
صندوق سرمایه‌گذاری رشد پایدار آبان
صورت‌های مالی و یادداشت‌های توضیحی همراه
دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵

صندوق سرمایه گذاری رشد پایدار آبان

صورت های مالی میان دوره ای

دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵

با سلام؛

به پیوست صورت های مالی میان دوره ای صندوق سرمایه گذاری رشد پایدار آبان مربوط به دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵ 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 ۱۴۰۵/۰۵/۰۳ به تائید ارکان در صندوق رسیده است.

امضاء
نماینده
رشد پایدار آبان
صندوق سرمایه گذاری
حسین بابایی

شخص حقوقی
ارکان صندوق
مدیر صندوق
سبدگردان آبان
شرکت سبدگردان آبان

مشاور
سرمایه گذاری
نگین نوید
(سهامی خاص)
محمد عبدزاده کنفی

متولی صندوق مشاور سرمایه گذاری نگین نوید

رشد پایدار آبان

صندوق سرمایه گذاری



شناسه ملی: ۱۴۰۰۸۵۷۱۱۰۹

شماره ثبت: ۴۸۰۲۸

صندوق سرمایه گذاری رشد پایدار آبان

صورت خالص دارایی‌ها

به تاریخ ۳۱ خرداد ۱۴۰۵

یادداشت	۱۴۰۵/۰۳/۳۱	۱۴۰۴/۰۶/۳۱
دارایی‌ها		
۵ سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم سهام	۱۳۳,۶۶۹,۱۹۰,۸۸۸	۱۵,۹۹۹,۸۵۶,۰۳۰
۶ سرمایه گذاری در صندوق	۲,۴۷۰,۱۲۰,۲۶۰,۴۶۳	۸۳۶,۷۸۰,۹۱۴,۶۹۸
۷ سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی	۴۱,۰۰۹,۷۷۵,۱۱۳,۵۴۰	۱۳,۴۸۶,۸۹۲,۳۵۵,۳۹۸
۸ سرمایه گذاری در حصه غیر سهمی اوراق تبعی	۲,۲۳۳,۰۱۱,۰۱۰,۲۵۴	۵۶,۲۰۱,۵۹۸,۹۰۰
۹ سرمایه گذاری در گواهی سپرده کالایی	۸۷,۲۶۲,۰۶۷,۲۰۰	.
۱۰ سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۳۰,۰۹۰,۰۱۰,۷۵۵,۶۶۴	۸,۶۳۹,۸۶۸,۹۲۱,۹۲۳
۱۱ حساب های دریافتی	۸۹۲,۶۰۱,۳۶۶,۳۲۱	۹۸۶,۹۰۵,۳۱۱,۸۵۶
۱۲ سایر دارایی‌ها	۲,۰۴۷,۴۱۶,۱۶۸	۷,۷۸۸,۲۶۸,۵۹۹
۱۳ موجودی نقد	۱۲,۳۳۳,۸۵۲	۱۹,۲۶۵,۳۵۲
۱۴ جاری کارگزاران	۳,۷۶۱,۴۵۹,۹۵۰,۸۶۴	.
جمع دارایی‌ها	۸۰,۶۷۹,۹۶۹,۴۶۵,۱۱۴	۲۴,۰۳۰,۴۵۶,۴۹۲,۷۵۶
بدهی‌ها		
۱۵ بدهی به ارکان صندوق	۱۴۴,۱۵۵,۰۴۰,۶۴۷	۴۷,۵۵۸,۶۰۴,۱۸۴
۱۶ سایر حساب های پرداختنی و ذخایر	۵,۰۰۴,۴۶۸,۶۰۰,۲۰۰	۱۰,۹۴۳,۰۶۱,۸۶۴
۱۷ پیش دریافت ها	۱,۱۹۲,۱۸۸,۹۶۹,۹۶۸	۴۲۴,۴۶۶,۵۴۷,۵۹۳
جمع بدهی‌ها	۶,۳۴۰,۸۱۲,۶۱۰,۸۱۵	۴۸۲,۹۶۸,۲۱۳,۶۴۱
خالص دارایی‌ها	۷۴,۳۳۹,۱۵۶,۸۵۴,۲۹۹	۲۳,۵۴۷,۴۸۸,۲۷۹,۱۱۵
خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه گذاری	۲۰,۱۹۵	۱۵,۹۴۳



نماینده

حسین بابائی پور خوشنود



ارکان صندوق

مدیر صندوق

شرکت سیدگردان آبان

شرکت مشاور سرمایه گذاری
نگین نوید

متولی صندوق

محمد عبدزاده کنفی



شماره ثبت: ۶۲۶۲۱۳

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 نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵

یادداشت	۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱	۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱
	ریال	ریال
درآمدها		
سود فروش اوراق بهادار	۵۴۶,۲۹۰,۲۲۲,۵۸۴	۱۸۷,۷۶۰,۲۰۵,۷۸۷
سود تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۹۳۲,۵۲۲,۹۳۹,۲۸۰	۹۶,۵۴۲,۷۴۰,۶۶۹
سود سهام	۱۰۸,۱۹۳,۰۰۴,۶۹۵	۴۱۷,۹۸۳,۲۸۰
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۱۰۰,۲۶۷,۵۸۰,۸۱۰,۰۰۶	۱,۸۸۷,۷۳۰,۳۵۱,۴۴۳
سایر درآمدها	۳,۵۳۹,۳۹۷,۱۷۲	۳۱۷,۹۵۱,۲۵۲
جمع درآمدها	۱۱,۶۱۷,۳۰۳,۶۵۴,۷۳۷	۲,۱۷۲,۷۶۹,۱۳۲,۴۳۱
هزینه ها		
هزینه کلر مزد ارجان	(۲۶۳,۸۸۲,۶۹۶,۰۱۹)	(۵۱,۶۲۳,۱۰۹,۲۳۷)
سایر هزینه ها	(۲۳,۸۳۳,۵۵۹,۲۶۲)	(۸,۰۹۶,۱۴۱,۶۶۲)
جمع هزینه ها	(۲۸۷,۷۱۶,۲۵۵,۲۸۲)	(۵۹,۷۱۹,۲۵۰,۸۹۹)
سود خالص	۱۱,۳۲۹,۵۸۷,۳۹۹,۴۵۵	۲,۱۱۳,۰۴۹,۸۸۱,۵۳۲
بازده میانگین سرمایه گذاری دوره (۱)	۲۳,۳۳٪	۲۱,۸۷٪
بازده سرمایه گذاری طی دوره (۲)	۱۵,۳۹٪	۷,۹۲٪

صورت گردش خالص دارایی‌ها

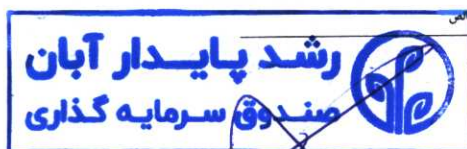
یادداشت	۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱	۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱
	ریال	تعداد واحدها
خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه گذاری) ابتدای دوره	۱,۴۷۶,۹۶۰,۲۲۸	۱۹۴,۴۰۷,۵۲۴
واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی دوره	۷,۱۷۱,۷۵۷,۰۸۴	۲۵,۰۴۷,۰۸۹,۵۹۹
واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره	(۴,۹۶۷,۷۲۰,۸۴۱)	(۸۸۵,۰۶۸,۸۴۱)
سود خالص	۱۱,۳۲۹,۵۸۷,۳۹۹,۴۵۵	-
تعدیلات ناشی از ارزشگذاری قیمت صدور و ابطال	۱۷,۴۲۱,۷۱۸,۷۴۵,۷۲۹	-
خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه گذاری) طی دوره	۳,۶۸۰,۹۹۶,۴۷۱	۱,۸۱۴,۰۴۷,۶۴۲

یادداشت‌های توضیحی، بخش جدایی‌ناپذیر صورت‌های مالی است.

سود (زیان) خالص

میانگین موزون (ریال) وجوه استفاده شده

بازده میانگین سرمایه گذاری سال (۱)



تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال ± سود (زیان) خالص

خالص دارایی‌های پایان دوره



بازده سرمایه گذاری پایان سال (۲)

نماینده

حسین بابائی پور خوشنود

شخص حقوقی

شرکت سیدگردان آبان

ایرکان صندوق

مدیر صندوق

محمد عبدزاده کفنی

شرکت مشاور سرمایه گذاری نگین نوید

متولی صندوق



صندوق سرمایه‌گذاری رشد پایدار آبان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای
دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵

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
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای
دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵

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 سبگردان آبان	۷۰۰.۰۰۰	٪۷۰
	جمع	۱.۰۰۰.۰۰۰	٪۱۰۰

صندوق سرمایه‌گذاری رشد پایدار آبان
یادداشت های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای
دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵

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 نگین نوید است که در تاریخ ۱۴۰۲/۱۱/۱۱ به شماره ثبت ۶۲۶۲۱۳ و شناسه ملی ۱۴۰۱۳۰۵۲۲۰۶ نزد مرجع ثبت شرکت‌های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی متولی عبارت است از استان تهران، خیابان گاندی جنوبی، کوچه شانزدهم، پلاک ۹، واحد ۷، طبقه ۴.

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 صورت های مالی میان دوره ای مشابه با مبانی تهیه صورت های مالی سالانه اندازه گیری و شناسایی می شود.
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- سرمایه‌گذاری ها

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
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵

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 نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵

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 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</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>۳۰,۰۰۰</td><td></td><td></td><td>۵۰,۰۰۰</td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td></tr><tr><td>ضریب</td><td>۰.۰۰۰۴</td><td></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
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای
دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵

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 گزارش‌های تعریف شده در اساسنامه مجاز است. مشروط بر این که در صورت نیاز به اظهارنظر حسابرس راجع به این گزارش‌ها، 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 بانک‌ها، 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 ایران
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای
دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵

۵- سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم سهام

۱۴۰۴/۰۶/۳۱			۱۴۰۵/۰۳/۳۱		
درصد به کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	درصد به کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۰.۰۳٪	۷,۴۵۴,۱۳۲,۴۳۸	۶,۹۳۹,۷۹۵,۶۲۱	۰.۰۱٪	۱۰,۶۵۴,۹۹۵,۳۶۰	۶,۹۳۹,۷۹۵,۶۲۱
۰.۰۰٪	-	-	۰.۰۱٪	۷,۳۶۷,۶۰۴,۷۵۰	۶,۳۱۸,۱۶۱,۱۶۶
۰.۰۳٪	۵,۶۸۲,۸۵۹,۵۹۲	۵,۹۲۰,۹۹۶,۳۹۴	۰.۰۲٪	۱۸,۱۵۱,۰۹۸,۹۷۵	۱۰,۳۸۳,۷۰۰,۹۶۴
۰.۰۱٪	۲,۸۶۲,۸۶۴,۰۰۰	۲,۵۲۱,۳۸۷,۳۴۳	۰.۰۰٪	-	-
۰.۰۰٪	-	-	۰.۰۳٪	۲۱,۵۱۱,۷۱۹,۰۱۱	۱۶,۳۹۷,۹۸۲,۳۳۸
۰.۰۰٪	-	-	۰.۰۳٪	۲۰,۵۵۲,۴۰۲,۳۹۸	۲۱,۴۵۹,۵۱۶,۳۲۹
۰.۰۰٪	-	-	۰.۰۲٪	۱۶,۷۰۶,۹۴۹,۲۱۷	۱۵,۹۲۱,۶۳۲,۷۷۱
۰.۰۰٪	-	-	۰.۰۳٪	۲۴,۲۲۳,۷۹۱,۳۷۵	۲۲,۹۳۵,۴۸۱,۵۰۰
۰.۰۰٪	-	-	۰.۰۲٪	۱۴,۵۰۰,۶۳۰,۰۰۲	۱۵,۱۰۰,۹۳۸,۳۳۰
۰.۰۷٪	۱۵,۹۹۹,۸۵۶,۰۳۰	۱۵,۳۸۲,۱۷۹,۳۵۸	۰.۱۷٪	۱۳۳,۶۶۹,۱۹۰,۸۸۸	۱۱۵,۲۵۷,۱۹۸,۹۰۹

۶- سرمایه‌گذاری در صندوق سرمایه‌گذاری

۱۴۰۴/۰۶/۳۱			۱۴۰۵/۰۳/۳۱		
درصد به کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	درصد به کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱.۴۴٪	۳۴۵,۰۷۶,۲۲۰,۰۴۰	۳۰۴,۷۹۸,۳۱۴,۵۴۸	۰.۱۵٪	۱۲۰,۱۴۶,۱۵۰,۴۳۸	۹۹,۹۹۹,۹۹۴,۴۳۸
۲۰.۰۵٪	۴۹۱,۷۰۳,۶۹۴,۶۵۸	۳۹۹,۹۹۹,۹۷۶,۵۸۹	۰.۰۰٪	-	-
۰.۰۰٪	-	-	۰.۲۴٪	۱۹۶,۲۸۴,۳۹۵,۲۲۳	۱۶۴,۸۸۹,۹۸۰,۹۹۰
۰.۰۰٪	-	-	۰.۳۰٪	۲۴۱,۸۹۵,۰۹۷,۱۳۶	۲۲۱,۵۷۰,۶۱۰,۰۷۷
۰.۰۰٪	-	-	۰.۳۹٪	۳۱۱,۵۰۳,۶۶۹,۴۹۲	۳۲۶,۶۱۰,۶۶۲,۹۸۰
۰.۰۰٪	-	-	۰.۳۱٪	۲۴۸,۸۳۰,۸۰۶,۵۹۱	۲۹۹,۹۹۹,۹۹۰,۷۷۸
۰.۰۰٪	-	-	۰.۰۲٪	۱۷,۲۶۹,۲۵۲,۰۰۰	۲۰,۰۲۳,۹۹۹,۹۴۸
۰.۰۰٪	-	-	۰.۱۳٪	۹۹,۸۷۸,۱۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۱۱۹,۹۹۹,۷۴۲
۰.۰۰٪	-	-	۰.۰۲٪	۱۹,۱۸۶,۷۶۸,۷۰۰	۱۸,۱۰۵,۵۵۵,۹۱۹
۰.۰۰٪	-	-	۰.۳۸٪	۳۰۴,۴۶۴,۵۹۷,۹۲۱	۲۴۹,۹۹۹,۹۹۸,۸۳۸
۰.۰۰٪	-	-	۱.۱۰٪	۸۸۴,۵۷۹,۰۹۳,۶۳۶	۸۰۴,۳۹۹,۲۴۰,۳۹۶
۰.۰۰٪	-	-	۰.۰۲٪	۱۵۰,۰۰۵,۸۶۳,۹۲۹	۹,۷۴۱,۸۱۵,۸۸۸
۰.۰۰٪	-	-	۰.۰۱٪	۱۱۰,۷۶۴,۴۵۵,۴۰۰	۱۰,۰۲۲,۴۵۰,۰۰۰
۳.۴۸٪	۸۳۶,۷۸۰,۹۱۴,۶۶۸	۷۰۴,۷۹۸,۲۹۱,۱۳۷	۳.۰۶٪	۲,۴۷۰,۱۲۰,۲۶۰,۴۶۳	۲,۳۲۵,۴۸۴,۲۹۹,۸۹۴

۷- سرمایه‌گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی

۱۴۰۴/۰۶/۳۱		۱۴۰۵/۰۳/۳۱		تاریخ سررسید	تاریخ سپرده‌گذاری	نوع سپرده
درصد به کل دارایی‌ها	مبلغ	درصد به کل دارایی‌ها	مبلغ			
۰.۰۰٪	۴۸۴,۴۹۸,۵۱۶	۰.۰۰٪	۴,۹۱۸,۳۳۹	متعدد	متعدد	بانک تجارت
۰.۰۰٪	۱۰,۲۳۰,۴۷۳	۱.۲۴٪	۱۰,۰۰۰,۱۳۲,۰۹۲۰	متعدد	متعدد	موسسه اعتباری ملل
۲۰.۸٪	۵۰۰,۱۰۰,۳۲۱,۳۷۴	۱۲.۴۴٪	۱۰,۰۰۵,۷۹۲,۶۰۶,۶۵۳	متعدد	متعدد	بانک ملت
۷.۸۶٪	۱,۸۸۸,۸۱۲,۳۴۱,۱۷۸	۸.۱۰٪	۶,۵۳۸,۷۵۷,۰۴۸,۴۴۳	متعدد	متعدد	بانک پاسارگاد
۱۱.۴۳٪	۲,۷۴۶,۳۶۹,۱۹۲,۴۲۴	۱.۲۸٪	۱۰,۳۰۰,۴۴۰,۳۲۸,۷۹۹	متعدد	متعدد	بانک گردشگری
۲۱.۳۷٪	۵,۱۳۵,۶۸۶,۳۷۳,۹۶۵	۲۳.۰۹٪	۱۸,۶۲۸,۰۰۸,۱۱۱,۴۵۴			نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه‌گذاری رشد پایدارآبان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای
دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵

۱۴۰۴/۰۶/۳۱		۱۴۰۵/۰۳/۳۱		تاریخ سررسید	تاریخ سپرده‌گذاری	نوع سپرده	
درصد به کل دارایی‌ها	مبلغ	درصد به کل دارایی‌ها	مبلغ				
درصد	ریال	درصد	ریال				نقل از صفحه قبل
۲۱.۳۷٪	۵,۱۳۵,۶۸۶,۳۷۳,۹۶۵	۲۳.۰۹٪	۱۸,۶۲۸,۰۰۸,۱۱۱,۴۵۴			متعدد	بانک خاورمیانه
۰.۰۳٪	۷,۰۹۲,۵۶۱,۸۷۴	۰.۰۰٪	۲,۳۳۸,۸۲۵,۳۰۵	متعدد	متعدد	متعدد	بانک اقتصاد نوین
۰.۰۰٪	۱۰,۱۰۱,۴۰۰,۴۳	۰.۰۰٪	۱۰,۱۰۳,۳۶۲۷	متعدد	متعدد	متعدد	بانک سپه
۰.۰۰٪	۲۱۳,۹۳۹,۲۳۷	۰.۰۰٪	۲۳۳,۴۴۲,۳۰۵	متعدد	متعدد	متعدد	بانک ملی
۰.۰۰٪	۳,۷۴۴,۲۴۶	۱.۲۷٪	۱,۰۲۶,۹۷۴,۸۵۱,۸۱۸	متعدد	متعدد	متعدد	بانک رفاه
۰.۰۰٪	۹۵۸,۴۲۱	۲.۴۴٪	۱,۹۷۱,۷۱۳,۸۹۶,۷۵۸	متعدد	متعدد	متعدد	بانک سامان
۰.۰۰٪	۳۸۰,۷۴۷	۰.۰۰٪	۳۹۵,۱۱۱	متعدد	متعدد	متعدد	بانک دی
۱۴.۴۳٪	۳,۴۶۷,۸۷۰,۲۱۳,۱۹۶	۳.۱۵٪	۲,۵۴۰,۴۳۵,۹۱۸,۶۹۶	متعدد	متعدد	متعدد	بانک صادرات
۱۵.۴۴٪	۳,۷۱۰,۸۹۱,۶۸۳,۹۳۷	۱۳.۷۲٪	۱۱,۰۷۲,۳۶۹,۲۷۷,۳۳۹	متعدد	متعدد	متعدد	بانک سینا
۰.۰۰٪	۱۰,۵۴۰,۴۳۷	۵.۹۰٪	۴,۷۵۸,۰۰۷,۱۸۳,۶۲۷	متعدد	متعدد	متعدد	بانک شهر
۰.۰۰٪	۱۶,۲۰۴,۲۹۵	۱.۲۵٪	۱,۰۰۹,۲۴۷,۲۶۹,۵۰۷	متعدد	متعدد	متعدد	بانک ایران زمین
۴.۸۵٪	۱,۱۶۵,۰۰۵,۷۴۱,۰۰۰	۰.۰۰٪	۴۴۵,۷۲۷,۹۹۳	متعدد	متعدد	متعدد	
۵۶.۱۲٪	۱۳,۴۸۶,۸۹۲,۳۵۵,۳۹۸	۵۰.۸۳٪	۴۱,۰۰۹,۷۷۵,۱۱۳,۵۴۰				

۸- سرمایه‌گذاری در حصه غیر سهمی اوراق تبعی

۱۴۰۴/۰۶/۳۱		۱۴۰۵/۰۳/۳۱		درصد به کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	یادداشت
درصد به کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش				
درصد	ریال	ریال	ریال	درصد	ریال	ریال	
۰.۲۳۹٪	۵۶,۲۰۱,۵۹۸,۹۰۰	۵۰,۹۸۹,۲۵۴,۲۹۱	۳۹,۳۸۲,۷۱۳,۵۲۴	۰.۰۵٪	۲۸,۱۶۴,۹۸۵,۳۸۵	۲۸,۱۶۴,۹۸۵,۳۸۵	۸-۱
۰.۰۰٪	۰	۰	۲,۱۹۳,۶۲۸,۲۹۶,۷۳۰	۲.۷۲٪	۲,۰۰۰,۴۰۷,۸۵۷,۴۸۱	۲,۰۰۰,۴۰۷,۸۵۷,۴۸۱	
۰.۲۳۹٪	۵۶,۲۰۱,۵۹۸,۹۰۰	۵۰,۹۸۹,۲۵۴,۲۹۱	۲,۲۳۳,۰۱۱,۰۱۰,۲۵۴	۲.۷۷٪	۲,۰۲۸,۵۷۲,۸۴۲,۸۶۶	۲,۰۲۸,۵۷۲,۸۴۲,۸۶۶	

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

۹- سرمایه‌گذاری در گواهی سپرده کالایی

۱۴۰۴/۰۶/۳۱		۱۴۰۵/۰۳/۳۱		درصد به کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	
درصد به کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش				
درصد	ریال	ریال	ریال	درصد	ریال	ریال	
۰.۰۰٪	۰	۰	۸۷,۲۶۲,۰۶۷,۲۰۰	۰.۱۱٪	۴۹,۹۹۹,۰۶۷,۸۰۱	۴۹,۹۹۹,۰۶۷,۸۰۱	مس کاتد
۰.۰۰٪	۰	۰	۸۷,۲۶۲,۰۶۷,۲۰۰	۰.۱۱٪	۴۹,۹۹۹,۰۶۷,۸۰۱	۴۹,۹۹۹,۰۶۷,۸۰۱	

صندوق سرمایه‌گذاری رشد پایدار آبان

بازداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای

دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵

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		۱۴۰۵/۰۳/۳۱			
درصد به کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	سود متعلقه	بهای تمام شده
درصد	ریال	درصد	ریال	ریال	ریال
۱.۱۹٪	۲۸۵,۶۷۸,۹۷۴,۱۵۴	۰.۰۰٪	-	-	اجاره غدیرایران ۱۴۰۵/۰۱/۱۴
۴.۶۹٪	۱,۱۲۶,۸۶۶,۷۶۴,۰۵۶	۱.۶۳٪	۱,۳۱۸,۷۱۴,۴۰۳,۶۰۵	۰	سلف موازی هیدروکربن آفتاب
۰.۰۰٪	-	۲.۹۶٪	۲,۳۸۵,۳۷۵,۱۶۶,۹۵۶	۰	سلف آهن اسفنجی گل گهر
۴.۳۵٪	۱,۰۴۵,۱۱۹,۶۳۸,۰۰۲	۰.۰۰٪	-	۰	مراجعه نقشیته چاپ-کارون ۰۶۱۰۲۰
۷.۲۵٪	۱,۷۴۳,۱۴۳,۱۶۷,۷۸۴	۲.۱۶٪	۱,۷۴۲,۶۳۳,۲۹۲,۷۵۰	۴۳,۵۵۷,۶۶۷,۷۵۰	مراجعه کگل ۰۰۷۱-۳ماهه ۲۳٪
۱۰.۴۳٪	۲,۵۰۵,۱۲۶,۳۱۹,۳۰۵	۳.۱۰٪	۲,۵۰۴,۳۳۰,۰۳۹,۴۳۹	۴,۳۳۰,۰۳۹,۴۳۹	اوراق شهرداری تبریز (اتوبوسرانی)
۰.۰۰٪	-	۶.۱۹٪	۴,۹۹۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴,۹۹۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	اوراق شهرداری تبریز (قطار شهری)
۰.۰۰٪	-	۵.۰۴٪	۴,۰۷۰,۰۱۲,۱۲۷,۷۳۷	۸۷,۱۷۸,۹۷۱,۴۸۷	اوراق با درآمد ثابت مراجعه سازه پوشش ماموت ۱۴۰۹/۰۲/۲۶
۸.۰۵٪	۱,۹۳۳,۹۳۴,۰۵۸,۶۳۲	۰.۰۶٪	۴۷,۱۰۴,۵۱۷,۸۴۶	۵,۲۰۹,۸۹۰,۴۴۴	مراجعه عام دولت ۱۹۴-ش.خ ۰۶۰۵۰۴
۰.۰۰٪	-	۰.۶۶٪	۵۳۳,۵۱۷,۷۸۸,۲۳۹	۵۵,۴۹۸,۲۰۱,۳۰۰	اوراق با درآمد ثابت مراجعه عام دولت ۲۲۴-ش.خ ۰۷۰۵۳۱
۰.۰۰٪	-	۱.۹۹٪	۱,۶۰۲,۸۲۹,۳۹۴,۸۴۸	۱۳۷,۸۲۶,۶۸۷,۴۵۵	اوراق با درآمد ثابت مراجعه عام دولت ۲۲۵-ش.خ ۰۶۰۸۱۴
۰.۰۰٪	-	۳.۸۳٪	۳,۰۹۱,۶۰۷,۶۷۱,۵۹۹	۳۲۰,۳۵۹,۲۹۳,۷۰۹	اوراق با درآمد ثابت مراجعه عام دولت ۲۶۳-ش.خ ۰۷۰۲۲۳
۰.۰۰٪	-	۰.۱۱٪	۸۶,۲۶۲,۸۲۲,۹۱۷	۴,۹۵۷,۰۵۶,۹۸۰	اوراق با درآمد ثابت مراجعه عام دولت ۱۳۷-ش.خ ۰۶۱۲۲۹
۰.۰۰٪	-	۰.۱۳٪	۹۸,۸۶۵,۲۵۷,۲۴۰	۴,۵۶۹,۵۵۸,۴۲۲	اوراق با درآمد ثابت مراجعه عام دولت ۲۳۸-ش.خ ۰۶۱۰۲۲
۰.۰۰٪	-	۱.۳۲٪	۱,۰۶۲,۰۰۵,۰۹۵,۶۰۶	۱۰۷,۵۷۸,۰۲۲,۸۷۱	اوراق با درآمد ثابت مراجعه عام دولت ۲۶۵-ش.خ ۰۷۰۴۳۰
۰.۰۰٪	-	۲.۴۹٪	۲,۰۰۵,۱۷۰,۵۳۸,۱۴۰	۲۳۶,۰۸۵,۹۸۸,۶۴۰	اوراق با درآمد ثابت مراجعه عام دولت ۲۸۱-ش.خ ۰۶۰۴۱۲
۰.۰۰٪	-	۱.۴۳٪	۱,۱۵۳,۳۵۶,۴۴۷,۴۳۷	۱۳۹,۲۵۸,۱۶۳,۳۷۵	اوراق با درآمد ثابت مراجعه عام دولت ۲۵۹-ش.خ ۰۷۰۵۰۲
۰.۰۰٪	-	۱.۳۹٪	۱,۱۲۳,۴۹۳,۸۹۳,۰۶۵	۸۸,۴۵۸,۰۴۹,۹۹۵	اوراق با درآمد ثابت مراجعه عام دولت ۲۲۹-ش.خ ۰۶۱۰۲۸
۰.۰۰٪	-	۰.۰۰٪	۱,۳۳۱,۱۸۰,۴۵۶	۱,۱۱۶,۵۴۲,۲۷۵-	اوراق با درآمد ثابت مراجعه عام دولت ۲۷۲-ش.خ ۰۷۱۰۲۸
۰.۰۰٪	-	۱.۲۳٪	۹۹۵,۱۵۵,۸۸۰,۸۷۰	۳,۸۹۵,۱۷۲,۱۲۰	اوراق با درآمد ثابت مراجعه عام دولت ۲۵۷-ش.خ ۰۶۰۸۲۵
۰.۰۰٪	-	۰.۴۹٪	۳۹۸,۸۸۰,۴۴۹,۰۶۱	۱۵,۶۸۱,۳۷۶,۹۱۷	اوراق با درآمد ثابت مراجعه عام دولت ۲۴۰-ش.خ ۰۶۰۹۲۹
۰.۰۰٪	-	۰.۶۴٪	۵۱۵,۰۴۳,۶۸۱,۲۵۳	۱۷,۵۱۶,۳۵۸,۹۱۶	اوراق با درآمد ثابت مراجعه عام دولت ۲۴۴-ش.خ ۰۷۰۹۱۳
۰.۰۰٪	-	۰.۴۵٪	۳۵۹,۴۲۱,۱۰۶,۶۰۰	۲۹,۵۲۶,۵۵۶,۸۵۳	اوراق با درآمد ثابت مراجعه عام دولت ۲۳۰-ش.خ ۰۷۰۶۲۸
۳۵.۹۵٪	۸,۶۳۹,۸۶۸,۹۲۱,۹۲۳	۳۷.۳۰٪	۳۰,۰۹۰,۰۱۰,۷۵۵,۶۶۴	۱,۰۸۷,۸۹۳,۱۲۴,۳۹۸	۲۸,۳۴۴,۶۵۹,۷۵۵,۵۳۳

صندوق سرمایه‌گذاری رشد پایدارآبان

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای

دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵

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

۱۴۰۵/۰۳/۳۱

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	۱,۳۱۹,۶۷۱,۱۶۵,۲۰۰	۵,۸۹۶,۶۵۴	۰.۳۶٪	۵,۸۷۵,۲۶۵	سلف موازی هیدروکربن آفتاب ۰۵۲
جلوگیری از نوسان قیمت بازار این اوراق در محاسبات خالص ارزش دارایی‌های صندوق،	۱,۴۶۵,۷۹۹,۷۳۶,۰۰۰	۸۷۶,۳۶۰	۰.۵۹٪	۸۷۱,۲۰۰	مراجعه عام دولت ۲۲۵-ش.خ ۰۶۰۸۱۴
مدیریت صندوق نسبت به اعمال قیمت کارشناسی اوراق مذکور اقدام نموده است.	۱,۹۸۲,۶۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۰۱,۲۰۰	۰.۴۸٪	۸۹۶,۹۰۰	مراجعه عام دولت ۲۸۱-ش.خ ۰۶۰۴۱۲

صندوق سرمایه‌گذاری رشد پایدار آبان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای
دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵

۱۱- حساب‌های دریافتنی

۱۴۰۴/۰۶/۳۱		۱۴۰۵/۰۳/۳۱		نرخ تنزیل	یادداشت
تنزیل شده	تنزیل شده	مبلغ تنزیل	تنزیل نشده		
ریال	ریال	ریال	ریال		
۱۱۲,۰۵۲,۴۸۹,۴۸۰	۵۵۱,۴۴۳,۹۹۳,۷۰۸	(۷,۱۶۶,۳۹۲,۴۶۳)	۵۵۸,۶۱۰,۳۸۵,۱۷۱	متعدد	سود دریافتنی سپرده‌های بانکی
۶۰۸,۵۵۰,۳۷۹	۱۰۸,۱۹۳,۰۰۴,۶۹۵	(۶,۱۹۸,۶۷۸,۳۹۸)	۱۱۴,۳۹۱,۶۸۳,۰۹۳	۲۵٪	سود سهام دریافتنی
۷۶,۸۸۴,۲۷۱,۹۹۷	۴۱,۶۱۵,۶۹۴,۳۰۳	۰	۴۱,۶۱۵,۶۹۴,۳۰۳	-	حساب دریافتنی بابت نرخ ترجیحی
۰	۱۹۱,۳۴۸,۶۷۴,۵۱۵	۰	۱۹۱,۳۴۸,۶۷۴,۵۱۵	-	سایر حساب‌های دریافتنی
۷۹۷,۳۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	-	دریافت از بازارگردان جهت صدور واحد
۹۸۶,۹۰۵,۳۱۱,۸۵۶	۸۹۲,۶۰۱,۳۶۶,۲۲۱	(۱۳,۳۶۵,۰۷۰,۸۶۱)	۹۰۵,۹۶۶,۴۳۷,۰۸۲		

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 استهلاك مخارج تأسیس ۳ سال و هزینه نرم‌افزار و مجامع ۱ سال می باشد.

۱۴۰۵/۰۳/۳۱			
مانده ابتدای دوره	مخارج اضافه شده طی دوره	استهلاك دوره	مانده پایان دوره
ریال	ریال	ریال	ریال
۴۹۲	۱۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۴۲۶,۱۶۰	۴,۵۷۴,۳۳۲
۸۵۲,۳۸۰,۹۷۶	۰	۸۵۲,۳۸۰,۹۷۶	۰
۰	۱,۳۷۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۵,۷۰۰,۹۲۸	۱,۳۴۹,۲۹۹,۰۷۲
۵,۸۵۶,۰۸۳,۸۳۸	۰	۵,۸۵۶,۰۸۳,۶۲۹	۲۰۹
۱۸۵,۴۹۲,۶۱۹	۰	۱۸۵,۴۹۲,۶۱۹	۰
۶۰۳,۹۸۷,۸۹۶	۸۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۷۳۵,۴۴۵,۳۴۱	۶۹۳,۵۴۲,۵۵۵
۲۹۰,۳۲۲,۷۷۸	۰	۲۹۰,۳۲۲,۷۷۸	۰
۷,۷۸۸,۲۶۸,۵۹۹	۲,۲۱۵,۰۰۰,۰۰۰	۷,۹۵۵,۸۵۲,۴۳۱	۲,۰۴۷,۴۱۶,۱۶۸

۱۳- موجودی نقد

۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۴۰۵/۰۳/۳۱
ریال	ریال
۵,۵۰۰,۰۰۰	۵,۶۰۰,۰۰۰
۴,۱۵۹,۵۱۹	۲,۱۴۹,۵۱۹
۵,۶۷۷,۳۳۳	۶۶۸,۳۳۳
۳,۹۲۸,۵۰۰	۳,۹۱۶,۰۰۰
۱۹,۲۶۵,۳۵۲	۱۲,۳۳۳,۸۵۲

۱۴- جاری کارگزاران

۱۴۰۵/۰۳/۳۱			
مانده ابتدای دوره	گردش بدهکار	گردش بستانکار	مانده پایان دوره
ریال	ریال	ریال	ریال
۰	۱۷۱,۰۲۰,۷۳۱,۹۵۳,۸۶۱	۱۶۷,۳۵۹,۲۷۲,۰۰۲,۹۹۷	۳,۷۶۱,۴۵۹,۹۵۰,۸۶۴
۰	۱۷۱,۰۲۰,۷۳۱,۹۵۳,۸۶۱	۱۶۷,۳۵۹,۲۷۲,۰۰۲,۹۹۷	۳,۷۶۱,۴۵۹,۹۵۰,۸۶۴

شرکت کارگزاری آبان

صندوق سرمایه‌گذاری رشد پایدار آبان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای
دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵

۱۵- بدهی به ارکان صندوق

۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۴۰۵/۰۳/۳۱	
ریال	ریال	
۱۶,۴۷۵,۹۳۰,۸۲۱	۶۶,۷۴۲,۵۱۳,۵۲۸	مدیر صندوق شرکت سیدگردان آبان
۱,۰۰۷,۹۵۹,۳۰۰	۹۵۵,۵۸۸,۹۹۵	شرکت مشاور سرمایه‌گذاری ایرانیان فارابی (متولی قدیم)
۰	۲۱۳,۶۹۸,۶۲۰	شرکت مشاور سرمایه‌گذاری نگین نوید (متولی جدید)
۹۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	حسابرس سابق موسسه حسابرسی دش و همکاران
۰	۸۹۶,۷۳۷,۵۳۶	حسابرس جدید موسسه حسابرسی ارقام نگار آریا
۲۹,۰۸۴,۷۱۴,۰۶۳	۷۵,۳۴۶,۵۰۱,۹۶۸	بازارگردان صندوق بازارگردانی هوشمند آبان
۴۷,۵۵۸,۶۰۴,۱۸۴	۱۴۴,۱۵۵,۰۴۰,۶۴۷	

۱۶- سایر حساب‌های پرداختنی و ذخایر

۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۴۰۵/۰۳/۳۱	
ریال	ریال	
۹,۹۱۲,۱۳۲,۱۷۲	۷,۳۵۴,۸۸۷,۷۹۷	بدهی به مدیر بابت هزینه آبونمان نرم‌افزار
۰	۲۸۸,۰۲۷,۷۷۶	ذخیره انبارداری اوراق گواهی سپرده کالایی مس کاند
۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	ذخیره کارمزد تصفیه
۰	۲۰,۹۷۶,۷۱۹,۰۴۱	واریزی نامشخص
۰	۴,۹۷۳,۹۹۰,۰۰۰,۹۰۳	پرداخت به بازارگردان جهت ابطال واحد
۳۰,۹۲۹,۶۹۲	۸۵۸,۹۶۴,۶۸۲	بدهی بابت امور صندوق
۱۰,۹۴۳,۰۶۱,۸۶۴	۵,۰۰۴,۴۶۸,۶۰۰,۲۰۰	

۱۷- پیش دریافت ها

۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۴۰۵/۰۳/۳۱	یادداشت	
ریال	ریال		
۸۰,۷۳۳,۳۵۲,۲۴۷	۳۸۶,۹۹۶,۷۵۱,۱۰۴	۱۷-۱	پیش دریافت سود سپرده بانکی
۳۴۳,۷۳۳,۱۹۵,۳۴۶	۸۰۵,۱۹۲,۲۱۸,۸۶۴	۱۷-۲	پیش دریافت سود اوراق بهادار
۴۲۴,۴۶۶,۵۴۷,۵۹۳	۱,۱۹۲,۱۸۸,۹۶۹,۹۶۸		

۱۷-۱- مبلغ فوق مربوط به پیش دریافت سود سپرده بانکی، بانک های ملی، شهر، دی و ملت می باشد.

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 مهر و اوراق سازه پوشش ماموت ۱۴۰۹۰۲۲۶ می باشد.

۱۸- خالص دارایی ها

۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۴۰۵/۰۳/۳۱	
ریال	ریال	
۲۳,۵۳۱,۵۴۵,۰۶۸,۳۰۱	۷۴,۳۱۸,۹۶۱,۴۶۴,۹۶۹	واحدهای سرمایه‌گذاری عادی
۱۵,۹۴۳,۲۱۰,۸۱۴	۲۰,۱۹۵,۳۸۹,۳۳۰	واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز
۲۳,۵۴۷,۴۸۸,۲۷۹,۱۱۵	۷۴,۳۳۹,۱۵۶,۸۵۴,۲۹۹	

صندوق سرمایه گذاری رشد پایدار آبان
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵

۱۹- سود فروش اوراق بهادار

یادداشت	۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱	۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱
۱۹-۱	۷,۴۰۵,۴۵۰,۱۰۴	۱,۰۹۷,۶۸۲,۲۳۷
۱۹-۲	۴۲۰,۰۴۰,۹۵۳,۹۳۳	۷۲,۲۰۱,۵۸۵,۹۹۱
۱۹-۳	۱۱۸,۸۲۳,۸۲۸,۵۴۷	۱۱۴,۴۶۰,۹۲۷,۵۵۹
	۵۴۶,۲۹۰,۲۳۲,۵۸۴	۱۸۷,۷۶۰,۲۰۵,۷۸۷

سود حاصل از فروش سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس پالفرابورس

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 پالفرابورس

تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱۰۰,۰۰۰	۴,۶۷۵,۰۰۰,۰۰۰	(۲,۸۶۳,۸۲۲,۳۰۳)	(۱۲,۷۶۲,۷۰۳)	(۲۳,۳۷۵,۰۰۰)	۱,۷۷۵,۰۳۹,۹۹۴	-
۳۰۰,۰۰۰	۵,۷۱۲,۰۰۰,۰۰۰	(۴,۳۶۲,۷۰۴,۵۷۴)	(۱۵,۵۹۳,۶۴۰)	(۲۸,۵۶۰,۰۰۰)	۱,۳۰۵,۱۴۱,۷۸۶	-
۶,۴۰۰,۰۰۰	۱۲,۷۷۴,۴۰۰,۰۰۰	(۱۱,۴۸۴,۹۱۴,۴۲۲)	(۳۴,۸۷۳,۹۸۹)	(۶۳,۸۷۲,۰۰۰)	۱,۱۹۰,۷۳۹,۵۷۹	۵۴۸,۵۵۳,۶۰۴
۵۶۲,۵۰۱	۶,۱۳۶,۸۸۴,۷۲۰	(۵,۰۷۰,۴۸۳,۸۲۰)	(۵,۸۲۹,۸۷۸)	(۳۰,۶۸۴,۴۳۲)	۱,۰۲۹,۸۸۶,۵۹۰	-
۱,۳۴۲,۸۸۷	۲۶,۳۳۷,۵۱۴,۷۱۰	(۲۵,۱۵۷,۴۶۵,۵۱۲)	(۷۱,۹۰۱,۱۷۷)	(۱۳۱,۶۸۷,۵۷۵)	۹۷۶,۴۶۰,۴۴۶	-
۶۳۴,۸۶۰	۱۰,۶۵۲,۹۵۰,۸۰۰	(۱۰,۰۸۲,۵۴۶,۴۵۲)	(۲۹,۰۸۲,۵۰۹)	(۵۳,۲۶۴,۷۵۵)	۴۸۸,۰۵۷,۰۸۴	-
۱۰۰,۰۰۰	۳,۲۷۴,۰۰۰,۰۰۰	(۲,۸۳۴,۵۳۱,۱۲۸)	(۸,۹۳۸,۰۱۳)	(۱۶,۳۷۰,۰۰۰)	۴۱۴,۱۶۰,۸۵۹	-
۱۰۰,۰۰۰	۱,۷۹۷,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۵۵۷,۱۳۷,۱۸۴)	(۴,۹۰۵,۸۰۳)	(۸,۹۸۵,۰۰۰)	۲۲۵,۹۷۲,۰۱۳	-
۵	۵	(۸,۲۵۲)	-	-	(۸,۲۴۷)	-
-	-	-	-	-	-	۵۴۹,۱۲۸,۶۳۳
	۷۱,۳۵۹,۷۵۰,۲۳۵	(۶۳,۴۱۳,۶۱۳,۶۵۷)	(۱۸۳,۸۸۷,۷۱۲)	(۳۵۶,۷۹۸,۷۶۲)	۷,۴۰۵,۴۵۰,۱۰۴	۱,۰۹۷,۶۸۲,۲۳۷

۱۹-۲- سود ناشی از فروش صندوق سرمایه گذاری

تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۵۵,۱۸۱,۳۶۵	۱,۲۵۵,۸۰۹,۷۴۳,۱۲۷	(۱,۰۵۴,۵۰۳,۱۴۷,۹۳۹)	(۱,۵۰۶,۹۶۹,۳۸۹)	-	۱۹۹,۷۹۹,۶۲۵,۷۹۹	-
۷۷,۶۳۷,۹۹۵	۱,۱۶۹,۴۵۲,۱۰۷,۷۵۲	(۱,۰۸۰,۲۹۵,۱۴۰,۶۸۴)	(۸۹۲,۷۹۶,۶۰۸)	-	۸۸,۲۶۴,۱۷۰,۴۶۰	-
۱۳,۴۶۰,۰۹۹	۲۶۰,۸۵۲,۰۹۶,۸۶۸	(۱۹۰,۲۵۷,۷۱۳,۸۹۲)	(۳۱۳,۰۲۲,۵۰۷)	-	۷۰,۲۸۱,۳۶۱,۴۶۹	-
۱۰,۴۵۶,۳۲۲	۵۰۹,۷۰۹,۷۴۶,۵۵۵	(۴۵۰,۶۰۸,۳۶۱,۷۱۱)	(۴۴۳,۵۰۸,۵۴۰)	-	۵۸,۴۵۷,۸۷۶,۳۰۴	-
۱,۵۶۶,۵۰۰	۱۶۷,۱۳۵,۷۹۴,۵۱۷	(۱۶۴,۴۷۰,۱۶۶,۰۴۸)	(۲۰۰,۵۶۱,۵۲۴)	-	۲,۴۶۵,۰۸۶,۹۴۵	-
۶۵۷,۷۵۰	۶۴۸,۰۹۰,۲۵۵,۳۰۷	(۶۲۹,۰۷۴,۰۰۰,۸۷۳)	(۷۷,۷۷۰,۷۳۴)	-	۱,۸۲۳,۸۵۳,۷۰۰	-
۱۶۹,۰۲۸	۳,۲۷۰,۶۹۱,۸۰۰	(۲,۲۵۱,۲۵۵,۸۳۳)	(۷,۵۲۲,۵۷۴)	-	۱,۰۱۱,۹۱۳,۳۹۳	-
-	-	-	-	-	-	۲۶,۲۳۳,۹۹۱,۹۵۲
-	-	-	-	-	-	۱,۵۵۴,۸۹۵,۴۷۳
-	-	-	-	-	-	۲۰,۰۱۲,۴۵۳,۵۹۰
-	-	-	-	-	-	۲۲,۲۳۵,۶۵۶,۹۰۹
-	-	-	-	-	-	۵۲۸,۱۱۹,۹۴۲
-	-	-	-	-	-	۱,۲۸۸,۴۶۸,۱۲۵
۲۶,۵۵۶,۶۶۰	۳۴۵,۰۷۷,۲۱۸,۷۹۵	(۳۴۵,۰۷۷,۲۲۰,۰۴۰)	-	-	(۱,۲۴۵)	-
۶,۷۶۲,۳۶۵	۹۸۰,۵۴,۳۹۳,۷۳۰	(۹۹,۹۹۹,۶۶۱,۶۹۳)	(۱۱۷,۶۶۴,۹۲۹)	-	(۲,۰۶۲,۹۳۲,۸۹۲)	-
	۳,۸۷۴,۱۷۰,۸۱۸,۴۵۱	(۳,۴۵۰,۳۷۰,۰۴۷,۷۱۳)	(۳,۷۵۹,۸۱۶,۸۰۵)	-	۴۲۰,۰۴۰,۹۵۳,۹۳۳	۷۲,۲۰۱,۵۸۵,۹۹۱

صندوق س پشتوانه طلا درخشان آبان

صندوق س مشترک پارس مختلط

صندوق س کالای زمره بیدار

صندوق س آرمان سپهر اتی م

صندوق س پشتوانه سکه طلا کهریا

صندوق س طلا کیمیا زرین کاردان

صندوق س صنایع دایما بخشی

صندوق س سهامی بیدار واحدهای عادی

صندوق اهرمی جهش واحدهای عادی

صندوق اهرمی موج واحدهای عادی

صندوق س اهرمی کارپزما واحد عادی

صندوق سرمایه گذاری بخشی صنایع آبان

صندوق س بخشی صنایع پاداش ب

صندوق سرمایه گذاری مشترک پارس

صندوق س پشتوانه طلای رز

۳-۱۹ - سود ناشی از فروش اوراق بدهی

17

صندوق سرمایه‌گذاری رشد یادگار آیان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای
دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵

۲۰- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

یادداشت	۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۳/۳۱	۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۳/۳۱
سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس	۱۸,۱۳۵,۷۹۱,۹۵۲	۵,۳۴۴,۸۷۹,۶۷۵
سود تحقق نیافته نگهداری صندوق سرمایه گذاری	۱۴۶,۶۲۵,۹۶۰,۵۷۱	۲۵,۳۹۹,۷۰۹,۸۵۵
سود تحقق نیافته نگهداری حصة غیر سهمی اوراق تیمی	۲۰۱,۵۵۹,۰۱۹,۳۸۵	-
سود تحقق نیافته نگهداری گواهی سپرده کالایی	۳۷,۴۲۲,۹۹۹,۳۹۹	-
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بدهی	۵۳۰,۹۹۹,۱۶۷,۹۷۳	۶۵,۷۹۸,۱۵۱,۱۳۸
	۹۳۲,۵۲۲,۹۳۹,۲۸۰	۹۶,۵۴۲,۷۴۰,۶۶۹

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	ریال
۱,۸۷۵,۰۰۰	۱۱,۴۶۲,۵۰۰,۰۰۰	(۵,۶۸۳,۸۵۹,۶۰۹)	(۳۳,۶۵۷,۶۲۵)	(۵۹,۸۱۴,۵۰۰)	۶,۱۸۷,۱۷۰,۳۶۶	۱,۰۹۶,۸۱۰,۵۳۷
۷۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۲۳۸,۰۰۰,۰۰۰	(۷,۴۵۴,۱۳۴,۴۴۷)	(۲۹,۳۱۴,۷۴۰)	(۵۳,۶۹۰,۰۰۰)	۳,۲۰۰,۸۶۲,۸۲۳	۱,۹۱۴,۷۰۲,۷۵۴
-	-	-	-	-	-	۹۹۱,۱۰۸,۸۱۶
۷۵۰,۰۰۰	۷,۴۲۵,۰۰۰,۰۰۰	(۶,۳۱۸,۱۶۱,۱۶۶)	(۲۰,۲۷۰,۳۵۰)	(۳۷,۱۳۵,۰۰۰)	۱,۰۴۹,۴۴۳,۵۸۴	-
۳۰۰,۰۰۰	۶,۳۲۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳,۳۶۲,۷۰۹,۵۷۰)	(۱۷,۲۸۰,۹۰۰)	(۳۱,۶۵۰,۰۰۰)	۱,۹۱۸,۶۴۲,۵۲۰	-
۷۵۰,۰۰۰	۳۴,۴۱۴,۵۰۰,۰۰۰	(۲۲,۹۲۵,۴۸۱,۵۰۰)	(۶۶,۶۶۶,۱۲۵)	(۱۲۲,۰۶۳,۵۰۰)	۱,۲۸۸,۴۰۹,۸۷۵	-
-	-	-	-	-	-	۸۲۵,۶۰۱,۵۹۹
-	-	-	-	-	-	۳۹۷,۹۱۹,۹۷۸
۲۵۰,۰۰۰	۹,۶۶۲,۵۰۰,۰۰۰	(۸,۷۷۳,۶۳۶,۳۲۲)	(۲۶,۳۷۸,۶۲۵)	(۴۸,۳۱۳,۵۰۰)	۸۱۴,۱۷۲,۵۵۳	-
۷۲۰,۰۰۰	۱۲,۰۱۶۸,۰۰۰,۰۰۰	(۷,۵۳۴,۳۳۵,۰۰۶)	(۳۳,۸۰۵,۸۶۴)	(۶,۰۰۸,۴۰۰)	۴,۳۹۹,۵۶۴,۳۲۰	-
۱,۶۴۵,۱۶۷	۹,۶۴۴,۲۲۶,۹۵۰	(۱,۰۰۳,۰۴۲,۵۲۶)	(۲۶,۲۷۲,۱۴۰)	(۴۸,۱۲۱,۱۳۴)	(۳۸,۰۶۳۰,۸۵۰)	-
-	-	-	-	-	-	۱۱۸,۷۳۳,۶۳۱
۵۶۲,۶۶۹	۴,۹۸۹,۳۶۶,۱۳۰	(۵,۰۷۰,۴۶۵,۸۰۴)	(۱۳,۶۲۰,۰۷۰)	(۲۹,۹۴۶,۸۲۰)	(۱۱۹,۶۶۷,۲۷۲)	-
۲,۵۱۳,۰۰۰	۱۶,۸۳۷,۱۰۰,۰۰۰	(۱۵,۹۲۱,۶۳۲,۷۷۱)	(۲۵,۹۶۵,۲۸۳)	(۸۴,۱۸۵,۵۰۰)	۷۵۵,۳۱۶,۲۴۶	-
۲,۴۵۷,۰۰۰	۲۰,۷۱۲,۵۱۰,۰۰۰	(۲۱,۴۵۹,۵۱۶,۳۲۹)	(۲۱,۴۵۹,۵۱۶,۳۲۹)	(۱۰۳,۵۶۲,۵۵۰)	(۹۰۷,۱۱۲,۰۲۱)	-
	۱۴۴,۷۱۰,۵۰۳,۰۸۰	(۱۵,۵۲۳,۹۹۸,۹۴۰)	(۳۶۷,۷۵۹,۶۷۴)	(۶۷۳,۵۴۲,۵۱۴)	۱۸,۱۳۵,۷۹۱,۹۵۲	۵,۳۴۴,۸۷۹,۶۷۵

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	ریال
۵۵,۲۵۲,۴۸۲	۸۵۶,۹۷۳,۲۸۶,۴۶۰	(۸۰۴,۳۹۹,۲۴۰,۳۶۶)	(۱,۱۱۸,۱۹۲,۸۲۴)	-	۸۰۰,۱۷۹,۸۵۳,۴۴۰	۱۷,۷۰۵,۴۴۴,۴۹۲
۵۳۲,۲۰۰	۲۴۲,۱۸۵,۷۲۰,۰۰۰	(۲۲۱,۵۷۰,۶۱۰,۰۷۷)	(۲۲۱,۵۷۰,۶۱۰,۰۷۷)	-	۲۰,۳۴۴,۴۸۷,۰۵۲	-
۲۰۰,۰۰۰	۱۷,۲۹۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲۰۰۰۳۳,۹۹۹,۹۹۸)	(۲۰۰۰۳۳,۹۹۹,۹۹۸)	-	(۳,۷۵۲,۹۲۷,۹۲۸)	-
-	-	-	-	-	-	۱,۰۹۱,۰۰۰,۵۸۶۵
-	-	-	-	-	-	۳۰۱,۳۲۷,۱۰۶
۱۷,۲۲۴,۲۹۴	۲۴۹,۱۲۹,۷۶۲,۳۰۶	(۲۴۹,۹۹۹,۹۹۰,۷۷۸)	(۲۴۹,۹۵۵,۷۱۵)	-	(۵۱,۱۶۹,۱۸۲,۱۸۷)	-
۱۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۰۰۰۰۱۱۹,۹۹۹,۷۳۲)	(۱۲۱,۸۰۰,۰۰۰)	-	(۲۴۱,۹۹۹,۷۳۲)	-
-	-	-	-	-	-	۳۵۰۲,۶۶۲,۴۲۶
-	-	-	-	-	-	(۲۰۴,۳۵۰,۰۰۰)
۹,۶۶۲,۰۰۰	۳۱۱,۸۷۷,۹۳۲,۰۰۰	(۳۳۶,۶۱۰,۶۶۲,۹۸۰)	(۳۷۲,۵۲۵,۰۸۰)	-	(۱۵۱۰۰۶,۹۹۳,۴۸۸)	-
۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۹,۳۲۱,۰۰۰,۰۰۰	(۱۸,۱۰۵,۵۵۵,۹۱۵)	(۴۴,۲۳۱,۳۰۰)	-	۱,۰۸۱,۲۱۲,۴۸۱	-
۸,۱۵۱,۲۸۱	۱۹۶,۲۸۴,۳۹۵,۲۳۳	(۱۹۶,۸۸۹,۹۸۰,۹۹۰)	-	-	۴۱۳,۴۹۴,۴۱۹,۳۳۳	-
۹,۳۰۴,۴۸۳	۳۰۴,۶۶۴,۵۱۷,۹۲۱	(۳۴۹,۹۹۹,۹۹۸,۴۸۳)	-	-	۵۴,۶۶۴,۵۹۱,۰۸۲	-
۶,۴۹۸,۷۶۰	۱۲۰,۱۴۶,۱۵۰,۴۳۸	(۹۹,۹۹۹,۹۹۹,۲۳۸)	-	-	۲۰,۱۴۶,۱۵۶,۰۰۰	۳۵۰۲,۳۹۹,۴۶۶
۶۸۹,۲۰۱	۱۵۰,۳۲۸,۱۲,۵۹۹	(۹,۷۴۱,۸۱۵,۸۸۸)	(۱۸۰۰۲۸,۶۷۱)	-	۵,۴۶۴,۰۴۸,۰۴۰	-
۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۱,۱۰۲,۰۰۰,۰۰۰	(۱۰۰۰۳۳,۳۵۰,۰۰۰)	(۳۵,۵۴۶,۰۰۰)	-	۱,۵۴۰,۱۵۰,۰۰۰	-
	۲,۴۷۲,۴۲۲,۷۲۷,۹۲۷	(۲,۳۲۵,۸۴۲,۲۹۹,۸۹۴)	(۲,۳۱۲,۴۶۷,۴۸۲)	-	۱۴۴,۶۳۵,۹۶۰,۵۷۱	۲۵,۳۹۹,۷۰۹,۸۵۵

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	ریال
۱,۲۱۲,۰۱۵,۱۷۶	۲,۲۱۰,۰۱۷,۱۴۰,۲۲۴	(۲,۰۰۰,۰۰۷,۸۵۷,۴۸۱)	(۶,۰۳۵,۲۵۷,۷۹۳)	(۱۱۰,۵۳۳,۵۸۵,۷۰۱)	۱۹۳,۲۲۰,۳۴۹,۳۹۹	-
۱,۶۵۷,۱۱۳	۳۹,۶۸۹,۵۱۳,۴۶۴	(۳۱,۰۴۴,۱۳۳,۳۸۸)	(۱۰۸,۳۵۲,۳۴۲)	(۱۹۸,۴۴۷,۵۶۷)	۸,۳۳۸,۵۸۰,۱۴۶	-
	۲,۲۵۰,۴۰۶,۶۵۳,۶۸۷	(۲,۰۳۱,۴۵۱,۹۹۰,۸۶۹)	(۶,۱۴۳,۶۱۰,۱۶۵)	(۱۱,۵۲۰,۴۴۳,۴۸۸)	۲۰۱,۵۵۹,۰۱۹,۳۸۵	-

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	ریال
۳,۹۷۶	۸۷,۴۷۲,۰۰۰,۰۰۰	(۴۹,۹۹۹,۰۶۸,۰۰۱)	(۲۰۹,۹۳۲,۸۰۰)	-	۳۷,۴۲۲,۹۹۹,۳۹۹	-
	۸۷,۴۷۲,۰۰۰,۰۰۰	(۴۹,۹۹۹,۰۶۸,۰۰۱)	(۲۰۹,۹۳۲,۸۰۰)	-	۳۷,۴۲۲,۹۹۹,۳۹۹	-

مس کاند CopperCthd

صندوق سرمایه‌گذاری رشد پایدار آبان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای
دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵

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

۹ ماهه منتهی به ۳۱/۰۳/۱۴۰۴		۹ ماهه منتهی به ۳۱/۰۳/۱۴۰۵					
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	ریال	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	ریال	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار/ تعدیل شده
ریال		ریال		ریال	ریال	ریال	ریال
۶۷,۹۵۰,۱۶۸,۰۷۴	۱۹۱,۸۴۷,۶۳۹,۵۴۹	-	(۹۵۶,۷۶۱,۵۹۵)	(۱,۱۲۶,۸۶۶,۷۶۴,۰۵۶)	۱,۳۱۹,۶۷۱,۱۶۵,۲۰۰	۲۲۳,۸۰۰	سلف موازی هیدروکربن آفتاب ۵۲
.	۲۴۷,۵۴۶,۰۷۷,۱۸۶	-	(۱,۷۳۰,۶۵۱,۷۱۹)	(۲,۱۳۷,۸۲۹,۰۸۹,۷۷۰)	۲,۳۸۷,۱۰۵,۸۱۸,۶۷۵	۸۹۷,۳۶۹	سلف آهن اسفنجی گل گهر
.	۹۷,۳۶۹,۴۴۰,۸۰۸	-	(۱,۵۰۷,۶۸۶,۱۱۰)	(۲,۶۷۳,۸۷۸,۹۳۷,۰۸۳)	۲,۷۷۲,۷۵۶,۰۶۴,۰۰۰	۳,۲۸۵,۲۵۶	مراجعه عام دولت ۲۶۳-ش.خ. ۷۰۲۲۳
.	۷,۶۱۳,۹۱۸,۵۸۸	-	(۲۷۰,۶۷۷,۶۶۲)	(۴۸۹,۹۱۳,۴۰۳,۷۵۰)	۴۹۷,۷۹۸,۰۰۰,۰۰۰	۶۲۰,۰۰۰	مراجعه عام دولت ۲۴۴-ش.خ. ۷۰۹۱۳
۱۵,۷۳۶,۳۹۶,۰۴۹	.	.	-	-	.	.	اجاره غدیرایرانیان ۱۱۴-۱۴۰۵
.	۳۴,۳۴۹,۵۳۶,۱۸۲	-	(۵۶۳,۱۰۶,۹۲۹)	(۱,۰۰۰,۶۸۶,۳۰۶,۸۸۹)	۱,۰۳۵,۵۹۸,۹۵۰,۰۰۰	۱,۱۹۵,۰۰۰	مراجعه عام دولت ۲۲۹-ش.خ. ۶۱۰۲۸
.	(۸۸,۴۶۸,۱۲۱)	-	(۴۴,۲۳۴,۰۶۲)	(۸۱,۳۹۴,۲۳۴,۰۵۹)	۸۱,۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰	مراجعه عام دولت ۱۳۷-ش.خ. ۶۱۲۲۹
.	۸,۲۷۱,۹۳۹,۵۰۰	-	(۱,۰۷۸,۰۶۰,۵۰۰)	(۱,۹۷۳,۲۹۰,۰۰۰,۰۰۰)	۱,۹۸۲,۶۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۲۰۰,۰۰۰	مراجعه عام دولت ۲۸۱-ش.خ. ۶۰۴۱۲
.	(۹۷,۶۴۶,۲۱۱)	-	(۵۱,۳۰۱,۱۸۱)	(۹۴,۳۹۳,۳۴۵,۰۳۰)	۹۴,۳۴۷,۰۰۰,۰۰۰	۱۱۰,۰۰۰	مراجعه عام دولت ۲۳۸-ش.خ. ۶۱۰۲۲
.	(۲,۱۶۶,۸۴۳,۷۵۰)	-	(۲,۱۶۶,۸۴۳,۷۵۰)	(۳,۹۸۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	۳,۹۸۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۹۸۵,۰۰۰	مراجعه سازه پوشش ماموت ۲۲۶-۱۴۰۹
.	.	.	-	(۲,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	۲,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۵۰۰,۰۰۰	اوراق شهرداری تبریز (اتوبوسرانی)
(۱۷,۳۲۸,۷۲۵,۴۸۵)	۹۵,۷۳۴,۶۱۹	-	(۲۲,۷۹۲,۵۹۷)	(۴۱,۷۹۸,۸۹۲,۷۸۴)	۴۱,۹۱۷,۴۲۰,۰۰۰	۴۷,۰۰۰	مراجعه عام دولت ۱۹۴-ش.خ. ۶۰۵۰۴
(۲۲۰,۳۱۲,۵۰۰)	.	.	-	-	.	.	مراجعه نقشینه چاپ-کارون ۶۱۰۲۰
(۳۳۹,۳۷۵,۰۰۰)	(۶۱۶,۲۵۰,۰۰۰)	-	(۹۲۴,۳۷۵,۰۰۰)	(۱,۶۹۹,۶۹۱,۸۷۵,۰۰۰)	۱,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۷۰۰,۰۰۰	صکوک مراجعه کگل ۷۱-۳ ماهه ۲۳٪
.	۸,۶۹۴,۳۰۱,۲۹۸	-	(۲۰۸,۴۷۷,۸۵۵)	(۳۷۴,۵۰۴,۷۷۰,۸۴۷)	۳۸۳,۴۰۷,۵۵۰,۰۰۰	۴۴۵,۰۰۰	مراجعه عام دولت ۲۴۰-ش.خ. ۶۰۹۲۹
.	۸,۸۴۳,۸۲۲,۴۲۶	-	(۱۷۹,۴۷۷,۷۵۲)	(۳۲۱,۰۵۰,۷۲۷,۳۲۲)	۳۳۰,۰۷۴,۰۲۷,۵۰۰	۳۹۸,۸۸۱	مراجعه عام دولت ۲۳۰-ش.خ. ۷۰۶۲۸
.	(۹,۰۷۸,۳۳۱,۷۳۷)	-	(۲۶۰,۰۶۴,۵۶۱)	(۴۸۷,۰۹۷,۹۱۸,۶۷۶)	۴۷۸,۲۷۹,۶۵۱,۵۰۰	۶۰۲,۵۹۵	مراجعه عام دولت ۲۲۴-ش.خ. ۷۰۵۳۱
.	۸,۹۷۸,۵۰۸,۲۵۰	-	(۵۳۹,۲۹۱,۲۵۰)	(۹۸۲,۲۸۲,۲۰۰,۵۰۰)	۹۹۱,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۱۶۰,۰۰۰	مراجعه عام دولت ۲۵۷-ش.خ. ۶۰۸۲۵
.	۸,۹۸۲,۰۱۵,۳۱۳	-	(۵۵۱,۷۱۵,۹۳۷)	(۱,۰۰۵,۱۱۶,۲۶۸,۷۵۰)	۱,۰۱۴,۶۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۲۵۰,۰۰۰	مراجعه عام دولت ۲۵۹-ش.خ. ۷۰۵۰۲
.	۲۸,۸۷۲,۲۸۹,۷۵۳	-	(۷۹۷,۰۲۸,۶۰۶)	(۱,۴۳۶,۱۳۰,۴۱۷,۶۴۱)	۱,۴۶۵,۷۹۹,۷۳۶,۰۰۰	۱,۶۷۲,۶۰۰	مراجعه عام دولت ۲۲۵-ش.خ. ۶۰۸۱۴
.	(۱۰۸,۱۵۴,۰۸۸,۴۱۱)	-	(۵۱۹,۲۵۲,۰۶۴)	(۱,۰۶۲,۵۸۱,۱۶۱,۱۴۷)	۹۵۴,۹۴۶,۳۲۴,۸۰۰	۱,۱۶۰,۳۸۰	مراجعه عام دولت ۲۶۵-ش.خ. ۷۰۴۳۰
.	(۳۳۴,۴۲۷,۲۶۹)	-	(۱,۲۷۷,۲۶۹)	(۲,۶۸۲,۱۵۰,۰۰۰)	۲,۳۴۹,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰	مراجعه عام دولت ۲۷۲-ش.خ. ۷۱۰۲۸
۶۵,۷۹۸,۱۵۱,۱۳۸	۵۳۰,۹۲۹,۱۶۷,۹۷۳	.	(۱۲,۳۷۳,۰۷۶,۳۹۹)	(۲۳,۴۷۶,۱۸۸,۴۶۳,۳۰۳)	۲۴,۰۱۹,۴۹۰,۷۰۷,۶۷۵		

صندوق سرمایه‌گذاری رشد پایدار آبان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای
دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵

۲۱- سود سهام

۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱		۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱					تاریخ تشکیل مجمع	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	سود متعلق به هر سهم	درآمد سهام	هزینه تنزیل	خالص در آمد سود سهام	خالص در آمد سود سهام	سال مالی	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال									
۳۶۴,۶۵۰,۰۰۰	.	.	.	.	.	.	-	-	-	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری تامین اجتماعی
۵۳,۳۳۳,۲۸۰	.	.	.	.	.	.	-	-	-	-	-	-	-	-	تامین سرمایه کاردان
-	۱۰۶,۵۸۵,۱۸۷,۷۵۹	(۶,۱۳۲,۲۹۸,۴۷۴)	۱۱۲,۷۱۷,۴۸۶,۲۳۳	۹۳	۱,۳۱۲,۰۱۵,۹۸۱	۱۴۰۵/۰۳/۲۷	۱۴۰۵/۰۳/۲۷	۱,۳۱۲,۰۱۵,۹۸۱	۹۳	۱۱۲,۷۱۷,۴۸۶,۲۳۳	(۶,۱۳۲,۲۹۸,۴۷۴)	۱۰۶,۵۸۵,۱۸۷,۷۵۹	-	-	فولاد هرمزگان جنوب
-	۹۱۵,۳۲۶,۸۱۷	(۳۸,۸۷۰,۰۴۳)	۹۵۴,۱۹۶,۸۶۰	۵۸۰	۱,۶۴۵,۱۶۷	۱۴۰۵/۰۱/۳۱	۱۴۰۵/۰۱/۳۱	۱,۶۴۵,۱۶۷	۵۸۰	۹۵۴,۱۹۶,۸۶۰	(۳۸,۸۷۰,۰۴۳)	۹۱۵,۳۲۶,۸۱۷	-	-	کویر تایر
-	۶۹۳,۴۹۰,۱۱۹	(۲۷,۵۰۹,۸۸۱)	۷۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۷۲۰,۰۰۰	۱۴۰۵/۰۱/۳۰	۱۴۰۵/۰۱/۳۰	۷۲۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۷۲۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲۷,۵۰۹,۸۸۱)	۶۹۳,۴۹۰,۱۱۹	-	-	کشت و صنعت و دامپروری پگاه فارس
۴۱۷,۹۸۳,۲۸۰	۱۰۸,۱۹۳,۰۰۴,۶۹۵	(۶,۱۹۸,۶۷۸,۳۹۸)	۱۱۴,۳۹۱,۶۸۳,۰۹۳												

صندوق سرمایه گذاری رشد پایدار آبان
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵

۲۲ - سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

یادداشت	۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱	۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱
	ریال	ریال
۲۲-۱ سود سپرده بانکی	۵,۸۴۶,۰۳۱,۳۷۷,۷۶۲	۱,۲۴۳,۴۶۸,۰۶۴,۹۱۲
۲۲-۲ سود اوراق بدهی	۴,۱۸۰,۷۲۶,۷۰۳,۲۴۴	۶۴۴,۲۶۲,۱۸۶,۵۳۱
	<u>۱۰,۰۲۶,۷۵۸,۰۸۱,۰۰۶</u>	<u>۱,۸۸۷,۷۳۰,۲۵۱,۴۴۳</u>

۲۲-۱- سود سپرده بانکی

۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱

۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱

نوع سپرده	تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید	مبلغ سپرده	نرخ سود	مبلغ سود سپرده	هزینه تنزیل سود سپرده	سود خالص	سود خالص
			ریال		ریال	ریال	ریال	ریال
پاسارگاد	متعدد	متعدد	متعدد	متعدد	۱,۲۸۱,۸۳۱,۲۵۱,۵۱۶	(۹۷۰,۵۵۲,۹۶۱)	۱,۲۸۰,۸۶۰,۶۹۸,۵۵۵	۲۷۸,۱۰۸,۷۵۴,۴۸۱
تجارت	متعدد	متعدد	متعدد	متعدد	۲۰۳,۳۸۸,۱۵۱,۵۹۸	۰	۲۰۳,۳۸۸,۱۵۱,۵۹۸	۱۹۷,۸۹۷,۶۶۸,۰۳۲
اقتصادنوین	متعدد	متعدد	متعدد	متعدد	۳,۷۴۰,۹۹۴	۰	۳,۷۴۰,۹۹۴	۳,۷۱۹,۴۸۶
خاورمیانه	متعدد	متعدد	متعدد	متعدد	۲,۶۵۷,۹۲۰	۰	۲,۶۵۷,۹۲۰	۲,۴۸۶,۴۸۷
موسسه اعتباری ملل	متعدد	متعدد	متعدد	متعدد	۱۲,۶۵۷,۹۱۳,۹۹۳	(۱۹۱,۵۹۹,۷۰۶)	۱۲,۴۶۶,۳۱۴,۲۸۷	۱۱۲,۰۶۸,۱۳۰,۲۳۲
ملی (آینده سابق)	متعدد	متعدد	متعدد	متعدد	۵۸,۰۷۴,۶۱۷,۰۴۰	۰	۵۸,۰۷۴,۶۱۷,۰۴۰	۱۱۳,۳۷۴
نقل به صفحه بعد					<u>۱,۵۵۵,۹۵۸,۳۳۳,۰۶۱</u>	<u>(۱,۱۶۲,۱۵۲,۶۶۷)</u>	<u>۱,۵۵۴,۷۹۶,۱۸۰,۳۹۴</u>	<u>۵۸۸,۰۸۰,۸۷۲,۰۹۲</u>

صندوق سرمایه‌گذاری رشد پایدار آبان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای
دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵

۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱

۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱

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
			۱,۵۵۵,۹۵۸,۳۳۳,۰۶۱		(۱,۱۶۲,۱۵۲,۶۶۷)	۱,۵۵۴,۷۹۶,۱۸۰,۳۹۴	۵۸۸,۰۸۰,۸۷۲,۰۹۲	
صادرات	متعدد	متعدد	۱,۵۶۵,۴۳۳,۹۶۶,۳۳۹	متعدد	(۳,۴۴۱,۷۳۹,۰۷۳)	۱,۵۶۱,۹۹۲,۲۲۷,۲۶۶	۱۲۶,۳۹۴,۸۳۸,۱۵۲	
ملت	متعدد	متعدد	۱,۱۹۶,۶۱۲,۰۴۸,۰۱۰	متعدد	(۱,۳۶۹,۱۰۸,۷۲۶)	۱,۱۹۵,۲۴۲,۹۳۹,۲۸۴	۱۲۲,۳۷۹,۷۳۹,۵۶۱	
دی	متعدد	متعدد	۴۵۲,۶۷۹,۹۱۲,۳۳۳	متعدد	(۲۲,۱۶۹,۰۲۶)	۴۵۲,۶۵۷,۷۴۳,۳۰۷	۱۷۲,۷۳۶,۳۵۸,۶۷۹	
سینا	متعدد	متعدد	۷۰۶,۰۲۳,۰۳۶,۸۳۵	متعدد	(۶۵۹,۹۶۳,۹۱۷)	۷۰۵,۳۶۳,۰۷۲,۹۱۸	۳۰,۹۰۱,۴۷۹,۴۴۹	
گردشگری	متعدد	متعدد	۱۶۲,۷۶۰,۹۸۵,۷۲۸	متعدد	(۱۹۷,۴۳۲,۰۰۱)	۱۶۲,۵۶۳,۵۵۳,۷۲۷	۱۹۸,۶۲۷,۶۷۳,۸۹۶	
ایران زمین	متعدد	متعدد	۴۳,۸۰۵,۲۳۶,۶۶۱	متعدد	۰	۴۳,۸۰۵,۲۳۶,۶۶۱	-	
سپه	متعدد	متعدد	۲۱,۴۲۰,۰۶۸	متعدد	۰	۲۱,۴۲۰,۰۶۸	۱۹,۹۷۹,۲۹۸	
شهر	متعدد	متعدد	۵۱,۱۳۱,۹۵۲,۳۷۵	متعدد	۰	۵۱,۱۳۱,۹۵۲,۳۷۵	۹۳,۶۸۵	
رفاه	متعدد	متعدد	۱۱۸,۷۷۰,۸۶۴,۴۵۱	متعدد	(۳۱۳,۸۲۷,۰۵۳)	۱۱۸,۴۵۷,۰۳۷,۳۹۸	۴۸,۵۲۶	
سامان	متعدد	متعدد	۱۴,۳۶۴	متعدد	۰	۱۴,۳۶۴	۴,۳۲۶,۹۸۱,۵۷۴	
			۵,۸۵۲,۱۹۷,۷۷۰,۲۲۵		(۷,۱۶۶,۳۹۲,۴۶۳)	۵,۸۴۶,۰۳۱,۳۷۷,۷۶۲	۱,۲۴۳,۴۶۸,۰۶۴,۹۱۲	

نقل از صفحه قبل

صندوق سرمایه‌گذاری رشد پایدار ایران

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای

دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵

۲-۲۲- سود اوراق بدھی

[illegible]

۲۲- سایر درآمدها

میان درآمدها شامل درآمد مالی ناشی از تفاوت بین ارزش تزییل شده و ارزش اسمی درآمد سود سهام، آوراق بهادار با درآمد ثابت با علی الحساب و سود سپرده‌های بانکی است که در دوره قبل پادداشت های ۱۹ و ۲۰ از درآمد سود آوراق بهادار کسر شده و در دوره مالی جاری تحقیق یافته است.

۹ ماهه منتهی به ۱۳/۵/۱۴۰۲	۹ ماهه منتهی به ۱۳/۴/۱۴۰۲
ریال	ریال
۱,۴۱۰,۶۵۰,۹۴۹	۲۲۱,۶۹۳,۱۲۵
۳,۱۱۴,۷۹۶,۶۰۲	۹۶,۲۵۸,۱۱۷
۱۳,۹۴۹,۶۴۲	-
۳,۵۴۹,۳۸۷,۱۷۲	۳۱۷,۹۵۱,۲۵۲

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

[illegible]

صندوق سرمایه‌گذاری رشد پایدار آبان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای
دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵

۲۴- هزینه کارمزد ارکان

۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱	۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱	
ریال	ریال	
۲۸,۵۹۶,۶۵۹,۵۸۴	۱۴۳,۵۳۰,۲۷۷,۹۶۵	بازارگردان
۱۹,۷۵۸,۳۷۰,۳۳۷	۱۱۵,۳۵۹,۶۹۱,۶۲۱	مدیر
۱,۸۲۲,۵۴۰,۹۲۰	۲,۷۴۹,۵۸۸,۸۹۷	متولی
۱,۴۴۵,۵۳۸,۳۹۶	۲,۲۴۳,۱۳۷,۵۳۶	حسابرس
۵۱,۶۲۳,۱۰۹,۲۳۷	۲۶۳,۸۸۲,۶۹۶,۰۱۹	

۲۵- سایر هزینه‌ها

۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱	۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱	
ریال	ریال	
۶,۰۷۳,۲۲۲,۳۷۹	۲۰,۶۰۷,۱۰۰,۰۷۷	هزینه آبونمان نرم افزار
۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۵۲,۳۸۰,۹۷۶	حق پذیرش و عضویت در کانون ها
.	۵۳۶,۲۴۴,۰۷۰	هزینه های تسهیلات مالی
۱۰۳,۵۵۸,۳۹۰	۳۰۲,۴۱۸,۵۳۸	هزینه های خدمات بانکی
۱۸۲,۲۰۸,۵۲۸	۷۳۵,۴۴۵,۳۴۱	هزینه افزایش سقف واحدهای سرمایه گذاری صندوق
۳۸۳,۹۱۵,۶۹۱	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
.	۲۸۸,۰۲۷,۷۷۶	هزینه انبارداری اوراق گواهی سپرده کالایی مس کاتد
.	۲۵,۷۰۰,۹۲۸	هزینه رتبه بندی
۱۰,۹۳۲,۷۵۰	۱۰,۴۲۶,۱۶۰	هزینه برگزاری مجامع
۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.	هزینه تصفیه
۸,۰۹۶,۱۴۱,۶۶۲	۲۳,۸۳۳,۵۵۹,۲۶۳	

۲۶- تعدیلات

۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱	۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱	
ریال	ریال	
۹,۵۹۹,۹۴۵,۷۳۲,۰۵۰	۶۱,۳۲۱,۲۸۸,۶۷۲,۷۴۲	تعدیلات ناشی از قیمت صدور
(۳,۴۶۴,۶۷۲,۹۱۱,۵۶۶)	(۴۳,۸۹۹,۵۶۹,۹۲۷,۰۱۳)	تعدیلات ناشی از قیمت ابطال
۶,۱۳۵,۲۷۲,۸۲۰,۴۸۴	۱۷,۴۲۱,۷۱۸,۷۴۵,۷۲۹	

صندوق سرمایه‌گذاری رشد پایدار آبان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای
دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵

۲۷- تعهدات و بدهی‌های احتمالی

۱- ۲۷: در تاریخ صورت خالص دارایی‌ها صندوق هیچ گونه تعهدات و بدهی‌های احتمالی وجود ندارد.
 ۲- ۲۷: هیچگونه محدودیتی بر دارایی‌های صندوق وجود ندارد و دارایی‌های صندوق به نفع اشخاص وابسته یا سایر اشخاص در وثیقه یا رهن نمی باشد.

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

۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱			۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱		
درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	نوع واحدهای سرمایه‌گذاری	نوع وابستگی
۰.۰۲٪	۳۰۰,۰۰۰	۰.۰۱٪	۳۰۰,۰۰۰	ممتاز	شرکت کارگزاری آبان
۰.۴۶٪	۸,۴۲۸,۶۶۶	۰.۰۰٪	۲,۹۲۵	عادی	سبد شرکت کارگزاری آبان
۰.۰۴٪	۷۰۰,۰۰۰	۰.۰۲٪	۷۰۰,۰۰۰	ممتاز	مدیر صندوق
۱.۱۷٪	۲۱,۱۸۶,۶۱۹	۰.۱۰٪	۳,۸۰۰,۰۰۰	عادی	شرکت سبذگردان آبان
۰.۰۰٪	۰	۰.۰۰٪	۰	عادی	مشاور سرمایه گذاری هوشمند آبان
۰.۰۰٪	۱۰,۰۰۰	۰.۰۰٪	۶۷,۰۰۰	عادی	حنیفه رستمی جلیلیان
۰.۰۰٪	۱۴,۸۱۹	۰.۰۱٪	۲۲۲,۴۵۳	عادی	روزبه درخشان
۰.۰۰٪	۱۰,۰۰۰	۰.۰۰٪	۵,۰۰۰	عادی	علی گناده فکر
۰.۰۰٪	۱۰,۱۴۳	۰.۰۰٪	۱۰,۱۴۳	عادی	المیرا اامت
۱۱.۴۵٪	۲۰۷,۶۸۶,۶۸۲	۱.۴۴٪	۵۲۸,۷۳,۶۵۸	عادی	صندوق سرمایه گذاری هوشمند آبان
۰.۰۱٪	۱۰۹,۰۳۰	۰.۰۰٪	۱۳۱,۰۸۰	عادی	آرپو حقیقی مهمانداری
۰.۰۴٪	۶۸۸,۳۲۶	۰.۰۱٪	۳۸۳,۵۴۷	عادی	هستی حقیقی مهمانداری
۰.۰۰٪	۶۶,۵۰۰	۰.۰۰٪	۶۶,۵۰۰	عادی	آرش حقیقی مهمانداری
۱.۴۴٪	۲۶,۰۵۷,۶۰۹	۰.۰۰٪	۰	عادی	مازیار حقیقی مهمانداری
۰.۸۰٪	۱۴,۴۸۰,۰۰۱	۰.۰۰٪	۵۱۷	عادی	گروه خدمات بازار سرمایه آبان
۱.۳۴٪	۲۴,۳۲۲,۸۱۳	۰.۰۴٪	۱,۴۶۳,۸۶۷	عادی	مصطفی حقیقی مهمانداری
۱۶.۷۶٪	۳۰۴,۰۷۱,۲۰۸	۱.۶۳٪	۶۰۰,۳۶,۶۹۰	جمع	

۲۹-معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آن ها

۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱					
ماتده طلب(بدهی)-ریال	تاریخ معامله	ارزش معامله	موضوع معامله	نوع وابستگی	طرف معامله
(۳,۷۶۱,۴۵۹,۹۵۰,۸۶۴)		۴۰,۰۰۴,۰۲۱,۰۳۸,۱۵۲	خرید و فروش اوراق بهادار	کارگزار صندوق	شرکت کارگزاری آبان
(۶۶,۷۴۲,۵۱۳,۵۲۸)		۱۱۵,۳۵۹,۶۹۱,۶۲۱	کارمزد مدیر	مدیر صندوق	شرکت سبذگردان آبان
(۹۵۵,۵۸۸,۹۹۵)		۲,۵۳۵,۸۹۰,۲۷۷	کارمزد متولی	متولی(قدیم)	شرکت مشاور سرمایه‌گذاری ایرانین تحلیل فارابی
۲۱۳,۶۹۸,۶۲۰	طی دوره	۲۱۳,۶۹۸,۶۲۰	کارمزد متولی	متولی(جدید)	شرکت مشاور سرمایه‌گذاری نگین نوید
(۷۵,۳۴۶,۵۰۱,۹۶۸)		۱۴۳,۵۳۰,۲۷۷,۹۶۵	کارمزد بازارگردان	بازارگردان	صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی هوشمند آبان
۰		۰	کارمزد حسابرس	حسابرس(قدیم)	موسسه حسابرسی دش و همکاران
(۸۹۶,۷۳۷,۵۳۶)		۲,۲۴۳,۱۳۷,۵۳۶	کارمزد حسابرس	حسابرس(جدید)	موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت ارقام نگر آریا

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 بنا شده وجود ندارد.