

صندوق سرمایه‌گذاری آهنگ سهام کیان

صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به تاریخ ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

مجمع عمومی محترم صندوق سرمایه‌گذاری آهنگ سهام کیان

با سلام،

به پیوست صورت‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری آهنگ سهام کیان مربوط به سالی مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹ 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
۸-۲۲	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 برگزیده 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 ۱۴۰۱/۰۱/۳۱ به تایید ارکان زیر رسیده است.



صندوق سرمایه‌گذاری آهنگ سهام کیان
اداره ثبت ۲۹۵۱۵ سازمان بورس ۱۱۴۵۴



مشاور
سرمایه‌گذاری
مشاور سرمایه‌گذاری
پرتو آفتاب کیان
۵۱۸۰۸۵

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



صندوق سرمایه‌گذاری آهنگ سهام کیان

صورت خالص دارایی‌ها

در تاریخ ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

یادداشت	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	ریال	ریال
دارایی‌ها:				
۵ سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم	۱,۹۹۸,۰۳۴,۷۵۵,۹۳۱	۲,۰۳۸,۵۸۱,۶۸۷,۸۷۷		
۶ سرمایه‌گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی	۲۲,۱۵۳,۷۴۷,۸۸۸	۴۷,۷۲۵,۷۰۶,۹۶۵		
۷ حسابهای دریافتی	۲۱,۱۸۹,۲۶۱,۲۱۴	۲۴,۷۱۵,۰۴۳,۱۹۵		
۹ جاری کارگزاران	-	۴۵,۲۲۳,۵۶۴,۴۳۸		
۸ سایر دارایی‌ها	-	۲۶۰,۶۱۵,۳۶۹		
جمع دارایی‌ها	۲,۰۴۱,۳۷۷,۷۶۵,۰۳۳	۲,۱۵۶,۵۰۶,۶۱۷,۸۴۴		
بدهی‌ها:				
۹ جاری کارگزاران	۲,۶۴۱,۵۵۰,۶۴۹	-		
۱۰ پرداختی به ارکان صندوق	۱۰,۷۳۶,۶۰۲,۶۶۹	۱۵,۱۵۶,۴۱۸,۵۹۵		
۱۱ پرداختی به سرمایه‌گذاران	۴۹۹,۷۹۹,۰۸۷	۱,۴۶۰,۳۳۹,۲۹۳		
۱۲ سایر حساب‌های پرداختی و ذخایر	۲,۱۳۶,۵۷۹,۱۶۵	۴,۰۲۰,۳۵۱,۹۱۷		
جمع بدهی‌ها	۱۶,۰۱۴,۵۳۱,۵۷۰	۲۰,۶۳۷,۱۰۹,۸۰۵		
خالص دارایی‌ها	۲,۰۲۵,۳۶۳,۲۳۳,۴۶۳	۲,۱۳۵,۸۶۹,۵۰۸,۰۳۹		
خالص دارایی هر واحد سرمایه‌گذاری	۱۵,۷۱۴,۴۹۹	۱۴,۵۸۵,۸۸۵		

یادداشت‌های توضیحی همراه، بخش جدایی‌ناپذیر صورت‌های مالی می باشد.



مشاور
سرمایه‌گذاری

مشاور سرمایه‌گذاری
پرتو آفتاب کیان
۵۱۸۰۸۵



صندوق سرمایه‌گذاری آهنگ سهام کیان
شماره ثبت ۲۹۵۱۵ سازمان بورس ۱۱۴۵۴

صندوق سرمایه‌گذاری آهنگ سهام کیان

دفتر مرکزی: تهران، میدان آرژانتین، خیابان الوند، پلاک ۱۹، طبقه ۴، کدپستی ۴۴۸۳۴-۱۵۱۴۹
تلفن: ۴۷۱۸۰۴۰۰ | فکس: ۴۷۱۸۰۴۰۴ | info@kian.capital | www.kianfunds4.com

صندوق سرمایه‌گذاری آهنگ سهام کیان
صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها
سال مالی منتهی به تاریخ ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰
درآمدها:		
سود فروش اوراق بهادار	۱۴ ۱۶۲,۲۰۵,۸۲۲,۷۵۱ (ریال)	۱,۴۸۲,۳۹۴,۳۱۸,۴۲۱ (ریال)
سود تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۱۵ (۱۵۶,۲۴۵,۶۵۵,۷۷۸)	۱۷۱,۰۰۰,۶۵۱,۵۰۹
سود سهام	۱۶ ۹۴,۶۵۰,۴۰۳,۷۷۰	۵۶,۳۹۷,۹۲۱,۱۳۶
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب	۱۷ ۸۲۹,۵۲۸,۳۳۶	۷,۰۲۸,۶۷۳,۶۲۸
سود درآمد	۱۸ ۱,۲۸۳,۴۴۸,۹۱۶	۶,۳۵۴,۲۸۴,۹۹۳
جمع درآمدها	۱۰۲,۷۲۳,۵۴۷,۹۹۵	۱,۷۲۳,۱۷۵,۸۴۹,۶۸۷
زینت کارمزد ارکان	۱۹ (۳۸,۷۴۲,۲۴۰,۸۷۵)	(۴۷,۴۴۶,۲۰۷,۵۵۶)
سود هزینه‌ها	۲۰ (۹۰۴,۳۸۶,۲۸۲)	(۲,۰۰۳,۸۱۰,۰۷۸)
جمع هزینه‌ها	(۳۹,۶۴۶,۶۲۷,۱۵۷)	(۴۹,۴۵۰,۰۱۷,۶۳۴)
سود قبل از هزینه‌های مالی	۶۳,۰۷۶,۹۲۰,۸۳۸	۱,۶۷۳,۷۲۵,۸۳۲,۰۵۳
زینت‌های مالی	۲۱ -	(۸۸,۵۶۹,۱۶۵)
سود خالص	۶۳,۰۷۶,۹۲۰,۸۳۸	۱,۶۷۳,۶۳۷,۲۶۲,۸۸۸
زده میانگین سرمایه‌گذاری [۱]	۲.۹۱٪	۶۷.۴۲٪
زده سرمایه‌گذاری، پایان سال [۲]	۳.۴۱٪	۷۸.۹۸٪

صورت گردش خالص دارایی‌ها

یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰
خالص دارایی‌های (واحد‌های سرمایه‌گذاری) اول دوره	۱۴۶,۴۳۴	۲,۱۳۵,۸۶۹,۵۰۸,۰۳۹
احدهای سرمایه‌گذاری صادر شده طی دوره	۵۱,۹۱۹	۱۳۹,۰۳۳
احدهای سرمایه‌گذاری ابطال شده طی دوره	(۶۹,۴۶۸)	(۱۹۲,۴۱۵)
سود خالص دوره	-	۶۳,۰۷۶,۹۲۰,۸۳۸
تعدیلات	۲۲ -	(۶۰۴,۱۹۹,۰۱۹,۷۲۶)
خالص دارایی‌ها (واحد‌های سرمایه‌گذاری) پایان دوره	۱۲۸,۸۸۵	۲,۱۳۵,۸۶۹,۵۰۸,۰۳۹

یادداشت‌های توضیحی همراه، بخش جدایی‌ناپذیر صورت‌های مالی می باشد.

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

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



مشاور سرمایه‌گذاری
پرتو آفتاب کیان
۵۱۸۰۸۵



صندوق سرمایه‌گذاری آهنگ سهام کیان
اداره ثبت ۲۹۵۱۵ سازمان بورس ۱۱۴۵۴



صندوق سرمایه‌گذاری آهنگ سهام کیان

دفتر مرکزی: تهران، میدان آرژانتین، خیابان الوند، پلاک ۱۹، طبقه ۴، کدپستی ۱۵۱۴۹-۴۴۸۳۴
تلفن: ۴۷۱۸۰۴۰۰ | فکس: ۴۷۱۸۰۴۰۴ | www.kianfunds4.com | info@kian.capital

صندوق سرمایه‌گذاری آهنگ سهام کیان

بادداشت های همراه صورت های مالی

سال مالی منتهی به تاریخ ۲۹ اسفند 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.

۲-۱- 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 سرمایه گذاری 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 تاریخ ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

حسابرس صندوق، موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت رهیافت و همکاران (حسابدaran 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 سه‌رودی جنوبی، خیابان نوبخت، پلاک ۲۹، طبقه اول.

۲- 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؛ با توجه به دستورالعمل نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق‌های سرمایه‌گذاری، مدیر صندوق می‌تواند در صورت وجود شواهد و ارائه مستندات کافی ارزش سهم در پایان روز را به میزان حداکثر ۲۰ درصد افزایش یا کاهش دهد و قیمت تعدیل شده را مبنای محاسبه خالص ارزش فروش قرار دهد.

۴-۱-۲- سرمایه‌گذاری در اوراق مشارکت پذیرفته شده در بورس یا فرابورس: خالص ارزش فروش اوراق مشارکت در هر روز با کسر کارمزد فروش از قیمت بازار آن‌ها محاسبه می‌گردد.

۴-۱-۳- سرمایه‌گذاری در اوراق مشارکت و گواهی سپرده بانکی غیربورسی یا غیرفرابورسی: خالص ارزش فروش اوراق مشارکت غیربورسی در هر روز مطابق ساز و کار بازخرید آن‌ها توسط ضامن، تعیین می‌شود.

۴-۲- درآمد حاصل از سرمایه‌گذاری‌ها :

۴-۲-۱- سود سهام: درآمد حاصل از سود سهام شرکت‌ها در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت‌های سرمایه‌پذیر شناسایی می‌شود. همچنین سود سهام متعلق به صندوق سرمایه‌گذاری به ارزش فعلی محاسبه و در حساب‌ها منعکس می‌گردد. برای محاسبه ارزش فعلی سود سهام تحقق یافته و دریافت نشده، مبلغ سود دریافتنی با توجه به برنامه زمان بندی پرداخت سود توسط شرکت سرمایه‌پذیر و حداکثر ظرف ۸ ماه، با استفاده از نرخ سود علی الحساب آخرین اوراق مشارکت دولتی به علاوه ۵ درصد تنزیل می‌شود. مبلغ تفاوت بین ارزش تنزیل شده و ارزش اسمی با گذشت زمان به حساب سایر درآمدها منظور می‌شود.

۴-۲-۲- سود سپرده بانکی و اوراق با درآمد ثابت یا علی الحساب: سود تضمین شده اوراق بهادار با درآمد ثابت، سپرده و گواهی‌های سپرده بانکی بر اساس مدت زمان و با توجه به مانده اصل سرمایه‌گذاری شناسایی می‌شود. همچنین سود سپرده بانکی با توجه به ماه شمار شدن سود سپرده، پس از دریافت از بانک در حساب های صندوق منعکس میگردد.

صندوق سرمایه‌گذاری آهنگ سهام کبان

بادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به تاریخ ۲۹ اسفند 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 با تصویب مجمع صندوق								
هزینه‌های برگزاری مجمع صندوق	حداکثر تا مبلغ ۵ میلیون ریال برای برگزاری مجمع در طول یک‌سال مالی با ارائه مدارک مثبت با تصویب مجمع صندوق								
کارمزد مدیر	<p>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</p> <p>۲- کارمزد مبتنی بر عملکرد به میزان ۱۰ درصد از مابه‌التفاوت بازدهی شاخص کل و بازدهی کسب شده توسط صندوق با لحاظ شرایط ذیل:</p> <p>۱-۲- در صورت کسب بازدهی منفی توسط صندوق علی‌رغم بالاتر بودن بازده از شاخص کل، کارمزدی برای مدیر صندوق محاسبه نمی‌گردد.</p> <p>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.</p> <p>۳-۲- محاسبات در طی سال مالی صندوق انجام و در انتهای سال مالی صندوق نهایی و قابل پرداخت است.</p> <p>۴-۲- با توجه به وجود هزینه‌های صندوق، هزینه معاملات و حساب‌های دریافتی در صندوق که تاثیر 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 ۱.۱ ضرب می‌گردد).</p>								
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	<p>هزینه‌های دسترسی به نرم‌افزار صندوق، نصب و راه‌اندازی تارنمای آن و هزینه‌های پشتیبانی آن‌ها سالانه در قالب چهار آیتم ذیل و با 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"> <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 تاریخ ۲۹ اسفند 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 $\frac{O/003}{n \times 365}$ 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.

۴-۴-۴- 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.

۴-۵-۴- 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- 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 کمان

یادداشت های همراه صورت های مالی

سال مالی منتهی به تاریخ ۲۹ اسفند 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	۱۴۰۰/۱۲/۲۹		۱۳۹۹/۱۲/۳۰	
	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد به کل	بهای تمام شده
بانکها و موسسات اعتباری	ریال	ریال	۶.۷۳٪	ریال
محصولات شیمیایی	۱۴۸,۷۱۳,۳۶۱,۱۸۱	۱۳۷,۱۶۰,۲۱۱,۸۶۰	۱۹.۵۰٪	۲۶۴,۱۷۰,۲۳۰,۲۷۴
مواد و محصولات دارویی	۴۲۱,۵۶۲,۴۰۱,۶۴۶	۳۹۸,۰۴۶,۴۴۴,۰۲۱	۱۲.۸۳٪	۲۹۵,۵۹۳,۳۸۳,۶۸۱
ماشین آلات و تجهیزات	۲۷۱,۴۹۵,۹۰۶,۵۶۴	۲۶۱,۸۸۲,۴۷۲,۵۰۰	۲.۸۱٪	۱۸۸,۲۹۸,۱۵۵,۴۱۸
استخراج کانه های فلزی	۱۰۷,۸۳۷,۱۹۷,۱۴۱	۵۷,۴۵۶,۰۹۰,۰۰۰	۶.۲۵٪	۷۳,۸۸۶,۱۶۱,۵۳۴
شرکتهای چند رشته ای صنعتی	۱۰۴,۱۶۵,۹۹۰,۵۸۱	۱۲۷,۶۸۰,۹۱۸,۰۵۷	۷.۰۱٪	۱۷,۹۴۴,۶۳۴,۰۶۰
سیمان، آهک و گچ	۱۴۲,۹۳۳,۱۳۸,۸۶۴	۱۴۳,۱۲۵,۳۰۷,۱۰۰	۲۳.۸۲٪	۲۲۱,۲۴۹,۶۹۲,۵۱۸
سایر محصولات کانی غیرفلزی	۵۰۰,۹۱۵,۳۶۴,۲۳۴	۴۸۶,۱۶۵,۹۹۷,۸۰۰	۰.۹۵٪	۳۱۱,۷۸۸,۱۶۳,۰۶۲
فلزات اساسی	۴۶,۵۷۷,۲۲۶,۳۵۴	۱۹,۳۹۹,۵۴۰,۰۳۳	۰.۰۰٪	۳۱۱,۸۹۵,۶۳۰,۷۳۷
خدمات فنی و مهندسی	-	-	۰.۰۰٪	۷۱,۸۵۶,۱۴۶,۶۰۹
سرمایه گذاری ها	۲۰,۵۸۰,۱۴۰,۲۳۲	۱۶,۵۶۸,۸۲۵,۴۰۰	۰.۸۱٪	۱۸۳,۶۷۱,۳۱۸,۵۷۲
فراورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای	۲۲۶,۳۲۹,۶۵۴,۹۰۴	۱۹۹,۷۱۶,۵۷۳,۶۰۰	۹.۷۸٪	۱۳۹,۵۸۴,۴۸۷,۵۷۱
جمع	۱۶۳,۱۷۰,۰۳۰,۰۰۸	۱۵۰,۸۳۲,۳۷۵,۵۶۰	۷.۳۹٪	-
	۲,۱۵۴,۲۸۰,۴۱۱,۷۰۹	۱,۹۹۸,۰۳۴,۷۵۵,۹۳۱	۹۷.۸۸٪	۱,۷۹۹,۹۳۸,۰۰۴,۰۳۶
				۲,۰۳۸,۵۸۱,۶۸۷,۸۷۷
				۹۴.۵۳٪

صندوق سرمایه گذاری آهنگ سهام کبان

یادداشت های همراه صورت های مالی

سال مالی منتهی به تاریخ ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

۶- سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی

۱۳۹۹/۱۲/۳۰		۱۴۰۰/۱۲/۲۹					
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	۹,۵۸۳,۱۸۹	۸.۰۰٪	-	-	۱۳۹۵/۱۲/۲۲	کوتاه مدت سپرده گذاری نزد بانک دی
۱.۷۷٪	۳۸,۱۹۶,۵۵۹,۵۸۹	۲۲,۱۳۴,۶۵۷,۶۵۴	۸.۰۰٪	-	-	۱۳۹۸/۰۶/۲۷	کوتاه مدت سپرده گذاری نزد بانک خاورمیانه
۰.۴۲٪	۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۹.۰۰٪	۱۴۰۰/۰۲/۰۱	۱۳۹۹/۰۲/۰۱	۱۳۹۹/۰۲/۰۱	بلند مدت سپرده گذاری نزد بانک خاورمیانه
۰.۰۰٪	-	۹,۵۰۷,۰۴۵	۱۰.۰۰٪	-	-	۱۴۰۰/۰۴/۱۹	کوتاه مدت سپرده گذاری نزد بانک اقتصادنوین
۲.۲۱٪	۴۷,۷۲۵,۷۰۶,۹۶۵	۰.۰۰٪	۲۲,۱۵۳,۷۴۷,۸۸۸				

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		۱۴۰۰/۱۲/۲۹	
تنزیل شده	تنزیل شده	نرخ تنزیل	مبلغ
ریال	ریال	درصد	ریال
۲۴,۷۱۰,۳۷۳,۴۸۸	۲۱,۱۸۹,۲۶۱,۲۱۴	۲۵	۲۲,۰۰۲,۰۰۰,۰۰۰
۴,۶۶۹,۷۰۷	-	-	-
۲۴,۷۱۵,۰۴۳,۱۹۵	۲۱,۱۸۹,۲۶۱,۲۱۴	-	۲۲,۰۰۲,۰۰۰,۰۰۰

سود سهام دریافتنی

سود دریافتنی سپرده های بانکی

جمع

صندوق سرمایه‌گذاری آهنگ سهام کیان

بادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به تاریخ ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

۸- سایر دارایی‌ها

سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹

مانده در ابتدای دوره	مخارج اضافه شده طی دوره مالی	استهلاک طی دوره مالی	مانده در پایان دوره	
ریال	ریال	ریال	ریال	
(۴۱۳)	۴۱۳	-	-	مخارج تاسیس
(۵۶,۹۱۶)	۴,۵۵۶,۹۱۶	۴,۵۰۰,۰۰۰	-	مخارج برگزاری مجامع
-	۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰	-	مخارج عضویت در کانون‌ها
۲۶۰,۶۷۲,۶۹۸	۲۸۹,۵۷۴,۱۷۹	۵۵۰,۲۴۶,۸۷۷	-	آبونمان نرم افزار صندوق
۲۶۰,۶۱۵,۳۶۹	۴۱۴,۱۳۱,۵۰۸	۶۷۴,۷۴۶,۸۷۷	-	

۹- جاری کارگزاران

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

سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹

مانده ابتدای دوره	گردش بدهکار	گردش بستانکار	مانده پایان دوره	نام شرکت کارگزاری
ریال	ریال	ریال	ریال	
۴۵,۲۲۳,۵۶۴,۴۳۸	۳,۰۵۰,۶۵۰,۷۰۵,۴۶۶	۳,۰۹۸,۵۱۵,۸۲۰,۵۵۳	(۲,۶۴۱,۵۵۰,۶۴۹)	شرکت کارگزاری توسعه معاملات کیان
۴۵,۲۲۳,۵۶۴,۴۳۸	۳,۰۵۰,۶۵۰,۷۰۵,۴۶۶	۳,۰۹۸,۵۱۵,۸۲۰,۵۵۳	(۲,۶۴۱,۵۵۰,۶۴۹)	

صندوق سرمایه‌گذاری آهنگ سهام کبان
بادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به تاریخ ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

۱۰- پرداختنی به ارکان صندوق

۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	
۱۵,۰۱۹,۴۴۰,۲۷۵	۱۰,۳۶۰,۰۷۹,۲۸۹	کارمزد مدیر
۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۶۵,۷۵۰,۰۰۰	کارمزد متولی
۱۰۶,۹۷۸,۳۲۰	۲۱۰,۷۷۳,۳۸۰	حق الزحمه حسابرس
۱۵,۱۵۶,۴۱۸,۵۹۵	۱۰,۷۳۶,۶۰۲,۶۶۹	جمع

۱۱- پرداختنی به سرمایه‌گذاران

۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	
۱,۴۲۴,۳۲۰,۳۶۵	۲۳۴,۳۵۰,۹۷۹	وجوه درخواست صدور واحدهای سرمایه‌گذاری
۳۶,۰۱۸,۹۲۸	۱۵,۷۶۱,۱۸۰	حساب‌های پرداختنی بابت تفاوت مبلغ واریزی با صدور
-	۲۴۹,۶۸۶,۹۲۸	حساب‌های پرداختنی بابت ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری
۱,۴۶۰,۳۳۹,۲۹۳	۴۹۹,۷۹۹,۰۸۷	جمع

۱۲- سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر

۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	
۱,۸۶۵,۰۵۴,۹۶۱	۱,۸۶۵,۰۵۴,۹۶۱	ذخیره کارمزد تصفیه
۳۵,۱۵۷,۶۱۲	۳۱,۲۵۴,۶۰۹	ذخیره آپونمان نرم افزار
۳۴۰,۶۲۵,۰۰۰	۱۲۷,۲۶۹,۵۹۵	بدهی به مدیر بابت امور صندوق
۱,۷۷۹,۵۱۴,۳۴۴	۱۱۳,۰۰۰,۰۰۰	سایر پرداختنی برای واریز نامشخص
۴,۰۲۰,۳۵۱,۹۱۷	۲,۱۳۶,۵۷۹,۱۶۵	جمع

۱۳- خالص دارایی‌ها

۱۳۹۹/۱۲/۳۰		۱۴۰۰/۱۲/۲۹		
ریال	تعداد	ریال	تعداد	
۲,۱۰۵,۳۳۹,۱۴۹,۱۹۶	۱۴۴,۳۳۴	۱,۹۹۲,۳۶۲,۷۵۵,۷۱۵	۱۲۶,۷۸۵	واحدهای سرمایه‌گذاری عادی
۳۰,۶۳۰,۳۵۸,۸۴۳	۲,۱۰۰	۳۳,۰۰۰,۴۴۷,۹۰۰	۲,۱۰۰	واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز
۲,۱۳۵,۸۶۹,۵۰۸,۰۳۹	۱۴۶,۴۳۴	۲,۰۲۵,۳۶۳,۲۰۳,۶۱۵	۱۲۸,۸۸۵	جمع

صندوق سرمایه‌گذاری آهنگ سهام کبان

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به تاریخ ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

۱۴- سود فروش اوراق بهادار

یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰
سود حاصل از فروش سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس	ریال ۱۷۸,۹۶۷,۶۱۷,۳۹۳	ریال ۱,۴۲۳,۰۷۵,۴۸۸,۱۳۶
سود (زیان) حاصل از فروش حق تقدم	(۱۶,۷۶۱,۷۹۴,۶۴۲)	۱۶,۸۲۰,۰۲۸,۸۱۸
سود حاصل از فروش اوراق مشارکت	-	۲,۵۷۸,۳۹۹,۱۳۴
سود حاصل از فروش گواهی سپرده کالایی	-	۳۹,۹۲۰,۴۰۲,۳۳۳
	۱۶۲,۲۰۵,۸۲۲,۷۵۱	۱,۴۸۲,۳۹۴,۳۱۸,۴۲۱

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

تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود و (زیان) فروش	سود و (زیان) فروش
۲۰,۱۱۵,۶۳۲	۳۹,۹۲۰,۲۹۹,۲۰۸	۳۶,۰۶۷,۹۳۶,۳۰۶	(۳۷,۹۲۳,۵۷۰)	(۱۹۹,۶۰۱,۴۹۹)	ریال -	ریال ۳,۶۱۴,۸۲۷,۸۳۳
۱۰,۶۰۰,۰۰۰	۱۶۲,۱۱۰,۵۱۹,۴۲۰	۱۸۱,۵۸۰,۰۹۳,۳۶۲	(۱۵۴,۰۰۳,۹۱۹)	(۸۱,۰۵۵۲,۵۹۶)	۲۰۰,۶۸۵,۲۰۸,۷۵۳	(۲۰,۴۳۴,۱۳۰,۴۵۷)
۱۱,۲۰۰,۰۰۰	۱۵۰,۶۲۴,۷۹۰,۷۸۰	۱۳۶,۲۱۷,۸۶۳,۰۶۱	(۱۴۳,۰۹۲,۳۶۴)	(۷۵۳,۱۲۳,۹۶۰)	۶۰,۴۸۲,۰۸۱,۸۶۸	۱۳,۵۱۰,۷۱۱,۳۹۵
۱,۱۰۰,۰۰۰	۳۰,۵۴۰,۱۵۴,۰۸۰	۳۰,۰۰۵,۶۰۱,۱۰۰	(۳۹,۰۱۲,۸۶۹)	(۱۵۲,۷۰۰,۷۶۶)	۵,۳۳۸,۹۷۲,۴۶۱	۳۵۲,۸۳۹,۳۴۵
۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۱,۴۴۳,۲۲۲,۱۷۹	۲۵,۵۰۷,۴۲۸,۰۴۶	(۲۹,۸۷۰,۴۲۹)	(۱۵۷,۲۱۶,۱۱۳)	۸۰,۱۲۲,۶۵۷,۳۷۷	۵,۷۴۸,۷۰۷,۵۹۱
۲,۸۴۴,۲۷۹	۲۱۷,۵۹۸,۴۹۱,۸۷۰	۱۶۹,۴۸۴,۰۶۷,۰۴۴	(۲۰۶,۷۱۷,۶۹۴)	(۱,۰۸۷,۹۹۲,۴۷۱)	۸۸,۱۰۷,۴۹۱,۴۹۱	۴۶,۸۱۹,۷۱۴,۶۶۱
۳,۴۰۰,۰۰۰	۶۶,۳۵۲,۱۵۲,۱۵۰	۴۷,۴۲۱,۸۰۳,۷۶۶	(۶۳,۰۳۴,۲۴۹)	(۳۳۱,۷۶۰,۷۶۱)	۷۱,۸۴۰,۳۶۳,۱۵۲	۱۸,۵۳۵,۵۵۳,۳۷۴
۷,۲۸۲,۵۶۴	۷۳,۹۲۳,۰۰۲,۹۲۰	۵۹,۷۵۶,۴۷۷,۳۳۳	(۷۰,۲۲۶,۵۴۳)	(۳۶۹,۶۱۵,۰۱۳)	-	۱۳,۷۲۶,۶۸۴,۰۳۱
۳,۸۰۰,۰۰۰	۱۱,۴۰۹,۱۵۰,۵۷۵	۱۲,۷۰۴,۱۳۶,۲۷۱	(۱۰,۸۳۸,۶۰۴)	(۵۷,۰۴۵,۷۵۳)	-	(۱,۳۶۲,۸۷۰,۰۵۳)
۱۰۲,۷۲۷	۲,۶۲۹,۶۷۴,۸۵۰	۲,۸۲۷,۹۲۲,۰۶۱	(۲,۴۹۸,۱۷۶)	(۱۳,۱۴۸,۳۷۵)	-	(۲۱۳,۸۹۳,۷۶۲)
۱	۱	۲,۵۱۸	-	-	-	(۲,۵۱۷)
۱۰۰,۰۰۰	۷,۳۵۵,۲۵۳,۶۰۰	۷,۰۸۹,۹۳۱,۷۹۳	(۶,۹۸۷,۴۱۸)	(۳۶,۷۷۶,۲۶۹)	-	۲۲۱,۵۵۸,۱۲۰
۲۰,۰۰۰,۰۰۱	۱۹۹,۰۲۲,۵۶۷,۶۳۱	۲۰۵,۵۸۱,۴۶۱,۵۵۱	(۱۸۹,۰۶۷,۹۳۷)	(۹۹۵,۱۱۲,۸۴۵)	۲۰۲,۴۸۱,۴۱۳,۵۴۱	(۷,۷۴۳,۰۷۴,۷۰۲)
۶۹,۰۰۰,۰۰۰	۲۵۶,۹۶۰,۷۱۷,۶۱۸	۲۸۴,۱۰۳,۴۹۵,۴۷۹	(۲۴۴,۱۱۰,۸۹۱)	(۱,۲۸۴,۸۰۳,۵۹۲)	۵۱,۰۱۵,۷۸۶,۰۵۲	(۲۸,۶۷۱,۶۹۲,۳۴۴)
۲,۵۳۲,۴۰۰	۸۸,۲۴۶,۳۸۶,۵۲۰	۶۳,۹۳۴,۱۷۰,۱۴۴	(۸۳,۸۳۳,۸۱۳)	(۴۴۱,۲۳۱,۹۳۴)	۲۹۰,۶۲۴,۱۴۸,۵۰۹	۲۳,۷۸۷,۱۵۰,۶۲۹
	۱,۳۳۸,۱۳۶,۳۸۳,۴۰۲	۱,۲۶۲,۲۸۲,۳۸۹,۸۳۵	(۱,۲۷۱,۴۱۸,۴۷۶)	(۶,۶۹۰,۶۸۱,۹۴۷)	۱,۰۵۰,۵۹۸,۱۲۳,۱۰۴	۶۷,۸۹۲,۰۹۳,۱۴۴

صندوق سرمایه‌گذاری آهنگ سهام کبان

بادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به تاریخ ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹				
	سود و (زیان) فروش ریال	سود و (زیان) فروش ریال	مالیات ریال	کارمزد ریال	ارزش دفتری ریال	بهای فروش ریال
جمع نقل از صفحه قبل	۱,۰۵۰,۵۹۸,۱۲۳,۱۰۴	۶۷,۸۹۲,۰۹۳,۱۴۴	(۶,۶۹۰,۶۸۱,۹۴۷)	(۱,۲۷۱,۲۱۸,۴۷۶)	۱,۲۶۲,۲۸۲,۳۸۹,۸۳۵	۱,۳۳۸,۱۳۶,۳۸۳,۴۰۲
پتروشیمی پردیس	۱۴۵,۷۴۵,۳۶۱,۸۴۹	۷۲,۲۶۶,۰۴۸,۴۵۲	(۱,۲۳۸,۴۰۰,۲۴۰)	(۲۳۵,۲۹۴,۵۵۸)	۱۷۳,۹۴۰,۳۰۴,۷۹۰	۲۴۷,۶۸۰,۰۴۸,۰۴۰
پخش البرز	(۸۰,۳۹۷,۲۵۲,۴۱۸)	۶,۸۶۱,۵۲۶,۸۶۵	(۲۸۲,۵۲۰,۴۴۰)	(۵۳,۶۷۷,۹۹۲)	۴۹,۳۰۶,۳۶۲,۶۴۴	۵۶,۵۰۴,۰۸۷,۹۴۱
نفت ایرانول	-	(۵۶۸,۱۶۷,۸۰۶)	(۱۱۳,۳۸۸,۱۰۹)	(۳۱,۵۴۳,۵۰۱)	۲۳,۱۱۰,۸۵۸,۶۱۰	۲۲,۶۷۷,۶۲۲,۴۱۴
سرمایه‌گذاری دارویی تامین	(۲۵,۴۴۴,۱۰۷,۴۳۱)	۱۴,۶۸۵,۶۱۷,۵۹۳	(۲۵۹,۴۵۵,۱۷۵)	(۴۹,۲۹۵,۹۱۱)	۳۶,۸۹۶,۶۶۷,۵۲۱	۵۱,۸۹۱,۰۳۶,۲۰۰
تولیدات پتروشیمی قائد بصیر	(۲۷,۰۳۶,۹۵۱,۲۵۳)	۱۲,۰۲۳,۱۴۴,۱۶۰	(۳۴۸,۵۸۷,۰۹۸)	(۶۶,۲۳۱,۱۷۲)	۵۷,۳۷۹,۴۵۷,۶۲۰	۶۹,۷۱۷,۴۲۰,۰۵۰
سیمان خوزستان	۹۲,۱۳۲,۱۲۴,۵۸۲	(۲,۱۵۲,۱۷۶,۲۶۷)	(۶۹۵,۲۴۳,۸۶۷)	(۱۳۲,۰۹۵,۱۵۳)	۱۴۰,۳۷۳,۶۰۹,۳۸۷	۱۳۹,۰۴۸,۷۷۲,۱۴۰
توسعه معدنی و صنعتی صابون	-	۴,۳۷۱,۷۵۳,۹۸۳	(۸۲,۹۱۷,۴۹۵)	(۱۵,۷۵۴,۱۱۷)	۱۲,۱۱۳,۰۷۴,۴۰۵	۱۶,۵۸۳,۵۰۰,۰۰۰
م. صنایع و معادن احیاء سپاهان	۳۱,۷۵۳,۲۷۶,۹۷۶	۷,۲۰۲,۷۶۶,۳۸۵	(۴۰۲,۱۰۵,۳۳۱)	(۷۶,۳۹۹,۷۸۰)	۷۲,۳۳۹,۷۹۴,۸۰۲	۸۰,۴۲۱,۰۶۶,۲۹۸
بانک خاورمیانه	۱,۰۳۷,۲۸۶,۶۲۹	(۶,۷۲۹,۳۴۲,۰۵۴)	(۱۷۸,۱۰۹,۸۵۸)	(۳۳,۸۴۰,۷۲۰)	۴۲,۱۳۹,۳۶۳,۱۵۵	۳۵,۶۲۱,۹۷۱,۶۷۹
سنگ آهن گهرزمین	-	(۱,۳۴۰,۱۰۹,۷۲۱)	(۱۲۸,۴۰۰,۲۵۰)	(۲۴,۳۹۵,۹۷۴)	۲۶,۸۶۷,۶۶۳,۴۹۷	۲۵,۶۸۰,۰۵۰,۰۰۰
سرمایه‌گذاری تامین اجتماعی	-	(۴,۸۸۱,۷۷۵,۸۵۱)	(۲۲۸,۳۳۸,۰۳۷)	(۴۳,۳۸۳,۵۴۴)	۵۰,۳۷۷,۶۶۲,۳۱۰	۴۵,۶۶۷,۶۰۸,۰۴۰
صنعت غذایی کورش	-	۲,۰۳۵,۲۲۷,۶۵۶	(۴۹,۱۷۳,۱۴۰)	(۹,۳۴۲,۸۷۵)	۷,۷۴۰,۸۸۴,۲۴۹	۹,۸۳۴,۶۲۷,۹۲۰
سپید ماکیان	-	۱,۳۵۶,۷۶۷,۳۰۸	(۱۵,۷۲۴,۰۷۷)	(۲,۹۸۷,۵۵۷)	۱,۷۶۹,۳۳۶,۴۱۸	۳,۱۴۴,۸۱۵,۳۶۰
لیزینگ کارآفرین	-	۱۳۶,۸۳۳,۸۵۶	(۳,۶۶۷,۴۰۷)	(۶۹۶,۸۰۱)	۵۹۲,۲۸۳,۱۲۶	۷۳۳,۴۸۱,۱۹۰
آریان کیمیا تک	-	۱,۲۷۴,۰۲۵,۸۹۴	(۲۲,۴۶۸,۴۲۸)	(۴,۲۶۸,۹۹۵)	۳,۱۹۲,۹۲۲,۲۸۳	۴,۴۹۳,۶۸۵,۶۰۰
گ.مدیریت ارزش سرمایه ص ب کشوری	-	۹۰۲,۹۴۴,۲۱۶	(۲۸,۸۳۵,۳۲۰)	(۵,۴۷۸,۶۹۳)	۴,۸۲۹,۸۰۵,۶۸۱	۵,۷۶۷,۰۶۳,۹۱۰
س. و خدمات مدیریت صند. ب کشوری	-	۶۱,۳۲۴,۳۲۱	(۱,۰۵۱,۹۳۲)	(۱۹۹,۸۵۹)	۱۴۷,۸۱۰,۳۸۸	۲۱۰,۳۸۶,۴۰۰
محصولات کاغذی لطیف	-	۱۱۸,۵۲۵,۸۹۲	(۲,۳۹۸,۱۳۶)	(۴۵۵,۶۴۳)	۳۵۸,۲۴۷,۴۹۲	۴۷۹,۶۲۷,۱۶۳
مجتمع جهان فولاد سیرجان	-	۱,۷۰۷,۸۴۶	(۴۸,۷۶۸)	(۹,۲۶۴)	۷,۹۸۷,۷۴۴	۹,۷۵۳,۶۲۲
سرمایه‌گذاری هامون صبا	-	۷۵,۷۹۵,۱۰۸	(۹۶۷,۷۵۰)	(۱۸۳,۸۶۶)	۱۱۶,۶۰۳,۲۷۶	۱۹۳,۵۵۰,۰۰۰
صنایع شیمیایی کیمیاگران امروز	-	۳,۶۸۷,۷۴۹,۸۴۳	(۴۹,۵۹۱,۰۱۳)	(۹,۴۲۲,۱۳۷)	۶,۱۷۱,۴۳۹,۳۸۳	۹,۹۱۸,۲۰۲,۳۷۶
توسعه معادن و فلزات	-	(۲۸۵,۶۳۶,۸۸۲)	(۵۷,۶۶۴,۴۰۷)	(۱۰,۹۵۶,۱۷۳)	۱۱,۷۴۹,۸۹۷,۸۱۲	۱۱,۵۳۲,۸۸۱,۵۱۰
صنایع پتروشیمی خلیج فارس	-	(۳۰,۲۶۵,۶۵۱)	(۱۴۷,۶۶۷,۶۶۳)	(۲۸,۰۵۶,۵۶۳)	۲۹,۳۸۸,۰۷۴,۴۵۶	۲۹,۵۳۳,۵۳۳,۰۳۰
پخش هجرت	-	۱,۳۳۹,۱۰۳	(۶۵۷,۵۰۰)	(۱۲۴,۹۱۳)	۱۲۹,۴۷۸,۴۸۴	۱۳۱,۵۰۰,۰۰۰
داروسازی اسوه	-	-	-	-	-	-
سیمان ارومیه	-	-	-	-	-	-
جمع نقل به صفحه بعد	۱,۱۹۴,۳۶۳,۶۰۱,۴۸۰	۱۷۸,۹۶۷,۶۱۷,۳۹۳	(۱۱,۰۲۸,۰۶۳,۳۸۸)	(۲,۰۹۵,۳۱۴,۲۳۶)	۲,۰۱۳,۵۲۱,۶۷۹,۲۶۸	۲,۲۰۵,۶۱۲,۶۷۴,۲۸۵

صندوق سرمایه‌گذاری آهنگ سهام کبان

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به تاریخ ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹					تعداد	
سود و (زیان) فروش ریال	سود و (زیان) فروش ریال	مالیات ریال	کارمزد ریال	ارزش دفتری ریال	بهای فروش ریال	ریال	
۱,۱۹۴,۳۶۳,۶۰۱,۴۸۰	۱۷۸,۹۶۷,۶۱۷,۳۹۳	(۱۱,۰۲۸,۰۶۳,۳۸۸)	(۲,۰۹۵,۳۱۴,۲۳۶)	۲,۰۱۳,۵۲۱,۶۷۹,۲۶۸	۲,۲۰۵,۶۱۲,۶۷۴,۲۸۵		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	-	-	-	-	-	-	سرمایه‌گذاری صبا تامین
(۷۸,۷۴۶,۰۷۹,۴۵۵)	-	-	-	-	-	-	توسعه معادن روی ایران
(۱۱,۰۳۰,۲۷۰,۲۳۱)	-	-	-	-	-	-	گروه دارویی سبحان
۱۹,۶۰۳,۲۳۷,۳۴۵	-	-	-	-	-	-	قنداصفهان
(۱۵,۱۵۶,۳۶۰,۴۶۴)	-	-	-	-	-	-	فروشگاههای زنجیره ای افق کوروش
۵۷۹,۱۱۳	-	-	-	-	-	-	زغال سنگ پروده طیس
۶۱,۸۰۶,۳۳۲,۶۰۱	-	-	-	-	-	-	سرمایه‌گذاری البرز(هلدینگ)
۱۱۷,۱۶۴	-	-	-	-	-	-	مجتمع صنایع لاستیک بزد
۲,۲۶۳,۶۸۷	-	-	-	-	-	-	سرمایه‌گذاری کشاورزی کوثر
۲۳۳,۵۳۰,۴۴۹	-	-	-	-	-	-	صندوق واسطه‌گری مالی یکم-سهام
۵۳,۲۱۲,۰۴۰,۱۷۴	-	-	-	-	-	-	نفت بهران
۱,۳۳۹,۲۳۰,۰۳۹	-	-	-	-	-	-	فراورده‌های نسوزآذر
۲۳,۳۸۲,۳۱۹,۰۰۸	-	-	-	-	-	-	فولاد خوزستان
۱۹,۵۹۱,۰۱۹,۳۲۵	-	-	-	-	-	-	داروسازی جابراین‌حیان
۶۷,۲۵۷	-	-	-	-	-	-	صنعتی دوده فام
۳,۲۷۸,۷۱۷,۹۴۰	-	-	-	-	-	-	سرمایه‌گذاری صندوق‌بازنشستگی
۴۱۱,۸۶۰,۳۵۰	-	-	-	-	-	-	قند مرودشت
۱,۴۲۳,۰۷۵,۴۸۸,۱۳۶	۱۷۸,۹۶۷,۶۱۷,۳۹۳	(۱۱,۰۲۸,۰۶۳,۳۸۸)	(۲,۰۹۵,۳۱۴,۲۳۶)	۲,۰۱۳,۵۲۱,۶۷۹,۲۶۸	۲,۲۰۵,۶۱۲,۶۷۴,۲۸۵		جمع

صندوق سرمایه‌گذاری آهنگ سهام کبان

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به تاریخ ۲۹ اسفند ۱۴۰۰
سال مالی منتهی به ۱۲/۱۲/۱۳۹۹

۱۴-۲ سود (زیان) حاصل از فروش حق تقدم

سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	سود و (زیان) فروش	سود و (زیان) فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
(۵۰۳,۷۷۷,۳۴۶)	-	-	-	-	-	-	-	ح . تراکتورسازی ایران
(۴,۶۹۱,۲۹۸,۹۴۹)	-	-	-	-	-	-	-	ح . گروه دارویی سبحان
-	(۶,۹۳۹,۴۸۴,۰۷۸)	(۱۱۹,۵۸۴,۶۵۵)	(۲۲,۷۲۰,۱۶۶)	۴۸,۳۸۵,۲۴۰,۶۳۱	۴۱,۵۸۸,۰۶۱,۳۷۴	۲,۳۰۰,۰۰۰	ح . سرمایه‌گذاری دارویی تامین	
-	۴,۵۲۵,۸۶۹	(۳,۴۳۱,۲۳۲)	(۶۵۱,۹۳۱)	۶۳,۷۳۴,۲۹۹,۹۳۰	۶۳,۷۴۲,۹۰۸,۹۶۲	۴,۴۸۲,۲۲۳	ح توسعه معدنی و صنعتی صبانور	
-	(۹,۸۲۶,۸۳۶,۴۳۳)	(۳۳,۶۰۴,۹۹۹)	(۶,۳۸۴,۸۸۹)	۱۶,۵۰۷,۸۴۶,۵۴۵	۶,۷۲۱,۰۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰	ح : پخش البرز	
۲۲,۰۱۵,۱۰۵,۱۱۳	-	-	-	۲۱,۷۲۶,۲۶۹,۱۰۶	۲۱,۷۲۶,۲۶۹,۱۰۶	۲,۰۰۰,۰۰۰	ح . معدنی و صنعتی گل‌گهر	
۱۶,۸۲۰,۰۲۸,۸۱۸	(۱۶,۷۶۱,۷۹۴,۶۴۲)	(۱۵۶,۶۲۰,۸۸۶)	(۲۹,۷۵۶,۹۸۶)	۱۵۰,۳۵۳,۶۵۶,۲۱۲	۱۳۳,۷۷۸,۳۳۹,۴۴۲		جمع	

۱۴-۳ سود حاصل از فروش اوراق مشارکت

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

۱۴-۴ سود حاصل از فروش گواهی سپرده کالایی

سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	سود و (زیان) فروش	سود و (زیان) فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۲۳,۷۶۰,۳۲۱,۱۲۴	-	-	-	-	-	-	-	سکه تمام بهار تحویلی 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
سال مالی منتهی به تاریخ ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

۱۵- سود تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	یادداشت
ریال	ریال	
۱۷۱,۰۰۰,۶۵۱,۵۰۹	(۱۵۶,۲۴۵,۶۵۵,۷۷۸)	۱۵-۱
۱۷۱,۰۰۰,۶۵۱,۵۰۹	(۱۵۶,۲۴۵,۶۵۵,۷۷۸)	

سود تحقق نیافته نگهداری سهام
جمع

۱۵-۱ سود تحقق نیافته نگهداری سهام

سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹						
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		
۳۲,۰۵۱,۱۰۵,۴۹۱	(۲۶,۶۱۳,۰۸۱,۳۰۴)	(۱,۰۰۴,۵۶۰,۰۰۰)	(۱۹۰,۸۶۶,۴۰۰)	۲۲۶,۳۲۹,۶۵۴,۹۰۴	۲۰۰,۹۱۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۱,۶۰۰,۰۰۰	م. صنایع و معادن احیاء سپاهان
(۶,۲۴۷,۷۵۴,۹۹۵)	(۱۱,۴۷۰,۹۸۱,۶۳۹)	(۶۸۲,۵۰۰,۰۰۰)	(۱۲۹,۶۷۵,۰۰۰)	۱۴۷,۱۵۸,۸۰۶,۶۳۹	۱۳۶,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵,۰۰۰,۰۰۰	بانک خاورمیانه
-	(۲۱,۳۶۴,۷۸۲,۵۶۱)	(۷۹۶,۹۰۶,۱۵۰)	(۱۵۱,۴۱۲,۱۶۸)	۱۷۹,۷۹۷,۶۹۳,۹۹۵	۱۵۹,۳۸۱,۲۲۹,۷۵۲	۷۱,۴۰۷,۳۶۱	پتروشیمی پارس
-	(۷,۰۸۵,۷۹۹,۵۴۷)	(۶۰۵,۱۲۵,۰۰۰)	(۱۱۴,۹۷۳,۷۵۰)	۱۲۷,۳۹۰,۷۰۰,۷۹۷	۱۲۱,۰۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۴,۷۰۰,۰۰۰	توزیع دارو پخش
-	۲,۹۰۱,۵۲۰,۱۸۰	(۴۵,۶۳۶,۳۳۵)	(۸,۶۷۰,۹۰۳)	۶,۱۷۱,۴۳۹,۲۸۲	۹,۱۲۷,۲۶۶,۸۰۰	۳۰۳,۷۳۶	صنایع شیمیایی کیمیاگران امروز
(۱۸,۵۹۵,۳۹۹,۳۷۲)	(۴,۰۱۱,۳۱۴,۸۳۲)	(۸۳,۳۴۰,۰۰۰)	(۱۵,۸۳۴,۶۰۰)	۲۰,۵۸۰,۱۴۰,۲۳۲	۱۶,۶۶۸,۰۰۰,۰۰۰	۱,۲۰۰,۰۰۰	گروه مپنا (سهامی عام)
(۵,۲۸۳,۹۵۵,۶۹۲)	۱۹۲,۱۶۸,۲۳۶	(۷۱۹,۹۱۰,۰۰۰)	(۱۳۶,۷۸۲,۹۰۰)	۱۴۲,۹۳۳,۱۳۸,۸۶۴	۱۴۳,۹۸۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۱,۴۰۰,۰۰۰	سرمایه‌گذاری غدیر (هلدینگ)
۲۷,۰۴۴,۷۰۵,۲۱۶	(۵۰,۳۸۱,۱۰۷,۱۴۱)	(۲۸۹,۰۰۰,۰۰۰)	(۵۴,۹۱۰,۰۰۰)	۱۰۷,۸۳۷,۱۹۷,۱۴۱	۵۷,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴,۰۰۰,۰۰۰	تراکتورسازی ایران
-	۴۷۶,۴۶۳,۵۵۵	(۱۷۹,۷۰۰,۰۰۰)	(۳۴,۱۴۳,۰۰۰)	۳۵,۲۴۹,۶۹۳,۴۴۵	۳۵,۹۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰	توسعه معادن و فلزات
۱۰۲,۹۱۹,۴۵۹,۵۲۹	(۸,۸۳۵,۰۶۶,۵۱۵)	(۹۰۹,۵۸۵,۰۰۰)	(۱۷۲,۸۲۱,۱۵۰)	۱۸۹,۶۶۹,۶۶۰,۳۶۵	۱۸۱,۹۱۷,۰۰۰,۰۰۰	۲,۹۰۰,۰۰۰	پتروشیمی شیراز
۱۴,۶۸۱,۵۹۵,۶۱۸	(۲۷,۱۷۷,۶۸۶,۳۲۱)	(۹۷,۵۷۸,۲۹۲)	(۱۸,۵۳۹,۸۷۵)	۴۶,۵۷۷,۲۲۶,۳۵۴	۱۹,۵۱۵,۶۵۸,۲۰۰	۱,۵۳۶,۶۶۶	فراورده‌های نسوز آذر
(۲۳,۶۷۱,۹۸۹,۸۹۳)	(۱۰,۹۳۷,۶۳۹,۱۶۶)	(۹۶۹,۹۲۰,۰۰۰)	(۱۸۴,۲۸۴,۸۰۰)	۲۰۳,۷۶۷,۴۳۴,۳۶۶	۱۹۳,۹۸۴,۰۰۰,۰۰۰	۱۱,۲۰۰,۰۰۰	سیمان فارس و خوزستان
۱۲۲,۸۹۷,۷۶۵,۹۰۲	(۱۶۴,۳۰۷,۳۰۷,۰۵۵)	(۶,۳۸۳,۷۶۰,۷۷۷)	(۱,۲۱۲,۹۱۴,۵۴۶)	۱,۴۳۳,۴۶۲,۷۸۶,۴۸۴	۱,۲۷۶,۷۵۲,۱۵۴,۷۵۲		جمع نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه‌گذاری آهنگ سهام کیان

بادداشت های همراه صورت های مالی

سال مالی منتهی به تاریخ ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹						
	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		
	۱۲۲,۸۹۷,۷۶۵,۹۰۲	(۱۶۴,۳۰۷,۳۰۷,۰۵۵)	(۶,۳۸۳,۷۶۰,۷۷۷)	(۱,۲۱۲,۹۱۴,۵۴۶)	۱,۴۳۲,۴۶۲,۷۸۶,۴۸۴	۱,۲۷۶,۷۵۲,۱۵۴,۷۵۲	-	جمع نقل از صفحه قبل
	۱۴,۰۶۶,۵۵۳,۲۴۱	-	-	-	-	-	-	فولاد مبارکه اصفهان
	۱۰,۰۹۴,۵۷۶,۴۸۱	(۸۲,۱۶۷,۶۸۲)	(۷,۴۰۶,۰۰۰)	(۱,۴۰۷,۱۴۰)	۱,۵۵۴,۵۵۴,۵۴۲	۱,۴۸۱,۲۰۰,۰۰۰	۴۰۰,۰۰۰	بانک ملت
	(۱۸,۴۱۴,۲۸۲,۰۴۸)	(۲,۴۱۷,۵۳۹,۰۴۱)	(۴۹۸,۰۰۰,۰۰۰)	(۹۴,۶۲۰,۰۰۰)	۱۰۱,۴۲۴,۹۱۹,۰۴۱	۹۹,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴,۰۰۰,۰۰۰	پخش البرز
	-	(۹۳۳,۱۵۰,۴۶۸)	(۴۰,۹۰۰,۰۰۰)	(۷,۷۷۱,۰۰۰)	۹,۰۶۴,۴۷۹,۴۶۸	۸,۱۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰	نفت ایرانول
	(۳۳,۱۶۵,۲۱۸,۵۲۰)	(۱۱۰,۰۹۵,۴۷۶)	(۲۱۴,۱۲۵,۰۰۰)	(۴۰,۶۸۳,۷۵۰)	۴۲,۶۸۰,۲۸۶,۷۲۶	۴۲,۸۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۲,۵۰۰,۰۰۰	سرمایه گذاری دارویی تامین
	-	(۱۲,۲۸۶,۲۷۶,۰۹۳)	(۴۱۵,۷۷۶,۰۰۰)	(۷۸,۹۹۷,۴۴۰)	۹۴,۹۴۶,۷۰۲,۶۵۳	۸۳,۱۵۵,۲۰۰,۰۰۰	۲۸,۴۰۰,۰۰۰	نفت سپاهان
	۷۶,۷۵۸,۲۱۳,۷۵۱	(۳,۸۱۱,۷۲۷,۲۶۸)	(۱,۴۷۵,۴۶۰,۰۰۰)	(۲۸۰,۳۳۷,۴۰۰)	۲۹۷,۱۴۷,۹۲۹,۸۶۸	۲۹۵,۰۹۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۲,۶۰۰,۰۰۰	سیمان خوزستان
	-	۲۳,۰۳۸,۴۶۳,۹۲۱	(۴۶۲,۵۲۵,۸۳۵)	(۸۷,۸۷۹,۹۰۸)	۶۸,۹۱۶,۲۹۷,۱۳۶	۹۲,۵۰۵,۱۶۶,۸۰۰	۴,۵۳۴,۵۶۷	توسعه معدنی و صنعتی صبانور
	-	۸۸۱,۷۷۲,۱۱۳	(۳۰۲,۰۰۰,۰۰۰)	(۵۷,۳۸۰,۰۰۰)	۵۹,۱۵۸,۸۴۷,۸۸۷	۶۰,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۸,۰۰۰,۰۰۰	پالایش نفت بندرعباس
	(۱۵۳,۳۵۶,۵۱۸)	-	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری تامین اجتماعی
	۲,۹۳۹,۷۷۴,۱۹۷	-	-	-	-	-	-	پتروشیمی پردیس
	۹,۹۸۶,۱۸۲,۸۴۰	-	-	-	-	-	-	معدنی و صنعتی گل گهر
	(۱۴,۰۰۹,۵۵۷,۸۱۷)	۳,۷۸۲,۳۷۱,۲۷۱	(۲۵۰,۰۱۷,۵۰۰)	(۴۷,۵۰۳,۳۲۵)	۴۵,۹۲۳,۶۰۷,۹۰۴	۵۰,۰۰۳,۵۰۰,۰۰۰	۴۸۵,۰۰۰	تولیدات پتروشیمی قائد بصیر
	۱۷۱,۰۰۰,۶۵۱,۵۰۹	(۱۵۶,۲۴۵,۶۵۵,۷۷۸)	(۱۰,۰۴۹,۹۷۱,۱۱۲)	(۱,۹۰۹,۴۹۴,۵۰۹)	۲,۱۵۴,۲۸۰,۴۱۱,۷۰۹	۲,۰۰۹,۹۹۴,۲۲۱,۵۵۲		جمع

۱,۹۹۸,۰۳۴,۷۵۵,۹۳۱

صندوق سرمایه‌گذاری آهنگ سهام کبان

بادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به تاریخ ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

۱۶- سود سهام

سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹						نام شرکت
خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	مبلغ سود	سود متعلق به هر سهم	تعداد سهم متعلقه در زمان مجمع	تاریخ تشکیل مجمع	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال			
۱۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰	.	۱,۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵۰	۹,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۰/۰۷/۱۴	گروه مپنا (سهامی عام)
-	۲,۳۶۵,۰۰۰,۰۰۰	.	۲,۳۶۵,۰۰۰,۰۰۰	۵۵۰	۴,۳۰۰,۰۰۰	۱۴۰۰/۰۴/۲۹	تراکتورسازی ایران
-	۲۸۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۲۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۸	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۰/۰۴/۲۹	گروه پهن
۱,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴,۲۷۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۴,۲۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۲۲۰	۳,۵۰۰,۰۰۰	۱۴۰۰/۰۳/۲۹	پتروشیمی شیراز
-	۴۶۰,۹۹۹,۸۰۰	-	۴۶۰,۹۹۹,۸۰۰	۳۰۰	۱,۵۳۶,۶۶۶	۱۴۰۰/۰۲/۲۶	فراورده‌های نسوز آذر
-	۹,۴۸۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۹,۴۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۳۷۰	۴,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۰/۰۳/۳۰	سیمان فارس و خوزستان
-	۱۳,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۳,۰۰۰,۰۰۰	۱,۳۰۰	۱۰,۰۰۰	۱۴۰۰/۰۴/۱۲	معدنی و صنعتی گل گهر
-	۳,۱۳۵,۰۰۰,۰۰۰	-	۳,۱۳۵,۰۰۰,۰۰۰	۲,۸۵۰	۱,۱۰۰,۰۰۰	۱۴۰۰/۰۳/۱۸	نفت پارس
-	۵,۲۰۰,۰۱۴,۷۵۶	-	۵,۲۰۰,۰۱۴,۷۵۶	۴۰۰	۱۳,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۰/۰۵/۱۱	فولاد مبارکه اصفهان
۳۶۴,۰۰۲,۰۷۰	۱,۳۲۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱,۳۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۶	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۰/۰۴/۲۹	بانک ملت
۲,۹۸۲,۰۰۰,۰۰۰	۱,۳۲۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱,۳۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۳۲۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۰/۰۳/۰۵	پخش البرز
-	۳,۶۶۰,۶۰۰,۰۰۰	-	۳,۶۶۰,۶۰۰,۰۰۰	۸,۰۰۰	۴۵۷,۵۷۵	۱۴۰۰/۰۴/۰۲	تولیدات پتروشیمی قائد بصیر
۱۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰,۴۰۴,۰۰۰,۰۰۰	-	۳۰,۴۰۴,۰۰۰,۰۰۰	۲,۲۰۰	۱۳,۸۲۰,۰۰۰	۱۴۰۰/۰۳/۰۳	سیمان خوزستان
۲,۱۴۸,۷۵۱,۶۴۳	۳,۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۳,۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۶۰۰	۱,۵۰۰,۰۰۰	۱۴۰۰/۰۷/۲۷	م. صنایع و معادن احیاء سپاهان
-	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۰/۰۴/۲۴	بانک خاورمیانه
-	۴,۰۵۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۴,۰۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۳۵۰	۳,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۰/۰۷/۲۷	سرمایه‌گذاری تامین اجتماعی
-	۲۵۲,۵۲۸,۰۰۰	-	۲۵۲,۵۲۸,۰۰۰	۳,۰۰۰	۸۴,۱۷۶	۱۴۰۰/۰۴/۲۷	سپید ماکیان
۱۳,۵۴۳,۱۶۳,۵۳۹	۲۱,۱۸۹,۲۶۱,۲۱۴	(۸۱۲,۷۳۸,۷۸۶)	۲۲,۰۰۲,۰۰۰,۰۰۰	۱,۹۳۰	۱۱,۴۰۰,۰۰۰	۱۴۰۰/۱۲/۲۳	سرمایه‌گذاری غدیر(هلدینگ)
۴,۱۱۳,۱۶۳,۵۳۹	-	-	-	-	-	-	سرمایه‌گذاری غدیر(هلدینگ)
۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	توسعه معادن روی ایران
۱,۱۷۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	گروه دارویی سبحان
۸,۱۶۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	پتروشیمی پردیس
۸,۸۸۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	سرمایه‌گذاری دارویی تامین
۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	گروه دارویی برکت
۳,۸۸۴	-	-	-	-	-	-	سود سهام شرکت پالایش نفت تهران
۵۶,۱۰۱,۰۸۴,۶۷۵	۹۴,۶۵۰,۴۰۳,۷۷۰	(۸۱۲,۷۳۸,۷۸۶)	۹۵,۴۶۳,۱۴۲,۵۵۶				جمع

صندوق سرمایه‌گذاری آهنگ سهام کبان

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به تاریخ ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

۱۷- سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹				تاریخ سررسید	تاریخ سرمایه‌گذاری	
سود خالص	سود خالص	هزینه تنزیل	مبلغ سود	نرخ سود			
ریال	ریال	ریال	ریال	درصد			
							سپرده بانکی :
۵۰,۳۶۳,۷۹۳	۳۲,۷۸۳,۰۹۳	-	۳۲,۷۸۳,۰۹۳	۰.۰۰٪	-	۱۳۹۵/۱۲/۲۲	سپرده کوتاه مدت ۰۲۰۴۴۰۷۷۵۳۰۰۱ بانک دی
۲,۳۲۲,۲۷۴,۰۰۹	۶۴۱,۵۶۴,۵۶۹	-	۶۴۱,۵۶۴,۵۶۹	۰.۰۰٪	-	۱۳۹۸/۰۶/۲۷	سپرده کوتاه مدت ۱۰۰۵۱۰۰۵۱۰۸۱۰۷۰۷۰۷۳۵۶۵ خاورمیانه بانک
۴,۶۵۶,۰۳۵,۸۲۶	۱۵۰,۵۴۲,۶۲۷	-	۱۵۰,۵۴۲,۶۲۷	۱۹.۰۰٪	۱۴۰۰/۰۲/۰۱	۱۳۹۹/۰۲/۰۱	سپرده بلند مدت ۱۰۰۵۶۰۹۱۵۱۱۱۷۸۷۲۹ بانک خاورمیانه
-	۴,۶۳۸,۰۴۷	-	۴,۶۳۸,۰۴۷	۱۰.۰۰٪		۱۴۰۰/۰۴/۱۹	سپرده کوتاه مدت ۱۲۴۸۵۰۶۷۳۳۳۹۱۱ بانک اقتصاد نوین
۷,۰۲۸,۶۷۳,۶۲۸	۸۲۹,۵۲۸,۳۳۶	-	۸۲۹,۵۲۸,۳۳۶				جمع

صندوق سرمایه‌گذاری آهنگ سهام کیان

یادداشت های همراه صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

۱۸- سایر درآمدها

سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	یادداشت
ریال	ریال	
۳,۳۴۴,۶۸۳,۰۴۶	۵۱۴,۹۵۲,۵۵۹	تعدیلات کارمزد کارگزاری
۳۳۵,۴۰۴,۸۳۶	۳۸۸,۰۸۴,۸۱۸	تعدیل تنزیلات مربوط به سود سهام
-	۲,۴۲۴	تعدیل تنزیلات مربوط به سود سپرده
۲,۶۷۴,۱۹۷,۱۱۱	۳۸۰,۴۰۹,۱۱۵	سایر درآمدها
۶,۳۵۴,۲۸۴,۹۹۳	۱,۲۸۳,۴۴۸,۹۱۶	جمع

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

۱۹- هزینه کارمزد ارکان

سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	
(۴۶,۹۷۶,۲۰۷,۷۷۲)	۳۷,۹۲۷,۰۴۰,۸۷۵	مدیر (مشاور سرمایه گذاری پرتو آفتاب کیان)
(۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	۵۱۰,۰۰۰,۰۰۰	متولی (موسسه حسابرسی هوشیار ممیز)
(۱۶۹,۹۹۹,۷۸۴)	۳۰۵,۲۰۰,۰۰۰	حسابرس (موسسه حسابرسی رهیافت و همکاران)
(۴۷,۴۴۶,۲۰۷,۵۵۶)	۳۸,۷۴۲,۲۴۰,۸۷۵	جمع

صندوق سرمایه‌گذاری آهنگ سهام کیان

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به تاریخ ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

۲۰- سایر هزینه‌ها

سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	
۳,۰۰۰,۰۰۰	۴,۵۰۰,۰۰۰	هزینه برگزاری مجامع
۱۴۸,۵۹۷,۳۵۳	۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰	حق پذیرش و عضویت در کانون‌ها
۳,۶۳۱,۴۴۱	-	سایر هزینه‌ها
۴۸۸,۲۱۵,۱۱۴	۶۸۹,۱۱۵,۲۴۲	هزینه آبونمان نرم افزار
۲۷,۴۶۷,۳۶۰	۹۰,۷۷۱,۰۴۰	هزینه کارمزد بانکی
۱,۳۳۲,۸۹۸,۸۱۰	-	هزینه تصفیه
۲,۰۰۳,۸۱۰,۰۷۸	۹۰۴,۳۸۶,۲۸۲	جمع

۲۱- هزینه‌های مالی

سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	
۸۸,۵۶۹,۱۶۵	-	کارگزاری توسعه معاملات کیان
۸۸,۵۶۹,۱۶۵	-	جمع

۲۲- تعدیلات

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

سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	
۱,۸۸۹,۱۳۶,۶۱۵,۰۷۰	۸۵۶,۹۸۶,۵۵۹,۳۳۰	تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور
(۲,۴۹۳,۳۳۵,۶۳۴,۷۹۶)	(۱,۰۱۳,۰۲۰,۷۵۴,۷۴۴)	تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت ابطال
(۶۰۴,۱۹۹,۰۱۹,۷۲۶)	(۱۵۶,۰۳۴,۱۹۵,۴۱۴)	جمع

صندوق سرمایه‌گذاری آهنگ سهام کیان
یادداشت های همراه صورت های مالی
سال مالی منتهی به تاریخ ۲۹ اسفند 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			۱۴۰۰/۱۲/۲۹			نام	اشخاص وابسته
درصد تملک	تعداد واحدهای	نوع واحدهای	درصد تملک	تعداد واحدهای	نوع واحدهای سرمایه گذاری		
۰.۶۸٪	۱,۰۰۰	ممتاز	۰.۷۸٪	۱,۰۰۰	ممتاز	شرکت کارگزاری توسعه سرمایه	مدیر، ضامن و اشخاص وابسته به وی
۰.۰۰٪	۰	عادی	۰.۰۰٪	۰	عادی	دنیا	
۰.۰۲٪	۲۹	ممتاز	۰.۰۲٪	۲۹	ممتاز	حسنعلی بشارت احسانی	مدیر، ضامن و اشخاص وابسته به وی
۰.۰۰٪	۰	عادی	۰.۰۰٪	۰	عادی	صندوق	
۰.۷۳٪	۱,۰۷۱	ممتاز	۰.۸۳٪	۱,۰۷۱	ممتاز	مدیر فعلی صندوق	
۰.۰۲٪	۳۰	عادی	۰.۰۲٪	۳۰	عادی	مدیر سرمایه گذاری فعلی	
۰.۰۱٪	۱۰	عادی	۰.۰۱٪	۱۰	عادی	مدیر سرمایه گذاری سابق	
۰.۰۰٪	۱	عادی	۰.۰۰٪	۱	عادی	کارشناس سابق صندوق	
۱.۴۶٪	۲,۱۴۱		۱.۶۶٪	۲,۱۴۱		محسن زارع	

۲۵- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته

۱۴۰۰/۱۲/۲۹				نوع وابستگی	طرف معامله
شرح معامله					
ارزش معامله	تاریخ معامله	مانده طلب (بدهی)	موضوع معامله		
ریال		ریال			
۳,۳۴۷,۶۲۵,۶۸۹	طی دوره	(۲,۶۴۱,۵۵۰,۶۴۹)	کارمزد خرید و فروش اوراق بهادار	کارگزاری	شرکت کارگزاری توسعه معاملات کیان
۳۷,۹۲۷,۰۴۰,۸۷۵	طی دوره	(۱۰,۳۶۰,۰۷۹,۲۸۹)	کارمزد مدیر	مدیر	مشاور سرمایه گذاری پرتو آفتاب کیان
۵۱۰,۰۰۰,۰۰۰	طی دوره	(۱۶۵,۷۵۰,۰۰۰)	کارمزد متولی	متولی	(موسسه حسابرسی هوشیار ممیز)
۳۰۵,۲۰۰,۰۰۰	طی دوره	(۲۱۰,۷۷۳,۳۸۰)	حق الزحمه حسابرسی	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.