۰۵۱	۱,۲۲۰,۲۱۷,۹۱۵	۰	۱,۲۲۰,۲۱۷,۹۱۵				

بانک سامان سی تیر

صندوق سرمایه گذاری مشترک صبا
یادداشت های همراه صورت های مالی
 برای سال مالی منتهی به ۸ مرداد ماه ۱۴۰۰

۱۸- سایر درآمدها

سایر درآمدها، شامل درآمد ناشی از تفاوت بین ارزش تنزیل شده و ارزش اسمی درآمد سود سهام، اوراق بهادار یا درآمد ثابت یا علی الحساب و سود سپرده های بانکی است که در سال های قبل طی یادداشت های ۱۷ الی ۱۸ از درآمد سود اوراق بهادار کسر شده و طی دوره مالی جاری تحقق یافته است. جزئیات درآمد مذکور به شرح زیر است:

سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۵/۰۸	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۵/۰۸	
تفاوت ارزش اسمی و تنزیل شده	تفاوت ارزش اسمی و تنزیل شده	
ریال	ریال	
۲,۲۸۶,۱۷۶,۷۴۵	۱,۸۹۱,۶۷۸,۲۹۶	درآمد سود سهام
۶	۶	سود سپرده بانکی
۳,۳۳۷,۱۷۸,۸۸۴	۱,۷۰۵,۱۵۶,۵۰۱	تعدیل کارمزد کارگزار
۵,۶۲۳,۳۵۵,۶۲۵	۳,۵۹۶,۸۳۴,۸۰۳	

۱۹- هزینه کارمزد ارکان

سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۵/۰۸	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۵/۰۸	
ریال	ریال	
۱۲,۸۷۰,۳۹۲,۲۴۸	۲۶,۱۰۸,۴۷۹,۷۴۶	مدیر
۱,۲۸۵,۹۶۷,۳۵۲	۱,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	متولی
۸۹,۹۹۹,۸۷۵	۱۱۹,۹۹۹,۹۹۵	حسابرس
۱۴,۲۴۶,۳۵۹,۴۷۵	۲۷,۵۲۸,۴۷۹,۷۴۱	

۲۰- سایر هزینه ها

سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۵/۰۸	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۵/۰۸	
ریال	ریال	
۳۷۹,۰۹۴,۵۶۶	۵۸۶,۹۳۹,۲۳۳	هزینه نرم افزار
۷۶۹,۱۱۷,۸۷۵	۸۷۳,۱۰۰,۱۹۳	هزینه تصفیه
۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	حق پذیرش و عضویت در کانون
۱۱,۰۸۰,۰۰۰	۶,۳۴۳,۵۰۲	سایر
۱,۲۵۹,۲۹۲,۴۴۱	۱,۴۶۶,۳۸۲,۹۲۸	

۲۱- تعدیلات

سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۵/۰۸	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۵/۰۸	
ریال	ریال	
۴۸۶,۹۸۳,۸۹۵,۶۵۷	۱,۰۲۳,۱۷۲,۶۱۲,۹۵۲	تعدیلات ناشی از صدور واحدهای سرمایه گذاری
(۳۸۶,۷۸۵,۰۶۶,۶۱۷)	(۷۸۱,۳۷۸,۵۷۷,۷۲۳)	تعدیلات ناشی از صدور واحدهای سرمایه گذاری
۱۰۰,۱۹۸,۸۲۹,۰۴۰	۲۴۱,۷۹۴,۰۳۵,۲۲۹	

صندوق سرمایه گذاری اندیشه ورزان صبا تامین

یادداشت های همراه صورت های مالی

برای سال مالی منتهی به ۸ مرداد ماه ۱۴۰۰

۲۲- سرمایه گذاری ارکان و اشخاص وابسته به آن ها در صندوق

نام	نوع وابستگی	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۵/۰۸		
		نوع واحدهای سرمایه گذاری	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	درصد تملک
کارگزاری صبا تامین	مؤسس و مدیر	ممتاز	۰	۰.۰۰٪
	سابق صندوق	عادی	۶,۸۰۰	۱۴.۹۵٪
سیدگردان اندیشه صبا	مدیر صندوق	ممتاز	۹۰۰	۱.۹۸٪
		عادی	۰	۰.۰۰٪
سرمایه گذاری صبا تامین	مؤسس	ممتاز	۱۰۰	۰.۲۲٪
		عادی	۱,۰۰۰	۲.۲۰٪
آرمان احمدی پور ابوالفضل لطفی آرباطان هادی قره باغی یامچی	مدیر سرمایه گذاری	عادی	۱	۰.۰۰۳٪
		عادی	۱	۰.۰۰۳٪
		عادی	۱	۰.۰۰۳٪

۲۳- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آن ها

سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۵/۰۸					
طرف معامله	نوع وابستگی	شرح معامله	ارزش معامله - ریال	تاریخ معامله	مانده طلب (بدهی) - ریال
		موضوع معامله			
شرکت کارگزاری صبا تامین	کارگزاری صندوق	خرید و فروش اوراق مشارکت	۸,۲۱۳,۷۳۹,۱۹۳,۰۶۹	طی دوره	۴۰,۸۸۸,۴۱۳,۴۹۱
شرکت کارگزاری صبا تامین	مدیر صندوق	کارمزد مدیر	۲۶,۱۰۸,۴۷۹,۷۴۶	طی دوره	(۴۳,۶۵۳,۶۴۴,۱۱۵)
مؤسسه حسابرسی دیدگاهان نوین	متولی صندوق	کارمزد متولی	۱,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	طی دوره	(۶۸۸,۲۳۳,۱۱۴)
مؤسسه حسابرسی فاظر	حسابرس	حق الزحمه حسابررس	۱۱۹,۹۹۹,۹۹۵	طی دوره	(۳۰,۰۰۰,۱۰۵)

۲۴- رویدادهای بعد از تاریخ صورت خالص دارایی ها

رویدادهایی که در دوره بعد از تاریخ صورت خالص دارایی ها تا تاریخ تصویب صورت های مالی اتفاق افتاده و مستلزم تعدیل اقلام صورت های مالی و یا افشاء در یادداشت های همراه بوده وجود نداشته است.

صندوق سرمایه گذاری اندیشه ورزان صبا تامین

یادداشت های همراه صورت های مالی

برای سال مالی منتهی به ۸ مرداد ماه ۱۴۰۰

۲۵- تعهدات و بدهی های احتمالی

صندوق در تاریخ ترازنامه به استثناء موارد زیر، فاقد تعهدات و بدهیهای احتمالی است .

۱-۲۵- پرونده مالیات عملکرد و موضوع ماده ۱۶۹ ق.م.م سال مالی ۱۳۹۵ رسیدگی و در نتیجه برگه تشخیص به مبلغ ۱۱ میلیون ریال صادر که این صندوق نسبت به مبلغ مورد نظر اعتراض و رأی صادره مبنی بر رفع تعرض بوده است.

۲-۲۵- پرونده مالیات عملکرد و موضوع ماده ۱۶۹ ق.م.م سال مالی ۱۳۹۶ رسیدگی و در نتیجه برگه تشخیص به مبلغ ۳۱ میلیون ریال صادر که این صندوق نسبت به مبلغ مورد نظر اعتراض کرده است.

۳-۲۵- پرونده مالیات عملکرد و موضوع ماده ۱۶۹ ق.م.م سال مالی ۱۳۹۷ رسیدگی و در نتیجه به ترتیب برگه تشخیص به مبلغ ۹۰ میلیون ریال صادر که این صندوق نسبت به مبلغ مورد نظر اعتراض و رأی صادره مبنی بر رفع تعرض بوده است.

۴-۲۵- پرونده مالیات عملکرد و موضوع ماده ۱۶۹ ق.م.م سال مالی ۱۳۹۸ رسیدگی و در نتیجه به ترتیب برگه تشخیص به مبلغ ۵۰۰۰۶ میلیون ریال صادر که این صندوق نسبت به مبلغ مورد نظر اعتراض کرده است.

۲۶- ریسک سرمایه گذاری در صندوق:

تمهیدات لازم به عمل آمده است تا سرمایه گذاری در صندوق سودآور باشد، ولی احتمال وقوع زیان در سرمایه گذاری های صندوق همواره وجود دارد؛ بنابراین سرمایه گذاران باید به ریسک های سرمایه گذاری در صندوق از جمله ریسک های زیر توجه ویژه مبذول دارند.

۱-۲۶- ریسک کاهش ارزش دارایی های صندوق: صندوق عمدتاً در سهام شرکتها سرمایه گذاری میکند. ارزش سهام شرکت ها در بازار تابع عوامل متعددی از جمله وضعیت سیاسی، اقتصادی، اجتماعی، صنعت موضوع فعالیت و وضعیت خاص شرکت است. قیمت سهام در بازار می تواند کاهش یابد و در اثر آن صندوق و سرمایه گذاران آن متضرر شوند.

۲-۲۶- ریسک نکول اوراق بهادار: اوراق مشارکت شرکت ها بخشی از دارایی های صندوق را تشکیل میدهد. گرچه صندوق در اوراق مشارکتی سرمایه گذاری میکند که سود و اصل آن توسط یک مؤسسه معتبر تضمین شده است، ولی این احتمال وجود دارد که ناشر به تعهدات خود در پرداخت به موقع سود و اصل اوراق مشارکت مذکور، عمل ننمایند.

۳-۲۶- ریسک نوسان بازده بدون ریسک: در صورتیکه نرخ سود بدون ریسک (نظیر سود علی الحساب اوراق مشارکت دولتی) در انتشارهای بعدی توسط ناشر افزایش یابد، قیمت اوراق مشارکتی که سود حداقلی برای آنها تضمین شده است در بازار کاهش می یابد. اگر صندوق در این نوع اوراق مشارکت سرمایه گذاری کرده باشد و بازخرد آن به قیمت معین توسط یک مؤسسه معتبر (نظیر بانک) تضمین نشده باشد، با افزایش نرخ اوراق بدون ریسک، صندوق ممکن است متضرر شود.

۴-۲۶- ریسک نقدشوندگی واحدهای ابطال شده: از آن جایی که این صندوق فاقد رکن ضامن نقدشوندگی است، لذا در صورتی که دارنده واحد سرمایه گذاری قصد ابطال واحدهای سرمایه گذاری را داشته باشد، مدیر در ابتدا از محل وجوه نقد صندوق اقدام به پرداخت وجوه واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده می نماید. چنانچه وجوه نقد صندوق کفاف بازپرداخت واحدهای ابطال شده را نداشته باشد، مدیر صندوق مطابق اساسنامه اقدام به فروش دارایی های صندوق می نماید تا وجه مورد نیاز را تهیه کند. اگر به هر دلیلی از جمله بسته بودن نماد سهم، صف فروش و گره معاملاتی مدیر صندوق نتواند دارایی های صندوق را به وجه نقد تبدیل کند، مبالغ مربوط به واحدهای ابطال شده تا تامین وجه نقد به حساب بستنکاری سرمایه گذار منظور می گردد و بازپرداخت این بدهایها با روش FIFO و براساس تاریخ و ساعت ثبت سفارشات ابطال انجام می گیرد.