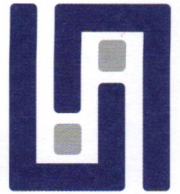

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک یکم آبان
صورت‌های مالی میان دوره‌ای و یادداشتهای توضیحی همراه آن
دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ تیر ۱۴۰۴



صندوق سرمایه گذاری مشترک یکم آبان
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای

دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ تیر ۱۴۰۴

شناسه ملی ۱۴۰۰۴۵۵۲۳۰۳

شماره ثبت ۳۴۹۶۹

باسلام

به پیوست صورت های مالی میان دوره ای صندوق سرمایه گذاری مشترک یکم آبان مربوط به دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ تیر ۱۴۰۴ 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
۳
۴-۷
۷
۷-۱۰
۱۱-۲۳

صورت خالص دارایی ها

صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها

یادداشت های توضیحی:

الف: اطلاعات کلی صندوق

ب: مبنای تهیه صورت های مالی

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 ۱۴۰۴/۰۵/۲۱ به تأیید ارکان در صندوق رسیده است.

ارکان صندوق شخص حقوقی نماینده امضا

۱/۱۴۱

صندوق سرمایه گذاری مشترک
یکم آبان
الهام مرادی



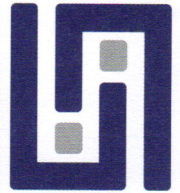
لشترکت مدیریت گروپ آبان
سهامی خاص
مدیر صندوق

ایرانیان تحلیل
مشاوره و سرمایه گذاری
شماره ثبت: ۳۵۳۰۲۳

علیرضا باغانی

شرکت مشاور سرمایه گذاری
ایرانیان تحلیل فارابی

متولی صندوق



صندوق سرمایه گذاری مشترک یکم آبان

صورت خالص دارایی ها

به تاریخ ۳۱ تیر ۱۴۰۴

یادداشت	۱۴۰۴/۰۴/۳۱	۱۴۰۴/۰۱/۳۱
	ریال	ریال
۵	۴,۲۲۵,۰۹۶,۸۳۵,۲۱۴	۵,۱۰۰,۹۳۸,۶۵۸,۲۶۱
۶	۴۹,۹۴۰	.
۷	۶۰,۶۹۴,۴۵۶,۴۲۴	۱۰۰,۰۶۲,۰۴۱
۸	۱۵۹,۵۷۱,۴۳۲,۷۲۷	۱۰۰,۷۷۲,۸۵۹,۳۹۹
۹	۱۱۸,۱۱۶,۰۵۵,۹۴۸	۳۸,۰۶۱,۷۷۳,۰۶۷
۱۰	۳,۶۵۷,۷۹۴,۰۶۶	۵,۰۳۲,۸۷۶,۷۱۷
۱۱	۲۲۵,۳۷۷,۲۵۸,۳۹۷	۲۳۴,۶۹۹,۰۱۸,۸۶۴
	۴,۷۹۲,۵۱۳,۸۸۲,۷۱۶	۵,۴۷۹,۶۰۵,۲۴۸,۳۴۹
۱۲	۳۷,۴۸۵,۹۷۳,۰۷۲	۶۷,۸۷۰,۶۷۸,۸۸۱
۱۳	۱,۶۴۵,۴۰۸,۷۶۶	۱,۵۷۳,۷۳۴,۸۱۱
۱۴	.	۲۷۲,۹۸۹
۱۵	۷,۶۶۰,۶۴۸,۶۱۳	۸,۹۹۷,۲۳۷,۴۹۵
	۴۶,۷۹۲,۰۳۰,۴۵۱	۷۸,۴۴۱,۹۲۴,۱۷۶
۱۶	۴,۷۴۵,۷۲۱,۸۵۲,۲۶۵	۵,۴۰۱,۱۶۳,۳۲۴,۱۷۳
	۴۸,۸۸۲,۶۳۶	۴۹,۴۷۵,۷۰۱

دارایی ها:

سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم و اوراق اختیار

سرمایه گذاری در صندوق

سرمایه گذاری در سپرده بانکی

حساب های دریافتی

جاری کارگزاران

سایر دارایی ها

موجودی نقد

جمع دارایی ها

بدهی ها:

پرداختی به ارکان صندوق

پرداختی به سرمایه گذاران صندوق

تسهیلات مالی دریافتی

سایر حساب های پرداختی و ذخایر

جمع بدهی ها

خالص دارایی ها

خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری

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

امضا

صندوق سرمایه گذاری مشترک

یکم آبان



شخص حقوقی

شرکت سپردن آبان (سهامی خاص)

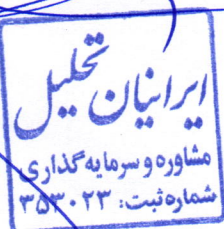
ارکان صندوق

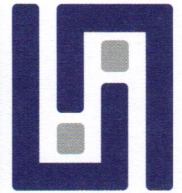
مدیر صندوق

علیرضا باغانی

شرکت مشاور سرمایه گذاری ایرانیان تحلیل فارابی

متولی صندوق





صندوق سرمایه گذاری مشترک یکم آبان

صورت سود زیان و گردش خالص دارایی‌ها

دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ تیر ۱۴۰۴

یادداشت	دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۴/۳۱	دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۴/۳۱
درآمدها:	ریال	ریال
سود(زیان) فروش اوراق بهادار	۱۷ ۹۷,۲۵۹,۰۵۹,۲۲۸	۱۳,۱۲۲,۷۳۵,۳۷۵
سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۱۸ (۴۱۵,۴۹۳,۰۷۲,۳۷۷)	(۲۸۴,۸۶۴,۶۲۰,۱۶۳)
سود سهام	۱۹ ۱۸۲,۶۴۷,۹۹۴,۲۴۹	۲۷۲,۸۷۸,۳۰۴,۳۵۴
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۲۰ ۷,۲۲۵,۳۰۵	۷,۱۵۵,۲۵۶
سایر درآمدها	۲۱ ۴,۱۳۹,۷۱۰,۵۴۴	۳۵,۱۰۱,۵۰۶
جمع درآمدها	(۱۳۱,۴۳۹,۰۸۳,۰۵۱)	۱,۱۷۸,۶۷۶,۳۲۸
هزینه‌ها:		
هزینه کارمزد ارکان	۲۲ (۲۰,۰۷۹,۷۲۸,۰۶۳)	(۲۴,۰۱۹,۸۰۷,۳۶۷)
سایر هزینه‌ها	۲۳ (۱,۹۷۹,۴۷۹,۴۲۹)	(۱,۷۵۹,۲۴۴,۵۰۷)
جمع هزینه‌ها	(۲۲,۰۵۹,۲۰۷,۴۹۲)	(۲۵,۷۷۹,۰۵۱,۸۷۴)
سود(زیان) قبل از هزینه مالی	(۱۵۳,۴۹۸,۲۹۰,۵۴۳)	(۲۴,۶۰۰,۳۷۵,۵۴۶)
هزینه مالی	۲۴ .	(۶,۹۲۵,۵۶۰,۴۲۰)
سود(زیان) خالص	(۱۵۳,۴۹۸,۲۹۰,۵۴۳)	(۳۱,۵۲۵,۹۳۵,۹۶۶)
(۱) بازده میانگین سرمایه‌گذاری‌ها-درصد	(۲.۸۱٪)	(۰.۶۸٪)
(۲) بازده سرمایه‌گذاری پایان دوره-درصد	(۳.۱۹٪)	(۰.۶۷٪)

صورت گردش خالص دارایی‌ها

یادداشت	دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۴/۳۱	دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۴/۳۱
تعداد		
واحدهای سرمایه‌گذاری	ریال	ریال
خالص دارایی‌ها در ابتدای دوره	۱۰۹,۱۶۸	۴,۸۴۷,۵۳۷,۷۲۴,۶۹۷
واحدهای سرمایه‌گذاری صادر شده طی دوره	۶,۳۷۲	۷۴۲,۰۰۰,۰۰۰
واحدهای سرمایه‌گذاری باطل شده طی دوره	(۱۸,۴۵۶)	(۵,۱۶۸,۰۰۰,۰۰۰)
سود(زیان) خالص	.	(۳۱,۵۲۵,۹۳۵,۹۶۶)
تعدیلات	.	(۱۳۸,۵۸۰,۲۱۲,۷۱۵)
خالص دارایی‌ها در پایان دوره	۹۷,۰۸۴	۴,۶۷۳,۰۰۵,۵۷۶,۰۱۶

یادداشت‌های توضیحی، بخش جدایی‌ناپذیر صورت‌های مالی می‌باشد.

(۱) بازده میانگین سرمایه‌گذاری‌ها = سود(زیان) خالص / میانگین موزون (ریال) وجوه استفاده شده

(۲) بازده سرمایه‌گذاری پایان دوره = تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال $\pm$ سود (زیان) خالص / خالص دارایی‌های پایان دوره

امضا

نماینده

الهام مرادی

علیرضا باغانی

شخص حقوقی

شرکت سیدگردان آبان (سهامی خاص)

یکم آبان

شرکت مشاور سرمایه‌گذاری ایرانیان تحلیل فارابی

سیدگردان آبان

(سهامی خاص)

ارکان صندوق

مدیر صندوق

متولی صندوق

ایرانیان تحلیل
مشاوره و سرمایه‌گذاری
شماره ثبت: ۳۵۳۰۲۳

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

کد پستی: ۱۵۱۳۸-۱۳۵۲۰

فکس: ۴۲۱۵۱۵۶۰

تلفن: ۸۵۵۱۰ - ۸۸۵۵۳۰۳۰

abanfund@aban.capital

abfunf.ir

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک یکم آبان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای
دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ تیر ۱۴۰۴

۱- اطلاعات کلی صندوق

۱-۱- تاریخچه فعالیت

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک یکم آبان که صندوقی 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
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای
دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ تیر ۱۴۰۴

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.

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک یکم آبان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای
دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ تیر ۱۴۰۴

۲-۱- اطلاع رسانی

کلیه اطلاعات مرتبط با فعالیت‌های صندوق سرمایه‌گذاری مشترک یکم آبان مطابق با ماده ۵۱ اساسنامه صندوق در تارنمای صندوق به آدرس abfund.ir درج گردیده است.

۲-۲- ارکان صندوق سرمایه‌گذاری

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

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

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

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

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک یکم آبان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای
دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ تیر ۱۴۰۴

حسابرس صندوق: موسسه حسابرسی بیات رایان است که در تاریخ ۱۳۵۷/۰۲/۰۷ به شماره ثبت ۱۹۱۰ نزد مرجع ثبت شرکت‌های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی حسابرس عبارتست میدان آرژانتین، ساعی، خیابان احمد قصیر، کوچه پژوهشگاه (دوم) پلاک ۲۲ ساختمان ۱۱ طبقه ۲ واحد ۶

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

۳- مبنای تهیه صورت‌های مالی

صورت‌های مالی صندوق بر مبنای ارزش‌های جاری در پایان 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
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای
دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ تیر ۱۴۰۴

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
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای
دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ تیر ۱۴۰۴

۴-۳- محاسبه کارمزد ارکان و تصفیه

کارمزد ارکان و تصفیه صندوق سرمایه‌گذاری به صورت روزانه به شرح جدول زیر محاسبه و در حساب‌ها ثبت می‌شود:

عنوان	شرح نحوه محاسبه هزینه
هزینه‌های تاسیس	حداکثر تا سقف ۳۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبت به تصویب مجمع صندوق
هزینه‌های برگزاری مجامع صندوق	حداکثر تا مبلغ ۱۵۰ میلیون ریال برای برگزاری مجامع در طول یک‌سال مالی با ارائه مدارک مثبت
کارمزد مدیر	الف) سالانه ۱,۵ درصد از ارزش روزانه سهام و حق تقدم تحت تملک صندوق به‌علاوه 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 ۲,۵۰۰ میلیون تا سقف ۲,۸۰۰ میلیون ریال
حق‌الزحمه حسابرس	سالانه تا سقف ۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال
حق‌الزحمه 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 ۰,۰۰۰,۰۲۵ از متوسط خالص ارزش دارایی‌ها تا سقف ۳۰ هزار میلیارد ریال، ۴- سالانه ۰,۰۰۰,۰۱۵ از متوسط خالص ارزش دارایی‌ها از ۳۰ هزار میلیارد ریال تا ۵۰ هزار میلیارد ریال، ۵- سالانه ۰,۰۰۰,۰۰۵ از متوسط خالص ارزش دارایی‌ها از ۵۰ هزار میلیارد ریال به بالا.

۴-۴- بدهی به ارکان صندوق

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

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک یکم آبان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای
دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ تیر ۱۴۰۴

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
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ تیر ۱۴۰۴

۵- سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم و اوراق اختیار

۱۴۰۴/۰۱/۳۱			۱۴۰۴/۰۴/۳۱		
درصد به کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	درصد به کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۳۰.۷۱٪	۱,۶۸۲,۶۷۶,۹۸۰,۵۶۵	۱,۳۴۶,۷۶۷,۲۲۴,۲۷۸	۲۸.۸۷٪	۱,۳۸۳,۴۲۲,۴۹۴,۶۶۳	۱,۳۶۸,۹۰۰,۹۴۲,۹۳۷
۱۲.۲۹٪	۶۷۳,۶۷۴,۴۲۸,۸۰۱	۷۳۵,۷۲۱,۸۴۰,۸۸۴	۱۱.۳۴٪	۵۴۳,۶۹۱,۳۳۲,۷۲۹	۷۱۰,۰۱۵,۸۰۷,۳۰۴
۱۰.۶۷٪	۵۸۴,۴۱۵,۴۷۴,۱۲۴	۵۱۶,۰۱۳,۶۱۹,۷۹۷	۷.۶۹٪	۳۶۸,۵۶۴,۴۵۹,۸۲۹	۳۸۳,۴۱۸,۵۷۴,۳۵۶
۱۲.۸۹٪	۷۰۶,۲۳۳,۲۹۱,۳۸۷	۳۶۹,۲۴۳,۷۰۷,۳۸۴	۹.۱۷٪	۴۳۹,۵۳۷,۹۲۳,۱۸۵	۲۰۹,۲۶۴,۹۸۶,۰۴۳
۹.۳۸٪	۵۱۴,۳۳۲,۴۶۶,۹۵۹	۳۵۷,۸۸۱,۵۵۵,۵۳۲	۱۱.۱۹٪	۵۳۶,۱۰۷,۷۲۸,۶۹۱	۴۰۳,۶۱۲,۹۲۷,۴۵۱
۶٪	۳۰۴,۰۹۶,۲۰۲,۰۶۵	۲۸۴,۳۴۶,۹۷۲,۲۰۴	۷.۷۲٪	۳۷۰,۰۰۹,۸۲۷,۱۰۶	۳۰۲,۸۴۲,۸۶۹,۹۵۸
۳.۱۰٪	۱۶۹,۶۷۷,۴۰۳,۰۳۲	۱۲۷,۳۱۵,۶۱۸,۳۵۰	۲.۷۱٪	۱۲۹,۹۵۳,۵۸۲,۸۱۲	۱۲۲,۱۴۶,۵۰۱,۵۵۹
۵.۷۷٪	۳۱۶,۳۹۲,۸۸۲,۴۰۵	۲۷۶,۵۷۹,۶۲۳,۲۲۲	۶.۰۹٪	۲۹۲,۰۰۷,۷۷۲,۵۹۸	۳۱۵,۶۳۳,۸۱۴,۹۴۲
۱.۳۶٪	۷۴,۷۹۲,۳۲۲,۰۰۰	۸۱,۱۵۸,۸۰۳,۸۲۰	۱.۵۸٪	۷۵,۷۹۴,۳۲۴,۴۰۰	۷۳,۰۴۲,۹۳۳,۴۳۵
۰.۱۴٪	۷,۷۹۳,۳۵۲,۰۰۰	۶,۹۳۸,۰۴۴,۰۲۸	۰.۱۷٪	۷,۹۸۴,۷۰۶,۶۳۵	۶,۹۳۸,۰۴۴,۰۲۸
۰.۰۰٪			۰.۱۴٪	۶,۵۰۴,۸۱۴,۶۸۸	۵,۹۴۵,۳۹۳,۵۲۰
۰.۰۹٪	۵,۱۰۳,۹۴۹,۷۲۵	۳,۹۰۲,۵۴۰,۲۹۳	۰.۱۴٪	۶,۵۰۲,۵۷۸,۰۷۵	۳,۹۰۲,۵۴۰,۲۹۳
۰.۰۳٪	۱,۹۰۴,۵۰۰,۳۹۵	۱,۸۳۲,۸۸۲,۷۴۷	۰.۰۴٪	۱,۷۹۹,۷۷۷,۲۲۸	۱,۸۳۲,۸۸۲,۷۴۷
۰.۰۰٪			۰.۰۵٪	۲,۴۸۰,۵۴۶,۶۷۶	۲,۷۰۰,۹۱۰,۵۲۷
۰.۸۲٪	۴۴,۶۹۱,۹۳۱,۳۳۲	۵۴,۵۱۱,۴۵۷,۵۵۹	۰.۹۹٪	۴۷,۲۸۸,۲۲۰,۹۴۳	۵۶,۸۲۴,۳۰۵,۷۱۹
۰.۲۸٪	۱۵,۲۵۳,۴۷۳,۵۷۱	۱۲,۳۳۴,۱۸۹,۲۹۴	۰.۲۸٪	۱۳,۳۷۸,۷۴۴,۹۹۱	۱۲,۳۳۴,۱۸۹,۲۸۳
۹۳.۰۹٪	۵,۱۰۰,۹۳۸,۶۵۸,۲۶۱	۴,۱۷۴,۵۴۸,۰۷۹,۲۹۲	۸۸.۱۶٪	۴,۲۲۵,۰۹۶,۸۳۵,۲۱۴	۳,۹۷۹,۳۵۷,۶۱۴,۱۰۲

۶- سرمایه‌گذاری در صندوق

۱۴۰۴/۰۱/۳۱			۱۴۰۴/۰۴/۳۱		
درصد به کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	درصد به کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۰.۰۰٪	۰	۰	۰.۰۰٪	۴۹,۹۴۰	۵۰,۰۵۶
۰.۰۰٪	۰	۰	۰.۰۰٪	۴۹,۹۴۰	۵۰,۰۵۶

صندوق س.بخشی صنایع آبان ۲-ب

جمع

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک یکم آبان

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ تیر ۱۴۰۴

۷- سرمایه‌گذاری در سپرده بانکی

۱۴۰۴/۰۱/۳۱		۱۴۰۴/۰۴/۳۱		
مبلغ	درصد به کل دارایی‌ها	مبلغ	درصد به کل دارایی‌ها	
ریال	درصد	ریال	درصد	
۹۹,۸۴۲,۹۹۱	۰.۰۰٪	۲,۴۴۰,۴۶۰,۴۲۴	۰.۰۵٪	بانک خاورمیانه
۲۱۹,۰۵۰	۰.۰۰٪	۴۹,۴۹۶,۰۰۰	۰.۰۰٪	بانک رفاه
۰	۰.۰۰٪	۰	۰.۰۰٪	بانک ایران زمین
۰	۰.۰۰٪	۵۸,۲۰۴,۵۰۰,۰۰۰	۱.۲۱٪	بانک سینا
۱۰۰,۰۶۲,۰۴۱	۰.۰۰٪	۶۰,۶۹۴,۴۵۶,۴۲۴	۱.۲۷٪	

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک یکم آبان

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ تیر ۱۴۰۴

۸- حساب های دریافتنی

۱۴۰۴/۰۱/۳۱	۱۴۰۴/۰۴/۳۱			
مانده تنزیل شده	مانده تنزیل شده	مبلغ تنزیل	نرخ تنزیل	تنزیل نشده
ریال	ریال	ریال	درصد	ریال
۱۰۰,۷۷۲,۸۵۹,۳۹۹	۱۵۹,۵۷۱,۴۳۲,۷۲۷	(۷,۰۹۴,۱۴۱,۲۱۲)	۲۵٪	۱۶۶,۶۶۵,۵۷۳,۹۳۹
۱۰۰,۷۷۲,۸۵۹,۳۹۹	۱۵۹,۵۷۱,۴۳۲,۷۲۷	(۷,۰۹۴,۱۴۱,۲۱۲)		۱۶۶,۶۶۵,۵۷۳,۹۳۹

سود سهام دریافتنی

۹- جاری کارگزاران

۱۴۰۴/۰۱/۳۱	۱۴۰۴/۰۴/۳۱			
مانده در پایان سال	مانده در پایان دوره	گردش پستکار طی دوره	گردش پدهکار طی دوره	مانده در ابتدای دوره
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۳۸,۰۶۱,۷۷۳,۰۶۷	۱۱۸,۱۱۶,۰۵۵,۹۴۸	(۲,۰۹۰,۰۰۰,۸۰۷,۶۵۴)	۲,۳۰۸,۱۱۶,۸۶۳,۶۰۲	۳۸,۰۶۱,۷۷۳,۰۶۷
۳۸,۰۶۱,۷۷۳,۰۶۷	۱۱۸,۱۱۶,۰۵۵,۹۴۸	(۲,۰۹۰,۰۰۰,۸۰۷,۶۵۴)	۲,۳۰۸,۱۱۶,۸۶۳,۶۰۲	۳۸,۰۶۱,۷۷۳,۰۶۷

شرکت کارگزاری آبان

۱۰- سایر دارایی ها

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

۱۴۰۴/۰۱/۳۱	۱۴۰۴/۰۴/۳۱			
مانده در پایان سال	مانده در پایان دوره	استهلاک طی دوره	مخارج اضافه شده طی دوره	مانده در ابتدای دوره
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۰	۲۶,۲۸۷,۱۹۸	(۳,۷۱۳,۸۰۲)	۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۰
۵,۰۳۲,۸۷۶,۷۱۷	۳,۶۴۱,۵۰۶,۸۶۸	(۱,۴۰۱,۳۶۹,۸۴۹)	۰	۵,۰۳۲,۸۷۶,۷۱۷
۵,۰۳۲,۸۷۶,۷۱۷	۳,۶۵۷,۷۹۴,۰۶۶	(۱,۴۰۵,۰۸۲,۶۵۱)	۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۵,۰۳۲,۸۷۶,۷۱۷

مخارج عضویت در کانون

مخارج نرم افزار و سایت

۱۱- موجودی نقد

۱۴۰۴/۰۱/۳۱	۱۴۰۴/۰۴/۳۱
ریال	ریال
۲۳۴,۶۴۹,۰۱۸,۸۶۴	۲۲۵,۳۷۷,۰۳۶,۵۵۷
۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۲۱,۸۴۰
۲۳۴,۶۴۹,۰۱۸,۸۶۴	۲۲۵,۳۷۷,۲۵۸,۳۹۷

بانک تجارت

بانک رفاه

۱۲- پرداختنی به ارکان صندوق

۱۴۰۴/۰۱/۳۱	۱۴۰۴/۰۴/۳۱
ریال	ریال
۶۶,۲۸۸,۱۳۸,۳۲۱	۳۶,۰۱۲,۰۰۰,۹۲۷
۶۴۷,۵۴۰,۸۸۰	۹۱۳,۴۲۴,۵۴۴
۹۳۴,۹۹۹,۶۸۰	۵۶۰,۵۷۷,۶۰۱
۶۷,۸۷۰,۶۷۸,۸۸۱	۲۷,۴۸۵,۹۷۳,۰۷۲

مدیر

متولی

حسابرس

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک یکم آبان

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ تیر ۱۴۰۴

۱۳- پرداختنی به سرمایه‌گذاران صندوق

یادداشت	۱۴۰۴/۰۴/۳۱	۱۴۰۳/۰۱/۳۱
پرداختنی بابت درخواست صدور	ریال	ریال
۱۳-۱	۱,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۵۶۷,۷۸۱,۵۴۰
پرداختنی بابت رد درخواست صدور	۴۵,۴۰۸,۷۶۶	.
۱۳-۲	.	۵,۹۵۳,۲۷۱
پرداختنی بابت حساب مسدود	۱,۶۴۵,۴۰۸,۷۶۶	۱,۵۷۳,۷۳۴,۸۱۱

۱۳-۱- در تاریخ ۱۴۰۴/۰۵/۰۱ برای مبلغ فوق واحد صادر گردیده است.

۱۳-۲- مبلغ فوق به علت کمتر بودن واریزی سرمایه گذار از NAV صدور رد گردیده و در تاریخ ۱۴۰۴/۰۵/۰۴ پرداخت گردیده است.

۱۴- تسهیلات مالی دریافتی

یادداشت	نرخ تسهیلات	تاریخ اخذ تسهیلات	سررسید	مانده در ابتدای سال	مبلغ دریافتی	اقساط پرداخت شده	مانده در پایان سال	درصد تسهیلات به خالص ارزش دارایی‌ها	مانده در پایان سال
۱۳-۱	۳۵٪	متعدد	-	۲۷۲,۹۸۹	.	۲۷۲,۹۸۹	.	۰٪	۲۷۲,۹۸۹
تسهیلات مالی دریافتی - شرکت کارگزاری آبان بهره تسهیلات مالی دریافتی				۲۷۲,۹۸۹	.	(۲۷۲,۹۸۹)	.	۰٪	۲۷۲,۹۸۹

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

۱۵- سایر حساب‌های پرداختنی و ذخایر

	۱۴۰۴/۰۴/۳۱	۱۴۰۴/۰۱/۳۱
ذخیره کارمزد تصفیه	ریال	ریال
۱,۶۳۲,۸۰۲,۱۲۱	۱,۶۳۰,۸۵۸,۰۷۳	
ذخیره ایونمان نرم افزار	۵۲۷,۸۴۶,۳۵۳	۵۱۴,۹۲۰,۳۰۶
بدهی به مدیر بابت امور صندوق	۵۵۰,۰۰۰,۱۳۹	۶,۸۵۲,۴۵۹,۱۵۶
	۷,۶۶۰,۶۴۸,۶۱۳	۸,۹۹۷,۲۳۷,۴۹۵

۱۶- خالص دارایی‌ها

	۱۴۰۴/۰۴/۳۱	۱۴۰۴/۰۱/۳۱
واحد‌های سرمایه‌گذاری عادی	تعداد	ریال
۹۵,۰۸۴	۴,۶۴۷,۹۵۶,۵۷۹,۸۷۷	۱۰۷,۱۶۸
واحد‌های سرمایه‌گذاری ممتاز	۲,۰۰۰	۹۷,۷۶۵,۱۷۲,۳۸۸
	۴,۷۴۵,۷۲۱,۸۵۲,۲۶۵	۱۰۹,۱۶۸
	۹۷,۰۸۴	۵,۴۰۱,۱۶۳,۳۲۴,۱۷۳

۱۷- سود(زیان) فروش اوراق بهادار

یادداشت	دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۴/۳۱	دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۴/۳۱
۱۶-۱	۹۷,۳۵۹,۰۵۹,۳۲۸	۱۴,۹۵۹,۳۹۳,۵۹۱
۱۶-۲	.	۱۶۳,۴۴۱,۷۸۴
	۹۷,۳۵۹,۰۵۹,۳۲۸	۱۳,۱۲۲,۷۳۵,۳۷۵

سود(زیان) فروش سهام و صندوق های سرمایه گذاری

سود (زیان) اعمال اعدم اعمال اوراق اختیار

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک یکم آبان

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ تیر ۱۴۰۴

۱-۱۷-سود(زیان) فروش اوراق بهادار صرفاً مربوط به سود حاصل از فروش سهام و حق تقدم شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس بوده و صندوق‌های سرمایه‌گذاری به شرح ذیل می‌باشد:

دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۴/۳۱

دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۴/۳۱

تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
نفت بهران	۱۱,۴۲۱,۳۸۶	۲۰۲,۹۴۲,۲۷۵,۹۴۰	(۱۶۲,۱۶۸,۹۰۷,۶۰۶)	(۱۹۲,۷۹۴,۴۳۷)	(۱۰,۱۴۷,۱۱۳,۳۸۱)	۳۹,۵۶۵,۸۶۲,۵۱۶
کویر تایر	۲۶,۳۳۶,۱۱۴	۱۹۱,۷۲۲,۷۰۰,۱۹۰	(۱۶۰,۶۹۶,۸۵۷,۸۱۴)	(۱۸۲,۱۳۵,۳۷۹)	(۹۵۸,۶۱۳,۵۰۵)	۲۹,۸۸۵,۰۹۳,۴۹۲
سیمان صوفیان	۱,۱۶۰,۲۴۹	۱۴۲,۳۸۱,۵۲۵,۳۹۰	(۱۱۹,۹۰۱,۸۰۰,۰۶۵)	(۱۳۵,۲۶۱,۹۰۸)	(۷۱۱,۹۰۷,۶۲۸)	۲۱,۶۳۲,۵۵۵,۷۸۹
سیمان شرق	۵,۴۶۷,۶۳۳	۸۳,۱۲۹,۱۹۴,۴۷۰	(۷۰,۳۳۰,۲۰۱,۵۰۱)	(۷۸,۹۷۲,۳۱۳)	(۴۱۵,۶۴۵,۹۷۵)	۱۲,۳۰۴,۳۷۴,۶۸۱
سیمان تهران	۴,۶۶۰,۸۳۹	۵۴,۳۳۷,۷۰۱,۴۸۰	(۴۸,۶۰۱,۲۹۲,۴۰۸)	(۵۱,۶۲۰,۳۴۱)	(۲۷۱,۶۸۸,۵۰۵)	۵,۴۱۳,۱۰۰,۲۲۶
سیمان آبیگ	۵۴۷,۱۰۴	۳۵,۱۴۸,۱۸۸,۶۰۰	(۳۰,۴۴۴,۶۵۱,۹۵۳)	(۳۳,۳۹۰,۶۲۲)	(۱۷۵,۷۴۰,۹۴۳)	۴,۴۹۴,۴۰۵,۰۸۲
فجر انرژی خلیج فارس	۱,۱۱۲,۰۷۶	۱۷,۸۵۹,۹۴۰,۵۶۰	(۱۴,۰۸۳,۵۴۹,۵۴۳)	(۱۶,۹۶۶,۸۸۶)	(۸۹,۲۹۹,۷۰۳)	۳,۶۷۰,۱۲۴,۴۲۸
مبین انرژی خلیج فارس	۲,۰۰۰,۰۰۰	۲۳,۱۶۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۹,۹۹۸,۷۶۶,۹۵۵)	(۲۲,۰۰۱,۸۷۹)	(۱۱۵,۸۰۰,۰۰۰)	۳,۰۲۳,۴۳۱,۱۶۶
معدنی و صنعتی چادرملو	۳۸,۴۱۱,۵۳۹	۱۱۰,۰۳۸,۵۳۱,۱۸۰	(۱۰۶,۹۲۱,۴۵۷,۹۱۴)	(۱۰۴,۵۳۵,۹۴۳)	(۵۵۰,۱۹۲,۶۵۵)	۲,۶۶۲,۳۴۴,۶۶۸
سیمان اردستان	۱,۵۰۰,۰۰۰	۴۰,۸۹۲,۲۱۳,۶۱۰	(۳۸,۳۳۵,۵۳۸,۲۱۹)	(۳۸,۸۴۷,۴۰۶)	(۲۰۴,۴۶۱,۰۶۹)	۲,۳۱۳,۳۶۶,۹۱۶
سرمایه‌گذاری دارویی تامین	۳۰۰,۰۰۰	۸,۶۵۸,۰۰۰,۰۰۰	(۷,۴۷۹,۳۳۲,۲۰۳)	(۸,۲۲۵,۰۶۴)	(۴۳,۲۹۰,۰۰۰)	۱,۱۲۷,۲۵۴,۷۳۳
صنایع غذایی رضوی	۱,۸۷۵,۰۰۰	۶,۹۵۴,۳۷۵,۰۰۰	(۵,۹۴۵,۳۹۳,۵۲۰)	(۶۶۰,۶۵۷۱)	(۳۴,۷۷۱,۸۷۵)	۹۶۷,۶۰۳,۰۳۴
بیمه البرز	۵۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۳,۶۲۶,۰۰۰,۰۰۰	(۱۳۱,۹۲۶,۴۷۹,۸۳۲)	(۱۰۴,۲۸۴,۶۷۹)	(۶۶۸,۱۳۰,۰۰۰)	۹۲۷,۱۰۵,۴۸۹
سرمایه‌گذاری مهر	۷۵۰,۰۰۰	۲,۷۹۳,۰۰۰,۰۰۰	(۲,۳۱۲,۸۴۸,۱۶۲)	(۲,۶۵۳,۲۹۹)	(۱۳,۹۶۵,۰۰۰)	۴۶۳,۵۳۳,۵۳۹
ایران تایر	۵۷۹,۱۵۸	۲,۰۹۲,۰۰۱,۱۲۹	(۱,۷۷۵,۳۳۷,۱۵۹)	(۱,۹۸۷,۳۷۱)	(۱۰,۴۶۰,۰۰۶)	۳۰۴,۲۱۶,۵۹۳
پالایش نفت بندرعباس	۳,۷۹۷,۴۱۸	۴۰,۵۶۶,۸۸۶,۲۶۰	(۴۰,۰۴۵,۸۶۲,۰۰۰)	(۳۸,۵۳۸,۲۷۵)	(۲۰۲,۸۳۴,۴۲۷)	۲۷۹,۶۵۱,۵۵۸
مجتمع جهان فولاد سیرجان	۲,۳۷۵,۰۶۰	۶۰,۶۲,۹۴۴,۷۶۵	(۵,۹۱۴,۱۲۵,۶۴۱)	(۵,۷۵۹,۶۴۹)	(۳۰,۳۱۴,۷۲۵)	۱۱۲,۷۴۴,۷۵۰
سیمان خزر	۱,۱۸۰	۵,۷۷۱,۳۸۰	(۵,۰۲۳,۱۹۶)	(۵,۴۸۱)	(۲۸,۸۵۷)	۷۱۳,۸۴۶
سیمان غرب	۵۴۵	۵,۵۵۹,۰۰۰	(۵,۰۲۹,۵۶۰)	(۵,۲۷۸)	(۲۷,۷۹۵)	۴۹۶,۳۶۷
سیمان هگمتان	۳۵	۴,۸۸۲,۵۰۰	(۵,۰۷۷,۹۵۵)	(۴,۶۳۵)	(۲۴,۴۱۲)	(۲۲۴,۵۰۲)
کرین ایران	۵۶۸	۴,۷۵۹,۸۴۰	(۵,۰۰۳,۰۳۴)	(۴,۵۱۹)	(۲۳,۷۹۹)	(۲۷۱,۵۱۲)
سیمان خاش	۶۶۵	۴,۷۴۸,۱۰۰	(۴,۹۹۸,۷۸۱)	(۴,۵۰۷)	(۲۳,۷۴۰)	(۲۷۸,۹۲۸)
سیمان ساوه	۴۴۲	۴,۵۵۲,۶۰۰	(۵,۰۱۲,۴۰۵)	(۴,۳۲۲)	(۲۲,۷۶۳)	(۴۸۶,۸۹۰)
معدنی و صنعتی گل گهر	۲,۳۲۰	۴,۵۱۲,۴۰۰	(۴,۹۹۴,۹۴۸)	(۴,۲۸۴)	(۲۲,۵۶۲)	(۵۰۹,۳۹۴)
سیمان فارس نو	۱۲۵	۴,۳۷۳,۷۵۰	(۵,۰۵۲,۱۸۲)	(۴,۱۵۳)	(۲۱,۸۶۹)	(۷۰۴,۴۵۴)
سیمان خوزستان	۶۳	۴,۳۴۸,۸۹۰	(۵,۰۷۵,۵۷۳)	(۴,۱۲۹)	(۲۱,۷۴۴)	(۷۵۲,۵۵۶)
پتروشیمی خارک	۴۷	۴,۱۵۷,۶۲۰	(۴,۹۸۶,۱۴۹)	(۳,۹۴۷)	(۲۰,۷۸۸)	(۸۵۳,۲۶۴)
معدنی املج ایران	۲۷۶	۳,۷۵۹,۱۲۰	(۴,۹۸۶,۴۲۰)	(۳,۵۶۸)	(۱۸,۷۹۶)	(۱,۲۴۹,۶۶۴)
دوده صنعتی پارس	۷۱۲	۳,۴۷۴,۵۶۰	(۵,۰۱۷,۱۲۹)	(۳,۲۹۹)	(۱۷,۳۷۳)	(۱,۵۶۳,۲۴۱)
ایران یاسا تایر و رابر	۲۷,۳۸۵	۵۱۲,۴۹۸,۷۶۰	(۵۴۶,۲۲۸,۷۶۲)	(۴۸۶,۸۵۸)	(۲,۵۶۲,۴۹۵)	(۳۶,۷۷۹,۳۵۵)
نقل به صفحه بعد	۱,۱۰۲,۹۳۲,۸۷۷,۰۹۴	(۹۶۷,۲۸۸,۷۸۸,۵۸۹)	(۱,۰۲۵,۱۲۱,۰۰۲)	(۵,۵۱۴,۶۶۴,۳۹۰)	۱۲۹,۱۰۴,۳۰۳,۱۱۳	۲,۹۹۷,۱۵۸,۸۱۱

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک بکم آبان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ تیر ۱۴۰۴

دوره سه ماهه منتهی به ۳۱/۰۴/۱۴۰۴						
تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
نقل از صفحه قبل	۱,۱۰۲,۹۳۲,۸۷۷,۰۹۴	(۹۶۷,۲۸۸,۷۸۸,۵۸۹)	(۱,۰۲۵,۱۲۱,۰۰۲)	(۵,۵۱۴,۶۶۴,۳۹۰)	۱۲۹,۱۰۴,۳۰۲,۱۱۳	۲,۹۹۷,۱۵۸,۸۱۱
س. نفت و گاز و پتروشیمی تأمین	۱۳,۸۹۶,۲۱۷	۲۷۷,۵۷۱,۳۲۲,۰۴۰	(۲۷۶,۱۰۲,۵۲۵,۷۲۵)	(۱,۳۸۷,۸۵۶,۶۰۵)	(۱۸۲,۷۵۲,۰۵۳)	.
شرکت آهن و فولاد ارفع	۲,۷۱۵,۸۴۴	۴۵,۹۲۰,۶۷۵,۰۴۰	(۴۵,۸۶۷,۶۴۳,۶۰۸)	(۲۲۹,۶۰۳,۳۸۰)	(۲۲۰,۱۹۵,۹۱۴)	.
فولاد مبارکه اصفهان	۱,۳۰۳,۲۰۹	۵,۳۲۸,۷۰۹,۲۱۶	(۵,۶۳۶,۵۲۴,۲۶۷)	(۲۶,۶۹۳,۵۴۷)	(۳۲۹,۵۸۰,۲۷۳)	.
پتروشیمی شیراز	۱۰۰,۰۰۰	۳,۴۱۷,۰۰۰,۰۰۰	(۴,۰۸۳,۶۸۲,۱۷۶)	(۱۷,۰۸۵,۰۰۰)	(۶۸۷,۰۱۳,۳۲۱)	(۷,۳۸۵,۶۳۸,۷۳۷)
سرمایه گذاری صادراتین	۳۵۲,۷۷۱	۳,۶۳۵,۶۸۵,۹۰۰	(۵,۰۱۱,۱۰۳,۰۴۷)	(۱۸,۱۷۸,۴۳۰)	(۱,۳۹۷,۰۴۹,۴۵۷)	.
سرمایه‌گذاری صندوق‌بازنشتگی	۳۰۰,۰۰۰	۶,۳۷۶,۰۰۰,۰۰۰	(۷,۶۹۹,۹۱۱,۳۹۴)	(۳۱,۳۸۰,۰۰۰)	(۱,۴۶۱,۲۵۳,۴۷۹)	۱۱۷,۳۹۷,۹۱۱
پتروشیمی پردیس	۸۹,۳۶۶	۲۱,۶۸۹,۱۲۸,۲۰۰	(۲۶,۶۲۰,۹۶۶,۳۷۷)	(۱۰۸,۴۴۵,۶۴۱)	(۵,۰۶۰,۸۸۸,۴۸۲)	.
پالایش نفت اصفهان	۱۲,۵۰۸,۸۱۰	۴۳,۰۰۵,۶۲۳,۲۸۶	(۴۷,۸۱۲,۲۸۲,۰۳۳)	(۲۱۵,۰۲۸,۱۲۱)	(۵,۰۶۲,۵۴۱,۸۷۳)	(۴,۰۱۹,۲۷۳,۲۳۹)
فولاد امیرکبیرکاشان	۱۱,۱۸۷,۵۱۲	۳۲,۴۸۵,۵۷۶,۵۵۱	(۳۷,۸۳۳,۴۵۹,۳۲۴)	(۱۶۲,۴۲۷,۸۸۱)	(۵,۵۴۱,۱۷۱,۴۵۲)	.
ح. معدنی و صنعتی چادرملو	۱۶,۰۸۷,۸۴۶	۲۳,۲۴۶,۹۳۷,۴۷۰	(۲۸,۷۰۵,۸۵۹,۵۶۹)	(۱۱۶,۲۳۴,۶۸۸)	(۵,۵۹۷,۲۴۱,۱۳۵)	.
صنایع پتروشیمی کرمانشاه	۱,۴۶۴,۱۸۳	۳۰,۰۵۸,۳۳۰,۵۹۰	(۳۶,۱۸۵,۰۴۰,۱۰۲)	(۲۸,۵۵۵,۲۸۰)	(۶,۳۰۵,۵۵۶,۴۴۶)	.
بایت برگشت خرید صندوق نماد فولاد	.	.	.	.	-	.
پتروشیمی بوعلی سینا	.	.	.	.	-	۲۶,۹۶۰,۳۰۳,۸۰۶
پتروشیمی نوری	.	.	.	.	-	۱۴,۱۴۹,۹۳۸,۰۱۱
پالایش نفت لاوان	.	.	.	.	-	۱۳,۷۴۸,۷۳۵,۵۸۵
سرمایه گذاری گروه توسعه ملی	.	.	.	.	-	(۲۳۸,۵۷۱,۸۴۸)
ح. فجر انرژی خلیج فارس	.	.	.	.	-	(۱,۳۱۱,۸۱۹,۶۸۹)
سرمایه گذاری تأمین اجتماعی	.	.	.	.	-	(۲,۶۴۰,۰۵۳,۸۰۳)
گروه مینا (سهامی عام)	.	.	.	.	-	(۱۳,۴۵۹,۰۱۱,۹۷۸)
گسترش نفت و گاز پارسیان	.	.	.	.	-	(۱۶,۰۵۹,۷۷۲,۲۳۹)
	<u>۱,۵۹۵,۵۷۷,۸۶۵,۳۸۷</u>	<u>(۱,۴۸۸,۸۴۷,۷۸۶,۱۱۱)</u>	<u>(۱,۴۹۳,۱۳۰,۷۱۱)</u>	<u>(۷,۹۷۷,۸۸۹,۳۳۷)</u>	<u>۹۷,۲۵۹,۰۵۹,۲۲۸</u>	<u>۱۲,۹۵۹,۲۹۳,۵۹۱</u>

۱۷-۲- سود (زیان) ناشی از اعمال /عدم اعمال اوراق اختیار به شرح ذیل می‌باشد:

دوره سه ماهه منتهی به ۳۱/۰۴/۱۴۰۴						
تعداد	ارزش اعمال	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) اعمال/عدم اعمال	سود (زیان) فروش
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
اختیارخ شپنا-۴۸۹۵-۱۴۰۳/۰۲/۰۹	.	.	.	.	-	۱۶۳,۴۴۱,۷۸۴
	<u>.</u>	<u>.</u>	<u>.</u>	<u>.</u>	<u>.</u>	<u>۱۶۳,۴۴۱,۷۸۴</u>

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک یکم آیان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ تیر ۱۴۰۴

۱۸- سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

یادداشت	دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۴/۳۱	دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۴/۳۱
۱۷-۱	رئال	رئال
سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام و حق تقدم سهام	(۴۱۵,۴۹۳,۰۷۲,۲۶۲)	(۲۸۴,۸۶۴,۶۲۰,۱۶۳)
۱۷-۲	(۱۱۵)	-
سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری صندوقهای سرمایه گذاری	(۴۱۵,۴۹۳,۰۷۲,۳۷۷)	(۲۸۴,۸۶۴,۶۲۰,۱۶۳)

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

تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کلیمزد	دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۴/۳۱		دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۴/۳۱	
				مالیات	سود(زیان)تحقق نیافته نگهداری	سود(زیان)تحقق نیافته نگهداری	ریال
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
گویر تابر	۴۸,۰۰۰,۰۰۰	۳۳۹,۸۴۰,۰۰۷,۰۸۰	(۲۹۶,۵۰۱,۷۵۵,۹۳۷)	(۳۳۲,۸۴۸,۰۰۷)	۴۱,۳۱۶,۳۰۳,۱۰۱	۳۱,۰۹۴,۰۱۱,۶۱۷	
مبین انرژی خلیج فارس	۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۹۹,۹۸۷,۶۶۹,۶۴۲)	(۲۲۵,۱۵۰,۰۰۰)	۳۵,۶۰۲,۱۸۰,۳۵۸	(۵,۲۲۴,۱۰۱,۷۸۱)	
سیمان شرق	۹,۵۰۰,۰۰۰	۱۵۱,۸۱۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۲۲,۱۹۸,۵۶۶,۵۵۱)	(۱۴۴,۳۱۹,۵۰۰)	۲۸,۷۰۸,۱۶۳,۹۴۹	(۱۵,۴۶۲,۳۳۷,۲۷۲)	
تولید برق عسلویه مینا	۱۰,۱۵۷,۸۶۷	۴۲,۳۶۸,۶۶۳,۲۵۷	(۴۰,۲۲۲,۴۴۲,۸۷۷)	(۴۰,۲۵۰,۰۴۰)	۱۳,۸۴۳,۹۲۸,۰۴۴	(۱۰,۳۳۸,۱۲۰,۰۰۰)	
مجمع صنایع لاستیک یزد	۲۴,۰۰۳,۵۱۰	۱۰۸,۵۹۱,۸۷۹,۲۴۰	(۹۷,۲۸۸,۵۲۲,۸۸۹)	(۱۰۳,۱۶۲,۲۸۵)	۱۰,۶۵۷,۲۳۴,۶۷۰	-	
سیمان صوفیان	۳۵۹,۷۵۱	۴۶,۲۲۴,۴۰۵,۹۹۰	(۳۷,۱۷۷,۱۸۵,۶۹۵)	(۴۲,۹۱۳,۱۸۶)	۸,۷۷۲,۱۸۵,۰۷۹	-	
سرمایه گذاری دارویی تامین	۲,۷۰۰,۰۰۰	۷۶,۳۴۸,۰۰۰,۰۰۰	(۶۷,۳۱۳,۰۸۹,۷۹۷)	(۷۲,۴۳۵,۶۰۰)	۸,۴۸۱,۲۳۴,۶۰۲	(۱۳,۳۸۰,۰۸۷,۸۵۲)	
سیمان آپیک	۱,۳۵۲,۸۹۶	۸۲,۹۷۳,۱۱۱,۶۸۰	(۷۵,۲۸۴,۴۹۴,۱۴۷)	(۷۸,۸۲۴,۴۵۶)	۷,۱۹۴,۹۲۷,۵۱۹	-	
سیمان اردستان	۳,۵۰۰,۰۰۰	۹۳,۰۶۵,۰۰۰,۰۰۰	(۸۹,۴۴۹,۵۸۹,۳۸۱)	(۸۸,۴۱۱,۷۵۰)	۳,۰۶۱,۶۷۳,۹۶۹	(۲,۵۳۴,۸۲۷,۵۰۰)	
مدیریت نیروگاهی ابریشبان مینا	۸۰۰,۰۰۰	۱۳,۷۹۳,۰۰۰,۰۰۰	(۱۱,۳۰۰,۳۶۰,۴۰۰)	(۱۳,۱۰۳,۴۰۰)	۲,۴۰۹,۵۷۷,۲۰۰	-	
نفت تهران	۲,۷۰۰,۰۰۰	۴۰,۶۳۵,۰۰۰,۰۰۰	(۳۸,۳۳۶,۵۰۷,۵۴۴)	(۳۸,۶۰۳,۳۵۰)	۲,۰۵۶,۷۱۴,۳۰۶	(۹,۴۷۲,۵۱۹,۶۴۰)	
سنگ آهن گهرزمین	۱۵,۴۸۸,۴۲۵	۱۱۰,۳۷۷,۵۸۶,۰۰۰	(۱۰۷,۹۴۷,۱۸۷,۱۱۱)	(۱۰۴,۷۶۳,۷۰۷)	۱,۶۷۴,۲۴۷,۲۵۲	-	
ایمن خودرو شرق	۱,۷۵۰,۰۰۰	۶,۵۴۱,۵۰۰,۰۰۰	(۵,۱۰۳,۹۴۹,۷۲۵)	(۶,۲۱۴,۴۲۵)	۱,۳۹۸,۶۲۸,۳۵۰	-	
صنایع غذایی رضوی	۱,۸۷۵,۰۰۰	۶,۵۴۳,۷۵۰,۰۰۰	(۵,۹۴۵,۳۹۳,۵۲۰)	(۶,۲۱۶,۵۶۳)	۵۵۹,۴۲۱,۱۶۷	-	
سرمایه گذاری مهر	۷۵۰,۰۰۰	۲,۷۴۷,۲۵۰,۰۰۰	(۲,۳۱۲,۸۴۸,۱۶۰)	(۲,۶۰۹,۸۸۸)	۴۱۸,۰۵۵,۷۰۲	-	
تولید انرژی برق شمس پاسارگاد	۹۰۰,۰۰۰	۳,۳۶۴,۱۰۰,۰۰۰	(۳,۱۱۴,۲۵۹,۲۴۵)	(۳,۲۹۰,۸۹۵)	۳۲۹,۲۲۹,۳۶۰	-	
معدنکاران نسوز	۱۷۵۰,۰۰۰	۸,۰۳۲,۵۰۰,۰۰۰	(۷,۷۹۳,۳۵۲,۰۰۰)	(۷,۶۳۰,۸۷۵)	۱۹۱,۳۵۴,۶۲۵	-	
صنایع فولاد الیازی یزد	۱,۱۷۹	۵,۱۵۱,۰۵۱	(۵,۰۰۱,۱۳۵)	(۴,۸۹۳)	۱۱۹,۲۶۸	-	
پتروشیمی فناوریان	۹۵۲	۵,۱۳۱,۳۸۰	(۵,۰۰۲,۶۳۴)	(۴,۸۷۵)	۹۸,۱۱۵	-	
نقل به صفحه بعد	۱,۳۷۰,۱۶۴,۸۳۵,۵۷۸	(۱,۱۹۶,۳۳۷,۱۷۸,۲۹۰)	(۱,۳۰۱,۶۵۶,۵۹۵)	(۶,۸۵۰,۸۲۴,۱۷۶)	۱۶۵,۶۷۵,۱۷۶,۵۱۷	(۳۵,۳۱۷,۹۸۲,۴۲۸)	

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک یکم آبان

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ تیر ۱۴۰۴

دوره سه ماهه منتهی به ۳۱/۰۴/۱۴۰۴						
نقد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
نقل از صفحه قبل	۱,۳۷۰,۱۶۴,۸۳۵,۵۷۸	(۱,۱۹۶,۳۳۷,۱۷۸,۲۹۰)	(۱,۳۰۱,۶۵۶,۵۹۵)	(۶,۸۵۰,۸۲۴,۱۷۶)	۱۶۵,۶۷۵,۱۷۶,۵۱۷	(۳۵,۳۱۷,۹۸۲,۴۲۸)
ملی صنایع مس ایران	۵۰,۸۲,۷۵۰	(۵۰,۱۲,۰۹۵)	(۴,۸۲۹)	(۲۵,۴۱۴)	۴۰,۴۱۲	.
پتروشیمی نوری	۴۵,۶۲۰	(۵۶,۵۰۱)	(۴۳)	(۲۳۸)	(۱۱,۱۵۲)	(۱۶,۲۸۳,۶۶۵,۶۷۳)
پتروشیمی مارون	۴,۶۹۷,۰۶۲	(۴,۹۷۵,۵۱۱)	(۴,۴۶۲)	(۲۳,۴۸۵)	(۳۰۶,۳۹۶)	.
توسعه معادن و فلزات	۴,۶۰۲,۵۴۰	(۴,۹۹۸,۲۲۱)	(۴,۳۷۲)	(۲۳,۰۱۳)	(۴۲۳,۰۶۶)	.
پتروشیمی تندگوپان	۴,۵۶۶,۰۰۰	(۵,۰۰۱,۷۵۱)	(۴,۳۳۸)	(۲۲,۸۳۰)	(۴۶۳,۹۱۹)	.
پتروشیمی بوعلی سینا	۴,۴۵۴,۳۱۴	(۴,۹۴۳,۰۳۱)	(۴,۲۳۲)	(۲۲,۲۷۲)	(۵۱۵,۲۲۱)	.
اخشان خراسان	۱,۸۱۰,۵۵۰,۰۰۰	(۱,۹۰۴,۵۰۰,۳۹۵)	(۱,۷۲۰,۰۲۳)	(۹,۰۵۲,۷۵۰)	(۱۰۴,۷۲۳,۱۶۸)	.
م. صنایع و معادن احیاء سپاهان	۴۴,۸۲۴,۰۲۰,۰۰۰	(۴۴,۶۹۱,۹۳۱,۳۳۲)	(۴۲,۵۸۲,۸۱۹)	(۲۲۴,۱۲۰,۱۰۰)	(۱۳۴,۶۱۴,۳۵۱)	(۱۵,۰۱۹,۰۹۲,۱۲۹)
بیمه البرز	۲,۴۹۵,۳۹۴,۲۷۲	(۲,۷۰۰,۹۱۰,۵۲۷)	(۲,۳۷۰,۶۲۵)	(۱۲,۴۷۶,۹۷۱)	(۲۲۰,۳۶۳,۸۵۱)	.
بین المللی توسعه صن. معادن غدیر	۱۹,۷۸۰,۸۱۰,۰۰۰	(۱۹,۹۴۷,۵۷۱,۵۲۸)	(۱۸,۷۹۱,۷۷۰)	(۹۸,۹۰۴,۰۵۰)	(۲۸۴,۴۵۷,۳۴۸)	.
فجر انرژی خلیج فارس	۷۵,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۷۵,۹۸۵,۱۸۱,۹۹۹)	(۷۱,۸۲۰,۰۰۰)	(۳۷۸,۰۰۰,۰۰۰)	(۸۳۵,۰۰۱,۹۹۹)	۲,۵۵۱,۹۸۷,۸۵۹
ایران تایر	۴۷,۴۵۳,۶۵۵,۳۶۴	(۴۸,۸۴۵,۹۳۵,۵۲۱)	(۴۵,۰۸۰,۹۷۳)	(۲۳۷,۲۶۸,۲۷۷)	(۱,۶۷۴,۶۲۹,۴۰۷)	.
توسعه نیشکر و صنایع جانبی	۱۳,۴۵۸,۸۲۵,۰۰۰	(۱۵,۲۵۳,۴۷۳,۵۸۸)	(۱۲,۷۸۵,۸۸۴)	(۶۷,۲۹۴,۱۲۵)	(۱,۸۷۴,۷۲۸,۵۹۷)	.
سیمان تهران	۶۸,۰۹۶,۳۱۰,۰۴۰	(۷۴,۵۰۹,۹۷۱,۴۶۷)	(۶۴,۶۹۱,۴۹۵)	(۳۴۰,۴۸۱,۵۵۰)	(۶,۸۱۸,۸۳۴,۴۷۲)	(۱۵,۴۰۷,۷۷۵,۰۰۰)
پالایش نفت اصفهان	۱۳۱,۶۸۹,۰۰۷,۲۰۰	(۱۳۴,۸۲۰,۴۳۷,۲۳۴)	(۱۱۵,۶۰۴,۵۵۷)	(۶۰۸,۴۴۵,۰۳۶)	(۱۳,۸۵۵,۴۷۹,۶۲۷)	(۸۳,۰۴۸,۲۶۲,۲۶۳)
مجمع جهان فولاد سیرجان	۱۱۹,۸۴۳,۲۱۱,۵۶۶	(۱۳۶,۷۰۲,۲۵۰,۰۳۶)	(۱۱۳,۸۵۱,۰۵۱)	(۵۹۹,۲۱۶,۰۵۸)	(۱۷,۵۷۲,۱۰۵,۵۷۹)	.
پتروشیمی پردیس	۱۶۱,۸۸۹,۴۲۸,۶۴۰	(۱۷۸,۷۱۶,۰۹۲,۲۰۷)	(۱۵۳,۷۹۴,۹۵۷)	(۸۰۹,۴۴۷,۱۴۳)	(۱۷,۷۸۹,۹۰۵,۶۶۷)	۲۹,۲۵۷,۸۱۲,۳۸۵
ایران یاساتانیا و رابر	۴۳,۴۳۱,۱۲۱,۱۵۰	(۶۱,۴۹۶,۰۴۹,۳۴۷)	(۴۱,۲۵۹,۵۶۵)	(۲۱۷,۱۵۵,۶۰۶)	(۱۸,۳۲۳,۳۴۳,۳۶۸)	.
پتروشیمی یارس	۱۰۲,۰۶۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۲۱,۲۸۴,۰۴۰,۵۰۰)	(۹۶,۹۵۷,۰۰۰)	(۵۱۰,۳۰۰,۰۰۰)	(۱۹,۸۳۱,۲۹۷,۵۰۰)	(۱۵,۴۸۰,۱۸۶,۰۵۳)
آهن و فولاد غدیر ایرانیان	۲۳۶,۴۹۰,۳۶۰,۵۴۰	(۲۵۷,۳۲۰,۴۴۴,۸۸۵)	(۲۲۴,۶۶۵,۸۴۳)	(۱,۱۸۲,۴۵۱,۸۰۳)	(۲۲,۲۳۷,۲۰۱,۹۹۱)	(۴,۶۵۷,۳۷۵,۰۶۵)
سرمایه گذاری صدرتأمین	۱۰۹,۰۱۵,۸۳۳,۸۸۰	(۱۳۶,۱۹۷,۶۳۶,۴۳۷)	(۱۰۳,۵۶۵,۰۴۱)	(۵۴۵,۰۷۹,۱۶۴)	(۲۷,۸۳۰,۴۴۷,۷۶۳)	۲۴,۰۳۸,۵۵۵,۳۰۷
سرمایه گذاری صندوق بازنستگی	۱۱۰,۹۵۰,۶۲۴,۸۵۰	(۱۴۲,۰۲۹,۹۲۰,۲۰۹)	(۱۰۵,۴۰۳,۰۹۴)	(۵۵۴,۷۵۳,۱۲۴)	(۳۱,۷۳۹,۴۵۱,۵۷۷)	(۲۲,۹۵۴,۰۲۶,۰۰۰)
نقل به صفحه بعد	۲,۶۴۹,۰۷۷,۴۳۵,۳۶۶	(۲,۶۴۸,۷۶۸,۵۱۲,۶۱۲)	(۲,۵۱۶,۶۲۳,۵۶۸)	(۱۲,۲۴۵,۳۸۷,۱۷۵)	(۱۵,۴۵۳,۰۸۷,۹۸۹)	(۱۵۲,۲۲۰,۵۷۵,۶۶۰)

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک یکم آبان

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ تیر ۱۴۰۴

دوره سه ماهه منتهی به ۳۱/۰۴/۱۴۰۴						
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	۲,۶۴۹,۰۷۷,۴۳۵,۳۶۶	(۲,۶۴۸,۷۶۸,۵۱۲,۶۱۲)	(۲,۵۱۶,۶۲۳,۵۶۸)	(۱۳,۲۴۵,۳۸۷,۱۷۵)	(۱۵,۴۵۳,۰۸۷,۹۸۹)	(۱۵۲,۳۲۰,۵۷۵,۶۶۰)
پلیمر آریا ساسول	۲,۹۲۲,۲۲۳	۲۳۲,۴۶۲,۸۳۹,۶۵۰	(۲۴۵,۱۶۰,۵۶۶,۵۴۹)	(۲۲۰,۸۳۹,۶۹۸)	(۳۴,۰۸۰,۸۸۰,۷۹۵)	(۲۰,۷۸۷,۱۱۰)
فولاد مبارکه اصفهان	۳۸,۲۸۷,۹۹۲	۱۲۰,۷۲۲,۰۳۸,۷۷۶	(۱۵۶,۳۵۲,۴۵۷,۳۳۲)	(۱۱۴,۶۸۵,۹۳۷)	(۳۶,۳۴۸,۷۱۴,۵۸۷)	.
شرکت آهن و فولاد ارفع	۶,۳۸۴,۱۵۶	۶۹,۸۷۹,۸۱۴,۷۲۰	(۱۰۶,۱۳۲,۵۴۱,۸۹۲)	(۶۶,۳۸۵,۸۲۴)	(۳۶,۶۶۸,۵۱۲,۰۷۰)	.
نفت سپاهان	۲۳,۶۹۳,۶۹۷	۱۳۱,۵۰۰,۰۱۸,۳۵۰	(۱۶۹,۱۰۴,۱۹۸,۲۵۴)	(۱۲۴,۹۲۵,۰۱۷)	(۳۸,۳۸۶,۶۰۵,۰۱۳)	.
صنایع پتروشیمی کرمانشاه	۷,۴۰۰,۰۰۰	۱۴۴,۹۶۶,۰۰۰,۰۰۰	(۱۸۲,۸۷۹,۶۶۵,۱۴۹)	(۱۳۷,۷۱۷,۷۰۰)	(۳۸,۷۷۶,۲۱۲,۸۴۹)	(۴,۷۷۱,۶۶۸,۳۴۴)
معدنی و صنعتی چادرملو	۷۱,۹۲۴,۳۷۵	۱۵۱,۴۷۳,۵۳۳,۱۵۰	(۱۹۹,۸۳۲,۲۳۰,۰۴۵)	(۱۴۳,۸۹۸,۸۹۷)	(۴۹,۲۶۰,۹۶۸,۴۰۸)	.
پتروشیمی شیراز	۷,۹۱۱,۹۵۷	۲۷۳,۷۵۳,۷۱۲,۲۰۰	(۳۳۳,۰۹۹,۱۷۷,۹۱۱)	(۲۴۰,۰۶۶,۰۲۷)	(۵۰,۹۷۴,۳۰۰,۲۹۹)	(۵,۶۲۹,۸۲۶,۳۰۹)
پتروشیمی جم پیلن	۱,۳۳۷,۳۱۱	۱۷۴,۸۱۳,۵۹۴,۰۳۰	(۲۲۸,۶۳۷,۹۳۲,۷۶۲)	(۱۶۶,۰۷۲,۹۱۴)	(۵۴,۸۶۴,۴۷۹,۶۱۶)	(۹۳,۸۶۴,۴۱۱)
س. نفت و گاز و پتروشیمی تأمین	۱۸,۱۵۵,۱۵۴	۳۰۱,۲۳۸,۶۵۹,۴۸۰	(۳۶۰,۶۲۲,۶۲۵,۰۷۸)	(۲۸۶,۶۵۱,۷۲۷)	(۶۰,۶۷۹,۳۱۰,۶۲۲)	(۵,۴۱۰,۶۲۵,۵۶۱)
سرمایه گذاری تأمین اجتماعی	.	.	.	.	.	۱,۳۸۹,۹۲۴,۶۹۳
سرمایه گذاری صنایع پتروشیمی	.	.	.	.	.	۳۰۵,۰۵۳,۱۱۳
پتروشیمی خارک	.	.	.	.	.	(۳۳,۵۰۷,۴۶۲)
سیمان سپاهان	.	.	.	.	.	(۳,۸۴۶,۹۷۳,۵۰۰)
پالایش نفت تهران	.	.	.	.	.	(۴,۰۴۰,۱۹۵,۳۹۶)
نفت بهران	.	.	.	.	.	.
ح. فجر انرژی خلیج فارس	.	.	.	.	.	(۹,۶۰۴,۱۱۹,۲۶۴)
گروه مینا (سهامی عام)	.	.	.	.	.	(۴۱,۵۳۶,۱۶,۲۶۴)
پالایش نفت بندرعباس	.	.	.	.	.	(۵۹,۲۵۰,۸۳۸,۷۷۴)
	۴,۲۵۰,۳۸۶,۶۳۵,۷۲۲	(۴,۶۴۰,۵۸۹,۹۰۷,۴۸۴)	(۴۰,۳۷,۸۶۷,۳۰۹)	(۲۱,۲۵۱,۹۳۳,۱۷۷)	(۴۱۵,۴۹۳,۰۷۲,۲۶۲)	(۲۸۴,۸۶۴,۶۲۰,۱۶۳)

۱۸-۲ سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری صندوقهای سرمایه گذاری

دوره سه ماهه منتهی به ۳۱/۰۴/۱۴۰۴						
تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
صندوق س بخشی صنایع آبان ب	۵۰,۰۰۰	(۵۰,۰۵۶)	(۵۹)	.	(۱۱۵)	.
	۵۰,۰۰۰	(۵۰,۰۵۶)	(۵۹)	.	(۱۱۵)	.

نام شرکت	سال مالی	تاریخ تشکیل مجتمع	مدار سرمایه منطقه فرادان مجتمع	سود متعلق به هر سهم	خرامه سهام	بازار	قرضه تیرداد	بازار	حقوقی در سود سهام	بازار	فرد به حساب متبکی به ۱۴۰۳/۰۴/۲۹
معدنی و مینر چادرملو	۱۴۰۳/۰۱/۱۷۳۰	۱۴۰۳/۰۱/۰۱/۲۲۲۳	۱,۲۸۸,۲۱۷	۲۰,۴۰۰	۲۳,۵۵۳,۳۲۰	۱۵,۵۱۶,۳۱۲,۹۲۳	۲۲,۳۷۸	۱۷,۳۷۲	-	-	فرد به حساب متبکی به ۱۴۰۳/۰۴/۲۹
فلزات سیاهان	۱۴۰۳/۰۱/۱۷۳۰	۱۴۰۳/۰۱/۰۱/۲۲۲۳	۶۱,۱۹۰,۰۴۴	۳۸۰	۱۸,۵۵۴,۵۷۶,۰۰۰	۳۳,۶۹۹,۳۱۰	۱۸,۵۵۸,۳۷۸,۳۲۰	۱۸,۵۵۸,۳۷۸,۳۲۰	-	-	فرد به حساب متبکی به ۱۴۰۳/۰۴/۲۹
فایر انرژی خلیج فارس	۱۴۰۳/۰۱/۱۷۳۰	۱۴۰۳/۰۱/۰۱/۲۲۲۳	۳۳,۳۶۳,۹۷۷	۸۰۰	۱۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۱۲,۸۳۳,۸۳۶	۱۷,۰۸۷,۱۲۴,۳۸۸	۱۷,۰۸۷,۱۲۴,۳۸۸	-	-	فرد به حساب متبکی به ۱۴۰۳/۰۴/۲۹
آهن و فولاد غدیر ابرارستان	۱۴۰۳/۰۱/۱۷۳۰	۱۴۰۳/۰۱/۰۱/۲۲۲۳	۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰,۰۰۰	۱۷,۵۵۶,۳۶۹,۳۳۰	۸۸۹,۸۳۴,۳۹۶	۱۶,۶۴۴,۹۷۰,۹۷۸	۱۶,۶۴۴,۹۷۰,۹۷۸	-	-	فرد به حساب متبکی به ۱۴۰۳/۰۴/۲۹
سیمان صوفیان	۱۴۰۳/۰۱/۱۷۳۰	۱۴۰۳/۰۱/۰۱/۲۲۲۳	۴۶,۱۷۹,۹۱۴	۷۸۰	۱۶,۱۸۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۶,۱۸۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۶,۱۸۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۶,۱۸۵,۰۰۰,۰۰۰	-	-	فرد به حساب متبکی به ۱۴۰۳/۰۴/۲۹
شرکت آهن و فولاد رفیع	۱۴۰۳/۰۱/۱۷۳۰	۱۴۰۳/۰۱/۰۱/۲۲۲۳	۱,۳۰۰,۰۰۰	۱۳,۴۵۰	۱۳,۴۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳,۴۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳,۴۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳,۴۵۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	فرد به حساب متبکی به ۱۴۰۳/۰۴/۲۹
پالایش نفت اصفهان	۱۴۰۳/۰۱/۱۷۳۰	۱۴۰۳/۰۱/۰۱/۲۲۲۳	۶,۸۰۰,۰۰۰	۳۲۰۰	۳۵,۱۷۲,۱۷۶	۳۵,۱۷۲,۱۷۶	۱۳,۴۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳,۴۵۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	فرد به حساب متبکی به ۱۴۰۳/۰۴/۲۹
سیمان اردستان	۱۴۰۳/۰۱/۱۷۳۰	۱۴۰۳/۰۱/۰۱/۲۲۲۳	۳,۵۰۰,۰۰۰	۳۴۰	۱۰,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳,۴۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳,۴۵۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	فرد به حساب متبکی به ۱۴۰۳/۰۴/۲۹
سیمان آبیک	۱۴۰۳/۰۱/۱۷۳۰	۱۴۰۳/۰۱/۰۱/۲۲۲۳	۱,۴۰۰,۰۰۰	۲۴۰۰	۱۰,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳,۴۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳,۴۵۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	فرد به حساب متبکی به ۱۴۰۳/۰۴/۲۹
سیمان کهریز	۱۴۰۳/۰۱/۱۷۳۰	۱۴۰۳/۰۱/۰۱/۲۲۲۳	۱,۴۰۰,۰۰۰	۲۴۰۰	۱۰,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳,۴۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳,۴۵۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	فرد به حساب متبکی به ۱۴۰۳/۰۴/۲۹
سیمان کهریز	۱۴۰۳/۰۱/۱۷۳۰	۱۴۰۳/۰۱/۰۱/۲۲۲۳	۱,۴۰۰,۰۰۰	۲۴۰۰	۱۰,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳,۴۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳,۴۵۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	فرد به حساب متبکی به ۱۴۰۳/۰۴/۲۹
سیمان کهریز	۱۴۰۳/۰۱/۱۷۳۰	۱۴۰۳/۰۱/۰۱/۲۲۲۳	۱,۴۰۰,۰۰۰	۲۴۰۰	۱۰,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳,۴۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳,۴۵۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	فرد به حساب متبکی به ۱۴۰۳/۰۴/۲۹
سیمان کهریز	۱۴۰۳/۰۱/۱۷۳۰	۱۴۰۳/۰۱/۰۱/۲۲۲۳	۱,۴۰۰,۰۰۰	۲۴۰۰	۱۰,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳,۴۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳,۴۵۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	فرد به حساب متبکی به ۱۴۰۳/۰۴/۲۹
سیمان کهریز	۱۴۰۳/۰۱/۱۷۳۰	۱۴۰۳/۰۱/۰۱/۲۲۲۳	۱,۴۰۰,۰۰۰	۲۴۰۰	۱۰,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳,۴۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳,۴۵۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	فرد به حساب متبکی به ۱۴۰۳/۰۴/۲۹
سیمان کهریز	۱۴۰۳/۰۱/۱۷۳۰	۱۴۰۳/۰۱/۰۱/۲۲۲۳	۱,۴۰۰,۰۰۰	۲۴۰۰	۱۰,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳,۴۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳,۴۵۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	فرد به حساب متبکی به ۱۴۰۳/۰۴/۲۹
سیمان کهریز	۱۴۰۳/۰۱/۱۷۳۰	۱۴۰۳/۰۱/۰۱/۲۲۲۳	۱,۴۰۰,۰۰۰	۲۴۰۰	۱۰,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳,۴۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳,۴۵۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	فرد به حساب متبکی به ۱۴۰۳/۰۴/۲۹
سیمان کهریز	۱۴۰۳/۰۱/۱۷۳۰	۱۴۰۳/۰۱/۰۱/۲۲۲۳	۱,۴۰۰,۰۰۰	۲۴۰۰	۱۰,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳,۴۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳,۴۵۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	فرد به حساب متبکی به ۱۴۰۳/۰۴/۲۹
سیمان کهریز	۱۴۰۳/۰۱/۱۷۳۰	۱۴۰۳/۰۱/۰۱/۲۲۲۳	۱,۴۰۰,۰۰۰	۲۴۰۰	۱۰,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳,۴۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳,۴۵۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	فرد به حساب متبکی به ۱۴۰۳/۰۴/۲۹
سیمان کهریز	۱۴۰۳/۰۱/۱۷۳۰	۱۴۰۳/۰۱/۰۱/۲۲۲۳	۱,۴۰۰,۰۰۰	۲۴۰۰	۱۰,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳,۴۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳,۴۵۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	فرد به حساب متبکی به ۱۴۰۳/۰۴/۲۹
سیمان کهریز	۱۴۰۳/۰۱/۱۷۳۰	۱۴۰۳/۰۱/۰۱/۲۲۲۳	۱,۴۰۰,۰۰۰	۲۴۰۰	۱۰,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳,۴۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳,۴۵۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	فرد به حساب متبکی به ۱۴۰۳/۰۴/۲۹
سیمان کهریز	۱۴۰۳/۰۱/۱۷۳۰	۱۴۰۳/۰۱/۰۱/۲۲۲۳	۱,۴۰۰,۰۰۰	۲۴۰۰	۱۰,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳,۴۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳,۴۵۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	فرد به حساب متبکی به ۱۴۰۳/۰۴/۲۹
سیمان کهریز	۱۴۰۳/۰۱/۱۷۳۰	۱۴۰۳/۰۱/۰۱/۲۲۲۳	۱,۴۰۰,۰۰۰	۲۴۰۰	۱۰,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳,۴۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳,۴۵۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	فرد به حساب متبکی به ۱۴۰۳/۰۴/۲۹
سیمان کهریز	۱۴۰۳/۰۱/۱۷۳۰	۱۴۰۳/۰۱/۰۱/۲۲۲۳	۱,۴۰۰,۰۰۰	۲۴۰۰	۱۰,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳,۴۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳,۴۵۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	فرد به حساب متبکی به ۱۴۰۳/۰۴/۲۹
سیمان کهریز	۱۴۰۳/۰۱/۱۷۳۰	۱۴۰۳/۰۱/۰۱/۲۲۲۳	۱,۴۰۰,۰۰۰	۲۴۰۰	۱۰,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳,۴۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳,۴۵۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	فرد به حساب متبکی به ۱۴۰۳/۰۴/۲۹
سیمان کهریز	۱۴۰۳/۰۱/۱۷۳۰	۱۴۰۳/۰۱/۰۱/۲۲۲۳	۱,۴۰۰,۰۰۰	۲۴۰۰	۱۰,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳,۴۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳,۴۵۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	فرد به حساب متبکی به ۱۴۰۳/۰۴/۲۹
سیمان کهریز	۱۴۰۳/۰۱/۱۷۳۰	۱۴۰۳/۰۱/۰۱/۲۲۲۳	۱,۴۰۰,۰۰۰	۲۴۰۰	۱۰,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳,۴۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳,۴۵۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	فرد به حساب متبکی به ۱۴۰۳/۰۴/۲۹
سیمان کهریز	۱۴۰۳/۰۱/۱۷۳۰	۱۴۰۳/۰۱/۰۱/۲۲۲۳	۱,۴۰۰,۰۰۰	۲۴۰۰	۱۰,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳,۴۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳,۴۵۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	فرد به حساب متبکی به ۱۴۰۳/۰۴/۲۹
سیمان کهریز	۱۴۰۳/۰۱/۱۷۳۰	۱۴۰۳/۰۱/۰۱/۲۲۲۳	۱,۴۰۰,۰۰۰	۲۴۰۰	۱۰,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳,۴۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳,۴۵۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	فرد به حساب متبکی به ۱۴۰۳/۰۴/۲۹
سیمان کهریز	۱۴۰۳/۰۱/۱۷۳۰	۱۴۰۳/۰۱/۰۱/۲۲۲۳	۱,۴۰۰,۰۰۰	۲۴۰۰	۱۰,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳,۴۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳,۴۵۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	فرد به حساب متبکی به ۱۴۰۳/۰۴/۲۹
سیمان کهریز	۱۴۰۳/۰۱/۱۷۳۰	۱۴۰۳/۰۱/۰۱/۲۲۲۳	۱,۴۰۰,۰۰۰	۲۴۰۰	۱۰,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳,۴۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳,۴۵۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	فرد به حساب متبکی به ۱۴۰۳/۰۴/۲۹
سیمان کهریز	۱۴۰۳/۰۱/۱۷۳۰	۱۴۰۳/۰۱/۰۱/۲۲۲۳	۱,۴۰۰,۰۰۰	۲۴۰۰	۱۰,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳,۴۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳,۴۵۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	فرد به حساب متبکی به ۱۴۰۳/۰۴/۲۹
سیمان کهریز	۱۴۰۳/۰۱/۱۷۳۰	۱۴۰۳/۰۱/۰۱/۲۲۲۳	۱,۴۰۰,۰۰۰	۲۴۰۰	۱۰,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳,۴۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳,۴۵۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	فرد به حساب متبکی به ۱۴۰۳/۰۴/۲۹
سیمان کهریز	۱۴۰۳/۰۱/۱۷۳۰	۱۴۰۳/۰۱/۰۱/۲۲۲۳	۱,۴۰۰,۰۰۰	۲۴۰۰	۱۰,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳,۴۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳,۴۵۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	فرد به حساب متبکی به ۱۴۰۳/۰۴/۲۹
سیمان کهریز	۱۴۰۳/۰۱/۱۷۳۰	۱۴۰۳/۰۱/۰۱/۲۲۲۳	۱,۴۰۰,۰۰۰	۲۴۰۰	۱۰,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳,۴۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳,۴۵۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	فرد به حساب متبکی به ۱۴۰۳/۰۴/۲۹
سیمان کهریز	۱۴۰۳/۰۱/۱۷۳۰	۱۴۰۳/۰۱/۰۱/۲۲۲۳	۱,۴۰۰,۰۰۰	۲۴۰۰	۱۰,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳,۴۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳,۴۵۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	فرد به حساب متبکی به ۱۴۰۳/۰۴/۲۹
سیمان کهریز	۱۴۰۳/۰۱/۱۷۳۰	۱۴۰۳/۰۱/۰۱/۲۲۲۳	۱,۴۰۰,۰۰۰	۲۴۰۰	۱۰,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳,۴۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳,۴۵۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	فرد به حساب متبکی به ۱۴۰۳/۰۴/۲۹
سیمان کهریز	۱۴۰۳/۰۱/۱۷۳۰	۱۴۰۳/۰۱/۰۱/۲۲۲۳	۱,۴۰۰,۰۰۰	۲۴۰۰	۱۰,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳,۴۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳,۴۵۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	فرد به حساب متبکی به ۱۴۰۳/۰۴/۲۹
سیمان کهریز	۱۴۰۳/۰۱/۱۷۳۰	۱۴۰۳/۰۱/۰۱/۲۲۲۳	۱,۴۰۰,۰۰۰	۲۴۰۰	۱۰,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳,۴۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳,۴۵۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	فرد به حساب متبکی به ۱۴۰۳/۰۴/۲۹
سیمان کهریز	۱۴۰۳/۰۱/۱۷۳۰	۱۴۰۳/۰۱/۰۱/۲۲۲۳	۱,۴۰۰,۰۰۰	۲۴۰۰	۱۰,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳,۴۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳,۴۵۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	فرد به حساب متبکی به ۱۴۰۳/۰۴/۲۹
سیمان کهریز	۱۴۰۳/۰۱/۱۷۳۰	۱۴۰۳/۰۱/۰۱/۲۲۲۳	۱,۴۰۰,۰۰۰	۲۴۰۰	۱۰,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳,۴۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳,۴۵۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	فرد به حساب متبکی به ۱۴۰۳/۰۴/۲۹
سیمان کهریز	۱۴۰۳/۰۱/۱۷۳۰	۱۴۰۳/۰۱/۰۱/۲۲۲۳	۱,۴۰۰,۰۰۰	۲۴۰۰	۱۰,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳,۴۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳,۴۵۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	فرد به حساب متبکی به ۱۴۰۳/۰۴/۲۹
سیمان کهریز	۱۴۰۳/۰۱/۱۷۳۰	۱۴۰۳/۰۱/۰۱/۲۲۲۳	۱,۴۰۰,۰۰۰	۲۴۰۰	۱۰,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳,۴۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳,۴۵۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	فرد به حساب متبکی به ۱۴۰۳/۰۴/۲۹
سیمان کهریز	۱۴۰۳/۰۱/۱۷۳۰	۱۴۰۳/۰۱/۰۱/۲۲۲۳	۱,۴۰۰,۰۰۰	۲۴۰۰	۱۰,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳,۴۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳,۴۵۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	فرد به حساب متبکی به ۱۴۰۳/۰۴/۲۹
سیمان کهریز	۱۴۰۳/۰۱/۱۷۳۰	۱۴۰۳/۰۱/۰۱/۲۲۲۳	۱,۴۰۰,۰۰۰	۲۴۰۰	۱۰,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳,۴۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳,۴۵۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	فرد به حساب متبکی به ۱۴۰۳/۰۴/۲۹
سیمان کهریز	۱۴۰۳/۰۱/۱۷۳۰	۱۴۰۳/۰۱/۰۱/۲۲۲۳	۱,۴۰۰,۰۰۰	۲۴۰۰	۱۰,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳,۴۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳,۴۵۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	فرد به حساب متبکی به ۱۴۰۳/۰۴/۲۹
سیمان کهریز	۱۴۰۳/۰۱/۱۷۳۰	۱۴۰۳/۰۱/۰۱/۲۲۲۳	۱,۴۰۰,۰۰۰	۲۴۰۰	۱۰,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱				

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک یکم آبان

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ تیر ۱۴۰۴

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
نقل از صفحه قبل				ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
معدنی املاح ایران	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۲/۳۱	۳۵	۱۵,۲۰۰	۵۳۵,۴۴۰	(۲۴,۸۳۱)	۵۱۰,۶۰۹	۵۷,۲۵۴,۶۶۳,۵۳۴
سیمان هگمتان	۱۴۰۳/۱۰/۳۰	۱۴۰۴/۰۳/۱۲	۲۷۶	۱,۹۴۰	۵۳۲,۰۰۰	(۱۹,۶۵۳)	۵۱۲,۳۴۸	.
سیمان خاش	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۲/۲۲	۱,۱۸۰	۴۱۰	۴۹۸,۷۵۰	(۱۵,۵۵۵)	۴۸۳,۱۹۵	.
سیمان خزر	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۲/۳۱	۶۶۵	۷۵۰	۴۸۳,۸۰۰	.	۴۸۳,۸۰۰	.
سیمان ساوه	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۲/۲۰	۴۷	۱۰,۰۰۰	۴۷۵,۵۹۲	(۶,۷۴۴)	۴۶۸,۸۴۸	.
پتروشیمی خارک	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۲/۳۰	۴۴۲	۱,۰۷۶	۴۷۰,۰۰۰	.	۴۷۰,۰۰۰	.
دوده صنعتی پارس	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۲/۱۷	۷۱۲	۶۰۰	۴۲۲,۳۰۰	(۱۳,۵۹۸)	۴۱۳,۶۰۲	.
پتروشیمی تندگویان	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۴/۲۹	۶۰۰	۶۸۰	۴۰۸,۰۰۰	(۳۰,۱۸۷)	۳۷۷,۸۱۳	.
توسعه‌معدن وفلرات	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۴/۲۹	۲,۳۷۰	۱۷۰	۴۰۲,۹۰۰	(۳۰,۸۳۵)	۳۷۲,۰۶۵	.
سیمان غرب	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۲/۲۰	۵۴۵	۶۵۰	۳۵۴,۲۵۰	.	۳۵۴,۲۵۰	.
پتروشیمی مارون	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۴/۲۵	۳۰	۸,۳۷۵	۲۵۱,۳۵۰	(۸۵۸)	۲۵۰,۴۹۲	.
پتروشیمی نوری				.	.	.	.	۳۸,۸۴۲,۶۷۱,۴۵۸
سرمایه‌گذاری صندوق بازنشستگی				.	.	.	.	۷۲,۲۰۳,۹۹۴,۶۰۲
پالایش نفت اصفهان				.	.	.	.	۴۱,۵۸۵,۷۶۱,۲۷۵
پالایش نفت بندرعباس				.	.	.	.	۴۰,۴۸۲,۵۲۱,۹۶۶
پتروشیمی شیراز				.	.	.	.	۱۵,۸۷۳,۰۸۸,۴۵۴
نفت بهران				.	.	.	.	۳,۱۲۱,۴۱۱,۴۶۸
صنایع پتروشیمی کرمانشاه				.	.	.	.	۲,۵۱۴,۱۹۱,۵۹۷
تولید برق غسلویه مپنا				.	.	.	.	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
					۱۸۹,۶۹۴,۸۳۸,۱۶۴	(۷۰,۴۶,۸۴۳,۹۱۵)	۱۸۲,۶۴۷,۹۹۴,۲۴۹	۲۷۲,۸۷۸,۳۰۴,۲۵۴

۲۰- سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

سود سپرده بانکی:	دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۴/۳۱				دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۴/۳۱			
	سود	هزینه تنزیل	سود خالص	ریال	سود	هزینه تنزیل	سود خالص	ریال
بانک رفاه	۲۷۹۰	.	۲۷۹۰	ریال	۵۱۸۵۳	.	۵۱۸۵۳	ریال
بانک پاسارگاد	.	.	.	.	.	.	.	.
بانک خاورمیانه	۷۲۲۲۵۱۵	.	۷۲۲۲۵۱۵	.	۷۱۰۱۸۷۷	۷۲۲۲۵۱۵	۷۱۰۱۸۷۷	.
بانک ایران زمین	.	.	.	.	۱۵۲۶	.	۱۵۲۶	.
	۷,۲۲۵,۳۰۵	.	۷,۲۲۵,۳۰۵	.	۷,۱۵۵,۲۵۶	۷,۲۲۵,۳۰۵	۷,۱۵۵,۲۵۶	.

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک یکم آبان

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ تیر ۱۴۰۴

۲۱- سایر درآمدها

یادداشت	دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۴/۳۱	دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۴/۳۱
سایر درآمدها برای تنزیل سود سهام	۲۰-۱	
سایر درآمدها بابت واریزی سود پتروشیمی نوری	۴,۱۳۹,۶۲۵,۹۹۴	۳۵,۱۰۱,۵۰۶
بابت برگشت هزینه خرید صندوق بخشی آبان	۳۴,۴۹۴	.
	۵۰۰,۵۶	.
	<u>۴,۱۳۹,۷۱۰,۵۴۴</u>	<u>۳۵,۱۰۱,۵۰۶</u>

۲۰-۱- برگشت هزینه تنزیل سود سهام ناشی از تفاوت بین ارزش تنزیل شده و ارزش اسمی درآمد سود سهام است که در سال قبل طی یادداشت‌های ۱۹ و ۱۸ از درآمد سود اوراق بهادار کسر شده و طی سال مالی جاری تحقق یافته است.

۲۲- هزینه کارمزد ارکان

مدیر صندوق	دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۴/۳۱	دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۴/۳۱
کارمزد مبتنی بر عملکرد مدیر	۱۸,۸۰۵,۷۵۵,۵۶۶	۱۸,۲۳۸,۱۲۵,۳۲۶
متولی	.	۴,۷۹۸,۳۲۱,۶۱۷
حسابرس	۷۱۳,۴۲۴,۵۷۶	۵۰۸,۱۹۶,۶۴۰
	۵۶۰,۵۴۷,۹۲۱	۴۷۵,۱۶۳,۷۸۴
	<u>۲۰,۰۷۹,۷۲۸,۰۶۳</u>	<u>۲۴,۰۱۹,۸۰۷,۳۶۷</u>

۲۳- سایر هزینه‌ها

هزینه آبونمان	دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۴/۳۱	دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۴/۳۱
حق پذیرش و عضویت در کانون‌ها	۱,۸۰۵,۶۵۵,۵۹۹	۱,۷۴۳,۷۴۹,۲۹۶
هزینه کارمزد بانکی	.	.
تعدیل کارمزد کارگزار	۳۳,۳۳۷,۶۱۰	۱۵,۴۹۵,۲۱۱
هزینه تصفیه	۱۳۴,۸۲۹,۳۳۰	.
هزینه برگزاری مجامع	۱,۹۴۴,۰۸۸	.
	۳,۷۱۲,۸۰۲	.
	<u>۱,۹۷۹,۴۷۹,۴۲۹</u>	<u>۱,۷۵۹,۲۴۴,۵۰۷</u>

۲۴- هزینه مالی

هزینه تسهیلات	دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۴/۳۱	دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۴/۳۱
	ریال	ریال
	.	۶,۹۲۵,۵۶۰,۴۲۰
	.	۶,۹۲۵,۵۶۰,۴۲۰

۲۵- تعدیلات

تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور واحدهای سرمایه‌گذاری	دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۴/۳۱	دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۴/۳۱
تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری	۳۳۰,۶۹۶,۱۹۳,۶۰۷	۲۴,۳۵۶,۶۷۱,۵۷۰
	(۸۲۰,۵۵۵,۳۷۴,۹۷۲)	(۱۶۲,۹۳۶,۸۸۴,۳۸۵)
	<u>(۴۸۹,۸۵۹,۱۸۱,۳۶۵)</u>	<u>(۱۳۸,۵۸۰,۲۱۲,۷۱۵)</u>

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک یکم آبان

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ تیر ۱۴۰۴

۲۶- تعهدات، بدهی‌های احتمالی و دارایی‌های احتمالی

در تاریخ صورت‌های مالی صندوق، هیچ گونه تعهدات و بدهی احتمالی و دارایی‌های احتمالی وجود ندارد.

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

اشخاص وابسته	نام	نوع وابستگی	نوع واحد سرمایه‌گذاری	۱۴۰۴/۰۴/۳۱		۱۴۰۴/۰۱/۳۱	
				تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	درصد تملک نسبت به کل واحدها	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	درصد تملک نسبت به کل واحدها
مستطی حقیقی مهمانداری آرش حقیقی مهمانداری پرویز حقیقی مهمانداری بابک حقیقی مهمانداری شرکت سیدگردان آبان الهام مرادی نارینوش برنجی بدرالزمان محجوب علی گشاده فکر دنیز گشاده فکر صندوق سرمایه‌گذاری درآمد ثابت کوثر یکم مشاور سرمایه‌گذاری هوشمند آبان علی کمالی افسانه فراهانی سحر برقرارچهرمی حسین بابایی خشنود	مستطی حقیقی مهمانداری	اشخاص وابسته به مدیر	عادی	۱۲,۱۱۷	۱۲.۴۸٪	۱۲,۱۱۷	۸.۹۳٪
	آرش حقیقی مهمانداری	اشخاص وابسته به مدیر	ممتاز	۲۰	۰.۰۲٪	۲۰	۰.۰۱٪
	پرویز حقیقی مهمانداری	اشخاص وابسته به مدیر	عادی	۰	۰.۰۰٪	۵,۱۱۰	۳.۷۷٪
	بابک حقیقی مهمانداری	اشخاص وابسته به مدیر	عادی	۳	۰.۰۰٪	۳	۰.۰۰٪
	شرکت سیدگردان آبان	مدیر صندوق	ممتاز	۲۰	۰.۰۲٪	۲۰	۰.۰۱٪
			عادی	۱,۹۶۰	۲.۰۲٪	۱,۹۶۰	۱.۴۵٪
	الهام مرادی	مدیرعامل سیدگردان	عادی	۲,۲۳۸	۲.۳۱٪	۲,۲۳۸	۱.۶۵٪
	نارینوش برنجی	اشخاص وابسته به مدیر	عادی	۱۷	۰.۰۲٪	۱۷	۰.۰۱٪
	بدرالزمان محجوب	اشخاص وابسته به مدیر	عادی	۱۰,۰۰۰	۱۰.۳۰٪	۱۰,۰۰۰	۷.۳۷٪
	علی گشاده فکر	اشخاص وابسته به مدیر	عادی	۲,۰۳۷	۳.۱۳٪	۲,۰۳۷	۲.۲۴٪
	دنیز گشاده فکر	اشخاص وابسته به مدیر	عادی	۰	۰.۰۰٪	۹,۴۷۷	۶.۹۹٪
	صندوق سرمایه‌گذاری درآمد ثابت کوثر یکم	اشخاص وابسته به مدیر	عادی	۰	۰.۰۰٪	۱,۰۰۰	۰.۷۴٪
	مشاور سرمایه‌گذاری هوشمند آبان	وابسته به مدیر	عادی	۳۳,۰۰۰	۳۳.۹۹٪	۳۳,۰۰۰	۲۴.۳۳٪
	علی کمالی	مدیر سرمایه‌گذاری	عادی	۰	۰.۰۰٪	۲۵۰	۰.۱۸٪
	افسانه فراهانی	مدیر سرمایه‌گذاری	عادی	۲۱	۰.۰۲٪	۲۱	۰.۰۲٪
	سحر برقرارچهرمی	مدیر سرمایه‌گذاری	عادی	۱۹	۰.۰۲٪	۱۹	۰.۰۱٪
	حسین بابایی خشنود	مدیر سرمایه‌گذاری	عادی	۱۶	۰.۰۲٪	۱۶	۰.۰۱٪
		مدیر سرمایه‌گذاری	عادی	۹	۰.۰۱٪	۰	۰.۰۰٪
جمع				۶۲,۴۷۷	۶۴.۳۵٪	۷۸,۳۰۵	۵۷.۷۳٪

۲۸- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آن‌ها

طرف معامله	نوع وابستگی	موضوع معامله	ارزش معامله	ماتده بدهکار (بستانکار)
				۱۴۰۴/۰۴/۳۱
			ریال	ریال
شرکت کارگزاری آبان	کارگزار	خرید و فروش اوراق بهادار	۴,۲۹۸,۱۱۷,۶۷۱,۲۵۶	۱۱۸,۱۱۶,۰۵۵,۹۴۸
		تسهیلات و بهره دریافتی	۰	
شرکت سیدگردان آبان	مدیر صندوق	کارمزد مدیر	۱۸۸,۰۵,۷۵۵,۵۶۶	(۳۶,۰۱۲,۰۰۰,۹۲۷)
مشاور سرمایه‌گذاری ایرانیان تحلیل فارابی	متولی صندوق	کارمزد متولی	۷۱۳,۴۲۴,۵۷۶	(۹۱۳,۴۲۴,۵۴۴)
موسسه حسابرسی بیات رایان	حسابرس صندوق	حق‌الزحمه حسابرسی	۵۶۰,۵۴۷,۹۲۱	(۵۶۰,۵۴۷,۶۰۱)

۲۹- رویدادهای بعد از تاریخ صورت‌های مالی

رویدادهای که بعد از تاریخ صورت‌های مالی تا تاریخ تصویب آن اتفاق افتاده و مستلزم تعدیل اقلام صورت‌های مالی و با افشا در یادداشت‌های توضیحی باشد، وجود نداشته است.