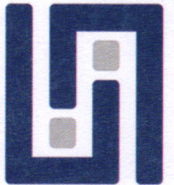

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک یکم آبان

گزارش‌های مالی میان دوره‌ای

صورت‌های مالی

برای دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ تیر ماه ۱۴۰۱



یکم آبان

صندوق سرمایه گذاری مشترک یکم آبان

گزارش های مالی میاندوره ای

صورت های مالی

شناسه ملی ۱۴۰۰۴۵۵۲۳۰۳

شماره ثبت ۳۴۹۶۹

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ تیر ماه ۱۴۰۱

شرکت سیدگردان آبان

باسلام

به پیوست صورت های مالی صندوق سرمایه گذاری مشترک یکم آبان مربوط به دوره مالی سه ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ تیر ماه ۱۴۰۱ 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 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

۱۰-۲۰

ت: یادداشت های مربوط به اقلام مندرج در صورت های مالی و سایر اطلاعات مالی

این صورت های مالی در چارچوب استانداردهای حسابداری و با توجه به قوانین و مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار در رابطه با صندوق های سرمایه گذاری تهیه گردیده است. مدیریت صندوق سرمایه گذاری مشترک یکم آبان بر این باور است که این صورت های مالی برای آرایه تصویری روشن و منصفانه از وضعیت و عملکرد مالی صندوق در برگیرنده همه اطلاعات مربوط، هماهنگ با واقعیت های موجود و اثرات آن ها در آینده است که به صورت معقول در موقعیت کنونی می توان پیش بینی نمود اطلاعات مزبور به نحو درست و به گونه کافی در این صورت های مالی افشا گردیده اند.

صورت های مالی حاضر در تاریخ ۱۴۰۱/۰۵/۲۹ به تأیید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

صندوق سرمایه گذاری مشترک
یکم آبان
امضا

نماینده

شخص حقوقی

ارکان صندوق

الهام مرادی

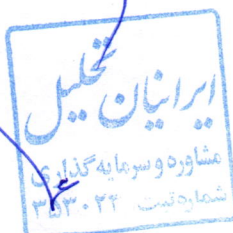
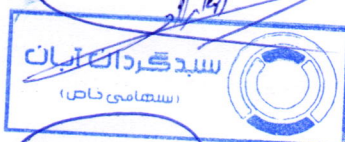
شرکت سیدگردان آبان
(سهامی خاص)

مدیر صندوق

علیرضا باغانی

شرکت مشاور سرمایه گذاری
ایرانیان تحلیل فارابی

متولی صندوق



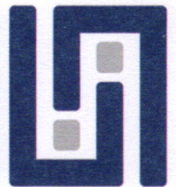
خالد اسلامبولی، خیابان احمدیان، پلاک ۲۴، طبقه ۶

کد پستی: ۱۵۱۳۸-۱۳۵۲۰

تلفن: ۸۵۵۱۰-۸۸۵۵۳۰۳۰ فکس: ۴۲۱۵۱۸۷۲

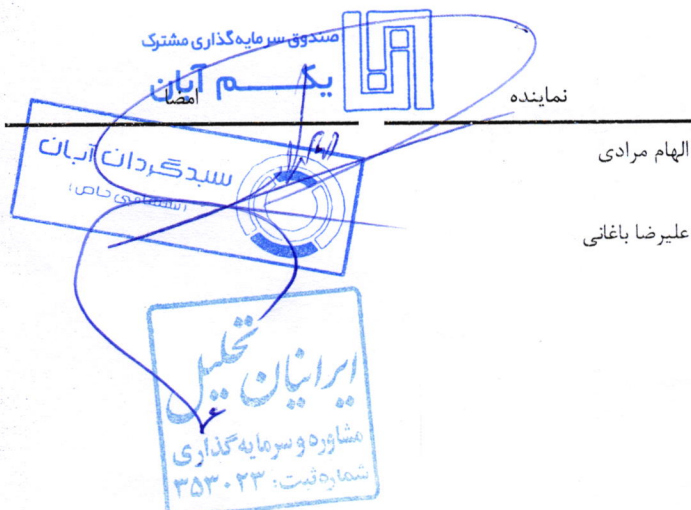
abanfund@abanbroker.com

aban.aban.net



یادداشت	۱۴۰۱/۰۴/۳۱	۱۴۰۱/۰۱/۳۱
ریال	ریال	ریال
دارایی ها:		
سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم	۴,۱۴۹,۴۲۶,۲۰۴,۹۰۶	۴,۵۷۰,۶۲۹,۲۹۹,۱۱۳
سرمایه گذاری در سپرده بانکی	۱۳۰,۲۷۴,۸۹۴	۳,۰۱۷,۲۶۲,۷۲۱
حساب های دریافتی	۱۴۰,۳۶۲,۸۶۷,۶۳۳	۹۳,۷۸۷,۹۸۵,۳۱۷
جاری کارگزاران	۱,۳۹۶,۲۹۵,۳۷۹	.
سایر دارایی ها	۱,۶۷۶,۶۶۷,۶۴۶	.
موجودی نقد	۱,۷۵۴,۰۶۰,۹۶۴	۱۱,۶۴۷,۵۳۸,۰۹۴
جمع دارایی ها	۴,۲۹۴,۷۴۶,۳۷۱,۴۲۲	۴,۶۷۹,۰۸۲,۰۸۵,۲۴۵
بدهی ها:		
جاری کارگزاران	.	(۱۷,۸۰۶,۰۶۳,۹۲۰)
پرداختی به ارکان صندوق	(۴۰,۵۹۹,۷۵۵,۵۳۵)	(۲۲,۳۱۴,۷۷۶,۱۷۶)
پرداختی به سرمایه گذاران صندوق	(۵,۷۸۹,۸۹۷,۴۴۲)	(۱۶,۵۰۴,۷۳۴,۷۸۴)
تسهیلات مالی دریافتی	(۲۰۵,۰۷۱,۲۰۹,۶۳۷)	(۲۳۲,۰۱۷,۲۶۶,۳۴۹)
سایر حساب های پرداختی و ذخایر	(۳,۸۱۱,۸۷۰,۱۷۷)	(۱,۹۱۶,۹۶۹,۲۸۰)
جمع بدهی ها	(۲۵۵,۲۷۲,۷۳۲,۷۹۱)	(۲۹۰,۵۵۹,۸۱۰,۵۰۹)
خالص دارایی ها	۴,۰۳۹,۴۷۳,۶۳۸,۶۳۱	۴,۳۸۸,۵۲۲,۲۷۴,۷۳۶
خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری	۲۲,۵۷۹,۲۵۴	۲۳,۰۸۴,۳۶۴

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



ارکان صندوق	شخص حقوقی
مدیر صندوق	شرکت سیدگردان آبان (سهامی خاص)
متولی صندوق	شرکت مشاور سرمایه گذاری ایرانیان تحلیل فارابی



شماره ثبت ۳۴۹۶۹

شناسه ملی ۱۴۰۰۴۵۵۱۱۰۳

شماره ثبت ۳۴۹۶۹	شناسه ملی ۱۴۰۰۴۵۵۱۱۰۳	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۴/۳۱	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۴/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۱/۳۱
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
درآمدها:				
سود (زیان) فروش اوراق بهادار	۱۶	(۲,۲۳۰,۸۰۸,۳۲۷)	۱۲۴,۵۷۹,۱۶۶,۶۴۷	۲۹۰,۸۹۳,۱۲۷,۵۷۵
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۱۷	(۱۹۹,۳۵۵,۳۰۷,۸۰۵)	۵۵۱,۵۷۸,۹۷۰,۳۸۸	۶۶۰,۴۹۰,۹۹۲,۸۶۵
سود سهام	۱۸	۱۴۲,۸۹۸,۵۶۲,۱۸۱	۱۰۰,۳۵۸,۴۴۰,۵۰۴	۳۶۲,۳۱۱,۷۸۹,۸۰۶
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۱۹	۹,۹۷۹,۷۱۷	۱۶۴,۸۵۴,۶۹۰	۹,۴۱۰,۳۲۲,۹۰۱
سایر درآمدها	۲۰	۸۹۳,۵۱۹,۱۳۵	(۳۷,۸۲۴,۵۳۰)	۷۱,۷۶۱,۰۵۷
جمع درآمدها		(۵۷,۷۸۴,۰۵۴,۰۹۹)	۷۷۶,۵۴۳,۶۰۷,۶۹۹	۱,۳۲۲,۰۷۷,۸۹۴,۲۰۴
هزینه ها:				
هزینه کارمزد ارکان	۲۱	(۱۸,۳۰۵,۶۰۶,۶۷۲)	(۲۲,۱۸۲,۷۰۷,۹۰۰)	(۸۲,۳۴۰,۴۳۱,۹۵۴)
سایر هزینه ها	۲۲	(۶۴۹,۱۴۵,۱۴۰)	(۳۰۵,۸۲۱,۳۷۶)	(۱,۷۱۸,۳۷۸,۵۹۴)
جمع هزینه ها		(۱۸,۹۵۴,۷۵۱,۸۱۲)	(۲۲,۴۸۸,۵۲۹,۲۷۶)	(۸۳,۹۵۸,۸۱۰,۵۴۸)
سود (زیان) خالص قبل از هزینه مالی		(۷۶,۷۳۸,۸۰۵,۹۱۱)	۷۵۴,۰۵۵,۰۷۸,۴۲۳	۱,۲۳۹,۱۱۹,۰۸۳,۶۵۶
هزینه مالی	۲۳	(۱۰,۲۰۳,۵۴۰,۴۹۳)	-	(۸,۹۴۶,۱۳۲,۲۲۰)
سود (زیان) خالص		(۸۶,۹۴۲,۳۴۶,۴۰۴)	۷۵۴,۰۵۵,۰۷۸,۴۲۳	۱,۲۳۰,۱۷۲,۹۵۱,۴۳۶
(۱) بازده میانگین سرمایه گذاری ها-درصد		(۰.۲۴)	۱۳.۲۳٪	(۲۸.۳۲)
(۲) بازده سرمایه گذاری پایان دوره سال-درصد		(۰.۲۴)	۱۱.۱۴٪	(۲۶.۴۴)

صورت گردش خالص دارایی ها

یادداشت	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۴/۳۱	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۴/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۱/۳۱
تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال
خالص دارایی ها در ابتدای دوره سال	۱۹۰,۱۰۸	۳۳۸,۸۸۷	۳,۰۸۰,۰۶۴,۷۴۰,۳۶۶
واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی دوره سال	۳,۷۸۹	۱۶,۶۰۷	۸۶,۷۸۱,۰۰۰,۰۰۰
واحدهای سرمایه گذاری باطل شده طی دوره سال	(۱۳,۹۹۵)	(۱۶,۶۹۲)	(۱۳۵,۵۶۰,۰۰۰,۰۰۰)
سود خالص دوره سال	-	-	۱,۲۳۰,۱۷۲,۹۵۱,۴۳۶
تعدیلات	-	-	(۸۷۲,۹۳۶,۴۱۶,۹۶۶)
خالص دارایی ها در پایان دوره سال	۱۷۸,۹۰۲	۲۳۸,۸۰۲	۴,۳۸۸,۵۲۲,۲۷۴,۷۳۶

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

سود خالص

(۱) بازده میانگین سرمایه گذاری ها =

میانگین موزون (ریال) وجوه استفاده شده

تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال $\pm$ سود (زیان) خالص

(۲) بازده سرمایه گذاری پایان دوره سال =

خالص دارایی های پایان سال

صندوق سرمایه گذاری مشترک

یکم آبان

امضا

سیدگردان آبان

(سهامی خاص)

نماینده

الهام مرادی

علیرضا باغانی

شخص حقوقی

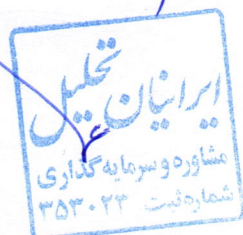
شرکت سیدگردان آبان (سهامی خاص)

شرکت مشاور سرمایه گذاری ایرانیان تحلیل فارابی

ارکان صندوق

مدیر صندوق

متولی صندوق



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

گزارش‌های مالی میان دوره ای

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ تیر ۱۴۰۱

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 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 پذیرفته شده 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» ثبت شده نزد سازمان بورس می‌باشد.

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک یکم آبان

گزارش‌های مالی میان دوره ای

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ تیر ۱۴۰۱

۵) حق تقدم خرید سهام پذیرفته‌شده 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.

۲-۱- اطلاع رسانی

کلیه اطلاعات مرتبط با فعالیت‌های صندوق سرمایه‌گذاری مشترک یکم آبان مطابق با ماده ۵۲ اساسنامه و بند ۱۰ امیدنامه صندوق در تارنمای صندوق به آدرس abfund.ir درج گردیده است.

۲-۲- 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
۲	شرکت سبدگردان آبان	۱۰	۰,۵
	جمع	۲,۰۰۰	۱۰۰

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک یکم آبان

گزارش‌های مالی میان دوره ای

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ تیر ۱۴۰۱

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

متولی صندوق: شرکت مشاور سرمایه‌گذاری ایرانیان تحلیل فارابی است که در تاریخ ۱۳۸۸/۰۳/۲۷ به شماره ثبت ۳۵۳۰۲۳ نزد مرجع ثبت شرکت‌های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. شرکت مذکور بر اساس تصمیم مجمع صندوق مورخ ۱۴۰۰/۰۹/۲۳ و تایید سازمان بر اساس نامه شماره ۱۲۲/۹۶۲۱۵ مورخ ۱۴۰۰/۱۰/۰۸ انتخاب گردیده است. نشانی متولی عبارت است از تهران- یوسف‌آباد- خیابان ابن سینا- نبش خیابان نهم- پلاک ۶- واحد ۶.

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 آشناسان، سردار جنگل شمالی، خیابان پنج تن، خیابان شهید نوروزپور (نشاط)، نبش کوچه سوم غربی، شماره ۲۴.

مدیر ثبت: شرکت سیدگردان 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 خالداسلامبولی، 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 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

گزارش‌های مالی میان دوره ای

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ تیر ۱۴۰۱

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 دریافتنی 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

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک یکم آبان

گزارش‌های مالی میان دوره ای

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ تیر ۱۴۰۱

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	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 به علاوه 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
کارمزد متولی	سالانه ۰,۵ درصد از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی‌های صندوق و حداقل ۹۰۰ میلیون تا سقف ۱۰۰۰ میلیون ریال
حق الزحمه حسابرس	سالانه تا سقف ۶۲۸ میلیون ریال
حق الزحمه 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 ۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال به عنوان هزینه ثابت و هزینه‌های متغیر به شرح زیر است: ۱- به ازای هر سرمایه‌گذار دارای واحد در هر سال مبلغ ۵۰,۰۰۰ ریال، ۲- به ازای هر درخواست صدور یا ابطال ثبت شده در نرم افزار در هر روز مبلغ ۸,۰۰۰ ریال، ۳- سالانه ۰,۰۰۰۲۵ از متوسط خالص ارزش دارایی‌ها تا سقف ۳۰ هزار میلیارد ریال، ۴- سالانه ۰,۰۰۰۱۵ از متوسط خالص ارزش دارایی‌ها از ۳۰ هزار میلیارد ریال تا ۵۰ هزار میلیارد ریال، ۵- سالانه ۰,۰۰۰۰۵ از متوسط خالص ارزش دارایی‌ها از ۵۰ هزار میلیارد ریال به بالا.

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک یکم آبان

گزارش‌های مالی میان دوره ای

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ تیر ۱۴۰۱

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 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 مشترک بکم آبان

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ تیر ۱۴۰۱

۵- سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم

۵-۱- سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس به تفکیک صنعت به شرح زیر است:

صنعت	۱۴۰۱/۰۴/۳۱			۱۴۰۱/۰۱/۳۱		
	بهای	خالص	درصد به کل	بهای	خالص	درصد به کل
	تمام شده	ارزش فروش	دارایی‌ها	تمام شده	ارزش فروش	دارایی‌ها
	ریال	ریال	درصد	ریال	ریال	درصد
بانک‌ها و موسسات اعتباری	۰	۰	۰/۰۰	۱۹,۵۵۸,۱۳۲,۹۶۰	۲۱,۵۰۱,۳۰۱,۵۰۰	۰/۴۶
سیمان، آهک و گچ	۱۳۸,۶۳۶,۸۸۹,۶۴۹	۱۲۹,۶۵۰,۷۴۰,۶۵۹	۳/۰۲	۱۴۹,۴۹۳,۰۷۹,۴۵۶	۱۳۲,۶۸۵,۷۹۴,۰۰۰	۲/۸۴
فراورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای	۵۳۳,۲۴۸,۴۵۲,۲۰۷	۶۴۸,۸۹۶,۸۸۳,۸۶۴	۱۵/۱۱	۵۴۸,۱۳۵,۷۴۹,۲۹۸	۶۷۴,۳۳۹,۰۶۳,۴۶۷	۱۴/۴۱
فلزات اساسی	۴۵۶,۱۸۴,۱۰۵,۶۵۶	۳۷۳,۳۵۵,۱۲۰,۲۱۴	۸/۶۹	۵۴۴,۳۶۵,۰۱۷,۲۴۱	۵۷۴,۹۲۲,۱۳۷,۷۷۰	۱۲/۲۹
شرکت های چند رشته ای صنعتی	۵۳۶,۵۳۵,۴۴۳,۷۸۶	۵۰۵,۹۹۸,۵۰۸,۰۴۱	۱۱/۷۸	۵۵۱,۸۵۵,۳۳۹,۱۲۲	۵۳۵,۲۴۲,۵۴۴,۵۱۵	۱۱/۴۴
محصولات شیمیایی	۱۰۱۶,۴۶۷,۹۶۹,۵۸۱	۱۰,۳۱۵,۳۸۶,۹۱۶,۹۶۳	۲۸/۳۰	۹۹۷,۴۶۲,۹۸۲,۹۲۷	۱,۲۳۷,۱۵۷,۳۱۶,۱۲۱	۲۶/۲۳
خدمات فنی و مهندسی	۷۲۹,۷۸۴,۲۱۸,۶۷۹	۴۹۴,۱۶۱,۶۳۸,۹۷۵	۱۱/۵۱	۷۲۰,۳۵۲,۱۹۶,۹۵۷	۵۳۰,۶۲۳,۸۹۵,۹۵۰	۱۱/۳۴
عرضه برق، گاز، بخار و آب گرم	۲۸,۹۲۰,۱۲۰,۹۹۷	۳۸,۰۶۷,۱۴۴,۷۵۰	۰/۸۹	۲۴,۸۹۶,۹۴۳,۲۶۰	۳۵,۸۴۵,۳۰۰,۰۰۰	۰/۵۵
استخراج کانه های فلزی	۲۳۸,۶۵۸,۲۲۲,۶۲۷	۲۴۱,۴۳۰,۵۸۲,۵۲۸	۵/۶۲	۲۳۹,۲۱۲,۱۲۵,۹۳۹	۲۴۰,۲۴۲,۰۰۰,۹۶۶	۵/۱۳
حمل و نقل، انبارداری و ارتباطات	۱,۳۵۴,۳۱۱,۴۷۳	۱,۱۸۷,۲۵۳,۵۵۸	۰/۰۳	۵,۵۲۹,۹۴۳,۵۶۱	۶,۱۱۳,۸۰۵,۱۵۳	۰/۱۳
استخراج ذغال سنگ	۶۱۰,۰۰۰,۸۵۸,۰۵۹	۴۹,۶۳۲,۸۱۷,۰۹۵	۱/۱۶	۶۱۰,۰۰۰,۸۵۸,۰۵۹	۵۵۰,۴۵,۷۹۲,۱۱۴	۱/۱۸
سرمایه‌گذاریها	۴۸۵,۰۰۰,۶۲۰,۶۲۰	۴۳۶,۸۰۱,۸۷۲,۴۵۲	۱۰/۱۷	۴۸۷,۱۳۰,۰۱۱,۲۷۷	۴۳۵,۱۴۱,۲۲۴,۱۸۰	۹/۳۰
صندوق سرمایه‌گذاری قابل معامله	۰	۰	۰/۰۰	۲۵,۱۶۵,۱۶۰,۰۳۱	۲۵,۴۹۱,۱۹۳,۲۶۹	۰/۵۴
خودرو و ساخت قطعات	۰	۰	۰/۰۰	۲۴,۵۵۹,۰۰۸۷,۶۷۶	۲۳,۷۷۷,۸۱۹,۰۰۰	۰/۷۲
هتل و رستوران	۱۸,۱۳۷,۳۴۰,۳۱۴	۱۴,۹۵۶,۷۲۵,۸۰۷	۰/۳۵	۹,۷۶۵,۳۵۸,۸۷۱	۹,۶۹۱,۹۸۷,۵۰۰	۰/۳۱
مواد و محصولات دارویی	۰	۰	۰/۰۰	۴۶,۴۶۱,۲۴۴,۵۹۷	۴۲,۸۰۸,۳۱۵,۹۲۸	۰/۹۱
	۴,۲۴۳,۹۳۴,۰۳۹,۲۳۰	۴,۱۴۹,۴۲۶,۲۰۴,۹۰۶	۹۶/۶۲	۴,۴۶۵,۱۶۵,۱۴۱,۲۳۲	۴,۵۷۰,۶۲۹,۲۹۹,۱۱۳	۹۷/۶۸

۶- سرمایه‌گذاری در سپرده بانکی

۱۴۰۱/۰۴/۳۱			۱۴۰۱/۰۱/۳۱		
نوع سپرده	تاریخ سپرده‌گذاری	تاریخ سررسید	نرخ سود	مبلغ	درصد به کل دارایی‌ها
			درصد	ریال	درصد
تجارت - شعبه تخصصی بورس	۱۳۹۹/۰۶/۰۵	-	۱۰	۱۲۷,۹۹۴,۴۲۷	۰/۰۰
بانک رفاه شعبه پارک ساعی	۱۳۹۹/۱۲/۰۳	-	۱۰	۳۸,۸۵۶	۰/۰۰
بانک پاسارگاد شعبه سورنا	۳۷۱۸۱۰۰۱۴۸۸۸۴۹۵۱			۲,۲۴۱,۶۱۱	۰/۰۰
				۱۳۰,۲۷۴,۸۹۴	۰/۰۰
				۲,۱۰۶,۱۰۶,۲۲۷/۰۰	۰/۰۵
				۳,۰۱۷,۲۶۲,۷۲۱	۰/۰۶

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک یکم آبان
گزارش مالی میان دوره ای
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ تیر ماه ۱۴۰۱

۷- حساب‌های دریافتنی

۱۴۰۱/۰۱/۳۱		۱۴۰۱/۰۴/۳۱		
مانده تنزیل شده	مانده تنزیل شده	مبلغ تنزیل	نرخ تنزیل	تنزیل نشده
ریال	ریال	ریال	درصد	ریال
۹۳,۷۸۷,۹۸۵,۳۱۷	۱۴۰,۳۶۲,۸۶۷,۶۳۳	(۳,۶۹۸,۶۷۳,۷۶۷)	۲۵	۱۴۴,۰۶۱,۵۴۱,۴۰۰
۹۳,۷۸۷,۹۸۵,۳۱۷	۱۴۰,۳۶۲,۸۶۷,۶۳۳	(۳,۶۹۸,۶۷۳,۷۶۷)		۱۴۴,۰۶۱,۵۴۱,۴۰۰

سود سهام دریافتنی

۸- جاری کارگزاران

مانده حساب جاری کارگزاران صرفاً شامل مانده حساب شرکت کارگزاری آبان بوده که به شرح زیر می‌باشد:

۱۴۰۱/۰۱/۳۱		۱۴۰۱/۰۴/۳۱		
مانده بستانکار در پایان سال	مانده بدهکار پایان دوره	گردش بستانکار طی دوره	گردش بدهکار طی دوره	مانده در ابتدای دوره
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
(۱۷,۸۰۶,۰۶۳,۹۲۰)	۱,۳۹۶,۲۹۵,۳۷۹	(۵۹۲,۵۸۳,۰۰۸,۶۲۴)	۶۱۱,۷۸۵,۳۶۷,۹۲۳	(۱۷,۸۰۶,۰۶۳,۹۲۰)
(۱۷,۸۰۶,۰۶۳,۹۲۰)	۱,۳۹۶,۲۹۵,۳۷۹	(۵۹۲,۵۸۳,۰۰۸,۶۲۴)	۶۱۱,۷۸۵,۳۶۷,۹۲۳	(۱۷,۸۰۶,۰۶۳,۹۲۰)

شرکت کارگزاری آبان

۹- سایر دارایی‌ها

سایر دارایی‌ها شامل آن بخش از مخارج برگزاری مجامع و پشتیبانی و نگهداری نرم افزار صندوق (تدبیر) می‌باشد که تا تاریخ خالص دارایی‌ها مستهلک نشده و به عنوان دارایی به دوره های آتی منتقل می‌شود. براساس ماده ۳۷ اساسنامه مخارج تاسیس 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.

۱۴۰۱/۰۱/۳۱		۱۴۰۱/۰۴/۳۱		
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
-	۱,۵۶۶,۴۱۳,۶۸۰	(۴۲۸,۴۳۵,۶۳۵)	۱,۹۹۴,۸۴۹,۳۱۵	.
.	۵,۴۷۱,۳۳۶	(۱,۵۲۸,۶۶۴)	۷,۰۰۰,۰۰۰	.
.	۱۰۴,۷۸۲,۶۳۰	(۱۵,۲۱۷,۳۷۰)	۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰	.
.	۱,۶۷۶,۶۶۷,۶۴۶	(۴۴۵,۱۸۱,۶۶۹)	۲,۱۲۱,۸۴۹,۳۱۵	.

مخارج نرم افزار و سایت

مخارج برگزاری مجامع و سایر

مخارج عضویت در کانون ها

۱۰- موجودی نقد

۱۴۰۰/۰۱/۳۱	۱۴۰۰/۰۴/۳۱
ریال	ریال
۷۲,۵۶۴	۷۲,۵۶۴
۱۱,۶۴۲,۴۶۵,۵۳۰	۱,۶۹۸,۹۸۸,۴۰۰
۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰
.	۵۰,۰۰۰,۰۰۰
۱۱,۶۴۷,۵۳۸,۰۹۴	۱,۷۵۴,۰۶۰,۹۶۴

بانک سپه

بانک تجارت- شعبه تخصصی بورس

بانک پاسارگاد شعبه سورنا

بانک رفاه شعبه پارک ساعی

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک یکم آبان

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ تیر ماه ۱۴۰۱

۱۱- پرداختنی به ارکان صندوق

بدهی به ارکان در تاریخ صورت خلاصه دارایی‌ها مشکل از اقلام زیر است:

۱۴۰۱/۰۴/۳۱	۱۴۰۱/۰۱/۳۱
ریال	ریال
۳۸,۵۵۰,۸۷۰,۵۴۰	۲۱,۴۱۲,۹۳۰,۹۰۸
	۴۳,۷۶۷,۱۲۴
۱,۷۰۳,۶۳۰,۱۳۸	۶۵۸,۶۳۰,۰۱۴
۳۴۶,۳۵۴,۸۵۷	۱۹۹,۲۱۵,۱۳۰
۴۰,۵۹۹,۷۵۵,۵۳۵	۲۲,۳۱۴,۷۷۶,۱۷۶

مدیر صندوق
متولی سابق
متولی فعلی
حسابرس

۱۲- پرداختنی به سرمایه‌گذاران صندوق

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۴/۳۱					۱۴۰۱/۰۱/۳۱
ماتده ابتدای دوره	گردش بدهکار طی دوره	گردش بستانکار طی دوره	ماتده پایان دوره	ماتده پایان دوره	ریال
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱,۳۱۱,۰۳۶,۵۲۳	(۱,۲۰۹,۷۲۷,۶۳۲)	۱,۳۹۸,۸۹۱	(۱,۰۲۳,۵۵۰,۸۴۴)	(۶,۱۵۹,۰۰۰,۰۰۰)	(۶,۱۵۹,۰۰۰,۰۰۰)
۶۷,۰۸۳,۶۲۰,۰۷۹	(۶۱,۹۴۸,۱۷۰,۹۲۳)	(۳۲۷,۹۸۰,۳۸۳,۱۶۰)	(۴,۷۶۷,۶۴۵,۴۸۹)	(۱۰,۳۴۵,۷۳۴,۷۸۴)	(۱۰,۳۴۵,۷۳۴,۷۸۴)
۲۳۳,۵۵۸,۴۷۲,۳۵۵	(۳۹۱,۱۳۸,۲۸۱,۷۱۵)	(۵,۷۸۹,۸۹۷,۴۴۲)	(۱۶۵۰۴,۷۳۴,۷۸۴)		
۴۰,۱۸۵۳,۱۹۰,۵۷					

پرداختنی بابت درخواست مابه التفاوت صدور
پرداختنی بابت درخواست صدور
پرداختنی بابت ابطال
جمع

۱۳- تسهیلات مالی دریافتی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۴/۳۱							۱۴۰۱/۰۱/۳۱
نرخ تسهیلات	تاریخ اخذ تسهیلات	سررسید	مبلغ دریافتی	اقساط پرداخت شده	ماتده	درصد تسهیلات به خالص ارزش دارایی‌ها	ماتده
درصد	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	درصد	ریال
۲۰٪	متعدد	-	۲۰۱,۳۵۱,۴۸۹,۹۶۰	۲۳۸,۵۸۱,۸۷۰,۰۷۶	۲۰۱,۶۷۰,۹۷۷,۵۲۳	۵٪	۲۲۹,۰۰۱,۳۵۷,۶۳۹
			۱۰,۳۱۰,۴۱۷,۹۰۴	۹,۹۲۶,۰۹۴,۵۰۰	۳,۴۰۰,۲۳۲,۱۱۴		۳,۰۱۵,۹۰۸,۷۱۰
			۲۱۱,۵۶۱,۹۰۷,۸۶۴	۲۳۸,۵۰۷,۹۶۴,۵۷۶	۲۰۵,۰۷۱,۲۰۹,۶۳۷	۵٪	۲۳۲,۰۱۷,۲۶۶,۳۴۹

تسهیلات مالی دریافتی - شرکت کارگزاری آبان
بهره تسهیلات مالی دریافتی

۱۳-۱ تسهیلات فوق بابت قرارداد اعتباری با کارگزاری آبان می باشد.

۱۴- سایر حساب‌های پرداختنی و ذخایر

۱۴۰۱/۰۴/۳۱	۱۴۰۱/۰۱/۳۱
ریال	ریال
۱,۹۹۴,۸۴۹,۳۱۵	۱,۶۳۰,۸۵۸,۰۳۳
۱,۶۳۰,۸۵۸,۰۳۳	۸۴,۹۴۹,۷۴۴
۱۸۶,۱۶۱,۸۱۹	۳۰۱,۱۶۱,۵۰۳
۱۰۰۱۰	۱,۹۱۶,۹۶۹,۳۸۰
۳,۸۱۱,۸۷۰,۱۷۷	

بدهی بابت دسترسی به نرم‌افزار - شرکت تدبیر پرداز
ذخیره کارمزد تصفیه
ذخیره آونمان نرم افزار
سایر پرداختنی برای واریز نامشخص

۱۵- خالص دارایی‌ها

خالص دارایی‌ها در تاریخ صورت خالص دارایی‌ها به تفکیک واحدهای سرمایه‌گذاری عادی و ممتاز به شرح زیر است:

۱۴۰۱/۰۴/۳۱		۱۴۰۱/۰۱/۳۱	
تعداد	ریال	تعداد	ریال
۱۷۶,۹۰۲	۳,۹۹۴,۳۱۵,۱۳۱,۳۰۷	۱۸۸,۱۰۸	۴,۳۴۲,۵۳۵,۴۶۷,۰۰۰
۲,۰۰۰	۴۵,۱۵۸۵۰۷,۳۲۴	۲,۰۰۰	۴۶,۱۶۸,۷۲۸,۰۳۶
۱۷۸,۹۰۲	۴,۰۳۹,۴۷۳,۶۳۸,۶۳۱	۱۹۰,۱۰۸	۴,۳۸۸,۵۲۲,۲۷۴,۷۳۶

واحدهای سرمایه‌گذاری عادی
واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ تیر ماه ۱۴۰۱

سود (زیان) فروش اوراق بهادار صرفاً مربوط به سود حاصل از فروش سهام و حق تقدم شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس و به شرح ذیل می باشد:

13

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ تیر ماه ۱۴۰۱

دوره عالی سه ماهه
منتهی به ۱۴۰۰/۰۴/۳۱

سال عالی منتهی به
۱۴۰۱/۰۱/۳۱

جمع

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک یکم آبان

گزارش مالی میان دوره‌ای

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ تیر ماه ۱۴۰۱

۱۷- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار صرفاً مربوط به سود تحقق نیافته نگهداری سهام و حق تقدم خرید سهام بوده که به شرح ذیل می‌باشد:

سال مالی منتهی ۱۴۰۱/۱/۳۱	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۴/۳۱	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۴/۳۱	تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود(زیان)تحقق نیافته نگهداری	سود(زیان)تحقق نیافته نگهداری	سود(زیان)تحقق نیافته نگهداری
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
-	-	(۲,۷۰۲,۲۴۵,۲۱۱)	۸,۰۵۲,۷۳۲	۲۹,۱۹۱,۱۵۳,۵۰۰	(۳۱,۷۱۹,۷۱۱,۳۴۸)	(۲۷,۷۳۱,۵۹۶)	(۱۴۵,۹۵۵,۷۶۷)	(۲,۷۰۲,۲۴۵,۲۱۱)	-	-
-	-	(۷,۲۳۵,۲۸۲,۸۲۳)	۷۹۹,۰۰۰	۱۱,۲۸۱,۸۸۰,۰۰۰	(۱۸,۴۵۰,۰۳۵,۶۳۷)	(۱۰,۷۱۷,۷۸۶)	(۵۶,۴۰۹,۴۰۰)	(۷,۲۳۵,۲۸۲,۸۲۳)	-	-
۶,۱۵۱,۵۵۷,۴۹۷	۲۴,۸۴۰,۹۲۷,۰۹۲	(۴۵,۹۱۶,۵۵۷,۶۴۸)	۳۲,۵۹۸,۰۰۰	۴۹۷,۱۱۹,۵۰۰,۰۰۰	(۵۴۰,۰۷۸,۱۹۶,۶۳۳)	(۴۷۲,۲۶۳,۵۲۵)	(۲,۴۸۵,۵۹۷,۵۰۰)	(۴۵,۹۱۶,۵۵۷,۶۴۸)	۲۴,۸۴۰,۹۲۷,۰۹۲	۶,۱۵۱,۵۵۷,۴۹۷
۲,۵۱۲,۹۴۳,۱۲۴	(۳۶۱,۶۷۵,۲۱۸)	(۹,۳۲۵,۸۷۴,۷۶۵)	۱۳,۴۵۰,۰۰۰	۱۸۳,۸۶۱,۵۰۰,۰۰۰	(۱۹۲,۰۹۳,۳۹۸,۸۴۰)	(۱۷۴,۶۶۸,۴۲۵)	(۹۱۹,۳۰۷,۵۰۰)	(۹,۳۲۵,۸۷۴,۷۶۵)	(۳۶۱,۶۷۵,۲۱۸)	۲,۵۱۲,۹۴۳,۱۲۴
۸,۸۳۰,۸۳۲,۱۶۳	۵۳,۶۷۷,۱۴۵,۲۶۱	(۶,۲۴۷,۱۲۷,۱۰۵)	۲۳,۲۷۶,۰۰۰	۳۲۵,۱۶۵,۷۲۰,۰۰۰	(۳۲۹,۴۷۸,۱۱۱,۰۷۱)	(۳۰۸,۹۰۷,۴۳۴)	(۱,۶۲۵,۸۲۸,۶۰۰)	(۶,۲۴۷,۱۲۷,۱۰۵)	۵۳,۶۷۷,۱۴۵,۲۶۱	۸,۸۳۰,۸۳۲,۱۶۳
(۸۱۰,۲۹۶,۹۵۱)	-	(۴۶۹,۶۸۸,۶۲۵)	۴۵۰,۰۰۰	۴,۱۴۴,۵۰۰,۰۰۰	(۴,۵۸۹,۵۲۸,۸۵۰)	(۳,۹۳۷,۲۷۵)	(۲۰,۷۲۲,۵۰۰)	(۴۶۹,۶۸۸,۶۲۵)	-	(۸۱۰,۲۹۶,۹۵۱)
۰,۲۲۰,۶۲۸,۸۵۳	۱۳,۶۹۹,۴۸۵,۶۲۴	(۵۶,۵۲۷,۳۳۵,۶۱۰)	۲۵,۶۰۰,۰۰۰	۱۳۶,۹۶۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۹۲,۶۷۲,۴۲۳,۶۱۰)	(۱۳۰,۱۱۲,۰۰۰)	(۶۸۴,۸۰۰,۰۰۰)	(۵۶,۵۲۷,۳۳۵,۶۱۰)	۱۳,۶۹۹,۴۸۵,۶۲۴	۰,۲۲۰,۶۲۸,۸۵۳
۶,۱۶۵,۵۱۳,۷۲۳	۱۱,۰۳۳,۳۸۳,۶۷۷	(۵۸۷,۵۶۰,۸۶۹)	۱۵,۹۸۹,۴۷۶	۹۰,۳۴۰,۵۳۹,۴۰۰	(۹۰,۳۹۰,۵۷۴,۰۶۰)	(۸۵,۸۲۳,۵۱۲)	(۴۵۱,۷۰۲,۶۹۷)	(۵۸۷,۵۶۰,۸۶۹)	۱۱,۰۳۳,۳۸۳,۶۷۷	۶,۱۶۵,۵۱۳,۷۲۳
۴,۷۱۶,۶۷۰,۷۶۱	۱۲,۲۸۴,۴۵۵,۰۵۹	(۲۲,۲۰۵,۶۴۰,۲۹۱)	۲,۷۰۰,۰۰۰	۱۸۱,۶۰۲,۰۰۰,۰۰۰	(۲۰۲,۲۷۲,۱۰۸,۳۹۱)	(۱۷۲,۵۲۱,۹۰۰)	(۹۰۸,۰۱۰,۰۰۰)	(۲۲,۲۰۵,۶۴۰,۲۹۱)	۱۲,۲۸۴,۴۵۵,۰۵۹	۴,۷۱۶,۶۷۰,۷۶۱
-	-	(۱,۶۲۷,۵۹۰,۸۵۶)	۳۳۰,۰۰۰	۹,۵۶۶,۷۰۰,۰۰۰	(۱۱,۱۲۷,۳۶۸,۹۹۱)	(۹,۰۸۸,۳۶۵)	(۴۷,۸۲۳,۵۰۰)	(۱,۶۲۷,۵۹۰,۸۵۶)	-	-
۷۳۳,۸۴۳,۹۹۰	۴۲۶,۹۳۶,۸۸۸	(۱,۴۹۵,۳۹۵,۸۶۷)	۲,۴۰۰,۰۰۰	۱۸,۶۹۶,۰۰۰,۰۰۰	(۲۰,۰۸۰,۱۵۴,۶۶۷)	(۱۷,۷۶۱,۲۰۰)	(۹۳,۴۸۰,۰۰۰)	(۱,۴۹۵,۳۹۵,۸۶۷)	۴۲۶,۹۳۶,۸۸۸	۷۳۳,۸۴۳,۹۹۰
-	-	۲۶۱,۳۰۲,۸۲۶	۳۰۰,۰۰۰	۹,۵۷۳,۰۰۰,۰۰۰	(۹,۲۵۴,۷۳۷,۸۲۴)	(۹,۰۹۴,۳۵۰)	(۴۷,۸۶۵,۰۰۰)	۲۶۱,۳۰۲,۸۲۶	-	-
۱,۶۵۶,۱۲۳,۶۱۳	۶,۳۷۸,۷۶۴,۶۱۱	(۵,۱۵۹,۱۱۹,۵۰۰)	۱,۵۰۰,۰۰۰	۲۴,۹۱۵,۰۰۰,۰۰۰	(۲۹,۹۱۵,۸۵۳,۲۵۰)	(۲۳,۶۶۹,۲۵۰)	(۱۲۴,۵۷۵,۰۰۰)	(۵,۱۵۹,۱۱۹,۵۰۰)	۶,۳۷۸,۷۶۴,۶۱۱	۱,۶۵۶,۱۲۳,۶۱۳
۳,۶۱۹,۵۰۷,۳۶۱	(۱,۵۵۳,۸۶۹,۵۶۹)	۱,۵۱۶,۶۶۸,۰۸۸	۲,۵۵۰,۰۰۰	۴۳,۴۵۲,۰۰۰,۰۰۰	(۴۱,۶۷۶,۷۹۲,۵۱۳)	(۴۱,۲۷۹,۴۰۰)	(۲۱۷,۲۶۰,۰۰۰)	۱,۵۱۶,۶۶۸,۰۸۸	(۱,۵۵۳,۸۶۹,۵۶۹)	۳,۶۱۹,۵۰۷,۳۶۱
۵,۸۶۶,۱۹۷,۲۹۵	۲,۱۴۶,۹۴۵,۸۹۳	۷,۶۱۳,۴۲۸,۹۳۱	۲۰,۷۰۰,۰۰۰	۱۳۲,۲۷۳,۰۰۰,۰۰۰	(۱۲۳,۸۷۲,۵۴۶,۷۱۹)	(۱۲۵,۶۵۹,۳۵۰)	(۶۶۱,۳۶۵,۰۰۰)	۷,۶۱۳,۴۲۸,۹۳۱	۲,۱۴۶,۹۴۵,۸۹۳	۵,۸۶۶,۱۹۷,۲۹۵
۵,۹۵۲,۵۴۷,۷۲۴	۳۱,۰۱۶,۰۵۹,۸۳۵	(۹,۶۴۳,۲۷۹,۰۹۲)	۸,۹۰۰,۰۰۰	۹۷,۸۱۱,۰۰۰,۰۰۰	(۱۰۶,۸۷۲,۳۰۳,۶۴۲)	(۹۲,۹۲۰,۴۵۰)	(۴۸۹,۰۵۵,۰۰۰)	(۹,۶۴۳,۲۷۹,۰۹۲)	۳۱,۰۱۶,۰۵۹,۸۳۵	۵,۹۵۲,۵۴۷,۷۲۴
۱,۳۷۹,۳۱۳,۲۲۸	۵,۵۹۹,۱۶۴,۱۸۹	(۳۹,۶۶۸,۷۸۲,۳۱۸)	۲۸,۰۰۰,۰۰۰	۱۲۸,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۶۷,۷۰۲,۴۲۲,۳۱۸)	(۱۲۲,۳۶۰,۰۰۰)	(۶۴۴,۰۰۰,۰۰۰)	(۳۹,۶۶۸,۷۸۲,۳۱۸)	۵,۵۹۹,۱۶۴,۱۸۹	۱,۳۷۹,۳۱۳,۲۲۸
(۲۰,۳۹۲,۰۱۲)	(۲,۰۹۵,۶۰۶,۳۴۶)	(۱۴۶,۱۲۵,۳۵۰)	۱۰۰,۰۰۰	۷۳۷,۰۰۰,۰۰۰	(۸۷۸,۷۴۰,۲۰۰)	(۷۰۰,۱۵۰)	(۳,۶۸۵,۰۰۰)	(۱۴۶,۱۲۵,۳۵۰)	(۲,۰۹۵,۶۰۶,۳۴۶)	(۲۰,۳۹۲,۰۱۲)
۸,۴۸۴,۱۳۴,۴۲۰	-	(۹,۴۵۶,۰۴۰,۹۹۷)	۱۲,۵۰۰,۰۰۰	۱۰۱,۸۷۵,۰۰۰,۰۰۰	(۱۱۰,۷۲۴,۸۸۴,۷۴۷)	(۹۶,۷۸۱,۲۵۰)	(۵۰۹,۲۷۵,۰۰۰)	(۹,۴۵۶,۰۴۰,۹۹۷)	-	۸,۴۸۴,۱۳۴,۴۲۰
۶,۷۳۴,۸۵۶,۸۴۸	۷۴,۹۹۳,۰۶۹,۳۱۷	(۹,۰۵۵,۸۴۴,۵۵۷)	۹۱۰۰۰۰	۲۷۰,۸۱۶,۰۰۰,۰۰۰	(۲۷۸,۲۶۰,۴۸۹,۳۵۷)	(۲۵۷,۲۷۵,۲۰۰)	(۱,۳۵۴,۰۸۰,۰۰۰)	(۹,۰۵۵,۸۴۴,۵۵۷)	۷۴,۹۹۳,۰۶۹,۳۱۷	۶,۷۳۴,۸۵۶,۸۴۸
۴,۹۷۱,۳۶۲,۹۵۰	۱۲۳,۰۱۱,۵۳۸,۷۷۱	(۱۹,۴۵۱,۵۷۰,۴۰۰)	۱,۶۰۰,۰۰۰	۲۶۶,۴۳۲,۰۰۰,۰۰۰	(۲۸۴,۲۹۸,۳۰۰,۰۰۰)	(۲۵۳,۱۱۰,۴۰۰)	(۱,۳۳۲,۱۶۰,۰۰۰)	(۱۹,۴۵۱,۵۷۰,۴۰۰)	۱۲۳,۰۱۱,۵۳۸,۷۷۱	۴,۹۷۱,۳۶۲,۹۵۰
۲,۶۶۹,۲۵۷,۸۳۴	-	(۲,۹۱۳,۵۶۰,۵۵۰)	۳۰۰,۰۰۰	۱۶,۳۱۷,۰۰۰,۰۰۰	(۱۹,۱۳۳,۴۷۴,۴۰۰)	(۱۵,۵۰۱,۱۵۰)	(۸۱,۵۸۵,۰۰۰)	(۲,۹۱۳,۵۶۰,۵۵۰)	-	۲,۶۶۹,۲۵۷,۸۳۴
۶,۲۵۱,۱۷۸,۶۳۰	۳۳,۳۱۴,۷۷۷,۰۹۲	۳۱۵,۶۱۹,۴۸۷	۱,۷۶۳,۹۳۷	۱۴,۴۱۱,۳۵۵,۲۹۰	(۱۴,۰۰۹,۹۹۸,۱۸۰)	(۱۳,۶۹۰,۷۹۷)	(۷۲,۰۵۶,۸۲۶)	۳۱۵,۶۱۹,۴۸۷	۳۳,۳۱۴,۷۷۷,۰۹۲	۶,۲۵۱,۱۷۸,۶۳۰
۴,۵۵۷,۹۸۱,۶۴۹	۴۳,۰۳۹,۴۲۴,۶۲۴	۸۹۶,۱۰۴,۶۹۸	۱۰,۲۹۹,۰۰۰	۱۶۱,۷۹۷,۲۹۰,۰۰۰	(۱۵۹,۹۳۸,۴۹۱,۴۲۷)	(۱۵۳,۷۰۷,۴۲۵)	(۸۰۸,۹۸۶,۴۵۰)	۸۹۶,۱۰۴,۶۹۸	۴۳,۰۳۹,۴۲۴,۶۲۴	۴,۵۵۷,۹۸۱,۶۴۹
۸,۴۹۸,۳۹۵,۶۰۲	-	۴,۸۵۳,۴۲۶,۶۰۱	۱۰,۶۹۹,۹۹۷	۲۴۸,۲۳۹,۹۳۰,۴۰۰	(۲۴۱,۹۰۹,۴۶۶,۲۱۳)	(۲۳۵,۸۲۷,۹۳۴)	(۱,۲۴۱,۱۹۹,۶۵۲)	۴,۸۵۳,۴۲۶,۶۰۱	-	۸,۴۹۸,۳۹۵,۶۰۲
۹۴۸,۳۵۶,۷۴۰	۱,۴۱۲,۸۶۳,۳۵۲	۸,۲۲۶,۰۵۶,۳۶۶	۴,۵۰۰,۰۰۰	۳۸,۲۹۵,۰۰۰,۰۰۰	(۲۹,۸۴۱,۰۸۸,۲۸۴)	(۳۶,۳۸۰,۲۵۰)	(۱۹۱,۴۷۵,۰۰۰)	۸,۲۲۶,۰۵۶,۳۶۶	۱,۴۱۲,۸۶۳,۳۵۲	۹۴۸,۳۵۶,۷۴۰
۴۷۱,۰۴۴,۴۰۵	-	(۴۵۲,۲۹۲,۷۵۰)	۵۰۰,۰۰۰	۹,۲۳۰,۰۰۰,۰۰۰	(۹,۶۲۷,۲۷۴,۲۵۰)	(۸,۷۶۸,۵۰۰)	(۴۶,۱۵۰,۰۰۰)	(۴۵۲,۲۹۲,۷۵۰)	-	۴۷۱,۰۴۴,۴۰۵
۲,۵۰۹,۰۵۰,۳۱۷	۵۲,۹۲۶,۵۹۶,۵۹۹	۱۳,۲۷۵,۱۸۹,۵۷۲	۳۶,۰۴۰,۰۰۰	۳۰۳,۰۹۶,۴۰۰,۰۰۰	(۲۸۷,۹۱۷,۷۸۶,۸۴۸)	(۲۸۷,۹۴۱,۵۸۰)	(۱,۵۱۵,۴۸۲,۰۰۰)	۱۳,۲۷۵,۱۸۹,۵۷۲	۵۲,۹۲۶,۵۹۶,۵۹۹	۲,۵۰۹,۰۵۰,۳۱۷
۵,۸۵۵,۰۶۳,۴۸۸	۴۹,۲۵۱,۶۷۱,۶۳۱	(۹,۱۴۵,۲۶۰,۰۰۰)	۸,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۶,۳۲۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۴۴,۶۵۴,۱۵۶,۰۰۰)	(۱۲۹,۵۰۴,۰۰۰)	(۶۸۱,۶۰۰,۰۰۰)	(۹,۱۴۵,۲۶۰,۰۰۰)	۴۹,۲۵۱,۶۷۱,۶۳۱	۵,۸۵۵,۰۶۳,۴۸۸
۲۳,۸۶۴,۰۳۵,۸۱۲	۵۳۵,۰۴۲,۰۵۸,۲۸۲	(۲۲۲,۲۷۴,۳۶۸,۶۱۵)	۳,۴۹۲,۳۲۰,۴۷۸,۵۹۰	۳,۴۹۲,۳۲۰,۴۷۸,۵۹۰	(۳,۴۹۲,۳۲۰,۴۷۸,۵۹۰)	(۳,۳۱۷,۷۰۴,۴۵۴)	(۱۷,۴۶۱,۶۰۲,۳۹۲)	(۲۲۲,۲۷۴,۳۶۸,۶۱۵)	۵۳۵,۰۴۲,۰۵۸,۲۸۲	۲۳,۸۶۴,۰۳۵,۸۱۲

نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک یکم آبان

گزارش مالی میان دوره‌ای

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ تیر ماه ۱۴۰۱

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۴/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۱/۳۱	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۴/۳۱	تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۶۳۳,۸۶۴,۰۳۵,۸۱۲	۵۳۵,۰۴۲,۰۵۸,۲۸۲	(۲۲۳,۳۷۴,۳۶۸,۶۱۵)	۳,۴۹۲,۳۲۰,۴۷۸,۵۹۰	(۳,۶۹۳,۹۱۵,۵۴۰,۳۵۹)	(۳,۳۱۷,۷۰۴,۴۵۴)	(۱۷,۴۶۱,۶۰۲,۳۹۲)	۳,۳۴۴,۷۲۷,۷۰۰	(۹,۸۵۷,۹۹۳,۸۸۹)	۲۹,۵۱۳,۰۷۹,۴۹۱	۶۳۳,۸۶۴,۰۳۵,۸۱۲
-	-	۳,۳۴۴,۷۲۷,۷۰۰	۸۵۰,۰۰۰	(۱۰,۳۱۸,۱۵۰,۰۰۰)	(۱۲,۹۵۲,۳۰۰)	(۶۸,۱۷۰,۰۰۰)	-	-	-	-
۲۹,۵۱۳,۰۷۹,۴۹۱	-	(۹,۸۵۷,۹۹۳,۸۸۹)	۲۱,۱۰۰,۰۰۰	(۱۲۲,۴۹۰,۸۱۷,۳۳۹)	(۱۰۷,۶۴۱,۶۵۰)	(۵۶۶,۵۳۵,۰۰۰)	-	-	-	-
۴,۶۱۳,۸۸۰,۵۸۴	-	(۳,۲۱۲,۰۸۱,۰۰۹)	۸۲,۶۹۵	(۱۳,۴۳۱,۹۶۴,۴۶۸)	(۱۰,۷۲۲,۶۸۸)	(۵۶,۴۳۵,۲۰۳)	-	-	-	-
(۶,۸۲۶,۹۹۰,۸۲۰)	-	۶۰,۰۶۰,۵۰۰,۱۰۴	۱۱,۴۰۰,۰۰۰	(۱۰۷,۴۲۸,۹۷۱,۵۹۶)	(۱۰۸,۴۰۸,۳۰۰)	(۵۷۰,۵۷۰,۰۰۰)	-	-	-	-
-	-	(۱۸۳,۴۲۷,۸۴۳)	۵۰,۰۰۰	(۶۵۶,۵۹۵,۶۴۳)	(۴۵۲,۲۰۰)	(۲,۳۸۰,۰۰۰)	-	-	-	-
۵,۹۸۴,۶۳۲,۷۱۵	-	(۱۱,۶۴۱,۳۱۳,۶۹۷)	۷۰۰,۰۰۰	(۶۱,۹۸۴,۹۷۵,۹۴۷)	(۴۸,۱۱۲,۷۵۰)	(۲۵۳,۲۳۵,۰۰۰)	-	-	-	-
-	-	(۱,۷۵۱,۳۷۷,۸۶۹)	۵۰۰,۰۰۰	(۶۰,۵۵۶,۱۴۰,۳۶۹)	(۴,۱۱۳,۵۰۰)	(۲۱,۶۵۰,۰۰۰)	-	-	-	-
(۷۳,۳۷۱,۳۷۱)	-	(۳,۱۰۷,۳۰۴,۲۷۹)	۱,۱۹۹,۰۰۰	(۱۸,۰۶۴,۰۳۰,۰۸۶)	(۱۳,۲۹۳,۹۳۸)	(۷۵,۲۳۱,۲۵۵)	-	-	-	-
۲۶,۶۷۱,۴۴۳,۸۴۱	-	۳۸,۰۴۴,۶۳۱,۹۶۱	۲,۴۹۶,۰۰۰	(۲۰۵,۱۳۲,۷۶۱,۹۳۷)	(۲۳۲,۴۰۱,۳۱۲)	(۱,۲۳۳,۱۶۴,۸۰۰)	-	-	-	-
(۵,۹۵۵,۰۶۵,۹۴۵)	-	(۵,۴۱۲,۹۷۵,۰۱۸)	۲,۷۹۲,۵۰۰	(۵۵,۰۴۵,۷۹۲,۱۱۳)	(۴۷,۴۳۳,۴۰۵)	(۲۴۹,۶۴۹,۵۰۰)	-	-	-	-
(۱۹,۱۹۷,۳۶۲,۰۵۹)	-	۱۰,۱۴۲,۰۹۳,۴۱۴	۴,۴۳۶,۰۰۰	(۵۲,۸۲۷,۰۷۷,۴۱۰)	(۶۰,۱۷۸,۷۷۶)	(۳۱۶,۷۳۰,۴۰۰)	-	-	-	-
۵۸۳,۸۶۱,۵۹۱	-	(۲۴۱,۹۶۷,۹۶۵)	۳۷۰,۰۰۰	(۱,۴۲۹,۳۲۱,۵۳۳)	(۱,۱۴۴,۶۴۲)	(۵,۹۷۱,۸۰۰)	-	-	-	-
-	(۶,۶۳۱,۱۴۰,۰۶۱)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	(۲۷,۹۹۱,۶۱۳,۳۲۹)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	۶۰,۱۷۲,۷۲۱	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	۱۲,۳۰۴,۵۷۴,۸۷۴	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	(۲,۰۰۸,۰۷۶,۵۶۸)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	۳,۶۱۳,۵۹۸,۴۴۴	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	۴۶,۶۲۸,۱۱۹,۵۷۷	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	(۱,۴۲۰,۲۳۲,۲۳۲)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	۱۱۷,۱۱۳,۸۷۱	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	(۳۴۷,۷۰۷,۸۴۹)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	(۸۹,۳۳۷,۳۹۴)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	۱,۱۹۳,۹۷۸,۷۲۲	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	(۳,۶۰۵,۰۶۹,۲۳۰)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	(۲,۵۴۱,۲۳۲,۳۷۹)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	(۱,۶۷۵,۷۱۰,۴۵۶)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	(۱,۹۶۲,۳۴۹,۱۵۸)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	(۱۱۸,۲۷۶,۴۴۷)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(۸۳۸,۳۰۶,۵۹۹)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(۳,۸۹۶,۵۰۳,۵۲۰)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
۳۲۶,۸۳۲,۲۳۱	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
۳,۷۲۰,۶۲۰,۴۴۱	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
۵۷,۰۲۷,۹۳۳	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
۱,۹۴۴,۱۶۸,۵۲۰	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
۶۶۰,۴۹۰,۹۹۳,۸۶۵	۵۵۱,۵۷۸,۱۷۰,۳۸۸	(۱۹۹,۳۵۵,۳۰۷,۸۰۵)	۴,۱۷۴,۳۶۳,۰۷۰,۱۴۰	(۴,۳۴۸,۷۸۱,۵۱۳,۶۸۰)	(۳,۹۶۵,۵۴۹,۹۱۵)	(۲۰,۸۷۱,۳۱۵,۳۵۰)	(۲۰,۸۷۱,۳۱۵,۳۵۰)	(۱۹۹,۳۵۵,۳۰۷,۸۰۵)	۵۵۱,۵۷۸,۱۷۰,۳۸۸	۶۶۰,۴۹۰,۹۹۳,۸۶۵

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک بگم آبان
گزارش مالی میان دوره‌ای
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ تیر ماه ۱۴۰۱

۱۸- سود سهام

نام شرکت	سال مالی	تاریخ تشکیل مجمع	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	درآمد سهام ریال	هر یک تتریل ریال	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۴/۳۱	
						خالص در آمد سود سهام ریال	خالص در آمد سود سهام ریال
فولاد امیرکبیرکاشان	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۳/۰۴	۸۰۰,۰۰۰	۱,۰۴۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲۳۳۵۲۰۹)	۹۹۷,۶۴۴,۶۹۱	-
ملی صنایع مس ایران	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۴/۲۹	۲۵,۶۰۰,۰۰۰	۱۷,۹۲۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳۱۲۵۳۹۷۰۴)	۱۷,۶۰۶,۴۶۰,۲۹۶	۴,۳۸۲,۸۴۶,۰۰۴
توسعه‌معدن و فلزات	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۴/۲۲	۱۰,۴۹۰,۰۰۰	۴,۱۹۶,۰۰۰,۰۰۰	(۴۳۰۶۸۹۶۱۳)	۳,۷۶۵,۳۱۰,۳۸۷	۳,۵۰۸,۶۰۱,۴۴۵
پتروشیمی شیراز	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۴/۱۶	۳,۷۰۰,۰۰۰	۱۰,۱۲۵,۰۰۰,۰۰۰	(۳۴۸۲۱۴۲۸۶)	۹,۷۷۶,۷۸۵,۷۱۴	۳,۶۶۰,۰۰۰,۰۰۰
سیمان تهران	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۴/۲۲	۳۳۰,۰۰۰	۸۴۸,۱۰۰,۰۰۰	(۱۰۷۹۷۶۸۶۸)	۷۴۰,۱۲۳,۱۲۲	-
سیمان فارس و خوزستان	۱۴۰۰/۱۲/۳۱	۱۴۰۱/۰۳/۳۰	۱۵۰,۰۰۰	۳,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲۰۳۴۵۶۳۶۷)	۳,۴۹۷,۵۴۳,۶۳۳	-
پالایش نفت اصفهان	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۴/۲۹	۲۰,۷۰۰,۰۰۰	۱۳,۳۵۵,۰۰۰,۰۰۰	(۲۳۵۴۱۷۲۳۷)	۱۳,۲۱۹,۵۸۲,۷۷۳	۸,۴۶۱,۰۴۳,۱۴۲
فولاد خوزستان	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۴/۲۲	۲۷,۹۰۰,۰۰۰	۹,۳۰۷,۰۰۰,۰۰۰	(۱۶۱۰۹۱۵۲۱)	۹,۰۴۵,۹۰۸,۴۷۹	۱۲,۳۲۸,۰۲۸,۱۶۹
فولاد آلبازی ایران	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۴/۲۹	۱۰۰,۰۰۰	۱۱۵,۰۰۰,۰۰۰	(۵۷۶۱۲۲۳)	۱۰۹,۳۲۸,۷۷۷	۲,۶۲۰,۰۲۴,۹۱۸
پالایش نفت بندرعباس	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۴/۲۹	۱۳,۵۰۰,۰۰۰	۱۶,۸۷۵,۰۰۰,۰۰۰	(۱۰۲۰۷۵۲۸۹۶)	۱۵,۸۵۴,۲۴۷,۱۰۴	-
صنایع پتروشیمی کرمانشاه	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۴/۱۵	۳۰۰,۰۰۰	۱,۷۱۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲۸۷۸۷۸۷۹)	۱,۶۸۱,۲۱۲,۱۲۱	-
پالایش نفت لاریان	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۴/۲۸	۱۰,۶۹۹,۹۹۷	۳۲,۰۹۹,۹۹۱,۰۰۰	(۳۱۸۳۲۷۲۸۶)	۳۱,۸۸۱,۶۳۳,۷۱۴	-
تولید برق عسلویه مینا	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۴/۲۹	۴۵۰,۰۰۰	۲۲۵,۰۰۰,۰۰۰	(۲۷۲۳۷۵۴)	۱۹۷,۷۷۲,۴۴۶	۱۲۰,۱۹۱,۴۴۹
توسعه معدنی و صنعتی صابون	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۳/۱۷	۵۰۰,۰۰۰	۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳۷۲۳۹۱۵۳)	۸۶۲,۷۷۰,۸۴۷	-
داروسازی سبحان الکترونی	۱۴۰۰/۰۹/۳۰	۱۴۰۱/۰۱/۳۰	۳,۴۵۹,۰۰۰	۷۶۰,۹۸۰,۰۰۰	(۶۵۲۸۱۳۱۵)	۶۹۵,۶۹۸,۶۸۵	۱,۵۵۰,۲۷۸,۲۹۳
بلی پروپین جم - جم پین	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۳/۲۵	۱۰۰,۰۰۰	۳,۴۷۵,۰۰۰,۰۰۰	-	۳,۴۷۵,۰۰۰,۰۰۰	-
فرابورس ایران	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۳/۱۷	۲۰۰,۰۰۰	۱۹,۸۰۰,۰۰۰	-	۱۹,۸۰۰,۰۰۰	-
پتروشیمی تندگوگان	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۳/۲۹	۵۰۰,۰۰۰	۶۳,۵۰۰,۰۰۰	-	۶۳,۵۰۰,۰۰۰	-
سرمایه گذاری سیمان تلمین	۱۴۰۰/۱۲/۳۱	۱۴۰۱/۰۴/۱۵	۵۰۰,۰۰۰	۶۳۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳۷۷۲۶۹۸۰)	۵۹۲,۲۷۳,۰۲۰	-
تهیه توزیع غذای دنا آفرین فدک	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۴/۲۸	۱,۱۹۹,۰۰۰	۶۱,۱۴۹,۰۰۰	(۶۹۰۹۹۱۱)	۵۴,۲۳۹,۰۸۹	-
پتروشیمی بوغی سینا	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۴/۱۱	۲,۴۹۶,۰۰۰	۲۴,۹۶۰,۰۰۰,۰۰۰	(۸۵۱۸۷۷۱۳)	۲۴,۸۷۴,۸۱۲,۲۸۷	-
زغال سنگ پروده طبس	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۳/۰۸	۱۶۰,۰۰۰	۵,۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳۰۶۶۰۶۵۶۸)	۴,۸۱۳,۳۹۳,۴۳۲	-
ریل پرداز نو آفرین	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۴/۳۰	۳۷۰,۰۰۰	۱۸۵,۰۰۰,۰۰۰	(۱۶۳۸۸۲۵۳)	۱۸۵,۰۰۰,۰۰۰	-
توسعه معدن و صنایع معدنی خاورمیانه	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۳/۰۸	۱۰۰,۰۰۰	۶,۷۰۰,۰۰۰	(۶۶۸۱۷۴)	۶,۰۳۰,۸۲۶	-
پالایش نفت تبریز	-	-	-	-	-	-	۲,۰۸۷,۵۰۰,۰۰۰
گسترش نفت و گاز پارسیان	-	-	-	-	-	-	۳۱,۰۶۴,۰۰۰,۰۰۰
پتروشیمی پردیس	-	-	-	-	-	-	۱۹,۵۵۵,۰۰۰,۰۰۰
صنایع پتروشیمی خلیج فارس	-	-	-	-	-	-	۴,۷۴۰,۰۰۰,۰۰۰
س. نفت و گاز و پتروشیمی تلمین	-	-	-	-	-	-	۳۱,۳۶۶,۰۰۰,۰۰۰
سرمایه‌گذاری صندوق بازنشستگی	-	-	-	-	-	-	۳۷۵,۵۶۲,۷۰۱
فولاد کاوه جنوب کیش	-	-	-	-	-	-	۱۶,۹۲۵,۶۶۳,۷۱۷
پالایش نفت تهران	-	-	-	-	-	-	۱,۳۱۱,۳۶۰,۰۵۴
پتروشیمی نوری	-	-	-	-	-	-	۳۴,۷۲۸,۶۰۵,۸۹۸
پلیمر آریا سلسول	-	-	-	-	-	-	۴,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰
سپید ماکیان	-	-	-	-	-	-	۲۳۳,۰۰۱,۶۴۳
لوزینگ کار آفرین	-	-	-	-	-	-	۵۴,۷۳۳,۰۰۷
م. صنایع و معدن احیاء سیاهان	-	-	-	-	-	-	۲,۸۶۰,۰۰۰,۰۰۰
پالایش نفت تبریز	-	-	-	-	-	-	۲,۰۳۸,۶۲۸,۷۶۳
پالایش نفت تهران	-	-	-	-	-	-	۱,۳۴۰,۰۰۰,۰۰۰
توسعه معدن روی ایران	-	-	-	-	-	-	۴۵۳,۵۷۳,۸۴۶
پالک ملت	-	-	-	-	-	-	۳۴۱,۸۸۱,۷۳۵
سرمایه گذاری صبا تلمین	-	-	-	-	-	-	۶۰,۷۹۵,۰۰۰,۰۰۰
سرمایه گذاری تلمین اجتماعی	-	-	-	-	-	-	۱۷,۵۵۰,۰۰۰,۰۰۰
سهامی ذوب آهن اصفهان	-	-	-	-	-	-	۳۸,۶۸۰,۰۰۷
پتروشیمی امیرکبیر	-	-	-	-	-	-	۱,۹۹۶,۳۶۶,۶۴۹
گروه مینا (سهامی عام)	-	-	-	-	-	-	۴,۸۹۰,۰۰۰,۰۰۰
سرمایه‌گذاری صندوق بازنشستگی	-	-	-	-	-	-	۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰
نقل به صفحه بعد	-	-	-	-	-	-	-
	۲۱۵,۸۴۶,۵۱۵,۷۴۴	۱۰۰,۲۵۸,۴۴۰,۵۰۴	۱۴۲,۸۹۸,۵۶۲,۱۸۱	(۳,۶۹۸,۶۵۶,۸۱۹)	۱۴۶,۵۹۷,۲۲۰,۰۰۰		

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک یکم آبان
گزارش مالی میان دوره ای
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ تیر ماه ۱۴۰۱

نام شرکت	سال مالی	تاریخ تشکیل مجمع	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	درآمد سهام	هزینه تنزیل	خالص در آمد سود سهام	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۴/۳۱		سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۱/۳۱
							دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۴/۳۱	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۱/۳۱	
				ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
نقل از صفحه قبل				-	(۳,۶۹۸,۶۵۶,۸۱۹)	۱۴۲,۸۹۸,۵۶۳,۱۸۱	۱۰۰,۲۵۸,۴۴۰,۵۰۴	۲۱۵,۸۴۶,۵۱۵,۷۴۴	
فولاد کاوه جنوب کیش				-	-	-	۱۶,۹۲۵,۶۶۳,۷۱۷	-	-
پالایش نفت تهران				-	-	-	۱,۳۱۱,۴۰۰,۰۵۴	-	-
پتروشیمی نوری				-	-	-	۳۴,۷۳۸,۶۰۵,۸۹۸	-	-
پلیمر آریا ساسول				-	-	-	۴,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-
سپید ماکیان				-	-	-	۳۳۳,۴۰۱,۶۴۳	-	-
لیزینگ کارآفرین				-	-	-	۵۴,۷۳۳,۰۰۷	-	-
م. صنایع و معادن احیاء سیاهان				-	-	-	-	-	-
پالایش نفت تبریز				-	-	-	۲,۰۳۸,۶۲۸,۷۶۳	-	-
پالایش نفت تهران				-	-	-	-	-	-
توسعه معادن روی ایران				-	-	-	۴۵۲,۵۷۲,۸۴۶	-	-
بانک ملت				-	-	-	۳۴۱,۸۸۱,۷۳۵	-	-
سرمایه گذاری صبا تامین				-	-	-	-	-	-
سرمایه گذاری تامین اجتماعی				-	-	-	-	-	-
سهامی ذوب آهن اصفهان				-	-	-	۳۸,۶۸۰,۰۷۱	-	-
پتروشیمی امیرکبیر				-	-	-	۱,۹۹۶,۲۴۶,۶۴۹	-	-
گروه مپنا (سهامی عام)				-	-	-	-	-	-
سرمایه‌گذاری صندوق بازنشستگی				-	-	-	-	-	-
سرمایه‌گذاری غدیر (هلدینگ)				-	-	-	-	-	-
سیمان شرق				-	-	-	-	-	-
توسعه معادن روی ایران				-	-	-	-	-	-
فولاد مبارکه اصفهان				-	-	-	-	-	-
بانک ملت				-	-	-	-	-	-
سهامی ذوب آهن اصفهان				-	-	-	-	-	-
پتروشیمی امیرکبیر				-	-	-	-	-	-
سرمایه گذاری پارس آریان				-	-	-	-	-	-
فولاد کاوه جنوب کیش				-	-	-	-	-	-
صنعتی بهپاک				-	-	-	-	-	-
پتروشیمی نوری				-	-	-	-	-	-
سرمایه گذاری صدر تامین				-	-	-	-	-	-
پلیمر آریا ساسول				-	-	-	-	-	-
پلیمر آریا ساسول				-	-	-	-	-	-
گروه صنایع کاغذ پارس				-	-	-	-	-	-
سپید ماکیان				-	-	-	-	-	-
لیزینگ کارآفرین				-	-	-	-	-	-
توسعه سرمایه و صنعت غدیر				-	-	-	-	-	-
				-	(۳,۶۹۸,۶۵۶,۸۱۹)	۱۴۲,۸۹۸,۵۶۳,۱۸۱	۱۶۳,۰۹۰,۱۱۴,۸۸۷	۳۶۲,۲۱۱,۷۸۹,۸۰۶	

۱۹- سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب صرفاً مربوط به سود سپرده بانکی بوده که به شرح زیر تفکیک می‌گردد:

تاریخ	تاریخ سر رسید	نرخ سود	سود	هزینه تنزیل	سود خالص	سود خالص	سود خالص	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۴/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۱/۳۱
سرمایه‌گذاری		درصد	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
حساب کوتاه مدت نزد بانک تجارت	۱۳۹۸/۰۶/۰۵	۱۰	۷,۲۵۳,۷۵۲	-	۷,۲۵۳,۷۵۲	۱۱,۱۸۱,۳۸۰	۳۷,۰۷۶,۷۶۷		
حساب کوتاه مدت بانک رفاه پارک ساعی	۱۳۹۹/۱۲/۱۳	۱۰	۱,۷۷۲,۰۹۹	-	۱,۷۷۲,۰۹۹	۱۵۳,۶۷۳,۴۱۰	۸۰۱,۹۶۱,۸۵۲		
حساب کوتاه مدت بانک پاسارگاد شعبه سورنا	۱۴۰۰/۰۷/۰۷	۱۰	۹۵۳,۸۶۶	-	۹۵۳,۸۶۶	-	۸,۵۴۷,۹۴۵,۳۰۶		
حساب بلند مدت بانک پاسارگاد شعبه سورنا	۱۴۰۰/۰۷/۰۷	۳۰	-	-	-	-	۲۳,۳۳۹,۰۷۶		
			۹,۹۷۹,۷۱۷	-	۹,۹۷۹,۷۱۷	۱۶۴,۸۵۴,۶۹۰	۹,۴۱۰,۳۲۳,۹۰۱		

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک یکم آبان
گزارش مالی میان دوره ای
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ تیر ماه ۱۴۰۱

۲۰- سایر درآمدها

یادداشت	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۴/۳۱	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۴/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۱/۳۱
	ریال	ریال	ریال
۱۹-۱	۰	(۱۰۸,۱۹۰,۴۶۹)	
۱۹-۲	۸۹۳,۵۱۹,۱۳۵	۷۰,۳۶۵,۹۳۹	۷۰,۳۶۵,۹۳۹
۱۹-۲	۰	-	۱,۳۹۵,۱۱۸
	۸۹۳,۵۱۹,۱۳۵	(۲۷,۸۲۴,۵۳۰)	۷۱,۷۶۱,۰۵۷

۲۰-۱- 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.

۲۰-۲- برگشت هزینه تنزیل سود سهام و سود سپرده بانکی ناشی از تفاوت بین ارزش تنزیل شده و ارزش اسمی درآمد سود سهام و سود سپرده‌های بانکی است که در سال قبل طی یادداشت‌های ۱۸ و ۱۹ از درآمد سود اوراق بهادار کسر شده و طی سال مالی جاری تحقق یافته است.

۲۱- هزینه کارمزد ارکان

هزینه کارمزد ارکان به شرح زیر است:

	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۴/۳۱	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۴/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۱/۳۱
	ریال	ریال	ریال
مدیر صندوق	۱۷,۱۵۸,۵۶۶,۹۴۵	۲۱,۶۲۱,۶۱۷,۶۳۳	۸۰,۸۰۴,۴۳۲,۵۱۹
متولی فعلی	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۵۰,۰۰۰,۰۰۰
متولی سابق			۴۵۰,۰۰۰,۰۰۰
حسابرس	۱۴۷,۰۳۹,۷۲۷	۱۱۱,۰۹۰,۲۶۷	۴۳۵,۹۹۹,۴۳۵
	۱۸,۳۰۵,۶۰۶,۶۷۲	۲۳,۱۸۲,۷۰۷,۹۰۰	۸۲,۲۴۰,۴۳۱,۹۵۴

۲۲- سایر هزینه‌ها

سایر هزینه‌ها به شرح زیر است:

	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۴/۳۱	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۴/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۱/۳۱
	ریال	ریال	ریال
هزینه نرم افزار و سایت	۶۱۴,۵۹۷,۷۰۶	۲۷۲,۱۲۸,۰۰۳	۱,۳۱۹,۴۶۹,۰۱۴
هزینه برگزاری مجامع	۱,۵۲۸,۶۶۴	۱,۴۴۰,۱۲۳	۲۵,۹۰۲,۴۱۱
تعدیل کارمزد کارگزار	۰	۰	۱۰۸,۱۹۰,۴۶۹
حق پذیرش و عضویت در کانون‌ها	۱۵,۲۱۷,۳۷۰	۲۱,۳۴۴,۲۴۴	۱۷۱,۱۸۰,۳۵۶
هزینه کارمزد بانکی	۱۷,۸۰۱,۴۰۰	۱۰,۹۰۹,۰۰۶	۹۳,۶۳۶,۳۴۴
	۶۴۹,۱۴۵,۱۴۰	۳۰۵,۸۲۱,۳۷۶	۱,۷۱۸,۳۷۸,۵۹۴

۲۳- هزینه مالی

	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۴/۳۱	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۴/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۱/۳۱
	ریال	ریال	ریال
هزینه تسهیلات	۱۰,۲۰۳,۵۴۰,۴۹۳	۰	۸,۹۴۶,۱۳۲,۲۲۰
	۱۰,۲۰۳,۵۴۰,۴۹۳	۰	۸,۹۴۶,۱۳۲,۲۲۰

۲۴- تعدیلات

	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۴/۳۱	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۴/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۱/۳۱
	ریال	ریال	ریال
تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور واحدهای سرمایه گذاری	۶۳,۰۸۵,۰۹۳,۴۵۹	۲۹۵,۷۰۹,۳۷۹,۳۱۲	۱,۸۰۷,۹۵۱,۸۰۲,۲۲۷
تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت ابطال	(۳۱۳,۹۸۵,۳۸۳,۱۶۰)	(۲۸۵,۳۶۸,۲۲۶,۲۷۷)	(۲,۶۸۰,۸۸۸,۲۱۹,۱۹۳)
	(۲۵۰,۹۰۰,۲۸۹,۷۰۱)	۱۰,۳۴۱,۰۵۲,۹۳۵	(۸۷۲,۹۳۶,۴۱۶,۹۶۶)

تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور واحدهای سرمایه گذاری
تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت ابطال

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک یکم آبان

گزارش مالی میان دوره‌ای

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ تیر ماه ۱۴۰۱

۲۵- تعهدات ، بدهی‌های احتمالی و دارایی‌های احتمالی

در تاریخ صورت خالص دارایی‌ها، صندوق فاقد هرگونه تعهدات سرمایه‌ای ، بدهی‌های احتمالی و دارایی‌های احتمالی می‌باشد.

۲۶- سرمایه‌گذاری ارکان و اشخاص وابسته به آن‌ها در صندوق به شرح زیر می باشد:

اشخاص وابسته	نام	نوع وابستگی	نوع واحد سرمایه‌گذاری	۱۴۰۰/۰۴/۳۱		۱۴۰۰/۰۱/۳۱	
				تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	درصد تملک نسبت به کل واحدها	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	درصد تملک نسبت به کل واحدها
مدیر ثبت و اشخاص وابسته به وی	شرکت کارگزاری آبان	مدیر ثبت صندوق	ممتاز	۱,۹۹۰	۱.۱۱٪	۱,۹۹۰	۱.۰۵٪
	آقای مصطفی حقیقی مهرانداری	مدیر عامل کارگزاری آبان	عادی	۱۵,۴۷۳	۸.۶۵٪	۱۵,۴۷۳	۸.۱۴٪
	آقای آرش حقیقی مهرانداری	اشخاص وابسته به مدیر	عادی	۵,۱۱۰	۲.۸۶٪	۵,۱۱۰	۲.۶۹٪
	آقای پرویز حقیقی مهرانداری	اشخاص وابسته به مدیر	عادی	۳	۰.۰۰٪	۳	۰.۰۰٪
	آقای بابک حقیقی مهرانداری	اشخاص وابسته به مدیر	عادی	۵,۵۷۲	۳.۱۱٪	۵,۵۷۲	۲.۹۳٪
جمع							
مدیر و اشخاص وابسته به‌وی	شرکت سیدگردان آبان	مدیر صندوق	ممتاز	۱۰	۰.۰۱٪	۱۰	۰.۰۱٪
			عادی	۴,۳۶۵	۲.۳۰٪	۴,۳۶۵	۲.۳۰٪
	داریوش برنجی	اشخاص وابسته به مدیر	عادی	۱۰,۴۰۰	۵.۴۷٪	۱۰,۵۳۶	۵.۵۴٪
	بدرالزمان محجوب	اشخاص وابسته به مدیر	عادی	۵,۱۴۶	۲.۷۱٪	۵,۱۴۶	۲.۷۱٪
	علی گشاده فکر	اشخاص وابسته به مدیر	عادی	۹,۲۸۵	۴.۸۸٪	۹,۲۰۱	۴.۸۴٪
	صندوق سرمایه‌گذاری درآمد ثابت کوثر یکم	وابسته به مدیر ثبت	عادی	۵۱,۲۲۰	۲۶.۹۴٪	۵۳,۳۸۰	۲۸.۰۸٪
	جمع						
مدیر سرمایه‌گذاری	میشم کریمی	مدیر سرمایه‌گذاری	عادی	۳۲۱	۰.۱۷٪	۳۲۱	۰.۱۷٪
	الهام مرادی	مدیرعامل سیدگردان و مدیر سابق سرمایه‌گذاری	عادی	۱۷	۰.۰۱٪	۱۷	۰.۰۱٪
	هانی جمالی	مدیر سابق سرمایه‌گذاری	عادی	۱۰	۰.۰۱٪	۱۰	۰.۰۱٪
	شهرزاد راشدی	مدیر سرمایه‌گذاری	عادی	۲۱	۰.۰۱٪	۲۱	۰.۰۱٪
	سارا ترابی	مدیر سرمایه‌گذاری	عادی	۲۰	۰.۰۱٪	۲۰	۰.۰۱٪
	جمع						
جمع کل							

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

طرف معامله	نوع وابستگی	موضوع معامله	ارزش معامله	مانده بدهکار (بستانکار)
			ریال	در تاریخ ۱۴۰۰/۰۴/۳۱
شرکت کارگزاری آبان	مدیر ثبت صندوق و مدیر سابق	کارمزد خرید و فروش اوراق بهادار	۱,۲۰۴,۳۶۸,۳۷۶,۵۴۷	(۱,۳۹۶,۲۹۵,۳۷۹)
شرکت سیدگردان آبان	مدیر صندوق	کارمزد ارکان	۱۷,۱۵۸,۵۶۶,۹۴۵	(۳۸,۵۵۰,۸۷۰,۵۴۰)
مشاور سرمایه‌گذاری ایرانیان تحلیل فارابی	متولی صندوق	کارمزد متولی	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۷۰۲,۶۳۰,۱۳۸)
موسسه حسابرسی دش و همکاران	حسابرس صندوق	حق‌الزحمه حسابرسی	۱۴۷,۰۳۹,۷۲۷	(۳۴۶,۲۵۴,۸۵۷)

۲۸- رویدادهای بعد از تاریخ صورت خالص دارایی‌ها

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