
صندوق سرمایه‌گذاری مشترک یکم آبان
صورت‌های مالی میان دوره‌ای و یادداشتهای توضیحی همراه آن
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ مهر ۱۴۰۳



باسلام

به پیوست صورت های مالی صندوق سرمایه گذاری مشترک یکم آبان مربوط به دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ مهر ۱۴۰۳ 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
۴-۷	یادداشت های توضیحی:
۷	الف: اطلاعات کلی صندوق
۷-۱۰	ب: مبنای تهیه صورت های مالی
۱۱-۲۴	پ: خلاصه اهم رویه های حسابداری
	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 ۱۴۰۳/۰۸/۲۶ به تأیید ارکان در صندوق رسیده است.

امضا	نماینده	شخص حقوقی	ارکان صندوق
	سیدگردان آبان (سهامی خاص) الهام مرادی	شرکت سیدگردان آبان (سهامی خاص)	مدیر صندوق



علیرضا باغانی

شرکت مشاور سرمایه گذاری
ایرانیان تحلیل فارابی

متولی صندوق



۱۴۰۳/۰۱/۳۱

۱۴۰۳/۰۷/۳۰

یادداشت

ریال

ریال

۵,۰۴۹,۳۳۹,۰۰۹,۴۸۶

۴,۱۷۲,۸۳۸,۶۳۱,۲۷۸

۵

سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم و اوراق اختیار

۱,۳۲۷,۵۹۷,۱۴۷

۷۶۹,۱۲۸,۳۲۲

۶

سرمایه گذاری در سپرده بانکی

۱۲۰,۶۸۹,۰۰۰,۴۱۱

۷

سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

۷۶۴,۸۹۸,۴۹۴

۲۴۰,۲۸۷,۱۸۹,۴۵۰

۸

حساب‌های دریافتی

۴۳,۹۹۸,۰۱۴

۹

جاری کارگزاران

۵,۰۳۴,۱۵۳,۰۱۸

۲,۲۵۴,۰۹۸,۴۴۸

۱۰

سایر دارایی‌ها

۳۷۱,۲۰۴,۴۰۵

۲۷۰,۶۸۵,۷۱۹

۱۱

موجودی نقد

۵,۰۵۶,۸۳۶,۸۶۲,۵۵۰

۴,۵۳۷,۱۵۲,۷۳۱,۶۴۲

جمع دارایی‌ها

بدهی‌ها:

۳۵,۴۰۵,۳۰۲,۵۹۸

۱۹,۸۰۵,۰۷۰,۶۱۳

۱۲

پرداختنی به ارکان صندوق

۲,۷۳۶,۸۰۴,۹۱۸

۱,۰۴۸,۱۱۱,۲۴۸

۱۳

پرداختنی به سرمایه‌گذاران صندوق

۱۶۲,۹۰۴,۰۳۵,۲۳۸

۱۶,۴۲۷,۶۰۸

۱۴

تسهیلات مالی دریافتی

۸,۲۵۲,۹۹۵,۰۹۹

۱۴,۳۹۱,۰۰۸,۴۳۹

۱۵

سایر حساب‌های پرداختنی و ذخایر

۲۰۹,۲۹۹,۱۳۷,۸۵۳

۳۵,۲۶۰,۶۱۷,۹۰۸

۱۵

جمع بدهی‌ها

۴,۸۴۷,۵۳۷,۷۲۴,۶۹۷

۴,۵۰۱,۸۹۲,۱۱۳,۷۳۴

۱۶

خالص دارایی‌ها

۳۴,۶۰۸,۹۵۴

۳۳,۷۱۰,۱۷۰

خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه‌گذاری

یادداشت‌های توضیحی، بخش جدایی‌ناپذیر صورت‌های مالی می‌باشد.

امضا

نماینده

الهام مرادی

علیرضا باغانی

شخص حقوقی

سبدگردان آبان
(سهامی خاص)شرکت سبدگردان آبان (سهامی خاص)
یکم آبان

شرکت مشاور سرمایه‌گذاری ایرانیان تحلیل فارابی

ارکان صندوق

مدیر صندوق

متولی صندوق





صندوق سرمایه گذاری مشترک یکم آبان
صورت سود زیان و گردش خالص دارایی‌ها
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ مهر ۱۴۰۳

شناسه ملی ۱۴۰۰۴۵۵۲۳۰۳

شماره ثبت ۳۴۹۶۹

یادداشت	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۷/۳۰ ریال	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۷/۳۰ ریال
درآمدها:		
سود(زیان) فروش اوراق بهادار	۱۷	(۱۱۳,۳۳۳,۸۸۱,۶۲۸)
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۱۸	(۴۴۵,۳۱۴,۶۷۶,۲۹۳)
سود سهام	۱۹	۴۷۵,۷۷۷,۶۶۱,۸۷۰
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۲۰	۲۴,۲۴۹,۳۰۲
سایر درآمدها	۲۱	۳۵,۱۰۱,۵۰۶
جمع درآمدها		(۸۲,۸۱۱,۵۴۵,۲۴۳)
هزینه‌ها:		
هزینه کارمزد ارکان	۲۲	(۳۶,۶۷۶,۷۵۹,۹۸۱)
سایر هزینه ها	۲۳	(۳,۴۹۷,۲۱۲,۵۴۴)
جمع هزینه ها		(۴۰,۱۷۳,۹۷۲,۵۲۵)
سود (زیان) قبل از هزینه مالی		(۱۲۲,۹۸۵,۵۱۷,۷۶۸)
هزینه مالی	۲۴	(۷,۹۱۶,۶۷۰,۰۵۱)
سود (زیان) خالص		(۱۳۰,۹۰۲,۱۸۷,۸۱۹)
(۱) بازده میانگین سرمایه‌گذاری‌ها-درصد		(۲.۸۴٪)
(۲) بازده سرمایه‌گذاری پایان دوره-درصد		(۲۰.۰۱٪)

صورت گردش خالص دارایی‌ها

یادداشت	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۷/۳۰ ریال	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۷/۳۰ ریال	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری
خالص دارایی‌ها در ابتدای دوره	۱۴۰,۰۶۶	۴,۸۴۷,۵۳۷,۷۲۴,۶۹۷	۱۵۷,۸۷۴	۶,۰۲۳,۵۱۲,۸۲۳,۳۸۵
واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی دوره	۱,۳۴۸	۱,۳۴۸,۰۰۰,۰۰۰	۵,۰۲۷	۵,۰۲۷,۰۰۰,۰۰۰
واحدهای سرمایه گذاری باطل شده طی دوره	(۷,۸۶۷)	(۷,۸۶۷,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۱,۳۹۳)	(۱۱,۳۹۳,۰۰۰,۰۰۰)
سود(زیان) خالص	-	(۱۳۰,۹۰۲,۱۸۷,۸۱۹)	-	(۹۶۸,۴۹۴,۱۴۳,۱۰۰)
تعدیلات	-	(۲۰۸,۲۲۴,۴۲۳,۱۴۴)	-	(۲۱۴,۶۷۱,۰۷۵,۲۸۲)
خالص دارایی‌ها در پایان دوره	۱۳۳,۵۴۷	۴,۵۰۱,۸۹۲,۱۱۳,۷۲۴	۱۵۱,۵۰۸	۴,۸۳۳,۹۸۱,۶۰۵,۰۰۳

یادداشت‌های توضیحی، بخش جدایی‌ناپذیر صورت‌های مالی می‌باشد.

سود(زیان) خالص

میانگین موزون (ریال) وجوه استفاده شده

(۱) بازده میانگین سرمایه‌گذاری‌ها =

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

خالص دارایی‌های پایان دوره

(۲) بازده سرمایه‌گذاری پایان دوره =

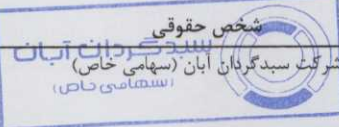
امضا

نماینده

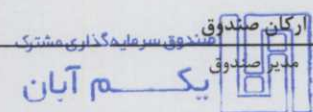
الهام مرادی

علیرضا باقانی

شماره و سرمایه‌گذاری



شرکت مشاور سرمایه‌گذاری ایرانیان تحلیل فارابی



مدیر صندوق

خیابان خالد اسلامبولی، خیابان احمدیان، پلاک ۲۴، طبقه ۶

کد پستی: ۱۵۱۳۸-۱۳۵۲۰

تلفن: ۸۵۵۱۰ - ۸۸۵۵۳۰۳۰

فکس: ۴۲۱۵۱۵۶۰

abanfund@aban.capital

abfunf.ir

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک یکم آبان
صورت‌های مالی میان دوره ای و یادداشت‌های توضیحی همراه آن
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ مهر ۱۴۰۳

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
صورت‌های مالی میان دوره ای و یادداشت‌های توضیحی همراه آن
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ مهر ۱۴۰۳

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 مواعید 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.

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک یکم آبان
صورت‌های مالی میان دوره ای و یادداشت‌های توضیحی همراه آن
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ مهر ۱۴۰۳

۲- ارکان صندوق سرمایه‌گذاری

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

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

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

ردیف	نام دارندگان واحدهای ممتاز	تعداد واحدهای ممتاز تحت تملک	درصد واحدهای تحت تملک از واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز
۱	شرکت سبذگردان آبان	۱,۹۶۰	۹۸٪
۲	مصطفی حقیقی مهمانداری	۲۰	۱٪
۳	بابک حقیقی مهمانداری	۲۰	۱٪
	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.

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک یکم آبان
صورت‌های مالی میان دوره ای و یادداشت های توضیحی همراه آن
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ مهر ۱۴۰۳

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

۳- مبنای تهیه صورت‌های مالی

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

۴- خلاصه اهم رویه‌های حسابداری

۴-۱- سرمایه‌گذاری‌ها

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

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.

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک یکم آبان
صورت‌های مالی میان دوره ای و یادداشت های توضیحی همراه آن
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ مهر ۱۴۰۳

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 ۴ 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
صورت‌های مالی میان دوره ای و یادداشت های توضیحی همراه آن
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ مهر ۱۴۰۳

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 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 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 ابلاغیه های موجود.
کارمزد متولی	سالانه ۰,۵ درصد از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی‌های صندوق و حداقل ۱,۸۰۰ میلیون تا سقف ۲,۰۰۰ میلیون ریال
حق الزحمه حسابرس	سالانه تا سقف ۱,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰ 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 ۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال به عنوان هزینه ثابت و هزینه‌های متغیر به شرح زیر است: ۱- به ازای هر سرمایه‌گذار دارای واحد در هر سال مبلغ ۹۰,۰۰۰ ریال، ۲- به ازای هر درخواست صدور یا ابطال ثبت شده در نرم افزار در هر روز مبلغ ۱۵,۰۰۰ 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
صورت‌های مالی میان دوره ای و یادداشت های توضیحی همراه آن
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ مهر ۱۴۰۳

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

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 سرمایه گذاری مشترک یکم آبان
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ مهر ۱۴۰۳

۵- سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم و اوراق اختیار

۱۴۰۳/۰۱/۳۱			۱۴۰۳/۰۷/۳۰			یادداشت
درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	
درصد	ریال	ریال	درصد	ریال	ریال	
۲۸.۳۵٪	۱,۴۳۳,۳۶۱,۴۵۶,۹۳۲	۱,۰۸۲,۳۶۲,۷۴۱,۴۱۶	۲۰.۲۳٪	۹۱۷,۹۶۳,۷۶۲,۶۴۹	۸۲۸,۷۶۴,۹۹۲,۶۷۵	محصولات شیمیایی
۲۲.۴۲٪	۱,۱۳۳,۴۹۰,۲۲۴,۶۵۹	۹۲۲,۶۷۱,۰۹۹,۶۸۶	۶.۲۲٪	۲۸۲,۴۱۹,۶۷۶,۵۷۵	۳۳۸,۹۸۴,۷۱۰,۹۴۳	فرآورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای
۱۵.۳۱٪	۷۷۴,۱۸۶,۶۱۷,۴۳۰	۸۰۰,۳۱۳,۷۸۵,۳۱۰	۱۳.۴۴٪	۶۰۹,۹۷۳,۷۴۶,۲۷۳	۶۹۸,۵۲۳,۷۸۴,۶۹۵	شرکت های چند رشته ای صنعتی
۱۱.۷۵٪	۵۹۴,۰۱۰,۴۸۲,۳۰۰	۷۵۳,۶۵۴,۹۸۷,۵۹۴	۱.۸۰٪	۸۱,۵۸۸,۶۷۳,۲۱۲	۱۱۱,۱۸۷,۵۷۹,۱۰۹	خدمات فنی و مهندسی
۱۰.۱۴٪	۵۱۲,۵۵۲,۰۶۱,۰۰۰	۳۹۵,۷۷۱,۶۸۳,۹۸۷	۱۳.۸۳٪	۶۲۷,۴۸۲,۳۲۶,۳۱۳	۵۹۹,۴۷۱,۲۷۲,۳۱۹	سیمان، آهک و گچ
۰.۰۰٪	.	.	۴.۸۶٪	۲۲۰,۴۵۱,۹۳۱,۲۵۸	۲۵۰,۴۶۵,۲۴۲,۸۰۲	فلزات اساسی
۱.۹۳٪	۹۷,۵۱۳,۶۳۳,۷۰۹	۱۸۰,۱۷۲,۵۸۹,۹۴۴	۱.۹۳٪	۸۶,۹۳۹,۶۷۲,۵۰۰	۱۴۷,۸۵۲,۳۳۸,۲۶۲	سرمایه گذاری ها
۴.۹۷٪	۲۵۱,۱۰۱,۶۴۰,۰۱۶	۱۹۸,۵۷۹,۷۳۶,۷۸۷	۱۱.۵۶٪	۵۲۴,۶۲۳,۱۷۸,۰۳۲	۴۵۲,۹۸۳,۰۱۶,۹۶۲	استخراج کانه های فلزی
۲.۲۸٪	۱۱۵,۴۵۸,۹۰۷,۵۰۰	۱۲۳,۱۱۰,۱۶۲,۴۵۳	۸.۵۳٪	۳۸۷,۰۸۶,۹۴۶,۵۵۶	۴۵۵,۳۹۹,۶۰۴,۹۶۳	عرضه برق، گاز، بخار و آب گرم
۲.۵۷٪	۱۲۹,۸۰۰,۶۴۶,۰۸۳	۱۳۶,۶۵۴,۶۲۲,۸۴۶	۲.۸۶٪	۱۲۹,۸۹۸,۴۲۳,۲۴۷	۱۷۲,۹۵۳,۴۱۴,۷۶۸	مواد و محصولات دارویی
۰.۰۰٪	.	.	۰.۸۰٪	۳۶,۵۲۳,۹۱۹,۶۸۰	۳۰,۹۴۴,۰۶۶,۴۱۸	بانک ها و موسسات اعتباری
۰.۱۶٪	۷,۸۶۳,۳۳۹,۸۷۰	۷,۶۶۰,۷۰۵,۶۸۵	۵.۹۰٪	۲۶۷,۸۹۶,۴۷۵,۰۰۰	۲۹۰,۲۸۴,۴۲۵,۲۰۷	لاستیک و پلاستیک
۹۹.۸۵٪	۵,۰۴۹,۳۳۹,۰۰۹,۴۸۶	۴,۶۰۰,۹۵۲,۱۱۵,۶۰۸	۹۱.۹۷٪	۴,۱۷۲,۸۳۸,۶۳۱,۲۷۸	۴,۳۷۷,۸۱۴,۴۴۹,۱۲۳	

صندوق سرمایه گذاری مشترک یکم آبان
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ مهر ۱۴۰۳

۶- سرمایه گذاری در سپرده بانکی

۱۴۰۳/۰۱/۳۱		۱۴۰۳/۰۷/۳۰					
درصد به کل دارایی ها	مبلغ	درصد به کل دارایی ها	مبلغ	نرخ سود	تاریخ سررسید	تاریخ سپرده گذاری	نوع سپرده
درصد	ریال	درصد	ریال	درصد			
۰.۰۳٪	۱,۳۲۱,۹۱۳,۷۵۱	۰.۰۱٪	۴۱۴,۳۰۲,۵۴۱	۵٪	-	۱۴۰۱/۰۶/۲۱	کوتاه مدت
۰.۰۰٪	۵۰,۸۳,۷۳۲	۰.۰۱٪	۳۵۴,۶۴۱,۵۱۴	۵٪	-	۱۳۹۹/۱۲/۱۳	کوتاه مدت
۰.۰۰٪	۵۹۹,۶۶۴	۰.۰۰٪	۱۸۴,۲۶۷	۵٪	-	۱۴۰۲/۰۲/۲۵	کوتاه مدت
۰.۰۳٪	۱,۳۲۷,۵۹۷,۱۴۷	۰.۰۲٪	۷۶۹,۱۲۸,۳۲۲				

بانک خاورمیانه شعبه بخارست - ۱۰۰۷۱۰۸۱۰۷۰۷۰۷۴۶۷۴

بانک رفاه شعبه پارک ساعی - ۳۰۷۵۲۲۳۵۰

بانک ایران زمین شعبه توحید - ۱۰۴,۸۴۰,۱۹۸۹۸۸۸.۱

۷- سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

یادداشت	۱۴۰۳/۰۷/۳۰	۱۴۰۳/۰۱/۳۱
	ریال	ریال
۷-۱	۱۲۰,۶۸۹,۰۰۰,۴۱۱	*
	۱۲۰,۶۸۹,۰۰۰,۴۱۱	*

سرمایه گذاری در اوراق مرابحه و مشارکت

۷-۱ سرمایه گذاری در اوراق مرابحه و مشارکت به شرح زیر است:

۱۴۰۳/۰۱/۳۱		۱۴۰۳/۰۷/۳۰							
درصد از کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	سود متعلقه	بهای تمام شده	نرخ سود	تاریخ سررسید	یادداشت	
درصد	ریال	درصد	ریال	ریال	ریال				
۰.۰۰٪	*	۱.۴۶٪	۶۶,۱۳۳,۳۰۵,۵۲۵	*	۶۶,۴۰۶,۶۶۱,۷۷۷	٪	۱۴۰۵/۰۲/۲۵	۷-۱	اوراق با درآمد ثابت استاندارد-م ۱ بودجه ۵۰۳۲۵-۰۲
۰.۰۰٪	*	۰.۳۵٪	۱۵,۹۰۹,۷۱۵,۸۴۱	*	۱۶,۰۵۲,۶۰۹,۰۰۷	٪	۱۴۰۵/۱۰/۲۱	۷-۱	اوراق با درآمد ثابت استاندارد-م ۴ بودجه ۵۱۰۲۱-۰۲
۰.۰۰٪	*	۰.۰۵٪	۲,۲۷۸,۵۴۶,۹۲۸	*	۲,۲۹۴,۶۵۸,۳۲۵	٪	۱۴۰۵/۰۷/۲۰	۷-۱	اوراق با درآمد ثابت استاندارد-م ۱ بودجه ۵۰۷۲۰-۰۲
۰.۰۰٪	*	۰.۴۶٪	۲۱,۰۴۴,۰۴۰,۴۷۶	*	۲۱,۲۲۶,۵۴۹,۲۰۴	٪	۱۴۰۵/۰۹/۱۶	۷-۱	اوراق با درآمد ثابت استاندارد-م ۱۲ بودجه ۵۰۹۱۶-۰۲
۰.۰۰٪	*	۰.۲۱٪	۹,۳۱۸,۲۶۰,۲۵۹	*	۹,۴۰۰,۱۳۰,۴۹۷	٪	۱۴۰۵/۱۰/۲۱	۷-۱	اوراق با درآمد ثابت استاندارد-م ۱۳ بودجه ۵۱۰۲۱-۰۲
۰.۰۰٪	*	۰.۱۳٪	۶,۰۰۵,۱۳۱,۳۷۲	*	۶,۰۵۷,۳۹۷,۶۸۴	٪	۱۴۰۵/۱۱/۱۲	۷-۱	اوراق با درآمد ثابت استاندارد-م ۱۰ بودجه ۵۱۱۱۲-۰۲
۰.۰۰٪	*	۲.۶۶٪	۱۲۰,۶۸۹,۰۰۰,۴۱۱	*	۱۲۱,۴۳۸,۱۰۶,۴۹۴				

صندوق سرمایه گذاری مشترک یکم آبان

یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ مهر ۱۴۰۳

۸- حساب های دریافتنی

۱۴۰۳/۰۱/۳۱	۱۴۰۳/۰۷/۳۰			
مانده تنزیل شده	مانده تنزیل شده	مبلغ تنزیل	نرخ تنزیل	تنزیل نشده
ریال	ریال	ریال	درصد	ریال
۷۶۴,۸۹۸,۴۹۴	۲۴۰,۲۸۷,۱۸۹,۴۵۰	(۸,۲۶۱,۱۴۸,۸۰۰)	۲۵٪	۲۴۸,۵۴۸,۳۳۸,۲۵۰
۷۶۴,۸۹۸,۴۹۴	۲۴۰,۲۸۷,۱۸۹,۴۵۰	(۸,۲۶۱,۱۴۸,۸۰۰)		۲۴۸,۵۴۸,۳۳۸,۲۵۰

سود سهام دریافتنی

۹- جاری کارگزاران

۱۴۰۳/۰۱/۳۱	۱۴۰۳/۰۷/۳۰			
مانده در پایان دوره	مانده در پایان دوره	گردش پستکار طی دوره	گردش بدهکار طی دوره	مانده در ابتدای دوره
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۰	۴۳,۹۹۸,۰۱۴	(۳,۳۰۱,۱۷۸,۴۸۳,۶۲۴)	۳,۳۰۱,۲۲۲,۴۸۱,۶۴۸	۰
۰	۴۳,۹۹۸,۰۱۴	(۳,۳۰۱,۱۷۸,۴۸۳,۶۳۴)	۳,۳۰۱,۲۲۲,۴۸۱,۶۴۸	۰

شرکت کارگزاری آبان

۱۰- مخارج انتقالی به دوره های آتی

سایر دارایی ها شامل آن بخش از مخارج برگزاری مجامع و پشتیبانی و نگهداری نرم افزار صندوق (تدبیری) باشد که تا تاریخ خالص دارایی ها مستهلک نشده و به عنوان دارایی به دوره های آتی منتقل می شود. براساس ماده ۲۷ اساسنامه مخارج تأسیس طی دوره فعالیت یا ظرف ۵ سال هر کدام کمتر باشد، به صورت روزانه مستهلک شده

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 نیز پس از تشکیل مجمع از محل دارایی های صندوق پرداخت و ظرف مدت یک سال به صورت روزانه مستهلک می شود.

۱۴۰۳/۰۱/۳۱	۱۴۰۳/۰۷/۳۰			
مانده در پایان دوره	مانده در پایان دوره	استهلاک طی دوره	مخارج اضافه شده طی دوره	مانده در ابتدای دوره
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۵,۰۳۴,۱۵۳,۰۱۸	۲,۲۵۴,۰۹۸,۴۴۸	(۲,۷۸۰,۰۵۴,۵۷۰)	۰	۵,۰۳۴,۱۵۳,۰۱۸
۵,۰۳۴,۱۵۳,۰۱۸	۲,۲۵۴,۰۹۸,۴۴۸	(۲,۷۸۰,۰۵۴,۵۷۰)	۰	۵,۰۳۴,۱۵۳,۰۱۸

مخارج عضویت در کانون

مخارج نرم افزار و سایت

۱۱- موجودی نقد

۱۴۰۳/۰۱/۳۱	۱۴۰۳/۰۷/۳۰
ریال	ریال
۳۲۱,۲۰۴,۴۰۵	۵۰,۰۰۰,۰۰۰
۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۲۰,۶۸۵,۷۱۹
۳۷۱,۲۰۴,۴۰۵	۲۷۰,۶۸۵,۷۱۹

بانک تجارت شعبه تخصصی بورس - ۱۰۴۳۲۲۶۶۹

بانک رفاه شعبه پارک ساسی - ۳۰۸۱۸۰۴۸۳

۱۲- پرداختنی به ارکان صندوق

۱۴۰۳/۰۱/۳۱	۱۴۰۳/۰۷/۳۰
ریال	ریال
۳۴,۲۶۴,۶۰۹,۸۳۱	۱۸,۳۰۶,۳۰۰,۵۰۹
۵۳۱,۱۶۴,۳۸۴	۵۵۳,۵۵۱,۸۲۴
۶۰۹,۵۲۸,۳۸۳	۹۴۵,۲۱۸,۲۸۰
۳۵,۴۰۵,۳۰۲,۵۹۸	۱۹,۸۰۵,۰۷۰,۶۱۳

مدیر

متولی

حسابرس

صندوق سرمایه گذاری مشترک یکم آبان
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ مهر ۱۴۰۳

۱۳- پرداختی به سرمایه گذاران صندوق

یادداشت	۱۴۰۳/۰۷/۳۰	۱۴۰۲/۰۱/۳۱
	ریال	ریال
پرداختی بابت درخواست مله تفاوت صدور	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۱۰,۰۰۰,۰۰۰
پرداختی بابت درخواست صدور	۹۴۸,۱۱۱,۲۴۸	۲,۵۲۶,۸۰۴,۹۱۸
پرداختی بابت ابطال	۱,۰۴۸,۱۱۱,۲۴۸	۲,۷۳۶,۸۰۴,۹۱۸

۱۳-۱ درخواست فوق در ۱۴۰۳/۰۸/۰۳ تایید شده است.

۱۳-۲ مانده فوق در ۱۴۰۳/۰۸/۰۲ تسویه شده است.

۱۴- تسهیلات مالی دریافتی

نوع تسهیلات	تاریخ اخذ تسهیلات	سررسید	مانده در ابتدای سال	مبلغ دریافتی	اقساط پرداخت شده	مانده در پایان سال	درصد تسهیلات به خالص ارزش دارایی ها	مانده در پایان سال
درصد			ریال	ریال	ریال	ریال	درصد	ریال
۲۵	متعدد	-	۱۵۸,۷۱۰,۵۵۰,۴۸۲	۵۰۳,۰۸۵,۲۷۰,۹۶۱	(۶۶۱,۷۹۵,۸۲۱,۴۴۳)	۰	۰.۰۰٪	۱۵۸,۷۱۰,۵۵۰,۴۸۲
			۴,۱۹۳,۴۸۴,۷۵۶	۸۰۱۸,۳۶۳,۵۷۵	(۱۲,۱۹۵,۲۲۰,۷۲۳)	۱۶,۴۲۷,۶۰۸		۴,۱۹۳,۴۸۴,۷۵۶
			۱۶۲,۹۰۴,۰۳۵,۲۳۸	۵۱۱,۱۰۳,۵۳۴,۵۳۶	(۶۷۳,۹۹۱,۱۴۲,۱۶۶)	۱۶,۴۲۷,۶۰۸	۰.۰۰٪	۱۶۲,۹۰۴,۰۳۵,۲۳۸

۱۴-۱ تسهیلات فوق بابت قرارداد اعتباری با کارگزاری آبان می باشد.

۱۵- سایر حساب های پرداختی و ذخایر

	۱۴۰۳/۰۷/۳۰	۱۴۰۳/۰۱/۳۱
	ریال	ریال
ذخیره کارمزد تصفیه	۱,۶۳۰,۸۵۸,۰۳۳	۱,۶۳۰,۸۵۸,۰۳۳
ذخیره آونمان نرم افزار	۱۱۱,۷۶۱,۴۰۳	۴۵۰,۶۸۴,۸۷۷
بدهی به مدیر بابت امور صندوق	۱۲,۶۴۸,۳۸۹,۰۰۲	۶,۱۷۱,۴۵۲,۱۸۹
	۱۴,۳۹۱,۰۰۸,۴۳۹	۸,۳۵۲,۹۹۵,۰۹۹

۱۶- خالص دارایی ها

تعداد	ریال	تعداد	ریال
۱۳۱,۵۴۷	۴,۴۳۴,۷۷۱,۷۷۲,۱۲۴	۱۳۸,۰۶۶	۴,۷۷۸,۳۱۹,۱۷۰,۷۲
۲,۰۰۰	۶۷,۴۲۰,۳۴۰,۶۱۰	۲,۰۰۰	۶۹,۳۱۷,۹۰۷,۶۲۵
۱۲۳,۵۴۷	۴,۵۰۱,۸۹۲,۱۱۳,۷۳۴	۱۴۰,۰۶۶	۴,۸۴۷,۵۳۷,۷۳۴,۶۹۷

۱۷- سود(زیان) فروش اوراق بهادار

یادداشت	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۷/۳۰	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۷/۳۰
	ریال	ریال
۱۷-۱	(۱۱۳,۴۴۹,۴۸۲,۱۳۶)	(۲۳۵,۹۲۴,۳۲۱,۱۰۲)
۱۷-۲	۱۶۳,۴۴۱,۷۸۴	(۹۱۶۰۱,۱۹۹,۳۵۴)
۱۷-۳	(۴۷,۸۴۱,۲۸۶)	-
	(۱۱۳,۲۳۳,۸۸۱,۶۳۸)	(۳۲۷,۵۲۵,۵۲۰,۳۵۶)

سود(زیان) فروش سهام و صندوق های سرمایه گذاری

سود(زیان) فروش اوراق اختیار

سود(زیان) فروش اوراق مشارکت

صندوق سرمایه گذاری مشترک یکم آبان
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ مهر ۱۴۰۳

۱-۱۷- سود (زیان) فروش اوراق بهادار صرفا مربوط به سود حاصل از فروش سهام و حق تقدم شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس بوده و صندوق های سرمایه گذاری به شرح ذیل می باشد:

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۷/۳۰						
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۷/۳۰						
تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
آهن و فولاد غدیر ایرانیان	۱۴۵,۷۸۱	۹۳۰,۰۸۲,۷۸۰	(۱۰,۲۳,۴۲۲,۸۱۱)	(۸۸۳,۵۷۵)	(۴,۶۵۰,۴۱۴)	(۹۸,۸۷۴,۰۲۰)
پالایش نفت تهران	۸,۴۴۹,۳۵۵	۱۸,۵۹۱,۴۹۷,۳۷۱	(۲۴,۹۸۷,۲۶۶,۹۷۳)	(۱۷,۶۶۱,۳۸۶)	(۹۲,۹۵۷,۴۹۰)	(۶,۵۰۶,۳۸۸,۴۷۸)
پلیمر آریا ساسول	۲۵۳,۳۷۹	۱۹,۳۲۰,۱۴۹,۴۵۰	(۱۹,۰۸۰,۰۳۷,۷۵۴)	(۱۸,۳۵۴,۱۰۳)	(۹۶,۶۰۰,۷۴۶)	۱۲۵,۱۵۶,۸۴۷
سرمایه گذاری صندوق بازنشتگی	۱,۳۳۷,۰۸۸	۲۳,۹۳۳,۸۴۲,۶۶۰	(۲۴,۳۸۲,۵۷۹,۴۶۸)	(۲۲,۳۳۶,۷۱۱)	(۱۱۹,۶۶۹,۳۱۳)	(۵۹۱,۱۴۲,۷۳۲)
ح. مبین انرژی خلیج فارس	۲۴,۲۹۰,۰۰۰	۱۶۶,۹۴۳,۴۷۹,۳۳۴	(۱۶۶,۹۴۳,۴۷۹,۳۳۴)	.	.	.
فجر انرژی خلیج فارس	۲۴۵,۴۴۸	۲,۹۴۰,۴۶۷,۰۴۰	(۲,۹۰۰,۰۷۰,۰۶۳)	(۲,۷۹۲,۴۳۰)	(۱۴,۷۰۲,۳۳۵)	۲۲,۹۰۱,۲۱۲
سرمایه گذاری تامین اجتماعی	۶۵,۹۶۳,۰۹۴	۷۳,۵۴۵,۲۹۶,۲۹۰	(۷۳,۸۹۸,۰۸۱,۵۱۷)	(۶۸,۹۱۶,۷۶۹)	(۳۶۲,۷۲۶,۴۸۱)	(۱,۷۸۴,۴۲۸,۴۷۷)
گروه مینا (سهامی عام)	۴۳,۳۹۰,۶۶۵	۴۵۳,۳۶۲,۵۶۵,۹۶۰	(۵۰۶,۳۷۵,۴۹۹,۰۱۹)	(۴۳۰,۵۹۶,۲۸۷)	(۲,۲۶۶,۳۱۲,۸۲۱)	(۵۵,۸۰۹,۷۸۲,۱۶۷)
سرمایه گذاری گروه توسعه ملی	۱,۵۰۰,۰۰۰	۱۹,۰۰۵,۰۰۰,۰۰۰	(۱۹,۱۳۰,۴۹۲,۲۵۰)	(۱۸,۰۵۴,۵۹۸)	(۹۵,۰۲۵,۰۰۰)	(۳۳۸,۵۷۱,۸۴۸)
پتروشیمی خارک	۵۴۸,۲۲۳	۲۸,۶۱۱,۷۵۸,۳۷۰	(۲۵,۹۷۸,۲۱۳,۶۵۴)	(۲۷,۱۸۱,۱۲۰)	(۱۴۳,۰۵۸,۷۹۲)	۲,۴۶۳,۳۰۴,۸۰۴
ح. فجر انرژی خلیج فارس	۳,۵۷۸,۷۶۲	۳۵,۸۷۴,۱۴۶,۹۶۹	(۳۷,۰۶۲,۲۲۶,۱۷۳)	(۳,۷۹۰,۴۸۵)	(۱۹,۹۵۰,۰۰۰)	(۱,۲۱۱,۸۱۹,۶۸۹)
سیمان سیاهان	۲۱۶,۱۰۹	۱,۸۰۲,۷۳۵,۹۵۰	(۲,۳۳۳,۶۸۸,۷۱۳)	(۱,۷۱۲,۲۲۷)	(۹۰,۱۳,۶۷۷)	(۵۴۱,۶۷۸,۶۶۶)
مبین انرژی خلیج فارس	۱,۴۱۷,۲۲۵	۱۰,۸۲۷,۵۹۹,۰۰۰	(۱۱,۴۹۹,۱۸۴,۵۰۹)	(۱۰,۲۸۶,۱۰۹)	(۵۴,۱۳۷,۹۹۲)	(۷۳۶,۰۰۹,۶۱۰)
سرمایه گذاری صدرتأمین	۱۴۸,۶۰۵	۱,۳۲۳,۵۸۴,۵۰۰	(۱,۲۸۰,۷۳۹,۳۴۲)	(۱,۲۵۷,۲۹۰)	(۶۶۱۷,۹۲۳)	۳۴,۹۶۹,۸۴۵
بین المللی توسعه ص. معادن غدیر	۵۴۳,۶۴۱	۲,۷۶۷,۱۳۲,۶۹۰	(۳,۸۶۱,۰۶۴,۱۰۱)	(۳,۶۲۸,۷۵۲)	(۱۳,۸۳۵,۶۶۴)	(۱۱۰,۳۹۵,۸۲۷)
گسترش نفت و گاز پارسیان	۳,۸۸۲,۲۵۱	۱۲۲,۷۴۷,۹۸۷,۱۵۰	(۱۳۸,۰۷۷,۴۱۰,۱۳۴)	(۱۱۶,۶۰۹,۳۲۱)	(۶۱۳,۷۳۹,۹۳۴)	(۱۶,۰۵۹,۷۷۲,۳۳۹)
پالایش نفت اصفهان	۳۹,۱۳۹,۸۴۳	۱۹۱,۴۷۵,۶۲۲,۰۴۴	(۲۳۳,۳۵۲,۶۷۷,۴۶۶)	(۱۸۱,۸۹۸,۵۴۲)	(۹۵۷,۳۷۸,۱۰۴)	(۳۲,۹۱۶,۳۳۲,۰۶۸)
سنگ آهن گهرزمین	۷۶,۹۳۳	۱,۱۱۰,۹۱۲,۵۲۰	(۱,۱۳۵,۷۲۷,۷۲۱)	(۱,۰۵۵,۳۶۴)	(۵,۵۵۴,۵۶۳)	(۳۱,۴۲۵,۱۲۸)
پتروشیمی پارس	۲,۸۲۵,۷۸۰	۶,۳۰۳,۷۱۶,۰۰۰	(۷,۲۷۷,۶۹۲,۲۵۳)	(۵,۹۸۸,۴۹۵)	(۳۱,۵۱۸,۵۸۰)	(۱,۰۱۱,۴۸۳,۳۲۸)
سرمایه گذاری صنایع پتروشیمی	۱۲۴,۶۹۰	۴,۳۳۴,۲۲۴,۴۰۰	(۴,۴۶۶,۹۴۸,۵۲۵)	(۴,۱۱۷,۴۸۶)	(۲۱,۶۷۱,۱۲۳)	(۱۵۸,۵۱۲,۷۳۴)
پتروشیمی نوری	۲,۰۱۸,۵۴۹	۳۶۲,۴۷۵,۱۶۲,۴۰۰	(۳۴۹,۷۹۹,۸۵۹,۳۹۹)	(۳۴۴,۳۴۷,۴۲۶)	(۱,۸۱۲,۳۷۵,۸۰۶)	۱۰,۵۱۸,۵۷۹,۷۶۹
سیمان شرق	۲,۸۳۵,۴۳۸	۲۰,۰۲۲,۱۵۴,۵۷۰	(۲۲,۳۵۲,۳۴۴,۵۲۲)	(۱۹,۰۳۰,۳۸۰)	(۱۰۰,۱۶۰,۷۶۸)	(۲,۴۳۹,۳۸۱,۱۰۰)
سیمان تهران	۱,۰۱۲,۱۶۷	۵,۸۰۷,۴۲۰,۹۲۰	(۶,۰۸۴,۹۶۱,۲۲۵)	(۵,۵۱۶,۹۵۵)	(۲۹,۰۳۷,۱۰۴)	(۳۱۲,۰۹۴,۳۵۴)
س. نفت و گاز و پتروشیمی تأمین	۹۵۷,۴۰۸	۱۴,۴۵۶,۸۶۰,۸۰۰	(۱۵,۱۳۶,۰۷۶,۶۰۱)	(۱۳,۷۳۳,۹۶۳)	(۷۲,۲۸۴,۳۰۴)	(۷۶۵,۲۳۴,۰۶۸)
ح معدنی و صنعتی چادرملو	۴۹,۸۰۰,۰۰۰	۸۶,۰۱۲,۱۴۴,۶۲۹	(۸۶,۰۱۲,۱۴۴,۶۲۹)	.	.	.
ح.آهن و فولاد غدیر ایرانیان	۳,۹۱۳,۷۱۸	۲۳,۸۵۴,۱۱۱,۲۱۰	(۲۳,۸۵۴,۱۱۱,۲۱۰)	.	.	.
پالایش نفت لاوان	۴,۷۸۵,۰۸۵	۹۶,۰۸۶,۶۴۰,۵۹۰	(۸۱,۷۶۶,۱۹۰,۲۶۳)	(۹۱,۲۸۱,۵۴۳)	(۴۸۰,۴۳۳,۱۹۹)	۱۳,۷۴۸,۷۳۵,۵۸۵
نقل به صفحه بعد	۱,۷۹۳,۳۷۶,۲۹۵,۶۰۷	(۸,۸۷۸,۹۵۲,۱۲۹,۶۲۸)	(۱,۴۱۰,۴۲۲,۴۱۷)	(۷,۴۲۳,۴۱۲,۰۳۳)	(۹۶,۴۰۹,۶۷۸,۴۷۱)	(۳۶,۱۴۴,۹۸۷,۶۳۱)

صندوق سرمایه گذاری مشترک یکم آبان
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ مهر ۱۴۰۳

دوره مالی شش ماهه منتهی به
۱۴۰۲/۰۷/۳۰

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۷/۳۰

تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کاربرد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
نقل از صفحه قبل	۱,۷۹۳,۳۷۶,۲۹۵,۶۰۷	(۱,۸۷۸,۹۵۲,۱۲۹,۶۲۸)	(۱,۴۱۰,۴۳۲,۴۱۷)	(۷,۴۲۳,۴۱۲,۰۳۳)	(۹۴,۴۰۹,۶۷۸,۴۷۱)	(۳۶,۱۴۴,۹۸۷,۶۳۱)
معدنی و صنعتی چادرملو	۵,۰۵۴,۳۵۱	۱۵,۳۰۹,۱۴۱,۶۵۹	(۱۴,۱۱۶,۷۰۱,۳۵۵)	(۷۶,۵۴۵,۷۰۸)	۱,۱۰۱,۳۵۱,۱۳۵	(۳۲,۹۷۶,۰۸۸,۳۹۳)
پتروشیمی پردیس	۷۲۷,۴۶۷	۱۴۰,۷۲۵,۴۹۱,۷۹۰	(۱۱۴,۰۹۳,۱۹۳,۸۰۶)	(۷۰۳,۶۲۷,۴۵۴)	۲۵,۷۹۴,۹۸۲,۶۵۱	۱,۴۱۸,۷۴۱,۷۴۱
پتروشیمی بوعلی سینا	۲,۸۵۰,۰۰۰	۲۲۴,۵۴۱,۱۷۵,۴۱۰	(۱۹۶,۲۴۴,۸۵۳,۹۷۵)	(۱,۱۲۲,۷۰۵,۸۸۲)	۲۶,۹۶۰,۳۰۳,۸۰۶	(۱۳۴,۳۹۸,۰۴۳)
م. صنایع و معادن احیاء سپاهان	۲,۶۴۴,۶۱۴	۱۸,۸۷۱,۶۳۶,۴۲۰	(۱۹,۵۳۵,۵۳۹,۲۶۶)	(۹۴,۳۵۸,۱۸۳)	(۷۶۶,۱۷۹,۰۱۳)	.
نفت بهران	۲,۳۲۶,۳۲۱	۲۹,۹۹۴,۸۶۰,۷۹۰	(۲۹,۰۱۶,۷۵۹,۸۴۹)	(۱۴۹,۹۷۴,۳۰۲)	۷۹۹,۶۳۱,۸۷۶	(۴۰,۴۹۱,۹۶۸,۲۸۳)
پتروشیمی شیراز	۲,۳۴۸,۸۶۳	۵۴,۰۶۳,۳۸۶,۵۱۰	(۶۱,۱۲۷,۳۴۸,۴۶۴)	(۵۱,۳۵۹,۸۴۸)	(۷,۳۸۵,۶۳۸,۷۳۷)	.
دوده صنعتی پارس	۱,۳۹۱,۹۹۳	۹,۳۱۱,۷۶۴,۳۸۰	(۸,۹۰۵,۴۱۴,۰۷۹)	(۸,۷۵۰,۹۹۳)	۳۵۱,۵۴۰,۴۸۵	(۱,۵۰۲,۹۶۱,۹۰۸)
پالایش نفت بندرعباس	۴۷,۵۵۷,۰۱۷	۴۴۱,۸۱۳,۸۷۳,۹۰۰	(۵۰۴,۱۹۵,۷۸۷,۵۹۰)	(۴۱۹,۷۱۶,۶۶۶)	(۶۵,۰۱۰,۶۹۹,۷۳۹)	.
سرمایه گذاری دارویی تامین	۱۴۴,۵۲۵	۲,۹۹۱,۰۰۸,۳۴۰	(۳,۷۵۸,۳۰۸,۰۰۸)	(۲,۸۴۱,۴۱۱)	(۷۸۵,۰۹۶,۱۱۹)	.
ذوب آهن اصفهان	.	.	.	.	.	۴,۱۷۹,۷۸۱,۵۵۷
پالایش نفت تبریز	.	.	.	.	.	۱,۷۱۹,۸۹۸,۴۲۱
زغال سنگ پروده طیس	.	.	.	.	.	۷۸۶,۵۷۶,۲۰۰
تولید برق عسلویه مینا	.	.	.	.	.	۴۹۱,۱۴۸,۷۳۰
ایران تایر	.	.	.	.	.	۴۲۷,۳۵۴,۶۶۶
صندوق س. با درآمد ثابت کمند	.	.	.	.	.	۵۴,۴۳۸,۱۳۴
سیمان ساوه	.	.	.	.	.	(۱۳۰,۱۷۹,۵۹۰)
ج. پالایش نفت تبریز	.	.	.	.	.	(۲۰۵,۰۲۳,۲۵۶)
بانک تجارت	.	.	.	.	.	(۲۰۵,۷۴۲,۲۶۵)
صنعت غذایی گورش	.	.	.	.	.	(۱,۱۰۱,۷۱۳,۵۸۵)
بانک ملت	.	.	.	.	.	(۳,۹۹۸,۲۳۰,۳۶۴)
سیمان فارس و خوزستان	.	.	.	.	.	(۵,۴۸۱,۳۳۰,۹۵۹)
ایران خودرو	.	.	.	.	.	(۸,۷۷۷,۵۴۶,۴۷۷)
بانک آینده	.	.	.	.	.	(۹,۱۲۵,۷۶۴,۳۹۳)
توسعه معادن وفلزات	.	.	.	.	.	(۱۲,۷۹۲,۳۹۹,۴۰۶)
ملی صنایع مس ایران	.	.	.	.	.	(۱۴,۶۶۳,۲۱۲,۴۲۳)
فولاد مبارکه اصفهان	.	.	.	.	.	(۱۵,۲۷۸,۲۳۹,۴۷۴)
فولاد خوزستان	.	.	.	.	.	(۲۰,۱۵۲,۱۶۵,۵۴۱)
سایپا	.	.	.	.	.	(۲۰,۵۶۲,۳۳۱,۰۷۲)
سرمایه گذاری غدیر هلدینگ	.	.	.	.	.	(۲۲,۲۷۷,۹۷۷,۴۵۴)
	۲,۷۳۰,۸۹۸,۶۳۴,۸۰۶	(۲,۸۲۹,۹۳۶,۰۲۴,۹۲۰)	(۲,۳۰۱,۰۶۸,۲۷۰)	(۱۲,۱۱۱,۰۲۳,۷۴۲)	(۱۱۳,۴۴۹,۴۸۲,۱۲۶)	(۳۳۵,۹۲۴,۳۲۱,۱۰۲)

صندوق سرمایه گذاری مشترک یکم آبان

یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ مهر ۱۴۰۳

۱۷-۲- (زیان) ناشی از اعمال اختیار تقدم اعمال به شرح ذیل می باشد:

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۷/۳۰		دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۷/۳۰					اختیار خ
سود (زیان) فروش	سود زیان فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
-	۱۶۳,۷۸۵,۶۷۵	*	(۴,۰۳۹,۲۰۸)	(۹,۶۳۹,۲۳۳,۹۲۵)	۹,۸۰۷,۰۵۸,۸۰۸	۱,۶۵۰,۳۴۰	اختیار خ شینا-۴۸۹۵-۱۴۰۲/۰۲/۰۹
-	(۳۴۳,۸۹۱)	*	*	(۳۴۴,۲۵۵)	۳۶۴	۳۶۴	اختیار خ شینا-۴۸۹۵-۱۴۰۳/۰۲/۱۰
(۳۰۸,۳۳۰,۰۳۴)	*	*	*	*	*	*	اختیار خ خودرو-۲۸۰۰-۱۴۰۲/۰۳/۰۳
(۳۴,۰۶۴,۰۴۹,۲۳۴)	*	*	*	*	*	*	اختیار خ سسنا-۷۶۵-۱۴۰۲/۰۶/۰۸
(۱,۳۴۳,۳۴۹,۸۹۱)	*	*	*	*	*	*	اختیار خ خودرو-۲۶۰۰-۱۴۰۲/۰۳/۰۳
(۳۲,۹۴۶,۱۶۳,۷۷۳)	*	*	*	*	*	*	اختیار خ سسنا-۸۶۵-۱۴۰۲/۰۶/۰۸
(۳,۸۲۸,۹۰۲,۱۳۰)	*	*	*	*	*	*	اختیار خ خودرو-۳۰۰۰-۱۴۰۲/۰۳/۰۳
(۱۰,۷۴۲,۴۹۹,۷۷۵)	*	*	*	*	*	*	اختیار خ خودرو-۲۵۰۰-۱۴۰۲/۰۳/۰۳
(۹,۴۶۸,۱۰۴,۴۲۷)	*	*	*	*	*	*	اختیار خ قطعی-۴۸۵۳-۱۴۰۲/۰۷/۰۵
(۹۱,۶۰۱,۱۹۹,۲۵۴)	۱۶۳,۴۴۱,۷۸۴	*	(۴,۰۳۹,۲۰۸)	(۹,۶۳۹,۵۷۸,۱۸۰)	۹,۸۰۷,۰۵۹,۱۷۲		

۱۷-۳- سود (زیان) ناشی فروش اوراق ذیل می باشد:

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۷/۳۰		دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۷/۳۰					اختیار خ
سود (زیان) فروش	سود زیان فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
-	(۸,۴۴۹,۰۴۲)	*	(۳۴۴,۲۵۴)	(۱,۹۰۷,۴۲۹,۳۸۸)	۱,۸۹۹,۳۴۴,۶۱۰	۳,۰۳۹	استاد خزانه-م-ابودجه ۲-۵۰۳۲۵
-	(۳۹,۴۱۲,۳۴۴)	*	(۱,۹۷۵,۱۶۰)	(۱۰,۹۳۴,۸۸۸,۹۸۴)	۱۰,۸۹۷,۴۵۱,۹۰۰	۱۹,۸۹۰	استاد خزانه-م-۱۲ ابودجه ۲-۵۰۹۱۶
*	(۴۷,۸۴۱,۲۸۶)	*	(۲,۳۱۹,۴۱۴)	(۱۲,۸۴۲,۳۱۸,۳۸۲)	۱۲,۷۹۶,۷۹۶,۵۱۰		

صندوق سرمایه گذاری مشترک نیکو آبان
 یادداشت های توضیحی صورت های مالی عمده دوره ای
 دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ مهر ۱۴۰۳

۱۸- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

یادداشت	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۷/۳۰	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۷/۳۰
۱۸-۱ سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام و حق تقدم سهام	ریال (۴۴۲,۵۶۵,۵۷۰,۲۱۰)	ریال (۱,۰۷۴,۱۵۳,۹۰۷,۲۰۴)
۱۸-۲ سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق	(۲۴۹,۱۰۶,۰۸۳)	(۱,۰۷۴,۱۵۳,۹۰۷,۲۰۴)
	(۴۴۵,۳۱۴,۶۷۶,۲۹۳)	

۱۸-۱ سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام و حق تقدم به شرح زیر می باشد

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۷/۳۰

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 نگهداری
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
آهن و فولاد غدیر ایرانیان	۲۵,۹۱۳,۷۱۸	(۱۸۲,۱۲۳,۸۹۴,۵۱۷)	(۱۵۲,۱۲۹,۴۳۸)	(۸۰۰,۷۲۲,۸۸۶)	(۲۳,۰۱۹,۹۹۰,۶۰۱)	-
پالایش نفت تهران	۱۷,۶۰۴,۳۵۳	(۵۲,۰۶۱,۳۳۱,۱۲۸)	(۳۲,۰۸۰,۳۴۰)	(۱۷۴,۱۰۷,۰۵۱)	(۱۷,۴۴۷,۱۰۸,۲۸۵)	(۸,۵۲۴,۵۶۸,۰۴۶)
مایه گذاری صندوق بازنشستگی	۲۳,۸۹۶,۵۰۳	(۴۴۳,۵۲۹,۰۳۷,۷۹۷)	(۳۸۱,۱۶۱,۱۷۱)	(۲,۰۰۶,۱۱۱,۴۳۷)	(۳۳,۶۹۴,۰۲۵,۰۳۵)	(۱۶۸,۸۸۴,۵۶۵,۵۶۱)
فینتر انرژی خلیج فارس	۶,۰۱۲,۰۷۶	(۶۹,۷۳۳,۸۹۰,۵۴۷)	(۵۸,۵۹۹,۷۰۵)	(۳۰۸,۴۱۹,۴۹۹)	(۸,۴۱۷,۰۰۹,۹۹۱)	-
فولاد امیرکبیر کاشان	۱۹,۵۸۸,۲۶۹	(۶۸,۲۵۱,۳۴۸,۲۸۵)	(۵۸,۵۴۳,۴۶۰)	(۳۰۸,۱۲۳,۴۷۱)	(۶,۹۹۳,۳۲۰,۹۴۲)	(۵۱,۳۷۰,۸۶۵,۷۴۸)
سرمایه گذاری تامین اجتماعی	۳۰۰,۸۲۶,۹۰۶	(۲۲۴,۹۹۶,۴۵۱,۰۶۳)	(۱۷۹,۵۲۸,۱۵۲)	(۹۴۴,۹۲۷,۶۴۳)	(۳۷,۱۲۳,۳۹۸,۳۱۲)	(۴,۵۱۹,۵۷۷,۴۳۸)
سیمان اردستان	۷,۵۰۰,۰۰۰	(۱۱۵,۸۵۶,۵۲۷,۵۰۰)	(۹۲,۴۱۱,۲۵۰)	(۲۸۶,۳۷۵,۰۰۰)	(۱۹,۱۶۰,۳۱۳,۷۵۰)	(۲۴۵,۷۷۵,۱۸۱,۹۸۳)
گروه مینا (سهامی عام)	۷,۵۰۹,۳۳۵	(۸۷,۶۳۵,۰۴۳,۲۸۱)	(۷۷,۹۷۳,۱۸۰)	(۲۱۰,۳۸۵,۱۵۸)	(۶,۰۴۶,۳۷۰,۰۶۹)	۱,۵۱۷,۹۳۳,۸۶۵
سیمان سپاهان	۲,۰۰۰,۰۰۰	(۲۱,۲۳۰,۸۶۴,۱۲۸)	(۱۵,۳۹۰,۰۰۰)	(۸۱,۰۰۰,۰۰۰)	(۵,۱۲۷,۲۵۴,۱۲۸)	(۶,۷۹۳,۸۲۴,۵۶۱)
مبین انرژی خلیج فارس	۳۸,۰۰۰,۰۰۰	(۳۰۷,۶۶۲,۴۸۵,۹۹۹)	(۲۵۴,۱۴۴,۰۰۰)	(۱,۲۲۷,۶۰۰,۰۰۰)	(۴۱,۷۲۴,۳۲۹,۹۹۹)	۸,۰۰۷,۹۲۷,۸۱۴
سرمایه گذاری صدرتأمین	۲۹,۰۰۰,۰۰۰	(۲۴۹,۹۲۸,۵۸۲,۸۹۹)	(۲۴۸,۵۰۱,۰۰۰)	(۱,۳۰۷,۹۰۰,۰۰۰)	۱۰,۰۸۵,۰۱۶,۱۰۱	-
بین المللی توسعه صنایع معادن غدیر	۵,۰۰۰,۰۰۰	(۲۶,۳۱۳,۹۱۰,۳۹۷)	(۲۲,۲۴۴,۲۵۰)	(۱۱۷,۰۷۵,۰۰۰)	(۳,۰۳۸,۳۲۹,۵۴۷)	(۲۶,۷۳۸,۷۶۶,۲۵۹)
پالایش نفت اصفهان	۵۳,۶۳۲,۰۱۵	(۳۰۵,۵۲۱,۶۶۷,۳۲۴)	(۱۶۶,۶۵۸,۸۰۵)	(۸۷۷,۱۵۱,۶۰۵)	(۱۳۱,۱۲۵,۱۵۶,۶۶۹)	-
سنگ آهن گهر زمین	۴۸۰,۰۰۰	(۷۰,۸۶۰,۳۶۸,۸۳۱)	(۶۴,۸۸۸,۸۰۰)	(۳۴۱,۵۲۰,۰۰۰)	(۲,۹۶۲,۶۷۷,۶۳۱)	(۱,۲۸۳,۰۴۰,۱۷۶)
پتروشیمی پارس	۳۸,۰۰۰,۰۰۰	(۹۶,۹۷۸,۴۷۳,۸۰۳)	(۸۳,۵۷۱,۵۰۰)	(۴۳۹,۸۵۰,۰۰۰)	(۹,۵۳۱,۸۹۵,۳۰۳)	-
رمایه گذاری صنایع پتروشیمی	۳۰۰,۰۰۰	(۹۰,۹۶,۷۹۸,۱۳۴)	(۸۰۰,۲۸۰,۰۰۰)	(۴۲,۱۲۰,۰۰۰)	(۷۲۲,۹۲۰,۹۳۴)	(۳۲,۱۰۰,۸۸۹,۷۷۱)
پتروشیمی نوری	۱,۱۴۷,۳۸۷	(۱۹۸,۸۳۲,۸۰۳,۵۷۷)	(۱۸۹,۱۲۸,۹۶۲)	(۹۹۵,۴۱۵,۵۹۲)	(۹۳۵,۲۲۹,۷۶۱)	-
نک اقتصاد نوین	۹,۷۸۷,۵۷۰	(۳۰,۹۴۴,۰۶۶,۴۱۸)	(۳۴,۹۰۵,۴۱۱)	(۱۸۳,۷۱۲,۶۸۹)	۵,۵۷۹,۸۵۳,۲۶۲	-
سیمان شاهرود	۲۳,۶۰۷,۵۵۲	(۸۵,۹۲۴,۶۷۳,۳۹۳)	(۸۳,۴۹۶,۳۷۰)	(۴۳۹,۴۵۴,۵۸۰)	۱,۴۴۲,۲۹۱,۷۵۳	-
سیمان آبیگ	۱,۹۰۰,۰۰۰	(۵۴,۵۱۶,۸۲۱,۷۲۰)	(۵۲,۲۵۴,۷۵۰)	(۳۷۵,۰۲۵,۰۰۰)	۱۶۰,۸۹۸,۵۳۰	(۱,۲۵۷,۷۶۷,۴۶۵)
سیمان شرق	۱۷,۵۸۱,۳۵۷	(۱۲۸,۵۹۷,۴۷۵,۷۸۱)	(۱۱۵,۴۱۲,۸۱۸)	(۶۰۷,۴۳۵,۸۸۴)	(۱۷,۸۳۲,۱۴۷,۶۱۳)	(۵۳۷,۷۲۳,۱۸۳,۳۰۹)
تغی به صفحه بعد	۲,۴۹۶,۸۹۰,۶۹۷,۱۵۵	(۳,۸۲۹,۶۹۷,۴۱۶,۴۲۳)	(۲,۳۷۲,۰۴۶,۱۶۲)	(۱۲,۴۸۴,۴۵۳,۴۸۵)	(۳۴۷,۶۶۳,۲۱۸,۹۱۴)	

صندوق سرمایه گذاری مشترک یکم آبان
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ مهر ۱۴۰۳

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ مهر ۱۴۰۳

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ مهر ۱۴۰۳

تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سودزبان تحقق نیافته نگهداری	سودزبان تحقق نیافته نگهداری
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
نقل از صفحه قبل	۲,۴۹۶,۸۹۰,۶۹۷,۱۵۵	(۲,۸۲۹,۶۹۷,۴۱۶,۴۲۲)	(۲,۳۷۲,۰۴۶,۱۶۲)	(۱۲,۴۸۴,۴۵۳,۴۸۵)	(۳۴۷,۶۶۳,۲۱۸,۹۱۴)	(۵۳۷,۷۲۳,۱۸۳,۳۰۹)
سیمان تهران	۴۹,۲۰۰,۰۰۰	(۲۹۵,۷۷۵,۱۵۷,۷۴۵)	(۲۴۰,۷۱۱,۰۰۰)	(۱,۲۶۶,۹۰۰,۰۰۰)	(۴۲,۹۰۲,۷۶۸,۷۴۵)	(۵۱,۴۱۲,۳۲۴,۵۲۱)
س. نفت و گاز و پتروشیمی تأمین	۱۲,۰۰۰,۰۰۰	(۱۸۹,۷۱۳,۱۸۳,۳۰۶)	(۱۴۵,۹۲۰,۰۰۰)	(۷۶۸,۰۰۰,۰۰۰)	(۳۷,۰۲۷,۱۰۳,۳۰۶)	(۱۹,۶۹۵,۶۵۶,۲۱۴)
پتروشیمی جم پیلن	۲۳۳,۷۷۰	(۳۹,۹۴۷,۰۸۷,۸۰۵)	(۳۶,۶۴۷,۸۸۹)	(۱۹۲,۸۸۳,۶۲۷)	(۱,۵۹۹,۸۹۳,۹۲۱)	-
عدنی وصنعتی چادرملو	۶۱,۹۹۹,۹۸۰	(۱۷۳,۱۶۸,۱۳۰,۲۷۹)	(۱۷۷,۳۴۷,۸۴۳)	(۹۳۳,۴۰۹,۶۹۹)	۱۲,۴۰۳,۰۵۱,۹۵۹	-
پتروشیمی پردیس	۶۳۹,۳۱۲	(۱۰۰,۲۶۷,۲۹۳,۶۱۵)	(۱۲۲,۵۳۲,۱۳۶)	(۶۴۴,۹۰۵,۹۸۰)	۲۷,۹۴۶,۴۶۴,۲۶۹	(۱۶,۹۹۸,۹۶۱,۰۷۵)
سعه معادن وقلزات	۴,۱۹۲,۲۲۴	(۱۱,۱۹۷,۲۳۰,۳۰۴)	(۱۰,۶۳۷,۵۵۹)	(۵۵,۹۸۷,۱۵۳)	(۱۳۹,۲۴۵,۵۷۶)	(۸,۵۲۷,۷۴۱,۰۹۲)
م. صنایع و معادن احیاء سپاهان	۱۱,۰۰۰,۰۰۰	(۸۱,۲۱۴,۴۳۱,۲۷۹)	(۸۳,۰۷۷,۵۰۰)	(۴۳۷,۲۵۰,۰۰۰)	۵,۷۱۵,۲۴۱,۲۲۱	(۳۸,۵۰۴,۳۲۵,۴۳۱)
کوپر تایر	۵۵,۰۰۰,۰۰۰	(۲۹۰,۴۸۷,۰۵۹,۳۹۱)	(۲۵۶,۰۲۵,۰۰۰)	(۱,۳۴۷,۵۰۰,۰۰۰)	(۲۲,۵۹۰,۵۸۴,۳۹۱)	-
ت. تهران	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	(۶۲,۳۶۶,۱۹۹,۳۳۶)	(۵۶,۲۸۷,۵۰۰)	(۲۹۶,۲۵۰,۰۰۰)	(۳,۴۶۸,۷۳۶,۸۲۶)	-
پتروشیمی شیراز	۳,۲۱۰,۰۰۰	(۸۳,۳۸۱,۹۱۹,۱۷۶)	(۸۳,۳۴۲,۸۳۵)	(۴۳۸,۶۴۶,۵۰۰)	۳,۸۲۵,۳۹۱,۴۸۹	(۶۲,۲۷۳,۰۸۳,۲۱۹)
ده صنعتی پارس	۱۵,۳۰۰,۰۰۰	(۹۷,۸۸۳,۲۷۶,۱۸۴)	(۹۷,۲۸۴,۵۰۰)	(۵۱۲,۵۵۰,۰۰۰)	۴,۰۱۶,۷۸۹,۳۱۶	-
صنایع پتروشیمی کرمانشاه	۵,۹۰۰,۰۰۰	(۱۰۲,۵۲۸,۶۵۳,۷۶۹)	(۱۱۰,۷۵۴,۸۰۰)	(۵۸۲,۹۲۰,۰۰۰)	۱۳,۳۹۱,۶۷۲,۴۳۱	(۲,۲۱۳,۸۴۸,۸۹۵)
پالایش نفت بندرعباس	۲,۱۶۱,۰۰۶	(۲۲,۷۷۶,۴۳۲,۶۵۹)	(۱۳,۸۷۷,۹۸۱)	(۷۳,۰۴۲,۰۰۳)	(۸,۲۵۴,۹۵۲,۰۸۳)	(۱۳۳,۳۵۹,۰۱۱,۳۵۹)
سرمایه گذاری دارویی تأمین	۶,۳۹۳,۱۴۸	(۱۶۶,۲۵۰,۹۵۵,۳۷۲)	(۱۲۴,۱۴۲,۱۴۸)	(۶۵۳,۳۷۹,۷۲۶)	(۳۶,۳۵۲,۵۳۲,۱۲۶)	(۱۳,۰۵۹,۴۷۷)
تولید برق عسلویه مینا	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	(۷۰,۶۷۶,۹۵۵,۰۰۰)	(۵۷,۱۹۰,۰۰۰)	(۳۰۱,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۰,۸۳۵,۱۴۵,۰۰۰)	(۲۳,۰۷۷,۸۷۹,۸۷۳)
سیمان ساوه	-	-	-	-	-	(۹۴۳,۶۴۵,۶۷۶)
سرمایه گذاری غدیر هلدینگ	-	-	-	-	-	(۵,۳۹۱,۷۲۷,۲۹۹)
فولاد مبارکه اصفهان	-	-	-	-	-	(۵,۶۰۶,۴۴۲,۲۳۷)
سرمایه گذاری گروه توسعه ملی	-	-	-	-	-	(۷,۰۵۰,۰۸۱,۰۱۳)
گسترش نفت و گاز پارسیان	-	-	-	-	-	(۸,۲۸۷,۷۷۶,۲۳۵)
فولاد خوزستان	-	-	-	-	-	(۱۶,۸۹۰,۸۹۷,۶۳۱)
صنایع مس ایران	-	-	-	-	-	(۱۸,۲۷۳,۲۰۱,۱۱۹)
پتروشیمی بوعلی سینا	-	-	-	-	-	(۱۸,۶۳۷,۸۱۲,۴۱۱)
پالایش نفت لاوان	-	-	-	-	-	(۹۱,۰۶۰,۱۲۵,۱۱۵)
صنعت غذایی کورش	-	-	-	-	-	(۸,۲۱۳,۱۲۳,۹۹۹)
	۴,۱۹۷,۸۱۵,۶۳۴,۳۱۹	(۴,۶۱۷,۴۰۴,۲۰۱,۴۹۷)	(۳,۹۸۷,۹۲۴,۸۵۳)	(۲۰,۹۸۹,۰۷۸,۱۷۲)	(۴۴۴,۵۶۵,۵۷۰,۲۱۰)	(۱,۰۷۴,۱۵۳,۹۰۷,۲۰۴)

صندوق سرمایه گذاری مشترک یکم آبان
 یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
 دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ مهر ۱۴۰۳

۲-۱۸- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق

سال مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۷/۳۰		دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/ ۰۷/ ۳۰				
سود(زیان)تحقق نیافته نگهداری	سود(زیان)تحقق نیافته نگهداری	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۰	(۵۲,۱۶۶,۳۱۱)	۰	(۱,۰۸۸,۶۲۷)	(۶,۰۵۷,۲۹۷,۶۸۴)	۶,۰۰۶,۲۲۰,۰۰۰	۱۱,۵۰۰
۰	(۱۶,۱۱۱,۳۸۷)	۰	(۴۱۳,۰۶۲)	(۲,۲۹۴,۶۵۸,۳۳۵)	۲,۲۷۸,۹۶۰,۰۰۰	۴,۰۰۰
۰	(۲۷۳,۲۵۶,۳۵۲)	۰	(۱۱,۹۸۸,۸۳۵)	(۶۶,۲۰۶,۶۶۱,۷۷۷)	۶۶,۱۴۵,۲۹۳,۳۶۰	۱۰,۵۸۰۲
۰	(۸۲,۰۷۰,۲۳۸)	۰	(۱,۶۸۹,۳۴۱)	(۹,۴۰۰,۳۳۰,۴۹۷)	۹,۳۱۹,۹۴۹,۵۰۰	۱۷,۵۵۵
۰	(۱۸۲,۵۰۸,۷۲۸)	۰	(۳,۸۱۴,۹۲۴)	(۲۱,۳۳۶,۵۴۹,۲۰۴)	۲۱,۰۴۷,۸۵۵,۴۰۰	۳۸,۶۱۰
۰	(۱۴۲,۸۹۳,۱۶۶)	۰	(۲,۸۸۴,۱۵۹)	(۱۶,۰۵۲,۶۰۹,۰۰۷)	۱۵,۹۱۲,۶۰۰,۰۰۰	۳۰,۰۰۰
۰	(۷۴۹,۱۰۶,۰۸۳)	۰	(۳۱,۸۷۸,۸۴۸)	(۱۲۱,۴۳۸,۱۰۶,۴۹۴)	۱۲۰,۷۱۰,۸۷۹,۲۶۰	

صندوق سرمایه گذاری مشترک بکو آبان
 با داشتن های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
 دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ مهر ۱۴۰۳

۱۹- سود سهام

نام شرکت	سال مالی	تاریخ تشکیل مجمع	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	سود متعلق به هر سهم	درآمد سهام	هزینه توزیع	خالصی در آمد سود سهام	خالصی در آمد سود سهام
			رئال	رئال	رئال	رئال	رئال	رئال
نفت تهران	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۴/۱۷	۲,۰۶۸,۵۳۹	۱,۵۴۰	۳,۱۸۵,۵۵۰,۰۶۰	۰	۳,۱۸۵,۵۵۰,۰۶۰	۰
گروه مینا (سهامی عام)	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۵/۱۶	۳۳,۵۲۶,۸۰۴	۵۰۰	۱۶,۷۶۲,۴۰۲,۰۰۰	(۳۹۰,۴۱۸,۶۷۶)	۱۶,۳۷۱,۹۸۳,۳۲۴	۱۷,۳۴۱,۳۲۶,۸۴۲
سرمایه گذاری صندوق بازنشستگی	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۴/۳۰	۳۵,۱۰۰,۰۰۰	۲,۹۲۰	۷۳,۲۹۲,۰۰۰,۰۰۰	۰	۷۳,۲۹۲,۰۰۰,۰۰۰	۵۸,۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰
پتروشیمی شیراز	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۲/۲۳	۴,۹۰۰,۰۰۰	۳,۲۸۶	۱۶,۱۰۱,۵۰۰,۰۰۰	۰	۱۶,۱۰۱,۵۰۰,۰۰۰	۲۳,۸۵۰,۰۰۰,۰۰۰
سیمان تهران	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۴/۳۱	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۸۰	۳۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۵۲۷,۳۰۹,۵۰۸)	۳۳,۴۷۲,۶۹۰,۴۹۲	۳۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
پالایش نفت اصفهان	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۴/۲۸	۷۰,۵۵۴,۷۷۸	۶۱۰	۴۲,۰۳۸,۴۱۴,۵۸۰	۰	۴۲,۰۳۸,۴۱۴,۵۸۰	۳۷,۹۸۰,۰۰۰,۰۰۰
پالایش نفت بندرعباس	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۴/۲۴	۳۹,۰۵۸,۶۸۷	۱,۵۰۰	۴۳,۵۸۸,۰۳۰,۵۰۰	(۵۸۹,۰۲۷,۲۳۹)	۴۳,۹۹۹,۰۰۳,۰۶۱	۸۸,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰
صنایع پتروشیمی کرمانشاه	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۴/۱۷	۱,۲۹۹,۲۸۶	۲,۰۰۰	۲,۵۹۸,۵۷۲,۰۰۰	۰	۲,۵۹۸,۵۷۲,۰۰۰	۰
س. نفت و گاز و پتروشیمی تأمین	۱۴۰۲/۰۲/۳۱	۱۴۰۲/۰۶/۱۸	۱۲,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰	۲۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۲۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۲,۴۶۸,۰۰۰,۰۰۰
سرمایه گذاری دارویی تأمین	۱۴۰۲/۰۲/۳۱	۱۴۰۲/۰۶/۱۸	۵,۲۹۰,۹۱۶	۳,۰۰۰	۱۵,۸۷۲,۲۴۸,۰۰۰	(۱,۷۵۹,۳۴۲,۳۴۸)	۱۴,۱۱۳,۴۰۵,۶۵۲	۰
تولید برق عسلویه مینا	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱۴۰۲/۰۲/۰۱	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۴۰,۰۰۰,۰۰۰
مبین انرژی خلیج فارس	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۷/۰۸	۳۷,۴۰۰,۰۰۰	۱,۸۰۰	۶۷,۳۲۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳,۹۹۵,۹۱۶,۲۳۰)	۶۳,۳۲۴,۰۸۳,۷۷۰	۲۵,۷۴۰,۰۰۰,۰۰۰
فجر انرژی خلیج فارس	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۷/۱۱	۲,۹۲۳,۳۱۴	۴,۵۰۰	۱۳,۱۹۹,۹۱۳,۰۰۰	(۳۲۹,۶۷۵,۶۳۳)	۱۲,۸۶۰,۲۳۷,۲۷۷	۰
پالایش نفت تهران	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۴/۳۱	۲۶,۰۵۳,۷۰۸	۲۶۰	۶,۷۷۳,۹۶۴,۰۸۰	۰	۶,۷۷۳,۹۶۴,۰۸۰	۰
پتروشیمی پارس	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۴/۱۲	۳۶,۸۲۵,۷۸۰	۲۶۵	۹,۷۵۸,۸۳۱,۷۰۰	۰	۹,۷۵۸,۸۳۱,۷۰۰	۰
پتروشیمی انوری	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۴/۱۶	۱,۹۶۲,۰۸۷	۲۰,۰۰۰	۳۹,۳۴۱,۲۴۰,۰۰۰	۰	۳۹,۳۴۱,۲۴۰,۰۰۰	۵۰,۱۶۰,۰۰۰,۰۰۰
سرمایه گذاری صنعتی تأمین	۱۴۰۲/۰۲/۳۱	۱۴۰۲/۰۵/۳۰	۲۹,۱۲۵,۴۸۳	۹۵۰	۲۷,۶۷۸,۷۰۸,۸۵۰	(۱,۰۹۲,۵۸۰,۶۱۲)	۲۶,۵۸۶,۱۲۸,۲۳۸	۰
سرمایه گذاری تأمین اجتماعی	۱۴۰۲/۰۳/۳۱	۱۴۰۲/۰۷/۲۸	۲۰۰,۸۳۶,۹۰۶	۱۵۰	۳۰,۱۲۵,۵۳۵,۹۰۰	(۵۶۶,۸۷۸,۳۶۴)	۲۹,۵۵۸,۶۵۷,۵۳۶	۵۲,۶۰۱,۲۵۶,۳۷۶
سیمان اردستان	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۴/۱۶	۷۵۰,۰۰۰	۲,۲۰۰	۱,۶۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۱,۶۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۶,۷۳۲,۲۲۳,۲۰۰
پالایش نفت لاوان			۰	۰	۰	۰	۰	۳۶,۴۶۰,۰۰۰,۰۰۰
پتروشیمی بوعلی سینا			۰	۰	۰	۰	۰	۲۷,۴۴۰,۰۰۰,۰۰۰
ملی صنایع مس ایران			۰	۰	۰	۰	۰	۱۳,۸۲۴,۰۰۰,۰۰۰
م صنایع و معادن احیاء سیاهان			۰	۰	۰	۰	۰	۹,۸۸۲,۹۴۵,۸۴۱
فولاد مبارکه اصفهان			۰	۰	۰	۰	۰	۶۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰
فولاد خوزستان			۰	۰	۰	۰	۰	۶۰۰۲۵,۰۰۰,۰۰۰
توسعه معادن و فلزات			۰	۰	۰	۰	۰	۳,۳۶۰,۰۰۰,۰۰۰
سرمایه گذاری گروه توسعه ملی			۰	۰	۰	۰	۰	۳,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰
صنعت غذایی کورش			۰	۰	۰	۰	۰	۲,۱۶۰,۰۰۰,۰۰۰
بنک تجارت			۰	۰	۰	۰	۰	۹۲,۸۰۰,۰۰۰
					۳۸۳,۰۳۸,۸۱۰,۶۷۰	(۸,۲۶۱,۱۴۸,۸۰۰)	۳۷۵,۷۷۷,۶۶۱,۸۷۰	۲۹۷,۲۲۲,۴۶۲,۲۵۹

صندوق سرمایه گذاری مشترک یکم آبان

یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ مهر ۱۴۰۳

۲۰- سود اوراق بهادار بادرآمد ثابت یا علی الحساب

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۷/۳۰	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۷/۳۰	تاریخ سپرده گذاری	نرخ سود	سود	هزینه تنزیل	سود خالص	سود خالص
ریال	ریال	درصد	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۷۴,۶۸۵	۱,۵۷۳,۷۸۲	۵٪	۱,۵۷۳,۷۸۲	۰	۰	۱,۵۷۳,۷۸۲	۱,۵۷۳,۷۸۲
۱۹۹,۳۷۶	۰	۵٪	۰	۰	۰	۰	۰
۳,۴۳۳,۹۲۴	۲۲,۶۷۰,۹۱۷	۰.۵٪	۲۲,۶۷۰,۹۱۷	۰	۰	۲۲,۶۷۰,۹۱۷	۲۲,۶۷۰,۹۱۷
۱۲,۴۵۵	۴,۶۰۳	۵٪	۴,۶۰۳	۰	۰	۴,۶۰۳	۴,۶۰۳
۳,۷۲۰,۴۴۰	۲۴,۲۴۹,۳۰۲	۰	۲۴,۲۴۹,۳۰۲	۰	۰	۲۴,۲۴۹,۳۰۲	۲۴,۲۴۹,۳۰۲

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 ۱۰۴۸۴۰.۱۹۸۹۸۸۸.۱

صندوق سرمایه گذاری مشترک یکم آبان

یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ مهر ۱۴۰۳

۲۱- سایر درآمدها

یادداشت	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۷/۳۰	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۷/۳۰
	ریال	ریال
سایر درآمدها برای تنزیل سود سهام	۲۱-۱	۳۵,۱۰۱,۵۰۶
سایر درآمدها بابت جریمه نکول اوراق اختیار	.	۸۷۴,۹۵۸,۲۵۸
		۹,۵۸۰,۰۰۵
	۳۵,۱۰۱,۵۰۶	۸۸۴,۵۳۸,۲۶۳

۲۱-۱ برگشت هزینه تنزیل سود سهام و سود سپرده بانکی ناشی از تفاوت بین ارزش تنزیل شده و ارزش اسمی درآمد سود سهام و سود سپرده های بانکی است که در سال قبل طی یادداشت های ۱۹ و ۱۸ از درآمد سود اوراق بهادار کسر شده و طی سال مالی جاری تحقق یافته است.

۲۲- هزینه کارمزد ارکان

مدیر صندوق متولی حسابرس	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۷/۳۰	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۷/۳۰
	ریال	ریال
	۳۴,۷۲۰,۶۱۲,۹۰۱	۴۱,۰۴۹,۲۴۶,۱۲۸
	۱,۰۱۰,۹۲۸,۸۰۰	۱,۳۵۲,۶۰۲,۶۶۶
	۹۴۵,۲۱۸,۲۸۰	۵۸۷,۸۵۳,۸۳۱
	۳۶,۶۷۶,۷۵۹,۹۸۱	۴۲,۹۸۹,۷۰۲,۶۲۵

۲۳- سایر هزینه ها

هزینه آونمان هزینه کارمزد بانکی هزینه برگزاری مجامع	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۷/۳۰	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۷/۳۰
	ریال	ریال
	۳,۴۶۱,۹۹۰,۰۹۴	۱,۳۸۱,۱۶۴,۱۲۰
	۳۵,۲۲۲,۴۵۰	۷۵۷,۸۷۶,۷۷۹
	.	۵۲,۹۷۹,۵۳۱
	۳,۴۹۷,۲۱۲,۵۴۴	۲,۱۹۲,۰۲۰,۴۳۰

۲۴- هزینه مالی

هزینه تسهیلات	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۷/۳۰	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۷/۳۰
	ریال	ریال
	۷,۹۱۶,۶۷۰,۰۵۱	۱۹,۸۶۳,۷۱۳,۴۴۷
	۷,۹۱۶,۶۷۰,۰۵۱	۱۹,۸۶۳,۷۱۳,۴۴۷

۲۵- تعدیلات

تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور واحدهای سرمایه گذاری تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت ابطال واحدهای سرمایه گذاری	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۷/۳۰	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۷/۳۰
	ریال	ریال
	۴۴,۴۱۵,۱۹۷,۳۷۹	۱۸۲,۴۲۰,۱۳۹,۵۶۱
	(۲۵۲,۶۳۹,۶۲۰,۵۲۳)	(۳۹۷,۰۹۱,۲۱۴,۸۴۳)
	(۲۰۸,۲۲۴,۴۲۳,۱۴۴)	(۲۱۴,۶۷۱,۰۷۵,۲۸۲)

صندوق سرمایه گذاری مشترک یکم آبان

یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ مهر ۱۴۰۳

۲۶- تعهدات، بدهی های احتمالی و دارایی های احتمالی

در تاریخ صورت خالص دارایی ها صندوق هیچ گونه تعهدات و بدهی احتمالی و دارایی های احتمالی وجود ندارد.

۲۷- سرمایه گذاری ارکان و اشخاص وابسته به آن ها در صندوق به شرح زیر می باشد:

اشخاص وابسته	نام	نوع وابستگی	نوع واحد سرمایه گذاری	۱۴۰۳/۰۷/۳۰		۱۴۰۳/۰۱/۳۱	
				تعداد واحدهای سرمایه گذاری	درصد تملک نسبت به کل واحدها	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	درصد تملک نسبت به کل واحدها
مدیر ثبت و اشخاص وابسته به وی	شرکت کارگزاری آبان	کارگزار	ممتاز	۰	۰.۰۰٪	۱,۹۹۰	۱.۴۳٪
	مصطفی حقیقی مهمانداری	مدیر عامل کارگزاری آبان	عادی	۱۲,۱۱۷	۹.۰۷٪	۱۲,۱۱۷	۸.۶۵٪
	آرش حقیقی مهمانداری	اشخاص وابسته به مدیر	ممتاز	۳۰	۰.۰۱٪	۰	۰.۰۰٪
	پرویز حقیقی مهمانداری	اشخاص وابسته به مدیر	عادی	۵,۱۱۰	۳.۸۳٪	۵,۱۱۰	۳.۶۵٪
	بابک حقیقی مهمانداری	اشخاص وابسته به مدیر	عادی	۳	۰.۰۰٪	۳	۰.۰۰٪
			ممتاز	۲۰	۰.۰۱٪	۰	۰.۰۰٪
			عادی	۰	۰.۰۰٪	۲,۵۸۲	۱.۸۴٪
	شرکت سیدگردان آبان	مدیر صندوق	ممتاز	۱,۹۶۰	۱.۴۷٪	۱۰	۰.۰۱٪
			عادی	۵,۰۱۲	۳.۷۵٪	۵,۰۱۲	۳.۵۸٪
	الهام مرادی	مدیرعامل سیدگردان	عادی	۱۷	۰.۰۱٪	۱۷	۰.۰۱٪
	داریوش برنجی	اشخاص وابسته به مدیر	عادی	۱۰,۰۰۰	۷.۴۹٪	۱۰,۰۰۰	۷.۱۴٪
	پدرالزمان محجوب	اشخاص وابسته به مدیر	عادی	۳۰,۳۷	۲.۲۷٪	۳۰,۳۷	۲.۱۷٪
	علی گشاده فکر	اشخاص وابسته به مدیر	عادی	۹,۴۷۷	۷.۱۰٪	۹,۴۳۲	۶.۵۹٪
	دنیز گشاده فکر	اشخاص وابسته به مدیر	عادی	۱,۰۰۰	۰.۷۵٪	۱,۰۰۰	۰.۷۱٪
	صندوق سرمایه گذاری درآمد ثابت کوثر یکم	وابسته به مدیر	عادی	۴۸,۴۵۰	۳۶.۳۸٪	۴۸,۴۵۰	۳۴.۵۹٪
	مشاور سرمایه گذاری هوشمند آبان	وابسته به مدیر	عادی	۱,۲۰۰	۰.۹۰٪	۱,۲۷۰	۰.۹۱٪
	بهروز معروفی	مدیر سرمایه گذاری (قدیم)	عادی	۰	۰.۰۰٪	۳۱	۰.۰۱٪
	علی کمالی	مدیر سرمایه گذاری	عادی	۲۱	۰.۰۳٪	۳۱	۰.۰۱٪
	افسانه فراهانی	مدیر سرمایه گذاری	عادی	۱۹	۰.۰۱٪	۱۹	۰.۰۱٪
	سحر برقرار چهرمی	مدیر سرمایه گذاری	عادی	۱۶	۰.۰۱٪	۰	۰.۰۰٪
جمع				۹۷,۴۷۹	۷۲.۹۹٪	۹۹,۸۵۱	۷۱.۳۳٪

۲۸- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آن ها

طرف معامله	نوع وابستگی	موضوع معامله	ارزش معامله	ماتده پدهکار (بستانکار)
				۱۴۰۳/۰۷/۳۰
شرکت کارگزاری آبان	کارگزار	خرید و فروش اوراق بهادار	۶,۶۰۲,۴۰۰,۹۶۵,۳۸۲	(۱۶,۴۲۷,۶۰۸)
		تسهیلات و بهره دریافتی	۵۱۱,۱۰۳,۵۳۴,۵۳۶	
شرکت سیدگردان آبان	مدیر صندوق	کارمزد ارکان	۲۴,۷۲۰,۶۱۲,۹۰۱	(۱۸,۳۰۶,۳۰۰,۵۰۹)
مشاور سرمایه گذاری ایرانیان تحلیل فارابی	متولی فعلی صندوق	کارمزد متولی	۱,۰۱۰,۹۲۸,۸۰۰	(۵۵۳,۵۵۱,۸۴۴)
موسسه حسابرسی دش و همکاران	حسابرس صندوق	حق الزحمه حسابرسی	۹۴۵,۲۱۸,۲۸۰	(۹۴۵,۲۱۸,۲۸۰)

۲۹- رویدادهای بعد از تاریخ صورت خالص دارایی ها

رویدادهای که بعد از تاریخ خالص دارایی ها تا تاریخ تصویب آن اتفاق افتاده و مستلزم تعدیل اقلام صورت های مالی و یا افشا در یادداشت های توضیحی باشد، وجود نداشته است.