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



باسلام

به پیوست صورت های مالی صندوق سرمایه گذاری مشترک یکم آبان مربوط به دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ دی 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

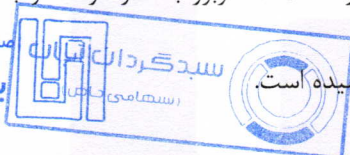
۱۰-۲۴

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 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 ۱۴۰۲/۱۱/۲۵ به تأیید ارکان در صندوق رسیده است.

صندوق سرمایه گذاری مشترک یکم آبان



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

صورت خالص دارایی ها

به تاریخ ۳۰ دی ۱۴۰۲

۱۴۰۲/۰۱/۳۱

۱۴۰۲/۱۰/۳۰

یادداشت

ریال

ریال

دارایی ها:

۶,۳۷۵,۷۰۰,۲۳۰,۰۲۳	۵,۱۱۸,۸۴۹,۵۳۳,۱۰۵	۵	سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم
۶,۰۰۵,۴۸۲,۵۵۷	۱,۶۰۷,۸۸۴,۹۸۵	۶	سرمایه گذاری در سپرده بانکی
۳۹,۴۰۴,۰۵۴,۵۹۲	۵۶,۳۰۹,۴۷۹,۵۶۴	۷	حساب های دریافتی
۳,۳۰۳,۷۵۵,۲۰۰	۰	۸	جاری کارگزاران
۲,۴۹۳,۵۶۱,۶۸۸	۴۹۸,۵۱۲,۷۱۰	۹	مخارج انتقالی به دوره های آتی
۳,۲۶۰,۸۰۷,۲۰۶	۲۵۷,۶۹۵,۲۱۵	۱۰	موجودی نقد
۶,۴۳۰,۱۶۷,۸۹۱,۲۶۶	۵,۱۷۷,۵۲۳,۱۰۵,۵۷۹		جمع دارایی ها

بدهی ها:

۰	۱,۲۲۶,۱۵۶,۹۶۹	۸	جاری کارگزاران
۱۱۲,۹۰۷,۵۷۰,۶۳۸	۳۴,۱۹۹,۷۸۱,۳۱۹	۱۱	پرداختی به ارکان صندوق
۸,۹۷۱,۶۸۴,۴۹۰	۵۲,۵۰۰,۰۰۰	۱۲	پرداختی به سرمایه گذاران صندوق
۲۸,۰۲۱,۹۰۶,۹۴۴	۲۴۵,۰۷۴,۶۸۱,۶۹۴	۱۳	تسهیلات مالی دریافتی
۴,۵۵۵,۹۰۵,۸۰۹	۲,۴۱۱,۵۹۶,۰۳۷	۱۴	سایر حساب های پرداختی و ذخایر
۴۰۶,۶۵۵,۰۶۷,۸۸۱	۲۸۲,۹۶۴,۷۱۶,۰۱۹		جمع بدهی ها
۶,۰۲۳,۵۱۲,۸۲۳,۳۸۵	۴,۸۹۴,۵۵۸,۳۸۹,۵۶۰	۱۵	خالص دارایی ها
۲۸,۱۵۳,۹۲۵	۳۴,۵۰۳,۷۱۱		خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری

صندوق سرمایه گذاری مشترک

یکم آبان



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

سبدگردان آبان

(سهامی خاص)



امضا

نماینده

شخص حقوقی

ارکان صندوق

الهام مرادی

شرکت سبدگردان آبان (سهامی خاص)

مدیر صندوق

علیرضا باغانی

شرکت مشاور سرمایه گذاری ایرانیان تحلیل فارابی

متولی صندوق





صندوق سرمایه گذاری مشترک یکم آبان
صورت سود زیان و گردش خالص دارایی ها
دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ دی ۱۴۰۲

شناسه ملی ۱۴۰۵۴۵۵۲۳۰۳

شماره ثبت ۳۴۹۶۹

دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۰/۳۰	دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰	یادداشت
ریال	ریال	
۱۱,۶۷۱,۱۲۴,۰۲۳	(۳۸۹,۹۲۱,۵۰۸,۹۵۹)	۱۶
۳۶۸,۸۰۳,۳۱۵,۵۲۶	(۶۷۶,۳۶۴,۵۲۵,۵۹۰)	۱۷
۳۳۹,۶۴۷,۱۶۲,۵۸۹	۵۷۴,۶۱۳,۷۰۲,۷۶۴	۱۸
۱۵,۴۵۷,۰۶۸	۴,۹۶۲,۲۸۴	۱۹
۸۹۳,۵۳۶,۰۸۳	۸۸۴,۵۳۸,۲۶۳	۲۰
۷۲۱,۰۳۰,۵۹۵,۲۸۹	(۴۹۰,۷۸۲,۸۳۱,۲۳۸)	
(۷۱,۲۳۵,۸۱۷,۶۲۶)	(۶۲,۵۰۸,۴۶۲,۵۶۵)	۲۱
(۲,۵۲۵,۶۴۱,۳۱۳)	(۳,۲۹۲,۰۹۰,۰۳۰)	۲۲
(۷۳,۷۶۱,۴۵۸,۹۳۹)	(۶۵,۸۰۰,۵۵۲,۵۹۵)	
۶۴۷,۲۶۹,۱۳۶,۳۵۰	(۵۵۶,۵۸۳,۳۸۳,۸۳۳)	
(۲۵,۵۲۷,۵۱۲,۵۳۴)	(۳۴,۱۲۹,۱۴۰,۵۰۵)	۲۳
۶۲۱,۷۴۱,۶۲۳,۸۱۶	(۵۹۰,۷۱۲,۵۲۴,۳۳۸)	
۱۵,۴۵%	(۱۱,۵۱%)	
۱۴,۱۸%	(۱۲,۰۴%)	

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

سود (زیان) قبل از هزینه مالی

هزینه مالی

(زیان) خالص

(۱) بازده میانگین سرمایه گذاری ها-درصد

(۲) بازده سرمایه گذاری پایان دوره-درصد

صورت گردش خالص دارایی ها

دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۰/۳۰	دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰	یادداشت
ریال	ریال	
تعداد واحدهای سرمایه گذاری	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	
۴,۳۸۸,۵۲۲,۲۷۴,۷۳۶	۶,۰۲۳,۵۱۲,۸۲۳,۳۸۵	۱۵۷,۸۷۴
۶,۱۹۸,۰۰۰,۰۰۰	۶,۵۴۷,۰۰۰,۰۰۰	۶,۵۴۷
(۳۳,۲۱۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۲۲,۵۶۵,۰۰۰,۰۰۰)	(۲۲,۵۶۵)
۶۲۱,۷۴۱,۶۲۳,۸۱۶	(۵۹۰,۷۱۲,۵۲۴,۳۳۸)	-
(۵۹۱,۱۹۸,۶۱۵,۹۷۶)	(۵۲۲,۲۲۳,۹۰۹,۶۸۷)	-
۴,۳۹۲,۰۵۳,۲۸۲,۵۷۶	۴,۸۹۴,۵۵۸,۳۸۹,۵۶۰	۱۴۱,۸۵۶

خالص دارایی ها در ابتدای دوره

واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی دوره

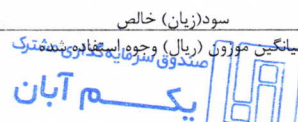
واحدهای سرمایه گذاری باطل شده طی دوره

سود(زیان) خالص

تعدیلات

خالص دارایی ها در پایان دوره

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



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 =

امضا

نماینده

الهام مرادی

شخص حقوقی

شرکت سبدگردان آبان (سهامی خاص)

ارکان صندوق

مدیر صندوق

علیرضا باغانی

شرکت مشاور سرمایه گذاری ایرانیان تحلیل فارابی

متولی صندوق



خالد اسلامبولی، خیابان احمدیان، پلاک ۲۴، طبقه ۶

کد پستی: ۱۵۱۳۸-۱۳۵۲۰

تلفن: ۸۵۵۱۰-۸۸۵۵۳۰۳۰ فکس: ۴۲۱۵۱۸۷۲

abanfund@abanbroker.com aban.aban.net

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک یکم آبان

گزارش های مالی میان دوره ای

صورت‌های مالی

دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ دی ماه 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 های مالی میان دوره ای

صورت‌های مالی

دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ دی ماه 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.

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- ارکان صندوق سرمایه‌گذاری

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک یکم آبان

گزارش های مالی میان دوره ای

صورت‌های مالی

دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۴۰۲

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک یکم آبان که از این به بعد صندوق نامیده می‌شود از ارکان زیر تشکیل شده است:

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

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

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

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 آبه‌شناسان، 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.

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک یکم آبان

گزارش های مالی میان دوره ای

صورت‌های مالی

دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۴۰۲

۳- مبنای تهیه صورت‌های مالی

صورت‌های مالی صندوق بر مبنای ارزش‌های جاری در پایان دوره/سال مالی تهیه شده است.

۴- خلاصه اهم رويه‌های حسابداری

۴-۱- سرمایه‌گذاری‌ها

سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار شامل سهام و سایر انواع اوراق بهادار در هنگام تحصیل به بهای تمام شده ثبت و در اندازه گیری‌های بعدی به خالص ارزش فروش طبق دستورالعمل "نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق سرمایه‌گذاری" مصوب ۱۳۸۶/۱۱/۳۰ هیات مدیره سازمان بورس اوراق بهادار اندازه‌گیری می‌شود.

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.

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک یکم آبان

گزارش های مالی میان دوره ای

صورت‌های مالی

دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۴۰۲

۲-۲-۴- 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.

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 ارایه مدارک مثبت
کارمزد مدیر	الف) سالانه ۱,۵ درصد از ارزش روزانه سهام و حق تقدم تحت تملک صندوق بعلاوه ۰,۳ درصد از ارزش روزانه اوراق بهادار با درآمد ثابت تحت تملک صندوق موضوع بند ۲-۱-۱ 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 ۱,۵۰۰ میلیون تا سقف ۱,۶۵۰ میلیون ریال
حق الزحمه حسابرس	سالانه تا سقف ۱۰,۶۷,۶۰۰,۰۰۰ 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 میلیارد ریال، ۵- سالانه ۰,۰۰۰۰۵ از متوسط خالص ارزش دارایی‌ها از ۵۰ هزار میلیارد ریال به بالا.

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک یکم آبان

گزارش های مالی میان دوره ای

صورت‌های مالی

دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۴۰۲

۴-۴- بدهی به ارکان صندوق

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

۴-۵- تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال

این تعدیلات به دلیل تفاوت در نحوه محاسبه قیمت صدور و ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری ایجاد می‌شود. برای محاسبه قیمت صدور و ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری کارمزد پرداختی بابت تحصیل دارایی مالی به ارزش خرید دارایی‌های مالی اضافه می‌شود. همچنین برای محاسبه قیمت ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری کارمزد معاملات و مالیات از قیمت فروش دارایی‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری کسر می‌گردد. نظر به اینکه بر طبق ماده ۱۵ اساسنامه، ارزش روز دارایی‌های صندوق برابر با قیمت ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری است، به دلیل آنکه دارایی‌ها به ارزش روز اندازه‌گیری و ارایه می‌شود، لذا تفاوت قیمت صدور و ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری تحت عنوان تعدیلات ناشی از قیمت صدور و ابطال منعکس می‌شود.

۴-۶- مخارج تامین مالی

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

۴-۷- وضعیت مالیاتی

به استناد تبصره ۱ ماده ۱۴۳ مکرر الحاقی به قانون مالیات‌های مستقیم (مصوب ۱۳۶۶/۰۲/۰۳) موضوع تبصره ۱ ماده ۷ قانون توسعه ابزارها و نهادهای مالی جدید به منظور تسهیل اجرای سیاست‌های کلی اصل چهل و چهارم قانون اساسی، تمامی صندوق سرمایه‌گذاری و درآمدهای حاصل از صدور و ابطال آن‌ها، از پرداخت مالیات بر درآمد و مالیات بر ارزش افزوده موضوع قانون مالیات بر ارزش افزوده مصوب ۱۳۸۷/۰۳/۰۲ معاف می‌باشد، از طرفی مطابق بخشنامه ۱۲۰۳۰۰۲۱ مدیریت نظارت بر نهادهای مالی مسئولیت تنظیم و ارائه اظهارنامه‌های مالیاتی با مدیر صندوق بوده و در صورتی که بابت قصور در انجام وظایف مذکور خسارتی به سرمایه‌گذاران وارد شود وی مسئول جبران خسارت خواهد بود. با عنایت به مطالب فوق از بابت مسائل مالیاتی ذخیره‌ای در دفاتر صندوق لحاظ نمی‌گردد.

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک بکم آبان

گزارش های مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ دی ۱۴۰۲

۵- سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم

۱۴۰۲/۰۱/۳۱			۱۴۰۲/۱۰/۳۰			یادداشت
درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۲۷.۵۵٪	۱,۷۷۱,۱۹۹,۴۵۰,۰۸۶	۱,۰۹۸,۰۷۷,۱۸۹,۳۲۹	۲۶.۲۱٪	۱,۳۵۶,۸۱۲,۸۴۱,۵۱۰	۱,۱۰۲,۰۸۲,۹۸۹,۷۹۸	محصولات شیمیایی
۲۰.۲۱٪	۱,۲۹۹,۵۹۳,۱۳۶,۶۰۰	۸۰۹,۳۳۶,۳۸۴,۶۰۳	۲۲.۴۶٪	۱,۱۶۲,۶۴۹,۳۴۰,۵۹۹	۱,۰۱۰,۹۰۱,۰۷۵,۱۷۸	۵-۱ فرآورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای
۱۲.۴۸٪	۸۰۲,۵۳۰,۹۱۱,۰۳۴	۵۰۶,۷۲۲,۴۷۱,۱۲۵	۱۶.۳۸٪	۸۴۸,۰۵۴,۶۶۸,۱۴۵	۸۶۶,۵۶۳,۳۱۶,۰۲۵	۵-۲ شرکت های چند رشته ای صنعتی
۱۲.۸۴٪	۸۲۵,۵۲۲,۷۳۹,۲۰۰	۷۵۸,۱۵۰,۰۶۷,۱۱۷	۱۳.۲۰٪	۶۸۳,۳۸۹,۴۹۴,۰۰۰	۷۵۵,۱۳۵,۶۴۵,۷۲۳	خدمات فنی و مهندسی
۴.۳۵٪	۲۷۹,۸۱۵,۶۳۱,۵۲۵	۱۵۸,۸۶۳,۱۳۷,۹۱۷	۹.۵۹٪	۴۹۶,۴۱۵,۶۴۷,۳۵۰	۴۰۲,۰۳۴,۳۷۳,۷۵۷	سیمان، آهک و گچ
۱۰.۹۳٪	۷۰۲,۵۷۰,۲۳۹,۱۷۶	۴۶۹,۴۸۵,۶۹۹,۹۲۱	۰.۰۰٪	.	.	فلزات اساسی
۲.۶۴٪	۱۶۹,۵۵۵,۱۰۸,۵۰۰	۲۰۳,۳۲۶,۹۳۹,۷۹۱	۲.۳۵٪	۱۲۱,۶۳۱,۹۵۸,۰۰۰	۱۹۲,۳۳۶,۲۹۴,۳۹۷	سرمایه‌گذاری ها
۴.۳۲٪	۲۷۷,۸۶۲,۸۲۰,۳۰۰	۱۷۵,۱۱۵,۴۹۲,۱۷۸	۵.۲۶٪	۲۷۲,۵۵۴,۰۸۱,۳۶۴	۲۱۳,۵۷۴,۳۶۱,۰۲۵	استخراج کانه های فلزی
۱.۳۲٪	۸۴,۸۵۲,۱۰۸,۰۰۰	۶۰,۲۱۳,۸۸۴,۷۹۵	۲.۰۶٪	۱۰۶,۷۰۰,۳۳۲,۹۵۰	۱۱۹,۶۱۰,۱۶۲,۴۵۳	عرضه برق، گاز، بخار و آب گرم
۰.۲۰٪	۱۲,۷۵۵,۶۴۹,۶۰۰	۱۲,۳۷۱,۴۷۰,۰۱۸	۰.۰۰٪	.	.	محصولات غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر
۰.۰۰٪	.	.	۱.۲۲٪	۶۳,۱۵۵,۹۷۲,۷۰۰	۶۳,۶۴۵,۲۹۱,۳۰۸	مواد و محصولات دارویی
۱.۱۷٪	۷۴,۹۲۴,۵۳۰,۶۷۷	۷۲,۵۸۸,۵۷۳,۶۲۱	۰.۰۰٪	.	.	بانک ها 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
۰.۰۰٪	.	.	۰.۱۴٪	۷,۴۸۵,۱۹۶,۵۰۰	۷,۶۶۰,۷۱۰,۸۰۸	لاستیک و پلاستیک
۹۹.۱۵٪	۶,۳۷۵,۷۰۰,۲۳۰,۰۲۳	۴,۳۷۷,۵۹۸,۲۱۱,۶۵۹	۹۸.۸۷٪	۵,۱۱۸,۸۴۹,۵۳۳,۱۰۵	۴,۷۳۳,۵۴۴,۲۲۰,۴۷۲	

۵-۱- سرمایه‌گذاری در اوراق اختیار معامله به شرح زیر است:

۱۴۰۲/۱۰/۳۰					یادداشت
خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	تعداد	تاریخ سررسید		
ریال	ریال				
۲,۳۸۴,۳۸۵,۸۶۲	۳,۷۱۰,۹۷۱,۲۲۵	۱۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۲/۱۲/۰۹	۵-۲	اختیارخ شستا-۱۱۱۲-۱۴۰۲/۱۲/۰۹
۷,۳۹۷,۸۵۴,۵۶۲	۱۴,۹۱۶,۴۶۷,۶۵۱	۸۷,۰۵۶,۰۰۰	۱۴۰۲/۱۲/۱۰	۵-۲	اختیارخ شستا-۱۲۱۲-۱۴۰۲/۱۲/۰۹
۱,۵۶۵,۰۹۶,۸۸۴	۱,۸۱۲,۹۶۶,۷۱۸	۱,۰۱۰,۰۰۰	۱۴۰۳/۰۲/۰۹	۵-۱	اختیارخ شینا-۸۰۰۰-۱۴۰۳/۰۲/۰۹

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک بکم آبان

گزارش‌های مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ دی ۱۴۰۲

۶- سرمایه‌گذاری در سپرده بانکی

۱۴۰۲/۰۱/۳۱		۱۴۰۲/۱۰/۳۰					
درصد به کل دارایی‌ها	مبلغ	درصد به کل دارایی‌ها	مبلغ	نرخ سود	تاریخ سررسید	تاریخ سپرده‌گذاری	نوع سپرده
درصد	ریال	درصد	ریال	درصد			
۰.۰۲٪	۱,۱۰۱,۲۷۶,۴۷۱	۰.۰۳٪	۱,۶۰۰,۸۵۵,۵۰۱	۵٪	-	۱۴۰۱/۰۶/۲۱	بانک خاورمیانه شعبه بخارست - ۱۰۰۷۱۰۸۱۰۷۰۷۰۷۴۶۷۴
۰.۰۷٪	۴,۵۰۴,۹۲۸,۳۰۱	۰.۰۰٪	۶,۰۱۷,۰۵۳	۵٪	-	۱۳۹۹/۱۲/۱۳	بانک رفاه شعبه پارک ساعی - ۳۰۷۵۲۲۳۵۰
۰.۰۱٪	۳۹۹,۲۷۷,۷۸۵	۰.۰۰٪	.	۵٪	-	۱۴۰۰/۰۷/۰۴	بانک پاسارگاد شعبه سورنا - ۳۷۱۸۱۰۰۱۴۸۸۸۴۹۵۱
۰.۰۰٪	.	۰.۰۰٪	۱,۰۱۲,۴۳۱	۵٪	-	۱۴۰۲/۰۲/۲۵	بانک ایران زمین شعبه توحید - ۱۰۴.۸۴۰.۱۹۸۹۸۸۸.۱
۰.۰۹٪	۶,۰۰۵,۴۸۲,۵۵۷	۰.۰۳٪	۱,۶۰۷,۸۸۴,۹۸۵				

۷- حساب‌های دریافتنی

۱۴۰۲/۰۱/۳۱		۱۴۰۲/۱۰/۳۰			
مانده تنزیل شده	مانده تنزیل شده	مبلغ تنزیل	نرخ تنزیل	تنزیل نشده	
ریال	ریال	ریال	درصد	ریال	
۳۹,۴۰۴,۰۵۴,۵۹۲	۵۶,۳۰۹,۴۷۹,۵۶۴	(۱,۴۳۵,۵۲۰,۴۳۶)	۲۵٪	۵۷,۷۴۵,۰۰۰,۰۰۰	سود سهام دریافتنی
۳۹,۴۰۴,۰۵۴,۵۹۲	۵۶,۳۰۹,۴۷۹,۵۶۴	(۱,۴۳۵,۵۲۰,۴۳۶)		۵۷,۷۴۵,۰۰۰,۰۰۰	

۷-۱- مربوط به سود دریافتنی سود دریافتنی گسترش نفت و گاز پارسیان به مبلغ ۲۷,۸۸۰ میلیون ریال ، سود سهام دریافتنی گروه مپنا (سهامی عام) به مبلغ ۱۸,۱۵۸ میلیون ریال ، سیمان شرق به مبلغ ۸,۶۴۸ میلیون ریال و سیمان سپاهان به مبلغ ۲,۸۷۴ میلیون ریال و ریل پرداز نو آفرین به مبلغ ۱۸۵ میلیون ریال می باشد.

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک یکم آبان

گزارش های مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ دی ۱۴۰۲

۸- جاری کارگزاران

۱۴۰۲/۰۱/۳۱	۱۴۰۲/۱۰/۳۰				
مانده در پایان سال	مانده در پایان دوره	گردش پستانکار طی دوره	گردش بدهکار طی دوره	مانده در ابتدای دوره	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
(۳,۳۰۳,۷۵۵,۲۰۰)	(۱,۲۲۶,۱۵۶,۹۶۹)	(۴,۳۵۴,۷۸۰,۶۰۴,۲۳۷)	۴,۳۵۰,۲۵۰,۶۹۲,۰۶۸	(۳,۳۰۳,۷۵۵,۲۰۰)	شرکت کارگزاری آبان
(۳,۳۰۳,۷۵۵,۲۰۰)	(۱,۲۲۶,۱۵۶,۹۶۹)	(۴,۳۵۴,۷۸۰,۶۰۴,۲۳۷)	۴,۳۵۰,۲۵۰,۶۹۲,۰۶۸	(۳,۳۰۳,۷۵۵,۲۰۰)	

۹- مخارج انتقالی به دوره های آتی

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

۱۴۰۲/۰۱/۳۱	۱۴۰۲/۱۰/۳۰				
مانده در پایان سال	مانده در پایان دوره	استهلاک دوره	مخارج اضافه شده طی دوره	مانده در ابتدای دوره	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
.	۵۸۰,۳۲,۸۲۲	(۶۱,۹۶۷,۱۷۸)	۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰	.	مخارج عضویت در کانون
۲,۴۹۳,۵۶۱,۶۸۸	۴۴۰,۴۷۹,۸۸۸	(۲,۰۵۳,۰۸۱,۸۰۰)	.	۲,۴۹۳,۵۶۱,۶۸۸	مخارج نرم افزار و سایت
۲,۴۹۳,۵۶۱,۶۸۸	۴۹۸,۵۱۳,۷۱۰	(۳,۱۱۵,۰۴۸,۹۷۸)	۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۴۹۳,۵۶۱,۶۸۸	

۱۰- موجودی نقد

۱۴۰۲/۰۱/۳۱	۱۴۰۲/۱۰/۳۰
ریال	ریال
۳,۲۰۵,۶۸۴,۵۹۲	۲۰۷,۶۹۵,۳۱۵
۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰
۵۰,۰۰۰,۰۰۰	.
۱۲۲,۶۱۴	.
۳,۲۶۰,۸۰۷,۲۰۶	۲۵۷,۶۹۵,۳۱۵

بانک تجارت شعبه تخصصی بورس - ۱۰۴۳۲۳۶۶۹
 بانک رفاه شعبه پارک ساعی - ۳۰۸۱۸۰۴۸۳
 بانک پاسارگاد شعبه سورنا - ۱۱۰-۳۷۱-۱۴۸۸۸۴۹۵
 بانک سپه شعبه مفتاح شمالی - ۳۱۷۴۱۱۰۴۴۹۲۹

۱۱- پرداختنی به ارکان صندوق

۱۴۰۲/۰۱/۳۱	۱۴۰۲/۱۰/۳۰
ریال	ریال
۱۱۲,۲۲۴,۴۶۲,۰۲۲	۳۲,۹۸۱,۷۴۸,۷۵۹
۲۲۴,۷۵۳,۴۲۴	۸۹۷,۳۲۸,۷۶۷
۲۵۸,۳۵۵,۱۹۲	۳۲۰,۷۰۳,۷۹۳
۱۱۲,۹۰۷,۵۷۰,۶۳۸	۳۴,۱۹۹,۷۸۱,۳۱۹

مدیر
 متولی
 حسابر

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک یکم آبان

گزارش های مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ دی ۱۴۰۲

۱۲- پرداختنی به سرمایه‌گذاران صندوق

۱۴۰۲/۰۱/۳۱	۱۴۰۲/۱۰/۳۰
ریال	ریال
۴۰,۰۳۳,۹۶۰	۳۷,۹۱۵,۹۰۹
۸,۸۵۷,۶۸۲,۰۰۰	۱۴,۵۸۴,۰۹۱
۷۳,۹۷۸,۵۳۰	.
۸,۹۷۱,۶۸۴,۴۹۰	۵۲,۵۰۰,۰۰۰

پرداختنی بابت درخواست مابه التفاوت صدور

پرداختنی بابت درخواست صدور

پرداختنی بابت ابطال

۱۳- تسهیلات مالی دریافتی

نرخ تسهیلات	تاریخ اخذ تسهیلات	سررسید	مانده در ابتدای دوره	مبلغ دریافتی	اقساط پرداخت شده	مانده در پایان دوره	درصد تسهیلات به خالص ارزش دارایی ها	مانده در پایان سال
۲۵٪	متعدد	-	۲۷۵,۳۰۷,۳۸۴,۹۸۳	۱,۴۹۷,۴۳۱,۴۹۳,۱۱۳	(۱,۵۳۲,۷۷۷,۳۸۰,۲۷۳)	۲۳۹,۹۶۱,۴۹۶,۸۲۳	۴۹۰٪	ریال
			۴,۹۱۲,۵۳۱,۹۶۱	۳۴,۱۲۹,۱۴۰,۵۰۵	(۳۳,۹۲۸,۴۷۷,۵۹۵)	۵,۱۱۳,۱۸۴,۸۷۱		ریال
			۲۸۰,۲۱۹,۹۰۶,۹۴۴	۱,۵۳۱,۵۶۰,۶۳۲,۶۱۸	(۱,۵۶۶,۷۰۵,۸۵۷,۸۶۸)	۲۴۵,۰۷۴,۶۸۱,۶۹۴	۴۹۰٪	ریال

تسهیلات مالی دریافتی - شرکت کارگزاری آبان

بهره تسهیلات مالی دریافتی

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

۱۴- سایر حساب های پرداختنی و ذخایر

۱۴۰۲/۰۱/۳۱	۱۴۰۲/۱۰/۳۰
ریال	ریال
۱,۶۳۰,۸۵۸,۰۳۳	۱,۶۳۰,۸۵۸,۰۳۳
۱۶۰,۰۷۳,۸۹۳	۱۱۶,۳۸۵,۸۱۵
۲,۷۶۴,۹۷۳,۸۸۳	۶۶۴,۴۵۲,۱۸۹
۴,۵۵۵,۹۰۵,۸۰۹	۲,۴۱۱,۵۹۶,۰۳۷

ذخیره کارمزد تصفیه

ذخیره آبونمان نرم افزار

بدهی به مدیر بابت امور صندوق

۱۵- خالص دارایی ها

۱۴۰۲/۰۱/۳۱	۱۴۰۲/۱۰/۳۰
ریال	ریال
۵,۹۴۷,۲۰۴,۹۷۲,۵۲۴	۴,۸۲۵,۵۵۰,۹۶۸,۰۹۷
۷۶,۳۰۷,۸۵۰,۸۶۱	۶۹,۰۰۷,۴۲۱,۴۶۳
۶,۰۲۳,۵۱۲,۸۲۳,۳۸۵	۴,۸۹۴,۵۵۸,۳۸۹,۵۶۰

واحدهای سرمایه‌گذاری عادی

واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز

۱۶- (زبان) فروش اوراق بهادار

یادداشت	دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰	دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۰/۳۰
۱۶-۱	ریال	ریال
	(۲۹۸,۳۲۰,۳۰۹,۷۰۵)	۱۱,۶۷۱,۱۲۴,۰۲۳
۱۶-۲	(۹۱,۶۰۱,۱۹۹,۲۵۴)	.
	(۳۸۹,۹۲۱,۵۰۸,۹۵۹)	۱۱,۶۷۱,۱۲۴,۰۲۳

سود(زیان) فروش سهام و صندوق های سرمایه گذاری

(زیان) فروش اوراق اختیار

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک یکم آبان
گزارش‌های مالی میان دوره‌ای
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ دی ۱۴۰۲

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

تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	دوره نه ماهه منتهی
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	به ۳۰/۱۰/۱۴۰۱
پتروشیمی بوعلی سینا	۲,۸۷۵,۰۰۰	۱۶۵,۹۱۲,۰۰۳,۳۵۰	(۱۴۸,۸۵۳,۷۴۷,۳۷۶)	(۱۵۷,۶۱۵,۴۰۸)	(۸۲۹,۵۶۰,۰۱۷)	۱۶,۰۷۱,۰۸۰,۵۴۹	دوره نه ماهه منتهی
پتروشیمی نوری	۹۸۰,۷۱۳	۱۴۴,۶۵۵,۷۸۱,۱۲۰	(۱۳۶,۵۸۲,۹۴۶,۰۵۰)	(۱۳۷,۴۲۲,۸۴۵)	(۷۲۳,۲۷۸,۹۰۵)	۷,۲۱۲,۱۳۳,۳۲۰	به ۳۰/۱۰/۱۴۰۱
ذوب آهن اصفهان	۵,۶۰۰,۰۰۰	۳۱,۹۳۶,۰۰۰,۰۰۰	(۲۷,۵۶۶,۱۹۹,۳۶۰)	(۳۰,۳۳۹,۰۸۴)	(۱۵۹,۶۷۹,۹۹۹)	۴,۱۷۹,۷۸۱,۵۵۷	
س. نفت و گاز و پتروشیمی تأمین	۲,۸۵۵,۵۳۰	۵۹,۱۲۱,۰۱۰,۲۰۰	(۵۵,۸۴۹,۸۷۷,۵۶۳)	(۵۶,۱۶۴,۲۳۰)	(۲۹۵,۶۰۵,۰۴۷)	۲,۹۱۹,۳۶۳,۳۶۱	
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	
زغال سنگ پروده طبس	۱,۳۷۷,۰۵۶	۴۳,۷۵۵,۴۳۱,۲۵۰	(۴۲,۷۰۸,۵۱۰,۵۲۴)	(۴۱,۵۶۷,۳۷۰)	(۲۱۸,۷۷۷,۱۵۶)	۷۸۶,۵۷۶,۲۰۰	
ایران تایر	۸۰۰,۰۰۰	۲,۶۰۶,۴۰۰,۰۰۰	(۲,۱۶۳,۵۳۷,۲۵۶)	(۲,۴۷۶,۰۷۸)	(۱۳,۰۳۲,۰۰۰)	۴۲۷,۳۵۴,۶۶۶	
تولید برق عسلویه مینا	۳۰۰,۰۰۰	۳,۱۷۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲,۸۵۹,۲۹۱,۵۳۴)	(۳,۰۱۱,۴۹۵)	(۱۵,۸۵۰,۰۰۰)	۲۹۱,۸۴۶,۹۷۱	
سیمان تهران	۹۵۰,۰۰۰	۸,۶۱۸,۰۰۰,۰۰۰	(۸,۲۷۵,۳۱۳,۶۴۱)	(۸,۱۸۷,۰۶۶)	(۴۳,۰۹۰,۰۰۰)	۲۹۱,۴۰۹,۲۹۳	
دارویی رازک	۱۰۰,۰۰۰	۱,۲۵۹,۳۳۴,۹۲۰	(۱,۱۲۰,۰۳۸,۴۲۶)	(۱,۱۹۶,۳۴۱)	(۶,۲۹۶,۶۲۵)	۱۳۱,۷۹۳,۵۲۸	
پالایش نفت اصفهان	۱۰۲,۰۰۰	۱,۰۳۲,۱۶۰,۰۰۰	(۹۳۹,۳۲۵,۲۳۳)	(۹۸۰,۵۳۹)	(۵,۱۶۰,۸۰۱)	۸۶,۷۹۳,۴۳۷	
سیمان شرق	۱۰۳,۱۵۴	۱,۵۹۶,۸۲۳,۱۸۰	(۱,۵۳۲,۵۳۳,۱۳۹)	(۱,۵۱۶,۹۶۶)	(۷,۹۸۴,۱۱۵)	۵۴,۷۸۸,۹۶۰	
صندوق س. با درآمد ثابت کمند	۲,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۱۹۶,۰۰۰,۰۰۰	(۲۰,۱۳۷,۷۷۵,۱۱۸)	(۳,۷۸۶,۷۴۸)	.	۵۴,۴۳۸,۱۳۴	
سیمان سپاهان	۱۰۰,۰۰۰	۱,۹۹۲,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۹۶۰,۵۶۲,۸۶۳)	(۱,۸۹۲,۳۹۵)	(۹,۹۶۰,۰۰۰)	۱۹,۵۸۴,۷۴۲	
پتروشیمی پارس	۶۰۰,۰۰۰	۱,۵۵۱,۲۰۰,۰۰۰	(۱,۵۷۷,۶۴۲,۹۲۱)	(۱,۴۷۳,۶۰۶)	(۷,۷۵۶,۰۰۰)	(۳۵,۶۷۲,۵۲۷)	
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)	
پالایش نفت تهران	۱,۱۲۸,۷۹۵	۴,۸۱۲,۲۰۵,۴۵۶	(۵,۲۳۰,۲۰۷,۳۶۵)	(۴,۵۷۱,۵۰۴)	(۲۴,۰۶۱,۰۲۷)	(۴۴۶,۶۳۴,۴۴۰)	
سیمان ساوه	۱۰۰,۰۰۰	۱۴,۰۰۲,۲۷۹,۸۵۰	(۱۴,۳۹۳,۴۷۴,۹۰۲)	(۱۳,۳۰۲,۰۸۷)	(۷۰,۰۱۱,۳۹۸)	(۴۷۴,۵۰۸,۵۳۷)	
سرمایه‌گذاری صندوق بازنشستگی	۱۰۰,۰۰۰	۱,۶۷۴,۰۰۰,۰۰۰	(۲,۲۰۷,۷۲۶,۳۲۲)	(۱,۵۹۰,۲۹۵)	(۸,۳۷۰,۰۰۰)	(۵۴۳,۶۸۶,۶۱۷)	
سرمایه گذاری تامین اجتماعی	۱۲,۴۰۰,۰۰۰	۱۵,۱۱۵,۶۰۰,۰۰۰	(۱۵,۹۴۸,۰۰۳,۳۷۱)	(۱۴,۳۵۹,۵۷۰)	(۷۵,۵۷۸,۰۰۱)	(۹۲۲,۳۴۰,۹۴۲)	
سرمایه گذاری صدرتأمین	۱۰,۶۰۰,۰۰۰	۱۰۳,۴۴۳,۰۰۰,۰۰۰	(۱۰۴,۸۴۵,۴۸۲,۹۹۷)	(۹۸,۲۷۰,۴۰۲)	(۵۱۷,۲۱۵,۰۰۰)	(۲,۰۱۷,۹۶۸,۳۹۹)	
بانک ملت	۲۱۸,۰۰۰,۰۰۰	۸۴,۴۳۵,۴۰۰,۰۰۰	(۸۶,۹۳۱,۳۳۹,۸۴۷)	(۸۰,۲۱۳,۵۱۷)	(۴۲۲,۱۷۷,۰۰۰)	(۲,۹۹۸,۲۳۰,۳۶۴)	
گروه مینا (سهامی عام)	۱,۰۵۰,۰۰۰	۱۳,۷۲۵,۶۸۷,۷۸۰	(۱۶,۹۰۶,۰۱۳,۲۵۲)	(۱۳,۰۴۸,۷۶۵)	(۶۸,۶۷۸,۴۳۹)	(۳,۲۵۲,۰۵۲,۶۷۶)	
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)	
نقل به صفحه بعد		۸۹۴,۲۸۴,۱۷۲,۴۹۷	(۸۶۹,۴۶۵,۷۸۸,۸۵۹)	(۸۳۴,۱۶۵,۵۶۸)	(۴,۳۷۰,۴۴۰,۸۵۰)	۱۹,۶۱۳,۷۷۷,۲۲۰	۴۲,۹۱۱,۸۵۷,۷۴۲

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک بکم آبان
گزارش های مالی میان دوره ای
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ دی ۱۴۰۲

دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰							دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰						
تعداد							بهای فروش						
ارزش دفتری							کارمزد						
مالیات							سود (زیان) فروش						
سود (زیان) فروش							ریال						
ریال							ریال						
۸۹۴,۲۸۴,۱۷۲,۴۹۷							(۸۶۹,۴۶۵,۷۸۸,۸۵۹)						
(۸۳۴,۱۶۵,۵۶۸)							(۴,۳۷۰,۴۴۰,۸۵۰)						
۱۹,۶۱۳,۷۷۷,۲۲۰							۴۲,۹۱۱,۸۵۷,۷۴۲						
۴,۵۰۰,۰۰۰							۱۶۷,۴۲۴,۸۸۱						
۲۹,۲۶۴,۰۰۰							۲,۱۸۵,۲۷۸,۰۷۳						
۷,۵۵۰,۰۰۰							۰						
۳,۶۶۶,۶۶۷							۰						
۲,۵۱۰,۰۰۰							(۳۸۶,۶۶۶,۹۱۱)						
۲۲,۷۰۰,۰۰۰							(۲,۲۹۷,۶۵۶,۲۱۰)						
۳۵,۷۰۰,۰۰۰							۲۴۴,۷۷۲,۸۷۰						
۱۳,۰۰۰,۰۰۰							(۱۰,۰۹۱,۹۶۴,۶۴۶)						
۳۹,۸۰۴,۶۲۹							(۴,۸۳۴,۱۳۴,۵۲۰)						
۸,۶۴۰,۴۳۱							۰						
۱,۰۶۴,۹۸۲							۰						
۵۷,۶۰۰,۰۰۰							(۸,۴۹۷,۳۱۴,۹۱۳)						
۳,۸۵۰,۰۰۰							۴۸,۸۴۶,۲۷۳						
۵,۵۶۴,۶۳۳							۸,۹۵۸,۵۳۴,۶۴۵						
-							(۷,۹۰۶,۶۸۲,۲۸۸)						
-							۱۶,۶۲۵,۰۵۲,۳۴۷						
-							(۲,۳۳۶,۶۱۴,۷۲۵)						
-							(۴۲,۶۱۷,۱۹۷)						
-							۱۱۱,۶۹۱,۰۲۷						
-							۳,۵۵۶,۳۲۳,۳۲۷						
-							(۳,۶۱۹,۲۰۶,۵۲۸)						
-							(۱۵۱,۰۹۵,۵۹۲)						
-							(۱,۶۰۶,۳۰۱,۵۱۲)						
-							(۱,۲۸۴,۴۴۰,۳۳۹)						
-							(۵۷۳,۸۳۴,۸۷۷)						
-							(۴۶,۹۱۵,۰۸۶,۲۱۳)						
۲,۷۲۶,۹۷۹,۴۷۷,۰۲۷							(۱۵,۷۳۳,۸۳۵,۳۷۶)						
(۳,۰۰۹,۱۹۰,۶۵۸,۵۸۴)							(۲,۵۷۵,۲۱۰,۷۰۵)						
(۱۳,۵۳۳,۹۱۷,۴۰۷)							(۲۹۸,۳۲۰,۳۰۹,۷۰۵)						

نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک بکم آبان

گزارش‌های مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ دی ۱۴۰۲

دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰		دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰		دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰		دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰	
تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	نقل از صفحه قبل
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
	۲,۷۲۶,۹۷۹,۴۷۷,۰۲۷	(۳,۰۰۹,۱۹۰,۶۵۸,۵۸۴)	(۲,۵۷۵,۲۱۰,۷۰۵)	(۱۳,۵۳۳,۹۱۷,۴۰۷)	(۲۹۸,۳۲۰,۳۰۹,۷۰۵)	(۱۵,۷۳۳,۸۳۵,۳۷۶)	
-	-	-	-	-	.	(۱,۸۷۴,۵۴۲,۵۶۶)	داروسازی سبحان انکولوژی
-	-	-	-	-	.	۸,۳۷۹,۱۷۶,۹۵۳	ایران خودرو دیزل
-	-	-	-	-	.	(۱,۳۲۵,۶۸۲,۸۰۷)	بورس کالای ایران
-	-	-	-	-	.	(۳,۷۷۱,۰۷۲,۴۱۸)	پلی پروپیلن جم - جم پیلن
-	-	-	-	-	.	(۱,۰۳۰,۱۸۱,۹۴۱)	فراپورس ایران
-	-	-	-	-	.	(۱۶۵,۰۳۷,۹۰۵)	پتروشیمی تندگویان
-	-	-	-	-	.	۲۱,۷۱۴,۵۰۸,۴۸۱	تهیه توزیع غذای دنا آفرین فدک
-	-	-	-	-	.	(۱۵۶,۴۲۰,۹۱۴)	صندوق پالایشی یکم-سهام
-	-	-	-	-	.	(۳۶,۳۹۱,۴۷۶)	ح.توسعه م.وص.معدنی خاورمیانه
-	-	-	-	-	.	(۹۹,۸۶۲,۲۴۹)	ریل پرداز نو آفرین
-	-	-	-	-	.	۶,۵۱۹,۶۵۰	توسعه معادن وص.معدنی خاورمیانه
-	-	-	-	-	.	(۱۰,۵۵۲,۸۲۸,۹۱۰)	پلیمر آریا ساسول
-	-	-	-	-	.	(۳۹۱,۳۷۵,۲۳۰)	سرمایه گذاری سیمان تامین
-	-	-	-	-	.	۲,۴۸۹,۴۷۷,۸۸۵	سرمایه گذاری صنایع پتروشیمی
-	-	-	-	-	.	۱۲,۸۴۱,۲۳۷,۸۱۲	توسعه سرمایه و صنعت غدیر
-	-	-	-	-	.	۳۸۰,۲۹۸	ح.تهیه توزیع غذای دنا آفرین فدک
-	-	-	-	-	.	۱,۵۵۹,۶۷۱,۷۷۰	سیمان شاهرود
-	-	-	-	-	.	(۱۸۲,۶۱۷,۰۳۴)	صنایع پتروشیمی کرمانشاه
	۲,۷۲۶,۹۷۹,۴۷۷,۰۲۷	(۳,۰۰۹,۱۹۰,۶۵۸,۵۸۴)	(۲,۵۷۵,۲۱۰,۷۰۵)	(۱۳,۵۳۳,۹۱۷,۴۰۷)	(۲۹۸,۳۲۰,۳۰۹,۷۰۵)	۱۱,۶۷۱,۱۲۴,۰۲۳	

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک یکم آبان

گزارش های مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ دی ۱۴۰۲

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

دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۰/۳۰	دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰					
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
•	(۲۴,۰۶۴,۰۴۹,۲۲۴)	•	(۲۵,۸۱۹)	(۱۰۵,۲۱۵,۲۲۳,۴۰۵)	۸۱,۱۵۱,۲۰۰,۰۰۰	۱۰۶,۰۸۰,۰۰۰
•	(۱,۲۴۳,۲۴۹,۸۹۱)	•	(۵,۲۰۰)	(۷,۶۲۶,۲۴۴,۶۹۱)	۶,۳۸۳,۰۰۰,۰۰۰	۲,۴۵۵,۰۰۰
•	(۴۲,۹۴۶,۱۶۳,۷۷۳)	•	(۱۲,۱۱۰)	(۱۸۵,۶۴۶,۹۳۱,۶۶۳)	۱۴۲,۷۰۰,۷۸۰,۰۰۰	۱۶۴,۹۷۲,۰۰۰
•	(۲,۸۲۸,۹۰۲,۱۳۰)	•	(۳۴,۵۰۰)	(۱۸,۰۵۹,۸۶۷,۶۳۰)	۱۵,۲۳۱,۰۰۰,۰۰۰	۵,۰۷۷,۰۰۰
•	(۱۰,۷۴۲,۴۹۹,۷۷۵)	•	(۱۳۸,۲۵۰)	(۷۲,۴۶۵,۸۶۱,۵۲۵)	۶۲,۷۲۳,۵۰۰,۰۰۰	۱۷,۹۲۱,۰۰۰
•	(۹,۴۶۸,۱۰۴,۴۲۷)	•	(۲۸۷,۵۴۰)	(۴۰,۹۲۲,۵۳۶,۳۸۷)	۳۱,۴۵۴,۷۱۹,۵۰۰	۶,۴۸۱,۵۰۰
•	(۹۱,۶۰۱,۱۹۹,۲۵۴)	•	(۵۰۴,۸۱۹)	(۴۳۲,۹۵۵,۶۹۳,۹۳۵)	۳۴۱,۳۵۴,۹۹۹,۵۰۰	

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک یکم آبان

گزارش های مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ دی ۱۴۰۲

۱۷- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

یادداشت	دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰	دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۰/۳۰
	ریال	ریال
۱۷-۱ سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام و حق تقدم سهام	(۶۶۷,۲۷۱,۴۵۷,۳۰۴)	۳۶۷,۹۲۰,۶۳۴,۶۵۲
۱۷-۲ سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق اختیار	(۹۰,۹۳۰,۶۸,۲۸۶)	۸۸۳,۶۸۰,۸۷۴
	(۶۷۶,۳۴۴,۵۲۵,۵۹۰)	۳۶۸,۸۰۳,۳۱۵,۵۲۶

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

تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهد
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
سرمایه گذاری صدرتأمین	۳۱,۳۳۵,۴۸۴	۲۷۴,۱۸۵,۴۸۵,۰۰۰	(۲۳۹,۶۳۳,۸۱۹,۴۰۷)	(۲۶۰,۴۷۶,۲۱۱)	(۱,۳۷۰,۹۲۷,۴۲۵)	۲۸,۰۶۳,۹۳۵,۶۰۰
پتروشیمی نوری	۳,۲۰۰,۰۰۰	۴۷۷,۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰	(۴۴۶,۸۳۹,۲۳۰,۸۷۷)	(۴۵۳,۲۶۴,۰۰۰)	(۲,۳۸۵,۶۰۰,۰۰۰)	۱,۸۳۴,۸۸۶,۳۷۷
پتروشیمی بوعلی سینا	۲,۹۵۰,۰۰۰	۱۷۳,۸۷۳,۰۰۰,۰۰۰	(۱۵۲,۷۶۴,۰۴۷,۸۵۴)	(۱۶۵,۱۷۹,۳۵۰)	(۸۶۹,۳۶۵,۰۰۰)	۱۳۱,۰۰۴,۷۷۱,۴۵۳
سیمان اردستان	۷,۵۰۰,۰۰۰	۱۱۲,۲۷۵,۰۰۰,۰۰۰	(۱۰۳,۴۷۸,۲۴۹,۹۵۳)	(۱۰۶,۶۶۱,۲۵۰)	(۵۶۱,۳۷۵,۰۰۰)	۸,۱۲۸,۶۱۳,۷۹۷
سیمان سپاهان	۱,۳۰۰,۰۰۰	۲۴,۹۱۲,۰۰۰,۰۰۰	(۲۳,۸۳۷,۶۰۴,۶۶۰)	(۲۳,۶۶۶,۴۰۰)	(۱۲۴,۵۶۰,۰۰۰)	۹۲۶,۱۶۸,۹۴۰
پتروشیمی پارس	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۲,۵۸۰,۰۰۰,۰۰۰	(۵۲,۲۵۷,۳۵۰,۹۶۱)	(۴۹,۹۵۱,۰۰۰)	(۲۶۲,۹۰۰,۰۰۰)	۹,۷۹۸,۰۳۹
داروپخش (هلدینگ)	۴۰۰,۰۰۰	۷,۸۹۶,۰۰۰,۰۰۰	(۷,۹۸۰,۲۹۷,۰۸۳)	(۷,۵۰۱,۲۰۰)	(۳۹,۴۸۰,۰۰۰)	(۱۳۱,۲۷۸,۲۸۳)
کویر تایر	۱,۰۰۰,۰۰۰	۷,۵۳۰,۰۰۰,۰۰۰	(۷,۶۶۰,۷۱۰,۸۰۸)	(۷,۱۵۳,۵۰۰)	(۳۷,۶۵۰,۰۰۰)	(۱۷۵,۵۱۴,۳۰۸)
سرمایه گذاری دارویی تامین	۱,۸۰۰,۰۰۰	۵۵,۶۳۸,۰۰۰,۰۰۰	(۵۵,۶۶۴,۹۹۴,۲۲۵)	(۵۳,۸۵۶,۱۰۰)	(۲۷۸,۱۹۰,۰۰۰)	(۳۵۸,۰۴۰,۳۲۵)
سیمان شرق	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۲,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۷۴,۶۸۴,۶۸۷,۷۲۲)	(۶۸,۵۹۰,۰۰۰)	(۳۶۱,۰۰۰,۰۰۰)	(۲,۹۱۴,۲۷۷,۷۲۲)
سایپا	.	.	.	.	.	۴۲۹,۴۷۱,۵۷۱
ایران خودرو	.	.	.	.	.	۲,۳۶۵,۸۷۶,۶۸۲
گروه مینا (سهامی عام)	.	.	.	.	.	۴۹,۱۴۸,۸۵۲,۶۹۲
سرمایه گذاری صندوق بازنشستگی	.	.	.	.	.	۷,۸۳۰,۵۷۳,۴۷۱
سرمایه گذاری غدیر (هلدینگ)	.	.	.	.	.	۹۶,۴۵۱,۶۳۲,۵۸۴
ملی صنایع مس ایران	.	.	.	.	.	۶,۶۶۲,۸۱۴,۳۳۳
توسعه معادن و فلزات	.	.	.	.	.	(۵۸۸,۹۵۸,۷۵۰)
سیمان فارس و خوزستان	.	.	.	.	.	۲,۱۵۰,۳۳۱,۵۹۴
پالایش نفت تبریز	.	.	.	.	.	۱,۴۴۰,۶۳۳,۲۶۳
فولاد مبارکه اصفهان	.	.	.	.	.	(۳,۶۶۶,۳۰۱,۰۱۷)
فولاد خوزستان	.	.	.	.	.	(۱۴,۳۴۱,۸۱۸,۸۵۹)
پالایش نفت بندرعباس	.	.	.	.	.	۲۷,۳۰۹,۸۵۵,۱۴۴
نقل به صفحه بعد	۱,۲۵۸,۲۰۹,۴۸۵,۰۰۰	(۱,۱۶۴,۸۰۱,۰۹۳,۵۵۰)	(۱,۱۹۵,۲۹۹,۰۱۱)	(۶,۳۹۱,۰۴۷,۴۲۵)	۸۵,۹۲۲,۰۴۵,۰۱۴	۳۳۲,۰۷۵,۴۵۳,۲۳۲

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک بکم آبان

گزارش های مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ دی ۱۴۰۲

دوره نه ماهه منتهی به ۱۰/۳۰

دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰

تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود(زیان) تحقق نیافته نگهدار
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
نقل از صفحه قبل						
	۱,۲۵۸,۲۰۹,۴۸۵,۰۰۰	(۱,۱۶۴,۸۰۱,۰۹۳,۵۵۰)	(۱,۱۹۵,۲۹۹,۰۱۱)	(۶,۲۹۱,۰۴۷,۴۲۵)	۸۵,۹۲۲,۰۴۵,۰۱۴	۳۳۲,۰۷۵,۴۵۳,۲۳۲
۱,۲۰۰,۰۰۰	۲۱,۸۲۸,۰۰۰,۰۰۰	(۲۴,۷۹۸,۷۹۸,۳۴۳)	(۲۰,۷۳۶,۶۰۰)	(۱۰۹,۱۴۰,۰۰۰)	(۳,۱۰۰,۶۷۴,۹۴۳)	(۳۴۳,۹۴۱,۳۵۸)
۱,۸۰۰,۰۰۰	۱۴,۵۴۴,۰۰۰,۰۰۰	(۱۸,۱۷۵,۵۶۶,۴۹۷)	(۱۳,۸۱۶,۸۰۰)	(۷۲,۷۲۰,۰۰۰)	(۳,۷۱۸,۱۰۳,۲۹۷)	.
۳,۶۰۰,۰۰۰	۳۹,۴۹۲,۰۰۰,۰۰۰	(۴۳,۶۱۲,۱۳۴,۸۳۲)	(۳۷,۵۱۷,۴۰۰)	(۱۹۷,۴۶۰,۰۰۰)	(۴,۳۵۵,۱۱۲,۲۳۲)	۲,۷۲۰,۴۵۱,۹۶۸
۳,۵۰۰,۰۰۰	۲۳,۶۹۵,۰۰۰,۰۰۰	(۳۲,۰۰۷,۵۰۰,۰۰۰)	(۲۲,۵۱۰,۲۵۰)	(۱۱۸,۴۷۵,۰۰۰)	(۸,۴۵۳,۴۸۵,۲۵۰)	.
۱۸,۳۷۱,۲۰۵	۷۶,۰۲۰,۰۴۶,۲۹۰	(۸۴,۹۱۹,۲۸۵,۵۳۸)	(۷۲,۲۱۹,۰۴۴)	(۳۸۰,۱۰۰,۲۳۱)	(۹,۳۵۱,۵۵۸,۵۲۳)	۹,۸۶۶,۹۴۴,۶۸۸
۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۹۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲۹۸,۲۸۰,۵۱۷,۵۳۰)	(۲۷۵,۵۰۰,۰۰۰)	(۱,۴۵۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۰,۰۰۶,۰۱۷,۵۳۰)	۱۶,۳۷۹,۷۲۲,۶۵۱
۱۲,۳۰۰,۰۰۰	۱۶۰,۶۳۸,۰۰۰,۰۰۰	(۱۶۹,۸۱۱,۱۶۶,۴۹۶)	(۱۵۲,۶۰۶,۱۰۰)	(۸۰۳,۱۹۰,۰۰۰)	(۱۰,۱۲۹,۴۱۲,۵۹۶)	۱۷,۸۶۴,۵۱۱,۴۱۹
۹,۲۰۰,۰۰۰	۱۶۳,۹۴۴,۰۰۰,۰۰۰	(۱۷۶,۴۰۱,۴۳۸,۴۸۰)	(۱۵۵,۷۴۶,۸۰۰)	(۸۱۹,۷۲۰,۰۰۰)	(۱۳,۴۳۲,۹۰۵,۲۸۰)	۱۰,۰۹۶,۰۲۳,۴۶۵
۵۴,۴۰۰,۰۰۰	۴۶۷,۲۹۶,۰۰۰,۰۰۰	(۴۷۸,۰۵۳,۴۹۷,۷۵۹)	(۴۴۳,۹۳۱,۲۰۰)	(۲,۳۳۶,۴۸۰,۰۰۰)	(۱۳,۵۳۷,۹۰۸,۹۵۹)	۴۴,۰۴۷,۶۳۱,۴۵۳
۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۹,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۹۳,۲۹۱,۰۶۵,۹۱۵)	(۶۵,۶۴۵,۰۰۰)	(۳۴۵,۵۰۰,۰۰۰)	(۲۴,۶۰۲,۲۱۰,۹۱۵)	۲,۱۹۵,۴۲۹,۶۲۷
۲۸۸,۷۹۵,۰۴۴	۳۴۹,۴۴۲,۰۰۳,۲۴۰	(۳۷۴,۵۳۶,۰۶۲,۶۶۲)	(۳۳۱,۹۶۹,۹۰۳)	(۱,۷۴۷,۲۱۰,۰۱۶)	(۲۷,۱۷۳,۲۳۹,۳۴۱)	.
۱,۳۴۰,۰۰۰	۱۹۹,۱۶۴,۲۰۰,۰۰۰	(۲۳۱,۷۹۸,۵۵۰,۵۱۰)	(۱۸۹,۲۰۵,۹۹۰)	(۹۹۵,۸۲۱,۰۰۰)	(۳۳,۸۱۹,۳۷۷,۵۰۰)	(۴۱,۳۶۴,۱۸۱,۲۲۳)
۱۴,۰۰۰,۰۰۰	۱۲۲,۳۶۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۶۰,۴۱۴,۶۱۷,۴۳۱)	(۱۱۶,۲۴۲,۰۰۰)	(۶۱۱,۸۰۰,۰۰۰)	(۳۸,۷۸۲,۶۵۹,۴۳۱)	(۱۹,۶۸۲,۱۸۹,۹۹۷)
۴,۹۰۰,۰۰۰	۱۱۵,۷۸۷,۰۰۰,۰۰۰	(۱۷۴,۴۹۷,۳۵۲,۰۱۹)	(۱۰۹,۹۹۷,۶۵۰)	(۵۷۸,۹۳۵,۰۰۰)	(۵۹,۳۹۹,۲۸۴,۶۶۹)	۵۰۴,۵۷۲,۳۴۰
نقل به صفحه بعد						
	۳,۳۷۱,۵۱۹,۷۳۴,۵۳۰	(۳,۵۲۵,۳۹۹,۰۹۷,۵۶۲)	(۳,۲۰۲,۹۴۳,۷۴۸)	(۱۶,۸۵۷,۵۹۸,۶۷۲)	(۱۷۳,۹۳۹,۹۰۵,۴۵۲)	۳۷۴,۳۶۰,۴۲۸,۲۶۵

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک بکر آبان

گزارش های مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ دی ۱۴۰۲

دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۰/۳۰

دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰

تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۳,۲۷۱,۵۱۹,۷۳۴,۵۳۰	(۳,۵۲۵,۳۹۹,۰۹۷,۵۶۲)	(۳,۲۰۲,۹۴۳,۷۴۸)	(۱۶,۸۵۷,۵۹۸,۶۷۲)	(۱۷۳,۹۳۹,۹۰۵,۴۵۲)	۳۷۴,۳۶۰,۴۲۸,۲۶۵	۳۷۴,۳۶۰,۴۲۸,۲۶۵
۹,۴۰۰,۰۰۰	۱۸۸,۴۷۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳۷۷,۱۶۱,۰۰۰,۸۱۴)	(۱۷۹,۰۴۶,۵۰۰)	(۹۴۲,۳۵۰,۰۰۰)	(۸۹,۸۱۳,۳۹۷,۳۱۴)	(۸۹,۸۱۳,۳۹۷,۳۱۴)
۲۵,۲۰۰,۰۰۰	۴۵۴,۳۵۶,۰۰۰,۰۰۰	(۵۵۵,۹۶۴,۴۴۴,۲۶۳)	(۴۳۱,۶۳۸,۲۰۰)	(۲,۲۷۱,۷۸۰,۰۰۰)	(۱۰۴,۳۱۱,۸۶۲,۴۶۳)	(۱۰۴,۳۱۱,۸۶۲,۴۶۳)
۵۱,۰۰۰,۰۰۰	۶۸۷,۴۸۰,۰۰۰,۰۰۰	(۸۲۱,۱۴۹,۲۱۴,۹۰۹)	(۶۵۳,۱۰۶,۰۰۰)	(۳,۴۳۷,۴۰۰,۰۰۰)	(۱۳۷,۷۵۹,۷۲۰,۹۰۹)	(۱۳۷,۷۵۹,۷۲۰,۹۰۹)
۴۳,۸۰۰,۰۰۰	۴۳۶,۲۴۸,۰۰۰,۰۰۰	(۵۹۵,۰۹۹,۸۹۵,۵۶۲)	(۴۱۴,۴۳۵,۶۰۰)	(۳,۱۸۱,۲۴۰,۰۰۰)	(۱۶۱,۴۴۷,۵۷۱,۱۶۲)	(۱۶۱,۴۴۷,۵۷۱,۱۶۲)
.	.	.	.	.	.	۴۹۸,۹۱۳,۷۹۵
.	.	.	.	.	.	۳,۳۰۹,۳۷۹,۴۲۵
.	.	.	.	.	.	.
.	.	.	.	.	.	۱,۹۰۵,۲۵۷,۱۷۹
.	.	.	.	.	.	.
.	.	.	.	.	.	.
.	.	.	.	.	.	(۱۸۷,۸۰۸,۵۰۴)
۵,۱۳۸,۰۷۳,۷۳۴,۵۳۰	(۵,۷۷۴,۷۷۳,۶۵۳,۱۱۰)	(۴,۸۸۱,۱۷۰,۰۴۸)	(۲۵,۶۹۰,۳۶۸,۶۷۲)	(۶۶۷,۲۷۱,۴۵۷,۳۰۴)	۳۶۷,۹۲۰,۶۳۴,۶۵۲	۳۶۷,۹۲۰,۶۳۴,۶۵۲

نقل از صفحه قبل

پالایش نفت لاوان

سرمایه گذاری صندوق بازنشستگی

گروه مینا (سهامی عام)

پالایش نفت بندرعباس

ذوب آهن اصفهان

ح. پالایش نفت تبریز

پلیمر آریا ساسول

زغال سنگ پروده طیس

توسعه سرمایه و صنعت غدیر

فولاد الیازی ایران

گسترش سرمایه گذاری ایران خودرو

۱۷-۲- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق اختیار

دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۰/۳۰

دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰

تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱,۰۱۰,۰۰۰	۱,۵۶۵,۵۰۰,۰۰۰	(۱,۸۱۲,۹۶۶,۷۱۸)	(۴۰۳,۱۱۶)	.	(۲۴۷,۸۶۹,۸۳۴)	.
۱۵,۰۰۰,۰۰۰	۲,۳۸۵,۰۰۰,۰۰۰	(۳,۷۱۰,۹۷۱,۳۲۵)	(۶۱۴,۱۳۸)	.	(۱,۳۳۶,۵۸۵,۳۶۳)	.
۸۷,۰۵۶,۰۰۰	۷,۳۹۹,۷۶۰,۰۰۰	(۱۴,۹۱۶,۴۶۷,۶۵۱)	(۱,۹۰۵,۴۳۸)	.	(۷,۵۱۸,۶۱۳,۰۸۹)	.
.	.	.	.	.	.	۳,۳۷۶,۰۵۹,۲۳۳
.	.	.	.	.	.	۳۶۴,۴۶۵,۹۱۵
.	.	.	.	.	.	(۲۴۲,۷۵۳,۴۴۵)
.	.	.	.	.	.	۱۱۳,۱۹۶,۸۴۲
.	.	.	.	.	.	(۱۴۴,۶۰۵,۶۴۰)
.	.	.	.	.	.	(۱,۸۴۷,۰۳۵,۲۸۸)
.	.	.	.	.	.	(۲۱۳,۷۳۲,۷۷۹)
.	.	.	.	.	.	(۴,۴۶۶,۰۹۴,۷۳۲)
.	.	.	.	.	.	۳,۷۴۳,۱۸۰,۷۷۸
۱۱,۳۵۰,۲۶۰,۰۰۰	(۲۰,۴۴۰,۴۰۵,۵۹۴)	(۲,۹۲۲,۶۹۲)	.	(۹,۰۹۳,۰۶۸,۲۸۶)	۸۸۲,۶۸۰,۸۷۴	۸۸۲,۶۸۰,۸۷۴

اختیارخ شینا-۸۰۰-۱۴۰۳/۰۲/۰۹

اختیارخ شستا-۱۱۱۲-۱۴۰۲/۱۲/۰۹

اختیارخ شستا-۱۲۱۲-۱۴۰۲/۱۲/۰۹

اختیارخ شستا-۷۶۵-۱۴۰۲/۰۶/۰۸

اختیارخ خودرو-۲۸۰۰-۱۴۰۲/۰۳/۰۳

اختیارخ خودرو-۳۵۰۰-۱۴۰۲/۰۳/۰۳

اختیارخ شینا-۷۰۰-۱۴۰۱/۱۱/۱۹

اختیارخ خودرو-۲۶۰۰-۱۴۰۲/۰۳/۰۳

اختیارخ خساپا-۲۲۰۰-۱۴۰۱/۱۲/۱۰

اختیارخ خودرو-۳۰۰۰-۱۴۰۲/۰۳/۰۳

اختیارخ خساپا-۲۰۰۰-۱۴۰۱/۱۲/۱۰

اختیارخ شستا-۸۶۵-۱۴۰۲/۰۶/۰۸

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک یکم آبان

گزارش‌های مالی میان دوره‌ای

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ دی 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 توزیع	خالص در آمد سود سهام	خالص در آمد سود سهام	دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ دی ۱۴۰۲
				ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
پالایش نفت بندرعباس	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۴/۲۸	۴۴,۱۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰	۸۸,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.	۸۸,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۸,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۶,۸۷۵,۰۰۰,۰۰۰
سرمایه‌گذاری صندوق بازنشستگی	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۴/۳۱	۲۵,۰۰۰,۰۰۰	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	۵۵,۷۲۳,۲۰۰,۰۰۰	.	۵۵,۷۲۳,۲۰۰,۰۰۰	۵۵,۷۲۳,۲۰۰,۰۰۰	-
پتروشیمی نوری	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۴/۳۰	۳,۸۰۰,۰۰۰	۱۳,۲۰۰	۵۰,۱۶۰,۰۰۰,۰۰۰	.	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	۳۷,۹۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳,۴۵۵,۰۰۰,۰۰۰
پتروشیمی پردیس	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۲/۱۰/۰۶	۱,۳۴۰,۰۰۰	۲۷,۵۰۰	۳۶,۸۵۰,۰۰۰,۰۰۰	.	۳۶,۸۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۶,۸۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۹,۸۴۰,۸۴۶,۹۹۵
پالایش نفت لاوان	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۴/۲۷	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۶۴۶	۳۶,۴۶۰,۰۰۰,۰۰۰	.	۳۶,۴۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۶,۴۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۲,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰
پتروشیمی بوعلی سینا	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۴/۱۱	۴,۹۰۰,۰۰۰	۵,۶۰۰	۲۷,۴۴۰,۰۰۰,۰۰۰	.	۲۷,۴۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۷,۴۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۴,۱۶۰,۰۰۰,۰۰۰
گسترش نفت و گاز پارسیان	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۲/۱۰/۲۸	۴,۱۰۰,۰۰۰	۶,۸۰۰	۲۷,۸۸۰,۰۰۰,۰۰۰	(۷۰۷,۲۳۶,۳۱۵)	۲۷,۱۷۲,۷۶۳,۶۸۵	۲۷,۱۷۲,۷۶۳,۶۸۵	۳۳,۸۸۵,۲۰۳,۵۸۴
سیمان تهران	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۴/۱۴	۵,۰۰۰,۰۰۰	۵,۰۰۰	۲۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.	۲۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۲۰,۴۶۶,۸۰۱
پتروشیمی شیراز	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۴/۱۷	۵,۳۰۰,۰۰۰	۴,۵۰۰	۲۳,۸۵۰,۰۰۰,۰۰۰	.	۲۳,۸۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳,۸۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۱۲۵,۰۰۰,۰۰۰
س. نفت و گاز و پتروشیمی تأمین	۱۴۰۲/۰۲/۳۱	۱۴۰۲/۰۶/۰۶	۸,۲۰۰,۰۰۰	۲,۷۴۰	۲۲,۴۶۸,۰۰۰,۰۰۰	.	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	(۱۷۲,۴۶۴,۰۴۳)	۱۷,۹۸۵,۵۳۵,۹۵۷	۱۷,۹۸۵,۵۳۵,۹۵۷	۱۰,۳۶۸,۳۲۵,۷۹۲
ملی صنایع مس ایران	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۴/۳۱	۲۸,۸۰۰,۰۰۰	۴۸۰	۱۳,۸۲۴,۰۰۰,۰۰۰	.	۱۳,۸۲۴,۰۰۰,۰۰۰	۱۳,۸۲۴,۰۰۰,۰۰۰	۱۷,۹۲۰,۰۰۰,۰۰۰
م. صنایع و معادن احیاء سپاهان	۱۴۰۲/۰۳/۳۱	۱۴۰۲/۰۷/۰۹	۷,۰۰۰,۰۰۰	۱,۵۰۰	۱۰,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.	۱۰,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۸,۶۹۲,۸۲۸,۱۴۶
سیمان شرق	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۲/۰۹/۱۵	۴,۶۰۰,۰۰۰	۱,۸۸۰	۸,۶۴۸,۰۰۰,۰۰۰	(۴۱۷,۱۷۸,۶۱۸)	۸,۲۳۰,۸۲۱,۳۸۲	۸,۲۳۰,۸۲۱,۳۸۲	۴,۰۵۹,۵۷۸,۴۲۵
سیمان اردستان	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۴/۰۴	۲,۴۹۳,۴۱۶	۲,۷۰۰	۶,۷۲۳,۲۲۳,۲۰۰	.	۶,۷۲۳,۲۲۳,۲۰۰	۶,۷۲۳,۲۲۳,۲۰۰	-
فولاد مبارکه اصفهان	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۴/۲۹	۱۳,۰۰۰,۰۰۰	۵۰۰	۶,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.	۶,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵,۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰
فولاد خوزستان	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۴/۲۸	۲۴,۱۰۰,۰۰۰	۲۵۰	۶,۰۲۵,۰۰۰,۰۰۰	.	۶,۰۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۶,۰۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۹,۲۰۷,۰۰۰,۰۰۰
توسعه معادن فولزات	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۴/۱۷	۸,۴۰۰,۰۰۰	۴۰۰	۳,۳۶۰,۰۰۰,۰۰۰	.	۳,۳۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۳۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۴,۱۹۶,۰۰۰,۰۰۰
سرمایه گذاری گروه توسعه ملی	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۴/۲۵	۱,۵۰۰,۰۰۰	۲,۳۰۰	۳,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.	۳,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-
سیمان سپاهان	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۲/۰۹/۱۸	۱,۲۰۰,۰۰۰	۲,۳۹۵	۲,۸۷۴,۰۰۰,۰۰۰	(۱۲۸,۶۴۱,۴۶۰)	۲,۷۴۵,۳۵۸,۵۴۰	۲,۷۴۵,۳۵۸,۵۴۰	۳,۵۹۳,۷۰۴,۱۷۲
مبین انرژی خلیج فارس	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۴/۲۱	۶۰۰,۰۰۰	۴,۲۹۰	۲,۵۷۴,۰۰۰,۰۰۰	.	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	۲,۱۶۰,۰۰۰,۰۰۰	-
تولید برق عسلویه مینا	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۴/۱۴	۹,۰۰۰,۰۰۰	۶۰۰	۵۴۰,۰۰۰,۰۰۰	.	۵۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۲۵,۰۰۰,۰۰۰
بانک تجارت	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۳/۳۱	۱,۶۰۰,۰۰۰	۵۸	۹۲,۸۰۰,۰۰۰	.	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 صیانتور	.	.	.	.	.	.	.	.	۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰
سرمایه گذاری پارس آریان	.	.	.	.	.	.	.	.	۱,۸۹۴,۲۲۹,۲۷۵
داروسازی سبحان الیکولوژی	.	.	.	.	.	.	.	.	۷۶۰,۹۸۰,۰۰۰
پالایش نفت تهران	.	.	.	.	.	.	.	.	۴,۸۵۳,۰۰۰,۰۰۰
پلی پروپیلن جم - جم پیلن	.	.	.	.	.	.	.	.	۲,۴۷۵,۰۰۰,۰۰۰
سرمایه گذاری صدرتأمین	.	.	.	.	.	.	.	.	۱۴,۸۲۰,۰۰۰,۰۰۰
فراپورس ایران	.	.	.	.	.	.	.	.	۱۹,۸۰۰,۰۰۰
پتروشیمی تندگوین	.	.	.	.	.	.	.	.	۶۲,۵۰۰,۰۰۰
سرمایه گذاری سیمان تأمین	.	.	.	.	.	.	.	.	۶۳۰,۰۰۰,۰۰۰
تهیه توزیع غذای دنا آفرین فدک	.	.	.	.	.	.	.	.	۶۰,۹۸۱,۹۲۶
زغال سنگ پرونده طیس	.	.	.	.	.	.	.	.	۵,۱۳۰,۰۰۰,۰۰۰
ریل پرداز نو آفرین	.	.	.	.	.	.	.	.	۱۸۵,۰۰۰,۰۰۰
توسعه معادن و صنایع معدنی خاورمیانه	.	.	.	.	.	.	.	.	۶,۷۰۰,۰۰۰
ما به تفاوت حق تقدم شرکت ومندان	.	.	.	.	.	.	.	.	۱۸,۴۷۳
					۵۷۶,۰۴۹,۲۲۳,۲۰۰	(۱,۴۳۵,۵۲۰,۴۳۶)	۵۷۴,۶۱۳,۷۰۲,۷۶۴	۵۷۴,۶۱۳,۷۰۲,۷۶۴	۳۳۹,۶۴۷,۱۶۲,۵۸۹

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک یکم آبان

گزارش های مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ دی ۱۴۰۲

۱۹- سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

دوره نه ماهه منتهی به
۱۴۰۱/۱۰/۳۰

دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰

تاریخ سپرده گذاری	نرخ سود	سود	هزینه تنزیل	سود خالص	سود خالص
	درصد	ریال	ریال	ریال	ریال
۱۴۰۱/۰۹/۲۹	۵٪	۱۶۹,۷۵۲	.	۱۶۹,۷۵۲	۲,۷۲۴,۳۱۰
۱۴۰۱/۰۹/۲۹	۵٪	۱۹۹,۳۷۶	.	۱۹۹,۳۷۶	۲,۵۹۲,۸۱۲
۱۴۰۲/۰۱/۱۴	۵٪	۴,۵۷۰,۷۲۵	.	۴,۵۷۰,۷۲۵	۱,۴۱۰,۹۱۷
۱۴۰۲/۰۲/۲۵	۵٪	۲۲,۴۳۱	.	۲۲,۴۳۱	.
۱۴۰۱/۰۹/۲۹	۵٪	.	.	.	۸,۷۲۹,۰۲۹
		۴,۹۶۲,۲۸۴	.	۴,۹۶۲,۲۸۴	۱۵,۴۵۷,۰۶۸

جمع

سود سپرده بانکی:

بانک رفاه شعبه پارک ساعی شماره حساب ۳۰۷۵۲۲۳۵۰

بانک پاسارگاد شعبه سورنا شماره حساب ۳۷۱۸۱۰۰۱۴۸۸۸۴۹۵۱

بانک خاورمیانه شعبه بخارست شماره حساب ۱۰۰۷۱۰۸۱۰۷۰۷۰۷۴۶۷۴

بانک ایران زمین شعبه توحید - شماره حساب ۱۰۴.۸۴۰.۱۹۸۹۸۸۸.۱

بانک تجارت شعبه تخصصی بورس - ۱۰۴۴۵۶۲۹۴

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک یکم آبان

گزارش‌های مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ دی ۱۴۰۲

۵۵

۲۵- تعهدات، بدهی‌های احتمالی و دارایی‌های احتمالی

در تاریخ صورت خالص دارایی‌ها صندوق، هیچ گونه تعهدات و بدهی احتمالی وجود ندارد.

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

اشخاص وابسته	نام	نوع وابستگی	نوع واحد سرمایه‌گذاری	۱۴۰۲/۱۰/۳۰		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	۱.۴۰٪	۱,۹۹۰	۱.۲۶٪
	مصطفی حقیقی مهمانداری	مدیر عامل کارگزاری آبان	عادی	۱۲,۱۱۷	۸.۵۴٪	۱۴,۹۳۴	۹.۴۶٪
	آرش حقیقی مهمانداری	اشخاص وابسته به مدیر	عادی	۵,۱۱۰	۳.۶۰٪	۵,۱۱۰	۳.۲۴٪
	پرویز حقیقی مهمانداری	اشخاص وابسته به مدیر	عادی	۳	۰.۰۰٪	۳	۰.۰۰٪
	بابک حقیقی مهمانداری	اشخاص وابسته به مدیر	عادی	۲,۵۸۲	۱.۸۲٪	۴,۲۹۷	۲.۷۲٪
	شرکت سیدگردان آبان	مدیر صندوق	ممتاز	۱۰	۰.۰۱٪	۱۰	۰.۰۱٪
مدیر و اشخاص وابسته به وی	الهام مرادی	مدیرعامل سیدگردان	عادی	۵,۰۱۲	۳.۵۳٪	۴,۳۶۵	۲.۷۶٪
	داریوش برنجی	اشخاص وابسته به مدیر	عادی	۱۷	۰.۰۱٪	۱۷	۰.۰۱٪
	بدرالزمان محجوب	اشخاص وابسته به مدیر	عادی	۱۰,۰۰۰	۷.۰۵٪	۱۰,۰۰۰	۶.۳۳٪
	علی گشاده فکر	اشخاص وابسته به مدیر	عادی	۳,۰۳۷	۲.۱۴٪	۵,۱۴۶	۳.۲۶٪
	دینز گشاده فکر	اشخاص وابسته به مدیر	عادی	۹,۱۴۸	۶.۴۵٪	۸,۸۹۰	۵.۶۳٪
	صندوق سرمایه‌گذاری درآمد ثابت کوثر یکم	وابسته به مدیر	عادی	۱,۰۰۰	۰.۷۰٪	۱,۰۰۰	۰.۶۳٪
	مشاور سرمایه‌گذاری هوشمند آبان	وابسته به مدیر	عادی	۴۸,۴۵۰	۳۴.۱۵٪	۵۰,۹۰۰	۳۲.۲۴٪
	میشم کریمی	مدیر سرمایه‌گذاری (قدیم)	عادی	۱,۳۵۰	۰.۹۵٪	۱,۷۵۵	۱.۱۱٪
	بهروز مروفی	مدیر سرمایه‌گذاری	عادی	۰	۰.۰۰٪	۳۳۳	۰.۲۱٪
	علی کمالی	مدیر سرمایه‌گذاری	عادی	۲۱	۰.۰۱٪	۲۱	۰.۰۱٪
مدیر سرمایه‌گذاری	افسانه فراهانی	مدیر سرمایه‌گذاری (جدید)	عادی	۱۹	۰.۰۱٪	۰	۰.۰۰٪
	جمع			۹۹,۸۸۷	۷۰.۴۱٪	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 ۱۴۰۲/۱۰/۳۰
			ریال	ریال
شرکت کارگزاری آبان	مدیر ثبت صندوق	کارمزد خرید و فروش اوراق بهادار	۸,۷۰۵,۰۳۱,۲۹۶,۳۰۵	(۲۴۳,۸۴۸,۵۲۴,۷۲۵)
		تسهیلات و بهره دریافتی	۱,۵۳۱,۵۶۰,۶۳۲,۶۱۸	
شرکت سیدگردان آبان	مدیر صندوق	کارمزد ارکان	۵۹,۹۸۲,۶۹۳,۹۶۴	(۳۲,۹۸۱,۷۴۸,۷۵۹)
مشاور سرمایه‌گذاری ایرانیان تحلیل فارابی	متولی فعلی صندوق	کارمزد متولی	۱,۶۵۰,۰۰۰,۰۰۰	(۸۹۷,۳۲۸,۷۶۷)
موسسه حسابرسی دش و همکاران	حسابرس صندوق	حق‌الزحمه حسابرسی	۸۷۵,۷۶۸,۶۰۱	(۳۲۰,۷۰۳,۷۹۳)

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.