

گزارش حسابرس مستقل

صندوق سرمایه گذاری رشد پایدار آبان

بائنضمام

صورت های مالی و یادداشت های توضیحی همراه

دوره شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴



شماره:

تاریخ:

پیوست:

گزارش حسابرسی مستقل

به مدیر صندوق سرمایه گذاری رشد پایدار آبان

گزارش حسابرسی صورت های مالی

اظهاری نظر

۱) صورت های مالی صندوق سرمایه گذاری رشد پایدار آبان شامل صورت خالص دارایی ها به تاریخ ۲۹ اسفند ۱۴۰۴ و صورت های سود و زیان و گردش خالص دارایی ها برای دوره میانی شش ماهه منتهی به تاریخ مزبور و یادداشت های توضیحی ۱ تا ۳۰ توسط این مؤسسه، حسابرسی شده است.

به نظر این مؤسسه، صورت های مالی یادشده، وضعیت مالی صندوق سرمایه گذاری رشد پایدار آبان در تاریخ ۲۹ اسفند ۱۴۰۴ و عملکرد مالی و گردش خالص دارایی های آن را برای دوره میانی شش ماهه منتهی به تاریخ مزبور، از تمام جنبه های بااهمیت، طبق استانداردهای حسابداری و دستورالعمل اجرایی ثبت و گزارش دهی رویدادهای مالی صندوق های سرمایه گذاری مشترک سازمان بورس و اوراق بهادار، به نحو منصفانه نشان می دهد.

مبنای اظهار نظر

۲) حسابرسی این مؤسسه طبق استانداردهای حسابرسی انجام شده است. مسئولیت های مؤسسه طبق این استانداردها در بخش مسئولیت های حسابرس در حسابرسی صورت های مالی توصیف شده است. این مؤسسه طبق الزامات آیین اخلاق و رفتار حرفه ای حسابداران رسمی، مستقل از صندوق سرمایه گذاری رشد پایدار آبان است و سایر مسئولیت های اخلاقی را طبق الزامات مذکور انجام داده است. این مؤسسه اعتقاد دارد که شواهد حسابرسی کسب شده به عنوان مبنای اظهار نظر، کافی و مناسب است.

سایر بندهای توضیحی

حسابرسی دوره گذشته

۳) صورت های مالی صندوق برای دوره میانی شش ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳ توسط حسابرس دیگری حسابرسی شده است و در گزارش مورخ ۰۵ خرداد ۱۴۰۴ حسابرس مذکور، اظهار نظر تعدیل نشده (مقبول) ارائه شده است.



گزارش حسابرسی مستقل (ادامه)

صندوق سرمایه گذاری رشد پایدار آبان

مسئولیت‌های مدیر صندوق در قبال صورت‌های مالی

۴) مسئولیت تهیه و ارائه منصفانه صورت‌های مالی طبق استانداردهای حسابداری و دستورالعمل اجرایی ثبت و گزارش‌دهی رویدادهای مالی صندوق‌های سرمایه‌گذاری مشترک سازمان بورس و اوراق بهادار و همچنین طراحی، اعمال و حفظ کنترل‌های داخلی لازم برای تهیه صورت‌های مالی عاری از تحریف بااهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه، بر عهده مدیر صندوق است.

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

مسئولیت‌های حسابرسی در حسابرسی صورت‌های مالی

۵) اهداف حسابرس شامل کسب اطمینان معقول از این که صورت‌های مالی، به عنوان یک مجموعه واحد، عاری از تحریف بااهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه است و صدور گزارش حسابرس که شامل اظهارنظر وی می‌شود. اطمینان معقول، سطح بالایی از اطمینان است، اما حتی با انجام حسابرسی طبق استانداردهای حسابرسی ممکن است همه تحریف‌های بااهمیت، در صورت وجود، کشف نشود. تحریف‌ها که ناشی از اشتباه یا تقلب می‌باشند، زمانی بااهمیت تلقی می‌شوند که به طور منطقی انتظار رود، به تنهایی یا در مجموع، بتوانند بر تصمیمات اقتصادی استفاده‌کنندگان که بر مبنای صورت‌های مالی اتخاذ می‌شود، اثر بگذارند. در چارچوب انجام حسابرسی طبق استانداردهای حسابرسی، به کارگیری قضاوت حرفه‌ای و حفظ نگرش تردید حرفه‌ای در سراسر کار حسابرسی ضروری است، همچنین:

- خطرهای تحریف بااهمیت صورت‌های مالی ناشی از تقلب یا اشتباه مشخص و ارزیابی می‌شود، روش‌های حسابرسی در برخورد با این خطرهای طراحی و اجرا و شواهد حسابرسی کافی و مناسب به عنوان مبنای اظهارنظر کسب می‌شود. از آنجا که تقلب می‌تواند همراه با تبانی، جعل، حذف عمدی، ارائه نادرست اطلاعات، یا زیر پاگذاری کنترل‌های داخلی باشد، خطر عدم کشف تحریف بااهمیت ناشی از تقلب، بالاتر از خطر عدم کشف تحریف بااهمیت ناشی از اشتباه است.
- از کنترل‌های داخلی مرتبط با حسابرسی به منظور طراحی روش‌های حسابرسی مناسب شرایط موجود و نه به قصد اظهارنظر نسبت به اثربخشی کنترل‌های داخلی صندوق، شناخت کافی کسب می‌شود.
- مناسب بودن رویه‌های حسابداری استفاده شده و معقول بودن برآوردهای حسابداری و موارد افشای مرتبط ارزیابی می‌شود.
- بر مبنای شواهد حسابرسی کسب شده، در مورد مناسب بودن به کارگیری مبنای حسابداری تداوم فعالیت توسط صندوق و وجود یا نبود ابهامی بااهمیت در ارتباط با رویدادها یا شرایطی که می‌تواند تردیدی عمده نسبت به توانایی صندوق به ادامه فعالیت ایجاد کند، نتیجه‌گیری می‌شود. اگر چنین نتیجه‌گیری شود که ابهامی بااهمیت وجود دارد باید در گزارش حسابرس به اطلاعات افشا شده مرتبط با این موضوع در صورت‌های مالی اشاره شود یا اگر اطلاعات افشا شده کافی نبود، اظهارنظر

گزارش حسابرس مستقل (ادامه)

صندوق سرمایه گذاری رشد پایدار آبان

حسابرس تعدیل می گردد. نتیجه گیری ها مبتنی بر شواهد حسابرسی کسب شده تا تاریخ گزارش حسابرس است. با این حال، رویدادها یا شرایط آتی ممکن است سبب شود صندوق از ادامه فعالیت بازماند.

- کلیت ارائه، ساختار و محتوای صورت های مالی، شامل موارد افشا و این که آیا معاملات و رویدادهای مبنای تهیه صورت های مالی، به گونه ای در صورت های منعکس شده اند که ارائه منصفانه حاصل شده باشد، ارزیابی می گردد. افزون بر این، زمان بندی اجرا و دامنه برنامه ریزی شده کار حسابرسی و یافته های عمده حسابرسی، شامل ضعف های بااهمیت کنترل های داخلی که در جریان حسابرسی مشخص شده است، به ارکان راهبری اطلاع رسانی می شود. همچنین این مؤسسه مسئولیت دارد، موارد عدم رعایت الزامات قانونی مقرر توسط سازمان بورس و اوراق بهادار در رابطه با صندوق های سرمایه گذاری، مفاد اساسنامه و امیدنامه صندوق و سایر موارد لازم را به مجمع عمومی صندوق گزارش کند.

گزارش در مورد سایر الزامات قانونی و مقرراتی

سایر مسئولیت های قانونی و مقرراتی حسابرس

۶) این مؤسسه در رسیدگی های خود به استثنای موارد زیر به مورد بااهمیت دیگری حاکی از عدم رعایت مفاد اساسنامه و امیدنامه صندوق و الزامات قانونی مقرر توسط سازمان بورس و اوراق بهادار برخورد نکرده است:

ردیف	مفاد	موضوع عدم رعایت
۶-۱	بخشنامه ۱۲۰۱۰۰۲۳	ارائه با تأخیر چک لیست ۳ ماهه متولی حداکثر ظرف ۲۰ روز (دوره های منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰ و ۱۴۰۴/۱۲/۲۹ - جنگ رمضان).
۶-۲	بخشنامه ۱۲۰۱۰۰۵۷	الزام به تهیه فایل اطلاعات صندوق های سرمایه گذاری (XML) تولید شده توسط نرم افزار صندوق های سرمایه گذاری و ارسال آن به آدرس www.sanam.codal.ir حداکثر تا ساعت ۱۶ هر روز توسط مدیر صندوق (به عنوان نمونه در تاریخ های ۱۴۰۴/۱۲/۱۶ الی ۱۴۰۴/۱۲/۲۶ - جنگ رمضان).
۶-۳	ابلاغیه ۱۲۰۲۰۱۸۲ و ابلاغیه ۱۲۰۲۰۱۰۸	حدنصاب ها: ۱- سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت دارای مجوز انتشار از طرف سازمان بورس و اوراق بهادار یا ارکان بازار سرمایه، اوراق بهادار با درآمد ثابت منتشره توسط دولت و اسناد خزانه حداکثر ۴۰٪ از کل دارایی های صندوق (برای نمونه در تاریخ های ۱۴۰۴/۰۷/۰۱ الی ۱۴۰۴/۰۸/۱۸). ۲- اوراق بهادار با درآمد ثابت تضمین شده توسط یک ضامن حداکثر ۳۰٪ از کل دارایی های صندوق (برای نمونه در تاریخ های ۱۴۰۴/۱۲/۰۳ الی ۱۴۰۴/۱۲/۰۵).

گزارش حسابرسی مستقل (ادامه)

صندوق سرمایه گذاری رشد پایدار آبان

ردیف	مقاد	موضوع عدم رعایت
		۳- اوراق بهادار با درآمدهای مثبت منتشره توسط دولت با تضمین سازمان برنامه و بودجه کشور حداقل ۲۵٪ و حداکثر ۳۰٪ از کل دارایی های صندوق (به عنوان نمونه در تاریخ های ۱۴۰۴/۰۷/۳۰ و ۱۴۰۴/۰۸/۲۸). ۴- گواهی سپرده بانکی و سپرده بانکی حداکثر ۳۵٪ از کل دارایی های صندوق (به عنوان نمونه در تاریخ های ۱۴۰۴/۰۷/۰۱ الی ۱۴۰۴/۱۲/۲۵). ۵- سرمایه گذاری در گواهی سپرده کالایی پذیرفته شده نزد یکی از بورس ها و صندوق های سرمایه گذاری در اوراق بهادار مبتنی بر گواهی سپرده کالایی حداکثر ۱٪ از کل دارایی های صندوق (برای نمونه در تاریخ های ۱۴۰۴/۰۷/۲۱، ۱۴۰۴/۰۸/۲۵، ۱۴۰۴/۰۹/۱۱ و ۱۴۰۴/۱۰/۰۲). ۶- واحدهای سرمایه گذاری صندوق های سرمایه گذاری تا سقف ۱۵٪ از تعداد واحدهای صندوق سرمایه پذیر که نزد سرمایه گذاران می باشد (برای نمونه در تاریخ های ۱۴۰۴/۰۷/۱۲، ۱۴۰۴/۰۸/۱۲ و ۱۴۰۴/۰۷/۳۰). ۷- سرمایه گذاری حداکثر تا میزان یک سوم از نصاب مجاز سرمایه گذاری در "سپرده ها و گواهی های سپرده بانکی" نزد یک بانک یا موسسه مالی و اعتباری (بانک دی در تاریخ ۱۴۰۴/۰۷/۰۶، صادرات در تاریخ ۱۴۰۴/۱۰/۰۲، ملت در تاریخ ۱۴۰۴/۰۹/۱۹ و پاسارگاد در تاریخ ۱۴۰۴/۱۰/۲۹). ۸- خرید سهم در بازار نوآفرین - دانش بنیان و رشد که با توجه به نوع صندوق مجاز به سرمایه گذاری نمی باشد (به عنوان نمونه نمادهای رپویا و شگامرن).
۴-۶	ابلاغیه ۱۲۰۲۰۲۲۱	انجام برخی پرداخت های صندوق سرمایه گذاری به صورت غیرالکترونیک (به عنوان نمونه در تاریخ های ۱۴۰۴/۰۷/۱۹ و ۱۴۰۴/۰۷/۲۱).
۵-۶	ابلاغیه ۱۲۰۲۰۱۱۲ و دستورالعمل نحوه تعیین قیمت	دستورالعمل نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق های سرمایه گذاری و دلایل تعدیل قیمت اوراق مشارکت پذیرفته شده در بورس نسبت به قیمت پایانی بازار در برخی موارد. (به عنوان نمونه اراد ۱۹۴، اراد ۲۲۵).



گزارش حسابرسی مستقل (ادامه)

صندوق سرمایه گذاری رشد پایدار آبان

۷) محاسبات خالص ارزش روز دارایی‌ها (NAV)، ارزش آماری، قیمت‌های صدور و ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری طی دوره مورد گزارش، به صورت نمونه‌ای مورد بررسی این مؤسسه قرار گرفته است، با توجه به بررسی‌های انجام‌شده، به موردی حاکی از عدم صحت محاسبات انجام شده، برخورد نشده است.

۸) در رعایت مفاد ابلاغیه شماره ۱۲۰۲۰۲۶۰ مورخ ۱۴۰۲/۰۶/۰۷ مرکز نظارت بر صندوق‌های سرمایه‌گذاری و پیرو حسابرسی انجام شده وفق استانداردهای حسابرسی و تأییدیه‌های برون‌سازمانی و تأییدیه مدیران دریافتی، نظر این مؤسسه به موردی که حاکی از ایجاد محدودیت در دارایی‌های صندوق شامل تضمین و توثیق به نفع سایر اشخاص باشد، جلب نگردیده است.

۹) اصول و رویه‌های کنترل‌های داخلی مدیر و متولی صندوق در اجرای وظایف مذکور در اساسنامه و امیدنامه صندوق و روش‌های مربوط به ثبت حساب‌ها و جمع‌آوری مدارک و مستندات مربوطه، به صورت نمونه‌ای مورد بررسی این مؤسسه قرار گرفته است، به استثنای موارد مندرج در بند ۶ این گزارش، به موردی که حاکی از عدم رعایت اصول و رویه‌های کنترل‌های داخلی به شرح فوق باشد، برخورد نگردیده است.

۱۰) گزارش فعالیت مدیر صندوق درباره وضعیت و عملکرد دوره مالی شش‌ماهه صندوق مورد بررسی این مؤسسه قرار گرفته است. با توجه به رسیدگی‌های انجام شده، نظر این مؤسسه به موارد با اهمیتی که حاکی از مغایرت اطلاعات مندرج در گزارش مذکور با اسناد و مدارک ارائه شده از جانب مدیر صندوق باشد، جلب نشده است.

۴ خرداد ۱۴۰۵

مؤسسه حسابرسی و خدمات مدیریت

ارقام نگر آریا (حسابداران رسمی)

سید محمد طباطبائی

شماره عضویت: ۸۱۶۲۵

احمد علی بزی

شماره عضویت: ۹۴۲۲۹



صندوق سرمایه گذاری رشد پایدار آبان

صورت های مالی میان دوره ای

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 بادرآمد ثابت تهیه گردیده است. مدیریت صندوق سرمایه گذاری رشد پایدار آبان بر این باور است که این صورت های مالی برای ارائه تصویری روشن و منصفانه از وضعیت و عملکرد مالی صندوق، در برگیرنده همه اطلاعات مربوط به صندوق، هماهنگ با واقعیت های موجود و اثرات آن ها در آینده می باشد که به صورت معقول در موقعیت کنونی می توان پیش بینی نمود و به نحو درست و به گونه کافی در این صورت های مالی افشاء گردیده اند. صورت های مالی حاضر در تاریخ ۱۴۰۵/۰۳/۰۳ به تائید ارکان در صندوق رسیده است.

امضاء

نماینده

الهام مرادی

شخص حقوقی

ارکان صندوق

سبدگردان آبان

(سهامی خاص)

شرکت سبدگردان آبان

مدیر صندوق

رشد پایدار آبان
صندوق سرمایه گذاری

علیرضا باغانی

متولی صندوق شرکت مشاور سرمایه گذاری ایرانیان تحلیل فارابی

ارقام نگر آریا

موسسه حسابداری و خدمات مدیریت

گزارش

ایرانیان تحلیل
مشاوره و سرمایه گذاری
شماره ثبت: ۳۵۳۰۲۳

رشد پایدار آبان

صندوق سرمایه گذاری



شناسه ملی: ۱۴۰۵۸۵۷۱۱۰۹

شماره ثبت: ۴۸۰۲۸

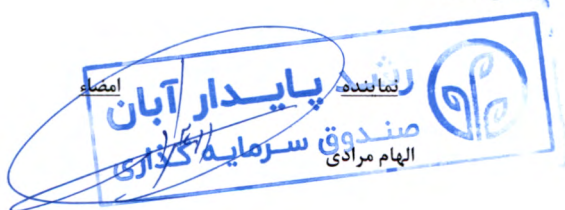
صندوق سرمایه گذاری رشد پایدار آبان

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 تیمی
۵۶,۲۰۱,۵۹۸,۹۰۰	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	۹,۱۴۸,۲۸۱	۱۲	موجودی نقد
۱۹,۲۶۵,۳۵۲	۱۸,۷۲۶,۳۵۲	۱۳	جمع دارایی‌ها
۲۴,۰۳۰,۴۵۶,۴۹۲,۷۵۶	۵۲,۴۴۲,۹۵۲,۹۷۶,۶۶۱		
			بدهی‌ها
	۲,۴۹۱,۴۲۳	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
۴۸۲,۹۶۸,۲۱۳,۶۴۱	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

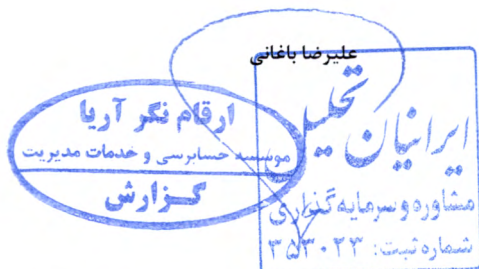
یادداشت‌های توضیحی، بخش جدایی‌ناپذیر صورت‌های مالی است.



ارکان صندوق

مدیر صندوق

متولی صندوق



شرکت مشاور سرمایه گذاری
ایرانیان تحلیل فارابی

www.rpfund.ir

roshdfund@aban.capital

تهران، خیابان خالد اسلامبولی (وزرا)، خیابان احمدیان (پانزدهم)، پلاک ۲۴، واحد ۶۰۱، کد پستی: ۱۵۱۳۸۱۳۵۲۰ | مرکز تماس: ۰۲۱ ۸۵۵۱۰

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

صورت گردش خالص دارایی ها

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

صندوق سرمایه‌گذاری رشد پایدار آبان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای
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 شناسه ملی ۱۴۰۰۸۵۷۱۱۰۹ و در تاریخ ۱۳۹۸/۰۶/۰۹ با شماره ۱۱۶۶۷ نزد سازمان بورس و اوراق بهادار به ثبت رسیده است. 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 شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

مدت فعالیت صندوق به موجب ماده ۵ اساسنامه، نامحدود می‌باشد. سال مالی صندوق پایان شهریور ماه است. 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 میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

مدیر صندوق: شرکت سبگردان 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 دوم واحد ۴.

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 میان دوره ای

۳-۱- اقلام صورت‌های مالی میان دوره ای مشابه با مبنای تهیه صورت‌های مالی سالانه اندازه گیری و شناسایی می‌شود.
۳-۲- صورت‌های مالی میان دوره ای صندوق یکنواخت با رویه های بکار گرفته شده در صورت‌های مالی سالانه، 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 میان دوره ای
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 مثبته 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 مثبته 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 ۳,۴۵۰ میلیون و حداکثر ۳,۹۰۰ میلیون ریال.												
کارمزد بازارگردان	سالانه ۰.۴ درصد (۰.۰۰۴) از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی‌های صندوق.												
حق الزحمه حسابرس	سالانه مبلغ ثابت ۲,۷۹۰,۰۰۰,۰۰۰ 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	۸۰۰۰ 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</td><td>از ۳۰,۰۰۰ تا</td><td>از ۵۰,۰۰۰ به بالا</td></tr><tr><td>میلیارد ریال</td><td>۳۰,۰۰۰</td><td>۵۰,۰۰۰</td><td></td></tr><tr><td>ضریب</td><td>۰.۰۰۰۴</td><td>۰.۰۰۰۲۴</td><td>۰.۰۰۰۰۳</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 میان دوره ای
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 می شود. پرداخت کارمزد مدیر بر اساس این تبصره پس از ارائه گزارش های تعریف شده در اساسنامه مجاز است. مشروط بر این که در صورت نیاز به اظهارنظر حسابرس راجع به این گزارش ها، حسابرس نظر مقبول ارائه داده باشد یا در صورت اظهارنظر مشروط حسابرس، بندهای شرط از نظر متولی کم اهمیت باشد.

۴-۵ - تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال

این تعدیلات به دلیل تفاوت در نحوه محاسبه قیمت صدور و ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری ایجاد می شود. برای محاسبه قیمت صدور و ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری کارمزد پرداختی بابت تحصیل دارایی مالی به ارزش خرید دارایی های مالی اضافه می شود. همچنین برای محاسبه قیمت ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری کارمزد معاملات و مالیات از قیمت فروش دارایی های مالی صندوق سرمایه‌گذاری کسر می گردد. 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 می شود، لذا تفاوت قیمت صدور و ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری تحت عنوان تعدیلات ناشی از قیمت صدور و ابطال منعکس می شود.

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 می گیرد و در دوره وقوع به عنوان هزینه شناسایی شده می شود.

۴-۷ - وضعیت مالیاتی

به استناد تبصره ۱ ماده ۱۴۳ مکرر الحاقی به قانون مالیات های مستقیم (مصوب ۱۳۶۶/۰۲/۰۳) موضوع تبصره ۱ ماده ۷ قانون توسعه ابزارها و نهادهای مالی جدید به منظور تسهیل اجرای سیاست های کلی اصل چهل و چهارم قانون اساسی، تمامی صندوق سرمایه‌گذاری و درآمدهای حاصل از صدور و ابطال آن ها، از پرداخت مالیات بر درآمد و مالیات بر ارزش افزوده موضوع قانون مالیات بر ارزش افزوده مصوب ۱۳۸۷/۰۳/۰۲ معاف می باشد، از طرفی مطابق بخشنامه ۱۲۰۳۰۰۲۱ مدیریت نظارت بر نهادهای مالی مسئولیت تنظیم و ارائه اظهارنامه های 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 ذخیره ای در دفاتر صندوق لحاظ نمی گردد.



صندوق سرمایه‌گذاری رشد یاددار آبان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای
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	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش
	ریال	درصد به کل دارایی‌ها	ریال	درصد به کل دارایی‌ها
فعالیت های کمکی به نهادهای مالی واسط	۰	۰.۰۰٪	۰	۰.۰۰٪
استخراج سایر معادن	۶,۹۳۹,۷۹۵,۶۳۱	۹,۸۳۷,۱۱۶,۷۱۲	۶,۹۳۹,۷۹۵,۶۳۱	۷,۴۵۴,۱۲۲,۴۳۸
فنزات آسبی	۶,۳۱۸,۱۶۱,۱۶۶	۷,۳۱۵,۵۱۰,۵۷۵	۰	۰.۰۰٪
محصولات غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر	۵,۹۲۰,۹۹۶,۳۹۴	۶,۵۸۶,۱۹۲,۱۲۵	۵,۹۲۰,۹۹۶,۳۹۴	۵,۶۸۲,۸۵۹,۵۹۲
رایانه و فعالیت‌های وابسته به آن	۲,۵۲۱,۳۸۷,۳۴۴	۳,۹۱۹,۴۶۶,۵۰۰	۲,۵۲۱,۳۸۷,۳۴۴	۲,۸۶۲,۸۶۴,۰۰۰
زراعت و خدمات وابسته	۷,۵۲۴,۳۴۵,۹۰۶	۷,۷۳۰,۱۸۰,۲۰۸	۰	۰.۰۰٪
ساخت محصولات فلزی	۲۱,۴۵۹,۵۱۶,۳۲۹	۱۸,۱۸۷,۵۳۵,۱۲۹	۰	۰.۰۰٪
کاشی و سرامیک	۱۵,۹۲۱,۶۳۲,۷۷۱	۱۵,۲۶۰,۶۷۶,۰۰۱	۰	۰.۰۰٪
لاستیک و پلاستیک	۱۵,۱۰۰,۹۳۷,۳۴۴	۱۴,۷۷۰,۱۷۴,۱۸۷	۰	۰.۰۰٪
شرکت های چند رشته ای صنعتی	۱۰,۰۸۲,۵۴۶,۴۵۲	۱۰,۷۰۲,۸۹۳,۵۲۲	۰	۰.۰۰٪
	۹۱,۷۸۹,۳۱۹,۳۳۶	۹۴,۳۰۹,۷۴۴,۹۵۹	۱۵,۳۸۲,۱۷۹,۳۵۸	۱۵,۹۹۹,۸۵۶,۰۳۰
		۰.۱۸٪		۰.۰۷٪

۵-۱ ارزش بازار سهام بر مبنای قیمت های ۱۴۰۴/۱۲/۲۰۶ در حسابها منظور شده است ارزش بازار پرتفوی سرمایه گذاری های صندوق به تاریخ ۳۰ دی‌بهشت ۱۴۰۵ مورد بررسی مدیریت صندوق قرار گرفت و نسبت به قیمت های ملاک عمل قرار گرفته در تاریخ ۶ اسفند ۱۴۰۴ تفاوت نااهمیتی ندارند.

۶- سرمایه‌گذاری در صندوق سرمایه گذاری

بهای تمام شده	۱۴۰۴/۱۲/۲۹		۱۴۰۴/۰۶/۳۱	
	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی‌ها
	ریال	درصد	ریال	درصد
صندوق س اهرمی نارج - واحدهای عادی صندوق	۹۹,۹۹۹,۹۹۴,۴۳۸	۱۱۰,۹۵۲,۰۹۴,۷۱۶	۳۰۴,۷۹۸,۳۱۴,۵۴۸	۱,۴۴٪
صندوق س پشتوانه طلا در حشاش آبان	۰	۰.۰۰٪	۴۹۱,۷۰۳,۶۹۴,۶۵۸	۲,۰۵٪
صندوق اهرمی جهش - واحدهای عادی	۱۶۴,۸۸۹,۹۸۰,۹۹۰	۱۷۹,۳۹۱,۵۸۸,۹۶۶	۰	۰.۰۰٪
صندوق طلای عیار مفید	۲۲۱,۵۷۰,۶۱۰,۰۷۷	۲۶۵,۶۹۱,۲۵۹,۴۴۴	۰	۰.۰۰٪
صندوق س پشتوانه طلا در روان وبستا	۱۲۶,۳۹۴,۵۹۱,۶۶۸	۱۴۹,۸۷۹,۹۲۸,۰۰۰	۰	۰.۰۰٪
صندوق س اهرمی کاربیزما - واحد عادی	۲۴۹,۹۹۹,۹۹۸,۸۳۸	۲۷۶,۱۹۷,۹۵۱,۸۵۸	۰	۰.۰۰٪
صندوق س مشترک پارس سختهظ	۱,۳۶۹,۰۶۱,۸۹۳,۰۸۸	۱,۴۳۵,۰۸۶,۰۱۸,۸۱۷	۰	۰.۰۰٪
صندوق س کالای زمرد بیدار	۹,۷۴۱,۸۱۵,۸۸۸	۱۷,۷۸۷,۵۸۳,۰۹۵	۰	۰.۰۰٪
صندوق س ارمان سپهر آبی - م	۴۵۰,۶۰۸,۳۶۱,۷۱۱	۴۶۵,۶۱۶,۹۸۸,۱۵۶	۰	۰.۰۰٪
صندوق س جام سبز سپهر س	۱۰,۰۲۲,۴۵۰,۰۰۰	۸,۸۴۹,۵۹۹,۰۰۰	۰	۰.۰۰٪
	۲,۷۰۲,۲۸۹,۶۹۶,۶۹۸	۲,۹۰۹,۴۵۳,۰۲۲,۰۳۹	۷۰۴,۷۹۸,۳۹۱,۱۳۷	۳,۴۸٪
		۵.۵۵٪		

۷- سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی

نوع سپرده	تاریخ سپرده‌گذاری	تاریخ سررسید	۱۴۰۴/۱۲/۲۹		۱۴۰۴/۰۶/۳۱	
			مبلغ	درصد به کل دارایی‌ها	مبلغ	درصد به کل دارایی‌ها
			ریال	درصد	ریال	درصد
بانک تجارت	متعدد	متعدد	۴۴۴,۹۸۰,۱۶۹,۰۳۱	۰.۸۵٪	۴۸۴,۴۹۸,۵۱۶	۰.۰۰٪
موسسه اعتباری ملل	متعدد	متعدد	۱۰,۴۵۷,۹۳۴	۰.۰۰٪	۱۰,۳۲۰,۴۷۳	۰.۰۰٪
بانک ملت	متعدد	متعدد	۶,۹۹۱,۳۴۲,۳۸۱,۱۶۰	۱۳.۳۳٪	۵۰۰,۰۱۰,۳۲۱,۳۷۴	۲.۰۸٪
بانک پاسارگاد	متعدد	متعدد	۳,۸۱۳,۴۷۵,۹۹۴,۸۰۹	۷.۲۷٪	۱,۸۸۸,۸۱۲,۳۴۱,۱۷۸	۷.۸۶٪
بانک گردشگری	متعدد	متعدد	۳,۲۶۹,۰۰۶	۰.۰۰٪	۲,۷۴۶,۳۶۹,۱۹۲,۴۲۴	۱۱.۴۳٪
نقل به صفحه بعد			۱۱,۲۴۹,۸۱۲,۱۷۲,۵۴۰	۲۱.۴۵٪	۵,۱۳۵,۶۸۶,۳۷۳,۹۶۵	۲۱.۳۷٪

صندوق سرمایه گذاری رشد پایدار آیان
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

۱۴۰۴/۰۶/۳۱		۱۴۰۴/۱۲/۲۹		تاریخ سررسید	تاریخ سپرده گذاری	نوع سپرده
درصد به کل دارایی ها	مبلغ	درصد به کل دارایی ها	مبلغ			
درصد	ریال	درصد	ریال			
۲۱.۳۷٪	۵,۱۳۵,۶۸۶,۳۷۳,۹۶۵	۲۱.۴۵٪	۱۱,۲۴۹,۸۱۲,۱۷۲,۵۴۰			
۰.۰۳٪	۷,۰۹۲,۵۶۱,۸۷۴	۰.۰۰٪	۱,۴۱۰,۱۴۵,۳۰۳	متعدد	متعدد	متعدد
۰.۰۰٪	۱۰۱,۰۱۴,۰۴۳	۰.۰۰٪	۱۰۱,۶۹۳,۹۱۵	متعدد	متعدد	متعدد
۰.۰۰٪	۲۱۳,۹۲۹,۲۳۷	۰.۰۰٪	۳۲۱,۰۰۸,۰۴۵	متعدد	متعدد	متعدد
۰.۰۰٪	۲,۷۴۴,۲۴۶	۰.۰۰٪	۲,۱۸۲,۹۹۶	متعدد	متعدد	متعدد
۰.۰۰٪	۹۵۸,۴۲۱	۰.۰۰٪	۳۳۹,۳۳۶	متعدد	متعدد	متعدد
۰.۰۰٪	۳۸۰,۷۴۷	۰.۰۰٪	۳۹۰,۲۴۶	متعدد	متعدد	متعدد
۱۴.۴۳٪	۳,۴۶۷,۸۷۰,۲۱۳,۱۹۶	۱.۴۴٪	۷۵۵,۳۱۰,۵۳۵,۷۷۱	متعدد	متعدد	متعدد
۱۵.۴۴٪	۳,۷۱۰,۸۹۱,۶۸۳,۹۳۷	۱۰.۸۳٪	۵,۶۷۴,۵۵۹,۰۴۰,۳۷۷	متعدد	متعدد	متعدد
۰.۰۰٪	۱۰,۵۴۰,۴۳۷	۹.۰۷٪	۴,۷۵۸,۰۰۹,۴۰۰,۰۱۲	متعدد	متعدد	متعدد
۰.۰۰٪	۱۶,۲۰۴,۲۹۵	۰.۰۰٪	۲,۴۳۰,۳۱۵	متعدد	متعدد	متعدد
۴.۸۵٪	۱,۱۶۵,۰۰۵,۷۴۱,۰۰۰	۰.۰۰٪	۴۴۰,۳۴۹,۶۸۳	متعدد	متعدد	متعدد
۵۶.۱۲٪	۱۳,۴۸۶,۸۹۲,۳۵۵,۳۹۸	۴۲.۷۹٪	۲۲,۴۳۹,۸۶۹,۵۸۸,۵۳۸			

نقل از صفحه قبل

بانک خاورمیانه
 بانک اقتصاد نوین
 بانک سپه
 بانک ملی (اینده سابق)
 بانک رفاه
 بانک سامان
 بانک دی
 بانک صادرات
 بانک سینا
 بانک شهر
 بانک ایران زمین

۸- سرمایه گذاری در حصه غیر سهمی اوراق تبعی

۱۴۰۴/۰۶/۳۱		۱۴۰۴/۱۲/۲۹		درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده
درصد به کل دارایی ها	ریال	درصد به کل دارایی ها	ریال			
درصد	ریال	درصد	ریال			
۰.۲۴٪	۵۶,۲۰۱,۵۹۸,۹۰۰	۰.۱۳٪	۶۵,۶۸۶,۲۸۹,۴۶۰			
۰.۰۰٪	.	۴.۱۱٪	۲,۱۵۶,۳۴۶,۳۴۵,۷۵۷			
۰.۲۴٪	۵۶,۲۰۱,۵۹۸,۹۰۰	۴.۲۴٪	۲,۲۲۲,۰۳۲,۵۳۵,۲۱۷			

یادداشت

۸-۱ محصولات شیمیایی
 فولاد هرمزگان جنوب

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

۹- سرمایه گذاری در گواهی سپرده کالایی

۱۴۰۴/۰۶/۳۱		۱۴۰۴/۱۲/۲۹		درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده
درصد به کل دارایی ها	ریال	درصد به کل دارایی ها	ریال			
درصد	ریال	درصد	ریال			
۰.۰۰٪	.	۰.۱۲٪	۶۳,۴۶۲,۸۴۵,۶۳۵			
۰.۰۰٪	.	۰.۱۲٪	۶۳,۴۶۲,۸۴۵,۶۳۵			

مس کاند



صندوق سرمایه‌گذاری رشد پایدار آبان

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای

دوره شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

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 دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	سود متعلقه	بهای تمام شده	مبلغ اسمی	تاریخ سررسید	نرخ سود	
درصد	ریال	درصد	ریال	ریال	ریال			درصد	
۱.۱۹٪	۲۸۵,۶۷۸,۹۷۴,۱۵۴	۰.۵۷٪	۲۹۹,۴۶۶,۲۹۲,۶۱۳	۱۰,۷۹۹,۵۸۰,۵۳۳	۲۵۱,۱۰۹,۷۶۹,۳۱۶	۲۹۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۵/۰۱/۱۴	۱۸.۵٪	اجاره غدیرایران ۱۴۰۵۰۱۱۴
۴.۶۹٪	۱,۱۲۶,۸۶۶,۷۶۴,۰۵۶	۲.۳۸٪	۱,۲۴۹,۶۹۹,۵۷۱,۸۶۰	.	۹۹۹,۹۴۱,۹۸۰,۸۰۰	۲۲۳,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۴/۱۲/۱۴	۰٪	سلف موازی هیدروکربن آفتاب
۰.۰۰٪	.	۴.۹۳٪	۲,۵۸۷,۲۹۱,۳۱۲,۳۳۱	.	۲,۵۰۱,۴۴۶,۵۰۰,۰۰۰				سلف آهن اسفنجی گل مهر
۴.۳۵٪	۱,۰۴۵,۱۱۹,۶۳۸,۰۰۲	۱.۹۹٪	۱,۰۴۱,۷۶۲,۰۷۱,۹۰۳	۴۲,۳۰۵,۸۲۱,۹۰۳	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۶/۱۰/۲۰	۲۳٪	مراجعه نقشیته چاپ-کارون ۰۶۱۰۲۰
۷.۲۵٪	۱,۷۴۳,۱۴۳,۱۶۷,۷۸۴	۳.۳۲٪	۱,۷۳۹,۴۷۷,۱۴۲,۷۹۰	۴۰,۴۰۱,۵۱۷,۷۹۰	۱,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۷/۱۱/۲۰	۲۳٪	مراجعه کگل ۰۰۷۱-۳ماهه ۲۳٪
۱۰.۴۲٪	۲,۵۰۵,۱۲۶,۳۱۹,۳۰۵	۴.۷۷٪	۲,۵۰۱,۱۷۹,۳۵۴,۵۷۸	۱,۱۷۹,۳۵۴,۵۷۸	۲,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۷/۱۲/۲۸		اوراق شهرداری تبریز (توبوسرانی)
۸.۰۵٪	۱,۹۳۳,۹۳۴,۰۵۸,۶۳۲	۰.۰۰٪	۱,۶۳۹,۳۴۱,۷۶۷	۵۴,۶۵۸,۴۶۷	۱,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۳۱۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۶/۰۵/۰۴	۲۳٪	مراجعه عام دولت ۱۹۴-شخ ۰۶۰۵۰۴
۰.۰۰٪	.	۰.۹۵٪	۴۹۸,۳۲۹,۶۰۶,۵۱۳	۲۰,۳۱۰,۰۱۹,۵۷۴	۴۸۷,۰۹۷,۹۱۸,۶۷۶	۶۰۲,۵۹۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۷/۰۵/۳۱	۲۰.۵٪	اوراق با درآمد ثابت: مرابحه عام دولت ۲۲۴-شخ ۰۷۰۵۳۱
۰.۰۰٪	.	۴.۶۷٪	۲,۴۴۷,۷۴۲,۵۷۰,۸۱۵	۷۳,۷۶۸,۱۷۲,۲۲۰	۲,۴۲۳,۱۴۲,۲۸۲,۳۷۵	۲,۸۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۶/۰۸/۱۴	۲۳٪	اوراق با درآمد ثابت: مرابحه عام دولت ۲۲۵-شخ ۰۶۰۸۱۴
۰.۰۰٪	.	۳.۳۹٪	۱,۷۷۹,۷۷۸,۲۴۶,۸۴۶	۷۸,۰۶۴,۰۷۹,۳۳۵	۱,۶۷۲,۱۲۷,۴۹۸,۳۹۶	۲,۰۶۲,۵۵۶,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۷/۰۲/۲۳	۲۳٪	اوراق با درآمد ثابت: مرابحه عام دولت ۲۶۳-شخ ۰۷۰۲۲۳
۰.۰۰٪	.	۲.۹۳٪	۱,۵۳۲,۴۴۳,۱۷۲,۸۷۳	۴۱,۳۲۷,۵۱۶,۹۳۰	۱,۴۹۳,۵۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۷/۰۵/۲۱	۲۳٪	اوراق با درآمد ثابت: مرابحه عام دولت ۲۶۸-شخ ۰۷۰۵۲۱
۰.۰۰٪	.	۲.۴۷٪	۱,۲۹۳,۶۰۳,۲۲۴,۴۷۸	۸۳,۴۵۰,۹۲۲,۷۸۶	۱,۲۳۶,۵۸۲,۱۶۹,۰۳۲	۱,۶۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۷/۱۰/۰۲	۲۳٪	اوراق با درآمد ثابت: مرابحه عام دولت ۲۶۰-شخ ۰۷۱۰۰۲
۰.۰۰٪	.	۱.۸۴٪	۹۶۴,۷۸۵,۱۲۹,۸۴۴	۳۹,۷۶۹,۲۹۲,۸۴۹	۱,۰۶۲,۵۸۱,۱۶۱,۱۴۷	۱,۱۶۰,۳۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۷/۰۴/۳۰	۲۳٪	اوراق با درآمد ثابت: مرابحه عام دولت ۲۶۵-شخ ۰۷۰۴۳۰
۰.۰۰٪	.	۲.۲۸٪	۱,۱۹۸,۲۲۷,۳۷۰,۹۹۰	۱۳۹,۳۵۵,۴۴۵,۸۴۰	۱,۰۰۶,۸۳۶,۸۵۶,۰۰۰	۱,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۷/۰۸/۰۸	۲۳٪	اوراق با درآمد ثابت: مرابحه عام دولت ۲۳۴-شخ ۰۷۰۸۰۸
۰.۰۰٪	.	۲.۰۰٪	۱,۰۴۸,۴۳۸,۷۶۲,۳۲۸	۶۳,۶۶۲,۰۳۶,۰۰۰	۱,۰۰۵,۱۱۶,۲۶۸,۷۵۰	۱,۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۷/۰۵/۰۲	۲۳٪	اوراق با درآمد ثابت: مرابحه عام دولت ۲۵۹-شخ ۰۷۰۵۰۲
۰.۰۰٪	.	۱.۹۵٪	۱,۰۲۳,۱۱۳,۴۸۹,۳۷۸	۲۱,۱۰۱,۴۲۹,۸۵۶	۱,۰۰۰,۶۸۶,۳۰۶,۸۸۹	۱,۱۹۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۶/۱۰/۲۸	۲۳٪	اوراق با درآمد ثابت: مرابحه عام دولت ۲۲۹-شخ ۰۶۱۰۲۸
۰.۰۰٪	.	۱.۶۵٪	۸۶۷,۲۸۳,۶۵۴,۵۰۳	۱۹,۷۴۱,۷۵۶,۱۳۵	۹۹۹,۵۴۷,۹۰۰,۰۰۰	۱,۱۱۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۷/۱۰/۲۸	۲۳٪	اوراق با درآمد ثابت: مرابحه عام دولت ۲۷۲-شخ ۰۷۱۰۲۸
۰.۰۰٪	.	۱.۹۶٪	۱,۰۳۰,۳۱۰,۰۶۹,۹۰۵	۶۴,۲۰۷,۶۷۳,۸۸۰	۹۸۲,۲۸۲,۲۰۰,۵۰۰	۱,۱۶۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۶/۰۸/۲۵	۲۳٪	اوراق با درآمد ثابت: مرابحه عام دولت ۲۵۷-شخ ۰۶۰۸۲۵
۰.۰۰٪	.	۰.۷۸٪	۴۰۸,۹۳۹,۳۱۳,۰۹۲	۴۰,۹۹۰,۹۹۳,۸۳۹	۳۷۴,۵۰۴,۷۷۰,۸۴۷	۴۴۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۶/۰۹/۲۹	۲۳٪	اوراق با درآمد ثابت: مرابحه عام دولت ۲۴۰-شخ ۰۶۰۹۲۹
۰.۰۰٪	.	۱.۰۹٪	۵۷۰,۸۴۴,۴۷۰,۴۶۷	۵۱,۲۴۴,۷۵۶,۵۲۲	۴۸۹,۹۱۳,۴۰۳,۷۵۰	۶۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۷/۰۹/۱۳	۲۳٪	اوراق با درآمد ثابت: مرابحه عام دولت ۲۴۴-شخ ۰۷۰۹۱۳
۰.۰۰٪	.	۰.۶۱٪	۳۲۱,۴۹۳,۷۸۲,۸۹۰	۷۰,۴۳۴,۸۰۰,۷۰۵	۳۲۱,۰۵۰,۷۲۷,۳۲۲	۳۹۸,۸۸۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۷/۰۶/۲۸	۲۳٪	اوراق با درآمد ثابت: مرابحه عام دولت ۲۳۰-شخ ۰۷۰۶۲۸
۳۵.۹۵٪	۸,۶۳۹,۸۶۸,۹۲۱,۹۲۳	۴۶.۵۴٪	۲۴,۴۰۶,۰۲۸,۹۵۲,۷۶۴	۸۲۸,۷۷۸,۴۹۹,۷۴۲	۲۳,۵۰۹,۲۵۸,۰۹۶,۸۷۳				



صندوق سرمایه‌گذاری رشد پایدار آبان

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای

دوره شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

۱-۱-۱۰ - اوراق بدهی که در تاریخ صورت خالص دارایی ها 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 غدیرایرانیان ۱۴۰۵-۱۱۴
	۱,۵۷۵,۵۴۰,۰۰۰	۷۸۷,۷۷۰	(۱۰)٪	۸۷۵,۳۰۰	مرابحه عام دولت ۱۹۴-ش.خ ۰۶۰۵۰۴
	۱,۲۵۰,۶۰۶,۲۶۱,۴۰۰	۵,۵۸۸,۰۵۳	(۰.۲۵)٪	۵۶۰۲,۰۴۳	سلف موازی هیدروکربن آفتاب ۰۵۲
	۲,۳۷۵,۲۶۶,۹۵۰,۰۰۰	۸۳۳,۴۲۷	(۱۰)٪	۹۲۶,۰۳۰	مرابحه عام دولت ۲۲۵-ش.خ ۰۶۰۸۱۴
	۱,۲۱۰,۸۱۰,۶۸۰,۰۰۰	۷۴۷,۴۱۴	(۵.۲)٪	۷۸۸,۳۸۰	مرابحه عام دولت ۲۶۰-ش.خ ۰۷۱۰۰۲



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

۱۱- حساب‌های دریافتنی

۱۴۰۴/۰۶/۳۱		۱۴۰۴/۱۲/۲۹		نرخ تنزیل	یادداشت
تنزیل شده	ریال	مبلغ تنزیل	تنزیل نشده		
۱۱۲,۰۵۲,۴۸۹,۴۸۰	۲۳۱,۵۳۰,۱۷۹,۶۷۶	(۲,۳۰۴,۷۷۸,۶۲۹)	۲۳۳,۸۳۴,۹۵۸,۳۰۵	متعدد	سود دریافتنی سپرده‌های بانکی
۶۰۸,۵۵۰,۳۷۹	.	.	.	۲۵٪	سود سهام دریافتنی
۷۶,۸۸۴,۲۷۱,۹۹۷	۷۶,۲۲۸,۲۳۰,۱۰۹	.	۷۶,۲۲۸,۲۳۰,۱۰۹	-	۱۱-۱ حساب دریافتنی بابت نرخ ترجیحی
۷۹۷,۳۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۱۰۱	.	۳,۱۰۱	-	دریافت از بازارگردان جهت صدور واحد
۹۸۶,۹۰۵,۳۱۱,۸۵۶	۳۰۷,۷۵۸,۴۱۲,۸۸۶	(۲,۳۰۴,۷۷۸,۶۲۹)	۳۱۰,۰۶۳,۱۹۱,۵۱۵		

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 برگزاری مجامع، عضویت در کانون ها و ... می‌باشد که تا تاریخ صورت خالص دارایی ها 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.

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

۱۳- موجودی نقد

۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	بانک پاسارگاد
ریال	ریال	
۵,۵۰۰,۰۰۰	۵,۶۰۰,۰۰۰	بانک آینده
۴,۱۵۹,۵۱۹	۳,۵۲۹,۵۱۹	موسسه اعتباری ملل
۵,۶۷۷,۳۳۳	۵,۶۶۸,۳۳۳	بانک تجارت
۳,۹۲۸,۵۰۰	۳,۹۲۸,۵۰۰	
۱۹,۲۶۵,۳۵۲	۱۸,۷۲۶,۳۵۲	

۱۴- جاری کارگزاران

۱۴۰۴/۱۲/۲۹				مانده ابتدای دوره	گردش بدهکار	گردش بستانکار	مانده پایان دوره
.	۸۷,۶۳۹,۱۶۶,۸۵۴,۷۸۴	۸۷,۶۳۹,۱۶۹,۳۴۶,۲۰۷	(۲,۴۹۱,۴۲۳)	ریال	ریال	ریال	ریال
.	۸۷,۶۳۹,۱۶۶,۸۵۴,۷۸۴	۸۷,۶۳۹,۱۶۹,۳۴۶,۲۰۷	۲,۴۹۱,۴۲۳	۸۷,۶۳۹,۱۶۶,۸۵۴,۷۸۴	۸۷,۶۳۹,۱۶۹,۳۴۶,۲۰۷	۸۷,۶۳۹,۱۶۹,۳۴۶,۲۰۷	۲,۴۹۱,۴۲۳

شرکت کارگزاری آبان



صندوق سرمایه‌گذاری رشد پایدار آبان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای
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
۱,۰۰۷,۹۵۹,۳۰۰	۱,۷۵۵,۸۹۰,۳۱۴
۹۹۰,۰۰۰,۰۰۰	.
.	۱,۴۲۶,۰۶۱,۱۱۲
۲۹,۰۸۴,۷۱۴,۰۶۳	۵۰,۶۲۵,۴۸۸,۴۰۷
۴۷,۵۵۸,۶۰۴,۱۸۴	۹۲,۶۸۸,۱۳۵,۴۳۰

مدیر صندوق شرکت سپدگردان آبان
 متولی شرکت مشاور سرمایه‌گذاری ایرانیان فارابی
 حسابرس سابق موسسه حسابرسی دش و همکاران
 حسابرس جدید موسسه حسابرسی ارقام نگر آریا
 بازارگردان صندوق بازارگردانی هوشمند آبان

۱۶- سایر حساب‌های پرداختنی و ذخایر

۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۱۲/۲۹
ریال	ریال
۹,۹۱۲,۱۳۲,۱۷۲	۷,۲۳۲,۲۹۴,۴۰۷
.	۱۳۲,۲۵۷,۶۶۴
۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۳۰,۹۲۹,۶۹۲	۳۳,۹۳۴,۶۸۲
۱۰,۹۴۳,۰۶۱,۸۶۴	۸,۳۹۸,۴۸۶,۷۵۴

بدهی به مدیر بابت هزینه آبونمان نرم‌افزار
 ذخیره اعتبارداری اوراق گواهی سپرده کالایی مس کاتد
 ذخیره کارمزد تصفیه
 بدهی بابت امور صندوق

۱۷- پیش دریافت ها

۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	یادداشت
ریال	ریال	
۸۰,۷۳۳,۳۵۲,۲۴۷	۷۳,۷۵۳,۴۸۵	۱۷-۱
۳۴۳,۷۳۳,۱۹۵,۳۴۶	۹۲۲,۶۴۹,۰۲۴,۲۶۸	۱۷-۲
۴۲۴,۶۶۶,۵۴۷,۵۹۳	۹۲۲,۷۲۲,۷۷۷,۷۵۳	

۱۷-۱- مبلغ فوق مربوط به پیش دریافت سود سپرده بانکی، بانک ملت می باشد.
 ۱۷-۲- مبلغ فوق مربوط به قرارداد های تعهد پذیره نویسی اوراق مشارکت شهرداری تبریز (توبس 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 نارایی ها

۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	واحد های سرمایه گذاری عادی
ریال	ریال	
۲۳,۵۳۱,۵۴۵,۰۶۸,۳۰۱	۵۱,۴۰۰,۵۴۵,۹۳۳,۵۲۰	۲,۷۶۴,۱۹۰,۷۱۷
۱۵,۹۴۳,۲۱۰,۸۱۴	۱۸,۵۹۵,۱۵۱,۷۸۱	۱,۰۰۰,۰۰۰
۲۳,۵۴۷,۴۸۸,۲۷۹,۱۱۵	۵۱,۴۱۹,۱۴۱,۰۸۵,۳۰۱	۲,۷۶۵,۱۹۰,۷۱۷

واحد های سرمایه گذاری ممتاز



صندوق سرمایه گذاری رشد یابنده آبان
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

۱۹- سود فروش اوراق بهادار

یادداشت	۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰
۱۹-۱	۱,۰۲۹,۸۸۵,۹۵۵	۵۴۸,۵۵۳,۶۰۳
۱۹-۲	۳۱۲,۰۷۳,۶۷۶,۹۱۹	۷۱,۸۵۳,۵۸۵,۹۹۲
۱۹-۳	۹۵۲,۸۵۵,۳۳۰	۶۰,۵۵۳,۳۲۶,۱۳۶
	۳,۱۴۴,۸۱۵,۹۴۱	۱,۳۲۲,۹۵۳,۵۲۵

سود حاصل از فروش سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس اوراق بهادار

سود حاصل از فروش صندوق های سرمایه گذاری

سود حاصل از فروش اوراق بدهی

۱۹-۱- سود ناشی از فروش سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس اوراق بهادار

تعداد	پای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰
۵۶۲,۵۰۰	۶,۱۳۶,۸۷۵,۰۰۰	(۵,۰۷۰,۴۷۴,۸۰۶)	(۵,۸۲۹,۸۵۶)	(۳۰,۶۸۴,۳۸۳)	۱,۰۲۹,۸۸۵,۹۵۵	۰
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۵۴۸,۵۵۳,۶۰۳
	۶,۱۳۶,۸۷۵,۰۰۰	(۵,۰۷۰,۴۷۴,۸۰۶)	(۵,۸۲۹,۸۵۶)	(۳۰,۶۸۴,۳۸۳)	۱,۰۲۹,۸۸۵,۹۵۵	۵۴۸,۵۵۳,۶۰۳

س. و توسعه صنایع لاستیک

سرمایه گذاری تامین اجتماعی

۱۹-۲- سود ناشی از فروش صندوق سرمایه گذاری

تعداد	پای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰
۵۵,۱۸۱,۳۶۵	۱,۲۵۵,۸۰۹,۷۴۴,۱۲۷	(۱,۰۵۴,۵۰۳,۱۴۷,۹۳۹)	(۶,۱۰۱,۴۸۹)	۰	۲۰۱,۳۰۰,۴۹۳,۶۹۹	۰
۱۳,۴۶۰,۰۹۹	۲۶۰,۸۵۲,۰۹۶,۸۶۸	(۱۹۰,۲۵۷,۷۱۲,۸۹۲)	(۳۱۳,۰۲۲,۵۰۷)	۰	۷۰,۲۸۱,۳۶۱,۴۶۹	۰
۳۸,۸۵۲,۵۱۲	۵۵۴,۱۶۲,۲۵۵,۰۰۰	(۵۱۵,۶۳۲,۴۸۷,۸۹۲)	(۲۶۲,۹۹۳,۵۶۲)	۰	۳۸,۲۶۶,۷۷۲,۵۴۶	۰
۱,۵۶۶,۵۰۰	۱۶۷,۱۳۵,۷۹۴,۵۱۷	(۱۶۴,۴۷۰,۱۶۶,۰۴۸)	(۲۰۰,۵۶۱,۵۲۴)	۰	۲,۴۶۵,۰۸۶,۹۴۵	۰
۶۵۷,۷۵۰	۶۴,۸۰۹,۰۲۵,۳۰۷	(۶۲,۹۰۷,۴۰۰,۸۷۳)	(۷۷,۷۷۰,۷۳۴)	۰	۱,۸۲۳,۸۵۳,۷۰۰	۰
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲۶,۲۳۳,۹۹۱,۹۵۵
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱,۵۵۴,۸۹۵,۴۷۲
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲۰,۰۱۲,۴۵۳,۵۸۹
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲۲,۲۳۵,۶۵۶,۹۰۹
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۵۲۸,۱۱۹,۹۴۲
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱,۲۸۸,۴۶۸,۱۲۵
۲۶,۵۵۶,۶۶۰	۳۴۵,۰۷۲,۲۱۸,۷۹۵	(۳۴۵,۰۷۲,۲۲۰,۰۴۰)	۰	۰	(۱,۲۴۵)	۰
۶,۷۶۲,۳۶۵	۹۸,۰۵۴,۳۹۳,۷۳۰	(۱۰۰,۰۰۰,۶۱۹,۹۹۶)	(۱۱۷,۶۶۴,۹۲۹)	۰	(۲۰,۶۳۸,۹۱۱,۹۵۵)	۰
	۲,۷۴۵,۹۰۰,۵۲۷,۳۴۴	(۲,۴۳۲,۸۴۸,۷۳۵,۶۸۰)	(۹۷۸,۱۱۴,۷۴۵)	۰	۳۱۲,۰۷۳,۶۷۶,۹۱۹	۷۱,۸۵۳,۵۸۵,۹۹۲



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

۱۹-۳ - سود ناشی از فروش اوراق بدهی

۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰

۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹

تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
مرابحه عام دولت ۲۶۰-ش.خ.۰۷۱۰۰۲	۲,۳۸۰,۰۰۰	۱,۸۷۶,۳۴۴,۴۰۰,۰۰۰	(۱,۸۱۶,۷۰۷,۱۳۷,۲۱۸)	(۱۷۸,۱۱۷,۲۰۷)	۵۹,۴۵۹,۱۴۵,۵۷۵	.
مرابحه عام دولت ۱۹۴-ش.خ.۰۶۰۵۰۴	۲,۲۱۰,۰۰۰	۱,۹۱۲,۰۲۹,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۸۱۵,۹۲۳,۹۴۴,۱۱۶)	(۱۸۰,۰۰۰,۰۰۰)	۹۵,۹۲۵,۰۵۵,۸۸۴	۱۱۲,۱۴۹,۳۹۳
مرابحه عام دولت ۱۶۶-ش.خ.۰۵۰۴۱۹	۱,۰۷۰,۰۰۰	۱,۰۲۵,۵۹۵,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۰۱۶,۵۹۶,۱۵۹,۳۷۵)	(۱۳۲,۹۶۵,۸۱۰)	۸,۸۶۵,۸۷۴,۸۱۵	.
مرابحه عام دولت ۲۱۱-ش.خ.۰۵۰۵۲۸	۸۷۵,۰۰۰	۸۱۹,۶۶۱,۵۰۰,۰۰۰	(۸۱۵,۶۹۵,۰۰۰,۰۰۰)	(۳۷۷,۶۸۲,۱۷۵)	۳,۵۸۸,۸۱۷,۸۲۵	.
مرابحه عام دولت ۲۶۳-ش.خ.۰۷۰۲۲۳	۱,۸۰۰,۰۰۰	۱,۴۶۲,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۴۶۱,۰۵۸,۱۳۷,۷۴۷)	(۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰)	۱,۳۲۱,۸۶۲,۲۵۳	.
اسناد خزانه-م عبودجه ۰۰-۳۰۷۲۳	.	.	.	.	.	۱۱۲,۱۲۷,۷۲۹
اسناد خزانه-م ۱ بودجه ۰۰-۳۰۸۲۱	.	.	.	.	.	۷,۰۰۷,۰۳۰
اسناد خزانه-م عبودجه ۰۱-۳۰۸۱۴	.	.	.	.	.	۶,۴۸۸,۹۹۷,۳۳۵
مرابحه سمگا-دماوند ۰۶۰۹۰۷	.	.	.	.	.	۴,۶۸۶,۳۵۴,۲۹۳
اسناد خزانه-م ۱ بودجه ۰۲-۵۰۳۲۵	.	.	.	.	.	۳۱,۸۲۰,۰۳۸,۶۶۷
اسناد خزانه-م ۲ بودجه ۰۲-۵۰۹۲۳	.	.	.	.	.	۴,۸۹۰,۰۴۵,۰۳۶۵
صکوک مرابحه اندیشک ۰۰-۷-۶ماهه ۲۳٪	.	.	.	.	.	۵,۶۶۸,۲۲۷,۷۸۱
اسناد خزانه-م ۱ بودجه ۰۲-۵۰۷۲۰	.	.	.	.	.	۲,۶۰۴,۵۵۸,۳۱۳
اسناد خزانه-م ۱۲ بودجه ۰۲-۵۰۹۱۶	.	.	.	.	.	۴,۱۳۱,۸۸۱,۰۰۰
اسناد خزانه-م ۱ بودجه ۰۲-۵۱۱۱۲	.	.	.	.	.	۳۱,۴۳۴,۲۳۰
مرابحه عام دولت ۲۶۵-ش.خ.۰۷۰۴۳	۱,۲۰۰,۰۰۰	۹۵۴,۹۶۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۱۲۳,۰۵۵,۴۷۹,۷۷۲)	(۱۱۲,۴۲۱,۲۵۰)	(۱۶۸,۲۰۷,۹۰۱,۰۲۲)	.
		۸,۰۵۱,۰۸۹,۹۰۰,۰۰۰	(۸,۰۴۹,۰۳۵,۸۵۸,۲۲۸)	(۱,۱۰۱,۱۸۶,۴۴۲)	۹۵۲,۸۵۵,۳۳۰	۶۰,۵۵۳,۲۲۶,۱۳۶



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

۲۰- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

یادداشت	۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۳۰
سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس و	۱,۹۰۲,۳۴۸,۹۵۰	۱۷۹,۶۹۹,۷۷۹
سود تحقق نیافته نگهداری صندوق سرمایه گذاری	۲۰۷,۱۶۳,۳۳۵,۳۴۱	-
سود تحقق نیافته نگهداری حصة غیر سهمی اوراق تیمی	۱۵۵,۴۲۳,۷۰۷,۵۸۵	-
سود تحقق نیافته نگهداری گولفی سپرده کالایی	۱۳,۴۶۳,۷۷۷,۸۲۴	-
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بدهی	(۹۱,۳۴۵,۰۵۱,۳۲۰)	۳۱,۶۵۶,۱۹۰,۸۸۴
	۳۹۶,۶۰۷,۸۷۱,۳۸۰	۳۱,۸۳۵,۸۹۰,۶۶۴

۲۰-۱ سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس

تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
معدنکاران نوس	۱۷۵,۰۰۰	(۷,۴۵۴,۱۳۲,۴۳۷)	(۲۷,۰۶۴,۵۳۸)	(۴۹,۵۶۸,۷۵۰)	۲,۳۸۲,۹۸۴,۱۷۵	۲۴۵,۸۵۹,۲۶۴
پویا	۱۰۰,۰۰۰	(۳,۸۶۲,۴۶۴,۰۰۰)	(۱۰,۷۸۳,۵۰۰)	(۱۹,۷۵۰,۰۰۰)	۱۰,۵۶۶,۰۰۰	-
گروه صنعتی فریاد تبریز	۷۵۰,۰۰۰	(۶,۳۱۸,۱۶۱,۱۶۶)	(۲۰,۱۲۶,۹۲۵)	(۳۶,۸۶۲,۵۰۰)	۹۹۲,۳۴۹,۴۰۹	-
صنایع غذایی رضوی	۱,۸۷۵,۰۰۰	(۵,۶۸۲,۸۵۹,۵۹۳)	(۱۸,۱۲۰,۳۷۵)	(۳۳,۱۸۷,۵۰۰)	۹۰۲,۳۳۲,۵۳۲	-
سرمایه‌گذاری صندوق بازتسهیلی	۶۴۴,۸۶۰	(۱۰,۸۰۲,۵۴۶,۴۵۲)	(۲۹,۴۴۶,۴۵۲)	(۵۳,۹۳۱,۳۵۷)	۶۲۰,۳۴۷,۰۷۰	-
کشت و صنعت و دامپروری پگاه فارس	۷۲۰,۰۰۰	(۷,۵۲۴,۳۴۵,۹۰۶)	(۲۱,۳۶۷,۷۹۲)	(۳۸,۹۵۲,۰۰۰)	۲۰,۵۸۴۳,۰۰۲	-
کوپر تاپر	۱,۶۴۵,۱۶۷	(۱۰,۳۰۳,۴۶۲,۵۲۶)	(۲۷,۸۹۱,۰۱۰)	(۵۱,۰۸۲,۳۵۵)	۱۰۷,۵۱۰,۰۹۹	-
تولین سرمایه کارخان	-	-	-	-	-	(۶۶,۱۵۹,۴۸۴)
س و توسعه صنایع لاستیک	۵۴۲,۵۰۰	(۵,۰۷۰,۴۷۳,۸۱۸)	(۱۲,۷۴۵,۶۸۸)	(۲۲,۳۴۳,۷۵۰)	(۲۳۷,۸۱۴,۲۵۶)	-
سجتم کشتی و سنگ یرسپولیس یزد	۳,۵۱۳,۰۰۰	(۱۵,۹۲۱,۶۳۳,۷۷۱)	(۳۱,۹۸۶,۱۹۹)	(۲۶,۸۹۷,۸۰۰)	(۶۶,۹۵۶,۷۷۰)	-
هلمون تازه	۲,۳۵۷,۰۰۰	(۲۱,۶۵۹,۱۶۳,۴۲۱)	(۵۰,۰۳۸,۷۷۱)	(۹۱,۴۴۶,۱۰۰)	(۳,۲۷۱,۹۸۱,۲۰۰)	-
	۹۵,۰۴۴,۳۳۸,۴۷۰	(۹۴,۴۰۶,۹۹۵,۹۹۸)	(۲۵۹,۳۷۱,۳۱۹)	(۴۷۵,۲۲۴,۱۹۲)	۱,۹۰۲,۷۴۸,۹۵۰	۱۷۹,۶۹۹,۷۷۹

۲۰-۲ سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری صندوق سرمایه گذاری

تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
صندوق سی مشترک پارس سشتلط	۹۴,۰۲۷,۱۶۵	۱,۳۶۹,۰۰۰,۱۰۵,۵۲۰	(۱,۳۶۹,۰۰۰,۱۰۵,۵۲۰)	-	۶۶,۰۲۳,۱۲۵,۷۲۹	-
صندوق طلای مبار ملید	۵۳۳,۲۰۰	(۳۲۱,۵۷۰,۶۱۰,۰۷۷)	(۳۲۱,۵۷۰,۶۱۰,۰۷۷)	-	۴۲,۱۲۰,۶۹۳,۳۵۷	-
صندوق سی افرسی کاریزما-ساحد هادی	۹,۲۰۴,۸۲۸	۲۶۶,۱۶۷,۹۵۱,۸۵۸	(۲۶۶,۱۶۷,۹۵۱,۸۵۸)	-	۲۶,۱۹۷,۹۵۲,۰۲۰	-
صندوق سی-شترقه فلانزولون وستا	۴,۱۰۰,۰۰۰	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۲۶,۳۹۴,۵۹۱,۶۶۸)	-	۲۳,۲۸۵,۳۳۶,۳۲۲	-
صندوق سی-آرسلن سپهر آبی	۱۰,۲۵۶,۳۲۲	۲۶۶,۲۰۵,۵۷۳,۶۹۲	(۲۵۰,۰۰۰,۸۳۶,۱۷۱)	-	۱۵,۰۰۰,۸۲۶,۴۴۵	-
صندوق افرسی جهش-واحدهای هادی	۸,۱۵۱,۲۸۱	۱۶۴,۳۹۱,۵۵۸,۹۶۶	(۱۶۴,۳۹۱,۵۵۸,۹۶۶)	-	۱۴,۵۰۱,۶۱۷,۱۷۶	-
صندوق سی افرسی نازنج - واحدای هادی صندوق	۶,۴۹۸,۷۶۰	۱۱۰,۵۵۲,۰۹۴,۷۱۶	(۹۹,۹۹۹,۱۹۴,۴۳۸)	-	۱۰,۹۵۲,۱۰۰,۲۷۸	-
صندوق سی-کالای زمرد پیدار	۶۸۹,۲۰۱	۱۷۸,۸۰۹,۵۳۴,۸۴۰	(۹۱,۷۴۱,۸۱۵,۸۸۸)	-	۸,۰۰۴,۷۷۷,۲۰۷	-
صندوق سی-چام سبز سهندسی	۱,۰۰۰,۰۰۰	۸۸۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۰۰,۲۰۳,۴۵۰,۰۰۰)	-	(۱,۱۷۲,۸۵۱,۰۰۰)	-
	۲,۹۱۲,۳۹۶,۷۴۹,۳۷۴	(۲,۷۰۲,۲۸۹,۶۹۶,۶۹۸)	(۲,۹۴۳,۷۲۷,۲۳۰)	-	۲۰۷,۱۶۳,۳۲۵,۳۴۱	-

۲۰-۳ سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری حصة غیر سهمی اوراق تیمی

تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
فولاد هرمزگان جنوب	۱,۲۱۲,۰۱۵,۹۸۱	۲,۱۷۳,۱۴۴,۶۵۳,۹۲۲	(۳,۰۰۰,۰۰۰,۷۸۶,۷۳۳)	(۵,۹۳۳,۶۸۴,۹۰۵)	۱۵۵,۹۲۸,۳۸۰,۰۲۵	-
سجتم پترو صنعت گلشرون	۲,۰۰۰,۰۰۰	(۵۶,۱۹۸,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۸۰,۰۰۰,۵۴۰)	(۳۳۰,۹۹۰,۰۰۰)	۹,۸۶۶,۹۰۰,۵۰۰	-
	۲,۲۳۹,۲۲۲,۶۵۳,۹۲۲	(۲,۰۵۶,۲۰۰,۳۲۶,۷۳۳)	(۶,۱۱۳,۲۰۵,۴۴۵)	(۱۱,۱۹۶,۷۱۳,۷۷۰)	۱۶۵,۳۴۳,۷۰۷,۵۸۵	-

۲۰-۴ سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری گواهی سپرده کالایی

تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
سی کاند CopperCthd	۳,۹۷۶	۶۳,۶۱۵,۵۲۲,۸۸۰	(۴۹,۹۹۹,۰۶۷,۸۰۱)	(۱۵۲,۶۷۷,۲۵۵)	۱۳,۴۶۳,۷۷۷,۸۲۴	-
	۳,۹۷۶	۶۳,۶۱۵,۵۲۲,۸۸۰	(۴۹,۹۹۹,۰۶۷,۸۰۱)	(۱۵۲,۶۷۷,۲۵۵)	۱۳,۴۶۳,۷۷۷,۸۲۴	-



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

۵-۲۰- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بدهی

۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰

۶ 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
۲۲۳,۸۰۰	۱,۳۵۰,۶۰۶,۳۶۱,۴۰۰	(۱,۱۲۶,۸۶۶,۷۶۴,۰۵۶)	(۹۰۶,۶۸۹,۵۴۰)	-	۱۲۲,۸۳۲,۸۰۷,۸۰۴	۱۱,۱۴۷,۹۶۹,۹۴۵
۱,۰۵۰,۰۰۰	۲,۵۸۹,۱۶۸,۴۵۹,۴۶۵	(۲,۵۰۱,۴۴۶,۵۰۰,۰۰۰)	(۱,۸۷۷,۱۴۷,۱۳۳)	-	۸۵,۸۴۴,۸۱۲,۳۳۲	.
۱,۳۰۰,۰۰۰	۱,۰۵۹,۴۴۸,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۰۰۶,۸۳۶,۸۵۶,۰۰۰)	(۵۷۶,۰۷۴,۸۵۰)	-	۵۲,۰۳۵,۰۶۹,۱۵۰	.
۲,۰۶۲,۵۵۶	۱,۷۰۲,۶۳۹,۹۷۸,۰۰۰	(۱,۶۷۲,۱۲۷,۴۹۸,۳۹۶)	(۹۲۵,۸۱۰,۴۸۸)	-	۲۹,۵۸۶,۶۶۹,۱۱۶	.
۶۳۰,۰۰۰	۵۱۹,۸۸۲,۴۰۰,۰۰۰	(۴۸۹,۹۱۳,۴۰۳,۷۵۰)	(۲۸۲,۶۸۶,۰۵۵)	-	۲۹,۶۸۶,۳۱۰,۱۹۵	.
۳۹۰,۰۰۰	۲۸۸,۸۲۳,۷۶۰,۰۰۰	(۲۷۴,۱۴۸,۷۸۱,۵۲۵)	(۱۵۷,۰۴۷,۹۱۹)	-	۱۴,۵۱۷,۹۳۰,۵۵۶	۸,۶۲۸,۶۲۴,۵۶۵
۱,۱۹۵,۰۰۰	۱,۰۰۲,۵۵۷,۲۰۰,۰۰۰	(۱,۰۰۰,۶۸۶,۳۰۶,۸۸۹)	(۵۴۵,۱۴۰,۴۷۷)	-	۱,۳۲۵,۷۵۲,۶۴۴	.
.	.	-	-	.	.	۲۱,۹۲۴,۴۵۶,۲۵۰
.	.	-	-	.	.	۳,۲۶۱,۱۱۶,۴۹۲
.	.	-	-	.	.	۳۷,۸۳۷,۵۷۹
۳,۵۰۰,۰۰۰	۲,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	-	.	.	.
۲,۰۰۰	۱,۵۷۵,۵۴۰,۰۰۰	(۱,۶۴۳,۳۷۰,۰۸۷)	(۸۵۶,۷۰۰)	-	(۶۸,۶۸۶,۷۸۷)	(۱۳,۰۰۴,۴۳۸,۹۴۷)
۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۹۹۹,۸۱۸,۷۵۰,۰۰۰)	(۵۴۳,۷۵۰,۰۰۰)	-	(۳۶۲,۵۰۰,۰۰۰)	.
۱,۷۰۰,۰۰۰	۱,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۶۹۹,۶۹۱,۸۷۵,۰۰۰)	(۹۲۴,۳۷۵,۰۰۰)	-	(۶۱۶,۲۵۰,۰۰۰)	(۳۳۹,۳۷۵,۰۰۰)
۱,۹۰۰,۰۰۰	۱,۴۹۲,۱۲۷,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۴۹۳,۵۲۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۸۱۱,۳۴۴,۰۵۶)	-	(۲,۲۰۴,۳۴۴,۰۵۶)	.
۴۴۵,۰۰۰	۳۶۸,۱۴۸,۵۰۰,۰۰۰	(۳۷۴,۵۰۴,۷۷۰,۸۴۷)	(۲۰۰,۱۸۰,۷۴۷)	-	(۶,۵۵۶,۴۵۱,۵۹۴)	.
۳۹۸,۸۸۱	۳۱۴,۶۲۱,۳۷۷,۵۶۰	(۳۲۱,۰۵۰,۷۲۷,۳۲۲)	(۱۷۱,۰۷۵,۳۷۴)	-	(۶,۶۰۰,۴۲۵,۱۳۶)	.
۶۰۲,۵۹۵	۴۷۸,۲۷۹,۶۵۱,۵۰۰	(۴۸۷,۰۹۷,۹۱۸,۶۷۶)	(۳۶۰,۰۶۴,۵۶۱)	-	(۹,۰۷۸,۳۳۱,۷۳۷)	.
۱,۱۶۰,۰۰۰	۹۶۶,۶۲۸,۰۰۰,۰۰۰	(۹۸۲,۲۸۲,۲۰۰,۵۰۰)	(۵۲۵,۶۰۳,۹۷۵)	-	(۱۶,۱۷۹,۸۰۴,۴۷۵)	.
۱,۲۵۰,۰۰۰	۹۸۵,۳۱۲,۵۰۰,۰۰۰	(۱,۰۰۵,۱۱۶,۳۶۸,۷۵۰)	(۵۳۵,۷۶۳,۶۷۲)	-	(۲۰,۳۳۹,۵۳۲,۴۲۲)	.
۱,۶۲۰,۰۰۰	۱,۲۱۰,۸۱۰,۶۸۰,۰۰۰	(۱,۲۳۶,۵۸۲,۱۶۹,۰۳۲)	(۶۵۸,۳۷۸,۳۰۷)	-	(۲۶,۴۲۹,۸۶۷,۳۳۹)	.
۲,۸۵۰,۰۰۰	۲,۳۷۵,۲۶۶,۹۵۰,۰۰۰	(۲,۴۲۳,۱۴۲,۲۸۲,۳۷۵)	(۱,۲۹۱,۵۵۱,۴۰۴)	-	(۴۹,۱۶۶,۸۸۳,۷۷۹)	.
۱,۱۶۰,۳۸۰	۹۲۵,۵۱۹,۰۸۸,۰۰۰	(۱,۰۶۲,۵۸۱,۱۶۱,۱۴۷)	(۵۰۳,۲۵۱,۰۰۴)	-	(۱۳۷,۵۶۵,۳۲۴,۱۵۱)	.
۱,۱۱۸,۰۰۰	۸۴۸,۰۰۳,۰۰۰,۰۰۰	(۹۹۹,۵۴۷,۹۰۰,۰۰۰)	(۴۶۱,۱۰۱,۶۳۱)	-	(۱۵۲,۰۰۶,۰۰۱,۶۳۱)	.
۲۳,۵۷۹,۴۱۸,۳۴۵,۹۲۵	۲۳,۵۷۹,۴۱۸,۳۴۵,۹۲۵	(۲۳,۶۵۸,۶۰۵,۵۰۴,۳۵۲)	(۱۲,۱۵۷,۸۹۲,۸۹۳)	-	(۹۱,۳۴۵,۰۵۱,۳۲۰)	۳۱,۶۵۶,۱۹۰,۸۸۴



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

۲۱- سود سهام

۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰		۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹					
خالص در آمد سود سهام	خالص در آمد سود سهام	هزینه تنزیل	در آمد سهام	سود متعلق به هر سهم	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	تاریخ تشکیل مجمع	سال مالی
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال			
۳۶۴,۶۵۰,۰۰۰	.	.	.	۱۵۰	۲,۴۳۱,۰۰۰	۱۴۰۳/۰۷/۲۸	۱۴۰۳/۰۳/۳۱
۵۳,۲۳۳,۲۸۰	.	.	.	۸۰	۶۶۶,۶۶۶	۱۴۰۳/۱۲/۰۸	۱۴۰۳/۰۹/۳۰
۴۱۷,۹۸۳,۲۸۰	.	.	.				

سرمایه گذاری تامین اجتماعی

تامین سرمایه کاردان



صندوق سرمایه گذاری رشد با بیدار آبان
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

۲۲- سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

یادداشت	۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰
	ریال	ریال
سود سپرده بانکی	۳,۱۴۲,۵۵۴,۹۹۴,۵۹۸	۳۷۹,۴۲۴,۹۷۵,۷۸۴
سود اوراق بدهی	۲,۳۱۶,۱۱۶,۱۳۱,۴۱۴	۱۸۷,۵۵۷,۸۲۲,۸۹۲
	۵,۴۵۸,۶۷۱,۱۲۶,۰۱۲	۵۶۶,۹۸۲,۷۹۸,۶۷۶

۲۲-۱- سود سپرده بانکی



۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹

۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰

نوع سپرده	تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید	مبلغ سپرده	مبلغ سود سپرده	هزینه تنزیل سود سپرده	سود خالص	سود خالص
			ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
پاسارگاد	متعدد	متعدد	متعدد	۶۳۸,۶۴۳,۹۵۳,۱۰۹	(۴۳۱,۳۵۳,۹۱۶)	۶۳۸,۲۱۲,۵۹۹,۱۹۳	۱۲۶,۷۸۷,۷۳۸,۹۵۲
تجارت	متعدد	متعدد	متعدد	۱۴۶,۷۳۵,۰۹۳,۳۸۸	(۸۱,۱۸۲,۴۸۴)	۱۴۶,۶۵۳,۹۱۰,۹۰۴	۱۰۳,۳۴۷,۹۰۴,۸۱۴
اقتصاد نوین	متعدد	متعدد	متعدد	۲,۴۹۳,۲۸۲	۰	۲,۴۹۳,۲۸۲	۲,۴۵۶,۹۳۳
خاورمیانه	متعدد	متعدد	متعدد	۱,۹۲۳,۸۱۰	۰	۱,۹۲۳,۸۱۰	۲,۲۹۲,۹۳۵
موسسه اعتباری ملل	متعدد	متعدد	متعدد	۲۳۷,۴۶۱	۰	۲۳۷,۴۶۱	۴۶,۹۹۴,۴۷۳,۲۹۱
مالی (آینده سابق)	متعدد	متعدد	متعدد	۶۸,۷۵۰	۰	۶۸,۷۵۰	۷۷,۴۵۲
نائل با صفحه بعد				۷۸۵,۳۸۳,۷۶۹,۸۰۰	(۵۱۲,۵۳۶,۴۰۰)	۷۸۴,۸۷۱,۲۳۳,۴۰۰	۲۷۷,۱۳۴,۹۴۴,۳۷۷

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

۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰

۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹

نوع سپرده	تاریخ سرمایه‌گذاری	تاریخ سررسید	مبلغ سپرده	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	۸۹۵,۷۸۸,۹۸۷,۰۳۴	(۵۱۶,۲۹۴,۶۹۳)	۸۹۵,۲۷۲,۶۹۲,۳۴۱	.	
متعدد	متعدد	متعدد	۵۸۴,۵۹۶,۲۱۶,۸۸۴	(۶۴۶,۶۷۲,۴۱۲)	۵۸۳,۹۴۹,۵۴۴,۴۷۲	۷۲,۸۱۸,۰۸۶,۰۰۲	
متعدد	متعدد	متعدد	۳۶۱,۴۲۰,۹۰۱,۴۴۵	(۷۲,۸۵۳,۸۵۹)	۳۶۱,۳۴۸,۰۴۷,۵۸۶	.	
متعدد	متعدد	متعدد	۳۲۴,۱۴۴,۶۳۸,۵۱۰	(۵۵۶,۴۲۱,۲۶۵)	۳۲۳,۵۸۸,۲۱۷,۲۴۵	.	
متعدد	متعدد	متعدد	۱۴۹,۷۱۸,۱۳۴,۴۵۹	.	۱۴۹,۷۱۸,۱۳۴,۴۵۹	۲۵,۱۳۱,۷۸۷,۲۱۰	
متعدد	متعدد	متعدد	۴۳,۷۹۹,۷۴۸,۳۵۰	.	۴۳,۷۹۹,۷۴۸,۳۵۰	.	
متعدد	متعدد	متعدد	۷,۰۶۸,۸۰۸	.	۷,۰۶۸,۸۰۸	۱۳,۱۴۶,۴۲۷	
متعدد	متعدد	متعدد	۲۸۷,۵۲۳	.	۲۸۷,۵۲۳	.	
متعدد	متعدد	متعدد	۱۰,۹۱۵	.	۱۰,۹۱۵	۳۴,۸۷۴	
متعدد	متعدد	متعدد	۹,۴۹۹	.	۹,۴۹۹	۴,۳۲۶,۹۷۶,۸۹۴	
			۳,۱۴۴,۸۵۹,۷۷۳,۲۲۷	(۲,۳۰۴,۷۷۸,۶۲۹)	۳,۱۴۲,۵۵۴,۹۹۴,۵۹۸	۳۷۹,۴۲۴,۹۷۵,۷۸۴	

نقل از صفحه قبل

صادرات

ملت

دی

سپنا

گردشگری

ایران زمین

سپه

شهر

رفاه

سلمان



۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۰/۰۶/۱۳		۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۱/۰۶/۱۳		تاریخ سربرنامه گذاری	
سود خالص	سود عملی	هزینه تنزیل	سود متعلقه	نرخ سود	مبالغ اسمی
ریال	ریال	ریال	ریال	فیصد	ریال
-	۲۶۸,۲۰۲,۸۰۷,۲۱۷	-	۲۶۸,۲۰۲,۸۰۷,۲۱۷	۱۳٪	۲,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰
-	۳۳۹,۳۶۶,۰۳۲,۰۰۰	-	۳۳۹,۳۶۶,۰۳۲,۰۰۰	۱۳٪	۳,۷۲۰,۰۰۰,۰۰۰
۵۶,۳۵۵,۵۳۳,۰۵۷	۳۳۹,۳۱۹,۳۸۸,۱۸۳	-	۳۳۹,۳۱۹,۳۸۸,۱۸۳	۱۳٪	۱,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۵۴,۳۰۰,۳۱۲,۵۸۹	۱۸۷,۵۰۵,۰۰۰,۱۳۲	-	۱۸۷,۵۰۵,۰۰۰,۱۳۲	۱۳٪	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
-	۱۸۳,۱۱۲,۲۷۸,۴۲۲	-	۱۸۳,۱۱۲,۲۷۸,۴۲۲	۱۳٪	۲,۵۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
-	۱۵۷,۳۲۹,۳۰۰,۰۰۰	-	۱۵۷,۳۲۹,۳۰۰,۰۰۰	۱۳٪	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
-	۸۲,۶۱۵,۰۰۰,۲,۲۹۲	-	۸۲,۶۱۵,۰۰۰,۲,۲۹۲	۱۳٪	۸۲,۵۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۳,۵۹۶,۸۰۰,۰۰۰	۶۷,۳۵۶,۷۵۹,۲۱۲	-	۶۷,۳۵۶,۷۵۹,۲۱۲	۱۳,۱۶٪	۶۲۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
-	۶۰,۸۸۲,۸۰۰,۰۰۰	-	۶۰,۸۸۲,۸۰۰,۰۰۰	۱۳٪	-
-	۶۰,۳۳۳,۳۵۵,۵۸۴	-	۶۰,۳۳۳,۳۵۵,۵۸۴	۱۳٪	۱,۱۱۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
-	۶۹,۳۳۳,۰۰۰,۰۰۰	-	۶۹,۳۳۳,۰۰۰,۰۰۰	۱۳٪	۷۸۸,۳۸۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
-	۵۹,۳۹۸,۱۲۰,۵۲۶	-	۵۹,۳۹۸,۱۲۰,۵۲۶	۱۳٪	۸۸۸,۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
-	۵۲,۳۷۰,۸۰۰,۰۰۰	-	۵۲,۳۷۰,۸۰۰,۰۰۰	۱۳٪	۶۰,۳۵۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
-	۵۱,۷۵۶,۸۸۵,۳۳۶	-	۵۱,۷۵۶,۸۸۵,۳۳۶	۱۳٪	۸۲۳,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
-	۳۳,۱۷۱,۲۵۵,۴۲۹	-	۳۳,۱۷۱,۲۵۵,۴۲۹	۱۳٪	۳۹۸,۸۸۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
-	۲۲۰,۹۱۰,۳۲۰,۰۰۰	-	۲۲۰,۹۱۰,۳۲۰,۰۰۰	۱۳٪	۶۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
-	۳۳,۸۷۸,۷۱۶,۰۸۰	-	۳۳,۸۷۸,۷۱۶,۰۸۰	۱۳٪	۷۸۵,۳۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۱۸,۳۲۴,۳۲۲,۵۲۸	۳۱,۳۳۷,۳۲۰,۰۰۰	-	۳۱,۳۳۷,۳۲۰,۰۰۰	۱۳٪	۲,۵۲۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
-	۲۸,۲۰۹,۸۷۳,۹۸۶	-	۲۸,۲۰۹,۸۷۳,۹۸۶	۱۳٪	۳۲۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
-	۲۶,۹۷۱,۰۰۰,۰۰۰	-	۲۶,۹۷۱,۰۰۰,۰۰۰	-	-
-	۲۶,۶۸۷,۰۰۰,۰۰۰	-	۲۶,۶۸۷,۰۰۰,۰۰۰	۱۳٪	۸۱۴,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۱۷,۳۲۳,۳۲۳,۵۳۳	۲۶,۱۶۷,۸۸۱,۰۰۰	-	۲۶,۱۶۷,۸۸۱,۰۰۰	۱۸,۵٪	۲۹۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
-	۱۸,۵۳۳,۱۹۲,۸۰۰	-	۱۸,۵۳۳,۱۹۲,۸۰۰	۱۳٪	۷۵۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
-	۶,۹۱۵,۵۲۵,۳۹۸	-	۶,۹۱۵,۵۲۵,۳۹۸	۱۳٪	۱۴۰,۵۰۰,۵۲۸
۱۳,۵۵۳,۲۰۰,۰۰۰	۵,۲۲۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۵,۲۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳٪	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۱۹,۱۳۷,۵۶۲,۰۰۰	-	-	-	۱۳٪	۱,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۱,۳۸۱,۳۲۱,۵۸۴	-	-	-	-	-
۳۶۸,۰۳۰,۰۰۰	-	-	-	-	-
۱۸۷,۵۵۷,۸۳۳,۸۱۲	۲,۳۱۶,۱۱۶,۳۲۱,۲۱۴	-	۲,۳۱۶,۱۱۶,۳۲۱,۲۱۴		

۱۳۰۲/۱۳۷۳ به ۶ ماهه منتهی به	۱۳۰۲/۱۳۷۳ به ۶ ماهه منتهی به
ریال	ریال
۲۲,۲۱۳,۱۲۵	۱,۲۱۰,۲۵۰,۹۱۰
۹۹,۲۱۳,۲۰۶	۲,۳۳۲,۱۰۶,۵۶۰
-	۱۲,۳۲۹,۶۰۰
۳۲۰,۹۱۰,۳۳۱	۳,۳۵۲,۳۰۷,۰۷۰

سایر درآمد ها برای تنزیل سود سهام

۳۳-۱) جزئیات قرارداد خرید و نگهداری اوراق بهادار با درآمد ثابت

مبلغ شناسایی شده بابت	مبلغ قرارداد	پایه تمام بلاخرید	مبلغ قرارداد	تعداد لیر ایرانی	نام وره پیمانکار	سرویسده لیر ایرانی	مطرف متقاضی
قرارداد خرید و نگهداری لیر ایرانی	پیمانکار تا پایان قرارداد	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۲,۲۶۸,۰۱۶	۳۲۴,۶۱۲,۲۷۵,۲۶۸	۱,۵۸۰,۲۲۲,۲۲۲,۲۲۰	۹۹۱,۱۲۱,۸۸۰,۰۰۰	۲۲۲,۸۰۰	سلف سپهبدی ۵۲	۱۴۰۵/۱۲/۰۲	وق سرمایه گذاری اختصاصی بازار گرهای هیئتدین ایران
۱,۰۰۰,۰۰۰	۷۱۲,۰۱۰,۲۰۱,۵۰۰	۲,۲۲۲,۰۱۰,۲۰۱,۵۰۰	۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۵۰۰,۰۰۰	مکمل ۷۱	۱۴۰۷/۱۱/۲۰	وق سرمایه گذاری اختصاصی بازار گرهای هیئتدین ایران
-	۳۲,۰۲۱۵,۴۰۰,۰۰۰	۷,۲۲۰,۲۱۵,۴۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۲۲۸,۶۶۸,۱۲۲	سهم هرمز و لیرانی اختیار فروش تجلی مهرمز ۲۰۲	-	خدمات بازار سرمایه
۱,۰۰۰,۰۰۰	۳۲۸,۲۲۲,۲۲۰,۲۲۵	۶۱۲,۲۲۲,۲۲۰,۲۲۵	۲۵۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۹۰,۰۰۰	اجاره شیراز ایران ۱۴۰۵/۱۲	۱۴۰۵/۰۱/۱۲	تک تامین سرمایه دیندین
۱,۰۰۰,۰۰۰	۴۱۲,۶۰۰,۲۲۲,۲۲۵	۳۲۸,۲۲۲,۲۲۰,۲۲۵	۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵۰,۰۰۰	شیراز ایران ۱۴۰۵/۱۲	۱۴۰۵/۰۱/۱۲	وق سرمایه گذاری اختصاصی بازار گرهای هیئتدین ایران
۱,۰۰۰,۰۰۰	۹۱,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	لطفدین ۶۱	۱۴۰۵/۰۱/۱۲	وق سرمایه گذاری اختصاصی بازار گرهای هیئتدین ایران
-	۲۲۲,۲۲۲,۲۲۰,۲۲۵	۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	مکمل ۲	۱۴۰۵/۱۱/۱۹	وق سرمایه گذاری اختصاصی بازار گرهای هیئتدین ایران
۱,۰۰۰,۰۰۰	۳۱۸,۲۲۲,۲۲۰,۲۲۵	۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵۰,۰۰۰	لطفدین ۲	۱۴۰۷/۰۲/۲۰	تک تامین سرمایه امید

صندوق سرمایه گذاری رشد پایدار آریان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

۲۴- هزینه کارمزد ارکان

۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	
۹,۷۴۲,۷۵۰,۱۸۰	۷۵,۷۵۹,۷۵۱,۱۰۷	بازارگردان
۷,۷۷۵,۱۳۵,۷۸۸	۵۴,۰۱۹,۰۸۶,۷۶۹	مدیر
۱,۱۶۱,۸۸۵,۱۹۵	۱,۷۵۵,۸۹۰,۳۱۴	متولی
۹۱۱,۰۷۶,۹۷۵	۱,۴۲۶,۰۶۱,۱۱۲	حسابرس
۱۹,۵۹۰,۸۴۸,۱۳۸	۱۳۲,۹۶۰,۷۸۹,۳۰۲	

۲۵- سایر هزینه‌ها

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

۲۶- تعدیلات

۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۶ 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	

