



صندوق سرمایه گذاری مشترک صبا

سال مالی منتهی به ۸ مرداد ماه ۱۴۰۱

# صندوق سرمایه گذاری مشترک صبا

شماره ثبت سازمان بورس و اوراق بهادار: ۱۰۷۶۴

شماره ثبت شرکت ها: ۲۹۷۶۰

تاریخ:

شماره:

پیوست:

## صندوق سرمایه گذاری مشترک صبا

### صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۸ مرداد ماه ۱۴۰۱

باسلام،

به پیوست صورت های مالی صندوق سرمایه گذاری مشترک صبا مربوط به سال مالی منتهی به ۸ مرداد ماه ۱۴۰۱ 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
۴	یادداشت های توضیحی:
۴-۵	الف - اطلاعات کلی صندوق
۵	ب - ارکان صندوق
۵-۸	پ - مبنای تهیه صورت های مالی
۹-۲۵	ت - خلاصه اهم رویه های حسابداری
	ث - یادداشت های مربوط به اقلام مندرج در صورت های مالی و سایر اطلاعات مالی

این صورت های مالی در چارچوب استانداردهای حسابداری و با توجه به قوانین و مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار در رابطه با صندوق های سرمایه گذاری مشترک تهیه گردیده است. مدیریت صندوق سرمایه گذاری مشترک صبا بر این باور است که این صورت های مالی برای ارائه تصویری روشن و منصفانه از وضعیت و عملکرد مالی صندوق، در برگیرنده همه اطلاعات مربوط به صندوق، هماهنگ با واقعیت های موجود و اثرات آنها در آینده که به صورت معقول در موقعیت کنونی می توان پیش بینی نموده، می باشد. به گونه کافی در این صورت های مالی افشاء گردیده اند.

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

صورت های مالی حاضر در ۱۴۰۱/۰۵/۲۶ به تایید ارکان صندوق رسیده است.

شخص حقوقی

ارکان صندوق

شرکت سبذگردان اندیشه صبا

مدیر صندوق

مؤسسه حسابرسی شهود امین

متولی صندوق

آدرس: میدان آرژانتین، خیابان احمد قصاب (بخارست)، خیابان شهید مسعود احمدیان (پانزدهم)، پلاک ۱۶، طبقه سوم  
تلفن: ۹۱۰۲۱۱۲۲  
سایت اینترنتی: <http://fund.sabaamc.ir>  
فکس: ۹۱۰۲۱۱۲۲ داخلی ۵  
کد پستی: ۱۵۱۳۸۱۴۳۱۵



صندوق سرمایه گذاری مشترک صبا

صورت خالص دارایی ها

در تاریخ ۸ مرداد ماه ۱۴۰۱

۱۴۰۰/۰۵/۰۸	۱۴۰۱/۰۵/۰۸	یادداشت	دارایی ها:
ریال	ریال		
۱,۶۰۴,۸۴۱,۴۴۱,۸۵۱	۱,۹۸۱,۳۲۱,۴۲۱,۶۵۵	۵	سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم سهام
۴۳۴,۲۲۷	۱۰۹,۶۸۲,۱۹۶	۶	سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی
۷۰,۲۶۵,۲۷۱,۴۱۲	۴۳,۶۹۴,۲۱۲,۹۴۰	۷	سرمایه گذاری در سایر اوراق با درآمد ثابت یا علی الحساب
۹۱,۴۰۶,۳۹۱,۰۲۴	۱۱۴,۸۰۱,۹۰۰,۶۶۶	۸	حساب های دریافتی
۴۰,۸۸۸,۴۱۲,۴۹۱	.	۹	جاری کارگزاران
۵۱۲,۶۳۷,۲۰۹	۶۶,۳۰۵,۱۴۹	۱۰	سایر دارایی ها
۱,۴۰۴,۲۳۳,۱۲۶	۲۰,۵۰۲,۶۷۹,۲۰۲	۱۱	موجودی نقد
۱,۸۰۹,۳۱۸,۸۶۱,۳۴۰	۲,۱۶۰,۴۹۶,۲۰۱,۸۰۸		جمع دارایی ها

بدهی ها:

.	۱۷,۸۲۶,۸۴۳,۲۲۹	۹	جاری کارگزاران
۴۴,۳۷۰,۸۷۷,۳۳۴	۴۹,۰۹۲,۴۷۳,۸۷۶	۱۲	بدهی به ارکان صندوق
۲,۸۵۵,۲۵۰,۱۷۵	۲,۵۷۳,۸۱۸,۴۷۱	۱۳	سایر حساب های پرداختی و ذخایر
۴۷,۲۲۶,۱۲۷,۵۰۹	۶۹,۴۹۳,۱۳۵,۵۷۶		جمع بدهی ها
۱,۷۶۲,۰۹۲,۷۳۳,۸۳۱	۲,۰۹۱,۰۰۳,۰۶۶,۲۳۲	۱۴	خالص دارایی ها
۴۵,۴۹۰	۵,۰۴۵,۲۳۶		تعداد واحدهای سرمایه گذاری
۳۸,۷۳۵,۸۲۶	۴۱۴,۴۵۱		خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری - ریال

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

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



Handwritten signatures in blue ink, likely representing the fund manager and other authorized personnel.



**صندوق سرمایه گذاری مشترک صبا**  
**صورت سود و زیان گردش خالص دارایی ها**  
**سال مالی منتهی به ۸ مرداد ماه ۱۴۰۱**

یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۵/۰۸	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۵/۰۸
درآمدها:		
۱۵ سود (زیان) فروش اوراق بهادار	۱۳۹,۱۴۵,۵۱۴,۱۰۰	(۵۰۳,۰۰۵,۳۳۴,۲۸۶)
۱۶ سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	(۱۵۱,۶۴۲,۲۹۲,۹۱۲)	(۵۹,۵۰۱,۶۰۳,۲۸۱)
۱۷ سود سهام	۱۶۳,۸۱۲,۳۴۲,۸۴۷	۸۷,۸۹۰,۶۳۴,۹۴۳
۱۸ سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۱۱,۹۶۹,۱۹۳,۵۴۵	۲,۵۳۹,۳۱۶,۰۲۰
۱۹ سایر درآمدها	۶,۷۳۱,۹۱۸,۹۱۵	۳,۵۹۶,۸۳۴,۸۰۳
جمع درآمدها	۱۷۰,۰۱۶,۶۷۶,۴۹۵	(۴۶۸,۴۸۰,۱۵۱,۸۰۱)
هزینه ها:		
۲۰ هزینه کارمزد ارکان	(۳۱,۸۸۷,۱۴۹,۸۲۲)	(۲۷,۵۲۸,۴۷۹,۷۴۱)
۲۱ سایر هزینه ها	(۱,۲۴۷,۹۹۲,۹۷۰)	(۱,۴۶۶,۳۸۲,۹۲۸)
سود و زیان قبل از هزینه های مالی	۱۳۶,۸۸۱,۵۳۳,۷۰۳	(۴۹۷,۴۷۵,۰۱۴,۴۷۰)
۲۲ هزینه های مالی	(۲,۱۳۶,۶۰۹)	
سود (زیان) خالص	۱۳۶,۸۷۹,۳۹۷,۰۹۴	(۴۹۷,۴۷۵,۰۱۴,۴۷۰)
بازده سرمایه گذاری در پایان دوره	۶.۶۱٪	-۲۷.۸۷٪
بازده میانگین سرمایه گذاری	۶.۷۹٪	-۳۶.۰۶٪

**صورت گردش خالص دارایی ها**

یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۵/۰۸	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۵/۰۸
خالص دارایی های (واحدهای سرمایه گذاری) اول سال	۴۵,۴۹۰	۲,۰۱۰,۵۲۸,۷۱۳,۰۷۲
واحدهای سرمایه گذاری عادی صادر شده طی دوره	۲۸۲,۸۶۷	۲۷,۴۰۸,۰۰۰,۰۰۰
واحدهای صادر شده بابت تجزیه واحدهای سرمایه گذاری	۴,۷۳۷,۰۵۱	.
واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره	(۲۰,۱۷۲)	(۲۰,۱۶۳,۰۰۰,۰۰۰)
سود (زیان) خالص	.	(۴۹۷,۴۷۵,۰۱۴,۴۷۰)
تعدیلات	۲۳	۲۴۱,۷۹۴,۰۳۵,۲۲۹
خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) در پایان دوره	۵۰,۴۵,۲۳۶	۱,۷۶۴,۹۲۴,۷۳۲,۸۳۱

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

تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال ۳ سود (زیان) خالص  
 بازده سرمایه گذاری پایان دوره اسال -

خالص دارایی های پایان دوره اسال

سود خالص  
 میانگین موزون (ریال) وجوه استفاده شده

بازده میانگین سرمایه گذاری

۳

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



*شهرت*  
 حلیان

*[Handwritten signatures and stamps]*



صندوق سرمایه گذاری مشترک صبا  
یادداشت های همراه صورت های مالی  
سال مالی منتهی به ۸ مرداد ماه ۱۴۰۱

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 استان تهران، شهرستان تهران، بخش مرکزی، شهر تهران، محله آرژانتین-ساعی، خیابان شهید خالد اسلامبولی، خیابان شهید مسعود احمدیان (پانزدهم)، پلاک ۱۶، طبقه سوم واقع شده و صندوق فاقد شعبه می باشد.

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:

۱-۲- 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	سبدگردان 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  
سال مالی منتهی به ۸ مرداد ماه ۱۴۰۱

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 استان تهران، شهرستان تهران، بخش مرکزی، شهر تهران، محله آرژانتین-ساعی، خیابان شهید خالد اسلامبولی، خیابان شهید مسعود احمدیان (پانزدهم)، پلاک ۱۶، طبقه سوم.

۲-۳- 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.

۲-۴- 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؛ با توجه به دستورالعمل " نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق های سرمایه گذاری " مدیر صندوق می تواند در صورت وجود شواهد و ارائه مستندات کافی ارزش سهم در پایان روز را به میزان حداکثر ۲۰ درصد افزایش یا کاهش دهد و قیمت تعدیل شده را مبنای محاسبه خالص ارزش فروش قرار دهد.

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

خالص ارزش فروش اوراق مشارکت در هر روز با کسر کارمزد فروش از قیمت بازار آنها محاسبه می گردد. با توجه به تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق های سرمایه گذاری " مدیر صندوق می تواند در صورت وجود شواهد و ارائه مستندات کافی ارزش اوراق در پایان روز را به میزان حداکثر ۱۰ درصد افزایش یا کاهش دهد و قیمت تعدیل شده را مبنای محاسبه خالص ارزش فروش قرار دهد.

صندوق سرمایه گذاری مشترک صبا  
یادداشت های همراه صورت های مالی  
سال مالی منتهی به ۸ مرداد ماه ۱۴۰۱

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

۲-۴- درآمد حاصل از سرمایه گذاری ها

۱-۲-۴- سود سهام:

درآمد حاصل از سود سهام شرکتها 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 حسابها 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

### سال مالی منتهی به ۸ مرداد ماه ۱۴۰۱

#### ۴-۴- بدهی به ارکان صندوق

با توجه به تبصره ۳ ماده ۵۰ اساسنامه، کارمزد مدیر، متولی هر ۳ ماه یک بار تا سقف ۹۰ درصد قابل پرداخت است. باقی مانده کارمزد ارکان به عنوان تعهد صندوق به ارکان در حسابها منعکس می شود.

#### ۴-۵- مخارج تامین مالی

سود و کارمزد تسهیلات دریافتی از بانکها، موسسات مالی و اعتباری و خرید اقساطی سهام مخارج 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 می باشد و از بابت نقل و انتقال آنها و صدور و ابطال اوراق بهادار یاد شده مالیاتی مطالبه نخواهد شد.



صندوق سرمایه گذاری مشترک صبا  
یادداشت های همراه صورت های مالی  
سال مالی منتهی به ۸ مرداد ماه ۱۴۰۱

۵- سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم سهام

۱۴۰۰/۰۵/۰۸			۱۴۰۱/۰۵/۰۸			صنعت
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%	۹۳,۰۷۸,۱۷۷,۵۴۳	۹۷,۴۹۷,۷۷۴,۷۹۴	۶.۰۶%	۱۳۱,۰۲۳,۲۱۹,۹۷۴	۱۴۳,۱۵۲,۰۸۱,۰۱۹	سرمایه گذاریها
۶.۶۴%	۱۲۰,۱۳۹,۹۱۷,۴۹۹	۱۰۱,۱۷۶,۰۸۲,۱۳۲	۱۲.۶۸%	۲۷۳,۹۵۵,۹۶۵,۳۸۶	۲۸۳,۸۴۰,۱۷۳,۰۵۷	فلزات اساسی
۲۰.۱۳%	۳۶۴,۱۵۶,۷۸۹,۵۷۵	۳۲۱,۲۵۸,۸۴۳,۸۹۶	۱۴.۴۰%	۳۱۱,۰۹۲,۳۵۰,۵۰۳	۲۶۷,۴۴۲,۹۸۸,۲۶۲	محصولات شیمیایی
۴.۵۲%	۸۱,۸۵۴,۰۴۶,۱۱۶	۹۵,۸۵۵,۸۶۶,۹۳۴	۶.۰۰%	۱۲۹,۶۵۷,۷۶۲,۲۳۹	۱۳۸,۴۰۸,۲۳۴,۲۵۷	مواد و محصولات دارویی
۴.۶۶%	۸۴,۲۹۱,۲۶۶,۳۸۴	۱۰۵,۱۳۴,۶۸۴,۴۶۱	۶.۶۵%	۱۴۳,۶۶۱,۱۰۴,۷۱۸	۱۷۳,۴۶۷,۴۴۸,۱۷۰	خودرو و ساخت قطعات
۴.۶۳%	۸۳,۷۱۹,۵۵۷,۳۱۱	۷۸,۲۳۱,۶۷۷,۹۷۶	۴.۹۲%	۱۰۶,۳۶۵,۲۳۹,۱۳۱	۱۲۰,۲۲۵,۶۵۲,۳۱۶	سیمان، آهک و گچ
۷.۴۴%	۱۳۴,۵۴۵,۴۸۰,۹۷۱	۱۲۱,۹۹۷,۳۳۳,۸۷۰	۱۱.۰۱%	۲۳۷,۷۹۵,۷۷۱,۵۳۳	۲۲۰,۹۶۵,۸۰۱,۷۶۶	فراورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای
۸.۰۱%	۱۴۴,۸۸۸,۳۶۹,۵۸۷	۱۲۱,۴۹۵,۷۷۹,۳۵۷	۴.۸۸%	۱۰۵,۴۷۶,۸۲۸,۲۰۸	۱۲۷,۹۶۳,۰۸۹,۴۷۹	استخراج کانه های فلزی
۴.۶۹%	۸۴,۸۹۵,۴۸۸,۳۴۲	۱۰۹,۱۰۶,۸۷۳,۷۴۲	۲.۰۸%	۴۴,۸۴۱,۹۸۳,۰۲۸	۹۲,۸۷۲,۰۲۶,۳۳۰	بیمه و صندوق بازنشستگی به جز تأمین اجتماعی
۴.۹۹%	۹۰,۲۹۰,۸۲۱,۳۸۶	۱۰۶,۴۲۹,۶۸۶,۷۷۲	۴.۰۰%	۸۶,۴۰۰,۸۸۵,۹۱۶	۱۳۵,۸۲۳,۴۸۴,۵۰۳	بانکیها و موسسات اعتباری
۴.۶۴%	۸۳,۹۱۱,۹۷۱,۹۳۲	۷۶,۹۴۷,۶۷۹,۸۸۶	۱۰.۸۶%	۲۳۴,۵۴۶,۴۴۴,۷۴۰	۲۴۷,۵۹۷,۰۳۶,۹۵۱	شرکتهای چند رشته ای صنعتی
۰.۰۰%	۲۹,۰۴۶	۳۲,۰۷۸	۰.۹۲%	۱۹,۸۷۶,۷۳۷,۶۱۳	۱۵,۶۴۳,۰۰۸,۲۲۷	رایانه و فعالیت های وابسته به آن
۱.۴۳%	۲۵,۹۱۸,۶۶۱,۰۸۹	۲۹,۴۳۹,۹۴۸,۱۷۶	۲.۰۱%	۴۳,۴۵۹,۷۵۶,۱۰۷	۷۱,۳۷۵,۷۸۱,۲۸۳	لاستیک و پلاستیک
۲.۸۶%	۵۱,۷۲۸,۵۲۳,۰۰۸	۴۷,۶۱۷,۳۸۱,۰۹۶	۱.۲۴%	۲۶,۸۱۹,۲۲۰,۴۸۷	۲۹,۵۶۶,۱۱۳,۸۵۸	استخراج ذغال سنگ
۰.۰۰%	.	.	۱.۷۸%	۳۸,۴۲۵,۷۸۷,۵۳۲	۴۳,۷۱۵,۵۳۰,۱۵۷	قند و شکر
۰.۰۰%	.	.	۱.۲۰%	۲۵,۹۹۵,۱۰۸,۳۰۵	۲۷,۵۸۷,۱۴۲,۴۰۵	کاشی و سرامیک
۰.۰۰%	.	.	۱.۰۱%	۲۱,۹۱۷,۲۷۶,۲۳۵	۲۱,۸۴۱,۳۰۳,۸۹۰	سایر واسطه گریهای مالی
۴.۲۵%	۷۶,۸۲۹,۴۴۸,۷۶۹	۹۵,۴۹۱,۰۳۹,۱۶۴	۰.۰۰%	.	.	محصولات غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر
۱.۹۱%	۳۴,۵۱۷,۸۸۷,۳۲۱	۳۲,۸۴۵,۸۰۳,۶۱۳	۰.۰۰%	.	.	تولید محصولات کامپیوتری الکترونیکی و نوری
۰.۴۴%	۷,۹۸۰,۷۴۲,۱۵۵	۶,۲۳۲,۴۵۶,۰۷۱	۰.۰۰%	.	.	فعالیت های کمکی به نهادهای مالی واسط
۰.۷۵%	۱۳,۵۵۷,۰۳۵,۲۱۵	۱۴,۱۴۰,۲۵۳,۴۷۶	۰.۰۰%	.	.	سایر محصولات کانی غیرفلزی
۰.۶۷%	۱۲,۱۸۱,۱۹۱,۳۱۱	۱۴,۵۳۹,۷۵۶,۳۵۸	۰.۰۰%	.	.	ماشین آلات و دستگاه های برقی
۰.۹۰%	۱۶,۳۵۶,۰۵۷,۴۰۱	۱۵,۶۸۲,۱۳۲,۷۱۱	۰.۰۰%	.	.	زراعت و خدمات وابسته
۸۸.۷۰%	۱,۶۰۴,۸۴۱,۴۴۱,۸۵۱	۱,۵۹۱,۱۲۰,۹۸۶,۵۵۳	۹۱.۷۱%	۱,۹۸۱,۳۲۱,۴۲۱,۶۵۵	۲,۱۶۱,۴۸۶,۹۹۵,۰۳۰	

۶- سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی

یادداشت	۱۴۰۱/۰۵/۰۸	۱۴۰۰/۰۵/۰۸
	ریال	ریال
۶-۱ سرمایه گذاری در سپرده بانکی	۱۰۹,۶۸۲,۱۹۶	۴۳۴,۲۲۷
	۱۰۹,۶۸۲,۱۹۶	۴۳۴,۲۲۷

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

نوع سپرده	تاریخ سپرده گذاری	نرخ سود	مبلغ	درصد به کل دارایی ها	مبلغ
			۱۴۰۱/۰۵/۰۸		۱۴۰۰/۰۵/۰۸
بانک پارسیان ۴۷۰۰۱۱۵۵۲۷۳۶۰۶	۱۴۰۰/۰۹/۰۲	.	۱۰۸,۵۱۳,۵۶۵	۰.۰۰%	.
بانک سامان ۸۴۹-۸۱-۱۵۰۵۹۷۰-۱	۱۳۹۱/۰۵/۲۵	.	۱,۱۶۸,۶۳۱	۰.۰۱%	۴۳۴,۲۲۷
			۱۰۹,۶۸۲,۱۹۶	۰.۰%	۴۳۴,۲۲۷







صندوق سرمایه گذاری مشترک صبا  
یادداشت های همراه صورت های مالی  
سال مالی منتهی به ۸ مرداد ماه ۱۴۰۱

۸- حساب های دریافتنی

۱۴۰۰/۰۵/۰۸	۱۴۰۱/۰۵/۰۸			
تنزیل شده	تنزیل شده	ذخیره تنزیل	نرخ تنزیل	تنزیل نشده
ریال	ریال	ریال	درصد	ریال
۹۱,۴۰۶,۳۹۱,۰۲۴	۱۱۴,۸۰۱,۹۰۰,۶۶۶	(۳,۴۴۸,۱۴۷,۰۰۰)	۲۵%	۱۱۸,۲۵۰,۰۴۷,۶۶۶
۹۱,۴۰۶,۳۹۱,۰۲۴	۱۱۴,۸۰۱,۹۰۰,۶۶۶	(۳,۴۴۸,۱۴۷,۰۰۰)		۱۱۸,۲۵۰,۰۴۷,۶۶۶

سود سهام

۸-۱- در تاریخ تهیه گزارش مبلغ ۲۵,۳۰۶,۸۲۳,۶۹۸ ریال از مبلغ سود سهام دریافت گردیده است.

۹- جاری کارگزاران

۱۴۰۱/۰۵/۰۸			
مانده ابتدای سال	گردش بدهکار طی سال	گردش بستانکار طی سال	مانده پایان دوره
ریال	ریال	ریال	ریال
۴۰,۸۸۸,۴۱۲,۴۹۱	۳,۶۹۰,۷۸۸,۸۰۳,۲۷۶	۳,۷۴۹,۵۰۴,۰۵۸,۹۹۶	(۱۷,۸۲۶,۸۴۳,۲۲۹)
۴۰,۸۸۸,۴۱۲,۴۹۱	۳,۶۹۰,۷۸۸,۸۰۳,۲۷۶	۳,۷۴۹,۵۰۴,۰۵۸,۹۹۶	(۱۷,۸۲۶,۸۴۳,۲۲۹)

جاری کارگزاری سهام/حق تقدم (شرکت کارگزاری صبا تامین)

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.

۱۴۰۱/۰۵/۰۸			
مانده ابتدای سال	مخارج اضافه شده طی دوره	استهلاك طی دوره	مانده پایان دوره
ریال	ریال	ریال	ریال
۵۱۲,۶۳۷,۲۰۹	۱,۳۱۳,۴۲۲,۴۵۵	۱,۷۵۹,۷۵۵,۸۲۲	۶۶,۳۰۴,۸۴۲
۰	۲۷۶,۴۲۲,۷۶۸	۲۷۶,۴۲۲,۴۶۱	۳۰۷
۵۱۲,۶۳۷,۲۰۹	۱,۵۸۹,۸۴۶,۲۲۳	۲,۰۳۶,۱۷۸,۲۸۳	۶۶,۳۰۵,۱۴۹

مخارج نرم افزار

مخارج عضویت در کانون

۱۱- موجودی نقد

۱۴۰۰/۰۵/۰۸		۱۴۰۱/۰۵/۰۸		نرخ سود	تاریخ سپرده گذاری	نوع سپرده
درصد به کل دارایی ها	مبلغ	درصد به کل دارایی ها	مبلغ			
درصد	ریال	درصد	ریال	درصد		
۰.۰۸%	۱,۴۰۴,۲۷۳,۱۲۶	۰.۰۱%	۲۲۱,۳۰۰,۴۰۵	۰%	۱۴۰۰/۰۳/۳۱	بانک رفاه ۳۱۲۸۴۰۳۲۵
۰.۰%	۰	۰.۹۴%	۲۰,۲۸۱,۳۷۸,۷۹۷	۰%	۱۴۰۰/۱۲/۰۹	بانک صادرات ۰۱۱۶۹۷۱۹۵۴۰۰۳
۰.۰۸%	۱,۴۰۴,۲۷۳,۱۲۶	۰.۹۵%	۲۰,۵۰۲,۶۷۹,۲۰۲			



صندوق سرمایه گذاری مشترک صبا  
یادداشت های همراه صورت های مالی  
سال مالی منتهی به ۸ مرداد ماه ۱۴۰۱

۱۲- بدهی به ارکان صندوق

۱۴۰۰/۰۵/۰۸	۱۴۰۱/۰۵/۰۸	
ریال	ریال	
۴۰,۷۱۱,۷۰۱,۲۳۶	۴۰,۶۲۷,۰۰۱,۲۳۶	مدیر صندوق سابق (کارگزاری صبا تأمین)
۲,۹۴۰,۹۴۲,۸۷۹	۸,۳۲۵,۴۷۲,۷۸۲	مدیر صندوق فعلی (سبدگردان اندیشه صبا)
۶۸۸,۲۳۳,۱۱۴	۰	متولی سابق (دیدگاهان نوین)
۰	۱۳۹,۹۹۹,۸۵۸	حسابرس فعلی (رازدار)
۳۰,۰۰۰,۱۰۵	۰	حسابرس سابق (فاطر)
<b>۴۴,۳۷۰,۸۷۷,۳۳۴</b>	<b>۴۹,۰۹۲,۴۷۳,۸۷۶</b>	

۱۳- سایر حساب های پرداختنی و ذخایر

۱۴۰۰/۰۵/۰۸	۱۴۰۱/۰۵/۰۸	یادداشت
۲,۱۵۶,۳۶۴,۴۰۱	۲,۱۵۶,۳۶۴,۴۰۱	ذخیره تصفیه
۶۹۸,۸۳۱,۴۶۴	۴۱۷,۳۹۱,۸۱۳	شرکت رایانه تدبیر پرداز (مخارج نرم افزار)
۵۴,۳۱۰	۶۲,۲۵۷	واریزی نامشخص
<b>۲,۸۵۵,۲۵۰,۱۷۵</b>	<b>۲,۵۷۳,۸۱۸,۴۷۱</b>	

۱۴- خالص دارایی ها

۱۴۰۰/۰۵/۰۸		۱۴۰۱/۰۵/۰۸		
ریال	تعداد	ریال	تعداد	
۱,۷۲۳,۳۵۶,۹۰۷,۸۳۱	۴۴,۴۹۰	۲,۰۴۹,۵۵۷,۹۶۶,۲۳۲	۴,۹۴۵,۲۳۶	واحدهای سرمایه گذاری عادی
۳۸,۷۳۵,۸۲۶,۰۰۰	۱,۰۰۰	۴۱,۴۴۵,۱۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰	واحدهای سرمایه گذاری ممتاز
<b>۱,۷۶۲,۰۹۲,۷۳۳,۸۳۱</b>	<b>۴۵,۴۹۰</b>	<b>۲,۰۹۱,۰۰۳,۰۶۶,۲۳۲</b>	<b>۵,۰۴۵,۲۳۶</b>	



**صندوق سرمایه گذاری مشترک صبا**  
**یادداشت های همراه صورت های مالی**  
**سال مالی منتهی به ۸ مرداد ماه ۱۴۰۱**

۱۵- سود (زیان) فروش اوراق بهادار

یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۵/۰۸	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۵/۰۸
۱۵-۱	۱۳۴,۲۹۹,۱۸۶,۳۹۱	(۵۱۳,۴۰۵,۳۹۷,۶۴۶)
۱۵-۲	۱,۹۱۷,۵۱۴,۸۹۶	۴,۵۶۵,۶۴۷,۹۷۳
۱۵-۳	۲,۹۲۸,۸۱۲,۸۱۳	۵,۸۳۴,۴۱۵,۳۸۷
	۱۳۹,۱۴۵,۵۱۴,۱۰۰	(۵۰۳,۰۰۵,۳۳۴,۳۸۶)

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

تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	سود (زیان) فروش		گروه سرمایه گذاری میراث فرهنگی
				ریال	ریال	
۴,۷۲۵,۷۲۱	۶۳,۸۶۸,۴۱۵,۴۸۰	(۶۱,۹۲۳,۰۸۷,۴۱۰)	(۶۰,۶۷۴,۵۳۹)	۱,۵۶۵,۳۱۱,۴۵۴	(۳۱۹,۴۴۲,۰۷۷)	گروه سرمایه گذاری میراث فرهنگی
۴,۱۰۰,۰۰۰	۴۹,۴۷۳,۰۰۰,۰۰۰	(۴۳,۲۰۱,۴۱۳,۰۰۶)	(۴۶,۹۹۸,۸۹۸)	۵,۹۷۷,۲۲۳,۰۹۵	(۲۴۷,۲۶۵,۰۰۱)	فولاد مبارکه اصفهان
۱,۷۴۶,۶۶۴	۱۱,۲۰۹,۷۰۶,۹۳۴	(۱۴,۲۸۲,۵۶۸,۱۵۰)	(۱۰,۶۴۹,۰۸۷)	۳,۱۳۹,۵۵۸,۸۲۸	(۵۶,۰۴۸,۵۳۵)	بیمه دی
۱۰,۱۶۹,۴۴۲	۱۶,۹۷۷,۸۳۰,۱۹۱	(۱۴,۳۷۹,۵۵۷,۲۶۵)	(۱۶,۱۲۸,۴۴۰)	۲,۴۹۷,۲۵۵,۳۳۴	(۸۶,۸۸۹,۱۵۴)	گروه پهن
۳,۱۶۹,۲۷۵	۸۹,۷۲۶,۲۳۲,۸۱۰	(۸۵,۵۲۴,۳۱۵,۳۹۹)	(۸۵,۲۴۹,۰۵۶)	۳,۶۷۷,۹۸۷,۱۹۴	(۴۴۸,۶۸۱,۱۶۱)	گسترش نفت و گاز پارسیان
۷۱۱,۷۲۰	۷,۱۱۱,۷۶۲,۰۸۷	(۶,۱۴۹,۴۶۱,۹۴۰)	(۶,۷۵۶,۰۲۲)	۹۱۹,۹۸۵,۳۰۵	(۳۵,۵۵۸,۸۱۰)	سرمایه گذاری صبا تامین
۲,۰۰۷,۷۵۱	۳۲,۳۷۷,۲۷۷,۰۱۰	(۲۶,۳۴۴,۴۴۸,۸۸۲)	(۳۰,۷۵۸,۲۷۹)	۵,۸۲۱,۱۸۳,۴۶۲	(۱۶۱,۸۸۶,۳۸۷)	سرمایه گذاری غدیر (هلدینگ)
۱,۵۰۰,۰۰۰	۲۳,۴۱۶,۰۳۵,۴۰۰	(۲۲,۶۲۰,۹۴۳,۷۰۲)	(۲۲,۲۴۴,۹۷۴)	۵,۸۲۵,۶۳۶,۳۲۹	(۱۱۷,۰۸۰,۱۷۸)	فرآورده های سوزاژر
۳۵۸,۰۴۸	۳۹,۹۱۷,۷۴۳,۰۰۴	(۳۳,۸۴۴,۵۹۶,۱۷۷)	(۳۷,۹۲۱,۶۷۴)	۱,۳۳۳,۶۹۷,۶۸۳	(۱۹۹,۵۸۸,۷۱۴)	پلیمر آریا ساسول
۱,۵۰۰,۰۰۰	۱۵,۴۶۹,۵۱۴,۴۲۱	(۱۶,۷۰۰,۹۸۸,۶۳۹)	(۱۴,۶۹۵,۸۹۲)	۲,۸۱۰,۵۳۵	(۱۵۸,۸۰۳,۰۳۷)	توسعه معادن ولزات
۱۰۴,۳۸۶	۳,۱۶۰,۶۰۷,۴۳۰	(۳,۱۲۸,۹۹۱,۳۸۸)	(۳,۰۰۲,۵۶۰)	۱,۴۲۲,۲۶۶	(۳۱۳,۳۲۷)	صنایع لاستیکی سپند
۴,۴۵۸	۶۲,۶۷۹,۴۸۰	(۶۰,۸۸۴,۱۴۴)	(۵۹,۵۴۳)	۱,۷۵۹,۰۱۶,۱۸۱	(۳۱۴,۴۲۷)	س. نفت و گاز و پتروشیمی تامین
۵۴۴,۴۲۸	۷۸,۸۲۶,۱۰۴,۹۶۰	(۷۶,۵۹۸,۰۷۳,۷۶۷)	(۷۶,۸۸۴,۴۹۳)	۴۰,۶۱۵,۹۵۰,۴۹	(۳۹۴,۱۴۰,۵۱۹)	پتروشیمی پردیس
۶۰۰,۱۰۰	۶۲,۷۵۰,۷۱۲,۰۴۰	(۵۸,۳۱۵,۷۵۱,۰۱۳)	(۵۹,۶۱۴,۴۱۶)	۴۰,۶۱۵,۹۵۰,۴۹	(۳۱۷,۷۵۲,۵۶۲)	پتروشیمی نوری
۲۰,۶۲,۹۷۹	۱۷۰,۲۲۰,۲۳۳,۳۱۰	(۱۶,۵۲۸,۶۷۶,۴۵۶)	(۱۶,۱۷۰,۴۳۱)	۳۹۲,۰۶۶,۳۰۵	(۸۵,۱۱۰,۱۱۸)	سرمایه گذاری سپه
۲۶,۱۱۱	۱,۱۸۳,۳۵۰,۵۲۰	(۱,۳۲۲,۱۱۴,۲۰۸)	(۱,۱۲۴,۱۵۷)	۰	(۵۵۸,۰۴۵۷۲)	تولید مواد اولیه تار و پشم
۸۲۷,۴۱۲	۸۷,۵۰۳,۵۸۴,۷۰۰	(۸۲,۵۹۷,۵۹۸,۰۹۶)	(۸۳,۱۲۷,۲۴۱)	۰	(۴۳۷,۵۱۷,۹۴۱)	پلی پروپیلن جم - جم پلین
۷۵۷,۶۲۳	۱۹,۰۳۸,۴۵۴,۵۰۰	(۲۰,۳۸۸,۹۲۱,۹۵۶)	(۱۸,۰۸۶,۱۷۳)	۱,۶۴۳,۲۴۴,۱۱۷	(۹۵,۱۹۲,۴۶۷)	سیمان هگمتان
۱,۷۰۰,۰۰۰	۳۱,۹۷۰,۲۰۰,۰۰۰	(۲۶,۱۸۳,۱۳۸,۷۱۳)	(۳۰,۳۷۱,۵۹۳)	۵,۵۷۵,۲۳۸,۶۹۳	(۱۵۹,۸۵۱,۰۰۱)	سرمایه گذاری پارس آریان
۵۰۰,۰۰۰	۲۱,۸۵۲,۳۴۴,۷۰۰	(۲۰,۴۷۷,۴۳۰,۰۰۰)	(۲۰,۷۵۹,۵۴۱)	۰	(۱۰۹,۲۶۱,۷۳۲)	صنایع پتروشیمی کرمانشاه
۷۸۰,۰۰۰	۵۹,۸۵۲,۹۹۱,۵۴۰	(۴۷,۱۰۲,۷۶۸,۵۶۵)	(۵۶,۸۵۹,۴۸۹)	۱۲,۳۹۴,۰۹۸,۵۲۹	(۳۹۹,۲۶۴,۹۵۷)	پالایش نفت اصفهان
۲,۹۲۲,۴۰۴	۳۰,۷۶۷,۹۲۹,۴۲۰	(۳۰,۵۶۹,۱۸۴,۲۹۱)	(۲۹,۲۱۹,۲۱۱)	۱۵,۷۴۹,۹۱۲,۳۲۵	(۹۹,۰۶۵,۰۱۹)	سرمایه گذاری صدر تامین
۸۹۸,۳۸۸	۱۹,۸۱۳,۰۰۳,۹۷۴	(۱۸,۱۲۰,۲۰۴,۲۰۸)	(۱۸,۸۲۱,۸۱۴)	۲۱,۳۳۹,۰۷۷,۷۷۱	(۳۷,۱۰۲,۶۴۴)	داروسازی کاسپین تامین
۱۰,۸۲۳,۳۲۷	۵۴,۲۲۰,۵۲۵,۶۹۱	(۳۲,۶۵۸,۸۲۶,۴۲۲)	(۵۱,۵۰۸,۸۵۴)	۲,۲۱۲,۸۹۶,۵۱۲	(۹۲,۲۶۴,۳۳۲)	سرمایه گذاری رنالهلدینگ
۴,۰۰۰,۰۰۰	۱۸,۴۷۲,۷۲۵,۲۹۹	(۱۶,۲۴۰,۹۱۶,۲۲۲)	(۱۷,۵۴۸,۹۲۲)	۰	(۹۷,۰۷۱,۱۶۰)	سهامی ذوب آهن اصفهان
۱,۵۰۰,۰۰۰	۱۹,۴۱۴,۳۳۱,۷۰۰	(۲۱,۵۰۰,۴۰۵,۷۴۴)	(۱۸,۴۴۲,۴۶۹)	۴,۹۲۷,۲۲۱,۳۳۴	(۱۹۹,۶۴۴,۰۷۱)	سرمایه گذاری تامین اجتماعی
۲,۴۰۰,۰۰۰	۳۹,۹۲۴,۸۱۴,۱۷۰	(۳۴,۷۵۹,۹۴۰,۴۰۰)	(۳۷,۹۲۸,۴۵۵)	۱,۳۸۹,۵۶۷,۵۱۰	(۶۹,۳۵۴,۱۸۱)	سیمان مازندران
۸۹۸,۳۸۸	۱۳,۸۷۰,۸۳۶,۰۰۰	(۱۲,۳۹۸,۷۳۷,۱۰۳)	(۱۳,۱۷۷,۲۰۶)	۰	(۶۹,۳۵۴,۱۸۱)	سیمان شاهرود
۲,۳۲۴,۹۳۵	۶۵,۷۵۶,۴۶۱,۸۲۰	(۵۱,۳۸۸,۱۳۰,۲۷۹)	(۶۲,۲۶۸,۱۶۰)	۱۳,۵۲۶,۹۸۱,۵۷۶	(۳۳۸,۷۸۱,۸۰۵)	پالایش نفت تبریز
۵۲۶,۹۵۰	۲۶,۴۴۹,۸۰۴,۷۵۰	(۲۵,۹۳۵,۱۱۰,۸۳۰)	(۲۶,۹۳۷,۱۷۸)	۱۵۸۵۰۷۷۱۸	(۱۲۱,۳۲۹,۰۲۴)	نفت ایرانول
۳,۰۰۰,۰۰۰	۸۸,۶۳۲,۱۰۴,۷۰۰	(۸۲,۵۱۶,۰۹۰,۵۰۰)	(۸۴,۱۹۹,۹۹۲)	۵,۵۸۸,۶۵۳,۶۸۲	(۴۴۳,۱۶۰,۵۳۶)	معدنی و صنعتی چادرملو
۴۴۶۰۱	۱,۳۹۷,۷۹۵,۳۴۰	(۱,۱۶۱,۹۷۶,۲۹۰)	(۱,۳۲۷,۸۹۹)	۲۲۷۵۰۲,۱۷۴	(۶,۹۸۸,۹۷۷)	قند مرودشت
۵۰۲,۴۱۰	۹,۲۷۷,۱۱۹,۸۲۵	(۷,۹۸۰,۷۴۲,۱۵۴)	(۸,۸۱۳,۹۳۸)	۱,۲۴۱,۱۷۹,۱۲۴	(۴۶,۳۸۵,۵۹۹)	فرابورس ایران
۳۵۱,۳۹۲	۵۰,۷۳۲,۷۴۹,۰۸۸	(۴۶,۰۹۲,۸۱۸,۱۶۸)	(۴۸,۱۹۹,۹۹۸)	۴۳,۸۲۳,۱۷۸	(۲۵,۲۶۸,۷۴۴)	پاکدیس
۵,۹۵۰	۳۲,۹۷۸,۵۰۰	(۱۱,۳۲۷,۱۷۳)	(۲۳,۷۷۵)	۱۲,۵۰۸,۶۵۹	(۱۱۹,۸۹۳)	سرمایه گذاری هامون صبا
۲,۸۵۶	۲۰,۴۳۷,۵۳۶	(۱۴,۳۵۸,۷۱۱)	(۱۹,۴۱۴)	۵,۹۵۷,۲۲۳	(۱۰۲,۱۸۸)	س. و خدمات مدیریت صند. ب کشوری
۸۵۱۱	۳۱۷,۹۷۰,۹۶۰	(۲۴۶,۱۲۸,۳۳۵)	(۳۰۲,۰۷۰)	۷۹,۹۵۰,۴۰۰	(۱,۵۸۹,۸۵۵)	سپید ماکیان
۵۰۰,۰۰۰	۶,۵۹۸,۲۸۸,۶۸۰	(۹,۰۵۹,۳۰۸,۸۰۲)	(۶,۳۶۷,۹۹۵)	۰	(۳۲,۹۹۱,۴۴۷)	سرمایه گذاری کشاورزی کوثر
۱۱,۵۱۹	۳۵۷,۳۱۹,۳۸۰	(۲۶۵,۱۸۳,۸۵۹)	(۳۳۹,۴۵۱)	۹۰۰,۱۰,۴۷۳	(۱,۷۸۶,۵۹۷)	آریان کیمیا تک
	۱,۱۳۲,۹۶۹,۵۶۷,۳۵۰	(۱,۰۲۸,۴۳۲,۱۱۷,۵۷۸)	(۱,۰۷۶,۳۰۹,۹۲۷)	۹۷,۷۹۶,۲۹۲,۰۰۶	(۵,۶۶۴,۸۷۸,۸۳۹)	نقل به صفحه بعد



صندوق سرمایه گذاری مشترک صبا  
یادداشت های همراه صورت های مالی  
سال مالی منتهی به ۸ مرداد ماه ۱۴۰۱

سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۵/۰۸		سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۵/۰۸					
سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
(۱۶۸,۸۹۶,۸۳۱,۱۷۱)	۹۷,۷۹۶,۲۹۲,۰۰۶	(۵,۶۶۴,۸۴۷,۸۳۹)	(۱,۰۷۶,۳۰۹,۹۲۷)	(۱,۰۲۸,۴۳۲,۱۱۷,۵۷۸)	۱,۱۳۲,۹۶۹,۵۶۷,۳۵۰	-	نقل از صفحه قبل
.	۷,۳۷۰,۳۷۴,۴۰۱	(۳۳۶,۴۹۱,۲۷۴)	(۶۲,۰۳۳,۱۰۸)	(۵۷,۵۳۹,۳۵۵,۸۴۲)	۶۵,۲۹۸,۲۵۴,۶۲۵	۶۵۱,۴۰۵	پتروشیمی امیرکبیر
.	۵,۲۶۴,۵۰۱,۸۰۲	(۲۱۱,۴۷۱,۲۵۳)	(۴,۰۱۷۹,۴۲۴)	(۳۶,۷۷۸,۰۹۸,۴۰۱)	۴۲,۲۹۴,۲۵۰,۸۸۰	۲۰۰,۰۰۰	پتروشیمی پارس
.	۱,۵۲۴,۵۶۰,۳۳۲	(۶۹۵,۰۲,۲۶۴)	(۱۳,۲۰۵,۳۱۸)	(۱۲,۲۹۳,۱۸۵,۱۷۶)	۱۳,۹۰۰,۴۵۲,۹۹۰	۵۰۰,۰۰۰	کاشی الوند
(۱۷,۶۱۰,۱۷۹,۹۷۵)	۲,۳۱۰,۸۰۳,۴۷۱	(۱۹۶,۴۳۹,۵۲۹)	(۳۷,۴۲۲,۸۶۸)	(۳۶,۷۲۳,۳۴۰,۴۲۲)	۳۹,۲۸۷,۹۰۶,۳۰۰	۳,۲۳۲,۲۶۴	سرمایه گذاری صندوق بازنشستگی
(۱,۵۲۳,۹۹۶,۳۸۳)	(۹۶,۰۰۵۴,۵۸۵)	(۹,۱۵۰,۹۹۴)	(۱,۳۳۸,۵۹۵)	(۲,۷۷۹,۶۶۳,۸۰۰)	۱,۸۳۰,۱۹۸,۸۰۴	۸۴۰,۰۰۰	گروه پتروشیمی س. ایرانینان
.	(۶,۱۰۶,۵۱۷,۲۸۵)	(۹۴,۶۹۹,۷۱۴)	(۱۷,۹۹۲,۱۹۵)	(۲۴,۹۳۳,۷۶۷,۶۷۸)	۱۸,۹۳۹,۹۴۲,۳۰۲	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	ایران ترانسفو
.	۶۲۷,۷۱۹,۴۷۷	(۱۸۳,۳۶۴,۱۸۵)	(۳۴,۸۳۸,۶۰۳)	(۳۵,۸۲۶,۹۱۴,۳۹۶)	۳۶,۶۷۲,۸۳۶,۶۶۱	۵,۴۵۴,۵۴۶	توسعه صنایع بهشهر(هلدینگ)
.	(۳,۷۰۷,۵۶۰,۸۵۴)	(۳۶,۵۳۳,۳۱۷)	(۵,۰۴۱,۱۷۵)	(۸,۹۸۲,۶۴۹,۷۸۲)	۵,۳۰۶,۶۶۳,۴۲۰	۷۴۵,۲۱۰	کشت و دامداری فکا
.	۲,۸۸۴,۱۳۱,۷۸۴	(۶۳,۷۹۷,۲۰۶)	(۱۳,۱۳۰,۵۰۳)	(۹,۷۹۶,۳۹۴,۱۴۷)	۱۲,۷۵۹,۴۴۳,۴۴۰	۲,۸۹۴,۷۶۷	ریل پرداز نو آفرین
.	۳,۴۱۰,۷۰۸,۹۹۰	(۳۹,۶۵۵,۴۵۴)	(۵,۶۳۴,۴۵۶)	(۲,۴۸۵,۰۷۱,۶۵۵)	۵,۹۳۱,۰۷۰,۴۵۵	۳۳۵,۴۰۲	توسعه سامانه ی نرم افزاری نگین
۱,۷۶۳,۱۱۶,۷۲۷	۴,۸۹۷,۵۱۷,۷۱۶	(۳۴۳,۷۷۰,۷۳۸)	(۴۶,۳۱۵,۸۲۳)	(۴۳,۵۶۶,۵۴۴,۸۳۳)	۴۸,۷۵۴,۱۴۹,۱۰۰	۴۶۷,۰۸۷	تولیدات پتروشیمی قائد بصیر
.	۱۱۸,۴۲۲,۳۳۷	(۲۱۰,۶۹۹,۵۹۳)	(۴,۰۰۳۲,۴۴۷)	(۴۱,۷۷۰,۷۶۴,۸۷۴)	۴۲,۱۳۹,۹۱۹,۲۵۰	۲,۱۰۰,۰۰۰	زغال سنگ پروده طیس
.	۱,۳۴۴,۵۱۷,۱۶۵	(۱۸۲,۵۲۹,۱۳۷)	(۳۴,۶۸۰,۰۰۷۷)	(۳۴,۹۴۴,۱۰۱,۲۷۱)	۳۶,۵۰۵,۸۲۷,۶۵۰	۱,۲۶۱,۸۲۸	پویا زرکان اق دره
.	(۲,۹۹۶,۶۶۹,۸۰۹)	(۳۵۲,۴۷۴,۰۶۷)	(۶۶,۹۶۹,۷۰۳)	(۷۳,۰۷۲,۰۴۰,۰۴۶)	۷۰,۴۹۴,۸۱۴,۰۱۰	۱,۷۰۰,۰۰۰	صنعت غذایی کورش
.	۷,۴۹۷,۷۶۸,۳۳۸	(۲۱۲,۱۹۶,۴۷۲)	(۴,۰۳۱۷,۰۹۸)	(۳۴,۶۸۹,۰۱۲,۳۲۵)	۴۲,۴۳۹,۲۹۴,۲۳۳	۵,۰۰۰,۰۰۲	صنایع مادیران
.	(۷,۳۷۵,۴۹۸)	(۱۳۰,۰۰۰)	(۲۴,۷۰۰)	(۳۳,۲۲۰,۷۹۸)	۲۶,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	مبین انرژی خلیج فارس
.	(۱,۳۲۰,۳۸۸)	(۲۸,۵۰۰)	(۵,۴۱۴)	(۶,۹۸۶,۴۷۴)	۵,۷۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	قندهکمتان
.	۴۹۱,۳۴۷,۹۰۵	(۳۲,۰۵۵,۶۳۶)	(۶,۰۹۰,۴۲۷)	(۵,۸۸۱,۶۳۳,۴۹۶)	۶,۴۱۱,۱۲۷,۴۶۴	۱,۸۹۲,۳۱۸	صنایع ریخته گری ایران
.	(۱,۷۷۳,۶۲۳)	(۷۸,۴۰۰)	(۱۴,۸۹۳)	(۱۷,۲۶۰,۳۳۰)	۱۵,۶۸۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	صنایع خاک چینی ایران
.	۴,۵۲۵,۲۰۰,۲۶۵	(۷۰,۸۳۴,۸۱۴)	(۱۳,۴۵۸,۶۰۰)	(۹,۵۵۷,۴۶۹,۲۷۱)	۱۴,۱۶۶,۹۶۲,۹۵۰	۳۲۶,۰۷۷	داروسازی اسوه
.	(۱,۳۱۳,۵۹۸)	(۳۸,۲۵۰)	(۷,۲۶۳)	(۸,۹۱۸,۰۸۵)	۷,۶۵۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	فراوری زغال سنگ پروده طیس
.	(۴,۹۹۰,۰۷۱)	(۱۹۳,۱۵۰)	(۳۶,۶۹۳)	(۴۳,۳۹۰,۲۲۸)	۳۸,۶۳۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	پتروشیمی خارک
.	۸,۰۳۰,۴۳۳,۰۱۹	(۲۱۰,۷۴۶,۰۱۳)	(۴۰,۰۴۱,۳۵۰)	(۳۳,۸۶۷,۹۸۱,۲۱۹)	۴۲,۱۴۹,۲۰۱,۶۰۰	۹۵۹,۴۹۲	پتروشیمی شانزند
.	(۵۳,۲۹۴)	(۶,۰۷۵)	(۱,۱۵۱)	(۱,۲۶۱,۱۶۸)	۱,۳۱۵,۰۰۰	۲۵۰	کاشی وسرامیک حافظ
.	(۱۸,۲۲۵)	.	.	(۱۸,۳۳۱)	۶	۶	پالایش نفت تهران
(۱۹,۳۸۷,۲۷۶,۳۷۰)	(۴,۰۴۰)	.	.	(۴,۰۴۱)	۱	۱	بانک ملت
(۱۸,۳۳۰,۰۳۳,۵۰۹)	(۱۵,۶۷۴)	.	.	(۱۵,۶۷۶)	۲	۲	فولاد خوزستان
(۵۷۵,۱۳۱,۹۳۳)	(۱۳,۱۹۵)	.	.	(۱۳,۱۹۷)	۲	۲	ملی صنایع مس ایران
(۹,۱۱۵,۸۴۷,۱۷۶)	(۲۰,۹۰۳)	.	.	(۲۰,۹۰۴)	۱	۱	سرمایه گذاری دارویی تامین
(۴,۵۱۲,۹۰۸,۴۵۰)	(۲۹,۰۴۰)	.	.	(۲۹,۰۴۶)	۶	۶	همکاران سیستم
(۳۱۱,۸۶۵,۷۶۵)	(۱۰,۳۸۲,۳۳۵)	(۴۳۸,۵۵۰)	(۸۳,۲۲۲)	(۹۷,۵۷۰,۴۵۳)	۸۷,۷۱۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	پتروشیمی غدیر
(۵۳۵,۱۷۵)	.	.	.	.	.	.	داروسازی روزدارو
(۳,۸۱۷,۲۶۰,۳۰۲)	.	.	.	.	.	.	پتروشیمی مارون
(۱۰,۳۵۸,۰۸۶,۷۷۰)	.	.	.	.	.	.	تولیدی چدن سازان
(۱۴,۲۵۵,۲۵۸,۲۹۴)	.	.	.	.	.	.	فولاد امیرکبیرکاشان
(۱۰,۸۷۷,۷۹۳,۹۱۰)	.	.	.	.	.	.	فولاد خراسان
۳,۹۴۱,۲۵۵,۶۱۳	.	.	.	.	.	.	پست بانک ایران
(۱۲,۴۸۰,۶۱۵,۴۷۹)	.	.	.	.	.	.	سرمایه گذاری خوارزمی
(۲۴,۰۹۸۹,۱۶۹)	.	.	.	.	.	.	بیمه البرز
(۱۰,۷۷۷,۳۷۱,۸۴۰)	.	.	.	.	.	.	بیمه پارسیان
۳۳۶,۵۳۸,۰۱۰	.	.	.	.	.	.	بانک پاسارگاد
(۲,۳۷۲,۴۱۲,۳۴۷)	.	.	.	.	.	.	بهمن دیزل
۶۲,۲۶۵,۶۴۴	.	.	.	.	.	.	مدیریت سرمایه گذاری کوثرپهن
(۹,۹۳۲,۹۱۴,۷۹۷)	.	.	.	.	.	.	فولاد کاوه جنوب کیش
(۶,۸۰۳,۵۲۴,۹۱۳)	.	.	.	.	.	.	پاما
۸۶۹,۲۰۰,۳۵۶	.	.	.	.	.	.	سیمان صوفیان
۷,۵۲۵,۷۵۱,۶۶۶	.	.	.	.	.	.	پتروشیمی زاگرس
۶۳,۸۷۵,۱۰۰	.	.	.	.	.	.	نیروکلر
(۳۰۷,۵۷۸,۸۱۱,۰۰۲)	۱۳۴,۲۹۹,۱۸۶,۳۹۱	(۸,۳۹۴,۱۷۲,۳۳۲)	(۱,۵۹۴,۴۹۵,۱۳۳)	(۱,۵۳۴,۱۴۸,۶۱۴,۸۴۶)	۱,۶۷۸,۴۳۴,۴۶۸,۶۹۲		نقل به صفحه بعد



**صندوق سرمایه گذاری مشترک صبا**  
**یادداشت های همراه صورت های مالی**  
**سال مالی منتهی به ۸ مرداد ماه ۱۴۰۱**

سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۵/۰۸		سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۵/۰۸		سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۵/۰۸		
سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
(۳۰۷,۵۷۸,۸۱۱,۰۰۲)	۱۳۴,۲۹۹,۱۸۶,۳۹۱	(۸,۳۹۲,۱۷۲,۳۲۲)	(۱,۵۹۴,۴۹۵,۱۳۳)	(۱,۵۳۴,۱۴۸,۶۱۴,۸۴۶)	۱,۶۷۸,۴۳۴,۴۶۸,۶۹۲	نقل از صفحه قبل
۴۷,۹۵۶,۹۷۶	.	.	.	.	.	برق و انرژی بیوندگستر پارس
۱۰,۷۸۷,۲۴۶	.	.	.	.	.	صنایع چوب خزر کالسیپن
(۵۵۰,۳۸۱,۷۳۷)	.	.	.	.	.	بانک اقتصادنوین
(۵,۹۰۴,۲۵۶,۰۶۱)	.	.	.	.	.	پارس خودرو
(۱۴,۱۶۱,۶۲۰)	.	.	.	.	.	تولید نیروی برق آبادان
(۴۵,۲۷۱,۱۸۶,۶۶۳)	.	.	.	.	.	مخابرات ایران
(۹,۹۵۴,۶۹۹,۹۸۳)	.	.	.	.	.	بانک پارسیان
(۳۴۷,۹۵۲,۱۷۵)	.	.	.	.	.	فجر انرژی خلیج فارس
۳,۱۶۵,۴۱۱,۴۱۱	.	.	.	.	.	پتروشیمی ارومیه
۵۸۷,۳۶۵,۲۳۶	.	.	.	.	.	تامین سرمایه امین
۲۸۲,۰۸۵,۸۱۰	.	.	.	.	.	سرمایه گذاری مالی سپهسازان
۳۳۰,۷۸۳,۴۰۱	.	.	.	.	.	پتروشیمی بوعلی سینا
۳,۴۹۴,۴۸۳,۹۸۱	.	.	.	.	.	تایدو اترا خاورمیانه
(۴,۱۸۵,۱۲۱,۴۷۴)	.	.	.	.	.	سرمایه گذاری پارس توشه
(۷,۵۵۶,۹۴۱,۰۱۰)	.	.	.	.	.	تراکتورسازی ایران
(۹,۱۹۱,۹۲۹,۳۰۵)	.	.	.	.	.	سرمایه گذاری گروه توسعه ملی
(۵,۹۱۳,۲۹۸,۳۹۲)	.	.	.	.	.	نفت پارس
(۲,۵۲۲,۷۹۷,۴۴۲)	.	.	.	.	.	صنایع پتروشیمی خلیج فارس
(۶۲۱,۸۸۷,۷۶۹)	.	.	.	.	.	شرکت آهن و فولاد ارفع
(۲۲,۶۸۵,۱۸۷,۳۲۲)	.	.	.	.	.	گروه دارویی برکت
(۶۶۳,۶۲۲)	.	.	.	.	.	داروسازی آوه سینا
۱,۹۹۵,۲۳۲,۷۱۵	.	.	.	.	.	سنگ آهن گهر زمین
(۱,۲۴۷,۰۸۸,۲۷۱)	.	.	.	.	.	سایپا
(۴,۴۸۳,۴۸۱,۹۳۰)	.	.	.	.	.	فروشگاههای زنجیره ای افق کوروش
(۲۱۰,۸۸,۴۴۷,۶۲۴)	.	.	.	.	.	سرمایه گذاری بهمن
(۴,۸۹۷,۹۳۵,۵۸۶)	.	.	.	.	.	سیمان فارس و خوزستان
(۱,۹۱۷,۳۸۳)	.	.	.	.	.	پتروشیمی فناوران
۴۴۸,۱۲۲,۸۷۸	.	.	.	.	.	سیمان ارومیه
(۴,۱۹۴,۳۷۸,۱۰۱)	.	.	.	.	.	پتروشیمی شیراز
۶۱۴,۷۷۶,۴۲۹	.	.	.	.	.	گروه صنعتی بارز
(۱۲,۸۰۴,۴۶۲,۳۳۴)	.	.	.	.	.	معدنی و صنعتی گل گهر
(۸,۷۰۱,۵۵۹,۷۲۰)	.	.	.	.	.	شرکت بهمن لیزینگ
۱,۴۹۶,۲۶۵,۹۲۷	.	.	.	.	.	تکادو
۲۰۳۷,۴۷۷,۲۳۲	.	.	.	.	.	پتروشیمی خراسان
(۷,۱۸۲,۳۸۱,۱۳۱)	.	.	.	.	.	بانک سینا
(۹۰,۸۱,۹۳۹,۸۷۱)	.	.	.	.	.	خدمات انفورماتیک
(۳۱۷,۳۸۴)	.	.	.	.	.	کالسیمین
۶۴,۷۹۸,۱۹۷	.	.	.	.	.	لیزینگ کارآفرین
(۵,۲۳۵,۹۴۱,۵۴۸)	.	.	.	.	.	لینیات پاک
(۳۳۸,۷۸۱,۶۴۷)	.	.	.	.	.	سرمایه گذاری سیمان تامین
(۱,۳۰۷,۷۱۲,۳۸۵)	.	.	.	.	.	سیمان باقران
(۱,۳۸۰,۷۷۹,۷۹۰)	.	.	.	.	.	فولاد هرمزگان جنوب
(۴,۳۸۹,۱۳۶,۳۹۴)	.	.	.	.	.	پالایش نفت شیراز
(۳۳۴,۴۲۴,۸۱۹)	.	.	.	.	.	نفت بهران
۳۹۸,۷۶۸,۵۱۶	.	.	.	.	.	فراوری 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
(۵۱۳,۴۰۵,۳۷۶,۶۶۶)	۱۳۴,۲۹۹,۱۸۶,۳۹۱	(۸,۳۹۲,۱۷۲,۳۲۲)	(۱,۵۹۴,۴۹۵,۱۳۳)	(۱,۵۳۴,۱۴۸,۶۱۴,۸۴۶)	۱,۶۷۸,۴۳۴,۴۶۸,۶۹۲	جمع



**صندوق سرمایه گذاری مشترک صبا**  
**یادداشت های همراه صورت های مالی**  
**سال مالی منتهی به ۸ مرداد ماه ۱۴۰۱**

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

سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۵/۰۸		سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۵/۰۸		سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۵/۰۸		
سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
(۱,۱۷۶,۹۳۵,۵۰۶)	(۹,۴۷۲)	۰	۰	(۱۲,۳۴۸,۷۰۵,۴۴۹)	۱۲,۳۴۸,۶۹۵,۹۷۷	۳,۰۶۸,۰۰۱
۰	(۵۲۳,۳۹۲,۳۹۹)	(۵,۳۹۴,۷۶۰)	(۱,۰۲۴,۹۷۳)	(۱,۵۹۵,۹۲۴,۶۴۰)	۱,۰۷۸,۹۵۱,۹۷۴	۷۵۷,۰۸۰
۰	۲,۴۴۰,۹۲۳,۲۳۵	۰	۰	(۸,۷۹۲,۰۴۵,۵۶۵)	۱۱,۲۲۲,۹۶۸,۸۰۰	۵۹۰,۴۳۲
۰	(۶,۴۶۸)	۰	۰	(۶,۴۷۰)	۲	۲
۲۲۱,۲۴۲,۰۸۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۲,۶۶۲,۱۱۹,۰۳۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۳,۶۲۵,۶۳۷,۸۹۳	۰	۰	۰	۰	۰	۰
(۷۶۶,۴۱۵,۵۳۳)	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۴,۵۶۵,۶۴۷,۹۷۳	۱,۹۱۷,۵۱۴,۸۹۶	(۵,۳۹۴,۷۶۰)	(۱,۰۲۴,۹۷۳)	(۲۲,۷۳۶,۶۸۲,۱۲۴)	۲۴,۶۶۰,۶۱۶,۷۵۳	۳,۰۶۸,۰۰۱

- ح. توسعه معادن و فلزات
- ح. صنایع ریخته گری ایران
- ح. سرمایه گذاری دارویی تامین
- ح. صنایع ماشین های اداری ایران
- ح. فرآورده های نسوز آذر
- ح. سنگ آهن گهر زمین
- ح. گروه پتروشیمی سرمایه گذاری ایرانیان
- ح. پتروشیمی جم

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

سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۵/۰۸		سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۵/۰۸		سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۵/۰۸		
سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۰	(۲,۹۹۶)	۰	(۵۴۳,۷۴۶)	(۲,۹۹۹,۴۵۶,۲۵۰)	۲,۹۹۹,۹۹۷,۰۰۰	۳,۰۰۰
۰	(۵۵,۷۲۹,۵۳۰)	۰	(۵۴۱,۰۳۰)	(۳,۰۴۰,۱۸۸,۵۰۰)	۲,۹۸۵,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰
۰	(۱۳۵,۹۹۶,۳۷۵)	۰	(۵۸,۱۸۱,۲۵۰)	(۳۲۱,۰۷۷,۸۱۵,۱۲۵)	۳۲۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۲۱,۰۰۰
(۱۵۸,۷۴۲,۴۸۴)	(۱۳۴,۹۷۷,۳۴۳)	۰	(۹۲۴,۳۷۵)	(۵,۲۲۴,۰۵۲,۹۶۸)	۵,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵,۰۰۰
۲,۳۵۶,۰۴۹,۷۷۹	۱۵۱,۰۲۶,۳۰۰	۰	(۲,۰۵۷,۰۸۰)	(۱۱,۱۹۶,۳۷۰,۲۹۰)	۱۱,۳۴۹,۴۵۳,۶۷۰	۱۶,۰۰۰
۱,۳۲۶,۸۳۲,۷۵۰	۲۶۰,۹۹۴,۵۵۷	۰	(۲,۶۳۱,۴۶۶)	(۱۴,۲۵۴,۸۳۳,۸۷۷)	۱۴,۵۱۸,۴۵۹,۹۰۰	۲۲,۰۰۱
۷۱۷,۱۴۲,۹۱۰	۱۰۴,۶۷۰,۰۳۱	۰	(۲,۵۶۷,۲۲۰)	(۱۴,۰۵۶,۷۶۲,۷۴۹)	۱۴,۱۶۴,۰۰۰,۰۰۰	۲۱,۰۰۰
۰	(۱۶,۷۹۶,۹۵۴)	۰	(۱۷۵,۱۲۳)	(۹۸۲,۸۲۱,۸۳۱)	۹۶۶,۲۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰
۰	۹,۱۰۹,۳۴۹	۰	(۵۴۳,۷۵۰)	(۲,۹۹۰,۳۴۶,۹۰۱)	۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰
۰	(۴۹,۱۹۱,۵۰۵)	۰	(۱۴,۵۹۳,۷۵۰)	(۷۵,۰۳۵,۵۹۷,۷۵۵)	۷۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۵,۰۰۰
۰	(۲۴,۲۸۷,۵۰۰)	۰	(۱۲,۱۴۳,۷۵۰)	(۶۷,۰۱۲,۱۴۳,۷۵۰)	۶۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۷,۰۰۰
۰	۱۴۴,۸۲۶,۰۹۴	۰	(۵۱۳,۶۶۸)	(۲,۶۸۸,۷۱۲,۲۳۸)	۲,۸۳۴,۰۵۲,۰۰۰	۲,۹۴۶
۰	۵۲۶,۱۰۱,۳۰۳	۰	(۶,۹۸۲,۷۹۳)	(۳۷,۹۹۲,۷۱۵,۹۰۴)	۳۸,۵۲۵,۸۰۰,۰۰۰	۶۳,۱۰۰
۰	۲۶۷,۸۴۱,۲۳۲	۰	(۲,۹۵۶,۶۹۱)	(۱۶,۰۴۲,۰۰۶,۰۷۷)	۱۶,۳۱۲,۸۰۴,۰۰۰	۲۵,۴۰۰
۰	۷۸,۶۲۸,۱۵۳	۰	(۱,۰۱۵,۲۳۴)	(۵,۵۲۱,۶۵۰,۶۱۳)	۵,۶۰۱,۳۰۴,۰۰۰	۸,۹۰۰
۰	۱۶,۸۸۵,۳۹۰	۰	(۱۷۴,۸۷۰)	(۹۴۷,۷۳۹,۷۴۰)	۹۶۴,۸۰۰,۰۰۰	۱,۶۰۰
۰	۷۲۹,۴۲۹,۵۳۷	۰	(۹,۴۷۳,۰۵۰)	(۵۰,۹۷۴,۶۲۱,۴۱۳)	۵۱,۷۱۳,۴۳۴,۰۰۰	۸۳,۴۰۰
۰	۷۴۸,۶۱۹,۱۹۱	۰	(۱۲,۴۶۴,۷۶۲)	(۶۸,۰۱۰,۱۷۰,۰۴۷)	۶۸,۷۷۱,۳۵۴,۰۰۰	۱۱۸,۷۰۰
۰	۲۹۷,۶۴۳,۸۷۹	۰	(۳,۶۸۷,۷۹۳)	(۱۹,۱۱۱,۵۶۳,۳۲۸)	۱۹,۴۱۲,۸۹۵,۰۰۰	۳۳,۳۰۰
۱,۵۲۹,۲۹۳,۸۶۸	۰	۰	۰	۰	۰	۰
(۲۵۹,۲۳۱,۸۲۳)	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۲۱۶,۴۲۸,۲۸۶	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۶,۶۴۸,۶۰۶	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۱۴۵,۹۱۷,۴۸۴	۰	۰	۰	۰	۰	۰
(۴۵,۳۷۰,۶۵۵)	۰	۰	۰	۰	۰	۰
(۵۵۳,۳۳۵)	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۵,۸۳۴,۴۱۵,۳۸۷	۲,۹۲۸,۸۱۲,۸۱۳	۰	(۱۳۱,۰۷۱,۴۰۱)	(۷۱۹,۱۵۹,۵۶۹,۳۵۶)	۷۲۲,۲۱۹,۴۵۳,۵۷۰	۳,۰۶۸,۰۰۱

جمع



**صندوق سرمایه گذاری مشترک صبا**  
**یادداشت های همراه صورت های مالی**  
**سال مالی منتهی به ۸ مرداد ماه ۱۴۰۱**

۱۶- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۵/۰۸	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۵/۰۸
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام	۱۶-۱	(۶۰,۶۸۸,۷۷۰,۹۹۹)
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری حق تاق	۱۶-۲	(۲,۴۴۰,۹۱۹,۰۶۶)
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق مشارکت بورسی	۱۶-۳	۳,۶۲۸,۰۸۶,۷۸۴
		(۵۹,۵۰۱,۶۰۳,۲۸۱)
		(۱۵۱,۶۴۲,۲۹۲,۹۱۲)

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

سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۵/۰۸

سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۵/۰۸

تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
س، نفت و گاز و پتروشیمی تامین	۹,۰۰۲,۱۹۴	۱۴۸,۱۷۶,۱۱۳,۲۴۰	(۱۲۳,۹۱۱,۴۴۱,۲۷۱)	(۷۴۰,۸۸۰,۵۶۶)	۲۳,۳۸۳,۰۲۴,۰۹۵	(۵,۳۶۳,۳۷۹,۲۲۲)
نفت ایرانول	۳۷۳,۰۵۰	۱۶,۳۰۲,۲۸۵,۰۰۰	(۱۸,۳۶۰,۵۵۲,۴۱۰)	(۸۱,۵۱۱,۴۳۵)	(۲,۱۵۵,۳۶۶,۰۰۶)	۱۱,۲۰۳,۳۸۰,۲۴۰
سرمایه گذاری دارویی تامین	۴۰,۵۵۵,۴۷۶	۹۰,۳۱۵,۴۵۰,۵۲۰	(۸۴,۷۷۵,۳۲۳,۸۲۴)	(۴۵۱,۵۷۷,۲۵۳)	۵۰,۰۲۷,۷۴۹,۷۶۵	(۳,۴۷۸,۵۱۸,۵۸۳)
پالایش نفت اصفهان	۱۴,۶۵۱,۲۰۳	۹۵,۹۶۵,۳۷۹,۶۵۰	(۷۲,۴۲۲,۴۳۱,۹۰۱)	(۹۱,۱۶۷,۱۱۱)	۲۲,۹۷۱,۹۵۳,۷۴۰	۱۰,۱۲,۶۲۶,۷۶۵
سرمایه گذاری صبا تامین	۲۶,۴۲۵,۵۰۰	۱۲۰,۱۸۳,۱۷۴,۰۰۰	(۱۲۹,۵۳۹,۹۷۱,۶۲۴)	(۶۰۰,۹۱۵,۸۷۰)	(۱۰,۰۷۱,۸۸۷,۵۰۹)	(۸,۲۷۱,۷۲۷,۶۹۵)
بانک اقتصاد نوین	۸,۴۵۷,۰۰۰	۲۶,۶۰۵,۷۲۲,۰۰۰	(۳۸,۷۰۶,۴۸۹,۷۴۸)	(۱۳۴,۸۹۸,۷۵۰)	(۴,۵۰۸,۸۵۴,۲۱۷)	(۱۲,۵۹۱,۷۸۲)
زغال سنگ پروده طبس	۱,۵۷۵,۰۰۰	۲۶,۹۷۹,۷۵۰,۰۰۰	(۳۱,۳۲۸,۰۷۳,۷۰۵)	(۲۵,۶۳۰,۷۶۳)	(۱۱,۵۲۴,۹۹۱,۳۹۰)	۴,۱۱۱,۲۴۱,۹۱۲
کویر تایر	۳,۴۰۰,۰۰۰	۱۳,۰۳۲,۲۰۰,۰۰۰	(۲۴,۴۷۹,۶۴۹,۸۰۰)	(۶۵,۱۶۱,۰۰۰)	(۱۱,۵۲۴,۹۹۱,۳۹۰)	(۲,۲۷۹,۸۴۸,۷۶۵)
بانک پارسیان	۱۶,۰۰۰,۰۰۰	۲۷,۵۸۴,۰۰۰,۰۰۰	(۴۲,۵۹۲,۸۱۳,۵۴۰)	(۲۶,۲۰۴,۸۰۰)	(۱۵,۱۷۲,۹۳۸,۳۴۰)	(۱۲,۵۲۲,۵۲۸,۸۳۵)
ایران خودرو	۲۶,۰۰۰,۰۰۰	۴۷,۹۱۸,۰۰۰,۰۰۰	(۵۴,۲۵۰,۳۲۰,۱۸۸)	(۴۵,۵۲۲,۱۰۰)	(۶,۶۱۷,۴۳۲,۲۸۸)	(۱۷,۴۹۸,۵۲۲,۸۰۰)
سرمایه گذاری غدیر (هلدینگ)	۱۰,۲۱۳,۲۴۹	۱۴۴,۳۱۴,۶۲۱,۳۷۰	(۱۴۴,۶۰۷,۸۷۱,۵۶۹)	(۱۳۷,۰۹۸,۸۹۰)	(۷۲۱,۵۷۳,۱۰۷)	(۵۶,۹۷۴,۳۵۱)
ملی صنایع مس ایران	۱۸,۰۴۲,۹۵۶	۹۷,۴۳۱,۹۶۲,۴۰۰	(۱۲۱,۲۸۱,۲۶۴,۸۸۶)	(۹۲,۵۶۰,۳۶۴)	(۴۸۷,۱۵۹,۸۱۳)	۹۵۸,۶۴۰,۳۰۸
توسعه معادن و فلزات	۹,۱۶۳,۲۳۸	۴۴,۲۹۵,۰۹۲,۴۹۲	(۴۶,۸۴۲,۴۶۶,۵۷۹)	(۴۲,۰۸۰,۳۳۸)	(۲,۸۱۰,۹۲۹,۸۸۷)	۱,۱۲۱,۱۵۲,۳۸۵
تولیدات پتروشیمی قائد بصیر	۴۲۲,۲۱۳	۴۱,۷۰۸,۵۵۴,۵۰۰	(۴۰,۳۱۳,۷۴۶,۸۰۹)	(۳۹,۶۲۳,۱۲۷)	۱,۱۴۶,۶۶۱,۷۹۲	۶,۸۰۸,۸۸۳,۲۱۲
فولاد مبارکه اصفهان	۱۴,۵۰۰,۳۴۴	۱۶۰,۰۸۳,۷۹۷,۷۶۰	(۱۵۲,۵۰۶,۴۶۱,۱۵۰)	(۱۵۲,۰۷۹,۶۰۸)	(۸۰۰,۴۱۸,۹۸۹)	(۸,۸۱۵,۸۸۶,۲۱۵)
بانک ملت	۱۲,۰۲۳,۶۳۲	۳۲,۷۲۸,۳۲۶,۳۰۴	(۳۸,۳۸۵,۳۱۶,۱۹۵)	(۳۱,۰۹۱,۹۱۰)	(۱۶۳,۶۴۱,۶۳۲)	(۳,۴۹۰,۷۴۸,۵۲۶)
تولید مواد اولیه دارو پخش	۵۷۳,۸۸۹	۱۸,۳۱۲,۷۹۷,۹۹۰	(۲۶,۹۵۵,۹۲۲,۰۵۵)	(۱۷,۳۹۷,۱۵۸)	(۸,۷۵۲,۰۸۵,۲۱۳)	۶۴۴,۴۹۹,۶۱۹
سرمایه گذاری صدر تامین	۱,۰۷۷,۵۹۶	۱۰,۷۵۴,۴۰۸,۰۸۰	(۱۱,۲۰۹,۰۱۶,۷۲۹)	(۱۰,۲۱۶,۶۸۸)	(۵۲۸,۷۷۲,۰۴۰)	۴۶۴,۵۲۴,۱۸۵
سیمان شاهرود	۱,۲۰۰,۰۰۰	۲۵,۲۲۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲۹,۹۷۸,۳۵۹,۶۵۴)	(۲۴,۰۵۴,۰۰۰)	(۴۶,۸۰۹,۱۳۶,۵۴۴)	۶۸۰,۱۹۱,۵۱۸
گروه بهمن	۳۴,۰۰۰,۰۰۰	۵۱,۲۳۸,۰۰۰,۰۰۰	(۴۹,۰۸۵,۳۴۵,۳۷۵)	(۴۸,۶۷۶,۱۰۰)	(۲۵۶,۱۹۰,۰۰۰)	(۴۶۶,۴۷۷,۵۴۶)
یاما	۲,۳۰۰,۰۰۰	۱۱,۲۰۷,۹۰۰,۰۰۰	(۲۸,۲۲۵,۷۱۶,۵۲۰)	(۱۰,۶۴۷,۵۰۵)	(۱۷,۰۸۴,۰۳۰,۵۲۵)	.
سرمایه گذاری سبحان	۳,۵۸۹,۷۴۴	۱۱,۶۳۴,۳۶۰,۳۰۴	(۱۰,۳۶۲,۳۴۹,۱۹۴)	(۱۱,۰۵۲,۶۴۲)	۱,۳۰۲,۷۸۶,۶۶۶	.
توزیع دارو پخش	۷۲۷,۹۲۲	۲۱,۸۰۵,۵۹۵,۱۰۰	(۲۷,۲۲۴,۰۵۵,۲۳۲)	(۲۰,۷۱۵,۳۱۵)	(۵,۵۴۸,۲۰۳,۴۲۳)	.
سرمایه گذاری تامین اجتماعی	۷۸,۹۰۷,۳۱۹	۷۳,۳۰۴,۸۹۹,۳۵۱	(۸۸,۴۱۹,۲۸۳,۴۵۸)	(۶۹,۶۳۹,۶۵۴)	(۳۶۶,۵۲۴,۴۹۷)	.
توسعه سامانه ی نرم افزاری نگین	۳۲۵,۴۰۲	۶,۸۴۹,۷۱۲,۱۰۰	(۲,۴۸۵,۰۷۱,۶۵۹)	(۶,۵۰۷,۲۲۶)	۴,۲۲۳,۸۸۴,۶۵۴	.
صنایع شیمیایی کیمیاگران امروز	۱,۰۱۶,۴۱۸	۲۸,۷۱۳,۸۰۸,۵۰۰	(۲۴,۵۹۲,۰۸۲,۹۲۶)	(۲۷,۲۷۸,۱۱۸)	۳,۹۵۰,۸۷۸,۴۱۳	.
ایران یاساتایرورابر	۲,۵۲۱,۵۸۵	۳۰,۶۸۷,۶۸۹,۴۵۰	(۴۴,۶۱۶,۲۸۲,۷۱۸)	(۲۹,۱۵۳,۳۰۵)	(۱۴,۱۱۱,۱۸۵,۰۲۰)	.
کالسیمین	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۸,۰۸۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۸,۶۱۷,۳۳۱,۸۱۸)	(۱۷,۱۷۶,۰۰۰)	(۶۴۴,۹۰۷,۸۱۸)	.
قند مرودشت	۴,۱۸۳,۵۲۷	۳۸,۶۵۵,۷۸۹,۴۸۰	(۴۳,۷۱۵,۵۳۰,۱۵۷)	(۳۶,۷۲۴,۰۰۰)	(۵,۲۸۹,۷۴۴,۶۲۴)	.
کاشی الوند	۱,۱۰۰,۰۰۰	۲۶,۱۴۷,۰۰۰,۰۰۰	(۲۷,۵۸۳,۳۵۸,۸۹۹)	(۲۴,۸۳۹,۶۵۰)	(۱,۵۹۱,۹۳۳,۵۴۹)	.
بیمه دی	۵,۳۹۳,۳۳۶	۱۹,۹۱۷,۵۸۹,۸۴۸	(۴۴,۱۰۱,۶۰۶,۶۹۲)	(۱۸,۹۳۱,۷۱۰)	(۲۴,۳۰۲,۵۲۶,۵۰۴)	(۷,۹۸۰,۵۱۲,۶۴۷)
بیمه پارسیان	۷,۲۰۰,۰۰۰	۲۵,۱۹۲,۸۰۰,۰۰۰	(۲۶,۵۱۱,۳۱۳,۵۰۰)	(۲۳,۹۳۳,۱۶۰)	(۱,۴۶۸,۴۱۰,۶۶۰)	(۱۹,۷۸۱,۲۱۳,۹۸۷)
پتروشیمی پردیس	۴۷۶,۹۲۲	۸۳,۳۰۰,۹۴۳,۱۲۰	(۷۷,۷۷۵,۱۲۸,۶۱۸)	(۷۹,۱۳۵,۸۹۶)	۵۰,۳۰۱,۷۳۸,۸۹۰	۱۷,۴۸۴,۰۱۸,۶۵۵
قطعات اتومبیل ایران	۷,۴۰۰,۰۰۰	۲۰,۶۸۸,۰۰۰,۰۰۰	(۱۸,۵۸۵,۷۱۵,۸۸۵)	(۱۹,۰۶۵,۳۶۰)	۱,۴۶۳,۶۷۴,۷۵۵	.
معدنی املاح ایران	۱,۱۰۰,۰۰۰	۱۱,۰۴۴,۰۰۰,۰۰۰	(۱۲,۲۵۰,۹۵۱,۰۸۸)	(۱۰,۴۹۱,۸۰۰)	(۱,۲۲۲,۶۶۲,۸۸۸)	.
سرمایه گذاری صندوق باز نشستگی	۱,۶۴۸,۴۵۴	۱۸,۳۳۰,۸۰۸,۴۸۰	(۱۸,۷۱۹,۸۴۳,۶۲۴)	(۱۷,۴۱۴,۳۶۸)	(۹۱,۶۵۴,۰۴۲)	۳۶,۹۶۷,۰۸۴
نقل به صفحه بعد	۱,۶۸۴,۱۹۱,۳۳۱,۰۳۹	(۱,۷۹۵,۲۱۸,۴۶۱,۰۰۰)	(۱,۵۹۹,۹۸۱,۷۶۴)	(۸,۴۳۰,۹۵۶,۶۵۵)	(۱۲۱,۰۴۸,۰۶۸,۳۸۱)	(۴۵,۶۰۵,۸۰۵,۰۷۱)



صندوق سرمایه گذاری مشترک صبا  
بادداشت های همراه صورت های مالی  
سال مالی منتهی به ۸ مرداد ماه ۱۴۰۱

سال مالی منتهی به ۰۸/۰۵/۰۸

سال مالی منتهی به ۰۸/۰۵/۱۴۰۱

تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری
	رنال	رنال	رنال	رنال	رنال	رنال
	۱,۶۸۴,۱۹۱,۳۳۱,۰۳۹	(۱,۷۹۵,۲۱۸,۴۶۱,۰۰۰)	(۱,۵۹۹,۹۸۱,۷۶۴)	(۸,۴۲۰,۹۵۶,۶۵۵)	(۱۲۱,۰۴۸,۰۶۸,۳۸۱)	(۴۵,۶۰۵,۸۰۵,۰۷۱)
نقل از صفحه قبل						
پالایش نفت تبریز	۸۲,۶۷۱,۳۹۱,۵۶۰	(۸۵,۵۵۲,۱۲۵,۳۳۳)	(۷۸,۵۳۷,۸۲۲)	(۴۱۳,۳۵۶,۹۵۸)	(۳,۳۷۲,۶۲۸,۵۵۳)	۳۳۲,۱۲۱,۸۶۵
معدنی و صنعتی چادرملو	۳۹,۸۵۰,۷۷۱,۳۶۰	(۴۲,۵۵۴,۱۲۹,۴۲۸)	(۳۷,۸۵۸,۲۳۳)	(۱۹۹,۲۵۳,۸۵۶)	(۳,۹۴۰,۴۷۰,۲۵۷)	۲۱,۸۰۶,۹۰۲,۲۷۵
سیمان صوفیان	۱۴,۷۷۴,۰۰۸,۶۸۰	(۱۴,۰۱۹,۴۹۱,۵۷۰)	(۱۴,۰۲۵,۳۰۸)	(۷۳,۸۷۰,۰۴۳)	۶۶۶,۶۱۱,۷۵۸	.
سیمان سپاهان	۳۷,۹۲۳,۴۹۳,۳۸۰	(۳۷,۶۱۸,۵۹۲,۳۵۶)	(۳۶,۰۲۷,۳۱۹)	(۱۸۹,۶۱۷,۶۶۷)	۷۹,۲۵۶,۲۳۸	.
پالایش نفت تهران	۴۴,۲۸۰,۰۶۹,۱۲۰	(۴۹,۸۲۵,۶۵۲,۱۱۶)	(۴۲,۰۶۶,۰۶۶)	(۲۲۱,۴۰۰,۳۴۶)	(۵,۸۰۹,۰۴۹,۴۰۷)	(۲۸,۰۶۸)
سیمان فارس و خوزستان	۲۸,۹۸۴,۳۹۸,۳۸۰	(۳۸,۹۹۵,۲۴۹,۱۷۹)	(۳۷,۵۳۵,۱۷۸)	(۱۴۴,۹۳۱,۹۹۳)	(۱۰,۱۸۲,۳۰۷,۹۶۹)	.
لیزینگ صنعت و معدن	۲۲,۰۴۸,۴۶۴,۶۰۰	(۲۱,۸۴۱,۳۰۳,۸۹۰)	(۲۰,۹۴۶,۰۴۱)	(۱۱۰,۲۴۲,۲۲۳)	۷۵,۹۷۲,۳۴۶	.
کاشی و سرامیک حافظ	۳,۷۰۵,۰۰۰	(۳,۷۸۳,۵۰۶)	(۳,۵۲۰)	(۱۸,۵۲۵)	(۱۰۰,۵۵۱)	.
پتروشیمی فناوران	۱۱,۰۱۰,۰۰۰	(۱۱,۸۱۰,۹۴۶)	(۱۰,۴۶۰)	(۵۵۰,۵۰۰)	(۸۶۶,۴۵۵)	.
گسترش سرمایه گذاری ایران خودرو	۲۵,۲۹۶,۲۰۴,۶۹۶	(۳۳,۶۹۴,۰۱۴,۳۷۶)	(۲۴,۰۳۱,۳۹۴)	(۱۲۶,۴۸۱,۰۲۳)	(۸,۵۴۸,۳۲۲,۰۹۸)	.
پیشگامان فن آوری و دانش آرامیس	۱۳,۱۴۶,۰۰۰,۰۰۰	(۱۳,۱۵۷,۹۳۶,۵۸۲)	(۱۲,۴۸۸,۷۰۰)	(۶۵,۷۳۰,۰۰۰)	(۹۰,۱۵۵,۲۸۲)	.
صنایع ماشین های اداری ایران	.	.	.	.	.	(۱۶,۲۰۸,۶۶۸,۳۶۱)
توسعه صنایع بهشهر (هلدینگ)	.	.	.	.	.	(۱۸,۴۳۵,۷۱۶,۱۸۷)
صنعت غذایی کورش	.	.	.	.	.	۲,۴۴۶,۵۵۹,۹۱۱
سرمایه گذاری رنا (هلدینگ)	.	.	.	.	.	(۳,۸۷۸,۴۱۷,۷۳۱)
گسترش نفت و گاز پارسیان	.	.	.	.	.	(۱,۳۰۴,۴۸۹,۴۱۲)
پلی پروپیلن جم - جم بیلان	.	.	.	.	.	۵,۱۸۶,۳۷۴,۶۸۶
داروسازی کاسپین ناعین	.	.	.	.	.	(۱۱,۸۵۹,۲۴۵,۸۷۰)
فراپورس ایران	.	.	.	.	.	۱,۷۴۸,۲۸۶,۰۸۴
گروه پتروشیمی س. ایرانیان	.	.	.	.	.	(۲,۵۰۱,۰۶۷,۷۳۲)
همکاران سیستم	.	.	.	.	.	(۳,۰۳۲)
سرمایه گذاری کشاورزی کوثر	.	.	.	.	.	(۴۲۷,۷۴۴,۰۲۷)
ایران ترانسفو	.	.	.	.	.	(۲,۳۵۸,۵۶۵,۰۴۷)
سرمایه گذاری سیه	.	.	.	.	.	(۲۹۹,۴۸۷,۷۷۵)
فراآورده های نسوز آذر	.	.	.	.	.	(۵۸۴,۳۱۸,۲۶۱)
فولاد خوزستان	.	.	.	.	.	(۱,۸۸۱)
کشت و دامداری فکا	.	.	.	.	.	۱,۰۵۴,۴۲۶,۹۵۷
سرمایه گذاری پارس آریان	.	.	.	.	.	(۴۴۵,۰۲۸,۸۰۴)
سیمان هگمتان	.	.	.	.	.	۱,۳۵۶,۴۹۲,۳۰۳
پاکدیس	.	.	.	.	.	(۵۰,۱۰۹,۳۷۴)
پتروشیمی امیرکبیر	.	.	.	.	.	(۱,۹۳۸,۶۹۷,۴۷۷)
سهامی ذوب آهن اصفهان	.	.	.	.	.	۱,۰۹۶,۰۲۵,۴۳۸
صنایع پتروشیمی کرمانشاه	.	.	.	.	.	۲۱۹,۶۹۰,۰۸۴
پتروشیمی شازند	.	.	.	.	.	۴,۷۶۰,۳۱۱,۴۶۸
سپید ماکیان	.	.	.	.	.	۵۷,۳۳۱,۷۷۶
پلیمر آریا ساسول	.	.	.	.	.	۱,۹۲۳,۱۵۳,۱۷۱
سیمان مازندران	.	.	.	.	.	۳,۴۵۱,۱۹۵,۵۱۴
صنایع لاستیکی سپند	.	.	.	.	.	(۱,۲۴۱,۴۵۸,۳۲۳)
جمع	۱,۹۹۳,۱۸۰,۸۴۷,۷۱۵	(۲,۱۳۲,۴۹۲,۵۵۰,۲۸۲)	(۱,۸۹۴,۵۲۱,۸۰۵)	(۹,۹۶۵,۹۰۴,۲۳۹)	(۱۵۱,۱۷۱,۱۳۸,۶۱۱)	(۶۰,۶۸۸,۷۷۰,۹۹۹)



صندوق سرمایه گذاری مشترک صبا

بادداشت های همراه صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۸ مرداد ماه ۱۴۰۱

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

سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۵/۰۸	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۵/۰۸				
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۴,۱۶۹	.	.	.	.	.
(۲,۴۴۰,۹۲۳,۲۳۵)	.	.	.	.	.
(۲,۴۴۰,۹۱۹,۰۶۶)	.	.	.	.	.

ح . توسعه معادن و فلزات

ح . سرمایه گذاری دارویی تامین

۱۶-۳- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق مشارکت بورسی به شرح زیر است:

سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۵/۰۸	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۵/۰۸				
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار یا قیمت تعدیل شده	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
(۷۵۳,۸۲۸)	(۱۶,۴۱۶,۹۲۳)	(۵۴,۰۵۴)	(۳۱۳,۳۶۲,۸۶۹)	۲۹۷,۰۰۰,۰۰۰	۳۰۰
(۱۵,۳۷۶,۰۹۳)	(۱۷,۰۵۳,۰۵۷)	(۴,۷۳۲,۰۰۰)	(۲۶,۰۱۲,۳۲۱,۰۵۷)	۲۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۶,۰۰۰
(۴۴,۳۱۴,۰۵۷)	۴۶,۲۳۷,۸۰۸	(۱,۳۸۴,۱۱۰)	(۷,۵۵۷,۳۷۸,۰۸۲)	۷,۶۰۵,۰۰۰,۰۰۰	۷,۸۰۰
۷۷,۵۷۸,۵۰۰	(۵۰۹,۹۰۷,۵۶۳)	(۱,۱۳۰,۲۲۰)	(۶,۷۱۸,۷۷۷,۳۴۳)	۶,۲۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۶,۰۰۰
.	۲۴,۶۳۲,۹۶۹	(۱۸۶,۵۵۰)	(۱,۰۰۰,۱۸۰,۴۸۱)	۱,۰۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰
.	۱,۳۴۲,۴۶۵	(۸,۶۹۲)	(۴۶,۴۰۸,۰۴۳)	۴۷,۷۵۹,۲۰۰	۸۰
۹,۶۳۲,۰۶۳	.	.	.	.	.
(۱۰,۱۹۶,۸۴۹)	.	.	.	.	.
۹,۶۳۹,۳۱۳	.	.	.	.	.
(۶۷,۳۶۸,۴۸۱)	.	.	.	.	.
۶۶,۴۸۷,۹۴۷	.	.	.	.	.
(۱۵۸,۷۲۲,۴۸۶)	.	.	.	.	.
۲۹,۹۱۸,۱۲۰	.	.	.	.	.
۱,۳۲۶,۴۹۴,۱۹۸	.	.	.	.	.
۱,۰۵۰,۵۳۴,۳۵۰	.	.	.	.	.
۱,۳۵۴,۵۵۴,۱۸۷	.	.	.	.	.
۳,۶۲۸,۰۸۶,۷۸۴	(۴۷۱,۱۶۴,۴۰۱)	(۷,۴۹۵,۶۲۶)	(۴۱,۶۴۸,۴۲۷,۸۷۵)	۴۱,۱۸۴,۷۵۹,۲۰۰	

صکوک اجاره فارس ۱۴۷-۳ ماهه ۱۸٪

مراجعه عام دولت ۲-ش.خ سایر ۲۱۲

مراجعه عام دولت ۴-ش.خ ۲۰۶

صکوک اجاره گل گهر ۳۰۹-۳ ماهه ۲۰٪

مراجعه عام دولت ۷۳-ش.خ ۴۰۳

اسناد خزانه-م ۲ بودجه ۰۰-۲۱۰۲۴

منفعت صبا اربوند ملت ۱۴۰۰۱۱۱۳

مراجعه عام دولت ۵-ش.خ ۳۰۸

منفعت دولت ۷-ش.خاص سایر ۲۰۴

مراجعه عام دولت ۳-ش.خ ۱۰۴

صکوک اجاره خلیج فارس- ۳ ماهه ۱۶٪

منفعت دولت ۷-ش.خاص نوین ۲۰۴

مراجعه عام دولت ۵-ش.خ ۰۱۰

اسناد خزانه-م ۸ بودجه ۰۰-۲۰۶۰۶

اسناد خزانه-م ۹ بودجه ۰۰-۲۰۳۱۶

اسناد خزانه-م ۱۰ بودجه ۰۰-۲۰۸۰۷



صندوق سرمایه گذاری مشترک صبا

یادداشت های همراه صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۸ مرداد ماه ۱۴۰۱

۱۷- سود سهام

سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۵/۰۸

سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۵/۰۸

سال مالی	تاریخ تشکیل مجمع	تعداد سهام منعلقه در زمان مجمع	سود منعلقه به هر سهم	جمع درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام
۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۴/۲۹	۱۸,۰۴۲,۹۵۶	۷۰۰	۱۲,۶۳۰,۰۷۶,۱۹۸	(۱۵۳,۸۱۶,۸۱۰)	۱۲,۴۷۶,۲۵۹,۳۸۸	ریال
۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۴/۲۹	۱,۸۸۷,۵۲۹	۵,۸۵۰	۱۱,۰۴۲,۰۴۴,۶۵۰	(۷۰۷,۸۲۳,۳۷۵)	۱۰,۳۳۴,۲۲۱,۲۷۵	ریال
۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۴/۲۹	۱۴,۶۵۱,۲۰۳	۶۵۰	۹,۵۲۳,۲۸۱,۹۵۰	(۱۱۵,۹۸۰,۴۳۰)	۹,۴۰۷,۳۰۱,۵۲۰	ریال
۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۴/۱۸	۲,۸۸۵,۶۴۶	۱,۵۹۰	۴,۵۸۸,۱۷۷,۱۴۰	(۱۱۹,۳۷۲,۱۸۷)	۴,۴۶۸,۸۰۴,۹۵۳	ریال
۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۴/۲۹	۱,۶۴۸,۴۵۴	۲,۴۰۰	۳,۹۵۶,۲۸۹,۶۰۰	(۲۱۷,۶۵۹,۹۴۶)	۳,۷۳۸,۶۲۹,۶۵۴	ریال
۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۴/۱۱	۱,۱۰۰,۰۰۰	۲,۶۵۰	۲,۹۱۵,۰۰۰,۰۰۰	(۲۸۱,۳۹۸,۵۱۵)	۲,۶۳۳,۶۰۱,۴۸۵	ریال
۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۴/۱۴	۳۷۳,۰۵۰	۷,۶۵۰	۲,۸۵۳,۸۳۲,۵۰۰	(۱۲۷,۰۰۳,۰۱۷)	۲,۷۲۶,۸۲۹,۴۸۳	ریال
۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۴/۳۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳۴۵,۱۹۲,۳۰۸)	۱,۷۵۴,۸۰۷,۶۹۲	ریال
۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۴/۲۹	۸,۶۴۸,۴۵۱	۲۳۰	۱,۹۸۹,۱۴۳,۷۳۰	(۳۰۸,۴۹۸,۸۳۵)	۱,۹۵۸,۶۴۴,۸۹۵	ریال
۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۴/۲۸	۵,۳۹۳,۳۳۶	۳۶۰	۱,۹۴۱,۶۰۰,۹۶۰	(۶۸,۰۱۳,۷۸۱)	۱,۸۷۳,۵۸۷,۱۷۹	ریال
۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۴/۲۲	۴,۰۰۰,۰۰۰	۴۰۰	۱,۶۰۰,۰۰۰,۵۶۲۲	(۱۷۰,۳۷۹,۴۳۷)	۱,۴۲۹,۶۲۶,۱۸۵	ریال
۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۴/۲۹	۸,۴۵۷,۰۰۰	۶۳	۵۳۲,۷۹۱,۰۰۰	(۷۲۸,۸۵۲)	۵۳۲,۰۶۲,۱۴۸	ریال
۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۴/۲۰	۱,۰۱۶,۴۱۸	۴۵۰	۴۵۷,۳۸۸,۱۰۰	(۴۸,۷۰۵,۹۵۴)	۴۰۸,۶۸۲,۱۴۶	ریال
۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۴/۲۸	۳۴,۰۰۰,۰۰۰	۷	۲۳۸,۰۰۰,۹۳۰	(۸,۴۸۸,۷۷۱)	۲۲۹,۵۱۲,۱۵۹	ریال
۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۴/۱۴	۸,۲۵۰,۵۵۶	۱۲	۹۹,۰۰۶,۶۷۲	(۱۲,۱۳۷,۸۳۷)	۸۶,۸۶۸,۸۳۵	ریال
۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۴/۱۴	۲,۳۰۰,۰۰۰	۳۴	۷۸,۲۰۰,۰۰۰	(۱,۲۱۴,۸۱۲)	۷۶,۹۸۷,۱۸۸	ریال
۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۴/۲۶	۱,۰۰۰	۶,۵۰۰	۶,۵۰۰,۰۰۰	(۱۷,۷۶۰)	۶,۴۸۲,۲۴۰	ریال
۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۴/۲۶	۱,۰۰۰	۵,۰۰۰	۵,۰۰۰,۰۰۰	(۵۴,۲۰۱)	۴,۹۴۵,۷۹۹	ریال
۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۴/۲۲	۱۰۰	۱۴,۰۰۰	۱۴,۰۰۰,۰۰۰	.	۱,۴۰۰,۰۰۰	ریال
۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۴/۲۶	۱,۰۰۰	۶۸۵	۶۸۵,۰۰۰	(۴۹,۶۱۲)	۶۳۵,۳۸۸	ریال
۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۵/۰۵	۱,۰۰۰	۵۲۰	۵۲۰,۰۰۰	(۳۷,۶۶۲)	۴۸۲,۳۳۸	ریال
۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۴/۲۸	۱,۰۰۰	۴۰۰	۴۰۰,۰۰۰	(۲۱,۷۶۲)	۳۷۸,۲۳۸	ریال
۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۴/۲۸	۱,۰۰۰	۳۶	۳۶,۰۰۰	(۳,۸۳۴)	۳۲,۱۶۶	ریال
۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۳/۱۷	۴۳۲,۲۱۳	۱۷,۱۶۵	۷,۴۱۸,۹۳۶,۱۴۵	.	۷,۴۱۸,۹۳۶,۱۴۵	ریال
۱۴۰۰/۱۰/۲۳/۱	۱۴۰۱/۰۳/۳۰	۱,۸۰۳,۶۳۴	۲,۴۰۰	۴,۳۲۸,۷۲۱,۶۰۰	(۱۵۱,۶۴۴,۰۰۲)	۴,۱۷۷,۰۸۷,۵۹۸	ریال
۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۳/۳۱	۵۷۳,۸۸۹	۵,۶۱۰	۳,۲۱۹,۵۱۷,۲۹۰	(۳۴۲,۸۳۷,۲۱۴)	۲,۸۷۶,۶۸۰,۰۷۶	ریال
۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۳/۱۷	۳۷۷,۹۲۲	۴,۲۴۰	۳,۱۲۸,۷۸۹,۲۸۰	(۲۲۸,۴۵۱,۲۸۱)	۲,۹۰۰,۳۳۷,۹۹۹	ریال
۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۳/۳۱	۹۵۰,۰۰۰	۱۰۰	۹۵۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۴,۷۳۳,۶۴۸)	۹۳۵,۲۶۶,۳۵۲	ریال
۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۴/۰۵	۲,۵۲۱,۵۸۵	۲۶۵	۶۶۸,۲۲۰,۰۲۵	(۶۹,۶۹۱,۶۵۹)	۵۹۸,۵۲۸,۳۶۶	ریال
۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۳/۱۶	۷,۲۰۰,۰۰۰	۵۰	۳۶۰,۰۰۰,۰۰۰	.	۳۶۰,۰۰۰,۰۰۰	ریال
۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۳/۲۱	۷,۴۰۰,۰۰۰	۳۱	۲۲۹,۴۰۰,۰۰۰	(۲۶,۵۳۸,۷۰۴)	۲۰۲,۸۶۱,۲۹۶	ریال
۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۳/۱۸	۱,۰۰۰	۱۳,۶۰۰	۱۳,۶۰۰,۰۰۰	.	۱۳,۶۰۰,۰۰۰	ریال
۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۳/۰۱	۱,۲۵۱,۸۲۸	۶,۷۰۰	۸,۳۸۷,۲۴۷,۶۰۰	.	۸,۳۸۷,۲۴۷,۶۰۰	ریال
۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۳/۰۲	۱,۰۰۰	۲,۸۰۰	۲,۸۰۰,۰۰۰	.	۲,۸۰۰,۰۰۰	ریال
۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۲/۱۱	۱,۲۰۰,۰۰۰	۳,۳۷۰	۴,۰۴۴,۰۰۰,۰۰۰	(۱۴۴,۲۴۷,۷۸۱)	۳,۸۹۹,۷۵۲,۲۱۹	ریال
۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۲/۲۰	۷۳۶,۱۲۴	۲,۱۸۰	۱,۶۰۴,۷۵۰,۳۲۰	(۱۹,۵۴۳,۶۴۴)	۱,۵۸۵,۲۰۶,۶۷۶	ریال
۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۳/۰۱	۱,۱۰۰,۰۰۰	۳,۳۶۰	۳,۶۹۶,۰۰۰,۰۰۰	(۶۹,۵۴۸,۳۸۷)	۳,۶۲۶,۴۵۱,۶۱۳	ریال
۱۴۰۰/۰۹/۳۰	۱۴۰۰/۱۲/۱۱	۱,۷۰۰,۰۰۰	۷۰۰	۱,۱۹۰,۰۰۰,۰۰۰	(۷۱,۹۸۱,۹۸۲)	۱,۱۱۸,۰۱۸,۰۱۸	ریال
۱۴۰۰/۰۹/۳۰	۱۴۰۰/۱۱/۰۹	۳۲۵,۴۰۲	۴۳۰	۱۳۹,۹۲۲,۸۶۰	.	۱۳۹,۹۲۲,۸۶۰	ریال
۱۴۰۰/۰۴/۳۱	۱۴۰۰/۰۸/۲۵	۱,۱۲۰,۰۰۰	۵۰۰	۵۶۰,۰۰۰,۰۰۰	.	۵۶۰,۰۰۰,۰۰۰	ریال
۱۴۰۰/۰۹/۳۰	۱۴۰۰/۱۲/۲۳	۱۰,۲۱۳,۳۴۹	۱,۹۳۰	۱۹,۷۱۱,۷۶۳,۵۷۰	.	۱۹,۷۱۱,۷۶۳,۵۷۰	ریال
۱۳۹۹/۱۲/۲۹	۱۴۰۰/۰۵/۱۱	۶,۰۰۰,۰۰۰	۴۰۰	۲,۴۰۰,۰۰۰,۸۸۶۶	.	۲,۴۰۰,۰۰۰,۸۸۶۶	ریال
۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۱۴۰۰/۱۰/۲۸	۸,۴۸۲,۳۲۷	۴۴	۳۷۳,۲۲۲,۳۸۸	.	۳۷۳,۲۲۲,۳۸۸	ریال
نقل به صفحه بعد				۱۱۸,۸۸۶,۲۷۹,۹۹۶	(۳,۴۴۸,۱۴۷,۰۰۰)	۱۱۵,۴۳۸,۱۳۲,۹۹۶	ریال



**صندوق سرمایه گذاری مشترک صبا**  
**یادداشت های همراه صورت های مالی**  
**سال مالی منتهی به ۸ مرداد ماه ۱۴۰۱**

سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۵/۰۸

سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۵/۰۸

سال مالی	تاریخ تشکیل مجمع	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	سود متعلق به هر سهم	جمع درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام
				۱۱۸,۸۸۶,۲۷۹,۹۹۶	(۳,۴۴۸,۱۴۷,۰۰۰)	۱۱۵,۴۳۸,۱۳۲,۹۹۶	-
۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۱۴۰۰/۰۱/۰۶	۳۰۰,۰۰۰	۱۳,۵۰۰	۴,۰۵۰,۰۰۰,۰۰۰	.	۴,۰۵۰,۰۰۰,۰۰۰	پتروشیمی پردیس
۱۴۰۰/۰۴/۳۱	۱۴۰۰/۰۷/۱۲	۲,۸۰۰,۰۰۰	۳۵۰	۹۸۰,۰۰۰,۰۰۰	.	۹۸۰,۰۰۰,۰۰۰	سرمایه گذاری سیحان
۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۷/۲۷	۳,۰۰۰,۰۰۰	۱,۳۵۰	۴,۰۵۰,۰۰۰,۰۰۰	.	۴,۰۵۰,۰۰۰,۰۰۰	سرمایه گذاری تامین اجتماعی
۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۷/۰۱	۷۴۵,۲۱۰	۵۰۰	۳۷۲,۶۰۵,۰۰۰	.	۳۷۲,۶۰۵,۰۰۰	کشت و دامداری فکا
۱۴۰۰/۰۲/۳۱	۱۴۰۰/۰۶/۲۰	۶,۹۰۰,۰۰۰	۱,۹۳۰	۱۳,۳۱۷,۰۰۰,۰۰۰	.	۱۳,۳۱۷,۰۰۰,۰۰۰	سرمایه گذاری صبا تامین
۱۴۰۰/۰۲/۳۱	۱۴۰۰/۰۵/۳۱	۲,۷۰۴,۴۵۸	۱,۹۳۰	۵,۲۱۹,۶۰۳,۹۴۰	.	۵,۲۱۹,۶۰۳,۹۴۰	س. نفت و گاز و پتروشیمی تأمین
۱۴۰۰/۰۲/۳۱	۱۴۰۰/۰۵/۱۸	۲,۴۵۸,۶۷۵	۴,۷۵۰	۱۱,۶۷۸,۷۰۶,۲۵۰	.	۱۱,۶۷۸,۷۰۶,۲۵۰	سرمایه گذاری دارویی تأمین
۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۵/۲۰	۱,۱۰۰,۰۰۰	۹۴	۱۰۳,۴۰۰,۰۰۰	.	۱۰۳,۴۰۰,۰۰۰	سرمایه گذاری پارس آریان
۱۴۰۰/۰۲/۳۱	۱۴۰۰/۰۵/۲۰	۳۰۰,۰۰۰	۴۰۰	۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰	.	۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰	گروه پتروشیمی س. ایرانیان
۱۴۰۰/۰۲/۳۱	۱۴۰۰/۰۵/۲۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۸۲۵	۸۲۵,۰۰۰,۰۰۰	.	۸۲۵,۰۰۰,۰۰۰	سرمایه گذاری صدرتأمین
۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۱/۲۹	۲,۱۶۹,۳۷۵	۳,۵۳۰	۷,۶۵۷,۸۹۳,۷۵۰	.	۷,۶۵۷,۸۹۳,۷۵۰	گسترش نفت و گاز پارسپان
۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۶/۰۳	۶,۳۷۰	۲۵۷	۹۱۱	.	۹۱۱	پتروشیمی ارومیه
۱۳۹۹/۰۲/۳۱	۱۳۹۹/۰۶/۱۶	۱,۵۰۰,۰۰۰	۴,۶۶۰	.	.	.	سرمایه گذاری صبا تأمین
۱۳۹۹/۰۹/۳۰	۱۳۹۹/۱۲/۲۵	۴,۰۰۰,۰۰۰	۸۰۰	.	.	.	سرمایه گذاری غدیر
۱۳۹۹/۱۲/۲۹	۱۴۰۰/۰۴/۲۹	۲۶,۰۰۰,۰۰۱	۲۸	.	.	.	گروه بهمن
۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۵/۱۵	۲,۸۰۰,۰۰۰	۲۲۵	.	.	.	فولاد مبارکه اصفهان
۱۳۹۹/۰۲/۳۱	۱۳۹۹/۰۶/۰۵	۴,۱۰۰,۰۰۰	۶۳۰	.	.	.	س. نفت و گاز و پتروشیمی تأمین
۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۵/۱۵	۲۵۰,۰۰۰	۳,۷۰۰	.	.	.	سرمایه گذاری دارویی تأمین
۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۶/۰۵	۱۳۳,۲۴۸	۱,۱۲۸	.	.	.	گروه پتروشیمی س. ایرانیان
۱۳۹۹/۱۲/۲۹	۱۴۰۰/۰۴/۰۹	۵,۳۸۶,۴۱۹	۵۰	.	.	.	ایران ترانسفو
۱۳۹۹/۰۶/۳۱	۱۳۹۹/۱۰/۳۰	۵۰۰,۰۰۰	۶۰۰	.	.	.	تأمین سرمایه امین
۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۴۰۰/۰۳/۱۷	۳۷,۲۳۲	۳۰۰	.	.	.	مخابرات ایران
۱۳۹۹/۱۲/۲۹	۱۴۰۰/۰۴/۰۶	۲,۷۰۰,۰۰۰	۳۸۰	.	.	.	توسعه صنایع بهشهر (هلدینگ)
۱۳۹۹/۱۲/۲۹	۱۴۰۰/۰۴/۲۹	۳,۵۰۰,۰۰۱	۲۸۰	.	.	.	ملی صنایع مس ایران
۱۳۹۹/۱۲/۲۹	۱۴۰۰/۰۴/۱۴	۱,۵۰۰,۰۰۱	۶۰۰	.	.	.	توسعه معادن و فلزات
۱۳۹۹/۱۲/۲۹	۱۴۰۰/۰۲/۱۵	۵۹۶,۶۸۴	۲,۸۵۰	.	.	.	صنایع لاستیکی سپند
۱۳۹۹/۱۲/۲۹	۱۴۰۰/۰۴/۲۹	۴,۹۱۶,۷۳۵	۶۶	.	.	.	پاتک ملت
۱۳۹۹/۱۲/۲۹	۱۴۰۰/۰۲/۲۶	۴,۳۵۹,۸۸۷	۳۰۰	.	.	.	بیمه پارسپان
۱۳۹۹/۱۲/۲۹	۱۴۰۰/۰۳/۰۸	۵۰,۰۰۰	۱,۱۰۰	.	.	.	صنایع پتروشیمی کرمانشاه
۱۳۹۹/۱۲/۲۹	۱۴۰۰/۰۴/۲۳	۱,۳۰۰,۰۰۰	۱,۴۰۰	.	.	.	فولاد کاوه جنوب کیش
۱۳۹۹/۱۲/۲۹	۱۴۰۰/۰۴/۲۹	۲	۲۰۰	.	.	.	پالایش نفت تهران
۱۳۹۹/۱۲/۲۹	۱۴۰۰/۰۴/۲۴	۴,۹۷۷,۷۰۹	۲۲۰	.	.	.	صنایع ماشین های اداری ایران
۱۳۹۹/۱۲/۲۹	۱۴۰۰/۰۴/۱۹	۳,۰۰۰,۰۰۰	۴,۱۴۰	.	.	.	بیمه دی
۱۳۹۹/۱۲/۲۹	۱۴۰۰/۰۴/۳۱	۱,۰۰۰,۰۰۰	۴,۱۷۵	.	.	.	پالایش نفت تبریز
۱۳۹۹/۱۲/۲۹	۱۴۰۰/۰۲/۲۰	۴۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	.	.	.	پلی پروپیلن جم - جم پیلن
۱۳۹۹/۱۲/۲۹	۱۴۰۰/۰۴/۲۷	۸,۵۱۱	۳,۰۰۰	.	.	.	سیمید ماکیان
۱۳۹۹/۰۹/۳۰	۱۴۰۰/۰۱/۳۱	۶۸,۲۳۹	۳۲۰	.	.	.	سرمایه گذاری بهمن
۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۵/۲۸	۱,۰۰۰,۰۰۰	۶۰	.	.	.	پاتک سینا
۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۵/۱۵	۱,۰۰۰,۰۰۰	۵۳۰	.	.	.	فولاد خوزستان
۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۶/۲۴	۳,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۰	.	.	.	بیمه البرز
۱۳۹۹/۰۳/۳۱	۱۳۹۹/۰۷/۲۹	۱,۵۰۰,۰۰۰	۵۰	.	.	.	سرمایه گذاری خوارزمی
۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۷/۳۰	۵۰۰,۰۰۰	۳۴۸	.	.	.	صنایع پتروشیمی خلیج فارس
۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۵/۱۳	۲۰۰	۶۰	.	.	.	داروسازی آوه سینا
۱۳۹۹/۰۹/۳۰	۱۳۹۹/۱۲/۰۳	۲,۶۰۰,۰۰۰	۲,۳۳۱	.	.	.	سرمایه گذاری سپه
۱۳۹۹/۱۲/۲۹	۱۴۰۰/۰۲/۲۸	۳۰۰,۰۰۰	۱۱,۵۰۰	.	.	.	پلیمر آریا ساسول
۱۳۹۹/۱۲/۲۹	۱۴۰۰/۰۴/۲۸	۵۰۰,۰۰۰	۱,۲۰۰	.	.	.	پالایش نفت اصفهان
۱۳۹۹/۱۲/۲۹	۱۴۰۰/۰۳/۰۵	۱,۵۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰	.	.	.	زغال سنگ پروده طیس
جمع				۱۶۷,۲۶۰,۴۸۹,۸۴۷	(۳,۴۴۸,۱۴۷,۰۰۰)	۱۶۳,۸۱۲,۳۴۲,۸۴۷	۵۹,۸۷۶,۰۳۰,۰۰۹



**صندوق سرمایه گذاری مشترک صبا**  
**یادداشت های همراه صورت های مالی**  
**سال مالی منتهی به ۸ مرداد ماه ۱۴۰۱**

سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۵/۰۸		سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۵/۰۸						
خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	جمع درآمد سود سهام	سود متعلق به هر سهم	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	تاریخ تشکیل مجمع	سال مالی	
۵۹,۸۷۶,۳۰۰,۰۰۹	۱۶۳,۸۱۲,۳۴۲,۸۴۷	(۳,۴۴۸,۱۴۷,۰۰۰)	۱۶۷,۲۶۰,۴۸۹,۸۴۷	۲۰,۵۰	۸۹۸,۹۳۸	۱۴۰۰/۰۳/۲۳	۱۳۹۹/۱۲/۲۹	نقل از صفحه قبل
۱,۶۳۶,۵۷۰,۲۱۵	.	.	.	۲,۶۰۰	۱,۳۴۵,۲۴۰	۱۴۰۰/۰۲/۳۰	۱۳۹۹/۱۲/۲۹	داروسازی کاسپین تامین
۳,۳۰۵,۱۹۸,۰۸۴	.	.	.	۲,۱۳۰	۲,۳۹۲,۸۰۲	۱۴۰۰/۰۴/۱۲	۱۳۹۹/۱۲/۲۹	سیمان هگمتان
۴,۹۱۸,۱۳۳,۳۸۵	.	.	.	۲,۳۵۰	۵,۴۶۲	۱۴۰۰/۰۳/۲۵	۱۳۹۹/۱۲/۲۹	معدنی وصنعتی چادرملو
۱۲,۸۳۵,۷۰۰	.	.	.	۲,۰۰۰	۱,۵۰۰,۰۰۰	۱۴۰۰/۰۴/۳۱	۱۳۹۹/۱۲/۲۹	همکاران سیستم
۲,۸۳۱,۲۸۶,۳۶۱	.	.	.	۵,۰۰۰	۹۰۰,۰۰۰	۱۴۰۰/۰۲/۳۰	۱۳۹۹/۱۲/۲۹	سرمایه گذاری بازنشستگی کشوری
۴,۳۳۶,۶۳۳,۶۶۳	.	.	.	۸,۰۰۰	۳۵۰,۰۰۰	۱۴۰۰/۰۴/۰۲	۱۳۹۹/۱۲/۲۹	نفت ایرانول
۲,۷۵۶,۵۷۴,۵۱۱	.	.	.	۲,۹۸۰	۱۳۸,۷۷۴	۱۴۰۰/۰۳/۰۴	۱۳۹۹/۱۲/۲۹	تولیدات پتروشیمی قائد بصیر
۳۷۱,۷۸۴,۴۳۳	.	.	.	۱۰,۲۰۰	۲۰۰,۱۱۰	۱۴۰۰/۰۴/۱۳	۱۳۹۹/۱۲/۲۹	دارویی رازک
۲,۰۰۸,۱۱۱,۹۴۱	.	.	.	۱۰,۰۰۰	۱۱۴,۶۵۲	۱۴۰۰/۰۳/۱۸	۱۳۹۹/۱۲/۲۹	پتروشیمی امیرکبیر
۱,۱۱۵,۲۰۳,۶۶۵	.	.	.	۳,۷۰۰	۷۰۰,۰۰۰	۱۴۰۰/۰۴/۰۹	۱۳۹۹/۱۲/۲۹	پتروشیمی غدیر
۲,۵۶۰,۱۸۹,۵۷۳	.	.	.	۵۶	۳۰۰,۰۰۰	۱۴۰۰/۰۴/۲۴	۱۳۹۹/۱۲/۲۹	پتروشیمی اراک
۱۴۵,۷۳۹,۷۵۰	.	.	.	۴۱۰	۹۴۲,۳۲۶	۱۴۰۰/۰۴/۱۶	۱۳۹۹/۱۲/۲۹	ذوب آهن اصفهان
۳۴۸,۹۱۸,۴۷۲	.	.	.	۴۵۰	۳۵۱,۳۹۲	۱۴۰۰/۰۴/۲۸	۱۳۹۹/۱۲/۲۹	پهن دیزل
۱۴۳,۹۳۰,۵۱۴	.	.	.	۳۰۰	۲۴۲,۳۳۳	۱۴۰۰/۰۲/۲۶	۱۳۹۹/۱۲/۲۹	پاکدیس
۶۵,۳۸۶,۴۱۳	.	.	.	۳,۳۰۰	۴۱۰,۰۰۰	۱۴۰۰/۰۴/۱۳	۱۳۹۹/۱۲/۲۹	فراورده های نسوزآذر
۱,۳۵۱,۱۴۹,۱۱۱	.	.	.	۴۰۰	۲۰۰,۹۶۴	۱۴۰۰/۰۴/۱۹	۱۳۹۹/۱۲/۲۹	صنعت غذایی کوروش
۷۹,۷۸۴,۴۸۴	.	.	.	۱۶۵	۲۶,۱۲۹	۱۴۰۰/۰۴/۰۷	۱۳۹۹/۱۲/۲۹	فراپروس ایران
۴,۰۷۵,۸۵۰	.	.	.	۱,۰۰۰	۶۱۱	۱۴۰۰/۰۴/۱۵	۱۳۹۹/۱۲/۲۹	لیزینگ کارآفرین
۵۲۱,۳۰۴	.	.	.	۶۴,۰۰۰	۲۶	۱۴۰۰/۰۴/۱۵	۱۳۹۹/۱۲/۲۹	کالسیمین
۱,۶۳۷,۰۸۹	.	.	.	۲۳,۰۰۰	۴۱	۱۴۰۰/۰۴/۱۵	۱۳۹۹/۱۲/۲۹	پتروشیمی فن آوران
۹۳۱,۵۱۶	.	.	.					پتروشیمی زاگرس
۸۷,۸۹۰,۶۳۴,۹۴۳	۱۶۳,۸۱۲,۳۴۲,۸۴۷	(۳,۴۴۸,۱۴۷,۰۰۰)	۱۶۷,۲۶۰,۴۸۹,۸۴۷					جمع

۱۸- سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۵/۰۸	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۵/۰۸
۱۸-۱	ریال ۱۱,۹۶۳,۱۶۱,۴۲۰	ریال ۱,۳۱۹,۰۹۸,۱۰۵
۱۸-۲	ریال ۶,۰۳۲,۱۲۵	ریال ۱,۲۲۰,۲۱۷,۹۱۵
	<b>۱۱,۹۶۹,۱۹۳,۵۴۵</b>	<b>۲,۵۳۹,۳۱۶,۰۲۰</b>

سود اوراق مشارکت بورسی  
سود سپرده و گواهی سپرده بانکی

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

سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۵/۰۸		سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۵/۰۸						
خالص سود اوراق	خالص سود اوراق	هزینه تنزیل	سود	نرخ سود	مبلغ اسمی	تاریخ سررسید	تاریخ سرمایه گذاری	
ریال	ریال	ریال	ریال	درصد	ریال			
۳۶,۴۳۰,۱۴۰	۵۳,۹۷۲,۵۷۱	.	۵۳,۹۷۲,۵۷۱	۱۸٪	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۲/۰۷/۱۳	متعدد	صکوک اجاره فارس ۱۴۷-۳ ماهه ۱۸٪
۸۰,۱۳۵,۹۰۱	۲۱,۶۵۰,۵۲۰	.	۲۱,۶۵۰,۵۲۰	۱۶٪	.	۱۴۰۰/۱۲/۲۳	متعدد	صکوک اجاره خلیج فارس - ۳ ماهه ۱۶٪
۱۰۰,۶۱۲,۵۷۷	۴,۴۱۰,۱۲۵,۸۵۰	.	۴,۴۱۰,۱۲۵,۸۵۰	۱۹٪	.	۱۴۰۰/۱۱/۱۳	متعدد	منفعت صبا ااروند ملت ۱۴۰۱۱۱۳
۷۹,۳۴۴,۵۱۵	۱,۳۰۷,۴۸۵,۶۳۸	.	۱,۳۰۷,۴۸۵,۶۳۸	۱۷٪	۷۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۲/۰۶/۱۲	متعدد	مراجعه عام دولت ۴-ش.خ ۲۰۶
۵۷,۰۴۲,۱۷۶	۸۹,۷۲۴,۰۵۳	.	۸۹,۷۲۴,۰۵۳	۱۸٪	.	۱۴۰۲/۰۴/۱۱	متعدد	منفعت دولت ۷-ش.خ خاص سایر ۲۰۴
۵۶,۶۸۲,۱۳۸	۵۳,۳۶۶,۷۳۳	.	۵۳,۳۶۶,۷۳۳	۱۸٪	.	۱۴۰۲/۰۴/۱۱	متعدد	منفعت دولت ۷-ش.خ خاص نوین ۲۰۴
۴۹,۳۸۰,۵۷۷	۴,۱۱۶,۴۱۱,۹۸۹	.	۴,۱۱۶,۴۱۱,۹۸۹	۱۸٪	۲۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۲/۱۲/۲۵	متعدد	مراجعه عام دولت ۲-ش.خ سایر ۲۱۲
۴۲,۶۶۹,۹۳۱	۴۲,۱۸۹,۲۳۳	.	۴۲,۱۸۹,۲۳۳	۱۵٪	.	۱۴۰۱/۰۴/۰۳	متعدد	مراجعه عام دولت ۳-ش.خ ۱۰۴
۱۲۳,۵۷۲,۹۲۴	۳۸,۶۷۴,۳۸۱	.	۳۸,۶۷۴,۳۸۱	۱۵٪	.	۱۴۰۰/۱۰/۲۵	متعدد	مراجعه عام دولت ۵-ش.خ ۰۱۰
۲۶۲,۶۰۹,۴۷۶	۱۵۶,۷۲۴,۴۵۱	.	۱۵۶,۷۲۴,۴۵۱	۱۸٪	.	۱۴۰۲/۰۸/۲۸	متعدد	مراجعه عام دولت ۵-ش.خ ۰۳۰۸
۳۵۱,۸۱۳,۲۲۵	۱,۱۹۸,۸۷۶,۴۷۵	.	۱,۱۹۸,۸۷۶,۴۷۵	۲۰٪	۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۲/۰۹/۱۰	متعدد	صکوک اجاره گل گهر ۳۰۹-۳ ماهه ۲۰٪
.	۱۱۰,۰۵۲,۵۷۰	.	۱۱۰,۰۵۲,۵۷۰	۱۸٪	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۴/۰۲/۱۸	متعدد	مشارکت مراجعه عام دولت ۷۳-ش.خ ۰۴۰۲
.	۳۶۳,۹۰۶,۹۶۶	.	۳۶۳,۹۰۶,۹۶۶	۱۸٪	.	۱۴۰۲/۰۸/۲۸	متعدد	مراجعه عام دولت ۵-ش.خ ۰۳۰۲
۷۸,۸۰۴,۵۲۵	.	.	.	۱۸٪	.	۱۴۰۲/۰۷/۱۳	متعدد	صکوک اجاره فارس ۰۲۷-۳ ماهه ۱۸٪
۱,۳۱۹,۰۹۸,۱۰۵	۱۱,۹۶۳,۱۶۱,۴۲۰	.	۱۱,۹۶۳,۱۶۱,۴۲۰					جمع

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

سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۵/۰۸		سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۵/۰۸				تاریخ سرمایه گذاری
سود خالص	سود خالص	هزینه تنزیل سود سپرده	سود	نرخ سود	تاریخ سررسید	
ریال	ریال	ریال	ریال	درصد		
.	۵,۹۵۰,۵۶۵	.	۵,۹۵۰,۵۶۵	۱۰٪	کوتاه مدت	۱۴۰۰/۰۹/۰۲
۱,۲۲۰,۲۱۷,۹۱۵	۸۱,۵۶۰	.	۸۱,۵۶۰	۱۰٪	کوتاه مدت	۱۳۹۷/۰۲/۱۷
۱,۲۲۰,۲۱۷,۹۱۵	۶,۰۳۲,۱۲۵	.	۶,۰۳۲,۱۲۵			



**صندوق سرمایه گذاری مشترک صبا**  
**یادداشت های همراه صورت های مالی**  
**سال مالی منتهی به ۸ مرداد ماه ۱۴۰۱**

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 ۱۷ الی ۱۸ از درآمد سود اوراق بهادار کسر شده و طی دوره مالی جاری تحقق یافته است. جزئیات درآمد مذکور به شرح زیر است:

سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۵/۰۸	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۵/۰۸	
تفاوت ارزش اسمی و تنزیل شده	تفاوت ارزش اسمی و تنزیل شده	
ریال	ریال	
۵,۵۳۳,۰۵۲,۱۲۴	۱,۸۹۱,۶۷۸,۲۹۶	در آمد سود سهام
۱,۱۹۸,۸۶۶,۷۹۱	۱,۷۰۵,۱۵۶,۵۰۱	تعدیل کارمزد کارگزار
.	۶	سود سپرده بانکی
۶,۷۳۱,۹۱۸,۹۱۵	۳,۵۹۶,۸۳۴,۸۰۳	

۲۰- هزینه کارمزد ارکان

سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۵/۰۸	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۵/۰۸	
ریال	ریال	
.	۲۳,۱۶۷,۵۷۶,۸۶۷	مدیر سابق ( کارگزاری صبا تأمین)
۳۰,۳۰۷,۱۴۹,۹۶۴	۲,۹۴۰,۹۰۲,۸۷۹	مدیر فعلی ( سیدگردان اندیشه صبا)
۷۸۵,۰۷۹,۲۲۲	۱,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	متولی سابق ( مشاور سرمایه گذاری دیدگاهان نوین)
۵۱۴,۹۲۰,۷۷۸	.	متولی فعلی ( موسسه حسابرسی شهود امین)
۲۷۹,۹۹۹,۸۵۸	.	حسابرس فعلی ( رازدار)
.	۱۱۹,۹۹۹,۹۹۵	حسابرس سابق ( فاطر)
۳۱,۸۸۷,۱۴۹,۸۲۲	۲۷,۵۲۸,۴۷۹,۷۴۱	

۲۱- سایر هزینه ها

سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۵/۰۸	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۵/۰۸	
ریال	ریال	
۱,۱۳۹,۳۷۴,۱۷۳	۵۸۶,۹۳۹,۲۳۳	هزینه نرم افزار
.	۸۷۳,۱۰۰,۱۹۳	هزینه تصفیه
۹۹,۹۹۹,۶۹۳	.	حق پذیرش و عضویت در کانون
۸,۶۱۹,۱۰۴	۶,۳۴۳,۵۰۲	کارمزد بانکی
۱,۲۴۷,۹۹۲,۹۷۰	۱,۴۶۶,۳۸۲,۹۲۸	

۲۲- هزینه های مالی

سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۵/۰۸	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۵/۰۸	
ریال	ریال	
۲,۱۳۶,۶۰۹	.	هزینه تسهیلات
۲,۱۳۶,۶۰۹	.	

۲۳- تعدیلات

سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۵/۰۸	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۵/۰۸	
ریال	ریال	
۱۹۷,۲۲۳,۲۳۰,۹۹۴	۱,۰۲۳,۱۷۲,۶۱۲,۹۵۲	تعدیلات ناشی از صدور واحدهای سرمایه گذاری
(۱۰,۱۵۴,۶۵۵,۶۸۷)	(۷۸۱,۳۷۸,۵۷۷,۷۲۳)	تعدیلات ناشی از ابطال واحدهای سرمایه گذاری
۱۸۷,۰۶۸,۵۷۵,۳۰۷	۲۴۱,۷۹۴,۰۳۵,۲۲۹	



صندوق سرمایه گذاری مشترک صبا  
 یادداشت های همراه صورت های مالی  
 سال مالی منتهی به ۸ مرداد ماه ۱۴۰۱

۲۴- تعهدات ویدمی های احتمالی

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

۲۴-۱- پرونده مالیات عملکرد و موضوع ماده ۱۶۹ ق.م.م. سال مالی ۱۳۹۴ رسیدگی و در نتیجه برگ تشخیص به مبلغ ۶ میلیون ریال صادر که این صندوق نسبت به مبلغ مورد نظر اعتراض کرده است.

۲۴-۲- پرونده مالیات عملکرد و موضوع ماده ۱۶۹ ق.م.م. سال مالی ۱۳۹۶ رسیدگی و در نتیجه برگ تشخیص به مبلغ ۳۱ میلیون ریال صادر که این صندوق نسبت به مبلغ مورد نظر اعتراض کرده است.

۲۴-۳- پرونده مالیات عملکرد و موضوع ماده ۱۶۹ ق.م.م. سال مالی ۱۳۹۸ رسیدگی و در نتیجه برگ تشخیص به مبلغ ۵۰۰۰۶ میلیون ریال صادر که این صندوق نسبت به مبلغ مورد نظر اعتراض کرده است و بر اساس دعوتنامه دریافتی از سازمان امور مالیاتی شمال تهران در تاریخ ۱۴۰۱/۸/۲۸ مهلت بدوی حل اختلاف مالیاتی تشکیل خواهد شد.

۲۴-۴- پرونده مالیات عملکرد و موضوع ماده ۱۶۹ ق.م.م. سال مالی ۱۴۰۱/۱۰/۲۸ مهلت بدوی حل اختلاف مالیاتی تشکیل خواهد شد.  
 دعوتنامه دریافتی از سازمان امور مالیاتی شمال تهران در تاریخ ۱۴۰۱/۸/۲۸ مهلت بدوی حل اختلاف مالیاتی تشکیل خواهد شد.

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

سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۰/۲۸		سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۰/۲۸	نوع وابستگی	نام
درصد تفکیک	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	نوع واحدهای سرمایه گذاری	مدیر صندوق	
۱۷۸٪	۹۰،۰۰۰	ممتاز	فعلی	سیدگران اندیشه صبا
۰۰۰٪	۰	عادی		
۰۰۰٪	۱۰،۰۰۰	ممتاز	مؤسس	سرمایه گذاری صبا تأمین
۱۹۸٪	۱۰،۰۰۰	عادی		
۰۰۰۴٪	۲۰۱	عادی		زهرا برنج چی
۰۰۰۳٪	۱۰۱	عادی	مدیر سرمایه	سیدعلی خسرو شاهی
۰۰۰۳٪	۱۰۱	عادی	گذار	بهروز لشگری



صندوق سرمایه گذاری مشترک صبا  
مادداشت های همراه صورت های مالی  
سال مالی منتهی به ۸ مرداد ماه ۱۴۰۱

ارکان و اشخاص وابسته به آن ها

سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۵/۰۸						
مطلب (بسی) - ریال	تاریخ معامله	ارزش -مطلب- ریال	نشر معامله		نوع وابستگی	طرف معامله
			موضوع معامله	خرید و فروش اوراق بهادار و دریافت و پرداخت نقد		
(۱۷,۸۳۳,۸۴۳,۳۲۹)	طی دوره	۳,۰۳۸,۴۸۱,۸۲۳	خرید و فروش اوراق بهادار و دریافت و پرداخت نقد	کارگزاری صندوق	کارگزاری سبا تامین	
(۴۰,۳۲۷,۰۰۰,۱۳۳۶)	طی دوره	۰	کارپروژه مدیر	مدیر صندوق (سابق)	شرکت کارگزاری سبا تامین	
(۸,۳۳۵,۴۷۲,۷۸۳)	طی دوره	۳,۰۳۰,۷۱۴,۹۱۴	کارپروژه مدیر	مدیر صندوق (فعلی)	شرکت سیدگردان انبیمه صبا	
۰	طی دوره	۷۸۵,۰۷۹,۳۲۳	کارپروژه مدیر	مدیر صندوق (سابق)	مشاور سرمایه گذاری دیدگاهان بون	
۰	طی دوره	۵۱۴,۹۳۰,۶۷۸	کارپروژه مدیر	مدیر صندوق (فعلی)	موسسه حسابرسی شپرد امن	
(۱۳۹,۹۹۹,۸۵۸)	طی دوره	۲۷۹,۹۹۹,۸۵۸	حق الزحمه حسابرسی	حسابرس	موسسه حسابرسی رازدار	

**ادعای بعد از تاریخ صورت خالص دارایی ها**

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 افساء در یادداشت های همراه بوده وجود نداشته است.  
 ن سرمایه گذاری در صندوق:  
 لازم به عمل آمده است تا سرمایه گذاری در صندوق سود آور 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

یژه منبؤل دارند.  
 یسک 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 است. قیمت سهام در بازار می تواند کاهش یابد و در اثر آن صندوق و سرمایه گذاران آن متضرر شوند.

یسک نکل اوراق بهادار: اوراق مشارکت شرکت ها بخشی از دارایی های صندوق را تشکیل میدهد. گرچه صندوق در اوراق مشارکت سرمایه گذاری میکند که سود و اصل اوراق مشارکت ملغور، عمل نمائیند. جود دارد که تاثیر به تعهدات خود در پرداخت به موقع سود و اصل اوراق مشارکت ملغور، عمل نمائیند.

یسک نوسان بازده بدون ریسک: در صورتیکه نرخ سود بدون ریسک (نظیر سود علی الحساب اوراق مشارکت دولتی) در انتشارهای بعدی توسط ناشر افزایش یابد، قیمت اوراق مشارکتی که سود حداقلی برای آنها تقسیم شده زار 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) تقسیم نشده باشد، با افزایش نرخ اوراق بدون ریسک، صندوق ممکن است ود.

یک 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 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 نمود نیاز را تهیه کند. اگر به هر دلیلی از جمله بسته بودن نماد سهام، صف فروش و گر معالجهی مدیر صندوق نتواند دارایی های صندوق را به وجه نقد تبدیل کند، مبالغ مربوط به واحدهای ابطال شده تا تأمین وجه نقد به حساب سرمایه گذار منظور می گردد و بازپرداخت این بهایها با روش FIFO براساس تاریخ و ساعت ثبت سفارشات ابطال انجام می گیرد.