
صندوق سرمایه‌گذاری رشد پایدار آبان
صورت‌های مالی و یادداشت‌های توضیحی همراه
دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴



شماره ثبت: ۴۸۰۲۸

یا سلام؛

به پیوست صورت‌های مالی میان دوره ای صندوق سرمایه‌گذاری رشد پایدار آبان مربوط به دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴ که در اجرای مفاد بند ۸ ماده ۵۷ اساسنامه صندوق بر اساس سوابق، مدارک و اطلاعات موجود در خصوص عملیات صندوق تهیه گردیده به شرح زیر تقدیم می‌گردد.

شماره صفحه	
۲	• صورت خالص دارایی‌ها
۳	• صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها
	• یادداشت‌های توضیحی:
۴-۶	الف. اطلاعات کلی صندوق
۶	ب. مبنای تهیه صورت‌های مالی
۶-۹	پ. خلاصه اهم رویه‌های حسابداری
۱۰-۲۶	ت. یادداشت‌های مربوط به اقلام مندرج در صورت‌های مالی و سایر اطلاعات مالی

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

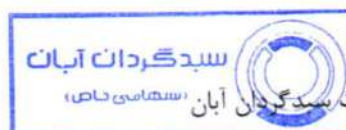
صورت‌های مالی حاضر در تاریخ ۱۴۰۴/۰۴/۳۰ به تأیید ارکان در صندوق رسیده است.

نمایند

الهام مرادی

شخص حقوقی

ارکان صندوق



رشد پایدار آبان
صندوق سرمایه گذاری

علیرضا باغانی

متولی صندوق شرکت مشاور سرمایه گذاری ایرانیان تحلیل فارابی

ایرانیان تحلیل
مشاوره و سرمایه گذاری
شماره ثبت ۵۵۵۵۵۵۵۵
میکس ۵۵۵۵۵۵۵۵

رشد پایدار آبان

صندوق سرمایه گذاری



شناسه ملی: ۱۴۰۰۸۵۷۱۱۰۹

شماره ثبت: ۴۸۰۲۸

صندوق سرمایه گذاری رشد پایدار آبان

صورت خالص دارایی‌ها

به تاریخ ۳۱ خرداد ۱۴۰۴

۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۰۳/۳۱	یادداشت	دارایی‌ها
ریال	ریال		
۴,۰۴۹,۵۳۴,۳۲۳	۱۱۸,۲۲۱,۱۵۹,۷۳۲	۵	سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم سهام
۱۶۷,۹۲۳,۱۸۳,۶۸۱	۱,۱۹۲,۸۶۶,۷۹۴,۷۵۵	۶	سرمایه گذاری در صندوق
۱,۴۲۲,۸۹۵,۰۲۱,۷۱۴	۱۹,۳۲۳,۹۱۷,۶۲۸,۱۲۰	۷	سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی
۷۰۹,۰۸۹,۱۷۵,۷۹۶	۶,۲۴۵,۶۵۸,۹۰۱,۱۰۴	۸	سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۱۳,۶۲۷,۳۴۵,۳۰۰	۲۴۳,۰۴۸,۰۴۷,۷۹۶	۹	حساب های دریافتی
۳,۰۴۱,۴۲۱,۹۴۲	۵,۴۶۰,۸۱۲,۴۱۴	۱۰	سایر دارایی‌ها
۲۳,۶۶۱,۳۵۲	۲۰,۵۲۵,۳۵۲	۱۱	موجودی نقد
-	۹۶,۲۵۸,۱۱۷	۱۲	جاری کارگزاران
۲,۳۲۰,۶۴۹,۳۴۴,۱۰۸	۲۷,۱۲۹,۲۹۰,۱۲۷,۳۹۰		جمع دارایی‌ها
			بدهی‌ها
۶,۲۳۷,۳۷۹,۷۱۵	۵۴,۲۱۴,۶۹۴,۵۴۹	۱۳	بدهی به ارکان صندوق
۴,۸۶۱,۹۶۹,۲۶۰	۳۲۰,۸۰۱,۵۵۵,۶۹۲	۱۴	سایر حساب های پرداختنی و ذخایر
۱۱,۰۹۹,۳۴۸,۹۷۵	۳۷۵,۰۱۶,۲۵۰,۲۴۱		جمع بدهی‌ها
۲,۳۰۹,۵۴۹,۹۹۵,۱۳۳	۲۶,۷۵۴,۲۷۳,۸۷۷,۱۴۹	۱۵	خالص دارایی‌ها
۱۱,۸۸۰	۱۴,۷۴۸		خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه گذاری

یادداشت‌های توضیحی، بخش جدایی‌ناپذیر صورت‌های مالی است.

امضاء

نماینده

شخص حقوقی
سبدگردان آبان
(سهامی خاص)
شرکت سبدگردان آبان

الهام مرادی

ارکان صندوق

رشد پایدار آبان
صندوق سرمایه گذاری

متولی صندوق

شرکت مشاور سرمایه گذاری
ایرانین تحلیل فارابی

علیرضا باغانی

ایرانین تحلیل
مشاور و سرمایه گذاری
شماره ثبت: ۳۵۳۰۲۲

رشد پایدار آبان

صندوق سرمایه گذاری



شناسه ملی: ۱۴۰۰۸۵۷۱۱۰۵۹

شماره ثبت: ۴۸۰۲۸

صندوق سرمایه گذاری رشد پایدار آبان
صورت سود و زیان و صورت گردش خالص دارایی ها
دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴

یادداشت	دوره نه ماهه منتهی به ۳۱/۰۳/۱۴۰۴	دوره نه ماهه منتهی به ۳۱/۰۳/۱۴۰۳
درآمدها		
سود فروش اوراق بهادار	۱۶	۱۸۷,۷۶۰,۲۰۵,۷۸۷
سود تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۱۷	۹۶,۵۴۲,۷۴۰,۶۶۹
سود سهام	۱۸	۴۱۷,۹۸۳,۳۸۰
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۱۹	۱,۸۸۷,۷۳۰,۳۵۱,۴۴۳
سایر درآمدها	۲۰	۳۱۷,۵۵۱,۳۵۲
جمع درآمدها		۳,۱۷۲,۷۶۹,۱۳۲,۴۳۱
هزینه ها		
هزینه کارمزد ارباب	۲۱	(۵۱,۶۲۳,۱۰۹,۲۳۷)
سایر هزینه ها	۲۲	(۸۰,۹۶,۱۴۱,۶۶۳)
جمع هزینه ها		(۵۹,۷۱۹,۲۵۰,۸۹۹)
سود خالص		۳,۱۱۳,۰۴۹,۸۸۱,۵۳۲
بازده میانگین سرمایه گذاری دوره (۱)	۲۱.۸۷٪	۱۷.۸۸٪
بازده سرمایه گذاری پایان دوره (۲)	۷.۹۲٪	۱۹.۲۶٪

صورت گردش خالص دارایی ها

یادداشت	دوره نه ماهه منتهی به ۳۱/۰۳/۱۴۰۴	دوره نه ماهه منتهی به ۳۱/۰۳/۱۴۰۳
خالص دارایی ها (واحد های سرمایه گذاری) ابتدای دوره	۱۹۲,۴۰۷,۵۲۴	۲,۳۰۹,۵۲۹,۹۹۵,۱۳۳
واحد های سرمایه گذاری صادر شده طی دوره	۲,۵۰۲,۷۰۸,۹۵۹	۲۵,۰۲۷,۰۸۹,۵۹۰,۰۰۰
واحد های سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره	(۸۸۵,۰۶۸,۸۴۱)	(۸,۸۵۰,۶۸۸,۴۱۰,۰۰۰)
سود خالص	-	۳,۱۱۳,۰۴۹,۸۸۱,۵۳۲
تعدیلات ناشی از ارزش گذاری قیمت صدور و ابطال	۲۳	۶,۱۲۵,۲۷۲,۸۲۰,۲۸۲
تقسیم سود صندوق	۲۴	-
خالص دارایی ها (واحد های سرمایه گذاری) پایان دوره	۱,۸۱۴,۰۴۷,۶۴۲	۲۶,۷۵۴,۲۷۳,۸۷۷,۱۴۹

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

بازده میانگین سرمایه گذاری دوره (۱) = سود (زیان) خالص / میانگین موزون (ریال) وجوه استفاده شده

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

امضاء:

عزیز خا باغیان

مدیر عامل

تأیید:

۲۵۳۰۲۱

رشد پایدار آبان
صندوق سرمایه گذاری
ارکان صندوق
مدیر صندوق
شخص حقوقی
(سهامی خاص)
سبدگردان آبان
نماینده
الهام مرادی

شرکت بورس سرمایه گذاری
ایران - تحلیل فارابی

متولی صندوق

صندوق سرمایه‌گذاری رشد پایدار آبان
یادداشت های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای
دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴

۱- اطلاعات کلی صندوق

۱-۱- تاریخچه فعالیت

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

ضمناً صندوق دارای شناسه ملی به شماره ۱۴۰۰۸۵۷۱۱۰۹ می‌باشد.

هدف از تشکیل این صندوق، جمع‌آوری سرمایه از سرمایه‌گذاران و تشکیل سبدی از دارایی‌های مالی و مدیریت این سبد است. با توجه به پذیرش ریسک مورد قبول، تلاش می‌شود بیشترین بازدهی ممکن نصیب سرمایه‌گذاران گردد.

برای نیل به این هدف، صندوق در زمینه‌های زیر سرمایه‌گذاری می‌نماید:

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

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

ب- در یکی از بورس‌ها قابل معامله باشد.

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

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

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

(۵) سرمایه‌گذاری در گواهی سپرده کالایی.

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

صندوق سرمایه‌گذاری رشد پایدار آبان
یادداشت های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای
دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴

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

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

۱-۲- اطلاع رسانی

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

۲- ارکان صندوق سرمایه‌گذاری

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

مجمع صندوق: مجمع صندوق از اجتماع دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز تشکیل می‌شود. دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز به ازای هر واحد سرمایه‌گذاری ممتاز از یک حق رای برخوردارند.

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

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

صندوق سرمایه‌گذاری رشد پایدار آبان
یادداشت های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای
دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴

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

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

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

بازارگردان صندوق: صندوق بازارگردانی هوشمند آبان است که در تاریخ ۱۳۹۷/۱۱/۰۸ با شماره ثبت ۴۶۴۲۹ نزد مرجع ثبت شرکت‌های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی بازارگردان عبارت است از استان تهران، شهرستان تهران، بخش مرکزی شهر تهران، میدان آرژانتین، خیابان خالد اسلامبولی، خیابان پانزدهم پلاک ۴ واحد ۶۰۱.

۳- مبنای تهیه صورت‌های مالی

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

۴- خلاصه اهم رویه‌های حسابداری

۴-۱- سرمایه‌گذاری‌ها

سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار شامل سهام و سایر انواع اوراق بهادار در هنگام تحصیل به بهای تمام شده ثبت و در اندازه گیری‌های بعدی به خالص ارزش فروش طبق دستورالعمل "نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق سرمایه‌گذاری" اندازه‌گیری می‌شود.

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

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

صندوق سرمایه‌گذاری رشد پایدار آبان
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

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

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

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

۴-۲- درآمد حاصل از سرمایه‌گذاری‌ها

۴-۲-۱- سود سهام

درآمد حاصل از سود سهام شرکت‌ها در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت‌های سرمایه‌پذیر شناسایی می‌شود. همچنین سود سهام متعلق به صندوق سرمایه‌گذاری به ارزش فعلی محاسبه و در حساب‌ها منعکس می‌گردد. برای محاسبه ارزش فعلی سود سهام تحقق یافته و دریافت نشده، مبلغ سود دریافتنی با توجه به برنامه زمانبندی پرداخت سود توسط شرکت سرمایه‌پذیر و حداکثر ظرف ۴ ماه، با استفاده از نرخ سود علی‌الحساب سالانه آخرین اوراق مشارکت دولتی به علاوه ۵ درصد تنزیل می‌شود و تفاوت بین ارزش تنزیل شده و ارزش اسمی با گذشت زمان به حساب سایر درآمدها منظور می‌شود.

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

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

صندوق سرمایه‌گذاری رشد پایدار آبان
یادداشت های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای
دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴

و گواهی‌های سپرده بانکی با استفاده از نرخ سود همان اوراق و با در نظر گرفتن مدت باقی مانده تا دریافت سود با همان نرخ قبلی تنزیل شده و در حساب‌های صندوق سرمایه‌گذاری منعکس می‌شود.

۴-۳- محاسبه کارمزد ارکان و تصفیه

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

عنوان	شرح نحوه محاسبه هزینه												
هزینه‌های تاسیس	معادل ۰,۵ درصد (پنج در هزار) وجوه جذب شده در پذیره نویسی اولیه تا سقف ۲۰۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبت و تصویب مجمع صندوق.												
هزینه‌های برگزاری مجامع صندوق	حداکثر تا مبلغ ۱۵۰ میلیون ریال برای برگزاری مجامع در طول یک سال مالی با ارائه مدارک مثبت و تصویب مجمع صندوق.												
کارمزد مدیر	سالانه ۲ درصد (۰,۰۲) از ارزش روزانه سهام و حق تقدم تحت تملک این صندوق بعلاوه ۰,۳ درصد (۰,۰۰۳) از ارزش روزانه اوراق بهادار با درآمد ثابت تحت تملک این صندوق موضوع بند ۲-۲-۱ امیدنامه و سالانه ۲ درصد از سود حاصل از گواهی سپرده بانکی و سپرده بانکی تا میزان نصاب مجاز سرمایه‌گذاری در آن‌ها و سالانه ۵ درصد (۰,۰۵) از درآمد حاصل از تعهد پذیره نویسی یا تعهد خرید اوراق.												
کارمزد متولی	سالانه ۰,۵ درصد از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی‌های صندوق که سالانه حداقل ۲,۳۰۰ میلیون و حداکثر ۲,۶۰۰ میلیون ریال.												
کارمزد بازارگردان	سالانه ۰,۴ درصد (۰,۰۰۴) از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی‌های صندوق.												
حق الزحمه 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:												
	<table><tr><td>ارزش دارایی ها به</td><td>از صفر تا ۳۰,۰۰۰</td><td>از ۳۰,۰۰۰ تا ۵۰,۰۰۰</td><td>از ۵۰,۰۰۰ به بالا</td></tr><tr><td>میلیارد ریال</td><td></td><td>۵۰,۰۰۰</td><td></td></tr><tr><td>ضریب</td><td>۰,۰۰۰۲۵</td><td>۰,۰۰۰۱۵</td><td>۰,۰۰۰۰۵</td></tr></table>	ارزش دارایی ها به	از صفر تا ۳۰,۰۰۰	از ۳۰,۰۰۰ تا ۵۰,۰۰۰	از ۵۰,۰۰۰ به بالا	میلیارد ریال		۵۰,۰۰۰		ضریب	۰,۰۰۰۲۵	۰,۰۰۰۱۵	۰,۰۰۰۰۵
	ارزش دارایی ها به	از صفر تا ۳۰,۰۰۰	از ۳۰,۰۰۰ تا ۵۰,۰۰۰	از ۵۰,۰۰۰ به بالا									
میلیارد ریال		۵۰,۰۰۰											
ضریب	۰,۰۰۰۲۵	۰,۰۰۰۱۵	۰,۰۰۰۰۵										
هزینه سپرده گذاری واحدهای سرمایه گذاری صندوق	مطابق با قوانین و مقررات شرکت سپرده گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویه وجوه.												
هزینه کارمزد ثبت و نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار	مطابق مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار												

صندوق سرمایه‌گذاری رشد پایدار آبان
یادداشت های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای
دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴

۴-۴ - بدهی به ارکان صندوق

با توجه به تبصره ۳ ماده ۵۵ اساسنامه، کارمزد مدیر و متولی و بازارگردان هر ۳ ماه یک بار تا سقف ۹۰ درصد قابل پرداخت است. باقی مانده کارمزد ارکان در پایان هر سال پرداخت می‌شود. پرداخت کارمزد مدیر بر اساس این تبصره پس از ارائه 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 دارایی های مالی اضافه می‌شود. همچنین برای محاسبه قیمت ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری کارمزد معاملات و مالیات از قیمت فروش دارایی های مالی صندوق سرمایه‌گذاری کسر می‌گردد. نظر به اینکه بر طبق ماده ۱۵ اساسنامه، ارزش روز دارایی های صندوق برابر با قیمت ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری است، به دلیل آنکه دارایی ها به ارزش روز اندازه گیری و ارایه می‌شود، لذا تفاوت قیمت صدور و ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری تحت عنوان تعدیلات ناشی از قیمت صدور و ابطال منعکس می‌شود.

۴-۶ - مخارج تامین مالی

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

۴-۷ - وضعیت مالیاتی

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

صندوق سرمایه‌گذاری رشد پایدار آیان
 یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای
 دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴

۵- سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم سهام

فصلیت های کمکی به نهادهای مالی واسطه
 استخراج سایر معادن
 محصولات شیمیایی
 عرضه برق، گاز، بخار و آب گرم
 محصولات غذایی و آشپزنی به جز قند و شکر
 رایانه و فصلیت‌های وابسته به آن
 شرکت های چند رشته ای صنعتی

۵-۱: سهم شگامون دارای تعداد ۱۲۰,۰۰۰ اختیار فروش تبیی میباشد

۶- سرمایه‌گذاری در صندوق سرمایه گذاری

صندوق اهرمی موج واحدهای عادی
 صندوق س سهایی بنادر واحدهای عادی
 صندوق س اهرمی کاریرما- واحد عادی
 صندوق س بخشی پتروآیان- س
 صندوق سرمایه‌گذاری مشترک پارس
 صندوق س اهرمی نارنج - واحدهای عادی صندوق
 صندوق س زیتون نمک پاپا- مختلط
 صندوق اهرمی جهش- واحدهای عادی
 صندوق س بخشی صنایع پالایش س

۷- سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی

بانک تجارت
 موسسه اعتباری ملل
 بانک ملت
 بانک پاسارگاد
 بانک گردشگری
 نقل به صحه بحد

۱۴۰۴/۰۶/۳۱				۱۴۰۴/۰۳/۳۱			
درصد به کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	ریال	درصد به کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	ریال	درصد به کل دارایی‌ها	ریال
۰.۰۵٪	۱,۳۷۲,۹۳۴,۹۷۷	۱,۷۱۹,۵۹۱,۱۳۲	۰.۰۱٪	۱,۳۹۱,۶۶۸,۶۰۸	۱,۷۱۹,۵۹۱,۱۳۲	۰.۰۱٪	۱,۷۱۹,۵۹۱,۱۳۲
۰.۰۰٪	-	-	۰.۰۳٪	۸,۵۵۴,۵۰۰,۳۷۵	۶,۹۳۹,۷۹۵,۶۲۱	۰.۰۳٪	۶,۹۳۹,۷۹۵,۶۲۱
۰.۰۰٪	-	-	۰.۱۹٪	۵۱,۸۱۴,۵۵۴,۲۵۰	۵۰,۹۸۹,۲۵۴,۲۹۱	۰.۱۹٪	۵۰,۹۸۹,۲۵۴,۲۹۱
۰.۰۰٪	-	-	۰.۱۴٪	۳۷,۱۸۷,۴۲۷,۶۸۷	۳۶,۷۸۹,۵۲۷,۷۰۹	۰.۱۴٪	۳۶,۷۸۹,۵۲۷,۷۰۹
۰.۰۰٪	-	-	۰.۰۵٪	۱۲,۹۳۸,۰۰۳,۳۱۲	۱۱,۸۲۱,۹۹۲,۷۷۵	۰.۰۵٪	۱۱,۸۲۱,۹۹۲,۷۷۵
۰.۰۰٪	-	-	۰.۰۲٪	۶,۰۳۳,۸۸۳,۵۰۰	۵,۰۴۲,۷۷۴,۶۸۴	۰.۰۲٪	۵,۰۴۲,۷۷۴,۶۸۴
۰.۱۲٪	۲,۷۷۶,۵۹۹,۳۴۶	۲,۴۶۸,۸۱۸,۷۶۰	۰.۰۰٪	-	-	۰.۰۰٪	-
۰.۱۷٪	۴,۰۴۹,۵۳۴,۳۲۴	۴,۱۸۸,۴۰۹,۸۹۲	۰.۴۴٪	۱۱۸,۳۲۱,۱۵۹,۷۳۲	۱۱۳,۳۲۲,۹۳۶,۲۱۲	۰.۴۴٪	۱۱۳,۳۲۲,۹۳۶,۲۱۲

۱۴۰۳/۰۶/۳۱				۱۴۰۴/۰۳/۳۱			
درصد به کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	ریال	درصد به کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	ریال	درصد به کل دارایی‌ها	ریال
۰.۰۰٪	-	-	۰.۷۵٪	۲۰,۳۵۰,۲۰۵,۹۱۱۰	۱۹۹,۹۹۹,۹۹۶,۶۸۴	۰.۷۵٪	۱۹۹,۹۹۹,۹۹۶,۶۸۴
۳.۴۵٪	۸۰,۰۴۴,۵۹۱,۹۷۲	۷۶,۹۹۹,۹۹۰,۶۷۱	۰.۱۵٪	۴۰,۶۰۱,۲۹۴,۲۴۰	۴۰,۲۹۹,۹۹۷,۳۳۵	۰.۱۵٪	۴۰,۲۹۹,۹۹۷,۳۳۵
۰.۰۰٪	-	-	۰.۰۰٪	-	-	۰.۰۰٪	-
۰.۰۰٪	-	-	۱.۱۰٪	۲۹۹,۶۴۲,۷۵۰,۰۰۰	۳۰۰,۳۴۸,۰۰۰,۰۰۰	۱.۱۰٪	۳۰۰,۳۴۸,۰۰۰,۰۰۰
۰.۰۰٪	-	-	۱.۱۹٪	۳۳۲,۵۰۴,۰۵۹,۰۴۰	۳۰۴,۷۹۸,۳۱۶,۵۲۸	۱.۱۹٪	۳۰۴,۷۹۸,۳۱۶,۵۲۸
۰.۰۰٪	-	-	۰.۷۵٪	۴۰,۳۵۰,۲۹۴,۳۸۰۲	۱۹۹,۹۹۹,۹۹۳,۸۳۶	۰.۷۵٪	۱۹۹,۹۹۹,۹۹۳,۸۳۶
۲.۵۰٪	۵۷,۹۱۴,۲۱۶,۷۰۹	۵۲,۹۹۹,۹۷۹,۳۳۵	۰.۴۵٪	۱۳۳,۱۱۱,۷۸۸,۶۶۲	۱۳۳,۰۲۰,۷۸۲,۵۹۴	۰.۴۵٪	۱۳۳,۰۲۰,۷۸۲,۵۹۴
۱.۳۹٪	۲۹,۹۶۴,۳۷۵,۰۰۰	۳۰,۰۳۴,۸۰۰,۰۰۰	۰.۰۰٪	-	-	۰.۰۰٪	-
۷.۲۴٪	۱۶۷,۹۳۳,۱۸۳,۶۸۱	۱۵۸,۰۳۲,۷۶۹,۹۹۶	۷۸.۶۶٪	۱,۱۹۲,۸۶۶,۷۹۴,۷۵۵	۱,۱۶۷,۴۶۷,۰۸۴,۸۹۷	۷۸.۶۶٪	۱,۱۶۷,۴۶۷,۰۸۴,۸۹۷

۱۴۰۳/۰۶/۳۱				۱۴۰۴/۰۳/۳۱			
درصد به کل دارایی‌ها	مبلغ	ریال	درصد به کل دارایی‌ها	مبلغ	ریال	درصد به کل دارایی‌ها	نوع سپرده
۱۲.۱۳٪	۲۸۱,۵۱۱,۲۸۱,۶۱۰	۳,۴۴۵,۳۸۵,۱۲۷,۶۹۱	۱۲.۶۳٪	۳,۴۴۵,۳۸۵,۱۲۷,۶۹۱	۳,۴۴۵,۳۸۵,۱۲۷,۶۹۱	۱۲.۶۳٪	متعدد
۱۵.۳۰٪	۳۵۵,۱۶۷,۸۵۱,۴۲۴	۱۰,۶۳۱,۳۶۷	۰.۰۰٪	۱۰,۶۳۱,۳۶۷	۱۰,۶۳۱,۳۶۷	۰.۰۰٪	متعدد
۰.۰۰٪	-	۵۰۰,۰۱۰,۱۴۳,۵۹۷	۱.۸۴٪	۵۰۰,۰۱۰,۱۴۳,۵۹۷	۵۰۰,۰۱۰,۱۴۳,۵۹۷	۱.۸۴٪	متعدد
۱۵.۰۴٪	۳۴۸,۹۵۱,۹۴۱,۷۹۷	۳,۷۱۵,۹۷۶,۵۸۹,۲۶۷	۱۳.۷۰٪	۳,۷۱۵,۹۷۶,۵۸۹,۲۶۷	۳,۷۱۵,۹۷۶,۵۸۹,۲۶۷	۱۳.۷۰٪	متعدد
۱۵.۱۶٪	۳۵۱,۸۲۵,۱۱۳,۲۷۶	۳,۹۱۲,۵۳۳,۹۵۰,۸۵۵	۱۴.۹۳٪	۳,۹۱۲,۵۳۳,۹۵۰,۸۵۵	۳,۹۱۲,۵۳۳,۹۵۰,۸۵۵	۱۴.۹۳٪	متعدد
۵۷.۶۳٪	۱,۳۳۷,۲۵۶,۱۸۸,۱۰۷	۱۱,۵۵۲,۹۱۵,۴۴۲,۰۴۷	۴۲.۵۹٪	۱۱,۵۵۲,۹۱۵,۴۴۲,۰۴۷	۱۱,۵۵۲,۹۱۵,۴۴۲,۰۴۷	۴۲.۵۹٪	متعدد

صندوق سرمایه گذاری رشد پایدار آریان

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی میان دوره ای

دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴

۱۴۰۳/۰۶/۳۱		۱۴۰۴/۰۳/۳۱		نوع سپرده	تاریخ سپرده گذاری	تاریخ سررسید	نرخ سود	مبلغ	درصد به کل دارایی ها	مبلغ	درصد
درصد	ریال	درصد	ریال								
۵۷.۶۳٪	۱,۳۳۷,۴۵۶,۱۸۸,۱۰۷	۴۲.۵۹٪	۱۱,۵۵۳,۹۱۵,۴۴۳,۰۴۷	متعدد	متعدد	متعدد	متعدد	۲۶۹,۴۸۷,۶۰۹,۶۶۸	۰.۹۹٪	۱۶۵,۱۱۹,۳۶۵	۰.۰۱٪
۰.۰۱٪	۱۶۵,۱۱۹,۳۶۵	۰.۰۰٪	۱۰۱,۳۰۴,۸۸۱	متعدد	متعدد	متعدد	متعدد	۱۸۰,۰۶۶,۸۶۴	۰.۰۰٪	۹۹,۰۹۷,۳۹۵	۰.۰۰٪
۰.۰۰٪	۹۹,۰۹۷,۳۹۵	۰.۰۰٪	۳,۷۰۹,۵۸۱	متعدد	متعدد	متعدد	متعدد	۳۷۰,۹۵۸۱	۰.۰۰٪	۱۶۲,۷۹۹,۵۶۶	۰.۰۱٪
۰.۰۱٪	۱۶۲,۷۹۹,۵۶۶	۰.۰۰٪	۳۷۰,۹۵۸۱	متعدد	متعدد	متعدد	متعدد	۹۴۶,۳۶۷	۰.۰۰٪	۳,۱۰۰,۲۰۷	۰.۰۰٪
۰.۰۰٪	۳,۱۰۰,۲۰۷	۰.۰۰٪	۹۴۶,۳۶۷	متعدد	متعدد	متعدد	متعدد	۳۷۵,۹۵۷	۰.۰۰٪	۱,۴۰۱,۸۴۱	۰.۰۰٪
۰.۰۰٪	۱,۴۰۱,۸۴۱	۰.۰۰٪	۳۷۵,۹۵۷	متعدد	متعدد	متعدد	متعدد	۳,۹۷۱,۱۴۹,۹۷۱,۴۸۵	۱۴.۶۴٪	۸۵,۰۰۷,۳۱۵,۲۳۳	۳.۶۶٪
۳.۶۶٪	۸۵,۰۰۷,۳۱۵,۲۳۳	۱۴.۶۴٪	۳,۹۷۱,۱۴۹,۹۷۱,۴۸۵	متعدد	متعدد	متعدد	متعدد	۳,۵۲۹,۰۶۸,۱۵۲,۶۶۶	۱۳.۰۱٪	۰	۰.۰۰٪
۰.۰۰٪	۰	۱۳.۰۱٪	۳,۵۲۹,۰۶۸,۱۵۲,۶۶۶	متعدد	متعدد	متعدد	متعدد	۱۱,۰۴۷,۶۰۴	۰.۰۰٪	۰	۰.۰۰٪
۰.۰۰٪	۰	۰.۰۰٪	۱۱,۰۴۷,۶۰۴	متعدد	متعدد	متعدد	متعدد	۱۹,۳۳۳,۹۱۷,۶۲۸,۱۲۰	۷۱.۲۳٪	۱,۴۳۲,۸۹۵,۰۳۱,۷۱۴	۶۱.۳۱٪
۶۱.۳۱٪	۱,۴۳۲,۸۹۵,۰۳۱,۷۱۴	۷۱.۲۳٪	۱۹,۳۳۳,۹۱۷,۶۲۸,۱۲۰	متعدد	متعدد	متعدد	متعدد				

نقل از صفحه قبل

بانک خاورمیانه

بانک اقتصاد نوین

بانک سپه

بانک آینده

بانک رفاه

بانک سامان

بانک دی

بانک صادرات

بانک سینا

صندوق سرمایه‌گذاری رشد یادگار آیان

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای

دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴

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

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

۱۴۰۳/۰۶/۳۱			۱۴۰۴/۰۳/۳۱		
درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	سود متعلقه	بهای تمام شده
درصد	ریال	درصد	ریال	ریال	ریال
۸.۱۳٪	۱۸۸,۶۷۱,۹۶۵,۶۵۷	۰.۰۰٪	۰	۰	۰
۳.۳۱٪	۷۶,۷۹۸,۸۷۷,۶۸۰	۰.۰۰٪	۰	۰	۰
۰.۰۰٪	۰	۱.۰۳٪	۲۷۸,۳۷۶,۳۵۷,۹۸۸	۱۱,۵۳۰,۱۹۳,۶۳۴	۲۵۱,۱۰۹,۷۶۹,۳۱۶
۸.۱۸٪	۱۸۹,۸۷۸,۳۳۵,۶۱۳	۰.۰۰٪	۰	۰	۰
۸.۰۹٪	۱۸۷,۸۲۹,۰۹۴,۱۸۱	۰.۰۰٪	۰	۰	۰
۲.۸۴٪	۶۵,۹۱۱,۰۰۲,۶۶۵	۰.۰۰٪	۰	۰	۰
۰.۰۰٪	۰	۳.۹۴٪	۱,۰۶۷,۸۹۲,۱۴۸,۸۷۴	۰	۹۹۹,۹۴۱,۹۸۰,۸۰۰
۰.۰۰٪	۰	۳.۸۵٪	۱,۰۴۵,۱۱۹,۶۳۷,۹۷۹	۴۵,۳۰۰,۸۸۷,۹۷۹	۱,۰۰۰,۰۳۹,۰۶۳,۵۰۰
۰.۰۰٪	۰	۷.۷۸٪	۲,۱۱۱,۱۴۰,۲۲۳,۴۷۸	۲۴۸,۱۹۰,۸۹۶,۳۵۶	۱,۸۸۰,۳۷۸,۰۵۲,۷۰۸
۰.۰۰٪	۰	۶.۴۳٪	۱,۷۴۳,۱۳۰,۵۳۲,۷۸۵	۴۳,۴۳۸,۶۵۷,۷۸۵	۱,۷۰۰,۰۳۱,۲۵۰,۰۰۰
۳۰.۵۶٪	۷۰۹,۰۸۹,۱۷۵,۷۹۶	۲۳.۰۲٪	۶,۲۴۵,۶۵۸,۹۰۱,۱۰۴	۳۴۸,۴۶۰,۶۳۴,۶۴۴	۵,۸۳۱,۴۰۰,۱۱۵,۳۳۴

اسناد خزانه-م (بودجه ۰۲-۰۳۲۵-۰۵۰)

اسناد خزانه-م (بودجه ۰۲-۰۳۲۳-۰۵۰)

اجاره غدیر ایرانیان ۱۴۰۵۰۱۱۴

صکوک مرابحه اندیشک ۰۷-۰۶ماهه ٪۲۳

مرابحه سمگا-دماوند ۰۷-۰۶ماهه ۰۶۰۹۰۷

اسناد خزانه-م (بودجه ۰۱-۰۳۰۸۱۴)

اوراق سلف سلف موازی هیدروکربن آفتاب

اوراق با درآمد ثابت مرابحه نقشینه چاپ-کارون ۰۲۰۶۱۰۲۰

اوراق با درآمد ثابت مرابحه عام دولت ۱۹۴-ش-خ ۰۴۰۶۰۵۰۴

اوراق با درآمد ثابت صکوک مرابحه کگل ۰۷۱-۰۳ماهه ٪۲۳

صندوق سرمایه‌گذاری رشد پایدار آبان

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی، میان دوره ای

دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴

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

۱۴۰۴/۰۳/۳۱

دلایل تعدیل	خالص ارزش فروش تعدیل شده	قیمت تعدیل شده	درصد تعدیل	ارزش تابلو هر ورق	یادداشت
	ریال	ریال	درصد	ریال	
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.	۲۶۶۸۹۴.۵۴۰.۰۰۰	۹۲۰.۳۲۶	(۷.۹۷)٪	۱,۰۰۰,۰۰۰	۸-۱
	۱,۸۶۳,۳۸۷,۰۴۸,۰۰۰	۸۴۲,۳۵۴	(۳.۰۴)٪	۸۶۸,۷۳۰	۸-۱
	۱,۰۶۸,۶۶۶,۹۳۳,۴۰۰	۴,۷۷۵,۰۹۸	(۰.۶۷)٪	۴۸,۰۷,۱۹۵	۸-۱

اجاره غدیر ایرانیان ۱۴۰۵-۰۱-۱۴

مراجعه عام دولت ۱۹۴-ش.خ-۰۶-۵۰۴

سلف موازی هیئت‌ورکین آفتاب ۰۵۲

صندوق سرمایه‌گذاری رشد پایدار آیان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای
دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴

۹- حساب‌های دریافتنی

۱۴۰۳/۰۶/۳۱		۱۴۰۴/۰۳/۳۱		
تغزیل شده	تغزیل شده	مبلغ تغزیل	تغزیل نشده	نرخ تغزیل
ریال	ریال	ریال	ریال	
۱۳,۴۰۲,۳۴۵,۳۰۰	۱۸۹,۸۷۸,۴۳۴,۶۱۷	(۲,۱۴۷,۰۳۱,۲۱۸)	۱۹۲,۰۲۵,۴۵۵,۸۳۵	متعدد
۲۳۵,۰۰۰,۰۰۰	.	.	.	۲۵٪
.	۵۳,۱۶۹,۶۳۳,۱۷۹	.	۵۳,۱۶۹,۶۳۳,۱۷۹	۹-۱
۱۳,۶۲۷,۳۴۵,۳۰۰	۲۴۳,۰۴۸,۰۶۷,۷۹۶	(۲,۱۴۷,۰۳۱,۲۱۸)	۲۴۵,۱۹۵,۰۷۹,۰۱۴	

۹-۱- مبلغ فوق مربوط به قراردادهای نرخ ترجیحی اوراق می باشد. که طبق قرارداد در موعد مقرر از طرف معامله دریافت می شود.

۱۰- سایر دارایی‌ها

سایر دارایی‌ها شامل آن بخش از مخارج تأسیس صندوق می‌باشد که تا تاریخ صورت خالص دارایی‌ها مستهلک نشده و به عنوان دارایی به سال‌های آتی منتقل می‌شود. براساس ماده ۳۹ اساسنامه مخارج تأسیس طی دوره فعالیت صندوق یا ظرف مدت ۳ سال یا تا پایان دوره فعالیت صندوق هر کدام کمتر باشد به صورت روزانه مستهلک می‌گردد. در این صندوق مدت زمان استهلاک مخارج تأسیس ۳ سال و هزینه نرم‌افزار و مجامع ۱ سال می باشد.

۱۴۰۳/۰۶/۳۱		۱۴۰۴/۰۳/۳۱		
مانده پایان سال	مانده پایان دوره	استهلاک دوره	مخارج اضافه شده طی دوره	مانده ابتدای دوره
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۴۹۲	۴,۰۶۷,۷۴۲	۱۰,۹۳۲,۷۵۰	۱۵,۰۰۰,۰۰۰	۴۹۲
.	.	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.
۲,۷۰۴,۹۱۸,۷۸۷	۴,۰۹۸,۶۳۰,۱۵۱	۴,۱۰۶,۲۸۸,۶۳۶	۵۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۷۰۴,۹۱۸,۷۸۷
۶۲,۲۶۴,۳۰۸	۳۸۵	۳۴۲,۳۰۳,۹۲۴	۲۸,۰۰۴,۰۰۱	۶۲,۲۶۴,۳۰۸
.	۹۱۷,۷۹۱,۴۷۲	۱۸۲,۲۰۸,۵۲۸	۱,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.
۲۷۴,۲۳۸,۳۵۵	۴۴۰,۳۲۲,۶۶۴	۳۸۳,۹۱۵,۶۹۱	۵۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۷۴,۲۳۸,۳۵۵
۳,۰۴۱,۴۲۱,۹۴۲	۵,۴۶۰,۸۱۲,۴۱۴	۵,۵۲۵,۶۴۹,۵۲۹	۷,۹۴۵,۰۴۰,۰۰۱	۳,۰۴۱,۴۲۱,۹۴۲

۱۱- موجودی نقد

۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۰۳/۳۱
ریال	ریال
۵,۵۰۰,۰۰۰	۵,۵۰۰,۰۰۰
۵,۲۹۳,۵۱۹	۴,۷۸۹,۵۱۹
۵,۶۷۷,۳۳۳	۵,۶۷۷,۳۳۳
۷,۱۹۰,۵۰۰	۴,۵۵۸,۵۰۰
۲۳,۶۶۱,۳۵۲	۲۰,۵۲۵,۳۵۲

۱۲- جاری کارگزاران

۱۴۰۳/۰۶/۳۱		۱۴۰۴/۰۳/۳۱		
مانده پایان سال	مانده پایان دوره	گردش بستانکار	گردش بدهکار	مانده ابتدای دوره
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
.	۹۶,۳۵۸,۱۱۷	۱۲,۳۳۳,۹۰۶,۵۹۵,۸۱۹	۱۲,۳۳۴,۰۰۲,۸۵۴,۰۱۶	.
.	.	۱۷۹,۱۷۰,۸۱۲	۱۷۹,۱۷۰,۸۱۲	.
.	۹۶,۳۵۸,۱۱۷	۱۲,۳۳۴,۰۸۵,۷۶۶,۷۱۱	۱۲,۳۳۴,۱۸۲,۰۲۴,۸۲۸	.

صندوق سرمایه‌گذاری رشد پایدار آبان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای
دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴

۱۳- بدهی به ارکان صندوق

۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۰۳/۳۱
ریال	ریال
۲,۳۱۰,۰۱۳,۱۱۳	۲۲,۰۶۸,۴۸۳,۴۵۰
۹۲۱,۵۷۸,۹۷۰	۱,۵۱۷,۲۳۷,۹۷۸
۵۵۰,۰۹۴,۶۲۵	۱,۴۴۵,۵۳۸,۳۹۶
۲,۴۵۵,۶۹۳,۰۰۷	۲۹,۱۸۳,۵۳۴,۷۲۵
۶,۲۳۷,۳۷۹,۷۱۵	۵۴,۲۱۴,۶۹۴,۵۴۹

مدیر صندوق شرکت سیدگردان آبان
 متولی شرکت مشاور سرمایه‌گذاری ایرانیان فارابی
 حسابرس موسسه حسابرسی دش و همکاران
 بازارگردان صندوق بازارگردانی هوشمند آبان

۱۴- سایر حساب‌های پرداختنی و ذخایر

۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۰۳/۳۱
ریال	ریال
۴,۲۴۵,۲۷۲,۴۴۳	۶,۷۹۶,۹۴۵,۲۶۸
۱۱۲,۷۶۷,۱۲۳	۰
۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
	۴۳,۵۴۴,۵۸۰,۹۴۲
	۲۶۹,۴۵۲,۱۰۹,۷۹۰
۳,۹۲۹,۶۹۴	۷,۹۱۹,۶۹۲
۴,۸۶۱,۹۶۹,۴۶۰	۳۲۰,۸۰۱,۵۵۵,۶۹۲

بدهی به مدیر بابت هزینه آبونمان نرم‌افزار
 بدهی به مدیر بابت هزینه اشتراک خدمات سپرده‌گذاری و نگهداری اوراق
 ذخیره کارمزد تصفیه
 حسابهای پیش دریافت بانکی
 دریافت از بازارگردان جهت صدور واحد
 بدهی بابت امور صندوق

۱۵- خالص دارایی‌ها

۱۴۰۳/۰۶/۳۱		۱۴۰۴/۰۳/۳۱	
ریال	تعداد	ریال	تعداد
۲,۲۹۷,۶۷۰,۰۵۳,۷۲۱	۱۹۳,۴۰۷,۵۲۴	۲۶,۷۳۹,۵۲۵,۴۹۱,۶۸۳	۱,۸۱۳,۰۴۷,۶۴۲
۱۱,۸۷۹,۹۴۱,۴۱۲	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۴,۷۴۸,۳۸۵,۴۶۶	۱,۰۰۰,۰۰۰
۲,۳۰۹,۵۴۹,۹۹۵,۱۳۳	۱۹۴,۴۰۷,۵۲۴	۲۶,۷۵۴,۲۷۳,۸۷۷,۱۴۹	۱,۸۱۴,۰۴۷,۶۴۲

واحدهای سرمایه‌گذاری عادی
 واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز

صندوق سرمایه گذاری رشد پایدار آریان
 یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای
 دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴

۱۶- سود فروش اوراق بهادار

سود حاصل از فروش سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس و صندوق های سرمایه گذاری
 سود حاصل از فروش اوراق بدهی
 سود ناشی از تسویه اختیار

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

دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱				
سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد	ارزش منفری
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۰	۲۶,۳۳۳,۹۹۱,۹۵۲	۰	۰	(۴۰۰,۰۴۴,۵۷۹,۵۹۳)
۰	۱,۵۵۴,۸۹۵,۹۷۳	۰	۰	(۵۷,۹۱۴,۳۱۶,۷۰۹)
۰	۲۰۰,۱۲,۰۵۳,۵۹۰	۰	۰	(۳۹۶,۹۵۹,۱۲۷,۸۱۶)
۰	۳۲,۳۳۵,۶۵۶,۹۰۹	۰	۰	(۳۹۹,۹۹۹,۹۶۷,۴۰۵)
۰	۵۲۸,۱۱۹,۹۴۲	۰	(۳۶,۳۱۵,۳۳۶)	(۱۹,۹۱۳,۷۳۴,۷۳۲)
۰	۵۴۸,۵۵۳,۶۰۴	(۱۶,۷۲۵,۲۸۰)	(۳,۱۷۷,۷۷۰)	(۲,۷۷۶,۵۹۹,۳۳۶)
۰	۱,۲۸۸,۴۶۸,۱۲۵	۰	(۳۷,۱۵۶,۸۷۵)	(۲۹,۹۶۴,۳۷۵,۰۰۰)
۰	۵۴۹,۱۲۸,۶۳۳	(۳۷,۶۶۸,۷۵۰)	(۷,۱۵۷,۰۰۲)	(۶,۹۳۹,۷۹۵,۶۱۵)
۳۰۸,۷۱۸,۱۵۹				
۱۶۳,۹۹۸,۴۸۷				
(۳,۹۲۲)				
۲۷۱,۷۱۳,۷۲۲	۷۳,۳۹۹,۳۶۸,۳۲۸	(۵۴,۳۹۴,۰۳۰)	۲۷۶,۱۹۳,۰۲۷	(۹,۱۱۴,۵۲۲,۳۹۶,۲۴۶)
				۱,۱۸۷,۵۹۹,۸۶۵,۲۷۷

صندوق سرمایه‌گذاری رشد پایدار آبان

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای

دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴

[illegible]

دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۲/۳۱						
سود (ریال) فروش		عالیات		کارمزد	آرزش دفتری	پای فروش
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
	۱۱۲,۱۲۷,۷۲۹	*	*	*	(۱۲,۸۱۹,۸۷۲,۲۷۱)	۱۲,۹۳۲,۰۰۰,۰۰۰
	۷,۰۰۰,۷۰۳۰	*	*	*	(۳۲۸,۹۹۲,۹۷۰)	۳۳۶,۰۰۰,۰۰۰
	۳,۴۵۴,۵۸۸,۷۵۵	*	*	(۱۷,۲۸۵,۱۳۹)	(۱۴۹,۶۵۲,۶۲۶,۱۰۶)	۱۵۳,۱۲۴,۵۰۰,۰۰۰
	۶,۴۸۸,۹۹۷,۳۳۵	*	*	*	(۶۵,۹۱۱,۰۰۰,۲,۶۶۵)	۷۲,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰
	۱,۶۶۵,۵۲۰,۰۰۰,۰۰۰	*	*	(۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۴۶۰,۹۸۸,۰۰۰,۰۰۰)	۴۷۷,۶۶۰,۰۰۰,۰۰۰
	۲,۶۸۶,۳۵۴,۲۹۳	*	*	(۱۸,۱۳۰,۴۵۹)	(۱۷۵,۴۷۰,۲۶۵,۲۴۸)	۱۸۰,۱۷۲,۷۵۰,۰۰۰
(۳۹۰,۸۴۹,۴۴۰)	۳۱,۸۲۰,۰۰۰,۲۸,۶۶۷	*	*	(۴۹,۳۰۹,۱۳۴)	(۲۲۰,۱۸۱,۲۱۸,۸۹۹)	۲۷۲,۰۵۰,۵۶۶,۷۰۰
*	۲,۸۹۰,۴۵۰,۳۶۵	*	*	(۱۵,۴۹۳,۶۷۳)	(۸۰,۵۷۶,۴۳۴,۲۳۲)	۸۵,۴۸۲,۳۷۸,۲۶۰
*	۵,۶۶۸,۳۲۷,۷۸۱	*	*	(۳۱,۸۷۷,۵۰۰)	(۱۸۰,۲۹۹,۸۹۲,۷۱۹)	۱۸۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
*	۲,۶۰۴,۵۵۵,۳۱۳	*	*	(۸,۱۲۸,۶۲۵)	(۲۲,۳۲۴,۹۵۵,۵۶۲)	۲۴,۸۲۷,۶۲۲,۵۰۰
*	۴,۱۳۱,۸۸۱,۰۰۰	*	*	(۱۳,۸۵۵,۸۹۱)	(۷۲,۳۰۰,۶۳۳,۳۰۹)	۷۶,۴۴۶,۶۹۲,۰۰۰
	۳۱,۴۲۴,۳۳۰	*	*	(۱۰۰,۷۵۲)	(۵۲۴,۳۴۵,۰۱۸)	۵۵۵,۸۸۰,۰۰۰
	۱۴,۱۴۲,۵۰۰,۰۰۰	*	*	(۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۴۱۶,۹۸۵,۵۰۰,۰۰۰)	۴۳۱,۱۲۸,۰۰۰,۰۰۰
	۱۹,۱۷۷,۷۷۲,۶۱	*	*	(۳۸,۱۸۳,۰۳۱)	(۹۸,۶۰۶,۸۹۴,۹۰۸)	۱,۰۰۵,۱۶۹,۸۵۰,۰۰۰
۱,۰۳۰,۹۰۷,۷۵۶	*	*	*	*	*	*
۹۷۲,۶۹۳,۳۳۳	*	*	*	*	*	*
۶۰۲,۵۳۳,۶۰۲	*	*	*	*	*	*
۵۴۸,۱۷۹,۵۵۹	*	*	*	*	*	*
۵۰۵,۷۲۰,۳۶۰	*	*	*	*	*	*
۱۶۱,۳۶۳,۳۷۵	*	*	*	*	*	*
۶,۵۵۵,۹۱۰,۸۶۵	*	*	*	*	*	*
۵,۳۱۰,۸۲۰,۷۹۶	*	*	*	*	*	*
۴,۴۴۰,۱۴۶,۱۹۲	*	*	*	*	*	*
۲,۳۸۱,۰۹۵,۴۵۴	*	*	*	*	*	*
۱,۰۹۷,۲۷۰,۷۳۴	*	*	*	*	*	*
(۹۸,۳۱۶,۶۳۲)	*	*	*	*	*	*
۱,۶۶۵,۶۲۹,۵۹۱	*	*	*	*	*	*
۱,۸۵۰,۶۲۴,۳۷۳	*	*	*	*	*	*
۲,۱۶۵,۹۴۴,۷۲۷	*	*	*	*	*	*
۲۸,۸۷۹,۶۶۴,۵۵۵	- ۱۱۴,۶۶۰,۹۳۷,۵۵۹	*	*	(۳۲۲,۴۶۴,۲۰۴)	(۲,۸۸۴,۱۲۴,۶۳۴,۸۹۷)	۲,۹۹۸,۹۲۷,۸۳۶,۶۰۰

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای

دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴

۱۷- سود تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

پادداشت	دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱	دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱
	ریال	ریال
۱۷-۱	۵,۳۳۴,۸۷۹,۶۷۵	(۱,۰۲۲,۴۵۰,۸۱۷)
۱۷-۲	۲۵,۳۹۹,۷۰۹,۸۵۵	۶۴۱,۴۱۹,۸۷۳
۱۷-۳	۶۵,۷۹۸,۱۵۱,۱۳۸	۳۳,۳۷۰,۳۳۵,۶۱۵
	۹۶,۵۳۳,۷۴۰,۶۶۹	۳۲,۸۸۹,۹۰۴,۶۷۱

سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام و اوراق اختیاری و تسهی
سود تحقق نیافته نگهداری صندوق سرمایه گذاری
سود تحقق نیافته نگهداری اوراق بدهی

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

تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مطالبات	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۳,۰۰۰,۰۰۰	۵۳,۱۲۵,۰۰۰,۰۰۰	(۵۰,۱۸۹,۲۵۴,۲۹۱)	(۴۹,۵۱۸,۷۵۰)	(۳۶۰,۶۲۵,۰۰۰)	۸۲۵۶۰۱,۵۵۹	-
۶۶۶,۶۶۶	۱,۳۹۹,۹۹۸,۶۰۰	(۱,۳۲۳,۹۳۴,۳۷۷)	(۱,۳۳۹,۹۹۹)	(۶,۹۹۹,۹۹۳)	۱۱۸,۷۳۳,۶۳۱	(۳۲۶,۶۸۸,۵۷۵)
					(۶۹۵,۹۶۲,۳۳۸)	(۶۹۵,۹۶۲,۳۳۸)
۲۰۰,۰۰۰	۶۰,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۵۰,۴۳۰,۷۷۴,۶۸۴)	(۵,۷۶۶,۵۰۰)	(۳۰,۳۵۰,۰۰۰)	۹۹۱,۱۰۰,۸۱۶	-
۳,۷۵۰,۰۰۰	۱۳,۰۱۶۲۵,۰۰۰	(۱۱,۵۴۰,۹۹۲,۷۷۵)	(۱۲,۳۶۵,۴۳۸)	(۶۵۰,۸۱۰,۲۵۰)	۱,۰۴۶,۸۱۰,۵۳۷	-
۳,۰۰۰,۰۰۰	۳۷,۴۱۰,۰۰۰,۳۷,۴۱۰	(۳۶,۷۸۹,۳۷۷,۷۰۹)	(۳۵,۵۳۹,۵۳۶)	(۱۸۷,۰۵۰,۰۸۷)	۳۹۷,۹۱۹,۵۷۸	-
۱۷۵,۰۰۰	۸,۹۰۷,۵۰۰,۰۰۰	(۶,۳۳۹,۷۹۵,۶۳۱)	(۸,۲۶۲,۱۲۵)	(۴۴,۵۳۷,۵۰۰)	۱,۹۱۴,۷۰۰,۷۵۴	-
	۱۱۸,۹۲۸,۷۸۶,۰۱۰	(۵۷,۳۰۴,۹۶۲,۹۵۲)	(۵۶,۶۱۵,۳۲۹)	(۲۹۷,۹۷۴,۹۹۳)	۵,۳۳۴,۸۷۹,۶۷۵	(۱,۰۲۲,۴۵۰,۸۱۷)

دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱

دوره نه ماهه منتهی به
۱۴۰۳/۰۳/۳۱

۱۷-۲- سود تحقق نیافته نگهداری صندوق سرمایه گذاری

تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مطالبات	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۴,۳۱۵,۰۰۰	۱۳۳,۱۹۳,۳۵۰,۰۰۰	(۱۲۳,۰۲۰,۷۸۲,۵۹۸)	(۸۱,۴۶۱,۵۳۷)	-	۱,۰۹۱,۰۰۰,۵۸۶۵	-
۳۰,۳۳۹,۰۰۵	۴۰,۶۰۱,۲۹۴,۳۴۱	(۳۰,۳۹۹,۹۹۷,۳۳۵)	-	-	۳۰۱,۳۹۷,۱۰۶	-
۱۲,۵۸۷,۲۹۶	۲۰,۳۵۰,۲۰۵,۹۱۰	(۱۹۹,۹۹۹,۹۹۶,۶۸۴)	-	-	۳,۵۰۳,۹۶۳,۴۲۶	-
۲۶,۵۵۶,۶۶۰	۳۳۲,۵۰۴,۰۷۹,۰۴۰	(۳۰۴,۷۹۸,۳۳۳,۵۹۸)	-	-	۱۷,۷۰۰,۵۷۴۹,۹۹۳	-
۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳۰۰,۳۳۸,۰۰۰,۰۰۰)	(۳,۵۶۲,۵۰۰,۰۰۰)	-	(۷۰۹,۲۵۰,۰۰۰)	-
۱۵,۰۴۹,۰۵۶	۴۰,۳۵۰,۲,۹۲۳,۸۰۲	(۱۹۹,۹۹۹,۹۹۹,۸۴۶)	-	-	۳,۵۰۳,۹۹۹,۹۹۶	-
	۱,۱۹۳,۳۰۴,۵۳۶,۲۹۳	(۱,۱۶۷,۶۶۷,۱۰۴,۹۰۱)	(۴۲۷,۷۱۱,۵۳۷)	-	۲۵,۳۹۹,۷۰۹,۸۵۵	(۶۴۱,۶۱۹,۸۷۳)

دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱

دوره نه ماهه منتهی به
۱۴۰۳/۰۳/۳۱

صندوق س زیتون نقد پایا-مختلط
صندوق س سهیلی بنیاد واحدهای عادی
صندوق اهرم س موج واحدهای عادی
صندوق سرمایه‌گذاری مشترک پارس
صندوق س پخش صنایع آریا-سب
صندوق س اهرم تاراج - واحدهای عادی صندوق
صندوق اهرم جهش واحدهای عادی

صندوق سرمایه‌گذاری رشد پایدار آریان

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای

دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴

۱۷-۳ سود تحقق نیافته نگهداری اوراق بدهی

دوره نه ماهه منتهی به
۱۴۰۳/۰۳/۳۱

دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱

سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری		مالیات	کارمزد	ارزش دفتری		ارزش بازار/تعدیل شده		تعداد
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۶,۸۳۳,۸۶۶,۹۶۷	۳۳۹,۳۷۵,۰۰۰	۳۳۹,۳۷۵,۰۰۰	۰	(۳۰۸,۱۲۵,۰۰۰)	(۱,۷۰۰,۰۰۰,۳۱,۲۵۰,۰۰۰)	(۱,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	۱,۷۰۰,۰۰۰	۱,۷۰۰,۰۰۰	صکوک مرابحه کنگل ۷۱-۳-ماهه ۲۲٪
۶,۷۷۷,۲۱۳,۱۰۵	۱۵,۷۳۶,۳۹۶,۰۴۹	۱۵,۷۳۶,۳۹۶,۰۴۹	۰	(۴۸,۳۷۴,۶۳۵)	(۳۵۱,۱۰۹,۷۶۹,۳۱۶)	۲۶۶,۸۹۴,۵۴۰,۰۰۰	۲۹۰,۰۰۰	۲۹۰,۰۰۰	اجاره غدیر ایرانیان ۱۱۴-۵-۱۴
۶,۲۸۳,۹۸۳,۳۸۲	(۲۳۰,۳۱۲,۵۰۰)	(۲۳۰,۳۱۲,۵۰۰)	۰	(۱۸۱,۲۵۰,۰۰۰)	(۱,۰۰۰,۰۰۰,۳۹,۰۶۳,۵۰۰)	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	مرابحه نقشبته چاپ-کارون ۳۰-۶۱
۳,۳۵۹,۴۹۲,۴۷۴	(۱۷,۳۳۸,۷۲۵,۴۸۵)	(۱۷,۳۳۸,۷۲۵,۴۸۵)	۰	(۳۳۷,۷۲۰,۷۷۷)	(۱,۸۸۰,۳۷۸,۰۵۲,۷۰۸)	۱,۸۶۳,۲۸۷,۰۴۸,۰۰۰	۲,۳۱۲,۰۰۰	۲,۳۱۲,۰۰۰	مرابحه عام دولت ۱۹۴-ش-خ ۴-۶۰
۲۸,۳۸۰,۶۸۷	۶۷,۹۵۰,۱۶۸,۰۷۴	۶۷,۹۵۰,۱۶۸,۰۷۴	۰	(۷۷۴,۷۸۳,۵۲۶)	(۹۹۹,۹۴۱,۹۸۰,۸۰۰)	۱,۰۶۸,۶۶۶,۹۳۳,۴۰۰	۲۲۳,۸۰۰	۲۲۳,۸۰۰	سلف موازی هیدروکربن اقلاب ۵۲-۵۰
	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	اسناد خزانه-م-آب-د-جه ۲-۵۰۹۲۳
	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	اسناد خزانه-م-عمود-جه ۱-۳۰۸۱۴
	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	اسناد خزانه-م-آب-د-جه ۲-۵۰۳۲۵
	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	مرابحه سمگا-د-ماوند ۷-۶۰۹۰۷
	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	اسناد خزانه-م-شود-جه ۰-۳۰۶۲۶
۲۳,۲۷۰,۹۳۵,۶۱۵	۶۵,۷۹۸,۱۵۱,۱۳۸	۶۵,۷۹۸,۱۵۱,۱۳۸	۰	(۱,۶۵۰,۲۵۳,۹۳۸)	(۵,۸۳۱,۴۰۰,۱۱۵,۳۲۴)	۵,۸۹۸,۸۴۸,۵۲۰,۴۰۰			

صندوق سرمایه گذاری رشد پایدار آریان
 یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای
 دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴

۱۸- سود سهام

دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱				دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱			
خالص در آمد سود سهام	ریال	خالص در آمد سود سهام	ریال	خالص در آمد سود سهام	ریال	خالص در آمد سود سهام	ریال
	۴۵۷,۰۲۸,۰۰۰		۳۶۴,۶۵۰,۰۰۰		۰		۳۶۴,۶۵۰,۰۰۰
					۵۳,۳۳۳,۳۸۰		۵۳,۳۳۳,۳۸۰
	۴۵۷,۰۲۸,۰۰۰		۴۱۷,۹۸۳,۳۸۰		۰		۴۱۷,۹۸۳,۳۸۰
تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	ریال	سود متعلق به هر سهم	ریال	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	ریال	سود متعلق به هر سهم	ریال
	۲,۴۳۱,۰۰۰	۱۵۰			۲,۴۳۱,۰۰۰	۱۵۰	
	۶۶۶,۶۶۶	۸۰			۶۶۶,۶۶۶	۸۰	
تاریخ تشکیل مجمع	ریال	نام شرکت	ریال	تاریخ تشکیل مجمع	ریال	نام شرکت	ریال
۱۴۰۳/۰۷/۲۸		سرمایه گذاری تامین اجتماعی		۱۴۰۳/۰۷/۲۸		سرمایه گذاری تامین اجتماعی	
۱۴۰۳/۱۲/۰۸		تامین سرمایه کردان		۱۴۰۳/۱۲/۰۸		تامین سرمایه کردان	

صندوق سرمایه گذاری رشد پایدار آریان

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای

دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴

۱۹ - سود اوراق بهادار یا درآمد ثابت یا علی الحساب

دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱	دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱	دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱	یادداشت
ریال	ریال	ریال	
۱۳۵,۱۳۷,۸۱۳,۹۱۵	۱,۳۴۴,۴۶۸,۰۶۴,۹۱۳	۱۹-۱	سود سپرده بانکی
۴۹,۱۳۳,۷۳۰,۸۷۴	۶۴۴,۲۶۲,۱۸۶,۵۳۱	۱۹-۲	سود اوراق بدهی
۱۸۴,۳۷۱,۵۴۴,۷۸۹	۱,۸۸۷,۷۳۰,۲۵۱,۴۴۳		

۱۹-۱- سود سپرده بانکی

دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱

دوره نه ماهه منتهی به
۱۴۰۳/۰۳/۳۱

سود خالص	سود خالص	سود خالص	سود سپرده	مبلغ سود سپرده	نرخ سود	مبلغ سپرده	تاریخ سررسید	تاریخ سرمایه‌گذاری	نوع سپرده
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال					
۳۳,۶۸۴,۸۳۱,۹۶۷	۱۱۲,۰۶۸,۱۳۰,۳۳۳	۱۱۲,۰۶۸,۱۳۰,۳۳۳	۱۱۲,۰۶۸,۱۳۰,۳۳۳	۱۱۲,۰۶۸,۱۳۰,۳۳۳	متعدد	متعدد	متعدد	متعدد	متعدد
۱۶,۵۹۸,۳۳۱,۱۶۲	۳,۷۱۹,۴۸۶	۳,۷۱۹,۴۸۶	۳,۷۱۹,۴۸۶	۳,۷۱۹,۴۸۶	متعدد	متعدد	متعدد	متعدد	متعدد
۷,۹۹۳,۰۱۶,۹۰۴	۱۱۳,۳۷۴	۱۱۳,۳۷۴	۱۱۳,۳۷۴	۱۱۳,۳۷۴	متعدد	متعدد	متعدد	متعدد	متعدد
۳۳,۶۷۹,۱۷۶,۷۵۲	۲۷۸,۱۰۸,۷۵۴,۴۸۱	۲۷۸,۱۰۸,۷۵۴,۴۸۱	۲۷۸,۱۰۸,۷۵۴,۴۸۱	۲۷۸,۱۰۸,۷۵۴,۴۸۱	متعدد	متعدد	متعدد	متعدد	متعدد
۷۰,۳۷۵	۱۹۷,۸۹۷,۶۶۸,۰۳۳	۱۹۷,۸۹۷,۶۶۸,۰۳۳	۱۹۷,۸۹۷,۶۶۸,۰۳۳	۱۹۷,۸۹۷,۶۶۸,۰۳۳	متعدد	متعدد	متعدد	متعدد	متعدد
۹۴۷,۹۷۶	۲,۴۸۶,۴۸۷	۲,۴۸۶,۴۸۷	۲,۴۸۶,۴۸۷	۲,۴۸۶,۴۸۷	متعدد	متعدد	متعدد	متعدد	متعدد
۹۱,۷۵۶,۳۷۵,۱۳۶	۵۸۸,۰۸۰,۸۷۳,۰۹۲	۵۸۸,۰۸۰,۸۷۳,۰۹۲	۵۸۸,۰۸۰,۸۷۳,۰۹۲	۵۸۸,۰۸۰,۸۷۳,۰۹۲	متعدد	متعدد	متعدد	متعدد	متعدد

صندوق سرمایه‌گذاری رشد پایدار آریان
 یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی دوره ای
 دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴

دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱				دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱			
سود خالص	سود خالص	سود خالص	سود خالص	سود سود سپرده	سود سود سپرده	سود سود سپرده	سود سود سپرده
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۹۱,۷۵۶,۳۷۵,۱۳۶	۵۸۸,۰۸۰,۸۷۳,۰۹۳	(۶۲۵,۱۱۶,۰۳۹)	۵۸۸,۰۷۰,۹۸۸,۱۳۱	۱۷۳,۶۳۹,۱۸۱,۷۰۷	۴,۳۲۶,۵۸۱,۵۷۴	۱۷۳,۶۳۹,۱۸۱,۷۰۷	۴,۳۲۶,۵۸۱,۵۷۴
۳۲۲,۷۹۶,۷۵۳	۴۸,۵۲۶		۴۸,۵۲۶				
۵,۸۶۳,۳۹۲,۰۵۷	۴,۳۲۶,۵۸۱,۵۷۴		۴,۳۲۶,۵۸۱,۵۷۴				
۱۸,۹۱۳,۷۰۱	۱۹,۹۷۹,۳۹۸		۱۹,۹۷۹,۳۹۸				
	۳۰,۹۰۱,۹۷۹,۹۴۹		۳۰,۹۰۱,۹۷۹,۹۴۹				
	۹۳,۶۸۵		۹۳,۶۸۵				
	۱۳۶,۳۹۴,۸۳۸,۱۵۳	(۳۰,۸۲۴,۲۱۷)	۱۳۶,۴۱۵,۶۶۲,۳۶۹				
۳۷,۱۷۶,۳۰۶,۹۱۳	۱۹۸,۶۲۷,۶۷۳,۸۹۶	(۵۵۷,۳۹۱,۳۹۳)	۱۹۹,۱۸۴,۹۶۵,۳۸۹				
	۱۳۳,۳۷۹,۷۳۹,۵۶۱	(۷۷,۶۸۵,۸۶۸)	۱۳۳,۴۵۷,۳۳۵,۴۲۹				
۳۲۹,۳۵۶							
۱۳۵,۱۳۷,۸۱۳,۹۱۵	۱,۳۴۲,۶۶۸,۰۶۴,۹۱۳	(۳,۱۸۳,۷۴۰,۵۳۵)	۱,۳۴۵,۶۵۸,۰۵۰,۴۴۷				

نقل از صفحه قبل

دی

رقه

سلان

سپه

سپا

شعبه

صادرات

گردشگری

ملت

ملی

۱۹-۲- سود اوراق بدهی

دوره نشن ماهه منتهی به
۱۴۰۳/۱۲/۲۹

دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱

سود خالص	سود خالص	هزینه تنزیل	سود متعلقه	نرخ سود	مبلغ اسمی	تاریخ سررسید	تاریخ سرماه‌گذاری
ریال	ریال	ریال	ریال	درصد	ریال		
-	۳۰,۸۸۵,۸۳۳,۰۸۹	-	۳۰,۸۸۵,۸۳۳,۰۸۹	۱۸.۵٪	۲۹۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۵/۰۱/۱۴	۱۴۰۳/۰۹/۰۳
-	۱۹,۱۳۷,۵۶۴,۰۰۷	-	۱۹,۱۳۷,۵۶۴,۰۰۷	۳٪	۹۰۶,۷۲۳,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۷/۰۱/۰۶	۱۴۰۳/۰۶/۱۳
-	۱۳,۵۳۳,۳۰۵,۰۶۶	-	۱۳,۵۳۳,۳۰۵,۰۶۶	۳٪	۷۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۶/۰۹/۰۷	۱۴۰۳/۰۱/۰۶
-	۳۷,۱۳۵,۷۱۰,۸۸۳	-	۳۷,۱۳۵,۷۱۰,۸۸۳	-٪	-	۱۴۰۵/۱۲/۱۴	متعدد
-	۲۰,۳۰۴,۵۵۸,۴۶۹	-	۲۰,۳۰۴,۵۵۸,۴۶۹	۳٪	-	۱۴۰۷/۱۱/۳۰	متعدد
-	۲۱۸,۵۵۳,۳۰۵,۶۰۳	-	۲۱۸,۵۵۳,۳۰۵,۶۰۳	۳٪	۲۲۳,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۶/۰۵/۰۴	متعدد
-	۳۴,۴۵۶,۱۶۶,۷۵۸	-	۳۴,۴۵۶,۱۶۶,۷۵۸	۳٪	۲,۳۱۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۵/۰۲/۱۹	۱۴۰۳/۰۱/۲۳
-	۱۸,۹۲۷,۰۱۶,۶۳۱	-	۱۸,۹۲۷,۰۱۶,۶۳۱	۳٪	۹۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۶/۰۶/۳۹	۱۴۰۳/۱۲/۲۵
-	۴,۵۴۰,۰۳۹,۷۷۰	-	۴,۵۴۰,۰۳۹,۷۷۰	۱۸٪	۱,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۴/۰۴/۰۱	۱۴۰۳/۱۲/۲۵
-	۶۶,۰۱۶,۸۵۶,۳۵۶	-	۶۶,۰۱۶,۸۵۶,۳۵۶	-	-	متعدد	متعدد
۱۹,۴۵۳,۶۷۱,۴۳۸	-	-	-	-	-	متعدد	متعدد
۱۱,۹۹۶,۹۷۷,۰۲۴	-	-	-	-	-	متعدد	متعدد
۴۹,۰۳۳,۷۳۰,۸۷۴	۶۴۴,۲۶۳,۱۸۶,۵۳۱	-	۶۴۴,۲۶۳,۱۸۶,۵۳۱	-	-	-	-

۲۰- سایر درآمدها

سایر درآمدها، شامل درآمد مالی ناشی از تفاوت بین ارزش تنزیل شده و ارزش اسمی درآمد سپاه اوراق بهادار یا درآمد ثابت یا علی الحساب و سود سپرده‌های بانکی است که در دوره قبل طی یادداشت مالی ۱۹ و ۲۰ از درآمد سود اوراق بهادار کسر شده و طی دوره مالی جاری تحقق یافته است.

دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱	دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱
ریال	ریال
۳۲۱,۶۹۳,۱۳۵	۱۴۳,۳۱۳,۵۵۳
-	۳۵۲,۹۷۲,۶۲۷
۹۶,۲۵۸,۱۱۷	-
-	۳۷,۷۰۹,۵۸۹
۳۱۷,۹۵۱,۲۵۳	۵۳۳,۹۹۵,۷۶۹

سایر درآمدهای برای تنزیل سود بانک
سایر درآمدها برای تنزیل سود سهام
سایر درآمدها برای تعدیل کارمزد کارگزار
واریزی بابت دیرکرد سود بانک ملت ۲۰۸

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

دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱

نوع سود اسمی	نوع بازده معادل یا سررسید	نوع اسمی	مبلغ شناسایی شده بابت قرارداد خرید و نگهداری اوراق بهادار	بهای تمام شده اوراق	تعداد اوراق	نام ورق بهادار	سررسید	طرف معامله
درصد	درصد	ریال	ریال	ریال	ریال			
-	۳٪	۴,۶۶۸,۰۱۶	۵۸۰,۳۰۱,۲۲۹,۰۴۰	۱,۵۸۰,۲۴۳,۳۲۲,۸۴۰	۹۹۹,۹۹۱,۱۸۰,۸۰۰	سلف سپهبدور ۵۲	۱۴۰۵/۱۲/۰۷	صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی هوشمند ایران
۳٪	۳٪	-	۷۱۷,۰۱۰,۷۱۰,۵۱۰	۲,۳۱۷,۰۱۰,۷۱۰,۵۱۰	۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	سگل ۷۱	۱۴۰۷/۱۱/۳۰	صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی هوشمند ایران
-	۱۸.۵٪	-	۳۴۴,۸۷۲,۲۴۰,۳۳۵	۶۱۴,۹۸۲,۰۰۰,۹۵۱	۲۵۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	اجاره عدل‌پراشتین ۱۱۴	۱۴۰۵/۰۵/۰۱	شرکت تامین سرمایه عدل‌پراشتین

صندوق سرمایه‌گذاری رشد پایدار آیان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای
دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴

۲۱- هزینه کارمزد ارکان

دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱	دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱	
ریال	ریال	
۳,۶۴۶,۷۰۰,۳۷۹	۱۹,۷۵۸,۳۷۰,۳۳۷	مدیر
۱,۳۲۹,۴۲۸,۲۲۱	۱,۸۲۲,۵۴۰,۹۲۰	متولی
۳,۷۹۲,۳۸۷,۱۰۹	۲۸,۵۹۶,۶۵۹,۵۸۴	بازارگردان
۸۱۴,۸۲۱,۵۲۱	۱,۴۴۵,۵۳۸,۳۹۶	حسابرس
۹,۴۸۳,۲۳۷,۲۳۰	۵۱,۶۲۳,۱۰۹,۲۳۷	

۲۲- سایر هزینه‌ها

دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱	دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱	
ریال	ریال	
۷,۶۹۴,۳۴۲	۱۰,۹۳۲,۷۵۰	هزینه برگزاری مجامع
۲۰۰,۰۰۰,۳۳۹	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	حق پذیرش و عضویت در کانون‌ها
۱۸,۳۳۳,۲۸۳	۳۴۲,۳۰۳,۹۲۴	هزینه خدمات سپرده‌گذاری و نگهداری واحدهای سرمایه‌گذاری
۴۰۱,۳۴۶,۲۴۶	۳۸۳,۹۱۵,۶۹۱	هزینه ثبت و نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار
۳,۰۰۴,۳۰۳,۰۵۴	۶۰,۷۳۰,۲۲۲,۷۷۹	هزینه آونمان نرم افزار
۶۰,۷۲۰,۱۷۰	۱۰۳,۵۵۸,۳۹۰	هزینه کارمزد بانکی
.	۱۸۳,۲۰۸,۵۳۸	هزینه افزایش سقف واحدهای سرمایه‌گذاری صندوق
.	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	هزینه تصفیه
۳,۶۹۲,۲۹۶,۴۳۴	۸۰,۰۹۶,۱۴۱,۶۶۲	

۲۳- تعدیلات

دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱	دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱	
ریال	ریال	
۳۷,۹۳۱,۱۶۰,۳۳۹	۹,۵۹۹,۹۴۵,۷۳۲,۰۵۰	تعدیلات ناشی از قیمت صدور
(۳۵,۳۹۲,۷۲۶,۰۰۹)	(۳,۴۶۴,۶۷۲,۹۱۱,۵۶۶)	تعدیلات ناشی از قیمت ابطال
۲,۵۳۸,۴۳۴,۴۳۰	۶,۱۳۵,۲۷۲,۸۲۰,۴۸۴	

۲۴- تقسیم سود

دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱	دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱	
ریال	ریال	
۲۸,۴۴۸,۱۶۰,۴۸۲	.	سود مهر ماه
۲۹,۱۰۲,۰۶۳,۳۷۰	.	سود آیان ماه
۳۷,۱۸۷,۹۵۴,۰۴۳	.	سود آذر ماه
۳۱,۲۵۵,۴۲۲,۱۰۵	.	سود دی ماه
.	.	سود بهمن ماه
.	.	سود اسفند ماه
۱۱۵,۹۹۳,۶۰۰,۰۰۰	.	

صندوق سرمایه‌گذاری رشد پایدار آبان

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای

دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴

۲۵- تعهدات و بدهی‌های احتمالی

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

۲۶- سرمایه‌گذاری ارکان و اشخاص وابسته به آن‌ها در صندوق

دوره نه ماهه منتهی به ۳۱/۰۳/۱۴۰۴			دوره نه ماهه منتهی به ۳۱/۰۳/۱۴۰۴		
درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	نوع واحدهای سرمایه‌گذاری	نوع وابستگی
۰.۲۸٪	۳۰۰,۰۰۰	۰.۰۳٪	۳۰۰,۰۰۰	ممتاز	شرکت کارگزاری آبان
۰.۰۰٪	۰	۰.۴۶٪	۸,۴۲۸,۶۶۶	عادی	سبد شرکت کارگزاری آبان
۹.۳۷٪	۹,۹۹۸,۵۷۵	۱۱.۴۵٪	۲۰۷,۶۸۶,۶۸۲	عادی	صندوق سرمایه‌گذاری هوشمند آبان
۰.۰۱٪	۱۰,۰۰۰	۰.۰۰٪	۱۰,۰۰۰	عادی	علی‌گشاده فکر
۰.۰۱٪	۱۰,۱۴۳	۰.۰۰٪	۱۰,۱۴۳	عادی	المیرا امانت
۰.۰۰٪	۰	۰.۰۰٪	۰	عادی	امین آهنربای
۰.۰۰٪	۰	۰.۰۱٪	۱۰۹,۰۳۰	عادی	آریو حقیقی مهمانداری
۰.۰۰٪	۰	۱.۴۴٪	۲۶,۰۵۷,۶۰۹	عادی	مازیار حقیقی مهمانداری
۰.۰۱٪	۱۰,۰۰۰	۰.۰۰٪	۱۰,۰۰۰	عادی	حنیفه رستمی جلیلیان
۰.۰۰٪	۰	۰.۰۰٪	۱۴,۸۱۹	مدیر سرمایه‌گذاری- جدید	روزبه درخشان
۰.۳۹٪	۴۱۲,۰۰۰	۰.۰۴٪	۶۸۸,۳۲۶	عادی	هستی حقیقی مهمانداری
۰.۰۶٪	۶۶,۵۰۰	۰.۰۰٪	۶۶,۵۰۰	عادی	آرش حقیقی مهمانداری
۰.۰۰٪	۰	۰.۸۰٪	۱۴,۴۸۰,۰۰۱	عادی	گروه خدمات بازار سرمایه آبان
۱۴.۴۷٪	۱۵,۴۳۷,۴۴۰	۱.۳۴٪	۲۴,۳۲۳,۸۱۳	عادی	مصطفی حقیقی مهمانداری
۰.۶۶٪	۷۰۰,۰۰۰	۰.۰۴٪	۷۰۰,۰۰۰	ممتاز	شرکت سیدگردان آبان
۰.۹۴٪	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱.۱۷٪	۲۱,۱۸۶,۶۱۹	عادی	مدیر صندوق
۲۶.۱۹٪	۲۷,۹۴۴,۶۵۸	۱۶.۷۶٪	۳۰۴,۰۷۱,۲۰۸		جمع

۲۷- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آن‌ها

دوره نه ماهه منتهی به ۳۱/۰۳/۱۴۰۴					
طرف معامله	نوع وابستگی	موضوع معامله	ارزش معامله	تاریخ معامله	مانده طلب(بدهی)-ریال
شرکت کارگزاری آبان	کارگزار صندوق	خرید و فروش اوراق بهادار	۲۴,۶۶۷,۹۰۹,۴۴۹,۹۱۵		۹۶,۲۵۸,۱۱۷
شرکت سیدگردان آبان	مدیر صندوق	کارمزد مدیر	۱۹,۷۵۸,۳۷۰,۳۳۷		(۳۲,۰۶۸,۳۸۳,۴۵۰)
شرکت مشاور سرمایه‌گذاری ایرانیان تحلیل فارابی	متولی	کارمزد متولی	۱,۸۲۳,۵۴۰,۹۲۰	طی دوره	(۱,۵۱۷,۲۳۷,۹۷۸)
صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی هوشمند آبان	بازارگردان	کارمزد بازارگردان	۲۸,۵۹۶,۶۵۹,۵۸۴		(۳۹,۱۸۳,۵۳۴,۷۲۵)
موسسه حسابرسی دش و همکاران	حسابرس	کارمزد حسابرس	۱,۲۴۵,۵۳۸,۳۹۶		(۱,۲۴۵,۵۳۸,۳۹۶)

۲۸- رویدادهای بعد از تاریخ خالص دارایی‌ها

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