
صندوق سرمایه‌گذاری مشترک یکم آبان
صورت‌های مالی و یادداشتهای توضیحی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ مهر ۱۴۰۲



باسلام

به پیوست صورت های مالی صندوق سرمایه گذاری مشترک یکم آبان مربوط به دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ مهر ۱۴۰۲ 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

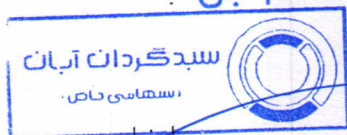
پ: خلاصه اهم رویه های حسابداری

۱۰-۲۴

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 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 ۱۴۰۲/۰۸/۲۱ به تأیید ارکان در صندوق رسیده است.



امضا

نماینده

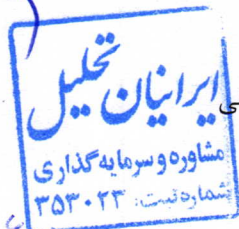
شخص حقوقی

ارکان صندوق

الهام مرادی

شرکت سبذگردان آبان
(سهامی خاص)

مدیر صندوق



علیرضا باغانی

شرکت مشاور سرمایه گذاری
ایرانیان تحلیل فارابی

متولی صندوق



صندوق سرمایه گذاری مشترک یکم آبان

گزارش مالی میان دوره ای

صورت خالص دارایی ها

در تاریخ ۳۰ مهر ۱۴۰۲

۱۴۰۲/۰۱/۳۱

۱۴۰۲/۰۷/۳۰

یادداشت

ریال

ریال

دارایی ها:

سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم

سرمایه گذاری در سپرده بانکی

حساب های دریافتی

جاری کارگزاران

مخارج انتقالی به دوره های آتی

موجودی نقد

جمع دارایی ها

بدهی ها:

جاری کارگزاران

پرداختنی به ارکان صندوق

پرداختنی به سرمایه گذاران صندوق

تسهیلات مالی دریافتی

سایر حساب های پرداختنی و ذخایر

جمع بدهی ها

خالص دارایی ها

خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری

۶,۳۷۵,۷۰۰,۲۳۰,۰۲۳

۵,۰۲۸,۸۳۵,۸۵۰,۵۲۹

۵

۶,۰۰۵,۴۸۲,۵۵۷

۱۶۷,۷۳۶,۰۴۴

۶

۳۹,۴۰۴,۰۵۴,۵۹۲

۸۲,۱۱۱,۴۳۹,۰۵۹

۷

۳,۳۰۳,۷۵۵,۲۰۰

۰

۸

۲,۴۹۳,۵۶۱,۶۸۸

۱,۱۱۲,۳۹۷,۵۶۸

۹

۳,۲۶۰,۸۰۷,۲۰۶

۲۵۸,۳۵۵,۱۹۵

۱۰

۶,۴۳۰,۱۶۷,۸۹۱,۲۶۶

۵,۱۱۲,۴۸۵,۷۷۸,۳۹۵

۲۶۸,۹۴۴,۸۸۸

۸

۱۱۲,۹۰۷,۵۷۰,۶۳۸

۵۳,۱۱۱,۲۲۲,۷۴۹

۱۱

۸,۹۷۱,۶۸۴,۴۹۰

۰

۱۲

۲۸۰,۲۱۹,۹۰۶,۹۴۴

۲۲۲,۰۴۰,۳۱۴,۵۱۷

۱۳

۴,۵۵۵,۹۰۵,۸۰۹

۳,۰۸۳,۶۹۱,۲۳۸

۱۴

۴۰۶,۶۵۵,۰۶۷,۸۸۱

۲۷۸,۵۰۴,۱۷۳,۳۹۲

۴,۸۳۳,۹۸۱,۶۰۵,۰۰۳

۱۵

۶,۰۲۳,۵۱۲,۸۲۳,۳۸۵

۳۸,۱۵۳,۹۲۵

۳۱,۹۰۵,۷۸۵

صندوق سرمایه گذاری مشترک

یکم آبان



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

سبذگردان آبان

سهامی خاص



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: ۸۵۵۱۰-۸۸۵۵۳۰۳۰ 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 ۱۴۰۲

یادداشت	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۷/۳۰	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۷/۳۰
	ریال	ریال
۱۶	(۳۲۷,۵۲۵,۵۲۰,۳۵۶)	(۳۱,۹۴۳,۷۹۷,۹۶۵)
۱۷	(۱,۰۷۴,۱۵۳,۹۰۷,۲۰۴)	(۵۵۵,۳۷۷,۹۵۹,۶۶۲)
۱۸	۴۹۷,۳۴۲,۴۶۲,۲۵۹	۲۵۶,۹۹۰,۲۷۸,۰۶۵
۱۹	۳,۷۲۰,۴۴۰	۱۱,۸۰۲,۲۹۹
۲۰	۸۸۴,۵۳۸,۲۶۳	۸۹۳,۵۳۶,۰۸۳
	(۹۰۳,۴۴۸,۷۰۶,۵۹۸)	(۳۲۹,۴۴۶,۱۴۱,۱۸۰)
۲۱	(۴۲,۹۸۹,۷۰۲,۶۲۵)	(۳۲,۹۳۷,۶۱۸,۵۶۳)
۲۲	(۲,۱۹۳,۰۲۰,۴۳۰)	(۱,۵۹۳,۵۰۷,۱۷۲)
	(۴۵,۱۸۱,۷۲۳,۰۵۵)	(۳۴,۵۱۷,۱۲۵,۷۳۵)
۲۳	(۱۹,۸۶۳,۷۱۳,۴۴۷)	(۱۷,۷۸۰,۱۷۳,۳۲۰)
	(۹۶۸,۴۹۴,۱۴۳,۱۰۰)	(۳۸۱,۷۲۳,۴۴۰,۲۳۵)
	(۱۸,۴۶٪)	(۹,۴۴٪)
	(۲۰,۰۱٪)	(۱۰,۶۱٪)

درآمدها:

زیان فروش اوراق بهادار
زیان تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار
سود سهام
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
سایر درآمدها

جمع درآمدها

هزینه ها:

هزینه کارمزد ارکان
سایر هزینه ها

جمع هزینه ها

هزینه مالی

زیان خالص

(۱) بازده میانگین سرمایه گذاری ها-درصد
(۲) بازده سرمایه گذاری پایان دوره-درصد

صورت گردش خالص دارایی ها

یادداشت	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۷/۳۰	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۷/۳۰
	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	تعداد واحدهای سرمایه گذاری
	ریال	ریال
	۱۵۷,۸۷۴	۶۰,۲۳۵,۱۲۳,۳۸۵
	۵,۰۲۷	۵,۰۲۷,۰۰۰,۰۰۰
	(۱۱,۳۹۳)	(۱۱,۳۹۳,۰۰۰,۰۰۰)
	-	(۹۶۸,۴۹۴,۱۴۳,۱۰۰)
۲۴	-	(۲۱۴,۶۷۱,۰۷۵,۲۸۲)
	۱۵۱,۵۰۸	۴,۸۳۳,۹۸۱,۶۰۵,۰۰۳

خالص دارایی ها در ابتدای دوره

واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی دوره

واحدهای سرمایه گذاری باطل شده طی دوره

زیان خالص

تعدیلات

خالص دارایی ها در پایان دوره مالی

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

صندوق سرمایه گذاری مشترک
یکم آبان

سود (زیان) خالص
میانگین موزون (ریال) وجوه استهلاک شده
سیدگردان آبان
سهامی خاص

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

(۱) بازده میانگین سرمایه گذاری ها =

(۲) بازده سرمایه گذاری پایان دوره =

شخص حقوقی

شرکت سیدگردان آبان (سهامی خاص)

ارکان صندوق

مدیر صندوق

شرکت مشاور سرمایه گذاری ایرانیان تحلیل فارابی

متولی صندوق

امضا

نماینده

الهام مرادی

ایرین تخیل
مشاوره و سرمایه گذاری
شماره ثبت: ۴۵۳۰۲۳

خالد اسلامبولی، خیابان احمدیان، پلاک ۲۴، طبقه ۶

کد پستی: ۱۵۱۳۸-۱۳۵۲۰

تلفن: ۸۵۵۱۰-۸۸۵۵۳۰۳۰ فکس: ۴۲۱۵۱۸۷۲

abanfund@abanbroker.com

aban.aban.net

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک یکم آبان

گزارش مالی میان دوره ای

صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ مهر ۱۴۰۲

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؛

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک یکم آبان

گزارش مالی میان دوره ای

صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ مهر ۱۴۰۲

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.

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 ۵۱ اساسنامه 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:

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک یکم آبان

گزارش مالی میان دوره ای

صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ مهر ۱۴۰۲

مجمع صندوق: مجمع صندوق از اجتماع دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز تشکیل می‌شود. دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز به شرطی که حداقل ۵ درصد از کل واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز را در اختیار داشته باشند، از حق رای در مجمع برخوردارند.

در تاریخ صورت خالص دارایی‌ها دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز شامل اشخاص زیر است:

ردیف	نام دارندگان واحدهای ممتاز	تعداد واحدهای ممتاز تحت تملک	درصد واحدهای تحت تملک از واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز
۱	شرکت کارگزاری آبان	۱,۹۹۰	۹۹,۵٪
۲	شرکت سیدگردان آبان	۱۰	۰,۵٪
	جمع	۲,۰۰۰	۱۰۰٪

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

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

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

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

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک یکم آبان

گزارش مالی میان دوره ای

صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ مهر ۱۴۰۲

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 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.

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

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک یکم آبان

گزارش مالی میان دوره ای

صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ مهر ۱۴۰۲

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.

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 یک سال مالی با ارائه مدارک مثبت
کارمزد مدیر	الف) 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 ۲-۲-۱ امیدنامه و سالانه ۲ درصد از سود حاصل از گواهی سپرده بانکی و سپرده بانکی و تا میزان نصاب مجاز سرمایه‌گذاری در آن‌ها به علاوه ۵ درصد از درآمد حاصل از تعهد پذیره نویسی یا تعهد خرید اوراق بهادار. ب) کارمزد مبتنی بر عملکرد بر اساس آخرین مقررات و ابلاغیه‌های موجود.
کارمزد متولی	سالانه ۰,۵ درصد از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی‌های صندوق و حداقل ۱۵۰۰ میلیون تا سقف ۱۶۵۰ میلیون ریال
حق الزحمه حسابرس	سالانه تا سقف ۱۰,۰۶۷,۶۰۰,۰۰۰ ریال
حق الزحمه و کارمزد تصفیه صندوق	معادل ۰,۱ 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 ۲,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال به عنوان هزینه ثابت و هزینه‌های متغیر به شرح زیر است: ۱- به ازای هر سرمایه‌گذار دارای واحد در هر سال مبلغ ۶۲,۵۰۰ ریال، ۲- به ازای هر درخواست صدور یا ابطال ثبت شده در نرم افزار در هر روز مبلغ ۱۰,۰۰۰ 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

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک یکم آبان

گزارش مالی میان دوره ای

صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ مهر ۱۴۰۲

میلیارد ریال،	
۵-سالانه ۰,۰۰۰,۰۰۰ 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.

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 میان دوره ای
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ مهر ۱۴۰۲

۵- سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم

۱۴۰۲/۰۱/۳۱			۱۴۰۲/۰۷/۳۰			یادداشت
درصد به کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	درصد به کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	
درصد	ریال	ریال	درصد	ریال	ریال	
۲۷.۵۵٪	۱,۷۷۱,۱۹۹,۴۵۰,۰۸۶	۱,۰۹۸,۰۷۷,۱۸۹,۲۲۹	۲۷.۲۸٪	۱,۳۹۴,۹۲۹,۳۳۲,۵۹۲	۱,۱۵۴,۹۷۴,۲۲۰,۶۲۰	محصولات شیمیایی
۲۰.۲۱٪	۱,۲۹۹,۵۹۳,۱۳۶,۶۰۰	۸۰۹,۲۳۶,۳۸۴,۶۰۳	۲۳.۸۷٪	۱,۲۲۰,۴۹۷,۵۷۲,۱۵۰	۱,۰۲۷,۶۸۰,۶۷۶,۸۸۶	فرآورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای
۱۲.۴۸٪	۸۰۲,۵۳۰,۹۱۱,۰۳۴	۵۰۶,۷۲۲,۴۷۱,۱۲۵	۱۴.۶۶٪	۷۴۹,۵۰۰,۱۸۰,۹۲۰	۸۴۶,۳۶۰,۱۴۷,۴۰۵	شرکت های چند رشته ای صنعتی
۱۲.۸۴٪	۸۲۵,۵۲۲,۷۳۹,۲۰۰	۷۵۸,۱۵۰,۰۶۷,۱۱۷	۱۱.۵۵٪	۵۹۰,۴۹۱,۵۴۵,۳۰۰	۷۶۸,۸۹۴,۰۵۵,۲۰۰	خدمات فنی و مهندسی
۴.۳۵٪	۲۷۹,۸۱۵,۶۳۱,۵۲۵	۱۵۸,۸۶۳,۱۳۷,۹۱۷	۸.۵۴٪	۴۳۶,۷۲۶,۱۱۴,۴۷۸	۳۹۳,۵۶۳,۹۴۵,۰۰۲	سیمان، آهک و گچ
۱۰.۹۳٪	۷۰۲,۵۷۰,۲۳۹,۱۷۶	۴۶۹,۴۸۵,۶۹۹,۹۲۱	۴.۷۱٪	۲۴۰,۹۹۳,۵۰۵,۸۰۰	۱۹۶,۱۴۱,۹۲۱,۹۷۵	فلزات اساسی
۲.۶۴٪	۱۶۹,۵۵۵,۱۰۸,۵۰۰	۲۰۳,۳۲۶,۹۳۹,۷۹۱	۲.۳۸٪	۱۲۱,۹۱۰,۲۹۲,۰۰۰	۱۹۲,۳۳۶,۲۹۴,۳۹۷	سرمایه‌گذاری ها
۴.۳۲٪	۲۷۷,۸۶۲,۸۲۰,۳۰۰	۱۷۵,۱۱۵,۴۹۲,۱۷۸	۲.۹۵٪	۱۵۰,۶۰۶,۹۵۵,۶۲۹	۱۱۸,۱۳۶,۱۰۹,۳۵۵	استخراج کانه های فلزی
۱.۳۲٪	۸۴,۸۵۲,۱۰۸,۰۰۰	۶۰,۲۱۳,۸۸۴,۷۹۵	۲.۰۲٪	۱۰۳,۰۸۴,۹۷۳,۱۰۰	۱۰۸,۸۵۴,۰۶۷,۸۵۶	عرضه برق، گاز، بخار و آب گرم
۰.۲۰٪	۱۲,۷۵۵,۶۴۹,۶۰۰	۱۲,۳۷۱,۴۷۰,۰۱۸	۰.۳۸٪	۱۹,۵۰۹,۸۸۳,۱۲۳	۲۷,۵۵۵,۹۷۲,۵۸۵	محصولات غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر
۰.۰۰٪	.	.	۰.۰۱٪	۵۸۵,۴۹۵,۴۵۰	۵۹۸,۵۵۴,۹۲۷	مواد و محصولات دارویی
۱.۱۷٪	۷۴,۹۲۴,۵۳۰,۶۷۷	۷۲,۵۸۸,۵۷۳,۶۲۱	۰.۰۰٪	.	.	بانک‌ها و موسسات اعتباری
۰.۶۶٪	۴۲,۷۰۸,۵۱۰,۵۲۴	۲۹,۷۴۸,۷۱۰,۶۰۱	۰.۰۰٪	.	.	استخراج ذغال سنگ
۰.۴۹٪	۳۱,۸۰۹,۳۹۴,۸۰۱	۲۳,۶۹۸,۱۹۰,۷۴۳	۰.۰۰٪	.	.	خودرو و ساخت قطعات
۹۹.۱۵٪	۶,۳۷۵,۷۰۰,۲۳۰,۰۲۳	۴,۳۷۷,۵۹۸,۲۱۱,۶۵۹	۹۸.۳۶٪	۵,۰۲۸,۸۳۵,۸۵۰,۵۲۹	۴,۸۳۵,۰۹۵,۹۶۶,۲۰۸	

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک یکم آبان

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ مهر ۱۴۰۲

۶- سرمایه گذاری در سپرده بانکی

۱۴۰۲/۰۱/۳۱		۱۴۰۲/۰۷/۳۰					
درصد به کل دارایی‌ها	مبلغ	درصد به کل دارایی‌ها	مبلغ	نرخ سود	تاریخ سررسید	تاریخ سپرده‌گذاری	نوع سپرده
درصد	ریال	درصد	ریال	درصد			
۰.۰۷٪	۴,۵۰۴,۹۲۸,۳۰۱	۰.۰۰٪	۱۰,۰۰۳,۹۸۶	۵٪	-	۱۴۰۱/۰۹/۲۹	کوتاه مدت
۰.۰۲٪	۱,۱۰۱,۲۷۶,۴۷۱	۰.۰۰٪	۱۵۱,۹۸۶,۰۴۵	۵٪	-	۱۴۰۲/۰۱/۱۴	کوتاه مدت
۰.۰۱٪	۳۹۹,۲۷۷,۷۸۵	۰.۰۰٪	۴,۳۲۳,۵۵۸	۵٪	-	۱۴۰۱/۰۹/۲۹	کوتاه مدت
۰.۰۰٪	۰	۰.۰۰٪	۱,۴۲۲,۴۵۵	۵٪	-	۱۴۰۲/۰۲/۲۵	کوتاه مدت
۰.۰۹٪	۶,۰۰۵,۴۸۲,۵۵۷	۰.۰۰٪	۱۶۷,۷۳۶,۰۴۴				

بانک رفاه شعبه پارک ساعی - ۳۰۷۵۲۲۳۵۰

بانک خاورمیانه شعبه بخارست - ۱۰۰۷۱۰۸۱۰۷۰۷۰۷۴۶۷۴

بانک پاسارگاد شعبه سورنا - ۳۷۱۸۱۰۰۱۴۸۸۸۴۹۵۱

بانک ایران زمین شعبه توحید - ۱۰۴۸۴۰.۱۹۸۹۸۸۸.۱

۷- حساب‌های دریافتنی

۱۴۰۲/۰۱/۳۱		۱۴۰۲/۰۷/۳۰			
مانده تنزیل شده	مانده تنزیل شده	مبلغ تنزیل	نرخ تنزیل	تنزیل نشده	
ریال	ریال	ریال	درصد	ریال	
۳۹,۴۰۴,۰۵۴,۵۹۲	۸۲,۱۱۱,۴۳۹,۰۵۹	(۲,۴۵۴,۷۶۰,۹۴۱)	۲۵٪	۸۴,۵۶۶,۲۰۰,۰۰۰	
۳۹,۴۰۴,۰۵۴,۵۹۲	۸۲,۱۱۱,۴۳۹,۰۵۹	(۲,۴۵۴,۷۶۰,۹۴۱)		۸۴,۵۶۶,۲۰۰,۰۰۰	

سود سهام دریافتنی

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک یکم آبان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ مهر ۱۴۰۲

۸- جاری کارگزاران

۱۴۰۲/۰۱/۳۱	۱۴۰۲/۰۷/۳۰			
مانده در ابتدای سال	گردش بدهکار طی دوره	گردش بستانکار طی دوره	مانده در پایان دوره	مانده در پایان سال
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۳,۳۰۳,۷۵۵,۲۰۰	۳,۴۱۸,۳۷۱,۳۲۲,۵۶۸	(۳,۴۲۱,۹۴۴,۰۲۲,۶۵۶)	(۲۶۸,۹۴۴,۸۸۸)	۳۳,۳۷۵,۵۲۰,۰۰
۳,۳۰۳,۷۵۵,۲۰۰	۳,۴۱۸,۳۷۱,۳۲۲,۵۶۸	(۳,۴۲۱,۹۴۴,۰۲۲,۶۵۶)	(۲۶۸,۹۴۴,۸۸۸)	۳,۳۰۳,۷۵۵,۲۰۰

شرکت کارگزاری آبان

۹- مخارج انتقالی به دوره های آتی

سایر دارایی‌ها شامل آن بخش از مخارج برگزاری مجمع 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 ۲۷ اساسنامه مخارج تاسیس طی دوره فعالیت یا ظرف ۵ سال هر کدام کمتر باشد، به صورت روزانه مستهلک شده و مخارج برگزاری مجمع 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.

۱۴۰۲/۰۱/۳۱	۱۴۰۲/۰۷/۳۰			
مانده در ابتدای سال	مخارج اضافه شده طی دوره	استهلاک دوره	مانده در پایان دوره	مانده در پایان سال
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۲,۴۹۳,۵۶۱,۶۸۸	-	(۱,۳۸۱,۱۶۴,۱۲۰)	۱,۱۱۲,۳۹۷,۵۶۸	۲,۴۹۳,۵۶۱,۶۸۸
۲,۴۹۳,۵۶۱,۶۸۸	-	(۱,۳۸۱,۱۶۴,۱۲۰)	۱,۱۱۲,۳۹۷,۵۶۸	۲,۴۹۳,۵۶۱,۶۸۸

مخارج نرم افزار و سایت

۱۰- موجودی نقد

۱۴۰۲/۰۷/۳۰	۱۴۰۲/۰۱/۳۱
ریال	ریال
۲۰۲,۳۵۵,۱۹۵	۳,۲۰۵,۶۸۴,۵۹۲
۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰
۶,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰
-	۱۲۲,۶۱۴
۲۵۸,۳۵۵,۱۹۵	۳,۲۶۰,۸۰۷,۲۰۶

بانک تجارت شعبه تخصصی بورس - ۱۰۴۳۲۳۶۶۹
 بانک رفاه شعبه پارک ساعی - ۳۰۸۱۸۰۴۸۳
 بانک پاسارگاد شعبه سورنا - ۱۱۰-۳۷۱-۱۴۸۸۸۴۹۵-۱
 بانک سپه شعبه مفتاح شمالی - ۳۱۷۴۱۱۰۰۴۴۹۲۹

۱۱- پرداختنی به ارکان صندوق

۱۴۰۲/۰۷/۳۰	۱۴۰۲/۰۱/۳۱
ریال	ریال
۵۱,۵۴۸,۳۰۰,۹۲۳	۱۱۲,۲۲۴,۴۶۲,۰۲۲
۹۷۴,۲۳۲,۸۰۳	۳۲۴,۷۵۳,۴۲۴
۵۸۸,۶۸۹,۰۲۳	۳۵۸,۳۵۵,۱۹۲
۵۳,۱۱۱,۲۲۲,۷۴۹	۱۱۲,۹۰۷,۵۷۰,۶۳۸

مدیر
 متولی
 حسابرس

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک یکم آبان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ مهر ۱۴۰۲

۱۲- پرداختنی به سرمایه‌گذاران صندوق

یادداشت	۱۴۰۲/۰۷/۳۰					۱۴۰۲/۰۱/۳۱
	مانده در ابتدای سال	گردش بدهکار طی دوره	گردش بستانکار طی دوره	مانده در پایان دوره	مانده در پایان سال	
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
پرداختنی بابت درخواست مابه التفاوت صدور	۴۰,۰۲۳,۹۶۰	۱,۹۰۴,۷۴۷,۴۰۲	۱,۸۶۴,۷۲۳,۴۴۲	۰	۴۰,۰۲۳,۹۶۰	
پرداختنی بابت درخواست صدور	۸,۸۵۷,۶۸۲,۰۰۰	۱۹۴,۹۰۱,۸۶۳,۰۰۳	۱۸۶,۰۴۴,۱۸۱,۰۰۳	۰	۸,۸۵۷,۶۸۲,۰۰۰	
پرداختنی بابت ابطال	۷۳,۹۷۸,۵۳۰	۴۰۸,۵۵۸,۱۹۳,۲۷۲	۴۰۸,۴۸۴,۲۱۴,۸۴۳	۰	۷۳,۹۷۸,۵۳۰	
پرداختنی بابت حساب مسدود	۰	۲,۱۰۸,۶۳۹,۹۶۶	۲,۱۰۸,۶۳۹,۹۶۶	۰	۰	
پرداختنی بابت رد درخواست صدور	۰	۵,۵۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۵,۵۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	
	۸,۹۷۱,۶۸۴,۴۹۰	۶۱۳,۰۶۳,۴۴۲,۷۴۴	۶۰۴,۰۹۱,۷۵۹,۳۵۴	۰	۸,۹۷۱,۶۸۴,۴۹۰	

۱۳- تسهیلات مالی دریافتی

نوع تسهیلات	۱۴۰۲/۰۷/۳۰					۱۴۰۲/۰۱/۳۱
	تاریخ اخذ تسهیلات	سررسید	مانده در ابتدای سال	مبلغ دریافتی	اقتساط پرداخت شده	مانده در پایان دوره
درصد				ریال	ریال	ریال
۲۳٪	متعدد	-	۲۷۵,۳۰۷,۳۸۴,۹۸۳	۱,۲۳۲,۴۵۵,۷۶۱,۶۰۰	۱,۲۹۰,۱۵۸,۱۶۰,۸۳۷	۲۱۷,۶۰۴,۹۸۵,۷۴۶
			۴,۹۱۲,۵۲۱,۹۶۱	۱۹,۸۶۳,۷۱۳,۴۴۷	۲۰,۳۴۰,۹۰۶,۶۳۷	۴,۴۳۵,۳۲۸,۷۷۱
			۲۸۰,۲۱۹,۹۰۶,۹۴۴	۱,۲۵۲,۳۱۹,۴۷۵,۰۴۷	۱,۳۱۰,۴۹۹,۰۶۷,۴۷۴	۲۲۲,۰۴۰,۳۱۴,۵۱۷

تسهیلات مالی دریافتی - شرکت کارگزاری آبان
 بهره تسهیلات مالی دریافتی

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

۱۴- سایر حساب‌های پرداختنی و ذخایر

۱۴۰۲/۰۷/۳۰	۱۴۰۲/۰۱/۳۱
ریال	ریال
۱,۶۳۰,۸۵۸,۰۳۳	۱,۶۳۰,۸۵۸,۰۳۳
۱۱۵,۴۶۳,۳۳۶	۱۶۰,۰۷۳,۸۹۳
۱,۳۳۷,۳۶۹,۸۶۹	۲,۷۶۴,۹۷۳,۸۸۳
۳,۰۸۳,۶۹۱,۲۳۸	۴,۵۵۵,۹۰۵,۸۰۹

ذخیره کارمزد تصفیه
 ذخیره آپونمان نرم افزار
 بدهی به مدیر بابت امور صندوق

۱۵- خالص دارایی‌ها

۱۴۰۲/۰۷/۳۰		۱۴۰۲/۰۱/۳۱	
تعداد	ریال	تعداد	ریال
۱۴۹,۵۰۸	۴,۷۷۰,۱۷۰,۰۳۵,۹۱۱	۱۵۵,۸۷۴	۵,۹۴۷,۲۰۴,۹۷۲,۵۲۴
۲,۰۰۰	۶۳,۸۱۱,۵۶۹,۰۹۲	۲,۰۰۰	۷۶,۳۰۷,۸۵۰,۸۶۱
۱۵۱,۵۰۸	۴,۸۳۳,۹۸۱,۶۰۵,۰۰۳	۱۵۷,۸۷۴	۶,۰۲۳,۵۱۲,۸۲۳,۳۸۵

واحدهای سرمایه‌گذاری عادی
 واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز

۱۶- زیان فروش اوراق بهادار

یادداشت	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۷/۳۰	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۷/۳۰
	ریال	ریال
۱۶-۱	(۲۳۵,۹۲۴,۳۲۱,۱۰۲)	(۳۱,۹۴۳,۷۹۷,۹۶۵)
۱۶-۲	(۹۱۶,۰۱۱,۱۹۹,۲۵۴)	۰
	(۳۲۷,۵۲۵,۵۲۰,۳۵۶)	(۳۱,۹۴۳,۷۹۷,۹۶۵)

زیان فروش سهام و صندوق های سرمایه گذاری
 (زیان) فروش اوراق اختیار

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک یکم آبان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ مهر ۱۴۰۲

۱۶-۱- زیان فروش اوراق بهادار صرفاً مربوط به سود حاصل از فروش سهام و حق تقدم شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس بوده و صندوق های سرمایه‌گذاری به شرح ذیل می‌باشد:

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۷/۳۰		دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۷/۳۰		دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۷/۳۰		دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۷/۳۰	
تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
ذوب آهن اصفهان	۵,۶۰۰,۰۰۰	۳۱,۹۳۶,۰۰۰,۰۰۰	(۲۷,۵۶۶,۱۹۹,۳۶۰)	(۳۰,۳۳۹,۰۰۸۴)	(۱۵۹,۶۷۹,۹۹۹)	۴,۱۷۹,۷۸۱,۵۵۷	۸۷۳,۰۳۰,۱۰۸
س. نفت و گاز و پتروشیمی تأمین	۲,۷۵۵,۵۳۰	۵۷,۱۵۵,۰۱۰,۲۰۰	(۵۳,۹۳۲,۴۷۰,۶۳۴)	(۵۴,۲۹۶,۵۶۰)	(۲۸۵,۷۷۵,۰۴۶)	۲,۸۸۲,۴۶۷,۹۶۰	.
سرمایه گذاری گروه توسعه ملی	۲,۳۰۰,۰۰۰	۳۴,۷۱۱,۰۰۰,۰۰۰	(۳۲,۴۱۹,۹۴۶,۶۸۸)	(۳۲,۹۷۵,۲۰۸)	(۱۷۳,۵۵۴,۹۹۹)	۲,۰۸۴,۵۲۳,۱۰۵	.
پالایش نفت تبریز	۲,۵۵۰,۰۰۰	۵۰,۸۶۸,۶۹۲,۵۶۰	(۴۸,۸۴۶,۱۲۵,۹۲۵)	(۴۸,۳۲۴,۷۵۰)	(۲۵۴,۳۴۳,۴۶۴)	۱,۷۱۹,۸۹۸,۴۲۱	۸,۱۲۱,۵۵۱,۷۴۴
پالایش نفت لاوان	۶۱۰,۰۰۰	۲۰,۳۸۷,۰۰۰,۰۰۰	(۱۸,۷۴۶,۵۰۲,۱۶۸)	(۱۹,۳۶۷,۵۵۸)	(۱۰۱,۹۳۵,۰۰۰)	۱,۵۱۹,۱۹۵,۲۷۴	۷۱,۲۷۴,۷۵۲
پتروشیمی بوعلی سینا	۱,۰۰۰,۰۰۰	۵۳,۵۳۷,۲۳۳,۵۳۰	(۵۱,۷۹۹,۹۴۵,۴۶۴)	(۵۰,۸۶۰,۱۶۰)	(۲۶۷,۶۸۶,۱۶۵)	۱,۴۱۸,۷۴۱,۷۴۱	۶۵,۷۶۳,۷۴۶
زغال سنگ پروده طبس	۱,۳۷۷,۰۵۶	۴۳,۷۵۵,۴۳۱,۲۵۰	(۴۲,۷۰۸,۵۱۰,۵۲۴)	(۴۱,۵۶۷,۳۷۰)	(۲۱۸,۷۷۷,۱۵۶)	۷۸۶,۵۷۶,۳۰۰	.
سیمان تهران	۵۰,۰۰۰	۳,۵۷۹,۰۰۰,۰۰۰	(۳,۹۰۶,۲۶۴,۳۳۵)	(۳,۴۰۰,۰۵۰)	(۱۷,۸۹۵,۰۰۰)	۶۵۱,۴۴۰,۶۱۵	.
تولید برق عسلویه مینا	۲۰۰,۰۰۰	۲,۴۳۲,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۹۲۶,۳۸۰,۸۷۵)	(۲,۳۱۰,۳۹۵)	(۱۲,۱۶۰,۰۰۰)	۴۹۱,۱۴۸,۷۳۰	۱۶۹,۱۴۵,۶۳۴
ایران تایر	۸۰۰,۰۰۰	۲,۶۰۶,۴۰۰,۰۰۰	(۲,۱۶۳,۵۳۷,۲۵۶)	(۲,۴۷۶,۰۷۸)	(۱۳,۰۳۲,۰۰۰)	۴۲۷,۳۵۴,۶۶۶	.
پتروشیمی نوری	۳۱,۰۰۰	۴,۴۶۵,۲۴۸,۳۴۰	(۴,۳۳۴,۸۶۲,۷۲۳)	(۴,۲۴۱,۹۲۵)	(۲۲,۳۲۶,۲۴۲)	۱۰۳,۸۱۷,۴۵۰	.
پالایش نفت اصفهان	۱۰۲,۰۰۰	۱,۰۳۲,۱۶۰,۰۰۰	(۹۳۹,۲۲۵,۲۲۳)	(۹۸۰,۵۳۹)	(۵,۱۶۰,۸۰۱)	۸۶,۷۹۳,۴۳۷	(۶۷,۶۴۲,۲۳۴)
صندوق س. با درآمد ثابت کمند	۲,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۱۹۶,۰۰۰,۰۰۰	(۲۰,۱۳۷,۷۷۵,۱۱۸)	(۳,۷۸۶,۷۴۸)	.	۵۴,۴۳۸,۱۳۴	.
سیمان شرق	۹۰,۰۰۰	۱,۳۹۰,۷۰۰,۰۰۰	(۱,۳۳۵,۶۴۰,۳۰۰)	(۱,۳۲۱,۱۵۵)	(۶,۹۵۳,۵۰۰)	۴۶,۷۸۵,۰۴۵	.
پتروشیمی پارس	۲۰۰,۰۰۰	۵۵۶,۸۰۰,۰۰۰	(۵۳۲,۰۱۱,۱۷۲)	(۵۲۸,۹۵۹)	(۲,۷۸۴,۰۰۰)	۲۱,۴۷۵,۸۶۹	.
سیمان سپاهان	۱۰۰,۰۰۰	۱,۹۹۲,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۹۶۰,۵۶۲,۸۶۳)	(۱,۸۹۲,۳۹۵)	(۹,۹۶۰,۰۰۰)	۱۹,۵۸۴,۷۴۲	.
سرمایه گذاری تأمین اجتماعی	۲,۴۰۰,۰۰۰	۲,۹۶۴,۰۰۰,۰۰۰	(۲,۹۷۷,۴۹۱,۰۵۱)	(۲,۸۱۵,۷۵۹)	(۱۴,۸۲۰,۰۰۱)	(۳۱,۱۲۶,۸۱۱)	.
سیمان ساوه	۲۴,۶۳۷	۳,۴۳۶,۳۸۷,۲۵۰	(۳,۵۴۶,۱۲۰,۴۰۸)	(۳,۲۶۴,۴۹۷)	(۱۷,۱۸۱,۹۳۵)	(۱۳۰,۱۷۹,۵۹۰)	.
م. صنایع و معادن احیاء سپاهان	۴۰۰,۰۰۰	۹,۰۶۰,۰۰۰,۰۰۰	(۹,۱۴۰,۴۹۱,۰۶۹)	(۸,۶۰۶,۹۷۳)	(۴۵,۳۰۰,۰۰۰)	(۱۳۴,۳۹۸,۰۴۲)	.
ح. پالایش نفت تبریز	۸۵۰,۰۰۰	۱۲,۵۸۶,۲۴۹,۵۴۰	(۱۲,۷۱۶,۳۸۴,۶۲۵)	(۱۱,۹۵۶,۹۲۳)	(۶۲,۹۳۱,۲۴۸)	(۲۰۵,۰۲۳,۲۵۶)	.
بانک تجارت	۹,۴۰۰,۰۰۰	۲۷,۰۶۵,۰۶۳,۸۰۱	(۲۷,۱۰۹,۷۶۹,۱۵۳)	(۲۵,۷۱۱,۵۹۳)	(۱۳۵,۳۲۵,۳۲۰)	(۲۰۵,۷۴۲,۲۶۵)	.
صنعت غذایی کورش	۱,۰۰۰,۰۰۱	۱۵,۹۰۵,۱۲۰,۹۸۱	(۱۶,۹۱۲,۱۹۹,۱۵۹)	(۱۵,۱۰۹,۸۰۱)	(۷۹,۵۲۵,۶۰۶)	(۱,۱۰۱,۷۱۳,۵۸۵)	.
پالایش نفت بندرعباس	۳,۱۰۰,۰۰۰	۴۱,۱۰۲,۳۴۰,۰۰۰	(۴۲,۳۶۰,۷۴۳,۴۱۵)	(۳۹,۰۴۶,۷۹۰)	(۲۰۵,۵۱۱,۷۰۳)	(۱,۵۰۲,۹۶۱,۹۰۸)	(۲۹,۸۲۱,۴۸۷)
سرمایه گذاری صدرتأمین	۱۰,۴۰۰,۰۰۰	۱۰۱,۸۱۱,۰۰۰,۰۰۰	(۱۰۳,۳۵۴,۶۵۷,۵۸۹)	(۹۶,۷۲۰,۰۰۷)	(۵۰۹,۰۵۵,۰۰۰)	(۲,۱۴۹,۴۳۲,۵۹۶)	۲۲۳,۲۸۶,۹۷۶
بانک ملت	۲۱,۸۰۰,۰۰۰	۸۴,۴۳۵,۴۰۰,۰۰۰	(۸۶,۹۳۱,۲۳۹,۸۴۷)	(۸۰,۲۱۳,۵۱۷)	(۴۲۲,۱۷۷,۰۰۰)	(۲,۹۹۸,۲۳۰,۳۶۴)	.
سیمان فارس و خوزستان	۱,۱۰۰,۰۰۰	۳۵,۳۷۲,۸۵۹,۴۹۰	(۴۰,۶۴۳,۷۲۲,۳۵۰)	(۳۳,۶۰۳,۸۱۰)	(۱۷۶,۸۶۴,۲۸۹)	(۵,۴۸۱,۳۳۰,۹۵۹)	(۱,۷۰۹,۷۶۴)
ایران خودرو	۳۹,۲۶۴,۰۰۰	۱۰۰,۴۴۷,۸۸۳,۰۱۰	(۱۰۸,۶۲۷,۷۶۵,۶۲۱)	(۹۵,۴۲۴,۴۵۱)	(۵۰۲,۲۳۹,۴۱۵)	(۸,۷۷۷,۵۴۶,۴۷۷)	(۵۸۹,۴۸۱,۸۱۳)
نقل به صفحه بعد		۷۶۴,۷۸۶,۹۷۹,۹۵۲	(۷۶۶,۵۷۶,۵۴۴,۹۱۵)	(۷۱۱,۱۴۳,۰۵۵)	(۳,۷۲۲,۹۵۴,۸۸۹)	(۶,۲۲۳,۶۶۲,۹۰۷)	۸,۸۳۵,۳۹۷,۶۷۲

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک بکم آبان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ مهر ۱۴۰۲

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۷/۳۰	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۷/۳۰	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
نقل از صفحه قبل	۷۶۴,۷۸۶,۹۷۹,۹۵۲	(۷۶۶,۵۷۶,۵۴۴,۹۱۵)	(۷۱۱,۱۴۳,۰۵۵)	(۳,۷۲۲,۹۵۴,۸۸۹)	(۶,۲۲۳,۶۶۲,۹۰۷)	۸,۸۳۵,۳۹۷,۶۷۲		
بانک آینده	۷,۵۵۰,۰۰۰	۱۰۷,۴۱۵,۵۰۰,۰۰۰	(۱۱۵,۹۰۲,۱۴۲,۹۲۶)	(۱۰۲,۰۴۳,۹۶۶)	(۵۳۷,۰۷۷,۵۰۰)	(۹,۱۲۵,۷۶۴,۳۹۲)	.	.
توسعه معادن و فلزات	۹,۷۷۷,۳۱۶	۵۶,۲۵۶,۶۵۳,۵۹۵	(۶۸,۷۱۴,۳۲۶,۶۰۳)	(۵۳,۴۴۳,۱۲۹)	(۲۸۱,۲۸۳,۲۶۹)	(۱۲,۷۹۲,۳۹۹,۴۰۶)	(۲,۷۰۳,۲۲۲,۵۵۲)	
ملی صنایع مس ایران	۱۷,۲۰۴,۶۲۹	۱۲۰,۹۲۶,۳۶۱,۶۱۰	(۱۳۴,۸۷۰,۰۶۳,۱۱۲)	(۱۱۴,۸۷۹,۱۱۳)	(۶۰۴,۶۳۱,۸۰۸)	(۱۴,۶۶۳,۲۱۲,۴۲۳)	(۱,۹۵۹,۳۴۶,۳۳۴)	
فولاد مبارکه اصفهان	۱۶,۷۰۰,۰۰۰	۹۰,۰۰۷,۳۰۹,۵۱۰	(۱۰۴,۷۵۰,۰۰۶,۶۱۳)	(۸۵,۵۰۵,۸۲۵)	(۴۵۰,۰۳۶,۵۴۶)	(۱۵,۲۷۸,۲۳۹,۴۷۴)	(۸۲۷,۸۱۷,۸۵۶)	
فولاد خوزستان	۴۱,۶۰۰,۰۰۰	۱۵۹,۱۴۸,۰۰۹,۵۰۳	(۱۷۸,۳۵۳,۲۴۶,۲۰۹)	(۱۵۱,۱۸۸,۷۹۰)	(۷۹۵,۷۴۰,۰۴۵)	(۲۰,۱۵۲,۱۶۵,۵۴۱)	(۲,۶۳۸,۴۷۸,۲۶۰)	
سایپا	۳۵,۷۰۰,۰۰۰	۱۰۹,۴۵۷,۱۳۶,۰۱۵	(۱۲۹,۳۶۸,۱۹۸,۲۲۸)	(۱۰۳,۹۸۳,۱۸۲)	(۵۴۷,۲۸۵,۶۷۷)	(۲۰,۵۶۲,۳۳۱,۰۷۲)	.	.
سرمایه‌گذاری غدیر (هلدینگ)	۷,۸۴۰,۴۳۱	۱۹۱,۱۶۲,۰۱۴,۷۰۰	(۲۱۲,۳۰۲,۵۷۸,۹۶۵)	(۱۸۱,۶۰۳,۱۱۸)	(۹۵۵,۸۱۰,۰۷۱)	(۲۲,۲۷۷,۹۷۷,۴۵۴)	.	.
پتروشیمی پردیس	۹۹۴,۹۸۲	۱۵۲,۵۱۵,۱۶۱,۲۱۰	(۱۸۴,۵۸۳,۷۸۵,۹۶۸)	(۱۴۴,۸۸۸,۱۸۸)	(۷۶۲,۵۷۵,۸۱۷)	(۳۲,۹۷۶,۰۸۸,۳۹۳)	.	.
پتروشیمی شیراز	۳,۸۵۰,۰۰۰	۱۰۱,۴۸۲,۷۰۷,۰۰۰	(۱۴۱,۳۷۰,۸۵۴,۲۹۳)	(۹۶,۴۰۷,۴۵۰)	(۵۰۷,۴۱۳,۵۴۰)	(۴۰,۴۹۱,۹۶۸,۲۸۳)	۱,۱۲۲,۸۷۰	
گسترش نفت و گاز پارسیان	۵,۲۶۴,۶۳۳	۱۸۹,۲۵۷,۲۸۱,۰۳۰	(۲۲۹,۵۱۱,۷۱۲,۵۷۴)	(۱۷۹,۷۹۳,۷۷۱)	(۹۴۶,۲۸۶,۴۰۶)	(۴۱,۳۸۰,۵۱۱,۷۲۱)	۳۱,۳۸۳,۴۲۰	
فولاد امیرکبیر کاشان	-	-	-	-	-	.	(۷,۹۰۶,۶۸۲,۳۸۸)	
گروه مپنا (سهامی عام)	-	-	-	-	-	.	۷,۰۶۹,۷۸۶	
سرمایه‌گذاری غدیر (هلدینگ)	-	-	-	-	-	.	(۴۱,۲۳۷,۲۱۱)	
پارس خودرو	-	-	-	-	-	.	(۲,۳۳۶,۶۱۴,۷۲۵)	
سیمان ارومیه	-	-	-	-	-	.	۱,۸۴۹,۷۳۰	
معدنی و صنعتی گل گهر	-	-	-	-	-	.	۱۱۱,۶۹۱,۰۲۷	
گسترش سرمایه‌گذاری ایران خودرو	-	-	-	-	-	.	۲,۸۱۳,۵۵۹,۱۸۷	
بانک صادرات ایران	-	-	-	-	-	.	(۳,۶۱۹,۲۰۶,۵۲۸)	
فولاد آلیاژی ایران	-	-	-	-	-	.	(۱۵۱,۰۹۵,۵۹۲)	
نقل به صفحه بعد	۲,۰۴۲,۴۱۵,۱۱۴,۱۲۵	(۲,۲۶۶,۳۰۳,۴۶۰,۰۳۶)	(۱,۹۲۴,۸۷۹,۵۸۷)	(۱۰,۱۱۱,۰۹۵,۵۶۸)	(۲۳۵,۹۲۴,۳۲۱,۰۶۶)	(۱۰,۳۸۱,۶۲۷,۷۵۴)		

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک یکم آبان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ مهر ۱۴۰۲

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۷/۳۰						
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۷/۳۰						
تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
نقل از صفحه قبل	۲,۰۴۲,۴۱۵,۱۱۴,۱۲۵	(۲,۲۶۶,۳۰۳,۴۶۰,۰۳۶)	(۱,۹۲۴,۸۷۹,۵۸۷)	(۱۰,۱۱۱,۰۹۵,۵۶۸)	(۲۳۵,۹۲۴,۳۲۱,۰۶۶)	(۱۰,۲۸۱,۶۲۷,۷۵۴)
صنایع پتروشیمی خلیج فارس	-	-	-	-	-	(۱,۶۰۶,۳۰۱,۵۱۲)
گروه سرمایه گذاری میراث فرهنگی	-	-	-	-	-	(۱,۲۸۴,۴۴۰,۳۳۹)
توسعه معدنی و صنعتی صبانور	-	-	-	-	-	(۵۷۳,۸۳۴,۸۷۷)
سرمایه گذاری پارس آریان	-	-	-	-	-	(۱۹,۵۱۵,۹۵۷,۳۷۳)
داروسازی سبحان انکولوژی	-	-	-	-	-	(۱,۸۷۴,۵۴۲,۵۶۶)
پالایش نفت تهران	-	-	-	-	-	(۳۳۸,۶۷۲,۷۱۳)
ایران خودرو دیزل	-	-	-	-	-	۳۶۷,۶۳۹,۱۹۹
بورس کالای ایران	-	-	-	-	-	(۱,۳۲۵,۶۸۲,۸۰۷)
پلی پروپیلن جم - جم پیلن	-	-	-	-	-	(۱,۲۸۶,۷۹۱,۲۹۴)
سرمایه گذاری صدرتامین	-	-	-	-	-	۸۳,۲۶۱,۶۳۸
فراپورس ایران	-	-	-	-	-	(۱,۰۳۰,۱۸۱,۹۴۱)
پتروشیمی تندگویان	-	-	-	-	-	(۱۶۵,۰۳۷,۹۰۵)
تهیه توزیع غذای دنا آفرین فدک	-	-	-	-	-	(۶۴۱,۸۶۴,۵۱۳)
صندوق پالایشی یکم-سهام	-	-	-	-	-	(۱۵۶,۴۲۰,۹۱۴)
ح.توسعه م.وص.معدنی خاورمیانه	-	-	-	-	-	(۳۶,۳۹۱,۴۷۶)
توسعه سرمایه و صنعت غدیر	-	-	-	-	-	۷,۹۱۶,۳۹۱,۷۸۱
ریل پرداز نو آفرین	-	-	-	-	-	(۹۹,۸۶۲,۲۴۹)
توسعه معادن وص.معدنی خاورمیانه	-	-	-	-	-	۶,۵۱۹,۶۵۰
	۲,۰۴۲,۴۱۵,۱۱۴,۱۲۵	(۲,۲۶۶,۳۰۳,۴۶۰,۰۳۶)	(۱,۹۲۴,۸۷۹,۵۸۷)	(۱۰,۱۱۱,۰۹۵,۵۶۸)	(۲۳۵,۹۲۴,۳۲۱,۰۶۶)	(۳۱,۹۴۳,۷۹۷,۹۶۵)

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک یکم آبان

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ مهر ۱۴۰۲

۱۶-۲- (زیان) ناشی از اعمال اختیار به شرح ذیل می‌باشد:

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۷/۳۰	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۷/۳۰						
سود (زیان) فروش	سود زیان فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
•	(۳۰۸,۲۳۰,۰۳۴)	•	(۱,۴۰۰)	(۲,۰۱۹,۰۲۸,۶۳۴)	۱,۷۱۰,۸۰۰,۰۰۰	۶۱۱,۰۰۰	اختیارخ خودرو-۲۸۰۰-۱۴۰۲/۰۳/۰۳
•	(۲۴,۰۶۴,۰۴۹,۲۲۴)	•	(۲۵,۸۱۹)	(۱۰۵,۲۱۵,۲۲۳,۴۰۵)	۸۱,۱۵۱,۲۰۰,۰۰۰	۱۰۶,۰۸۰,۰۰۰	اختیارخ شستا-۷۶۵-۱۴۰۲/۰۶/۰۸
•	(۱,۲۴۳,۲۴۹,۸۹۱)	•	(۵,۲۰۰)	(۷,۶۲۶,۲۴۴,۶۹۱)	۶,۳۸۳,۰۰۰,۰۰۰	۲,۴۵۵,۰۰۰	اختیارخ خودرو-۲۶۰۰-۱۴۰۲/۰۳/۰۳
•	(۴۲,۹۴۶,۱۶۳,۷۷۳)	•	(۱۲,۱۱۰)	(۱۸۵,۶۴۶,۹۳۱,۶۶۳)	۱۴۲,۷۰۰,۷۸۰,۰۰۰	۱۶۴,۹۷۲,۰۰۰	اختیارخ شستا-۸۶۵-۱۴۰۲/۰۶/۰۸
•	(۲,۸۲۸,۹۰۲,۱۳۰)	•	(۳۴,۵۰۰)	(۱۸,۰۵۹,۸۶۷,۶۳۰)	۱۵,۲۳۱,۰۰۰,۰۰۰	۵,۰۷۷,۰۰۰	اختیارخ خودرو-۳۰۰۰-۱۴۰۲/۰۳/۰۳
•	(۱۰,۷۴۲,۴۹۹,۷۷۵)	•	(۱۳۸,۲۵۰)	(۷۳,۴۶۵,۸۶۱,۵۲۵)	۶۲,۷۲۳,۵۰۰,۰۰۰	۱۷,۹۲۱,۰۰۰	اختیارخ خودرو-۳۵۰۰-۱۴۰۲/۰۳/۰۳
•	(۹,۴۶۸,۱۰۴,۴۲۷)	•	(۲۸۷,۵۴۰)	(۴۰,۹۲۲,۵۳۶,۳۸۷)	۳۱,۴۵۴,۷۱۹,۵۰۰	۶,۴۸۱,۵۰۰	اختیارخ فملی-۴۸۵۳-۱۴۰۲/۰۷/۰۵
•	(۹۱,۶۰۱,۱۹۹,۲۵۴)	•	(۵۰۴,۸۱۹)	(۴۳۲,۹۵۵,۶۹۳,۹۳۵)	۳۴۱,۳۵۴,۹۹۹,۵۰۰		

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک یکم آبان

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ مهر ۱۴۰۲

۱۷- زیان تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

یادداشت	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۷/۳۰	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۷/۳۰
	ریال	ریال
۱۷-۱	(۱۰,۷۴,۱۵۳,۹۰۷,۲۰۴)	(۵۵۵,۳۷۷,۹۵۹,۶۶۲)
زیان تحقق نیافته نگهداری سهام و حق تقدم سهام	(۱۰,۷۴,۱۵۳,۹۰۷,۲۰۴)	(۵۵۵,۳۷۷,۹۵۹,۶۶۲)

۱۷-۱- زیان تحقق نیافته نگهداری سهام و حق تقدم به شرح زیر می باشد

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۷/۳۰							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
سرمایه گذاری صدراتامین	۱۳۷,۳۰۲,۸۳۹,۷۲۰	(۱۲۸,۴۷۷,۹۶۰,۰۱۰)	(۱۳۰,۴۳۷,۶۹۷)	(۶۸۶,۵۱۴,۱۹۹)	۸,۰۰۷,۹۳۷,۸۱۴	(۱۷,۶۷۸,۱۸۵,۱۹۶)		
سیمان سپاهان	۲۱,۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۹,۶۰۵,۶۲۸,۶۳۵)	(۲۰,۱۸۷,۵۰۰)	(۱۰۶,۲۵۰,۰۰۰)	۱,۵۱۷,۹۳۳,۸۶۵	.		
سرمایه گذاری دارویی تامین	۵۸۹,۰۰۰,۰۰۰	(۵۹۸,۵۵۴,۹۲۷)	(۵۵۹,۵۵۰)	(۲,۹۴۵,۰۰۰)	(۱۳,۰۵۹,۴۷۷)	.		
سیمان ساوه	۹,۹۶۲,۹۸۸,۶۰۰	(۱۰,۸۴۷,۳۵۴,۴۹۴)	(۹,۴۶۴,۸۳۹)	(۴۹,۸۱۴,۹۴۳)	(۹۴۳,۶۴۵,۶۷۶)	.		
سیمان شرق	۶۳,۲۹۶,۰۰۰,۰۰۰	(۶۴,۱۷۷,۱۵۶,۲۶۵)	(۶۰,۱۳۱,۲۰۰)	(۳۱۶,۴۸۰,۰۰۰)	(۱,۲۵۷,۷۶۷,۴۶۵)	(۱,۷۴۹,۰۰۹۴,۳۵۹)		
پتروشیمی پارس	۴۰,۹۶۹,۴۰۰,۰۰۰	(۴۲,۰۰۸,۶۷۲,۲۴۶)	(۳۸,۹۲۰,۹۳۰)	(۲۰۴,۸۴۷,۰۰۰)	(۱,۲۸۳,۰۴۰,۱۷۶)	.		
صنایع پتروشیمی کرمانشاه	۱۸,۹۶۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲۱,۰۶۱,۰۳۶,۸۹۵)	(۱۸,۰۱۲,۰۰۰)	(۹۴,۸۰۰,۰۰۰)	(۲,۲۱۳,۸۴۸,۸۹۵)	(۲,۱۸۵,۹۱۵,۹۵۰)		
سیمان اردستان	۹۲,۸۹۰,۰۰۰,۰۰۰	(۹۶,۸۵۶,۸۸۱,۹۳۸)	(۸۸,۲۴۵,۵۰۰)	(۴۶۴,۴۵۰,۰۰۰)	(۴,۵۱۹,۵۷۷,۴۳۸)	.		
سرمایه‌گذاری غدیر(هلدینگ)	۱۶,۳۶۸,۰۰۰,۰۰۰	(۲۱,۶۶۲,۳۳۷,۶۹۹)	(۱۵,۵۴۹,۶۰۰)	(۸۱,۸۴۰,۰۰۰)	(۵,۳۹۱,۷۲۷,۲۹۹)	(۱۴,۲۵۱,۱۴۶,۸۷۶)		
فولاد مبارکه اصفهان	۳۲,۲۲۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳۷,۶۳۴,۷۳۳,۲۳۷)	(۳۰,۶۰۹,۰۰۰)	(۱۶۱,۱۰۰,۰۰۰)	(۵,۶۰۶,۴۴۲,۲۳۷)	(۲۸,۷۱۲,۷۳۷,۸۸۱)		
مبین انرژی خلیج فارس	۳۹,۷۱۲,۰۰۰,۰۰۰	(۴۶,۲۶۹,۵۳۸,۱۴۱)	(۳۷,۷۲۶,۴۰۰)	(۱۹۸,۵۶۰,۰۰۰)	(۶,۷۹۳,۸۲۴,۵۴۱)	.		
سرمایه گذاری گروه توسعه ملی	۱۵,۶۴۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲۲,۵۹۷,۰۲۳,۰۱۳)	(۱۴,۸۵۸,۰۰۰)	(۷۸,۲۰۰,۰۰۰)	(۷,۰۵۰,۰۸۱,۰۱۳)	.		
نقل به صفحه بعد							(۶۴,۵۷۷,۰۸۰,۲۶۲)	(۲۵,۵۴۷,۱۵۲,۵۳۸)
	۴۸۹,۱۶۰,۲۲۸,۳۲۰	(۵۱۱,۷۹۶,۸۷۷,۵۰۰)	(۴۶۴,۷۰۲,۲۱۶)	(۲,۴۴۵,۸۰۱,۱۴۲)	(۲۵,۵۴۷,۱۵۲,۵۳۸)	(۶۴,۵۷۷,۰۸۰,۲۶۲)		

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک بکم آبان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ مهر ۱۴۰۲

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱/۰۷/۳۰

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۷/۳۰

تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود(زیان) تحقق نیافته نگه
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
نقل از صفحه قبل	۴۸۹,۱۶۰,۲۲۸,۳۲۰	(۵۱۱,۷۹۶,۸۷۷,۵۰۰)	(۴۶۴,۷۰۲,۲۱۶)	(۲,۴۴۵,۸۰۱,۱۴۲)	(۲۵,۵۴۷,۱۵۲,۵۳۸)	(۶۴,۵۷۷,۰۸۰,۲۶۲)
صنعت غذایی کورش	۲,۶۶۶,۶۶۶	(۲۷,۷۲۳,۰۰۷,۱۲۱)	(۱۸,۶۴۵,۳۲۹)	(۹۸,۱۳۳,۳۰۹)	(۸,۳۱۳,۱۲۳,۹۹۹)	.
گسترش نفت و گاز پارسین	۲,۵۰۰,۰۰۰	(۱۰۳,۶۱۷,۱۷۱,۲۳۵)	(۹۱,۱۰۵,۰۰۰)	(۴۷۹,۵۰۰,۰۰۰)	(۸,۲۸۷,۷۷۶,۲۳۵)	۸۸۴,۷۶۵,۲۲۰
پالایش نفت تهران	۱۹,۰۰۰,۰۰۰	(۸۸,۰۹۵,۲۸۸,۳۹۶)	(۷۶,۰۴۴,۶۵۰)	(۴۰۰,۳۳۵,۰۰۰)	(۸,۵۲۴,۵۶۸,۰۴۶)	(۲۱,۱۹۰,۳۷۸,۶۲۰)
توسعه معادن وفلزات	۳,۲۲۲,۶۸۴	(۲۲,۶۴۸,۸۰۸,۸۹۷)	(۱۳,۴۹۵,۳۱۲)	(۷۱,۰۲۷,۹۵۵)	(۸,۵۲۷,۷۴۱,۰۹۲)	(۲۱,۰۲۴,۹۰۱,۷۹۴)
فولاد خوزستان	۱۶,۰۰۰,۰۰۰	(۶۸,۵۹۷,۴۰۲,۴۳۱)	(۴۹,۴۱۵,۲۰۰)	(۲۶۰,۰۸۰,۰۰۰)	(۱۶,۸۹۰,۸۹۷,۶۳۱)	(۷۰,۸۶۱,۱۴۴,۸۳۳)
پتروشیمی پردیس	۱,۴۰۰,۰۰۰	(۲۴۲,۳۶۶,۰۰۰,۸۷۵)	(۲۱۵,۳۸۰,۲۰۰)	(۱,۱۳۳,۵۸۰,۰۰۰)	(۱۶,۹۹۸,۹۶۱,۰۷۵)	۱۲,۸۷۷,۲۶۳,۱۶۲
ملی صنایع مس ایران	۲۲,۶۰۰,۰۰۰	(۱۷۵,۵۳۱,۹۱۱,۱۱۹)	(۱۵۰,۲۹۰,۰۰۰)	(۷۹۱,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۸,۲۷۳,۲۰۱,۱۱۹)	(۶۹,۱۴۹,۳۸۴,۸۹۰)
پتروشیمی بوعلی سینا	۴,۸۰۰,۰۰۰	(۲۴۸,۲۸۷,۲۱۹,۶۱۱)	(۲۱۹,۴۷۲,۸۰۰)	(۱,۱۵۵,۱۲۰,۰۰۰)	(۱۸,۶۳۷,۸۱۲,۴۱۱)	(۱۴۸,۷۹۹,۰۷۹)
س. نفت و گاز و پتروشیمی تأمین	۸,۶۰۳,۱۴۵	(۱۶۶,۱۰۵,۱۴۷,۸۵۲)	(۱۳۹,۹۲۱,۵۵۰)	(۷۳۶,۴۲۹,۲۱۲)	(۱۹,۶۹۵,۶۵۶,۲۱۴)	(۳۳,۶۶۱,۴۶۱,۶۲۷)
تولید برق عسلویه مینا	۹,۰۰۰,۰۰۰	(۸۶,۶۸۷,۱۳۹,۳۷۳)	(۶۰,۷۹۰,۵۰۰)	(۳۱۹,۹۵۰,۰۰۰)	(۲۳,۰۷۷,۸۷۹,۸۷۳)	(۷,۱۱۶,۴۲۹,۴۲۹)
پالایش نفت اصفهان	۵۱,۴۰۰,۰۰۰	(۴۵۲,۸۶۴,۱۴۴,۰۵۹)	(۴۰۷,۲۴۲,۲۰۰)	(۲,۱۴۳,۳۸۰,۰۰۰)	(۲۶,۷۳۸,۷۶۶,۲۵۹)	۵,۲۶۹,۵۸۶,۸۵۵
پتروشیمی نوری	۴,۰۱۰,۹۶۵	(۵۵۸,۴۷۷,۷۹۷,۸۵۵)	(۵۰۳,۰۵۱,۲۱۹)	(۲,۶۴۷,۶۳۷,۹۹۷)	(۳۲,۱۰۰,۸۸۷,۷۷۱)	.
م. صنایع و معادن احیاء سپاهان	۱۴,۰۰۰,۰۰۰	(۱۶۰,۴۱۴,۶۱۷,۴۳۱)	(۱۱۶,۵۰۸,۰۰۰)	(۶۱۳,۲۰۰,۰۰۰)	(۲۸,۵۰۴,۳۲۵,۴۳۱)	(۵۴,۵۵۳,۴۶۴,۰۰۰)
سرمایه گذاری تامین اجتماعی	۲۹۶,۴۰۰,۰۰۰	(۳۸۴,۶۰۴,۶۵۶,۷۶۸)	(۳۱۸,۴۶۶,۹۸۰)	(۱,۶۷۶,۱۴۲,۰۰۰)	(۵۱,۳۷۰,۸۶۵,۷۴۸)	.
سیمان تهران	۵۰,۵۵۰,۰۰۰	(۳۰۱,۸۵۴,۴۷۴,۳۸۱)	(۲۳۹,۳۴۴,۱۴۰)	(۱,۲۵۹,۷۰۶,۰۰۰)	(۵۱,۴۱۲,۳۲۴,۵۲۱)	(۳,۵۰۳,۱۴۳,۸۲۸)
نقل به صفحه بعد	۳,۲۴۶,۱۸۴,۵۲۲,۸۵۲	(۳,۵۹۹,۶۷۱,۶۶۴,۹۰۴)	(۳,۰۸۳,۸۷۵,۲۹۶)	(۱۶,۲۳۰,۹۲۲,۶۱۵)	(۳۷۲,۸۰۱,۹۳۹,۹۶۳)	(۳۲۶,۷۵۶,۵۷۳,۱۲۵)

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک یکم آبان

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ مهر ۱۴۰۲

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۷/۳۰		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
نقل از صفحه قبل	۳,۲۴۶,۱۸۴,۵۲۲,۸۵۲	(۳,۵۹۹,۶۷۱,۶۶۴,۹۰۴)	(۳,۰۸۳,۸۷۵,۲۹۶)	(۱۶,۲۳۰,۹۲۲,۶۱۵)	(۳۷۲,۸۰۱,۹۳۹,۹۶۳)	(۳۲۶,۷۵۶,۵۷۳,۱۲۵)
پتروشیمی شیراز	۴,۹۰۰,۰۰۰	(۱۷۴,۴۹۷,۳۵۲,۰۱۹)	(۱۰۷,۲۵۱,۲۰۰)	(۵۶۴,۴۸۰,۰۰۰)	(۶۲,۲۷۳,۰۸۳,۲۱۹)	(۱۷,۰۳۱,۵۲۰,۴۳۹)
پالایش نفت لاوان	۱۰,۹۰۰,۰۰۰	(۳۲۵,۰۹۹,۳۵۷,۱۱۵)	(۲۲۳,۶۶۸,۰۰۰)	(۱,۱۷۷,۲۰۰,۰۰۰)	(۹۱,۰۶۰,۱۲۵,۱۱۵)	(۲۹,۶۹۶,۴۸۹,۰۶۲)
پالایش نفت بندرعباس	۴۵,۲۰۰,۰۰۰	(۶۱۴,۱۲۱,۳۵۳,۳۵۹)	(۴۵۹,۴۵۸,۰۰۰)	(۲,۴۱۸,۲۰۰,۰۰۰)	(۱۳۳,۳۵۹,۰۱۱,۳۵۹)	(۲۰,۷۵۷,۴۲۳,۲۰۵)
سرمایه گذاری صندوق بازنشستگی	۲۵,۰۰۰,۰۰۰	(۵۵۳,۳۳۳,۴۰۳,۰۶۱)	(۳۶۷,۴۱۲,۵۰۰)	(۱,۹۳۳,۷۵۰,۰۰۰)	(۱۶۸,۸۸۴,۵۶۵,۵۶۱)	(۴۶,۷۱۲,۸۴۳,۶۷۱)
گروه مپنا (سهامی عام)	۵۱,۸۸۰,۰۰۰	(۸۳۶,۲۶۶,۷۲۷,۲۸۳)	(۵۶۴,۳۲۴,۷۰۰)	(۲,۹۷۰,۱۳۰,۰۰۰)	(۲۴۵,۷۷۵,۱۸۱,۹۸۳)	(۷۲,۴۹۰,۱۱۲,۳۹۰)
ایران خودرو	.	.	.	.	.	(۱۹۰,۵۸۴,۸۰۴)
سرمایه گذاری صنایع پتروشیمی	.	.	.	.	.	(۸۹۴,۶۴۵,۰۰۰)
سیمان ارومیه	.	.	.	.	.	(۱,۵۹۶,۵۷۶,۶۲۴)
سیمان فارس و خوزستان	.	.	.	.	.	(۶,۲۴۴,۸۹۹,۶۵۱)
پالایش نفت تبریز	.	.	.	.	.	(۵,۸۳۴,۳۳۱,۶۶۲)
سرمایه گذاری پارس آریان	.	.	.	.	.	(۲۶,۸۸۵,۷۸۸,۲۵۷)
ح. پالایش نفت تبریز	.	.	.	.	.	۷۸۴,۳۹۴,۴۵۰
پلی پروپیلن جم - جم پیلن	.	.	.	.	.	(۳,۴۶۷,۵۹۶,۳۴۶)
پلیمر آریا ساسول	.	.	.	.	.	(۱۶,۹۲۹,۶۵۹,۶۹۷)
سرمایه گذاری سیمان تامین	.	.	.	.	.	(۱,۸۹۵,۵۱۵,۱۱۹)
تهیه توزیع غذای دنا آفرین فدک	.	.	.	.	.	۹,۴۰۶,۵۸۰,۶۹۶
پتروشیمی بوعلی سینا	.	.	.	.	.	۲۸,۱۵۸,۳۴۲,۱۰۰
زغال سنگ پروده طبس	.	.	.	.	.	(۱۶,۶۸۳,۰۶۶,۵۹۶)
توسعه سرمایه و صنعت غدیر	.	.	.	.	.	۶,۷۹۳,۳۳۷,۷۹۴
اختیارخ شستا-۸۶۵-۱۴۰۲/۰۶/۰۸	.	.	.	.	.	(۸۹,۹۷۳,۸۸۲)
ح. س. نفت و گاز و پتروشیمی تأمین	.	.	.	.	.	(۶,۳۶۳,۰۱۵,۱۷۲)
جمع	۵,۰۵۸,۹۳۶,۵۲۲,۸۵۲	(۶,۱۰۲,۹۸۹,۷۵۷,۷۴۱)	(۴,۸۰۵,۹۸۹,۶۹۶)	(۲۵,۲۹۴,۶۸۲,۶۱۵)	(۱,۰۷۴,۱۵۳,۹۰۷,۲۰۴)	(۵۵۵,۳۷۷,۹۵۹,۶۶۲)

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک یکم آبان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ مهر ۱۴۰۲

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	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۷/۳۰
				ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
پالایش نفت بندرعباس	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۴/۲۸	۴۴,۱۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰	۸۸,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۸۸,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۸,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۶,۸۵۱,۹۱۵,۱۸۵
سرمایه‌گذاری صندوق بازنشستگی	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۴/۳۱	۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۳۵۰	۵۸,۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۵۸,۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۸,۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۲,۲۸۰,۰۰۰,۰۰۰
سرمایه گذاری تامین اجتماعی	۱۴۰۲/۰۳/۳۱	۱۴۰۲/۰۷/۳۰	۲۹۶,۴۰۰,۰۰۰	۱۸۸	۵۵,۷۲۲,۲۰۰,۰۰۰	(۱,۱۲۱,۹۴۳,۶۲۴)	۵۴,۶۰۱,۲۵۶,۲۷۶	-	-
پتروشیمی نوری	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۴/۳۰	۳,۸۰۰,۰۰۰	۱۳,۲۰۰	۵۰,۱۶۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۵۰,۱۶۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-
پالایش نفت اصفهان	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۴/۳۰	۴۲,۲۰۰,۰۰۰	۹۰۰	۳۷,۹۸۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۳۷,۹۸۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۳,۴۵۵,۰۰۰,۰۰۰
پالایش نفت لاون	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۴/۲۷	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۶۴۶	۳۶,۴۶۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۳۶,۴۶۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۳۲,۰۹۹,۹۹۱,۰۰۰
پتروشیمی بوعلی سینا	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۴/۱۱	۴,۹۰۰,۰۰۰	۵,۶۰۰	۲۷,۴۴۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۲۷,۴۴۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۲۴,۹۶۰,۰۰۰,۰۰۰
سیمان تهران	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۴/۱۴	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۵,۰۰۰	۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۷۸۳,۱۹۱,۶۵۱
پتروشیمی شیراز	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۴/۱۷	۵,۳۰۰,۰۰۰	۴,۵۰۰	۲۳,۸۵۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۲۳,۸۵۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۰,۱۲۵,۰۰۰,۰۰۰
س. نفت و گاز و پتروشیمی تامین	۱۴۰۲/۰۳/۳۱	۱۴۰۲/۰۶/۰۶	۸,۲۰۰,۰۰۰	۲,۷۴۰	۲۲,۴۶۸,۰۰۰,۰۰۰	-	۲۲,۴۶۸,۰۰۰,۰۰۰	-	۲۲,۵۷۵,۰۰۰,۰۰۰
گروه مینا (سهامی عام)	۱۴۰۲/۰۱/۳۱	۱۴۰۲/۰۶/۱۹	۵۱,۸۸۰,۰۰۰	۳۵۰	۱۸,۱۵۸,۰۰۰,۰۰۰	(۷۱۶,۷۶۳,۱۵۸)	۱۷,۴۴۱,۲۳۶,۸۴۲	-	۱۰,۵۷۶,۸۸۸,۸۸۹
ملی صنایع مس ایران	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۴/۳۱	۲۸,۸۰۰,۰۰۰	۴۸۰	۱۳,۸۲۴,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۳,۸۲۴,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۷,۹۲۰,۰۰۰,۰۰۰
م. صنایع و معادن احیاء سپاهان	۱۴۰۲/۰۳/۳۱	۱۴۰۲/۰۷/۰۹	۷۰۰,۰۰۰	۱,۵۰۰	۱۰,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۶۱۶,۰۵۴,۱۵۹)	۹,۸۸۳,۹۴۵,۸۴۱	-	۸,۳۵۳,۷۰۶,۱۱۲
سیمان اردستان	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۴/۰۴	۲,۴۹۳,۴۱۶	۲,۷۰۰	۶,۷۲۲,۲۲۳,۲۰۰	-	۶,۷۲۲,۲۲۳,۲۰۰	-	-
فولاد مبارکه اصفهان	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۴/۲۹	۱۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰۰	۶۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۶۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۵,۱۳۰,۰۰۰,۰۰۰
فولاد خوزستان	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۴/۲۸	۲۴,۱۰۰,۰۰۰	۲۵۰	۶,۰۲۵,۰۰۰,۰۰۰	-	۶,۰۲۵,۰۰۰,۰۰۰	-	۹,۳۰۷,۰۰۰,۰۰۰
توسعه معادن و فلزات	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۴/۱۷	۸,۴۰۰,۰۰۰	۴۰۰	۳,۳۶۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۳,۳۶۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۳,۹۹۰,۹۸۳,۷۱۳
سرمایه گذاری گروه توسعه ملی	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۴/۲۵	۱,۵۰۰,۰۰۰	۲,۳۰۰	۳,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۳,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-
مبین انرژی خلیج فارس	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۴/۲۱	۶۰۰,۰۰۰	۴,۲۹۰	۲,۵۷۴,۰۰۰,۰۰۰	-	۲,۵۷۴,۰۰۰,۰۰۰	-	-
صنعت غذایی کورش	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۵/۰۱	۱,۶۰۰,۰۰۰	۱,۳۵۰	۲,۱۶۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۲,۱۶۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-
تولید برق عسلویه مینا	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۴/۱۴	۹۰۰,۰۰۰	۶۰	۵۴۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۵۴۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۲۱۵,۴۰۹,۸۳۶
بانک تجارت	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۳/۳۱	۱,۶۰۰,۰۰۰	۵۸	۹۲,۸۰۰,۰۰۰	-	۹۲,۸۰۰,۰۰۰	-	-
فولاد امیرکبیرکاشان	-	-	-	-	-	-	-	-	۱,۰۴۰,۰۰۰,۰۰۰
سرمایه‌گذاری صنایع پتروشیمی	-	-	-	-	-	-	-	-	۶۷۵,۰۰۰,۰۰۰
سیمان فارس و خوزستان	-	-	-	-	-	-	-	-	۳,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰
فولاد آلیاژی ایران	-	-	-	-	-	-	-	-	۱۱۵,۰۰۰,۰۰۰
صنایع پتروشیمی کرمانشاه	-	-	-	-	-	-	-	-	۱,۷۱۰,۰۰۰,۰۰۰
توسعه معدنی و صنعتی صابون	-	-	-	-	-	-	-	-	۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰
سرمایه گذاری پارس آریان	-	-	-	-	-	-	-	-	۱,۷۸۶,۷۳۸,۳۳۲
داروسازی سبحان انکولوژی	-	-	-	-	-	-	-	-	۷۳۸,۲۲۶,۴۴۵
پالایش نفت تهران	-	-	-	-	-	-	-	-	۴,۸۵۳,۰۰۰,۰۰۰
پلی پروپیلن جم - جم پیلن	-	-	-	-	-	-	-	-	۲,۴۷۵,۰۰۰,۰۰۰
سرمایه گذاری صدرنامین	-	-	-	-	-	-	-	-	۱۴,۵۰۲,۱۴۴,۷۷۲
فرابورس ایران	-	-	-	-	-	-	-	-	۱۹,۸۰۰,۰۰۰
پتروشیمی تندگویان	-	-	-	-	-	-	-	-	۶۲,۵۰۰,۰۰۰
سرمایه گذاری سیمان تامین	-	-	-	-	-	-	-	-	۶۲۹,۵۶۸,۷۸۹
تهیه توزیع غذای دنا آفرین فذک	-	-	-	-	-	-	-	-	۵۷,۴۵۰,۱۵۴
زغال سنگ پروده طبس	-	-	-	-	-	-	-	-	۵,۱۱۶,۴۹۵,۵۵۱
ریل پرداز نو آفرین	-	-	-	-	-	-	-	-	۱۷۸,۸۷۴,۱۷۲
توسعه معادن و صنایع معدنی خاورمیانه	-	-	-	-	-	-	-	-	۶,۳۹۳,۴۶۴
جمع					۴۹۹,۷۹۷,۲۲۳,۲۰۰	(۳,۴۵۴,۷۶۰,۹۴۱)	۴۹۷,۳۴۲,۴۶۲,۲۵۹	۴۹۷,۳۴۲,۴۶۲,۲۵۹	۲۵۶,۹۹۰,۲۷۸,۰۶۵

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک یکم آبان

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ مهر ۱۴۰۲

۱۹- سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۷/۳۰		دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۷/۳۰				
سود خالص	سود خالص	هزینه تنزیل	سود	نرخ سود	تاریخ سپرده گذاری	
ریال	ریال	ریال	ریال	درصد		سود سپرده بانکی:
۸,۰۱۱,۹۷۴	۰	۰	۰	۵٪	۱۳۹۸/۰۶/۰۵	بانک تجارت شعبه تخصصی بورس - ۱۰۴۴۵۶۲۹۴
۰	۱۲,۴۵۵	۰	۱۲,۴۵۵	۵٪	۱۴۰۲/۰۲/۲۵	بانک ایران زمین شعبه توحید - ۱۰۴.۸۴۰.۱۹۸۹۸۸۸۸.۱
۱,۹۳۰,۲۲۱	۷۴,۶۸۵	۰	۷۴,۶۸۵	۵٪	۱۳۹۹/۱۲/۱۳	بانک رفاه شعبه پارک ساعی - ۳۰۷۵۲۲۳۵۰
۱,۶۲۲,۷۰۱	۱۹۹,۳۷۶	۰	۱۹۹,۳۷۶	۵٪	۱۴۰۰/۰۷/۰۴	بانک پاسارگاد شعبه سورنا - ۳۷۱۸۱۰۰۱۴۸۸۸۸۴۹۵۱
۲۳۷,۴۰۳	۳,۴۳۳,۹۲۴	۰	۳,۴۳۳,۹۲۴	۵٪	۱۴۰۱/۰۶/۲۱	بانک خاورمیانه شعبه بخارست - ۱۰۰۷۱۰۸۱۰۷۰۷۰۷۴۶۷۴
۱۱,۸۰۲,۲۹۹	۳,۷۲۰,۴۴۰	۰	۳,۷۲۰,۴۴۰			

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک یکم آبان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ مهر ۱۴۰۲

۲۰- سایر درآمدها

یادداشت	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۷/۳۰	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۷/۳۰
	ریال	ریال
سایر درآمدها برای تنزیل سود سهام	۸۷۴,۹۵۸,۳۵۸	۸۹۳,۵۳۶,۰۸۳
سایر درآمدها بابت جریم نکول اوراق اختیار	۹,۵۸۰,۰۰۵	
	۸۸۴,۵۳۸,۳۶۳	۸۹۳,۵۳۶,۰۸۳

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 مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۷/۳۰	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۷/۳۰
	ریال	ریال
مدیر صندوق	۴۱,۰۴۹,۳۴۶,۱۲۸	۳۱,۶۰۸,۷۸۴,۱۶۸
متولی	۱,۳۵۲,۶۰۲,۶۶۶	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
حسابرس	۵۸۷,۸۵۳,۸۳۱	۳۲۸,۸۳۴,۳۹۵
	۴۲,۹۸۹,۷۰۲,۶۲۵	۳۲,۹۳۷,۶۱۸,۵۶۳

۲۲- سایر هزینه‌ها

	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۷/۳۰	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۷/۳۰
	ریال	ریال
هزینه آبونمان	۱,۳۸۱,۱۶۴,۱۲۰	۱,۴۹۰,۱۲۱,۹۵۲
هزینه نرم افزار	۷۵۷,۸۷۶,۷۷۹	.
هزینه کارمزد بانکی	۵۲,۹۷۹,۵۳۱	۳۰,۷۸۸,۷۵۴
هزینه برگزاری مجامع	.	۳,۳۷۹,۱۵۲
حق پذیرش و عضویت در کانون ها	.	۵۵,۲۱۷,۳۱۴
	۲,۱۹۲,۰۲۰,۴۳۰	۱,۵۷۹,۵۰۷,۱۷۲

۲۳- هزینه مالی

	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۷/۳۰	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۷/۳۰
	ریال	ریال
هزینه تسهیلات	۱۹,۸۶۳,۷۱۳,۴۴۷	۱۷,۷۸۰,۱۷۳,۳۲۰
	۱۹,۸۶۳,۷۱۳,۴۴۷	۱۷,۷۸۰,۱۷۳,۳۲۰

۲۴- تعدیلات

	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۷/۳۰	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۷/۳۰	
	ریال	ریال	
تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور واحدهای سرمایه گذاری	۱۸۲,۴۲۰,۱۳۹,۵۶۱	۷۹,۴۸۹,۳۶۶,۹۷۷	
تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت ابطال واحدهای سرمایه گذاری	(۳۹۷,۰۹۱,۲۱۴,۸۴۳)	(۴۷۵,۱۷۰,۲۶۴,۴۲۳)	
	(۲۱۴,۶۷۱,۰۷۵,۲۸۲)	(۳۹۵,۶۸۰,۸۹۷,۴۴۶)	

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک یکم آبان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ مهر ۱۴۰۲

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- اوراق اختیار خرید، در صورت اعمال اختیار خرید توسط ناشر بایستی به قیمت اعمال در تاریخ سررسید (یادداشت شماره ۲-۱۷) و گذار گردد.

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

اشخاص وابسته	نام	نوع وابستگی	نوع واحد سرمایه‌گذاری	۱۴۰۲/۰۷/۳۰		۱۴۰۲/۰۱/۳۱	
				تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	درصد تملک نسبت به کل واحدها	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	درصد تملک نسبت به کل واحدها
مدیر ثبت و اشخاص وابسته به وی	شرکت کارگزاری آبان	مدیر ثبت صندوق	ممتاز	۱,۹۹۰	۱.۳۱٪	۱,۹۹۰	۱.۲۶٪
	مصطفی حقیقی مهندانداری	مدیر عامل کارگزاری آبان	عادی	۱۵,۵۸۳	۱۰.۳۹٪	۱۴,۹۳۴	۹.۴۶٪
	آرش حقیقی مهندانداری	اشخاص وابسته به مدیر	عادی	۵,۱۱۰	۳.۳۷٪	۵,۱۱۰	۳.۳۴٪
	پرویز حقیقی مهندانداری	اشخاص وابسته به مدیر	عادی	۳	۰.۰۰٪	۳	۰.۰۰٪
	بابک حقیقی مهندانداری	اشخاص وابسته به مدیر	عادی	۴,۲۹۷	۲.۸۴٪	۴,۲۹۷	۲.۷۲٪
مدیر و اشخاص وابسته به وی	شرکت سیدگردان آبان	مدیر صندوق	ممتاز	۱۰	۰.۰۱٪	۱۰	۰.۰۱٪
	الهام مرادی	مدیرعامل سیدگردان	عادی	۵,۰۱۲	۳.۳۱٪	۴,۳۶۵	۲.۷۶٪
	داریوش برنجی	اشخاص وابسته به مدیر	عادی	۱۷	۰.۰۱٪	۱۷	۰.۰۱٪
	بدرالزمان محبوب	اشخاص وابسته به مدیر	عادی	۱۰,۰۰۰	۶.۶۰٪	۱۰,۰۰۰	۶.۳۳٪
	علی گشاده فکر	اشخاص وابسته به مدیر	عادی	۵,۱۴۶	۳.۴۰٪	۵,۱۴۶	۳.۳۶٪
	دنیز گشاده فکر	اشخاص وابسته به مدیر	عادی	۸,۹۱۷	۵.۸۹٪	۸,۸۹۰	۵.۶۳٪
	صندوق سرمایه‌گذاری درآمد ثابت کوثر یکم	وابسته به مدیر	عادی	۱,۰۰۰	۰.۶۶٪	۱,۰۰۰	۰.۶۳٪
	مشاور سرمایه‌گذاری هوشمند آبان	وابسته به مدیر	عادی	۴۸,۴۵۰	۳۱.۹۸٪	۵۰,۹۰۰	۳۲.۲۴٪
	میثم کریمی	مدیر سرمایه‌گذاری (قدیم)	عادی	۱,۴۸۵	۰.۹۸٪	۱,۷۵۵	۱.۱۱٪
	بهروز معروفی	مدیر سرمایه‌گذاری	عادی	۰	۰.۰۰٪	۳۳۳	۰.۲۱٪
	علی کمالی	مدیر سرمایه‌گذاری	عادی	۲۱	۰.۰۱٪	۲۱	۰.۰۱٪
	افسانه فراهانی	مدیر سرمایه‌گذاری (جدید)	عادی	۱۹	۰.۰۱٪	۰	۰.۰۰٪
جمع							
				۱۰۷,۰۸۱	۷۰.۶۸٪	۱۰۸,۷۹۲	۶۸.۹۱٪

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 ۱۴۰۲/۰۷/۳۰
			ریال	ریال
شرکت کارگزاری آبان	مدیر ثبت صندوق	کارمزد خرید و فروش اوراق بهادار	۶,۸۴۰,۳۱۵,۳۴۵,۲۲۴	۲۲۱,۷۷۱,۳۶۹,۶۲۹
		تسهیلات و بهره دریافتی	۲,۵۶۲,۸۱۸,۵۴۲,۵۲۱	
شرکت سیدگردان آبان	مدیر صندوق	کارمزد ارکان	۴۱,۰۴۹,۲۴۶,۱۲۸	(۵۱,۵۴۸,۳۰۰,۹۲۳)
مشاور سرمایه‌گذاری ایرانیان تحلیل فارابی	متولی فعلی صندوق	کارمزد متولی	۱,۳۵۲,۶۰۲,۶۶۶	(۹۷۴,۲۳۲,۸۰۳)
موسسه حسابرسی دش و همکاران	حسابرس صندوق	حق الزحمه حسابرسی	۵۸۷,۸۵۳,۸۳۱	(۵۸۸,۶۸۹,۰۲۳)

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.