

صندوق سرمایه‌گذاری آهنگ سهام کیان

صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰

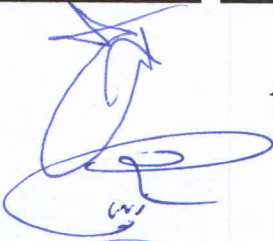

مجمع عمومی محترم صندوق سرمایه‌گذاری آهنگ سهام کیان
با سلام،

به پیوست صورت‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری آهنگ سهام کیان مربوط به سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰ که در
اجرای مفاد بند هفت ماده ۵۶ 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 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
۸-۲۵	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 ۱۴۰۰/۰۱/۳۰ به تایید ارکان زیر رسیده است.

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



مشاور
سرمایه‌گذار
مشاور سرمایه‌گذاری
پرتو آفتاب کیان
۵۱۸۰۸۵



۳۱

صندوق سرمایه‌گذاری آهنگ سهام کنان

صورت خالص دارایی‌ها

در تاریخ ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	یادداشت	دارایی‌ها:
ریال	ریال		
۱,۰۳۱,۷۵۹,۳۷۳,۰۶۳	۲,۰۳۸,۵۸۱,۶۸۷,۸۷۷	۵	سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم
۷۱,۷۷۱,۱۰۹,۹۱۲	۴۷,۷۲۵,۷۰۶,۹۶۵	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	۲۴,۷۱۵,۰۴۳,۱۹۵	۸	حسابهای دریافتی
-	۴۵,۲۲۳,۵۶۴,۴۳۸	۹	جاری کارگزاران
۳۲۷,۲۰۴,۰۱۳	۲۶۰,۶۱۵,۳۶۹	۱۰	سایر دارایی‌ها
۱,۱۳۱,۵۸۶,۰۸۹,۹۳۴	۲,۱۵۶,۵۰۶,۶۱۷,۸۴۴		جمع دارایی‌ها
			بدهی‌ها:
۵,۹۹۵,۸۲۵,۴۰۵	-		جاری کارگزاران
۵,۱۶۹,۱۷۱,۲۶۶	۱۵,۱۵۶,۴۱۸,۵۹۵	۱۱	پرداختی به ارکان صندوق
۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۴۶۰,۳۳۹,۲۹۳	۱۲	پرداختی به سرمایه‌گذاران
۵۷۷,۸۲۸,۳۸۶	۴,۰۲۰,۳۵۱,۹۱۷	۱۳	سایر حساب‌های پرداختی و ذخایر
۱۱,۷۷۲,۸۲۵,۰۵۷	۲۰,۶۳۷,۱۰۹,۸۰۵		جمع بدهی‌ها
۱,۱۱۹,۸۱۳,۲۶۴,۸۷۷	۲,۱۳۵,۸۶۹,۵۰۸,۰۳۹	۱۴	خالص دارایی‌ها
۵,۶۰۴,۲۲۲	۱۴,۵۸۵,۸۸۵		خالص دارایی هر واحد سرمایه‌گذاری

یادداشت‌های توضیحی همراه، بخش جدایی‌ناپذیر صورت‌های مالی می باشد.

صندوق سرمایه‌گذاری آهنگ سهام کبان
صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹
	(ریال)	(ریال)
درآمدها:		
سود فروش اوراق بهادار	۱,۴۸۲,۳۹۴,۳۱۸,۴۲۱	۲۵۲,۰۷۴,۱۴۸,۵۴۶
سود تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۱۷۱,۰۰۰,۶۵۱,۵۰۹	۲۵۱,۲۴۵,۳۸۸,۸۰۰
سود سهام	۵۶,۳۹۷,۹۲۱,۱۳۶	۱۶,۶۷۰,۵۱۹,۲۹۱
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب	۷,۰۲۸,۶۷۳,۶۲۸	۲۶۲,۷۷۵,۱۸۶
سایر درآمدها	۶,۳۵۴,۲۸۴,۹۹۳	۷,۴۶۷,۰۴۰,۹۲۰
جمع درآمدها	۱,۷۲۳,۱۷۵,۸۴۹,۶۸۷	۵۲۷,۷۱۹,۸۷۲,۷۴۳
هزینه‌ها:		
هزینه کارمزد ارکان	(۴۷,۴۴۶,۲۰۷,۵۵۶)	(۱۱,۰۹۸,۴۲۷,۵۳۲)
سایر هزینه‌ها	(۲,۰۰۳,۸۱۰,۰۷۸)	(۸۶۵,۴۳۴,۱۵۰)
جمع هزینه‌ها	(۴۹,۴۵۰,۰۱۷,۶۳۴)	(۱۱,۹۶۳,۸۶۱,۶۸۲)
سود قبل از هزینه‌های مالی	۱,۶۷۳,۷۲۵,۸۳۲,۰۵۳	۵۱۵,۷۵۶,۰۱۱,۰۶۱
هزینه‌های مالی	(۸۸,۵۶۹,۱۶۵)	(۱۳,۹۵۹,۶۸۰)
سودخالص	۱,۶۷۳,۶۳۷,۲۶۲,۸۸۸	۵۱۵,۷۴۲,۰۵۱,۳۸۱
بازده میانگین سرمایه‌گذاری [۱]	۶۷.۴۲٪	۱۲۱.۵۵٪
بازده سرمایه‌گذاری پایان دوره/سال مالی [۲]	۷۹.۲۱٪	۴۷.۰۵٪

صورت گردش خالص دارایی‌ها

یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰		سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	
	تعداد	ریال	تعداد	ریال
خالص دارایی‌های (واحدهای سرمایه‌گذاری) اول دوره/سال مالی	۱۹۹,۸۱۶	۱,۱۱۹,۸۱۳,۲۶۴,۸۷۷	۳۰,۶۵۰	۳۴,۸۸۲,۴۹۱,۰۱۰
واحدهای سرمایه‌گذاری صادر شده طی دوره / سال مالی	۱۳۹,۰۳۳	۱۳۹,۰۳۳,۰۰۰,۰۰۰	۲۴۵,۲۸۷	۲۴۵,۲۸۷,۰۰۰,۰۰۰
واحدهای سرمایه‌گذاری ابطال شده طی دوره / سال مالی	(۱۹۲,۴۱۵)	(۱۹۲,۴۱۵,۰۰۰,۰۰۰)	(۶۶,۱۲۱)	(۶۶,۱۲۱,۰۰۰,۰۰۰)
سود خالص دوره / سال مالی	-	۱,۶۷۳,۶۳۷,۲۶۲,۸۸۸	-	۵۱۵,۷۴۲,۰۵۱,۳۸۱
تعدیلات	-	(۶۰۴,۱۹۹,۰۱۹,۷۲۶)	-	۳۹۰,۰۲۲,۷۲۲,۴۸۶
خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) پایان دوره / سال مالی	۱۴۶,۴۳۴	۲,۱۳۵,۸۶۹,۵۰۸,۰۳۹	۱۹۹,۸۱۶	۱,۱۱۹,۸۱۳,۲۶۴,۸۷۷

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

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

یادداشت‌های توضیحی همراه، بخش جدایی‌ناپذیر صورت‌های مالی می‌باشد.

صندوق سرمایه‌گذاری آهنگ سهام کیان

یادداشت های همراه صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند 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 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.

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 سرمایه‌گذاری پرتو آفتاب کیان	۱۰۷۱	۵۱
۳	حسنعلی بشارت احسانی	۲۹	۱.۳۸
	جمع	۲۱۰۰	۱۰۰

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

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

حسابرس صندوق، موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت دایره‌هیافت (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 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 سرمایه‌پذیر 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 کیان

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

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 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 ۲ درصد 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 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	هزینه‌ی دسترسی به نرم‌افزار صندوق، نصب و راه‌اندازی تارنمای آن و هزینه‌های پشتیبانی آن‌ها سالانه در قالب چهار آئتم 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 border="1"> <thead> <tr> <th>ارزش دارایی‌ها به میلیارد ریال</th> <th>از صفر تا ۳۰,۰۰۰</th> <th>از ۳۰,۰۰۰ تا ۵۰,۰۰۰</th> <th>بالای ۵۰,۰۰۰</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>ضریب</td> <td>۰/۰۰۰۰۵</td> <td>۰/۰۰۰۰۳</td> <td>۰/۰۰۰۰۱</td> </tr> </tbody> </table>	ارزش دارایی‌ها به میلیارد ریال	از صفر تا ۳۰,۰۰۰	از ۳۰,۰۰۰ تا ۵۰,۰۰۰	بالای ۵۰,۰۰۰	ضریب	۰/۰۰۰۰۵	۰/۰۰۰۰۳	۰/۰۰۰۰۱
ارزش دارایی‌ها به میلیارد ریال	از صفر تا ۳۰,۰۰۰	از ۳۰,۰۰۰ تا ۵۰,۰۰۰	بالای ۵۰,۰۰۰						
ضریب	۰/۰۰۰۰۵	۰/۰۰۰۰۳	۰/۰۰۰۰۱						

صندوق سرمایه‌گذاری آهنگ سهام کیان

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

* 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.

** 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 ذخیره صندوق به ۰/۳ درصد ارزش خالص دارایی‌های صندوق یا 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 کبان

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

۵- سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم

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

۱۳۹۸/۱۲/۲۹			۱۳۹۹/۱۲/۳۰			صنعت
درصد به کل	خالص ارزش	بهای تمام شده	درصد به کل	خالص ارزش	بهای تمام شده	
	ریال	ریال		ریال	ریال	
۳.۵۸٪	۴۰,۴۸۶,۳۷۱,۲۵۰	۲۷,۹۳۴,۹۷۳,۲۰۶	۱۲.۷۱٪	۲۷۴,۰۱۹,۸۲۳,۰۰۰	۲۶۴,۱۷۰,۲۳۰,۲۷۴	بانکها و موسسات اعتباری
۲۴.۹۶٪	۲۸۲,۴۹۶,۳۹۶,۴۴۵	۲۲۶,۹۹۰,۸۴۲,۳۶۰	۱۸.۳۷٪	۳۹۶,۰۸۴,۰۷۵,۵۷۶	۲۹۵,۵۹۳,۳۸۳,۶۸۱	محصولات شیمیایی
۶.۰۸٪	۶۸,۷۷۷,۶۱۵,۷۰۰	۴۹,۲۲۰,۱۴۲,۰۹۴	۶.۳۴٪	۱۳۶,۷۱۸,۶۵۴,۸۵۰	۱۸۸,۲۹۸,۱۵۵,۴۱۸	مواد و محصولات دارویی
۲.۲۹٪	۲۵,۹۳۷,۱۲۳,۱۲۵	۲۳,۲۶۸,۰۱۲,۶۹۵	۴.۶۸٪	۱۰۰,۹۳۰,۸۶۶,۷۵۰	۷۳,۸۸۶,۱۶۱,۵۳۴	ماشین آلات و تجهیزات
۴.۵۶٪	۵۱,۵۶۲,۳۱۷,۵۰۰	۴۷,۸۸۸,۵۴۶,۵۵۲	۱.۳۰٪	۲۷,۹۳۰,۸۱۶,۹۰۰	۱۷,۹۴۴,۶۳۴,۰۶۰	استخراج کانه‌های فلزی
۰.۰۰٪	-	-	۲.۱۶٪	۴۶,۵۷۷,۲۲۶,۳۵۵	۳۱,۸۹۵,۶۳۰,۷۳۷	سایر محصولات کانی غیرفلزی
۴.۸۲٪	۵۴,۵۱۲,۲۷۲,۲۵۰	۳۸,۵۴۱,۷۵۹,۰۰۱	۱۰۰.۱٪	۲۱۵,۸۱۲,۳۸۰,۳۰۶	۲۲۱,۲۴۹,۶۹۲,۵۱۸	شرکت‌های چند رشته‌ای صنعتی
۱۳.۸۱٪	۱۵۶,۲۷۸,۱۹۰,۹۲۹	۹۶,۵۹۰,۲۲۷,۸۸۷	۱۷.۹۲٪	۳۸۶,۴۸۲,۶۶۳,۸۰۰	۳۱۱,۷۸۸,۱۶۳,۰۶۲	سیمان، آهک و گچ
۳.۲۳٪	۳۶,۳۸۹,۲۱۱,۸۷۵	۳۰,۳۹۷,۳۸۴,۶۴۷	۷.۶۵٪	۱۶۵,۰۷۵,۹۱۹,۲۰۰	۱۸۳,۶۷۱,۳۱۸,۵۷۲	خدمات فنی و مهندسی
۹.۸۸٪	۱۱۱,۷۹۷,۷۳۹,۶۲۵	۶۱,۷۶۲,۱۹۶,۱۰۴	۹.۴۱٪	۲۰۳,۰۲۶,۵۶۱,۲۹۰	۱۳۹,۵۸۴,۴۸۷,۵۷۱	واسطه‌گری‌های مالی و پولی
۰.۰۰٪	۱,۸۶۶,۸۵۷	۱,۴۳۸,۰۴۰	۰.۰۰٪	-	-	فعالیت‌های کمکی به نهادهای مالی واسط
۰.۰۰٪	۳,۲۵۰,۱۲۸	۲,۶۴۹,۳۵۴	۰.۰۰٪	-	-	زراعت و خدمات وابسته
۳.۳۵٪	۳۷,۹۴۵,۸۶۳,۱۰۷	۳۰,۳۰۴,۵۸۸,۳۷۷	۰.۰۰٪	-	-	گواهی سپرده طلا
۸.۷۳٪	۹۸,۷۳۵,۶۱۶,۰۱۶	۸۱,۶۰۸,۰۷۶,۲۴۱	۳.۹۸٪	۸۵,۹۲۲,۶۹۹,۸۵۰	۷۱,۸۵۶,۱۴۶,۶۰۹	فلزات اساسی
۰.۲۷٪	۳,۰۲۴,۴۷۱,۹۱۸	۲,۹۷۷,۷۳۰,۸۲۸	۰.۰۰٪	-	-	قند و شکر
۵.۶۴٪	۶۳,۸۱۱,۰۶۶,۳۳۸	۶۳,۲۳۳,۵۰۱,۰۵۰	۰.۰۰٪	-	-	فرآورده‌های نفتی، کک و سوخت هسته‌ای
۹۱.۱۸٪	۱,۰۳۱,۷۵۹,۳۷۳,۰۶۳	۷۸۰,۷۲۲,۰۶۸,۴۳۶	۹۴.۵۳٪	۲,۰۳۸,۵۸۱,۶۸۷,۸۷۷	۱,۷۹۹,۹۳۸,۰۰۴,۰۳۶	جمع

صندوق سرمایه‌گذاری آهنگ سهام کبان

بادداشت های همراه صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

۶- سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی

۱۳۹۸/۱۲/۲۹		۱۳۹۹/۱۲/۳۰						
درصد به کل دارایی ها	مبلغ	درصد به کل دارایی ها	مبلغ	نرخ سود	تاریخ سررسید	تاریخ سپرده گذاری	نوع سپرده	
درصد	ریال	درصد	ریال	درصد				
۰.۱۱٪	۱,۲۳۹,۶۱۲,۷۴۷	۰.۰۲٪	۵۲۹,۱۴۷,۳۷۶	۰.۰۰٪	-	۱۳۹۵/۱۲/۲۲	کوتاه مدت	سپرده گذاری نزد بانک دی
۶.۲۳٪	۷۰,۵۳۱,۴۹۷,۱۶۵	۱.۷۷٪	۳۸,۱۹۶,۵۵۹,۵۸۹	۰.۰۰٪	-	۱۳۹۸/۰۶/۲۷	کوتاه مدت	سپرده گذاری نزد بانک خاورمیانه
-	-	۰.۴۲٪	۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۹.۰۰٪	۱۴۰۰/۰۲/۰۱	۱۳۹۹/۰۲/۰۱	بلند مدت	سپرده گذاری نزد بانک خاورمیانه
۶.۳۴٪	۷۱,۷۷۱,۱۰۹,۹۱۲	۲.۲۱٪	۴۷,۷۲۵,۷۰۶,۹۶۵					

سپرده های بانکی:

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

۱۳۹۸/۱۲/۲۹		۱۳۹۹/۱۲/۳۰						
درصد از کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	سود متعلقه	ارزش اسمی	نرخ سود (درصد)	تاریخ سررسید	
۲٪	۲۲,۵۷۶,۶۲۰,۰۷۶	-	-	-	-	-	-	اسناد خزانه - م ۳ بودجه ۹۷-۹۹۰۷۲۱

۸- حساب های دریافتی

۱۳۹۸/۱۲/۲۹		۱۳۹۹/۱۲/۳۰			
تجزیل شده	تجزیل شده	ذخیره تجزیل شده	نرخ تجزیل شده	مبلغ	
ریال	ریال	ریال	درصد	ریال	
۵,۱۵۱,۷۸۲,۸۷۰	۲۴,۷۱۰,۳۷۳,۴۸۸	(۳۸۹,۶۲۶,۵۱۲)	۲۵٪	۲۵,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	سود سهام دریافتی
-	۴,۶۶۹,۷۰۷	(۲,۴۲۴)	نرخ های متفاوت	۴,۶۷۲,۱۳۱	سود دریافتی سپرده های بانکی
۵,۱۵۱,۷۸۲,۸۷۰	۲۴,۷۱۵,۰۴۳,۱۹۵	(۳۸۹,۶۲۸,۹۳۶)	-	۲۵,۱۰۴,۶۷۲,۱۳۱	جمع

صندوق سرمایه‌گذاری آهنگ سهام کیان

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند

۱۳۹۹

۹- جاری کارگزاران

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

۱۳۹۹/۱۲/۳۰

مانده ابتدای دوره	گردش بدهکار	گردش بستانکار	مانده پایان دوره	نام شرکت کارگزاری
ریال	ریال	ریال	ریال	
(۶,۰۰۰,۱۶۶,۶۲۱)	۸,۳۸۷,۸۴۲,۶۱۵,۰۶۲	۸,۳۳۶,۶۱۸,۸۸۴,۰۰۳	۴۵,۲۲۳,۵۶۴,۴۳۸	شرکت کارگزاری توسعه معاملات کیان
۴,۳۴۱,۲۱۶	-	۴,۳۴۱,۲۱۶	-	شرکت کارگزاری بانک پاسارگاد
(۵,۹۹۵,۸۲۵,۴۰۵)	۸,۳۸۷,۸۴۲,۶۱۵,۰۶۲	۸,۳۳۶,۶۲۳,۲۲۵,۲۱۹	۴۵,۲۲۳,۵۶۴,۴۳۸	

۱۰- سایر دارایی‌ها

۱۳۹۹/۱۲/۳۰

مانده در ابتدای دوره	مخارج اضافه شده طی سال	استهلاک طی سال مالی	مانده در پایان دوره	
ریال	ریال	ریال	ریال	
۲۶۲,۶۶۳,۹۸۹	۴۹۳,۸۸۰,۵۲۳	۴۹۵,۸۷۱,۸۱۴	۲۶۰,۶۷۲,۶۹۸	آبونمان نرم افزاری صندوق
(۵۶,۹۱۶)	۳,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰	(۵۶,۹۱۶)	هزینه برگزاری مجامع
۶۴,۵۹۷,۳۵۳	۱۲۳,۴۷۰,۶۷۷	۱۸۸,۰۶۸,۰۳۰	-	مخارج عضویت در کانون‌ها
(۴۱۳)	-	-	(۴۱۳)	مخارج تأسیس
۳۲۷,۲۰۴,۰۱۳	۶۲۰,۳۵۱,۲۰۰	۶۸۶,۹۳۹,۸۴۴	۲۶۰,۶۱۵,۳۶۹	

صندوق سرمایه‌گذاری آهنگ سهام کبان

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

۱۱- پرداختی به ارکان صندوق

۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	
ریال	ریال	
۴,۶۷۵,۴۳۸,۲۷۹	۱۵,۰۱۹,۴۴۰,۲۷۵	کارمزد مدیر
۴۱,۶۶۲,۹۹۳	۳۰,۰۰۰,۰۰۰	کارمزد متولی
۹۹,۹۹۹,۹۹۴	۱۰۶,۹۷۸,۳۲۰	حق الزحمه حسابرس
۴,۸۱۷,۱۰۱,۲۶۶	۱۵,۱۵۶,۴۱۸,۵۹۵	جمع

۱۲- پرداختی به سرمایه‌گذاران

۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	
ریال	ریال	
۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۴۲۴,۳۲۰,۳۶۵	بدهی بابت وجه در خواست صدور واحد‌های سرمایه‌گذاری
	۳۶,۰۱۸,۹۲۸	حساب‌های پرداختی بابت تفاوت مبلغ واریزی با صدور
-	۱,۴۶۰,۳۳۹,۲۹۳	

۱۳- سایر حسابهای پرداختی و ذخایر

۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	
ریال	ریال	
۵۳۲,۱۵۶,۱۵۱	۱,۸۶۵,۰۵۴,۹۶۱	ذخیره کارمزد تصفیه
۲۵,۳۵۰,۹۵۵	۳۵,۱۵۷,۶۱۲	ذخیره آبونمان نرم افزار
۲۰,۳۲۱,۲۸۰	-	ذخیره انبارداری اوراق گواهی سپرده سکه طلا
-	۱,۷۷۹,۵۱۴,۳۴۴	سایر پرداختی برای واریز نامشخص
۳۵۲,۰۷۰,۰۰۰	۳۴۰,۶۲۵,۰۰۰	بدهی به مدیر بابت امور صندوق
۹۲۹,۸۹۸,۳۸۶	۴,۰۲۰,۳۵۱,۹۱۷	جمع

۱۴- خالص دارایی‌ها

۱۳۹۸/۱۲/۲۹		۱۳۹۹/۱۲/۳۰		
ریال	تعداد	ریال	تعداد	
۱,۱۰۸,۰۴۴,۳۹۸,۲۳۸	۱۹۷,۷۱۶	۲,۱۰۵,۲۳۹,۱۴۹,۱۹۶	۱۴۴,۳۳۴	واحد‌های سرمایه‌گذاری عادی
۱۱,۷۶۸,۸۶۶,۶۳۹	۲,۱۰۰	۳۰,۶۳۰,۳۵۸,۸۴۳	۲,۱۰۰	واحد‌های سرمایه‌گذاری ممتاز
۱,۱۱۹,۸۱۳,۲۶۴,۸۷۷	۱۹۹,۸۱۶	۲,۱۳۵,۸۶۹,۵۰۸,۰۳۹	۱۴۶,۴۳۴	جمع

صندوق سرمایه‌گذاری آهنگ سهام کبان

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

۱۵- سود فروش اوراق بهادار

	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	یادداشت
	ریال	ریال	
سود حاصل از فروش سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس	۲۴۸,۶۳۷,۱۱۴,۴۹۹	۱,۴۲۳,۰۷۵,۴۸۸,۱۳۶	۱۵-۱
سود حاصل از فروش حق تقدم	۲,۶۶۳,۹۱۵,۶۴۲	۱۶,۸۲۰,۰۲۸,۸۱۸	۱۵-۲
سود حاصل از فروش اوراق مشارکت	۵۴۸,۰۶۱,۳۵۸	۲,۵۷۸,۳۹۹,۱۳۴	۱۵-۳
سود حاصل از فروش گواهی سپرده کالایی	۲۲۵,۰۵۷,۰۴۷	۳۹,۹۲۰,۴۰۲,۳۳۳	۱۵-۴
	۲۵۲,۰۷۴,۱۴۸,۵۴۶	۱,۴۸۲,۳۹۴,۳۱۸,۴۲۱	

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

سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹

سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰

	سود و (زیان) فروش	سود و (زیان) فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد	
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
سرمایه‌گذاری صندوق بازنشستگی گروه بهمن	۲۰,۳۵۱,۸۰۵,۰۴۸	۳,۲۷۸,۷۱۷,۹۴۰	۴۵,۴۰۰,۰۰۰	۴۳,۱۲۹,۸۱۰	۵,۷۱۲,۷۵۲,۲۵۰	۹,۰۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	
قند مرودشت	-	۸۰,۱۲۲,۶۵۷,۲۷۷	۹۱۷,۱۳۰,۲۲۱	۲۵۹,۰۸۷,۳۵۸	۱۰۲,۱۲۷,۱۶۹,۳۶۵	۱۸۳,۴۲۶,۰۴۴,۱۲۱	۹,۰۳۰,۵۵۵	
گروه مینا (سهامی عام)	-	۴۱۱,۸۶۰,۳۵۰	۶۶۰۱,۵۰۱	۱,۸۶۴,۸۷۹	۸۹۹,۹۷۳,۲۷۰	۱,۳۲۰,۳۰۰,۰۰۰	۱۵,۰۰۰	
ملی صنایع مس ایران	۶,۱۳۳,۱۸۰,۴۸۶	۲۰۰,۸۹۳,۳۵۲,۸۱۳	۲,۴۶۶,۰۲۳,۶۰۷	۴۵۶,۶۴۲,۳۸۵	۲۸۹,۳۸۸,۷۰۲,۷۹۳	۴۹۳,۲۰۴,۷۲۱,۵۶۰	۱۲,۶۹۶,۰۷۴	
تولیدات پتروشیمی قائد بصیر	۱۰,۶۶۰,۲۶۸,۳۸۹	۳۹,۳۵۹,۶۴۰,۳۶۱	۴۴۲,۶۰۴,۹۹۸	۱۲۵,۰۳۵,۱۹۷	۴۸,۵۹۳,۷۱۹,۴۴۴	۸۸,۵۲۱,۰۰۰,۰۰۰	۶,۰۰۰,۰۰۰	
بانک خاورمیانه	-	(۳۷,۰۳۶,۹۵۱,۲۵۳)	۱,۱۶۵,۷۹۹,۸۶۸	۲۲۲,۱۳۳,۴۳۴	۲۵۸,۸۰۸,۹۹۳,۵۹۲	۲۳۳,۱۵۹,۹۷۵,۶۴۱	۱,۸۲۴,۱۰۲	
تراکتورسازی ایران	۸۵۳,۳۳۸,۹۳۰	۱,۰۳۷,۲۸۶,۶۲۹	۲۹۷,۱۴۴,۷۸۷	۵۶,۴۵۶,۷۶۲	۵۸,۰۳۸,۰۶۹,۲۹۲	۵۹,۴۲۸,۹۵۷,۴۷۰	۵,۶۲۳,۶۱۴	
داروسازی اسوه	۴,۴۲۳,۶۳۹,۳۰۸	۵,۲۳۸,۹۷۲,۴۶۱	۷۰,۹۴۴,۶۲۰	۴۶,۸۶۶,۱۶۷	۸,۸۳۲,۱۴۰,۸۵۲	۱۴,۱۸۸,۹۲۴,۱۰۰	۶۵۴,۹۳۰	
سیمان ارومیه	-	۱۱۸,۳۱۱,۲۱۶	۲۰,۲۹۸,۷۹۸	۵,۷۳۴,۳۷۱	۳,۹۱۵,۴۱۵,۳۱۵	۴,۰۵۹,۷۵۹,۷۰۰	۱۰۰,۰۰۰	
تامین سرمایه بانک ملت	۲۶,۷۰۷,۲۹۰,۸۹۱	۵۸۵۷,۴۲۸,۲۲۶	۱۰۹,۴۵۵,۵۰۰	۱۰۳,۹۸۲,۲۷۴	۱۵,۸۲۰,۲۳۴,۰۰۰	۲۱,۸۹۱,۱۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	
توسعه معادن روی ایران	-	۹۸۳,۰۴۲	۱۴,۳۹۰	۱۳,۶۶۸	۱,۸۶۶,۸۵۶	۲,۸۷۷,۹۵۶	۴۲۱	
جمع نقل به صفحه بعد	۱,۹۶۲,۵۰۸,۳۱۱	(۷۸,۷۴۶,۰۷۹,۴۵۵)	۴۶۷,۹۱۲,۲۷۷	۸۸,۹۱۳,۴۳۳	۱۷۱,۷۸۳,۶۶۸,۵۳۵	۹۳,۵۹۴,۴۷۴,۸۹۰	۳,۰۰۰,۰۰۰	
	۷۱,۰۹۲,۰۳۱,۳۶۳	۳۰,۵۳۶,۱۷۹,۶۰۷	۶,۰۰۹,۳۹۰,۶۶۷	۱,۴۰۹,۸۵۹,۷۳۸	۹۶۳,۹۲۲,۷۰۵,۴۶۴	۱,۲۰۱,۸۷۸,۱۳۵,۴۳۸	۴۰,۹۴۴,۶۹۶	

صندوق سرمایه‌گذاری آهنگ سهام کبان

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹

سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰

تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود و (زیان) فروش	سود و (زیان) فروش
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
جمع نقل از صفحه قبل	۴۰,۹۴۴,۶۹۶	۱,۲۰۱,۸۷۸,۱۳۵,۴۳۸	۹۶۳,۹۲۲,۷۰۵,۴۶۴	۱,۴۰۹,۸۵۹,۷۳۸	۶,۰۰۹,۳۹۰,۶۶۷	۲۳۰,۵۳۶,۱۷۹,۶۰۷
گروه دارویی سبحان	۳,۵۴۵,۰۱۳	۸۸,۰۴۷,۹۴۷,۲۸۰	۹۸,۵۳۴,۸۹۱,۸۶۳	۱۰۳,۰۸۵,۹۰۹	۴۴۰,۳۳۹,۷۳۹	(۱۱,۰۳۰,۲۷۰,۲۳۱)
فولاد مبارکه اصفهان	۳۲,۳۷۲,۱۲۲	۵۱۲,۰۳۳,۸۴۸,۹۴۹	۳۰۶,۳۳۶,۰۵۹,۷۸۵	۶۴۶,۲۵۶,۳۶۳	۲,۵۶۰,۱۱۹,۲۶۰	۲۰۲,۴۸۱,۴۱۳,۵۴۱
قنداصفهان	۲۱۰,۳۴۱	۴۳,۴۱۹,۲۴۰,۳۰۸	۲۳,۵۴۲,۰۶۹,۳۷۳	۵۶,۸۳۷,۳۸۸	۲۱۷,۰۹۶,۲۰۲	۱۹۶,۰۳۲,۳۷۳,۳۴۵
فروشگاههای زنجیره ای افق کوروش	۱,۵۰۰,۰۰۰	۱۰۲,۳۱۸,۷۵۴,۶۱۰	۱۱۶,۷۶۶,۹۱۴,۲۴۰	۹۷,۱۰۷,۰۵۸	۵۱۱,۰۹۳,۷۷۶	(۱۵,۱۵۶,۳۶۰,۴۶۴)
بانک ملت	۲۹,۹۷۲,۰۰۱	۱۸۴,۸۵۰,۰۲۵,۱۹۰	۱۳۲,۷۱۳,۴۰۲,۷۲۱	۱۹۶,۵۸۶,۲۷۹	۹۲۴,۲۵۰,۱۳۸	۵۱,۰۱۵,۷۸۶,۰۵۲
پتروشیمی پردیس	۳,۹۶۰,۰۰۰	۲۷۰,۹۲۶,۴۳۶,۶۲۹	۱۲۳,۳۲۸,۸۰۰,۸۴۴	۴۹۷,۶۴۱,۷۵۳	۱,۳۵۴,۶۳۲,۱۸۳	۱۴۵,۷۴۵,۳۶۱,۸۴۹
سیمان ساوه	۳۶	۱,۱۱۷,۵۸۴	۸۹۶,۹۲۸	۵,۵۸۸	۲۰۹,۷۶۲	۲۰۹,۷۶۲
سیمان فارس و خوزستان	۵۰۰,۰۰۰	۹,۱۲۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۳,۳۱۲,۲۷۲,۳۳۹	۸,۶۶۴,۸۵۶	۴۵,۶۰۵,۰۰۲	(۴,۲۴۵,۵۴۲,۱۹۷)
پخش البرز	۷,۱۴۰,۰۰۰	۲۶۵,۰۳۶,۵۵۲,۴۲۷	۳۴۳,۷۳۹,۷۹۳,۴۸۲	۳۶۸,۷۲۹,۱۰۱	۱,۳۲۵,۱۸۲,۲۷۲	(۸۰,۳۹۷,۲۵۲,۴۱۸)
داروسازی تولید دارو	۸,۲۰۰,۰۰۰	۳۴۷,۴۵۶,۴۱۳,۷۰۰	۳۰۹,۹۶۴,۷۶۵,۱۶۰	۴۴۷,۹۹۷,۸۳۳	۱,۷۳۷,۲۸۲,۰۴۷	۳۵,۳۰۶,۳۶۸,۶۶۰
گروه دارویی برکت	۱۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۹۲,۷۸۹,۸۶۴,۳۲۰	۲۴۱,۶۲۶,۳۸۶,۵۵۲	۳۱۵,۵۳۶,۰۸۱	۱,۴۶۳,۹۴۹,۳۳۴	۴۹,۳۸۳,۹۹۲,۳۵۳
پتروشیمی تندگویان	۱,۳۳۸	۱۱,۶۲۷,۲۲۰	۷,۱۱۷,۶۵۵	۵۵,۲۲۷	۵۸,۱۳۶	۴,۳۹۶,۲۰۲
سرمایه گذاری صبا تامین	۵,۲۵۰,۸۱۱	۱۸۴,۸۶۳,۰۱۱,۶۰۷	۱۵۲,۹۸۴,۴۴۰,۲۵۸	۲۶۱,۱۵۳,۴۱۰	۹۲۴,۳۱۵,۰۶۶	۳۰,۶۹۳,۱۰۲,۸۷۳
نفت بهران	۲,۴۰۰,۰۰۰	۱۱۹,۲۵۰,۹۷۵,۵۵۶	۶۵,۱۲۷,۱۴۴,۷۱۰	۳۱۵,۵۳۵,۸۱۴	۵۹۶,۲۵۴,۸۵۸	۵۳,۲۱۲,۰۴۰,۱۷۴
سرمایه‌گذاری غدیر(هلدینگ)	۳۰,۶۰۱,۵۶۸	۴۶۴,۱۲۰,۸۵۴,۲۸۹	۴۰۰,۷۴۳,۳۴۳,۹۴۱	۵۷۴,۸۲۴,۱۷۳	۲,۳۲۰,۶۰۴,۳۰۷	۶۰,۴۸۲,۰۸۱,۸۶۸
فراورده‌های نسوزآذر	۱,۱۰۰,۰۰۱	۳۱,۰۰۳,۰۰۰,۰۰۱	۲۹,۴۷۹,۳۰۲,۶۲۵	۲۹,۴۵۲,۳۳۹	۱۵۵,۰۱۴,۹۹۸	۱,۳۳۹,۳۳۰,۰۳۹
فولاد خوزستان	۶,۰۰۰,۰۰۰	۲۶۴,۷۱۱,۴۶۸,۱۲۰	۲۳۹,۷۲۸,۲۰۴,۰۳۱	۲۷۷,۳۸۷,۷۰۷	۱,۳۲۳,۵۵۷,۳۷۴	۲۳,۳۸۲,۳۱۹,۰۰۸
داروسازی جابراين حیان	۲,۸۳۰,۱۹۵	۱۵۰,۱۸۳,۳۲۸,۴۵۰	۱۲۹,۶۹۷,۲۲۵,۵۷۶	۱۴۴,۱۶۶,۹۰۷	۷۵۰,۹۱۶,۶۴۲	۱۹,۵۹۱,۰۱۹,۳۲۵
سرمایه گذاری دارویی تامین	۴,۳۷۱,۳۳۰	۲۱۹,۱۵۳,۲۴۴,۰۹۷	۲۴۳,۲۶۱,۳۴۰,۶۵۴	۴۴۸,۳۸۸,۷۱۶	۱,۰۹۵,۷۶۶,۲۱۸	(۲۵,۶۵۲,۲۵۱,۴۹۱)
صنعتی دوده فام	۲۲	۵۳۳,۰۸۲	۴۶۰,۶۳۲	۲,۵۲۸	۲,۶۶۵	۶۷,۲۵۷
سرمایه گذاری البرز(هلدینگ)	۷,۰۰۱,۸۵۶	۲۱۴,۲۹۵,۷۹۴,۹۴۰	۱۵۱,۱۱۵,۲۹۱,۵۲۵	۳۰۲,۶۹۱,۸۴۱	۱,۰۷۱,۴۷۸,۹۷۳	۶۱,۸۰۶,۳۳۲,۶۰۱
پتروشیمی شیراز	۴,۴۹۱,۳۵۳	۲۰۱,۹۱۸,۵۱۷,۲۶۰	۱۱۲,۴۴۱,۲۲۴,۵۸۵	۳۶۰,۲۰۸,۶۳۶	۱,۰۰۹,۵۹۲,۵۴۸	۸۸,۱۰۷,۴۹۱,۴۹۱
معدنی و صنعتی گل گهر	۱۱,۷۰۳,۰۵۵	۱۹۴,۷۰۳,۶۴۹,۴۸۳	۱۲۱,۶۶۹,۶۶۰,۷۴۴	۲۲۰,۱۰۷,۳۴۰	۹۷۳,۵۱۸,۲۴۷	۷۱,۸۴۰,۳۶۳,۱۵۲
گسترش نفت و گاز پارسیان	۱۵,۷۲۸,۹۴۱	۴۲۵,۱۰۸,۷۳۶,۱۳۱	۱۳۱,۷۷۷,۱۳۱,۱۸۲	۵۸۱,۹۱۲,۷۶۰	۲,۱۲۵,۵۴۳,۶۸۰	۲۹۰,۶۲۴,۱۴۸,۵۰۹
سیمان خوزستان	۱۳,۹۰۶,۵۹۹	۲۹۴,۰۵۰,۶۴۹,۹۰۴	۲۰۰,۱۱۴,۳۵۸,۵۵۵	۳۳۳,۹۱۳,۴۷۳	۱,۴۷۰,۲۵۳,۲۹۴	۹۲,۱۳۲,۱۲۴,۵۸۲
م. صنایع و معادن احیاء سپاهان	۶۵۵,۰۰۰	۱۰۴,۵۱۰,۶۱۳,۰۲۸	۷۲,۰۷۹,۴۰۶,۰۶۲	۱۵۵,۳۷۶,۹۳۳	۵۲۲,۵۵۲,۰۶۷	۳۱,۷۵۳,۲۷۶,۹۷۶
مجتمع صنایع لاستیک یزد	۱۴	۶۸۷,۳۲۲	۵۶۵,۶۶۵	۹۶۷	۳,۴۳۶	۱۱۷,۱۶۴
سرمایه گذاری کشاورزی کوثر	۲۰۱	۵,۵۶۸,۱۰۲	۳,۲۵۰,۱۲۸	۲۶,۴۴۶	۲۷,۸۴۱	۲,۲۶۳,۶۸۷
جمع نقل به صفحه بعد	۲۴۵,۳۶۶,۳۹۳	۶,۱۸۵,۶۶۱,۴۹۴,۹۴۷	۴,۷۲۴,۰۱۸,۴۲۷,۲۷۹	۸,۱۵۳,۵۱۲,۸۷۲	۳۰,۹۲۸,۳۰۷,۵۵۸	۱,۴۲۲,۵۶۱,۲۴۷,۲۷۶
	۱۵۶,۳۷۱,۰۴۹,۲۵۳					

صندوق سرمایه‌گذاری آهنگ سهام کبان

بادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹

سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰

تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود و (زیان) فروش	سود و (زیان) فروش
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۲۴۵,۳۶۶,۳۹۳	۶,۱۸۵,۶۶۱,۴۹۴,۹۴۷	۴,۷۲۴,۰۱۸,۴۲۷,۲۷۹	۸,۱۵۳,۵۱۲,۸۷۲	۳۰,۹۲۸,۳۰۷,۵۵۸	۱,۴۲۲,۵۶۱,۲۴۷,۲۷۶	۱۵۶,۳۷۱,۰۴۹,۲۵۳
۵۰,۰۰۰	۱۱,۷۱۴,۰۰۴,۴۶۰	۱۱,۴۱۰,۷۷۵,۹۰۹	۱۱,۱۲۸,۰۷۲	۵۸,۵۷۰,۰۳۰	۲۲۳,۵۳۰,۴۴۹	-
-	-	-	-	-	-	۲,۰۰۲,۲۷۴,۱۴۳
-	-	-	-	-	-	۴۸۵,۹۷۴,۶۷۷
-	-	-	-	-	-	(۱۸,۹۵۷)
-	-	-	-	-	-	۶,۴۳۹,۰۶۱,۹۸۶
-	-	-	-	-	-	۷۰۱,۰۰۱
-	-	-	-	-	-	۵۰۹,۰۱۵
-	-	-	-	-	-	۱۵۹,۹۱۵,۹۹۷
-	-	-	-	-	-	۱۸۹,۷۱۷,۰۴۹
-	-	-	-	-	-	۹۶۱,۳۰۹,۱۸۶
۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۲,۵۸۶,۳۵۹,۹۶۰	۱۲,۳۳۱,۳۴۰,۰۶۴	۱۱,۹۵۶,۷۹۹	۶۲,۹۳۱,۷۹۹	۲۸۰,۱۳۱,۲۹۸	۵,۸۱۲,۰۰۲,۴۶۵
-	-	-	-	-	-	۱,۱۰۴,۷۸۱,۴۰۰
-	-	-	-	-	-	۲۱۳,۸۲۳,۸۳۳
-	-	-	-	-	-	۲۹۹,۳۸۶,۵۸۸
-	-	-	-	-	-	۶۶,۹۶۸,۸۴۱
-	-	-	-	-	-	(۲۸۹,۰۰۵,۱۷۷)
-	-	-	-	-	-	۳۱,۸۰۸,۳۶۰
-	-	-	-	-	-	۷۱,۷۳۱
-	-	-	-	-	-	۲,۰۱۰,۷۵۸
-	-	-	-	-	-	۷۰۵,۱۴۳,۸۶۶
-	-	-	-	-	-	۲۳,۹۶۱,۶۷۴
-	-	-	-	-	-	۴,۰۱۹,۹۳۱,۵۸۵
-	-	-	-	-	-	۳۹۵,۴۳۹,۵۰۸
-	-	-	-	-	-	۲۹۱,۹۹۵,۳۹۸
-	-	-	-	-	-	۴۴۵,۶۵۳,۵۶۲
-	-	-	-	-	-	۱۶۱,۵۹۹,۴۳۳
-	-	-	-	-	-	۷۱۱,۹۵۷
-	-	-	-	-	-	۲,۳۸۷,۲۴۹,۱۹۰
۲۴۶,۴۱۶,۳۹۳	۶,۲۰۹,۹۶۱,۸۵۹,۳۶۷	۴,۷۴۷,۶۶۰,۵۴۳,۲۵۲	۸,۱۷۶,۵۹۷,۷۴۳	۳۱,۰۴۹,۸۰۹,۳۸۷	۱,۴۲۳,۰۷۴,۹۰۹,۰۲۳	۱۸۲,۲۸۳,۸۱۸,۳۲۳

جمع نقل از صفحه قبل
صندوق واسطه‌گری مالی یکم-سهام
تایدواتر خاورمیانه
صنایع پتروشیمی خلیج فارس
بیمه معلم
سنگ آهن گهرزمین
تولیدی فولاد سپید فراب کویر
پدیده شیمی قرن
سرمایه‌گذاری آتیه دماوند
فولاد امیرکبیر کاشان
سیمان تهران
پالایش نفت اصفهان
پالایش نفت بندرعباس
مخابرات ایران
گلوکوزان
سیمان غرب
پتروشیمی آبادان
سهامی ذوب آهن اصفهان
نیروگاه زاگرس کوثر
پلی پروپیلن جم - جم پیلن
سرمایه‌گذاری توکافولاد(هلدینگ)
لوله‌وماشین‌سازی ایران
گروه صنعتی بارز
س. صنایع شیمیایی ایران
پتروشیمی جم
مدیریت صنعت شوینده ت.ص. بهشهر
پرداخت الکترونیک سامان کیش
کشت و صنعت شریف آباد
تامین سرمایه نوین
جمع نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه‌گذاری آهنگ سهام کبان

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹		سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰				
سود و (زیان) فروش	سود و (زیان) فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱۸۲,۲۸۳,۸۱۸,۳۳۳	۱,۴۲۳,۰۷۴,۹۰۹,۰۲۳	۳۱,۰۴۹,۸۰۹,۳۸۷	۸,۱۷۶,۵۹۷,۷۴۳	۴,۷۴۷,۶۶۰,۵۴۳,۲۵۲	۶,۲۰۹,۹۶۱,۸۵۹,۳۶۷	۲۴۶,۴۱۶,۳۹۳
۵۸۱,۰۴۳	-	-	-	-	-	-
۵,۱۸۸,۳۰۴,۳۲۵	-	-	-	-	-	-
۵۳۲,۵۶۶,۶۹۸	-	-	-	-	-	-
۱۵۴,۴۴۹,۲۲۳	-	-	-	-	-	-
۲۹۸,۸۷۰,۸۵۷	-	-	-	-	-	-
۴۹,۰۸۳	-	-	-	-	-	-
۱,۲۷۰,۹۶۵	-	-	-	-	-	-
۴۳,۱۲۷,۰۴۱	-	-	-	-	-	-
۴۹,۱۳۳,۳۳۰	-	-	-	-	-	-
۳۳۶,۶۶۴,۵۳۷	-	-	-	-	-	-
(۶۶,۳۱۲,۹۴۹)	-	-	-	-	-	-
۱۳۴,۵۳۲,۱۲۰	-	-	-	-	-	-
۳۶۱,۲۰۳,۸۲۶	-	-	-	-	-	-
۱۰,۵۳,۸۴۲	-	-	-	-	-	-
(۳۰۳,۴۵۶,۹۳۶)	-	-	-	-	-	-
۶۰۳,۵۴۳,۷۸۰	-	-	-	-	-	-
۱,۲۳۱,۸۷۹,۳۷۱	-	-	-	-	-	-
۱,۱۲۳,۹۲۵,۶۳۲	-	-	-	-	-	-
۲,۳۳۴,۹۶۹,۴۳۸	-	-	-	-	-	-
۱۵۹,۹۴۸,۶۳۷	-	-	-	-	-	-
۱,۴۰۳,۴۷۴,۲۷۲	-	-	-	-	-	-
۱,۱۲۶,۱۱۳	-	-	-	-	-	-
۳۲,۴۴۴,۳۷۲	-	-	-	-	-	-
۹۱۲,۴۱۵,۴۹۲	-	-	-	-	-	-
۲۸,۶۰۳,۳۰۶,۱۰۵	-	-	-	-	-	-
۸۹۵,۸۳۹,۵۰۵	-	-	-	-	-	-
۳۲,۵۴۹,۱۷۵	-	-	-	-	-	-
۲۳۳,۶۲۰,۲۵۵	-	-	-	-	-	-
۲۲۶,۵۷۴,۸۷۷,۴۷۵	۱,۴۲۳,۰۷۴,۹۰۹,۰۲۳	۳۱,۰۴۹,۸۰۹,۳۸۷	۸,۱۷۶,۵۹۷,۷۴۳	۴,۷۴۷,۶۶۰,۵۴۳,۲۵۲	۶,۲۰۹,۹۶۱,۸۵۹,۳۶۷	۲۴۶,۴۱۶,۳۹۳

جمع نقل از صفحه قبل
 توزیع دارو پخش
 پالایش نفت تبریز
 س. توسعه و عمران استان کرمان
 پتروشیمی غدیر
 پتروشیمی پارس
 مجتمع تولید گوشت مرغ ماهان
 سیمرغ
 سرمایه‌گذاری صنعت نفت
 سرمایه‌گذاری سپه
 آلومینیوم ایران
 توسعه معدنی و صنعتی صبانور
 فجر انرژی خلیج فارس
 گروه پتروشیمی س. ایرانیان
 تولید ژلاتین کپسول ایران
 سایپا
 البرزدارو
 سرمایه‌گذاری خوارزمی
 نفت سپاهان
 تولید برق عسلویه مینا
 تولید برق ماهتاب کهنوج
 سرمایه‌گذاری صدرتامین
 ذوب روی اصفهان
 سیمان اصفهان
 کشتیرانی جمهوری اسلامی ایران
 کالسیمین
 بانک تجارت
 صنایع پتروشیمی کرمانشاه
 س. نفت و گاز و پتروشیمی تأمین
 جمع نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه‌گذاری آهنگ سهام کبان

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹		سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰		سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰			
سود و (زیان) فروش	سود و (زیان) فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۲۲۶,۵۷۴,۸۹۷,۴۷۵	۱,۴۲۳,۰۷۴,۹۰۹,۰۲۳	۳۱,۰۴۹,۸۰۹,۳۸۷	۸,۱۷۶,۵۹۷,۷۴۳	۴,۷۴۷,۶۶۰,۵۴۳,۲۵۲	۶,۲۰۹,۹۶۱,۸۵۹,۳۶۷	۲۴۶,۴۱۶,۳۹۳	جمع نقل از صفحه قبل
۱,۱۶۰,۳۲۶,۱۰۰	-	-	-	-	-	-	نفت ایرانول
۲۳۱,۳۹۰,۵۲۰	-	-	-	-	-	-	بانک پاسارگاد
۱۸,۳۵۳,۲۴۸,۶۶۲	-	-	-	-	-	-	شرکت آهن و فولاد ارفع
۲۹۵,۵۱۳,۴۶۷	-	-	-	-	-	-	مبین انرژی خلیج فارس
۸۸۰,۴۹۶,۲۳۹	-	-	-	-	-	-	پالایش نفت تهران
۱,۱۳۹,۱۰۲,۶۰۷	-	-	-	-	-	-	پتروشیمی نوری
۵۸۸,۸۴۳	-	-	-	-	-	-	توسعه مولد نیروگاهی چهرم
۹۶,۷۶۹	-	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری آوا نوین
۱,۴۵۳,۸۱۷	-	-	-	-	-	-	کلر پارس
-	-	-	-	-	-	-	پتروشیمی مبین
-	-	-	-	-	-	-	پتروشیمی فجر
-	۵۷۹,۱۱۳	۹,۱۰۵	۱,۷۲۸	۱,۲۳۱,۱۱۴	۱,۸۲۱,۰۶۰	۶۰	زغال سنگ پروده طبس
۲۴۸,۶۳۷,۱۱۴,۴۹۹	۱,۴۲۳,۰۷۵,۴۸۸,۱۳۶	۳۱,۰۴۹,۸۱۸,۴۹۲	۸,۱۷۶,۵۹۹,۴۷۱	۴,۷۴۷,۶۶۱,۷۷۴,۳۶۶	۶,۲۰۹,۹۶۳,۶۸۰,۴۲۷	۲۴۶,۴۱۶,۴۵۳	جمع

۱۵-۲ سود (زیان) حاصل از فروش حق تقدم

سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹		سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰		سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰			
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	-	-	-	-	-	-	ح. سیمان خوزستان
-	(۴,۶۹۱,۲۹۸,۹۴۹)	۵۱,۸۱۹,۳۱۵	۹,۸۴۵,۴۷۹	۱۴,۹۹۳,۴۹۷,۳۷۵	۱۰,۳۶۳,۸۶۳,۲۲۰	۶۵۰,۰۰۰	ح. گروه دارویی سبحان
۲,۲۷۷,۹۰۶,۸۳۵	(۵۰۳,۷۷۷,۳۴۶)	۹۹,۲۴۲,۷۳۴	۲۸,۰۳۶,۰۷۲	۲۰,۲۲۵,۸۵۶,۲۵۰	۱۹,۸۴۹,۳۵۷,۷۱۰	۲,۱۵۰,۰۰۰	ح. تراکتورسازی ایران
۲۱,۱۳۵,۲۴۴	-	-	-	-	-	-	ح. شرکت آهن و فولاد ارفع
-	۲۲,۰۱۵,۱۰۵,۱۱۳	۲۵۱,۶۸۶,۲۷۱	۷۱,۱۰۰,۸۷۳	۱۰۵,۲۶۶,۲۸۱,۰۴۶	۱۲۷,۶۰۴,۱۷۳,۳۰۳	۱۰,۵۶۵,۰۰۰	ح. معدنی و صنعتی گل گهر
-	-	-	-	۱۸,۶۶۱,۳۷۲,۵۹۰	۱۸,۶۶۱,۳۷۲,۵۹۰	۱,۰۵۰,۰۰۰	ح. فرآورده‌های نسوز آذر
۲,۶۶۳,۹۱۵,۶۴۲	۱۶,۸۲۰,۰۲۸,۸۱۸	۴۰۲,۷۴۸,۲۳۰	۱۰۸,۹۸۲,۴۲۴	۱۵۹,۱۴۷,۰۰۷,۲۶۱	۱۷۶,۴۷۸,۷۶۶,۸۲۳	۱۴,۴۱۵,۰۰۰	جمع

صندوق سرمایه‌گذاری آهنگ سهام کبان

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

۱۵-۳ سود حاصل از فروش اوراق مشارکت

سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹		سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰					
سود و (زیان) فروش	سود و (زیان) فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
-	۲,۵۷۸,۳۹۹,۱۳۴	-	۱۰,۳۷۱,۷۸۵	۵۴,۶۳۴,۹۱۷,۸۴۷	۵۷,۲۲۳,۶۸۸,۷۶۶	۶۰,۰۰۰	اسناد خزانه - م ۳ بودجه ۹۷-۹۹۰۷۲۱
۲۸۰,۲۷۹,۲۴۳	-	-	-	-	-	-	اسناد خزانه - م ۴ بودجه ۹۷-۹۹۱۰۲۲
۲۶۷,۷۸۲,۱۱۵	-	-	-	-	-	-	اسناد خزانه - م ۱۲ بودجه ۹۸-۰۰۱۱۱۱
۵۴۸,۰۶۱,۳۵۸	۲,۵۷۸,۳۹۹,۱۳۴	-	۱۰,۳۷۱,۷۸۵	۵۴,۶۳۴,۹۱۷,۸۴۷	۵۷,۲۲۳,۶۸۸,۷۶۶	۶۰,۰۰۰	جمع

۱۵-۴ سود حاصل از فروش گواهی سپرده کالایی

سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹		سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰					
سود و (زیان) فروش	سود و (زیان) فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
-	۲۳,۷۶۰,۳۲۱,۱۲۴	-	۵۸,۳۶۱,۸۲۰	۲۲,۸۰۹,۶۴۷,۰۵۶	۴۶,۶۸۹,۴۹۸,۸۰۰	۳۶,۰۰۰	سکه تمام بهار تحویلی امروزه رفاه
۲۲۵,۰۵۷,۰۴۷	۱۶,۱۶۰,۰۸۱,۲۰۹	-	۳۹,۲۱۶,۲۲۱	۱۵,۱۳۶,۲۱۶,۰۵۰	۳۱,۳۷۲,۹۹۵,۴۰۰	۲۴,۰۰۰	سکه تمام بهار تحویل امروزه صادرات
۲۲۵,۰۵۷,۰۴۷	۳۹,۹۲۰,۴۰۲,۳۳۳	-	۹۷,۵۷۸,۰۴۱	۳۷,۹۴۵,۸۶۳,۱۰۶	۷۸,۰۶۲,۴۹۴,۲۰۰	۶۰,۰۰۰	جمع

صندوق سرمایه‌گذاری آهنگ سهام کبان

بادداشت های همراه صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

۱۶- سود تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	
	ریال	ریال	یادداشت
سود تحقق نیافته نگهداری سهام	۲۴۳,۴۹۰,۱۷۲,۱۰۰	۱۷۱,۰۰۰,۶۵۱,۵۰۹	۱۶-۱
سود تحقق نیافته نگهداری اوراق مشارکت	۱۳۵,۳۶۱,۹۷۱	-	۱۶-۲
سود تحقق نیافته نگهداری گواهی سپرده کالایی	۷,۶۱۹,۸۵۴,۷۲۹	-	۱۶-۳
جمع	۲۵۱,۴۷۰,۹۸۸,۸۰۰	۱۷۱,۰۰۰,۶۵۱,۵۰۹	

۱۶-۱ سود تحقق نیافته نگهداری سهام

	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	سود و زیان تحقق نیافته نگهداری	سود و زیان تحقق نیافته نگهداری		سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰		
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
پتروشیمی شیراز	۲۶,۸۴۵,۵۱۲,۷۸۵	۱۰۲,۹۱۹,۴۵۹,۵۲۹	۱,۰۷۹,۲۹۰,۰۰۰	۲۰۵,۰۶۵,۱۰۰	۱۱۱,۶۵۴,۱۸۵,۳۷۱	۲۱۵,۸۵۸,۰۰۰,۰۰۰	۳,۷۰۰,۰۰۰
پخش البرز	۱,۶۱۷,۸۲۶,۴۸۸	(۱۸,۴۱۴,۲۸۲,۰۴۸)	۱۶۶,۰۴۵,۰۰۰	۳۱,۵۴۸,۵۵۰	۵۱,۴۲۵,۶۸۸,۴۹۸	۳۳,۲۰۹,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰
معدنی و صنعتی گل گهر	۳,۶۷۳,۷۷۰,۹۴۸	۹,۹۸۶,۱۸۲,۸۴۰	۱۴۰,۴۹۰,۰۰۰	۲۶,۶۹۳,۱۰۰	۱۷,۹۴۴,۶۳۴,۰۶۰	۲۸,۰۹۸,۰۰۰,۰۰۰	۱,۴۰۰,۰۰۰
سرمایه گذاری دارویی تامین	۱۷,۹۳۹,۶۴۷,۱۱۲	(۳۳,۱۶۵,۲۱۸,۵۲۰)	۵۲۱,۶۴۰,۰۰۰	۹۹,۱۱۱,۶۰۰	۱۳۶,۸۷۲,۴۶۶,۹۲۰	۱۰۴,۳۲۸,۰۰۰,۰۰۰	۲,۴۰۰,۰۰۰
م صنایع و معادن احیاء سیاهان	۵۰,۰۳۵,۵۴۳,۵۲۱	۳۲,۰۵۱,۱۰۵,۴۹۱	۱,۰۲۱,۲۰۹,۰۰۰	۱۹۴,۰۲۹,۷۱۰	۱۷۰,۹۷۵,۴۵۵,۷۹۹	۲۰۴,۲۴۱,۸۰۰,۰۰۰	۱,۴۰۰,۰۰۰
بانک خاورمیانه	-	(۶,۲۴۷,۷۵۴,۹۹۵)	۳۰۰,۸۰۰,۰۰۰	۵۷,۱۵۲,۰۰۰	۶۶,۰۴۹,۸۰۲,۹۹۵	۶۰,۱۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۶,۴۰۰,۰۰۰
فراورده‌های نسوز آذر	-	۱۴,۶۸۱,۵۹۵,۶۱۸	۲۳۴,۲۸۰,۰۹۸	۴۴,۵۱۳,۲۱۹	۳۱,۸۹۵,۶۳۰,۷۳۷	۴۶,۸۵۶,۰۱۹,۶۷۲	۱,۵۳۶,۶۶۶
تراکتورسازی ایران	۱,۱۸۴,۰۴۹,۷۰۹	۲۷,۰۴۴,۷۰۵,۲۱۶	۵۰۷,۶۷۵,۰۰۰	۹۶,۴۵۸,۲۵۰	۷۳,۸۸۶,۱۶۱,۵۳۴	۱۰۱,۵۳۵,۰۰۰,۰۰۰	۳,۵۰۰,۰۰۰
پتروشیمی پردیس	۱۹,۴۲۵,۳۱۷,۲۲۴	۲,۹۳۹,۷۷۴,۱۹۷	۶۲۶,۶۴۰,۰۰۰	۱۱۹,۰۶۱,۶۰۰	۱۲۱,۶۴۲,۵۲۴,۲۰۳	۱۲۵,۳۲۸,۰۰۰,۰۰۰	۱,۲۰۰,۰۰۰
سیمان فارس و خوزستان	-	(۲۳,۶۷۱,۹۸۹,۸۹۳)	۳۴۹,۶۵۰,۰۰۰	۶۶,۴۳۳,۵۰۰	۹۳,۱۸۵,۹۰۶,۳۹۳	۶۹,۹۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۵۰۰,۰۰۰
گروه مینا (سهامی عام)	۵,۹۹۱,۸۲۷,۲۲۷	(۱۸,۵۹۵,۳۹۹,۳۷۲)	۸۳۰,۳۲۰,۰۰۰	۱۵۷,۷۶۰,۸۰۰	۱۸۳,۶۷۱,۳۱۸,۵۷۲	۱۶۶,۰۶۴,۰۰۰,۰۰۰	۹,۷۰۰,۰۰۰
بانک ملت	۱۲,۵۵۱,۳۹۸,۰۳۳	۱۰,۰۹۴,۵۷۶,۴۸۱	۱,۰۷۷,۵۰۰,۰۰۰	۲۰۴,۷۲۵,۰۰۰	۲۰۴,۱۲۳,۱۹۸,۵۱۹	۲۱۵,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰
سرمایه گذاری غدیر (هلدینگ)	۱۳,۹۰۲,۳۱۶,۶۲۱	(۵,۲۸۳,۹۵۵,۶۹۳)	۱,۰۱۴,۶۴۵,۰۰۰	۱۹۲,۷۸۲,۵۵۰	۲۰۷,۰۰۵,۵۲۸,۱۴۲	۲۰۲,۹۲۹,۰۰۰,۰۰۰	۱۷,۳۰۰,۰۰۰
تولیدات پتروشیمی قائد بصیر	-	(۱۴,۰۰۹,۵۵۷,۸۱۷)	۲۸۶,۳۴۴,۴۱۱	۵۴,۴۰۵,۴۳۸	۷۰,۹۳۷,۶۹۰,۰۹۳	۵۷,۲۶۸,۸۸۲,۱۲۵	۷۵۷,۵۷۵
جمع نقل به صفحه بعد	۱۵۳,۱۶۷,۲۰۹,۶۶۸	۸۰,۳۲۹,۲۴۱,۰۳۵	۸,۱۵۶,۵۲۸,۵۰۹	۱,۵۴۹,۷۴۰,۴۱۷	۱,۵۴۱,۲۷۰,۱۹۱,۸۳۶	۱,۶۳۱,۳۰۵,۷۰۱,۷۹۷	۱۰۳,۷۹۴,۲۴۱

صندوق سرمایه‌گذاری آهنگ سهام کیان

بادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰						
	سود و زیان تحقق نیافته نگهداری	سود و زیان تحقق نیافته نگهداری	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد	
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
	۱۵۳,۱۶۷,۲۰۹,۶۶۸	۸۰,۳۲۹,۲۴۱,۰۳۵	۸,۱۵۶,۵۲۸,۵۰۹	۱,۵۴۹,۷۴۰,۴۱۷	۱,۵۴۱,۲۷۰,۱۹۱,۸۳۶	۱,۶۳۱,۳۰۵,۷۰۱,۷۹۷	۱۰۳,۷۹۴,۲۴۱	جمع نقل از صفحه قبل
	۵۲,۰۸۰,۷۳۳,۴۱۶	۷۶,۷۵۸,۲۱۳,۷۵۱	۱,۵۹۴,۳۳۰,۰۰۰	۳۰۲,۹۲۲,۷۰۰	۲۴۰,۲۱۰,۵۳۳,۵۴۷	۳۱۸,۸۶۶,۰۰۰,۰۰۰	۱۳,۹۰۰,۰۰۰	سیمان خوزستان
	۱,۴۸۵,۰۶۰,۴۲۹	-	-	-	-	-	-	ح - تراکتورسازی ایران
	۲۰,۸۴۷	-	-	-	-	-	-	صنعتی دوده فام
	۴۷,۰۹۱	-	-	-	-	-	-	سیمان ساوه
	۶۰۰,۷۷۴	-	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری کشاورزی کوثر
	۱,۲۳۰,۶۱۰	-	-	-	-	-	-	پتروشیمی تندگویان
	۴۲۸,۸۱۷	-	-	-	-	-	-	تامین سرمایه بانک ملت
	۹,۳۰۵,۰۸۲,۷۵۰	-	-	-	-	-	-	گسترش نفت و گاز پارسیان
	۵۷۷,۵۶۵,۲۸۷	-	-	-	-	-	-	نفت بهران
	۲,۰۹۲,۴۱۱,۸۷۷	-	-	-	-	-	-	سرمایه‌گذاری صندوق بازنشستگی
	۲۴۳,۱۳۴,۷۵۴	-	-	-	-	-	-	ملی صنایع مس ایران
	-	-	-	-	-	-	-	گلوکوزان
	-	-	-	-	-	-	-	سیمان تهران
	۷,۶۰۵,۴۹۹,۷۷۰	-	-	-	-	-	-	سیمان ارومیه
	-	-	-	-	-	-	-	پالایش نفت تبریز
	۱۶,۸۸۴,۴۰۴,۹۱۲	۱۴,۰۶۶,۵۵۳,۲۴۱	۴۳۲,۱۸۵,۰۰۰	۸۲,۱۱۵,۱۵۰	۷۱,۸۵۶,۱۴۶,۶۰۹	۸۶,۴۳۷,۰۰۰,۰۰۰	۶,۱۰۰,۰۰۰	فولاد مبارکه اصفهان
	-	-	-	-	-	-	-	فولاد خوزستان
	-	-	-	-	-	-	-	س. صنایع شیمیایی ایران
	۴۶,۷۴۱,۰۹۸	-	-	-	-	-	-	قنداصفهان
	-	(۱۵۳,۳۵۶,۵۱۸)	۷۰,۸۷۵,۷۵۰	۱۳,۴۶۶,۳۹۲	۱۴,۲۴۴,۱۶۴,۳۷۶	۱۴,۱۷۵,۱۵۰,۰۰۰	۱,۳۳۱,۲۵۰	سرمایه گذاری تامین اجتماعی
	۲۴۳,۴۹۰,۱۷۲,۱۰۰	۱۷۱,۰۰۰,۶۵۱,۵۰۹	۱۰,۲۵۳,۹۱۹,۲۵۹	۱,۹۴۸,۲۴۴,۶۵۹	۱,۸۶۷,۵۸۱,۰۳۶,۳۶۸	۲,۰۵۰,۷۸۳,۸۵۱,۷۹۷	۱۲۵,۱۲۵,۴۹۱	جمع

صندوق سرمایه‌گذاری آهنگ سهام کبان

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

۱۶-۲ سود تحقق نیافته نگهداری اوراق مشارکت

سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹		سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰				
سود و زیان تحقق نیافته نگهداری	سود و زیان تحقق نیافته نگهداری	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۱۳۵,۳۶۱,۹۷۱	-	-	-	-	-	-

اسناد خزانه -م ۳ بودجه ۹۷-۹۹۰۷۲۱

۱۶-۳ سود تحقق نیافته نگهداری گواهی سپرده کالایی

سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹		سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰				
سود و زیان تحقق نیافته نگهداری	سود و زیان تحقق نیافته نگهداری	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۲,۴۶۲,۴۷۰,۷۹۸	-	-	-	-	-	-
۵,۱۵۷,۳۸۳,۹۳۱	-	-	-	-	-	-
۷,۶۱۹,۸۵۴,۷۲۹	-	-	-	-	-	-

سکه تمام بهار تحویل ۱ روزه صادرات

سکه تمام بهار تحویلی ۱ روزه رفاه

جمع

صندوق سرمایه‌گذاری آهنگ سهام کیان

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

۱۷- سود سهام

سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰					تاریخ	نام شرکت
خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	مبلغ سود	سود متعلق به هر سهم	تعداد سهم متعلقه در زمان مجمع	تشکیل مجمع	سال مالی
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال			
۷۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۹/۰۷/۱۰	گروه مپنا (سهامی عام)
-	۱۳,۵۴۳,۱۶۳,۵۳۹	(۲۹۶,۸۳۶,۴۶۱)	۱۳,۸۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۰۰	۱۷,۳۰۰,۰۰۰	۱۳۹۹/۱۲/۲۵	سرمایه‌گذاری غدیر (هلدینگ)
-	۴,۴۱۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۴,۴۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۹۰	۹,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۹/۰۲/۰۷	سرمایه‌گذاری غدیر (هلدینگ)
-	۱,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۰	۶,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۹/۰۴/۲۹	پتروشیمی شیراز
۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۹/۰۶/۱۶	توسعه معادن روی ایران
-	۱,۱۷۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱,۱۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۰۰	۱,۳۰۰,۰۰۰	۱۳۹۹/۰۴/۱۵	گروه دارویی سبحان
-	۳۶۴,۰۰۵,۹۵۴	-	۳۶۴,۰۰۵,۹۵۴	۲۶	۱۴,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۹/۰۴/۳۱	بانک ملت
۳,۲۰۰,۵۹۵,۱۶۴	۸,۱۶۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۸,۱۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۶,۸۰۰	۱,۲۰۰,۰۰۰	۱۳۹۹/۰۹/۲۵	پتروشیمی پردیس
-	۲,۹۸۲,۰۰۰,۰۰۰	-	۲,۹۸۲,۰۰۰,۰۰۰	۷۱۰	۴,۳۰۰,۰۰۰	۱۳۹۹/۰۴/۰۳	پخش البرز
۱,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۸,۸۸۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۸,۸۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۷۰۰	۲,۴۰۰,۰۰۰	۱۳۹۹/۰۵/۱۵	سرمایه‌گذاری دارویی تامین
-	۱۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۱۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۹/۰۳/۲۵	سیمان خوزستان
-	۲,۱۴۸,۷۵۱,۶۴۳	(۹۱,۲۴۸,۳۵۷)	۲,۲۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۶۰۰	۱,۴۰۰,۰۰۰	۱۳۹۹/۰۷/۳۰	م. صنایع و معادن احیاء سپاهان
-	۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۹/۰۴/۲۱	گروه دارویی برکت
۱,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	سرمایه‌گذاری صندوق بازنشستگی
۳۱,۴۳۰,۲۸۰	-	-	-	-	-	-	آلومینیوم ایران
۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	ملی صنایع مس ایران
۴۱۹,۷۲۴,۸۴۰	-	-	-	-	-	-	سیمان غرب
۴۳,۱۱۸,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	سیمان ارومیه
۱۵۹,۹۷۶,۰۳۱	-	-	-	-	-	-	پالایش نفت اصفهان
۵۴۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	فولاد مبارکه اصفهان
۸,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	گسترش نفت و گاز پارسیان
۱۶,۰۶۶,۸۴۴,۳۱۵	۵۶,۳۹۷,۹۲۱,۱۳۶	(۳۸۸,۰۸۴,۸۱۸)	۵۶,۷۸۶,۰۰۵,۹۵۴	-	-	-	جمع نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه‌گذاری آهن‌گ سهام کیان

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰					تعداد سهم متعلقه در زمان مجمع	تاریخ تشکیل مجمع	سال مالی	نام شرکت
	خالص درآمد سود سهم	خالص درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	مبلغ سود	سود متعلق به هر سهم				
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال					
۱۶,۰۶۶,۸۴۴,۳۱۵	۵۶,۳۹۷,۹۲۱,۱۳۶	(۳۸۸,۰۸۴,۸۱۸)	۵۶,۷۸۶,۰۰۵,۹۵۴	-				جمع نقل از صفحه قبل	
۴۵۲,۱۵۴,۵۲۶	-	-	-	-				شرکت آهن و فولاد ارفع	
۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-				پالایش نفت تهران	
۱,۴۴۶,۲۵۰	-	-	-	-				پلی پروپیلن جم - جم پیلن	
۷۴,۲۰۰	-	-	-	-				تولید ژلاتین کپسول ایران	
۱۶,۶۷۰,۵۱۹,۲۹۱	۵۶,۳۹۷,۹۲۱,۱۳۶	(۳۸۸,۰۸۴,۸۱۸)	۵۶,۷۸۶,۰۰۵,۹۵۴	-				جمع	

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

سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹		سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰		نرخ سود درصد	تاریخ سررسید	تاریخ سرمایه‌گذاری	سپرده بانکی :
سود خالص	سود خالص	هزینه تنزیل	مبلغ سود				
ریال	ریال	ریال	ریال				
۲۶۲,۷۳۱,۲۹۱	۵۰,۳۶۳,۷۹۳	-	۵۰,۳۶۳,۷۹۳	۰.۰٪	-	۱۳۹۵/۱۲/۲۲	سپرده کوتاه مدت ۰۲۰۴۴۰۷۷۵۳۰۰۱ بانک دی
۴۳,۸۹۵	۲,۳۲۲,۲۷۴,۰۰۹	-	۲,۳۲۲,۲۷۴,۰۰۹	۰.۰٪	-	۱۳۹۸/۰۶/۲۷	سپرده کوتاه مدت ۱۰۰۵-۱۰-۸۱۰-۷۳۵۶۵ بانک خاورمیانه
-	۴,۶۵۶,۰۳۵,۸۲۶	(۲,۴۲۴)	۴,۶۵۶,۰۳۸,۲۵۰	۱۹.۰٪	۱۴۰۰/۰۲/۰۱	۱۳۹۹/۰۲/۰۱	سپرده بلند مدت ۱۰۰۵۶۰۹۱۵۱۱۱۷۸۷۲۹ بانک خاورمیانه
۲۶۲,۷۷۵,۱۸۶	۷,۰۲۸,۶۷۳,۶۲۸	(۲,۴۲۴)	۷,۰۲۸,۶۷۶,۰۵۲				

صندوق سرمایه‌گذاری آهنگ سهام کبان

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

۱۹- سایر درآمدها

سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	
ریال	ریال	
۶,۱۳۹,۸۸۶,۲۲۶	۳,۳۴۴,۶۸۳,۰۴۶	تعدیلات کارمزد کارگزاری
۵,۲۷۳,۱۹۵	۳۳۵,۴۰۴,۸۳۶	تعدیل تنزیلات مربوط به سود سهام
۱,۳۲۱,۸۸۱,۴۹۹	۲,۶۷۴,۱۹۷,۱۱۱	سایر درآمدها
۷,۴۶۷,۰۴۰,۹۲۰	۶,۳۵۴,۲۸۴,۹۹۳	

۱۹-۱- تعدیل تنزیلات مربوط به سود سهام

سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰		
تفاوت ارزش اسمی و ارزش تنزیل شده	تفاوت ارزش اسمی و ارزش تنزیل شده	ارزش اسمی	
ریال	ریال	ریال	
۴۴۶۴۹۸۷	۳۳۵,۴۰۴,۸۳۶	۳,۲۰۰,۵۹۵,۱۶۴	شرکت پتروشیمی پردیس
۴۵۰۹۷۸	-	-	شرکت تولید برق عسلویه مپنا
۳۵۷۲۳۰	-	-	شرکت س. توسعه و عمران استان کرمان
۵,۲۷۳,۱۹۵	۳۳۵,۴۰۴,۸۳۶	۳,۲۰۰,۵۹۵,۱۶۴	

صندوق سرمایه‌گذاری آهنگ سهام کبان

بادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

- هزینه کارمزد ارکان

سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	
ریال	ریال	
۷,۹۳۴,۲۱۲,۵۲۴	۴۶,۹۷۶,۲۰۷,۷۷۲	مدیر فعلی (مشاور سرمایه‌گذاری پرتو آفتاب کبان)
۲۰۹,۷۹۴,۲۳۰	-	مدیر سابق (کارگزاری توسعه سرمایه دنیا)
۲,۷۵۴,۵۸۵,۳۸۸	-	ضامن سابق
۶۵,۵۰۶,۷۷۶	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	متولی فعلی (موسسه حسابرسی هوشیار ممیز)
۳۴,۳۲۸,۶۲۰	-	متولی سابق (شرکت سبدگردان آسمان)
۹۹,۹۹۹,۹۹۴	۱۶۹,۹۹۹,۷۸۴	حسابرس فعلی (موسسه حسابرسی دایارهیافت)
-	-	حسابرس سابق (موسسه حسابرسی هوشیار ممیز)
۱۱,۰۹۸,۴۲۷,۵۳۲	۴۷,۴۴۶,۲۰۷,۵۵۶	جمع

- سایر هزینه‌ها

سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	
ریال	ریال	
۳۱۲,۳۵۰,۷۸۲	۴۸۸,۲۱۵,۱۱۴	هزینه آبونمان
۴۶۳,۴۱۹,۰۰۵	۱,۳۳۲,۸۹۸,۸۱۰	تصفیه
۱۳,۱۵۷,۴۷۸	-	هزینه تأسیس
۵,۰۵۶,۹۱۶	۳,۰۰۰,۰۰۰	هزینه برگزاری مجامع
۶۵,۴۰۲,۶۴۷	۱۴۸,۵۹۷,۳۵۳	حق پذیرش و عضویت در کانون‌ها
-	۳,۶۳۱,۴۴۱	سایر هزینه‌ها
۴,۲۷۹,۳۱۷	-	هزینه پذیرایی و آگهی و پست
۱,۷۶۸,۰۰۵	۲۷,۴۶۷,۳۶۰	هزینه کارمزد بانکی
۸۶۵,۴۳۴,۱۵۰	۲,۰۰۳,۸۱۰,۰۷۸	جمع

- هزینه‌های مالی

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

- تعدیلات

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

سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	
ریال	ریال	
۵۷۱,۷۳۸,۲۶۸,۴۱۵	۱,۸۸۹,۱۳۶,۶۱۵,۰۷۰	تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور
(۱۸۱,۷۱۵,۵۴۵,۹۲۹)	(۲,۴۹۳,۳۳۵,۶۳۴,۷۹۶)	تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت ابطال
۳۹۰,۰۲۲,۷۲۲,۴۸۶	(۶۰۴,۱۹۹,۰۱۹,۷۲۶)	جمع

صندوق سرمایه‌گذاری آهنگ سهام کیان

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

۲۴- تعهدات و بدهی‌های احتمالی

در تاریخ صورت‌های مالی خالص دارایی‌ها، صندوق هیچگونه تعهد و بدهی احتمالی وجود ندارد.

۲۵- سرمایه‌گذاری ارکان و اشخاص وابسته به آنها در صندوق

سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹			سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰				
درصد	تعداد	نوع	درصد تملک	تعداد	نوع واحدهای سرمایه	نام	اشخاص وابسته
تملک	واحدهای	واحدهای		واحدهای	گذاری	نوع وابستگی	
۰.۵۰٪	۱,۰۰۰	ممتاز	۰.۶۸٪	۱,۰۰۰	ممتاز	مدیر و ضامن سابق صندوق	شرکت کارگزاری توسعه سرمایه
۰.۰۰٪	۰	عادی	۰.۰۰٪	۰	عادی		دنیا
۰.۰۱٪	۲۹	ممتاز	۰.۰۲٪	۲۹	ممتاز	اشخاص وابسته به مدیر سابق	حستعلی بشارت احسانی
۰.۰۰٪	۰	عادی	۰.۰۰٪	۰	عادی	صندوق	
۰.۰۰٪	۰	ممتاز	۰.۰۰٪	۰	ممتاز	اشخاص وابسته به مدیر سابق	میررضا صادقی اصل
۰.۵۴٪	۱,۰۷۱	-	۰.۷۳٪	۱,۰۷۱	ممتاز	صندوق	مدیر، ضامن و اشخاص وابسته به وی
۰.۰۲٪	۳۰	-	۰.۰۲٪	۳۰	عادی	مدیر فعلی صندوق	مشاور سرمایه‌گذاری پرتو آفتاب
۰.۰۱٪	۱۰	عادی	۰.۰۱٪	۱۰	عادی	مدیر سرمایه‌گذاری فعلی	سهند جلای سهندی
۰.۰۲٪	۴۰	عادی	۰.۰۰٪	۱	عادی	مدیر سرمایه‌گذاری سابق	فرهاد ایزدی
۱٪	۲,۱۸۰		۱.۴۶٪	۲,۱۴۱	عادی	کارشناس سابق صندوق	محسن زارع

۲۶- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته

سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰

شرح معامله					
طرف معامله	نوع وابستگی	موضوع معامله	ارزش معامله	تاریخ معامله	مانده طلب (بدهی)
			ریال		ریال
شرکت کارگزاری توسعه معاملات کیان	کارگزاری	ارزش خرید و فروش معاملات	۱۱,۷۵۷,۱۵۵,۰۲۶	طی دوره	۴۵,۲۲۳,۵۶۴,۴۳۸
مشاور سرمایه‌گذاری پرتو آفتاب کیان	مدیر فعلی	کارمزد مدیر فعلی	۴۶,۹۷۶,۲۰۷,۷۷۲	طی دوره	۱۵,۰۱۹,۴۴۰,۲۷۵
(موسسه حسابرسی هوشیار ممیز)	متولی فعلی	کارمزد متولی فعلی	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	طی دوره	۳۰,۰۰۰,۰۰۰
(موسسه حسابرسی دایارهیافت)	حسابرس فعلی	حق الزحمه حسابرس فعلی	۱۶۹,۹۹۹,۷۸۴	طی دوره	۱۰۶,۹۷۸,۳۲۰

۲۷- رویدادهای بعد از تاریخ صورت‌های مالی خالص دارایی‌ها

رویدادهایی که در دوره بعد از تاریخ صورت‌های مالی خالص دارایی‌ها تا تاریخ تایید صورت‌های مالی اتفاق افتاده و مستلزم تعدیل اقلام صورت‌های مالی و یا افشا در یادداشت‌های همراه بوده، وجود نداشته است.