
صندوق سرمایه‌گذاری رشد پایدار آبان
صورت‌های مالی و یادداشت‌های توضیحی همراه
سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳



رشد پایدار آبان

صندوق سرمایه گذاری رشد پایدار آبان

شناسه ملی: ۱۳۰۴۵۷۱۱۵۹ | یادداشت های توضیحی صورت های مالی

شماره ثبت: ۴۸۰۲۸

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

مجمع محترم عمومی صندوق سرمایه گذاری رشد پایدار آبان

با سلام؛

به پیوست صورت های مالی صندوق سرمایه گذاری رشد پایدار آبان مربوط به سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳ 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
۱۰-۳۱	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 آن ها 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 ۱۴۰۳/۰۷/۲۴ به تائید ارکان در صندوق رسیده است.



نماینده

رشد پایدار آبان
صندوق سرمایه گذاری

شخص حقوقی

ارکان صندوق

شرکت سبدگردان آبان

مدیر صندوق



علیرضا باغانی

متولی صندوق شرکت مشاور سرمایه گذاری ایرانیان تحلیل فارابی



رشد پایدار آبان

صندوق سرمایه گذاری

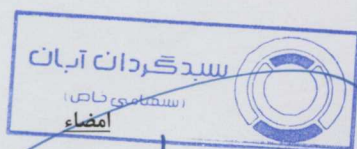
شناسه ملی: ۱۴۰۰۸۵۷۱۱۰۹

شماره ثبت: ۴۸۰۲۸

صندوق سرمایه گذاری رشد پایدار آبان
صورت خالص دارایی‌ها
به تاریخ ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

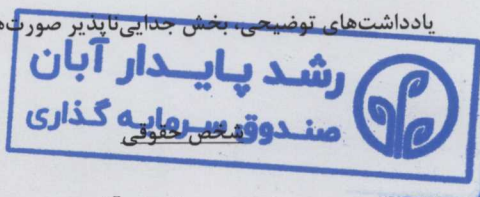
۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۰۶/۳۱	یادداشت	دارایی‌ها
ریال	ریال		
۴,۸۰۹,۲۷۱,۵۵۴	۴,۰۴۹,۵۳۴,۳۲۳	۵	سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم سهام
.	۱۶۷,۹۲۳,۱۸۳,۶۸۱	۶	سرمایه گذاری در صندوق
۶۶۱,۲۸۱,۶۰۰,۸۶۶	۱,۴۲۲,۹۰۰,۶۹۹,۰۴۷	۷	سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی
۹۸۰,۶۰۸,۸۷۴,۰۳۲	۷۰۹,۰۸۹,۱۷۵,۷۹۶	۸	سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۱۱,۴۳۸,۴۶۳,۴۱۴	۱۳,۶۲۷,۳۴۵,۳۰۰	۹	حساب های دریافتنی
۱,۶۱۴,۸۱۴,۴۹۳	۳,۰۴۱,۴۲۱,۹۴۲	۱۰	سایر دارایی‌ها
۵۴۳,۳۶۱,۹۲۳	۱۷,۹۸۴,۰۱۹	۱۱	موجودی نقد
۱,۶۶۰,۲۹۶,۲۸۶,۲۸۲	۲,۳۲۰,۶۴۹,۳۴۴,۱۰۸		جمع دارایی‌ها
.	.	۱۲	بدهی‌ها
۹,۳۰۲,۷۶۷,۰۱۳	۶,۲۳۷,۳۷۹,۷۱۵	۱۳	جاری کارگزاران
۳۲,۸۷۳,۳۴۶,۱۴۴	.	۱۴	بدهی به ارکان صندوق
۲,۶۴۵,۶۳۴,۱۶۶	۴,۸۶۱,۹۶۹,۲۶۰	۱۵	بدهی به سرمایه گذاران
۴۴,۸۲۱,۷۴۷,۳۲۳	۱۱,۰۹۹,۳۴۸,۹۷۵		سایر حساب های پرداختنی و ذخایر
۱,۶۱۵,۴۷۴,۵۳۸,۹۵۹	۲,۳۰۹,۵۴۹,۹۹۵,۱۳۳	۱۶	جمع بدهی‌ها
۱۰,۰۲۵	۱۱,۸۸۰		خالص دارایی‌ها
			خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه گذاری

یادداشت‌های توضیحی: بخش جدایی ناپذیر صورت‌های مالی است.



نماینده

الهام مرادی



شرکت سبذگردان آبان

ارکان صندوق

مدیر صندوق



شرکت مشاور

سرمایه گذاری

ایرانیان تحلیل فارابی

متولی صندوق



رشد پایدار آبان 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
سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱
درآمدها		
سود فروش اوراق بهادار	۱۷	۴۳,۰۸۸,۸۲۱,۶۸۸
سود تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۱۸	۵۲,۶۸۵,۷۲۱,۴۴۴
سود سهام	۱۹	۵۴۰,۳۶۱,۲۵۰
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت با علی الحساب	۲۰	۲۸۷,۷۵۲,۲۸۵,۱۲۷
سایر درآمدها	۲۱	۵۳۳,۹۹۵,۷۶۹
جمع درآمدها		۳۸۴,۶۰۱,۱۸۵,۲۷۸
هزینه ها		
هزینه کارمزد ارکان	۲۲	(۱۴,۲۰۵,۷۲۸,۹۴۶)
سایر هزینه ها	۲۳	(۵,۴۳۴,۶۹۵,۹۳۳)
سود قبل از هزینه مالی		۳۶۴,۹۶۰,۷۶۰,۳۹۹
هزینه های مالی	۲۴	(۵۴۰,۸۶,۵۸۹)
سود خالص		۳۶۴,۹۶۰,۷۶۰,۳۹۹
بازده میانگین سرمایه گذاری سال (۱)	۲۲.۴۹٪	۲۴.۸۰٪
بازده سرمایه گذاری پایان سال (۲)	۲۹.۳۵٪	۱۵.۸۲٪

یادداشت	صورت گردش خالص دارایی ها	صورت گردش خالص دارایی ها
	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱
خالص دارایی ها (واحد های سرمایه گذاری) ابتدای سال	۱۶۱,۱۴۳,۸۰۸	۲۵۷,۹۷۳,۵۳۶
واحد های سرمایه گذاری صادر شده طی سال	۲۶۲,۹۷۷,۵۱۲	۱۶۶,۵۰۷,۸۱۹
واحد های سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره	(۲۲۹,۷۱۳,۷۹۶)	(۲۶۳,۳۳۷,۵۴۷)
سود خالص دوره	۰	۳۶۴,۹۶۰,۷۶۰,۳۹۹
تعدیلات ناشی از ارزش گذاری قیمت صدور و ابطال	۲۵	۱۱۲,۴۷۱,۱۳۵,۷۷۵
تقسیم سود صندوق	۲۶	(۱۱۵,۹۹۳,۶۰۰,۰۰۰)
خالص دارایی ها (واحد های سرمایه گذاری) پایان دوره	۱۹۴,۴۰۷,۵۲۴	۱۶۱,۱۴۳,۸۰۸

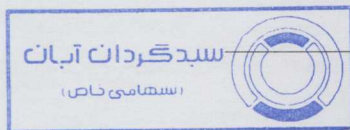
یادداشت های توضیحی، بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی است.

سود (زیان) خالص

میانگین موزون (ریال) وجوه استفاده شده

بازده میانگین سرمایه گذاری دوره (۱) =

بازده سرمایه گذاری پایان دوره (۲) =



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

رشد پایدار آبان
صندوق سرمایه گذاری

ارکان صندوق

مدیر صندوق

شخص حقوقی

شرکت سپردان آبان

نماینده

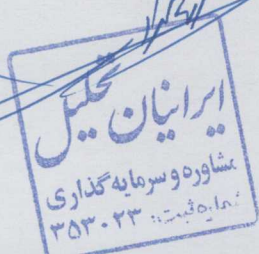
الهام مرادی

شرکت مشاور سرمایه گذاری ایرانیان تحلیل

فارابی

علیرضا باغانی

متولی صندوق



www.rpfund.ir

roshdfund@aban.capital

تهران، خیابان خالد اسلامبولی (وزرا)، خیابان احمدیان (پانزدهم)، پلاک ۲۴، واحد ۶۰۱، کد پستی: ۱۵۱۳۸۱۳۵۲۰ | مرکز تماس: ۸۵۵۱۰

Unit 601, No.24, Ahmadian St, Vozara Ave., Tehran, Iran, Postal Code: 1513813520 | Call Center: +98 21 85510

صندوق سرمایه‌گذاری رشد پایدار آبان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

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
سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

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 آبان 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 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
سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

مدیر صندوق: شرکت سبذگردان 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 آبشناسان، 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
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

با توجه به دستورالعمل "نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق سرمایه‌گذاری" مدیر صندوق می‌تواند در صورت وجود شواهد و آرایه 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 ۴ 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
سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

و گواهی‌های سپرده بانکی با استفاده از نرخ سود همان اوراق و با درنظر 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 ۵,۰ 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 این صندوق بعلاوه ۰,۳ درصد (۰,۰۰۳) از ارزش روزانه اوراق بهادار با درآمد ثابت تحت تملک این صندوق موضوع بند ۲-۱-۲ 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 ۵,۰ درصد از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی‌های صندوق که سالانه حداقل ۱,۵۰۰ میلیون و حداکثر ۱,۶۵۰ میلیون ریال.
کارمزد بازارگردان	سالانه ۰,۴ درصد (۰,۰۰۴) از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی‌های صندوق.
حق الزحمه 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:
	ارزش دارایی ها به از صفر تا ۳۰,۰۰۰ از ۳۰,۰۰۰ تا ۵۰,۰۰۰ به بالا
	میلیارد ریال ۵۰,۰۰۰
هزینه سپرده گذاری واحدهای سرمایه گذاری صندوق	ضریب ۰,۰۰۰۲۵ ۰,۰۰۰۱۵ ۰,۰۰۰۰۵
	مطابق با قوانین و مقررات شرکت سپرده گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویه وجوه.
	مطابق مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار

صندوق سرمایه‌گذاری رشد پایدار آبان
یادداشت های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

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
سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

۵- سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم سهام

۱۴۰۲/۰۶/۳۱			۱۴۰۳/۰۶/۳۱		
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	۳,۱۸۴,۹۹۳,۸۵۵	۲,۴۶۸,۸۱۸,۷۶۰	۰.۱۲	۲,۷۷۶,۵۹۹,۳۴۷	۲,۴۶۸,۸۱۸,۷۶۰
۰.۱۰	۱,۶۲۴,۲۷۷,۷۰۰	۱,۷۱۹,۵۹۴,۲۲۷	۰.۰۵	۱,۲۷۲,۹۳۴,۹۷۷	۱,۷۱۹,۵۹۱,۱۳۲
۰.۲۹	۴,۸۰۹,۲۷۱,۵۵۴	۴,۱۸۸,۴۱۲,۹۸۷	۰.۱۷	۴,۰۴۹,۵۳۴,۲۲۳	۴,۱۸۸,۴۰۹,۸۹۲

شرکت های چند رشته ای صنعتی
فعالیت های کمک به نهادهای مالی واسطه

۶- سرمایه‌گذاری در صندوق سرمایه‌گذاری

۱۴۰۲/۰۶/۳۱			۱۴۰۳/۰۶/۳۱		
تعداد	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی‌ها	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش
	ریال	ریال	درصد	ریال	ریال
۴,۱۳۴,۰۶۱	۵۲,۹۹۹,۹۷۹,۳۳۵	۵۷,۹۱۴,۲۱۶,۷۰۹	۲.۵۰		
۷,۴۳۷,۷۰۰	۷۴,۹۹۹,۹۹۰,۶۷۱	۸۰,۰۴۴,۵۹۱,۹۷۲	۳.۴۵		
۳,۰۰۰,۰۰۰	۳۰,۰۳۴,۸۰۰,۰۰۰	۲۹,۹۶۴,۳۷۵,۰۰۰	۱.۲۹		
	۱۵۸,۰۳۴,۷۶۹,۹۹۶	۱۶۷,۹۳۳,۱۸۳,۶۸۱	۷.۲۴		

صندوق اهرمی جهش-واحدهای عادی
صندوق س سهامی بیدار-واحدهای عادی
صندوق س.بخشی صنایع پاداش-ب

۷- سرمایه گذاری در سیرده و گواهی سیرده بانکی

۱۴۰۲/۰۶/۳۱		۱۴۰۳/۰۶/۳۱						
درصد به کل	مبلغ	درصد به کل	مبلغ	نرخ سود	تاریخ سررسید	تاریخ سپرده گذاری	نوع سپرده	یادداشت
دارایی ها	ریال	دارایی ها	ریال	درصد				
درصد	ریال	درصد	ریال	درصد				
.	.	۱۵.۳۰	۳۵۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۲.۵۰	۱۴۰۴/۰۴/۲۷	۱۴۰۳/۰۴/۲۷	بلند مدت	۷-۱
.	.	۱۴.۵۲	۳۳۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۲.۵۰	۱۴۰۶/۰۷/۰۴	۱۴۰۳/۰۷/۰۴	بلند مدت	۷-۱
.	.	۸.۶۴	۲۰۰,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۲.۵۰	۱۴۰۴/۰۶/۲۶	۱۴۰۳/۰۶/۲۶	بلند مدت	۷-۱
.	.	۶.۵۵	۱۵۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۲.۵۰	۱۴۰۵/۰۵/۱۰	۱۴۰۳/۰۵/۱۰	بلند مدت	۷-۱
.	.	۳.۷۴	۸۶,۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۲.۵۰	۱۴۰۶/۰۳/۰۷	۱۴۰۳/۰۳/۰۷	بلند مدت	۷-۱
.	.	۳.۶۶	۸۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۲.۵۰	۱۴۰۴/۰۱/۰۶	۱۴۰۳/۰۱/۰۶	بلند مدت	۷-۱
.	.	۳.۴۵	۸۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۲.۵۰	۱۴۰۶/۰۵/۱۳	۱۴۰۳/۰۵/۱۳	بلند مدت	۷-۱
.	.	۵۵.۸۶	۱,۲۹۶,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰					

[illegible]

صندوق سرمایه‌گذاری رشد پایدار آبان

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

۱۴۰۲/۰۶/۳۱		۱۴۰۳/۰۶/۳۱		نرخ سود		تاریخ سپرده‌گذاری	نوع سپرده	یادداشت
درصد به کل دارایی‌ها	مبلغ	درصد به کل دارایی‌ها	مبلغ	درصد	تاریخ سررسید			
درصد	ریال	درصد	ریال					
۰.۰۰	۰	۵۵.۸۶	۱,۲۹۶,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰					نقل از صفحه قبل:
۰.۰۰	۰	۳.۴۰	۷۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۲.۵۰	۱۴۰۴/۰۶/۱۰	۱۴۰۳/۰۶/۱۰	بلند مدت	۷-۱ بانک تجارت شعبه تخصصی بورس - ۰۴۷۹۶۰۳۵۱۳۳۲۳
۰.۰۰	۰	۱.۲۹	۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۲.۵۰	۱۴۰۶/۰۵/۱۴	۱۴۰۳/۰۵/۱۴	بلند مدت	۷-۱ بانک پاسارگاد شعبه بهشتی - ۲۳۰.۳۰۳.۱۵۴۳۰۳۰۵.۵
۰.۰۰	۰	۰.۴۰	۱۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۲.۵۰	۱۴۰۶/۰۶/۲۸	۱۴۰۳/۰۶/۲۸	بلند مدت	۷-۱ بانک گردشگری شعبه آرژانتین - ۱۵۵.۳۳۳.۱۵۳۰۸۶۸.۵
۰.۰۰	۷۵۵,۱۱۲	۰.۰۹	۲,۰۱۱,۲۸۱,۶۱۰	۵	-	۱۴۰۱/۰۱/۲۴	کوتاه مدت	بانک تجارت شعبه تخصصی بورس - ۱۰۴۴۵۶۴۰۵
۰.۰۰	۰	۰.۰۴	۸۲۵,۱۱۳,۲۷۶	۵	۰	۱۴۰۲/۰۹/۰۶	کوتاه مدت	بانک گردشگری شعبه آرژانتین - ۱۰۵۳۰۸۶۸-۹۹۶۷-۱۵۵
۰.۰۱	۸۷,۴۷۶,۶۶۲	۰.۰۱	۱۶۷,۸۵۱,۴۲۴	۵	۰	۱۴۰۱/۱۲/۲۴	کوتاه مدت	موسسه اعتباری ملل شعبه کریم خان - ۰۴۸۳۱۰۲۷۷۰۰۰۰۰۰۳۷۱
۰.۱۱	۱,۸۸۵,۸۴۰,۵۵۶	۰.۰۱	۱۶۵,۱۱۹,۳۶۵	۵	۰	۱۴۰۱/۰۵/۲۹	کوتاه مدت	بانک خاورمیانه شعبه بخارست - ۱۰۰۷۱۰۸۱۰۷۰۷۰۷۴۶۵۵
۰.۰۲	۴۰۵,۱۸۴,۰۲۱	۰.۰۰	۹۹,۰۹۷,۳۹۵	۵	۰	۱۴۰۱/۰۸/۲۵	کوتاه مدت	بانک اقتصاد نوین شعبه میدان مادر - ۱۵۶۸۵۰۷۰۱۱۱۱۶۱
۰.۰۱	۹۸,۹۷۰,۰۰۰	۰.۰۰	۹۶,۵۵۸,۰۰۰	۵	۰	۱۴۰۱/۰۱/۲۴	کوتاه مدت	بانک سپه شعبه مفتاح شمالی - ۳۱۷۴۱۱۰۰۱۰۸۶۵
۰.۰۰	۴۲,۱۱۶,۱۶۸	۰.۰۰	۶۶,۲۴۱,۵۶۶	۵	۰	۱۴۰۱/۰۱/۲۴	کوتاه مدت	بانک سپه شعبه مفتاح شمالی - ۳۱۷۴۱۱۰۰۶۶۷۴۳
۰.۰۳	۵۷۷,۶۴۹,۸۶۳	۰.۰۰	۵۱,۹۴۱,۷۹۷	۵	۰	۱۴۰۱/۰۴/۲۸	کوتاه مدت	بانک پاسارگاد شعبه سورنا - ۳۷۱.۸۱۰۰.۱۵۴۳۰۳۰۵.۱
۰.۰۰	۴۲,۰۰۹,۹۹۹	۰.۰۰	۷,۳۱۵,۲۳۳	۵.۰۰	-	۱۴۰۱/۰۶/۰۱	کوتاه مدت	بانک سامان شعبه میدان ونک - ۸۱۴.۸۱۰.۳۹۵۰۵۰۹.۱
۰.۰۰	۰	۰.۰۰	۵,۶۷۷,۳۳۳	۰.۰۰	-	۱۴۰۳/۰۵/۳۰	قرض الحسنه	موسسه اعتباری ملل شعبه کریم خان زند - ۰۴۸۳۱۱۲۱۳۰۰۰۰۰۱۰۶۰
۰.۰۰	۶۹,۰۳۹,۰۱۲	۰.۰۰	۳,۱۰۰,۲۰۷	۵	-	۱۴۰۱/۰۱/۲۹	کوتاه مدت	بانک آینده شعبه ساعی-۰۲۰۳۷۵۳۳۴۵۰۷
۰.۰۰	۶۲,۶۵۱,۲۵۰	۰.۰۰	۱,۴۰۱,۸۴۱	۵	-	۱۴۰۱/۰۸/۰۲	کوتاه مدت	بانک رفاه شعبه مطهری - ۳۴۲۶۴۳۰۴۶
۰.۰۰	۹,۹۰۸,۲۲۳	۰.۰۰	۰	-	-	-	-	بانک ملی شعبه ساعی - ۰۲۲۸۰۵۵۴۶۱۰۰۹
۵.۶۰	۹۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰۰	۰	-	-	-	-	بانک آینده شعبه ساعی - ۰۴۰۵۱۷۸۱۴۱۰۰۵
۲.۷۱	۴۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰۰	۰	-	-	-	-	بانک آینده شعبه ساعی - ۰۴۰۴۳۵۳۶۰۵۰۰۸
۸.۴۳	۱۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰۰	۰	-	-	-	-	بانک اقتصاد نوین شعبه میدان مادر - ۱۵۶.۲۸۳.۷۰۱۱۱۱۶.۹
۹.۳۴	۱۵۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰۰	۰	-	-	-	-	بانک پاسارگاد شعبه بهشتی - ۲۳۰.۳۰۷.۱۵۴۳۰۳۰۵.۳
۳.۰۱	۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰۰	۰	-	-	-	-	بانک اقتصاد نوین شعبه میدان مادر - ۱۵۶.۲۸۳.۷۰۱۱۱۱۶.۱۰
۶.۳۲	۱۰۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰۰	۰	-	-	-	-	موسسه اعتباری ملل شعبه کریم خان - ۰۴۸۳/۶۰/۳۵۷/۰۰۰۰۰۰۰۹۴
۱.۲۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰۰	۰	-	-	-	-	موسسه اعتباری ملل شعبه کریم خان - ۰۴۸۳/۶۰/۳۸۶/۰۰۰۰۰۰۰۰۰۹
۳.۰۱	۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰۰	۰	-	-	-	-	موسسه اعتباری ملل شعبه کریم خان - ۰۴۸۳/۶۰/۳۸۶/۰۰۰۰۰۰۰۰۲۲۶
۳۹.۸	۶۶۱,۲۸۱,۶۰۰,۸۶۶	۶۱.۱۱	۱,۴۲۲,۹۰۰,۶۹۹,۰۴۷					

۷-۱ سپرده های بلند مدت این صندوق دارای نرخ ترجیحی با بانک می‌باشد.

صندوق سرمایه‌گذاری رشد پایدار آبان

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

۸- سرمایه‌گذاری در سایر اوراق بهادار یا درآمد ثابت یا علی الحساب

یادداشت	۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱۴۰۲/۰۶/۳۱
	ریال	ریال
۸-۱ اوراق بدهی	۷۰۹,۰۸۹,۱۷۵,۷۹۶	۷۲۲,۳۴۸,۶۲۴,۰۳۲
۸-۲ سهام دارای اوراق اختیار فروش تبعی	۰	۲۵۸,۲۶۰,۲۵۰,۰۰۰
	۷۰۹,۰۸۹,۱۷۵,۷۹۶	۹۸۰,۶۰۸,۸۷۴,۰۳۲

۸-۱- سرمایه‌گذاری در اوراق بدهی به شرح زیر است:

یادداشت	تاریخ سررسید	نرخ سود	بهای تمام شده	سود متعلقه	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی	۱۴۰۲/۰۶/۳۱
		درصد	ریال	ریال	ریال	درصد	ریال	درصد	ریال
صکوک مرابحه اندیمشک - ۰۷ - ۶ ماهه ۲۳٪	۱۴۰۷/۱۰/۰۶	۲۳	۱۷۹,۷۱۷,۳۶۵,۳۵۷	۹,۵۷۸,۳۴۰,۸۹۴	۱۸۹,۸۷۸,۲۳۵,۶۱۳	۸.۱۸	۰	۰.۰۰	۰
اسناد خزانه - م - ۱۴ - ۱۰ - ۲۵	۱۴۰۵/۰۳/۲۵	۰	۱۶۹,۴۱۴,۱۱۶,۷۵۲	۰	۱۸۸,۶۷۱,۹۶۵,۶۵۷	۸.۱۳	۰	۰.۰۰	۰
مرابحه سمگا - دماوند - ۰۶ - ۰۹ - ۰۷	۱۴۰۶/۰۹/۰۷	۲۳	۱۶۸,۷۹۳,۰۲۴,۲۲۶	۱۲,۳۵۸,۸۲۸,۹۳۳	۱۸۷,۸۲۹,۰۹۴,۱۸۱	۸.۰۹	۰	۰.۰۰	۰
اسناد خزانه - م - ۲ - ۱۰ - ۲۳	۱۴۰۵/۰۹/۲۳	۰	۶۶,۷۲۶,۱۷۵,۸۵۲	۰	۷۶,۷۹۸,۸۷۷,۶۸۰	۳.۳۱	۰	۰.۰۰	۰
اسناد خزانه - م - ۶ - ۱۰ - ۱۴	۱۴۰۳/۰۸/۱۴	۰	۵۸,۹۴۴,۳۸۱,۷۱۵	۰	۶۵,۹۱۱,۰۰۲,۶۶۵	۲.۸۴	۰	۰.۰۰	۰
صکوک مرابحه بترانس - ۵۰۹ - ۳ ماهه ۱۸٪	۱۴۰۵/۰۹/۲۳	۱۸	۰	۰	۰	۰.۰۰	۲۴۵,۱۶۴,۰۹۷,۹۱۳	۱۴.۷۷	۲۴۵,۱۶۴,۰۹۷,۹۱۳
اسناد خزانه - م - ۱۴ - ۱۰ - ۲۵	۱۴۰۲/۱۰/۲۵	۰	۰	۰	۰	۰.۰۰	۶۵۰,۵۷۹,۶۶۱	۰.۰۴	۶۵۰,۵۷۹,۶۶۱
اسناد خزانه - م - ۱۱ - ۱۰ - ۰۶	۱۴۰۲/۰۹/۰۶	۰	۰	۰	۰	۰.۰۰	۴۹,۴۳۴,۰۵۵,۲۵۳	۲.۹۸	۴۹,۴۳۴,۰۵۵,۲۵۳
اسناد خزانه - م - ۱۰ - ۱۰ - ۰۷	۱۴۰۲/۰۸/۰۷	۰	۰	۰	۰	۰.۰۰	۴۵,۰۰۲,۷۲۹,۲۷۶	۲.۷۱	۴۵,۰۰۲,۷۲۹,۲۷۶
اسناد خزانه - م - ۷ - ۱۰ - ۰۴	۱۴۰۲/۰۷/۰۴	۰	۰	۰	۰	۰.۰۰	۵۸,۶۳۸,۶۰۶,۶۲۵	۳.۵۳	۵۸,۶۳۸,۶۰۶,۶۲۵
اسناد خزانه - م - ۲۰ - ۱۰ - ۰۶	۱۴۰۲/۰۸/۰۶	۰	۰	۰	۰	۰.۰۰	۴۱,۳۲۷,۳۰۶,۶۶۷	۲.۴۹	۴۱,۳۲۷,۳۰۶,۶۶۷
اسناد خزانه - م - ۲۱ - ۱۰ - ۰۶	۱۴۰۲/۰۹/۰۶	۰	۰	۰	۰	۰.۰۰	۱۲,۶۵۱,۸۲۰,۴۴۱	۰.۷۶	۱۲,۶۵۱,۸۲۰,۴۴۱
گواهی اعتبار مولد سامان ۲۰۷	۱۴۰۲/۰۷/۳۰	۰	۰	۰	۰	۰.۰۰	۲۴,۴۹۴,۲۵۹,۶۱۰	۱.۴۸	۲۴,۴۹۴,۲۵۹,۶۱۰
گام بانک ملت ۲۰۸	۱۴۰۲/۰۸/۳۰	۰	۰	۰	۰	۰.۰۰	۴۲,۵۴۹,۳۷۵,۷۲۷	۲.۵۶	۴۲,۵۴۹,۳۷۵,۷۲۷
گام بانک ملت ۲۱۱	۱۴۰۲/۱۱/۳۰	۰	۰	۰	۰	۰.۰۰	۸,۹۷۹,۰۹۲,۲۴۴	۰.۵۴	۸,۹۷۹,۰۹۲,۲۴۴
گواهی اعتبار مولد صنعت ۲۰۹۳۰	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۰	۰	۰	۰	۰.۰۰	۹,۳۹۷,۴۷۶,۳۹۸	۰.۵۷	۹,۳۹۷,۴۷۶,۳۹۸
گواهی اعتبار مولد رفاه ۲۰۸	۱۴۰۲/۰۸/۳۰	۰	۰	۰	۰	۰.۰۰	۱۰۵,۵۵۹,۸۵۳,۸۰۸	۶.۳۶	۱۰۵,۵۵۹,۸۵۳,۸۰۸
گام بانک صادرات ایران ۲۰۷	۱۴۰۲/۰۷/۳۰	۰	۰	۰	۰	۰.۰۰	۷۸,۴۹۹,۳۷۰,۴۰۹	۴.۷۳	۷۸,۴۹۹,۳۷۰,۴۰۹
			۶۴۳,۵۹۴,۹۶۳,۹۰۲	۲۱,۹۳۷,۱۶۹,۸۲۷	۷۰۹,۰۸۹,۱۷۵,۷۹۶	۳۰.۵۶	۷۲۲,۳۴۸,۶۲۴,۰۳۲	۴۳.۵۱	۷۲۲,۳۴۸,۶۲۴,۰۳۲

صندوق سرمایه‌گذاری رشد پایدار آبان

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

۸-۱-۱- اوراق بدهی که در تاریخ صورت خالص دارایی‌ها تعدیل شده اند به شرح زیر می‌باشند

۱۴۰۳/۰۶/۳۱						
یادداشت	ارزش تابلو هر ورق	درصد تعدیل	قیمت تعدیل شده	خالص ارزش فروش تعدیل شده	دلایل تعدیل	
	ریال	درصد	ریال	ریال		
اسناد خزانه-م ۶ بودجه ۰۱-۳۰۸۱۴	۸-۱	۹۶۷,۲۰۰	-۶.۲۲	۹۱۰,۵۳۸	۶۵,۹۲۲,۹۵۱,۲۰۰	با توجه به اینکه صندوق قصد نگهداری اوراق را تا سررسید دارد و همچنین جهت جلوگیری از نوسان قیمت بازار این اوراق در محاسبات خالص ارزش دارایی‌های صندوق، مدیریت صندوق نسبت به اعمال قیمت کارشناسی اوراق مذکور اقدام نموده است.
مراجعه سمگا-دماوند ۰۶۰۹۰۷	۸-۱	۱,۰۰۰,۰۰۰	۰.۲۹	۱,۰۰۲,۸۶۹	۱۷۵,۵۰۲,۰۷۵,۰۰۰	
اسناد خزانه-م ۱ بودجه ۰۲-۵۰۳۲۵	۸-۱	۶۲۲,۵۷۰	-۷.۰۵	۵۸۱,۵۸۱	۱۸۸,۷۰۶,۱۶۸,۶۵۱	
صکوک مراجعه اندیمشک ۰۷-۶ ماهه ۲۳٪	۸-۱	۹۶۷,۱۳۹	۰.۲۵	۹۶۹,۵۳۰	۱۸۰,۳۳۲,۵۸۰,۰۰۰	

۸-۲- سرمایه‌گذاری در سهام دارای اوراق اختیار فروش تبعی به شرح زیر است:

۱۴۰۳/۰۶/۳۱							۱۴۰۲/۰۶/۳۱
نماد	تعداد	ارزش تابلو سهم	قیمت اعمال فروش	قیمت تعدیلی	درصد تعدیل	فروش تعدیل شده	خالص ارزش فروش تعدیل شده
		ریال	ریال	ریال	درصد	ریال	ریال
بانک صادرات ایران	۲۰۷۱	۰	-	۰	۰	۰	۱۳۱,۳۲۵,۰۰۰,۰۰۰
ملی مس ایران	۲۰۷۱	۰	-	۰	۰	۰	۱۲۶,۹۳۵,۲۵۰,۰۰۰
							۲۵۸,۲۶۰,۲۵۰,۰۰۰

صندوق سرمایه‌گذاری رشد پایدار آبان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

۹- حساب‌های دریافتنی

نرخ تنزیل	تنزیل نشده	مبلغ تنزیل	تنزیل شده	تنزیل شده	۱۴۰۲/۰۶/۳۱
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
متعدد	۱۳,۵۸۷,۳۲۹,۱۱۸	(۱۸۴,۹۸۳,۸۱۸)	۱۳,۴۰۲,۳۴۵,۳۰۰	۹,۸۳۳,۳۸۱,۳۳۳	
۲۵٪	۲۲۵,۰۰۰,۰۰۰	.	۲۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۲۵,۰۰۰,۰۰۰	
-	.	.	.	۱,۳۸۰,۰۸۲,۰۸۱	
	۱۳,۸۱۲,۳۲۹,۱۱۸	(۱۸۴,۹۸۳,۸۱۸)	۱۳,۶۲۷,۳۴۵,۳۰۰	۱۱,۴۳۸,۴۶۳,۴۱۴	

۱۰- 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.

میانده ابتدای سال	مخارج اضافه شده طی سال	استهلاك سال مالی	میانده پایان سال	۱۴۰۲/۰۶/۳۱
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱,۳۴۷,۵۳۹,۳۵۰	۵,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴,۱۴۲,۶۲۰,۵۶۳	۲,۷۰۴,۹۱۸,۷۸۷	۱,۳۴۷,۵۳۹,۳۵۰
۲۶۷,۲۷۴,۲۸۶	۵۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۴۳,۰۳۵,۹۳۱	۲۷۴,۲۳۸,۳۵۵	۲۶۷,۲۷۴,۲۸۶
۱۹۱	۱۱۲,۷۶۷,۱۲۳	۵۰,۵۰۳,۰۰۶	۶۲,۲۶۴,۳۰۸	۱۹۱
۳۲۷	۱۴,۰۰۰,۰۰۰	۱۳,۹۹۹,۸۳۵	۴۹۲	۳۲۷
۳۳۹	۲۰۰,۰۰۰,۳۳۹	۲۰۰,۰۰۰,۳۳۹	.	۳۳۹
۱,۶۱۴,۸۱۴,۴۹۳	۶,۳۷۶,۷۶۷,۱۲۳	۴,۹۵۰,۱۵۹,۶۷۴	۳,۰۴۱,۴۲۱,۹۴۲	۱,۶۱۴,۸۱۴,۴۹۳

۱۱- موجودی نقد

۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۰۶/۳۱
ریال	ریال
۸,۶۲۶,۵۰۰	۷,۱۹۰,۵۰۰
۵۲۹,۶۳۵,۴۲۳	۵,۲۹۳,۵۱۹
۵۰۰۰,۰۰۰	۵,۵۰۰,۰۰۰
۵۴۳,۲۶۱,۹۲۳	۱۷,۹۸۴,۰۱۹

بانک تجارت شعبه تخصصی بورس - ۱۰۴۳۱۴۵۱۱
 بانک آینده شعبه ساعی - ۰۱۰۱۱۹۰۰۶۹۰۰۳
 بانک پاسارگاد شعبه سورنا - ۳۷۱.۱۱۰.۱۵۴۳۰۳۰۵.۱

۱۲- جاری کارگزاران

میانده ابتدای سال	گردش بدهکار	گردش بستانکار	میانده پایان سال	۱۴۰۲/۰۶/۳۱
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
.	۲,۰۳۰,۴۷۰,۶۱۹,۶۳۹	۲,۰۳۰,۴۷۰,۶۱۹,۶۳۹	.	.
.	۲,۰۳۰,۴۷۰,۶۱۹,۶۳۹	۲,۰۳۰,۴۷۰,۶۱۹,۶۳۹	.	.

شرکت کارگزاری آبان

صندوق سرمایه‌گذاری رشد پایدار آبان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

۱۳- بدهی به ارکان صندوق

۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	مدیر
۲,۷۰۹,۸۸۸,۹۶۱	۲,۳۱۰,۰۱۳,۱۱۳	متولی
۳۲۹,۳۱۵,۰۶۹	۹۲۱,۵۷۸,۹۷۰	بازارگردان
۵,۹۲۱,۳۰۳,۷۰۰	۲,۴۵۵,۶۹۳,۰۰۷	حسابرس
۳۴۲,۲۵۹,۲۸۳	۵۵۰,۰۹۴,۶۲۵	
۹,۳۰۲,۷۶۷,۰۱۳	۶,۲۳۷,۳۷۹,۷۱۵	

۱۴- بدهی به سرمایه‌گذاران

۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	سود پرداختنی به سرمایه‌گذاران
۳۲,۸۷۳,۳۳۶,۸۳۲	۰	بابت درخواست صدور
۹,۳۱۲	۰	
۳۲,۸۷۳,۳۴۶,۱۴۴	۰	

۱۵- سایر حساب‌های پرداختنی و ذخایر

۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	بدهی به مدیر بابت امور صندوق
۱۱۴,۹۴۹,۲۳۵	۳,۹۲۹,۶۹۴	ذخیره تصفیه
۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	ذخیره آپونمان نرم افزار
۲,۰۳۰,۶۸۴,۹۳۱	۴,۲۴۵,۲۷۲,۴۴۳	بدهی به مدیر بابت هزینه اشتراک خدمات سپرده‌گذاری و نگهداری اوراق
۰	۱۱۲,۷۶۷,۱۲۳	
۲,۶۴۵,۶۳۴,۱۶۶	۴,۸۶۱,۹۶۹,۲۶۰	

۱۶- خالص دارایی‌ها

۱۴۰۲/۰۶/۳۱		۱۴۰۳/۰۶/۳۱		
ریال	تعداد	ریال	تعداد	
۱,۶۰۵,۴۴۹,۴۹۰,۱۵۹	۱۶۰,۱۴۳,۸۰۸	۲,۲۹۷,۶۷۰,۰۵۳,۷۲۱	۱۹۳,۴۰۷,۵۲۴	واحدهای سرمایه‌گذاری عادی
۱۰,۰۲۵,۰۴۸,۸۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۱,۸۷۹,۹۴۱,۴۱۲	۱,۰۰۰,۰۰۰	واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز
۱,۶۱۵,۴۷۴,۵۳۸,۹۵۹	۱۶۱,۱۴۳,۸۰۸	۲,۳۰۹,۵۴۹,۹۹۵,۱۳۳	۱۹۴,۴۰۷,۵۲۴	

صندوق سرمایه‌گذاری رشد پایدار آبان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

۱۷- سود فروش اوراق بهادار

یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱
	ریال	ریال
سود حاصل از فروش سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس و صندوق های سرمایه گذاری	۱۷-۱	۵۰۶,۵۱۳,۷۲۴
سود حاصل از فروش اوراق بدهی	۱۷-۲	۳۲,۳۵۵,۴۷۶,۸۶۳
سود ناشی از تسویه اختیار	۱۷-۳	۱۲,۵۷۲,۳۷۲,۳۴۹
		۴۹,۶۹۲,۶۲۴,۳۱۴
		۴۳,۰۸۸,۸۲۱,۶۸۸

۱۷-۱- سود ناشی از فروش سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس و صندوق سرمایه گذاری

تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	سود (زیان) فروش
۵۰,۰۰۰	۱,۵۰۵,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۱۸۷,۳۲۷,۱۰۱)	(۱,۴۲۹,۷۴۰)	(۷,۵۲۵,۰۰۰)	۳۰۸,۷۱۸,۱۵۹	۰
۱۰,۰۰۰	۸۶۱,۰۰۰,۰۰۰	(۶۹۲,۸۷۸,۵۶۳)	(۸۱۷,۹۵۰)	(۴,۳۰۵,۰۰۰)	۱۶۲,۹۹۸,۴۸۷	۰
۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۳,۸۵۲,۵۶۷,۱۶۹)
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۴,۸۱۳,۵۴۸,۱۸۸
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲,۸۱۶,۲۷۵,۲۲۴
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۵۸,۱۶۴,۲۳۴
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۳۷۷,۸۷۵,۱۷۶
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۵۵۱,۴۷۹,۴۴۹
۱	۱	(۲,۹۲۳)	۰	۰	(۲,۹۲۳)	۰
۰	۰	۰	۳۴,۸۰۰,۰۰۰	۰	۳۴,۸۰۰,۰۰۰	۰
	۲,۳۶۶,۰۰۰,۰۰۱	(۱,۸۸۰,۲۰۸,۵۸۷)	۳۴,۵۵۲,۳۱۰	(۱۱,۸۳۰,۰۰۰)	۵۰۶,۵۱۳,۷۲۴	۴,۷۶۴,۷۷۵,۱۰۲

صندوق سرمایه‌گذاری رشد پایدار آبان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

۱۷-۲ - سود ناشی از فروش اوراق بدهی

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱						
تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۲۵۰,۰۰۰	۲۵۰,۸۰۵,۰۰۰,۰۰۰	(۲۴۴,۲۱۸,۷۲۷,۳۳۱)	(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	(۱۰۵,۵۵۹,۸۵۳,۸۰۸)	.	.	۴,۴۴۰,۱۴۶,۱۹۲	.
۴۱,۳۰۰	۴۱,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳۸,۹۱۸,۹۵۴,۵۴۶)	.	.	۲,۳۸۱,۰۴۵,۴۵۴	.
۵۱,۶۰۰	۵۱,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۴۹,۴۳۴,۰۵۵,۲۵۳)	.	.	۲,۱۶۵,۹۴۴,۷۴۷	.
۴۴,۴۰۰	۴۴,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۴۲,۵۴۹,۳۷۵,۷۲۷)	.	.	۱,۸۵۰,۶۲۴,۲۷۳	.
۸۰,۱۶۵	۸۰,۱۶۵,۰۰۰,۰۰۰	(۷۸,۴۹۹,۳۷۰,۴۰۹)	.	.	۱,۶۶۵,۶۲۹,۵۹۱	.
۴۶,۱۰۰	۴۶,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۴۵,۰۰۲,۷۲۹,۲۷۶)	.	.	۱,۰۹۷,۲۷۰,۷۲۴	.
۱۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۸,۹۷۹,۰۹۲,۲۴۴)	.	.	۱,۰۲۰,۹۰۷,۷۵۶	.
۴۲,۳۰۰	۴۲,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۴۱,۳۲۷,۳۰۶,۶۶۷)	.	.	۹۷۲,۶۹۳,۳۳۳	.
۱۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۹,۳۹۷,۴۷۶,۳۹۸)	.	.	۶۰۲,۵۲۳,۶۰۲	.
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	(۵۸,۶۳۸,۶۰۶,۶۲۵)	.	.	۱۶۱,۳۹۳,۳۷۵	.
۱۰,۹۰۰	۴,۹۸۲,۴۰۰,۰۰۰	(۵,۰۷۹,۸۱۳,۵۶۶)	(۹۰۳,۰۵۶)	.	(۹۸,۳۱۶,۶۲۲)	.
۶۱,۵۰۰	۳۲,۷۷۷,۷۲۵,۰۰۰	(۳۲,۰۶۲,۶۳۳,۴۸۶)	(۵,۹۴۰,۹۵۴)	.	(۲۹۰,۸۴۹,۴۴۰)	.
۲۰۰,۵۰۰	۲۰۰,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۹۰,۵۱۱,۵۲۸,۷۵۶)	.	.	۹,۹۸۸,۴۷۱,۲۴۴	.
.	.	.	.	.	۴۳,۳۳۲,۷۸۶	.
.	.	.	.	.	۵۱,۲۱۴,۹۷۱	.
.	.	.	.	.	۱,۵۳۱,۴۵۵,۶۲۳	.
.	.	.	.	.	۲,۵۶۷,۱۵۴,۶۵۴	.
.	.	.	.	.	۱۶,۴۰۲,۰۲۷,۹۵۵	.
.	.	.	.	.	۸,۲۵۹,۳۴۵,۶۹۹	.
.	.	.	.	.	۳,۳۰۷,۵۴۵,۴۴۰	.
.	.	.	.	.	۱۹۳,۳۹۹,۷۳۵	.
۱,۲۷۴,۰۴۶,۸۷۵,۰۰۰	(۱,۲۳۵,۱۰۰,۲۴۶,۳۶۵)	(۷۸,۴۹۲,۷۹۶)	.	۳۸,۸۶۸,۱۳۵,۸۳۹	۳۲,۳۵۵,۴۷۶,۸۶۳	

صندوق سرمایه‌گذاری رشد پایدار آبان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

۱۷-۳ - سود ناشی از تسویه اختیار

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱		سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱							
تعداد	ارزش اعمال	ارزش دفتری اختیار	ارزش دفتری سهم پایه	کارمزد اعمال	مالیات اعمال	کارمزد فروش اختیار	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۳۵,۲۵۰,۰۰۰	۱۲۹,۴۷۳,۲۵۰,۰۰۰	(۱۲۶,۹۳۵,۲۵۰,۰۰۰)	(۲۴۶,۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۶۴,۷۳۶,۶۲۵)	(۶۴۷,۳۶۶,۲۵۰)	۰	۱,۸۲۵,۸۹۷,۱۲۵	۰	
۷۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۳,۹۵۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۳۱,۳۲۵,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۴۵,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۶۶,۹۷۵,۰۰۰)	(۶۶۹,۷۵۰,۰۰۰)	۰	۱,۸۸۸,۲۷۵,۰۰۰	۰	
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲۰۹,۷۸۹,۲۹۰	
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۳۵,۲۸۲,۶۱۸	
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۴۶۲,۰۲۷,۵۳۳)	
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲,۸۲۱,۲۰۰	
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۱,۷۴۱,۵۳۸,۹۷۴)	
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۳۳,۲۱۲,۹۳۷	
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۸۵۳,۱۲۷	
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۵,۱۱۳,۳۴۱	
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۱۸,۰۰۴,۶۳۴)	
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۹۸۲,۰۰۱,۴۴۷	
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۱,۱۸۷,۴۸۳,۵۲۶)	
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۷۲,۱۳۴)	
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۱,۴۶۹,۶۱۵)	
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۳,۷۳۳,۸۰۴,۱۵۰	
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱,۰۲۳,۴۵۴,۴۱۷	
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۵۳,۲۶۳,۷۶۲)	
۲۶۳,۴۲۳,۲۵۰,۰۰۰	(۲۵۸,۲۶۰,۲۵۰,۰۰۰)	(۳۹۱,۹۵۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۳۱,۷۱۱,۶۲۵)	(۱,۳۱۷,۱۱۶,۲۵۰)	۰	۳,۷۱۴,۱۷۲,۱۲۵	۱۲,۵۷۲,۲۷۲,۳۴۹		

صندوق سرمایه‌گذاری رشد پایدار آبان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

۱۸- سود تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام و اوراق اختیار و تبیی	۱۸-۱	ریال (۷۵۹,۷۳۴,۳۰۸)
سود تحقق نیافته نگهداری صندوق سرمایه گذاری	۱۸-۲	۹,۸۸۸,۴۱۳,۶۸۵
سود تحقق نیافته نگهداری اوراق بدهی	۱۸-۳	۴۳,۵۵۷,۰۴۲,۰۶۷
سود تحقق نیافته نگهداری اوراق اختیار و تبیی	۱۸-۴	۰
		ریال ۶۵,۱۴۶,۷۴۵,۸۴۱
		۵۲,۶۸۵,۷۲۱,۴۴۴

۱۸-۱- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس

تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱
تامین سرمایه کاردان	۵۵۵,۵۵۵	ریال ۱,۲۸۰,۵۵۴,۲۷۵	ریال (۱,۶۲۴,۲۷۴,۷۷۷)	ریال (۱,۲۱۶,۵۲۷)	ریال (۶,۴۰۲,۷۷۱)	ریال (۳۵۱,۳۳۹,۸۰۰)	ریال (۹۵,۳۱۶,۵۲۷)	ریال (۹۵,۳۱۶,۵۲۷)
سرمایه گذاری تامین اجتماعی	۲,۴۳۱,۰۰۰	۲,۷۹۳,۲۱۹,۰۰۰	(۳,۱۸۴,۹۹۳,۸۵۴)	(۲,۶۵۳,۵۵۸)	(۱۳,۹۶۶,۰۹۵)	(۴۰۸,۳۹۴,۵۰۷)	۷۱۶,۱۷۵,۰۹۵	۷۱۶,۱۷۵,۰۹۵
		۴,۰۷۳,۷۷۳,۲۷۵	(۴,۸۰۹,۲۶۸,۶۳۱)	(۳,۸۷۰,۰۸۵)	(۲۰,۳۶۸,۸۶۶)	(۷۵۹,۷۳۴,۳۰۸)	۶۲۰,۸۵۸,۵۶۷	۶۲۰,۸۵۸,۵۶۷

۱۸-۲- سود تحقق نیافته نگهداری صندوق سرمایه گذاری

نام صندوق	تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری
صندوق اهرمی جهش-واحدهای عادی	۴,۱۲۴,۰۶۳	ریال ۵۷,۹۱۴,۲۱۶,۷۰۹	ریال (۵۳,۳۴۴,۵۶۸,۹۱۴)	ریال (۵۵,۰۱۸,۵۰۶)	ریال (۲۸۹,۵۷۱,۰۸۴)	ریال ۴,۹۱۴,۲۳۷,۳۸۴	ریال ۰
صندوق س سهامی بیدار-واحدهای عادی	۷,۴۳۷,۷۰۶	۸۰,۰۴۴,۵۹۱,۹۷۲	(۷۵,۴۷۶,۲۵۵,۹۹۳)	(۷۶,۰۴۲,۳۶۲)	(۴۰۰,۲۲۲,۹۶۰)	۵,۰۴۴,۶۰۱,۳۰۱	۰
صندوق س.بخشی صنایع پاداش-ب	۳,۰۰۰,۰۰۰	۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳۰,۰۳۴,۸۰۰,۰۰۰)	(۳۵,۶۲۵,۰۰۰)	-	(۷۰,۴۲۵,۰۰۰)	۰
		۱۶۷,۹۵۸,۸۰۸,۶۸۱	(۱۵۸,۸۵۵,۶۲۴,۹۰۸)	(۱۶۶,۶۸۵,۸۶۸)	(۶۸۹,۷۹۴,۰۴۳)	۹,۸۸۸,۴۱۳,۶۸۵	۰

صندوق سرمایه‌گذاری رشد پایدارآبان

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

۱۸-۳ سود تحقق نیافته نگهداری اوراق بدهی

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱		سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱				تعداد	
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار/تعدیل شده		
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
.	۱۹,۲۵۷,۸۴۸,۹۰۶	.	(۳۴,۲۰۲,۹۹۳)	(۱۶۹,۴۱۴,۱۱۶,۷۵۲)	۱۸۸,۷۰۶,۱۶۸,۶۵۱	۳۲۴,۴۷۱	اسناد خزانه-م ۱ بودجه ۰۲-۵۰۳۲۵
.	۱۰,۰۷۲,۷۰۱,۸۲۸	.	(۱۳,۹۲۲,۳۲۰)	(۶۶,۷۲۶,۱۷۵,۸۵۲)	۷۶,۸۱۲,۸۰۰,۰۰۰	۱۴۱,۲۰۰	اسناد خزانه-م ۲ بودجه ۰۲-۵۰۹۲۳
.	۶,۹۶۶,۷۲۰,۹۵۰	.	(۱۱,۹۴۸,۵۳۵)	(۵۸,۹۴۴,۲۸۱,۷۱۵)	۶۵,۹۲۲,۹۵۱,۲۰۰	۷۲,۴۰۰	اسناد خزانه-م ۳ بودجه ۰۱-۳۰۸۱۴
.	۶,۶۷۷,۲۴۱,۰۲۳	.	(۳۱,۸۰۹,۷۵۱)	(۱۶۸,۷۹۳,۰۲۴,۲۲۶)	۱۷۵,۵۰۲,۰۷۵,۰۰۰	۱۷۵,۰۰۰	مراجعه سمگا-دماوند ۰۶-۰۹۰۹۰۷
.	۵۸۲,۵۲۹,۳۶۳	.	(۳۲,۶۸۵,۲۸۰)	(۱۷۹,۷۱۷,۳۶۵,۳۵۷)	۱۸۰,۳۳۲,۵۸۰,۰۰۰	۱۸۶,۰۰۰	صکوک مراجعه اندیمشک ۰۷-۶ ماهه ۲۳٪
۳,۵۱۸,۲۹۷,۸۷۵	.	.	.	.	.	.	اسناد خزانه-م ۲۰ بودجه ۰۸-۲۰۸۰۶
۱,۰۴۵,۵۰۰,۹۲۷	.	.	.	.	.	.	اسناد خزانه-م ۲۱ بودجه ۰۸-۲۰۹۰۶
۵,۴۰۳,۲۴۱,۶۹۴	.	.	.	.	.	.	اسناد خزانه-م ۷ بودجه ۰۹-۲۰۷۰۴
۳,۴۳۸,۰۴۵,۱۴۰	.	.	.	.	.	.	اسناد خزانه-م ۱۰ بودجه ۰۹-۲۰۸۰۷
۳۴,۴۶۸,۰۱۱	.	.	.	.	.	.	اسناد خزانه-م ۱۴ بودجه ۰۹-۲۱۰۲۵
۴,۱۴۶,۵۵۷,۳۹۳	.	.	.	.	.	.	اسناد خزانه-م ۱۱ بودجه ۰۹-۲۰۹۰۶
۱,۷۵۷,۲۱۲,۰۶۶	.	.	.	.	.	.	صکوک مراجعه بترانس ۰۹-۳ ماهه ۱۸٪
۴,۶۴۳,۰۰۰,۶۸۹	.	.	.	.	.	.	گام بانک صادرات ایران ۲۰۷۰
۱,۳۱۵,۰۵۹,۱۴۳	.	.	.	.	.	.	گواهی اعتبار مولد سامان ۲۰۷۰
۶,۰۳۸,۶۱۸,۸۷۱	.	.	.	.	.	.	گواهی اعتبار مولد رفاه ۲۰۸۰
۴۹۵,۸۶۳,۲۷۴	.	.	.	.	.	.	گواهی اعتبار مولد صنعت ۲۰۹۳۰
۲,۶۶۲,۸۷۹,۶۲۰	.	.	.	.	.	.	گام بانک ملت ۲۰۸۰
۶۴۳,۴۲۱,۶۷۹	.	.	.	.	.	.	گام بانک ملت ۲۱۱۰
۳۵,۱۴۲,۱۶۶,۳۷۳	۴۳,۵۵۷,۰۴۲,۰۶۷	.	(۱۲۴,۵۶۸,۸۷۹)	(۶۴۳,۵۹۴,۹۶۳,۹۰۲)	۶۸۷,۲۷۶,۵۷۴,۸۵۱		

صندوق سرمایه‌گذاری رشد پایدار آبان

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

۴-۱۸- سود تحقق نیافته نگهداری سود تحقق نیافته نگهداری اوراق اختیار و تبعی

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱		سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱			
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۷,۵۷۷,۳۴۵,۸۹۰	۰	۰	۰	۰	۰
۲۱,۸۰۶,۳۷۴,۹۵۰	۰	۰	۰	۰	۰
۲۹,۳۸۳,۷۲۰,۹۰۱	۰	۰	۰	۰	۰

ملی صنایع مس ایران
بانک صادرات ایران

۱۹- سود سهام

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱		سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱					نام شرکت
خالص در آمد سود سهام	خالص در آمد سود سهام	هزینه تنزیل	درآمد سهام	سود متعلق به هر سهم	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	تاریخ تشکیل مجمع	
ریال	ریال	ریال	ریال		ریال	ریال	سال مالی
۰	۴۵۷,۰۲۸,۰۰۰	۰	۴۵۷,۰۲۸,۰۰۰	۱۸۸	۲,۴۳۱,۰۰۰	۱۴۰۲/۰۷/۳۰	۱۴۰۲/۰۳/۳۱
۰	۸۳,۳۳۳,۲۵۰	۰	۸۳,۳۳۳,۲۵۰	۱۵۰	۵۵۵,۵۵۵	۱۴۰۳/۰۴/۲۴	۱۴۰۲/۱۲/۲۹
۱۶,۹۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰				سرمایه گذاری تامین اجتماعی
۲۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰				تامین سرمایه کاردان
							ملی صنایع مس ایران
							بانک صادرات ایران
۱۷,۱۴۵,۰۰۰,۰۰۰	۵۴۰,۳۶۱,۲۵۰	۰	۵۴۰,۳۶۱,۲۵۰				

صندوق سرمایه‌گذاری رشد پایدار آبان

داداشتهای توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

۲۰ - سود اوراق بھادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	یادداشت
ریال	ریال	
۲۷۸,۳۲۵,۱۶۵,۰۶۹	۲۲۶,۵۶۶,۴۹۰,۶۶۶	۲۰-۱ سود سپرده بانکی
۸۳,۸۰۸,۴۶۷,۷۷۸	۶۱,۱۸۵,۷۹۴,۴۶۱	۲۰-۲ سود اوراق بدهی
۳۶۲,۱۳۳,۶۳۲,۸۴۷	۲۸۷,۷۵۲,۲۸۵,۱۲۷	

۱-۲۰- سود سپرده بانکی

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱		سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱					
نوع سپرده	تاریخ سررسید	مبلغ سپرده	نرخ سود	مبلغ سود سپرده	هزینه تنزیل سود سپرده	سود خالص	سود خالص
	تاریخ سرماه‌گذاری	ریال	درصد	ریال	ریال	ریال	ریال
موسسه اعتباری ملل شعبه کریم خان زند شماره حساب ۰۴۸۳۶۰۳۸۸۰۰۰۰۰۰۰۸۰	۱۴۰۳/۰۴/۲۷	۳۵۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۲.۵	۱۹,۲۰۴,۹۱۷,۹۹۶	(۸۷,۰۵۰,۰۶۷)	۱۹,۱۱۷,۸۶۷,۹۲۹	۰
بانک گردشگری شعبه آروزانتین شماره حساب ۱۵۵۳۳۳۱۵۳۰۸۶۸۴	۱۴۰۳/۰۷/۰۴	۳۳۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۲.۵	۱۸,۸۴۳,۶۳۰,۳۵۷	(۲۳,۹۲۳,۶۴۶)	۱۸,۸۱۹,۷۰۶,۷۱۱	۰
بانک گردشگری شعبه میدان آروزانتین شماره حساب ۱۵۵,۳۳۳,۱۵۳,۰۸۶۸,۲	۱۴۰۲/۱۲/۲۲	۰	۲۲.۵	۱۸,۴۷۷,۵۳۴,۲۴۸	۰	۱۸,۴۷۷,۵۳۴,۲۴۸	۰
بانک گردشگری شعبه آروزانتین شماره حساب ۱۵۵,۳۳۳,۱۵۳,۰۸۶۸,۱	۱۴۰۳/۰۳/۰۹	۰	۲۲.۵	۱۵,۳۳۰,۲۴۶,۵۷۵	۰	۱۵,۳۳۰,۲۴۶,۵۷۵	۰
بانک سامان شعبه آفریقا شماره حساب ۱-۳۹۵,۰۵۰۹-۱۱۱-۸۰۱	۱۴۰۳/۰۱/۰۶	۸۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۲.۵	۱۲,۱۵۱,۵۵۱,۳۷۰	(۷,۹۶۶,۸۰۶)	۱۲,۱۴۳,۵۸۴,۵۶۴	۰
بانک پاسارگاد شعبه بهشتی شماره حساب ۲۳۰۳۰۷۱۵۴۳۰۳۰۵۱۱	۱۴۰۳/۰۳/۰۷	۸۶,۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۲.۵	۱۲,۱۳۵,۴۵۳,۴۰۳	(۹,۷۵۲,۶۹۵)	۱۲,۱۲۵,۷۰۰,۷۰۸	۰
بانک گردشگری شعبه آروزانتین شماره حساب ۱۵۵,۱۴۰۵۰۱۵۳۰۸۶۸,۱	۱۴۰۲/۰۹/۰۶	۰	۲۲.۵	۱۱,۴۴۸,۵۴۷,۹۴۵	۰	۱۱,۴۴۸,۵۴۷,۹۴۵	۰
بانک اقتصاد نوین شعبه میدان مادر شماره حساب ۱۵۶,۲۸۳,۲۰۷۱۱۱۶۹	۱۴۰۲/۰۶/۰۶	۰	۲۲.۵	۱۰,۱۰۸,۲۴۷,۵۶۲	۰	۱۰,۱۰۸,۲۴۷,۵۶۲	۲,۴۴۴,۳۹۶,۶۸۱
بانک تجارت شعبه تخصصی بورس شماره حساب ۰۴۷۹۶۰۳۰۲۱۱۹	۱۴۰۳/۰۴/۰۹	۰	۲۲.۵	۸,۸۷۴,۳۱۶,۹۳۷	۰	۸,۸۷۴,۳۱۶,۹۳۷	۰
بانک پاسارگاد شعبه بهشتی شماره حساب ۲۳۰۳۱۳,۱۵۴۳۰۳۰۵۱	۱۴۰۲/۱۱/۳۰	۰	۲۲.۵	۸,۲۵۵,۷۸۰,۸۱۸	۰	۸,۲۵۵,۷۸۰,۸۱۸	۰
موسسه اعتباری ملل شعبه کریم خان زند شماره حساب ۰۴۸۳۶۰۳۴۵۰۰۰۰۰۰۰۰۶۴۱	۱۴۰۳/۰۲/۱۰	۰	۲۲.۵	۷,۴۸۲,۵۸۱,۹۶۷	۰	۷,۴۸۲,۵۸۱,۹۶۷	۰
بانک پاسارگاد شعبه بهشتی شماره حساب ۲۳۰۳۰۳,۱۵۴۳۰۳۰۵۳	۱۴۰۳/۰۵/۱۰	۱۵۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۲.۵	۶,۴۸۹,۲۷۰,۱۳۵	(۲۱,۲۷۱,۴۹۱)	۶,۴۶۷,۹۹۸,۶۴۴	۰
بانک پاسارگاد شعبه بهشتی شماره حساب ۲۳۰۳۰۷۱۵۴۳۰۳۰۵۱۰	۱۴۰۳/۰۱/۲۷	۰	۲۲.۵	۵,۷۴۹,۱۵۰,۶۸۵	۰	۵,۷۴۹,۱۵۰,۶۸۵	۰
بانک آینده شعبه ساعی شماره حساب ۰۴۰۵۱۷۸۱۴۱۰۰۵	۱۴۰۲/۰۶/۱۲	۰	۲۲.۵	۴,۹۵۰,۳۱۹,۶۷۹	۰	۴,۹۵۰,۳۱۹,۶۷۹	۱,۲۵۶,۰۰۰,۸۶۸
بانک پاسارگاد شعبه بهشتی شماره حساب ۳-۱۵۴۳۰۳۰۵۰۳۰۷-۲۳۰	۱۴۰۲/۰۶/۰۸	۰	۲۲.۵	۴,۵۹۹,۲۹۳,۱۷۴	۰	۴,۵۹۹,۲۹۳,۱۷۴	۰
تقل به صفحه بعد				۱۶۴,۱۰۰,۸۴۲,۸۵۱	(۱۴۹,۹۶۴,۷۰۵)	۱۶۳,۹۵۰,۸۷۸,۱۴۶	۳,۷۰۰,۳۹۷,۵۴۹

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه‌گذاری رشد پایدار آبان

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

[illegible]

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱		سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱							
سود خالص	ریال	سود خالص	ریال	هزینه تنزیل سود سپرده	ریال	مبلغ سود سپرده	ریال	نرخ سود	درصد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	درصد	درصد
۷,۸۱۰,۷۷۱,۱۶۹	۲۲۶,۲۲۸,۰۸۱,۶۱۸	(۱۸۶,۰۶۳,۶۵۵)	۲۲۶,۴۱۴,۱۴۵,۲۷۳						
۱,۳۲۲,۸۹۳	۱۱۷,۶۵۰	.	۱۱۷,۶۵۰	.					
۳,۳۲۸,۲۵۵	۴۵۰,۳۸۷	.	۴۵۰,۳۸۷	.					
۲۱,۵۷۸,۰۴۳	۲,۷۹۷,۹۷۳	.	۲,۷۹۷,۹۷۳	.					
۱۴,۴۱۶,۳۶۳	۱۴۶,۹۰۷	.	۱۴۶,۹۰۷	.					
۱۳,۲۳۹,۶۶۵	۳۲۶,۹۱۵	.	۳۲۶,۹۱۵	.					
.	۳۰۰,۷۸۳	.	۳۰۰,۷۸۳	.					
۵۹۳,۵۸۴	۴۶۲,۰۳۷	.	۴۶۲,۰۳۷	.					
۲,۷۲۳,۸۱۳	۶۲۴,۵۹۱	.	۶۲۴,۵۹۱	.					
۱,۹۰۹,۶۲۰	۱,۱۳۶,۲۵۵	.	۱,۱۳۶,۲۵۵	.					
۹۶۸,۶۵۷,۳۴۱	۶۵۱,۵۸۸	.	۶۵۱,۵۸۸	.					
۳,۵۴۰,۴۳۲,۸۲۰	۸,۲۹۶,۱۵۰	.	۸,۲۹۶,۱۵۰	.					
۱,۶۴۶,۶۱۶	۹۰۵,۹۲۶	.	۹۰۵,۹۲۶	.					
۴۵۶,۷۵۹	.	.	.	.					
۳,۶۵۴,۷۹۴,۵۳۹	.	.	.	.					
۳,۶۵۴,۷۹۴,۵۳۹	.	.	.	.					
۱,۸۲۷,۳۹۷,۲۷۰	.	.	.	.					
۳,۶۰۴,۳۸۳,۵۸۹	.	.	.	.					
۳,۸۷۸,۴۹۳,۱۵۲	.	.	.	.					
۴,۱۳۶,۸۴۹,۴۰۷	.	.	.	.					
۳۳,۱۳۷,۷۸۹,۴۳۷	۲۲۶,۲۴۴,۲۹۸,۷۸۰	(۱۸۶,۰۶۳,۶۵۵)	۲۲۶,۴۳۰,۳۶۲,۴۳۵						

نقل از صفحه قبل:

نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه‌گذاری رشد پایدار آبان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱				سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱					
نوع سپرده	تاریخ سرمایه‌گذاری	تاریخ سررسید	مبلغ سپرده	نرخ سود	مبلغ سود سپرده	هزینه تنزیل سود سپرده	سود خالص	سود خالص	سود خالص
			ریال	درصد	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
نقل از صفحه قبل:									
بانک سامان شعبه میدان ونک - ۸۱۴.۱۱۱.۳۹۵۰۵۰۹۴	۱۴۰۱/۰۶/۱۶	۱۴۰۲/۰۶/۱۶	۰	۲۲.۵	۰	۰	۰	۲۲۶,۲۴۴,۲۹۸,۷۸۰	۳۳,۱۳۷,۷۸۹,۴۳۷
بانک سامان شعبه میدان ونک - ۸۱۴.۱۱۱.۳۹۵۰۵۰۹۵	۱۴۰۱/۰۶/۲۰	۱۴۰۲/۰۶/۲۰	۰	۲۲.۵	۰	۰	۰	۰	۵,۲۶۱,۰۱۳,۷۰۳
بانک سامان شعبه میدان ونک - ۸۱۴.۱۱۱.۳۹۵۰۵۰۹۶	۱۴۰۱/۰۶/۲۱	۱۴۰۲/۰۶/۲۱	۰	۲۲.۵	۰	۰	۰	۰	۴,۱۱۹,۸۳۵,۶۱۷
بانک آینده شعبه ساعی - ۰۴۰۳۸۹۶۲۲۴۰۰۲	۱۴۰۱/۰۷/۰۲	۱۴۰۲/۰۷/۰۲	۰	۲۲.۵	۰	۰	۰	۰	۱۳,۷۰۴,۵۴۷,۷۲۱
بانک آینده شعبه ساعی - ۰۴۰۳۸۹۳۷۵۰۰۲	۱۴۰۱/۰۶/۲۷	۱۴۰۲/۰۶/۲۷	۰	۲۲.۵	۰	۰	۰	۰	۱۴,۲۱۰,۴۹۱,۶۳۷
بانک آینده شعبه ساعی - ۰۴۰۳۹۰۴۵۲۱۰۰۷	۱۴۰۱/۰۷/۰۴	۱۴۰۲/۰۷/۰۴	۰	۲۲.۵	۰	۰	۰	۰	۵۰,۳۱۷,۲۲۵,۴۷۳
بانک آینده شعبه ساعی - ۰۴۰۴۰۰۵۱۷۸۰۰۵	۱۴۰۱/۰۷/۳۰	۱۴۰۲/۰۷/۳۰	۰	۲۲.۵	۰	۰	۰	۰	۲۰,۴۴۱,۰۹۶,۱۵۶
بانک آینده شعبه ساعی - ۰۴۰۳۲۸۲۸۱۱۰۰۹	۱۴۰۱/۰۱/۲۹	۱۴۰۲/۰۱/۲۹	۰	۲۲.۵	۰	۰	۰	۰	۶۰۴,۱۰۹,۵۸۹
بانک آینده شعبه ساعی - ۰۴۰۳۶۷۲۸۲۱۰۰۷	۱۴۰۱/۰۵/۰۹	۱۴۰۲/۰۵/۰۹	۰	۲۲.۵	۰	۰	۰	۰	۱,۸۳۵,۳۳۸,۴۹۶
بانک آینده شعبه ساعی - ۰۴۰۴۳۵۳۶۰۵۰۰۸	۱۴۰۱/۱۰/۱۳	۱۴۰۲/۱۰/۱۳	۰	۲۲.۵	۰	۰	۰	۰	۱۱,۲۹۲,۳۵۴,۵۹۹
بانک آینده شعبه ساعی شماره حساب - ۰۴۰۴۷۰۱۰۵۱۰۰۲	۱۴۰۱/۱۲/۲۴	۱۴۰۵/۱۲/۲۴	۰	۲۲.۵	۰	۰	۰	۰	۲,۹۱۸,۱۷۸,۸۳۶
بانک خاورمیانه شعبه بخارست - ۱۰۰۷۶۰۹۲۵۰۰۰۰۰۰۶۵۳	۱۴۰۱/۰۶/۰۷	۱۴۰۳/۰۶/۰۷	۰	۲۲.۵	۰	۰	۰	۰	۹۸۵,۴۶۲,۲۰۲
بانک خاورمیانه شعبه بخارست - ۱۰۰۷/۶۰/۹۲۵/۰۰۰۰۰۰۰۰۶۹۱	۱۴۰۱/۰۶/۱۴	۱۴۰۳/۰۶/۱۴	۰	۲۲.۵	۰	۰	۰	۰	۱,۸۹۴,۵۰۹,۲۳۷
بانک خاورمیانه شعبه بخارست - ۱۰۰۷/۶۰/۹۲۵/۰۰۰۰۰۰۰۰۶۹۲	۱۴۰۱/۰۶/۱۴	۱۴۰۳/۰۶/۱۴	۰	۲۲.۵	۰	۰	۰	۰	۱,۱۳۶,۷۰۵,۵۳۹
بانک خاورمیانه شعبه بخارست - ۱۰۰۷/۶۰/۹۲۵/۰۰۰۰۰۰۰۰۶۹۳	۱۴۰۱/۰۶/۱۴	۱۴۰۳/۰۶/۱۴	۰	۲۲.۵	۰	۰	۰	۰	۵۶۸,۳۵۲,۷۷۷
بانک سپه شعبه مفتاح شمالی - ۳۱۷۴۱۱۰۰۱۰۸۶۵	۱۴۰۱/۰۱/۲۴	-	۰	۵۰	۰	۰	۰	۰	۱۹,۷۶۴,۴۹۳
بانک سپه شعبه مفتاح شمالی - ۳۱۷۴۱۱۰۰۶۶۷۴۳	۱۴۰۱/۰۱/۲۴	-	۰	۵۰	۰	۰	۰	۰	۴,۲۵۸,۱۰۲
موسسه اعتباری ملل شعبه کریم خان - ۰۴۸۳/۶۰/۳۴۵/۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۷۶	۱۴۰۱/۱۲/۲۷	۱۴۰۲/۱۲/۲۷	۰	۲۲.۵	۰	۰	۰	۰	۱۸,۳۵۹,۵۶۱,۶۴۱
نقل به صفحه بعد									
					۲۲۶,۴۳۰,۳۶۲,۴۳۵	(۱۸۶,۰۶۳,۶۵۵)	۲۲۶,۲۴۴,۲۹۸,۷۸۰	۱۳۸,۴۴۵,۷۸۰,۱۹۳	

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱

نوع سپرده	تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید	مبلغ اسمی ریال	نرخ سود	مبلغ سود سپرده	هزینه تنزیل سود سپرده	سود خالص	سود خالص
				درصد	ریال	ریال	ریال	ریال
					۲۲۶,۴۳۰,۳۶۲,۴۳۵	(۱۸۶,۰۶۳,۶۵۵)	۲۲۶,۲۴۴,۲۹۸,۷۸۰	۱۳۸,۴۴۵,۷۸۰,۱۹۳
بلندمدت	۱۴۰۱/۱۲/۲۷	۱۴۰۲/۱۲/۲۷	.	۲۲.۵	.	.	.	۵,۱۵۲,۹۸۶,۳۰۱
بلندمدت	۱۴۰۱/۱۲/۲۸	۱۴۰۲/۱۲/۲۸	.	۲۲.۵	.	.	.	۲,۰۸۴,۲۷۳,۹۷۲
بلندمدت	۱۴۰۲/۰۱/۰۶	۱۴۰۳/۰۱/۰۶	.	۲۲.۵	.	.	.	۲,۴۹۵,۹۹۹,۹۹۹
بلندمدت	۱۴۰۲/۰۱/۲۱	۱۴۰۳/۰۱/۲۱	.	۲۲.۵	.	.	.	۸,۳۳۰,۸۹۷,۷۲۷
بلندمدت	۱۴۰۲/۰۳/۱۰	۱۴۰۵/۰۳/۱۰	.	۲۲.۵	.	.	.	۲,۵۸۶,۳۰۱,۳۷۲
بلندمدت	۱۴۰۲/۰۳/۱۰	۱۴۰۳/۰۳/۱۰	.	۲۲.۵	.	.	.	۸,۷۸۳,۰۰۲,۱۶۱
بلندمدت	۱۴۰۲/۰۳/۱۶	۱۴۰۵/۰۳/۱۶	.	۲۲.۵	.	.	.	۸,۳۷۹,۸۳۵,۶۲۲
بلندمدت	۱۴۰۱/۰۸/۰۲	۱۴۰۳/۰۸/۰۲	.	۲۲.۵۰	.	.	.	۵,۱۸۳,۸۳۵,۶۰۳
بلندمدت	۱۴۰۱/۰۸/۱۶	۱۴۰۳/۰۸/۱۶	.	۲۲.۵۰	.	.	.	۶,۰۲۹,۵۸۹,۰۰۶
بلندمدت	۱۴۰۱/۰۸/۱۷	۱۴۰۳/۰۸/۱۷	.	۲۲.۵۰	.	.	.	۳,۸۸۸,۷۶۷,۱۰۷
بلندمدت	۱۴۰۱/۰۸/۲۱	۱۴۰۳/۰۸/۲۱	.	۲۲.۵۰	.	.	.	۲,۵۲۶,۸۴۹,۳۰۱
بلندمدت	۱۴۰۱/۱۱/۰۸	۱۴۰۲/۱۱/۰۸	.	۲۲.۵۰	.	.	.	۳۹۷,۲۶۰,۲۷۰
بلندمدت	۱۴۰۱/۱۱/۱۱	۱۴۰۲/۱۱/۱۱	.	۲۲.۵۰	.	.	.	۴۶۷,۱۲۳,۲۸۳
بلندمدت	۱۴۰۱/۱۰/۱۲	۱۴۰۲/۱۰/۱۲	.	۲۲.۵۰	.	.	.	۲,۸۵۴,۷۹۴,۴۹۲
بلندمدت	۱۴۰۲/۰۶/۰۸	۱۴۰۴/۰۶/۰۸	.	۲۲.۵۰	.	.	.	۸۳۷,۴۹۳,۹۵۲
بلندمدت	۱۴۰۱/۰۶/۰۴	۱۴۰۳/۰۶/۰۴	.	۲۲.۵۰	.	.	.	۷۰۸,۲۱۹,۲۱۰
بلندمدت	۱۴۰۲/۰۵/۰۸	۱۴۰۵/۰۵/۰۸	.	۲۲.۵۰	.	.	.	۶۳۶,۹۸۶,۳۰۱
بلندمدت	۱۴۰۱/۰۸/۲۸	۱۴۰۳/۰۸/۲۸	.	۲۲.۵۰	.	.	.	۲,۶۸۲,۸۶۰,۸۳۱
بلندمدت	۱۴۰۱/۰۸/۲۸	۱۴۰۳/۰۸/۲۸	.	۲۲.۵۰	.	.	.	۲,۷۵۷,۱۱۵,۷۰۴
بلندمدت	۱۴۰۱/۰۹/۰۵	۱۴۰۳/۰۹/۰۵	.	۲۲.۵۰	.	.	.	۲,۴۷۱,۱۹۲,۹۸۴
بلندمدت	۱۴۰۱/۰۸/۲۸	۱۴۰۳/۰۸/۲۸	.	۲۲.۵۰	.	.	.	۲,۸۴۱,۰۵۵,۹۹۴
بلندمدت	۱۴۰۱/۰۸/۲۸	۱۴۰۳/۰۸/۲۸	.	۲۲.۵۰	.	.	.	۱,۱۲۹,۹۶۵,۴۴۹
					۲۲۶,۴۳۰,۳۶۲,۴۳۵	(۱۸۶,۰۶۳,۶۵۵)	۲۲۶,۲۴۴,۲۹۸,۷۸۰	۲۱۱,۶۷۲,۱۸۶,۸۳۴

نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه‌گذاری رشد پایدار آبان

بادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱

نوع سپرده	تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید	مبلغ اسمی	نرخ سود	مبلغ سود سپرده	هزینه تنزیل سود سپرده	سود خالص	سود خالص
	ریال	درصد	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
بندمدت	۱۴۰۱/۰۹/۰۵	۱۴۰۳/۰۹/۰۵	-	۲۲.۵۰	-	-	۲۱۱,۶۷۲,۱۸۶,۸۳۴	۲۲۶,۲۴۴,۲۹۸,۷۸۰
بندمدت	۱۴۰۱/۰۴/۳۰	۱۴۰۳/۰۴/۳۰	-	۲۲.۵۰	-	-	۱,۱۲۲,۸۶۲,۸۱۲	-
بندمدت	۱۴۰۱/۰۴/۳۰	۱۴۰۳/۰۴/۳۰	-	۲۲.۵۰	-	-	۴۴۳,۸۳۵,۶۱۳	-
بندمدت	۱۴۰۱/۰۴/۳۰	۱۴۰۳/۰۴/۳۰	-	۲۲.۵۰	-	-	۷۳,۹۷۲,۶۰۳	-
بندمدت	۱۴۰۱/۰۴/۳۰	۱۴۰۳/۰۴/۳۰	-	۲۲.۵۰	-	-	۷۳,۹۷۲,۶۰۳	-
بندمدت	۱۴۰۱/۰۵/۱۲	۱۴۰۳/۰۵/۱۲	-	۲۲.۵۰	-	-	۳,۷۸۴,۹۳۱,۵۲۸	-
بندمدت	۱۴۰۱/۰۵/۱۸	۱۴۰۳/۰۵/۱۸	-	۲۲.۵۰	-	-	۱,۷۰۱,۳۶۹,۸۷۴	-
بندمدت	۱۴۰۱/۰۵/۱۹	۱۴۰۳/۰۵/۱۹	-	۲۲.۵۰	-	-	۱,۶۶۴,۳۸۳,۵۶۸	-
بندمدت	۱۴۰۱/۰۶/۰۵	۱۴۰۳/۰۶/۰۵	-	۲۲.۵۰	-	-	۱,۶۰۸,۹۰۴,۱۰۹	-
بندمدت	۱۴۰۲/۰۶/۰۸	۱۴۰۴/۰۶/۰۸	-	۲۲.۵۰	-	-	۲,۷۰۶,۲۹۶,۳۱۴	-
بندمدت	۱۴۰۱/۰۶/۰۶	۱۴۰۳/۰۶/۰۶	-	۲۲.۵۰	-	-	۱,۴۱۷,۸۰۸,۲۳۴	-
بندمدت	۱۴۰۱/۰۷/۱۰	۱۴۰۳/۰۷/۱۰	-	۲۲.۵۰	-	-	۱,۶۹۳,۸۰۸,۲۱۹	-
بندمدت	۱۴۰۱/۰۷/۱۲	۱۴۰۲/۰۷/۱۲	-	۲۲.۵۰	-	-	۳,۱۴۳,۱۲۳,۲۹۳	-
بندمدت	۱۴۰۱/۰۷/۱۸	۱۴۰۳/۰۷/۱۸	-	۲۲.۵۰	-	-	۴,۶۲۶,۵۷۵,۳۴۵	-
بندمدت	۱۴۰۱/۰۷/۲۶	۱۴۰۳/۰۷/۲۶	-	۲۲.۵۰	-	-	۴,۹۸۵,۷۵۳,۴۱۸	-
بندمدت	۱۴۰۱/۰۷/۳۰	۱۴۰۳/۰۷/۳۰	-	۲۲.۵۰	-	-	۴,۹۷۸,۰۸۲,۱۹۰	-
بندمدت	۱۴۰۱/۰۷/۳۰	۱۴۰۱/۰۷/۳۰	-	۲۲.۵۰	-	-	۳,۳۳۴,۶۵۷,۵۴۰	-
بندمدت	۱۴۰۱/۱۰/۱۲	۱۴۰۳/۱۰/۱۲	-	۲۲.۵۰	-	-	۹,۴۱۵,۴۱۰,۹۷۲	-
بندمدت	۱۴۰۱/۱۰/۱۲	۱۴۰۳/۱۰/۱۲	-	۲۲.۵۰	-	-	۱۰,۱۸۴,۹۳۱,۵۱۰	-
بندمدت	۱۴۰۱/۱۰/۱۲	۱۴۰۳/۱۰/۱۲	-	۲۲.۵۰	-	-	۲,۸۷۹,۴۵۲,۰۵۸	-
بندمدت	۱۴۰۱/۱۱/۱۸	۱۴۰۳/۱۱/۱۸	-	۲۲.۵۰	-	-	۱,۲۸۰,۸۲۱,۹۱۸	-
بندمدت	۱۴۰۱/۱۱/۱۹	۱۴۰۳/۱۱/۱۹	-	۲۲.۵۰	-	-	۱,۳۷۶,۷۱۲,۳۳۰	-
بندمدت	۱۴۰۲/۰۴/۰۷	۱۴۰۳/۰۴/۰۷	-	۲۲.۵۰	-	-	۲,۳۳۵,۰۵۶,۱۵۴	-
بندمدت	۱۴۰۲/۰۳/۱۶	۱۴۰۳/۰۳/۱۶	-	۲۲.۵۰	-	-	۱,۹۲۰,۲۵۶,۰۳۰	-
					۳۲۲,۱۹۱,۸۸۶	-	۳۲۲,۱۹۱,۸۸۶	-
جمع					۲۲۶,۷۵۲,۵۵۴,۳۲۱	(۱۸۶,۰۶۳,۶۵۵)	۲۲۶,۵۶۶,۴۹۰,۶۶۶	۲۷۸,۳۲۵,۱۶۵,۰۶۹

صندوق سرمایه‌گذاری رشد با بیدار آیان

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

۲- سود اوراق بدهی

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	تاریخ سرمایه‌گذاری	تاریخ سررسید	مبلغ اسمی	نرخ سود	سود متعلقه	هزینه تنزیل	سود خالص	سود خالص
ریال	ریال	ریال	درصد	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۵,۵۰۷,۴۷۰,۰۴۵	۱۷,۶۸۴,۰۸۲,۴۰۲	۰	۱۸	۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۷,۶۸۴,۰۸۲,۴۰۲	۰	۱۷,۶۸۴,۰۸۲,۴۰۲	۱۷,۶۸۴,۰۸۲,۴۰۲	۱۷,۶۸۴,۰۸۲,۴۰۲
۰	۱۱,۹۹۶,۹۷۷,۰۳۴	۰	۱۵	۲۶۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۱,۹۹۶,۹۷۷,۰۳۴	۰	۱۱,۹۹۶,۹۷۷,۰۳۴	۱۱,۹۹۶,۹۷۷,۰۳۴	۱۱,۹۹۶,۹۷۷,۰۳۴
۰	۲۹,۴۳۱,۰۲۸,۷۸۱	۰	۲۳	۱۷۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۹,۴۳۱,۰۲۸,۷۸۱	۰	۲۹,۴۳۱,۰۲۸,۷۸۱	۲۹,۴۳۱,۰۲۸,۷۸۱	۲۹,۴۳۱,۰۲۸,۷۸۱
۰	۲,۰۷۳,۷۰۶,۲۴۴	۰	۲۳	۱۸۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۷۳,۷۰۶,۲۴۴	۰	۲,۰۷۳,۷۰۶,۲۴۴	۲,۰۷۳,۷۰۶,۲۴۴	۲,۰۷۳,۷۰۶,۲۴۴
۷۸,۳۰۰,۹۹۷,۷۳۳	۰	۰	-	-	۰	۰	۰	۰	۰
۸۳,۸۰۸,۴۶۷,۷۷۸	۶۱,۱۸۵,۷۹۴,۴۶۱	۰	-	-	۶۱,۱۸۵,۷۹۴,۴۶۱	۰	۶۱,۱۸۵,۷۹۴,۴۶۱	۶۱,۱۸۵,۷۹۴,۴۶۱	۶۱,۱۸۵,۷۹۴,۴۶۱

مراجعه بترانس ۵۰۹

مراجعه عام دولت ۳-ش.خ ۰۳۰۳

مراجعه سمگا-دماوند ۰۶۰۹۰۷

مراجعه اندیمشک ۰۷

منفعت دولت ۷-ش.خاص سایر ۰۲۰۴

۲۱- 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 ۱۹ و ۲۰ از درآمد سود اوراق بهادار کسر شده و طی سال مالی جاری تحقق یافته است.

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	سایر درآمدهای برای تنزیل سود بانک
ریال	ریال	
۱۴۳,۳۱۳,۵۵۳	۱۰۳,۱۶۰,۱۱۸	سایر درآمدها برای تنزیل سود سهام
۳۵۲,۹۷۲,۶۲۷	۰	سایر درآمد ها بابت واریزی دیر کرد سود گام بانک ملت ۲۰۸
۳۷,۷۰۹,۵۸۹	۰	
۵۳۳,۹۹۵,۷۶۹	۱۰۳,۱۶۰,۱۱۸	

۲۱-۱ جزئیات قرارداد خرید و نگهداری اوراق بهادار با درآمد ثابت

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	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	نرخ سود اسمی
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	درصد	درصد
۱۴۰۶/۰۹/۰۷	شرکت تامین سرمایه دماوند	مراجعه سمگا- دماوند ۰۶۰۹۰۷	۱۷۵,۰۰۰	۱۶۸,۷۷۵,۲۵۰,۰۰۰	۱۷۹,۳۷۱,۵۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۳۴.۰٪	سالانه ۲۳٪	درصد
۱۴۰۷/۱۰/۰۶	شرکت تامین سرمایه دماوند	مراجعه اندیمشک ۰۷	۱۸۶,۰۰۰	۱۷۹,۷۱۷,۳۶۵,۳۵۷	۱۸۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۳۳.۳٪	سالانه ۲۳٪	درصد

صندوق سرمایه‌گذاری رشد پایدار آبان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

۲۲- هزینه کارمزد ارکان

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	مدیر
۶,۳۱۹,۹۵۷,۹۴۷	۵,۵۹۲,۰۴۳,۱۰۷	بازارگردان
۸,۴۳۴,۱۸۲,۰۴۳	۵,۸۶۸,۷۵۱,۴۰۵	متولی
۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۶۴۹,۸۳۹,۰۹۲	حسابرس
۶۸۴,۵۱۹,۴۴۳	۱,۰۹۵,۰۹۵,۳۴۲	
۱۶,۴۳۸,۶۵۹,۴۳۳	۱۴,۲۰۵,۷۲۸,۹۴۶	

۲۳- سایر هزینه‌ها

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	هزینه آیونمان نرم افزار
۳,۰۲۰,۹۹۹,۵۴۳	۴,۱۴۲,۶۲۰,۵۶۳	هزینه تصفیه
۳۰۳,۲۲۴,۴۴۲	.	هزینه برگزاری مجامع
۲۶,۷۹۹,۷۴۱	۱۳,۹۹۹,۸۳۵	هزینه حق پذیرش و عضویت در کانون
۱۷۴,۱۵۶,۷۹۷	۲۰۰,۰۰۰,۳۳۹	هزینه خدمات سپرده‌گذاری و نگهداری واحدهای سرمایه‌گذاری
۴۷,۷۶۱,۹۶۷	۵۰,۵۰۳,۰۰۶	هزینه ثبت و نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار
۶۰۱,۳۶۰,۸۱۰	۵۴۳,۰۳۵,۹۳۱	هزینه نرم افزار
.	۴۰۱,۹۳۵,۸۰۵	هزینه کارمزد بانکی
۱۱۳,۱۵۰,۹۵۹	۸۲,۶۰۰,۲۵۴	
۴,۲۸۷,۴۵۴,۲۵۹	۵,۴۳۴,۶۹۵,۹۳۳	

۲۴- هزینه های مالی

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	هزینه تسهیلات
۵۴,۰۸۶,۵۸۹	.	
۵۴,۰۸۶,۵۸۹	.	

۲۵- تعدیلات

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	تعدیلات ناشی از قیمت صدور
۱۳,۹۵۵,۳۹۹,۸۴۳	۱۸۸,۹۹۱,۰۶۸,۶۷۰	تعدیلات ناشی از قیمت ابطال
(۲۰,۳۶۹,۷۵۱,۲۰۰)	(۷۶,۵۱۹,۹۳۳,۸۹۵)	
(۶,۴۱۴,۴۵۱,۳۵۷)	۱۱۲,۴۷۱,۱۳۵,۷۷۵	

۲۶- تقسیم سود

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	
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
۴۷,۹۱۱,۴۶۳,۸۸۷	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	.	سود فروردین ماه
۳۵,۱۵۸,۱۳۶,۸۶۵	.	سود اردیبهشت ماه
۳۳,۱۰۵,۱۸۴,۴۴۳	.	سود خرداد ماه
۳۰,۳۴۰,۹۸۶,۳۷۸	.	سود تیر ماه
۳۱,۱۴۴,۹۲۳,۰۰۰	.	سود مرداد ماه
۳۱,۲۱۴,۴۰۰,۴۶۸	.	سود شهریور ماه
۳۲,۸۷۳,۲۳۶,۸۳۲	.	
۴۶۲,۹۲۴,۳۷۴,۵۱۲	۱۱۵,۹۹۳,۶۰۰,۰۰۰	

صندوق سرمایه‌گذاری رشد پایدار آبان

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

۲۷- تعهدات و بدهی‌های احتمالی

در تاریخ صورت خالص دارایی‌ها صندوق، هیچ گونه تعهدات و بدهی‌های احتمالی وجود ندارد.

۲۸- سرمایه‌گذاری ارکان و اشخاص وابسته به آن‌ها در صندوق

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱			سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱		
نوع وابستگی	نوع واحدهای سرمایه‌گذاری	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	درصد تملک
شرکت کارگزاری آبان	دارنده واحد ممتاز	ممتاز	۰.۱۵٪	۳۰۰,۰۰۰	۰.۱۹٪
صندوق سرمایه‌گذاری هوشمند آبان	بازارگردان و وابسته به مدیر	عادی	۵.۳۷٪	۵,۹۵۳,۹۹۱	۳.۶۹٪
علی‌گشاده فکر	مدیر سرمایه‌گذاری	عادی	۰.۰۱٪	۰	۰.۰۰٪
امین آهنربای	مدیر سرمایه‌گذاری قدیم	عادی	۰.۰۰٪	۱۰,۰۰۰	۰.۰۱٪
المیرا امانت	مدیر سرمایه‌گذاری	عادی	۰.۰۱٪	۰	۰.۰۰٪
حنیفه رستمی جلیلیان	مدیر سرمایه‌گذاری	عادی	۰.۰۱٪	۰	۰.۰۰٪
هستی حقیقی مهمانداری	وابسته به مدیر	عادی	۰.۲۱٪	۴۱۲,۰۰۰	۰.۲۶٪
بابک حقیقی مهمانداری	وابسته به مدیر	عادی	۰.۸۴٪	۱,۶۳۰,۷۵۰	۰.۰۰٪
آرش حقیقی مهمانداری	وابسته به مدیر	عادی	۰.۰۳٪	۶۶,۵۰۰	۷.۲۱٪
مصطفی حقیقی مهمانداری	وابسته به مدیر	عادی	۷.۹۵٪	۱۵,۴۵۶,۹۶۶	۱۱.۴۷٪
شرکت سپدگردان آبان	مدیر صندوق	ممتاز	۰.۳۶٪	۷۰۰,۰۰۰	۰.۴۳٪
		عادی	۰.۵۷٪	۱,۱۰۲,۰۰۰	۰.۶۳٪
جمع			۱۵.۵۱٪	۳۸,۴۷۶,۵۳۱	۲۳.۸۸٪

۲۹- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آن‌ها

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱					
طرف معامله	نوع وابستگی	موضوع معامله	ارزش معامله	تاریخ معامله	مانده طلب(بدهی)-ریال
شرکت کارگزاری آبان	کارگزار صندوق	کارمزد خرید و فروش اوراق بهادار	۲۰۶,۰۱۰,۸۵۰	طی سال	۰
شرکت سپدگردان آبان	مدیر صندوق	خرید و فروش اوراق بهادار	۲,۵۹۴,۰۶۷,۵۹۸,۲۴۲	طی سال	(۲,۳۱۰,۰۱۳,۱۱۳)
شرکت مشاور سرمایه‌گذاری ایرانیان تحلیل فارابی	متولی	کارمزد مدیر	۵,۵۹۲,۰۴۳,۱۰۷	طی سال	(۹۲۱,۵۷۸,۹۷۰)
صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی هوشمند آبان	بازارگردان	کارمزد بازارگردان	۵,۸۶۸,۷۵۱,۴۰۵	طی سال	(۲,۴۵۵,۶۹۳,۰۰۷)
موسسه حسابرسی دش و همکاران	حسابرس	کارمزد حسابرس	۱,۰۹۵,۰۹۵,۳۴۲	طی سال	(۵۵۰,۰۹۴,۶۲۵)

۳۰- 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.