
صندوق سرمایه‌گذاری رشد پایدار آبان
صورت‌های مالی و یادداشت‌های توضیحی همراه
برای دوره مالی ۵ ماه و ۷ روز منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۱



شماره ثبت: ۴۸۰۲۸

رشد پایدار

صندوق سرمایه‌گذاری رشد پایدار آبان

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

صندوق سرمایه‌گذاری

شناسه ملی: ۱۴۰۰۸۵۷۱۱۰۹
برای دوره مالی ۵ ماه و ۷ روز منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۱

مجمع عمومی صندوق سرمایه‌گذاری رشد پایدار آبان

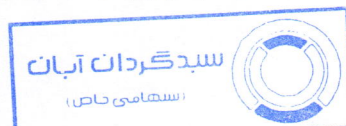
با سلام؛

به پیوست صورت‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری رشد پایدار آبان مربوط به دوره مالی ۵ ماه و ۷ روز منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۱ که در اجرای مفاد بند ۸ ماده ۵۷ اساسنامه صندوق بر اساس سوابق، مدارک و اطلاعات موجود در خصوص عملیات صندوق تهیه گردیده به شرح زیر تقدیم می‌گردد.

شماره صفحه	
۲	• صورت خالص دارایی‌ها
۳	• صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها
	• یادداشت‌های توضیحی:
۴-۵	الف. اطلاعات کلی صندوق
۶	ب. مبنای تهیه صورت‌های مالی
۶-۹	پ. خلاصه اهم رویه‌های حسابداری
۱۰-۱۸	ت. یادداشت‌های مربوط به اقلام مندرج در صورت‌های مالی و سایر اطلاعات مالی

این صورت‌های مالی در چارچوب استانداردهای حسابداری و با توجه به قوانین و مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار در رابطه با صندوق‌های سرمایه‌گذاری بادرآمد ثابت تهیه گردیده است. مدیریت صندوق سرمایه‌گذاری رشد پایدار آبان بر این باور است که این صورت‌های مالی برای ارائه تصویری روشن و منصفانه از وضعیت و عملکرد مالی صندوق، در برگیرنده همه اطلاعات مربوط به صندوق، هماهنگ با واقعیت‌های موجود و اثرات آنها در آینده می‌باشد که به صورت معقول در موقعیت کنونی می‌توان پیش بینی نمود و به نحو درست و به گونه کافی در این صورت‌های مالی افشاء گردیده‌اند.

صورت‌های مالی حاضر در تاریخ ۱۴۰۱/۰۷/۲۴ به تائید ارکان زیر در صندوق رسیده است.



امضاء

نماینده

شخص حقوقی

ارکان صندوق

الهام مرادی

شرکت سبدگردان آبان

مدیر صندوق



علیرضا باغانی

شرکت مشاور سرمایه‌گذاری ایرانیان تحلیل فارابی

متولی صندوق

رشد پایدار

صندوق سرمایه گذاری

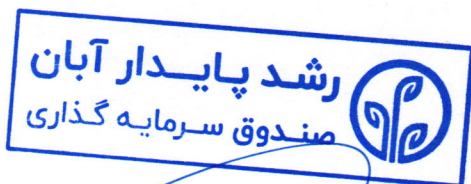


شناسه ملی: ۱۴۰۰۸۵۷۱۱۰۹

شماره ثبت: ۴۸۰۴۸

صندوق سرمایه گذاری رشد پایدار آبان
صورت خالص دارائی‌ها
در تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۱

یادداشت	۱۴۰۱/۰۶/۳۱	ریال
دارایی‌ها:		
سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم	۵	۶,۹۵۲,۶۲۴,۲۷۲
سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی	۶	۲,۵۳۷,۴۷۹,۱۵۸,۸۹۰
سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۷	۸۷۰,۲۰۰,۷۱۰,۴۶۱
حسابهای دریافتی	۸	۲۱,۴۳۷,۰۵۸,۸۲۹
سایر دارایی‌ها	۹	۵۲۸,۵۲۱,۹۵۸
موجودی نقد	۱۰	۱,۱۰۰,۵۳۶,۴۲۳
جمع دارایی‌ها		۲,۴۳۷,۶۹۸,۶۱۰,۸۳۳
بدهی‌ها:		
جاری کارگزاران	۱۱	۷۹۹,۶۴۲,۰۱۱,۷۲۰
پرداختی به ارکان صندوق	۱۲	۳,۹۸۱,۸۷۷,۸۷۷
پرداختی به سرمایه‌گذاران	۱۳	۴۷,۷۲۵,۱۵۷,۰۸۸
سایر حسابهای پرداختی و ذخایر	۱۴	۶,۶۷۹,۸۸۲,۱۵۹
جمع بدهی‌ها		۸۵۸,۰۲۸,۹۲۸,۸۴۴
خالص دارایی‌ها:		
خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه‌گذاری	۱۵	۲,۵۷۹,۶۶۹,۶۸۱,۹۸۹
		۱۰,۰۰۰



امضاء

نماینده

الهام مرادی

شخص حقوقی

شرکت سیدگردان آبان

ارکان صندوق

مدیر صندوق



علیرضا باغانی

شرکت مشاور سرمایه‌گذاری
ایرانیان تحلیل فارابی

متولی صندوق

رشد پایدار

صندوق سرمایه گذاری



شناسه ملی: ۱۴۰۰۸۵۷۱۱۰۹

شماره ثبت: ۴۸۰۲۸

صندوق سرمایه گذاری رشد پایدار آبان
صورت سود و زیان و صورت گردش خالص دارایی ها
برای دوره مالی ۵ ماه و ۷ روز منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۱

درآمد ها:	یادداشت	دوره مالی ۵ ماه و ۷ روز منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱
سود (زیان) فروش اوراق بهادار	۱۶	۶,۷۱۹,۵۷۴,۳۱۱
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۱۷	۲,۵۱۶,۸۵۷,۳۱۴
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۱۸	۱۲۸,۱۲۱,۰۴۶,۶۳۸
جمع درآمدها		۱۳۷,۳۵۷,۴۷۸,۲۶۳
هزینه ها:		
هزینه کارمزد ارکان	۱۹	(۴,۱۷۷,۸۷۷,۸۷۷)
سایر هزینه ها	۲۰	(۱,۱۴۷,۱۸۱,۴۹۰)
سود (زیان) قبل از هزینه های مالی		(۵,۳۲۵,۰۵۹,۳۶۷)
هزینه های مالی	۲۱	(۱۸,۵۸۱,۸۳۵)
سود (زیان) خالص		۱۳۲,۰۱۳,۸۳۷,۰۶۱
بازده میانگین سرمایه گذاری دوره (۱)		۱۰.۹۹٪
بازده سرمایه گذاری پایان دوره (۲)		۵.۱۳٪

خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) ابتدای سال	تعداد واحدها	ریال	دوره مالی ۵ ماه و ۷ روز منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱
واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی سال	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۵۷۹,۷۳۵,۳۶۰,۰۰۰
واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی سال	.	.	.
سود (زیان) خالص سال	.	.	۱۳۲,۰۱۳,۸۳۷,۰۶۱
تعدیلات ناشی از ارزشگذاری قیمت صدور و ابطال	۲۲	.	۱۳,۵۶۵,۶۴۴,۷۰۴
تقسیم سود صندوق	۲۳	.	(۱۴۵,۶۴۵,۱۵۹,۷۷۶)
خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) پایان سال			۲,۵۷۹,۶۶۹,۶۸۱,۹۸۹

سود (زیان) خالص

میانگین موزون (ریال) وجوه استفاده شده

بازده میانگین سرمایه گذاری سال (۱) =

تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال محسوب (ریال) خالص

بازده سرمایه گذاری پایان سال (۲) =

خالص دارایی های پایان سال

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

امضاء

نماینده

شخص حقوقی

ارکان صندوق

الهام مرادی

شرکت سیدگردان آبان

مدیر صندوق

ایرانیان تحلیل

شرکت مشاور سرمایه گذاری ایرانیان تحلیل فارابی

متولی صندوق

علیرضا باغانی

صندوق سرمایه‌گذاری رشد پایدار آبان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
برای دوره مالی ۵ ماه و ۷ روز منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۱

۱- اطلاعات کلی صندوق

۱-۱- تاریخچه فعالیت

صندوق سرمایه‌گذاری رشد پایدار که صندوقی با سرمایه باز در اندازه بزرگ و از نوع صندوق‌های سرمایه‌گذاری قابل معامله با درآمد ثابت محسوب می‌شود، در تاریخ ۱۳۹۸/۰۶/۰۴ به شماره ۴۸۰۲۸ نزد اداره ثبت شرکت‌ها و در تاریخ ۱۳۹۸/۰۶/۰۹ با شماره ۱۱۶۶۷ نزد سازمان بورس و اوراق بهادار به ثبت رسیده است. ضمناً صندوق دارای شناسه ملی به شماره ۱۴۰۰۸۵۷۱۱۰۹ می‌باشد.

هدف از تشکیل این صندوق، جمع‌آوری سرمایه از سرمایه‌گذاران و تشکیل سبدی از دارایی‌های مالی و مدیریت این سبد است. با توجه به پذیرش ریسک مورد قبول، تلاش می‌شود بیشترین بازدهی ممکن نصیب سرمایه‌گذاران گردد. برای نیل به این هدف، صندوق در زمینه‌های زیر سرمایه‌گذاری می‌نماید:

(۱) اوراق مشارکت، اوراق صکوک و اوراق بهادار رهنی و سایر اوراق بهاداری که تمامی شرایط زیر را داشته باشند:

الف- مجوز انتشار آن‌ها از سوی دولت، بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران یا سازمان بورس و اوراق بهادار صادر شده باشد؛

ب- در یکی از بورس‌ها قابل معامله باشد.

ج- سرمایه‌گذاری صندوق‌های سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار تامین مالی اسلامی که با هدف تامین نقدینگی جهت خرید سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس اوراق بهادار تهران یا فرابورس ایران منتشر شده باشد، در ردیف نصاب سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم سهام قرار می‌گیرد.

د- ۵۰ درصد مبلغ سرمایه‌گذاری در سهام پایه مبنای انتشار اوراق اختیار فروش تبعی با هدف تامین مالی (جهت خرید سهام)، در ردیف نصاب سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم سهام قرار می‌گیرد.

(۲) گواهی‌های سپرده متشهره توسط بانک‌ها یا موسسات مالی اعتباری دارای مجوز از بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران.

(۳) هر نوع سپرده‌گذاری نزد بانک‌ها و موسسات مالی اعتباری دارای مجوز از بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران.

(۴) سهام پذیرفته شده در بورس تهران یا بازار اول و دوم فرابورس ایران. سهام قابل معامله در بازار پایه فرابورس ایران واحدهای سرمایه‌گذاری «صندوق‌های سرمایه‌گذاری غیر از اوراق بهادار» ثبت شده نزد سازمان بورس می‌باشد.

صندوق سرمایه‌گذاری رشد پایدار آبان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
برای دوره مالی ۵ ماه و ۷ روز منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۱

(۵) حق تقدم خرید سهام پذیرفته‌شده در بورس اوراق بهادار تهران و بازار اول و دوم فرابورس ایران و آن دسته از حق تقدم سهام پذیرفته شده در بازار پایه فرابورس ایران.

مدت فعالیت صندوق به موجب ماده ۵ اساسنامه، نامحدود می‌باشد. مرکز اصلی صندوق در تهران به نشانی تهران محله آرژانتین- ساعی، خیابان شهید خالد اسلامبولی، خیابان شهید مسعود احمدیان (پانزدهم)، پلاک ۲۴، ساختمان نیکان، طبقه ششم واحد ۶۰۱ واقع شده است.

به موجب مجوز شماره ۱۲۲/۱۰۳۸۴۳ مورخ ۱۴۰۱/۰۲/۲۰ صادره از سوی سازمان بورس و اوراق بهادار، دوره فعالیت صندوق به مدت نامحدود صادر گردیده است.

۲-۱ اطلاع رسانی

کلیه اطلاعات مرتبط با فعالیت‌های صندوق سرمایه‌گذاری رشد پایدار مطابق با ماده ۵۶ اساسنامه و بند ۱۲ امیدنامه صندوق در تارنمای صندوق به آدرس rpfund.ir درج گردیده است.

۲-۲ ارکان صندوق سرمایه‌گذاری

صندوق سرمایه‌گذاری رشد پایدار که از این به بعد صندوق نامیده می‌شود از ارکان زیر تشکیل شده است:

مجمع صندوق: مجمع صندوق از اجتماع دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز تشکیل می‌شود. دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز به شرطی که حداقل ۵ درصد از کل واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز را در اختیار داشته باشند، از حق رای در مجمع برخوردارند.

در تاریخ صورت خالص دارایی‌ها دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز شامل اشخاص زیر است:

ردیف	نام دارندگان واحدهای ممتاز	تعداد واحدهای ممتاز تحت تملک	درصد واحدهای تحت تملک از واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز
۱	شرکت کارگزاری آبان	۳۰۰,۰۰۰	۳۰
۲	شرکت سبذگردان آبان	۷۰۰,۰۰۰	۷۰
	جمع	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰

صندوق سرمایه‌گذاری رشد پایدار آبان

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

برای دوره مالی ۵ ماه و ۷ روز منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۱

مدیر صندوق: شرکت سیدگردان آبان است که در تاریخ ۱۳۹۷/۰۳/۱۹ با شماره ثبت ۵۲۷۰۹۷ نزد مرجع ثبت شرکت‌های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی مدیر عبارت است از تهران محله آرژانتین-ساعی، خیابان شهید خالد اسلامبولی، خیابان شهید مسعود احمدیان (پانزدهم) پلاک ۲۴، ساختمان نیکان، طبقه ششم واحد ۶۰۱.

متولی صندوق: شرکت مشاور سرمایه‌گذاری ایرانیان تحلیل فارابی است که در تاریخ ۱۳۸۸/۰۳/۲۷ به شماره ثبت ۳۵۳۰۲۳ نزد مرجع ثبت شرکت‌های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. شرکت مذکور بر اساس تصمیم مجمع صندوق مورخ ۱۴۰۰/۰۷/۰۶ و تایید سازمان بر اساس نامه شماره ۱۲۲/۹۳۷۲۳ مورخ ۱۴۰۰/۰۸/۲۹ انتخاب گردیده است. نشانی متولی عبارت است از تهران- یوسف‌آباد- خیابان ابن سینا- نبش خیابان نهم- پلاک ۶- واحد ۶. (متولی قبلی موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت ارقام نگر آریا)

حسابرس صندوق: موسسه حسابرسی دش و همکاران است که در تاریخ ۱۳۵۸/۰۳/۰۵ به شماره ثبت ۱۹۷۰ نزد مرجع ثبت شرکت‌های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی حسابرس عبارتست از بزرگراه شهید آبهشناسان، سردار جنگل شمالی، خیابان پنج تن، خیابان شهید نوروزپور (نشاط)، نبش کوچه سوم غربی، شماره ۲۴.

بازارگردان صندوق: صندوق بازارگردانی هوشمند آبان است که در تاریخ ۱۳۹۷/۱۱/۰۸ با شماره ثبت ۴۶۴۲۹ نزد مرجع ثبت شرکت‌های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی بازارگردان عبارت است از استان تهران، شهرستان تهران، بخش مرکزی شهر تهران، خیابان شهید بهشتی، کوچه نادر، خیابان ولی عصر، پلاک ۲۱۱۳ طبقه همکف.

۳- مبنای تهیه صورت‌های مالی

۳-۱ صورت‌های مالی صندوق بر مبنای ارزش‌های جاری در تاریخ صورت خالص دارایی‌ها تهیه شده است.

۴- خلاصه اهم رویه‌های حسابداری

۴-۱ سرمایه‌گذاری‌ها

سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار شامل سهام و سایر انواع اوراق بهادار در هنگام تحصیل به بهای تمام شده ثبت و در اندازه گیری‌های بعدی به خالص ارزش فروش طبق دستورالعمل "نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق سرمایه‌گذاری" مصوب ۱۳۸۶/۱۱/۳۰ هیات مدیره سازمان بورس اوراق بهادار اندازه‌گیری می‌شود.

صندوق سرمایه‌گذاری رشد پایدار آبان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
برای دوره مالی ۵ ماه و ۷ روز منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۱

۴-۱-۱ سرمایه‌گذاری در سهام شرکت‌های بورسی یا فرابورسی:

سرمایه‌گذاری در سهام شرکت‌های بورسی یا فرابورسی به خالص ارزش فروش منعکس می‌شود. خالص ارزش فروش سهام عبارت است از ارزش بازار سهم در پایان روز یا قیمت تعدیل شده سهم، منهای کارمزد معاملات و مالیات فروش سهام. با توجه به دستورالعمل "نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق سرمایه‌گذاری" مدیر صندوق می‌تواند در صورت وجود شواهد و ارایه 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 سرمایه‌گذاری در اوراق مشارکت پذیرفته شده در بورسی یا فرابورس:

خالص ارزش فروش اوراق مشارکت در هر روز با کسر کارمزد فروش از قیمت بازار آن‌ها محاسبه می‌گردد.

۴-۲ درآمد حاصل از سرمایه‌گذاری‌ها:

۴-۲-۱ سود سهام:

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

۴-۲-۲ سود سپرده بانکی و اوراق بهادار با درآمد ثابت:

سود تضمین شده اوراق بهادار با درآمد ثابت، سپرده و گواهی سپرده بانکی براساس مدت زمان و با توجه به مانده اصل سرمایه‌گذاری شناسایی می‌شود. همچنین سود سپرده بانکی به طور روزانه با توجه به کمترین مانده وجوه در حساب سپرده و نرخ سود علی‌الحساب محاسبه می‌گردد. مبلغ محاسبه شده سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب سپرده

صندوق سرمایه‌گذاری رشد پایدار آبان

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

برای دوره مالی ۵ ماه و ۷ روز منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۱

و گواهی‌های 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 حساب‌های صندوق سرمایه‌گذاری منعکس می‌شود.

۳-۴ محاسبه کارمزد ارکان و تصفیه

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

عنوان	شرح نحوه محاسبه هزینه												
هزینه‌های تاسیس	معادل ۰,۵ درصد (پنج در هزار) وجوه جذب شده در پذیره نویسی اولیه تا سقف ۲۰۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبت و تایید متولی.												
هزینه‌های برگزاری مجامع صندوق	حداکثر تا مبلغ ۱۵۰ میلیون ریال برای برگزاری مجامع در طول یک سال مالی با ارائه مدارک مثبت و تایید متولی.												
کارمزد مدیر	سالانه ۲ درصد (۰,۰۲) از ارزش روزانه سهام و حق تقدم تحت تملک صندوق علاوه ۰,۳ درصد (۰,۰۰۳) از ارزش روزانه اوراق بهادار با درآمد ثابت تحت تملک صندوق موضوع بند ۲-۲-۱ امیدنامه و سالانه ۲ درصد از سود حاصل از گواهی سپرده بانکی و سپرده بانکی تا میزان نصاب مجاز سرمایه‌گذاری در آن‌ها و سالانه ۵ درصد (۰,۰۵) از درآمد حاصل از تعهد پذیره نویسی یا تعهد خرید اوراق.												
کارمزد متولی	سالانه ۰,۵ درصد از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی‌های صندوق که سالانه حداقل ۹۰۰ میلیون و حداکثر ۱ میلیارد ریال.												
کارمزد بازارگردان	سالانه ۰,۴ درصد (۰,۰۰۴) از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی‌های صندوق.												
حق الزحمه حسابرس	سالانه مبلغ ثابت ۴۰۰ میلیون ریال برای هر سال مالی.												
مخارج تصفیه صندوق	معادل یک در هزار (۰,۰۰۱) درصد ارزش خالص دارایی‌های صندوق در آغاز دوره اولیه تصفیه می‌باشد.												
حق پذیرش و عضویت در کانون‌ها	معادل مبلغ تعیین شده توسط کانون‌های مذکور مشروط بر اینکه عضویت در این کانون‌ها طبق مقررات اجباری باشد یا عضویت به تصویب مجمع صندوق برسد.												
هزینه‌های دسترسی به نرم افزار	۲ میلیارد ریال به عنوان هزینه ثابت و هزینه متغیر به شرح زیر است:												
	<table><tr><td>ارزش دارایی ها به</td><td>از صفر تا ۳۰,۰۰۰</td><td>از ۳۰,۰۰۰ تا ۵۰,۰۰۰</td><td>از ۵۰,۰۰۰ به بالا</td></tr><tr><td>میلیارد ریال</td><td></td><td>۵۰,۰۰۰</td><td></td></tr><tr><td>ضریب</td><td>۰,۰۰۰۲۵</td><td>۰,۰۰۰۱۵</td><td>۰,۰۰۰۰۵</td></tr></table>	ارزش دارایی ها به	از صفر تا ۳۰,۰۰۰	از ۳۰,۰۰۰ تا ۵۰,۰۰۰	از ۵۰,۰۰۰ به بالا	میلیارد ریال		۵۰,۰۰۰		ضریب	۰,۰۰۰۲۵	۰,۰۰۰۱۵	۰,۰۰۰۰۵
	ارزش دارایی ها به	از صفر تا ۳۰,۰۰۰	از ۳۰,۰۰۰ تا ۵۰,۰۰۰	از ۵۰,۰۰۰ به بالا									
میلیارد ریال		۵۰,۰۰۰											
ضریب	۰,۰۰۰۲۵	۰,۰۰۰۱۵	۰,۰۰۰۰۵										
هزینه سپرده گذاری واحدهای سرمایه گذاری صندوق	مطابق با قوانین و مقررات شرکت سپرده گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویه وجوه.												
هزینه کارمزد ثبت و نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار	مطابق مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار												

صندوق سرمایه‌گذاری رشد پایدار آبان

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

برای دوره مالی ۵ ماه و ۷ روز منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۱

۴-۴ بدهی به ارکان صندوق

با توجه به تبصره ۳ ماده ۵۵ اساسنامه، کارمزد مدیر و متولی و بازارگردان هر ۳ ماه یک بار تا سقف ۹۰ درصد قابل پرداخت است. باقی مانده کارمزد ارکان در پایان هر سال پرداخت می‌شود. پرداخت کارمزد مدیر بر اساس این تبصره پس از ارائه گزارش‌های تعریف شده در اساسنامه مجاز است. مشروط بر این که در صورت نیاز به اظهارنظر حسابرس راجع به این گزارش‌ها، حسابرس نظر مقبول ارائه داده باشد یا در صورت اظهارنظر مشروط حسابرس، بندهای شرط از نظر متولی کم اهمیت باشد.

۴-۵ تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال

این تعدیلات به دلیل تفاوت در نحوه محاسبه قیمت صدور و ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری ایجاد می‌شود. برای محاسبه قیمت صدور و ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری کارمزد پرداختی بابت تحصیل دارایی مالی به ارزش خرید دارایی‌های مالی اضافه می‌شود. همچنین برای محاسبه قیمت ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری کارمزد معاملات و مالیات از قیمت فروش دارایی‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری کسر می‌گردد. نظر به اینکه بر طبق ماده ۱۵ اساسنامه، ارزش روز دارایی‌های صندوق برابر با قیمت ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری است، به دلیل آنکه دارایی‌ها به ارزش روز اندازه‌گیری و ارایه می‌شود، لذا تفاوت قیمت صدور و ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری تحت عنوان تعدیلات ناشی از قیمت صدور و ابطال منعکس می‌شود.

۴-۶ مخارج تامین مالی

سود و کارمزد تسهیلات دریافتی از بانک‌ها، موسسات مالی و اعتباری و خرید اقساطی سهام مخارج تامین مالی را دربر می‌گیرد و در دوره وقوع به عنوان هزینه شناسایی شده می‌شود.

۴-۷ وضعیت مالیاتی

به استناد تبصره ۱ ماده ۱۴۳ مکرر الحاقی به قانون مالیات‌های مستقیم (مصوب ۱۳۶۶/۰۲/۰۳) موضوع تبصره ۱ ماده ۷ قانون توسعه ابزارها و نهادهای مالی جدید به منظور تسهیل اجرای سیاست‌های کلی اصل چهل و چهارم قانون اساسی، تمامی صندوق سرمایه‌گذاری و درآمدهای حاصل از صدور و ابطال آن‌ها، از پرداخت مالیات بر درآمد و مالیات بر ارزش افزوده موضوع قانون مالیات بر ارزش افزوده مصوب ۱۳۸۷/۰۳/۰۲ معاف می‌باشد، از طرفی مطابق بخشنامه ۱۲۰۳۰۰۲۱ مدیریت نظارت بر نهادهای مالی مسئولیت تنظیم و ارائه اظهارنامه‌های مالیاتی با مدیر صندوق بوده و در صورتی که بابت قصور در انجام وظایف مذکور خسارتی به سرمایه‌گذاران وارد شود وی مسئول جبران خسارت خواهد بود. با عنایت به مطالب فوق از بابت مسائل مالیاتی ذخیره‌ای در دفاتر صندوق لحاظ نمی‌گردد.

برای دوره مالی ۵ ماد و ۷ روز منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۱

۵- سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم سهام

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

غودورو و ساخت قطعات	۱۴۰۱/۰۶/۳۱	
	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش
	ریال	ریال
	۷,۰۷۱,۷۵۸,۰۵۱	۶,۹۵۲,۶۲۴,۲۷۲
		درصد
		۰.۲۰٪
		۰.۲۰٪

۶- سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی

سرمایه‌گذاری در سپرده بانکی به شرح زیر است:

نوع سپرده	تاریخ سپرده گذاری	تاریخ سررسید	نرخ سود	مبلغ	درصد به کل دارایی ها
سپرده بلند مدت	۱۴۰۱/۰۴/۳۰	۱۴۰۳/۰۴/۳۰	۲۴.۵٪	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲.۹۱٪
سپرده بلند مدت	۱۴۰۱/۰۴/۳۰	۱۴۰۳/۰۴/۳۰	۲۴.۵٪	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲.۹۱٪
سپرده بلند مدت	۱۴۰۱/۰۴/۳۰	۱۴۰۳/۰۴/۳۰	۲۴.۵٪	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲.۹۱٪
سپرده بلند مدت	۱۴۰۱/۰۵/۰۴	۱۴۰۳/۰۵/۰۴	۲۴.۵٪	۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱.۴۵٪
سپرده بلند مدت	۱۴۰۱/۰۵/۱۲	۱۴۰۳/۰۵/۱۲	۲۴.۵٪	۱۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳.۴۹٪
سپرده بلند مدت	۱۴۰۱/۰۵/۱۸	۱۴۰۳/۰۵/۱۸	۲۴.۵٪	۱۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳.۴۹٪
سپرده بلند مدت	۱۴۰۱/۰۵/۱۹	۱۴۰۳/۰۵/۱۹	۲۴.۵٪	۶۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱.۷۵٪
سپرده بلند مدت	۱۴۰۱/۰۶/۰۵	۱۴۰۳/۰۶/۰۵	۲۴.۵٪	۴۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱.۳۱٪
سپرده بلند مدت	۱۴۰۱/۰۶/۰۶	۱۴۰۳/۰۶/۰۶	۲۴.۵٪	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲.۹۱٪
کوتاه مدت	۱۴۰۱/۰۶/۲۸	-	-	۵,۷۶۹,۹۸۴,۵۳۷	۰.۱۷٪
سپرده بلند مدت	۱۴۰۱/۰۵/۰۹	۱۴۰۲/۰۵/۰۹	۲۴.۵٪	۱۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳.۲۰٪
سپرده بلند مدت	۱۴۰۱/۰۶/۲۷	۱۴۰۲/۰۶/۲۷	۲۳٪	۷۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲.۰۴٪
سپرده بلند مدت	۱۴۰۱/۰۶/۳۰	۱۴۰۲/۰۶/۳۰	۲۳.۵٪	۴۹۰,۵۵۰,۷۰۹,۴۳۱	۱۴.۲۵٪
کوتاه مدت	۱۴۰۰/۰۶/۰۲	-	۱.۰٪	۳۴,۰۵۵,۰۷۰,۹۳۱	۰.۹۹٪
سپرده بلند مدت	۱۴۰۱/۰۵/۲۱	۱۴۰۲/۰۵/۲۱	۲۳٪	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲.۹۱٪
سپرده بلند مدت	۱۴۰۱/۰۵/۳۱	۱۴۰۲/۰۵/۳۱	۲۳٪	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲.۹۱٪
سپرده بلند مدت	۱۴۰۱/۰۵/۳۱	۱۴۰۲/۰۵/۳۱	۲۳٪	۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱.۴۵٪
سپرده بلند مدت	۱۴۰۱/۰۶/۰۱	۱۴۰۲/۰۶/۰۱	۲۳٪	۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲.۱۸٪
سپرده بلند مدت	۱۴۰۱/۰۶/۰۲	۱۴۰۲/۰۶/۰۲	۲۳٪	۶۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱.۸۹٪
سپرده بلند مدت	۱۴۰۱/۰۶/۰۵	۱۴۰۲/۰۶/۰۵	۲۳٪	۸۶۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲.۵۰٪
سپرده بلند مدت	۱۴۰۱/۰۶/۱۶	۱۴۰۲/۰۶/۱۶	۲۳٪	۴۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱.۳۱٪
سپرده بلند مدت	۱۴۰۱/۰۶/۲۰	۱۴۰۲/۰۶/۲۰	۲۳٪	۸۷۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲.۵۴٪
سپرده بلند مدت	۱۴۰۱/۰۶/۲۱	۱۴۰۲/۰۶/۲۱	۲۳٪	۶۸۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱.۹۸٪
کوتاه مدت	۱۴۰۱/۰۶/۰۱	-	۰٪	۹,۸۳۰,۰۰۰	۰.۰۲٪
سپرده بلند مدت	۱۴۰۱/۰۶/۰۷	۱۴۰۲/۰۶/۰۷	۲۳٪	۵۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱.۵۱٪
سپرده بلند مدت	۱۴۰۱/۰۶/۱۴	۱۴۰۳/۰۶/۱۴	۲۳٪	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲.۹۱٪
سپرده بلند مدت	۱۴۰۱/۰۶/۱۴	۱۴۰۳/۰۶/۱۴	۲۳٪	۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱.۷۵٪
سپرده بلند مدت	۱۴۰۱/۰۶/۱۴	۱۴۰۳/۰۶/۱۴	۲۳٪	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۸۷٪
کوتاه مدت	۱۴۰۱/۰۵/۲۹	-	۰٪	۱,۰۰۴,۸۸۹,۴۲۹	۰.۰۳٪
کوتاه مدت	۱۴۰۱/۰۵/۳۱	-	۰٪	۴,۸۸۵,۲۹۱,۶۴۵	۰.۱۴٪
کوتاه مدت	۱۴۰۰/۰۶/۰۲	-	۱.۰٪	۵۳,۸۲۹,۳۹۹,۹۹۳	۱.۵۷٪
کوتاه مدت	۱۴۰۰/۰۶/۲۸	-	۱.۰٪	۵۴۸۰,۴۸۴۴,۷۸۲	۱.۵۹٪
کوتاه مدت	۱۳۹۷/۰۶/۰۲	-	۳.۰٪	۹۹,۵۰۰,۰۰۰	۰.۰۰٪
کوتاه مدت	۱۴۰۰/۰۶/۰۳	-	۱.۰٪	۲۰,۲۵۷,۵۷۳	۰.۰۰٪
جمع				۲,۵۳۷,۴۷۹,۱۵۸,۸۹۰	۷۳.۸۱٪

صندوق سرمایه‌گذاری رشد یاندار آبان

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

برای دوره مالی ۵ ماه و ۷ روز منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۱

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

سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب به تفکیک به شرح زیر است:

یادداشت	۱۴۰۱/۰۶/۳۱
	ریال
۷-۱ اوراق بدهی	۱,۴۲۵,۷۸۵,۰۲۹
۷-۲ اوراق مشارکت بورسی و فرابورسی	۸۶۸,۷۷۴,۹۲۵,۴۳۲
	۸۷۰,۲۰۰,۷۱۰,۴۶۱

۷-۱- سرمایه‌گذاری در اوراق بدهی به شرح زیر است:

یادداشت	تاریخ سررسید	نرخ سود	بهای تمام شده	سود متعلقه	مبلغ ارزشیابی	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی‌ها
		درصد	ریال	ریال	ریال	ریال	درصد
۷-۱ اوراق با درآمد ثابت گام پانک صادرات ۰۱۰۸	۱۴۰۱/۰۸/۲۰	۰٪	۱,۳۹۶,۰۱۷,۹۸۱	-	۲۹,۷۶۷,۰۴۸	۱,۴۲۵,۷۸۵,۰۲۹	۰.۰۴٪
			۱,۳۹۶,۰۱۷,۹۸۱	-	۲۹,۷۶۷,۰۴۸	۱,۴۲۵,۷۸۵,۰۲۹	۰.۰۴٪

۷-۲- سرمایه‌گذاری در اوراق مشارکت بورسی یا فرابورسی به شرح زیر است:

یادداشت	تاریخ سررسید	نرخ سود	بهای تمام شده	سود متعلقه	مبلغ ارزشیابی	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی‌ها
		درصد	ریال	ریال	ریال	ریال	
۷-۱-۱ اوراق با درآمد ثابت منفعت دولت ۷-ش. خاص سایر ۰۲۰۴	۱۴۰۲/۰۴/۱۱	۱۸٪	۷۶۸,۶۱۹,۶۸۷,۰۶۵	۳۰,۱۹۰,۹۴۱,۳۳۷	(۶۴,۵۲۲,۹۴۲)	۷۹۸,۷۴۶,۱۰۵,۴۶۰	۲۳٪
اوراق با درآمد ثابت اسناد خزانه-م ۲۰ بودجه ۰۸-۰۶	۱۴۰۲/۰۸/۰۶	۰٪	۶۲۱,۶۲۹,۶۶۶	-	۲۰,۶۹۱,۹۱۷	۶۴۲,۳۹۱,۵۶۳	۰.۰٪
اوراق با درآمد ثابت اسناد خزانه-م ۳۱ بودجه ۰۸-۰۶	۱۴۰۲/۰۹/۰۶	۰٪	۷۶,۴۱۳,۸۴۷	-	۲,۸۷۱,۷۷۹	۷۹,۲۸۵,۶۲۶	۰.۰٪
اوراق با درآمد ثابت اسناد خزانه-م ۳ بودجه ۰۹-۱۱	۱۴۰۱/۱۱/۱۹	۰٪	۳۸,۸۹۵,۶۲۱,۵۲۴	-	۱,۴۳۷,۲۳۳,۸۲۲	۴۰,۳۳۲,۸۴۵,۳۴۶	۱.۲٪
اوراق با درآمد ثابت اسناد خزانه-م ۳ بودجه ۰۹-۱۱	۱۴۰۱/۱۱/۱۰	۰٪	۲۰,۴۵۸,۱۷۵,۵۳۰	-	۸۱۰,۳۶۸,۸۴۷	۲۱,۲۶۸,۵۴۴,۳۷۷	۰.۶٪
اوراق با درآمد ثابت اسناد خزانه-م ۴ بودجه ۰۹-۱۱	۱۴۰۱/۱۲/۱۵	۰٪	۴۳۹,۵۷۹,۶۵۸	-	۱۷,۰۸۷,۵۵۶	۴۵۶,۶۶۷,۲۱۴	۰.۰٪
اوراق با درآمد ثابت اسناد خزانه-م ۷ بودجه ۰۹-۰۴	۱۴۰۲/۰۷/۰۴	۰٪	۴,۷۴۲,۸۳۹,۴۸۱	-	۱۷۶,۲۶۸,۷۶۹	۴,۹۱۹,۱۰۸,۲۵۰	۰.۱٪
اوراق با درآمد ثابت اسناد خزانه-م ۸ بودجه ۰۹-۰۶	۱۴۰۲/۰۶/۰۶	۰٪	۴۰۲,۵۱۳,۹۳۶	-	۱۳,۹۱۰,۵۷۳	۴۱۶,۴۲۴,۵۰۹	۰.۰٪
اوراق با درآمد ثابت اسناد خزانه-م ۹ بودجه ۰۹-۰۶	۱۴۰۲/۰۳/۱۶	۰٪	۱,۸۵۳,۶۴۱,۱۸۸	-	۶۱۰,۱۱۸,۹۹۹	۱,۹۱۳,۶۵۳,۰۸۷	۰.۱٪
جمع			۸۳۶,۱۰۹,۱۰۱,۸۷۵	۳۰,۱۹۰,۹۴۱,۳۳۷	۲,۴۷۴,۸۸۲,۳۲۰	۸۶۸,۷۷۴,۹۲۵,۴۳۲	۲۵.۲٪

۷-۱-۱- اوراق بدهی که در تاریخ صورت خالص دارایی‌ها تعدیل شده اند به شرح زیر می‌باشند

ارزش تابلو هر ورق	درصد تعدیل	قیمت تعدیل شده هر ورق	خالص ارزش فروش تعدیل شده	دلایل تعدیل
ریال	درصد	ریال	ریال	
۹۷۲,۷۶۰	۰.۰۳٪	۹۷۲,۰۳۱	۷۹۸,۷۴۶,۱۰۵,۴۶۰	پیرو بخشنامه شماره ۱۳۱/۹۶۴۴۰ مورخ ۱۳۹۸/۰۸/۰۱ سازمان بورس و اوراق بهادار درخصوص نحوه شناسایی درآمد ناشی از پذیرش سمت متعهد پذیره نویسی و دستورالعمل نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار، صندوق اقدام به تعدیل اوراق بهادار تحت تسلک خود نموده است.
منفعت دولت ۷-ش. خاص سایر ۰۲۰۴				

صندوق سرمایه‌گذاری رشد پایدار آبان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
 برای دوره مالی ۵ ماه و ۷ روز منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۱

۸- حساب‌های دریافتنی

۱۴۰۱/۰۶/۳۱		
تنزیل نشده	مبلغ تنزیل	تنزیل شده
ریال	ریال	ریال
۲۱,۵۴۰,۲۱۸,۹۴۷	(۱۰۳,۱۶۰,۱۱۸)	۲۱,۴۳۷,۰۵۸,۸۲۹
۲۱,۵۴۰,۲۱۸,۹۴۷	(۱۰۳,۱۶۰,۱۱۸)	۲۱,۴۳۷,۰۵۸,۸۲۹

سود دریافتنی سپرده‌های بانکی

جمع

۹- سایر دارایی‌ها

سایر دارایی‌ها شامل آن بخش از مخارج تأسیس صندوق می‌باشد که تا تاریخ ترازنامه مستهلک نشده و به عنوان دارایی به سال‌های آتی منتقل می‌شود. براساس ماده ۳۷ اساسنامه مخارج تأسیس طی دوره فعالیت صندوق یا ظرف مدت ۳ سال یا تا پایان دوره فعالیت صندوق هر کدام کمتر باشد به صورت روزانه مستهلک می‌گردد. در این صندوق مدت زمان استهلاک مخارج تأسیس ۳ سال و هزینه نرم‌افزار و مجامع ۱ سال می‌باشد.

۱۴۰۱/۰۶/۳۱			
ممانده در ابتدای سال	مخارج اضافه شده طی سال	استهلاک سال مالی	ممانده در پایان سال
ریال	ریال	ریال	ریال
۰	۱۴,۰۰۰,۰۰۰	۱۳,۹۹۹,۹۳۲	۶۸
۰	۲۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۵,۸۴۲,۸۶۴	۱۷۴,۱۵۷,۱۳۶
۰	۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۹,۲۷۰,۳۴۲	۳۰,۷۲۹,۶۵۸
۰	۵۴,۵۰۰,۰۰۰	۲۳,۵۲۹,۹۰۴	۳۰,۹۷۰,۰۹۶
۰	۴۹۰,۵۰۰,۰۰۰	۱۹۷,۸۳۵,۰۰۰	۲۹۲,۶۶۵,۰۰۰
۰			
۰	۸۵۹,۰۰۰,۰۰۰	۳۳۰,۴۷۸,۰۴۲	۵۲۸,۵۲۱,۹۵۸

مخارج برگزاری مجامع

مخارج عضویت در کانون

خدمات سپرده گذاری و نگهداری واحدهای سرمایه گذاری

ثبت و نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار

افزایش سقف واحد های سرمایه گذاری صندوق

آپونمان نرم افزار صندوق

جمع

۱۰- موجودی نقد

۱۴۰۱/۰۶/۳۱
ریال
۵,۰۰۰,۰۰۰
۱,۰۸۵,۸۹۱,۴۲۳
۹,۶۴۵,۰۰۰
۱,۱۰۰,۵۳۶,۴۲۳

بانک پاسارگاد شعبه سورنا - ۳۷۱,۱۱۰,۱۵۴۳,۳۰۵,۱

بانک آینده شعبه ساسی - ۱,۰۱۱۹۰,۰۶۹۰,۰۰۳

بانک تجارت شعبه تخصصی بورس - ۱۰۴۳۱۴۵۱۱

۱۱- جاری کارگزاران

۱۴۰۱/۰۶/۳۱				نام شرکت کارگزاری
ممانده ابتدای سال	گردش بدهکار	گردش بستانکار	ممانده پایان سال	
ریال	ریال	ریال	ریال	
۰	۴۳۵,۴۳۹,۶۲۶,۸۸۹	۱,۴۳۵,۰۸۱,۶۳۸,۶۰۹	(۷۹۹,۶۴۲,۰۱۱,۷۲۰)	شرکت کارگزاری آبان
۰	۴۳۵,۴۳۹,۶۲۶,۸۸۹	۱,۴۳۵,۰۸۱,۶۳۸,۶۰۹	(۷۹۹,۶۴۲,۰۱۱,۷۲۰)	

صندوق سرمایه‌گذاری رشد پایدارآبان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
 برای دوره مالی ۵ ماه و ۷ روز منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۱

۱۲- بدهی به ارکان صندوق
 بدهی به ارکان متشکل از اقلام زیر است:

ریال	۱۴۰۱/۰۶/۳۱
ذخیره کارمزد مدیر	۱,۰۹۳,۸۵۹,۹۸۰
ذخیره کارمزد متولی	۵۰۴,۰۰۰,۰۰۰
ذخیره کارمزد بازارگردان	۲,۱۶۶,۰۱۸,۰۵۷
ذخیره کارمزد حسابرس	۲۱۷,۹۹۹,۸۴۰
جمع	۳,۹۸۱,۸۷۷,۸۷۷

۱۳- بدهی به سرمایه‌گذاران

ریال	۱۴۰۱/۰۶/۳۱
بابت درخواست صدور	۵۱۶,۰۰۰,۰۰۰
سود پرداختنی به سرمایه‌گذاران	۴۷,۲۰۹,۱۵۷,۰۸۸
جمع	۴۷,۷۲۵,۱۵۷,۰۸۸

۱۴- سایر حساب‌های پرداختنی و ذخایر به شرح زیر است:

ریال	۱۴۰۱/۰۶/۳۱
بدهی به مدیر بابت امور صندوق	۴۱۹,۹۴۸,۷۸۱
ذخیره تصفیه	۱۹۶,۷۷۵,۵۵۸
سایر پرداختنی برای واریزی نامشخص	۴,۸۸۳,۵۶۱,۶۴۵
بدهی بابت اختیار معامله	۱,۱۷۹,۵۹۶,۱۷۵
جمع	۶,۶۷۹,۸۸۲,۱۵۹

۱۵- خالص دارایی‌ها

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

ریال	تعداد	۱۴۰۱/۰۶/۳۱
واحدهای سرمایه‌گذاری عادی	۲۵۶,۹۷۳,۵۳۶	۲,۵۶۹,۶۶۹,۶۸۱,۹۸۹
واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
جمع	۲۵۷,۹۷۳,۵۳۶	۲,۵۷۹,۶۶۹,۶۸۱,۹۸۹

صندوق سرمایه‌گذاری رشد پایدار آبان

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

برای دوره مالی ۵ ماه و ۷ روز منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۱

۱۶- سود(زیان) فروش اوراق بهادار

یادداشت	دوره مالی ۵ ماه و ۷ روز منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱
	ریال
۱۶-۱	۶,۷۱۹,۱۹۲,۲۶۰
۱۶-۲	۳۸۲,۰۵۱
	۶,۷۱۹,۵۷۴,۳۱۱

سود(زیان) حاصل از فروش اوراق مشارکت

سود حاصل از فروش اوراق بدهی

۱۶-۱ - سود(زیان) ناشی از فروش اوراق مشارکت

تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۳,۴۲۰,۰۰۰	۱,۳۱۰,۸۷۴,۰۰۰	(۱,۳۱۰,۸۷۴,۰۰۰)	(۳۳۷,۴۷۵)	۰	(۳۳۷,۴۷۵)
۴۲,۹۰۰	۴۲,۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۴۲,۹۳۳,۰۹۵,۸۳۳)	۰	۰	۲۶۶,۹۰۴,۱۶۷
۱۳۲,۱۰۰	۱۳۲,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۲۸,۴۲۱,۱۹۶,۰۸۳)	۰	۰	۳,۶۷۸,۸۰۳,۹۱۷
۶۸,۸۰۰	۶۸,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۶۷,۳۷۸,۴۳۷,۹۹۵)	۰	۰	۱,۴۲۱,۵۶۲,۰۰۵
۵,۷۰۰	۳,۹۵۲,۲۶۶,۰۰۰	(۳,۸۰۰,۴۸۸,۷۱۲)	(۷۱۶,۳۴۵)	۰	۱۵۱,۰۶۰,۹۴۳
۱,۰۰۰	۹۳۱,۰۰۰,۰۰۰	(۸۹۷,۲۸۸,۴۰۰)	(۱۶۸,۷۴۳)	۰	۳۳,۵۴۲,۸۵۷
۱۷,۷۰۰	۱۲,۰۱۸,۶۵۴,۰۰۰	(۱۱,۵۳۵,۵۶۲,۴۲۷)	(۲,۱۷۸,۳۷۹)	۰	۴۸۰,۹۱۳,۱۹۴
۲۰,۹۰۰	۱۳,۹۳۶,۱۲۰,۰۰۰	(۱۳,۳۷۲,۹۳۶,۳۷۶)	(۲,۵۲۵,۹۲۰)	۰	۵۶۰,۶۵۷,۷۰۴
۵,۲۰۰	۴,۵۲۴,۰۰۰,۰۰۰	(۴,۳۷۸,۹۷۰,۰۷۹)	(۸۱۹,۹۷۳)	۰	۱۴۴,۲۰۹,۹۴۸
۵۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۵۰,۰۰۹,۰۶۲,۵۰۰)	(۹,۰۶۲,۵۰۰)	۰	(۱۸,۱۲۵,۰۰۰)
	۳۳۰,۴۷۲,۹۱۴,۰۰۰	(۳۲۳,۷۳۷,۹۱۲,۴۰۵)	(۱۵,۸۰۹,۳۳۵)	۰	۶,۷۱۹,۱۹۲,۲۶۰

۱۶-۲ - سود(زیان) حاصل از فروش اوراق بدهی

تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱۰۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۹۹,۶۱۷,۹۴۹)	۰	۰	۳۸۲,۰۵۱
	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۹۹,۶۱۷,۹۴۹)	۰	۰	۳۸۲,۰۵۱

گام بانک تجارت ۰۱۰۵

صندوق سرمایه‌گذاری رشد پایدار آبان

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

برای دوره مالی ۵ ماه و ۷ روز منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۱

۱۷- (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

یادداشت	دوره مالی ۵ ماه و ۷ روز منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱
	ریال
۱۷-۱	۱۲,۲۰۸,۰۴۶
۱۷-۲	۲,۴۷۴,۸۸۲,۲۲۰
۱۷-۳	۲۹,۷۶۷,۰۴۸
	۲,۵۱۶,۸۵۷,۳۱۴

(زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام

سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق مشارکت

سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بدهی

۱۷-۱- (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس

دوره مالی ۵ ماه و ۷ روز منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱					
تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۳,۵۲۰,۰۰۰	۶,۹۹۴,۲۰۴,۰۰۰	(۷,۰۷۱,۷۲۲,۳۳۱)	(۶,۶۴۴,۵۲۸)	(۳۴,۹۷۱,۰۲۰)	(۱۱۹,۱۳۳,۷۷۹)
۳,۵۲۰,۰۰۰	۱,۲۱۴,۴۰۰,۰۰۰	(۱,۰۸۲,۷۴۵,۴۶۷)	(۳۱۲,۷۰۸)	-	۱۳۱,۳۴۱,۸۲۵
	۸,۲۰۸,۶۰۴,۰۰۰	(۸,۱۵۴,۴۶۷,۶۹۸)	(۶,۹۵۷,۲۳۶)	(۳۴,۹۷۱,۰۲۰)	۱۲,۲۰۸,۰۴۶

ایران خودرو

اختیار خورده-۱۷۰۰-۱۴۰۱/۰۸/۰۴

۱۷-۲- سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق مشارکت

دوره مالی ۵ ماه و ۷ روز منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱					
تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۸۰۰	۶۴۲,۴۰۸,۰۰۰	(۶۲۱,۶۲۹,۶۴۷)	(۱۱۶,۴۳۶)	-	۲۰,۶۶۱,۹۱۷
۱۰۰	۷۹,۳۰۰,۰۰۰	(۷۶,۴۱۳,۸۴۸)	(۱۴,۳۷۳)	-	۲,۸۷۱,۷۷۹
۴۲,۹۰۰	۴۰,۳۴۰,۱۵۷,۰۰۰	(۳۸,۸۹۵,۶۲۱,۵۲۵)	(۷,۳۱۱,۶۵۳)	-	۱,۴۳۷,۲۲۳,۸۲۲
۲۳,۸۰۰	۲۱,۲۷۲,۴۰۰,۰۰۰	(۲۰,۴۵۸,۱۷۵,۵۳۱)	(۳,۸۵۵,۶۲۳)	-	۸۱۰,۳۶۸,۸۴۷
۵۰۰	۴۵۶,۷۵۰,۰۰۰	(۴۳۹,۵۷۹,۶۵۸)	(۸۲,۷۸۶)	-	۱۷,۰۸۷,۵۵۶
۶۰۰۰	۴,۹۲۰,۰۰۰,۰۰۰	(۴,۷۴۲,۸۳۹,۴۸۱)	(۸۹۱,۷۵۰)	-	۱۷۶,۲۶۸,۷۶۹
۵۰۰	۴۱۶,۵۰۰,۰۰۰	(۴۰۲,۵۱۳,۹۳۶)	(۷۵,۴۹۱)	-	۱۳,۹۱۰,۵۷۳
۲,۲۰۰	۱,۹۱۴,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۸۵۲,۶۴۱,۱۸۹)	(۳۴۶,۹۱۳)	-	۶۱,۰۱۱,۸۹۹
۷۹۰,۰۰۰	۷۶۸,۶۹۴,۴۹۰,۰۰۰	(۷۶۸,۶۱۹,۶۸۷,۰۶۶)	(۱۳۹,۳۲۵,۸۷۶)	-	(۶۴,۵۲۲,۹۴۲)
	۸۳۸,۷۳۶,۰۰۵,۰۰۰	(۸۳۶,۱۰۹,۱۰۱,۸۷۹)	(۱۵۲,۰۲۰,۹۰۱)	-	۲,۴۷۴,۸۸۲,۲۲۰

اسناد خزانه-م ۲۰ بودجه ۹۸-۲۰۸۰۶

اسناد خزانه-م ۲۱ بودجه ۹۸-۲۰۹۰۶

اسناد خزانه-م ۲ بودجه ۹۹-۱۱۰۱۹

اسناد خزانه-م ۳ بودجه ۹۹-۱۱۱۱۰

اسناد خزانه-م ۴ بودجه ۹۹-۱۱۲۱۵

اسناد خزانه-م ۷ بودجه ۹۹-۲۰۷۰۴

اسناد خزانه-م ۸ بودجه ۹۹-۲۰۶۰۶

اسناد خزانه-م ۹ بودجه ۹۹-۲۰۳۱۶

منفعت دولت ۷-ش خاص سایر ۲۰۴

۱۷-۳- سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بدهی

دوره مالی ۵ ماه و ۷ روز منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱					
تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱,۴۷۷	۱,۴۲۶,۰۴۲,۵۰۰	(۱,۳۹۶,۰۱۷,۹۸۲)	(۲۵۸,۴۷۰)	-	۲۹,۷۶۷,۰۴۸
	۱,۴۲۶,۰۴۲,۵۰۰	(۱,۳۹۶,۰۱۷,۹۸۲)	(۲۵۸,۴۷۰)	-	۲۹,۷۶۷,۰۴۸

گام بانک صادرات ۰۱۰۸

صندوق سرمایه‌گذاری رشد پایدار آبان

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

برای دوره مالی ۵ ماه و ۷ روز منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱

۱۸- سود اوراق بهادار با درآمد ثابت با علی الحساب

یادداشت	دوره مالی ۵ ماه و ۷ روز منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱
	ریال
۱۸-۱	۱۳۷,۶۸۶,۸۰۷,۶۱۹
۱۸-۲	۴۳۴,۳۳۹,۰۱۹
	۱۳۸,۱۲۱,۰۴۶,۶۳۸

سود سپرده بانکی

سود اوراق مشارکت

۱۸-۱ سود سپرده بانکی

تاریخ سرمایه‌گذاری	تاریخ سررسید	مبلغ اسمی	نرخ سود	مبلغ سود سپرده	هزینه تنزیل سود سپرده	سود خالص
ریال	درصد	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱۴۰۱/۰۱/۲۴	-	۰	۱۰٪	۱,۴۶۶,۰۰۵	۰	۱,۴۶۶,۰۰۵
۱۴۰۱/۰۱/۲۴	-	۰	۸٪	۶,۰۰۵,۹۸۵,۷۷۷	۰	۶,۰۰۵,۹۸۵,۷۷۷
۱۴۰۱/۰۱/۲۴	۱۴۰۲/۰۱/۲۹	۴۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳٪	۶۶۴,۸۲۰,۳۹۵	۰	۶۶۴,۸۲۰,۳۹۵
۱۴۰۱/۰۱/۲۹	۱۴۰۲/۰۵/۰۵	۵۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰٪	۲,۹۶۸,۹۴۳	۰	۲,۹۶۸,۹۴۳
۱۴۰۱/۰۱/۲۹	۱۴۰۲/۰۵/۰۹	۱۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۲.۵٪	۷۴,۹۱۹,۰۳۳,۶۹۷	۱,۶۰۹,۸۲۵	۷۴,۹۰۸,۴۲۳,۸۷۲
۱۴۰۱/۰۲/۲۱	۱۴۰۲/۰۶/۲۷	۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰٪	۲,۴۲۰,۱۵۰	۰	۲,۴۲۰,۱۵۰
۱۴۰۱/۰۴/۳۰	۱۴۰۳/۰۴/۳۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰٪	۹۰,۳۶	۰	۹۰,۳۶
۱۴۰۱/۰۶/۰۵	۱۴۰۳/۰۶/۰۵	۴۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۲٪	۱,۹۲۸,۷۶۷,۱۲۲	۰	۱,۹۲۸,۷۶۷,۱۲۲
۱۴۰۱/۰۶/۰۶	۱۴۰۳/۰۶/۰۶	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۲٪	۱,۹۲۸,۷۶۷,۱۲۲	۰	۱,۹۲۸,۷۶۷,۱۲۲
۱۴۰۱/۰۴/۳۰	۱۴۰۳/۰۴/۳۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۲.۵٪	۳,۸۹۰,۴۱۰,۹۵۷	۰	۳,۸۹۰,۴۱۰,۹۵۷
۱۴۰۱/۰۴/۳۰	۱۴۰۳/۰۴/۳۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۲.۵٪	۳,۸۹۰,۴۱۰,۹۵۷	۰	۳,۸۹۰,۴۱۰,۹۵۷
۱۴۰۱/۰۴/۳۰	۱۴۰۳/۰۴/۳۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۲.۵٪	۳,۸۹۰,۴۱۰,۹۵۷	۰	۳,۸۹۰,۴۱۰,۹۵۷
۱۴۰۱/۰۴/۳۰	۱۴۰۳/۰۴/۳۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۲.۵٪	۳,۸۹۰,۴۱۰,۹۵۷	۰	۳,۸۹۰,۴۱۰,۹۵۷
۱۴۰۱/۰۵/۰۴	۱۴۰۳/۰۴/۳۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۲.۵٪	۱,۷۶۷,۱۲۳,۲۵۶	۲,۰۴۸,۶۱۷	۱,۷۶۵,۰۷۴,۶۳۹
۱۴۰۱/۰۵/۰۴	۱۴۰۳/۰۵/۰۴	۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۲٪	۱,۱۴۴,۱۰۸,۹۰۲	۰	۱,۱۴۴,۱۰۸,۹۰۲
۱۴۰۱/۰۵/۱۲	۱۴۰۳/۰۵/۱۲	۱۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۲.۵٪	۳,۵۹۳,۸۳۳,۹۶۸	۸,۳۲۰,۶۵۵	۳,۵۸۵,۵۱۳,۳۱۳
۱۴۰۱/۰۵/۱۸	۱۴۰۳/۰۵/۱۸	۱۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۲.۵٪	۳,۶۹۸,۶۳۰,۱۲۲	۱۰,۳۲۰,۳۵۵	۳,۶۸۸,۳۰۹,۷۶۷
۱۴۰۱/۰۵/۱۹	۱۴۰۳/۰۵/۱۹	۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۲.۵٪	۳,۲۵۴,۷۹۴,۵۱۰	۱۰,۵۲۳,۱۹۷	۳,۲۴۴,۲۴۱,۳۱۳
۱۴۰۱/۰۶/۱۴	۱۴۰۳/۰۶/۱۴	۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۲.۵٪	۱,۵۹۰,۴۱۰,۹۵۷	۵,۱۳۸,۱۶۹	۱,۵۸۵,۲۷۲,۷۸۴
۱۴۰۱/۰۶/۱۴	۱۴۰۳/۰۶/۱۴	۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۲٪	۳۳,۴۲۹	۰	۳۳,۴۲۹
۱۴۰۱/۰۶/۱۴	۱۴۰۳/۰۶/۱۴	۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۲٪	۱,۹۵۳,۴۲۴,۶۳۸	۰	۱,۹۵۳,۴۲۴,۶۳۸
۱۴۰۱/۰۶/۱۷	۱۴۰۳/۰۶/۱۷	۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۲٪	۱,۹۵۳,۴۲۴,۶۳۸	۰	۱,۹۵۳,۴۲۴,۶۳۸
۱۴۰۱/۰۵/۳۱	۱۴۰۲/۰۵/۳۱	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳٪	۹۷۶,۷۱۲,۳۱۹	۰	۹۷۶,۷۱۲,۳۱۹
۱۴۰۱/۰۵/۳۱	۱۴۰۲/۰۵/۳۱	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳٪	۱,۴۱۷,۸۰۸,۱۹۰	۸۹۲,۸۵۱	۱,۴۱۶,۹۱۵,۳۳۹
۱۴۰۱/۰۵/۳۱	۱۴۰۲/۰۵/۳۱	۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳٪	۱,۱۸۷,۸۰۸,۲۱۶	۱,۴۹۵,۰۸۰	۱,۱۸۶,۳۱۳,۱۳۶
۱۴۰۱/۰۶/۰۲	۱۴۰۲/۰۶/۰۱	۷۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳.۵٪	۷۲۱,۳۳۳,۸۷۶	۲,۲۱۶,۱۴۷	۷۱۹,۰۱۶,۷۲۹
۱۴۰۱/۰۶/۰۲	۱۴۰۲/۰۶/۰۲	۶۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳٪	۱,۴۰۸,۹۸۶,۲۸۰	۴,۲۲۵,۳۲۹	۱,۴۰۴,۷۶۰,۹۵۱
۱۴۰۱/۰۶/۰۶	۱۴۰۲/۰۶/۰۵	۸۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳٪	۱,۵۴۱,۰۹۵,۸۷۵	۵,۶۷۸,۹۲۹	۱,۵۳۵,۴۱۶,۹۴۶
۱۴۰۱/۰۶/۱۶	۱۴۰۲/۰۶/۱۶	۴۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳٪	۷۸۶,۴۱۰,۹۵۲	۳,۴۵۳,۵۹۳	۷۸۳,۹۵۷,۳۵۹
۱۴۰۱/۰۶/۲۰	۱۴۰۲/۰۶/۲۰	۸۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳٪	۱,۰۷۱,۳۳۳,۸۶۶	۹,۳۶۷,۶۸۷	۱,۰۶۱,۸۶۵,۱۷۹
۱۴۰۱/۰۶/۲۱	۱۴۰۲/۰۶/۲۱	۶۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳٪	۶۴۲,۷۳۹,۷۲۳	۵,۶۲۰,۶۱۲	۶۳۷,۱۱۹,۱۱۱
۱۴۰۱/۰۶/۱۴	۱۴۰۳/۰۶/۱۴	۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳٪	۳۲۱,۳۶۹,۸۵۳	۲,۸۱۰,۳۰۶	۳۱۸,۵۵۹,۵۴۷
۱۴۰۱/۰۶/۱۶	۱۴۰۲/۰۶/۱۶	۴۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳٪	۴۲۵,۳۴۲,۴۶۰	۴,۲۴۵,۵۸۰	۴۲۱,۰۹۶,۸۸۰
۱۴۰۱/۰۶/۲۰	۱۴۰۲/۰۶/۲۰	۸۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳٪	۶۰۳,۰۴۱,۰۸۷	۷,۵۰۵,۳۸۱	۵۹۵,۵۳۵,۷۰۶
۱۴۰۱/۰۶/۲۱	۱۴۰۲/۰۶/۲۱	۶۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳٪	۴۲۸,۴۹۳,۱۵۰	۵,۵۹۶,۱۴۴	۴۲۲,۸۹۷,۰۰۶
۱۴۰۱/۰۶/۲۷	۱۴۰۲/۰۶/۲۷	۷۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳٪	۱۷۶,۴۲۸,۳۵۶	۲,۸۵۱,۶۵۱	۱۷۳,۴۸۶,۷۰۵
				۱۳۷,۷۸۹,۹۶۷,۷۲۷	۱۰۳,۱۶۰,۱۱۸	۱۳۷,۶۸۶,۸۰۷,۶۱۹

۱۸-۲ سود اوراق مشارکت

تاریخ سرمایه‌گذاری	تاریخ سررسید	مبلغ اسمی	نرخ سود	سود متعلقه	هزینه تنزیل	سود خالص
ریال	درصد	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱۴۰۱/۰۶/۳۰	۱۴۰۲/۰۶/۱۱	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۸٪	۳۸۳,۶۱۴,۳۷۲	۰	۳۸۳,۶۱۴,۳۷۲
۱۴۰۱/۰۶/۱۲	۱۴۰۲/۰۶/۱۶	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۸٪	۵۰,۶۲۴,۷۲۷	۰	۵۰,۶۲۴,۷۲۷
				۴۳۴,۲۳۹,۰۱۹	۰	۴۳۴,۲۳۹,۰۱۹

سود اوراق مشارکت منتهی دولت ۷-ش، خاص سایر ۲۰۴

سود اوراق مشارکت مرابحه عام دولت ۵-ش، ۳۰۲

جمع

صندوق سرمایه‌گذاری رشد پایدار آیان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
 برای دوره مالی ۵ ماه و ۷ روز منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱

۱۹- هزینه کارمزد ارکان

هزینه کارمزد ارکان به شرح زیر است:

دوره مالی ۵ ماه و ۷ روز منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	مدیر صندوق
۱,۰۹۳,۸۵۹,۹۸۰	بازارگردان
۲,۱۶۶,۰۱۸,۰۵۷	متولی
۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	حسابرس
۲۱۷,۹۹۹,۸۴۰	جمع
۴,۱۷۷,۸۷۷,۸۷۷	

۲۰- سایر هزینه‌ها

سایر هزینه‌ها به شرح زیر است:

دوره مالی ۵ ماه و ۷ روز منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	هزینه آبونمان نرم افزار
۶۰۹,۲۰۵,۴۸۰	هزینه تصفیه
۱۹۶,۷۷۵,۵۵۸	هزینه برگزاری مجامع
۱۳,۹۹۹,۹۳۲	هزینه پذیرش و عضویت در کانون
۸۵,۸۴۲,۸۶۴	هزینه خدمات سپرده‌گذاری و نگهداری واحدهای سرمایه‌گذاری
۹,۲۷۰,۳۴۲	هزینه ثبت و نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار
۲۳,۵۲۹,۹۰۴	هزینه افزایش سقف واحد های سرمایه گذاری صندوق
۱۹۷,۸۳۵,۰۰۰	هزینه تنزیل سود سپرده بانکی
۱۰,۷۲۲,۴۱۰	هزینه کارمزد بانکی
۱,۱۴۷,۱۸۱,۴۹۰	جمع

۲۱- هزینه‌های مالی

دوره مالی ۵ ماه و ۷ روز منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	هزینه تسهیلات مالی دریافتی
ریال	جمع
۱۸,۵۸۱,۸۳۵	
۱۸,۵۸۱,۸۳۵	

۲۲- تعدیلات

دوره مالی ۵ ماه و ۷ روز منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال
ریال	جمع
۱۳,۵۶۵,۶۴۴,۷۰۴	
۱۳,۵۶۵,۶۴۴,۷۰۴	

۲۳- تقسیم سود

دوره مالی ۵ ماه و ۷ روز منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	تقسیم سود اردیبهشت ماه
ریال	تقسیم سود خرداد ماه
۷,۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰	تقسیم سود تیر ماه
۲۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	تقسیم سود مرداد ماه
۲۴,۱۴۸,۲۰۱,۳۴۴	تقسیم سود شهریور ماه
۳۷,۳۸۷,۸۰۱,۳۴۴	جمع
۴۷,۲۰۹,۱۵۷,۰۸۸	
۱۴۵,۶۴۵,۱۵۹,۷۷۶	

صندوق سرمایه‌گذاری رشد پایدار آبان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
 برای دوره مالی ۵ ماه و ۷ روز منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱

۲۴- تعهدات و بدهی‌های احتمالی

در تاریخ خالص دارایی‌ها صندوق فاقد هرگونه تعهدات سرمایه‌ای و بدهی‌های احتمالی می‌باشد

۲۵- سرمایه‌گذاری ارکان و اشخاص وابسته به آن‌ها در صندوق

دوره مالی ۵ ماه و ۷ روز منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱				
اشخاص وابسته	نوع وابستگی	نوع واحدهای سرمایه‌گذاری	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	درصد تملک
شرکت کارگزاری آبان	دارنده واحد ممتاز	ممتاز	۳۰۰,۰۰۰	۲۹٪
آقای علی گشاده فکر	مدیر سرمایه‌گذاری	عادی	۱۰,۰۰۰	۱٪
گلنوش صادقی مراد	مدیر سرمایه‌گذاری	عادی	۱۰,۰۰۰	۱٪
شرکت سیدگردان آبان	مدیر صندوق	ممتاز	۷۰۰,۰۰۰	۶۹٪
جمع			۱,۰۲۰,۰۰۰	۱۰۰٪

۲۶- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آنها

طرف معامله	نوع وابستگی	موضوع معامله	ارزش معامله	تاریخ معامله	مانده طلب (بدهی) - ریال
شرکت کارگزاری آبان	کارگزار صندوق	کارمزد خرید اوراق بهادار	۱۹۲,۴۰۹,۱۸۷	طی سال مالی	(۷۹۹,۶۴۲,۰۱۱,۷۲۰)
	مدیر صندوق	کارمزد مدیر	۱,۰۹۳,۸۵۹,۹۸۰	طی سال مالی	(۱,۰۹۳,۸۵۹,۹۸۰)
شرکت مشاور سرمایه‌گذاری ایرانیان تحلیل فارابی	متولی	کارمزد متولی	۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	طی سال مالی	(۵۰۴,۰۰۰,۰۰۰)
صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی هوشمند آبان	بازارگردان	کارمزد بازارگردان	۲,۱۶۶,۰۱۸,۰۵۷	طی سال مالی	(۲,۱۶۶,۰۱۸,۰۵۷)
موسسه حسابرسی دش و همکاران	حسابرس	کارمزد حسابرس	۲۱۷,۹۹۹,۸۴۰	طی سال مالی	(۲۱۷,۹۹۹,۸۴۰)

۲۷- رویدادهای بعد از تاریخ خالص دارایی‌ها

رویدادهایی که در دوره بعد از تاریخ صورت خالص دارایی‌ها تا تاریخ تصویب صورت‌های مالی اتفاق افتاده و مستلزم تعدیل اقلام صورت‌های مالی و یا افشاء در یادداشت‌های همراه باشد، وجود نداشته است.