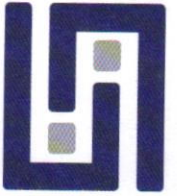

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک یکم آبان
صورت‌های مالی میان‌دوره‌ای و یادداشتهای توضیحی همراه آن
دوره نه‌ماهه منتهی به ۳۰ دی ۱۴۰۴

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

دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ دی 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 نه ماهه منتهی به ۳۰ دی 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	صورت خالص دارایی ها
۳	صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها یادداشت های توضیحی:
۴-۷	الف: اطلاعات کلی صندوق
۷	ب: مبنای تهیه صورت های مالی
۷-۱۰	پ: خلاصه اهم رویه های حسابداری
۱۱-۲۴	ت: یادداشت های مربوط به اقلام مندرج در صورت های مالی و سایر اطلاعات مالی

این صورت های مالی میان دوره ای در چارچوب استانداردهای حسابداری و با توجه به قوانین و مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار در رابطه با صندوق های سرمایه گذاری تهیه گردیده است. مدیریت صندوق سرمایه گذاری مشترک یکم آبان بر این باور است که این صورت های مالی برای ارائه تصویری روشن و منصفانه از وضعیت و عملکرد مالی صندوق در برگیرنده همه اطلاعات مربوط، هماهنگ با واقعیت های موجود و اثرات آن ها در آینده است که به صورت معقول در موقعیت کنونی می توان پیش بینی نمود اطلاعات مزبور به نحو درست و به گونه کافی در این صورت های مالی افشا گردیده اند.

صورت های مالی حاضر در تاریخ ۱۴۰۴/۱۱/۲۵ به تأیید ارکان در صندوق رسیده است.

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

سندوق سرمایه گذاری مشترک یکم آبان
صورت سود زیان و گردش خالص دارایی ها
دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ دی ۱۴۰۳

یادداشت	دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۰/۳۰	دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۰/۳۰
	ریال	ریال
درآمدها:		
۱۷ سود(زیان) فروش اوراق بهادار	(۳۵,۶۶۶,۲۱۸,۹۸۸)	۲۱۲,۳۹۱,۳۸۸,۲۵۶
۱۸ سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۳۹۸,۱۹۰,۴۷۸,۲۵۷	۸۷۱,۰۶۹,۵۴۷,۰۸۲
۱۹ سود سهام	۳۸۲,۱۳۰,۸۹۳,۳۵۱	۵۳۱,۹۶۳,۰۸۹,۰۲۳
۲۰ سود اوراق بهادار با درآمد ثابت با علی الحساب	۱۸,۵۰۵,۵۸۱	۴۰,۰۶۶,۴۷۱
۲۱ سایر درآمدها	۸,۲۵۶,۳۷۰,۴۳۳	۳۵,۱۰۵,۶۸۷
جمع درآمدها	۷۵۳,۹۳۰,۰۲۸,۶۳۴	۱,۶۱۵,۴۹۹,۱۹۶,۵۱۹
هزینه ها:		
۲۲ هزینه کارمزد آرکان	(۴۴,۲۱۵,۷۲۲,۵۳۸)	(۹۹,۶۵۵,۰۸۸,۱۵۸)
۲۳ سایر هزینه ها	(۷,۹۴۳,۷۷۷,۱۰۸)	(۵,۳۳۱,۰۹۵,۴۷۱)
جمع هزینه ها	(۵۲,۱۵۹,۵۰۹,۶۴۶)	(۱۰۴,۹۸۶,۱۸۳,۶۲۹)
سود(زیان) قبل از هزینه مالی	۷۰۱,۷۷۰,۵۱۸,۹۸۸	۱,۵۱۰,۵۱۳,۰۱۲,۸۹۰
۲۴ هزینه مالی	(۵۷۰,۶۷۵,۵۱۳)	(۸,۳۷۵,۴۳۳,۹۸۵)
سود(زیان) خالص	۷۰۱,۱۹۹,۸۴۳,۴۷۵	۱,۵۰۲,۱۳۷,۵۷۸,۹۰۵
(۱) بازده میانگین سرمایه گذاری ها-درصد	۱۷.۷۳٪	۳۱.۱۷٪
(۲) بازده سرمایه گذاری پایان دوره-درصد	۲۱.۱۵٪	۲۶.۵۹٪

صورت گردش خالص دارایی ها

یادداشت	دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۰/۳۰	دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۰/۳۰
	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال
خالص دارایی ها در ابتدای دوره	۱۰۹,۱۶۸	۴,۸۴۷,۵۳۷,۷۲۴,۶۹۷
واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی دوره	۷۰۴,۰۵۸	۳,۰۲۹,۰۰۰,۰۰۰
واحدهای سرمایه گذاری منقض شده یا منتهی به تاریخ ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	(۲۴۳,۵۶۹,۹۴۰)	-
واحدهای سرمایه گذاری باطل شده طی دوره	(۵,۱۵۰,۴۷۳)	(۲۰,۷۸۳,۰۰۰,۰۰۰)
سود (زیان) خالص	-	۱,۵۰۲,۱۳۷,۵۷۸,۹۰۵
تعدیلات	-	(۶۸۰,۰۲۱,۶۶۵,۰۶۷)
خالص دارایی ها در پایان دوره	۲۳۹,۲۳۲,۶۹۳	۵,۶۵۱,۸۹۹,۶۳۸,۵۳۵

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

(۱) بازده میانگین سرمایه گذاری ها = سود(زیان) خالص / میانگین موزون (ریال) وجوه استفاده شده

(۲) بازده سرمایه گذاری پایان دوره = تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال ± سود (زیان) خالص / خالص دارایی های پایان دوره

ازکان صندوق: **سید محمد حسینی** (رئیس هیئت مدیره)

مدیر صندوق: **علیرضا باغچه**

متولی صندوق: **شرکت مشاور سرمایه گذاری ایرانابان تحلیل فارابی**

سندوق سرمایه گذاری مشترک **یکم آبان**

شماره ثبت: ۳۵۳۰۲۳



شناسه ملی ۰۰۴۵۵۳۳۰۳ صندوق سرمایه گذاری مشترک یکم آبان

شماره ثبت ۳۴۹۶۹

صورت خالص دارایی ها

به تاریخ ۳۰ دی ۱۴۰۴

یادداشت	۱۴۰۴/۱۰/۳۰	۱۴۰۴/۰۱/۳۱	
	ریال	ریال	
دارایی ها:			
۵ سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم و اوراق اختیار	۲,۸۰۸,۰۹۰,۰۳۲,۸۳۶	۵,۱۰۰,۹۳۸,۶۵۸,۲۶۱	
۶ سرمایه گذاری در گواهی سپرده کالایی	۵۶,۲۲۳,۰۶۴,۹۲۹	.	
۷ سرمایه گذاری در سپرده بانکی	۱۴,۳۴۳,۳۶۷,۱۹۱	۱۰۰,۰۶۲,۰۴۱	
۸ حساب های دریافتی	۳۴,۵۸۱,۲۳۵,۳۰۲	۱۰۰,۷۷۲,۸۵۹,۳۹۹	
۹ جاری کارگزاران	۲۴۲,۶۵۰,۴۶۷,۳۱۳	۳۸,۰۶۱,۷۷۳,۰۶۷	
۱۰ سایر دارایی ها	۲,۰۷۱,۴۷۰,۶۰۱	۵,۰۳۲,۸۷۶,۷۱۷	
۱۱ موجودی نقد	۴۶۳,۴۳۲,۵۶۰,۳۳۳	۲۳۴,۶۹۹,۰۱۸,۸۶۴	
جمع دارایی ها	۳,۶۲۱,۳۹۲,۱۹۸,۵۰۵	۵,۴۷۹,۶۰۵,۲۴۸,۳۴۹	
بدهی ها:			
۱۲ پرداختی به ارکان صندوق	۱۵,۲۱۵,۲۹۷,۴۷۹	۶۷,۸۷۰,۶۷۸,۸۸۱	
۱۳ پرداختی به سرمایه گذاران صندوق	۵۸۴,۶۲۰,۱۸۰	۱,۵۷۳,۷۳۴,۸۱۱	
۱۴ تسهیلات مالی دریافتی	.	۲۷۲,۹۸۹	
۱۵ سایر حساب های پرداختی و ذخایر	۱۷,۹۶۸,۳۱۱,۰۴۱	۸,۹۹۷,۲۳۷,۴۹۵	
جمع بدهی ها	۳۳,۷۶۸,۲۲۸,۷۰۰	۷۸,۴۴۱,۹۲۴,۱۷۶	
خالص دارایی ها	۳,۵۸۷,۶۲۳,۹۶۹,۸۰۵	۵,۴۰۱,۱۶۳,۳۲۴,۱۷۳	
خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری	۱۴,۹۹۶	۴۹,۴۷۵,۷۰۱	

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

ارکان صندوق
مدیر صندوق
متولی صندوق

شخص حقوقی
شرکت سبذگردان آبان (سهامی خاص)

صندوق سرمایه گذاری مشترک
یکم آبان
الهام مرادی

امضا
علیرضا باغانی

شرکت مشاور سرمایه گذاری ایرانیان تحلیل فارابی

۲

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک یکم آبان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای
دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ دی 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 نه ماهه منتهی به ۳۰ دی 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.

۲-۱- اطلاع رسانی

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

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک یکم آبان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای
دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ دی ۱۴۰۴

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	۱۹۶,۰۰۰	٪۹۸
۲	مصطفی حقیقی مهمانداری	۲,۰۰۰	٪۱
۳	بابک حقیقی مهمانداری	۲,۰۰۰	٪۱
	جمع	۲۰۰,۰۰۰	٪۱۰۰

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

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

حسابرس صندوق: موسسه حسابرسی 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 از تهران، آرژانتین- ساعی، خیابان شهید احمد قصیر، کوچه پژوهشگاه (دوم)، پلاک ۲۲، ساختمان یازده، طبقه ۲، واحد ۶.

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک یکم آبان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای
دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ دی ۱۴۰۴

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 دوره/سال مالی تهیه شده است.

۴- خلاصه اهم رویه‌های حسابداری

۴-۱- سرمایه‌گذاری‌ها

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

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

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

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

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

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک یکم آبان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای
دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ دی 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 دریافتی 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
یادداشت های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای
دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ دی ۱۴۰۴

۳-۴- محاسبه کارمزد ارکان و تصفیه

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

عنوان	شرح نحوه محاسبه هزینه
هزینه‌های تاسیس	حداکثر تا سقف ۳۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبت به تصویب مجمع صندوق
هزینه‌های برگزاری مجامع صندوق	حداکثر تا مبلغ ۱۵۰ میلیون ریال برای برگزاری مجامع در طول یک‌سال مالی با ارایه مدارک مثبت
کارمزد مدیر	الف) سالانه ۱.۵ درصد از ارزش روزانه سهام و حق تقدم تحت تملک صندوق بعلاوه ۰.۳ درصد از ارزش روزانه اوراق بهادار با درآمد ثابت تحت تملک صندوق موضوع بند ۲-۲-۱ امیدنامه و سالانه ۲ درصد از سود حاصل از گواهی سپرده بانکی و سپرده بانکی و تا میزان نصاب مجاز سرمایه‌گذاری در آن‌ها به علاوه ۵ درصد از درآمد حاصل از تعهد پذیره نویسی یا تعهد خرید اوراق بهادار. ب) کارمزد مبتنی بر عملکرد بر اساس آخرین مقررات و ابلاغیه های موجود.
کارمزد متولی	سالانه ۰.۵ درصد از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی‌های صندوق و حداقل ۲,۵۰۰ میلیون تا سقف ۲,۸۰۰ میلیون ریال
حق الزحمه حسابرس	سالانه تا سقف ۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال
حق الزحمه و کارمزد تصفیه صندوق	معادل ۰.۱ درصد ارزش خالص دارایی‌های صندوق در آغاز دوره اولیه تصفیه می‌باشد.
حق پذیرش و عضویت در کانون‌ها	معادل مبلغ تعیین شده توسط کانون‌های مذکور مشروط بر اینکه عضویت در این کانون‌ها طبق مقررات اجباری باشد یا عضویت به تصویب مجمع صندوق برسد.
هزینه‌های دسترسی به نرم افزار	هزینه نرم‌افزار به مبلغ ۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال به عنوان هزینه ثابت و هزینه‌های متغیر به شرح زیر است: ۱- به ازای هر سرمایه‌گذار دارای واحد در هر سال مبلغ ۱۴۴,۰۰۰ ریال، ۲- به ازای هر درخواست صدور یا ابطال ثبت شده در نرم افزار در هر روز مبلغ ۲۴,۰۰۰ ریال، ۳- سالانه ۰.۰۰۰۴ از متوسط خالص ارزش دارایی‌ها تا سقف ۳۰ هزار میلیارد ریال، ۴- سالانه ۰.۰۰۰۲۴ از متوسط خالص ارزش دارایی‌ها از ۳۰ هزار میلیارد ریال تا ۵۰ هزار میلیارد ریال، ۵- سالانه ۰.۰۰۰۰۳ 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 نه ماهه منتهی به ۳۰ دی ۱۴۰۴

۵-۴- 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.

۶-۴- 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.

۷-۴- وضعیت مالیاتی

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

صندوق سرمایه گذاری مشترک بکم آنان
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ دی ۱۴۰۳

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

۱۴۰۴/۰۱/۳۱			۱۴۰۴/۱۰/۳۰			
درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	
درصد	ریال	ریال	درصد	ریال	ریال	
۳۰.۷۱	۱,۶۸۲,۶۷۶,۹۸۰,۵۶۵	۱,۳۴۶,۷۶۷,۲۲۴,۲۷۸	۲۹.۱۶	۱,۰۵۶,۰۸۲,۹۳۱,۷۷۵	۸۵۰,۰۹۹,۹۷۶,۴۳۴	محصولات شیمیایی
۱۲.۲۹	۶۷۳,۶۷۴,۴۲۸,۸۰۱	۷۳۵,۷۲۱,۸۴۰,۸۸۴	۵.۴۹	۱۹۸,۷۶۳,۶۴۵,۰۸۷	۲۳۸,۴۲۴,۸۲۹,۲۲۵	فلزات اساسی
۱۰.۶۷	۵۸۴,۴۱۵,۴۷۴,۱۲۴	۵۱۶,۰۱۳,۶۱۹,۷۹۷	۵.۱۸	۱۸۷,۶۶۲,۰۷۴,۵۰۱	۱۶۸,۲۰۳,۱۱۳,۶۳۵	استخراج کانه های فلزی
۱۲.۸۹	۷۰۶,۲۳۳,۲۹۱,۳۸۷	۳۶۹,۲۴۳,۷۰۷,۳۸۴	۱۰.۹۲	۳۹۵,۲۸۳,۸۲۳,۱۵۲	۲۸۴,۳۱۸,۲۲۷,۵۳۴	سیمان، آهک و گچ
۹.۳۸	۵۱۴,۲۳۲,۴۶۶,۹۵۹	۳۵۷,۸۸۱,۵۵۵,۵۳۲	۱۲.۶۳	۴۵۷,۲۳۶,۱۶۲,۸۶۷	۳۳۵,۹۷۰,۲۸۱,۲۲۱	لاستیک و پلاستیک
۵.۵۵	۳۰۴,۰۹۶,۲۰۲,۰۶۵	۲۸۴,۳۴۶,۹۷۲,۲۰۴	۲.۰۲	۷۳,۳۰۱,۷۲۷,۸۱۲	۵۰,۶۷۶,۶۲۱,۷۸۴	عرضه برق، گاز، بخار آب گرم
۳.۱۰	۱۶۹,۶۷۷,۴۰۳,۰۳۲	۱۲۷,۳۱۵,۶۱۸,۲۵۰	۴.۲۸	۱۵۴,۸۵۳,۶۵۶,۲۰۰	۱۱۰,۱۴۳,۲۸۷,۳۴۲	شرکت های چند رشته ای صنعتی
۵.۷۷	۳۱۶,۳۹۲,۸۸۲,۴۰۵	۲۷۶,۵۷۹,۶۲۳,۲۲۲	۵.۳۲	۱۹۲,۷۴۸,۴۴۷,۵۰۰	۱۵۲,۲۴۲,۹۳۰,۲۸۸	فرآورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای
۰.۸۲	۴۴,۶۹۱,۹۳۱,۳۳۲	۵۴,۵۱۱,۴۵۷,۵۵۹	۰.۷۵	۲۷,۱۶۲,۷۶۴,۶۵۲	۳۲,۷۷۲,۷۹۹,۷۷۴	سرمایه گذاری ها
۰.۲۸	۱۵,۲۵۳,۴۷۳,۵۷۱	۱۲,۳۳۴,۱۸۹,۲۹۴	۰.۵۳	۱۹,۱۸۱,۵۵۸,۹۶۷	۱۲,۳۳۴,۱۸۹,۲۸۳	قند و شکر
۰.۰۰	.	.	۰.۳۲	۱۱,۶۰۴,۹۰۵,۷۳۰	۱۰,۶۵۹,۵۳۹,۸۴۲	ساخت محصولات فلزی
۰.۱۴	۷,۷۹۳,۳۵۲,۰۰۰	۶,۹۳۸,۰۴۴,۰۲۸	۰.۳۴	۱۲,۳۸۹,۷۳۱,۲۸۸	۶,۹۳۸,۰۴۴,۰۲۸	استخراج سایر معادن
۰.۰۰	.	.	۰.۲۲	۸,۰۸۰,۱۷۸,۶۴۴	۵,۹۴۵,۳۹۳,۵۲۰	محصولات غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر
۰.۰۳	۱,۹۰۴,۵۰۰,۳۹۵	۱,۸۳۲,۸۸۲,۷۴۷	۰.۲۰	۷,۲۴۷,۴۹۰,۴۶۶	۵,۵۹۵,۰۵۵,۷۰۲	زراعت و خدمات وابسته
۰.۰۹	۵,۱۰۳,۹۴۹,۷۲۵	۳,۹۰۲,۵۴۰,۲۹۳	۰.۱۸	۶,۴۹۰,۹۳۴,۲۰۵	۳,۹۰۲,۵۴۰,۲۹۳	خودرو و ساخت قطعات
۱.۳۶	۷۴,۷۹۳,۳۲۲,۰۰۰	۸۱,۱۵۸,۸۰۳,۸۲۰	۰.۰۰	.	.	مواد و محصولات دارویی
۹۳.۰۹	۵,۱۰۰,۹۳۸,۶۵۸,۲۶۱	۴,۱۷۴,۵۴۸,۰۷۹,۲۹۲	۷۷.۵۴	۲,۸۰۸,۰۹۰,۰۳۲,۸۳۶	۲,۲۶۸,۲۲۶,۸۲۹,۹۰۵	

۶- سرمایه گذاری در گواهی سپرده کالایی

۱۴۰۴/۰۱/۳۱			۱۴۰۴/۱۰/۳۰			
درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	
درصد	ریال	ریال	درصد	ریال	ریال	
.	.	.	۱.۵۵	۵۶,۲۲۳,۰۶۴,۹۲۹	۲۹,۹۹۵,۶۷۴,۲۵۰	گواهی شمش طلا
.	.	.	۱.۵۵	۵۶,۲۲۳,۰۶۴,۹۲۹	۲۹,۹۹۵,۶۷۴,۲۵۰	جمع

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

۷- سرمایه گذاری در سپرده بانکی

۱۴۰۴/۰۱/۳۱		۱۴۰۴/۱۰/۳۰					
درصد به کل دارایی ها	مبلغ	درصد به کل دارایی ها	مبلغ	نرخ سود	تاریخ سررسید	تاریخ سپرده گذاری	نوع سپرده
درصد	ریال	درصد	ریال	درصد			
۰	۹۹,۸۴۲,۹۹۱	۰.۲۵	۹,۱۴۰,۶۸۷,۷۵۸	۵	-	۱۴۰۱/۰۶/۲۱	سپرده نزد بانک خاورمیانه
۰	۲۱۹,۰۵۰	۰.۰۰	۲۲۷,۴۳۳	۵	-	۱۳۹۹/۱۲/۱۳	سپرده نزد بانک رفاه
۰	۰	۰.۱۴	۵,۲۰۲,۴۵۲,۰۰۰	۵	-	۱۴۰۴/۰۲/۳۱	سپرده نزد بانک سینا
۰	۱۰۰,۰۶۲,۰۴۱	۰.۴۰	۱۴,۳۴۳,۳۶۷,۱۹۱				

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

۸- حساب های دریافتی

۱۴۰۴/۰۱/۳۱		۱۴۰۴/۰۱/۳۰			
مانده تنزیل شده	مانده تنزیل شده	مبلغ تنزیل	نرخ تنزیل	تنزیل نشده	
ریال	ریال	ریال	درصد	ریال	
۱۰۰,۷۷۲,۸۵۹,۳۹۹	۳۴,۵۸۱,۲۳۵,۳۰۲	(۶۶۵,۶۸۱,۴۹۸)	۲۵	۳۵,۲۴۶,۹۱۶,۸۰۰	سود سهام دریافتی
۱۰۰,۷۷۲,۸۵۹,۳۹۹	۳۴,۵۸۱,۲۳۵,۳۰۲	(۶۶۵,۶۸۱,۴۹۸)		۳۵,۲۴۶,۹۱۶,۸۰۰	

۹- جاری کارگزاران

۱۴۰۴/۰۱/۳۱		۱۴۰۴/۰۱/۳۰			
مانده در پایان سال	مانده در پایان دوره	گردش بستکار طی دوره	گردش بدهکار طی دوره	مانده در ابتدای دوره	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۳۷,۹۲۶,۹۴۴,۷۷۷	۳۳,۸۵۱,۲۳۲,۶۵۹	(۶,۷۹۷,۹۳۳,۷۶۵,۳۲۴)	۶,۷۹۸,۵۰۹,۴۱۵,۳۱۶	۳۷,۹۲۶,۹۴۴,۷۷۷	شرکت کارگزاری آبان
-	-	(۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	حسابهای فی مابین با کارگزاران بورس کالا
۱۳۴,۸۲۹,۳۳۰	۴,۱۳۸,۰۷۳,۶۵۴	(۳,۵۱۶,۹۹۷,۸۸۱)	۶,۵۲۰,۲۴۲,۳۰۵	۱۳۴,۸۲۹,۳۳۰	تعدیل کارگزاری آبان
۳۸,۰۶۱,۷۷۴,۰۶۷	۳۳,۸۵۱,۲۳۲,۶۵۹	(۶,۶۳۰,۴۴۰,۷۶۳,۲۷۵)	۶,۸۳۵,۰۲۹,۴۵۷,۵۲۱	۳۸,۰۶۱,۷۷۴,۰۶۷	

۱۰- سایر دارایی ها

سایر دارایی ها شامل آن بخش از مخارج برگزاری مجامع و پشتیبانی و نگهداری نرم افزار صندوق (تدبیر) 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 تاسیس طی دوره فعالیت یا ظرف ۵ سال هر کدام ستر باشد، به صورت روزانه 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 روزانه مستهلک می شود. مخارج نرم افزار نیز از محل منابع صندوق پرداخت ظرف مدت یک سال به صورت روزانه مستهلک می شود.

۱۴۰۴/۰۱/۳۱		۱۴۰۴/۰۱/۳۰			
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	
-	۳۸,۸۷۱,۷۹۴	(۳۱,۱۲۸,۲۰۶)	۶۰,۰۰۰,۰۰۰	-	مخارج برگزاری مجامع
-	۱۱۲,۳۸۱,۰۸۹	(۲۸۷,۶۱۸,۹۱۱)	۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	مخارج عضویت در کانون
۵۰,۳۳,۸۷۶,۷۱۷	۱,۸۳۰,۲۱۷,۷۱۸	(۶,۴۰۲,۶۵۸,۹۹۹)	۳,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۳۳,۸۷۶,۷۱۷	مخارج نرم افزار و سایت
۵۰,۳۳,۸۷۶,۷۱۷	۲,۰۷۱,۴۷۰,۶۰۱	(۶,۷۲۱,۴۰۶,۱۱۶)	۳,۷۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۳۳,۸۷۶,۷۱۷	

۱۱- موجودی نقد

۱۴۰۴/۰۱/۳۱	۱۴۰۴/۰۱/۳۰	
ریال	ریال	
۲۳۴,۶۹۹,۰۱۸,۸۶۴	۴۶۳,۴۲۲,۶۹۴,۳۳۳	حساب جاری نزد بانک تجارت
۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۸,۸۶۶,۰۰۰	حساب جاری نزد بانک رفاه
۲۳۴,۶۹۹,۰۱۸,۸۶۴	۴۶۳,۴۲۲,۶۹۴,۳۳۳	

۱۲- پرداختی به ارکان صندوق

۱۴۰۴/۰۱/۳۱	۱۴۰۴/۰۱/۳۰	
ریال	ریال	
۶۶,۳۸۸,۱۳۸,۳۲۱	۱۳,۱۹۰,۲۵۶,۹۴۴	مدیر
۶۲۷,۵۲۰,۸۸۰	۱,۴۶۷,۵۰۶,۶۸۲	مدتولی
۹۳۴,۹۹۹,۶۸۰	۵۵۷,۵۳۳,۸۵۵	حسابرس
۶۷,۸۷۰,۶۷۸,۸۸۱	۱۵,۲۱۵,۲۹۷,۴۷۹	

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

۱۳- پرداختی به سرمایه گذاران صندوق

یادداشت	۱۴۰۴/۱۰/۳۰	۱۴۰۴/۱۰/۳۱
	ریال	ریال
۱۳-۱	۵۸۴,۶۲۰,۱۸۰	۱,۵۶۷,۷۸۱,۵۴۰
	۰	۵,۹۵۳,۳۷۱
	<u>۵۸۴,۶۲۰,۱۸۰</u>	<u>۱,۵۷۳,۷۳۴,۹۱۱</u>

پرداختی بابت درخواست صدور
 پرداختی بابت حساب مسدود

۱۳-۱- مبلغ فوق تا تاریخ ۱۴۰۴/۱۱/۰۲ تسویه شده است.

۱۴- تسهیلات مالی دریافتی

۱۴۰۴/۱۰/۳۰		۱۴۰۴/۱۰/۳۱	
نرخ تسهیلات	تاریخ اخذ تسهیلات	سررسید	مانده در ابتدای دوره
۲۵٪	متعدد	-	۲۸۹,۳۰۰,۷۸۰,۷۱۴
			۵۷۰,۹۴۸,۵۰۲
			<u>۲۸۹,۸۷۱,۷۲۹,۲۱۶</u>
			مانده در پایان دوره
			ریال
			۲۸۹,۳۰۰,۷۸۰,۷۱۴
			۵۷۰,۹۴۸,۵۰۲
			<u>۲۸۹,۸۷۱,۷۲۹,۲۱۶</u>
			خالص ارزش دارایی ها
			درصد
			ریال
			۲۷۲,۹۸۹
			۲۷۲,۹۸۹
			<u>۲۷۲,۹۸۹</u>

تسهیلات مالی دریافتی - شرکت کارگزاری آبان
 بهره تسهیلات مالی دریافتی

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

۱۵- سایر حساب های پرداختی و ذخایر

۱۴۰۴/۱۰/۳۰	۱۴۰۴/۱۰/۳۱
ریال	ریال
۱,۶۳۲,۸۰۲,۱۲۱	۱,۶۳۰,۸۵۸,۰۳۳
۶,۳۳۷,۶۳۵,۳۴۰	۵۱۳,۹۲۰,۳۰۶
۹,۹۴۴,۳۷۰,۸۳۰	۶,۸۵۳,۴۵۹,۱۵۶
۵۳,۴۰۲,۷۵۰	-
<u>۱۷,۹۶۸,۳۱۱,۰۴۱</u>	<u>۸,۹۹۷,۲۳۷,۴۹۵</u>

ذخیره کارمزد تصفیه
 ذخیره ابونمان نرم افزار
 بدهی به مدیر بابت امور صندوق
 ذخیره انبارداری اوراق گواهی سپرده سکه طلا

۱۶- خالص دارایی ها

۱۴۰۴/۱۰/۳۰		۱۴۰۴/۱۰/۳۱	
تعداد	ریال	تعداد	ریال
۲۴۹,۰۳۳,۶۹۳	۳,۵۸۴,۶۲۴,۶۹۴,۱۴۲	۱۰۷,۱۶۸	۵,۲۳۷,۳۲۲,۹۵۴,۳۸۸
۳۰۰,۰۰۰	۲,۹۹۹,۳۷۵,۶۶۳	۲۰,۰۰۰	۹۷,۷۳۸,۷۴۵,۷۸۸
۲۴۹,۲۳۳,۶۹۳	۳,۵۸۷,۶۲۳,۹۶۹,۸۰۵	۱۰۹,۱۶۸	۵,۳۳۴,۹۷۱,۷۰۰,۰۷۶

واحدهای سرمایه گذاری عادی
 واحدهای سرمایه گذاری ممتاز

۱۷- سود(زیان) فروش اوراق بهادار

یادداشت	دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۰/۳۰	دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۰/۳۰
۱۷-۱	۳۵,۵۷۲,۹۱۴,۷۷۵	۳۱۱,۹۴۴,۳۵۳,۱۴۸
۱۷-۲	۵۱,۹۴۱	-
۱۷-۳	-	۱۶۳,۴۴۱,۰۵۶
۱۷-۴	(۹۳,۳۵۶,۱۵۴)	۲۸۳,۵۹۴,۰۵۲
	<u>(۳۵,۶۶۶,۳۱۸,۹۸۸)</u>	<u>۳۱۲,۳۹۱,۳۸۸,۲۵۶</u>

سود(زیان) فروش سهام و حق تقدم سهام
 سود فروش واحدهای صندوق های سرمایه گذاری
 سود(زیان) فروش اوراق اختیار
 سود(زیان) فروش اوراق بدهی

صندوق سرمایه گذاری مشترک نکم آنان
 یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
 دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ دی ۱۴۰۳

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

دوره نه ماهه منتهی به ۳۰/۱۰/۱۴۰۳

دوره نه ماهه منتهی به ۳۰/۱۰/۱۴۰۳

تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
س. و توسعه صنایع لاستیک	۵۶۲,۵۰۰	۵,۹۶۷,۹۵۴,۳۱۰	(۴,۹۴۶,۰۴۹,۲۳۱)	(۵,۹۲۷,۱۷۸)	(۲۹,۸۳۹,۷۷۰)	۹۸۶,۱۳۷,۹۳۱
گروه صنعتی درباد تبریز	۳۷۵,۰۰۰	۳,۹۴۸,۷۵۰,۰۰۰	(۳,۱۵۷,۹۵۲,۶۰۹)	(۱۰,۷۸۰,۰۳۲)	(۱۹,۷۴۳,۷۵۰)	۷۶۰,۳۷۳,۶۰۹
پتروشیمی غدیر	۱۲۹	۴,۰۰۵,۴۵۰	(۴,۹۹۵,۶۳۹)	(۳,۸۰۱)	(۲۰۰,۰۲۷)	(۱۰,۱۴۰,۱۷)
بیمه البرز	۵۳,۰۶۴,۵۸۸	۱۳۶,۰۲۱,۶۴۴,۰۴۹	(۱۳۴,۶۲۷,۳۹۰,۳۵۹)	(۱۰,۶۵۶,۵۰۲)	(۶۸,۰۱۰,۸۳۲)	۶۰۷,۵۸۴,۹۶۸
مبین انرژی خلیج فارس	۲۱,۶۶۶,۶۹۷	۲۶۹,۶۲۲,۳۲۲,۹۳۰	(۲۱۶,۶۵۳,۶۱۲,۰۷۶)	(۴۶۸,۵۹۶,۸۶۵)	(۱,۳۴۸,۱۱۱,۶۶۵)	۵۱,۱۵۲,۰۱۲,۳۲۴
سرمایه گذاری صدرتامین	۱۳,۴۰۴,۶۳۴	۱۶۴,۸۶۶,۶۷۳,۳۴۰	(۱۷۵,۳۳۰,۰۹۰,۶۸۸)	(۳۶۹,۳۸۳,۴۷۲)	(۸۲۴,۳۳۳,۳۶۹)	(۱۱,۴۵۷,۹۵۲,۵۶۹)
مجتمع صنایع لاستیک بزد	۱۵,۳۰۰,۰۰۱	۵۳,۰۹۲,۴۰۰,۰۰۱	(۶۲,۵۹۷,۸۸۴,۸۵۲)	(۵۰,۴۲۷,۴۹۶)	(۲۶۵,۲۶۱,۹۹۹)	(۹,۸۲۱,۳۸۴,۳۴۶)
بین المللی توسعه صنایع معادن غدیر	۱۲۵	۱۷,۷۸۱,۸۹۷,۸۶۱	(۱۹,۹۴۷,۵۷۱,۵۲۸)	(۱۶,۸۹۲,۶۳۲)	(۸۸,۹۰۹,۹۶۲)	(۲,۳۷۱,۴۷۵,۸۰۱)
سیمان فارس نو	۱,۵۲۰,۰۰۰	۴,۳۳۲,۷۵۰	(۵,۰۵۲,۱۸۲)	(۴,۱۵۳)	(۲۱,۸۶۹)	(۷۰۴,۵۴۴)
سیمان صوفیان	۱,۱۷۹	۱۸۲,۷۳۲,۷۵۰,۳۵۰	(۱۵۷,۰۷۸,۹۸۵,۷۳۰)	(۱۷۴,۵۴۵,۴۲۱)	(۹۱۸,۶۶۳,۷۵۱)	۳۵,۵۶۰,۵۵۳,۳۱۸
صنایع فولاد آلیاژی بزد	۴۷,۹۸۰,۹۸۶	۴,۵۰۹,۶۷۵	(۵۰,۰۱۱,۱۳۵)	(۴,۲۸۲)	(۲۲,۵۴۸)	(۵۱۸,۲۹۰)
پالایش نفت اصفهان	۳۶۰,۰۰۰	۱۶۵,۶۱۷,۸۱۳,۳۶۶	(۱۸۴,۱۴۲,۷۲۱,۲۵۱)	(۱۶۰,۱۵۵,۸۴۳)	(۸۲۸,۰۸۹,۰۷۱)	(۱۹,۵۱۳,۱۶۲,۷۹۹)
کشت و صنعت و دامپروری پگاه فارس	۱۲,۰۸۸,۴۲۵	۴,۶۹۰,۸۰۰,۰۰۰	(۳,۷۶۲,۱۷۲,۹۵۱)	(۱۳,۸۰۵,۵۱۲)	(۳۳,۴۵۳,۹۹۹)	۸۹۲,۳۷۲,۳۳۸
نفت تهران	۱۴,۱۲۱,۳۸۶	۸۸,۱۰۲,۴۲۰,۳۴۲	(۸۴,۳۵۰,۷۵۳,۲۴۰)	(۱۴۶,۹۴۲,۳۵۱)	(۴۴,۵۱۲,۱۴۷)	۳,۲۶۴,۲۲۲,۵۰۴
معدنی و صنعتی گل گهر	۲,۳۲۰	۲۳۷,۲۸۶,۲۷۵,۹۴۰	(۲۰۰,۵۰۴,۶۱۵,۱۵۰)	(۲۲۵,۴۲۰,۹۵۲)	(۱,۱۸۶,۴۳۱,۳۸۱)	۳۵,۳۶۹,۰۰۸,۴۵۷
گرین ایران	۵۶۸	۴,۵۱۲,۴۰۰	(۴,۹۹۴,۹۴۸)	(۴,۲۸۲)	(۲۲,۵۶۲)	(۵۰,۹۳۹۴)
پتروشیمی شیراز	۸۰,۱۱۹,۹۵۷	۴,۷۵۹,۸۴۰	(۵,۰۰۳,۰۳۴)	(۴,۵۱۹)	(۲۳,۷۹۹)	(۳۷۱,۵۱۲)
سیمان خزر	۱,۱۸۰	۳۷۲,۸۳۰,۱۶۵,۷۷۰	(۳۲۷,۱۸۲,۸۶۰,۰۸۷)	(۷۰۰,۵۷۹,۶۱۰)	(۱,۸۶۴,۱۵۰,۸۳۱)	۴۲,۰۸۲,۵۷۵,۴۴۲
سیمان ساوه	۴۴۲	۵,۷۷۱,۳۸۰	(۵,۰۳۳,۱۹۶)	(۵,۴۸۱)	(۲۸,۸۵۷)	۷۱۳,۸۴۶
پالایش نفت بندرعباس	۳,۹۹۷,۴۱۸	۴,۵۵۲,۶۰۰	(۵,۰۱۴,۰۵۵)	(۴,۳۲۲)	(۲۲,۷۶۳)	(۳۸,۸۹۰)
تولیدات پتروشیمی فلد بصیر	۱۰۰,۰۰۰	۴۲,۳۲۰,۸۸۶,۳۶۰	(۴۱,۵۹۹,۹۹۱,۱۹۲)	(۴۳,۳۵۳,۹۸۶)	(۲۱۱,۶۵۴,۴۲۷)	۴۷۵,۸۸۶,۶۵۵
سرمایه گذاری دارویی تامین	۳۰۰,۰۰۰	۱,۹۵۳,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۸۷۹,۹۵۷,۴۹۳)	(۵,۳۳۱,۶۸۴)	(۹,۷۶۵,۰۰۰)	۵۷,۹۴۵,۸۲۳
سرمایه گذاری مهر	۷۵۰,۰۰۰	۶۹,۷۸۹,۹۹۷,۷۶۰	(۷۴,۷۹۴,۳۳۲,۰۰۰)	(۶۶,۳۰۰,۳۰۹)	(۳۴۸,۹۴۹,۹۸۹)	(۵,۴۱۷,۵۷۴,۵۳۸)
تولید برق عسلویه مینا	۱,۳۵۳,۶۳۸	۲,۷۹۳,۰۰۰,۰۰۰	(۲,۳۱۲,۸۴۸,۱۶۲)	(۲,۶۵۳,۲۹۹)	(۱۳,۹۶۵,۰۰۰)	۶۴۲,۵۳۳,۵۳۹
فجر انرژی خلیج فارس	۷,۱۱۲,۰۷۶	۶,۲۴۸,۷۷۷,۹۱۶	(۳,۲۵۸,۰۵۶,۷۸۸)	(۱۰,۵۵۲,۷۱۴)	(۳۱,۳۴۳,۸۹۰)	۲,۳۸۱,۱۷۵,۶۳۴
سرمایه گذاری تامین اجتماعی	۲,۴۰۰,۰۰۰	۹۱,۰۳۴,۷۵۵,۶۳۰	(۹۰,۰۶۸,۷۲۱,۵۲۳)	(۸۶,۳۸۲,۵۵۵)	(۴۵۵,۱۷۳,۷۷۹)	۴۴۴,۳۶۷,۷۴۴
سیمان اردستان	۱,۵۰۰,۰۰۰	۲۲,۴۸۵,۵۷۶,۵۵۱	(۲۷,۸۳۳,۴۵۹,۳۳۴)	(۳۰,۸۶۰,۷۹۸)	(۱,۶۲,۴۲۷,۸۸۱)	(۵,۵۴۱,۱۷۱,۴۵۲)
پتروشیمی خارک	۴۷	۴,۶۵۶,۰۰۰,۰۰۰	(۴,۵۱۶,۸۰۰,۷۵۷)	(۱۲,۷۱۰,۸۳۴)	(۲۳,۲۸۰,۰۰۰)	۱۰۳,۲۰۸,۴۰۹
فولاد آلیاژی ایران	۱,۳۳۰	۴,۰۸۲,۳۱۳,۶۱۰	(۳۸,۳۳۵,۵۳۸,۲۱۹)	(۳۸,۸۴۷,۰۴۶)	(۲۰۴,۴۶۱,۰۶۹)	۲,۳۱۳,۳۶۶,۹۱۶
پتروشیمی اروند	۷۰۰,۰۰۰	۴,۱۵۷,۶۲۰	(۴,۹۸۶,۱۴۹)	(۳,۹۴۷)	(۲۰,۷۸۸)	(۸۵۳,۳۶۴)
معدنی املاح ایران	۲۷۶	۴,۹۷۲,۸۷۰	(۴,۹۸۱,۴۷۶)	(۴,۷۲۳)	(۲۴,۸۶۴)	(۳۸,۱۹۳)
صنایع پتروشیمی تخت جمشید	۵۲۶	۴۰,۶۴۹,۰۰۰,۰۰۰	(۳۷,۱۹۸,۸۳۴,۴۰۰)	(۱۱۰,۹۷۱,۷۲۱)	(۲۰۳,۲۴۵,۰۰۰)	۳,۱۳۵,۹۴۸,۸۷۹
سرمایه گذاری صنایع پتروشیمی	۱۳۶	۳,۷۵۹,۱۲۰	(۴,۹۸۶,۴۲۰)	(۳,۵۶۸)	(۱۸,۷۹۶)	(۱,۳۴۹,۶۶۴)
پتروشیمی نوری	۱	۵,۴۱۷,۸۰۰	(۴,۹۹۹,۶۶۰)	(۱۴,۷۸۸)	(۲۷,۰۸۹)	۳۷۶,۳۶۳
سیمان آپیک	۸۸۷,۹۹۱	۴,۰۰۷,۹۲۰	(۴,۹۹۰,۳۸۵)	(۳,۸۰۶)	(۲۰,۰۴۰)	(۱۰,۰۶۳۱۱)
پتروشیمی بوعلی سینا	۷۳	۱	(۵۶,۵۰۱)	-	-	(۵۶,۵۰۰)
توسعه معادن وفلزات	۱۰۰,۰۲۷,۰	۵۱,۴۴۵,۶۳۲,۸۴۰	(۴۹,۴۱۳,۹۶۳,۱۹۶)	(۴۸,۸۷۳,۰۸۵)	(۲۵۷,۲۲۸,۱۶۴)	۱,۷۲۵,۵۶۸,۳۹۵
م. صنایع و معادن احیاء سپاهان	۲,۴۷۹,۷۷۴	۳,۹۲۷,۴۰۰	(۴,۹۴۳,۰۳۱)	(۳,۷۲۸)	(۱۹,۶۳۷)	(۱۰,۳۸۹,۹۶۶)
کوبیر تابر	۴۰,۵۳۶,۱۱۴	۲۸,۴۴۴,۳۵۸,۴۳۰	(۲۶,۷۲۶,۰۵۱,۵۳۲)	(۷۷,۶۱۷,۸۷۸)	(۱,۴۲,۱۷۱,۷۹۲)	۱,۴۸۸,۵۱۷,۳۳۷
مجتمع جهان فولاد سیرجان	۶۴,۵۹۳,۲۴۸	۲۲,۱۶۷,۵۴۶,۳۴۰	(۲۴,۵۵۱,۵۹۲,۶۷۴)	(۶۰,۵۱۷,۲۹۳)	(۱۱۰,۸۳۷,۷۳۲)	(۲,۵۵۵,۴۰۱,۳۵۹)
شرکت آهن و فولاد ارفع	۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۷۴,۲۷۱,۶۸۳,۴۱۰	(۲۴۸,۴۱۱,۹۵۸,۴۳۲)	(۲۶۰,۵۵۶,۱۳۱)	(۱,۳۷۱,۳۵۸,۴۲۷)	۲۴,۲۲۷,۸۱۰,۴۲۹
آهن و فولاد غدیر ایرانیان	۱۷,۳۶۶,۱۹۶	۱۱۶,۵۷۹,۹۷۳,۳۵۷	(۱۴۲,۶۱۶,۳۷۳,۸۸۴)	(۳۰۷,۴۷۰,۴۲۴)	(۵۸۲,۸۹۹,۸۶۹)	(۲۶,۹۲۶,۷۷۰,۴۲۰)
پالایش نفت تهران	۱,۳۰۰,۰۰۰	۱۱۴,۷۷۹,۴۷۹,۴۲۰	(۱۵۲,۰۰۰,۱۸۵,۵۰۰)	(۱۰۹,۰۳۹,۶۶۹)	(۵۷۳,۸۹۷,۴۰۰)	(۳۷,۹۰۳,۶۴۲,۹۶۹)
پلیمر آریا ساسول	۵۵۲,۶۳۴	۸۵,۵۷۳,۸۳۷,۷۰۴	(۹۶,۵۵۷,۵۹۶,۹۰۲)	(۲۳۳,۶۱۶,۰۳۶)	(۴۲۷,۸۶۹,۱۹۵)	(۱۱,۶۴۵,۳۳۴,۶۱۹)
پتروشیمی مارون	۸۶	۵,۴۶۶,۰۰۰,۰۰۰	(۵,۳۲۹,۰۹۳,۶۷۷)	(۱۴,۹۲۳,۱۱۲)	(۲۷,۳۳۰,۰۰۱)	۱۹۴,۶۵۴,۶۲۰
سیمان غرب	۵۴۵	۲۹,۱۶۲,۴۱۱,۰۰۰	(۳۱,۰۵۰,۵۸۶,۷۵۲)	(۵۳,۹۸۵,۷۳۳)	(۱۴۵,۸۱۳,۰۵۶)	(۲۰,۸۷۹,۷۳۳,۵۴۱)
سرمایه گذاری صندوق بازنشستگی	۳,۵۶۲,۵۵۶	۴,۵۸۴,۶۰۰	(۴,۹۷۵,۵۱۱)	(۴,۳۵۱)	(۲۲,۹۳۳)	(۴۱۸,۱۸۵)
نقل به صفحه بعد		۵,۵۵۹,۰۰۰	(۵,۰۳۹,۵۶۰)	(۵,۲۷۸)	(۲۷,۷۹۵)	۴۹۶,۳۶۷
		۵۰,۰۵۳,۷۶۱,۱۳۰	(۹۱,۴۲۷,۸۸۴,۰۰۵)	(۴۷,۵۵۰,۵۸۶)	(۲۵۰,۳۶۸,۰۰۳)	(۴۱,۶۸۱,۹۲۲,۲۶۴)
		۲,۸۱۴,۳۹۸,۶۵۲,۹۲۳	(۲,۷۷۴,۶۱۸,۸۹۶,۲۸۷)	(۳,۹۷۱,۳۱۶,۹۴۰)	(۱۴,۰۷۱,۹۹۳,۲۷۶)	(۲۱,۷۳۶,۴۴۸,۴۲۰)
						۵۳,۹۲۷,۶۴۴,۷۳۹
						۲۴,۲۸۴,۴۷۱,۹۴۲

صندوق سرمایه گذاری مشترک نکم آبان
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ دی ۱۴۰۳

دوره نه ماهه منتهی به ۳۰/۱۰/۱۴۰۳

دوره نه ماهه منتهی به ۳۰/۱۰/۱۴۰۳

تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
	۲,۸۱۴,۳۹۸,۶۵۲,۹۲۳	(۲,۷۷۴,۶۱۸,۸۹۴,۲۸۷)	(۳,۹۷۱,۳۱۶,۹۴۰)	(۱۴,۰۷۱,۹۹۳,۲۷۶)	۲۱,۷۳۶,۴۴۸,۴۲۰	۳۴,۲۸۴,۴۷۱,۹۴۲
نقل از صفحه قبل						
ایران یاساتایرورابر	۳,۱۱۸,۵۶۸	(۶۲,۰۴۲,۲۷۸,۱۰۹)	(۳۴,۱۱۱,۰۰۲)	(۱۷۹,۵۳۲,۷۱۹)	(۳۶,۳۴۹,۳۷۷,۷۲۰)	
پتروشیمی زاگرس	۵۱	(۴,۹۸۲,۱۱۷)	(۴,۵۷۱)	(۳۴,۰۷۲)	(۱۹۶,۳۶۰)	
هامون نایزه	۱,۳۲۸,۵۰۱	(۱۰,۶۵۹,۵۵۷,۱۹۶)	(۳۱,۰۹۰,۱۱۵)	(۵۶,۹۴۲,۱۹۷)	۶۴۰,۸۴۹,۶۷۲	
سیمان شرق	۷,۷۲۰,۴۴۰	(۹۹,۳۰۸,۰۷۳,۷۳۲)	(۱۱۱,۰۰۰,۵۹۰)	(۵۸۴,۲۴۴,۸۹۹)	۱۶۸,۴۵۶,۵۹۹	۸۹۷,۹۷۰,۶۰۳
معدنی وضعتی چادرملو	۷۰,۳۳۵,۸۱۳	(۱۹۵,۴۱۸,۸۹۵,۱۴۹)	(۳۰,۱۸۷,۳۸۸)	(۱,۰۰۰,۱۶۴,۰۱۳۵)	۳۶,۰۵۶,۸۹۸,۹۸۳	۱,۱۰۰,۱,۳۵۱,۱۳۵
پتروشیمی پردیس	۶۸۹,۳۱۲	(۳۰,۵۳۲,۰۵۸,۵۸۴)	(۴۴۳,۱۷۲,۳۰۲)	(۱,۱۹۱,۳۲۹,۶۵۲)	۳۱,۲۹۴,۲۶۸,۸۹۲	۲۵,۷۹۴,۹۸۲,۶۵۱
پتروشیمی فناوریان	۴۰۰,۹۵۲	(۲,۷۶۰,۳۲۳,۲۶۲)	(۸,۰۶۲,۵۵۶)	(۱۴,۷۷۹,۰۵۹)	۱۷۲,۶۶۶,۹۳۱	
پتروشیمی جم	۱۸۵,۰۶۷	(۸,۴۳۵,۳۳۳,۱۵۸)	(۳۲,۶۱۳,۳۰۰)	(۵۹,۷۳۱,۶۳۵)	۳,۴۲۸,۵۴۹,۱۷۷	
ایران تایر	۲۱,۸۸۹,۷۶۲	(۵۰,۶۲۶,۲۷۵,۷۱۴)	(۳۷,۹۲۶,۱۵۷)	(۱۹۹,۶۱۲,۳۹۳)	(۱۰,۹۴۱,۳۳۵,۸۱۴)	
سیمان هگمتان	۳۵	(۵۰,۷۷,۹۵۵)	(۴,۶۳۵)	(۲۴,۴۱۲)	(۲۴۵,۰۰۲)	
دوده وضعتی پارس	۷۱۴	(۵۰,۱۷,۱۲۹)	(۳,۳۹۹)	(۱۷,۳۷۳)	(۱,۵۶۳,۲۴۱)	۲۵,۳۱۴,۸۲۵,۶۳۹
سیمان خاش	۶۶۵	(۴,۹۹۸,۷۸۱)	(۴,۵۰۷)	(۳۲,۷۴۰)	(۳۷۸,۹۳۸)	
صنایع پتروشیمی کرمانشاه	۹,۰۳۵,۶۹۱	(۲۲۴,۳۶۲,۲۱۸,۰۰۲)	(۴۹۵,۱۲۰,۴۱۹)	(۱,۳۵۱,۶۲۷,۴۲۴)	۲۴,۲۱۶,۵۱۸,۲۰۴	
فولاد هرمزگان جنوب	۸۰۰,۰۰۰	(۱,۷۹۱,۹۳۵,۳۲۹)	(۵,۳۱۵,۳۸۴)	(۹,۵۵۲,۰۰۰)	۱۰,۳۰۷,۲۸۷	
گروه مالی مهرگان تامین پارس	۸۰۰,۰۰۰	(۷,۲۷۵,۲۲۹,۹۴۹)	(۲۲,۳۱۱,۳۵۴)	(۴,۰۶۸,۰۰۰)	۷۹۷,۷۷۸,۷۹۷	
پالایش نفت تبریز	۱۰۰,۰۰۰	(۳,۴۴۵,۱۵۳,۳۹۸)	(۹,۹۸۶,۳۲۲)	(۱۸,۳۸۹,۹۹۹)	۱۸۴,۵۷۰,۱۸۱	
صنایع غذایی رضوی	۱,۸۷۵,۰۰۰	(۵,۹۴۵,۳۹۳,۵۲۰)	(۶,۶۰۶,۵۷۱)	(۳۴,۷۷۱,۸۷۵)	۹۶۷,۶۰۳,۰۳۴	
سیمان خوزستان	۶۳	(۵۰,۷۵۵,۵۷۳)	(۴,۱۲۹)	(۳۱,۷۴۴)	(۷۵۲,۵۵۶)	
پتروشیمی پارس	۳۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۲۱,۲۸۴,۰۴۰,۵۰۰)	(۷۹,۴۴۵,۵۲۰)	(۴۱۸,۱۳۵,۵۰۰)	(۳۸,۱۵۴,۵۲۱,۵۲۰)	(۱,۰۱۱,۴۸۳,۳۲۸)
ملی صنایع مس ایران	۲۰۰,۷۵۳	(۲,۱۷۴,۹۰۲,۸۱۷)	(۸,۹۷۴,۹۱۲)	(۱۶,۴۵۱,۸۷۵)	۲۹۰,۰۴۵,۳۳۶	
سرمایه گذاری غدیرهلدینگ	۱,۰۰۰,۰۰۰	(۱۵,۶۱۱,۲۷۸,۴۰۱)	(۴۵,۱۵۴,۰۹۲)	(۸۲,۷۰۰,۰۰۰)	۸۰۰,۶۶۷,۵۰۷	
پتروشیمی تندگویان	۱۰,۰۵۷	(۹,۹۹۱,۶۳۶)	(۱۹,۵۴۹)	(۴۹,۳۳۴)	(۲۱۳,۶۳۹)	
نفت سپاهان	۳,۹۴۵,۱۲۵	(۲۸,۱۶۳,۳۸۳,۵۷۷)	(۷۷,۶۴۵,۵۷۹)	(۱۵۰,۳۶۶,۷۳۵)	۱,۶۸۲,۰۵۱,۷۲۹	
صنایع پتروشیمی خلیج فارس	۵۹۱	(۵۰,۰۴۲,۴۹۵)	(۴,۹۳۳)	(۲۵,۹۷۴)	۱۵۹,۴۸۸	
سیمان تهران	۱۱۸,۰۶۸۳۹	(۱۳۳,۱۱۶,۳۶۱,۹۹۱)	(۱۰,۹۸۰,۸۶۶)	(۵۷۷,۸۹۵,۰۷۰)	(۸,۳۲۴,۸۶۴,۱۹۸)	۶۳,۵۵۲,۱۲۴,۹۵۸
فولاد مبارکه اصفهان	۳۹,۵۹۱,۲۰۱	(۱۶۱,۹۸۸,۹۸۱,۴۹۹)	(۱۱۹,۱۲۸,۴۷۶)	(۶۳۷,۰۴۷,۹۹۱)	(۳۷,۳۲۵,۵۶۹,۷۱۷)	
س. نفت و گاز و پتروشیمی تامین	۲۶,۹۱۵,۸۵۱	(۵۳۳,۳۳۵,۹۸۴,۹۹۷)	(۹۰,۴۸۰,۶۷۲)	(۳,۶۹۵,۹۳۱,۶۶۵)	۱,۹۴۹,۶۱۰,۳۰۶	۶۶,۹۰۴,۲۹۹,۴۲۶
پتروشیمی جم بیلن	۷۶۲,۲۱۱	(۱۳۰,۳۲۳,۷۴۶,۴۶۹)	(۱۵۰,۶۸۰,۳۰۳)	(۵۶۶,۰۴۹,۶۹۸)	(۱۷,۸۳۰,۵۲۳,۶۴۰)	
فولاد کاوه جنوب کیش	۴۰۰,۰۰۰	(۱,۹۸۰,۰۶۰,۸۶۱)	(۵۸۱,۳۸۰)	(۱۰,۶۴۸,۰۰۰)	۱۳۳,۰۷۷,۳۳۹	
ح معدنی وضعتی چادرملو	۱۶,۰۸۷,۸۴۶	(۲۸,۷۰۵,۵۹۹,۵۶۹)	(۲۲,۰۸۴,۳۴۸)	(۱۱۶,۳۳۴,۶۸۸)	(۵,۵۹۷,۳۴۱,۱۳۵)	
گسترش نفت و گاز پارسپارس						(۱۶,۰۵۹,۷۷۲,۳۳۹)
پالایش نفت لاوان						۱۳,۷۴۸,۷۳۵,۵۸۵
گروه مینا (سهامی عام)						(۵۱,۷۰۳,۶۰۹,۹۵۱)
سرمایه گذاری گروه توسعه ملی						(۳۳۸,۵۷۱,۸۴۸)
ح. فجر انرژی خلیج فارس						(۱,۳۱۱,۸۱۹,۶۸۹)
بانک اقتصادنویین						۱۲,۲۰۴,۲۲۶,۹۲۳
سیمان شاهرود						۳۹,۵۰۱,۲۳۰,۷۹۶
سیمان سپاهان						(۱,۰۳۴,۶۱۰,۱۸۳)
بابت برگشت هزینه کارمزد معاملات						۳,۸۳۲,۳۱۴
	۴,۷۹۵,۳۷۵,۰۹۶,۱۱۶	(۴,۷۹۹,۸۴۱,۵۵۸,۵۳۷)	(۷,۰۳۳,۹۰۹,۱۹۷)	(۲۲,۹۷۶,۳۷۵,۴۷۱)	(۳۵,۵۷۲,۹۱۴,۷۷۵)	۲۱۱,۹۴۴,۳۵۳,۱۴۸

صندوق سرمایه گذاری مشترک نیکم آنان
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ دی ۱۴۰۳

۱۸- سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

یادداشت	دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۰/۳۰	دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۰/۳۰
۱۸-۱	ریال ۳۷۱,۹۶۳,۰۸۷,۵۷۸	ریال ۸۷۱,۰۶۹,۵۴۷,۰۸۲
۱۸-۲	ریال ۲۶,۲۲۷,۳۹۰,۶۷۹	ریال ۰
	۳۹۸,۱۹۰,۴۷۸,۲۵۷	۸۷۱,۰۶۹,۵۴۷,۰۸۲

سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام و حق تقدم سهام
 سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری سپرده کالایی

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

تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۰/۳۰		دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۰/۳۰	
				سود(زیان)تحقق نیافته نگهداری	مالیات	سود(زیان)تحقق نیافته نگهداری	مالیات
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
	۴,۰۰۰,۰۰۰	۱۱,۵۰۷,۷۶۷,۶۴۷	۳۳,۳۹۳,۳۶۰	۶۱,۱۶۰,۰۰۰	۶۲۹,۶۷۸,۹۹۳	۱۱,۳۶۵,۶۰۶,۹۸۸	
فولاد امیرکبیرکاشان		۱۲۵,۳۳۷,۴۵۶,۹۵۳	۴۱۶,۳۸۷,۷۹۰	۷۶۲,۶۱۵,۰۰۰	۲۶,۰۰۰,۶۵۴,۰۲۵۷	۴۹,۳۲۳,۴۵۴,۰۸۶	
مایه گذاری صندوق بازنشستگی		۹۷,۸۴۰,۳۱۶,۹۶۲	۳۱۱,۳۱۰,۵۵۵	۵۷۰,۱۶۵,۸۵۲	۱۵,۳۱۱,۳۷۷,۰۹۰	۳۷,۷۵۷,۷۹۰,۷۹۴	
سیمان شرق		۳۶,۸۳۷,۱۹۰,۵۳۸	۱۳۱,۶۵۰,۹۶۱	۲۴۱,۱۱۸,۹۷۶	۱۱,۰۱۳,۸۳۴,۶۵۴	۲۰,۳۱۱,۵۴۰,۶۵۰	
فولاد مبارکه اصفهان		۱۳۵,۹۹۴,۴۴۲,۷۵۵	۳۹۹,۰۱۶,۸۰۸	۷۳۰,۸۰۰,۰۱۵	۹۰,۳۵,۷۴۳,۴۶۶	۵۸,۷۳۵,۳۹۶,۵۷۷	
مدنی وضعتی چادرملو		۱۰۵,۵۴۵,۳۹۶,۹۷۰	۲۸۶,۸۶۸,۴۰۰	۵۲۵,۴۰۰,۰۰۰	(۳,۲۷۷,۵۶۵,۳۷۰)	۲۲,۷۰۳,۱۱۳,۳۸۰	
سیمان آبیگ		۵,۷۳۲,۳۳۰,۰۴۷	۱۵,۴۶۲,۷۲۰	۲۸,۳۳۰,۰۰۰	(۱۱۲,۰۱۲,۷۶۷)	۰	
پتروشیمی شازند		۱۱۹,۵۰۲,۸۹۲,۳۳۷	۴۴۹,۶۳۱,۰۰۰	۸۳۵,۰۰۰,۰۰۰	۴۳,۹۳۳,۹۷۶,۷۶۳	۱۶,۳۴۱,۶۰۶,۷۳۳	
س. نفت و گاز و پتروشیمی تأمین		۳,۰۰۳,۹۸۱,۳۳۹	۸,۹۱۰,۷۲۰	۱۶,۳۲۰,۰۰۰	۳۳۴,۷۸۷,۹۵۱	۰	
س. صنایع شیمیایی ایران		۱۵۲,۴۴۲,۹۳۰,۳۸۸	۵۳۰,۳۰۲,۵۰۰	۹۷۱,۲۵۰,۰۰۰	۴۰,۵۰۵,۵۱۷,۲۱۲	۰	
نفت سیاهان		۲۶,۳۸۵,۰۰۳,۹۸۸	۱۳۰,۷۸۶,۱۱۰	۲۳۹,۵۳۵,۰۰۰	۲۱,۱۵۱,۶۷۴,۹۰۲	۱۵,۱۴۵,۹۰۷,۷۳۴	
تولید برق علویه مینا		۳۰,۱۴۰,۳۳۸,۶۵۸	۵۰,۰۹۲,۰۰۲	۹۱,۷۴۲,۵۹۳	(۱,۹۳۳,۴۵۵,۷۳۲)	۱۹,۹۱۸,۱۸۰,۰۷۳	
م. صنایع و معادن احیاء سیاهان		۳,۳۳۲,۸۲۴,۵۲۱	۱۷,۰۷۰,۰۴۶	۳۱,۲۶۳,۸۲۱	۲,۸۷۱,۶۰۵,۵۹۱	۲۴,۵۱۲,۱۴۶,۴۲۵	
مبین انرژی خلیج فارس		۲۹۲,۲۲۱,۶۹۸,۷۱۷	۹۳۳,۰۵۹,۴۲۰	۱,۷۰۸,۹۰۰,۰۲۷	۴۶,۹۱۶,۳۴۹,۲۵۶	۱۲۰,۳۶۴,۶۹۸,۵۴۴	
کوپر تابر		۳۲۹,۴۲۹,۷۶۹,۳۳۳	۱,۰۳۵,۰۳۸,۵۶۰	۱,۸۷۷,۳۶۰,۰۰۰	۴۳,۱۳۹,۸۳۳,۲۱۷	۰	
پتروشیمی جم		۵,۱۰۳,۹۴۹,۷۳۵	۱۷,۸۵۸,۳۹۵	۳۲,۷۰۷,۵۰۰	۱,۳۸۶,۹۸۴,۴۸۰	۰	
ایمن خودرو شرق		۲۳,۶۹۶,۴۳۳,۶۷۱	۸۱,۴۹۵,۹۶۰	۱۴۹,۳۶۰,۰۰۰	۵,۹۲۴,۸۱۰,۳۶۹	۱۰,۳۴۵,۷۲۴,۳۰۵	
سنگ آهن گهرزمین		۸,۵۸۸,۰۱۹,۴۰۰	۳۵,۷۹۵,۷۶۰	۶۵,۵۶۰,۰۰۰	۴,۴۲۲,۶۲۴,۸۴۰	۳۲,۱۶۲,۳۲۷,۳۴۷	
سرمایه گذاری صدرتأمین		۱۳۱,۴۷۲,۳۳۷,۵۰۸	۴۴۰,۹۶۳,۲۵۰	۸۰۷,۶۲۵,۰۰۰	۲۸,۸۰۴,۰۷۴,۲۴۲	(۵,۲۵۰,۹۳۸,۹۱۳)	
پتروشیمی جم بیلن		۱۰۴,۳۶۱,۸۸۲,۲۳۳	۳۰۹,۸۵۵,۰۰۰	۵۶۷,۵۰۰,۰۰۰	۸,۲۶۰,۷۶۲,۷۷۷	۱۴۶,۵۰۷,۹۰۸	
مجتمع صنایع لاستیک یزد		۲۶۹,۴۷۸,۴۷۳,۰۶۹	۹۶۵,۵۶۰,۱۸۲	۱,۷۶۸,۴۳۵,۳۴۲	۸۱,۴۷۲,۵۸۹,۹۵۶	۰	
پلیمر آریا ساسول		۲,۱۹۳	۶	۱۱	(۳۲)	(۳,۶۰۳,۳۵۳,۵۳۳)	
مجتمع آهن فولاد سیرجان		۱۸۵,۵۹۹,۳۶۰,۳۶۹	۴۸۹,۳۵۲,۵۰۰	۸۹۶,۲۵۰,۰۰۰	(۷,۷۳۴,۹۶۲,۸۶۹)	۲۷,۰۸۷,۸۶۲,۵۰۲	
سیمان اردستان		۱۶۰,۷۶۲,۸۴۷,۹۸۳	۳۷۰,۰۴۴,۷۰۲	۶۷۷,۷۳۷,۵۵۰	(۳۶,۳۶۳,۱۲۰,۳۵۱)	(۱۰,۵۱۰,۴۷۶,۹۷۴)	
آهن و فولاد غدیر ایرانیان		۱۱,۳۰۰,۳۶۰,۴۰۰	۴۰,۳۲۹,۳۸۰	۷۲,۶۸۰,۰۰۰	۳,۳۲۱,۷۳۰,۳۲۰	۴۶۸,۳۸۸,۶۸۵	
مدیریت نیروگاهی ایرانیان مینا		۳,۹۶۵,۱۳۵,۰۵۰	۹,۶۵۶,۰۱۰	۱۷,۶۸۵,۰۰۰	(۳۵۵,۴۷۶,۰۶۰)	(۴,۲۲۵,۱۸۶,۵۹۳)	
بین المللی توسعه صن. معادن غدیر		۱,۹۰۴,۵۰۰,۳۹۵	۷,۱۶۳,۳۸۴	۱۳,۱۱۹,۷۵۰	۶۹۹,۱۶۶,۴۷۲	۰	
اختسان خراسان		۲,۶۲۳,۹۵۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	
نقل به صفحه بعد		۲,۷۴۳,۸۰۰,۴۶۹,۴۷۵	۲,۲۷۳,۲۸۷,۴۴۲,۸۱۹	۷,۵۰۶,۹۵۵,۲۸۱	۱۳,۷۴۹,۰۰۲,۳۴۷	۴۶۲,۴۴۹,۱۹۶,۷۹۲	

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

دوره نه ماهه منتهی به ۳۰/۱۰/۱۴۰۳

دوره نه ماهه منتهی به ۳۰/۱۰/۱۴۰۳

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	۲,۷۴۹,۸۰۰,۴۶۹,۴۷۵	۲,۳۷۳,۲۸۷,۴۴۲,۸۱۹	۷,۵۰۶,۹۵۵,۲۸۱	۱۳,۷۴۹,۰۰۲,۳۴۷	۳۵۵,۲۵۷,۰۶۹,۰۲۷	۴۴۲,۴۴۹,۱۹۶,۷۹۲
س. و توسعه صنایع لاستیک	۵,۵۱۸,۱۲۵,۰۰۰	۴,۹۶۶,۰۴۹,۴۴۱	۱۵,۰۶۴,۴۸۱	۲۷,۵۹۰,۶۲۵	۵۲۹,۴۲۰,۴۵۲	-
توسعه نیشکر و صنایع جانبی	۱۹,۳۳۰,۹۸۷,۵۰۰	۱۵,۲۵۳,۴۷۳,۵۸۸	۵۲,۷۷۳,۵۹۶	۹۶,۶۵۴,۹۳۸	۳,۹۲۸,۰۸۵,۳۷۹	۲,۲۸۷,۹۴۶,۲۶۶
تولید انرژی برق شمس پاسارگاد	۹,۹۷۷,۰۰۰,۰۰۰	۳,۱۱۴,۲۵۹,۲۴۵	۱۳,۵۸۷,۲۱۰	۲۴,۸۸۵,۰۰۰	۱,۸۲۴,۲۶۸,۵۲۵	-
صنایع غذایی رضوی	۸,۱۴۳,۱۲۵,۰۰۰	۵,۹۴۵,۳۹۳,۵۲۰	۲۲,۳۳۰,۷۳۱	۴۰,۷۱۵,۶۲۵	۲,۱۳۴,۷۸۵,۱۲۴	-
کشت و صنعت و دامپروری پگاه فارس	۴,۶۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۷۶۴,۱۷۲,۹۵۵	۱۲,۷۷۶,۴۰۰	۲۳,۴۰۰,۰۰۰	۸۸۱,۶۵۰,۶۴۵	-
گروه مالی صبا تامین	۵,۳۳۶,۴۰۰,۰۰۰	۵,۸۹۴,۴۶۱,۰۸۰	۱۴,۵۶۸,۳۷۲	۲۶,۶۸۲,۰۰۰	(۵۹۹,۳۱۱,۴۵۲)	-
معدنکاران نسوز	۱۲,۴۸۶,۲۵۰,۰۰۰	۷,۷۹۳,۳۵۲,۰۰۰	۳۴,۰۸۷,۴۶۳	۶۲,۴۳۱,۲۵۰	۴,۵۹۶,۳۷۹,۳۸۸	-
سرمایه گذاری مهر	۳,۶۸۹,۲۵۰,۰۰۰	۲,۳۱۲,۸۴۸,۱۶۰	۱۰,۰۷۱,۶۵۳	۱۸,۴۴۶,۲۵۰	۱,۳۴۷,۸۸۳,۹۳۸	-
هامون نابژه	۱۱,۶۹۵,۳۱۰,۴۸۰	۱۰,۶۵۹,۵۳۹,۴۴۲	۳۱,۹۳۸,۱۹۸	۵۸,۴۷۶,۵۵۲	۹۴۵,۳۶۵,۸۸۸	-
گروه صنعتی دریا در تبریز	۴,۳۰۸,۷۵۰,۰۰۰	۳,۱۵۷,۹۵۲,۶۰۸	۱۱,۷۶۲,۸۸۸	۲۱,۵۴۳,۷۵۰	۱,۱۱۷,۴۹۰,۷۵۴	-
ت بهران	-	-	-	-	-	۲۳,۶۱۵,۴۳۱,۸۸۱
پتروشیمی شیراز	-	-	-	-	-	۶۲,۹۹۳,۰۱۲۸,۰۰۷
سیمان تهران	-	-	-	-	-	۶۵,۹۳۳,۳۲۲,۲۵۵
پالایش نفت اصفهان	-	-	-	-	-	(۲۱,۸۱۲,۳۰۵,۳۴۳)
سیمان صوفیان	-	-	-	-	-	۳۸,۷۷۸,۷۳۰,۹۳۱
پتروشیمی پردیس	-	-	-	-	-	۴۱,۰۲۲,۳۲۳,۴۴۲
صنایع پتروشیمی کرمانشاه	-	-	-	-	-	۶۸,۱۰۵,۱۷۴,۱۵۱
سرمایه گذاری دارویی تامین	-	-	-	-	-	۶,۲۲۷,۰۰۶,۱۰۵
شرکت آهن و فولاد ارفع	-	-	-	-	-	۲۸,۴۹۴,۶۵۱,۳۲۶
فجر انرژی خلیج فارس	-	-	-	-	-	۶,۸۴۸,۳۵۷,۰۲۱
پتروشیمی پارس	-	-	-	-	-	۱۱,۲۸۱,۵۲۳,۵۹۷
پتروشیمی نوری	-	-	-	-	-	۵۱,۱۵۵,۷۰۸,۱۶۲
گروه مینا (سهامی عام)	-	-	-	-	-	۹,۶۹۱,۹۸۷,۵۸۶
سیمان شاهرود	-	-	-	-	-	۹,۳۳۶,۲۸۶,۸۷۵
سیمان فارس نو	-	-	-	-	-	۱,۷۱۵,۷۱۰,۹۳۴
سرمایه گذاری تامین اجتماعی	-	-	-	-	-	۱۲,۹۴۵,۳۹۲,۴۰۸
	۲,۸۲۹,۹۶۵,۶۶۷,۴۵۵	۲,۴۳۶,۱۲۶,۹۴۵,۲۵۸	۷,۷۲۵,۸۰۶,۲۷۳	۱۴,۱۴۹,۸۲۸,۳۳۷	۳۷۱,۹۶۳,۰۸۷,۵۷۸	۸۷۱,۰۶۹,۵۴۷,۰۸۲

۱۸-۲ سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری سپرده کالایی

دوره نه ماهه منتهی به ۳۰/۱۰/۱۴۰۳

دوره نه ماهه منتهی به ۳۰/۱۰/۱۴۰۳

تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
گواهی شمش طلا	۵۶,۳۵۸,۳۲۴,۹۰۹	۲۹,۹۹۵,۶۷۴,۲۵۰	۱۳۵,۲۵۹,۹۸۰	-	۲۶,۲۲۷,۳۹۰,۶۷۹	-
	۵۶,۳۵۸,۳۲۴,۹۰۹	۲۹,۹۹۵,۶۷۴,۲۵۰	۱۳۵,۲۵۹,۹۸۰	-	۲۶,۲۲۷,۳۹۰,۶۷۹	-

صندوق سرمایه گذاری مشترک یکم آبان
 یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
 دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ دی ۱۴۰۲

۱۹- سود سهام

نام شرکت	سال مالی	تاریخ تشکیل مجمع	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	سود متعلق به هر سهم	درآمد سهام	هزینه تنزیل	خالص در آمد سود سهام	خالص در آمد سود سهام
				ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
سیمان خزر	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۲/۲۲	۱,۱۸۰	۴۱۰	۴۸۳,۸۰۰	-	۴۸۳,۸۰۰	-
نفت بهران	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۴/۳۰	۲,۷۰۰,۰۰۰	۱,۰۵۰	۲,۸۳۵,۰۰۰,۰۰۰	-	۲,۸۳۵,۰۰۰,۰۰۰	۳۹,۳۴۱,۷۴۰,۰۰۰
فولاد امیرکبیرکلشان	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۳/۰۶	۶,۰۰۰,۰۰۰	۴۵۰	۲,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۲,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-
سرمایه گذاری صندوق بازنشستگی	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۵/۱۲	۵,۵۳۳,۶۹۷	۲,۳۹۰	۱۳,۳۳۵,۵۳۵,۸۳۰	-	۱۳,۳۳۵,۵۳۵,۸۳۰	۳,۱۸۵,۵۵۰,۰۶۰
سرمایه گذاری صنایع پتروشیمی	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۶/۰۹	۱۳۶	۶,۵۰۰	۸۸۴,۰۰۰	-	۸۸۴,۰۰۰	-
ملی صنایع مس ایران	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۴/۳۱	۷۵۳	۳۷۰	۲۷۸,۶۱۰	-	۲۷۸,۶۱۰	-
توسعه معادن و فلزات	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۴/۲۹	۲,۳۷۰	۱۷۰	۴۰۲,۹۰۰	-	۴۰۲,۹۰۰	-
ایران یاسانایرورابر	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۳/۱۲	۳,۰۴۱,۱۸۳	۱,۴۲۵	۴,۳۳۳,۶۸۵,۷۷۵	-	۴,۳۳۳,۶۸۵,۷۷۵	-
پتروشیمی شیراز	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۵/۱۱	۷,۹۱۱,۹۵۷	۴,۹۸۴	۳۹,۴۳۳,۱۹۳,۶۸۸	-	۳۹,۴۳۳,۱۹۳,۶۸۸	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
سیمان تهران	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۴/۲۸	۷,۱۴۵,۴۶۸	۱,۰۵۰	۷,۵۰۲,۷۴۱,۴۰۰	-	۷,۵۰۲,۷۴۱,۴۰۰	۲۱,۳۱۹,۵۸۴,۵۱۸
ایران تایر	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۵/۰۷	۲۱,۳۱۰,۶۰۴	۲۳۰	۴,۹۰۱,۴۳۸,۹۳۰	(۱۳۰,۷۰۵,۰۳۸)	۴,۷۷۰,۷۳۳,۸۹۲	-
سیمان شرق	۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۰۹/۱۵	۷,۳۴۷,۱۹۳	۲,۳۶۰	۱۷,۱۰۳,۳۷۵,۴۸۰	(۴۸۹,۳۱۸,۱۲۸)	۱۶,۶۱۴,۰۵۷,۳۵۲	۲,۵۹۸,۵۷۲,۰۰۰
سیمان هگمتان	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۲/۲۱	۳۵	۱۵,۲۰۰	۵۳۲,۰۰۰	-	۵۳۲,۰۰۰	-
سیمان غرب	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۲/۲۰	۵۴۵	۶۵۰	۳۵۴,۳۵۰	-	۳۵۴,۳۵۰	-
دوده صنعتی پارس	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۲/۱۷	۷۱۲	۶۰۰	۴۲۷,۲۰۰	-	۴۲۷,۲۰۰	-
سیمان خاش	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۲/۳۱	۶۶۵	۷۵۰	۴۹۸,۷۵۰	-	۴۹۸,۷۵۰	-
پالایش نفت اصفهان	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۴/۳۰	۳۵,۲۷۲,۱۷۶	۳۶۰	۱۲,۶۹۷,۹۸۳,۳۶۰	-	۱۲,۶۹۷,۹۸۳,۳۶۰	۱۶,۱۰۱,۴۰۰,۰۰۰
معدنی و صنعتی چادرمو	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۴/۲۳	۶۱,۱۹۹,۰۴۴	۳۸۰	۲۳,۲۵۵,۶۳۶,۷۲۰	-	۲۳,۲۵۵,۶۳۶,۷۲۰	-
معدنی و صنعتی گل گهر	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۴/۲۳	۲,۳۲۰	۳۱۰	۷۱۹,۲۰۰	-	۷۱۹,۲۰۰	-
پتروشیمی فناوران	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۵/۰۸	۹۵۲	۵۰۰	۴۷۶,۰۰۰	-	۴۷۶,۰۰۰	-
پتروشیمی خارک	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۳/۲۰	۴۷	۱۰,۰۰۰	۴۷۰,۰۰۰	-	۴۷۰,۰۰۰	-
سیمان صوفیان	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۲/۲۲	۱,۳۰۰,۰۰۰	۱۲,۴۵۰	۱۶,۱۸۵,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۶,۱۸۵,۰۰۰,۰۰۰	-
سیمان آبیک	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۳/۱۷	۱,۵۰۰,۰۰۰	۶,۸۱۰	۱۰,۳۱۵,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۰,۳۱۵,۰۰۰,۰۰۰	-
معدنی املاح ایران	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۳/۱۲	۲۷۶	۱,۹۴۰	۵۳۵,۴۴۰	-	۵۳۵,۴۴۰	-
سیمان فارس نو	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۲/۲۳	۱۲۵	۴,۵۱۵	۵۶۴,۳۷۵	-	۵۶۴,۳۷۵	-
بیمه البرز	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۴/۲۹	۱,۰۶۴,۵۸۸	۲۰۰	۲۱۲,۹۱۷,۶۰۰	-	۲۱۲,۹۱۷,۶۰۰	-
پتروشیمی مارون	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۴/۲۵	۳۰	۸,۳۷۵	۲۵۱,۲۵۰	-	۲۵۱,۲۵۰	-
پتروشیمی پردیس	۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۰۹/۲۲	۲۴,۰۱۷۲	۱۱,۰۰۰	۱۴,۱۱۶,۶۰۰,۰۰۰	(۳۵,۷۰۱,۲۴۳)	۱۴,۰۸۰,۸۹۸,۷۵۷	۲۳,۶۵۴,۵۴۴,۰۰۰
صنایع پتروشیمی کرمانشاه	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۴/۲۱	۸,۴۶۴,۱۸۳	۹۷۰	۸,۲۱۰,۲۵۷,۵۱۰	-	۸,۲۱۰,۲۵۷,۵۱۰	۳۰,۱۲۵,۵۳۵,۹۰۰
س. نفت و گاز و پتروشیمی تأمین	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۶/۲۶	۱۵,۵۹۳,۲۷۴	۲,۰۰۰	۳۱,۱۸۴,۵۴۸,۰۰۰	-	۳۱,۱۸۴,۵۴۸,۰۰۰	۴۳,۵۸۸,۰۳۰,۵۰۰
سرمایه گذاری دارویی تأمین	۱۴۰۴/۰۳/۳۱	۱۴۰۴/۰۶/۲۳	۲,۷۰۰,۰۰۰	۳,۸۰۰	۱۰,۲۶۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۰,۲۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۷,۲۲۰,۰۰۰,۰۰۰
نفت سپاهان	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۴/۳۱	۲۳,۶۹۳,۶۹۷	۸۰۰	۱۸,۹۵۴,۹۵۷,۶۰۰	-	۱۸,۹۵۴,۹۵۷,۶۰۰	-
شرکت آهن و فولاد ارفع	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۳/۱۱	۶۸۰,۰۰۰	۲,۲۰۰	۱۴,۹۶۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۴,۹۶۰,۰۰۰,۰۰۰	-
نقل به صفحه بعد					۲۵۲,۲۹۴,۷۲۹,۶۵۸	(۶۵۵,۷۲۴,۴۰۹)	۲۵۱,۶۳۹,۰۰۵,۲۴۹	۲۴۸,۱۳۴,۹۵۶,۹۷۸

یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای

دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ دی ۱۴۰۳

۱۹- سود سهام

دوره نه ماهه منتهی به ۳۰/۱۰/۱۴۰۳

دوره نه ماهه منتهی به ۳۰/۱۰/۱۴۰۴

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
				ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
نقل از صفحه قبل								
سیمان خوزستان	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۳/۰۴	۶۳	۹,۱۲۰	۵۷۴,۵۶۰	-	۵۷۴,۵۶۰	۲۴۸,۱۳۴,۹۵۶,۹۷۸
م. صنایع و معادن احیاء سیاهان	۱۴۰۳/۰۳/۳۱	۱۴۰۴/۰۳/۱۷	۴,۵۱۴,۰۰۰	۱,۰۰۰	۹,۹۳۰,۸۰۰,۰۰۰	-	۹,۹۳۰,۸۰۰,۰۰۰	-
مبین انرژی خلیج فارس	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۵/۰۷	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۳۲۳	۴۴,۴۶۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۴۴,۴۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۶,۵۹۲,۹۲۶,۷۲۵
فجر انرژی خلیج فارس	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۴/۳۰	۶,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰	۱۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳,۱۹۹,۹۱۳,۰۰۰
ایمن خودرو شرق	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۲/۳۱	۱,۷۵۰,۰۰۰	۴۰۰	۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-
پتروشیمی پارس	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۴/۳۱	۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۶۰	۴,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۴,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶,۷۷۲,۹۶۴,۰۰۰
پتروشیمی نوری	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۵/۰۸	۱	۳,۴۰۰	۳۴,۴۹۴	-	۳۴,۴۹۴	۳۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
پتروشیمی جم بیلان	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۲/۲۲	۱,۳۸۷,۲۱۷	۲۰,۴۰۰	۵,۸۳۸,۳۹۱,۸۰۰	-	۵,۸۳۸,۳۹۱,۸۰۰	-
مجمع صنایع لاستیک یزد	۱۴۰۳/۱۲/۳۱	۱۴۰۴/۰۵/۱۴	۳۱,۲۰۳,۵۱۰	۴۱۰	۱۲,۷۹۲,۴۳۸,۶۹۰	-	۱۲,۷۹۲,۴۳۸,۶۹۰	-
سیمان ساوه	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۲/۳۰	۴۴۲	۱,۰۷۶	۴۷۵,۵۹۲	-	۴۷۵,۵۹۲	-
پتروشیمی تندگویان	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۴/۲۹	۶۰۰	۶۸۰	۴۰۸,۰۰۰	-	۴۰۸,۰۰۰	-
پتروشیمی بوعلی سینا	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۴/۲۹	۷۳	۸,۳۶۲	۶۱۰,۴۹۹	-	۶۱۰,۴۹۹	-
پتروشیمی غدیر	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۵/۰۷	۱۲۹	۲,۵۰۰	۳۲۴,۵۰۰	-	۳۲۴,۵۰۰	-
مجمع جهان فولاد سیرجان	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۳/۱۳	۵۴,۸۹۸,۴۰۲	۶۸	۳,۷۳۳,۰۹۱,۳۳۶	-	۳,۷۳۳,۰۹۱,۳۳۶	-
سیمان اردستان	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۴/۲۴	۳,۵۰۰,۰۰۰	۳,۴۰۰	۱۱,۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۱,۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴,۹۳۱,۸۲۷,۶۸۰
آهن و فولاد غدیر ایرانیان	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۳/۲۰	۴۶,۲۷۹,۹۱۴	۳۸۰	۱۷,۵۸۶,۳۶۷,۳۲۰	-	۱۷,۵۸۶,۳۶۷,۳۲۰	-
صنایع پتروشیمی تخت جمشید	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۱۰/۰۷	۵۲۶	۴۰۰	۲۱۰,۴۰۰	(۱۰,۳۸۰)	۲۰۰,۱۲۰	-
مدیریت نیروگاهی ایرانیان مینا	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۵/۰۵	۸۰۰,۰۰۰	۷۲۲	۵۷۷,۶۰۰,۰۰۰	-	۵۷۷,۶۰۰,۰۰۰	-
بین المللی توسعه صن. معادن غدیر	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۱۰/۲۴	۱,۰۰۰,۰۰۰	۳۴۰	۳۴۰,۰۰۰,۰۰۰	(۹,۹۴۶,۸۰۹)	۳۳۰,۰۵۳,۱۹۱	۲۷,۶۷۸,۷۰۸,۸۵۰
اخشان خراسان	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۵/۱۴	۲۴۵,۰۰۰	۱۰۰	۲۴,۵۰۰,۰۰۰	-	۲۴,۵۰۰,۰۰۰	-
صنایع غذایی رضوی	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۴/۲۸	۱,۸۷۵,۰۰۰	۳۰۰	۵۶۲,۵۰۰,۰۰۰	-	۵۶۲,۵۰۰,۰۰۰	-
معدنکاران نسوز	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۵/۰۸	۱۷۵,۰۰۰	۱,۵۰۰	۲۶۲,۵۰۰,۰۰۰	-	۲۶۲,۵۰۰,۰۰۰	-
گروه مینا (سهامی عام)								۲۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
سیمان سیاهان								۱۶,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰
پالایش نفت بندرعباس								۷۳,۲۹۲,۰۰۰,۰۰۰
تولید برق عسلویه مینا								۲,۶۷۶,۴۴۸,۴۳۰
پالایش نفت تهران								۹,۷۵۸,۸۳۱,۷۰۰
سرمایه گذاری صدرتأمین								۴۲,۰۳۸,۴۱۴,۵۸۰
سرمایه گذاری تأمین اجتماعی								۱,۳۸۵,۰۸۷,۰۰۰
					۳۸۲,۷۹۶,۵۷۴,۸۴۹	(۶۶۵,۶۸۱,۲۹۸)	۳۸۲,۱۳۰,۸۹۳,۵۵۱	۵۳۱,۹۶۳,۰۸۹,۰۲۳

صندوق سرمایه گذاری مشترک یکم آبان

یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای

دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ دی ۱۴۰۳

۲۰- سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۰/۳۰	سود خالص	دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۰/۳۰	سود	هزینه تنزیل	نرخ سود	تاریخ سپرده گذاری	سود سپرده بانکی:
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	درصد		
۳,۲۵۲,۶۸۳	۸,۳۸۳	۰	۸,۳۸۳	۰	۵	۱۳۹۹/۱۲/۱۳	سپرده نزد بانک رفاه
۰	۰	۰	۰	۰	۵	۱۴۰۰/۰۷/۰۴	سپرده نزد بانک پاسارگاد
۳۶,۸۰۷,۶۷۷	۱۸,۴۹۷,۱۹۸	۰	۱۸,۴۹۷,۱۹۸	۰	۵	۱۴۰۱/۰۶/۲۱	سپرده نزد بانک خاورمیانه
۶,۱۱۱	۰	۰	۰	۰	۵	۱۴۰۲/۰۲/۲۵	سپرده نزد بانک ایران زمین
۴۰,۰۶۶,۴۷۱	۱۸,۵۰۵,۵۸۱	۰	۱۸,۵۰۵,۵۸۱	۰			

صندوق سرمایه گذاری مشترک بکم آبان
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ دی ۱۴۰۳

۲۱- سایر درآمدها

دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ دی ۱۴۰۳	دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ دی ۱۴۰۲	یادداشت
ریال	ریال	
۳۵,۱۰۵,۶۸۷	۴,۱۸۶,۹۲۳,۲۹۱	۲۱-۱
۰	۴,۰۶۹,۴۴۷,۱۴۲	سایر درآمدها برای تنزیل سود سهام
۳۵,۱۰۵,۶۸۷	۸,۲۵۶,۳۷۰,۴۳۳	تعدیل کارمزد کارگزار

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

۲۲- هزینه کارمزد ارکان

دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ دی ۱۴۰۳	دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ دی ۱۴۰۲	
ریال	ریال	
۵۳,۵۳۰,۲۰۹,۱۳۸	۴۰,۴۴۸,۶۰۹,۵۶۳	مدیر صندوق
۴۳,۲۱۷,۰۹۲,۸۲۰	۰	کارمزد عیبتی بر عملکرد مدیر
۱,۵۰۲,۷۳۲,۰۰۰	۲,۱۰۹,۵۸۸,۸۰۰	متولی
۱,۴۰۵,۰۵۴,۲۰۰	۱,۶۵۷,۵۳۴,۱۷۵	حسابرس
۹۹,۶۵۵,۰۸۸,۱۵۸	۴۴,۲۱۵,۷۳۲,۵۳۸	

۲۳- سایر هزینه ها

دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ دی ۱۴۰۳	دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ دی ۱۴۰۲	
ریال	ریال	
۵,۱۸۷,۷۵۸,۷۷۷	۷,۴۷۷,۷۷۲,۹۹۳	هزینه آونمان
۹۰,۳۲۵,۵۱۶	۲۸۷,۶۱۸,۹۱۱	حق پذیرش و عضویت در کانون ها
۰	۵۳,۴۰۲,۷۵۰	هزینه انبارداری اوراق گواهی سپرده سکه طلا
۵۲,۹۱۱,۱۷۸	۹۱,۹۱۰,۱۶۰	هزینه کارمزد بانکی
۰	۳۱,۱۲۸,۲۰۶	هزینه برگزاری مجامع
۰	۱,۹۴۴,۰۸۸	هزینه تصفیه
۵,۳۳۱,۰۹۵,۴۷۱	۷,۹۴۳,۷۷۷,۱۰۸	

۲۴- هزینه مالی

دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ دی ۱۴۰۳	دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ دی ۱۴۰۲	
ریال	ریال	
۸,۳۷۵,۴۳۳,۹۸۵	۵۷۰,۶۷۵,۵۱۳	هزینه تسهیلات
۸,۳۷۵,۴۳۳,۹۸۵	۵۷۰,۶۷۵,۵۱۳	

۲۵- تعدیلات

دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ دی ۱۴۰۳	دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ دی ۱۴۰۲	
ریال	ریال	
۱۱۳,۶۶۷,۰۸۶,۷۸۷	۴۸۲,۹۰۸,۴۵۴,۹۸۴	تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور واحدهای سرمایه گذاری
(۷۹۳,۶۸۸,۷۵۱,۸۵۴)	(۲,۹۳۱,۱۸۳,۲۶۲,۳۷۷)	تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت ابطال واحدهای سرمایه گذاری
(۶۸۰,۰۲۱,۶۶۵,۰۶۷)	(۲,۴۴۸,۲۷۴,۸۰۷,۸۴۳)	

