



موسسه حسابرسی و همکاران

((مبدأران رسمی))

((معتمد سازمان بورس و اوراق بهادار))

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک یکم آبان

گزارش بررسی اجمالی حسابرس مستقل

به انضمام

صورت‌های مالی میان دوره‌ای و یادداشت‌های توضیحی همراه آن

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ مهر ۱۴۰۱

نشانی: بزرگراه شهید آشتیانی، خیابان سردار خلی، خیابان پنجم، خیابان شهید نوردوزپور، کوچه سوم غربی، پلاک ۲۴

تلفن: ۴۴۸۴۶۶۰۱۶۰ صندوق پستی: ۱۴۱۸۵/۴۸۷

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



موسسه حسابرسی دش و همکاران
(مبدأیین رسمی)

((معتمد سازمان بورس و اوراق بهادار))

صندوق سرمایه گذاری مشترک یکم آبان گزارش بررسی اجمالی حسابرس مستقل

نشانی: بزرگراه شهید آشتیانی، خیابان سردار جنگل شمالی، خیابان پنجم، خیابان شهید نوروزپور، کوچه سوم غربی، پلاک ۲۴

تلفن: ۰۲۱-۴۴۸۴۶۶۰۱۴۱۰ صندوق پستی: ۱۴۱۸۵/۴۸۷

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



مؤسسه حسابرسی دانش و بهاداران

((مبدأران رسمی))

((معتمد 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 به تاریخ ۳۰ مهر ۱۴۰۱ 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 وجو، عمدتاً از مسئولین امور مالی و حسابداری و به کارگیری 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- "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:

- مفاد 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 طبقه‌بندی شده در یک صنعت حداکثر ۳۰٪ کل دارایی‌های "صندوق".

- مفاد ماده ۳۳ اساسنامه، موضوع "دعوت‌کننده مجمع باید ۱۰ روز قبل از تاریخ تشکیل مجمع، متولی و سب را از محل و زمان تشکیل مجمع مطلع نماید". (مجمع مورخ ۱۴۰۱/۰۲/۲۵)

- مفاد تبصره ۲ ماده ۳۵ اساسنامه، موضوع "افشای تصمیمات مجمع "صندوق" حداکثر ظرف یک هفته نزد سازمان". (مجمع مورخ ۱۴۰۱/۰۴/۱۲)



مؤسسه حسابرسی دانش و بهاداران
((مبدأران رسمی))
گزارش بررسی اجمالی

نشانی: بزرگراه شهید آیت‌الله، سردار غل‌شالی، خیابان نجف، خیابان شهید نوروزی، نبش کوچه سوم غربی، شماره ۲۴

تلفن: ۴۴۸۴۶۶۰-۱۶۱۰ صندوق پستی: ۴۶۱۸۵/۴۸۷

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

گزارش بررسی اجمالی حسابرس مستقل (ادامه)

صندوق سرمایه گذاری مشترک یکم آبان

- مفاد ماده ۵۹ اساسنامه، موضوع " اخذ تسهیلات مالی حداکثر ۵٪ از ارزش دارایی‌های "صندوق" ". (در برخی از مقاطع دوره)
- مفاد بخشنامه شماره ۱۲۰۱۰۵۷ سازمان بورس و اوراق بهادار، موضوع " ارسال اطلاعات صندوق‌های سرمایه‌گذاری (xml) به سازمان بورس ". (در برخی از مقاطع دوره- مشکلات نرم افزار)
- مفاد ابلاغیه شماره ۱۲۰۲۰۲۲۱ سازمان بورس و اوراق بهادار، موضوع " پیاده‌سازی پرداخت الکترونیکی صندوق‌های سرمایه‌گذاری ". (از ۱۴۰۱/۰۷/۰۱ الی ۱۴۰۱/۰۷/۰۹ - مشکلات نرم افزار)
- ۵- گزارش فعالیت مدیر "صندوق" در باره‌ی وضعیت و عملکرد دوره مالی "صندوق" بر اساس مفاد بند ۳ ماده ۴۴ اساسنامه، مورد بررسی این مؤسسه قرار گرفته است. با توجه به بررسی‌های 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.
- ۶- محاسبات خالص ارزش روز دارایی‌ها (NAV)، ارزش آماری، قیمت صدور و قیمت ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری بر اساس بند ۵ ماده ۴۴ اساسنامه به صورت نمونه‌ای مورد بررسی قرار گرفته است. این مؤسسه در بررسی‌های خود به مورد با اهمیتی حاکی از عدم صحت محاسبات انجام شده، برخورد نکرده است.
- ۷- در اجرای ماده ۳۳ دستورالعمل اجرایی قانون مبارزه با پولشویی توسط حسابرسان، رعایت مفاد قانون مزبور و آیین‌نامه‌ها و دستورالعمل‌های اجرایی مرتبط، در چارچوب چک‌لیست‌های ابلاغی مرجع ذی‌ربط و استانداردهای حسابرسی توسط این مؤسسه مورد بررسی قرار گرفته است. در این ارتباط 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)

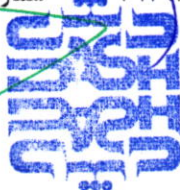
تاریخ: ۱۲ آذر ۱۴۰۱

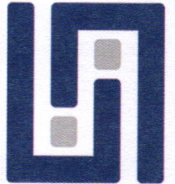
سید حسین عرب زاده

سعید ربیعی

شماره عضویت: ۸۰۰۵۲۸

شماره عضویت: ۹۰۱۷۹۱





باسلام

به پیوست صورت های مالی میان دوره ای صندوق سرمایه گذاری مشترک یکم آبان مربوط به دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ مهر 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 ارایه 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 ۱۴۰۱/۰۸/۱۶ به تأیید ارکان در صندوق رسیده است.

صندوق سرمایه گذاری مشترک

یکم آبان

نماینده

الهام مرادی

شخص حقوقی

سیدگردان آبان

شرکت سیدگردان آبان

(سهامی خاص)

ارکان صندوق

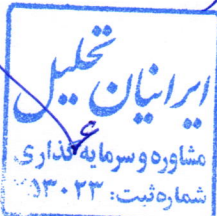
مدیر صندوق

علیرضا باغانی

شرکت مشاور سرمایه گذاری

ایرانیان تحلیل فارابی

متولی صندوق





۱۴۰۱/۰۱/۳۱	۱۴۰۱/۰۷/۳۰	یادداشت	دارایی ها:
ریال	ریال		
۴,۵۷۰,۶۲۹,۲۹۹,۱۱۳	۳,۶۳۰,۹۸۵,۷۸۹,۹۴۹ ✓	۵	سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم
۳,۰۱۷,۲۶۲,۷۲۱	۱,۶۳۴,۲۱۱,۵۵۳	۶	سرمایه گذاری در سپرده بانکی
۹۳,۷۸۷,۹۸۵,۳۱۷	۹۸,۴۸۵,۷۳۶,۴۶۵ ✓	۷	حساب های دریافتی
.	۲,۹۴۴,۴۶۹,۶۰۹	۸	جاری کارگزاران
.	۱,۰۳۶,۸۵۰,۲۴۲ ✓	۹	سایر دارایی ها
۱۱,۶۴۷,۵۳۸,۰۹۴	۲۶۹,۹۹۰,۲۸۰	۱۰	موجودی نقد
۴,۶۷۹,۰۸۲,۰۸۵,۲۴۵	۳,۷۳۵,۳۵۷,۰۴۸,۰۹۸		جمع دارایی ها
			بدهی ها:
۱۷,۸۰۶,۰۶۳,۹۲۰	.	۸	جاری کارگزاران
۲۲,۳۱۴,۷۷۶,۱۷۶	۳۲,۹۳۷,۴۶۶,۴۵۷	۱۱	پرداختی به ارکان صندوق
۱۶,۵۰۴,۷۳۴,۷۸۴	.	۱۲	پرداختی به سرمایه گذاران صندوق
۲۳۲,۰۱۷,۲۶۶,۳۴۹	۱۰۶,۸۹۶,۶۸۵,۴۴۸	۱۳	تسهیلات مالی دریافتی
۱,۹۱۶,۹۶۹,۲۸۰	۲,۷۸۵,۹۵۹,۱۳۸	۱۴	سایر حساب های پرداختی و ذخایر
۲۹۰,۵۵۹,۸۱۰,۵۰۹	۱۴۲,۶۲۰,۱۱۱,۰۴۳ ✓		جمع بدهی ها
۴,۳۸۸,۵۲۲,۲۷۴,۷۳۶	۳,۵۹۲,۷۳۶,۹۳۷,۰۵۵	۱۵	خالص دارایی ها
۲۳,۰۸۴,۳۶۴	۲۰,۹۲۱,۲۱۲		خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری

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

صندوق سرمایه گذاری مشترک

یکم آبان

نماینده

الهام مرادی

علیرضا باغانی



شخص حقوقی

شرکت ستیگردان 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: ۸۵۵۱۰-۸۵۵۳۰۳۰ فکس: ۴۲۱۵۱۸۷۲

abanfund@abanbroker.com

aban.aban.net



صندوق سرمایه گذاری مشترک یکم آبان

صورت های مالی میاندوره ای

صورت سود زیان و گردش خالص دارایی ها

دوره شش ماهه منتهی به ۳۰ مهر ۱۴۰۱

یادداشت	دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۷/۳۰	دوره 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	(۳۲۹,۴۴۶,۱۴۱,۱۸۰)	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	(۹.۴۴)٪	۲۶.۵۳٪
(۲) بازده سرمایه گذاری پایان دوره-درصد	(۱۰.۶۱)٪	۲۳.۵۵٪

صورت گردش خالص دارایی ها

یادداشت	دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۷/۳۰	دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۷/۳۰
	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال
خالص دارایی ها در ابتدای دوره	۱۹۰,۱۰۸	۴,۳۸۸,۵۲۲,۲۷۴,۷۳۶
واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی دوره	۳,۵۶۰	۳,۵۶۰,۰۰۰,۰۰۰
واحدهای سرمایه گذاری باطل شده طی دوره	(۲۱,۹۴۱)	(۲۱,۹۴۱,۰۰۰,۰۰۰)
سود (زیان) خالص	-	✓ (۳۸۱,۷۲۳,۴۴۰,۲۳۵)
تعدیلات	-	✓ (۳۹۵,۶۸۰,۸۹۷,۴۴۶)
خالص دارایی ها در پایان دوره	۱۷۱,۷۲۷	۳,۵۹۲,۷۳۶,۹۳۷,۰۵۵
		۲۴۴,۳۵۴
		۵,۵۳۶,۷۴۷,۸۸۹,۳۲۰

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

سود (زیان) 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

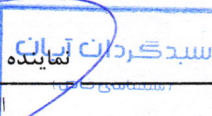
(۲) بازده سرمایه گذاری پایان دوره =

خالص دارایی های پایان دوره

امضا

تأیید شده

الهام مرادی



صندوق سرمایه گذاری مشترک

شخص حقوقی

شرکت سبدگردان آبان (سهامی خاص)

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

شرکت مشاور سرمایه گذاری ایرانیان تحلیل فارابی



صندوق سرمایه‌گذاری مشترک یکم آبان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میاندوره ای
دوره 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 حداقلی 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
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان‌دوره‌ای
دوره 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.

۲-۱- اطلاع رسانی

کلیه اطلاعات مرتبط با فعالیت‌های صندوق سرمایه‌گذاری مشترک یکم آبان مطابق با ماده ۵۱ اساسنامه 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:

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک یکم آبان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میاندوره‌ای
دوره 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	٪۹۹,۵
۲	شرکت سبذگردان آبان	۱۰	٪۰,۵
	جمع	۲,۰۰۰	٪۱۰۰

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

متولی صندوق: شرکت مشاور سرمایه‌گذاری 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 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 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 دوره 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 گیری های 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
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میاندوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۰ مهر 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 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
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میاندوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۰ مهر ۱۴۰۱

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 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 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.

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
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میاندوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۰ مهر ۱۴۰۱

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 یکم آبان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میاندوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۰ مهر ۱۴۰۱

۵- سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم

۱۴۰۱/۰۱/۳۱			۱۴۰۱/۰۷/۳۰		
درصد به کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	درصد به کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۲.۸۴٪	۱۳۲,۶۸۵,۷۹۴,۰۰۰	۱۴۹,۴۹۳,۰۷۹,۴۵۶	۲.۹۱٪	۱۰۸,۶۸۴,۴۵۶,۷۵۰	۱۲۱,۲۴۳,۵۵۱,۸۰۷
۱۴.۴۱٪	۶۷۴,۳۳۹,۰۶۳,۴۶۷	۵۴۸,۳۵۷,۷۴۹,۲۹۸	۱۶.۷۳٪	۶۲۴,۷۷۳,۱۴۸,۸۴۰	۵۷۸,۴۵۳,۵۸۴,۸۶۷
۱۲.۲۹٪	۵۷۴,۹۲۲,۱۳۷,۷۷۰	۵۴۴,۳۶۵,۰۱۷,۲۴۱	۸.۱۴٪	۳۰۴,۰۲۱,۰۴۶,۰۳۱	۴۴۲,۳۳۲,۱۰۱,۸۷۲
۱۱.۴۴٪	۵۳۵,۲۴۲,۵۴۴,۵۱۵	۵۵۱,۸۵۵,۲۲۹,۱۲۲	۱۲.۵۲٪	۴۶۷,۷۲۹,۷۲۷,۸۷۱	۵۴۳,۷۴۷,۶۲۶,۱۷۵
۲۶.۲۳٪	۱,۲۲۷,۱۵۷,۳۱۶,۱۲۱	۹۹۷,۴۶۲,۹۸۲,۹۲۷	۳۲.۰۳٪	۱,۱۹۶,۴۴۳,۷۸۲,۲۲۱	۱,۰۰۸,۵۹۱,۳۰۳,۷۷۷
۱۱.۳۴٪	۵۳۰,۶۲۲,۸۹۵,۹۵۰	۷۲۰,۳۵۲,۱۹۶,۹۵۷	۱۲.۵۲٪	۴۶۷,۶۱۹,۰۱۲,۹۰۰	۷۲۹,۸۱۵,۱۴۷,۳۴۶
۰.۵۵٪	۲۵,۸۴۵,۳۰۰,۰۰۰	۲۴,۸۹۶,۹۴۳,۲۶۰	۰.۶۱٪	۲۲,۷۲۳,۹۸۳,۰۰۰	۲۸,۹۱۹,۶۴۹,۷۰۱
۵.۱۳٪	۲۴۰,۲۴۲,۰۰۹,۶۴۶	۲۳۹,۲۱۲,۱۲۵,۹۳۹	۴.۶۱٪	۱۷۲,۱۳۸,۴۰۵,۶۲۵	۲۱۳,۸۹۲,۹۸۴,۶۷۵
۱.۱۸٪	۵۵,۰۴۵,۷۹۲,۱۱۴	۶۱,۰۰۰,۸۵۸,۰۵۹	۱.۰۳٪	۳۸,۳۶۲,۷۲۵,۵۴۸	۶۱,۰۰۰,۸۵۸,۰۵۹
۹.۳۰٪	۴۳۵,۱۴۱,۲۲۴,۱۸۰	۴۸۷,۱۳۰,۰۱۱,۲۷۷	۵.۴۶٪	۲۰۳,۸۲۶,۴۷۳,۳۲۸	۳۴۹,۳۲۶,۴۲۷,۴۰۸
۰.۷۲٪	۳۳,۷۷۷,۸۱۹,۰۰۰	۳۴,۵۵۹,۰۸۷,۶۷۶	۰.۱۲٪	۴,۳۲۱,۳۳۴,۱۶۰	۴,۶۶۰,۷۱۸,۰۴۳
۰.۲۱٪	۹,۶۹۱,۹۸۷,۵۰۰	۹,۷۶۵,۳۵۸,۸۷۱	۰.۵۴٪	۲۰,۳۴۱,۶۹۳,۶۷۵	۱۰,۹۷۹,۴۹۱,۸۳۴
۰.۱۳٪	۶,۱۱۳,۸۰۵,۱۵۳	۵,۵۲۹,۹۴۳,۵۶۱	۰.۰۰٪	.	.
۰.۵۴٪	۲۵,۴۹۱,۹۹۲,۲۶۹	۲۵,۱۶۵,۱۶۰,۰۳۱	۰.۰۰٪	.	.
۰.۴۶٪	۲۱,۵۰۱,۳۰۱,۵۰۰	۱۹,۵۵۸,۱۳۲,۹۶۰	۰.۰۰٪	.	.
۰.۹۱٪	۴۲,۸۰۸,۳۱۵,۹۲۸	۴۶,۴۶۱,۲۶۴,۵۹۷	۰.۰۰٪	.	.
۹۷.۶۸٪	۴,۵۷۰,۶۲۹,۲۹۹,۱۱۳	۴,۴۶۵,۱۶۵,۱۴۱,۲۳۲	۹۷.۲۱٪	۳,۶۳۰,۹۸۵,۷۸۹,۹۴۹	۴,۰۹۲,۹۶۳,۴۴۵,۵۶۴

۵-۱ بخشی از سرمایه‌گذاری در شرکت‌های چند رشته‌ای صنعتی شامل سرمایه‌گذاری در اوراق اختیار معامله به شرح زیر است:

یادداشت	تاریخ سررسید	تعداد	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۵	۱۴۰۲/۰۶/۰۸	۹۹۹,۰۰۰	۱۶۹,۸۷۳,۳۰۳	۷۹,۸۹۹,۴۲۱

اختیارخ شستا-۸۶۵-۱۴۰۲/۰۶/۰۸

۶- سرمایه‌گذاری در سپرده بانکی

۱۴۰۱/۰۱/۳۱		۱۴۰۱/۰۷/۳۰		نوع سپرده		تاریخ سپرده‌گذاری		نرخ سود		مبلغ		درصد به کل دارایی‌ها	
ریال	درصد	ریال	درصد	ریال	درصد	ریال	درصد	ریال	درصد	ریال	درصد	ریال	درصد
۳۶۲,۰۳۹,۷۳۷	۰.۰۱٪	۳۰,۵۸۸,۵۸۹	۰.۰۰٪	۱۰٪	-	۱۳۹۸/۰۶/۰۵	کوتاه مدت	۱۰٪	-	۳۶۲,۰۳۹,۷۳۷	۰.۰۱٪	۳۰,۵۸۸,۵۸۹	۰.۰۰٪
۵۴۹,۱۱۶,۷۵۷	۰.۰۱٪	۹,۴۶۶,۹۷۸	۰.۰۰٪	۱۰٪	-	۱۳۹۹/۱۲/۱۳	کوتاه مدت	۱۰٪	-	۵۴۹,۱۱۶,۷۵۷	۰.۰۱٪	۹,۴۶۶,۹۷۸	۰.۰۰٪
.	۰.۰۰٪	۱,۳۹۲,۱۴۳,۱۵۰	۰.۰۴٪	۸٪	-	۱۴۰۱/۰۶/۲۱	کوتاه مدت	۸٪	-	.	۰.۰۰٪	۱,۳۹۲,۱۴۳,۱۵۰	۰.۰۴٪
۲,۱۰۶,۱۰۶,۲۲۷	۰.۰۵٪	۲۰۲,۰۱۲,۸۳۶	۰.۰۱٪	۱۰٪	-	۱۴۰۰/۰۷/۰۴	کوتاه مدت	۱۰٪	-	۲,۱۰۶,۱۰۶,۲۲۷	۰.۰۵٪	۲۰۲,۰۱۲,۸۳۶	۰.۰۱٪
۳,۰۱۷,۲۶۲,۷۲۱	۰.۰۶٪	۱,۶۳۴,۲۱۱,۵۵۳	۰.۰۴٪							۳,۰۱۷,۲۶۲,۷۲۱	۰.۰۶٪	۱,۶۳۴,۲۱۱,۵۵۳	۰.۰۴٪

صندوق سرمایه گذاری مشترک بیم آبان
 یادداشت های توضیحی صورت های مالی میاندوره ای
 دوره شش ماهه منتهی به ۳۰ مهر ۱۴۰۱

۷- حساب های دریافتنی

۱۴۰۱/۰۱/۳۱	۱۴۰۱/۰۷/۳۰			
مابده تنزیل شده	مابده 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
۹۳,۷۸۷,۹۸۵,۳۱۷	۹۸,۴۸۵,۷۳۶,۴۶۵	(۲,۰۹۰,۸۷۸,۲۳۳)		۱۰۰,۵۷۶,۶۱۴,۶۹۸

سود سهام دریافتنی

۸- جاری کارگزاران

۱۴۰۱/۰۱/۳۱	۱۴۰۱/۰۷/۳۰			
مابده در پایان سال	مابده در پایان دوره	گردش پستانکار طی دوره	گردش بدهکار طی دوره	مابده 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)
(۱۷,۸۰۶,۰۶۳,۹۲۰)	۲,۹۴۴,۴۶۹,۶۰۹	۸۷۸,۴۳۲,۳۳۴,۵۶۴	۸۹۹,۱۸۲,۸۶۸,۰۹۳	(۱۷,۸۰۶,۰۶۳,۹۲۰)

شرکت کارگزاری آبان

۹- سایر دارایی ها

سایر دارایی ها شامل آن بخش از مخارج برگزاری مجامع و پشتیبانی و نگهداری نرم افزار صندوق (تدبیر) می باشد که تا تاریخ خالص دارایی ها مستهلک نشده و به عنوان دارایی به دوره های آتی منتقل می شود. 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 دارایی های صندوق پرداخت و ظرف مدت یک سال یا تا پایان دوره فعالیت صندوق هر کدام کمتر باشد، به صورت روزانه مستهلک می شود. مخارج نرم افزار نیز از محل منابع صندوق پرداخت و ظرف مدت یکسال به صورت روزانه مستهلک می شود.

۱۴۰۱/۰۱/۳۱	۱۴۰۱/۰۷/۳۰			
مابده در پایان سال	مابده در پایان دوره	استهلاک دوره مالی	مخارج اضافه شده طی دوره	مابده در ابتدای دوره
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
.	۹۶۸,۴۴۶,۷۰۸	(۱,۰۲۶,۴۰۲,۶۰۷)	۱,۹۹۴,۸۴۹,۳۱۵	.
.	۳,۶۲۰,۸۴۸	(۳,۳۷۹,۱۵۲)	۷,۰۰۰,۰۰۰	.
.	۶۴,۷۸۲,۶۸۶	(۵۵,۲۱۷,۳۱۴)	۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰	.
.	۱,۰۳۶,۸۵۰,۳۴۲	(۱,۰۸۴,۹۹۹,۰۷۳)	۲,۱۲۱,۸۴۹,۳۱۵	.

مخارج نرم افزار و سایت
 مخارج برگزاری مجامع و سایر
 مخارج عضویت در کانون ها

۱۰- موجودی نقد

۱۴۰۱/۰۱/۳۱	۱۴۰۱/۰۷/۳۰
ریال	ریال
۷۲,۵۶۴	۷۲,۵۶۴
۱۱,۶۴۲,۴۶۵,۵۳۰	۲۱۴,۹۱۷,۷۱۶
۵,۰۰۰,۰۰۰	۵,۰۰۰,۰۰۰
.	۵,۰۰۰,۰۰۰
۱۱,۶۴۷,۵۳۸,۰۹۴	۲۶۹,۹۹۰,۲۸۰

بانک سپه شعبه مفتوح شمالی - ۳۱۷۴۱۱۰۰۴۴۹۲۹
 بانک تجارت شعبه تخصصی بورس - ۱۰۴۲۳۳۶۶۹
 بانک پاسارگاد شعبه سورنا - ۱۱۰-۳۷۱-۱۴۸۸۸۴۹۵
 بانک رفاه شعبه پارک ساعی - ۳۰۸۱۸۰۴۸۳



صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آیان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میاندوره‌ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۰ مهر ۱۴۰۱

۱۱- پرداختی به ارکان صندوق

۱۴۰۱/۰۱/۳۱	۱۴۰۱/۰۷/۳۰
ریال	ریال
۲۱,۴۱۲,۹۳۰,۹۰۸	۳۱,۵۸۷,۸۱۴,۱۹۲
۴۳,۷۶۷,۱۲۴	۴۳,۷۶۷,۱۲۴
۶۵۸,۸۶۳,۰۱۴	۷۷۷,۸۳۵,۶۱۶
۱۹۹,۲۱۵,۱۳۰	۵۲۸,۰۴۹,۵۲۵
۲۲,۳۱۴,۷۷۶,۱۷۶	۳۲,۹۳۷,۴۶۶,۴۵۷

مدیر صندوق
متولی سابق (موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت ارقام نگر آریا)
متولی فعلی (مشاور سرمایه‌گذاری ایرانیان تحلیل فارابی)
حسابرس

۱۲- پرداختی به سرمایه‌گذاران صندوق

۱۴۰۱/۰۱/۳۱	۱۴۰۱/۰۷/۳۰	گردش بستانکار طی دوره	گردش بدهکار طی دوره	مانده در ابتدای دوره	مانده در پایان دوره
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۰	۱,۵۰۹,۱۸۵,۷۸۸	۱,۵۰۹,۱۸۵,۷۸۸	۱,۵۰۹,۱۸۵,۷۸۸	۰	۰
۶,۱۵۹,۰۰۰,۰۰۰	۷۸,۳۹۹,۳۵۱,۷۵۳	۷۸,۳۹۹,۳۵۱,۷۵۳	۸۴,۵۵۸,۳۵۱,۷۵۳	۰	۰
۱۰,۳۴۵,۷۳۴,۷۸۴	۴۹۷,۱۳۲,۹۲۰,۹۵۹	۴۹۷,۱۳۲,۹۲۰,۹۵۹	۵۰۷,۴۷۸,۶۵۵,۷۴۳	۰	۰
۱۶۵۰۴,۷۳۴,۷۸۴	۵۷۷,۰۴۱,۴۵۸,۵۰۰	۵۷۷,۰۴۱,۴۵۸,۵۰۰	۵۹۳,۵۴۶,۱۹۳,۲۸۴	۰	۰

پرداختی بابت درخواست مابه التفاوت صدور
پرداختی بابت درخواست صدور
پرداختی بابت ابطال

۱۳- تسهیلات مالی دریافتی

۱۴۰۱/۰۱/۳۱	۱۴۰۱/۰۷/۳۰	نرخ تسهیلات	تاریخ اخذ تسهیلات	سررسید	مبلغ دریافتی	اقساط پرداخت شده	مانده	درصد تسهیلات به خالص ارزش دارایی‌ها	مانده
ریال	ریال	درصد			ریال	ریال	ریال	درصد	ریال
۲۲۹,۰۰۱,۳۵۷,۶۳۹	۴۸۲,۶۴۹,۹۵۱,۹۶۷	۳۰٪	متعدد	-	۴۸۲,۶۴۹,۹۵۱,۹۶۷	۳۷۷,۶۳۶,۸۲۴,۴۰۴	۱۰۵,۰۱۳,۱۲۷,۵۶۳	۳٪	۱۰۵,۰۱۳,۱۲۷,۵۶۳
۳,۰۱۵,۹۰۸,۷۱۰	۲۰,۹۰۲,۹۵۹,۴۴۱				۲۰,۹۰۲,۹۵۹,۴۴۱	۱۹,۰۱۹,۴۰۱,۵۵۶	۱,۸۸۳,۵۵۷,۸۸۵		۱,۸۸۳,۵۵۷,۸۸۵
۲۳۲,۰۱۷,۲۶۶,۳۴۹	۵۰۳,۵۵۲,۹۱۱,۴۰۸				۵۰۳,۵۵۲,۹۱۱,۴۰۸	۳۹۶,۶۵۶,۳۲۵,۹۶۰	۱۰۶,۸۹۶,۶۸۵,۴۴۸	۳٪	۱۰۶,۸۹۶,۶۸۵,۴۴۸

تسهیلات مالی دریافتی - شرکت کارگزاری آیان
بهره تسهیلات مالی دریافتی

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

۱۴- سایر حساب‌های پرداختی و ذخایر

۱۴۰۱/۰۱/۳۱	۱۴۰۱/۰۷/۳۰
ریال	ریال
۱,۶۳۰,۸۵۸,۰۳۳	۱,۰۶۹,۰۹۵,۸۹۱
۸۴,۹۴۹,۷۴۴	۱,۶۳۰,۸۵۸,۰۳۳
۲۰۱,۱۶۱,۵۰۳	۸۶,۰۰۱,۱۸۱
۱,۹۱۶,۹۶۹,۲۸۰	۴,۰۳۳
	۲,۷۸۵,۹۵۹,۱۳۸

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

۱۵- خالص دارایی‌ها

۱۴۰۱/۰۱/۳۱	۱۴۰۱/۰۷/۳۰
ریال	ریال
۴,۳۴۲,۳۵۳,۵۴۶,۷۰۰	۳,۵۵۰,۸۹۴,۵۱۳,۴۷۵
۴۶,۱۶۸,۷۲۸,۰۳۶	۴۱,۸۴۲,۴۲۳,۵۸۰
۴,۳۸۸,۵۲۲,۲۷۴,۷۳۶	۳,۵۹۲,۷۳۶,۹۳۷,۰۵۵

واحدهای سرمایه‌گذاری عادی
واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک یکم آبان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان‌دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۰ مهر 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 می باشد:

تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۷/۳۰
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۸۰۰,۰۰۰	۱۰,۶۲۹,۶۹۱,۰۹۰	(۱۸,۴۷۳,۱۳۷,۰۴۶)	(۱۰,۰۹۷,۹۷۶)	(۵۳,۱۴۸,۴۵۶)	(۷,۹۰۶,۶۸۲,۳۸۸)	۰	فولاد امیرکبیر کاشان
۸,۰۰۰,۰۰۰	۱۸,۸۳۸,۹۸۹,۴۵۵	(۱۹,۳۱۶,۳۷۹,۶۰۰)	(۱۷,۸۹۶,۷۲۷)	(۹۴,۱۹۴,۹۴۱)	(۵۸۹,۴۸۱,۸۱۳)	۰	ایران خودرو
۴,۰۰۰	۷۳,۷۸۰,۰۰۰	(۶۶,۲۷۱,۲۳۳)	(۷۰,۰۰۸۱)	(۳۶۸,۹۰۰)	۷,۰۶۹,۷۸۶	(۱۶,۴۷۹,۶۲۲)	گروه مپنا (سهامی عام)
۱,۰۲۴,۰۰۰	۱۴,۵۴۰,۲۷۵,۸۷۰	(۱۴,۴۹۴,۹۹۸,۵۲۹)	(۱۳,۸۱۳,۱۷۲)	(۷۲,۷۰۱,۳۸۰)	(۴۱,۲۳۷,۲۱۱)	۵,۱۳۰,۹۳۰,۴۳۸	سرمایه‌گذاری غدیر (هلدینگ)
۲,۵۰۰,۰۰۰	۱۶,۹۵۶,۳۹۴,۱۳۰	(۱۸,۸۱۴,۷۵۰,۷۱۳)	(۱۶,۱۰۸,۲۸۶)	(۸۴,۷۸۱,۴۶۶)	(۱,۹۵۹,۳۴۶,۳۳۴)	۱,۶۶۱,۷۰۹,۴۹۰	ملی صنایع مس ایران
۱۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۳,۳۹۳,۵۸۶,۸۶۷	(۱۵,۶۵۰,۵۱۰,۰۰۳)	(۱۲,۷۲۳,۶۵۵)	(۶۶,۹۶۷,۹۳۴)	(۲,۳۳۶,۶۱۴,۷۲۵)	۰	پارس خودرو
۵,۳۳۷,۷۰۴	۳۰,۵۲۷,۰۵۸,۴۳۰	(۳۳,۰۴۸,۶۴۵,۴۸۹)	(۲۹,۰۰۰,۲۰۳)	(۱۵۲,۶۳۵,۲۹۰)	(۲,۷۰۳,۲۲۲,۵۵۲)	۲,۱۸۴,۴۰۴,۸۳۷	توسعه معادن و فلزات
۲,۰۰۰	۱۵۱,۸۴۰,۰۰۰	(۱۴۹,۸۱۳,۶۸۶)	(۱۴۴,۳۴۴)	(۷۵۹,۲۰۰)	۱,۱۲۲,۸۷۰	۴,۰۷۸,۱۳۱,۴۳۴	پتروشیمی شیراز
۱,۰۰۰	۳۳,۲۴۰,۰۰۰	(۳۱,۱۹۲,۴۹۴)	(۳۱,۵۷۶)	(۱۶۶,۲۰۰)	۱,۸۴۹,۷۳۰	۰	سیمان ارومیه
۱,۰۰۰	۱۸,۳۵۰,۰۰۰	(۱۹,۹۵۰,۵۸۳)	(۱۷,۴۳۱)	(۹۱,۷۵۰)	(۱,۷۰۹,۷۶۴)	۱,۴۷۸,۷۵۴,۲۹۲	سیمان فارس و خوزستان
۱,۷۰۰,۰۰۰	۳۶,۱۲۱,۰۰۰,۰۰۰	(۳۷,۷۸۴,۵۲۸,۳۳۸)	(۳۴,۳۱۴,۹۱۸)	(۱۸۰,۶۰۵,۰۰۰)	۸,۱۲۱,۵۵۱,۷۴۴	۳۵۹,۱۲۶,۲۹۱	پالایش نفت تبریز
۸۲۳,۶۵۴	۴,۸۹۰,۳۴۹,۹۰۰	(۴,۹۲۸,۸۹۴,۵۹۸)	(۴,۶۴۵,۷۷۶)	(۲۴,۴۵۱,۷۵۰)	(۶۷,۶۴۲,۲۳۴)	۱,۷۲۸,۹۸۴,۴۹۲	پالایش نفت اصفهان
۲۰۰,۰۰۰	۲,۷۹۳,۷۸۵,۲۵۰	(۲,۶۶۵,۴۷۱,۲۴۴)	(۲,۶۵۴,۰۵۴)	(۱۳,۹۶۸,۹۲۵)	۱۱۱,۶۹۱,۰۲۷	۰	معدنی و صنعتی گل گهر
۲,۱۰۰,۰۰۰	۲۴,۵۳۵,۲۳۶,۸۵۰	(۲۵,۲۱۷,۰۶۰,۳۵۸)	(۲۳,۳۰۸,۲۱۸)	(۱۲۲,۶۷۶,۱۳۰)	(۸۲۷,۸۱۷,۸۵۶)	۱۳,۴۰۴,۴۷۴,۱۳۸	فولاد مبارکه اصفهان
۸,۱۰۰,۰۰۰	۴۶,۱۸۸,۷۲۸,۲۱۰	(۴۸,۵۵۲,۳۸۴,۱۲۵)	(۴۳,۸۷۸,۷۰۶)	(۲۳۰,۹۴۳,۶۳۹)	(۲,۶۳۸,۴۷۸,۲۶۰)	۷,۸۲۱,۳۶۰,۶۸۹	فولاد خوزستان
۴,۰۰۰,۰۰۰	۱۷,۳۷۸,۴۰۰,۰۰۰	(۱۴,۴۶۱,۴۳۹,۴۰۰)	(۱۶,۵۰۹,۹۱۴)	(۸۶,۸۹۱,۹۹۹)	۲,۸۱۳,۵۵۹,۱۸۷	۷۱۴,۰۲۶,۴۲۳	گسترش سرمایه‌گذاری ایران خودرو
۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۷,۹۸۹,۱۲۹,۷۸۳	(۲۱,۵۰۱,۳۰۱,۵۰۰)	(۱۷,۰۸۹,۱۶۰)	(۸۹,۹۴۵,۶۵۱)	(۳,۶۱۹,۲۰۵,۵۲۸)	۰	بانک صادرات ایران
۱۰۰,۰۰۰	۷۳۲,۰۰۰,۰۰۰	(۸۷۸,۷۴۰,۲۰۰)	(۶۹۵,۳۹۱)	(۳,۶۶۰,۰۰۱)	(۱۵۱,۰۹۵,۵۹۲)	(۲۵۰,۳۶۰,۵۰۴)	فولاد آلیاژی ایران
۱۰۰,۰۰۰	۸۵۶,۰۰۰,۰۰۰	(۸۸۰,۷۲۸,۲۹۶)	(۸۱۳,۱۹۱)	(۴,۲۸۰,۰۰۰)	(۲۹,۸۲۱,۴۸۷)	۰	پالایش نفت بندرعباس
۳۳۵,۰۳۹	۱۰,۳۳۸,۲۸۲,۹۳۰	(۱۰,۲۴۵,۳۸۶,۸۳۵)	(۹,۸۲۱,۳۵۹)	(۵۱,۶۹۱,۴۱۶)	۳۱,۳۸۲,۴۲۰	۴۵۶۰۵,۵۸۵,۷۲۷	گسترش نفت و گاز پارسیان
۳,۲۶۳,۹۳۷	۲۴,۴۶۲,۹۴۰,۲۱۰	(۲۵,۹۲۳,۶۸۷,۴۳۳)	(۲۳,۲۳۹,۵۹۰)	(۱۲۲,۳۱۴,۶۹۹)	(۱,۶۰۶,۳۰۱,۵۱۲)	۵۶,۳۱۵,۹۰۶,۶۷۰	صنایع پتروشیمی خلیج فارس
۲۰۱,۰۰۰	۳,۳۶۴,۷۴۰,۰۰۰	(۳,۱۲۱,۴۳۲,۸۳۶)	(۳,۱۹۶,۴۸۸)	(۱۶,۸۲۳,۷۰۰)	۲۲۳,۲۸۶,۹۷۶	۷,۶۷۶,۵۴۳,۷۳۴	س. نفت و گاز و پتروشیمی تأمین
۳۹,۶۹۵	۹۷۴,۵۱۲,۲۵۰	(۸۹۷,۴۳۹,۱۵۴)	(۹۲۵,۷۸۳)	(۴,۸۷۲,۵۶۱)	۷۱,۲۷۴,۷۵۲	۸۵,۵۴۵,۲۵۰	پالایش نفت لاوان
۵۰۰,۰۰۰	۳,۹۶۸,۹۱۸,۹۲۰	(۵,۲۲۹,۷۴۴,۲۸۵)	(۳,۷۷۰,۳۸۰)	(۱۹,۸۴۴,۵۹۴)	(۱,۲۸۴,۴۴۰,۳۳۹)	۰	گروه سرمایه گذاری میراث فرهنگی
۱۳۴,۰۰۰	۱,۰۶۳,۸۵۶,۵۰۰	(۸۸۷,۳۸۶,۹۰۳)	(۱,۰۰۹,۶۸۲)	(۵,۳۱۴,۲۸۱)	۱۶۹,۱۴۵,۶۳۴	۰	تولید برق عسلویه مپنا
۵۰۰,۰۰۰	۹,۱۰۷,۷۳۰,۳۴۰	(۹,۶۲۷,۳۷۴,۲۵۰)	(۸,۶۵۲,۳۱۵)	(۴۵,۵۳۸,۶۵۲)	(۵۷۳,۸۳۴,۸۷۷)	۰	توسعه معدنی و صنعتی صابونر
۱۹,۱۴۵,۴۹۴	۱۳۴,۲۳۳,۰۱۶,۶۰۲	(۱۵۲,۹۵۰,۲۸۷,۹۶۴)	(۱۲۷,۵۲۰,۹۲۸)	(۶۷۱,۱۶۵,۰۸۳)	(۱۹,۵۱۵,۹۵۷,۳۷۳)	۱,۹۱۰,۷۱۹,۵۵۲	سرمایه گذاری پارس آریان
۳,۴۵۹,۰۰۰	۴۱,۱۷۸,۷۸۶,۱۵۰	(۴۲,۸۰۸,۳۱۵,۹۲۷)	(۳۹,۱۱۸,۸۶۱)	(۲۰۵,۸۹۳,۹۲۸)	(۱,۸۷۴,۵۴۲,۵۶۶)	۵,۴۰۸,۶۵۲,۱۶۷	داروسازی سبحان انکولوژی
۱,۴۰۰,۰۰۰	۷,۸۳۵,۳۰۰,۰۰۰	(۸,۱۲۷,۳۵۲,۷۶۷)	(۷,۴۴۳,۴۴۶)	(۳۹,۱۷۶,۵۰۰)	(۳۳۸,۶۷۲,۷۱۳)	(۲۷۵,۳۸۲)	پالایش نفت تهران
۳,۰۰۰,۰۰۰	۶,۱۶۰,۵۱۵,۹۹۸	(۵,۷۵۶,۲۲۱,۸۳۰)	(۵,۸۵۲,۳۸۹)	(۳۰,۸۰۲,۵۸۰)	۳۶۷,۶۳۹,۱۹۹	۰	ایران خودرو دیزل
۲۰۰,۰۰۰	۴,۴۸۰,۰۰۰,۰۰۰	(۵,۷۷۹,۰۲۶,۸۲۰)	(۴,۲۵۵,۹۸۷)	(۲۲,۴۰۰,۰۰۰)	(۱,۳۲۵,۶۸۲,۸۰۷)	۰	بورس کالای ایران
۳۹,۸۵۶	۵,۲۱۷,۹۷۶,۷۴۰	(۶,۴۷۳,۷۲۱,۱۶۱)	(۴,۹۵۶,۹۸۹)	(۲۶,۰۸۹,۸۸۴)	(۱,۲۸۶,۷۹۱,۳۹۴)	۰	پلی پروپیلن جم - جم پیلن
۱۰۰,۰۰۰	۱,۰۳۱,۷۶۰,۰۰۰	(۹۴۲,۳۵۹,۴۰۴)	(۹۸۰,۱۵۸)	(۵,۱۵۸,۸۰۰)	۸۳,۲۶۱,۶۳۸	(۴۲۴,۸۰۸,۷۹۷)	سرمایه گذاری صدرتأمین
۲۰۰,۰۰۰	۲,۲۴۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳,۲۵۶,۸۵۳,۹۶۴)	(۲,۱۲۷,۹۷۷)	(۱۱,۲۰۰,۰۰۰)	(۱,۰۳۰,۱۸۱,۹۴۱)	۰	فرابورس ایران
۵۰,۰۰۰	۴۹۴,۵۰۰,۰۰۰	(۶۵۶,۵۹۵,۶۴۳)	(۴۶۹,۷۶۲)	(۲,۴۷۲,۵۰۰)	(۱۶۵,۰۳۷,۹۰۵)	(۱۴۵,۸۴۲,۴۸۵)	پتروشیمی تندگویان
۱,۲۰۰,۰۰۰	۶,۵۴۰,۹۳۸,۷۱۰	(۷,۱۴۳,۸۸۴,۸۹۴)	(۶,۲۱۳,۶۲۵)	(۳۲,۷۰۴,۷۰۴)	(۶۴۱,۸۶۴,۵۱۳)	۰	تهیه توزیع غذای دنا آفرین فذک
۳۱۰,۰۰۰	۲۵,۳۶۵,۶۹۲,۹۸۰	(۲۵,۴۹۱,۹۹۲,۲۶۸)	(۳۰,۱۲۱,۶۲۶)	(۱۵۶,۴۲۰,۹۱۴)	۲۵,۸۹۵,۱۱۰	۲۵,۸۹۵,۱۱۰	صندوق پالایشی یکم سهام
۵۰,۰۰۰	۴۷۹,۵۴۰,۰۰۰	(۴۱۰,۹۲۳,۰۰۴)	(۴۵۵,۵۵۰)	(۲,۳۹۷,۷۰۰)	۶۵,۷۶۳,۷۶۶	۱۰,۳۴۲,۵۷۷	پتروشیمی بوعلی سینا
نقل به صفحه بعد	۵۴۵,۱۸۵,۷۳۴,۱۶۵	(۵۸۲,۶۶۶,۱۷۴,۷۷۶)	(۵۲۳,۹۴۴,۹۷۴)	(۲,۵۹۹,۱۰۰,۱۹۴)	(۴۰,۶۰۳,۴۸۵,۷۷۹)	۱۵۴,۶۶۲,۹۲۹,۵۲۳	

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

دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۷/۳۰		دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۷/۳۰					
سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		نقل از صفحه قبل
۱۵۴,۷۶۲,۹۲۹,۵۲۳	(۴۰,۶۰۳,۴۸۵,۷۷۹)	(۳,۵۹۹,۱۰۰,۱۹۴)	(۵۲۳,۹۴۴,۹۷۴)	(۵۸۲,۶۶۶,۱۷۴,۷۷۶)	۵۴۵,۱۸۵,۷۳۴,۱۶۵	۱۳,۳۳۳	ح. توسعه م. و ص. معدنی خاورمیانه
.	(۳۶,۳۹۱,۴۷۶)	(۱,۱۰۰,۰۲۲)	(۲۰۸,۹۹۸)	(۲۵۵,۰۸۶,۹۵۶)	۲۲۰,۰۰۴,۵۰۰		ذوب آهن اصفهان
.	۸۷۳,۰۳۰,۱۰۸	(۹۳,۵۴۳,۲۷۶)	(۱۷,۷۷۲,۶۹۱)	(۱۷,۷۲۴,۳۰۹,۱۲۰)	۱۸,۷۰۸,۶۵۵,۱۹۵	۶,۴۰۰,۰۰۰	توسعه سرمایه و صنعت غدیر
.	۷,۹۱۶,۳۹۱,۷۸۱	(۳۲۱,۳۴۸,۸۷۹)	(۶۱,۰۵۵,۹۲۶)	(۵۵,۹۷۰,۹۷۹,۳۹۴)	۶۴,۲۶۹,۷۷۵,۹۸۰	۴,۷۰۰,۰۰۰	ریل پرداز نو آفرین
۱,۷۸۶,۵۷۳,۴۴۵	(۹۹,۸۶۲,۳۴۹)	(۳۸,۱۲۶,۱۶۴)	(۷,۲۴۳,۵۸۴)	(۷,۶۷۹,۷۲۵,۶۷۹)	۷,۶۲۵,۲۳۳,۱۷۸	۲,۰۰۰,۰۰۰	توسعه معادن و ص. معدنی خاورمیانه
.	۶,۵۱۹,۶۵۰	(۱,۰۴۵,۵۰۰)	(۱۹۸,۶۴۰)	(۲۰۱,۳۳۶,۳۱۰)	۲۰۹,۱۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	ح. توسعه معادن و فلزات
۷,۶۹۷,۸۸۲,۳۹۲	.	.	.	(۳۱,۷۱۹,۷۱۱,۳۴۹)	۳۱,۷۱۹,۷۱۱,۳۴۹	۸,۰۵۲,۷۲۳	پاکسان
(۵۰,۶۰۰,۳۱,۳۰۳)	.	.	.	.	.	.	بانک ملت
(۱۵,۳۷۸,۱۴۶,۴۲۴)	.	.	.	.	.	.	پتروشیمی پردیس
۱۴۵,۳۸۵,۱۰۰,۰۱۰	.	.	.	.	.	.	فولاد کاوه جنوب کیش
(۲۵,۳۶۷,۴۳۱,۱۷۹)	.	.	.	.	.	.	پلیمر آریا ساسول
۲۰,۸۶۷,۰۴,۳۸۰	.	.	.	.	.	.	سرمایه گذاری سیمان تامین
(۵,۸۸۷,۸۷۰)	.	.	.	.	.	.	صنعت غذایی کورش
۳,۶۷۶,۹۵۷,۰۰۱	.	.	.	.	.	.	گسترش صنایع روی ایرانیان
۴۵,۶۳۸,۹۰۲	.	.	.	.	.	.	گ. مدیریت ارزش سرمایه ص ب کشور
۲,۶۹۷,۹۳۴,۱۷۰	.	.	.	.	.	.	توسعه معادن روی ایران
۱,۴۴۱,۸۲۵,۷۰۴	.	.	.	.	.	.	م. صنایع و معادن احیاء سپاهان
۱۳,۴۴۸,۲۱۳,۳۵۵	.	.	.	.	.	.	سرمایه گذاری توسعه صنایع سیمان
۳۵۶,۱۳۳,۱۹۴	.	.	.	.	.	.	بانک گردشگری
(۳۴۴,۴۳۸,۳۱۴)	.	.	.	.	.	.	سرمایه گذاری تامین اجتماعی
۵,۶۱۶,۳۸۳	.	.	.	.	.	.	سپید ماکیان
۱,۷۷۲,۷۸۳,۶۱۲	.	.	.	.	.	.	ریل گردش ایرانیان
۱۴,۶۱۳,۵۹۳	.	.	.	.	.	.	تولید و توسعه سرب روی ایرانیان
۴۳,۹۶۱,۵۱۶	.	.	.	.	.	.	ایزیگ کارآفرین
۶۱۵,۴۸۶,۸۳۳	.	.	.	.	.	.	اختیار فولاد-۷۱۳۳-۱۴۰۰/۰۳/۱۹
۷۱۲,۵۳۳,۶۴۴	.	.	.	.	.	.	اختیار فولاد-۱۰۰۰-۱۴۰۰/۰۳/۰۲
(۴۰۱,۳۹۷,۸۶۳)	.	.	.	.	.	.	اختیار فکوز-۱۰۰۰-۱۴۰۰/۰۲/۱۵
۱۴,۱۶۹,۶۱۸	.	.	.	.	.	.	اختیار فکوز-۱۲۰۰-۱۴۰۰/۰۲/۱۵
۹,۹۸۳,۶۹۹	.	.	.	.	.	.	اختیار شینا-۱۰۰۰-۱۴۰۰/۰۲/۲۷
(۲,۰۳۴,۴۷۵,۹۸۷)	.	.	.	.	.	.	اختیار شینا-۱۲۰۰-۱۴۰۰/۰۲/۲۷
(۱,۶۳۸,۷۹۹,۹۰۰)	.	.	.	.	.	.	اختیار فولاد-۱۲۰۰-۱۴۰۰/۰۳/۰۲
(۳۲,۷۸۰,۳۵۸)	.	.	.	.	.	.	محصولات کاغذی لطیف
۲۹۰,۲۳۳,۴۴۴	.	.	.	.	.	.	مس شهیدباهر
۱۳,۹۶۱,۹۶۰	.	.	.	.	.	.	سرمایه گذاری صندوق بازنشستگی
(۲۷,۲۵۲,۴۸۷)	.	.	.	.	.	.	کشتیرانی جمهوری اسلامی ایران
(۲۷,۲۰۸,۶۹۶,۵۶۳)	.	.	.	.	.	.	سیمان شرق
۲,۴۴۴,۳۶۱	.	.	.	.	.	.	پتروشیمی امیرکبیر
۷۳۰,۳۲۴,۰۶۱	.	.	.	.	.	.	فولاد هرمزگان جنوب
۳,۵۸۵,۲۶۸,۳۵۷	.	.	.	.	.	.	توسعه خدمات دریایی و بندری سینا
۱۶,۷۵۲,۸۵۹	.	.	.	.	.	.	ح. داروسازی سبحان انکولوژی
(۷۳,۳۲۹,۳۸۸)	.	.	.	.	.	.	پتروشیمی پارس
(۲,۲۸۷,۶۱۵,۲۴۱)	.	.	.	.	.	.	سرمایه گذاری صبا تامین
۳,۸۱۶,۴۷۷,۰۲۲	.	.	.	.	.	.	سرمایه گذاری هامون صبا
۱۶۸,۹۱۹,۳۶۸	.	.	.	.	.	.	صنایع شیمیایی کیمیاگران امروز
۴,۱۷۴,۱۴۰,۲۶۶	.	.	.	.	.	.	بانک پارسیان
۹۷۰,۷۱۵,۱۵۸	.	.	.	.	.	.	بانک سینا
۶۵۳,۷۶۲,۱۷۸	.	.	.	.	.	.	سهامی ذوب آهن اصفهان
۸۴۵,۳۵۷,۲۲۸	.	.	.	.	.	.	پتروشیمی زاگرس
۱,۲۹۳,۰۲۷,۹۸۸	.	.	.	.	.	.	پتروشیمی نوری
۱۲۶,۲۳۶,۷۳۴,۵۲۰	.	.	.	.	.	.	آریان کیمیا تک
۱,۹۷۵,۴۵۷,۱۹۳	.	.	.	.	.	.	س. و خدمات مدیریت سند. ب کشور
۸۰,۴۴۷,۲۹۶	.	.	.	.	.	.	توسعه سامانه ی نرم افزاری نگین
۱,۸۶۶,۶۱۱,۴۴۴	.	.	.	.	.	.	بابت تعدیل کارمزد کارگزاری
(۳۲۵,۱۹۷,۲۱۸)	.	.	.	.	.	.	
۴۰,۲۳۱,۰۲۸,۶۸۳	(۳۱,۹۲۳,۷۹۷,۹۶۵)	(۳۰,۵۴۲,۲۶۴,۰۳۵)	(۶۱۰,۴۴۴,۸۱۳)	(۶۹۶,۳۱۷,۲۲۳,۴۸۲)	۶۶۷,۹۳۸,۲۱۴,۳۶۷		

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

۱۷- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

یادداشت	دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۷/۳۰	دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۷/۳۰
۱۷-۱	ریال	ریال
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۶۹۱,۰۰۱,۴۴۹,۶۵۹	(۵۵۵,۳۷۷,۹۵۹,۶۶۲)
۱۷-۲	ریال	ریال
سود تحقق نیافته نگهداری اوراق بدهی	۱۵۵,۸۶۹,۰۸۴	(۵۵۵,۳۷۷,۹۵۹,۶۶۲)
	۶۹۱,۱۵۷,۳۱۸,۷۴۳	(۵۵۵,۳۷۷,۹۵۹,۶۶۲)

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

دوره شش ماهه منتهی
به ۱۴۰۱/۰۷/۳۰

دوره 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
سایپا	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۶۹۷,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۸۳۵,۷۰۱,۹۲۹)	(۱,۶۱۲,۱۵۰)	(۸,۴۸۵,۰۰۰)	(۱۴۸,۷۹۹,۰۷۹)
ایران خودرو	۱,۴۰۰,۰۰۰	۲,۶۵۰,۲۰۰,۰۰۰	(۲,۸۲۵,۰۱۶,۱۱۴)	(۲,۵۱۷,۶۹۰)	(۱۳,۳۵۱,۰۰۰)	(۱۹۰,۵۸۴,۸۰۴)
گروه مپنا (سهامی عام)	۳۲,۶۰۰,۰۰۰	۴۷۰,۴۱۸,۰۰۰,۰۰۰	(۵۴۰,۱۰۹,۱۲۵,۲۹۰)	(۴۴۶,۸۹۷,۱۰۰)	(۲,۳۵۲,۰۹۰,۰۰۰)	(۷۲,۴۹۰,۱۱۲,۳۹۰)
سرمایه‌گذاری صندوق بازنشستگی	۱۳,۸۰۰,۰۰۰	۱۵۰,۱۴۴,۰۰۰,۰۰۰	(۱۹۵,۹۶۳,۴۸۶,۸۷۱)	(۱۴۲,۶۳۶,۸۰۰)	(۷۵۰,۷۲۰,۰۰۰)	(۴۶,۷۱۲,۸۴۳,۶۷۱)
سرمایه‌گذاری غدیر (هلدینگ)	۲۳,۵۰۰,۰۰۰	۳۲۰,۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳۳۲,۶۵۰,۳۳۲,۱۲۶)	(۳۰۴,۲۸۹,۷۵۰)	(۱,۶۰۱,۵۲۵,۰۰۰)	(۱۴,۳۵۱,۱۴۶,۸۷۶)
سرمایه‌گذاری صنایع پتروشیمی	۴۵۰,۰۰۰	۳,۷۱۷,۰۰۰,۰۰۰	(۴,۵۸۹,۵۲۸,۸۵۰)	(۳,۵۳۱,۱۵۰)	(۱۸,۵۸۵,۰۰۰)	(۸۹۴,۶۴۵,۰۰۰)
ملی صنایع مس ایران	۲۵,۶۰۰,۰۰۰	۱۲۴,۲۶۲,۴۰۰,۰۰۰	(۱۹۲,۶۷۲,۴۲۳,۶۱۰)	(۱۱۸,۰۴۹,۲۸۰)	(۶۲۱,۳۱۲,۰۰۰)	(۶۹,۱۴۹,۲۸۴,۹۰۰)
توسعه معادن و فلزات	۱۹,۳۵۲,۲۰۹	۸۲,۸۸۰,۷۵۹,۷۴۵	(۱۰۳,۴۱۴,۵۲۱,۰۱۸)	(۷۸,۷۳۶,۷۲۲)	(۴۱۴,۴۰۳,۷۹۹)	(۳۱,۰۲۶,۹۰۱,۷۹۴)
پتروشیمی شیراز	۲,۸۰۰,۰۰۰	۱۹۳,۵۹۲,۰۰۰,۰۰۰	(۲۰۹,۴۷۱,۶۴۸,۰۳۹)	(۱۸۳,۹۱۲,۴۰۰)	(۹۶۷,۹۶۰,۰۰۰)	(۱۷۰,۳۱۵,۲۰۰,۳۳۹)
سیمان تهران	۶۹۰,۰۰۰	۱۷۰,۴۳۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲۰,۴۴۴,۷۳۷,۹۷۸)	(۱۶,۱۹۰,۸۵۰)	(۸۵,۲۱۵,۰۰۰)	(۳,۵۰۳,۱۴۳,۸۲۸)
سیمان شرق	۲,۵۰۰,۰۰۰	۱۹,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲۰,۸۳۴,۸۵۴,۳۵۹)	(۱۸,۲۴۰,۰۰۰)	(۹۶,۰۰۰,۰۰۰)	(۱,۷۴۹,۰۹۴,۳۵۹)
سیمان ارومیه	۳۰۰,۰۰۰	۷,۷۰۴,۰۰۰,۰۰۰	(۹,۲۵۴,۷۳۷,۸۲۴)	(۷,۳۱۸,۸۰۰)	(۳۸,۵۲۰,۰۰۰)	(۱,۵۹۶,۵۷۶,۶۲۴)
سیمان فارس و خوزستان	۱,۵۰۰,۰۰۰	۲۳,۸۲۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲۹,۹۲۳,۱۷۰,۶۵۱)	(۲۲,۶۲۹,۰۰۰)	(۱۱۹,۱۰۰,۰۰۰)	(۶,۲۴۴,۸۹۹,۶۵۱)
پالایش نفت تبریز	۲,۵۵۰,۰۰۰	۳۶,۰۵۷,۰۰۰,۰۰۰	(۴۱,۶۷۶,۷۹۲,۵۱۲)	(۳۴,۲۵۲,۱۵۰)	(۱۸۰,۲۸۵,۰۰۰)	(۵,۸۳۴,۳۳۱,۶۶۲)
پالایش نفت اصفهان	۲۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۷,۷۲۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۳۱,۶۳۰,۹۷۹,۱۴۵)	(۱۳۰,۸۳۴,۰۰۰)	(۶۸۸,۶۰۰,۰۰۰)	(۵,۲۶۹,۵۸۶,۸۵۵)
فولاد مبارکه اصفهان	۱۶,۰۹۸,۹۷۶	۷۸,۶۲۷,۳۹۸,۷۸۴	(۱۰۶,۸۷۲,۳۰۳,۶۴۲)	(۷۴,۶۹۶,۰۲۹)	(۳۹۳,۱۳۶,۹۹۴)	(۳۸,۷۱۲,۷۳۷,۸۸۱)
فولاد خوزستان	۴۶,۵۰۰,۰۰۰	۱۰۲,۹۵۱,۰۰۰,۰۰۰	(۱۷۳,۱۹۹,۵۸۶,۳۸۳)	(۹۷,۸۰۳,۴۵۰)	(۵۱۴,۷۵۵,۰۰۰)	(۷۰,۸۶۱,۱۴۴,۸۳۳)
پالایش نفت بندرعباس	۱۵,۲۰۰,۰۰۰	۱۱۰,۳۵۲,۰۰۰,۰۰۰	(۱۳۰,۴۵۲,۸۲۸,۸۰۵)	(۱۰۴,۸۳۴,۴۰۰)	(۵۵۱,۷۶۰,۰۰۰)	(۲۰,۷۵۷,۴۲۳,۲۰۵)
گسترش نفت و گاز پارسیان	۹,۰۰۰,۰۰۰	۲۷۷,۷۴۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲۷۵,۲۰۲,۶۸۱,۷۸۰)	(۴۶۳,۸۵۳,۰۰۰)	(۱,۳۸۸,۷۰۰,۰۰۰)	(۸۸۴,۷۶۵,۲۲۰)
پتروشیمی پردیس	۱,۶۱۰,۰۰۰	۳۰,۸۲۸,۵۰۰,۰۰۰	(۲۸۶,۱۶۱,۳۰۷,۶۲۳)	(۲۸۵,۷۸۷,۰۷۵)	(۱,۵۰۴,۱۴۲,۵۰۰)	(۱۲,۸۷۷,۲۶۳,۱۶۲)
صنایع پتروشیمی کرمانشاه	۳۰۰,۰۰۰	۱۷,۰۴۹,۰۰۰,۰۰۰	(۱۹,۱۳۳,۴۷۴,۴۰۰)	(۱۶,۱۹۶,۵۵۰)	(۸۵,۲۴۵,۰۰۰)	(۲,۱۸۵,۹۱۵,۹۵۰)
س. نفت و گاز و پتروشیمی تأمین	۱۰,۵۰۰,۰۰۰	۱۰۲,۰۶۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۳۵,۱۱۴,۲۰۴,۶۲۷)	(۹۶,۹۵۷,۰۰۰)	(۵۱۰,۳۰۰,۰۰۰)	(۳۳,۶۶۱,۴۶۱,۶۲۷)
پالایش نفت لاوان	۱۱,۶۰۰,۰۰۰	۲۳۰,۸۴۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲۵۹,۱۶۳,۹۹۱,۰۶۲)	(۲۱۹,۲۹۸,۰۰۰)	(۱,۱۵۴,۲۰۰,۰۰۰)	(۲۹,۶۹۶,۴۸۹,۰۶۲)
تولید برق علویه مپنا	۴,۵۰۰,۰۰۰	۲۲,۸۶۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲۹,۸۴۰,۴۱۲,۴۲۹)	(۲۱,۷۱۷,۰۰۰)	(۱۱۴,۳۰۰,۰۰۰)	(۷,۱۱۶,۴۲۹,۴۲۹)
سرمایه گذاری پارس آریان	۱۷,۶۰۱,۰۰۰	۱۱۴,۴۰۶,۵۰۰,۰۰۰	(۱۴۰,۶۱۱,۵۶۹,۵۸۲)	(۱۰۸,۶۸۶,۱۷۵)	(۵۷۲,۰۳۲,۵۰۰)	(۳۶,۸۸۵,۷۸۸,۲۵۷)
م. صنایع و معادن احیاء سپاهان	۸,۰۰۰,۰۰۰	۹۰,۶۴۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۴۴,۶۵۴,۱۵۶,۰۰۰)	(۸۶,۱۰۸,۰۰۰)	(۴۵۳,۲۰۰,۰۰۰)	(۵۴,۵۵۳,۴۶۴,۰۰۰)
ج. پالایش نفت تبریز	۸۵۰,۰۰۰	۱۱,۱۶۹,۰۰۰,۰۰۰	(۱۰,۳۱۸,۱۵۰,۰۰۰)	(۱۰,۶۱۰,۵۵۰)	(۵۵,۸۴۵,۰۰۰)	۷۸۴,۳۹۴,۴۵۰
پالایش نفت تهران	۲۱,۲۰۰,۰۰۰	۱۰۲,۲۷۴,۸۰۰,۰۰۰	(۱۲۲,۹۵۶,۰۴۸,۵۶۰)	(۹۷,۲۵۶,۰۶۰)	(۵۱۱,۸۷۴,۰۰۰)	(۲۱,۱۹۰,۳۷۸,۶۲۰)
ج. س. نفت و گاز و پتروشیمی تأمین	۲,۵۷۶,۶۸۷	۲۱,۸۵۰,۳۰۵,۷۶۰	(۲۸,۰۸۳,۳۱۱,۶۱۳)	(۲۰,۷۵۷,۷۹۰)	(۱۰۹,۲۵۱,۵۲۹)	(۱۰,۳۶۲,۰۱۵,۱۷۲)
نقل به صفحه بعد	۳,۱۷۴,۹۵۸,۸۶۴,۲۸۹	(۳,۶۹۹,۰۶۰,۰۸۲,۶۶۲)	(۳,۰۱۶,۲۱۰,۹۲۱)	(۱۵,۸۷۴,۵۲۴,۳۲۲)	(۵۲۲,۹۹۲,۲۲۳,۲۱۶)	(۱۵,۸۷۴,۵۲۴,۳۲۲)

گزارش بررسی داخلی
تاریخ: ۱۳۹۳/۰۵/۲۲
محل: تهران

دوره شش ماهه منتهی به ۳۰ مهر ۱۴۰۱

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

اسنادخانه-م ۱ بودجه ۹۹-۱۰۶۲۱.

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

۱۸- سود سهام

نام شرکت	سال مالی	تاریخ تشکیل مجمع	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	سود متعلق به هر سهم	درآمد سهام	هزینه تنزیل	خالص در آمد سود سهام	خالص در آمد سود سهام
				ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
فولاد امیرکبیر کاشان	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۳/۰۴	۸۰۰,۰۰۰	۸۰۰,۰۰۰	۱,۰۴۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱,۰۴۰,۰۰۰,۰۰۰	-
گروه مینا (سهامی عام)	۱۴۰۱/۰۱/۳۱	۱۴۰۱/۰۷/۳۰	۳۲,۶۰۰,۰۰۰	۳۲,۶۰۰,۰۰۰	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	۱۳,۴۵۰,۰۰۰	۳۲,۲۸۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۳۲,۲۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۹۹,۱۷۹,۷۶۸
سرمایه‌گذاری صنایع پتروشیمی	۱۴۰۱/۰۲/۳۱	۱۴۰۱/۰۵/۱۲	۴۵۰,۰۰۰	۴۵۰,۰۰۰	۶۷۵,۰۰۰,۰۰۰	-	۶۷۵,۰۰۰,۰۰۰	-
ملی صنایع مس ایران	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۴/۲۹	۳۵,۶۰۰,۰۰۰	۳۵,۶۰۰,۰۰۰	۱۷,۹۲۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۷,۹۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۴,۶۳۰,۰۰۰,۰۰۰
توسعه‌معدان و فلزات	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۴/۲۲	۱۰,۴۹۰,۰۰۰	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	۲,۷۰۰,۰۰۰	۱۰,۱۲۵,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۰,۱۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۳,۶۶۰,۰۰۰,۰۰۰
سیمان تهران	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۴/۲۲	۳۳۰,۰۰۰	۳۳۰,۰۰۰	۸۴۸,۱۰۰,۰۰۰	(۶۴,۹۰۸,۳۴۹)	۷۸۳,۱۹۱,۶۵۱	-
سیمان فارس و خوزستان	۱۴۰۱/۰۲/۳۱	۱۴۰۱/۰۳/۳۰	۱,۵۰۰,۰۰۰	۱,۵۰۰,۰۰۰	۳,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۳,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-
پالایش نفت اصفهان	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۴/۲۹	۲۰,۷۰۰,۰۰۰	۲۰,۷۰۰,۰۰۰	۱۳,۴۵۵,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۳,۴۵۵,۰۰۰,۰۰۰	۸,۹۹۳,۸۳۹,۸۳۶
فولاد مبارکه اصفهان	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۵/۱۱	۸,۹۰۰,۰۰۰	۸,۹۰۰,۰۰۰	۱۵,۱۳۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۵,۱۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۹,۰۷۳,۹۵۸,۹۸۱
فولاد خوزستان	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۴/۲۲	۲۷,۹۰۰,۰۰۰	۲۷,۹۰۰,۰۰۰	۹,۲۰۷,۰۰۰,۰۰۰	-	۹,۲۰۷,۰۰۰,۰۰۰	۱۳,۱۱۰,۲۰۴,۰۸۲
فولاد آلیاژی ایران	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۴/۲۹	۱۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰	۱۱۵,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۱۵,۰۰۰,۰۰۰	۲,۸۵۰,۰۰۰,۰۰۰
پالایش نفت بندرعباس	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۴/۲۹	۱۲,۵۰۰,۰۰۰	۱۲,۵۰۰,۰۰۰	۱۶,۸۷۵,۰۰۰,۰۰۰	(۲۳,۰۸۴,۸۱۵)	۱۶,۸۵۱,۹۱۵,۱۸۵	-
صنایع پتروشیمی کرمانشاه	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۴/۱۵	۳۰۰,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰	۱,۷۱۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱,۷۱۰,۰۰۰,۰۰۰	-
س. نفت و گاز و پتروشیمی تامین	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۵/۳۰	۱۰,۵۰۰,۰۰۰	۱۰,۵۰۰,۰۰۰	۲۲,۵۷۵,۰۰۰,۰۰۰	-	۲۲,۵۷۵,۰۰۰,۰۰۰	۳۱,۲۶۶,۰۰۰,۰۰۰
پالایش نفت لاون	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۴/۲۸	۱۰,۶۹۹,۹۹۷	۱۰,۶۹۹,۹۹۷	۳۲,۰۹۹,۹۹۱,۰۰۰	-	۳۲,۰۹۹,۹۹۱,۰۰۰	-
تولید برق علوهو مینا	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۴/۲۹	۴,۵۰۰,۰۰۰	۴,۵۰۰,۰۰۰	۲۲۵,۰۰۰,۰۰۰	(۹,۵۹۰,۱۶۴)	۲۱۵,۴۰۹,۸۳۶	۱۲۷,۶۸۸,۱۳۶
توسعه معدنی و صنعتی صابور	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۳/۱۷	۵۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰	۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-
سرمایه‌گذاری پارس آریان	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۴/۳۰	۱۴,۵۹۳,۵۰۶	۱۴,۵۹۳,۵۰۶	۱,۹۴۰,۹۳۶,۳۹۸	(۱۵۴,۱۹۷,۹۶۶)	۱,۷۸۶,۷۳۸,۴۳۲	۱,۷۷۶,۱۴۸,۹۹۰
م. صنایع و معدن احیاء سپاهان	۱۴۰۱/۰۳/۳۱	۱۴۰۱/۰۷/۳۰	۸۰۰,۰۰۰	۸۰۰,۰۰۰	۸۸۰,۰۰۰,۰۰۰	(۴۴۶,۲۹۳,۸۸۸)	۴۳۳,۷۰۶,۱۱۲	۲,۶۴۲,۷۸۴,۸۱۰
داروسازی سبحان انکولوژی	۱۴۰۰/۰۹/۳۰	۱۴۰۱/۰۱/۳۰	۳,۴۵۹,۰۰۰	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	۲۱,۱۰۰,۰۰۰	۴,۸۵۳,۰۰۰,۰۰۰	-	۴,۸۵۳,۰۰۰,۰۰۰	۱,۳۴۰,۰۰۰,۰۰۰
پلی پروپیلن جم - جم پیلن	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۲/۲۵	۱۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰	۲,۴۷۵,۰۰۰,۰۰۰	-	۲,۴۷۵,۰۰۰,۰۰۰	-
سرمایه‌گذاری صدرتأمین	۱۴۰۱/۰۴/۳۱	۱۴۰۱/۰۵/۳۰	۱۱,۴۰۰,۰۰۰	۱۱,۴۰۰,۰۰۰	۱۴,۸۲۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳۱۷,۸۵۵,۲۳۸)	۱۴,۵۰۲,۱۴۴,۷۷۲	۹,۴۸۷,۵۰۰,۰۰۰
فرابورس ایران	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۳/۱۷	۲۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰	۱۹,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۹,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-
پتروشیمی تندگوین	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۳/۲۹	۵۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰	۶۲,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۶۲,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-
سرمایه‌گذاری سیمان تأمین	۱۴۰۱/۰۴/۳۱	۱۴۰۱/۰۴/۱۵	۵۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰	۶۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲۳۱,۲۱۱)	۴۹۸,۷۸۹	-
تهیه توزیع غذای دنا آفرین فدک	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۴/۲۸	۱,۱۹۹,۰۰۰	۱,۱۹۹,۰۰۰	۶۱,۱۴۹,۰۰۰,۰۰۰	(۳,۶۹۸,۸۴۶)	۵۷,۴۵۰,۱۵۴	-
پتروشیمی بوعلی سینا	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۴/۱۱	۲,۴۹۶,۰۰۰	۲,۴۹۶,۰۰۰	۲۴,۹۶۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۲۴,۹۶۰,۰۰۰,۰۰۰	-
زغال سنگ پروده طبس	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۳/۰۸	۱,۶۰۰,۰۰۰	۱,۶۰۰,۰۰۰	۵,۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳,۵۰۴,۴۴۹)	۱,۶۱۵,۵۵۱	-
ریل پرداز نو آفرین	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۴/۳۰	۳۷۰,۰۰۰	۳۷۰,۰۰۰	۱۸۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۶,۱۲۵,۸۲۸)	۱۷۸,۸۷۴,۱۷۲	-
توسعه معدن و صنایع معدنی خاورمیانه	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۳/۰۸	۱۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰	۶,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳۰۶,۵۳۶)	۶,۳۹۳,۴۶۴	-
نقل به صفحه بعد								
					۲۵۹,۰۸۱,۱۵۶,۲۹۸	(۲,۰۹۰,۸۷۸,۲۳۳)	۲۵۶,۹۹۰,۲۷۸,۰۶۵	۹۹,۶۸۵,۹۱۹,۲۷۴

صندوق سرمایه گذاری مشترک یکم آبان
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میاندوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۰ مهر ۱۴۰۱

دوره شش ماهه منتهی
به ۱۴۰۰/۰۷/۳۰

دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۷/۳۰

نام شرکت	سال مالی	تاریخ تشکیل مجمع	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	سود متعلق به هر سهم	درآمد سهام	هزینه تنزیل	خالص در آمد سود سهام	خالص در آمد سود سهام
				ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
نقل از صفحه قبل	-	-	.	.	۲۵۹,۰۸۱,۱۵۶,۳۹۸	(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
					۲۵۹,۰۸۱,۱۵۶,۳۹۸	(۲,۰۹۰,۸۷۸,۲۳۳)	۲۵۶,۹۹۰,۲۷۸,۰۶۵	۳۴۵,۸۸۳,۲۰۲,۶۸۳

۱۹- سود اوراق بهادار با در آمد ثابت یا علی الحساب

دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۷/۳۰
دوره شش ماهه منتهی
به ۱۴۰۰/۰۷/۳۰

تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سر رسید	نرخ سود	سود	هزینه تنزیل	سود خالص	سود خالص
		درصد	ریال	ریال	ریال	ریال
۱۳۹۸/۰۶/۰۵	-	۱۰٪	۸,۰۱۱,۹۷۴	.	۸,۰۱۱,۹۷۴	۱۹,۷۳۵,۳۳۴
۱۳۹۹/۱۲/۱۳	-	۱۰٪	۱,۹۳۰,۳۲۱	.	۱,۹۳۰,۳۲۱	۵۰۴,۳۴۵,۳۲۹
۱۴۰۰/۰۷/۰۴	-	۱۰٪	۱,۶۲۲,۷۰۱	.	۱,۶۲۲,۷۰۱	۲,۶۲۱,۵۱۸,۲۹۴
۱۴۰۱/۰۶/۲۱	-	۸٪	۲۳۷,۴۰۳	.	۲۳۷,۴۰۳	.
			۱۱۸,۰۲۲,۹۹۹	.	۱۱۸,۰۲۲,۹۹۹	۳,۱۴۵,۵۸۸,۸۵۷

سود سپرده بانکی:

بانک تجارت شعبه تخصصی بورس - ۱۰۴۴۵۶۲۹۴
بانک رفاه شعبه پارک ساعی - ۳۰۷۵۲۳۵۰
بانک پاسارگاد شعبه سورنا - ۳۷۱۸۱۰۰۱۴۸۸۸۴۹۵۱
بانک خاورمیانه شعبه بخارست - ۱۰۰۷۱۰۸۱۰۷۰۷۴۶۷۴

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

۲۰- سایر درآمدها

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

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

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

۲۲- سایر هزینه‌ها

دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۷/۳۰	دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۷/۳۰	
ریال	ریال	
۱,۴۹۰,۱۲۱,۹۵۲	۶۴۱,۶۵۷,۸۷۳	هزینه نرم افزار و سایت
۳,۳۷۹,۱۵۲	۵,۲۳۷,۴۵۹	هزینه برگزاری مجامع
.	۱۰۸,۱۹۰,۴۶۹	تعدیل کارمزد کارگزار
۵۵,۲۱۷,۳۱۴	۴۲,۴۵۸,۹۸۰	حق پذیرش و عضویت در کانون‌ها
۳۰,۷۸۸,۷۵۴	۵۴,۰۹۰,۰۸۴	هزینه کارمزد بانکی
۱,۵۷۹,۵۰۷,۱۷۲	۸۵۱,۶۳۴,۸۶۵	

۲۳- هزینه مالی

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

۲۴- تعدیلات

دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۷/۳۰	دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۷/۳۰	
ریال	ریال	
۷۹,۴۸۹,۳۶۶,۹۷۷	۱,۶۶۴,۲۶۰,۷۹۸,۱۸۰	تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور واحدهای سرمایه گذاری
(۴۷۵,۱۷۰,۲۶۴,۴۲۳)	(۱,۵۰۵,۲۰۳,۶۳۵,۰۳۹)	تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت ابطال
(۳۹۵,۶۸۰,۸۹۷,۴۴۶)	۱۵۹,۰۵۷,۱۶۳,۱۴۱	

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

۲۵- تعهدات، بدهی‌های احتمالی و دارایی‌های احتمالی

در تاریخ صورت خالص دارایی‌ها صندوق، هیچ گونه تعهدات و بدهی احتمالی به استثنای موارد زیر وجود ندارد:
 ۱- ۲۵-۱- اوراق اختیار خ شستا ۸۶۵-۱۴۰۲/۰۶/۰۸، در صورت اعمال اختیار خرید توسط ناشر بایستی تعداد ۹۹۹,۰۰۰ سهم شستا به قیمت ۸۶۵ ریال در تاریخ ۱۴۰۲/۰۶/۰۸) یادداشت شماره ۵-۱ و ۱۷-۱) واگذار گردد.

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

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				
۰.۰۱٪	۱۷	عادی	مدیرعامل سیدگردان	الهام مرادی		
۶.۰۶٪	۱۰,۴۰۰	عادی	اشخاص وابسته به مدیر	داریوش برنجی		
۳.۰۰٪	۵,۱۴۶	عادی	اشخاص وابسته به مدیر	پدرالزمان محبوب		
۵.۵۴٪	۹,۵۱۵	عادی	اشخاص وابسته به مدیر	علی گشاده فکر		
۰.۵۸٪	۱,۰۰۰	عادی	اشخاص وابسته به مدیر	دینز گشاده فکر		
۲۹.۸۳٪	۵۱,۲۲۰	عادی	صندوق سرمایه‌گذاری درآمد ثابت کوثر یکم وابسته به مدیر ثبت			
۴۷.۵۶٪	۸۱,۶۷۳	جمع				
۰.۱۹٪	۳۲۱	عادی	مدیر سرمایه‌گذاری	میثم کریمی	مدیر سرمایه‌گذاری	
۰.۰۱٪	۲۱	عادی	مدیر سرمایه‌گذاری	شهرزاد راشدی		
۰.۰۱٪	۲۰	عادی	مدیر سرمایه‌گذاری	سارا ترابی		
۰.۲۱٪	۳۶۲	جمع				
۶۴.۱۶٪	۱۱۰,۱۸۳	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	(۱۰۳,۹۵۲,۲۱۵,۸۳۹)
		تسهیلات دریافتی	۵۰۳,۵۵۲,۹۱۱,۴۰۸	
شرکت سیدگردان آبان	مدیر صندوق	کارمزد ارکان	۳۱۶,۰۸,۷۸۴,۱۶۸	(۳۱,۵۸۷,۸۱۴,۱۹۲)
موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت ارقام نگر آریا	متولی سابق صندوق	کارمزد متولی	۰	(۴۳,۷۶۷,۱۲۴)
مشاور سرمایه‌گذاری ایرانیان تحلیل فارابی	متولی فعلی صندوق	کارمزد متولی	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۷۷۷,۸۳۵,۶۱۶)
موسسه حسابرسی دش و همکاران	حسابرس صندوق	حق الزحمه حسابرسی	۳۲۸,۸۳۴,۳۹۵	(۵۲۸,۰۴۹,۵۲۵)

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.