
صندوق سرمایه‌گذاری رشد پایدار آبان
صورت‌های مالی و یادداشت‌های توضیحی همراه
سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۵



صندوق سرمایه گذاری رشد پایدار آبان

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۵

با سلام؛

به پیوست صورت های مالی صندوق سرمایه گذاری رشد پایدار آبان مربوط به سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور 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
۱۰-۲۹	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 ۱۴۰۵/۰۷/۲۸ به تائید ارکان در صندوق رسیده است.



حسین بابانی پور خوشنود



شرکت سبدگردان آبان

ارکان صندوق

مدیر صندوق



محمد عبدزاده کنفی

متولی صندوق مشاور سرمایه گذاری نگین نوید

شماره ثبت: ۶۲۶۲۱۳

تهران، خیابان خالد اسلامبولی (وزرا)، خیابان احمدیان (پانزدهم)، پلاک ۲۴، واحد ۶۰۱، کد پستی: ۱۵۱۳۸۱۳۵۲۰ | مرکز تماس: ۰۸۵۵۱۰
Unit 601, No.24, Ahmadian St. Vozara Ave., Tehran, Iran, Postal Code: 1513813520 | Call Center: +98 21 85510

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 دارایی ها
سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۵

یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱
درآمدها		
سود فروش اوراق بهادار	۱۹	۲۳۸,۴۹۰,۷۱۴,۹۰۷
سود تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۲۰	۲۲۴,۵۰۶,۰۱۴,۳۰۲
سود سهام	۲۱	۱,۵۲۴,۰۳۳,۶۵۹
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۲۲	۳,۷۳۹,۱۸۶,۷۸۲,۲۰۱
سایر درآمدها	۲۳	۶۶۵,۹۵۱,۲۵۲
جمع درآمدها		۴,۲۰۴,۳۷۳,۴۹۶,۳۱۶
هزینه ها		
هزینه کارمزد ارکان	۲۴	(۹۳,۵۴۰,۲۶۳,۴۵۸)
سایر هزینه ها	۲۵	(۱۲,۲۶۵,۲۲۹,۸۴۱)
جمع هزینه ها		(۱۰۵,۸۰۵,۴۹۳,۲۹۹)
سود خالص		۴,۰۹۸,۵۶۸,۰۰۳,۰۱۷
پایه میانگین سرمایه گذاری دوره (۱)	۳۱,۴۸٪	۲۹,۸۳٪
پایه سرمایه گذاری طی دوره (۲)	۱۸,۵۳٪	۱۷,۴۶٪

صورت گردش خالص دارایی ها

یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱
خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) ابتدای سال	۱,۴۷۶,۹۶۰,۲۲۸	۲۳,۵۴۷,۴۸۸,۲۷۹,۱۱۵
واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی سال	۱۰,۱۸۳,۱۸۹,۹۶۱	۱۰۱,۸۳۱,۸۹۹,۶۱۰,۰۰۰
واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی سال	(۶,۸۸۵,۰۷۳,۹۶۸)	(۶۸,۸۵۰,۷۳۹,۶۸۰,۰۰۰)
سود خالص	۰	۱۹,۲۵۰,۱۵۴,۲۶۴,۸۰۶
تعدیلات ناشی از ارزشگذاری قیمت صدور و ابطال	۰	۲۸,۹۸۱,۴۴۱,۱۶۲,۳۳۵
خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) انتهای سال	۴,۷۷۵,۰۷۶,۲۲۱	۱۰۴,۷۶۰,۲۴۳,۶۳۶,۳۵۶

یادداشت های توضیحی، بخش جذابی پایدار صورت های مالی است.

پایه میانگین سرمایه گذاری سال (۱)	سود (زیان) خالص
پایه سرمایه گذاری پایان سال (۲)	میانگین هوزون (ریال) وجوه استفاده شده
	خالص دارایی های پایان دوره



ایرکان صندوق	شخص حقوقی	نماینده
مدیر صندوق	شرکت سیدگردان آبان	حسین بابائی پور خوشنود
متولی صندوق	شرکت مشاور سرمایه گذاری نگین نوید	محمد عبدزاده کنفی



شماره ثبت: ۶۲۶۲۱۳

صندوق سرمایه‌گذاری رشد پایدار آبان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور 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 ثلثت 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
سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور 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 سیدگردان آبان	۷۰۰.۰۰۰	۷۰٪
	جمع	۱.۰۰۰.۰۰۰	۱۰۰٪

صندوق سرمایه‌گذاری رشد پایدار آبان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۵

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

متولی صندوق: شرکت مشاور 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 صورت‌های مالی میان دوره ای مشابه با مبنای تهیه صورت‌های 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- 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
سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۵

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

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

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

۴-۲- درآمد حاصل از سرمایه‌گذاری‌ها

۴-۲-۱- سود سهام

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

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

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

صندوق سرمایه‌گذاری رشد پایدار آبان
یادداشت های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور 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.

۳-۴ - 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 به علاوه 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	۱۳,۶۰۰ میلیون ریال به عنوان هزینه ثابت و هزینه متغیر به شرح زیر است:												
	<table><tr><td>ارزش دارایی ها به</td><td>از صفر تا ۳۰,۰۰۰</td><td>از ۳۰,۰۰۰ تا ۵۰,۰۰۰</td><td>از ۵۰,۰۰۰ به بالا</td></tr><tr><td>میلیارد ریال</td><td></td><td>۵۰,۰۰۰</td><td></td></tr><tr><td>ضریب</td><td>۰.۰۰۰۴</td><td>۰.۰۰۰۲۴</td><td>۰.۰۰۰۰۵</td></tr></table>	ارزش دارایی ها به	از صفر تا ۳۰,۰۰۰	از ۳۰,۰۰۰ تا ۵۰,۰۰۰	از ۵۰,۰۰۰ به بالا	میلیارد ریال		۵۰,۰۰۰		ضریب	۰.۰۰۰۴	۰.۰۰۰۲۴	۰.۰۰۰۰۵
	ارزش دارایی ها به	از صفر تا ۳۰,۰۰۰	از ۳۰,۰۰۰ تا ۵۰,۰۰۰	از ۵۰,۰۰۰ به بالا									
میلیارد ریال		۵۰,۰۰۰											
ضریب	۰.۰۰۰۴	۰.۰۰۰۲۴	۰.۰۰۰۰۵										
هزینه سپرده گذاری واحدهای سرمایه گذاری صندوق	مطابق با قوانین و مقررات شرکت سپرده گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویه وجوه.												
هزینه کارمزد ثبت و نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار	مطابق مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار												

صندوق سرمایه‌گذاری رشد پایدار آبان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور 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 آبان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۵

۵- سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم سهام

بهای تمام شده	خالصی ارزش فروش	۱۴۰۵/۰۶/۳۱		بهای تمام شده	خالصی ارزش فروش	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	
		درصد به کل دارایی‌ها	ریال			درصد به کل دارایی‌ها	ریال
محصولات غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر	۲۹,۲۹۷,۳۴۰,۳۵۸	۰.۰۴٪	۴۱,۶۱۴,۹۶۰,۳۷۱	۵,۹۲۰,۹۹۶,۳۹۴	۵,۶۸۲,۸۵۹,۵۹۲	۰.۰۳٪	
شرکتهای چند رشته ای صنعتی	۳۰,۵۶۹,۴۲۰,۳۴۹	۰.۰۳٪	۳۴,۳۳۴,۵۲۶,۵۴۰	-	-	۰.۰۰٪	
زراعت و خدمات وابسته	۱۶,۲۹۷,۹۸۲,۲۲۸	۰.۰۳٪	۲۹,۱۳۹,۹۹۳,۰۹۰	-	-	۰.۰۰٪	
کابو سازى، املاک و مستغلات	۲۲,۹۳۵,۴۸۱,۵۰۰	۰.۰۳٪	۲۷,۴۹۸,۲۸۲,۳۷۵	-	-	۰.۰۰٪	
فراورده های نفتى، کک و سوخت هسته ای	۲۸,۳۳۱,۶۷۲,۹۰۲	۰.۰۳٪	۲۴,۵۶۸,۶۰۵,۲۰۰	-	-	۰.۰۰٪	
کاشی و سرامیک	۱۵,۹۲۱,۶۳۲,۷۷۱	۰.۰۲٪	۲۱,۵۹۴,۳۵۵,۳۵۷	-	-	۰.۰۰٪	
ساخت محصولات فلزی	۲۱,۴۵۹,۵۱۶,۳۲۹	۰.۰۳٪	۱۹,۳۸۲,۱۵۸,۷۵۰	-	-	۰.۰۰٪	
لاستیک و پلاستیک	۱۵,۱۰۰,۹۲۸,۳۳۰	۰.۰۳٪	۱۷,۴۸۵,۸۰۰,۳۸۷	-	-	۰.۰۰٪	
فازات آلوسی	۶,۳۱۸,۱۶۱,۱۶۶	۰.۰۱٪	۱۵,۳۱۱,۴۹۹,۱۰۰	-	-	۰.۰۰٪	
استخراج سایر معادن	۶,۹۳۹,۷۹۵,۶۲۱	۰.۰۱٪	۹,۵۲۹,۷۶۱,۰۸۰	۶,۹۳۹,۷۹۵,۶۲۱	۷,۴۵۴,۱۷۲,۴۳۸	۰.۰۳٪	
عرضه برق، گاز، بخار و آب گرم	۶,۰۲۹,۰۴۸,۶۲۷	۰.۰۱٪	۹,۴۴۸,۴۸۸,۶۲۷	-	-	۰.۰۰٪	
محصولات شیمیایی	۴۷,۴۳۳,۸۲۷	۰.۰۰٪	۶۸,۴۳۳,۳۲۲	-	-	۰.۰۰٪	
رایانه و فعالیت‌های وابسته به آن	-	۰.۰۰٪	-	۲,۵۲۱,۳۸۷,۳۴۳	۲,۸۶۲,۸۶۴,۰۰۰	۰.۰۱٪	
	۱۹۹,۱۴۸,۴۱۵,۳۴۸	۰.۳۴٪	۲۴۹,۶۷۷,۲۲۴,۹۵۹	۱۵,۳۸۲,۱۷۹,۳۵۸	۱۵,۹۹۹,۸۵۶,۰۳۰	۰.۰۷٪	

۶- سرمایه‌گذاری در صندوق سرمایه گذاری

بهای تمام شده	خالصی ارزش فروش	۱۴۰۵/۰۶/۳۱		بهای تمام شده	خالصی ارزش فروش	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	
		درصد به کل دارایی‌ها	ریال			درصد به کل دارایی‌ها	ریال
صندوق س.پشتوبله طلا در خشتان آبان	۱,۳۳۸,۷۵۵,۵۵۵,۵۰۸	۱.۱۸٪	۱,۳۵۲,۱۷۶,۵۸۱,۶۵۱	۳۹۹,۹۹۹,۹۷۶,۵۸۹	۳۹۹,۹۹۹,۹۷۶,۵۸۹	۲.۰۵٪	
صندوق س. مشترک پارس-مختلط	۵۰۱,۱۰۳,۱۲,۴۱۹	۰.۶۳٪	۶۶۳,۶۹۷,۸۸۳,۹۵۸	-	-	۰.۰۰٪	
صندوق س. کلاسی فلک	۱۰۰,۱۱۹,۹۹۹,۷۴۲	۰.۱۳٪	۱۳۵,۱۵۵,۰۴۴,۹۲۰	-	-	۰.۰۰٪	
صندوق سرمایه‌گذاری مشترک یکم آبان	۱۱۹,۹۹۹,۹۸۹,۱۹۸	۰.۱۲٪	۱۲۳,۳۳۴,۹۱۳,۲۱۴	-	-	۰.۰۰٪	
صندوق سرمایه گذاری بخشی صنایع آبان	۴۷,۴۵۳,۱۳۷,۲۲۲	۰.۰۶٪	۶۸,۱۲۹,۸۴۹,۷۰۸	-	-	۰.۰۰٪	
ص. س. پروژه برق خورشیدی	۵۰,۰۳۶,۲۵۰,۰۰۰	۰.۰۵٪	۴۹,۹۸۱,۸۷۵,۰۰۰	-	-	۰.۰۰٪	
صندوق س. صنایع پالسرگاد ۱-بخشی	۲۰,۰۴۴,۹۰۰,۰۰۰	۰.۰۳٪	۲۰,۲۷۳,۲۶۴,۰۰۰	-	-	۰.۰۰٪	
صندوق س. راه نور سود-سهام	۲۰,۰۴۴,۹۰۰,۰۰۰	۰.۰۳٪	۱۹,۹۵۴,۰۰۰,۰۰۰	-	-	۰.۰۰٪	
صندوق س.بخشی دارپوش ۵-ب	۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰۳٪	۱۹,۹۵۴,۰۰۰,۰۰۰	-	-	۰.۰۰٪	
صندوق س. صنایع پیشرفت صبا ۱-بخشی	۲۰,۰۴۴,۹۰۰,۰۰۰	۰.۰۳٪	۱۹,۱۹۵,۷۴۸,۰۰۰	-	-	۰.۰۰٪	
صندوق س. جام سبز سهندس	۱۰,۰۲۳,۴۵۰,۰۰۰	۰.۰۳٪	۱۶,۶۳۵,۶۴۹,۸۰۰	-	-	۰.۰۰٪	
صندوق س. کلاسی نوویر ۱۱	۷,۵۱۰,۱۹۱,۴۰۳	۰.۰۱٪	۷,۸۸۶,۲۷۷,۶۹۱	-	-	۰.۰۰٪	
صندوق س. اهرمی تلنرج - واحدهای عادی صندوق	-	۰.۰۰٪	-	۳۰۴,۷۹۸,۳۱۴,۵۴۸	۳۴۵,۰۷۷,۲۲۰,۰۴۰	۱.۴۴٪	
	۲,۱۴۵,۱۳۵,۳۸۵,۴۹۲	۲.۲۷٪	۲,۳۹۶,۲۷۵,۰۸۷,۹۴۰	۷۰۴,۷۹۸,۳۱۴,۵۴۸	۸۳۶,۷۸۰,۹۱۴,۶۹۸	۳.۴۸٪	

۷- سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی

نوع سپرده	تاریخ سپرده‌گذاری	تاریخ سررسید	۱۴۰۵/۰۶/۳۱		۱۴۰۴/۰۶/۳۱	
			مبلغ	درصد به کل دارایی‌ها	مبلغ	درصد به کل دارایی‌ها
بانک ملت	متعدد	متعدد	۲,۱۲۵,۷۰۴,۸۸۷,۸۰۰	۲.۰۱٪	۵۰۰,۰۱۰,۲۲۱,۳۷۴	۲.۰۸٪
موسسه اعتباری ملل	متعدد	متعدد	۱,۰۰۰,۰۱۷,۸۵۱,۴۶۰	۰.۹۵٪	۱۰,۲۲۰,۴۷۳	۰.۰۰٪
بانک تجارت	متعدد	متعدد	۱۱۰,۶۱۱,۸۴۵	۰.۰۰٪	۴۸۴,۴۹۸,۵۱۶	۰.۰۰٪
نقل به صفحه بعد			۳,۱۲۵,۸۲۳,۳۵۱,۱۰۵	۲.۹۶٪	۵۰۰,۵۰۴,۹۴۰,۳۶۳	۲.۰۸٪

صندوق سرمایه‌گذاری رشد یاندار آیان

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۵

نوع سپرده	تاریخ سپرده‌گذاری	تاریخ سررسید	۱۴۰۵/۰۶/۳۱		۱۴۰۴/۰۶/۳۱	
			مبلغ	درصد به کل دارایی‌ها	مبلغ	درصد به کل دارایی‌ها
			ریال	درصد	ریال	درصد
بنک صادرات	متعدد	متعدد	۳,۱۲۵,۸۳۳,۳۵۱,۱۰۵	۲.۹۶٪	۵۰۰,۵۰۴,۹۴۰,۳۶۳	۲.۰۸٪
بنک پاسارگاد	متعدد	متعدد	۱۲,۳۵۳,۸۱۵,۵۶۲,۱۳۱	۱۱.۶۸٪	۳,۷۱۰,۸۹۱,۶۸۳,۹۳۷	۱۵.۴۴٪
بنک سینا	متعدد	متعدد	۱۱,۰۰۹,۶۷۲,۹۸۴,۹۷۵	۱۰.۴۱٪	۱,۸۸۸,۸۱۲,۳۴۱,۱۷۸	۷.۸۶٪
بنک ملی	متعدد	متعدد	۵,۳۸۰,۳۱۶,۱۳۶,۳۳۵	۵.۰۹٪	۱۰,۵۴۰,۴۳۷	۰.۰۰٪
بنک شهر	متعدد	متعدد	۱,۰۰۹,۴۷۵,۸۴۸,۰۹۲	۰.۹۵٪	۲,۷۴۴,۲۴۶	۰.۰۰٪
بنک خاورمیانه	متعدد	متعدد	۱,۰۰۳,۴۰۸,۵۹۴,۵۶۹	۰.۹۵٪	۱۶,۲۰۴,۲۹۵	۰.۰۰٪
بنک سپه	متعدد	متعدد	۲۷۰,۴۵۷,۲۸۲	۰.۰۰٪	۷۰,۹۲۳,۵۶۱,۸۷۴	۰.۰۳٪
بنک اقتصاد نوین	متعدد	متعدد	۲۴۰,۳۸۶,۸۷۶	۰.۰۰٪	۲۱۳,۹۳۹,۲۳۷	۰.۰۰٪
بنک رفاه	متعدد	متعدد	۱۰۱,۸۹۵,۲۴۸	۰.۰۰٪	۱۰۱,۰۱۴,۰۴۳	۰.۰۰٪
بنک دی	متعدد	متعدد	۱۶,۵۳۸,۰۷۰	۰.۰۰٪	۹۵۸,۴۲۱	۰.۰۰٪
بنک گردشگری	متعدد	متعدد	۱۱,۶۹۹,۷۴۰	۰.۰۰٪	۳,۴۶۷,۸۷۰,۲۱۳,۱۹۶	۱۴.۴۳٪
بنک سامان	متعدد	متعدد	۴,۵۰۶,۸۰۸	۰.۰۰٪	۲,۷۴۶,۳۶۹,۱۹۲,۴۲۴	۱۱.۴۳٪
بنک ایران زمین	متعدد	متعدد	۴۰۰,۱۴۵	۰.۰۰٪	۳۸۰,۲۴۷	۰.۰۰٪
	متعدد	متعدد	-	۰.۰۰٪	۱,۱۶۵,۰۰۵,۷۴۱,۰۰۰	۴.۸۵٪
			۳۳,۸۸۳,۰۶۸,۴۶۱,۳۷۶	۳۲.۰۳٪	۱۳,۴۸۶,۸۹۲,۳۵۵,۳۹۸	۵۶.۱۲٪

۸- سرمایه‌گذاری در حصه غیر سهمی اوراق تبعی

یادداشت	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	۱۴۰۵/۰۶/۳۱		۱۴۰۴/۰۶/۳۱	
			درصد به کل دارایی‌ها	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی‌ها
	ریال	ریال	درصد	ریال	ریال	درصد
فولاد هرمزگان جنوب	۲,۰۰۰,۴۰۷,۸۵۷,۴۸۱	۲,۳۲۴,۷۱۶,۸۲۹,۸۱۳	۲.۲۰٪	۰	۰	۰.۰۰٪
محصولات شیمیایی	۰	۰	۰.۰۰٪	۵۰,۹۸۹,۲۵۴,۲۹۱	۵۶,۲۰۱,۵۹۸,۹۰۰	۰.۲۴٪
	۲,۰۰۰,۴۰۷,۸۵۷,۴۸۱	۲,۳۲۴,۷۱۶,۸۲۹,۸۱۳	۲.۲۰٪	۵۰,۹۸۹,۲۵۴,۲۹۱	۵۶,۲۰۱,۵۹۸,۹۰۰	۰.۲۴٪

۹- سرمایه‌گذاری در گواهی سپرده کالایی

مس کاند	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	۱۴۰۵/۰۶/۳۱		۱۴۰۴/۰۶/۳۱	
			درصد به کل دارایی‌ها	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی‌ها
	ریال	ریال	درصد	ریال	ریال	درصد
	۴۹,۹۹۹,۰۶۷,۸۰۱	۱۱۳,۵۲۰,۰۵۶,۱۷۶	۰.۱۱٪	۰	۰	۰.۰۰٪
	۴۹,۹۹۹,۰۶۷,۸۰۱	۱۱۳,۵۲۰,۰۵۶,۱۷۶	۰.۱۱٪	۰	۰	۰.۰۰٪

صندوق سرمایه‌گذاری رشد پایدار آبان

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۵

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

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

۱۴۰۴/۰۶/۳۱		۱۴۰۵/۰۶/۳۱							
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	
۰.۰۰٪	-	۱۷.۹۶٪	۱۸,۹۹۵,۰۲۱,۸۲۹,۷۹۷	۱۴۶,۷۸۶,۱۳۳,۷۳۵	۱۸,۸۵۸,۴۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸,۸۵۸,۴۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۷/۰۶/۱۸	۲۳٪	صکوک مرابحه گل گهر ۷۰۶-۳ ماهه ۲۳٪
۰.۰۰٪	-	۴.۸۳٪	۵,۱۰۳,۹۷۲,۶۰۲,۷۲۳	۱۰۳,۹۷۲,۶۰۲,۷۲۳	۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۹/۰۲/۲۹	۲۳٪	شهرداری تبریز (قطار شهری)
۰.۰۰٪	-	۴.۶۵٪	۴,۹۱۹,۶۱۵,۴۳۷,۰۲۶	۳۱۵,۹۵۲,۸۹۰,۴۱۴	۴,۶۴۲,۵۷۲,۳۶۲,۳۹۹	۴,۵۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۷/۱۰/۰۲	۲۳٪	مرابحه عام دولت ۲۶۰-شخ ۷۱۰۰۲
۰.۰۰٪	-	۳.۹۷٪	۴,۱۹۸,۸۶۷,۷۷۲,۵۸۰	۳۲۶,۹۷۴,۲۶۰,۰۸۰	۳,۹۴۱,۴۳۱,۷۱۰,۶۲۵	۵,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۸/۰۴/۱۹	۲۳٪	مرابحه عام دولت ۲۸۶-شخ ۸۰۴۱۹
۱۰.۴۲٪	۲,۵۰۵,۱۲۶,۳۱۹,۳۰۵	۳.۸۵٪	۴,۰۷۰,۰۳۳,۸۵۸,۳۴۲	۸۷,۲۰۰,۷۰۲,۰۹۲	۳,۹۸۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۹۸۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۹/۰۲/۲۶	۲۳٪	مرابحه سازه پوشش ماموت ۲۲۶-شخ ۱۴۰۹۰
۰.۰۰٪	-	۲.۸۳٪	۲,۹۹۴,۶۱۷,۴۶۲,۳۱۳	-	۲,۵۶۷,۱۸۶,۶۱۸,۸۰۴	۲,۵۰۱,۲۰۸,۲۶۷,۰۰۰	۱۴۰۶/۱۱/۱۹	۰٪	سلف آهن اسفنجی گل گهر
۰.۰۰٪	-	۲.۶۵٪	۲,۸۰۵,۹۹۵,۳۶۷,۲۹۰	۱۳۴,۵۶۴,۴۶۶,۵۱۹	۲,۷۱۲,۸۴۹,۶۴۹,۹۳۲	۳,۳۸۵,۲۵۶,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۷/۰۲/۲۳	۲۳٪	مرابحه عام دولت ۲۶۳-شخ ۷۰۲۲۳
۰.۰۰٪	-	۲.۳۷٪	۲,۵۰۴,۳۳۰,۳۹,۳۶۹	۴,۳۳۰,۳۹,۳۶۹	۲,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۷/۱۲/۲۸	۲۳٪	شهرداری تبریز (اتوبوسرانی)
۰.۰۰٪	-	۲.۰۱٪	۲,۱۳۰,۱۲۸,۶۷۵,۸۴۴	۱۲۱,۵۶۹,۹۲۹,۲۸۵	۱,۹۹۹,۲۲۴,۵۰۰,۰۰۰	۲,۴۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۷/۰۵/۰۹	۲۳٪	مرابحه عام دولت ۲۹۱-شخ ۷۰۵۰۹
۰.۰۰٪	-	۲.۰۱٪	۲,۱۲۲,۹۱۶,۲۲۲,۳۷۵	۹۱,۷۲۱,۲۸۵,۵۰۰	۲,۰۳۸,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۷/۰۶/۳۰	۲۳٪	مرابحه عام دولت ۲۹۵-شخ ۷۰۶۳۰
۰.۰۰٪	-	۱.۹۱٪	۲,۰۲۳,۷۷۹,۸۵۶,۸۶۰	۷۷,۹۱۰,۴۹۸,۹۶۰	۱,۹۴۷,۰۲۴,۰۰۰,۰۰۰	۲,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۷/۰۷/۰۶	۲۳٪	مرابحه عام دولت ۲۹۷-شخ ۷۰۷۰۶
۰.۰۰٪	-	۱.۸۴٪	۱,۹۴۷,۵۰۹,۹۹۳,۹۳۷	۳۹,۷۹۷,۸۷۶,۷۵۰	۱,۸۶۰,۱۷۹,۴۷۵,۰۰۰	۲,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۸/۰۷/۰۳	۲۳٪	مرابحه عام دولت ۳۰۳-شخ ۸۰۷۰۲
۷.۲۵٪	۱,۷۴۳,۱۴۳,۱۶۷,۷۸۴	۱.۶۵٪	۱,۷۴۲,۶۴۵,۹۶۲,۱۲۶	۴۳,۵۷۰,۳۳۷,۱۲۶	۱,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۷/۱۱/۳۰	۲۳٪	صکوک مرابحه کلل ۷۱-۳ ماهه ۲۳٪
۰.۰۰٪	-	۱.۴۲٪	۱,۴۹۷,۱۱۹,۸۳۵,۳۴۲	۵۲,۵۷۵,۷۳۳,۵۳۰	۱,۴۳۷,۵۴۶,۰۰۰,۰۰۰	۱,۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۸/۰۴/۱۴	۲۳٪	مرابحه عام دولت ۲۹۸-شخ ۸۰۴۱۴
۴.۶۹٪	۱,۱۲۶,۸۶۶,۷۶۴,۰۵۶	۱.۳۲٪	۱,۳۹۱,۵۴۰,۴۶۹,۸۰۰	-	۹۹۹,۹۴۱,۹۸۰,۸۰۰	۲۲۳,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۵/۱۲/۰۷	۲۴.۱۶٪	سلف موازی هیدروکربن آفتاب
۰.۰۰٪	-	۱.۰۴٪	۱,۰۹۷,۲۲۵,۹۸۰,۵۹۳	۶۷,۵۱۱,۳۰۱,۳۷۵	۱,۰۰۵,۱۱۶,۲۶۸,۷۵۰	۱,۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۷/۰۵/۰۲	۲۳٪	مرابحه عام دولت ۲۵۹-شخ ۷۰۵۰۲
۸.۰۵٪	۱,۹۳۳,۹۳۴,۰۵۸,۶۲۲	۰.۹۷٪	۱,۰۲۵,۰۲۶,۶۸۸,۸۴۶	۴۳,۴۰۱,۴۰۱,۴۸۶	۹۷۷,۱۷۷,۹۱۸,۶۷۶	۱,۳۰۲,۵۹۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۷/۰۵/۳۱	۲۳٪	مرابحه عام دولت ۲۲۴-شخ ۷۰۵۳۱
۰.۰۰٪	-	۰.۹۴٪	۹۹۶,۲۴۰,۵۴۴,۲۴۳	۲۵,۹۹۳,۴۰۳,۱۵۰	۹۷۲,۱۶۵,۷۰۵,۹۸۰	۱,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۸/۰۶/۲۷	۲۳٪	مرابحه عام دولت ۳۰۱-شخ ۸۰۶۲۷
۰.۰۰٪	-	۰.۹۳٪	۹۸۷,۴۲۰,۱۶۳,۷۴۴	۴۲,۵۷۲,۶۱۸,۱۰۷	۱,۰۶۲,۵۸۱,۱۶۱,۱۴۷	۱,۱۶۰,۳۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۷/۰۴/۳۰	۲۳٪	مرابحه عام دولت ۲۶۵-شخ ۷۰۴۳۰
۰.۰۰٪	-	۰.۵۳٪	۵۵۳,۴۳۴,۵۸۶,۱۶۶	۵۳,۹۸۶,۳۰۸,۹۱۶	۴۸۹,۹۱۳,۴۰۳,۷۵۰	۶۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۷/۰۹/۱۳	۲۳٪	مرابحه عام دولت ۲۴۴-شخ ۷۰۹۱۳
۰.۰۰٪	-	۰.۴۰٪	۴۲۵,۲۷۸,۰۳۸,۱۷۰	۴۳,۲۳۰,۸۸۹,۳۲۷	۳۷۵,۵۰۴,۷۷۰,۸۴۷	۴۴۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۶/۰۹/۲۹	۲۳٪	مرابحه عام دولت ۲۴۰-شخ ۶۰۹۲۹
۰.۰۰٪	-	۰.۳۳٪	۳۴۵,۰۱۲,۱۲۷,۷۳۶	۷,۷۴۲,۲۹۱,۹۸۳	۳۲۱,۰۵۰,۷۲۷,۳۲۲	۳۹۸,۸۸۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۷/۰۶/۲۸	۲۳.۰٪	مرابحه عام دولت ۲۳۰-شخ ۷۰۶۲۸
۰.۰۰٪	-	۰.۱۰٪	۱۰۶,۸۶۰,۱۷۳,۷۷۲	۱۱,۲۱۲,۲۱۰,۶۴۷	۹۴,۳۹۳,۳۴۵,۰۳۰	۱۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۶/۱۰/۲۲	۲۳٪	مرابحه عام دولت ۲۳۸-شخ ۶۱۰۲۲
۰.۰۰٪	-	۰.۰۸٪	۸۳,۱۲۵,۷۰۹,۷۲۲	۱۰۰,۸۷۹,۰۳۵	۸۱,۳۹۴,۲۳۴,۰۵۹	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۶/۰۶/۲۹	۲۰.۵٪	مرابحه عام دولت ۱۳۷-شخ ۶۱۳۲۹
۰.۰۰٪	-	۰.۰۴٪	۴۵,۲۲۷,۰۴۳,۲۰۵	۲,۴۷۹,۳۰۴,۳۲۹	۴۱,۸۵۵,۵۹۳,۲۷۰	۴۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۶/۰۵/۰۴	۲۳٪	مرابحه عام دولت ۱۹۴-شخ ۶۰۵۰۴
۰.۰۰٪	-	۰.۰۰٪	۲,۴۰۳,۳۵۴,۷۷۷	۵۸,۲۳۰,۰۸۹	۲,۶۸۲,۱۵۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۷/۱۰/۲۸	۲۳٪	مرابحه عام دولت ۲۷۲-شخ ۷۱۰۲۸
۱.۱۹٪	۲۸۵,۶۷۸,۹۷۴,۱۵۴	۰.۰۰٪	-	-	-	-	-	۱۸.۵٪	اجاره غدیرایران ۱۱۴-۱۴۰۵
۴.۳۵٪	۱,۰۴۵,۱۱۹,۶۳۸,۰۰۲	۰.۰۰٪	-	-	-	-	-	۲۳٪	مرابحه نقشینه چاپ-کارون ۶۱۰۲۰
۳۵.۹۵٪	۸,۶۳۹,۸۶۸,۹۲۱,۹۲۳	۶۰.۶۱٪	۶۴,۱۱۵,۶۵۸,۷۹۶,۶۹۸	۱,۸۴۵,۲۱۵,۵۹۴,۵۳۷	۶۱,۶۰۲,۵۱۲,۸۷۱,۳۹۱				

صندوق سرمایه‌گذاری رشد پایدار آبان

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۵

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

۱۴۰۵/۰۶/۳۱

ارزش تابلو هر ورق	درصد تعدیل	قیمت تعدیل شده	خالص ارزش فروش تعدیل شده	دلایل تعدیل
ریال	درصد	ریال	ریال	
۶,۱۴۸,۴۸۸	۱.۲۰٪	۶,۲۲۲,۲۹۷	۱,۳۹۲,۵۵۰,۰۶۸,۶۰۰	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،
۷۹۲,۰۰۰	-۰.۵۸٪	۷۸۷,۳۷۹	۴,۶۰۶,۱۶۷,۱۵۰,۰۰۰	مدیریت صندوق نسبت به اعمال قیمت کارشناسی اوراق مذکور اقدام نموده است.

سلف موازی هیدروکربن آفتاب ۰۵۲

مراجعه عام دولت ۲۶۰-ش.خ ۰۷۱۰۰۲

صندوق سرمایه‌گذاری رشد پایدار آبان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۵

۱۱- حساب‌های دریافتنی

۱۴۰۴/۰۶/۳۱		۱۴۰۵/۰۶/۳۱		نرخ تنزیل	یادداشت
تنزیل شده	تنزیل شده	مبلغ تنزیل	تنزیل نشده		
ریال	ریال	ریال	ریال	-	دریافت از بازارگردان جهت صدور واحد
۷۹۷,۳۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۷۶۹,۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۱,۷۶۹,۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰	-	
۱۱۲,۰۵۲,۴۸۹,۴۸۰	۳۷۴,۷۸۳,۴۶۲,۲۱۶	(۲,۶۶۸,۳۲۹,۴۱۶)	۳۷۷,۴۵۱,۷۹۱,۶۳۲	متعدد	سود دریافتنی سپرده‌های بانکی
۷۶,۸۸۴,۲۷۱,۹۹۷	۱۳۶,۸۰۷,۹۵۷,۰۶۶	۰	۱۳۶,۸۰۷,۹۵۷,۰۶۶	-	حساب دریافتنی بابت نرخ ترجیحی ۱۱-۱
۶۰۸,۵۵۰,۳۷۹	۱۱۴,۴۱۵,۴۲۹,۹۶۴	(۱,۷۸۸,۳۲۴,۲۷۹)	۱۱۶,۲۰۳,۷۵۴,۲۴۳	۲۵٪	سود سهام دریافتنی
۹۸۶,۹۰۵,۳۱۱,۸۵۶	۲,۳۹۵,۱۲۶,۸۴۹,۲۴۶	(۴,۴۵۶,۶۵۳,۶۹۵)	۲,۳۹۹,۵۸۳,۵۰۲,۹۴۱		

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.

۱۴۰۵/۰۶/۳۱				مخارج رتبه بندی
ماتده پایان دوره	استهلاك دوره	مخارج اضافه شده طی دوره	ماتده ابتدای دوره	
ریال	ریال	ریال	ریال	
۹۵۰,۹۳۴,۶۸۸	۴۲۴,۰۶۵,۳۱۲	۱,۳۷۵,۰۰۰,۰۰۰	۰	
۸۹۵,۹۲۱,۳۴۴	۱,۰۸۳,۰۶۶,۵۵۲	۱,۳۷۵,۰۰۰,۰۰۰	۶۰۳,۹۸۷,۸۹۶	افزایش سقف واحدهای سرمایه گذاری صندوق
۴۲۶,۱۹۰,۴۹۶	۴۱۴,۱۳۲,۲۸۲	۵۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۹۰,۳۲۲,۷۷۸	ثبت و نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار
۲,۲۷۳,۰۴۶,۵۲۸	۱,۹۲۱,۲۶۴,۱۴۶	۳,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۹۴,۳۱۰,۶۷۴	

۱۳- موجودی نقد

۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۴۰۵/۰۶/۳۱	بانک پاسارگاد
ریال	ریال	
۵,۵۰۰,۰۰۰	۵۶۰۰,۰۰۰	بانک ملی (آینده سابق)
۴,۱۵۹,۵۱۹	۲,۱۴۹,۵۱۹	بانک تجارت
۳,۹۲۸,۵۰۰	۱,۵۵۷,۱۴۴	موسسه اعتباری ملل
۵,۶۷۷,۳۳۳	۶۶۸,۳۳۳	
۱۹,۲۶۵,۳۵۲	۹,۹۷۴,۹۹۶	

۱۴- جاری کارگزاران

۱۴۰۵/۰۶/۳۱				شرکت کارگزاری آبان
ماتده پایان دوره	گردش بدهکار	گردش بستانکار	ماتده ابتدای دوره	
ریال	ریال	ریال	ریال	
۲۹۸,۱۷۵,۷۲۳,۲۵۴	۲۴۳,۵۳۸,۹۲۷,۰۷۵,۵۴۸	۲۴۳,۸۳۷,۱۰۲,۷۹۸,۸۰۲	۰	
۲۹۸,۱۷۵,۷۲۳,۲۵۴	۲۴۳,۵۳۸,۹۲۷,۰۷۵,۵۴۸	۲۴۳,۸۳۷,۱۰۲,۷۹۸,۸۰۲	۰	

صندوق سرمایه‌گذاری رشد بانددار آبان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۵

۱۵- بدهی به ارکان صندوق

۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۴۰۵/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
۲۹,۰۸۴,۷۱۴,۰۶۳	۱۷۴,۷۹۱,۰۹۶,۶۹۹	بازارگردان صندوق بازارگردانی هوشمند آبان
۱۶,۴۷۵,۹۳۰,۸۲۱	۱۰۲,۶۲۲,۹۸۰,۱۷۱	مدیر صندوق شرکت سیدگردان آبان
۰	۱,۷۲۲,۶۰۰,۰۰۰	حسابرس جدید موسسه حسابرسی ارقام نگرآریا
۰	۱۰,۱۵۰,۶۸۴,۴۴۵	شرکت مشاور سرمایه‌گذاری نگین نوید (متولی جدید)
۱,۰۰۷,۹۵۹,۳۰۰	۹۵۵,۵۸۸,۹۹۵	شرکت مشاور سرمایه‌گذاری ایرانیان فارابی (متولی قدیم)
۹۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	حسابرس سابق موسسه حسابرسی دش و همکاران
۴۷,۵۵۸,۶۰۴,۱۸۴	۲۸۱,۱۰۷,۳۳۴,۳۱۰	

۱۶- سایر حساب‌های پرداختنی و ذخایر

۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۴۰۵/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
۹,۹۱۲,۱۳۲,۱۷۲	۸,۵۱۱,۱۳۳,۵۱۸	بدهی به مدیر بابت هزینه آبونمان نرم‌افزار
۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	ذخیره کارمزد تصفیه
۰	۵۵۰,۰۰۰,۰۰۰	بدهی بابت ثبت و نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار
۰	۵۳۱,۴۷۱,۰۶۲	ذخیره انبارداری اوراق گواهی سپرده کالایی مس کاند
۳۰,۹۲۹,۶۹۲	۳۳,۹۶۴,۶۸۲	بدهی بابت امور صندوق
۱۰,۹۴۳,۰۶۱,۸۶۴	۱۰,۶۲۶,۵۵۹,۲۶۲	

۱۷- پیش دریافت‌ها

۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۴۰۵/۰۶/۳۱	یادداشت	
ریال	ریال		
۸۰,۷۳۳,۳۵۲,۲۴۷	۲۱۰,۲۰۷,۰۱۶,۶۰۷	۱۷-۱	پیش دریافت سود سپرده بانکی
۳۴۳,۷۳۳,۱۹۵,۳۴۶	۵۱۶,۳۱۷,۵۰۴,۵۵۱	۱۷-۲	پیش دریافت سود اوراق بهادار
۴۲۴,۴۶۶,۵۴۷,۵۹۳	۷۲۶,۵۲۴,۵۲۱,۱۵۸		

۱۷-۱- مبلغ فوق مربوط به پیش دریافت سود سپرده بانکی، بانک‌های ملی، صادرات و شهر می باشد.

۱۷-۲- مبلغ فوق مربوط به قرارداد های تعهد پذیره نویسی اوراق مشارکت شهرداری تبریز (اتوبوس شهری) ۱۴۰۷۱۳۲۸ و اوراق اختیار فدت.هرمز-۲۴۹۶-۰۶۰۲۱۸ و اراد ۲۶۵ و اراد ۲۷۲ و اوراق سلف گل گهر و اوراق سازه پوشش ماموت ۱۴۰۹۰۲۲۶ می باشد.

۱۸- خالص دارایی‌ها

۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۴۰۵/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
۲۳,۵۳۱,۵۴۵,۰۶۸,۳۰۱	۱۰۴,۷۳۸,۳۰۴,۶۶۸,۴۱۸	واحدهای سرمایه‌گذاری عادی
۱۵,۹۴۳,۲۱۰,۸۱۴	۲۱,۹۳۸,۹۶۷,۸۳۸	واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز
۲۳,۵۴۷,۴۸۸,۲۷۹,۱۱۵	۱۰۴,۷۶۰,۲۴۳,۶۳۶,۲۵۶	

صندوق سرمایه‌گذاری رشد پایدار آبان

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۵

۱۹- سود فروش اوراق بهادار

یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱
	ریال	ریال
۱۹-۱	۴,۸۲۰,۷۸۲,۰۷۵	(۸۳۱,۴۳۷,۹۵۹)
۱۹-۲	۷۴۱,۳۴۳,۷۵۴,۱۷۰	۱۲۴,۸۶۱,۲۱۵,۳۰۷
۱۹-۳	۳۱۱,۶۳۸,۱۵۹,۰۰۱	۱۱۴,۴۶۰,۹۳۷,۵۵۹
	<u>۱,۰۵۷,۸۰۲,۶۹۵,۲۴۶</u>	<u>۲۳۸,۴۹۰,۷۱۴,۹۰۷</u>

سود حاصل از فروش سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس

سود حاصل از فروش صندوق‌های سرمایه‌گذاری

سود حاصل از فروش اوراق بدهی

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

سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱											
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	(۲,۸۶۲,۸۶۴,۰۰۰)	(۱۲,۷۶۲,۷۰۳)	(۲۳,۳۷۵,۰۰۰)	۱,۷۷۵,۹۹۸,۲۹۷	۵۱۲,۳۲۴,۸۹۹					
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	(۱۱,۴۸۴,۹۱۴,۴۳۲)	(۳۴,۸۷۳,۹۸۹)	(۶۳,۸۷۲,۰۰۰)	۱,۱۹۰,۷۳۹,۵۷۹	۵۴۸,۵۵۳,۶۰۴					
۵۶۲,۵۰۰	۶,۱۳۶,۸۸۴,۷۲۰	(۵,۰۷۰,۴۸۳,۸۲۰)	(۵,۸۲۹,۸۷۸)	(۳۰,۶۸۴,۴۳۲)	۱,۰۳۹,۸۸۶,۵۹۰	.					
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	.					
.	.	.	.	.	.	۵۴۹,۱۲۸,۶۳۳					
.	.	.	.	.	.	۷۹۰,۷۰۵,۱۱۲					
.	.	.	.	.	.	(۳,۲۷۳,۳۴۸,۰۲۵)					
.	.	.	.	.	.	۴۱,۱۹۷,۸۱۸					
۵	۵	(۸,۲۵۳)	.	.	(۸,۲۴۸)	.					
۳,۰۰۰,۰۰۰	۵۴,۴۷۲,۰۰۵,۰۰۰	(۵۶,۲۰۱,۵۹۸,۹۰۰)	(۱۴۸,۷۰۸,۱۳۶)	(۲۷۲,۳۶۰,۰۲۵)	(۲,۱۵۰,۶۶۲,۰۶۱)	.					
	۹۹,۴۹۴,۲۴۰,۵۲۵	(۹۴,۴۵۶,۷۸۸,۷۴۳)	۲۸۰,۸۰۱,۵۰۵	(۴۹۷,۴۷۱,۲۱۲)	۴,۸۲۰,۷۸۲,۰۷۵	(۸۳۱,۴۳۷,۹۵۹)					

پویا

کشت و صنعت شیفته آرای شرق

سرمایه‌گذاری تامین اجتماعی

س. و توسعه صنایع لاستیک

سرمایه‌گذاری صندوق بازنشستگی

پالایش نفت تبریز

ملی صنایع مس ایران

معدنکاران نسوز

صنایع غذایی رضوی

مبین انرژی خلیج فارس

تامین سرمایه کاردان

فولاد هرمزگان جنوب

مجتمع پترو صنعت گامرون

صندوق سرمایه‌گذاری رشد یاددار آبان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۵

۱۹-۲- سود ناشی از فروش صندوق سرمایه‌گذاری

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۵		سال مالی منتهی به ۳۱/۰۶/۱۴۰۵		سال مالی منتهی به ۳۱/۰۶/۱۴۰۴	
تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
صندوق س.پشتوانه طلادرخشان آبان	۷۶,۰۷۷,۹۴۹	۲,۱۳۳,۹۵۳,۳۴۳,۸۷۲	(۱,۸۷۷,۸۶۷,۰۶۳,۴۰۲)	(۲,۵۶۰,۷۴۰,۶۸۶)	۲۵۳,۵۲۵,۵۳۹,۷۸۴
صندوق س. مشترک پارس-مختلط	۹۸,۴۷۱,۹۹۹	۱,۵۴۰,۷۲۳,۲۴۵,۴۴۲	(۱,۳۸۴,۱۷۷,۰۲۱,۶۷۸)	(۱,۸۹۷,۱۱۸,۱۸۹)	۱۵۴,۶۴۹,۱۰۵,۵۷۵
صندوق س. اهرمی کاریزما-واحد عادی	۹,۲۰۴,۸۲۸	۳۲۶,۷۳۶,۳۲۳,۶۰۵	(۲۴۹,۹۹۹,۹۹۸,۸۳۸)	.	۷۶,۷۳۶,۳۲۴,۷۶۷
صندوق س.کالای زمرد بیدار	۱۴,۱۴۹,۳۰۰	۲۷۵,۹۷۳,۳۱۲,۹۰۶	(۱۹۹,۹۹۹,۵۲۸,۷۸۰)	(۳۳۱,۱۶۷,۸۱۶)	۷۵,۶۴۲,۶۱۶,۳۱۰
صندوق س.آرمان سپهر آتی-م	۱۰,۴۵۶,۳۲۲	۵۰۹,۷۰۹,۷۴۶,۵۵۵	(۴۵۰,۶۰۸,۳۶۱,۷۱۱)	(۶۴۷,۳۰۸,۵۴۰)	۵۸,۴۵۴,۰۷۶,۳۰۴
صندوق اهرمی جهش-واحدهای عادی	۸,۱۵۱,۲۸۱	۲۱۰,۲۸۵,۶۰۶,۰۵۹	(۱۶۴,۸۸۹,۹۸۰,۹۹۰)	.	۴۵,۳۹۵,۶۲۵,۰۶۹
صندوق س.پشتوانه طلا همیان سپهر	۱۷,۹۲۴,۲۹۴	۳۳۶,۹۷۶,۷۲۷,۲۰۰	(۲۹۹,۹۹۹,۹۹۰,۷۷۸)	(۴۰۷,۳۷۱,۲۵۱)	۳۶,۵۶۹,۳۶۵,۱۷۱
صندوق س. اهرمی تارنج - واحدهای عادی	۶,۴۹۸,۷۶۰	۱۲۸,۸۴۳,۱۸۰,۹۹۶	(۹۹,۹۹۹,۹۹۴,۴۳۸)	.	۲۸,۸۴۳,۱۸۶,۵۵۸
صندوق طلای عیار مفید	۵۴۳,۲۰۰	۲۴۱,۴۳۱,۵۶۵,۶۰۸	(۲۲۱,۵۷۰,۶۱۰,۰۷۷)	(۲۸۹,۷۱۵,۷۴۶)	۱۹,۵۷۱,۲۳۹,۷۸۵
صندوق س. طلا کیمیا زرین کاردان	۱,۷۸۹,۰۸۰	۲۹۸,۲۹۷,۵۵۳,۶۱۹	(۲۸۴,۴۴۷,۵۵۰,۴۶۱)	(۳۵۷,۹۵۶,۳۸۵)	۱۳,۴۹۲,۰۴۶,۷۷۳
صندوق س. کالای پارسین	۷۶,۸۷۴	۱۲۷,۰۷۲,۵۸۹,۹۸۲	(۱۲۴,۰۳۶,۲۱۴,۵۹۷)	(۱۵۲,۴۸۶,۹۸۴)	۲,۸۸۳,۸۸۸,۴۰۱
صندوق س.پشتوانه سکه طلا کهربا	۱,۵۶۶,۵۰۰	۱۶۷,۱۳۵,۷۹۴,۵۱۷	(۱۶۴,۴۷۰,۱۴۶,۰۴۸)	(۲۰۰,۵۶۱,۵۲۴)	۲,۴۶۵,۰۸۶,۹۴۵
صندوق س. صنایع دایا-بخشی	۱۶۹,۰۲۸	۳,۲۷۰,۶۹۱,۸۰۰	(۲,۲۵۱,۲۵۵,۸۳۳)	(۷,۵۲۲,۵۷۴)	۱,۰۱۱,۹۱۳,۳۹۳
صندوق س.پشتوانه طلای جام زرین	۴۶۷,۰۹۲	۱۰,۳۲۳,۶۷۸,۳۵۱	(۱۰,۱۲۲,۶۹۷,۵۸۸)	(۱۲,۳۸۸,۳۰۹)	۱۸۸,۵۹۲,۴۵۴
صندوق س. سهامی بیدار-واحدهای عادی	.	.	.	.	.
صندوق س. زیتون نماد پایا-مختلط	.	.	.	.	.
صندوق اهرمی موج-واحدهای عادی	.	.	.	.	.
صندوق سرمایه‌گذاری بخشی صنایع آبان	.	.	.	.	.
صندوق س.بخشی صنایع پاداش-ب	.	.	.	.	.
صندوق س.بخشی صنایع آبان-ب	.	.	.	.	.
صندوق سرمایه‌گذاری مشترک پارس	۲۶,۵۵۶,۶۶۰	۳۴۵,۰۷۷,۲۱۸,۷۹۵	(۳۴۵,۰۷۷,۲۲۰,۰۴۰)	.	(۱,۲۴۵)
صندوق س.کالای نوویرا	۱,۲۴۹,۸۸۱	۱۰,۸۸۹,۱۸۹,۴۶۴	(۱۲,۵۱۳,۸۰۸,۵۴۵)	(۱۳,۱۲۹,۲۴۷)	(۱,۶۳۷,۷۴۸,۳۲۸)
صندوق س.پشتوانه طلارزوان ویستا	۹,۸۶۳,۰۰۰	۳۱۵,۴۳۲,۹۲۹,۶۷۱	(۳۲۶,۶۱۰,۶۶۲,۹۸۰)	(۳۷۸,۵۱۹,۴۱۰)	(۱۱,۵۵۶,۲۵۲,۷۱۹)
صندوق س.پشتوانه طلای رز	۳۳,۶۴۳,۳۶۸	۸۶۸,۳۶۵,۳۳۱,۲۵۱	(۸۸۲,۲۱۴,۱۴۴,۳۷۲)	(۱,۰۴۲,۰۳۷,۷۰۶)	(۱۴,۸۹۰,۸۵۰,۸۲۷)
	۷,۸۵۰,۴۹۸,۰۲۹,۶۹۳	(۷,۱۰۰,۸۵۶,۲۵۱,۱۵۶)	(۸,۲۹۸,۰۲۴,۳۶۷)	.	۷۴۱,۳۴۳,۷۵۴,۱۷۰
	۲۴,۸۶۱,۲۱۵,۳۰۷				

صندوق سرمایه‌گذاری رشد پایدار آبان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۵

۱۹-۳ - سود ناشی از فروش اوراق بدهی

سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱		سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱				تعداد	
سود (زیان) فروش	ریال	سود (زیان) فروش	ریال	مالیات	ریال		
ریال		ریال		ریال			
-	۱۴۰,۲۷۸,۲۷۷,۴۷۰	-	(۶۳۸,۹۵۰,۳۹۴)	-	(۶۶۹۲,۱۴۵,۱۷۲,۱۳۶)	۸,۶۳۰,۰۰۰	مراجعه عام دولت ۲۶۰ ش-خ ۷۱۰۰۲
۱۹,۷۷۰,۷۷۲,۰۶۱	۹۵,۹۲۵,۰۵۵,۸۸۴	-	(۱۸۰,۰۰۰,۰۰۰)	-	(۱,۸۱۵,۹۲۳,۹۴۴,۱۱۶)	۲,۲۱۰,۰۰۰	مراجعه عام دولت ۱۹۴ ش-خ ۶۰۵۰۴
-	۹۵,۶۸۵,۸۴۶,۴۲۱	-	(۴۳۸,۵۶۶,۲۵۲)	-	(۵,۳۵۶,۰۳۸,۶۴۳,۳۲۷)	۶,۱۹۲,۴۰۰	مراجعه عام دولت ۲۲۵ ش-خ ۶۰۸۱۴
-	۴۴,۴۱۰,۰۰۰,۰۰۰	-	(۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰)	-	(۱,۴۹۳,۵۲۰,۰۰۰,۰۰۰)	۱,۹۰۰,۰۰۰	مراجعه عام دولت ۲۶۸ ش-خ ۷۰۵۲۱
-	۳۶,۰۸۷,۱۲۹,۵۰۰	-	(۱۱۰,۶۷۰,۰۰۰)	-	(۹۸۲,۲۸۲,۲۰۰,۵۰۰)	۱,۱۶۰,۰۰۰	مراجعه عام دولت ۲۵۷ ش-خ ۶۰۸۲۵
-	۳۳,۲۳۰,۰۰۰,۰۰۰	-	(۱۸۰,۰۰۰,۰۰۰)	-	(۱,۹۷۳,۲۹۰,۰۰۰,۰۰۰)	۲,۲۰۰,۰۰۰	مراجعه عام دولت ۲۸۱ ش-خ ۶۰۴۱۲
-	۳۱,۶۹۸,۲۷۵,۵۱۳	-	(۲۸۹,۱۴۵,۲۹۵)	-	(۳,۲۱۰,۹۶۹,۰۷۹,۱۹۲)	۳,۹۵۰,۰۰۰	مراجعه عام دولت ۲۶۳ ش-خ ۷۰۲۲۳
-	۳۰,۶۰۴,۹۱۴,۵۶۶	-	(۱۱۳,۲۷۸,۵۴۵)	-	(۱,۰۰۰,۶۸۶,۳۰۶,۸۸۹)	۱,۱۹۵,۰۰۰	مراجعه عام دولت ۲۲۹ ش-خ ۶۱۰۲۸
-	۲۶,۹۲۶,۱۷۰,۴۳۸	-	(۱۱۶,۹۷۲,۵۶۲)	-	(۱,۰۰۰,۶۸۳,۸۵۶,۰۰۰)	۱,۳۰۰,۰۰۰	مراجعه عام دولت ۲۳۴ ش-خ ۷۰۸۰۸
-	۱۶,۰۱۵,۲۳۰,۳۲۷	-	(۲۷۵۶۰۶,۱۷۳)	-	(۳۶۳,۸۵۵,۶۴۳,۳۲۰)	۱۵۲,۷۳۱	سلف آهن اسفنجی گل گهر
-	۱۵,۸۵۱,۲۱۸,۴۷۵	-	-	-	(۲۷۴,۱۴۸,۷۸۱,۵۲۵)	۲۹۰,۰۰۰	اجاره غدیر ایرانیان ۱۴۰۵۰۱۱۴
-	۱۳,۵۷۳,۲۲۳,۵۵۰	-	(۲۴۰,۰۰۰,۰۰۰)	-	(۳,۰۱۲,۹۹۴,۷۷۶,۴۵۰)	۳,۶۰۰,۰۰۰	مراجعه عام دولت ۲۲۸ ش-خ ۷۰۵۲۱
-	۱۱,۴۸۷,۳۲۷,۱۵۱	-	-	-	(۱,۸۸۵,۱۲۶,۷۲۸,۸۴۹)	۲۰۰,۰۰۰	گام بانک سینا ۵۰۶
۱۴,۱۴۲,۵۰۰,۰۰۰	۸,۸۶۵,۸۷۴,۸۱۵	-	(۱۳۲,۹۶۵,۸۱۰)	-	(۱,۰۱۶,۵۹۶,۱۵۹,۳۷۵)	۱,۰۷۰,۰۰۰	مراجعه عام دولت ۱۶۶ ش-خ ۵۰۴۱۹
-	۳,۵۸۸,۸۱۷,۸۲۵	-	(۳۷۷,۶۸۲,۱۷۵)	-	(۸۱۵,۶۹۵,۰۰۰,۰۰۰)	۸۷۵,۰۰۰	مراجعه عام دولت ۲۱۱ ش-خ ۵۰۵۲۸
-	۱۲۱,۲۵۰,۰۰۰	-	(۶۰,۰۰۰,۰۰۰)	-	(۹۹۹,۸۱۸,۷۵۰,۰۰۰)	۱,۰۰۰,۰۰۰	مراجعه نقشینه چاپ-کارون ۶۱۰۲۰
۴,۸۹۰,۴۵۰,۳۶۵	-	-	-	-	-	-	اسناد خزانه م-۲ بودجه ۵۰۹۲۳
۵,۶۶۸,۲۲۷,۷۸۱	-	-	-	-	-	-	صکوک مراجعه اندیمشک ۶۰۷-مماهه ۲۳٪
۲,۶۰۴,۵۵۸,۳۱۳	-	-	-	-	-	-	اسناد خزانه م-۱۱ بودجه ۵۰۷۲۰
۳,۴۵۴,۵۸۸,۷۵۵	-	-	-	-	-	-	مراجعه عام دولت ۱۱۰ ش-خ ۴۰۴۰۱
۱۶,۶۵۲,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	مراجعه عام دولت ۱۳۷ ش-خ ۶۱۲۲۹
۴,۱۳۱,۸۸۱,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	اسناد خزانه م-۱۲ بودجه ۵۰۹۱۶
۳۱,۴۳۴,۲۳۰	-	-	-	-	-	-	اسناد خزانه م-۱۰ بودجه ۵۱۱۱۲
-	(۵۸۵,۸۶۰,۲۱۴)	-	(۵۸۶,۱۶۰,۲۱۴)	-	(۱,۱۴۱,۵۱۰,۰۰۰,۰۰۰)	۱,۱۴۱,۵۱۰	صکوک مراجعه گل گهر ۲۰۶-مماهه ۲۳٪
-	(۱۲۳,۹۲۶,۹۱۱,۷۱۸)	-	(۱۰۵,۹۴۱,۷۱۸)	-	(۹۹۶,۸۶۵,۷۵۰,۰۰۰)	۱,۱۱۵,۰۰۰	مراجعه عام دولت ۲۷۲ ش-خ ۷۱۰۲۸
۴,۶۸۶,۳۵۴,۲۲۳	-	-	-	-	-	-	مراجعه سمگا-حملون ۶۰۹۰۷
۳۱,۸۲۰,۰۳۸,۶۶۷	-	-	-	-	-	-	اسناد خزانه م-۱۰ بودجه ۵۰۹۲۳
۱۱۲,۱۲۷,۷۲۹	-	-	-	-	-	-	اسناد خزانه م-۱۰ بودجه ۳۰۷۲۳
۷,۰۰۷,۰۳۰	-	-	-	-	-	-	اسناد خزانه م-۱۰ بودجه ۳۰۸۲۱
۶,۴۸۸,۹۹۷,۳۳۵	-	-	-	-	-	-	اسناد خزانه م-۱۰ بودجه ۳۰۸۱۴
-	(۱۶۸,۳۰۷,۹۰۱,۰۲۲)	-	(۱۱۲,۴۲۱,۲۵۰)	-	(۱,۱۲۳,۰۵۵,۴۷۹,۷۷۲)	۹۵۴,۹۶۰,۰۰۰,۰۰۰	مراجعه عام دولت ۲۶۵ ش-خ ۷۰۴۴۰
۱۱۴,۴۶۰,۹۳۷,۵۵۹	۳۱۱,۶۳۸,۱۵۹,۰۰۱	-	(۴,۰۷۸,۳۶۱,۳۸۸)	-	(۳۳,۴۶۴,۷۲۵,۲۱۵,۳۶۱)	۳۳,۷۸۰,۴۴۱,۷۳۵,۷۵۰	

صندوق سرمایه گذاری رشد یابدار آبان

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۵

۲۰- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱
	ریال	ریال
۲۰-۱ سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام و حق تقدم سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس و فرابورس	۵۰,۲۵۲,۷۰۹,۵۹۷	۶۱۷,۶۷۶,۶۷۲
۲۰-۲ سود تحقق نیافته نگهداری صندوق سرمایه گذاری	۲۵۱,۷۰۶,۴۴۴,۲۵۵	۱۳۱,۹۸۲,۶۲۳,۵۶۱
۲۰-۳ سود تحقق نیافته نگهداری حصة غیر سهمی اوراق تبیی	۳۲۴,۳۰۸,۹۷۲,۳۲۲	۵,۲۱۲,۳۴۴,۶۰۹
۲۰-۴ سود تحقق نیافته نگهداری گواهی سپرده کالایی	۶۳,۵۲۰,۹۸۸,۲۷۵	.
۲۰-۵ سود (زیان)تحقق نیافته نگهداری اوراق بدهی	۵۴۱,۴۰۱,۶۲۳,۰۰۰	۸۶,۶۹۳,۳۶۹,۴۶۰
	۱,۲۳۱,۱۹۰,۷۳۷,۵۵۹	۲۲۴,۵۰۶,۰۱۴,۳۰۲

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
۷۲۰,۰۰۰	۱۶,۳۵۲,۰۰۰,۰۰۰	(۷,۵۲۴,۳۴۵,۹۰۶)	(۴۴,۹۱۳,۹۶۰)	(۸۲,۲۶۰,۰۰۰)	۸۸۰,۰۴۸,۰۱۳۴	.
۳,۷۵۰,۰۰۰	۱۲,۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	(۴,۶۳۸,۷۵۰,۰۰۰)	(۳۳,۱۶۹,۵۰۰)	(۶۰,۷۵۰,۰۰۰)	۷,۴۱۷,۳۰۰,۵۰۰	.
۲,۵۱۳,۰۰۰	۲۱,۷۶۲,۵۸۰,۰۰۰	(۱۵,۹۲۱,۶۳۲,۷۷۱)	(۵۹,۴۱۱,۸۴۳)	(۱۰۸,۸۱۲,۹۰۰)	۵,۶۷۲,۷۲۲,۴۸۶	.
۱,۸۷۵,۰۰۰	۱۱,۳۸۱,۳۵۰,۰۰۰	(۵,۶۸۲,۸۵۹,۵۹۳)	(۳۱,۰۷۰,۸۱۳)	(۵۶,۹۰۶,۳۵۰)	۵,۶۱۰,۴۱۳,۲۴۴	(۲۳۸,۱۳۶,۸۰۰)
۷۵۰,۰۰۰	۲۷,۷۱۲,۵۰۰,۰۰۰	(۲۲,۹۳۵,۴۸۱,۵۰۰)	(۷۵,۶۵۵,۱۲۵)	(۱۲۸,۵۶۲,۵۰۰)	۴,۵۶۲,۸۰۰,۸۷۵	.
۲۵۰,۰۰۰	۱۲,۹۱۵,۰۰۰,۰۰۰	(۸,۷۷۳,۶۳۶,۳۲۲)	(۳۵,۲۵۷,۹۵۰)	(۶۴,۵۷۵,۰۰۰)	۴,۰۴۱,۵۳۰,۷۲۸	.
۶۰۰,۰۰۰	۸,۳۱۰,۰۰۰,۰۰۰	(۴,۳۶۲,۷۰۴,۵۷۰)	(۲۲,۶۸۶,۳۰۰)	(۴۱,۵۵۰,۰۰۰)	۳,۸۸۳,۰۵۹,۱۳۰	.
۱,۴۶۰,۰۰۰	۲۴,۶۰۲,۰۰۰,۰۰۰	(۳۰,۵۶۹,۴۲۰,۴۴۹)	(۹۴,۴۶۳,۴۶۰)	(۱۷۳,۰۱۰,۰۰۰)	۳,۷۶۵,۱۰۶,۰۹۱	.
۳۲۵,۰۰۰	۹,۳۲۱,۰۰۰,۰۰۰	(۶,۰۲۹,۰۴۸,۷۶۷)	(۲۵,۴۴۶,۳۲۰)	(۴۶,۶۰۵,۰۰۰)	۳,۲۱۹,۸۹۹,۰۱۳	.
۱,۹۵۵,۰۰۰	۲۲,۲۴۷,۹۰۰,۰۰۰	(۱۹,۰۱۳,۶۳۹,۴۹۴)	(۶۰,۷۳۶,۷۶۷)	(۱۱۱,۲۳۹,۵۰۰)	۳,۰۶۲,۲۸۴,۳۳۹	.
۷۰۰,۰۰۰	۹,۶۰۴,۰۰۰,۰۰۰	(۷,۴۵۴,۱۳۲,۴۳۷)	(۲۶,۲۱۸,۹۲۰)	(۴۸,۰۲۰,۰۰۰)	۲,۰۷۵,۶۲۸,۶۴۳	۵۱۴,۳۳۶,۸۱۵
۲,۴۰۷,۱۸۰	۶,۵۲۳,۴۵۷,۸۰۰	(۴,۹۸۰,۴۵۵,۴۲۰)	(۱۷,۸۰۹,۰۴۰)	(۳۲,۶۱۷,۲۸۹)	۱,۴۹۲,۵۷۶,۰۵۱	.
۷۵۰,۰۰۰	۳,۱۸۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۶۷۹,۴۱۱,۱۶۶)	(۸,۶۸۱,۴۰۰)	(۱۵,۹۰۰,۰۰۰)	۱,۴۷۶,۰۰۷,۴۳۴	.
۱,۶۴۵,۱۶۷	۶,۱۰۳,۵۶۹,۵۷۰	(۵,۰۵۰,۰۰۷,۱۰۶)	(۱۶,۶۶۲,۷۴۵)	(۳۰,۵۱۷,۸۴۸)	۱,۰۰۶,۳۸۱,۸۷۱	.
۳,۶۹۶	۶۸,۹۶۷,۳۶۰	(۴۷,۴۳۴,۸۳۷)	(۱۸۸,۲۸۱)	(۳۴۴,۸۳۷)	۲۰,۹۹۹,۴۱۵	.
۵۶۲,۴۹۹	۴,۹۹۴,۹۹۱,۱۲۰	(۵,۰۷۰,۴۶۵,۸۰۴)	(۱۳,۶۳۶,۳۲۶)	(۲۴,۹۷۴,۹۵۶)	(۱۱۴,۰۸۵,۹۶۶)	.
۲,۴۵۷,۰۰۰	۱۹,۵۳۳,۱۵۰,۰۰۰	(۲۱,۴۵۹,۵۱۶,۳۲۹)	(۵۳,۳۲۵,۵۰۰)	(۷۷,۶۶۵,۷۵۰)	(۲۰,۷۷,۳۵۷,۵۷۹)	.
.	.	.	.	.	.	۲۴۱,۴۷۶,۶۵۷
۲,۰۰۰,۰۰۰	۲۴,۷۶۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲۸,۲۳۱,۶۷۲,۹۰۲)	(۶۷,۵۹۴,۸۰۰)	(۱۲۳,۸۰۰,۰۰۰)	(۳,۶۶۳,۰۶۷,۷۰۲)	.
	۲۵۱,۶۲۳,۳۶۵,۸۵۰	(۱۹۹,۴۲۴,۶۱۵,۳۶۳)	(۶۸۶,۹۲۹,۰۶۰)	(۱,۲۵۸,۱۱۱,۸۳۰)	۵۰,۳۵۲,۷۰۹,۵۹۷	۶۱۷,۶۷۶,۶۷۲

صندوق سرمایه‌گذاری رشد پایدار آبان
یادداشت‌های تفسیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۵

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

سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱		سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱				تعداد	
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار		
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۴۰,۲۷۸,۹۰۵,۴۹۲	۱۶۳,۱۶۱,۱۳,۳۴۶	-	(۸۳۸,۹۷۷,۷۸۸)	(۵۰۰,۵۳۶,۳۷۰,۶۱۲)	۶۶۴,۵۳۶,۸۶۱,۷۴۶	۳۴,۴۱۹,۴۷۸	صندوق س مشترک پارس-مختلط
-	۳۵۰,۳۵۰,۴۵,۱۷۸	-	(۱۶۴,۹۵۵,۰۸۰)	(۱۰۰,۱۱۹,۹۹۹,۷۴۲)	۱۳۵,۳۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	صندوق س- کالای فلک
۹۱,۷۰۲,۷۱۸,۰۶۹	۲۳,۴۲۱,۰۲۶,۱۴۳	-	(۱۵۰۴,۴۱۷,۱۹۹)	(۱,۲۸۸,۷۵۵,۵۵۵,۵۰۸)	۱,۲۵۳,۶۸۰,۹۹۸,۸۵۰	۲۹,۳۷۱,۰۹۵	صندوق س- پشتونله طلادرخشان آبان
-	۲۰,۶۷۶,۷۱۲,۴۸۵	-	(۱۵۷۰,۵۹۸,۹۳۳)	(۴۷,۴۵۳,۱۳۷,۲۲۲)	۶۸,۲۸۶,۹۰۹,۶۰۰	۲,۳۲۲,۶۸۲	صندوق سرمایه گذاری بخشی صنایع آبان
-	۶۶۱۳,۱۹۹,۸۰۰	-	(۳۸,۳۵۰,۲۰۰)	(۱۰۰,۲۳۴,۵۰۰,۰۰۰)	۱۶,۶۷۴,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	صندوق س- جام سبز سهندس
-	۳,۲۳۴,۹۲۴,۰۱۶	-	-	(۱۱۹,۹۹۹,۹۸۹,۱۹۸)	۱۲۳,۲۳۴,۹۱۳,۳۱۴	۶۰,۳۵,۳۰۶	صندوق سرمایه‌گذاری مشترک یکم آبان
-	۳۷۶,۰۸۶,۳۸۷	-	(۹,۴۷۴,۹۰۴)	(۷۵۱۰,۱۹۱,۴۰۳)	۷,۸۹۵,۷۵۳,۵۹۴	۷۵۰,۱۱۹	صندوق س- کالای نوویرا
-	۲۲۸,۳۶۴,۰۰۰	-	(۴۶,۷۳۶,۰۰۰)	(۲۰۰,۴۴,۹۰۰,۰۰۰)	۳۰,۳۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	صندوق س صنایع پارسارگاد- بخشی
-	(۴۶,۰۰۰,۰۰۰)	-	(۴۶,۰۰۰,۰۰۰)	(۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	صندوق س- بخشی داریوش-ب
-	(۵۴,۳۷۵,۰۰۰)	-	(۱۸,۱۲۵,۰۰۰)	(۵۰۰,۳۶,۳۵۰,۰۰۰)	۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵,۰۰۰,۰۰۰	ص س- پروژه برق خورشیدی
-	(۹۰,۹۰۰,۰۰۰)	-	(۴۶,۰۰۰,۰۰۰)	(۲۰۰,۴۴,۹۰۰,۰۰۰)	۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	صندوق س راه نور سود- سهام
-	(۸۴۹,۱۵۲,۰۰۰)	-	(۴۴,۲۵۲,۰۰۰)	(۲۰۰,۴۴,۹۰۰,۰۰۰)	۱۹,۲۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	صندوق س صنایع پیشرفت صبا- بخشی
۱۳۱,۹۸۲,۶۲۳,۵۶۱	۲۵۱,۷۰۶,۴۴۴,۲۵۵	-	(۲,۹۱۴,۳۴۸,۰۶۴)	(۲,۱۴۴,۵۶۸,۶۴۳,۶۸۵)	۲,۳۹۹,۱۸۹,۴۳۶,۰۰۴		

۳- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری حصه غیر سهمی اوراق تبیی

سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱		سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱				تعداد	
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار		
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
-	۲۲۴,۳۰۸,۹۷۲,۳۳۲	(۱۱,۷۱۴,۱۳۴,۴۰۸)	(۶,۳۹۵,۹۱۷,۳۸۷)	(۲,۰۰۰,۴۰۷,۸۵۷,۴۸۱)	۲,۳۴۲,۸۲۶,۸۸۱,۶۰۸	۱,۲۱۲,۰۱۵,۹۷۶	فولاد هرمزگان جنوب
۵,۲۱۲,۳۴۴,۶۰۹	-	-	-	-	-	-	مجمع پترو صنعت گامرون
۵,۲۱۲,۳۴۴,۶۰۹	۲۲۴,۳۰۸,۹۷۲,۳۳۲	(۱۱,۷۱۴,۱۳۴,۴۰۸)	(۶,۳۹۵,۹۱۷,۳۸۷)	(۲,۰۰۰,۴۰۷,۸۵۷,۴۸۱)	۲,۳۴۲,۸۲۶,۸۸۱,۶۰۸		

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

سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱		سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱				تعداد	
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار		
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
-	۶۳,۵۲۰,۹۸۸,۳۷۵	-	(۲۷۳,۱۰۳,۵۸۴)	(۴۹,۹۹۹,۰۶۷,۸۰۱)	۱۱۳,۷۹۳,۱۵۹,۷۶۰	۳,۹۷۶	CopperCthd مس کاتد
-	۶۳,۵۲۰,۹۸۸,۳۷۵	-	(۲۷۳,۱۰۳,۵۸۴)	(۴۹,۹۹۹,۰۶۷,۸۰۱)	۱۱۳,۷۹۳,۱۵۹,۷۶۰		

صندوق سرمایه‌گذاری رشد پایدار آبان

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۵

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

سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱		سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱		تعداد	
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار/ تعدیل شده	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
-	-	(۲,۱۷۲,۶۷۲,۸۴۸)	(۲,۵۶۷,۱۸۶,۶۱۸,۸۰۴)	۲,۹۹۶,۷۹۰,۱۳۵,۱۶۱	۱,۰۴۹,۹۰۰
۱۲۶,۹۲۴,۷۸۳,۲۵۶	۲۶۴,۶۷۳,۷۰۵,۷۴۴	(۱,۰۰۹,۵۹۸,۸۰۰)	(۱,۱۲۶,۸۶۶,۷۶۴,۰۵۶)	۱,۳۹۲,۵۵۰,۰۶۸,۶۰۰	۲۲۳,۸۰۰
-	-	(۱,۰۳۷,۸۸۲,۸۱۳)	(۱,۸۶۰,۱۷۹,۴۷۵,۰۰۰)	۱,۹۰۸,۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۵۰۰,۰۰۰
-	-	(۵۶۰,۳۲۰,۷۸۲)	(۱,۰۰۵,۱۱۶,۲۶۸,۷۵۰)	۱,۰۳۰,۴۷۵,۰۰۰,۰۰۰	۱,۲۵۰,۰۰۰
-	-	(۱۸۳,۴۹۰,۲۴۷)	(۳۲۱,۰۵۰,۷۲۷,۳۲۲)	۳۲۷,۴۵۳,۳۲۶,۰۰۰	۳۹۸,۸۸۱
-	-	(۲۷۱,۷۲۲,۷۵۰)	(۴۸۹,۹۱۳,۴۰۳,۷۵۰)	۴۹۹,۷۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۲۰,۰۰۰
-	-	(۱,۰۹۲,۷۵۳,۴۴۱)	(۱,۹۹۹,۲۲۴,۵۰۰,۰۰۰)	۲,۰۰۹,۶۶۱,۵۰۰,۰۰۰	۲,۴۵۰,۰۰۰
-	-	(۲۰۷,۸۵۱,۱۵۷)	(۳۷۴,۵۰۴,۷۷۰,۸۴۷)	۳۸۲,۲۵۵,۰۰۰,۰۰۰	۴۴۵,۰۰۰
-	-	(۷۸۵,۸۹۸,۱۸۸)	(۱,۴۳۷,۵۴۶,۰۰۰,۰۰۰)	۱,۴۴۵,۳۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۹۰۰,۰۰۰
-	-	(۵۳۴,۰۴۹,۱۴۰)	(۹۷۷,۱۷۷,۹۱۸,۶۷۶)	۹۸۲,۱۵۹,۳۳۶,۵۰۰	۱,۲۰۲,۵۹۵
-	-	(۱,۱۰۵,۰۶۳,۱۲۵)	(۲,۰۲۸,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	۲,۰۳۲,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۵۰۰,۰۰۰
-	-	(۴۵,۱۶۹,۳۱۳)	(۸۱,۳۹۶,۲۳۴,۰۵۹)	۸۲,۰۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰
-	-	(۵۲۰,۳۶۸,۷۵۵)	(۹۴,۳۹۳,۳۴۵,۰۳۰)	۹۵,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۱۰,۰۰۰
(۶۲,۷۱۰,۷۳۸,۵۰۴)	۱,۰۴۸,۸۴۶,۰۸۲	(۲۳,۳۱۱,۱۳۴)	(۴۱,۷۹۸,۸۹۲,۷۸۴)	۴۲,۸۷۱,۰۵۰,۰۰۰	۴۷,۰۰۰
-	(۳۳۸,۰۲۵,۳۱۲)	(۱,۲۷۵,۳۱۲)	(۲,۶۸۲,۱۵۰,۰۰۰)	۲,۳۴۵,۴۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰
(۳۳۹,۳۷۵,۰۰۰)	(۶۱۶,۲۵۰,۰۰۰)	(۹۲۴,۳۷۵,۰۰۰)	(۱,۶۹۹,۶۹۱,۸۷۵,۰۰۰)	۱,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۷۰۰,۰۰۰
۲۳,۰۳۹,۰۱۲,۲۰۸	-	-	-	-	-
(۲۲۰,۳۱۲,۵۰۰)	-	-	-	-	-
-	(۱,۱۵۴,۶۴۲,۱۰۰)	(۱,۰۵۸,۶۴۲,۱۰۰)	(۱,۹۴۷,۰۲۴,۰۰۰,۰۰۰)	۱,۹۴۶,۹۲۸,۰۰۰,۰۰۰	۲,۴۰۰,۰۰۰
-	(۱,۹۱۸,۵۶۴,۸۸۷)	(۵۲۷,۸۵۸,۹۰۷)	(۹۷۲,۱۶۵,۷۰۵,۹۸۰)	۹۷۰,۷۷۵,۰۰۰,۰۰۰	۱,۳۰۰,۰۰۰
-	(۲,۱۶۶,۸۴۳,۷۵۰)	(۲,۱۶۶,۸۴۳,۷۵۰)	(۳,۹۸۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	۳,۹۸۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۹۸۵,۰۰۰
-	(۱۰,۲۵۴,۳۰۳,۹۳۸)	(۱۰,۲۵۴,۳۰۳,۹۳۸)	(۱۸,۸۵۸,۴۹۰,۰۰۰,۰۰۰)	۱۸,۸۵۸,۴۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸,۸۵۸,۴۹۰
-	(۳۸,۹۰۹,۸۱۵,۷۸۷)	(۲,۵۰۴,۶۰۳,۲۸۸)	(۴,۶۴۲,۵۷۲,۳۶۲,۲۹۹)	۴,۶۰۶,۱۶۷,۱۵۰,۰۰۰	۵,۸۵۰,۰۰۰
-	(۴۱,۴۱۸,۷۹۴,۱۶۱)	(۱,۴۵۳,۳۸۰,۸۲۹)	(۲,۷۱۲,۸۴۹,۶۹۴,۹۳۲)	۲,۶۷۲,۸۸۴,۲۸۱,۶۰۰	۳,۲۸۵,۲۵۶
-	(۶۹,۵۳۸,۱۹۸,۱۲۵)	(۲,۱۰۶,۶۸۷,۵۰۰)	(۳,۹۴۱,۴۳۱,۷۱۰,۶۲۵)	۳,۸۷۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵,۲۰۰,۰۰۰
-	(۱۱۷,۷۳۳,۶۱۵,۵۱۰)	(۵۱۴,۰۴۰,۳۶۳)	(۱,۰۶۲,۵۸۱,۱۶۱,۱۴۷)	۹۴۵,۲۶۱,۵۸۶,۰۰۰	۱,۱۶۰,۳۸۰
-	-	-	(۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵,۰۰۰,۰۰۰
-	-	-	(۲,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	۲,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۵۰۰,۰۰۰
۸۶,۶۹۳,۳۶۹,۴۶۰	۵۴۱,۴۰۱,۶۲۳,۰۰۰	(۳۰,۵۹۳,۶۳۱,۷۰۰)	(۶۱,۷۲۹,۰۴۱,۵۷۹,۱۶۱)	۶۲,۳۰۱,۰۳۶,۸۳۳,۸۶۱	

صندوق سرمایه‌گذاری رشد پایدار آبان

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۵

۲۱- سود سهام

سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱		سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱					
خالص در آمد سود سهام	خالص در آمد سود سهام	هزینه تنزیل	درآمد سهام	سود متعلق به هر سهم	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	تاریخ تشکیل مجمع	سال مالی
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال			
-	۱۱۱,۰۴۴,۲۱۷,۲۰۷	(۱,۶۷۳,۲۶۹,۰۲۶)	۱۱۲,۷۱۷,۴۸۶,۲۳۳	۹۳	۱,۲۱۲,۰۱۵,۹۸۱	۱۴۰۵/۰۳/۲۷	- فولاد هرمزگان جنوب
-	۱,۰۰۵,۲۰۰,۰۰۰	-	۱,۰۰۵,۲۰۰,۰۰۰	۴۰۰	۲,۵۱۳,۰۰۰	۱۴۰۵/۰۴/۲۱	مجتمع کاشی و سنگ پرسپولیس یزد
-	۹۵۴,۱۹۶,۸۶۰	-	۹۵۴,۱۹۶,۸۶۰	۵۸۰	۱,۶۴۵,۱۶۷	۱۴۰۵/۰۱/۳۱	- کویر تایر
۵۵۰,۸۰۴,۸۲۹	۸۶۴,۴۷۳,۶۸۴	(۳۵,۵۲۶,۳۱۶)	۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۸۰	۱,۸۷۵,۰۰۰	۱۴۰۵/۰۴/۳۱	صنایع غذایی رضوی
-	۸۴۳,۰۰۳,۴۶۸	(۲۸,۸۶۹,۹۸۲)	۸۷۱,۸۷۳,۴۵۰	۱,۵۵۰	۵۶۲,۴۹۹	۱۴۰۵/۰۴/۲۷	س. و توسعه صنایع لاستیک
-	۷۲۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۷۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۷۲۰,۰۰۰	۱۴۰۵/۰۱/۳۰	کشت و صنعت و دامپروری پگاه فارس
-	۶۴۹,۱۶۱,۷۹۶	(۱۴,۲۲۸,۲۰۴)	۶۶۳,۳۹۰,۰۰۰	۲۷۰	۲,۴۵۷,۰۰۰	۱۴۰۵/۰۴/۰۶	هامون نایزه
۲۶۲,۵۰۰,۰۰۰	۵۹۵,۰۰۰,۰۰۰	-	۵۹۵,۰۰۰,۰۰۰	۸۵۰	۷۰۰,۰۰۰	۱۴۰۵/۰۵/۲۷	معدنکاران نوز
۳۶۴,۶۵۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری تامین اجتماعی
۵۳,۳۳۳,۲۸۰	-	-	-	-	-	-	تامین سرمایه کاردان
۵۷,۷۴۵,۵۵۰	-	-	-	-	-	-	مجتمع پترو صنعت گامرون
۲۳۵,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	پویا
-	۴۹۸,۸۳۳,۳۳۳	(۱۳,۶۶۶,۶۶۷)	۵۱۲,۵۰۰,۰۰۰	۲,۰۵۰	۲۵۰,۰۰۰	۱۴۰۵/۰۴/۲۱	کشت و صنعت هلال
-	۲۸۸,۱۵۷,۸۹۵	(۱۱,۸۴۲,۱۰۵)	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰۰	۶۰۰,۰۰۰	۱۴۰۵/۰۴/۳۰	کشت و صنعت شیفته آرای شرق
-	۲۱۴,۷۰۵,۸۸۲	(۱۰,۲۹۴,۱۱۸)	۲۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۳۰۰	۷۵۰,۰۰۰	۱۴۰۵/۰۶/۱۸	پاریز شرق
-	۱۰,۹۴۲,۷۰۵	(۳۰۷,۲۹۵)	۱۱,۲۵۰,۰۰۰	۱۵	۷۵۰,۰۰۰	۱۴۰۵/۰۵/۱۱	گروه صنعتی درپاد تبریز
-	۱,۹۳۳,۹۹۴	(۳۲۰,۵۶۶)	۲,۲۵۴,۵۶۰	۶۱۰	۳,۶۹۶	۱۴۰۵/۰۶/۳۱	گروه پتروشیمی تابان فردا
۱,۵۲۴,۰۳۳,۶۵۹	۱۱۷,۶۸۹,۸۲۶,۸۲۴	(۱,۷۸۸,۳۴۴,۲۷۹)	۱۱۹,۴۷۸,۱۵۱,۱۰۳				

صندوق سرمایه گذاری رشد پایدار آبان

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۵

۲۲ - سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱
	ریال	ریال
۲۲-۱	۹,۶۷۴,۷۶۱,۰۶۰,۴۳۱	۲,۶۱۸,۳۷۳,۱۳۵,۰۲۲
۲۲-۲	۷,۶۵۲,۸۵۰,۸۸۵,۱۹۵	۱,۱۲۰,۸۱۳,۶۴۷,۱۷۹
	<u>۱۷,۳۲۷,۶۱۱,۹۴۵,۶۲۶</u>	<u>۳,۷۳۹,۱۸۶,۷۸۲,۲۰۱</u>

سود سپرده بانکی

سود اوراق بدهی

۲۲-۱- سود سپرده بانکی

نوع سپرده	تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید	مبلغ سپرده	نرخ سود	مبلغ سود سپرده	هزینه تنزیل سود سپرده	سود خالص	سود خالص	سال مالی منتهی به
									۱۴۰۴/۰۶/۳۱
بانک پاسارگاد	متعدد	متعدد	متعدد	متعدد	۲,۲۵۴,۷۴۴,۸۳۴,۰۳۳	(۹۷۰,۳۰۹,۴۷۵)	۲,۲۵۳,۷۷۴,۵۲۴,۵۵۸	۵۱۰,۴۷۶,۲۲۰,۴۹۳	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱
بانک تجارت	متعدد	متعدد	متعدد	متعدد	۲۰۴,۰۷۹,۰۷۹,۱۱۴	۰	۲۰۴,۰۷۹,۰۷۹,۱۱۴	۳۲۳,۳۶۶,۹۹۸,۲۳۳	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱
بانک ملی (آینده سابق)	متعدد	متعدد	متعدد	متعدد	۱۳۵,۳۰۶,۱۲۹,۲۲۹	(۱۸۵,۱۷۱,۵۷۶)	۱۳۵,۱۲۰,۹۵۷,۶۵۳	۱۴۸,۰۳۹	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱
موسسه اعتباری ملل	متعدد	متعدد	متعدد	متعدد	۹۷,۵۸۹,۶۵۳,۵۷۶	۰	۹۷,۵۸۹,۶۵۳,۵۷۶	۱۱۲,۰۶۸,۲۵۹,۳۳۸	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱
بانک اقتصاد نوین	متعدد	متعدد	متعدد	متعدد	۵,۱۲۵,۶۱۵	۰	۵,۱۲۵,۶۱۵	۵,۰۶۶,۶۴۸	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱
بانک خاورمیانه	متعدد	متعدد	متعدد	متعدد	۳,۴۶۴,۶۵۹	۰	۳,۴۶۴,۶۵۹	۲,۶۶۵,۲۶۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱
نقل به صفحه بعد					<u>۲,۶۹۱,۷۲۸,۲۸۶,۲۲۶</u>	<u>(۱,۱۵۵,۴۸۱,۰۵۱)</u>	<u>۲,۶۹۰,۵۷۲,۸۰۵,۱۷۵</u>	<u>۹۴۵,۹۱۹,۳۵۸,۰۱۲</u>	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱

صندوق سرمایه گذاری رشد پایدار آبان
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۵

سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱				سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱			
نوع سپرده	تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید	مبلغ سپرده	نرخ سود	مبلغ سود سپرده	هزینه تنزیل سود سپرده	سود خالص
			ریال		ریال	ریال	ریال
			۲,۶۹۱,۷۲۸,۲۸۶,۲۲۶		(۱,۱۵۵,۴۸۱,۰۵۱)	۲,۶۹۰,۵۷۲,۸۰۵,۱۷۵	۹۴۵,۹۱۹,۳۵۸,۰۱۲
بانک صادرات	متعدد	متعدد	متعدد	متعدد	۲,۴۹۲,۶۲۶,۴۶۲,۶۶۸	(۹۸۲,۷۶۹,۰۰۵)	۴۰۰,۹۰۲,۹۵۷,۴۱۳
بانک ملت	متعدد	متعدد	متعدد	متعدد	۲,۱۴۰,۶۵۹,۷۴۱,۴۳۳	(۱۹۴,۳۴۹,۳۷۵)	۱۶۰,۴۷۱,۶۹۲,۳۳۸
بانک سینا	متعدد	متعدد	متعدد	متعدد	۱,۰۵۷,۶۳۸,۷۴۲,۷۸۵	(۳۳۵,۷۲۹,۹۸۵)	۳۰,۹۰۱,۶۹۵,۹۶۷
بانک دی	متعدد	متعدد	متعدد	متعدد	۵۸۳,۰۹۶,۴۶۸,۰۱۸	۰	۴۸۸,۲۲۷,۸۰۹,۲۸۱
بانک گردشگری	متعدد	متعدد	متعدد	متعدد	۲۷۷,۶۷۳,۲۴۸,۶۹۸	۰	۴۷۱,۱۵۱,۷۹۶,۵۴۵
بانک رفاه	متعدد	متعدد	متعدد	متعدد	۲۶۲,۳۴۲,۶۷۱,۴۰۵	۰	۶۰,۵۸۰
بانک شهر	متعدد	متعدد	متعدد	متعدد	۱۲۷,۸۲۹,۵۱۷,۹۱۶	۰	۰
بانک ایران زمین	متعدد	متعدد	متعدد	متعدد	۴۳,۸۰۵,۲۳۶,۶۶۱	۰	۱۱۶,۴۴۱,۹۲۶,۸۵۱
بانک سپه	متعدد	متعدد	متعدد	متعدد	۲۸,۹۹۴,۶۳۹	۰	۲۸,۸۵۱,۶۷۱
بانک سامان	متعدد	متعدد	متعدد	متعدد	۱۹,۳۹۸	۰	۴,۳۲۶,۹۸۶,۳۶۴
			۹,۶۷۷,۴۲۹,۳۸۹,۸۴۷		(۲,۶۶۸,۳۲۹,۴۱۶)	۹,۶۷۴,۷۶۱,۰۶۰,۴۳۱	۲,۶۱۸,۳۷۳,۱۳۵,۰۲۲

نقل از صفحه قبل

سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱		سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱		تاریخ سرمایه‌گذاری		تاریخ سررسید		مبلغ اسمی		نرخ سود		سود متعلقه		هزینه تنزیل		سود خالص		سود خالص	
ریال		ریال		درصد		ریال		ریال		درصد		ریال		ریال		ریال		ریال	
۱۴۰۴/۰۵/۲۲	اوراق شهرداری (اتوبوسرانی شهری)	۱۴۰۷/۱۲/۲۸	۲,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳٪	۷۶۷,۶۹۸,۵۶۱,۲۳۰	-	۷۶۷,۶۹۸,۵۶۱,۲۳۰	۸۱,۱۵۵,۵۰۳,۲۵۲	۷۶۷,۶۹۸,۵۶۱,۲۳۰	۲۳٪	۶۲۱,۱۳۰,۷۴۵,۹۱۴	-	۶۲۱,۱۳۰,۷۴۵,۹۱۴	-	۶۲۱,۱۳۰,۷۴۵,۹۱۴	-	۶۲۱,۱۳۰,۷۴۵,۹۱۴	-	۶۲۱,۱۳۰,۷۴۵,۹۱۴
متعدد	اوراق مشارکت مرابحه عام دولت ۲۶۰ شخ ۷۱۰۰۲	۱۴۰۷/۱۰/۰۲	۵,۸۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳٪	۶۲۱,۱۳۰,۷۴۵,۹۱۴	-	۶۲۱,۱۳۰,۷۴۵,۹۱۴	۳۴۷,۴۴۲,۲۲۸,۰۴۶	۵۷۲,۸۶۹,۰۶۴,۸۶۲	۲۳٪	۵۷۲,۸۶۹,۰۶۴,۸۶۲	-	۵۷۲,۸۶۹,۰۶۴,۸۶۲	-	۵۷۲,۸۶۹,۰۶۴,۸۶۲	-	۵۷۲,۸۶۹,۰۶۴,۸۶۲	-	۵۷۲,۸۶۹,۰۶۴,۸۶۲
متعدد	صکوک مرابحه کلگل ۷۱-۳ ماهه ۲۳٪	۱۴۰۷/۱۱/۲۰	۱,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳٪	۵۷۲,۸۶۹,۰۶۴,۸۶۲	-	۵۷۲,۸۶۹,۰۶۴,۸۶۲	-	۵۴۰,۸۲۲,۴۳۷,۰۸۵	۲۳٪	۵۴۰,۸۲۲,۴۳۷,۰۸۵	-	۵۴۰,۸۲۲,۴۳۷,۰۸۵	-	۵۴۰,۸۲۲,۴۳۷,۰۸۵	-	۵۴۰,۸۲۲,۴۳۷,۰۸۵	-	۵۴۰,۸۲۲,۴۳۷,۰۸۵
متعدد	اوراق مشارکت شهرداری تبریز	۱۴۰۹/۰۲/۲۹	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳٪	۵۴۰,۸۲۲,۴۳۷,۰۸۵	-	۵۴۰,۸۲۲,۴۳۷,۰۸۵	-	۵۳۶,۳۰۷,۷۷۲,۹۸۴	۲۳٪	۵۳۶,۳۰۷,۷۷۲,۹۸۴	-	۵۳۶,۳۰۷,۷۷۲,۹۸۴	-	۵۳۶,۳۰۷,۷۷۲,۹۸۴	-	۵۳۶,۳۰۷,۷۷۲,۹۸۴	-	۵۳۶,۳۰۷,۷۷۲,۹۸۴
متعدد	اوراق مشارکت مرابحه عام دولت ۲۲۵ شخ ۶۰۸۱۴	۱۴۰۶/۰۸/۱۴	۲,۸۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳٪	۵۳۶,۳۰۷,۷۷۲,۹۸۴	-	۵۳۶,۳۰۷,۷۷۲,۹۸۴	-	۵۰۱,۰۰۰,۰۸۴,۶۱۹	۲۳٪	۵۰۱,۰۰۰,۰۸۴,۶۱۹	-	۵۰۱,۰۰۰,۰۸۴,۶۱۹	-	۵۰۱,۰۰۰,۰۸۴,۶۱۹	-	۵۰۱,۰۰۰,۰۸۴,۶۱۹	-	۵۰۱,۰۰۰,۰۸۴,۶۱۹
متعدد	اوراق مشارکت مرابحه سازه پوشش ملات ۱۴۰۹۰۲۲۶	۱۴۰۹/۰۲/۲۶	۳,۹۸۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳٪	۵۰۱,۰۰۰,۰۸۴,۶۱۹	-	۵۰۱,۰۰۰,۰۸۴,۶۱۹	-	۴۸۱,۷۸۸,۰۶۵,۰۰۷	۲۳٪	۴۸۱,۷۸۸,۰۶۵,۰۰۷	-	۴۸۱,۷۸۸,۰۶۵,۰۰۷	-	۴۸۱,۷۸۸,۰۶۵,۰۰۷	-	۴۸۱,۷۸۸,۰۶۵,۰۰۷	-	۴۸۱,۷۸۸,۰۶۵,۰۰۷
متعدد	اوراق مشارکت مرابحه عام دولت ۲۶۵ شخ ۷۰۴۳۰	۱۴۰۷/۰۴/۳۰	۱,۱۶۰,۳۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳٪	۴۸۱,۷۸۸,۰۶۵,۰۰۷	-	۴۸۱,۷۸۸,۰۶۵,۰۰۷	-	۳۸۸,۳۷۸,۷۵۰,۰۰۹	۲۳٪	۳۸۸,۳۷۸,۷۵۰,۰۰۹	-	۳۸۸,۳۷۸,۷۵۰,۰۰۹	-	۳۸۸,۳۷۸,۷۵۰,۰۰۹	-	۳۸۸,۳۷۸,۷۵۰,۰۰۹	-	۳۸۸,۳۷۸,۷۵۰,۰۰۹
متعدد	اوراق مشارکت مرابحه عام دولت ۲۶۳ شخ ۷۰۲۲۳	۱۴۰۷/۰۲/۲۳	۳,۲۸۵,۲۵۶,۰۰۰,۰۰۰	۲۳٪	۳۸۸,۳۷۸,۷۵۰,۰۰۹	-	۳۸۸,۳۷۸,۷۵۰,۰۰۹	-	۲۵۱,۵۱۶,۸۳۴,۶۱۰	۲۳٪	۲۵۱,۵۱۶,۸۳۴,۶۱۰	-	۲۵۱,۵۱۶,۸۳۴,۶۱۰	-	۲۵۱,۵۱۶,۸۳۴,۶۱۰	-	۲۵۱,۵۱۶,۸۳۴,۶۱۰	-	۲۵۱,۵۱۶,۸۳۴,۶۱۰
متعدد	اوراق مشارکت مرابحه عام دولت ۲۷۲ شخ ۷۱۰۲۸	۱۴۰۷/۱۰/۲۸	۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳٪	۲۵۱,۵۱۶,۸۳۴,۶۱۰	-	۲۵۱,۵۱۶,۸۳۴,۶۱۰	-	۲۰۶,۵۰۳,۳۵۷,۰۲۸۴	۲۳٪	۲۰۶,۵۰۳,۳۵۷,۰۲۸۴	-	۲۰۶,۵۰۳,۳۵۷,۰۲۸۴	-	۲۰۶,۵۰۳,۳۵۷,۰۲۸۴	-	۲۰۶,۵۰۳,۳۵۷,۰۲۸۴	-	۲۰۶,۵۰۳,۳۵۷,۰۲۸۴
متعدد	اوراق مشارکت مرابحه عام دولت ۲۵۹ شخ ۷۰۵۰۲	۱۴۰۷/۰۵/۰۲	۱,۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳٪	۲۰۶,۵۰۳,۳۵۷,۰۲۸۴	-	۲۰۶,۵۰۳,۳۵۷,۰۲۸۴	-	۱۹۱,۲۱۹,۱۵۴,۵۳۵	۲۳٪	۱۹۱,۲۱۹,۱۵۴,۵۳۵	-	۱۹۱,۲۱۹,۱۵۴,۵۳۵	-	۱۹۱,۲۱۹,۱۵۴,۵۳۵	-	۱۹۱,۲۱۹,۱۵۴,۵۳۵	-	۱۹۱,۲۱۹,۱۵۴,۵۳۵
متعدد	اوراق مشارکت مرابحه عام دولت ۲۲۹ شخ ۶۱۰۲۸	۱۴۰۶/۱۰/۲۸	۱,۱۹۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳٪	۱۹۱,۲۱۹,۱۵۴,۵۳۵	-	۱۹۱,۲۱۹,۱۵۴,۵۳۵	-	۱۹۰,۴۱۱,۴۴۴,۹۳۸	۲۳٪	۱۹۰,۴۱۱,۴۴۴,۹۳۸	-	۱۹۰,۴۱۱,۴۴۴,۹۳۸	-	۱۹۰,۴۱۱,۴۴۴,۹۳۸	-	۱۹۰,۴۱۱,۴۴۴,۹۳۸	-	۱۹۰,۴۱۱,۴۴۴,۹۳۸
متعدد	مرابحه عام دولت ۱۹۴ شخ ۶۰۵۰۴	۱۴۰۶/۰۵/۰۴	۴۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳٪	۱۹۰,۴۱۱,۴۴۴,۹۳۸	-	۱۹۰,۴۱۱,۴۴۴,۹۳۸	-	۱۸۰,۳۳۰,۹۸۸,۳۷۱	۲۳٪	۱۸۰,۳۳۰,۹۸۸,۳۷۱	-	۱۸۰,۳۳۰,۹۸۸,۳۷۱	-	۱۸۰,۳۳۰,۹۸۸,۳۷۱	-	۱۸۰,۳۳۰,۹۸۸,۳۷۱	-	۱۸۰,۳۳۰,۹۸۸,۳۷۱
متعدد	اوراق مشارکت صکوک مرابحه گل گهر ۷۰۶-۳ ماهه ۲۳٪	۱۴۰۷/۰۶/۱۸	۱۸,۸۵۸,۴۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳٪	۱۸۰,۳۳۰,۹۸۸,۳۷۱	-	۱۸۰,۳۳۰,۹۸۸,۳۷۱	-	۱۷۸,۸۴۳,۸۷۲,۸۰۷	۲۳٪	۱۷۸,۸۴۳,۸۷۲,۸۰۷	-	۱۷۸,۸۴۳,۸۷۲,۸۰۷	-	۱۷۸,۸۴۳,۸۷۲,۸۰۷	-	۱۷۸,۸۴۳,۸۷۲,۸۰۷	-	۱۷۸,۸۴۳,۸۷۲,۸۰۷
متعدد	اوراق مشارکت مرابحه عام دولت ۲۵۷ شخ ۶۰۸۲۵	۱۴۰۶/۰۸/۲۵	۸۳۳,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳٪	۱۷۸,۸۴۳,۸۷۲,۸۰۷	-	۱۷۸,۸۴۳,۸۷۲,۸۰۷	-	۱۷۳,۳۰۶,۷۱۸,۷۱۵	۲۳٪	۱۷۳,۳۰۶,۷۱۸,۷۱۵	-	۱۷۳,۳۰۶,۷۱۸,۷۱۵	-	۱۷۳,۳۰۶,۷۱۸,۷۱۵	-	۱۷۳,۳۰۶,۷۱۸,۷۱۵	-	۱۷۳,۳۰۶,۷۱۸,۷۱۵
متعدد	مرابحه نقشینه چاپ-کارون ۶۱۰۲۰	۱۴۰۶/۱۰/۲۰	۱۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳٪	۱۷۳,۳۰۶,۷۱۸,۷۱۵	-	۱۷۳,۳۰۶,۷۱۸,۷۱۵	-	۱۵۱,۳۶۰,۱۱۳,۹۵۱	۲۳٪	۱۵۱,۳۶۰,۱۱۳,۹۵۱	-	۱۵۱,۳۶۰,۱۱۳,۹۵۱	-	۱۵۱,۳۶۰,۱۱۳,۹۵۱	-	۱۵۱,۳۶۰,۱۱۳,۹۵۱	-	۱۵۱,۳۶۰,۱۱۳,۹۵۱
متعدد	اوراق اختیار فنت‌هرمز-۲۴۹۶-۲۱۸-۶۰	۱۴۰۶/۰۲/۱۸	-	۲۴٪	۱۵۱,۳۶۰,۱۱۳,۹۵۱	-	۱۵۱,۳۶۰,۱۱۳,۹۵۱	-	۱۵۱,۰۲۶,۵۵۳,۷۵۲	۲۴٪	۱۵۱,۰۲۶,۵۵۳,۷۵۲	-	۱۵۱,۰۲۶,۵۵۳,۷۵۲	-	۱۵۱,۰۲۶,۵۵۳,۷۵۲	-	۱۵۱,۰۲۶,۵۵۳,۷۵۲	-	۱۵۱,۰۲۶,۵۵۳,۷۵۲
متعدد	سلف موازی هیدروکربن آفتاب ۵۲	۱۴۰۵/۱۲/۰۷	۹۹۹,۹۴۱,۹۸۰,۸۰۰	۲۴٪	۱۴۴,۳۳۸,۹۴۴,۷۹۰	-	۱۴۴,۳۳۸,۹۴۴,۷۹۰	-	۱۳۸,۶۰۳,۸۰۴,۹۷۶	۰٪	۱۳۸,۶۰۳,۸۰۴,۹۷۶	-	۱۳۸,۶۰۳,۸۰۴,۹۷۶	-	۱۳۸,۶۰۳,۸۰۴,۹۷۶	-	۱۳۸,۶۰۳,۸۰۴,۹۷۶	-	۱۳۸,۶۰۳,۸۰۴,۹۷۶
متعدد	اوراق مشارکت مرابحه عام دولت ۲۶۸ شخ ۷۰۵۲۱	۱۴۰۷/۰۵/۲۱	۷۸۵,۳۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳٪	۱۳۸,۶۰۳,۸۰۴,۹۷۶	-	۱۳۸,۶۰۳,۸۰۴,۹۷۶	-	۱۲۹,۹۱۲,۹۱۴,۷۸۰	۲۳٪	۱۲۹,۹۱۲,۹۱۴,۷۸۰	-	۱۲۹,۹۱۲,۹۱۴,۷۸۰	-	۱۲۹,۹۱۲,۹۱۴,۷۸۰	-	۱۲۹,۹۱۲,۹۱۴,۷۸۰	-	۱۲۹,۹۱۲,۹۱۴,۷۸۰
متعدد	اوراق سلف آهن اسفنجی گل گهر	۱۴۰۶/۱۱/۱۹	۲,۵۰۰,۱۳۰,۸۲۶۷,۰۰۰	-	۱۲۹,۹۱۲,۹۱۴,۷۸۰	-	۱۲۹,۹۱۲,۹۱۴,۷۸۰	-	۹۹,۳۲۲,۹۵۱,۴۲۲	۲۳٪	۹۹,۳۲۲,۹۵۱,۴۲۲	-	۹۹,۳۲۲,۹۵۱,۴۲۲	-	۹۹,۳۲۲,۹۵۱,۴۲۲	-	۹۹,۳۲۲,۹۵۱,۴۲۲	-	۹۹,۳۲۲,۹۵۱,۴۲۲
متعدد	اوراق مشارکت مرابحه عام دولت ۲۸۱ شخ ۶۰۴۱۲	۱۴۰۶/۰۴/۱۲	-	۲۳٪	۹۹,۳۲۲,۹۵۱,۴۲۲	-	۹۹,۳۲۲,۹۵۱,۴۲۲	-	۱۲۱,۵۶۹,۹۲۹,۲۸۵	۲۳٪	۱۲۱,۵۶۹,۹۲۹,۲۸۵	-	۱۲۱,۵۶۹,۹۲۹,۲۸۵	-	۱۲۱,۵۶۹,۹۲۹,۲۸۵	-	۱۲۱,۵۶۹,۹۲۹,۲۸۵	-	۱۲۱,۵۶۹,۹۲۹,۲۸۵
متعدد	اوراق مشارکت مرابحه عام دولت ۲۹۱ شخ ۷۰۵۰۹	۱۴۰۷/۱۰/۰۹	۲,۴۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳٪	۱۲۱,۵۶۹,۹۲۹,۲۸۵	-	۱۲۱,۵۶۹,۹۲۹,۲۸۵	-	۱۱۵,۱۵۶,۷۸۷,۱۲۹	۲۳٪	۱۱۵,۱۵۶,۷۸۷,۱۲۹	-	۱۱۵,۱۵۶,۷۸۷,۱۲۹	-	۱۱۵,۱۵۶,۷۸۷,۱۲۹	-	۱۱۵,۱۵۶,۷۸۷,۱۲۹	-	۱۱۵,۱۵۶,۷۸۷,۱۲۹
متعدد	اوراق مشارکت مرابحه عام دولت ۲۴۴ شخ ۷۰۹۱۳	۱۴۰۷/۰۹/۱۳	۶۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳٪	۱۱۵,۱۵۶,۷۸۷,۱۲۹	-	۱۱۵,۱۵۶,۷۸۷,۱۲۹	-	۱۱۴,۰۳۶,۳۰۳,۶۸۰	۲۳٪	۱۱۴,۰۳۶,۳۰۳,۶۸۰	-	۱۱۴,۰۳۶,۳۰۳,۶۸۰	-	۱۱۴,۰۳۶,۳۰۳,۶۸۰	-	۱۱۴,۰۳۶,۳۰۳,۶۸۰	-	۱۱۴,۰۳۶,۳۰۳,۶۸۰
متعدد	اوراق مشارکت مرابحه عام دولت ۲۸۶ شخ ۸۰۴۱۹	۱۴۰۸/۰۴/۱۹	۵,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳٪	۱۱۴,۰۳۶,۳۰۳,۶۸۰	-	۱۱۴,۰۳۶,۳۰۳,۶۸۰	-	۱۲۵,۷۳۳,۸۶۹,۰۱۷	۲۳٪	۱۲۵,۷۳۳,۸۶۹,۰۱۷	-	۱۲۵,۷۳۳,۸۶۹,۰۱۷	-	۱۲۵,۷۳۳,۸۶۹,۰۱۷	-	۱۲۵,۷۳۳,۸۶۹,۰۱۷	-	۱۲۵,۷۳۳,۸۶۹,۰۱۷
متعدد	اوراق مشارکت مرابحه عام دولت ۲۲۴ شخ ۷۰۵۳۱	۱۴۰۷/۰۵/۳۱	۱,۲۰۳,۵۹۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۳٪	۱۲۵,۷۳۳,۸۶۹,۰۱۷	-	۱۲۵,۷۳۳,۸۶۹,۰۱۷	-	۹۱,۷۲۱,۲۸۵,۵۰۰	۲۳٪	۹۱,۷۲۱,۲۸۵,۵۰۰	-	۹۱,۷۲۱,۲۸۵,۵۰۰	-	۹۱,۷۲۱,۲۸۵,۵۰۰	-	۹۱,۷۲۱,۲۸۵,۵۰۰	-	۹۱,۷۲۱,۲۸۵,۵۰۰
متعدد	اوراق مشارکت مرابحه عام دولت ۲۹۵ شخ ۷۰۶۳۰	۱۴۰۷/۰۶/۳۰	۲,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳٪	۹۱,۷۲۱,۲۸۵,۵۰۰	-	۹۱,۷۲۱,۲۸۵,۵۰۰	-	۸۹,۸۶۷,۲۵۵,۹۶۲	۲۳٪	۸۹,۸۶۷,۲۵۵,۹۶۲	-	۸۹,۸۶۷,۲۵۵,۹۶۲	-	۸۹,۸۶۷,۲۵۵,۹۶۲	-			

صندوق سرمایه‌گذاری رشد پایدار آبان

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۵

۲۳- سایر درآمدها

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

سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱
ریال	ریال
۱,۴۱۰,۶۵۰,۹۴۹	۲۲۱,۶۹۳,۱۳۵
۴,۲۴۵,۰۵۲,۹۷۱	۹۶,۲۵۸,۱۱۷
۱۳,۹۴۹,۶۲۱	۳۴۸,۰۰۰,۰۰۰
۵,۶۶۹,۶۵۳,۵۴۱	۶۶۵,۹۵۱,۲۵۲

سایر درآمدهای برای تنزیل سود بانک
سایر درآمدها برای تعدیل کارمزد کارگزار
سایر درآمدهای برای تنزیل سود سهام

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

سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱

طرف معامله	سررسید اوراق	نام ورقه بهادار	تعداد اوراق	مبلغ قرارداد	بهای تمام شده بازخرید	مبلغ شناسایی شده بابت قرارداد خرید و نگهداری اوراق بهادار تا پایان قرارداد	نرخ اسمی	نرخ بازده موثر تا سررسید
				ریال	ریال	ریال	ریال	درصد
صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی هوشمند آبان	۱۴۰۵/۱۲/۰۷	سلف سپه‌درو ۰۵۲	۲۳۳,۸۰۰	۹۹۹,۹۴۱,۹۸۰,۸۰۰	۱,۵۸۰,۲۴۲,۲۲۴,۸۴۰	۲۷۴,۶۹۲,۷۲۵,۷۹۸	۴,۴۶۸,۰۱۶	۳۸.۰٪
صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی هوشمند آبان	۱۴۰۷/۱۱/۲۰	سگل ۰۷۱	۱,۵۰۰,۰۰۰	۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۲۱۷,۰۱۰,۷۱۰,۵۱۰	۷۱۷,۰۱۰,۷۱۰,۵۱۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۳۸.۰٪
گروه خدمات بازار سرمایه	-	سهام هرمز و اوراق اختیار فروش تبعی هرمز ۰۶۰۲	۱,۱۲۸,۶۶۸,۱۷۷	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۲۷۰,۲۱۵,۴۰۰,۰۰۰	۲۷۰,۲۱۵,۴۰۰,۰۰۰	۱,۷۶۱	۳۸.۷٪
شرکت تامین سرمایه دماوند	۱۴۰۵/۰۱/۱۴	اجاره غدیرایرانیان ۱۴۰۵۰۱۱۴	۲۹۰,۰۰۰	۲۵۱,۰۹۰,۷۰۰,۰۰۰	۶۱۴,۹۶۲,۹۴۰,۳۲۵	۳۶۳,۸۷۲,۲۴۰,۳۲۵	۱,۰۰۰,۰۰۰	۳۴.۷۵٪
صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی هوشمند آبان	۱۴۰۶/۰۵/۲۲	شهرداری تبریز (توبوسرانی)	۲,۵۰۰,۰۰۰	۲,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۹۱۶,۶۰۴,۴۲۵,۳۵۷	۴۱۶,۶۰۴,۴۲۵,۳۵۷	۱,۰۰۰,۰۰۰	۳۹.۵٪
صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی کارون	۱۴۰۵/۰۱/۱۷	نقشینه ۰۶۱۱	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۹۱,۱۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۱,۱۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۳۵.۷٪
صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی هوشمند آبان	۱۴۰۷/۰۶/۱۸	سگل ۷۰۶	۲۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۶,۱۷۸,۲۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۶,۱۷۸,۲۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۴۳.۵٪
صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی هوشمند آبان	۱۴۰۹/۰۲/۲۹	مشارکت شهرداری تبریز (قطار شهری)	۵۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷,۹۲۰,۴۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۹۲۰,۴۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۴۴.۰٪
صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی هوشمند آبان	۱۴۰۹/۰۲/۲۶	اوراق مزایه سازه پوشش ماموت	۳,۹۸۵,۰۰۰	۳,۹۸۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶,۰۴۹,۱۶۶,۲۴۰,۰۰۰	۲,۰۶۴,۱۶۶,۲۴۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۴۲.۵٪
صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی هوشمند آبان	۱۴۰۶/۱۱/۱۹	عقهر ۲	۱,۰۵۰,۰۰۰	۲,۵۰۱,۴۴۶,۵۰۰,۰۰۰	۲,۵۰۱,۴۴۶,۵۰۰,۰۰۰	۲۲۲,۳۳۸,۶۱۱,۳۹۸	۲,۴۸۲,۳۳۰	۴۰.۸٪
شرکت تامین سرمایه امید	۱۴۰۷/۰۴/۳۰	آراد ۲۶۵	۲,۲۰۰,۰۰۰	۲,۰۵۸,۷۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۵۸,۹۳۵,۰۴۶,۲۵۰	۳۱۸,۳۱۳,۶۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۳۹.۹٪

صندوق سرمایه‌گذاری رشد پایدار آبان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۵

۲۴- هزینه کارمزد ارکان

سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
۵۴,۸۲۱,۷۰۷,۶۸۹	۲۴۲,۹۷۴,۸۷۲,۶۹۶	بازارگردان
۳۴,۲۵۵,۳۵۹,۱۲۴	۲۰۶,۴۴۶,۷۰۲,۶۳۱	مدیر
۲,۴۸۳,۱۹۶,۶۴۵	۳,۷۴۳,۲۸۷,۴۸۰	متولی
۱,۹۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۶۹,۰۰۰,۰۰۰	حسابرس
۹۳,۵۴۰,۲۶۳,۴۵۸	۴۵۶,۲۳۳,۸۶۲,۸۰۷	

۲۵- سایر هزینه‌ها

سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
۹,۵۰۰,۹۵۵,۵۹۶	۲۹,۱۱۸,۲۲۳,۷۸۱	هزینه آبونمان نرم افزار
۶۴۷,۶۱۹,۰۲۴	۸۵۲,۳۸۰,۹۷۶	حق پذیرش و عضویت در کانون ها
.	۵۳۶,۲۴۴,۰۷۰	هزینه های تسهیلات مالی
۱۸۴,۹۱۵,۸۵۰	۴۱۶,۶۵۴,۰۳۷	هزینه های خدمات بانکی
۴۹۶,۰۱۲,۱۰۴	۱,۰۸۳,۰۶۶,۵۵۲	هزینه افزایش سقف واحدهای سرمایه گذاری صندوق
۵۳۳,۹۱۵,۵۷۷	۴۱۴,۱۳۲,۲۸۲	هزینه ثبت و نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار
۳۵۶,۸۱۱,۶۹۰	۱۸۵,۴۹۲,۶۱۹	هزینه خدمات سپرده گذاری و نگهداری واحدهای سرمایه گذاری
.	۵۳۱,۴۷۱,۰۶۲	هزینه انبارداری اوراق گواهی سپرده کالایی مس کاند
.	۴۲۴,۰۶۵,۳۱۲	هزینه رتبه بندی
۴۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۵,۰۰۰,۴۹۲	هزینه برگزاری مجامع
۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.	هزینه تصفیه
۱۲,۲۶۵,۲۲۹,۸۴۱	۳۳,۵۷۶,۷۳۱,۱۸۳	

۲۶- تعدیلات

سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
۱۵,۶۱۰,۹۷۷,۶۶۹,۵۴۲	۹۵,۰۹۱,۳۸۷,۱۳۰,۶۱۳	تعدیلات ناشی از قیمت صدور
(۱۱,۲۹۷,۱۳۴,۴۲۸,۵۷۷)	(۶۶,۱۰۹,۹۴۵,۹۶۸,۲۷۸)	تعدیلات ناشی از قیمت ابطال
۴,۳۱۳,۸۴۳,۲۴۰,۹۶۵	۲۸,۹۸۱,۴۴۱,۱۶۲,۳۳۵	

صندوق سرمایه‌گذاری رشد پایدار آبان

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۵

۲۷- تعهدات و بدهی‌های احتمالی

۲۷-۱: در تاریخ صورت خالص دارایی‌ها صندوق هیچ گونه تعهدات و بدهی‌های احتمالی وجود ندارد.

۲۷-۲: 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

سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱			سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱		
درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	نوع واحدهای سرمایه‌گذاری	نوع وابستگی
۰.۰۳٪	۳۰۰,۰۰۰	۰.۰۱٪	۳۰۰,۰۰۰	ممتاز	شرکت کارگزاری آبان
۰.۸۵٪	۱۲,۵۳۰,۵۴۹	۰.۸۸٪	۴۱,۷۹۰,۰۰۰	عادی	سید شرکت کارگزاری آبان
۰.۰۵٪	۷۰۰,۰۰۰	۰.۰۱٪	۷۰۰,۰۰۰	ممتاز	شرکت سیدگردان آبان
۰.۵۸٪	۸,۵۴۹,۰۳۹	۰.۱۰٪	۴,۸۶۵,۸۹۴	عادی	سید شرکت کارگزاری آبان
۱.۵۲٪	۲۲,۵۰۰,۰۰۰				حنیفه رستمی جلیلیان
۰.۰۰٪	۰	۰.۰۰٪	۱۹۱,۳۰۰	عادی	مدیر سرمایه‌گذاری - قدیم
۰.۰۱٪	۱۲۷,۳۸۰	۰.۰۰٪	۱۹۳,۲۹۸	عادی	مدیر سرمایه‌گذاری - جدید
۰.۱۰٪	۱,۴۹۷,۰۰۰	۰.۰۰٪	۱۰,۰۰۰	عادی	مدیر سرمایه‌گذاری
۰.۰۰٪	۱۰,۱۴۳	۰.۰۰٪	۱۰,۱۴۳	عادی	مدیر سرمایه‌گذاری
۰.۱۱٪	۱,۵۵۸,۸۹۲	۱.۷۶٪	۸۴,۰۰۰,۵۸۶	عادی	بازارگردان و وابسته به مدیر
۱.۸۸٪	۲۷,۷۱۴,۶۸۶				مشاور سرمایه‌گذاری هوشمند آبان
۰.۰۱٪	۱۳۱,۰۸۰	۰.۰۰٪	۱۳۱,۰۸۰	عادی	آریو حقیقی مهمانداری
۰.۰۰٪	۰	۰.۰۰٪	۱۰۰,۸۱۸	عادی	هستی حقیقی مهمانداری
۰.۰۰٪	۶۶,۵۰۰	۰.۲۳٪	۱۱,۱۲۷,۲۰۰	عادی	آرش حقیقی مهمانداری
۱.۷۴٪	۲۶,۰۵۷,۶۰۹	۰.۰۰٪	۰	عادی	مازیار حقیقی مهمانداری
۰.۶۱٪	۹,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰۰٪	۱۰,۰۰۰	عادی	گروه خدمات بازار سرمایه آبان
۰.۲۳٪	۳,۲۱۴,۷۰۷	۰.۵۷٪	۲۷,۴۳۴,۱۲۰	عادی	مصطفی حقیقی مهمانداری
۷.۷۳٪	۱۱۳,۹۵۷,۵۸۵	۳.۵۸٪	۱۷۰,۸۶۴,۴۳۹		جمع

صندوق سرمایه‌گذاری رشد پایدار آبان

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۵

۲۹- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آن‌ها

سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱					
طرف معامله	نوع وابستگی	موضوع معامله	ارزش معامله	تاریخ معامله	مانده طلب (بدهی) - ریال
شرکت کارگزاری آبان	کارگزار صندوق	خرید و فروش اوراق بهادار	۱۳۳,۲۷۶,۴۰۲,۹۰۲,۹۱۳	طی دوره	(۲۹۸,۱۷۵,۷۲۳,۲۵۴)
شرکت سبدگردان آبان	مدیر صندوق	کارمزد مدیر	۲۰۶,۴۴۶,۷۰۲,۶۳۱		(۱۰۲,۶۲۲,۹۸۰,۱۷۱)
شرکت مشاور سرمایه‌گذاری ایرانیان تحلیل فارابی	متولی (قدیم)	کارمزد متولی	۲,۵۳۵,۸۹۰,۲۷۷		(۹۵۵,۵۸۸,۹۹۵)
شرکت مشاور سرمایه‌گذاری نگین نوید	متولی (جدید)	کارمزد متولی	۱,۲۰۷,۳۹۷,۲۰۳		(۱,۰۱۵,۰۶۸,۴۴۵)
صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی هوشمند آبان	بازارگردان	کارمزد بازارگردان	۲۴۲,۹۷۴,۸۷۲,۶۹۶		(۱۷۴,۷۹۱,۰۹۶,۶۹۹)
موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت ارقام نگر آریا	حسابرس (جدید)	کارمزد حسابرس	۳,۰۶۹,۰۰۰,۰۰۰		(۱,۷۲۲,۶۰۰,۰۰۰)

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.