

صندوق سرمایه‌گذاری آهنگ سهام کیان

صورت‌های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ خرداد ۱۴۰۱

مجمع عمومی محترم صندوق سرمایه‌گذاری آهنگ سهام کیان
با سلام،

به پیوست صورت‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری آهنگ سهام کیان مربوط به دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱ که در اجرای مفاد بند هفت ماده ۵۶ اساسنامه صندوق بر اساس سوابق، مدارک و اطلاعات موجود در خصوص عملیات صندوق تهیه گردیده، به شرح زیر تقدیم می‌گردد:

شماره صفحه	
۲	صورت خالص دارائی ها
۳	صورت سود و زیان و گردش خالص دارائی ها
	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
۸-۲۱	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 ۱۴۰۱/۰۵/۰۱ به تایید ارکان زیر رسیده است.

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

صندوق سرمایه‌گذاری آهنگ سهام کیان

صورت خالص دارایی‌ها

در تاریخ ۳۱ خرداد ۱۴۰۱

۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۳/۳۱	یادداشت	دارایی‌ها:
ریال	ریال		
۱,۹۹۸,۰۳۴,۷۵۵,۹۳۱	۲,۱۶۸,۰۸۵,۳۰۰,۲۷۰	۵	سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم
۲۲,۱۵۳,۷۴۷,۸۸۸	۴۰,۹۹۴,۹۴۸,۵۲۹	۶	سرمایه‌گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی
۲۱,۱۸۹,۲۶۱,۲۱۴	۹۲,۰۲۲,۵۹۳,۲۹۶	۷	حسابهای دریافتی
-	۷,۵۲۶,۹۳۱,۳۹۳	۸	سایر دارایی‌ها
-	۱,۷۶۶,۲۴۰,۶۴۴	۹	جاری کارگزاران
۲,۰۴۱,۳۷۷,۷۶۵,۰۳۳	۲,۳۱۰,۳۹۶,۰۱۴,۱۳۲		جمع دارایی‌ها
۲,۶۴۱,۵۵۰,۶۴۹	-	۹	جاری کارگزاران
۱۰,۷۳۶,۶۰۲,۶۶۹	۳۵,۷۶۰,۴۱۴,۵۸۶	۱۰	پرداختی به ارکان صندوق
۴۹۹,۷۹۹,۰۸۷	۲,۵۹۷,۹۲۰,۹۲۰	۱۱	پرداختی به سرمایه‌گذاران
۲,۱۳۶,۵۷۹,۱۶۵	۴,۱۶۲,۸۶۱,۷۳۶	۱۲	سایر حسابهای پرداختی و ذخایر
۱۶,۰۱۴,۵۳۱,۵۷۰	۴۲,۵۲۱,۱۹۷,۲۴۲		جمع بدهی‌ها
۲,۰۲۵,۳۶۳,۲۳۳,۴۶۳	۲,۲۶۷,۸۷۴,۸۱۶,۸۹۰	۱۳	خالص دارایی‌ها
۱۵,۷۱۴,۴۹۹	۱۸,۷۱۲,۶۱۰		خالص دارایی هر واحد سرمایه‌گذاری

یادداشت‌های توضیحی همراه، بخش جدایی‌ناپذیر صورت‌های مالی می‌باشد.

کیان
مشاور
سرمایه‌گذاری
مشاور سرمایه‌گذاری
پرتو آفتاب کیان
۱۸۰۸۵کیان
صندوق سهام
صندوق سرمایه‌گذاری آهنگ سهام کیان
دفتر مرکزی: تهران، میدان آرژانتین، خیابان الوند، پلاک ۱۹، طبقه ۴، کدپستی ۴۴۸۳۴-۱۵۱۴۹
تلفن: ۴۷۱۸۰۴۰۰ | فکس: ۴۷۱۸۰۴۰۴ | www.kianfunds4.com | info@kian.capital | سازمان بورس ۱۱۴۵۴ اداره ثبت ۳۹۵۱۵

۲

رئیس هیئت مدیره

صندوق سرمایه‌گذاری آهنگ سهام کیان

دفتر مرکزی: تهران، میدان آرژانتین، خیابان الوند، پلاک ۱۹، طبقه ۴، کدپستی ۴۴۸۳۴-۱۵۱۴۹
تلفن: ۴۷۱۸۰۴۰۰ | فکس: ۴۷۱۸۰۴۰۴ | www.kianfunds4.com | info@kian.capital | سازمان بورس ۱۱۴۵۴ اداره ثبت ۳۹۵۱۵

صندوق سرمایه‌گذاری آهنگ سهام کیان
صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها
دوره مالی سه ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ خرداد ۱۴۰۱

درآمدها:	یادداشت	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۳/۳۱
سود فروش اوراق بهادار	۱۴	۹۷,۱۲۶,۵۰۶,۶۷۸ (ریال)	(۲۴,۱۲۷,۱۹۸,۸۰۱)
سود تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۱۵	۲۱۲,۶۰۴,۷۵۸,۸۹۵	(۱۹۱,۶۱۲,۹۱۴,۵۳۵)
سود سهام	۱۶	۹۲,۰۲۲,۵۹۳,۲۹۶	۴۴,۴۴۹,۸۳۰,۷۶۶
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۱۷	۲۲۸,۷۵۳,۰۶۸	۴۳۷,۲۹۹,۳۶۵
سایر درآمدها	۱۸	۱,۰۶۸,۱۴۳,۳۹۳	۴۳۰,۸۲۱,۳۴۷
جمع درآمدها		۴۰۳,۵۰۷,۷۵۵,۳۳۰	(۱۷۰,۴۲۲,۱۶۱,۹۵۸)
هزینه کارمزد ارکان	۱۹	(۲۵,۲۲۴,۸۲۵,۲۹۷)	(۱۰,۱۱۶,۴۳۳,۳۸۰)
سایر هزینه‌ها	۲۰	(۵۵۲,۶۰۱,۰۶۸)	(۱۳۶,۰۲۳,۳۶۱)
جمع هزینه‌ها		(۲۵,۷۷۷,۴۲۶,۳۶۵)	(۱۰,۲۵۲,۴۵۶,۶۴۱)
سود قبل از هزینه‌های مالی		۳۷۷,۲۷۳,۳۲۸,۹۶۵	(۱۸۰,۶۷۴,۶۱۸,۵۹۹)
سودخالص		۳۷۷,۲۷۳,۳۲۸,۹۶۵	(۱۸۰,۶۷۴,۶۱۸,۵۹۹)
بازده میانگین سرمایه‌گذاری (۱)		۱۷.۰۴٪	-۹.۳۰٪
بازده سرمایه‌گذاری پایان سال (۲)		۱۶.۷۰٪	-۹.۸۷٪

صورت گردش خالص دارایی‌ها

یادداشت	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به	تعداد	ریال
خالص دارایی‌های (واحدهای سرمایه‌گذاری) اول دوره	۱۲۸,۸۸۵	۲,۰۲۵,۳۶۳,۲۳۳,۴۶۳	۱۴۶,۴۴۴	۲,۱۳۵,۸۶۹,۵۰۸,۰۳۹
واحدهای سرمایه‌گذاری صادر شده طی دوره	۵۰۵۱	۵,۰۵۱,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۴۱	۳,۰۴۱,۰۰۰,۰۰۰
واحدهای سرمایه‌گذاری ابطال شده طی دوره	(۱۲,۷۴۱)	(۱۲,۷۴۱,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۲,۷۵۱)	(۱۲,۷۵۱,۰۰۰,۰۰۰)
سود خالص دوره	-	۳۷۷,۲۷۳,۳۲۸,۹۶۵	-	(۱۸۰,۶۷۴,۶۱۸,۵۹۹)
تعدیلات	۲۱	(۱۲۷,۰۷۱,۷۴۵,۵۳۸)	-	(۱۱۶,۹۳۶,۰۰۴,۵۱۱)
خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) پایان دوره	۱۳۱,۱۹۵	۲,۲۶۷,۸۷۴,۸۱۶,۸۹۰	۱۳۶,۷۲۴	۱,۸۲۸,۵۵۸,۸۸۴,۹۲۹

یادداشت‌های توضیحی همراه، بخش جدایی‌ناپذیر صورت‌های مالی می‌باشد.

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

کیان

مشاور
سرمایه‌گذاریمشاور سرمایه‌گذاری
پرتو آفتاب کیان
۵۱۸۰۸۵کیان
صندوق سهامصندوق سرمایه‌گذاری آهنگ سهام کیان
اداره ثبت ۲۹۵۱۵ سازمان بورس ۱۱۴۵۲

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

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۱

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.kianfunds۴.com درج گردیده است.

۲-۲- 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 سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۱

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 سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۱

۴-۳- 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	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 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 ۱۰۱ ضرب می‌گردد).						
کارمزد متولی	سالانه ۰/۲۵ درصد از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی‌های صندوق که سالانه حداقل ۵۰۰ میلیون ریال و حداکثر ۸۰۰ میلیون ریال خواهد بود.						
حق‌الزحمه حسابرس	مبلغ ثابت ۴۴۰ 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	هزینه‌ی دسترسی به نرم افزار صندوق، نصب و راه اندازی تارنمای آن و هزینه‌های پشتیبانی آن‌ها سالانه در قالب چهار آیتم ذیل و با ارائه مدارک مثبت و با تصویب نرخ مربوطه توسط مجمع: ۱- ۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال به عنوان بخش ثابت سالانه؛ ۲- ۵۰,۰۰۰ ریال بابت هر مشتری فعال (دارای واحد سرمایه‌گذاری) در هر سال؛ ۳- ۸,۰۰۰ ریال بابت هر صدور یا ابطال؛ ۴- ضریب سالانه از متوسط خالص ارزش روزانه‌ی دارایی‌ها: <table><tr><td>از صفر تا ۳۰,۰۰۰</td><td>از ۳۰,۰۰۰ تا ۵۰,۰۰۰</td><td>بالای ۵۰,۰۰۰</td></tr><tr><td>۰/۰۰۰۳۵</td><td>۰/۰۰۰۱۵</td><td>۰/۰۰۰۰۵</td></tr></table>	از صفر تا ۳۰,۰۰۰	از ۳۰,۰۰۰ تا ۵۰,۰۰۰	بالای ۵۰,۰۰۰	۰/۰۰۰۳۵	۰/۰۰۰۱۵	۰/۰۰۰۰۵
از صفر تا ۳۰,۰۰۰	از ۳۰,۰۰۰ تا ۵۰,۰۰۰	بالای ۵۰,۰۰۰					
۰/۰۰۰۳۵	۰/۰۰۰۱۵	۰/۰۰۰۰۵					

صندوق سرمایه‌گذاری آهنگ سهام کبان

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۱

* 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 $\frac{0.3}{100}$ 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.

دوره مالی سه ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ خرداد ۱۴۰۱

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

۱۴۰۰/۱۲/۲۹			۱۴۰۱/۰۳/۳۱			صنعت
درصد به کل	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	درصد به کل	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	
	ریال	ریال		ریال	ریال	
۶.۷۲٪	۱۳۷,۱۶۰,۲۱۱,۸۶۰	۱۵۳,۵۰۵,۳۷۴,۹۰۲	۵.۷۸٪	۱۳۳,۶۴۴,۰۵۸,۲۰۰	۱۴۸,۳۵۴,۲۴۶,۳۵۵	بانکها و موسسات اعتباری
۷.۳۹٪	۱۵۰,۸۳۲,۳۷۵,۵۶۰	۱۶۳,۱۷۰,۰۳۰,۰۰۸	۳.۴۰٪	۷۸,۹۱۳,۰۵۲,۵۸۰	۶۸,۹۴۱,۰۳۷,۳۲۴	فراورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای
۱۹.۵۰٪	۳۹۸,۰۴۶,۴۴۴,۰۲۱	۳۸۲,۳۳۹,۲۳۳,۰۲۴	۱۸.۸۹٪	۴۳۶,۴۱۰,۳۸۸,۸۸۷	۳۷۳,۲۱۱,۰۰۷,۱۱۷	محصولات شیمیایی
۱۲.۸۳٪	۲۶۱,۸۸۲,۴۷۲,۵۰۰	۲۸۴,۷۱۷,۵۵۴,۶۰۷	۱۵.۷۳٪	۳۶۳,۳۴۰,۱۸۵,۷۵۰	۳۲۳,۱۵۴,۷۷۶,۵۱۵	مواد و محصولات دارویی
۲.۸۱٪	۵۷,۴۵۶,۰۹۰,۰۰۰	۸۶,۹۰۹,۷۴۶,۶۵۸	۱.۵۱٪	۳۴,۷۷۱,۸۶۹,۰۰۰	۴۳,۴۵۴,۸۷۳,۳۳۳	ماشین آلات و تجهیزات
۶.۳۵٪	۱۲۷,۶۸۰,۹۱۸,۰۵۷	۱۰۴,۱۶۵,۹۹۰,۵۸۱	۴.۷۴٪	۱۰۹,۵۶۲,۰۵۹,۶۷۷	۹۷,۴۰۱,۹۰۳,۶۳۷	استخراج کانه های فلزی
۷.۰۱٪	۱۴۳,۱۲۵,۳۰۷,۱۰۰	۱۴۵,۴۴۸,۲۸۳,۵۱۴	۹.۴۷٪	۲۱۸,۷۴۰,۷۰۲,۵۰۰	۱۹۶,۶۶۴,۳۹۶,۴۹۲	شرکتهای چند رشته ای صنعتی
۲۳.۸۳٪	۴۸۶,۱۶۵,۹۹۷,۸۰۰	۴۶۱,۹۷۱,۷۷۶,۷۸۴	۲۴.۷۴٪	۵۷۱,۶۴۵,۴۸۶,۲۶۲	۵۰۱,۴۲۵,۲۴۳,۷۷۷	سیمان، آهک و گچ
۰.۹۵٪	۱۹,۳۹۹,۵۴۰,۰۳۳	۳۱,۸۹۵,۶۳۰,۷۳۷	۰.۸۶٪	۱۹,۷۶۶,۱۴۵,۵۱۴	۳۱,۸۹۵,۶۳۰,۷۳۷	سایر محصولات کانی غیرفلزی
۰.۸۱٪	۱۶,۵۶۸,۸۲۵,۴۰۰	۲۲,۴۵۴,۲۵۶,۶۱۰	۰.۶۱٪	۱۴,۱۶۳,۲۲۴,۴۰۰	۱۴,۹۶۹,۵۰۴,۴۰۶	خدمات فنی و مهندسی
۹.۷۸٪	۱۹۹,۷۱۶,۵۷۳,۶۰۰	۱۸۳,۴۱۹,۵۴۴,۵۲۷	۸.۱۱٪	۱۸۷,۴۲۸,۱۲۷,۵۰۰	۱۴۲,۴۶۳,۴۳۹,۷۱۹	سرمایه گذاریها
۹۷.۸۸٪	۱,۹۹۸,۰۳۴,۷۵۵,۹۳۱	۲,۰۲۰,۱۹۷,۴۲۱,۹۵۲	۹۳.۸۴٪	۲,۱۶۸,۰۸۵,۳۰۰,۲۷۰	۱,۹۴۱,۹۳۶,۰۵۹,۴۱۲	جمع

صندوق سرمایه گذاری آهنگ سهام کبان

یادداشت های همراه صورت های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ خرداد ۱۴۰۱

۶- سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی

۱۴۰۰/۱۲/۲۹		۱۴۰۱/۰۳/۳۱					
درصد به کل دارایی ها	مبلغ	درصد به کل دارایی ها	مبلغ	نرخ سود	تاریخ سررسید	تاریخ سپرده گذاری	نوع سپرده
درصد	ریال	درصد	ریال	درصد			
۰.۰۰٪	۹,۵۸۳,۱۸۹	۰.۰۰٪	۹,۴۱۰,۲۱۵	۸.۰۰٪	-	۱۳۹۵/۱۲/۲۲	کوتاه مدت
۱.۰۸٪	۲۲,۱۳۴,۶۵۷,۶۵۴	۱.۷۷٪	۴۰,۹۰۶,۵۴۵,۰۹۳	۸.۰۰٪	-	۱۳۹۸/۰۶/۲۷	کوتاه مدت
۰.۰۰٪	۹,۵۰۷,۰۴۵	۰.۰۰٪	۷۸,۹۹۳,۲۲۱	۱۰.۰۰٪	-	۱۴۰۰/۰۴/۱۹	کوتاه مدت
۱.۰۹٪	۲۲,۱۵۳,۷۴۷,۸۸۸	۱.۷۷٪	۴۰,۹۹۴,۹۴۸,۵۲۹				

سپرده های بانکی:

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

۷- حساب های دریافتنی

۱۴۰۰/۱۲/۲۹		۱۴۰۱/۰۳/۳۱	
تنزیل شده	تنزیل شده	نرخ تنزیل	مبلغ
ریال	ریال	درصد	ریال
۲۱,۱۸۹,۲۶۱,۲۱۴	۹۲,۰۲۲,۵۹۳,۲۹۶	۲۵	۹۷,۸۵۴,۹۹۷,۲۰۰
۲۱,۱۸۹,۲۶۱,۲۱۴	۹۲,۰۲۲,۵۹۳,۲۹۶	-	۹۷,۸۵۴,۹۹۷,۲۰۰

سود سهام دریافتنی
جمع

صندوق سرمایه‌گذاری آهنگ سهام کیان
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
دوره مالی سه ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ خرداد ۱۴۰۱

۸- جاری کارگزاران

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

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱				نام شرکت کارگزاری
مانده پایان دوره	گردش بستانکار	گردش بدهکار	مانده ابتدای دوره	
ریال	ریال	ریال	ریال	
۷,۵۲۶,۹۳۱,۳۹۳	۸۱۷,۵۲۱,۶۶۴,۶۵۳	۸۲۷,۶۹۰,۱۴۶,۶۹۵	(۲,۶۴۱,۵۵۰,۶۴۹)	شرکت کارگزاری توسعه معاملات کیان
۷,۵۲۶,۹۳۱,۳۹۳	۸۱۷,۵۲۱,۶۶۴,۶۵۳	۸۲۷,۶۹۰,۱۴۶,۶۹۵	(۲,۶۴۱,۵۵۰,۶۴۹)	

۹- سایر دارایی‌ها

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱				
مانده در پایان دوره	استهلاک طی دوره مالی	مخارج اضافه شده طی دوره مالی	مانده در ابتدای دوره	
ریال	ریال	ریال	ریال	
۳,۷۳۱,۷۳۶	۷۶۸,۲۶۴	۴,۵۰۰,۰۰۰	-	مخارج برگزاری مجامع آبونمان نرم افزار صندوق
۱,۷۶۲,۵۰۸,۹۰۸	۴۱۷,۴۹۱,۰۹۲	۲,۱۸۰,۰۰۰,۰۰۰	-	
۱,۷۶۶,۲۴۰,۶۴۴	۴۱۸,۲۵۹,۳۵۶	۲,۱۸۴,۵۰۰,۰۰۰	-	

صندوق سرمایه‌گذاری آهنگ سهام کبان

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ خرداد ۱۴۰۱

۱۰- پرداختنی به ارکان صندوق

۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۳/۳۱	
ریال	ریال	
۱۰,۳۶۰,۰۷۹,۲۸۹	۳۵,۰۰۶,۹۰۱,۴۲۷	کارمزد مدیر
۱۶۵,۷۵۰,۰۰۰	۶۷۵,۷۵۰,۰۰۰	کارمزد متولی
۲۱۰,۷۷۳,۳۸۰	۷۷,۷۶۳,۱۵۹	حق الزحمه حسابرس
۱۰,۷۳۶,۶۰۲,۶۶۹	۳۵,۷۶۰,۴۱۴,۵۸۶	جمع

۱۱- پرداختنی به سرمایه‌گذاران

۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۳/۳۱	
ریال	ریال	
۲۳۴,۳۵۰,۹۷۹	۲,۳۶۳,۹۴۸,۵۷۱	وجوه درخواست صدور واحدهای سرمایه‌گذاری
۱۵,۷۶۱,۱۸۰	-	حساب‌های پرداختنی بابت تفاوت مبلغ واریزی با صدور
۲۴۹,۶۸۶,۹۲۸	۲۳۳,۹۷۲,۳۴۹	حساب‌های پرداختنی بابت ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری
۴۹۹,۷۹۹,۰۸۷	۲,۵۹۷,۹۲۰,۹۲۰	جمع

۱۲- سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر

۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۳/۳۱	
ریال	ریال	
۱,۸۶۵,۰۵۴,۹۶۱	۱,۸۶۵,۰۵۴,۹۶۱	ذخیره کارمزد تصفیه
۱۵۸,۵۲۴,۲۰۴	۲,۲۹۷,۸۰۶,۷۷۵	ذخیره آبونمان نرم افزار
۱۱۳,۰۰۰,۰۰۰	-	سایر پرداختنی برای واریز نامشخص
۲,۱۳۶,۵۷۹,۱۶۵	۴,۱۶۲,۸۶۱,۷۳۶	جمع

۱۳- خالص دارایی‌ها

۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۳/۳۱	
ریال	ریال	
۱,۹۹۲,۳۶۲,۷۸۵,۵۶۳	۲,۲۲۸,۵۷۸,۲۸۷,۹۵۰	واحدهای سرمایه‌گذاری عادی
۳۳,۰۰۰,۴۴۷,۹۰۰	۳۹,۲۹۶,۴۸۱,۰۰۰	واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز
۲,۰۲۵,۳۶۳,۲۳۳,۴۶۳	۲,۲۶۷,۸۷۴,۷۶۸,۹۵۰	جمع

صندوق سرمایه‌گذاری آهنگ سهام کبان

یادداشت های همراه صورت های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ خرداد ۱۴۰۱

۱۴- سود فروش اوراق بهادار

یادداشت	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۳/۳۱
۱۴-۱	ریال	ریال
	۹۷,۱۲۶,۵۰۶,۶۷۸	(۱۴,۳۰۰,۳۶۲,۳۶۸)
۱۴-۲	-	(۹,۸۲۶,۸۳۶,۴۳۳)
	۹۷,۱۲۶,۵۰۶,۶۷۸	(۲۴,۱۲۷,۱۹۸,۸۰۱)

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

سود (زیان) حاصل از فروش حق تقدم

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 ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۳/۳۱
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
گروه مپنا (سهامی عام)	۴۰۰,۰۰۰	۶,۹۰۱,۰۰۶,۰۶۰	۵,۵۲۲,۹۴۱,۸۱۰	(۶,۵۵۵,۹۳۵)	(۳۴,۵۰۵,۰۳۱)	۱,۳۳۷,۰۰۳,۲۸۴	(۲۴۴,۹۶۰,۴۶۴)
تراکتورسازی ایران	۲,۰۰۰,۰۰۰	۳۷,۸۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۸,۷۲۸,۰۴۵,۰۴۹	(۳۵,۹۶۶,۸۶۶)	(۱۸۹,۲۹۹,۹۹۸)	۸,۹۰۶,۶۸۸,۰۸۷	
توسعه معادن و فلزات	۳,۰۰۰,۰۰۰	۱۷,۳۹۱,۳۵۴,۲۳۰	۱۶,۷۰۶,۰۲۲,۴۳۳	(۱۶,۵۲۱,۶۳۶)	(۸۶,۹۵۶,۷۷۳)	۵۸۱,۸۵۳,۳۸۸	
پتروشیمی شیراز	۹۰۰,۰۰۰	۶۵,۳۵۳,۳۸۴,۷۴۰	۵۶,۱۲۱,۰۸۰,۸۳۷	(۶۲,۰۸۵,۳۷۹)	(۳۲۶,۷۶۶,۹۲۰)	۸,۸۴۳,۴۵۱,۶۰۴	(۱,۸۰۱,۹۰۲,۷۱۰)
سیمان فارس و خوزستان	۵,۱۸۸,۱۴۰	۱۱۳,۳۴۲,۵۵۴,۸۴۰	۸۹,۵۰۹,۲۰۶,۴۸۸	(۱۰۷,۶۷۴,۹۰۰)	(۵۶۶,۷۱۲,۷۷۴)	۲۳,۱۵۸,۹۶۰,۶۷۸	
بانک ملت	۴۰۰,۰۰۰	۱,۵۱۹,۳۲۹,۹۵۶	۱,۴۷۲,۳۸۶,۸۶۰	(۱,۴۴۳,۳۱۸)	(۷,۵۹۶,۶۵۱)	۳۷,۹۰۳,۱۲۷	(۷,۱۱۹,۹۱۱,۲۲۳)
پالایش نفت بندرعباس	۴,۰۰۰,۰۰۰	۳۸,۴۰۲,۷۲۹,۰۷۰	۳۰,۶۶۵,۲۸۲,۹۸۱	(۳۶,۴۸۲,۱۷۷)	(۱۹۲,۰۱۳,۶۴۴)	۷,۵۰۸,۹۵۰,۲۶۸	
پتروشیمی پردیس	۱۴۰,۰۰۰	۲۳,۷۲۰,۵۷۲,۵۰۰	۲۳,۸۹۴,۹۳۳,۳۱۸	(۲۲,۵۳۴,۳۰۱)	(۱۱۸,۶۰۲,۸۶۱)	(۳۱۵,۴۹۷,۹۸۰)	(۶۹۲,۷۱۰,۰۲۶)
پخش البرز	۶۰۰,۰۰۰	۱۸,۳۷۰,۴۶۲,۹۵۰	۱۴,۸۵۱,۱۰۶,۹۹۸	(۱۷,۴۵۱,۷۳۵)	(۹۱,۸۵۲,۳۱۶)	۳,۴۱۰,۰۵۱,۹۰۱	
نفت ایرانول	۲۰۰,۰۰۰	۸,۵۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۸,۱۳۱,۳۲۹,۰۰۰	(۸,۱۵۰,۹۵۶)	(۴۲,۸۹۹,۹۹۸)	۳۹۷,۶۲۰,۰۴۶	
نفت سپاهان	۲۴,۰۰۰,۰۰۰	۸۰,۲۴۶,۴۴۷,۱۳۹	۶۹,۸۵۳,۸۸۱,۶۷۴	(۷۶,۲۳۳,۵۶۱)	(۴۰۱,۲۳۲,۲۳۷)	۹,۹۱۵,۰۹۹,۶۶۷	
جمع نقل به صفحه بعد		۴۱۱,۶۸۷,۸۴۱,۴۸۵	۳۴۵,۴۵۶,۲۱۷,۴۴۸	(۳۹۱,۱۰۰,۷۶۴)	(۲,۰۵۸,۴۳۹,۲۰۳)	۶۳,۷۸۲,۰۸۴,۰۷۰	(۹,۸۵۹,۴۸۴,۴۲۳)

صندوق سرمایه‌گذاری آهنگ سهام کبان

یادداشت های همراه صورت های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ خرداد ۱۴۰۱
دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به

۱۴۰۰/۰۳/۳۱

تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود و (زیان) فروش	سود و (زیان) فروش
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
جمع نقل از صفحه قبل	-	۴۱۱,۶۸۷,۸۴۱,۴۸۵	۳۴۵,۴۵۶,۲۱۷,۴۴۸	(۲,۰۵۸,۴۳۹,۲۰۳)	۶۳,۷۸۲,۰۸۴,۰۷۰	(۹,۸۵۹,۴۸۴,۴۲۳)
تولیدات پتروشیمی قائد بصیر	۴۸۵,۰۰۰	۵۰,۴۹۰,۴۱۰,۱۰۰	۴۹,۷۰۵,۹۷۹,۱۷۵	(۴۷,۹۶۵,۳۰۷)	۴۸۴,۰۱۳,۵۶۱	(۹۰۳,۲۴۳,۴۳۶)
سیمان خوزستان	۸۳۳,۹۵۶	۲۲,۸۸۳,۹۱۵,۳۷۰	۱۹,۴۲۷,۸۱۸,۸۵۷	(۲۱,۷۳۹,۵۷۷)	۳,۳۱۹,۹۳۷,۳۶۰	(۸۵۲,۰۵۷,۶۴۳)
توسعه معدنی و صنعتی صبانور	۳۴,۵۶۷	۷۲۹,۳۶۹,۹۲۰	۷۰۰,۹۷۱,۰۵۸	(۶۹۲,۸۹۱)	۲۴,۰۵۹,۱۲۲	
م. صنایع و معادن احیاء سپاهان	۲,۶۰۰,۰۰۰	۴۹,۱۴۶,۷۷۳,۸۱۰	۴۴,۷۶۴,۰۵۹,۶۰۸	(۴۶,۶۸۹,۲۶۰)	۴,۰۹۰,۲۹۱,۰۷۰	۵۱۱,۶۲۸,۴۶۵
بانک خاورمیانه	۶۰۰,۰۰۰	۳,۶۱۱,۳۷۰,۸۰۰	۳,۲۵۶,۵۰۷,۸۱۵	(۳,۴۳۰,۷۷۵)	۳۳۳,۳۷۵,۳۵۶	
پتروشیمی پارس	۴۱,۴۰۷,۳۶۱	۱۱۶,۱۵۷,۰۴۵,۱۳۰	۹۱,۸۷۱,۳۲۳,۴۷۳	(۱۱۰,۳۴۷,۱۱۳)	۲۳,۵۹۴,۵۸۹,۳۲۲	
توزیع دارو پخش	۲۰۰,۰۰۰	۶,۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۵,۲۱۱,۶۸۰,۶۹۶	(۶,۴۱۲,۴۸۸)	۱,۴۹۸,۱۵۶,۸۱۷	
سرمایه گذاری تامین اجتماعی	-	-	-	-	-	۴۷۶,۲۴۱,۲۴۳
گ.مدیریت ارزش سرمایه ص ب کشوری	-	-	-	-	-	۵,۴۱۷,۷۵۰
صنعت غذایی کورش	-	-	-	-	-	۲,۰۳۵,۲۲۷,۶۵۶
سرمایه گذاری غدیر(هلدینگ)	-	-	-	-	-	(۲,۸۹۳,۳۶۶,۵۱۶)
جمع نقل به صفحه بعد	۶۶۱,۴۵۶,۷۲۶,۶۱۵	۵۶۰,۳۹۴,۵۵۸,۱۳۰	(۶۲۸,۳۷۸,۱۷۵)	(۳,۳۰۷,۲۸۳,۶۳۲)	۹۷,۱۲۶,۵۰۶,۶۷۸	(۱۱,۴۷۹,۶۳۶,۹۰۴)

صندوق سرمایه‌گذاری آهنگ سهام کبان

یادداشت های همراه صورت های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ خرداد ۱۴۰۱

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۳/۳۱		دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱					تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود و (زیان) فروش	سود و (زیان) فروش
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال							
-	۶۶۱,۴۵۶,۷۲۶,۶۱۵	۵۶۰,۳۹۴,۵۵۸,۱۳۰	(۶۲۸,۳۷۸,۱۷۵)	(۳,۳۰۷,۲۸۳,۶۳۲)	۹۷,۱۲۶,۵۰۶,۶۷۸	(۱۱,۴۷۹,۶۳۶,۹۰۴)							
-	-	-	-	-	-	(۲,۹۵۷,۵۴۹,۴۲۶)							
-	-	-	-	-	-	(۹,۸۹۴)							
-	-	-	-	-	-	۱۳۶,۸۳۳,۸۵۶							
-	۶۶۱,۴۵۶,۷۲۶,۶۱۵	۵۶۰,۳۹۴,۵۵۸,۱۳۰	(۶۲۸,۳۷۸,۱۷۵)	(۳,۳۰۷,۲۸۳,۶۳۲)	۹۷,۱۲۶,۵۰۶,۶۷۸	(۱۴,۳۰۰,۳۶۲,۳۶۸)							
جمع													
جمع نقل از صفحه قبل													
معدنی و صنعتی گل گهر													
فولاد مبارکه اصفهان													
لیزینگ کارآفرین													
جمع													
-۱۴- سود (زیان) حاصل از فروش حق تقدم													
دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۳/۳۱		دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱					تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود و (زیان) فروش	سود و (زیان) فروش
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال							
-	-	-	-	-	-	(۹,۸۲۶,۸۳۶,۴۳۳)							
-	-	-	-	-	-	(۹,۸۲۶,۸۳۶,۴۳۳)							
جمع													
ح. پخش البرز													
جمع													

صندوق سرمایه‌گذاری آهنگ سهام کیان

یادداشت های همراه صورت های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ خرداد ۱۴۰۱

۱۵- سود تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

یادداشت	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۳/۳۱
۱۵-۱	ریال ۲۱۲,۶۰۴,۷۵۸,۸۹۵	ریال (۱۹۱,۶۱۲,۹۱۴,۵۳۵)
	۲۱۲,۶۰۴,۷۵۸,۸۹۵	(۱۹۱,۶۱۲,۹۱۴,۵۳۵)

سود تحقق نیافته نگهداری سهام
جمع

۱۵-۱ سود تحقق نیافته نگهداری سهام

تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود و زیان تحقق نیافته نگهداری	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۳/۳۱
پتروشیمی شیراز	۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۵۴,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۲۴,۷۱۳,۵۱۳,۰۱۳	ریال (۱۴۶,۸۷۰,۰۰۰)	ریال ۲۸,۹۶۶,۶۱۶,۹۸۷	ریال (۲۴,۷۴۵,۰۳۷,۵۵۰)
توسعه معادن و فلزات	۱,۵۷۱,۴۲۹	۹,۴۱۲,۸۵۹,۷۱۰	۸,۷۵۰,۷۷۶,۰۳۰	(۸,۹۴۲,۲۱۷)	۶۰۶,۰۷۷,۱۶۴	
تراکتورسازی ایران	۲,۰۰۰,۰۰۰	۳۴,۹۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۸,۷۲۸,۰۴۴,۹۵۱	(۳۳,۲۳۱,۰۰۰)	۶,۰۴۳,۸۲۴,۰۴۹	(۱۸,۵۵۴,۱۴۵,۲۱۵)
سرمایه گذاری غدیر (هلدینگ)	۱۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۲۰,۰۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۹۴,۳۴۱,۴۲۰,۰۷۸	(۲۰۹,۰۴۷,۵۰۰)	۲۴,۳۹۹,۲۸۲,۴۲۲	(۱۳,۸۰۹,۷۲۶,۰۰۹)
گروه مینا (سهامی عام)	۸۰۰,۰۰۰	۱۴,۲۴۸,۰۰۰,۰۰۰	۱۱,۰۴۵,۸۸۳,۵۹۰	(۱۳,۵۳۵,۶۰۰)	۳,۱۱۷,۳۴۰,۸۱۰	(۵۱,۸۳۰,۹۷۷,۷۴۹)
ح . توسعه معادن و فلزات	۴,۹۹۹,۹۹۹	۱۸,۹۴۹,۹۹۶,۲۱۰	۲۰,۴۲۳,۹۶۳,۷۱۱	(۱۸,۰۰۲,۴۹۶)	(۱,۵۸۶,۷۱۹,۹۷۸)	
فراورده های نسوز آذر	۱,۵۳۶,۶۶۶	۱۹,۸۸۴,۴۵۸,۰۴۰	۱۹,۳۹۹,۵۴۰,۰۳۴	(۱۸,۸۹۰,۲۳۵)	۳۶۶,۶۰۵,۴۸۱	(۲۷,۰۵۵,۴۸۴,۴۹۳)
سیمان مازندران	۵۸۳,۵۰۸	۷,۵۵۰,۵۹۳,۵۲۰	۷,۵۹۳,۵۶۲,۳۵۹	(۷,۱۷۳,۰۶۴)	(۸۷,۸۹۴,۸۷۱)	
سیمان شاهرود	۵,۸۰۰,۰۰۰	۱۳۵,۳۱۴,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۰,۸۳۴,۳۹۲,۷۷۱	(۱۲۸,۵۴۸,۳۰۰)	۳,۶۷۴,۴۸۸,۹۲۹	
سیمان فارس و خوزستان	۶,۲۱۱,۸۶۰	۱۱۹,۷۰۲,۵۴۲,۲۰۰	۱۰۷,۱۷۹,۹۹۲,۴۹۶	(۱۱۳,۷۱۷,۴۱۵)	۱۱,۸۱۰,۳۱۹,۵۷۸	(۲۱,۹۳۲,۱۹۸,۶۸۴)
پالایش نفت بندرعباس	۷,۰۰۰,۰۰۰	۶۴,۲۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۴,۷۶۰,۰۴۸,۰۸۳	(۶۱,۰۴۷,۰۰۰)	۹,۱۱۷,۶۰۴,۹۱۷	
پتروشیمی پردیس	۱,۱۰۰,۰۰۰	۱۸۴,۱۰۷,۰۰۰,۰۰۰	۱۸۷,۷۴۵,۹۰۴,۵۱۰	(۱۷۴,۹۰۱,۶۵۰)	(۴,۷۳۴,۳۴۱,۱۶۰)	۳,۹۹۶,۰۸۰,۹۷۹
بخش البرز	۳,۴۰۰,۰۰۰	۱۲۰,۸۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۴,۱۵۶,۲۷۳,۰۰۲	(۱۱۴,۸۲۶,۵۰۰)	۳۵,۹۹۴,۵۵۰,۴۹۸	(۶۴۳,۵۶۳,۸۵۶)
سرمایه گذاری دارویی تامین	۲,۵۰۰,۰۰۰	۵۳,۱۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۴۲,۵۷۰,۱۹۱,۲۵۰	(۵۰,۴۶۸,۷۵۰)	۱۰,۲۳۸,۷۱۵,۰۰۰	(۱۱,۴۵۰,۷۶۳,۸۵۵)
جمع نقل به صفحه بعد	۱,۱۵۷,۰۵۴,۴۴۹,۶۸۰	۱,۰۲۲,۲۴۳,۵۰۵,۸۷۸	(۱,۰۹۹,۲۰۱,۷۲۷)	(۵,۷۸۵,۲۷۲,۲۴۹)	۱۲۷,۹۲۶,۴۶۹,۸۲۶	(۱۶۶,۰۲۵,۸۱۶,۴۳۲)

صندوق سرمایه‌گذاری آهنگ سهام کیان

یادداشت های همراه صورت های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ خرداد ۱۴۰۱

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱							دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱
تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود و زیان تحقق نیافته نگهداری	سود و زیان تحقق نیافته نگهداری	
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
-	۱,۱۵۷,۰۵۴,۴۴۹,۶۸۰	۱,۰۲۲,۲۴۳,۵۰۵,۸۷۸	(۱,۰۹۹,۲۰۱,۷۲۷)	(۵,۷۸۵,۲۷۲,۲۴۹)	۱۲۷,۹۲۶,۴۶۹,۸۲۶	(۱۶۶,۰۲۵,۸۱۶,۴۳۲)	جمع نقل از صفحه قبل
۴,۴۰۰,۰۰۰	۱۴,۸۲۳,۶۰۰,۰۰۰	۱۲,۸۰۶,۵۴۴,۸۸۶	(۱۴,۰۸۲,۴۲۰)	(۷۴,۱۱۸,۰۰۰)	۱,۹۲۸,۸۵۴,۶۹۴		نفت سپاهان
۱۲,۵۰۰,۰۰۰	۳۱۲,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۹۱,۹۲۹,۹۳۰,۱۴۷	(۲۹۶,۸۷۵,۰۰۰)	(۱,۵۶۲,۵۰۰,۰۰۰)	۱۸,۷۱۰,۶۹۴,۸۵۳	(۲۵,۵۰۰,۰۳۸,۱۹۵)	سیمان خوزستان
۴,۵۰۰,۰۰۰	۸۱,۸۵۵,۰۰۰,۰۰۰	۹۱,۲۵۳,۷۸۹,۹۹۹	(۷۷,۷۶۲,۲۵۰)	(۴۰۹,۲۷۵,۰۰۰)	(۹,۸۸۵,۸۲۷,۲۴۹)		توسعه معدنی و صنعتی صابون
۹,۰۰۰,۰۰۰	۱۸۸,۵۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵۴,۹۵۲,۵۱۳,۹۹۲	(۱۷۹,۱۲۲,۵۰۰)	(۹۴۲,۷۵۰,۰۰۰)	۳۲,۴۷۵,۶۱۳,۵۰۸	۲,۸۹۲,۶۷۹,۳۷۶	م. صنایع و معادن احیاء سپاهان
۲۴,۴۰۰,۰۰۰	۱۳۴,۴۴۴,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۲,۴۳۱,۳۱۷,۱۸۵	(۱۲۷,۷۲۱,۸۰۰)	(۶۷۲,۲۲۰,۰۰۰)	۱,۲۱۲,۷۴۱,۰۰۱۵	(۷,۱۵۸,۸۹۱,۲۵۹)	بانک خاورمیانه
۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۹,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۶,۵۶۱,۵۸۷,۹۶۱	(۸۵,۲۱۵,۰۰۰)	(۴۴۸,۵۰۰,۰۰۰)	۲۲,۶۰۴,۶۹۷,۰۳۹		پتروشیمی پارس
۶,۳۰۰,۰۰۰	۱۹۱,۵۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۷۴,۲۲۸,۳۹۱,۷۶۸	(۱۸۱,۹۴۴,۰۰۰)	(۹۵۷,۶۰۰,۰۰۰)	۱۶,۱۵۲,۰۶۴,۲۳۲		توزیع دارو پخش
۳۰۳,۷۳۶	۱۰,۶۱۵,۵۷۳,۲۰۰	۹,۰۷۲,۹۵۹,۵۶۲	(۱۰,۰۸۴,۷۹۵)	(۵۳,۰۷۷,۸۶۶)	۱,۴۷۹,۴۵۰,۹۷۷		صنایع شیمیایی کیمیاگران امروز
-	-	-	-	-	-	۲,۳۸۳,۸۸۱,۵۹۶	تولیدات پتروشیمی قائد بصیر
						۴۶۳,۳۸۸,۸۳۵	سرمایه گذاری تامین اجتماعی
						۶۲۷,۱۴۴,۸۵۱	گ. مدیریت ارزش سرمایه ص ب کشوری
						(۳۹۷,۷۲۵,۰۴۶)	گروه بهمن
						۸,۷۹۲,۴۱۹,۶۴۷	معدنی و صنعتی گل گهر
						۲,۲۱۰,۶۴۶,۶۰۷	نفت پارس
						۱,۳۹۹,۷۵۵,۹۴۹	فولاد مبارکه اصفهان
						(۱۱,۳۰۰,۳۶۰,۴۶۴)	بانک ملت
جمع	۲,۱۸۱,۰۶۲,۶۲۲,۸۸۰	۱,۹۵۵,۴۸۰,۵۴۱,۳۷۸	(۲,۰۷۲,۰۰۹,۴۹۲)	(۱۰,۹۰۵,۳۱۳,۱۱۵)	۲۱۲,۶۰۴,۷۵۸,۸۹۵	(۱۹۱,۶۱۲,۹۱۴,۵۳۵)	

صندوق سرمایه‌گذاری آهنگ سهام کبان

بادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ خرداد ۱۴۰۱

۱۶- سود سهام

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱

نام شرکت	تاریخ تشکیل مجمع	تعداد سهم متعلقه در زمان مجمع	سود متعلق به هر سهم	مبلغ سود	هزینه تنزیل	خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام
			ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
فراورده‌های نسوز آذر	۱۴۰۱/۰۲/۲۵	۱,۵۳۶,۶۶۶	۲۰۰	۳۰۷,۳۳۳,۲۰۰	(۱۵,۳۹۶,۶۵۳)	۲۹۱,۹۳۶,۵۴۷	۴۲۰,۹۲۵,۳۹۶
سیمان فارس و خوزستان	۱۴۰۱/۰۳/۳۰	۶,۲۱۱,۸۶۰	۲,۴۰۰	۱۴,۹۰۸,۴۶۴,۰۰۰	(۱,۱۶۷,۰۷۶,۷۲۷)	۱۳,۷۴۱,۳۸۷,۲۷۳	۸,۵۷۵,۴۶۴,۶۸۴
پخش البرز	۱۴۰۱/۰۳/۰۴	۳,۴۰۰,۰۰۰	۲,۰۴۰	۶,۹۳۶,۰۰۰,۰۰۰	(۸۲۸,۳۰۳,۹۸۱)	۶,۱۰۷,۶۹۶,۰۱۹	۱,۱۷۲,۲۶۲,۷۷۴
سیمان خوزستان	۱۴۰۱/۰۳/۰۲	۱۲,۲۰۰,۰۰۰	۳,۴۵۶	۴۲,۱۶۳,۲۰۰,۰۰۰	(۹۰۴,۳۰۴,۵۵۸)	۴۱,۲۵۸,۸۹۵,۴۴۲	۲۷,۰۰۱,۱۱۹,۲۲۱
توسعه معدنی و صنعتی صبانور	۱۴۰۱/۰۳/۱۷	۴,۵۰۰,۰۰۰	۱,۸۰۰	۸,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۴۸۹,۹۶۱,۳۹۰)	۷,۶۱۰,۰۳۸,۶۱۰	
توزیع دارو پخش	۱۴۰۱/۰۳/۱۷	۶,۰۰۰,۰۰۰	۴,۲۴۰	۲۵,۴۴۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲,۴۲۷,۳۶۰,۵۹۵)	۲۳,۰۱۲,۶۳۹,۴۰۵	
گروه مینا (سهامی عام)	-	-	-	-	-	۰	
سرمایه‌گذاری غدیر (هلدینگ)	-	-	-	-	-	۰	
تراکتورسازی ایران	-	-	-	-	-	۰	
گروه بهمن	-	-	-	-	-	۰	
پتروشیمی شیراز	-	-	-	-	۰	۰	۴,۲۱۲,۲۹۷,۲۹۷
معدنی و صنعتی گل گهر	-	-	-	-	-	۰	
نفت پارس	-	-	-	-	-	۰	۳,۰۶۷,۷۶۱,۳۹۴
فولاد مبارکه اصفهان	-	-	-	-	۰	۰	
بانک ملت	-	-	-	-	-	۰	
تولیدات پتروشیمی قائد بصیر	-	-	-	-	-	۰	
م. صنایع و معادن احیاء سپاهان	-	-	-	-	-	۰	
بانک خاورمیانه	-	-	-	-	-	-	
سرمایه‌گذاری تامین اجتماعی	-	-	-	-	-	-	
سپید ماکیان	-	-	-	-	-	-	
جمع				۹۷,۸۵۴,۹۹۷,۲۰۰	(۵,۸۳۲,۴۰۳,۹۰۴)	۹۲,۰۲۲,۵۹۳,۲۹۶	۴۴,۴۴۹,۸۳۰,۷۶۶

صندوق سرمایه‌گذاری آهنگ سهام کبان

بادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ خرداد ۱۴۰۱

۱۷- سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱						
دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱						
سود خالص	سود خالص	هزینه تنزیل	مبلغ سود	نرخ سود	تاریخ سررسید	تاریخ سرمایه‌گذاری
ریال	ریال	ریال	ریال	درصد		
سپرده بانکی :						
۱۴,۱۸۳,۷۱۳	۲۴۷,۰۲۶	-	۲۴۷,۰۲۶	۰.۰۰٪	-	۱۳۹۵/۱۲/۲۲
سپرده کوتاه مدت ۰۲۰۴۴۰۷۷۵۳۰۰۱ بانک دی						
۲۷۷,۸۸۲,۶۷۵	۲۲۸,۴۱۴,۵۲۷	-	۲۲۸,۴۱۴,۵۲۷	۰.۰۰٪	-	۱۳۹۸/۰۶/۲۷
سپرده کوتاه مدت ۱۰۰۵۱۰۰۵۱۰۸۱۰۷۰۷۰۷۳۵۶۵ بانک خاورمیانه						
۱۴۵,۲۳۲,۸۷۷	-	-	-	۱۹.۰۰٪	۱۴۰۰/۰۲/۰۱	۱۳۹۹/۰۲/۰۱
سپرده بلند مدت ۱۰۰۵۶۰۹۱۵۱۱۱۷۸۷۲۹ بانک خاورمیانه						
-	۹۱,۵۱۵	-	۹۱,۵۱۵	۱۰.۰۰٪		۱۴۰۰/۰۴/۱۹
سپرده کوتاه مدت ۱۲۴۸۵۰۶۷۳۳۳۹۱۱ بانک اقتصاد نوین						
۴۳۷,۲۹۹,۲۶۵	۲۲۸,۷۵۳,۰۶۸	-	۲۲۸,۷۵۳,۰۶۸			

صندوق سرمایه‌گذاری آهنگ سهام کیان

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۱

۱۸- سایر درآمدها

یادداشت	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱
	ریال	ریال
تعدیلات کارمزد کارگزاری	۴۰,۸۷۰,۰۹۰	۱۳۱,۱۸۰,۰۱۱
تعدیل تنزیلات مربوط به سود سهام	۳۸۸,۰۸۴,۸۱۸	۸۱۲,۷۳۸,۷۸۶
تعدیل تنزیلات مربوط به سود سپرده	۲,۴۲۴	-
سایر درآمدها	۱,۸۶۴,۰۱۵	۱۲۴,۲۲۴,۵۹۶
۱۸-۱	۴۳۰,۸۲۱,۳۴۷	۱,۰۶۸,۱۴۳,۳۹۳

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

۱۹- هزینه کارمزد ارکان

	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱
	ریال	ریال
مدیر (مشاور سرمایه‌گذاری پرتو آفتاب کیان)	۹,۷۶۹,۲۲۰,۰۷۰	۲۴,۶۳۷,۰۶۲,۱۳۸
متولی (موسسه حسابرسی هوشیار ممیز)	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۱۰,۰۰۰,۰۰۰
حسابرس (موسسه حسابرسی رهیافت و همکاران)	۴۷,۲۱۳,۳۱۰	۷۷,۷۶۳,۱۵۹
جمع	۱۰,۱۱۶,۴۳۳,۳۸۰	۲۵,۲۲۴,۸۲۵,۲۹۷

صندوق سرمایه‌گذاری آهنگ سهام کبان

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ خرداد ۱۴۰۱

۲۰- سایر هزینه‌ها

دوره مالی ۳ ماهه	دوره مالی ۳ ماهه	
منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱	منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱	
ریال	ریال	
-	۷۶۸,۲۶۴	هزینه برگزاری مجامع
۵,۶۲۷	-	سایر هزینه‌ها
۱۱۶,۶۰۵,۴۲۴	۵۳۴,۴۵۲,۳۴۵	هزینه آیونمان نرم افزار
۱۹,۴۱۲,۲۱۰	۱۷,۳۸۰,۴۵۹	هزینه کارمزد بانکی
۱۳۶,۰۲۳,۲۶۱	۵۵۲,۶۰۱,۰۶۸	جمع

۲۱- تعدیلات

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

دوره مالی ۳ ماهه	دوره مالی ۳ ماهه	
منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱	منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱	
ریال	ریال	
۳۹,۳۹۰,۹۰۵,۱۳۲	۸۷,۴۳۹,۰۶۵,۳۴۵	تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور
(۱۵۶,۳۱۶,۹۰۹,۶۴۳)	(۲۱۴,۵۱۰,۸۱۰,۸۸۳)	تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت ابطال
(۱۱۶,۹۲۶,۰۰۴,۵۱۱)	(۱۲۷,۰۷۱,۷۴۵,۵۳۸)	جمع

صندوق سرمایه‌گذاری آهنگ سهام کیان

یادداشت های همراه صورت های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ خرداد ۱۴۰۱

۲۲- تعهدات و بدهی های احتمالی

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

۲۳- سرمایه‌گذاری ارکان و اشخاص وابسته به آنها در صندوق

۱۴۰۰/۰۳/۳۱			۱۴۰۱/۰۳/۳۱					
درصد	تعداد	نوع	درصد تملک	تعداد	نوع واحدهای سرمایه	نوع وابستگی	نام	اشخاص وابسته
تملک	واحدهای	واحدهای		واحدهای	گذاری			
۰.۷۳٪	۱,۰۰۰	ممتاز	۰.۸۳٪	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		دنیا	
۰.۰۳٪	۲۹	ممتاز	۰.۰۳٪	۲۹	ممتاز	اشخاص وابسته به مدیر سابق	حسنعلی بشارت احسانی	
۰.۰۰٪	۰	عادی	۰.۰۰٪	۰	عادی	صندوق		
۰.۷۸٪	۱,۰۷۱	ممتاز	۰.۸۸٪	۱,۰۷۱	ممتاز	مدیر فعلی صندوق	مشاور سرمایه گذاری پرتو آفتاب	
۰.۰۳٪	۳۰	عادی	۰.۰۳٪	۳۰	عادی	مدیر سرمایه گذاری فعلی	سهند جلال سهندی	
۰.۰۱٪	۱۰	عادی	۰.۰۱٪	۱۰	عادی	مدیر سرمایه گذاری سابق	فرهاد ایزدی	
۰.۰۰٪	۱	عادی	۰.۰۰٪	۱	عادی	کارشناس سابق صندوق	محسن زارع	
۱.۵۷٪	۲,۱۴۱		۱.۷۷٪	۲,۱۴۱				

۲۴- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته

۱۴۰۱/۰۳/۳۱					
شرح معامله				نوع وابستگی	طرف معامله
مانده طلب (بدهی)	تاریخ معامله	ارزش معامله	موضوع معامله		
ریال		ریال			
۷,۵۲۶,۹۳۱,۳۹۳	طی دوره	۸۹۵,۹۰۰,۰۴۸	کارمزد خرید و فروش اوراق بهادار	کارگزاری	شرکت کارگزاری توسعه معاملات کیان
(۳۵,۰۰۶,۹۰۱,۴۲۷)	طی دوره	۲۴,۶۳۷,۰۶۲,۱۳۸	کارمزد مدیر	مدیر	مشاور سرمایه گذاری پرتو آفتاب کیان
(۶۷۵,۷۵۰,۰۰۰)	طی دوره	۵۱۰,۰۰۰,۰۰۰	کارمزد متولی	متولی	(موسسه حسابرسی هوشیار ممیز)
(۷۷,۷۶۳,۱۵۹)	طی دوره	۷۷,۷۶۳,۱۵۹	حق الزحمه حسابرس	حسابرس	(موسسه حسابرسی دایارهیافت)

۲۵- 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.