

صندوق سرمایه‌گذاری آهنگ سهام کیان

صورت‌های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰

مجمع عمومی محترم صندوق سرمایه‌گذاری آهنگ سهام کیان
با سلام،

به پیوست صورت‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری آهنگ سهام کیان مربوط به دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰ 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	
۲	صورت خالص دارائی ها
۳	صورت سود و زیان و گردش خالص دارائی ها
	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
۸-۲۶	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 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 ۱۳۹۹/۱۰/۲۴ به تایید ارکان زیر رسیده است.



مشاور سرمایه‌گذاری
پرتو آفتاب کیان
۵۱۸۰۸۵

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	 

صندوق سرمایه‌گذاری آهن‌گ سهام‌کیان

صورت‌خالص‌دارایی‌ها

در تاریخ ۳۰ آذر ۱۳۹۹

یادداشت	۱۳۹۹/۰۹/۳۰	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	
	ریال	ریال	<u>دارایی‌ها:</u>
۵	۲,۵۰۷,۱۰۴,۹۹۲,۹۶۶	۱,۰۳۱,۷۵۹,۳۷۳,۰۶۳	سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم
۶	۲۶۲,۰۱۵,۱۱۲,۰۲۳	۷۱,۷۷۱,۱۰۹,۹۱۲	سرمایه‌گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی
۷	-	۲۲,۵۷۶,۶۲۰,۰۷۶	سرمایه‌گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۸	۳۷,۰۶۰,۰۴۰,۴۱۳	۵,۱۵۱,۷۸۲,۸۷۰	حسابهای دریافتنی
۱۰	۳۳,۹۵۰,۰۱۳	۳۲۷,۲۰۴,۰۱۳	سایر دارایی‌ها
	<u>۲,۸۰۶,۲۱۴,۰۹۵,۴۱۵</u>	<u>۱,۱۳۱,۵۸۶,۰۸۹,۹۳۴</u>	<u>جمع دارایی‌ها</u>
			<u>بدهی‌ها:</u>
۹	۳۹,۳۹۵,۵۴۶,۴۸۸	۵,۹۹۵,۸۲۵,۴۰۵	جاری کارگزاران
۱۱	۱۴,۴۲۰,۲۷۱,۲۵۶	۵,۱۶۹,۱۷۱,۲۶۶	پرداختنی به ارکان صندوق
۱۲	۲۲,۶۴۳,۲۹۵,۷۸۸	۳۰,۰۰۰,۰۰۰	پرداختنی به سرمایه‌گذاران
۱۳	۲,۲۶۴,۰۴۸,۳۸۹	۵۷۷,۸۲۸,۳۸۶	سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر
	<u>۷۸,۷۲۳,۱۶۱,۹۲۱</u>	<u>۱۱,۷۷۲,۸۲۵,۰۵۷</u>	<u>جمع بدهی‌ها</u>
۱۴	<u>۲,۷۲۷,۴۹۰,۹۳۳,۴۹۴</u>	<u>۱,۱۱۹,۸۱۳,۲۶۴,۸۷۷</u>	<u>خالص دارایی‌ها</u>
	<u>۱۵,۴۵۴,۰۸۲</u>	<u>۵,۶۰۴,۲۲۲</u>	<u>خالص دارایی هر واحد سرمایه‌گذاری</u>

یادداشت‌های توضیحی همراه، بخش جدایی‌ناپذیر صورت‌های مالی می باشد.

صندوق سرمایه گذاری آهنگ سهام کتان

صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۳۹۹

پایان داشت	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۹/۳۰	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹
(ریال)	(ریال)	(ریال)	(ریال)
۱۵	۱,۳۶۸,۹۷۲,۳۹۱,۳۰۰	۵۴,۳۳۳,۱۸۱,۰۶۱	۲۵۲,۰۳۹,۱۹۸,۵۴۶
۱۶	۳۷۸,۰۷۲,۶۱۲,۳۲۶	۸۵,۶۱۵,۶۱۲,۳۱۸	۲۵۱,۲۳۵,۳۸۸,۰۰۰
۱۷	۴۱,۴۰۱,۷۶۶,۲۸۴	۷,۸۳۲,۵۹۹,۱۸۵	۱۶,۶۲۰,۵۱۹,۳۹۱
۱۸	۶,۱۲۶,۴۶۴,۳۲۵	۱,۰۵۰,۱۳۵۷	۲۶۲,۷۷۵,۱۸۶
۱۹	۶,۲۱۲,۰۲۹,۸۷۰	۴,۵۶۶,۲۲۶,۰۰۷	۷,۴۶۷,۰۰۰,۹۲۰
	۱,۹۰۰,۸۵۵,۲۲۳,۴۴۵	۱۵,۳۰۶,۲۵۶,۳۲۸	۵۷۷,۷۱۹,۸۷۲,۷۴۳
۲۰	(۳۵,۹۵۳,۸۱۰,۳۷۷)	(۴,۶۹۵,۶۳۷,۵۵۸)	(۱۱,۰۰۹,۴۲۷,۵۳۳)
۲۱	(۱,۸۲۸,۱۱۳,۵۵۸)	(۴۵۲,۷۶۶,۸۶۳)	(۵۵۹,۴۴۴,۱۵۰)
	(۳۷,۷۸۱,۹۳۲,۹۳۵)	(۷,۱۴۸,۰۰۰,۴۳۱)	(۱۱,۰۶۳,۸۶۱,۶۸۲)
	۱,۸۶۳,۲۲۳,۲۹۹,۵۱۰	۱۳۵,۴۶۶,۴۵۳,۰۰۷	۵۱۵,۷۵۶,۰۱۱,۰۶۱
۲۲	(۸۸,۵۶۹,۱۶۵)	(۱۳,۹۵۹,۶۸۰)	(۱۳,۹۵۹,۶۸۰)
	۱,۸۶۳,۱۳۴,۸۷۴,۶۰۳	۱۳۵,۴۵۰,۴۹۳,۳۲۷	۵۱۵,۷۴۲,۰۵۱,۳۸۱
	۷۷,۲۳۰/	۵۶,۱۶۰/	۱۷۱,۵۵۲/
	۶۵,۷۷۰/	۲۱,۶۸۰/	۴۷,۰۵۰/

در ادامه:

سود فروش اوراق بهادار

سود تحقق یافته نگهداری اوراق بهادار

سود سهام

سود اوراق بهادار با درآمد ثابت با علی الحساب

سایر دارامدا

جمع درآمدها

هزینه ها:

هزینه کارکرد اژگان

سایر هزینه ها

جمع هزینه ها

سود قبل از هزینه مالی

هزینه های مالی

سود خالص

بازده میانگین سرمایه گذاری (۱)

بازده سرمایه گذاری پایان دوره سال مالی (۲)

صورت گردش خالص دارایی ها

پایان داشت	۱۳۹۹/۹/۳۰	۱۳۹۸/۹/۳۰	۱۳۹۸/۱۲/۲۹
تغییر	ریال	تغییر	ریال
۱۹۹,۸۱۶	۱,۱۱۹,۸۱۲,۴۶۸,۷۷	۲,۰۶۵۰	۳۴,۸۸۲,۴۹۱,۰۱۰
۱۳۵,۸۴۳	۱۲۵,۵۴۲,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۵۵۸	۳۵,۲۸۷
-۱۴۱,۱۶۸	(۱۴۱,۱۶۸,۰۰۰,۰۰۰)	(۳۷,۰۹۷,۰۰۰,۰۰۰)	(۶۶,۱۲۱)
-	۱,۸۴۳,۱۴۴,۸۷۴,۶۰۳	۱۳۵,۴۵۰,۴۹۳,۳۲۷	۵۱۵,۷۴۲,۰۵۱,۳۸۱
-	(۳۳۲,۱۳۴,۰۵۱,۷۸۵)	۳۳۲,۱۰۰,۶۸۳,۷۵۵	۳۹۰,۰۲۲,۷۳۲,۶۸۶
۱۷۶,۴۹۰	۲,۷۲۷,۶۹۰,۹۰۳,۴۹۴	۱,۸۴۰,۴۴۱	۱۹۹,۸۱۶
تغییر دارایی ها (از اوضاعی سرمایه گذاری) پایان دوره سال مالی			۳۴,۸۸۲,۴۹۱,۰۱۰
تغییر دارایی ها (از اوضاعی سرمایه گذاری) پایان دوره سال مالی			۳۵,۲۸۷
تغییر دارایی ها (از اوضاعی سرمایه گذاری) پایان دوره سال مالی			(۶۶,۱۲۱)
تغییر دارایی ها (از اوضاعی سرمایه گذاری) پایان دوره سال مالی			۵۱۵,۷۴۲,۰۵۱,۳۸۱
تغییر دارایی ها (از اوضاعی سرمایه گذاری) پایان دوره سال مالی			۳۹۰,۰۲۲,۷۳۲,۶۸۶
تغییر دارایی ها (از اوضاعی سرمایه گذاری) پایان دوره سال مالی			۱۹۹,۸۱۶

سود خالص

میانگین میزان (ریال) وجود استفاده شده

بازده میانگین سرمایه گذاری (۱)

تغییرات ناشی از سود و زیان و زیان (از اوراق خالص) =

تغییر دارایی ها (از اوضاعی) پایان دوره سال مالی

پایان داشت های توضیحی همراه بخش جداگانه تغییر صورت های مالی می باشد.

صندوق سرمایه‌گذاری آهنگ سهام کیان

یادداشت های همراه صورت های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۳۹۹

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 سیدی 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.

۲-۱- 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 تحت تملک
۱	کارگزاری توسعه سرمایه دنیا	۱۰۰۰	۴۷,۶۲
۲	مشاور سرمایه گذاری پرتو آفتاب کیان	۱۰۷۱	۵۱
۳	حسنعلی پشارت حسانی	۲۹	۱,۳۸
	جمع	۲۱۰۰	۱۰۰

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 - 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 کبان

یادداشت های همراه صورت های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۳۹۹

حسابرس صندوق، موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت دایارهیافت (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 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 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؛ با توجه به دستورالعمل نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق‌های سرمایه‌گذاری، 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 آن‌ها محاسبه می‌گردد.

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 آن‌ها توسط ضامن، تعیین می‌شود.

۴-۲- درآمد حاصل از سرمایه‌گذاری‌ها :

۴-۲-۱- سود سهام : درآمد حاصل از سود سهام شرکت‌ها در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت‌های سرمایه‌پذیر شناسایی می‌شود. همچنین سود سهام متعلق به صندوق سرمایه‌گذاری به ارزش فعلی محاسبه و در حساب‌ها منعکس می‌گردد. برای محاسبه ارزش فعلی سود سهام تحقق یافته و دریافت نشده، مبلغ سود دریافتنی با توجه به برنامه 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 درصد تنزیل می‌شود. مبلغ 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 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 گمان

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۳۹۹

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 مجمع 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 به‌علاوه 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	سالانه۰/۲۵ درصد از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی‌های صندوق که سالانه حداقل ۱۵۰ میلیون ریال و حداکثر ۳۰۰ میلیون ریال خواهد بود.									
حق‌الزحمه حسابرس	مبلغ ثابت ۱۷۰ میلیون ریال به ازای هر سال مالی									
حق‌الزحمه و کارمزد تصفیه صندوق	معادل ۰/۳ درصد ارزش خالص دارایی‌های صندوق در آغاز دوره اولیه تصفیه می‌باشد. **									
حق پذیرش و عضویت در کانون‌ها	معادل مبلغ تعیین شده توسط کانون‌های مذکور، مشروط بر اینکه عضویت در این کانون‌ها طبق مقررات اجباری باشد یا عضویت به تصویب مجمع صندوق برسد.									
هزینه‌های دسترسی به 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 ایتیم 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- ۱,۰۰۰ ریال بابت هر صدور یا ابطال; ۴- ضریب سالانه از متوسط خالص ارزش روزانه‌ی دارایی‌ها: <table><tr><td>از ۳۰۰,۰۰۰ تا ۳,۰۰۰,۰۰۰</td><td>۵۰,۰۰۰</td><td>بالای ۵۰,۰۰۰</td></tr><tr><td>۰/۰۰۰۰۵</td><td>۰/۰۰۰۰۳</td><td>۰/۰۰۰۰۱</td></tr><tr><td>ضریب</td><td></td><td></td></tr></table>	از ۳۰۰,۰۰۰ تا ۳,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰	بالای ۵۰,۰۰۰	۰/۰۰۰۰۵	۰/۰۰۰۰۳	۰/۰۰۰۰۱	ضریب		
از ۳۰۰,۰۰۰ تا ۳,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰	بالای ۵۰,۰۰۰								
۰/۰۰۰۰۵	۰/۰۰۰۰۳	۰/۰۰۰۰۱								
ضریب										

صندوق سرمایه‌گذاری آهنگ سهام گمان

یادداشت های همراه صورت های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۳۹۹

* کارمزد مدیر و ضامن روزانه براساس ارزش سهام، حق تقدم و اوراق بهادار با درآمد ثابت روز کاری قبل و سود علی الحساب دریافتی سپرده های بانکی در روز قبل و کارمزد متولی روزانه براساس ارزش خالص دارایی های روز کاری قبل محاسبه می شود. اشخاص یادشده کارمزدی بابت روز اول فعالیت صندوق دریافت نمی کنند.

* به منظور توزیع کارمزد تصفیه بین تمام سرمایه گذاران در طول عمر صندوق روزانه برابر $\frac{0/003}{n \times 365}$ ضرب در خالص ارزش دارایی های صندوق در پایان روز قبل در حساب ها، ذخیره می شود. n، برابر است با ۵ یا طول عمر صندوق به سال هر کدام کمتر باشد. هر زمان ذخیره صندوق به ۰/۳ درصد ارزش خالص دارایی های صندوق با نرخ های روز قبل رسید، محاسبه ذخیره تصفیه و ثبت آن در حساب های صندوق متوقف می شود. هرگاه در روز های بعد از توقف محاسبه یاد شده در اثر افزایش قیمت دارایی ها ذخیره ثبت شده کفایت نکند، امر ذخیره سازی به شرح یاد شده ادامه می یابد.

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. باقی مانده کارمزد ارکان به عنوان تعهد صندوق به ارکان در حساب ها منعکس می شود.

۴-۵- مخارج تأمین مالی

سود و کارمزد تسهیلات دریافتی از بانک ها و موسسات مالی اعتباری مخارج تأمین مالی را در بر می گیرد و در دوره وقوع به عنوان هزینه شناسایی می شود.

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

این تعدیلات به دلیل تفاوت در نحوه محاسبه قیمت صدور و ابطال واحدهای سرمایه گذاری ایجاد می شود. برای محاسبه قیمت صدور واحدهای سرمایه گذاری کارمزد پرداختی بابت تحصیل دارایی مالی به ارزش خرید دارایی های مالی اضافه می شود. همچنین برای محاسبه قیمت ابطال واحدهای سرمایه گذاری کارمزد معاملات و مالیات از قیمت فروش دارایی های مالی صندوق سرمایه گذاری کسر می گردد. نظر به اینکه بر طبق تبصره ۲ ماده ۱۳ اساسنامه صندوق های سرمایه گذاری ارزش روز دارایی های صندوق برابر با قیمت ابطال واحدهای سرمایه گذاری است. به دلیل آنکه دارایی های صندوق در ترازنامه به ارزش روز اندازه گیری و ارائه می شود؛ لذا تفاوت قیمت صدور و ابطال واحدهای سرمایه گذاری تحت عنوان تعدیلات ناشی از قیمت صدور و ابطال منعکس می شود.

صندوق سرمایه گذاری آهنگ سهام کسان
 نادانست های هموار صورت های مالی
 دوره مالی، نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۳۹۹

سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم

سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم شرکت های پذیرفته شده در بورس با اولیوس به تفکیک صنعت به شرح زیر است:

۱۳۹۸/۱۲/۲۹				۱۳۹۹/۰۹/۳۰				صنعت
درصد به کل	خالص ارزش	بهای تمام شده	درصد به کل	خالص ارزش	بهای تمام شده			
	ریال	ریال		ریال	ریال			
۳۵۸٪	۴۰,۴۸۶,۳۱۱,۲۵۰	۲۷,۹۳۴,۹۷۳,۳۰۶	۱۲۴۴٪	۳۴۹,۰۱۵,۴۲۸,۳۲۵	۳۰۲,۲۸۷,۶۹۸,۸۳۹	بانکها و موسسات اعتباری		
۲۴,۹۶٪	۷۸۲,۴۹۶,۳۹۶,۴۴۵	۲۲۶,۹۹۰,۸۲۲,۲۶۰	۱۷۵۱٪	۴۹۱,۲۱۷,۷۵۹,۹۰۰	۳۶۷,۱۰۸,۳۴۲,۴۸۴	محصولات شیمیایی		
۶۰,۸٪	۶۸,۷۷۷,۶۱۵,۷۰۰	۴۹,۳۲۰,۰۱۴۰,۹۴۴	۱۰,۶۳٪	۲۹۸,۴۰۰,۵۸۹,۱۳۵	۳۱۸,۳۵۰,۱۳۲,۸۹۸	مواد و محصولات دارویی		
۲,۳۹٪	۲۵,۹۳۷,۱۳۲,۱۲۵	۲۳,۳۹۸,۰۱۲,۶۹۵	۳,۶۲٪	۱۰۱,۵۸۰,۹۷۵,۲۵۰	۶۹,۴۹۵,۹۹۹,۶۰۰	ماشین آلات و تجهیزات		
۴,۵۶٪	۵۱,۵۶۲,۳۱۷,۵۰۰	۴۷,۸۸۸,۵۴۶,۵۵۲	۶,۱۷٪	۱۷۳,۰۸۶,۹۶۸,۱۵۰	۱۴۸,۶۳۵,۰۶۲,۱۵۴	استخراج کانه های فلزی		
۰,۰۰٪	-	-	۱,۹۰٪	۵۳,۱۹۳,۲۵۶,۲۶۰	۵۳,۷۲۶,۸۱۳,۹۲۹	سایر محصولات کانی غیر فلزی		
۴,۸۲٪	۵۴,۵۱۲,۲۷۲,۲۵۰	۳۸,۵۴۱,۷۵۹,۰۰۱	۲,۳۰٪	۶۴,۴۶۹,۱۴۳,۵۰۰	۶۲,۰۱۴,۹۰۷,۷۵۸	شرکت های چند رشته ای صنعتی		
۱۳,۸۱٪	۱۵۶,۳۷۸,۱۹۰,۹۲۹	۹۶,۵۹۰,۲۱۷,۸۸۷	۱۸,۲۰٪	۵۱۰,۸۴۱,۳۰۰,۹۵۰	۳۹۰,۳۳۶,۶۷۵,۲۷۱	سیمان، آهنک و فولاد		
۳,۳۲٪	۳۶,۳۹۹,۳۱۱,۸۷۵	۳۰,۳۹۷,۳۸۴,۶۴۷	۷,۲۲٪	۲۰۲,۶۵۱,۸۰۹,۸۵۶	۲۰۲,۴۶۱,۷۷۲,۵۱۸	خدمات فنی و مهندسی		
۹,۸۸٪	۱۱۱,۷۹۷,۷۲۹,۶۲۵	۶۱,۷۶۲,۱۹۶,۱۰۴	۹,۲۶٪	۲۶۲,۶۵۲,۶۶۲,۴۴۰	۱۲۶,۶۵۰,۲۵۷,۸۵۴	خدمات های مالی و پولی		
۰,۰۰٪	۱,۸۶۶,۵۵۷	۱,۴۳۸,۰۴۰	۰,۰۰٪	-	-	وسایط گری های مالی و پولی		
۰,۰۰٪	۳,۲۵۰,۱۷۸	۲,۶۴۹,۳۵۴	۰,۰۰٪	-	-	زراعت و خدمات وابسته		
۳,۳۵٪	۳۷,۹۴۵,۶۲۱,۰۰۷	۳۰,۳۰۴,۵۸۸,۳۷۷	۰,۰۰٪	-	-	گواهی سپرده طلا		
۸,۷۳٪	۹۸,۷۳۵,۶۱۶,۰۱۶	۸۱,۶۰۸,۰۷۶,۲۴۱	۰,۰۰٪	-	-	فزارات اساسی		
۰,۳۷٪	۳,۰۲۴,۴۷۱,۹۱۸	۲,۹۷۷,۷۳۰,۸۳۸	۰,۰۰٪	-	-	فقد و شکر		
۵,۶۴٪	۶۳,۸۱۱,۰۶۶,۳۳۸	۶۳,۳۳۳,۵۰۱,۰۵۰	۰,۰۰٪	-	-	قاروه های نفتی، کک و سوخت هسته ای		
۹۱,۸۸٪	۱,۰۳۱,۷۵۹,۳۲۰,۶۲	۷۸۰,۷۲۲,۰۶۸,۴۲۶	۸۹,۳۴٪	۲,۵۰۷,۰۱۰,۴,۹۹۲,۹۶۶	۲,۰۴۴,۰۵۷,۶۷۴,۳۲۵	جمع		

صندوق سرمایه‌گذاری آهنگ سپاهم کسان
 یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
 دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۳۹۹

۶- سرمایه‌گذاری در سبیده بانک و گواهی سبیده بانک

۱۳۹۸/۱۲/۲۹				۱۳۹۹/۰۹/۳۰			
درصد به کل دارایی‌ها	مبلغ	درصد به کل دارایی‌ها	مبلغ	نرخ سود	تاریخ سررسید	تاریخ سپرده‌گذاری	نوع سپرده
درصد	ریال	درصد	ریال	درصد			
۰.۱۱٪	۱,۳۹۶,۱۲,۲۴۷	۰.۰۳٪	۵۲۲,۲۷۹,۹۸۷	۰.۰۰٪	-	۱۳۹۵/۱۲/۲۳	کوتاه مدت
۶.۲۳٪	۷,۰۵۳۱,۴۹۷,۱۶۵	۹.۰۰٪	۲۵۲,۴۹۲,۸۳۲,۰۳۶	۰.۰۰٪	-	۱۳۹۸/۰۶/۲۷	کوتاه مدت
-	-	۰.۳۲٪	۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۹.۰۰٪	۱۴۰۰/۰۷/۰۱	۱۳۹۹/۰۲/۰۱	بلند مدت
۶.۳۳٪	۷۱,۷۷۱,۰۹,۹۱۲	۹.۳۴٪	۲۶۲,۰۱۵,۱۲۰,۲۳۳				سبیده‌های بانکی: سبیده‌گذاری نزد بانک دی سبیده‌گذاری نزد بانک خاورمیانه سبیده‌گذاری نزد بانک خاورمیانه

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

۱۳۹۸/۱۲/۲۹				۱۳۹۹/۰۹/۳۰			
درصد از کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	سود متعلقه	ارزش اسمی	نرخ سود (درصد)	تاریخ سررسید
۳٪	۲۲,۵۷۶,۶۳۰,۰۷۶	-	-	-	-	-	-

اسناد خزانه ۳۰ آذر ۹۷-۹۹-۷۲۱-۹۹

۸- حساب‌های دریافتی

۱۳۹۸/۱۲/۲۹				۱۳۹۹/۰۹/۳۰			
تزیل شده	ریال	تزیل شده	ریال	تخیر تزیل	درصد	نرخ تزیل	مبلغ
۵,۱۵۱,۷۸۲,۸۷۰	۳۷,۰۵۵,۳۷۰,۷۰۶	-	(۱,۵۴۵,۷۷۵,۶۱۰)	۷۵٪	۳۸.۶۰۱,۱۴۶,۱۱۶	سود سهام دریافتی	
-	۴,۶۶۹,۷۰۷	-	(۲,۴۲۲)	نرخ منقوعیت	۴,۶۷۲,۱۲۱	سود دریافتی سهام‌های بانکی	
۵,۱۵۱,۷۸۲,۸۷۰	۳۷,۰۶۰,۴۰۴,۱۱۳	-	(۱,۵۴۵,۷۷۷,۸۳۲)	-	۳۸,۶۰۵,۸۱۸,۲۳۷	جمع	

صندوق سرمایه‌گذاری آهنگ سهام کیان

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۳۹۹

۹- جاری کارگزاران

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

۱۳۹۹/۰۹/۳۰				نام شرکت کارگزاری
مانده ابتدای دوره	گردش بدهکار	گردش بستانکار	مانده پایان دوره	
ریال	ریال	ریال	ریال	
(۶,۰۰۰,۱۶۶,۶۲۱)	۷,۴۰۹,۹۹۳,۱۳۰,۱۰۷	۷,۴۴۳,۳۸۸,۵۰۹,۹۷۴	(۳۹,۳۹۵,۵۴۶,۴۸۸)	شرکت کارگزاری توسعه معاملات کیان
۴,۳۴۱,۲۱۶	-	۴,۳۴۱,۲۱۶	-	شرکت کارگزاری بانک پاسارگاد
(۵,۹۹۵,۸۲۵,۴۰۵)	۷,۴۰۹,۹۹۳,۱۳۰,۱۰۷	۷,۴۴۳,۳۹۲,۸۵۱,۱۹۰	(۳۹,۳۹۵,۵۴۶,۴۸۸)	

۱۰- سایر دارایی‌ها

۱۳۹۹/۰۹/۳۰				
مانده در ابتدای دوره	مخارج اضافه شده	استهلاک	مانده در	
ریال	ریال	ریال	ریال	
۲۶۳,۶۶۳,۹۸۹	۱۵۳,۲۵۵,۵۲۳	۴۱۲,۰۷۸,۰۳۹	۳,۸۴۱,۴۷۳	آبونمان نرم افزاری صندوق
(۵۶,۹۱۶)	۳,۰۰۰,۰۰۰	۱,۷۴۹,۸۸۸	۱,۱۹۳,۱۹۶	هزینه برگزاری مجامع
۶۴,۵۹۷,۳۵۳	۱۲۲,۸۷۲,۹۵۰	۱۵۸,۵۵۴,۵۴۶	۲۸,۹۱۵,۷۵۷	مخارج عضویت در کانون‌ها
(۴۱۳)	*	*	(۴۱۳)	مخارج تأسیس
۳۲۷,۲۰۴,۰۱۳	۲۷۹,۱۲۸,۴۷۳	۵۷۲,۳۸۲,۴۷۳	۳۳,۹۵۰,۰۱۳	

صندوق سرمایه‌گذاری آهنگ سهام کان

بادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۳۹۹

۱۱- پرداختنی به ارکان صندوق

۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۹/۳۰	
ریال	ریال	
۴,۶۷۵,۴۳۸,۲۷۹	۱۴,۰۴۰,۰۱۹,۸۵۰	کارمزد مدیر
۴۱,۶۶۲,۹۹۳	۲۶۳,۷۴۰,۷۸۲	کارمزد متولی
۹۹,۹۹۹,۹۹۴	۱۱۶,۵۱۰,۶۲۴	حق الزحمه حسابرس
۴,۸۱۷,۱۰۱,۲۶۶	۱۴,۴۲۰,۲۷۱,۲۵۶	جمع

۱۲- پرداختنی به سرمایه‌گذاران

۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۹/۳۰	
ریال	ریال	
۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۱,۱۵۴,۹۷۲,۰۷۶	بدهی بابت وجه در خواست صدور واحد های سرمایه گذاری
-	۱,۴۸۸,۳۲۳,۷۱۲	حساب های پرداختنی بابت ابطال واحدهای سرمایه گذاری
۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۲,۶۴۳,۲۹۵,۷۸۸	

۱۳- سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر

۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۹/۳۰	
ریال	ریال	
۵۳۲,۱۵۶,۱۵۱	۱,۸۶۵,۰۵۴,۹۶۱	ذخیره کارمزد تصفیه
۲۵,۳۵۰,۹۵۵	۸۴,۱۳۹,۶۴۸	ذخیره آبونمان نرم افزار
۲۰,۳۲۱,۲۸۰	۱۱۷,۹۷۱,۲۸۰	ذخیره انبارداری اوراق گواهی سپرده سکه طلا
۳۵۲,۰۷۰,۰۰۰	۱۹۶,۸۸۲,۵۰۰	بدهی به مدیر بابت امور صندوق
۹۲۹,۸۹۸,۳۸۶	۲,۲۶۴,۰۴۸,۳۸۹	جمع

۱۴- خالص دارایی ها

۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۹/۳۰	
ریال	ریال	
۱,۱۰۸,۰۴۴,۳۹۸,۲۳۸	۲,۶۹۵,۰۳۷,۳۶۱,۲۹۴	واحدهای سرمایه گذاری عادی
۱۱,۷۶۸,۸۶۶,۶۳۹	۳۲,۴۵۳,۵۷۲,۲۰۰	واحدهای سرمایه گذاری ممتاز
۱,۱۱۹,۸۱۳,۲۶۴,۸۷۷	۲,۷۲۷,۴۹۰,۹۳۳,۴۹۴	جمع

صندوق سرمایه‌گذاری آهنگ سپاه کمان
 یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
 دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۳۹۹

۱۵- سود فروش اوراق بهادار

سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۹/۳۰	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۹/۳۰	یادداشت
ریال	ریال	ریال	
۲۳۸,۶۳۷,۱۴۰,۳۹۹	۵۳,۵۴۷,۰۱۵,۸۶۷	۱,۴۰۹,۷۷۱,۴۹۰,۱۷۵	۱۵-۱
۲,۶۶۳,۹۱۵,۶۴۳	۵,۴۸۵,۹۵۱	۱۶,۸۲۰,۰۲۸,۸۱۸	۱۵-۲
۵۴۸,۳۶۱,۳۵۸	۲۸۰,۳۷۹,۳۴۳	۲,۵۷۸,۳۹۹,۱۳۴	۱۵-۳
۲۲۵,۰۵۷,۰۴۷	-	۳۹۸,۰۲۴۳۱,۰۵۳	۱۵-۴
۲۵۲,۰۷۴,۳۴۸,۵۶۶	۵۴,۳۳۲,۱۸۱,۰۶۱	۱,۴۶۸,۹۷۲,۳۴۹,۱۳۰	

سود حاصل از فروش سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس

سود حاصل از فروش حق تقدم

سود حاصل از فروش اوراق مشارکت

سود حاصل از فروش گواهی سپرده کالایی

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

سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۹/۳۰	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۹/۳۰	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۹/۳۰	
ریال	ریال	ریال	ریال	
۲۰,۳۵۱,۸۰۵,۰۴۸	۵۰,۹۰۳۳۰,۱۰۲	۳,۲۷۸,۷۷۷,۹۴۰	۴۵,۴۰۰,۰۰۰	۴۳,۱۲۹,۸۱۰
-	-	۸۰,۱۲۳,۵۷۷,۲۷۷	۹۱۷,۱۳۰,۱۲۱	۲۵۹,۰۸۷,۳۵۸
-	-	۴۱۱,۸۶۰,۳۵۰	۶۶۰,۱۵۰,۱	۱,۶۶۳,۸۷۹
۶,۱۳۳,۱۸۰,۴۸۵	۴۰,۵۸۱,۱۲۳,۳۶۶	۲۱۳,۷۴۰,۱۴۲,۵۰۱	۲,۱۲۱,۵۶۰,۰۰۳	۵۹۹,۳۳۸,۸۸۴
۱۰,۶۶۰,۳۶۸,۳۹۹	۲,۳۹۴,۷۳۴,۸۶۸	۳۹,۳۵۹,۶۴۰,۳۶۱	۴۴۲,۶۰۴,۹۹۸	۱۲۵,۰۲۵,۱۹۷
-	-	(۱۲,۱۵۹,۶۵۲,۴۹۲)	۱,۰۷۶,۵۳۴,۹۷۹	۱۹۵,۶۷۵,۳۹۹
۸۵۳,۳۳۸,۹۴۰	۹۹۶,۵۶۸,۳۰۹	۲,۵۹۹,۵۷۵,۵۱۳	۱,۱۷۴,۷۹۶	۳۳۳,۰۰۸
۴,۲۲۳,۶۳۹,۳۰۸	-	۱۱,۸۳۱,۱۲۱,۶	۴۲,۴۲۲,۱۲۱	۹۱,۸۲۸,۸۱۶
-	-	۵,۸۵۷,۴۲۸,۱۳۶	۲۰,۲۹۸,۹۹۸	۵,۷۳۴,۳۷۱
۷۶,۷۰۷,۲۹۰,۸۹۱	۳,۱۳۲,۰۵۴,۱۵۳	۵,۸۵۷,۴۲۸,۱۳۶	۱۰,۹۱۵,۵۵۰,۰	۱۰,۳۸۱,۲۷۴
-	-	۹۸۴,۰۴۲	۱۴۳۹۰	۱۳۶۶۸
۱,۹۶۳,۵۰۸,۳۱۱	۱,۹۶۳,۵۰۸,۳۱۱	(۳۴۳,۰۵۵,۸۹۵)	۷۸,۹۴۷,۷۷۴	۵۴,۵۱۱,۴۲۳
۷۱,۰۹۲,۰۳۱,۳۶۳	۱۳,۰۴۲,۱۱۱,۰۰۹	۲۷,۰۵۰,۴۳۵,۶۶۴	۵۰,۴۲۱,۶۴۶,۸۱	۱,۴۴۰,۴۲۳,۲۹۶

۱۲

سرمایه‌گذاری صندوق‌های سرمایه‌گذاری

گروه زمین

گروه زمین (سپاه کمان)

گروه زمین (سپاه کمان)

گروه زمین (سپاه کمان)

گروه زمین (سپاه کمان)

گروه زمین (سپاه کمان)

گروه زمین (سپاه کمان)

گروه زمین (سپاه کمان)

گروه زمین (سپاه کمان)

صندوق سرمایه گذاری آهنگ سپاه کمان
 یادداشت های همراه صورت های مالی
 دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۳۹۹

سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹		دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۹/۳۰		دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۹/۳۰	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۷۱,۰۹۲,۰۳۱,۳۶۳	۱۲,۰۴۲,۱۱۱,۱۰۹	۲۷,۰۵۰,۸۰۳,۸۵۶۶۴	۵,۰۲۲,۱۶۶,۵۸۱	۱,۴۳۰,۴۲۲,۲۹۶	۷۲۷,۶۷۱,۹۵۴,۰۲۱
-	-	(۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۸۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۱۲,۰۹۱,۲۶۰,۰۹۷۹	۶۷۲,۳۲۷,۲۲۳	۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵,۳۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
-	-	(۱۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	۲۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
-	-	(۱۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	۵۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۱۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۱,۳۲۱,۶۱۲,۲۷۳	۱,۳۲۱,۶۱۲,۲۷۳	۵۶۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۱۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۷۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۵,۳۲۹,۷۷۲,۲۹۰	۱,۸۸۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۱۵,۷۷۵,۱۶۱,۸۴۹	۱,۱۵۵,۲۲۲,۱۸۳	۱۳۲,۲۲۸,۰۰۰,۰۰۰	۷۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
-	-	۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۵۸	۵۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۱۱۷,۵۵۴
۸۳۸,۹۴۹,۳۳۰	۸۳۸,۹۴۹,۳۳۰	(۳,۸۱۹,۳۹۷,۳۷۷)	۲۵,۹۵۰,۰۰۰	۷,۸۸۱,۲۶۶,۰۰۰	۵,۱۹۹,۰۰۰,۰۰۰
۱,۳۸۸,۳۵۸,۲۷۲	-	(۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
-	-	۲۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۳۲۱,۶۱۲,۰۰۰	۳۲۷,۴۵۴,۰۰۰,۰۰۰	۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
-	-	۴۹,۳۸۴,۹۹۹,۳۵۴	۱,۳۶۳,۴۹۹,۳۳۴	۲۴۱,۶۳۶,۲۵۵,۲۰۰	۲۹۲,۷۸۹,۶۴۶,۳۳۰
-	-	۴,۳۶۶,۲۰۰	۵۸,۱۱۶	۷,۱۱۷,۶۵۵	۱۱,۶۷۷,۲۲۰
-	-	۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۲۴,۲۱۰,۰۰۰	۱۵۲,۹۸۴,۲۴۰,۰۰۰	۱۸۴,۸۴۰,۰۰۰,۰۰۰
-	-	۵۳,۲۱۲,۰۰۰,۰۰۰	۵۹۶,۲۵۴,۸۵۸	۶۵,۱۱۷,۰۰۰,۰۰۰	۱۱۹,۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰
۲۳,۹۱۲,۹۴۵,۰۹۲	۲۳۳,۲۹۰,۸۲۱	۶۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۱۷۵,۱۷۵,۸۰۷	۳۹۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
-	-	(۸۷,۱۴۹,۹۹۹,۹۹۹)	۱,۳۲۱,۶۱۲,۰۰۰	۴,۴۴۳,۰۰۰,۰۰۰	۲۹۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
(۳۱۵,۶۲۶,۹۸۸)	۵۰,۶۳۱,۶۴۵	۲۳,۳۸۴,۳۱۹,۰۰۰	۱,۳۲۱,۶۱۲,۰۰۰	۳۲۷,۳۸۷,۰۰۰	۶۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
-	-	(۱۹,۵۹۱,۰۰۰,۰۰۰)	۷۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۹,۶۹۷,۲۵۵,۷۶	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۷,۲۲۹,۸۷۲,۲۱۱	۶۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	۸۷۶,۵۰۰,۰۰۰	۱۸۴,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۱۳۲,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۴,۶۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۵۵,۳۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۱,۷۹۸,۵۸۶,۵۱۵	۴,۳۵۹,۳۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۶۴,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰

۱۳

جمع نقل از صفحه قبل
 گروه دارایی سیمان
 گودال مبارکی اصفهان
 قنات اصفهان
 فروشگاهی زنجیره ای افق کوروش
 بانک ملت
 پتروشیمی پردیس
 سیمان ساوه
 سیمان فارس و خوزستان
 پخش البرز
 دارو سازی تولید دارو
 گروه دارویی پروکت
 پتروشیمی تندگوین
 سرمایه گذاری صفا تئیس
 نفت تهران
 سرمایه گذاری پتروشیمی و پلیمریک
 فرآورده های سیمان آذر
 فولاد خوزستان
 دارو سازی جلیلیان جیلان
 سرمایه گذاری دارویی تئیس
 جمع نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه گذاری آهنگ سپاهم گران
 داداشت های همراه صورت های مالی
 دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۳۹۹

سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۹/۳۰	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۹/۳۰			
سود و (زیان) فروش	سود و (زیان) فروش	سود و (زیان) فروش	سود و (زیان) فروش	کل سود	کل سود
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱۲۲,۷۰۰,۲۰۲,۷۲۲	۲۲,۶۰۲,۶۰۲,۶۰۲	۸۷۵,۲۳۰,۸۷۵,۲۳۰	۲۱,۷۸۸,۵۸۸,۵۸۸	۲,۰۲۵,۵۸۸,۵۸۸	۲,۰۲۵,۵۸۸,۵۸۸
-	-	۶۸,۲۵۷	۲,۵۸۸	۲,۵۸۸	۲,۵۸۸
-	-	۶۸,۲۵۷	۲,۵۸۸	۲,۵۸۸	۲,۵۸۸
۸,۳۴۵,۸۱۱,۳۴۳	۲,۵۸۸,۵۸۸,۵۸۸	۶۸,۲۵۷	۲,۵۸۸	۲,۵۸۸	۲,۵۸۸
-	-	۶۸,۲۵۷	۲,۵۸۸	۲,۵۸۸	۲,۵۸۸
۱,۳۷۲,۲۱۹,۴۲۲	۸۷۵,۲۳۰,۸۷۵,۲۳۰	۶۸,۲۵۷	۲,۵۸۸	۲,۵۸۸	۲,۵۸۸
۷,۷۶۲,۲۰۵,۵۵۲	۹۲۸,۸۲۴,۸۲۴	۶۸,۲۵۷	۲,۵۸۸	۲,۵۸۸	۲,۵۸۸
۶,۱۸۶,۶۸۲,۶۸۲	(۷,۱۲۹,۳۷۶)	۶۸,۲۵۷	۲,۵۸۸	۲,۵۸۸	۲,۵۸۸
-	-	۶۸,۲۵۷	۲,۵۸۸	۲,۵۸۸	۲,۵۸۸
-	-	۶۸,۲۵۷	۲,۵۸۸	۲,۵۸۸	۲,۵۸۸
-	-	۶۸,۲۵۷	۲,۵۸۸	۲,۵۸۸	۲,۵۸۸
۲,۰۰۲,۲۷۴,۱۴۳	۲,۰۰۲,۲۷۴,۱۴۳	۶۸,۲۵۷	۲,۵۸۸	۲,۵۸۸	۲,۵۸۸
۲۸۵,۹۷۴,۶۷۷	۲۸۵,۹۷۴,۶۷۷	۶۸,۲۵۷	۲,۵۸۸	۲,۵۸۸	۲,۵۸۸
(۱۸,۵۵۷)	(۱۸,۵۵۷)	۶۸,۲۵۷	۲,۵۸۸	۲,۵۸۸	۲,۵۸۸
۶,۴۴۹,۶۱,۹۴۴	۵۸۶,۶۰۹,۳۵۱	۶۸,۲۵۷	۲,۵۸۸	۲,۵۸۸	۲,۵۸۸
۷۰۰,۰۰۰	۷۰۰,۰۰۰	۶۸,۲۵۷	۲,۵۸۸	۲,۵۸۸	۲,۵۸۸
۵۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰	۶۸,۲۵۷	۲,۵۸۸	۲,۵۸۸	۲,۵۸۸
۱۵۹,۱۵۵,۹۹۷	۱۵۹,۱۵۵,۹۹۷	۶۸,۲۵۷	۲,۵۸۸	۲,۵۸۸	۲,۵۸۸
۱۸۹,۷۷۰,۴۴	۱۸۹,۷۷۰,۴۴	۶۸,۲۵۷	۲,۵۸۸	۲,۵۸۸	۲,۵۸۸
۹۶۱,۲۰۹,۱۸۶	۹۶۱,۲۰۹,۱۸۶	۶۸,۲۵۷	۲,۵۸۸	۲,۵۸۸	۲,۵۸۸
۵۸۱۲۰۰۰,۲۰۲۵	۱,۴۹۹,۶۱,۹۱۴	۶۸,۲۵۷	۲,۵۸۸	۲,۵۸۸	۲,۵۸۸
۱,۱۰۴,۷۸۱,۴۰۰	۱,۱۰۴,۷۸۱,۴۰۰	۶۸,۲۵۷	۲,۵۸۸	۲,۵۸۸	۲,۵۸۸
۲۱۳,۸۲۳,۸۲۳	۲۱۳,۸۲۳,۸۲۳	۶۸,۲۵۷	۲,۵۸۸	۲,۵۸۸	۲,۵۸۸
۲۹۹,۲۸۶,۵۸۸	۲۹۹,۲۸۶,۵۸۸	۶۸,۲۵۷	۲,۵۸۸	۲,۵۸۸	۲,۵۸۸
۶۶,۹۶۸,۸۴۱	۶۶,۹۶۸,۸۴۱	۶۸,۲۵۷	۲,۵۸۸	۲,۵۸۸	۲,۵۸۸
(۲۸,۰۰۰,۵,۱۷۷)	۲۸,۰۰۰,۵,۱۷۷	۶۸,۲۵۷	۲,۵۸۸	۲,۵۸۸	۲,۵۸۸
۲۱,۸۰۰,۸,۲۶۰	۲۱,۸۰۰,۸,۲۶۰	۶۸,۲۵۷	۲,۵۸۸	۲,۵۸۸	۲,۵۸۸
۷۱,۷۳۱	۷۱,۷۳۱	۶۸,۲۵۷	۲,۵۸۸	۲,۵۸۸	۲,۵۸۸
۲,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	۶۸,۲۵۷	۲,۵۸۸	۲,۵۸۸	۲,۵۸۸
۱۷۳,۸۵۲,۱۵۲,۵۴۷	۲۳,۸۰۰,۴۰۰,۲۵۵	۱,۴۰۰,۹۷۷,۱۴۹,۱۲۵	۲۷,۲۵۸,۳۲۲,۹۴۰	۷,۶۸۲,۳۲۰,۳۲۵	۴,۰۰۰,۳۶۸,۳۶۸

جمع نقل از صفحه قبل
 منتهی دوره فام
 سرمایه گذاری البرز (تذکره)
 پتروشیمی شیراز
 معنی و وصف کلی کتبی
 گسترش نفت و گاز پارسیان
 سیما گستران
 م صنایع و معدنی احداث سپاهان
 مجتمع صنایع لاستیک و روغن
 سرمایه گذاری کتبی و کتبی
 صندوق و ملحقه گوی مالی یکم سهام
 تانیا و تانیا
 صنایع پتروشیمی خلیج فارس
 بیمه ملت
 سنگ آهن کوه گرسین
 تولیدی فولاد سیدیه قرب کویر
 پدیده شیمی قرن
 سرمایه گذاری آینه دماوند
 فولاد کبیر کاشان
 سیما تهران
 پالایش نفت اصفهان
 پالایش نفت بندر عباس
 مخازن ابرار
 کل کویران
 سیما غرب
 پتروشیمی اصفهان
 ساهلی تیر آهن اصفهان
 نیروگاه اراکوس کتبی
 مالی پتروشیمی - جمع - جمع نقل
 جمع نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه گذاری آهنگ سپاه کسان
ماداشت های همراه صورت های مالی
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۳۹۹

سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۹/۳۰	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۹/۳۰			
سود و زیان فروش	سود و زیان فروش	سود و زیان فروش	سود و زیان فروش	سود و زیان فروش	سود و زیان فروش
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱۷۲,۸۵۲,۱۵۲,۵۲۷	۲۲,۸۰۰,۳۰۲,۶۸۵	۱,۲۰۹,۷۷۱,۶۹۰,۱۲۵	-	۲۷,۲۵۸,۳۲۲,۹۲۰	۷,۶۸۲,۳۷۰,۱۲۵
۷۰,۵۱۲۳,۸۶۶	۷۰,۵۱۲۳,۸۶۶	-	-	-	-
۲۳,۹۶۱,۶۷۴	۲۳,۹۶۱,۶۷۴	-	-	-	-
۴۰,۱۹۴,۲۱۵,۸۵	۱۷,۵۳۹,۴۴۴	-	-	-	-
۳۹۵,۴۲۹,۵۰۸	۳۹۵,۴۲۹,۵۰۸	-	-	-	-
۲۹۱,۹۵۵,۳۹۸	۷۰,۲۰۰,۶۰۴۱	-	-	-	-
۴۴۵,۵۳۲,۵۶۴	۴۴۵,۵۳۲,۵۶۴	-	-	-	-
۱۶۱,۵۹۹,۴۳۳	۱۶۱,۵۹۹,۴۳۳	-	-	-	-
۷۱۱,۹۵۷	۷۱۱,۹۵۷	-	-	-	-
۲,۳۸۷,۲۴۹,۱۹۰	(۲۱۶,۴۸۶)	-	-	-	-
۵۸۱,۰۴۳	۵۸۱,۰۴۳	-	-	-	-
۵,۱۸۸,۳۰۴,۳۲۵	۵,۱۸۸,۳۰۴,۳۲۵	-	-	-	-
۵۳۲,۵۶۶,۶۹۸	۵۳۲,۵۶۶,۶۹۸	-	-	-	-
۱۵۴,۴۴۹,۲۲۳	۱۵۴,۴۴۹,۲۲۳	-	-	-	-
۲۹۸,۸۷۲,۲۰۸	۲۹۸,۸۷۲,۲۰۸	-	-	-	-
۴۹,۰۸۳	۴۹,۰۸۳	-	-	-	-
۱,۳۷۰,۹۶۵	۱,۳۷۰,۹۶۵	-	-	-	-
۴۲,۱۲۷,۰۴۱	۴۲,۱۲۷,۰۴۱	-	-	-	-
۴۹,۱۲۳,۳۲۰	-	-	-	-	-
۳۳۶,۶۶۴,۵۳۷	۳۳۶,۶۶۴,۵۳۷	-	-	-	-
(۶۶,۳۱۲,۴۹۹)	(۶۶,۳۱۲,۴۹۹)	-	-	-	-
۱۳۴,۵۳۲,۱۲۰	-	-	-	-	-
۳۶۱,۲۰۲,۸۲۶	۳۶۱,۲۰۲,۸۲۶	-	-	-	-
۱,۰۵۳,۸۴۳	۱,۰۵۳,۸۴۳	-	-	-	-
(۳۰۰,۴۵۶,۹۳۶)	(۳۰۰,۴۵۶,۹۳۶)	-	-	-	-
۶۰,۳۵۴۲,۷۸۰	۶۰,۳۵۴۲,۷۸۰	-	-	-	-
۱,۳۲۱,۸۷۹,۳۷۱	۴۰,۵۳۵,۱۶۵	-	-	-	-
۱,۱۲۳,۹۱۵,۶۳۳	۱,۱۲۳,۹۱۵,۶۳۳	-	-	-	-
۲,۳۲۴,۹۹۹,۴۲۸	۲,۳۲۴,۹۹۹,۴۲۸	-	-	-	-
۴۷,۳۶۴,۳۰۲,۶۰۶	۴۷,۳۶۴,۳۰۲,۶۰۶	۱,۴۰۹,۷۷۱,۶۹۰,۱۲۵	۲۷,۲۵۸,۳۲۲,۹۲۰	۷,۶۸۲,۳۷۰,۱۲۵	۴۰,۳۶۸,۵۵۱,۳۶۴
۱۹۴,۳۱۰,۱۸۳,۹۷۷	-	-	-	-	۵,۴۷۱,۶۶۸,۵۶۷,۹۲۴
-	-	-	-	-	۲,۵۱۴۰,۳۱۸

۱۵

جمع نقل از صفحه قبل
سرمایه گذاری توکالو لاد هلدینگ
لوپولوشن سازی ایران
گروه صنعتی بارز
من صنایع پتروشیمی ایران
پتروشیمی خیم
مدیریت صنعت شونده ت.ص بهمن
پروکت الکتریک سلمان کیش
کدک صنعت شریف آبد
تاسن سرمایه نوین
توزیع دارو پخش
پالایش نفت تبریز
من توسعه و عمران استان کرمان
پتروشیمی غدیر
پتروشیمی پارس
مجموع تولید گوشت مرغ ماهان
سیرمغ
سرمایه گذاری صنعت نفت
سرمایه گذاری سپه
الومینوم ایران
توسعه معدنی و صنعتی صندوق
غیر انرژی خلیج فارس
گروه پتروشیمی من ایران
تولید واکسن کسول ایران
سایا
الیزادارو
سرمایه گذاری خوارزمی
نفت سپهران
تولید ورق عدویه جیلا
جمع نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه‌گذاری آهنگ سپاه کمان،
 مادداشت های همراه صورت های مالی،
 دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۳۹۹

سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۹/۳۰	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۹/۳۰				
سود و (زیان) فروش	سود و (زیان) فروش	سود و (زیان) فروش	سود و (زیان) فروش	سود و (زیان) فروش	سود و (زیان) فروش	سود و (زیان) فروش
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱۹۲,۲۱۰,۱۸۲,۹۲۷	۲۷,۲۲۲,۲۰۲,۵۰۶	۱,۲۰۹,۱۲۷,۱,۲۰۹,۱۲۵	۲۲,۵۸۱,۲۲۰,۹۲۰	۷,۶۸۲,۲۷۰,۲۲۵	۲۰,۲۲۰,۸۵۵,۲۲۶,۶۲۳	۵,۳۷۱,۶۷۸,۵۳۷,۹۲۳
۱۵۹,۹۴۸,۶۳۷	۱۵۹,۹۴۸,۶۳۷	-	-	-	-	-
۱,۴۰۰,۳۰۴,۴۷۲	۵۷۰,۹۷۰,۹۴۸	-	-	-	-	-
۱,۱۲۶,۱۱۳	-	-	-	-	-	-
۳۲,۴۴۴,۳۷۲	۳۲,۴۴۴,۳۷۲	-	-	-	-	-
۹۱۲,۴۱۵,۴۹۲	۹۱۲,۴۱۵,۴۹۲	-	-	-	-	-
۲۸,۶۰۳,۰۶۰,۱۰۵	(۱۵۶,۶۲۶,۶۲۳)	-	-	-	-	-
۸۹۵,۸۳۹,۵۰۵	۸۹۵,۸۳۹,۵۰۵	-	-	-	-	-
۳۲,۵۴۹,۱۷۵	۳۲,۵۴۹,۱۷۵	-	-	-	-	-
۲۳۳,۶۲۰,۲۵۵	۱۱۲,۵۸۲,۷۹۱	-	-	-	-	-
۱,۱۵۹,۵۶۶,۶۲۲	۱,۱۵۹,۵۶۶,۶۲۲	-	-	-	-	-
۳۳۱,۳۹۰,۵۲۰	۳۳۱,۳۹۰,۵۲۰	-	-	-	-	-
۱۸,۳۵۳,۳۹۸,۶۶۲	۱,۱۲۶,۵۷۰,۴۰۶	-	-	-	-	-
۲۹۵,۵۱۲,۴۶۷	-	-	-	-	-	-
۸۸۰,۴۹۵,۱۳۴	۸۸۰,۴۹۵,۱۳۴	-	-	-	-	-
۱,۱۲۹,۱۰۲,۶۰۷	۲,۵۵۴,۷۹۶	-	-	-	-	-
۵۸۸,۸۴۳	۵۸۸,۸۴۳	-	-	-	-	-
۹۶,۷۶۹	۹۶,۷۶۹	-	-	-	-	-
۱,۴۵۳,۸۱۷	-	-	-	-	-	-
-	۲۹۵,۵۱۲,۴۶۷	-	-	-	-	-
-	۱۳۴,۵۳۲,۱۲۰	-	-	-	-	-
۲۴۸,۶۳۷,۱۱۴,۴۹۹	۵۴,۲۳۰,۵۳۳,۶۸۵	۱,۴۰۹,۷۷۱,۴۹۰,۱۲۵	۲۷,۳۵۸,۳۲۲,۹۴۰	۷,۶۸۲,۳۷۰,۲۲۵	۴,۰۲۶,۸۵۵,۲۴۶,۶۲۳	۵,۴۷۱,۶۷۸,۵۳۷,۹۲۳
						۲۰۵,۱۴۰,۲۱۸

جمع نقل از صفحه قبل
 تولید برق محاسب کپروج
 سرمایه گذاری صندوق تامین
 ذوب روی اسفهان
 سیمان اسفهان
 کنسیرتی جمهوری اسلامی ایران
 کالسمین
 بانک تجارت
 صنایع پتروشیمی کرمانشاه
 س نفت و گاز و پتروشیمی تامین
 نفت ایرانول
 بانک پارسا گلد
 شرکت آهن و فولاد رفیع
 سیمان انرژی خلیج فارس
 پالایش نفت تهران
 پتروشیمی توری
 توسعه موله نیروگاهی جهرم
 سرمایه گذاری آوا نوین
 کمر پارس
 پتروشیمی سینا
 پتروشیمی فجر
 جمع

۲-۱۵ سود (زیان) حاصل از فروش حق تقدم

سال مالی منتهی به سال مالی منتهی به دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ ۱۳۹۸/۹/۳۰ دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۹/۳۰

صندوق سرمایه گذاری آهنگ سپاهم گیلان
یادداشت های همراه صورت های مالی
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۳۹۹

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	(۴,۶۹۱,۳۹۸,۹۴۹)	-	۹,۸۴۵,۴۷۹	۱۴,۹۹۳,۴۹۷,۳۷۵	۱۰,۳۶۳,۸۶۳,۳۳۰	۶۵۰,۰۰۰
۲,۳۷۷,۹۰۶,۸۳۵	۱۱۸,۸۷۷,۱۴۴	(۵۰,۳۰۷,۷۷۳,۳۶۶)	۵۱,۸۱۹,۳۱۵	۲۸,۰۳۶,۰۷۳	۲۰,۳۱۵,۸۵۶,۲۵۰	۱۹,۸۴۹,۳۵۷,۷۱۰	۲,۱۱۵۰,۰۰۰
۲۱,۱۳۵,۲۴۴	۲۱,۱۳۵,۲۴۴	-	۹۹,۱۳۲,۰۲۳۴	-	-	-	-
		۲۲۰,۱۵۱,۰۵۱,۱۳	۲۵۱,۶۸۶,۱۷۱	۷۱۱,۰۰۸,۷۳	۱۰۵,۳۶۶,۷۸۱,۰۴۶	۱۳۷,۶۰۴,۱۷۳,۳۰۳	۱۰,۵۶۵,۰۰۰
۲,۶۶۳,۹۱۵,۶۴۳	۵۰۴,۸۸۵,۹۵۱	۱۶,۸۲۰,۳۸,۸۱۸	۴۰۲,۷۴۸,۳۳۰	۱۴۰,۴۸۵,۶۳۴,۶۷۱	۱۵۷,۸۱۷,۳۹۴,۲۳۳	۱۳,۳۶۵,۰۰۰	

۱۶

ح. سپاهان خورستان
 ح. گروه دارویی سپاهان
 ح. تراکتورسازی ایران
 ح. شرکت آهنگ و فولاد رفیع
 ح. معدنی و صنعتی گل گهر
 ح. جمع

صندوق سرمایه گذاری آهنگ سپاه کمان
 داداشت های همراه صورت های مالی
 دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۳۹۹

سود تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۳۹۹	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۳۹۹	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۳۹۹	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۳۹۹	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۳۹۹
سود تحقق نیافته نگهداری سهام	۱۶-۱	۳۷۸.۰۷۲.۶۱۳.۲۶۶	۳۰.۶۱۰.۴۹.۹۸۶	۱۳۹۸.۰۹/۳۰	۱۳۹۸/۱۲/۲۹
سود تحقق نیافته نگهداری اوراق مشارکت	۱۶-۲	-	-	-	-
سود تحقق نیافته نگهداری گواهی سپرده کالایی	۱۶-۳	-	-	-	-
جمع		۳۷۸.۰۷۲.۶۱۳.۲۶۶	۳۰.۶۱۰.۴۹.۹۸۶	۱۳۹۸.۰۹/۳۰	۱۳۹۸/۱۲/۲۹

۱۶-۱ سود تحقق نیافته نگهداری سهام

سود و زیان تحقق نیافته نگهداری	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۳۹۹	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۳۹۹	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۳۹۹	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۳۹۹	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۳۹۹
سود و زیان تحقق نیافته نگهداری	سود و زیان تحقق نیافته نگهداری	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	ریال	ریال
۲۶۸۴۵.۵۱۲۷۸۵	۱۵۳۵.۶۶۶.۳۳۳	۱۲۲.۵۰۹.۲۲۵.۳۶	۱.۳۳۷.۵۵۰.۰۰۰	۲۵۸.۱۳۴.۵۰۰	۱۳۲۴۰.۸۸۱۲.۱۹۴
۱.۶۱۷۸۲۶.۹۸۸	-	(۲۱.۴۹۹.۴۲۰.۱۲۷)	۵۶.۲۸۵.۰۰۰	۱۰.۷۲۳۵.۰۰۰	۱۳۳۷.۶۷۹۰.۰۹۷
۲.۶۷۲۷۷.۰۹۹۸	-	۴۴۸.۱۸۶۷۸.۳۰۲	۷۱۲.۷۹۰.۰۰۰	۱۳۵.۶۲۰.۱۰۰	۹۷۰.۸۱۹.۶۱۵۸
۱۷.۱۳۰۶۹۷.۱۱۲	۱۰.۵۳۳۷۲.۸۸۱	۱.۵۴۱.۸۵۶.۳۸۴	۹۳۶.۵۳۸.۵۰۰	۱۷۷.۹۴۲.۳۱۵	۱۸۴.۶۴۲.۳۳۸.۰۱
۵۰۰.۳۵۵۴۵۳۱	۱۲۵.۳۷۷.۶۶۰	۹۷۸۴.۸۰۰.۳۱۳	۱.۳۲۱.۱۳۴.۰۰۰	۲۵۱.۰۱۳.۵۶۰	۱۶۶.۷۶۷۸۶۲.۱۳۷
-	۸۱۹.۹۵۶.۴۰۵	(۳.۵۲۶.۹۵۶.۱۵)	۵۵۷.۶۲۲.۵۰۰	۱۰.۵۹۱.۹۷۵	۱۱۴.۴۰۸.۱۰۲۳۴۰
-	-	(۳.۲۵۶.۷۲۲.۳۰۶)	۱۵۶.۸۲۵.۰۰۰	۲۹.۷۶۶.۷۵۰	۵۱.۵۳۵.۱۰۰.۵۵۶
-	-	(۳.۱۱۲.۳۵۱.۱۶)	۱۷۱.۵۶۱.۵۵۶	۳۳.۵۶۶.۳۳۹	۳۷.۲۲۰.۴۳۹.۳۰۱
۱.۱۸۴.۰۴۹.۷۰۹	۱.۳۲۱.۰۳۲۱.۰۱۴	۲۲.۰۸۹.۷۵۵.۵۰	۵۱۰.۹۵۰.۰۰۰	۹۷.۰۷۹.۵۵۰	۱۰.۲۱۸۹.۰۰۰.۰۰۰
۱۰.۱۲۶.۳۵۰.۵۶۳	۴.۹۲۴.۲۱۳.۰۰۱	۲۵۰.۳۰۲.۲۹۹.۰۰۱	۶.۲۷۰.۲۰۱.۲۵۶	۱.۹۱۱.۳۳۸.۲۲۹	۹۹۶.۲۷۶.۶۸۲.۳۸۶
				۱.۹۱۱.۳۳۸.۲۲۹	۱.۲۵۶.۴۰۰.۵۱.۲۸۰
				۹۷.۰۷۹.۵۵۰	۳۶.۶۳۶.۶۶۶
				۳۳.۵۶۶.۳۳۹	۳.۹۵۰.۰۰۰
				۱۰.۲۱۸۹.۰۰۰.۰۰۰	۳.۹۵۰.۰۰۰

پژوهشی سران
 بخش انرژ
 مهندسی و صنعتی گل گهر
 سرمایه گذاری دارایی زمین
 م صنایع و معدنی احیاء سپهران
 بانک خاورمیانه
 توسعه منابع رددی ایران
 قراردهای-مراکز
 تراکتور-ایران
 جمع نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه‌گذاری آهنگ سهام کسان
حادثت های همراه صورت های مالی
دوره مالی، نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۳۹۹

[illegible]

صندوق سرمایه‌گذاری آهنگ سهام کابل
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۳۹۹

۱۷- سود سهام

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۳۹۹
 دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۳۹۸

نام شرکت	سال مالی	تاریخ تشکیل مجمع	تعداد سهام متعلقه در پایان مجمع	سود متعلق به هر سهم	ریال	مبلغ سود	ریال	هزینه توزیع	ریال	خالصی در آمد سود سهام	ریال	خالصی در آمد سود سهام	ریال	خالصی در آمد سود سهام
گروه مینا (سهامی عام)	۱۳۹۹/۰۷/۱۰		۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۰	۱۴,۰۰۰,۰۰۰	۴,۴۱۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	۱۴,۰۰۰,۰۰۰	۷۲۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۷۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۲۰,۰۰۰,۰۰۰
سرمایه‌گذاری غدیر (تظلیک)	۱۳۹۹/۰۶/۰۷		۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۹	۳,۵۱۰,۰۰۰	۳,۵۱۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	۳,۵۱۰,۰۰۰	-	-	-	-	-
پتروشیمی شیراز	۱۳۹۹/۰۶/۲۹		۶,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۰	۱,۲۰۰,۰۰۰	۱,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	۱,۲۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-
توسعه معادن دزدی ایران	۱۳۹۹/۰۶/۱۶		۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	(۵۵,۳۷۱,۳۱۸)	(۵۵,۳۷۱,۳۱۸)	۱,۴۱۳,۷۲۸,۶۷۲	۲۳۹,۸۱۲,۸۸۴	-	۲۳۹,۸۱۲,۸۸۴	۲۳۹,۸۱۲,۸۸۴	۲۳۹,۸۱۲,۸۸۴
گروه دارویی سبحان	۱۳۹۹/۰۶/۱۵		۱۳,۰۰۰,۰۰۰	۹۰۰	۱۳,۰۰۰,۰۰۰	۱۱,۷۰۰,۰۰۰	(۱,۶۵۹,۰۱۴۶)	(۱,۶۵۹,۰۱۴۶)	۱,۱۵۱,۳۴۰,۹۵۸	-	-	-	-	-
پالک ملت	۱۳۹۹/۰۶/۳۱		۱۴,۰۰۰,۰۰۰	۲۶	۲,۶۰۰,۰۰۰	۳۶۴,۰۰۰,۰۰۰	-	-	۳۶۴,۰۰۰	-	-	-	-	-
پتروشیمی پردیس	۱۳۹۹/۰۶/۲۵		۱۲,۰۰۰,۰۰۰	۶,۸۰۰	۸,۱۶۰,۰۰۰	۸,۱۶۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۱۰,۳۷۰,۳۷۰)	(۱۱۰,۳۷۰,۳۷۰)	۸۰,۴۹۱,۶۹۱,۳۲۰	۲,۰۳۳,۲۲۱,۴۹۲	-	۲,۰۳۳,۲۲۱,۴۹۲	۲,۰۳۳,۲۲۱,۴۹۲	۲,۰۳۳,۲۲۱,۴۹۲
پتشی لیزر	۱۳۹۹/۰۶/۰۳		۴۲,۰۰۰,۰۰۰	۷۱۰	۲,۵۸۲,۰۰۰	۲,۵۸۲,۰۰۰,۰۰۰	(۶۰,۴۰۰,۳۶۸)	(۶۰,۴۰۰,۳۶۸)	۲,۹۸۱,۵۵۱,۷۳۲	-	-	-	-	-
سرمایه‌گذاری دارویی گلین	۱۳۹۹/۰۵/۱۵		۱۱,۰۰۰,۰۰۰	۳۷۰۰	۲,۴۰۰,۰۰۰	۸,۸۸۰,۰۰۰	(۵۴۰,۴۸۵,۹۳۶)	(۵۴۰,۴۸۵,۹۳۶)	۸,۳۳۹,۵۱۴,۰۶۶	۱,۳۰۰,۸۹۲,۰۱۹	-	۱,۳۰۰,۸۹۲,۰۱۹	۱,۳۰۰,۸۹۲,۰۱۹	۱,۳۰۰,۸۹۲,۰۱۹
م صنایع و معادن اصفهان	۱۳۹۹/۰۵/۲۵		۱۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۱۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲۰,۶۳۳,۴۵۹)	(۲۰,۶۳۳,۴۵۹)	۱۰,۷۹۳,۵۴۶,۵۴۶	-	-	-	-	-
گروه دارویی برکت	۱۳۹۹/۰۷/۳۰		۱۴,۰۰۰,۰۰۰	۱,۶۰۰	۲,۲۴۰,۰۰۰	۲,۲۴۰,۰۰۰,۰۰۰	(۴۴۹,۴۹۴,۸۱۷)	(۴۴۹,۴۹۴,۸۱۷)	۱,۸۹۰,۵۰۵,۱۷۳	-	-	-	-	-
سرمایه‌گذاری صندوق پارس توسعه	۱۳۹۹/۰۶/۲۱		۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲۵,۷۴۸,۵۰۲)	(۲۵,۷۴۸,۵۰۲)	۸۷۴,۲۵۱,۴۹۷	-	-	-	-	-
آلومینیوم ایران	-		-	-	-	-	-	-	-	۱,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰
ملی صنایع مس ایران	-		-	-	-	-	-	-	-	۳۱,۴۴۰,۲۸۰	-	۳۱,۴۴۰,۲۸۰	۳۱,۴۴۰,۲۸۰	۳۱,۴۴۰,۲۸۰
سبحان‌نوب	-		-	-	-	-	-	-	-	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰
پالایش نفت اصفهان	-		-	-	-	-	-	-	-	۴۱۹,۴۳۷,۵۵۴	-	۴۱۹,۴۳۷,۵۵۴	۴۱۹,۴۳۷,۵۵۴	۴۱۹,۴۳۷,۵۵۴
فولاد مبارکه اصفهان	-		-	-	-	-	-	-	-	۴۳,۱۱۸,۰۰۰	-	۴۳,۱۱۸,۰۰۰	۴۳,۱۱۸,۰۰۰	۴۳,۱۱۸,۰۰۰
گسترش نفت و گاز پارسیان	-		-	-	-	-	-	-	-	۱۵۹,۹۷۶,۰۳۱	-	۱۵۹,۹۷۶,۰۳۱	۱۵۹,۹۷۶,۰۳۱	۱۵۹,۹۷۶,۰۳۱
شرکت آهن و فولاد رفیع	-		-	-	-	-	-	-	-	۵۴۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۵۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۴۰,۰۰۰,۰۰۰
پالایش نفت تهران	-		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
ملی برونساز هم - هم پیتن	-		-	-	-	-	-	-	-	۴۵۲,۱۵۴,۵۳۶	-	۴۵۲,۱۵۴,۵۳۶	۴۵۲,۱۵۴,۵۳۶	۴۵۲,۱۵۴,۵۳۶
تولید و ترخیص کربن ایران	-		-	-	-	-	-	-	-	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰
جمع	-		-	-	-	-	-	-	-	۷۴,۳۰۰	-	۷۴,۳۰۰	۷۴,۳۰۰	۷۴,۳۰۰
جمع	-		-	-	-	-	-	-	-	۷۸۷۳,۵۸۹,۱۸۵	-	۷۸۷۳,۵۸۹,۱۸۵	۷۸۷۳,۵۸۹,۱۸۵	۷۸۷۳,۵۸۹,۱۸۵

صندوق سرمایه گذاری آهنگ سهام کمان
 یادداشت های همراه صورت های مالی
 دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۳۹۹

۱۸- سود اوراق بیدار یا در آمد ثابت یا علی الحساب و اوراق مشارکت

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۹/۳۰		دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۹/۳۰		تاریخ سرماه گذاری		تاریخ سررسید	نوع سود	مبلغ سود	هزینه توزیع	سود خالص	سود خالص	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال							سود خالص
۲۶۲,۷۳۱,۲۹۱	۱۰۵,۰۲۹,۵۵۵	۴۳,۴۹۶,۴۰۴	-	۱۳۹۵/۱۲/۲۲	-	-	۰۰۰٪	۴۳,۴۹۶,۴۰۴	-	۴۳,۴۹۶,۴۰۴	۱۰۵,۰۲۹,۵۵۵	۲۶۲,۷۳۱,۲۹۱
۴۳,۸۹۵	۲۱,۸۰۲	۱,۸۶۷,۴۲۴,۳۰۷	-	۱۳۹۸/۰۶/۲۷	-	-	۰۰۰٪	۱,۸۶۷,۴۲۴,۳۰۷	-	۱,۸۶۷,۴۲۴,۳۰۷	۲۱,۸۰۲	۴۳,۸۹۵
-	-	۴,۳۳۵,۵۴۴,۰۲۴	(۲,۴۲۴)	۱۳۹۹/۰۲/۰۱	۱۴۰۰/۰۲/۰۱	۱۴۰۰٪	۱۹۰۰٪	۴,۳۳۵,۵۴۴,۰۲۴	(۲,۴۲۴)	۴,۳۳۵,۵۴۴,۰۲۴	-	-
۷۶۲,۷۷۵,۱۸۶	۱۰۵,۰۵۱,۳۵۷	۶,۱۴۶,۴۶۲,۷۳۵	(۲,۴۲۴)	۱۳۹۹/۰۲/۰۱	۱۴۰۰/۰۲/۰۱	۱۴۰۰٪	۱۹۰۰٪	۶,۱۴۶,۴۶۲,۷۳۵	(۲,۴۲۴)	۶,۱۴۶,۴۶۲,۷۳۵	۱۰۵,۰۵۱,۳۵۷	۷۶۲,۷۷۵,۱۸۶

سپرده بانکی:
 سپرده کوتاه مدت ۲۰۴۴۰۷۷۵۳۰۰۱ بانک
 دی
 سپرده کوتاه مدت ۸۱۰۰۱-۱۰۰۵
 سپرده کوتاه مدت ۷۰۷-۷۳۵۵۵ بانک خاورمیانه
 سپرده بلند مدت
 ۱۰۰۵۴۰۹۱۵۱۱۱۷۸۷۲۹ بانک خاورمیانه

صندوق سرمایه‌گذاری آهنگ سهام گیلان
 یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
 دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۳۹۹

۱۹- سایر درآمدها

سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰	
ریال	ریال	ریال	
۶,۱۳۹,۸۸۶,۲۲۶	۴,۳۳۱,۹۰۲,۰۳۱	۳,۲۰۲,۴۲۷,۹۲۳	تغییرات کاربرد کارگزاری
۵,۲۷۳,۱۹۵	۵,۲۷۳,۱۹۵	۳۳۵,۴۰۴,۸۳۶	تعدیل تنزیلات مربوط به سود سهام
۱,۳۳۱,۸۸۱,۴۹۹	۳۴۰,۴۷۳,۳۸۱	۲,۶۷۴,۱۹۷,۱۱۱	سایر درآمدها
۷,۴۶۷,۰۴۰,۹۲۰	۴,۶۸۶,۳۲۲,۶۰۷	۶,۲۱۲,۰۲۹,۸۷۰	

۱۹-۱- تعدیل تنزیلات مربوط به سود سهام

سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰	تفاوت ارزش اسمی و تفاوت ارزش تنزیل شده	ارزش اسمی	
ریال	ریال	ریال	ریال	
۴۴۶۴۹۸۷	۴۴۶۴۹۸۷	۳۳۵,۴۰۴,۸۳۶	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	شرکت پتروشیمی پردیس
۴۵۰,۹۷۸	۴۵۰,۹۷۸	-	-	شرکت تولید برق علویه بینا
۳۵۷۲۳۰	۳۵۷۲۳۰	-	-	شرکت سن توسعه و عمران استان کرمان
۵,۲۷۳,۱۹۵	۵,۲۷۳,۱۹۵	۳۳۵,۴۰۴,۸۳۶	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	

صندوق سرمایه‌گذاری آهنگ سهام کیان

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۳۹۹

۲۰- هزینه کارمزد ارکان

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به	سال مالی منتهی به	
۱۳۹۹/۰۹/۳۰	به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	ریال	
۳۵,۵۳۷,۳۹۹,۷۵۳	۳,۶۱۹,۴۰۴,۹۲۴	۷,۹۳۴,۲۱۲,۵۲۴	مدیر فعلی (مشاور سرمایه‌گذاری پرتو آفتاب کیان)
-	۲۰۹,۷۹۴,۲۳۰	۲۰۹,۷۹۴,۲۳۰	مدیر سابق (کارگزاری توسعه سرمایه دنیا)
-	۲,۷۵۴,۵۸۵,۳۸۸	۲,۷۵۴,۵۸۵,۳۸۸	ضامن
۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۶,۴۹۳,۰۹۲	۶۵,۵۰۶,۷۷۶	متولی فعلی (موسسه حسابرسی هوشیار ممیز)
-	۳۴,۳۲۸,۶۲۰	۳۴,۳۲۸,۶۲۰	متولی سابق (شرکت سیدگردان آسمان)
۱۱۶,۵۱۰,۶۲۴	۵۱,۰۳۱,۳۰۴	۹۹,۹۹۹,۹۹۴	حسابرس فعلی (موسسه حسابرسی دایار هیافت)
-	-	-	حسابرس سابق (موسسه حسابرسی هوشیار ممیز)
۳۵,۹۵۳,۸۱۰,۳۷۷	۶,۶۹۵,۶۳۷,۵۵۸	۱۱,۰۹۸,۴۲۷,۵۳۲	جمع

۲۱- سایر هزینه‌ها

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به	سال مالی منتهی به	
۱۳۹۹/۰۹/۳۰	به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	ریال	
۳۶۹,۲۶۳,۷۲۷	۲۱۷,۴۷۰,۰۹۵	۳۱۲,۳۵۰,۷۸۲	هزینه آبونمان
۱,۳۳۲,۸۹۸,۸۱۰	۲۱۵,۶۹۶,۳۳۲	۴۶۳,۴۱۹,۰۰۵	تصفیه
-	۱۳,۱۵۷,۴۷۸	۱۳,۱۵۷,۴۷۸	هزینه تاسیس
۱,۷۴۹,۸۸۸	۵۸۶,۹۵۳	۵۰,۵۶,۹۱۶	هزینه برگزاری مجامع
۱۱۹,۶۸۱,۵۹۶	-	۶۵,۴۰۲,۶۴۷	حق پذیرش و عضویت در کانون‌ها
۳,۱۰۹,۵۳۷	۴۰,۸۸,۰۰۰	-	سایر هزینه‌ها
-	-	۴,۲۷۹,۳۱۷	هزینه پذیرایی و آگهی و پست
۱,۴۱۰,۰۰۰	۱,۷۶۸,۰۰۵	۱,۷۶۸,۰۰۵	هزینه کارمزد بانکی
۱,۸۲۸,۱۱۳,۵۵۸	۴۵۲,۷۶۶,۸۶۳	۸۶۵,۴۳۴,۱۵۰	جمع

۲۲- هزینه‌های مالی

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به	سال مالی منتهی به	
۱۳۹۹/۰۹/۳۰	به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	ریال	
-	۱۱,۱۱۳,۳۶۳	۱۱,۱۱۳,۳۶۳	کارگزاری توسعه دنیا
۸۸,۵۶۹,۱۶۵	۲,۸۴۶,۳۱۷	۲,۸۴۶,۳۱۷	کارگزاری توسعه معاملات کیان
۸۸,۵۶۹,۱۶۵	۱۳,۹۵۹,۶۸۰	۱۳,۹۵۹,۶۸۰	جمع

۲۳- تعدیلات

تعدیلات ناشی از تفاوت صدور و ابطال به شرح ذیل می‌باشد:

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به	سال مالی منتهی به	
۱۳۹۹/۰۹/۳۰	به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	ریال	
۱,۷۰۸,۳۴۳,۱۲۱,۷۴۵	۴۰۴,۲۷۸,۲۵۶,۵۱۳	۵۷۱,۷۳۸,۲۶۸,۴۱۵	تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور
(۱,۹۴۰,۴۸۲,۳۲۷,۵۳۱)	(۷۰,۱۷۷,۵۷۲,۷۵۸)	(۱۸۱,۷۱۵,۵۴۵,۹۲۹)	تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت ابطال
(۲۳۲,۱۳۹,۲۰۵,۷۸۶)	۳۳۴,۱۰۰,۶۸۳,۷۵۵	۳۹۰,۰۲۲,۷۲۲,۴۸۶	جمع

صندوق سرمایه گذاری آهنگ سهام کبان

ناداشت های همراه صورت های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۳۹۹

۲۴- تعهدات و بدهی های احتمالی
در تاریخ صورت خالص دارایی ها صندوق هیچگونه تعهد و بدهی احتمالی وجود ندارد.

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

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۰/۹/۱۳۹۹				دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۰/۹/۱۳۹۸			
درصد	نوع	تعداد	درصد	نوع	تعداد	درصد	نوع
۰.۰۷۵٪	واحدهای	۱۰,۰۰۰	۰.۵۴٪	واحدهای	۱۰,۰۰۰	۰.۰۷۵٪	واحدهای
۰.۰۰۰٪	متناظر	-	۰.۰۰۰٪	متناظر	-	۰.۰۰۰٪	متناظر
۰.۰۰۰٪	عادی	-	۰.۰۰۰٪	عادی	-	۰.۰۰۰٪	عادی
۰.۰۳٪	۲۹	متناظر	۰.۱۴٪	۲۹	عادی	۰.۰۳٪	۲۹
۰.۰۰٪	-	متناظر	۰.۰۰٪	-	متناظر	۰.۰۰٪	-
۰.۰۰٪	-	متناظر	۰.۰۰٪	-	عادی	۰.۰۰٪	-
۰.۰۰٪	-	متناظر	۰.۰۰٪	-	عادی	۰.۰۰٪	-
۰.۰۸٪	۱۰,۰۷۱	-	۰.۵۸٪	۱۰,۰۷۱	متناظر	۰.۰۸٪	۱۰,۰۷۱
۰.۰۰٪	۳۰	-	۰.۰۰٪	۳۰	عادی	۰.۰۰٪	۳۰
۰.۰۰٪	۱۰	-	۰.۰۰٪	۱۰	عادی	۰.۰۰٪	۱۰
۰.۰۰٪	۴۰	عادی	۰.۰۰٪	-	-	۰.۰۰٪	۴۰
۰.۰۰٪	۲,۱۸۰	-	۰.۰۰٪	۲,۱۰۰	-	۰.۰۰٪	۲,۱۸۰

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۰/۹/۱۳۹۹				دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۰/۹/۱۳۹۸			
درصد	نوع	تعداد	درصد	نوع	تعداد	درصد	نوع
۰.۵۷٪	واحدهای	۱۰,۰۰۰	۰.۵۷٪	واحدهای	۱۰,۰۰۰	۰.۵۷٪	واحدهای
۰.۰۰۰٪	متناظر	-	۰.۰۰۰٪	متناظر	-	۰.۰۰۰٪	متناظر
۰.۰۰٪	عادی	-	۰.۰۰٪	عادی	-	۰.۰۰٪	عادی
۰.۰۰٪	۲۹	متناظر	۰.۰۰٪	۲۹	متناظر	۰.۰۰٪	۲۹
۰.۰۰٪	-	عادی	۰.۰۰٪	-	عادی	۰.۰۰٪	-
۰.۰۰٪	-	متناظر	۰.۰۰٪	-	متناظر	۰.۰۰٪	-
۰.۰۰٪	-	متناظر	۰.۰۰٪	-	متناظر	۰.۰۰٪	-
۰.۰۵٪	۱۰,۰۷۱	متناظر	۰.۵۸٪	۱۰,۰۷۱	متناظر	۰.۰۵٪	۱۰,۰۷۱
۰.۰۰٪	۳۰	عادی	۰.۰۰٪	۳۰	عادی	۰.۰۰٪	۳۰
۰.۰۰٪	۱۰	عادی	۰.۰۰٪	۱۰	عادی	۰.۰۰٪	۱۰
۰.۰۰٪	۱	عادی	۰.۰۰٪	۱	عادی	۰.۰۰٪	۱
۰.۰۰٪	۲,۱۲۱	-	۰.۰۰٪	۲,۱۰۰	-	۰.۰۰٪	۲,۱۲۱

۲۶- معاملات با ارکان و انتخابی وابسته

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۰/۹/۱۳۹۹				دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۰/۹/۱۳۹۸			
شرح مسئله				شرح مسئله			
شرح مسئله	نوع وابستگی	تاریخ مسئله	ارزش مسئله	تاریخ مسئله	نوع مسئله	شرح مسئله	ارزش مسئله
ریال	ریال	۹,۱۷۲,۷۵۲,۳۲۹	ارزش خرید و فروش معاملات	۳۹,۲۹۵,۶۲۶,۶۸۸	ریال	۳۹,۲۹۵,۶۲۶,۶۸۸	ریال
شرکت کارگزاری توسعه معاملات کبان	کارگزاری	مدیر فنی	کارگزاری	مدیر فنی	کارگزاری	مدیر فنی	کارگزاری
مشاور سرمایه گذاری پرتو آفتاب کبان	مدیر فنی	۲۵,۵۳۲,۲۹۹,۷۵۳	کاربرد مدیر فنی	۱۴,۰۴۰,۱۹,۸۵۰	مدیر فنی	۲۵,۵۳۲,۲۹۹,۷۵۳	مدیر فنی
(موسسه حسابرسی جوتستر سمیز)	مدیر فنی	۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	کاربرد مدیر فنی	۲۶۲,۷۲۰,۰۸۲	مدیر فنی	۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	مدیر فنی
(موسسه حسابرسی داناو حساب)	حسابرس فنی	۱۱۶,۵۱۰,۶۲۴	حق لوحه حسابرس فنی	۱۱۶,۵۱۰,۶۲۴	حسابرس فنی	۱۱۶,۵۱۰,۶۲۴	حسابرس فنی

۲۷- رویدادهای بعد از تاریخ صورت خالص دارایی ها

رویدادهایی که در دوره بند از تاریخ صورت خالص دارایی ها تا تاریخ تأیید صورت های مالی اتفاق افتاده و مستلزم تبدیل اقلام صورت های مالی و یا افشا در یادداشت های همراه بوده، وجود نداشته است.