
صندوق سرمایه‌گذاری رشد پایدار آبان
صورت‌های مالی و یادداشت‌های توضیحی همراه
دوره شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴



صندوق سرمایه گذاری رشد پایدار آبان

صورت های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

با سلام؛

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

شماره صفحه

۲

• صورت خالص دارایی ها

۳

• صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها

•

• یادداشت های توضیحی:

۴-۶

الف. اطلاعات کلی صندوق

۶

ب. مبنای تهیه صورت های مالی

۶-۹

پ. خلاصه اهم رویه های حسابداری

۱۰-۲۵

ت. یادداشت های مربوط به اقلام مندرج در صورت های مالی و

سایر اطلاعات مالی

این صورت های مالی میان دوره ای در چارچوب استانداردهای حسابداری و با توجه به قوانین و مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار در رابطه با صندوق های سرمایه گذاری با درآمد ثابت تهیه گردیده است. مدیریت صندوق سرمایه گذاری رشد پایدار آبان بر این باور است که این صورت های مالی برای ارائه تصویری روشن و منصفانه از وضعیت و عملکرد مالی صندوق، در برگیرنده همه اطلاعات مربوط به صندوق، هماهنگ با واقعیت های موجود و اثرات آن ها در آینده می باشد که به صورت معقول در موقعیت کنونی می توان پیش بینی نمود و به نحو درست و به گونه کافی در این صورت های مالی افشاء گردیده اند. صورت های مالی حاضر در تاریخ ۱۴۰۵/۰۲/۰۵ به تائید ارکان در صندوق رسیده است.

امضاء

نماینده

شخص حقوقی

ارکان صندوق

الهام مرادی



شرکت سیدگردان آبان



علیرضا باغانی

شرکت مشاور سرمایه گذاری ایرانیان تحلیل فارابی

متولی صندوق



رشد پایدار آبان

صندوق سرمایه گذاری



صندوق سرمایه گذاری رشد پایدار آبان

شناسه ملی: ۱۴۰۰۸۵۷۱۱۰۹

شماره ثبت: ۴۸۰۲۸

صورت خالص دارایی‌ها

به تاریخ ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	یادداشت	دارایی‌ها
ریال	ریال		سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم سهام
۱۵,۹۹۹,۸۵۶,۰۳۰	۹۴,۳۰۹,۷۴۴,۹۵۹	۵	سرمایه گذاری در صندوق
۸۳۶,۷۸۰,۹۱۴,۶۹۸	۲,۹۰۹,۴۵۳,۰۲۲,۰۳۹	۶	سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی
۱۳,۴۸۶,۸۹۲,۳۵۵,۳۹۸	۲۲,۴۳۹,۸۶۹,۵۸۸,۵۳۸	۷	سرمایه گذاری در حصه غیر سهمی اوراق تبعی
۵۶,۳۰۱,۵۹۸,۹۰۰	۲,۲۲۲,۰۳۲,۵۳۵,۲۱۷	۸	سرمایه گذاری در گواهی سپرده کالایی
	۶۳,۴۶۲,۸۴۵,۶۲۵	۹	سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۸,۶۳۹,۸۶۸,۹۲۱,۹۲۳	۲۴,۴۰۶,۰۳۸,۹۵۲,۷۶۴	۱۰	حساب های دریافتی
۹۸۶,۹۰۵,۳۱۱,۸۵۶	۳۰۷,۷۵۸,۴۱۲,۸۸۶	۱۱	سایر دارایی‌ها
۷,۷۸۸,۲۶۸,۵۹۹	۹,۱۴۸,۳۸۱	۱۲	موجودی نقد
۱۹,۲۶۵,۳۵۲	۱۸,۷۲۶,۳۵۲	۱۳	جمع دارایی‌ها
۲۴,۰۳۰,۴۵۶,۴۹۲,۷۵۶	۵۲,۴۴۲,۹۵۲,۹۷۶,۶۶۱		
			بدهی‌ها
	۳,۴۹۱,۴۲۳	۱۴	جاری کارگزاران
۴۷,۵۵۸,۶۰۴,۱۸۴	۹۲,۶۸۸,۱۳۵,۴۳۰	۱۵	بدهی به ارکان صندوق
۱۰,۹۴۳,۰۶۱,۸۶۴	۸,۳۹۸,۴۸۶,۷۵۴	۱۶	سایر حساب های پرداختنی و ذخایر
۴۲۴,۴۶۶,۵۴۷,۵۹۳	۹۲۲,۷۲۲,۷۷۷,۷۵۳	۱۷	پیش دریافت ها
۴۸۲,۹۶۸,۳۱۳,۶۴۱	۱,۰۲۳,۸۱۱,۸۹۱,۳۶۰		جمع بدهی‌ها
۲۳,۵۴۷,۴۸۸,۲۷۹,۱۱۵	۵۱,۴۱۹,۱۴۱,۰۸۵,۳۰۱	۱۸	خالص دارایی‌ها
۱۵,۹۴۳	۱۸,۵۹۵		خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه گذاری

یادداشت‌های توضیحی، بخش جدایی ناپذیر صورت‌های مالی است.

امضاء
نماینده
الهام مرادی



شرکت مشاور سرمایه گذاری
ایرانیان تحلیل فارابی

متولی صندوق

رشد پایدار آبان

صندوق سرمایه گذاری



شناسه ملی: ۱۴۰۰۸۵۷۱۱۰۹

شماره ثبت: ۴۸۰۲۸

صندوق سرمایه گذاری رشد پایدار آبان
صورت سود و زیان و صورت گردش خالص دارایی‌ها
دوره شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

یادداشت	دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰
درآمدها		
سود فروش اوراق بهادار	۳۱۴,۰۵۶,۴۱۸,۲۰۴	۱۳۲,۹۵۵,۳۶۵,۷۳۱
سود تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۲۹۶,۶۰۷,۸۷۱,۳۸۰	۳۱,۸۳۵,۸۹۰,۶۶۴
سود سهام	-	۴۱۷,۹۸۳,۲۸۰
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت با علی الحساب	۵,۴۵۸,۶۷۱,۱۳۶,۰۱۲	۵۶۶,۹۸۲,۷۹۸,۶۷۶
سایر درآمدها	۳,۷۹۶,۷۰۷,۱۵۶	۳۲۰,۹۱۰,۳۴۱
جمع درآمدها	۶,۰۷۳,۱۳۲,۱۲۲,۷۵۲	۷۳۲,۵۱۲,۹۴۸,۶۹۲
هزینه‌ها		
هزینه کارمزد ارباب	(۱۳۲,۹۶۰,۷۸۹,۳۰۲)	(۱۹,۵۹۰,۸۴۸,۱۳۸)
سایر هزینه‌ها	(۱۶,۰۵۶,۰۹۲,۰۳۱)	(۵۰,۵۲۵,۹۳۴,۴۱۱)
جمع هزینه‌ها	(۱۴۹,۰۱۶,۸۸۱,۳۳۳)	(۲۴,۶۴۳,۴۴۱,۵۴۹)
سودخالص	۵,۹۲۴,۱۱۵,۲۴۱,۴۲۹	۷۰۷,۸۶۹,۵۰۷,۱۴۳
بازده میانگین سرمایه‌گذاری دوره (۱)	۱۵.۱۵٪	۱۴.۱۲٪
بازده سرمایه‌گذاری پایان دوره (۲)	۱۱.۶۳٪	۵.۵۳٪

صورت گردش خالص دارایی‌ها

یادداشت	دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰
خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) ابتدای دوره	۱,۴۷۶,۹۶۰,۲۲۸	۲,۳۰۹,۵۴۹,۹۹۵,۱۳۳
واحدهای سرمایه‌گذاری صادر شده طی دوره	۳,۴۴۴,۱۴۰,۳۱۲	۱۰,۴۲۲,۸۸۲,۷۴۰,۰۰۰
واحدهای سرمایه‌گذاری ابطال شده طی دوره	(۲,۱۵۵,۹۰۹,۸۳۳)	(۲,۹۵۵,۵۵۲,۰۷۰,۰۰۰)
سود خالص	-	۷۰۷,۸۶۹,۵۰۷,۱۴۳
تعدیلات ناشی از ارزشگذاری قیمت صدور و ابطال	-	۲,۳۸۱,۳۶۰,۴۴۱,۹۰۲
خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) پایان دوره	۲,۷۶۵,۱۹۰,۷۱۷	۱۲,۸۶۶,۱۱۰,۶۱۴,۱۷۸

یادداشت‌های توضیحی، بخش جدایی‌ناپذیر صورت‌های مالی است.

بازده میانگین سرمایه‌گذاری سال (۱) =	سود (زیان) خالص
	میانگین موزون (ربال) وجوه استفاده شده
بازده سرمایه‌گذاری پایان سال (۲) =	تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال ± سود (زیان) خالص
	خالص دارایی‌های پایان دوره

امضاء:

شخص حقوقی
شرکت سپدگردان آبان

نماینده
الهام مرادی

شرکت مشاور سرمایه‌گذاری
ایران‌بان تحلیل فارابی

علیرضا باغانی

ایران‌بان تحلیس
مشاوره و سرمایه‌گذاری
شماره ثبت: ۳۵۳۰۳۳

ارکان صندوق
مدیر صندوق

متولی صندوق

صندوق سرمایه‌گذاری رشد پایدار آبان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند 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 مؤسسات مالی اعتباری دارای مجوز از بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران.

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

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

(۵) سرمایه‌گذاری در گواهی سپرده کالایی.

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

صندوق سرمایه‌گذاری رشد پایدار آبان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند 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 سبدگردان آبان	۷۰۰.۰۰۰	٪۷۰
	جمع	۱.۰۰۰.۰۰۰	٪۱۰۰

صندوق سرمایه‌گذاری رشد پایدار آبان
یادداشت های توضیحی صورت‌های مالی
دوره شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند 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 و خدمات مدیریت ارقام نگر آریا است که در تاریخ ۱۳۸۳/۱۱/۱۳ به شماره ثبت ۱۷۷۵۵ نزد مرجع ثبت شرکت‌های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی حسابرس عبارتست از خیابان ستارخان، خیابان باقرخان غربی، پلاک ۸۷، طبقه اول واحد یک.

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
دوره شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

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
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند 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 ۱۸۰۰۰۰۰۰۰ 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	۸۰۰۰ میلیون ریال به عنوان هزینه ثابت و هزینه متغیر به شرح زیر است:																														
	<table><tr><td>ارزش دارایی ها به</td><td>از</td><td>صفر</td><td>تا</td><td>از</td><td>۳۰,۰۰۰</td><td>تا</td><td>از</td><td>۵۰,۰۰۰</td><td>به بالا</td></tr><tr><td>میلیارد ریال</td><td></td><td>۳۰,۰۰۰</td><td></td><td>۵۰,۰۰۰</td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td></tr><tr><td>ضریب</td><td></td><td>۰.۰۰۰۴</td><td></td><td>۰.۰۰۰۲۴</td><td></td><td></td><td></td><td>۰.۰۰۰۰۳</td><td></td></tr></table>	ارزش دارایی ها به	از	صفر	تا	از	۳۰,۰۰۰	تا	از	۵۰,۰۰۰	به بالا	میلیارد ریال		۳۰,۰۰۰		۵۰,۰۰۰						ضریب		۰.۰۰۰۴		۰.۰۰۰۲۴				۰.۰۰۰۰۳	
	ارزش دارایی ها به	از	صفر	تا	از	۳۰,۰۰۰	تا	از	۵۰,۰۰۰	به بالا																					
میلیارد ریال		۳۰,۰۰۰		۵۰,۰۰۰																											
ضریب		۰.۰۰۰۴		۰.۰۰۰۲۴				۰.۰۰۰۰۳																							
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
دوره شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند 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 دارایی‌های مالی اضافه می‌شود. همچنین برای محاسبه قیمت ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری کارمزد معاملات و مالیات از قیمت فروش دارایی‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری کسر می‌گردد. نظر به اینکه بر طبق ماده ۱۵ اساسنامه، ارزش روز دارایی‌های صندوق برابر با قیمت ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری است، به دلیل آنکه دارایی‌ها به ارزش روز اندازه‌گیری و ارایه می‌شود، لذا تفاوت قیمت صدور و ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری تحت عنوان تعدیلات ناشی از قیمت صدور و ابطال منعکس می‌شود.

۴-۶- مخارج تامین مالی

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

۴-۷- وضعیت مالیاتی

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

صندوق سرمایه‌گذاری رشد پایدار آبان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

۵- سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم سهام

یادداشت	۱۴۰۴/۱۲/۲۹			۱۴۰۴/۰۶/۳۱		
	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
فعالیت های کمکی به نهادهای مالی واسط	-	-	۰.۰۰٪	-	-	۰.۰۰٪
استخراج سایر معادن	۶,۹۳۹,۷۹۵,۶۲۱	۹,۸۳۷,۱۱۶,۷۱۲	۰.۰۳٪	۶,۹۳۹,۷۹۵,۶۲۱	۷,۴۵۴,۱۲۲,۴۲۸	۰.۰۳٪
فلزات اساسی	۶,۳۱۸,۱۶۱,۱۶۶	۷,۳۱۵,۵۱۰,۵۷۵	۰.۰۱٪	-	-	۰.۰۰٪
محصولات غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر	۵,۹۲۰,۹۹۶,۳۹۴	۶,۵۸۶,۱۹۲,۱۲۵	۰.۰۱٪	۵,۹۲۰,۹۹۶,۳۹۴	۵,۶۸۲,۸۵۹,۵۹۲	۰.۰۳٪
رایانه و فعالیت‌های وابسته به آن	۲,۵۲۱,۳۸۷,۳۴۳	۳,۹۱۹,۴۶۶,۵۰۰	۰.۰۱٪	۲,۵۲۱,۳۸۷,۳۴۳	۲,۸۶۲,۸۶۴,۰۰۰	۰.۰۱٪
زراعت و خدمات وابسته	۷,۵۲۴,۳۴۵,۹۰۶	۷,۷۳۰,۱۸۰,۲۰۸	۰.۰۱٪	-	-	۰.۰۰٪
ساخت محصولات فلزی	۲۱,۴۵۹,۵۱۶,۳۲۹	۱۸,۱۸۷,۵۳۵,۱۲۹	۰.۰۳٪	-	-	۰.۰۰٪
کاشی و سرامیک	۱۵,۹۲۱,۶۳۲,۷۷۱	۱۵,۴۶۰,۶۷۶,۰۰۱	۰.۰۳٪	-	-	۰.۰۰٪
لاستیک و پلاستیک	۱۵,۱۰۰,۹۳۷,۳۴۴	۱۴,۷۷۰,۱۷۴,۱۸۷	۰.۰۳٪	-	-	۰.۰۰٪
شرکت های چند رشته ای صنعتی	۱۰۰,۰۸۲,۵۴۶,۴۵۲	۱۰۰,۷۰۲,۸۹۳,۵۲۲	۰.۰۳٪	-	-	۰.۰۰٪
	۹۱,۷۸۹,۳۱۹,۳۴۶	۹۴,۳۰۹,۷۴۴,۹۵۹	۰.۱۸٪	۱۵,۹۹۹,۸۵۶,۰۲۰	۱۵,۴۸۲,۱۷۹,۳۵۸	۰.۰۷٪

۶- سرمایه‌گذاری در صندوق سرمایه گذاری

صندوق	۱۴۰۴/۱۲/۲۹			۱۴۰۴/۰۶/۳۱		
	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 سی اهرمی تاریخ - واحدهای عادی صندوق	۹۹,۹۹۹,۹۹۴,۴۳۸	۱۱۰,۹۵۲,۰۹۴,۷۱۶	۰.۲۱٪	۳۴۵,۰۷۷,۲۲۰,۰۲۰	۳۰۴,۷۹۸,۳۱۴,۵۲۸	۱.۴۴٪
صندوق سی پشتوانه طلا در خشان آبان	-	-	۰.۰۰٪	۴۹۱,۷۰۳,۶۹۴,۶۵۸	۲۹۹,۹۹۹,۹۷۶,۵۸۹	۲.۰۵٪
صندوق اهرمی جهش - واحدهای عادی	۱۶۴,۸۸۹,۹۸۰,۹۹۰	۱۷۹,۳۹۱,۵۹۸,۹۶۶	۰.۳۴٪	-	-	۰.۰۰٪
صندوق طلای عیار مفید	۲۲۱,۵۷۰,۶۱۰,۰۷۷	۲۶۵,۶۹۱,۲۵۹,۴۴۴	۰.۵۱٪	-	-	۰.۰۰٪
صندوق سی پشتوانه طلا در روان وبستا	۱۲۶,۳۹۴,۵۹۱,۶۶۸	۱۴۹,۸۷۹,۹۲۸,۰۰۰	۰.۲۹٪	-	-	۰.۰۰٪
صندوق سی اهرمی کارپزما - واحد عادی	۲۴۹,۹۹۹,۹۹۸,۸۳۸	۲۷۶,۱۹۷,۹۵۱,۸۵۸	۰.۵۳٪	-	-	۰.۰۰٪
صندوق سی مشترک پارس سختلط	۱,۳۶۹,۰۶۱,۸۹۳,۰۸۸	۱,۴۳۵,۰۰۸۶,۰۱۸,۸۱۷	۲.۷۴٪	-	-	۰.۰۰٪
صندوق سی کالای زمره بیدار	۹,۷۴۱,۸۱۵,۸۸۸	۱۷,۷۸۷,۵۸۳,۰۹۵	۰.۰۳٪	-	-	۰.۰۰٪
صندوق سی آرمان سپهر آتی م	۴۵۰,۶۰۸,۳۶۱,۷۱۱	۴۶۵,۶۱۶,۹۸۸,۱۵۶	۰.۸۹٪	-	-	۰.۰۰٪
صندوق سی جام سبز سهند سی	۱۰۰,۰۲۲,۴۵۰,۰۰۰	۸۸,۴۹۵,۹۹۰,۰۰۰	۰.۰۳٪	-	-	۰.۰۰٪
	۲,۷۰۲,۲۸۹,۶۹۶,۶۹۸	۲,۹۰۹,۴۵۳,۰۲۲,۰۳۹	۵.۵۵٪	۸۴۶,۷۸۰,۹۱۴,۶۹۸	۷۰۴,۷۹۸,۲۹۱,۱۲۷	۳.۴۸٪

۷- سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی

نوع سپرده	تاریخ سپرده‌گذاری	تاریخ سررسید	نرخ سود	۱۴۰۴/۱۲/۲۹		۱۴۰۴/۰۶/۳۱	
				درصد به کل دارایی‌ها	مبلغ	درصد به کل دارایی‌ها	مبلغ
بانک تجارت	متعدد	متعدد	درصد	درصد	ریال	درصد	ریال
موسسه اعتباری ملل	متعدد	متعدد	متعدد	۰.۸۵٪	۴۴۴,۹۸۰,۱۶۹,۰۲۱	۰.۰۰٪	۴۸۴,۴۹۸,۵۱۶
بانک ملت	متعدد	متعدد	متعدد	۰.۰۰٪	۱۰,۴۵۷,۹۲۴	۰.۰۰٪	۱۰,۳۲۰,۴۷۳
بانک پاسارگاد	متعدد	متعدد	متعدد	۱۲.۳۳٪	۶,۹۹۱,۳۴۲,۲۸۱,۱۶۰	۵۰.۰۰٪	۱۰,۳۲۰,۴۷۳
بانک گردشگری	متعدد	متعدد	متعدد	۳.۸۱٪	۳,۸۱۳,۴۷۵,۹۹۴,۸۰۹	۷.۲۷٪	۱,۸۸۸,۸۱۳,۴۴۱,۱۷۸
نقل به صفحه بعد	متعدد	متعدد	متعدد	۰.۰۰٪	۳,۴۶۹,۶۰۶	۰.۰۰٪	۲,۷۴۶,۳۶۹,۱۹۲,۴۴۴
				۲۱.۴۵٪	۱۱,۲۴۹,۸۱۳,۱۷۴,۵۴۰	۲۱.۴۵٪	۵,۱۳۵,۶۸۶,۲۷۲,۹۶۵

صندوق سرمایه‌گذاری رشد پایدار آیان

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

نوع سپرده	تاریخ سپرده‌گذاری	تاریخ سررسید	نرخ سود	۱۴۰۴/۱۲/۲۹		۱۴۰۴/۰۶/۳۱	
				مبلغ	درصد به کل دارایی‌ها	مبلغ	درصد به کل دارایی‌ها
			درصد	ریال	درصد	ریال	درصد
				۱۱,۲۴۹,۸۱۲,۱۷۲,۵۴۰	۲۱.۴۵%	۵,۱۳۵,۶۸۶,۳۷۳,۹۶۵	۲۱.۳۷%
بانک خاورمیانه	متعدد	متعدد	متعدد	۱,۴۱۰,۱۴۵,۳۰۳	۰.۰۰%	۷,۰۹۲,۵۶۱,۸۷۴	۰.۰۳%
بانک اقتصاد نوین	متعدد	متعدد	متعدد	۱۰۱,۶۹۳,۹۱۵	۰.۰۰%	۱۰۱,۰۱۴,۰۴۳	۰.۰۰%
بانک سپه	متعدد	متعدد	متعدد	۲۲۱,۰۰۸,۰۴۵	۰.۰۰%	۲۱۳,۹۳۹,۲۳۷	۰.۰۰%
بانک ملی (آینده سابق)	متعدد	متعدد	متعدد	۲,۱۸۲,۹۹۶	۰.۰۰%	۲,۷۴۴,۲۴۶	۰.۰۰%
بانک رفاه	متعدد	متعدد	متعدد	۳۳۹,۳۳۶	۰.۰۰%	۹۵۸,۴۲۱	۰.۰۰%
بانک سامان	متعدد	متعدد	متعدد	۳۹۰,۲۴۶	۰.۰۰%	۳۸۰,۷۴۷	۰.۰۰%
بانک دی	متعدد	متعدد	متعدد	۷۵۵,۳۱۰,۵۳۵,۷۷۱	۱.۴۴%	۳,۴۶۷,۸۷۰,۲۱۳,۱۹۶	۱۴.۴۳%
بانک صادرات	متعدد	متعدد	متعدد	۵,۶۷۴,۵۵۹,۰۴۰,۳۷۷	۱۰.۸۳%	۳,۷۱۰,۸۹۱,۶۸۳,۹۳۷	۱۵.۴۴%
بانک سینا	متعدد	متعدد	متعدد	۴,۷۵۸,۰۰۹,۴۰۰,۰۱۲	۹.۰۷%	۱۰,۵۴۰,۴۳۷	۰.۰۰%
بانک شهر	متعدد	متعدد	متعدد	۲,۴۳۰,۳۱۵	۰.۰۰%	۱۶,۳۰۴,۲۹۵	۰.۰۰%
بانک ایران زمین	متعدد	متعدد	متعدد	۴۴۰,۲۴۹,۶۸۲	۰.۰۰%	۱,۱۶۵,۰۰۵,۷۴۱,۰۰۰	۴.۸۵%
				۲۲,۴۳۹,۸۶۹,۵۸۸,۵۳۸	۴۲.۷۹%	۱۳,۴۸۶,۸۹۲,۳۵۵,۳۹۸	۵۶.۱۲%

۸- سرمایه‌گذاری در حصه غیر سهمی اوراق تبعی

۱۴۰۴/۱۲/۲۹			۱۴۰۴/۰۶/۳۱		
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
۵۰,۹۸۹,۲۵۴,۲۹۱	۶۵,۶۸۶,۲۸۹,۴۶۰	۰.۱۳%	۵۰,۹۸۹,۲۵۴,۲۹۱	۵۶,۳۰۱,۵۹۸,۹۰۰	۰.۲۴%
۲,۰۰۰,۴۰۷,۸۶۵,۷۳۳	۲,۱۵۶,۳۴۶,۲۴۵,۷۵۷	۴.۱۱%	-	-	۰.۰۰%
۲,۰۵۱,۳۹۷,۱۲۰,۰۲۴	۲,۲۲۲,۰۳۲,۵۳۵,۲۱۷	۴.۲۴%	۵۰,۹۸۹,۲۵۴,۲۹۱	۵۶,۳۰۱,۵۹۸,۹۰۰	۰.۲۴%

یادداشت

۸-۱

محصولات شیمیایی

فولاد هرمزگان جنوب

۸-۱- سهم شگل‌مرن دارای تعداد ۳,۰۰۰,۰۰۰ اختیار فروش تبعی میباشد

۹- سرمایه‌گذاری در گواهی سپرده کالایی

۱۴۰۴/۱۲/۲۹			۱۴۰۴/۰۶/۳۱		
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
۴۹,۹۹۹,۰۶۷,۸۰۱	۶۳,۴۶۲,۸۴۵,۶۲۵	۰.۱۳%	-	-	۰.۰۰%
۴۹,۹۹۹,۰۶۷,۸۰۱	۶۳,۴۶۲,۸۴۵,۶۲۵	۰.۱۳%	-	-	۰.۰۰%

مس کاند

۱۰- سرمایه‌گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

۱۰-۱- سرمایه‌گذاری در اوراق بدهی به شرح زیر است:

۱۴۰۴/۰۶/۳۱		۱۴۰۴/۱۲/۲۹			
درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	سود متعلقه	بهای تمام شده
	ریال		ریال	ریال	ریال
۱.۱۹٪	۲۸۵,۶۷۸,۹۷۴,۱۵۴	۰.۵۷٪	۲۹۹,۴۶۶,۲۹۲,۶۱۳	۱۰,۷۹۹,۵۸۰,۵۳۳	۲۵۱,۱۰۹,۷۶۹,۳۱۶
۴.۶۹٪	۱,۱۲۶,۸۶۶,۷۶۴,۰۵۶	۳.۳۸٪	۱,۲۴۹,۶۹۹,۵۷۱,۸۶۰	.	۹۹۹,۹۴۱,۹۸۰,۸۰۰
۰.۰۰٪	.	۴.۹۳٪	۲,۵۸۷,۲۹۱,۳۱۲,۳۳۱	.	۲,۵۰۱,۴۴۶,۵۰۰,۰۰۰
۴.۳۵٪	۱,۰۴۵,۱۱۹,۶۳۸,۰۰۲	۱.۹۹٪	۱,۰۴۱,۷۶۲,۰۷۱,۹۰۳	۴۲,۳۰۵,۸۲۱,۹۰۳	۱,۰۰۰,۰۳۹,۰۶۲,۵۰۰
۷.۲۵٪	۱,۷۴۳,۱۴۳,۱۶۷,۷۸۴	۳.۳۲٪	۱,۷۳۹,۶۷۷,۱۴۲,۷۹۰	۴۰,۴۰۱,۵۱۷,۷۹۰	۱,۷۰۰,۰۳۱,۲۵۰,۰۰۰
۱۰.۴۲٪	۲,۵۰۵,۱۲۶,۳۱۹,۳۰۵	۴.۷۷٪	۲,۵۰۱,۱۷۹,۳۵۴,۵۷۸	۱,۱۷۹,۳۵۴,۵۷۸	۲,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۸.۰۵٪	۱,۹۳۳,۹۳۴,۰۵۸,۶۲۲	۰.۰۰٪	۱,۶۲۹,۳۴۱,۷۶۷	۵۴,۶۵۸,۴۶۷	۱,۷۰۰,۰۷۰,۵۷۳
۰.۰۰٪	.	۰.۹۵٪	۴۹۸,۳۲۹,۶۰۶,۵۱۳	۲۰,۳۱۰,۰۱۹,۵۷۴	۴۸۷,۰۹۷,۹۱۸,۶۷۶
۰.۰۰٪	.	۴.۶۷٪	۲,۴۴۷,۷۴۳,۵۷۰,۸۱۵	۷۳,۷۶۸,۱۷۲,۲۲۰	۲,۴۲۳,۱۴۲,۲۸۲,۳۷۵
۰.۰۰٪	.	۳.۳۹٪	۱,۷۷۹,۷۷۸,۲۴۶,۸۴۶	۷۸,۰۶۴,۰۷۹,۳۳۵	۱,۶۷۲,۱۲۷,۴۹۸,۳۹۶
۰.۰۰٪	.	۲.۹۲٪	۱,۵۳۲,۶۴۳,۱۷۲,۸۷۳	۴۱,۳۲۷,۵۱۶,۹۳۰	۱,۴۹۳,۵۲۰,۰۰۰,۰۰۰
۰.۰۰٪	.	۲.۴۷٪	۱,۲۹۳,۶۰۳,۲۲۴,۴۷۸	۸۳,۴۵۰,۹۲۲,۷۸۶	۱,۲۳۶,۵۸۲,۱۶۹,۰۳۲
۰.۰۰٪	.	۱.۸۴٪	۹۶۴,۷۸۵,۱۲۹,۸۴۴	۳۹,۷۶۹,۲۹۲,۸۴۹	۱,۰۶۲,۵۸۱,۱۶۱,۱۴۷
۰.۰۰٪	.	۲.۲۸٪	۱,۱۹۸,۲۲۷,۳۷۰,۹۹۰	۱۳۹,۳۵۵,۴۴۵,۸۴۰	۱,۰۰۶,۸۳۶,۸۵۶,۰۰۰
۰.۰۰٪	.	۲.۰۰٪	۱,۰۴۸,۴۳۸,۷۶۲,۳۲۸	۶۳,۶۶۲,۰۲۶,۰۰۰	۱,۰۰۵,۱۱۶,۲۶۸,۷۵۰
۰.۰۰٪	.	۱.۹۵٪	۱,۰۲۳,۱۱۳,۴۸۹,۳۷۸	۲۱,۱۰۱,۴۲۹,۸۵۶	۱,۰۰۰,۶۸۶,۳۰۶,۸۸۹
۰.۰۰٪	.	۱.۶۵٪	۸۶۷,۲۸۳,۶۵۴,۵۰۳	۱۹,۷۴۱,۷۵۶,۱۳۵	۹۹۹,۵۴۷,۹۰۰,۰۰۰
۰.۰۰٪	.	۱.۹۶٪	۱,۰۳۰,۳۱۰,۰۶۹,۹۰۵	۶۴,۲۰۷,۶۷۳,۸۸۰	۹۸۲,۲۸۲,۲۰۰,۵۰۰
۰.۰۰٪	.	۰.۷۸٪	۴۰۸,۹۳۹,۳۱۳,۰۹۲	۴۰,۹۹۰,۹۹۳,۸۳۹	۳۷۴,۵۰۴,۷۷۰,۸۴۷
۰.۰۰٪	.	۱.۰۹٪	۵۷۰,۸۴۴,۴۷۰,۴۶۷	۵۱,۲۴۴,۷۵۶,۵۲۲	۴۸۹,۹۱۳,۴۰۳,۷۵۰
۰.۰۰٪	.	۰.۶۱٪	۳۲۱,۴۹۳,۷۸۲,۸۹۰	۷۰,۴۳,۴۸۰,۷۰۵	۳۲۱,۰۵۰,۷۲۷,۳۲۲
۳۵.۹۵٪	۸,۶۳۹,۸۶۸,۹۲۱,۹۲۳	۴۶.۵۴٪	۲۴,۴۰۶,۰۳۸,۹۵۲,۷۶۴	۸۳۸,۷۷۸,۴۹۹,۷۴۲	۲۳,۵۰۹,۲۵۸,۰۹۶,۸۷۳

صندوق سرمایه‌گذاری رشد با دادر آبان

بازداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

۱-۱-۱۰- اوراق بدهی که در تاریخ صورت خالص دارایی‌ها تعدیل شده اند به شرح زیر می‌باشند

۱۴۰۴/۱۲/۲۹

دلایل تعدیل	خالص ارزش فروش تعدیل شده	قیمت تعدیل شده	درصد تعدیل	ارزش تابلو هر ورق	
	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.	۲۸۸,۸۲۳,۷۶۰,۰۰۰	۹۹۵,۹۴۴	۱.۵۸٪	۹۸۰,۴۳۰	اجاره غدیرایران ۱۴۰۵-۱۱۴
	۱,۵۷۵,۵۴۰,۰۰۰	۷۸۷,۷۷۰	(۱۰)٪	۸۷۵,۳۰۰	مراجعه عام دولت ۱۹۴-ش.خ. ۰۶۰۵۰۴
	۱,۲۵۰,۶۰۶,۲۶۱,۴۰۰	۵,۵۸۸,۰۵۳	(۰.۲۵)٪	۵,۶۰۲,۰۴۳	سلف موازی هیدروکربن آفتاب ۰۵۲
	۲,۳۷۵,۲۶۶,۹۵۰,۰۰۰	۸۳۳,۴۲۷	(۱۰)٪	۹۲۶,۰۳۰	مراجعه عام دولت ۲۲۵-ش.خ. ۰۶۰۸۱۴
	۱,۲۱۰,۸۱۰,۶۸۰,۰۰۰	۷۴۷,۴۱۴	(۵.۲)٪	۷۸۸,۳۸۰	مراجعه عام دولت ۲۶۰-ش.خ. ۰۷۱۰۰۲

صندوق سرمایه‌گذاری رشد پایدار آبان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

۱۱- حساب‌های دریافتنی

یادداشت	نرخ تنزیل	۱۴۰۴/۱۲/۲۹		۱۴۰۴/۰۶/۳۱	
		تنزیل نشده	مبلغ تنزیل	تنزیل شده	تنزیل شده
		ریال	ریال	ریال	ریال
سود دریافتنی سپرده‌های بانکی	متعدد	۲۳۳,۸۳۴,۹۵۸,۳۰۵	(۲,۳۰۴,۷۷۸,۶۲۹)	۲۳۱,۵۳۰,۱۷۹,۶۷۶	۱۱۲,۰۵۲,۴۸۹,۴۸۰
سود سهام دریافتنی	۲۵٪	۰	۰	۰	۶۰۸,۵۵۰,۳۷۹
حساب دریافتنی بابت نرخ ترجیحی	-	۷۶,۲۲۸,۳۳۰,۱۰۹	۰	۷۶,۲۲۸,۳۳۰,۱۰۹	۷۶,۸۸۴,۲۷۱,۹۹۷
دریافت از بازارگردان جهت صدور واحد	-	۳,۱۰۱	۰	۳,۱۰۱	۷۹۷,۳۶۰,۰۰۰,۰۰۰
		۳۱۰,۰۶۳,۱۹۱,۵۱۵	(۲,۳۰۴,۷۷۸,۶۲۹)	۳۰۷,۷۵۸,۴۱۲,۸۸۶	۹۸۶,۹۰۵,۳۱۱,۸۵۶

۱۱-۱- مبلغ فوق مربوط به قراردادهای نرخ ترجیحی اوراق می باشد. که طبق قرارداد در موعد مقرر از طرف معامله دریافت می شود.

۱۲- سایر دارایی‌ها

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

	۱۴۰۴/۱۲/۲۹		۱۴۰۴/۰۶/۳۱	
	مانده ابتدای دوره	مخارج اضافه شده طی دوره	استهلاك دوره	مانده پایان دوره
	ریال	ریال	ریال	ریال
مخارج برگزاری مجامع	۴۹۲	۱۵,۰۰۰,۰۰۰	۵,۸۵۲,۴۲۰	۹,۱۴۸,۰۷۲
مخارج عضویت در کانون‌ها	۸۵۲,۳۸۰,۹۷۶	۰	۸۵۲,۳۸۰,۹۷۶	۰
آبونمان نرم افزار صندوق	۵,۸۵۶,۰۸۳,۸۳۸	۰	۵,۸۵۶,۰۸۳,۶۲۹	۲۰۹
خدمات سپرده گذاری و نگهداری واحدهای سرمایه گذاری	۱۸۵,۴۹۲,۶۱۹	۰	۱۸۵,۴۹۲,۶۱۹	۰
افزایش سقف واحدهای سرمایه گذاری صندوق	۶۰۳,۹۸۷,۸۹۶	۰	۶۰۳,۹۸۷,۸۹۶	۰
ثبت و نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار	۲۹۰,۳۲۲,۷۷۸	۰	۲۹۰,۳۲۲,۷۷۸	۰
	۷,۷۸۸,۲۶۸,۵۹۹	۱۵,۰۰۰,۰۰۰	۷,۷۹۴,۱۲۰,۳۱۸	۹,۱۴۸,۲۸۱

۱۳- موجودی نقد

	۱۴۰۴/۱۲/۲۹		۱۴۰۴/۰۶/۳۱	
	ریال	ریال	ریال	ریال
بانک پاسارگاد	۵۶۰۰,۰۰۰	۵,۵۰۰,۰۰۰		
بانک آینده	۳,۵۲۹,۵۱۹	۴,۱۵۹,۵۱۹		
موسسه اعتباری ملل	۵,۶۶۸,۳۳۳	۵,۶۷۷,۳۳۳		
بانک تجارت	۳,۹۲۸,۵۰۰	۳,۹۲۸,۵۰۰		
	۱۸,۷۲۶,۳۵۲	۱۹,۲۶۵,۳۵۲		

۱۴- جاری کارگزاران

	۱۴۰۴/۱۲/۲۹		۱۴۰۴/۰۶/۳۱	
	مانده ابتدای دوره	گردش بدهکار	گردش بستانکار	مانده پایان دوره
	ریال	ریال	ریال	ریال
شرکت کارگزاری آبان	۰	۸۷,۶۳۴,۹۶۰,۰۰۰	۸۷,۶۳۵,۴۹۳,۱۹۲,۰۳۳	(۵۳۳,۱۷۶,۴۸۰)
تعدیل کارمزد کارگزار	۰	۴,۲۰۶,۸۳۹,۳۳۱	۳,۶۷۶,۱۵۴,۱۷۴	۵۳۰,۶۸۵,۰۵۷
	۰	۸۷,۶۳۹,۱۶۶,۸۵۴,۷۸۴	۸۷,۶۳۹,۱۶۹,۳۴۶,۲۰۷	۲,۴۹۱,۴۲۳

صندوق سرمایه‌گذاری رشد پایدار آبان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

۱۵- بدهی به ارکان صندوق

۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	
۱۶,۴۷۵,۹۳۰,۸۲۱	۳۸,۸۸۰,۶۹۵,۵۹۷	مدیر صندوق شرکت سیدگردان آبان
۱,۰۰۷,۹۵۹,۳۰۰	۱,۷۵۵,۸۹۰,۳۱۴	متولی شرکت مشاور سرمایه‌گذاری ایرانیان فارابی
۹۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۴۲۶,۰۶۱,۱۱۲	حسابرس مؤسسه حسابرسی دش و همکاران
۲۹,۰۸۴,۷۱۴,۰۶۳	۵۰,۶۲۵,۴۸۸,۴۰۷	بازارگردان صندوق بازارگردانی هوشمند آبان
۴۷,۵۵۸,۶۰۴,۱۸۴	۹۲,۶۸۸,۱۳۵,۴۳۰	

۱۶- سایر حساب‌های پرداختنی و ذخایر

۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	
۹,۹۱۲,۱۳۲,۱۷۲	۷,۲۳۲,۲۹۴,۴۰۷	بدهی به مدیر بابت هزینه آبونمان نرم‌افزار
۰	۱۳۲,۲۵۷,۶۶۴	ذخیره انبارداری اوراق گواهی سپرده کالایی مس کاند
۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	ذخیره کارمزد تصفیه
۳۰,۹۲۹,۶۹۲	۳۳,۹۳۴,۶۸۲	بدهی بابت امور صندوق
۱۰,۹۴۳,۰۶۱,۸۶۴	۸,۳۹۸,۴۸۶,۷۵۴	

۱۷- پیش دریافت‌ها

۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	یادداشت	
ریال	ریال		
۸۰,۷۳۳,۳۵۲,۲۴۷	۷۳,۷۵۳,۴۸۵	۱۷-۱	پیش دریافت بانکی
۳۴۳,۷۳۳,۱۹۵,۳۴۶	۹۲۲,۶۴۹,۰۲۴,۲۶۸	۱۷-۲	پیش دریافت سود اوراق بهادار
۴۲۴,۴۶۶,۵۴۷,۵۹۳	۹۲۲,۷۲۲,۷۷۷,۷۵۳		

۱۷-۱- مبلغ فوق مربوط به پیش دریافت سود سپرده بانکی، بانک ملت می‌باشد.

۱۷-۲- مبلغ فوق مربوط به قرارداد های تعهد پذیره نویسی اوراق مشارکت شهرداری تبریز (اتوبوس شهری) ۱۴۰۷۱۲۲۸ و اوراق اختیار ف.ت.هرمز-۲۴۹۶-۰۶۰۲۱۸ و اراد ۲۶۵ و اراد ۲۷۲ و اوراق سلف گل گهر می باشد.

۱۸- خالص دارایی‌ها

۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	
ریال	تعداد	ریال
۲۳,۵۳۱,۵۴۵,۰۶۸,۳۰۱	۱,۴۷۵,۹۶۰,۲۲۸	۵۱,۴۰۰,۵۴۵,۹۳۳,۵۲۰
۱۵,۹۴۳,۲۱۰,۸۱۴	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۸,۵۹۵,۱۵۱,۷۸۱
۲۳,۵۴۷,۴۸۸,۲۷۹,۱۱۵	۱,۴۷۶,۹۶۰,۲۲۸	۵۱,۴۱۹,۱۴۱,۰۸۵,۳۰۱
		۲,۷۶۵,۱۹۰,۷۱۷

واحدهای سرمایه‌گذاری عادی

واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز

صندوق سرمایه‌گذاری رشد پایدار آبان

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

۱۹- سود فروش اوراق بهادار

یادداشت	دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰
سود حاصل از فروش سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یافراپورس	۱۹-۱	۵۴۸,۵۵۳,۶۰۳
سود حاصل از فروش صندوق‌های سرمایه‌گذاری	۱۹-۲	۷۱,۸۵۳,۵۸۵,۹۹۲
سود حاصل از فروش اوراق بدهی	۱۹-۳	۶۰,۵۵۳,۲۲۶,۱۳۶
	۳۱۴,۰۵۶,۴۱۸,۳۰۴	۱۳۲,۹۵۵,۳۶۵,۷۳۱

۱۹-۱ سود ناشی از فروش سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یافراپورس

تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰
۵۶۳,۵۰۰	۶,۱۳۶,۸۷۵,۰۰۰	(۵,۰۷۰,۴۷۴,۸۰۶)	(۵,۸۲۹,۸۵۶)	(۳۰,۶۸۴,۳۸۳)	۱۰,۲۹,۸۸۵,۹۵۵	۱۰,۲۹,۸۸۵,۹۵۵	۵۴۸,۵۵۳,۶۰۳
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۵۴۸,۵۵۳,۶۰۳
۰	۶,۱۳۶,۸۷۵,۰۰۰	(۵,۰۷۰,۴۷۴,۸۰۶)	(۵,۸۲۹,۸۵۶)	(۳۰,۶۸۴,۳۸۳)	۱۰,۲۹,۸۸۵,۹۵۵	۱۰,۲۹,۸۸۵,۹۵۵	۵۴۸,۵۵۳,۶۰۳

۱۹-۲ سود ناشی از فروش صندوق سرمایه‌گذاری

تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰
۵۵,۱۸۱,۳۶۵	۱,۳۵۵,۸۰۹,۷۴۳,۱۲۷	(۱,۰۵۴,۵۰۳,۱۴۷,۹۳۹)	(۶,۱۰۱,۴۸۹)	۰	۲۰۱,۳۰۰,۴۹۳,۶۹۹	۲۰۱,۳۰۰,۴۹۳,۶۹۹	۰
۱۳,۴۶۰,۰۹۹	۲۶۰,۸۵۲,۰۹۶,۸۶۸	(۱۹۰,۳۵۷,۷۱۳,۸۹۲)	(۳۱۳,۰۲۲,۵۰۷)	۰	۷۰,۲۸۱,۳۶۱,۴۶۹	۷۰,۲۸۱,۳۶۱,۴۶۹	۰
۳۸,۸۵۲,۵۱۲	۵۵۴,۱۶۲,۲۵۵,۰۰۰	(۵۱۵,۶۳۲,۴۸۷,۸۹۲)	(۲۶۲,۹۹۳,۵۶۲)	۰	۳۸,۲۶۶,۷۷۲,۵۴۶	۳۸,۲۶۶,۷۷۲,۵۴۶	۰
۱,۵۶۶,۵۰۰	۱۶۷,۱۳۵,۷۹۴,۵۱۷	(۱۶۴,۴۷۰,۱۴۶,۰۴۸)	(۲۰۰,۵۶۱,۵۲۴)	۰	۲,۴۶۵,۰۸۶,۹۴۵	۲,۴۶۵,۰۸۶,۹۴۵	۰
۶۵۷,۷۵۰	۶۴,۸۰۹,۰۲۵,۳۰۷	(۶۲,۹۰۷,۴۰۰,۸۷۳)	(۷۷,۷۷۰,۷۳۴)	۰	۱,۸۲۳,۸۵۳,۷۰۰	۱,۸۲۳,۸۵۳,۷۰۰	۰
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲۶,۲۳۳,۹۹۱,۹۵۵
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱,۵۵۴,۸۹۵,۴۷۲
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲۰,۰۱۲,۴۵۳,۵۸۹
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲۲,۲۳۵,۶۵۶,۹۰۹
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۵۲۸,۱۱۹,۹۴۲
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱,۳۸۸,۴۶۸,۱۲۵
۲۶,۵۵۶,۶۶۰	۳۴۵,۰۷۷,۲۱۸,۷۹۵	(۳۴۵,۰۷۷,۲۲۰,۰۴۰)	۰	۰	(۱,۲۴۵)	(۱,۲۴۵)	۰
۶,۷۶۲,۳۶۵	۹۸,۰۵۴,۳۹۳,۷۳۰	(۱۰۰,۰۰۰,۶۱۹,۹۹۶)	(۱۱۷,۶۶۴,۹۲۹)	۰	(۳,۰۶۳,۸۹۱,۱۹۵)	(۳,۰۶۳,۸۹۱,۱۹۵)	۰
۲,۷۴۵,۹۰۰,۵۲۷,۳۴۴	۲,۷۴۵,۹۰۰,۵۲۷,۳۴۴	(۲,۴۳۲,۸۴۸,۷۳۵,۶۸۰)	(۹۷۸,۱۱۴,۷۴۵)	۰	۳۱۲,۰۷۳,۶۷۶,۹۱۹	۳۱۲,۰۷۳,۶۷۶,۹۱۹	۷۱,۸۵۳,۵۸۵,۹۹۲

صندوق سرمایه‌گذاری رشد پایدار آبان

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

۱۹-۳ - سود ناشی از فروش اوراق بدهی

دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰		دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹					
سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۱۱۲,۱۲۷,۷۲۹	.	.	.	.	.	اسناد خزانه-م۶بودجه-۰۰۳۰۷۲۳	
۷,۰۰۷,۰۳۰	.	.	.	.	.	اسناد خزانه-م۱بودجه-۰۰۳۰۸۲۱	
۶,۴۸۸,۹۹۷,۳۳۵	.	.	.	.	.	اسناد خزانه-م۶بودجه-۰۱۳۰۸۱۴	
۴,۶۸۶,۳۵۴,۲۹۳	.	.	.	.	.	مراجعه سمگا-دماوند۰۶۰۹۰۷	
۳۱,۸۲۰,۰۳۸,۶۶۷	.	.	.	.	.	اسناد خزانه-م۱بودجه-۰۲۵۰۳۲۵	
۴,۸۹۰,۴۵۰,۳۶۵	.	.	.	.	.	اسناد خزانه-م۲بودجه-۰۲۵۰۹۲۳	
۵,۶۶۸,۲۲۷,۷۸۱	.	.	.	.	.	صکوک مراجعه اندیمشک-۰۷۶ماهه۲۳٪	
۲,۶۰۴,۵۵۸,۳۱۳	.	.	.	.	.	اسناد خزانه-م۱بودجه-۰۲۵۰۷۲۰	
۴,۱۳۱,۸۸۱,۰۰۰	.	.	.	.	.	اسناد خزانه-م۱۲بودجه-۰۲۵۰۹۱۶	
۳۱,۴۴۴,۲۳۰	.	.	.	.	.	اسناد خزانه-م۱۰بودجه-۰۲۵۱۱۱۲	
.	۳,۵۸۸,۸۱۷,۸۲۵	.	(۳۷۷,۶۸۲,۱۷۵)	(۸۱۵,۶۹۵,۰۰۰,۰۰۰)	۸۱۹,۶۶۱,۵۰۰,۰۰۰	۸۷۵,۰۰۰	مراجعه عام دولت ۲۱۱-ش.خ-۰۵۰۵۲۸
.	۸,۸۶۵,۸۷۴,۸۱۵	.	(۱۳۲,۹۶۵,۸۱۰)	(۱۰,۱۶,۵۹۶,۱۵۹,۳۷۵)	۱,۰۲۵,۵۹۵,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۷۰,۰۰۰	مراجعه عام دولت ۱۶۶-ش.خ-۰۵۰۴۱۹
.	۵۹,۴۵۹,۱۴۵,۵۷۵	.	(۱۷۸,۱۱۷,۲۰۷)	(۱,۸۱۶,۷۰۷,۱۳۷,۲۱۸)	۱,۸۷۶,۳۴۴,۴۰۰,۰۰۰	۲,۳۸۰,۰۰۰	مراجعه عام دولت ۲۶۰-ش.خ-۰۷۱۰۰۲
.	۱,۳۲۱,۸۶۲,۲۵۳	.	(۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۱,۴۶۱,۰۵۸,۱۳۷,۷۴۷)	۱,۴۶۲,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۸۰۰,۰۰۰	مراجعه عام دولت ۲۶۳-ش.خ-۰۷۰۲۲۳
.	(۱۶۸,۲۰۷,۹۰۱,۰۲۲)	.	(۱۱۲,۴۲۱,۲۵۰)	(۱,۱۲۳,۰۵۵,۴۷۹,۷۷۲)	۹۵۴,۹۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۲۰۰,۰۰۰	مراجعه عام دولت ۲۶۵-ش.خ-۰۷۰۴۳۰
۱۱۲,۱۴۹,۳۹۳	۹۵,۹۲۵,۰۵۵,۸۸۴	.	(۱۸۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۱,۸۱۵,۹۳۳,۹۴۴,۱۱۶)	۱,۹۱۲,۰۲۹,۰۰۰,۰۰۰	۲,۲۱۰,۰۰۰	مراجعه عام دولت ۱۹۴-ش.خ-۰۶۰۵۰۴
۶۰,۵۵۳,۲۲۶,۱۳۶	۹۵۲,۸۵۵,۳۳۰	.	(۱,۱۰۱,۱۸۶,۴۴۲)	(۸,۰۴۹,۰۳۵,۸۵۸,۲۲۸)	۸,۰۵۱,۰۸۹,۹۰۰,۰۰۰		

صندوق سرمایه‌گذاری رشد پایدار آبان

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

۲۰- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

پایگاه	تور گردش ماه منتهی به 19/01/139۹	تور گردش ماه منتهی به 19/01/139۹
۱-۱	۱,۲۰۱,۳۲۸,۹۵۰	۱,۲۰۱,۳۲۸,۹۵۰
۲-۱	۲۰,۰۱۲,۲۲۵,۳۴۱	۲۰,۰۱۲,۲۲۵,۳۴۱
۳-۱	۱۵۵,۲۲۲,۰۰۰,۵۸۵	۱۵۵,۲۲۲,۰۰۰,۵۸۵
۴-۱	۱۳,۴۶۲,۷۷۸,۸۲۴	۱۳,۴۶۲,۷۷۸,۸۲۴
۵-۱	(۶۱,۲۵۲,۵۱۲,۲۵۲)	(۶۱,۲۵۲,۵۱۲,۲۵۲)
	۳۸۶,۰۰۰,۸۸۱,۳۸۰	۳۸۶,۰۰۰,۸۸۱,۳۸۰

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

دوره شش ماهه منتهی به ۱۳۰۲/۱۳/۲۹		دوره شش ماهه منتهی به ۱۳۰۲/۱۳/۲۹	
نقدیات	ارزش برآورد	ارزش دفتری	کارمزد
ریال	ریال	ریال	ریال
۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۹۵۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳,۸۲۴,۸۶۹,۰۰۰)	(۱۰,۷۸۳,۵۰۰)
۱,۸۷۵,۰۰۰	۶,۶۳۷,۵۰۰,۰۰۰	(۵,۶۸۴,۵۵۹,۵۹۲)	(۱۸,۱۰۲,۳۹۵)
۳,۹۱۲,۰۰۰	۱۵,۳۷۹,۵۰۰,۰۰۰	(۱۵,۹۲۱,۳۲۱,۷۷۱)	(۲۱,۵۸۶,۱۹۹)
۷۵۰,۰۰۰	۲,۷۷۷,۵۰۰,۰۰۰	(۲,۲۱۸,۱۹۱,۱۶۶)	(۲۰,۱۲۶,۹۱۵)
۱,۲۴۱,۱۶۷	۱۰,۲۱۸,۲۸۷,۰۰۰	(۱۰,۰۰۰,۳۲۲,۲۲۶)	(۲۷,۹۹۱,۰۰۰)
۵۲۴,۰۰۰	۲,۶۹۹,۷۵۰,۰۰۰	(۵,۰۰۰,۲۹۲,۸۱۸)	(۱۲,۲۶۵,۶۸۸)
۷۳۰,۰۰۰	۷,۷۹۰,۲۴۵,۰۰۰	(۷,۵۲۱,۲۴۵,۰۰۰)	(۲۱,۶۹۶,۷۷۲)
۲,۷۵۰,۰۰۰	۱۸,۳۲۲,۲۸۱,۳۳۹	(۲۱,۳۵۹,۱۲۱,۳۳۹)	(۵۰,۰۰۰,۷۸۱)
۲۲۲,۸۰۰	۱۰,۷۸۶,۲۷۱,۲۰۰	(۱۰,۰۰۰,۸۲۴,۲۵۲)	(۲۹,۲۶۶,۲۵۲)
۱۷۵۰,۰۰۰	۹,۹۱۲,۵۰۰,۰۰۰	(۹,۵۵۲,۱۲۲,۳۲۸)	(۲۷,۰۰۰,۶۲۵,۸)
۹۵,۰۴۴,۲۴۸,۴۷۰	۹۳,۸۰۶,۹۹۵,۹۹۸	(۹۳,۸۰۶,۹۹۵,۹۹۸)	(۳۰۹,۶۷۱,۳۱۹)
۱,۹۰۲,۲۷۸,۹۵۰	۲,۶۸۲,۵۸۸,۷۵۲	(۲,۶۸۲,۵۸۸,۷۵۲)	(۲۷۵,۲۲۲,۱۶۲)
۱۷۹,۹۹۹,۲۷۹	۲,۶۸۲,۵۸۸,۷۵۲	(۲,۶۸۲,۵۸۸,۷۵۲)	(۲۷۵,۲۲۲,۱۶۲)
۱۷۹,۹۹۹,۲۷۹	۲,۶۸۲,۵۸۸,۷۵۲	(۲,۶۸۲,۵۸۸,۷۵۲)	(۲۷۵,۲۲۲,۱۶۲)

۲۰۰- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری صندوق سرمایه گذاری

دوره شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۱		دوره شش ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۳۱	
تعداد	ارزش کارایی	ارزش دفتری	کارمزد
ریال	ریال	ریال	ریال
۸,۹۳۸,۳۶۰	۱۰,۹۵۲,۰۰۰,۷۱۶	(۹,۹۹۹,۹۹۹,۳۳۸)	-
۱,۰۳۵,۲۲۲	۲۶۲,۰۰۰,۵۲۳,۶۸۲	(۲۵,۰۰۰,۴۲۱,۷۱۱)	(۵۸۸,۵۸۲,۵۳۶)
۲۲۲,۰۰۰	۲۶۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲۲,۱۵۷,۹۰۰,۰۰۰)	(۲۱۹,۳۱۲,۵۶۶)
۹۸۰,۰۰۰	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۸۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۲۳,۶۸۰,۳۳۳,۳۳۳)
۲۱۹,۳۱۲	۱۷۸,۰۰۰,۵۳۲,۸۰۰	(۹,۳۲۱,۸۵۳,۸۸۸)	(۲۱,۳۲۰,۰۰۰,۰۰۰)
۱۹,۰۰۰,۰۰۰	۱,۳۲۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۳۲۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۱,۸۰۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)
۱۹,۰۰۰,۰۰۰	۸,۸۷۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۱,۳۲۹,۸۵۳,۰۰۰,۰۰۰)
۹,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹,۱۳۹,۵۵۱,۸۵۸	(۹۹۹,۹۹۹,۹۹۹,۳۷۸)	(۱۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)
۸,۵۵۱,۳۸۱	۱۳۹,۳۹۱,۵۵۸,۳۹۹	(۱۳۹,۸۵۸,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)
	۲,۹۱۲,۳۶۹,۷۶۹,۷۷۲	(۲,۷۰۲,۳۸۹,۹۹۹,۹۹۸)	(۲,۸۹۲,۳۷۷,۱۳۰)
			۲۰۷,۱۳۲,۳۲۵,۳۳۱

۲۰۰- سود (زبان) تحقق نیافته نگهداری حصه غیر سهمی اوراق تبعی

نوع و محل پرداخت	تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	حقوقات	سود (زیان) تحقیقاتانه نگهداری	سود (زیان) تحقیقاتانه نگهداری
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
پیش رویت کارمندان	3,000,000	66,198,000,000	(56,201,589,900)	(18,270,520)	(22,290,000)	9,648,690,000	-
اداره کل و ادارات تابعه	1,112,158,981	3,172,122,652,922	(2,000,007,489,722)	(5,222,822,000)	(1,456,222,270)	155,988,880,000	-
اداره کل و ادارات تابعه	2,222,222,652,922	9,648,690,000	(2,000,007,489,722)	(6,112,200,445)	(11,566,712,270)	155,988,880,000	-

۲۰- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری گواهی سپرده کالایی

[illegible]

صندوق سرمایه گذاری رشد پایدار آبان

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

۵- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بدهی

دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	تعداد	ارزش بازار / تعدیل شده	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱,۷۰۰,۰۰۰	۱,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۷۰۰,۰۰۰	(۱,۶۹۹,۶۹۱,۸۷۵,۰۰۰)	(۹۲۴,۳۷۵,۰۰۰)	-	(۶۱۶,۲۵۰,۰۰۰)	(۳۳۹,۳۷۵,۰۰۰)	صکوک مرابحه کگل ۰۷۱-۳ ماهه ۲۳٪
۲۹۰,۰۰۰	۲۸۸,۸۲۳,۷۶۰,۰۰۰	۲۹۰,۰۰۰	(۲۷۴,۱۴۸,۷۸۱,۵۲۵)	(۱۵۷,۰۰۴۷,۹۱۹)	-	۱۴,۵۱۷,۹۳۰,۵۵۶	۸,۶۲۸,۶۲۴,۵۶۵	اجاره غدیر ایرانیان ۱۴۰۵-۱۱۴
۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	(۹۹۹,۸۱۸,۷۵۰,۰۰۰)	(۵۴۳,۷۵۰,۰۰۰)	-	(۳۶۲,۵۰۰,۰۰۰)	.	مرابحه نقشینه چاپ-کارون ۰۶۱۰۲۰
۲,۰۰۰	۱,۵۷۵,۵۴۰,۰۰۰	۲,۰۰۰	(۱,۶۴۳,۲۷۰,۰۸۷)	(۸۵۶,۷۰۰)	-	(۶۸,۶۸۶,۷۸۷)	(۱۳,۰۰۴,۴۳۸,۹۴۷)	مرابحه عام دولت ۱۹۴-ش.خ ۰۶۰۵۰۴
۲۲۳,۸۰۰	۱,۲۵۰,۶۰۶,۲۶۱,۴۰۰	۲۲۳,۸۰۰	(۱,۱۲۶,۸۶۶,۷۶۴,۰۵۶)	(۹۰۶,۶۸۹,۵۴۰)	-	۱۲۲,۸۳۲,۸۰۷,۸۰۴	۱۱,۱۴۷,۹۶۹,۹۴۵	سلف موازی هیدروکربن آفتاب ۰۵۲
.	.	.	-	-	-	.	۲۱,۹۲۴,۴۵۶,۲۵۰	مرابحه عام دولت ۱۳۷-ش.خ ۰۶۱۲۳۹
.	.	.	-	-	-	.	۳,۲۶۱,۱۱۶,۴۹۲	مرابحه عام دولت ۱۶۶-ش.خ ۰۵۰۴۱۹
.	.	.	-	-	-	.	۳۷,۸۳۷,۵۷۹	مرابحه عام دولت ۱۱۰-ش.خ ۰۴۰۴۰۱
۳۹۸,۸۸۱	۳۱۴,۶۳۱,۳۷۷,۵۶۰	۳۹۸,۸۸۱	(۳۲۱,۰۵۰,۷۲۷,۳۲۲)	(۱۷۱,۰۷۵,۳۷۴)	-	(۶۶۰,۰۴۲۵,۱۳۶)	.	مرابحه عام دولت ۲۳۰-ش.خ ۰۷۰۶۲۸
۶۰۲,۵۹۵	۴۷۸,۲۷۹,۶۵۱,۵۰۰	۶۰۲,۵۹۵	(۴۸۷,۰۹۷,۹۱۸,۶۷۶)	(۲۶۰,۰۶۴,۵۶۱)	-	(۹۰,۷۸,۳۳۱,۷۳۷)	.	مرابحه عام دولت ۲۲۴-ش.خ ۰۷۰۵۳۱
۲,۸۵۰,۰۰۰	۲,۳۷۵,۲۶۶,۹۵۰,۰۰۰	۲,۸۵۰,۰۰۰	(۲,۴۲۳,۱۴۲,۲۸۲,۳۷۵)	(۱,۲۹۱,۵۵۱,۴۰۴)	-	(۴۹,۱۶۶,۸۸۳,۷۷۹)	.	مرابحه عام دولت ۲۲۵-ش.خ ۰۶۰۸۱۴
۴۴۵,۰۰۰	۳۶۸,۱۴۸,۵۰۰,۰۰۰	۴۴۵,۰۰۰	(۳۷۴,۵۰۴,۷۷۰,۸۴۷)	(۲۰۰,۱۸۰,۷۴۷)	-	(۶,۵۵۶,۴۵۱,۵۹۴)	.	مرابحه عام دولت ۲۴۰-ش.خ ۰۶۰۹۲۹
۶۲۰,۰۰۰	۵۱۹,۸۸۲,۴۰۰,۰۰۰	۶۲۰,۰۰۰	(۴۸۹,۹۱۳,۴۰۳,۷۵۰)	(۲۸۲,۶۸۶,۰۵۵)	-	۲۹,۶۸۶,۳۱۰,۱۹۵	.	مرابحه عام دولت ۲۴۴-ش.خ ۰۷۰۹۱۳
۱,۱۹۵,۰۰۰	۱,۰۰۲,۵۵۷,۲۰۰,۰۰۰	۱,۱۹۵,۰۰۰	(۱,۰۰۰,۶۸۶,۳۰۶,۸۸۹)	(۵۴۵,۱۴۰,۴۷۷)	-	۱,۳۲۵,۷۵۲,۶۳۴	.	مرابحه عام دولت ۲۲۹-ش.خ ۰۶۱۰۲۸
۱,۱۶۰,۰۰۰	۹۶۶,۶۲۸,۰۰۰,۰۰۰	۱,۱۶۰,۰۰۰	(۹۸۲,۲۸۲,۲۰۰,۵۰۰)	(۵۲۵,۶۰۳,۹۷۵)	-	(۱۶,۱۷۹,۸۰۴,۴۷۵)	.	مرابحه عام دولت ۲۵۷-ش.خ ۰۶۰۸۲۵
۱,۲۵۰,۰۰۰	۹۸۵,۳۱۲,۵۰۰,۰۰۰	۱,۲۵۰,۰۰۰	(۱,۰۰۵,۱۱۶,۲۶۸,۷۵۰)	(۵۳۵,۷۶۳,۶۷۲)	-	(۳۰,۳۳۹,۵۳۲,۴۲۲)	.	مرابحه عام دولت ۲۵۹-ش.خ ۰۷۰۵۰۲
۲,۰۶۲,۵۵۶	۱,۷۰۲,۶۳۹,۹۷۸,۰۰۰	۲,۰۶۲,۵۵۶	(۱,۶۷۲,۱۲۷,۴۹۸,۳۹۶)	(۹۲۵,۸۱۰,۴۸۸)	-	۲۹,۵۸۶,۶۶۹,۱۱۶	.	مرابحه عام دولت ۲۶۳-ش.خ ۰۷۰۲۲۳
۱,۳۰۰,۰۰۰	۱,۰۵۹,۴۴۸,۰۰۰,۰۰۰	۱,۳۰۰,۰۰۰	(۱,۰۰۶,۸۳۶,۸۵۶,۰۰۰)	(۵۷۶,۰۷۴,۸۵۰)	-	۵۲,۰۳۵,۰۶۹,۱۵۰	.	مرابحه عام دولت ۲۳۴-ش.خ ۰۷۰۸۰۸
۱,۶۲۰,۰۰۰	۱,۲۱۰,۸۱۰,۶۸۰,۰۰۰	۱,۶۲۰,۰۰۰	(۱,۲۳۶,۵۸۲,۱۶۹,۰۳۲)	(۶۵۸,۳۷۸,۳۰۷)	-	(۲۶,۴۲۹,۸۶۷,۳۳۹)	.	مرابحه عام دولت ۲۶۰-ش.خ ۰۷۱۰۰۲
۱,۱۶۰,۳۸۰	۹۲۵,۵۱۹,۰۸۸,۰۰۰	۱,۱۶۰,۳۸۰	(۱,۰۶۲,۵۸۱,۱۶۱,۱۴۷)	(۵۰۳,۲۵۱,۰۰۴)	-	(۱۳۷,۵۶۵,۳۲۴,۱۵۱)	.	مرابحه عام دولت ۲۶۵-ش.خ ۰۷۰۴۳۰
۱,۰۵۰,۰۰۰	۲,۵۸۹,۱۶۸,۴۵۹,۴۶۵	۱,۰۵۰,۰۰۰	(۲,۵۰۱,۴۴۶,۵۰۰,۰۰۰)	(۱,۸۷۷,۱۴۷,۱۳۲)	-	۸۵,۸۴۴,۸۱۲,۳۳۲	.	سلف آهن اسفنجی گل گهر
۱,۹۰۰,۰۰۰	۱,۴۹۳,۱۲۷,۰۰۰,۰۰۰	۱,۹۰۰,۰۰۰	(۱,۴۹۳,۵۲۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۸۱۱,۳۴۴,۰۵۶)	-	(۲,۳۰۴,۳۴۴,۰۵۶)	.	مرابحه عام دولت ۲۶۸-ش.خ ۰۷۰۵۲۱
۱,۱۱۸,۰۰۰	۸۴۸,۰۰۳,۰۰۰,۰۰۰	۱,۱۱۸,۰۰۰	(۹۹۹,۵۴۷,۹۰۰,۰۰۰)	(۴۶۱,۱۰۱,۶۳۱)	-	(۱۵۲,۰۰۶,۰۰۱,۶۳۱)	.	مرابحه عام دولت ۲۷۲-ش.خ ۰۷۱۰۲۸
۲۱,۰۷۹,۴۱۸,۳۴۵,۹۲۵	۲۱,۰۷۹,۴۱۸,۳۴۵,۹۲۵	۲۱,۰۷۹,۴۱۸,۳۴۵,۹۲۵	(۲۱,۱۵۸,۶۰۵,۵۰۴,۳۵۲)	(۱۲,۱۵۷,۸۹۲,۸۹۳)	.	(۹۱,۴۴۵,۰۵۱,۳۲۰)	۳۱,۶۵۶,۱۹۰,۸۸۴	

صندوق سرمایه‌گذاری رشد پایدار آیان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

۲۱- سود سهام

سال مالی	تاریخ تشکیل مجمع	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	سود متعلق به هر سهم	درآمد سهام	هزینه تنزیل	دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹		دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰
						خالص در آمد سود سهام	خالص در آمد سود سهام	
			ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
سرمایه گذاری تامین اجتماعی	۱۴۰۳/۰۷/۲۸	۲,۴۳۱,۰۰۰	۱۵۰	۰	۰	۰	۰	۳۶۴,۶۵۰,۰۰۰
تامین سرمایه کارخان	۱۴۰۳/۱۲/۰۸	۶۶۶,۶۶۶	۸۰	۰	۰	۰	۰	۵۳,۳۳۳,۲۸۰
				۰	۰	۰	۰	۴۱۷,۹۸۳,۲۸۰

صندوق سرمایه‌گذاری رشد پایدار آبان

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

۲۲ - سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب

یادداشت	دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰
	ریال	ریال
سود سپرده بانکی	۲۲-۱	۳,۱۴۲,۵۵۴,۹۹۴,۵۹۸
سود اوراق بدهی	۲۲-۲	۲,۳۱۶,۱۱۶,۱۳۱,۴۱۴
	۵,۴۵۸,۶۷۱,۱۲۶,۰۱۲	۵۶۶,۹۸۲,۷۹۸,۶۷۶

۲۲-۱- سود سپرده بانکی

نوع سپرده	تاریخ سرمایه‌گذاری	تاریخ سررسید	مبلغ سپرده	نرخ سود	مبلغ سود سپرده	هزینه تنزیل سود سپرده	سود خالص	سود خالص	دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹
					ریال	ریال	ریال	ریال		
موسسه اعتباری ملل	متعدد	متعدد	متعدد	متعدد	۲۳۷,۴۶۱	۰	۲۳۷,۴۶۱	۴۶,۹۹۴,۴۷۳,۲۹۱		
اقتصادنوین	متعدد	متعدد	متعدد	متعدد	۲,۴۹۳,۲۸۲	۰	۲,۴۹۳,۲۸۲	۲,۴۵۶,۹۳۳		
ملی (آینده سابق)	متعدد	متعدد	متعدد	متعدد	۶۸,۷۵۰	۰	۶۸,۷۵۰	۷۷,۴۵۲		
پاسارگاد	متعدد	متعدد	متعدد	متعدد	۶۳۸,۶۴۳,۹۵۳,۱۰۹	(۴۳۱,۳۵۳,۹۱۶)	۶۳۸,۲۱۲,۵۹۹,۱۹۳	۱۲۶,۷۸۷,۷۳۸,۹۵۲		
تجارت	متعدد	متعدد	متعدد	متعدد	۱۴۶,۷۳۵,۰۹۳,۳۸۸	(۸۱,۱۸۲,۴۸۴)	۱۴۶,۶۵۳,۹۱۰,۹۰۴	۱۰۳,۳۴۷,۹۰۴,۸۱۴		
خاورمیانه	متعدد	متعدد	متعدد	متعدد	۱,۹۳۳,۸۱۰	۰	۱,۹۳۳,۸۱۰	۲,۲۹۲,۹۳۵		
نقل به صفحه بعد					۷۸۵,۳۸۳,۷۶۹,۸۰۰	(۵۱۲,۵۳۶,۴۰۰)	۷۸۴,۸۷۱,۲۳۳,۴۰۰	۲۷۷,۱۳۴,۹۴۴,۳۷۷		

صندوق سرمایه‌گذاری رشد پایدار آبان

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

دوره شش ماهه منتهی به ۳۰/۱۲/۱۴۰۳

دوره شش ماهه منتهی به ۲۹/۱۲/۱۴۰۴

نوع سپرده	تاریخ سرمایه‌گذاری	تاریخ سررسید	مبلغ سپرده	نرخ سود	مبلغ سود سپرده	هزینه تنزیل سود سپرده	سود خالص	سود خالص
			ریال		ریال	ریال	ریال	ریال
			۷۸۵,۳۸۳,۷۶۹,۸۰۰		(۵۱۲,۵۳۶,۴۰۰)	۷۸۴,۸۷۱,۲۳۳,۴۰۰	۲۷۷,۱۳۴,۹۴۴,۳۷۷	
متعدد	متعدد	متعدد	۳۶۱,۴۲۰,۹۰۱,۴۴۵	متعدد	(۷۲,۸۵۳,۸۵۹)	۳۶۱,۳۴۸,۰۴۷,۵۸۶	۰	
متعدد	متعدد	متعدد	۱۰,۹۱۵	متعدد	۰	۱۰,۹۱۵	۳۴,۸۷۴	
متعدد	متعدد	متعدد	۹,۴۹۹	متعدد	۰	۹,۴۹۹	۴,۳۳۶,۹۷۶,۸۹۴	
متعدد	متعدد	متعدد	۷,۰۶۸,۸۰۸	متعدد	۰	۷,۰۶۸,۸۰۸	۱۳,۱۴۶,۴۲۷	
متعدد	متعدد	متعدد	۳۲۴,۱۴۴,۶۳۸,۵۱۰	متعدد	(۵۵۶,۴۲۱,۲۶۵)	۳۲۳,۵۸۸,۲۱۷,۲۴۵	۰	
متعدد	متعدد	متعدد	۸۹۵,۷۸۸,۹۸۷,۰۳۴	متعدد	(۵۱۶,۲۹۴,۶۹۳)	۸۹۵,۲۷۲,۶۹۲,۳۴۱	۰	
متعدد	متعدد	متعدد	۱۴۹,۷۱۸,۱۳۴,۴۵۹	متعدد	۰	۱۴۹,۷۱۸,۱۳۴,۴۵۹	۲۵,۱۳۱,۷۸۷,۲۱۰	
متعدد	متعدد	متعدد	۵۸۴,۵۹۶,۲۱۶,۸۸۴	متعدد	(۶۴۶,۶۷۲,۴۱۲)	۵۸۳,۹۴۹,۵۴۴,۴۷۲	۷۲,۸۱۸,۰۸۶,۰۰۳	
متعدد	متعدد	متعدد	۴۳,۷۹۹,۷۴۸,۳۵۰	متعدد	۰	۴۳,۷۹۹,۷۴۸,۳۵۰	۰	
متعدد	متعدد	متعدد	۲۸۷,۵۲۳	متعدد	۰	۲۸۷,۵۲۳	۰	
			۳,۱۴۴,۸۵۹,۷۷۳,۲۲۷		(۲,۳۰۴,۷۷۸,۶۲۹)	۳,۱۴۲,۵۵۴,۹۹۴,۵۹۸	۳۷۹,۴۲۴,۹۷۵,۷۸۴	

نقل از صفحه قبل

دی

رفاه

سامان

سپه

سینا

صادرات

گردشگری

ملت

ایران زمین

شهر

۲- سود اوراق بدهی

تاریخ سرمایه‌گذاری	تاریخ سررسید	مبلغ اسمی	نرخ سود	سود متعلقه	هزینه تنزیل	سود خالص	سود خالص
ریال	ریال	درصد	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱۴۰۴/۰۵/۲۲	۱۴۰۷/۱۲/۲۸	۲,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳٪	۳۶۸,۴۰۲,۸۰۷,۴۱۷	-	۳۶۸,۴۰۲,۸۰۷,۴۱۷	-
متعدد	۱۴۰۷/۱۱/۲۰	۱,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳٪	۲۷۹,۶۱۹,۲۸۸,۱۸۳	-	۲۷۹,۶۱۹,۲۸۸,۱۸۳	۵۶,۳۵۵,۵۳۳,۰۵۷
۱۴۰۳/۰۶/۱۲	۱۴۰۷/۱۰/۰۶	۱,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳٪	-	-	-	۱۹,۱۲۷,۵۶۴,۰۰۷
متعدد	۱۴۰۶/۱۰/۳۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳٪	۱۵۷,۲۲۲,۲۱۰,۳۰۴	-	۱۵۷,۲۲۲,۲۱۰,۳۰۴	-
متعدد	۱۴۰۵/۱۲/۰۷	۲۲۳,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۴,۱۶٪	۶۷,۳۵۶,۷۵۹,۳۱۲	-	۶۷,۳۵۶,۷۵۹,۳۱۲	۷,۵۹۶,۸۰۳,۱۹۲
متعدد	۱۴۰۶/۰۲/۱۸	-	۲۳٪	۶۰,۸۸۲,۸۰۱,۲۷۶	-	۶۰,۸۸۲,۸۰۱,۲۷۶	-
۱۴۰۳/۰۹/۰۳	۱۴۰۵/۰۱/۱۴	۲۹۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸,۵٪	۲۶,۱۶۷,۸۸۱,۰۵۴	-	۲۶,۱۶۷,۸۸۱,۰۵۴	۱۷,۲۲۲,۳۹۴,۸۶۳
۱۴۰۳/۱۰/۰۶	۱۴۰۶/۰۹/۰۷	۱,۰۰۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳٪	۵,۷۲۰,۷۲۹,۴۲۷	-	۵,۷۲۰,۷۲۹,۴۲۷	۱۲,۵۵۳,۲۰۵,۰۶۶
۱۴۰۴/۱۱/۱۹	-	-	-	۲۶,۹۷۱,۰۵۳,۱۰۲	-	۲۶,۹۷۱,۰۵۳,۱۰۲	-
متعدد	۱۴۰۶/۰۵/۰۴	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳٪	۱۸۷,۵۰۵,۵۰۱,۱۲۲	-	۱۸۷,۵۰۵,۵۰۱,۱۲۲	۵۴,۳۱۰,۷۱۲,۵۸۹
متعدد	۱۴۰۷/۰۹/۱۳	۶۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳٪	۴۲,۰۹۱,۹۴۷,۰۶۴	-	۴۲,۰۹۱,۹۴۷,۰۶۴	-
متعدد	۱۴۰۵/۰۴/۱۹	۲,۵۳۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳٪	۳۱,۳۳۷,۳۷۰,۰۰۰	-	۳۱,۳۳۷,۳۷۰,۰۰۰	۱۸,۲۲۲,۲۲۲,۵۲۸
متعدد	۱۴۰۵/۰۵/۲۸	۸۷۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳٪	۶,۹۹۵,۶۵۳,۹۹۸	-	۶,۹۹۵,۶۵۳,۹۹۸	-
متعدد	۱۴۰۷/۰۵/۳۱	۶۰۲,۵۹۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۳٪	۵۲,۲۷۰,۸۰۱,۴۲۷	-	۵۲,۲۷۰,۸۰۱,۴۲۷	-
متعدد	۱۴۰۶/۰۸/۱۴	۲,۸۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳٪	۱۸۳,۱۱۲,۲۷۸,۴۴۴	-	۱۸۳,۱۱۲,۲۷۸,۴۴۴	-
متعدد	۱۴۰۶/۱۰/۳۸	۱,۱۹۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳٪	۶۰,۳۳۳,۳۷۵,۵۸۴	-	۶۰,۳۳۳,۳۷۵,۵۸۴	-
متعدد	۱۴۰۷/۰۶/۲۸	۳,۹۸۸,۸۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳٪	۴۳,۱۷۱,۵۴۴,۸۴۹	-	۴۳,۱۷۱,۵۴۴,۸۴۹	-
متعدد	۱۴۰۴/۰۸/۰۸	۸۱۴,۹۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳٪	۲۶,۶۸۷,۰۲۶,۹۹۰	-	۲۶,۶۸۷,۰۲۶,۹۹۰	-
متعدد	۱۴۰۶/۰۸/۲۵	۱,۴۳۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳٪	۵۱,۷۵۶,۸۸۵,۳۳۶	-	۵۱,۷۵۶,۸۸۵,۳۳۶	-
متعدد	۱۴۰۷/۰۵/۰۲	۷۸۸,۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳٪	۵۹,۲۹۸,۱۳۰,۵۲۶	-	۵۹,۲۹۸,۱۳۰,۵۲۶	-
متعدد	۱۴۰۷/۱۰/۰۲	۷۸۸,۳۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳٪	۶۹,۳۲۳,۰۷۹,۹۸۰	-	۶۹,۳۲۳,۰۷۹,۹۸۰	-
متعدد	۱۴۰۴/۰۲/۲۳	۸۲۵,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳٪	۸۴,۶۱۵,۱۰۲,۴۹۲	-	۸۴,۶۱۵,۱۰۲,۴۹۲	-
متعدد	۱۴۰۴/۰۴/۳۰	۷۷۹,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳٪	۳۴۹,۴۶۶,۰۳۲,۰۳۰	-	۳۴۹,۴۶۶,۰۳۲,۰۳۰	-
متعدد	۱۴۰۷/۰۵/۳۱	۷۸۵,۳۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳٪	۳۳,۸۷۸,۷۱۶,۰۸۰	-	۳۳,۸۷۸,۷۱۶,۰۸۰	-
متعدد	۱۴۰۷/۱۰/۳۸	۷۵۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳٪	۱۸,۵۳۴,۰۱۹۴,۸۲۰	-	۱۸,۵۳۴,۰۱۹۴,۸۲۰	-
متعدد	۱۴۰۶/۰۹/۲۹	۴۴۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳٪	۲۸,۴۰۲,۸۷۳,۹۸۶	-	۲۸,۴۰۲,۸۷۳,۹۸۶	-
متعدد	۱۴۰۶/۱۲/۲۹	-	-	-	-	-	۱,۷۸۱,۳۷۱,۵۸۴
متعدد	۱۴۰۴/۰۴/۰۱	-	-	-	-	-	۳۶۸,۰۲۶,۰۰۶
				۲,۳۱۶,۱۱۶,۱۳۱,۴۱۴	-	۲,۳۱۶,۱۱۶,۱۳۱,۴۱۴	۱۸۷,۵۵۷,۸۲۲,۸۹۲

۲۳- 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 با علی الحساب و سود سیردهای بانکی است که در دوره قبل طی یادداشت های ۱۹ و ۲۰ از درآمد سود اوراق بهادار کسر شده و طی دوره مالی جاری تحقق یافته است.

سایر درآمدهای برای تنزیل سود بانک	دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰
ریال	ریال	ریال
۱,۲۱۰,۶۵۰,۹۴۹	۲۲۱,۶۹۳,۱۳۵	-
۱۳,۹۴۹,۶۲۱	-	-
۳,۳۷۲,۱۰۶,۵۸۶	۹۹,۳۱۷,۳۰۶	-
۳,۷۹۶,۷۰۷,۱۵۶	۳۲۰,۹۱۰,۳۴۱	-

۲۳-۱- جزئیات قرارداد خرید و نگهداری اوراق بهادار با درآمد ثابت

طرف معامله	سررسید اوراق	نام ورق بهادار	تعداد اوراق	مبلغ قرارداد	بهای تمام شده باز خرید	مبلغ شناسایی شده بابت قرارداد خرید و نگهداری اوراق بهادار تا پایان قرارداد	نرخ اسمی	نرخ بازده موثر تا سررسید	نرخ سود اسمی
			ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	درصد	درصد
صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی هوشمند ایران	۱۴۰۵/۱۲/۰۷	سلف سپهبد۰۵۰	۲۲۳,۸۰۰	۹۹۹,۹۱۱,۹۸۰,۸۰۰	۱,۵۸۰,۲۲۲,۲۲۴,۸۲۰	۲۷۲,۶۹۲,۲۲۵,۷۹۸	۲,۳۶۸,۰۱۶	۳۸,۰٪	۲۴,۱۶٪
صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی هوشمند ایران	۱۴۰۷/۱۱/۲۰	مسک۰۷۱	۱,۵۰۰,۰۰۰	۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۲۱۷,۰۰۰,۲۱۰,۵۱۰	۷۱۷,۰۰۰,۲۱۰,۵۱۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۸,۰٪	۲۳,۰۰٪
گروه خدمات بازار سرمایه	-	سهام هرمز و اوراق اختیار فروش تبیی هرمز۰۶۰۲	۱,۱۲۸,۶۶۸,۱۷۷	۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۲۷۰,۳۱۵,۳۰۰,۰۰۰	۲۷۰,۳۱۵,۳۰۰,۰۰۰	-	۳۸,۷٪	۲۳,۰۰٪
شرکت تامین سرمایه دماوند	۱۴۰۵/۰۱/۱۴	اجاره غدیر ایرانیان ۱۱۴-۵۰	۲۹۰,۰۰۰	۲۵۱,۹۰۷,۰۰۰,۰۰۰	۶۱۲,۹۹۲,۹۲۰,۳۲۵	۲۴۹,۸۷۲,۴۰۰,۳۲۵	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۴,۷۵٪	۱۸,۵۰٪
صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی هوشمند ایران	۱۴۰۶/۰۵/۲۲	شهرداری تبریز(اوسرانی)	۲,۵۰۰,۰۰۰	۲,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۹۱۶,۶۰۹,۴۲۵,۳۵۷	۴۱۶,۶۰۹,۴۲۵,۳۵۷	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۹,۵٪	۲۳,۰۰٪
صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی کارون	۱۴۰۵/۰۱/۰۷	نقشبند۰۶۱۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۹۱,۱۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۱,۱۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۵,۷٪	۲۳,۰۰٪
صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی هوشمند ایران	۱۴۰۶/۱۱/۱۹	آبگهر	۳,۰۰۰,۰۰۰	۲,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۲۲,۳۳۸,۱۱,۳۹۸	-	۴۰,۸٪	-
شرکت تامین سرمایه ابید	۱۴۰۷/۰۷/۳۰	آباد ۲۶۵	۲,۳۰۰,۰۰۰	۲,۰۵۸,۹۲۵,۰۴۶,۳۵۰	۲,۰۵۸,۹۲۵,۰۴۶,۳۵۰	۳۱۸,۳۱۳,۶۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۹,۹٪	۲۳,۰۰٪

صندوق سرمایه‌گذاری رشد پایدار آیان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

۲۴- هزینه کارمزد ارکان

دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	
۷,۷۷۵,۱۳۵,۷۸۸	۵۴,۰۱۹,۰۸۶,۷۶۹	مدیر
۱,۱۶۱,۸۸۵,۱۹۵	۱,۷۵۵,۸۹۰,۳۱۴	متولی
۹,۷۴۲,۷۵۰,۱۸۰	۷۵,۷۵۹,۷۵۱,۱۰۷	بازارگردان
۹۱۱,۰۷۶,۹۷۵	۱,۴۲۶,۰۶۱,۱۱۲	حسابرس
۱۹,۵۹۰,۸۴۸,۱۳۸	۱۳۲,۹۶۰,۷۸۹,۳۰۲	

۲۵- سایر هزینه‌ها

دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	
۶,۸۶۵,۷۶۷	۵,۸۵۲,۴۲۰	هزینه برگزاری مجامع
۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۵۲,۳۸۰,۹۷۶	حق پذیرش و عضویت در کانون‌ها
۳۴۲,۳۰۳,۹۲۴	۱۸۵,۴۹۲,۶۱۹	هزینه خدمات سپرده گذاری و نگهداری واحدهای سرمایه گذاری
۲۷۴,۲۳۸,۳۵۵	۲۹۰,۳۲۲,۷۷۸	هزینه ثبت و نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار
.	۱۳۲,۲۵۷,۶۶۴	هزینه اعتبارداری اوراق گواهی سپرده کالایی مس کاتد
۳,۳۷۴,۹۰۷,۴۱۵	۱۳,۲۵۲,۲۱۲,۲۸۰	هزینه آبونمان نرم افزار
۵۴,۲۷۷,۹۵۰	۷۳۳,۵۸۵,۳۸۸	هزینه های مالی
.	۶۰۳,۹۸۷,۸۹۶	هزینه افزایش سقف واحدهای سرمایه گذاری صندوق
۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.	هزینه تصفیه
۵,۰۵۲,۵۹۳,۴۱۱	۱۶,۰۵۶,۰۹۲,۰۲۱	

۲۶- تعدیلات

دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	
۳,۳۳۴,۶۱۳,۴۵۹,۸۵۲	۲۵,۲۴۰,۳۰۷,۶۴۷,۷۹۸	تعدیلات ناشی از قیمت صدور
(۹۵۳,۲۵۳,۰۱۷,۹۵۰)	(۱۶,۱۷۵,۰۷۴,۹۷۳,۰۴۱)	تعدیلات ناشی از قیمت ابطال
۲,۳۸۱,۳۶۰,۴۴۱,۹۰۲	۹,۰۶۵,۲۳۲,۶۷۴,۷۵۷	

صندوق سرمایه‌گذاری رشد پایدار آبان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

۲۷- تعهدات و بدهی‌های احتمالی

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

۲۸- سرمایه‌گذاری ارکان و اشخاص وابسته به آن‌ها در صندوق

دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰			دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹		
درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	نوع واحدهای سرمایه‌گذاری	نوع وابستگی
۰.۰۳٪	۳۰۰,۰۰۰	۰.۰۱٪	۳۰۰,۰۰۰	ممتاز	شرکت کارگزاری آبان
۰.۲۷٪	۲,۵۰۰,۰۰۰	۰.۵۲٪	۱۴,۴۷۷,۲۶۲	عادی	دارنده واحد ممتاز
۰.۰۰٪	۰	۰.۰۱٪	۲۲۹,۵۷۵	عادی	سبد شرکت کارگزاری آبان
۱.۲۱٪	۱۱,۳۸۸,۹۳۴	۰.۵۴٪	۱۴,۸۳۴,۵۶۵	عادی	مشاور سرمایه‌گذاری هوشمند آبان
۰.۰۰٪	۱۰,۰۰۰	۰.۰۰٪	۰	عادی	صندوق سرمایه‌گذاری هوشمند آبان
۰.۰۰٪	۱۰,۱۴۳	۰.۰۰٪	۱۰,۱۴۳	عادی	علی گشاده فکر
۰.۰۰٪	۱۳,۰۵۱	۰.۰۰٪	۱۳۱,۰۸۰	عادی	مدیر سرمایه‌گذاری
۰.۰۰٪	۱۰,۰۰۰	۰.۰۰٪	۰	عادی	المیرا امانت
۰.۰۰٪	۰	۰.۰۰٪	۱۱۸,۲۷۶	عادی	آریو حقیقی مهمانداری
۰.۰۰٪	۰	۰.۰۱٪	۳۰۰,۲۳۹	عادی	حنیفه رستمی جلیلیان
۰.۰۱٪	۶۶,۵۰۰	۰.۰۰٪	۶۶,۵۰۰	عادی	روزبه درخشان
۰.۵۴٪	۵,۰۵۷,۹۰۸	۰.۰۰٪	۰	عادی	هستی حقیقی مهمانداری
۰.۲۴٪	۲,۲۲۲,۶۲۳	۰.۱۶٪	۴,۵۰۰,۰۰۰	عادی	آرش حقیقی مهمانداری
۰.۳۷٪	۳,۵۱۳,۶۴۶	۰.۳۴٪	۹,۴۳۲,۸۲۷	عادی	مازیار حقیقی مهمانداری
۰.۰۷٪	۷۰۰,۰۰۰	۰.۰۳٪	۷۰۰,۰۰۰	ممتاز	گروه خدمات بازار سرمایه آبان
۰.۱۷٪	۱,۶۲۱,۰۰۰	۰.۰۸٪	۲,۳۰۰,۰۰۰	عادی	مصطفی حقیقی مهمانداری
۲.۹۱٪	۲۷,۴۱۳,۸۰۵	۱.۷۱٪	۴۷,۴۰۰,۴۶۷	جمع	شرکت سپدگردان آبان

۲۹- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آن‌ها

دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹					
طرف معامله	نوع وابستگی	موضوع معامله	ارزش معامله	تاریخ معامله	مانده طلب(بدهی)-ریال
شرکت کارگزاری آبان	کارگزار صندوق	خرید و فروش اوراق بهادار	۴۰,۰۰۴,۰۲۱,۰۳۸,۱۵۲		(۳,۴۹۱,۴۲۳)
شرکت سپدگردان آبان	مدیر صندوق	کارمزد مدیر	۵۴,۰۱۹,۰۸۶,۷۶۹		(۳۸,۸۸۰,۶۹۵,۵۹۷)
شرکت مشاور سرمایه‌گذاری ایران‌بان	متولی	کارمزد متولی	۱,۷۵۵,۸۹۰,۳۱۴	طی دوره	(۱,۷۵۵,۸۹۰,۳۱۴)
صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی هوشمند آبان	بازارگردان	کارمزد بازارگردان	۷۵,۷۵۹,۷۵۱,۱۰۷		(۵۰,۶۲۵,۴۸۸,۴۰۷)
موسسه حسابرسی دش و همکاران	حسابرس	کارمزد حسابرس	۱,۴۲۶,۰۶۱,۱۱۲		(۱,۴۲۶,۰۶۱,۱۱۲)

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.