

صندوق سرمایه‌گذاری آهنگ سهام کیان

صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱

مجمع عمومی محترم صندوق سرمایه‌گذاری آهنگ سهام کیان
با سلام،

به پیوست صورت‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری آهنگ سهام کیان مربوط به دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱ 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	صورت‌های مالی
۲	صورت خالص دارائی‌ها
۳	صورت سود و زیان و گردش خالص دارائی‌ها
	یادداشت‌های توضیحی:
۴	الف- اطلاعات کلی صندوق
۴-۵	ب- ارکان صندوق
۵	پ- مبنای تهیه صورت‌های مالی
۵-۷	ت- خلاصه اهم رویه‌های حسابداری
۸-۲۱	ث- یادداشت‌های مربوط به اقلام مندرج در صورت‌های مالی و سایر اطلاعات مالی

این صورت‌های مالی در چارچوب استانداردهای حسابداری و با توجه به قوانین و مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار در رابطه با صندوق‌های سرمایه‌گذاری مشترک تهیه گردیده است. مدیریت صندوق سرمایه‌گذاری آهنگ سهام کیان بر این باور است که این صورت‌های مالی برای ارائه تصویری روشن و متصفانه 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 ۱۳۹۹/۰۷/۲۷ به تایید ارکان زیر رسیده است.



مشاور سرمایه‌گذاری
پرتو آفتاب کیان
۵۱۸۰۸۵

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



صندوق سرمایه‌گذاری آهنگ سهام کیان

دفتر مرکزی: تهران، میدان آرژانتین، خیابان الوند، پلاک ۱۹، طبقه ۴، کد پستی ۱۵۱۴۹۴۴۸۳۴
تلفن: ۴۷۱۸۰ | فکس: ۴۷۱۸۰۴۰۴ | funds@kian.capital | www.kianfunds4.com

صندوق سرمایه‌گذاری آهنگ سهام کبان

صورت خالص دارایی‌ها

در تاریخ ۳۱ شهریور ۱۳۹۹

۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۶/۳۱	یادداشت	
ریال	ریال		<u>دارایی‌ها:</u>
۱,۰۳۱,۷۵۹,۳۷۳,۰۶۳	۲,۸۳۶,۱۶۲,۴۵۴,۵۸۷	۵	سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم
۷۱,۷۷۱,۱۰۹,۹۱۲	۱۲۶,۳۴۲,۸۰۶,۷۵۶	۶	سرمایه‌گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی
۲۲,۵۷۶,۶۲۰,۰۷۶	-	۷	سرمایه‌گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۵,۱۵۱,۷۸۲,۸۷۰	۲۹,۸۸۶,۴۹۹,۱۷۱	۸	حسابهای دریافتنی
-	۳,۷۱۱,۷۹۴,۳۹۰	۹	جاری کارگزاران
۳۲۷,۲۰۴,۰۱۳	۱۷۸,۰۰۰,۰۳۶	۱۰	سایر دارایی‌ها
۱,۱۳۱,۵۸۶,۰۸۹,۹۳۴	۲,۹۹۶,۲۸۱,۵۵۴,۹۴۰		جمع دارایی‌ها
			<u>بدهی‌ها:</u>
۵,۹۹۵,۸۲۵,۴۰۵	-	۹	جاری کارگزاران
۵,۱۶۹,۱۷۱,۲۶۶	۱۶,۷۸۷,۵۷۳,۲۱۹	۱۱	پرداختنی به ارکان صندوق
۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳,۷۱۶,۰۷۰,۹۶۶	۱۲	پرداختنی به سرمایه‌گذاران
۵۷۷,۸۲۸,۳۸۶	۲,۱۸۵,۴۱۸,۵۲۵	۱۳	سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر
۱۱,۷۷۲,۸۲۵,۰۵۷	۳۲,۶۸۹,۰۶۲,۷۱۰		جمع بدهی‌ها
۱,۱۱۹,۸۱۳,۲۶۴,۸۷۷	۲,۹۶۳,۵۹۲,۴۹۲,۲۳۰	۱۴	خالص دارایی‌ها
۵,۶۰۴,۲۲۲	۱۵,۵۹۴,۹۸۲		خالص دارایی هر واحد سرمایه‌گذاری

یادداشت‌های توضیحی همراه، بخش جدایی‌ناپذیر صورت‌های مالی می باشد.

صندوق سرمایه‌گذاری آهنگ سهام کیان

یادداشت های همراه صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱

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 و شناسه ملی ۱۴۰۰۶۱۱۲۶۹۷۴ نزد مرجع ثبت شرکت ها و موسسات غیر تجاری استان تهران و در تاریخ ۱۳۹۵/۰۶/۳۱ تحت 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 ۱۴۰۱/۰۶/۰۸ تمدید گردید. مرکز اصلی صندوق تهران، میدان آرژانتین، خیابان الوند، پلاک ۱۹، طبقه ۴ واقع شده است.

۱-۲- اطلاع رسانی

کلیه اطلاعات مرتبط با فعالیت صندوق سرمایه‌گذاری آهنگ سهام کیان مطابق با ماده ۵۴ اساسنامه در تارنمای صندوق سرمایه‌گذاری به آدرس www.kianfunds.com درج گردیده است.

۲- ارکان صندوق سرمایه‌گذاری

صندوق سرمایه‌گذاری آهنگ سهام کیان که از این به بعد صندوق نامیده می‌شود، 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 سرمایه‌گذاری پرتو آفتاب کیان	۱۰۷۱	۵۱
۳	حسنعلی بشارت احسانی	۲۹	۱.۳۸

مدیر صندوق، مشاور سرمایه‌گذاری 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 - طبقه ۴

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.

صندوق سرمایه‌گذاری آهنگ سهام کیان

یادداشت های همراه صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱

حسابرس صندوق، موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت دایرهیافت (حسابداران رسمی) است که در تاریخ ۱۳۹۴/۰۵/۱۰ به شماره ثبت ۳۶۵۳۰ نزد مرجع ثبت شرکت‌های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی حسابرس عبارتست از: تهران، خیابان سهروردی جنوبی، خیابان نوبخت، پلاک ۲۹، طبقه اول.

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

۴-۱- 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 "نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق‌های سرمایه‌گذاری" مصوب ۱۳۸۶/۱۱/۳۰ هیأت مدیره سازمان بورس اوراق بهادار اندازه‌گیری می‌شود.

۴-۱-۱- 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 محاسبه خالص ارزش فروش قرار دهد.

۴-۱-۲- 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.

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

۴-۲- درآمد حاصل از سرمایه‌گذاری ها :

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 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.

۴-۲-۲- 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.

صندوق سرمایه‌گذاری آهنگ سهام کبان

یادداشت های همراه صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱

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 هزینه	شرح نحوه محاسبه هزینه								
هزینه‌های تأسیس	معادل ۶ درصد از وجوه جذب‌شده در پذیرهنویسی اولیه حداکثر تا مبلغ ۳۰۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبت به تصویب مجمع صندوق								
هزینه‌های برگزاری مجامع صندوق	حداکثر تا مبلغ ۵ میلیون ریال برای برگزاری مجامع در طول یک‌سال مالی با ارائه مدارک مثبت به 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 روزانه اوراق بهادار با درآمد ثابت تحت تملک صندوق و سالانه دو درصد سود حاصل از گواهی سپرده بانکی و سپرده بانکی و تا میزان نصاب مجاز سرمایه‌گذاری در آنها*								
کارمزد متولی	سالانه ۰/۲۵ درصد از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی‌های صندوق که سالانه حداقل ۱۵۰ میلیون ریال و حداکثر ۳۰۰ میلیون ریال خواهد بود.								
حق الزحمه حسابرس	مبلغ ثابت ۱۷۰ میلیون ریال به ازای هر سال مالی								
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 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	هزینه 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 مثبت 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: <table><tr><td>ارزش دارایی‌ها به میلیارد ریال</td><td>از صفر تا ۳۰,۰۰۰</td><td>از ۳۰,۰۰۰ تا ۵۰,۰۰۰</td><td>بالای ۵۰,۰۰۰</td></tr><tr><td>ضریب</td><td>۰/۰۰۰۰۵</td><td>۰/۰۰۰۰۶</td><td>۰/۰۰۰۰۶</td></tr></table>	ارزش دارایی‌ها به میلیارد ریال	از صفر تا ۳۰,۰۰۰	از ۳۰,۰۰۰ تا ۵۰,۰۰۰	بالای ۵۰,۰۰۰	ضریب	۰/۰۰۰۰۵	۰/۰۰۰۰۶	۰/۰۰۰۰۶
ارزش دارایی‌ها به میلیارد ریال	از صفر تا ۳۰,۰۰۰	از ۳۰,۰۰۰ تا ۵۰,۰۰۰	بالای ۵۰,۰۰۰						
ضریب	۰/۰۰۰۰۵	۰/۰۰۰۰۶	۰/۰۰۰۰۶						

صندوق سرمایه‌گذاری آهنگ سهام کیان

یادداشت های همراه صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱

* کارمزد مدیر و ضامن روزانه براساس ارزش سهام، حق تقدم و اوراق بهادار با درآمد ثابت روز کاری قبل و سود علی‌الحساب دریافتی 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.

0/003

** به منظور توزیع کارمزد تصفیه بین تمام سرمایه‌گذاران در طول عمر صندوق روزانه برابر $365 \times n$ ضربدر خالص ارزش دارایی‌های صندوق در پایان روز قبل در حساب‌ها، ذخیره می‌شود. 11، برابر است با ۵ یا طول عمر صندوق به سال هر کدام کمتر باشد. هر زمان ذخیره صندوق به $0/3$ درصد ارزش خالص دارایی‌های صندوق با نرخ‌های روز قبل رسید، محاسبه ذخیره تصفیه و ثبت آن در حساب‌های صندوق متوقف می‌شود. هرگاه در روزهای بعد از توقف محاسبه یاد شده در اثر افزایش قیمت دارایی‌ها ذخیره 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.

۴-۵- 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.

۴-۶- 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 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.

صندوق سرمایه‌گذاری آهنگ سهام کیان

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱

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 زیراست:

۱۳۹۸/۱۲/۲۹		۱۳۹۹/۰۶/۳۱		صنعت
درصد به کل	خالص ارزش	بهای تمام شده	بهای ارزش	
ریال		ریال		
۸.۷۳٪	۹۸,۷۳۵,۱۶۰.۱۶	۸۱,۶۰۸,۰۷۶,۲۴۱	۱۶۵,۰۱۷,۲۷۰.۲۵۰	فزارات اساسی
۱۳.۸۱٪	۱۵۶,۳۷۸,۱۹۰.۹۲۹	۹۶,۵۹۰,۳۲۷,۸۸۷	۱۸۰,۹۷۰,۴۲۸,۵۸۸	سیمان، آهک و گچ
۵.۶۴٪	۶۳,۸۱۱,۰۶۶,۳۳۸	۶۳,۲۳۳,۵۰۱,۰۵۰	۴۷۰,۷۰۳,۵۵۰,۰۵۰	فراورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای
۳.۲۳٪	۳۶,۳۸۹,۳۱۱,۸۷۵	۳۰,۳۹۷,۳۸۶,۶۴۷		خدمات فنی و مهندسی
۳۴.۹۶٪	۳۸۲,۴۹۶,۳۹۶,۴۴۵	۳۲۶,۹۹۰,۸۴۲,۲۶۰	۵۸۸,۹۵۳,۰۰۴,۱۲	محصولات شیمیایی
۳.۵۸٪	۴۰,۴۸۶,۳۷۱,۲۵۰	۲۷,۹۳۴,۹۷۳,۳۰۶	۳۰۰,۱۵۳,۳۹۷,۵۰۰	پالکها و موسسات اعتباری
۰.۲۷٪	۳۰,۳۴۴,۷۱,۹۱۸	۲,۹۷۷,۷۳۰,۸۲۸		قند و شکر
۴.۵۶٪	۵۱,۵۶۳,۳۱۷,۵۰۰	۴۷,۸۸۸,۵۴۶,۵۵۲	۲۸۰,۰۱۳,۹۴۴,۵۰۰	استخراج کانه های فلزی
۰.۰۰٪	۳,۲۵۰,۱۲۸	۲,۶۴۹,۳۵۴		زراعت و خدمات وابسته
۴.۸۲٪	۵۴,۵۱۲,۲۷۲,۲۵۰	۳۸,۵۴۱,۷۵۹,۰۰۱	۲۱۵,۹۳۷,۴۸۱,۵۰۰	شرکت‌های چند رشته ای صنعتی
۹.۸۸٪	۱۱۱,۷۹۷,۷۳۹,۶۲۵	۶۱,۷۶۲,۱۹۶,۱۰۴	۳۶۵,۳۱۵,۲۶۳,۶۹۵	واسطه‌گری‌های مالی و پولی
۳.۲۵٪	۳۷,۹۴۵,۸۶۳,۱۰۷	۳۰,۳۰۴,۵۸۸,۳۷۷	۷۸۰,۱۸,۴۹۰,۸۳۰	گواهی سپرده طلا
۶.۰۸٪	۶۸,۷۷۷,۶۱۵,۷۰۰	۴۹,۳۲۰,۱۴۲,۰۹۴	۳۴۲,۰۴۹,۲۲۸,۵۰۰	مواد و محصولات دارویی
۳.۲۹٪	۳۵,۹۳۷,۱۳۳,۱۲۵	۳۳,۲۶۸,۰۱۲,۶۹۵		ماشین آلات و تجهیزات
۰.۰۰٪	۱,۸۶۶,۸۵۷	۱,۴۲۸,۰۴۰		فعالیت‌های کمکی به نهادهای مالی واسط
			۳۰,۰۰۰,۶۲۹,۰۰۰	سایر محصولات کلانی غیر فلزی
			۴۵,۹۰۷,۳۱۰,۱۸۸	جمع
۹۱.۱۸٪	۱,۰۳۱,۷۵۹,۳۷۳,۰۶۳	۷۸۰,۷۲۲,۰۶۸,۴۴۶	۳,۸۳۶,۱۶۲,۴۵۲,۵۸۷	
			۲,۴۲۳,۹۷۴,۹۹۷,۵۲۸	

صندوق سرمایه‌گذاری آهنگ سهام کیان

یادداشت های همراه صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱

۶- سرمایه گذاری در سپرده بانکی

۱۳۹۸/۱۲/۲۹		۱۳۹۹/۰۶/۳۱		سپرده‌های بانکی:	
درصد به کل دارایی‌ها	مبلغ	درصد	کل دارایی‌ها	مبلغ	درصد
۰.۱۷٪	۱.۳۹۹.۶۱۲.۷۴۷	۰.۰۰٪	۳۲.۱۹۱.۰۳۳	۱۳۹۹/۱۲/۲۲	کوتاه مدت
۶.۳۳٪	۷۰.۵۲۱.۴۹۷.۱۶۵	۲.۸۸٪	۸۶.۳۲۰.۶۱۵.۷۲۳	۱۳۹۸/۰۶/۲۷	کوتاه مدت
۰.۳۳٪	-	۱.۳۳٪	۴.۰۰۰.۰۰۰.۰۰۰	۱۴۰۰/۰۷/۰۱	بلند مدت
۶.۳۳٪	۷۱.۷۷۱.۱۰۹.۹۱۲	۹.۲۳٪	۱۲۶.۳۳۲.۸۰۶.۷۵۶		

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:

تاریخ سررسید	نرخ سود (درصد)	ارزش اسمی	سود متعلقه	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی ها
۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۰۶/۳۱				
۲۲,۵۶۶,۶۲۰,۱۶۶	-	-	-	-	-

استاندارد حسابداسی ۳۰۰۳-۹۷-۲۲-۹۹

اسنادخانه-م ۳ بوجده ۹۷-۷۲۱-۹۹۰

حساب های دریافتنی - ۸

حساب‌های دریافتنی تجاری به تفکیک به شرح زیر است:

[illegible]

صندوق سرمایه‌گذاری آهنگ سهام کیان

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱

۹- جاری کارگزاران

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

۱۳۹۹/۰۶/۳۱				نام شرکت کارگزاری
مانده ابتدای سال	گردش بدهکار	گردش بستانکار	مانده پایان سال	
ریال	ریال	ریال	ریال	
(۶,۰۰۰,۱۶۶,۶۲۱)	۵,۹۷۵,۵۸۶,۲۶۲,۲۹۴	۵,۹۶۵,۸۷۴,۳۰۱,۲۸۳	۳,۷۱۱,۷۹۴,۳۹۰	شرکت کارگزاری توسعه معاملات کیان
۴,۳۴۱,۲۱۶	۰	۴,۳۴۱,۲۱۶	۰	شرکت کارگزاری بانک پاسارگاد
(۵,۹۹۵,۸۲۵,۴۰۵)	۵,۹۷۵,۵۸۶,۲۶۲,۲۹۴	۵,۹۶۵,۸۷۸,۶۴۲,۴۹۹	۳,۷۱۱,۷۹۴,۳۹۰	

۱۰- سایر دارایی‌ها

۱۳۹۹/۰۶/۳۱				
مانده در ابتدای سال	مخارج اضافه شده	استهلاک	مانده در	
ریال	ریال	ریال	ریال	
۲۶۲,۶۶۳,۹۸۹	۱۵۳,۲۵۵,۵۲۳	۳۲۷,۶۱۱,۷۳۷	۸۸,۳۰۷,۷۷۵	آبونمان نرم افزاری صندوق
(۵۶,۹۱۶)	۳,۰۰۰,۰۰۰	۴۹۹,۹۶۸	۲,۴۴۳,۱۱۶	هزینه برگزاری مجامع
۶۴,۵۹۷,۳۵۳	۱۲۲,۸۷۲,۹۵۰	۱۰۰,۲۲۰,۷۴۵	۸۷,۲۴۹,۵۵۸	مخارج عضویت در کانون‌ها
(۴۱۳)	۰	۰	(۴۱۳)	مخارج تأسیس
۳۲۷,۲۰۴,۰۱۳	۲۷۹,۱۲۸,۴۷۳	۴۲۸,۳۳۲,۴۵۰	۱۷۸,۰۰۰,۰۳۶	

صندوق سرمایه‌گذاری آهنگ سهام کیان

یادداشت های همراه صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱

۱۱- پرداختنی به ارکان صندوق

۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
۴,۶۷۵,۴۳۸,۲۷۹	۱۶,۴۲۶,۴۵۰,۹۷۳	کارمزد مدیر
۳۵۲,۰۷۰,۰۰۰	۳۴,۳۶۰,۰۰۰	بدهی به مدیر بابت امور صندوق
۴۱,۶۶۲,۹۹۳	۲۶۳,۷۴۰,۷۸۲	کارمزد متولی
۹۹,۹۹۹,۹۹۴	۶۳,۰۲۱,۴۶۴	حق الزحمه حسابرس
۵,۱۶۹,۱۷۱,۲۶۶	۱۶,۷۸۷,۵۷۳,۲۱۹	جمع

۱۲- پرداختنی به سرمایه‌گذاران

۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳,۷۱۶,۰۷۰,۹۶۶	بدهی بابت وجه در خواست صدور واحد های سرمایه گذاری

۱۳- سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر

۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
۵۳۲,۱۵۶,۱۵۱	۱,۸۶۵,۰۵۴,۹۶۱	ذخیره کارمزد تصفیه
۲۵,۳۵۰,۹۵۵	۲۱۸,۱۴۲,۲۸۴	ذخیره آيونمان نرم افزار
۲۰,۳۲۱,۲۸۰	۱۰۲,۲۲۱,۲۸۰	ذخیره انبارداری اوراق گواهی سپرده سکه طلا
۵۷۷,۸۲۸,۳۸۶	۲,۱۸۵,۴۱۸,۵۲۵	جمع

۱۴- خالص دارایی ها

۱۳۹۸/۱۲/۲۹		۱۳۹۹/۰۶/۳۱		
ریال	تعداد	ریال	تعداد	
۱,۱۰۸,۰۴۴,۳۹۸,۳۳۸	۱۹۷,۷۱۶	۲,۹۳۰,۸۴۳,۰۳۰,۰۳۰	۱۸۷,۹۳۵	واحدهای سرمایه گذاری عادی
۱۱,۷۶۸,۸۶۶,۶۳۹	۲,۱۰۰	۳۲,۷۴۹,۴۶۲,۲۰۰	۲,۱۰۰	واحدهای سرمایه گذاری ممتاز
۱,۱۱۹,۸۱۳,۲۶۴,۸۷۷	۱۹۹,۸۱۶	۲,۹۶۳,۵۹۲,۴۹۲,۲۳۰	۱۹۰,۰۳۵	جمع

صندوق سرمایه گذاری آهنگ سهام کیان

یادداشت های همراه صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱

سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	بادداشت
ریال	ریال	ریال	
۳۴۸,۶۳۷,۱۱۴,۴۹۹	۲۲۰,۷۶۳,۳۹۴,۵۷۶	۱,۶۰۰,۰۹۰,۴۰۹,۵۴۵,۵۲۱	۱۵-۱
۲,۶۶۳,۹۱۵,۶۴۲	۳۶۴,۸۷۳,۵۶۳	۲۰,۵۱۵,۵۳۹,۹۷۵	۱۵-۲
۵۴۸,۳۶۱,۳۵۸	۲۸۰,۳۷۹,۳۴۳	۲,۵۷۸,۳۹۹,۱۳۴	۱۵-۳
۲۳۵,۰۵۷,۰۴۷	.	.	۱۵-۴
۲,۵۳۰,۷۴,۳۴۸,۵۴۶	۲۲,۷۲۱,۵۴۷,۳۸۲	۱,۶۲۳,۹۹۸,۸۹۳,۶۳۰	

۱۵-۱ سود حاصل از فروش سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱			دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱			دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹		
تولید برق	ارزش	تعداد	تولید برق	ارزش	تعداد	تولید برق	ارزش	تعداد
سیاهان	۱۲۰,۵۳۱,۹۴۳,۳۱۵	۲,۶۳۰,۱۹۵	۱۲۰,۵۳۱,۹۴۳,۳۱۵	۱۲۰,۵۳۱,۹۴۳,۳۱۵	۲,۶۳۰,۱۹۵	۱۲۰,۵۳۱,۹۴۳,۳۱۵	۱۲۰,۵۳۱,۹۴۳,۳۱۵	۲,۶۳۰,۱۹۵
سپهر	۲۰,۷۸۵,۰۵۵,۸۱۲	۸,۴۰۰,۰۰۰	۲۰,۷۸۵,۰۵۵,۸۱۲	۲۰,۷۸۵,۰۵۵,۸۱۲	۸,۴۰۰,۰۰۰	۲۰,۷۸۵,۰۵۵,۸۱۲	۲۰,۷۸۵,۰۵۵,۸۱۲	۸,۴۰۰,۰۰۰
پالک تجارت	۱۴۲,۳۴۹,۳۲۸,۴۵۰	۲,۶۳۰,۱۹۵	۱۴۲,۳۴۹,۳۲۸,۴۵۰	۱۴۲,۳۴۹,۳۲۸,۴۵۰	۲,۶۳۰,۱۹۵	۱۴۲,۳۴۹,۳۲۸,۴۵۰	۱۴۲,۳۴۹,۳۲۸,۴۵۰	۲,۶۳۰,۱۹۵
داروسازی جابران حیوان	۱۱۰,۲۰۱,۷۷۱,۷۰۸	۲۲,۸۷۳,۱۲۲	۱۱۰,۲۰۱,۷۷۱,۷۰۸	۱۱۰,۲۰۱,۷۷۱,۷۰۸	۲۲,۸۷۳,۱۲۲	۱۱۰,۲۰۱,۷۷۱,۷۰۸	۱۱۰,۲۰۱,۷۷۱,۷۰۸	۲۲,۸۷۳,۱۲۲
گروه مینا (سهامی عام)	۱۵,۸۳۰,۳۳۴,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۵,۸۳۰,۳۳۴,۰۰۰	۱۵,۸۳۰,۳۳۴,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۵,۸۳۰,۳۳۴,۰۰۰	۱۵,۸۳۰,۳۳۴,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰
سرمایه گذاری نوکالود (هلدینگ)	۱۰۲,۱۲۷,۱۶۹,۳۶۵	۹,۰۳۰,۵۵۵	۱۰۲,۱۲۷,۱۶۹,۳۶۵	۱۰۲,۱۲۷,۱۶۹,۳۶۵	۹,۰۳۰,۵۵۵	۱۰۲,۱۲۷,۱۶۹,۳۶۵	۱۰۲,۱۲۷,۱۶۹,۳۶۵	۹,۰۳۰,۵۵۵
فلواید مار که افشان	۳۳,۵۶۰,۴۸۱,۴۶۹	۲۲,۸۷۳,۱۲۲	۳۳,۵۶۰,۴۸۱,۴۶۹	۳۳,۵۶۰,۴۸۱,۴۶۹	۲۲,۸۷۳,۱۲۲	۳۳,۵۶۰,۴۸۱,۴۶۹	۳۳,۵۶۰,۴۸۱,۴۶۹	۲۲,۸۷۳,۱۲۲
سیمان ارومیه	۲۱,۸۹۱,۱۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۱,۸۹۱,۱۰۰,۰۰۰	۲۱,۸۹۱,۱۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۱,۸۹۱,۱۰۰,۰۰۰	۲۱,۸۹۱,۱۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰
گروه مینا	۱۸۳,۴۲۶,۴۴۱,۳۱۱	۹,۰۳۰,۵۵۵	۱۸۳,۴۲۶,۴۴۱,۳۱۱	۱۸۳,۴۲۶,۴۴۱,۳۱۱	۹,۰۳۰,۵۵۵	۱۸۳,۴۲۶,۴۴۱,۳۱۱	۱۸۳,۴۲۶,۴۴۱,۳۱۱	۹,۰۳۰,۵۵۵
گروه مینا	۱۳۲,۰۳۰,۰۰۰	۱۵,۰۰۰	۱۳۲,۰۳۰,۰۰۰	۱۳۲,۰۳۰,۰۰۰	۱۵,۰۰۰	۱۳۲,۰۳۰,۰۰۰	۱۳۲,۰۳۰,۰۰۰	۱۵,۰۰۰
گروه مینا	۹۵,۸۳۴,۷۸۹,۰۴۶	۳,۴۴۵,۰۱۳	۹۵,۸۳۴,۷۸۹,۰۴۶	۹۵,۸۳۴,۷۸۹,۰۴۶	۳,۴۴۵,۰۱۳	۹۵,۸۳۴,۷۸۹,۰۴۶	۹۵,۸۳۴,۷۸۹,۰۴۶	۳,۴۴۵,۰۱۳
گروه مینا	۲۰,۶۷۸,۳۵۹,۸۷۷	۶,۹۰۰,۰۰۰	۲۰,۶۷۸,۳۵۹,۸۷۷	۲۰,۶۷۸,۳۵۹,۸۷۷	۶,۹۰۰,۰۰۰	۲۰,۶۷۸,۳۵۹,۸۷۷	۲۰,۶۷۸,۳۵۹,۸۷۷	۶,۹۰۰,۰۰۰
گروه مینا	۳۰,۴۱۴,۷۰۰,۰۰۰	۶,۹۰۰,۰۰۰	۳۰,۴۱۴,۷۰۰,۰۰۰	۳۰,۴۱۴,۷۰۰,۰۰۰	۶,۹۰۰,۰۰۰	۳۰,۴۱۴,۷۰۰,۰۰۰	۳۰,۴۱۴,۷۰۰,۰۰۰	۶,۹۰۰,۰۰۰
گروه مینا	۱۵۰,۹۴۵,۳۴۶,۰۰۰	۵۴,۲۹۳,۸۸۵	۱۵۰,۹۴۵,۳۴۶,۰۰۰	۱۵۰,۹۴۵,۳۴۶,۰۰۰	۵۴,۲۹۳,۸۸۵	۱۵۰,۹۴۵,۳۴۶,۰۰۰	۱۵۰,۹۴۵,۳۴۶,۰۰۰	۵۴,۲۹۳,۸۸۵

صندوق سرمایه‌گذاری آهنگ سهام کیان

یادداشت های همراه صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱

دوره مالی ۶ ماهه منتهی
به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱

سال مالی منتهی به
۱۳۹۸/۱۲/۲۹

سود و (زیان) فروش	سود و (زیان) فروش	سود و (زیان) فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۵۰,۹۵۲,۸۱۹,۹۸۳	۸۰,۰۷۸,۷۸۰,۷۷۲	۶۴۰,۱۷۵,۹۱۵,۳۲۹	۷,۵۴۷,۳۹۱,۲۱۹	۲۰,۹۷۰,۵۴۰,۵۵۹	۸۵,۹۳۷,۴۹۸,۹۹۳	۱,۵۰۹,۴۵۸,۲۴۶,۰۰۰	۵۴,۲۹۲,۸۸۵
۵۳۲,۵۶۶,۶۹۸		۴۹,۳۸۳,۹۹۲,۳۵۳	۱,۴۶۲,۹۴۹,۳۳۴	۳۱۵,۵۲۶,۰۸۱	۲۴۱,۶۲۶,۳۸۶,۵۵۲	۳۹۲,۷۸۹,۸۶۴,۳۲۰	۱۱۰,۰۰۰,۰۰۰
-	-	(۳۳۷,۰۵۴,۰۱۷)	۴۰۵,۱۱۵,۶۲۵	۷۷,۶۰۴,۳۷۵	۸۰,۸۷۷,۴۵۹,۵۶۰	۸۱۰,۳۲۰,۱۲۵,۵۴۳	۵۷۰,۰۰۰
۳۹۵,۴۴۹,۵۰۸	۵۳۲,۵۶۶,۶۹۸						
۳۶۱,۳۰۳,۸۲۶	۳۹۵,۴۴۹,۵۰۸						
	۳۶۱,۳۰۳,۸۲۶						
۱,۰۵۳,۸۴۲		۱۹,۶۰۳,۳۷۷,۳۴۵	۲۱۷۰,۹۶,۲۰۲	۵۶,۸۳۷,۳۸۸	۲۳,۵۴۲۰,۶۹,۳۷۳	۴۳,۴۱۹,۲۴۰,۳۰۸	۲۱۰,۲۴۱
۲,۰۰۲,۲۷۴,۱۴۳	۱,۰۵۳,۸۴۲	۱۱۸,۳۱۱,۳۱۶	۲۰,۲۹۸,۷۹۸	۵,۷۳۴,۳۷۱	۳,۹۱۵,۴۱۵,۳۱۵	۴,۰۵۹,۷۵۹,۷۰۰	۱۰۰,۰۰۰
۴,۰۰۱,۹۳۱,۵۸۵	۲,۰۰۲,۲۷۴,۱۴۳	۱۱۷,۱۶۴	۳,۴۳۶	۹۶۷	۵۶۵,۶۶۵	۶۸۷,۲۲۲	۱۴
۱۵۹,۹۱۵,۹۹۷	۱۵۹,۹۱۵,۹۹۷						
۱,۲۷۰,۹۶۵	۱,۲۷۰,۹۶۵						
۶۰۳,۵۴۳,۷۸۰	۶۰۳,۵۴۳,۷۸۰						
۵,۱۸۸,۳۰۴,۳۲۵	۴۲۳,۰۰۲,۹۰۶						
۴۸۵,۹۷۴,۶۷۷	۴۲۳,۰۰۲,۹۰۶						
(۳۰۳,۴۵۶,۹۳۶)	۴۸۵,۹۷۴,۶۷۷						
۵۸۱۰,۴۳	(۳۰۳,۴۵۶,۹۳۶)						
۲۹۹,۲۸۶,۵۸۸	۲۹۹,۲۸۶,۵۸۸						
۷۰۱۰۰۰۱	۲۹۹,۲۸۶,۵۸۸						
۳۲,۵۴۹,۱۷۵	۲۹۵,۵۱۳,۴۶۷						
۸۳۸,۹۴۹,۲۳۰	۸۳۸,۹۴۹,۲۳۰						
۶۵,۵۷۳,۸۹۹,۴۳۰	۱۴,۱۷۵,۳۰۹,۴۶۳	۷۰۸,۹۴۴,۵۱۹,۲۹۰	۹,۶۵۳,۷۵۴,۶۱۴	۲,۵۵۳,۲۵۳,۷۴۱	۱,۲۰۰۹,۵۹۹,۳۹۵,۴۵۸	۱,۹۳۰,۷۵۰,۹۲۳,۱۰۳	۶۶,۱۷۳,۱۴۰

جمع نقل از صفحه قبل
گروه دارویی برکت
تولیدات پتروشیمی قائد بصیر
س. توسعه و عمران استان کرمان
س. صنایع شیمیایی ایران
گروه پتروشیمی س. ایرانیان
قداصفهان
داروسازی اسوه
مجمتع صنایع لاستیک یزد
تولید رلاتین کسول ایران
تایداتو خارزمیانه
گروه صنعتی بارز
سرمایه گذاری آتیه دماوند
سبمرغ
البرزدارو
پالایش نفت تبریز
صنایع پتروشیمی خلیج فارس
سایپا
توزیع دارو پخش
گلو کوزان
تولیدی فولاد سپید قراب کویر
پتروشیمی مبین
سیمان فارس و خوزستان
جمع نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه گذاری آهنگ سهام کیان

یادداشت های همراه صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱

[illegible]

صندوق سرمایه‌گذاری آهنگ سهام کیان

یادداشت های همراه صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱

سال مالی منتهی به
۱۳۹۸/۱۲/۲۹

دوره مالی ۶ ماهه منتهی
به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱

سود و (زیان) فروش	سود و (زیان) فروش	سود و (زیان) فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱۰,۸۷۷,۰۲۶,۵۳۸	۱۸,۵۸۵,۴۸۰,۷۳۷	۱,۱۵۷,۰۰۵,۴۴۵,۳۳۸	۱۵,۶۴۸,۵۴۰,۵۸۸	۴,۴۷۹,۴۴۴,۰۵۷	۱,۹۵۲,۵۷۳,۶۹۰,۳۲۹	۳,۱۲۹,۷۰۶,۱۱۰,۲۰۲	۱۰۸,۶۹۵,۹۹۲
۳۹,۸۸۷,۰۰۵,۱۷۷)	(۳۸۹,۰۰۵,۱۷۷)						
۱۰,۶۶۰,۳۶۸,۳۸۹	۵,۸۵۱,۹۹۵	۳۹,۳۵۹,۶۴۰,۳۶۱	۴۴۲,۶۰۴,۹۹۸	۱۲۵,۰۳۵,۱۹۷	۴۸,۵۹۳,۷۱۹,۴۴۴	۸۸,۵۲۱,۰۰۰,۰۰۰	۶,۰۰۰,۰۰۰
۲۰,۱۰۰,۷۵۸	۹۸,۱۵۸,۱۳۰			۴۳,۱۳۹,۸۱۰	۵,۷۱۲,۷۵۲,۲۵۰	۹۰,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰
۳۰,۳۵۱,۸۰۵,۰۴۸	۲۰,۱۰۰,۷۵۸						
۳۱,۸۰۸,۳۶۰	۱۹۵,۵۲۸	۳,۳۷۸,۷۱۷,۹۴۰	۴۵,۴۰۰,۰۰۰				
۱۱,۴۷۴,۳۱۹,۴۲۳	۳۱,۸۰۸,۳۶۰	۲۹۰,۶۲۴,۱۴۸,۵۰۹	۳,۱۲۵,۵۴۳,۶۸۰	۵۸۱,۹۱۲,۷۶۰	۱۳۱,۷۷۷,۱۳۱,۱۸۲	۴۲۵,۱۰۸,۷۳۶,۱۳۱	۱۵,۷۲۸,۹۴۱
۱,۴۰۳,۴۷۴,۳۷۳	۷۰,۳۷۶,۳۲۰						
(۶۶,۳۱۲,۹۴۹)	۲,۵۷۸,۹۰۱	(۱۰,۵۳۳,۵۳۲,۹۵۴)	۸۷۴,۱۱۷,۰۹۳	۴۰,۶۲۷۵,۷۳۳	۱۸۴,۰۶۶,۵۵۸,۲۶۵	۱۷۴,۸۳۳,۴۱۸,۱۳۷	۳,۳۳۲,۳۵۶
۷,۲۳۹,۸۷۲,۲۱۱	(۶۶,۳۱۲,۹۴۹)	۳۲,۳۹۶,۶۹۲,۴۴۰	۳۹۷,۹۳۳,۱۳۶	۲۴۳,۹۹۴,۰۱۳	۴۶,۵۴۸۰۱۳,۲۲۱	۷۹,۵۸۶,۶۳۲,۸۱۰	۲,۲۳۱,۳۵۳
۹۱۲,۴۱۵,۴۹۳	۱۴۱,۳۸۱,۵۱۹						
۸,۲۴۵,۸۲۱,۲۴۳	۱۹۸,۵۰۱,۴۴۰						
۳۹۱,۹۹۵,۳۹۸	۱۹۲,۷۱۰,۳۰۰						
۴۴۵,۶۳۳,۵۶۳	۳۹۲,۶۱۱,۴۹۸						
۷۱۱,۹۵۷	۴۴۵,۶۳۳,۵۶۳						
۶۶,۹۶۸,۸۴۱	۷۱۱,۹۵۷						
۱,۹۶۳,۵۰۸,۳۱۱	۶۶,۹۶۸,۸۴۱						
۱,۱۳۹,۱۰۲,۶۰۷	۹۵۵,۳۱۴,۴۱۲						
۲۸,۶۰۳,۳۰۶,۱۰۵	۲,۳۵۴,۷۹۶						
۱۸,۳۵۳,۳۴۸,۶۶۲	(۱۳۵,۹۸۶,۳۰۵)						
(۳۱۵,۶۲۶,۹۸۸)	۴۸۷,۰۲۹,۴۴۲						
۱۳۴,۵۳۳,۱۲۰	۱۸,۹۲۵,۹۵۸,۴۱۴						
۱,۳۳۱,۶۱۳,۲۷۳	۲۷,۷۶۴,۱۸۱,۶۱۶						
۱,۲۸۸,۵۵۸,۲۷۳	۳۱۶,۴۴۲,۰۴۱						
۴۹,۱۲۳,۳۰۰	۲۷۴,۰۳۴,۷۶۰						
۱,۱۲۶,۱۱۳							
۱,۱۰۴,۷۸۱,۴۰۰							
۱۸,۹۷۱,۷۰۴۹							
۸۵۳,۳۳۸,۹۳۰							
۲۲۴,۷۱۸,۷۴۸,۵۸۴	۲۲,۰۷۶,۳۹۴,۵۷۶	۱,۵۶۳,۴۴۷,۲۲۹,۶۶۷	۲۱,۳۵۶,۴۳۵,۰۳۹	۶,۳۷۰,۸۶۷,۷۹۵	۲,۶۶۱,۲۱۲,۴۶۳,۰۰۹	۴,۲۵۱,۲۸۶,۹۹۵,۵۱۰	۱۴۸,۴۴۱,۶۴۳

جمع نقل از صفحه قبل
پتروشیمی آبادان
پتروشیمی پارس
ملی صنایع مس ایران
پلی پروپیلن جم - جم پیلان
سرمایه گذاری صندوق بازنشستگی
سهامی ذوب آهن اصفهان
گسترش نفت و گاز پارسیان
سرمایه گذاری صادراتین
توسعه معدنی و صنعتی صابونر
سرمایه گذاری دارویی تامین
کشتیرانی جمهوری اسلامی ایران
پتروشیمی شیراز
پتروشیمی جم
مدیریت صنعت شونیده تص بهشهر
کشت و صنعت شریف آباد
سیمان غرب
توسعه معادن روی ایران
پتروشیمی نوری
کالسیمین
شرکت آهن و فولاد ارفع
فولاد خوزستان
فجر انرژی خلیج فارس
پالاک ملت
پتخلی البرز
سرمایه گذاری سپه
ذوب روی اصفهان
پالایش نفت بندرعباس
فولاد امیرکبیر کاشان
جمع نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه گذاری آهنگ سهام کیان

یادداشت های همراه صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱

سال مالی منتهی به		دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱		دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	
سود و (زیان) فروش	ریال	سود و (زیان) فروش	ریال	سود و (زیان) فروش	ریال
۲۳۸,۶۳۷,۱۱۴,۴۹۹	۲۲,۰۷۶,۳۹۴,۵۷۶	۲۳۴,۷۱۸,۷۴۸,۵۸۴	۲۲,۰۷۶,۳۹۴,۵۷۶	۲۱,۲۵۶,۴۳۵,۰۳۹	۶,۳۷۰,۸۶۷,۷۹۵
۵۸۸,۱۴۳	.	۱,۵۶۲,۴۴۷,۲۲۹,۶۶۷	۲۱,۲۵۶,۴۳۵,۰۳۹	۲,۶۶۱,۲۱۲,۶۶۳,۰۰۹	۴,۲۵۱,۲۸۶,۹۹۵,۵۱۰
۹۶,۷۶۹	.	.	.	.	.
۱,۴۵۳,۸۱۷	.	.	.	.	.
۳۹۵,۵۱۳,۴۶۷	.	.	.	.	.
۵۰۹,۰۱۵	.	.	.	.	.
۲۱۳,۸۲۳,۸۳۳	.	.	.	.	.
۳۳۱,۳۹۰,۵۲۰	۳۸,۴۵۷,۷۲۴,۸۵۴	۳۷۹,۹۰۳,۵۰۲	۱۰,۷۳۱,۳۷۵	۳۷,۰۳۵,۷۴۹,۵۹۲	۷۵,۹۸۰,۶۹۹,۲۲۳
۲۳۸,۶۳۷,۱۱۴,۴۹۹	۲۲,۰۷۶,۳۹۴,۵۷۶	۱,۶۰۰,۹۰۴,۹۵۴,۵۲۱	۲۱,۲۶۶,۳۳۸,۵۴۱	۶,۴۷۸,۱۸۹,۰۷۰	۴,۳۲۷,۳۶۷,۶۹۴,۷۳۳
جمع	۱۵۳,۵۴۱,۶۴۳	۱۵۳,۵۴۱,۶۴۳	۱۵۳,۵۴۱,۶۴۳	۱۵۳,۵۴۱,۶۴۳	۱۵۳,۵۴۱,۶۴۳

۱۵-۲ سود (زیان) حاصل از فروش حق تقدم^{۴۴}

سود و (زیان) فروش	سود و (زیان) فروش	سود و (زیان) فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۳۶۴,۸۷۳,۵۶۳	۳۶۴,۸۷۳,۵۶۳		۱۲,۳۹۴,۹۹۹	۲,۳۵۴,۹۴۱	۳,۴۶۰,۳۷۸,۵۵۲	۲,۴۷۹,۰۰۰,۰۰۰	۱۵۰,۰۰۰
۲,۳۷۷,۹۰۶,۸۳۵	.	(۹۹۵,۷۸۷,۷۹۲)	۹۹,۳۴۲,۷۳۴	۲۸,۰۳۶,۰۷۲	۲۰,۳۲۵,۸۵۶,۲۵۰	۱۹,۸۴۹,۳۵۷,۷۱۰	۲,۱۵۰,۰۰۰
۲۱,۱۳۵,۲۴۴		(۵۰۳,۷۷۷,۳۶۶)					
		۳۲۰,۱۵۱,۵۱۱۳	۳۵۱,۶۸۶,۲۷۱	۷۱,۱۰۰,۸۷۳	۱۰۵,۲۶۶,۲۸۱,۰۴۶	۱۲۷,۶۰۴,۱۷۳,۳۰۳	۱۰,۵۶۵,۰۰۰
۳۶۴,۸۷۳,۵۶۳	۳۶۴,۸۷۳,۵۶۳	۲۰,۵۱۵,۵۳۹,۹۷۵	۳۶۲,۳۴۴,۰۰۴	۱۰۱,۴۹۱,۸۸۶	۱۲۸,۹۵۲,۱۷۵,۱۴۸	۱۴۹,۹۳۲,۵۳۱,۰۱۳	۱۲,۸۶۵,۰۰۰

صندوق سرمایه‌گذاری آهنگ سهام کیان

یادداشت های همراه صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱

۱۵-۳ سود حاصل از فروش اوراق مشارکت

سال مالی منتهی به	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱
سود و (زیان) فروش	سود و (زیان) فروش	سود و (زیان) فروش
ریال	ریال	ریال
۲۶۷,۷۸۲,۱۱۵	۲,۵۷۸,۳۹۹,۱۳۴	۵۴,۶۳۴,۹۱۷,۸۴۷
۲۸۰,۴۷۹,۲۴۳	۲۸۰,۲۷۹,۲۴۳	۵۷,۲۲۳,۶۸۸,۷۶۶
۵۴۸,۲۶۱,۳۵۸	۲۸۰,۲۷۹,۲۴۳	۵۷,۲۲۳,۶۸۸,۷۶۶
		۶۰,۰۰۰
		۶۰,۰۰۰

۱۵-۴ سود حاصل از فروش گواهی سپرده کالایی

سکه تمام بهارنحوین (روزه صادرات

سال مالی منتهی به	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	تعداد				
۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۰۶/۳۱ به	۱۳۹۸/۰۶/۳۱ به	سود و (زیان) فروش	سود و (زیان) فروش	کامرود	ارزش دفتری	بهای فروش
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۲۲۵.۰۵۷.۰۴۷							

سکہ تمام بہار تحویل اروزہ صادرات

صندوق سرمایه‌گذاری آهنگ سهام کیان

یادداشت های همراه صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱

۱۶- سود تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به		دوره مالی ۶ ماهه منتهی به		دوره مالی ۶ ماهه منتهی به		دوره مالی ۶ ماهه منتهی به	
سال مالی منتهی به		به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱		به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱		به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	
ریال		ریال		ریال		ریال	
۲۴۳.۶۹۰.۱۷۲.۱۰۰		۵۵۳.۲۲۴.۱۲۶		۲۶۴.۹۱۵.۳۷.۳۶۸		۱۶-۱	
۱۳۵.۳۶۱.۹۷۱		۰		۰		۱۶-۲	
۷.۶۱۹.۸۵۴.۷۲۹		۰		۳۹.۹۹۰.۷۲۷.۷۲۴		۱۶-۳	
۳۵۱.۲۴۵.۳۸۸.۸۰۰		۵۵۳.۲۲۴.۱۲۶		۳۰۴.۹۰۶.۳۶۵.۰۹۲		جمع	

سود تحقق نیافته نگهداری سهام
سود تحقق نیافته نگهداری اوراق مشارکت
سود تحقق نیافته نگهداری گواهی سپرده کالایی

۱۶-۱ سود تحقق نیافته نگهداری سهام

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱

سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹

سود و زیان تحقق نیافته نگهداری		سود و زیان تحقق نیافته نگهداری		سود و زیان تحقق نیافته نگهداری		سود و زیان تحقق نیافته نگهداری	
ریال		ریال		ریال		ریال	
۲۴۳.۱۳۴.۷۵۴		۸۷.۸۵۲.۳۵۱		۰		۹۳.۱۹۷.۷۴۳.۹۴۳	
۱۲.۵۵۱.۳۹۸.۰۳۳		۱.۶۲۰.۶۶۶.۴۵۸		۱.۵۰۰.۹۷۵.۰۰۰		۱.۸۳۷.۵۰۹.۵۰۰	
۵۰۰.۳۵۵.۴۳.۵۳۱		(۴۲۷.۳۶۴.۸۷۳)		۱.۸۳۷.۵۰۹.۵۰۰		۱.۸۳۷.۵۰۹.۵۰۰	
		۴۲۷.۳۶۴.۸۷۳		۴۳.۱۶۰.۰۰۰		۴۳.۱۶۰.۰۰۰	
				(۷/۳.۴۵۲.۷۶۱)		۹.۱۶۵.۲۸۲.۳۶۱	
				(۵۲.۸۳۰.۶۵۱.۵۵۳)		۱۰۳.۵۹۳.۴۰۵.۲۸۳	
		۷۰.۴۳۹.۰۷۷		۵۶۰.۴۰۰.۰۰۰		۱۷۱.۷۸۶.۶۸۸.۳۵	
				(۶۰.۳۷۰.۵۴۳.۵۳۵)		۳۳۳.۲۶۳.۲۵۰.۰۰۰	
				(۲۶.۳۷۳.۵۵۶.۲۵۴)		۳۳۳.۲۶۳.۲۵۰.۰۰۰	
۶۲.۸۳۰.۰۷۶.۳۰۸		۲۰.۲۷۶.۶۴۹.۹۴۹		۵.۳۲۱.۴۶۸.۷۵۰		۱.۰۶۴.۹۴۳.۷۵۰.۰۰۰	

ملی صنایع مس ایران
بانک ملت
م صنایع و معادن احیا، سپاهان
مخابرات ایران
پتروشیمی پارس
داروسازی جابربن حیان
داروسازی تولید دارو
توسعه معادن روی ایران
تولیدات پتروشیمی فلات بصیر
جمع کل به صفحه بعد

صندوق سرمایه‌گذاری آهنگ سهام کیان

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱

سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹		دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱		دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	
ریال	تکپداری	ریال	تکپداری	ریال	تکپداری
سود و زیان تحقق نیافته	سود و زیان تحقق نیافته	سود و زیان تحقق نیافته	سود و زیان تحقق نیافته	سود و زیان تحقق نیافته	سود و زیان تحقق نیافته
ریال	تکپداری	ریال	تکپداری	ریال	تکپداری
۶۲,۸۳۰,۰۷۶,۳۰۸	۲,۰۲۷,۶۶۶,۹۶۹	۱۳۶,۲۹۶,۳۲۸,۴۱۵	۵,۳۳۱,۶۶۸,۷۵۰	۱,۰۱۱,۷۹۰,۶۳	۹۲۱,۶۶۶,۹۷۳,۷۷۲
	۳۰۱,۳۲۸,۰۳۳				
	۶۵۶,۸۵۱,۱۶۶				
۱,۱۸۴,۰۴۹,۷۰۹	(۱,۶۷,۷۳۴,۴۴۶)				
	۹,۱۵۹,۷۸۰				
۵,۹۹۱,۸۴۷,۳۲۷	۵۰,۹۸۱,۹۸۵,۳۰۰				
	(۶۸۰,۹۹۰,۷۰۷)				
۷,۶۰۵,۴۹۹,۷۷۰	۱,۷۳۶,۷۹۴,۷۱۱				
	(۵۲,۰۶۹,۵۴۴)				
۱۹,۴۲۵,۳۱۷,۳۴۴	-				
۱۶,۸۸۴,۴۰۴,۹۱۲	(۵,۶۷۷,۵۳۸)	(۱۵,۹۵۳,۱۵۸,۳۳۸)	۸۳۰,۰۲۵,۰۰۰	۱۵۷,۷۰۴,۷۵۰	۱۸۰,۶۷۰,۴۳۸,۵۸۸
		(۴۳۰,۷۳۱,۱۰۳۳)	۳,۶۸۵,۰۰۰	۷۰۰,۱۵۰,۰۰	۱۱,۵۳۳,۴۵۹,۵۳۳
	-	(۹۸۷,۳۵۴,۶۶۷)	۸,۶۱۵,۰۰۰	۱,۶۳۶,۸۵۰	۲,۷۰۰,۱۰۴,۸۱۷
۱۲,۹۰۰,۳۳۱,۶۶۲۱	۲,۰۱۱,۹۷۷,۴۴۸	(۱۸,۷۳۴,۷۵۲,۱۱۰)	۱۰,۸۶۱,۵۰۰,۰۰۰	۲۰,۶۳۶,۸۵۰,۰۰	۳۳۴,۶۸۰,۳۳۳,۶۱۰
۹,۳۰۵,۰۸۲,۷۵۰	۶,۰۲۷,۵۶۴,۰۰۵	(۱۵,۹۰۶,۸۸۱,۱۸۸)	۱۵۰,۹۰۰,۰۰۰	۲,۸۶۷,۱۰۰۰	۴۵,۹۰۷,۳۳۱۰,۱۸۸
۲۰,۹۳۰,۴۱۱,۸۷۷	۲,۲۶۷,۲۳۸,۷۲۵				
۶۰۰,۷۷۴	-				
۴۲۸,۸۱۷	-				
	(۱۳۴,۹۷۶,۶۶۰)				
۱۷,۹۲۹,۶۶۷,۱۱۲	۳,۵۹۱,۶۶۶,۲۵۶	(۴۰,۸۸۴,۵۲۹)	۴۲۸,۹۲۵,۰۰۰	۸۱,۴۹۵,۷۵۰	۸۵,۶۸۳,۴۳۳,۷۷۹
۲۶,۸۴۵,۵۱۲,۷۸۵	۱,۲۳۴,۱۹۵,۹۴۱	۳۱۵,۲۸۰,۹۱۲,۴۹۶	۱,۸۴۶,۰۷۵,۰۰۰	۳۵۰,۷۵۴,۲۵۰	۱۵۱,۷۳۵,۲۵۸,۷۵۴
۱۸۴۰۰۷۱۷۵,۸۸۶	۳۳,۸۹۴,۳۳۵,۴۳۹	۳۹۵,۳۷۲,۸۲۹,۰۵۶	۹,۷۰۹,۰۰۰,۸۷۵۰	۱,۸۴۴,۷۱۱,۶۳۳	۱,۶۳۴,۸۷۵,۱۹۰,۵۳۱

جمع نقل از صفحه قبل

سرمایه گذاری خوارزمی

پالایش نفت اصفهان

تراکتورسازی ایران

سنگ آهن گهرزمین

گروه مینا (سهامی عام)

کشتیرانی جمهوری اسلامی ایران

سیمان ارومیه

فولاد خوزستان

پتروشیمی پردیس

فولاد مبارکه اصفهان

ج. گروه دارویی سبحان

گروه دارویی سبحان

سرمایه گذاری غدیر (هلدینگ)

گسترش نفت و گاز پارسیان

فراورده های نسوز آذر

سرمایه گذاری صندوق پارسینسجی

سرمایه گذاری کشاورزی کوثر

تأمین سرمایه بانک ملت

نفت ایرانول

سرمایه گذاری دارویی تامین

پتروشیمی شیراز

جمع نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه گذاری آهنگ سهام کیان
یادداشت های همراه صورت های مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱

سال مالی منتهی به		دوره مالی ۶ ماهه منتهی به		دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱		ارزش دفتری		ارزش بازار		تعداد	
ریال		ریال		ریال		ریال		ریال			
تکپارای	سود و زیان تحقق نیافته	تکپارای	سود و زیان تحقق نیافته	تکپارای	ریال	تکپارای	ریال	تکپارای	ریال	تکپارای	ریال
۱۸۴,۰۰۷,۱۷۵,۸۸۶	۲۳,۸۹۴,۳۳۵,۴۳۹	۲۹۵,۳۷۲,۸۲۹,۰۵۶	۹,۷۰۹,۰۰۸,۷۵۰	۱,۸۴۴,۷۱۱,۶۶۳	۱,۹۴۴,۸۷۵,۱۹۰,۵۳۱	۱,۹۴۴,۸۷۵,۱۹۰,۵۳۱	۱,۹۴۴,۸۷۵,۱۹۰,۵۳۱	۱,۹۴۴,۸۷۵,۱۹۰,۵۳۱	۱,۹۴۴,۸۷۵,۱۹۰,۵۳۱	۹۲,۹۰۰,۰۰۰	جمع نقل از صفحه قبل
۵۲,۰۸۰,۷۳۳,۴۱۶	-	۵۵,۰۸۰,۳۰۶,۲۲۳	۲,۰۶۲,۷۵۵,۰۰۰	۳۹۱,۹۳۳,۴۵۰	۳۵۵,۰۱۶,۰۱۵,۳۲۷	۳۵۵,۰۱۶,۰۱۵,۳۲۷	۳۵۵,۰۱۶,۰۱۵,۳۲۷	۳۵۵,۰۱۶,۰۱۵,۳۲۷	۳۵۵,۰۱۶,۰۱۵,۳۲۷	۲۰,۷۰۰,۰۰۰	سیمان خوزستان
۱,۶۱۷,۸۴۶,۴۸۸	-	(۱۳۳,۳۶۳,۱۳۸,۲۱۹)	۹۴۸۶۰,۲۰,۰۰۰	۱۸۰,۳۳۴,۳۸۰	۳۳۰,۸۵۴,۷۰۱,۸۳۹	۳۳۰,۸۵۴,۷۰۱,۸۳۹	۳۳۰,۸۵۴,۷۰۱,۸۳۹	۳۳۰,۸۵۴,۷۰۱,۸۳۹	۳۳۰,۸۵۴,۷۰۱,۸۳۹	۵۹,۰۰۰,۰۰۰	پخش البرز
۵۷۷,۵۶۵,۲۸۷	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	نفت تهران
۴۶,۷۴۱,۰۹۸	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	فنداسفهان
۳۰,۸۴۷	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	صنعتی دوده فام
۳,۶۷۳,۷۷۰,۹۲۸	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	معدنی و صنعتی گل گهر
۱,۱۳۰,۶۱۰	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	پتروشیمی تندگوگان
۱,۴۵۰,۶۰,۴۲۹	۲,۱۱۹,۶۵۹,۹۵۲	-	-	-	-	-	-	-	-	-	ج . سیمان خوزستان
۴۷,۰۹۱	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	ج . تراکپورسازی ایران
-	۲,۵۱۵,۷۶۲,۹۷۷	-	-	-	-	-	-	-	-	-	سیمان ساوه
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	پالایش نفت تبریز
-	۷۴۰,۴۲۱,۱۳۳	(۳۷۶۰۸,۲۷۱,۰۹۶)	۳۰,۴۸۵,۰۰۰	۵۷,۹۲۱,۵۰۰	۹۸,۳۱۵,۴۹۹,۵۹۶	۹۸,۳۱۵,۴۹۹,۵۹۶	۹۸,۳۱۵,۴۹۹,۵۹۶	۹۸,۳۱۵,۴۹۹,۵۹۶	۹۸,۳۱۵,۴۹۹,۵۹۶	۳,۵۰۰,۰۰۰	سیمان فارس و خوزستان
-	۸۲۰,۵۷۳,۱۶۱	-	-	-	-	-	-	-	-	-	پتروشیمی جم
-	۳۱۹,۳۹۶,۷۲۴	-	-	-	-	-	-	-	-	-	پالایش نفت تهران
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	شرکت آهن و فولاد ارفع
۲۴۳,۴۹۰,۱۷۲,۱۰۰	۳۰,۴۱۰,۰۴۹,۴۸۶	۲۶۴,۹۱۵,۶۳۷,۳۶۸	۱۳,۸۷۳,۲۶۵,۷۵۰	۲,۶۳۵,۹۲۰,۴۹۳	۲,۶۹۳,۲۲۸,۳۲۶,۲۸۹	۲,۶۹۳,۲۲۸,۳۲۶,۲۸۹	۲,۶۹۳,۲۲۸,۳۲۶,۲۸۹	۲,۶۹۳,۲۲۸,۳۲۶,۲۸۹	۲,۶۹۳,۲۲۸,۳۲۶,۲۸۹	۱۳۰,۰۰۰,۰۰۰	جمع

صندوق سرمایه‌گذاری آهنگ سهام کیان
 یادداشت های همراه صورت های مالی
 دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱

۱۶-۲ سود تحقق نیافته نگهداری اوراق مشارکت

سال مالی منتهی به		دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱		دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱		تعداد	
۱۳۹۸/۱۲/۲۹		سود و زیان تحقق نیافته نگهداری		سود و زیان تحقق نیافته نگهداری		ارزش بازار	
نیافته نگهداری		ریال		ریال		ریال	
۱۳۵,۳۶۱,۹۷۱		۰				۹۹۰۷۲۱۰۹۷	

۱۶-۳ سود تحقق نیافته نگهداری گواهی سپرده کالایی

سال مالی منتهی به		دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱		دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱		تعداد	
۱۳۹۸/۱۲/۲۹		سود و زیان تحقق نیافته نگهداری		سود و زیان تحقق نیافته نگهداری		ارزش بازار	
نیافته نگهداری		ریال		ریال		ریال	
۲,۶۶۳,۲۷۰,۷۹۸		۰		۱۵,۹۶۸,۳۶۵,۵۶۰		۳۱,۱۷۶,۳۱۲,۰۰۰	
۵,۱۵۷,۳۸۲,۹۳۱		۰		۲۴۰,۲۲۲,۶۲۰,۱۶۴		۴۶,۹۳۹,۸۱۴,۰۰۰	
۷,۶۱۹,۵۵۳,۷۲۹		۰		۳۹,۹۹۰,۰۷۷,۷۲۴		۷۸,۱۱۶,۱۲۶,۰۰۰	

سکه تمام پارتخویل (روزه صادرات
 سکه تمام پارتخوئلی (روزه رفاه

صندوق سرمایه گذاری آهنگ سهام کیان

یادداشت های همراه صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱

١٧- سود سهام

[illegible]

صندوق سرمایه‌گذاری آهنگ سهام کیان

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱

۱۹- سایر درآمدها

سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱
ریال	ریال	ریال	ریال
۶,۱۳۹,۸۸۶,۲۲۶	۲,۳۹۸,۴۲۷,۰۸۴	۲,۸۵۳,۱۰۱,۰۰۸	تعدیلات کارمزد کارگزاری
۵,۲۷۳,۱۹۵	۵,۲۷۳,۱۹۵	۳۳۵,۴۰۴,۸۲۶	تعدیل تنزیلات مربوط به سود سهام
۱,۳۲۱,۸۸۱,۴۹۹	-	۲,۴۱۴,۵۲۰,۰۶۷	سایر درآمدها
۷,۴۶۷,۰۴۰,۹۲۰	۲,۴۰۳,۷۰۰,۳۷۹	۵,۶۰۳,۰۲۵,۹۱۱	

۱۹-۱- تعدیل تنزیلات مربوط به سود سهام

سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	تفاوت ارزش اسمی و تنزیل شده	تفاوت ارزش اسمی و ارزش تنزیل شده	ارزش اسمی
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۴۴۶۴۹۸۷	۴۴۶۴۹۸۷	۳۳۵,۴۰۴,۸۳۶	۳,۲۰۰,۵۹۵,۱۶۴	شرکت پتروشیمی پردیس
۴۵۰۹۷۸	۴۵۰۹۷۸	-	-	شرکت تولید برق عسلویه مینا
۳۵۷۳۰	۳۵۷۳۰	-	-	شرکت س. توسعه و عمران استان کرمان
۵,۳۷۳,۱۹۵	۵,۳۷۳,۱۹۵	۳۳۵,۴۰۴,۸۳۶	۳,۲۰۰,۵۹۵,۱۶۴	

صندوق سرمایه‌گذاری آهنگ سهام کیان

یادداشت های همراه صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱

۲۰- هزینه کارمزد ارکان

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹
ریال	ریال	ریال
۲۳,۸۸۸,۴۴۶,۸۷۱	۸۳۳,۵۹۲,۵۹۸	۷,۹۳۴,۲۱۲,۵۲۴
-	۲۰۹,۷۹۴,۲۳۰	۲۰۹,۷۹۴,۲۳۰
-	۱,۰۳۹,۲۰۸,۰۸۲	۲,۷۵۴,۵۸۵,۳۸۸
۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۳۴۲,۴۶۰	۶۵,۵۰۶,۷۷۶
-	۳۴,۳۲۸,۶۲۰	۳۴,۳۲۸,۶۲۰
۶۳,۰۲۱,۴۶۴	۹۵۸,۹۰۲	۹۹,۹۹۹,۹۹۴
-	۲۴,۵۲۰,۴۹۴	-
۲۴,۲۵۱,۴۶۸,۳۳۵	۲,۱۴۴,۷۴۵,۳۸۶	۱۱,۰۹۸,۴۲۷,۵۳۲

مدیر فعلی (مشاور سرمایه گذاری پرتو آفتاب کیان)
مدیر سابق (کارگزاری توسعه سرمایه دنیا)
ضامن
متولی فعلی (موسسه حسابرسی هوشیار ممیز)
متولی سابق (شرکت سیدگردان آسمان)
حسابرس فعلی (موسسه حسابرسی دایار هیافت)
حسابرس سابق (موسسه حسابرسی هوشیار ممیز)

۲۱- سایر هزینه ها

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹
ریال	ریال	ریال
۲۴۸,۴۸۷,۵۶۱	۱۴۲,۱۶۷,۷۹۵	۳۱۲,۳۵۰,۷۸۲
۱,۳۳۲,۸۹۸,۸۱۰	۶۳,۳۶۶,۸۷۰	۴۶۳,۴۱۹,۰۰۵
-	۱۳,۱۵۷,۴۷۸	۱۳,۱۵۷,۴۷۸
۴۹۹,۹۶۸	-	۵,۰۵۶,۹۱۶
۶۱,۳۴۷,۷۹۵	-	۶۵,۴۰۲,۶۴۷
۲,۷۴۲,۰۳۷	-	-
-	۱,۵۸۸,۰۰۰	۴,۲۷۹,۳۱۷
۱,۰۶۰,۰۰۰	۸۳۳,۰۰۵	۱,۷۶۸,۰۰۵
۱,۶۴۷,۰۳۶,۱۷۱	۲۲۱,۰۰۳,۱۴۸	۸۶۵,۴۳۴,۱۵۰

هزینه آبونمان
تصفیه
هزینه تاسیس
هزینه برگزاری مجامع
حق پذیرش و عضویت در کانون ها
سایر هزینه ها
هزینه پذیرایی و آگهی و پست
هزینه کارمزد بانکی

۲۲- هزینه های مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹
ریال	ریال	ریال
-	۱۱,۱۱۳,۳۶۳	۱۱,۱۱۳,۳۶۳
-	۲,۸۴۶,۳۱۷	۲,۸۴۶,۳۱۷
۰	۱۳,۹۵۹,۶۸۰	۱۳,۹۵۹,۶۸۰

کارگزاری توسعه دنیا
کارگزاری توسعه معاملات کیان

۲۳- تعدیلات

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

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹
ریال	ریال	ریال
۱,۲۵۵,۴۲۳,۴۸۹,۶۴۰	۲۴۴,۱۸۸,۳۱۳,۱۴۲	۵۷۱,۷۳۸,۲۶۸,۴۱۵
(۱,۳۴۴,۷۶۵,۳۱۴,۹۶۹)	(۲۹۰,۲۵۸,۳۸,۳۶۳)	(۱۸۱,۷۱۵,۵۴۵,۹۲۹)
(۸۹,۳۴۱,۸۲۵,۳۲۹)	۲۱۵,۱۶۲,۴۷۴,۷۷۹	۳۹۰,۰۲۲,۷۲۲,۴۸۶

تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور
تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت ابطال

صندوق سرمایه گذاری آهنگ سهام کیان

یادداشت های همراه صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱

۲۴- تعهدات و بدهی های احتمالی
در تاریخ ترازنامه صندوق هیچگونه تعهد و بدهی احتمالی وجود ندارد.

۲۵- سرمایه گذاری ارکان و اشخاص وابسته به آنها در صندوق

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱				دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱				سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹			
نوع واحدهای سرمایه گذاری				نوع واحدهای سرمایه گذاری				نوع واحدهای سرمایه گذاری			
اشخاص وابسته	نام	نوع وابستگی	تعداد	درصد تملک	واحدهای	تعداد	نوع واحدهای	درصد تملک	واحدهای	تعداد	درصد تملک
شرکت کارگزاری توسعه سرمایه دنیا	مدیر و ضامن سابق صندوق	صندوق	۱,۰۰۰	۰.۵۳٪	معنار	۱,۰۰۰	معنار	۴.۸۴٪	معنار	۱,۰۰۰	۰.۷۵٪
			-	۰.۰۰٪	عادی	-	عادی	۰.۰۰٪	عادی	-	۰.۰۰٪
			۲۹	۰.۰۳٪	معنار	۲۹	عادی	۰.۱۴٪	معنار	۲۹	۰.۰۲٪
			-	۰.۰۰٪	عادی	-	معنار	۰.۰۰٪	عادی	-	۰.۰۰٪
مهرشا صانقی اصل	مدیر	صندوق	-	۰.۰۰٪	عادی	-	معنار	۰.۰۰٪	معنار	-	۰.۰۰٪
			۱,۰۷۱	۰.۸۰٪	معنار	۱,۰۷۱	معنار	۵.۱۹٪	-	۱,۰۷۱	۰.۸۰٪
			۳۰	۰.۰۲٪	عادی	-	عادی	-	۳۰	-	۰.۰۲٪
			۱۰	۰.۰۰٪	عادی	۱۰	عادی	۰.۰۰٪	۱۰	عادی	۰.۰۲٪
محسن زارع	کارشناس سابق صندوق	صندوق	۱	۰.۰۰٪	عادی	۱	عادی	۰.۰۰٪	۴۰	عادی	۰.۰۳٪
			۲,۱۴۱	۱.۲۵٪	معنار	۲,۱۱۱	معنار	۱.۰٪	۲,۱۸۰	معنار	۲.۶٪

۲۶- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱				دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱				سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹			
نوع وابستگی				نوع وابستگی				نوع وابستگی			
طرف معامله	شرح معامله	ارزش معامله	تاریخ معامله	مقدار طلب (بدهی)	تاریخ معامله	ارزش معامله	تاریخ معامله	مقدار طلب (بدهی)	تاریخ معامله	ارزش معامله	تاریخ معامله
شرکت کارگزاری توسعه معاملات کیان	مدیر	صندوق	۹,۱۷۲,۷۵۲,۳۷۹	۳,۷۱۱,۷۹۲,۳۹۰	۹,۱۷۲,۷۵۲,۳۷۹	۳,۷۱۱,۷۹۲,۳۹۰	۹,۱۷۲,۷۵۲,۳۷۹	۳,۷۱۱,۷۹۲,۳۹۰	۹,۱۷۲,۷۵۲,۳۷۹	۳,۷۱۱,۷۹۲,۳۹۰	۹,۱۷۲,۷۵۲,۳۷۹
			۳۳,۸۸۸,۴۴۶,۸۷۱	۱۶,۴۶۰,۸۱۰,۹۷۳	۳۳,۸۸۸,۴۴۶,۸۷۱	۱۶,۴۶۰,۸۱۰,۹۷۳	۳۳,۸۸۸,۴۴۶,۸۷۱	۱۶,۴۶۰,۸۱۰,۹۷۳	۳۳,۸۸۸,۴۴۶,۸۷۱	۱۶,۴۶۰,۸۱۰,۹۷۳	۳۳,۸۸۸,۴۴۶,۸۷۱
			۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۶۳,۷۴۰,۷۸۲	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۶۳,۷۴۰,۷۸۲	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۶۳,۷۴۰,۷۸۲	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۶۳,۷۴۰,۷۸۲	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰
			۶۲,۰۲۱,۲۶۴	۶۲,۰۲۱,۲۶۴	۶۲,۰۲۱,۲۶۴	۶۲,۰۲۱,۲۶۴	۶۲,۰۲۱,۲۶۴	۶۲,۰۲۱,۲۶۴	۶۲,۰۲۱,۲۶۴	۶۲,۰۲۱,۲۶۴	۶۲,۰۲۱,۲۶۴

۲۷- رویدادهای بعد از تاریخ ترازنامه

رویدادهایی که در دوره بعد از تاریخ ترازنامه تا تاریخ تأیید صورت های مالی انتقال یافته و مستلزم تعدیل اقلام صورت های مالی و یا افشا در یادداشت های همراه بوده وجود نداشته است.