

صندوق سرمایه‌گذاری آهنگ سهام کیان

صورت‌های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ خرداد ۱۴۰۰



مجمع عمومی محترم صندوق سرمایه‌گذاری آهنگ سهام کیان
با سلام،

به پیوست صورت‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری آهنگ سهام کیان مربوط به دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۳/۳۱ 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 ۱۴۰۰/۰۴/۲۶ به تایید ارکان زیر رسیده است.

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



صندوق سرمایه‌گذاری آهنگ سهام کیان

صورت خالص دارایی‌ها

در تاریخ ۳۱ خرداد ۱۴۰۰

۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۳/۳۱	یادداشت	دارایی‌ها:
ریال	ریال		
۲,۰۳۸,۵۸۱,۶۸۷,۸۷۷	۱,۷۹۹,۰۶۵,۵۳۰,۰۰۴	۵	سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم
۴۷,۷۲۵,۷۰۶,۹۶۵	۱,۰۴۱,۱۱۰,۶۳۵	۶	سرمایه‌گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی
۲۴,۷۱۵,۰۴۳,۱۹۵	۴۴,۵۸۹,۸۳۰,۷۶۶	۷	حسابهای دریافتی
۴۵,۲۲۳,۵۶۴,۴۳۸	۱۴,۴۶۷,۷۶۸,۲۲۸	۸	جاری کارگزاران
۲۶۰,۶۱۵,۳۶۹	۱۷۴,۱۲۰,۵۷۴	۹	سایر دارایی‌ها
۲,۱۵۶,۵۰۶,۶۱۷,۸۴۴	۱,۸۵۹,۳۳۸,۳۶۰,۲۰۷		جمع دارایی‌ها
			بدهی‌ها:
۱۵,۱۵۶,۴۱۸,۵۹۵	۲۵,۲۵۰,۷۹۱,۹۷۵	۱۰	پرداختی به ارکان صندوق
۱,۴۶۰,۳۳۹,۲۹۳	۳,۲۵۷,۷۹۲,۴۳۰	۱۱	پرداختی به سرمایه‌گذاران
۴,۰۲۰,۳۵۱,۹۱۷	۲,۲۷۰,۸۹۰,۸۷۳	۱۲	سایر حسابهای پرداختی و ذخایر
۲۰,۶۳۷,۱۰۹,۸۰۵	۳۰,۷۷۹,۴۷۵,۲۷۸		جمع بدهی‌ها
۲,۱۳۵,۸۶۹,۵۰۸,۰۳۹	۱,۸۲۸,۵۵۸,۸۸۴,۹۲۹	۱۳	خالص دارایی‌ها
۱۴,۵۸۵,۸۸۵	۱۳,۳۷۴,۰۸۹		خالص دارایی هر واحد سرمایه‌گذاری

یادداشت‌های توضیحی همراه، بخش جدایی‌ناپذیر صورت‌های مالی می باشد.




صندوق سرمایه‌گذاری آهنگ سهام کیان
صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها
دوره مالی سه ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ خرداد ۱۴۰۰

یادداشت	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۳/۳۱	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰
درآمدها:			
۱۴ سود فروش اوراق بهادار	(۲۴,۱۲۷,۱۹۸,۸۰۱)	۶۹۵,۹۶۰,۳۳۲,۸۱۳	۱,۴۸۲,۳۹۴,۳۱۸,۴۲۱
۱۵ سود تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	(۱۹۱,۶۱۲,۹۱۴,۵۳۵)	۹۲۹,۰۸۸,۵۸۶,۳۴۵	۱۷۱,۰۰۰,۶۵۱,۵۰۹
۱۶ سود سهام	۴۴,۴۴۹,۸۳۰,۷۶۶	۱۳,۷۲۲,۰۴۰,۲۴۱	۵۶,۳۹۷,۹۲۱,۱۳۶
۱۷ سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب	۴۳۷,۲۹۹,۲۶۵	۲,۳۵۰,۷۲۶,۸۵۶	۷,۰۲۸,۶۷۳,۶۲۸
۱۸ سایر درآمدها	۴۳۰,۸۲۱,۳۴۷	۳,۱۳۰,۲۱۴,۸۳۳	۶,۳۵۴,۲۸۴,۹۹۳
جمع درآمدها	(۱۷۰,۴۲۲,۱۶۱,۹۵۸)	۱,۶۴۴,۲۵۲,۹۰۰,۹۸۸	۱,۷۲۳,۱۷۵,۸۴۹,۶۸۷
هزینه‌ها:			
۱۹ هزینه کارمزد ارکان	(۱۰,۱۱۶,۴۳۳,۳۸۰)	(۸,۳۵۹,۳۸۴,۷۱۷)	(۴۷,۴۴۶,۲۰۷,۵۵۶)
۲۰ سایر هزینه‌ها	(۱۳۶,۰۲۳,۲۶۱)	(۶۳۴,۵۰۸,۷۱۶)	(۲,۰۰۳,۸۱۰,۰۷۸)
جمع هزینه‌ها	(۱۰,۲۵۲,۴۵۶,۶۴۱)	(۸,۹۹۳,۸۹۳,۴۳۳)	(۴۹,۴۵۰,۰۱۷,۶۳۴)
سود قبل از هزینه‌های مالی	(۱۸۰,۶۷۴,۶۱۸,۵۹۹)	۱,۶۳۵,۲۵۹,۰۰۷,۵۵۵	۱,۶۷۳,۷۲۵,۸۳۲,۰۵۳
۲۱ هزینه‌های مالی	-	-	(۸۸,۵۶۹,۱۶۵)
سودخالص	(۱۸۰,۶۷۴,۶۱۸,۵۹۹)	۱,۶۳۵,۲۵۹,۰۰۷,۵۵۵	۱,۶۷۳,۶۳۷,۶۶۲,۸۸۸
بازده میانگین سرمایه‌گذاری [۱]	-۹.۳۰٪	۲۹۶.۷۰٪	۶۷.۴۲٪
بازده سرمایه‌گذاری پایان سال [۲]	-۹.۸۷٪	۵۸.۶۴٪	۷۸.۹۸٪

یادداشت	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۳/۳۱		دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۳/۳۱		سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	
	ریال	تعداد	ریال	تعداد	ریال	تعداد
خالص دارایی‌های (واحدهای سرمایه‌گذاری) اول سال	۲,۱۳۵,۸۶۹,۵۰۸,۰۳۹	۱۴۶,۴۳۴	۱,۱۱۹,۸۱۳,۲۶۴,۸۷۷	۱۹۹,۸۱۶	۱,۱۱۹,۸۱۳,۲۶۴,۸۷۷	۱۹۹,۸۱۶
واحدهای سرمایه‌گذاری صادر شده طی سال	۳,۰۴۱,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۴۱	۴۵,۱۶۶,۰۰۰,۰۰۰	۴۵,۱۶۶	۱۳۹,۰۳۳,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹,۰۳۳
واحدهای سرمایه‌گذاری ابطال شده طی سال	(۱۲,۷۵۱,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۲,۷۵۱)	(۴۴,۹۸۲,۰۰۰,۰۰۰)	(۴۴,۹۸۲)	(۱۹۲,۴۱۵,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۹۲,۴۱۵)
سود خالص سال	(۱۸۰,۶۷۴,۶۱۸,۵۹۹)	-	۱,۶۳۵,۲۵۹,۰۰۷,۵۵۵	-	۱,۶۷۳,۶۳۷,۶۶۲,۸۸۸	-
تعدیلات	(۱۱۶,۹۲۶,۰۰۴,۵۱۱)	-	۳۹,۵۸۱,۷۲۰,۴۵۹	-	(۶۰۴,۱۹۹,۰۱۹,۷۲۶)	-
خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) پایان سال	۱,۸۲۸,۵۵۸,۸۸۴,۹۲۹	۱۳۶,۷۲۴	۲,۷۹۴,۸۳۷,۹۹۲,۸۹۱	۲۰۰,۰۰۰	۲,۱۳۵,۸۶۹,۵۰۸,۰۳۹	۱۴۶,۴۳۴

یادداشت‌های توضیحی همراه، بخش جدایی‌ناپذیر صورت‌های مالی می‌باشند.



سود خالص = بازده میانگین سرمایه‌گذاری (۱) = میانگین موزون (ریال) وجوه استفاده شده

تعدیلات ناشی از صدور و ابطال + سود (زیان) خالص = بازده سرمایه‌گذاری پایان سال (۲) = خالص دارایی‌های پایان سال



صندوق سرمایه‌گذاری آهنگ سهام کیان

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

صندوق سرمایه‌گذاری آهنگ سهام کیان

بادداشت 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 کبان

بادداشت های همراه صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

حسابرس صندوق، موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت رهیافت و همکاران (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 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 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 سرمایه‌پذیر و حداکثر ظرف ۸ ماه، با استفاده از نرخ سود علی‌الحساب 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 علی‌الحساب: 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 حساب‌های صندوق منعکس می‌گردد.

صندوق سرمایه‌گذاری آهنگ سهام کبان

بادداشت های همراه صورت های 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 جذب شده 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 یک سال 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 ۲۵۵ میلیون ریال و حداکثر ۵۱۰ 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	<p>هزینه دسترسی به نرم افزار صندوق، نصب و راه اندازی تارنمای آن و هزینه‌های پشتیبانی آن‌ها سالانه در قالب چهار آیم ذیل و یا ارائه مدارک مثبت و یا تصویب نرخ مربوطه توسط مجمع:</p> <p>۱- ۳۱۲،۵۰۰،۰۰۰ ریال به عنوان بخش ثابت سالانه:</p> <p>۲- ۶،۲۵۰ ریال بابت هر مشتری فعال (دارای واحد سرمایه‌گذاری) در هر سال:</p> <p>۳- ۱۰۰۰ ریال بابت هر صدور یا ابطال:</p> <p>۴- ضریب سالانه از متوسط خالص ارزش روزانه‌ی دارایی‌ها:</p> <table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <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>۰/۰۰۰۰۳</td> <td>۰/۰۰۰۰۱</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	۰/۰۰۰۰۳	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 کبان

بادداشت های همراه صورت های 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 $\frac{0/003}{n \times 365}$ ضرب در 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 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.

۴-۴-۴-۴-۴ 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.

۴-۵-۴-۵-۴-۵ 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.

۴-۶-۴-۶-۴-۶ 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 سرمایه گذاری آهنگ سهام کبان

بادداشت های همراه صورت های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ خرداد ۱۴۰۰

۶- سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی

۱۳۹۹/۱۲/۳۰		۱۴۰۰/۰۳/۳۱					
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			
۰.۰۲٪	۵۲۹,۱۴۷,۳۷۶	۰.۰۳٪	۵۴۱,۹۰۳,۰۸۹	۸.۰۰٪	-	۱۳۹۵/۱۲/۲۲	کوتاه مدت
۱.۷۷٪	۳۸,۱۹۶,۵۵۹,۵۸۹	۰.۰۳٪	۴۹۹,۲۰۷,۵۴۶	۱۰.۰۰٪	-	۱۳۹۸/۰۶/۲۷	کوتاه مدت
۰.۴۲٪	۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	۱۹.۰۰٪	۱۴۰۰/۰۲/۰۱	۱۳۹۹/۰۲/۰۱	بلند مدت
۲.۲۱٪	۴۷,۷۲۵,۷۰۶,۹۶۵	۰.۰۶٪	۱,۰۴۱,۱۱۰,۶۳۵				

سپرده های بانکی:

سپرده گذاری نزد بانک دی

سپرده گذاری نزد بانک خاورمیانه

سپرده گذاری نزد بانک خاورمیانه

۸- حساب های دریافتی

۱۳۹۹/۱۲/۳۰		۱۴۰۰/۰۳/۳۱	
تنزیل شده	تنزیل شده	نرخ تنزیل	مبلغ
ریال	ریال	درصد	ریال
۲۴,۷۱۰,۳۷۳,۴۸۸	۴۴,۵۸۹,۸۳۰,۷۶۶	۲۵٪	۴۹,۲۰۹,۹۹۹,۸۰۰
۴,۶۶۹,۷۰۷	-	-	-
۲۴,۷۱۵,۰۴۳,۱۹۵	۴۴,۵۸۹,۸۳۰,۷۶۶	-	۴۹,۲۰۹,۹۹۹,۸۰۰

سود سهام دریافتی

سود دریافتی سپرده های بانکی

جمع

صندوق سرمایه‌گذاری آهنگ سهام کیان
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
دوره مالی سه ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ خرداد ۱۴۰۰

۹- جاری کارگزاران

جاری کارگزاران به تفکیک هر کارگزار به شرح زیر می‌باشد:

۱۴۰۰/۰۳/۳۱

مانده پایان سال	گردش بستانکار	گردش بدهکار	مانده ابتدای سال	نام شرکت کارگزاری
ریال	ریال	ریال	ریال	
۱۴,۴۶۷,۷۶۸,۲۲۸	۳۴۸,۳۰۸,۹۲۴,۰۴۸	۳۱۷,۵۵۳,۱۲۷,۸۳۸	۴۵,۲۲۳,۵۶۴,۴۳۸	شرکت کارگزاری توسعه معاملات کیان
۱۴,۴۶۷,۷۶۸,۲۲۸	۳۴۸,۳۰۸,۹۲۴,۰۴۸	۳۱۷,۵۵۳,۱۲۷,۸۳۸	۴۵,۲۲۳,۵۶۴,۴۳۸	

۱۰- سایر دارایی‌ها

۱۴۰۰/۰۳/۳۱

مانده در پایان سال	استهلاک طی سال مالی	مخارج اضافه شده طی سال مالی	مانده در ابتدای سال	
ریال	ریال	ریال	ریال	
-	-	۴۱۳	(۴۱۳)	مخارج تاسیس
-	-	۵۶,۹۱۶	(۵۶,۹۱۶)	مخارج برگزاری مجامع
۱۷۴,۱۲۰,۵۷۴	-	-	۲۶۰,۶۷۲,۶۹۸	آبونمان نرم افزار صندوق
۱۷۴,۱۲۰,۵۷۴	-	۵۷,۳۲۹	۲۶۰,۶۱۵,۳۶۹	

صندوق سرمایه‌گذاری آهنگ سهام کبان

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ خرداد ۱۴۰۰

۱۱- پرداختنی به ارکان صندوق

۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۳/۳۱	
ریال	ریال	
۱۵,۰۱۹,۴۴۰,۲۷۵	۲۴,۷۹۶,۶۰۰,۳۴۵	کارمزد مدیر
۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	کارمزد متولی
۱۰۶,۹۷۸,۳۲۰	۱۵۴,۱۹۱,۶۳۰	حق الزحمه حسابرس
۱۵,۱۵۶,۴۱۸,۵۹۵	۲۵,۲۵۰,۷۹۱,۹۷۵	جمع

۱۲- پرداختنی به سرمایه‌گذاران

۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۳/۳۱	
ریال	ریال	
۱,۴۲۴,۳۲۰,۳۶۵	۷۲۷,۱۸۶,۵۸۴	بدهی بابت وجه در خواست صدور واحد های سرمایه گذاری
۳۶,۰۱۸,۹۲۸	.	حساب های پرداختنی بابت تفاوت مبلغ واریزی با صدور
.	۲,۵۳۰,۶۰۵,۸۴۶	حساب های پرداختنی بابت ابطال واحدهای سرمایه گذاری
۱,۴۶۰,۳۳۹,۲۹۳	۳,۲۵۷,۷۹۲,۴۳۰	جمع

۱۳- سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر

۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۳/۳۱	
ریال	ریال	
۱,۸۶۵,۰۵۴,۹۶۱	۱,۸۶۵,۰۵۴,۹۶۱	ذخیره کارمزد تصفیه
۳۷۵,۷۸۲,۶۱۲	۴۰۵,۸۳۵,۹۱۲	ذخیره آبونمان نرم افزار
۱,۷۷۹,۵۱۴,۳۴۴	.	سایر پرداختنی برای واریز نامشخص
۴,۰۲۰,۳۵۱,۹۱۷	۲,۲۷۰,۸۹۰,۸۷۳	جمع

۱۴- خالص دارایی ها

۱۳۹۹/۱۲/۳۰		۱۴۰۰/۰۳/۳۱		
ریال	تعداد	ریال	تعداد	
۲,۱۰۵,۲۳۹,۱۴۹,۱۹۶	۱۴۴,۳۳۴	۱,۸۰۰,۴۷۳,۲۹۸,۰۲۹	۱۳۴,۶۲۴	واحدهای سرمایه گذاری عادی
۳۰,۶۳۰,۳۵۸,۸۴۳	۲,۱۰۰	۲۸,۰۸۵,۵۸۶,۹۰۰	۲,۱۰۰	واحدهای سرمایه گذاری ممتاز
۲,۱۳۵,۸۶۹,۵۰۸,۰۳۹	۱۴۶,۴۳۴	۱,۸۲۸,۵۵۸,۸۸۴,۹۲۹	۱۳۶,۷۲۴	جمع

صندوق سرمایه‌گذاری آهنگ سهام کیان

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ خرداد ۱۴۰۰

۱۵- سود فروش اوراق بهادار

سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۳/۳۱	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۳/۳۱	یادداشت
ریال	ریال	ریال	
۱,۴۲۳,۰۷۵,۴۸۸,۱۳۶	۶۷۳,۸۶۴,۰۵۱,۸۲۹	(۱۴,۳۰۰,۳۶۲,۳۶۸)	۱۵-۱ سود حاصل از فروش سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس
۱۶,۸۲۰,۰۲۸,۸۱۸	۲۱,۵۱۱,۳۲۷,۷۶۷	(۹,۸۲۶,۸۳۶,۴۳۳)	۱۵-۲ سود حاصل از فروش حق تقدم
۲,۵۷۸,۳۹۹,۱۳۴	۵۸۴,۹۵۳,۲۱۷	-	۱۵-۳ سود حاصل از فروش اوراق مشارکت
۳۹,۹۲۰,۴۰۲,۳۳۳	-	-	۱۵-۴ سود حاصل از فروش گواهی سپرده کالایی
۱,۴۸۲,۳۹۴,۳۱۸,۴۲۱	۶۹۵,۹۶۰,۳۳۲,۸۱۳	(۲۴,۱۲۷,۱۹۸,۸۰۱)	

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

سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۳/۳۱	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۳/۳۱					
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
-	-	۱۳۶,۸۳۳,۸۵۶	۳,۶۶۷,۴۰۷	۶۹۶,۸۰۱	۵۹۲,۲۸۳,۱۲۶	۷۳۳,۴۸۱,۱۹۰	۲۶۸,۹۷۰
-	-	۲۰,۳۵,۲۲۷,۶۵۶	۴۹,۱۷۳,۱۴۰	۹,۳۴۲,۸۷۵	۷,۷۴۰,۸۸۴,۲۴۹	۹,۸۳۴,۶۲۷,۹۲۰	۲۵۸,۲۱۲
۲۰۰,۶۸۵,۲۰۸,۷۵۳	-	(۲۴۴,۹۶۰,۴۶۴)	۷,۳۵۰,۰۰۰	۱,۳۹۶,۴۹۵	۱,۷۰۶,۲۱۳,۹۶۹	۱,۴۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰
(۲۷,۰۳۶,۹۵۱,۲۵۳)	-	(۹۰۳,۲۴۳,۴۳۶)	۱۰۸,۸۴۹,۲۵۲	۲۰,۶۸۱,۲۴۲	۲۲,۵۴۳,۵۶۲,۹۴۲	۲۱,۷۶۹,۸۵۰,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰
۶۰,۴۸۲,۰۸۱,۸۶۸	۴۵,۲۲۴,۹۵۸,۳۵۶	(۲,۸۹۳,۳۶۶,۵۱۶)	۱۳۱,۵۵۰,۰۰۰	۲۴,۹۹۴,۳۴۸	۲۹,۰۴۶,۸۲۲,۱۶۸	۲۶,۳۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۵۰۰,۰۰۰
۸۸,۱۰۷,۴۹۱,۴۹۱	۱۵,۶۱۰,۵۵۴,۲۸۶	(۱,۸۰۱,۹۰۲,۷۱۰)	۶۳,۷۲۶,۹۷۰	۱۲,۱۰۸,۰۹۱	۱۴,۴۷۱,۴۶۱,۶۵۹	۱۲,۷۴۵,۳۹۴,۰۱۰	۲۵۰,۰۰۰
۷۱,۸۴۰,۳۶۳,۱۵۲	۳۲,۶۴۴,۶۳۱,۳۶۹	(۲,۹۵۷,۵۴۹,۴۲۶)	۱۰۳,۴۵۹,۲۳۸	۱۹,۶۵۷,۰۶۵	۲۳,۵۲۶,۲۸۰,۸۳۳	۲۰,۶۹۱,۸۴۷,۷۱۰	۱,۳۹۰,۰۰۰
۹۲,۱۳۲,۱۲۴,۵۸۲	۴۰,۴۲۲,۱۰۸,۶۱۰	(۸۵۲,۰۵۷,۶۴۳)	۵۶,۴۰۷,۲۱۰	۱۰,۷۱۷,۳۰۰	۱۲,۰۶۶,۳۷۵,۵۲۳	۱۱,۲۸۱,۴۴۲,۴۰۰	۵۲۹,۱۶۴
۳۱,۷۵۳,۲۷۶,۹۷۶	۱۱۰,۱۴۶,۴۰۱,۴۷	۵۱۱,۶۲۸,۴۶۵	۲۲۰,۴۷۴,۹۵۸	۴۱,۸۹۰,۱۱۵	۴۳,۳۲۰,۹۹۸,۱۹۸	۴۴,۰۹۴,۹۹۱,۷۳۶	۳۰۰,۰۰۰
۵۱,۰۱۵,۷۸۶,۰۵۲	۲۱,۱۳۰,۵۵۴,۱۵۱	(۷,۱۱۹,۹۱۱,۲۲۳)	۴۳۸,۲۸۷,۳۵۸	۸۳,۲۷۳,۸۷۸	۹۴,۲۵۵,۸۲۰,۹۳۶	۸۷,۶۵۷,۴۷۰,۹۴۹	۲۲۰,۰۰۰,۰۰۰
۱۴۵,۷۴۵,۳۶۱,۸۴۹	۹۸,۳۷۹,۷۳۲,۲۱۸	(۶۹۲,۷۱۰,۰۲۶)	۱۰۰,۹۵۵,۷۱۸	۱۹,۱۸۱,۵۰۹	۲۰,۷۶۳,۷۱۶,۳۷۹	۲۰,۱۹۱,۱۴۳,۵۸۰	۲۰۰,۰۰۰
۷۱۴,۷۲۴,۷۴۳,۴۷۰	۲۶۴,۴۲۷,۱۷۹,۱۳۷	(۱۴,۷۸۲,۰۱۱,۶۶۷)	۱,۲۸۳,۹۰۱,۲۵۱	۲۴۳,۹۳۹,۷۱۹	۲۷۰,۰۳۴,۴۱۹,۹۹۲	۲۵۶,۷۸۰,۲۴۹,۴۹۵	۲۸,۰۹۶,۳۴۶

صندوق سرمایه‌گذاری آهنگ سهام کبان

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ خرداد ۱۴۰۰

سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۳/۳۱		دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۳/۳۱					تعداد ریال	
	سود و (زیان) فروش ریال	سود و (زیان) فروش ریال	سود و (زیان) فروش ریال	مالیات ریال	کارمزد ریال	ارزش دفتری ریال	بهای فروش ریال		
۷۱۴,۷۲۴,۷۴۳,۴۷۰	۲۶۴,۴۲۷,۱۷۹,۱۳۷	(۱۴,۷۸۲,۰۱۱,۴۶۷)	۱,۲۸۳,۹۰۱,۳۵۱	۲۴۳,۹۳۹,۷۱۹	۲۷۰,۰۳۴,۴۱۹,۹۹۲	۲۵۶,۷۸۰,۲۴۹,۴۹۵	۲۸,۰۹۶,۳۴۶	جمع نقل از صفحه قبل	
-	-	۴۷۶,۲۴۱,۲۴۳	۴۲,۳۲۵,۴۵۴	۸,۰۴۱,۴۵۲	۷,۹۳۸,۴۸۳,۳۰۱	۸,۴۶۵,۰۹۱,۴۵۰	۷۵۰,۰۰۰	سرمایه گذاری تامین اجتماعی	
-	-	۵,۴۱۷,۷۵۰	۲۳۵,۳۲۰	۴۴,۷۰۸	۴۱,۳۶۶,۱۳۲	۴۷,۰۶۳,۹۱۰	۱۳,۸۲۲	گ.مدیریت ارزش سرمایه ص ب کشوری	
۲۰۲,۴۸۱,۴۱۳,۵۴۱	۷۴,۰۹۸,۴۱۸,۲۶۲	(۹,۸۹۴)	-	-	۹,۸۹۵	۱	۱	فولاد مبارکه اصفهان	
۳,۲۷۸,۷۱۷,۹۴۰	۳,۲۷۸,۷۱۷,۹۴۰	-	-	-	-	-	-	سرمایه‌گذاری صندوق بازنشستگی	
۸۰,۱۲۲,۶۵۷,۲۷۷	۸۵۱۳,۸۲۱,۰۴۱	-	-	-	-	-	-	گروه بهمن	
۴۱۱,۸۶۰,۳۵۰	-	-	-	-	-	-	-	قند مرودشت	
۵,۲۳۸,۹۷۲,۴۶۱	۲,۹۸۹,۰۶۹,۷۰۹	-	-	-	-	-	-	تراکتورسازی ایران	
۱۱۸,۳۱۱,۲۱۶	-	-	-	-	-	-	-	داروسازی اسوه	
۵,۸۵۷,۴۲۸,۲۲۶	۵,۸۵۷,۴۲۸,۲۲۶	-	-	-	-	-	-	سیمان ارومیه	
۹۸۳,۰۴۲	۹۸۳,۰۴۲	-	-	-	-	-	-	تامین سرمایه بانک ملت	
۲۰۹,۷۶۲	۲۰۹,۷۶۲	-	-	-	-	-	-	سیمان ساوه	
(۴,۲۴۵,۵۴۲,۱۹۷)	-	-	-	-	-	-	-	سیمان فارس و خوزستان	
(۸۰,۳۹۷,۲۵۲,۴۱۸)	۶,۶۷۵,۵۲۳,۱۸۹	-	-	-	-	-	-	پخش البرز	
۳۵,۳۰۶,۳۶۸,۶۶۰	۱۱۸,۶۶۵,۹۶۲,۴۹۸	-	-	-	-	-	-	داروسازی تولید دارو	
۴۹,۳۸۳,۹۹۲,۳۵۳	-	-	-	-	-	-	-	گروه دارویی برکت	
۴,۳۹۶,۲۰۲	۴,۳۹۶,۲۰۲	-	-	-	-	-	-	پتروشیمی تندگویان	
۳۰,۶۹۳,۱۰۲,۸۷۳	۱,۵۲۸,۹۵۹	-	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری صبا تامین	
۳۹,۳۵۹,۶۴۰,۳۶۱	۳۹,۳۵۹,۶۴۰,۳۶۱	-	-	-	-	-	-	ملی صنایع مس ایران	
۲۸۰,۱۳۱,۲۹۸	-	-	-	-	-	-	-	پالایش نفت اصفهان	
۱۰,۳۷,۲۸۶,۶۲۹	-	-	-	-	-	-	-	بانک خاورمیانه	
۵۳,۲۱۲,۰۴۰,۱۷۴	۵۳,۲۱۲,۰۴۰,۱۷۴	-	-	-	-	-	-	نفت تهران	
۱,۳۳۹,۲۳۰,۰۳۹	-	-	-	-	-	-	-	فراورده‌های نسوزآذر	
۲۳,۳۸۲,۳۱۹,۰۰۸	-	-	-	-	-	-	-	فولاد خوزستان	
۱,۱۶۱,۵۹۱,۰۱۰,۲۶۷	۵۷۷,۰۸۴,۹۱۸,۵۰۲	(۱۴,۳۰۰,۳۶۲,۳۶۸)	۱,۲۳۶,۴۶۲,۰۲۵	۲۵۲,۰۲۵,۸۷۹	۲۷۸,۰۱۴,۲۷۹,۲۲۰	۲۶۵,۲۹۲,۴۰۴,۸۵۶	۲۸,۸۶۰,۱۶۹	جمع نقل به صفحه بعد	

صندوق سرمایه‌گذاری آهنگ سهام کیان

یادداشت های همراه صورت های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ خرداد ۱۴۰۰

سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۳/۳۱	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۳/۳۱						تعداد ریال	
		سود و (زیان) فروش ریال	سود و (زیان) فروش ریال	سود و (زیان) فروش ریال	مالیات ریال	کارمزد ریال	ارزش دفتری ریال		
۱,۱۶۱,۵۹۱,۰۱۰,۲۶۷	۵۷۷,۰۰۸۴,۹۱۸,۵۰۲	(۱۴,۲۰۰,۲۶۲,۳۶۸)	۱,۳۲۶,۴۶۲,۰۲۵	۲۵۲,۰۲۵,۸۷۹	۲۷۸,۰۱۴,۲۷۹,۳۲۰	۲۶۵,۲۹۲,۴۰۴,۸۵۶	۲۸,۸۶۰,۱۶۹	جمع نقل از صفحه قبل	
۱۹,۵۹۱,۰۱۹,۳۲۵	-	-	-	-	-	-	-	داروسازی جابراین‌حیان	
(۲۵,۴۴۴,۱۰۷,۴۳۱)	۱۲,۴۵۴,۶۳۶,۳۹۴	-	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری دارویی تامین	
۶۷,۲۵۷	۶۷,۲۵۷	-	-	-	-	-	-	صنعتی دوده فام	
۶۱,۸۰۶,۳۳۲,۶۰۱	-	-	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری البرز(هلدینگ)	
۲۹,۰۶۲۴,۱۴۸,۵۰۹	۷۳,۰۱۳,۷۳۷,۰۰۱	-	-	-	-	-	-	گسترش نفت و گاز پارسینان	
۱۱۷,۱۶۴	-	-	-	-	-	-	-	مجتمع صنایع لاستیک یزد	
۲,۲۶۳,۶۸۷	۲,۲۶۳,۶۸۷	-	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری کشاورزی کوثر	
۲۳۳,۵۳۰,۴۴۹	-	-	-	-	-	-	-	صندوق واسطه‌گری مالی یکم-سهام	
(۷۸,۷۴۶,۰۷۹,۴۵۵)	-	-	-	-	-	-	-	توسعه معادن روی ایران	
(۱۱,۰۳۰,۲۷۰,۳۳۱)	-	-	-	-	-	-	-	گروه دارویی سبحان	
۱۹,۶۰۳,۲۳۷,۳۴۵	۱۱,۳۰۸,۴۲۸,۹۸۸	-	-	-	-	-	-	قنذاصفهان	
(۱۵,۱۵۶,۳۶۰,۴۶۴)	-	-	-	-	-	-	-	فروشگاههای زنجیره ای افق کوروش	
۵۷۹,۱۱۳	-	-	-	-	-	-	-	زغال سنگ پروده طیس	
۱,۴۲۳,۰۷۵,۴۸۸,۱۳۶	۶۷۳,۸۶۴,۰۵۱,۸۲۹	(۱۴,۲۰۰,۲۶۲,۳۶۸)	۱,۳۲۶,۴۶۲,۰۲۵	۲۵۲,۰۲۵,۸۷۹	۲۷۸,۰۱۴,۲۷۹,۳۲۰	۲۶۵,۲۹۲,۴۰۴,۸۵۶	۲۸,۸۶۰,۱۶۹	جمع	

۱۵-۲ سود حاصل از فروش حق تقدم

سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۳/۳۱	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۳/۳۱						تعداد	
		سود و (زیان) فروش ریال	سود و (زیان) فروش ریال	سود و (زیان) فروش ریال	مالیات ریال	کارمزد ریال	ارزش دفتری ریال		
-	-	(۹,۸۲۶,۸۳۶,۴۳۳)	۳۳,۶۰۴,۹۹۹	۶,۳۸۴,۸۸۹	۱۶,۵۰۷,۸۴۶,۵۴۵	۶,۷۲۱,۰۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰	ح. پخش البرز	
(۴,۶۹۱,۲۹۸,۹۴۹)	-	-	-	-	-	-	-	ح. گروه دارویی سبحان	
(۵۰۳,۷۷۷,۳۴۶)	(۵۰۳,۷۷۷,۳۴۶)	-	-	-	-	-	-	ح. تراکتورسازی ایران	
۲۲,۰۱۵,۱۰۵,۱۱۳	۲۲,۰۱۵,۱۰۵,۱۱۳	-	-	-	۲۱,۷۲۶,۲۶۹,۱۰۶	۲۱,۷۲۶,۲۶۹,۱۰۶	۲,۰۰۰,۰۰۰	ح. معدنی و صنعتی گل گهر	
۱۶,۸۲۰,۰۲۸,۸۱۸	۲۱,۵۱۱,۳۲۷,۷۶۷	(۹,۸۲۶,۸۳۶,۴۳۳)	۳۳,۶۰۴,۹۹۹	۶,۳۸۴,۸۸۹	۳۸,۲۳۴,۱۱۵,۶۵۱	۲۸,۴۴۷,۲۶۹,۱۰۶	۲,۵۰۰,۰۰۰	جمع	

صندوق سرمایه‌گذاری آهنگ سهام کبان
یادداشت های همراه صورت های مالی
دوره مالی سه ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ خرداد ۱۴۰۰

۱۵-۳ سود حاصل از فروش اوراق مشارکت

سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۳/۳۱	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۳/۳۱							
		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		
۲,۵۷۸,۳۹۹,۱۳۴	۵۸۴,۹۵۳,۲۱۷	-	-	-	-	-	-	-	اسناد خزانه-م۳ بودجه ۹۷-۹۹۰۷۲۱
۲,۵۷۸,۳۹۹,۱۳۴	۵۸۴,۹۵۳,۲۱۷	-	-	-	-	-	-	-	جمع

۱۵-۴ سود حاصل از فروش گواهی سپرده کالایی

سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۳/۳۱	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۳/۳۱							
		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		
۲۳,۷۶۰,۳۲۱,۱۲۴	-	-	-	-	-	-	-	-	سکه تمام بهار تحویلی (روزه رفاه
۱۶,۱۶۰,۰۸۱,۲۰۹	-	-	-	-	-	-	-	-	سکه تمام بهار تحویل (روزه صادرات
۳۹,۹۲۰,۴۰۲,۳۳۳	-	-	-	-	-	-	-	-	جمع

صندوق سرمایه‌گذاری آهنگ سهام کیان

بازداشت های همراه صورت های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ خرداد ۱۴۰۰

۱۶- سود تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

یادداشت	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۳/۳۱	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰
	ریال	ریال	ریال
سود تحقق نیافته نگهداری سهام	(۱۹۱,۶۱۲,۹۱۴,۵۳۵)	۹۱۷,۶۹۱,۶۱۰,۲۰۶	۱۷۱,۰۰۰,۶۵۱,۵۰۹
سود تحقق نیافته نگهداری اوراق مشارکت	-	۲,۰۲۴,۱۹۱,۵۶۹	-
سود تحقق نیافته نگهداری گواهی سپرده کالایی	-	۹,۳۷۲,۷۸۴,۴۷۰	-
جمع	(۱۹۱,۶۱۲,۹۱۴,۵۳۵)	۹۲۹,۰۸۸,۵۸۶,۲۴۵	۱۷۱,۰۰۰,۶۵۱,۵۰۹

۱۶-۱ سود تحقق نیافته نگهداری سهام

تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۳/۳۱		سود و زیان تحقق نیافته نگهداری
					سود و زیان تحقق نیافته نگهداری	سود و زیان تحقق نیافته نگهداری	
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
م. صنایع و معادن احیاء سپاهان	۱,۲۰۰,۰۰۰	۱۷۲,۹۱۴,۶۰۶,۰۰۴	۱۶۸,۰۱۶,۶۲۰	۸۸۴,۲۹۸,۰۰۰	۲,۸۹۲,۶۷۹,۳۷۶	۱۰۰,۳۵۴,۹۴۴,۹۸۲	۳۲,۰۵۱,۱۰۵,۴۹۱
بانک خاورمیانه	۹,۲۸۰,۰۰۰	۸۴,۰۹۳,۵۸۹,۸۱۹	۷۳,۵۲۵,۴۴۰	۳۸۶,۹۷۶,۰۰۰	(۷,۱۵۸,۸۹۱,۲۵۹)	-	(۶,۲۴۷,۷۵۴,۹۹۵)
سرمایه گذاری تامین اجتماعی	۵۸۱,۲۵۰	۶,۶۵۵,۳۱۲,۵۰۰	۶,۳۲۲,۵۴۷	۳۲,۲۷۶,۵۶۲	۴۶۳,۳۸۸,۸۳۵	-	(۱۵۳,۳۵۶,۵۱۸)
پتروشیمی پردیس	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۳,۸۱۸,۵۸۲,۰۲۱	۱۰۳,۰۳۷,۰۰۰	۵۴۲,۳۰۰,۰۰۰	۳,۹۹۶,۰۸۰,۹۷۹	۳۰,۳۰۳,۹۵۲,۳۷۴	۲,۹۳۹,۷۷۴,۱۹۷
گ.مدیریت ارزش سرمایه ص ب کشوری	۱,۶۰۰,۰۰۰	۴,۴۴۸,۰۰۰,۰۰۰	۵,۱۷۵,۶۰۰	۲۷,۲۴۰,۰۰۰	۶۲۷,۱۴۴,۸۵۱	-	-
گروه مینا (سهامی عام)	۱۱,۳۰۰,۰۰۰	۱۴۱,۸۱۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۹۲,۸۰۲,۱۷۸,۴۹۹	۷۰۹,۰۷۵,۰۰۰	(۵۱,۸۳۰,۹۷۷,۷۴۹)	۵۴,۶۳۴,۹۸۷,۱۳۸	(۱۸,۵۹۵,۳۹۹,۳۷۲)
سرمایه گذاری غدیر (هلدینگ)	۱۶,۰۰۰,۰۰۰	۱۷۳,۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸۵,۸۹۹,۶۶۲,۰۰۹	۸۶۵,۶۰۰,۰۰۰	(۱۳,۸۰۹,۷۲۶,۰۰۹)	۲۱,۹۱۶,۹۲۲,۷۶۲	(۵,۲۸۳,۹۵۵,۶۹۲)
تراکتورسازی ایران	۴,۲۱۰,۰۰۰	۹۹,۳۹۸,۱۰۰,۰۰۰	۱۱۷,۳۶۰,۸۲۶,۵۲۰	۹۴,۴۲۸,۱۹۵	(۱۸,۵۵۴,۱۴۵,۲۱۵)	-	۲۷,۰۴۴,۷۰۵,۲۱۶
گروه بهمن	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵,۵۰۷,۴۲۸,۰۴۶	۲۳,۹۹۷,۰۰۰	۱۲۶,۳۰۰,۰۰۰	(۳۹۷,۷۲۵,۰۴۶)	۱۰,۹۶۰,۲۵۳,۸۲۲	-
پتروشیمی شیراز	۳,۵۰۰,۰۰۰	۱۷۸,۹۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۲,۶۰۰,۴۶۳,۵۵۰	۸۹۴,۶۰۰,۰۰۰	(۲۴,۷۴۵,۰۳۷,۵۵۰)	۸۸,۰۱۴,۲۸۵,۵۸۲	۱۰۲,۹۱۹,۴۵۹,۵۲۹
فراورده های نسوز آذر	۱,۵۳۶,۶۶۶	۱۹,۶۳۸,۵۹۱,۴۸۰	۱۸,۶۵۶,۶۶۲	۹۸,۱۹۲,۹۵۷	(۲۷,۰۵۵,۴۸۴,۴۹۳)	-	۱۴,۶۸۱,۵۹۵,۶۱۸
سیمان فارس و خوزستان	۴,۰۰۰,۰۰۰	۷۷,۹۵۶,۸۵۶,۶۸۴	۵۳,۵۴۲,۰۰۰	۲۸۱,۸۰۰,۰۰۰	(۲۱,۹۳۲,۱۹۸,۶۸۴)	-	(۲۳,۶۷۱,۹۸۹,۸۹۳)
معدنی و صنعتی گل گهر	۲,۰۱۰,۰۰۰	۳۲,۸۸۳,۶۰۰,۰۰۰	۳۱,۲۳۹,۴۲۰	۱۶۴,۴۱۸,۰۰۰	۸,۷۹۲,۴۱۹,۶۴۷	۴,۲۴۳,۲۲۵,۰۹۷	۹,۹۸۶,۱۸۲,۸۴۰
نفت پارس	۱,۱۰۰,۰۰۰	۵۳,۱۵۲,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۶۲۵,۰۹۸,۹۹۳	۲۶۵,۷۶۰,۰۰۰	۲,۲۱۰,۶۴۶,۶۰۷	-	-
جمع نقل به صفحه بعد	۷۷,۳۱۷,۹۱۶	۱,۱۵۵,۳۶۵,۴۰۳,۹۸۰	۱,۲۹۴,۹۹۲,۸۰۵,۵۳۷	۱,۰۹۷,۵۹۷,۱۳۴	۵,۷۷۶,۸۲۷,۰۱۹	۳۱۰,۴۲۸,۵۷۲,۷۵۷	۱۳۵,۶۷۰,۳۶۶,۴۲۱

صندوق سرمایه‌گذاری آهنگ سهام کیان

بادداشت های همراه صورت های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ خرداد ۱۴۰۰

	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۳/۳۱	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۳/۳۱						
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	ریال		
۱۳۵,۶۷۰,۳۶۶,۴۲۱	۳۱۰,۴۲۸,۵۷۲,۷۵۷	(۱۴۶,۵۰۱,۸۲۵,۷۱۰)	۵,۷۷۶,۸۲۷,۰۱۹	۱,۰۹۷,۵۹۷,۱۳۴	۱,۲۹۴,۹۹۲,۸۰۵,۵۳۷	۱,۱۵۵,۳۶۵,۴۰۳,۹۸۰	۷۷,۳۱۷,۹۱۶	جمع نقل از صفحه قبل
۱۴,۰۶۶,۵۵۳,۲۴۱	۶۵,۶۱۶,۳۲۹,۲۳۷	۱,۳۹۹,۷۵۵,۹۴۹	۵۶۵,۲۵۱,۶۲۴	۱۰۷,۳۹۷,۸۰۹	۱۱۰,۹۷۷,۹۱۹,۴۱۸	۱۱۳,۰۵۰,۳۳۴,۸۰۰	۱۱,۲۱۵,۳۱۰	فولاد مبارکه اصفهان
۱۰,۰۹۴,۵۷۶,۴۸۱	۱۱۴,۹۲۸,۲۴۶,۲۰۰	(۱۱,۳۰۰,۳۶۰,۴۶۴)	۵۴۶,۵۶۰,۰۰۰	۱۰۳,۸۴۶,۴۰۰	۱۱۹,۹۶۱,۹۵۴,۰۶۴	۱۰۹,۳۱۲,۰۰۰,۰۰۰	۲۸,۰۰۰,۰۰۰	بانک ملت
(۱۸,۴۱۴,۲۸۲,۰۴۸)	۲۰,۵۵۶,۲۹۳,۵۸۰	(۶۴۳,۵۶۳,۸۵۶)	۸۱,۲۸۵,۰۰۰	۱۵,۴۴۴,۱۵۰	۱۶,۸۰۳,۸۳۴,۷۰۶	۱۶,۲۵۷,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	پخش البرز
(۳۳,۱۶۵,۲۱۸,۵۲۰)	۱۳,۹۲۱,۳۲۸,۷۹۱	(۱۱,۴۵۰,۷۶۳,۸۵۵)	۴۸۱,۰۰۰,۰۰۰	۹۱,۳۹۰,۰۰۰	۱۰۷,۰۷۸,۳۷۳,۸۵۵	۹۶,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۵۰۰,۰۰۰	سرمایه گذاری دارویی تامین
(۱۴,۰۰۹,۵۵۷,۸۱۷)	-	۲,۳۸۳,۸۸۱,۵۹۶	۱۸۴,۹۴۲,۶۶۴	۳۵,۱۳۹,۱۰۶	۳۴,۳۸۴,۵۶۹,۳۳۴	۳۶,۹۸۸,۵۳۲,۷۰۰	۴۵۷,۵۷۵	تولیدات پتروشیمی قائد بصیر
۷۶,۷۵۸,۲۱۳,۷۵۱	۱۹۵,۳۵۷,۴۵۱,۷۲۵	(۲۵,۵۰۰,۰۳۸,۱۹۵)	۱,۴۱۳,۳۰۳,۹۰۵	۲۶۸,۵۲۷,۷۴۲	۳۰۶,۴۷۸,۹۸۷,۶۲۸	۲۸۲,۶۶۰,۷۸۱,۰۰۸	۱۳,۴۴۰,۸۳۶	سیمان خوزستان
-	۷,۵۲۹,۸۰۴,۱۱۷	-	-	-	-	-	-	گروه دارویی سبحان
-	۱۰۶,۹۸۱,۸۹۷,۰۶۰	-	-	-	-	-	-	گسترش نفت و گاز پارسیان
-	۱۱,۳۳۴,۸۱۸,۰۳۲	-	-	-	-	-	-	گروه دارویی برکت
-	۹۱,۷۲۶,۴۱۴	-	-	-	-	-	-	قند مرودشت
-	۵۴,۳۲۲,۴۸۶,۵۷۷	-	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری البرز (هلدینگ)
-	۲,۸۴۷,۰۸۱,۴۳۱	-	-	-	-	-	-	قند اصفهان
-	۱۳,۷۷۵,۵۰۳,۵۲۹	-	-	-	-	-	-	ح. معدنی و صنعتی گل گهر
-	۷۰,۷۵۶	-	-	-	-	-	-	مجتمع صنایع لاستیک بیزد
۱۷۱,۰۰۰,۶۵۱,۵۰۹	۹۱۷,۶۹۱,۶۱۰,۲۰۶	(۱۹۱,۶۱۲,۹۱۴,۵۳۵)	۹,۰۴۹,۱۷۰,۲۱۲	۱,۷۱۹,۳۴۲,۳۴۱	۱,۹۹۰,۶۷۸,۴۴۴,۵۴۲	۱,۸۰۹,۸۳۴,۰۴۲,۵۶۰	۱۳۳,۹۳۱,۶۳۷	جمع

صندوق سرمایه‌گذاری آهنگ سهام کیان
بادداشت های همراه صورت های مالی
دوره مالی سه ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ خرداد ۱۴۰۰

۱۶-۲ سود تحقق نیافته نگهداری اوراق مشارکت

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به سال مالی منتهی به		دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۳/۳۱					
۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۳۹۹/۰۳/۳۱	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
-	۲,۰۲۴,۱۹۱,۵۶۹	-	-	-	-	-	اسناد خزانه ۳م بودجه ۹۷-۹۹۰۷۲۱
-	۲,۰۲۴,۱۹۱,۵۶۹	-	-	-	-	-	

۱۶-۳ سود تحقق نیافته نگهداری گواهی سپرده کالایی

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به سال مالی منتهی به		دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۳/۳۱					
۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۳۹۹/۰۳/۳۱	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
-	۳,۶۶۷,۳۶۶,۵۰۰	-	-	-	-	-	سکه تمام بهار تحویلی (روزه صادرات)
-	۵,۷۰۵,۴۱۷,۹۷۰	-	-	-	-	-	سکه تمام بهار تحویلی (روزه رفاه)
-	۹,۳۷۲,۷۸۴,۴۷۰	-	-	-	-	-	جمع

صندوق سرمایه‌گذاری آهنگ سهام کبان
یادداشت های همراه صورت های مالی
دوره مالی سه ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ خرداد ۱۴۰۰

۱۷- سود سهام

نام شرکت	تاریخ تشکیل مجمع	تعداد سهم متعلقه در زمان مجمع	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۳/۳۱		دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۳/۳۱	
			سود متعلق به هر سهم	مبلغ سود	هزینه تنزیل	خالص درآمد سود سهام
			ریال	ریال	ریال	ریال
پتروشیمی شیراز	۱۴۰۰/۰۳/۲۹	۳,۵۰۰,۰۰۰	۱,۲۲۰	۴,۲۷۰,۰۰۰,۰۰۰	(۵۷,۷۰۲,۷۰۳)	۴,۲۱۲,۲۹۷,۲۹۷
فراورده‌های نسوزآذر	۱۴۰۰/۰۲/۲۶	۱,۵۳۶,۶۶۶	۳۰۰	۴۶۰,۹۹۹,۸۰۰	(۴۰,۰۷۴,۴۰۴)	۴۲۰,۹۲۵,۳۹۶
سیمان فارس و خوزستان	۱۴۰۰/۰۳/۳۰	۴,۰۰۰,۰۰۰	۲,۳۷۰	۹,۴۸۰,۰۰۰,۰۰۰	(۹۰۴,۵۳۵,۳۱۶)	۸,۵۷۵,۴۶۴,۶۸۴
نفت پارس	۱۴۰۰/۰۳/۱۸	۱,۱۰۰,۰۰۰	۲,۸۵۰	۳,۱۳۵,۰۰۰,۰۰۰	(۶۷,۲۳۸,۶۰۶)	۳,۰۶۷,۷۶۱,۳۹۴
پخش البرز	۱۴۰۰/۰۳/۰۵	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۳۲۰	۱,۳۲۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۴۷,۷۳۷,۲۲۶)	۱,۱۷۲,۲۶۲,۷۷۴
سیمان خوزستان	۱۴۰۰/۰۳/۰۳	۱۳,۸۲۰,۰۰۰	۲,۲۰۰	۳۰,۴۰۴,۰۰۰,۰۰۰	(۳,۴۰۲,۸۸۰,۷۷۹)	۲۷,۰۰۱,۱۱۹,۲۲۱
گروه مینا (سهامی عام)	-	-	-	-	-	-
سرمایه‌گذاری غدیر (هلدینگ)	-	-	-	-	-	۴,۲۷۰,۴۲۱,۰۵۳
سرمایه‌گذاری غدیر (هلدینگ)	-	-	-	-	-	-
توسعه معادن روی ایران	-	-	-	-	-	-
گروه دارویی سبحان	-	-	-	-	-	-
بانک ملت	-	-	-	-	-	-
پتروشیمی پردیس	-	-	-	-	-	-
سرمایه‌گذاری دارویی تامین	-	-	-	-	-	-
م. صنایع و معادن احیاء سپاهان	-	-	-	-	-	-
گروه دارویی برکت	-	-	-	-	-	-
سود سهام شرکت پالایش نفت تهران	-	-	-	-	-	-
جمع				۴۹,۰۶۹,۹۹۹,۸۰۰	(۴,۶۲۰,۱۶۹,۰۳۴)	۴۴,۴۴۹,۸۳۰,۷۶۶
						۱۳,۷۲۳,۰۴۰,۲۴۱
						۵۶,۳۹۷,۹۳۱,۱۳۶

صندوق سرمایه‌گذاری آهنگ سهام کبان
یادداشت های همراه صورت های مالی
دوره مالی سه ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ خرداد ۱۴۰۰

۱۸- سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۳/۳۱	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۳/۳۱						
		سود خالص	سود خالص	سود خالص	هزینه تنزیل	مبلغ سود	نرخ سود	تاریخ سررسید
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	درصد		
۵۰,۳۶۳,۷۹۳	۲۷,۶۸۴,۵۷۱	۱۴,۱۸۳,۷۱۳	-	۱۴,۱۸۳,۷۱۳	۰.۰۰٪	-	۱۳۹۵/۱۲/۲۲	سپرده کوتاه مدت ۰۲۰۴۴۰۷۷۵۳۰۰۱ بانک دی
۲,۳۲۲,۲۷۴,۰۰۹	۱,۰۳۵,۶۲۱,۳۶۵	۲۷۷,۸۸۲,۶۷۵	-	۲۷۷,۸۸۲,۶۷۵	۰.۰۰٪	-	۱۳۹۸/۰۶/۲۷	سپرده کوتاه مدت ۱۰۰۵-۱۰-۸۱-۷۰۷۳۵۶۵ بانک خاورمیانه
۴,۶۵۶,۰۳۵,۸۲۶	۱,۲۸۷,۴۲۰,۹۲۰	۱۴۵,۲۳۲,۸۷۷	-	۱۴۵,۲۳۲,۸۷۷	۱۹.۰۰٪	۱۴۰۰/۰۲/۰۱	۱۳۹۹/۰۲/۰۱	سپرده بلند مدت ۱۰۰۵۶۰۹۱۵۱۱۱۷۸۷۳۹ بانک خاورمیانه
۷,۰۲۸,۶۷۳,۶۲۸	۲,۳۵۰,۷۲۶,۸۵۶	۴۲۷,۲۹۹,۲۶۵	۰	۴۲۷,۲۹۹,۲۶۵				

صندوق سرمایه‌گذاری آهنگ سهام کیان
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۰

۱۹- سایر درآمدها

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۳/۳۱	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	
ریال	ریال	ریال	
۴۰,۸۷۰,۰۹۰	۱,۳۱۷,۴۹۹,۲۴۹	۳,۳۴۴,۶۸۳,۰۴۶	تعدیلات کارمزد کارگزاری
۳۸۸,۰۸۴,۸۱۸	-	۳۳۵,۴۰۴,۸۳۶	تعدیل تنزیلات مربوط به سود سهام
۲,۴۲۴	-	-	تعدیل تنزیلات مربوط به سود سپرده
۱,۸۶۴,۰۱۵	۱,۸۱۲,۷۱۵,۵۸۴	۲,۶۷۴,۱۹۷,۱۱۱	سایر درآمدها
۴۳۰,۸۲۱,۳۴۷	۳,۱۳۰,۲۱۴,۸۳۳	۶,۳۵۴,۲۸۴,۹۹۳	

۱۹-۱ سایر درآمدها

مانده حساب سایر درآمدها مربوط به تخفیفات معاملات کارگزاری می باشد.

۲۰- هزینه کارمزد ارکان

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۳/۳۱	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	
ریال	ریال	ریال	
۹,۷۶۹,۲۲۰,۰۷۰	۸۲۹۳۶۸۶۸۶۵	۴۶,۹۷۶,۲۰۷,۷۷۲	مدیر (مشاور سرمایه‌گذاری پرتو آفتاب کیان)
۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۰,۲۸۸,۰۲۰	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	متولی (موسسه حسابرسی هوشیار ممیز)
۴۷,۲۱۳,۳۱۰	۲۵,۴۰۹,۸۳۲	۱۶۹,۹۹۹,۷۸۴	حسابرس (موسسه حسابرسی رهیافت و همکاران)
۱۰,۱۱۶,۴۳۳,۳۸۰	۸,۳۵۹,۳۸۴,۷۱۷	۴۷,۴۴۶,۲۰۷,۵۵۶	جمع

صندوق سرمایه‌گذاری آهنگ سهام کیان

نادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ خرداد ۱۴۰۰

۲۱- سایر هزینه‌ها

سال مالی منتهی به	دوره مالی ۳ ماهه	دوره مالی ۳ ماهه	
۱۳۹۹/۱۲/۳۰	منتهی به ۱۳۹۹/۰۳/۳۱	منتهی به ۱۴۰۰/۰۳/۳۱	
ریال	ریال	ریال	
۳,۰۰۰,۰۰۰	-	-	هزینه برگزاری مجامع
۱۴۸,۵۹۷,۳۵۳	۲۳,۶۱۰,۳۱۲	-	حق پذیرش و عضویت در کانون‌ها
۳,۶۳۱,۴۴۱	-	۵,۶۲۷	سایر هزینه‌ها
۴۸۸,۲۱۵,۱۱۴	۱۱۳,۴۷۹,۶۷۰	۱۱۶,۶۰۵,۴۲۴	هزینه آبونمان نرم افزار
۲۷,۴۶۷,۳۶۰	۱,۰۶۰,۰۰۰	۱۹,۴۱۲,۲۱۰	هزینه کارمزد بانکی
۱,۳۳۲,۸۹۸,۸۱۰	۴۹۶,۳۵۸,۷۳۴	-	هزینه تصفیه
۲,۰۰۳,۸۱۰,۰۷۸	۶۳۴,۵۰۸,۷۱۶	۱۳۶,۰۲۳,۲۶۱	جمع

۲۲- هزینه‌های مالی

سال مالی منتهی به	دوره مالی ۳ ماهه	دوره مالی ۳ ماهه	
۱۳۹۹/۱۲/۳۰	منتهی به ۱۳۹۹/۰۳/۳۱	منتهی به ۱۴۰۰/۰۳/۳۱	
ریال	ریال	ریال	
۸۸,۵۶۹,۱۶۵	-	-	کارگزاری توسعه معاملات کیان
۸۸,۵۶۹,۱۶۵	۰	۰	جمع

۲۳- تعدیلات

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

سال مالی منتهی به	دوره مالی ۳ ماهه	دوره مالی ۳ ماهه	
۱۳۹۹/۱۲/۳۰	منتهی به ۱۳۹۹/۰۳/۳۱	منتهی به ۱۴۰۰/۰۳/۳۱	
ریال	ریال	ریال	
۱,۸۸۹,۱۳۶,۶۱۵,۰۷۰	۴۶۶,۸۹۸,۹۱۷,۶۱۵	۳۹,۳۹۰,۹۰۵,۱۳۲	تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور
(۲,۴۹۳,۳۳۵,۶۳۴,۷۹۶)	(۴۲۷,۳۱۷,۱۹۷,۱۵۶)	(۱۵۶,۳۱۶,۹۰۹,۶۴۳)	تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت ابطال
(۶۰۴,۱۹۹,۰۱۹,۷۲۶)	۳۹,۵۸۱,۷۲۰,۴۵۹	(۱۱۶,۹۲۶,۰۰۴,۵۱۱)	جمع

صندوق سرمایه‌گذاری آهنگ سهام کیان

یادداشت های همراه صورت های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ خرداد ۱۴۰۰

۲۴- تعهدات و بدهی های احتمالی

در تاریخ صورت خالص دارایی ها، صندوق هیچگونه تعهد و بدهی احتمالی وجود ندارد.

۲۵- سرمایه‌گذاری ارکان و اشخاص وابسته به آنها در صندوق

۱۳۹۹/۱۲/۳۰			۱۳۹۹/۰۲/۳۱			۱۴۰۰/۰۳/۳۱			نام	اشخاص وابسته
درصد	تعداد	نوع	درصد	تعداد	نوع	درصد تملک	تعداد	نوع واحدهای سرمایه گذاری		
تملک	واحدهای	واحدهای	تملک	واحدهای	واحدهای	تملک	واحدهای	نوع وابستگی		
۰.۰۰٪	۱,۰۰۰	ممتاز	۰.۵۰٪	۱,۰۰۰	ممتاز	۰.۷۳٪	۱,۰۰۰	ممتاز	مدیر و ضامن سابق صندوق	شرکت کارگزاری توسعه سرمایه
۰.۰۰٪	۰	عادی	۰.۰۰٪	۰	عادی	۰.۰۰٪	۰	عادی	دنیا	
۰.۰۰٪	۲۹	ممتاز	۰.۰۱٪	۲۹	ممتاز	۰.۰۲٪	۲۹	ممتاز	اشخاص وابسته به مدیر سابق صندوق	حسنعلی بشارت احسانی
۰.۰۰٪	۰	عادی	۰.۰۰٪	۰	عادی	۰.۰۰٪	۰	عادی	اشخاص وابسته به مدیر سابق صندوق	میررضا صادقی اصل
۰.۰۰٪	۰	ممتاز	۰.۰۰٪	۰	ممتاز	۰.۰۰٪	۰	ممتاز	مدیر و ضامن و اشخاص وابسته به وی	مشاور سرمایه گذاری پرتو آفتاب
۰.۰۰٪	۱,۰۷۱	-	۰.۵۴٪	۱,۰۷۱	-	۰.۷۸٪	۱,۰۷۱	ممتاز	مدیر فعلی صندوق	سهند جلال سهندی
۰.۰۰٪	۳۰	-	۰.۰۲٪	۳۰	-	۰.۰۲٪	۳۰	عادی	مدیر سرمایه گذاری فعلی	فرهاد ایزدی
۰.۰۰٪	۱۰	عادی	۰.۰۱٪	۱۰	عادی	۰.۰۱٪	۱۰	عادی	مدیر سرمایه گذاری سابق	محسن زارع
۰.۰۰٪	۱	عادی	۰.۰۰٪	۱	عادی	۰.۰۰٪	۱	عادی	کارشناس سابق صندوق	
۰٪	۲,۱۴۱		۱٪	۲,۱۴۱		۱.۵۷٪	۲,۱۴۱			

۲۶- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته

۱۴۰۰/۰۳/۳۱				
طرف معامله	نوع وابستگی	شرح معامله		
		موضوع معامله	ارزش معامله	تاریخ معامله
کارگزاری توسعه سرمایه دنیا	مدیر سابق	کارمزد مدیر سابق	ریال	ریال (۲,۳۲۲,۲۸۰)
شرکت کارگزاری توسعه معاملات کیان	کارگزاری	ارزش خرید و فروش معاملات	ریال	ریال ۴۵,۲۲۳,۵۶۴,۴۳۸
مشاور سرمایه گذاری پرتو آفتاب کیان	مدیر	کارمزد مدیر فعلی	ریال	ریال ۲۴,۷۹۶,۶۰۰,۳۴۵
(موسسه حسابرسی هوشیار ممیز)	متولی	کارمزد متولی فعلی	ریال	ریال (۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰)
(موسسه حسابرسی دایارهیافت)	حسابرس	حق الزحمه حسابرسی فعلی	ریال	ریال (۱۵۴,۱۹۱,۶۳۰)

۲۷- رویدادهای بعد از تاریخ صورت خالص دارایی ها

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