

صندوق سرمایه‌گذاری آهنگ سهام کیان

صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ۱۴۰۰

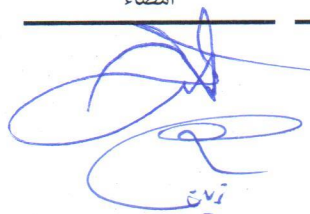
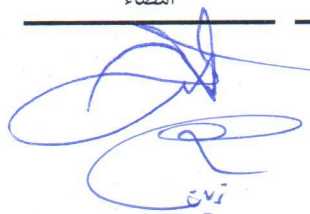
مجمع عمومی محترم صندوق سرمایه‌گذاری آهنگ سهام کیان
با سلام،

به پیوست صورت‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری آهنگ سهام کیان مربوط به دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱ 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
۸-۲۳	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 ۱۴۰۰/۰۷/۲۸ 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 شهریور ۱۴۰۰

یادداشت	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	دارایی‌ها:
۵	۲,۴۰۱,۲۳۲,۷۵۰,۶۱۸	۲,۰۳۸,۵۸۱,۶۸۷,۸۷۷	سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم
۶	۴۲,۱۳۹,۶۳۹,۶۲۱	۴۷,۷۲۵,۷۰۶,۹۶۵	سرمایه‌گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی
۷	۵۴,۸۱۳,۳۸۰,۹۷۰	۲۴,۷۱۵,۰۴۳,۱۹۵	حسابهای دریافتی
۹	-	۴۵,۲۲۳,۵۶۴,۴۳۸	جاری کارگزاران
۸	۱۷۷,۱۷۹,۱۳۴	۲۶۰,۶۱۵,۳۶۹	سایر دارایی‌ها
	۲,۴۹۸,۳۶۲,۹۵۰,۳۴۳	۲,۱۵۶,۵۰۶,۶۱۷,۸۴۴	جمع دارایی‌ها
۹	۱۵,۳۲۰,۹۱۸,۶۸۱	-	جاری کارگزاران
۱۰	۱۲,۷۰۳,۶۲۶,۷۱۹	۱۵,۱۵۶,۴۱۸,۵۹۵	پرداختی به ارکان صندوق
۱۱	۲,۸۶۷,۸۵۷,۶۹۲	۱,۴۶۰,۳۳۹,۲۹۳	پرداختی به سرمایه‌گذاران
۱۲	۲,۲۴۹,۹۸۳,۴۶۹	۴,۰۲۰,۳۵۱,۹۱۷	سایر حسابهای پرداختی و ذخایر
	۳۳,۱۴۲,۳۸۶,۵۶۱	۲۰,۶۳۷,۱۰۹,۸۰۵	جمع بدهی‌ها
۱۳	۲,۴۶۵,۲۲۰,۵۶۳,۷۸۲	۲,۱۳۵,۸۶۹,۵۰۸,۰۳۹	خالص دارایی‌ها
	۱۶,۵۸۵,۳۹۹	۱۴,۵۸۵,۸۸۵	خالص دارایی هر واحد سرمایه‌گذاری

یادداشت‌های توضیحی همراه، بخش جدایی‌ناپذیر صورت‌های مالی می باشد.

صندوق سرمایه گذاری آهنگ سهام کیان

صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها

دوره مالی شش ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ۱۴۰۰

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به دوره مالی ۶ ماهه منتهی به سال مالی منتهی به
۱۳۹۹/۱۲/۳۰ ۱۴۰۰/۰۶/۳۱ ۱۴۰۰/۰۶/۳۱

درآمدها:	(ریال)	یادداشت
سود فروش اوراق بهادار	۴۱,۶۹۹,۹۱۷,۳۵۷	۱۴
سود تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۱۳۳,۴۷۸,۹۳۴,۲۴۴	۱۵
سود سهام	۶۱,۵۲۰,۹۰۰,۸۵۰	۱۶
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۵۹۲,۸۱۹,۰۷۹	۱۷
سایر درآمدها	۵۷۹,۶۱۷,۱۹۵	۱۸
جمع درآمدها	۳۲۷,۸۳۲,۱۸۶,۸۴۵	
هزینه کارمزد اراکن	(۳۱,۵۸۶,۵۱۸,۷۸۲)	۱۹
سایر هزینه ها	(۳۶۹,۳۸۶,۰۶۶)	۲۰
جمع هزینه ها	(۳۱,۹۵۵,۹۰۴,۸۴۸)	
سود قبل از هزینه های مالی	۲۰۵,۸۷۶,۲۸۱,۹۹۷	۲۱
هزینه های مالی		
سود خالص	۲۰۵,۸۷۶,۲۸۱,۹۹۷	
یازده میلیون سرمایه گذاری [۱]	۹,۷۷٪	
یازده سرمایه گذاری، پایان سال [۲]	۸,۵۴٪	

صورت گردش خالص دارایی ها
دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱

یادداشت	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	تعداد	ریال	تعداد	ریال	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	تعداد	ریال
خالصی دارایی های (واحد) سرمایه گذاری (اول سال)	۱۴۶,۴۲۴		۲,۱۳۵,۸۶۹,۵۰۸,۰۳۹	۱۹۹,۸۱۶	۱,۱۱۹,۸۱۳,۲۶۴,۸۷۷	۱۹۹,۸۱۶		۱,۱۱۹,۸۱۳,۲۶۴,۸۷۷
واحد های سرمایه گذاری صادر شده طی سال	۳۸,۷۲۴		۳۸,۷۲۴,۰۰۰,۰۰۰	۹۴,۱۷۸	۹۴,۱۷۸,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹,۰۳۳		۱۳۹,۰۳۳,۰۰۰,۰۰۰
واحد های سرمایه گذاری لیستال شده طی سال	(۳۶,۵۴۰)		(۳۶,۵۴۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۰,۳,۹۵۹)	(۱۰,۳,۹۵۹,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۹۲,۴۱۵)		(۱۹۲,۴۱۵,۰۰۰,۰۰۰)
سود خالص سال	-		۲۰۵,۸۷۶,۲۸۱,۹۹۷	-	۱,۹۴۲,۹۰۲,۰۵۲,۶۸۲	-		۱,۹۴۲,۹۰۲,۰۵۲,۶۸۲
تعدیلات	-		۱۲۱,۳۸۰,۷۷۳,۷۴۶	-	(۸۹,۳۴۱,۸۲۵,۳۲۹)	(۶۰,۴,۱۹۹,۰۱۹,۷۲۶)		(۶۰,۴,۱۹۹,۰۱۹,۷۲۶)
خالصی دارایی ها (واحد های سرمایه گذاری) پایان سال	۱۴۸,۶۲۸		۲,۴۶۵,۳۲۰,۵۶۳,۷۸۲	۱۹۰,۰۳۵	۲,۹۶۳,۵۹۲,۴۹۲,۳۲۰	۱۴۶,۴۲۴		۲,۹۶۳,۵۹۲,۴۹۲,۳۲۰

سود خالص
میانگین موزون (ریال) و وجه استفاده شده = یازده میلیون سرمایه گذاری (۱)

تعدیلات ناشی از صدور و لیستال + سود (زیان) خالص
خالصی دارایی های پایان سال = یازده سرمایه گذاری پایان سال (۲)



مشاور سرمایه گذاری
پرتو افتاب کیان
۵۱۸۰۸۵

صندوق سرمایه‌گذاری آهنگ سهام کیان

بادداشت های همراه صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰

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 ۱۴۰۰۶۱۲۶۹۷۴ نزد مرجع ثبت شرکت ها و موسسات غیر تجاری استان تهران و در تاریخ ۱۳۹۵/۰۶/۳۱ تحت شماره ۱۱۴۵۴ نزد سازمان بورس و اوراق بهادار به ثبت رسیده است. هدف از تشکیل این صندوق، جمع‌آوری سرمایه از سرمایه‌گذاران و تشکیل سبدی از دارایی‌ها و مدیریت این سبد است. با توجه به پذیرش ریسک مورد قبول، تلاش می‌شود بیشترین بازدهی ممکن نصیب سرمایه‌گذاران گردد. برای نیل به این هدف، صندوق در اوراق بهادار پذیرفته شده در بورس تهران و فرابورس ایران، اوراق بهادار با درآمد ثابت، سپرده ها و گواهی سپرده بانکی سرمایه‌گذاری می‌نماید. مدت فعالیت صندوق به موجب صورتجلسه مجمع مورخ ۱۳۹۸/۰۶/۱۶ تا تاریخ ۱۴۰۱/۰۶/۰۸ تمدید گردید. مرکز اصلی صندوق تهران، میدان آرژانتین، خیابان الوند، پلاک ۱۹، طبقه ۴ واقع شده است.

۱-۲- اطلاع رسانی

کلیه اطلاعات مرتبط با فعالیت صندوق سرمایه‌گذاری آهنگ سهام کیان مطابق با ماده ۵۵ 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

بادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰

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 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 حساب‌های صندوق منعکس می‌گردد.

صندوق سرمایه‌گذاری آهنگ سهام کبان

بادداشت های همراه صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰

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 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	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	هزینه‌ی دسترسی به نرم افزار صندوق، نصب و راه اندازی تارنمای آن و هزینه‌های پشتیبانی آن‌ها سالانه در قالب چهار آیت ذیل و یا ارائه مدارک مثبت و یا تصویب نرخ مربوطه توسط مجمع: ۱- ۳۱۲،۵۰۰،۰۰۰ ریال به عنوان بخش ثابت سالانه: ۲- ۶،۲۵۰ ریال بابت هر مشتری فعال (دارای واحد سرمایه‌گذاری) در هر سال: ۳- ۱۰۰۰ ریال بابت هر صدور یا ابطال: ۴- ضریب سالانه از متوسط خالص ارزش روزانه‌ی دارایی‌ها: <table><tr><td>ارزش دارایی‌ها به میلیارد ریال</td><td>از صفر تا ۳۰،۰۰۰</td><td>از ۳۰،۰۰۰ تا ۵۰،۰۰۰</td><td>بالای ۵۰،۰۰۰</td></tr><tr><td>ضریب</td><td>۰/۰۰۰۰۵</td><td>۰/۰۰۰۰۳</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

بادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰

* کارمزد مدیر و 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 با نرخ‌های روز قبل رسید، محاسبه ذخیره تصفیه و ثبت آن در حساب‌های صندوق متوقف می‌شود. هرگاه در روزهای بعد از توقف محاسبه یاد شده در اثر افزایش قیمت دارایی‌ها ذخیره ثبت شده کفایت نکند، امر ذخیره‌سازی به شرح یاد شده ادامه می‌یابد.

۴-۴- بدهی به ارکان صندوق

با توجه به تبصره ۳ ماده ۵۴ اساسنامه، کارمزد مدیر، متولی 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 ماده ۱۵ 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

یادداشت های همراه صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ شهر یور ۱۴۰۰

۵- سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم

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

صنعت	۱۴۰۰/۰۶/۳۱			۱۳۹۹/۱۲/۳۰		
	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد به کل	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد به کل
	ریال	ریال		ریال	ریال	
محصولات شیمیایی	۳۱۵,۹۳۸,۰۴۵,۸۰۰	۴۸۸,۵۹۰,۷۱۶,۲۶۹	۱۹.۵۶٪	۲۹۵,۵۹۳,۳۸۳,۶۸۱	۳۹۶,۰۸۴,۰۷۵,۵۷۶	۱۸.۳۷٪
سیمان، آهک و گچ	۳۶۰,۹۴۴,۶۹۰,۱۲۶	۴۰۶,۹۷۴,۵۲۶,۰۸۳	۱۶.۲۹٪	۳۱۱,۷۸۸,۱۶۳,۰۶۲	۳۸۶,۴۸۲,۶۶۳,۸۰۰	۱۷.۹۲٪
شرکتهای چند رشته ای صنعتی	۲۷۰,۹۵۱,۷۷۳,۴۹۰	۲۸۳,۶۹۱,۹۲۹,۵۰۰	۱۱.۳۶٪	۲۲۱,۲۴۹,۶۹۲,۵۱۸	۲۱۵,۸۱۲,۳۸۰,۳۰۶	۱۰.۰۱٪
بانکها و موسسات اعتباری	۲۶۵,۳۲۱,۷۶۳,۴۵۱	۲۴۸,۲۷۴,۱۸۹,۲۳۶	۹.۹۴٪	۲۶۴,۱۷۰,۲۳۰,۲۷۴	۲۷۴,۰۱۹,۸۲۳,۰۰۰	۱۲.۷۱٪
واسطه گری های مالی و پولی	۱۶۸,۱۰۷,۳۴۶,۷۶۰	۲۱۹,۴۶۴,۶۰۹,۴۷۲	۸.۷۸٪	۱۳۹,۵۸۴,۴۸۷,۵۷۱	۲۰۳,۰۲۶,۵۶۱,۲۹۰	۹.۴۱٪
استخراج کانه های فلزی	۱۶۱,۷۱۱,۴۹۲,۹۵۴	۱۷۵,۸۵۴,۶۵۱,۸۶۲	۷.۰۴٪	۱۷,۹۴۴,۶۳۴,۰۶۰	۲۷,۹۳۰,۸۱۶,۹۰۰	۱.۳۰٪
خدمات فنی و مهندسی	۱۶۸,۴۰۶,۹۲۴,۵۸۰	۱۶۰,۴۰۹,۸۴۸,۵۰۰	۶.۴۳٪	۱۸۳,۶۷۱,۳۱۸,۵۷۲	۱۶۵,۰۷۵,۹۱۹,۲۰۰	۷.۶۵٪
فلزات اساسی	۱۴۵,۳۵۱,۳۱۰,۳۹۵	۱۵۶,۶۲۲,۵۱۸,۰۰۰	۶.۲۷٪	۷۱,۸۵۶,۱۴۶,۶۰۹	۸۵,۹۲۲,۶۹۹,۸۵۰	۳.۹۸٪
ماشین آلات و تجهیزات	۸۶,۸۵۷,۱۵۱,۲۷۹	۱۱۵,۸۶۶,۴۶۸,۰۰۰	۴.۶۴٪	۷۳,۸۸۶,۱۶۱,۵۳۴	۱۰۰,۹۳۰,۸۶۶,۷۵۰	۴.۶۸٪
فراورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای	۴۱,۴۲۰,۵۳۵,۵۴۰	۵۳,۶۴۹,۹۸۵,۳۳۰	۲.۱۵٪	-	-	۰.۰۰٪
مواد و محصولات دارویی	۵۶,۴۳۶,۵۳۶,۱۵۲	۵۱,۵۰۷,۵۲۷,۰۴۴	۲.۰۶٪	۱۸۸,۲۹۸,۱۵۵,۴۱۸	۱۳۶,۷۱۸,۶۵۴,۸۵۰	۶.۳۴٪
سایر محصولات کانی غیرفلزی	۳۱,۸۹۵,۶۳۰,۷۳۷	۲۴,۶۶۹,۴۹۳,۸۲۲	۰.۹۹٪	۳۱,۸۹۵,۶۳۰,۷۳۷	۴۶,۵۷۷,۲۲۶,۳۵۵	۲.۱۶٪
خودرو و ساخت قطعات	۱۲,۷۵۳,۷۱۴,۰۲۰	۱۵,۶۵۶,۲۸۷,۵۰۰	۰.۶۳٪	-	-	۰.۰۰٪
جمع	۲,۰۸۶,۰۸۶,۹۱۵,۲۸۴	۲,۴۰۱,۲۳۲,۷۵۰,۶۱۸	۹۶.۱۱٪	۱,۷۹۹,۹۳۸,۰۰۴,۰۳۶	۲,۰۳۸,۵۸۱,۶۸۷,۸۷۷	۹۴.۵۳٪

صندوق سرمایه گذاری آهنگ سهام کبان

یادداشت های همراه صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ۱۴۰۰

۶- سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی

۱۳۹۹/۱۲/۳۰		۱۴۰۰/۰۶/۳۱					
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	۰.۰۲٪	۵۵۳,۰۴۰,۵۰۸	۸.۰۰٪	-	۱۳۹۵/۱۲/۲۲	کوتاه مدت
۱.۷۷٪	۳۸,۱۹۶,۵۵۹,۵۸۹	۱.۶۶٪	۴۱,۵۵۰,۴۰۴,۲۹۴	۸.۰۰٪	-	۱۳۹۸/۰۶/۲۷	کوتاه مدت
۰.۴۲٪	۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰۰٪	-	۱۹.۰۰٪	۱۴۰۰/۰۲/۰۱	۱۳۹۹/۰۲/۰۱	بلند مدت
۰.۰۰٪	-	۰.۰۰٪	۳۶,۱۹۴,۸۱۹	۱۰.۰۰٪		۱۴۰۰/۰۴/۱۹	کوتاه مدت
۲.۲۱٪	۴۷,۷۲۵,۷۰۶,۹۶۵	۱.۶۹٪	۴۲,۱۳۹,۶۳۹,۶۲۱				

سپرده های بانکی:

سپرده گذاری نزد بانک دی

سپرده گذاری نزد بانک خاورمیانه

سپرده گذاری نزد بانک خاورمیانه

سپرده گذاری نزد بانک اقتصادنوین

۷- حساب های دریافتنی

۱۳۹۹/۱۲/۳۰		۱۴۰۰/۰۶/۳۱			
تنزیل شده	مبلغ	تنزیل شده	نرخ تنزیل	ریال	
ریال	ریال	ریال	درصد	ریال	
۲۴,۷۱۰,۳۷۳,۴۸۸	۵۷,۴۵۳,۵۹۹,۸۰۰	۵۴,۸۱۳,۳۸۰,۹۷۰	۲۵	۵۷,۴۵۳,۵۹۹,۸۰۰	سود سهام دریافتنی
۴,۶۶۹,۷۰۷	-	-	-	-	سود دریافتنی سپرده های بانکی
۲۴,۷۱۵,۰۴۳,۱۹۵	۵۷,۴۵۳,۵۹۹,۸۰۰	۵۴,۸۱۳,۳۸۰,۹۷۰	-	۵۷,۴۵۳,۵۹۹,۸۰۰	جمع

صندوق سرمایه‌گذاری آهنگ سهام کیان

بادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ۱۴۰۰

۸- سایر دارایی‌ها

۱۴۰۰/۰۶/۳۱			
مانده در ابتدای سال	مخارج اضافه شده طی سال مالی	استهلاک طی سال مالی	مانده در پایان سال
ریال	ریال	ریال	ریال
۲۶۰,۶۷۲,۶۹۸	۱۷۱,۶۷۵,۰۰۰	۲۵۵,۱۶۸,۵۶۴	۱۷۷,۱۷۹,۱۳۴
۲۶۰,۶۷۲,۶۹۸	۱۷۱,۶۷۵,۰۰۰	۲۵۵,۱۶۸,۵۶۴	۱۷۷,۱۷۹,۱۳۴

آبونمان نرم افزار صندوق

۹- جاری کارگزاران

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

۱۴۰۰/۰۶/۳۱				نام شرکت کارگزاری
مانده ابتدای سال	گردش بدهکار	گردش بستانکار	مانده پایان سال	
ریال	ریال	ریال	ریال	
۴۵,۲۲۳,۵۶۴,۴۳۸	۱,۳۰۰,۲۸۹,۰۶۲,۵۹۷	۱,۳۶۰,۸۳۳,۵۴۵,۷۱۶	(۱۵,۳۲۰,۹۱۸,۶۸۱)	شرکت کارگزاری توسعه معاملات کیان
۴۵,۲۲۳,۵۶۴,۴۳۸	۱,۳۰۰,۲۸۹,۰۶۲,۵۹۷	۱,۳۶۰,۸۳۳,۵۴۵,۷۱۶	(۱۵,۳۲۰,۹۱۸,۶۸۱)	

صندوق سرمایه‌گذاری آهنگ سهام کبان

بادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ۱۴۰۰

۱۰- پرداختنی به ارکان صندوق

۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
۱۵,۰۱۹,۴۴۰,۳۷۵	۱۲,۲۱۳,۹۵۰,۰۹۹	کارمزد مدیر
۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۹۵,۲۵۰,۰۰۰	کارمزد متولی
۱۰۶,۹۷۸,۳۲۰	۹۴,۴۲۶,۶۲۰	حق الزحمه حسابرس
۱۵,۱۵۶,۴۱۸,۵۹۵	۱۲,۷۰۳,۶۲۶,۷۱۹	جمع

۱۱- پرداختنی به سرمایه‌گذاران

۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
۱,۴۲۴,۳۲۰,۳۶۵	۲,۸۶۷,۸۵۷,۶۹۲	بدهی بابت وجه در خواست صدور واحد های سرمایه گذاری
۳۶,۰۱۸,۹۲۸	-	حساب های پرداختنی بابت تفاوت مبلغ واریزی با صدور
-	-	حساب های پرداختنی بابت ابطال واحدهای سرمایه گذاری
۱,۴۶۰,۳۳۹,۲۹۳	۲,۸۶۷,۸۵۷,۶۹۲	جمع

۱۲- سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر

۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
۱,۸۶۵,۰۵۴,۹۶۱	۱,۸۶۵,۰۵۴,۹۶۱	ذخیره کارمزد تصفیه
۳۷۵,۷۸۲,۶۱۲	۳۸۴,۹۲۸,۵۰۸	ذخیره آبونمان نرم افزار
۱,۷۷۹,۵۱۴,۳۴۴	-	سایر پرداختنی برای واریز نامشخص
۴,۰۲۰,۳۵۱,۹۱۷	۲,۲۴۹,۹۸۳,۴۶۹	جمع

۱۳- خالص دارایی ها

۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	
تعداد	تعداد	
ریال	ریال	
۲,۱۰۵,۲۳۹,۱۴۹,۱۹۶	۲,۴۳۰,۳۹۱,۱۹۸,۶۶۲	واحدهای سرمایه گذاری عادی
۳۰,۶۳۰,۳۵۸,۸۴۳	۳۴,۸۲۹,۳۳۷,۹۰۰	واحدهای سرمایه گذاری ممتاز
۲,۱۳۵,۸۶۹,۵۰۸,۰۳۹	۲,۴۶۵,۲۲۰,۵۳۶,۵۶۲	جمع

صندوق سرمایه‌گذاری آهنگ سهام کبان

یادداشت های همراه صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ۱۴۰۰

۱۴- سود فروش اوراق بهادار

یادداشت	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰
	ریال	ریال	ریال
۱۴-۱ سود حاصل از فروش سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس	۵۸,۴۱۶,۲۳۷,۸۶۸	۱,۶۰۰,۹۰۴,۹۵۴,۵۲۱	۱,۴۲۳,۰۷۵,۴۸۸,۱۳۶
۱۴-۲ سود حاصل از فروش حق تقدم	(۱۶,۷۶۶,۳۲۰,۵۱۱)	۲۰,۵۱۵,۵۳۹,۹۷۵	۱۶,۸۲۰,۰۲۸,۸۱۸
۱۴-۳ سود حاصل از فروش اوراق مشارکت	-	۲,۵۷۸,۳۹۹,۱۳۴	۲,۵۷۸,۳۹۹,۱۳۴
۱۴-۴ سود حاصل از فروش گواهی سپرده کالایی	-	-	۳۹,۹۲۰,۴۰۲,۳۳۳
	۴۱,۶۴۹,۹۱۷,۳۵۷	۱,۶۲۳,۹۹۸,۸۹۳,۶۳۰	۱,۴۸۲,۳۹۴,۳۱۸,۴۲۱

۱۴-۱ سود حاصل از فروش سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس

تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود و (زیان) فروش	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	سود و (زیان) فروش	ریال	ریال
۲,۸۰۰,۰۰۰	۴۹,۰۶۲,۳۴۳,۷۷۰	۴۷,۸۰۹,۱۸۲,۰۲۸	(۴۶,۶۰۸,۹۵۲)	(۲۴۵,۳۱۱,۷۱۸)	۹۶۱,۲۴۱,۰۷۲	۲۱۳,۷۴۰,۱۴۲,۵۰۱	۲۰۰,۶۸۵,۲۰۸,۷۵۳
۴,۶۰۰,۰۰۰	۵۸,۲۰۰,۹۲۴,۸۹۰	۵۳,۴۶۷,۰۹۸,۴۲۹	(۵۵,۲۹۰,۴۸۹)	(۲۹۱,۰۰۴,۶۲۴)	۴,۳۸۷,۵۳۱,۳۴۸	۹۰,۲۷۸,۰۹۷,۸۰۹	۶۰,۴۸۲,۰۸۱,۸۶۸
۸۰۰,۰۰۰	۲۴,۳۰۶,۱۵۴,۰۸۰	۲۱,۸۷۸,۸۸۱,۱۲۳	(۲۳,۰۹۰,۷۱۲)	(۱۲۱,۵۳۰,۷۶۹)	۲,۲۸۲,۶۵۱,۴۷۶	۲,۹۸۹,۰۶۹,۷۰۹	۵,۲۳۸,۹۷۲,۴۶۱
۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵,۱۹۵,۴۳۰,۶۶۹	۱۲,۷۵۳,۷۱۴,۰۲۶	(۱۴,۴۳۵,۳۲۶)	(۷۵,۹۷۷,۱۵۵)	۲,۳۵۱,۳۰۴,۱۶۲	۸۰,۱۲۲,۶۵۷,۲۷۷	۸۰,۱۲۲,۶۵۷,۲۷۷
۱۰,۸۷,۶۴۲	۶۹,۸۰۷,۸۸۳,۶۴۰	۶۳,۰۷۴,۲۶۱,۳۵۷	(۶۶,۳۱۷,۳۴۴)	(۳۴۹,۰۳۹,۴۱۹)	۶,۳۱۸,۲۶۵,۵۲۰	۳۲,۳۹۶,۶۹۲,۴۴۰	۸۸,۱۰۷,۴۹۱,۴۹۱
۱,۳۹۰,۰۰۰	۲۰,۶۹۱,۸۴۷,۷۱۰	۲۳,۵۲۶,۲۸۰,۸۳۳	(۱۹,۶۵۷,۰۶۵)	(۱۰۳,۴۵۹,۲۳۸)	(۲,۹۵۷,۵۴۹,۴۲۶)	۳۸,۴۵۷,۷۲۴,۸۵۴	۷۱,۸۴۰,۳۶۳,۱۵۲
۲۰۰,۰۰۰	۱۰,۴۱۶,۰۰۰,۰۰۰	۹,۲۰۴,۵۶۳,۴۵۳	(۹,۸۹۵,۱۷۷)	(۵۲,۰۸۰,۰۰۰)	۱,۱۴۹,۴۶۱,۳۷۰	-	-
۱	۱	۹,۸۹۵	-	-	(۹,۸۹۴)	۲۳۳,۱۸۷,۵۵۸,۱۰۵	۲۰۲,۴۸۱,۴۱۳,۵۴۱
۳۴,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۴,۵۵۰,۸۵۷,۱۹۶	۱۴۵,۵۵۹,۳۴۱,۶۵۱	(۱۲۷,۸۲۲,۰۹۵)	(۶۷۲,۷۵۴,۲۹۱)	(۱۱,۸۰۹,۰۶۰,۸۴۱)	۲۷,۷۶۴,۱۸۱,۶۱۶	۵۱,۰۱۵,۷۸۶,۰۵۲
۱۳۲,۴۰۰	۳,۴۸۹,۳۸۸,۸۴۰	۳,۱۰۰,۳۶۰,۴۶۸	(۳,۳۱۴,۹۰۵)	(۱۷,۴۴۶,۹۴۴)	۳۶۸,۲۶۶,۵۲۳	۲۹۰,۶۲۴,۱۴۸,۵۰۹	۲۹۰,۶۲۴,۱۴۸,۵۰۹
۶۳۸,۴۰۸	۸۰,۸۹۴,۹۲۱,۲۲۰	۶۶,۶۰۶,۳۸۷,۵۸۱	(۷۶,۸۴۹,۷۳۵)	(۴۰۴,۴۷۴,۶۰۶)	۱۳,۸۰۷,۲۰۹,۲۹۸	۱۴۵,۷۴۵,۳۶۱,۸۴۹	۱۴۵,۷۴۵,۳۶۱,۸۴۹
۵۵,۶۴۸,۴۵۱	۴۶۶,۶۱۵,۷۵۲,۰۱۶	۴۴۶,۹۸۰,۰۸۰,۸۴۴	(۴۴۳,۲۸۱,۸۰۰)	(۲,۳۳۳,۰۷۸,۷۶۴)	۱۶,۸۵۹,۳۱۰,۶۰۸	۱,۱۵۵,۲۰۵,۶۳۴,۶۶۹	۱,۱۹۶,۳۴۳,۴۸۴,۹۵۳

گروه مینا (سهامی عام)
سرمایه‌گذاری غدیر (هلدینگ)
تراکتورسازی ایران
گروه بهمن
پتروشیمی شیراز
معدنی و صنعتی گل گهر
نفت پارس
فولاد مبارکه اصفهان
بانک ملت
گسترش نفت و گاز پارسیان
پتروشیمی پردیس
جمع نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه‌گذاری آهنگ سهام کبان

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ۱۴۰۰

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱		دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱		سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	
تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود و (زیان) فروش
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
جمع نقل از صفحه قبل	۵۵,۶۴۸,۴۵۱	۴۴۶,۹۸۰,۰۸۰,۸۴۴	(۴۴۳,۲۸۱,۸۰۰)	(۲,۳۳۳,۰۷۸,۷۶۴)	۱۶,۸۵۹,۳۱۰,۶۰۸
پخش البرز	۲,۰۰۰,۰۰۰	۳۶,۶۲۸,۲۴۷,۷۵۷	(۴۰,۳۵۶,۶۹۹)	(۲۱۲,۴۰۷,۲۰۷)	۵۶۰۰,۴۲۹,۴۲۸
سرمایه‌گذاری دارویی تامین	۲,۵۰۰,۰۰۰	۳۶,۴۸۸,۵۰۷,۴۰۳	(۴۸,۹۲۱,۱۶۱)	(۲۵۷,۴۸۲,۷۶۵)	۱۴,۷۰۱,۶۴۲,۸۷۱
تولیدات پتروشیمی قائد بصیر	۳۵۷,۵۷۵	۲۶,۹۷۶,۷۸۴,۰۰۰	(۲۵,۶۲۷,۷۹۶)	(۱۳۴,۸۸۳,۹۲۲)	(۵۳,۷۷۶,۱۱۷)
سیمان خوزستان	۲,۹۷۰,۰۰۰	۷۱,۷۶۹,۱۶۴,۴۴۰	(۶۸,۱۸۰,۲۶۱)	(۳۵۸,۸۴۵,۸۲۸)	۳,۴۱۰,۸۸۰,۴۵۰
توسعه معدنی و صنعتی صبانور	۸۵۰,۰۰۰	۱۶,۵۸۳,۵۰۰,۰۰۰	(۱۵,۷۵۴,۱۱۷)	(۸۲,۹۱۷,۴۹۵)	۴,۳۷۱,۷۵۳,۹۸۳
م. صنایع و معادن احیاء سیاهان	۴۵۰,۰۰۰	۷۳,۶۰۳,۹۶۸,۶۲۸	(۶۹,۹۲۳,۶۰۴)	(۳۶۸,۰۱۹,۸۴۲)	۸,۲۳۰,۷۰۱,۲۳۶
بانک خاورمیانه	۱۰۰,۰۰۰	۵۸۸,۰۰۰,۰۰۰	(۵۵۸,۵۸۳)	(۲,۹۴۰,۰۰۰)	۴۲,۰۲۳,۶۸۰
سرمایه‌گذاری تامین اجتماعی	۸۳۱,۲۵۰	۹,۶۶۷,۵۹۱,۴۵۰	(۹,۱۸۳,۸۲۲)	(۴۸,۳۳۷,۹۵۴)	۵۶۴,۱۴۵,۵۲۶
صنعت غذایی کورش	۲۵۸,۲۱۲	۹,۸۳۴,۶۲۷,۹۲۰	(۹,۳۴۲,۸۷۵)	(۴۹,۱۷۳,۱۴۰)	۲,۰۳۵,۲۲۷,۶۵۶
سپید ماکیان	۸۴,۱۷۶	۳,۱۴۴,۸۱۵,۳۶۰	(۲,۹۸۷,۵۵۷)	(۱۵,۷۲۴,۰۷۷)	۱,۳۵۶,۷۶۷,۳۰۸
لیزینگ کارآفرین	۲۶۸,۹۷۰	۷۳۳,۴۸۱,۱۹۰	(۶۹۶,۸۰۱)	(۳,۶۶۷,۴۰۷)	۱۳۶,۸۳۳,۸۵۶
گ. مدیریت ارزش سرمایه ص ب کشوری	۱,۶۱۳,۸۲۲	۵,۷۶۷,۰۶۳,۹۱۰	(۵,۴۷۸,۶۹۳)	(۲۸,۸۳۵,۳۲۰)	۹۰۲,۹۴۴,۲۱۶
س. و خدمات مدیریت صند. ب کشوری	۲۹,۴۰۰	۲۱۰,۳۸۶,۴۰۰	(۱۹۹,۸۵۹)	(۱,۰۵۱,۹۳۲)	۶۱,۳۲۴,۳۲۱
محصولات کاغذی لطیف	۱۱,۰۱۳	۴۷۹,۶۲۷,۱۶۳	۳۵۸,۲۴۷,۴۹۲	(۲,۳۹۸,۱۳۶)	۱۱۸,۵۲۵,۸۹۲
مجمع جهان فولاد سیرجان	۱,۴۵۱	۹,۷۵۳,۶۲۲	(۹,۲۶۴)	(۴۸,۷۶۸)	۱,۷۰۷,۸۴۶
سرمایه‌گذاری هامون صبا	۶۱,۲۵۰	۱۹۳,۵۵۰,۰۰۰	(۱۸۳,۸۶۶)	(۹۶۷,۷۵۰)	۷۵,۷۹۵,۱۰۸
سرمایه‌گذاری صندوق بازنشستگی	-	-	-	-	-
ملی صنایع مس ایران	-	-	-	-	-
پالایش نفت اصفهان	-	-	-	-	-
قند مرودشت	-	-	-	-	-
داروسازی اسوه	-	-	-	-	-
سیمان ارومیه	-	-	-	-	-
توسعه معادن روی ایران	-	-	-	-	-
جمع نقل به صفحه بعد	۶۸,۰۳۵,۵۷۰	۷۸۰,۱۵۶,۰۶۱,۳۹۰	۷۱۷,۰۹۷,۹۰۰,۸۱۴	(۷۴۱,۱۴۲,۴۰۱)	۵۸,۴۱۶,۲۳۷,۸۶۸
				(۳,۹۰۰,۷۸۰,۲۰۷)	۱,۲۶۰,۴۱۵,۹۸۴,۸۷۷
					۱,۱۵۸,۹۴۷,۸۷۱,۹۷۴

صندوق سرمایه‌گذاری آهنگ سهام کبان

یادداشت های همراه صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ۱۴۰۰

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱							
تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود و (زیان) فروش	سود و (زیان) فروش	سال مالی منتهی به
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	۱۳۹۹/۱۲/۳۰
۶۸,۰۳۵,۵۷۰	۷۸۰,۱۵۶,۰۶۱,۳۹۰	۷۱۷,۰۹۷,۹۰۰,۸۱۴	(۷۴۱,۱۴۲,۴۰۱)	(۳,۹۰۰,۷۸۰,۳۰۷)	۵۸,۴۱۶,۲۳۷,۸۶۸	۱,۲۶۰,۴۱۵,۹۸۴,۸۷۷	۱,۱۵۸,۹۴۷,۸۷۱,۹۷۴
-	-	-	-	-	-	(۹,۹۵۷,۴۱۵,۸۵۶)	(۱۱,۰۳۰,۲۷۰,۲۳۱)
-	-	-	-	-	-	۱۹,۶۰۳,۲۳۷,۳۴۵	۱۹,۶۰۳,۲۳۷,۳۴۵
-	-	-	-	-	-	-	(۱۵,۱۵۶,۳۶۰,۴۶۴)
-	-	-	-	-	-	۹۸۳,۰۴۲	۹۸۳,۰۴۲
-	-	-	-	-	-	-	۵۷۹,۱۱۳
-	-	-	-	-	-	۶۱۸,۰۶,۳۳۲,۶۰۱	۶۱۸,۰۶,۳۳۲,۶۰۱
-	-	-	-	-	-	۱۱۷,۱۶۴	۱۱۷,۱۶۴
-	-	-	-	-	-	۲۰۹,۷۶۲	۲۰۹,۷۶۲
-	-	-	-	-	-	۲,۲۶۳,۶۸۷	۲,۲۶۳,۶۸۷
-	-	-	-	-	-	-	۲۳۳,۵۳۰,۴۴۹
-	-	-	-	-	-	۵۳,۲۱۲,۰۴۰,۱۷۴	۵۳,۲۱۲,۰۴۰,۱۷۴
-	-	-	-	-	-	-	۱,۳۳۹,۲۳۰,۰۳۹
-	-	-	-	-	-	-	(۴,۲۴۵,۵۴۲,۱۹۷)
-	-	-	-	-	-	۱۸,۹۲۵,۹۵۸,۴۱۴	۲۳,۳۸۲,۳۱۹,۰۰۸
-	-	-	-	-	-	۲۰,۹۶۸,۹۱۳,۹۴۸	۱۹,۵۹۱,۰۰۱۹,۳۲۵
-	-	-	-	-	-	۹۵,۸۴۴,۷۷۰,۶۷۸	۳۵,۳۰۶,۳۶۸,۶۶۰
-	-	-	-	-	-	۴۹,۳۸۳,۹۹۲,۳۵۳	۴۹,۳۸۳,۹۹۲,۳۵۳
-	-	-	-	-	-	۶۷,۲۵۷	۶۷,۲۵۷
-	-	-	-	-	-	۴,۳۹۶,۲۰۲	۴,۳۹۶,۲۰۲
-	-	-	-	-	-	۳۰,۶۹۳,۱۰۲,۸۷۳	۳۰,۶۹۳,۱۰۲,۸۷۳
۶۸,۰۳۵,۵۷۰	۷۸۰,۱۵۶,۰۶۱,۳۹۰	۷۱۷,۰۹۷,۹۰۰,۸۱۴	(۷۴۱,۱۴۲,۴۰۱)	(۳,۹۰۰,۷۸۰,۳۰۷)	۵۸,۴۱۶,۲۳۷,۸۶۸	۱,۶۰۰,۹۰۴,۹۵۴,۵۲۱	۱,۴۲۳,۰۷۵,۴۸۸,۱۳۶

جمع نقل از صفحه قبل
گروه دارویی سبحان
قنداصفهان
فروشگاههای زنجیره ای افق کوروش
تامین سرمایه بانک ملت
زغال سنگ پروده طیس
سرمایه گذاری البرز(هلدینگ)
مجمع صنایع لاستیک یزد
سیمان ساوه
سرمایه گذاری کشاورزی کوثر
صندوق واسطه گری مالی یکم-سهام
نفت بهران
فرآورده‌های‌نسوزآذر
سیمان فارس و خوزستان
فولاد خوزستان
داروسازی جابرین‌حیان
داروسازی تولید دارو
گروه دارویی برکت
صنعتی دوده فام
پتروشیمی تندگویان
سرمایه گذاری صبا تامین

جمع

۱۴-۲ سود حاصل از فروش حق تقدم

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱							
تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود و (زیان) فروش	سود و (زیان) فروش	سال مالی منتهی به
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	۱۳۹۹/۱۲/۳۰
۲,۰۰۰,۰۰۰	۲۱,۷۲۶,۲۶۹,۱۰۶	۲۱,۷۲۶,۲۶۹,۱۰۶	-	-	-	۲۲,۰۱۵,۱۰۵,۱۱۳	۲۲,۰۱۵,۱۰۵,۱۱۳
۵۰۰,۰۰۰	۶,۷۲۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۶,۵۰۷,۸۴۶,۵۴۵	(۶,۳۸۴,۸۸۹)	(۳۳,۶۰۴,۹۹۹)	(۹,۸۲۶,۸۳۶,۴۳۳)	-	-
۲,۳۰۰,۰۰۰	۴۱,۵۸۸,۰۶۱,۳۷۴	۴۸,۳۸۵,۲۴۰,۶۳۱	(۲۲,۷۲۰,۱۶۶)	(۱۱۹,۵۸۴,۶۵۵)	(۶,۹۳۹,۴۸۴,۰۷۸)	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	(۹۹۵,۷۸۷,۷۹۲)	(۴,۶۹۱,۲۹۸,۹۴۹)
-	-	-	-	-	-	(۵۰۳,۷۷۷,۳۴۶)	(۵۰۳,۷۷۷,۳۴۶)
۴,۸۰۰,۰۰۰	۷۰,۰۳۵,۳۳۰,۴۸۰	۸۶,۶۱۹,۳۵۶,۲۸۲	(۲۹,۱۰۵,۰۵۵)	(۱۵۳,۱۸۹,۶۵۴)	(۱۶,۷۶۶,۳۲۰,۵۱۱)	۲۰,۵۱۵,۵۳۹,۹۷۵	۱۶,۸۲۰,۰۲۸,۸۱۸

ح . معدنی و صنعتی گل گهر
ح. پخش البرز
ح . سرمایه گذاری دارویی تامین
ح . فرآورده‌های‌نسوزآذر
ح .گروه دارویی سبحان
ح . تراکتورسازی ایران

جمع

صندوق سرمایه‌گذاری آهنگ سهام کبان

یادداشت های همراه صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ۱۴۰۰

۱۴-۳ سود حاصل از فروش اوراق مشارکت

سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱					
سود و (زیان) فروش	سود و (زیان) فروش	سود و (زیان) فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۲,۵۷۸,۳۹۹,۱۳۴	۲,۵۷۸,۳۹۹,۱۳۴	-	-	-	-	-	اسناد خزانه-م ۳ بودجه ۹۷-۹۹۰۷۲۱
۲,۵۷۸,۳۹۹,۱۳۴	۲,۵۷۸,۳۹۹,۱۳۴	-	-	-	-	-	جمع

۱۴-۴ سود حاصل از فروش گواهی سپرده کالایی

سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱					
سود و (زیان) فروش	سود و (زیان) فروش	سود و (زیان) فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۲۳,۷۶۰,۳۲۱,۱۲۴	-	-	-	-	-	-	سکه تمام بهار تحویل ۱ روزه رفاه
۱۶,۱۶۰,۰۸۱,۲۰۹	-	-	-	-	-	-	سکه تمام بهار تحویل ۱ روزه صادرات
۳۹,۹۲۰,۴۰۲,۳۳۳	-	-	-	-	-	-	جمع

صندوق سرمایه‌گذاری آهنگ سهام کیان

بادداشت های همراه صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ۱۴۰۰

۱۵- سود تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

یادداشت	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰
۱-۱۵	ریال	ریال	ریال
سود تحقق نیافته نگهداری سهام	۱۲۳,۴۷۸,۹۲۴,۲۴۴	۲۶۴,۹۱۵,۶۳۷,۳۶۸	۱۷۱,۰۰۰,۶۵۱,۵۰۹
سود تحقق نیافته نگهداری گواهی سپرده کالایی	-	۳۹,۹۹۰,۷۲۷,۷۲۴	-
جمع	۱۲۳,۴۷۸,۹۲۴,۲۴۴	۳۰۴,۹۰۶,۳۶۵,۰۹۲	۱۷۱,۰۰۰,۶۵۱,۵۰۹

۱۵-۱ سود تحقق نیافته نگهداری سهام

تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود و زیان تحقق نیافته نگهداری	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰
ح توسعه معدنی و صنعتی صبانور	۴,۴۰۰,۰۰۰	۶۷,۴۵۲,۰۰۰,۰۰۰	۶۲,۵۹۵,۲۷۷,۵۸۰	(۶۴,۰۷۹,۴۰۰)	(۳۳۷,۲۶۰,۰۰۰)	۴,۴۵۵,۳۸۳,۰۲۰	-
م. صنایع و معادن احیاء سیاهان	۱,۳۷۰,۰۰۰	۲۲۰,۷۷۸,۲۴۰,۰۰۰	۲۱۲,۲۹۰,۲۱۹,۵۶۱	(۲۰۹,۷۳۹,۳۲۸)	(۱,۱۰۳,۸۹۱,۲۰۰)	۷,۱۷۴,۳۸۹,۹۱۱	۳۲,۰۵۱,۱۰۵,۴۹۱
بانک خاورمیانه	۲۸,۶۶۶,۶۶۶	۱۶۶,۲۶۶,۶۶۲,۸۰۰	۱۶۹,۵۷۷,۷۴۲,۲۹۸	(۱۵۷,۹۵۳,۳۳۰)	(۸۳۱,۳۳۳,۳۱۴)	(۴,۳۰۰,۳۶۶,۱۴۲)	(۶,۲۴۷,۷۵۴,۹۹۵)
سنگ آهن گهرزمین	۵۵۰,۰۰۰	۲۵,۳۳۴,۵۵۰,۰۰۰	۲۶,۸۶۷,۳۶۳,۴۹۸	(۲۳,۹۷۲,۸۲۳)	(۱۲۶,۱۷۲,۷۵۰)	(۱,۷۸۲,۹۵۹,۰۷۱)	-
سرمایه گذاری تامین اجتماعی	۳,۰۰۰,۰۰۰	۳۶,۹۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۱,۲۳۱,۷۳۸,۱۶۲	(۳۵,۱۴۰,۵۰۰)	(۱۸۴,۹۵۰,۰۰۰)	(۴,۴۶۱,۸۲۸,۶۶۲)	(۱۵۳,۳۵۶,۵۱۸)
گسترش نفت و گاز پارسیان	۲,۴۰۰,۰۰۰	۶۹,۱۴۴,۰۰۰,۰۰۰	۶۰,۸۳۳,۸۰۹,۶۷۶	(۶۵,۶۸۶,۸۰۰)	(۳۴۵,۷۲۰,۰۰۰)	۷,۸۹۸,۷۸۳,۵۲۴	-
پتروشیمی پردیس	۸۸۱,۷۲۳	۱۳۶,۴۷۳,۰۸۵,۹۴۰	۱۰۷,۳۳۳,۹۱۷,۲۱۰	(۱۲۹,۶۴۹,۴۳۲)	(۶۸۲,۳۶۵,۴۳۰)	۲۸,۳۲۷,۱۵۳,۸۶۸	۲,۹۳۹,۷۷۴,۱۹۷
آریان کیمیا تک	۱۳۸,۶۹۴	۴,۹۴۰,۲۸۰,۲۸۰	۳,۱۹۲,۹۲۲,۲۸۳	(۴,۶۹۳,۲۶۶)	(۲۴,۷۰۱,۴۰۱)	۱,۷۱۷,۹۶۳,۳۳۰	-
صنایع شیمیایی کیمیاگران امروز	۶۰۷,۴۷۲	۱۲,۹۴۸,۲۶۵,۶۸۰	۱۲,۳۴۲,۸۷۸,۷۶۵	(۱۲,۳۰۰,۸۵۲)	(۶۴,۷۴۱,۳۲۸)	۵۲۸,۳۴۴,۷۳۵	-
گروه مپنا (سهامی عام)	۹,۰۰۰,۰۰۰	۱۶۱,۳۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵۴,۳۵۱,۰۵۱,۵۶۶	(۱۵۳,۳۰۱,۵۰۰)	(۸۰۶,۸۵۰,۰۰۰)	۶,۰۵۸,۷۹۶,۹۳۴	(۱۸,۵۹۵,۳۹۹,۳۷۲)
سرمایه گذاری غدیر (هلدینگ)	۱۸,۰۰۰,۰۰۰	۲۴۸,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۲۵,۶۸۳,۹۰۳,۴۹۶	(۲۳۵,۹۸۰,۰۰۰)	(۱,۲۴۲,۰۰۰,۰۰۰)	۲۱,۳۳۸,۱۱۶,۵۰۴	(۵,۲۸۳,۹۵۵,۶۹۲)
تراکتورسازی ایران	۴,۰۰۰,۰۰۰	۱۱۶,۵۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۹,۳۹۴,۴۰۵,۶۲۳	(۱۱۰,۷۳۲,۰۰۰)	(۵۸۲,۸۰۰,۰۰۰)	۶,۴۷۲,۰۶۲,۳۷۷	۲۷,۰۴۴,۷۰۵,۲۱۶
گروه بهمن	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵,۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۲,۷۵۳,۷۱۴,۰۲۰	(۱۴,۹۶۲,۵۰۰)	(۷۸,۷۵۰,۰۰۰)	۲,۹۰۲,۵۷۳,۴۸۰	-
توسعه معادن وفلزات	۴,۰۰۰,۰۰۰	۳۹,۵۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۶,۹۹۹,۵۹۱,۲۵۷	(۳۷,۵۸۲,۰۰۰)	(۱۹۷,۸۰۰,۰۰۰)	(۷,۶۷۴,۹۷۳,۲۵۷)	-
جمع نقل به صفحه بعد	۸۷,۰۱۴,۵۵۵	۱,۳۲۱,۸۶۷,۰۸۴,۷۰۰	۱,۲۴۵,۴۴۸,۵۳۴,۹۹۵	(۱,۲۵۵,۷۷۳,۷۳۱)	(۶,۶۰۹,۳۳۵,۴۲۳)	۶۸,۵۵۳,۴۴۰,۵۵۱	۳۱,۷۵۵,۱۱۸,۳۲۷

صندوق سرمایه‌گذاری آهنگ سهام کیان

بادداشت های همراه صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ۱۴۰۰

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱		دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱		سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	
تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود و زیان تحقق نیافته نگهداری
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۸۷,۰۱۴,۵۵۵	۱,۳۲۱,۸۶۷,۰۸۴,۷۰۰	۱,۲۴۵,۴۴۸,۵۳۴,۹۹۵	(۱,۲۵۵,۷۷۳,۷۳۱)	(۶,۶۰۹,۳۳۵,۴۲۳)	۳۱,۷۵۵,۱۱۸,۳۲۷
جمع نقل از صفحه قبل					
۳,۰۰۰,۰۰۰	۲۳۰,۱۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۷۶,۴۶۸,۲۴۷,۲۴۶	(۲۱۸,۶۲۳,۵۰۰)	(۱,۱۵۰,۶۵۰,۰۰۰)	۱۰۲,۹۱۹,۴۵۹,۵۲۹
پتروشیمی شیراز					
۱,۵۳۶,۶۶۶	۲۴,۸۱۷,۱۵۵,۹۰۰	۴۶,۵۷۷,۲۲۶,۳۵۴	(۲۳,۵۷۶,۲۹۸)	(۱۲۴,۰۸۵,۷۸۰)	۱۴,۶۸۱,۵۹۵,۶۱۸
فرآورده‌های نسوز آذر					
۴,۰۰۰,۰۰۰	۸۱,۴۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۷,۹۵۶,۸۵۶,۶۸۴	(۷۷,۳۶۸,۰۰۰)	(۴۰۷,۲۰۰,۰۰۰)	(۲۳,۶۷۱,۹۸۹,۸۹۳)
سیمان فارس و خوزستان					
۲,۰۱۰,۰۰۰	۴۲,۹۵۳,۷۰۰,۰۰۰	۲۳,۸۹۵,۵۲۲,۹۳۳	(۴۰,۸۰۶,۰۱۵)	(۲۱۴,۷۶۸,۵۰۰)	۹,۹۸۶,۱۸۲,۸۴۰
معدنی و صنعتی گل گهر					
۶,۰۰۸,۸۰۸	۵۳,۹۷۱,۱۱۳,۴۵۶	۴۱,۴۲۰,۵۳۵,۵۴۱	(۵۱,۲۷۲,۵۵۸)	(۲۶۹,۸۵۵,۵۶۷)	-
نفت پارس					
۱۵,۶۰۰,۰۰۰	۱۵۷,۵۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵۹,۴۱۷,۸۶۲,۳۸۲	(۱۴۹,۶۸۲,۰۰۰)	(۷۸۷,۸۰۰,۰۰۰)	۱۴,۰۶۶,۵۵۳,۲۴۱
فولاد مبارکه اصفهان					
۲۲,۸۰۰,۰۰۰	۸۳,۴۹۳,۶۰۰,۰۰۰	۹۴,۷۴۳,۹۰۶,۳۳۴	(۷۹,۳۱۸,۹۲۰)	(۴۱۷,۴۶۸,۰۰۰)	۱۰,۰۹۴,۵۷۶,۴۸۱
پانک ملت					
۲,۵۲۳,۹۰۸	۵۱,۸۱۵,۸۳۱,۲۴۰	۴۳,۰۸۸,۴۴۶,۸۴۴	(۴۹,۲۲۵,۰۴۰)	(۲۵۹,۰۷۹,۱۵۶)	(۳۳,۱۶۵,۲۱۸,۵۲۰)
سرمایه گذاری دارویی تامین					
۴۰۰,۰۰۰	۳۷,۸۷۹,۶۰۰,۰۰۰	۳۰,۰۵۸,۰۸۳,۸۷۷	(۳۵,۹۸۵,۶۲۰)	(۱۸۹,۳۹۸,۰۰۰)	(۱۴,۰۰۹,۵۵۷,۸۱۷)
تولیدات پتروشیمی قاند بصیر					
۱۴,۳۰۳,۱۱۹	۳۲۷,۹۷۰,۵۱۸,۶۷۰	۳۳۷,۲۵۳,۵۳۵,۶۱۴	(۳۱۱,۵۷۱,۹۹۳)	(۱,۶۳۹,۸۵۲,۵۹۳)	۷۶,۷۵۸,۲۱۳,۷۵۱
سیمان خوزستان					
۱۰۰,۰۰۰	۱,۷۰۷,۰۰۰,۰۰۰	۱,۴۲۵,۰۶۷,۵۷۴	(۱,۶۲۱,۶۵۰)	(۸,۵۳۵,۰۰۰)	-
توسعه معدنی و صنعتی صبانور					
-	-	-	-	-	(۹۸۷,۳۵۴,۶۶۷)
گروه دارویی سبحان					
-	-	-	-	-	(۴,۲۰۷,۳۱۱,۰۲۳)
ح: گروه دارویی سبحان					
-	-	-	-	-	(۶۰,۳۷۰,۵۴۴,۵۳۵)
توسعه معادن روی ایران					
-	-	-	-	-	(۵۲,۸۳۰,۶۵۱,۵۵۳)
داروسازی تولید دارو					
-	-	-	-	-	(۷۸۳,۴۵۲,۷۶۱)
داروسازی جابر ابن حیان					
-	-	-	-	-	(۱۸,۴۱۴,۲۸۲,۰۴۸)
پخش البرز					
۱۵۹,۲۹۷,۰۵۶	۲,۴۱۵,۶۰۵,۶۰۳,۹۶۶	۲,۲۷۷,۷۵۳,۸۲۶,۳۷۸	(۲,۲۹۴,۸۲۵,۳۲۵)	(۱۲,۰۷۸,۰۲۸,۰۱۹)	۲۶۴,۹۱۵,۶۳۷,۳۶۸
جمع					
۱۷۱,۰۰۰,۶۵۱,۵۰۹					

صندوق سرمایه‌گذاری آهنگ سهام کیان

بادداشت های همراه صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ۱۴۰۰

۱۵-۲ سود تحقق نیافته نگهداری گواهی سپرده کالایی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به		دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱					
سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
-	۱۵,۹۶۸,۳۶۵,۵۶۰	-	-	-	-	-	سکه تمام بهار تحویلی ۱ روزه صادرات
-	۲۴,۰۲۲,۳۶۲,۱۶۴	-	-	-	-	-	سکه تمام بهار تحویلی ۱ روزه رفاه
-	۳۹,۹۹۰,۷۲۷,۷۲۴	-	-	-	-	-	جمع

صندوق سرمایه‌گذاری آهنگ سهام کبان

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ۱۴۰۰

۱۶- سود سهام

نام شرکت	تاریخ تشکیل مجمع	تعداد سهم متعلقه در زمان مجمع	سود متعلق به هر سهم	مبلغ سود	هزینه تنزیل	خالص درآمد سود سهام	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰
							خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام
تراکتورسازی ایران	۱۴۰۰/۰۴/۲۹	۴,۳۰۰,۰۰۰	۵۵۰	۲,۳۶۵,۰۰۰,۰۰۰	(۲۴۰,۱۳۸,۴۶۲)	۲,۱۲۴,۸۶۱,۵۳۸	ریال	ریال
گروه بهمن	۱۴۰۰/۰۴/۲۹	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۸	۲۸۰,۰۰۰,۰۰۰	(۵,۸۲۱,۵۹۶)	۲۷۴,۱۷۸,۴۰۴	ریال	-
پتروشیمی شیراز	۱۴۰۰/۰۳/۲۹	۳,۵۰۰,۰۰۰	۱,۲۲۰	۴,۲۷۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۴,۲۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰
فرآورده‌های نسوز آذر	۱۴۰۰/۰۲/۲۶	۱,۵۳۶,۶۶۶	۳۰۰	۴۶۰,۹۹۹,۸۰۰	(۱۴,۰۸۱,۰۰۳)	۴۴۶,۹۱۸,۷۹۷	-	-
سیمان فارس و خوزستان	۱۴۰۰/۰۳/۳۰	۴,۰۰۰,۰۰۰	۲,۳۷۰	۹,۴۸۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳۸۰,۱۹۷,۲۳۹)	۹,۰۹۹,۸۰۲,۷۶۱	-	-
معدنی و صنعتی گل گهر	۱۴۰۰/۰۴/۱۲	۱۰,۰۰۰	۱,۳۰۰	۱۳,۰۰۰,۰۰۰	(۸,۸۹۸)	۱۲,۹۹۱,۱۰۲	-	-
نفت پارس	۱۴۰۰/۰۳/۱۸	۱,۱۰۰,۰۰۰	۲,۸۵۰	۳,۱۳۵,۰۰۰,۰۰۰	-	۳,۱۳۵,۰۰۰,۰۰۰	-	-
فولاد مبارکه اصفهان	۱۴۰۰/۰۵/۱۱	۱۳,۰۰۰,۰۰۰	۴۰۰	۵,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۳۸,۶۶۶,۶۶۷)	۵,۰۶۱,۳۳۳,۳۳۳	-	-
بانک ملت	۱۴۰۰/۰۴/۲۹	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۶	۱,۳۲۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱,۳۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۶۴,۰۰۲,۰۷۰	۳۶۴,۰۰۲,۰۷۰
پخش البرز	۱۴۰۰/۰۳/۰۵	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۳۲۰	۱,۳۲۰,۰۰۰,۰۰۰	(۷۷,۴۴۶,۸۰۹)	۱,۲۴۲,۵۵۳,۱۹۱	۲,۷۲۱,۰۷۵,۰۰۰	۲,۹۸۲,۰۰۰,۰۰۰
تولیدات پتروشیمی قائد بصیر	۱۴۰۰/۰۴/۰۲	۴۵۷,۵۷۵	۸,۰۰۰	۳,۶۶۰,۶۰۰,۰۰۰	-	۳,۶۶۰,۶۰۰,۰۰۰	-	-
سیمان خوزستان	۱۴۰۰/۰۳/۰۳	۱۳,۸۲۰,۰۰۰	۲,۲۰۰	۳۰,۴۰۴,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۷۸۳,۸۵۸,۱۵۶)	۲۸,۶۲۰,۱۴۱,۸۴۴	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
بانک خاورمیانه	۱۴۰۰/۰۴/۲۴	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-
سپید ماکیان	۱۴۰۰/۰۴/۲۷	۸۴,۱۷۶	۳,۰۰۰	۲۵۲,۵۲۸,۰۰۰	-	۲۵۲,۵۲۸,۰۰۰	-	-
گروه مپنا (سهامی عام)	-	-	-	-	-	-	۱۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰,۰۰۰,۰۰۰
سرمایه‌گذاری غدیر (هلدینگ)	-	-	-	-	-	-	-	۱۳,۵۴۳,۱۶۳,۵۳۹
سرمایه‌گذاری غدیر (هلدینگ)	-	-	-	-	-	-	۴,۴۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۴,۴۱۰,۰۰۰,۰۰۰
توسعه معادن روی ایران	-	-	-	-	-	-	۱,۳۳۶,۹۹۶,۳۳۷	۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰
گروه دارویی سبحان	-	-	-	-	-	-	۱,۰۸۷,۳۳۲,۹۰۹	۱,۱۷۰,۰۰۰,۰۰۰
پتروشیمی پردیس	-	-	-	-	-	-	-	۸,۱۶۰,۰۰۰,۰۰۰
سرمایه‌گذاری دارویی تامین	-	-	-	-	-	-	۷,۸۳۸,۴۵۲,۲۳۷	۸,۸۸۰,۰۰۰,۰۰۰
م. صنایع و معادن احیاء سپاهان	-	-	-	-	-	-	-	۲,۱۴۸,۷۵۱,۶۴۳
گروه دارویی برکت	-	-	-	-	-	-	۸۲۴,۸۵۸,۷۵۷	۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰
سود سهام شرکت پالایش نفت تهران	-	-	-	-	-	-	-	۳,۸۸۴
جمع				۶۴,۱۶۱,۱۲۷,۸۰۰	(۲,۶۴۰,۲۱۸,۸۲۰)	۶۱,۵۲۰,۹۰۸,۹۷۰	۲۹,۷۸۲,۴۶۶,۰۹۶	۵۶,۳۹۷,۹۲۱,۱۳۶

صندوق سرمایه‌گذاری آهنگ سهام کبان

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ۱۴۰۰

۱۷- سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱					تاریخ سررسید	تاریخ سرمایه‌گذاری	سپرده بانکی :
سود خالص	سود خالص	سود خالص	هزینه تنزیل	مبلغ سود	نرخ سود				
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	درصد				
۵۰,۳۶۳,۷۹۳	۴۳,۰۵۷,۴۵۰	۲۵,۲۳۰,۴۱۲	-	۲۵,۲۳۰,۴۱۲	۰.۰۰٪	-	۱۳۹۵/۱۲/۲۲		سپرده کوتاه مدت ۰۲۰۲۴۰۷۷۵۳۰۰۱ بانک
۲,۳۲۲,۲۷۴,۰۰۹	۱,۲۴۸,۱۸۰,۵۴۸	۴۱۶,۷۴۱,۲۲۱	-	۴۱۶,۷۴۱,۲۲۱	۰.۰۰٪	-	۱۳۹۸/۰۶/۲۷		سپرده کوتاه مدت ۱۰۰۵-۱۰-۱۰-۸۱۰
۴,۶۵۶,۰۳۵,۸۲۶	۳,۲۱۸,۵۶۸,۴۶۱	۱۵۰,۵۴۲,۶۲۷	-	۱۵۰,۵۴۲,۶۲۷	۱۹.۰۰٪	۱۴۰۰/۰۲/۰۱	۱۳۹۹/۰۲/۰۱		سپرده بلند مدت ۷۰۷۰۷۳۵۶۵ بانک خاورمیانه ۱۰۰۵۶۰۹۱۵۱۱۱۷۸۷۲۹
-	-	۳۰۴,۸۱۹	-	۳۰۴,۸۱۹	۱۰۰۰.۰۰٪		۱۴۰۰/۰۴/۱۹		بانک خاورمیانه سپرده کوتاه مدت ۱۲۴۸۵۰۶۷۳۳۳۹۱۱ بانک اقتصاد نوین
۷,۰۲۸,۶۷۳,۶۲۸	۴,۵۰۹,۸۰۶,۴۵۹	۵۹۲,۸۱۹,۰۷۹	-	۵۹۲,۸۱۹,۰۷۹					

صندوق سرمایه‌گذاری آهنگ سهام کیان

بادداشت های همراه صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰

۱۸- سایر درآمدها

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰
ریال	ریال	ریال
۱۸۹,۵۷۵,۲۱۸	۲,۸۵۳,۱۰۱,۰۰۸	۳,۳۴۴,۶۸۳,۰۴۶
۳۸۸,۰۸۴,۸۱۸	۳۳۵,۴۰۴,۸۳۶	۳۳۵,۴۰۴,۸۳۶
۲,۴۲۴	۲,۴۱۴,۵۲۰,۰۶۷	-
۱,۹۵۴,۷۳۵	-	۲,۶۷۴,۱۹۷,۱۱۱
۵۷۹,۶۱۷,۱۹۵	۵,۶۰۳,۰۲۵,۹۱۱	۶,۳۵۴,۲۸۴,۹۹۳

تعدیلات کارمزد کارگزاری
تعدیل تنزیلات مربوط به سود سهام
تعدیل تنزیلات مربوط به سود سپرده
سایر درآمدها

۱۸-۱ سایر درآمدها

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

۱۹- هزینه کارمزد ارکان

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰
ریال	ریال	ریال
(۲۰,۹۸۲,۰۹۲,۱۶۲)	(۲۳,۸۸۸,۴۴۶,۸۷۱)	(۴۶,۹۷۶,۲۰۷,۷۷۲)
(۵۱۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰)
(۹۴,۴۲۶,۶۲۰)	(۶۳,۰۲۱,۴۶۴)	(۱۶۹,۹۹۹,۷۸۴)
(۲۱,۵۸۶,۵۱۸,۷۸۲)	(۲۴,۲۵۱,۴۶۸,۳۳۵)	(۴۷,۴۴۶,۲۰۷,۵۵۶)

مدیر (مشاور سرمایه گذاری پرتو آفتاب کیان)
متولی (موسسه حسابرسی هوشیار ممیز)
حسابرس (موسسه حسابرسی رهیافت و همکاران)
جمع

صندوق سرمایه‌گذاری آهنگ سهام کیان

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ۱۴۰۰

۲۰- سایر هزینه‌ها

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰
ریال	ریال	ریال
-	۴۹۹,۹۶۸	۳,۰۰۰,۰۰۰
-	۶۱,۳۴۷,۷۹۵	۱۴۸,۵۹۷,۳۵۳
۳,۱۳۰	۲,۷۴۲,۰۳۷	۳,۶۳۱,۴۴۱
۳۲۳,۵۰۹,۲۷۶	۲۴۸,۴۸۷,۵۶۱	۴۸۸,۲۱۵,۱۱۴
۴۵,۸۷۳,۶۶۰	۱,۰۶۰,۰۰۰	۲۷,۴۶۷,۳۶۰
-	۱,۳۳۲,۸۹۸,۸۱۰	۱,۳۳۲,۸۹۸,۸۱۰
۳۶۹,۳۸۶,۰۶۶	۱,۶۴۷,۰۳۶,۱۷۱	۲,۰۰۳,۸۱۰,۰۷۸

هزینه برگزاری مجامع
حق پذیرش و عضویت در کانون‌ها
سایر هزینه‌ها
هزینه آبونمان نرم افزار
هزینه کارمزد بانکی
هزینه تصفیه
جمع

۲۱- هزینه‌های مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰
ریال	ریال	ریال
-	-	۸۸,۵۶۹,۱۶۵
-	-	۸۸,۵۶۹,۱۶۵

کارگزاری توسعه معاملات کیان
جمع

۲۲- تعدیلات

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

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰
ریال	ریال	ریال
۶۵۶,۱۳۲,۲۲۳,۰۸۴	۱,۲۵۵,۴۲۳,۴۸۹,۶۴۰	۱,۸۸۹,۱۳۶,۶۱۵,۰۷۰
(۵۳۴,۸۵۱,۴۴۹,۳۳۸)	(۱,۳۴۴,۷۶۵,۳۱۴,۹۶۹)	(۲,۴۹۳,۳۳۵,۶۳۴,۷۹۶)
۱۲۱,۲۸۰,۷۷۳,۷۴۶	(۸۹,۳۴۱,۸۲۵,۳۲۹)	(۶۰۴,۱۹۹,۰۱۹,۷۲۶)

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

صندوق سرمایه‌گذاری آهنگ سهام کیان

بادداشت های همراه صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ۱۴۰۰

۲۳- تعهدات و بدهی های احتمالی

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

۲۴- سرمایه‌گذاری ارکان و اشخاص وابسته به آنها در صندوق

۱۳۹۹/۱۲/۳۰			۱۳۹۹/۰۶/۳۱			۱۴۰۰/۰۶/۳۱					
درصد	تعداد	نوع	درصد	تعداد	نوع	درصد تملک	تعداد	نوع واحدهای سرمایه	نوع وابستگی	نام	اشخاص وابسته
تملک	واحدهای	واحدهای	تملک	واحدهای	واحدهای		واحدهای	گذاری			
۰.۶۸٪	۱,۰۰۰	ممتاز	۰.۵۳٪	۱,۰۰۰	ممتاز	۰.۶۷٪	۱,۰۰۰	ممتاز	مدیر و ضامن سابق صندوق	شرکت کارگزاری توسعه سرمایه	دنیا
۰.۰۰٪	۰	عادی	۰.۰۰٪	۰	عادی	۰.۰۰٪	۰	عادی			
۰.۰۲٪	۲۹	ممتاز	۰.۰۲٪	۲۹	ممتاز	۰.۰۲٪	۲۹	ممتاز	اشخاص وابسته به مدیر سابق	حسنعلی بشارت احسانی	
۰.۰۰٪	۰	عادی	۰.۰۰٪	۰	عادی	۰.۰۰٪	۰	عادی	صندوق		مدیر، ضامن و اشخاص وابسته به وی
۰.۰۰٪	۰	ممتاز	۰.۰۰٪	۰	ممتاز	۰.۰۰٪	۰	ممتاز	اشخاص وابسته به مدیر سابق	میررضا صادقی اصل	
۰.۷۳٪	۱,۰۷۱	ممتاز	۰.۵۶٪	۱,۰۷۱	ممتاز	۰.۷۲٪	۱,۰۷۱	ممتاز	صندوق	مشاور سرمایه گذاری پرتو آفتاب	
۰.۰۲٪	۳۰	عادی	۰.۰۲٪	۳۰	عادی	۰.۰۲٪	۳۰	عادی	مدیر سرمایه گذاری فعلی	سهند جلال سهندی	فرهاد ایزدی
۰.۰۱٪	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		
۱.۴۶٪	۲,۱۴۱		۱٪	۲,۱۴۱		۱.۴۴٪	۲,۱۴۱				

۲۵- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته

۱۴۰۰/۰۶/۳۱					
شرح معامله				نوع وابستگی	طرف معامله
موضوع معامله	ارزش معامله	تاریخ معامله	مانده طلب (بدهی)		
ریال	ریال				
ارزش خرید و فروش معاملات	۱,۳۷۵,۹۹۲,۸۸۱	طی دوره	(۱۵,۳۲۰,۹۱۸,۶۸۱)	کارگزاری	شرکت کارگزاری توسعه معاملات کیان
کارمزد مدیر فعلی	(۲۰,۹۸۲,۰۹۲,۱۶۲)	طی دوره	(۱۲,۲۱۳,۹۵۰,۰۹۹)	مدیر	مشاور سرمایه گذاری پرتو آفتاب کیان
کارمزد متولی فعلی	(۵۱۰,۰۰۰,۰۰۰)	طی دوره	(۳۹۵,۲۵۰,۰۰۰)	متولی	(موسسه حسابرسی هوشیار ممیز)
حق الزحمه حسابرس فعلی	(۹۴,۴۲۶,۶۲۰)	طی دوره	(۹۴,۴۲۶,۶۲۰)	حسابرس	(موسسه حسابرسی دایارهیافت)

۲۶- 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.