

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 نه ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰ 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
۸-۲۳	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 ۱۴۰۰/۱۰/۲۸ 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	مؤسسه حسابرسی هوشیار ممیز	امیرحسین نریمانی	

کیان

مشاور
سرمایه‌گذاری

مشاور سرمایه‌گذاری
پرتو آفتاب کیان
۵۱۸۰۸۵

کیان
صندوق سهام
صندوق سرمایه‌گذاری آهنگ سهام کیان
اداره ثبت ۲۹۵۱۵
سازمان بورس ۱۱۴۵۲

صندوق سرمایه‌گذاری آهنگ سهام کیان

صورت خالص دارایی‌ها

در تاریخ ۰۱ آذر ۱۴۰۰

یادداشت	۱۴۰۰/۰۹/۳۰	۱۳۹۹/۱۲/۳۰
دارایی‌ها:	ریال	ریال
سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم	۲,۲۰۹,۸۳۸,۳۷۲,۴۲۳	۲,۰۳۸,۵۸۱,۶۸۷,۸۷۷
سرمایه‌گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی	۵۶,۴۷۶,۳۵۲,۳۹۹	۴۷,۷۲۵,۷۰۶,۹۶۵
حسابهای دریافتی	۸,۶۸۴,۱۶۶,۷۷۰	۲۴,۷۱۵,۰۴۳,۱۹۵
جاری کارگزاران	-	۴۵,۲۲۳,۵۶۴,۴۳۸
سایر دارایی‌ها	۹۲,۸۹۲,۱۰۶	۲۶۰,۶۱۵,۳۶۹
جمع دارایی‌ها	۲,۲۷۵,۰۹۱,۷۸۳,۶۹۸	۲,۱۵۶,۵۰۶,۶۱۷,۸۴۴
بدهی‌ها:		
جاری کارگزاران	۱۴,۸۱۶,۷۵۷,۰۴۰	-
پرداختی به ارکان صندوق	۱۲,۱۱۹,۸۴۰,۶۹۸	۱۵,۱۵۶,۴۱۸,۵۹۵
پرداختی به سرمایه‌گذاران	۵۸۶,۶۴۳,۲۱۹	۱,۴۶۰,۳۳۹,۲۹۳
سایر حساب‌های پرداختی و ذخایر	۲,۰۸۲,۳۵۲,۶۶۱	۴,۰۲۰,۳۵۱,۹۱۷
جمع بدهی‌ها	۲۹,۶۰۵,۵۹۳,۶۱۸	۲۰,۶۳۷,۱۰۹,۸۰۵
خالص دارایی‌ها	۲,۲۴۵,۴۸۶,۱۹۰,۰۸۰	۲,۱۳۵,۸۶۹,۵۰۸,۰۳۹
خالص دارایی هر واحد سرمایه‌گذاری	۱۵,۷۲۵,۲۴۴	۱۴,۵۸۵,۸۸۵

یادداشت‌های توضیحی همراه، بخش جدایی‌ناپذیر صورت‌های مالی می باشد.

صندوق سرمایه‌گذاری آهنگ سهام کیان
صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها
دوره مالی نه ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ آذر ۱۴۰۰

یادداشت	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰
درآمدها:			
۱۴ سود فروش اوراق بهادار	(ریال) ۲۰۴,۱۶۱,۷۱۲,۳۵۵	(ریال) ۱,۴۶۸,۹۷۲,۳۴۹,۱۳۰	(ریال) ۱,۴۸۲,۳۹۴,۳۱۸,۴۲۱
۱۵ سود تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	(۱۶۹,۰۹۶,۴۵۷,۲۵۳)	۳۷۸,۰۷۲,۶۱۳,۴۲۶	۱۷۱,۰۰۰,۶۵۱,۵۰۹
۱۶ سود سهام	۷۳,۲۱۰,۳۰۹,۳۲۶	۴۱,۴۰۱,۷۶۶,۲۸۴	۵۶,۳۹۷,۹۲۱,۱۳۶
۱۷ سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب	۷۶۶,۶۱۵,۸۴۵	۶,۱۴۶,۴۴۴,۷۳۵	۷,۰۲۸,۶۷۳,۶۲۸
۱۸ سایر درآمدها	۱,۰۸۹,۹۶۸,۹۸۵	۶,۲۱۳,۰۳۹,۸۷۰	۶,۳۵۴,۲۸۴,۹۹۳
جمع درآمدها	۱۱۰,۱۳۲,۱۴۹,۲۵۸	۱,۹۰۰,۸۰۵,۲۲۳,۴۴۵	۱,۷۲۳,۱۷۵,۸۴۹,۶۸۷
۱۹ هزینه کارمزد ارکان	(۳۱,۳۱۲,۳۵۸,۲۶۴)	(۳۵,۹۵۳,۸۱۰,۳۷۷)	(۴۷,۴۴۶,۲۰۷,۵۵۶)
۲۰ سایر هزینه‌ها	(۶۴۴,۲۶۱,۹۰۳)	(۱,۸۲۸,۱۱۳,۵۵۸)	(۲,۰۰۳,۸۱۰,۰۷۸)
جمع هزینه‌ها	(۳۱,۹۵۶,۶۲۰,۱۶۷)	(۳۷,۷۸۱,۹۲۳,۹۳۵)	(۴۹,۴۵۰,۰۱۷,۶۳۴)
سود قبل از هزینه‌های مالی	۷۸,۱۷۵,۵۲۹,۰۹۱	۱,۸۶۳,۰۲۳,۲۹۹,۵۱۰	۱,۶۷۳,۷۲۵,۸۲۳,۰۵۳
۲۱ هزینه‌های مالی	-	(۸۸,۵۶۹,۱۶۵)	(۸۸,۵۶۹,۱۶۵)
سودخالص	۷۸,۱۷۵,۵۲۹,۰۹۱	۱,۸۶۳,۱۴۲,۸۷۴,۴۰۳	۱,۶۷۳,۶۳۷,۲۶۲,۸۸۸
بازده میانگین سرمایه‌گذاری (۱)	۳.۵۲٪	۷۷.۲۳٪	۶۷.۴۲٪
بازده سرمایه‌گذاری پایان سال (۲)	۳.۷۳٪	۶۵.۷۸٪	۷۸.۹۸٪

یادداشت	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰
	تعداد	تعداد	تعداد
خالص دارایی‌های (واحدهای سرمایه‌گذاری) اول دوره	۲,۱۳۵,۸۶۹,۵۰۸,۰۳۹	۱,۱۱۹,۸۱۳,۲۶۴,۸۷۷	۱,۱۱۹,۸۱۳,۲۶۴,۸۷۷
واحدهای سرمایه‌گذاری صادر شده طی دوره	۴۶,۸۳۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۲۵,۸۴۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹,۰۳۳,۰۰۰,۰۰۰
واحدهای سرمایه‌گذاری ابطال شده طی دوره	(۵۰,۴۷۱,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۴۹,۱۶۸,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۹۲,۴۱۵,۰۰۰,۰۰۰)
سود خالص دوره	-	۷۸,۱۷۵,۵۲۹,۰۹۱	-
تعدیلات	-	(۳۲۲,۱۳۹,۲۰۵,۷۸۶)	(۶۰۴,۱۹۹,۰۱۹,۷۲۶)
خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) پایان دوره	۲,۲۴۵,۴۸۶,۱۹۰,۰۸۰	۲,۷۲۷,۴۹۰,۹۳۳,۴۹۴	۲,۱۳۵,۸۶۹,۵۰۸,۰۳۹

یادداشت‌های توضیحی همراه بخش جذابی‌ناپذیر صورت‌های مالی می‌باشد.

بازده میانگین سرمایه‌گذاری (۱) =	سود خالص
بازده سرمایه‌گذاری پایان دوره (۲) =	تعدیلات ناشی از صدور و ابطال + سود (زیان) خالص دارایی‌های پایان دوره

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.kianfunds۴.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 دوره 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

یادداشت‌های همراه صورت‌های 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 مجمع صندوق	حداکثر تا مبلغ ۵ میلیون ریال برای برگزاری مجامع در طول یک‌سال مالی با ارائه مدارک مثبت به تصویب مجمع صندوق								
کارمزد مدیر	۱- سالانه ۱.۵ درصد از متوسط روزانه ارزش سهام و حق تقدم سهام تحت تملک صندوق بعلاوه ۳ دهم درصد از ارزش روزانه اوراق بهادار با درآمد ثابت تحت تملک صندوق و سالانه ۲ درصد از سود حاصل از گواهی سپرده بانکی و سپرده بانکی و تا میزان نصاب مجاز سرمایه‌گذاری در آن‌ها ۲- کارمزد مبتنی بر عملکرد به میزان ۱۰ درصد از مابه‌التفاوت بازدهی شاخص کل و بازدهی کسب شده توسط صندوق با لحاظ شرایط ذیل: ۱-۲- در صورت کسب بازدهی منفی توسط صندوق علی‌رغم بالاتر بودن بازده از شاخص کل، کارمزدی برای مدیر صندوق محاسبه نمی‌گردد. ۲-۲- محاسبات باید به صورت روزانه در دفاتر صندوق با توجه به بازده محقق شده صندوق و بازده شاخص از ابتدای سال مالی صندوق شناسایی و ثبت گردد و متناسباً کارمزد مبتنی بر عملکرد تعدیل می‌گردد. ۳-۲- محاسبات در طی سال مالی صندوق انجام و در انتهای سال مالی صندوق نهایی و قابل پرداخت است. ۴-۲- با توجه به وجود هزینه‌های صندوق، هزینه معاملات و حساب‌های دریافتی در صندوق که تأثیر آن در شاخص لحاظ نمی‌گردد، شاخص کل ۱۰ درصد تعدیل می‌گردد (هر زمان شاخص مثبت باشد در عدد ۹۰ درصد ضرب و زمانی که شاخص منفی باشد در عدد ۱۰۱ ضرب می‌گردد).								
	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.							
حق‌الزحمه حسابرس	مبلغ ثابت ۲۸۰ میلیون ریال به ازای هر سال مالی								
حق‌الزحمه و کارمزد تصفیه صندوق	معادل ۰/۳ درصد ارزش خالص دارایی‌های صندوق در آغاز دوره اولیه تصفیه می‌باشد. **								
حق پذیرش و عضویت در کانون‌ها	معادل مبلغ تعیین شده توسط کانون‌های مذکور، مشروط بر اینکه عضویت در این کانون‌ها طبق مقررات اجباری باشد یا عضویت به تصویب مجمع صندوق برسد.								
هزینه‌های دسترسی به نرم‌افزار، تارنما و خدمات پشتیبانی آنها	هزینه دسترسی به نرم‌افزار صندوق، نصب و راه‌اندازی تارنمای آن و هزینه‌های پشتیبانی آن‌ها سالانه در قالب چهار آئیم ذیل و با 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
یادداشت‌های 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 دریافتنی 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- 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 نه ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ آذر 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	۱۴۰۰/۰۹/۳۰		۱۳۹۹/۱۲/۳۰		
	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد به کل	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش
	ریال	ریال	درصد به کل	ریال	ریال
خودرو و ساخت قطعات	۳,۵۹۲,۷۳۱,۳۰۴	۳,۷۴۱,۶۰۴,۲۰۰	۰.۱۶٪	-	-
بانکها و موسسات اعتباری	۲۴۱,۱۵۷,۰۹۵,۸۶۷	۱۹۴,۴۰۵,۲۲۸,۶۰۱	۸.۵۴٪	۲۷۴,۰۱۹,۸۲۳,۰۰۰	۱۲.۷۱٪
محصولات شیمیایی	۳۶۲,۱۵۷,۹۹۰,۸۹۴	۴۰۹,۱۶۳,۸۵۳,۵۰۸	۱۷.۹۸٪	۳۹۶,۰۸۴,۰۷۵,۵۷۶	۱۸.۳۷٪
مواد و محصولات دارویی	۲۰۸,۸۲۹,۵۴۹,۱۱۵	۱۸۸,۰۵۲,۵۰۳,۱۸۷	۸.۲۷٪	۱۳۶,۷۱۸,۶۵۴,۸۵۰	۶.۳۴٪
ماشین آلات و تجهیزات	۹۰,۲۲۴,۹۶۵,۹۱۶	۸۵,۶۰۰,۱۳۰,۶۲۵	۳.۷۶٪	۱۰۰,۹۳۰,۸۶۶,۷۵۰	۴.۶۸٪
استخراج کانه های فلزی	۱۱۵,۹۱۵,۸۸۸,۳۹۳	۱۲۲,۲۴۶,۴۳۵,۶۵۳	۵.۳۷٪	۲۷,۹۳۰,۸۱۶,۹۰۰	۱.۳۰٪
شرکتهای چند رشته ای صنعتی	۲۰۴,۱۳۷,۹۴۱,۷۸۰	۲۳۲,۵۲۸,۱۷۶,۰۰۰	۱۰.۲۳٪	۲۱۵,۸۱۲,۲۸۰,۳۰۶	۱۰.۰۱٪
سیمان، آهک و گچ	۵۰۸,۴۴۹,۳۹۸,۶۲۶	۵۱۶,۷۹۷,۶۴۸,۵۵۰	۲۲.۷۲٪	۳۸۶,۴۸۲,۶۶۳,۸۰۰	۱۷.۹۲٪
سایر محصولات کانی غیرفلزی	۳۱,۸۹۵,۶۳۰,۷۳۷	۲۲,۲۷۱,۲۸۲,۹۶۷	۰.۹۸٪	۴۶,۵۷۷,۲۲۶,۳۵۵	۲.۱۶٪
فلزات اساسی	۳,۸۳۰,۲۹۷,۹۹۰	۴,۰۲۳,۹۱۴,۴۰۰	۰.۱۸٪	۸۵,۹۲۲,۶۹۹,۸۵۰	۳.۹۸٪
خدمات فنی و مهندسی	۱۶۸,۴۰۶,۹۲۴,۵۸۰	۱۳۵,۰۹۱,۳۹۵,۰۰۰	۵.۹۴٪	۱۶۵,۰۷۵,۹۱۹,۲۰۰	۷.۶۵٪
واسطه گری های مالی و پولی	۱۸۹,۹۵۱,۲۵۲,۹۵۹	۱۹۴,۷۱۰,۵۳۷,۸۰۰	۸.۵۶٪	۲۰۳,۰۲۶,۵۶۱,۲۹۰	۹.۴۱٪
فراورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای	۱۰۶,۲۱۶,۹۶۷,۳۳۰	۱۰۱,۲۰۵,۶۶۱,۹۳۲	۴.۴۵٪	-	-
جمع	۲,۲۳۴,۷۶۶,۶۳۵,۴۹۱	۲,۲۰۹,۸۳۸,۳۷۲,۴۲۳	۹۷.۱۳٪	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 نه ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ آذر ۱۴۰۰

۶- سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی

۱۳۹۹/۱۲/۳۰		۱۴۰۰/۰۹/۳۰					
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			
۰.۰۲٪	۵۲۹,۱۴۷,۳۷۶	۰.۰۰٪	۹,۵۱۸,۸۱۳	۸.۰۰٪	-	۱۳۹۵/۱۲/۲۲	کوتاه مدت
۱.۷۷٪	۳۸,۱۹۶,۵۵۹,۵۸۹	۲.۴۸٪	۵۶,۴۵۷,۵۵۵,۹۳۲	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٪	۹,۲۷۷,۶۵۴	۱۰.۰۰٪	-	۱۴۰۰/۰۴/۱۹	کوتاه مدت
۲.۲۱٪	۴۷,۷۲۵,۷۰۶,۹۶۵	۲.۴۸٪	۵۶,۴۷۶,۳۵۲,۳۹۹				

سپرده های بانکی:

سپرده گذاری نزد بانک دی
سپرده گذاری نزد بانک خاورمیانه
سپرده گذاری نزد بانک خاورمیانه
سپرده گذاری نزد بانک اقتصادنویین

۷- حساب های دریافتنی

۱۳۹۹/۱۲/۳۰		۱۴۰۰/۰۹/۳۰			
تجزیل شده	مبلغ	تجزیل شده	نرخ تجزیل	مبلغ	
ریال	ریال	ریال	درصد	ریال	
۲۴,۷۱۰,۳۷۳,۴۸۸	۸,۹۳۵,۰۰۰,۰۰۰	۸,۶۸۴,۱۶۶,۷۷۰	۲۵	۸,۹۳۵,۰۰۰,۰۰۰	سود سهام دریافتنی
۴,۶۶۹,۷۰۷	-	-	-	-	سود دریافتنی سپرده های بانکی
۲۴,۷۱۵,۰۴۳,۱۹۵	۸,۹۳۵,۰۰۰,۰۰۰	۸,۶۸۴,۱۶۶,۷۷۰	-	۸,۹۳۵,۰۰۰,۰۰۰	جمع

صندوق سرمایه‌گذاری آهنگ سهام کیان
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
دوره مالی نه ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ آذر ۱۴۰۰

۸- سایر دارایی‌ها

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰				مخارج تاسیس مخارج برگزاری مجامع مخارج عضویت در کانون‌ها آبونمان نرم افزار صندوق
مانده در ابتدای دوره	مخارج اضافه شده طی دوره مالی	استهلاک طی دوره مالی	مانده در پایان دوره	
ریال	ریال	ریال	ریال	
(۴۱۳)	۴۱۳	-	-	
(۵۶,۹۱۶)	۴,۵۵۶,۹۱۶	۱,۶۵۹,۵۲۸	۲,۸۴۰,۴۷۲	
-	۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۸,۴۷۳,۲۶۰	۸۱,۵۲۶,۷۴۰	
۲۶۰,۶۷۲,۶۹۸	۱۷۱,۶۷۵,۰۰۰	۴۲۳,۸۲۲,۸۰۴	۸,۵۲۴,۸۹۴	
۲۶۰,۶۱۵,۳۶۹	۲۹۶,۲۳۲,۳۲۹	۴۶۳,۹۵۵,۵۹۲	۹۲,۸۹۲,۱۰۶	

۹- جاری کارگزاران

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

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰				نام شرکت کارگزاری
مانده ابتدای دوره	گردش بدهکار	گردش بستانکار	مانده پایان دوره	
ریال	ریال	ریال	ریال	
۴۵,۲۲۳,۵۶۴,۴۳۸	۲,۵۰۵,۵۸۹,۸۷۹,۷۶۶	۲,۵۶۵,۵۵۱,۸۱۴,۰۰۵	(۱۴,۸۱۶,۷۵۷,۰۴۰)	شرکت کارگزاری توسعه معاملات کیان
۴۵,۲۲۳,۵۶۴,۴۳۸	۲,۵۰۵,۵۸۹,۸۷۹,۷۶۶	۲,۵۶۵,۵۵۱,۸۱۴,۰۰۵	(۱۴,۸۱۶,۷۵۷,۰۴۰)	

صندوق سرمایه‌گذاری آهنگ سهام کبان
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
دوره مالی نه ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ آذر ۱۴۰۰

۱۰- پرداختنی به ارکان صندوق

۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۹/۳۰	
ریال	ریال	
۱۵,۰۱۹,۴۴۰,۲۷۵	۱۱,۷۶۹,۸۸۶,۳۷۲	کارمزد مدیر
۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۸۰,۵۰۰,۰۰۰	کارمزد متولی
۱۰۶,۹۷۸,۳۳۰	۶۹,۴۵۴,۳۲۶	حق الزحمه حسابرس
۱۵,۱۵۶,۴۱۸,۵۹۵	۱۲,۱۱۹,۸۴۰,۶۹۸	جمع

۱۱- پرداختنی به سرمایه‌گذاران

۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۹/۳۰	
ریال	ریال	
۱,۴۲۴,۳۲۰,۳۶۵	۳۵۲,۶۷۰,۸۷۰	وجوه درخواست صدور واحدهای سرمایه‌گذاری
۳۶,۰۱۸,۹۲۸	-	حساب‌های پرداختنی بابت تفاوت مبلغ واریزی با صدور
-	۲۳۳,۹۷۲,۳۴۹	حساب‌های پرداختنی بابت ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری
۱,۴۶۰,۳۳۹,۲۹۳	۵۸۶,۶۴۳,۲۱۹	جمع

۱۲- سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر

۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۹/۳۰	
ریال	ریال	
۱,۸۶۵,۰۵۴,۹۶۱	۱,۸۶۵,۰۵۴,۹۶۱	ذخیره کارمزد تصفیه
۳۵,۱۵۷,۶۱۲	۳۹,۲۷۳,۰۴۴	ذخیره آيونمان نرم افزار
۳۴۰,۶۲۵,۰۰۰	۱۷۸,۰۲۴,۶۵۶	بدهی به مدیر بابت امور صندوق
۱,۷۷۹,۵۱۴,۳۴۴	-	سایر پرداختنی برای واریز نامشخص
۴,۰۲۰,۳۵۱,۹۱۷	۲,۰۸۲,۳۵۲,۶۶۱	جمع

۱۳- خالص دارایی‌ها

۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۹/۳۰	
ریال	ریال	تعداد
۲,۱۰۵,۲۳۹,۱۴۹,۱۹۶	۲,۲۱۲,۴۶۳,۲۰۴,۵۸۰	۱۴۰,۶۹۵
۳۰,۶۳۰,۳۵۸,۸۴۳	۳۳,۰۲۳,۰۱۲,۴۰۰	۲,۱۰۰
۲,۱۳۵,۸۶۹,۵۰۸,۰۳۹	۲,۲۴۵,۴۸۶,۲۱۶,۹۸۰	۱۴۲,۷۹۵

واحدهای سرمایه‌گذاری عادی
واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز
جمع

صندوق سرمایه‌گذاری آهنگ سهام کبان

یادداشت های همراه صورت های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ آذر ۱۴۰۰

۱۴- سود فروش اوراق بهادار

یادداشت	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰
	ریال	ریال	ریال
۱۴-۱	۲۲۰,۹۲۳,۵۰۶,۹۹۷	۱,۴۰۹,۷۷۱,۴۹۰,۱۲۵	۱,۴۲۳,۰۷۵,۴۸۸,۱۳۶
۱۴-۲	(۱۶,۷۶۱,۷۹۴,۶۴۲)	۱۶,۸۲۰,۰۲۸,۸۱۸	۱۶,۸۲۰,۰۲۸,۸۱۸
۱۴-۳	-	۲,۵۷۸,۳۹۹,۱۳۴	۲,۵۷۸,۳۹۹,۱۳۴
۱۴-۴	-	۳۹,۸۰۲,۴۳۱,۰۵۳	۳۹,۹۲۰,۴۰۲,۳۳۳
	۲۰۴,۱۶۱,۷۱۲,۳۵۵	۱,۴۶۸,۹۷۲,۳۴۹,۱۳۰	۱,۴۸۲,۳۹۴,۳۱۸,۴۲۱

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

سود (زیان) حاصل از فروش حق تقدم

سود حاصل از فروش اوراق مشارکت

سود حاصل از فروش گواهی سپرده کالایی

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

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰							
تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود و (زیان) فروش	سود و (زیان) فروش	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱۸,۱۱۵,۶۳۲	۳۵,۷۵۰,۲۸۲,۵۷۱	۳۲,۴۷۵,۲۰۵,۰۰۲	(۳۳,۹۶۲,۱۱۱)	(۱۷۸,۷۵۱,۴۱۶)	۳,۰۶۲,۳۶۴,۰۴۲	-	-
۲۸۰۰,۰۰۰	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
۶۶۰۰,۰۰۰	۸۹,۳۶۵,۹۲۴,۸۹۰	۷۸,۵۴۳,۰۸۷,۷۰۹	(۸۴,۸۹۶,۹۸۳)	(۴۴۶,۸۲۹,۶۲۹)	۱۰,۲۹۱,۱۱۰,۵۶۹	۶۱,۰۸۳,۵۹۷,۳۹۰	۶۰,۴۸۲,۰۸۱,۸۶۸
۹۰۰,۰۰۰	۲۶,۷۴۶,۱۵۴,۰۸۰	۲۴,۶۱۳,۷۴۱,۲۴۰	(۲۵,۴۰۸,۶۶۵)	(۱۳۳,۷۳۰,۷۶۹)	۱,۹۷۳,۲۷۳,۴۰۶	۲,۹۸۹,۵۸۷,۵۱۲	۵,۲۳۸,۹۷۲,۴۶۱
۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۱,۴۴۳,۲۲۲,۱۷۹	۲۵,۵۰۷,۴۲۸,۰۴۶	(۲۹,۸۷۰,۴۳۹)	(۱۵۷,۲۱۶,۱۱۳)	۵,۷۴۸,۷۰۷,۵۹۱	۸۰,۱۲۲,۶۵۷,۲۷۷	۸۰,۱۲۲,۶۵۷,۲۷۷
۲,۳۸۷,۶۴۲	۱۸۹,۵۴۶,۷۷۱,۱۰۰	۱۳۹,۵۴۳,۸۳۵,۱۸۷	(۱۸۰,۰۶۸,۷۲۶)	(۹۴۷,۷۳۳,۸۶۳)	۴۸,۸۷۵,۱۳۳,۳۲۴	۶۲,۱۵۱,۵۹۳,۶۶۳	۸۸,۱۰۷,۴۹۱,۴۹۱
۳,۴۰۰,۰۰۰	۶۶,۳۵۲,۱۵۲,۱۵۰	۴۷,۴۲۱,۸۰۳,۷۶۶	(۶۳,۰۳۴,۲۴۹)	(۳۳۱,۷۶۰,۷۶۱)	۱۸,۵۳۵,۵۵۳,۳۷۴	۳۸,۴۷۷,۴۹۳,۵۲۹	۷۱,۸۴۰,۳۶۳,۱۵۲
۷,۲۳۲,۵۶۴	۷۳,۴۶۸,۵۰۲,۹۲۰	۵۹,۳۹۹,۵۸۶,۳۳۶	(۶۹,۷۹۴,۷۶۸)	(۳۶۷,۳۴۲,۵۱۳)	۱۳,۶۳۱,۷۷۹,۳۱۳	-	-
۱۹۶۰۰,۰۰۱	۱۹۴,۸۶۰,۲۶۰,۱۰۱	۲۰۱,۴۶۹,۸۳۱,۹۰۸	(۱۸۵,۱۱۳,۷۷۰)	(۹۷۴,۳۰۱,۳۰۷)	(۷,۷۶۸,۹۸۶,۸۸۴)	۲۰۲,۷۱۶,۱۲۷,۴۵۶	۲۰۲,۴۸۱,۴۱۳,۵۴۱
۵۴,۴۰۰,۰۰۰	۲۰۶,۵۴۲,۹۴۸,۸۳۱	۲۲۷,۳۶۲,۲۵۴,۶۲۷	(۱۹۶,۲۱۴,۳۹۱)	(۱,۰۲۲,۷۱۴,۷۵۰)	(۲۲,۰۴۸,۲۳۴,۹۳۷)	۵۴,۷۰۰,۲۸۴,۱۴۹	۵۱,۰۱۵,۷۸۶,۰۵۲
۲,۵۳۲,۴۰۰	۸۸,۲۴۶,۳۸۶,۵۲۰	۶۳,۹۳۴,۱۷۰,۱۴۴	(۸۳,۸۳۳,۸۱۳)	(۴۴۱,۲۳۱,۹۳۴)	۲۳,۷۸۷,۱۵۰,۶۲۹	۲۹۰,۶۲۴,۱۴۸,۵۰۹	۲۹۰,۶۲۴,۱۴۸,۵۰۹
	۱,۰۵۱,۳۸۴,۹۴۹,۱۱۲	۹۴۸,۰۸۰,۱۲۵,۹۸۳	(۹۹۸,۸۰۶,۸۵۷)	(۵,۲۵۶,۹۲۴,۷۷۳)	۹۷,۰۴۹,۰۹۱,۴۹۹	۱,۰۰۶,۶۰۵,۶۳۱,۹۸۶	۱,۰۵۰,۵۹۸,۱۲۳,۱۰۴

ایران خودرو

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

جمع نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه‌گذاری آهنگ سهام کبان

یادداشت های همراه صورت های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ آذر ۱۴۰۰

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰							
دوره مالی ۹ ماهه منتهی به				سال مالی منتهی به			
۱۳۹۹/۰۹/۳۰		۱۳۹۹/۱۲/۳۰		سود و (زیان) فروش		سود و (زیان) فروش	
ریال		ریال		ریال		ریال	
تعداد		تعداد		مالیات		کارمزد	
ریال		ریال		ریال		ریال	
جمع نقل از صفحه قبل	-	۱,۰۵۱,۳۸۴,۹۴۹,۱۱۲	۹۴۸,۰۸۰,۱۲۵,۹۸۳	(۹۹۸,۸۰۶,۸۵۷)	(۵,۲۵۶,۹۲۴,۷۷۳)	۹۷,۰۴۹,۰۹۱,۴۹۹	۱,۰۰۶,۶۰۵,۶۳۱,۹۸۶
پتروشیمی پردیس	۱,۵۲۰,۱۳۱	۲۴۷,۶۸۰,۰۴۸,۰۴۰	۱۷۳,۹۴۰,۳۰۴,۷۹۰	(۲۳۵,۲۹۴,۵۵۸)	(۱,۲۳۸,۴۰۰,۲۴۰)	۷۲,۲۶۶,۰۴۸,۴۵۲	۱۴۵,۷۴۵,۳۶۱,۸۴۹
پخش البرز	۲,۰۰۰,۰۰۰	۴۲,۴۸۱,۴۴۱,۰۹۱	۳۶,۶۲۸,۲۴۷,۷۵۷	(۴۰,۳۵۶,۶۹۹)	(۲۱۲,۴۰۷,۲۰۷)	۵۶,۰۰۴,۹۴۸	(۸۰,۳۹۷,۲۵۲,۴۱۸)
نفت ایرانول	۱۲۰,۰۰۰	۵,۵۳۶,۰۶۴,۱۵۲	۵,۶۸۸,۲۸۳,۸۸۴	(۵,۲۵۹,۱۹۲)	(۲۷,۶۸۰,۳۱۹)	(۱۸۵,۱۵۹,۲۴۳)	-
سرمایه گذاری دارویی تامین	۲۵۰,۰۰۰	۵۱,۴۹۶,۵۵۴,۲۰۰	۳۶,۴۸۸,۵۰۷,۴۰۳	(۴۸,۹۳۱,۱۶۱)	(۲۵۷,۴۸۲,۷۶۵)	۱۴,۷۰۱,۶۴۲,۸۷۱	(۲۵,۴۴۴,۱۰۷,۴۳۱)
تولیدات پتروشیمی قائد بصیر	۷۵۷,۵۷۵	۶۹,۳۵۳,۱۸۴,۰۰۰	۵۶,۹۲۸,۱۳۲,۲۷۶	(۶۵,۸۸۵,۱۵۷)	(۳۴۶,۷۶۵,۹۱۸)	۱۲,۰۱۲,۴۰۰,۶۴۹	(۲۷,۰۳۶,۹۵۱,۲۵۳)
سیمان خوزستان	۳,۲۷۰,۰۰۰	۷۸,۸۹۰,۸۶۶,۱۸۰	۷۵,۰۱۵,۹۰۷,۹۱۶	(۷۴,۹۴۵,۸۵۳)	(۳۹۴,۴۵۴,۳۳۷)	۳,۴۰۵,۵۵۸,۰۷۴	۹۲,۱۳۲,۱۲۴,۵۸۲
توسعه معدنی و صنعتی صبانور	۸۵۰,۰۰۰	۱۶,۵۸۳,۵۰۰,۰۰۰	۱۲,۱۱۳,۰۷۴,۴۰۵	(۱۵,۷۵۴,۱۱۷)	(۸۲,۹۱۷,۴۹۵)	۴,۳۷۱,۷۵۳,۹۸۳	-
م. صنایع و معادن احیاء سپاهان	۴۵۰,۰۰۰	۷۳,۶۰۳,۹۶۸,۶۲۸	۶۴,۹۳۵,۳۲۳,۹۴۶	(۶۹,۹۲۳,۶۰۴)	(۳۶۸,۰۱۹,۸۲۲)	۸,۲۳۰,۷۰۱,۲۳۶	۲۴,۸۳۷,۷۹۵,۶۵۹
بانک خاورمیانه	۱۰۰,۰۰۰	۵۸۸,۰۰۰,۰۰۰	۵۴۲,۴۷۷,۷۳۷	(۵۵۸,۵۸۳)	(۲,۹۴۰,۰۰۰)	۴۲,۰۲۳,۶۸۰	(۱۰,۹۳۰,۳۷۴)
سنگ آهن گهرزمین	۵۵۰,۰۰۰	۲۵,۶۸۰,۰۵۰,۰۰۰	۲۶,۸۶۷,۳۶۳,۴۹۷	(۲۴,۳۹۵,۹۷۴)	(۱۲۸,۴۰۰,۲۵۰)	(۱,۳۴۰,۱۰۹,۷۲۱)	-
سرمایه گذاری تامین اجتماعی	۳,۸۳۱,۲۵۰	۴۵,۶۶۷,۶۰۸,۰۴۰	۵۰,۲۷۷,۶۶۲,۳۱۰	(۴۳,۳۸۳,۵۴۴)	(۲۲۸,۳۳۸,۰۳۷)	(۴,۸۸۱,۷۷۵,۸۵۱)	-
صنعت غذایی کورس	۲۵۸,۲۱۲	۹,۸۳۴,۶۲۷,۹۲۰	۷,۷۴۰,۸۸۴,۲۴۹	(۹,۳۴۲,۸۷۵)	(۴۹,۱۷۳,۱۴۰)	۲۰,۳۵,۲۲۷,۶۵۶	-
سپید ماکیان	۸۴,۱۷۶	۳,۱۴۴,۸۱۵,۲۶۰	۱,۷۶۹,۳۳۶,۴۱۸	(۲,۹۸۷,۵۵۷)	(۱۵,۷۲۴,۰۷۷)	۱,۳۵۶,۷۶۷,۳۰۸	-
لیزینگ کارآفرین	۲۶۸,۹۷۰	۷۳۳,۴۸۱,۱۹۰	۵۹۲,۲۸۳,۱۲۶	(۶۹۶,۸۰۱)	(۳,۶۶۷,۴۰۷)	۱۳۶,۸۳۳,۸۵۶	-
آریان کیمیا تک	۱۳۸,۶۹۴	۴,۴۹۳,۶۸۵,۶۰۰	۳,۱۹۲,۹۲۲,۲۸۳	(۴,۲۶۸,۹۹۵)	(۲۲,۴۶۸,۴۳۸)	۱,۲۷۴,۰۲۵,۸۹۴	-
گ.مدیریت ارزش سرمایه ص ب کشوری	۱,۶۱۳,۸۲۲	۵,۷۶۷,۰۶۳,۹۱۰	۴,۸۲۹,۸۰۵,۶۸۱	(۵,۴۷۸,۶۹۳)	(۲۸,۸۳۵,۳۲۰)	۹۰۲,۹۴۴,۲۱۶	-
س. و خدمات مدیریت سند. ب کشوری	۲۹,۴۰۰	۲۱۰,۳۸۶,۴۰۰	۲۲۴,۳۲۰	(۱۹۹,۸۵۹)	(۱۰,۵۱,۹۳۲)	۶۱,۳۴۲,۳۲۱	-
محصولات کاغذی لطیف	۱۱۰,۱۳	۴۷۹,۶۲۷,۱۶۳	۳۵۸,۲۴۷,۴۹۲	(۴۵۵,۶۴۳)	(۲,۳۹۸,۱۳۶)	۱۱۸,۵۲۵,۸۹۲	-
مجتمع جهان فولاد سیرجان	۱,۴۵۱	۹,۷۵۳,۶۲۲	۷,۹۸۷,۷۴۴	(۹,۲۶۴)	(۶۸,۷۶۸)	۱,۷۰۷,۸۴۶	-
سرمایه گذاری هامون صبا	۶۱,۲۵۰	۱۹۳,۵۵۰,۰۰۰	۱۱۶,۶۰۳,۲۷۶	(۱۸۳,۸۶۶)	(۹۶۷,۷۵۰)	۷۵,۷۹۵,۱۰۸	-
صنایع شیمیایی کیمیاگران امروز	۳۰۲,۷۳۶	۹,۹۱۸,۳۰۲,۲۷۶	۶,۱۷۱,۴۳۹,۳۸۳	(۹,۴۲۲,۱۲۷)	(۴۹,۵۹۱,۰۱۳)	۳,۶۸۷,۷۴۹,۸۴۳	-
داروسازی اسوه	-	-	-	-	-	-	۱۱۸,۳۱۱,۲۱۶
سیمان ارومیه	-	-	-	-	-	-	۵,۸۵۷,۴۲۸,۲۲۶
جمع نقل به صفحه بعد	-	۱,۷۴۳,۷۳۱,۴۲۶,۹۸۴	۱,۵۱۲,۴۳۲,۷۳۱,۸۴۴	(۱,۶۵۶,۵۳۰,۹۸۹)	(۸,۷۱۸,۶۵۷,۱۵۴)	۲۲,۰۹۲۳,۵۰۶,۹۹۷	۱,۱۶۶,۵۷۹,۲۷۹,۳۰۳
							۱,۱۹۴,۳۶۳,۶۰۱,۴۸۰

صندوق سرمایه‌گذاری آهنگ سهام کبان

یادداشت های همراه صورت های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ آذر ۱۴۰۰

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰							
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
-	۱,۷۴۲,۷۳۱,۴۲۶,۹۸۴	۱,۵۱۲,۴۳۲,۷۳۱,۸۴۴	(۱,۶۵۶,۵۳۰,۹۸۹)	(۸,۷۱۸,۶۵۷,۱۵۴)	۲۲۰,۹۲۳,۵۰۶,۹۹۷	۱,۱۶۶,۵۷۹,۲۷۹,۳۰۳	۱,۱۹۴,۳۶۳,۶۰۱,۴۸۰
جمع نقل از صفحه قبل	-	-	-	-	-	-	۹۸۳,۰۴۲
تامین سرمایه بانک ملت	-	-	-	-	-	-	۲۰۹,۷۶۲
سیمان ساوه	-	-	-	-	-	-	۳۹,۳۵۹,۶۴۰,۳۶۱
ملی صنایع مس ایران	-	-	-	-	-	-	۲۸۰,۱۳۱,۲۹۸
پالایش نفت اصفهان	-	-	-	-	-	-	(۴,۲۴۵,۵۴۲,۱۹۷)
سیمان فارس و خوزستان	-	-	-	-	-	-	۳۵,۳۰۶,۳۶۸,۶۶۰
داروسازی تولید دارو	-	-	-	-	-	-	۴۹,۳۸۳,۹۹۲,۳۵۳
گروه دارویی برکت	-	-	-	-	-	-	۴,۳۹۶,۲۰۲
پتروشیمی تندگویان	-	-	-	-	-	-	۳۰,۶۹۳,۱۰۲,۸۷۳
سرمایه گذاری صبا تامین	-	-	-	-	-	-	(۷۸,۷۴۶,۰۷۹,۴۵۵)
توسعه معادن روی ایران	-	-	-	-	-	-	(۱۱,۰۳۰,۳۷۰,۲۳۱)
گروه دارویی سبحان	-	-	-	-	-	-	۱۹,۶۰۳,۲۳۷,۳۴۵
قنداصفهان	-	-	-	-	-	-	(۱۵,۱۵۶,۳۶۰,۴۶۴)
فروشگاههای زنجیره ای افق کوروش	-	-	-	-	-	-	۵۷۹,۱۱۳
زغال سنگ پروده طبس	-	-	-	-	-	-	۶۱,۸۰۶,۳۳۲,۶۰۱
سرمایه گذاری البرز(هلدینگ)	-	-	-	-	-	-	۱۱۷,۱۶۴
مجتمع صنایع لاستیک یزد	-	-	-	-	-	-	۲,۲۶۳,۶۸۷
سرمایه گذاری کشاورزی کوثر	-	-	-	-	-	-	۲۳۳,۵۳۰,۴۴۹
صندوق واسطه گری مالی یکم-سهام	-	-	-	-	-	-	۵۳,۲۱۲,۰۴۰,۱۷۴
نفت بهران	-	-	-	-	-	-	(۸۷۱,۴۹۹,۷۶۴)
فرآورده‌های‌نسوزآذر	-	-	-	-	-	-	۲۳,۳۸۲,۳۱۹,۰۰۸
فولاد خوزستان	-	-	-	-	-	-	۱۹,۵۹۱,۰۱۹,۳۲۵
داروسازی جابرین‌حیان	-	-	-	-	-	-	۶۷,۲۵۷
صنعتی دوده فام	-	-	-	-	-	-	۳,۲۷۸,۷۱۷,۹۴۰
سرمایه‌گذاری صندوق‌بازنشتستگی	-	-	-	-	-	-	۴۱۱,۸۶۰,۳۵۰
قند مروت‌دشت	-	-	-	-	-	-	۱,۴۲۳,۰۷۵,۴۸۸,۱۳۶
جمع	۱,۷۴۲,۷۳۱,۴۲۶,۹۸۴	۱,۵۱۲,۴۳۲,۷۳۱,۸۴۴	(۱,۶۵۶,۵۳۰,۹۸۹)	(۸,۷۱۸,۶۵۷,۱۵۴)	۲۲۰,۹۲۳,۵۰۶,۹۹۷	۱,۴۰۹,۷۷۱,۴۹۰,۱۲۵	

۱۴-۲ سود (زیان) حاصل از فروش حق تقدم

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰							
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
-	-	-	-	-	-	-	ریال
-	-	-	-	-	-	-	(۵۰۳,۷۷۷,۳۴۶)
-	-	-	-	-	-	-	(۴,۶۹۱,۲۹۸,۹۴۹)
۲,۳۰۰,۰۰۰	۴۱,۵۸۸,۰۶۱,۳۷۴	۴۸,۳۸۵,۲۴۰,۶۳۱	(۲۲,۷۲۰,۱۶۶)	(۱۱۹,۵۸۴,۶۵۵)	(۶,۹۳۹,۴۸۴,۰۷۸)	-	-
۴,۴۸۲,۲۲۳	۶۳,۷۴۲,۹۰۸,۹۶۲	۶۳,۷۳۴,۲۹۹,۹۳۰	(۶۵۱,۹۳۱)	(۳,۴۳۱,۲۳۲)	۴,۵۲۵,۸۶۹	-	-
۵۰۰,۰۰۰	۶,۷۲۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۶,۵۰۷,۸۴۶,۵۴۵	(۶,۳۸۴,۸۸۹)	(۳۳۶۰۴,۹۹۹)	(۹,۸۲۶,۸۳۶,۴۳۳)	-	-
۲,۰۰۰,۰۰۰	۲۱,۷۲۶,۲۶۹,۱۰۶	۲۱,۷۲۶,۲۶۹,۱۰۶	-	-	-	۲۲,۰۱۵,۱۰۵,۱۱۳	۲۲,۰۱۵,۱۰۵,۱۱۳
جمع	۱۳۳,۷۷۸,۲۳۹,۴۴۲	۱۵۰,۳۵۳,۶۵۶,۲۱۲	(۲۹,۷۵۶,۹۸۶)	(۱۵۶,۶۲۰,۸۸۶)	(۱۶,۷۶۱,۷۹۴,۶۴۲)	۱۶,۸۲۰,۰۲۸,۸۱۸	۱۶,۸۲۰,۰۲۸,۸۱۸

صندوق سرمایه‌گذاری آهنگ سهام کیان

یادداشت های همراه صورت های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ آذر ۱۴۰۰

۳-۱۴ سود حاصل از فروش اوراق مشارکت

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰							دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰
تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود و (زیان) فروش	سود و (زیان) فروش	سود و (زیان) فروش	
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
-	-	-	-	-	-	۲,۵۷۸,۳۹۹,۱۳۴	۲,۵۷۸,۳۹۹,۱۳۴	
	-	-	-	-	-	۲,۵۷۸,۳۹۹,۱۳۴	۲,۵۷۸,۳۹۹,۱۳۴	

۴-۱۴ سود حاصل از فروش گواهی سپرده کالایی

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰		دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰		سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	
تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود و (زیان) فروش
	ریال	ریال	ریال	ریال	سود و (زیان) فروش
-	-	-	-	-	۲۳,۷۶۰,۳۲۱,۱۲۴
-	-	-	-	-	۱۶,۱۶۰,۰۸۱,۲۰۹
-	-	-	-	-	۲۹,۹۲۰,۴۰۲,۳۳۳

صندوق سرمایه‌گذاری آهنگ سهام کیان

یادداشت های همراه صورت های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ آذر ۱۴۰۰

۱۵- سود تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

یادداشت	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰
۱-۱۵	ریال	ریال	ریال
سود تحقق نیافته نگهداری سهام	(۱۶۹,۰۹۶,۴۵۷,۲۵۳)	۳۷۸,۰۷۲,۶۱۳,۴۲۶	۱۷۱,۰۰۰,۶۵۱,۵۰۹
۲-۱۵	-	-	-
سود تحقق نیافته نگهداری گواهی سپرده کالایی	(۱۶۹,۰۹۶,۴۵۷,۲۵۳)	۳۷۸,۰۷۲,۶۱۳,۴۲۶	۱۷۱,۰۰۰,۶۵۱,۵۰۹
جمع			

۱-۱۵ سود تحقق نیافته نگهداری سهام

تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود و زیان تحقق نیافته نگهداری	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰
م. صنایع و معادن احیاء سپاهان	۱۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۹۵,۸۷۶,۰۰۰,۰۰۰	۲۳۴,۱۳۴,۱۲۵,۷۶۰	(۱۸۶,۰۰۸۲,۲۰۰)	(۹۷۹,۳۸۰,۰۰۰)	۹۷,۸۸۴,۸۰۰,۳۱۳	۳۲,۰۵۱,۱۰۵,۴۹۱
بانک خاورمیانه	۳۲,۰۶۶,۶۶۶	۱۶۰,۱۰۸,۸۶۳,۳۳۸	۱۸۸,۷۵۵,۶۹۲,۰۵۷	(۱۵۲,۱۰۳,۴۲۰)	(۸۰۰,۵۴۴,۳۱۷)	(۳,۵۷۶,۹۹۵,۶۱۵)	(۶,۲۴۷,۷۵۴,۹۹۵)
پتروشیمی پارس	۹۰۰,۰۰۰	۱۶۱,۱۱۸,۰۰۰,۰۰۰	۱۷۹,۷۹۷,۶۹۶,۵۱۳	(۱۵۳,۰۶۲,۱۰۰)	(۸۰۵,۵۹۰,۰۰۰)	-	-
توزیع دارو پخش	۲,۳۰۰,۰۰۰	۵۶,۵۲۲,۴۰۰,۰۰۰	۶۲,۴۸۲,۳۹۳,۷۰۰	(۵۳,۶۹۶,۲۸۰)	(۲۸۲,۶۱۲,۰۰۰)	-	-
صنایع شیمیایی کیمیاگران امروز	۳۰۳,۷۳۶	۹,۰۱۰,۰۲۴,۷۰۴	۶,۱۷۱,۴۳۹,۳۸۲	(۸,۵۵۹,۵۲۳)	(۴۵,۰۵۰,۱۲۴)	-	-
ایران خودرو	۲,۰۰۰,۰۰۰	۳,۷۶۴,۰۰۰,۰۰۰	۳,۵۹۲,۷۳۱,۳۰۴	(۳,۵۷۵,۸۰۰)	(۱۸,۸۲۰,۰۰۰)	-	-
گروه مینا (سهامی عام)	۹,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۵,۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵۴,۳۵۱,۰۵۱,۵۶۶	(۱۲۹,۱۰۵,۰۰۰)	(۶۷۹,۵۰۰,۰۰۰)	۱۹۰,۰۳۷,۳۴۰	(۱۸,۵۹۵,۳۹۹,۳۷۲)
سرمایه‌گذاری غدیر(هلدینگ)	۱۶,۰۰۰,۰۰۰	۲۳۳,۹۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۶۰۷,۹۱۴,۲۱۶	(۲۲۲,۲۲۴,۰۰۰)	(۱,۱۶۹,۶۰۰,۰۰۰)	۱,۴۴۹,۲۳۴,۷۴۲	(۵,۲۸۳,۹۵۵,۶۹۲)
تراکتورسازی ایران	۴,۱۵۰,۰۰۰	۸۶,۱۱۲,۵۰۰,۰۰۰	۱۱۲,۱۹۸,۷۸۸,۹۲۶	(۸۱,۸۰۶,۸۷۵)	(۴۳۰,۵۶۲,۵۰۰)	۳۲,۰۸۴,۹۷۵,۸۵۰	۲۷,۰۴۴,۷۰۵,۲۱۶
توسعه معادن و فلزات	۴,۰۰۰,۰۰۰	۳۶,۶۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۶,۹۹۹,۵۹۱,۲۵۷	(۳۴,۸۰۸,۰۰۰)	(۱۸۳,۲۰۰,۰۰۰)	-	-
پتروشیمی شیراز	۲,۸۸۴,۶۶۱	۲۱۴,۳۱۴,۹۲۵,۸۶۰	۱۹۲,۳۰۸,۱۵۴,۱۱۷	(۲۰۳,۵۰۴,۱۸۰)	(۱۰,۷۱۰,۷۴۶,۲۹۹)	۱۲۲,۵۰۹,۴۲۲,۵۳۶	۱۰۲,۹۱۹,۴۵۹,۵۲۹
فراورده‌های نسوز آذر	۱,۵۳۶,۶۶۶	۲۲,۴۰۴,۵۹۰,۲۸۰	۴۶,۵۷۷,۲۲۶,۳۵۵	(۲۱,۲۸۴,۳۶۱)	(۱۱۲,۰۲۲,۹۵۱)	(۳,۱۱۲,۳۴۵,۹۱۶)	۱۴,۶۸۱,۵۹۵,۶۱۸
سیمان فارس و خوزستان	۱۱,۱۰۰,۰۰۰	۱۷۱,۰۵۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۲,۲۵۱,۰۲۸,۴۵۱	(۱۶۲,۴۹۸,۴۵۰)	(۸۵۵,۲۵۵,۰۰۰)	(۳۳,۴۴۷,۲۶۰,۶۷۹)	(۲۳,۶۷۱,۹۸۹,۸۹۳)
نفت پارس	۵۰,۰۰۰	۴۷۳,۰۰۰,۰۰۰	۳۵۶,۸۹۱,۰۰۷	(۴۴۹,۳۵۰)	(۲,۳۶۵,۰۰۰)	-	-
جمع نقل به صفحه بعد	۱,۴۸۷,۱۱۵,۳۰۴,۱۸۲	۱,۶۳۰,۵۸۴,۷۲۴,۶۱۱	(۱,۴۱۲,۷۵۹,۵۳۹)	(۷,۴۴۵,۵۷۶,۵۳۱)	(۱۵۲,۴۱۷,۷۵۶,۴۸۹)	۲۱۳,۹۸۱,۸۶۸,۵۷۱	۱۲۲,۸۹۷,۷۶۵,۹۰۲

صندوق سرمایه‌گذاری آهنگ سهام کیان

بادداشت های همراه صورت های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ آذر ۱۴۰۰

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰								دوره مالی ۹ ماهه منتهی به	
سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰				۱۳۹۹/۰۹/۳۰					
تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود و زیان تحقق نیافته نگهداری	سود و زیان تحقق نیافته نگهداری	سود و زیان تحقق نیافته نگهداری	جمع نقل از صفحه قبل	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
-	۱,۴۸۷,۱۱۵,۳۰۴,۱۸۲	۱,۶۳۰,۵۸۴,۷۲۴,۶۱۱	(۱,۴۱۲,۷۵۹,۵۳۹)	(۷,۴۳۵,۵۷۶,۵۲۱)	(۱۵۲,۳۱۷,۷۵۶,۴۸۹)	۲۱۳,۹۸۱,۸۶۸,۵۷۱	۱۲۲,۸۹۷,۷۶۵,۹۰۲		
۴۰۰,۰۰۰	۴۰,۴۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۴,۱۱۱,۶۲۹,۶۴۳	(۳,۸۴۵,۶۰۰)	(۲۰,۲۴۰,۰۰۰)	(۸۷,۷۱۵,۲۴۳)	-	۱۴,۰۶۶,۵۵۳,۲۴۱	فولاد مبارکه اصفهان	
۱۲,۰۰۰,۰۰۰	۳۵,۴۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۸,۱۱۹,۳۶۰,۵۱۲	(۳۳,۶۸۷,۰۰۰)	(۱۷۷,۳۰۰,۰۰۰)	(۱۲,۸۷۰,۳۴۷,۵۱۲)	۴۱,۹۸۱,۳۴۴,۱۶۶	۱۰,۰۹۴,۵۷۶,۴۸۱	بانک ملت	
۲,۷۰۰,۰۰۰	۲۷,۲۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۹,۳۸۸,۰۷۴,۴۵۶	(۲۵,۹۰۶,۵۰۰)	(۱۳۶,۳۵۰,۰۰۰)	(۲,۲۸۰,۳۳۰,۹۵۶)	-	-	صنایع پتروشیمی خلیج فارس	
۳,۵۰۰,۰۰۰	۸۶,۹۲۲,۵۰۰,۰۰۰	۸۹,۹۱۰,۶۱۹,۲۶۳	(۸۲,۵۷۶,۳۷۵)	(۴۳۴,۶۱۲,۵۰۰)	(۳,۵۰۵,۳۰۸,۱۳۸)	(۲۱,۴۹۹,۴۲۰,۱۴۷)	(۱۸,۴۱۴,۲۸۲,۰۴۸)	پخش البرز	
۵۱۰,۰۰۰	۲۲,۶۶۶,۴۴۰,۰۰۰	۲۴,۱۷۵,۲۰۶,۵۰۱	(۲۱,۵۳۳,۱۱۸)	(۱۱۳,۳۳۳,۲۰۰)	(۱,۶۴۳,۶۳۱,۸۱۹)	-	-	نفت ایرانول	
۲,۵۲۳,۹۰۸	۴۵,۷۳۳,۲۱۲,۹۶۰	۴۳,۰۸۸,۴۴۶,۸۴۵	(۴۳,۴۴۶,۵۵۲)	(۲۲۸,۶۶۶,۰۶۵)	۲,۳۷۲,۶۵۳,۴۹۸	۱,۵۴۹,۸۸۶,۳۸۴	(۳۳,۱۶۵,۲۱۸,۵۲۰)	سرمایه گذاری دارویی تامین	
۲۴,۰۰۰,۰۰۰	۷۸,۶۷۲,۰۰۰,۰۰۰	۸۱,۶۸۴,۸۶۹,۸۲۲	(۷۴,۷۳۸,۴۰۰)	(۳۹۳,۳۶۰,۰۰۰)	(۳,۴۸۰,۹۶۸,۲۲۲)	-	-	نفت سیاهان	
۱۵,۲۰۰,۰۰۰	۳۴۸,۸۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۵۸,۹۵۵,۶۰۰,۸۸۹	(۳۳۱,۳۹۸,۰۰۰)	(۱,۷۴۴,۲۰۰,۰۰۰)	(۱۲,۱۹۱,۱۹۸,۸۸۹)	۱۲۴,۸۶۱,۶۷۳,۸۸۸	۷۶,۷۵۸,۲۱۳,۷۵۱	سیمان خوزستان	
۴,۵۳۴,۵۶۷	۸۶,۳۳۸,۱۵۵,۶۸۰	۶۸,۹۱۶,۲۹۷,۱۳۷	(۸۲,۰۲۱,۲۴۸)	(۴۳۱,۶۹۰,۷۷۸)	۱۶,۹۰۸,۱۴۶,۵۱۷	-	-	توسعه معدنی و صنعتی صابونر	
-	-	-	-	-	-	-	(۱۵۳,۳۵۶,۵۱۸)	سرمایه گذاری تامین اجتماعی	
-	-	-	-	-	-	۹۹۵,۴۱۲,۳۹۷	۲,۹۳۹,۷۷۴,۱۹۷	پتروشیمی پردیس	
-	-	-	-	-	-	۴۴,۸۱۸,۶۲۸,۳۰۲	۹,۹۸۶,۱۸۲,۸۴۰	معدنی و صنعتی گل گهر	
-	-	-	-	-	-	(۱۰,۸۳۸,۹۴۶,۱۶۶)	(۱۴,۰۰۹,۵۵۷,۸۱۷)	تولیدات پتروشیمی قائد بصیر	
-	-	-	-	-	-	(۲۰,۳۵۶,۷۲۲,۳۰۶)	-	توسعه معادن روی ایران	
-	-	-	-	-	-	۲,۵۷۸,۸۸۸,۳۳۷	-	ح.فرآورده های نسوز آذر	
-	-	-	-	-	-	-	-		
جمع	۲,۲۲۳,۰۶۵,۶۱۲,۸۲۲	۲,۳۷۸,۹۳۴,۸۲۹,۶۷۹	(۲,۱۱۱,۹۱۲,۳۳۲)	(۱۱,۱۱۵,۳۲۸,۰۶۴)	(۱۶۹,۰۹۶,۴۵۷,۲۵۳)	۳۷۸,۰۷۲,۶۱۳,۴۲۶	۱۷۱,۰۰۰,۶۵۱,۵۰۹		

صندوق سرمایه‌گذاری آهنگ سهام کیان

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ آذر ۱۴۰۰

۱۵-۲ سود تحقق نیافته نگهداری گواهی سپرده کالایی

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به		دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰					
سال مالی منتهی به	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به						
۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۳۹۹/۰۹/۳۰	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	
-	-	-	-	-	-	-	سکه تمام بهار تحویلی ۱روزه صادرات
-	-	-	-	-	-	-	سکه تمام بهار تحویلی ۱روزه رفاه
-	-	-	-	-	-	-	جمع

صندوق سرمایه‌گذاری آهنگ سهام کیان

بادداشت های همراه صورت های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ آذر 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 ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰
							خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام
گروه مینا (سهامی عام)	۱۴۰۰/۰۷/۱۴	۹,۰۰۰,۰۰۰	۱۵۰	۱,۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰	(۵۳,۲۸۹,۴۷۴)	۱,۲۹۶,۷۱۰,۵۲۶	۱۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰,۰۰۰,۰۰۰
تراکتورسازی ایران	۱۴۰۰/۰۴/۲۹	۴,۳۰۰,۰۰۰	۵۵۰	۲,۳۶۵,۰۰۰,۰۰۰	(۱۱۵,۵۵۳,۷۴۶)	۲,۲۴۹,۴۴۶,۲۵۴	-	-
گروه بهمن	۱۴۰۰/۰۴/۲۹	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۸	۲۸۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۲۸۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-
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
فراورده‌های نسوز آذر	۱۴۰۰/۰۳/۲۶	۱,۵۳۶,۶۶۶	۳۰۰	۴۶۰,۹۹۹,۸۰۰	-	۴۶۰,۹۹۹,۸۰۰	-	-
سیمان فارس و خوزستان	۱۴۰۰/۰۳/۳۰	۴,۰۰۰,۰۰۰	۲,۳۷۰	۹,۴۸۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۹,۴۸۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-
معدنی و صنعتی گل گهر	۱۴۰۰/۰۴/۱۲	۱۰,۰۰۰	۱,۳۰۰	۱۳,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۳,۰۰۰,۰۰۰	-	-
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	۵,۲۰۰,۰۰۰,۷۵۶	-	۵,۲۰۰,۰۰۰,۷۵۶	-	-
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	(۹۰۳,۴۹۱)	۱,۳۱۹,۰۹۶,۵۰۹	۲,۹۲۱,۹۵۹,۷۳۲	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	-	۳۰,۴۰۴,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۵۹۳,۶۶۷,۵۴۶	۱۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
م. صنایع و معادن احیاء سپاهان	۱۴۰۰/۰۷/۲۷	۱,۵۰۰,۰۰۰	۲,۶۰۰	۳,۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۸۱,۰۰۸۶,۵۱۹)	۳,۸۱۸,۹۱۳,۴۸۱	۱,۹۹۰,۵۰۵,۱۷۳	۲,۱۴۸,۷۵۱,۶۴۳
بانک خاورمیانه	۱۴۰۰/۰۴/۲۴	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-
سرمایه گذاری تامین اجتماعی	۱۴۰۰/۰۷/۲۷	۳,۰۰۰,۰۰۰	۱,۳۵۰	۴,۰۵۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۴,۰۵۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-
سپید ماکیان	۱۴۰۰/۰۴/۲۷	۸۴,۱۷۶	۳,۰۰۰	۲۵۲,۵۲۸,۰۰۰	-	۲۵۲,۵۲۸,۰۰۰	-	-
سرمایه‌گذاری غدیر (هلدینگ)	-	-	-	-	-	-	-	۱۳,۵۴۳,۱۶۳,۵۳۹
سرمایه‌گذاری غدیر (هلدینگ)	-	-	-	-	-	-	۴,۴۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۴,۴۱۰,۰۰۰,۰۰۰
توسعه معادن روی ایران	-	-	-	-	-	-	۱,۴۱۴,۷۲۸,۶۸۲	۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰
گروه دارویی سیحان	-	-	-	-	-	-	۱,۱۵۳,۴۰۹,۸۵۸	۱,۱۷۰,۰۰۰,۰۰۰
پتروشیمی پردیس	-	-	-	-	-	-	۸,۰۴۹,۷۲۹,۷۳۰	۸,۱۶۰,۰۰۰,۰۰۰
سرمایه گذاری دارویی تامین	-	-	-	-	-	-	۸,۲۸۹,۵۱۴,۰۶۶	۸,۸۸۰,۰۰۰,۰۰۰
گروه دارویی برکت	-	-	-	-	-	-	۸۷۴,۲۵۱,۴۹۷	۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰
سود سهام شرکت پالایش نفت تهران	-	-	-	-	-	-	-	۳,۸۸۴
جمع				۷۳,۴۶۱,۱۴۲,۵۵۶	(۲۵۰,۸۳۳,۲۳۰)	۷۳,۲۱۰,۳۰۹,۳۲۶	۴۱,۴۰۱,۷۶۶,۳۸۴	۵۶,۳۹۷,۹۲۱,۱۳۶

صندوق سرمایه‌گذاری آهنگ سهام کبان
بادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
دوره مالی نه ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ آذر ۱۴۰۰

۱۷- سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰		دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰						تاریخ سرمایه‌گذاری	تاریخ سررسید	نرخ سود درصد	مبلغ سود ریال	هزینه تنزیل ریال	سود خالص ریال	سود خالص ریال	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰
سود خالص	سود خالص	سود خالص	سود خالص	سود خالص	سود خالص	سود خالص	سود خالص								
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال								
۵۰,۳۶۳,۷۹۳	۴۳,۴۹۶,۴۰۴	۳۲,۶۵۸,۷۱۷	-	۳۲,۶۵۸,۷۱۷	۰.۰۰٪	-	۱۳۹۵/۱۲/۲۲	سپرده بانکی :							
								سپرده کوتاه مدت ۰۲۰۴۴۰۷۷۵۳۰۰۱ بانک دی							
۲,۳۲۲,۲۷۴,۰۰۹	۱,۸۶۷,۴۲۴,۳۰۷	۵۷۹,۰۰۵,۸۴۵	-	۵۷۹,۰۰۵,۸۴۵	۰.۰۰٪	-	۱۳۹۸/۰۶/۲۷	سپرده کوتاه مدت							
								۱۰۰۵۱۰۰۵۱۰۸۱۰۷۰۷۰۷۳۵۶۵ بانک خاورمیانه							
۴,۶۵۶,۰۳۵,۸۲۶	۴,۲۳۵,۵۴۴,۰۲۴	۱۵۰,۵۴۲,۶۲۷	-	۱۵۰,۵۴۲,۶۲۷	۱۹.۰۰٪	۱۴۰۰/۰۲/۰۱	۱۳۹۹/۰۲/۰۱	سپرده بلند مدت ۱۰۰۵۶۰۹۱۵۱۱۱۷۸۷۲۹							
								بانک خاورمیانه							
-	-	۴,۴۰۸,۶۵۶	-	۴,۴۰۸,۶۵۶	۱۰۰.۰۰٪	۱۴۰۰/۰۴/۱۹		سپرده کوتاه مدت ۱۲۴۸۵۰۶۷۳۳۳۹۱۱ بانک اقتصاد نوین							
۷,۰۲۸,۶۷۳,۶۲۸	۶,۱۴۶,۴۶۴,۷۳۵	۷۶۶,۶۱۵,۸۴۵	-	۷۶۶,۶۱۵,۸۴۵											

صندوق سرمایه‌گذاری آهنگ سهام کیان

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۰

۱۸- سایر درآمدها

یادداشت	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۰/۰۹/۱۴۰۰	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۰/۰۹/۱۳۹۹	سال مالی منتهی به ۳۰/۱۲/۱۳۹۹
	ریال	ریال	ریال
تعدیلات کارمزد کارگزاری	۴۴۸,۱۸۸,۶۸۲	۳,۲۰۲,۴۲۷,۹۲۳	۳,۳۴۴,۶۸۳,۰۴۶
تعدیل تنزیلات مربوط به سود سهام	۳۸۸,۰۸۴,۸۱۸	۳۳۵,۴۰۴,۸۳۶	۳۳۵,۴۰۴,۸۳۶
تعدیل تنزیلات مربوط به سود سپرده	۲,۴۲۴	-	-
سایر درآمدها	۲۵۳,۶۹۳,۰۶۱	۲,۶۷۴,۱۹۷,۱۱۱	۲,۶۷۴,۱۹۷,۱۱۱
۱۸-۱	۱,۰۸۹,۹۶۸,۹۸۵	۶,۲۱۲,۰۲۹,۸۷۰	۶,۳۵۴,۲۸۴,۹۹۳

۱۸-۱ مانده حساب سایر درآمدها مربوط به تخفیفات معاملات کارگزاری می باشد.

۱۹- هزینه کارمزد ارکان

	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۰/۰۹/۱۴۰۰	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۰/۰۹/۱۳۹۹	سال مالی منتهی به ۳۰/۱۲/۱۳۹۹
	ریال	ریال	ریال
مدیر (مشاور سرمایه‌گذاری پرتو آفتاب کیان)	(۳۰,۶۳۸,۴۷۷,۳۱۸)	(۳۵,۵۳۷,۲۹۹,۷۵۳)	(۴۶,۹۷۶,۲۰۷,۷۷۲)
متولی (موسسه حسابرسی هوشیار ممیز)	(۵۱۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰)
حسابرس (موسسه حسابرسی رهیافت و همکاران)	(۱۶۳,۸۸۰,۹۴۶)	(۱۱۶,۵۱۰,۶۲۴)	(۱۶۹,۹۹۹,۷۸۴)
جمع	(۳۱,۳۱۲,۳۵۸,۲۶۴)	(۳۵,۹۵۳,۸۱۰,۳۷۷)	(۴۷,۴۴۶,۲۰۷,۵۵۶)

صندوق سرمایه‌گذاری آهنگ سهام کیان
نادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
دوره مالی نه ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ آذر ۱۴۰۰

۲۰- سایر هزینه‌ها

دوره مالی ۹ ماهه	دوره مالی ۹ ماهه	سال مالی منتهی به
منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰	منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰	۱۳۹۹/۱۲/۳۰
ریال	ریال	ریال
۱,۶۵۹,۵۲۸	۱,۷۴۹,۸۸۸	۳,۰۰۰,۰۰۰
۳۸,۴۷۳,۲۶۰	۱۱۹,۶۸۱,۵۹۶	۱۴۸,۵۹۷,۳۵۳
(۸۸۵)	۳,۱۰۹,۵۳۷	۳,۶۳۱,۴۴۱
۵۳۱,۴۳۶,۵۶۰	۳۶۹,۲۶۳,۷۲۷	۴۸۸,۲۱۵,۱۱۴
۷۲,۶۹۳,۴۴۰	۱,۴۱۰,۰۰۰	۲۷,۴۶۷,۳۶۰
-	۱,۳۳۲,۸۹۸,۸۱۰	۱,۳۳۲,۸۹۸,۸۱۰
۶۴۴,۲۶۱,۹۰۳	۱,۸۲۸,۱۱۳,۵۵۸	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 ۹ ماهه	دوره مالی ۹ ماهه	سال مالی منتهی به
منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰	منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰	۱۳۹۹/۱۲/۳۰
ریال	ریال	ریال
-	۸۸,۵۶۹,۱۶۵	۸۸,۵۶۹,۱۶۵
-	۸۸,۵۶۹,۱۶۵	۸۸,۵۶۹,۱۶۵

کارگزاری توسعه معاملات کیان
جمع

۲۲- تعدیلات

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

دوره مالی ۹ ماهه	دوره مالی ۹ ماهه	سال مالی منتهی به
منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰	منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰	۱۳۹۹/۱۲/۳۰
ریال	ریال	ریال
۷۸۷,۹۱۸,۵۰۶,۱۹۳	۱,۷۰۸,۳۴۲,۱۲۱,۷۴۵	۱,۸۸۹,۱۳۶,۶۱۵,۰۷۰
(۷۵۲,۸۳۸,۳۵۳,۲۴۳)	(۱,۹۴۰,۴۸۲,۳۲۷,۵۳۱)	(۲,۴۹۳,۳۳۵,۶۳۴,۷۹۶)
۳۵,۰۸۰,۱۵۲,۹۵۰	(۲۳۲,۱۳۹,۲۰۵,۷۸۶)	(۶۰۴,۱۹۹,۰۱۹,۷۲۶)

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

صندوق سرمایه‌گذاری آهنگ سهام کیان

یادداشت های همراه صورت های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ آذر 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			۱۳۹۹/۰۹/۳۰			۱۴۰۰/۰۹/۳۰					
درصد	تعداد	نوع	درصد	تعداد	نوع	درصد تملک	تعداد	نوع واحدهای سرمایه گذاری	نوع وابستگی	نام	اشخاص وابسته
تملک	واحدهای	واحدهای	تملک	واحدهای	واحدهای	تملک	واحدهای	گذاری			
۰.۶۸٪	۱,۰۰۰	ممتاز	۰.۵۷٪	۱,۰۰۰	ممتاز	۰.۷۰٪	۱,۰۰۰	ممتاز	مدیر و ضامن سابق صندوق	شرکت کارگزاری توسعه سرمایه	مدیر، ضامن و اشخاص وابسته به وی
۰.۰۰٪	۰	عادی	۰.۰۰٪	۰	عادی	۰.۰۰٪	۰	عادی		دنیا	
۰.۰۳٪	۲۹	ممتاز	۰.۰۳٪	۲۹	ممتاز	۰.۰۳٪	۲۹	ممتاز	اشخاص وابسته به مدیر سابق	حسنعلی بشارت احسانی	
۰.۰۰٪	۰	عادی	۰.۰۰٪	۰	عادی	۰.۰۰٪	۰	عادی	صندوق		
۰.۷۳٪	۱,۰۷۱	ممتاز	۰.۶۱٪	۱,۰۷۱	ممتاز	۰.۷۵٪	۱,۰۷۱	ممتاز	مدیر فعلی صندوق	مشاور سرمایه گذاری پرتو آفتاب	
۰.۰۳٪	۳۰	عادی	۰.۰۳٪	۳۰	عادی	۰.۰۳٪	۳۰	عادی	مدیر سرمایه گذاری فعلی	سهند جلال سهندی	
۰.۰۱٪	۱۰	عادی	۰.۰۱٪	۱۰	عادی	۰.۰۱٪	۱۰	عادی	مدیر سرمایه گذاری سابق	فرهاد ایزدی	محسن زارع
۰.۰۰٪	۱	عادی	۰.۰۰٪	۱	عادی	۰.۰۰٪	۱	عادی	کارشناس سابق صندوق		
۱.۴۶٪	۲,۱۴۱		۱.۲۱٪	۲,۱۴۱		۱.۵۰٪	۲,۱۴۱				

۲۵- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته

۱۴۰۰/۰۹/۳۰					
شرح معامله		نوع وابستگی	طرف معامله		
موضوع معامله	ارزش معامله			تاریخ معامله	مانده طلب (بدهی)
	ریال				ریال
کارمزد خرید و فروش اوراق بهادار	۲,۷۸۶,۶۹۹,۴۹۹	کارگزاری	شرکت کارگزاری توسعه معاملات کیان	طی دوره	(۱۴,۸۱۶,۷۵۷,۰۴۰)
کارمزد مدیر	(۳۰,۶۳۸,۴۷۷,۳۱۸)	مدیر	مشاور سرمایه گذاری پرتو آفتاب کیان	طی دوره	(۱۱,۷۶۹,۸۸۶,۳۷۲)
کارمزد متولی	(۵۱۰,۰۰۰,۰۰۰)	متولی	(موسسه حسابرسی هوشیار ممیز)	طی دوره	(۲۸۰,۵۰۰,۰۰۰)
حق الزحمه حسابرِس	(۱۶۳,۸۸۰,۹۴۶)	حسابرس	(موسسه حسابرسی دایارهیافت)	طی دوره	(۶۹,۴۵۴,۳۲۶)

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.