موسسه حسابرسی دش و همکاران
((حسابداران رسمی))
((معتمد سازمان بورس و اوراق بهادار))

صندوق سرمایه‌گذاری رشد پایدار آبان

گزارش حسابرس مستقل

به انضمام

صورت های مالی اساسی و یادداشت های توضیحی همراه آن

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

نشانی: بزرگراه شهید آیتسان، خیابان سردار، بخش شمالی، خیابان نهج تن، خیابان شهید نوروزپور، کوچه سوم غربی، پلاک ۲۴
تلفن: ۴۴۸۴۶۶۰۱۶۱۰ صندوق پستی: ۱۴۱۸۵/۴۸۷
www.dashiacpa.com Email: info@dashiacpa.com

موسسهٔ حسابرسی دش و همکاران
((حسابداران رسمی))
((معتمد سازمان بورس و اوراق بهادار))

صندوق سرمایه‌گذاری رشد پایدار آبان

گزارش حسابرس مستقل

نشانی: بزرگراه شهید آبشناسان، خیابان سردار، بخش شمالی، خیابان نهم غربی، کوچه سوم غربی، پلاک ۲۴
تلفن: ۴۴۸۴۶۶۰۱۶۱۰ صندوق پستی: ۱۴۸۵/۴۸۷
www.dashiacpa.com Email: info@dashiacpa.com

"به نام خدا"

گزارش حسابرس مستقل

به مجمع

صندوق سرمایه گذاری رشد پایدار آبان

گزارش حسابرسی صورت های مالی

اظهارنظر

۱- صورت‌های مالی صندوق سرمایه گذاری رشد پایدار آبان شامل صورت خالص دارایی‌ها به تاریخ ۳۱ شهریور ۱۴۰۳، صورت های سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور، و یادداشت‌های توضیحی ۱ تا ۳۰ توسط این مؤسسه حسابرسی شده است.

به نظر این مؤسسه، صورت‌های مالی یاد شده، صورت خالص دارایی‌های صندوق سرمایه گذاری رشد پایدار آبان به تاریخ ۳۱ شهریور ۱۴۰۳، عملکرد مالی و گردش خالص دارایی‌های آن را برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور، از تمام جنبه‌های با اهمیت، طبق استانداردهای حسابداری و قوانین و مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار در ارتباط با صندوق‌های سرمایه گذاری، به نحو منصفانه نشان می‌دهد.

مبانی اظهارنظر

۲- حسابرسی این مؤسسه طبق استانداردهای حسابرسی انجام شده است. مسئولیت‌های مؤسسه طبق این استانداردها در بخش مسئولیت‌های حسابرس در حسابرسی صورت‌های مالی توصیف شده است. این مؤسسه طبق الزامات آیین رفتار حرفه‌ای جامعه حسابداران رسمی ایران، مستقل از صندوق سرمایه گذاری رشد پایدار آبان است و سایر مسئولیت‌های اخلاقی را طبق الزامات مذکور انجام داده است. این مؤسسه اعتقاد دارد که شواهد حسابرسی کسب شده به عنوان مبنای اظهارنظر، کافی و مناسب است.

مسئولیت های مدیر صندوق در قبال صورت های مالی

۳- مسئولیت تهیه و ارایه منصفانه صورت‌های مالی طبق استانداردهای حسابداری و همچنین طراحی، اعمال و حفظ کنترل‌های داخلی لازم برای تهیه صورت‌های مالی عاری ازتحریف با اهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه، بر عهده مدیر صندوق است.

در تهیه صورت‌های مالی، مدیر صندوق مسئول ارزیابی توانایی صندوق به ادامه فعالیت و حسب ضرورت، افشای موضوعات مرتبط با ادامه فعالیت و مناسب بودن بکارگیری مبنای حسابداری تداوم فعالیت است، مگر اینکه قصد انحلال "صندوق" یا توقف عملیات آن وجود داشته باشد، یا هیچ راهکار واقع بینانه دیگری به جز موارد مذکور وجود نداشته باشد.

مسئولیت های حسابرس قانونی در حسابرسی صورت های مالی

۴- اهداف حسابرس شامل کسب اطمینان معقول از اینکه صورت‌های مالی، به عنوان یک مجموعه واحد، عاری از تحریف با اهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه است و صدور گزارش حسابرس شامل اظهارنظر وی می‌شود.

اطمینان معقول، سطح بالایی از اطمینان است، اما حتی با انجام حسابرسی طبق استانداردهای حسابرسی ممکن است همه تحریف‌های با اهمیت، در صورت وجود، کشف نشود. تحریف‌ها که ناشی از تقلب یـا اشتباه می‌باشند، زمانی با اهمیت تلقی می‌شوند که به طور منطقی انتظار رود، به تنهایی یا در مجموع، بتوانند بـر تصمیمات اقتصادی استفاده‌کنندگان که بر مبنای صورت‌های مالی اتخاذ می‌شود، اثر بگذارند.

در چارچوب انجام حسابرسی طبق استانداردهای حسابرسی، بکارگیری قضاوت حرفه‌ای و حفظ نگرش تردید حرفه‌ای در سراسر کار حسابرسی ضروری است، همچنین:

موسسه حسابرسی دش و همکاران
حسابداران رسمی
گزارش حسابرسی

- خطرهای تحریف با اهمیت صورت‌های مالی ناشی از تقلب یا اشتباه، مشخص و ارزیابی می‌شود، روش‌های حسابرسی در برخورد با این خطرها طراحی و اجرا، و شواهد حسابرسی کافی و مناسب بـه عنوان مبنای اظهارنظر کسب می‌شود. از آنجا که تقلب می‌تواند همراه با تبانی، جعل، حذف عمدی، ارایه نادرست اطلاعات، یـا زیرپاگذاری کنترل‌های داخلی باشد، خطر عدم کشف تحریف با اهمیت ناشی از تقلب، بالاتر از خطر عدم کشف تحریف با اهمیت ناشی از اشتباه است.
- از کنترل‌های داخلی مرتبط با حسابرسی به منظور طراحی روش‌های حسابرسی مناسب شرایط موجود و نه به قصد اظهارنظر نسبت به اثربخشی کنترل‌های داخلی "صندوق"، شناخت کافی کسب می‌شود.
- مناسب بودن رویه‌های حسابداری استفاده شده و معقول بودن برآوردهای حسابداری و موارد افشای مرتبط ارزیابی می‌شود.
- بر مبنای شواهد حسابرسی کسب شده، در مورد مناسب بودن بکارگیری مبنای حسابداری تداوم فعالیت و وجود یا نبود ابهامی با اهمیت در ارتباط با رویدادها یا شرایطی که می‌تواند تردیدی عمده نسبت به توانایی "صندوق" به ادامه فعالیت ایجاد کند، نتیجه‌گیری می‌شود. اگر چنین نتیجه‌گیری شود که ابهامی با اهمیت وجود دارد باید در گزارش حسابرس به اطلاعات افشا شده مرتبط با این موضوع در صورت‌های مالی "صندوق" اشاره شود یا، اگر اطلاعات افشا شده کافی نبود، اظهارنظر حسابرس تعدیل می‌گردد. نتیجه‌گیری‌ها مبتنی بـر شواهد حسابرسی کسب شده تا تاریخ گزارش حسابرس است. با این حال، رویدادها یا شرایط آتی ممکن است سبب شود "صندوق"، از ادامه فعالیت باز بماند.
- کلیت ارایه، ساختار و محتوای صورت‌های مالی، شامل موارد افشا، و اینکه آیا معاملات و رویدادهای مبنای تهیه صورت های مالی، به گونه‌ای در صورت‌های مالی منعکس شده‌اند که ارایه منصفانه حاصل شده باشد، ارزیابی می‌گردد.

افزون بر این، زمانبندی اجرا و دامنه برنامه‌ریزی شده کار حسابرسی، شامل ضعف‌های با اهمیت کنترل‌های داخلی که در جریان حسابرسی مشخص شده است، به ارکان راهبری اطلاع رسانی می‌شود.

گزارش در مورد سایر الزامات قانونی و مقرراتی

سایر مسئولیت های قانونی و مقرراتی حسابرس

۵- "اصول و رویه‌های کنترل داخلی مدیر و متولی" و "کفایت این اصول و رویه‌ها و رعایت اصول و رویه‌های کنترل داخلی طراحی شده در عمل"، موضوع بندهای ۱ و ۲ ماده ۴۹ اساسنامه "صندوق" در طی سال مالی مورد بررسی قرار گرفت. هر چند رویه‌های کنترل داخلی از کفایت لازم برخوردار است، لیکن موارد عدم رعایت به شرح زیر می باشد:

اساسنامه:

- ماده ۱۸ ، موضوع: صدور واحدهای سرمایه‌گذاری به نام بازارگردان می تواند از محل واریز وجه توسط بازارگردان به حساب بانکی "صندوق" یا از محل مطالبات وی از "صندوق" صورت پذیرد.
- تبصره ۲ ماده ۱۸ اساسنامه و بندهای ۱-۸ و ۲-۸ امیدنامه، موضوع: درخواست صدور و ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری مضربی از ۱۰۰،۰۰۰. (در برخی از مقاطع دوره)
- مفاد ماده ۳۵ و تبصره ۲ آن، موضوع :

دعوت کننده مجمع باید ۱۰ روز قبل از تاریخ تشکیل مجمع، سبا را از محل و زمان تشکیل و موضوع جلسه مطلع نماید. (مجامع مورخ ۱۴۰۲/۰۹/۲۹ و ۱۴۰۲/۱۲/۱۹)

در صورتی که مدیر صندوق، مجمع صندوق را دعوت نماید، باید یک نسخه از آگهی دعوت مجمع را لااقل ۱۰ روز قبل از تاریخ تشکیل مجمع در تارنمای صندوق منتشر کند. (مجامع مورخ ۱۴۰۲/۰۹/۲۹ و ۱۴۰۲/۱۲/۱۹)

بخشنامه های سازمان بورس و اوراق بهادار:

- بخشنامه شماره ۱۲۰۱۰۰۲۴ ، موضوع: انعقاد قرارداد با بانک‌ها به منظور توافق نرخ سود سپرده گشایش یافته در بانک‌ها.
- بخشنامه شماره ۱۲۰۱۰۰۵۷ ، موضوع: ارسال اطلاعات صندوق‌های سرمایه‌گذاری (xml) به سازمان بورس. (مشکلات نرم افزار)

ابلاغیه های سازمان بورس و اوراق بهادار:

- ابلاغیه شماره ۱۲۰۲۰۱۰۸ ، موضوع: سرمایه‌گذاری تا میزان یک سوم از نصاب مجاز سرمایه‌گذاری در سپرده‌ها و گواهی سپرده بانکی نزد یک بانک یا مؤسسه مالی و اعتباری.
- ابلاغیه شماره ۱۲۰۲۰۱۷۸ ، موضوع:

صندوق‌های سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت ملزم هستند حداقل ۵۰٪ از پرتفویی که در "سهام و حق تقدم سهام و قرارداد اختیار معامله سهام پذیرفته شده در بورس تهران یا بازار اول و دوم فرابورس و گواهی سپرده کالایی پذیرفته شده در بورس و واحدهای صندوق‌های سرمایه‌گذاری" سرمایه‌گذاری می‌کنند را تا پایان آزاد سازی کامل سهام عدالت، به سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم‌های شرکت‌های سرمایه‌پذیر موضوع واگذاری سهام عدالت تخصیص دهند.

- ابلاغیه های شماره های ۱۲۰۲۰۱۷۸ ، ۱۲۰۲۰۱۸۲، ۱۲۰۲۰۱۸۷ ، ۱۲۰۲۰۲۳۴ ، ۱۲۰۲۰۲۴۵ ، ۱۲۰۲۰۲۶۸ و ۱۲۰۲۰۲۷۰ و به تبع آن ماده ۲۶ اساسنامه، موضوع:
  - رعایت حد نصاب گواهی سپرده بانکی و سپرده بانکی حداکثر ۴۰٪ کل دارایی‌های "صندوق" ،
  - گواهی سپرده بانکی و سپرده بانکی حداکثر ۵۰٪ کل دارایی‌های "صندوق" ،
  - اوراق بهادار با درآمد ثابت دارای مجوز انتشار از طرف سازمان بورس و اوراق بهادار یا ارکان بازار سرمایه، اوراق بهادار با درآمد ثابت منتشره توسط دولت و اسناد خزانه حداقل ۴۰٪ کل دارایی‌های "صندوق" ،
  - اوراق بهادار منتشره توسط دولت با تضمین سازمان برنامه و بودجه کشور حداقل ۲۵٪ از کل دارایی‌های "صندوق" ،
  - اوراق بهادار منتشره توسط دولت با تضمین سازمان برنامه و بودجه کشور حداقل ۲۰٪ از کل دارایی‌های "صندوق" ،
  - "صندوق‌های سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت می توانند حداکثر به میزان سه درصد از ارزش کل دارایی‌های "صندوق" را به سرمایه‌گذاری در واحدهای سرمایه‌گذاری نزد یک "صندوق" اختصاص دهند و
  - صندوق‌های سرمایه‌گذاری مجاز به سرمایه‌گذاری در اوراق اختیار فروش تبعی، حداکثر به میزان ۵۰٪ در صد از حجم هر یک از اوراق اختیار فروش تبعی منتشره هستند مشروط به آنکه سرمایه‌گذاری "صندوق" در دارایی پایه و اوراق اختیار فروش تبعی مربوط بیش از ۵٪ ارزش کل دارایی‌های "صندوق" نشود".

دستورالعمل نحوه‌ی تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق‌های سرمایه‌گذاری:

- مفاد بند ۳ دستورالعمل ، موضوع: شرایط تعدیل قیمت اوراق بهادار

۶- گزارش عملکرد مدیر "صندوق" در باره‌ی وضعیت و عملکرد سال مالی "صندوق" بر اساس مفاد بند ۳-۲ ماده ۴۹ اساسنامه، مورد بررسی این مؤسسه قرار گرفته است. با توجه به بررسی‌های انجام شده، نظر این مؤسسه به مورد با اهمیتی که حاکی از مغایرت اطلاعات مندرج در گزارش مذکور با اسناد و مدارک ارایه شده باشد، جلب نشده است.

۷- محاسبات خالص ارزش روز دارایی ها (NAV)، ارزش آماری، قیمت صدور و قیمت ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری بر اساس بند ۳-۳ ماده ۴۹ اساسنامه به صورت نمونه‌ای مورد بررسی قرار گرفته است. این مؤسسه در بررسی‌های خود به مورد با اهمیتی حاکی از عدم صحت محاسبات انجام شده، برخورد نکرده است.

۸- پاسخ تأییدیه‌های درخواستی در خصوص هر گونه محدودیت از جمله تضمین و توثیق دارایی‌های "صندوق" به نفع سایر اشخاص، بر اساس ابلاغیه شماره ۱۲۰۲۰۲۶۰ مورخ ۱۴۰۲/۰۶/۰۷ سازمان بورس و اوراق بهادار، مورد بررسی این مؤسسه قرار گرفته است. با توجه به بررسی‌های انجام شده، نظر این مؤسسه به مورد با اهمیتی در این خصوص، جلب نشده است.

۹- در اجرای ماده ۴ رویه اجرایی حسابرسان، در ارزیابی اجرای مقررات مبارزه با پولشویی و تأمین مالی تروریسم در مؤسسات مالی و اعتباری، موضوع ماده ۴۶ آیین نامه اجرایی ماده ۱۴ الحاقی قانون مبارزه با پولشویی، رعایت مفاد قانون و مقررات مذکور در چارچوب چک‌لیست‌های ابلاغی مرجع ذی‌ربط و استانداردهای حسابرسی، توسط این مؤسسه مورد ارزیابی قرار گرفته، موارد عدم رعایت آن، به مرکز اطلاعات مالی وزارت امور اقتصادی و دارایی ارسال شده است.

حسابرس مستقل

تاریخ : ۲۷ آبان ۱۴۰۳

مؤسسه حسابرسی دش و همکاران (حسابداران رسمی)

سعید ربیعی

شماره عضویت: ۹۰۱۷۶۱

سید حسین عرب زاده

شماره عضویت: ۸۰۰۵۲۸

صندوق سرمایه‌گذاری رشد پایدار آبان

شناسه ملی: ۱۴۰۰۸۵۷۱۱۵۹

یادداشت های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

مجمع محترم عمومی صندوق سرمایه گذاری رشد پایدار آبان

با سلام؛

به پیوست صورت‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری 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 می‌گردد.

	شماره‌صفحه
• صورت خالص دارایی‌ها	۲
• صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها	۳
• یادداشت‌های توضیحی:	
الف. اطلاعات کلی صندوق	۴-۶
ب. مبنای تهیه صورت های مالی	۶
پ. خلاصه اهم رویه‌های حسابداری	۶-۹
ت. یادداشت‌های مربوط به اقلام مندرج در صورت‌های مالی و سایر اطلاعات مالی	۱۰-۳۱

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

صورت‌های مالی حاضر در تاریخ ۱۴۰۳/۰۷/۲۴ به تائید ارکان در صندوق رسیده است.

ارکان صندوق	شخص حقوقی	نماینده	امضاء
مدیر صندوق	شرکت سبدگردان آبان	الهام مرادی	
متولی صندوق	شرکت مشاور سرمایه گذاری ایرانیان تحلیل فارابی	علیرضا باغانی	

www.rpfund.ir | roshdfund@aban.capital
تهران، خیابان خالد اسلامبولی (وزرا)، خیابان احمدیان (پانزدهم)، پلاک ۲۴، واحد ۶۰۱، کد پستی: ۱۵۱۳۸۱۳۵۲۰ | مرکزتماس: ۸۵۵۱۰
Unit 601, No.24, Ahmadian St, Vozara Ave., Tehran, Iran, Postal Code: 1513813520 | Call Center: +98 21 85510

صندوق سرمایه‌گذاری رشد پایدارآبان

صورت خالص دارایی‌ها

به تاریخ ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

	یادداشت	۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱۴۰۲/۰۶/۳۱
		ریال	ریال
دارایی‌ها			
سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم سهام	۵	۴,۰۴۹,۵۳۴,۳۲۳	۴,۸۰۹,۲۷۰,۵۵۴
سرمایه‌گذاری در صندوق	۶	۱۶۷,۹۲۳,۱۸۳,۶۸۱	۰
سرمایه گذاری در سپرده وگواهی سپرده بانکی	۷	۱,۴۲۲,۸۹۵,۰۲۱,۷۱۴	۶۶۱,۲۸۱,۶۰۰,۸۶۶
سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۸	۷۰۹,۰۸۹,۱۷۵,۷۹۶	۹۸۰,۶۰۸,۸۷۳,۰۳۲
حساب های دریافتنی	۹	۱۳,۶۲۷,۳۴۵,۳۰۰	۱۱,۴۳۸,۴۶۳,۴۱۴
سایر دارایی‌ها	۱۰	۳,۰۴۱,۴۲۱,۹۴۲	۱,۶۱۴,۸۱۴,۴۹۳
موجودی نقد	۱۱	۲۳,۶۶۱,۳۵۲	۵۴۳,۲۶۱,۹۲۳
جمع دارایی‌ها		۲,۳۲۰,۶۴۹,۳۴۴,۱۰۸	۱,۶۶۰,۲۹۶,۲۸۶,۲۸۲
بدهی‌ها			
جاری کارگزاران	۱۲	۰	۰
بدهی به ارکان صندوق	۱۳	۶,۲۳۷,۳۷۹,۷۱۵	۹,۳۰۲,۷۶۷,۰۱۳
بدهی به سرمایه‌گذاران	۱۴	۰	۳۲,۸۷۳,۳۴۶,۱۴۴
سایر حساب های پرداختنی و ذخایر	۱۵	۴,۸۶۱,۹۶۹,۲۶۰	۲,۶۴۵,۶۳۴,۱۶۶
جمع بدهی‌ها		۱۱,۰۹۹,۳۴۸,۹۷۵	۴۴,۸۲۱,۷۴۷,۳۲۳
خالص دارایی‌ها	۱۶	۲,۳۰۹,۵۴۹,۹۹۵,۱۳۳	۱,۶۱۵,۴۷۴,۵۳۸,۹۵۹
خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه‌گذاری		۱۱,۸۸۰	۱۰,۰۲۵

یادداشت‌های توضیحی، بخش جدایی‌ناپذیر صورت‌های مالی است.

ارکان صندوق	شخص حقوقی	نماینده	امضاء
مدیر صندوق	شرکت سبدگردان آبان	الهام مرادی	
متولی صندوق	شرکت مشاور سرمایه‌گذاری ایرانیان تحلیل فارابی	علیرضا باغانی	

صندوق سرمایه‌گذاری رشد پایدارآبان

صورت سود و زیان و صورت گردش خالص دارایی‌ها

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

	یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱
		ریال	ریال
درآمدها			
سود فروش اوراق بهادار	۱۷	۴۳,۰۵۴,۰۲۱,۶۸۸	۴۹,۶۹۲,۶۲۴,۳۱۴
سود تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۱۸	۵۲,۶۸۵,۷۲۱,۴۴۴	۶۵,۱۴۶,۷۴۵,۸۴۱
سود سهام	۱۹	۵۴۰,۳۶۱,۲۵۰	۱۷,۱۴۵,۰۰۰,۰۰۰
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۲۰	۲۸۷,۷۵۲,۲۸۵,۱۲۷	۳۶۲,۱۳۳,۶۳۲,۸۴۷
سایر درآمدها	۲۱	۵۶۸,۷۹۵,۷۶۹	۱۰۳,۱۶۰,۱۱۸
جمع درآمدها		۳۸۴,۶۰۱,۱۸۵,۲۷۸	۴۹۴,۲۲۱,۱۶۳,۱۲۰
هزینه ها			
هزینه کارمزد ارکان	۲۲	(۱۴,۲۰۵,۷۲۸,۹۴۶)	(۱۶,۴۳۸,۶۵۹,۴۳۳)
سایر هزینه ها	۲۳	(۵,۴۳۴,۶۹۵,۹۳۳)	(۴,۲۸۷,۴۵۴,۲۵۹)
سود قبل از هزینه مالی		۳۶۴,۹۶۰,۷۶۰,۳۹۹	۴۷۳,۴۹۵,۰۴۹,۴۲۸
هزینه های مالی	۲۴	۰	(۵۴,۰۸۶,۵۸۹)
سودخالص		۳۶۴,۹۶۰,۷۶۰,۳۹۹	۴۷۳,۴۴۰,۹۶۲,۸۳۹
بازده میانگین سرمایه‌گذاری سال (۱)		۲۴.۸۰٪	۳۲.۴۹٪
بازده سرمایه‌گذاری پایان سال (۲)		۱۵.۸۲٪	۲۹.۳۵٪

	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	
		تعداد واحدها	ریال	تعداد واحدها	ریال
خالص دارایی‌ها(واحدهای سرمایه‌گذاری) ابتدای سال		۱۶۱,۱۴۳,۸۰۸	۱,۶۱۵,۴۷۴,۵۳۸,۹۵۹	۲۵۷,۹۷۳,۵۳۶	۲,۵۷۰,۶۶۹,۶۸۱,۹۸۹
واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی سال		۲۶۲,۹۷۷,۵۱۲	۲,۶۲۹,۷۷۵,۱۲۰,۰۰۰	۱۶۶,۵۰۷,۸۱۹	۱,۶۶۵,۰۷۸,۱۹۰,۰۰۰
واحدهای سرمایه‌گذاری ابطال شده طی سال		(۲۲۹,۷۱۳,۷۹۶)	(۲,۲۹۷,۱۳۷,۹۶۰,۰۰۰)	(۲۶۳,۳۳۷,۵۴۷)	(۲,۶۳۳,۳۷۵,۴۷۰,۰۰۰)
سود خالص سال		۰	۳۶۴,۹۶۰,۷۶۰,۳۹۹	۰	۴۷۳,۴۴۰,۹۶۲,۸۳۹
تعدیلات ناشی از ارزشگذاری قیمت صدور و ابطال	۲۵	۰	۱۱۲,۴۷۱,۱۳۵,۷۷۵	۰	(۶۴۱۴,۴۵۱,۳۵۷)
تقسیم سود صندوق	۲۶	۰	(۱۱۵,۹۹۳,۶۰۰,۰۰۰)	۰	(۴۶۲,۹۲۴,۳۷۴,۵۱۲)
خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) پایان سال		۱۹۴,۴۰۷,۵۲۴	۲,۳۰۹,۵۴۹,۹۹۵,۱۳۳	۱۶۱,۱۴۳,۸۰۸	۱,۶۱۵,۴۷۴,۵۳۸,۹۵۹

یادداشت‌های توضیحی، بخش جدایی‌ناپذیر صورت‌های مالی است.

بازده میانگین سرمایه‌گذاری سال (۱) = سود (زیان) خالص / میانگین موزون (ریال) وجوه استفاده شده

بازده سرمایه گذاری پایان سال(۲) = تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال ± سود (زیان) خالص / خالص دارایی‌های پایان سال

ارکان صندوق	امضاء	نماینده	
مدیر صندوق		ابوطالب حقوقی	شرکت سبدگردان آبان
متولی صندوق		علیرضا باغانی	شرکت مشاور سرمایه گذاری ایرانیان تحلیل فارابی

موسسه حسابرسی وش و همکاران
«حسابداران رسمی»
گزارش حسابرسی
سبدگردان آبان
رشد پایدار آبان
صندوق سرمایه گذاری
ایرانیان تحلیل
مشاوره و سرمایه‌گذاری

صندوق سرمایه‌گذاری رشد پایدار آبان
یادداشت های 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 می شود، 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.

ضمنا 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 می شود 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 بورس ها 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) سرمایه گذاری در گواهی سپرده کالایی.

۶) آن دسته از صندوق های سرمایه گذاری که مطابق قوانین و مقررات امکان سرمایه گذاری در این صندوق ها وجود دارد.

SASH
موسسه حسابرسی دش و همکاران
حسابداران رسمی
گزارش حسابرسی

صندوق سرمایه‌گذاری رشد پایدار آبان
یادداشت های 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- 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 سرمایه گذاری 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

موسسه حسابرسی دش و همکاران
«حسابداران رسمی»
گزارش حسابرسی

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

مدیر صندوق: شرکت سبدگردان 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 درسهام 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.

موسسه حسابرسی دش و همکاران
گزارش حسابرسی

با توجه به دستورالعمل"نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق سرمایه‌گذاری "مدیر صندوق می‌تواند در صورت وجود شواهد و ارایه مستندات کافی ارزش سهم در پایان روز را به میزان حداکثر ۲۰ درصد افزایش یا کاهش دهد و قیمت تعدیل شده را مبنای محاسبه خالص ارزش فروش قرار دهد.

۴-۱-۲ -سرمایه‌گذاری در اوراق مشارکت پذیرفته شده در بورسی یا فرابورس

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

۴-۲ -درآمد حاصل از سرمایه‌گذاری‌ها

۴-۲-۱ -سود سهام

درآمدحاصل از سود سهام شرکت‌ها درزمان 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

و گواهی‌های سپرده بانکی با استفاده از نرخ سود همان اوراق و با درنظر گرفتن مدت باقی مانده تا دریافت سود با عمان 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	معادل۰٫۵درصد (پنج در هزار) وجوه جذب شده در پذیره نویسی اولیه تا سقف ۲۰۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبته و تایید متولی.
هزینه‌های برگزاری مجامع صندوق	حداکثر تا مبلغ ۱۵۰ میلیون ریال برای برگزاری مجامع در طول یک‌سال مالی با ارایه مدارک مثبته 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 بند۲-۲-۱ 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 روزانهٔ ارزش خالص دارایی‌های صندوق که سالانه حداقل ۲،۳۰۰ میلیون و حداکثر ۲،۶۰۰ میلیون ریال.
کارمزد بازارگردان	سالانه۰٫۴درصد(۰٫۰۰۴) از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی های صندوق.
حق‌الزحمه حسابرس	سالانه مبلغ ثابت ۱،۸۰۰،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:
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

ارزش دارایی ها به میلیارد ریال	از صفر تا ۳۰،۰۰۰	از ۳۰،۰۰۰ تا ۵۰،۰۰۰	از ۵۰،۰۰۰ به بالا
ضریب	۰٫۰۰۰۲۵	۰٫۰۰۰۱۵	۰٫۰۰۰۰۰۵

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 می شود.

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.

۵- سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم سهام

	۱۴۰۳/۰۶/۳۱			۱۴۰۲/۰۶/۳۱		
	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی‌ها	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی‌ها
	ریال	ریال	درصد	ریال	ریال	درصد
شرکت های چند رشته ای صنعتی	۲,۴۶۸,۸۱۸,۷۶۰	۲,۷۷۶,۵۹۹,۳۴۶	۰.۱۳٪	۲,۴۶۸,۸۱۸,۷۶۰	۳,۱۸۴,۹۹۳,۸۵۴	۰.۱۹٪
فعالیت های کمکی به نهادهای مالی واسط	۱,۷۱۹,۵۹۱,۱۳۲	۱,۲۷۲,۹۳۴,۹۷۷	۰.۰۵٪	۱,۷۱۹,۵۹۴,۲۲۷	۱,۶۲۴,۲۷۷,۷۰۰	۰.۱۰٪
	۴,۱۸۸,۴۰۹,۸۹۲	۴,۰۴۹,۵۳۴,۳۲۳	۰.۱۷٪	۴,۱۸۸,۴۱۲,۹۸۷	۴,۸۰۹,۲۷۱,۵۵۴	۰.۲۹٪

۶- سرمایه‌گذاری در صندوق سرمایه گذاری

	تعداد	۱۴۰۳/۰۶/۳۱			۱۴۰۲/۰۶/۳۱		
		بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی‌ها	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی‌ها
		ریال	ریال	درصد	ریال	ریال	درصد
صندوق اهرمی جهش-واحدهای عادی	۴,۱۲۴,۰۶۳	۵۲,۹۹۹,۹۷۹,۳۲۵	۵۷,۹۱۴,۲۱۶,۷۰۹	۲.۵۰٪	۰	۰	۰.۰۰٪
صندوق س سهامی پیدار-واحدهای عادی	۷,۴۳۷,۷۰۶	۷۴,۹۹۹,۹۹۰,۶۷۱	۸۰,۰۴۴,۵۹۱,۹۷۲	۳.۴۵٪	۰	۰	۰.۰۰٪
صندوق س.بخشی صنایع پاداش-ب	۳,۰۰۰,۰۰۰	۳۰,۰۳۴,۸۰۰,۰۰۰	۲۹,۹۶۴,۳۷۵,۰۰۰	۱.۳۹٪	۰	۰	۰.۰۰٪
		۱۵۸,۰۳۴,۷۶۹,۹۹۶	۱۶۷,۹۲۳,۱۸۳,۶۸۱	۷.۲۴٪	۰	۰	۰.۰۰٪

۷- سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی

	یادداشت	نوع سپرده	تاریخ سپرده‌گذاری	تاریخ سررسید	نرخ سود	۱۴۰۳/۰۶/۳۱			۱۴۰۲/۰۶/۳۱	
						مبلغ	درصد به کل دارایی‌ها	مبلغ	مبلغ	درصد به کل دارایی‌ها
					درصد	ریال	درصد	ریال	ریال	درصد
موسسه اعتباری ملل شعبه کریم خان زند - ۰۸۰-۰۰۰۰۰۰۰-۴۸۳۶۰۳۸۸	۷-۱	بلند مدت	۱۴۰۳/۰۴/۲۷	۱۴۰۴/۰۴/۲۷	۳۰٪	۳۵۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵.۳۰٪	-	-	۰.۰۰٪
بانک گردشگری شعبه آرژانتین - ۱۵۵۳۳۳۱۵۲۰۸۶۸۴	۷-۱	بلند مدت	۱۴۰۳/۰۴/۲۷	۱۴۰۶/۰۴/۲۷	۳۰٪	۳۳۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴.۵۲٪	-	-	۰.۰۰٪
بانک تجارت شعبه تخصصی بورس - ۲۰۱۰۴۲۵۶۴۰۵۰	۷-۱	بلند مدت	۱۴۰۳/۰۶/۲۶	۱۴۰۴/۰۶/۲۶	۳۰٪	۲۰۰,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۸.۶۴٪	-	-	۰.۰۰٪
بانک پاسارگاد شعبه بهشتی - ۲۳۰.۳۰۳.۱۵۴۳۰۳۰۵.۳	۷-۱	بلند مدت	۱۴۰۳/۰۵/۱۰	۱۴۰۶/۰۵/۱۰	۳۰٪	۱۵۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶.۵۵٪	-	-	۰.۰۰٪
بانک پاسارگاد شعبه بهشتی - ۲۳۰۳۰۷۱۵۲۳۰۳۰۵۱۱	۷-۱	بلند مدت	۱۴۰۳/۰۳/۰۷	۱۴۰۶/۰۳/۰۷	۳۰٪	۸۶,۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳.۷۴٪	-	-	۰.۰۰٪
بانک سامان شعبه آفریقا - ۸۰۱-۱۱۱-۳۹۵۰۵۰۹-۱	۷-۱	بلند مدت	۱۴۰۳/۰۱/۰۶	۱۴۰۴/۰۱/۰۶	۲۹٪	۸۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳.۶۶٪	-	-	۰.۰۰٪
بانک پاسارگاد شعبه بهشتی - ۲۳۰.۳۰۳.۱۵۴۳۰۳۰۵.۴	۷-۱	بلند مدت	۱۴۰۳/۰۵/۱۲	۱۴۰۶/۰۵/۱۲	۳۰٪	۸۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳.۴۵٪	-	-	۰.۰۰٪
نقل به صفحه بعد						۱,۲۹۶,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۵.۸۶٪	-	-	۰.۰۰٪

یادداشت	نوع سپرده	تاریخ سپرده‌گذاری	تاریخ سررسید	نرخ سود	۱۴۰۳/۰۶/۳۱		۱۴۰۲/۰۶/۳۱	
					مبلغ	درصد به کل دارایی‌ها	مبلغ	درصد به کل دارایی‌ها
				درصد	ریال	درصد	ریال	درصد
نقل از صفحه قبل					۱,۲۹۶,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۵.۸۶٪	۰	۰.۰۰٪
۷-۱	بلند مدت	۱۴۰۳/۰۶/۱۰	۱۴۰۴/۰۶/۱۰	۳۰٪	۷۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳.۴۰٪	۰	۰.۰۰٪
۷-۱	بلند مدت	۱۴۰۳/۰۵/۱۴	۱۴۰۶/۰۵/۱۴	۳۰٪	۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱.۲۹٪	۰	۰.۰۰٪
۷-۱	بلند مدت	۱۴۰۳/۰۶/۲۸	۱۴۰۶/۰۶/۲۸	۳۰٪	۱۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۶۰٪	۰	۰.۰۰٪
	کوتاه مدت	۱۴۰۱/۰۱/۲۴	-	۵٪	۲,۰۱۱,۲۸۱,۶۱۰	۰.۰۹٪	۷۵۵,۱۱۲	۰.۰۰٪
	کوتاه مدت	۱۴۰۲/۰۹/۰۶	-	۵٪	۸۲۵,۱۱۳,۲۷۶	۰.۰۴٪	۰	۰.۰۰٪
	کوتاه مدت	۱۴۰۱/۱۲/۲۴	-	۵٪	۱۶۷,۸۵۱,۴۲۴	۰.۰۱٪	۸۷,۴۷۶,۶۶۲	۰.۰۱٪
	کوتاه مدت	۱۴۰۱/۰۵/۲۹	-	۵٪	۱۶۵,۱۱۹,۳۶۵	۰.۰۱٪	۱,۸۸۵,۸۴۰,۵۵۶	۰.۱۱٪
	کوتاه مدت	۱۴۰۱/۰۸/۲۵	-	۵٪	۹۹,۰۹۷,۳۹۵	۰.۰۰٪	۴۰۵,۱۸۴,۰۲۱	۰.۰۲٪
	کوتاه مدت	۱۴۰۱/۰۱/۲۴	-	۵٪	۹۶,۵۵۸,۰۰۰	۰.۰۰٪	۹۸,۹۷۰,۰۰۰	۰.۰۱٪
	کوتاه مدت	۱۴۰۱/۰۱/۲۴	-	۵٪	۶۶,۲۴۱,۵۶۶	۰.۰۰٪	۴۲,۱۱۶,۱۶۸	۰.۰۰٪
	کوتاه مدت	۱۴۰۱/۰۴/۲۸	-	۵٪	۵۱,۹۴۱,۷۹۷	۰.۰۰٪	۵۷۷,۶۴۹,۸۶۳	۰.۰۳٪
	کوتاه مدت	۱۴۰۱/۰۶/۰۱	-	۵٪	۷,۳۱۵,۲۳۳	۰.۰۰٪	۴۲,۰۰۹,۹۹۹	۰.۰۰٪
	کوتاه مدت	۱۴۰۱/۰۱/۲۹	-	۵٪	۳,۱۰۰,۲۰۷	۰.۰۰٪	۶۹,۰۳۹,۰۱۲	۰.۰۰٪
	کوتاه مدت	۱۴۰۱/۰۸/۰۲	-	۵٪	۱,۴۰۱,۸۴۱	۰.۰۰٪	۶۲,۶۵۱,۲۵۰	۰.۰۰٪
	کوتاه مدت	۱۴۰۱/۰۲/۳۱	-	۵٪	۰	۰.۰۰٪	۹,۹۰۸,۲۲۳	۰.۰۰٪
	بلند مدت	۱۴۰۲/۰۶/۱۲	۱۴۰۵/۰۶/۱۲	۲۶٪	۰	۰.۰۰٪	۹۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵.۶۰٪
	بلند مدت	۱۴۰۱/۱۰/۱۳	۱۴۰۴/۱۰/۱۳	۲۵٪	۰	۰.۰۰٪	۴۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲.۷۱٪
	بلند مدت	۱۴۰۲/۰۶/۰۶	۱۴۰۴/۰۶/۰۶	۲۶٪	۰	۰.۰۰٪	۱۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۸.۴۳٪
	بلند مدت	۱۴۰۲/۰۶/۰۶	۱۴۰۵/۰۶/۰۶	۲۶٪	۰	۰.۰۰٪	۱۵۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۹.۳۴٪
	بلند مدت	۱۴۰۲/۰۶/۰۷	۱۴۰۴/۰۶/۰۷	۲۶٪	۰	۰.۰۰٪	۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳.۰۱٪
	بلند مدت	۱۴۰۲/۰۳/۱۰	۱۴۰۳/۰۳/۱۰	۲۶٪	۰	۰.۰۰٪	۱۰۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶.۳۲٪
	بلند مدت	۱۴۰۲/۰۴/۰۷	۱۴۰۳/۰۴/۰۷	۲۶٪	۰	۰.۰۰٪	۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱.۲۰٪
	بلند مدت	۱۴۰۲/۰۶/۲۹	۱۴۰۳/۰۶/۲۹	۲۷٪	۰	۰.۰۰٪	۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳.۰۱٪
					۱,۴۲۲,۸۹۵,۰۲۱,۷۱۴	۶۱.۳۱٪	۶۶۱,۲۸۱,۶۰۰,۸۶۶	۳۹.۸۳٪

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

موسسه حسابرسی داش و همکاران
«حسابداران رسمی»
گزارش حسابرسی

۸- سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درامد ثابت یا علی الحساب

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

۸-۱-سرمایه گذاری در اوراق بدهی به شرح زیر است:

	یادداشت	تاریخ سررسید	نرخ سود	۱۴۰۳/۰۶/۳۱				۱۴۰۲/۰۶/۳۱	
				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
صکوک مرابحه اندیمشک۰۷-۶ماهه۲۳٪	۸-۱-۱	۱۴۰۷/۱۰/۰۶	۲۳٪	۱۷۹,۷۱۷,۳۶۵,۳۵۷	۹,۵۷۸,۳۴۰,۸۹۴	۱۸۹,۸۷۸,۲۳۵,۶۱۳	۸.۱۸٪	-	۰.۰۰
اسنادخزانه-م۱بودجه۰۲-۰۵۰۳۲۵	۸-۱-۱	۱۴۰۵/۰۳/۲۵	۰٪	۱۶۹,۴۱۴,۱۱۶,۷۵۲	۰	۱۸۸,۶۷۱,۹۶۵,۶۵۷	۸.۱۳٪	-	۰.۰۰
مرابحه سمگا-خماوند۰۶۰۹۰۷	۸-۱-۱	۱۴۰۶/۰۹/۰۷	۲۳٪	۱۶۸,۷۹۳,۰۲۴,۲۲۶	۱۲,۳۵۸,۸۲۸,۹۳۳	۱۸۷,۸۲۹,۰۹۴,۱۸۱	۸.۰۹٪	-	۰.۰۰
اسنادخزانه-م۲بودجه۰۲-۰۵۰۹۲۳		۱۴۰۵/۰۹/۲۳	۰٪	۶۶,۷۲۶,۱۷۵,۸۵۲	۰	۷۶,۷۹۸,۸۷۷,۶۸۰	۳.۳۱٪	-	۰.۰۰
اسنادخزانه-م۶بودجه۰۱-۰۳۰۸۱۴	۸-۱-۱	۱۴۰۳/۰۸/۱۴	۰٪	۵۸,۹۴۴,۲۸۱,۷۱۵	۰	۶۵,۹۱۱,۰۰۲,۶۶۵	۲.۸۴٪	-	۰.۰۰
صکوک مرابحه پترانس۵۰۹-۳ماهه۱۸٪		۱۴۰۵/۰۹/۲۳	۱۸٪	۰	۰	۰	۰.۰۰٪	۲۴۵,۱۶۴,۰۹۷,۹۱۲	۰.۱۵
اسنادخزانه-م۱۴بودجه۹۹-۰۲۱۰۲۵		۱۴۰۲/۱۰/۲۵	۰٪	۰	۰	۰	۰.۰۰٪	۶۵۰,۵۷۹,۶۶۱	۰.۰۰
اسنادخزانه-م۱۱بودجه۹۹-۰۲۰۹۰۶		۱۴۰۲/۰۹/۰۶	۰٪	۰	۰	۰	۰.۰۰٪	۴۹,۴۳۴,۰۵۵,۲۵۳	۰.۰۳
اسنادخزانه-م۱۰بودجه۹۹-۰۲۰۸۰۷		۱۴۰۲/۰۸/۰۷	۰٪	۰	۰	۰	۰.۰۰٪	۴۵,۰۰۲,۷۲۹,۲۷۶	۰.۰۳
اسنادخزانه-م۷بودجه۹۹-۰۲۰۷۰۴		۱۴۰۲/۰۷/۰۴	۰٪	۰	۰	۰	۰.۰۰٪	۵۸,۶۳۸,۶۰۶,۶۲۵	۰.۰۴
اسنادخزانه-م۲۰بودجه۹۸-۰۲۰۸۰۶		۱۴۰۲/۰۸/۰۶	۰٪	۰	۰	۰	۰.۰۰٪	۴۱,۳۲۷,۳۰۶,۶۶۷	۰.۰۳
اسنادخزانه-م۲۱بودجه۹۸-۰۲۰۹۰۶		۱۴۰۲/۰۹/۰۶	۰٪	۰	۰	۰	۰.۰۰٪	۱۲,۶۵۱,۸۲۰,۴۴۱	۰.۰۱
گواهی اعتبار مولد سامان۰۲۰۷		۱۴۰۲/۰۷/۳۰	۰٪	۰	۰	۰	۰.۰۰٪	۲۴,۴۹۴,۲۵۹,۶۱۰	۰.۰۱
گام بانک ملت۰۲۰۸		۱۴۰۲/۰۸/۳۰	۰٪	۰	۰	۰	۰.۰۰٪	۴۲,۵۴۹,۳۷۵,۷۲۷	۰.۰۳
گام بانک ملت۰۲۱۱		۱۴۰۲/۱۱/۳۰	۰٪	۰	۰	۰	۰.۰۰٪	۸,۹۷۹,۰۹۳,۲۴۴	۰.۰۱
گواهی اعتبارمولد صنعت۰۲۰۹۳۰		۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۰٪	۰	۰	۰	۰.۰۰٪	۹,۳۹۷,۴۷۶,۳۹۸	۰.۰۱
گواهی اعتبارمولد رفاه۰۲۰۸		۱۴۰۲/۰۸/۳۰	۰٪	۰	۰	۰	۰.۰۰٪	۱۰۵,۵۵۹,۸۵۳,۸۰۸	۰.۰۶
گام بانک صادرات ایران۰۲۰۷		۱۴۰۲/۰۷/۳۰	۰٪	۰	۰	۰	۰.۰۰٪	۷۸,۴۹۹,۳۷۰,۴۰۹	۰.۰۵
				۶۴۳,۵۹۴,۹۶۳,۹۰۲	۲۱,۹۳۷,۱۶۹,۸۲۷	۷۰۹,۰۸۹,۱۷۵,۷۹۶	۳۰.۵۶٪	۷۲۲,۳۴۸,۶۲۴,۰۳۲	۴۳.۵۱٪

۸-۱-۱-اوراق بدهی که در تاریخ صورت خالص دارایی ها 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	
اسنادخزانه-م۶بودجه۰۱-۰۳۰۸۱۴	۸-۱	۹۶۷,۲۰۰	(۵.۸۶)٪	۹۱۰,۵۳۸	۶۵,۹۱۱,۰۰۲,۶۶۵	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.
مرابحه سمگا-دماوند۰۶۰۹۰۷	۸-۱	۱,۰۰۰,۰۰۰	۰.۲۹	۱,۰۰۲,۸۶۹	۱۸۷,۸۲۹,۰۹۴,۱۸۱	
اسنادخزانه-م۱بودجه۰۲-۰۵۰۳۲۵	۸-۱	۶۲۲,۵۷۰	(۶.۵۸)٪	۵۸۱,۵۸۱	۱۸۸,۶۷۱,۹۶۵,۶۵۷	
صکوک مرابحه اندیمشک۰۷-۶ماهه۲۳٪	۸-۱	۹۶۷,۱۳۹	۰.۲۵	۹۶۹,۵۳۰	۱۸۹,۸۷۸,۲۳۵,۶۱۳	

۸-۲-سرمایه گذاری 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	خالص ارزش فروش تعدیل شده	خالص ارزش فروش تعدیل شده
			ریال	ریال	ریال	درصد	ریال	ریال
بانک صادرات ایران	هصادر۲۰۷۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۳۱,۳۲۵,۰۰۰,۰۰۰
ملی مس ایران	هفملی۲۰۷۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۲۶,۹۳۵,۲۵۰,۰۰۰
							۰	۲۵۸,۲۶۰,۲۵۰,۰۰۰

۹- حساب‌های دریافتنی

	نرخ تنزیل	۱۴۰۳/۰۶/۳۱ تنزیل نشده	مبلغ تنزیل	تنزیل شده	۱۴۰۲/۰۶/۳۱ تنزیل شده
		ریال	ریال	ریال	ریال
سود دریافتنی سپرده‌های بانکی	متعدد	۱۳,۵۸۷,۳۲۹,۱۱۸	(۱۸۴,۹۸۳,۸۱۸)	۱۳,۴۰۲,۳۴۵,۳۰۰	۹,۸۳۳,۲۸۱,۳۳۳
سود سهام دریافتنی	۲۵٪	۲۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۰	۲۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۲۵,۰۰۰,۰۰۰
سایر حساب های دریافتنی بابت سود سپرده رفاه	-	۰	۰	۰	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 تاسیس صندوق می‌باشد که تا تاریخ صورت خالص دارایی ها مستهلک نشده و به عنوان دارایی به سال‌های آتی منتقل می‌شود. براساس ماده ۳۹ اساسنامه مخارج تاسیس طی دوره فعالیت صندوق یا ظرف مدت ۳ سال یا تا پایان دوره فعالیت صندوق هر کدام کمتر باشد به صورت روزانه مستهلک می‌گردد. در این صندوق مدت زمان استهلاک مخارج تأسیس ۳ سال و هزینه نرم‌افزار و مجامع ۱ سال می باشد.

	۱۴۰۳/۰۶/۳۱ مانده ابتدای سال	مخارج اضافه شده طی سال	استهلاک سال مالی	مانده پایان سال	۱۴۰۲/۰۶/۳۱ مانده پایان سال
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
هزینه آبونمان	۱,۳۴۷,۵۳۹,۳۵۰	۵,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴,۱۴۲,۶۲۰,۵۶۳	۲,۷۰۴,۹۱۸,۷۸۷	۱,۳۴۷,۵۳۹,۳۵۰
ثبت و نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار	۲۶۷,۲۷۴,۲۸۶	۵۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۴۳,۰۳۵,۹۳۱	۲۷۴,۲۳۸,۳۵۵	۲۶۷,۲۷۴,۲۸۶
خدمات سپرده گذاری و نگهداری واحدهای سرمایه گذاری	۱۹۱	۱۱۲,۷۶۷,۱۲۳	۵۰,۵۰۳,۰۰۶	۶۲,۲۶۴,۳۰۸	۱۹۱
مخارج برگزاری مجامع	۳۲۷	۱۴,۰۰۰,۰۰۰	۱۳,۹۹۹,۸۳۵	۴۹۲	۳۲۷
مخارج عضویت در کانون	۳۳۹	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰,۳۳۹	۰	۳۳۹
	۱,۶۱۴,۸۱۴,۴۹۳	۶,۳۷۶,۷۶۷,۱۲۳	۴,۹۵۰,۱۵۹,۶۷۴	۳,۰۴۱,۴۲۱,۹۴۲	۱,۶۱۴,۸۱۴,۴۹۳

۱۱- موجودی نقد

	۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱۴۰۲/۰۶/۳۱
	ریال	ریال
بانک تجارت شعبه تخصصی بورس - ۱۰۴۳۱۴۵۱۱	۷,۱۹۰,۵۰۰	۸,۶۲۶,۵۰۰
بانک آینده شعبه ساعی - ۰۱۰۱۱۹۰۰۶۹۰۰۳	۵,۲۹۳,۵۱۹	۵۲۹,۶۳۵,۴۲۳
بانک پاسارگاد شعبه سورنا - ۳۷۱.۱۱۰.۱۵۴۳۰۳۰۵.۱	۵,۵۰۰,۰۰۰	۵,۰۰۰,۰۰۰
موسسه اعتباری ملل شعبه کریم خان زند - ۰۴۸۳۱۱۲۱۳۰۰۰۰۰۱۰۶۰	۵,۶۷۷,۳۳۳	۰
	۲۳,۶۶۱,۳۵۲	۵۴۳,۲۶۱,۹۲۳

۱۲- جاری کارگزاران

	۱۴۰۳/۰۶/۳۱ مانده ابتدای سال	گردش بدهکار	گردش بستانکار	مانده پایان سال	۱۴۰۲/۰۶/۳۱ مانده پایان سال
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
شرکت کارگزاری آبان	۰	۲,۰۳۰,۴۷۰,۶۱۹,۶۳۹	۲,۰۳۰,۴۷۰,۶۱۹,۶۳۹	۰	۰
	۰	۲,۰۳۰,۴۷۰,۶۱۹,۶۳۹	۲,۰۳۰,۴۷۰,۶۱۹,۶۳۹	۰	۰

موسسه حسابرسی دش و همکاران
«حسابداران رسمی»
گزارش حسابرسی

۱۳- بدهی به ارکان صندوق

	۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱۴۰۲/۰۶/۳۱
	ریال	ریال
مدیر	۲,۳۱۰,۰۱۳,۱۱۳	۲,۷۰۹,۸۸۸,۹۶۱
متولی	۹۲۱,۵۷۸,۹۷۰	۳۲۹,۳۱۵,۰۶۹
بازارگردان	۲,۴۵۵,۶۹۳,۰۰۷	۵,۹۲۱,۳۰۳,۷۰۰
حسابرس	۵۵۰,۰۹۴,۶۲۵	۳۴۲,۲۵۹,۲۸۳
	۶,۲۳۷,۳۷۹,۷۱۵	۹,۳۰۲,۷۶۷,۰۱۳

۱۴-بدهی به سرمایه‌گذاران

	۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱۴۰۲/۰۶/۳۱
	ریال	ریال
سود پرداختنی به سرمایه‌گذاران	۰	۳۲,۸۷۳,۳۳۶,۸۳۲
بابت درخواست صدور	۰	۹,۳۱۲
	۰	۳۲,۸۷۳,۳۴۶,۱۴۴

۱۵- سایر حساب‌های پرداختنی و ذخایر

	۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱۴۰۲/۰۶/۳۱
	ریال	ریال
بدهی به مدیر بابت امور صندوق	۳,۹۲۹,۶۹۴	۱۱۴,۹۴۹,۲۳۵
ذخیره تصفیه	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰
ذخیره آبونمان نرم افزار	۴,۲۴۵,۲۷۲,۴۴۳	۲,۰۳۰,۶۸۴,۹۳۱
بدهی به مدیر بابت هزینه اشتراک خدمات سپرده‌گذاری و نگهداری اوراق	۱۱۲,۷۶۷,۱۲۳	۰
	۴,۸۶۱,۹۶۹,۲۶۰	۲,۶۴۵,۶۳۴,۱۶۶

۱۶- خالص دارایی ها

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

مؤسسه حسابرسی دش و همکاران
حسابداران رسمی
گزارش حسابرسی

۱۷- سود فروش اوراق بهادار

	یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱
		ریال	ریال
سودحاصل از فروش سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یافرابورس و صندوق های سرمایه گذاری	۱۷-۱	۴۷۱,۷۱۳,۷۲۴	۴,۷۶۴,۷۷۵,۱۰۲
سودحاصل از فروش اوراق بدهی	۱۷-۲	۳۸,۸۶۸,۱۳۵,۸۳۹	۳۲,۳۵۵,۴۷۶,۸۶۳
سود ناشی از تسویه اختیار	۱۷-۳	۳,۷۱۴,۱۷۲,۱۲۵	۱۲,۵۷۲,۳۷۲,۳۴۹
		۴۳,۰۵۴,۰۲۱,۶۸۸	۴۹,۶۹۲,۶۲۴,۳۱۴

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

	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱						سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱
	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
آنتی بیوتیک سازی ایران	۵۰,۰۰۰	۱,۵۰۵,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۱۸۷,۳۲۷,۱۰۱)	(۱,۴۲۹,۷۴۰)	(۷,۵۲۵,۰۰۰)	۳۰۸,۷۱۸,۱۵۹	-
تجریسی و نساجی خسروی خراسان	۱۰,۰۰۰	۸۶۱,۰۰۰,۰۰۰	(۶۹۲,۸۷۸,۵۶۳)	(۸۱۷,۹۵۰)	(۴,۳۰۵,۰۰۰)	۱۶۲,۹۹۸,۴۸۷	-
سایپا	-	-	-	-	-	-	(۳,۸۵۲,۵۶۷,۱۶۹)
سرمایه گذاری تامین اجتماعی	-	-	-	-	-	-	۴,۸۱۳,۵۴۸,۱۸۸
ایران خودرو	-	-	-	-	-	-	۲,۸۱۶,۲۷۵,۲۲۴
پالایش نفت تهران	-	-	-	-	-	-	۵۸,۱۶۴,۲۳۴
صندوق س. سهامی اکسیژن-س	-	-	-	-	-	-	۳۷۷,۸۷۵,۱۷۶
تولید برق عسلویه مپنا	-	-	-	-	-	-	۵۵۱,۴۷۹,۴۴۹
تامین سرمایه کاردان	۱	۱	(۲,۹۲۳)	-	-	(۲,۹۲۲)	-
		۲,۳۶۶,۰۰۰,۰۰۱	(۱,۸۸۰,۲۰۸,۵۸۷)	(۲,۲۴۷,۶۹۰)	(۱۱,۸۳۰,۰۰۰)	۴۷۱,۷۱۳,۷۲۴	۴,۷۶۴,۷۷۵,۱۰۲

۱۷-۲ - سود ناشی از فروش اوراق بدهی

	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱					سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱
	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
صکوک مرابحه بترانس۵۰۹-۳ماهه۱۸٪	۲۵۰,۰۰۰	۲۵۰,۸۰۵,۰۰۰,۰۰۰	(۲۴۴,۲۱۸,۷۲۷,۳۳۱)	(۴۰,۳۶۱,۸۰۴)	۰	۶,۵۴۵,۹۱۰,۸۶۵	۰
مرابحه عام دولت۳-ش.خ ۰۳۰۳	۲۶۰,۰۰۰	۲۵۲,۱۱۶,۷۵۰,۰۰۰	(۲۴۶,۷۷۴,۶۴۲,۲۲۲)	(۳۱,۲۸۶,۹۸۲)	۰	۵,۳۱۰,۸۲۰,۷۹۶	۰
گواهی اعتبارمولد رفاه۰۲۰۸	۱۱۰,۰۰۰	۱۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۰۵,۵۵۹,۸۵۳,۸۰۸)	۰	۰	۴,۴۴۰,۱۴۶,۱۹۲	۰
اسنادخزانه-م۱۴بودجه۹۹-۲۵-۰۲۱-	۴۱,۳۰۰	۴۱,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳۸,۹۱۸,۹۵۴,۵۴۶)	۰	۰	۲,۳۸۱,۰۴۵,۴۵۴	۰
اسنادخزانه-م۱۱بودجه۹۹-۰۲۰۹۰۶	۵۱,۶۰۰	۵۱,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۴۹,۴۳۴,۰۵۵,۲۵۳)	۰	۰	۲,۱۶۵,۹۴۴,۷۴۷	۰
گام بانک ملت۰۲۰۸	۴۴,۴۰۰	۴۴,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۴۲,۵۴۹,۳۷۵,۷۲۷)	۰	۰	۱,۸۵۰,۶۲۴,۲۷۳	۰
گام بانک صادرات ایران۰۲۰۷	۸۰,۱۶۵	۸۰,۱۶۵,۰۰۰,۰۰۰	(۷۸,۴۹۹,۳۷۰,۴۰۹)	۰	۰	۱,۶۶۵,۶۲۹,۵۹۱	۰
اسنادخزانه-م۱۰بودجه۹۹-۰۲۰۸۰۷	۴۶,۱۰۰	۴۶,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۴۵,۰۰۲,۷۲۹,۲۷۶)	۰	۰	۱,۰۹۷,۲۷۰,۷۲۴	۰
گام بانک ملت۰۲۱۱	۱۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۸,۹۷۹,۰۹۲,۲۴۴)	۰	۰	۱,۰۲۰,۹۰۷,۷۵۶	۰
اسنادخزانه-م۲۰بودجه۹۸-۰۲۰۸۰۶	۴۲,۳۰۰	۴۲,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۴۱,۳۲۷,۳۰۶,۶۶۷)	۰	۰	۹۷۲,۶۹۳,۳۳۳	۰
گواهی اعتبارمولد صنعت۰۲۰۹۳۰	۱۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۹,۳۹۷,۴۷۶,۳۹۸)	۰	۰	۶۰۲,۵۲۳,۶۰۲	۰
اسنادخزانه-م۲۱بودجه۹۸-۰۲۰۹۰۶	۱۳,۲۰۰	۱۳,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۲,۶۵۱,۸۲۰,۴۴۱)	۰	۰	۵۴۸,۱۷۹,۵۵۹	۰
گواهی اعتبار مولد سامان۰۲۰۷	۲۵,۰۰۰	۲۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲۴,۴۹۴,۲۵۹,۶۱۰)	۰	۰	۵۰۵,۷۴۰,۳۹۰	۰
اسنادخزانه-م۷بودجه۹۹-۰۲۰۷۰۴	۵۸,۸۰۰	۵۸,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۵۸,۶۳۸,۶۰۶,۶۳۵)	۰	۰	۱۶۱,۳۹۳,۳۷۵	۰
اسنادخزانه-م۲بودجه۰۲-۰۵۰۹۲۳	۱۰,۹۰۰	۴,۹۸۲,۴۰۰,۰۰۰	(۵,۰۷۹,۸۱۳,۵۶۶)	(۹۰۳,۰۵۶)	۰	(۹۸,۳۱۶,۶۲۲)	۰
اسنادخزانه-م۱بودجه۰۲-۰۵۰۳۲۵	۶۱,۵۰۰	۳۲,۷۷۷,۷۲۵,۰۰۰	(۳۲,۰۶۲,۶۳۳,۴۸۶)	(۵,۹۴۰,۹۵۴)	۰	(۲۹۰,۸۴۹,۴۴۰)	۰
اسنادخزانه-م۵بودجه۰۰-۰۳۰۶۲۶	۲۰۰,۵۰۰	۲۰۰,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۹۰,۵۱۱,۵۲۸,۷۵۶)	۰	۰	۹,۹۸۸,۴۷۱,۲۴۴	۰
اسنادخزانه-م۴بودجه۹۹-۰۱۱۲۱۵	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۴۳,۳۳۲,۷۸۶
گام بانک صادرات ۰۱۰۸	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۵۱,۲۱۴,۹۷۱
اسنادخزانه-م۳بودجه۹۹-۰۱۱۱۱۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱,۵۳۱,۴۵۵,۶۲۳
اسنادخزانه-م۲بودجه۹۹-۰۱۱۰۱۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲,۵۶۷,۱۵۴,۶۵۴
منفعت دولت۷-ش.خاص سایر۰۲۰۴	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۶,۴۰۲,۰۲۷,۹۵۵
اسنادخزانه-م۹بودجه۹۹-۰۲۰۳۱۶	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۸,۲۵۹,۳۴۵,۶۹۹
اسنادخزانه-م۸بودجه۹۹-۰۲۰۶۰۶	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۳,۳۰۷,۵۴۵,۴۴۰
اسنادخزانه-م۶بودجه۹۹-۰۲۰۳۲۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۹۳,۳۹۹,۷۳۵
		۱,۲۷۴,۰۴۶,۸۷۵,۰۰۰	(۱,۲۳۵,۱۰۰,۲۴۶,۳۶۵)	(۷۸,۴۹۲,۷۹۶)	۰	۳۸,۸۶۸,۱۳۵,۸۳۹	۳۲,۳۵۵,۴۷۶,۸۶۳

۱۷-۳ - سود ناشی از تسویه اختیار فروش تبعی

	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱							سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱
	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
اختیارف ت فملی۰۲/۰۷/۳۵-۳۶۷۳	۳۵,۲۵۰,۰۰۰	۱۳۹,۴۷۳,۲۵۰,۰۰۰	(۱۲۶,۹۳۵,۲۵۰,۰۰۰)	(۲۴۶,۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۶۴,۷۲۶,۶۲۵)	(۶۴۷,۲۶۶,۲۵۰)	۰	۱,۸۲۵,۸۹۷,۱۲۵	۰
اختیارف ت وبصادر-۰۲/۰۷/۲۶-۱۷۸۶	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
تسویه فیزیکی ضخود۸۰۰۷۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲۰۹,۷۸۹,۲۹۰
عدم اعمال ضخود۸۰۰۷۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۳۵,۳۸۲,۶۱۸
تسویه فیزیکی ضخود۱۲۰۲۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۴۶۲,۰۲۷,۵۳۳)
عدم اعمال ضخود۱۲۰۲۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲,۸۲۱,۲۰۰
تسویه فیزیکی ضخود۱۲۰۵۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۱,۷۴۱,۵۳۸,۹۷۴)
عدم اعمال ضخود۱۲۰۵۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۳۳,۲۱۲,۹۳۷
تسویه فیزیکی ضسپا۱۲۰۶۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۸۵۳,۱۲۷
عدم اعمال ضسپا۱۲۰۶۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۵,۱۱۳,۳۴۱
عدم اعمال طسپا۱۲۰۴۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۱۸,۰۰۴,۶۳۴)
عدم اعمال ضخود۳۰۶۹۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۹۸۲,۰۰۱,۴۴۷
عدم اعمال ضستا۶۰۰۳۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۱,۱۸۷,۴۸۳,۵۲۶)
عدم اعمال ضستا۶۰۰۳۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۷۲,۱۳۴)
عدم اعمال ضستا۶۰۰۳۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۱,۴۶۹,۶۱۵)
تسویه فیزیکی صستا۶۰۰۲۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۳,۷۳۳,۸۰۴,۱۵۰
عدم اعمال ضستا۶۰۰۳۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱,۰۲۳,۴۵۴,۴۱۷
ضستا۶۰۰۳۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۵۳,۳۶۳,۷۶۲)
		۲۶۳,۴۲۳,۲۵۰,۰۰۰	(۲۵۸,۲۶۰,۲۵۰,۰۰۰)	(۳۹۱,۹۵۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۳۱,۷۱۱,۶۲۵)	(۱,۳۱۷,۱۱۶,۲۵۰)	۰	۳,۷۱۴,۱۷۲,۱۲۵	۱۲,۵۷۲,۳۷۲,۳۴۹

مؤسسه حسابرسی دانش و همکاران
«حسابداران رسمی»
گزارش حسابرسی

۱۸- سود تحقق‌نیافته نگهداری اوراق بهادار

	یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱
		ریال	ریال
سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام و اوراق اختیار و تبعی	۱۸-۱	(۷۵۹,۷۳۴,۳۰۸)	۶۲۰,۸۵۸,۵۶۷
سود تحقق نیافته نگهداری صندوق سرمایه گذاری	۱۸-۲	۹,۸۸۸,۴۱۳,۶۸۵	۰
سود تحقق نیافته نگهداری اوراق بدهی	۱۸-۳	۴۳,۵۵۷,۰۴۲,۰۶۷	۳۵,۱۴۲,۱۶۶,۳۷۳
سود تحقق نیافته نگهداری اوراق اختیار وتبعی	۱۸-۴	۰	۲۹,۳۸۳,۷۲۰,۹۰۱
		۵۲,۶۸۵,۷۲۱,۴۴۴	۶۵,۱۴۶,۷۴۵,۸۴۱

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

	تعداد	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱					سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱
		ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق‌نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق‌نیافته نگهداری
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
تامین سرمایه کاردان	۵۵۵,۵۵۵	۱,۲۸۰,۵۵۴,۲۷۵	(۱,۶۲۴,۲۷۴,۷۷۷)	(۱,۲۱۶,۵۲۷)	(۶,۴۰۲,۷۷۱)	(۳۵۱,۳۳۹,۸۰۰)	(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
		۴,۰۷۳,۷۷۳,۲۷۵	(۴,۸۰۹,۲۶۸,۶۳۱)	(۳,۸۷۰,۰۸۵)	(۲۰,۳۶۸,۸۶۶)	(۷۵۹,۷۳۴,۳۰۸)	۶۲۰,۸۵۸,۵۶۷

۲-۱۸- سود تحقق نیافته نگهداری صندوق سرمایه گذاری

	تعداد	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱					سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱
		ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق‌نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق‌نیافته نگهداری
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
صندوق اهرمی جهش-واحدهای عادی	۴,۱۲۴,۰۶۳	۵۷,۹۱۴,۲۱۶,۷۰۹	(۵۲,۹۹۹,۹۷۹,۳۲۵)	-	۰	۴,۹۱۴,۲۳۷,۳۸۴	۰
صندوق س سهامی بیدار-واحدهای عادی	۷,۴۳۷,۷۰۶	۸۰,۰۴۴,۵۹۱,۹۷۲	(۷۴,۹۹۹,۹۹۰,۶۷۱)	-	۰	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)	۰	(۷۰,۴۲۵,۰۰۰)	۰
		۱۶۷,۹۵۸,۸۰۸,۶۸۱	(۱۵۸,۰۳۴,۷۶۹,۹۹۶)	(۳۵,۶۲۵,۰۰۰)	۰	۹,۸۸۸,۴۱۳,۶۸۵	۰

مؤسسه حسابرسی دش و همکاران
(حسابداران رسمی)
گزارش حسابرسی

۳-۱۸-سود تحقق نیافته نگهداری اوراق بدهی

	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱						سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱
	تعداد	ارزش بازار/تعدیل شده	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق‌نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق‌نیافته نگهداری
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
اسنادخزانه-م۱بودجه۰۲-۰۵۰۳۲۵	۳۲۴,۴۷۱	۱۸۸,۷۰۶,۱۶۸,۶۵۱	(۱۶۹,۴۱۴,۱۱۶,۷۵۲)	(۳۴,۲۰۲,۹۹۳)	۰	۱۹,۲۵۷,۸۴۸,۹۰۶	۰
اسنادخزانه-م۲بودجه۰۲-۰۵۰۹۲۳	۱۴۱,۲۰۰	۷۶,۸۱۲,۸۰۰,۰۰۰	(۶۶,۷۲۶,۱۷۵,۸۵۲)	(۱۳,۹۲۲,۳۲۰)	۰	۱۰,۰۷۲,۷۰۱,۸۲۸	۰
اسنادخزانه-م۶بودجه۰۱-۰۳۰۸۱۴	۷۲,۴۰۰	۶۵,۹۲۲,۹۵۱,۲۰۰	(۵۸,۹۴۴,۲۸۱,۷۱۵)	(۱۱,۹۴۸,۵۳۵)	۰	۶,۹۶۶,۷۲۰,۹۵۰	۰
مرابحه سمگا-دماوند۰۶۰۹۰۷	۱۷۵,۰۰۰	۱۷۵,۵۰۲,۰۷۵,۰۰۰	(۱۶۸,۷۹۳,۰۲۴,۲۲۶)	(۳۱,۸۰۹,۷۵۱)	۰	۶,۶۷۷,۲۴۱,۰۲۳	۰
صکوک مرابحه اندیمشک۰۷-۶ماهه۲۳٪	۱۸۶,۰۰۰	۱۸۰,۳۳۲,۵۸۰,۰۰۰	(۱۷۹,۷۱۷,۳۶۵,۳۵۷)	(۳۲,۶۸۵,۲۸۰)		۵۸۲,۵۲۹,۳۶۳	۰
اسنادخزانه-م۲۰بودجه۹۸-۰۲۰۸۰۶	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۳,۵۱۸,۲۹۷,۸۷۵
اسنادخزانه-م۲۱بودجه۹۸-۰۲۰۹۰۶	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱,۰۴۵,۵۰۰,۹۲۷
اسنادخزانه-م۷بودجه۹۹-۰۲۰۷۰۴	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۵,۴۰۳,۲۴۱,۶۹۴
اسنادخزانه-م۱۰بودجه۹۹-۰۲۰۸۰۷	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۳,۴۳۸,۰۴۵,۱۴۰
اسنادخزانه-م۱۴بودجه۹۹-۰۲۱۰۲۵	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۳۴,۴۶۸,۰۱۱
اسنادخزانه-م۱۱بودجه۹۹-۰۲۰۹۰۶	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۴,۱۴۶,۵۵۷,۳۹۳
صکوک مرابحه پترانس۰۹-۵۰۹-۳ماهه۱۸٪	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱,۷۵۷,۲۱۲,۰۶۶
گام بانک صادرات ایران۰۲۰۷	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۴,۶۴۳,۰۰۰,۶۸۹
گواهی اعتبار مولد سامان۰۲۰۷	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱,۳۱۵,۰۵۹,۱۴۳
گواهی اعتبارمولد رفاه۰۲۰۸	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۶,۰۳۸,۶۱۸,۸۷۱
گواهی اعتبارمولد صنعت۰۲۰۹۳۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۴۹۵,۸۶۳,۲۷۴
گام بانک ملت۰۲۰۸	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲,۶۶۲,۸۷۹,۶۲۰
گام بانک ملت۰۲۱۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۶۴۳,۴۲۱,۶۷۹
		۶۸۷,۲۷۶,۵۷۴,۸۵۱	(۶۴۳,۵۹۴,۹۶۳,۹۰۲)	(۱۲۴,۵۶۸,۸۷۹)	۰	۴۳,۵۵۷,۰۴۲,۰۶۷	۳۵,۱۴۲,۱۶۶,۳۷۳

مؤسسه حسابرسی دش و همکاران
«حسابداران رسمی»
گزارش حسابرسی

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

	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱					سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱
	تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق‌نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق‌نیافته نگهداری
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
ملی صنایع مس ایران	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۷,۵۷۷,۳۴۵,۸۹۰
بانک صادرات ایران	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲۱,۸۰۶,۳۷۴,۹۵۰
	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲۹,۳۸۳,۷۲۰,۹۰۱

۱۹-سود سهام

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

موسسه حسابرسی دش و همکاران
«حسابداران رسمی»
گزارش حسابرسی

۲۰ - سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب

	یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱
		ریال	ریال
سود سپرده بانکی	۲۰-۱	۲۲۶,۵۶۶,۲۹۰,۶۶۶	۲۷۸,۳۲۵,۱۶۵,۰۶۹
سود اوراق بدهی	۲۰-۲	۶۱,۱۸۵,۷۹۴,۴۶۱	۸۳,۸۰۸,۴۶۷,۷۷۸
		۲۸۷,۷۵۲,۲۸۵,۱۲۷	۳۶۲,۱۳۳,۶۳۲,۸۴۷

۲۰-۱-سود سپرده بانکی

	نوع سپرده	تاریخ سرمایه‌گذاری	تاریخ سررسید	مبلغ سپرده	نرخ سود	مبلغ سود سپرده	هزینه تنزیل سود سپرده	سود خالص	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱
				سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱					سود خالص
				ریال	درصد	ریال	ریال	ریال	ریال
موسسه اعتباری ملل شعبه کریم خان زند شماره حساب ۲۸۳۶۰۳۸۸۰۰۰۰۰۰۰۸۰	بلند مدت	۱۴۰۳/۰۴/۲۷	۱۴۰۴/۰۴/۲۷	۳۵۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰٪	۱۹,۳۰۴,۹۱۷,۹۹۶	(۸۷,۰۵۰,۰۶۷)	۱۹,۱۱۷,۸۶۷,۹۲۹	-
بانک گردشگری شعبه ارژانتین شماره حساب ۱۵۵۳۳۳۱۵۳۰۸۶۸۴	بلند مدت	۱۴۰۳/۰۴/۲۷	۱۴۰۶/۰۴/۲۷	۳۲۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰٪	۱۸,۸۴۳,۶۳۰,۳۵۷	(۲۳,۹۲۳,۶۴۶)	۱۸,۸۱۹,۷۰۶,۷۱۱	-
بانک گردشگری شعبه میدان آرژانتین شماره حساب ۱۵۵.۳۳۳.۱۵۳۰۸۶۸.۲	بلند مدت	۱۴۰۳/۱۲/۲۲	۱۴۰۵/۱۲/۲۲	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰٪	۱۸,۴۷۷,۵۳۴,۲۴۸	-	۱۸,۴۷۷,۵۳۴,۲۴۸	-
بانک گردشگری شعبه آرژانتین شماره حساب ۱۵۵.۳۳۳.۱۵۳۰۸۶۸.۱	بلند مدت	۱۴۰۳/۱۱/۲۵	۱۴۰۳/۱۱/۲۵	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۹٪	۱۵,۳۳۰,۲۴۶,۵۷۵	-	۱۵,۳۳۰,۲۴۶,۵۷۵	-
بانک سامان شعبه آفریقا شماره حساب ۸۰۱-۱۱۱-۸۰۱-۱	بلند مدت	۱۴۰۳/۰۱/۰۶	۱۴۰۴/۰۱/۰۶	۸۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۹٪	۱۲,۱۵۱,۵۵۱,۳۷۰	(۷,۹۶۶,۸۰۶)	۱۲,۱۴۳,۵۸۴,۵۶۴	-
بانک پاسارگاد شعبه بهشتی شماره حساب ۲۳۰۳۰۷۱۵۴۳۰۳۰۵۱۱	بلند مدت	۱۴۰۳/۰۳/۰۷	۱۴۰۶/۰۳/۰۷	۸۶,۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰٪	۱۲,۱۳۵,۴۵۳,۴۰۳	(۹,۷۵۳,۶۹۵)	۱۲,۱۲۵,۷۰۰,۷۰۸	-
بانک گردشگری شعبه آرژانتین شماره حساب ۱۵۵.۱۴۰۵.۱۵۳۰۸۶۸.۱	بلند مدت	۱۴۰۳/۰۹/۰۶	۱۴۰۵/۰۹/۰۶	۱۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۸٪	۱۱,۴۴۸,۵۴۷,۹۴۵	-	۱۱,۴۴۸,۵۴۷,۹۴۵	-
بانک اقتصاد نوین شعبه میدان مادر شماره حساب ۱۵۶۲۸۲۷۰۱۱۱۱۶۹	بلند مدت	۱۴۰۲/۰۶/۰۶	۱۴۰۴/۰۶/۰۶	۱۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۶٪	۱۰,۱۰۸,۲۴۷,۵۶۲	-	۱۰,۱۰۸,۲۴۷,۵۶۲	۲,۲۴۴,۳۹۶,۶۸۱
بانک تجارت شعبه تخصصی بورس شماره حساب ۰۲۷۹۶۰۳۰۲۱۲۱۹	بلند مدت	۱۴۰۳/۰۴/۰۹	۱۴۰۴/۰۴/۰۹	۱۶۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۹٪	۸,۸۷۴,۳۱۶,۹۳۷	-	۸,۸۷۴,۳۱۶,۹۳۷	-
بانک پاسارگاد شعبه بهشتی شماره حساب ۲۳۰۳۱۲.۱۵۴۳۰۳۰۵۱	بلند مدت	۱۴۰۲/۱۱/۳۰	۱۴۰۵/۱۱/۳۰	۱۹۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۸٪	۸,۳۵۵,۷۸۰,۸۱۸	-	۸,۲۵۵,۷۸۰,۸۱۸	
موسسه اعتباری ملل شعبه کریم خان زند شماره حساب ۲۸۳۶۰۳۴۵۰۰۰۰۰۰۶۴۱	بلند مدت	۱۴۰۳/۰۲/۱۰	۱۴۰۴/۰۲/۱۰	۱۲۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰٪	۷,۴۸۲,۵۸۱,۹۶۷	-	۷,۴۸۲,۵۸۱,۹۶۷	-
بانک پاسارگاد شعبه بهشتی شماره حساب ۲۳۰.۳۰۳.۱۵۴۳۰۳۰۵۳	بلند مدت	۱۴۰۳/۰۵/۱۰	۱۴۰۶/۰۵/۱۰	۱۵۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰٪	۶,۴۸۹,۲۷۰,۱۳۵	(۲۱,۲۷۱,۴۹۱)	۶,۴۶۷,۹۹۸,۶۴۴	
بانک پاسارگاد شعبه بهشتی شماره حساب ۲۳۰۳۰۷۱۵۴۳۰۳۰۵۱۰	بلند مدت	۱۴۰۳/۰۱/۲۷	۱۴۰۶/۰۱/۲۷	۱۷۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۹٪	۵,۷۴۹,۱۵۰,۶۸۵	-	۵,۷۴۹,۱۵۰,۶۸۵	-
بانک آینده شعبه ساعی شماره حساب ۰۲۰۵۱۷۸۱۴۱۰۰۵	بلند مدت	۱۴۰۲/۰۶/۱۲	۱۴۰۵/۰۶/۱۲	۹۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۶٪	۴,۹۵۰,۳۱۹,۶۷۹	-	۴,۹۵۰,۳۱۹,۶۷۹	۱,۲۵۶,۰۰۰,۸۶۸
بانک پاسارگاد شعبه بهشتی شماره حساب ۲۳۰-۳۰۷-۲۰۵-۱۵۴۳-۳	بلند مدت	۱۴۰۲/۰۶/۰۶	۱۴۰۵/۰۶/۰۶	۱۵۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۶٪	۴,۵۹۹,۲۹۳,۱۷۴	-	۴,۵۹۹,۲۹۳,۱۷۴	۲,۷۰۶,۲۹۶,۲۱۲
نقل به صفحه بعد						۱۶۴,۱۰۰,۸۴۲,۸۵۱	(۱۴۹,۹۶۴,۷۰۵)	۱۶۳,۹۵۰,۸۷۸,۱۴۶	۶,۴۰۶,۶۹۳,۸۶۳

موسسه حسابرسی دش و همکاران
«حسابداران رسمی»
گزارش حسابرسی

نوع سپرده	تاریخ سرمایه‌گذاری	تاریخ سررسید	مبلغ سپرده	نرخ سود	مبلغ سود سپرده	هزینه تنزیل سود سپرده	سود خالص	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱
			ریال	درصد	ریال	ریال	ریال	سود خالص	سود خالص
نقل از صفحه قبل					۱۶۴,۱۰۰,۸۴۲,۸۵۱	(۱۴۹,۹۶۴,۷۰۵)	۱۶۳,۹۵۰,۸۷۸,۱۴۶	۶,۲۰۶,۶۹۳,۸۶۳	
موسسه اعتباری ملل شعبه کریم خان شماره حساب ۰۲۴۸۳۱۶۰۳۸۶/۰۰۰۰۰۰۲۲۶	بلندمدت	۱۴۰۳/۰۶/۲۹	۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۲٪	۴,۰۸۱,۸۱۰,۲۷۲	(۱,۰۷۹,۸۳۷)	۴,۰۸۰,۷۳۰,۴۳۵	۷۲,۸۹۴,۱۶۸	
موسسه اعتباری ملل شعبه خیابان کریمخان زند شماره حساب ۰۰۰۰۰۰۲۸۲۰۳۲۵۰۶۰۰۲۸۳	بلندمدت	۱۴۰۳/۰۹/۰۱	۸۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۷٪	۳,۹۵۲,۳۵۶,۱۶۵	-	۳,۹۵۲,۳۵۶,۱۶۵	-	
بانک اقتصاد نوین شعبه میدان مادر شماره حساب ۱۵۶۲۸۳۷۰۱۱۱۱۶۱۱	بلندمدت	۱۴۰۴/۱۰/۱۲	۱۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۷٪	۳,۹۳۶,۴۲۰,۹۴۲	-	۳,۹۳۶,۴۲۰,۹۴۲	-	
بانک پاسارگاد شعبه بهشتی شماره حساب ۴۳۰-۳۰۷-۱۵۴۳۰۳۰۵-۵	بلندمدت	۱۴۰۵/۰۸/۰۸	۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۸٪	۳,۴۹۸,۲۴۶,۵۷۶		۳,۴۹۸,۲۴۶,۵۷۶	-	
موسسه اعتباری ملل شعبه کریمخان زند شماره حساب ۰۲۸۳۶۰۲۲۵۰۰۰۰۰۰۴۴۹	بلندمدت	۱۴۰۳/۱۱/۲۵	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۹٪	۳,۴۱۲,۴۸۴,۶۱۶	-	۳,۴۱۲,۴۸۴,۶۱۶	-	
موسسه اعتباری ملل شعبه خیابان کریمخان زند شماره حساب ۰۲۸۳۶۰۳۲۵۰۰۰۰۰۰۳۵۲	بلندمدت	۱۴۰۴/۰۱/۰۹	۱۲۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰٪	۳,۲۲۴,۰۲۳,۷۱۶	-	۳,۲۲۴,۰۲۳,۷۱۶	-	
بانک پاسارگاد شعبه بهشتی شماره حساب ۲۲۰-۳۰۲-۱۵۲۳۰۳۰۵۴	بلندمدت	۱۴۰۶/۰۵/۱۳	۸۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰٪	۳,۳۱۸,۶۸۱,۰۲۴	(۱۲,۴۴۴,۶۵۷)	۳,۳۰۶,۲۳۹,۱۶۷	-	
موسسه اعتباری ملل شعبه کریم خان زند شماره حساب ۰۲۸۳۶۰۲۲۵۰۰۰۰۰۰۷۲۶	بلندمدت	۱۴۰۴/۰۴/۰۶	۸۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰٪	۳,۰۸۱,۹۶۷,۲۱۳	-	۳,۰۸۱,۹۶۷,۲۱۳	-	
بانک پاسارگاد شعبه بهشتی شماره حساب ۲۲۰-۳۰۷-۱۵۲۳۰۳۰۵۹	بلندمدت	۱۴۰۵/۱۰/۳۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۷٪	۲,۸۳۷,۵۸۹,۰۴۳	-	۲,۸۳۷,۵۸۹,۰۴۳	-	
بانک اقتصاد نوین شعبه میدان مادر شماره حساب ۱۵۶۲۸۳۷۰۱۱۱۱۶۱۰	بلندمدت	۱۴۰۴/۰۶/۰۷	۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۶٪	۲,۶۰۹,۸۷۵,۶۳۹	-	۲,۶۰۹,۸۷۵,۶۳۹	-	
موسسه اعتباری ملل شعبه کریم خان شماره حساب ۰۲۸۳۶۰۲۵۷۰۰۰۰۰۰۰۹۲	بلندمدت	۱۴۰۳/۰۳/۱۰	۱۰۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۶٪	۲,۵۳۸,۸۶۶,۷۶۶	-	۲,۵۳۸,۸۶۶,۷۶۶	۸,۷۸۳,۰۰۲,۱۶۱	
موسسه اعتباری ملل شعبه کریم خان زند شماره حساب ۰۲۸۳۶۰۲۲۵۰۰۰۰۰۰۴۰۸	بلندمدت	۱۴۰۴/۰۱/۲۸	۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰٪	۲,۲۵۹,۰۱۶,۳۹۲	-	۲,۲۵۹,۰۱۶,۳۹۲	-	
موسسه اعتباری ملل شعبه خیابان کریمخان زند شماره حساب ۰۲۸۳۶۰۲۲۵۰۰۰۰۰۰۲۸۱	بلندمدت	۱۴۰۳/۰۹/۰۱	۴۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۷٪	۲,۱۷۷,۰۱۳,۶۹۸	-	۲,۱۷۷,۰۱۳,۶۹۸	-	
بانک آینده شعبه سامی شماره حساب ۰۲۰۵۳۱۱۸۰۶۰۰۵	بلندمدت	۱۴۰۵/۰۸/۰۷	۴۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۴٪	۲,۰۷۵,۷۳۵,۰۶۷	-	۲,۰۷۵,۷۳۵,۰۶۷	-	
بانک تجارت شعبه تخصصی بورس شماره حساب ۰۲۷۹۶۰۳۵۱۲۳۲۳	بلندمدت	۱۴۰۴/۰۶/۱۰	۷۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰٪	۲,۰۰۴,۲۷۸,۶۸۷	-	۲,۰۰۴,۲۷۸,۶۸۷	-	
بانک پاسارگاد شعبه بهشتی شماره حساب ۲۳۰-۳۰۷-۱۵۲۳۰۳۰۵-۴	بلندمدت	۱۴۰۵/۰۸/۰۲	۸۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵۵٪	۱,۹۲۴,۰۲۷,۳۹۷	-	۱,۹۲۴,۰۲۷,۳۹۷	-	
موسسه اعتباری ملل شعبه کریم خان شماره حساب ۰۲۸۳۶۰۲۸۶۰۰۰۰۰۰۲۷۵	بلندمدت	۱۴۰۳/۰۷/۲۲	۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۷٪	۱,۶۹۲,۷۱۵,۲۳۵	-	۱,۶۹۲,۷۱۵,۲۳۵	-	
بانک پاسارگاد شعبه بهشتی شماره حساب ۲۲۰-۳۰۷-۱۵۲۳۰۳۰۵۸	بلندمدت	۱۴۰۵/۱۰/۱۰	۷۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۶۵٪	۱,۶۴۲,۲۷۳,۹۷۲	-	۱,۶۴۲,۲۷۳,۹۷۲	-	
بانک پاسارگاد شعبه بهشتی شماره حساب ۲۲۰-۳۰۷-۱۵۲۳۰۳۰۵۱۲	بلندمدت	۱۴۰۶/۰۳/۰۸	۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰٪	۱,۲۴۹,۲۱۵,۰۶۸	-	۱,۲۴۹,۲۱۵,۰۶۸	-	
بانک پاسارگاد شعبه بهشتی شماره حساب ۲۲۰-۳۰۲-۱۵۲۳۰۳۰۵۵	بلندمدت	۱۴۰۶/۰۵/۱۴	۸۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰٪	۱,۱۸۲,۲۱۶,۳۳۲	(۴,۷۲۲,۶۷۳)	۱,۱۷۷,۶۷۳,۶۵۹	-	
موسسه اعتباری ملل شعبه کریمخان زند شماره حساب ۰۲۸۳۶۰۲۲۵۰۰۰۰۰۰۴۱۱	بلندمدت	۱۴۰۳/۱۰/۲۰	۳۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۷٪	۱,۰۸۷,۲۹۷,۲۶۰	-	۱,۰۸۷,۲۹۷,۲۶۰	-	
بانک پاسارگاد شعبه بهشتی شماره حساب ۲۲۰-۳۰۷-۱۵۲۳۰۳۰۵۷	بلندمدت	۱۴۰۵/۰۹/۲۹	۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۶۵٪	۹۸۷,۲۹۷,۲۶۱	-	۹۸۷,۲۹۷,۲۶۱	-	
نقل به صفحه بعد					۲۱۸,۹۷۸,۸۷۴,۱۹۲	(۱۶۸,۲۳۱,۸۷۳)	۲۱۸,۸۱۰,۶۴۲,۳۲۰	۱۵,۲۶۲,۵۹۰,۱۹۲	

مؤسسه حسابرسی دش و همکاران
حسابداران رسمی
گزارش حسابرسی

نوع سپرده	تاریخ سرمایه‌گذاری	تاریخ سررسید	مبلغ سپرده	نرخ سود	مبلغ سود سپرده	هزینه تنزیل سود سپرده	سود خالص	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱ سود خالص
			ریال	درصد	ریال	ریال	ریال	ریال
نقل از صفحه قبل					۲۱۸,۹۷۸,۸۷۴,۱۹۳	(۱۶۸,۲۳۱,۸۷۲)	۲۱۸,۸۱۰,۶۴۲,۳۲۰	۱۵,۲۶۲,۵۹۰,۱۹۲
موسسه اعتباری ملل شعبه خیابان کریمخان زند ۰۴۸۳۶۰۳۶۰۰۰۰۰۰۰۰۰۳	۱۴۰۲/۱۰/۲۵	۱۴۰۳/۱۰/۲۵	۲۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۷٪	۸۴۳,۲۸۸,۸۴۹	۰	۸۴۳,۲۸۸,۸۴۹	-
بانک تجارت شعبه تخصصی بورس ۲۰۱۰۴۴۵۶۴۰۵۰	۱۴۰۲/۰۶/۲۶	۱۴۰۴/۰۶/۲۶	۳۰۰,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰٪	۸۱۸,۹۸۲,۲۴۰	(۱۷,۰۳۳,۷۳۷)	۸۰۱,۹۴۸,۵۰۳	-
موسسه اعتباری ملل شعبه کریم خان ۰۴۸۳/۶۰/۳۸۶/۰۰۰۰۰۰۲۷۱	۱۴۰۲/۰۷/۱۸	۱۴۰۳/۰۷/۱۸	۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۷٪	۸۱۳,۶۹۹,۲۰۵	۰	۸۱۳,۶۹۹,۲۰۵	-
بانک پاسارگاد شعبه بهشتی ۲۳۰.۳۰۷.۱۵۴۳۰۳۰۵۶	۱۴۰۲/۰۹/۰۷	۱۴۰۵/۰۹/۰۷	۳۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۶٪	۸۱۳,۱۵۰,۶۸۴	۰	۸۱۳,۱۵۰,۶۸۴	-
بانک آینده شعبه ساعی ۰۴۰۵۳۷۲۱۹۰۰۰۹	۱۴۰۲/۰۹/۰۴	۱۴۰۵/۰۹/۰۴	۲۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۶٪	۷۳۵,۱۲۳,۲۸۷	۰	۷۳۵,۱۲۳,۲۸۷	-
موسسه اعتباری ملل شعبه کریم خان زند ۰۴۸۳۶۰۳۸۸۰۰۰۰۰۰۰۴۲	۱۴۰۳/۰۴/۱۱	۱۴۰۴/۰۴/۱۱	۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰٪	۶۸۸,۵۲۴,۵۸۹	۰	۶۸۸,۵۲۴,۵۸۹	-
موسسه اعتباری ملل شعبه کریمخان زند ۰۴۸۳۶۰۳۴۵۰۰۰۰۰۰۴۷۲	۱۴۰۲/۱۲/۰۷	۱۴۰۳/۱۲/۰۷	۲۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۹٪	۶۱۵,۲۶۴,۹۸۹	۰	۶۱۵,۲۶۴,۹۸۹	-
موسسه اعتباری ملل شعبه خیابان کریمخان زند ۰۴۸۳۶۰۳۴۵۰۰۰۰۰۰۵۱۴	۱۴۰۲/۱۲/۲۶	۱۴۰۳/۱۲/۲۶	۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰٪	۴۹۹,۸۲۸,۵۹۸	۰	۴۹۹,۸۲۸,۵۹۸	-
موسسه اعتباری ملل شعبه خیابان کریمخان زند ۰۴۸۳/۶۰/۳۴۵/۰۰۰۰۰۰۵۲۵	۱۴۰۲/۱۲/۲۸	۱۴۰۳/۱۲/۲۸	۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰٪	۴۶۷,۵۷۴,۶۵۲	۰	۴۶۷,۵۷۴,۶۵۲	-
موسسه اعتباری ملل شعبه خیابان کریمخان زند ۰۴۸۳/۶۰/۳۸۶/۰۰۰۰۰۰۳۲۷	۱۴۰۲/۰۸/۲۱	۱۴۰۳/۰۸/۲۱	۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۷٪	۴۴۳,۸۳۵,۶۵۷	۰	۴۴۳,۸۳۵,۶۵۷	-
موسسه اعتباری ملل شعبه کریم خان ۰۴۸۳/۶۰/۳۸۶/۰۰۰۰۰۰۲۷۸	۱۴۰۲/۰۷/۲۳	۱۴۰۳/۰۷/۲۳	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۷٪	۳۶۹,۸۶۴,۱۷۸	۰	۳۶۹,۸۶۴,۱۷۸	-
بانک سپه شعبه مفتح شمالی ۳۱۷۴۱۱۰۰۶۶۷۴۳	کوتاه مدت	۱۴۰۱/۰۱/۲۴	-	۵٪	۱۰,۹۶۷,۵۲۷	۰	۱۰,۹۶۷,۵۲۷	۴,۲۵۸,۱۰۲
بانک آینده شعبه ساعی ۰۴۰۴۳۵۳۶۰۵۰۰۸	بلندمدت	۱۴۰۱/۱۰/۱۳	۴۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵٪	۲۳۱,۷۶۰,۲۷۸	۰	۲۳۱,۷۶۰,۳۷۸	۱۱,۲۹۲,۳۵۴,۵۹۹
بانک گردشگری شعبه آوژانتین ۱۵۵.۲۳۳.۱۵۳۰۸۶۸.۵	بلندمدت	۱۴۰۳/۰۶/۲۸	۱۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰٪	۳۴,۹۹۹,۹۹۸	(۷۹۸,۰۴۶)	۳۴,۲۰۰,۱۹۵۲	-
موسسه اعتباری ملل شعبه کریم خان ۰۴۸۳/۶۰/۳۸۶/۰۰۰۰۰۰۰۰۹	بلندمدت	۱۴۰۳/۰۴/۰۷	۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۶٪	۲۲,۳۰۳,۲۲۸	-	۲۲,۳۰۳,۲۲۸	۲,۲۳۵,۰۵۶,۱۵۴
بانک سپه شعبه مفتح شمالی - ۳۱۷۴۱۱۰۰۱۰۸۶۵	کوتاه مدت	۱۴۰۱/۰۱/۲۴	-	۱۹.۹٪	۱۴,۵۶۱,۸۷۱	۰	۱۴,۵۶۱,۸۷۱	۱۹,۷۶۴,۴۹۳
بانک اقتصاد نوین شعبه میدان مادر ۱۵۶.۲۸۳.۷۰۱۱۱۱۶.۸	بلندمدت	۱۴۰۳/۰۴/۱۱	۱۰۹,۰۰۰,۰۰۰	۲۳٪	۱۱,۵۴۱,۲۵۱	۰	۱۱,۵۴۱,۲۵۱	۴,۰۳۷,۴۷۹,۴۵۲
نقل به صفحه بعد					۲۲۶,۴۱۴,۱۴۵,۲۷۳	(۱۸۶,۰۶۳,۶۵۵)	۲۲۶,۲۲۸,۰۸۱,۶۱۸	۳۲,۸۵۱,۵۰۲,۹۹۲

مؤسسه حسابرسی دش و همکاران
حسابداران رسمی
گزارش حسابرسی

نوع سپرده	تاریخ سرمایه‌گذاری	تاریخ سررسید	مبلغ سپرده	نرخ سود	مبلغ سود سپرده	هزینه تنزیل سود سپرده	سود خالص	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱ سود خالص
			ریال	درصد	ریال	ریال	ریال	ریال
نقل از صفحه قبل					۲۲۶,۴۱۴,۱۴۵,۲۷۳	(۱۸۶,۰۶۳,۶۵۵)	۲۲۶,۲۲۸,۰۸۱,۶۱۸	۳۲,۸۵۱,۵۰۲,۹۹۲
کوتاه مدت	۱۴۰۱/۰۱/۲۹	–	–	۵٪	۱۱۷,۶۵۰	۰	۱۱۷,۶۵۰	۱,۳۲۲,۸۹۳
کوتاه مدت	۱۴۰۱/۰۶/۰۱	–	–	۵٪	۴۵۰,۳۸۷	۰	۴۵۰,۳۸۷	۳,۳۲۸,۲۵۵
کوتاه مدت	۱۴۰۱/۰۵/۲۹	–	–	۵٪	۲,۷۹۷,۹۷۳	۰	۲,۷۹۷,۹۷۳	۲۱,۵۷۸,۰۴۳
کوتاه مدت	۱۴۰۱/۰۱/۲۴	–	–	۵٪	۱۴۶,۹۰۷	۰	۱۴۶,۹۰۷	۱۴,۴۱۶,۳۶۳
کوتاه مدت	۱۴۰۱/۰۲/۳۱	–	–	۵٪	۳۲۶,۹۱۵	۰	۳۲۶,۹۱۵	۱۳,۲۳۹,۶۶۵
کوتاه مدت	۱۴۰۲/۰۹/۰۶	–	–	۵٪	۳۰۰,۷۸۳	۰	۳۰۰,۷۸۳	۰
کوتاه مدت	۱۴۰۱/۱۲/۲۴	–	–	۵٪	۴۶۲,۰۳۷	۰	۴۶۲,۰۳۷	۵۹۳,۵۸۴
کوتاه مدت	۱۴۰۱/۰۸/۰۲	–	–	۵٪	۶۲۴,۵۹۱	۰	۶۲۴,۵۹۱	۲,۷۲۲,۸۱۳
کوتاه مدت	۱۴۰۱/۰۸/۲۵	–	–	۵٪	۱,۱۳۶,۲۵۵	۰	۱,۱۳۶,۲۵۵	۱,۹۰۹,۶۲۰
بلندمدت	۱۴۰۱/۱۲/۰۲	۱۴۰۳/۱۲/۰۲	۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۲.۵٪	۶۵۱,۵۸۸	۰	۶۵۱,۵۸۸	۹۶۸,۶۵۷,۳۴۱
بلندمدت	۱۴۰۱/۱۲/۱۳	۱۴۰۳/۱۲/۱۳	۸۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۲.۵٪	۸,۲۹۶,۱۵۰	۰	۸,۲۹۶,۱۵۰	۳,۵۴۰,۴۳۲,۸۲۰
کوتاه مدت	۱۴۰۱/۰۴/۲۸	–	–	۵٪	۹۰۵,۹۲۶	۰	۹۰۵,۹۲۶	۱,۶۴۶,۶۱۶
–	–	–	–	–	۰	۰	۰	۴۵۶,۷۵۹
–	–	–	–	–	۰	۰	۰	۳,۶۵۴,۷۹۴,۵۳۹
–	–	–	–	–	۰	۰	۰	۳,۶۵۴,۷۹۴,۵۳۹
–	–	–	–	–	۰	۰	۰	۱,۸۲۷,۳۹۷,۲۷۰
–	–	–	–	–	۰	۰	۰	۳,۶۰۴,۳۸۳,۵۸۹
–	–	–	–	–	۰	۰	۰	۳,۸۷۸,۴۹۳,۱۵۲
–	–	–	–	–	۰	۰	۰	۴,۱۳۶,۸۴۹,۴۰۷
نقل به صفحه بعد					۲۲۶,۴۳۰,۳۶۲,۴۳۵	(۱۸۶,۰۶۳,۶۵۵)	۲۲۶,۲۴۴,۲۹۸,۷۸۰	۵۸,۱۷۸,۵۲۱,۲۶۰

مؤسسه حسابرسی دش و همکاران
«حسابداران رسمی»
گزارش حسابرسی

نوع سپرده	تاریخ سرمایه‌گذاری	تاریخ سررسید	مبلغ سپرده	نرخ سود	مبلغ سود سپرده	هزینه تنزیل سود سپرده	سود خالص	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱ سود خالص
			ریال	درصد	ریال	ریال	ریال	ریال
نقل از صفحه قبل					۲۲۶,۴۳۰,۳۶۲,۴۳۵	(۱۸۶,۰۶۳,۶۵۵)	۲۲۶,۲۴۴,۲۹۸,۷۸۰	۵۸,۱۷۸,۵۲۱,۲۶۰
بانک سامان شعبه میدان ونک - ۸۱۴.۱۱۱.۳۹۵۰۵۰۹.۴	-	-	-	-	-	-	-	۲,۹۲۰,۶۸۴,۹۳۸
بانک سامان شعبه میدان ونک - ۸۱۴.۱۱۱.۳۹۵۰۵۰۹.۵	-	-	-	-	-	-	-	۵,۲۶۱,۰۱۳,۷۰۳
بانک سامان شعبه میدان ونک - ۸۱۴.۱۱۱.۳۹۵۰۵۰۹.۶	-	-	-	-	-	-	-	۴,۱۱۹,۸۳۵,۶۱۷
بانک آینده شعبه ساعی - ۰۴۰۳۸۹۶۲۲۴۰۰۲	-	-	-	-	-	-	-	۱۳,۷۰۴,۵۴۷,۷۲۱
بانک آینده شعبه ساعی - ۰۴۰۳۸۶۹۳۷۵۰۰۲	-	-	-	-	-	-	-	۱۴,۲۱۰,۴۹۱,۶۳۷
بانک آینده شعبه ساعی - ۰۴۰۳۹۰۴۵۲۱۰۰۷	-	-	-	-	-	-	-	۵,۰۳۱,۷۲۵,۴۷۳
بانک آینده شعبه ساعی - ۰۴۰۴۰۰۵۱۷۸۰۰۵	-	-	-	-	-	-	-	۲۰,۴۴۱,۰۹۶,۱۵۶
بانک آینده شعبه ساعی- ۰۴۰۳۲۸۲۸۱۱۰۰۹	-	-	-	-	-	-	-	۶۰۴,۱۰۹,۵۸۹
بانک آینده شعبه ساعی - ۰۴۰۳۶۷۲۸۲۱۰۰۷	-	-	-	-	-	-	-	۱,۸۳۵,۳۳۸,۴۹۶
بانک آینده شعبه ساعی شماره حساب ۰۴۰۴۷۰۱۰۵۱۰۰۲	-	-	-	-	-	-	-	۲,۹۱۸,۱۷۸,۸۳۶
بانک خاورمیانه شعبه بخارست - ۱۰۰۷۶۰۹۲۵۰۰۰۰۰۰۶۵۳	-	-	-	-	-	-	-	۹۸۵,۴۶۲,۲۰۲
بانک خاورمیانه شعبه بخارست - ۱۰۰۷/۶۰/۹۲۵/۰۰۰۰۰۰۶۹۱	-	-	-	-	-	-	-	۱,۸۹۴,۵۰۹,۲۳۷
بانک خاورمیانه شعبه بخارست - ۱۰۰۷/۶۰/۹۲۵/۰۰۰۰۰۰۶۹۲	-	-	-	-	-	-	-	۱,۱۳۶,۷۰۵,۵۳۹
بانک خاورمیانه شعبه بخارست - ۱۰۰۷/۶۰/۹۲۵/۰۰۰۰۰۰۶۹۳	-	-	-	-	-	-	-	۵۶۸,۳۵۲,۷۷۷
موسسه اعتباری ملل شعبه کریم خان ۰۴۸۳/۶۰/۳۴۵/۰۰۰۰۰۰۰۷۶	-	-	-	-	-	-	-	۱۸,۳۵۹,۵۶۱,۶۴۱
نقل به صفحه بعد					۲۲۶,۴۳۰,۳۶۲,۴۳۵	(۱۸۶,۰۶۳,۶۵۵)	۲۲۶,۲۴۴,۲۹۸,۷۸۰	۱۵۲,۱۷۰,۱۳۴,۸۲۲

صندوق سرمایه‌گذاری رشد پایدار آبان

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

نوع سپرده	تاریخ سرمایه‌گذاری	تاریخ سررسید	مبلغ اسمی	نرخ سود	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱ مبلغ سود سپرده	هزینه تنزیل سود سپرده	سود خالص	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱ سود خالص
			ریال	درصد	ریال	ریال	ریال	ریال
نقل از صفحه قبل					۲۲۶,۴۳۰,۳۶۲,۴۳۵	(۱۸۶,۰۶۳,۶۵۵)	۲۲۶,۲۴۴,۲۹۸,۷۸۰	۱۵۲,۱۷۰,۱۳۴,۸۲۲
موسسه اعتباری ملل شعبه کریم خان ۰۲۸۳/۶۰/۳۴۵/۰۰۰۰۰۰۷۸	-	-	-	-	-	-	-	۵,۱۵۲,۹۸۶,۳۰۱
موسسه اعتباری ملل شعبه کریم خان ۰۲۸۳/۶۰/۳۴۵/۰۰۰۰۰۰۸۶	-	-	-	-	-	-	-	۲,۰۸۴,۲۷۳,۹۷۲
موسسه اعتباری ملل شعبه کریم خان ۰۲۸۳/۶۰/۳۴۵/۰۰۰۰۰۰۱۱۶	-	-	-	-	-	-	-	۳,۴۹۵,۹۹۹,۹۹۹
بانک پاسارگاد شعبه بهشتی ۲۳۰.۳۰۶.۱۵۴۳۰۳۰۵.۱	-	-	-	-	-	-	-	۸,۳۳۰,۸۹۷,۷۲۷
بانک پاسارگاد شعبه بهشتی ۲۳۰.۳۰۷.۱۵۴۳۰۳۰۵.۱	-	-	-	-	-	-	-	۲,۵۸۶,۳۰۱,۳۷۲
بانک پاسارگاد شعبه بهشتی ۲۳۰.۳۰۶.۱۵۴۳۰۳۰۵.۲	-	-	-	-	-	-	-	۸,۳۷۹,۸۳۵,۶۲۲
رفاه شعبه مطهری - ۳۴۲۷۱۸۲۹۰	-	-	-	-	-	-	-	۵,۱۸۳,۸۳۵,۶۰۳
رفاه شعبه استاد مطهری - ۳۴۲۷۹۱۰۵۵	-	-	-	-	-	-	-	۶,۰۲۹,۵۸۹,۰۰۶
رفاه شعبه استاد مطهری - ۳۴۳۸۵۶۲۶۰	-	-	-	-	-	-	-	۳,۸۸۸,۷۶۷,۱۰۷
رفاه شعبه استاد مطهری - ۳۴۴۰۶۴۸۱۵	-	-	-	-	-	-	-	۲,۵۲۶,۸۴۹,۳۰۱
رفاه شعبه استاد مطهری - ۳۵۰۲۲۷۹۲۰	-	-	-	-	-	-	-	۳۹۷,۲۶۰,۲۷۰
رفاه شعبه استاد مطهری - ۳۵۰۵۳۵۱۸۸	-	-	-	-	-	-	-	۴۶۷,۱۲۳,۲۸۳
رفاه شعبه استاد مطهری - ۳۴۷۶۰۱۵۷۱	-	-	-	-	-	-	-	۲,۸۵۴,۷۹۴,۴۹۲
بانک اقتصاد نوین ۱۵۶.۲۸۳.۷۰۱۱۱۱۶.۱۰	-	-	-	-	-	-	-	۸۳۷,۴۹۳,۹۵۲
بانک پاسارگاد ۲۷۱.۹۰۱۲.۱۵۴۳۰۳۰۵۶	-	-	-	-	-	-	-	۷۰۸,۲۱۹,۲۱۰
بانک پاسارگاد ۲۳۰.۳۰۷.۱۵۴۳۰۳۰۵.۲	-	-	-	-	-	-	-	۶۳۶,۹۸۶,۳۰۱
اقتصاد نوین شعبه میدان مادر - ۱۵۶.۲۸۳.۷۰۱۱۱۱۶.۱	-	-	-	-	-	-	-	۲,۶۸۲,۸۶۰,۸۳۱
اقتصاد نوین شعبه میدان مادر - ۱۵۶.۲۸۳.۷۰۱۱۱۱۶.۲	-	-	-	-	-	-	-	۲,۷۵۷,۱۱۵,۷۰۴
اقتصاد نوین شعبه میدان مادر - ۱۵۶.۲۸۳.۷۰۱۱۱۱۶.۳	-	-	-	-	-	-	-	۲,۴۷۱,۱۹۲,۹۸۴
اقتصاد نوین شعبه میدان مادر - ۱۵۶.۲۸۳.۷۰۱۱۱۱۶.۴	-	-	-	-	-	-	-	۲,۸۴۱,۰۵۵,۹۹۴
اقتصاد نوین شعبه میدان مادر - ۱۵۶.۲۸۳.۷۰۱۱۱۱۶.۵	-	-	-	-	-	-	-	۱,۱۲۹,۹۶۵,۲۴۹
نقل به صفحه بعد					۲۲۶,۴۳۰,۳۶۲,۴۳۵	(۱۸۶,۰۶۳,۶۵۵)	۲۲۶,۲۴۴,۲۹۸,۷۸۰	۲۱۶,۶۱۳,۵۳۹,۳۰۲

مؤسسه حسابرسی دش و همکاران
«حسابداران رسمی»
گزارش حسابرسی

نقل از صفحه قبل	نوع سپرده	تاریخ سرمایه‌گذاری	تاریخ سررسید	مبلغ اسمی	نرخ سود	مبلغ سود سپرده	هزینه تنزیل سود سپرده	سود خالص	سود خالص
				ریال	درصد	ریال	ریال	ریال	ریال
						۲۲۶,۴۳۰,۳۶۲,۴۳۵	(۱۸۶,۰۶۳,۶۵۵)	۲۲۶,۲۴۴,۲۹۸,۷۸۰	۲۱۶,۶۱۳,۵۳۹,۳۰۲
اقتصاد نوین شعبه میدان مادر - ۱۵۶۳۸۳۷۰۱۱۱۱۶۶	-	-	-	-	-	-	-	-	۱,۱۲۲,۸۶۲,۸۱۲
پاسارگاد شعبه سورنا - ۳۷۱۹۰۱۲.۱۵۴۳۰۳۰۵.۳	-	-	-	-	-	-	-	-	۴۴۳,۸۳۵,۶۱۳
پاسارگاد شعبه سورنا - ۳۷۱۹۰۱۲.۱۵۴۳۰۳۰۵.۴	-	-	-	-	-	-	-	-	۷۳,۹۷۲,۶۰۳
پاسارگاد شعبه سورنا - ۳۷۱۹۰۱۲.۱۵۴۳۰۳۰۵.۵	-	-	-	-	-	-	-	-	۷۳,۹۷۲,۶۰۳
پاسارگاد شعبه بهشتی - ۳۷۱۹۰۱۲.۱۵۴۳۰۳۰۵.۷	-	-	-	-	-	-	-	-	۳,۷۸۴,۹۳۱,۵۲۸
پاسارگاد شعبه بهشتی - ۳۷۱۹۰۱۲.۱۵۴۳۰۳۰۵.۸	-	-	-	-	-	-	-	-	۱,۷۰۱,۳۶۹,۸۷۴
پاسارگاد شعبه بهشتی - ۳۷۱۹۰۱۲.۱۵۴۳۰۳۰۵.۹	-	-	-	-	-	-	-	-	۱,۶۶۲,۳۸۳,۵۶۸
پاسارگاد شعبه بهشتی - ۳۷۱۹۰۱۲.۱۵۴۳۰۳۰۵.۱۰	-	-	-	-	-	-	-	-	۱,۶۰۸,۹۰۴,۱۰۹
پاسارگاد شعبه بهشتی - ۳۷۱۹۰۱۲.۱۵۴۳۰۳۰۵.۱۱	-	-	-	-	-	-	-	-	۱,۴۱۷,۸۰۸,۲۳۴
پاسارگاد شعبه بهشتی - ۲۳۰۹۰۱۲.۱۵۴۳۰۳۰۵.۱	-	-	-	-	-	-	-	-	۱,۶۹۳,۸۰۸,۲۱۹
پاسارگاد شعبه بهشتی - ۲۳۰۹۰۱۲.۱۵۴۳۰۳۰۵.۲	-	-	-	-	-	-	-	-	۳,۱۴۳,۱۲۳,۲۹۳
پاسارگاد شعبه بهشتی - ۲۳۰۹۰۱۲.۱۵۴۳۰۳۰۵.۳	-	-	-	-	-	-	-	-	۴,۶۲۶,۵۷۵,۳۴۵
پاسارگاد شعبه بهشتی - ۲۳۰۹۰۱۲.۱۵۴۳۰۳۰۵.۴	-	-	-	-	-	-	-	-	۴,۹۸۵,۷۵۳,۴۱۸
پاسارگاد شعبه بهشتی - ۲۳۰۹۰۱۲.۱۵۴۳۰۳۰۵.۵	-	-	-	-	-	-	-	-	۴,۹۷۸,۰۸۲,۱۹۰
پاسارگاد شعبه بهشتی - ۲۳۰۹۰۱۲.۱۵۴۳۰۳۰۵.۶	-	-	-	-	-	-	-	-	۳,۳۳۴,۶۵۷,۵۴۰
پاسارگاد شعبه بهشتی - ۲۳۰۹۰۱۲.۱۵۴۳۰۳۰۵.۷	-	-	-	-	-	-	-	-	۹,۴۱۵,۴۱۰,۹۷۲
پاسارگاد شعبه بهشتی - ۲۳۰۹۰۱۲.۱۵۴۳۰۳۰۵.۸	-	-	-	-	-	-	-	-	۱۰,۱۸۴,۹۳۱,۵۱۰
پاسارگاد شعبه بهشتی - ۲۳۰۹۰۱۲.۱۵۴۳۰۳۰۵.۹	-	-	-	-	-	-	-	-	۲,۸۷۹,۴۵۲,۰۵۸
پاسارگاد شعبه بهشتی - ۲۳۰۳۰۳.۱۵۴۳۰۳۰۵.۱	-	-	-	-	-	-	-	-	۱,۳۸۰,۸۳۱,۹۱۸
پاسارگاد شعبه بهشتی - ۲۳۰۳۰۳.۱۵۴۳۰۳۰۵.۲	-	-	-	-	-	-	-	-	۱,۲۷۶,۷۱۲,۳۳۰
آینده شعبه پارک ساعی ۰۴۰۴۹۰۷۲۴۳۰۰۸	-	-	-	-	-	-	-	-	۱,۹۲۰,۲۵۶,۰۳۰
سود معوقه بانک رفاه	-	-	-	-	-	۳۲۲,۱۹۱,۸۸۶	-	۳۲۲,۱۹۱,۸۸۶	۰
						۲۲۶,۷۵۲,۵۵۴,۳۲۱	(۱۸۶,۰۶۳,۶۵۵)	۲۲۶,۵۶۶,۴۹۰,۶۶۶	۲۷۸,۳۲۵,۱۶۵,۰۶۹

۲-۲۰-سود اوراق بدهی

	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱						سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱
	تاریخ سرمایه‌گذاری	تاریخ سررسید	مبلغ اسمی	نرخ سود	سود متعلقه	هزینه تنزیل	سود خالص	سود خالص
			ریال	درصد	ریال	ریال	ریال	ریال
مرابحه بتراس۵۰۹	۱۴۰۲/۰۷/۰۱	۱۴۰۵/۰۹/۲۳	۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸٪	۱۷,۶۸۴,۰۸۲,۴۰۲	۰	۱۷,۶۸۴,۰۸۲,۴۰۲	۵,۵۰۷,۴۷۰,۰۴۵
مرابحه عام دولت۳-ش.خ ۰۳۰۲	۱۴۰۲/۰۸/۰۱	۱۴۰۳/۰۳/۲۷	۲۶۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵٪	۱۱,۹۹۶,۹۷۷,۰۳۴	۰	۱۱,۹۹۶,۹۷۷,۰۳۴	۰
مرابحه سمگا-دماوند۰۶۰۹۰۷	۱۴۰۳/۱۰/۰۶	۱۴۰۶/۰۹/۰۷	۱۷۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳٪	۲۹,۴۳۱,۰۲۸,۷۸۱	۰	۲۹,۴۳۱,۰۲۸,۷۸۱	۰
مرابحه اندیمشک۰۷	۱۴۰۳/۰۶/۱۳	۱۴۰۷/۱۰/۰۶	۱۸۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳٪	۲,۰۷۳,۷۰۶,۲۴۴	۰	۲,۰۷۳,۷۰۶,۲۴۴	۰
منفعت دولت۷-ش.خاص سایر۰۲۰۴	-	-	-	-	۰	۰	۰	۷۸,۳۰۰,۹۹۷,۷۳۳
					۶۱,۱۸۵,۷۹۴,۴۶۱	۰	۶۱,۱۸۵,۷۹۴,۴۶۱	۸۳,۸۰۸,۴۶۷,۷۷۸

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 ۱۹و 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
	ریال	ریال
سایر درآمدهای برای تنزیل سود بانک	۱۴۳,۳۱۳,۵۵۳	۱۰۳,۱۶۰,۱۱۸
سایر درآمدها برای تنزیل سود سهام	۳۵۲,۹۷۲,۶۲۷	۰
سایر درآمد ها بابت واریزی دیرکرد سود گام بانک ملت ۲۰۸	۳۷,۷۰۹,۵۸۹	۰
سایر	۳۴,۸۰۰,۰۰۰	۰
	۵۶۸,۷۹۵,۷۶۹	۱۰۳,۱۶۰,۱۱۸

۱-۲۱ 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	بهای تمام شده بازخرید	مبلغ شناسایی شده بابت قرارداد خرید و نگهداری اوراق بهادار	نرخ اسمی	نرخ بازده موثر تا سررسید	نرخ سود اسمی
				ریال	ریال		ریال	درصد	درصد
شرکت تامین سرمایه دماوند	۱۴۰۳/۱۰/۰۵	مرابحه سمگا-دماوند۰۶۰۹۰۷	۱۷۵,۰۰۰	۱۶۸,۷۷۵,۲۵۰,۰۰۰	۱۷۹,۲۷۱,۵۰۰,۰۰۰	۱۰,۵۹۶,۲۵۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۴٪	سالیانه۲۳٪
شرکت تامین سرمایه دماوند	۱۴۰۳/۱۲/۱۳	مرابحه اندیمشک۰۷	۱۸۶,۰۰۰	۱۷۹,۷۱۷,۳۶۵,۳۵۷	۱۸۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶,۲۸۲,۶۳۴,۶۴۳	۱,۰۰۰,۰۰۰	۳۳.۳٪	سالیانه۲۳٪

۲۲- هزینه کارمزد ارکان

	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱
	ریال	ریال
مدیر	۵،۵۹۲،۰۴۳،۱۰۷	۶،۳۱۹،۹۵۷،۹۴۷
بازارگردان	۵،۸۶۸،۷۵۱،۴۰۵	۸،۴۳۴،۱۸۲،۰۴۳
متولی	۱،۶۴۹،۸۳۹،۰۹۲	۱،۰۰۰،۰۰۰،۰۰۰
حسابرس	۱،۰۹۵،۰۹۵،۳۴۳	۶۸۴،۵۱۹،۴۴۳
	۱۴،۲۰۵،۷۲۸،۹۴۶	۱۶،۴۳۸،۶۵۹،۴۳۳

۲۳- سایر هزینه‌ها

	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱
	ریال	ریال
هزینه آیونمان نرم افزار	۴،۱۴۲،۶۲۰،۵۶۳	۳،۰۲۰،۹۹۹،۵۴۳
هزینه تصفیه	۰	۳۰۳،۲۲۴،۴۴۲
هزینه برگزاری مجامع	۱۳،۹۹۹،۸۳۵	۲۶،۷۹۹،۷۴۱
هزینه حق پذیرش و عضویت در کانون	۲۰۰،۰۰۰،۳۳۹	۱۷۴،۱۵۶،۷۹۷
هزینه خدمات سپرده‌گذاری و نگهداری واحدهای سرمایه‌گذاری	۵۰،۵۰۳،۰۰۶	۴۷،۷۶۱،۹۶۷
هزینه ثبت و نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار	۵۴۳،۰۲۵،۹۳۱	۶۰۱،۳۶۰،۸۱۰
هزینه نرم افزار	۴۰۱،۹۳۵،۸۰۵	۰
هزینه کارمزد بانکی	۸۳،۶۰۰،۴۵۴	۱۱۳،۱۵۰،۹۵۹
	۵،۴۳۴،۶۹۵،۹۳۳	۴،۲۸۷،۴۵۴،۲۵۹

۲۴-هزینه های مالی

	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱
	ریال	ریال
هزینه تسهیلات	۰	۵۴،۰۸۶،۵۸۹
	۰	۵۴،۰۸۶،۵۸۹

۲۵- تعدیلات

	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱
	ریال	ریال
تعدیلات ناشی ازقیمت صدور	۱۸۸،۹۹۱،۰۶۸،۶۷۰	۱۳،۹۵۵،۲۹۹،۸۴۳
تعدیلات ناشی از قیمت ابطال	(۷۶،۵۱۹،۹۳۲،۸۹۵)	(۲۰،۳۶۹،۷۵۱،۲۰۰)
	۱۱۲،۴۷۱،۱۳۵،۷۷۵	(۶،۴۱۴،۴۵۱،۳۵۷)

۲۶-تقسیم سود

	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱
	ریال	ریال
سود مهر ماه	۲۸،۴۴۸،۱۶۰،۴۸۲	۴۹،۲۱۰،۳۶۸،۸۰۰
سود آبان ماه	۲۹،۱۰۲،۰۶۳،۳۷۰	۵۱،۱۷۶،۱۴۲،۳۳۶
سود آذر ماه	۲۷،۱۸۷،۹۵۴،۰۴۲	۴۷،۹۱۱،۴۶۲،۸۸۷
سود دی ماه	۳۱،۲۵۵،۴۲۲،۱۰۵	۴۳،۰۹۲،۸۰۵،۷۷۹
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	-	۲۲،۸۷۳،۳۳۶،۸۳۲
	۱۱۵،۹۹۳،۶۰۰،۰۰۰	۴۶۲،۹۲۴،۳۷۴،۵۱۲

۲۷- تعهدات و بدهی‌های احتمالی

در تاریخ صورت خالص دارایی ها صندوق، هیچ گونه تعهدات و بدهی های احتمالی وجود ندارد.

۲۸- سرمایه گذاری ارکان و اشخاص وابسته به آن ها 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	۳۰۰,۰۰۰	۰.۱۵٪	۳۰۰,۰۰۰	۰.۱۹٪
صندوق سرمایه گذاری هوشمند آبان	بازارگردان و وابسته به مدیر	عادی	۱۰,۴۴۷,۶۶۸	۵.۳۷٪	۵,۹۵۳,۹۹۱	۳.۶۹٪
علی گشاده فکر	مدیر سرمایه گذاری	عادی	۱۰,۰۰۰	۰.۰۱٪	۰	۰.۰۰٪
امین آهنربای	مدیر سرمایه گذاری قدیم	عادی	۰	۰.۰۰٪	۱۰,۰۰۰	۰.۰۱٪
المیرا امانت	مدیر سرمایه گذاری	عادی	۱۰,۱۴۳	۰.۰۱٪	۰	۰.۰۰٪
حنیفه رستمی جلیلیان	مدیر سرمایه گذاری	عادی	۱۰,۰۰۰	۰.۰۱٪	۰	۰.۰۰٪
هستی حقیقی مهمانداری	وابسته به مدیر	عادی	۴۱۲,۰۰۰	۰.۲۱٪	۴۱۲,۰۰۰	۰.۲۶٪
بابک حقیقی مهمانداری	وابسته به مدیر	عادی	۱,۶۳۰,۷۵۰	۰.۸۴٪	۰	۰.۰۰٪
آرش حقیقی مهمانداری	وابسته به مدیر	عادی	۶۶,۵۰۰	۰.۰۳٪	۱۱,۶۱۶,۰۰۰	۷.۲۱٪
مصطفی حقیقی مهمانداری	وابسته به مدیر	عادی	۱۵,۴۵۶,۹۶۶	۷.۹۵٪	۱۸,۴۸۴,۵۴۰	۱۱.۴۷٪
شرکت سبدگردان آبان	مدیر صندوق	ممتاز	۷۰۰,۰۰۰	۰.۳۶٪	۷۰۰,۰۰۰	۰.۴۳٪
		عادی	۱,۱۰۲,۰۰۰	۰.۵۷٪	۱,۰۰۰,۰۰۰	۰.۶۲٪
جمع			۳۰,۱۴۶,۰۲۷	۱۵.۵۱٪	۳۸,۴۷۶,۵۳۱	۲۳.۸۸٪

۲۹-معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آن ها

			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
		خرید و فروش اوراق بهادار	۴,۰۶۰,۹۴۱,۲۳۹,۲۷۸	طی سال	
شرکت سبدگردان آبان	مدیر صندوق	کارمزد مدیر	۵,۵۹۲,۰۴۳,۱۰۷	طی سال	(۲,۳۱۰,۰۱۳,۱۱۳)
شرکت مشاور سرمایه‌گذاری ایرانیان تحلیل فارابی	متولی	کارمزد متولی	۱,۶۴۹,۸۳۹,۰۹۲	طی سال	(۹۲۱,۵۷۸,۹۷۰)
صندوق سرمایه گذاری 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.

موسسه حسابرسی دش و همکاران
حسابداران رسمی
گزارش حسابرسی