

صندوق سرمایه گذاری مشترک صبا

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۸ بهمن ماه ۱۴۰۰

# صندوق سرمایه گذاری مشترک صبا

شماره ثبت سازمان بورس و اوراق بهادار: ۱۰۷۶۴

شماره ثبت شرکت: ۲۹۷۶۰

تاریخ:

شماره:

پیوست:

## صندوق سرمایه گذاری مشترک صبا

### صورت های مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۸ بهمن ماه ۱۴۰۰

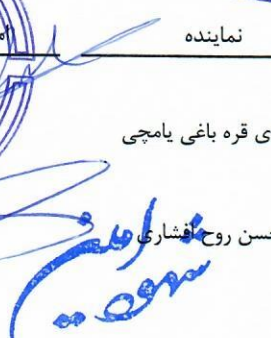
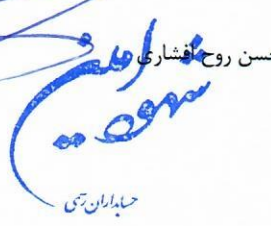
باسلام،

به پیوست صورت های مالی صندوق سرمایه گذاری مشترک صبا مربوط به دوره مالی منتهی به ۸ بهمن 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          | 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 ۱۴۰۰/۱۲/۰۱ به تایید ارکان صندوق رسیده است.

| ارکان صندوق | شخص حقوقی                | نماینده             | امضاء                                                                               |
|-------------|--------------------------|---------------------|-------------------------------------------------------------------------------------|
| مدیر صندوق  | شرکت سبدگردان اندیشه صبا | هادی قره باغی یامچی |  |
| متولی صندوق | مؤسسه حسابرسی شهود امین  | حسن روح افشاری      |  |

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



صندوق سرمایه گذاری مشترک صبا

صورت خالص دارایی ها

در تاریخ ۸ بهمن ماه ۱۴۰۰

| دارایی ها:                                             | یادداشت | ۱۴۰۰/۱۱/۰۸        | ۱۴۰۰/۰۵/۰۸        |
|--------------------------------------------------------|---------|-------------------|-------------------|
|                                                        |         | ریال              | ریال              |
| سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم سهام                    | ۵       | ۱,۶۵۱,۳۰۰,۴۱۸,۹۰۴ | ۱,۶۰۴,۸۴۱,۴۴۱,۸۵۱ |
| سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی              | ۶       | ۱۰۲,۳۵۲,۴۳۳       | ۴۳۴,۲۲۷           |
| سرمایه گذاری در سایر اوراق با درآمد ثابت یا علی الحساب | ۷       | ۴۶,۷۰۷,۹۷۹,۵۲۵    | ۷۰,۲۶۵,۲۷۱,۴۱۲    |
| حساب های دریافتی                                       | ۸       | ۹۷,۰۰۰,۵۶۸,۰۵۴    | ۹۱,۴۰۶,۳۹۱,۰۲۴    |
| جاری کارگزاران                                         | ۹       | .                 | ۴۰,۸۸۸,۴۱۲,۴۹۱    |
| سایر دارایی ها                                         | ۱۰      | ۶۷۷,۴۹۴,۸۸۱       | ۵۱۲,۶۳۷,۲۰۹       |
| موجودی نقد                                             | ۱۱      | ۱۰۳,۱۸۷,۴۲۰,۶۶۸   | ۱,۴۰۴,۲۷۳,۱۲۶     |
| جمع دارایی ها                                          |         | ۱,۸۹۸,۹۷۶,۲۳۴,۴۶۵ | ۱,۸۰۹,۳۱۸,۸۶۱,۳۴۰ |

بدهی ها:

|                                             |    |                   |                   |
|---------------------------------------------|----|-------------------|-------------------|
| جاری کارگزاران                              | ۹  | ۸۵,۲۰۷,۲۴۲,۱۰۲    | .                 |
| بدهی به ارکان صندوق                         | ۱۲ | ۴۹,۰۶۸,۲۱۹,۹۶۹    | ۴۴,۳۷۰,۸۷۷,۳۳۴    |
| سایر حساب های پرداختنی و ذخایر              | ۱۳ | ۱۰۳,۲۳۸,۰۸۵,۶۱۸   | ۲,۸۵۵,۲۵۰,۱۷۵     |
| جمع بدهی ها                                 |    | ۲۳۷,۵۱۳,۵۴۷,۶۸۹   | ۴۷,۲۲۶,۱۲۷,۵۰۹    |
| خالص دارایی ها                              | ۱۴ | ۱,۶۶۱,۴۶۲,۶۸۶,۷۷۶ | ۱,۷۶۲,۰۹۲,۷۳۳,۸۳۱ |
| تعداد واحدهای سرمایه گذاری                  |    | ۴,۷۷۱,۲۶۴         | ۴۵,۴۹۰            |
| خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری - ریال |    | ۳۴۸,۲۲۳           | ۳۸,۷۳۵,۸۲۶        |



یادداشت های توضیحی همراه، بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی است. شماره ثبت ۵۷۳۹۴۹ (سهامی خاص)

صندوق، سرمایه گذاری مشترک صبا  
شماره ثبت سازمان بورس و اوراق بهادار: ۱۰۷/۴  
شماره ثبت شرکت ها: ۲۹۷۶۰

*(Signature)*

*(Signature)*

*(Signature)*

**صندوق سرمایه گذاری مشترک صبا**  
**صورت سود و زیان گردش خالص دارایی ها**  
**دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۸ بهمن ماه ۱۴۰۰**

| یادداشت                                         | دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۱۱/۰۸ | دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۱/۰۸ | سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۵/۰۸ |
|-------------------------------------------------|--------------------------------------|--------------------------------------|------------------------------|
|                                                 | ریال                                 | ریال                                 | ریال                         |
| درآمدها:                                        |                                      |                                      |                              |
| ۱۵ سود (زیان) فروش اوراق بهادار                 | ۹۲,۳۸۳,۹۰۱,۷۴۷                       | (۲۴۶,۷۰۹,۵۳۴,۴۶۱)                    | (۵۰۳,۰۰۵,۳۳۴,۲۸۶)            |
| ۱۶ سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار  | (۳۳۲,۴۷۹,۶۳۵,۰۰۸)                    | (۳۳۲,۱۰۹,۶۶۱,۵۵۷)                    | (۵۹,۵۰۱,۶۰۳,۲۸۱)             |
| ۱۷ سود سهام                                     | ۵۱,۵۳۵,۹۸۸,۷۵۳                       | ۱۲,۸۰۷,۶۹۶,۶۶۱                       | ۸۷,۸۹۰,۶۳۴,۹۴۳               |
| ۱۸ سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب | ۷,۸۷۲,۸۱۹,۹۵۷                        | ۵۷۹,۹۷۹,۶۴۳                          | ۲,۵۳۹,۳۱۶,۰۲۰                |
| ۱۹ سایر درآمدها                                 | ۶,۷۶۶,۵۹۳,۴۲۳                        | ۳,۰۰۵,۷۷۱,۷۳۷                        | ۳,۵۹۶,۸۳۴,۸۰۳                |
| جمع درآمدها                                     | (۱۷۴,۹۲۰,۳۳۱,۱۱۸)                    | (۵۶۲,۴۲۵,۷۴۷,۹۷۷)                    | (۴۶۸,۴۸۰,۱۵۱,۸۰۱)            |
| هزینه ها:                                       |                                      |                                      |                              |
| ۲۰ هزینه کارمزد ارکان                           | (۱۷,۷۶۶,۶۰۸,۱۹۲)                     | (۱۵,۷۲۳,۸۷۶,۲۹۴)                     | (۲۷,۵۲۸,۴۷۹,۷۴۱)             |
| ۲۱ سایر هزینه ها                                | (۵۰۶,۶۷۷,۱۹۱)                        | (۱,۱۰۸,۷۵۰,۲۷۵)                      | (۱,۴۶۶,۳۸۲,۹۲۸)              |
| جمع هزینه ها                                    | (۱۸,۲۷۳,۲۸۵,۳۸۳)                     | (۱۶,۸۳۲,۶۲۶,۵۶۹)                     | (۲۸,۹۹۴,۸۶۲,۶۶۹)             |
| سود (زیان) خالص                                 | (۱۹۳,۱۹۳,۶۱۶,۵۰۱)                    | (۵۷۹,۲۵۸,۳۷۴,۵۴۶)                    | (۴۹۷,۴۷۵,۰۱۴,۷۷۰)            |
| بازده سرمایه گذاری در پایان دوره                | -۱۰.۸۴%                              | -۴۷.۴۵%                              | -۲۷.۸۷%                      |
| بازده میانگین سرمایه گذاری                      | -۹.۹۱%                               | -۳۸.۵۷%                              | -۳۶.۰۶%                      |

**صورت گردش خالص دارایی ها**

| یادداشت                                             | دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۱۱/۰۸ | دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۱/۰۸ | 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      | ۴۵,۴۹۰                               | ۲,۰۱۰,۵۲۸,۷۱۳,۰۷۲                    | ۲,۰۱۰,۵۲۸,۷۱۳,۰۷۲            |
| واحدهای سرمایه گذاری عادی صادر شده طی دوره          | ۴,۷۳۹,۸۴۵                            | ۷,۱۲۱                                | ۲۷,۴۰۸,۰۰۰,۰۰۰               |
| واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره              | (۱۴,۰۷۱)                             | (۱۲,۳۱۰,۰۰۰,۰۰۰)                     | (۲۰,۱۶۳,۰۰۰,۰۰۰)             |
| سود (زیان خالص)                                     | ۰                                    | ۵۷۹,۲۵۸,۳۷۴,۵۴۶                      | (۴۹۷,۴۷۵,۰۱۴,۷۷۰)            |
| تعدیلات                                             | ۰                                    | (۲۰۹,۰۹۲,۵۰۱,۰۶۰)                    | ۲۴۱,۷۹۴,۰۳۵,۲۲۹              |
| خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) در پایان دوره | ۴,۷۷۱,۲۶۴                            | ۱,۲۱۶,۹۸۸,۸۳۷,۴۶۶                    | ۱,۷۶۲,۰۹۲,۷۳۳,۸۳۱            |

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

بازده میانگین سرمایه گذاری پایان دوره اسال ۱-

بازده میانگین سرمایه گذاری ۲-

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

خالص دارایی های پایان دوره اسال

سود خالص

میانگین موزون (ریال) وجوه استفاده شده



**صندوق سرمایه گذاری مشترک صبا**  
 شماره ثبت سازمان بورس و اوراق بهادار: ۵۷۳۹۴۹  
 شماره ثبت شرکت ها: ۲۹۷۶۰

*[Handwritten signature]*

*[Handwritten signature]*

*[Handwritten signature]*

*[Handwritten signature]*  
 حسابدار مالی

**صندوق سرمایه گذاری مشترک صبا**  
**یادداشت های همراه صورت های مالی**  
**دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۸ بهمن 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.sabaamc.ir](http://www.fund.sabaamc.ir) 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    | سبذگردان 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 ۶ ماهه منتهی به ۸ بهمن ماه ۱۴۰۰**

۲-۲-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.

۳-۲- متولی صندوق، 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. نشانی متولی عبارت است از فلکه دوم صادقیه بلوار کاشانی پلاک ۲۱۰ طبقه ۴، واحد ۱۲، ۱۴، ۱۵.

۴-۲- حسابرس صندوق، مؤسسه حسابرسی رازدار در تاریخ ۱۳۴۹/۱۱/۰۳ به شماره ثبت ۱۱۷۷ نزد مرجع ثبت شرکت ها به ثبت رسیده و نشانی حسابرس عبارتست از: تهران، میدان آرژانتین، خیابان احمد قصیر (بخارست)، کوچه نوزدهم، پلاک ۱۸، واحد ۱۴ (طبقه ۷).

**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 شرکتهای 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؛ 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 فرا بورس:**

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**  
**دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۸ بهمن 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 باز خرید 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**  
**دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۸ بهمن 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                                                 | <p>"۱- کارمزد ثابت حداکثر ۱.۵ درصد از متوسط روزانه ارزش سهام و حق تقدم سهام بعلاوه ۳ دهم درصد از ارزش روزانه اوراق بهادار با درآمد ثابت و سالانه ۲ درصد از سود حاصل از سپرده بانکی و گواهی سپرده بانکی و تا میزان نصاب مجاز سرمایه گذاری در آن ها</p> <p>۲- کارمزد مبتنی بر عملکرد به میزان ۱۰ درصد از مابه التفاوت بازدهی شاخص کل و بازدهی کسب شده توسط صندوق با لحاظ شرایط ذیل:</p> <p>۲-۱ در صورت کسب بازده منفی توسط صندوق علی رغم بالاتر بودن بازده از شاخص کل، کارمزدی برای مدیر صندوق محاسبه نمی گردد.</p> <p>۲-۲ محاسبات باید به صورت روزانه در دفاتر صندوق با توجه به بازده محقق شده صندوق و بازده شاخص از ابتدای سال مالی صندوق شناسایی و ثبت گردد و متناسباً کارمزد مبتنی بر عملکرد تعدیل می گردد.</p> <p>۲-۳ محاسبات در طی سال مالی صندوق انجام و در انتهای سال مالی صندوق نهایی و قابل پرداخت است.</p> <p>۲-۴ با توجه به وجود هزینه های صندوق، هزینه معاملات و حسابهای دریافتی در صندوق که تاثیر آن در شاخص لحاظ نمی گردد، شاخص کل ۱۰ درصد تعدیل می گردد (هر زمان شاخص مثبت باشد در عدد ۹۰ درصد ضرب و زمانی که شاخص منفی باشد در عدد ۱۰۱ ضرب می گردد).</p> |
| 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 ۲۸۰ 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 | <p>هزینه های دسترسی به نرم افزار صندوق، نصب و راه اندازی تارنمای آن و هزینه های پشتیبانی آنها سالانه تا سقف ۱.۰۲۶۶۰۰۰۰۰ ریال یا ارائه مدارک مثبته و با تصویب مجمع مبلغ ۹۴۰.۰۰۰.۰۰۰ ریال به عنوان هزینه ثابت نرم افزار است. ۱-</p> <p>به ازای هر سرمایه گذار دارای واحد در هر سال مبلغ ۱۸۰.۰۰۰ ریال. ۲- به ازای هر درخواست صدور و ابطال ثبت شده در نرم افزار در هر روز مبلغ ۴۰۰۰ ریال. ۳- سالانه ۰.۰۰۰۵ از متوسط خالص ارزش دارایی ها تا سقف ۳۰ هزار میلیارد ریال. ۴- سالانه ۰.۰۰۰۰۳ از متوسط خالص ارزش دارایی ها از ۳۰ هزار میلیارد ریال تا ۵۰ هزار میلیارد ریال. ۵- سالانه ۰.۰۰۰۰۱ 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.</p>                                                                                                                                                                                                                                                                   |

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  $\frac{0.003}{n \times 365}$  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 ۶ ماهه منتهی به ۸ بهمن 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 تأمین 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 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 ۶ ماهه منتهی به ۸ بهمن ماه ۱۴۰۰

**۵- سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم سهام**

| ۱۴۰۰/۰۵/۰۸           |                   |                   | ۱۴۰۰/۱۱/۰۸           |                   |                   |
|----------------------|-------------------|-------------------|----------------------|-------------------|-------------------|
| درصد به کل دارایی ها | خالص ارزش فروش    | بهای تمام شده     | درصد به کل دارایی ها | خالص ارزش فروش    | بهای تمام شده     |
| درصد                 | ریال              | ریال              | درصد                 | ریال              | ریال              |
| ۵.۱۴٪                | ۹۲۰,۷۸۱,۱۷۷,۵۴۳   | ۹۷,۴۹۷,۷۷۴,۷۹۴    | ۵.۲۰٪                | ۹۸,۷۴۱,۸۳۵,۰۹۶    | ۱۳۲,۵۸۱,۸۸۱,۰۱۸   |
| ۶.۶۴٪                | ۱۲۰,۱۳۹,۹۱۷,۴۹۹   | ۱۰۱,۱۷۶,۰۸۲,۱۲۲   | ۱۴.۵۴٪               | ۲۷۶,۰۳۲,۹۷۶,۸۷۶   | ۲۸۲,۸۴۰,۱۷۳,۰۵۷   |
| ۲۰.۱۳٪               | ۳۶۴,۱۵۶,۷۸۹,۵۷۵   | ۳۲۱,۳۵۸,۸۴۳,۸۹۶   | ۱۷.۳۹٪               | ۳۳۰,۲۰۹,۸۹۴,۵۳۶   | ۳۴۲,۵۸۳,۹۵۲,۲۳۱   |
| ۴.۵۳٪                | ۸۱,۸۵۴,۰۴۶,۱۱۶    | ۹۵,۸۵۵,۸۶۶,۹۳۴    | ۶.۰۰٪                | ۱۱۳,۹۵۸,۴۹۹,۰۰۹   | ۱۴۴,۲۵۳,۰۷۷,۱۲۲   |
| ۴.۶۶٪                | ۸۴,۲۹۱,۲۶۶,۳۸۴    | ۱۰۵,۱۳۴,۶۸۴,۴۶۱   | ۷.۹۰٪                | ۱۴۹,۹۵۶,۱۹۵,۹۱۴   | ۱۷۳,۳۴۵,۷۸۵,۱۲۲   |
| ۴.۶۳٪                | ۸۳,۷۱۹,۵۵۷,۳۱۱    | ۷۸,۲۳۱,۶۷۷,۹۷۶    | ۱۰.۹٪                | ۲۰,۶۱۱,۶۲۶,۷۵۰    | ۲۷,۲۴۰,۱۳۸,۴۱۶    |
| ۷.۴۴٪                | ۱۳۴,۵۴۵,۴۸۰,۹۷۱   | ۱۲۱,۹۹۷,۲۳۳,۸۷۰   | ۵.۳۹٪                | ۱۰۲,۳۷۰,۵۱۰,۳۷۸   | ۱۱۹,۵۶۵,۵۹۰,۱۱۳   |
| ۸.۰۱٪                | ۱۴۴,۸۸۸,۳۶۹,۵۸۷   | ۱۲۱,۴۹۵,۷۷۹,۳۵۷   | ۳.۲۱٪                | ۶۰,۹۱۸,۳۶۶,۱۵۰    | ۹۱,۸۶۴,۲۷۶,۱۵۹    |
| ۴.۶۹٪                | ۸۴,۸۹۵,۴۸۸,۳۴۲    | ۱۰۹,۱۰۶,۸۷۳,۷۴۲   | ۲.۳۳٪                | ۴۴,۲۰۷,۸۶۸,۷۴۴    | ۹۹,۸۱۲,۰۹۹,۵۸۱    |
| ۴.۹۹٪                | ۹۰,۲۹۰,۸۲۱,۳۸۶    | ۱۰۶,۴۲۹,۶۸۶,۷۷۲   | ۴.۰۰٪                | ۷۵,۸۸۰,۰۹۱,۰۲۴    | ۱۳۵,۸۲۳,۴۸۴,۵۰۳   |
| ۴.۶۴٪                | ۸۳,۹۱۱,۹۷۱,۹۲۲    | ۷۶,۹۴۷,۶۷۹,۸۸۶    | ۹.۱۳٪                | ۱۷۳,۴۶۷,۷۳۴,۹۰۵   | ۲۰۰,۵۳۰,۱۱۰,۹۴۱   |
| ۴.۲۵٪                | ۷۶,۸۲۹,۴۴۸,۷۶۹    | ۹۵,۴۹۱,۰۳۹,۱۶۴    | ۳.۴۵٪                | ۶۵,۵۶۷,۵۴۴,۰۱۴    | ۷۰,۶۲۵,۴۹۰,۵۶۵    |
| ۰.۰۰٪                | ۲۹,۰۴۶            | ۳۲,۰۷۸            | ۰.۴۴٪                | ۸,۳۱۳,۰۷۲,۵۵۳     | ۲,۴۸۵,۰۷۱,۶۵۹     |
| ۱.۹۱٪                | ۳۴,۵۱۷,۸۸۷,۲۲۱    | ۳۲,۸۴۵,۸۰۳,۶۱۳    | ۰.۰۰٪                | ۱۱,۷۰۱            | ۱۹,۸۱۱            |
| ۱.۴۳٪                | ۲۵,۹۱۸,۶۴۱,۰۸۹    | ۲۹,۴۳۹,۹۴۸,۱۷۶    | ۲.۲۱٪                | ۴۱,۹۸۵,۱۸۲,۹۳۴    | ۷۱,۳۷۵,۷۸۱,۲۸۳    |
| ۲.۸۶٪                | ۵۱,۷۲۸,۵۲۳,۰۰۸    | ۴۷,۶۱۷,۲۸۱,۰۹۶    | ۳.۰۰٪                | ۵۷,۰۳۰,۶۳۶,۶۰۰    | ۶۷,۴۱۲,۵۹۶,۶۶۷    |
| ۰.۰۰٪                | -                 | -                 | ۱.۱۸٪                | ۲۳,۵۰۰,۵۲۰,۵۶۰    | ۲۹,۱۷۹,۰۱۹,۴۶۴    |
| ۰.۰۰٪                | -                 | -                 | ۰.۵۰٪                | ۹,۵۴۷,۸۵۰,۲۵۰     | ۱۲,۲۹۳,۱۸۲,۸۲۸    |
| ۰.۴۴٪                | ۷,۹۸۰,۷۴۲,۱۵۵     | ۶,۲۳۲,۴۵۶,۰۷۱     | ۰.۰۰٪                | -                 | -                 |
| ۰.۷۵٪                | ۱۳,۵۵۷,۰۳۵,۲۱۵    | ۱۴,۱۴۰,۲۵۳,۴۷۶    | ۰.۰۰٪                | -                 | -                 |
| ۰.۶۷٪                | ۱۲,۱۸۱,۱۹۱,۳۱۱    | ۱۴,۵۳۹,۷۵۶,۳۵۸    | ۰.۰۰٪                | -                 | -                 |
| ۰.۹۰٪                | ۱۶,۳۵۶,۰۵۷,۴۰۱    | ۱۵,۶۸۲,۱۳۲,۷۱۱    | ۰.۰۰٪                | -                 | -                 |
| ۸۸.۷۰٪               | ۱,۶۰۴,۸۴۱,۴۴۱,۸۵۱ | ۱,۵۹۱,۱۲۰,۹۸۶,۵۵۳ | ۸۶.۹۶٪               | ۱,۶۵۱,۳۰۰,۴۱۸,۹۰۴ | ۲,۰۰۴,۸۱۱,۷۳۰,۵۴۰ |

**۶- سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی**

| یادداشت | ۱۴۰۰/۱۱/۰۸  | ۱۴۰۰/۰۵/۰۸ |
|---------|-------------|------------|
|         | ریال        | ریال       |
|         | ۱۰۲,۳۵۲,۴۳۳ | ۴۳۴,۲۲۷    |
|         | ۱۰۲,۳۵۲,۴۳۳ | ۴۳۴,۲۲۷    |

سرمایه گذاری در سپرده بانکی

**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    | ۱۴۰۰/۰۵/۰۸ |
|------------------------------|-------------------|---------|-------------|----------------------|---------|------------|
| بانک سامان ۸۴۹-۸۱۰-۱۵-۵۹۷۰-۱ | ۱۳۹۱/۰۵/۲۵        | ۰       | ۱,۵۴۰,۵۹۷   | ۰.۰۱٪                | ۴۳۴,۲۲۷ | ۰.۰۰٪      |
| بانک پارسیان ۴۷۰۰۱۱۵۵۲۷۳۶۰۶  | ۱۴۰۰/۰۹/۰۲        | ۰       | ۱۰۰,۸۱۱,۸۳۶ | ۰.۰۰٪                | -       | ۰.۰۰٪      |
|                              |                   |         | ۱۰۲,۳۵۲,۴۳۳ | ۰.۰٪                 | ۴۳۴,۲۲۷ | ۰.۰۰٪      |

صندوق سرمایه گذاری مشترک صبا  
یادداشت های همراه صورت های مالی  
دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۸ بهمن ماه ۱۴۰۰

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

| یادداشت | ۱۴۰۰/۱۱/۰۸     |                | ۱۴۰۰/۰۵/۰۸                          |  |
|---------|----------------|----------------|-------------------------------------|--|
|         | ریال           |                | ریال                                |  |
| ۷-۱     | ۲,۷۶۴,۴۶۷,۱۴۳  | ۴۶,۹۲۱,۳۰۲,۴۵۵ | اوراق بادرآمد ثابت بورسی و فرابورسی |  |
| ۷-۲     | ۶,۹۴۵,۶۰۹,۹۵۰  | ۷,۷۳۹,۲۴۴,۵۰۳  |                                     |  |
| ۷-۳     | ۳۶,۹۹۷,۹۰۲,۴۳۲ | ۱۵,۶۰۴,۷۲۴,۴۵۴ |                                     |  |
|         | ۴۶,۷۰۷,۹۷۹,۵۲۵ | ۷۰,۲۶۵,۲۷۱,۴۱۲ | اوراق اجاره                         |  |
|         |                |                | اوراق مربایحه                       |  |

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

| به شرح زیر است: |         |               |            |                |                      |                |
|-----------------|---------|---------------|------------|----------------|----------------------|----------------|
| تاریخ سررسید    | نرخ سود | ارزش اسمی     | سود متعلقه | خالص ارزش فروش | درصد به کل دارایی ها | خالص ارزش فروش |
|                 | درصد    | ریال          | ریال       | ریال           | درصد                 | ریال           |
| ۱۴۰۱/۰۲/۲۶      | ۰٪      | ۲,۹۴۶,۰۰۰,۰۰۰ | ۰          | ۲,۷۶۴,۴۶۷,۱۴۳  | ۰.۱۵٪                | ۰              |
| ۱۴۰۲/۰۴/۱۱      | ۱۸٪     | ۰             | ۰          | ۰              | ۰.۰۰٪                | ۱,۰۱۳,۵۳۴,۱۴۵  |
| ۱۴۰۰/۱۱/۱۳      | ۱۹٪     | ۰             | ۰          | ۰              | ۰.۰۰٪                | ۱,۱۱۲,۴۹۷,۴۳۳  |
| ۱۴۰۲/۰۴/۱۱      | ۱۸٪     | ۰             | ۰          | ۰              | ۰.۰۰٪                | ۵,۲۸۷,۳۰۳,۹۶۱  |
| ۱۴۰۲/۰۸/۰۷      | ۰٪      | ۰             | ۰          | ۰              | ۰.۰۰٪                | ۱۴,۲۵۴,۸۳۳,۸۷۷ |
| ۱۴۰۲/۰۶/۰۶      | ۰٪      | ۰             | ۰          | ۰              | ۰.۰۰٪                | ۱۴,۰۵۶,۷۶۲,۷۴۹ |
| ۱۴۰۲/۰۳/۱۶      | ۰٪      | ۰             | ۰          | ۰              | ۰.۰۰٪                | ۱۱,۱۹۶,۳۷۰,۳۹۰ |
|                 |         | ۲,۹۴۶,۰۰۰,۰۰۰ | ۰          | ۲,۷۶۴,۴۶۷,۱۴۳  | ۰.۰۰٪                | ۴۶,۹۲۱,۳۰۲,۴۵۵ |

۷-۲- اوراق اجاره به شرح زیر است:

| ۱۴۰۰/۱۱/۰۸   |         |               | ۱۴۰۰/۰۵/۰۸  |                |                      |
|--------------|---------|---------------|-------------|----------------|----------------------|
| تاریخ سررسید | نرخ سود | ارزش اسمی     | سود متعلقه  | خالص ارزش فروش | درصد به کل دارایی ها |
|              | درصد    | ریال          | ریال        | ریال           | درصد                 |
| ۱۴۰۳/۰۷/۱۳   | ۱۸٪     | ۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰   | ۳,۵۷۷,۵۸۴   | ۳۰۲,۵۲۳,۲۱۵    | ۰.۰۴٪                |
| ۱۴۰۳/۰۹/۱۰   | ۲۰٪     | ۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۱۸۷,۲۵۶,۸۸۵ | ۶,۶۴۲,۰۸۶,۷۳۵  | ۰.۳۵٪                |
| ۱۴۰۰/۱۲/۲۲   | ۱۶٪     | *             | *           | *              | ۰.۰۰٪                |
|              |         | ۶,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۱۹۰,۸۳۴,۴۶۹ | ۶,۹۴۵,۶۰۹,۹۵۰  | ۰.۰۰٪                |
|              |         |               |             | ۷,۷۳۹,۲۴۴,۵۰۳  |                      |

۷-۳- اوراق مربایحه به شرح زیر است:

| ۱۴۰۰/۱۱/۰۸   |         | ۱۴۰۰/۰۵/۰۸     |               |                |                      |
|--------------|---------|----------------|---------------|----------------|----------------------|
| تاریخ سررسید | نرخ سود | ارزش اسمی      | سود متعلقه    | خالص ارزش فروش | درصد به کل دارایی ها |
|              | درصد    | ریال           | ریال          | ریال           | درصد                 |
| ۱۴۰۲/۱۲/۲۵   | ۱۸٪     | ۲۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۱,۶۷۳,۱۷۶,۷۲۳ | ۲۷,۶۶۸,۴۶۴,۲۲۳ | ۱.۴۶٪                |
| ۱۴۰۴/۰۲/۱۸   | ۱۸٪     | ۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰  | ۸۳,۶۳۸,۳۷۶    | ۱,۰۸۳,۴۵۷,۱۲۶  | ۰.۰۶٪                |
| ۱۴۰۲/۰۶/۱۲   | ۱۷٪     | ۷,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰  | ۵۲۵,۴۵۸,۶۸۲   | ۸,۲۴۵,۹۸۱,۰۸۳  | ۰.۴۳٪                |
| ۱۴۰۱/۰۴/۰۳   | ۱۵٪     | *              | *             | *              | ۰.۰۰٪                |
| ۱۴۰۲/۰۶/۱۲   | ۱۷٪     | *              | *             | *              | ۰.۰۰٪                |
| ۱۴۰۳/۰۸/۲۸   | ۱۸٪     | *              | *             | *              | ۰.۰۰٪                |
| ۱۴۰۰/۱۰/۲۵   | ۱۵٪     | *              | *             | *              | ۰.۰۰٪                |
|              |         | ۳۴,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۲,۲۸۲,۲۷۳,۷۸۱ | ۳۶,۹۹۷,۹۰۲,۴۳۲ | ۱.۹۵٪                |
|              |         |                |               |                |                      |
|              |         |                |               |                |                      |
|              |         |                |               |                |                      |
|              |         |                |               |                |                      |
|              |         |                |               |                |                      |
|              |         |                |               |                |                      |
|              |         |                |               |                |                      |
|              |         |                |               |                |                      |
|              |         |                |               |                |                      |
|              |         |                |               |                |                      |
|              |         |                |               |                |                      |
|              |         |                |               |                |                      |
|              |         |                |               |                |                      |
|              |         |                |               |                |                      |
|              |         |                |               |                |                      |
|              |         |                |               |                |                      |
|              |         |                |               |                |                      |
|              |         |                |               |                |                      |
|              |         |                |               |                |                      |
|              |         |                |               |                |                      |
|              |         |                |               |                |                      |
|              |         |                |               |                |                      |
|              |         |                |               |                |                      |
|              |         |                |               |                |                      |
|              |         |                |               |                |                      |
|              |         |                |               |                |                      |
|              |         |                |               |                |                      |
|              |         |                |               |                |                      |
|              |         |                |               |                |                      |
|              |         |                |               |                |                      |
|              |         |                |               |                |                      |
|              |         |                |               |                |                      |
|              |         |                |               |                |                      |
|              |         |                |               |                |                      |
|              |         |                |               |                |                      |
|              |         |                |               |                |                      |
|              |         |                |               |                |                      |
|              |         |                |               |                |                      |
|              |         |                |               |                |                      |
|              |         |                |               |                |                      |
|              |         |                |               |                |                      |
|              |         |                |               |                |                      |
|              |         |                |               |                |                      |
|              |         |                |               |                |                      |
|              |         |                |               |                |                      |
|              |         |                |               |                |                      |
|              |         |                |               |                |                      |
|              |         |                |               |                |                      |
|              |         |                |               |                |                      |
|              |         |                |               |                |                      |
|              |         |                |               |                |                      |
|              |         |                |               |                |                      |
|              |         |                |               |                |                      |
|              |         |                |               |                |                      |
|              |         |                |               |                |                      |
|              |         |                |               |                |                      |
|              |         |                |               |                |                      |
|              |         |                |               |                |                      |
|              |         |                |               |                |                      |
|              |         |                |               |                |                      |
|              |         |                |               |                |                      |
|              |         |                |               |                |                      |
|              |         |                |               |                |                      |
|              |         |                |               |                |                      |
|              |         |                |               |                |                      |
|              |         |                |               |                |                      |
|              |         |                |               |                |                      |
|              |         |                |               |                |                      |
|              |         |                |               |                |                      |
|              |         |                |               |                |                      |
|              |         |                |               |                |                      |
|              |         |                |               |                |                      |
|              |         |                |               |                |                      |
|              |         |                |               |                |                      |
|              |         |                |               |                |                      |
|              |         |                |               |                |                      |
|              |         |                |               |                |                      |
|              |         |                |               |                |                      |
|              |         |                |               |                |                      |
|              |         |                |               |                |                      |
|              |         |                |               |                |                      |
|              |         |                |               |                |                      |
|              |         |                |               |                |                      |
|              |         |                |               |                |                      |
|              |         |                |               |                |                      |
|              |         |                |               |                |                      |
|              |         |                |               |                |                      |
|              |         |                |               |                |                      |
|              |         |                |               |                |                      |
|              |         |                |               |                |                      |
|              |         |                |               |                |                      |
|              |         |                |               |                |                      |
|              |         |                |               |                |                      |
|              |         |                |               |                |                      |
|              |         |                |               |                |                      |
|              |         |                |               |                |                      |
|              |         |                |               |                |                      |
|              |         |                |               |                |                      |
|              |         |                |               |                |                      |
|              |         |                |               |                |                      |
|              |         |                |               |                |                      |
|              |         |                |               |                |                      |
|              |         |                |               |                |                      |
|              |         |                |               |                |                      |
|              |         |                |               |                |                      |
|              |         |                |               |                |                      |
|              |         |                |               |                |                      |
|              |         |                |               |                |                      |
|              |         |                |               |                |                      |
|              |         |                |               |                |                      |
|              |         |                |               |                |                      |
|              |         |                |               |                |                      |
|              |         |                |               |                |                      |
|              |         |                |               |                |                      |
|              |         |                |               |                |                      |
|              |         |                |               |                |                      |
|              |         |                |               |                |                      |
|              |         |                |               |                |                      |
|              |         |                |               |                |                      |
|              |         |                |               |                |                      |
|              |         |                |               |                |                      |
|              |         |                |               |                |                      |
|              |         |                |               |                |                      |
|              |         |                |               |                |                      |
|              |         |                |               |                |                      |
|              |         |                |               |                |                      |
|              |         |                |               |                |                      |
|              |         |                |               |                |                      |
|              |         |                |               |                |                      |
|              |         |                |               |                |                      |
|              |         |                |               |                |                      |
|              |         |                |               |                |                      |
|              |         |                |               |                |                      |
|              |         |                |               |                |                      |
|              |         |                |               |                |                      |
|              |         |                |               |                |                      |
|              |         |                |               |                |                      |
|              |         |                |               |                |                      |
|              |         |                |               |                |                      |
|              |         |                |               |                |                      |
|              |         |                |               |                |                      |
|              |         |                |               |                |                      |
|              |         |                |               |                |                      |
|              |         |                |               |                |                      |
|              |         |                |               |                |                      |
|              |         |                |               |                |                      |
|              |         |                |               |                |                      |
|              |         |                |               |                |                      |
|              |         |                |               |                |                      |
|              |         |                |               |                |                      |
|              |         |                |               |                |                      |
|              |         |                |               |                |                      |
|              |         |                |               |                |                      |
|              |         |                |               |                |                      |
|              |         |                |               |                |                      |
|              |         |                |               |                |                      |
|              |         |                |               |                |                      |
|              |         |                |               |                |                      |
|              |         |                |               |                |                      |
|              |         |                |               |                |                      |
|              |         |                |               |                |                      |
|              |         |                |               |                |                      |
|              |         |                |               |                |                      |
|              |         |                |               |                |                      |
|              |         |                |               |                |                      |
|              |         |                |               |                |                      |
|              |         |                |               |                |                      |
|              |         |                |               |                |                      |
|              |         |                |               |                |                      |
|              |         |                |               |                |                      |
|              |         |                |               |                |                      |
|              |         |                |               |                |                      |
|              |         |                |               |                |                      |
|              |         |                |               |                |                      |
|              |         |                |               |                |                      |
|              |         |                |               |                |                      |
|              |         |                |               |                |                      |
|              |         |                |               |                |                      |
|              |         |                | </            |                |                      |

صندوق سرمایه گذاری مشترک صبا  
یادداشت های همراه صورت های مالی  
دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۸ بهمن ماه ۱۴۰۰

۸- حساب های دریافتنی

| ۱۴۰۰/۰۵/۰۸     | ۱۴۰۰/۱۱/۰۸     |               |           |                |              |
|----------------|----------------|---------------|-----------|----------------|--------------|
| تنزیل شده      | تنزیل شده      | ذخیره تنزیل   | نرخ تنزیل | تنزیل نشده     | یادداشت      |
| ریال           | ریال           | ریال          | درصد      | ریال           |              |
| ۹۱,۴۰۶,۳۹۱,۰۲۴ | ۹۷,۰۰۰,۵۶۸,۰۵۴ | (۲۱۴,۲۰۸,۴۸۵) | ۲۵%       | ۹۷,۲۱۴,۷۷۶,۵۳۹ | ۸-۱ سود سهام |
| ۹۱,۴۰۶,۳۹۱,۰۲۴ | ۹۷,۰۰۰,۵۶۸,۰۵۴ | (۲۱۴,۲۰۸,۴۸۵) |           | ۹۷,۲۱۴,۷۷۶,۵۳۹ |              |

۸-۱- در تاریخ تهیه گزارش مبلغ ۱.۹۱۷.۷۷۴.۹۵۰ ریال از مبلغ سود سهام دریافت گردیده است.

۹- جاری کارگزاران

| ۱۴۰۰/۰۵/۰۸      | ۱۴۰۰/۱۱/۰۸       |                       |                     |                  |                                                      |
|-----------------|------------------|-----------------------|---------------------|------------------|------------------------------------------------------|
| مانده پایان سال | مانده پایان دوره | گردش بستانکار طی دوره | گردش بدهکار طی دوره | مانده ابتدای سال |                                                      |
| ریال            | ریال             | ریال                  | ریال                | ریال             |                                                      |
| ۴۰,۸۸۸,۴۱۲,۴۹۱  | (۸۵,۲۰۷,۲۴۲,۱۰۲) | ۲,۷۱۲,۴۷۲,۰۳۴,۲۸۵     | ۲,۵۸۶,۳۷۶,۳۷۹,۶۹۲   | ۴۰,۸۸۸,۴۱۲,۴۹۱   | جاری کارگزاری سهام/حق تقدم (شرکت کارگزاری صبا تامین) |
| ۴۰,۸۸۸,۴۱۲,۴۹۱  | (۸۵,۲۰۷,۲۴۲,۱۰۲) | ۲,۷۱۲,۴۷۲,۰۳۴,۲۸۵     | ۲,۵۸۶,۳۷۶,۳۷۹,۶۹۲   | 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 کمتر باشد به طور روزانه مستهلک می شود. در این صندوق مدت زمان استهلاك نرم افزار یک سال می باشد.

| ۱۴۰۰/۰۵/۰۸      | ۱۴۰۰/۱۱/۰۸       |                 |                         |                  |                                 |
|-----------------|------------------|-----------------|-------------------------|------------------|---------------------------------|
| مانده پایان سال | مانده پایان دوره | استهلاك طی دوره | مخارج اضافه شده طی دوره | مانده ابتدای سال |                                 |
| ریال            | ریال             | ریال            | ریال                    | ریال             |                                 |
| ۵۱۲,۶۳۷,۲۰۹     | ۶۳۰,۱۴۳,۵۰۷      | ۳۹۴,۷۹۳,۷۰۲     | ۵۱۲,۳۰۰,۰۰۰             | ۵۱۲,۶۳۷,۲۰۹      | انتقالی به دوره آتی (نرم افزار) |
| ۰               | ۴۷,۳۵۱,۳۷۴       | ۲۲۹,۰۷۱,۳۹۴     | ۲۷۶,۴۲۲,۷۶۸             | ۰                | مخارج عضویت در کانون            |
| ۵۱۲,۶۳۷,۲۰۹     | ۶۷۷,۴۹۴,۸۸۱      | ۶۲۳,۸۶۵,۰۹۶     | ۷۸۸,۷۲۲,۷۶۸             | ۵۱۲,۶۳۷,۲۰۹      |                                 |

۱۱- موجودی نقد

| ۱۴۰۰/۰۵/۰۸           | ۱۴۰۰/۱۱/۰۸    |                      |                 |         |                   |
|----------------------|---------------|----------------------|-----------------|---------|-------------------|
| درصد به کل دارایی ها | مبلغ          | درصد به کل دارایی ها | مبلغ            | نرخ سود | تاریخ سپرده گذاری |
| درصد                 | ریال          | درصد                 | ریال            | درصد    | نوع سپرده         |
| ۰%                   | ۱,۴۰۴,۲۷۳,۱۲۶ | ۵.۴۳%                | ۱۰۳,۱۸۷,۴۲۰,۶۶۸ | ۰%      | جاری              |
| ۰.۰۰%                | ۱,۴۰۴,۲۷۳,۱۲۶ | ۵.۴۳%                | ۱۰۳,۱۸۷,۴۲۰,۶۶۸ |         |                   |

بانک رفاه ۳۱۳۸۴۰۳۲۵

صندوق سرمایه گذاری مشترک صبا  
یادداشت های همراه صورت های مالی  
دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۸ بهمن ماه ۱۴۰۰

۱۲- پرداختنی به ارکان صندوق

| ۱۴۰۰/۰۵/۰۸     | ۱۴۰۰/۱۱/۰۸     |                                       |
|----------------|----------------|---------------------------------------|
| ریال           | ریال           |                                       |
| ۴۰,۷۱۱,۷۰۱,۲۳۶ | ۴۰,۶۲۷,۰۰۱,۲۳۶ | مدیر صندوق سابق (کارگزاری صبا تأمین)  |
| ۲,۹۴۰,۹۴۲,۸۷۹  | ۸,۰۸۱,۲۰۷,۵۵۹  | مدیر صندوق فعلی (سبدگردان اندیشه صبا) |
| ۶۸۸,۲۳۳,۱۱۴    | ۰              | متولی سابق (دیدگاهان نوین)            |
| ۰              | ۳۰۰,۱۷۵,۵۸۰    | متولی فعلی (موسسه حسابرسی شهود امین)  |
| ۳۰,۰۰۰,۱۰۵     | ۵۹,۸۳۵,۵۹۴     | حسابرس (رازدار)                       |
| ۴۴,۳۷۰,۸۷۷,۳۳۴ | ۴۹,۰۶۸,۲۱۹,۹۶۹ |                                       |

۱۳- سایر حساب های پرداختنی و ذخایر

| ۱۴۰۰/۰۵/۰۸    | ۱۴۰۰/۱۱/۰۸      | یادداشت                                           |
|---------------|-----------------|---------------------------------------------------|
| ۲,۱۵۶,۳۶۴,۴۰۱ | ۲,۱۵۶,۳۶۴,۴۰۱   | ذخیره تصفیه                                       |
| ۶۹۸,۸۳۱,۴۶۴   | ۱,۰۷۸,۸۲۱,۳۲۴   | شرکت رایانه تدبیر پرداز (مخارج نرم افزار)         |
| ۰             | ۱۰۰,۰۰۲,۸۴۵,۵۸۳ | ۱۳-۱ بدهی به سرمایه گذاران بابت صدور واحدهای عادی |
| ۵۴,۳۱۰        | ۵۴,۳۱۰          | سایر                                              |
| ۲,۸۵۵,۲۵۰,۱۷۵ | ۱۰۳,۲۳۸,۰۸۵,۶۱۸ |                                                   |

۱۳-۱- این مبلغ مربوط به بدهی به سرمایه گذاران بابت صدور واحدهای عادی می باشد که در تاریخ های ۱۴۰۰/۱۱/۰۹ و ۱۴۰۰/۱۱/۱۰ تأیید شده اند.

۱۴- خالص دارایی ها

| ۱۴۰۰/۰۵/۰۸        |        | ۱۴۰۰/۱۱/۰۸        |           |                            |
|-------------------|--------|-------------------|-----------|----------------------------|
| ریال              | تعداد  | ریال              | تعداد     |                            |
| ۱,۷۲۳,۳۵۶,۹۰۷,۸۳۱ | ۴۴,۴۹۰ | ۱,۶۲۶,۶۴۰,۳۸۶,۷۷۶ | ۴,۶۷۱,۲۶۴ | واحدهای سرمایه گذاری عادی  |
| ۳۸,۷۳۵,۸۲۶,۰۰۰    | ۱,۰۰۰  | ۳۴,۸۲۲,۳۰۰,۰۰۰    | ۱۰۰,۰۰۰   | واحدهای سرمایه گذاری ممتاز |
| ۱,۷۶۲,۰۹۲,۷۳۳,۸۳۱ | ۴۵,۴۹۰ | ۱,۶۶۱,۴۶۲,۶۸۶,۷۷۶ | ۴,۷۷۱,۲۶۴ |                            |

**صندوق سرمایه گذاری مشترک صبا**  
**یادداشت های همراه صورت های مالی**  
**دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۸ بهمن ماه ۱۴۰۰**

۱۵- سود ( زیان ) فروش اوراق بهادار

| یادداشت                                                                     | دوره مالی ۶ ماهه منتهی به<br>۱۴۰۰/۱۱/۰۸<br>ریال | دوره مالی ۶ ماهه منتهی به<br>۱۳۹۹/۱۱/۰۸<br>ریال | سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۵/۰۸<br>ریال |
|-----------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------|-------------------------------------------------|--------------------------------------|
| ۱۵-۱ سود ( زیان ) حاصل از فروش سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس | ۹۰,۳۲۳,۲۷۴,۸۵۵                                  | (۲۵۲,۱۴۴,۵۹۱,۰۲۰)                               | (۵۱۳,۴۰۵,۳۹۷,۶۶۶)                    |
| ۱۵-۲ سود ( زیان ) حاصل از فروش حق تقدم                                      | ۱,۹۱۷,۵۲۱,۳۶۴                                   | ۵,۳۲۲,۰۶۳,۵۰۶                                   | ۴,۵۶۵,۶۴۷,۹۷۳                        |
| ۱۵-۳ سود ( زیان ) حاصل از فروش اوراق مشارکت بورسی                           | ۱۴۳,۱۰۵,۵۲۸                                     | ۱۰۲,۹۹۳,۰۵۳                                     | ۵,۸۳۴,۴۱۵,۳۸۷                        |
|                                                                             | ۹۲,۳۸۳,۹۰۱,۷۴۷                                  | (۲۴۶,۷۰۹,۵۲۴,۶۶۱)                               | (۵۰۳,۰۰۵,۳۲۴,۳۸۶)                    |

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

| تعداد           | بهای فروش<br>ریال | ارزش دفتری<br>ریال | کاربرد<br>ریال    | مطالبات<br>ریال   | سود ( زیان ) فروش<br>ریال | دوره مالی ۶ ماهه منتهی به<br>۱۳۹۹/۱۱/۰۸<br>ریال | سال مالی منتهی به<br>۱۴۰۰/۰۵/۰۸<br>ریال |                                |
|-----------------|-------------------|--------------------|-------------------|-------------------|---------------------------|-------------------------------------------------|-----------------------------------------|--------------------------------|
|                 |                   |                    |                   |                   |                           |                                                 |                                         |                                |
| ۴,۷۲۵,۷۲۱       | ۶۳,۸۶۸,۴۱۵,۴۸۰    | (۶۱,۹۲۳,۰۸۷,۴۱۰)   | (۶۰,۶۷۲,۵۲۹)      | (۳۱۹,۳۲۲,۰۷۷)     | ۱,۵۶۵,۳۱۱,۴۵۴             | ۱۵۵,۴۰۵,۰۸۲                                     | (۲۵,۸۴۶,۶۵۵,۷۶۹)                        | گروه سرمایه گذاری میراث فرهنگی |
| ۴,۱۰۰,۰۰۰       | ۴۹,۴۷۳,۰۰۰,۰۰۰    | (۴۳,۲۰۰,۱۴۳,۰۰۶)   | (۴۶,۹۹۸,۸۹۸)      | (۲۴۷,۲۶۵,۰۰۱)     | ۵,۹۷۷,۲۲۳,۰۹۵             | ۶۰۵,۱۸۳,۳۵۳                                     | (۴,۶۹۹,۳۹۹,۳۷۲)                         | فولاد مبارکه اصفهان            |
| ۱,۰۰۰,۰۰۰       | ۸,۶۴۳,۲۸۵,۰۷۱     | (۸,۱۷۷,۰۵۵,۳۳۶)    | (۸,۲۳۰,۰۱۶)       | (۴۳,۳۱۶,۴۲۵)      | ۴۳۶,۸۳۲,۲۹۴               | ۲,۲۵۳,۸۹۵,۷۱۷                                   | ۲,۲۵۳,۷۰۶,۲۵۳                           | بیمه دی                        |
| ۱۰,۱۶۹,۴۴۲      | ۱۶,۹۷۷,۸۳۰,۱۹۱    | (۱۴,۳۷۹,۵۵۷,۲۶۵)   | (۱۶,۱۲۸,۴۴۰)      | (۸۴,۸۸۹,۱۵۳)      | ۲,۴۹۷,۲۵۵,۳۳۴             | (۱۶,۳۲۴,۰۳۶,۰۸۲)                                | (۱۶,۵۴۴,۰۳۶,۰۸۲)                        | گروه بهمن                      |
| ۱,۰۰۰,۰۰۰       | ۳۰,۳۸۷,۶۵۰,۵۸۰    | (۲۶,۶۱۶,۲۷۳,۴۱۷)   | (۲۸,۸۶۸,۱۹۵)      | (۱۵۱,۹۳۸,۲۵۳)     | ۳,۵۹۰,۵۷۰,۷۱۵             | (۲۶,۰۲۶,۱۶۴,۳۰۶)                                | (۲۶,۰۲۶,۱۶۴,۳۰۶)                        | گسترش نفت و گاز پارسیان        |
| ۷۱۱,۷۲۰         | ۷,۱۱۱,۷۶۲,۰۸۷     | (۶,۱۴۹,۴۶۱,۹۴۰)    | (۶,۷۵۶,۰۳۳)       | (۳۵,۵۵۸,۸۱۰)      | ۹۱۹,۹۸۵,۳۰۵               | ۹,۹۲۹,۲۴۵,۷۷۹                                   | ۹,۹۲۹,۲۴۵,۷۷۹                           | سرمایه گذاری صبا تامین         |
| ۲۰۰,۷۷۵۱        | ۳۳,۳۷۷,۲۷۷,۰۱۰    | (۲۶,۳۴۳,۴۴۸,۸۸۲)   | (۳۰,۷۵۸,۲۷۹)      | (۱۶۱,۸۸۶,۳۸۷)     | ۵,۸۲۱,۱۸۳,۴۶۲             | (۱۶,۴۴۳,۳۴۸,۲۹۷)                                | (۱۶,۴۴۳,۳۴۸,۲۹۷)                        | سرمایه گذاری غدیر (هلدینگ)     |
| ۱۵۰۰,۰۰۰        | ۲۳,۴۱۶,۰۳۵,۴۰۰    | (۲۳,۶۷۰,۹۴۳,۷۰۲)   | (۲۲,۲۴۶,۹۷۴)      | (۱۱۷,۰۸۰,۱۷۸)     | (۳۹۴,۲۳۳,۴۵۴)             | ۷,۵۶۷,۱۶۲,۱۷۳                                   | ۷,۵۶۷,۱۶۲,۱۷۳                           | فراورده های نسوز آذر           |
| ۳۵۸,۰۴۸         | ۳۹,۹۱۷,۷۴۳,۰۰۴    | (۳۳,۸۴۴,۵۹۶,۱۷۷)   | (۳۷,۹۲۱,۶۷۴)      | (۱۹۹,۵۸۸,۱۱۴)     | ۵,۸۴۵,۶۳۶,۳۹۹             | ۳,۰۰۲,۲۴۵,۷۷۰                                   | ۳,۰۰۲,۲۴۵,۷۷۰                           | پلیمر آریا ساسول               |
| ۱۵۰۰,۰۰۱        | ۱۵,۴۶۹,۵۱۴,۴۲۱    | (۱۶,۷۰۰,۹۶۸,۶۳۹)   | (۱۴,۶۹۵,۸۹۲)      | (۷۷,۳۴۷,۵۷۳)      | (۱,۲۲۲,۴۹۷,۶۸۳)           | (۲,۲۹۹,۴۹۴,۶۵۶)                                 | (۲,۲۹۹,۴۹۴,۶۵۶)                         | توسعه معادن و فلزات            |
| ۱۰۴,۲۸۶         | ۳,۱۶۰,۶۰۷,۴۳۰     | (۳,۱۳۸,۹۹۱,۲۸۸)    | (۳,۰۰۲,۵۶۰)       | (۱۵۸,۰۳۰,۳۷۷)     | ۲,۸۱۰,۵۴۵                 | (۹,۰۴۳,۲۸۱,۱۱۵)                                 | (۹,۰۴۳,۲۸۱,۱۱۵)                         | صنایع لاستیکی سپند             |
| ۴,۴۵۸           | ۶۲,۶۷۹,۴۸۰        | (۶۰,۸۸۴,۱۴۴)       | (۵۹,۵۴۳)          | (۳۱۳,۳۹۷)         | ۱,۴۲۲,۳۹۶                 | ۵,۷۷۰,۷۸۱,۴۱۰                                   | (۸,۰۱۴,۰۳۸,۳۰۷)                         | س. نفت و گاز و پتروشیمی تأمین  |
| ۵۰۰,۰۰۰         | ۷۱,۴۰۲,۳۵۴,۸۴۰    | (۶۹,۵۸۸,۴۷۰,۲۵۰)   | (۶۷,۸۳۲,۰۱۵)      | (۳۵۲,۰۱۱,۷۷۱)     | ۱,۳۸۹,۰۴۰,۸۰۴             | (۱۱,۹۸۵,۵۴۵,۲۴۶)                                | (۱۱,۹۸۵,۵۴۵,۲۴۶)                        | پتروشیمی پردیس                 |
| ۶۰۰,۰۰۰         | ۶۲,۷۴۱,۵۱۲,۰۴۰    | (۵۸,۳۰۳,۳۶۶,۹۳۸)   | (۵۹,۶۰۳,۶۷۷)      | (۳۱۷,۷۰۷,۵۶۲)     | ۴,۰۴۸,۱۳۳,۸۶۳             | ۴۲۷,۴۲۴,۵۶۸                                     | ۴۲۷,۴۲۴,۵۶۸                             | پتروشیمی نوری                  |
| ۲۰,۶۲۹,۷۹       | ۱۷,۰۲۲,۰۲۳,۳۱۰    | (۱۶,۵۲۸,۶۷۶,۳۵۶)   | (۱۶,۱۷۰,۴۳۱)      | (۸۵,۱۱۰,۱۱۸)      | ۳۹۲,۰۶۶,۳۰۵               | .                                               | (۵۰,۵۵۴,۴۱۰,۰۴۵)                        | سرمایه گذاری سپه               |
| ۲۶,۱۱۱          | ۱,۱۸۳,۳۵۰,۵۲۰     | (۱,۳۳۲,۱۱۴,۲۰۸)    | (۱,۱۲۴,۱۵۷)       | (۵,۹۱۶,۷۴۳)       | (۵۵۰,۴۵۹۷)                | .                                               | .                                       | تولید مواد اولیه داروپخش       |
| ۶۵۰,۰۰۰         | ۶۱,۳۰۴,۷۶۸,۰۶۰    | (۵۸,۸۱۳,۹۰۸,۰۰۰)   | (۵۸,۱۴۴,۱۶۸)      | (۳۰۶,۰۲۳,۸۳۹)     | ۲,۰۱۶,۹۷۷,۲۵۳             | .                                               | .                                       | پلی پروپیلن جم - جم پیلن       |
| ۷۵۷,۶۲۳         | ۱۹,۰۳۸,۴۵۴,۵۰۰    | (۲۰,۳۸۸,۹۲۱,۹۵۶)   | (۱۸,۰۸۶,۱۷۳)      | (۹۵,۱۹۲,۲۶۷)      | (۱,۳۴۳,۷۴۵,۸۹۶)           | .                                               | (۱,۰۶۴,۸۸۴,۱۲۷)                         | سیمان هگمتان                   |
| ۱,۷۰۰,۰۰۰       | ۳۱,۹۷۰,۲۰۰,۰۰۰    | (۲۶,۱۸۴,۲۳۸,۷۱۳)   | (۳۰,۳۷۱,۵۹۳)      | (۱۵۹,۸۵۱,۰۰۱)     | ۵,۵۹۵,۷۳۸,۶۹۳             | .                                               | (۱۵,۳۴۲,۹۱۲,۶۳۳)                        | سرمایه گذاری پارس آریان        |
| ۵۰۰,۰۰۰         | ۲۱,۸۵۲,۳۴۴,۷۰۰    | (۲۰,۴۷۷,۴۳۰,۰۰۰)   | (۲۰,۷۵۹,۵۴۱)      | (۱۰۹,۲۶۱,۷۲۳)     | ۱,۲۴۴,۸۹۳,۴۲۷             | .                                               | ۲۲۴,۸۵۹                                 | صنایع پتروشیمی کرمانشاه        |
| ۵۰۰,۰۰۰         | ۴۲,۴۴۹,۲۹۴,۲۲۰    | (۳۶,۶۸۸,۹۹۷,۹۷۶)   | (۴۰,۳۱۷,۰۹۸)      | (۲۱۳,۱۹۶,۴۷۲)     | ۷,۴۹۷,۷۸۲,۷۴۴             | .                                               | .                                       | صنایع ماشین های اداری ایران    |
| ۱,۲۰۰,۰۰۰       | ۱۶,۵۷۹,۷۰۷,۶۹۰    | (۱۴,۴۷۸,۲۷۶,۸۷۵)   | (۱۵,۷۵۰,۵۴۰)      | (۸۲,۸۹۸,۵۳۹)      | ۲,۰۰۲,۷۸۱,۷۲۶             | .                                               | .                                       | پالایش نفت اصفهان              |
| ۲۰۰,۰۰۰         | ۲۳,۲۵۷,۹۶۰,۸۶۰    | (۲۰,۹۷۴,۴۵۵,۰۲۳)   | (۲۲,۰۹۴,۸۰۷)      | (۱۱۶,۲۸۹,۸۰۳)     | ۲,۱۴۵,۱۲۱,۲۸۸             | .                                               | .                                       | سرمایه گذاری صنوبرتلمین        |
| ۸۹۸,۹۳۸         | ۱۹,۸۱۳,۰۰۳,۹۷۴    | (۱۸,۱۲۰,۲۰۴,۲۰۸)   | (۱۸,۸۲۱,۸۱۲)      | (۹۹,۰۶۵,۰۱۹)      | ۱,۵۴۴,۹۱۲,۳۵۵             | .                                               | .                                       | داروسازی کاسپین تامین          |
| ۱۶۰۰,۰۰۰        | ۹,۴۲۱,۲۹۳,۱۲۰     | (۷,۰۷۸,۹۵۸,۲۷۱)    | (۸,۹۵۰,۱۲۹)       | (۴۷,۱۰۶,۴۶۸)      | ۲,۲۸۶,۲۷۸,۲۵۲             | .                                               | .                                       | سرمایه گذاری رنا (هلدینگ)      |
| ۴۰۰,۰۰۰         | ۱۸,۴۷۲,۷۲۵,۲۹۹    | (۱۶,۳۴۰,۰۱۶,۲۳۳)   | (۱۷,۵۴۸,۳۳۳)      | (۹۲,۳۶۳,۳۳۳)      | ۲,۱۲۱,۸۹۶,۵۱۲             | .                                               | .                                       | سهامی ذوب آهن اصفهان           |
| ۱۵۰۰,۰۰۰        | ۱۹,۴۱۴,۳۳۱,۷۰۰    | (۲۱,۵۰۰,۰۴۰,۵۷۴)   | (۱۸,۴۴۲,۹۶۹)      | (۹۷,۰۷۱,۱۶۰)      | (۲,۳۰۱,۶۸۸,۱۷۳)           | .                                               | .                                       | سرمایه گذاری تامین اجتماعی     |
| ۲,۴۰۰,۰۰۰       | ۳۹,۹۲۴,۸۱۴,۱۷۰    | (۳۴,۷۵۹,۹۴۰,۴۰۰)   | (۳۷,۹۲۸,۳۵۵)      | (۱۹۹,۶۲۴,۰۷۱)     | ۴,۹۲۷,۲۲۱,۳۳۴             | .                                               | .                                       | سیمان مازندران                 |
| ۵۰۵,۳۸۷         | ۱۳,۸۷۰,۸۳۶,۰۰۰    | (۱۲,۳۹۸,۳۳۷,۱۰۳)   | (۱۳,۱۷۷,۲۰۶)      | (۶۹,۳۵۴,۱۸۱)      | ۱,۳۸۹,۵۶۷,۵۱۰             | .                                               | .                                       | سیمان شاهرود                   |
| ۱,۰۰۰,۰۰۰       | ۲۶,۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰    | (۳۱,۳۵۲,۳۲۷,۰۰۰)   | (۳۴,۳۴۲,۳۵۰)      | (۱۸۰,۷۴۹,۹۹۷)     | ۴,۵۸۲,۵۷۰,۶۵۳             | .                                               | .                                       | پالایش نفت تبریز               |
| ۲۰۰,۰۰۰         | ۹,۸۴۵,۴۰۰,۰۰۰     | (۹,۸۴۳,۴۸۰,۷۱۹)    | (۹,۳۵۴,۱۰۸)       | (۴۹,۲۳۶,۹۹۹)      | ۵۵۸۸,۶۵۳,۶۸۲              | .                                               | .                                       | نفت ایرانول                    |
| ۳۰۰,۰۰۰         | ۸۸,۶۳۲,۱۰۴,۷۰۰    | (۸۲,۵۱۶,۰۹۰,۵۰۰)   | (۸۴,۱۹۹,۹۹۲)      | (۴۴,۱۶۰,۵۳۶)      | ۲۲۷۵۰۲,۱۷۴                | .                                               | .                                       | معذنی و صنعتی چادرملو          |
| ۴۴۶۰۱           | ۱,۳۹۷,۷۹۵,۳۴۰     | (۱,۱۶۱,۹۷۶,۲۹۰)    | (۱,۳۲۷,۸۹۹)       | (۶,۹۸۸,۹۷۷)       | ۱,۳۲۱,۱۷۹,۱۲۴             | .                                               | .                                       | قند مرودشت                     |
| ۵۰۲,۴۱۰         | ۹,۲۷۷,۱۱۹,۸۲۵     | (۷,۸۸۰,۷۴۲,۱۵۴)    | (۸,۸۱۲,۹۳۸)       | (۴۶,۳۸۵,۵۹۳)      | ۴۳۸,۱۲۱,۱۷۸               | .                                               | .                                       | فرابورس ایران                  |
| ۳۵۱,۳۹۲         | ۵,۰۷۳,۴۴۰,۸۸۸     | (۴,۶۰۹,۷۲۸,۱۶۸)    | (۴,۸۱۹,۹۹۸)       | (۲۵,۳۶۸,۷۴۴)      | ۱۲۵۰۸۰۵۹                  | .                                               | .                                       | پاکدیس                         |
| ۵,۹۵۰           | ۲۳,۹۷۸,۵۰۰        | (۱۱,۳۲۷,۱۷۳)       | (۲۴,۷۷۵)          | (۱۱۹,۴۹۳)         | ۵,۹۵۷,۲۲۳                 | .                                               | .                                       | سرمایه گذاری هلمون صبا         |
| ۲,۸۵۶           | ۲۰,۴۲۷,۵۳۶        | (۱۴,۳۵۸,۷۱۱)       | (۱۹,۴۱۴)          | (۱۰۲,۱۸۸)         | ۷۹,۹۵۰,۴۰۰                | .                                               | .                                       | س. و خدمات مدیریت صند. ب کشور  |
| ۸,۵۱۱           | ۳۱۷,۹۷۰,۹۶۰       | (۲۴۶,۱۲۸,۶۳۵)      | (۳۰۲,۰۷۰)         | (۱,۵۸۹,۸۵۵)       | ۹,۹۵۰,۴۰۰                 | .                                               | .                                       | سپید ماکیان                    |
| ۵۰۰,۰۰۰         | ۶,۵۹۸,۲۸۸,۶۸۰     | (۹,۰۵۹,۳۰۸۰,۸۰۳)   | (۶,۲۶۷,۹۹۵)       | (۳۲,۹۹۱,۴۴۷)      | ۹,۰۰۱,۰۴۷۳                | .                                               | .                                       | سرمایه گذاری کشاورزی کوثر      |
| ۱۱,۵۱۹          | ۳۵۷,۳۱۹,۳۸۰       | (۳۵۵,۱۸۲,۸۵۹)      | (۳۲۹,۴۵۱)         | (۱,۷۸۶,۵۹۷)       | .                         | .                                               | .                                       | آریان کیمیا تک                 |
| ۹۳۸,۱۸۸,۸۳۹,۱۶۶ | (۸۶۲,۹۲۵,۳۵۵,۳۶۰) | (۸۶۲,۹۲۵,۳۵۵,۳۶۰)  | (۸۶۲,۹۲۵,۳۵۵,۳۶۰) | (۸۶۲,۹۲۵,۳۵۵,۳۶۰) | ۶۹۶,۶۷۱,۲۶۸,۹۵۸           | (۴۷,۸۲۱,۳۲۶,۳۵۰)                                | (۱۶۸,۸۹۶,۸۳۱,۱۷۱)                       | نقل به صفحه بعد                |

**صندوق سرمایه گذاری مشترک صبا**  
**یادداشت های همراه صورت های مالی**  
**دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۸ بهمن ماه ۱۴۰۰**

| دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۱۱/۰۸ |                     | دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۱/۰۸ |                 | سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۵/۰۸ |                   |
|--------------------------------------|---------------------|--------------------------------------|-----------------|------------------------------|-------------------|
| تعداد                                | بهای فروش           | ارزش دفتری                           | کارمزد          | مالیات                       | سود (زیان) فروش   |
| ریال                                 | ریال                | ریال                                 | ریال            | ریال                         | ریال              |
| -                                    | ۹۳۸,۱۸۸,۸۳۹,۱۶۶     | (۸۶۲,۹۳۵,۳۵۵,۳۶۰)                    | (۸۹۱,۳۷۰,۶۴۵)   | (۴,۶۹۰,۹۴۴,۲۰۳)              | ۶۹,۶۷۱,۲۶۸,۹۵۸    |
| 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)                     | (۶۲,۰۲۳,۱۰۸)    | (۳۲۶,۴۹۱,۴۷۴)                | 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      | (۱۳,۲۹۳,۱۸۵,۱۷۶)                     | (۱۳,۲۰۵,۳۱۸)    | (۶۹,۵۰۲,۲۶۴)                 | ۱,۵۲۴,۵۶۰,۳۳۲     |
| کاشی الوند                           |                     |                                      |                 |                              |                   |
| ۳,۳۳۲,۲۶۴                            | ۳۹,۲۸۷,۹۰۶,۳۰۰      | (۳۶,۷۴۳,۳۴۰,۴۳۲)                     | (۳۷,۳۲۳,۸۶۸)    | (۱۹۶,۴۳۹,۵۲۹)                | ۲,۳۱۰,۸۰۳,۴۷۱     |
| سرمایه گذاری صندوق بازنشستگی         |                     |                                      |                 |                              |                   |
| ۸۴۰,۰۰۰                              | ۱,۸۳۰,۱۹۸,۸۰۴       | (۲,۷۷۹,۳۶۳,۸۰۰)                      | (۱,۷۳۸,۹۵۵)     | (۹,۱۵۰,۹۹۴)                  | (۹۶۰,۰۵۴,۵۸۵)     |
| گروه پتروشیمی س. ایرانیا             |                     |                                      |                 |                              |                   |
| ۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰                          | ۱۸,۹۳۹,۹۴۲,۳۰۲      | (۲۴,۹۳۳,۷۶۷,۶۷۸)                     | (۱۷,۹۹۲,۱۹۵)    | (۹۴,۶۹۹,۷۱۴)                 | (۶,۱۰۶,۵۱۷,۲۸۵)   |
| ایران ترانسفو                        |                     |                                      |                 |                              |                   |
| ۵,۴۵۴,۵۴۵                            | ۳۶,۶۷۲,۸۳۶,۶۶۰      | (۳۵,۸۲۶,۹۰۷,۷۱۳)                     | (۳۴,۸۲۸,۶۰۳)    | (۱۸۳,۳۶۴,۱۸۵)                | ۶۲۷,۷۲۵,۹۹۹       |
| توسعه صنایع بهشهر(هلدینگ)            |                     |                                      |                 |                              |                   |
| ۷۴۵,۲۱۰                              | ۵,۳۰۶,۶۶۳,۴۲۰       | (۸,۹۸۲,۶۴۹,۷۸۲)                      | (۵,۰۴۱,۱۷۵)     | (۲۶,۵۲۳,۳۱۷)                 | (۳,۷۰۷,۵۶۰,۸۵۴)   |
| کشت و دامداری فکا                    |                     |                                      |                 |                              |                   |
| ۲,۸۹۴,۷۶۷                            | ۱۲,۷۵۹,۴۴۳,۶۴۰      | (۹,۷۹۶,۳۹۴,۱۴۷)                      | (۱۲,۱۳۰,۵۰۳)    | (۶۳,۷۹۷,۲۰۶)                 | ۲,۸۸۷,۱۳۱,۷۸۴     |
| ریل پرداز نو آفرین                   |                     |                                      |                 |                              |                   |
| ۳۲۵,۴۰۲                              | ۵,۹۳۱,۰۷۰,۴۵۵       | (۲,۴۸۵,۰۷۱,۶۵۵)                      | (۵,۶۳۴,۴۵۶)     | (۲۹,۶۵۵,۳۵۴)                 | ۳,۴۱۰,۷۰۸,۹۹۰     |
| توسعه سامانه ی نرم افزاری نگین       |                     |                                      |                 |                              |                   |
| ۶                                    | ۶                   | (۱۸,۲۳۱)                             | .               | .                            | (۱۸,۲۳۵)          |
| پالایش نفت تهران                     |                     |                                      |                 |                              |                   |
| ۱                                    | ۱                   | (۴۰۴۱)                               | .               | .                            | (۴۰۴۰)            |
| بانک ملت                             |                     |                                      |                 |                              |                   |
| ۲                                    | ۲                   | (۱۵,۶۷۶)                             | .               | .                            | (۱۵,۶۷۴)          |
| فولاد خوزستان                        |                     |                                      |                 |                              |                   |
| ۲                                    | ۲                   | (۱۳,۱۹۷)                             | .               | .                            | (۱۳,۱۹۵)          |
| ملی صنایع مس ایران                   |                     |                                      |                 |                              |                   |
| ۱                                    | ۱                   | (۳۰,۹۰۴)                             | .               | .                            | (۲۰,۹۰۳)          |
| سرمایه گذاری دارویی تامین            |                     |                                      |                 |                              |                   |
| ۶                                    | ۶                   | (۲۹,۰۴۶)                             | .               | .                            | (۲۹,۰۴۰)          |
| همکاران سیستم                        |                     |                                      |                 |                              |                   |
| .                                    | .                   | .                                    | .               | .                            | (۵۲۵,۱۷۵)         |
| داروسازی روزدارو                     |                     |                                      |                 |                              |                   |
| .                                    | .                   | .                                    | .               | .                            | (۳,۸۱۷,۲۶۰,۳۰۲)   |
| پتروشیمی مارون                       |                     |                                      |                 |                              |                   |
| .                                    | .                   | .                                    | .               | .                            | (۱۰,۳۵۸,۰۸۶,۷۷۰)  |
| تولیدی چدن سازان                     |                     |                                      |                 |                              |                   |
| .                                    | .                   | .                                    | .               | .                            | (۱۴,۲۵۵,۴۵۳,۲۳۶)  |
| فولاد امیرکبیرکاشان                  |                     |                                      |                 |                              |                   |
| .                                    | .                   | .                                    | .               | .                            | (۱۰,۸۷۷,۷۹۳,۹۱۰)  |
| فولاد خراسان                         |                     |                                      |                 |                              |                   |
| .                                    | .                   | .                                    | .               | .                            | ۳,۹۴۱,۲۵۵,۶۱۳     |
| پست بانک ایران                       |                     |                                      |                 |                              |                   |
| .                                    | .                   | .                                    | .               | .                            | (۱۵۶,۷۱۶,۸۷۸)     |
| سرمایه گذاری خوارزمی                 |                     |                                      |                 |                              |                   |
| .                                    | .                   | .                                    | .               | .                            | (۲۴۰,۹۸۹,۱۶۹)     |
| بیمه البرز                           |                     |                                      |                 |                              |                   |
| .                                    | .                   | .                                    | .               | .                            | ۱۳۱,۰۱۸,۳۶۰       |
| بیمه پارسیان                         |                     |                                      |                 |                              |                   |
| .                                    | .                   | .                                    | .               | .                            | (۱۰,۷۸۹,۴۲۵,۹۸۳)  |
| بانک پاسارگاد                        |                     |                                      |                 |                              |                   |
| .                                    | .                   | .                                    | .               | .                            | ۱,۱۴۷,۲۲۳,۴۸۳     |
| بهمن دیزل                            |                     |                                      |                 |                              |                   |
| .                                    | .                   | .                                    | .               | .                            | ۶۲,۲۶۵,۶۴۴        |
| مدیریت سرمایه گذاری کوثر بهمن        |                     |                                      |                 |                              |                   |
| .                                    | .                   | .                                    | .               | .                            | ۶۲,۸۷۵,۱۰۰        |
| نیروکلر                              |                     |                                      |                 |                              |                   |
| .                                    | .                   | .                                    | .               | .                            | (۷,۴۶۹,۲۶۶,۶۷۵)   |
| فولاد کاوه جنوب کیش                  |                     |                                      |                 |                              |                   |
| .                                    | .                   | .                                    | .               | .                            | (۶,۸۰۳,۵۲۴,۹۱۳)   |
| پاما                                 |                     |                                      |                 |                              |                   |
| .                                    | .                   | .                                    | .               | .                            | ۸۶۹,۲۰۰,۳۵۶       |
| سیمان صوفیان                         |                     |                                      |                 |                              |                   |
| .                                    | .                   | .                                    | .               | .                            | ۷,۵۲۷,۱۳۱,۳۳۲     |
| پتروشیمی زاگرس                       |                     |                                      |                 |                              |                   |
| .                                    | .                   | .                                    | .               | .                            | ۴۷,۹۵۶,۹۷۶        |
| برق و انرژی پیوندگستر پارس           |                     |                                      |                 |                              |                   |
| .                                    | .                   | .                                    | .               | .                            | ۱۰,۷۸۷,۲۴۶        |
| صنایع چوب خزر کاسپین                 |                     |                                      |                 |                              |                   |
| .                                    | .                   | .                                    | .               | .                            | (۵۵۰,۳۸۱,۷۳۷)     |
| بانک اقتصادنوین                      |                     |                                      |                 |                              |                   |
| .                                    | .                   | .                                    | .               | .                            | (۵,۹۰۴,۲۵۶,۰۶۱)   |
| پارس خودرو                           |                     |                                      |                 |                              |                   |
| .                                    | .                   | .                                    | .               | .                            | (۱۴,۱۶۱,۶۲۰)      |
| تولید نیروی برق آبادان               |                     |                                      |                 |                              |                   |
| .                                    | .                   | .                                    | .               | .                            | (۱۶,۷۳۸,۳۷۷,۱۸۹)  |
| مخابرات ایران                        |                     |                                      |                 |                              |                   |
| .                                    | .                   | .                                    | .               | .                            | (۳۶۰,۶۸۹,۱۰۹۲)    |
| بانک پارسیان                         |                     |                                      |                 |                              |                   |
| .                                    | .                   | .                                    | .               | .                            | (۳۴۷,۹۵۲,۱۷۵)     |
| فجر انرژی خلیج فارس                  |                     |                                      |                 |                              |                   |
| .                                    | .                   | .                                    | .               | .                            | ۳,۱۶۵,۴۱۱,۴۱۱     |
| پتروشیمی ارومیه                      |                     |                                      |                 |                              |                   |
| .                                    | .                   | .                                    | .               | .                            | ۳۱۷,۲۷۹,۰۵۵       |
| تامین سرمایه امین                    |                     |                                      |                 |                              |                   |
| .                                    | .                   | .                                    | .               | .                            | ۲۸۲,۰۸۵,۸۱۰       |
| سرمایه گذاری مالی سپهر صادرات        |                     |                                      |                 |                              |                   |
| .                                    | .                   | .                                    | .               | .                            | ۳۳۰,۷۸۳,۴۰۱       |
| پتروشیمی بوعلی سینا                  |                     |                                      |                 |                              |                   |
| نقل به صفحه بعد                      |                     |                                      |                 |                              |                   |
| ۱,۲۲۲,۵۵۹,۰۶۰,۸۶۰                    | (۱,۱۲۴,۹۶۱,۵۷۲,۴۶۰) | (۱,۱۶۱,۴۱۸,۲۴۰)                      | (۶,۱۱۲,۷۹۵,۳۰۵) | ۹۰,۳۲۳,۲۷۴,۸۵۵               | (۱۷۹,۴۸۷,۹۶۰,۳۰۱) |

**صندوق سرمایه گذاری مشترک صبا**  
**یادداشت های همراه صورت های مالی**  
**دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۸ بهمن ماه ۱۴۰۰**

| سال مالی منتهی به<br>۱۴۰۰/۰۵/۰۸ | دوره مالی ۶ ماهه منتهی به<br>۱۳۹۹/۱۱/۰۸ | دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۱۱/۰۸ |                 |                 |                     |                   |                                |
|---------------------------------|-----------------------------------------|--------------------------------------|-----------------|-----------------|---------------------|-------------------|--------------------------------|
| سود (زیان) فروش                 | سود (زیان) فروش                         | سود (زیان) فروش                      | مالیات          | کارمزد          | ارزش دفتری          | بهای فروش         | تعداد                          |
| ریال                            | ریال                                    | ریال                                 | ریال            | ریال            | ریال                | ریال              |                                |
| (۳۶۶,۶۴۸,۳۱۰,۱۳۳)               | (۱۷۹,۴۸۷,۹۶۰,۳۰۱)                       | ۹۰,۳۲۳,۲۷۴,۸۵۵                       | (۶,۱۱۲,۷۹۵,۳۰۵) | (۱,۱۶۱,۴۱۸,۲۴۰) | (۱,۱۲۴,۹۶۱,۵۷۲,۴۶۰) | ۱,۲۲۲,۵۵۹,۰۶۰,۸۶۰ | نقل از صفحه قبل                |
| ۳,۴۹۴,۴۸۳,۹۸۱                   | ۳,۴۹۴,۴۸۳,۹۸۱                           | .                                    | .               | .               | .                   | .                 | تاییداتر خاورمیانه             |
| (۴,۱۸۵,۱۲۱,۴۷۴)                 | (۴,۱۸۵,۱۲۱,۴۷۴)                         | .                                    | .               | .               | .                   | .                 | سرمایه گذاری پارس توشه         |
| (۷,۵۵۶,۹۴۱,۰۱۰)                 | (۷,۵۵۶,۹۴۱,۰۱۰)                         | .                                    | .               | .               | .                   | .                 | تراکتورسازی ایران              |
| (۹,۱۹۱,۹۲۹,۳۰۵)                 | (۹,۱۹۱,۹۲۹,۳۰۵)                         | .                                    | .               | .               | .                   | .                 | سرمایه گذاری گروه توسعه ملی    |
| (۵,۹۱۳,۲۹۸,۳۹۲)                 | (۵,۹۱۳,۲۹۸,۳۹۲)                         | .                                    | .               | .               | .                   | .                 | نفت پارس                       |
| (۲,۵۲۲,۷۹۷,۴۴۲)                 | ۳۸۹,۰۰۱,۹۶۸                             | .                                    | .               | .               | .                   | .                 | صنایع پتروشیمی خلیج فارس       |
| (۶۲۱,۸۸۷,۷۶۹)                   | (۶۲۱,۸۸۷,۷۶۹)                           | .                                    | .               | .               | .                   | .                 | شرکت آهن و فولاد ارفع          |
| (۳۲,۶۸۵,۱۸۷,۳۲۲)                | (۳۲,۶۸۵,۱۸۷,۳۲۲)                        | .                                    | .               | .               | .                   | .                 | گروه دارویی برکت               |
| (۶۶۳,۶۳۲)                       | (۶۶۳,۶۳۲)                               | .                                    | .               | .               | .                   | .                 | داروسازی آوه سینا              |
| ۱,۹۹۵,۲۳۲,۷۱۵                   | ۲,۸۷۰,۲۸۳,۷۰۲                           | .                                    | .               | .               | .                   | .                 | سنگ آهن گهر زمین               |
| (۱,۲۴۷,۰۸۸,۳۷۱)                 | .                                       | .                                    | .               | .               | .                   | .                 | سایپا                          |
| (۴,۴۸۳,۴۸۱,۹۳۰)                 | .                                       | .                                    | .               | .               | .                   | .                 | فروشگاههای زنجیره ای افق کوروش |
| (۲۱,۰۸۸,۴۴۷,۶۲۴)                | .                                       | .                                    | .               | .               | .                   | .                 | سرمایه گذاری بهمن              |
| (۳۱۱,۸۶۵,۷۶۵)                   | .                                       | .                                    | .               | .               | .                   | .                 | پتروشیمی غدیر                  |
| (۴,۸۹۷,۹۳۵,۵۸۶)                 | .                                       | .                                    | .               | .               | .                   | .                 | سیمان فارس و خوزستان           |
| (۱,۹۱۷,۳۸۳)                     | .                                       | .                                    | .               | .               | .                   | .                 | پتروشیمی فناوران               |
| ۱,۷۶۳,۱۱۶,۷۲۷                   | .                                       | .                                    | .               | .               | .                   | .                 | تولیدات پتروشیمی قائد بصیر     |
| ۴۴۸,۱۲۲,۸۷۸                     | .                                       | .                                    | .               | .               | .                   | .                 | سیمان ارومیه                   |
| (۴,۱۹۴,۳۷۸,۱۰۱)                 | (۴,۱۹۴,۳۷۸,۱۰۱)                         | .                                    | .               | .               | .                   | .                 | پتروشیمی شیراز                 |
| ۶۱۴,۷۷۶,۴۲۹                     | ۶۱۴,۷۷۶,۴۲۹                             | .                                    | .               | .               | .                   | .                 | گروه صنعتی بارز                |
| (۱۲۸,۰۴۴,۴۶۲,۳۲۴)               | (۱۲۸,۰۴۴,۴۶۲,۳۲۴)                       | .                                    | .               | .               | .                   | .                 | معدنی و صنعتی گل گهر           |
| (۸,۷۰۱,۵۵۹,۷۲۰)                 | (۱,۲۲۰,۵۷۹,۷۲۵)                         | .                                    | .               | .               | .                   | .                 | شرکت بهمن لیزینگ               |
| ۱,۴۹۶,۲۶۵,۹۲۷                   | ۱,۴۹۶,۲۶۵,۹۲۷                           | .                                    | .               | .               | .                   | .                 | تکادو                          |
| ۲۰,۳۷,۴۷۷,۲۳۲                   | ۲۰,۳۷,۴۷۷,۲۳۲                           | .                                    | .               | .               | .                   | .                 | پتروشیمی خراسان                |
| (۷,۱۸۲,۲۸۱,۱۲۱)                 | (۶,۱۰۲,۵۳۱,۰۳۳)                         | .                                    | .               | .               | .                   | .                 | بانک سینا                      |
| (۹,۰۸۱,۹۳۹,۸۷۱)                 | (۹,۰۸۱,۹۳۹,۸۷۱)                         | .                                    | .               | .               | .                   | .                 | خدمات انفورماتیک               |
| (۳۱۷,۳۸۴)                       | .                                       | .                                    | .               | .               | .                   | .                 | کالسیمین                       |
| ۶۴,۷۹۸,۱۹۷                      | .                                       | .                                    | .               | .               | .                   | .                 | لیزینگ کارآفرین                |
| (۵,۲۴۵,۹۴۱,۵۴۸)                 | .                                       | .                                    | .               | .               | .                   | .                 | لینیات پاک                     |
| (۳۳۸,۷۸۱,۶۴۷)                   | .                                       | .                                    | .               | .               | .                   | .                 | سرمایه گذاری سیمان تامین       |
| (۱,۳۰۷,۷۱۲,۳۸۵)                 | .                                       | .                                    | .               | .               | .                   | .                 | سیمان باقران                   |
| (۱,۳۸۰,۷۷۹,۷۹۰)                 | .                                       | .                                    | .               | .               | .                   | .                 | فولاد هرمزگان جنوب             |
| (۴,۲۸۹,۱۳۶,۳۹۴)                 | .                                       | .                                    | .               | .               | .                   | .                 | پالایش نفت شیراز               |
| (۳۳۴,۴۲۴,۸۱۹)                   | .                                       | .                                    | .               | .               | .                   | .                 | نفت بهران                      |
| ۳۹۸,۷۶۸,۵۱۶                     | .                                       | .                                    | .               | .               | .                   | .                 | فرآوری معدنی ابال کانی پارس    |
| (۹۹۸,۲۴۷,۷۰۷)                   | .                                       | .                                    | .               | .               | .                   | .                 | پرداخت الکترونیک سامان کیش     |
| (۱۵,۱۲۱,۵۲۸,۱۹۸)                | .                                       | .                                    | .               | .               | .                   | .                 | دارویی رازک                    |
| (۱,۴۳۴,۰۲۱,۴۱۵)                 | .                                       | .                                    | .               | .               | .                   | .                 | پدیده شیمی قرن                 |
| (۱,۹۵۶,۰۵۴,۷۸۶)                 | .                                       | .                                    | .               | .               | .                   | .                 | پتروشیمی جم                    |
| (۵۱۳,۴۰۵,۳۹۷,۶۴۶)               | (۲۵۲,۱۴۴,۵۹۱,۰۲۰)                       | ۹۰,۳۲۳,۲۷۴,۸۵۵                       | (۶,۱۱۲,۷۹۵,۳۰۵) | (۱,۱۶۱,۴۱۸,۲۴۰) | (۱,۱۲۴,۹۶۱,۵۷۲,۴۶۰) | ۱,۲۲۲,۵۵۹,۰۶۰,۸۶۰ | جمع                            |

**صندوق سرمایه گذاری مشترک صبا**  
**یادداشت های همراه صورت های مالی**  
**دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۸ بهمن ماه ۱۴۰۰**

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

| تعداد          | بهای فروش        | ارزش دفتری      | کارمزد      | مالیات        | دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۱/۰۸ |                              | سود (زیان) فروش |
|----------------|------------------|-----------------|-------------|---------------|--------------------------------------|------------------------------|-----------------|
|                |                  |                 |             |               | دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۱/۰۸ | سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۵/۰۸ |                 |
| ریال           | ریال             | ریال            | ریال        | ریال          | ریال                                 | ریال                         | ریال            |
| ۷۵۷,۰۸۰        | ۱,۰۷۸,۹۵۱,۹۷۴    | (۱,۵۹۵,۹۲۴,۶۴۰) | (۱,۰۲۴,۹۷۳) | (۵,۳۹۴,۷۶۰)   | (۵۲۳,۳۹۲,۳۹۹)                        | *                            | *               |
| ۱              | ۱                | (۹,۴۷۳)         | *           | *             | (۹,۴۷۳)                              | (۱,۱۷۶,۹۳۵,۵۰۶)              | (۱,۱۷۶,۹۳۵,۵۰۶) |
| ۵۹۰,۴۳۲        | ۱۱,۲۳۲,۹۶۸,۸۰۰   | (۸,۷۹۲,۰۴۵,۵۶۵) | *           | *             | ۲,۴۴۰,۹۲۳,۲۳۵                        | *                            | *               |
| *              | *                | *               | *           | *             | *                                    | ۲۲۱,۲۴۲,۰۸۹                  | ۲۲۱,۲۴۲,۰۸۹     |
| *              | *                | *               | *           | *             | *                                    | ۲,۶۶۲,۱۱۹,۰۳۰                | ۲,۶۶۲,۱۱۹,۰۳۰   |
| *              | *                | *               | *           | *             | *                                    | ۳,۶۲۵,۶۳۷,۸۹۳                | ۳,۶۲۵,۶۳۷,۸۹۳   |
| *              | *                | *               | *           | *             | *                                    | (۷۶۶,۴۱۵,۵۳۳)                | *               |
| ۱۲,۳۱۱,۹۲۰,۷۷۵ | (۱۰,۳۸۷,۹۷۹,۶۷۸) | (۱,۰۲۴,۹۷۳)     | (۵,۳۹۴,۷۶۰) | ۱,۹۱۷,۵۲۱,۳۶۴ | ۵,۳۲۲,۰۶۳,۵۰۶                        | ۴,۵۶۵,۶۴۷,۹۷۳                | ۴,۵۶۵,۶۴۷,۹۷۳   |

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

| تعداد   | بهای فروش       | ارزش دفتری        | کارمزد       | مالیات | دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۱۱/۰۸ |                              | سود (زیان) فروش |
|---------|-----------------|-------------------|--------------|--------|--------------------------------------|------------------------------|-----------------|
|         |                 |                   |              |        | دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۱/۰۸ | سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۵/۰۸ |                 |
| ریال    | ریال            | ریال              | ریال         | ریال   | ریال                                 | ریال                         | ریال            |
| ۳,۰۰۰   | ۲,۹۹۹,۹۹۷,۰۰۰   | (۲,۹۹۹,۴۵۶,۲۵۰)   | (۵۴۳,۷۴۶)    | *      | (۲,۹۹۶)                              | *                            | *               |
| ۳,۰۰۰   | ۲,۹۸۵,۰۰۰,۰۰۰   | (۳,۰۴۰,۱۸۸,۵۰۰)   | (۵۴۱,۰۳۰)    | *      | (۵۵,۷۲۹,۵۳۰)                         | *                            | *               |
| ۳۲۱,۰۰۰ | ۳۲۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | (۳۲۱,۰۷۷,۸۱۵,۱۲۵) | (۵۸,۱۸۱,۲۵۰) | *      | (۱۳۵,۹۹۶,۳۷۵)                        | *                            | *               |
| ۵,۰۰۰   | ۵,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰   | (۵,۲۲۴,۰۵۲,۹۶۸)   | (۹۲۴,۲۷۵)    | *      | (۱۲۴,۹۷۷,۳۴۳)                        | *                            | (۱۵۸,۷۴۲,۴۸۴)   |
| ۱۶,۰۰۰  | ۱۱,۳۴۹,۴۵۳,۶۷۰  | (۱۱,۱۹۶,۳۷۰,۲۹۶)  | (۲,۰۵۷,۰۸۰)  | *      | ۱۵۱,۰۲۶,۲۹۴                          | *                            | ۲,۳۵۶,۰۴۹,۷۷۹   |
| ۲۲,۰۰۱  | ۱۴,۵۱۸,۴۵۹,۹۰۰  | (۱۴,۲۵۴,۸۳۳,۸۷۷)  | (۲,۶۳۱,۴۶۶)  | *      | ۲۶۰,۹۹۴,۵۵۷                          | *                            | ۱,۳۲۶,۸۳۲,۷۵۰   |
| ۲۱,۰۰۰  | ۱۴,۱۶۴,۰۰۰,۰۰۰  | (۱۴,۰۵۶,۷۶۲,۷۴۹)  | (۲,۵۶۷,۲۲۰)  | *      | ۱۰۴,۶۷۰,۰۳۱                          | *                            | ۷۱۷,۱۴۲,۹۱۰     |
| ۵۰۰     | ۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰     | (۴۹۹,۹۰۹,۳۷۵)     | (۹۰,۶۲۵)     | *      | *                                    | *                            | *               |
| ۱,۰۰۰   | ۹۶۶,۲۰۰,۰۰۰     | (۹۸۲,۸۲۱,۸۳۱)     | (۱۷۵,۱۲۳)    | *      | (۱۶,۷۹۶,۹۵۴)                         | *                            | *               |
| ۳,۰۰۰   | ۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰   | (۲,۹۹۰,۳۴۶,۹۰۱)   | (۵۴۳,۷۵۰)    | *      | ۹,۱۰۹,۳۴۹                            | *                            | *               |
| ۷۵,۰۰۰  | ۷۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰  | (۷۵,۰۳۵,۵۹۷,۷۵۵)  | (۱۳,۵۹۳,۷۵۰) | *      | (۴۹,۱۹۱,۵۰۵)                         | *                            | *               |
| *       | *               | *                 | *            | *      | *                                    | (۶,۷۶۹,۵۰۱)                  | ۱,۵۲۹,۲۹۳,۸۶۸   |
| *       | *               | *                 | *            | *      | *                                    | (۲۵۹,۲۳۱,۸۲۲)                | (۲۵۹,۲۳۱,۸۲۲)   |
| *       | *               | *                 | *            | *      | *                                    | ۲۱۶,۴۲۸,۲۸۶                  | ۲۱۶,۴۲۸,۲۸۶     |
| *       | *               | *                 | *            | *      | *                                    | ۶,۶۴۸,۶۰۶                    | ۶,۶۴۸,۶۰۶       |
| *       | *               | *                 | *            | *      | *                                    | ۱۴۵,۹۱۷,۴۸۴                  | ۱۴۵,۹۱۷,۴۸۴     |
| *       | *               | *                 | *            | *      | *                                    | (۴۵,۳۷۰,۶۵۵)                 | (۴۵,۳۷۰,۶۵۵)    |
| *       | *               | *                 | *            | *      | *                                    | (۵۵۳,۳۲۵)                    | (۵۵۳,۳۲۵)       |
| جمع     | ۴۵۱,۵۸۳,۱۱۰,۵۷۰ | (۴۵۱,۳۵۸,۱۵۵,۶۲۷) | (۸۱,۸۴۹,۴۱۵) | *      | ۱۴۳,۱۰۵,۵۲۸                          | ۱۰۲,۹۹۳,۰۵۳                  | ۵,۸۳۴,۴۱۵,۳۸۷   |

**صندوق سرمایه گذاری مشترک صبا**  
**بادداشت های همراه صورت های مالی**  
**دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۸ بهمن ماه ۱۴۰۰**

۱۶- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

| پادداشت | دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۱۱/۰۸ | دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۱/۰۸ | سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۵/۰۸ |
|---------|--------------------------------------|--------------------------------------|------------------------------|
|         | ریال                                 | ریال                                 | ریال                         |
| ۱۶-۱    | (۳۲۶,۱۴۴,۷۱۴)                        | (۳۳۱,۴۵۵,۵۳۴)                        | (۶۰,۶۸۸,۷۷۰,۹۹۹)             |
| ۱۶-۲    | (۷,۳۵۹,۱۵۶)                          | (۱,۲۳۵,۵۴۷,۲۳۲)                      | (۲,۴۴۰,۹۱۹,۰۶۶)              |
| ۱۶-۳    | (۵۵,۸۹۱,۶۴۸)                         | ۵۷۱,۴۲۰,۲۷۸                          | ۳,۶۲۸,۰۸۶,۷۸۴                |
|         | (۳۳۲,۴۷۵,۳۵۸)                        | (۳۳۲,۱۰۹,۶۶۱,۵۵۷)                    | (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            | مالیات          | سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری | سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری | سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۵/۰۸ |
|--------------------------------|-------------------|---------------------|-------------------|-----------------|--------------------------------|--------------------------------|------------------------------|
|                                | ریال              | ریال                | ریال              | ریال            | ریال                           | ریال                           | ریال                         |
| س. نفت و گاز و پتروشیمی تأمین  | ۹,۰۰۲,۱۹۴         | ۱۰۷,۵۷۶,۲۱۸,۳۰۰     | (۱۲۳,۹۱۱,۴۴۱,۲۷۱) | (۱۰۲,۱۹۷,۴۰۷)   | (۵۳۷,۸۸۱,۰۹۲)                  | (۱۶,۹۷۵,۳۰۱,۴۷۰)               | (۵,۳۶۳,۳۷۹,۲۲۲)              |
| نفت ایران‌تول                  | ۷۰۰,۰۰۰           | ۲۸,۴۹۰,۰۰۰,۰۰۰      | (۳۴,۴۵۲,۱۸۲,۵۲۱)  | (۲۷,۰۶۵,۵۰۰)    | (۱۴۲,۴۵۰,۰۰۰)                  | (۶,۱۳۱,۶۹۸,۰۲۱)                | ۱۱,۳۰۳,۳۸۰,۲۴۰               |
| سرمایه گذاری دارویی تأمین      | ۴,۰۵۵,۴۷۶         | ۷۲,۱۰۶,۳۶۳,۲۸۰      | (۸۴,۷۷۵,۳۲۳,۸۲۴)  | (۶۸,۵۰۱,۰۴۵)    | (۳۶۰,۵۳۱,۸۱۶)                  | (۳۰,۹۷۹,۹۹۳,۴۰۶)               | (۳,۴۷۸,۵۱۸,۵۸۳)              |
| پالایش نفت اصفهان              | ۱۳,۸۴۶,۳۳۱        | ۷۴,۴۹۳,۲۶۰,۷۸۰      | (۹۴,۶۲۶,۵۸۹,۹۶۰)  | (۷۰,۷۶۸,۵۹۸)    | (۳۷۲,۴۴۶,۳۰۴)                  | (۲۰,۵۷۶,۵۶۴,۰۸۲)               | ۱,۰۱۲,۶۲۶,۷۶۵                |
| صنایع ماشین های اداری ایران    | ۳                 | ۱۱,۷۷۲              | (۲۰,۸۱۹)          | (۱۱)            | (۵۹)                           | (۹,۱۱۷)                        | (۱۶,۳۰۸,۶۶۸,۳۶۱)             |
| سرمایه گذاری صبا تأمین         | ۱۵,۸۵۵,۳۰۰        | ۹۱,۶۴۳,۶۴۴,۰۰۰      | (۱۱۸,۹۶۹,۷۷۱,۶۲۳) | (۸۷,۰۶۱,۴۵۲)    | (۴۵۸,۳۱۸,۱۷۰)                  | (۲۷,۸۷۱,۴۱۷,۳۴۵)               | (۸,۲۷۱,۷۲۷,۶۹۵)              |
| بانک اقتصاد نوین               | ۸,۴۵۷,۰۰۰         | ۲۵,۷۰۹,۲۸۰,۰۰۰      | (۳۸,۷۰۶,۴۸۹,۷۴۸)  | (۲۴,۴۲۳,۸۱۶)    | (۱۲۸,۵۴۶,۴۰۰)                  | (۱۳,۱۵۰,۱۷۹,۹۶۴)               | (۱۲۵,۵۹۱,۷۸۲)                |
| زغال سنگ پروده طیس             | ۳,۱۰۰,۰۰۰         | ۳۳,۶۸۴,۰۰۰,۰۰۰      | (۴۳,۵۲۳,۹۲۸,۵۷۸)  | (۳۱,۹۹۹,۸۰۰)    | (۱۶۸,۴۲۰,۰۰۰)                  | (۱۰,۴۹۹,۳۵۸,۳۷۸)               | ۴,۱۱۱,۲۴۱,۹۱۲                |
| کوبیر تاپر                     | ۳,۴۰۰,۰۰۰         | ۱۵,۶۸۴,۲۰۰,۰۰۰      | (۲۴,۴۷۹,۶۴۹,۸۰۰)  | (۱۴,۸۹۹,۹۹۰)    | (۷۸,۴۲۱,۰۰۰)                   | (۸,۸۸۸,۷۷۰,۷۹۰)                | (۲,۲۷۹,۸۴۸,۷۶۵)              |
| بانک پارسیان                   | ۱۶,۰۰۰,۰۰۰        | ۲۴,۵۷۶,۰۰۰,۰۰۰      | (۴۲,۹۹۹,۸۱۳,۵۴۰)  | (۲۳,۳۷۷,۲۰۰)    | (۱۲۲,۸۸۰,۰۰۰)                  | (۱۸,۱۶۳,۰۴۰,۷۴۰)               | (۱۲,۵۲۲,۵۲۸,۸۲۵)             |
| ایران خودرو                    | ۲۶,۰۰۰,۰۰۰        | ۴۹,۱۶۶,۰۰۰,۰۰۰      | (۵۴,۲۵۰,۳۲۰,۱۸۸)  | (۴۶,۷۰۷,۷۰۰)    | (۲۴۵,۸۳۰,۰۰۰)                  | (۵,۳۷۶,۸۵۷,۸۸۸)                | (۱۷,۴۹۸,۵۲۲,۸۰۰)             |
| توسعه صنایع بهشهر (هلدینگ)     | ۱                 | ۶,۰۵۰               | (۶,۵۲۳)           | (۶)             | (۳۰)                           | (۵۰۹)                          | (۱۸,۴۳۵,۷۱۶,۱۸۷)             |
| سرمایه گذاری غدیر (هلدینگ)     | ۱۰,۲۱۳,۳۴۹        | ۱۲۷,۱۵۶,۱۹۵,۰۵۰     | (۱۴۴,۶۰۷,۸۷۱,۵۶۹) | (۱۲۰,۷۹۸,۳۸۵)   | (۶۲۵,۷۸۰,۹۷۵)                  | (۱۸,۲۰۸,۲۵۵,۸۸۰)               | (۵۶,۹۷۴,۳۵۱)                 |
| ملی صنایع مس ایران             | ۱۸,۰۴۲,۹۵۶        | ۱۱۸,۳۶۱,۷۹۱,۲۶۰     | (۱۲۱,۲۸۱,۲۴۴,۸۸۶) | (۱۱۲,۴۴۳,۷۰۲)   | (۵۹۱,۸۰۸,۵۹۷)                  | (۳,۶۲۳,۷۲۶,۱۸۵)                | ۹۵۸,۶۴۰,۳۰۸                  |
| توسعه معادن و فلزات            | ۴,۰۰۰,۰۰۰         | ۳۴,۸۸۰,۰۰۰,۰۰۰      | (۴۴,۷۷۴,۴۶۶,۵۷۸)  | (۳۳,۱۳۶,۰۰۰)    | (۱۷۴,۴۰۰,۰۰۰)                  | (۹,۱۰۲,۰۰۲,۵۷۸)                | ۱,۱۲۱,۱۵۲,۳۸۵                |
| تولیدات پتروشیمی قائد بصیر     | ۸۹۹,۳۰۰           | ۸۷,۰۰۷,۲۷۵,۰۰۰      | (۸۳,۸۸۰,۲۹۱,۶۳۲)  | (۸۲,۶۵۶,۹۱۱)    | (۴۳۵,۰۳۶,۲۷۵)                  | ۲,۶۰۹,۲۹۰,۰۸۲                  | ۶,۸۰۸,۸۸۳,۲۱۲                |
| فولاد مبارکه اصفهان            | ۱۴,۵۰۰,۳۴۴        | ۱۴۳,۸۴۳,۴۱۲,۴۸۰     | (۱۵۲,۵۰۶,۴۶۱,۱۵۰) | (۱۳۶,۶۵۱,۲۴۲)   | (۷۱۹,۳۱۷,۰۶۲)                  | (۹,۵۱۸,۹۱۶,۹۷۴)                | (۸,۸۱۵,۸۸۶,۲۱۵)              |
| بانک ملت                       | ۹,۵۰۰,۰۰۰         | ۲۶,۰۴۹,۰۰۰,۰۰۰      | (۳۸,۳۸۵,۳۱۶,۱۹۵)  | (۲۴,۷۴۶,۵۵۰)    | (۱۳۰,۲۴۵,۰۰۰)                  | (۱۲,۴۹۱,۳۰۷,۷۴۵)               | (۳,۴۹۰,۷۴۸,۵۲۶)              |
| صنعت غذایی کورش                | ۱,۷۰۰,۰۰۰         | ۶۵,۹۶۰,۰۰۰,۰۰۰      | (۷۳,۰۷۲,۰۴۰,۰۴۹)  | (۶۲,۶۶۲,۰۰۰)    | (۳۲۹,۸۰۰,۰۰۰)                  | (۷,۵۰۴,۵۰۲,۰۴۹)                | ۲,۴۴۶,۵۵۹,۹۱۱                |
| سرمایه گذاری رنا (هلدینگ)      | ۸,۴۸۲,۳۲۷         | ۲۰,۸۱۵,۶۳۰,۴۵۸      | (۲۵,۵۷۹,۸۷۸,۱۶۱)  | (۱۹,۷۷۴,۸۴۹)    | (۱۰۴,۰۷۸,۱۵۲)                  | (۴,۸۸۸,۱۰۰,۷۰۴)                | (۳,۸۷۸,۴۱۷,۷۳۱)              |
| تولید مواد اولیه دارو پخش      | ۵۷۲,۸۸۹           | ۱۹,۵۱۷,۹۶۴,۸۹۰      | (۲۶,۹۵۵,۹۲۲,۰۵۵)  | (۱۸,۵۴۲,۰۶۷)    | (۹۷,۵۸۹,۸۲۴)                   | (۷,۵۵۴,۰۹۹,۰۵۶)                | ۶۴۴,۴۹۹,۶۱۹                  |
| سرمایه گذاری صدر تأمین         | ۲,۰۰۰,۰۰۰         | ۱۴,۸۸۰,۰۰۰,۰۰۰      | (۲۰,۸۰۳,۷۴۵,۹۹۸)  | (۱۴,۱۲۶,۰۰۰)    | (۲۴,۴۰۰,۰۰۰)                   | (۶,۰۱۲,۲۸۱,۹۹۸)                | ۴۴۴,۵۲۴,۱۸۵                  |
| سیمان شاهرود                   | ۱,۱۰۰,۰۰۰         | ۲۰,۷۳۵,۰۰۰,۰۰۰      | (۲۷,۶۲۶,۱۷۸,۸۵۹)  | (۱۹,۶۹۸,۲۵۰)    | (۱۰۳,۶۷۵,۰۰۰)                  | (۷,۰۱۴,۵۵۲,۱۰۹)                | ۶۸۰,۱۹۱,۵۱۸                  |
| گروه بهمن                      | ۳۴,۰۰۰,۰۰۰        | ۵۸,۶۸۴,۰۰۰,۰۰۰      | (۴۹,۰۸۵,۳۴۵,۲۷۵)  | (۵۵,۷۴۹,۸۰۰)    | (۲۹۳,۴۲۰,۰۰۰)                  | ۹,۳۴۹,۴۸۴,۸۲۵                  | (۴۶۶,۴۷۷,۵۴۶)                |
| پاما                           | ۲,۳۰۰,۰۰۰         | ۱۱,۵۲۳,۰۰۰,۰۰۰      | (۲۸,۲۲۵,۷۱۶,۵۲۰)  | (۱۰,۹۴۶,۸۵۰)    | (۵۷,۶۱۵,۰۰۰)                   | (۱۶,۷۷۱,۲۷۸,۳۷۰)               | .                            |
| سرمایه گذاری سبحان             | ۳,۵۸۹,۷۴۴         | ۷,۶۸۹,۳۳۱,۶۴۸       | (۱۰,۲۶۲,۳۴۹,۱۹۴)  | (۷,۳۰۴,۷۷۰)     | (۳۸,۴۴۶,۱۵۵)                   | (۲,۶۱۸,۸۶۸,۴۷۴)                | .                            |
| توزیع دارو بخش                 | ۶۰۰,۰۰۰           | ۱۵,۲۱۰,۰۰۰,۰۰۰      | (۲۳,۵۱۱,۳۲۸,۸۲۶)  | (۱۴,۴۴۹,۵۰۰)    | (۷۶,۰۵۰,۰۰۰)                   | (۸,۳۹۱,۸۲۸,۳۲۶)                | .                            |
| سرمایه گذاری تأمین اجتماعی     | ۳۴,۵۶۳,۶۶۶        | ۳۳,۰۰۸,۳۰۱,۰۳۰      | (۴۳,۰۰۰,۸۱۱,۴۴۸)  | (۴۱,۳۵۷,۸۸۶)    | (۱۶۵,۰۴۱,۵۰۵)                  | (۱۰,۱۸۸,۹۰۹,۸۰۹)               | .                            |
| توسعه سامانه ی نرم افزاری نگین | ۳۲۵,۴۰۲           | ۸,۳۶۲,۸۳۱,۴۰۰       | (۲,۴۸۵,۰۷۱,۶۵۹)   | (۷,۹۴۴,۶۹۰)     | (۴۱,۸۱۴,۱۵۷)                   | ۵,۸۲۸,۰۰۰,۸۹۴                  | .                            |
| صنایع شیمیایی کیمیاگران امروز  | ۶۰۷,۴۷۲           | ۱۷,۴۹۵,۱۹۳,۶۰۰      | (۱۲,۳۴۲,۸۷۸,۷۶۴)  | (۱۶,۶۲۰,۴۴۴)    | (۸۷,۴۷۵,۹۶۸)                   | ۵۰,۴۸۸,۲۱۸,۴۲۴                 | .                            |
| صنایع ریخته گری ایران          | ۱,۸۹۲,۳۱۸         | ۴,۱۰۲,۵۴۵,۴۴۴       | (۵,۸۸۱,۶۳۳,۲۶۶)   | (۳,۸۹۷,۴۱۸)     | (۲۰,۵۱۲,۷۲۷)                   | (۱,۸۰۳,۴۹۸,۲۱۷)                | .                            |
| ایران یاسان تیراورا بر         | ۲,۵۲۱,۵۸۵         | ۲۶,۵۵۲,۲۹۰,۰۵۰      | (۴۴,۶۱۶,۲۸۲,۷۱۸)  | (۲۵,۲۲۴,۶۷۶)    | (۱۳۲,۷۶۱,۴۵۰)                  | (۱۸,۲۲۱,۹۷۸,۷۹۴)               | .                            |
| داروسازی اسوه                  | ۳۲۶,۰۷۷           | ۷,۸۰۶,۲۸۳,۳۸۰       | (۹,۵۵۷,۴۶۹,۲۷۱)   | (۷,۴۱۵,۹۶۹)     | (۳۹,۰۳۱,۴۱۷)                   | (۱,۷۹۷,۶۳۳,۳۷۷)                | .                            |
| کالسیمین                       | ۱,۰۰۰,۰۰۰         | ۱۵,۴۸۰,۰۰۰,۰۰۰      | (۱۸,۶۱۷,۳۳۱,۸۱۸)  | (۱۴,۷۰۶,۰۰۰)    | (۷۷,۴۰۰,۰۰۰)                   | (۳,۲۲۹,۴۳۷,۸۱۸)                | .                            |
| قند مرودشت                     | ۱,۱۲۰,۰۰۰         | ۲۲,۶۳۵,۲۰۰,۰۰۰      | (۲۹,۱۷۹,۱۹۴,۶۶۴)  | (۲۱,۵۰۳,۴۴۰)    | (۱۱۳,۱۷۶,۰۰۰)                  | (۶,۶۷۸,۴۹۸,۹۰۴)                | .                            |
| کاشی الوند                     | ۵۰۰,۰۰۰           | ۹,۶۰۵,۰۰۰,۰۰۰       | (۱۲,۲۹۳,۱۸۲,۸۲۸)  | (۹,۱۲۴,۷۵۰)     | (۴۸,۰۲۵,۰۰۰)                   | (۲,۷۴۵,۳۲۲,۵۷۸)                | .                            |
| بیمه دی                        | ۶,۱۴۰,۰۰۰         | ۲۱,۰۷۲,۴۸۰,۰۰۰      | (۵۰,۲۰۷,۱۱۹,۵۰۶)  | (۲۰,۰۱۸,۸۵۶)    | (۱۰۵,۳۶۲,۴۰۰)                  | (۲۹,۲۶۰,۲۰۰,۷۶۲)               | (۷,۹۸۰,۵۱۲,۶۴۷)              |
| بیمه پارسیان                   | ۳,۰۰۰,۰۰۰         | ۲۳,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰      | (۲۶,۵۱۱,۳۱۳,۵۰۰)  | (۲۲,۲۳۰,۰۰۰)    | (۱۱۷,۰۰۰,۰۰۰)                  | (۳,۴۵۰,۵۴۴,۵۰۰)                | (۹,۷۸۱,۲۱۳,۹۸۷)              |
| گسترش نفت و گاز پارسیان        | ۲,۱۶۹,۳۷۵         | ۵۵,۱۴۵,۵۱۲,۵۰۰      | (۵۸,۹۰۸,۰۴۱,۹۹۴)  | (۵۲,۳۸۸,۲۳۷)    | (۲۷۵,۷۲۷,۵۶۳)                  | (۴,۰۹۰,۶۴۵,۲۹۳)                | (۱,۳۰۴,۴۸۹,۴۱۲)              |
| پتروشیمی پردیس                 | ۳۰۰,۰۰۰           | ۳۸,۲۶۵,۰۰۰,۰۰۰      | (۴۸,۷۹۸,۲۴۲,۷۱۸)  | (۳۶,۳۵۱,۷۵۰)    | (۹۱,۳۲۵,۰۰۰)                   | (۱۰,۷۶۰,۹۱۹,۴۶۸)               | ۱۷,۴۸۴,۰۱۸,۶۵۵               |
| پلی پروپیلن جم - جم پیلن       | ۱۸۷,۴۱۲           | ۲۱,۷۷۲,۵۲۶,۱۶۰      | (۲۳,۷۷۲,۶۹۵,۲۹۶)  | (۳۰,۶۸۴,۸۵۰)    | (۱۰۸,۸۶۷,۶۳۱)                  | (۳,۱۲۹,۷۲۱,۶۱۷)                | ۵,۱۸۶,۳۲۴,۶۸۶                |
| قطعات اتومبیل ایران            | ۷,۴۰۰,۰۰۰         | ۱۸,۰۸۵,۶۰۰,۰۰۰      | (۱۸,۵۸۵,۷۱۵,۸۸۵)  | (۱۷,۱۸۱,۳۲۰)    | (۹۰,۴۲۸,۰۰۰)                   | (۶۰۷,۷۲۵,۳۰۵)                  | .                            |
| معدنی املاح ایران              | ۴۶۵,۳۷۶           | ۴,۹۲۳,۶۷۸,۰۸۰       | (۵۰,۴۸۰,۳۳۶,۸۴۴)  | (۴,۶۷۷,۴۹۴)     | (۲۴,۶۱۸,۳۹۰)                   | (۱۵۳,۹۵۴,۶۴۹)                  | .                            |
| داروسازی کاسپین تأمین          | .                 | .                   | .                 | .               | .                              | .                              | (۱۱,۸۵۹,۲۴۵,۸۷۰)             |
| نقل به صفحه بعد                | ۱,۶۲۳,۱۵۴,۹۱۶,۶۹۲ | (۱,۹۳۹,۶۶۱,۸۷۲,۶۵۲) | (۱,۵۴۱,۹۹۷,۱۷۱)   | (۸,۱۱۵,۷۷۴,۵۸۳) | (۳۲۶,۱۶۴,۷۲۷,۷۱۴)              | (۲۰۸,۷۲۳,۶۱۱,۷۷۶)              | (۸۸,۶۹۹,۳۷۵,۱۱۹)             |

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۸ بهمن ماه ۱۴۰۰

| دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۱۱/۰۸ |                     | دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۵/۰۸ |                 |
|--------------------------------------|---------------------|--------------------------------------|-----------------|
| نوع                                  | ارزش بازار          | ارزش دفتری                           | کارمزد          |
| ریال                                 | ریال                | ریال                                 | ریال            |
| ۱,۶۲۳,۱۵۴,۹۱۶,۶۹۲                    | (۱,۹۳۹,۶۶۱,۸۷۲,۶۵۲) | (۱,۵۴۱,۹۹۷,۱۷۱)                      | (۸,۱۱۵,۷۷۴,۵۸۳) |
| *                                    | *                   | *                                    | *               |
| *                                    | *                   | *                                    | *               |
| *                                    | *                   | *                                    | *               |
| *                                    | *                   | *                                    | *               |
| *                                    | *                   | *                                    | *               |
| *                                    | *                   | *                                    | *               |
| *                                    | *                   | *                                    | *               |
| *                                    | *                   | *                                    | *               |
| *                                    | *                   | *                                    | *               |
| *                                    | *                   | *                                    | *               |
| *                                    | *                   | *                                    | *               |
| *                                    | *                   | *                                    | *               |
| *                                    | *                   | *                                    | *               |
| *                                    | *                   | *                                    | *               |
| *                                    | *                   | *                                    | *               |
| *                                    | *                   | *                                    | *               |
| *                                    | *                   | *                                    | *               |
| *                                    | *                   | *                                    | *               |
| *                                    | *                   | *                                    | *               |
| *                                    | *                   | *                                    | *               |
| *                                    | *                   | *                                    | *               |
| *                                    | *                   | *                                    | *               |
| *                                    | *                   | *                                    | *               |
| *                                    | *                   | *                                    | *               |
| *                                    | *                   | *                                    | *               |
| *                                    | *                   | *                                    | *               |
| *                                    | *                   | *                                    | *               |
| *                                    | *                   | *                                    | *               |
| *                                    | *                   | *                                    | *               |
| *                                    | *                   | *                                    | *               |
| *                                    | *                   | *                                    | *               |
| *                                    | *                   | *                                    | *               |
| *                                    | *                   | *                                    | *               |
| *                                    | *                   | *                                    | *               |
| *                                    | *                   | *                                    | *               |
| *                                    | *                   | *                                    | *               |
| *                                    | *                   | *                                    | *               |
| *                                    | *                   | *                                    | *               |
| *                                    | *                   | *                                    | *               |
| *                                    | *                   | *                                    | *               |
| *                                    | *                   | *                                    | *               |
| *                                    | *                   | *                                    | *               |
| *                                    | *                   | *                                    | *               |
| *                                    | *                   | *                                    | *               |
| *                                    | *                   | *                                    | *               |
| *                                    | *                   | *                                    | *               |
| *                                    | *                   | *                                    | *               |
| *                                    | *                   | *                                    | *               |
| *                                    | *                   | *                                    | *               |
| *                                    | *                   | *                                    | *               |
| *                                    | *                   | *                                    | *               |
| *                                    | *                   | *                                    | *               |
| *                                    | *                   | *                                    | *               |
| *                                    | *                   | *                                    | *               |
| *                                    | *                   | *                                    | *               |
| *                                    | *                   | *                                    | *               |
| *                                    | *                   | *                                    | *               |
| *                                    | *                   | *                                    | *               |
| *                                    | *                   | *                                    | *               |
| *                                    | *                   | *                                    | *               |
| *                                    | *                   | *                                    | *               |
| *                                    | *                   | *                                    | *               |
| *                                    | *                   | *                                    | *               |
| *                                    | *                   | *                                    | *               |
| *                                    | *                   | *                                    | *               |
| *                                    | *                   | *                                    | *               |
| *                                    | *                   | *                                    | *               |
| *                                    | *                   | *                                    | *               |
| *                                    | *                   | *                                    | *               |
| *                                    | *                   | *                                    | *               |
| *                                    | *                   | *                                    | *               |
| *                                    | *                   | *                                    | *               |
| *                                    | *                   | *                                    | *               |
| *                                    | *                   | *                                    | *               |
| *                                    | *                   | *                                    | *               |
| *                                    | *                   | *                                    | *               |
| *                                    | *                   | *                                    | *               |
| *                                    | *                   | *                                    | *               |
| *                                    | *                   | *                                    | *               |
| *                                    | *                   | *                                    | *               |
| *                                    | *                   | *                                    | *               |
| *                                    | *                   | *                                    | *               |
| *                                    | *                   | *                                    | *               |
| *                                    | *                   | *                                    | *               |
| *                                    | *                   | *                                    | *               |
| *                                    | *                   | *                                    | *               |
| *                                    | *                   | *                                    | *               |
| *                                    | *                   | *                                    | *               |
| *                                    | *                   | *                                    | *               |
| *                                    | *                   | *                                    | *               |
| *                                    | *                   | *                                    | *               |
| *                                    | *                   | *                                    | *               |
| *                                    | *                   | *                                    | *               |
| *                                    | *                   | *                                    | *               |
| *                                    | *                   | *                                    | *               |
| *                                    | *                   | *                                    | *               |
| *                                    | *                   | *                                    | *               |
| *                                    | *                   | *                                    | *               |
| *                                    | *                   | *                                    | *               |
| *                                    | *                   | *                                    | *               |
| *                                    | *                   | *                                    | *               |
| *                                    | *                   | *                                    | *               |
| *                                    | *                   | *                                    | *               |
| *                                    | *                   | *                                    | *               |
| *                                    | *                   | *                                    | *               |
| *                                    | *                   | *                                    | *               |
| *                                    | *                   | *                                    | *               |
| *                                    | *                   | *                                    | *               |
| *                                    | *                   | *                                    | *               |
| *                                    | *                   | *                                    | *               |
| *                                    | *                   | *                                    | *               |
| *                                    | *                   | *                                    | *               |
| *                                    | *                   | *                                    | *               |
| *                                    | *                   | *                                    | *               |
| *                                    | *                   | *                                    | *               |
| *                                    | *                   | *                                    | *               |
| *                                    | *                   | *                                    | *               |
| *                                    | *                   | *                                    | *               |
| *                                    | *                   | *                                    | *               |
| *                                    | *                   | *                                    | *               |
| *                                    | *                   | *                                    | *               |
| *                                    | *                   | *                                    | *               |
| *                                    | *                   | *                                    | *               |
| *                                    | *                   | *                                    | *               |
| *                                    | *                   | *                                    | *               |
| *                                    | *                   | *                                    | *               |
| *                                    | *                   | *                                    | *               |
| *                                    | *                   | *                                    | *               |
| *                                    | *                   | *                                    | *               |
| *                                    | *                   | *                                    | *               |
| *                                    | *                   | *                                    | *               |
| *                                    | *                   | *                                    | *               |
| *                                    | *                   | *                                    | *               |
| *                                    | *                   | *                                    | *               |
| *                                    | *                   | *                                    | *               |
| *                                    | *                   | *                                    | *               |
| *                                    | *                   | *                                    | *               |
| *                                    | *                   | *                                    | *               |
| *                                    | *                   | *                                    | *               |
| *                                    | *                   | *                                    | *               |
| *                                    | *                   | *                                    | *               |
| *                                    | *                   | *                                    | *               |
| *                                    | *                   | *                                    | *               |
| *                                    | *                   | *                                    | *               |
| *                                    | *                   | *                                    | *               |
| *                                    | *                   | *                                    | *               |
| *                                    | *                   | *                                    | *               |
| *                                    | *                   | *                                    | *               |
| *                                    | *                   | *                                    | *               |
| *                                    | *                   | *                                    | *               |
| *                                    | *                   | *                                    | *               |
| *                                    | *                   | *                                    | *               |
| *                                    | *                   | *                                    | *               |
| *                                    | *                   | *                                    | *               |
| *                                    | *                   | *                                    | *               |
| *                                    | *                   | *                                    | *               |
| *                                    | *                   | *                                    | *               |
| *                                    | *                   | *                                    | *               |
| *                                    | *                   | *                                    | *               |
| *                                    | *                   | *                                    | *               |
| *                                    | *                   | *                                    | *               |
| *                                    | *                   | *                                    | *               |
| *                                    | *                   | *                                    | *               |
| *                                    | *                   | *                                    | *               |
| *                                    | *                   | *                                    | *               |
| *                                    | *                   | *                                    | *               |
| *                                    | *                   | *                                    | *               |
| *                                    | *                   | *                                    | *               |
| *                                    | *                   | *                                    | *               |
| *                                    | *                   | *                                    | *               |
| *                                    | *                   | *                                    | *               |
| *                                    | *                   | *                                    | *               |
| *                                    | *                   | *                                    | *               |
| *                                    | *                   | *                                    | *               |
| *                                    | *                   | *                                    | *               |
| *                                    | *                   | *                                    | *               |
| *                                    | *                   | *                                    | *               |
| *                                    | *                   | *                                    | *               |
| *                                    | *                   | *                                    | *               |
| *                                    | *                   | *                                    | *               |
| *                                    | *                   | *                                    | *               |
| *                                    | *                   | *                                    | *               |
| *                                    | *                   | *                                    | *               |
| *                                    | *                   | *                                    | *               |
| *                                    | *                   | *                                    | *               |
| *                                    | *                   | *                                    | *               |
| *                                    | *                   | *                                    | *               |
| *                                    | *                   | *                                    | *               |
| *                                    | *                   | *                                    | *               |
| *                                    | *                   | *                                    | *               |
| *                                    | *                   | *                                    | *               |
| *                                    | *                   | *                                    | *               |
| *                                    | *                   | *                                    | *               |
| *                                    | *                   | *                                    | *               |
| *                                    | *                   | *                                    | *               |
| *                                    | *                   | *                                    | *               |
| *                                    | *                   | *                                    | *               |
| *                                    | *                   | *                                    | *               |
| *                                    | *                   | *                                    | *               |
| *                                    | *                   | *                                    | *               |
| *                                    | *                   | *                                    | *               |
| *                                    | *                   | *                                    | *               |
| *                                    | *                   | *                                    | *               |
| *                                    | *                   | *                                    | *               |
| *                                    | *                   | *                                    | *               |
| *                                    | *                   | *                                    | *               |
| *                                    | *                   | *                                    | *               |
| *                                    | *                   | *                                    | *               |
| *                                    | *                   | *                                    | *               |
| *                                    | *                   | *                                    | *               |
| *                                    | *                   | *                                    | *               |
| *                                    | *                   | *                                    | *               |
| *                                    | *                   | *                                    | *               |
| *                                    | *                   | *                                    | *               |
| *                                    | *                   | *                                    | *               |
| *                                    | *                   | *                                    | *               |
| *                                    | *                   | *                                    | *               |
| *                                    | *                   | *                                    | *               |
| *                                    | *                   | *                                    | *               |
| *                                    | *                   | *                                    | *               |
| *                                    | *                   | *                                    | *               |
| *                                    | *                   | *                                    | *               |
| *                                    | *                   | *                                    | *               |
| *                                    | *                   | *                                    | *               |
| *                                    | *                   | *                                    | *               |
| *                                    | *                   | *                                    | *               |
| *                                    | *                   | *                                    | *               |
| *                                    | *                   | *                                    | *               |
| *                                    | *                   | *                                    | *               |
| *                                    | *                   | *                                    | *               |
| *                                    | *                   | *                                    | *               |
| *                                    | *                   | *                                    | *               |
| *                                    | *                   | *                                    | *               |
| *                                    | *                   | *                                    | *               |
| *                                    | *                   | *                                    | *               |
| *                                    | *                   | *                                    | *               |
| *                                    | *                   | *                                    | *               |
| *                                    | *                   | *                                    | *               |
| *                                    | *                   | *                                    | *               |
| *                                    | *                   | *                                    | *               |
| *                                    | *                   | *                                    | *               |
| *                                    | *                   | *                                    | *               |
| *                                    | *                   | *                                    | *               |
| *                                    | *                   | *                                    |                 |

صندوق سرمایه گذاری مشترک صبا  
یادداشت های همراه صورت های مالی  
دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۸ بهمن ماه ۱۴۰۰

۲-۱۶- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری حق تقدم به شرح زیر است:

| تعداد                           | ارزش بازار     | ارزش دفتری       | کارمزد       | مالیات        | سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری | دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۱/۰۸ | سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۵/۰۸ |
|---------------------------------|----------------|------------------|--------------|---------------|--------------------------------|--------------------------------------|------------------------------|
| ح. زغال سنگ پروده طیس           | ۲۳,۶۸۸,۰۰۰,۰۰۰ | (۲۷,۹۹۰,۹۰۰,۰۰۰) | (۲۲,۵۰۳,۶۰۰) | (۱۱۸,۴۴۰,۰۰۰) | (۴,۴۴۳,۸۴۳,۶۰۰)                | ریال                                 | ریال                         |
| ح. سرمایه گذاری صندوق بازنشستگی | ۱۴,۳۴۱,۵۴۹,۸۰۰ | (۱۷,۰۷۱,۳۸۹,۶۲۵) | (۱۳,۶۲۴,۴۷۲) | (۷۱,۷۰۷,۷۴۹)  | (۲,۸۱۵,۱۷۲,۰۴۶)                | ریال                                 | ریال                         |
| ح. توسعه معادن و فلزات          | .              | .                | .            | .             | .                              | ریال                                 | ریال                         |
| ح. سرمایه گذاری دارویی تامین    | .              | .                | .            | .             | .                              | ریال                                 | ریال                         |
| ح. سرمایه گذاری سپه             | .              | .                | .            | .             | .                              | ریال                                 | ریال                         |
|                                 | ۳۸,۰۲۹,۵۴۹,۸۰۰ | (۴۵,۰۶۲,۲۸۹,۶۲۵) | (۳۶,۱۲۸,۰۷۲) | (۱۹۰,۱۴۷,۷۴۹) | (۷,۲۵۹,۰۱۵,۶۴۶)                | (۱,۲۲۵,۵۴۷,۲۳۳)                      | (۲,۴۴۰,۹۱۹,۰۶۶)              |

۳-۱۶- 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 | دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۱/۰۸ | سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۵/۰۸ |
|----------------------------------|------------------------------|------------------|------------------|--------------------------------|--------------------------------------|------------------------------|
| صکوک اجاره فارس ۱۴۷-۳ ماهه ۱۸٪   | ۳۰۰                          | ۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰      | (۳۱۳,۳۶۲,۸۶۷)    | (۵۴,۶۰۰)                       | (۱۳,۴۱۷,۴۶۷)                         | (۷۵۳,۸۲۸)                    |
| مراجعه عام دولت ۲-ش.خ سایر ۰۲۱۲  | ۲۶,۰۰۰                       | ۲۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰   | (۲۶,۰۱۲,۳۲۱,۰۵۷) | (۴,۷۳۲,۰۰۰)                    | (۱۷,۰۵۳,۰۵۷)                         | (۱۵,۳۷۶,۰۹۳)                 |
| مراجعه عام دولت ۴-ش.خ ۰۲۰۶       | ۷,۸۰۰                        | ۷,۷۲۱,۹۲۲,۰۰۰    | (۷,۵۵۷,۳۷۷,۹۹۵)  | (۱,۴۰۵,۳۹۰)                    | ۱۶۳,۱۳۸,۶۱۵                          | (۴۴,۳۱۴,۰۵۷)                 |
| صکوک اجاره گل گهر ۳۰۹-۳ ماهه ۲۰٪ | ۶,۰۰۰                        | ۶,۴۵۶,۰۰۰,۰۰۰    | (۶,۷۱۸,۷۷۷,۱۵۸)  | (۱,۱۷۴,۹۹۲)                    | (۲۶۳,۹۵۲,۱۵۰)                        | ۷۷,۵۷۸,۵۰۰                   |
| مراجعه عام دولت ۷۳-ش.خ ۰۴۰۴      | ۱,۰۰۰                        | ۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰    | (۱,۰۰۰,۱۸۰,۵۰۰)  | (۱۸۲,۰۰۰)                      | (۳۶۳,۵۰۰)                            | .                            |
| اسناد خزانه-م.۱۷ بودجه ۹۹-۰۲۲۶   | ۲,۹۴۶                        | ۲,۷۶۴,۹۶۸,۳۰۰    | (۲,۶۸۸,۷۱۰,۱۶۵)  | (۵۰۳,۲۲۴)                      | ۷۵,۷۵۴,۹۱۱                           | .                            |
| منفعت صبا ارون ملت ۱۴۰۰/۱۱/۱۳    | .                            | .                | .                | .                              | .                                    | ۹,۶۳۲,۰۶۳                    |
| مراجعه عام دولت ۵-ش.خ ۰۳۰۸       | .                            | .                | .                | .                              | .                                    | (۱۰,۱۹۶,۸۴۹)                 |
| منفعت دولت ۷-ش.خاص سایر ۰۲۰۴     | .                            | .                | .                | .                              | .                                    | ۹,۶۴۹,۳۱۲                    |
| مراجعه عام دولت ۳-ش.خ ۰۱۰۴       | .                            | .                | .                | .                              | .                                    | (۶۷,۳۶۸,۴۸۱)                 |
| صکوک اجاره خلیج فارس- ۳ ماهه ۱۶٪ | .                            | .                | .                | .                              | .                                    | ۶۶,۴۸۷,۹۴۷                   |
| منفعت دولت ۷-ش.خاص نوین ۰۲۰۴     | .                            | .                | .                | .                              | .                                    | (۱۵۸,۷۴۲,۴۸۶)                |
| مراجعه عام دولت ۵-ش.خ ۰۰۱۰       | .                            | .                | .                | .                              | .                                    | ۲۹,۹۱۸,۱۲۰                   |
| اسناد خزانه-م.۸ بودجه ۹۹-۰۲۰۶    | .                            | .                | .                | .                              | .                                    | ۱,۳۲۶,۴۹۴,۱۹۸                |
| اسناد خزانه-م.۹ بودجه ۹۹-۰۲۰۳۱۶  | .                            | .                | .                | .                              | .                                    | ۱,۰۵۰,۵۳۴,۲۵۰                |
| اسناد خزانه-م.۱۰ بودجه ۹۹-۰۲۰۸۰۷ | .                            | .                | .                | .                              | .                                    | ۱,۳۵۴,۵۵۴,۱۸۷                |
| اسناد خزانه-م.۳ بودجه ۹۹-۰۱۱۱۱   | .                            | .                | .                | .                              | .                                    | .                            |
|                                  | ۴۴,۲۴۲,۸۹۰,۳۰۰               | (۴۴,۲۹۰,۷۲۹,۷۴۲) | (۸,۰۵۲,۲۰۶)      | (۵۵,۸۹۱,۶۴۸)                   | ۵۴۸,۴۰۴,۸۵۰                          | ۳,۶۲۸,۰۸۶,۷۸۴                |

**صندوق سرمایه گذاری مشترک صبا**  
**یادداشت های همراه صورت های مالی**  
**دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۸ بهمن ماه ۱۴۰۰**

۱۷- سود سهام

| دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۱/۰۸ |                     | دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۱۱/۰۸ |                     | دوره مالی ۶ ماهه 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                  | ریال                | ریال                                 | ریال           |
| ریال                                 | ریال                | ریال                                 | ریال                | ریال                                 | ریال           |
| ۱۳۹۹/۱۲/۳۰                           | ۱۴۰۰/۰۵/۱۱          | ۶,۰۰۰,۰۰۰                            | ۴۰۰                 | ۲,۴۰۰,۰۰۳,۸۳۶                        | ۸۱,۰۰۵,۹۵۶     |
| ۱۴۰۰/۰۲/۳۱                           | ۱۴۰۰/۰۵/۳۱          | ۲,۷۰۴,۴۵۸                            | ۱,۹۳۰               | ۵,۲۱۹,۶۰۳,۹۴۰                        | ۰              |
| ۱۴۰۰/۰۲/۳۱                           | ۱۴۰۰/۰۵/۱۸          | ۲,۴۵۸,۶۷۵                            | ۴,۷۵۰               | ۱۱,۶۷۸,۷۰۶,۲۵۰                       | ۰              |
| ۱۴۰۰/۰۲/۳۱                           | ۱۴۰۰/۰۵/۲۰          | ۳۰۰,۰۰۰                              | ۴۰۰                 | ۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰                          | ۰              |
| ۱۴۰۰/۰۴/۳۱                           | ۱۴۰۰/۰۷/۱۲          | ۲,۸۰۰,۰۰۰                            | ۳۵۰                 | ۹۸۰,۰۰۰,۰۰۰                          | ۰              |
| ۱۴۰۰/۰۳/۳۱                           | ۱۴۰۰/۰۷/۲۷          | ۳,۰۰۰,۰۰۰                            | ۱,۳۵۰               | ۴,۰۵۰,۰۰۵,۶۲۲                        | ۰              |
| ۱۳۹۹/۱۲/۳۰                           | ۱۴۰۰/۰۷/۰۱          | ۷۴۵,۲۱۰                              | ۵۰۰                 | ۳۷۲,۶۰۵,۰۰۰                          | ۰              |
| ۱۳۹۹/۱۲/۳۰                           | ۱۴۰۰/۰۵/۲۰          | ۱,۱۰۰,۰۰۰                            | ۹۴                  | ۱۰۱,۵۹۰,۸۴۸                          | ۱,۸۰۹,۱۵۲      |
| ۱۳۹۹/۱۲/۳۰                           | ۱۴۰۰/۰۴/۲۹          | ۳۳                                   | ۲۸                  | ۹۳۰                                  | ۰              |
| ۱۴۰۰/۰۶/۳۱                           | ۱۴۰۰/۱۰/۰۶          | ۳۰۰,۰۰۰                              | ۱۳,۵۰۰              | ۴,۰۵۰,۰۰۰,۰۰۰                        | ۰              |
| ۱۴۰۰/۰۲/۳۱                           | ۱۴۰۰/۰۶/۲۰          | ۶,۹۰۰,۰۰۰                            | ۱,۹۳۰               | ۱۳,۳۱۷,۰۰۰,۰۰۰                       | ۰              |
| ۱۴۰۰/۰۲/۳۱                           | ۱۴۰۰/۰۵/۲۰          | ۱,۰۰۰,۰۰۰                            | ۸۲۵                 | ۸۲۵,۰۰۰,۰۰۰                          | ۰              |
| ۱۴۰۰/۰۴/۳۱                           | ۱۴۰۰/۰۸/۲۵          | ۱,۱۲۰,۰۰۰                            | ۵۰۰                 | ۵۰۳,۴۴۸,۲۷۶                          | ۵۶,۵۵۱,۷۲۴     |
| ۱۳۹۸/۱۲/۲۹                           | ۱۳۹۹/۰۶/۰۳          | ۶,۳۷۰                                | ۲۵۷                 | ۹۱۱                                  | ۰              |
| ۱۴۰۰/۰۶/۳۱                           | ۱۴۰۰/۱۰/۲۸          | ۸,۴۸۲,۳۲۷                            | ۴۴                  | ۳۶۵,۴۶۲,۵۶۶                          | ۷,۷۵۹,۸۲۲      |
| ۱۴۰۰/۰۶/۳۱                           | ۱۴۰۰/۱۰/۲۹          | ۲,۱۶۹,۳۷۵                            | ۳,۵۳۰               | ۷,۶۵۷,۸۹۳,۷۵۰                        | ۲۰,۹۲۳,۲۰۷     |
| ۱۳۹۹/۱۲/۲۹                           | ۱۴۰۰/۰۴/۰۹          | ۵,۳۸۶,۴۱۹                            | ۵۰                  | ۳,۴۰۴,۰۱۳                            | ۰              |
| ۱۳۹۸/۱۲/۲۹                           | ۱۳۹۹/۰۵/۱۵          | ۲,۸۰۰,۰۰۰                            | ۲۲۵                 | ۰                                    | ۰              |
| ۱۳۹۸/۱۲/۲۹                           | ۱۳۹۹/۰۵/۱۵          | ۲,۸۰۰,۰۰۰                            | ۲۲۵                 | ۰                                    | ۰              |
| ۱۳۹۹/۰۲/۳۱                           | ۱۳۹۹/۰۶/۰۵          | ۴,۱۰۰,۰۰۰                            | ۶۳۰                 | ۰                                    | ۰              |
| ۱۳۹۸/۱۲/۲۹                           | ۱۳۹۹/۰۵/۱۵          | ۲۵۰,۰۰۰                              | ۳,۷۰۰               | ۰                                    | ۰              |
| ۱۳۹۸/۱۲/۲۹                           | ۱۳۹۹/۰۶/۰۵          | ۱۳۳,۲۴۸                              | ۱,۱۲۸               | ۰                                    | ۰              |
| ۱۳۹۸/۱۲/۲۹                           | ۱۳۹۹/۰۶/۱۶          | ۱,۵۰۰,۰۰۰                            | ۴,۶۶۰               | ۰                                    | ۰              |
| ۱۳۹۸/۱۲/۲۹                           | ۱۳۹۹/۰۶/۱۶          | ۱,۵۰۰,۰۰۰                            | ۴,۶۶۰               | ۰                                    | ۰              |
| ۱۳۹۸/۱۲/۲۹                           | ۱۳۹۹/۰۶/۰۳          | ۶,۳۷۰                                | ۲۵۷                 | ۰                                    | ۰              |
| ۱۳۹۸/۱۲/۲۹                           | ۱۳۹۹/۰۶/۰۳          | ۶,۳۷۰                                | ۲۵۷                 | ۰                                    | ۰              |
| ۱۳۹۹/۱۲/۲۹                           | ۱۴۰۰/۰۴/۰۹          | ۵,۳۸۶,۴۱۹                            | ۵۰                  | ۰                                    | ۰              |
| ۱۳۹۹/۰۶/۳۱                           | ۱۳۹۹/۱۰/۳۰          | ۵۰۰,۰۰۰                              | ۶۰۰                 | ۰                                    | ۰              |
| ۱۳۹۹/۰۶/۳۱                           | ۱۳۹۹/۱۰/۳۰          | ۵۰۰,۰۰۰                              | ۶۰۰                 | ۰                                    | ۰              |
| ۱۳۹۸/۱۲/۲۹                           | ۱۴۰۰/۰۳/۱۷          | ۳۷,۲۳۲                               | ۳۰۰                 | ۰                                    | ۰              |
| ۱۳۹۹/۱۲/۲۹                           | ۱۴۰۰/۰۴/۰۶          | ۲,۷۰۰,۰۰۰                            | ۳۸۰                 | ۰                                    | ۰              |
| ۱۳۹۹/۱۲/۲۹                           | ۱۴۰۰/۰۴/۲۹          | ۳,۵۰۰,۰۰۱                            | ۲۸۰                 | ۰                                    | ۰              |
| ۱۳۹۹/۱۲/۲۹                           | ۱۴۰۰/۰۴/۱۴          | ۱,۵۰۰,۰۰۱                            | ۶۰۰                 | ۰                                    | ۰              |
| ۱۳۹۹/۱۲/۲۹                           | ۱۴۰۰/۰۲/۱۵          | ۵۹۶,۶۸۴                              | ۲,۸۵۰               | ۰                                    | ۰              |
| ۱۳۹۹/۱۲/۲۹                           | ۱۴۰۰/۰۴/۲۹          | ۴,۹۱۶,۷۳۵                            | ۶۶                  | ۰                                    | ۰              |
| ۱۳۹۹/۱۲/۲۹                           | ۱۴۰۰/۰۲/۲۶          | ۴,۳۵۹,۸۸۷                            | ۳۰۰                 | ۰                                    | ۰              |
| ۱۳۹۹/۱۲/۲۹                           | ۱۴۰۰/۰۲/۰۸          | ۵,۰۰۰                                | ۱,۱۰۰               | ۰                                    | ۰              |
| ۱۳۹۹/۱۲/۲۹                           | ۱۴۰۰/۰۴/۲۳          | ۱,۳۰۰,۰۰۰                            | ۱,۴۰۰               | ۰                                    | ۰              |
| ۱۳۹۹/۱۲/۲۹                           | ۱۴۰۰/۰۴/۲۹          | ۲                                    | ۲۰۰                 | ۰                                    | ۰              |
| ۱۳۹۹/۱۲/۲۹                           | ۱۴۰۰/۰۴/۲۴          | ۴,۹۷۷,۷۰۹                            | ۲۲۰                 | ۰                                    | ۰              |
| ۱۳۹۹/۱۲/۲۹                           | ۱۴۰۰/۰۴/۱۹          | ۳,۰۰۰,۰۰۰                            | ۴,۱۴۰               | ۰                                    | ۰              |
| ۱۳۹۹/۱۲/۲۹                           | ۱۴۰۰/۰۴/۳۱          | ۱,۰۰۰,۰۰۰                            | ۴,۱۷۵               | ۰                                    | ۰              |
| ۱۳۹۹/۱۲/۲۹                           | ۱۴۰۰/۰۲/۲۰          | ۴۰۰,۰۰۰                              | ۱۰,۰۰۰              | ۰                                    | ۰              |
| نقل به صفحه بعد                      |                     |                                      |                     | ۵۱,۷۰۷,۴۴۲,۶۲۷                       | ۱۷۱,۴۵۳,۸۷۴    |
|                                      |                     |                                      |                     | ۵۱,۵۳۵,۹۸۸,۷۵۳                       | ۱۱,۳۹۴,۲۹۱,۲۵۰ |
|                                      |                     |                                      |                     | ۲۸,۴۵۹,۰۹۸,۴۲۱                       | ۰              |

صندوق سرمایه گذاری مشترک صبا  
یادداشت های همراه صورت های مالی  
دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۸ بهمن ماه ۱۴۰۰

| سال مالی منتهی به<br>۱۴۰۰/۰۵/۰۸ | دوره مالی ۶ ماهه<br>منتهی به ۱۳۹۹/۱۱/۰۸ | دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۱۱/۰۸ | تعداد سهام متعلقه در<br>زمان مجمع | سود متعلق<br>به هر سهم | جمع درآمد سود سهام | هزینه تنزیل | خالص درآمد سود سهام | خالص درآمد سود سهام | خالص درآمد سود سهام | سال مالی   | تاریخ تشکیل<br>مجمع |
|---------------------------------|-----------------------------------------|--------------------------------------|-----------------------------------|------------------------|--------------------|-------------|---------------------|---------------------|---------------------|------------|---------------------|
| ۲۸,۴۵۹,۰۹۸,۴۲۱                  | ۱۱,۳۹۴,۲۹۱,۲۵۰                          | ۵۱,۵۳۵,۹۸۸,۷۵۳                       | ۱۷۱,۴۵۳,۸۷۴                       | ۵۱,۷۰۷,۴۴۲,۶۲۷         | ۰                  | ۰           | ۰                   | ۰                   | ۰                   | ۱۳۹۹/۱۲/۲۹ | ۱۴۰۰/۰۴/۲۷          |
| ۲۵,۵۳۳,۰۰۰                      | ۰                                       | ۰                                    | ۰                                 | ۰                      | ۰                  | ۰           | ۰                   | ۰                   | ۰                   | ۱۳۹۹/۰۹/۳۰ | ۱۴۰۰/۰۱/۳۱          |
| ۲۱,۸۳۶,۴۸۰                      | ۰                                       | ۰                                    | ۰                                 | ۰                      | ۰                  | ۰           | ۰                   | ۰                   | ۰                   | ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ | ۱۳۹۹/۰۵/۲۸          |
| ۰                               | ۵۶,۸۴۶,۲۰۴                              | ۰                                    | ۰                                 | ۰                      | ۰                  | ۰           | ۰                   | ۰                   | ۰                   | ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ | ۱۳۹۹/۰۵/۲۸          |
| ۶۰,۰۰۰,۰۰۰                      | ۰                                       | ۰                                    | ۰                                 | ۰                      | ۰                  | ۰           | ۰                   | ۰                   | ۰                   | ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ | ۱۳۹۹/۰۵/۲۸          |
| ۵۳۰,۰۰۰,۷۵۲                     | ۰                                       | ۰                                    | ۰                                 | ۰                      | ۰                  | ۰           | ۰                   | ۰                   | ۰                   | ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ | ۱۳۹۹/۰۵/۱۵          |
| ۰                               | ۵۳۰,۰۰۰,۰۰۰                             | ۰                                    | ۰                                 | ۰                      | ۰                  | ۰           | ۰                   | ۰                   | ۰                   | ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ | ۱۳۹۹/۰۵/۱۵          |
| ۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰                     | ۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰                             | ۰                                    | ۰                                 | ۰                      | ۰                  | ۰           | ۰                   | ۰                   | ۰                   | ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ | ۱۳۹۹/۰۶/۲۴          |
| ۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰                     | ۰                                       | ۰                                    | ۰                                 | ۰                      | ۰                  | ۰           | ۰                   | ۰                   | ۰                   | ۱۳۹۹/۰۳/۳۱ | ۱۳۹۹/۰۷/۲۹          |
| ۰                               | ۶۸,۲۶۶,۸۳۳                              | ۰                                    | ۰                                 | ۰                      | ۰                  | ۰           | ۰                   | ۰                   | ۰                   | ۱۳۹۹/۰۳/۳۱ | ۱۳۹۹/۰۷/۲۹          |
| ۱۷۴,۰۰۰,۰۰۰                     | ۰                                       | ۰                                    | ۰                                 | ۰                      | ۰                  | ۰           | ۰                   | ۰                   | ۰                   | ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ | ۱۳۹۹/۰۷/۳۰          |
| ۰                               | ۱۵۸,۲۸۰,۳۷۴                             | ۰                                    | ۰                                 | ۰                      | ۰                  | ۰           | ۰                   | ۰                   | ۰                   | ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ | ۱۳۹۹/۰۷/۳۰          |
| ۱۲,۰۰۰                          | ۱۲,۰۰۰                                  | ۰                                    | ۰                                 | ۰                      | ۰                  | ۰           | ۰                   | ۰                   | ۰                   | ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ | ۱۳۹۹/۰۵/۱۳          |
| ۳,۳۸۰,۰۰۰,۰۰۰                   | ۰                                       | ۰                                    | ۰                                 | ۰                      | ۰                  | ۰           | ۰                   | ۰                   | ۰                   | ۱۳۹۹/۰۹/۳۰ | ۱۳۹۹/۱۲/۰۳          |
| ۳۰,۸۶۳,۹۷۰,۵۹                   | ۰                                       | ۰                                    | ۰                                 | ۰                      | ۰                  | ۰           | ۰                   | ۰                   | ۰                   | ۱۳۹۹/۱۲/۲۹ | ۱۴۰۰/۰۲/۲۸          |
| ۵,۶۶۹,۹۰۲,۹۱۳                   | ۰                                       | ۰                                    | ۰                                 | ۰                      | ۰                  | ۰           | ۰                   | ۰                   | ۰                   | ۱۳۹۹/۱۲/۲۹ | ۱۴۰۰/۰۴/۲۸          |
| ۴,۱۷۴,۰۷۸,۷۸۰                   | ۰                                       | ۰                                    | ۰                                 | ۰                      | ۰                  | ۰           | ۰                   | ۰                   | ۰                   | ۱۳۹۹/۱۲/۲۹ | ۱۴۰۰/۰۲/۰۵          |
| ۲,۹۷۹,۵۹۱,۸۳۷                   | ۰                                       | ۰                                    | ۰                                 | ۰                      | ۰                  | ۰           | ۰                   | ۰                   | ۰                   | ۱۳۹۹/۰۹/۳۰ | ۱۳۹۹/۱۲/۲۵          |
| ۱,۶۳۶,۵۷۰,۲۱۵                   | ۰                                       | ۰                                    | ۰                                 | ۰                      | ۰                  | ۰           | ۰                   | ۰                   | ۰                   | ۱۳۹۹/۱۲/۲۹ | ۱۴۰۰/۰۲/۲۳          |
| ۳,۳۰۵,۱۹۸,۰۸۴                   | ۰                                       | ۰                                    | ۰                                 | ۰                      | ۰                  | ۰           | ۰                   | ۰                   | ۰                   | ۱۳۹۹/۱۲/۲۹ | ۱۴۰۰/۰۲/۳۰          |
| ۴,۹۱۸,۱۳۳,۲۸۵                   | ۰                                       | ۰                                    | ۰                                 | ۰                      | ۰                  | ۰           | ۰                   | ۰                   | ۰                   | ۱۳۹۹/۱۲/۲۹ | ۱۴۰۰/۰۲/۳۰          |
| ۱۲,۸۳۵,۷۰۰                      | ۰                                       | ۰                                    | ۰                                 | ۰                      | ۰                  | ۰           | ۰                   | ۰                   | ۰                   | ۱۳۹۹/۱۲/۲۹ | ۱۴۰۰/۰۲/۲۵          |
| ۲,۸۳۱,۲۸۶,۳۶۱                   | ۰                                       | ۰                                    | ۰                                 | ۰                      | ۰                  | ۰           | ۰                   | ۰                   | ۰                   | ۱۳۹۹/۱۲/۲۹ | ۱۴۰۰/۰۴/۳۱          |
| ۴,۳۳۶,۳۳۳,۶۶۳                   | ۰                                       | ۰                                    | ۰                                 | ۰                      | ۰                  | ۰           | ۰                   | ۰                   | ۰                   | ۱۳۹۹/۱۲/۲۹ | ۱۴۰۰/۰۲/۳۰          |
| ۲,۷۵۶,۵۷۴,۵۱۱                   | ۰                                       | ۰                                    | ۰                                 | ۰                      | ۰                  | ۰           | ۰                   | ۰                   | ۰                   | ۱۳۹۹/۱۲/۲۹ | ۱۴۰۰/۰۴/۰۲          |
| ۳۷۱,۷۸۴,۴۳۳                     | ۰                                       | ۰                                    | ۰                                 | ۰                      | ۰                  | ۰           | ۰                   | ۰                   | ۰                   | ۱۳۹۹/۱۲/۲۹ | ۱۴۰۰/۰۳/۰۴          |
| ۶۸۷,۹۴۸,۲۴۷                     | ۰                                       | ۰                                    | ۰                                 | ۰                      | ۰                  | ۰           | ۰                   | ۰                   | ۰                   | ۱۳۹۹/۱۲/۲۹ | ۱۴۰۰/۰۴/۲۹          |
| ۲,۰۰۸,۱۱۱,۹۴۱                   | ۰                                       | ۰                                    | ۰                                 | ۰                      | ۰                  | ۰           | ۰                   | ۰                   | ۰                   | ۱۳۹۹/۱۲/۲۹ | ۱۴۰۰/۰۴/۱۳          |
| ۱,۱۱۵,۳۰۲,۶۶۵                   | ۰                                       | ۰                                    | ۰                                 | ۰                      | ۰                  | ۰           | ۰                   | ۰                   | ۰                   | ۱۳۹۹/۱۲/۲۹ | ۱۴۰۰/۰۳/۱۸          |
| ۲,۵۶۰,۱۸۹,۵۷۳                   | ۰                                       | ۰                                    | ۰                                 | ۰                      | ۰                  | ۰           | ۰                   | ۰                   | ۰                   | ۱۳۹۹/۱۲/۲۹ | ۱۴۰۰/۰۴/۰۹          |
| ۱۴۵,۷۳۹,۷۵۰                     | ۰                                       | ۰                                    | ۰                                 | ۰                      | ۰                  | ۰           | ۰                   | ۰                   | ۰                   | ۱۳۹۹/۱۲/۲۹ | ۱۴۰۰/۰۴/۲۴          |
| ۳۶۸,۹۱۸,۴۷۲                     | ۰                                       | ۰                                    | ۰                                 | ۰                      | ۰                  | ۰           | ۰                   | ۰                   | ۰                   | ۱۳۹۹/۱۲/۲۹ | ۱۴۰۰/۰۴/۱۶          |
| ۱۴۳,۹۳۰,۵۱۴                     | ۰                                       | ۰                                    | ۰                                 | ۰                      | ۰                  | ۰           | ۰                   | ۰                   | ۰                   | ۱۳۹۹/۱۲/۲۹ | ۱۴۰۰/۰۴/۲۸          |
| ۶۵,۳۸۶,۴۱۳                      | ۰                                       | ۰                                    | ۰                                 | ۰                      | ۰                  | ۰           | ۰                   | ۰                   | ۰                   | ۱۳۹۹/۱۲/۲۹ | ۱۴۰۰/۰۲/۲۶          |
| ۱,۳۵۱,۱۴۹,۱۱۱                   | ۰                                       | ۰                                    | ۰                                 | ۰                      | ۰                  | ۰           | ۰                   | ۰                   | ۰                   | ۱۳۹۹/۱۲/۲۹ | ۱۴۰۰/۰۴/۱۳          |
| ۷۹,۷۸۴,۴۸۴                      | ۰                                       | ۰                                    | ۰                                 | ۰                      | ۰                  | ۰           | ۰                   | ۰                   | ۰                   | ۱۳۹۹/۱۲/۲۹ | ۱۴۰۰/۰۴/۱۹          |
| ۴۰۷۵,۸۵۰                        | ۰                                       | ۰                                    | ۰                                 | ۰                      | ۰                  | ۰           | ۰                   | ۰                   | ۰                   | ۱۳۹۹/۱۲/۲۹ | ۱۴۰۰/۰۴/۰۷          |
| ۵۳۱,۳۰۴                         | ۰                                       | ۰                                    | ۰                                 | ۰                      | ۰                  | ۰           | ۰                   | ۰                   | ۰                   | ۱۳۹۹/۱۲/۲۹ | ۱۴۰۰/۰۴/۱۵          |
| ۱,۶۳۷,۰۸۹                       | ۰                                       | ۰                                    | ۰                                 | ۰                      | ۰                  | ۰           | ۰                   | ۰                   | ۰                   | ۱۳۹۹/۱۲/۲۹ | ۱۴۰۰/۰۴/۱۵          |
| ۹۳۱,۵۱۶                         | ۰                                       | ۰                                    | ۰                                 | ۰                      | ۰                  | ۰           | ۰                   | ۰                   | ۰                   | ۱۳۹۹/۱۲/۲۹ | ۱۴۰۰/۰۴/۱۵          |
| ۸۷,۸۹۰,۶۳۳,۹۴۳                  | ۱۲,۸۰۷,۶۹۶,۶۶۱                          | ۵۱,۵۳۵,۹۸۸,۷۵۳                       | ۱۷۱,۴۵۳,۸۷۴                       | ۵۱,۷۰۷,۴۴۲,۶۲۷         | ۰                  | ۰           | ۰                   | ۰                   | ۰                   | جمع        |                     |

**صندوق سرمایه گذاری مشترک صبا**  
**یادداشت های همراه صورت های مالی**  
**دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۸ بهمن ماه ۱۴۰۰**

۱۸- سود اوراق مشارکت بیهادار یا درآمد ثابت یا علی الحساب

| یادداشت                            | دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۱۱/۰۸ | دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۱/۰۸ | سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۵/۰۸ |
|------------------------------------|--------------------------------------|--------------------------------------|------------------------------|
|                                    | ریال                                 | ریال                                 | ریال                         |
| ۱۸-۱ سود اوراق مشارکت بورسی        | ۷,۸۷۱,۹۶۴,۵۹۵                        | ۵۶,۸۰۸,۲۶۰                           | ۱,۳۱۹,۰۹۸,۱۰۵                |
| ۱۸-۲ سود سپرده و گواهی سپرده بانکی | ۸۵۵,۳۶۲                              | ۵۲۳,۱۷۱,۳۸۳                          | ۱,۲۲۰,۲۱۷,۹۱۵                |
|                                    | ۷,۸۷۲,۸۱۹,۹۵۷                        | ۵۷۹,۹۷۹,۶۴۳                          | ۲,۵۳۹,۳۱۶,۰۲۰                |

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

| دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۱۱/۰۸ |              |                 |         |               |             |                |                |                | سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۵/۰۸ | دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۱/۰۸ |
|--------------------------------------|--------------|-----------------|---------|---------------|-------------|----------------|----------------|----------------|------------------------------|--------------------------------------|
| تاریخ سرمایه گذاری                   | تاریخ سررسید | مبلغ اسمی       | نرخ سود | سود           | هزینه تنزیل | خالص سود اوراق | خالص سود اوراق | خالص سود اوراق | خالص سود اوراق               | خالص سود اوراق                       |
|                                      |              | ریال            | درصد    | ریال          | ریال        | ریال           | ریال           | ریال           | ریال                         | ریال                                 |
| صکوک اجاره فارس ۱۴۷-۳ ماهه ۱۸٪       | متعدد        | ۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰     | ۱۸٪     | ۲۶,۹۰۳,۶۱۲    | ۰           | ۲۶,۹۰۳,۶۱۲     | ۱۱,۸۲۵,۶۵۹     | ۲۶,۴۳۰,۱۴۰     | ۲۶,۴۳۰,۱۴۰                   | ۲۶,۴۳۰,۱۴۰                           |
| صکوک اجاره خلیج فارس - ۳ ماهه ۱۶٪    | متعدد        | ۰               | ۱۶٪     | ۲۱,۶۵۰,۵۲۰    | ۰           | ۲۱,۶۵۰,۵۲۰     | ۳۹,۸۹۶,۸۶۲     | ۸۰,۱۳۵,۹۰۱     | ۸۰,۱۳۵,۹۰۱                   | ۸۰,۱۳۵,۹۰۱                           |
| منفعت صبا ارنولد ملت ۱۴۰۰۱۱۱۳        | متعدد        | ۰               | ۱۹٪     | ۴,۴۱۰,۱۳۵,۸۵۰ | ۰           | ۴,۴۱۰,۱۳۵,۸۵۰  | ۵,۰۸۵,۷۳۹      | ۱۰۰,۶۱۲,۵۷۷    | ۱۰۰,۶۱۲,۵۷۷                  | ۱۰۰,۶۱۲,۵۷۷                          |
| مراجعه عام دولت ۴-ش خ ۲۰۴            | متعدد        | ۷,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰   | ۱۷٪     | ۶۴۲,۸۹۴,۸۰۷   | ۰           | ۶۴۲,۸۹۴,۸۰۷    | ۰              | ۷۹,۳۴۴,۵۱۵     | ۷۹,۳۴۴,۵۱۵                   | ۷۹,۳۴۴,۵۱۵                           |
| منفعت دولت ۷-ش خاص سایر ۲۰۴          | متعدد        | ۰               | ۱۸٪     | ۸۹,۷۲۴,۰۵۳    | ۰           | ۸۹,۷۲۴,۰۵۳     | ۰              | ۵۷,۰۴۲,۱۷۶     | ۵۷,۰۴۲,۱۷۶                   | ۵۷,۰۴۲,۱۷۶                           |
| منفعت دولت ۷-ش خاص نوین ۲۰۴          | متعدد        | ۰               | ۱۸٪     | ۵۳,۳۶۶,۷۳۳    | ۰           | ۵۳,۳۶۶,۷۳۳     | ۰              | ۵۶,۶۸۲,۱۳۸     | ۵۶,۶۸۲,۱۳۸                   | ۵۶,۶۸۲,۱۳۸                           |
| مراجعه عام دولت ۲-ش خ سایر ۲۱۲       | متعدد        | ۲۶۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۱۸٪     | ۱,۷۷۲,۵۴۶,۳۲۳ | ۰           | ۱,۷۷۲,۵۴۶,۳۲۳  | ۰              | ۴۹,۳۸۰,۵۷۷     | ۴۹,۳۸۰,۵۷۷                   | ۴۹,۳۸۰,۵۷۷                           |
| مراجعه عام دولت ۳-ش خ ۱۰۴            | متعدد        | ۰               | ۱۵٪     | ۴۲,۱۸۹,۲۲۳    | ۰           | ۴۲,۱۸۹,۲۲۳     | ۰              | ۴۲,۶۶۹,۹۳۱     | ۴۲,۶۶۹,۹۳۱                   | ۴۲,۶۶۹,۹۳۱                           |
| مراجعه عام دولت ۵-ش خ ۰۱۰            | متعدد        | ۰               | ۱۵٪     | ۳۸,۶۷۴,۳۸۱    | ۰           | ۳۸,۶۷۴,۳۸۱     | ۰              | ۱۲۳,۵۷۲,۹۲۴    | ۱۲۳,۵۷۲,۹۲۴                  | ۱۲۳,۵۷۲,۹۲۴                          |
| مراجعه عام دولت ۵-ش خ ۳۰۸            | متعدد        | ۰               | ۱۸٪     | ۱۵۶,۷۲۴,۴۵۱   | ۰           | ۱۵۶,۷۲۴,۴۵۱    | ۰              | ۲۶۲,۶۰۹,۴۷۶    | ۲۶۲,۶۰۹,۴۷۶                  | ۲۶۲,۶۰۹,۴۷۶                          |
| صکوک اجاره گل گهر ۳۰۹-۳ ماهه ۲۰٪     | متعدد        | ۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۲۰٪     | ۵۹۷,۳۴۲,۴۱۵   | ۰           | ۵۹۷,۳۴۲,۴۱۵    | ۰              | ۳۵۱,۸۱۳,۲۲۵    | ۳۵۱,۸۱۳,۲۲۵                  | ۳۵۱,۸۱۳,۲۲۵                          |
| مشارکت مراجعه عام دولت ۷-ش خ ۰۴۰۲    | متعدد        | ۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰   | ۱۸٪     | ۱۹,۸۲۲,۲۲۷    | ۰           | ۱۹,۸۲۲,۲۲۷     | ۰              | ۰              | ۰                            | ۰                                    |
| صکوک اجاره فارس ۳۷-۳ ماهه ۱۸٪        | متعدد        | ۰               | ۱۸٪     | ۰             | ۰           | ۰              | ۰              | ۷۸,۸۰۴,۵۲۵     | ۷۸,۸۰۴,۵۲۵                   | ۷۸,۸۰۴,۵۲۵                           |
|                                      |              |                 |         | ۷,۸۷۱,۹۶۴,۵۹۵ | ۰           | ۷,۸۷۱,۹۶۴,۵۹۵  | ۵۶,۸۰۸,۲۶۰     | ۱,۳۱۹,۰۹۸,۱۰۵  | ۱,۳۱۹,۰۹۸,۱۰۵                | ۱,۳۱۹,۰۹۸,۱۰۵                        |

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

| دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۱۱/۰۸ |              |         |         |                       |          |             |             | سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۵/۰۸ | دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۱/۰۸ |
|--------------------------------------|--------------|---------|---------|-----------------------|----------|-------------|-------------|------------------------------|--------------------------------------|
| تاریخ سرمایه گذاری                   | تاریخ سررسید | نرخ سود | سود     | هزینه تنزیل سود سپرده | سود خالص | سود خالص    | سود خالص    | سود خالص                     | سود خالص                             |
|                                      |              | درصد    | ریال    | ریال                  | ریال     | ریال        | ریال        | ریال                         | ریال                                 |
| بانک پارسیان                         | ۱۴۰۰/۰۹/۰۲   | ۱۰٪     | ۸۲۱۸۳۶  | ۰                     | ۸۲۱۸۳۶   | ۰           | ۸۲۱۸۳۶      | ۰                            | ۰                                    |
| بانک سامان سی تیر                    | ۱۳۹۷/۰۲/۱۷   | ۱۰٪     | ۳۳,۵۲۶  | ۰                     | ۳۳,۵۲۶   | ۵۲۳,۱۷۱,۳۸۳ | ۵۲۳,۱۷۱,۳۸۳ | ۱,۲۲۰,۲۱۷,۹۱۵                | ۱,۲۲۰,۲۱۷,۹۱۵                        |
|                                      |              |         | ۸۵۵,۳۶۲ | ۰                     | ۸۵۵,۳۶۲  | ۵۲۳,۱۷۱,۳۸۳ | ۵۲۳,۱۷۱,۳۸۳ | ۱,۲۲۰,۲۱۷,۹۱۵                | ۱,۲۲۰,۲۱۷,۹۱۵                        |

صندوق سرمایه گذاری مشترک صبا

یادداشت های همراه صورت های مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۸ بهمن ماه ۱۴۰۰

۱۹- سایر درآمدها

سایر درآمدها، شامل درآمد ناشی از تفاوت بین ارزش تنزیل شده و ارزش اسمی درآمد سود سهام، اوراق بهادار با 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 ۶ ماهه منتهی به<br>۱۴۰۰/۱۱/۰۸ | دوره مالی ۶ ماهه منتهی به<br>۱۳۹۹/۱۱/۰۸ | سال مالی منتهی به<br>۱۴۰۰/۰۵/۰۸     |
|-----------------------------------------|-----------------------------------------|-------------------------------------|
| تفاوت ارزش اسمی و تنزیل شده<br>ریال     | تفاوت ارزش اسمی و تنزیل شده<br>ریال     | تفاوت ارزش اسمی و تنزیل شده<br>ریال |
| درآمد سود سهام<br>۵,۴۹۰,۲۹۷,۹۷۹         | ۱,۶۹۲,۸۹۶,۱۴۴                           | ۱,۸۹۱,۶۷۸,۲۹۶                       |
| سود سپرده بانکی<br>-                    | ۶                                       | ۶                                   |
| تعدیل کارمزد کارگزار<br>۱,۲۷۶,۲۹۵,۴۵۴   | ۱,۳۱۲,۸۷۵,۵۸۷                           | ۱,۷۰۵,۱۵۶,۵۰۱                       |
| ۶,۷۶۶,۵۹۳,۴۳۳                           | ۳,۰۰۵,۷۷۱,۷۳۷                           | ۳,۵۹۶,۸۳۴,۸۰۳                       |

۲۰- هزینه کارمزد ارکان

| دوره مالی ۶ ماهه منتهی به<br>۱۴۰۰/۱۱/۰۸        | دوره مالی ۶ ماهه منتهی به<br>۱۳۹۹/۱۱/۰۸ | سال مالی منتهی به<br>۱۴۰۰/۰۵/۰۸ |
|------------------------------------------------|-----------------------------------------|---------------------------------|
| ریال                                           | ریال                                    | ریال                            |
| مدیر سابق ( کارگزاری صبا تأمین)                | ۱۴,۳۷۸,۳۶۰,۸۱۷                          | ۲۳,۱۶۷,۵۷۶,۸۶۷                  |
| مدیر فعلی ( سبدگردان اندیشه صبا)               | ۰                                       | ۲,۹۴۰,۹۰۲,۸۷۹                   |
| متولی سابق ( مشاور سرمایه گذاری دیدگاهان نوین) | ۱,۲۹۲,۰۷۴,۱۷۰                           | ۱,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰                   |
| متولی فعلی ( موسسه حسابرسی شهود آمین)          | ۰                                       | ۰                               |
| حسابرس (رازدار)                                | ۵۳,۴۴۱,۳۰۷                              | ۱۱۹,۹۹۹,۹۹۵                     |
| ۱۷,۷۶۶,۶۰۸,۱۹۲                                 | ۱۵,۷۲۳,۸۷۶,۲۹۴                          | ۲۷,۵۲۸,۴۷۹,۷۴۱                  |

۲۱- سایر هزینه ها

| دوره مالی ۶ ماهه منتهی به<br>۱۴۰۰/۱۱/۰۸ | دوره مالی ۶ ماهه منتهی به<br>۱۳۹۹/۱۱/۰۸ | سال مالی منتهی به<br>۱۴۰۰/۰۵/۰۸ | یادداشت |
|-----------------------------------------|-----------------------------------------|---------------------------------|---------|
| ریال                                    | ریال                                    | ریال                            |         |
| هزینه نرم افزار                         | ۴۴۸,۷۴۸,۶۶۲                             | ۵۸۶,۹۳۹,۲۳۳                     |         |
| هزینه تصفیه                             | ۰                                       | ۸۷۳,۱۰۰,۱۹۳                     |         |
| حق پذیرش و عضویت در کانون               | ۵۲,۶۴۸,۶۲۶                              | ۰                               |         |
| سایر هزینه ها                           | ۳,۱۴۳,۲۹۴                               | ۶,۳۴۳,۵۰۲                       |         |
| هزینه تسهیلات                           | ۲,۱۳۶,۶۰۹                               | ۰                               |         |
| ۲۱-۱                                    | ۵۰۶,۶۷۷,۱۹۱                             | ۱,۴۶۶,۳۸۲,۹۲۸                   |         |

۲۱-۱- بابت اعتبار حاصل از معاملات سهام و اوراق نزد کارگزاری صبا تأمین می باشد.

۲۲- تعدیلات

| دوره مالی ۶ ماهه منتهی به<br>۱۴۰۰/۱۱/۰۸    | دوره مالی ۶ ماهه منتهی به<br>۱۳۹۹/۱۱/۰۸ | سال مالی منتهی به<br>۱۴۰۰/۰۵/۰۸ |
|--------------------------------------------|-----------------------------------------|---------------------------------|
| ریال                                       | ریال                                    | ریال                            |
| تعدیلات ناشی از صدور واحدهای سرمایه گذاری  | ۹۷,۸۹۸,۵۱۰,۱۶۹                          | ۱,۰۲۳,۱۷۲,۶۱۲,۹۵۲               |
| تعدیلات ناشی از ابطال واحدهای سرمایه گذاری | (۷.۵۵۷,۵۸۰,۷۲۳)                         | (۷۸۱,۳۷۸,۵۷۷,۷۲۳)               |
| ۹۰,۳۴۰,۹۲۹,۴۴۶                             | (۲۰۹,۰۹۲,۵۰۱,۰۶۰)                       | ۲۴۱,۷۹۴,۰۳۵,۲۲۹                 |

صندوق سرمایه گذاری مشترک صبا  
بازداشت های همراه صورت های مالی  
دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۸ بهمن ماه ۱۴۰۰

۲۳- تعهدات و بدهی های احتمالی

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

- ۱-۲۳- 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.
- ۲-۲۳- 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.
- ۳-۲۳- 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.
- ۴-۲۳- 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.
- ۵-۲۳- 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.
- ۶-۲۳- پرونده مالیات عملکرد و موضوع ماده ۱۶۹ ق.م.م. سال مالی ۱۳۹۹ مورد رسیدگی و در نتیجه برگه تشخیص به مبلغ ۱۶۸۷ میلیون ریال صادر که این صندوق نسبت به مبلغ مورد نظر اعتراض کرده است.

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

| نام                    | نوع وابستگی       | دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۱۱/۰۸ |                            |           |
|------------------------|-------------------|--------------------------------------|----------------------------|-----------|
|                        |                   | نوع واحدهای سرمایه گذاری             | تعداد واحدهای سرمایه گذاری | درصد تملک |
| سبذگردان اندیشه صبا    | مدیر صندوق        | ممناز                                | ۹۰,۰۰۰                     | ۱.۸۹٪     |
|                        | فعلی              | عادی                                 | ۰                          | ۰.۰۰٪     |
| سرمایه گذاری صبا تأمین | مؤسس              | ممناز                                | ۱۰,۰۰۰                     | ۰.۲۱٪     |
|                        |                   | عادی                                 | ۱۰۰,۰۰۰                    | ۲.۱۰٪     |
| زهرآ برنج چی           | مدیر سرمایه گذاری | عادی                                 | ۱۰۰                        | ۰.۰۰۲٪    |
| سیدعلی خسرو شاهی       |                   | عادی                                 | ۱۰۰                        | ۰.۰۰۲٪    |
| بهروز لشگری            |                   | عادی                                 | ۱۰۰                        | ۰.۰۰۲٪    |

### صندوق سرمایه گذاری مشترک صبا

### یادداشت های همراه صورت های مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۸ بهمن ماه ۱۴۰۰

۲۵- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آن ها

| دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۱۱/۰۸ |                   |                                                |  |                   |                         |
|--------------------------------------|-------------------|------------------------------------------------|--|-------------------|-------------------------|
| طرف معامله                           | نوع وابستگی       | شرح معامله                                     |  | ارزش معامله -ریال | تاریخ معامله            |
|                                      |                   | موضوع معامله                                   |  |                   |                         |
| شرکت کارگزاری صبا تامین              | کارگزاری صندوق    | خرید و فروش اوراق بهادار و دریافت و پرداخت نقد |  | ۵,۳۳۹,۷۳۶,۸۲۶,۴۶۸ | طی دوره                 |
| شرکت کارگزاری صبا تامین              | مدیر صندوق (سابق) | کارمزد مدیر                                    |  | *                 | طی دوره                 |
| شرکت سپیدگران اندیشه صبا             | مدیر صندوق (فعلی) | کارمزد مدیر                                    |  | ۱۶,۴۰۶,۷۷۲,۵۹۸    | طی دوره                 |
| اور سرمایه گذاری دیدگاهان نوین       | متولی صندوق(سابق) | کارمزد متولی                                   |  | ۷۸۵,۰۷۹,۲۲۲       | طی دوره                 |
| مؤسسه حسابرسی شهود امین              | متولی صندوق(فعلی) | کارمزد متولی                                   |  | ۵۱۴,۹۲۰,۷۷۸       | طی دوره                 |
| مؤسسه حسابرسی فاطر                   | حسابرس            | حق الزحمه حسابرس                               |  | ۵۹,۸۳۵,۵۹۴        | طی دوره                 |
|                                      |                   |                                                |  |                   | مانده طلب (بدهی) - ریال |
|                                      |                   |                                                |  |                   | (۸۵,۰۳۰,۷۲۴,۲۱۰۲)       |
|                                      |                   |                                                |  |                   | (۴۰,۶۲۷,۰۰۱,۲۳۶)        |
|                                      |                   |                                                |  |                   | (۸,۰۸۱,۲۰۷,۵۵۹)         |
|                                      |                   |                                                |  |                   | (۳۰۰,۱۷۵,۵۸۰)           |
|                                      |                   |                                                |  |                   | (۵۹,۸۳۵,۵۹۴)            |

### 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 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- ۲۷- ریسک نوسان بازده بدون ریسک: در صورتیکه نرخ سودبدون 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 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 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 پساندازی سرمایه گذار منظور می گردد و بازپرداخت این بدهیها با روش FIFO و براساس تاریخ و ساعت ثبت سفارشات ابطال انجام می گیرد.