



صندوق سرمایه گذاری مشترک صبا

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۸ آبان ماه ۱۴۰۰

صندوق سرمایه گذاری مشترک صبا

شماره ثبت سازمان بورس و اوراق بهادار: ۱۰۷۶۴

شماره ثبت شرکت ها: ۲۹۷۶۰

تاریخ:

شماره:

صندوق سرمایه گذاری مشترک صبا

صورت های مالی

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۸ آبان ماه ۱۴۰۰

باسلام،

به پیوست صورت های مالی صندوق سرمایه گذاری مشترک صبا مربوط به سال مالی منتهی به ۸ آبان ماه 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

۳

۴

۴-۵

۵

۵-۸

۹-۲۵

صورت خالص دارایی ها

صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها

یادداشت های توضیحی:

الف - اطلاعات کلی صندوق

ب - ارکان صندوق

پ - مبنای تهیه صورت های مالی

ت - خلاصه اهم رویه های حسابداری

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.

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

صورت های مالی حاضر در ۱۴۰۰/۰۹/۰۳ به تایید ارکان صندوق رسیده است.

نماینده

شخص حقوقی

ارکان صندوق

هادی قره باغی یامچی

شرکت سبدگردان اندیشه صبا

مدیر صندوق

حسن روح افشاری

مؤسسه حسابرسی شهود امین

متولی صندوق



آدرس: میدان آرژانتین، خیابان احمد قصیر (بخارست)، خیابان ششم، پلاک ۳۴
فاکس: ۴۲۱۱۵۵۰۰
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 آبان ماه ۱۴۰۰

دارایی ها:	یادداشت	۱۴۰۰/۰۸/۰۸	۱۴۰۰/۰۵/۰۸
		ریال	ریال
سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم سهام	۵	۱,۶۷۲,۹۲۹,۵۱۹,۲۲۶	۱,۶۰۴,۸۴۱,۴۴۱,۸۵۱
سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی	۶	۱,۰۸۹,۰۰۴	۴۳۴,۲۲۷
سرمایه گذاری در سایر اوراق با درآمد ثابت یا علی الحساب	۷	۱۵۶,۶۵۰,۴۸۰,۳۰۹	۷۰,۲۶۵,۲۷۱,۴۱۲
حساب های دریافتی	۸	۱۰۱,۳۷۲,۶۵۵,۵۰۸	۹۱,۴۰۶,۳۹۱,۰۲۴
جاری کارگزاران	۹	۱,۳۵۰,۱۷۹,۱۳۶	۴۰,۸۸۸,۴۱۲,۴۹۱
سایر دارایی ها	۱۰	۴۲۰,۹۰۶,۸۸۵	۵۱۲,۶۳۷,۲۰۹
موجودی نقد	۱۱	۶,۰۰۰,۸۹۸,۸۱۶	۱,۴۰۴,۲۷۳,۱۲۶
جمع دارایی ها		<u>۱,۹۳۸,۷۲۵,۷۲۸,۸۸۴</u>	<u>۱,۸۰۹,۳۱۸,۸۶۱,۳۴۰</u>

پرداختی به ارکان صندوق	۱۲	۵۲,۰۶۳,۱۰۰,۸۲۵	۴۴,۳۷۰,۸۷۷,۳۳۴
سایر حساب های پرداختی و ذخایر	۱۳	۲,۹۳۳,۴۶۰,۴۷۹	۲,۸۵۵,۲۵۰,۱۷۵
جمع بدهی ها		<u>۵۴,۹۹۶,۵۶۱,۳۰۴</u>	<u>۴۷,۲۲۶,۱۲۷,۵۰۹</u>
خالص دارایی ها	۱۴	<u>۱,۸۸۳,۷۲۹,۱۶۷,۵۸۰</u>	<u>۱,۷۶۲,۰۹۲,۷۳۳,۸۳۱</u>
تعداد واحدهای سرمایه گذاری		۴,۷۸۲,۱۵۰	۴۵,۴۹۰
خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری - ریال		۳۹۳,۹۰۸	۳۸,۷۳۵,۸۲۶

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



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

صندوق سرمایه گذاری مشترک صبا
صورت سود و زیان گردش خالص دارایی ها
دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۸ آبان ماه ۱۴۰۰

یادداشت	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۸/۰۸	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۸/۰۸	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۵/۰۸
	ریال	ریال	ریال
درآمدها :			
۱۵ سود (زیان) فروش اوراق بهادار	۹۸,۸۰۴,۴۲۸,۹۷۹	(۷۲,۸۲۵,۰۳۹,۵۶۶)	(۵۰۳,۰۰۵,۳۳۴,۲۸۶)
۱۶ سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	(۱۱۲,۷۱۰,۴۰۶,۱۶۴)	(۴۸۰,۱۲۰,۷۹۳,۳۷۹)	(۵۹,۵۰۱,۶۰۳,۲۸۱)
۱۷ سود سهام	۳۸,۷۸۰,۷۸۵,۶۱۷	۱۲,۲۵۲,۰۱۷,۲۵۵	۸۷,۸۹۰,۶۳۴,۹۴۳
۱۸ سود اوراق بهادار یا درآمد ثابت یا علی الحساب	۵,۵۷۵,۸۱۹,۱۸۵	۳۸۲,۳۸۵,۶۴۰	۲,۵۳۹,۳۱۶,۰۲۰
۱۹ سایر درآمدها	۴,۶۵۶,۰۹۸,۰۹۶	۱,۴۳۲,۰۴۲,۳۷۲	۳,۵۹۶,۸۳۴,۸۰۳
جمع درآمدها	۳۵,۱۰۶,۷۲۵,۷۱۳	(۵۳۹,۸۷۹,۳۸۷,۶۷۸)	(۴۶۸,۴۸۰,۱۵۱,۸۰۱)
هزینه ها:			
۲۰ هزینه کارمزد ارکان	(۱۰,۳۲۸,۸۳۶,۰۸۲)	(۹,۴۲۶,۸۵۹,۴۴۲)	(۲۷,۵۲۸,۴۷۹,۷۴۱)
۲۱ سایر هزینه ها	(۱۷۱,۶۳۳,۹۲۲)	(۹۷۶,۰۸۳,۰۵۹)	(۱,۴۶۶,۳۸۲,۹۲۸)
جمع هزینه ها	(۱۰,۵۱۰,۴۷۰,۰۰۴)	(۱۰,۴۰۲,۹۴۲,۵۰۱)	(۲۸,۹۹۴,۸۶۲,۶۶۹)
سود (زیان) خالص	۲۴,۵۹۶,۲۵۵,۷۰۹	(۵۵۰,۲۸۲,۳۳۰,۱۷۹)	(۴۹۷,۴۷۵,۰۱۴,۴۷۰)
بازده سرمایه گذاری در پایان دوره	۲.۰۰٪	-۴۵.۷۸٪	-۲۷.۸۷٪
بازده میانگین سرمایه گذاری	۱.۲۱٪	-۳۱.۴۷٪	-۳۶.۰۶٪

صورت گردش خالص دارایی ها

یادداشت	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۸/۰۸	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۸/۰۸	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۵/۰۸
	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	تعداد واحدهای سرمایه گذاری
	ریال	ریال	ریال
خالص دارایی های (واحدهای سرمایه گذاری) اول سال	۱,۷۶۲,۰۹۲,۷۳۳,۸۳۱	۲,۰۱۰,۵۲۸,۷۱۳,۰۷۲	۲,۰۱۰,۵۲۸,۷۱۳,۰۷۲
واحدهای سرمایه گذاری عادی صادر شده طی دوره	۲,۴۰۳,۰۰۰,۰۰۰	۱۲,۰۰۰,۰۰۰	۲۷,۴۰۸,۰۰۰,۰۰۰
واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره	(۷۱,۵۰۰,۰۰۰)	(۶,۰۱۵,۰۰۰,۰۰۰)	(۲۰,۱۶۳,۰۰۰,۰۰۰)
سود (زیان) خالص	۲۴,۵۹۶,۲۵۵,۷۰۹	(۵۵۰,۲۸۲,۳۳۰,۱۷۹)	(۴۹۷,۴۷۵,۰۱۴,۴۷۰)
تعدیلات	۹۴,۷۰۸,۶۷۸,۰۴۰	(۲۵۲,۱۳۹,۷۸۵,۰۹۶)	۲۴۱,۷۹۴,۰۳۵,۲۲۹
خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) در پایان دوره	۱,۸۸۳,۷۲۹,۱۶۷,۵۸۰	۱,۲۰۲,۱۰۳,۵۹۷,۷۹۷	۱,۷۶۲,۰۹۲,۷۳۳,۸۳۱

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

بازده سرمایه گذاری پایان دوره اسال ۱-

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

خالص داراییهای پایان دوره اسال

سود خالص

میانگین موزون (ریال) وجوه استفاده شده



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

Handwritten signatures and stamps at the bottom of the page, including a large blue signature and several smaller ones in blue and green ink.

صندوق سرمایه گذاری مشترک صبا
یادداشت های همراه صورت های مالی
دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۸ آبان 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 ۱۴۰۰/۰۹/۰۳ طی نامه شماره ۱۲۲/۹۴۰۴۶ به مدت سه سال تا تاریخ ۱۴۰۳/۰۸/۳۰ 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. مجمع صندوق با حضور دارندگان حداقل نصف به علاوه یک واحدهای سرمایه گذاری ممتاز دارای حق رأی صندوق تشکیل شده و رسمیت می یابد. 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	سیدگردان اندیشه صبا	۹۰,۰۰۰	۹۰٪
۲	سرمایه گذاری صبا تامین	۱۰,۰۰۰	۱۰٪
	جمع	۱۰۰,۰۰۰	۱۰۰٪

صندوق سرمایه گذاری مشترک صبا
یادداشت های همراه صورت های مالی
دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۸ آبان ماه ۱۴۰۰

مدیر صندوق. شرکت کارگزاری صبا تامین بوده که در تاریخ ۱۳۷۴/۰۱/۱۶ با شماره ثبت ۱۱۲۲۸۱ نزد مرجع ثبت شرکت های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی مدیر عبارت است از تهران، خیابان بخارست، خیابان ۶، شماره ۳۴، که در تاریخ مجمع ۱۴۰۰/۰۳/۰۲ با تأیید سازمان بورس و اوراق بهادار به شماره نامه ۱۲۲/۸۴۹۹۴ تاریخ ۱۴۰۰/۰۴/۰۱ تغییر و شرکت سبذگردان اندیشه صبا (سهامی خاص) در تاریخ ۱۳۹۹/۱۲/۰۹ به شماره ثبت ۵۷۳۹۴۹ نزد مرجع ثبت شرکت ها به ثبت رسیده است به عنوان مدیر جدید انتخاب گردید. نشانی مدیر عبارت است از تهران، خیابان بخارست، خیابان پانزدهم، پلاک ۱۶ طبقه سوم.

۳-۲- متولی صندوق، شرکت مشاور سرمایه گذاری دیدگاهان نوین بوده 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 که در تاریخ مجمع ۱۴۰۰/۰۵/۱۸ با تأیید سازمان بورس و اوراق بهادار به شماره نامه ۱۲۲/۹۱۱۹۴ تاریخ ۱۴۰۰/۰۷/۱۷ تغییر و مؤسسه حسابرسی و خدمات مدیریت شهود امین در تاریخ ۱۳۸۵/۰۲/۰۴ به شماره ثبت ۱۹۵۹۶ نزد مرجع ثبت شرکت ها به ثبت رسیده است به عنوان متولی جدید انتخاب گردید. نشانی متولی عبارت است از فلکه دوم صادقیه بلوار کاشانی پلاک ۲۱۰ طبقه ۴، واحد ۱۲، ۱۴، ۱۵.

۴-۲- حسابرس صندوق، مؤسسه 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 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 فرا بورسی به خالص ارزش فروش منعکس می شود. خالص ارزش فروش سهام عبارت است از ارزش بازار سهم در پایان روز یا قیمت تعدیل شده سهم، منهای کارمزد معاملات و مالیات فروش سهام؛ با توجه 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. با توجه 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
دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۸ آبان 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 دریافتی 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
دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۸ آبان 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 حسابها 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 ۰.۳٪ 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 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 ۰.۰۰۰۰۳ 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 میگردد.

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 حسابها 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
دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۸ آبان ماه ۱۴۰۰

۴-۴- بدهی به ارکان صندوق

با توجه به تبصره ۳ ماده ۵۰ اساسنامه، کارمزد مدیر، متولی 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 تامین 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 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 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 میباشد 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
دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۸ آبان ماه ۱۴۰۰

۵- سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم سهام

۱۴۰۰/۰۵/۰۸			۱۴۰۰/۰۸/۰۸		
صنعت	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	صنعت	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش
درصد به کل دارایی ها	ریال	ریال	درصد به کل دارایی ها	ریال	ریال
سرمایه گذاریها	۱۲۵,۵۳۰,۷۲۰,۴۰۷	۹۵,۶۵۳,۰۶۳,۰۹۷	۴.۹۳٪	۱۲۵,۵۳۰,۷۲۰,۴۰۷	۹۵,۶۵۳,۰۶۳,۰۹۷
فلزات اساسی	۱۳۹,۳۱۲,۱۹۶,۰۸۸	۱۴۷,۵۰۳,۱۳۲,۱۲۶	۷.۶۱٪	۱۳۹,۳۱۲,۱۹۶,۰۸۸	۱۴۷,۵۰۳,۱۳۲,۱۲۶
محصولات شیمیایی	۲۲۶,۸۰۸,۸۰۳,۴۵۲	۲۶۷,۱۹۹,۸۷۴,۳۷۴	۱۳.۷۸٪	۲۲۶,۸۰۸,۸۰۳,۴۵۲	۲۶۷,۱۹۹,۸۷۴,۳۷۴
مواد و محصولات دارویی	۱۶۹,۳۴۰,۴۳۴,۸۶۵	۱۵۷,۷۷۵,۴۳۶,۱۱۶	۸.۱۴٪	۱۶۹,۳۴۰,۴۳۴,۸۶۵	۱۵۷,۷۷۵,۴۳۶,۱۱۶
خودرو و ساخت قطعات	۱۲۵,۶۳۷,۱۸۳,۰۳۹	۱۰۰,۵۴۹,۴۱۶,۹۰۰	۵.۱۹٪	۱۲۵,۶۳۷,۱۸۳,۰۳۹	۱۰۰,۵۴۹,۴۱۶,۹۰۰
سیمان، آهک و گچ	۲۷,۲۴۰,۱۳۸,۴۱۶	۲۵,۱۸۲,۲۶۸,۶۵۰	۱.۳۰٪	۲۷,۲۴۰,۱۳۸,۴۱۶	۲۵,۱۸۲,۲۶۸,۶۵۰
فراورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای	۱۱۳,۷۷۴,۲۲۰,۸۱۰	۱۰۷,۰۸۶,۹۴۱,۰۶۸	۵.۵۲٪	۱۱۳,۷۷۴,۲۲۰,۸۱۰	۱۰۷,۰۸۶,۹۴۱,۰۶۸
فعالتهای کمکی به نهادهای مالی واسط	۳,۷۳۹,۴۷۳,۶۴۲	۷,۷۴۵,۱۱۵,۴۸۷	۰.۴۰٪	۳,۷۳۹,۴۷۳,۶۴۲	۷,۷۴۵,۱۱۵,۴۸۷
استخراج کانه های فلزی	۸۷,۰۵۸,۷۲۶,۵۸۵	۷۲,۶۲۵,۳۱۲,۲۲۴	۳.۷۵٪	۸۷,۰۵۸,۷۲۶,۵۸۵	۷۲,۶۲۵,۳۱۲,۲۲۴
بیمه و صندوق بازتشتگی به جز تأمین اجتماعی	۹۹,۸۱۲,۰۹۹,۵۸۱	۶۱,۸۲۲,۸۳۲,۳۶۴	۳.۱۹٪	۹۹,۸۱۲,۰۹۹,۵۸۱	۶۱,۸۲۲,۸۳۲,۳۶۴
بانکها و موسسات اعتباری	۱۳۵,۸۲۳,۴۸۸,۹۱۱	۹۱,۳۳۰,۵۹۸,۵۸۱	۴.۷۱٪	۱۳۵,۸۲۳,۴۸۸,۹۱۱	۹۱,۳۳۰,۵۹۸,۵۸۱
شرکتهای چند رشته ای صنعتی	۱۶۲,۵۴۵,۵۵۱,۹۷۱	۱۷۰,۰۸۸,۸۶۵,۴۷۶	۸.۷۷٪	۱۶۲,۵۴۵,۵۵۱,۹۷۱	۱۷۰,۰۸۸,۸۶۵,۴۷۶
محصولات غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر	۱۳۷,۵۱۰,۴۳۵,۴۶۶	۱۱۲,۵۶۷,۲۱۶,۰۵۰	۵.۸۱٪	۱۳۷,۵۱۰,۴۳۵,۴۶۶	۱۱۲,۵۶۷,۲۱۶,۰۵۰
رایانه و فعالتهای وابسته به آن	۴,۹۷۰,۱۷۵,۳۹۲	۸,۹۳۲,۳۱۴,۰۸۸	۰.۴۶٪	۴,۹۷۰,۱۷۵,۳۹۲	۸,۹۳۲,۳۱۴,۰۸۸
تولید محصولات کامپیوتری الکترونیکی و نوری	۹,۲۴۴,۷۵۶,۱۲۱	۹,۱۱۵,۴۵۸,۰۳۳	۰.۴۷٪	۹,۲۴۴,۷۵۶,۱۲۱	۹,۱۱۵,۴۵۸,۰۳۳
سایر محصولات کانی غیر فلزی	۱۲,۹۳۵,۵۵۳,۰۴۵	۹,۳۲۸,۱۶۵,۲۰۰	۰.۴۸٪	۱۲,۹۳۵,۵۵۳,۰۴۵	۹,۳۲۸,۱۶۵,۲۰۰
لاستیک و پلاستیک	۴۷,۸۸۳,۸۷۸,۱۰۰	۳۴,۷۰۹,۲۴۳,۸۵۰	۱.۷۹٪	۴۷,۸۸۳,۸۷۸,۱۰۰	۳۴,۷۰۹,۲۴۳,۸۵۰
استخراج ذغال سنگ	۶۰,۸۶۶,۳۲۲,۹۲۷	۶۰,۲۲۴,۸۱۷,۴۶۵	۳.۱۱٪	۶۰,۸۶۶,۳۲۲,۹۲۷	۶۰,۲۲۴,۸۱۷,۴۶۵
ماشین آلات و دستگاههای برقی	۲۷,۲۹۲,۳۲۲,۷۲۶	۲۰,۵۸۶,۷۷۵,۵۰۰	۱.۰۶٪	۲۷,۲۹۲,۳۲۲,۷۲۶	۲۰,۵۸۶,۷۷۵,۵۰۰
زراعت و خدمات وابسته	۱۷,۳۳۵,۳۲۸,۵۶۴	۱۲,۹۳۹,۷۹۷,۴۳۱	۰.۶۷٪	۱۷,۳۳۵,۳۲۸,۵۶۴	۱۲,۹۳۹,۷۹۷,۴۳۱
هتل و رستوران	۶۱,۸۳۰,۹۶۸,۲۲۷	۴۷,۴۳۴,۱۳۰,۸۹۲	۲.۴۵٪	۶۱,۸۳۰,۹۶۸,۲۲۷	۴۷,۴۳۴,۱۳۰,۸۹۲
قند و شکر	۲۹,۱۷۹,۰۱۹,۴۶۴	۲۷,۰۵۴,۰۶۴,۸۰۰	۱.۴۰٪	۲۹,۱۷۹,۰۱۹,۴۶۴	۲۷,۰۵۴,۰۶۴,۸۰۰
کاشی و سرامیک	۱۲,۲۹۳,۱۸۲,۸۲۸	۱۰,۵۵۱,۸۴۰,۷۵۰	۰.۵۴٪	۱۲,۲۹۳,۱۸۲,۸۲۸	۱۰,۵۵۱,۸۴۰,۷۵۰
حمل و نقل انبارداری و ارتباطات	۹,۷۹۶,۳۹۴,۱۴۷	۱۴,۹۲۲,۹۴۸,۷۰۴	۰.۷۷٪	۹,۷۹۶,۳۹۴,۱۴۷	۱۴,۹۲۲,۹۴۸,۷۰۴
	۱,۸۳۷,۷۵۱,۲۸۴,۷۷۴	۱,۶۷۲,۹۲۹,۵۱۹,۲۳۶	۸۶.۲۹٪	۱,۸۳۷,۷۵۱,۲۸۴,۷۷۴	۱,۶۷۲,۹۲۹,۵۱۹,۲۳۶
		۱,۵۹۱,۱۲۰,۹۸۶,۵۵۳			۱,۶۰۴,۸۴۱,۴۴۱,۸۵۱
					۸۸.۷۰٪

۶- سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی

یادداشت	۱۴۰۰/۰۸/۰۸	۱۴۰۰/۰۵/۰۸
	ریال	ریال
۶-۱	۱,۰۸۹,۰۰۴	۴۳۴,۲۲۷
	۱,۰۸۹,۰۰۴	۴۳۴,۲۲۷

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

نوع سپرده	تاریخ سپرده گذاری	نرخ سود	مبلغ	درصد به کل دارایی ها	مبلغ	نوع سپرده
بانک سامان ۸۴۹-۸۱۰-۱۵۰۵۹۷	۱۳۹۱/۰۵/۲۵	-	۱,۰۸۹,۰۰۴	۰.۰۰٪	۴۳۴,۲۲۷	کوتاه مدت
			۱,۰۸۹,۰۰۴	۰.۰٪	۴۳۴,۲۲۷	

صندوق سرمایه گذاری مشترک صبا
یادداشت های همراه صورت های مالی
دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۸ آبان ماه ۱۴۰۰

۷- سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب به شرح زیر است:

یادداشت	۱۴۰۰/۰۸/۰۸	۱۴۰۰/۰۵/۰۸
	ریال	ریال
۷-۱	۳۳,۸۹۵,۷۵۴,۰۱۲	۴۶,۹۲۱,۳۰۲,۴۵۵
اوراق بادرآمد ثابت بورسی و فرابورسی		
۷-۲	۷,۷۲۲,۲۹۰,۰۴۷	۷,۷۳۹,۲۴۴,۵۰۳
اوراق اجاره		
۷-۳	۱۱۵,۰۳۲,۴۳۶,۲۵۰	۱۵۶,۰۴۰,۷۲۴,۴۵۴
اوراق مرابحه		
	۱۵۶,۶۵۰,۴۸۰,۳۰۹	۷۰,۲۶۵,۲۷۱,۴۱۲

۷-۱- اوراق بادرآمد ثابت بورسی و فرابورسی به شرح زیر است:

تاریخ سررسید	نرخ سود	ارزش اسمی	سود متعلقه	۱۴۰۰/۰۸/۰۸		۱۴۰۰/۰۵/۰۸	
				خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی ها
	درصد	ریال	ریال	ریال	درصد	ریال	درصد
منفعت دولت ۷-ش. خاص سایر ۲۰۴	۱۸٪	۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۶,۳۷۰,۶۶۳	۱,۵۷۱,۱۰۱,۵۰۶	۰.۰۸٪	۱,۰۱۳,۵۳۴,۱۴۵	
منفعت صبا اربوند ملت ۱۴۰۰/۱۱/۱۳	۱۹٪	۳۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۳۳۰,۲۷۱,۲۵۰	۳۲,۳۲۴,۶۵۲,۵۰۶	۱.۶۷٪	۱,۱۱۲,۴۹۷,۴۲۳	
منفعت دولت ۷-ش. خاص نوین ۲۰۴	۱۸٪	.	.	.	۰.۰۰٪	۵,۲۸۷,۳۰۳,۹۶۱	
اسناد خزانه-م. ۱۰ بودجه ۹۹-۲۰۸۰۷	۰٪	.	.	.	۰.۰۰٪	۱۴,۲۵۴,۸۳۲,۸۷۷	
اسناد خزانه-م. ۸ بودجه ۹۹-۲۰۶۰۶	۰٪	.	.	.	۰.۰۰٪	۱۴,۰۵۶,۷۶۲,۷۴۹	
اسناد خزانه-م. ۹ بودجه ۹۹-۲۰۳۱۶	۰٪	.	.	.	۰.۰۰٪	۱۱,۱۹۶,۳۷۰,۲۹۰	
		۳۲,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۴۱۶,۶۴۱,۹۱۳	۳۳,۸۹۵,۷۵۴,۰۱۲	۱.۷۵٪	۴۶,۹۲۱,۳۰۲,۴۵۵	

۷-۲- اوراق اجاره به شرح زیر است:

تاریخ سررسید	نرخ سود	ارزش اسمی	سود متعلقه	۱۴۰۰/۰۸/۰۸		۱۴۰۰/۰۵/۰۸	
				خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی ها
	درصد	ریال	ریال	ریال	درصد	ریال	درصد
صکوک اجاره خلیج فارس- ۳ ماهه ۱۶٪	۱۶٪	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۷۲,۳۲۶	۵۰۹,۹۸۱,۷۰۱	۰.۰۳٪	۵۱۰,۱۹۵,۹۰۳	
صکوک اجاره فارس ۱۴۷- ۳ ماهه ۱۸٪	۱۸٪	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۵۷۷,۰۷۴	۳۰۳,۵۲۲,۶۹۹	۰.۰۲٪	۳۱۷,۰۷۳,۴۴۳	
صکوک اجاره گل گهر ۳۰۹- ۳ ماهه ۲۰٪	۲۰٪	۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۹۰,۰۰۳,۶۴۷	۶,۹۰۸,۷۸۵,۶۴۷	۰.۳۶٪	۶,۹۱۱,۹۷۵,۱۵۷	
		۶,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۳,۶۵۳,۰۴۷	۷,۷۲۲,۲۹۰,۰۴۷	۰.۴۰٪	۷,۷۳۹,۲۴۴,۵۰۳	

۷-۳- اوراق مرابحه به شرح زیر است:

تاریخ سررسید	نرخ سود	ارزش اسمی	سود متعلقه	۱۴۰۰/۰۸/۰۸		۱۴۰۰/۰۵/۰۸	
				خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی ها
	درصد	ریال	ریال	ریال	درصد	ریال	درصد
مرابحه عام دولت ۲-ش.خ سایر ۲۱۲	۱۸٪	۱۰۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۲۵,۸۶۱,۹۶۶	۱۰۳,۰۱۷,۵۵۵,۷۱۶	۵.۳۱٪	۱۰,۹۵۶,۰۸۱,۴۶۵	
مرابحه عام دولت ۳-ش.خ ۱۰۴	۱۵٪	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۱,۴۱۰,۵۰۵	۱,۰۱۴,۷۸۵,۸۶۱	۰.۰۵٪	۹۹۶,۷۲۰,۱۴۴	
مرابحه عام دولت ۴-ش.خ ۲۰۶	۱۷٪	۷,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۹۴,۹۴۸,۶۴۲	۷,۷۵۹,۵۷۷,۳۰۴	۰.۴۰٪	۷,۲۵۵,۶۴۱,۱۳۰	
مرابحه عام دولت ۵-ش.خ ۳۰۸	۱۸٪	۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۴۱,۰۶۱,۱۱۹	۳,۲۴۰,۵۱۷,۳۶۹	۰.۱۷٪	۳,۰۹۲,۱۵۱,۴۵۹	
مرابحه عام دولت ۵-ش.خ ۱۰۱	۱۵٪	.	.	.	۰.۰۰٪	۳,۱۶۴,۶۰۳,۲۵۶	
		۱۱۲,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۵۲۳,۲۸۲,۲۳۲	۱۱۵,۰۳۲,۴۳۶,۲۵۰	۵.۹۳٪	۱۵,۶۰۴,۷۲۴,۴۵۴	

صندوق سرمایه گذاری مشترک صبا
یادداشت های همراه صورت های مالی
دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۸ آبان ماه ۱۴۰۰

۸- حساب های دریافتنی

۱۴۰۰/۰۵/۰۸	۱۴۰۰/۰۸/۰۸				
تنزیل شده	تنزیل شده	ذخیره تنزیل	نرخ تنزیل	تنزیل نشده	یادداشت
ریال	ریال	ریال	درصد	ریال	
۹۱,۴۰۶,۳۹۱,۰۲۴	۱۰۱,۳۷۲,۶۵۵,۵۰۸	(۲,۲۱۱,۳۱۶,۸۳۶)	۲۵٪	۱۰۳,۵۸۳,۹۷۲,۳۴۴	۸-۱
۹۱,۴۰۶,۳۹۱,۰۲۴	۱۰۱,۳۷۲,۶۵۵,۵۰۸	(۲,۲۱۱,۳۱۶,۸۳۶)		۱۰۳,۵۸۳,۹۷۲,۳۴۴	سود سهام

۸-۱- در تاریخ تهیه گزارش مبلغ ۴۱,۳۰۸,۱۴۵,۷۴۲ ریال از مبلغ سود سهام دریافت گردیده است.

۹- جاری کارگزاران

۱۴۰۰/۰۵/۰۸	۱۴۰۰/۰۸/۰۸				
مانده پایان سال	مانده پایان دوره	گردش بیستانکار طی دوره	گردش بدهکار طی دوره	مانده ابتدای سال	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۴۰,۸۸۸,۴۱۲,۴۹۱	۱,۳۵۰,۱۷۹,۱۳۶	۲,۰۸۱,۷۳۸,۲۶۶,۵۴۲	۲,۰۴۲,۲۰۰,۰۳۳,۱۸۷	۴۰,۸۸۸,۴۱۲,۴۹۱	جاری کارگزاری سهام/حق تقدم (شرکت کارگزاری صبا تامین)
۴۰,۸۸۸,۴۱۲,۴۹۱	۱,۳۵۰,۱۷۹,۱۳۶	۲,۰۸۱,۷۳۸,۲۶۶,۵۴۲	۲,۰۴۲,۲۰۰,۰۳۳,۱۸۷	۴۰,۸۸۸,۴۱۲,۴۹۱	

۱۰- 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 که کمتر باشد به طور روزانه مستهلک می شود. در این صندوق مدت زمان استهلاك نرم افزار یک سال می باشد.

۱۴۰۰/۰۵/۰۸	۱۴۰۰/۰۸/۰۸				
مانده ابتدای سال	مخارج اضافه شده طی دوره	استهلاك طی دوره	مانده پایان دوره	مانده پایان سال	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۵۱۲,۶۳۷,۲۰۹	۰	۱۲۹,۱۲۷,۶۱۲	۳۸۳,۵۰۹,۵۹۷	۵۱۲,۶۳۷,۲۰۹	انتقالی به دوره آتی (نرم افزار)
۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۲,۶۰۲,۷۱۲	۳۷,۳۹۷,۲۸۸	۰	مخارج عضویت در کانون
۵۱۲,۶۳۷,۲۰۹	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۱,۷۳۰,۳۲۴	۴۲۰,۹۰۶,۸۸۵	۵۱۲,۶۳۷,۲۰۹	

۱۱- موجودی نقد

۱۳۹۹/۰۵/۰۸	۱۴۰۰/۰۸/۰۸					
درصد به کل دارایی ها	مبلغ	درصد به کل دارایی ها	مبلغ	نرخ سود	تاریخ سپرده گذاری	نوع سپرده
درصد	ریال	درصد	ریال	درصد		
۰٪	۱,۴۰۴,۲۷۳,۱۲۶	۰.۳۱٪	۶,۰۰۰,۸۹۸,۸۱۶	۰٪	۱۴۰۰/۰۳/۳۱	جاری
۰.۰۰٪	۱,۴۰۴,۲۷۳,۱۲۶	۰.۳۱٪	۶,۰۰۰,۸۹۸,۸۱۶			بانک رفاه ۳۱۲۸۴۰۳۲۵

صندوق سرمایه گذاری مشترک صبا
یادداشت های همراه صورت های مالی
دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۸ آبان ماه ۱۴۰۰

۱۲- پرداختنی به ارکان صندوق

۱۴۰۰/۰۵/۰۸	۱۴۰۰/۰۸/۰۸	
ریال	ریال	
۴۰,۷۱۱,۷۰۱,۲۳۶	۴۰,۷۱۱,۰۰۱,۲۳۶	مدیر صندوق سابق (کارگزاری صبا تأمین)
۲,۹۴۰,۹۴۲,۸۷۹	۹,۵۷۹,۹۳۴,۸۰۸	مدیر صندوق فعلی (سبدگردان اندیشه صبا)
۶۸۸,۲۳۳,۱۱۴	۱,۴۷۳,۳۱۲,۳۳۶	متولی سابق (دیدگاهان نوین)
۰	۲۳۸,۶۰۵,۷۷۶	متولی فعلی (موسسه حسابرسی شهود امین)
۳۰,۰۰۰,۱۰۵	۶۰,۲۴۶,۶۶۹	حسابرس
۴۴,۳۷۰,۸۷۷,۳۳۴	۵۲,۰۶۳,۱۰۰,۸۲۵	

۱۳- سایر حساب های پرداختنی و ذخایر

۱۴۰۰/۰۵/۰۸	۱۴۰۰/۰۸/۰۸	
۲,۱۵۶,۳۶۴,۴۰۱	۲,۱۵۶,۳۶۴,۴۰۱	ذخیره تصفیه
۶۹۸,۸۳۱,۴۶۴	۷۰۸,۵۰۶,۸۶۳	شرکت رایانه تدبیر پرداز (مخارج نرم افزار)
۰	۱۸,۵۳۴,۹۰۵	هزینه تاسیس
۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	هزینه عضویت در کانون ها
۵۴,۳۱۰	۵۴,۳۱۰	سایر
۲,۸۵۵,۲۵۰,۱۷۵	۲,۹۳۳,۴۶۰,۴۷۹	

۱۴- خالص دارایی ها

۱۴۰۰/۰۵/۰۸		۱۴۰۰/۰۸/۰۸		
ریال	تعداد	ریال	تعداد	
۱,۷۲۳,۳۵۶,۹۰۷,۸۳۱	۴۴,۴۹۰	۱,۸۴۴,۳۳۸,۳۶۷,۵۸۰	۴,۶۸۲,۱۵۰	واحدهای سرمایه گذاری عادی
۳۸,۷۳۵,۸۲۶,۰۰۰	۱,۰۰۰	۳۹,۳۹۰,۸۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰	واحدهای سرمایه گذاری ممتاز
۱,۷۶۲,۰۹۲,۷۳۳,۸۳۱	۴۵,۴۹۰	۱,۸۸۳,۷۲۹,۱۶۷,۵۸۰	۴,۷۸۲,۱۵۰	

صندوق سرمایه گذاری مشترک صبا
یادداشت های همراه صورت های مالی
دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۸ آبان ماه ۱۴۰۰

۱۵- سود (زیان) فروش اوراق بهادار

یادداشت	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۸/۰۸	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۸/۰۸	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۵/۰۸
	ریال	ریال	ریال
سود (زیان) حاصل از فروش سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس	۹۶,۱۳۰,۰۲۱,۳۶۸	(۸۰,۴۷۵,۱۴۲,۲۵۹)	(۵۱۳,۴۰۵,۳۹۷,۶۴۶)
سود (زیان) حاصل از فروش حق تقدم	۲,۴۴۰,۹۲۳,۲۳۵	۶,۲۸۷,۷۵۶,۹۲۳	۴,۵۶۵,۶۴۷,۹۷۳
سود (زیان) حاصل از فروش اوراق مشارکت بورسی	۲۳۳,۴۸۴,۳۷۶	۳۶۲,۳۴۵,۷۷۰	۵,۸۳۴,۴۱۵,۳۸۷
	۹۸,۸۰۴,۴۲۸,۹۷۹	(۷۳,۸۲۵,۰۳۹,۵۶۶)	(۵۰۳,۰۰۵,۳۳۴,۲۸۶)

۱۵-۱- سود (زیان) حاصل از فروش سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس به شرح زیر است:

تعداد	بهای فروش ریال	ارزش دفتری ریال	کارمزد ریال	مالیات ریال	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۸/۰۸		سود (زیان) فروش ریال	سود (زیان) فروش ریال	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۵/۰۸
					دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۸/۰۸	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۵/۰۸			
گروه سرمایه گذاری میراث فرهنگی	۳,۴۹۹	۱۰۱,۴۷۱,۰۰۰	(۱۰۲,۱۱۹,۱۸۳)	(۹۶,۳۹۵)	(۵۰۷,۳۵۵)	(۲۵,۸۴۶,۵۵۵,۷۶۹)	۰	۰	(۲۵,۸۴۶,۵۵۵,۷۶۹)
فولاد مبارکه اصفهان	۴,۱۰۰,۰۰۰	۴۹,۴۷۳,۰۰۰,۰۰۰	(۴۳,۳۰۱,۴۱۳,۰۰۶)	(۴۶,۹۹۸,۸۹۸)	(۲۴۷,۳۶۵,۰۰۱)	(۶,۶۹۹,۴۹۹,۳۷۲)	۶۰۵,۱۸۳,۳۵۳	۵,۹۷۷,۲۲۳,۰۹۵	(۶,۶۹۹,۴۹۹,۳۷۲)
بیمه دی	۱,۰۰۰,۰۰۰	۸,۶۶۳,۳۸۵,۰۷۱	(۸,۱۷۷,۰۵۵,۳۳۶)	(۸,۴۳۰,۰۱۶)	(۴۳,۳۱۶,۴۲۵)	۲,۲۵۳,۷۰۶,۲۵۳	۰	۴۳,۶۸۳,۲۹۴	۰
گروه بهمن	۱۰,۱۶۹,۴۴۱	۱۶,۹۷۷,۸۳۰,۱۹۰	(۱۶,۳۷۹,۵۵۵,۸۲۱)	(۱۶,۱۲۸,۴۴۰)	(۸۴,۸۸۹,۱۵۳)	(۱۶,۵۳۴,۰۴۶,۰۸۴)	۰	۲,۴۹۷,۲۵۶,۷۷۷	۰
گسترش نفت و گاز پارسیان	۱,۰۰۰,۰۰۰	۳۰,۳۸۷,۶۵۰,۵۸۰	(۲۶,۱۶۲,۲۷۳,۴۱۷)	(۲۸,۸۶۸,۱۹۵)	(۱۵۱,۹۳۸,۲۵۳)	(۲۶,۰۲۶,۱۶۴,۳۰۶)	۹,۹۲۹,۲۴۵,۷۷۹	۹۱۹,۹۸۵,۳۰۵	۰
سرمایه گذاری صبا تامین	۷۱۱,۷۲۰	۷,۱۱۱,۷۶۲,۰۸۷	(۶,۱۴۹,۴۶۱,۹۴۰)	(۶,۷۵۶,۰۳۲)	(۳۵,۵۵۸,۸۱۰)	۹,۰۵۹,۳۲۴,۹۶۵	۰	۹۱۹,۹۸۵,۳۰۵	۰
سرمایه گذاری غدیر (هلدینگ)	۲۰۰,۷۷۵۱	۳۲,۳۷۷,۲۷۷,۰۱۰	(۲۶,۳۴۳,۴۴۸,۸۸۲)	(۳۰,۷۵۸,۲۷۹)	(۱۶۱,۸۸۶,۳۸۷)	(۳۷,۳۳۳,۶۱۴,۴۹۰)	۰	۵,۸۲۱,۱۸۳,۴۶۲	۰
فرآورده های نسوز آذر	۷۰۰,۰۰۰	۱۳,۷۶۶,۱۷۸,۵۲۰	(۱۱,۰۴۶,۴۴۰,۳۹۳)	(۱۳,۰۷۷,۷۱۱)	(۶۸,۸۳۰,۸۹۲)	۷,۵۶۷,۱۶۲,۱۷۳	۰	۲,۶۳۷,۸۲۹,۵۲۴	۰
پلیمر آریا ساسول	۳۵۸,۰۴۸	۳۹,۹۱۷,۷۴۳,۰۰۴	(۳۳,۸۳۴,۵۶۶,۱۷۷)	(۳۷,۹۲۱,۶۷۴)	(۱۹۹,۵۸۸,۷۱۴)	۳,۰۸۳,۳۳۴,۰۲۹	۰	۵,۸۴۵,۶۳۶,۴۳۹	۰
توسعه معادن و فلزات	۱۵۰۰,۰۰۰	۱۵,۴۶۹,۵۱۴,۴۲۰	(۱۶,۷۰۰,۹۵۷,۵۰۵)	(۱۴,۶۹۵,۸۹۲)	(۷۷,۳۴۷,۵۷۳)	(۱۳,۶۴۵,۰۸۰,۶۶۲)	۵۴,۵۶۹,۲۵۹	(۱,۳۳۳,۳۸۶,۵۵۰)	۰
صنایع لاستیکی سهند	۱۰۴,۲۸۶	۳,۱۶۰,۶۰۷,۴۳۰	(۳,۱۲۸,۹۹۱,۲۸۸)	(۳,۰۰۲,۵۶۰)	(۱۵,۸۰۳,۰۴۷)	(۱۵,۴۶۸,۹۵۶,۴۶۰)	۰	۲,۸۱۰,۵۴۵	۰
س. نفت و گاز و پتروشیمی تامین	۴,۴۵۸	۶۲,۶۷۹,۴۸۰	(۶۰,۸۸۴,۱۴۴)	(۵۹,۵۴۳)	(۳۱۳,۳۹۷)	(۱۸,۱۴۰,۳۳۸,۳۰۷)	۵,۷۷۰,۷۸۱,۴۱۰	۱,۴۲۲,۳۹۶	۰
پتروشیمی پردیس	۵۰۰,۰۰۰	۷۱,۴۰۲,۳۵۴,۸۴۰	(۶۹,۵۸۸,۴۷۰,۲۵۰)	(۶۷,۸۳۲,۰۱۵)	(۳۵۷,۰۱۱,۷۷۱)	(۱۲,۱۳۱,۱۴۲,۹۶۵)	۱۱,۹۸۵,۵۲۵,۷۶۶	۱,۳۸۹,۰۴۰,۸۰۴	۰
پتروشیمی نوری	۶۰۰,۰۰۰	۶۲,۷۴۱,۵۱۲,۰۴۰	(۵۸,۳۰۳,۳۶۶,۹۳۸)	(۵۹,۶۰۳,۶۷۷)	(۳۱۳,۷۰۷,۵۶۳)	۲۲۷,۲۲۴,۵۶۸	۰	۴,۰۶۸,۸۳۳,۸۶۳	۰
سرمایه گذاری سپه	۴۹۴	۴۰,۴۵۸,۶۰	(۳,۹۵۷,۹۵۱)	(۳,۸۴۰)	(۳۰,۲۴۹)	(۵۰,۵۵۴,۱۱۰,۰۴۵)	۰	۶۳,۸۴۰	۰
تولید مواد اولیه داروپخش	۲۶,۱۱۱	۱,۱۸۳,۳۵۰,۵۲۰	(۱,۲۳۲,۱۱۴,۲۰۸)	(۱,۱۲۴,۱۵۷)	(۵۹,۱۶۶,۷۵۲)	۰	۰	(۵۵,۸۰۴,۵۹۲)	۰
پلی پروپیلن جم - جم پیلن	۶۵۰,۰۰۰	۶۱,۲۰۴,۷۶۸,۰۶۰	(۵۸,۸۳۳,۹۰۲,۸۰۰)	(۵۸,۱۴۴,۱۶۸)	(۳۰۶,۲۳۸,۸۹۹)	۰	۰	۲,۰۱۶,۶۹۷,۲۵۳	۰
سیمان هگمتان	۷۵۷,۶۳۳	۱۹,۰۳۸,۴۵۴,۵۰۰	(۲۰,۲۸۸,۹۲۱,۵۶۶)	(۱۸,۰۸۶,۱۷۳)	(۹۵,۱۹۲,۲۶۷)	(۱۰,۶۶۴,۸۴۰,۱۳۷)	۰	(۱,۳۶۳,۷۴۵,۸۹۶)	۰
سرمایه گذاری پارس آریان	۱,۷۰۰,۰۰۰	۳۱,۹۷۰,۲۰۰,۰۰۰	(۲۶,۱۸۴,۳۳۸,۷۱۳)	(۳۰,۳۷۱,۵۹۳)	(۱۵۹,۵۱۰,۰۰۱)	(۱۵,۳۴۴,۹۱۲,۶۳۳)	۰	۵,۵۹۵,۷۳۸,۶۹۳	۰
صنایع پتروشیمی کرمانشاه	۵۰۰,۰۰۰	۲۱,۵۵۲,۳۴۴,۷۰۰	(۲۰,۴۷۷,۴۲۰,۰۰۰)	(۲۰,۷۵۹,۵۴۱)	(۱۰۹,۳۶۱,۷۲۲)	۰	۰	۱,۲۴۴,۸۱۳,۴۲۷	۰
صنایع ماشین های اداری ایران	۳۶۰,۰۰۰	۳۵,۵۶۴,۰۰۰,۰۰۰	(۳۶,۱۷۶,۰۷۸,۳۳۷)	(۳۳,۷۸۶,۰۳۷)	(۱۷۷,۸۲۲,۰۰۱)	۰	۰	۱۰,۳۷۶,۷۱۳,۴۵۵	۰
پالایش نفت اصفهان	۱,۲۰۰,۰۰۰	۱۶,۵۷۹,۷۰۷,۶۹۰	(۱۴,۴۷۸,۲۴۶,۸۷۵)	(۱۵,۷۵۰,۵۴۰)	(۸۲,۸۹۸,۵۳۹)	۰	۰	۲,۰۰۲,۷۸۱,۷۳۶	۰
سرمایه گذاری صدر تامین	۲,۰۰۰,۰۰۰	۲۳,۲۵۷,۹۶۰,۸۶۰	(۲۰,۹۲۴,۴۵۵,۰۲۲)	(۲۲,۰۹۴,۸۰۷)	(۱۱۶,۴۸۹,۰۴۳)	۰	۰	۲,۱۴۵,۱۲۱,۲۲۸	۰
داروسازی کاسپین تامین	۱۷,۲۳۳	۳۳۶,۲۹۵,۶۸۲	(۳۴۷,۳۷۱,۵۴۲)	(۳۱۹,۴۷۶)	(۱,۶۸۱,۴۷۸)	۰	۰	(۱۳۰,۷۶۸,۱۴۴)	۰
سرمایه گذاری رنار (هلدینگ)	۱,۶۰۰,۰۰۰	۹,۴۲۱,۲۹۳,۱۲۰	(۷,۰۷۸,۹۵۸,۲۷۱)	(۸,۹۵۰,۰۱۲)	(۴۷,۱۰۶,۶۴۸)	۰	۰	۲,۲۸۶,۳۷۸,۲۵۲	۰
سهامی ذوب آهن اصفهان	۴۰۰,۰۰۰	۱۸,۴۷۲,۷۲۵,۲۹۹	(۱۶,۲۴۰,۹۱۶,۲۳۳)	(۱۷,۵۴۸,۹۳۲)	(۹۲,۳۴۳,۶۳۳)	۰	۰	۲,۱۲۱,۸۱۶,۵۱۲	۰
سرمایه گذاری تامین اجتماعی	۱۵۰۰,۰۰۰	۱۹,۴۱۴,۳۳۱,۷۰۰	(۲۱,۵۰۰,۰۴۵,۷۴۴)	(۱۸,۴۴۲,۹۶۹)	(۲,۲۰۱,۶۸۸,۱۷۳)	۰	۰	(۲,۲۰۱,۶۸۸,۱۷۳)	۰
سیمان مازندران	۲,۴۰۰,۰۰۰	۳۹,۹۲۴,۸۱۴,۱۷۰	(۳۴,۷۵۹,۹۴۰,۴۰۰)	(۳۷,۹۲۸,۳۶۵)	(۱۹۹,۶۲۴,۰۷۱)	۰	۰	۴,۹۲۷,۳۲۱,۳۳۴	۰
سیمان شاهرود	۵۰۵,۳۸۷	۱۳,۸۷۰,۸۳۶,۰۰۰	(۱۳,۳۹۸,۷۳۷,۱۰۳)	(۱۳,۱۷۷,۲۰۶)	(۵۹,۳۴۴,۱۸۱)	۰	۰	۱,۳۸۹,۵۶۷,۵۱۰	۰
پالایش نفت تبریز	۱,۰۰۰,۰۰۰	۳۶,۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳۱,۳۵۲,۳۷۷,۰۰۰)	(۳۴,۳۴۲,۳۵۰)	(۱۸۰,۷۴۹,۹۹۷)	۰	۰	۴,۵۸۲,۵۷۰,۶۵۳	۰
نفت ایرانول	۳۰۰,۰۰۰	۹,۸۴۵,۴۰۰,۰۰۰	(۹,۸۴۳,۴۸۰,۷۱۹)	(۹,۳۵۳,۱۰۸)	(۴۹,۲۲۶,۹۹۹)	۰	۰	(۵۶,۶۶۰,۸۲۶)	۰
معدنی و صنعتی چادرملو	۳۰۰,۰۰۰	۸۸,۶۳۳,۱۰۴,۷۰۰	(۸۲,۵۱۶,۰۹۰,۵۰۰)	(۸۴,۱۹۹,۹۹۲)	(۴۴۳,۱۶۰,۵۲۶)	۰	۰	۵,۵۸۸,۶۵۳,۶۸۲	۰
قند مرودشت	۴۴,۶۰۱	۱,۳۹۷,۷۹۵,۳۴۰	(۱,۱۶۱,۹۷۶,۲۹۰)	(۱,۳۲۷,۸۹۹)	(۶,۹۸۸,۹۷۷)	۰	۰	۲۲۷,۵۰۲,۱۷۴	۰
فرابورس ایران	۲۰۰,۹۶۴	۳,۸۴۸,۲۲۴,۵۷۰	(۳,۱۹۳,۲۹۶,۸۶۱)	(۳,۶۵۵,۷۳۷)	(۱۹,۲۴۱,۱۲۲)	۰	۰	۶۳۳,۰۳۰,۸۵۰	۰
پاکدیس	۳۵۱,۳۹۲	۵۰,۷۲۳,۷۴۹,۰۸۸	(۴۶,۰۹۲,۲۸۸,۱۶۸)	(۴۸,۱۹۹,۹۹۸)	(۲۵,۳۶۸,۷۴۴)	۰	۰	۴۳۳,۸۳۲,۱۷۸	۰
سرمایه گذاری هلمون صبا	۵,۹۵۰	۲۳,۹۷۸,۵۰۰	(۱۱,۳۲۷,۱۷۳)	(۲۲,۷۷۵)	(۱۱۹,۸۹۳)	۰	۰	۱۲۵,۰۸۶,۵۹۹	۰
س. و خدمات مدیریت سند. ب کشوری	۲,۸۵۶	۲۰,۴۲۷,۵۲۶	(۱۴,۳۵۸,۷۱۱)	(۱۹,۴۱۴)	(۱۰۲,۱۸۸)	۰	۰	۵,۹۵۷,۲۲۳	۰
سپید ماکیان	۸,۵۱۱	۳۱۷,۹۷۰,۹۶۰	(۳۳۶,۱۲۸,۶۳۵)	(۳۰۲,۰۷۰)	(۱,۵۸۹,۸۵۵)	۰	۰	۷۹,۹۵۰,۴۰۰	۰
سرمایه گذاری کشاورزی کوثر	۴,۷۳۵	۹۸,۶۷۷,۴۰۰	(۸۵,۷۹۱,۶۵۵)	(۹۳,۷۶۶)	(۴۹,۳۳۸,۷۴۷)	۰	۰	۱۲,۹۸۸,۶۲۲	۰
آریان کیمیا تک	۱۱,۵۱۹	۳۵۷,۳۱۹,۳۸۰	(۳۶۵,۱۸۳,۸۵۹)	(۳۳۹,۴۵۱)	(۱,۷۸۶,۵۹۷)	۰	۰	۹۰,۰۱۰,۴۷۳	۰
نقل به صفحه بعد	۸۰۹,۴۷۳,۹۵۱,۳۰۷	(۷۳۰,۷۱۷,۴۳۸,۱۹۶)	(۷۶۸,۹۹۳,۷۹۰)	(۴۰,۴۷۳,۳۶۹,۷۵۷)	۷۵۷,۵۹۲,۱۵۱	(۱۶۸,۸۹۶,۸۳۱,۱۷۱)			

صندوق سرمایه گذاری مشترک صبا
یادداشت های همراه صورت های مالی
دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۸ آبان ماه ۱۴۰۰

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۸/۰۸		دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۸/۰۸		سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۵/۰۸	
تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
-	۸۰۹,۴۷۳,۹۵۱,۳۰۷	(۷۳۰,۷۱۷,۴۳۸,۱۹۶)	(۷۶۸,۹۹۳,۷۹۰)	(۴۰,۴۷۳,۳۶۹,۷۵۷)	۷۳,۹۴۰,۱۴۹,۵۶۴
نقل از صفحه قبل					
۹۵۹,۴۹۲	۴۲,۱۴۹,۲۰۱,۶۰۰	(۳۳,۸۶۷,۹۸۱,۳۱۹)	(۴۰,۰۴۱,۳۵۰)	(۲۱۰,۷۴۶,۰۱۲)	۸,۰۳۰,۴۳۳,۰۱۹
پتروشیمی اراک					
۶۵۱,۴۰۵	۶۵,۲۹۸,۲۵۴,۶۲۵	(۵۷,۵۳۹,۳۵۵,۸۴۲)	(۶۲,۰۳۳,۱۰۸)	(۳۲۶,۴۹۱,۲۷۴)	۷,۳۷۰,۳۷۴,۴۰۱
پتروشیمی امیرکبیر					
۲۰۰,۰۰۰	۴۲,۲۹۴,۲۵۰,۸۸۰	(۳۶,۷۷۸,۰۹۸,۴۰۱)	(۴۰,۱۷۹,۴۲۴)	(۲۱۱,۴۷۱,۲۵۳)	۵,۲۶۴,۵۰۱,۸۰۲
پتروشیمی پارس					
۵۰۰,۰۰۰	۱۳,۹۰۰,۴۵۲,۹۹۰	(۱۲,۲۹۳,۱۸۲,۸۲۶)	(۱۳,۲۰۵,۳۱۸)	(۶۹,۵۰۲,۲۶۴)	۱,۵۲۴,۵۶۲,۵۸۲
کاشی الوند					
.	.	.	.	.	.
فولاد خوزستان					
.	.	.	.	.	.
داروسازی روزدارو					
.	.	.	.	.	.
پتروشیمی مارون					
.	.	.	.	.	.
تولیدی چدن سازان					
.	.	.	.	.	.
فولاد امیرکبیرکاشان					
.	.	.	.	.	.
ملی صنایع مس ایران					
.	.	.	.	.	.
فولاد خراسان					
.	.	.	.	.	.
پست بانک ایران					
.	.	.	.	.	.
سرمایه گذاری خوارزمی					
.	.	.	.	.	.
بیمه البرز					
.	.	.	.	.	.
بیمه پارسیان					
.	.	.	.	.	.
بانک پاسارگاد					
.	.	.	.	.	.
بهمن دیزل					
.	.	.	.	.	.
مدیریت سرمایه گذاری کوثر بهمن					
.	.	.	.	.	.
سرمایه گذاری صندوق بازنشستگی					
.	.	.	.	.	.
نیروکلر					
.	.	.	.	.	.
فولاد کاوه جنوب کیش					
.	.	.	.	.	.
باما					
.	.	.	.	.	.
سیمان صوفیان					
.	.	.	.	.	.
بانک ملت					
.	.	.	.	.	.
پتروشیمی زاگرس					
.	.	.	.	.	.
برق و انرژی پیوندگستر پارس					
.	.	.	.	.	.
صنایع چوب خزر کاسپین					
.	.	.	.	.	.
بانک اقتصاد نوین					
.	.	.	.	.	.
پارس خودرو					
.	.	.	.	.	.
تولید نیروی برق آبادان					
.	.	.	.	.	.
مخابرات ایران					
.	.	.	.	.	.
بانک پارسیان					
.	.	.	.	.	.
فجر انرژی خلیج فارس					
.	.	.	.	.	.
پتروشیمی ارومیه					
.	.	.	.	.	.
تامین سرمایه امین					
.	.	.	.	.	.
سرمایه گذاری مالی سپهصادرات					
.	.	.	.	.	.
پتروشیمی بوعلی سینا					
.	.	.	.	.	.
تایدواتر خاورمیانه					
.	.	.	.	.	.
سرمایه گذاری پارس توشه					
.	.	.	.	.	.
تراکتورسازی ایران					
.	.	.	.	.	.
سرمایه گذاری گروه توسعه ملی					
.	.	.	.	.	.
نفت پارس					
.	.	.	.	.	.
صنایع پتروشیمی خلیج فارس					
.	.	.	.	.	.
سرمایه گذاری دارویی تامین					
.	.	.	.	.	.
شرکت آهن و فولاد ارفع					
.	.	.	.	.	.
نقل به صفحه بعد					
۹۷۳,۱۱۶,۱۱۱,۴۰۲	(۸۷۱,۱۹۶,۰۵۶,۴۸۴)	(۹۳۴,۴۵۳,۹۹۰)	(۴,۸۶۵,۵۸۰,۵۶۰)	۹۶,۱۳۰,۰۲۱,۳۶۸	(۵۹,۶۷۹,۶۷۸,۵۶۸)
(۴۳۶,۴۵۴,۳۹۴,۹۲۳)					

صندوق سرمایه گذاری مشترک صبا
یادداشت های همراه صورت های مالی
دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۸ آبان ماه ۱۴۰۰

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۸/۰۸							تعداد	
سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۵/۰۸	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۸/۰۸	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش		
سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
ریال	ریال							نقل از صفحه قبل
(۴۳۶,۴۵۴,۳۹۴,۹۲۳)	(۵۹,۶۷۹,۶۷۸,۵۶۸)	۹۶,۱۳۰,۰۲۱,۳۶۸	(۴,۸۶۵,۵۸۰,۵۶۰)	(۹۲۴,۴۵۲,۹۹۰)	(۸۷۱,۱۹۶,۰۵۶,۴۸۴)	۹۷۳,۱۱۶,۱۱۱,۴۰۲	.	گروه دارویی برکت
(۳۲,۶۸۵,۱۸۷,۳۲۳)	(۱۰,۱۷۰,۷۹۴,۹۷۷)	.	.	.	.	.	.	داروسازی آوه سینا
(۶۶۳,۶۳۲)	(۶۶۳,۶۳۲)	.	.	.	.	.	.	سنگ آهن گهر زمین
۱,۹۹۵,۲۳۲,۷۱۵	۳,۱۳۴,۷۹۳,۵۷۸	.	.	.	.	.	.	گروه پتروشیمی س. ایرانیان
(۱,۵۲۳,۹۹۶,۳۸۳)	(۶۱۱,۸۰۴,۹۸۸)	.	.	.	.	.	.	سایپا
(۱,۳۴۷,۰۸۸,۲۷۱)	.	.	.	.	.	.	.	فروشگاههای زنجیره ای افق کوروش
(۴,۴۸۳,۴۸۱,۹۳۰)	.	.	.	.	.	.	.	سرمایه گذاری بهمن
(۲۱,۰۸۸,۴۴۷,۶۲۴)	.	.	.	.	.	.	.	پتروشیمی غدیر
(۳۱۱,۸۶۵,۷۶۵)	.	.	.	.	.	.	.	سیمان فارس و خوزستان
(۴,۸۹۷,۹۳۵,۵۸۶)	.	.	.	.	.	.	.	پتروشیمی فناوریان
(۱,۹۱۷,۳۸۳)	.	.	.	.	.	.	.	تولیدات پتروشیمی قاند بصیر
۱,۷۶۳,۱۱۶,۷۲۷	.	.	.	.	.	.	.	سیمان ارومیه
۴۴۸,۱۲۲,۸۷۸	.	.	.	.	.	.	.	پتروشیمی شیراز
(۴,۱۹۴,۳۷۸,۱۰۱)	.	.	.	.	.	.	.	گروه صنعتی بارز
۶۱۴,۷۷۶,۴۲۹	.	.	.	.	.	.	.	معدنی و صنعتی گل گهر
(۱۲,۸۰۴,۴۶۲,۳۲۴)	.	.	.	.	.	.	.	شرکت بهمن لیزینگ
(۸,۷۰۱,۵۵۹,۷۲۰)	.	.	.	.	.	.	.	تکادو
۱,۴۹۶,۲۶۵,۹۲۷	.	.	.	.	.	.	.	پتروشیمی خراسان
۲,۰۳۷,۴۷۷,۲۳۲	۲,۰۳۷,۴۷۷,۲۳۲	.	.	.	.	.	.	بانک سینا
(۷,۱۸۲,۲۸۱,۱۲۱)	(۶,۱۰۲,۵۳۱,۰۳۳)	.	.	.	.	.	.	خدمات انفورماتیک
(۹,۰۸۱,۹۳۹,۸۷۱)	(۹,۰۸۱,۹۳۹,۸۷۱)	.	.	.	.	.	.	کالسمین
(۳۱۷,۳۸۴)	.	.	.	.	.	.	.	لیزینگ کارآفرین
۶۴,۷۹۸,۱۹۷	.	.	.	.	.	.	.	لبنیات پاک
(۵,۲۳۵,۹۴۱,۵۴۸)	.	.	.	.	.	.	.	سرمایه گذاری سیمان تامین
(۳۳۸,۷۸۱,۶۴۷)	.	.	.	.	.	.	.	سیمان باقران
(۱,۳۰۷,۷۱۲,۳۸۵)	.	.	.	.	.	.	.	فولاد هرمزگان جنوب
(۱,۳۸۰,۷۷۹,۷۹۰)	.	.	.	.	.	.	.	پالایش نفت شیراز
(۴,۲۸۹,۱۳۶,۳۹۴)	.	.	.	.	.	.	.	نفت بهران
(۳۳۴,۴۲۴,۸۱۹)	.	.	.	.	.	.	.	فرآوری معدنی اپال کانی پارس
۳۹۸,۷۶۸,۵۱۶	.	.	.	.	.	.	.	پردادخت الکترونیک سامان کیش
(۹۹۸,۲۴۷,۷۰۷)	.	.	.	.	.	.	.	همکاران سیستم
(۴,۵۱۲,۹۰۸,۴۵۰)	.	.	.	.	.	.	.	دارویی رازک
(۱۵,۱۲۱,۵۲۸,۱۹۸)	.	.	.	.	.	.	.	پدیده شیمی قرن
(۱,۴۳۴,۰۲۱,۴۱۵)	.	.	.	.	.	.	.	پتروشیمی جم
(۱,۹۵۶,۰۵۴,۷۸۶)	.	.	.	.	.	.	.	جمع
(۵۱۳,۴۰۵,۳۹۷,۶۴۶)	(۸۰,۴۷۵,۱۴۲,۲۵۹)	۹۶,۱۳۰,۰۲۱,۳۶۸	(۴,۸۶۵,۵۸۰,۵۶۰)	(۹۲۴,۴۵۲,۹۹۰)	(۸۷۱,۱۹۶,۰۵۶,۴۸۴)	.		

صندوق سرمایه گذاری مشترک صبا
یادداشت های همراه صورت های مالی
دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۸ آبان ماه ۱۴۰۰

۱۵-۲- سود (زیان) حاصل از فروش حق تقدم به شرح زیر است:

تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۸/۰۸		سود (زیان) فروش
					دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۸/۰۸	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۵/۰۸	
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
ح. داروسازی کاسپین تامین	۵۹۰,۴۳۲	۱۱,۲۳۲,۹۶۸,۸۰۰	(۸,۷۹۲,۰۴۵,۵۶۵)	۰	۲,۴۴۰,۹۲۳,۲۳۵	۰	۰
ح. فرآورده های نسوز آذر	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲۲۱,۲۴۲,۰۸۹
ح. سنگ آهن گهر زمین	۰	۰	۰	۰	۰	۲,۶۶۲,۱۱۹,۰۳۰	۲,۶۶۲,۱۱۹,۰۳۰
ح. توسعه معادن و فلزات	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۱,۱۷۶,۹۳۵,۵۰۶)
ح. گروه پتروشیمی سرمایه گذاری ایرانیان	۰	۰	۰	۰	۰	۳,۶۲۵,۶۳۷,۸۹۳	۳,۶۲۵,۶۳۷,۸۹۳
ح. پتروشیمی نجم	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۷۶۶,۴۱۵,۵۳۳)
		۱۱,۲۳۲,۹۶۸,۸۰۰	(۸,۷۹۲,۰۴۵,۵۶۵)	۰	۲,۴۴۰,۹۲۳,۲۳۵	۶,۲۸۷,۷۵۶,۹۲۳	۴,۵۶۵,۶۳۷,۹۷۳

۱۵-۳- سود (زیان) حاصل از فروش اوراق مشارکت بورسی به شرح زیر است:

تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۸/۰۸		سود (زیان) فروش
					دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۸/۰۸	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۵/۰۸	
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
مرابحه عام دولت ۵-ش.خ. ۰۰۱۰	۳,۰۰۰	۲,۹۹۹,۹۹۷,۰۰۰	(۲,۹۹۹,۴۵۶,۲۵۰)	(۵۴۳,۷۴۶)	۰	۰	(۲,۹۹۶)
منفعت دولت ۷-ش. خاص سایر ۰۲۰۴	۱,۵۰۰	۱,۴۸۵,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۵۲۰,۰۹۴,۲۵۰)	(۲۶۹,۱۵۵)	۰	۰	(۳۵,۳۶۳,۴۰۵)
منفعت صبا ارونند ملت ۱۴۰۱۱۱۳	۲۹۰,۰۰۰	۲۹۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲۹۰,۰۷۰,۳۰۰,۲۶۸)	(۵۲,۵۶۲,۵۰۰)	۰	۰	(۱۳۲,۸۶۲,۷۶۸)
منفعت دولت ۷-ش. خاص نوین ۰۲۰۴	۵,۰۰۰	۵,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۵,۲۲۴,۰۵۲,۹۶۸)	(۹۲۴,۳۷۵)	۰	۰	(۱۲۴,۹۷۷,۳۴۳)
اسناد خزانه -م. ۹ بودجه ۹۹-۲۰۳۱۶	۱۶,۰۰۰	۱۱,۳۴۹,۴۵۳,۶۷۰	(۱۱,۱۹۶,۳۷۰,۲۹۰)	(۲۰,۵۷۰,۰۸۰)	۰	۰	۱۵۱,۰۲۶,۳۰۰
اسناد خزانه -م. ۱۰ بودجه ۹۹-۲۰۸۰۷	۲۲,۰۰۱	۱۴,۵۱۸,۴۵۹,۹۰۰	(۱۴,۲۵۴,۸۳۳,۸۷۷)	(۲,۶۳۱,۴۶۶)	۰	۰	۲۶۰,۹۹۴,۵۵۷
اسناد خزانه -م. ۸ بودجه ۹۹-۲۰۶۰۶	۲۱,۰۰۰	۱۴,۱۶۴,۰۰۰,۰۰۰	(۱۴,۰۵۶,۷۶۲,۷۴۹)	(۲,۵۶۷,۳۲۰)	۰	۰	۱۰۴,۶۷۰,۰۳۱
اسناد خزانه -م. ۳ بودجه ۹۹-۰۱۱۱۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
اسناد خزانه -م. ۲ بودجه ۹۹-۰۱۱۰۱۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
اسناد خزانه -م. ۱۱ بودجه ۹۸-۰۰۱۰۱۳	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
اسناد خزانه -م. ۴ بودجه ۹۹-۰۱۱۲۱۵	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
اسناد خزانه -م. ۹ بودجه ۹۸-۰۰۰۹۲۳	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
صکوک اجاره فارس ۰۳۷ - ۳ ماهه ۱۸٪	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
صکوک اجاره فارس ۱۴۷ - ۳ ماهه ۱۸٪	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
جمع	۳۳۹,۶۱۶,۹۱۰,۵۷۰	(۳۳۹,۳۲۱,۸۷۰,۶۵۲)	(۶۱,۵۵۵,۵۴۲)	۰	۲۳۳,۴۸۴,۳۷۶	۳۶۲,۳۴۵,۷۷۰	۵,۸۳۴,۴۱۵,۳۸۷

صندوق سرمایه گذاری مشترک صبا
یادداشت های همراه صورت های مالی
دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۸ آبان ماه ۱۴۰۰

۱۶- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

یادداشت	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۸/۸	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۸/۸	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۵/۸
۱۶-۱	ریال (۱۰۹,۹۴۹,۴۸۸,۶۸۸)	ریال (۴۶۸,۸۶۴,۰۴۹,۴۰۸)	ریال (۶۰,۶۸۸,۷۷۰,۹۹۹)
۱۶-۲	(۲,۶۲۹,۶۶۶,۱۸۳)	(۱۱,۲۵۶,۷۲۳,۹۷۲)	(۲,۴۴۰,۹۱۹,۰۶۶)
۱۶-۳	(۱۳۱,۲۵۱,۲۹۳)	*	۳,۶۲۸,۰۸۶,۷۸۴
	(۱۱۲,۷۱۰,۴۰۶,۱۶۴)	(۴۸۰,۱۲۰,۷۹۳,۳۸۰)	(۵۹,۵۰۱,۶۰۳,۲۸۱)

سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام

سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری حق تقدم

سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق مشارکت بورسی

۱۶-۱- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام به شرح زیر است:

نوع	ارزش بازار	ارزش دفتری	کاربرد	ملاحظات	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۸/۸	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۵/۸
س. نفت و گاز و پتروشیمی تأمین	۵,۵۰۰,۰۰۰	۷۴,۰۳۰,۰۰۰,۰۰۰	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
نفت ایرانول	۷۰۰,۰۰۰	۳۳,۳۱۷,۹۰۰,۰۰۰	(۷۰,۳۳۸,۵۰۰)	(۳۷۰,۱۵۰,۰۰۰)	(۱,۳۳۲,۵۲۴,۰۲۶)	(۱۷,۱۶۳,۲۰۸,۸۱۰)	(۵,۴۶۳,۳۷۹,۲۲۲)
سرمایه گذاری دارویی تأمین	۴,۰۵۵,۴۷۷	۸۷,۶۷۹,۴۱۲,۷۴۰	(۳۴,۴۵۲,۱۸۲,۵۲۱)	(۸۴,۷۷۵,۳۴۴,۷۲۸)	۲,۳۸۲,۳۷۵,۵۰۶	(۶,۷۵۷,۳۳۹,۵۵۹)	(۳,۴۷۸,۵۱۸,۵۸۳)
داروسازی کاسپین تأمین	۸۸۱,۷۰۵	۲۵,۹۵۲,۱۰۴,۹۷۰	(۱۷,۷۷۲,۸۲۲,۶۶۶)	(۲۴,۶۵۴,۵۰۰)	(۱۲۹,۷۶۰,۵۲۵)	(۷,۰۶۱,۰۴۹,۸۴۳)	(۱۱,۸۵۹,۲۴۵,۸۷۰)
پالایش نفت اصفهان	۷۰۰,۰۰۰	۷۴,۴۱۰,۰۰۰,۰۰۰	(۸۸,۸۳۵,۲۲۰,۶۷۰)	(۷۰,۶۸۹,۵۰۰)	(۱۴,۸۶۷,۹۶۰,۱۷۰)	*	۱,۰۱۲,۶۲۶,۷۶۵
فراپورس ایران	۳۰۱,۴۴۶	۷,۷۹۱,۴۷۴,۷۶۲	(۴,۷۸۸,۴۴۵,۲۹۳)	(۷,۴۰۱,۹۰۱)	۲,۹۵۶,۶۷۰,۱۹۴	*	۱,۷۴۸,۲۸۶,۰۸۴
گروه پتروشیمی س. ایرانیتان	۸۴۰,۰۰۰	۲,۵۳۳,۴۴۰,۰۰۰	(۲,۷۷۹,۳۶۳,۸۰۰)	(۲,۴۰۶,۷۶۸)	(۱۲,۶۶۷,۲۰۰)	(۲,۴۲۷,۵۹۸,۹۶۴)	(۲,۵۰۱,۰۶۷,۷۲۲)
پالایش نفت تهران	۵	۲۲,۲۰۵	(۱۸,۲۳۰)	(۲۱)	(۱۱۱)	(۲۴,۹۲۱)	(۲۸,۰۶۸)
همکاران سیستم	۵	۲۸,۰۵۰	(۳۱,۳۹۶)	(۲۷)	(۳,۵۱۳)	*	(۳,۰۴۳)
سرمایه گذاری کشاورزی کوثر	۴۹۵,۲۶۵	۷,۷۶۵,۷۵۵,۲۰۰	(۸,۹۷۳,۵۱۷,۱۴۷)	(۷,۲۷۷,۴۶۷)	(۴۸,۸۴۸,۷۷۶)	*	(۴۳۷,۷۴۴,۰۲۷)
صنایع ماشین های اداری ایران	۱,۴۰۰,۰۰۳	۹,۱۷۰,۰۱۹,۶۵۰	(۹,۷۱۲,۹۴۰,۲۵۸)	(۸,۷۱۱,۵۱۹)	(۴۵,۸۵۰,۰۹۸)	(۹,۹۱۷,۵۶۴,۴۵۹)	(۱۶,۲۰۸,۶۶۸,۳۶۱)
ایران ترانسفو	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۷۱۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲۴,۹۳۳,۷۶۷,۶۷۸)	(۱۹,۶۷۴,۵۰۰)	(۴,۳۴۴,۹۹۳,۱۷۸)	*	(۲,۳۵۸,۵۵۵,۰۴۷)
سرمایه گذاری صبا تأمین	۱۲,۰۰۰,۰۰۰	۷۲,۱۸۰,۰۰۰,۰۰۰	(۹۵,۰۹۴,۶۶۶,۳۹۸)	(۶۸,۵۷۱,۰۰۰)	(۳۲,۳۴۴,۱۴۷,۳۹۸)	(۷,۶۰۷,۱۲۸,۸۳۶)	(۸,۲۷۱,۷۲۷,۶۹۵)
بانک اقتصاد نوین	۸,۴۵۷,۰۰۰	۲۶,۵۹۷,۲۶۵,۰۰۰	(۳۸,۷۰۶,۴۸۹,۷۴۸)	(۲۵,۲۶۷,۴۰۲)	(۱۲,۶۶۷,۴۷۸,۴۷۵)	*	(۱۲,۵۹۱,۷۸۲)
زغال سنگ پروده طبس	۱,۹۰۰,۰۰۰	۶۰,۵۸۵,۳۰۰,۰۰۰	(۶۴,۹۷۷,۵۶۴,۸۳۸)	(۵۷,۵۵۶,۰۳۵)	(۴,۷۵۲,۷۴۷,۳۷۳)	*	۴,۱۱۱,۲۴۱,۹۱۲
کوبیر تابر	۱,۷۰۰,۰۰۰	۱۰,۸۰۳,۵۰۰,۰۰۰	(۱۱,۱۰۰,۶۴۸,۸۰۰)	(۱۰,۲۶۳,۳۲۵)	(۳۶۱,۴۳۰,۶۲۵)	*	(۲,۲۷۹,۸۴۸,۷۶۵)
بانک پارسیان	۱۶,۰۰۰,۰۰۰	۳۳,۶۶۴,۰۰۰,۰۰۰	(۴۲,۵۹۲,۸۱۳,۵۴۰)	(۳۱,۹۸۰,۸۰۰)	(۹,۱۲۹,۱۱۴,۳۴۰)	*	(۱۲,۵۲۲,۵۲۸,۸۳۳)
ایران خودرو	۱۶,۰۰۰,۰۰۰	۲۶,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳۳,۷۷۱,۲۸۷,۱۳۷)	(۲۵,۰۸۰,۰۰۰)	(۷,۴۷۸,۴۶۷,۱۳۷)	*	(۱۷,۴۹۸,۵۲۲,۸۰۰)
سرمایه گذاری سپه	۲,۰۶۲,۴۸۵	۱۶,۴۳۸,۰۰۵,۴۵۰	(۱۶,۵۲۴,۷۱۸,۵۰۵)	(۱۵,۶۱۶,۱۰۵)	(۸۴,۵۱۹,۱۸۷)	*	(۲۹۹,۲۸۷,۷۷۵)
توسعه صنایع پتروشیمی (هلدینگ)	۳,۰۰۰,۰۰۰	۳۹,۲۴۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳۵,۸۲۶,۹۱۴,۳۹۶)	(۳۷,۲۷۸,۰۰۰)	۳,۱۷۹,۶۰۷,۶۰۴	(۹,۹۳۶,۶۵۶,۶۴۰)	(۱۸,۴۳۵,۷۱۶,۱۸۷)
سرمایه گذاری غدیر (هلدینگ)	۵,۰۰۰,۰۰۰	۷۴,۵۵۰,۰۰۰,۰۰۰	(۶۹,۹۱۶,۹۳۹,۲۵۱)	(۷۰,۸۲۲,۵۰۰)	۴,۱۹۱,۴۸۸,۲۴۹	(۴۸,۸۲۷,۰۹۷,۰۰۰)	(۵۶,۹۷۴,۳۵۱)
علی صنایع مس ایران	۶,۰۰۰,۰۰۱	۷۸,۰۶۰,۱۳۰,۱۰	(۷۹,۱۷۸,۹۲۸,۶۳۵)	(۷۴,۱۵۷,۰۱۲)	(۱,۵۸۳,۳۷۲,۷۰۲)	(۲,۷۹۱,۸۴۸,۶۰۰)	۹۵۸,۶۴۰,۳۰۸
توسعه معادن و فلزات	۳,۵۰۰,۰۰۱	۳۵,۵۹۵,۰۱۰,۱۷۰	(۳۸,۹۶۸,۹۱۱,۹۲۴)	(۳۳,۸۱۵,۲۶۰)	(۳,۵۸۵,۶۹۲,۰۶۵)	(۲,۵۳۵,۴۶۹,۳۸۲)	۱,۱۲۱,۱۵۲,۳۸۵
تولیدات پتروشیمی قائد بصیر	۵۵۰,۰۰۰	۵۷,۷۵۱,۶۵۰,۰۰۰	(۴۸,۴۳۳,۵۶۸,۷۸۲)	(۵۴,۸۶۴,۰۶۸)	۸,۹۷۴,۶۵۸,۹۰۱	*	۶,۸۰۸,۸۸۳,۲۱۲
فراآورده های نسوز آذر	۸۰۰,۰۰۰	۹,۲۸۴,۰۰۰,۰۰۰	(۱۲,۶۲۴,۵۰۳,۳۰۹)	(۸,۹۱۴,۸۰۰)	(۳,۲۹۶,۳۳۸,۱۰۹)	۲,۴۹۰,۸۰۱,۱۵۱	(۵۸۳,۲۱۸,۲۶۱)
فولاد مبارکه اصفهان	۵,۰۰۰,۰۰۰	۵۶,۵۵۰,۰۰۰,۰۰۰	(۵۳,۴۳۰,۲۵۸,۷۶۰)	(۵۳,۷۲۲,۵۰۰)	۲,۷۸۲,۲۴۱,۷۴۰	(۱۴,۴۷۶,۲۶۸,۴۱۲)	(۸,۸۱۵,۸۸۶,۴۱۵)
فولاد خوزستان	۱	۱۵,۹۹۰	(۱۵,۶۷۶)	(۱۵)	۲۱۹	(۱۴,۶۱۲,۷۷۷,۵۳۵)	(۱,۸۸۱)
بانک ملت	۹,۵۰۰,۰۰۱	۳۱,۶۱۶,۰۰۳,۳۲۸	(۳۸,۳۸۵,۲۲۰,۲۳۶)	(۳۰,۰۴۵,۲۰۳)	(۶,۵۰۰,۸۰۰,۱۷)	(۱۹,۳۰۲,۶۳۴,۱۰۴)	(۳,۴۹۰,۷۴۸,۵۲۶)
صنعت غذایی کورش	۱,۷۰۰,۰۰۰	۷۴,۰۰۱,۰۰۰,۰۰۰	(۷۳,۰۷۲,۰۴۰,۰۴۹)	(۷۰,۳۰۰,۹۵۰)	۴۸۸,۵۵۴,۰۰۱	*	۲,۴۴۶,۵۵۹,۹۱۱
سرمایه گذاری رنا (هلدینگ)	۶,۴۵۳,۵۷۷	۱۶,۸۳۰,۹۲۸,۸۱۶	(۱۹,۴۶۷,۱۳۵,۲۴۴)	(۱۵,۹۸۹,۳۸۲)	(۲,۷۳۶,۳۵۰,۴۵۴)	*	(۲,۸۷۸,۴۱۷,۷۳۱)
تولید مواد اولیه دارو بخش	۴۷۳,۸۸۹	۲۱,۴۹۵,۶۰۵,۰۴۰	(۲۲,۳۶۱,۶۶۲,۵۲۲)	(۲۰,۴۲۰,۸۲۵)	(۹۹۳,۹۵۶,۳۵۲)	*	۶۴۴,۴۹۹,۶۱۹
سرمایه گذاری صدر تأمین	۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۸,۷۲۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲۰,۸۰۳,۷۴۵,۹۹۸)	(۱۷,۷۸۴,۰۰۰)	(۲,۱۹۵,۱۲۹,۹۹۸)	*	۴۶۴,۵۲۴,۱۸۵
سیمان شاهرود	۱,۱۰۰,۰۰۰	۲۵,۳۳۳,۰۰۰,۰۰۰	(۲۷,۶۲۶,۱۷۸,۸۵۹)	(۲۴,۰۶۶,۳۵۰)	(۲,۴۴۳,۹۱۰,۲۰۹)	*	۶۸۰,۱۹۱,۵۱۸
گروه بهمن	۳۱,۸۳۰,۵۶۳	۵۰,۹۹۲,۵۶۱,۹۲۶	(۴۵,۰۰۸,۳۱۰,۴۹۵)	(۴۸,۴۴۲,۹۳۴)	(۲۵۴,۹۶۲,۸۱۰)	۵,۶۸۰,۸۴۵,۶۸۸	(۴۶۶,۴۷۷,۵۴۶)
کشت و دامداری فکا	۷۴۵,۲۱۰	۵,۲۵۱,۴۹۴,۸۷۰	(۸,۹۸۲,۶۴۹,۷۸۲)	(۴,۹۸۸,۹۲۰)	(۳,۷۶۲,۴۰۱,۳۰۶)	*	۱,۰۵۴,۴۳۶,۹۵۷
سرمایه گذاری صندوق باز نشستگی	۳,۲۳۲,۲۶۴	۶۱,۶۰۶,۹۵۱,۸۴۰	(۵۳,۸۱۴,۷۳۰,۰۵۶)	(۵۸,۵۲۶,۶۰۴)	(۳۰۸,۰۳۴,۷۵۹)	(۶,۷۷۴,۷۴۱,۱۵۸)	۳۶,۹۶۷,۰۸۴
باما	۲,۳۰۰,۰۰۰	۱۸,۷۴۵,۰۰۰,۰۰۰	(۲۸,۲۵۵,۷۱۶,۵۲۰)	(۱۷,۸۰۷,۷۵۰)	(۹,۵۹۲,۲۴۹,۲۷۰)	*	*
سرمایه گذاری سبجان	۲,۸۰۰,۰۰۰	۷,۶۰۷,۶۰۰,۰۰۰	(۱۰,۲۶۲,۳۴۹,۱۹۴)	(۷,۲۲۷,۲۲۰)	(۲,۷۰۰,۰۱۴,۴۱۴)	*	*
توزیع دارو بخش	۶۰۰,۰۰۰	۱۶,۴۹۴,۰۰۰,۰۰۰	(۲۳,۵۱۱,۳۳۸,۸۲۶)	(۱۵,۶۶۹,۳۰۰)	(۷,۱۱۵,۴۶۸,۱۲۶)	*	*
سرمایه گذاری تأمین اجتماعی	۳,۰۰۰,۰۰۰	۳۴,۹۵۰,۰۰۰,۰۰۰	(۴۳,۰۰۰,۸۱۱,۴۴۸)	(۳۲,۲۰۲,۵۰۰)	(۸,۲۵۸,۷۶۳,۹۴۸)	*	*
ریل پرداز نو آفرین	۲,۸۹۴,۷۶۷	۱۵,۰۱۲,۲۶۱,۶۶۲	(۹,۷۹۶,۳۴۴,۱۴۷)	(۱۴,۲۶۱,۶۶۹)	۵,۱۲۶,۵۴۴,۵۵۸	*	*
توسعه سامانه ی نرم افزاری نگین	۶۵۰,۸۰۴	۸,۹۸۵,۶۵۰,۸۲۸	(۴,۹۷۰,۱۴۳,۳۱۴)	(۸,۵۳۶,۳۶۸)	۳,۹۶۲,۰۴۲,۸۹۲	*	*
صنایع شیمیایی کیمیاگر امروز	۶۰۷,۴۷۲	۱۷,۱۹۸,۱۳۹,۷۹۲	(۱۲,۳۴۲,۸۷۸,۷۶۵)	(۱۶,۳۳۸,۲۲۳)	۴,۷۵۲,۹۲۲,۰۹۵	*	*
صنایع ریخته گری ایران	۱,۸۹۲,۳۱۸	۶,۹۲۷,۷۷۶,۱۹۸	(۷,۴۷۷,۵۵۸,۱۳۶)	(۶,۵۸۱,۳۸۷)	(۳۴,۶۳۸,۸۸۱)	(۵۹۱,۰۰۴,۲۰۶)	*
نقل به صفحه بعد	۱,۳۷۲,۹۲۶,۸۹۱,۴۹۷	۱,۴۴۴,۱۳۷,۵۷۳,۵۰۴	(۱,۳۰۴,۲۸۰,۵۴۷)	(۶,۸۶۴,۶۳۴,۴۵۷)	(۶,۸۶۴,۶۳۴,۴۵۷)	(۷۹,۳۷۹,۵۹۷,۰۱۱)	(۸۵,۶۴۰,۷۷۸,۱۱۲)

صندوق سرمایه گذاری مشترک صبا
یادداشت های همراه صورت های مالی
دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۸ آبان ماه ۱۴۰۰

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۸/۸		دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۸/۸		دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۸/۸		دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۸/۸		دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۸/۸	
سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۵/۰۸	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۸/۸	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۵/۰۸	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۸/۸	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۵/۰۸	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۸/۸	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۵/۰۸	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۸/۸	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۵/۰۸	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۸/۸
تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	حاصلات	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱,۳۷۲,۹۲۶,۸۹۱,۴۹۷	(۱,۴۴۴,۱۳۷,۵۷۳,۵۰۴)	(۱,۳۰۴,۲۸۰,۵۴۷)	(۶,۸۶۴,۶۳۴,۴۵۷)	(۷۹,۳۷۹,۵۹۷,۰۱۱)	(۲۰۵,۳۳۲,۱۶۶,۶۳۱)	(۸۵,۶۴۰,۷۷۸,۱۱۲)	*	*	*
۱۵,۰۱۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲۲,۸۲۴,۳۷۹,۵۳۵)	(۱۴,۲۵۹,۵۰۰)	(۷۵,۰۵۰,۰۰۰)	(۷,۹۰۳,۶۸۹,۰۳۵)	(۲,۵۰۱,۰۱۰,۲۲۴)	*	*	*	*
۷,۰۹۸,۶۹۶,۲۹۰	(۹,۵۵۷,۶۶۹,۲۷۱)	(۶,۷۴۳,۷۶۱)	(۳۵,۴۹۳,۴۸۱)	(۱,۵۷۳,۸۱۶,۴۴۴)	(۱,۵۷۳,۸۱۶,۴۴۴)	*	*	*	*
۱۳,۷۷۶,۰۰۰,۰۰۰	(۱۵,۲۶۷,۸۴۹,۲۴۴)	(۱۳,۰۸۷,۲۰۰)	(۶۸,۸۸۰,۰۰۰)	(۲,۱۲۴,۹۵۴,۶۶۴)	(۲,۱۲۴,۹۵۴,۶۶۴)	*	*	*	*
۲۷,۲۱۶,۰۰۰,۰۰۰	(۲۹,۱۷۹,۰۱۹,۴۴۴)	(۲۵,۸۵۵,۲۰۰)	(۱۳۶,۰۰۰,۰۰۰)	(۱,۷۴۱,۳۴۲,۰۷۸)	(۱,۷۴۱,۳۴۲,۰۷۸)	*	*	*	*
۱۰,۶۱۵,۰۰۰,۰۰۰	(۱۲,۲۹۳,۱۸۲,۸۲۸)	(۱۰,۸۴۲,۵۰۰)	(۱۶۲,۴۴۴,۴۰۰)	(۱۷,۹۰۷,۵۷۲,۱۴۲)	(۱۷,۹۰۷,۵۷۲,۱۴۲)	(۷,۹۸۰,۵۱۲,۶۴۷)	*	*	*
۳۲,۴۹۲,۸۸۰,۰۰۰	(۵۰,۲۰۷,۱۱۹,۵۰۶)	(۳۰,۸۶۸,۲۳۶)	(۱۶۲,۴۴۴,۴۰۰)	(۳,۰۱۱,۹۷۱,۵۰۰)	(۱۱,۳۴۰,۹۶۲,۳۶۱)	(۱۹,۷۸۱,۲۱۳,۹۸۷)	*	*	*
۲۹,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲۶,۵۱۱,۳۱۲,۵۰۰)	(۲۸,۲۱۵,۰۰۰)	(۱۴۸,۵۰۰,۰۰۰)	۱۱,۸۱۸,۰۸۵,۱۶۲	(۳۷,۸۰۶,۷۱۰,۵۹۸)	(۱۱,۳۰۴,۴۸۹,۴۱۲)	*	*	*
۶۵,۴۴۰,۰۰۰,۰۰۰	(۵۳,۲۳۲,۵۴۶,۸۳۸)	(۶۲,۱۶۸,۰۰۰)	(۲۵۹,۲۳۰,۰۰۰)	۲,۷۳۹,۲۷۲,۵۸۲	*	۱۷,۴۸۴,۰۱۸,۶۵۵	*	*	*
۵۱,۸۴۶,۰۰۰,۰۰۰	(۴۸,۷۹۸,۴۴۲,۷۱۸)	(۴۹,۲۵۳,۷۰۰)	(۴۵,۳۳۲,۱۵۱)	(۱۴,۳۸۶,۸۲۷,۳۳۴)	*	*	*	*	*
۴۷,۷۱۸,۰۵۲,۳۱۰	(۶۱,۸۲۰,۹۶۸,۲۲۷)	(۴۵,۳۳۲,۱۵۱)	(۴۵,۳۳۲,۱۵۱)	(۴۵,۳۳۲,۱۵۱)	*	*	*	*	*
۴,۷۲۲,۲۲۲	*	*	*	*	*	(۴۲۵,۰۲۸,۸۰۳)	*	*	*
*	*	*	*	*	*	۱,۳۵۶,۴۹۲,۳۰۳	*	*	*
*	*	*	*	*	*	۳۳۲,۱۲۱,۸۶۵	*	*	*
*	*	*	*	*	*	(۵۰,۱۰۹,۳۷۴)	*	*	*
*	*	*	*	*	*	(۱,۹۳۸,۶۹۷,۴۷۷)	*	*	*
*	*	*	*	*	*	۱,۰۹۶,۰۲۵,۳۳۸	*	*	*
*	*	*	*	*	*	۵,۱۸۶,۳۷۴,۶۸۶	*	*	*
*	*	*	*	*	*	۲۱۹,۶۹۰,۰۸۴	*	*	*
*	*	*	*	*	*	۴,۷۶۰,۳۱۱,۴۶۸	*	*	*
*	*	*	*	*	*	*	(۴۱,۸۲۲,۶۳۴,۹۰۳)	*	*
*	*	*	*	*	*	۲۱,۸۰۶,۹۰۲,۲۷۵	*	*	*
*	*	*	*	*	*	۵۷,۲۳۱,۷۷۶	*	*	*
*	*	*	*	*	*	۱,۹۲۳,۱۵۳,۱۷۱	*	*	*
*	*	*	*	*	*	۳,۴۵۱,۱۹۵,۵۱۴	*	*	*
*	*	*	*	*	*	(۹,۲۴۱,۴۵۸,۳۲۲)	(۲,۸۴۸,۳۸۸,۵۵۷)	*	*
*	*	*	*	*	*	*	(۸,۹۹۷,۵۵۶,۸۰۱)	*	*
*	*	*	*	*	*	*	(۸,۹۷۰,۳۹۲,۰۱۹)	*	*
*	*	*	*	*	*	*	(۳۰۱,۰۱۳,۶۱۸)	*	*
*	*	*	*	*	*	*	(۲۵,۸۳۰,۳۳۲,۴۸۰)	*	*
*	*	*	*	*	*	*	(۷,۳۸۸,۵۳۲,۲۳۸)	*	*
*	*	*	*	*	*	*	(۷,۳۵۶,۰۹۸,۴۷۳)	*	*
*	*	*	*	*	*	*	(۷,۹۰۶,۱۵۸,۰۰۰)	*	*
*	*	*	*	*	*	*	(۱۳,۷۳۹,۰۶۲,۰۴۹)	*	*
*	*	*	*	*	*	*	(۴,۱۲۸,۴۶۰,۶۵۰)	*	*
*	*	*	*	*	*	*	۳۲,۲۸۱,۳۳۱	*	*
*	*	*	*	*	*	*	(۴۰۸,۹۹۸,۳۰۰)	*	*
*	*	*	*	*	*	*	۲۳,۱۲۱,۴۴۹	*	*
*	*	*	*	*	*	*	۲۲۶,۰۰۸,۴۱۶	*	*
*	*	*	*	*	*	*	(۴,۶۸۰,۷۲۵,۷۵۵)	*	*
*	*	*	*	*	*	*	(۲۱,۴۸۲,۰۴۴,۸۳۵)	*	*
*	*	*	*	*	*	*	(۱۰,۸۸۳,۴۸۴,۷۳۵)	*	*
*	*	*	*	*	*	*	(۷,۱۲۹,۳۷۷,۱۴۰)	*	*
*	*	*	*	*	*	*	(۹,۱۹۲,۸۶۶,۴۵۴)	*	*
*	*	*	*	*	*	*	(۲۱,۰۹۵,۰۴۰,۳۴۱)	*	*
*	*	*	*	*	*	*	(۶,۸۵۷,۰۳۹,۰۸۸)	*	*
*	*	*	*	*	*	*	(۴,۵۱۶,۵۳۷,۳۶۷)	*	*
*	*	*	*	*	*	*	۷۵۸,۱۲۲,۷۷۹	*	*
۱,۶۷۲,۸۳۹,۵۲۱,۰۹۷	(۱,۷۷۳,۸۲۹,۶۶۴,۶۳۴)	(۱,۵۹۰,۱۴۷,۵۴۵)	(۸,۳۶۹,۱۹۷,۶۰۵)	(۱۰,۹۹۴,۴۸۸,۶۸۸)	(۴۶۸,۸۶۴,۰۴۹,۰۸۸)	(۶,۶۸۸,۷۷۰,۹۹۹)			

نقل از صفحه قبل

ایران یاساتایروایر

داروسازی اسوه

کالسمین

قند مرودشت

کاشی الوند

بیمه دی

بیمه پارسین

گسترش نفت و گاز پارسین

پتروشیمی پردیس

گروه سرمایه گذاری میراث فرهنگی

سرمایه گذاری پارس آریان

سیمان هگمتان

پالایش نفت تبریز

پاکدیس

پتروشیمی امیرکبیر

سهامی ذوب آهن اصفهان

پلی پروپیلن جم - جم پیلن

صنایع پتروشیمی کرمانشاه

پتروشیمی شازند

مغایرات ایران

معدنی وصنعتی چادرملو

سپید ماکیان

پلیمر آریا ساسول

سیمان مازندران

صنایع لاستیکی سهند

سرمایه گذاری خوارزمی

بانک پاسارگاد

فجر انرژی خلیج فارس

معدنی و صنعتی گل گهر

فولاد کاوه جنوب کیش

پتروشیمی زاگرس

تولیدی جدن سازان

گروه دارویی برکت

سرمایه گذاری پارس توشه

فولاد هرمزگان جنوب

پتروشیمی نوری

برق و انرژی پیوندگستر پارس

سرمایه گذاری مالی سپهرصادرات

فولاد امیرکبیرکاشان

تراکتورسازی ایران

پتروشیمی شیراز

نفت پارس

فولاد خراسان

بیمه البرز

پتروشیمی مارون

پالایش نفت شیراز

صنایع پتروشیمی خلیج فارس

صندوق سرمایه گذاری مشترک صبا
یادداشت های همراه صورت های مالی
دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۸ آبان ماه ۱۴۰۰

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

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۸/۰۸		دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۸/۰۸					
سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۵/۰۸	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۸/۰۸	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۰	۰	(۲,۶۲۹,۶۶۵,۸۲۵)	(۴۵,۵۱۷,۵۰۰)	(۸,۶۴۸,۳۲۵)	(۱۱,۶۷۹,۰۰۰,۰۰۰)	۹,۱۰۳,۵۰۰,۰۰۰	۱,۷۰۰,۰۰۰
۴,۱۶۹	(۲۹۲,۸۹۸,۰۷۲)	(۳۵۸)	(۴۶)	(۹)	(۹,۴۷۳)	۹,۱۷۰	۱
(۲,۴۴۰,۹۲۳,۲۳۵)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۰	(۲,۱۵۳,۳۵۸,۷۵۰)	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۰	(۹,۳۱۴,۰۲۶,۳۰۰)	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۰	۵۰۳,۵۳۹,۰۵۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
(۲,۴۴۰,۹۱۹,۰۶۶)	(۱۱,۲۵۶,۷۴۳,۹۷۲)	(۲,۶۲۹,۶۶۶,۱۸۳)	(۴۵,۵۱۷,۵۴۶)	(۸,۶۴۸,۳۳۴)	(۱۱,۶۷۹,۰۰۹,۴۷۳)	۹,۱۰۳,۵۰۹,۱۷۰	۰

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

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۸/۰۸		دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۸/۰۸					
سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۵/۰۸	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۸/۰۸	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار یا قیمت تعدیل شده	تعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۹,۶۳۲,۰۶۳	۰	(۱۳,۱۳۲,۶۰۷)	(۵,۵۹۰,۱۹۳)	(۳۱,۰۰۷,۵۴۳,۴۱۴)	۳۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۱,۰۰۰	منفعت صبا اربوند ملت ۱۴۰۰/۱۱/۱۳
(۱۰,۱۹۶,۸۴۹)	۰	۹,۱۰۹,۳۴۹	(۵۴۶,۰۰۰)	(۲,۹۹۰,۳۴۴,۶۵۱)	۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰	مراپه عام دولت ۵-ش.خ ۰۳۰۸
(۷۵۳,۸۲۸)	۰	(۱۳,۴۱۷,۴۶۷)	(۵۴,۶۰۰)	(۳۱۳,۳۶۲,۸۶۷)	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰۰	صکوک اجاره فارس ۱۴۷-۳ ماهه ۱۸٪
۹,۶۳۹,۳۱۳	۰	(۲۵,۳۶۳,۴۰۶)	(۲۷۰,۲۷۰)	(۱,۵۲۰,۰۹۳,۱۳۶)	۱,۴۸۵,۰۰۰,۰۰۰	۱,۵۰۰	منفعت دولت ۷-ش.خاص سایر ۰۲۰۴
(۱۵,۳۷۶,۰۹۳)	۰	(۶۶,۲۴۴,۵۶۳)	(۱۸,۳۸۲,۰۰۰)	(۱۰۱,۰۴۷,۸۶۲,۵۶۲)	۱۰۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۱,۰۰۰	مراپه عام دولت ۲-ش.خ سایر ۰۲۱۲
(۶۷,۳۶۸,۴۸۱)	۰	(۱۹,۴۴۶,۴۷۴)	(۱۷۵,۳۶۶)	(۹۸۲,۸۲۱,۱۰۸)	۹۶۳,۵۵۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	مراپه عام دولت ۳-ش.خ ۰۱۰۴
(۴۴,۳۱۴,۰۵۷)	۰	۷,۲۴۴,۸۷۴	(۱,۲۷۷,۰۱۳)	(۷,۵۵۷,۳۷۸,۱۱۴)	۷,۵۶۶,۰۰۰,۰۰۰	۷,۸۰۰	مراپه عام دولت ۴-ش.خ ۰۲۰۶
۶۶,۴۸۷,۹۴۷	۰	۰	۰	۰	۰	۰	صکوک اجاره خلیج فارس - ۳ ماهه ۱۶٪
(۱۵۸,۷۴۲,۴۸۶)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	منفعت دولت ۷-ش.خاص نوین ۰۲۰۴
۲۹,۹۱۸,۱۲۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	مراپه عام دولت ۵-ش.خ ۰۰۱۰
۱,۲۲۶,۴۹۴,۱۹۸	۰	۰	۰	۰	۰	۰	اسناد خزانه - م ۸ بودجه ۹۹-۲۰۶۰۶
۷۷,۵۷۸,۵۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	صکوک اجاره گل گهر ۳۰۹-۳ ماهه ۲۰٪
۱۰۵۰,۵۳۴,۲۵۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	اسناد خزانه - م ۹ بودجه ۹۹-۲۰۳۱۶
۱,۳۵۴,۵۵۴,۱۸۷	۰	۰	۰	۰	۰	۰	اسناد خزانه - م ۱۰ بودجه ۹۹-۲۰۸۰۷
۳,۶۲۸,۰۸۶,۷۸۴	۰	(۱۳۱,۲۵۱,۲۹۳)	(۲۶,۳۹۵,۴۴۱)	(۱۴۵,۴۱۹,۴۰۵,۸۵۲)	۱۴۵,۳۱۴,۵۵۰,۰۰۰		

صندوق سرمایه گذاری مشترک صبا
یادداشت های همراه صورت های مالی
دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۸ آبان ماه ۱۴۰۰

۱۷- سود سهام										
دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۸/۰۸										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	خالص درآمد سود سهام	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۵/۰۸	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۸/۰۸
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۵/۱۱	۶,۰۰۰,۰۰۰	۴۰۰	۲,۴۰۰,۰۰۳,۸۳۶	۲۱۱,۳۶۷,۸۹۵	۲,۱۸۸,۶۳۵,۹۴۱	۵۷۴,۸۷۵,۰۰۰	۶۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	فولاد مبارکه اصفهان
۱۴۰۰/۰۲/۳۱	۱۴۰۰/۰۵/۳۱	۲,۷۰۴,۴۵۸	۱,۹۳۰	۵,۲۱۹,۶۰۳,۹۴۰	.	۵,۲۱۹,۶۰۳,۹۴۰	۲,۵۸۳,۰۰۰,۰۰۰	۲,۵۸۳,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۰/۰۲/۳۱	س. نفت و گاز و پتروشیمی تأمین
۱۴۰۰/۰۲/۳۱	۱۴۰۰/۰۵/۱۸	۲,۴۵۸,۶۷۵	۴,۷۵۰	۱۱,۶۷۸,۷۰۶,۲۵۰	.	۱۱,۶۷۸,۷۰۶,۲۵۰	۸۷۵,۸۱۰,۶۳۶	۹۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۰/۰۲/۳۱	سرمایه گذاری دارویی تامین
۱۴۰۰/۰۲/۳۱	۱۴۰۰/۰۵/۲۰	۳۰۰,۰۰۰	۴۰۰	۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰	.	۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۶,۶۳۶,۸۰۰	۴۶,۶۳۶,۸۰۰	۱۴۰۰/۰۲/۳۱	گروه پتروشیمی س. ایرانیان
۱۴۰۰/۰۲/۳۱	۱۴۰۰/۰۶/۲۰	۶,۹۰۰,۰۰۰	۱,۹۳۰	۱۳,۳۱۷,۰۰۰,۰۰۰	.	۱۳,۳۱۷,۰۰۰,۰۰۰	۶,۷۷۱,۹۹۷,۳۴۶	۶,۹۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۰/۰۲/۳۱	سرمایه گذاری صبا تامین
۱۳۹۹/۰۲/۳۱	۱۴۰۰/۰۵/۲۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۸۲۵	۸۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۳,۲۰۷,۶۰۷	۸۱۱,۷۹۲,۳۹۳	.	.	۱۳۹۹/۰۲/۳۱	سرمایه گذاری صدر تامین
۱۴۰۰/۰۴/۳۱	۱۴۰۰/۰۷/۱۲	۲,۸۰۰,۰۰۰	۳۵۰	۹۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۰,۵۳۸,۴۱۱	۹۳۹,۴۶۱,۵۸۹	.	.	۱۴۰۰/۰۴/۳۱	سرمایه گذاری سبحان
۱۴۰۰/۰۳/۳۱	۱۴۰۰/۰۷/۲۷	۳,۰۰۰,۰۰۰	۱,۳۵۰	۴,۰۵۰,۰۰۵,۶۲۲	.	۴,۰۵۰,۰۰۵,۶۲۲	.	.	۱۴۰۰/۰۳/۳۱	سرمایه گذاری تامین اجتماعی
۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۷/۰۱	۷۴۵,۲۱۰	۵۰۰	۳۷۲,۶۰۵,۰۰۰	۱۲,۸۱۴,۴۵۸	۳۵۹,۷۹۰,۵۴۲	.	.	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	کشت و دامداری فکا
۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۵/۲۰	۱,۱۰۰,۰۰۰	۹۴	۱۰۳,۴۰۰,۰۰۰	۷,۶۱۰,۶۶۰	۹۵,۷۸۹,۳۴۰	.	.	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	سرمایه گذاری پارس آریان
۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۵/۲۸	۱,۰۰۰,۰۰۰	۶۰	.	.	.	۵۳,۷۰۹,۳۸۱	۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	بانک سینا
۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۵/۱۵	۱,۰۰۰,۰۰۰	۵۳۰	.	.	.	۵۳۰,۰۰۰,۷۵۲	۵۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	فولاد خوزستان
۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۶/۲۴	۳,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۰	.	.	.	۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	بیمه البرز
۱۳۹۹/۰۳/۳۱	۱۳۹۹/۰۷/۲۹	۱,۵۰۰,۰۰۰	۵۰	.	.	.	۶۴,۶۳۹,۹۰۶	۷۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۹/۰۳/۳۱	سرمایه گذاری خوارزمی
۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۷/۳۰	۵۰۰,۰۰۰	۳۴۸	.	.	.	۱۴۹,۸۷۶,۱۰۶	۱۷۴,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	صنایع پتروشیمی خلیج فارس
۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۵/۱۳	۲۰۰	۶۰	.	.	.	۱۲,۰۰۰	۱۲,۰۰۰	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	داروسازی آوه سینا
۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۶/۰۳	۶,۳۷۰	۲۵۷	.	.	.	۱,۴۶۰,۰۸۰	۱,۶۳۷,۰۹۰	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	پتروشیمی ارومیه
۱۳۹۹/۰۶/۳۱	۱۳۹۹/۱۰/۳۰	۵۰۰,۰۰۰	۶۰۰	.	.	.	.	.	۱۳۹۹/۰۶/۳۱	تامین سرمایه امین
۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۴۰۰/۰۳/۱۷	۳۷,۲۳۲	۳۰۰	.	.	.	.	۱۰,۱۴۱,۵۵۲	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	مخابرات ایران
۱۳۹۹/۱۲/۲۹	۱۴۰۰/۰۴/۰۶	۲,۷۰۰,۰۰۰	۳۸۰	.	.	.	.	۹۱۶,۷۴۴,۱۸۶	۱۳۹۹/۱۲/۲۹	توسعه صنایع بهشهر(هلدینگ)
۱۳۹۹/۱۲/۲۹	۱۴۰۰/۰۴/۲۹	۳,۵۰۰,۰۰۱	۲۸۰	.	.	.	.	۹۳۴,۵۵۲,۸۴۷	۱۳۹۹/۱۲/۲۹	ملی صنایع مس ایران
۱۳۹۹/۱۲/۲۹	۱۴۰۰/۰۴/۱۴	۱,۵۰۰,۰۰۱	۶۰۰	.	.	.	.	۸۶۷,۳۲۹,۸۳۴	۱۳۹۹/۱۲/۲۹	توسعه معادن و فلزات
۱۳۹۹/۱۲/۲۹	۱۴۰۰/۰۲/۱۵	۵۹۶,۶۸۴	۲,۸۵۰	.	.	.	.	۱,۵۶۲,۴۹۳,۴۷۰	۱۳۹۹/۱۲/۲۹	صنایع لاستیکی سپند
۱۳۹۹/۱۲/۲۹	۱۴۰۰/۰۴/۲۹	۴,۹۱۶,۷۳۵	۶۶	.	.	.	.	۳۱۲,۹۳۳,۳۱۸	۱۳۹۹/۱۲/۲۹	بانک ملت
۱۳۹۹/۱۲/۲۹	۱۴۰۰/۰۲/۲۶	۴,۳۵۹,۸۸۷	۳۰۰	.	.	.	.	۱,۱۷۱,۹۲۸,۹۱۲	۱۳۹۹/۱۲/۲۹	بیمه پارسیان
۱۳۹۹/۱۲/۲۹	۱۴۰۰/۰۳/۰۸	۵,۰۰۰	۱,۱۰۰	.	.	.	.	۵۵۰۰,۰۰۰	۱۳۹۹/۱۲/۲۹	صنایع پتروشیمی کرمانشاه
۱۳۹۹/۱۲/۲۹	۱۴۰۰/۰۴/۲۳	۱,۳۰۰,۰۰۰	۱,۴۰۰	.	.	.	.	۱,۶۸۸,۱۸۲,۹۷۳	۱۳۹۹/۱۲/۲۹	فولاد کاوه جنوب کیش
۱۳۹۹/۱۲/۲۹	۱۴۰۰/۰۴/۲۹	۲	۲۰۰	.	.	.	.	۵,۹۶۱	۱۳۹۹/۱۲/۲۹	پالایش نفت تهران
۱۳۹۹/۱۲/۲۹	۱۴۰۰/۰۴/۲۴	۴,۹۷۷,۷۰۹	۲۲۰	.	.	.	.	۹۴۷,۱۸۰,۱۷۲	۱۳۹۹/۱۲/۲۹	صنایع ماشین های اداری ایران
۱۳۹۹/۱۲/۲۹	۱۴۰۰/۰۴/۱۹	۳,۰۰۰,۰۰۰	۴,۱۴۰	.	.	.	.	۱۱,۰۹۰,۶۴۲,۲۰۲	۱۳۹۹/۱۲/۲۹	بیمه دی
۱۳۹۹/۱۲/۲۹	۱۴۰۰/۰۴/۳۱	۱,۰۰۰,۰۰۰	۴,۱۷۵	.	.	.	.	۳,۵۹۶,۱۶۵,۱۹۲	۱۳۹۹/۱۲/۲۹	پالایش نفت تبریز
۱۳۹۹/۱۲/۲۹	۱۴۰۰/۰۲/۲۰	۴۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	.	.	.	.	۳,۵۹۶,۰۵۹,۱۱۳	۱۳۹۹/۱۲/۲۹	پلی پروپیلن جم - جم پیلن
۱۳۹۹/۱۲/۲۹	۱۴۰۰/۰۴/۲۷	۸,۵۱۱	۳,۰۰۰	.	.	.	.	۲۵,۵۳۳,۰۰۰	۱۳۹۹/۱۲/۲۹	سپید ماکیان
۱۳۹۹/۰۹/۳۰	۱۴۰۰/۰۱/۳۱	۶۸,۲۳۹	۳۲۰	.	.	.	.	۲۱,۸۳۶,۴۸۰	۱۳۹۹/۰۹/۳۰	سرمایه‌گذاری‌بهمن
نقل به صفحه بعد										

صندوق سرمایه گذاری مشترک صبا

یادداشت های همراه صورت های مالی

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۸ آبان ماه ۱۴۰۰

سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۵/۰۸	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۸/۰۸	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۸/۰۸					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 منتهی به ۱۴۰۰/۰۵/۰۸	
۳۹,۶۶۲,۵۱۵,۸۵۴	۱۲,۲۵۲,۰۱۷,۲۵۵	۳۸,۷۸۰,۷۸۵,۶۱۷	۲۸۵,۵۳۹,۰۳۱	۳۹,۰۶۶,۳۲۴,۶۴۸	.	.	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۲,۶۰۰,۰۰۰	۲,۳۳۱	.	.	.	.	۱۳۹۹/۰۹/۳۰	نقل از صفحه قبل
۳,۳۸۰,۰۰۰,۰۰۰	.	.	.	.	.	.	۱۳۹۹/۱۲/۲۹	۳۰۰,۰۰۰	۱۱,۵۰۰	.	.	.	.	۱۳۹۹/۱۲/۲۹	سرمایه گذاری سپه
۳,۰۸۶,۳۹۷,۰۵۹	.	.	.	.	.	.	۱۳۹۹/۱۲/۲۹	۵,۰۰۰,۰۰۰	۱,۲۰۰	.	.	.	.	۱۳۹۹/۱۲/۲۹	پلیمر آریا ساسول
۵,۶۶۹,۹۰۲,۹۱۳	.	.	.	.	.	.	۱۳۹۹/۱۲/۲۹	۱,۵۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰	.	.	.	.	۱۳۹۹/۱۲/۲۹	پالایش نفت اصفهان
۴,۱۷۴,۰۷۸,۷۸۰	.	.	.	.	.	.	۱۳۹۹/۱۲/۲۹	۴,۰۰۰,۰۰۰	۸۰۰	.	.	.	.	۱۳۹۹/۰۹/۳۰	زغال سنگ پروده طبس
۲,۹۷۹,۵۹۱,۸۲۷	.	.	.	.	.	.	۱۳۹۹/۱۲/۲۹	۸۰۰	۲,۰۵۰	.	.	.	.	۱۳۹۹/۱۲/۲۹	سرمایه گذاری غدیر
۱,۶۳۶,۵۷۰,۲۱۵	.	.	.	.	.	.	۱۳۹۹/۱۲/۲۹	۸۹۸,۹۳۸	۲,۶۰۰	.	.	.	.	۱۳۹۹/۱۲/۲۹	داروسازی کاسپین تامین
۳,۳۰۵,۱۹۸,۰۸۴	.	.	.	.	.	.	۱۳۹۹/۱۲/۲۹	۱,۳۴۵,۲۴۰	۲,۱۳۰	.	.	.	.	۱۳۹۹/۱۲/۲۹	سیمان هگمتان
۴,۹۱۸,۱۳۳,۲۸۵	.	.	.	.	.	.	۱۳۹۹/۱۲/۲۹	۲,۳۹۲,۸۰۲	۲,۳۵۰	.	.	.	.	۱۳۹۹/۱۲/۲۹	معدنی وصنعتی جادرمو
۱۲,۸۳۵,۷۰۰	.	.	.	.	.	.	۱۳۹۹/۱۲/۲۹	۵,۴۶۲	۲,۰۰۰	.	.	.	.	۱۳۹۹/۱۲/۲۹	همکاران سیستم
۲,۸۳۱,۲۸۶,۳۶۱	.	.	.	.	.	.	۱۳۹۹/۱۲/۲۹	۱,۵۰۰,۰۰۰	۵,۰۰۰	.	.	.	.	۱۳۹۹/۱۲/۲۹	سرمایه گذاری بازنشستگی کشوری
۴,۳۳۶,۶۳۳,۶۶۳	.	.	.	.	.	.	۱۳۹۹/۱۲/۲۹	۹۰۰,۰۰۰	۸,۰۰۰	.	.	.	.	۱۳۹۹/۱۲/۲۹	نفت ایرانول
۲,۷۵۶,۵۷۴,۵۱۱	.	.	.	.	.	.	۱۳۹۹/۱۲/۲۹	۳۵۰,۰۰۰	۲,۹۸۰	.	.	.	.	۱۳۹۹/۱۲/۲۹	تولیدات پتروشیمی قائد بصیر
۳۷۱,۷۸۴,۴۳۳	.	.	.	.	.	.	۱۳۹۹/۱۲/۲۹	۱۳۸,۷۷۴	۲۸	.	.	.	.	۱۳۹۹/۱۲/۲۹	دارویی رازک
۶۸۷,۹۴۸,۲۴۷	.	.	.	.	.	.	۱۳۹۹/۱۲/۲۹	۲۶,۰۰۰,۰۰۱	۵۰	.	.	.	.	۱۳۹۹/۱۲/۲۹	گروه بهمن
۲۳۵,۵۹۵,۳۱۹	.	.	.	.	.	.	۱۳۹۹/۱۲/۲۹	۵,۳۸۶,۴۱۹	۱۰,۲۰۰	.	.	.	.	۱۳۹۹/۱۲/۲۹	ایران ترانسفو
۲,۰۰۸,۱۱۱,۹۴۱	.	.	.	.	.	.	۱۳۹۹/۱۲/۲۹	۲۰۰,۱۱۰	۱۰,۰۰۰	.	.	.	.	۱۳۹۹/۱۲/۲۹	پتروشیمی امیرکبیر
۱,۱۱۵,۲۰۲,۶۶۵	.	.	.	.	.	.	۱۳۹۹/۱۲/۲۹	۱۱۴,۶۵۲	۳,۷۰۰	.	.	.	.	۱۳۹۹/۱۲/۲۹	پتروشیمی غدیر
۲,۵۶۰,۱۸۹,۵۷۳	.	.	.	.	.	.	۱۳۹۹/۱۲/۲۹	۷۰۰,۰۰۰	۵۶	.	.	.	.	۱۳۹۹/۱۲/۲۹	پتروشیمی اراک
۱۴۵,۷۳۹,۷۵۰	.	.	.	.	.	.	۱۳۹۹/۱۲/۲۹	۳,۰۰۰,۰۰۰	۴۱۰	.	.	.	.	۱۳۹۹/۱۲/۲۹	ذوب آهن اصفهان
۳۶۸,۹۱۸,۴۷۲	.	.	.	.	.	.	۱۳۹۹/۱۲/۲۹	۹۴۲,۳۲۶	۴۵۰	.	.	.	.	۱۳۹۹/۱۲/۲۹	بهمن دیزل
۱۴۳,۹۳۰,۵۱۴	.	.	.	.	.	.	۱۳۹۹/۱۲/۲۹	۳۵۱,۳۹۲	۳۰۰	.	.	.	.	۱۳۹۹/۱۲/۲۹	پاکدیس
۶۵,۳۸۶,۴۱۳	.	.	.	.	.	.	۱۳۹۹/۱۲/۲۹	۲۴۳,۳۳۳	۳,۳۰۰	.	.	.	.	۱۳۹۹/۱۲/۲۹	فرآورده های نسوز آذر
۱,۳۵۱,۱۴۹,۱۱۱	.	.	.	.	.	.	۱۳۹۹/۱۲/۲۹	۴۱۰,۰۰۰	۴۰۰	.	.	.	.	۱۳۹۹/۱۲/۲۹	صنعت غذایی کورش
۷۹,۷۸۴,۴۸۴	.	.	.	.	.	.	۱۳۹۹/۱۲/۲۹	۲۰۰,۹۶۴	۱۶۵	.	.	.	.	۱۳۹۹/۱۲/۲۹	فرابورس ایران
۴,۰۷۵,۸۵۰	.	.	.	.	.	.	۱۳۹۹/۱۲/۲۹	۲۶,۱۲۹	۱,۰۰۰	.	.	.	.	۱۳۹۹/۱۲/۲۹	لیزینگ کارآفرین
۵۳۱,۳۰۴	.	.	.	.	.	.	۱۳۹۹/۱۲/۲۹	۶۱۱	۶۴,۰۰۰	.	.	.	.	۱۳۹۹/۱۲/۲۹	کالسیمین
۱,۶۳۷,۰۸۹	.	.	.	.	.	.	۱۳۹۹/۱۲/۲۹	۲۶	۲۳,۰۰۰	.	.	.	.	۱۳۹۹/۱۲/۲۹	پتروشیمی فن آوران
۹۳۱,۵۱۶	.	.	.	.	.	.	۱۳۹۹/۱۲/۲۹	۴۱	.	.	.	.	.	۱۳۹۹/۱۲/۲۹	پتروشیمی زاگرس
.	.	.	.	.	.	.	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	.	.	.	.	.	.	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	پتروشیمی خراسان
۸۷,۸۹۰,۶۳۴,۹۴۳	۱۲,۲۵۲,۰۱۷,۲۵۵	۳۸,۷۸۰,۷۸۵,۶۱۷	۲۸۵,۵۳۹,۰۳۱	۳۹,۰۶۶,۳۲۴,۶۴۸	.	.	جمع	.	.	.	.	.	.	.	.

صندوق سرمایه گذاری مشترک صبا
یادداشت های همراه صورت های مالی
دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۸ آبان ماه ۱۴۰۰

۱۸- سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

یادداشت	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۸/۰۸	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۸/۰۸	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۵/۰۸
	ریال	ریال	ریال
۱۸-۱ سود اوراق مشارکت بورسی	۵,۵۷۵,۸۰۷,۲۵۲	۲۰,۱۶۸,۷۷۰	۱,۳۱۹,۰۹۸,۱۰۵
۱۸-۲ سود سپرده و گواهی سپرده بانکی	۱۱,۹۳۳	۳۶۲,۲۱۶,۸۷۰	۱,۲۲۰,۲۱۷,۹۱۵
	۵,۵۷۵,۸۱۹,۱۸۵	۳۸۲,۳۸۵,۶۴۰	۲,۵۳۹,۳۱۶,۰۲۰

۱۸-۱- سود اوراق مشارکت بورسی به شرح زیر می باشد:

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۸/۰۸								
تاریخ سرمانه گذاری	تاریخ سررسید	مبلغ اسمی	نرخ سود	سود	هزینه تنزیل	خالص سود اوراق	خالص سود اوراق	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۵/۰۸
		ریال	درصد	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
صکوک اجاره فارس ۱۴۷-۳ ماهه ۱۸٪	متعدد	۱۴۰۳/۰۷/۱۳	۱۸٪	۱۳,۵۸۸,۰۳۴	۰	۱۳,۵۸۸,۰۳۴	۰	۳۶,۴۳۰,۱۴۰
صکوک اجاره خلیج فارس- ۳ ماهه ۱۶٪	متعدد	۱۴۰۰/۱۲/۲۲	۱۶٪	۲۰,۱۱۳,۶۶۶	۰	۲۰,۱۱۳,۶۶۶	۲۰,۱۶۸,۷۷۰	۸۰,۱۳۵,۹۰۱
منفعت صبا لزوند ملت ۱۴۰۰۱۱۱۳	متعدد	۱۴۰۰/۱۱/۱۳	۱۹٪	۴,۲۹۷,۵۳۴,۷۰۲	۰	۴,۲۹۷,۵۳۴,۷۰۲	۰	۱۰۰,۶۱۲,۵۷۷
مراجعه عام دولت ۴-ش ۲۰۶	متعدد	۱۴۰۲/۰۶/۱۲	۱۷٪	۳۱۲,۳۸۴,۷۶۷	۰	۳۱۲,۳۸۴,۷۶۷	۰	۷۹,۳۴۴,۵۱۵
منفعت دولت ۷-ش خاص سایر ۲۰۴	متعدد	۱۴۰۲/۰۴/۱۱	۱۸٪	۸۲,۴۴۹,۷۳۴	۰	۸۲,۴۴۹,۷۳۴	۰	۵۷,۰۴۲,۱۷۶
منفعت دولت ۷-ش خاص نوین ۲۰۴	متعدد	۱۴۰۲/۰۴/۱۱	۱۸٪	۵۳,۳۶۶,۷۳۳	۰	۵۳,۳۶۶,۷۳۳	۰	۵۶,۶۸۲,۱۲۸
مراجعه عام دولت ۲-ش ۳ سایر ۲۱۲	متعدد	۱۴۰۲/۱۲/۲۵	۱۸٪	۲۷۹,۱۹۷,۹۶۰	۰	۲۷۹,۱۹۷,۹۶۰	۰	۴۹,۳۸۰,۵۷۷
مراجعه عام دولت ۳-ش ۱۰۴	متعدد	۱۴۰۱/۰۴/۰۳	۱۵٪	۳۷,۵۱۲,۱۹۲	۰	۳۷,۵۱۲,۱۹۲	۰	۴۲,۶۶۹,۹۳۱
مراجعه عام دولت ۵-ش ۱۰	متعدد	۱۴۰۰/۱۰/۲۵	۱۵٪	۳۸,۶۷۴,۳۸۱	۰	۳۸,۶۷۴,۳۸۱	۰	۱۲۳,۵۷۲,۹۲۴
مراجعه عام دولت ۵-ش ۳۰۸	متعدد	۱۴۰۳/۰۸/۲۸	۱۸٪	۱۳۹,۲۵۶,۵۶۱	۰	۱۳۹,۲۵۶,۵۶۱	۰	۲۶۲,۶۰۹,۴۷۶
صکوک اجاره گل گهر ۳۰۹- ۳ ماهه ۲۰٪	متعدد	۱۴۰۳/۰۹/۱۰	۲۰٪	۳۰۱,۷۲۸,۵۲۲	۰	۳۰۱,۷۲۸,۵۲۲	۰	۳۵۱,۸۱۳,۲۲۵
صکوک اجاره فارس ۳۷-۳ ماهه ۱۸٪	متعدد	۱۴۰۳/۰۷/۱۳	۱۸٪	۰	۰	۰	۰	۷۸,۸۰۴,۵۲۵
				۵,۵۷۵,۸۰۷,۲۵۲	۰	۵,۵۷۵,۸۰۷,۲۵۲	۲۰,۱۶۸,۷۷۰	۱,۳۱۹,۰۹۸,۱۰۵

۱۸-۲- سود سپرده و گواهی سپرده بانکی به شرح زیر است:

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۸/۰۸							
تاریخ سرمانه گذاری	تاریخ سررسید	نرخ سود	سود	هزینه تنزیل سود سپرده	سود خالص	سود خالص	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۵/۰۸
		درصد	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
بانک سامان سی تیر	۱۳۹۷/۰۲/۱۷	کوتاه مدت	۱۱,۹۳۳	۰	۱۱,۹۳۳	۳۶۲,۲۱۶,۸۷۰	۱,۲۲۰,۲۱۷,۹۱۵
			۱۱,۹۳۳	۰	۱۱,۹۳۳	۳۶۲,۲۱۶,۸۷۰	۱,۲۲۰,۲۱۷,۹۱۵

صندوق سرمایه گذاری مشترک صبا

یادداشت های همراه صورت های مالی

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۸ آبان ماه ۱۴۰۰

۱۹- 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 ۱۶ الی ۱۷ از درآمد سود اوراق بهادار کسر شده و طی دوره مالی جاری تحقق یافته است. جزئیات درآمد مذکور به شرح زیر است:

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۸/۰۸	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۸/۰۸	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۵/۰۸
تفاوت ارزش اسمی و تنزیل شده	تفاوت ارزش اسمی و تنزیل شده	تفاوت ارزش اسمی و تنزیل شده
ریال	ریال	ریال
۳,۶۰۷,۲۷۴,۷۸۵	۹۷۴,۶۲۸,۷۵۰	۱,۸۹۱,۶۷۸,۲۹۶
۰	۶	۶
۱,۰۴۸,۸۲۳,۳۱۱	۴۵۷,۴۱۳,۶۱۶	۱,۷۰۵,۱۵۶,۵۰۱
۴,۶۵۶,۰۹۸,۰۹۶	۱,۴۳۲,۰۴۲,۳۷۲	۳,۵۹۶,۸۳۴,۸۰۳

درآمد سود سهام

سود سپرده بانکی

تعدیل کارمزد کارگزار

۲۰- هزینه کارمزد ارکان

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۸/۰۸	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۸/۰۸	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۵/۰۸
ریال	ریال	ریال
۰	۸,۵۲۰,۸۱۷,۸۲۷	۲۳,۱۶۷,۵۷۶,۸۶۷
۹,۲۸۴,۹۰۴,۵۲۰	۰	۲,۹۴۰,۹۰۲,۸۷۹
۷۸۵,۰۷۹,۲۲۲	۸۸۳,۴۱۸,۷۲۳	۱,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۲۳۸,۶۰۵,۷۷۶	۰	۰
۳۰,۲۴۶,۵۶۴	۲۲,۶۲۲,۸۹۲	۱۱۹,۹۹۹,۹۹۵
۱۰,۳۳۸,۸۳۶,۰۸۲	۹,۴۲۶,۸۵۹,۴۴۲	۲۷,۵۲۸,۴۷۹,۷۴۱

مدیر سابق (کارگزاری صبا تأمین)

مدیر فعلی (سیدگردان اندیشه صبا)

متولی سابق (مشاور سرمایه گذاری دیدگاهان نوین)

متولی فعلی (موسسه حسابرسی شهود امین)

حسابرس

۲۱- سایر هزینه ها

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۸/۰۸	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۸/۰۸	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۵/۰۸
ریال	ریال	ریال
۱۵۷,۳۳۷,۹۱۶	۱۰۲,۹۸۲,۸۶۶	۵۸۶,۹۳۹,۲۳۳
۰	۸۷۳,۱۰۰,۱۹۳	۸۷۳,۱۰۰,۱۹۳
۱۲,۶۰۲,۷۱۲	۰	۰
۱,۶۹۳,۲۹۴	۰	۶,۳۴۳,۵۰۲
۱۷۱,۶۳۳,۹۲۲	۹۷۶,۰۸۳,۰۵۹	۱,۴۶۶,۳۸۲,۹۲۸

هزینه نرم افزار

هزینه تصفیه

حق پذیرش عضویت در کانون

سایر

۲۲- تعدیلات

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۸/۰۸	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۸/۰۸	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۵/۰۸
ریال	ریال	ریال
۹۷,۷۴۵,۳۸۲,۳۳۱	۶۶۷,۷۵۰,۱۲۸	۱۰,۲۳,۱۷۲,۶۱۲,۹۵۲
(۳,۰۳۶,۷۰۴,۲۹۱)	(۲۵۲,۸۰۷,۵۳۵,۲۲۴)	(۷۸۱,۳۷۸,۵۷۷,۷۲۳)
۹۴,۷۰۸,۶۷۸,۰۴۰	(۲۵۲,۱۳۹,۷۸۵,۰۹۶)	۲۴۱,۷۹۴,۰۳۵,۲۲۹

تعدیلات ناشی از صدور واحدهای سرمایه گذاری

تعدیلات ناشی از صدور واحدهای سرمایه گذاری

صندوق سرمایه گذاری مشترک صبا
یادداشت های همراه صورت های مالی
دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۸ آبان ماه ۱۴۰۰

۲۲- تعهدات و بدهی های احتمالی

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

- ۱-۲۲- پرونده مالیات عملکرد و موضوع ماده ۱۶۹ ق.م.م سال مالی ۱۳۹۴ رسیدگی و در نتیجه برگه تشخیص به مبلغ ۶ میلیون ریال صادر که این صندوق نسبت به مبلغ مورد نظر اعتراض کرده است.
- ۲-۲۲- 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.
- ۳-۲۲- 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.
- ۴-۲۲- پرونده مالیات عملکرد و موضوع ماده ۱۶۹ ق.م.م سال مالی ۱۳۹۷ رسیدگی و در نتیجه 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.
- ۵-۲۲- پرونده مالیات عملکرد و موضوع ماده ۱۶۹ ق.م.م سال مالی ۱۳۹۸ رسیدگی و در نتیجه برگه تشخیص به مبلغ ۵۰۰۰۶ میلیون ریال صادر که این صندوق نسبت به مبلغ مورد نظر اعتراض کرده است.
- ۶-۲۲- پرونده مالیات عملکرد و موضوع ماده ۱۶۹ ق.م.م سال مالی ۱۳۹۹ مورد رسیدگی قرار گرفت و تاکنون برگ تشخیصی از این بابت تحویل صندوق نگردیده است.

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

نام	نوع وابستگی	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۸/۰۸		
		نوع واحدهای سرمایه گذاری	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	درصد تملک
سبذگردان اندیشه صبا	مدیر صندوق فعلی	ممتاز	۹۰,۰۰۰	۱.۸۸%
		عادی	۰	۰.۰۰%
سرمایه گذاری صبا تأمین	مؤسس	ممتاز	۱۰,۰۰۰	۰.۲۱%
		عادی	۱۰۰,۰۰۰	۲.۰۹%
آرمان احمدی پور ابوالفضل لطفی آرباطان هادی قره باغی یامچی	مدیر سرمایه گذاری	عادی	۱۰۰	۰.۰۰۲%
		عادی	۰	۰.۰۰۰%
		عادی	۰	۰.۰۰۰%

صندوق سرمایه گذاری مشترک صبا

یادداشت های همراه صورت های مالی

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۸ آبان ماه ۱۴۰۰

۲۵- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آن ها

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۸/۰۸					
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 بهادار و دریافت و پرداخت نقد	۴,۱۶۴,۸۲۶,۷۱۲,۲۲۰	طی دوره	۱,۳۵۰,۱۷۹,۱۳۶
شرکت کارگزاری صبا تامین	مدیر صندوق (سابق)	کارمزد مدیر	*	طی دوره	{۴۰,۷۱۱,۰۰۱,۲۴۶}
شرکت سیدگران قدیشه صبا	مدیر صندوق (فعلی)	کارمزد مدیر	۹,۲۸۴,۹۰۴,۵۲۰	طی دوره	{۹,۵۷۹,۹۳۴,۸۰۸}
مشاور سرمایه گذاری دیدگاهان لوین	متولی صندوق (سابق)	کارمزد متولی	۷۸۵,۰۷۹,۳۲۲	طی دوره	{۱,۴۷۳,۳۱۲,۳۳۶}
مؤسسه حسابرسی شهود امین	متولی صندوق (فعلی)	کارمزد متولی	۲۳۸,۶۰۵,۷۷۶	طی دوره	{۲۳۸,۶۰۵,۷۷۶}
مؤسسه حسابرسی فاطر	حسابرس	حق الزحمه حسابرس	۳۰,۲۴۶,۵۶۴	طی دوره	{۶۰,۲۴۶,۶۶۹}

۲۶- 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.

۲۷-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- ۲۷- 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- ۲۷- ریسک نكول اوراق بهادار: اوراق مشاركت شركت ها پغشى از دارایی های صندوق را تشكيل میدهد. گرچه صندوق در اوراق مشاركتی 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 مشاركت مذکور، عمل ننماید.

۳- ۲۷- ریسک نوسان بازده بدون ریسک: در صورتیکه نرخ سودبدون ریسک(نظیر سود علی الحساب اوراق مشاركت دولتی) در انتشارهای بعدی توسط ناشر افزایش یابد، قیمت اوراق مشاركتی که سود حداقلی برای آنها تضمین شده است در بازار کاهش می یابد. اگر صندوق در این نوع اوراق مشاركت سرمایه گذاری کرده باشد و بازخرید 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- ۲۷- ریسک نقدشوندگی واحدهای ابطال شده: از آن جایی که این صندوق فاقد ركن 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 پستتاکاری سرمایه گذار منظور می گردد و بازپرداخت این بدهیها با روش FIFO و براساس تاریخ و ساعت ثبت سفارشات ابطال انجام می گیرد.