صندوق سرمایه‌گذاری آهنگ سهام کیان

صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۸

مجمع عمومی محترم صندوق سرمایه گذاری آهنگ سهام کیان

با سلام،

به پیوست صورتهای مالی صندوق سرمایه گذاری آهنگ سهام کیان مربوط به سال مالی منتهی به تاریخ ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ که در اجرای مفاد بند هفت ماده ۵۴ اساسنامه صندوق بر اساس سوابق، مدارک و اطلاعات موجود در خصوص عملیات صندوق تهیه گردیده، به شرح زیر تقدیم می‌گردد:

	شماره صفحه
صورت خالص دارائی ها	۲
صورت سود و زیان و گردش خالص دارائی ها	۳
یادداشت‌های توضیحی:	
الف- اطلاعات کلی صندوق	۴
ب- ارکان صندوق	۴-۵
پ- مبنای تهیه صورت‌های مالی	۵
ت- خلاصه اهم رویه‌های حسابداری	۵-۷
ث- یادداشت‌های مربوط به اقلام مندرج در صورتهای مالی و سایر اطلاعات مالی	۸-۲۲

این صورت‌های مالی در چارچوب استانداردهای حسابداری و با توجه به قوانین و مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار در رابطه با صندوقهای سرمایه گذاری مشترک تهیه گردیده است. مدیریت صندوق سرمایه‌گذاری آهنگ سهام کیان بر این باور است که این صورت‌های مالی برای ارائه تصویری روشن و منصفانه از وضعیت عملکرد مالی صندوق، در برگیرنده همه اطلاعات مربوط به صندوق، هماهنگ با واقعیت‌های موجود و اثرات آنها در آینده که به صورت معقول در موقعیت کنونی می‌توان پیش بینی نمود، می‌باشد و اطلاعات مزبور به نحو درست و به گونه کافی در این صورت‌های مالی افشاء گردیده اند.

صورت‌های مالی حاضر در تاریخ ۱۳۹۹/۰۱/۲۰ به تایید ارکان زیر رسیده است.

ارکان صندوق	شخص حقوقی	نماینده	امضاء
مدیر صندوق	مشاور سرمایه گذاری پرتو آفتاب کیان	مونا حاجی علی اصغر	
متولی صندوق	موسسه حسابرسی هوشیار ممیز	امیرحسین نریمانی	

کیان
مشاور سرمایه گذاری
مشاور سرمایه‌گذاری پرتو آفتاب کیان
۵۱۸۰۸۵

صندوق سرمایه‌گذاری آهنگ سهام کیان

صورت خالص دارایی ها

در تاریخ ۲۹ اسفند ۱۳۹۸

	یادداشت	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۱۲/۲۹
دارایی ها:		ریال	ریال
سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم	۵	۱,۰۳۱,۷۵۹,۳۷۳,۰۶۳	۳۴,۴۹۰,۸۴۲,۴۰۰
سرمایه‌گذاری در سپرده وگواهی سپرده بانکی	۶	۷۱,۷۷۱,۱۰۹,۹۱۲	۱۰۴,۰۵۶,۷۳۰
سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۷	۲۲,۵۷۶,۶۲۰,۰۷۶	-
حسابهای دریافتنی	۸	۵,۱۵۱,۷۸۲,۸۷۰	۳۶۸,۲۷۴,۳۵۱
جاری کارگزاران	۹	-	۱,۱۲۱,۱۸۳,۶۱۵
سایر دارایی‌ها	۱۰	۳۲۷,۲۰۴,۰۱۳	۲۲۲,۹۴۵,۲۲۳
موجودی نقد	۱۱	-	۴۵,۷۴۹
جمع دارایی‌ها		۱,۱۳۱,۵۸۶,۰۸۹,۹۳۴	۳۶,۳۰۷,۳۴۸,۰۶۸
بدهی‌ها:			
جاری کارگزاران	۹	۵,۹۹۵,۸۲۵,۴۰۵	-
پرداختنی به ارکان صندوق	۱۲	۵,۱۶۹,۱۷۱,۲۶۶	۱,۳۵۴,۲۵۲,۳۵۷
پرداختنی به سرمایه‌گذاران	۱۳	۳۰,۰۰۰,۰۰۰	-
سایر حساب‌های پرداختنی و ذخایر	۱۴	۵۷۷,۸۲۸,۳۸۶	۷۰,۶۰۴,۷۰۱
جمع بدهی‌ها		۱۱,۷۷۲,۸۲۵,۰۵۷	۱,۴۲۴,۸۵۷,۰۵۸
خالص دارایی‌ها	۱۵	۱,۱۱۹,۸۱۳,۲۶۴,۸۷۷	۳۴,۸۸۲,۴۹۱,۰۱۰
خالص دارایی هر واحد سرمایه گذاری		۵,۶۰۴,۲۲۲	۱,۶۸۹,۲۲۵

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

صندوق سرمایه‌گذاری آهنگ سهام کیان

صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۸

	یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹
درآمدها:		(ریال)	(ریال)
سود فروش اوراق بهادار	۱۶	۲۵۲,۰۷۴,۱۴۸,۵۴۶	۱۱,۹۱۱,۱۶۵,۶۳۹
سود تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۱۷	۲۵۱,۲۴۵,۳۸۸,۸۰۰	۲۹۶,۶۳۶,۹۹۴
سود سهام	۱۸	۱۶,۶۷۰,۵۱۹,۲۹۱	۱,۳۴۱,۰۲۹,۳۵۵
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب	۱۹	۲۶۲,۷۷۵,۱۸۶	۵۸۶,۵۲۰,۵۸۴
سایر درآمدها	۲۰	۷,۴۶۷,۰۴۰,۹۲۰	۴۶۷,۵۶۰,۷۵۹
جمع درآمدها		**۵۲۷,۷۱۹,۸۷۲,۷۴۳**	**۱۴,۶۰۲,۹۱۲,۳۳۱**
هزینه‌ها :			
هزینه کارمزد ارکان	۲۱	(۱۱,۰۹۸,۴۲۷,۵۳۲)	(۱,۰۶۷,۹۳۷,۲۱۵)
سایر هزینه‌ها	۲۲	(۸۶۵,۴۳۴,۱۵۰)	(۳۷۲,۷۱۴,۳۲۶)
جمع هزینه ها		(۱۱,۹۶۳,۸۶۱,۶۸۲)	(۱,۴۴۰,۶۵۱,۵۴۱)
سود قبل از هزینه های مالی		**۵۱۵,۷۵۶,۰۱۱,۰۶۱**	**۱۳,۱۶۲,۲۶۱,۷۹۰**
هزینه های مالی	۲۳	**(۱۳,۹۵۹,۶۸۰)**	**۰**
سودخالص		**۵۱۵,۷۴۲,۰۵۱,۳۸۱**	**۱۳,۱۶۲,۲۶۱,۷۹۰**
بازده میانگین سرمایه گذاری[۱]		۱۲۱/۵۵٪	۴۶.۲۱٪
بازده سرمایه گذاری پایان دوره/سال مالی[۲]		۴۷/۰۵٪	۳۷.۷۳٪

صورت گردش خالص دارایی ها

	یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹		سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	
		تعداد	ریال	تعداد	ریال
خالص دارایی‌های(واحدهای سرمایه‌گذاری) اول دوره/سال مالی		۲۰,۶۵۰	۳۴,۸۸۲,۴۹۱,۰۱۰	۲۰,۶۵۰	۲۱,۷۲۰,۲۲۹,۲۲۰
واحدهای سرمایه‌گذاری صادر شده طی دوره/ سال مالی		۲۴۵,۳۸۷	۲۴۵,۲۸۷,۰۰۰,۰۰۰	-	-
واحدهای سرمایه‌گذاری ابطال شده طی دوره / سال مالی		(۶۶,۱۲۱)	(۶۶,۱۲۱,۰۰۰,۰۰۰)	-	-
سود (زیان) خالص دوره/ سال مالی		-	۵۱۵,۷۴۲,۰۵۱,۳۸۱	-	۱۳,۱۶۲,۲۶۱,۷۹۰
تعدیلات	۲۴	-	۳۹۰,۰۲۲,۷۲۲,۴۸۶	-	-
خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) پایان دوره/ سال مالی		۱۹۹,۸۱۶	۱,۱۱۹,۸۱۳,۲۶۴,۸۷۷	۲۰,۶۵۰	۳۴,۸۸۲,۴۹۱,۰۱۰

بازده میانگین سرمایه گذاری (۱) = $\frac{\text{سود خالص}}{\text{میانگین موزون (ریال) وجوه استفاده شده}}$

بازده سرمایه گذاری پایان دوره/سال مالی (۲) = $\frac{\text{تعدیلات ناشی از صدور و ابطال + سود (زیان) خالص}}{\text{خالص داراییهای پایان دوره/سال مالی}}$

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

۱- اطلاعات کلی صندوق

۱-۱- تاریخچه فعالیت

صندوق سرمایه‌گذاری آهنگ سهام کیان که صندوقی با سرمایه باز در اندازه کوچک محسوب میشود، در تاریخ ۱۳۹۵/۰۶/۰۹ تحت شماره ۳۹۵۱۵ نزد مرجع ثبت شرکت ها و موسسات غیر تجاری استان تهران و در تاریخ ۱۳۹۵/۰۶/۳۱تحت شماره ۱۱۴۵۴ نزد سازمان بورس و اوراق بهادار به ثبت رسیده است. هدف از تشکیل این صندوق، جمع‌آوری سرمایه از سرمایه‌گذاران و تشکیل سبدی از دارایی‌ها 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 اوراق بهادار پذیرفته شده در بورس تهران و فرابورس ایران، اوراق بهادار با درآمد ثابت، سپرده ها و گواهی سپرده بانکی سرمایه‌گذاری می‌نماید. مدت فعالیت صندوق به موجب صورتجلسه مجمع مورخ ۱۳۹۸/۰۶/۱۶ تا تاریخ ۱۴۰۱/۰۶۰۸ تمدید گردید. مرکز اصلی صندوق تهران، میدان آرژانتین، خیابان الوند، پلاک ۱۹، طبقه۴ واقع شده است.

۱-۲-اطلاع رسانی

کلیه اطلاعات مرتبط با فعالیت صندوق سرمایه گذاری آهنگ سهام کیان مطابق با ماده ۵۴ اساسنامه درتارنمای صندوق سرمایه‌گذاری به آدرس www.kianfunds۴.com درج گردیده است.

۲- ارکان صندوق سرمایه‌گذاری

صندوق سرمایه گذاری آهنگ سهام کیان که از این به بعد صندوق نامیده می شود، از ارکان زیر تشکیل شده است:

مجمع صندوق سرمایه‌گذاری، از اجتماع دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز تشکیل می‌شود. دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز به شرطی که حداقل ۵ درصد از کل واحدهای ممتاز را در اختیار داشته باشند، از حق رأی در مجمع برخوردارند. در تاریخ ترازنامه دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتازی که دارای حق رأی بوده شامل اشخاص زیر است:

ردیف	نام دارندگان واحدهای ممتاز	تعداد واحدهای ممتاز تحت تملک	درصد واحدهای
۱	کارگزاری توسعه سرمایه دنیا	۱۰۰۰	۴۷.۶۲
۲	مشاور سرمایه گذاری پرتو آفتاب کیان	۱۰۷۱	۵۱
۳	حسنعلی بشارت احسانی	۲۹	۱.۳۸

مدیر صندوق،مشاور سرمایه گذاری پرتو آفتاب کیان است که در تاریخ ۱۳۹۶/۰۸/۱۴ تاسیس و به شماره ثبت ۵۱۸۰۸۵ و شناسه ملی ۱۴۰۰۶۴۶۹۰۳۰ نزد مرجع ثبت شرکت‌های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی مدیر عبارت است از میدان آرژانتین- خیابان الوند- پلاک ۱۹ - طبقه۴

متولی صندوق، موسسه حسابرسی هوشیار ممیز(حسابداران رسمی) است که در تاریخ ۱۳۷۸/۰۲/۰۸ به شماره ثبت ۱۱۰۲۱ نزد مرجع ثبت شرکتهای شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی متولی عبارت است از: تهران، انتهای گاندی شمالی ، پلاک ۸ ، طبقه ۵ ، واحد ۱۹.

حسابرس صندوق، موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت دایارهیافت (حسابدران رسمی) است که در تاریخ ۱۳۹۴/۰۵/۱۰به شماره ثبت ۳۶۵۳۰ نزد مرجع ثبت شرکت‌های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی حسابرس عبارتست از: تهران، خیابان سهروردی جنوبی، خیابان نوبخت، پلاک۲۹، طبقه اول.

ضامن صندوق، شرکت کارگزاری توسعه سرمایه دنیا است که در تاریخ ۱۳۷۹/۰۱/۰۹ به شماره ثبت ۱۶۰۸۹۹ نزد مرجع ثبت شرکت‌های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی ضامن عبارتست از تهران، خیابان حافظ، کوچه کامران صالح، پلاک ۲۰ .

۳- مبنای تهیه صورت‌های مالی

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

۴- خلاصه اهم رویه‌های حسابداری

۱-۴- سرمایه‌گذاری‌ها

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

۱-۱-۴- سرمایه‌گذاری در سهام شرکت‌های بورسی و فرابورسی: سرمایه‌گذاری در سهام شرکت‌های بورسی و 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؛ باتوجه به دستورالعمل نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق های سرمایه گذاری، مدیر صندوق می‌تواند در صورت وجود شواهد و ارائه مستندات کافی ارزش سهم در پایان روز را به میزان حداکثر ۲۰ درصد افزایش یا کاهش دهد و قیمت تعدیل شده را مبنای محاسبهٔ خالص ارزش فروش قرار دهد.

۲-۱-۴- سرمایه‌گذاری در اوراق مشارکت پذیرفته شده در بورس یا فرابورس: خالص ارزش فروش اوراق مشارکت در هر روز با کسر کارمزد فروش از قیمت بازار آن ها محاسبه می گردد.

۳-۱-۴- سرمایه‌گذاری در اوراق مشارکت و گواهی سپرده بانکی غیربورسی یا غیرفرابورسی: خالص ارزش فروش اوراق مشارکت غیربورسی در هر روز مطابق ساز وکار بازخرید آن ها توسط ضامن، تعیین می شود.

۲-۴- درآمد حاصل از سرمایه‌گذاری‌ها :

۱-۲-۴- 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 زمان بندی پرداخت سود توسط شرکت سرمایه پذیر و حداکثر ظرف ۸ ماه، با استفاده از نرخ سود علی الحساب آخرین اوراق مشارکت دولتی به علاوه ۵ درصدتنزیل می‌شود. مبلغ تفاوت بین ارزش تنزیل شده و ارزش اسمی با گذشت زمان به حساب سایر درآمدها منظور می شود.

۲-۲-۴- سود سپرده بانکی و اوراق با درآمد ثابت یا علی الحساب: سود تضمین شده اوراق بهادار با درآمد ثابت، سپرده و گواهی‌های سپرده بانکی بر اساس مدت زمان و با توجه به مانده اصل سرمایه‌گذاری شناسایی می‌شود. همچنین سود سپرده بانکی با توجه به ماه شمار شدن سود سپرده، پس از دریافت از بانک در حساب های صندوق منعکس میگردد.

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 هزینه	شرح نحوهٔ محاسبهٔ هزینه
هزینه‌های تأسیس	معادل ۶ درصد از وجوه جذب‌شده در پذیره‌نویسی اولیه حداکثر تا مبلغ ۳۰۰ میلیون ریال با ارائهٔ مدارک مثبته با تصویب مجمع صندوق
هزینه‌های برگزاری مجامع صندوق	حداکثر تا مبلغ ۵ میلیون ریال برای برگزاری مجامع در طول یک‌سال مالی با ارایهٔ مدارک مثبته با تصویب مجمع صندوق
کارمزد مدیر	سالانه ۲درصد از متوسط روزانه ارزش سهام و حق تقدم سهام تحت تملک صندوق بعلاوه ۰.۳ درصد از ارزش روزانهٔ اوراق بهادار با درآمد ثابت تحت تملک صندوق و سالانه دو درصد سود حاصل از گواهی سپردهٔ بانکی و سپردهٔ بانکی و تا میزان نصاب مجاز سرمایه-گذاری در آنها*
کارمزد متولی	سالانه۰/۲۵ درصد از متوسط روزانهٔ ارزش خالص دارایی‌های صندوق که سالانه حداقل۱۲۰ میلیون ریال و حداکثر ۱۶۰ میلیون ریال خواهد بود.
حق‌الزحمهٔ حسابرس	مبلغ ثابت ۱۰۰ میلیون ریال به ازای هر سال مالی
حق‌الزحمه و کارمزد تصفیهٔ صندوق	معادل ۰/۳ درصد ارزش خالص دارایی‌های صندوق در آغاز دورهٔ اولیه تصفیه می‌باشد. **
حق پذیرش و عضویت در کانون‌ها	معادل مبلغ تعیین شده توسط کانون‌های مذکور، مشروط براینکه عضویت در این کانون‌ها طبق مقررات اجباری باشد یا عضویت به تصویب مجمع صندوق برسد.
هزینه‌های دسترسی به نرم‌افزار، تارنما و خدمات پشتیبانی آنها	هزینه‌ی دسترسی به نرم افزار صندوق، نصب و راه اندازی تارنمای آن و هزینه‌های پشتیبانی آن‌ها سالانه در قالب چهار آیتم ذیل و با ارائه مدارک مثبته و با تصویب نرخ مربوطه توسط مجمع: ۱- ۳۱۲،۵۰۰،۰۰۰ ریال به عنوان بخش ثابت سالانه: ۲- ۶،۲۵۰ ریال بابت هر مشتری فعال (دارای واحد سرمایه‌گذاری) در هر سال: ۳- ۱۰۰۰ ریال بابت هر صدور یا ابطال: ۴- ضریب سالانه از متوسط خالص ارزش روزانه‌ی دارایی‌ها:

ارزش دارایی‌ها به میلیارد ریال	از صفر تا ۳۰،۰۰۰	از ۳۰،۰۰۰ تا ۵۰،۰۰۰	بالای ۵۰،۰۰۰
ضریب	۰/۰۰۰۰۵	۰/۰۰۰۰۳	۰/۰۰۰۰۰۱

* کارمزد مدیر و ضامن روزانه براساس ارزش سهام، حق تقدم و اوراق بهادار با درآمد ثابت روز کاری قبل و سود علی‌الحساب دریافتنی سپرده‌های بانکی در روز قبل و کارمزد متولی روزانه براساس ارزش خالص دارایی‌های روز کاری قبل محاسبه می‌شود. اشخاص یادشده کارمزدی بابت روز اول فعالیت صندوق دریافت نمی‌کنند.

**به منظور توزیع کارمزد تصفیه بین تمام سرمایه‌گذاران در طول عمر صندوق روزانه برابر $\frac{0/003}{n \times 365}$ ضرب‌در خالص ارزش دارایی‌های صندوق در پایان روز قبل در حساب‌ها، ذخیره می‌شود. n، برابر است با ۵ یا طول عمر صندوق به سال هر کدام کمتر باشد. هر زمان ذخیرهٔ صندوق به ۰/۳ درصد ارزش خالص دارایی‌های صندوق با نرخ‌های روز قبل رسید، محاسبهٔ ذخیرهٔ تصفیه و ثبت آن در حساب‌های صندوق متوقف می‌شود. هرگاه در روزهای بعد از توقف محاسبهٔ یاد شده در اثر افزایش قیمت دارایی‌ها ذخیرهٔ ثبت شده کفایت نکند، امر ذخیره‌سازی به شرح یاد شده ادامه می‌یابد.

۴-۴-بدهی به ارکان صندوق

با توجه به تبصره ۳ ماده ۵۲ اساسنامه، کارمزد مدیر، متولی، ضامن هر سه ماه یک بار تا سقف ۹۰ درصد قابل پرداخت است. باقی‌مانده کارمزد ارکان به عنوان تعهد صندوق به ارکان در حساب‌ها منعکس می‌شود.

۵-۴-مخارج تأمین مالی

سود و کارمزد تسهیلات دریافتی از بانک‌ها و موسسات مالی اعتباری مخارج تأمین مالی را در بر می‌گیرد و در دوره وقوع به عنوان هزینه شناسایی می‌شود.

۶-۴-تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال

این تعدیلات به دلیل تفاوت در نحوه محاسبهٔ قیمت صدور و ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری ایجاد می‌شود. برای محاسبهٔ قیمت صدور 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 تبصره ۲ ماده ۱۳ اساسنامه صندوق‌های سرمایه‌گذاری ارزش روز دارایی‌های صندوق برابر با قیمت ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری است. به دلیل آنکه دارایی‌های صندوق در ترازنامه به ارزش روز اندازه‌گیری و ارائه می‌شود؛ لذا تفاوت قیمت صدور و ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری تحت عنوان تعدیلات ناشی از قیمت صدور و ابطال منعکس می‌شود.

۵- سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم

سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس به تفکیک صنعت به شرح زیراست:

صنعت	۱۳۹۸/۱۲/۲۹			۱۳۹۷/۱۲/۲۹		
	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی‌ها	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی‌ها
	ریال	ریال		ریال	ریال	
فلزات اساسی	۸۱,۶۰۸,۰۷۶,۲۴۱	۹۸,۷۳۵,۶۱۶,۰۱۶	٪۸.۷۳	۲,۰۰۰,۵۴۷,۶۰۲	۲,۴۲۳,۰۵۲,۳۶۸	٪۶.۶۷
سیمان، آهک و گچ	۹۶,۵۹۰,۲۲۷,۸۸۷	۱۵۶,۲۷۸,۱۹۰,۹۲۹	٪۱۳.۲۱	۵,۶۵۶,۴۰۷,۵۴۱	۶,۰۳۴,۲۰۸,۲۶۴	٪۱۶.۶۲
حمل ونقل، انبارداری و ارتباطات				-	-	-
فراورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای	۶۳,۲۳۳,۵۰۱,۰۵۰	۶۳,۸۱۱,۰۶۶,۳۳۸	٪۵.۶۴	۲,۰۹۵,۳۴۲,۱۷۰	۲,۱۳۳,۷۴۰,۰۴۰	٪۵.۸۸
خدمات فنی و مهندسی	۳۰,۳۹۷,۳۸۴,۶۴۷	۳۶,۳۸۹,۲۱۱,۸۷۵	٪۳.۲۲	۳,۰۴۹,۴۴۷,۲۳۰	۲,۸۹۵,۳۴۰,۵۱۱	٪۷.۹۷
محصولات شیمیایی	۲۲۶,۹۹۰,۸۴۲,۳۶۰	۲۸۲,۴۹۶,۳۹۶,۴۴۵	٪۲۴.۹۶	۵,۴۴۳,۸۶۳,۰۹۵	۵,۶۳۳,۹۱۷,۶۲۰	٪۱۵.۵۲
بانکها و موسسات اعتباری	۲۷,۹۳۴,۹۷۳,۲۰۶	۴۰,۴۸۶,۳۷۱,۲۵۰	٪۳.۵۸	۲,۷۲۲,۹۱۷,۵۱۴	۳,۰۷۷,۹۶۵,۶۴۰	٪۸.۴۸
قند و شکر	۲,۹۷۷,۷۳۰,۸۲۸	۳,۰۲۴,۴۷۱,۹۱۸	٪۰.۲۷			
عرضه برق، گاز، بخاروآب گرم				۶,۹۷۵,۳۴۶,۰۱۳	۶,۰۸۱,۴۶۵,۵۳۸	٪۱۶.۷۵
استخراج کانه های فلزی	۴۷,۸۸۸,۵۴۶,۵۵۲	۵۱,۵۶۲,۳۱۷,۵۰۰	٪۴.۵۶	-	-	-
زراعت و خدمات وابسته	۲,۶۴۹,۳۵۴	۳,۲۵۰,۱۲۸	۰	۴۸۲,۱۷۸	۵۰۱,۱۰۲	٪۰
شرکتهای چند رشته ای صنعتی	۳۸,۵۴۱,۷۵۹,۰۰۱	۵۴,۵۱۲,۲۷۲,۲۵۰	٪۴.۸۲	-	-	-
واسطه‌گری‌های مالی و پولی	۶۱,۷۶۲,۱۹۶,۱۰۴	۱۱۱,۷۹۷,۷۳۹,۶۲۵	٪۹.۸۸	-	-	-
گواهی سپرده طلا	۳۰,۳۰۴,۵۸۸,۳۷۷	۳۷,۹۴۵,۸۶۳,۱۰۷	٪۳.۳۲			
لاستیک و پلاستیک				-	-	-
مواد و محصولات دارویی	۴۹,۲۲۰,۱۴۲,۰۹۴	۶۸,۷۷۷,۶۱۵,۷۰۰	٪۶.۰۸	-	-	-
مخابرات				-	-	-
ماشین آلات و تجهیزات	۲۳,۲۶۸,۰۱۲,۶۹۵	۲۵,۹۳۷,۱۲۳,۱۲۵	٪۲.۲۹	-	-	-
سرمایه گذاریها				-	-	-
رایانه و فعالیت‌های وابسته به آن						
انبوه سازی، املاک و مستغلات				۳,۵۰۰,۵۳۷,۲۸۶	۳,۲۷۳,۳۹۳,۶۲۴	٪۹.۰۲
فعالیتهای کمکی به نهادهای مالی واسط	۱,۴۳۸,۰۴۰	۱,۸۶۶,۸۵۷	٪۰	۲,۷۶۵,۷۸۱,۳۰۷	۲,۹۳۱,۴۴۶,۷۰۰	٪۸.۰۷
بیمه وصندوق بازنشستگی به جزتامین اجتماعی	-	-	-	۴,۴۱۸,۲۰۳	۵,۰۹۹,۹۳۹	٪۰.۰۱
				۶۲۱,۱۰۴	۷۱۱,۰۵۴	٪۰
جمع	۷۸۰,۷۲۲,۰۶۸,۴۳۶	۱,۰۳۱,۷۵۹,۳۷۳,۰۶۳	٪۰.۰۰	۳۴,۲۱۵,۷۱۱,۲۴۳	۳۴,۴۹۰,۸۴۲,۴۰۰	٪۹۴.۹۹

۶- سرمایه گذاری درسپرده و گواهی سپرده بانکی

سرمایه گذاری در سپرده های بانکی به شرح زیر است:

		۱۳۹۸/۱۲/۲۹					۱۳۹۷/۱۲/۲۹	
	نوع سپرده	تاریخ سپرده‌گذاری	تاریخ سررسید	نرخ سود	مبلغ	درصد به کل دارایی ها	مبلغ	درصد به کل دارایی ها
				درصد	ریال	درصد	ریال	درصد
سپرده‌های بانکی:								
سپرده‌گذاری نزد بانک دی	کوتاه مدت	۱۳۹۵/۱۲/۲۲	-	۱۰٪	۱,۲۳۹,۶۱۲,۷۴۷	۴٪	۱۰۳,۶۲۰,۳۵۲	۰.۲۹٪
سپرده‌گذاری نزد بانک خاورمیانه	کوتاه مدت	۱۳۹۸/۰۶/۲۷	-	۱۰٪	۷۰,۵۳۱,۴۹۷,۱۶۵			
سپرده‌گذاری نزد بانک تجارت	کوتاه مدت	۱۳۹۵/۰۵/۰۲	-	۱۰٪	-	-	۴۳۶,۳۷۸	۰٪
					۷۱,۷۷۱,۱۰۹,۹۱۲	۰٪	۱۰۴,۰۵۶,۷۳۰	۰.۲۹٪

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

سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب به تفکیک به شرح زیر است:

	۱۳۹۸/۱۲/۲۹						۱۳۹۷/۱۲/۲۹
	تاریخ سررسید	نرخ سود(درصد)	ارزش اسمی	سود متعلقه	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی ها	خالص ارزش فروش
اسنادخزانه-م۳بودجه۹۷-۹۹۰۷۲۱	۱۳۹۹/۰۷/۲۱	۱۵	۲۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۲۲,۵۷۶,۶۲۰,۰۷۶	۲.۰۰٪	-
			۲۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۲۲,۵۷۶,۶۲۰,۰۷۶	۲.۰۰٪	-

۸- حساب های دریافتنی

حساب‌های دریافتنی تجاری به تفکیک به شرح زیراست:

	۱۳۹۸/۱۲/۲۹				۱۳۹۷/۱۲/۲۹
	تنزیل نشده	نرخ تنزیل	ذخیره تنزیل	تنزیل شده	تنزیل شده
	ریال	درصد	ریال	ریال	ریال
سود سهام دریافتنی	۵,۴۸۸,۷۲۹,۴۰۰	۲۵٪	(۳۳۶,۹۴۶,۵۳۰)	۵,۱۵۱,۷۸۲,۸۷۰	۳۶۷,۱۴۷,۶۰۰
سود دریافتنی سپرده‌های بانکی	-		-	-	۳۶۹,۱۹۷
	۵,۴۸۸,۷۲۹,۴۰۰		(۳۳۶,۹۴۶,۵۳۰)	۵,۱۵۱,۷۸۲,۸۷۰	۳۶۷,۵۱۶,۷۹۷

۹- جاری کارگزاران

جاری کارگزاران به تفکیک هر کارگزار به شرح زیر می باشد:

۱۳۹۸/۱۲/۲۹

نام شرکت کارگزاری	مانده ابتدای دوره	گردش بدهکار	گردش بستانکار	مانده پایان دوره
	ریال	ریال	ریال	ریال
شرکت کارگزاری توسعه سرمایه دنیا	۱,۱۲۱,۱۸۳,۶۱۵	۲۰۵,۲۶۰,۴۰۱,۲۸۰	(۲۰۶,۳۸۱,۵۸۴,۸۹۵)	۰
شرکت کارگزاری توسعه معاملات کیان	۰	۱,۷۸۸,۹۹۵,۲۱۷,۹۶۱	(۱,۷۹۴,۹۹۵,۳۸۴,۵۸۲)	(۶,۰۰۰,۱۶۶,۶۲۱)
شرکت کارگزاری بانک پاسارگاد	۰	۴۲,۳۴۵,۲۰۱,۸۷۱	(۴۲,۳۴۰,۸۶۰,۶۵۵)	۴,۳۴۱,۲۱۶
	۱,۱۲۱,۱۸۳,۶۱۵	۲,۰۳۶,۶۰۰,۸۲۱,۱۱۲	(۲,۰۴۳,۷۱۷,۸۳۰,۱۳۲)	(۵,۹۹۵,۸۲۵,۴۰۵)

۱۰- سایر دارایی ها

۱۳۹۸/۱۲/۲۹

	مانده در ابتدای دوره	مخارج اضافه شده طی دوره مالی	استهلاک طی دوره مالی	مانده در پایان دوره
	ریال	ریال	ریال	ریال
آبونمان نرم افزاری صندوق	۲۰۹,۷۸۸,۱۵۸	۳۴۰,۶۲۵,۰۰۰	(۲۸۷,۷۴۹,۱۶۹)	۲۶۲,۶۶۳,۹۸۹
هزینه برگزاری مجامع	۰	۵,۰۰۰,۰۰۰	(۵,۰۵۶,۹۱۶)	(۵۶,۹۱۶)
مخارج عضویت در کانون ها		۱۳۰,۰۰۰,۰۰۰	(۶۵,۴۰۲,۶۴۷)	۶۴,۵۹۷,۳۵۳
مخارج تأسیس	۱۳,۱۵۷,۰۶۵	۰	(۱۳,۱۵۷,۴۷۸)	(۴۱۳)
	۲۲۲,۹۴۵,۲۲۳	۴۷۵,۶۲۵,۰۰۰	(۳۷۱,۳۶۶,۲۱۰)	۳۲۷,۲۰۴,۰۱۳

۱۱- موجودی نقد

	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۰۱۲/۲۹
	ریال	ریال
حساب جاری بانک تجارت شعبه نجات الهی به شماره ۲۴۵۹۰۰۸۱۳	-	۴۵,۷۴۹
	-	۴۵,۷۴۹

۱۲- پرداختنی به ارکان صندوق

	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۱۲/۲۹
	ریال	ریال
کارمزد مدیرفعلی (مشاور سرمایه گذاری پرتو آفتاب کیان)	۴,۶۷۵,۴۳۸,۲۷۹	-
کارمزد مدیر سابق (شرکت کارگزاری توسعه سرمایه دنیا)	-	۳۲۳,۳۹۱,۵۹۰
بدهی به مدیر بابت امور صندوق	۳۵۲,۰۷۰,۰۰۰	۶۷۱,۵۲۹,۷۰۸
کارمزد ضامن	۰	۳۱۱,۶۴۳,۴۲۴
کارمزد متولی فعلی (موسسه حسابرسی هوشیار ممیز)	۴۱,۶۶۲,۹۹۳	-
کارمزد متولی سابق (شرکت سبدگردان آسمان)	-	۲۲,۶۸۷,۶۶۵
حق الزحمه حسابرس فعلی(موسسه حسابرسی دایارهیافت)	۹۹,۹۹۹,۹۹۴	-
حق الزحمه حسابرس سابق (موسسه حسابرسی هوشیار ممیز)	-	۲۴,۹۹۹,۹۷۰
	۵,۱۶۹,۱۷۱,۲۶۶	۱,۳۵۴,۲۵۲,۳۵۷

۱۳- پرداختنی به سرمایه‌گذاران

	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۱۲/۲۹
	ریال	ریال
بدهی بابت در خواست صدور واحد های سرمایه گذاری	۳۰,۰۰۰,۰۰۰	-
	۳۰,۰۰۰,۰۰۰	-

۱۴- سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر

	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۱۲/۲۹
	ریال	ریال
ذخیره کارمزد تصفیه	۵۳۲,۱۵۶,۱۵۱	۶۸,۷۳۷,۱۴۶
ذخیره آبونمان نرم افزار	۲۵,۳۵۰,۹۵۵	۱,۸۶۷,۵۵۵
ذخیره انبارداری اوراق گواهی سپرده سکه طلا	۲۰,۳۲۱,۲۸۰	-
جمع	۵۷۷,۸۲۸,۳۸۶	۷۰,۶۰۴,۷۰۱

۱۵- خالص دارایی ها

	۱۳۹۸/۱۲/۲۹		۱۳۹۷/۱۲/۲۹	
	تعداد	ریال	تعداد	ریال
واحدهای سرمایه گذاری عادی	۱۹۷,۷۱۶	۱,۱۰۸,۰۴۴,۳۹۸,۲۳۸	۱۸,۵۵۰	۳۱,۳۳۴,۴۳۸,۵۲۸
واحدهای سرمایه گذاری ممتاز	۲,۱۰۰	۱۱,۷۶۸,۸۶۶,۶۳۹	۲,۱۰۰	۳,۵۴۷,۲۹۴,۹۲۸
جمع	۱۹۹,۸۱۶	۱,۱۱۹,۸۱۳,۲۶۴,۸۷۷	۲۰,۶۵۰	۳۴,۸۸۱,۷۳۳,۴۵۶

۱۶- سود فروش اوراق بهادار

	یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹
		ریال	ریال
سود حاصل از فروش سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس	۱۶-۱	۲۴۸,۶۳۷,۱۱۴,۶۹۹	۱۱,۷۵۲,۹۱۹,۵۲۷
سود (زیان) حاصل از فروش حق تقدم	۱۶-۲	۲,۶۶۳,۹۱۵,۶۴۲	(۱۸,۱۴۲,۷۵۸)
سود حاصل از فروش اوراق مشارکت	۱۶-۳	۵۴۸,۰۶۱,۳۵۸	۱۷۴,۳۸۸,۸۷۰
سود حاصل از فروش گواهی سپرده کالایی	۱۶-۴	۲۳۵,۰۵۷,۰۴۷	-
		۲۵۲,۰۷۴,۱۴۸,۵۴۶	۱۱,۹۱۱,۱۶۵,۶۲۹

۱۶-۱ سود حاصل از فروش سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس

	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹						سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹
	تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود و (زیان) فروش	سود و (زیان) فروش
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
تولید برق عسلویه مپنا	۲۳۶,۰۰۰	۵,۵۹۹,۴۴۶,۰۲	(۳,۲۰۹,۶۸۱,۵۹۲)	(۲۶,۵۹۶,۳۵۲)	(۲۷,۹۹۶,۲۲۰)	۲,۳۴۴,۹۶۹,۴۳۸	۶۸۰,۰۴۲,۸۳۱
سیمان تهران	۱,۲۷۰,۰۰۰	۱۱,۰۷۲,۶۱۲,۲۴۳	(۱۰,۰۰۳,۲۴۷,۳۰۲)	(۵۲,۵۹۳,۷۶۹)	(۵۵,۴۶۲,۰۶۶)	۹۶۱,۲۰۹,۱۸۶	۵۴۴,۵۲۳,۷۴۹
نفت سپاهان	۱۱۰,۰۰۰	۴,۷۴۲,۴۲۵,۱۳۳	(۳,۵۷۳,۲۶۰,۹۴۰)	(۲۳,۵۲۶,۴۳۳)	(۲۳,۷۱۲,۱۲۶)	۱,۱۳۳,۹۲۵,۶۳۳	-
بانک تجارت	۸,۸۱۹,۸۴۷	۴,۰۱۲,۹۳۱,۱۵۰	(۳,۰۷۷,۹۸۵,۵۷۰)	(۱۹,۰۶۱,۴۱۹)	(۲۰,۰۶۴,۶۵۶)	۸۹۵,۸۳۹,۵۰۵	۷۸۱,۱۷۹,۹۲۸
گروه مپنا (سهامی عام)	۵,۷۰۲,۵۰۰	۵۶,۱۶۳,۳۸۲,۶۱۹	(۳۹,۲۸۲,۶۰۹,۲۳۸)	(۲۶۶,۷۷۵,۰۹۶)	(۲۸۰,۸۱۶,۹۰۹)	۶,۱۳۳,۱۸۰,۴۸۶	۳۴۴,۴۹۱,۴۶۷
سرمایه‌گذاری‌توکافولاد(هلدینگ)	۱,۵۸۵,۰۰۰	۳,۹۳۸,۷۲۵,۰۰۰	(۳,۱۹۵,۱۷۸,۶۶۹)	(۱۸,۷۰۸,۸۲۰)	(۱۹,۶۹۳,۶۲۵)	۷۰۵,۱۴۴,۸۶۶	-
فولاد مبارکه اصفهان	۱۳,۰۹۳,۳۳۳	۶۳,۹۹۰,۳۲۴,۸۳۷	(۵۱,۲۷۵,۷۵۳,۳۲۶)	(۳۰۲,۹۵۵,۸۹۹)	(۳۱۹,۹۵۴,۶۲۳)	۱۲,۰۹۱,۲۶۰,۰۷۹	۱,۰۱۳,۹۴۳,۰۲۴
سیمان‌ارومیه	۵,۶۱۹,۶۰۷	۶۴,۰۲۶,۵۶۴,۵۷۴	(۳۶,۶۹۵,۰۱۵,۹۴۴)	(۳۰۴,۱۲۴,۹۱۲)	(۳۲۰,۱۳۲,۸۱۷)	۲۶,۷۰۷,۲۹۰,۸۹۱	۲۰۸,۶۱۲,۷۲۶
س. توسعه و عمران استان کرمان	۵۴۰,۰۰۰	۳,۴۹۸,۱۲۰,۰۰۰	(۲,۹۳۱,۴۹۶,۶۸۷)	(۱۶,۶۱۶,۰۱۵)	(۱۷,۴۹۰,۶۰۰)	۵۲۲,۵۶۶,۶۹۸	۳۶,۳۷۸,۷۷۶
س. صنایع‌شیمیایی‌ایران	۴۰۰,۰۰۰	۲,۴۸۵,۴۰۰,۰۰۰	(۲,۰۶۵,۵۳۹,۸۱۵)	(۱۱,۸۰۴,۶۷۷)	(۱۲,۴۲۶,۰۰۰)	۳۹۵,۴۲۹,۵۰۸	-
گروه پتروشیمی س. ایرانیان	۱,۵۰۰,۰۰۰	۲,۹۱۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲,۵۲۰,۹۳۳,۷۳۴)	(۱۳,۸۲۲,۴۴۰)	(۱۴,۵۵۰,۰۰۰)	۳۶۱,۲۰۳,۸۲۶	-
تولید ژلاتین کپسول ایران	۱۰۶	۱,۶۷۷,۱۳۲	(۶۰۶,۹۴۰)	(۷,۹۶۴)	(۸,۳۸۶)	۱,۰۵۳,۱۴۲	-
تایدواترخاورمیانه	۵۰۰,۰۰۰	۵,۷۲۳,۰۰۰,۰۰۰	(۳,۶۶۹,۹۲۶,۶۶۹)	(۳۷,۱۸۴,۱۸۸)	(۳۸,۶۱۵,۰۰۰)	۲,۰۰۳,۲۷۴,۱۴۳	-
گروه صنعتی بارز	۱,۵۷۴,۵۲۹	۱۶,۷۸۶,۶۸۰,۸۵۸	(۱۲,۶۰۲,۸۸۱,۳۶۶)	(۷۹,۷۲۵,۵۰۴)	(۸۳,۹۳۲,۲۰۳)	۴,۰۱۹,۹۲۱,۵۸۵	
سرمایه گذاری آتیه دماوند	۵۰۰,۰۰۰	۱,۶۹۲,۱۸۸,۶۴۷	(۱,۵۱۵,۷۷۳,۹۲۲)	(۸,۰۲۷,۷۰۴)	(۸,۴۶۰,۹۴۴)	۱۵۹,۹۱۵,۱۹۷	-
سیمرغ	۲۰۲	۲,۸۵۱,۲۲۰	(۱,۵۵۲,۴۶۸)	(۱۳,۵۴۱)	(۱۴,۲۵۶)	۱,۲۷۰,۹۶۵	-
آجرنارو	۵۴۶,۹۲۰	۴,۵۸۹,۵۸۷,۵۸۰	(۳,۹۴۱,۳۹۵,۴۱۸)	(۲۱,۸۰۰,۴۲۶)	(۲۲,۹۴۷,۹۳۶)	۶۰۳,۵۴۳,۷۸۰	-
پالایش نفت تبریز	۱,۵۶۴,۵۳۸	۲۹,۶۱۶,۱۲۰,۶۲۲	(۲۴,۹۹۳,۰۵۹,۲۴۹)	(۲۳۵,۶۷۶,۲۵۶)	(۲۴۸,۰۸۰,۵۹۷)	۵,۱۸۸,۲۰۴,۲۲۵	۴۵۵,۸۶۳,۳۷۳
صنایع پتروشیمی خلیج فارس	۱,۲۰۰,۰۰۰	۶,۴۷۱,۶۸۳,۳۹۵	(۵,۹۲۲,۶۰۹,۸۶۵)	(۳۰,۷۴۰,۴۲۶)	(۳۲,۴۵۸,۴۱۷)	۴۸۵,۵۷۲,۶۷۷	۵۵,۴۳۵,۰۳۵
سایپا	۳,۰۰۰,۰۰۰	۴,۴۳۶,۲۴۴,۸۴۶	(۴,۶۹۶,۹۴۸,۵۶۶)	(۲۱,۰۷۱,۹۹۱)	(۲۲,۱۸۱,۲۲۵)	(۳۰۳,۹۵۶,۹۳۶)	(۵۰,۴۲۷,۵۳۴)
توزیع دارو پخش	۶۵	۲,۱۰۳,۳۳۵	(۱,۵۰۱,۷۸۶)	(۹,۹۸۹)	(۱۰,۵۱۷)	۵۸۱,۰۴۳	
گلوکوران	۴۰,۲۱۳	۱,۱۹۹,۷۵۴,۸۵۵	(۸۸۸,۲۷۰,۶۶۲)	(۵,۶۹۸,۳۰۱)	(۵,۹۹۸,۷۷۴)	۲۹۹,۲۸۶,۵۸۸	-
تولیدی فولاد سپید فراب کویر	۲۷۵	۲,۶۵۱,۶۲۵	(۱,۷۲۶,۷۲۳)	(۱۱,۶۴۳)	(۱۲,۲۵۸)	۷۰۱,۰۰۱	
صنایع پتروشیمی کرمانشاه	۱۰۰,۰۰۰	۹۲۴,۱۳۵,۶۹۰	(۸۸۳,۵۷۶,۲۵۵)	(۴,۳۸۹,۵۸۰)	(۴,۶۲۰,۶۸۰)	۳۳,۵۴۹,۱۷۵	
پتروشیمی مبین							-
سیمان فارس و خوزستان	۲,۶۲۰,۰۰۰	۱۰,۸۴۷,۲۷۱,۸۸۲	(۹,۹۰۳,۵۴۲,۱۹)	(۵۱,۵۲۴,۷۷۴)	(۵۴,۲۲۶,۲۵۹)	۸۳۸,۹۴۹,۴۳۰	-
جمع نقل به صفحه بعد	۵۰,۵۲۵,۲۶۱	۲۲۴,۷۳۵,۴۸۰,۴۲۴	(۲۵۵,۹۹۶,۴۱۵,۳۱۰)	(۱,۵۴۳,۴۸۸,۲۹۰)	(۱,۶۲۳,۶۷۷,۳۹۴)	۶۵,۵۷۲,۸۹۹,۴۳۰	۳,۴۵۵,۹۱۸,۴۲۵

صندوق سرمایه‌گذاری آهنگ سهام کیان

یادداشت های همراه صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۸

	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹						سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹
	تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود و (زیان) فروش	سود و (زیان) فروش
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
جمع نقل از صفحه قبل	۵۰۰۵۲۵,۲۶۱	۲۲۲,۷۳۵,۴۸۰,۴۲۲	(۲۵۵,۹۹۶,۴۱۵,۳۱۰)	(۱,۵۴۲,۴۸۸,۲۹۰)	(۱,۶۲۳,۶۷۷,۲۹۴)	۶۵,۵۷۳,۸۹۹,۴۲۰	۳,۴۵۵,۹۱۸,۲۲۵
سرمایه‌گذاری‌غدیر(هلدینگ)	۱۸,۷۱۵,۶۱۰	۷۷,۸۵۹,۵۱۸,۲۲۶	(۵۳,۱۸۱,۹۹۳,۶۰۱)	(۳۶۹,۸۰۶,۹۴۹)	(۳۸۹,۲۷۲,۵۹۴)	۲۳,۹۱۳,۹۴۵,۰۹۲	۷۳۸,۹۵۵,۴۲۱
پرداخت الکترونیک سفان کیش	۲۳۰,۱۹۰	۳,۴۶۸,۸۱۳,۶۹۲	(۳,۲۷۳,۶۹۳,۶۲۴)	(۱۶,۲۷۶,۶۱۹)	(۱۷,۲۲۹,۰۱۷)	۱۶۱,۵۲۹,۶۲۲	۴۷۷,۵۴۹,۲۲۹
تولید برق ماهتاب کهنوج	۴۵۰,۰۰۰	۳,۰۶۰,۸۳۷,۷۲۲	(۳,۸۷۱,۰۴۶,۰۳۹)	(۱۴,۵۲۸,۸۵۹)	(۱۵,۳۰۴,۱۸۷)	۱۵۹,۹۲۸,۶۳۷	(۵۷,۵۵۳,۴۰۴)
پتروشیمی غدیر	۵۰۰,۰۰۰	۳,۳۰۰,۱۱۹,۱۵۱	(۳,۱۱۳,۶۹۳,۸۹۹)	(۱۵,۶۷۵,۴۸۴)	(۱۶,۵۰۰,۵۹۵)	۱۵۲,۴۲۹,۲۲۳	-
سرمایه گذاری خوارزمی	۴۷۰۰۰۰۰	۹۴۵,۳۲۲,۹۰۳	(۸,۱۲۶,۳۰۳,۳۴۸)	(۴۴,۸۸۸,۵۷۳)	(۴۷,۲۵۱,۶۱۱)	۱,۲۳۱,۸۷۹,۳۷۱	۲۸۱,۳۰۵,۷۶۳
پتروشیمی فجر						-	
آلومینیوم‌ایران	۹۰۰,۰۰۰	۴,۸۷۸,۶۲۴,۹۲۲	(۴,۶۹۴,۴۹۳,۵۲۹)	(۲۳,۱۷۲,۲۲۵)	(۲۴,۳۹۲,۱۲۱)	۳۲۶,۶۴۴,۵۲۷	-
سرمایه‌گذاری صنعت نفت	۴۰۰,۰۰۰	۲,۰۱۱,۳۷۲,۹۲۲	(۱,۹۴۸,۶۳۴,۹۵۴)	(۹,۵۵۲,۹۷۲)	(۱۰,۰۵۴,۸۶۴)	۴۳,۱۲۷,۰۴۱	-
تراکتورسازی‌ایران	۲,۷۰۱,۶۹۳	۲۷,۲۱۴,۰۲۴,۵۴۰	(۲۲,۵۲۵,۰۵۹,۵۳۷)	(۱۲۹,۲۴۵,۸۱۷)	(۱۳۶,۰۷۰,۱۷۸)	۴,۴۲۳,۶۳۹,۲۰۸	-
سیمان‌اصفهان	۶,۸۱۱	۴۶,۰۵۸,۲۳۷	(۴۲,۸۷۲,۴۹۸)	(۴۶۱,۲۷۵)	(۳۸۰,۲۹۲)	۳۲,۴۴۴,۳۷۲	(۴۳,۹۱۵,۹۲۱)
س. نفت و گاز و پتروشیمی تأمین	۱,۰۰۰,۰۰۰	۳,۷۹۸,۵۶۰,۵۴۲	(۳,۵۳۷,۹۰۴,۴۱۴)	(۱۸,۰۴۳,۰۶۸)	(۱۸,۹۹۲,۸۰۵)	۳۲۲,۶۲۰,۳۵۵	-
نفت ایرانول	۷۰۰,۰۰۰	۹,۵۲۹,۰۸۵,۱۱۲	(۸,۲۹۶,۴۱۹,۰۹۸)	(۴۵,۳۵۷,۹۶۸)	(۴۷,۷۴۵,۴۲۴)	۱,۱۶۰,۳۲۶,۱۰۰	-
لوله‌سولشین‌سازی‌ایران	۱۰۰,۰۰۰	۹۸۰,۰۰۰,۰۰۰	(۹۴۶,۴۶۳,۳۴۰)	(۴,۶۵۴,۹۸۶)	(۴,۹۰۰,۰۰۰)	۲۳,۶۹۱,۶۷۴	-
نیروگاه زاگرس کوثر	۴۴۹	۸۱۷,۶۲۹	(۲۲۷,۹۲۹)	(۳,۸۸۱)	(۴,۰۸۸)	۷۱,۳۲۱	-
گوشت مرغ ماهان	۱۲۰	۵۵۵,۶۰۰	(۵۰۱,۱۰۲)	(۲,۶۳۷)	(۲,۷۷۸)	۴۹,۰۸۳	-
بیمه معلم	۲۲۹	۶۹۸,۹۰۸	(۷۱۱,۰۵۲)	(۳,۴۱۶)	(۳,۴۹۵)	(۱۸,۹۵۷)	-
تامین سرمایه نوین	۳,۰۰۰,۹۹۹	۱۳,۲۹۹,۶۱۶,۶۲۱	(۱۰,۷۸۳,۶۹۶,۸۰۳)	(۶۳,۱۷۳,۵۴۰)	(۶۶,۴۹۸,۰۸۸)	۲,۳۸۷,۳۴۹,۱۹۰	-
پتروشیمی پردیس	۲,۲۷۳,۹۲۵	۵۵,۰۹۳,۴۴۸,۶۴۰	(۴۹,۲۲۴,۴۹۱,۱۶۸)	(۲۴۱,۶۹۲,۸۲۶)	(۲۷۵,۶۴۶,۸۴۶)	۵,۲۲۹,۷۱۴,۹۰۰	(۵۰۹,۹۹۳,۰۶۴)
م. صنایع و معادن احیاء سپاهان	۲۸۵,۴۴۰	۱۹,۹۸۵,۸۴۱,۰۲۱	(۱۳,۵۰۵,۲۷۱,۴۴۲)	(۹۴,۴۵۷,۶۸۸)	(۹۹,۲۲۹,۲۰۷)	۶,۱۸۶,۶۸۲,۹۹۴	
سنگ آهن گهرزمین	۲,۱۴۵,۰۰۰	۴۲,۶۷۰,۰۶۱,۲۰۴	(۳۵,۸۱۴,۹۶۶,۴۶۰)	(۲۰۲,۴۸۲,۴۵۴)	(۲۱۳,۳۵۰,۳۰۴)	۶,۴۳۹,۰۶۱,۹۸۶	-
سیمان خوزستان	۵,۸۲۹,۲۸۸	۲۴,۲۴۶,۲۹۳,۶۶۹	(۲۸,۱۴۶,۴۶۷,۶۱۳)	(۱۷۲,۲۵۵,۱۴۴)	(۱۸۱,۲۲۴,۱۵۰)	۷,۷۶۴,۲۰۵,۵۶۲	
پالایش نفت اصفهان	۶,۱۱۰,۰۰۰	۴۰,۰۰۷,۹۵۸,۸۷۰	(۳۳,۸۰۵,۸۸۰,۴۶۶)	(۱۹۰,۰۲۴,۱۳۸)	(۲۰۰,۰۳۹,۷۹۱)	۵,۸۱۲,۰۰۲,۴۶۵	۲,۲۰۱,۳۲۹,۷۳۸
پالایش نفت تهران	۱,۸۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۱۱,۶۷۴,۲۰۸	(۹,۱۲۷,۴۳۸,۰۰۲)	(۴۸,۰۵۴,۱۵۲)	(۵۰,۵۸۳,۸۱۵)	۸۸۰,۴۹۶,۲۳۹	۱,۲۳۹,۴۶۸,۷۱۵
پتروشیمی آبادان	۲,۰۰۰,۰۰۰	۲,۶۷۷,۶۴۸,۵۲۸	(۲,۹۴۰,۵۴۶,۹۳۹)	(۱۲,۷۱۸,۵۲۱)	(۱۳,۲۸۸,۲۴۵)	(۲۸۹,۰۰۵,۱۷۷)	۶۵۱,۵۸۲,۱۱۸
پتروشیمی پارس	۷۴,۶۹۱	۲,۷۲۰,۶۶۸,۰۸۸	(۳,۲۸۵,۵۲۰,۷۳۹)	(۱۷,۶۷۳,۱۶۲)	(۱۸,۶۰۳,۲۲۰)	۲۹۸,۸۷۰,۵۵۷	۶۰۴,۲۷۲,۲۱۶
ملی صنایع مس ایران	۸,۳۷۶,۳۰۶	۵۱,۷۴۹,۱۶۱,۸۶۶	(۴۰,۵۸۲,۳۴۰,۰۷۰)	(۲۲۵,۸۰۷,۵۷۴)	(۲۵۸,۲۴۵,۸۱۳)	۱۰,۶۶۰,۲۶۸,۳۸۹	۵۸۹,۳۲۹,۱۱۷
پلی پروپیلن جم. جم پیلن	۴۲۵	۱۲,۱۸۸,۵۵۰	(۱۰,۰۵۸,۹۵۶)	(۵۷,۸۹۳)	(۶۰,۹۹۳)	۲,۰۱۰,۷۵۸	-
سرمایه‌گذاری‌صندوق‌بازنشستگی	۱۳,۸۶۱,۹۱۱	۷۰,۲۹۶,۱۰۴,۵۳۸	(۹۹,۲۵۷,۹۳۸,۱۹۴)	(۲۲۴,۳۸۰,۷۶۹)	(۲۵۱,۹۸۰,۵۲۵)	۲۰,۳۵۱,۸۰۵,۰۹۸	۲۴۴,۳۰۹,۸۶۶
سهامی ذوب آهن اصفهان	۲,۰۰۰,۰۰۰	۳,۶۷۲,۰۰۰,۰۰۰	(۳,۶۰۴,۳۸۹,۷۴۰)	(۱۷,۴۴۱,۹۰۰)	(۱۸,۳۶۰,۰۰۰)	۳۱,۸۰۸,۳۶۰	۲۳۱,۵۲۱,۵۲۵
گسترش نفت و گاز پارسیان	۱۰,۷۵۳,۷۶۸	۷۸,۵۲۸,۷۲۴,۱۹۰	(۶۶,۲۸۸,۸۷۰,۵۰۴)	(۲۷۳,۰۱۰,۵۴۴)	(۲۹۲,۶۲۲,۷۲۰)	۱۱,۴۷۴,۲۱۹,۴۲۲	۱۹۰,۴۲۲,۵۵۳
سرمایه گذاری صدرتامین	۲,۶۰۲,۸۹۵	۹,۰۰۱,۲۲۹,۱۸۰	(۷,۵۱۰,۰۹۲,۷۵۷)	(۴۲,۷۵۴,۱۰۱)	(۴۵,۰۰۶,۶۵۰)	۱,۴۰۳,۴۷۴,۷۲۲	-
توسعه معدنی و صنعتی صبا‌نور	۶۰۰,۰۰۰	۳,۸۵۸,۴۱۳,۲۲۴	(۳,۸۸۷,۱۰۵,۹۱۵)	(۱۸,۳۲۷,۲۹۵)	(۱۹,۲۹۲,۰۶۳)	(۶۶,۳۱۲,۹۴۹)	۹۱,۳۲۵,۶۸۵
سرمایه گذاری دارویی تامین	۱,۰۵۰,۰۰۰	۲۳,۳۰۴,۰۸۷,۷۵۹	(۱۵,۸۴۲,۶۱۵,۷۲۴)	(۱۱۰,۶۹۷,۲۷۸)	(۱۱۶,۵۲۲,۵۲۶)	۷,۲۲۹,۸۷۲,۲۱۱	-
کشتیرانی جمهوری اسلامی ایران	۲,۶۵۰,۰۰۰	۲۳,۵۸۱,۱۶۴,۸۶۸	(۲۲,۲۲۸,۸۳۲,۰۵۵)	(۱۱۲,۰۰۹,۴۹۲)	(۱۱۷,۹۰۵,۸۲۹)	۹۱۲,۴۱۵,۴۹۲	-
پتروشیمی‌شیراز	۱,۹۱۴,۸۰۴	۳۰,۵۷۴,۵۲۶,۲۱۶	(۲۲,۰۳۰,۶۰۲,۷۲۷)	(۱۶۵,۲۲۸,۶۲۰)	(۱۵۲,۸۷۲,۶۲۶)	۸,۲۴۵,۸۲۱,۲۴۳	-
پتروشیمی جم	۱,۹۱۲,۹۲۷	۲۴,۴۷۸,۰۶۸,۹۵۷	(۲۳,۹۲۷,۴۱۲,۱۴۹)	(۱۱۶,۲۷۰,۰۶۴)	(۱۲۲,۳۹۰,۲۲۶)	۲۹۱,۹۹۵,۲۹۸	-
مدیریت صنعت شوینده ت.ص.بهشهر	۴۰۰,۰۰۰	۴,۳۱۲,۸۲۰,۰۲۲	(۳,۸۲۵,۱۱۶,۵۲۷)	(۲۰,۴۸۵,۸۴۱)	(۲۱,۵۶۴,۱۰۱)	۴۴۵,۶۵۳,۵۶۳	-
کشت وصنعت شریف آباد	۱۳۹	۱,۳۱۱,۱۸۷	(۵۸۶,۴۴۸)	(۴,۲۲۶)	(۴,۵۵۶)	۷۱۱,۹۵۷	-
سیمان‌غرب	۶۶۷,۷۵۸	۳,۲۵۴,۹۴۰,۵۰۶	(۳,۱۵۴,۳۳۶,۱۸۴)	(۱۵,۱۴۰,۴۸۵)	(۱۶,۳۷۴,۶۹۶)	۶۶,۹۴۸,۹۴۱	-
توسعه معادن روی ایران	۱,۸۰۰,۶۶۴	۱۲,۵۱۲,۴۹۸,۰۲۱	(۱۱,۴۱۹,۳۳۲,۹۹۷)	(۶۲,۳۲۷,۲۴۰)	(۶۷,۶۱۸,۲۹۳)	۱,۹۴۳,۵۰۸,۳۱۱	-
پتروشیمی نوری	۲۰۰,۵۳۲	۹,۵۹۷,۷۳۹,۰۶۲	(۸,۳۶۵,۰۵۸,۶۵۶)	(۴۵,۵۸۹,۱۰۰)	(۴۷,۹۸۸,۶۹۹)	۱,۱۳۹,۱۰۳,۶۰۷	-
کالسیمین	۵,۱۰۴,۶۱۵	۱۰,۱۰۳,۲۹۴,۶۱۱,۲۹۶	(۷۱,۴۵۱,۱۹۹,۸۳۸)	(۴۷۹,۹۳۷,۱۵۴)	(۵۰۵,۱۹۸,۱۹۹)	۲۸۶,۰۳۳,۰۶۱,۰۵	(۳۹,۹۲۶,۲۴۸)
شرکت آهن و فولاد ارفع	۱۱,۵۲۱,۱۲۲	۷۸,۰۱۶,۷۷۰,۸۹۲	(۵۸,۹۰۲,۸۶۱,۵۹۷)	(۲۷۰,۵۷۶,۷۸۰)	(۲۹۰,۰۸۲,۱۵۳)	۱۸,۲۵۳,۲۲۸,۶۶۲	-
فولاد خوزستان	۷۵۰,۰۰۰	۶,۵۲۷,۸۲۳,۹۷۲	(۶,۲۷۹,۸۰۴,۷۵۴)	(۳۱,۰۰۷,۰۸۷)	(۳۲,۶۳۹,۱۲۰)	(۳۱۵,۶۲۶,۹۸۸)	۵۰۶,۶۲۱,۶۹۵
سرمایه گذاری ساختمان‌ایران	-	-	-	-	-	۴۷۹,۵۱۰,۱۲۲	
بانک ملت	۱,۰۰۰,۰۰۰	۵,۹۸۷,۶۸۹,۷۱۰	(۴,۶۹۷,۶۹۶,۵۷۳)	(۲۸,۴۴۱,۴۱۵)	(۲۹,۹۳۸,۴۴۹)	۱,۲۲۱,۶۱۳,۷۷۳	۴۴۲,۰۸۳,۲۴۴
فولاد هرمزگان جنوب	-	-	-	-	-	۳۰۸,۶۶۱,۹۳۰	
سرمایه‌گذاری سپه	۵۵۰,۰۰۰	۲,۲۴۶,۰۰۰,۰۰۰	(۲,۱۷۲,۹۴۸,۱۹۵)	(۱۰,۶۴۸,۴۷۵)	(۱۱,۲۳۰,۰۰۰)	۴۹,۱۳۳,۳۳۰	
ذوب روی اصفهان	۵۱	۱,۸۶۱,۵۰۰	(۷۱۷,۳۳۹)	(۸,۹۴۰)	(۹,۳۰۸)	۱,۱۲۴,۱۱۳	
سرمایه گذاری مس سرچشمه						۲۴۶,۶۸۸,۶۳۰	
سرمایه‌گذاری ملی‌ایران						۳۲۹,۰۲۱,۵۵۰	
باما						۲۳۵,۶۶۶,۶۲۱	
جمع نقل به صفحه بعد	۱۷۲,۳۰۰,۹۱۳	۱,۳۲۷,۷۸۲,۹۶۱,۸۲۷	(۹۸۱,۲۹۲,۲۵۶,۳۴۷)	(۵,۸۷۹,۹۲۳,۷۴۰)	(۶,۱۸۸,۹۱۴,۷۶۴)	۲۴۴,۳۳۲,۰۱۰,۶۶۶	۱۲,۹۱۳,۲۸۲,۷۱۱

صندوق سرمایه‌گذاری آهنگ سهام کیان

یادداشت های همراه صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۸

	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹						سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹
	تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود و (زیان) فروش	سود و (زیان) فروش
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
جمع نقل از صفحه قبل	۱۷۳,۳۰۰,۹۱۳	۱,۲۲۷,۷۸۲,۶۶۱,۸۲۷	(۹۸۱,۳۹۲,۳۵۶,۳۴۷)	(۵,۸۷۹,۴۴۳,۷۴۰)	(۶,۱۸۸,۹۱۴,۷۶۴)	۲۴۴,۳۲۳,۰۱۰,۴۶۴	۱۲,۹۱۳,۲۸۳,۷۱۱
توسعه‌معادن‌وفلزات	-	-	-	-	-	-	۲۲۷,۹۰۴,۶۲
توسعه‌مولد نیروگاهی جهرم	۱,۴۹۳	۳,۶۰۸,۵۸۱	(۳,۹۸۴,۵۵۷)	(۱۷,۱۳۸)	(۱۸,۰۴۳)	۵۸۸,۸۴۳	
سرمایه گذاری آوا نوین	۱۷۳	۴۲۶,۷۸۸	(۳۷۵,۳۷۳)	(۲,۴۶۲)	(۲,۳۸۴)	۹۶,۶۶۹	
پالایش نفت بندرعباس	۲۵۰,۰۰۰	۶,۶۲۹,۵۸۷,۹۲۵	(۵,۴۶۰,۱۶۸,۱۳۲)	(۳۱,۹۹۰,۶۷۴)	(۳۲,۱۲۷,۹۳۹)	۱,۱۰۴,۷۸۱,۴۰۰	۲۱۳,۸۰۳,۶۳۹
فولاد امیرکبیرکاشان	۵۰,۰۰۰	۱,۰۹۳,۶۰۵,۰۰۰	(۸۹۳,۲۲۵,۳۷۸)	(۵,۱۹۴,۵۴۷)	(۵,۴۶۸,۰۲۶)	۱۸۹,۷۱۷,۰۴۹	
بانک خاورمیانه	۱,۴۰۰,۰۰۰	۶,۲۵۹,۵۱۱,۰۸۱	(۵,۳۴۵,۱۴۲,۰۲۵)	(۳۹,۷۳۳,۵۷۱)	(۳۱,۲۹۷,۵۵۵)	۸۵۳,۳۳۸,۹۳۰	
کار پارس	۳۹	۳,۶۳۵,۲۳۰	(۱,۱۵۵,۷۲۴)	(۱۲,۵۱۵)	(۱۳,۱۷۶)	۱,۴۵۳,۸۱۷	
پخش البرز	۲۰۰,۰۰۰	۴,۷۹۸,۶۰۰,۰۰۰	(۳,۴۶۳,۴۵۵,۴۵۶)	(۲۲,۷۹۳,۲۷۴)	(۲۲,۹۹۲,۹۹۸)	۱,۲۸۸,۳۵۸,۲۷۲	
فجر انرژی خلیج فارس	۱۰۰,۰۰۰	۱,۲۷۴,۹۹۴,۶۷۵	(۱,۱۲۹,۵۱۶,۷۴۱)	(۶,۰۶۳,۳۳۹)	(۶,۳۸۳,۲۷۴)	۱۳۴,۵۳۲,۱۲۰	
مبین انرژی خلیج فارس	۲۰۰,۰۰۰	۲,۲۶۵,۶۰۰,۰۰۰	(۱,۹۲۷,۹۹۶,۹۹۶)	(۱۰,۷۴۱,۵۸۷)	(۱۱,۳۲۸,۰۰۰)	۲۹۵,۵۱۳,۶۶۷	
مس شهیدباهنر	-	-	-	-	-	-	۱۲۲,۹۵۶,۱۹۰
پتروشیمی فناوران	-	-	-	-	-	-	۱۱۵,۹۵۳,۷۲۲
تولیدی کفشی تکسرام	-	-	-	-	-	-	۱۰۱,۶۳۰,۱۲۰
معدنی و صنعتی گل گهر	-	-	-	-	-	-	۹۸,۰۷۴,۱۹۱
تامین ماسه ریخته‌گری	-	-	-	-	-	-	۹۱,۷۸۱,۳۱۱
ماشین سازی اراک	-	-	-	-	-	-	۷۳,۱۲۴,۶۱۸
بانک دی	-	-	-	-	-	-	۷۱,۴۳۸,۸۸۱
تامین سرمایه امید	-	-	-	-	-	-	۶۶,۶۸۹,۴۸۷
گسترش تجارت و سرمایه ایرانیان	-	-	-	-	-	-	۵۵,۷۸۱,۱۲۰
فولاد کاوه جنوب کیش	-	-	-	-	-	-	۴۶,۸۹۷,۲۵۸
سرمایه گذاری سبحان	-	-	-	-	-	-	۱۵,۸۹۰,۳۷۱
ایران‌یاساتایروایر	-	-	-	-	-	-	۱۵,۰۷۶,۴۰۲
پتروشیمی زاگرس	-	-	-	-	-	-	۱۳,۶۸۰,۱۰۰
پدیده شیمی قرن	۶۷	۱,۶۶۹,۵۷۳	(۱,۱۴۴,۳۸۳)	(۷,۹۳۸)	(۸,۳۴۸)	۵۰۹,۰۱۵	۳,۳۳۹,۷۶۳
صنایع ماشینهای اداری ایران	-	-	-	-	-	-	۱,۰۵۴,۲۶۵
عطرین نخ قم	-	-	-	-	-	-	۹۶۳,۲۹۸
جمع نقل به صفحه بعد	۱۷۵,۵۰۲,۶۸۵	۱,۲۶۰,۱۱۴,۷۵۰,۷۱۰	(۹۹۹,۴۳۷,۵۳۰,۹۶۰)	(۵,۹۸۵,۵۱۹,۳۷۵)	(۶,۳۰۰,۵۷۳,۷۰۷)	۲۴۸,۱۹۱,۹۰۰,۱۶۴	۱۲,۲۴۷,۵۷۲,۸۵۸

صندوق سرمایه‌گذاری آهنگ سهام کمان

یادداشت های همراه صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۸

	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹					سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹
	تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود و (زیان) فروش	سود و (زیان) فروش
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
جمع نقل از صفحه قبل	۱۷۵,۵۰۲,۶۸۵	۱,۲۶۰,۱۱۴,۷۵۰,۷۱۰	(۹۹۹,۶۲۷,۵۲۰,۹۶۰)	(۵,۹۸۵,۵۱۹,۲۷۵)	(۶,۳۰۰,۵۷۳,۷۰۷)	۱۴,۴۴۷,۵۷۲,۸۵۸	۲۴۸,۱۹۱,۹۰۰,۱۴۶
فروشگاههای زنجیره ای افق کوروش	-	-	-	-	-	۷۱۰,۳۵۴	-
ملی کشت و صنعت و دامپروری پارس	-	-	-	-	-	۶۲۲,۸۸۸	-
تجارت الکترونیک پارسیان کیش	-	-	-	-	-	۶۲۱,۵۱۳	-
تولیدات پتروشیمی قائد بصیر	-	-	-	-	-	۵۵۲,۰۶۱	-
کشت و صنعت مشت خرم دره	-	-	-	-	-	۳۹۲,۴۵۳	-
تامین سرمایه لوتوس پارسیان	-	-	-	-	-	۳۲۲,۳۲۰	-
داروسازی اوه سینا	-	-	-	-	-	۲۲۳,۹۲۴	-
کشت و دامداری فکا	-	-	-	-	-	۲۱۰,۰۴۴	-
کشت و دام قیام اصفهان	-	-	-	-	-	۱۷۱,۹۵۳	-
گروه صنعتی پاکشو	-	-	-	-	-	(۴,۰۱۴,۷۱۰)	-
ایران خودرو	-	-	-	-	-	(۱۹۰,۴۷۳,۶۶۹)	-
زامیاد	-	-	-	-	-	(۲۱۵,۴۹۱,۷۱۹)	-
بیمه سامان	-	-	-	-	-	(۲۲۲,۸۶۴,۸۵۲)	-
مخابرات ایران	۳,۱۰۰,۰۰۰	۱۲,۴۸۹,۱۶۸,۵۱۶	(۱۳,۱۸۳,۵۷۵,۶۶۰)	(۵۹,۳۲۳,۱۷۷)	(۶۲,۴۴۵,۹۶۶)	۲۱۳,۸۲۲,۸۲۳	(۵۵۱,۰۶۶,۷۰۰)
بانک پاسارگاد	۲,۰۰۰,۰۰۰	۴,۷۱۸,۰۰۰,۰۰۰	(۴,۶۲۰,۶۰۹,۱۹۳)	(۲۲,۴۱۰,۲۹۶)	(۲۳,۵۸۹,۹۹۱)	۲۳۱,۶۹۰,۵۲۰	(۵۶۷,۶۱۶,۷۳۵)
بانک سامان	-	-	-	-	-	-	(۷۴۴,۶۶۴,۳۵۶)
	۱۸۰,۶۰۲,۶۸۵	۱,۲۷۷,۲۲۱,۹۱۹,۲۳۶	(۱,۰۱۶,۲۳۱,۷۰۵,۸۱۳)	(۶,۰۶۷,۲۵۲,۸۴۸)	(۶,۲۸۶,۶۰۹,۵۴۴)	۱۱,۷۵۴,۹۱۹,۵۲۷	۲۴۸,۶۳۷,۱۱۴,۴۹۹
۲-۱۶ سود (زیان) حاصل از فروش حق تقدم		۱,۳۰۸,۱۱۲,۵۳۲,۱۸۶	(۱,۰۴۱,۸۸۰,۲۰۷,۴۷۹)	(۶,۱۳۴,۹۳۷,۴۰۳)	(۶,۴۵۷,۸۵۶,۴۴۱)	۲۵۱,۵۲۶,۰۸۷,۱۸۸	۲۵۱,۵۲۵,۳۲۳,۷۱۰

	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹					سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹
	تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود و (زیان) فروش	سود و (زیان) فروش
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
ح . سیمان خوزستان	۵۹۶,۰۰۰	۲,۳۰۹,۵۶۸,۸۶۰	(۱,۸۲۳,۱۵۲,۰۲۹)	(۱۰,۴۹۵,۴۱۴)	(۱۱,۰۲۷,۸۴۴)	-	۳۶۲,۸۷۳,۵۶۳
ح . ترانسپورتی‌ایران	۱,۳۹۰,۸۲۴	۱۱,۴۵۱,۱۲۳,۶۱۶	(۹,۰۶۱,۵۶۸,۴۵۴)	(۵۴,۳۹۲,۷۰۸)	(۵۷,۲۵۵,۶۱۹)	-	۲,۳۷۷,۹۰۶,۸۳۵
ح.شرکت آهن و فولاد اراک	۴,۶۷۸,۰۶۰	۱۴,۷۹۰,۵۶۴,۶۸۴	(۱۴,۷۶۲,۷۸۱,۱۷۳)	(۷,۷۶۴,۴۳۳)	(۲,۹۲۳,۶۳۴)	۲۹,۱۳۵,۲۴۴	-
ح . بانما	-	-	-	-	-	-	۱۱,۷۸۷,۶۶۶
ح .شرکت سرمایه گذاری مس سرچشمه	-	-	-	-	-	-	۶,۷۲۲,۴۷۷
ح . معدنی و صنعتی گل گهر	-	-	-	-	-	-	(۳۴,۶۵۳,۹۰۱)
جمع	۶,۶۶۴,۹۰۴	۲۸,۴۵۱,۳۲۸,۹۶۰	(۲۵,۶۴۸,۵۰۱,۶۶۶)	(۶۷,۶۸۴,۵۵۵)	(۷۱,۲۴۷,۰۹۷)	۲,۶۶۳,۹۱۵,۶۴۲	(۱۸,۱۴۲,۷۵۸)

۲-۱۶ سود حاصل از فروش اوراق مشارکت

	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹					سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹
	تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود و (زیان) فروش	سود و (زیان) فروش
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
اسنادخزانه-۱۲م۱بودجه۹۸-۰۰۱۱۱۱	۲۰,۰۰۰	۱۳,۸۰۴,۶۴۰,۳۲۴	(۱۳,۵۲۶,۸۴۹,۸۵۷)	(۱۰,۰۰۸,۲۵۲)	-	۳۶۷,۷۸۲,۱۱۵	۱۷۴,۳۸۸,۸۷۰
اسنادخزانه-۴م۲بودجه۹۷-۹۹۱۰۲۲	۸,۱۱۲	۶,۲۹۲,۸۵۶,۵۰۰	(۶,۰۰۸,۰۱۴,۹۴۱)	(۴,۵۴۳,۳۱۶)	۳۸۰,۲۷۹,۲۴۳		
	۲۸,۱۱۲	۲۰,۰۹۷,۴۹۶,۸۲۴	(۱۹,۵۳۴,۸۶۳,۷۹۸)	(۱۴,۵۷۰,۶۶۸)	۵۴۸,۰۶۱,۳۵۸	۱۷۴,۳۸۸,۸۷۰	

۴-۱۶ سود حاصل از فروش گواهی سپرده کالایی

	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹					سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹
	تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود و (زیان) فروش	سود و (زیان) فروش
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
سکه تمام بهارتحویل اردیبهشت ماه	۴۰۰	۲,۲۲۹,۶۴۰,۰۰۰	(۲,۱۱۱,۲۸۲,۸۷۵)	(۲,۹۲۴,۰۷۸)	-	۲۲۵,۰۵۷,۰۴۷	-

۱۷- سود تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

	سال مالی منتهی به۱۳۹۸/۱۲/۲۹						سال مالی منتهی به۱۳۹۷/۱۲/۲۹
	تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود و زیان تحقق نیافته نگهداری	سود و زیان تحقق نیافته نگهداری
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
تولید برق عسلویه مپنا	-	-	-	-	-	-	(۷۳۷,۴۹۰,۱۷۸)
ملی صنایع مس ایران	۱,۰۰۰,۰۰۰	۷,۰۹۰,۰۰۰,۰۰۰	(۶,۷۷۷,۷۳۷,۷۴۶)	(۳۳,۶۷۷,۵۰۰)	(۳۵,۴۵۰,۰۰۰)	۲۴۳,۱۳۴,۷۵۴	-
بانک ملت	۵,۰۰۰,۰۰۰	۴۰,۸۸۵,۰۰۰,۰۰۰	(۲۷,۹۳۴,۹۷۳,۲۱۷)	(۱۹۴,۲۰۳,۷۵۰)	(۲۰۴,۴۲۵,۰۰۰)	۱۲,۵۵۱,۳۹۸,۰۳۳	-
م .صنایع و معادن احیاء سپاهان	۱,۳۰۰,۰۰۰	۱۱۲,۸۹۸,۵۰۰,۰۰۰	(۶۱,۷۶۲,۱۹۶,۱۰۴)	(۵۳۶,۲۶۷,۸۷۵)	(۵۶۴,۴۹۲,۵۰۰)	۵۰,۰۳۵,۵۴۳,۵۲۱	-
تراکتورسازی‌ایران	۵۰۰,۰۰۰	۵,۷۶۷,۵۰۰,۰۰۰	(۴,۵۲۷,۲۱۷,۱۶۶)	(۲۷,۳۹۵,۶۲۵)	(۲۸,۸۳۷,۵۰۰)	۱,۱۸۴,۰۴۹,۷۰۹	-
گروه مپنا (سهامی عام)	۲,۵۰۰,۰۰۰	۳۶,۷۴۷,۵۰۰,۰۰۰	(۳۰,۳۹۷,۳۸۴,۶۴۸)	(۱۷۴,۵۵۰,۶۲۵)	(۱۸۳,۷۳۷,۵۰۰)	۵,۹۹۱,۸۲۷,۲۲۷	(۱۵۴,۱۰۶,۷۲۵)
سیمان‌ارومیه	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۵,۹۷۶,۰۰۰,۰۰۰	(۸,۲۱۴,۷۳۴,۲۳۰)	(۷۵,۸۸۶,۰۰۰)	(۷۹,۸۸۰,۰۰۰)	۷,۶۰۵,۴۹۹,۷۷۰	۲۱۹,۱۹۹,۰۷۴
پالایش نفت تبریز				.	.	.	۳۸,۳۹۷,۸۷۰
فولاد مبارکه اصفهان	۲۰,۰۳۸,۴۶۱	۹۲,۶۱۷,۷۶۶,۷۴۲	(۷۴,۸۳۰,۳۳۸,۶۰۴)	(۴۳۹,۹۳۴,۳۹۲)	(۴۶۳,۰۸۸,۸۳۴)	۱۶,۸۸۴,۴۰۴,۹۱۲	۴۲۲,۵۰۴,۷۶۶
سرمایه‌گذاری‌غدیر(هلدینگ	۱۱,۰۰۰,۰۰۰	۴۹,۲۸۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳۴,۸۹۷,۲۰۳,۳۷۹)	(۲۳۴,۰۸۰,۰۰۰)	(۲۴۶,۴۰۰,۰۰۰)	۱۳,۹۰۲,۳۱۶,۶۲۱	-
گسترش نفت و گاز پارسیان	۱۳,۵۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۷۷۷,۵۰۰,۰۰۰	(۹۰,۴۸۹,۸۳۶,۶۲۵)	(۴۷۸,۶۹۳,۱۲۵)	(۵۰۳,۸۸۷,۵۰۰)	۹,۳۰۵,۰۸۲,۷۵۰	-
سرمایه‌گذاری‌صندوق‌بازنشستگی	۱,۰۰۰,۰۰۰	۵,۷۶۹,۰۰۰,۰۰۰	(۳,۶۲۰,۳۴۰,۳۷۳)	(۲۷,۴۰۲,۷۵۰)	(۲۸,۸۴۵,۰۰۰)	۲,۰۹۲,۴۱۱,۸۷۷	-
سرمایه گذاری کشاورزی کوثر	۲۰۱	۳,۲۸۲,۱۲۹	(۲,۶۴۹,۳۵۴)	(۱۵,۵۹۰)	(۱۶,۴۱۱)	۶۰۰,۷۷۴	
تامین سرمایه بانک ملت	۴۲۱	۱,۸۸۵,۲۳۸	(۱,۴۳۸,۰۴۰)	(۸,۹۵۵)	(۹,۴۲۶)	۴۲۸,۸۱۷	
سرمایه گذاری دارویی تامین	۱,۱۰۰,۰۰۰	۴۸,۶۱۵,۶۰۰,۰۰۰	(۳۰,۲۰۱,۹۵۰,۷۸۸)	(۲۳۰,۹۲۴,۱۰۰)	(۲۴۳,۰۷۸,۰۰۰)	۱۷,۹۳۹,۶۴۷,۱۱۲	-
پتروشیمی‌شیراز	۴,۰۲۹,۳۸۴	۷۶,۴۴۹,۵۰۲,۶۳۲	(۴۸,۸۵۸,۶۰۷,۱۹۶)	(۳۶۳,۱۳۵,۱۳۸)	(۳۸۲,۲۴۷,۵۱۳)	۲۶,۸۴۵,۵۱۲,۷۸۵	-
جمع نقل به صفحه بعد	**۶۱,۹۶۸,۴۶۷**	**۵۹۲,۸۷۹,۰۳۶,۷۴۱**	**(۴۲۲,۵۱۶,۶۰۷,۴۷۰)**	**(۲,۸۱۶,۱۷۵,۴۲۵)**	**(۲,۹۶۴,۳۹۵,۱۸۴)**	**۱۶۴,۵۸۱,۸۵۸,۶۶۲**	**(۲۱۱,۴۹۵,۱۹۳)**

صندوق سرمایه‌گذاری آهنگ سهام کیان

یادداشت های همراه صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۸

	سال مالی منتهی به۱۳۹۸/۱۲/۲۹						سال مالی منتهی به۱۳۹۷/۱۲/۲۹
	تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود و زیان تحقق نیافته نگهداری	سود و زیان تحقق نیافته نگهداری
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
جمع نقل از صفحه قبل	۶۱,۹۶۸,۴۶۷	۵۹۲,۸۷۹,۰۳۶,۷۴۱	(۴۲۲,۵۱۶,۶۰۷,۴۷۰)	(۲,۸۱۶,۱۷۵,۴۲۵)	(۲,۹۶۴,۳۹۵,۱۸۴)	۱۶۴,۵۸۱,۸۵۸,۶۶۲	(۲۱۱,۴۹۵,۱۹۳)
سیمان خوزستان	۱۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۱,۸۴۰,۰۰۰,۰۰۰	(۸۸,۳۷۶,۳۲۶,۵۸۴)	(۶۷۳,۷۴۰,۰۰۰)	(۷۰۹,۲۰۰,۰۰۰)	۵۲,۰۸۰,۷۳۳,۴۱۶	۲۱۶,۲۸۸,۲۷۲
پتروشیمی پردیس	۳,۶۰۰,۰۰۰	۱۰۸,۰۴۳,۲۰۰,۰۰۰	(۸۷,۵۶۴,۴۶۱,۵۷۶)	(۵۱۳,۲۰۵,۲۰۰)	(۵۴۰,۲۱۶,۰۰۰)	۱۹,۴۲۵,۳۱۷,۲۲۴	-
پخش البرز	۹۵۰,۰۰۰	۲۰,۸۳۹,۲۰۰,۰۰۰	(۱۹,۰۱۸,۱۹۱,۳۱۲)	(۹۸,۹۸۶,۲۰۰)	(۱۰۴,۱۹۶,۰۰۰)	۱,۶۱۷,۸۲۶,۴۸۸	
نفت بهران	۲,۳۵۰,۰۰۰	۶۴,۴۳۹,۳۵۰,۰۰۰	(۶۳,۲۳۳,۵۰۱,۰۵۰)	(۳۰۶,۰۸۶,۹۱۳)	(۳۲۲,۱۹۶,۷۵۰)	۵۷۷,۵۶۵,۲۸۷	
قنداصفهان	۵۰,۲۴۱	۳,۰۵۴,۲۵۰,۸۷۲	(۲,۹۷۷,۷۳۰,۸۲۸)	(۱۴,۵۰۷,۶۹۲)	(۱۵,۲۷۱,۲۵۴)	۴۶,۷۴۱,۰۹۸	
صنعتی دوده فام	۲۲	۴۶۵,۱۶۸	(۴۳۹,۷۸۵)	(۲,۲۱۰)	(۲,۳۲۶)	۲۰,۸۴۷	
معدنی و صنعتی گل گهر	۵,۰۰۰,۰۰۰	۵۲,۰۷۰,۰۰۰,۰۰۰	(۴۷,۸۸۸,۵۴۶,۵۵۲)	(۲۴۷,۳۳۲,۵۰۰)	(۲۶۰,۳۵۰,۰۰۰)	۳,۶۷۳,۷۷۰,۹۴۸	
سکه تمام بهارتحویل۱روزه صادرات	۲,۴۰۰	۱۵,۱۵۵,۱۶۰,۰۰۰	(۱۲,۶۷۳,۷۴۵,۲۵۲)	(۱۸,۹۴۳,۹۵۰)	۰	۲,۴۶۲,۴۷۰,۷۹۸	
سکه تمام بهارتحویلی ۱روزه رفاه	۳,۶۰۰	۲۲,۸۳۸,۱۹۴,۸۰۰	(۱۷,۶۵۲,۲۶۳,۱۲۵)	(۲۸,۵۴۷,۷۴۴)	۰	۵,۱۵۷,۳۸۳,۹۳۱	
پتروشیمی تندگویان	۱,۳۳۸	۷,۱۸۷,۷۳۶	(۵,۸۸۷,۰۴۵)	(۳۴,۱۴۲)	(۳۵,۹۳۹)	۱,۲۳۰,۶۱۰	
ح. تراکتورسازی‌ایران	۲,۱۵۰,۰۰۰	۲۰,۴۲۵,۰۰۰,۰۰۰	(۱۸,۷۴۰,۷۹۵,۵۲۹)	(۹۷,۰۱۸,۷۵۰)	(۱۰۲,۱۲۵,۰۰۰)	۱,۴۸۵,۰۶۰,۴۲۹	-
سیمان ساوه	۳۶	۹۰۵,۷۶۰	(۸۴۹,۸۳۸)	(۴,۳۰۲)	(۴,۵۲۹)	۴۷,۰۹۱	
س. توسعه و عمران استان کرمان	-	-	-	-	-	-	۱۵۰,۵۵۷,۶۴۰-
گروه پتروشیمی س. ایرانیان	-	-	-	-	-	-	(۱۰۱,۶۸۶,۵۳۱)
پتروشیمی غدیر	-	-	-	-	-	-	۲۹۱,۷۴۱,۰۶۱
بانک تجارت	-	-	-	-	-	-	۳۵۵,۰۴۸,۱۳۳
سیمان‌اصفهان	-	-	-	-	-	-	(۲۱,۰۷۲,۹۸۵)
تامین سرمایه نوین							۶۸۱,۷۳۶
بیمه معلم	-	-	-	-	-	-	۸۹,۹۵۰
نیروگاه زاگرس کوثر	-	-	-	-	-	-	۶۱,۳۷۴
گوشت مرغ ماهان	-	-	-	-	-	-	۱۸,۹۲۴
پرداخت الکترونیک سامان کیش	-	-	-	-	-	-	(۲۲۷,۱۴۳,۷۱۶)
اسناد خزانه -م3 بودجه97-990721	۲۵,۰۰۰	۲۲,۵۹۳,۰۰۰,۰۰۰	(۲۲,۴۴۱,۲۵۸,۱۰۴)	۰	(۱۶,۳۷۹,۹۲۵)	۱۳۵,۳۶۱,۹۷۱	-
جمع		۱,۰۶۴,۱۸۴,۹۵۱,۰۷۷	(۸۰۳,۰۹۰,۶۰۴,۰۵۰)	(۴,۸۱۴,۵۸۵,۰۲۸)	(۵,۰۳۴,۳۷۲,۹۰۷)	۲۵۱,۲۴۵,۳۸۸,۸۰۰	۴۵۳,۰۸۸,۶۶۵

۱۸- سود سهام

نام شرکت	سال مالی	تاریخ تشکیل مجمع	تعداد سهم متعلقه در زمان مجمع	سود متعلق به هر سهم	مبلغ سود	هزینه تنزیل	خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام
				سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹				سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹
				ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
شرکت آهن و فولاد ارفع	۱۳۹۸	۱۳۹۸/۰۲/۲۵	۴۵۳,۷۰۳	۱,۰۰۰	۴۵۳,۷۰۳,۰۰۰	(۱,۵۴۸,۴۷۴)	۴۵۲,۱۵۴,۵۲۶	-
سیمان‌غرب	۱۳۹۸	۱۳۹۸/۰۲/۲۵	۶۶۰,۹۸۴	۶۳۵	۴۱۹,۷۲۴,۸۴۰	-	۴۱۹,۷۲۴,۸۴۰	-
سیمان‌ارومیه	۱۳۹۸	۱۳۹۸/۰۲/۲۴	۸۶,۲۳۶	۵۰۰	۴۳,۱۱۸,۰۰۰	-	۴۳,۱۱۸,۰۰۰	-
تولید ژلاتین کپسول ایران	۱۳۹۸	۱۳۹۸/۰۳/۱۳	۱۰۶	۷۰۰	۷۴,۲۰۰	-	۷۴,۲۰۰	-
پالایش نفت اصفهان	۱۳۹۸	۱۳۹۸/۰۴/۲۶	۲۰۰,۰۰۰	۸۰۰	۱۶۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲۳,۹۶۹)	۱۵۹,۹۷۶,۰۳۱	-
الومینیوم‌ایران	۱۳۹۸	۱۳۹۸/۰۴/۳۱	۲۹۹,۲۳۶	۱۰۵	۳۱,۴۳۰,۲۸۰	-	۳۱,۴۳۰,۲۸۰	-
سرمایه‌گذاری‌صندوق‌بازنشستگی	۱۳۹۸	۱۳۹۸/۰۴/۳۱	۳,۰۰۰,۰۰۰	۴۰۰	۱,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۴۰,۰۰۰,۰۰۰
ملی صنایع مس ایران	۱۳۹۸	۱۳۹۸/۰۴/۲۴	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۵۰	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	-
توسعه معادن روی ایران	۱۳۹۸	۱۳۹۸/۰۴/۲۳	۵۰۰,۰۰۰	۵۰۰	۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	-
پالایش نفت تهران	۱۳۹۸	۱۳۹۸/۰۴/۲۷	۵۰۰,۰۰۰	۳۰۰	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	-
پلی پروپیلن جم - جم پیلن	۱۳۹۸	۱۳۹۸/۰۴/۰۲	۴۴۵	۳,۲۵۰	۱,۴۴۶,۲۵۰	-	۱,۴۴۶,۲۵۰	-
سرمایه گذاری دارویی تامین	۱۳۹۸	۱۳۹۸/۰۵/۳۰	۷۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰	۱,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-
فولاد مبارکه اصفهان	۱۳۹۸	۱۳۹۸/۰۴/۳۰	۱,۸۰۰,۰۰۰	۳۰۰	۵۴۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۵۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۱۲,۵۰۰,۰۰۰
گروه مپنا (سهامی عام)	۱۳۹۸	۱۳۹۸/۰۵/۳۱	۶۰۰,۰۰۰	۱۲۰	۷۲,۰۰۰,۰۰۰	-	۷۲,۰۰۰,۰۰۰	۴۳,۲۰۰,۰۰۰
پتروشیمی پردیس	۱۳۹۸	۱۳۹۸/۰۹/۲۸	۱,۷۰۰,۰۰۰	۲,۰۸۰	۳,۵۳۶,۰۰۰,۰۰۰	(۳۳۵,۴۰۴,۸۳۶)	۳,۲۰۰,۵۹۵,۱۶۴	۲۴۱,۴۴۰,۰۱۳
گسترش نفت و گاز پارسیان	۱۳۹۸	۱۳۹۸/۱۰/۲۵	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۶۰	۸,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۸,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-
فولاد خوزستان	-		-	-	-	-	-	۲۳۲,۵۰۰,۰۰۰
باما	-		-	-	-	-	-	۱۸۰,۰۰۰,۰۰۰
پتروشیمی فناوران	-		-	-	-	-	-	۱۲۵,۰۰۰,۰۰۰
پرداخت الکترونیک سامان کیش	-		-	-	-	-	-	۵۹,۴۳۴,۲۰۰
تولید برق عسلویه مپنا	-		-	-	-	-	-	۵۳,۰۹۹,۰۲۲
س. توسعه و عمران استان کرمان	-		-	-	-	-	-	۴۲,۰۶۰,۹۷۰
پتروشیمی پارس	-		-	-	-	-	-	۹,۰۱۰,۷۵۰
سیمان‌اصفهان	-		-	-	-	-	-	۲,۷۲۴,۴۰۰
کشت و دام قیام اصفهان	-		-	-	-	-	-	۶۰,۰۰۰
جمع					۱۷,۰۰۷,۴۹۶,۵۷۰	(۳۳۶,۹۷۷,۲۷۹)	۱۶,۶۷۰,۵۱۹,۲۹۱	۱,۳۴۱,۰۲۹,۳۵۵

۱۹- سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب و اوراق مشارکت

	تاریخ سرمایه‌گذاری	تاریخ سررسید	نرخ سود	سود سپرده	هزینه تنزیل	سود خالص	سود خالص
			سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹				سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹
			درصد	ریال	ریال	ریال	ریال
سپرده بانکی :							
سپرده‌گذاری نزد بانک دی- کوتاه مدت	۱۳۹۵/۱۲/۲۲	-	۱۰٪	۲۶۲,۷۳۱,۲۹۱	-	۲۶۲,۷۳۱,۲۹۱	۱۷۲,۳۰۳,۳۶۶
سپرده‌گذاری نزد بانک دی- بلند مدت	۱۳۹۶/۰۶/۱۰	-	۲۱٪	-	-	-	۳۵۱,۴۱۹,۱۸۸
سپرده‌گذاری نزد بانک خاورمیانه- کوتاه مدت	۱۳۹۸/۰۶/۲۷	-	۱۰٪	۴۳,۸۹۵	-	۴۳,۸۹۵	-
سپرده‌گذاری نزد بانک تجارت- کوتاه مدت	۱۳۹۵/۰۵/۰۲	-	۱۰٪	-	-	-	۶۲,۷۹۸,۰۳۰
				۲۶۲,۷۷۵,۱۸۶	۰	۲۶۲,۷۷۵,۱۸۶	۵۸۶,۵۲۰,۵۸۴

۲۰- سایر درآمد ها

	یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹
		ریال	ریال
تعدیلات کارمزد کارگزاری		۶,۱۳۹,۸۸۶,۲۲۶	۳۸۴,۳۲۴,۰۷۶
تعدیل تنزیلات مربوط به سود سهام	۲۰-۱	۵,۲۷۳,۱۹۵	۷,۲۲۲,۷۴۷
سایر درآمد ها		۱,۳۲۱,۸۸۱,۴۹۹	-
برگشت مالیات ارزش افزوده		-	۷۶,۰۱۳,۹۳۶
		۷,۴۶۷,۰۴۰,۹۲۰	۴۶۷,۵۶۰,۷۵۹

۲۰-۱- تعدیل تنزیلات مربوط به سودسهام

	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹			سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹
	ارزش تنزیل شده	ارزش اسمی	تفاوت ارزش اسمی و ارزش تنزیل شده	تفاوت ارزش اسمی و ارزش تنزیل شده
	ریال	ریال	ریال	ریال
شرکت پتروشیمی پردیس	۲۴۱,۴۴۰,۰۱۳	۲۴۵,۹۰۵,۰۰۰	۴,۴۶۴,۹۸۷	۰
شرکت تولید برق عسلویه مپنا	۵۳,۰۹۹,۰۲۲	۵۳,۵۵۰,۰۰۰	۴۵۰,۹۷۸	۰
شرکت س. توسعه و عمران استان کرمان	۴۲,۰۶۰,۹۷۰	۴۲,۴۱۸,۲۰۰	۳۵۷,۲۳۰	۰
تامین سرمایه امید	۰	۰	۰	۷۲۱۹۵۷۰
سایپا	۰	۰	۰	۳۱۷۷
	۳۳۶,۶۰۰,۰۰۵	۳۴۱,۸۷۳,۲۰۰	۵,۲۷۳,۱۹۵	۷,۲۲۲,۷۴۷

۲۱- هزینه کارمزد ارکان

	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹
	ریال	ریال
مدیر فعلی (مشاور سرمایه گذاری پرتو آفتاب کیان)	۷,۹۳۴,۲۱۲,۵۲۴	-
مدیر سابق (کارگزاری توسعه سرمایه دنیا)	۲۰۹,۷۹۴,۲۳۰	۴۸۰,۷۲۰,۹۸۹
ضامن	۲,۷۵۴,۵۸۵,۳۸۸	۴۷۲,۹۹۵,۵۷۵
متولی فعلی (موسسه حسابرسی هوشیار ممیز)	۶۵,۵۰۶,۷۷۶	-
متولی سابق (شرکت سبدگردان آسمان)	۳۴,۳۲۸,۶۲۰	۶۴,۲۲۰,۶۸۱
حسابرس فعلی(موسسه حسابرسی دایارهیافت)	۹۹,۹۹۹,۹۹۴	-
حسابرس سابق (موسسه حسابرسی هوشیار ممیز)	-	۴۹,۹۹۹,۹۷۰
	۱۱,۰۹۸,۴۲۷,۵۳۲	۱,۰۶۷,۹۳۷,۲۱۵

۲۲- سایر هزینه ها

	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹
	ریال	ریال
هزینه آبونمان	۳۱۲,۳۵۰,۷۸۲	۲۸۶,۶۲۰,۱۷۷
تصفیه	۴۶۳,۴۱۹,۰۰۵	۳۴,۷۵۶,۰۵۹
هزینه تاسیس	۱۳,۱۵۷,۴۷۸	۲۹,۶۴۴,۹۳۵
هزینه برگزاری مجامع	۵,۰۵۶,۹۱۶	-
حق پذیرش و عضویت در کانون ها	۶۵,۴۰۲,۶۴۷	
سایر هزینه ها	۴,۲۷۹,۳۱۷	۲۰,۲۴۳,۱۵۵
هزینه کارمزد بانکی	۱,۷۶۸,۰۰۵	۱,۴۵۰,۰۰۰
	۸۶۵,۴۳۴,۱۵۰	۳۷۲,۷۱۴,۳۲۶

۲۳- هزینه‌های مالی

	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹
	ریال	ریال
کارگزاری توسعه دنیا	۱۱,۱۱۳,۳۶۳	۰
کارگزاری توسعه معاملات کیان	۲,۸۴۶,۳۱۷	۰
	۱۳,۹۵۹,۶۸۰	۰

۲۴- تعدیلات

تعدیلات ناشی از تفاوت صدور و ابطال به شرح ذیل می باشد:

	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹
	ریال	ریال
تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور	۵۷۱,۷۳۸,۲۶۸,۴۱۵	-
تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت ابطال	(۱۸۱,۷۱۵,۵۴۵,۹۲۹)	-
	۳۹۰,۰۲۲,۷۲۲,۴۸۶	-

۲۵- تعهدات و بدهی های احتمالی

در تاریخ ترازنامه صندوق هیچگونه تعهد و بدهی احتمالی وجود ندارد.

۲۶- سرمایه‌گذاری ارکان و اشخاص وابسته به آنها در صندوق

اشخاص وابسته	نام	نوع وابستگی	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹			سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹		
			نوع واحدهای سرمایه گذاری	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	درصد تملک	نوع واحدهای سرمایه گذاری	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	درصد تملک
مدیر، ضامن و اشخاص وابسته به وی	شرکت کارگزاری توسعه سرمایه دنیا	مدیر و ضامن سابق صندوق	ممتاز	۱,۰۰۰	۰.۵۰٪	ممتاز	۱,۰۰۰	۴.۸۴٪
			عادی	-	۰.۰۰٪	عادی	۸,۵۰۰	۴۱.۱۶٪
	حسنعلی بشارت احسانی	اشخاص وابسته به مدیر سابق صندوق	ممتاز	۲۹	۰.۰۱٪	ممتاز	۱,۰۰۰	۴.۸۴٪
			عادی	-	۰.۰۰٪	عادی	۱۰,۰۰۰	۴۸.۲۳٪
	میررضا صادقی اصل	اشخاص وابسته به مدیر سابق صندوق	ممتاز	-	۰.۰۰٪	ممتاز	۱۰۰	۰.۴۸٪
	مشاور سرمایه گذاری پرتو آفتاب کیان	مدیر فعلی صندوق	ممتاز	۱,۰۷۱	۰.۵۴٪	-	-	-
	سهند جلای سهندی	مدیر سرمایه گذاری فعلی	عادی	۳۰	۰.۰۲٪			
	فرهاد ایزدی	مدیر سرمایه گذاری سابق	عادی	-	-	عادی	۱۰	۰.۰۵٪
	محسن زارع	کارشناس سابق صندوق	عادی	-	-	عادی	۴۰	۰.۱۹٪
				۲,۱۰۰	۱٪		۲۰,۶۰۰	۱۰۰٪

۲۷- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته

سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹

طرف معامله	نوع وابستگی	شرح معامله			
		موضوع معامله	ارزش معامله	تاریخ معامله	مانده طلب (بدهی)
			ریال		ریال
شرکت کارگزاری توسعه سرمایه دنیا	مدیر و ضامن نقدشوندگی سابق	کارمزد مدیر و ضامن سابق	۲,۹۶۴,۳۷۹,۶۱۸	طی دوره	-
	کارگزاری	ارزش خرید و فروش معاملات	۳۲۲,۵۷۷,۵۸۶,۸۱۹	طی دوره	-
شرکت کارگزاری توسعه معاملات کیان	کارگزاری	ارزش خرید و فروش معاملات	۳,۵۸۳,۹۹۰,۶۰۲,۵۴۳	طی دوره	(۶,۰۰۰,۱۶۶,۶۲۱)
شرکت کارگزاری بانک پاسارگاد	کارگزاری	ارزش خرید و فروش معاملات	۸۴,۶۸۶,۰۶۳,۵۲۶	طی دوره	۴,۳۴۱,۲۱۶
مشاور سرمایه گذاری پرتو آفتاب کیان	مدیر فعلی	کارمزد مدیر فعلی	۷,۹۳۴,۲۱۲,۵۲۴	طی دوره	۴,۶۷۵,۴۳۸,۲۷۹
(موسسه حسابرسی هوشیار ممیز)	متولی فعلی	کارمزد متولی فعلی	۶۵,۵۰۶,۷۷۶	طی دوره	۴۱,۶۶۲,۹۹۳
(شرکت سبدگردان آسمان)	متولی سابق	کارمزد متولی سابق	۳۴,۳۲۸,۶۲۰	طی دوره	-
(موسسه حسابرسی دایارهیافت)	حسابرس فعلی	حق الزحمه حسابرس فعلی	۹۹,۹۹۹,۹۹۴	طی دوره	۹۹,۹۹۹,۹۹۴

۲۸- رویدادهای بعد از تاریخ ترازنامه

رویدادهایی که در دوره بعد از تاریخ ترازنامه تا تاریخ تایید صورت های مالی اتفاق افتاده و مستلزم تعدیل اقلام صورت های مالی و یا افشا در یادداشت های همراه بوده، وجود نداشته است.