



موسسه حسابداری و مالیاتی دشت  
(مبادران رسمی)

((معتمد سازمان بورس و اوراق بهادار))

**صندوق سرمایه‌گذاری مشترک یکم آبان**

**گزارش بررسی اجمالی حسابرسی مستقل**

**به انضمام**

**صورت‌های مالی میان دوره‌ای و یادداشت‌های توضیحی همراه آن**

**دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ مهر ۱۴۰۰**

نشانی: بزرگراه شهید آشتیانی، خیابان سردار مجمل شلی، خیابان نجف، خیابان شهید نوروزی، کوچه سوم غربی، پلاک ۲۴

تلفن: ۰۲۱-۴۴۸۴۶۶۰۱۶۶۰ صندوق رسمی: ۴۴۸۵/۴۸۷

www.dashiacpa.com Email: info@dashiacpa.com



موسسہ حسابری و شہکاران  
(حیدرآباد دہلی)

((معتمد سازمان بورس و اوراق بہادار))

**صندوق سرمایہ گذاری مشترک یکم آبان**  
**گزارش بررسی اجمالی حسابری مستقل**

نشانی: بزرگراہ شہید آہشمان، خیابان سردار بخش علی، خیابان نجات، خیابان شہید نوروز پور، کویہ سوم غربی، بلاک ۲۴

تلفن: ۱۴۱۰-۴۴۸۶۶۶ صندوق پستی: ۴۴۸۷/۴۱۸۵

www.dashiacpa.com Email: info@dashiacpa.com



مؤسسه حسابرسی دانش و بهنگاران  
(مبدیان رسمی)

((معمد سازمان بورس و اوراق بهادار))

"به نام خدا"

## گزارش بررسی اجمالی حسابرس مستقل

به مدیر

## صندوق سرمایه گذاری مشترک یکم آبان

مقدمه

۱- صورت خالص دارایی‌های صندوق سرمایه‌گذاری مشترک یکم آبان در تاریخ ۳۰ مهر ۱۴۰۰ و صورت‌های سود و زیان و گردش خالص دارایی‌های آن برای دوره‌ی میانی شش ماهه منتهی به تاریخ مزبور، همراه با یادداشت‌های توضیحی یک تا ۲۸ پیوست، که توسط "مدیر صندوق" تهیه و به تأیید ارکان "صندوق" رسیده، مورد بررسی اجمالی این مؤسسه قرار گرفته است. مسئولیت صورت‌های مالی میان‌دوره‌ای با "مدیر صندوق" و مسئولیت این مؤسسه، بیان نتیجه‌گیری در باره‌ی صورت‌های مالی یاد شده بر اساس بررسی اجمالی انجام شده است.

### دامنه بررسی اجمالی

۲- بررسی اجمالی این مؤسسه بر اساس "استاندارد بررسی اجمالی ۲۴۱۰"، انجام شده است. بررسی اجمالی اطلاعات مالی میان‌دوره‌ای شامل پرس و جو، عمدتاً از مسئولین امور مالی و حسابداری و به‌کارگیری روش‌های تحلیلی و سایر روش‌های بررسی اجمالی است. دامنه بررسی اجمالی به مراتب محدودتر از حسابرسی صورت‌های مالی است و در نتیجه، این مؤسسه نمی‌تواند اطمینان یابد از همه موضوعات مهمی که معمولاً در حسابرسی قابل شناسایی است، آگاه می‌شود و از این رو، اظهارنظر حسابرسی ارایه نمی‌کند.

### نتیجه‌گیری

۳- بر اساس بررسی اجمالی انجام شده، این مؤسسه به موردی که حاکی از عدم ارایه مطلوب صورت‌های مالی یاد شده، از تمام جنبه‌های با اهمیت، طبق استانداردهای حسابداری و قوانین و مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار در ارتباط با صندوق‌های سرمایه‌گذاری باشد، برخورد نکرده است.

### سایر الزامات گزارشگری

۴- صورت‌های مالی سال مالی منتهی به ۳۱ فروردین ۱۴۰۰ شرکت، توسط مؤسسه حسابرسی دیگری مورد حسابرسی واقع و در گزارش مورخ ۲۲ خرداد ۱۴۰۰ آن مؤسسه نسبت به صورت‌های مالی مزبور، نظر "مقبول" اظهار شده است.

۵- به شرح یادداشت توضیحی شماره ۸ صورت‌های مالی، اقدامات "صندوق" در خصوص پی‌گیری و وصول بالغ بر ۶۹ میلیارد ریال سود سهام شرکت‌های سرمایه‌پذیر، با توجه به سررسید مواعد مقرر، به نتیجه نهایی نرسیده است.

۶- "اصول و رویه‌های کنترل داخلی مدیر و متولی"، "کفایت این اصول و رویه‌ها و رعایت اصول و رویه‌های کنترل داخلی طراحی شده در عمل"، موضوع بندهای ۱ و ۲ ماده ۴۴ اساسنامه "صندوق" در طی دوره‌ی مالی مورد بررسی قرار گرفت. هر چند رویه‌های کنترل داخلی از کفایت لازم برخوردار است، لیکن موارد عدم رعایت به شرح زیر می‌باشد:

- ماده ۱۹ اساسنامه، موضوع "ثبت درخواست ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری تا ساعت ۱۶". (۱۴۰۰/۰۷/۲۰)

- تبصره ۲ ماده ۳۵ اساسنامه، موضوع "افشای تصمیمات مجمع "صندوق" حداکثر ظرف یک هفته نزد سازمان". (مجمع مورخ ۱۴۰۰/۰۴/۲۰)

نشانی: بزرگراه شهید آبهنگان، سردار گل‌شلی، خیابان نجف، خیابان شهید نوروز پور، جنب کوچه سوم غربی، شماره ۲۴

تلفن: ۰۲۱-۴۴۸۶۶۶۱۰ صندوق رسمی: ۰۲۱-۴۴۸۶۰۸۸۷

www.dashiacpa.com Email: info@dashiacpa.com



**صندوق سرمایه گذاری مشترک یکم آبان**

- ماده ۲۶ اساسنامه و تبصره آن و ابلاغیه شماره ۱۲۰۲۰۱۸۲ سازمان بورس و اوراق بهادار و بند ۲-۳ امیدنامه، موضوع "رعایت حد نصاب" سهام و حق تقدم سهام و قرارداد اختیار معامله سهام طبقه بندی شده در یک صنعت حداکثر ۳۰٪ کل دارایی های "صندوق"، "سهام و حق تقدم سهام قابل معامله در بازار پایه فرابورس ایران و قرارداد اختیار معامله سهام مربوطه حداکثر ۱۰٪ کل دارایی های "صندوق" و "سهام و حق تقدم سهام منتشره از طرف یک ناشر و قرارداد اختیار معامله همان سهام حداکثر ۱۰٪ کل دارایی های "صندوق".
- بندهای ۴، ۵، ۶ و تبصره ۴ بند ۸ ماده ۵۲ اساسنامه و بخشنامه شماره ۱۲۰۱۰۰۳۴ سازمان بورس و اوراق بهادار، موضوع "خالص ارزش روز و قیمت صدور و ابطال هر واحد سرمایه گذاری در پایان هر روز به طور روزانه تا ساعت ۱۸ آن روز در تارنمای "صندوق"، "خالص ارزش آماری هر واحد سرمایه گذاری در پایان هر روز به طور روزانه تا ساعت ۱۸ همان روز و تفاوت مبلغی و درصدی آن با خالص ارزش روز هر واحد سرمایه گذاری در پایان همان روز در تارنمای "صندوق"، "تعداد واحدهای سرمایه گذاری صادر شده و ابطال شده در هر روز و از ابتدای شروع فعالیت "صندوق" تا پایان آن روز و تعداد واحدهای سرمایه گذاری نزد سرمایه گذاران در پایان هر روز به طور روزانه تا ساعت ۱۸ هر روز در تارنمای "صندوق" و "ارایه به هنگام گزارش عملکرد و صورت های مالی سالانه حسابرسی شده (سال مالی ۱۴۰۰/۰۱/۳۱) حداکثر ۲۰ روز پس از دریافت در تارنمای "صندوق" و سامانه کدال".
- بخشنامه شماره ۱۲۰۱۰۰۰۶ سازمان بورس و اوراق بهادار، موضوع "صندوق" زمان اعلام شده از سوی هر شرکت برای پرداخت سود نقدی را، مبنای تنزیل مبلغ سود تقسیمی سهام قرار دهد".
- بند ۱ بخشنامه شماره ۱۲۰۱۰۰۲۳ سازمان بورس و اوراق بهادار، موضوع "تهیه چکلیست رعایت قوانین و مقررات صندوق های سرمایه گذاری توسط متولی حداکثر تا ۲۰ روز پس از تاریخ پایان دوره سه ماهه اول و دوم سال منتهی به ۱۴۰۰/۰۱/۳۱ (سه ماه اول منتهی به ۱۴۰۰/۰۴/۳۱، تاریخ دریافت ۱۴۰۰/۰۵/۲۴)
- بخشنامه شماره ۱۲۰۱۰۰۲۴ سازمان بورس و اوراق بهادار، موضوع "انعقاد قرارداد با بانکها به منظور توافق نرخ سود سپرده گشایش یافته در بانکها".
- بخشنامه شماره ۱۲۰۱۰۰۵۷ سازمان بورس و اوراق بهادار، موضوع "ارسال اطلاعات صندوق های سرمایه گذاری (xml) به سازمان بورس". (اختلال در سامانه سنم) (۱۴۰۰/۰۷/۲۴)
- ابلاغیه شماره ۱۲۰۲۰۱۰۴ سازمان بورس و اوراق بهادار، موضوع "اخذ مجوز از مدیریت فناوری اطلاعات و مرکز امنیت اطلاعات بازار سرمایه به منظور صدور و ابطال الکترونیکی". (در حال پیگیری)
- به روز رسانی اساسنامه صندوق سرمایه گذاری با نمونه اساسنامه تأیید شده توسط سازمان بورس و اوراق بهادار.
- ۷- گزارش فعالیت مدیر "صندوق" در باره ی وضعیت و عملکرد دوره مالی "صندوق" بر اساس مفاد بند ۳ ماده ۴۴ اساسنامه، مورد بررسی این مؤسسه قرار گرفته است. با توجه به بررسی های انجام شده، نظر این مؤسسه به مورد با اهمیتی که حاکی از مغایرت اطلاعات مندرج در گزارش مذکور با اسناد و مدارک ارایه شده باشد، جلب نشده است.
- ۸- محاسبات خالص ارزش روز دارایی ها (NAV)، ارزش آماری، قیمت صدور و قیمت ابطال واحدهای سرمایه گذاری بر اساس بند ۵ ماده ۴۴ اساسنامه به صورت نمونه ای مورد بررسی قرار گرفته است. این مؤسسه در بررسی های خود به مورد با اهمیتی حاکی از عدم صحت محاسبات انجام شده، برخورد نکرده است.
- ۹- در اجرای ماده ۳۳ دستورالعمل اجرایی مبارزه با پولشویی توسط حسابرسان، رعایت مفاد قانون مزبور و آیین نامه ها و دستورالعمل های اجرایی مرتبط، در چارچوب چکلیست های ابلاغی مرجع ذی ربط و استانداردهای حسابرسی توسط این مؤسسه مورد بررسی قرار گرفته است. در این ارتباط و در حدود رسیدگی های به عمل آمده نظر این مؤسسه، به مورد با اهمیتی حاکی از عدم رعایت قوانین و مقررات یاد شده، برخورد نکرده است.

حسابرس مستقل

مؤسسه حسابرسی دش و همکاران (حسابداران رسمی)

تاریخ: ۲۱ آذر ۱۴۰۰

سعید ربیعی  
سید حسین عرب زاده  
شماره عضویت ۹۰۱۷۹۱  
شماره عضویت ۸۰۵۲۸





با سلام

به پیوست صورت‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری مشترک یکم آبان مربوط به دوره مالی ۶ ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ مهر ۱۴۰۰ که در اجرای مفاد بند ۷ ماده ۵۲ اساسنامه صندوق بر اساس سوابق، مدارک و اطلاعات موجود در خصوص عملیات صندوق تهیه گردیده به شرح زیر تقدیم می‌گردد.

شماره صفحه	
۲	• صورت خالص دارایی‌ها
۳	• صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها
	• یادداشت‌های توضیحی:
۴-۵	اطلاعات کلی صندوق
۵-۶	ارکان صندوق سرمایه‌گذاری
۶	مبنای تهیه صورت‌های مالی
۶-۹	خلاصه اهم رویه‌های حسابداری
۱۰-۲۲	یادداشت‌های مربوط به اقلام مندرج در صورت‌های مالی و سایر اطلاعات مالی

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

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک

یکم آبان



سبدگردان آبان

سهامی خاص



صورت‌های مالی حاضر در تاریخ ۱۴۰۰/۰۸/۱۵ به تایید ارکان در صندوق رسیده است.

ارکان صندوق	شخص حقوقی	نماینده	امضا
مدیر صندوق	شرکت سبدگردان آبان (سهامی خاص)	بابک حقیقی مهمانساری	
متولی صندوق	موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت ارقام نگر آریا	ابوالفضل رضایی	



خالد اسلامبولی، خیابان احمدیان، پلاک ۲۴، طبقه ۶

کد پستی: ۱۵۱۳۸-۱۳۵۲۰

تلفن: ۸۵۵۱۰-۸۸۵۵۳۰۳۰ فکس: ۴۲۱۵۱۸۷۲

abanfund@abanbroker.com

aban.aban.net



صندوق سرمایه گذاری مشترک یکم آبان

گزارش مالی میان دوره ای

صورت خالص دارایی ها

در تاریخ ۳۰ مهر ۱۴۰۰

۱۴۰۰/۰۱/۳۱	۱۴۰۰/۰۷/۳۰	یادداشت	دارایی ها:
ریال	ریال		
۴,۱۲۱,۶۲۷,۶۸۴,۲۹۲	۵,۰۶۲,۷۰۸,۱۰۳,۱۳۳	۵	سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم
۱۸,۶۰۳,۶۲۸,۳۷۴	۳۴۲,۹۸۵,۹۰۹,۴۳۹	۶	سرمایه گذاری در سپرده بانکی
.	۱۶,۷۰۱,۵۹۰,۳۵۳	۷	سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۲۴,۷۱۴,۹۰۱,۹۷۱	۱۶۲,۹۸۶,۳۵۵,۲۰۱	۸	حساب های دریافتی
۵۱,۰۸۲,۷۶۷	۵۶۳,۴۴۳,۶۸۳	۹	سایر دارایی ها
۶۱,۲۹۱,۴۶۹,۱۶۵	۴۷۶,۴۱۴,۳۴۶	۱۰	موجودی نقد
.	۲,۶۰۵,۵۸۲,۳۴۳	۱۱	جاری کارگزاران
<b>۴,۲۲۶,۲۸۸,۷۶۶,۵۶۹</b>	<b>۵,۵۸۹,۰۲۷,۳۹۸,۴۹۸</b>		<b>جمع دارایی ها</b>
<b>بدهی ها:</b>			
۷۳,۰۹۷,۷۵۱,۲۸۱	.	۱۱	جاری کارگزاران
۱۷,۷۵۰,۲۷۶,۹۵۲	۲۰,۶۵۸,۶۸۹,۲۵۶	۱۲	پرداختی به سرمایه گذاران
۵۳,۵۷۷,۹۵۶,۰۵۴	۲۹,۷۱۷,۶۱۹,۴۱۶	۱۳	پرداختی به ارکان صندوق
.	۲۴۴,۱۴۳,۵۶۹	۱۴	تسهیلات مالی دریافتی
۱,۷۹۸,۰۴۲,۰۱۶	۱,۶۵۹,۰۵۶,۹۳۷	۱۵	سایر حساب های پرداختی و ذخایر
<b>۱۴۶,۲۲۴,۰۲۶,۳۰۳</b>	<b>۵۲,۲۷۹,۵۰۹,۱۷۸</b>		<b>جمع بدهی ها</b>
<b>۴,۰۸۰,۰۶۴,۷۴۰,۲۶۶</b>	<b>۵,۵۳۶,۷۴۷,۸۸۹,۳۲۰</b>	۱۶	<b>خالص دارایی ها</b>
<b>۱۷,۰۷۹,۴۷۶</b>	<b>۲۲,۶۵۸,۷۱۶</b>		<b>خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری</b>

صندوق سرمایه گذاری مشترک

یکم آبان



یادداشت های توضیحی، بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی می باشد.



امضا	نماینده	شخص حقوقی	ارکان صندوق
	بابک حقیقی مهماندار	شرکت سبذگردان آبان (سهامی خاص)	مدیر صندوق
	ابوالفضل رضایی	موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت ارقام نگر آریا	متولی صندوق





صندوق سرمایه گذاری مشترک یکم آبان

گزارش مالی میان دوره ای

صورت سود زیان و گردش خالص دارایی ها

شماره ثبت ۳۴۹۶۹ شناسه ملی ۱۴۰۰۴۵۵۲۳۰۳ دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ مهر ۱۴۰۰

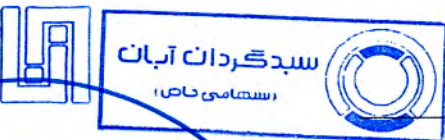
یادداشت	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۷/۳۰	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۷/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۱/۳۱
	ریال	ریال	ریال
<b>درآمدها:</b>			
۱۷	۴۰۲,۳۱۰,۲۸۵,۶۸۳	۱,۰۰۸,۳۴۵,۲۱۸,۶۶۰	۲۰۲,۱۴۸,۶۸۰,۷۳۷
سود فروش اوراق بهادار			
۱۸	۶۹۱,۱۵۷,۳۱۸,۷۴۳	(۱,۳۱۷,۷۱۹,۲۲۴,۵۰۱)	(۱,۳۶۶,۸۴۵,۶۶۷,۳۵۰)
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار			
۱۹	۲۴۵,۸۸۳,۲۰۲,۶۸۳	۱۰۰,۱۰۷,۱۷۲,۷۵۱	۱۵۷,۰۵۲,۸۸۳,۹۷۵
سود سهام			
۲۰	۳,۱۴۵,۵۸۸,۸۵۷	۷۸۰,۵۸۹,۵۷۲	۸۶۱,۰۴۳,۳۱۹
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب			
۲۱	۷۰,۳۶۵,۹۳۹	۲,۶۶۲,۵۶۰,۳۶۱	۲,۷۷۰,۷۵۰,۸۳۰
سایر درآمدها			
<b>جمع درآمدها</b>	<b>۱,۳۴۴,۵۶۶,۷۶۱,۹۰۵</b>	<b>(۲۰۵,۸۲۳,۶۸۳,۱۵۷)</b>	<b>(۱,۰۰۴,۰۱۲,۳۰۸,۴۸۹)</b>
<b>هزینه ها:</b>			
۲۲	(۴۹۲,۰۵۶,۳۹۹,۵۷۰)	(۳۶,۷۴۲,۴۶۴,۰۲۰)	(۸۶,۵۸۹,۰۰۳,۳۷۳)
هزینه کارمزد ارکان			
۲۳	(۱,۲۰۲,۱۳۶,۴۲۲)	(۱,۶۹۴,۵۴۵,۳۲۶)	(۲,۱۱۵,۲۸۰,۴۲۶)
سایر هزینه ها			
<b>جمع هزینه ها</b>	<b>(۵۰,۴۰۷,۷۷۵,۹۹۲)</b>	<b>(۳۸,۴۳۷,۰۰۹,۳۴۶)</b>	<b>(۸۸,۷۰۴,۲۸۳,۷۹۹)</b>
<b>سود (زیان) خالص</b>	<b>۱,۳۹۲,۱۵۸,۹۸۵,۹۱۳</b>	<b>(۲۴۴,۳۶۰,۶۹۲,۵۰۳)</b>	<b>(۱,۰۹۲,۷۱۶,۵۹۲,۲۸۸)</b>
بازده میانگین سرمایه گذاری ها-درصد (۱)	۲۶.۵۲٪	(۶.۴۸)٪	(۲۵.۳۶)٪
بازده سرمایه گذاری پایان دوره سال-درصد (۲)	۲۳.۵۵٪	(۳.۳۴)٪	(۲۴.۵۸)٪

صورت گردش خالص دارایی ها

یادداشت	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۷/۳۰	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۷/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۱/۳۱
	ریال	ریال	ریال
خالص دارایی ها در ابتدای دوره سال	۲۳۸,۸۸۷	۴۷۸,۷۱۳,۶۲۰,۴۱۷	۴۷۸,۷۱۳,۶۲۰,۴۱۷
واحد های سرمایه گذاری صادر شده طی دوره سال	۷۹,۶۲۵	۳۸۹,۳۰۳,۰۰۰,۰۰۰	۵۵۶,۵۷۴,۰۰۰,۰۰۰
واحد های سرمایه گذاری باطل شده طی دوره سال	(۷۴,۱۵۸)	(۱۸۴,۷۸۱,۰۰۰,۰۰۰)	(۳۷۲,۷۱۹,۰۰۰,۰۰۰)
سود (زیان) خالص دوره سال	-	(۲۴۴,۳۶۰,۶۹۲,۵۰۳)	(۱,۰۹۲,۷۱۶,۵۹۲,۲۸۸)
تعدیلات	۲۴	-	-
خالص دارایی ها در پایان دوره سال	۲۴۴,۳۵۴	۵,۲۸۹,۹۹۵,۵۱۶,۱۳۴	۴,۰۸۰,۰۶۴,۷۴۰,۲۶۶

یادداشت های توضیحی، بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی می باشد.

صندوق سرمایه گذاری مشترک  
یکم آبان



(۱) بازده میانگین سرمایه گذاری ها - سود (زیان) خالص میانگین موزون (ریال) و جوه استفاده شده

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

ارکان صندوق	شخص حقوقی	نماینده	امضا
مدیر صندوق	شرکت سبذگردان آبان (سهامی خاص)	بابک حقیقی مهماننداری	
متولی صندوق	موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت ارقام نگر آریا	ابوالفضل رضایی	



خالد اسلامبولی، خیابان احمدیان، پلاک ۲۴، طبقه ۶  
کد پستی: ۱۵۱۳۸-۱۳۵۲۰  
تلفن: ۸۵۵۱۰-۸۸۵۵۳۰۳۰ فکس: ۴۲۱۵۱۸۷۲  
abanfund@abanbroker.com aban.aban.net

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک یکم آبان  
گزارش مالی میان دوره ای  
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی  
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ مهر ۱۴۰۰

۱- اطلاعات کلی صندوق

۱-۱- تاریخچه فعالیت

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک یکم آبان که صندوقی با سرمایه باز در اندازه کوچک و از نوع صندوق‌های سرمایه‌گذاری در سهام محسوب می‌شود، در تاریخ ۱۳۹۳/۰۸/۲۸ به شماره ۳۴۹۶۹ نزد اداره ثبت شرکت‌ها و موسسات غیرتجاری تهران و در تاریخ ۱۳۹۳/۰۹/۰۳ با شماره ۱۱۲۹۷ نزد سازمان بورس و اوراق بهادار به ثبت رسیده است. ضمناً صندوق دارای شناسه ملی به شماره ۱۴۰۰۴۵۵۲۳۰۳ می‌باشد.

هدف از تشکیل این صندوق، جمع‌آوری سرمایه از سرمایه‌گذاران و تشکیل سبدی از دارایی‌های مالی و مدیریت این سبد است. با توجه به پذیرش ریسک مورد قبول، تلاش می‌شود بیشترین بازدهی ممکن نصیب سرمایه‌گذاران گردد. برای نیل به این هدف، صندوق در زمینه‌های زیر سرمایه‌گذاری می‌نماید:

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

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

ب- در یکی از بورس‌ها قابل معامله باشد.

ج- سرمایه‌گذاری صندوق‌های سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار تامین مالی اسلامی که با هدف تامین نقدینگی جهت خرید سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس اوراق بهادار تهران یا فرابورس ایران منتشر شده باشد، در ردیف نصاب سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم سهام قرار می‌گیرد.

د- ۵۰ درصد مبلغ سرمایه‌گذاری در سهام پایه مبنای انتشار اوراق اختیار فروش تبعی با هدف تامین مالی (جهت خرید سهام)، در ردیف نصاب سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم سهام قرار می‌گیرد.

(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 پذیرفته‌شده در بورس تهران یا بازار اول و دوم فرابورس ایران. سهام قابل معامله در بازار پایه فرابورس ایران واحدهای سرمایه‌گذاری «صندوق‌های سرمایه‌گذاری غیر از اوراق بهادار» ثبت‌شده نزد سازمان بورس می‌باشد.



## صندوق سرمایه‌گذاری مشترک یکم آبان

### گزارش مالی میان دوره ای

### یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

### دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ مهر ۱۴۰۰

(۵) حق تقدم خرید سهام پذیرفته شده در بورس اوراق بهادار تهران و بازار اول و دوم فرابورس ایران و آن دسته از حق تقدم سهام پذیرفته شده در بازار پایه فرابورس ایران.

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

به موجب مجوز شماره ۱۲۲/۵۰۲۴۰ مورخ ۱۳۹۸/۰۴/۰۴ صادره از سوی سازمان بورس و اوراق بهادار، دوره فعالیت صندوق تا پایان تاریخ ۱۴۰۱/۰۲/۳۱ تمدید گردیده است.

## ۱-۲- اطلاع رسانی

کلیه اطلاعات مرتبط با فعالیت‌های صندوق سرمایه‌گذاری مشترک یکم آبان مطابق با ماده ۵۱ اساسنامه در تارنمای صندوق به آدرس [abfund.ir](http://abfund.ir) درج گردیده است.

## ۲- ارکان صندوق سرمایه‌گذاری

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک یکم 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 شرطی که حداقل ۵ درصد از کل واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز را در اختیار داشته باشند، از حق رای در مجمع 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	۱,۹۹۰	۹۹,۵٪
۲	شرکت سبذگردان آبان	۱۰	۰,۵٪
	جمع	۲,۰۰۰	۱۰۰٪

**صندوق سرمایه‌گذاری مشترک یکم آبان**  
**گزارش مالی میان دوره ای**  
**یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی**  
**دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ مهر ۱۴۰۰**

**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:** موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت ارقام نگرآریا است که در تاریخ ۱۳۸۳/۱۱/۱۳ به شماره ثبت ۱۷۷۵۵ نزد مرجع ثبت شرکت‌های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی متولی عبارت است از تهران- میدان توحید-خ توحید-نبش خ پرچم- پلاک ۶۸- طبقه سوم.

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

**مدیر ثبت:** 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

### ۳- مبنای تهیه صورت‌های مالی

صورت‌های مالی صندوق بر مبنای ارزش‌های جاری در پایان دوره/سال مالی 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" مصوب ۱۳۸۶/۱۱/۳۰ هیات مدیره سازمان بورس اوراق بهادار اندازه‌گیری می‌شود.

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک یکم آبان  
گزارش مالی میان دوره ای  
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی  
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ مهر ۱۴۰۰

**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. 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 دریافتی با توجه به برنامه زمانبندی پرداخت سود توسط شرکت سرمایه‌پذیر و حداکثر ظرف ۸ 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 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.

## صندوق سرمایه‌گذاری مشترک یکم آبان

### گزارش مالی میان دوره ای

### یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ مهر ۱۴۰۰

### 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	حداکثر تا سقف ۳۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبت به تصویب مجمع صندوق
هزینه‌های برگزاری مجامع صندوق	حداکثر تا مبلغ ۵۰ میلیون ریال برای برگزاری مجامع در طول یک‌سال مالی با ارائه مدارک مثبت
کارمزد مدیر	سالانه ۱,۵ درصد از ارزش روزانه سهام و حق تقدم تحت تملک صندوق بعلاوه ۰,۳ درصد از ارزش روزانه اوراق بهادار با درآمد ثابت تحت تملک صندوق موضوع بند ۲-۲-۳ امیدنامه و سالانه ۲ درصد از سود حاصل از گواهی سپرده بانکی و سپرده بانکی و تا میزان نصاب مجاز سرمایه‌گذاری در آن‌ها و کارمزد مبتنی بر عملکرد به میزان ۱۰ درصد از مابه‌التفاوت بازدهی شاخص کل و بازدهی کسب شده توسط صندوق با لحاظ شرایط .
کارمزد متولی	سالانه ۰,۵ درصد از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی‌های صندوق و حداقل ۲۵۰ میلیون تا سقف ۴۵۰ میلیون ریال
حق‌الزحمه حسابرس	سالانه تا سقف ۴۰۰ میلیون ریال
حق‌الزحمه و کارمزد تصفیه صندوق	معادل ۰,۳ 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	هزینه نرم‌افزار به مبلغ ۹۴۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال به عنوان هزینه ثابت و هزینه‌های متغیر به شرح زیر است: ۱- به ازای هر سرمایه‌گذار دارای واحد در هر سال مبلغ ۱۸,۰۰۰ ریال، ۲- به ازای هر درخواست صدور یا ابطال ثبت شده در نرم افزار در هر روز مبلغ ۴,۰۰۰ ریال، ۳- سالانه ۰,۰۰۰۰۵ از متوسط خالص ارزش دارایی‌ها تا سقف ۳۰ هزار میلیارد ریال، ۴- سالانه ۰,۰۰۰۰۳ از متوسط خالص ارزش دارایی‌ها از ۳۰ هزار میلیارد ریال تا ۵۰ هزار میلیارد ریال، ۵- سالانه ۰,۰۰۰۰۰۱ از متوسط خالص ارزش دارایی‌ها از ۵۰ هزار میلیارد ریال به بالا.

## صندوق سرمایه‌گذاری مشترک یکم آبان

### گزارش مالی میان دوره ای

### یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

### دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ مهر ۱۴۰۰

#### ۴-۴- بدهی به ارکان صندوق

با توجه به تبصره ۳ ماده ۵۰ اساسنامه، کارمزد مدیر و متولی هر ۳ ماه یک بار تا سقف ۹۰ درصد قابل پرداخت است. باقی مانده کارمزد ارکان به عنوان تعهد صندوق به ارکان در حساب‌ها منعکس می‌شود.

#### 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 تبصره ۲ ماده ۱۳ 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.

صندوق سرمایه گذاری مشترک بکم آبان  
گزارش مالی میان دوره ای  
یادداشت های توضیحی صورت های مالی  
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ مهر ۱۴۰۰

۵- سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم

۱۴۰۰/۰۷/۳۰			۱۴۰۰/۰۱/۳۱		
بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی ها	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی ها
ریال	ریال	درصد	ریال	ریال	درصد
-	-	۰.۰۰%	۱۹۷,۴۸۸,۶۲۴,۹۳۲	۱۴۲,۹۶۱,۰۰۴,۹۳۵	۳.۴۱%
۵۹۹,۸۲۴,۳۵۳,۲۳۲	۵۹۵,۲۳۰,۷۰۲,۰۶۵	۱۰.۶۵%	۶,۵۹۸,۵۵۶,۵۸۲	۳,۶۷۳,۲۷۵,۸۸۸	۰.۰۹%
۴,۶۵۳,۸۷۹,۴۸۷	۶,۱۲۵,۴۱۶,۳۲۶	۰.۱۱%	۴۸۲,۵۷۵,۷۷۷,۰۴۷	۲۰۳,۰۹۵,۳۸۳,۳۴۸	۴.۸۱%
۷۴۰,۰۰۳,۵۸۳,۰۱۰	۵۳۱,۶۳۵,۳۹۵,۳۲۵	۹.۵۱%	۵۸۹,۱۴۵,۷۵۹,۳۰۴	۴۰۸,۱۹۶,۶۹۲,۰۰۰	۹.۶۶%
۲۸,۷۹۹,۱۳۲,۰۵۰	۲۵,۹۴۷,۶۸۷,۱۶۰	۰.۴۶%	-	-	۰.۰۰%
۹۵۲,۰۰۸,۲۰۸,۴۸۴	۱,۲۲۴,۳۲۲,۳۵۶,۴۰۷	۲۱.۹۱%	۱,۹۱۳,۳۴۱,۶۰۷,۳۰۴	۱,۵۹۲,۳۹۹,۸۶۸,۸۴۴	۳۷.۶۸%
۲۴۱,۷۹۴,۱۹۸,۶۷۵	۱۷۵,۱۲۶,۵۹۳,۳۲۵	۳.۱۳%	۲۹۵,۴۱۹,۱۷۸,۷۰۱	۱۷۳,۷۲۵,۶۲۵,۳۷۵	۴.۱۱%
۲۴,۴۸۵,۰۷۱,۶۶۹	۴,۷۹۳,۴۷۰,۱۵۸	۰.۰۹%	-	-	۰.۰۰%
۷۱۶,۹۵۰,۱۵۲,۸۴۲	۷۴۴,۷۹۴,۸۴۶,۸۷۸	۱۳.۳۳%	۷۲۹,۳۷۷,۸۶۹,۳۱۳	۶۹۸,۳۹۷,۱۳۲,۳۶۶	۱۶.۵۳%
۹۸,۳۲۰,۵۳۰,۴۸۳	۱۰۷,۰۱۳,۸۲۶,۴۹۸	۱.۹۱%	۹۷,۵۱۵,۸۱۸,۹۰۱	۷۹,۳۹۶,۱۶۵,۱۷۰	۱.۸۸%
۶۴۲,۰۰۰,۴۲۹,۹۸۵	۶۰۱,۴۰۵,۳۴۹,۴۷۶	۱۰.۷۶%	۵۱۷,۹۲۹,۵۸۲,۱۵۰	۴۲۰,۱۱۱,۱۷۶,۴۹۰	۹.۹۴%
۴۵,۸۴۲,۱۴۷,۴۸۸	۴۶,۴۲۰,۰۸۷,۴۰۰	۰.۸۳%	-	-	۰.۰۰%
۲۲۴,۸۴۱,۷۴۷,۰۸۷	۲۱۸,۱۳۱,۰۷۳,۷۱۳	۳.۹۰%	۳۰۰,۸۲۷,۵۱۰,۵۹۰	۱۶۴,۱۷۴,۳۵۸,۹۶۰	۳.۸۸%
۷۴۴,۱۶۷,۳۵۸,۲۵۴	۷۲۹,۵۲۳,۳۵۳,۵۰۰	۱۳.۰۵%	۳۵۸,۸۲۶,۶۶۷,۹۲۵	۲۲۴,۳۹۶,۹۹۰,۰۱۸	۵.۵۵%
۵۸,۶۶۹,۶۹۵,۱۰۷	۵۲,۲۱۸,۸۷۷,۹۳۲	۰.۹۳%	-	-	۰.۰۰%
۵,۱۰۰,۳۸۹,۵۸۸,۰۵۳	۵,۰۶۲,۷۰۸,۱۰۳,۱۲۳	۹۰.۵۸%	۵,۴۶۱,۰۵۶,۹۷۲,۵۴۹	۴,۱۴۱,۶۲۷,۶۸۴,۲۹۲	۹۷.۵۲%

بانکها و موسسات اعتباری  
فراورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای  
حمل و نقل، انبارداری و ارتباطات  
خدمات فنی و مهندسی  
عرضه برق، گاز، بخار و آب گرم  
محصولات شیمیایی  
واسطه گیری های مالی و پولی  
رایانه و فعالیت های وابسته به آن  
فلات اساسی  
مواد و محصولات دارویی  
سرمایه گذاری ها  
سیمان، آهک و گچ  
استخراج کانه های فلزی  
شرکت های چند رشته ای صنعتی  
استخراج ذغال سنگ

۵-۱- سرمایه گذاری در اوراق تبعی به شرح زیر است:

یادداشت	تاریخ سررسید	تعداد	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش
			ریال	ریال
اختیارخ ذوب-۵۰۰-۱۱۷-۱۴۰۰	۱۴۰۰/۰۹/۱۷	۴۰۰,۰۰۰	۱۲۰,۰۳۰,۵۹۷	۱۱۵,۰۸۱,۳۴۴
اختیار فروش تبعی خاقرین-۱۰۶۲۱-۳۹۹۶	۱۴۰۱/۰۶/۲۲	۱,۳۹۴,۷۶۷	۴,۶۵۳,۸۷۹,۴۸۷	۶,۱۲۵,۴۱۶,۳۲۶

۵-۱-۱- به علت نحوه تخصیص عرضه اولیه به صندوق های سرمایه گذاری، صندوق ها دارای اختیار فروش عرضه های اولیه خریداری شده می شوند.

۶- سرمایه گذاری در سپرده بانکی

۱۴۰۰/۰۷/۳۰			۱۴۰۰/۰۱/۳۱		
نوع سپرده	تاریخ سررسید	نرخ سود	درصد به کل دارایی ها	مبلغ	درصد به کل دارایی ها
		درصد	درصد	ریال	درصد
کوتاه مدت	۱۳۹۹/۱۲/۱۳	-	۲.۵۵%	۱۴۲,۶۴۰,۵۶۰,۱۳۴	۰.۴۳%
کوتاه مدت	۱۳۹۸/۰۶/۰۵	-	۰.۰۱%	۳۴۴,۶۸۸,۳۰۴	۰.۰۱%
کوتاه مدت	۱۴۰۰/۰۷/۰۴	-	۰.۰۰%	۶۶۱,۰۰۱	۰.۰۰%
بلند مدت	۱۴۰۲/۰۷/۰۶	۲۰%	۳.۵۸%	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰۰%
			۶.۱۴%	۳۴۲,۹۸۵,۹۰۹,۴۳۹	۰.۴۴%

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

۱۴۰۰/۰۷/۳۰			۱۴۰۰/۰۱/۳۱		
تاریخ سررسید	نرخ سود	بهای تمام شده	درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی ها
	درصد	ریال	درصد	ریال	درصد
۱۴۰۰/۰۸/۲۴	-	۴,۱۹۹,۰۴۳,۴۳۴	۰.۰۰%	۴,۳۵۱,۸۹۷,۳۶۹	۰.۰۰%
۱۴۰۱/۰۶/۲۱	-	۱۲,۳۳۶,۷۷۷,۸۳۵	۰.۰۰%	۱۲,۴۴۹,۶۹۳,۰۸۴	۰.۰۰%
		۱۶,۵۳۵,۷۲۱,۲۶۹	۰.۰۰%	۱۶,۷۰۱,۵۹۰,۳۵۳	۰.۰۰%

اسناد خزانه م-۲۳ بودجه ۹۷-۸۲۴-۰۰۰  
اسناد خزانه م-۱ بودجه ۹۹-۱۰۶۲۱-۰

**صندوق سرمایه‌گذاری مشترک یکم آبان**  
**گزارش مالی میان دوره‌ای**  
**یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی**  
**دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ مهر ۱۴۰۰**

**۸- حساب‌های دریافتی**

۱۴۰۰/۰۱/۳۱		۱۴۰۰/۰۷/۳۰			یادداشت	
مانده تنزیل شده	مانده تنزیل شده	هزینه تنزیل	نرخ تنزیل	تنزیل نشده		
ریال	ریال	ریال	درصد	ریال		
۲۴,۷۱۴,۹۰۱,۹۷۱	۱۶۰,۳۶۴,۸۳۶,۹۰۷	(۳,۵۱۱,۸۵۳,۹۱۸)	۲۵٪	۱۶۲,۸۷۶,۶۹۰,۸۲۵	۸-۱	سود سهام دریافتی
.	۲,۶۲۱,۵۱۸,۲۹۴	(۸,۶۱۸,۶۹۰)	۲۰٪	۲,۶۳۰,۱۳۶,۹۸۴		سود دریافتی سپرده بانکی
۲۴,۷۱۴,۹۰۱,۹۷۱	۱۶۲,۹۸۶,۳۵۵,۲۰۱	(۳,۵۲۰,۴۷۲,۶۰۸)		۱۶۵,۵۰۶,۸۲۷,۸۰۹		

۸-۱- تا تاریخ تهیه صورت‌های مالی مبلغ ۸,۹۵۶ میلیون ریال دریافت شده است.

**۹- سایر دارایی‌ها**

سایر دارایی‌ها شامل آن بخش از مخارج برگزاری مجامع و پشتیبانی و نگهداری نرم افزار صندوق (تدبیر) می‌باشد که تا تاریخ صورت‌های مالی خالص دارایی‌ها مستهلک نشده و به عنوان دارایی به دوره‌های آتی منتقل می‌شود. براساس ماده ۳۷ اساسنامه مخارج تأسیس طی دوره فعالیت یا ظرف ۵ سال هر کدام کمتر باشد، به صورت روزانه مستهلک شده و مخارج برگزاری مجامع نیز پس از تشکیل مجمع از محل دارایی‌های صندوق پرداخت و ظرف مدت یک سال یا تا پایان دوره فعالیت صندوق هر کدام کمتر باشد، به صورت روزانه مستهلک می‌شود. مخارج نرم افزار نیز از محل منابع صندوق پرداخت و ظرف مدت یکسال به صورت روزانه مستهلک می‌شود.

۱۴۰۰/۰۱/۳۱		۱۴۰۰/۰۷/۳۰			مخارج نرم افزار	
مانده در پایان سال	مانده در پایان دوره	استهلاک دوره مالی	مخارج اضافه شده طی دوره	مانده در ابتدای دوره		
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
.	۵۴۱,۰۵۷,۳۵۵	(۴۸۴,۰۲۱,۹۳۵)	۱,۰۲۵,۰۷۹,۲۹۰	.		مخارج عضویت در کانون‌ها
۵۱,۱۸۰,۳۵۶	۸,۷۲۱,۳۷۶	(۴۲,۴۵۸,۹۸۰)	.	۵۱,۱۸۰,۳۵۶		مخارج برگزاری مجامع و سایر
(۹۷,۵۸۹)	۱۳,۶۶۴,۹۵۲	(۵,۲۳۷,۴۵۹)	۱۹,۰۰۰,۰۰۰	(۹۷,۵۸۹)		
۵۱,۰۸۲,۷۶۷	۵۶۲,۴۴۳,۶۸۳	(۵۳۱,۷۱۸,۳۹۴)	۱,۰۴۴,۰۷۹,۲۹۰	۵۱,۰۸۲,۷۶۷		

**۱۰- موجودی نقد**

۱۴۰۰/۰۱/۳۱	۱۴۰۰/۰۷/۳۰	
ریال	ریال	
۶۱,۲۴۱,۲۴۶,۶۰۱	۴۲۱,۳۴۱,۷۸۲	بانک تجارت- شعبه تخصصی بورس
۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	بانک رفاه- شعبه سامی
۲۲۲,۵۶۴	۷۲,۵۶۴	موسسه مالی اعتباری کوثر- شعبه مطهری
.	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	بانک پاسارگاد- شعبه سورنا
۶۱,۲۹۱,۲۴۶,۱۶۵	۴۷۶,۴۱۴,۳۴۶	

**۱۱- جاری کارگزاران**

۱۴۰۰/۰۱/۳۱		۱۴۰۰/۰۷/۳۰			شرکت کارگزاری آبان	
مانده در پایان سال	مانده در پایان دوره	گردش بستکار طی دوره	گردش بدهکار طی دوره	مانده در ابتدای دوره		
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
(۷۳,۰۹۷,۷۵۱,۳۸۱)	۲,۶۰۵,۵۸۲,۳۴۳	(۲,۳۴۹,۸۷۰,۳۱۶,۱۱۴)	۴,۴۲۵,۵۷۲,۶۴۹,۷۳۸	(۷۳,۰۹۷,۷۵۱,۳۸۱)		
(۷۳,۰۹۷,۷۵۱,۳۸۱)	۲,۶۰۵,۵۸۲,۳۴۳	(۲,۳۴۹,۸۷۰,۳۱۶,۱۱۴)	۴,۴۲۵,۵۷۲,۶۴۹,۷۳۸	(۷۳,۰۹۷,۷۵۱,۳۸۱)		

۱۱-۱- مانده به حساب شرکت کارگزاری آبان در تاریخ ۱۴۰۰/۰۸/۰۳ و از محل فروش سهام متعلق به صندوق تسویه شده است.

**۱۲- پرداختی به سرمایه‌گذاران**

۱۴۰۰/۰۱/۳۱	۱۴۰۰/۰۷/۳۰	یادداشت
ریال	ریال	
۱۷,۵۳۶,۵۴۰,۰۰۰	۱,۴۴۶,۴۰۰,۰۰۰	۱۲-۱ پرداختی بابت درخواست صدور
.	۲۶۸,۷۹۰,۰۰۰	۱۲-۲ پرداختی بابت ماه تفاوت صدور
.	۱۸,۹۴۳,۴۹۹,۱۶۸	۱۲-۳ پرداختی بابت ابطال
۲۱۴,۷۳۶,۹۵۲	.	پرداختی بابت حساب سرمایه‌گذاران مسدود
۱۷,۷۵۰,۲۷۶,۹۵۲	۲۰,۶۵۸,۶۸۹,۲۵۶	

۱۲-۱- بدهی فوق در تاریخ تهیه صورت‌های مالی تسویه شده است.

۱۲-۲- بدهی فوق در تاریخ ۱۴۰۰/۰۸/۰۴ تسویه شده است.

۱۲-۳- بدهی فوق در تاریخ ۱۴۰۰/۰۸/۰۱ تسویه شده است.

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک یکم آبان

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ مهر ۱۴۰۰

۱۳- پرداختی به ارکان صندوق

	۱۴۰۰/۰۷/۳۰	۱۴۰۰/۰۱/۳۱
مدیر صندوق	ریال	ریال
متولی	۲۹,۰۴۵,۷۹۷,۷۰۵	۵۲,۴۲۰,۲۵۲,۰۲۵
حسابرس	۴۵۰,۰۰۰,۰۰۱	۸۰,۵۶۸,۳۳۴
	۲۲۱,۸۲۱,۷۱۰	۷۷,۱۳۵,۶۹۵
	۲۹,۷۱۷,۶۱۹,۴۱۶	۵۳,۵۷۷,۹۵۶,۰۵۴

۱۴- تسهیلات مالی دریافتی

	۱۴۰۰/۰۷/۳۰		۱۴۰۰/۰۱/۳۱	
نرخ تسهیلات	تاریخ اخذ تسهیلات	سررسید	مبلغ دریافتی	اقساط پرداخت شده
۲۰٪	متعدد	-	۳۲۹,۱۰۵,۰۱۲,۱۳۱	۳۲۸,۸۶۰,۸۶۸,۵۶۲
شرکت کارگزاری آبان			۳۲۹,۱۰۵,۰۱۲,۱۳۱	۳۲۸,۸۶۰,۸۶۸,۵۶۲
			۳۲۹,۱۰۵,۰۱۲,۱۳۱	۳۲۸,۸۶۰,۸۶۸,۵۶۲

۱۴-۱- تسهیلات فوق بابت قرارداد اعتباری با کارگزاری آبان می باشد.

۱۵- سایر حساب‌های پرداختی و ذخایر

	۱۴۰۰/۰۷/۳۰	۱۴۰۰/۰۱/۳۱
ذخیره کارمزد تصفیه	ریال	ریال
ذخیره آبونمان نرم افزار	۱,۶۳۰,۸۵۸,۰۳۳	۱,۶۳۰,۸۵۸,۰۳۳
بدهی بابت دسترسی به نرم افزار- شرکت تدبیر پرداز	۲۸,۱۹۸,۹۰۴	۲۱,۴۳۲,۸۶۲
	-	۱۴۵,۷۵۱,۱۳۱
	۱,۶۵۹,۰۵۶,۹۳۷	۱,۷۹۸,۰۴۲,۰۱۶

۱۶- خالص دارایی‌ها

	۱۴۰۰/۰۷/۳۰		۱۴۰۰/۰۱/۳۱	
	تعداد	ریال	تعداد	ریال
واحدهای سرمایه‌گذاری عادی	۲۴۲,۳۵۴	۵,۴۹۱,۴۳۰,۴۵۷,۳۲۱	۲۳۶,۸۸۷	۴,۰۴۵,۹۰۵,۷۸۸,۶۳۶
واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز	۲,۰۰۰	۴۵,۳۱۷,۴۳۱,۹۹۹	۲,۰۰۰	۳۴,۱۵۸,۹۵۱,۶۴۰
	۲۴۴,۳۵۴	۵,۵۳۶,۷۴۷,۸۸۹,۳۲۰	۲۳۸,۸۸۷	۴,۰۸۰,۰۶۴,۷۴۰,۲۶۶



صندوق سرمایه گذاری مشترک بکم آنان  
گزارش مالی میان دوره ای  
یادداشت های توضیحی صورت های مالی  
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ صفر ۱۴۰۰

۱۷- سود فروش اوراق بهادار

سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۱/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۷/۳۰	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۷/۳۰						تعداد	
		سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری		
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
.	.	۷,۶۹۷,۸۸۲,۳۹۲	(۶,۵۱۰,۰۰۰)	(۱,۲۳۶,۸۹۰)	(۲۳,۲۵۳,۵۲۳,۰۴۸)	۳۰,۹۵۹,۱۵۲,۳۳۰	۳,۶۰۰,۰۰۰	ح . توسعه معادن و فلزات	
(۹,۸۶۹,۱۰۹,۹۳۹)	(۴۸۵,۳۱۵,۸۷۹)	۴,۰۷۸,۱۳۱,۴۳۴	(۳۳۲,۹۰۱,۶۶۵)	(۴۴,۲۵۱,۰۸۷)	(۴۲,۲۲۵,۰۴۹,۰۳۴)	۴۶,۵۸۰,۳۳۳,۲۲۰	۷۷۰,۰۸۹	پتروشیمی شیراز	
۴۶۱,۹۶۸,۲۳۲	.	(۵,۰۶۰,۰۳۱,۳۰۳)	(۱۰۵,۵۳۷,۲۵۵)	(۲۰,۰۵۱,۸۹۳)	(۲۶,۰۴۱,۸۹۳,۵۵۵)	۲۱,۱۰۷,۴۵۱,۴۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	پاکسان	
(۱۱۹,۶۳۳,۲۸۶,۹۳۳)	۶۸,۴۶۰,۳۷۱,۷۰۲	(۱۵,۲۷۸,۱۴۶,۴۳۴)	(۸۵۶,۶۰۹,۶۵۸)	(۱۶۲,۷۵۴,۱۳۶)	(۱۸۵,۵۸۰,۷۱۵,۵۲۷)	۱۷۱,۳۲۱,۹۳۳,۸۸۷	۴۴,۲۲۰,۰۰۰	بانک ملت	
۳۲,۴۷۸,۶۷۲,۱۷۷	۳۶,۵۱۳,۳۱۲,۸۳۲	۴۵,۶۰۵,۵۸۵,۷۲۷	(۶۷۹,۲۰۶,۹۹۲)	(۱۲۹,۰۴۸,۸۹۰)	(۸۹,۴۲۷,۵۵۷,۰۱۱)	۱۳۵,۸۴۱,۳۹۸,۶۲۰	۴,۵۶۳,۲۹۴	گسترش نفت و گاز پارسیان	
(۲۰,۲۶۷,۵۲۷,۲۰۶)	(۱۰,۶۷۲,۸۳۵,۱۸۵)	۱۴۵,۳۸۵,۱۰۰,۰۱۰	(۲,۰۵۱,۴۳۶,۹۲۷)	(۱۷۳,۰۲۷,۸۹۶)	(۲۶۲,۶۷۷,۸۲۰,۸۸۷)	۴۱۰,۳۸۷,۳۸۵,۷۲۰	۲,۶۹۵,۰۰۰	پتروشیمی پردیس	
۱۲,۴۱۲,۴۳۷,۵۳۰	۱۲,۴۸۵,۳۴۲,۸۴۶	(۳۵,۲۶۷,۴۳۱,۱۷۹)	(۱,۲۵۰,۳۷۳,۳۳۳)	(۳۳۷,۵۶۸,۶۰۴)	(۲۷۳,۸۵۴,۱۴۸,۳۰۲)	۲۵۰,۰۷۴,۶۵۹,۰۵۰	۱۲,۸۰۲,۰۰۰	فولاد کاوه جنوب کیش	
(۱,۳۶۷,۶۰۴,۱۴۲)	۳۱۸,۶۵۲,۶۲۱	(۱۴۵,۸۴۲,۴۸۵)	(۲۸,۹۲۷,۴۷۹)	(۵,۴۹۶,۰۳۹)	(۵,۸۹۶,۹۱۴,۹۲۹)	۵,۷۸۵,۴۹۵,۹۶۲	۵۶۰,۰۰۰	پتروشیمی تندگویان	
(۸,۸۲۶,۷۶۱,۵۳۰)	۲,۷۱۰,۹۷۷,۴۳۸	۲,۰۸۶,۷۰۴,۲۸۰	(۳۳۸,۹۰۸,۳۴۸)	(۴۵,۳۹۲,۰۴۶)	(۴۵,۴۱۰,۶۶۴,۷۱۲)	۴۷,۷۸۱,۶۶۹,۳۸۶	۵۳۱,۰۰۰	پلیمر آریا ساپول	
(۱۲,۸۵۳,۲۸۸,۴۱۹)	۱,۴۸۰,۷۵۲,۵۸۴	(۵,۸۸۷,۸۷۰)	(۷۴۳,۱۹۵)	(۱۴۱,۱۹۶)	(۱۵۳,۶۴۲,۴۱۹)	۱۴۸,۶۳۸,۹۴۰	۱۰,۰۰۰	سرمایه گذاری سیمان تامین	
.	.	۲,۶۷۶,۹۵۷,۰۰۱	(۶۴,۵۴۰,۸۴۱)	(۱۲,۲۶۲,۶۳۷)	(۱۰,۱۵۴,۴۰۸,۰۰۱)	۱۲,۹۰۸,۱۶۸,۴۸۰	۳۳۸,۷۳۱	صنعت غذایی کورش	
۸۳۶,۴۸۷,۸۲۵	.	۱۰,۳۴۲,۵۷۷	(۱,۴۲۳,۰۴۰)	(۳۷۰,۳۶۵)	(۲۷۲,۵۷۲,۱۲۸)	۲۸۴,۶۰۸,۱۱۰	۴,۰۰۰	پتروشیمی بوعلی سینا	
.	.	۴۵,۶۲۸,۹۰۲	(۱۰,۸۸,۹۹۷)	(۲۰۶,۹۰۶)	(۱۷۰,۸۷۴,۶۰۲)	۲۱۷,۷۹۹,۴۰۷	۲۷,۶۲۹	گسترش صنایع روی ایرانیان	
.	.	۱,۷۸۶,۵۷۲,۴۴۵	(۳۲,۳۹۰,۴۸۶)	(۶,۱۵۳,۴۳۱)	(۴,۶۵۲,۹۷۹,۴۷۸)	۶,۴۷۸,۰۹۶,۸۴۰	۱,۳۹۴,۷۶۷	ریل پرداز نو آفرین	
.	.	۲,۶۹۷,۹۳۴,۱۷۰	(۴۵,۴۳۹,۶۳۴)	(۸,۶۳۳,۵۰۱)	(۶,۳۳۵,۹۱۹,۵۵۹)	۹۰,۸۷,۹۲۶,۸۶۴	۲,۱۱۷,۰۷۲	گ. مدیریت ارزش سرمایه ص ب کشوری	
۳۹,۳۱۸,۸۱۲,۳۴۰	۳۹,۳۱۸,۸۱۲,۳۴۰	۳۵۹,۱۳۶,۲۹۱	(۱۹,۳۶۱,۰۰۱)	(۳,۶۷۸,۵۶۵)	(۳,۴۹۰,۰۲۴,۱۴۳)	۳,۸۷۲,۳۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰	پالایش نفت تبریز	
۱,۶۴۷,۳۹۱,۹۶۰	.	۱,۴۴۱,۸۲۵,۷۰۴	(۷۶,۱۸۴,۴۹۷)	(۱۴,۴۷۴,۹۳۰)	(۱۳,۷۰۴,۴۱۳,۸۷۹)	۱۵,۳۳۶,۸۹۹,۰۱۰	۵۰۰,۰۰۰	توسعه معادن روی ایران	
۳۳,۸۸۷,۰۶۶,۸۲۵	۳۳,۸۸۷,۰۶۶,۸۲۵	۱۳,۴۰۴,۴۷۴,۱۳۸	(۶۴۰,۵۳۷,۳۷۲)	(۱۲۱,۷۰۰,۱۸۰)	(۱۱۳,۹۴۰,۷۶۱,۴۹۱)	۱۲۸,۱۰۷,۴۷۳,۱۸۱	۱۱,۸۱۵,۰۰۱	فولاد مبارکه اصفهان	
.	.	۷۱۴,۰۲۶,۴۳۳	(۱۴۰,۹۹۴,۸۰۴)	(۲۶,۷۸۸,۴۵۶)	(۲۷,۳۱۷,۱۵۲,۰۰۱)	۲۸,۱۹۸,۹۶۱,۶۸۴	۹,۲۰۰,۰۰۰	گسترش سرمایه گذاری ایران خودرو	
(۳۶,۵۲۲,۶۶۹,۱۲۳)	(۳۱,۶۵۴,۳۳۳,۱۵۳)	۵۶,۳۱۵,۶۰۹,۶۷۰	(۱,۸۵۲,۶۶۱,۹۸۳)	(۳۵۲,۰۰۳,۳۳۶)	(۳۱۲,۰۱۲,۱۲۲,۷۷۱)	۳۷۰,۵۳۳,۳۹۷,۷۶۰	۳۱,۱۰۴,۰۰۰	صنایع پتروشیمی خلیج فارس	
(۸,۶۵۵,۱۰۴,۱۱۰)	(۲,۶۴۸,۸۲۰,۴۴۲)	۱۳,۴۴۸,۲۱۲,۳۴۵	(۳۴۸,۲۷۱,۰۰۲)	(۶۶,۱۷۱,۱۸۳)	(۵۵,۷۹۱,۵۴۵,۱۸۵)	۶۹,۶۵۴,۲۰۰,۷۱۵	۴۰۲,۰۰۰	م. صنایع و معادن احیاء سپاهان	
.	.	۳۵۶,۱۳۳,۱۹۴	(۳۶,۹۶۸,۵۰۰)	(۵,۱۳۳,۹۸۸)	(۵,۰۰۵,۴۷۴,۳۱۸)	۵,۳۹۳,۷۰۰,۰۰۰	۷۲۰,۰۰۰	سرمایه گذاری توسعه صنایع سیمان	
۲۵۰,۶۹۲,۳۹۵,۰۳۱	۲۵۱,۱۲۹,۲۰۱,۴۲۶	(۲۷۵,۳۸۲)	(۴۸,۸۵۰)	(۹,۳۸۰)	(۹,۹۸۷,۲۵۲)	۹,۷۷۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	پالایش نفت تهران	
(۱۰,۵۸۵,۱۲۱,۰۲۸)	.	(۳۴۴,۴۲۸,۳۱۴)	(۲۴,۳۲۱,۰۰۰)	(۴,۶۳۰,۹۷۹)	(۵,۱۷۹,۶۹۶,۳۳۵)	۴,۸۶۴,۲۰۰,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰	بانک گردشگری	
.	.	(۴۲۴,۸۰۸,۷۹۷)	(۳۸,۹۹۵,۱۸۳)	(۵,۵۰۹,۰۳۶)	(۶,۱۸۹,۳۴۰,۹۹۸)	۵,۷۹۹,۰۳۶,۴۲۰	۶۰۹,۹۹۱	سرمایه گذاری صدر تامین	
(۳۵۹,۴۷۳,۱۱۲,۸۱۶)	۲۰,۸۵۰,۵۲۶,۸۱۲	۵,۶۱۶,۲۸۳	(۱۴,۶۲۸,۷۰۰)	(۲,۷۷۹,۴۳۰)	(۲,۹۰۲,۷۱۵,۵۸۷)	۲,۹۲۵,۷۴۰,۰۰۰	۲۱۲,۰۰۰	سرمایه گذاری تامین اجتماعی	
.	.	۱,۷۷۲,۷۸۳,۶۱۲	(۲۰,۶۴۴,۸۱۹)	(۳,۹۳۸,۳۱۱)	(۲,۳۳۷,۵۷۷,۲۵۸)	۴,۱۳۴,۹۶۳,۹۰۰	۱۱۱,۲۱۰	سپید ماکیان	
(۱۱۶,۴۱۸,۴۵۳,۳۳۶)	۴۲۱,۵۹۳,۶۱۲,۷۶۷	۲۵۳,۳۶۱,۷۸۶,۸۴۴	(۸,۷۸۹,۶۸۵,۵۵۱)	(۱,۴۵۳,۲۸۳,۰۸۱)	(۱,۵۲۳,۹۸۹,۵۰۴,۴۱۰)	۱,۷۸۷,۵۹۴,۲۵۹,۸۸۶		نقل به صفحه بعد	

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک بکم آنان

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ مهر ۱۴۰۰

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۷/۳۰		دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۷/۳۰		دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۷/۳۰		دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۱/۳۱		
سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
(۱۱۶,۴۱۸,۴۵۳,۳۳۶)	۴۲۱,۵۹۳,۶۱۲,۷۶۷	۲۵۳,۳۶۱,۷۸۶,۸۴۴	(۸,۷۸۹,۶۸۵,۵۵۱)	(۱,۴۵۳,۲۸۳,۰۸۱)	(۱,۵۲۳,۹۸۹,۵۰۴,۴۱۰)	۱,۷۸۷,۵۹۴,۲۵۹,۸۸۶		نقل از صفحه قبل
.	.	۱۴,۶۱۳,۵۹۳	(۱۰۸,۶۷۵)	(۲۰,۶۴۵)	(۱۴,۰۲۶,۱۴۷)	۲۸,۷۶۹,۰۶۰	۷,۰۳۴	ریل گردش ایرانیان
.	.	۴۳,۹۶۱,۵۱۶	(۱,۲۹۹,۱۷۸)	(۲۴۶,۸۳۹)	(۲۱۴,۳۲۸,۰۸۳)	۲۵۹,۸۳۵,۶۱۶	۲۷,۳۰۶	تولید و توسعه سرب روی ایرانیان
.	.	۶۱۵,۴۸۶,۸۹۳	(۷,۰۰۴,۰۰۵)	(۱,۳۳۰,۷۲۷)	(۷۷۶,۹۷۹,۳۶۶)	۱,۴۰۰,۸۰۰,۹۹۱	۳۵۲,۸۴۵	لیزینگ کارآفرین
.	.	۷۱۲,۵۳۳,۶۲۴	.	(۱,۲۵۰)	(۱,۸۷۵,۴۱۵,۶۷۶)	۲,۵۸۷,۹۵۰,۵۵۰	۱,۴۰۲	اختیارخ فولاد-۷۱۳۳-۱۴۰۰/۰۳/۱۹
.	.	(۴۰۱,۳۹۷,۸۶۳)	.	(۱,۲۵۰)	(۱,۲۷۱,۳۹۵,۳۶۳)	۸۶۹,۹۹۸,۷۵۰	۱,۰۰۰	اختیارخ فملی-۱۰۰۰۰-۱۴۰۰/۰۳/۰۲
.	.	۱۴,۱۶۹,۶۱۸	.	.	.	.	.	اختیارخ فغوز-۱۰۰۰۰-۱۴۰۰/۰۲/۱۵
.	.	۹,۹۸۳,۶۴۹	.	.	.	.	.	اختیارخ فغوز-۱۲۰۰۰-۱۴۰۰/۰۲/۱۵
.	.	(۲۰,۳۴,۴۷۵,۹۸۷)	.	.	.	.	.	اختیارخ شینا-۱۰۰۰۰-۱۴۰۰/۰۲/۲۷
.	.	(۱,۶۳۸,۷۹۹,۹۰۰)	.	.	.	.	.	اختیارخ شینا-۱۲۰۰۰-۱۴۰۰/۰۲/۲۷
.	.	(۳۲,۷۸۰,۲۵۸)	.	.	.	.	.	اختیارخ فملی-۱۲۰۰۰-۱۴۰۰/۰۳/۰۲
۴۰۶,۰۸۸,۸۱۹	۴۰۶,۰۸۸,۸۱۹	.	.	.	.	.	.	اختیارخ و تجارت-۵۰۰۰-۱۳۹۹/۰۳/۲۱
۹۷۲,۴۹۵,۵۸۷	۹۷۲,۴۹۵,۵۸۷	.	.	.	.	.	.	اختیارخ و تجارت-۶۰۰۰-۱۳۹۹/۰۳/۲۱
.	.	۲۹۰,۲۳۳,۴۸۴	(۳,۸۲۳,۶۸۷)	(۷۲۶,۴۹۹)	(۴۶۹,۹۵۳,۸۲۸)	۷۶۴,۷۳۷,۴۹۸	۱۴,۴۴۷	محصولات کاغذی لطیف
.	.	۱۳,۹۶۱,۹۶۰	(۲,۲۲۰,۰۰۰)	(۴۲۱,۷۹۴)	(۴۲۷,۳۹۶,۳۴۶)	۴۴۴,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰	مس شهیدباهنر
(۲,۶۷۶,۷۸۵,۵۸۶)	۶,۸۴۷,۳۶۶,۶۶۱	(۱۶,۴۷۹,۶۲۳)	(۵,۰۰۰,۲۰۰)	(۹۴۹,۹۸۲)	(۱,۰۱۰,۵۶۹,۴۴۰)	۱,۰۰۰,۰۴۰,۰۰۰	۶۰,۰۰۰	گروه مینا (سهامی عام)
.	.	(۲۷,۲۵۲,۴۸۷)	(۷,۸۷۳,۸۵۱)	(۱,۴۹۶,۰۳۳)	(۱,۵۹۲,۶۵۲,۶۱۳)	۱,۵۷۴,۷۷۰,۰۰۰	۱۰۱,۰۰۰	سرمایه‌گذاری صندوق بازنشستگی
۵۰۶,۳۹۵,۰۸۶	۴,۴۶۶,۵۲۴,۹۵۲	۱,۶۶۱,۷۰۹,۴۹۰	(۵۲۰,۴۵۴,۷۴۸)	(۹۸,۸۸۴,۵۸۶)	(۱۰۱,۸۰۹,۸۹۹,۶۱۶)	۱۰۴,۰۹۰,۹۴۸,۴۴۰	۸,۴۱۰,۰۰۰	ملی صنایع مس ایران
۱۴۹,۳۰۱,۵۵۸,۶۵۴	۱۴۹,۳۰۱,۵۵۸,۶۵۴	(۲۷,۲۰۸,۶۹۶,۵۶۲)	(۸۸۴,۷۳۰,۱۷۳)	(۱۶۸,۰۹۶,۷۴۱)	(۲۰۳,۱۰۱,۹۰۳,۷۲۸)	۱۷۶,۹۴۶,۰۳۴,۰۸۰	۱۱,۳۰۱,۰۰۰	کشتیرانی جمهوری اسلامی ایران
.	.	۳,۴۴۳,۳۶۱	(۳۸۳,۰۰۰)	(۷۲,۷۶۹)	(۷۳,۶۹۹,۸۷۰)	۷۶۶,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	سیمان شرق
(۲۰۷,۰۶۱,۳۵۵,۸۵۶)	۱۳۰,۰۰۴,۹۸۶,۴۰۳	۱,۷۲۸,۹۸۴,۴۹۴	(۱۴۸,۶۱۵,۲۹۹)	(۲۸,۲۳۶,۷۷۷)	(۲۷,۸۱۷,۲۲۳,۴۳۰)	۲۹,۷۲۳,۰۶۰,۰۰۰	۲,۸۰۷,۰۰۰	پالایش نفت اصفهان
.	.	(۲۵۰,۳۶۰,۵۰۴)	(۸,۷۷۳,۱۵۴)	(۱,۶۶۶,۸۶۸)	(۱,۹۹۴,۵۵۱,۳۸۲)	۱,۷۵۴,۶۳۰,۹۰۰	۱۱۱,۰۰۰	فولاد آلیازی ایران
۴۶,۷۲۶,۲۸۵,۴۲۵	۶۹,۴۳۷,۹۷۱,۶۰۶	۷,۶۷۶,۵۴۲,۷۳۴	(۲۷۳,۶۳۳,۷۰۳)	(۵۱,۹۹۰,۰۳۴)	(۴۶,۷۲۴,۵۷۲,۷۶۹)	۵۴,۷۲۶,۷۴۰,۴۴۰	۴,۰۲۰,۰۰۰	س. نفت و گاز و پتروشیمی تأمین
(۷,۰۱۸,۹۷۲,۹۲۹)	۶,۱۷۰,۴۷۵,۳۳۸	۸۵,۵۴۵,۲۵۰	(۶,۳۳۸,۸۴۵)	(۱,۲۰۴,۳۷۸)	(۱,۱۷۴,۶۸۰,۵۲۷)	۱,۳۶۷,۷۶۹,۰۰۰	۱۱,۰۰۰	پالایش نفت لاوان
۱,۸۳۱,۶۳۰,۸۵۵	.	۷۳۰,۳۲۴,۰۶۱	(۴۶,۴۶۶,۸۳۱)	(۸,۸۲۸,۶۷۱)	(۸,۵۰۷,۷۴۶,۷۳۲)	۹,۲۹۳,۳۶۶,۲۹۵	۹۱,۸۱۵	پتروشیمی امیرکبیر
.	.	۳,۵۸۵,۳۶۸,۳۵۷	(۲۰۰,۲۷۲,۴۹۱)	(۳۸,۰۵۱,۴۷۳)	(۳۶,۳۳۰,۹۰۶,۰۵۳)	۴۰,۰۵۴,۴۹۸,۳۷۴	۲,۲۰۰,۰۰۰	فولاد هرمزگان جنوب
(۳,۹۹۶,۸۶۶,۰۳۵)	(۳,۹۹۶,۸۶۶,۰۳۵)	۱۶,۷۵۲,۸۵۹	(۶,۴۳۶,۰۱۰)	(۱,۲۲۲,۸۱۸)	(۱,۲۶۲,۷۹۰,۵۶۶)	۱,۲۸۷,۲۰۲,۲۵۳	۲۰,۰۰۰	توسعه خدمات دریایی و بندری سینا
(۱۳۷,۴۲۷,۹۷۹,۳۱۶)	۷۸۵,۲۰۴,۲۱۴,۷۵۲	۲۳۸,۹۵۴,۰۶۰,۶۰۴	(۱۰,۹۱۳,۱۱۹,۴۰۱)	(۱,۸۵۶,۷۳۳,۲۰۵)	(۱,۹۶۰,۳۴۰,۱۹۵,۸۴۵)	۲,۲۱۵,۷۴۶,۰۱۱,۹۳۳		نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک بکم آبان

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ مهر ۱۴۰۰

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۷/۳۰		دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۷/۳۰		دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۷/۳۰		دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۷/۳۰	
سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۱/۳۱	سود (زیان) فروش	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۷/۳۰	سود (زیان) فروش	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
(۱۳۷,۴۲۷,۹۷۹,۳۱۶)	۷۸۵,۲۰۴,۲۱۴,۷۵۲	۲۳۸,۹۵۴,۰۶۰,۶۰۴	(۱۰,۹۱۳,۱۱۹,۴۰۱)	(۱,۸۵۶,۷۳۳,۲۰۵)	(۱,۹۵۷,۱۹۷,۵۶۷,۰۱۰)	(۲,۲۱۲,۲۹۳,۲۰۹,۷۰۷)	(۱,۸۵۶,۷۳۳,۲۰۵)
.	.	۵,۴۰۸,۶۵۲,۱۶۷	(۶۶,۰۵۷,۷۹۵)	(۱۲,۵۵۰,۸۱۹)	(۷,۷۲۴,۲۹۸,۲۱۹)	۱۳,۲۱۱,۵۵۹,۰۰۰	(۱۲,۵۵۰,۸۱۹)
.	.	(۷۳,۲۲۹,۳۸۸)	(۸۷۷,۸۰۰)	(۱۶۶,۷۷۶)	(۲۶,۹۳۹,۸۰۵,۵۵۳)	۲۶,۸۶۷,۶۲۰,۷۴۱	(۱۶۶,۷۷۶)
(۸۵۱,۴۰۲,۴۹۶)	.	(۲,۲۸۷,۶۱۵,۲۴۱)	(۲۶۷,۰۵۷,۶۴۵)	(۵۰,۷۴۰,۸۱۹)	(۵۵,۳۸۱,۳۴۶,۳۰۷)	۲۵۰,۰۰۰	(۵۰,۷۴۰,۸۱۹)
(۴۱,۹۱۰,۵۷۱,۳۴۶)	(۲۰,۲۸۷,۱۵۲,۸۴۷)	۳,۸۱۶,۴۷۷,۰۲۲	(۱۲۴,۵۹۰,۰۴۹)	(۲۳,۶۷۱,۸۳۸)	(۲۰,۹۵۳,۲۷۰,۶۵۱)	۲,۸۰۰,۰۰۰	(۲۳,۶۷۱,۸۳۸)
.	.	۲۵,۸۹۵,۱۱۰	.	(۸۷۸,۶۳۰)	(۷۱۳,۱۲۶,۲۶۰)	۱۰,۰۰۰	(۸۷۸,۶۳۰)
.	.	۱۶۸,۹۱۹,۳۶۸	(۱,۶۱۹,۰۵۲)	(۳۰۷,۶۱۷)	(۱۵۲,۹۶۴,۴۶۳)	۸۰,۳۵۰	(۳۰۷,۶۱۷)
.	.	۴,۱۷۴,۱۴۰,۲۶۶	(۵۲,۰۳۷,۵۲۳)	(۹,۸۸۷,۰۱۴)	(۶,۱۷۱,۴۳۹,۳۸۲)	۳۰۳,۷۳۶	(۹,۸۸۷,۰۱۴)
۳۵,۰۳۴,۱۵۶,۴۵۱	۳۵,۰۳۴,۱۵۶,۴۵۱	۹۷۰,۷۱۵,۱۵۸	(۲۹۲,۷۴۳,۸۳۸)	(۵۵,۶۲۰,۸۵۹)	(۵۷,۲۲۹,۶۸۸,۰۱۹)	۱۸,۳۰۲,۰۰۰	(۵۵,۶۲۰,۸۵۹)
(۲,۳۴۸,۴۹۹,۹۱۸)	۱۵۰,۷۹۱,۳۲۵,۳۶۴	۶۵۳,۷۶۲,۱۷۸	(۲۳,۵۵۰,۴۳۶)	(۴,۴۷۴,۵۴۳)	(۴,۰۲۸,۳۰۰,۰۲۳)	۱,۵۰۲,۰۰۰	(۴,۴۷۴,۵۴۳)
(۶,۵۳۷,۳۸۲,۷۸۱)	(۴,۱۸۸,۳۷۱,۶۹۳)	۵,۱۳۰,۹۳۰,۴۳۸	(۱۶۷,۳۰۶,۷۱۷)	(۲۱,۷۸۸,۰۹۲)	(۲۸,۱۳۱,۳۱۷,۸۷۳)	۲,۵۳۱,۰۰۰	(۲۱,۷۸۸,۰۹۲)
۱۶,۰۰۶,۳۶۹,۲۰۸	۱۷,۳۴۱,۳۹۶,۶۵۹	۲,۱۸۴,۴۰۴,۸۲۷	(۱۰۷,۵۶۸,۰۳۹)	(۲۰,۴۳۷,۷۱۵)	(۱۹,۲۰۱,۱۹۶,۸۸۹)	۲,۳۰۰,۰۰۰	(۲۰,۴۳۷,۷۱۵)
۱,۳۶۳,۴۸۰,۷۶۲	.	۱,۴۷۸,۷۵۴,۲۹۲	(۳۹,۴۸۰,۰۰۰)	(۷,۵۰۱,۱۹۵)	(۶,۳۷۰,۲۶۴,۵۱۳)	۳۵۰,۰۰۰	(۷,۵۰۱,۱۹۵)
(۵,۲۵۴,۰۳۰,۷۶۷)	(۴,۴۲۸,۲۲۸,۲۰۷)	۷,۸۲۱,۲۶۰,۶۸۹	(۳۴۶,۱۶۰,۰۱۹)	(۶۵,۷۶۹,۹۳۰)	(۶۰,۹۹۸,۸۱۳,۲۵۲)	۴۰,۲۶۰,۰۰۰	(۶۵,۷۶۹,۹۳۰)
۴,۵۶۱,۳۲۱,۱۶۷	۴,۴۱۹,۵۱۹,۴۵۶	۸۴۵,۳۵۷,۲۲۸	(۶۰,۱۵۹,۷۶۸)	(۱۱,۴۳۰,۰۹۲)	(۱۱,۱۱۵,۰۰۶,۹۰۴)	۲,۸۱۲,۰۰۰	(۱۱,۴۳۰,۰۹۲)
(۱۰,۰۵۴,۸۶۰,۴۸۵)	.	۱,۲۹۳,۰۲۷,۹۸۸	(۱۴۶,۷۲۸,۱۳۱)	(۲۷,۸۷۸,۱۵۹)	(۲۷,۸۷۷,۹۹۲,۰۸۸)	۱۲۷,۰۰۰	(۲۷,۸۷۸,۱۵۹)
(۸۰۸,۷۹۸,۲۲۶)	۱۳۹,۳۸۸,۲۸۰	۱,۹۱۰,۷۱۹,۵۵۲	(۴۴,۶۲۶,۹۷۲)	(۸,۴۷۹,۰۱۲)	(۶,۹۶۱,۵۶۸,۴۶۴)	۶۵۵,۰۰۰	(۸,۴۷۹,۰۱۲)
۲,۴۸۹,۲۷۱,۸۷۸	.	۱۲۶,۲۳۶,۲۳۴,۵۲۰	(۲,۳۰۰,۷۵۹,۲۹۱)	(۴۳۷,۱۳۹,۱۹۵)	(۳۳۱,۱۷۷,۲۲۶,۶۸۴)	۵,۵۱۰,۰۰۰	(۴۳۷,۱۳۹,۱۹۵)
.	.	۱,۹۷۵,۴۵۷,۱۹۳	(۳۰,۲۲۷,۵۲۱)	(۵,۷۴۳,۱۳۹)	(۴,۰۳۴,۰۷۶,۱۴۷)	۱۷۵,۲۳۲	(۵,۷۴۳,۱۳۹)
.	.	۸۰,۴۴۷,۴۹۶	(۱,۳۷۹,۹۶۳)	(۲۶۲,۱۸۳)	(۱۹۳,۹۰۲,۹۶۶)	۳۸,۵۶۸	(۲۶۲,۱۸۳)
.	.	۱,۸۶۶,۶۱۱,۴۲۴	(۲۱,۸۸۸,۶۵۳)	(۴,۱۵۸,۸۰۶)	(۲,۴۸۵,۰۷۱,۶۴۵)	۳۲۵,۴۰۲	(۴,۱۵۸,۸۰۶)
۲۱۹,۴۲۴,۴۲۰,۴۰۵	۱,۱۳۰,۳۹۱,۹۰۳	.	.	.	.	.	.
(۳۲۱,۳۹۱,۶۱۰)	.	.	.	.	.	.	.
(۱,۱۶۶,۵۷۳,۰۱۸)	.	.	.	.	.	.	.
۸,۶۷۱,۴۴۵	۸,۶۷۱,۴۴۵	.	.	.	.	.	.
۱۲۲,۳۵۳,۴۱۴,۷۸۲	۱۲۳,۰۷۰,۶۶۰,۸۹۳	.	.	.	.	.	.
۴,۶۷۱,۷۰۷,۷۹۰	۴,۶۷۱,۷۰۷,۷۹۰	.	.	.	.	.	.
۱,۳۰۳,۲۴۴,۲۳۳	۱,۳۰۳,۲۴۴,۲۳۳	.	.	.	.	.	.
۲۰۰,۶۳۴,۶۶۸,۱۵۸	۹۵۸,۴۹۸,۷۳۴,۴۷۹	۴۰۲,۶۳۵,۴۸۲,۹۰۱	(۱۵,۰۰۷,۹۳۸,۶۱۳)	(۲,۶۳۵,۶۱۹,۶۳۸)	(۲,۶۳۵,۰۳۸,۲۴۳,۲۱۲)	۳,۰۵۸,۶۸۹,۰۱۳,۸۵۰	(۲,۶۳۵,۶۱۹,۶۳۸)

نقل از صفحه قبل  
 داروسازی سبحان انکولوژی  
 ح. داروسازی سبحان انکولوژی  
 پتروشیمی پارس  
 سرمایه‌گذاری صبا تامین  
 صندوق پالایشی یکم-سهام  
 سرمایه‌گذاری هامون صبا  
 صنایع شیمیایی کیمیاگران امروز  
 بانک پارسیان  
 بانک سینا  
 سرمایه‌گذاری غدیر(هلدینگ)  
 توسعه معادن و فلزات  
 سیمان فارس و خوزستان  
 فولاد خوزستان  
 سهامی ذوب آهن اصفهان  
 پتروشیمی زاگرس  
 سرمایه‌گذاری پارس آریان  
 پتروشیمی نوری  
 آریان کیمیا تک  
 س. و خدمات مدیریت صند. ب کشوری  
 توسعه سامانه‌ی نرم افزاری نگین  
 هلدینگ صنایع معدنی خاورمیانه  
 فولاد امیرکبیرکاشان  
 فروشگاههای زنجیره ای افق کوروش  
 تهیه توزیع غذای دنا آفرین فدک  
 پالایش نفت بندرعباس  
 نفت ایرانول  
 نفت بهران  
 نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک یکم آنان

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ مهر ۱۴۰۰

تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰/۰۷/۱۳۹۹		سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۱/۳۱
					سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
تقل از صفحه قبل	۳,۰۵۸,۶۸۹,۰۱۳,۸۵۰	(۲,۶۳۵,۰۳۸,۲۴۳,۲۱۲)	(۲,۶۳۵,۶۱۹,۶۳۸)	(۱۵,۰۰۷,۹۳۸,۶۱۲)	۴۰۲,۶۳۵,۴۸۲,۹۰۱	۹۵۸,۴۹۸,۷۳۴,۴۷۹	۲۰۰,۶۳۴,۶۶۸,۱۵۸
نفت پارس	.	.	.	.	.	.	(۵,۲۲۵,۵۲۵)
سرمایه‌گذاری صنعت نفت	.	.	.	.	.	.	(۸,۴۱۷,۴۲۲,۵۹۸)
مجتمع صنایع لاستیک یزد	.	.	.	.	.	.	۵۵۱,۸۵۸,۶۰۴
برق و انرژی پیوندگستر پارس	.	.	.	.	.	.	۱۵۶,۷۷۷,۹۹۹
پتروشیمی خراسان	.	.	.	.	.	.	۴۰,۳۴۶,۵۲۴
مهندسی و ساختمان صنایع نفت	.	.	.	.	.	(۲,۱۶۰,۴۹۷,۰۹۲)	(۲,۱۶۰,۴۹۷,۰۹۲)
فرآوری معدنی ایپال کانی پارس	.	.	.	.	.	.	۱,۹۲۱,۰۹۷,۳۶۷
بهمن دیزل	.	.	.	.	.	.	۲,۷۰۸,۱۰۹,۴۱۸
سرمایه‌گذاری گروه توسعه ملی	.	.	.	.	.	.	(۴۹,۶۶۹,۳۵۱,۹۸۸)
پست بانک ایران	.	.	.	.	.	.	۴,۳۴۳,۷۶۸,۹۳۲
بانک آینده	.	.	.	.	.	.	(۳۷۱,۳۷۹,۷۲۵)
بانک تجارت	.	.	.	.	.	.	۱,۱۳۳,۹۹۲,۲۹۱
بانک صادرات ایران	.	.	.	.	.	.	۵,۳۹۹,۱۳۵,۹۶۹
بانک پاسارگاد	.	.	.	.	.	.	۲۰,۱۰۳,۷۲۹,۶۷۹
بانک کارآفرین	.	.	.	.	.	.	۲,۵۹۶,۱۳۳,۸۲۱
تامین سرمایه بانک ملت	.	.	.	.	.	.	۲,۵۰۹,۹۴۲,۸۰۷
تامین سرمایه امین	.	.	.	.	.	.	۱,۶۹۱,۳۱۷,۴۱۹
خدمات انفورماتیک	.	.	.	.	.	.	(۷,۰۸۶,۷۶۶,۴۷۳)
رایان هم افزا	.	.	.	.	.	.	۳,۵۷۳,۷۲۵
سپیدار سیستم آسیا	.	.	.	.	.	.	۱۸۱,۷۱۷,۶۴۵
گروه دارویی برکت	.	.	.	.	.	.	۱۰,۸۸۴,۴۶۸,۱۹۷
سرمایه‌گذاری مالی سپهر صادرات	.	.	.	.	.	.	۴,۰۵۷,۱۷۷,۲۴۸
ح. سرمایه‌گذاری صنایع تامین	.	.	.	.	.	.	.
سرمایه‌گذاری سپه	.	.	.	.	.	.	(۲۴,۴۹۲,۸۹۴,۳۳۶)
تکادو	.	.	.	.	.	.	۴۳۵,۸۵۱,۳۸۹
مدیریت سرمایه‌گذاری کوثر بهمن	.	.	.	.	.	.	۸۴۶,۴۳۶,۴۷۹
لیزینگ پارسیان	.	.	.	.	.	.	۱۹,۵۱۵,۱۲۶
تقل به صفحه بعد	۳,۰۵۸,۶۸۹,۰۱۳,۸۵۰	(۲,۶۳۵,۰۳۸,۲۴۳,۲۱۲)	(۲,۶۳۵,۶۱۹,۶۳۸)	(۱۵,۰۰۷,۹۳۸,۶۱۲)	۴۰۲,۶۳۵,۴۸۲,۹۰۱	۹۵۸,۴۹۸,۷۳۴,۴۷۹	۱۶۸,۱۱۶,۰۸۱,۰۷۰

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک نکم آبان

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ مهر ۱۴۰۰

سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۱/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۷/۳۰	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۷/۳۰					تعداد	
		سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش		
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۱۶۸,۱۱۶,۰۸۱,۰۷۰	۹۵۹,۷۰۰,۸۱۴,۸۷۴	۴۰۲,۶۳۵,۴۸۲,۹۰۱	(۱۵,۰۰۷,۹۳۸,۶۱۲)	(۲,۶۳۵,۶۱۹,۶۳۸)	(۲,۶۳۵,۰۳۸,۲۴۲,۲۱۲)	۳,۰۵۸,۶۸۹,۰۱۳,۸۵۰	نقل از صفحه قبل	
۳,۱۱۳,۸۶۷,۲۸۲	۳,۱۱۳,۸۶۷,۲۸۲	.	.	.	.	.	مخابرات ایران	
۱۰۶,۹۶۶,۵۸۵	۱۰۶,۹۶۶,۵۸۵	.	.	.	.	.	سیمان خزر	
۶۹۱,۸۶۳,۸۳۶	.	.	.	.	.	.	سیمان خوزستان	
۲۳۳,۸۶۱,۹۶۴	۲۳۳,۸۶۱,۹۶۴	.	.	.	.	.	ح. کشتیرانی ج.ا.	
۴,۳۲۲,۵۰۸,۰۹۰	۴,۳۲۲,۵۰۸,۰۹۰	.	.	.	.	.	توسعه و عمران امید	
۱,۴۹۰,۳۵۹,۶۴۷	۱,۴۹۰,۳۵۹,۶۴۷	.	.	.	.	.	بهساز کاشانه تهران	
۱۴۷,۲۰۳,۳۶۳	۱۴۷,۲۰۳,۳۶۳	.	.	.	.	.	توسعه مسیر برق گیلان	
۵۵۵,۸۵۹,۱۴۳	۵۵۵,۸۵۹,۱۴۳	.	.	.	.	.	تولید نیروی برق آبادان	
(۳,۰۷۹,۷۳۰,۱۰۴)	(۳,۰۷۹,۷۳۰,۱۰۴)	.	.	.	.	.	مدیریت انرژی امید تابان هور	
۱۰,۹۶۱,۱۴۵,۷۶۶	۱۰,۹۶۱,۱۴۵,۷۶۶	.	.	.	.	.	فجر انرژی خلیج فارس	
۱,۵۳۹,۹۹۴,۵۱۴	۷۲۹,۹۶۸,۵۷۶	.	.	.	.	.	شیر پگاه آذربایجان شرقی	
۵,۸۳۲,۲۷۶	۵,۸۳۲,۲۷۶	.	.	.	.	.	شیرپاستوریزه پگاه گیلان	
۲۶۶,۹۸۹,۵۱۳	۲۶۶,۹۸۹,۵۱۳	.	.	.	.	.	صنایع پتروشیمی تخت جمشید	
۸۶۳,۰۹۰,۹۴۱	۸۶۳,۰۹۰,۹۴۱	.	.	.	.	.	پتروشیمی جم	
۲,۲۴۸,۲۹۱,۴۲۴	۲,۲۴۸,۲۹۱,۴۲۴	.	.	.	.	.	گروه صنعتی پاکشو	
(۱۲۴,۳۳۸,۵۰۹)	(۱۲۴,۳۳۸,۵۰۹)	.	.	.	.	.	ح. صنایع پتروشیمی تخت جمشید	
۴۵۴,۳۱۰,۹۱۹	۴۵۴,۳۱۰,۹۱۹	.	.	.	.	.	پتروشیمی ارومیه	
۱۲,۷۹۰,۸۰۵,۱۹۹	۱۲,۷۹۰,۸۰۵,۱۹۹	.	.	.	.	.	صنایع پتروشیمی کرمانشاه	
۳,۹۴۸,۰۵۱,۵۶۷	۳,۹۴۸,۰۵۱,۵۶۷	.	.	.	.	.	صنعتی زر ماکارون	
۶,۵۴۳,۶۶۹,۶۷۷	۶,۵۴۳,۶۶۹,۶۷۷	.	.	.	.	.	شیر پاستوریزه پگاه گلپایگان	
(۵۵,۵۷۱,۳۸۴)	(۵۵,۵۷۱,۳۸۴)	.	.	.	.	.	داروسازی سینا	
۶۱۹,۴۹۱,۳۱۰	۶۱۹,۴۹۱,۳۱۰	.	.	.	.	.	سرمایه گذاری کشاورزی کوثر	
۲,۴۶۴,۴۰۷,۴۳۹	۲,۴۶۴,۴۰۷,۴۳۹	.	.	.	.	.	کشاورزی و دامپروری بینالود	
۳۷,۵۴۹,۱۲۹	۳۷,۵۴۹,۱۲۹	.	.	.	.	.	کشاورزی و دامپروری ملارد شیر	
(۲,۷۸۶,۴۷۸,۳۰۵)	.	.	.	.	.	.	اختیارخ رمینا-۱۸۸۰۶-۱۳۹۹/۱۰/۰۹	
(۵,۱۶۹,۷۳۸,۴۵۲)	.	.	.	.	.	.	اختیارخ فارس-۱۷۸۲۶-۱۳۹۹/۱۱/۰۷	
(۱,۱۶۷,۸۵۱,۵۹۰)	.	.	.	.	.	.	اختیارخ و تجارت-۴۰۰۰-۱۳۹۹/۱۰/۲۱	
(۱۸۹,۵۷۵,۰۶۰)	.	.	.	.	.	.	اختیارخ وبصادر-۳۰۰۰-۱۳۹۹/۱۱/۱۲	
۲۰۸,۹۴۸,۷۱۷,۲۵۰	۱,۰۰۸,۳۴۵,۲۰۴,۶۸۷	۴۰۲,۶۳۵,۴۸۲,۹۰۱	(۱۵,۰۰۷,۹۳۸,۶۱۲)	(۲,۶۳۵,۶۱۹,۶۳۸)	(۲,۶۳۵,۰۳۸,۲۴۲,۲۱۲)	۳,۰۵۸,۶۸۹,۰۱۳,۸۵۰	نقل به صفحه بعد	

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک یکم آبان

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ مهر ۱۴۰۰

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۷/۳۰		دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۷/۳۰		دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۷/۳۰		دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۷/۳۰	
سال مالی منتهی به	دوره مالی شش ماهه	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد
۱۴۰۰/۰۱/۳۱	منتهی به ۱۳۹۹/۰۷/۳۰	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۲۰۸,۹۴۸,۷۱۷,۲۵۰	۱,۰۰۸,۳۴۵,۲۰۴,۶۸۷	۴۰۲,۶۳۵,۴۸۲,۹۰۱	(۱۵,۰۰۷,۹۳۸,۶۱۲)	(۲,۶۳۵,۶۱۹,۶۳۸)	(۲,۶۳۵,۰۳۸,۲۴۳,۲۱۲)	۳,۰۵۸,۶۸۹,۰۱۳,۸۵۰	
(۱,۶۹۵,۴۳۶,۵۰۵)	.	.	.	.	.	.	.
(۴,۳۳۲,۱۴۱,۱۶۴)	.	.	.	.	.	.	.
(۲۵,۰۰۶,۴۳۷)	.	.	.	.	.	.	.
۱۳,۹۷۳	.	.	.	.	.	.	.
(۲,۴۴۶,۷۲۵,۳۸۷)	.	.	.	.	.	.	.
۳۹۷,۹۷۱,۶۶۴	.	.	.	.	.	.	.
۱,۳۰۱,۲۸۷,۳۴۳	.	.	.	.	.	.	.
.	.	(۳۲۵,۱۹۷,۲۱۸)	.	۳۲۵,۱۹۷,۲۳۳	.	.	.
.	۱۳,۹۷۳	.	.	.	.	.	.
۲۰۲,۱۴۸,۶۸۰,۷۳۷	۱,۰۰۸,۳۴۵,۲۱۸,۶۶۰	۴۰۲,۳۱۰,۲۸۵,۶۸۳	(۱۵,۰۰۷,۹۳۸,۶۱۲)	(۲,۳۱۰,۴۲۲,۴۰۵)	(۲,۶۳۵,۰۳۸,۲۴۳,۲۱۲)	۳,۰۵۸,۶۸۹,۰۱۳,۸۵۰	

نقل از صفحه قبل

اختیارخ و بصادر-۳۵۰۰-۱۳۹۹/۱۱/۱۲

اختیارخ و بملت-۶۰۰۰-۱۳۹۹/۱۱/۲۸

اختیارخ و بملت-۸۰۰۰-۱۳۹۹/۱۱/۲۸

اصلاح کارمزد

شیرپاستوریزه پگاه اصفهان

کشاورزی مکانیزه اصفهان کشت

زغال سنگ پروده طیس

بابت تعدیل کارمزد کارگزاری

اصلاح کارمزد



**صندوق سرمایه گذاری مشترک یکم آبان**  
**گزارش مالی میان دوره ای**  
**یادداشت های توجیحی صورت های مالی**  
**دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ مهر ۱۴۰۰**

۱۹- سود سهام

نام شرکت	سال مالی	تاریخ تشکیل مجمع	درآمد سهام	هزینه نزول	خالص در آمد سود سهام	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۷/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۱/۳۱
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
گروه مینا (سهامی عام)	۱۴۰۰/۰۱/۳۱	۱۴۰۰/۰۷/۱۴	۴,۸۹۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳۷۱,۳۹۳,۴۰۵)	۴,۵۱۸,۶۰۷,۵۹۵	۱,۸۱۶,۵۸۹,۸۶۲	۱,۸۹۰,۰۰۰,۰۰۰
سرمایه گذاری صندوق بازنشستگی ملی صنایع مس ایران	۱۳۹۹/۱۳/۳۰	۱۴۰۰/۰۴/۳۱	۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۸۲,۰۳۳)	۳۹۹,۱۷۹,۷۶۸	-	-
توسعه مادن و فلزات	۱۳۹۹/۱۳/۳۰	۱۴۰۰/۰۴/۲۹	۴,۶۲۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۴,۶۲۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-
پتروشیمی شیراز	۱۳۹۹/۱۳/۳۰	۱۴۰۰/۰۳/۲۹	۳,۶۶۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۳,۶۶۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-
پالایش نفت تبریز	۱۳۹۹/۱۳/۳۰	۱۴۰۰/۰۴/۳۱	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-
پالایش نفت اصفهان	۱۳۹۹/۱۳/۳۰	۱۴۰۰/۰۴/۲۸	۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۶,۱۶۰,۱۶۴)	۲,۸۳۹,۸۳۶	۳,۲۲۰,۰۰۰,۰۰۰	
توسعه مادن روی ایران	۱۳۹۹/۱۳/۳۰	۱۴۰۰/۰۴/۲۹	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲۰,۰۵۳,۹۷)	۴۷۹,۹۴۶,۰۳	-	-
فولاد مبارکه اصفهان	۱۳۹۹/۱۳/۳۰	۱۴۰۰/۰۵/۱۱	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۹۲۶,۰۴۱,۰۱۹)	۹,۹۵۸,۹۸۱	-	-
فولاد خوزستان	۱۳۹۹/۱۳/۳۰	۱۴۰۰/۰۴/۰۹	۱۳,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۸۹,۷۹۵,۹۱۸)	۱۳,۴۰۴,۰۸۲	۱,۰۶۰,۰۰۰,۰۰۰	
بانک ملت	۱۳۹۹/۱۳/۳۰	۱۴۰۰/۰۴/۲۹	۳۵۶,۴۰۰,۰۰۰	-	۳۵۶,۴۰۰,۰۰۰	۷۲۸,۰۰۰,۴۱۴	
فولاد آلیازی ایران	۱۳۹۹/۱۳/۳۰	۱۴۰۰/۰۴/۲۸	۲,۸۵۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۲,۸۵۰,۰۰۰,۰۰۰	-	
سهامی فوب آهن اصفهان	۱۳۹۹/۱۳/۳۰	۱۴۰۰/۰۴/۲۴	۴۴۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳,۸۱۲,۳۴۴)	۴,۰۹۲,۳۴۴	-	
صنایع پتروشیمی خلیج فارس	۱۴۰۰/۰۳/۳۱	۱۴۰۰/۰۷/۲۵	۴,۷۲۰,۰۰۰,۰۰۰	(۵۶۲,۳۸۱,۶۲۵)	۴,۱۵۷,۶۱۸,۳۷۵	۳,۹۹۲,۸۰۰,۰۰۰	
س نفت و گاز و پتروشیمی تأمین	۱۴۰۰/۰۳/۳۱	۱۴۰۰/۰۳/۳۱	۳۱,۴۶۶,۰۰۰,۰۰۰	-	۳۱,۴۶۶,۰۰۰,۰۰۰	۱۳,۲۳۰,۰۰۰,۰۰۰	
پتروشیمی امیرکبیر	۱۳۹۹/۱۳/۳۰	۱۴۰۰/۰۴/۳۱	۲,۰۴۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۲,۰۴۰,۰۰۰,۰۰۰	-	
تولید برق سلویه مینا	۱۳۹۹/۱۳/۳۰	۱۴۰۰/۰۴/۲۸	۱۲۹,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۳۱۱,۸۶۴)	۱۲۷,۶۸۸,۱۳۶	-	
سرمایه گذاری پارس آریان	۱۳۹۹/۱۳/۳۰	۱۴۰۰/۰۵/۳۰	۱,۹۲۷,۰۰۰,۰۰۰	(۱۵۰,۵۵۱,۰۱۰)	۱,۷۷۶,۴۴۸,۹۹۰	-	
م صنایع و مادن احیاء سپهران	۱۴۰۰/۰۳/۳۱	۱۴۰۰/۰۷/۲۷	۲,۸۶۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳۱۷,۲۱۵,۱۹۰)	۲,۵۴۲,۷۸۴,۸۱۰	۲,۱۱۵,۰۰۰,۰۰۰	
فولاد کابو جنوب کیش	۱۳۹۹/۱۳/۳۰	۱۴۰۰/۰۴/۲۳	۱۸,۳۳۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۸,۳۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۸۸۰,۰۰۰,۰۰۰	
داروسازی سبحان انکولوزی	۱۳۹۹/۱۳/۳۰	۱۴۰۰/۰۳/۱۱	۲,۱۶۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۲,۱۶۰,۰۰۰,۰۰۰	-	
پالایش نفت تهران	۱۳۹۹/۱۳/۳۰	۱۴۰۰/۰۴/۲۹	۱,۳۴۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱,۳۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۱۹۰,۰۰۰,۰۰۰	
پتروشیمی نوری	۱۳۹۹/۱۳/۳۰	۱۴۰۰/۰۴/۳۰	۳۵۵۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۳,۵۵۰,۰۰۰,۰۰۰	-	
سرمایه گذاری صفرتامین	۱۴۰۰/۰۳/۳۱	۱۴۰۰/۰۵/۳۰	۹,۲۸۷,۵۰۰,۰۰۰	-	۹,۲۸۷,۵۰۰,۰۰۰	-	
پلیمر آریا ساسول	۱۳۹۹/۱۳/۳۰	۱۴۰۰/۰۴/۲۸	۴۶۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۴۶۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۳۴,۸۱۷,۰۰۰	
سرمایه گذاری صبا تأمین	۱۴۰۰/۰۳/۳۱	۱۴۰۰/۰۶/۲۳	۶,۰۷۹۵,۰۰۰,۰۰۰	-	۶,۰۷۹۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۴,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	
سرمایه گذاری تأمین اجتماعی	۱۴۰۰/۰۳/۳۱	۱۴۰۰/۰۷/۲۷	۱۷,۵۵۰,۰۰۰,۰۰۰	(۵۹,۹۷۶,۶۱۱)	۱۷,۲۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۲,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	
سیند ماکیان	۱۳۹۹/۱۳/۳۰	۱۴۰۰/۰۴/۲۷	۳۳۳,۴۳۰,۰۰۰	-	۳۳۳,۴۳۰,۰۰۰	-	
لژیونگ کار آفرین	۱۳۹۹/۱۳/۳۰	۱۴۰۰/۰۴/۰۷	۵۸,۲۱۹,۴۴۵	(۳۹,۸۲۹)	۵۸,۱۷۹,۶۱۶	-	
پالایش نفت بندرعباس	-	-	-	-	-	۱,۵۹۶,۰۰۰,۰۰۰	
پالایش نفت لاون	-	-	-	-	-	۱,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	
صنایع پتروشیمی کرمانشاه	-	-	-	-	-	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	
بانک سینا	-	-	-	-	-	۳۱۰,۰۰۰,۰۰۰	
سرمایه گذاری سیمان تأمین	-	-	-	-	-	۱۷۵,۴۱۲,۸۳۰	
شیر پاسوریزه یکه گلیا یگان	-	-	-	-	-	۹۵,۲۸۸,۴۳۰	
بانک پاسارگاد	-	-	-	-	-	۴۵۰,۰۰۰,۰۰۰	
صنعتی زر ماگرون	-	-	-	-	-	۲۸,۴۸۸,۸۰۴	
پتروشیمی ارومیه	-	-	-	-	-	۱۷,۴۱۳,۳۰۱	
مجمع صنایع لاستیک یزد	-	-	-	-	-	۱۳,۷۵۲,۰۰۰	
شیرپاسوریزه یکه گلیا یگان	-	-	-	-	-	۱,۳۷۱,۴۰۰	
سرمایه گذاری غدیر (هلدینگ)	-	-	-	-	-	۱۷,۹۸۷,۶۷۹,۶۷۱	
پاکسان	-	-	-	-	-	۳۶۱,۸۶۳,۸۲۷	
گسترش نفت و گاز پارسین	-	-	-	-	-	۱۳,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	
پتروشیمی پردیس	-	-	-	-	-	۲۳,۱۸۸,۰۰۰,۰۰۰	
	۱۳۹۹/۱۳/۳۰	۱۴۰۰/۰۴/۰۷	۲۴۸,۳۹۵,۰۵۶,۶۰۱	(۲,۵۱۱,۸۵۳,۹۱۸)	۲۴۵,۸۸۳,۲۰۲,۶۸۳	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	

۲۰- سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

یادداشت	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۷/۳۰	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۷/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۱/۳۱
	ریال	ریال	ریال
سود سپرده بانکی	۳,۱۴۵,۵۸۸,۸۵۷	۷۸۰,۵۸۹,۵۷۲	۸۶۱,۰۴۳,۳۱۹
	۳,۱۴۵,۵۸۸,۸۵۷	۷۸۰,۵۸۹,۵۷۲	۸۶۱,۰۴۳,۳۱۹

۲۰-۱ سود سپرده بانکی از اقلام زیر تشکیل شده است:

تاریخ سرمایه گذاری	نرخ سود	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۷/۳۰		دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۷/۳۰	
		سود	هزینه نزول سپرده	سود خالص	سود خالص
	درصد	ریال	ریال	ریال	ریال
حساب کوتاه مدت نزد بانک اقتصاد نوین	۱۰٪	-	-	۲۲۴,۳۳۴	۲۹۲,۶۷۵
حساب کوتاه مدت نزد بانک تجارت	۱۰٪	۱۹,۷۲۵,۳۳۴	-	۱۹,۷۲۵,۳۳۴	۲۷۰,۵۵۵,۵۵۵
حساب کوتاه مدت بانک رفاه پارک ساسی	۱۰٪	۵۰,۴۴۵,۲۲۹	-	۵۰,۴۴۵,۲۲۹	۶,۳۳۷,۸۱۵
حساب کوتاه مدت بانک رفاه دادمان	۱۰٪	-	-	-	۱۱۷,۳۶۶,۱۷۴
حساب بانک پاسارگاد شعبه سورنا	۳۰٪	۲,۶۳۰,۱۳۶,۹۸۲	(۸,۶۱۸,۶۹۰)	۲,۶۲۱,۵۱۸,۲۹۲	-
		۳,۱۵۳,۲۰۷,۵۷۷	(۸,۶۱۸,۶۹۰)	۳,۱۴۵,۵۸۸,۸۵۷	۸۶۱,۰۴۳,۳۱۹



**صندوق سرمایه‌گذاری مشترک یکم آنان**  
**گزارش مالی میان دوره‌ای**  
**یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی**  
**دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ مهر ۱۳۹۹**

۲۱- سایر درآمدها

یادداشت	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۷/۳۰	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۷/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۱/۳۱
	ریال	ریال	ریال
۲۱-۱	۰	۲,۶۶۲,۵۶۰,۳۶۱	۲,۷۷۰,۷۵۰,۸۳۰
۲۱-۲	۷۰,۳۶۵,۹۳۹	۰	۰
	۷۰,۳۶۵,۹۳۹	۲,۶۶۲,۵۶۰,۳۶۱	۲,۷۷۰,۷۵۰,۸۳۰

۲۱-۱- مانده مزبور بابت تعدیل کارمزد خرید و فروش سهام با توجه به دستور العمل پیشگیری از معاملات غیر معمول صندوق های سرمایه‌گذاری مصوب ۱۳۹۱/۰۷/۱۴ سازمان بورس و اوراق بهادار می‌باشد.  
 ۲۱-۲- برگشت هزینه تنزیل سود سهام ناشی از تفاوت بین ارزش تنزیل شده و ارزش اسمی درآمد سود سهام است که در سال قبل طی یادداشت ۱۷ از درآمد سود اوراق بهادار کسر شده و طی دوره مالی جاری تحقق یافته است.

۲۲- هزینه کارمزد ارکان

مدیر صندوق	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۷/۳۰	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۷/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۱/۳۱
متولی	ریال	ریال	ریال
حسابرس	۴۸,۵۳۴,۶۵۳,۵۵۵	۳۶,۴۸۴,۰۳۵,۵۷۶	۸۶,۲۵۶,۴۰۳,۶۶۳
	۴۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸۰,۰۰۰,۰۰۰
	۲۲۰,۹۸۶,۰۱۵	۷۸,۴۲۸,۴۴۴	۱۵۲,۵۹۹,۷۱۰
	۴۹,۲۰۵,۶۳۹,۵۷۰	۳۶,۷۴۲,۴۶۴,۰۲۰	۸۶,۵۸۹,۰۰۳,۳۷۳

۲۳- سایر هزینه‌ها

یادداشت	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۷/۳۰	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۷/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۱/۳۱
	ریال	ریال	ریال
۲۳-۱	۶۴۱,۶۵۷,۸۷۳	۳۱۶,۲۱۶,۲۵۳	۶۲۶,۵۶۷,۳۰۳
	۱۰۸,۱۹۰,۴۶۹	۰	۰
	۰	۱,۳۷۳,۱۲۱,۴۲۴	۱,۳۷۳,۱۲۱,۴۲۴
	۵,۲۳۷,۴۵۹	۱,۵۶۷,۲۳۶	۹,۹۹۹,۵۴۱
	۴۲,۴۵۸,۹۸۰	۰	۳۲,۸۱۹,۶۴۴
	۵۴,۰۹۰,۰۸۴	۳,۶۴۰,۴۱۳	۷۲,۷۷۲,۵۱۴
	۳۵۰,۵۰۱,۵۵۷	۰	۰
	۱,۲۰۲,۱۳۶,۴۲۲	۱,۶۹۴,۵۴۵,۳۲۶	۲,۱۱۵,۲۸۰,۴۲۶

۲۳-۱- مانده مزبور بابت تعدیل کارمزد خرید و فروش سهام با توجه به دستور العمل پیشگیری از معاملات غیر معمول صندوق های سرمایه‌گذاری مصوب ۱۳۹۱/۰۷/۱۴ سازمان بورس و اوراق بهادار می‌باشد.

۲۴- تعدیلات

تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۷/۳۰	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۷/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۱/۳۱
	ریال	ریال	ریال
	۱,۶۶۴,۲۶۰,۷۹۸,۱۸۰	۸,۹۱۷,۴۶۴,۰۱۳,۳۵۵	۱۱,۹۴۱,۱۰۲,۰۱۲,۴۴۲
	(۱,۵۰۵,۲۰۳,۶۳۵,۰۳۹)	(۴,۰۶۶,۴۴۳,۴۲۵,۱۳۵)	(۷,۴۲۹,۸۸۹,۳۰۰,۳۰۵)
	۱۵۹,۰۵۷,۱۶۳,۱۴۱	۴,۸۵۱,۰۲۰,۵۸۸,۲۲۰	۴,۵۱۱,۲۱۲,۷۱۲,۱۳۷

تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور  
 تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت ابطال

**صندوق سرمایه‌گذاری مشترک بکم آبان**  
**گزارش مالی میان دوره ای**  
**یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی**  
**دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ مهر ۱۴۰۰**

**۲۵- تعهدات و بدهی‌های احتمالی**

در تاریخ صورت خالص دارایی‌ها صندوق، هیچ گونه تعهدات و بدهی احتمالی به استثنای موارد زیر وجود ندارد:  
 ۲۵-۱- اوراق اختیار خ ذوب ۵۰۰۰-۱۴۰۰۹۱۷، در صورت اعمال اختیار خرید توسط ناشر بایستی تعداد ۴۰۰،۰۰۰ سهم ذوب آهن اصفهان به قیمت ۴،۰۰۰ ریال در تاریخ ۱۴۰۰/۰۹/۱۷ (یادداشت شماره ۵-۱) واگذار گردد.

**۲۶- سرمایه‌گذاری ارکان و اشخاص وابسته به آن‌ها در صندوق به شرح زیر می‌باشد:**

اشخاص وابسته	نام	نوع وابستگی	نوع واحد سرمایه‌گذاری	۱۴۰۰/۰۷/۳۰		۱۴۰۰/۰۱/۳۱		
				درصد تملک نسبت به کل واحدها	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	درصد تملک نسبت به کل واحدها	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	
مدیر ثبت و اشخاص وابسته به وی	شرکت کارگزاری آبان	اشخاص وابسته به مدیر	ممتاز	۱،۹۹۰	۰.۸۱٪	۱،۹۹۰	۰.۸۳٪	
	آقای مصطفی حقیقی مهمانداری	مدیر عامل کارگزاری آبان	عادی	۱۵،۴۷۳	۶.۲۳٪	۱۵،۴۷۳	۶.۴۸٪	
	خانم مازیار حقیقی مهمانداری	اشخاص وابسته به مدیر	عادی	۶،۰۶۷	۲.۴۸٪	۶،۰۶۷	۲.۵۴٪	
	آقای آرش حقیقی مهمانداری	اشخاص وابسته به مدیر	عادی	۶،۰۶۰	۲.۴۸٪	۶،۰۶۰	۲.۵۴٪	
	آقای پرویز حقیقی مهمانداری	اشخاص وابسته به مدیر	عادی	۳	۰.۰۰٪	۳	۰.۰۰٪	
	آقای بابک حقیقی مهمانداری	اشخاص وابسته به مدیر	عادی	۶،۰۷۲	۲.۴۸٪	۶،۰۷۲	۲.۵۴٪	
جمع				۳۵،۶۶۵	۱۴.۶۰٪	۳۵،۶۶۵	۱۴.۹۳٪	
مدیر و اشخاص وابسته به‌وی	شرکت سیدگردان آبان	مدیر صندوق	عادی	۴،۳۶۵	۱.۷۹٪	۴،۳۶۵	۱.۸۳٪	
	صندوق سرمایه‌گذاری درآمد ثابت کوثریکم	وابسته به مدیر ثبت	ممتاز	۱۰	۰.۰۰۴٪	۱۰	۰.۰۰٪	
	جمع				۵۳،۳۸۰	۲۱.۸۵٪	۷۳،۳۸۰	۳۰.۶۸٪
	جمع				۵۷،۷۵۵	۲۳.۶۴٪	۷۷،۶۵۵	۳۲.۵۱٪
مدیران سرمایه‌گذاری	خانم الهام مرادی	مدیر سرمایه‌گذاری	عادی	۱۷	۰.۰۱٪	۱۷	۰.۰۱٪	
	آقای میثم کریمی	مدیر سرمایه‌گذاری	عادی	۳۰۰	۰.۱۳٪	۳۰۰	۰.۱۳٪	
	آقای هانی جمالی	مدیر سرمایه‌گذاری	عادی	۱۰	۰.۰۰۴٪	۱۰	۰.۰۰۴٪	
	جمع				۳۲۷	۰.۱۴٪	۳۲۷	۰.۱۴٪
جمع کل				۹۳،۷۷۷	۳۸.۳۷٪	۱۱۳،۶۲۷	۴۷.۵۷٪	

**۲۷- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آن‌ها به شرح زیر است:**

طرف معامله	نوع وابستگی	شرح معامله		مانده بدهکار (بستانکار)
		موضوع معامله	ارزش معامله ریال	
شرکت کارگزاری آبان	مدیر سابق	کارمزد خرید و فروش اوراق بهادار	۸،۷۷۵،۴۴۳،۹۶۵،۸۵۲	۲،۳۶۱،۴۳۸،۷۷۴
		تسهیلات دریافتی	۳۲۹،۱۰۵،۰۱۲،۱۳۱	
شرکت سیدگردان آبان	مدیر صندوق	کارمزد ارکان	۴۸،۵۳۴،۶۵۳،۵۵۵	(۲۹۰،۴۵،۷۹۷،۷۰۵)
موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت ارقام نگر آریا	متولی صندوق	کارمزد متولی	۴۵۰،۰۰۰،۰۰۰	(۴۵۰،۰۰۰،۰۰۰)
موسسه حسابرسی دش و همکاران	حسابرس صندوق	حق الزحمه حسابرسی	۲۲۰،۹۸۶،۰۱۵	(۲۲۱،۸۲۱،۷۱۰)

**۲۸- رویدادهای بعد از تاریخ صورت خالص دارایی‌ها**

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