
صندوق سرمایه‌گذاری مشترک یکم آبان

گزارش‌های مالی میان دوره‌ای

صورت‌های مالی

برای دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ مهر ماه ۱۴۰۱



صندوق سرمایه گذاری مشترک یکم آبان

گزارش های مالی میاندوره ای

شناسه ملی ۱۴۰۰۴۵۵۲۳۰۳

شماره ثبت ۳۴۹۶۹

صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ مهر ماه ۱۴۰۱

شرکت سبذگردان آبان

باسلام

به پیوست صورت های مالی صندوق سرمایه گذاری مشترک یکم آبان مربوط به دوره مالی شش ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ مهر 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

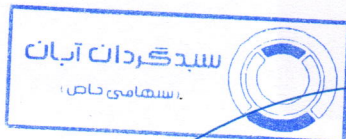
پ: خلاصه اهم رویه های حسابداری

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 ارائه تصویری روشن و منصفانه از وضعیت و عملکرد مالی صندوق در برگرفته 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 ۱۴۰۱/۰۸/۱۶ به تأیید ارکان زیر در صندوق رسیده است.



امضا

الهام مرادی

صندوق سرمایه گذاری مشترک یکم آبان

شخص حقوقی

ارکان صندوق

مدیر صندوق

شرکت سبذگردان آبان
(سهامی خاص)

متولی صندوق

شرکت مشاور سرمایه گذاری
ایرانیان تحلیل فارابی

علیرضا باغانی





صندوق سرمایه گذاری مشترک یکم آبان

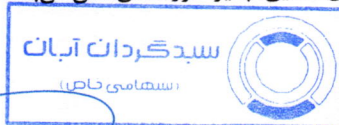
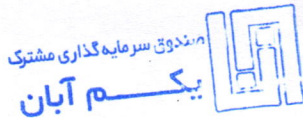
گزارش مالی میان دوره ای

صورت خالص دارایی ها

در تاریخ ۳۰ مهرماه ۱۴۰۱

یادداشت	۱۴۰۱/۰۷/۳۰	۱۴۰۱/۰۱/۳۱
ریال	ریال	
دارایی ها:		
سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم	۳,۶۳۰,۹۸۵,۷۸۹,۹۴۹	۴,۵۷۰,۶۲۹,۲۹۹,۱۱۳
سرمایه گذاری در سپرده بانکی	۱,۶۳۴,۲۱۱,۵۵۳	۳,۰۱۷,۲۶۲,۷۲۱
حساب های دریافتی	۹۸,۴۸۵,۷۳۶,۴۶۵	۹۳,۷۸۷,۹۸۵,۳۱۷
جاری کارگزاران	۲,۹۴۴,۴۶۹,۶۰۹	.
سایر دارایی ها	۱,۰۳۶,۸۵۰,۲۴۲	.
موجودی نقد	۲۶۹,۹۹۰,۲۸۰	۱۱,۶۴۷,۵۳۸,۰۹۴
جمع دارایی ها	۳,۷۳۵,۳۵۷,۰۴۸,۰۹۸	۴,۶۷۹,۰۸۲,۰۸۵,۲۴۵
بدهی ها:		
جاری کارگزاران	.	۱۷,۸۰۶,۰۶۳,۹۲۰
پرداختی به ارکان صندوق	۳۲,۹۳۷,۴۶۶,۴۵۷	۲۲,۳۱۴,۷۷۶,۱۷۶
پرداختی به سرمایه گذاران صندوق	.	۱۶,۵۰۴,۷۳۴,۷۸۴
تسهیلات مالی دریافتی	۱۰۶,۸۹۶,۶۸۵,۴۴۸	۲۳۲,۰۱۷,۲۶۶,۳۴۹
سایر حساب های پرداختی و ذخایر	۲,۷۸۵,۹۵۹,۱۳۸	۱,۹۱۶,۹۶۹,۲۸۰
جمع بدهی ها	۱۴۲,۶۲۰,۱۱۱,۰۴۳	۲۹۰,۵۵۹,۸۱۰,۵۰۹
خالص دارایی ها	۳,۵۹۲,۷۳۶,۹۳۷,۰۵۵	۴,۳۸۸,۵۲۲,۲۷۴,۷۳۶
خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری	۲۰,۹۲۱,۲۱۲	۲۳,۰۸۴,۳۶۴

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



امضا

نماینده

الهام مرادی

علیرضا باغانی

شخص حقوقی

شرکت سبذگردان آبان (سهامی خاص)

ارکان صندوق

مدیر صندوق

شرکت مشاور سرمایه گذاری ایرانیان تحلیل فارابی

متولی صندوق



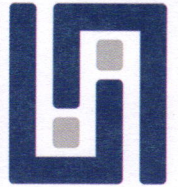
خالد اسلامبولی، خیابان احمدیان، پلاک ۲۴، طبقه ۶

کد پستی: ۱۵۱۳۸-۱۳۵۲۰

تلفن: ۸۵۵۱۰-۸۵۵۳۰۳۰ فکس: ۴۲۱۵۱۸۷۲

abanfund@abanbroker.com

aban.aban.net



صندوق سرمایه گذاری مشترک یکم آبان
گزارش مالی میان دوره ای
صورت سود زیان و گردش خالص دارایی ها
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ مهر ۱۴۰۱

یادداشت	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۷/۳۰	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۷/۳۰
	ریال	ریال
درآمدها:		
سود (زیان) فروش اوراق بهادار	۱۶ (۳۱,۹۴۳,۷۹۷,۹۶۵)	۴۰۲,۳۱۰,۲۸۵,۶۸۳
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۱۷ (۵۵۵,۳۷۷,۹۵۹,۶۶۲)	۶۹۱,۱۵۷,۳۱۸,۷۴۳
سود سهام	۱۸ ۲۵۶,۹۹۰,۲۷۸,۰۶۵	۲۴۵,۸۸۳,۲۰۲,۶۸۳
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۱۹ ۱۱,۸۰۲,۲۹۹	۳,۱۴۵,۵۸۸,۸۵۷
سایر درآمدها	۲۰ ۸۹۳,۵۳۶,۰۸۳	۷۰,۳۶۵,۹۳۹
جمع درآمدها	(۳۲۹,۴۲۶,۱۴۱,۱۸۰)	۱,۳۴۲,۵۶۶,۷۶۱,۹۰۵
هزینه ها:		
هزینه کارمزد ارکان	۲۱ (۳۲,۹۳۷,۶۱۸,۵۶۳)	(۴۹,۲۰۵,۶۳۹,۵۷۰)
سایر هزینه ها	۲۲ (۱,۵۷۹,۵۰۷,۱۷۲)	(۸۵۱,۶۳۴,۸۶۵)
جمع هزینه ها	(۳۴,۵۱۷,۱۲۵,۷۳۵)	(۵۰,۰۵۷,۲۷۴,۴۳۵)
هزینه مالی	۲۳ (۱۷,۷۸۰,۱۷۳,۳۲۰)	(۳۵۰,۵۰۱,۵۵۷)
سود (زیان) خالص	(۳۸۱,۷۲۳,۴۴۰,۲۳۵)	۱,۲۹۲,۱۵۸,۹۸۵,۹۱۳
(۱) بازده میانگین سرمایه گذاری ها-درصد	(۰.۴۴)	۲۶.۵۲٪
(۲) بازده سرمایه گذاری پایان دوره/سال-درصد	(۰.۴۸)	۲۳.۵۵٪

صورت گردش خالص دارایی ها

یادداشت	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۷/۳۰	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۷/۳۰
	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال
خالص دارایی ها در ابتدای دوره/سال	۱۹۰,۱۰۸	۴,۳۸۸,۵۲۲,۲۷۴,۷۳۶
واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی دوره/سال	۳,۵۶۰	۳,۵۶۰,۰۰۰,۰۰۰
واحدهای سرمایه گذاری باطل شده طی دوره/سال	(۲۱,۹۴۱)	(۲۱,۹۴۱,۰۰۰,۰۰۰)
سود خالص دوره/سال	-	(۳۸۱,۷۲۳,۴۴۰,۲۳۵)
تعدیلات	۲۴ -	(۳۹۵,۶۸۰,۸۹۷,۴۴۶)
خالص دارایی ها در پایان دوره/سال	۱۷۱,۷۲۷	۳,۵۹۲,۷۳۶,۹۳۷,۰۵۵
	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال
	۲۳۸,۸۸۷	۴,۰۸۰,۰۶۴,۷۴۰,۲۶۶
	۷۹,۶۲۵	۷۹,۶۲۵,۰۰۰,۰۰۰
	(۷۴,۱۵۸)	(۷۴,۱۵۸,۰۰۰,۰۰۰)
	-	۱,۲۹۲,۱۵۸,۹۸۵,۹۱۳
	-	۱۵۹,۰۵۷,۱۶۳,۱۴۱
	۲۴۴,۳۵۴	۵,۵۳۶,۷۴۷,۸۸۹,۳۲۰

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



صندوق سرمایه گذاری مشترک
یکم آبان

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

(۲) بازده سرمایه گذاری پایان دوره/سال =

خالص دارایی های پایان سال

شخص حقوقی

ارکان صندوق

شرکت سبدگردان آبان (سهامی خاص)

مدیر صندوق

خالد اسلامبولی، خیابان احمدیان، پلاک ۲۴، طبقه ۶

کد پستی: ۱۵۱۳۸-۱۳۵۲۰

تلفن: ۸۵۵۱۰۰۰۰ صندوق ۸۸۵۵۵۵۵۵

فکس: ۴۴۱۵۱۸۷۲

aban.aban.net

شرکت مشاور سرمایه گذاری ایرانیان تحلیل فارابی

علیرضا باغانی



صندوق سرمایه‌گذاری مشترک یکم آبان
گزارش های مالی میاندوره ای
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ مهر 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. سهام پذیرفته‌شده در بورس اوراق بهادار تهران و بازار اول و دوم فرابورس ایران و سهام قابل معامله در بازار پایه

فرابورس ایران؛

۲. حق تقدم خرید سهام موضوع بند قبل؛

۳. واحدهای سرمایه‌گذاری صندوق‌های سرمایه‌گذاری غیر از اوراق بهادار " از جمله صندوق‌های سرمایه‌گذاری زمین و

ساختمان و صندوق‌های سرمایه‌گذاری پروژه؛

۴. سرمایه‌گذاری در گواهی سپرده کالایی که صرفاً به قصد فروش قبل از سررسید اوراق و یا قبل از زمان تحویل فیزیکی خواهد بود.

۵. اوراق مشارکت، اوراق صکوک و اوراق بهادار رهنی و سایر اوراق بهاداری که تمامی شرایط زیر را داشته باشد:

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

ب- سود حادقلی برای آن‌ها تضمین و مشخص شده باشد؛

ج- در یکی از بورس‌ها قابل معامله باشد؛

۶. گواهی‌های سپرده منتشره توسط بانک‌ها یا مؤسسات مالی اعتباری دارای مجوز از بانک مرکزی جمهوری اسلامی

ایران.

۷. هر نوع سپرده‌گذاری نزد بانک‌ها و مؤسسات مالی اعتباری دارای مجوز از بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران.

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک یکم آبان

گزارش های مالی میاندوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ مهر ۱۴۰۱

۸. اتخاذ موقعیت فروش قراردادهای آتی اوراق بهادار، صرفاً به منظور پوشش ریسک نوسان قیمت اوراق بهادار موجود در صندوق سرمایه‌گذاری و اتخاذ موقعیت خرید در قراردادهای آتی اوراق بهادار صرفاً به منظور بستن موقعیت‌های فروشی که قبلاً در قراردادهای آتی اوراق بهادار اتخاذ نموده‌اند.

۹. اوراق بهاداری که صندوق در تعهد پذیرهنویسی یا تعهد خرید آن‌ها مشارکت می‌کند، باید علاوه بر خصوصیات مندرج در بند، دارای خصوصیات زیر باشند:

۹-۱. حداقل سود تعیین شده یا پیش‌بینی شده برای اوراق بهادار و بازپرداخت اصل اوراق بهادار در مواعد مقرر، توسط ضامن معتبری تضمین شده باشد؛

۹-۲. بازدهی تعیین شده یا پیش‌بینی شده برای اوراق بهادار، کمتر از بازدهی پیش‌بینی شده یا تضمین شده برای صندوق سرمایه‌گذاری نباشد یا در صورت عدم پیش‌بینی یا تضمین بازدهی صندوق سرمایه‌گذاری، بازدهی تعیین شده یا پیش‌بینی شده برای اوراق بهادار، از متوسط بازدهی اوراق بهادار موضوع بند ۵ که در مالکیت صندوق است، کمتر نباشد.

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 ۱۲۲/۱۰۴۵۱۲ مورخ ۱۴۰۱/۰۲/۳۱ صادره از سوی سازمان بورس و اوراق بهادار، دوره فعالیت صندوق تا پایان تاریخ ۱۴۰۶/۰۲/۳۱ تمدید گردیده است.

۱-۲- 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- 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:

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک یکم آبان

گزارش های مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ مهر ۱۴۰۱

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

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

متولی صندوق: شرکت مشاور سرمایه‌گذاری 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 آبهناسان، سردار جنگل شمالی، خیابان پنج تن، خیابان شهید نوروزپور (نشاط)، نبش کوچه سوم غربی، شماره ۲۴.

مدیر ثبت: شرکت سبدگردان آبان است که در تاریخ ۱۳۹۷/۰۳/۱۹ با شماره ثبت ۵۲۷۰۹۷ نزد مرجع ثبت شرکت‌های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی مدیر عبارت است از تهران محله آرژانتین-ساعی، خیابان شهید 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

گزارش های مالی میاندوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ مهر ۱۴۰۱

۴-۱-۱- سرمایه‌گذاری در سهام شرکت های بورسی یا فرابورسی:

سرمایه‌گذاری در سهام شرکت های 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 سرمایه‌گذاری ها:

۴-۲-۱- سود سهام:

درآمد حاصل از سود سهام شرکت ها در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت های سرمایه‌پذیر شناسایی می‌شود. همچنین سود سهام متعلق به صندوق سرمایه‌گذاری به ارزش فعلی محاسبه و در حساب ها 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 علی الحساب 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 علی الحساب محاسبه می‌گردد. مبلغ محاسبه شده سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب سپرده و گواهی های 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 حساب های صندوق سرمایه‌گذاری منعکس می‌شود.

۴-۳- محاسبه کارمزد ارکان و تصفیه

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک یکم آبان

گزارش های مالی میاندوره ای

یادداشت های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ مهر ۱۴۰۱

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 ۱۵۰ 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
کارمزد متولی	سالانه ۰,۵ درصد از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی‌های صندوق و حداقل ۹۰۰ میلیون تا سقف ۱۰۰۰ میلیون ریال
حق‌الزحمه حسابرس	سالانه تا سقف ۶۲۸ 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 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 ۰,۰۰۰۰۰۵ از متوسط خالص ارزش دارایی‌ها از ۵۰ هزار میلیارد ریال به بالا.

۴-۴-۴- 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.

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک یکم آبان

گزارش های مالی میاندوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ مهر ۱۴۰۱

۵-۴- 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.

۶-۴- مخارج تامین مالی

سود و کارمزد تسهیلات دریافتی از بانک ها ، موسسات مالی و اعتباری و خرید اقساطی سهام مخارج تامین مالی را دربر می‌گیرد و در دوره وقوع به عنوان هزینه شناسایی شده می‌شود.

۷-۴- 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 شش ماهه منتهی به ۳۰ مهر ۱۴۰۱

۵- سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم

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

صنعت	۱۴۰۱/۰۷/۳۰			۱۴۰۱/۰۱/۳۱		
	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی‌ها	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی‌ها
	ریال	ریال	درصد	ریال	ریال	درصد
سیمان، آهک و گچ	۱۲۱,۲۴۲,۵۵۱,۸۰۷	۱۰۸,۶۸۴,۴۵۶,۷۵۰	۲.۹۱	۱۴۹,۴۹۳,۰۷۹,۴۵۶	۱۳۲,۶۸۵,۷۹۴,۰۰۰	۲.۸۴
فرآورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای	۵۷۸,۴۵۳,۵۸۴,۸۶۷	۶۲۴,۷۷۳,۱۴۸,۸۴۰	۱۶.۷۳	۵۴۸,۳۵۷,۷۴۹,۲۹۸	۶۷۴,۳۳۹,۰۶۳,۴۶۷	۱۴.۴۱
فلزات اساسی	۴۴۲,۳۳۲,۱۰۱,۸۷۲	۳۰۴,۰۲۱,۰۴۶,۰۳۱	۸.۱۴	۵۴۴,۳۶۵,۰۱۷,۲۴۱	۵۷۴,۹۲۲,۱۳۷,۷۷۰	۱۲.۲۹
شرکت های چند رشته ای صنعتی	۵۴۳,۷۴۷,۶۲۶,۱۷۵	۴۶۷,۷۲۹,۷۲۷,۸۷۱	۱۲.۵۲	۵۵۱,۸۵۵,۲۲۹,۱۲۲	۵۳۵,۲۴۲,۵۴۴,۵۱۵	۱۱.۴۴
محصولات شیمیایی	۱,۰۰۸,۵۹۱,۳۰۳,۷۷۷	۱,۱۹۶,۴۴۳,۷۸۲,۲۲۱	۳۲.۰۳	۹۹۷,۴۶۲,۹۸۲,۹۲۷	۱,۲۲۷,۱۵۷,۳۱۶,۱۲۱	۲۶.۲۳
خدمات فنی و مهندسی	۷۲۹,۸۱۵,۱۴۷,۳۴۶	۴۶۷,۶۱۹,۰۱۲,۹۰۰	۱۲.۵۲	۷۲۰,۳۵۲,۱۹۶,۹۵۷	۵۳۰,۶۲۲,۸۹۵,۹۵۰	۱۱.۳۴
عرضه برق، گاز، بخار و آب گرم	۲۸,۹۱۹,۶۴۹,۷۰۱	۲۲,۷۲۳,۹۸۳,۰۰۰	۰.۶۱	۲۴,۸۹۶,۹۴۳,۲۶۰	۲۵,۸۴۵,۳۰۰,۰۰۰	۰.۵۵
استخراج کانه های فلزی	۲۱۳,۸۹۲,۹۸۴,۶۷۵	۱۷۲,۱۳۸,۴۰۵,۶۲۵	۴.۶۱	۲۳۹,۲۱۲,۱۲۵,۹۳۹	۲۴۰,۲۴۲,۰۰۹,۶۴۶	۵.۱۳
استخراج ذغال سنگ	۶۱,۰۰۰,۸۵۸,۰۵۹	۳۸,۳۶۲,۷۲۵,۵۴۸	۱.۰۳	۶۱,۰۰۰,۸۵۸,۰۵۹	۵۵,۰۴۵,۷۹۲,۱۱۴	۱.۱۸
سرمایه‌گذاریها	۳۴۹,۳۲۶,۴۲۷,۴۰۸	۲۰۳,۸۲۶,۴۷۳,۳۲۸	۵.۴۶	۴۸۷,۱۳۰,۰۱۱,۲۷۷	۴۳۵,۱۴۱,۲۲۴,۱۸۰	۹.۳۰
خودرو و ساخت قطعات	۴,۶۶۰,۷۱۸,۰۴۳	۴,۳۲۱,۳۳۴,۱۶۰	۰.۱۲	۳۴,۵۵۹,۰۸۷,۶۷۶	۳۳,۷۷۷,۸۱۹,۰۰۰	۰.۷۲
هتل و رستوران	۱۰,۹۷۹,۴۹۱,۸۳۴	۲۰,۳۴۱,۶۹۳,۶۷۵	۰.۵۴	۹,۷۶۵,۳۵۸,۸۷۱	۹,۶۹۱,۹۸۷,۵۰۰	۰.۲۱
حمل و نقل، انبارداری و ارتباطات	.	.	۰.۰۰	۵,۵۲۹,۹۴۳,۵۶۱	۶,۱۱۳,۸۰۵,۱۵۳	۰.۱۳
صندوق سرمایه‌گذاری قابل معامله	.	.	۰.۰۰	۲۵,۱۶۵,۱۶۰,۰۳۱	۲۵,۴۹۱,۹۹۲,۲۶۹	۰.۵۴
بانک‌ها و موسسات اعتباری	.	.	۰.۰۰	۱۹,۵۵۸,۱۳۲,۹۶۰	۲۱,۵۰۱,۳۰۱,۵۰۰	۰.۴۶
مواد و محصولات دارویی	.	.	۰.۰۰	۴۶,۴۶۱,۲۶۴,۵۹۷	۴۲,۸۰۸,۳۱۵,۹۲۸	۰.۹۱
	۴,۰۹۲,۹۶۳,۴۴۵,۵۶۴	۳,۶۳۰,۹۸۵,۷۸۹,۹۴۹	۹۷.۲۱	۴,۴۶۵,۱۶۵,۱۴۱,۲۳۲	۴,۵۷۰,۶۲۹,۲۹۹,۱۱۳	۹۷.۶۸

۶- سرمایه‌گذاری در سپرده بانکی

۱۴۰۱/۰۷/۳۰			۱۴۰۱/۰۱/۳۱		
نوع سپرده	تاریخ سپرده‌گذاری	تاریخ سررسید	نرخ سود	مبلغ	درصد به کل دارایی‌ها
				ریال	درصد
بانک تجارت شعبه تخصصی بورس - ۱۰۴۴۵۶۲۹۴	۱۳۹۹/۰۶/۰۵	-	۱۰	۳۰,۵۸۸,۵۸۹	۰.۰۰
بانک رفاه شعبه پارک ساعی - ۳۰۷۵۲۲۳۵۰	۱۳۹۹/۱۲/۰۳	-	۱۰	۹,۴۶۶,۹۷۸	۰.۰۰
بانک خاورمیانه شعبه بخارست - ۱۰۰۷۱۰۸۱۰۷۰۷۰۷۴۶۷۴	۱۴۰۱/۰۶/۲۱	-	۸	۱,۳۹۲,۱۴۳,۱۵۰	۰.۰۴
بانک پاسارگاد شعبه سورنا - ۳۷۱۸۱۰۰۱۴۸۸۸۴۹۵۱	۱۴۰۰/۰۷/۰۴	-	۸	۲۰۲,۰۱۲,۸۳۶	۰.۰۱
				۱,۶۳۴,۲۱۱,۵۵۳	۰.۰۴
				۳,۰۱۷,۲۶۲,۷۲۱	۰.۰۶

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک یکم آبان
گزارش مالی میان دوره ای
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ مهر ماه ۱۴۰۱

۷- حساب‌های دریافتنی

۱۴۰۱/۰۱/۳۱	۱۴۰۱/۰۷/۳۰				
مانده تنزیل شده	مانده تنزیل شده	مبلغ تنزیل	نرخ تنزیل	تنزیل نشده	
ریال	ریال	ریال	درصد	ریال	
۹۳,۷۸۷,۹۸۵,۳۱۷	۹۸,۴۸۵,۷۳۶,۴۶۵	(۲,۰۹۰,۸۷۸,۲۳۳)	۲۵	۱۰۰,۵۷۶,۶۱۴,۶۹۸	سود سهام دریافتنی
۹۳,۷۸۷,۹۸۵,۳۱۷	۹۸,۴۸۵,۷۳۶,۴۶۵	(۲,۰۹۰,۸۷۸,۲۳۳)		۱۰۰,۵۷۶,۶۱۴,۶۹۸	

۸- جاری کارگزاران

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

۱۴۰۱/۰۱/۳۱	۱۴۰۱/۰۷/۳۰				
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)	۲,۹۴۴,۴۶۹,۶۰۹	(۸۷۸,۴۳۲,۳۳۴,۵۶۴)	۸۹۹,۱۸۲,۸۶۸,۰۹۳	(۱۷,۸۰۶,۰۶۳,۹۲۰)	شرکت کارگزاری آبان
(۱۷,۸۰۶,۰۶۳,۹۲۰)	۲,۹۴۴,۴۶۹,۶۰۹	(۸۷۸,۴۳۲,۳۳۴,۵۶۴)	۸۹۹,۱۸۲,۸۶۸,۰۹۳	(۱۷,۸۰۶,۰۶۳,۹۲۰)	

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	۱۴۰۱/۰۷/۳۰				
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	
-	۹۶۸,۴۴۶,۷۰۸	(۱,۰۳۶,۴۰۲,۶۰۷)	۱,۹۹۴,۸۴۹,۳۱۵	.	مخارج نرم افزار و سایت
.	۳,۶۲۰,۸۴۸	(۳,۳۷۹,۱۵۲)	۷,۰۰۰,۰۰۰	.	مخارج برگزاری مجامع و سایر
.	۶۴,۷۸۲,۶۸۶	(۵۵,۳۱۷,۳۱۴)	۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰	.	مخارج عضویت در کانون ها
.	۱,۰۳۶,۸۵۰,۲۴۲	(۱,۰۸۴,۹۹۹,۰۷۳)	۲,۱۲۱,۸۴۹,۳۱۵	.	

۱۰- موجودی نقد

۱۴۰۱/۰۱/۳۱	۱۴۰۱/۰۷/۳۰	
ریال	ریال	
۷۲,۵۶۴	۷۲,۵۶۴	بانک سپه
۱۱,۶۴۲,۴۶۵,۵۳۰	۲۱۴,۹۱۷,۷۱۶	بانک تجارت- شعبه تخصصی بورس
۵,۰۰۰,۰۰۰	۵,۰۰۰,۰۰۰	بانک پاسارگاد شعبه سورنا
.	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	بانک رفاه شعبه پارک ساعی
۱۱,۶۴۷,۵۳۸,۰۹۴	۲۶۹,۹۹۰,۲۸۰	

صندوق سرمایه‌گذاری به‌اشتراک یکم آبان

گزارش مالی عمده دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ مهر ماه ۱۴۰۱

۱۱- پرداختی به ارکان صندوق

بدی به ارکان در تاریخ صورت خلاصه دارایی‌ها متشکل از اقلام زیر است:

۱۴۰۱/۰۷/۳۰	۱۴۰۱/۰۱/۳۱
ریال	ریال
۳۱,۵۸۷,۸۱۴,۱۹۲	۲۱,۴۱۲,۹۳۰,۹۰۸
۴۳,۷۶۷,۱۲۴	۴۳,۷۶۷,۱۲۴
۷۷۷,۸۳۵,۶۱۶	۶۵۸,۸۶۳,۰۱۴
۵۲۸,۰۴۹,۵۲۵	۱۹۹,۲۱۵,۱۳۰
۳۳,۹۳۷,۴۶۶,۴۵۷	۲۲,۳۱۴,۷۷۶,۱۷۶

مدیر صندوق

متولی سابق

متولی فعلی

حسابرس

۱۲- پرداختی به سرمایه‌گذاران صندوق

۱۴۰۱/۰۷/۳۰	۱۴۰۱/۰۱/۳۱
ماتده ابتدای دوره	ماتده پایانی دوره
ریال	ریال
۱,۵۰۹,۱۸۵,۷۸۸	(۱,۵۰۹,۱۸۵,۷۸۸)
۸۴,۵۵۸,۳۵۱,۷۵۳	(۷۸,۳۹۹,۳۵۱,۷۵۳)
۵۰۷,۴۸۶,۶۵۵,۷۴۳	(۴۹۷,۱۳۲,۹۲۰,۹۵۹)
۵۹۳,۵۴۶,۱۹۳,۲۸۴	(۵۷۷,۰۴۱,۴۵۸,۵۰۰)
(۱۶,۵۰۴,۷۳۴,۷۸۴)	(۱۶,۵۰۴,۷۳۴,۷۸۴)

پرداختی بابت درخواست مابه‌التفاوت صدور

پرداختی بابت درخواست صدور

پرداختی بابت ابطال

جمع

۱۳- تسهیلات مالی دریافتی

۱۴۰۱/۰۷/۳۰	۱۴۰۱/۰۱/۳۱
نوع تسهیلات	ماتده
تاریخ اخذ تسهیلات	درصد تسهیلات به خالص ارزش دارایی‌ها
سررسید	ماتده
مبلغ دریافتی	درصد
ریال	ریال
۴۸۲,۶۴۹,۹۵۱,۹۶۷	۱۰۵,۰۱۳,۱۲۷,۵۶۳
۲۰,۹۰۲,۹۵۹,۴۴۱	۱,۸۸۳,۵۵۷,۸۱۵
۵۰۳,۵۵۲,۹۱۱,۴۰۸	۱۰۶,۸۹۶,۶۸۵,۴۴۸

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 پرداختی و ذخایر

۱۴۰۱/۰۷/۳۰	۱۴۰۱/۰۱/۳۱
ریال	ریال
۱,۰۶۹,۰۹۵,۸۹۱	۱,۶۳۰,۸۵۸,۰۳۳
۱,۶۳۰,۸۵۸,۰۳۳	۸۴,۹۴۹,۷۴۴
۸۶,۰۰۱,۱۸۱	۲۰۱,۱۶۱,۵۰۳
۴۰,۳۳	۱,۹۱۶,۹۶۹,۲۸۰
۲,۷۸۵,۹۵۹,۱۲۸	

بدی بابت دسترسی به نرم‌افزار - شرکت تدبیر پرداز

ذخیره کارمزد تصفیه

ذخیره آئینمان نرم افزار

سایر پرداختی برای واریز نامشخص

۱۵- خالص دارایی‌ها

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

۱۴۰۱/۰۷/۳۰	۱۴۰۱/۰۱/۳۱
تعداد	ریال
۱۶۹,۷۲۷	۴,۳۴۲,۳۵۳,۵۶۶,۷۰۰
۲,۰۰۰	۴۶,۱۶۸,۷۲۸,۰۳۶
۱۷۱,۷۲۷	۳,۳۸۸,۵۲۲,۱۲۴,۷۲۶

واحدهای سرمایه‌گذاری عادی

واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک یکم آبان
گزارش مالی میان دوره ای
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ مهر ماه ۱۴۰۱

۱۶- سود (زیان) فروش اوراق بهادار

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 می‌باشد:

تعداد	بهای فروش ریال	ارزش دفتری ریال	کارمزد ریال	مالیات ریال	سود (زیان) فروش ریال	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ مهر ماه ۱۴۰۱
۸۰۰,۰۰۰	۱۰,۶۲۹,۶۹۱,۰۹۰	(۱۸,۴۷۳,۱۲۷,۰۴۶)	(۱۰,۰۹۷,۹۷۶)	(۵۳,۱۴۸,۴۵۶)	(۷,۹۰۶,۶۸۲,۳۸۸)	فولاد امیرکبیرکاشان
۸,۰۰۰,۰۰۰	۱۸,۸۳۸,۹۸۹,۴۵۵	(۱۹,۳۱۶,۳۷۹,۶۰۰)	(۱۷,۸۹۶,۷۲۷)	(۹۴,۱۹۴,۹۴۱)	(۵۸۹,۴۸۱,۸۱۳)	ایران خودرو
۴,۰۰۰	۷۳,۷۸۰,۰۰۰	(۶۶,۲۷۱,۲۳۳)	(۷۰,۰۸۱)	(۳۶۸,۹۰۰)	۷,۰۶۹,۷۸۶	گروه مینا (سهامی عام)
۱,۰۲۴,۰۰۰	۱۴,۵۲۰,۳۷۵,۸۷۰	(۱۴,۴۹۴,۹۹۸,۵۲۹)	(۱۳,۸۱۳,۱۷۲)	(۷۲,۷۰۱,۳۸۰)	(۴۱,۲۳۷,۲۱۱)	سرمایه‌گذاری غدیر (هلدینگ)
۲,۵۰۰,۰۰۰	۱۶,۹۵۶,۲۹۴,۱۳۰	(۱۸,۸۱۴,۷۵۰,۷۱۲)	(۱۶,۱۰۸,۳۸۶)	(۸۴,۷۸۱,۴۶۶)	(۱,۹۵۹,۳۴۶,۳۳۴)	ملی صنایع مس ایران
۱۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۳,۳۹۳,۵۸۶,۸۶۷	(۱۵,۶۵۰,۵۱۰,۰۰۳)	(۱۲,۷۳۳,۶۵۵)	(۶۶,۹۶۷,۹۳۴)	(۲,۳۳۶,۶۱۴,۷۲۵)	پارس خودرو
۵,۳۳۷,۷۰۴	۳۰,۵۲۷,۰۵۸,۴۳۰	(۳۳,۰۴۸,۶۴۵,۴۸۹)	(۲۹,۰۰۰,۲۰۳)	(۱۵۲,۶۳۵,۲۹۰)	(۲,۷۰۳,۲۲۲,۵۵۲)	توسعه معادن و فلزات
۲,۰۰۰	۱۵۱,۸۴۰,۰۰۰	(۱۴۹,۸۱۳,۶۸۶)	(۱۴۴,۲۴۴)	(۷۵۹,۲۰۰)	۱,۱۲۲,۸۷۰	پتروشیمی شیراز
۱,۰۰۰	۳۳,۲۴۰,۰۰۰	(۳۱,۱۹۲,۴۹۴)	(۳۱,۵۷۶)	(۱۶۶,۲۰۰)	۱,۸۴۹,۷۳۰	سیمان ارومیه
۱,۰۰۰	۱۸,۳۵۰,۰۰۰	(۱۹,۹۵۰,۵۸۳)	(۱۷,۴۳۱)	(۹۱,۷۵۰)	(۱,۷۰۹,۷۶۴)	سیمان فارس و خوزستان
۱,۷۰۰,۰۰۰	۳۶,۱۲۱,۰۰۰,۰۰۰	(۲۷,۷۸۴,۵۲۸,۳۳۸)	(۲۴,۳۱۴,۹۱۸)	(۱۸۰,۶۰۵,۰۰۰)	۸,۱۲۱,۵۵۱,۷۴۴	پالایش نفت تبریز
۸۲۳,۶۵۴	۴,۸۹۰,۳۴۹,۹۰۰	(۴,۹۲۸,۸۹۴,۵۹۸)	(۴,۶۴۵,۷۷۶)	(۲۴,۴۵۱,۷۵۰)	(۶۷,۶۴۲,۲۲۴)	پالایش نفت اصفهان
۲۰۰,۰۰۰	۲,۷۹۳,۷۸۵,۲۵۰	(۲,۶۶۵,۴۷۱,۲۴۴)	(۲,۶۵۴,۰۵۴)	(۱۳,۹۶۸,۹۲۵)	۱۱۱,۶۹۱,۰۲۷	معدنی و صنعتی گل گهر
۲,۱۰۰,۰۰۰	۲۴,۵۳۵,۲۲۶,۸۵۰	(۲۵,۲۱۷,۰۶۰,۳۵۸)	(۲۳,۳۰۸,۲۱۸)	(۱۲۲,۶۷۶,۱۳۰)	(۸۲۷,۸۱۷,۸۵۶)	فولاد مبارکه اصفهان
۸,۱۰۰,۰۰۰	۴۶,۱۸۸,۷۲۸,۲۱۰	(۴۸,۵۵۲,۳۸۴,۱۲۵)	(۴۳,۸۷۸,۷۰۶)	(۲۳۰,۹۴۳,۶۳۹)	(۲,۶۳۸,۴۷۸,۲۶۰)	فولاد خوزستان
۴,۰۰۰,۰۰۰	۱۷,۳۷۸,۴۰۰,۰۰۰	(۱۴,۴۶۱,۴۳۹,۴۰۰)	(۱۶,۵۰۹,۴۱۴)	(۸۶,۸۹۱,۹۹۹)	۲,۸۱۳,۵۵۹,۱۸۷	گسترش سرمایه‌گذاری ایران خودرو
۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۷,۹۸۹,۱۲۹,۷۸۳	(۲۱,۵۰۱,۳۰۱,۵۰۰)	(۱۷,۰۸۹,۱۶۰)	(۸۹,۹۴۵,۶۵۱)	(۳,۶۱۹,۲۰۶,۵۲۸)	بانک صادرات ایران
۱۰۰,۰۰۰	۷۳۲,۰۰۰,۰۰۰	(۸۷۸,۷۴۰,۲۰۰)	(۶۹۵,۳۹۱)	(۳,۶۶۰,۰۰۱)	(۱۵۱,۰۹۵,۵۹۲)	فولاد آلیاژی ایران
۱۰۰,۰۰۰	۸۵۶,۰۰۰,۰۰۰	(۸۸۰,۷۲۸,۲۹۶)	(۸۱۳,۱۹۱)	(۴,۲۸۰,۰۰۰)	(۲۹,۸۲۱,۴۸۷)	پالایش نفت بندرعباس
۳۳۵,۰۳۹	۱۰,۳۳۸,۲۸۲,۹۳۰	(۱۰,۳۴۵,۳۸۶,۸۳۵)	(۹,۸۲۱,۲۵۹)	(۵۱,۶۹۱,۴۱۶)	۳۱,۳۸۳,۴۲۰	گسترش نفت و گاز پارسیان
۳,۶۳۳,۹۳۷	۲۴,۴۶۲,۹۴۰,۲۱۰	(۲۵,۹۲۳,۶۸۷,۴۳۳)	(۲۳,۲۳۹,۵۹۰)	(۱۲۲,۳۱۴,۶۹۹)	(۱,۶۰۶,۳۰۱,۵۱۲)	صنایع پتروشیمی خلیج فارس
۲۰۱,۰۰۰	۳,۳۶۴,۷۴۰,۰۰۰	(۳,۱۲۱,۴۲۲,۸۳۶)	(۳,۱۹۶,۴۸۸)	(۱۶,۸۲۳,۷۰۰)	۲۲۳,۲۸۶,۹۶۶	س. نفت و گاز و پتروشیمی تأمین
۳۹,۶۹۵	۹۷۴,۵۱۲,۲۵۰	(۸۹۷,۴۳۹,۱۵۴)	(۹۲۵,۷۸۳)	(۴,۸۷۲,۵۶۱)	۷۱,۳۷۴,۷۵۲	پالایش نفت لاون
۵۰۰,۰۰۰	۳,۹۶۸,۹۱۸,۹۲۰	(۵,۲۲۹,۷۴۴,۲۸۵)	(۳,۷۷۰,۳۸۰)	(۱۹,۸۴۴,۵۹۴)	(۱,۲۸۲,۴۴۰,۳۳۹)	گروه سرمایه‌گذاری میراث فرهنگی
۱۳۴,۰۰۰	۱,۰۶۲,۸۵۶,۵۰۰	(۸۸۷,۳۸۶,۹۰۳)	(۱,۰۰۹,۶۸۲)	(۵,۳۱۴,۲۸۱)	۱۶۰,۱۴۵,۶۳۴	تولید برق عسلویه مینا
۵۰۰,۰۰۰	۹,۱۰۷,۷۳۰,۳۴۰	(۹,۶۲۷,۳۷۲,۲۵۰)	(۸,۶۵۲,۳۱۵)	(۴۵,۵۳۸,۶۵۲)	(۵۷۳,۸۲۴,۸۷۷)	توسعه معدنی و صنعتی صبائور
۱۹,۱۴۵,۴۹۴	۱۳۴,۳۳۰,۱۶۶,۰۲	(۱۵۲,۹۵۰,۲۸۷,۹۶۴)	(۱۲۷,۵۲۰,۹۲۸)	(۶۷۱,۱۶۵,۰۸۳)	(۱۹,۵۱۵,۹۵۷,۳۷۳)	سرمایه‌گذاری پارس آریان
۳,۴۵۹,۰۰۰	۴۱,۱۷۸,۷۸۶,۱۵۰	(۴۲,۸۰۸,۳۱۵,۹۲۷)	(۳۹,۱۱۸,۸۶۱)	(۲۰۵,۸۹۳,۹۲۸)	(۱,۸۷۴,۵۴۲,۵۶۶)	داروسازی سبحان انکولوژی
۱,۴۰۰,۰۰۰	۷,۸۳۵,۳۰۰,۰۰۰	(۸,۱۲۷,۳۵۲,۷۶۷)	(۷,۴۴۳,۴۴۶)	(۳۹,۱۷۶,۵۰۰)	(۳۲۸,۶۷۲,۷۱۳)	پالایش نفت تهران
۳,۰۰۰,۰۰۰	۶,۱۶۰,۵۱۵,۹۹۸	(۵,۷۵۶,۳۲۱,۸۳۰)	(۵,۸۵۲,۳۸۹)	(۳۰,۸۰۲,۵۸۰)	۳۶۷,۶۳۹,۱۹۹	ایران خودرو دیزل
۲۰۰,۰۰۰	۴,۴۸۰,۰۰۰,۰۰۰	(۵,۷۷۹,۰۲۶,۸۲۰)	(۴,۲۵۵,۹۸۷)	(۲۲,۴۰۰,۰۰۰)	(۱,۳۲۵,۶۸۳,۸۰۷)	بورس کالای ایران
۳۹,۸۵۶	۵,۲۱۷,۹۷۶,۷۴۰	(۶,۴۷۳,۷۲۱,۱۶۱)	(۴,۹۵۶,۹۸۹)	(۲۶,۰۸۹,۸۸۴)	(۱,۲۸۶,۷۹۱,۲۹۴)	یلی یروپیلن جم - جم پیلن
۱۰۰,۰۰۰	۱,۰۳۱,۷۶۰,۰۰۰	(۹۴۲,۳۵۹,۴۰۴)	(۹۸۰,۱۵۸)	(۵,۱۵۸,۸۰۰)	۸۳,۲۶۱,۶۳۸	سرمایه‌گذاری صدرتأمین
۲۰۰,۰۰۰	۲,۲۴۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳,۲۵۶,۸۵۲,۹۶۴)	(۲,۱۲۷,۹۷۷)	(۱۱,۲۰۰,۰۰۰)	(۱,۰۳۰,۱۸۱,۹۴۱)	فرابورس ایران
۵۰۰,۰۰۰	۴۹۴,۵۰۰,۰۰۰	(۶۵۶,۵۹۵,۶۴۳)	(۴۶۹,۷۶۲)	(۲,۴۷۲,۵۰۰)	(۱۶۵,۰۳۲,۹۰۵)	پتروشیمی تندگوین
۱,۲۰۰,۰۰۰	۶,۵۴۰,۹۳۸,۷۱۰	(۷,۱۴۳,۸۸۴,۸۹۴)	(۶,۲۱۳,۶۲۵)	(۳۲,۷۰۴,۷۰۴)	(۶۴۱,۸۶۴,۵۱۳)	تهیه توزیع غذای دنا آفرین فکد
۳۱۰,۰۰۰	۲۵,۳۶۵,۶۹۲,۹۸۰	(۲۵,۴۹۱,۹۹۲,۳۶۸)	(۳۰,۱۲۱,۶۲۶)	-	(۱۵۶,۴۲۰,۹۱۴)	صندوق پالایشی یکم-سهام
۵۰,۰۰۰	۴۷۹,۵۴۰,۰۰۰	(۴۱۰,۹۲۳,۰۰۴)	(۴۵۵,۵۵۰)	(۲,۳۹۷,۷۰۰)	۶۵,۷۶۳,۷۴۶	پتروشیمی بوعلی سینا
۵۴۵,۱۸۵,۷۳۴,۱۶۵	۵۴۵,۱۸۵,۷۳۴,۱۶۵	(۵۸۲,۶۶۶,۱۷۴,۷۷۶)	(۵۲۳,۹۴۴,۹۷۴)	(۲,۵۹۹,۱۰۰,۱۹۴)	(۴۰,۶۰۳,۳۸۵,۷۷۹)	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 ماه ۱۴۰۱

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۷/۳۰						دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۷/۳۰					
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۷/۳۰			دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۷/۳۰			دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۷/۳۰			دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۷/۳۰		
تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
نقل از صفحه قبل	۵۴۵,۱۸۵,۷۳۴,۱۶۵	(۵۸۲,۶۶۶,۱۷۴,۷۷۶)	(۵۲۳,۹۴۴,۹۷۴)	(۲,۵۹۹,۱۰۰,۱۹۴)	(۴۰,۶۰۳,۲۸۵,۷۷۹)		۱۵۴,۷۶۲,۹۲۹,۵۲۳				
ح. توسعه م. و ص. معدنی خاورمیانه	۲۲۰,۰۰۴,۵۰۰	(۲۵۵,۰۸۶,۹۵۶)	(۲۰۸,۹۹۸)	(۱,۱۰۰,۰۲۲)	(۳۶,۳۹۱,۴۷۶)						
ذوب آهن اصفهان	۱۸,۷۰۸,۶۵۵,۱۹۵	(۱۷,۷۲۴,۳۰۹,۱۲۰)	(۱۷,۷۷۲,۶۹۱)	(۹۳,۵۴۳,۲۷۶)	۸۷۳,۳۰۰,۱۰۸						
توسعه سرمایه و صنعت غدیر	۶۴,۳۶۹,۷۷۵,۹۸۰	(۵۵,۹۷۰,۹۷۹,۳۹۴)	(۶۱,۰۵۵,۹۲۶)	(۳۲۱,۳۴۸,۸۷۹)	۷,۹۱۶,۳۹۱,۷۸۱						
ریل پرداز نو آفرین	۷,۶۲۵,۲۳۳,۱۷۸	(۷,۶۷۹,۷۲۵,۶۷۹)	(۷,۲۴۳,۵۸۴)	(۳۸,۱۲۶,۱۶۴)	(۹۹,۸۶۲,۲۴۹)						
توسعه معادن و ص. معدنی خاورمیانه	۲۰۹,۱۰۰,۰۰۰	(۲۰۱,۳۳۶,۲۱۰)	(۱۹۸,۶۴۰)	(۱,۰۴۵,۵۰۰)	۶,۵۱۹,۶۵۰						
ح. توسعه معادن و فلزات											
پاکسان											
بانک ملت											
پتروشیمی پردیس											
فولاد کاوه جنوب کیش											
پلیمر آریا ساسول											
سرمایه گذاری سیمان تامین											
صنعت غذایی کورش											
گسترش صنایع روی ایران											
گ. مدیریت ارزش سرمایه ص. ب. کشوری											
توسعه معادن روی ایران											
م. صنایع و معادن احیاء سیاهان											
سرمایه گذاری توسعه صنایع سیمان											
بانک گردشگری											
سرمایه گذاری تامین اجتماعی											
سپید ماکیان											
ریل گردش ایران											
تولید و توسعه سرب روی ایران											
لیزینگ کارآفرین											
اختیارخ فولاد-۱۳۳۳-۱۹/۰۳/۱۴۰۰											
اختیارخ فملی-۱۰۰۰۰-۱۳/۰۳/۱۴۰۰											
اختیارخ فخور-۱۰۰۰۰-۱۵/۰۲/۱۴۰۰											
اختیارخ فخور-۱۲۰۰۰-۱۵/۰۲/۱۴۰۰											
اختیارخ شینا-۱۰۰۰۰-۱۷/۰۲/۱۴۰۰											
اختیارخ شینا-۱۲۰۰۰-۱۷/۰۲/۱۴۰۰											
اختیارخ فملی-۱۲۰۰۰-۱۷/۰۳/۱۴۰۰											
محصولات کاغذی لطیف											
مس. شهید باهنر											
سرمایه گذاری صندوق بازنشستگی											
کشورآرانی جمهوری اسلامی ایران											
سیمان شرق											
پتروشیمی امیرکبیر											
فولاد هرمزگان جنوب											
توسعه خدمات دریایی و بندری سینا											
ح. داروسازی سبحان انکولوژی											
پتروشیمی پارس											
نرمایه گذاری صبا تامین											
سرمایه گذاری هامون صبا											
صنایع شیمیایی کیمیاگران امروز											
بانک پارسیان											
بانک سینا											
سهامی ذوب آهن اصفهان											
پتروشیمی زاگرس											
پتروشیمی نوری											
آریان کیمیا تک											
ن. و خدمات مدیریت سند. ب. کشوری											
توسعه سامانه ی نرم افزاری نگین											
بابت تعدیل کارمزد کارگزاری											
جمع	۶۳۶,۳۱۸,۵۰۳,۰۱۸	(۶۶۴,۴۹۷,۶۱۲,۱۳۵)	(۶۱۰,۴۲۴,۸۱۲)	(۳۰,۵۴,۲۶۴,۰۳۵)	(۳۱,۹۴۳,۷۹۷,۹۶۵)		۴۰,۲۱۰,۲۸۵,۶۸۳				

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آبان

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ مهر 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 می باشد:

پادداشت	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۷/۳۰	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۷/۳۰
	ریال	ریال
۱۷-۱ سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	(۵۵۵,۲۷۷,۹۵۹,۶۶۲)	۶۹۱,۰۰۱,۴۴۹,۶۵۹
۱۷-۲ سود تحقق نیافته نگهداری اوراق بدهی	(۵۵۵,۲۷۷,۹۵۹,۶۶۲)	۱۵۵,۸۶۹,۰۸۴
	(۵۵۵,۲۷۷,۹۵۹,۶۶۲)	۶۹۱,۱۵۷,۳۱۸,۷۴۳

۱۷-۱ سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس

دوره مالی شش ماهه منتهی
به ۱۴۰۰/۰۷/۳۰

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۷/۳۰

تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود(زیان)تحقق نیافته نگهداری	سود(زیان)تحقق نیافته نگهداری
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۶۹۷,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۸۳۵,۷۰۱,۹۲۹)	(۱,۶۱۲,۱۵۰)	(۸,۴۸۵,۰۰۰)	(۱۴۸,۷۹۹,۰۷۹)	-
۱,۴۰۰,۰۰۰	۲,۶۵۰,۲۰۰,۰۰۰	(۲,۸۳۵,۰۱۶,۱۱۴)	(۲,۵۱۷,۶۹۰)	(۱۳,۲۵۱,۰۰۰)	(۱۹۰,۵۸۴,۸۰۴)	-
۳۲,۶۰۰,۰۰۰	۴۷۰,۴۱۸,۰۰۰,۰۰۰	(۵۴۰,۱۰۹,۱۲۵,۲۹۰)	(۴۴۶,۸۹۷,۱۰۰)	(۲,۳۵۲,۰۹۰,۰۰۰)	(۷۲,۴۹۰,۱۱۲,۳۹۰)	(۲۷,۸۵۵,۱۷۴,۰۰۷)
۱۳,۸۰۰,۰۰۰	۱۵۰,۱۴۴,۰۰۰,۰۰۰	(۱۹۵,۹۶۳,۴۸۶,۸۷۱)	(۱۴۲,۶۲۶,۸۰۰)	(۷۵۰,۷۲۰,۰۰۰)	(۴۶,۷۱۲,۸۴۳,۶۷۱)	۱۱,۴۳۶,۶۹۳,۰۲۹
۲۳,۵۰۰,۰۰۰	۳۲۰,۳۰۵,۰۰۰,۰۰۰	(۳۳۲,۶۵۰,۳۳۲,۱۲۶)	(۳۰۴,۳۸۹,۷۵۰)	(۱,۶۰۱,۵۲۵,۰۰۰)	(۱۴,۲۵۱,۱۴۶,۸۷۶)	۱۱۸,۴۳۱,۳۸۱,۴۹۵
۴۵۰,۰۰۰	۳,۷۱۷,۰۰۰,۰۰۰	(۴,۵۸۹,۵۲۸,۸۵۰)	(۳,۵۳۱,۱۵۰)	(۱۸,۵۸۵,۰۰۰)	(۸۹۴,۶۴۵,۰۰۰)	۲,۷۰۲,۳۳۴
۲۵,۶۰۰,۰۰۰	۱۴۴,۲۶۲,۴۰۰,۰۰۰	(۱۹۲,۶۷۳,۴۲۳,۶۱۰)	(۱۸۰,۴۹۳,۲۸۰)	(۶۲۱,۳۱۲,۰۰۰)	(۶۹,۱۴۹,۳۸۴,۹۰۰)	۲۰,۱۰۵,۸۱۹,۶۶۶
۱۹,۳۵۲,۲۰۹	۸۲,۸۸۰,۷۵۹,۷۴۵	(۱۰۳,۴۱۴,۵۲۱,۰۱۸)	(۷۸,۷۳۶,۷۲۲)	(۴۱۴,۴۰۳,۷۹۹)	(۳۱,۰۲۶,۹۰۱,۷۹۴)	۱۹,۰۱۷,۳۵۵,۶۸۸
۲,۸۰۰,۰۰۰	۱۹۳,۵۹۲,۰۰۰,۰۰۰	(۲۰۹,۴۷۱,۶۴۸,۳۹۹)	(۱۸۲,۹۱۲,۴۰۰)	(۹۶۷,۹۶۰,۰۰۰)	(۱۷,۰۳۱,۵۲۰,۴۳۹)	۷۹,۳۴۵,۲۵۵,۱۰۹
۶۹۰,۰۰۰	۱۷۰,۴۳۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲۰,۴۴۴,۷۲۷,۲۷۸)	(۱۶,۱۹۰,۸۵۰)	(۸۵,۲۱۵,۰۰۰)	(۳,۵۰۳,۱۴۳,۸۲۸)	-
۲,۵۰۰,۰۰۰	۱۹,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲۰,۸۳۴,۵۴۴,۳۵۹)	(۱۸,۲۴۰,۰۰۰)	(۹۶۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۱,۷۴۹,۰۹۴,۳۵۹)	۶۳۴,۴۲۸,۹۹۰
۳۰۰,۰۰۰	۷,۷۰۴,۰۰۰,۰۰۰	(۹,۲۵۴,۷۴۷,۸۲۴)	(۷,۳۱۸,۸۰۰)	(۳۸,۵۲۰,۰۰۰)	(۱,۵۹۶,۵۷۶,۶۳۴)	-
۱,۵۰۰,۰۰۰	۲۳,۸۲۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲۶,۹۲۳,۱۷۰,۶۵۱)	(۲۳,۲۶۹,۰۰۰)	(۱۱۹,۱۰۰,۰۰۰)	(۶,۲۴۴,۸۹۹,۶۵۱)	(۴۶,۴۹۹,۰۷۸)
۲,۵۵۰,۰۰۰	۴۶,۰۵۷,۰۰۰,۰۰۰	(۴۱,۶۷۶,۷۹۲,۵۱۲)	(۳۴,۳۵۴,۱۵۰)	(۱۸۰,۳۸۵,۰۰۰)	(۵,۸۲۴,۳۲۱,۶۶۲)	(۱,۱۰۰,۳۷۱,۰۷۸)
۲۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۷,۷۲۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۳۱,۶۳۰,۹۷۹,۱۴۵)	(۱۳۰,۸۲۴,۰۰۰)	(۶۸۸,۶۰۰,۰۰۰)	(۵,۲۶۹,۵۸۶,۸۵۵)	(۲۲,۶۵۰,۰۸۶,۰۳۸)
۱۶,۰۹۸,۹۷۶	۷۸,۶۲۷,۳۹۸,۷۸۴	(۱۰۶,۸۷۲,۳۰۴,۶۴۲)	(۷۴,۶۹۶,۰۲۹)	(۳۹۳,۱۳۶,۹۹۴)	(۲۸,۷۱۲,۷۲۷,۸۸۱)	۱۵,۸۲۹,۶۸۲,۳۵۵
۴۶,۵۰۰,۰۰۰	۱۰۲,۹۵۱,۰۰۰,۰۰۰	(۱۷۳,۱۹۹,۵۸۶,۳۸۳)	(۹۷,۸۰۳,۴۵۰)	(۵۱۴,۷۵۵,۰۰۰)	(۷۰,۸۶۱,۱۴۴,۸۲۳)	۲۱,۱۱۲,۰۵۴,۳۳۶
۱۵,۲۰۰,۰۰۰	۱۱۰,۳۵۲,۰۰۰,۰۰۰	(۱۳۰,۴۵۲,۸۲۸,۸۰۵)	(۱۰۴,۸۳۴,۴۰۰)	(۵۵۱,۷۶۰,۰۰۰)	(۲۰,۷۵۷,۴۲۳,۰۰۵)	۳,۶۸۸,۱۵۶
۹,۰۰۰,۰۰۰	۲۷۷,۷۴۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲۷۵,۲۰۲,۶۸۱,۷۸۰)	(۲۶۳,۸۵۳,۰۰۰)	(۱,۳۸۸,۷۰۰,۰۰۰)	(۸۸۴,۷۶۵,۲۲۰)	۱۲۹,۳۷۳,۱۵۸,۳۲۶
۱۶۱,۰۰۰	۳۰۰,۸۲۸,۵۰۰,۰۰۰	(۲۸۶,۱۶۱,۳۰۷,۲۶۳)	(۲۸۵,۷۸۷,۰۷۵)	(۱,۵۰۴,۱۴۲,۵۰۰)	(۱۲,۸۷۷,۲۲۳,۱۶۲)	۱۱۹,۴۸۳,۱۵۸,۱۱۶
۳۰۰,۰۰۰	۱۷۰,۴۹۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۹,۱۳۳,۴۷۴,۴۰۰)	(۱۶,۱۹۶,۵۵۰)	(۸۵,۲۴۵,۰۰۰)	(۲,۱۸۵,۹۱۵,۹۵۰)	-
۱۰,۵۰۰,۰۰۰	۱۰۲,۰۶۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۲۵,۱۱۴,۲۰۴,۶۲۷)	(۹۶,۹۵۷,۰۰۰)	(۵۱۰,۳۰۰,۰۰۰)	(۳۳,۶۶۱,۴۶۱,۶۲۷)	۳۵,۳۱۰,۴۶۹,۴۴۷
۱۱,۶۰۰,۰۰۰	۲۳۰,۸۴۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲۵۹,۱۶۳,۹۹۱,۰۶۲)	(۲۱۹,۳۹۸,۰۰۰)	(۱,۱۵۴,۲۰۰,۰۰۰)	(۲۹,۶۹۶,۴۸۹,۰۶۲)	۱۵,۳۳۸,۴۶۱,۵۳۱
۴,۵۰۰,۰۰۰	۲۲,۸۶۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲۹,۸۴۰,۴۱۲,۴۲۹)	(۲۱,۷۱۷,۰۰۰)	(۱۱۴,۳۰۰,۰۰۰)	(۷,۱۱۶,۴۲۹,۴۲۹)	(۳,۸۵۱,۴۴۴,۹۰۰)
۱۷,۶۰۱,۰۰۰	۱۱۴,۴۰۶,۵۰۰,۰۰۰	(۱۴۰,۶۱۱,۵۶۹,۵۸۲)	(۱۰۸,۶۸۶,۱۷۵)	(۵۷۲,۰۳۲,۵۰۰)	(۲۶,۸۸۵,۷۸۸,۲۵۷)	۱۶۴,۸۵۷,۳۳۶,۹۸۱
۸,۰۰۰,۰۰۰	۹۰,۶۴۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۴۴,۶۵۴,۱۵۶,۰۰۰)	(۸۶,۱۰۸,۰۰۰)	(۴۵۳,۲۰۰,۰۰۰)	(۵۴,۵۵۳,۴۶۴,۰۰۰)	۲۲,۴۴۷,۶۵۷,۵۶۲
۸۵۰,۰۰۰	۱۱,۱۶۹,۰۰۰,۰۰۰	(۱۰,۳۱۸,۱۵۰,۰۰۰)	(۱۰,۶۱۰,۵۵۰)	(۵۵,۸۴۵,۰۰۰)	(۷۸۴,۳۹۴,۴۵۰)	-
۲۱,۲۰۰,۰۰۰	۱۰۲,۲۷۴,۸۰۰,۰۰۰	(۱۲۲,۹۵۶,۰۴۸,۵۶۰)	(۹۷,۳۵۶,۰۶۰)	(۵۱۱,۸۷۴,۰۰۰)	(۲۱,۱۹۰,۳۷۸,۶۲۰)	۴,۷۲۴,۶۵۶,۳۵۲
۲,۵۷۶,۶۸۷	۲۱,۸۵۰,۳۰۵,۷۶۰	(۲۸,۰۸۳,۳۱۱,۶۱۳)	(۲۰,۷۵۷,۷۹۰)	(۱۰,۳۵۱,۵۳۹)	(۶,۳۶۳,۱۵,۱۷۲)	-
۳,۱۷۴,۹۵۸,۶۴۲,۲۸۹	۳,۱۷۴,۹۵۸,۶۴۲,۲۸۹	(۳,۶۹۹,۰۴۰,۸۲,۶۶۴)	(۳,۰۱۶,۲۱۰,۹۲۱)	(۱۵,۸۷۴,۷۹۴,۳۲۲)	(۵۴۲,۹۹۲,۲۲۳,۴۱۶)	۷۲۲,۰۵۰,۱۷۳,۳۱۳

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 ماه ۱۴۰۱

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۷/۳۰		دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۷/۳۰				
تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود(زیان)تحقق نیافته نگهداری	سود(زیان)تحقق نیافته نگهداری
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
نقل از صفحه قبل	۳,۱۷۴,۹۵۸,۸۶۴,۲۸۹	(۳,۶۹۹,۰۶۰,۰۸۲,۴۶۲)	(۳,۰۱۶,۲۱۰,۹۲۱)	(۱۵,۸۷۴,۷۹۴,۳۲۲)	(۵۴۲,۹۹۲,۲۲۳,۴۱۶)	۷۲۲,۰۵۰,۱۷۳,۳۱۳
بلی پروپیلن جم - جم پیلن	۶۰,۱۴۴	(۹,۷۶۹,۰۵۵,۸۳۹)	(۶,۰۲۲,۲۱۹)	(۳۱,۶۹۵,۸۸۸)	(۳,۴۶۷,۵۹۶,۳۴۶)	(۳۰,۱۰۸,۱۱۹)
سرمایه گذاری صدتامین	۱۱,۴۰۰,۰۰۰	(۱۰۷,۴۲۸,۹۷۱,۵۹۶)	(۸۵,۷۷۳,۶۰۰)	(۴۵۱,۴۴۰,۰۰۰)	(۱۷,۶۷۸,۱۸۵,۱۹۶)	(۵,۸۱۷,۱۲۰,۲۷۲)
پلیمر آریا ساسول	۷۰۰,۰۰۰	(۶۱,۹۸۴,۹۷۵,۹۴۷)	(۴۳,۰۵۸,۷۵۰)	(۲۲۶,۶۲۵,۰۰۰)	(۱۶,۹۲۹,۶۵۹,۶۹۷)	.
سرمایه گذاری سیمان تامین	۵۰۰,۰۰۰	(۶,۰۵۵,۶۱۴,۳۶۹)	(۳,۹۷۵,۷۵۰)	(۲۰,۹۲۵,۰۰۰)	(۱,۸۹۵,۵۱۵,۱۱۹)	.
تهیه توزیع غذای دنا آفرین فدک	۲,۶۴۷,۲۷۷	(۲۰,۴۶۳,۴۵۱,۲۱۰)	(۱۰,۹۳۵,۱۱۲,۹۷۹)	(۱۹,۴۴۰,۲۷۹)	۹,۴۰۶,۵۸۰,۶۹۶	.
پتروشیمی بوعلی سینا	۱۰,۲۵۰,۰۰۰	(۲۳۵,۱۰۴,۲۵۰,۰۰۰)	(۲۰۵,۵۴۷,۰۳۷,۶۱۲)	(۲۲۳,۳۴۹,۰۳۸)	۲۸,۱۵۸,۳۴۲,۱۰۰	۸,۷۴۲,۵۱۵,۶۶۱
زغال سنگ پروده طبس	۲,۷۹۲,۵۰۰	(۳۸,۵۹۲,۳۵۰,۰۰۰)	(۵۵,۰۴۵,۷۹۲,۱۱۳)	(۳۶,۶۶۲,۷۳۳)	(۱۶,۶۸۳,۰۶۶,۵۹۶)	(۶,۴۵۰,۸۱۷,۱۷۵)
توسعه سرمایه و صنعت غدیر	۲,۵۵۰,۰۰۰	(۳۷,۲۸۳,۰۰۰,۰۰۰)	(۳۰,۳۶۷,۳۳۳,۳۵۶)	(۳۵,۵۱۳,۸۵۰)	۶,۷۹۳,۳۳۷,۷۹۴	.
اختیارخ شستا-۱۰۰۰-۰۸-۰۶/۱۴۰۲	۹۹۹,۰۰۰	۷۹,۹۲۰,۰۰۰	(۱۶۹,۸۷۳,۳۰۳)	(۲۰,۵۷۹)	(۸۹,۹۷۳,۸۸۲)	.
فولاد کاوه جنوب کیش	-	-	-	-	-	(۱,۷۳۳,۴۴۵,۹۳۵)
داروسازی سبحان انکولوژی	-	-	-	-	-	۲۴,۵۴۶,۵۹۸,۸۳۳
سرمایه گذاری صبا تامین	-	-	-	-	-	(۳۸,۸۶۵,۵۵۹,۳۸۲)
سرمایه گذاری تامین اجتماعی	-	-	-	-	-	(۳۲,۰۱۰,۹۴۴,۷۱۰)
سهامی ذوب آهن اصفهان	-	-	-	-	-	(۱,۵۰۶,۰۸۷,۲۳۶)
ریل پرداز نو آفرین	-	-	-	-	-	۱,۴۷۲,۴۳۶,۷۳۹
توسعه سامانه ی نرم افزاری نگین	-	-	-	-	-	۲,۳۰۷,۳۹۸,۴۸۴
صنایع شیمیایی کیمیاگران امروز	-	-	-	-	-	۴,۱۴۰,۳۳۳,۹۲۶
فولاد آلیازی ایران	-	-	-	-	-	(۴۰,۱۷۰,۸۰۶,۲۵۵)
صنایع پتروشیمی خلیج فارس	-	-	-	-	-	۱۶,۰۷۲,۴۵۹,۰۱۴
پتروشیمی امیرکبیر	-	-	-	-	-	۱,۹۴۵,۱۳۵,۸۱۲
توسعه معدنی و صنعتی صباتور	-	-	-	-	-	۱۶۰,۴۲۱,۵۹۲
اختیارخ ذوب-۵۰۰-۰۹۱۷-۱۴۰۰	-	-	-	-	-	(۴,۸۶۰,۲۶۱)
جمع	۳,۶۵۲,۷۱۹,۰۱۳,۰۹۹	(۴,۱۸۶,۳۶۳,۷۴۹,۵۷۶)	(۳,۴۷۰,۰۲۷,۷۱۹)	(۱۸,۴۶۳,۱۹۵,۴۶۶)	(۵۵۵,۳۷۷,۹۵۹,۶۶۲)	۶۹۱,۰۰۱,۴۴۹,۶۵۹

۱۷-۲- سود تحقق نیافته نگهداری اوراق بدهی به شرح ذیل می باشد:

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۷/۳۰	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۷/۳۰	تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
		.	.	.	.	.	.	۱۰۳,۰۱۵,۲۴۹
		.	.	.	.	.	.	۵۲,۸۵۳,۸۳۵
جمع	جمع	.	.	.	.	.	.	۱۵۵,۸۶۹,۰۸۴

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک یکم آبان
گزارش مالی میان دوره ای
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ مهر ۱۴۰۱

۱۸- سود سهام

نام شرکت	سال مالی	تاریخ تشکیل مجمع	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	درآمد سهام	هزینه توزیع	خالص در آمد سود سهام	خالص در آمد سود سهام
				ریال	ریال	ریال	ریال
فولاد ابریکبرکاشان	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۳/۰۴	۸۰۰,۰۰۰	۱,۰۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۱,۰۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۰
گروه مینا (سهامی عام)	۱۴۰۱/۰۱/۳۱	۱۴۰۱/۰۷/۳۰	۳۲۶۰,۰۰۰	۱۱,۴۱۰,۰۰۰,۰۰۰	(۸۳۳,۱۱۱,۱۱۱)	۱۰,۵۷۶,۸۸۸,۸۸۹	۴,۵۱۸,۶۰۷,۵۹۵
سرمایه‌گذاری صندوق بازنشستگی	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۴/۲۹	۱۳,۴۵۰,۰۰۰	۳۲,۳۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۳۲,۳۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۹۹,۱۷۹,۷۶۸
سرمایه‌گذاری صنایع پتروشیمی	۱۴۰۱/۰۲/۳۱	۱۴۰۱/۰۵/۱۲	۴۵۰,۰۰۰	۶۷۵,۰۰۰,۰۰۰	۰	۶۷۵,۰۰۰,۰۰۰	۰
ملی صنایع مس ایران	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۴/۲۹	۲۵۶۰,۰۰۰	۱۷,۹۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۱۷,۹۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۴,۶۲۰,۰۰۷,۱۷۶
توسعه‌مندان و فلزات	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۴/۲۲	۱۰,۴۹۰,۰۰۰	۴,۱۹۶,۰۰۰,۰۰۰	(۲۰۵,۰۱۶,۲۸۷)	۳,۹۹۰,۹۸۳,۷۱۳	۳,۶۶۰,۰۰۰,۰۰۰
پتروشیمی شیراز	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۴/۱۶	۲,۷۰۰,۰۰۰	۱۰,۱۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۰	۱۰,۱۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۳,۶۶۰,۰۰۰,۰۰۰
سیمان تهران	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۴/۲۲	۲۳۰,۰۰۰	۸۴۸,۱۰۰,۰۰۰	(۶۴,۹۰۸,۳۴۹)	۷۸۳,۱۹۱,۶۵۱	۰
سیمان فارس و خوزستان	۱۴۰۱/۰۲/۳۱	۱۴۰۱/۰۳/۳۰	۱,۵۰۰,۰۰۰	۳,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۳,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰
پالایش نفت اصفهان	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۴/۲۹	۲۰,۷۰۰,۰۰۰	۱۳,۴۵۵,۰۰۰,۰۰۰	۰	۱۳,۴۵۵,۰۰۰,۰۰۰	۸,۹۹۳,۸۳۹,۸۳۶
فولاد مبارکه اصفهان	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۵/۱۱	۸,۹۰۰,۰۰۰	۱۵,۱۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۱۵,۱۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۹,۰۷۲,۹۵۸,۹۸۱
فولاد خوزستان	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۴/۲۲	۲۷,۹۰۰,۰۰۰	۹,۲۰۷,۰۰۰,۰۰۰	۰	۹,۲۰۷,۰۰۰,۰۰۰	۱۳,۱۱۰,۲۰۴,۰۸۲
فولاد آبیازی ایران	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۴/۲۹	۱۰۰,۰۰۰	۱۱۵,۰۰۰,۰۰۰	۰	۱۱۵,۰۰۰,۰۰۰	۲,۸۵۰,۰۰۰,۰۰۰
پالایش نفت بندرعباس	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۴/۲۹	۱۲,۵۰۰,۰۰۰	۱۶,۸۷۵,۰۰۰,۰۰۰	(۲۳,۰۰۱,۴۸۱۵)	۱۶,۸۵۱,۹۱۵,۱۸۵	۰
صنایع پتروشیمی کرمانشاه	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۴/۱۵	۳۰۰,۰۰۰	۱,۷۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۱,۷۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۰
س. نفت و گاز و پتروشیمی تأمین	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۵/۳۰	۱۰,۵۰۰,۰۰۰	۲۲,۵۷۵,۰۰۰,۰۰۰	۰	۲۲,۵۷۵,۰۰۰,۰۰۰	۳۱,۳۶۶,۰۰۰,۰۰۰
پالایش نفت لاوان	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۴/۲۸	۱۰,۶۹۹,۹۹۷	۲۳,۰۹۹,۹۹۱,۰۰۰	۰	۲۳,۰۹۹,۹۹۱,۰۰۰	۰
تولید برق علویه مینا	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۴/۲۹	۴۵۰,۰۰۰	۲۱۵,۰۰۰,۰۰۰	(۹,۵۹۰,۱۶۴)	۲۱۵,۴۰۹,۸۳۶	۱۲۷,۶۸۸,۱۳۶
توسعه معدنی و صنعتی صیانور	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۳/۱۷	۵۰۰,۰۰۰	۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰
سرمایه‌گذاری پارس آریان	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۴/۳۰	۱۴,۵۹۳,۵۰۶	۱,۹۴۰,۹۳۶,۲۹۸	(۱۵۴,۱۹۷,۹۶۶)	۱,۷۸۶,۷۳۸,۳۳۲	۱,۷۷۶,۱۴۸,۹۹۰
م. صنایع و معادن احیاء سپاهان	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۷/۳۰	۸,۰۰۰,۰۰۰	۸۸۰,۰۰۰,۰۰۰	(۴۴۶,۲۹۳,۸۸۸)	۸,۳۵۳,۷۰۶,۱۱۲	۲,۶۴۲,۷۸۴,۸۱۰
نارویی سبیلان اکتولوژی	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۱/۳۰	۳,۴۵۹,۰۰۰	۷۶۰,۹۸۰,۰۰۰	(۲۲,۷۵۳,۵۵۵)	۷۳۸,۲۲۶,۴۴۵	۲,۱۶۰,۰۰۰,۰۰۰
پالایش نفت تهران	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۴/۲۹	۲۱,۱۰۰,۰۰۰	۴,۸۵۳,۰۰۰,۰۰۰	۰	۴,۸۵۳,۰۰۰,۰۰۰	۱,۳۴۰,۰۰۰,۰۰۰
پلی پروپیلن جم - جم پلن	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۲/۲۵	۱۰۰,۰۰۰	۲,۴۷۵,۰۰۰,۰۰۰	۰	۲,۴۷۵,۰۰۰,۰۰۰	۰
سرمایه‌گذاری صدرنامین	۱۴۰۱/۰۲/۳۱	۱۴۰۱/۰۵/۳۰	۱۱,۴۰۰,۰۰۰	۱۴,۸۲۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳۱۷,۸۵۵,۱۲۸)	۱۴,۵۰۲,۱۴۴,۷۷۲	۹,۴۸۷,۵۰۰,۰۰۰
فراپارس ایران	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۳/۱۷	۲۰۰,۰۰۰	۱۹۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۱۹۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۰
پتروشیمی تندگویان	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۳/۱۹	۵۰۰,۰۰۰	۶۲,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۶۲,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰
سرمایه‌گذاری سیمان تأمین	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۴/۱۵	۵۰۰,۰۰۰	۶۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۴۳۱,۳۱۱)	۶۲۹,۵۶۸,۷۸۹	۰
تهیه نرزیع غذای دنا آفرین غدک	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۲/۲۸	۱,۱۹۹,۰۰۰	۶۱,۱۴۹,۰۰۰,۰۰۰	(۳,۶۹۸,۸۴۶)	۵۷,۴۵۰,۱۵۴	۰
پتروشیمی بوعلی سینا	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۴/۳۱	۲,۴۹۶,۰۰۰	۲۴,۹۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۲۴,۹۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۴,۹۶۰,۰۰۰,۰۰۰
زغال سنگ پروده مپس	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۳/۰۸	۱۶۰۰,۰۰۰	۵,۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳,۵۰۴,۴۴۹)	۵,۱۱۶,۴۹۵,۵۵۱	۰
ریل پرداز نو آفرین	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۴/۳۰	۳۷۰,۰۰۰	۱۸۵۰,۰۰۰,۰۰۰	(۶,۱۲۵,۸۲۸)	۱۷۸,۸۷۴,۱۷۲	۰
توسعه معادن و صن معدنی خاورمیانه	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۳/۰۸	۱۰۰,۰۰۰	۶,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳۰۶,۵۳۶)	۶,۳۹۳,۴۶۴	۰
نقل به صفحه بعد				۲۵۹,۰۸۱,۱۵۶,۲۹۸	(۲,۰۹۰,۸۷۸,۲۳۳)	۲۵۶,۹۹۰,۲۷۸,۰۶۵	۹۹,۶۸۵,۹۱۹,۳۷۴

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک یکم آبان

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ مهر ماه ۱۴۰۱

نام شرکت	سال مالی	تاریخ تشکیل مجمع	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	درآمد سهام	هزینه تنزیل	خالص در آمد سود سهام	خالص در آمد سود سهام	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۷/۳۰
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
نقل از صفحه قبل	-	-	-	۲۵۹,۰۸۱,۱۵۶,۲۹۸	(۲,۰۹۰,۸۷۸,۲۳۳)	۲۵۶,۹۹۰,۲۷۸,۰۶۵	۹۹,۶۸۵,۹۱۹,۳۷۴	
پالایش نفت تبریز	-	-	-	.	.	.	۲,۰۸۷,۵۰۰,۰۰۰	
توسعه معادن روی ایران	-	-	-	.	.	.	۴۷۹,۹۴۷,۴۰۳	
بانک ملت	-	-	-	.	.	.	۳۵۶,۴۰۰,۰۰۰	
سهامی ذوب آهن اصفهان	-	-	-	.	.	.	۴۰,۹۰۵,۵۶۶	
صنایع پتروشیمی خلیج فارس	-	-	-	.	.	.	۴,۰۷۵,۶۱۸,۳۷۵	
پتروشیمی امیرکبیر	-	-	-	.	.	.	۲,۰۴۰,۰۰۰,۰۰۰	
فولاد کاوه جنوب کیش	-	-	-	.	.	.	۱۸,۳۴۰,۰۰۰,۰۰۰	
پتروشیمی نوری	-	-	-	.	.	.	۳۵,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	
پلیمر آریا ساسول	-	-	-	.	.	.	۴,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	
سرمایه گذاری صبا تامین	-	-	-	.	.	.	۶۰,۷۹۵,۰۰۰,۰۰۰	
سرمایه گذاری تامین اجتماعی	-	-	-	.	.	.	۱۷,۴۹۰,۱۰۲,۳۸۹	
سپید ماکیان	-	-	-	.	.	.	۳۳۳,۶۳۰,۰۰۰	
لیزینگ کارآفرین	-	-	-	.	.	.	۵۸,۱۷۹,۵۷۶	
				۲۵۹,۰۸۱,۱۵۶,۲۹۸	(۲,۰۹۰,۸۷۸,۲۳۳)	۲۵۶,۹۹۰,۲۷۸,۰۶۵	۲۴۵,۸۸۳,۲۰۲,۶۸۳	

۱۹- سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب صرفا مربوط به سود سپرده بانکی بوده که به شرح زیر تفکیک می گردد:

تاریخ سرمایه‌گذاری	تاریخ سر رسید	نرخ سود	سود	هزینه تنزیل	سود خالص	سود خالص	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۷/۳۰
		درصد	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱۳۹۸/۰۶/۰۵	-	۱۰۰	۸,۰۱۱,۹۷۴	.	۸,۰۱۱,۹۷۴	۱۹,۷۲۵,۳۳۴	
۱۳۹۹/۱۲/۱۳	-	۱۰	۱,۹۳۰,۲۲۱	.	۱,۹۳۰,۲۲۱	۵۰۴,۳۴۵,۲۲۹	
۱۴۰۰/۰۷/۰۷	-	۸	۱,۶۲۲,۷۰۱	.	۱,۶۲۲,۷۰۱	۲,۶۲۱,۵۱۸,۲۹۴	
۱۴۰۱/۰۶/۲۱	-	۸	۲۳۷,۴۰۳	.	۲۳۷,۴۰۳	.	
			۱۱,۸۰۲,۲۹۹	.	۱۱,۸۰۲,۲۹۹	۳,۱۴۵,۵۸۸,۸۵۷	

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک یکم آبان
گزارش مالی میان دوره ای
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ مهر ماه ۱۴۰۱

۲۰- سایر درآمدها

یادداشت	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۷/۳۰	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۷/۳۰
	ریال	ریال
۲۰-۱	۸۹۳,۵۳۶,۰۸۳	۷۰,۳۶۵,۹۳۹
	۸۹۳,۵۳۶,۰۸۳	۷۰,۳۶۵,۹۳۹

هزینه تنزیل سود سهام

۲۰-۱- 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 شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۷/۳۰	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۷/۳۰
ریال	ریال
۳۱,۶۰۸,۷۸۴,۱۶۸	۴۸,۵۳۴,۶۵۳,۵۵۵
۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۵۰,۰۰۰,۰۰۰
۳۲۸,۸۳۴,۳۹۵	۲۲۰,۹۸۶,۰۱۵
۳۲,۹۳۷,۶۱۸,۵۶۳	۴۹,۲۰۵,۶۳۹,۵۷۰

مدیر صندوق

متولی فعلی

متولی سابق

حسابرس

۲۲- سایر هزینه‌ها

سایر هزینه‌ها به شرح زیر است:

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۷/۳۰	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۷/۳۰
ریال	ریال
۱,۴۹۰,۱۲۱,۹۵۲	۶۴۱,۶۵۷,۸۷۳
۳,۳۷۹,۱۵۲	۵,۳۳۷,۴۵۹
.	۱۰۸,۱۹۰,۴۶۹
۵۵,۲۱۷,۳۱۴	۴۲,۴۵۸,۹۸۰
۳۰,۷۸۸,۷۵۴	۵۴,۰۹۰,۰۸۴
۱,۵۷۹,۵۰۷,۱۷۲	۸۵۱,۶۳۴,۸۶۵

هزینه نرم افزار و سایت

هزینه برگزاری مجامع

تعدیل کارمزد کارگزار

حق پذیرش و عضویت در کانون‌ها

هزینه کارمزد بانکی

۲۳- هزینه مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۷/۳۰	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۷/۳۰
ریال	ریال
۱۷,۷۸۰,۱۷۳,۳۲۰	۳۵۰,۵۰۱,۵۵۷
۱۷,۷۸۰,۱۷۳,۳۲۰	۳۵۰,۵۰۱,۵۵۷

هزینه تسهیلات

۲۴- تعدیلات

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۷/۳۰	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۷/۳۰
ریال	ریال
۷۹,۴۸۹,۳۶۶,۹۷۷	۱,۶۶۴,۳۶۰,۷۹۸,۱۸۰
(۴۷۵,۱۷۰,۲۴۴,۴۲۳)	(۱,۵۰۵,۲۰۳,۶۳۵,۰۳۹)
(۳۹۵,۶۸۰,۸۹۷,۴۴۶)	۱۵۹,۰۵۷,۱۶۳,۱۴۱

تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور واحدهای سرمایه گذاری

تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت ابطال

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک بکج آبان

گزارش مالی میان دوره‌ای

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ مهر 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 می‌باشد:

۱۴۰۱/۰۷/۳۰		نوع واحد سرمایه‌گذاری	نوع وابستگی	نام	اشخاص وابسته	
درصد تملک نسبت به کل واحدها	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری					
۱.۱۶٪	۱,۹۹۰	ممتاز	مدیر ثبت صندوق	شرکت کارگزاری آبان	مدیر ثبت و اشخاص وابسته به وی	
۹.۰۱٪	۱۵,۴۷۳	عادی	مدیر عامل کارگزاری آبان	آقای مصطفی حقیقی مهمانداری		
۲.۹۸٪	۵,۱۱۰	عادی	اشخاص وابسته به مدیر	آقای آرش حقیقی مهمانداری		
۰.۰۰٪	۳	عادی	اشخاص وابسته به مدیر	آقای پرویز حقیقی مهمانداری		
۳.۲۴٪	۵,۵۷۲	عادی	اشخاص وابسته به مدیر	آقای بابک حقیقی مهمانداری		
۱۶.۳۹٪	۲۸,۱۴۸	جمع				
۰.۰۱٪	۱۰	ممتاز	مدیر صندوق	شرکت سیدگردان آبان	مدیر و اشخاص وابسته به‌وی	
۲.۵۴٪	۴,۳۶۵	عادی		الهام مرادی		
۰.۰۱٪	۱۷	عادی	مدیرعامل سیدگردان	داریوش برنجی		
۶.۰۶٪	۱۰,۴۰۰	عادی	اشخاص وابسته به مدیر	بدرالزمان محبوب		
۳.۰۰٪	۵,۱۴۶	عادی	اشخاص وابسته به مدیر	علی گشاده فکر		
۵.۵۴٪	۹,۵۱۵	عادی	اشخاص وابسته به مدیر	صندوق سرمایه‌گذاری درآمد ثابت کوثر یکم		
۲۹.۸۳٪	۵۱,۲۲۰	عادی	وابسته به مدیر ثبت			
۴۶.۹۸٪	۸۰,۶۷۳	جمع				
۰.۱۹٪	۳۲۱	عادی	مدیر سرمایه گذاری	میثم کریمی	مدیر سرمایه گذاری	
۰.۰۱٪	۲۱	عادی	مدیر سرمایه گذاری	شهرزاد راشدی		
۰.۰۱٪	۲۰	عادی	مدیر سرمایه گذاری	سارا ترابی		
۰.۲۱٪	۳۶۲	جمع				
۶۳.۵۸٪	۱۰۹,۱۸۳	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)
				در تاریخ ۱۴۰۱/۰۷/۳۰
			ریال	ریال
شرکت کارگزاری آبان	مدیر ثبت صندوق و مدیر سابق	کارمزد خرید و فروش اوراق بهادار	۱,۷۷۷,۶۱۵,۲۰۲,۶۵۷	(۲,۹۴۴,۴۶۹,۶۰۹)
شرکت سیدگردان آبان	مدیر صندوق	کارمزد ارکان	۳۱,۶۰۸,۷۸۴,۱۶۸	(۳۱,۵۸۷,۸۱۴,۱۹۲)
مشاور سرمایه گذاری ایرانیان تحلیل فارابی	متولی صندوق	کارمزد متولی	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۷۷۷,۸۳۵,۶۱۶)
موسسه حسابرسی دش و همکاران	حسابرس صندوق	حق‌الزحمه حسابرسی	۳۲۸,۸۳۴,۳۹۵	(۵۲۸,۰۴۹,۵۲۵)

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.