صندوق سرمایهگذاری رشد پایدار آبان صورت های مالی و یادداشتهای توضیحی همراه دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳

رشد پایـدار آبان دوق سرمايه گيداري سرمايه گذاري رشد پايدار آبان یادداشت های توضیحی صورتهای مالی به ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳ دوره ر

با سلام؛

به پیوست صورتهای مالی صندوق سرمایه گذاری رشد پایدار آبان مربوط به دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر 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.

شمارەص	
٢	
٣	بالص داراییها
-9	
۶	ى
۹_	ارى
-79	م مندرج در صورتهای مالی و

این صورتهای مالی در چارچوب استانداردهای حسابداری و با توجه به قوانین و مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار در رابطه با صندوقهای سرمایه گذاری بادرآمد ثابت تهیه گردیده است. مدیریت صندوق سرمایه گذاری 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 می باشد که به صورت معقول در موقعیت کنونی می توان پیش بینی نمود و به نحو درست و به گونه کافی در این صورتهای مالی افشاء گردیده اند.

صورتهای مالی حاضر در تاریخ ۱۴۰۳/۱۰/۲۹ به تائید ارکان در صندوق رسیده است.

شخص حقوقي اركان صندوق نماينده رشد یابدار آبان سبد تحردان آبان سهامی خاص صندوق سرمایه گذاری شرکت سبدگردان آبان مدير صندوق الهام مرادى عليرضا باغاني شركت مشاور سرمايه گذارى ايرانيان تحليل فارابى متولى صندوق

www.rpfund.ir مرکز تماس: ما ۱۵۱۳۸۱۳۵۱ مرکز تماس: مرکز تماس: ما ۱۵۱۳۸۱۳۵۱ مرکز تماس: ما ۱۵۱۳۸۱ مرکز تماس: ما ۱۵۹ roshdfund@aban.capital Unit 601, No.24, Ahmadian St, Vozara Ave., Tehran, Iran, Postal Code: 1513813520 Call Center: +98 21 85510

رشد پابدار آبان صندوق سـرمايـه گـذاری صورت خالص داراییها به تاريخ ۳۰ آذر ۱۴۰۳ شناسه ملی: ۱۴۰۰۵۷۱۱۰۹ شماره ثبت: ۴۸۰۲۸

	یادداشت	18+8/+9/8+	14+4/+8/41
داراییها		ريال	ريال
سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم سهام	۵	f,	4, • 49,084,878
سرمایه گذاری در صندوق	۶	8.4.14,591,9.5	184,977,187,981
سرمایه گذاری در سپرده وگواهی سپرده بانکی	٧	9.59.45.,759	1,477,898,+71,914
سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	٨	1,1.4,117,189,9	Y • 9, • A 9, 1 Y 0, Y 9 F
حساب های دریافتنی	٩	14,010,700,500	18,519,860,800
سایر داراییها	۱.	۲,۲۲۴,۵۴۰,۰۱۰	4
موجودي نقد	11	11,017,701	18,551,801
جمع داراییها		٢,٣٣۵,٧٣٨,٨۴١,٩٨٣	1, 47. 949, 444, 1.1

بدهىها			
جاری کارگزاران	١٢	19,977,774,777	
بدهی به ارکان صندوق	١٣	٨,۴٩٣,۴۴ ۴,۴۸۴	۶,۲۳۷,۳۷۹,۷۱۵
سایر حساب های پرداختنی و ذخایر	14	٣,٣٧۵,• ۴٨,۶٩٣	4,191,999,79.
جمع بدهىها		W1, V97, TTY, 9+9	11,-99, 861, 940
خالص داراییها	۱۵	2,2.4,445,516,446	7, 7+9, 549, 995, 177
خالص داراییهای هر واحد سرمایه گذاری		١٢,٧٢١	11,88+

یادداشتهای توضیحی، بخش جداییناپذیر صورتهای مالی است.

رشد بابدان ستعلق صندوق سرمایه گذاری

متولى صندوق

1. ...

<u>شخص حقوقی</u> سید گردان آبان رکت سبدگردان آبان

امضاء نما ينده الهام مرادى

شركت مشاور سرمايه گذارى ايرانيان تحليل فارابى

عليرضا باغانى

تهران، خيابان خالد اسلامبولي (وزرا)، خيابان احمديان (پانزدهم)، پلاک ۲۴، واحد ٢٥، کد پستي: ١٥١٣٨١٣٥٢ مرکز تماس: ١٥٥٥٨ مرکز تماس: ٥٠٥٥٨ roshdfund@aban.capital Unit 601, No.24, Ahmadian St, Vozara Ave., Tehran, Iran, Postal Code: 1513813520 Call Center: +98 21 85510

صندوق سرمایه گذاری رشد پایدار آبان صورت سود و زبان و صورت گردش خالص دارایی ها

رشـد پايـدار آبان

شماره ثبت: ۲۸۰۴۸

صندوق سرمایه گذاری _{دوره مالی} سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳

00AQA11	٥٩ : د	له مل	شناس
---------	--------	-------	------

ىناسە ملى: ١٩٩٧٥٩ه

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	یادداشت	
ريال	ريال		
			درآمدها
14,487,.14,0	11,094,119,479	15	سود فروش اوراق بهادار
9,.01,907,714	TO, TFT, 100,977	14	سود تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار
404	224,90	۱۸	سود سهام
FT,9V1,TTV,0T9	179,9.4,919,978	15	سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
F95,785,18+	221,592,120	۲.	سایر درآمدها
9-,778,879,877	174,179,778,159		جمع در آمدها
			هزيته ها
(7, FYP, TTF, TP1)	(0,471,077,771)	۲۱	هزينه كارمزد اركان
(988,774,998)	(1,1.4.7,477,.77)	۲۲	سایر هزینه ها
(4,494,7.4,400)	(4.1200.246)		جمع هزينه ها
15,140,214,151	155.294.277.270		سودخالص
٠٨٥	7.6.9		بازده میانگین سرمایهگذاری دوره (۱)
9.74	Υ.ΥΔ		بازده سرمایهگذاری پایان دوره (۲)

خالص دارایی ها	صورت گردش	ش خالص دارایی ها	صورت گرده		
منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	دوره مالی سه ماهه	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰		يادداشت	
ريال	تعداد واحدها	ريال	تعداد واحدها		
1,510,777,078,909	۱۶۱,۱۴۳,۸۰۸	7,8.9,049,990,177	194,4.4,014		خالص داراییها(واحدهای سرمایهگذاری) ابتدای دوره
۵۰۳,۳۰۰,۸۷۰,۰۰۰	۵۰,۳۳۰,۰۸۷	۳۸۰,۳۵۱,۵۰۰,۰۰۰	4140.10.		واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی دوره
(777,579,75)	(44,482,448)	(614,7.9,78)	(61,77.,977)		واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره
AF, TYD, TT9, 19A		189,897,777,870			سود خالص دوره
(647,772,772,7)		(79,077,777,777)	•	۲۳	تعدیلات ناشی از ارزشگذاری قیمت صدور و ابطال
(44,477,144,144,490)				TF	تقسيم سود صندوق
1.77.7.47.477.497	1844.414	7.8.4.466.51646	141,117,-0-		خالص داراییها (واحدهای سرمایهگذاری) پایان دوره

یادداشتهای توضیحی، بخش جداییناپذیر صورتهای مالی است.

سود (زیان) خالص بازده میانگین سرمایه گذاری سال (۱) = -میانگین موزون (ریال) وجوه استفاده شده تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال ± سود (زیان) خالص بازده سرمایه گذاری پایان سال(۲) -خالص داراییهای پایان سال رشد پایدار آبان مندروق بیرمایه گذاری شغص حقوق لللبد تحردات آبات سائده شرکت سیدگردان آبان استهامی حاص) مدير صندوق شركت مشاور سرمايه گذاري ايرانيان تحليل عليرضا باغاني / متولى صندوق فارابى تاوره و سرماده 1. to 1

تهران، خيابان خالد اسلامبولی (وزرا)، خيابان احمديان (پانزدهم)، پلاک ۲۴، واحد ۲۰۶، کد پستی: ۱۵۱۳۸۱۳۵۲ ۲ مرکزتماس: ۱۵۵۵۰ ۲ ۱۸۵۵ roshdfund@aban.capital Unit 601, No.24, Ahmadian St, Vozara Ave., Tehran, Iran, Postal Code: 1513813520 Call Center: +98 21 85510

۱- اطلاعات کلی صندوق

1-1- تاريخچه فعاليت

صندوق سرمایه گذاری رشد پایدار آبان که صندوقی با سرمایه باز از نوع صندوق های سرمایه گذاری قابل معامله با درآمد ثابت مح سوب می شود، در تاریخ ۱۳۹۸/۰۶/۰۴ به شماره ۴۸۰۲۸ نزد اداره ثبت شرکت ها 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، جمع آوری سرمایه از سرمایه گذاران 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 سرمایه گذاران گردد. برای نیل به این هدف، صندوق در زمینههای زیر سرمایه گذاری 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 ا سلامی ایران یا سازمان بورس و اوراق بهادار صادر شده باشد؛

ب- در یکی از بورس ها قابل معامله باشد.

۲) گواهیهای سپرده منتشره تو سط بانکها یا مو سسات مالی اعتباری دارای مجوز از بانک مرکزی جمهوری ا سلامی ایران.

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

۴) سهام و حق تقدم سهام پذیرفته شده در بورس تهران یا بازار اول و دوم فرابورس ایران.

۵) سرمایه گذاری در گواهی سپرده کالایی.

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

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

به موجب مجوز شـماره ۱۲۲/۱۰۳۸۴۳ مورخ ۱۴۰۱/۰۲/۲ صادره از سـوی سـازمان بورس و اوراق بهادار، دوره فعالیت صندوق به مدت نامحدود صادر گردیده است.

۲-۱ -اطلاع رسانی

کلیه اطلاعات مرتبط با فعالیتهای صندوق سرمایه گذاری 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 سرمایه گذاری

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.

درصد واحدهای تحت تملک از واحدهای سرمایهگذاری ممتاز	تعداد واحدهای ممتاز تحت تملک	نام دارندگان واحدهای ممتاز	رديف	
٣.	۳۰۰,۰۰۰	شرکت کارگزاری آبان	1	
٧.	۷۰۰,۰۰۰	شرکت سبدگردان آبان	۲	
1	1,,.	جمع		

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

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 سرمایه گذاری 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- یوسف آباد- 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.

بازار گردان صندوق: صندوق بازار گردانی هوشمند آبان است که در تاریخ ۱۳۹۷/۱۱/۰۸ با شماره ثبت ۴۶۴۲۹ نزد مرجع ثبت شرکتهای شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی بازار گردان 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

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

۴-خلاصه اهم رویههای حسابداری ۱-۴ -سرمایه گذاریها

سرمایه گذاری 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 سرمایه گذاری" اندازه گیری می شود.

۱-۱-۴ -سرمایه گذاری درسهام شرکتهای بورسی یا فرابورسی

سرمایه گذاری در سهام شرکتهای بورسی یا فرابورسی به خالص ارزش فروش منعکس میشود. خالص ارزش فروش سهام عبارت است از ارزش بازار سهم در پایان روز یا قیمت تعدیل شده سهم، منهای کارمزد معاملات و مالیات فروش سهام .

با توجه به دستورالعمل"نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق سرمایه گذاری "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.

۲-۱-۴ -سرمایه گذاری 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 می گردد.

۲-۴ -در آمد حاصل از سرمایه گذاریها

1-۲-۴ - سود سهام

درآمدحاصل از سود سهام شرکتها درزمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکتهای سرمایه پذیر شناسایی می شود. همچنین سود سهام متعلق به صندوق سرمایه گذاری به ارزش فعلی محاسبه و در حسابها منعکس می گردد. برای محاسبه ارزش فعلی سود سهام تحقق یافته و دریافت نشده، مبلغ سود دریافتنی با توجه به برنامه زمانبندی پرداخت سود توسط شرکت سرمایه پذیر و حداکثر ظرف ۴ ماه، با استفاده از نرخ سود علی الحساب سالانه آخرین اوراق مشارکت دولتی به علاوه ۵ درصد تنزیل می شود و تفاوت بین ارزش تنزیل شده و ارزش اسمی با گذشت زمان به حساب سایر درآمدها منظور می شود.

۲-۲-۴ - سود سپرده بانکی و اوراق بهادار با در آمد 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 می گردد. 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 همان نرخ قبلی تنزیل شده و در حسابهای صندوق سرمایه گذاری منعکس می شود.

۳-۴ -محاسبه کارمزد ارکان و تصفیه

کارمزد ارکان و تصفیه صندوق سرمایه گذاری به صورت روزانه به شرح جدول زیر محاسبه و در حسابها ثبت می شود:

عنوان	شرح نحوه محاسبه هزينه									
هزینههای تاسیس	معادل۵٫۰درصد (پنج در	ِ هزار) وجوه جذب ن	نده در پذیره نویسی	، اوليه تا سقف ۲۰۰						
	میلیون ریال با ارائه مدار	یون ریال با ارائه مدارک مثبته و تایید متولی.								
زینههای برگزاری مجامع صندوق	مهای برگزاری مجامع صندوق حداکثر تا مبلغ ۱۵۰ میلیون ریال برای برگزاری مجامع در طول یکسال مالی با									
	ارايه مدارك مثبته و تايي	بد متولى.								
15	سالانه ۲ درصد (۰,۰۲) ا	از ارزش روزانه سهام	و حق تقدم تحت ت	ملک این صندوق						
کارمزد مدیر	بعلاوه ۳,۰ درصد (۳۰۰,									
	اين صندوق موضوع بند									
	سپرده بانکی و سپرده بان									
	درصد(۰,۰۵) از درآمد									
كارمزد متولى	سالانه ۰٫۵ درصد از متو	سالانه ۰٫۵ درصد از متوسط روزانهٔ ارزش خالص داراییهای صندوق که سالانه								
	حداقل ۲٬۳۰۰ میلیون و حداکثر ۲٬۶۰۰ میلیون ریال.									
کارمزد بازار گردان	سالانه۴, •درصد (۴, • • , •) از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی های صندوق.									
حقالزحمه حسابرس	سالانه مبلغ ثابت ۰,۰۰۰	۱٫۸۰۰٫۰۰ ریال برای	ل هر سال مالی.							
·····	معادل یک در هزار (۰٫۰۰۱) درصد ارزش خالص داراییهای صندوق در آغاز دوره									
مخارج تصفيه صندوق	اوليه تصفيه مىباشد.									
ترينه من من من من م	معادل مبلغ تعیین شده توسط کانونهای مذکور مشروط بر اینکه عضویت در این									
عق پذیرش و عضویت در کانونها	کانونها طبق مقررات اجباری باشد یا عضویت به تصویب مجمع صندوق برسد.									
	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	از ۵۰،۰۰۰ به بالا						
هزینههای دسترسی به نرم افزار	میلیارد ریال		۵۰.۰۰۰							
	ضريب	•,•••٢۵	• ,• • • 1۵	۰,۰۰۰۰۵						
هزینه سپرده گذاری واحدهای سرمایه گذاری صندوق	مطابق با قوانین و مقررات شرکت سپرده گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویه وجوه.									
زینه کارمزد ثبت و نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار	مطابق مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار									

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.

4-4 - تعديلات ناشى از تفاوت قيمت 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 می گردد. 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 اندازه گیری و ارایه میشود. ناوت

۶-۶ -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.

۲-۲ -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 سرمایه گذاری 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 سرمایه گذاران وارد شود وی مسئول جبران خسارت خواهد بود. با عنایت به مطالب فوق از بابت مسائل مالیاتی ذخیرهای در دفاتر صندوق لحاظ نمی گردد.

۵- سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم سهام

	14.5/5/51			14.2/.4/2.	
درصد به کل داراییها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	درصد به کل داراییها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده
درصد	ريال	ريال	درصد	ريال	ريال
۰.۰۵	1,777,977,977	1,719,091,177	۶	1.794.904.7.1	1,419,091,177
•.17	2477,099,745	۲,۴۶۸,۸۱۸,۷۶ ۰	·.1۵	T, FT1, FA+, FA1	T.FFA.A1A.VF-
•.1٧	F,+F9,07F,777	F,1AA,F+9,A97	•.11	F, AT., FTA, YAT	F,1AA,F+9,A97
the second s				And and a second s	

۶- سرمایه گذاری در صندوق سرمایه گذاری

فعالیتهای کمکی به نهادهای مالی واسط شرکتهای چند رشته ای صنعتی

6, ···			18.7/.9/7.			-8/21	18.17/
	تعداد	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد به کل داراییها	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد به کل داراییها
		ريال	ريال	درصد	ريال	ريال	درصد
صندوق اهرمی موج-واحدهای عادی	f, rfr, frq	05,909,15.,. 49	۵۸, ۴۵۳, ۳۷۲, ۳۲۵	۲.۵۰		•	•.••
صندوق س سهامی بیدار واحدهای عادی	1.,517,047	119,999,99.091	122,102,159,501	۵.۳۷	74,999,99	1	۲.۴۵
صندوق س. اهرمي كاريزما-واحد عادي	F.9F1.0.9	99,999,947,770	1.7,041,707,709	47.7		•	•.••
صندوق س. بخشي پتروابان-ب	1,19.,	19,977,777,777	19,877,197,795	۰۸۵			•.••
صندوق اهرمي جهش- واحدهاي عادي					57,999,979,775	54,914,719,4.9	۲.۵۰
صندوق سبخشی صنایع پاداش-ب					۳۰,۰۳۴,۸۰۰,۰۰۰	19,994,770,	1.79
		445,887,888,95V	T.F.,.TF.,997,9.9	151	104,-84,489,995	184,922,182,981	٧.٢۴
	-	And the second sec	the second se	and the second se			

۷- سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی

	یادداشت	نوع سیردہ	تاریخ سپردهگذاری	تاريخ سررسيد	نرخ سود	مبلخ	درصد به کل داراییها	مبلغ	درصد به کل داراییها
					درصد	ريال	درصد	ريال	درصد
بانک تجارت ۴۷۹۶۰۲۶۲۹۱۵۹	Y-1	بلند مدت	18.7/11/.8	14-0/11/-5	0.77	188,0	Y.17	۲۰۰,۵۰۰,۰۰۰	49.1
بانک پاسارگاد ۲۲۰۰.۲۰۲۱۵۴۳۰۲۰۵	Y-1	بلند مدت	14.7/1./7.	14-0/1-/7-	0.77	144	F.1Y	۱۵۳,۰۰۰,۰۰۰	۶.۵۵
موسسه اعتباری ملل ۴۸۳۶۰۳۸۸۰۰۰۰۳۳۱	Y-1	بلند مدت	14+1/1+/19	14.4/1./19	0.77	189,,	0.07		•.••
موسسه اعتباری ملل ۴۸۳۶۰۳۸۸۰۰۰۰۳۱۲	¥-1	بلند مدت	14.7/1./10	14.4/1./10	0.77	177,,	۵.۳۳	•	•.••
باتک پاسارگاد ۲۲۰۲۰۷۱۵۴۲۰۳۰۵۱۱	¥-1	یلند مدت	14.1/1./14	14-0/1-/14	0.77	۸۶,۹۰۰,۰۰۰	7.77	۸۶,۹۰۰,۰۰۰	7.75
بانک تجارت ۴۷۹۶۰۴۰۸۵۹۷۶	Y-1	بلند مدت	14.1/1./14	14-0/1-/14	4.77	۷۴	T.1Y		•.••
بانک گردشگری ۱۵۲۳۳۳۱۵۳۰۸۶۸۱	¥-1	بلند مدت	14.1/11/.7	14-4/11/-5	0.77	۶۰,۰۰۰,۰۰۰	Y0.7		••••
نقل به صفحه بعد						¥XY,F,	۳۳.۵۰	fT9,f,	۱۸.۹۳

18.5/.8/51

14.7/.9/7.

						14-7/-9/7-		18-2/-5/21	
	یادداشت	نوع سپرده	تاریخ سپرده گذاری	تاريخ سررسيد	نرخ سود	مبلغ	درصد به کل داراییها	مبلغ	درصد به کل داراییها
					درصد	ريال	درصد	ريال	درصد
نقل از صفحه قبل						٧٨٢, ۴,	۳۳.۵۰	FT9,F,	18.95
بانک تجارت ۴۲۹۶۰۳۵۱۳۳۲۳	Y-1	بلند مدت	14 • 1/1 • /7 •	18.0/1./2.	4.77	۴۸,,	Y9	٧٩,,	۳.۴.
بانک پاسارگاد ۲۳۰۳۰۵۴۳۰۳۰۵۶	Y-1	بلند مدت	14.1/11/.4	18.0/11/.2	47.0	۲۸,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	1.71		•.••
موسسه اعتباری ملل ۴۸۳۶۰۳۸۸۰۰۰۰۴۴۳	Y-1	بلند مدت	14.1/1./14	14.4/1./14	47.0	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۰۶۶		
بانک گردشگری ۱۵۲۳۳۲۱۵۳۰۸۶۸۲	Y-1	بلند مدت	14.1/11/.8	18.4/11/.5	47.0	۱۲,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۵۴	•	•.••
بانک پاسارگاد ۲۲۰.۳۰۳.۱۵۴۳۰۳۰۵.۴	Y-1	بلند مدت	14.1/1./22	14.0/1./22	47.0	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	•.47	٨٠,,	۳.۴۵
بانک تجارت ۱۰۴۴۵۶۴۰۵		كوتاه مدت	14/11/11		۵	7,097,.97,981	•.11	7,-11,781,51.	۰.۰۹
بانک خاورمیانه ۱۰۰۷۰۷۰۷۴۶۵۵		كوتاه مدت	۱۳۸۷/۰۱/۲۹		۵	1,71.,009,.47	• .• ۶	180,119,780	•.•1
بانک گردشگری ۱۵۲۰۹۹۶۷.۱۵۳۰۸۶۸.۱		كوتاه مدت	14.7/11/.7		۵	FDT, VXF, T1F	•.•٢		
بانک پاسارگاد ۲۷۱٬۸۱۰۰٬۱۵۴۳۰۳۰۵.۱		كوتاه مدت	۱۴۰۰/۱۱/۰۸		۵	177,919,717	۰.۰۱	61,981,797	
بانک اقتصاد نوین ۱۵۶۸۵۰۷۰۱۱۱۱۶		كوتاه مدت	14/11/-0		۵	99,274,108	•.••	99,-97,790	•.••
یانک سپه ۳۱۷۴۱۱۰۰۱۰۸۶۵		كوتاه مدت	14/1./11		۵	90,904,		۹۶,۵۵۸,۰۰۰	
بانک سپه ۳۱۷۴۱۱۰-۶۶۷۴۳		كوتاه مدت	14/1./11		۵	VT,F1.,DVA		88,881,088	•,••
موسسه اعتباری ملل ۴۸۳۱۰۲۷۷۰۰۰۰۳۷۱		كوتاه مدت	14-1/11/-4		۵	5,755,.59	•.••	154,401,878	•.•1
بانک آینده ۷-۰۰-۲۷۵۳۳۴۵		كوتاه مدت	14/11/.4		۵	٣,١٣٨,٩٠٨		۳,۱۰۰,۲۰۷	•.••
بانک گردشگری ۱–۱۵۳۰۸۶۸–۹۹۶۷		كوتاه مدت	18.1/1./18		۵	1,907,777		110,117,775	*
بانک رفاه ۳۴۲۶۴۳۰۴۶		كوتاه مدت	۱۳۸۷/۰۱/۲۹		۵	1, 419, 799		1,8.1,881	•.••
بانک سامان ۸۱۴۸۱۰.۳۹۵۰۵۰۹.۱		كوتاه مدت	14/1./11		۵	555,00.		٧,٣١۵,٢٣٣	
بانک سامان ۱–۳۹۵۰۵۰۹–۸۰۱								۸۵,۰۰۰,۰۰۰	r.99
موسسه اعتباری ملل ۴۸۳۶۰۳۸۸۰۰۰۰۰								۳۵۵,,	10.7.
بوست میبری در بانک گردشگری ۱۵۵۳۳۳۱۵۳۰۸۶۸۴						1.1.1.1.1.1		***,,	14.01
بانک باسارگاد ۲۲۰۳.۱۵۴۳۰۳۲۰۵۵								۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	1.79
پنے پار دیا ہے۔ بانک گردشگری ۱۵۵۰۲۳۳.۱۵۳۰۸۶۸.۵								14,,	. 9.
, , , , , , , , , , , , , , , , , , ,						9.9,9,89.,799	۳۸.٧٩	1. FTT, A90, - T1, VIF	81.21

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

صندوق سرمایه گذاری رشد پایدار آبان

بادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳

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

18.51.9/21	18.4.4/2.	یادداشت	
ريال	ريال		
Y+٩,+٨٩,1Y۵,Y٩۶	1,1.4,117,889,9	٨-١	اوراق بدهی
¥+9,+A9,1¥0,¥99	1.1. F.11V. A899		

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

	يادداشت	تاريخ سررسيد	نرخ سود	بهای تمام شده	سود متعلقه	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی ها
			درصد	ريال	ريال	ريال	درصد	ريال	درصد
اسنادخزانه-م۱۰بودجه۲۲-۵۱۱۱۲		14.0/11/17		STF. 775. · 1A		۵۶۴,۲۰۷,۷۱۸	۰.۰۲		
استاد خزانه-م۱۲بودجه۲۰-۵۰۹۱۶		14.0/.9/18		٧٢,٣٠٠,۶٣٢,٣٠٩		YY,578,878,811	7.77		•.••
اسناد خزانه-۱۱، بودجه۲۰-۵۰۷۲۰		۱۴۰۵/۰۷/۲۰		ft,trf,900,0ft		40,770,71.,789	1.95		•.••
استادخزانه-م1بودجه۲۰-۵۰۳۲۵		14.0/.4/10		77.977,759,995		140,111,941,941	۱۰.۵۰	188,581,950,500	A.17
استادخزانه-م۲بودجه۲۰-۵۰۹۲۲		14.0/.9/17		٧٠.۵٠٣,٧٣٢,٣٩۴		472,7.7,937,74	57.75	· A&, YYA, APY, &Y	T.T I
اجاره غديرايرانيان ١٢٠٥٠١١۴		14.0/.1/14	14.0	101.1.9.489.518	11,-09,77,777	۲۷۲,۰۱۲,۰۸۱,۰۹۸	11.50		•.••
صکوک مرابحه اندیمشک۷۰-۶ماهه۲۲٪		14.4/1./.8	۲۳	149,414,750,704	7.,999,919,174	1.4.44.44.44	٨.٧۴	119,077,077,971	۸.۱۸
مرابحه سمگا-دماوند۶۰۹۰۷		14.51.91.4	٢٣	188, 997, • 18, 178	T, TVT, AF9, 100	V- 6, PAT, 70-, 1AI	Y.YA	111.4994.111	٨٩
استادخزانه-م۶بودجه۱-۲۰۸۱۴								50,911,,550	7.1.4
				1.++9.1+4.194.149	TT.999.909.TTV	1.1.4.114.1899	FV.TV	V-9,-19,140,448	۳۰.۵۶

18-8/-9/8-

18.11.8/11

صندوق سرمایه گذاری رشد پایدار آبان

یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳

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

	14.4/4.					
دلایل تعدیل	خالص ارزش فروش تعدیل شده	قيمت تعديل شده	درصد تعديل	ارزش تابلو هر ورق	یادداشت	
	ريال		درصد	ريال		-
با توجه به اینکه صندوق قصد نگهداری اوراق را تا سررسید دارد و همچنین جهت جلوگیری از	75.,907,597,40.	۹۰۰,۰۰۰	-1•.••	١,,	٨-١	اجاره غديرايرانيان ١٤٠٥٠١١۴
با توجه به اینکه صندوق قصد تکهداری اوراق را تا سررسید دارد و همچنین جهت جنو نیزی از نوسان قیمت بازار این اوراق در محاسبات خالص ارزش داراییهای صندوق، مدیریت صندوق نسبت به اعمال قیمت کارشناسی اوراق مذکور اقدام نموده است.	101,999,88. ,001	1,.71,747	۶۵.γ	۹۵۰,۰۰۰	A-1	مرابحه سمگا-دماوند۶۰۹۰۷
	740,770,971,947	۶۰۳,۰۰۰	-1	۶۷۰,۰۰۰	A-1	اسنادخزانه-م۱بودجه۲۲-۵۰۳۲۵
	VX,759,7.5,575	۵۲۹,۱۱۰	-1	۵۸۷,۹۰۰	A-1	اسنادخزانه-م۲بودجه۲۰-۵۰۹۲۳
	1144, 4.9, 144, 410	9,85,777	YA.1-	۱,۰۰۵,۰۰۰	٨-١	صکوک مرابحه اندیمشک۷۰-۶ماهه ۲۳٪
	YY,۵FA,AFA,A11	۵۸۸,۴۱۸	-•.1•	۵۸۸,۹۹۰	٨-١	اسناد خزانه-م۱۲بودجه۲۰-۵۰۹۱۶

15

۹- حسابهای دریافتنی ۱۴۰۳/۰۹/۳۰ <u>نرخ تنزیل تنزیل نشده مبلغ تنزیل</u> ریال ریال متنزد ۲۲/۲۵۹/۱۶۵ (۵۵۰ ۲۷/ ۱۸۱)		14.2/4.						
	تنزيل شده	تنزیل شدہ						
		ريال	ريال	ريال	ريال			
سود دریافتنی سپردههای بانکی	متعدد	14,551,400,717	(101,174,-04)	14,01.,	17, F . T, T F &, T			
سود سهام دریافتنی	۲۵%		•		۲۲۵,			
سایر حساب های دریافتنی بابت سود سپرده رفاه								
		14,881,480,714	(101,174,-04)	14.01	18,584,860,800			
		Personal statements and		Manual Article State of Concession, Name	the second se			

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 گذام گمتر 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.

18.7/.8/71		14.4	1.9/2.		
مانده پایان سال	مانده پايان دوره	استهلاک دوره مالی	مخارج اضافه شده طی دوره	مانده ابتدای دوره	
ريال	ريال	ريال	ريال	ريال	
497	177-,010	7,979,977	۱۵,۰۰۰,۰۰۰	497	مخارج برگزاری مجامع
	129, - 71, 71,7	18,179,.77	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	· •	مخارج عضویت در کاتون ها
۲,۷۰۴,۹۱۸,۷۸۷	٧-٨,٩٥٩,٢٥٣.١	1,807,801,91.	•	۲,۷·۴,۹۱۸,۷۸۷	آبوتمان ترم افزار صندوق
84,484,4.1	129 19.410	1.7,7,7,7,94	۲۸۰,۰۴۰,۰۰۱	st,tst,t·1	خدمات سپرده گذاری و نگهداری واحدهای سرمایه گذاری
224,777,700	187,119,8-0	157,119,.0.		174,177,700	ثبت و نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار
r.+f1,ff1,9ff	۲,۲۲۴,۵۴۰,۰۱۰	1,811,971,977	٧٩۵,٠۴٠,٠٠١	W,+F1,FY1,9FY	

14.4/.8/41	14+4/+9/4+	۱۱- موجودی نقد
ريال	ريال	
۵,۵۰۰,۰۰۰	۵,۵۰۰,۰۰۰	حساب جاری ۲۷۱.۱۱۰.۱۵۴۳۰۳۰۵.۱ بانک پاسارگاد
0,797,019	4,724,019	حساب جاری ۱۰۱۱۹۰۰۶۹۰۰۳ بانک آینده
۵,۶۷۷,۳۳۳	0,577,777	قرض الحسنه ۱۰۶۰۰ ۴۸۳۱۱۲۱۳۰۰۰۰ موسسه اعتباري ملل
Y.190	0,088,0	حساب جاری ۱۰۴۳۱۴۵۱۱ بانک تجارت
22,991,202	TI,ATT,TAT	

۱۲- جاری کارگزاران

شرکت کارگزاری آبان

14.4/.4/2.

مانده پایان سال	ماندہ پایان سال	گردش بستانکار	گردش بدهکار	مانده ابتدای سال
ريال	ريال	ریال	ريال	ر پال
•	(19,977,777,777)	451,401,777,797	441,074,997,990	
•	(19,977,776,777)	FF1,FDA,VTV,T9V	FF1,07F,997,990	•

18.41.8/41

۱۳ – بدهی به ارکان صندوق

18.2/.8/21	18.2/.9/2.	
ريال	ريال	
۲,۳۱۰,۰۱۳,۱۱۳	4,477,177,.10	مدير صندوق شركت سبدگردان أبان
971,078,97+	81V,074,104	متولى شركت مشاور سرمايه گذارى ايرانيان فارابي
00.,.94,540	292,205,240	حسابرس موسسه حسابرسی دش و همکاران
7,400,598,	۲,۹۸۹,۱۹۰,۳۷۰	بازارگردان صندوق بازارگردانی هوشمند آبان
8,227,229,210	٨, ۴ ٩٣,۴ ۴ ۴,۴۸۴	

۱۴- سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر

/+۶/۳۱ 1۴+۳/+۹/۳+	18.2/.8/21	
ريال ريا	ريال	
171.442 7,574,717,75.	4,740,777,442	بدهی به مدیر بابت هزینه آبونمان نرمافزار
57,178 .	117,757,178	بدهی به مدیر بابت هزینه اشتراک خدمات سپردهگذاری و نگهداری اوراق
۰۰,۰۰۰ ۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	ذخيره كارمزد تصفيه
9,594 80.,871,888	4,979,594	بدهي بابت امور صندوق
159,75. ٣.٣٧۵,. 41,594	4.191,999,79.	

۱۵- خالص دارایی ها

18.4/.8/	۳۱	18.8/.9/	۳.	
ريال	تعداد	ريال		
7,797,9707,771	198,6.4,076	7,791,770,0 • 7,791	11.117,.0.	واحدهاي سرمايه گذاري عادي
11,279,941,417	١,,	17,771,111,877	۱,,	واحدهاي سرمايه گذاري ممتاز
7.7.9.059.990.177	194,4.4.074	7, 7. 7, 9 8 9, 9 1 4, • V 4	141,117,-0-	
		=		

دوره مالی سه ماهه منتهی دوره مالی سه ماهه منتهی به یادداشت 18+1/+9/8+ de 18.7/.9/7. ريال ريال F.918,814,778 . 18-1 سودحاصل از فروش سهام شرکتهای پذیرفته شده در بورس یافرابورس و صندوق های سرمایه گذاری 14. . 44,000,000 F.F. A. 187. . 94 18-5 سودحاصل از فروش اوراق بدهي T,VIF, 1VT, 1TA . 18-1 سود ناشى از تسويه اختيار 14.484.... 11,094,119,47.

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

۱۶ - سود فروش اوراق بهادار

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰

	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	ماليات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
		ريال	ريال	ريال	ريال	ريال	ريال
صندوق س سهامی بیدار-واحدهای عادی	٧,۴٣٧,٧٠۶	٨٢,١٨٧,٩١٥,٧١٠	(1,441,441)		•	7,177,777,778	
صندوق اهرمي جهش-واحدهاي عادي	F,17F,-98	69,789,117,187	(24,914,718,4.9)		·	1,004,090,477	
صندوق س.بخشی صنایع پاداش-ب	۳	۳۱,۲۹۰,۰۰۰,۰۰۰	(24,954,270,)	(74,105,140)		1,788,488,180	
		177.95777.497	(188,975,185,981)	(37,128,24)	•	F,985,5847,485	•

۲-۱۶ - سود ناشی از فروش اوراق بدهی

14.11.9/2.			14.4	وره مالی سه ماهه منتهی به ۱۹۹/۲۰/	90		
سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	ماليات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد	
ريال	ريال	ريال	ريال	ريال	ريال		
	117,177,779	•		(17, 19, 147, 741)	17,977,,	17,977	اسنادخزانه-م8بودجه۳۰۷۲۳
	۷,۷,.۳۰			(222,997,97.)	۲۳۶,,	۲۳۶	اسنادخزانه-م۱ بودجه.٠٠-۳۰۸۲۱
	۶,۴۸۸,۹۹۷,۳۳۵	•		(80,911,,880)	٧٢, ٤٠٠, ٠٠٠, ٠٠٠	٧٢,٤٠٠	اسنادخزانه-م۶بودجه۱۰-۳۰۸۱۴
977,597,777	•	•	•		•		اسنادخزانه-م۲۰ بودجه۹۸-۲۰۸۰
541,149,559	•						اسنادخزانه-م۲۱ بودجه۹۸-۲۰۹۰
181,898,840			•				اسنادخزانه-م٧بودجه٩٩-٢٠٢٠۴
1,-94,74-,474							اسنادخزانه-م۱۰ بودجه۹۹-۲۰۸۰۷
2,150,988,789	•	•					اسنادخزانه-م١١ بودجه٩٩-٢٠٩٠۶
۵۰۵,۷۴۰,۳۹۰	•	•	•				گواهی اعتبار مولد سامان۲۰۷
1,880,889,091	· · · · ·	•					گام بانک صادرات ایران۲۰۷
4,44.,149,197		•					گواهی اعتبارمولد رفاه۲۰۸۰
8-7,577,8-7							گواهی اعتبارمولد صنعت ۲۰۹۳۰
1,111,117,187		•					گام بانک ملت۲۰۸
14	8,8.1.177,.94	•		(٧٨,٩٥٩,٨۶٧,٩٠۶)	۸۵,۵۶۸,۰۰۰,۰۰۰		

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰

دوره مالی سه ماهه منتهی به

۳-۱۶ - سود ناشی از تسویه اختیار فروش تبعی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰

	تعداد	ارزش اعمال	ارزش دفتری اختیار	ارزش دفتری سهم پایه	کارمزد اعمال	ماليات اعمال	كارمزد فروش اختيار	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
		ريال	ريال	ريال	ريال	ريال	ريال	ريال	ريال
اختیارف ت فملی۳۶۷۲-۲/۰۷/۲۵		-							1,470,497,170
اختيارف ت وبصادر-١٧٨٤-٢٢٠٤٠		-		-			1.1.1.1.1.1		1,444,770,
		-				-	-	-	T.VIF.IVT.ITA

۱۷- سود تحققنیافته نگهداری اوراق بهادار

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	يادداشت	
ریال (۲۰۳.۱۴۷.۳۶۵)	ریال ۲۸۰.۹۰۴.۴۵۸	11/-1	
(1-1,111,176)	V,1F1,ADF,1T9	14-1	سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام و اوراق اختیار و تبعی سود تحقق نیافته نگهداری صندوق سرمایه گذاری
9,700,1.4,579	77,777,797,779	7-41	مر می در می در می در می در می مربع سود تحقق نیافته نگهداری اوراق بدهی
9,-01,907,715	TO.TFT.100.9VV		

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

سود (زبان) تحققنیافته نگهداری	ماليات	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد		
ريال	ريال	ريال	ريال	ريال			
117,.11,111	(٧, • ٢٢, ٢٢ •)	(1,777,470)	(1, TYT, 977, 977)	1,7.7,771,979	777,777		مين سرمايه كاردان
805,221,170	(17,78.,1)	(5,579,519)	(2,775,099,255)	۳,۴۵۲,۰۲۰,۰۰۰	۲,۴۳۱,۰۰۰		رمایه گذاری تامین اجتماعی
VA+,9+F,FDA	(24,295,45+)	(4,515,846)	(F,+F9,07F,777)	F.A09. T01.979			
	نگهداری ریال ۱۲۶.۰۲۲.۲۲۴ ۶۵۴.۸۸۱.۱۳۵	مالیات ریال ریال ۱۲۶،۰۲۳،۳۲۴ (۷،۰۲۶،۶۶۰) ۶۵۴،۸۸۱،۱۳۵ (۱۷,۲۶۰,۱۰۰)	کارمزد مالیات سود (زبان) تحقق نیافته تگهداری ریال (یال ریال ۱۲۶۰-۲۳,۳۲۴ (۷,۰۳۶,۶۶۰) ۶۵۴,۸۸۱,۱۲۵ (۱۷,۲۶۰,۱۰۰) ۶۵۴,۸۸۱,۱۲۵	ارزش دفتری کارمزد مالیات ریال ریال ریال ریال ۱۲۶۰-۲۳,۳۲۴ (۷۰,۰۳۶,۶۶۰) (۱,۳۲۶,۹۶۹) ۱۲۶۰-۲۳,۳۲۴ (۷۰,۰۳۶,۶۶۰) (۲,۲۲۶,۹۶۹) ۶۵۴,۸۸۱,۱۲۵ (۱۷,۲۶۰,۱۰۰) (۲,۲۷۹,۴۱۹	ارزش بازار ارزش دفتری کارمزد مالیات سود (زبان) تحقق نیافته ارزش بازار ارزش دفتری کارمزد مالیات نگهداری ریال ریال ریال اربال ۱٫۴۰٬۲۳۲۱٫۹۲۶ (۲٫۲۲۶٫۹۶۹ (۱٫۲۳۶٫۹۶۹) (۱٫۲۳۶٫۹۶۹ (۱٫۲۲۶٫۹۹۹ (۲٫۷۷۶٫۹۹۹٫۳۴۶) ۶۵۴٫۸۸۱٫۱۲۵ (۱۷٫۲۶۰٫۱۰۰) (۲٫۲۷۹٫۴۱۹) (۲٫۲۷۶٫۹۹۹٫۳۴۶)	تعداد ارزش بازار ارزش دفتری کارمزد مالیات نگهداری ریال ریال ریال ریال ریال میال (یال ایک محقق نیافته نگهداری ریال ریال (یال ایک محقق نیافته ریال ریال (یال ۱٫۴۰۷,۳۳۴٫۹۷۶) ۱٫۴۰۷٫۳۳۶٫۹۷۶) (یال ریال ۱٫۴۰۷٫۳۳۱٫۹۲۶ (۲٫۲۷۶٫۹۹۳٫۴۶۶) (۲٫۲۷۶٫۹۹۲٫۹۷) (۱۰٫۲۶۰٫۰۰۰	تعداد ارزش بازار ارزش دفتری کارمزد مالیات ریال ریال ریال ریال ریال ریال ریال ریال ۱٫۴۰۰٫۲۳٫۹۲٫۹۲۶٫۹۶۶ ۹۶۶٫۶۶۶ (۱٫۲۲۶٫۹۲۶٫۹۷۷) ۱٫۴۰۶٫۶۶۶ (۱٫۲۲۶٫۹۶۶) ۱٫۴۰۰٫۲۳۲ (۲٫۲۶٫۹۲٫۹٫۲۲ (۲٫۲۷۶٫۹۹٫۴۱۶) (۱٫۲۶۶٫۹۶۰) (۱٫۲۶۶٫۹۶۰

۲–۱۷– سود تحقق نیافته نگهداری صندوق سرمایه گذاری

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰

سود (زیان) تحققنیاف نگهداری	سود (زیان) تحققنیافته نگهداری	ماليات	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد	
ريال	ريال	ريال	ريال	ريال	ريال		
-	T,107,179,.9V			(119,999,99+,091)	122,107,189,901	1.,517,047	
1999	1,494,747,199			(08,909,15.,.49)	54, 457, 477, 475	f,7f7,f79	
-	T,0F1,799,ATF			(99,999,987,475)	1.7,041,707,709	F,9F1,0+9	
	(489,978,988)		(77,777,775)	(19,977,777,777)	19,9,	1,79	
	V.141.AD4.149		(77,777,779)	(445.444.444.454)	T.F. FA. TTO. 1FT		

صندوق س سهامی بیدار-واحدهای عادی صندوق اهرمی موج-واحدهای عادی صندوق س اهرمی کاریزما-واحد عادی صندوق س بخشی بتروابان-ب

۳-۱۷-سود تحقق نیافته نگهداری اوراق بدهی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰

سود (زبان) تحقق نیافته نگهداری سود (زیان) تحققنیافته نگهداری ماليات کارمزد ارزش بازار /تعديل شده ارزش دفترى Juni ريال ريال ريال ريال ريال ريال 9.147.974.474 (44.5.8.10.) (101,1.9,199,119) 191,.... 19.... اجاره غديرايرانيان ١٤٠٥٠١١٤ r.r.9.1V0.1.F (47.4.9.94) . (110, FV., T90, TFA) 177.411.40.... 140,... مرابحه سمگا-دماوند ۶۰۹۰۷ 0,. T9, VOT, VFT 120 (FF,FOF, TOA) $(TF \cdot, 1 \land 1, T \land \land \land \land \land \land)$ 140,190,419.... F. 9. VFT اسنادخزانه-م ابودجه ۲ - ۵۰۳۲۵ . $(T, T \cdot Y, TTY, 099)$ (14,7.9,994) $(\Lambda \cdot , \Delta V \mathcal{F}, FTF, TTT)$ VA, TAT, FIT, FT. اسنادخزانه-م٢بودجه٢٠-٥٠٩٢٣ 141,147 T.1. 9.9TA. V99 (111.799, 194, 197)صکوک مرابحه اندیمشک ۲ - عماهه ۲۳٪ 11.44.44.... 118, ... r, . f . , VOF, VTA $(\Lambda, \Upsilon \cdot \Upsilon, \Upsilon 1 \cdot)$ (47,774,900,097) اسناد خزانه-م١١ بودجه٢٠-٥٠٧٢٠ . 40,717,911,... VT.9FD D. TFA. T19.0.T . $(1F, \cdot \Delta \Lambda, \Gamma V V)$ (٧٢, ٣..., ٩٣٢, ٣.9) VV.097.9.V. . AA 181,118 اسناد خزانه-م۱۲ بودجه۲ -- ۵۰۹۱۶ . 49,197.V.1 $(1 \cdot 7, 7 \wedge 1)$ (DTF, TFD, . 1A) 054.41.... اسنادخزانه-م ۱۰ بودجه ۲ - ۵۱۱۱۲ 1,... T, 1AT, YAF, YA1 . . . مرابحه عام دولت٣-ش.خ ٣٠٣ 1, 441, 447, 449 . . اسنادخزانه-م۲۱۰ بودجه ۹۹-۲۱۰۲۵ . T.YTA. AVE. FIV . . . صکوک مرابحه بترانس ۵۰۹-۳ماهه ۱۸٪ . DAN, TVI, DFF . . گام بانک ملت۲۱۱۰ 9,700,1.4,979 TV. FT., T9V. TV9 . (198,994,.88) (1, . FT, SAV, 010, TAT)

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰

۱۸-سود سهام

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰		دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰								
خالص در آمد سود سهام	خالص در آمد سود سهام	هزينه تنزيل	در آمد سهام	سود متعلق به هر سهم	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	تاريخ تشكيل مجمع	سال مالی	نام شرکت		
ريال	ريال	ريال	ريال			ريال				
404	884,80.,	•	***,**	۱۵۰	۲,۴۳۱,۰۰۰	14-41-4/48	14.4.4	سرمایه گذاری تامین اجتماعی		
404	898,90.,	•	۳۶۴,۶۵۰,۰۰۰							

11

صندوق سرما به گذاری رشد پایدار آبان بادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳

١٩ - سود اوراق بهادار يا در آمد تابت يا علىالحساب

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۲۰۰/۲۰۰	دوره عالی سه ماهه مشتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	يادداشت	
ربال			
fd,tvf,f+f,ta1	1-1,771,777,690	19-1	ہ بانکی
14,898,851,188	TO.TTT.OATTT	19-1	ېدهى
87.9VI.TTV.079	128.8.4.919.824		

۱۹-۱۱-سود سیرده بانکی

and the second s			
15.11.9/1.	منتهى به	ره مالی سه ماهه	g.S

دوره عالی سه ماهه منتهی په ۲/۰۹/۳۰

	لوع سيرده	تاريخ سرمايه گذارى	تآريخ سررسيد	نرځ سود	ميلغ سود سيرده	هزينه تنزيل سود سيرده	سود خالص	سود خالص
سیرده بلند مدت ۴۸۲۶۰۰۳۸۸۰۰۰۰۰۲۴۶ موسسه اعتباری ملل	بلند مدت	18.11.41.4	\f+ f /+Y/+T	ر ۲۲.۵	Ju 17,957,0-7,101	Ju	Ju 17,177,0-7,101	Ju
میرده بلند مدت ۲۶۱۹۹۰-۲۶۲۹ بانک تجارت سروده بلند مدت ۲۶۲۹۱۵۹	بلد مت	17-17-9176	18. 11. 518	110	17,777,649,-14	(FT, 1VA, VAA)	17.7.9.71.1779	
		17-7/-7/79	17-91-7/77	17.0	17,175,974,174	(77, 77 - , - 79)	17.117.01451	
سپرده بلند مدت ۱۵۵۲۲۳۱۵۳۰۸۶۴ بانک گردنیگری	يلتد مدت	18-17-0/1-	17-91-0/1-	112	11,177,779,179	(17, 1, 1, 1, 1, 1, 1, 1, 1, 1, 1, 1, 1, 1,	11,117,070,999	
سپرده بلند مدت ۲۰۵،۲۰۲۰ ۲۰۱۵ ۲۲۰،۲۰۲ بانک پاسارگاد	يلتد مدت				P.YF1.PFY.FOT	(1., 441,017)	F,VT1,T1V,4F.	
سپرده بلند مدت ۳۱۲ ۲۰۰۰ ۴۸۳۶۰ ۲۸۸۰ موسسه اعتباری ملل	بلند مدت	17+7/+8/+0	17.7/-4/-0	174	P. TTA, TIF, TTF	(1.759,777)	P.F19 PV.991	
سپرده بلند مدت ۲۲۰۵۱۱ ۲۲۰۲۰۷۱۵۴۲۰۲ بانک پاسارگاد	يلند مدت	17-7/-7/-4	\ <i>\\F</i> + <i>FI</i> + <i>\\f</i> /-\	473			0,750,590,979	
سپرده پلند هدت ۲۳۱ ۲۸۲۶ - ۴۸۲۶ موسسه اعتباری ملل	يلند مدت	18-17-11-1	19.41.41.9	477	0.fAT.0 · · .9F ·	(18,8.0,711)		
سیرده بلند مدت ۲۵۱۲۲۲۲ و ۲۷۱۶۰ بانک تجارت	بلند مدت	14-11-11-	19.9/1.	110	f,577,77f.775	(8,817,+99)	t,019,191,199	
سپرده پلند مدت ۲۰۵۴ ۲۰۰۲،۱۵۴۳۰۲۰۲۰ پانک پاسارگاد	بلند مدت	18.11.0/15	18-51-0115	4.17	F.01F.0911F	(Y-1,YAY)	т,акт,ала,ттү	
سپرده بلند مدت ۸۰۱۱-۸۰۱ – ۱۰۹۰۵۰۹۱۱۹ بانک سامان	بلند مدت	19.11.11.9	14-01-11-8	477	4,779,8+4,990	•	f,TTF,A-F,Y90	
سپرده پلند مدت ۴۷۸۶۰۴۰۸۵۹۷۶ - پانک تجارت	بلند مدت	17-17-4117	14-4/-4/14	6.77	2,77. 42. 42. 42. 42. 42. 42. 42. 42. 42. 42	(14,999,0.1)	T, VFF, 19F, AFO	*
سپرده یلند مدت ۴ ۲۸۴۷۹ - ۴۷۹۶ - ۴۷۹۶ - پانگ تجارت	بلند مدت	14.41.4114	11.11.11	477	7,744,918,.71	•	7,746,918,.71	•
سپرده بلند مدت ۲۲۰۵۴ ۲۲۰۳۰ ۲۲۱ باتک پاسارگاد	يلند مدت	19-51-4/20	18-91-4180	TT.D.	1.1.1.9.999,979	(\$,7\$1,-\$7)	7, 7 . 7, 70, 979	•
سپرده یلند مدت ۲۸۲ ۲۰۰۰ ۲۸۲۰ ۲۸۲۰ موسسه اعتباری ملل	يلند مدت	14-4/14	\\f • f/ • V/\\A	TTA	۲,۲۸۷,۹۱۸,۰۵۱		7,747,914,-01	
سپرده بلند مدت ۱۵۵،۳۲۲،۱۵۲۰۸۶۸۶ بانک گردشگری	بلند مدت	٨ • / ٧ • ١٣	1. ₹ - ¶/ - ¥/ - A	17.0	1,11.114,.71,910	•	7.17 71.7	
سپرندیلند مدت ۱۵۲۲۲۲۱۵۲۰۸۶۸۱ بانک گردشگری	يلند مدت	14.41.414	771.4-17-11	4.17	1,419,877,+99	(7.782,7.7)	1,417,779,799	
سیرده بلند مدت ۸۰ - ۰۰۰ ۴۸۲۶ - ۴۸۳۶ موسسه اعتباری طل	يلند مدت	\#+T/+#/TV	15-91-9/59	۲۲۵	AVY, 90+, 890		AVT.90-,450	20
سپرده بلند مدت ۲۸۱۹۸۶۰۲۸۱۹۸۶ بانک تجارت	يلند مدت	17-17-1/19	19-9/-9/19	477	۵۷۱,۸۵۷,۹۲۱		177,708,170	
سپرده بلند مدت ۵.۵ ۲۰۰ ۲۰۱۵۴۴ ۲۰۰ ۲۰۱۰ بانک پاسارگاد	بلند مدت	14+11+0/14	18-11-0/18	4.17	518,957,577		170,707,810	
سپرده بلند مدت ۵۸۵٬۳۳۲٬۱۵۲۰۸۵۲ بانک گردشگری	يلتد مدت	1T-T/-F/TA	14-41-6124	477	0.T,1TF,9AF	(647,777)	۵۰۲,۹۰۲,۵۰۱	
میوده بلند مدت ۲۸۲۹۱۲۸ ۲۷۹۶۰ ۲۷۹۶ بانگ تجارت	بلند مدت	17-77-4/18	14-41-4118	۵.77	111.775.109		ft1.7ff.705	
سیرده بلند مدت ۴۸۲۶۰۳۸۸۰۰۰۰۰۴۴۲ موسسه اعتباری ملل	ېلىد مەت	14.77.9.4	1. † • † /- ¶/• ¥	۲۲۵	TAT, TTT, TIA	(1,117,177)	τλ1,11-,1۷۵	
سپرده بلند مدت ۱۵۲۲۲۳۱۵۳۰۸۶۸۲ بانک گردشگری	يلند مدت	14-17-4/18	19-9/-8/55	TTA	794, - 97, 47	(779,773)	TFV,077,-11	
سیرده کوتاه مدت ۲۱۷۴۱۱۰۰۱۰۸۶۵ یانک سیه	كوتاء مدت	18-1/-1/18		۵	4,098,019		F,09A,01P	T.TAT.TA¥
سپرده کوتاه مدت ۲۰۰۷ ۲۰۱۰ ۱۰۰۷۱۰ بانک خاورمیانه	كوتاه مدت	18-1/-0/11		۵	۲, ۵, ۲۷۱		۲,۰ - ۵,۳۷۱	7+4,091
سیرده کوتاه هنت ۲۱۷۴۱۱۰۰۶۶۷۴۴ یانک سیه	گوتاه مدت	18-1/-1/18		۵	1,94.595		1.94.,595	7-2.478.7
سپرده کوتاه مدت ۱۰۴۴۵۶۴۰۵ بانک تجارت	كوتاه مدت	17-1/-1/17		٥	1,777,788		1,777,744	9,778
سیرده کوتاه مدت ۱۵۶۸۵۰۷۰۱۱۱۱۶۱ بانک اقتصاد نوین	کوتاه مدت	17-1/-A/TO		٥	1,77.,491		1,77	17,47-
سیرده کوتاه مدت ۸۱۴،۵۰۰۵-۹۱۱ بانک سامان	كوتاء مدت	14-11-81-1		۵	184,044		194,047	TT-,4FA
سیرده کوتاه مدت ۲۷۱۸۱۰۰.۱۵۴۳۰۲۰۵.۱ ۲۷۱۸۱۰ بانک پاسارگاد	کوتاه مدت	17+1/+1/14		٥	117,-97		117,-17	*FY.1F-
سپرده کوتاه مدت ۱۵۵-۹۹۶۷-۱۵۲۰ ۱۵۴۰-۱۱ بانک گردنشگری	کوتاه مدت	18-51-9/-8		٥	FT.49T		FT.99T	
سپرده کوناه مدت ۲۷۱ ۲۰۰۰ ۴۸۲۱ موسسه اعتباری ملل سیرده کوناه مدت ۲۷۱	کوتاہ مدت	11-10101			ff.TF+		FF,75-	P-16.PG
سپرده کوناه مدت ۲۱۰۱۲۲۴۵۳۲۴۵۰۰۰۲ بانک اینده	کوتاه مدت	17-1/-1/75		٥	TA.V.1		TA.V - 1	P.3.4
		17-1/-4/-7			14.510		۱۷,۴۲۵	577,371
سپرده کوتاه مدت ۲۴۲۶۴۳۰۰۴۶ بانک رقاه	کوتاه مدت	11-1/-1/-1						11,117
سپرده کوتاه مدت ۲۲۸۰۵۵۴۶۱۰۰۹ بانک ملی	کوتاه مدت	11.0.01						TT 1. VF . TVA
سیرده بلند مدت ۲۰۱۴۲۵۲۶۰۵۰۰۸ بانک آینده	باند مدت							
سپرده بلند مدت ۱۵۶.۲۸۳۷-۱۱۱۱۶ بانک اقتصاد نوین	يلند مدت							
سيرده بلند مدت ١١١١٢٤.١ • ١٥٠٥.٩ يانک اقتصاد نوين	crao ally		1. A.					

صندوق سرمایه گذاری رشد پایدار آبان

بادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

دوره عالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰			منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	دوره مالی سه ماهه .				
سود خالص	سود ځالص	هزينه تنزيل سود سيرده	مبلغ سود سپرده	نرځ سود	تاريخ سررسيد	تاريخ سرمايه گذاري	نوع سيرده	
Ju	Ju	Ju	Ju		Section of the			
222.202.277	1.1,771,777,090	(144,444,746)	1.1,459,774,97.					نقل از صفحه قبل
797, 797, 470, 7				X۵.77	14.1/.1/1.	14.4/.7/1.	بلندمدت	سپرده بلند مدت ۹۴،۰۰۰۰۰۰۲۵۷/۰۰۰۰۰۰۰۰ موسسه اعتباری ملل
,	•		•	77.0%	14 • 17 • 4/ • 4	14.4/.4/.4	بلندمدت	سپرده بلند مدت ۹-۰۰۰۰۰۰۰ /۴۸۲/۶۰/۲۸۶۴ موسسه اعتباری ملل
179,170,170,1				۲۲۵/	18.8/.8	18 • 1/ • 9/ • 9	بلندمدت	سپرده بلند مدت ۱۵۶،۲۸۳.۷۰۱۱۱۱۶۹ بانک اقتصاد نوین
F,099,197,1VF		•		X4.77	18-0/-8/-8	18+8/+8	بلندمدت	سپرده بلند مدت ۲۰۰۲،۲۰۲۰۲۰۲۰۲ بانک پاسارگاد
۲,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۹	•			١٥.77	14.4/.8/.4	18.2/.8/.4	ېلندمدت	سپرده پلند مدت ۱۵۴.۲۸۳.۷۰۱۱۱۱۶.۱۰ بانک اقتصاد نوین
4,474,044,191				۲۲.۵٪	14.47/-8/17	18+8/+8/18	بلندمدت	سپرده بلند مدت ۴۰۵۱۷۸۱۴۱۰۰۵ بانک آینده
۲,۳۲۷,۱۸۸,۰۰۱	•	•	•	11.0%	18.5/.8/29	18+1/+8/29	بلندمدت	سپرده بلند مدت ۴۸۳/۶۰/۳۸۶/۰۰۰۰۰۲۲۶ موسسه اعتباری ملل
117,599,7.0	•	10.00		11.07	14.17.11	14.4/.4/18	بلتدمدت	سپرده باند مدت ۲۷۱۱ - ۴۸۳/۶۰، ۴۸۳/۶۰ موسسه اعتباری ملل
¥71,1P2,•Y7,1	•	•		۲۲.۵/	14.4/.41	14.4/.4/24	بلندمدت	سپرده بلند مدت ۲۷۵ ۰۰۰۰۰۰ /۴۸۲/۶۰/۲۸۶ موسسه اعتباری ملل
2254,874,178	•	•	•	74.07	14.4/.4/22	14.4/.4/22	بلتدهدت	سپرده بلند مدت ۲۷۸ ۲۰۰۰۰۰۰۰ (۴۸۲/۶۰/۲۸۶ موسسه اعتباری ملل
1,977,•79,799	•		•	۲۳.۵/	۱۴ - ۵/ - ۸/ - ۲	۱۴۰۲/۰۸/۰۲	بلندمدت	سپرده بلند مدت ۲۰۷-۲۰۷-۴-۱۵۴۲۰۲۰۵ ۴ بانک پاسارگاد
1,74.90,.74.1				77.07	۱۴۰۳/۰۸/۰۷	۱۴۰۲/۰۸/۰۷	ېلتدمدت	سپرده بلند مدت ۵-۴۰۵۳۱۱۸۰۶۰۰ بانک اینده
7.1VV,A9V,007	•		•	77.07	۱۴ - ۵/ - ۸/ - ۸	۱۴۰۲/۰۸/۰۸	بلتدهدت	سپرده بلند مدت ۲۰۰-۲۰۷-۲۰۰۵-۱۵۴۳۰۳۰۵ و بانک پاسارگاد
447,474,90V	•		•	YY.07	۱۴۰۳/۰۸/۲۱	14.4/.11	بلتدهدت	سپرده پلند مدت ۳۲۷ ۰۰۰۰۰۰۰ ۴۸۲/۶۰/۲۸۶ موسسه اعتباری ملل
1,102,277,1	•	•	•	10.77	14.7/.9/.1	14+4/+1	بلندمدت	سپرده بلند مدت ۴۸۳۶۰ -۲۸۲-۲۴۵ -۶۰۰ موسسه اعتباری ملل
9.9.9.1.9.9.0	•	•		77.57	14.7/.9/.1	14.4/.1	بلندمدت	سپرده بلند مدت ۴۸۲۶۰۳۴۵۰۰۰۰۰۲۸۸ موسسه اعتباری ملل
ffr, tt., ttv	•			¥¥.07	14 - 7/ - 9/ - 4	14.1/.9/.4	بلندمدت	سپرده بلند مدت ۴۰۵۲۷۲۱۹۰۰۰۹ بانک آینده
100,109,1001	•		•	11.07	18.0/.9/.8	14 • 4/• 4/• 8	يلتدمدت	سپرده بلند مدت ۱۵۲۰۸۶۸.۱ ۱۵۵،۱۴۰۵ ۱۵۵ بانک گردشگری
400, 940, - 40	·		•	74.77	۱۴۰۵/۰۹/۰۷	۱۴۰۲/۰۹/۰۷	يلتدهدت	سپرده پلند مدت ۲۲۰۲۰۵۶ ۲۲۰۲۰۷ بانگ پاسارگاد
78,887,789		•	•	۲۲.۵٪	14.0/.9/19	18.4/.4/29	پلندمدت	سپرده پلند مدت ۲۰۰۷،۱۵۴۲۰۲۰۵.۷ ۲۲۰ پانک پاسارگاد
F0,TVF,F-F,TA1	1-1.7.81.777.090	(187.884.240)	1.1, FS9, TTF, 94.					جمع کل

۲-۱۹-۳ سود اوراق بدهی		دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰							
	تاريخ سرمايه گذارى	تاريخ سررسيد	ميلغ اسمى	نړخ سود	سود متعلقه	هزينه تنزيل	سود خالص	سود خالص	
			Jłu	درصد	Ju	Jhu	ريال	ريال	
اجاره غدیرایرانیان ۱۱۴-۱۴۰۵	18.5/.9/.5	14.0/.1/14	۱,۰۰۰,۰۰۰	19	F, . T9, YY1,91T	•	4	•	
صکوک مرابحه اندیمشک۷۰-عماهه ۲۲٪	14.51.9/15	14.4/1./.8	١,,	٢٣	11, • AA, TVA, 94 •		11, . 1	•	
مرابحه سمگا-دماوند۶۰۹۰۷	18.1/1./.8	14.8/.9/.4	۱,۰۰۰,۰۰۰	٢٣	1.,1.0,11114.		1.,1.0,121,17.	1 P	
سود اوراق مشاركت صكوك مرابحه بتراتس ۵۰۹-۳ماهه ۱۸٪	14-1/-0/11	18.0/.9/25	1,,					11,1,5.4,.54	
سود اوراق مشارکت مرابحه عام دولت ۲-ش خ ۲۰۳	۱۴۰۲/۰۸/۰۱	14-4/-4/44	١,,			•		5,094,777,-10	
					TA, TTT, AAT, . TT	- · · · ·	TD. TTT. DAT TT	14,595,871,158	

۲۰- سایر در آمدها

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 باتکی 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.

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	دوره عالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	
بال	U	
147,717,007	TT1,59T,1TD	سایر درآمدهای برای تنزیل سود بانک
TDT,977,977		سایر درآمدها برای تنزیل سود سهام
F99,789,18.	111.998.180	

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

دوره عالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰

نوخ سود اسعی	نرخ بازده موثر تا سررسيد	نرخ اسعی	مبلغ شناسایی شده بایت قرارداد خرید و نگهداری اوراق یهادار	یهای تمام شده بازخرید	یهای تمام شده اوراق	تعداد اوراق	نام ورقه يهادار	سررسيد	طوف معامله
درصد	فرصد	ريال		ريال	ريال				
باليله ٢٢٪	74.7-	١,,	۱۰.,۳۲۲,۳۷۵,۰۰۰	· · · , 676, YPP, AVI	154,990,75	۱۷۵,۰۰۰	مرابحه سمگا- دماوند۶۰۹۰۷	14.4/1.4	شركت تامين سرمايه دماوند
ساليانه ٢٢٪	• 7.77	۸,۰۰۰,۰۰۰	9,787,977,977	۱۸۶	144,414,750,704	۱۸۶.۰۰۰	مرابحه انديمشک۷۰	14-1/11/17	شركت تامين سرمايه دماوند
سالیانه ۲.۱۸	TF VA	١,,	4AQ • 77, • PAA7	***	701,1-9,799,719	59.,	اجاره غدیباندانیا: ۱۴۰۵۰۱۱۴	14-0/-1/14	شركت تامين سرمايه دماوند

۲۱ – هزینه کارمزد ارکان

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۰۲/۰۹/۳۰
ريال	ريال
٢,١١٢,٨۵٩,٩ - ٢	1,771,180,770
544.54.945	4.5,149,14.
7, F • 7, T 10, T T 9	1,459,077,895
297,109,740	751,757,
D.FT1.DVT.TT1	2.425,224,751

۲۲- سایر هزینهها

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	
ريال	ریال ۲,۹۲۹,۹۷۷	هزینه برگزاری مجامع
54,-91,757	18,129,.27	حق پذیرش و عضویت در کانون ها
	1.47,734,394	هزینه خدمات سپرده گذاری و نگهداری واحدهای سرمایه گذاری
184,888,41.	۱۳۷,۱۱۹,۰۵۰	هزینه ثبت و نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار
۶۷۷,۵۳۳,۴۱۰	1,707,708,98.	هزينه آبونمان نرم افزار
1,115,787	180.7 ,91 -	هزينه نرم افزار
7.,741,.9.	۲۶,۳۱۰,۱۸۰	هزينه كارمزد بانكى
915,117,995	1.8+4.444.44	

۲۳- تعديلات

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	
ريال	ريال	
۵,۷۴۵,۵۴۲,۳۴۲	A1, A00, F97, YOY	تعديلات ناشى ازقيمت صدور
(1, 3, 3, 7, 8, 8, 9, 9, 9, 9, 9, 9, 9, 9, 9, 9, 9, 9, 9,	(171,791,788,187)	تعدیلات ناشی از قیمت ابطال
(1,527,117,250)	(*********	
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۲۴-تقسیم سود
ريال	ريال	
ریال ۲۸,۴۴۸,۱۶۰,۴۸۲		سود مهر ماه
		سود مهر ماه سود آبان ماه
۲۸ , ۴۴۸,۱۶۰,۴۸۲		

۲۵ - تعهدات و بدهی های احتمالی

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

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

		دوره مالي سه ماهه منتهي به ١٤٠٣/٠٩/٣٠				دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۲۰	
	نوع وابستگی	نوع واحدهای سرمایه گذاری	تعداد واحدهای سرمایهگذاری	درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایهگذاری	درصد تملک	
شرکت کارگزاری آبان	دارنده واحد ممتاز	ممتاز	۳۰۰,۰۰۰	·.1¥%	۳۰۰,۰۰۰	• .٣٣%	
صندوق سرمايه گذاري هوشمند آبان	بازارگردان و وابسته به مدیر	عادى	1.299.598	۵.۸۵%	7,479,174	۲.۴۹%	
على گشاده فكر	مدیر سرمایه گذاری	عادی	۱۰,۰۰۰	•.• ١%	•	•.••%	
الميرا امانت	مدیر سرمایه گذاری	عادى	1147	•.• ١%		•.••%	
امین اهنربای	مدير سرمايه گذاري قديم	عادى	•	• .• • 7.	1	•.• ١%	
حنيفه رستمي جليليان	مدیر سرمایه گذاری	عادى	۱۰,۰۰۰	•.• ١%		••.Y.	
هستی حقیقی مهمانداری	وابسته به مدير	عادى	•	• .• • %.	¥17.···	• .* • %	
بابک حقیقی مهمانداری	وابسته به مدير	عادى	•	•.••٪	14,70.	•.• 1%	
مازيار حقيقي مهمانداري	وابسته به مدير	عادى			۰۰۳, ۱۹۰۰, ۴۰۰	۳.۵۴%	
آرش حقیقی مهمانداری	وابسته به مدير	عادی	88.0	•.•• ۴%	4.789.0	۳.۴۵%	
مصطفى حقيقي مهمانداري	وابسته به مدير	عادى	18,501,955	Y.04%	18,1,88.	11.09%	
13 1. 4		ممتاز	۷۰۰,۰۰۰	•.٣٩%	۷۰۰,۰۰۰	۰.۵۱%.	
شرکت سبدگردان آبان	مدير صندوق	عادى	1,7,	• 59%.	7,.71,977	1.FV%	
	جمع		T9.0FA.T.Y	14.99%	TT.091.09V	۲۳.۶۰%	

۲۷-معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آن ها

14+8/19/8	سه ماهه منتهی به ۰	دوره مالی			
مانده طلب(بدهی)-ریال	تاريخ معامله	ارزش معامله	موضوع معامله	نوع وابستگی	طرف معامله
(19,977,777,777)	طی دورہ	۲۰۶,۰۱۰,۸۵۰	کارمزد خرید و فروش اوراق بهادار	1.1. I.E.I.E.	۔ شرکت کارگزاری آبان
	ه طی دوره	9 • 7,997,77 • ,• 97	خرید و فروش اوراق بهادار	کارگزار صندوق	
(4,477,777,.10)	طی دورہ	7.117,009,9.7	کارمزد مدیر	مدير صندوق	شركت سبدگردان أبان
(744,774,744)	طی دورہ	7.8.7.710.779	کارمزد متولی	متولى	شرکت مشاور سرمایهگذاری ایرانیان تحلیل فارایی
(217,205,770)	طی دورہ	577,54.,945	کارمزد بازارگردان	بازارگردان	صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی هوشمند آبان
(7,9,19,19.,77.)	طی دورہ	547,900,797	کارمزد حسابرس	حسابرس	موسسه حسابرسی دش و همکاران

۲۸ - رویدادهای بعد از تاریخ خالص داراییها

رويدادهاي با اهميتي كه بعد از تاريخ خالص داراييها تا تاريخ تصويب أن اتفاق افتاده و مستلزم تعديل اقلام صورتهاي مالي و يا افشا در يادداشتهاي توضيحي باشد وجود نداشته است.