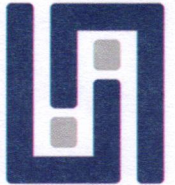

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک یکم آبان

صورت‌های مالی

برای سال مالی منتهی به ۳۱ فروردین ماه ۱۴۰۱



صندوق سرمایه گذاری مشترک یکم آبان

صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ فروردین ۱۴۰۱

مجمع عمومی صندوق سرمایه گذاری مشترک یکم آبان

باسلام

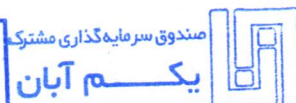
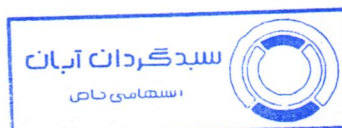
به پیوست صورت های مالی صندوق سرمایه گذاری مشترک یکم آبان مربوط به سال مالی منتهی به تاریخ ۳۱ فروردین ماه ۱۴۰۱ که در اجرای مفاد بند ۷ ماده ۵۲ اساسنامه صندوق بر اساس سوابق، مدارک و اطلاعات موجود در خصوص عملیات صندوق تهیه گردیده به شرح زیر تقدیم می گردد.

شماره صفحه	
۲	• صورت خالص دارایی ها
۳	• صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها
	• یادداشت های توضیحی:
۴-۵	اطلاعات کلی صندوق
۵-۶	ارکان صندوق سرمایه گذاری
۶	مبنای تهیه صورت های مالی
۶-۹	خلاصه اهم رویه های حسابداری
۱۰-۲۰	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 آرایه 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 و اطلاعات مزبور به نحو درست و به گونه کافی در این صورت های مالی افشا گردیده اند.

صورت های مالی حاضر در تاریخ ۱۴۰۱/۰۲/۲۹ به تایید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

ارکان صندوق	شخص حقوقی	نماینده	امضا
مدیر صندوق	شرکت سیدگردان آبان (سهامی خاص)	الهام مرادی	
متولی صندوق	شرکت مشاور سرمایه گذاری تحلیل ایرانیان فارابی	علیرضا باغانی	



خالد اسلامبولی، خیابان احمدیان، پلاک ۲۴، طبقه ۶

کد پستی: ۱۳۵۲۰-۱۵۱۳۸

تلفن: ۸۵۵۱۰-۸۸۵۵۳۰۳۰ فکس: ۴۲۱۵۱۸۷۲

abanfund@abanbroker.com

aban.aban.net



صندوق سرمایه گذاری مشترک یکم آبان

شناسه ملی ۱۴۰۰۴۵۵۲۳۰۳

شماره ثبت ۳۴۹۶۹

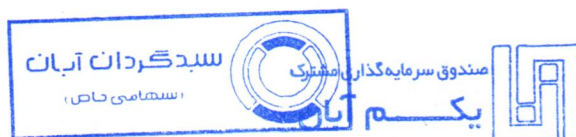
صورت خالص دارایی‌ها

در تاریخ ۳۱ فروردین ۱۴۰۱

۱۴۰۰/۰۱/۳۱	۱۴۰۱/۰۱/۳۱	یادداشت	دارایی‌ها:
ریال	ریال		
۴.۱۲۱.۶۲۷.۶۸۴.۲۹۲	۴.۵۷۰.۶۲۹.۲۹۹.۱۱۳	۵	سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم
۱۸.۶۰۳.۶۲۸.۳۷۴	۳.۰۱۷.۲۶۲.۷۲۱	۶	سرمایه گذاری در سپرده بانکی
۲۴.۷۱۴.۹۰۱.۹۷۱	۹۳.۷۸۷.۹۸۵.۳۱۷	۷	حساب‌های دریافتی
۵۱.۰۸۲.۷۶۷	.	۸	سایر دارایی‌ها
۶۱.۲۹۱.۴۶۹.۱۶۵	۱۱.۶۴۷.۵۳۸.۰۹۴	۹	موجودی نقد
۴.۲۲۶.۲۸۸.۷۶۶.۵۶۹	۴.۶۷۹.۰۸۲.۰۸۵.۲۴۵		جمع دارایی‌ها
			بدهی‌ها:
(۷۳.۰۹۷.۷۵۱.۲۸۱)	(۱۷.۸۰۶.۰۶۳.۹۲۰)	۱۰	جاری کارگزاران
(۱۷.۷۵۰.۲۷۶.۹۵۲)	(۱۶.۵۰۴.۷۳۴.۷۸۴)	۱۱	حساب‌های پرداختی به سرمایه‌گذاران
(۵۳.۵۷۷.۹۵۶.۰۵۴)	(۲۲.۳۱۴.۷۷۶.۱۷۶)	۱۲	پرداختی به ارکان صندوق
.	(۲۳۲.۰۱۷.۲۶۶.۳۴۹)	۱۳	تسهیلات مالی دریافتی
(۱.۷۹۸.۰۴۲.۰۱۶)	(۱.۹۱۶.۹۶۹.۲۸۰)	۱۴	سایر حساب‌های پرداختی و ذخایر
(۱۴۶.۲۲۴.۰۲۶.۳۰۳)	(۲۹۰.۵۵۹.۸۱۰.۵۰۹)		جمع بدهی‌ها
۴.۰۸۰.۰۶۴.۷۴۰.۲۶۶	۴.۳۸۸.۵۲۲.۲۷۴.۷۳۶	۱۵	خالص دارایی‌ها
۱۷.۰۷۹.۴۷۶	۲۳.۰۸۴.۳۶۴		خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه‌گذاری

یادداشت‌های توضیحی، بخش جدایی‌ناپذیر صورت‌های مالی می‌باشد.

امضا	نماینده	شخص حقوقی	ارکان صندوق
	الهام مرادی	شرکت سبدگردان آبان (سهامی خاص)	مدیر صندوق
	علیرضا باغانی	شرکت مشاور سرمایه‌گذاری تحلیل ایرانیان فارابی	متولی صندوق





صندوق سرمایه گذاری مشترک یکم آبان
صورت سود زیان و گردش خالص دارایی‌ها
سال مالی منتهی به ۳۱ فروردین ۱۴۰۱

شناسه ملی ۱۴۰۰۴۵۵۲۳۰۳

شماره ثبت ۳۴۹۶۹

سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۱/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۱/۳۱	یادداشت
ریال	ریال	
۲۰۲.۱۴۸.۶۸۰.۷۳۷	۲۹۰.۸۹۳.۱۲۷.۵۷۵	۱۶
(۱.۳۶۶.۸۴۵.۶۶۷.۳۵۰)	۶۶۰.۴۹۰.۹۹۲.۸۶۵	۱۷
۱۵۷.۰۵۲.۸۸۳.۹۷۵	۳۶۲.۲۱۱.۷۸۹.۸۰۶	۱۸
۸۶۱.۰۴۳.۳۱۹	۹.۴۱۰.۲۲۲.۹۰۱	۱۹
۲.۷۷۰.۷۵۰.۸۳۰	(۳۶.۴۲۹.۴۱۲)	۲۰
(۱.۰۰۴.۰۱۲.۲۰۸.۴۸۹)	۱.۳۲۲.۹۶۹.۷۰۳.۷۳۵	
(۸۶.۵۸۹.۰۰۳.۳۷۳)	(۸۲.۲۴۰.۴۳۱.۹۵۴)	۲۱
(۲.۱۱۵.۲۸۰.۴۳۶)	(۱۰.۵۵۶.۳۲۰.۳۴۵)	۲۲
(۸۸.۷۰۴.۲۸۳.۷۹۹)	(۹۲.۷۹۶.۷۵۲.۲۹۹)	
(۱.۰۹۲.۷۱۶.۵۹۲.۲۸۸)	۱.۲۳۰.۱۷۲.۹۵۱.۴۳۶	
(۲۵/۳۶)	۲۸/۳۲	
(۲۴/۵۸)	۲۶/۴۴	

درآمدها:
سود (زیان) فروش اوراق بهادار
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار
سود سهام
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
سایر درآمدها
جمع درآمدها
هزینه‌ها:
هزینه کارمزد ارکان
سایر هزینه‌ها
جمع هزینه‌ها
سود (زیان) خالص
بازده میانگین سرمایه‌گذاری‌ها - (۱) درصد
بازده سرمایه‌گذاری در پایان سال - (۲) درصد

صورت گردش خالص دارایی‌ها

سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۱/۳۱		سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۱/۳۱		یادداشت
تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	ریال	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	ریال	
۴۷۸.۷۱۳.۶۲۰.۴۱۷	۵۶.۰۳۲	۴۰۸.۰۰۶۴.۷۴۰.۲۶۶	۲۳۸.۸۸۷	
۵۵۶.۵۷۴.۰۰۰.۰۰۰	۵۵۶.۵۷۴	۸۶.۷۸۱.۰۰۰.۰۰۰	۸۶.۷۸۱	
(۳۷۳.۷۱۹.۰۰۰.۰۰۰)	(۳۷۳.۷۱۹)	(۱۳۵.۵۶۰.۰۰۰.۰۰۰)	(۱۳۵.۵۶۰)	
(۱.۰۹۲.۷۱۶.۵۹۲.۲۸۸)	-	۱.۲۳۰.۱۷۲.۹۵۱.۴۳۶	-	
۴.۵۱۱.۲۱۲.۷۱۲.۱۳۷	-	(۸۷۲.۹۳۶.۴۱۶.۹۶۶)	-	۲۲
۴۰۸.۰۰۶۴.۷۴۰.۲۶۶	۲۳۸.۸۸۷	۴.۳۸۸.۵۲۲.۲۷۴.۷۳۶	۱۹۰.۱۰۸	

خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) در ابتدای سال
واحدهای سرمایه‌گذاری صادر شده طی سال
واحدهای سرمایه‌گذاری باطل شده طی سال
سود (زیان) خالص سال
تعدیلات
خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) در پایان سال

سود (زیان) خالص

میانگین موزون (ریال) وجوه استفاده شده

(۱) بازده میانگین سرمایه‌گذاری سال =

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

خالص دارایی‌های پایان سال

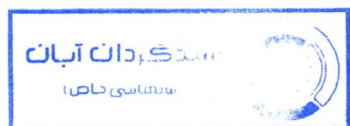
(۲) بازده سرمایه‌گذاری پایان سال =

یادداشت‌های توضیحی، بخش جدایی‌ناپذیر صورت‌های مالی می‌باشد.

امضا	تصاینده	شخص حقوقی	ارکان صندوق
	الهام مرادی	شرکت سیدگردان آبان (سهامی خاص)	مدیر صندوق
	علیرضا باغانی	شرکت مشاور سرمایه‌گذاری تحلیل ایرانیان فارابی	متولی صندوق



صندوق سرمایه‌گذاری مشترک
یکم آبان



خالد اسلامبولی، خیابان احمدیان، پلاک ۲۴، طبقه ۶

کد پستی: ۱۳۵۲۰-۱۵۱۳۸

تلفن: ۸۵۵۱۰-۸۸۵۵۳۰۳۰ فکس: ۴۲۱۵۱۸۷۲

abanfund@abanbroker.com

aban.aban.net

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک یکم آبان

صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ فروردین ۱۴۰۱

۱- اطلاعات کلی صندوق

۱-۱- تاریخچه فعالیت

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک یکم آبان که صندوقی با سرمایه‌های 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) اوراق مشارکت، اوراق صکوک و اوراق بهادار رهنی و سایر اوراق بهاداری که تمامی شرایط زیر را داشته باشند:
الف- مجوز انتشار آن‌ها از سوی دولت، بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران یا سازمان بورس و اوراق بهادار صادر شده باشد؛

ب- در یکی از بورس‌ها قابل معامله باشد.

ج- سرمایه‌گذاری صندوق‌های سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار تامین مالی اسلامی که با هدف تامین نقدینگی جهت خرید سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس اوراق بهادار تهران یا فرابورس ایران منتشر شده باشد، در ردیف نصاب سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم سهام قرار می‌گیرد.

د- ۵۰ درصد مبلغ سرمایه‌گذاری در سهام پایه مبنای انتشار اوراق اختیار فروش تبعی با هدف تامین مالی (جهت خرید سهام)، در ردیف نصاب سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم سهام قرار می‌گیرد.

(۲) گواهی‌های سپرده منتشره توسط بانک‌ها یا موسسات مالی اعتباری دارای مجوز از بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران.

(۳) هر نوع سپرده‌گذاری نزد بانک‌ها و موسسات مالی اعتباری دارای مجوز از بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران.

(۴) سهام پذیرفته شده در بورس تهران یا بازار اول و دوم فرابورس ایران. سهام قابل معامله در بازار پایه فرابورس ایران و واحدهای سرمایه‌گذاری «صندوق‌های سرمایه‌گذاری غیر از اوراق بهادار» ثبت شده نزد سازمان بورس می‌باشد.

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک یکم آبان

صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ فروردین ۱۴۰۱

۵) حق تقدم خرید سهام پذیرفته‌شده در بورس اوراق بهادار تهران و بازار اول و دوم فرابورس ایران و آن دسته از حق تقدم سهام پذیرفته شده در بازار پایه فرابورس ایران.

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 ۱۳۳/۵۰۲۴۰ مورخ ۱۳۹۸/۰۴/۰۴ صادره از سوی سازمان بورس و اوراق بهادار، دوره فعالیت صندوق تا پایان تاریخ ۱۴۰۱/۰۲/۳۱ تمدید گردیده است.

۱-۲- اطلاع رسانی

کلیه اطلاعات مرتبط با فعالیت‌های صندوق سرمایه‌گذاری مشترک یکم آبان مطابق با ماده ۵۲ اساسنامه و بند ۱۰ امیدنامه صندوق در تارنمای صندوق به آدرس abfund.ir درج گردیده است.

۲- ارکان صندوق سرمایه‌گذاری

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک یکم آبان که از این به بعد صندوق نامیده می‌شود از ارکان زیر تشکیل شده است:
مجمع صندوق: مجمع صندوق از اجتماع دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز تشکیل می‌شود. دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز به شرطی که حداقل ۵ درصد از کل واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز را در اختیار داشته باشند، از حق رای در مجمع برخوردارند.

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

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

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک یکم آبان

صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ فروردین ۱۴۰۱

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. (متولی قبلی موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت ارقام نگر آریا)

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

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

۳- مبنای تهیه صورت‌های مالی

صورت‌های مالی صندوق بر مبنای ارزش‌های جاری در پایان 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.

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک یکم آبان

صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ فروردین ۱۴۰۱

۴-۱-۱- سرمایه‌گذاری در سهام شرکت‌های بورسی یا فرابورسی:

سرمایه‌گذاری در سهام شرکت‌های بورسی یا فرابورسی به خالص ارزش فروش منعکس می‌شود. خالص ارزش فروش سهام عبارت است از ارزش بازار سهم در پایان روز یا قیمت تعدیل شده سهم، منهای کارمزد معاملات و مالیات فروش سهام. با توجه به دستورالعمل "نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق سرمایه‌گذاری" مدیر صندوق می‌تواند در صورت وجود شواهد و ارایه مستندات کافی ارزش سهم در پایان روز را به میزان حداکثر ۲۰ درصد افزایش یا کاهش دهد و قیمت تعدیل شده را مبنای محاسبه خالص ارزش فروش قرار دهد.

۴-۱-۲- سرمایه‌گذاری در اوراق مشارکت پذیرفته شده در بورسی یا فرابورس:

خالص ارزش فروش اوراق مشارکت در هر روز با کسر کارمزد فروش از قیمت بازار آن‌ها محاسبه می‌گردد.

۴-۲- درآمد حاصل از سرمایه‌گذاری‌ها:

۴-۲-۱- سود سهام:

درآمد حاصل از سود سهام شرکت‌ها در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت‌های سرمایه‌پذیر شناسایی می‌شود. همچنین سود سهام متعلق به صندوق سرمایه‌گذاری به ارزش فعلی محاسبه و در حساب‌ها منعکس می‌گردد. برای محاسبه ارزش فعلی سود سهام تحقق یافته و دریافت نشده، مبلغ سود دریافتنی با توجه به برنامه زمانبندی پرداخت سود توسط شرکت سرمایه‌پذیر و حداکثر ظرف ۸ ماه، با استفاده از نرخ سود علی‌الحساب سالانه آخرین اوراق مشارکت دولتی به علاوه ۵ درصد تنزیل می‌شود و تفاوت بین ارزش تنزیل شده و ارزش اسمی با گذشت زمان به حساب سایر درآمدها منظور می‌شود.

۴-۲-۲- سود سپرده بانکی و اوراق بهادار با درآمد ثابت:

سود تضمین شده اوراق بهادار با درآمد ثابت، سپرده و گواهی سپرده بانکی براساس مدت زمان و با توجه به مانده اصل سرمایه‌گذاری شناسایی می‌شود. همچنین سود سپرده بانکی به طور روزانه با توجه به کمترین مانده وجوه در حساب سپرده و نرخ سود علی‌الحساب محاسبه می‌گردد. مبلغ محاسبه شده سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب سپرده

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک یکم آبان

صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ فروردین ۱۴۰۱

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.

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 مجمع صندوق	حداکثر تا مبلغ ۵۰ میلیون ریال برای برگزاری مجامع در طول یک‌سال مالی با ارایه مدارک مثبت
کارمزد مدیر	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 ۲-۲-۳ امیدنامه و سالانه ۲ درصد از سود حاصل از گواهی سپرده بانکی و سپرده بانکی و تا میزان نصاب مجاز سرمایه‌گذاری در آن‌ها
کارمزد متولی	سالانه ۰,۵ درصد از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی‌های صندوق و حداقل ۹۰۰ میلیون تا سقف ۱۰۰۰ میلیون ریال
حق الزحمه حسابرس	سالانه تا سقف ۶۲۸ میلیون ریال
حق الزحمه و کارمزد تصفیه صندوق	معادل ۰,۳ درصد ارزش خالص دارایی‌های صندوق در آغاز دوره اولیه تصفیه می‌باشد.
حق پذیرش و عضویت در کانون‌ها	معادل مبلغ تعیین شده توسط کانون‌های مذکور مشروط بر اینکه عضویت در این کانون‌ها طبق مقررات اجباری باشد یا عضویت به تصویب مجمع صندوق برسد.
هزینه‌های دسترسی به نرم افزار	هزینه نرم‌افزار به مبلغ ۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال به عنوان هزینه ثابت و هزینه‌های متغیر به شرح زیر است: ۱- به ازای هر سرمایه‌گذار دارای واحد در هر سال مبلغ ۵۰,۰۰۰ ریال. ۲- به ازای هر درخواست صدور یا ابطال ثبت شده در نرم افزار در هر روز مبلغ ۸,۰۰۰ ریال. ۳- سالانه ۰,۰۰۰۲۵ از متوسط خالص ارزش دارایی‌ها تا سقف ۳۰ هزار میلیارد ریال. ۴- سالانه ۰,۰۰۰۱۵ از متوسط خالص ارزش دارایی‌ها از ۳۰ هزار میلیارد ریال تا ۵۰ هزار میلیارد ریال. ۵- سالانه ۰,۰۰۰۰۰۵ از متوسط خالص ارزش دارایی‌ها از ۵۰ هزار میلیارد ریال به بالا.

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک یکم آبان

صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ فروردین ۱۴۰۱

۴-۴- بدهی به ارکان صندوق

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

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

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

۴-۶- مخارج تامین مالی

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

۴-۷- وضعیت مالیاتی

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

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک یکم آبان
 یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
 سال مالی منتهی به ۳۱ فروردین ۱۴۰۱

۵- سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم

سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس به تفکیک صنعت به شرح زیر است:

صنعت	۱۴۰۱/۰۱/۳۱		۱۴۰۰/۰۱/۳۱	
	بهای تمام شده ریال	خالص ارزش فروش ریال	درصد به کل دارایی‌ها	بهای تمام شده ریال
محصولات شیمیایی	۹۹۷,۴۶۲,۹۸۲,۹۲۷	۱,۲۲۷,۱۵۷,۳۱۶,۱۲۱	۲۶/۲۳	۱,۲۲۷,۱۵۷,۳۱۶,۱۲۱
فراورده‌های نفتی، کک و سوخت هسته‌ای	۵۴۸,۳۵۷,۷۴۹,۲۹۸	۶۷۴,۳۳۹,۰۶۳,۴۶۷	۱۴/۴۱	۶۷۴,۳۳۹,۰۶۳,۴۶۷
فلزات اساسی	۵۴۴,۳۶۵,۰۱۷,۲۴۱	۵۷۴,۹۱۳,۱۳۷,۷۷۰	۱۲/۲۹	۵۷۴,۹۱۳,۱۳۷,۷۷۰
شرکت‌های چند رشته‌ای صنعتی	۵۵۱,۸۵۵,۲۳۹,۱۲۲	۳۳۵,۲۴۳,۵۴۴,۵۱۵	۱۱/۴۴	۳۳۵,۲۴۳,۵۴۴,۵۱۵
خدمات فنی و مهندسی	۷۲۰,۳۵۲,۱۹۶,۹۵۷	۵۳۰,۶۳۳,۸۹۵,۹۵۰	۱۱/۳۴	۵۳۰,۶۳۳,۸۹۵,۹۵۰
سرمایه‌گذاری‌ها	۴۸۷,۱۳۰,۰۱۱,۳۷۷	۴۳۵,۱۴۱,۳۳۴,۱۸۰	۹/۳۰	۴۳۵,۱۴۱,۳۳۴,۱۸۰
استخراج کانه‌های فلزی	۳۳۹,۲۱۳,۱۳۵,۹۳۹	۲۴۰,۳۴۳,۰۰۹,۶۴۶	۵/۱۳	۲۴۰,۳۴۳,۰۰۹,۶۴۶
سیمان، آهک و گچ	۱۴۹,۴۹۳,۰۷۹,۴۵۶	۱۳۲,۶۸۵,۷۹۳,۰۰۰	۲/۸۴	۱۳۲,۶۸۵,۷۹۳,۰۰۰
استخراج ذغال سنگ	۶۱۰,۰۰۰,۸۵۸,۰۵۹	۵۵۰,۰۴۵,۷۹۳,۱۱۴	۱/۱۸	۵۵۰,۰۴۵,۷۹۳,۱۱۴
مواد و محصولات دارویی	۴۶,۴۶۱,۲۶۴,۵۹۷	۴۲,۸۰۸,۳۱۵,۹۳۸	۰/۹۱	۴۲,۸۰۸,۳۱۵,۹۳۸
عرضه برق، گاز، بخار و آب گرم	۲۴۸,۹۶۹,۴۳۶,۰۰۰	۲۵۸,۴۵۳,۰۰۰,۰۰۰	۰/۵۵	۲۵۸,۴۵۳,۰۰۰,۰۰۰
خودرو و ساخت قطعات	۳۴,۵۵۹,۰۸۷,۶۷۶	۳۳,۷۷۷,۸۱۹,۰۰۰	۰/۷۲	۳۳,۷۷۷,۸۱۹,۰۰۰
صندوق سرمایه‌گذاری قابل معامله	۲۵,۱۶۵,۱۶۰,۰۳۱	۲۵,۴۹۱,۹۹۲,۳۶۹	۰/۵۴	۲۵,۴۹۱,۹۹۲,۳۶۹
بانک‌ها و موسسات اعتباری	۱۹,۵۵۸,۱۳۲,۹۶۰	۲۱,۵۰۱,۳۰۱,۵۰۰	۰/۴۶	۲۱,۵۰۱,۳۰۱,۵۰۰
هتل و رستوران	۹,۷۶۵,۳۵۸,۸۷۱	۹,۶۹۱,۹۸۷,۵۰۰	۰/۳۱	۹,۶۹۱,۹۸۷,۵۰۰
حمل و نقل، انبارداری و ارتباطات	۵,۵۲۹,۹۴۳,۵۲۴	۶,۱۱۳,۸۰۵,۱۲۰	۰/۱۳	۶,۱۱۳,۸۰۵,۱۲۰
واسطه‌گری‌های مالی و بونی	.	.	۰/۰۰	.
سایر	۳۳	۱۸	۰/۰۰	۳۳
	۴,۴۶۵,۱۶۵,۱۴۱,۳۲۸	۴,۱۲۱,۶۲۷,۶۸۴,۳۹۲	۹۷/۶۸	۴,۵۷۰,۶۳۹,۳۹۹,۱۱۳

۶- سرمایه‌گذاری در سپرده بانکی

نوع سپرده	تاریخ سپرده‌گذاری	تاریخ سررسید	نرخ سود	۱۴۰۱/۰۱/۳۱		۱۴۰۰/۰۱/۳۱	
				مبلغ	درصد به کل دارایی‌ها	مبلغ	درصد به کل دارایی‌ها
کوتاه مدت	۱۴۰۰/۰۷/۰۴	-	۱۰٪	۲۱۰,۶۱۰,۶۲۲,۲۷	۰/۰۵	۲۱۰,۶۱۰,۶۲۲,۲۷	۰/۰۵
کوتاه مدت	۱۳۹۹/۰۶/۰۵	-	۱۰٪	۳۶۲,۰۳۹,۷۳۷	۰/۰۱	۳۶۲,۰۳۹,۷۳۷	۰/۰۱
کوتاه مدت	۱۳۹۹/۱۲/۱۳	-	۱۰٪	۵۴۹,۱۱۶,۷۵۷	۰/۰۱	۵۴۹,۱۱۶,۷۵۷	۰/۰۱
				۳,۰۱۷,۲۶۲,۷۳۱	۰/۰۶	۱۸,۶۰۳,۶۲۸,۳۷۴	۰/۴۴

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک یکم آبان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ فروردین ۱۴۰۱

۷- حسابه‌های دریافتی

۱۴۰۰/۰۱/۳۱		۱۴۰۱/۰۱/۳۱		
مانده تنزیل شده	مانده تنزیل شده	نرخ تنزیل	هزینه تنزیل	تنزیل نشده
ریال	ریال	درصد	ریال	ریال
۲۴,۷۱۴,۹۰۱,۹۷۱	۹۳,۷۸۷,۹۸۵,۳۱۷	۲۵	(۸۹۳,۵۳۶,۰۸۳)	۹۴,۶۸۱,۵۲۱,۴۰۰
۲۴,۷۱۴,۹۰۱,۹۷۱	۹۳,۷۸۷,۹۸۵,۳۱۷		(۸۹۳,۵۳۶,۰۸۳)	۹۴,۶۸۱,۵۲۱,۴۰۰

سود سهام دریافتی

۸- سایر دارایی‌ها

سایر دارایی‌ها شامل آن بخش از مخارج برگزاری مجامع و پشتیبانی و نگهداری نرم افزار صندوق (تمهید) می‌باشد که تا تاریخ خالص دارایی‌ها مستهلک نشده و به عنوان دارایی به دوره های آتی منتقل می‌شود. براساس ماده ۳۷ اساسنامه مخارج تاسیس طی دوره فعالیت یا ظرف ۵ سال هر کدام کمتر باشد. به صورت

۱۴۰۰/۰۱/۳۱		۱۴۰۱/۰۱/۳۱		
مانده در پایان سال	مانده در پایان سال	استهلاک سال مالی	مخارج اضافه شده طی سال	مانده در ابتدای سال
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۵۱,۱۸۰,۳۵۶	-	(۱,۰۲۴,۶۰۰,۰۰۰)	۱,۰۲۴,۶۰۰,۰۰۰	۵۱,۱۸۰,۳۵۶
(۹۷,۵۸۹)	-	(۲۵,۹۰۳,۴۱۱)	۲۶,۰۰۰,۰۰۰	(۹۷,۵۸۹)
۵۱,۰۸۲,۷۶۷	-	(۱,۲۴۹,۶۸۲,۷۶۷)	۱,۱۷۰,۶۰۰,۰۰۰	۵۱,۰۸۲,۷۶۷

مخارج نرم‌افزار
مخارج تصویت در کتونی‌ها
هزینه برگزاری مجامع و سایر

۹- موجودی نقد

۱۴۰۱/۰۱/۳۱		۱۴۰۰/۰۱/۳۱	
ریال	ریال	ریال	ریال
۱۱,۶۴۲,۴۶۵,۵۳۰	۷۲,۵۶۴	۶۱,۲۴۱,۲۴۶,۶۰۱	۲۲۳,۵۶۴
۵۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	-
۱۱,۶۴۲,۴۶۵,۵۳۰	۷۲,۵۶۴	۶۱,۲۹۱,۴۶۹,۱۶۵	۲۲۳,۵۶۴

مربسه مالی اعتباری کوثر شعبة مطهری
بانک تجارت شعبة تخصصی بورس
بانک پاسارگاد- شعبة سوزنا
بانک رفاه شعبة پارک ساعی

۱۰- جاری کارگزاران

مانده حساب جاری کارگزاران صرفاً شامل مانده حساب شرکت کارگزاری آبان بوده که به شرح زیر می‌باشد:

۱۴۰۰/۰۱/۳۱		۱۴۰۱/۰۱/۳۱		
مانده بستانکار در پایان سال	مانده بستانکار در پایان سال	گردش بستانکار طی سال	گردش بدهکار طی سال	مانده بستانکار در ابتدای سال
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
(۷۳,۰۹۷,۷۵۱,۲۸۱)	(۱۷,۸۰۶,۰۶۳,۹۲۰)	(۶,۵۲۳,۴۲۷,۹۳۸,۵۷۱)	۶,۵۷۸,۷۱۹,۶۱۵,۹۳۲	(۷۳,۰۹۷,۷۵۱,۲۸۱)
(۷۳,۰۹۷,۷۵۱,۲۸۱)	(۱۷,۸۰۶,۰۶۳,۹۲۰)	(۶,۵۲۳,۴۲۷,۹۳۸,۵۷۱)	۶,۵۷۸,۷۱۹,۶۱۵,۹۳۲	(۷۳,۰۹۷,۷۵۱,۲۸۱)

شرکت کارگزاری آبان

۱۱- پرداختی به سرمایه‌گذاران صندوق

۱۴۰۰/۰۱/۳۱		۱۴۰۱/۰۱/۳۱			
مانده در پایان سال	مانده در پایان سال	گردش بستانکار طی سال	گردش بدهکار طی سال	مانده در ابتدای سال	یادداشت
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
(۱۷,۵۳۶,۵۴۰,۰۰۰)	(۶,۱۵۹,۰۰۰,۰۰۰)	(۱,۹۵۱,۳۸۴,۳۳۰,۸۶۲)	۱,۹۶۳,۷۶۱,۸۷۰,۸۶۲	(۱۷,۵۳۶,۵۴۰,۰۰۰)	۱۱-۱
-	-	(۶۸,۲۳۹,۵۳۵,۳۱۹)	۶۸,۲۳۹,۵۳۵,۳۱۹	-	پرداختی بابت درخواست مابه التفاوت صدور
-	(۱۰,۳۴۵,۷۳۴,۷۸۴)	(۳,۸۱۶,۴۶۸,۴۶۶,۲۹۳)	۲,۸۰۶,۱۲۲,۷۳۱,۵۰۹	-	پرداختی بابت ابطال
(۲۱۳,۷۳۶,۹۵۲)	-	(۱,۴۰۵,۰۶۳,۱۹۶)	۱,۶۱۸,۰۰۱,۴۸۸	(۲۱۳,۷۳۶,۹۵۲)	۱۱-۲
(۱۷,۷۵۰,۲۷۶,۹۵۲)	(۱۶,۵۰۴,۷۳۴,۷۸۴)	(۴,۸۷۳,۴۹۷,۳۸۵,۶۷۰)	۴,۸۳۸,۷۴۲,۹۲۷,۸۳۸	(۱۷,۷۵۰,۲۷۶,۹۵۲)	پرداختی بابت حساب سرمایه‌گذاران مسدود

۱۱-۱- بدهی فوق در تاریخ ۱۴۰۱/۰۲/۰۵ تسویه شده است.

۱۱-۲- بدهی فوق در تاریخ ۱۴۰۱/۰۲/۰۵ تسویه شده است.

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک بکم آبان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ فروردین ۱۴۰۱

۱۲- پرداختنی به ارکان صندوق

بدهی به ارکان صندوق در تاریخ صورت خالص دارایی‌ها متشکل از اقلام زیر است:

	۱۴۰۰/۰۱/۳۱	۱۴۰۱/۰۱/۳۱
مدیر صندوق	ریال	ریال
	۵۳.۴۲۰.۲۵۲.۰۲۵	۲۱.۴۱۲.۹۳۰.۹۰۸
متولی	۸۰.۵۶۸.۳۳۴	۷۰.۲۶۳۰.۱۳۸
حسابرس	۷۷.۱۳۵.۶۹۵	۱۹۹.۲۱۵.۱۳۰
	<u>۵۳.۵۷۷.۹۵۶.۰۵۴</u>	<u>۲۲.۳۱۴.۷۷۶.۱۷۶</u>

۱۳- تسهیلات مالی دریافتی

مانده	درصد تسهیلات به خالص ارزش دارایی‌ها	مانده	اقساط پرداخت شده	مبلغ دریافتی	سررسید	تاریخ اخذ تسهیلات	نرخ تسهیلات
ریال	درصد	ریال	ریال	ریال			
۰	۵٪-	(۲۳۲.۰۱۷.۲۶۶.۳۴۹)	(۱.۰۶۳.۸۴۶.۴۲۹.۸۴۰)	۸۳۱.۸۲۹.۱۶۳.۴۹۱	-	متعدد	۲۰٪
۰	۵٪-	(۲۳۲.۰۱۷.۲۶۶.۳۴۹)	(۱.۰۶۳.۸۴۶.۴۲۹.۸۴۰)	۸۳۱.۸۲۹.۱۶۳.۴۹۱			

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

۱۴- سایر حساب‌های پرداختنی و ذخایر

	۱۴۰۰/۰۱/۳۱	۱۴۰۱/۰۱/۳۱
بدهی بابت دسترسی به نرم‌افزار- شرکت تدبیر پرداز	ریال	ریال
	۱۴۵.۷۵۱.۱۲۱	۰
ذخیره کارمزد تصفیه	۱.۶۳۰.۸۵۸.۰۳۳	۱.۶۳۰.۸۵۸.۰۳۳
ذخیره آیونمان نرم‌افزار	۲۱.۴۳۲.۸۶۲	۸۴.۹۴۹.۷۴۴
سایر پرداختنی برای واریز نامشخص	۰	۳۰۱.۱۶۱.۵۰۳
	<u>۱.۷۹۸.۰۴۲.۰۱۶</u>	<u>۱.۹۱۶.۹۶۹.۳۸۰</u>

۱۵- خالص دارایی‌ها

خالص دارایی‌ها در تاریخ ۱۴۰۰/۰۱/۳۱ به تفکیک واحدهای سرمایه‌گذاری عادی و ممتاز به شرح زیر است:

	۱۴۰۰/۰۱/۳۱		۱۴۰۱/۰۱/۳۱	
	ریال	تعداد	ریال	تعداد
واحدهای سرمایه‌گذاری عادی	۴.۰۴۵.۹۰۵.۷۸۸.۶۳۶	۲۳۶.۸۸۷	۴.۳۴۲.۳۵۳.۵۴۶.۷۰۰	۱۸۸.۱۰۸
واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز	۳۴.۱۵۸.۹۵۱.۶۴۰	۲.۰۰۰	۴۶.۱۶۸.۷۲۸.۰۳۶	۲.۰۰۰
	<u>۴.۰۸۰.۰۶۴.۷۴۰.۲۶۶</u>	<u>۲۳۸.۸۸۷</u>	<u>۴.۳۸۸.۵۲۲.۲۷۴.۷۳۶</u>	<u>۱۹۰.۱۰۸</u>

ندوق سرمایه‌گذاری مشترک یکم آبان
 یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
 سال مالی منتهی به ۳۱ فروردین ۱۴۰۱

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

تعداد	بهای فروش ریال	ارزش دفتری ریال	گازمزد ریال	مالیات ریال	سود (زیان) فروش ریال	سود (زیان) فروش ریال
۲,۰۰۰	۶,۰۲۰,۰۰۰	۵,۷۴۵,۳۲۴	۵,۷۱۷	۳۰,۱۰۰	۲۳۸,۸۵۹	-
۱۴,۴۴۷	۷۶۴,۷۲۷,۴۹۸	۶۶۹,۹۵۳,۸۲۸	۷۲۶,۴۹۹	۳,۸۲۳,۶۸۷	۲۹۰,۲۳۳,۴۸۴	-
۱,۳۳۱,۱۰۲	۱۷,۷۶۱,۲۰۲,۲۵۰	۲۲,۷۱۲,۰۵۹,۶۷۰	۱۶,۸۷۳,۰۱۹	۸۸,۸۰۶,۰۱۱	(۵۰,۵۶۰,۵۳۶,۴۵۰)	(۲,۶۷۶,۷۸۵,۵۸۶)
۲۰,۰۰۰	۵۴۲,۰۰۰,۰۰۰	۵۰۳,۸۶۷,۱۵۵	۲,۷۱۵,۰۰۰	۲,۷۱۵,۰۰۰	۳۵,۹۰۲,۰۰۰	-
۹,۹۰۰,۰۰۰	۳۰,۷۸۵,۵۶۱,۶۸۴	۲۹,۸۳۷,۹۲۲,۲۵۹	۲۹,۲۴۵,۷۰۵	۱۵۳,۹۲۷,۸۰۳	۷۶۴,۴۶۵,۹۱۷	-
۶,۴۰۰,۰۰۰	۱۳,۳۳۱,۲۸۰,۰۰۰	۱۲,۲۵۱,۹۵۳,۹۲۹	۱۲,۶۶۴,۶۰۰	۶۶,۶۵۶,۳۹۹	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۷۲	-
۳,۵۴۱,۰۰۰	۴۸,۷۰۸,۳۳۴,۱۲۰	۳۹,۵۴۱,۲۵۳,۲۰۵	۴۴,۲۷۲,۶۸۰	۲۴۳,۵۴۱,۷۱۷	۸,۸۷۷,۲۷۵,۵۱۸	(۶,۵۳۷,۲۸۲,۷۸۱)
۳,۰۱۰,۰۰۰	۳,۸۸۴,۱۲۲,۵۰۰	۴,۱۱۳,۲۸۷,۲۹۳	۳,۶۸۹,۸۹۷	۱۹,۴۳۰,۶۶۴	(۲۵۲,۲۶۵,۳۱۴)	-
۴,۵۹۰,۰۰۰	۵۳,۲۵۷,۷۷۰,۰۰۰	۵۳,۲۵۷,۷۷۰,۰۰۰	-	-	-	-
۱۰,۷۰۹,۲۰۹۹۷	۱۴,۰۰۰,۸۷۵,۹۱۵	۱۵,۴۶۲,۵۳۲,۷۹۷	۱۲۳,۰۰۴,۱۳۹	۷,۰۰۰,۴۳۷,۹۹۹	(۴۶,۲۸۶,۸۳۱,۵۸۴)	(۲۵۹,۴۷۳,۱۱۲,۸۱۶)
۱۳,۴۹۷,۶۶۶	۵۴,۴۲۹,۷۹۰,۳۵	۶۱,۱۱۹,۵۷۸,۳۶۸	۵۱,۷۰۶,۸۰۵	۲۷۲,۱۴۵,۴۰۳	(۷,۰۱۴,۳۵۱,۵۴۱)	۲۵۰,۶۹۲,۳۹۵,۰۳۱
۱۸,۷۶۶,۷۹۱	۱۳۱,۴۲۷,۶۳۳,۹۲۰	۱۴۱,۹۵۴,۷۱۰,۳۰۵	۱۴۴,۸۵۵,۰۳۵	۶۵۷,۱۳۸,۱۷۱	(۱۱,۳۰۹,۰۶۹,۵۹۱)	(۲۰,۷۰۶۱,۳۵۵,۸۵۶)
۱,۰۰۲,۰۰۰	۶,۷۷۹,۳۳۰,۰۰۰	۶,۵۵۰,۳۲۲,۰۹۶	۶,۴۴۰,۳۰۹	۳۳,۸۹۶,۶۵۰	۱۸۸,۶۶۰,۹۴۵	۱۲۲,۳۵۳,۴۱۴,۷۸۲
۱۴۱,۰۰۰	۱۸,۲۷۸,۱۵۹,۰۰۰	۱۷,۵۴۴,۲۲۹,۹۲۳	۱۷,۳۵۷,۷۴۴	۹۱,۳۵۷,۷۴۴	۳۵۹,۱۲۶,۲۹۱	(۷,۰۱۸,۹۲۲,۹۲۹)
۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۸۷۲,۲۰۰,۰۰۰	۳,۴۹۰,۰۳۴,۱۲۳	۳,۶۷۸,۵۶۵	۱۹,۳۶۱,۰۰۱	۳۵۹,۱۲۶,۲۹۱	۳۹,۲۱۸,۸۱۲,۳۴۰
۶۶۰,۰۰۰	۴,۴۱۱,۰۰۰,۰۰۰	۴,۱۰۷,۹۹۵,۶۳۸	۴,۱۹۰,۳۸۶	۲۲,۰۵۵,۰۵۱	۲۷۶,۷۶۸,۹۳۵	-
۳۵۲,۸۴۵	۱,۴۰۰,۸۰۰,۹۹۱	۷۷۶,۹۷۹,۳۶۶	۱,۳۳۰,۷۲۷	۷,۰۰۰,۴۰۰,۰۰۵	۶۱۵,۴۸۶,۸۹۲	-
۱,۸۰۰,۰۰۰	۲,۴۷۵,۰۰۰,۰۰۰	۲,۵۴۳,۵۳۶,۰۴۰	۲,۳۵۱,۱۶۶	۱۲,۳۷۵,۰۰۴	(۴,۰۸۳,۲۶۲,۲۱۰)	-
۷۲,۰۰۰,۰۰۰	۵,۴۳۳,۷۰۰,۰۰۰	۵,۰۰۵,۴۷۴,۳۱۸	۵,۱۲۳,۹۸۸	۲۶,۹۶۸,۵۰۰	۳۵۶,۱۳۳,۱۹۴	-
۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۸,۶۲۸,۹۴۰	۱۵۳,۶۴۲,۴۱۹	۱۴۱,۱۹۶	۷۴۳,۱۹۵	(۵۸,۸۷۰,۸۷۰)	(۱۲,۸۵۳,۲۸۸,۴۱۹)
۹,۵۰۰,۰۰۰	۱۴۷,۵۰۹,۱۱۵,۸۴۰	۱۳۸,۲۸۷,۹۹۶,۶۶۱	۱۴۰,۱۲۹,۰۳۱	۷۲۷,۵۴۵,۵۸۰	۸,۳۳۴,۴۴۶,۵۸۸	-
۱,۰۰۰,۰۰۰	۷۶,۶۰۰,۰۰۰	۷۳,۶۹۹,۸۷۰	۷۲,۷۶۹	۳۸۳,۰۰۰	۲,۴۴۴,۳۶۱	-
۴۵۰,۰۰۰	۹,۴۲۷,۹۰۵,۷۳۰	۸,۲۵۴,۹۰۷,۳۵۴	۸,۹۵۶,۴۶۵	۴۷,۱۳۹,۵۲۰	۱,۱۱۶,۹۰۲,۳۸۱	۱,۲۴۳,۴۸۰,۷۶۲
۳,۵۸۹,۵۳۴	۱۶,۰۲۲,۲۹۸,۰۰۰	۱۲,۰۷۲,۳۲۵,۸۴۴	۱۵,۲۲۰,۰۱۲	۸۰,۱۱۱,۴۹۳	۳,۸۵۴,۶۴۰,۶۵۸	-
۱۴,۰۰۰	۲۸,۷۶۹,۰۶۰	۱۴,۰۲۶,۱۴۷	۲۰,۶۴۵	۱۰,۸,۶۷۵	۱۴,۶۱۳,۵۹۳	-
۱۱,۳۰۰,۰۰۰	۱۷۶,۹۴۶,۰۳۶,۰۰۰	۲۰۳,۱۰۹,۰۳۰,۷۲۸	۱۶۸,۰۹۶,۷۴۱	۸۸۴,۷۳۰,۱۷۳	(۲۷,۲۰۸,۶۹۶,۵۶۲)	۱۴۹,۳۰۱,۵۵۸,۶۵۴
۲۰,۰۰۰	۱,۲۸۷,۲۰۲,۲۵۳	۱,۲۴۲,۷۹۰,۵۶۶	۱,۲۲۲,۸۱۸	۶,۴۳۶,۰۱۰	۱۶,۷۵۲,۸۵۹	(۳,۹۹۶,۸۶۶,۰۳۵)
۱,۰۰۰	۶,۷۲۰,۰۰۰	۶,۰۵۵,۴۹۳	۶,۳۸۲	۳۳,۶۰۰	۶۲۴,۵۲۵	-
۳۳۸,۷۳۱	۱۲,۹۰۸,۱۶۸,۴۸۰	۱۰,۱۵۴,۴۰۸,۰۰۱	۱۲,۲۶۲,۶۳۷	۱۲,۵۴۰,۸۴۱	۲,۶۷۶,۹۵۷,۰۰۱	-
۴,۶۸۲,۰۰۰	۶۴,۴۵۵,۸۷۱,۹۴۷	۵۲,۱۴۵,۷۲۹,۹۱۲	۶۱,۶۰۲,۸۳۶	۲۴۴,۲۲۹,۳۵۳	۱۲,۳۱۴,۳۰۹,۸۴۶	-
۲,۱۸۰,۰۰۰	۲۶,۸۶۷,۶۲۰,۷۴۱	۲۶,۹۳۹,۸۰۵,۵۵۳	۱۶۶,۷۷۶	۸۷۷,۸۰۰	(۷۳,۲۲۹,۳۸۸)	-
۸۰,۳۵۰	۳۳۲,۸۱۰,۵۰۰	۱۵۲,۹۶۴,۴۶۳	۳۰۷,۶۱۷	۱,۶۱۹,۰۵۲	۱۶۸,۹۱۹,۳۶۸	-
۲,۱۱۷,۰۷۲	۹۰,۸۷,۹۲۴,۸۶۴	۶,۲۳۵,۹۱۹,۵۵۹	۸,۶۳۳,۵۰۱	۴۵,۴۲۹,۶۳۴	۲,۶۹۷,۹۳۴,۱۷۰	-
۲,۰۷۱,۱۷۹	۱۳,۱۱۵,۴۸۸,۴۷۶	۱۲,۱۱۷,۹۲۴,۰۱۶	۵۷,۸۵۴	۳۰۴,۵۰۰	(۲,۷۹۷,۸۹۶)	-
۶,۷۶۵,۰۰۰	۵۵,۴۵۱,۰۷۰,۷۳۰	۴۱,۵۴۳,۵۲۸,۶۷۰	۵۲,۶۷۸,۴۷۸	۲۷۷,۲۵۷,۰۴۰	۱۳,۵۵۷,۹۴۳,۵۴۲	(۸۰,۸۷۹۸,۲۳۶)
۳۸,۵۶۸	۲۷۵,۹۹۲,۶۰۸	۱۹۳,۰۲۰,۹۶۶	۲۶۲,۱۸۳	۱,۳۷۹,۹۶۳	۸۰,۴۴۷,۴۹۶	-
۸۵۲,۰۰۰	۸۳,۴۶۲,۱۹۰,۷۱۵	۶۹,۶۷۱,۴۵۴,۴۵۵	۷۹,۳۸۸,۷۲۱	۴۱۷,۳۱۰,۸۵۴	۱۳,۲۹۴,۱۲۶,۵۵۵	(۸,۶۵۵,۱۰۴,۱۱۰)
۲۴,۳۰۰,۰۰۰	۲۰۹,۸۲۰,۸۹۰,۳۱۱	۲۵۶,۷۱۲,۳۰۱,۶۳۳	۱۹۹,۳۴۶,۱۲۸	۱,۰۴۲,۲۰۴,۴۵۵	(۴۸,۱۱۹,۹۶۱,۹۰۵)	(۴۱,۹۱۰,۵۷۱,۳۴۶)
۱,۰۰۰	۷۳۹,۹۰۰,۰۰۰	۷۱۳,۱۲۶,۲۶۰	۸۷۸,۶۳۰	-	۲۵,۸۹۵,۱۱۰	-
۳,۰۰۰,۰۰۱	۲۹,۸۲۸,۴۷۴,۴۸۱	۲۵,۵۶۸,۷۱۲,۸۷۲	۲۸,۳۲۱,۹۴۷	۱۴۹,۰۶۴,۲۲۸	۴,۰۶۶,۷۴۸,۴۲۳	۱۶,۰۰۰,۶,۳۶۹,۳۰۸
۲۵۲,۵۵۴,۳۵۱	۱,۳۹۵,۶۹۶,۵۰۸,۹۵۲	۱,۴۶۱,۷۶۶,۳۴۰,۰۰۰	۱,۲۳۷,۷۰۶,۳۷۸	۶,۵۰۹,۷۲۵,۷۹۵	(۷۳,۷۹۷,۲۶۳,۳۰۱)	۲۷,۹۴۳,۷۹۲,۶۷۳

سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۱/۳۱

سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۱/۳۱

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک یکم آبان
 یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
 سال مالی منتهی به ۳۱ فروردین ۱۴۰۱

سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۱/۳۱		سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۱/۳۱		سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۱/۳۱	
سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد
۲۷.۹۴۲.۷۹۲.۶۷۳	(۷۳.۷۹۷.۴۶۳.۳۰۱)	۶.۵۰۹.۷۲۵.۷۹۵	۱.۳۳۷.۷۰۶.۳۷۸	۱.۴۶۱.۷۴۶.۳۴۰.۰۸۰	۱.۳۹۵.۶۹۶.۵۰۸.۹۵۲
۱.۶۴۷.۲۹۱.۹۶۰	۱.۴۴۱.۸۲۵.۷۰۴	۷۶.۱۸۴.۴۹۷	۱۴.۴۷۴.۹۳۰	۱۳.۷۰۴.۴۱۳.۸۷۹	۱۵.۲۳۶.۸۹۹.۰۱۰
.	۷.۶۹۷.۸۸۳.۳۹۲	۶.۵۱۰.۰۰۰	۱.۳۳۶.۸۹۰	۲۳.۳۵۳.۵۳۳.۰۴۸	۳۰.۹۹۹.۱۵۲.۳۳۰
.	(۱.۸۵۳.۰۰۲.۰۱۶)	۶۲.۵۳۸.۲۰۱	۱۱.۸۸۲.۲۰۳	۱۴.۲۸۶.۲۴۱.۴۵۲	۱۲.۵۰۷.۶۵۹.۹۴۰
.	۱۱۰.۴۵۳.۹۷۶	۲۵.۸۷۴.۵۵۳	۴.۹۱۶.۱۳۱	۵۰.۳۳.۶۶۶.۸۸۰	۵.۱۷۴.۹۱۰.۵۶۰
(۲.۲۴۸.۴۹۹.۹۱۸)	۵۱۳.۵۰۵.۰۱۰	۳۴.۹۳۵.۴۳۶	۶.۶۳۵.۷۷۸	۶.۴۳۰.۲۰۹۵۶	۶.۹۸۵.۸۷.۱۸۰
(۱۱۹.۶۳۳.۲۸۶.۹۳۳)	(۱۳.۷۲۴.۵۵۲.۸۰۰)	۹۶۷.۴۰۵.۵۵۷	۱۸۳.۸۰۵.۲۱۷	۲۰۶.۵۴.۴۵۴.۹۱۳	۱۹۳.۴۸۱.۱۱۲.۸۸۷
(۱۰.۵۵۵.۱۲۱.۰۲۸)	(۱۰.۷۲۴.۴۷۱.۳۱۵)	۳۳۱۳۱۶۳۸۰	۶۲.۹۴۹.۹۰۰	۷۶.۵۹۳.۴۸۱.۲۲۵	۶۶.۲۶۳.۲۷۶.۱۹۰
۳۵.۰۳۴.۱۵۶.۴۵۱	۸۴.۵۶۵.۱۲۹	۳۵۹۱۸۳۷۴۶	۶۸.۲۴۴.۱۲۴	۷۱.۳۴۴.۷۵۵.۹۶۵	۷۱.۸۳۶.۷۴۸.۹۶۴
.	۴.۹۴۶.۱۲۲.۹۳۶	۴۹.۸۷۸.۱۰۶	۹.۴۷۶.۷۸۸	۴.۹۷۰.۱۴۳.۳۱۴	۹.۹۷۵.۶۲۱.۱۱۴
(۵.۲۵۴.۰۲۰.۷۶۷)	۷.۶۲۷.۹۷۰.۳۲۰	۳۵۱.۵۳۶.۰۶۰	۶۶.۷۹۱.۳۵۴	۶۳.۴۶۰.۹۱۴.۱۵۶	۷۰.۳۰۷.۲۱۱.۸۸۷
.	(۳۵.۸۴۳.۴۷۸)	۱۹.۷۲۷.۲۶۱	۳.۴۷۸.۱۲۲	۳.۹۴۵.۸۲۰.۰۰۰	۳.۹۴۵.۸۲۰.۹۱۵
۴.۵۶۱.۳۳۱.۱۶۷	(۴.۱۵۷.۸۶۴.۹۶۴)	۶۰.۱۵۹.۷۶۸	۱۱.۴۳۰.۰۹۲	۳۹.۶۵۸.۸۴۹.۰۹۶	۳۵.۳۷۲.۵۷۳.۹۹۲
۳۳.۸۸۷.۰۶۶.۸۴۵	۱۵.۳۶۷.۱۴۹.۰۶۶	۱۰.۱۹۰.۲۴۷.۳۳۱	۱۹۳.۶۵۴.۵۱۰	۱۸۷.۲۶۹.۴۱۳.۴۹۴	۲۰۳.۸۶۹.۴۴۴.۴۰۱
.	۴۳.۹۶۱.۵۱۶	۱.۲۹۹.۱۷۸	۲۴۶.۸۳۹	۲۱۴.۳۲۸.۰۸۳	۳۵۹.۸۳۵.۶۱۶
.	۱۳.۹۶۱.۹۶۰	۲.۲۳۰.۰۰۰	۴۲۱.۷۹۴	۴۲۷.۳۹۶.۲۴۶	۴۴۰.۰۰۰.۰۰۰
.	۶۵.۱۳۲.۳۰۷	۹.۲۹۹.۰۸۱	۱.۷۶۶.۵۴۹	۱.۷۸۳.۶۱۷.۹۰۸	۱.۸۵۹.۸۱۵.۸۴۵
۱۲.۴۱۲.۴۳۷.۵۲۰	(۲۷.۳۳۱.۷۶۹.۴۴۸)	۱.۲۸۳.۰۷۹.۲۵۷	۲۴۳.۷۸۲.۵۷۴	۲۸۲.۴۱۰.۷۵۳.۴۳۷	۲۵۶.۶۱۵.۸۴۵.۸۲۰
.	۴۵.۶۲۸.۹۰۲	۱۰.۸۸۰.۹۹۷	۲۰۶.۹۰۶	۱۷۰.۸۷۶.۶۰۲	۲۱۷.۷۹۹.۴۰۷
۵۰۶.۳۹۵.۰۸۶	۴۰.۱۰۰.۹۵.۱۳۳	۶۲۱.۶۱۹.۲۴۸	۱۱۸.۰۶۷.۷۱۸	۱۱۹.۵۳۴.۲۶۶.۳۴۱	۱۴۴.۳۳۴.۸۴۸.۴۴۰
.	(۶.۵۵۴.۲۲۹.۵۵۸)	۳۳۴.۳۴۸.۲۰۶	۶۳.۵۲۵.۵۷۷	۷۳.۰۲۵.۹۹۵.۷۹۵	۶۶.۸۶۹.۶۴۰.۰۲۰
.	۳.۵۵۵.۲۶۸.۳۵۷	۲۰۰.۲۷۲.۴۹۱	۳۸۰.۵۱۰.۷۳۳	۳۶.۲۳۰.۹۰۶.۰۵۳	۴۰.۰۵۴.۴۹۸.۳۷۴
.	(۱۷.۲۸۴.۱۵۴.۵۵۵)	۴۴۰.۷۱۶.۵۶۶	۴۵.۷۳۵.۲۳۳	۶۵.۱۴۱.۱۴.۷۲۶	۴۸.۱۴۳.۳۱۱.۹۳۰
.	۱.۷۷۲.۷۸۳.۶۱۲	۲۰.۶۷۴.۸۱۹	۳.۹۲۸.۳۱۱	۲.۳۳۷.۵۷۷.۲۵۸	۴.۱۳۴.۹۶۳.۹۰۰
.	.	.	.	۲۴.۸۸۰.۳۲۰.۰۰۰	۲۴.۸۸۰.۳۲۰.۰۰۰
(۱۰.۰۵۴.۸۶۰.۴۸۵)	۱.۲۹۳.۰۲۷.۹۸۸	۱۴۶.۷۲۸.۱۳۱	۲۷.۸۷۸.۱۵۹	۲۷.۸۷۷.۹۹۲.۰۸۸	۲۹.۳۴۵.۶۲۶.۳۶۶
۱۲.۷۹۰.۸۰۵.۱۹۹	۵۲.۶۷۰.۴۵۱	۳.۱۹۵.۹۵۰	۶۰۷.۲۳۳	۵۸۲.۷۱۶.۳۷۶	۶۳۹.۱۹۰.۰۰۰
۴۶.۷۲۶.۲۸۵.۴۳۵	۱۵.۱۱۸.۵۵۱.۶۲۹	۵۳۲.۱۱۸.۸۹۳	۹۹.۲۰۱.۸۶۸	۸۸.۶۸۳.۹۰۵.۶۷۰	۱۰۴.۴۲۳.۷۷۸.۰۶۰
۱.۸۳۱.۶۳۰.۸۵۵	۱.۲۴۴.۴۸۱.۹۳۰	۱۹۴.۶۷۰.۱۲۳	۳۶.۹۸۷.۱۸۵	۳۷.۴۵۷.۸۸۵.۷۶۲	۳۸.۹۴۴.۰۲۵.۰۰۰
(۸۵۱.۴۰۲.۴۹۶)	(۲.۲۸۷.۶۱۵.۲۴۱)	۲۶۷.۰۵۷.۶۴۵	۵۰.۷۴۰.۸۱۹	۵۵.۳۸۱.۳۶۶.۲۰۷	۵۳.۴۱۱.۵۲۹.۴۳۰
.	۶.۷۹۵.۷۱۷.۴۵۴	۹۶.۲۶۵.۷۶۲	۱۸.۲۹۰.۳۳۰	۱۲.۳۴۴.۸۷۸.۷۶۵	۱۹.۲۵۳.۱۵۲.۳۱۱
۴۶۱.۹۶۸.۲۲۲	(۵۰.۶۰۰.۳۱۰.۳۰۳)	۱۰.۵۵۳.۲۵۵	۲۰.۵۱۰.۸۹۳	۲۶.۰۴۱.۸۹۳.۵۵۵	۲۱.۰۷۰.۴۵۱.۴۰۰
(۲۰.۲۶۷.۵۲۷.۲۰۶)	۱۴۶.۹۴۴.۵۰۴.۶۱۸	۲۰.۷۱۰.۸۵۷.۴۲۷	۱۷۶.۹۰۷.۷۶۹	۲۶۵.۱۷۸.۲۱۶.۱۰۶	۴۱۴.۳۷۱.۴۸۵.۷۲۰
(۱.۳۲۷.۶۰۴.۱۴۲)	(۱۴۵.۸۴۳.۴۸۵)	۲۸.۹۲۷.۴۷۹	۵.۴۹۶.۰۳۹	۵.۸۹۶.۹۱۴.۹۲۹	۵.۷۸۵.۴۹۵.۹۶۲
.	۵۳۷.۰۵۳	۶۵۸.۴۰۰	۱۲۵.۰۸۵	۱۳۰.۳۵۹.۴۶۲	۱۲۱.۶۸۰.۰۰۰
(۳۶.۵۲۳.۶۶۹.۱۲۳)	۵۳.۹۲۸.۷۵۲.۱۴۰	۲.۱۵۵.۳۶۲.۰۸۱	۴۰.۵۱۵.۷۹۱	۳۷۴.۵۷۸.۷۸۷.۹۲۸	۴۳۱.۰۷۲.۶۱۷.۹۴۰
.	۵۰.۵۰.۳۷۵	۶۰۹.۹۰۰	۱۱۵.۸۷۸	۱۱۶.۲۰۳.۹۴۷	۱۱۶.۲۰۳.۹۴۷
(۹.۸۶۹.۱۰۹.۹۳۹)	۴.۱۶۱.۰۵۳.۶۲۴	۲۳۵.۶۳۳.۸۱۵	۴۴.۷۷۰.۱۸۶	۴۴.۶۸۵.۳۰۵.۵۹۵	۴۷.۱۲۴.۷۶۳.۲۲۰
۳۲.۴۷۸.۶۷۲.۱۷۷	۵۰.۵۰۰.۹۹۵.۴۴۸	۶۸.۹۲۶.۷۱۶	۱۴۶.۰۹۵.۴۸۶	۱۰۲.۴۶۹.۳۴۴.۸۷۰	۱۵۳.۷۸۵.۳۴۲.۵۲۰
(۸.۸۲۶.۷۶۱.۵۳۰)	۲۰.۸۸۰.۹۷۴.۸۶۸	۴۸.۹۱۷.۰۹۸	۴۷.۲۹۳.۰۷۳	۴۷.۲۹۳.۰۷۳	۴۹.۳۸۳.۴۱۹.۳۸۶
۸۳۶.۴۸۷.۸۲۵	۳۳.۰۹۰.۲۹۴	۳.۹۹۶.۱۹۰	۷۵۹.۳۵۹	۷۶۱.۳۹۲.۳۶۷	۷۹۹.۲۳۸.۱۱۰
(۱۴.۴۲۲.۵۶۲.۱۷۲)	۱۶۶.۵۵۷.۰۷۲.۳۸۸	۱۹.۳۲۹.۰۹۳.۴۹۹	۳.۴۷۷.۵۲۱.۹۶۴	۳.۴۶۹.۹۷۴.۴۶۶.۲۵۱	۴۰.۵۹۴.۴۸۸.۱۲۴.۱۰۲
					۴۷۴.۸۱۱.۶۰۷

نقل از صفحه قبل
 توسعه معادن روی ایران
 ح. توسعه معادن و فلزات
 سرمایه‌گذاری صادراتی
 بانک خاورمیانه
 بانک سینا
 بانک ملت
 بانک گردشگری
 بانک پارسیان
 توسعه سامانه‌ی نرم افزاری نگین
 فولاد خوزستان
 ذوب آهن اصفهان
 سهامی ذوب آهن اصفهان
 فولاد مبارکه اصفهان
 تولید و توسعه سرب روی ایرانیان
 مس شهیدباهنر
 گروه صنعتی سدید
 فولاد کاوه جنوب کیش
 گسترش صنایع روی ایرانیان
 ملی صنایع مس ایران
 فولاد آلیاژی ایران
 فولاد هرمزگان جنوب
 گروه سرمایه‌گذاری میراث فرهنگی
 سپید ماکیان
 ح. زغال سنگ بروده طیس
 پتروشیمی زاگرس
 صنایع پتروشیمی کرمانشاه
 س. نفت و گاز و پتروشیمی تأمین
 پتروشیمی امیرکبیر
 پتروشیمی پارس
 صنایع شیمیایی کیمیاگران امروز
 پتروشیمی پردیس
 پتروشیمی تندگوین
 سرمایه‌گذاری صنایع پتروشیمی
 صنایع پتروشیمی خلیج فارس
 پلی پروپیلن جم - جم پیلن
 پتروشیمی شیراز
 گسترش نفت و گاز پارسیان
 پلیمر آریا ساسول
 پتروشیمی بوعلی سینا
 صفحه بعد

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک یکم آبان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
صندوق سرمایه‌گذاری مشترک یکم آبان

سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۱/۳۱		سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۱/۳۱					تعداد	نقل از صفحه قبل پتروشیمی نوری آریان کیمیا تک فروشگاههای زنجیره ای افق کوروش سیمان خزر سیمان خوزستان ح. کشتیرانی ج.ا.ا. مهندسی و ساختمان صنایع نفت بهمن دیزل سرمایه گذاری گروه توسعه ملی تامین سرمایه بانک ملت تامین سرمایه امین فولاد امیرکبیر کاشان هلدینگ صنایع معدنی خاورمیانه تهیه توزیع غذای دنا آفرین فدک مجتمع صنایع لاستیک یزد شیر پگاه آذربایجان شرقی شیرپاستوریزه پگاه گیلان صنعتی زر ماکارون شیرپاستوریزه پگاه اصفهان شیر پاستوریزه پگاه گلپایگان داروسازی سینا گروه دارویی برکت تکادو سرمایه گذاری مالی سپهصادرات ح. سرمایه گذاری صبا تامین مدیریت سرمایه گذاری کوئوبهمن سرمایه‌گذاری سیمه نفت پهران نفت ایپاتول نفت پارس سرمایه‌گذاری صنعت نفت فجر انرژی خلیج فارس برق و انرژی بیوندگستر پارس مدیریت انرژی امید تابان هور تولید نیروی برق آبادان توسعه مسیر برق گیلان لیزینگ پارسیمان مخابرات ایران فراوری معدنی اپال کانی پارس بانک تجارت صفحه بعد
سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کازمزد	ارزش دفتری	بهای فروش			
(۱۴,۳۴۲,۵۶۳,۱۷۲)	۱۶۶,۵۵۷,۰۷۲,۳۸۸	۱۹,۴۳۹,۰۹۳,۴۹۹	۳,۴۷۷,۵۳۱,۹۶۴	۳,۸۶۹,۹۷۴,۴۴۶,۲۵۱	۴,۰۵۹,۴۴۸,۱۳۴,۱۰۲	۴۷۴,۸۱۱,۶۰۷		
۲,۴۸۹,۴۷۱,۸۷۸	۱۲۶,۲۳۶,۷۳۴,۵۲۰	۲,۳۰۰,۷۵۹,۳۹۱	۴۳۷,۱۳۹,۱۹۵	۳۳۱,۱۷۷,۲۲۶,۶۸۴	۴۶۰,۱۵۱,۸۵۹,۶۹۰	۵,۵۱۰,۰۰۰		
-	۱,۹۷۵,۴۵۷,۱۹۳	۳۰,۲۲۷,۵۲۱	۵,۷۴۳,۱۳۹	۴۰,۳۴۰,۷۶۱,۱۴۷	۶۰,۴۵۵,۰۴۰,۰۰۰	۱۷۵,۲۳۲		
(۱,۱۶۶,۵۷۳,۰۱۸)	-	-	-	-	-	-		
۱۰۶,۹۶۶,۵۸۵	-	-	-	-	-	-		
۶۹۱,۸۶۳,۸۳۶	-	-	-	-	-	-		
۲۳۳,۸۶۱,۹۶۴	-	-	-	-	-	-		
(۲,۱۶۰,۴۹۷,۰۹۲)	-	-	-	-	-	-		
۲,۷۰۸,۱۰۹,۴۱۸	-	-	-	-	-	-		
(۴۹,۶۶۹,۳۵۱,۹۸۸)	-	-	-	-	-	-		
۳,۵۰۹,۹۴۲,۸۰۷	-	-	-	-	-	-		
۱,۶۹۱,۳۱۷,۴۱۹	-	-	-	-	-	-		
(۳۲۱,۳۹۱,۶۱۰)	-	-	-	-	-	-		
۲۱۹,۴۲۴,۴۰۴,۰۵	-	-	-	-	-	-		
۸,۶۷۱,۴۴۵	-	-	-	-	-	-		
۵۵۱,۸۵۸,۶۰۴	-	-	-	-	-	-		
۱,۵۳۹,۹۹۴,۵۱۴	-	-	-	-	-	-		
۵,۸۳۳,۳۷۶	-	-	-	-	-	-		
۳,۹۴۸,۰۵۱,۵۶۷	-	-	-	-	-	-		
(۲,۴۴۶,۷۲۵,۳۸۷)	-	-	-	-	-	-		
۶,۵۴۳,۶۶۹,۶۷۷	-	-	-	-	-	-		
(۵۵,۵۷۱,۲۸۴)	-	-	-	-	-	-		
۱۰,۸۸۴,۴۶۸,۱۹۷	-	-	-	-	-	-		
۴۳,۵۸۵,۳۸۹	-	-	-	-	-	-		
۴۰,۵۷,۱۷۷,۲۴۸	-	-	-	-	-	-		
-	-	-	-	-	-	-		
۸۴۶,۴۲۶,۴۷۹	-	-	-	-	-	-		
(۲۴,۴۹۲,۸۹۴,۳۲۶)	-	-	-	-	-	-		
۱,۳۰۳,۲۴۴,۲۳۳	-	-	-	-	-	-		
۴,۶۷۱,۷۰۷,۷۹۰	-	-	-	-	-	-		
(۵,۲۲۵,۵۲۵)	-	-	-	-	-	-		
(۸,۴۱۷,۴۲۲,۵۹۸)	-	-	-	-	-	-		
۱۰,۹۶۱,۱۴۵,۷۶۶	-	-	-	-	-	-		
۱۵۶,۷۷۷,۹۹۹	-	-	-	-	-	-		
(۳۰,۷۹,۷۳۰,۱۰۴)	-	-	-	-	-	-		
۵۵۵,۸۵۹,۱۴۳	-	-	-	-	-	-		
۱۴۷,۳۰۳,۳۶۳	-	-	-	-	-	-		
۱۹,۵۱۵,۱۲۶	-	-	-	-	-	-		
۳,۱۱۳,۸۶۷,۲۸۲	-	-	-	-	-	-		
۱,۹۲۱,۰۹۷,۳۶۷	-	-	-	-	-	-		
۱,۱۳۳,۹۹۲,۳۹۱	-	-	-	-	-	-		
۱۷۶,۴۸۴,۲۳۰,۹۶۲	۲۹۶,۷۶۹,۲۴۴,۱۰۱	۲۱,۷۷۰,۰۸۰,۳۱۱	۳,۹۲۰,۴۰۴,۲۹۸	۴,۲۰۵,۱۸۵,۷۴۹,۰۸۲	۴,۵۲۵,۶۴۵,۴۹۷,۷۹۲	۴۸۰,۴۹۶,۸۳۹		

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک یکم آبان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
صندوق سرمایه‌گذاری مشترک یکم آبان

سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۱/۳۱		سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۱/۳۱					تعداد	نقل از صفحه قبل
سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	بهره		
۱۷۶,۴۸۴,۳۳۰,۹۶۶	۲۹۴,۷۶۹,۳۶۶,۱۰۱	۲۱,۷۷۰,۰۸۰,۳۱۱	۳,۹۲۰,۴۰۴,۳۹۸	۴,۲۰۵,۱۸۵,۷۴۹,۰۸۲	۴,۵۳۵,۶۴۵,۴۹۷,۷۹۲	۴۸۰,۴۹۶,۸۳۹	بانک پاسارگاد	
۲۰,۱۰۳,۷۲۹,۶۷۹	-	-	-	-	-	-	پست بانک ایران	
۴,۳۴۳,۷۶۸,۹۲۲	-	-	-	-	-	-	بانک آینده	
(۲۷۱,۲۷۹,۷۲۵)	-	-	-	-	-	-	بانک صادرات ایران	
۵,۳۹۹,۱۴۵,۹۶۹	-	-	-	-	-	-	بانک کارآفرین	
۲,۵۹۶,۱۳۳,۸۲۱	-	-	-	-	-	-	خدمات انفورماتیک	
(۷۰,۸۶,۷۶۶,۴۷۳)	-	-	-	-	-	-	رایان هم افزا	
۳,۵۷۳,۷۲۵	-	-	-	-	-	-	سپیدار سیستم آسیا	
۱۸۱,۷۱۷,۶۶۵	-	-	-	-	-	-	کشاورزی و دامپروری بیناژود	
۲,۴۶۴,۴۰۷,۴۳۹	-	-	-	-	-	-	کشاورزی مکانیزه اصفهان کشت	
۳۹۷,۹۷۱,۶۶۴	-	-	-	-	-	-	کشاورزی و دامپروری ملارد شیر	
۳۷,۵۴۹,۱۲۹	-	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری کشاورزی کوثر	
۶۹,۴۸۱,۳۱۰	-	-	-	-	-	-	زغال سنگ پروده طیس	
۱,۳۰۱,۲۸۷,۳۴۳	-	-	-	-	-	-	ح. صنایع پتروشیمی تخت جمشید	
(۱۲۴,۲۳۸,۵۰۹)	-	-	-	-	-	-	پتروشیمی ارومیه	
۴۵۴,۲۱۰,۹۱۹	-	-	-	-	-	-	گروه صنعتی پاکشو	
۲,۳۴۸,۳۹۱,۴۳۴	-	-	-	-	-	-	پتروشیمی جم	
۸۶۳,۰۹۰,۹۶۱	-	-	-	-	-	-	پتروشیمی خراسان	
۴۰,۳۴۶,۵۲۴	-	-	-	-	-	-	توسعه و عمران امید	
۴,۳۳۲,۵۰۸,۰۹۰	-	-	-	-	-	-	بهساز کاشانه تهران	
۱,۴۹۰,۲۵۹,۶۶۷	-	-	-	-	-	-	اختیارخ فولاد-۱۳۳۳-۷۱۳۳-۱۹-۱۴۰۰/۰۳/۱۹	
-	۷۱۲,۵۳۴,۸۷۴	-	۱,۲۵۰	۲,۶۷۷,۴۰۲	۳,۶۹۷,۰۷۴	۱,۴۰۲	اختیارخ فملی-۱۰۰۰-۰۳/۰۲-۱۴۰۰/۰۳/۰۲	
-	(۳۲,۷۸۰,۲۵۸)	-	۱,۲۵۰	۱,۵۰۴,۸۰۲	۱,۴۵۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	اختیارخ تجارت-۱۵۰۰-۰۳/۲۱-۱۳۹۹/۰۳/۲۱	
۴۰۶,۰۸۸,۸۱۹	-	-	-	-	-	-	اختیارخ تجارت-۱۶۰۰-۰۳/۲۱-۱۳۹۹/۰۳/۲۱	
۹۷۲,۴۹۵,۵۸۷	-	-	-	-	-	-	اختیارخ فغوز-۱۰۰۰-۰۲/۱۵-۱۴۰۰/۰۲/۱۵	
-	۱۴,۱۶۹,۶۱۸	-	-	-	-	-	اختیارخ فغوز-۱۲۰۰۰-۰۲/۱۵-۱۴۰۰/۰۲/۱۵	
-	۹,۹۸۳,۶۶۹	-	-	-	-	-	اختیارخ شینا-۱۰۰۰-۰۲/۲۷-۱۴۰۰/۰۲/۲۷	
-	(۲۰,۳۴,۴۷۵,۹۸۷)	-	-	-	-	-	اختیارخ شینا-۱۲۰۰۰-۰۲/۲۷-۱۴۰۰/۰۲/۲۷	
-	(۱,۶۳۸,۷۹۹,۹۰۰)	-	-	-	-	-	اختیارخ فملی-۱۲۰۰۰-۰۳/۰۲-۱۴۰۰/۰۳/۰۲	
-	(۴۰۱,۳۹۶,۶۱۳)	-	-	-	-	-	صنایع پتروشیمی تخت جمشید	
۲۶۶,۹۸۹,۵۱۳	-	-	-	-	-	-	اختیارخ رمینا-۱۸۸۰۶-۱۰/۰۹-۱۳۹۹/۱۰/۰۹	
(۲,۷۸۶,۴۷۸,۳۰۵)	-	-	-	-	-	-	اختیارخ فارس-۱۷۸۲۶-۱۱/۰۷-۱۳۹۹/۱۱/۰۷	
(۵,۱۶۹,۷۳۸,۴۵۳)	-	-	-	-	-	-	اختیارخ تجارت-۴۰۰۰-۱۰/۲۱-۱۳۹۹/۱۰/۲۱	
(۱,۱۶۷,۸۵۱,۵۹۰)	-	-	-	-	-	-	اختیارخ وبصادر-۳۰۰۰-۱۱/۱۲-۱۳۹۹/۱۱/۱۲	
(۱۸۹,۵۷۵,۰۶۰)	-	-	-	-	-	-	اختیارخ وبصادر-۳۵۰۰-۱۱/۱۲-۱۳۹۹/۱۱/۱۲	
(۱,۶۹۵,۴۳۶,۵۰۵)	-	-	-	-	-	-	اختیارخ وبملت-۶۰۰۰-۱۱/۲۸-۱۳۹۹/۱۱/۲۸	
(۴,۳۳۲,۱۴۱,۱۶۴)	-	-	-	-	-	-	اختیارخ وبملت-۸۰۰۰-۱۱/۲۸-۱۳۹۹/۱۱/۲۸	
(۲۵,۰۰۶,۴۳۷)	-	-	-	-	-	-	اختیارخ ذوب-۵۰۰۰-۰۹/۱۷-۱۴۰۰/۰۹/۱۷	
-	(۱۲۰,۳۰۵,۹۷۷)	-	-	-	-	-	سایر	
۱۳,۹۷۳	(۳۸۵,۳۴۱,۴۱۲)	-	-	-	-	-	جمع	
۴۰۲,۱۴۸,۶۸۰,۷۳۷	۲۹۰,۸۹۳,۱۲۷,۵۷۵	۱۱۷,۲۰۷,۸۷۹,۵۲۱	۲۱,۱۹۱,۶۷۲,۰۷۸	۲۳,۲۷۹,۰۰۳,۰۱۱۲	۲۴,۴۸۷,۲۳۰,۹۲۶,۵۵۸			

۱۶-۱ مورد سایر بابت تعدیل کارمزد کارگزاری و اصلاح کارمزد می‌باشد.

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک بکم آبان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
در تاریخ ۳۱ فروردین ۱۴۰۱

۱۲- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار صرفاً مربوط به سود تحقق نیافته نگهداری سهام و حق تقدم خرید سهام بوده که به شرح ذیل می‌باشد:

سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۱/۳۱						
سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری	مطالبات	گرمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
(۱۲۲,۴۷۸,۱۲۶,۵۲۰)	۵,۵۵۵,۰۶۳,۴۸۸	۷۲۷,۶۰۰,۰۰۰	۱۳۸,۲۴۴,۰۰۰	۱۳۸,۷۹۹,۰۹۲,۵۱۲	۱۴۵,۵۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۸,۰۰۰,۰۰۰	م. صنایع و معادن احیاء سیاهان
(۱۸,۱۱۹,۶۵۳,۳۳۱)	۳,۲۷۰,۶۳۰,۴۴۱	۲۱۵,۳۳۲,۷۵۰	۴۰,۹۱۱,۳۳۴	۳۹,۰۸۷,۶۹۵,۴۸۷	۴۳,۰۶۴,۵۵۰,۰۰۰	۳,۴۵۹,۰۰۰	داروسازی سبحان لنگرکولوی
.	۳۹,۵۱۳,۷۹۰,۴۹۱	۶۵۷,۰۰۰,۰۰۰	۱۲۳,۸۲۰,۰۰۰	۱۰۱,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۱,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۲,۵۰۰,۰۰۰	پالایش نفت تهران
(۵,۲۸۴,۳۳۱,۴۵۲)	۴,۶۱۳,۸۸۰,۵۸۴	۸۱۷,۰۰۰,۰۰۰	۱۵,۵۳۳,۰۰۰	۱۱,۶۲۸,۸۹۶,۴۱۶	۱۶,۳۳۴,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	پلی پروپیلن جم - جم پلتن
(۴۴۵,۳۱۹,۶۱۰)	(۶,۸۲۴,۹۹۰,۸۲۰)	۵۲۵,۱۰۰,۰۰۰	۱۰,۳۵۶,۰۰۰	۱۱۵,۱۹۸,۲۲۱,۸۲۰	۱۰۹,۰۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۱,۵۰۰,۰۰۰	سرمایه گذاری صدرتلمین
.	۵,۹۸۴,۶۳۲,۷۱۷	۲۳۲,۸۹۰,۰۰۰	۵۲,۰۳۹,۱۰۰	۴۸,۴۴۷,۴۴۸,۱۸۳	۵۲,۷۷۸,۰۰۰,۰۰۰	۶۱,۰۰۰,۰۰۰	پلیمر آریا ساسول
.	(۷۳,۳۷۱,۳۷۱)	۴۸,۷۵۰,۰۰۰	۹,۲۶۵,۰۰۰	۹,۷۵۰,۳۵۸,۷۱۱	۹,۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۵۰,۰۰۰	تهیه توزیع غذای دنا آفرین فدک
.	۱۸,۴۸۴,۱۳۴,۴۲۰	۴۹۱,۷۲۰,۰۰۰	۹۳,۲۳۸,۷۰۰	۷۹,۲۷۶,۷۰۰,۶۸۸	۹۸,۳۴۶,۰۰۰,۰۰۰	۱۱,۱۰۰,۰۰۰	پالایش نفت بندرعباس
(۴۲,۵۲۷,۴۱۲,۸۰۳)	۸۶,۷۳۴,۸۵۶,۸۳۸	۱,۴۱۵,۴۲۰,۰۰۰	۲۳۸,۹۱۹,۸۰۰	۱۹۲,۶۶۴,۷۱۲,۳۵۲	۲۸۳,۰۸۴,۰۰۰,۰۰۰	۹,۲۰۰,۰۰۰	گسترش نفت و گاز پارسین
(۴۱,۸۵۱,۳۳۴,۸۹۶)	۱۰,۴۹۱,۳۳۲,۹۵۰	۱,۴۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۷۱,۷۰۰,۰۰۰	۱۷۹,۳۲۶,۳۲۷,۰۵۰	۲۸۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۶۰۰,۰۰۰	پتروشیمی پردیس
.	۲,۶۶۹,۲۵۷,۸۳۴	۹۶,۳۴۰,۰۰۰	۱۸,۳۸۵,۶۰۰	۱۶,۴۴۴,۳۱۶,۵۶۶	۱۹,۲۳۸,۰۰۰,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰	صنایع پتروشیمی کرمانشاه
.	۳۲۶,۸۳۲,۲۲۸	.	۲۰,۳۰۷,۷۳۱	۲۵,۱۶۵,۱۰۰,۰۰۰	۲۵,۵۲۳,۳۰۰,۰۰۰	۳۱۰,۰۰۰	صندوق پالایشی بکم-سپاهم
.	۲۶,۶۷۱,۴۴۳,۸۴۱	۱,۰۰۴,۰۷۶,۰۰۰	۱۶,۰۷۷۴,۴۴۰	۱۷۲,۹۸۸,۰۰۵,۷۱۹	۲۰۰,۸۱۵,۲۰۰,۰۰۰	۲,۴۳۰,۰۰۰	پتروشیمی بوعلی سینا
.	(۵,۹۵۵,۰۶۵,۹۴۵)	۲۷۶,۸۷۶,۳۷۵	۵۲,۶۰۶,۵۱۱	۶۱,۰۰۰,۸۵۸,۰۵۹	۵۵,۳۷۵,۲۷۵,۰۰۰	۲,۷۹۲,۵۰۰	زغال سنگ پروده طیس
.	(۱۹,۱۹۷,۳۶۲,۵۹۹)	۴۳۴,۲۷۵,۰۰۰	۸۲,۵۱۲,۲۵۰	۱۰۵,۵۳۵,۵۷۴,۸۰۹	۸۶,۸۵۵,۰۰۰,۰۰۰	۷,۲۵۰,۰۰۰	توسعه سرمایه و صنعت غدیر
.	۵۸۴,۸۶۱,۵۹۶	۳۰,۷۵۲,۰۰۰	۵,۸۴۲,۸۸۰	۵,۵۲۹,۹۴۳,۵۲۴	۶,۱۵۰,۴۰۰,۰۰۰	۱,۶۰۰,۰۰۰	ریل پرنداز نو آفرین
.	(۳,۹۶۵,۰۳۵,۲۰۰)	۸۹,۱۵۲,۰۰۰	۱۶,۹۳۸,۸۸۰	۲۱,۶۲۰,۴۱۲,۶۴۰	۱۷,۸۳۰,۴۰۰,۰۰۰	۶,۴۰۰,۰۰۰	ذوب آهن اصفهان
.	(۸,۳۳۰,۶۵۹,۹۹۹)	۹۷,۱۶۰,۰۰۰	۱۸,۴۶۰,۴۰۰	۳۰,۱۵۴,۶۸۶,۱۹۹	۱۹,۴۳۲,۰۰۰,۰۰۰	۸,۰۰۰,۰۰۰	ایران خودرو
(۱۹۷,۳۶۹,۶۴۴,۸۳۸)	(۱,۶۱۵,۵۵۷,۴۹۷)	۲,۶۶۸,۹۹۵,۰۰۰	۵۰,۷۰۱,۹۰۰,۰۰۰	۵۶۶,۷۷۴,۶۵۳,۴۴۷	۵۳۲,۷۹۹,۰۰۰,۰۰۰	۳۲,۰۶۰,۰۰۰	گروه مینا (سهامی عام)
.	۲۲,۵۱۲,۹۴۳,۱۲۴	۹۶۲,۰۷۱,۵۰۰	۱۸۲,۷۱۳,۵۵۰	۱۶۸,۷۵۶,۲۹۱,۷۹۱	۱۹۲,۲۱۴,۳۰۰,۰۰۰	۱۳,۳۹۰,۰۰۰	سرمایه‌گذاری صندوق‌پارتنریستگي
(۱۲۴,۳۴۹,۶۷۷,۸۲۵)	۶۸,۸۲۰,۸۳۲,۱۶۳	۱,۷۳۰,۱۶۰,۰۰۰	۳۳۸,۷۳۰,۰۰۰	۳۷۵,۱۴۲,۲۷۷,۴۰۱	۲۴۶,۰۳۲,۰۰۰,۰۰۰	۲۴,۳۰۰,۰۰۰	سرمایه‌گذاری غدیر (هدینگ)
.	(۸۱۰,۲۹۶,۹۵۱)	۳۳۰,۸۵۰,۰۰۰	۲,۳۸۶,۱۵۰	۳,۳۹۹,۸۲۵,۸۰۱	۴,۶۱۷,۰۰۰,۰۰۰	۴,۶۱۷,۰۰۰	سرمایه‌گذاری صنایع پتروشیمی
(۳۲,۸۳۳,۵۵۵,۶۱۲)	۲۰,۲۲۰,۶۲۸,۸۵۳	۱,۰۲۸,۴۴۵,۰۰۰	۱۹۹,۲۰۴,۵۵۰	۱۶۸,۲۲۰,۷۱۱,۵۹۷	۲۰,۹۶۸,۹۰۰,۰۰۰	۲۷,۷۰۰,۰۰۰	ملی صنایع مس ایران
(۲۰,۲۰۲,۵۵۳,۱۷۸)	۴۶,۱۶۵,۵۱۳,۷۳۳	۶۱۴,۸۷۵,۰۰۰	۱۱۶,۸۲۶,۳۵۵	۹۶,۰۷۷,۷۰۰,۶۳۳	۱۲۲,۹۷۵,۰۰۰,۵۶۸	۱۰,۵۲۷,۷۰۴	توسعه‌معدان‌ولفزات
(۱۷,۹۴۳,۸۲۴,۰۸۸)	۴۲,۷۱۶,۶۷۰,۷۶۱	۹۹۵,۵۶۲,۷۵۰	۱۸۹,۱۵۶,۹۳۳	۱۵۳,۲۱۱,۱۵۹,۵۷۷	۱۹۹,۱۱۲,۵۵۰,۰۰۰	۲,۶۲۹,۰۰۰	پتروشیمی شیراز
.	۷۲۳,۸۳۲,۹۹۰	۸۲,۶۰۰,۰۰۰	۱۵,۶۹۴,۰۰۰	۱۵,۶۸۷,۸۶۲,۰۰۰	۱۶,۵۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	سیمان شرق
.	۱,۶۵۶,۲۳۲,۶۱۳	۱۵۰,۵۲۵,۰۰۰	۲۸,۵۹۹,۷۵۰	۲۸,۶۶۹,۶۴۲,۶۳۷	۳۰,۱۰۵,۰۰۰,۰۰۰	۱,۵۰۰,۰۰۰	سیمان فارس و خوزستان
.	۱۳,۶۱۹,۵۰۷,۳۶۱	۴۰,۱۳۸,۵۰۰	۷۶,۲۴۴,۱۵۰	۶۶,۱۵۹,۹۶۳,۴۸۹	۸۰,۳۵۷,۰۰۰,۰۰۰	۱,۷۰۰,۰۰۰	پالایش نفت تبریز
.	۱۵,۸۶۶,۱۹۷,۳۹۵	۶۶۷,۸۶۱,۹۸۵	۱۳۳,۰۹۳,۷۷۷	۱۱۲,۹۳۵,۲۴۴,۰۰۰	۱۲۹,۵۷۲,۳۹۷,۰۸۰	۲۱,۵۲۳,۶۵۴	پالایش نفت اصفهان
۱,۳۸۶,۶۱۲,۴۰۰	۱۵,۹۵۲,۵۴۲,۷۳۴	۶۶۴,۴۰۰,۰۰۰	۱۲۶,۱۳۶,۰۰۰	۱۰,۶۱۳,۸۲۱,۱۶۶	۱۳۲,۸۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۱,۰۰۰,۰۰۰	فولاد مبارکه اصفهان
(۱,۲۷۰,۷۶۸,۸۸۷)	(۱۱,۳۷۹,۳۱۳,۳۳۸)	۱,۰۸۵,۴۰۰,۰۰۰	۳۰,۶۲۶,۰۰۰	۳۲۷,۱۶۷,۶۵۷,۱۳۸	۳۱۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۶,۰۰۰,۰۰۰	فولاد خوزستان
.	۵۷,۰۳۷,۹۲۴	۷۲,۷۴۰,۰۰۰	۱۳,۲۰۰,۰۰۰	۱۳,۴۰۴,۰۰۰,۱۳۷	۱۴,۵۲۸,۰۰۰,۰۰۰	۴,۰۰۰,۰۰۰	گسترش سرمایه‌گذاری ایران خودرو
.	۱,۹۴۳,۱۶۸,۵۴۰	۱۰,۸۱۵,۰۰۰	۳۰,۵۳۸,۵۰۰	۱۹,۵۵۸,۱۳۲,۹۶۰	۴۱,۶۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	بانک صادرات ایران
.	(۲۰,۳۹۲,۰۱۲)	۴,۴۲۰,۰۰۰	۸۳۹,۸۰۰	۸۹۹,۱۲۲,۲۱۲	۸۸۴,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰	فولاد آلیازی ایران
(۱۵۸,۸۲۲,۹۸۶,۸۲۷)	۶,۳۵۱,۱۷۸,۶۲۰	۱۲۰,۳۹۴,۳۸۳	۲۴,۷۷۴,۹۱۴	۱۹,۶۲۵,۰۸۸,۰۰۲	۲۶,۰۷۸,۸۵۶,۶۳۰	۳,۲۶۳,۹۳۷	صنایع پتروشیمی خلیج فارس
(۴۵,۳۸۷,۵۷۹,۳۰۰)	۳۴,۵۵۷,۹۸۱,۶۴۹	۷۲۲,۱۴۵,۰۰۰	۱۳۷,۲۰۷,۵۵۰	۱۰۹,۱۱۶,۶۶۵,۸۰۱	۱۴۴,۳۲۹,۰۰۰,۰۰۰	۹,۲۰۰,۰۰۰	س. نفت و گاز و پتروشیمی تأمین
.	۴۸,۴۹۸,۳۹۵,۶۰۲	۱,۱۹۴,۰۰۰,۰۰۰	۳۲۶,۸۶۰,۰۰۰	۱۸۸,۸۸۰,۷۴۴,۳۹۸	۲۳۸,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۵۰۰,۰۰۰	پالایش نفت لوان
.	۹۴۸,۳۵۶,۷۲۰	۱۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۴,۷۰۰,۰۰۰	۲۳,۸۹۶,۹۲۳,۳۶۰	۲۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴,۰۰۰,۰۰۰	تولید برق عسلویه مینا
.	۲۷۱,۴۲۴,۰۰۵	۴۸,۲۳۵,۰۰۰	۹,۲۰۰,۷۵۰	۹,۱۵۶,۳۳۹,۸۲۵	۹,۶۸۵,۰۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰	توسعه معدنی و صنعتی صیقلور
(۷۱۶,۰۸۲۸,۰۶۹۰)	۸۲,۵۰۹,۰۵۰,۳۱۷	۱,۶۶۱,۱۲۹,۰۵۹	۲۷۷,۶۱۴,۵۲۱	۲۰,۷۹۸,۰۰۰,۱۷,۸۶۳	۲۹۲,۲۳۵,۱۱۱,۷۶۰	۳۶,۳۴۶,۲۹۴	سرمایه گذاری پارس آریان
(۸,۱۴۸,۱۶۷,۶۵۴)	.	.	.	.	.	.	ح. توسعه‌معدان‌ولفزات
۴,۳۸۸,۵۵۵,۶۱۴	.	.	.	.	.	.	فولاد کاوه جنوب کیش
(۱,۶۵۱,۱۱۸,۵۵۳)	.	.	.	.	.	.	بانک گردشگری
(۴,۰۹۲,۷۶۶,۷۶۰)	.	.	.	.	.	.	پتروشیمی نوری
(۱,۵۲۱,۰۱۲۴,۹۷۰)	.	.	.	.	.	.	سرمایه گذاری صبا تأمین
(۴۸,۱۳۸)	.	.	.	.	.	.	ریل گردش ایرانسان
(۱,۴۹۰,۳۳۶,۳۲۷)	.	.	.	.	.	.	اختیارخ شینا-۱۰۰۰۰-۱۳۷۷-۱۴۰۰
(۱,۴۳۵,۰۴۴,۳۶۸)	.	.	.	.	.	.	اختیارخ شینا-۱۰۰۰۰-۱۲۰۰-۱۳۷۷-۱۴۰۰
(۳۳,۵۸۸,۳۳۵)	.	.	.	.	.	.	اختیارخ فملی-۱۰۰۰۰-۳۰۲-۱۴۰۰
(۷۵۲,۱۸۰,۵۹۷)	.	.	.	.	.	.	اختیارخ فملی-۱۰۰۰۰-۲۰۳-۱۴۰۰
(۴۹۵,۰۹۳,۳۴۲)	.	.	.	.	.	.	اختیارخ فولاد-۱۳۳۳-۷۱۱۳-۲۰۱۹-۱۴۰۰
(۴۷۶,۹۵۶,۳۸۲)	.	.	.	.	.	.	پتروشیمی زاگرس
(۳۷۹,۴۸۰,۳۶۵,۴۶۳)	.	.	.	.	.	.	کشتیرانی جمهوری اسلامی ایران
(۱,۵۳۵,۰۹۱,۱۰۳)	.	.	.	.	.	.	پاکستان
(۳۰,۲۸۰,۹۹۳,۳۶۶)	.	.	.	.	.	.	توسعه معدان روی ایران
(۵۳,۵۴۴,۸۹۵,۱۲۱)	.	.	.	.	.	.	بانک ملت
(۳۸۱,۲۷۲,۲۷۹)	.	.	.	.	.	.	پتروشیمی امیرکبیر
(۱,۳۶۶,۸۴۵,۶۶۷,۳۵۰)	۶۶,۴۹۰,۹۹۲,۸۶۵	۲۲,۸۶۱,۷۱۲,۷۲۰	۴,۲۷۴,۳۳۲,۳۶۰	۳,۹۱۰,۱۲۸,۳۰۶,۲۱۱	۴,۵۹۷,۸۶۵,۰۴۶,۱۵۰		

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک یکم آیان
یادداشت‌های توجیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ فروردین ۱۴۰۱

۱۸- سود سهام
درآمد سود سهام به شرح زیر می باشد:

سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۱/۳۱			سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۱/۳۱			تعداد سهام در زمان مجمع	تاریخ تشکیل مجمع	سال مالی	نام شرکت
خالص در آمد سود سهام	خالص در آمد سود سهام	هزینه تنزیل	درآمد سهام	سود متعلق به هر سهم	ریال				
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	گروه مینا (سهامی عام)	
۱,۸۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۴,۸۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۴,۸۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵۰	۳۲,۶۰۰,۰۰۰	۱۴۰۰/۰۷/۱۴	۱۴۰۰/۰۱/۳۱	سرمایه‌گذاری صندوق پانزشتگی	
۰	۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰	۱۴۰۰/۰۲/۳۱	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	سرمایه‌گذاری غدیر (هندینگ)	
۱۷,۹۸۷,۶۷۹,۶۷۱	۴۵,۹۰۰,۰۰۰,۷۲۸,۶۲۰	(۷۸۵,۹۷۱,۳۸۰)	۴۶,۶۸۶,۰۰۰,۰۰۰	۱,۹۲۰	۲۴,۱۹۰,۰۰۰	۱۴۰۰/۱۲/۲۳	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	ملی صنایع مس ایران	
۰	۴,۶۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۴,۶۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۸۰	۱۶,۵۰۰,۰۰۰	۱۴۰۰/۰۲/۲۹	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	توسعه‌معدن وفلزات	
۲,۳۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۶۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۳,۶۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۰۰	۶۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۰/۰۴/۱۴	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	پتروشیمی شیراز	
۰	۳,۶۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۳,۶۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۳۲۰	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۰/۰۳/۲۹	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	سیمان شرق	
۰	۱,۵۱۹,۴۳۸,۵۲	(۸۰,۱۵۶,۱۴۸)	۱,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۰۰	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۰/۰۸/۲۹	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	پالایش نفت تبریز	
۱,۰۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۸۷,۵۰۰,۰۰۰	۰	۲,۰۸۷,۵۰۰,۰۰۰	۴,۱۷۵	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۰/۰۴/۳۱	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	پالایش نفت اصفهان	
۲,۳۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۲۰۰	۷,۵۰۰,۰۰۰	۱۴۰۰/۰۴/۲۸	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	توسعه معدن روی ایران	
۰	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰	۱۴۰۰/۰۲/۲۹	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	فولاد مبارکه اصفهان	
۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۰۰	۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۰/۰۵/۱۱	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	فولاد خوزستان	
۱,۰۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳,۲۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۱۳,۲۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۰۰	۱۶,۵۰۰,۰۰۰	۱۴۰۰/۰۴/۰۹	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	بانک ملت	
۷۳۸,۰۰۰,۰۰۰	۳,۵۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۳,۵۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۶	۵۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۰/۰۴/۲۹	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	فولاد آلیاژی ایران	
۰	۲,۸۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۲,۸۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۵۰	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۰/۰۴/۲۸	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	گسترش نفت و گاز پارسیان	
۱۲,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۱,۰۶۴,۰۰۰,۰۰۰	۰	۳۱,۰۶۴,۰۰۰,۰۰۰	۳,۵۳۰	۸,۸۰۰,۰۰۰	۱۴۰۰/۰۱/۲۹	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	پتروشیمی پردیس	
۲۳,۱۸۸,۰۰۰,۰۰۰	۱۹,۵۷۵,۰۰۰,۰۰۰	۰	۱۹,۵۷۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۳,۵۰۰	۱,۴۵۰,۰۰۰	۱۴۰۰/۰۱/۰۶	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	سهامی ذوب آهن اصفهان	
۰	۴۴۸,۰۰۰,۰۰۰	۰	۴۴۸,۰۰۰,۰۰۰	۵۶	۸۰۰,۰۰۰	۱۴۰۰/۰۲/۲۴	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	صنایع پتروشیمی خلیج فارس	
۲,۹۹۲,۰۰۰,۰۰۰	۲,۷۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۲,۷۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۰۰	۷,۹۰۰,۰۰۰	۱۴۰۰/۰۷/۲۵	۱۴۰۰/۰۷/۳۱	س. نفت و گاز و پتروشیمی تأمین	
۱۳,۲۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۱,۲۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۳۱,۲۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۹۳۰	۱۶,۲۰۰,۰۰۰	۱۴۰۰/۰۵/۳۱	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	پتروشیمی امیرکبیر	
۰	۲,۰۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۲,۰۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۲۰	۲۰۰,۰۰۰	۱۴۰۰/۰۴/۱۳	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	تولید برق عسلویه مینا	
۰	۱۲۹,۰۰۰,۰۰۰	۰	۱۲۹,۰۰۰,۰۰۰	۳۰۰	۴۳۰,۰۰۰	۱۴۰۰/۰۴/۲۸	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	سرمایه‌گذاری پارس آریان	
۰	۱,۹۲۷,۰۰۰,۰۰۰	۰	۱,۹۲۷,۰۰۰,۰۰۰	۹۴	۲۰,۵۰۰,۰۰۰	۱۴۰۰/۰۵/۲۰	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	م. صنایع و معدن احیاء سیاهان	
۲,۱۱۵,۰۰۰,۰۰۰	۲,۸۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۲,۸۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۶۰۰	۱,۱۰۰,۰۰۰	۱۴۰۰/۰۷/۲۷	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	فولاد کاوه جنوب کیش	
۲,۸۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸,۳۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۱۸,۳۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۴۰۰	۱۳,۱۰۰,۰۰۰	۱۴۰۰/۰۲/۲۳	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	داروسازی سبحان	
۰	۲,۱۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۲,۱۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۰۰	۵,۴۰۰,۰۰۰	۱۴۰۰/۰۳/۱۱	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	پالایش نفت تهران	
۱,۱۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۳۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۱,۳۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۰	۶,۷۰۰,۰۰۰	۱۴۰۰/۰۴/۲۹	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	صنعتی بهپاک	
۰	۲۷۸,۰۰۰	(۲۱,۱۹۷)	۳۰۰,۰۰۰	۳۰۰	۱,۰۰۰	۱۴۰۰/۱۲/۲۶	۱۴۰۰/۰۹/۳۰	پتروشیمی نوری	
۰	۳۵۵,۰۰۰,۰۰۰	۰	۳۵۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۴,۳۰۰	۲,۵۰۰,۰۰۰	۱۴۰۰/۰۴/۲۰	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	سرمایه‌گذاری صدرتلمین	
۰	۹,۴۸۷,۵۰۰,۰۰۰	۰	۹,۴۸۷,۵۰۰,۰۰۰	۸۲۵	۱۱,۵۰۰,۰۰۰	۱۴۰۰/۰۵/۲۰	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	پلیمر آریا ناسول	
۳۳۳,۱۷۰,۰۰۰	۱۰,۳۰۶,۶۳۹,۰۰۰	(۲۷,۲۶۰,۰۰۰)	۱۰,۳۳۲,۰۰۰,۰۰۰	۹,۴۰۰	۶۱۰,۰۰۰	۱۴۰۰/۰۱/۳۰	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	سرمایه‌گذاری صبا تأمین	
۴۴۵,۰۰۰,۰۰۰	۶,۰۷۹,۵۰۰,۰۰۰	۰	۶,۰۷۹,۵۰۰,۰۰۰	۱,۹۳۰	۳۱,۵۰۰,۰۰۰	۱۴۰۰/۰۶/۲۰	۱۴۰۰/۰۷/۳۱	سرمایه‌گذاری تأمین اجتماعی	
۲۲۸,۰۰۰,۰۰۰	۱۷,۵۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۱۷,۵۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۳۵۰	۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۰/۰۷/۲۷	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	گروه صنایع کاغذ پارس	
۰	۳۳۳,۶۳۰,۰۰۰	(۲۶,۷۵۸)	۳۰۶,۸۷۲,۰۰۰	۱۲۵	۲۰۰,۰۰۰	۱۴۰۰/۱۲/۲۴	۱۴۰۰/۰۸/۳۰	سپید ماکیان	
۰	۵۸,۲۱۹,۲۲۵	۰	۵۸,۲۱۹,۲۲۵	۱۶۵	۳۵,۳۸۴,۵	۱۴۰۰/۰۴/۰۷	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	لوزینگ کارآفرین	
۰	۱۰,۰۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۱۰,۰۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۲۰۰	۸,۳۷۵,۰۰۰	۱۴۰۰/۰۱/۲۶	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	توسعه سرمایه و صنعت غدیر	
۲۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	بانک سینا	
۳۶۱,۶۲۸,۲۷	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	پاکسان	
۱,۵۹۶,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	پالایش نفت بندرعباس	
۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	صنایع پتروشیمی کرمانشاه	
۱,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	پالایش نفت لاوان	
۴۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	بانک پاسارگاد	
۹۵,۳۸۸,۴۳۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	شیر پاسنوریزه نگاه گلپایگان	
۳۸,۴۸۶,۸۰۴	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	صنعتی زر ماکارون	
۱۳,۷۵۲,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	مجتمع صنایع لاستیک یزد	
۱,۲۷۱,۴۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	شیرپاستوریزه نگاه گلپایگان	
۱۷۵,۴۱۲,۹۳۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	سرمایه‌گذاری سیمان تأمین	
۱۷,۴۱۳,۳۰۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	پتروشیمی ارومیه	
۱۵۷,۰۵۲,۸۸۳,۹۷۵	۴۶۲,۲۱۱,۷۸۹,۸۰۶	(۸۹۳,۵۳۶,۰۸۳)	۴۶۲,۱۰۵,۲۲۵,۸۸۹	۰	۰	۰	۰	۰	

۱۹- سود اوراق بهادار با درآمد ثابت با علی‌الحساب

سود اوراق بهادار با درآمد ثابت با علی‌الحساب صرفاً مربوط به سود سپرده بانکی بوده که به شرح زیر تفکیک می‌گردد:

سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۱/۳۱					سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۱/۳۱	
تاریخ	سرمایه‌گذاری	تاریخ سر رسید	درصد	سود	هزینه تنزیل	سود خالص
۱۳۹۹/۰۶/۰۵	حساب کوتاه مدت نزد بانک اقتصاد نوین	۱۰٪	۳۷۰,۷۶,۷۶۷	۲۹۲,۶۷۵	۰	۲۹۲,۶۷۵
۱۳۹۹/۰۶/۰۵	حساب کوتاه مدت نزد بانک تجارت	۱۰٪	۳۷۰,۷۶,۷۶۷	۷۳۷,۰۵۵,۸۵۵	۰	۷۳۷,۰۵۵,۸۵۵
۱۴۰۰/۰۷/۰۷	حساب بانک پاسارگاد شصت و شش ماهه	۲۰٪	۸,۵۴۷,۹۴۵,۲۰۶	۳۷,۰۷۶,۷۶۷	۰	۳۷,۰۷۶,۷۶۷
۱۴۰۰/۰۷/۰۴	حساب بانک پاسارگاد شصت و شش ماهه	۱۰٪	۲۳,۳۲۹,۰۷۶	۸,۵۴۷,۹۴۵,۲۰۶	۰	۸,۵۴۷,۹۴۵,۲۰۶
۱۳۹۹/۱۲/۱۳	حساب کوتاه مدت بانک رفاه پارک ساسی	۱۰٪	۸۰,۱۹۶,۸۵۲	۲۳,۳۲۹,۰۷۶	۰	۲۳,۳۲۹,۰۷۶
۱۳۹۹/۰۵/۳۱	حساب کوتاه مدت بانک رفاه دادمان	۱۰٪	۹,۴۱۰,۲۲۲,۹۰۱	۸۰,۱۹۶,۸۵۲	۰	۸۰,۱۹۶,۸۵۲
			۹,۴۱۰,۲۲۲,۹۰۱	۱۱۷,۳۲۶,۹۷۴	۰	۱۱۷,۳۲۶,۹۷۴
			۹,۴۱۰,۲۲۲,۹۰۱	۸۶۱,۰۴۳,۳۱۹	۹,۴۱۰,۲۲۲,۹۰۱	۸۶۱,۰۴۳,۳۱۹

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک یکم آبان

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ فروردین ۱۴۰۱

۲۰- سایر درآمدها

سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۱/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۱/۳۱	یادداشت
ریال	ریال	
۲.۷۷۰.۷۵۰.۸۳۰	(۱۰۸.۱۹۰.۴۶۹)	۲۰-۱ تعدیل کارمزد کارگزار
.	۷۱.۷۶۱.۰۵۷	هزینه تنزیل سود سهام
۲.۷۷۰.۷۵۰.۸۳۰	(۳۶.۴۲۹.۴۱۲)	

۲۰-۱- سرفصل مزبور بابت برگشت کارمزد خرید و فروش سهام با توجه به دستور العمل پیشگیری از معاملات غیر معمول صندوق های سرمایه‌گذاری مصوب ۱۳۹۱/۰۷/۱۴ سازمان بورس و اوراق بهادار می‌باشد.

۲۱- هزینه کارمزد ارکان

هزینه کارمزد ارکان به شرح زیر است:

سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۱/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۱/۳۱	
ریال	ریال	
۸۶.۲۵۶.۴۰۳.۶۶۳	۸۰.۸۰۴.۴۳۲.۵۱۹	مدیر صندوق
۱۸۰.۰۰۰.۰۰۰	۱.۰۰۰.۰۰۰.۰۰۰	متولی
۱۵۲.۵۹۹.۷۱۰	۴۳۵.۹۹۹.۴۳۵	حسابرس
۸۶.۵۸۹.۰۰۳.۲۷۳	۸۲.۲۴۰.۴۳۱.۹۵۴	

۲۲- سایر هزینه‌ها

سایر هزینه‌ها به شرح زیر است:

سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۱/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۱/۳۱	
ریال	ریال	
۶۳۶.۵۶۷.۳۰۳	۱.۳۱۹.۴۶۹.۰۱۴	هزینه نرم افزار و سایت
۹.۹۹۹.۵۴۱	۲۵.۹۰۲.۴۱۱	هزینه برگزاری مجامع
۳۲.۸۱۹.۶۴۴	۱۷۱.۱۸۰.۳۵۶	هزینه حق پذیرش و عضویت در کانون ها
۱.۳۷۳.۱۲۱.۴۲۴	.	هزینه تصفیه
.	۸.۹۴۶.۱۳۲.۲۲۰	هزینه تسهیلات
۷۲.۷۷۲.۵۱۴	۹۳.۶۳۶.۳۴۴	هزینه کارمزد بانکی
۲.۱۱۵.۲۸۰.۴۲۶	۱۰.۵۵۶.۳۲۰.۳۴۵	

۲۳- تعدیلات

تعدیلات با توجه به مندرجات یادداشت ۴-۵ به شرح زیر است :

سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۱/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۱/۳۱	
ریال	ریال	
۱۱.۹۴۱.۱۰۲.۱۲.۴۴۲	۱.۸۰۷.۹۵۱.۸۰۲.۲۲۷	تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور واحدهای سرمایه‌گذاری
(۷.۴۲۹.۸۱۹.۳۰۰.۳۰۵)	(۲.۶۸۰.۸۸۸.۲۱۹.۱۹۳)	تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت ابطال
۴.۵۱۱.۲۱۲.۷۱۲.۱۳۷	(۸۷۲.۹۳۶.۴۱۶.۹۶۶)	

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک نیکم آبان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ فروردین ۱۴۰۱

۲۴- تعهدات، بدهی‌های احتمالی و دارایی‌های احتمالی
در تاریخ صورت خالص دارایی‌ها، صندوق فاقد تعهدات سرمایه‌ای، بدهی‌های احتمالی و دارایی‌های احتمالی می‌باشد.

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

۱۴۰۰/۰۱/۳۱		۱۴۰۱/۰۱/۳۱		نوع واحد سرمایه‌گذاری	نوع وابستگی	نام	اشخاص وابسته
درصد تملک نسبت به کل واحدها	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	درصد تملک نسبت به کل واحدها	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری				
۰/۸۳	۱,۹۹۰	۱/۰۵	۱,۹۹۰	ممتاز		مدیر ثبت صندوق	مدیر ثبت و اشخاص وابسته به وی
۶/۴۸	۱۵,۴۷۳	۸/۱۴	۱۵,۴۷۳	عادی		مدیر عامل کارگزاری آبان	
۲/۵۴	۶,۰۶۰	۲/۶۹	۵,۱۱۰	عادی		اشخاص وابسته به مدیر	
۰/۰۰	۳	۰/۰۰	۳	عادی		اشخاص وابسته به مدیر	
۲/۵۴	۶,۰۷۴	۲/۹۲	۵,۵۷۲	عادی		اشخاص وابسته به مدیر	
۱۲/۳۹	۲۹,۵۹۸	۱۴/۸۱	۲۸,۱۴۸			جمع	
۰/۰۰	۱۰	۰/۰۱	۱۰	ممتاز		مدیر صندوق	مدیر و اشخاص وابسته به وی
۱/۸۳	۴,۳۶۵	۲/۳۰	۴,۳۶۵	عادی		صندوق سرمایه‌گذاری درآمد ثابت کوثر یکم	
۳۰/۶۸	۷۳,۳۸۰	۲۸/۰۸	۵۳,۳۸۰	عادی		وابسته به مدیر ثبت	
۳۲/۵۱	۷۷,۶۵۵	۳۰/۳۸	۵۷,۷۵۵			جمع	
۰/۰۱	۱۷	۰/۰۱	۱۷	عادی		مدیر عامل و مدیر سرمایه‌گذاری سابق	مدیران سرمایه‌گذاری
۰/۰۰	۰	۰/۱۷	۳۲۱	عادی		مدیر سرمایه‌گذاری	
۰/۰۰	۰	۰/۰۱	۱۰	عادی		مدیر سرمایه‌گذاری	
۰/۰۰	۰	۰/۰۱	۲۱	عادی		مدیر سرمایه‌گذاری	
۰/۰۰	۰	۰/۰۱	۲۰	عادی		مدیر سرمایه‌گذاری	
۲/۵۴	۶,۰۶۷	۰/۰۰	-	عادی		مدیر سرمایه‌گذاری	
۲/۵۵	۶,۰۸۴	۰/۲۰	۳۸۹			جمع	
۴۷/۴۴	۱۱۳,۳۳۷	۴۵/۳۹	۸۶,۲۹۲			جمع کل	

۲۶- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آن‌ها به شرح زیر است:

طرف معامله	نوع وابستگی	موضوع معامله	ارزش معامله	مانده بدهکار (بستانکار) در تاریخ ۱۴۰۱/۰۱/۳۱
شرکت کارگزاری آبان	مدیر ثبت صندوق و کارگزار	کارمزد خرید و فروش اوراق بهادار	۱۳,۱۰۲,۱۴۷,۵۴۴,۵۰۳ ریال	۱۷,۸۰۶,۶۳۳,۹۳۰ ریال
شرکت سیدگردان آبان	مدیر صندوق	تسهیلات دریافتی	۸۳۱,۸۲۹,۱۶۳,۴۹۱ ریال	۰
مشاور سرمایه‌گذاری ایرانیان	متولی صندوق	کارمزد ارکان	۸۰,۸۰۴,۴۳۳,۵۱۹ ریال	(۲۱,۴۱۲,۹۳۰,۹۰۸)
موسسه حسابرسی دس و همکاران	حسابرس صندوق	کارمزد متولی	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال	(۷۰۲,۶۳۰,۱۳۸)
		حق الزحمه حسابرسی	۴۳۵,۹۹۹,۴۳۵ ریال	(۱۹۹,۲۱۵,۱۳۰)

۲۷- رویدادهای بعد از تاریخ صورت خالص دارایی‌ها

رویدادهایی که از تاریخ صورت خالص دارایی‌ها تا تاریخ تصویب صورت‌های مالی اتفاق افتاده و مستلزم تعدیل اقلام صورت‌های مالی و یا افشا در یادداشت‌های توضیحی باشد، وجود نداشته است.