
صندوق سرمایه‌گذاری رشد پایدار آبان
صورت‌های مالی میان‌دوره‌ای و یادداشت‌های توضیحی همراه
دوره مالی شش‌ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲



صندوق سرمایه گذاری رشد پایدار آبان

صورت های مالی میان دوره ای

دوره شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

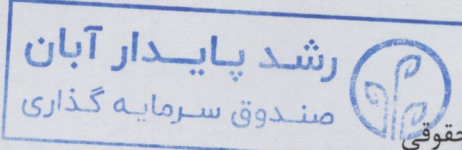
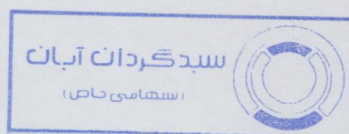
با سلام؛

به پیوست صورت های مالی صندوق سرمایه گذاری رشد پایدار آبان مربوط به دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲ 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 می گردد.

شماره صفحه	
۲	• صورت خالص دارایی ها
۳	• صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها
	• یادداشت های توضیحی:
۴-۶	الف. اطلاعات کلی صندوق
۶	ب. مبنای تهیه صورت های مالی
۶-۹	پ. خلاصه اهم رویه های حسابداری
۱۰-۲۴	ت. 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 بادرآمد ثابت تهیه گردیده است. مدیریت صندوق سرمایه گذاری رشد پایدار آبان 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 می باشد که به صورت معقول در موقعیت کنونی می توان پیش بینی نمود و به نحو درست و به گونه کافی در این صورت های مالی افشاء گردیده اند.

صورت های مالی حاضر در تاریخ ۱۴۰۳/۰۲/۰۲ به تائید ارکان در صندوق رسیده است.



امضاء

نماینده

شخص حقوقی

ارکان صندوق

الهام مرادی

شرکت سبذگردان آبان

مدیر صندوق

علیرضا باغانی

شرکت مشاور سرمایه گذاری ایرانیان تحلیل فارابی

متولی صندوق



رشد پایدار

صندوق سرمایه گذاری

شناسه ملی: ۱۴۰۰۸۵۷۱۱۰۹

شماره ثبت: ۴۸۰۲۸

صندوق سرمایه گذاری رشد پایدار آبان

گزارش های مالی میان دوره ای

صورت خالص دارایی ها

به تاریخ ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

دارایی ها	یادداشت	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۶/۳۱
سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم سهام	۵	۴,۲۲۱,۵۱۲,۷۶۱	۴,۸۰۹,۲۷۱,۵۵۴
سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی	۶	۶۶۷,۱۰۳,۱۰۷,۲۴۷	۶۶۱,۲۸۱,۶۰۰,۸۶۶
سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۷	۴۱۴,۹۶۳,۸۳۱,۰۰۵	۹۸۰,۶۰۸,۸۷۴,۰۳۲
حساب های دریافتی	۸	۲,۳۴۹,۶۰۳,۱۳۵	۱۱,۴۳۸,۴۶۳,۴۱۴
سایر دارایی ها	۹	۱۲,۶۱۲,۳۴۸	۱,۶۱۴,۸۱۴,۴۹۳
موجودی نقد	۱۰	۲۰,۴۲۸,۰۱۹	۵۴۳,۲۶۱,۹۲۳
جمع دارایی ها		۱,۰۸۸,۶۷۱,۰۹۴,۵۱۵	۱,۶۶۰,۲۹۶,۲۸۶,۲۸۲
بدهی ها			
جاری کارگزاران	۱۱	.	.
بدهی به ارکان صندوق	۱۲	۱۰,۶۸۶,۵۴۹,۲۸۵	۹,۳۰۲,۷۶۷,۰۱۳
بدهی به سرمایه گذاران	۱۳	۸,۲۱۱	۳۲,۸۷۳,۳۴۶,۱۴۴
سایر حساب های پرداختنی و ذخایر	۱۴	۱,۲۴۵,۲۰۹,۹۹۶	۲,۶۴۵,۶۳۴,۱۶۶
جمع بدهی ها		۱۱,۹۳۱,۷۶۷,۴۹۲	۴۴,۸۲۱,۷۴۷,۳۲۳
خالص دارایی ها	۱۵	۱,۰۷۶,۷۳۹,۳۲۷,۰۲۳	۱,۶۱۵,۴۷۴,۵۳۸,۹۵۹
خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری		۱۰,۴۰۴	۱۰,۰۲۵

سیدگردان آبان
(سهامی خاص)

رشد پایدار آبان
یادداشت های توضیحی، بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی است.
صندوق سرمایه گذاری

امضاء

نماینده

شخص حقوقی

ارکان صندوق

الهام مرادی

شرکت سیدگردان آبان

مدیر صندوق

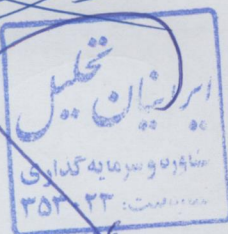
شرکت مشاور

سرمایه گذاری

ایرانین تحلیل فارابی

متولی صندوق

علیرضا باغانی





رشد پایدار

صندوق سرمایه گذاری

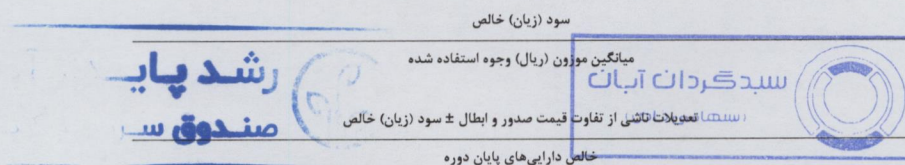
شناسه ملی: ۱۴۰۰۸۵۷۱۱۰۹

شماره ثبت: ۴۸۰۲۸

صندوق سرمایه گذاری رشد پایدار آبان
صورت های مالی میان دوره ای
صورت سود و زیان و صورت گردش خالص دارایی ها
دوره شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

یادداشت	دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ ریال	دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ ریال
درآمدها		
سود فروش اوراق بهادار	۱۶	۳۳,۱۰۳,۲۶۰,۰۳۳
سود تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۱۷	۳,۵۴۷,۹۸۴,۹۱۲
سود سهام	۱۸	۴۵۷,۰۲۸,۰۰۰
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۱۹	۱۲۱,۷۲۴,۲۸۷,۷۰۵
سایر درآمدها	۲۰	۴۹۶,۲۸۶,۱۸۰
جمع درآمدها	۱۵۹,۳۲۸,۸۴۶,۸۳۰	۲۸۰,۴۲۳,۱۰۰,۱۲۹
هزینه ها		
هزینه کارمزد ارکان	۲۱	(۶,۳۲۹,۴۷۷,۲۲۱)
سایر هزینه ها	۲۲	(۲,۰۳۸,۹۹۳,۳۷۲)
جمع هزینه ها		(۸,۳۶۸,۴۷۰,۶۹۳)
سود قبل از هزینه مالی	۱۵۰,۹۶۰,۳۷۶,۱۳۷	۲۶۹,۵۶۱,۲۶۵,۶۸۱
سود خالص	۱۵۰,۹۶۰,۳۷۶,۱۳۷	۲۶۹,۵۶۱,۲۶۵,۶۸۱
بازده میانگین سرمایه گذاری دوره (۱)	۱۱.۳۹٪	۱۰.۷۱٪
بازده سرمایه گذاری پایان دوره (۲)	۱۴.۰۴٪	۱۳.۲۲٪

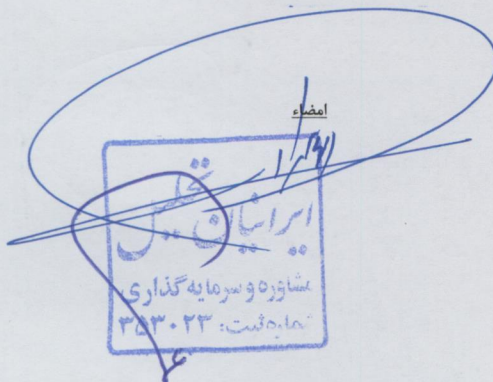
یادداشت	دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ ریال	دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ ریال
خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) ابتدای دوره	۱۶۱,۱۴۳,۸۰۸	۲۵۷,۹۷۳,۵۳۶
واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی دوره	۱۲۸,۳۱۰,۳۶۱	۹۲,۲۹۴,۱۳۹
واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره	(۱۸۵,۹۶۳,۴۹۴)	(۱۴۶,۱۰۱,۹۱۵)
سود خالص دوره	۰	۲۶۹,۵۶۱,۲۶۵,۶۸۱
تعدیلات ناشی از ارزشگذاری قیمت صدور و ابطال	۲۳	(۴۳۴,۰۷۴,۵۱۳)
تقسیم سود صندوق	۲۴	(۲۳۹,۰۸۷,۴۰۶,۵۲۶)
خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) پایان دوره	۱۰۳,۴۹۰,۶۷۵	۲۰۴,۱۶۵,۷۶۰



بازده میانگین سرمایه گذاری دوره (۱) =

بازده سرمایه گذاری پایان دوره (۲) =

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



نماینده
الهام مرادی

شخص حقوقی
شرکت سبذگردان آبان

ارکان صندوق
مدیر صندوق

علیرضا باغانی

شرکت مشاور سرمایه گذاری ایرانین تحلیل
فارابی

متولی صندوق

صندوق سرمایه‌گذاری رشد پایدار آبان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

۱- اطلاعات کلی صندوق

۱-۱- تاریخچه فعالیت

صندوق سرمایه‌گذاری رشد پایدار آبان که صندوقی با سرمایه باز 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.

(۲) گواهی‌های سپرده منتشره 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 و حق تقدم سهام پذیرفته‌شده در بورس تهران یا بازار اول و دوم فرابورس ایران.

(۵) سرمایه‌گذاری در گواهی سپرده کالایی.

(۶) آن دسته از صندوق‌های سرمایه‌گذاری که مطابق قوانین و مقررات امکان سرمایه‌گذاری در این صندوق‌ها وجود دارد.

صندوق سرمایه‌گذاری رشد پایدار آبان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

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.

۱-۲- اطلاع رسانی

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

۲- ارکان صندوق سرمایه‌گذاری

صندوق سرمایه‌گذاری رشد پایدار آبان 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 ازای هر واحد سرمایه‌گذاری ممتاز از یک حق رای 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 سبدگردان آبان	۷۰۰,۰۰۰	۷۰
	جمع	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰

صندوق سرمایه‌گذاری رشد پایدار آبان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

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.

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، میدان آرژانتین، خیابان خالد اسلامبولی، خیابان پانزدهم پلاک ۴ واحد ۶۰۱.

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" اندازه‌گیری می‌شود.

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.

صندوق سرمایه‌گذاری رشد پایدار آبان
یادداشت های توضیحی گزارش های مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

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 سرمایه‌گذاری ها

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
یادداشت های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

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.

۴-۳- 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 یک‌سال مالی با ارائه مدارک مثبت و تایید متولی.												
کارمزد مدیر	سالانه ۲ درصد (۰,۰۲) از ارزش روزانه سهام و حق تقدم تحت تملک این صندوق بعلاوه ۰,۳ درصد (۰,۰۰۳) از ارزش روزانه اوراق بهادار با درآمد ثابت تحت تملک این 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 ۱۵۰۰ میلیون و حداکثر ۱۶۵۰ میلیون ریال.												
کارمزد بازارگردان	سالانه ۰,۴ درصد (۰,۰۰۴) از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی‌های صندوق.												
حق‌الزحمه حسابرس	سالانه مبلغ ثابت ۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ 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	۵۰۰۰ میلیون 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
یادداشت های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

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 می شود. پرداخت کارمزد مدیر بر اساس این تبصره پس از ارائه گزارش های تعریف شده در اساسنامه مجاز است. مشروط بر این که در صورت نیاز به اظهارنظر حسابرس راجع به این گزارش ها، 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 بانک ها ، 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.

صندوق سرمایه‌گذاری رشد پایدار آبان
بادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای
دوره شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

۵- سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم سهام

۱۴۰۲/۰۶/۲۱			۱۴۰۲/۱۲/۲۹		
درصد به کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	درصد به کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده
درصد	ریال	ریال	درصد	ریال	ریال
-۰.۱۹٪	۳,۱۸۴,۹۹۳,۸۵۴	۳,۱۸۴,۹۹۳,۸۵۴	-۰.۳۷٪	۲,۸۹۵,۰۰۹,۵۸۹	۲,۴۶۸,۸۱۸,۷۶۰
-۰.۱۰٪	۱,۶۲۴,۳۷۷,۷۰۰	۱,۶۲۴,۳۷۷,۷۰۰	-۰.۱۳٪	۱,۳۳۶,۵۰۳,۱۷۲	۱,۷۱۹,۵۹۱,۱۳۲
-۰.۳۹٪	۴,۸۰۹,۲۷۱,۵۵۴	۴,۸۰۹,۲۷۱,۵۵۴	-۰.۳۹٪	۴,۳۲۱,۵۱۲,۷۶۱	۴,۱۸۸,۴۰۹,۸۹۲

شرکت های چند رشته ای صنعتی

فعالیت‌های کمکی به نهادهای مالی واسط

۶- سرمایه گذاری در سیرده و گواهی سیرده بانکی

۱۴۰۲/۰۶/۳۱		۱۴۰۲/۱۲/۲۹	
درصد به کل دارایی‌ها	مبلغ	درصد به کل دارایی‌ها	مبلغ
درصد	ریال	درصد	ریال
۰.۰۰٪	*	۱۷.۹۱٪	۱۹۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۰.۰۰٪	*	۱۳.۷۸٪	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۰.۰۰٪	*	۱۳.۷۸٪	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۰.۰۰٪	*	۹.۱۹٪	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۰.۰۰٪	*	۲.۳۰٪	۲۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۰.۰۰٪	*	۱.۸۴٪	۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۰.۰۰٪	*	۱.۸۴٪	۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۰.۰۳٪	۵۷۷,۶۴۹,۸۶۳	۰.۴۱٪	۴,۴۱۱,۴۹۹,۵۱۸
۰.۱۱٪	۱,۸۸۵,۸۴۰,۵۵۶	۰.۱۶٪	۱,۷۵۰,۱۹۶,۵۷۵
۰.۰۱٪	۸۷,۴۷۶,۶۶۲	۰.۰۷٪	۷۲۱,۲۵۳,۲۶۶
۰.۰۱٪	۹۸,۹۷۰,۰۰۰	۰.۰۱٪	۹۷,۹۶۲,۰۰۰
۰.۰۰٪	۴۳,۱۱۶,۱۶۸	۰.۰۱٪	۵۴,۶۱۰,۳۷۱
۰.۰۳٪	۴۰۵,۱۸۴,۰۲۱	۰.۰۰٪	۲۱,۹۹۸,۸۵۷
۰.۰۰٪	-	۰.۰۰٪	۲۱,۳۶۲,۶۴۴
۰.۰۰٪	۹,۹۰۸,۲۳۳	۰.۰۰٪	۹,۱۲۹,۵۷۹
۰.۱۹٪	۳,۱۰۷,۱۴۵,۴۹۳	۴۳.۲۶٪	۶۶۷,۰۸۸,۰۱۲,۷۱۰

قل به صفحہ بعد

صندوق سرمایه‌گذاری رشد پایدار آبان

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای

دوره شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

۱۴۰۲/۰۶/۳۱		۱۴۰۲/۱۲/۲۹					
درصد به کل دارایی‌ها	مبلغ	درصد به کل دارایی‌ها	مبلغ	نرخ سود	تاریخ سررسید	تاریخ سپرده‌گذاری	نوع سپرده
درصد	ریال	درصد	ریال	درصد			
۰.۱۹٪	۳,۱۰۷,۱۴۵,۴۹۳	۴۳.۳۶٪	۶۶۷,۰۸۸,۰۱۲,۷۱۰				
۰.۰۰٪	۴۲,۰۰۹,۹۹۹	۰.۰۰٪	۶,۹۲۲,۱۸۷	۵٪	-	۱۴۰۱/۰۶/۰۱	سپرده کوتاه مدت
۰.۰۰٪	۶۹,۰۳۹,۰۱۲	۰.۰۰٪	۳,۰۲۳,۴۰۶	۵٪	-	۱۴۰۱/۰۳/۲۹	سپرده کوتاه مدت
۰.۰۰٪	۷۵۵,۱۱۲	۰.۰۰٪	۲,۷۸۳,۹۳۴	۵٪	-	۱۴۰۱/۰۳/۰۱	سپرده کوتاه مدت
۰.۰۰٪	۶۲,۶۵۱,۲۵۰	۰.۰۰٪	۲,۳۶۵,۰۱۰	۵٪	-	۱۴۰۱/۰۸/۰۲	سپرده کوتاه مدت
۵.۶۰٪	۹۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰۰٪	.	۵.۰٪	-	۱۴۰۱/۰۴/۲۸	سپرده کوتاه مدت
۲.۷۱٪	۴۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰۰٪	.	۲۶٪	۱۴۰۳/۱۰/۱۳	۱۴۰۱/۱۰/۱۳	سپرده بلند مدت
۸.۴۳٪	۱۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰۰٪	.	.			
۹.۳۴٪	۱۵۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰۰٪	.	.			
۳.۰۱٪	۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰۰٪	.	.			
۶.۳۳٪	۱۰۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰۰٪	.	.			
۱.۴۰٪	۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰۰٪	.	.			
۳.۰۱٪	۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰۰٪	.	.			
۳۹.۸۳٪	۶۶۱,۲۸۱,۶۰۰,۸۶۶	۴۳.۳۶٪	۶۶۷,۱۰۳,۱۰۷,۲۴۷				

نقل از صفحه قبل:

بانک سامان شعبه میدان ونک - ۸۱۴.۸۱۰.۳۹۵۰۵۰۹.۱

بانک آینده شعبه ساعی - ۰۲۰۳۷۵۳۳۴۵۰۰۷

بانک تجارت شعبه تخصصی بورس - ۱۰۴۴۵۶۴۰۵

بانک رفاه شعبه مطهری - ۳۴۲۶۴۳۰۴۶

بانک آینده شعبه ساعی - ۰۴۰۵۱۷۸۱۴۱۰۰۵

بانک آینده شعبه ساعی - ۰۴۰۴۳۵۳۶۰۵۰۰۸

بانک اقتصاد نوین شعبه میدان مادر - ۱۵۶.۲۸۳.۷۰۱۱۱۱۶.۹

بانک پاسارگاد شعبه بهشتی - ۲۳۰.۳۰۷.۱۵۴۳۰۳۰۵.۳

بانک اقتصاد نوین شعبه میدان مادر - ۱۵۶.۲۸۳.۷۰۱۱۱۱۶.۱۰

موسسه اعتباری ملل شعبه کریم خان - ۰۴۸۳/۶۰/۳۵۷/۰۰۰۰۰۰۰۰۰۹۴

موسسه اعتباری ملل شعبه کریم خان - ۰۴۸۳/۶۰/۳۸۶/۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۹

موسسه اعتباری ملل شعبه کریم خان - ۰۴۸۳/۶۰/۳۸۶/۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۲۲۶

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

یادداشت	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۶/۳۱
۷-۱	ریال	ریال
۷-۲	۴۱۴,۹۶۳,۸۳۱,۰۰۵	۷۲۲,۳۴۸,۶۲۴,۰۲۲
	۴۱۴,۹۶۳,۸۳۱,۰۰۵	۲۵۸,۲۶۰,۲۵۰,۰۰۰
		۹۸۰,۶۰۸,۸۷۴,۰۲۲

اوراق بدهی
سهام دارای اوراق اختیار فروش تبیی

۷-۱- سرمایه گذاری در اوراق بدهی به شرح زیر است:

یادداشت	تاریخ سررسید	نرخ سود	بهای تمام شده	سود متعلقه	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی ها
		درصد	ریال	ریال	ریال	درصد	ریال	درصد
مرایجه سمگا-حصانود۶۰۰۷	۱۴۰۶/۰۹/۰۷	۲۳٪	۱۶۸,۷۹۳,۰۲۴,۲۲۶	۱۱,۸۰۶,۳۲۵,۵۶۹	۱۸۱,۵۴۵,۰۵۲,۸۲۹	۱۶,۶۸٪	-	-
استادخرانه-م-بودجه۵۰۰۳	۱۴۰۵/۰۲/۲۵	-٪	۱۶۶,۳۴۴,۵۵۶,۵۳۸	-	۱۷۰,۵۱۱,۵۲۲,۱۷۲	۱۵,۶۶٪	-	-
استادخرانه-م-بودجه۱۰۰۱	۱۴۰۲/۰۸/۱۴	-٪	۵۸,۹۲۴,۲۸۱,۷۱۵	-	۵۷,۹۶۸,۲۹۷,۳۰۵	۵,۴۳٪	-	-
استادخرانه-م-بودجه۲۰۰۲	۱۴۰۵/۰۹/۲۳	-٪	۴,۹۲۰,۰۰۲,۱۸۵	-	۴,۹۲۸,۷۰۲,۶۹۷	۰,۴۵٪	-	-
مرایجه عام دولت ۳-ش ۳۰۳	۱۴۰۳/۰۲/۲۷	۱۵٪	-	-	-	۰,۰۰٪	-	-
استادخرانه-م-بودجه۱۴۰۹	۱۴۰۲/۱۰/۲۵	-٪	-	-	-	۰,۰۰٪	-	-
صکوک مرایجه پترانس۵۰۹-۳ماهه۱۸٪	۱۴۰۵/۰۹/۲۳	۱۸٪	-	-	-	۰,۰۰٪	۲۴۵,۱۶۴,۰۹۷,۹۱۳	۱۲,۷۷٪
اوراق با درآمد ثابت گام بانک ملت۲۱۱	۱۴۰۲/۱۱/۳۰	-٪	-	-	-	۰,۰۰٪	-	-
استادخرانه-م-بودجه۹۹-۲۱۰۳۵	۱۴۰۲/۱۰/۲۵	-٪	-	-	-	۰,۰۰٪	۶۵۰,۵۷۹,۶۶۱	۰,۰۰٪
استادخرانه-م-بودجه۹۹-۲۰۹۰۶	۱۴۰۲/۰۹/۰۶	-٪	-	-	-	۰,۰۰٪	۴۹,۴۴۴,۰۵۵,۲۵۳	۲,۹۸٪
استادخرانه-م-بودجه۲۰۰۷	۱۴۰۲/۰۸/۰۷	-٪	-	-	-	۰,۰۰٪	۴۵۰,۰۰۲,۷۳۹,۳۷۶	۲,۷۱٪
استادخرانه-م-بودجه۲۰۰۴	۱۴۰۲/۰۷/۰۴	-٪	-	-	-	۰,۰۰٪	۵۸,۶۳۸,۶۰۶,۶۲۵	۲,۵۳٪
استادخرانه-م-بودجه۲۰۰۸	۱۴۰۲/۰۸/۰۶	-٪	-	-	-	۰,۰۰٪	۴۱,۳۲۷,۳۰۶,۶۶۷	۲,۲۹٪
استادخرانه-م-بودجه۲۰۰۹	۱۴۰۲/۰۹/۰۶	-٪	-	-	-	۰,۰۰٪	۱۳,۶۵۱,۸۲۰,۴۴۱	۰,۷۷٪
گواهی اعتبار مولد سامان ۲۰۷	۱۴۰۲/۰۷/۳۰	-٪	-	-	-	۰,۰۰٪	۲۴,۴۹۴,۲۵۹,۶۰۱	۱,۲۸٪
گام بانک ملت ۲۰۸	۱۴۰۲/۰۸/۳۰	-٪	-	-	-	۰,۰۰٪	۴۴,۵۹۹,۳۷۵,۷۲۷	۲,۵۶٪
گام بانک ملت ۲۱۱	۱۴۰۲/۱۱/۳۰	-٪	-	-	-	۰,۰۰٪	۸,۹۷۹,۰۹۲,۳۴۴	۰,۵۴٪
گواهی اعتبار مولد صنعت ۲۰۹۳۰	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	-٪	-	-	-	۰,۰۰٪	۹,۳۹۷,۴۷۶,۳۹۸	۰,۵۷٪
گواهی اعتبار مولد رفاه ۲۰۸	۱۴۰۲/۰۸/۳۰	-٪	-	-	-	۰,۰۰٪	۱۰۵,۵۵۹,۸۵۳,۸۰۸	۶,۳۶٪
گام بانک صادرات ایران ۲۰۷	۱۴۰۲/۰۷/۳۰	-٪	-	-	-	۰,۰۰٪	۷۸,۴۹۹,۳۷۰,۴۰۹	۲,۷۳٪
			۳۹۹,۰۲۱,۸۶۴,۶۵۴	۱۱,۸۰۶,۳۲۵,۵۶۹	۴۱۴,۹۶۳,۸۳۱,۰۰۵	۳۸,۱٪	۷۲۲,۳۴۸,۶۲۴,۰۲۲	۴۳,۵٪

۷-۱-۱- اوراق بدهی که در تاریخ صورت خالص دارایی ها تعدیل شده اند به شرح زیر می باشد

یادداشت	ارزش تابلو هر ورق	درصد تعدیل	قیمت تعدیل شده	خالص ارزش فروش تعدیل شده	دلایل تعدیل
	ریال	درصد	ریال	ریال	
مرایجه عام دولت ۳-ش ۳۰۳	۹۶۴,۱۰۰	-۰,۳۷٪	۹۶۱,۵۴۹	-	این اوراق از متعهد بذیره نویسی اوراق مذکور خریداری شده است و مطابق قرارداد منعقد بین صندوق رشد پایدار آبان و متعهد بذیره نویسی، به شرط آنکه این صندوق تا زمان سررسید اوراق اقدام به فروش اوراق مذکور ننماید می تواند اوراق تحت تملک خود را مورد تعدیل قرار دهد.
استادخرانه-م-بودجه۹۹-۲۱۰۳۵	۹۸۱,۵۰۰	-۰,۳۴٪	۹۸۴,۸۶۲	-	سررسید این اوراق کمتر از ۶ ماه می باشد و به شرط آنکه این صندوق تا زمان سررسید اوراق اقدام به فروش اوراق مذکور ننماید می تواند اوراق تحت تملک خود را مورد تعدیل قرار دهد.
صکوک مرایجه پترانس۵۰۹-۳ماهه۱۸٪	۹۵۰,۰۰۰	۴,۳۳٪	۹۹۱,۹۵۷	-	
اوراق با درآمد ثابت گام بانک ملت۲۱۱	۹۴۸,۷۸۰	-۰,۹۵٪	۹۵۷,۹۱۰	-	

۷-۲- سرمایه گذاری در سهام دارای اوراق اختیار فروش تبیی به شرح زیر است:

نماد	تعداد	ارزش تابلو سهم	تاریخ اعمال فروش	قیمت اعمال فروش	قیمت تعدیلی	درصد تعدیل	خالص ارزش فروش تعدیل شده	خالص ارزش فروش تعدیل شده
		ریال		ریال	ریال	درصد	ریال	ریال
بانک صادرات ایران	۲۰۷۱	-	-	-	-	-	۱۳۱,۳۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۱,۳۲۵,۰۰۰,۰۰۰
ملی مس ایران	۲۰۷۱	-	-	-	-	-	۱۲۶,۹۳۵,۲۵۰,۰۰۰	۱۲۶,۹۳۵,۲۵۰,۰۰۰
							۲۵۸,۲۶۰,۲۵۰,۰۰۰	۲۵۸,۲۶۰,۲۵۰,۰۰۰

صندوق سرمایه‌گذاری رشد پایدار آبان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

۸- حساب‌های دریافتنی

۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۲/۱۲/۲۹		
تنزیل شده	تنزیل شده	مبلغ تنزیل	تنزیل نشده
ریال	ریال	ریال	ریال
۹,۸۳۳,۳۸۱,۳۳۳	۲,۱۲۴,۶۰۳,۱۳۵	(۳۴,۵۷۴,۸۹۸)	۲,۱۵۹,۱۷۸,۰۳۳
۲۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۲۵,۰۰۰,۰۰۰	.	۲۲۵,۰۰۰,۰۰۰
۱,۳۸۰,۰۸۲,۰۸۱	.	.	.
۱۱,۴۳۸,۴۶۳,۴۱۴	۲,۳۴۹,۶۰۳,۱۳۵	(۳۴,۵۷۴,۸۹۸)	۲,۳۸۴,۱۷۸,۰۳۳

سود دریافتنی سپرده‌های بانکی

سود سهام دریافتنی

سایر حسابهای دریافتنی بابت سود سپرده رفاه

۹- سایر دارایی‌ها

سایر دارایی‌ها شامل آن بخش از مخارج تأسیس صندوق می‌باشد که تا تاریخ صورت خالص دارایی‌ها مستهلک نشده و به عنوان دارایی به سال‌های آتی منتقل می‌شود. براساس ماده ۳۹ 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 استهلاك مخارج تأسیس ۳ سال و هزینه نرم‌افزار و مجامع ۱ سال می‌باشد.

۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۲/۱۲/۲۹			
مانده پایان سال	مانده پایان دوره	استهلاك دوره مالی	مخارج اضافه شده طی دوره	مانده ابتدای دوره
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۳۲۷	۱۲,۶۱۱,۴۷۸	۱,۳۸۸,۸۴۹	۱۴,۰۰۰,۰۰۰	۳۲۷
۳۳۹	.	۲۰۰,۰۰۰,۳۳۹	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۳۹
۱,۳۴۷,۵۳۹,۳۵۰	۶۷۹	۱,۳۴۷,۵۳۸,۶۷۱	.	۱,۳۴۷,۵۳۹,۳۵۰
۱۹۱	۱۹۱	.	.	۱۹۱
۲۶۷,۲۷۴,۲۸۶	.	۲۶۷,۲۷۴,۲۸۶	.	۲۶۷,۲۷۴,۲۸۶
۱,۶۱۴,۸۱۴,۴۹۳	۱۲,۶۱۲,۳۴۸	۱,۸۱۶,۲۰۲,۱۴۵	۲۱۴,۰۰۰,۰۰۰	۱,۶۱۴,۸۱۴,۴۹۳

۱۰- موجودی نقد

۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۲/۱۲/۲۹
ریال	ریال
۵,۰۰۰,۰۰۰	۵,۵۰۰,۰۰۰
۵۲۹,۶۳۵,۴۲۳	۶,۳۰۱,۵۱۹
۸,۶۲۶,۵۰۰	۸,۶۲۶,۵۰۰
۵۴۳,۲۶۱,۹۲۳	۲۰,۴۲۸,۰۱۹

بانک پاسارگاد شعبه سورتا - ۳۷۱.۱۱۰.۱۵۴۳.۳۰۵.۱

بانک آینده شعبه ساعی - ۰۱۰۱۱۹۰۰۶۹۰۰۳

بانک تجارت شعبه تخصصی بورس - ۱۰۴۳۱۴۵۱۱

۱۱- جاری کارگزاران

۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۲/۱۲/۲۹			
مانده پایان سال	مانده پایان دوره	گردش پست‌انکار	گردش پدهکار	مانده ابتدای دوره
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
.	.	.	.	.
.	.	.	.	.

شرکت کارگزاری آبان

صندوق سرمایه‌گذاری رشد پایدار آیان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

۱۲- بدهی به ارکان صندوق

۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	مدیر
۲,۷۰۹,۸۸۸,۹۶۱	۱,۱۹۰,۱۴۳,۹۰۱	
۳۲۹,۳۱۵,۰۶۹	۴۴۳,۰۱۳,۶۰۶	متولی
۵,۹۲۱,۳۰۳,۷۰۰	۸,۵۱۸,۸۴۴,۷۹۵	بازارگردان
۳۴۲,۲۵۹,۲۸۳	۵۳۴,۵۴۶,۹۸۳	حسابرس
۹,۳۰۲,۷۶۷,۰۱۳	۱۰,۶۸۶,۵۴۹,۲۸۵	

۱۳- بدهی به سرمایه‌گذاران

۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	یادداشت	
ریال	ریال		
۳۲,۸۷۳,۳۳۶,۸۳۲	۰	۱۳-۱	سود پرداختی به سرمایه‌گذاران
۹,۳۱۲	۸,۲۱۱	۱۳-۱	بابت درخواست صدور
۳۲,۸۷۳,۳۴۶,۱۴۴	۸,۲۱۱		

۱۳-۱- مبالغ فوق در ۱۴۰۲/۱۰/۰۲ تسویه شده اند.

۱۴- سایر حساب‌های پرداختی و ذخایر

۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	بدهی به مدیر بابت امور صندوق
۱۱۴,۹۴۹,۲۳۵	۶۶۸,۳۸۱,۷۴۹	ذخیره تصفیه
۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	ذخیره آونمان نرم افزار
۲,۰۳۰,۶۸۴,۹۳۱	۷۶,۸۲۸,۲۴۷	
۲,۶۴۵,۶۳۴,۱۶۶	۱,۲۴۵,۲۰۹,۹۹۶	

۱۵- خالص دارایی ها

۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	تعداد
۱,۶۰۵,۴۴۹,۴۹۰,۱۵۹	۱۰۲,۴۹۰,۶۷۵	واحد های سرمایه‌گذاری عادی
۱۰,۰۲۵,۰۴۸,۸۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	واحد های سرمایه‌گذاری ممتاز
۱,۶۱۵,۴۷۴,۵۳۸,۹۵۹	۱۰۳,۴۹۰,۶۷۵	

صندوق سرمایه‌گذاری رشد پایدارآبان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

۱۶- سود فروش اوراق بهادار

بازداشت	دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹
سود حاصل از فروش سهام سرسبهای پذیرفته شده در بورس بافرابورس و صندوق های سرمایه ر ۱۱۴	۴۷۱,۷۱۳,۷۲۴	۷,۹۷۹,۴۱۲,۷۷۶
سود حاصل از فروش اوراق بدهی	۲۸,۹۱۷,۳۷۴,۱۸۴	۹,۶۶۴,۹۲۴,۲۲۷
زیان ناشی از تسویه اختیار	۳,۷۱۴,۱۷۲,۱۲۵	(۲,۱۳۱,۰۰۸,۹۴۱)
	۳۳,۱۰۳,۲۶۰,۰۳۳	۱۵,۵۲۳,۲۵۶,۲۴۲

۱۶-۱- سود ناشی از فروش سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس بافرابورس و صندوق سرمایه گذاری

تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۵۰,۰۰۰	۱,۵۰۵,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۱۸۷,۲۲۷,۱۰۱)	(۱,۴۲۹,۷۴۰)	(۷,۵۲۵,۰۰۰)	۳۰۸,۷۱۸,۱۵۹	-
۱۰,۰۰۰	۸۶۱,۰۰۰,۰۰۰	(۶۹۲,۸۷۸,۵۶۳)	(۸۱۷,۹۵۰)	(۴,۳۰۵,۰۰۰)	۱۶۲,۹۹۸,۲۸۷	-
-	-	-	-	-	-	۶۳,۲۴۰,۹۲۲
-	-	-	-	-	-	۲,۶۶۳,۸۵۷,۲۲۰
-	-	-	-	-	-	۲,۸۱۶,۲۷۵,۲۲۴
-	-	-	-	-	-	۵۸,۱۶۴,۲۳۴
-	-	-	-	-	-	۳۷۷,۸۷۵,۱۷۶
۱	(۲,۹۲۳)	-	-	-	(۲,۹۲۳)	-
	۲,۳۶۶,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۸۸۰,۳۰۸,۵۸۷)	(۲,۲۴۷,۶۹۰)	(۱۱,۸۳۰,۰۰۰)	۴۷۱,۷۱۳,۷۲۴	۷,۹۷۹,۴۱۲,۷۷۶

۱۶-۲- سود ناشی از فروش اوراق بدهی

تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۲۵۰,۰۰۰	۲۵۰,۸۰۵,۰۰۰,۰۰۰	(۲۴۴,۲۱۸,۲۷۷,۳۳۱)	(۴۰,۳۶۱,۸۰۴)	-	۶,۵۴۵,۹۱۰,۸۶۵	-
۲۶۰,۰۰۰	۲۵۲,۱۱۶,۷۵۰,۰۰۰	(۲۴۶,۷۷۴,۶۴۲,۲۲۲)	(۳۱,۲۸۶,۹۸۲)	-	۵,۳۱۰,۸۲۰,۷۹۶	-
۱۱۰,۰۰۰	۱۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۰۵,۵۵۹,۸۵۲,۸۰۸)	-	-	۴,۴۴۰,۱۴۶,۱۹۲	-
۴۱,۳۰۰	۴۱,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳۸,۹۱۸,۹۵۲,۵۴۶)	-	-	۲,۳۸۱,۰۴۵,۴۵۴	-
۵۱,۶۰۰	۵۱,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۴۹,۴۲۴,۰۵۵,۲۵۳)	-	-	۲,۱۶۵,۹۴۴,۷۲۷	-
۴۴,۴۰۰	۴۴,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۴۲,۵۴۹,۳۷۵,۷۲۷)	-	-	۱,۸۵۰,۶۲۴,۲۷۲	-
۸۰,۱۶۵	۸۰,۱۶۵,۰۰۰,۰۰۰	(۷۸,۴۹۹,۳۷۰,۴۰۹)	-	-	۱,۶۶۵,۶۲۹,۵۹۱	-
۴۶,۱۰۰	۴۶,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۴۵,۰۰۲,۲۲۹,۲۷۶)	-	-	۱,۰۹۷,۲۷۰,۷۲۴	-
۱۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۸,۹۷۹,۰۹۲,۲۴۴)	-	-	۱,۰۲۰,۹۰۷,۷۵۶	-
۴۴,۳۰۰	۴۴,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۴۱,۳۲۷,۳۰۶,۶۶۷)	-	-	۹۷۲,۶۹۳,۳۳۳	-
۱۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۹,۳۹۷,۲۷۶,۳۹۸)	-	-	۶۰۲,۵۲۴,۶۰۲	-
۱۳,۲۰۰	۱۳,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۲,۶۵۱,۸۲۰,۴۴۱)	-	-	۵۴۸,۱۷۹,۵۵۹	-
۲۵,۰۰۰	۲۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲۴,۴۹۴,۲۵۹,۶۱۰)	-	-	۵۰۵,۷۴۰,۳۹۰	-
۵۸,۸۰۰	۵۸,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۵۸,۶۲۸,۶۰۶,۶۲۵)	-	-	۱۶۱,۳۹۳,۳۷۵	-
۱۰,۹۰۰	۴,۹۸۲,۳۰۰,۰۰۰	(۵,۰۷۹,۸۱۳,۵۶۶)	(۹۰۳,۰۵۶)	-	(۹۸,۳۱۶,۶۲۲)	-
۶۱,۵۰۰	۳۳,۷۷۷,۷۲۵,۰۰۰	(۳۳,۰۶۲,۳۲۳,۴۸۶)	(۵,۹۴۰,۹۵۴)	-	(۲۹۰,۸۴۹,۴۴۰)	-
-	-	-	-	-	-	۴۳,۳۳۲,۷۸۶
-	-	-	-	-	-	۵۱,۲۱۴,۹۷۱
-	-	-	-	-	-	۱,۵۳۱,۲۵۵,۶۲۳
-	-	-	-	-	-	۲,۵۶۷,۱۵۴,۶۵۲
-	-	-	-	-	-	۵,۴۷۱,۷۶۶,۳۹۳
-	-	-	-	-	۳۷,۷۰۹,۵۸۹	-
	۱,۰۷۳,۵۴۶,۸۷۵,۰۰۰	(۱,۰۴۴,۵۸۸,۷۱۷,۶۰۹)	(۷۸,۴۹۲,۷۹۶)	-	۲۸,۹۱۷,۳۷۴,۱۸۴	۹,۶۶۴,۹۲۴,۲۲۷

صندوق سرمایه‌گذاری رشد پایدارآبان
بادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای
دوره شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

۳-۱۶ - (زیان) ناشی از تسویه اختیار

[illegible]

اختیار ث فعلی ۳۴۷۳-۲/۷/۷۵
اختیار ث وصادر ۷۱۸۶-۲/۷/۲۶
عمال اختیار خودرو- ۱۴۰۱/۱۰/۴-۱۷۰۰
عدم اعمال اختیار خودرو- ۱۴۰۱/۱۰/۴-۱۷۰۰
اعمال اختیار خودرو- ۱۴۰۱/۱۲/۳-۱۷۰۰
عدم اعمال اختیار خودرو- ۱۴۰۱/۱۲/۳-۱۷۰۰
اعمال اختیار خودرو- ۱۴۰۱/۱۲/۳-۲۰۰۰
عدم اعمال اختیار خودرو- ۱۴۰۱/۱۲/۳-۲۰۰۰
اعمال اختیار خمیا- ۱۴۰۱/۱۲/۱۰-۲۲۰۰
عدم اعمال اختیار خمیا- ۱۴۰۱/۱۲/۱۰-۲۲۰۰
عدم اعمال اختیار خمیا- ۱۴۰۱/۱۲/۱۰-۱۹۰۰
عدم اعمال اختیار خودرو- ۱۴۰۲/۲/۳-۲۸۰۰
عدم اعمال اختیار شستا-۱۳۸۵-۱۴۰۲/۶/۸
عدم اعمال اختیار شستا-۱۳۸۵-۱۴۰۲/۶/۸

دوره شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	یادداشت
۲۶,۹۱۸,۷۶۴,۰۳۰ ریال	(۵۸۷,۷۵۵,۸۷۰)	۱۷-۱ سود تحقق نیافته نگهداری سهام
۷,۴۸۸,۶۳۹,۶۹۹	۴,۱۳۵,۷۴۰,۷۸۲	۱۷-۲ سود تحقق نیافته نگهداری اوراق بدهی
۳۴,۴۰۷,۴۰۳,۵۲۹	۳,۵۴۷,۹۸۴,۹۱۲	

دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹		دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹				
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
	(۲۹۷,۷۷۱,۶۰۴)	(۶,۶۷۲,۲۱۶)	(۱,۲۶۷,۷۲۱)	(۱,۶۲۴,۲۲۴,۷۷۷)	۱,۳۳۴,۴۴۳,۱۱۰	۵۵۵,۵۵۵
	(۲۸۹,۹۴۳,۲۶۵)	(۱۴,۵۶۱,۶۰۰)	(۲,۷۶۶,۷۲۱)	(۳,۱۸۴,۹۹۳,۸۵۴)	۲,۹۱۲,۳۳۸,۰۰۰	۲,۴۴۱,۰۰۰
	-	-	-	-	-	-
۱۰,۶۷۹,۳۴۵,۸۹۰	-	-	-	-	-	-
۹,۵۸۱,۳۷۴,۹۵۰	-	-	-	-	-	-
۲۳,۶۶۴,۲۴۸,۸۷۱	-	-	-	-	-	-
(۱۷۰,۰۵۲,۰۵۶۸۱)						
۲۶,۹۱۸,۷۶۴,۰۳۰	(۵۸۷,۷۵۵,۸۷۰)	(۲۱,۲۳۴,۹۰۶)	(۴۰,۳۴,۴۴۴)	(۴,۸۰۹,۲۶۸,۶۳۱)	۴,۲۴۶,۷۸۱,۱۱۰	

ناتین سرمایه کارگران
سرمایه گذاری ناتین اجتماعی
سایپا
ملی صنایع مس ایران
بانک صادرات ایران
ایران خودرو
وراق اختیاریخ شستا-۷۶۵-۸-۱۴۰۲/۰۶/۰۸

دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹		دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹					دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۲۹	
سود (زیان) تحقیق یافته نگهداری	سود (زیان) تحقیق یافته نگهداری	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار/ تعدیل شده	تعداد	تعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال			
-	۴,۱۶۷,۰۱۷,۶۴۷	-	(۳۰,۹۱۰,۸۲۵)	(۱۶۶,۳۴۴,۵۵۶,۵۲۸)	۱۷۰,۵۲۳,۴۸۵,۰۰۰	۳۱۸,۷۷۱	۵۰,۳۳۵-۰۲	
-	۹۴۵,۸۰۵,۰۳۴	-	(۳۰,۷۷۰,۷۴۰)	(۱۶۸,۷۹۳,۰۲۴,۳۲۶)	۱۶۹,۷۶۹,۶۰۰,۰۰۰	۱۷۵,۰۰۰	۰۶۰۹	
-	(۱,۳۲۷,۲۸۸)	-	(۸۹۵,۳۰۳)	(۴,۹۴۰,۰۰۲,۱۸۵)	۴,۹۳۹,۶۰۰,۰۰۰	۱۰,۶۰۰	۵۰,۹۲۳-۰۲	
-	(۹۷۵,۷۸۴,۴۱۰)	-	(۱۰,۵۰۸,۶۶۵)	(۵۸,۹۴۴,۳۸۱,۷۱۵)	۵۷,۹۶۹,۰۰۰,۰۰۰	۷۲,۴۰۰	۳۰,۸۱۴-۰۱	
۶,۸۵۸,۳۵۶,۷۱۵	-	-	-	-	-	-	۳۰,۴	
۵۲,۳۸۲,۵۰۴	-	-	-	-	-	-	۲۰,۸-۹۸	
۴,۸۵۴,۱۲۱	-	-	-	-	-	-	۲۰,۹-۹۸	
۳۵۵,۱۳۵,۶۲۰	-	-	-	-	-	-	۲۰,۷-۹۹	
۳۵,۴۴۳,۵۷۵	-	-	-	-	-	-	۲۰,۶-۹۹	
۱۸۲,۵۶۶,۹۰۴	-	-	-	-	-	-	۲۰,۳۱۶-۹۹	
۷,۴۸۸,۶۳۹,۴۹۹	۴,۱۳۵,۷۴۰,۷۸۲	-	(۷۳۰,۸۵۵,۵۶۳)	(۳۹۹,۰۲۱,۸۶۴,۶۵۴)	۴۰۳,۲۳۰,۶۹۱,۰۰۰			

دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱/۲۳		دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱/۲۳					
نام شرکت	سال مالی	تاریخ تشکیل مجمع	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	سود متعلق به هر سهم	درآمد سهام	هزینه توزیع	خالص در آمد سود سهام
سرمایه گذاری تامین اجتماعی	۱۴۰۲/۰۷/۳۰	ریال	۲,۴۳۱,۰۰۰	۱۸۸	۴۵۷,۰۲۸,۰۰۰	۰	۴۵۷,۰۲۸,۰۰۰
		ریال			۴۵۷,۰۲۸,۰۰۰	۰	۴۵۷,۰۲۸,۰۰۰
		ریال			۴۵۷,۰۲۸,۰۰۰	۰	۴۵۷,۰۲۸,۰۰۰
		ریال			۴۵۷,۰۲۸,۰۰۰	۰	۴۵۷,۰۲۸,۰۰۰

0

سود سیرده بانکی
سود اوراق بدهی

یادداشت	دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹
۱-۱۹	۸۹۳,۳۹۱,۱۴۳ ریال	۹۳۵,۸۱۷,۸۷۴ ریال
۲-۱۹	۱۲,۸۱۲,۹۹۵,۳۸	۲۸,۴۴۳,۵۱۴
	۵,۷۰۵,۲۸۷,۱۲۱	۰,۲۲۰,۲۸۹,۳۳

دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹

نقل به صفحه بعد

دوره شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

دوره شش ماهه منتهی به
۱۴۰۱/۱۲/۲۹

دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹

تاریخ سپرده	تاریخ سررسید	مبلغ سپرده	نرخ سود	مبلغ سود سپرده	هزینه تنزیل سود سپرده	سود خالص	سود خالص
روز	روز	روز	درصد	روز	روز	روز	روز
۱۴۰۱/۰۵/۲۹	-	۱,۷۵۰,۱۹۶,۵۷۵	۵٪	۴۴۲,۰۹۴	۸۲۸,۰۰۷,۲۲۶,۰۰۰	۳۳۴,۷۷۵,۷۸۴	۳۳۴,۷۷۵,۷۸۴
۱۴۰۱/۰۶/۰۱	-	-	-	۲۱۷,۵۶۱	-	۵۶۹,۱۰۴	۵۶۹,۱۰۴
۱۴۰۱/۰۳/۰۱	-	۹,۱۳۹,۵۷۹	۵٪	۲۲۹,۳۵۶	-	۳۴۹,۳۵۶	۳۴۹,۳۵۶
۱۴۰۱/۱۲/۲۴	-	۷۲۱,۲۵۲,۳۶۶	۵٪	۱۷۴,۸۶۵	-	۱۷۴,۸۶۵	-
۱۴۰۱/۰۸/۲۵	-	۳۱,۹۹۸,۸۵۷	۵٪	۱۱۸,۹۹۴	-	۱۱۸,۹۹۴	۶۱۵,۵۱۸
۱۴۰۲/۰۹/۰۶	-	۲۱,۳۶۲,۶۴۴	۵٪	۱۰۸,۸۲۲	-	۱۰۸,۸۲۲	-
۱۴۰۱/۰۳/۲۹	-	-	۵٪	۴۰,۸۴۹	-	۴۰,۸۴۹	۱,۱۵۷,۱۹۶
۱۴۰۱/۰۳/۰۱	-	-	۵٪	۲۴,۸۵۵	-	۲۴,۸۵۵	۱۴,۳۹۷,۴۰۷
۱۴۰۱/۱۰/۲۰	۱۴۰۲/۱۰/۲۰	-	۲۲,۵۰٪	-	-	-	۱۰,۱۸۲,۵۶۱,۰۵۲
۱۴۰۱/۱۰/۲۰	۱۴۰۲/۱۰/۲۰	-	۲۲,۵۰٪	-	-	-	۸,۴۷۱,۹۸۲,۶۹۵
۱۴۰۱/۱۰/۲۰	۱۴۰۲/۱۰/۲۰	-	۲۲,۵۰٪	-	-	-	۸,۳۵۵,۸۱۸,۲۵۸
۱۴۰۱/۱۱/۱۶	۱۴۰۲/۱۱/۱۶	-	۲۲,۵۰٪	-	-	-	۶,۰۲۵,۳۷۲,۴۴۷
۱۴۰۱/۱۰/۱۲	۱۴۰۳/۱۰/۱۲	-	۲۲,۵۰٪	-	-	-	۵,۲۶۴,۴۸۰,۲۹۲
۱۴۰۱/۱۰/۱۲	۱۴۰۳/۱۰/۱۲	-	۲۲,۵۰٪	-	-	-	۵,۲۶۴,۴۸۰,۲۹۲
۱۴۰۱/۰۶/۲۰	۱۴۰۲/۰۶/۲۰	-	۲۲,۵۰٪	-	-	-	۵,۲۶۱,۰۱۳,۷۰۲
۱۴۰۱/۱۱/۰۲	۱۴۰۲/۱۱/۰۲	-	۲۲,۵۰٪	-	-	-	۵,۱۸۳,۶۶۶,۴۴۷
۱۴۰۱/۱۰/۲۷	۱۴۰۳/۱۰/۲۷	-	۲۲,۵۰٪	-	-	-	۴,۹۸۵,۷۵۲,۴۱۸
۱۴۰۱/۰۷/۳۰	۱۴۰۲/۰۷/۳۰	-	۲۲,۵۰٪	-	-	-	۴,۹۷۸,۰۸۲,۱۹۰
۱۴۰۱/۱۰/۲۰	۱۴۰۲/۱۰/۲۰	-	۲۲,۵۰٪	-	-	-	۴,۷۵۷,۴۵۵,۳۱۵
۱۴۰۱/۱۰/۲۷	۱۴۰۳/۱۰/۲۷	-	۲۲,۵۰٪	-	-	-	۴,۶۴۴,۵۷۵,۳۴۵
۱۴۰۱/۰۶/۰۵	۱۴۰۲/۰۶/۰۵	-	۲۲,۵۰٪	-	-	-	۴,۱۳۶,۸۴۹,۴۰۷
۱۴۰۱/۰۶/۲۱	۱۴۰۲/۰۶/۲۱	-	۲۲,۵۰٪	-	-	-	۴,۱۱۹,۸۳۵,۶۱۷
۱۴۰۱/۱۱/۱۷	۱۴۰۲/۱۱/۱۷	-	۲۲,۵۰٪	-	-	-	۳,۸۸۶,۴۴۴,۳۲۱
۱۴۰۱/۰۶/۰۲	۱۴۰۲/۰۶/۰۲	-	۲۲,۵۰٪	-	-	-	۳,۸۷۸,۴۹۲,۱۵۲
۱۴۰۱/۰۸/۱۵	۱۴۰۲/۰۸/۱۵	-	۲۲,۵۰٪	-	-	-	۳,۷۸۴,۹۲۱,۵۲۸
۱۴۰۱/۰۶/۰۱	۱۴۰۲/۰۶/۰۱	-	۲۲,۵۰٪	-	-	-	۳,۶۵۴,۷۹۴,۵۳۹
۱۴۰۱/۰۶/۰۱	۱۴۰۲/۰۶/۰۱	-	۲۲,۵۰٪	-	-	-	۳,۶۵۴,۷۹۴,۵۳۹
۱۴۰۱/۰۶/۰۱	۱۴۰۲/۰۶/۰۱	-	۲۲,۵۰٪	-	-	-	۳,۶۰۴,۳۸۲,۵۸۹
۱۴۰۱/۱۱/۰۲	۱۴۰۲/۱۱/۰۲	-	۲۲,۵۰٪	-	-	-	۳,۱۶۷,۹۱۷,۷۸۲
۱۴۰۱/۰۷/۱۲	۱۴۰۲/۰۷/۱۲	-	۲۲,۵۰٪	-	-	-	۳,۱۴۲,۱۲۳,۲۹۲
۱۴۰۱/۰۶/۱۶	۱۴۰۲/۰۶/۱۶	-	۲۲,۵۰٪	-	-	-	۲,۹۲۰,۶۸۴,۹۳۸
۱۴۰۱/۱۰/۱۲	۱۴۰۲/۱۰/۱۲	-	۲۲,۵۰٪	-	-	-	۲,۸۵۰,۶۷۰,۱۶۲
۱۴۰۱/۰۸/۲۸	۱۴۰۲/۰۸/۲۸	-	۲۲,۵۰٪	-	-	-	۲,۸۳۲,۸۷۶,۷۱۲
۱۴۰۱/۰۸/۲۸	۱۴۰۲/۰۸/۲۸	-	۲۲,۵۰٪	-	-	-	۲,۷۴۹,۱۷۸,۰۸

نقل از صفحه قبل:

بانک خاورمیانه شعبه بخارست - ۱۰۰۷۱۰۸۱۰۷۰۷۴۶۵۵

باتک سامان شعبه میدان ونک - ۸۱۴.۸۱۰.۳۹۵.۵۰۹.۱

بانک ملی شعبه ساعی - ۰۲۲۸۰۵۵۴۶۱۰۰۹

عوسسه اعتباری ملل شعبه گریم خان - ۳۷۱-۰۲۷۷۰۰۰۰۰۰۰۰

بانك اقتصاد نوين شعبه مبدان صادر - ۱۵۶۸۵۰۷۰۱۱۱۱۶۱

بانک گردشگری، شعبه آرزوآتمن - ۱۵۵-۹۹۶۷-۸۶۸-۱۵۳-

بانک آینده شعبه ساعی، شماره حساب ۰۲-۰۳۷۵۳۳۴۵-۰۰-

باتک تجارت شعبه مخصوصه یورپ - ۱۰۴۴۵۶۴۰۵

ملک آئندہ شور و ساعی شمار حساب ۸۰۱۷۸، ۴۰۴

پای آینه و شور و ساعی شمار و حساب ۰۲۰۳۸۶۹۳۷۵۰۰۲

الحساب: ۰۳۸۹۹۲۲۴۰۰۲

٢٥٧٩-١٤٠٠ هـ - تاريخ التأسيس

[illegible]

1985年10月1日

[illegible]

参考文献: [1] 王德明, 王德明. 中国人口地理学[M]. 北京: 中国人口出版社, 1995.

1993, 1994, 1995, 1996, 1997, 1998, 1999, 2000, 2001, 2002, 2003, 2004, 2005, 2006, 2007, 2008, 2009, 2010, 2011, 2012, 2013, 2014, 2015, 2016, 2017, 2018, 2019, 2020, 2021, 2022, 2023, 2024, 2025, 2026, 2027, 2028, 2029, 2030, 2031, 2032, 2033, 2034, 2035, 2036, 2037, 2038, 2039, 2040, 2041, 2042, 2043, 2044, 2045, 2046, 2047, 2048, 2049, 2050, 2051, 2052, 2053, 2054, 2055, 2056, 2057, 2058, 2059, 2060, 2061, 2062, 2063, 2064, 2065, 2066, 2067, 2068, 2069, 2070, 2071, 2072, 2073, 2074, 2075, 2076, 2077, 2078, 2079, 2080, 2081, 2082, 2083, 2084, 2085, 2086, 2087, 2088, 2089, 2090, 2091, 2092, 2093, 2094, 2095, 2096, 2097, 2098, 2099, 2100, 2101, 2102, 2103, 2104, 2105, 2106, 2107, 2108, 2109, 2110, 2111, 2112, 2113, 2114, 2115, 2116, 2117, 2118, 2119, 2120, 2121, 2122, 2123, 2124, 2125, 2126, 2127, 2128, 2129, 2130, 2131, 2132, 2133, 2134, 2135, 2136, 2137, 2138, 2139, 2140, 2141, 2142, 2143, 2144, 2145, 2146, 2147, 2148, 2149, 2150, 2151, 2152, 2153, 2154, 2155, 2156, 2157, 2158, 2159, 2160, 2161, 2162, 2163, 2164, 2165, 2166, 2167, 2168, 2169, 2170, 2171, 2172, 2173, 2174, 2175, 2176, 2177, 2178, 2179, 2180, 2181, 2182, 2183, 2184, 2185, 2186, 2187, 2188, 2189, 2190, 2191, 2192, 2193, 2194, 2195, 2196, 2197, 2198, 2199, 2200, 2201, 2202, 2203, 2204, 2205, 2206, 2207, 2208, 2209, 2210, 2211, 2212, 2213, 2214, 2215, 2216, 2217, 2218, 2219, 2220, 2221, 2222, 2223, 2224, 2225, 2226, 2227, 2228, 2229, 2230, 2231, 2232, 2233, 2234, 2235, 2236, 2237, 2238, 2239, 2240, 2241, 2242, 2243, 2244, 2245, 2246, 2247, 2248, 2249, 2250, 2251, 2252, 2253, 2254, 2255, 2256, 2257, 2258, 2259, 2260, 2261, 2262, 2263, 2264, 2265, 2266, 2267, 2268, 2269, 2270, 2271, 2272, 2273, 2274, 2275, 2276, 2277, 2278, 2279, 2280, 2281, 2282, 2283, 2284, 2285, 2286, 2287, 2288, 2289, 2290, 2291, 2292, 2293, 2294, 2295, 2296, 2297, 2298, 2299, 2300, 2301, 2302, 2303, 2304, 2305, 2306, 2307, 2308, 2309, 2310, 2311, 2312, 2313, 2314, 2315, 2316, 2317, 2318, 2319, 2320, 2321, 2322, 2323, 2324, 2325, 2326, 2327, 2328, 2329, 2330, 2331, 2332, 2333, 2334, 2335, 2336, 2337, 2338, 2339, 2340, 2341, 2342, 2343, 2344, 2345, 2346, 2347, 2348, 2349, 2350, 2351, 2352, 2353, 2354, 2355, 2356, 2357, 2358, 2359, 2360, 2361, 2362, 2363, 2364, 2365, 2366, 2367, 2368, 2369, 2370, 2371, 2372, 2373, 2374, 2375, 2376, 2377, 2378, 2379, 2380, 2381, 2382, 2383, 2384, 2385, 2386, 2387, 2388, 2389, 2390, 2391, 2392, 2393, 2394, 2395, 2396, 2397, 2398, 2399, 2400, 2401, 2402, 2403, 2404, 2405, 2406, 2407, 2408, 2409, 2410, 2411, 2412, 2413, 2414, 2415, 2416, 2417, 2418, 2419, 2420, 2421, 2422, 2423, 2424, 2425, 2426, 2427, 2428, 2429, 2430, 2431, 2432, 2433, 2434, 2435, 2436, 2437, 2438, 2439, 2440, 2441, 2442, 2443, 2444, 2445, 2446, 2447, 2448, 2449, 2450, 2451, 2452, 2453, 2454, 2455, 2456, 2457, 2458, 2459, 2460, 2461, 2462, 2463, 2464, 2465, 2466, 2467, 2468, 2469, 2470, 2471, 2472, 2473, 2474, 2475, 2476, 2477, 2478, 2479, 2480, 2481, 2482, 2483, 2484, 2485, 2486, 2487, 2488, 2489, 2490, 2491, 2492, 2493, 2494, 2495, 2496, 2497, 2498, 2499, 2500, 2501, 2502, 2503, 2504, 2505, 2506, 2507, 2508, 2509, 2510, 2511, 2512, 2513, 2514, 2515, 2516, 2517, 2518, 2519, 2520, 2521, 2522, 2523, 2524, 2525, 2526, 2527, 2528, 2529, 2530, 2531, 2532, 2533, 2534, 2535, 2536, 2537, 2538, 2539, 2540, 2541, 2542, 2543, 2544, 2545, 2546, 2547, 2548, 2549, 2550, 2551, 2552, 2553, 2554, 2555, 2556, 2557, 2558, 2559, 2560, 2561, 2562, 2563, 2564, 2565, 2566, 2567, 2568, 2569, 2570, 2571, 2572, 2573, 2574, 2575, 2576, 2577, 2578, 2579, 2580, 2581, 2582, 2583, 2584, 2585, 2586, 2587, 2588, 2589, 2590, 2591, 2592, 2593, 2594, 2595, 2596, 2597, 2598, 2599, 2600, 2601, 2602, 2603, 2604, 2605, 2606, 2607, 2608, 2609, 2610, 2611, 2612, 2613, 2614, 2615, 2616, 2617, 2618, 2619, 2620, 2621, 2622, 2623, 2624, 2625, 2626, 2627, 2628, 2629, 2630, 2631, 2632, 2633, 2634, 2635, 2636, 2637, 2638, 2639, 2640, 2641, 2642, 2643, 2644, 2645, 2646, 2647, 2648, 2649, 2650, 2651, 2652, 2653, 2654, 2655, 2656, 2657, 2658, 2659, 2660, 2661, 2662, 2663, 2664, 2665, 2666, 2667, 2668, 2669, 2670, 2671, 2672, 2673, 2674, 26

دوره شش ماهه منتهی به
۱۴۰۱/۱۲/۲۹

٢٠

صندوق سرمایه‌گذاری رشد پایدارآیان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

۲-۱۹- سود اوراق بدهی

دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹				دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹			
تاریخ سرمایه‌گذاری	تاریخ سررسید	مبلغ اسمی	نرخ سود	سود متعلقه	هزینه تنزیل	سود خالص	سود خالص
		ریال	درصد	ریال	ریال	ریال	ریال
۱۴۰۲/۰۵/۱۸	۱۴۰۵/۰۹/۲۳	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸٪	۱۷,۶۸۴,۰۸۲,۴۰۲	۰	۱۷,۶۸۴,۰۸۲,۴۰۲	
۱۴۰۲/۰۸/۰۱	۱۴۰۳/۰۳/۲۷	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸٪	۱۱,۹۹۶,۹۷۷,۰۳۴	۰	۱۱,۹۹۶,۹۷۷,۰۳۴	
۱۴۰۲/۱۰/۰۷	۱۴۰۶/۰۹/۰۷	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳٪	۸,۹۱۸,۸۳۶,۳۷۶		۸,۹۱۸,۸۳۶,۳۷۶	
۱۴۰۱/۰۶/۳۰	۱۴۰۲/۰۴/۱۱	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸٪	۰	۰	۰	۶۹,۵۱۴,۴۶۲,۲۸۵
				۳۸,۵۹۹,۸۹۵,۸۱۲	۰	۳۸,۵۹۹,۸۹۵,۸۱۲	۶۹,۵۱۴,۴۶۲,۲۸۵

سود اوراق مشارکت صکوک مرابحه پترانس ۵۰۹-۳ ماهه ۱۸٪
سود اوراق مشارکت مرابحه عام دولت ۳-ش.خ ۳۰۳
سود اوراق مشارکت مرابحه سمگا-دماوند ۶۰۹۰۷
سود اوراق منفعت دولت ۷-ش.خاص سایر ۲۰۴

۲۰- سایر درآمدها

سایر درآمدها، شامل درآمد مالی ناشی از تفاوت بین ارزش تنزیل شده و ارزش اسمی درآمد سود سهام، اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب و سود سپرده‌های بانکی است که در دوره قبل طی یادداشت های ۱۸ و ۱۹ از درآمد سود اوراق بهادار کسر شده و طی دوره مالی جاری تحقق یافته است.

دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹
ریال	ریال
۱۴۳,۳۱۳,۵۵۳	۱۰۳,۱۶۰,۱۱۸
۳۵۲,۹۷۲,۶۲۷	۰
۴۹۶,۲۸۶,۱۸۰	۱۰۳,۱۶۰,۱۱۸

سایر درآمدهای برای تنزیل سود بانک
سایر درآمدها برای تنزیل سود سهام

۲۰-۱ جزئیات قرارداد خرید و نگهداری اوراق بهادار با درآمد ثابت

دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹							
طرف معامله	سررسید	نام ورقه بهادار	تعداد اوراق	بهای تمام شده اوراق	مبلغ شناسایی شده بابت قرارداد خرید و نگهداری اوراق بهادار	نرخ اسمی	نرخ بازده موثر تا سررسید
				ریال	ریال	ریال	درصد
شرکت تامین سرمایه دماوند	۱۴۰۳/۰۴/۰۶	مرابحه سمگا-دماوند ۶۰۹۰۷	۱۷۵,۰۰۰	۱۶۸,۷۷۵,۲۵۰,۰۰۰	۱۶۹,۷۶۹,۶۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۸.۳٪
				درصد			سالانه ۲۳٪

صندوق سرمایه‌گذاری رشد پایدار آبان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

۲۱- هزینه کارمزد ارکان

دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	مدیر
۲,۳۱۸,۴۸۶,۹۱۶	۲,۳۸۸,۲۱۰,۶۱۳	بازارگردان
۴,۹۴۴,۱۰۷,۲۲۶	۲,۵۹۷,۵۴۱,۰۹۵	متولی
۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۰۹,۱۷۷,۹۱۳	حسابرس
۳۹۱,۷۶۷,۹۸۱	۵۳۴,۵۴۷,۷۰۰	
۸,۵۵۴,۳۶۲,۱۲۳	۶,۳۲۹,۴۷۷,۳۲۱	

۲۲- سایر هزینه‌ها

دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	هزینه آبونمان نرم افزار
۱,۰۶۹,۰۹۵,۸۹۱	۱,۳۴۷,۵۳۸,۶۷۱	هزینه تصفیه
۳۰۳,۲۲۴,۴۴۲	.	هزینه برگزاری مجامع
۶,۸۶۹,۰۹۷	۱,۳۸۸,۸۴۹	هزینه حق پذیرش و عضویت در کانون
۱۷۴,۱۵۶,۷۹۷	۲۰۰,۰۰۰,۳۳۹	هزینه خدمات سپرده‌گذاری و نگهداری واحدهای سرمایه‌گذاری
۴۷,۷۶۱,۹۶۷	.	هزینه ثبت و نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار
۳۲۳,۶۳۵,۰۹۶	۲۶۷,۲۷۴,۲۸۶	هزینه نرم افزار
۳۳۶,۸۱۷,۱۶۶	۱۷۶,۹۴۴,۹۷۷	هزینه کارمزد بانکی
۴۵,۹۱۱,۸۶۹	۴۵,۸۴۶,۲۵۰	
۲,۳۰۷,۴۷۲,۳۲۵	۲,۰۳۸,۹۹۳,۳۷۲	

۲۳- تعدیلات

دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	تعدیلات ناشی از قیمت صدور
۸,۴۱۶,۱۶۹,۰۴۸	۲۱,۲۴۲,۷۵۸,۲۲۱	تعدیلات ناشی از قیمت ابطال
(۸,۸۵۰,۲۴۳,۵۶۱)	(۱۸,۴۱۳,۴۱۶,۲۹۴)	
(۴۳۴,۰۷۴,۵۱۳)	۲,۸۲۹,۳۴۱,۹۲۷	

۲۴- تقسیم سود

دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	سود مهر ماه
۴۹,۳۱۰,۳۶۸,۸۰۰	۲۸,۴۴۸,۱۶۰,۴۸۲	سود آبان ماه
۵۱,۱۷۶,۱۴۲,۳۳۶	۲۹,۱۰۲,۰۶۳,۳۷۰	سود آذر ماه
۴۷,۹۱۱,۴۶۲,۸۸۷	۲۷,۱۸۷,۹۵۴,۰۴۳	سود دی ماه
۴۳,۰۹۲,۸۰۵,۷۷۹	۳۱,۲۵۵,۴۲۲,۱۰۵	سود بهمن ماه
۴۲,۴۸۰,۱۱۶,۰۰۴	.	سود اسفند ماه
۳۵,۱۱۶,۵۱۰,۷۲۰	.	
۲۶۹,۰۸۷,۴۰۶,۵۲۶	۱۱۵,۹۹۳,۶۰۰,۰۰۰	

صندوق سرمایه‌گذاری رشد پایدارآبان

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای

دوره شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

۲۵- تعهدات و بدهی‌های احتمالی

در تاریخ صورت خالص دارایی‌ها به استثنای موارد زیر، هیچ گونه تعهدات و بدهی‌های احتمالی وجود ندارد.

۲۶- سرمایه‌گذاری ارکان و اشخاص وابسته به آن‌ها در صندوق

دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹		دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹			
درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	نوع واحدهای سرمایه‌گذاری	نوع وابستگی
۰.۱۵٪	۳۰۰,۰۰۰	۰.۳۹٪	۳۰۰,۰۰۰	ممتاز	دارنده واحد ممتاز
۳.۴۵٪	۵,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰۰٪	۰	عادی	دارنده واحد عادی
۳۸۸٪	۷,۹۳۱,۱۱۹	۷.۵۵٪	۷,۸۱۲,۲۲۳	عادی	بازارگردان و وابسته به مدیر
۰.۰۰٪	۱۰,۰۰۰	۰.۰۱٪	۱۰,۰۰۰	عادی	مدیر سرمایه‌گذاری
۰.۰۰٪	۱۰,۰۰۰	۰.۰۱٪	۱۰,۰۰۰	عادی	مدیر سرمایه‌گذاری
۰.۰۰٪	۰	۰.۰۱٪	۱۰,۱۴۳	عادی	مدیر سرمایه‌گذاری
۶.۰۹٪	۱۲,۴۳۸,۶۵۴	۰.۰۰٪	۰	عادی	وابسته به مدیر
۰.۳۰٪	۴۱۲,۰۰۰	۰.۴۰٪	۴۱۲,۰۰۰	عادی	وابسته به مدیر
۰.۰۰٪	۲۰۰	۰.۰۰٪	۰	عادی	وابسته به مدیر
۵.۶۹٪	۱۱,۶۱۶,۰۰۰	۰.۰۶٪	۶۶,۵۰۰	عادی	وابسته به مدیر
۱۰.۸۹٪	۲۲,۲۳۰,۳۲۰	۱۵.۴۶٪	۱۶,۰۰۱,۴۴۰	عادی	وابسته به مدیر
۰.۳۴٪	۷۰۰,۰۰۰	۰.۶۸٪	۷۰۰,۰۰۰	ممتاز	
۰.۸۳٪	۱,۷۰۰,۰۰۰	۲.۴۷٪	۲,۵۵۲,۱۵۱	عادی	مدیر صندوق
۳۰.۵۳٪	۶۲,۳۳۸,۱۹۳	۲۶.۹۳٪	۲۷,۸۷۴,۴۵۷		جمع

۲۷- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آن‌ها

دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹					
ماتده طلب(بدهی)-ریال	تاریخ معامله	ارزش معامله	موضوع معامله	نوع وابستگی	طرف معامله
	طی دوره	۱۳۰,۲۵۶,۳۶۸	کارمزد خرید و فروش اوراق بهادار	کارگزار صندوق	شرکت کارگزاری آبان
	طی دوره	۲,۰۶۲,۳۳۹,۲۸۹,۱۱۷	خرید و فروش اوراق بهادار		
(۱,۱۹۰,۱۴۳,۹۰۱)	طی دوره	۲,۳۸۸,۲۱۰,۶۱۳	کارمزد مدیر	مدیر صندوق	شرکت سیدگردان آبان
(۴۴۳,۰۱۳,۶۰۶)	طی دوره	۸۰۹,۱۷۷,۹۱۳	کارمزد متولی	متولی	شرکت مشاور سرمایه‌گذاری ایرانیان تحلیل فارابی
(۸,۵۱۸,۸۴۴,۷۹۵)	طی دوره	۲,۵۹۷,۵۴۱,۰۹۵	کارمزد بازارگردان	بازارگردان	صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی هوشمند آبان
(۵۳۴,۵۴۶,۹۸۳)	طی دوره	۵۳۴,۵۴۷,۷۰۰	کارمزد حسابرس	حسابرس	موسسه حسابرسی دش و همکاران

۲۸- رویدادهای بعد از تاریخ خالص دارایی‌ها

رویدادهای با اهمیتی که بعد از تاریخ خالص دارایی‌ها تا تاریخ تصویب آن اتفاق افتاده و مستلزم تعدیل اقلام صورت‌های مالی و یا افشا در یادداشت‌های توضیحی باشد وجود نداشته است.

۳۰- مدیریت سرمایه و ریسک

هرچه تمهیدات لازم به عمل آمده تا سرمایه‌گذاری در صندوق سودآور باشد، ولی احتمال وقوع زیان در سرمایه‌گذاری‌های صندوق همواره وجود دارد. بنابراین سرمایه‌گذاران باید به ریسک‌های سرمایه‌گذاری در صندوق، توجه ویژه داشته باشند. دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز و عادی با سرمایه‌گذاری در صندوق، تمام ریسک‌های فرا روی صندوق را می‌پذیرند.

ریسک نکول اوراق بهادار با درآمد ثابت : اوراق بهادار با درآمد ثابت شرکت‌ها بخشی از دارایی‌های صندوق را تشکیل می‌دهند. گرچه صندوق در اوراق بهاداری سرمایه‌گذاری کند که سود حداقل برای آن‌ها تعیین و پرداخت سود و اصل سرمایه‌گذاری در آن توسط یک موسسه معتبر تضمین شده باشد، یا برای پرداخت اصل و سود سرمایه‌گذاری در آن‌ها وثایق معتبر و کافی وجود داشته باشد یا ناشر و ضامن به تعهدات خود در پرداخت به موقع سود و اصل اوراق بهادار، عمل ننمایند یا ارزش وثایق به طرز قابل توجهی کاهش یابد به طوری که پوشش دهنده‌ی اصل سرمایه‌گذاری و سود متعلق به آن نباشد. وقوع این اتفاقات باعث تحمیل ضرر به صندوق و متعاقبا سرمایه‌گذاران می‌شود.

ریسک نوسان بازده بدون ریسک: در صورتی که نرخ بازده بدون ریسک (نظیر سود علی الحساب اوراق مشارکت دولتی) افزایش یابد، به احتمال زیاد قیمت اوراق مشارکت و سایر اوراق بهاداری که سود حداقل یا ثابتی برای آن‌ها تعیین شده است، در بازار کاهش می‌یابد. اگر صندوق در این نوع اوراق بهادار سرمایه‌گذاری کرده باشد و باز خرید آن به قیمت معین توسط یک موسسه معتبر نظیر بانک تضمین نشده باشد، افزایش نرخ بازده بدون ریسک، ممکن است باعث تحمیل ضرر به صندوق و متعاقبا سرمایه‌گذاران گردد.