

**صندوق سرمایه‌گذاری آهنگ سهام کیان**

**صورت‌های مالی**

**دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱**

با سلام،



به پیوست صورت‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری آهنگ سهام کیان مربوط به دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰ 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 دارایی‌ها
۳	صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها 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 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 ۱۴۰۱/۱۰/۲۸ به تایید ارکان زیر رسیده است.



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

به تاریخ ۳۰ آذر ۱۴۰۱

یادداشت	۱۴۰۱/۰۹/۳۰	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	
	ریال	ریال	
۵	۱,۶۶۰,۲۲۳,۰۳۲,۷۴۰	۱,۹۹۸,۰۳۴,۷۵۵,۹۳۱	دارایی‌ها: سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم
۶	۱۴,۸۷۷,۹۵۴,۳۷۳	۲۲,۱۵۳,۷۴۷,۸۸۸	سرمایه‌گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی
۷	۴۵,۳۵۳,۰۹۸,۸۷۳	۲۱,۱۸۹,۲۶۱,۲۱۴	حسابهای دریافتی
۸	۵,۷۲۱,۲۳۳,۲۳۵	-	جاری کارگزاران
۹	۷۱۰,۴۹۲,۷۷۴	-	سایر دارایی‌ها
	۱,۷۲۶,۸۸۵,۸۱۱,۹۹۵	۲,۰۴۱,۳۷۷,۷۶۵,۰۳۳	جمع دارایی‌ها
			بدهی‌ها:
۸	-	۲,۶۴۱,۵۵۰,۶۴۹	جاری کارگزاران
۱۰	۴۷,۵۰۲,۹۶۱,۸۲۴	۱۰,۷۳۶,۶۰۲,۶۶۹	پرداختی به ارکان صندوق
۱۱	۲,۱۷۶,۱۲۰,۷۱۵	۴۹۹,۷۹۹,۰۸۷	پرداختی به سرمایه‌گذاران
۱۲	۳,۰۵۸,۸۵۱,۵۵۲	۲,۱۳۶,۵۷۹,۱۶۵	سایر حساب‌های پرداختی و ذخایر
	۵۲,۷۳۷,۹۳۴,۰۹۱	۱۶,۰۱۴,۵۳۱,۵۷۰	جمع بدهی‌ها
۱۳	۱,۶۷۴,۱۴۷,۸۷۷,۹۰۴	۲,۰۲۵,۳۶۳,۲۳۳,۴۶۳	خالص دارایی‌ها
	۲۰,۴۹۹,۱۸۴	۱۵,۷۱۴,۴۹۹	خالص دارایی هر واحد سرمایه‌گذاری

یادداشت‌های توضیحی همراه، بخش جدایی‌ناپذیر صورت‌های مالی می باشد.



صندوق سرمایه‌گذاری آهنگ سهام کیان  
اداره ثبت ۲۹۵۱۵ سازمان بورس ۱۱۲۵۲

زیر



صندوق سرمایه‌گذاری آهنگ سهام کیان  
صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها  
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	یادداشت
(ریال)	(ریال)	درآمدها:
۲۰۴,۱۶۱,۷۱۲,۳۵۵	۱۴۰,۰۰۰,۶۹۶,۱۱۸	۱۴ سود فروش اوراق بهادار
(۱۶۹,۰۹۶,۴۵۷,۲۵۳)	۲۱۴,۳۵۷,۷۶۱,۹۸۴	۱۵ سود تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار
۷۳,۲۱۰,۳۰۹,۳۲۶	۱۵۷,۴۶۵,۱۳۵,۳۹۸	۱۶ سود سهام
۷۶۶,۶۱۵,۸۴۵	۶۳۹,۴۱۷,۴۳۴	۱۷ سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب
۱,۰۸۹,۹۶۸,۹۸۵	۱,۴۱۹,۸۶۱,۵۵۵	۱۸ سایر درآمدها
۱۱۰,۱۳۲,۱۴۹,۲۵۸	۵۱۳,۸۸۲,۸۷۲,۴۸۹	جمع درآمدها
(۳۱,۳۱۲,۳۵۸,۲۶۴)	(۵۴,۷۹۹,۰۸۶,۵۲۹)	۱۹ هزینه کارمزد ارکان
(۶۴۴,۲۶۱,۹۰۳)	(۲,۱۱۹,۱۳۶,۲۰۹)	۲۰ سایر هزینه‌ها
(۳۱,۹۵۶,۶۲۰,۱۶۷)	(۵۶,۹۱۸,۲۲۲,۷۳۸)	جمع هزینه‌ها
۷۸,۱۷۵,۵۲۹,۰۹۱	۴۵۶,۹۶۴,۶۴۹,۷۵۱	سود خالص
۹.۷۷٪	۲۳.۳۶٪	بازده میانگین سرمایه‌گذاری [۱]
۸.۵۴٪	۲۷.۳۸٪	بازده سرمایه‌گذاری پایان سال [۲]

صورت گردش خالص دارایی‌ها		دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰		دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰		یادداشت
ریال	تعداد	ریال	تعداد	ریال	تعداد	
۲,۱۳۵,۸۶۹,۵۰۸,۰۳۹	۱۴۶,۴۳۴	۲,۰۲۵,۳۶۳,۲۳۳,۴۶۳	۱۲۸,۸۸۵			خالص دارایی‌های (واحدهای سرمایه‌گذاری) اول دوره
۴۶,۸۳۲,۰۰۰,۰۰۰	۴۶,۸۳۲	۱۲,۱۵۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۲,۱۵۲			واحدهای سرمایه‌گذاری صادر شده طی دوره
(۵۰,۴۷۱,۰۰۰,۰۰۰)	(۵۰,۴۷۱)	(۵۹,۳۶۸,۰۰۰,۰۰۰)	(۵۹,۳۶۸)			واحدهای سرمایه‌گذاری ابطال شده طی دوره
۷۸,۱۷۵,۵۲۹,۰۹۱	-	۴۵۶,۹۶۴,۶۴۹,۷۵۱	-			سود خالص دوره
۳۵,۰۸۰,۱۵۲,۹۵۰	-	(۷۶۰,۹۶۴,۰۰۵,۳۱۰)	-		۲۱	تعدیلات
۲,۲۴۵,۴۸۶,۱۹۰,۰۸۰	۱۴۲,۷۹۵	۱,۶۷۴,۱۴۷,۸۷۷,۹۰۴	۸۱,۶۶۹			خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) پایان دوره

یادداشت‌های توضیحی همراه، بخش جدایی‌ناپذیر صورت‌های مالی می‌باشد.

سود خالص

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

تعدیلات ناشی از صدور و ابطال I سود (زیان) خالص

بازده سرمایه‌گذاری پایان دوره (۲) = خالص دارایی‌های پایان دوره

## صندوق سرمایه‌گذاری آهنگ سهام کیان

### یادداشت های همراه صورت های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر 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، سپرده‌ها و گواهی سپرده بانکی سرمایه‌گذاری می‌نماید. مدت فعالیت صندوق به موجب صورتجلسه مجمع مورخ ۱۴۰۱/۰۵/۳۰ تا تاریخ ۱۴۰۶/۰۶/۰۸ تمدید گردید. مرکز اصلی صندوق تهران، میدان آرژانتین، خیابان الوند، پلاک ۱۹، طبقه ۴ واقع شده است. سال مالی صندوق منتهی به ۲۹ اسفند ماه می‌باشد و صندوق فاقد شعبه می‌باشد.

##### 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.ir](http://www.kianfunds۴.ir) 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 صورت خالص دارایی ها 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 و مدیر ثبت**، 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 کیان

### یادداشت های همراه صورت های مالی

#### دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر 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؛ 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.

##### ۴-۲- 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

### یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر 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	<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 ۱۰۱ ضرب می‌گردد).</p>								
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.								
حق الزحمه حسابرس	مبلغ ثابت ۴۴۰ میلیون ریال به ازای هر سال مالی								
حق الزحمه و کارمزد تصفیه صندوق	معادل ۰/۳ درصد ارزش خالص دارایی‌های صندوق در آغاز دوره اولیه تصفیه می‌باشد. **								
حق پذیرش و عضویت در کانون‌ها	معادل مبلغ تعیین شده توسط کانون‌های مذکور، مشروط بر اینکه عضویت در این کانون‌ها طبق مقررات اجباری باشد یا عضویت به تصویب مجمع صندوق برسد.								
هزینه‌های دسترسی به نرم‌افزار، تارنما و خدمات پشتیبانی آنها	<p>هزینه‌ی دسترسی به نرم افزار صندوق، نصب و راه اندازی تارنمای آن و هزینه‌های پشتیبانی آن‌ها سالانه در قالب چهار آیم ذیل و با ارائه مدارک مثبت و با تصویب نرخ مربوطه توسط مجمع:</p> <p>۱- ۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال به عنوان بخش ثابت سالانه؛</p> <p>۲- ۵۰,۰۰۰ ریال بابت هر مشتری فعال (دارای واحد سرمایه‌گذاری) در هر سال؛</p> <p>۳- ۸,۰۰۰ ریال بابت هر صدور یا ابطال؛</p> <p>۴- ضریب سالانه از متوسط خالص ارزش روزانه‌ی دارایی‌ها:</p> <table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse; margin-top: 10px;"> <thead> <tr> <th style="text-align: center;">ارزش دارایی‌ها به میلیارد ریال</th> <th style="text-align: center;">از صفر تا ۳۰,۰۰۰</th> <th style="text-align: center;">از ۳۰,۰۰۰ تا ۵۰,۰۰۰</th> <th style="text-align: center;">بالای ۵۰,۰۰۰</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td style="text-align: center;">ضریب</td> <td style="text-align: center;">۰/۰۰۰۲۵</td> <td style="text-align: center;">۰/۰۰۰۱۵</td> <td style="text-align: center;">۰/۰۰۰۰۵</td> </tr> </tbody> </table>	ارزش دارایی‌ها به میلیارد ریال	از صفر تا ۳۰,۰۰۰	از ۳۰,۰۰۰ تا ۵۰,۰۰۰	بالای ۵۰,۰۰۰	ضریب	۰/۰۰۰۲۵	۰/۰۰۰۱۵	۰/۰۰۰۰۵
ارزش دارایی‌ها به میلیارد ریال	از صفر تا ۳۰,۰۰۰	از ۳۰,۰۰۰ تا ۵۰,۰۰۰	بالای ۵۰,۰۰۰						
ضریب	۰/۰۰۰۲۵	۰/۰۰۰۱۵	۰/۰۰۰۰۵						

## صندوق سرمایه‌گذاری آهنگ سهام کیان

### یادداشت های همراه صورت های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱

\* کارمزد مدیر و روزانه براساس ارزش سهام، حق تقدم و اوراق بهادار با درآمد ثابت روز کاری قبل و سود علی‌الحساب دریافتی سپرده‌های بانکی در روز قبل و کارمزد متولی روزانه براساس ارزش خالص دارایی‌های روز کاری قبل محاسبه می‌شود. اشخاص یادشده کارمزدی بابت روز اول فعالیت صندوق دریافت نمی‌کنند.

\*\* به منظور توزیع کارمزد تصفیه بین تمام سرمایه‌گذاران در طول عمر صندوق روزانه برابر  $\frac{0/003}{n \times 365}$  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 صورت خالص دارایی‌ها 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 ۳۰ آذر ۱۴۰۱

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	۱۴۰۱/۰۹/۳۰		۱۴۰۰/۱۲/۲۹	
	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش
	ریال	ریال	ریال	ریال
سیمان، آهک و گچ	۴۸۹,۲۷۴,۲۵۱,۱۴۳	۵۹۶,۲۲۵,۲۲۵,۷۰۰	۴۶۱,۹۷۱,۷۷۶,۷۸۴	۴۸۶,۱۶۵,۹۹۷,۸۰۰
مواد و محصولات دارویی	۲۸۶,۰۴۶,۵۳۰,۰۸۱	۳۶۴,۸۹۵,۸۷۴,۰۰۰	۲۸۴,۷۱۷,۵۵۴,۶۰۷	۲۶۱,۸۸۲,۴۷۲,۵۰۰
محصولات شیمیایی	۱۲۳,۳۷۴,۷۰۴,۴۵۴	۱۶۳,۶۴۶,۴۷۵,۳۰۰	۳۸۲,۳۳۹,۲۳۳,۰۲۴	۳۹۸,۰۴۶,۴۴۴,۰۲۱
سرمایه گذاریها	۱۷۶,۲۶۰,۲۹۲,۲۰۹	۱۵۵,۵۹۸,۶۴۶,۵۰۰	۱۸۳,۶۱۹,۵۴۴,۵۲۷	۱۹۹,۷۱۶,۵۷۳,۶۰۰
شرکتهای چند رشته ای صنعتی	۱۳۶,۳۸۵,۵۵۰,۱۰۹	۱۷۸,۰۹۵,۹۸۶,۱۰۰	۱۴۵,۴۴۸,۲۸۳,۵۱۴	۱۴۳,۱۲۵,۳۰۷,۱۰۰
بانکها و موسسات اعتباری	۱۲۶,۰۸۷,۱۸۰,۹۸۲	۱۲۰,۳۹۳,۵۷۰,۵۱۰	۱۵۳,۵۰۵,۳۷۴,۹۰۲	۱۳۷,۱۶۰,۲۱۱,۸۶۰
فراورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای	۷۰,۰۳۸,۷۶۱,۱۳۳	۷۴,۳۴۱,۰۲۳,۳۰۰	۱۶۳,۱۷۰,۰۳۰,۰۰۸	۱۵۰,۸۳۲,۳۷۵,۵۶۰
استخراج کانه های فلزی	۸,۵۸۶,۹۹۱,۶۶۰	۷,۰۲۶,۲۳۱,۳۳۰	۱۰۴,۱۶۵,۹۹۰,۵۸۱	۱۲۷,۶۸۰,۹۱۸,۰۵۷
ماشین آلات و تجهیزات	-	-	۸۶,۹۰۹,۷۴۶,۶۵۸	۵۷,۴۵۶,۰۹۰,۰۰۰
سایر محصولات کانی غیر فلزی	-	-	۳۱,۸۹۵,۶۳۰,۷۳۷	۱۹,۳۹۹,۵۴۰,۰۳۳
خدمات فنی و مهندسی	-	-	۲۲,۴۵۴,۲۵۶,۶۱۰	۱۶,۵۶۸,۸۲۵,۴۰۰
	۱,۴۱۶,۰۵۴,۳۶۱,۷۷۱	۱,۶۶۰,۲۲۳,۰۳۲,۷۴۰	۲,۰۲۰,۱۹۷,۴۲۱,۹۵۲	۱,۹۹۸,۰۳۴,۷۵۵,۹۳۱
	۹۶.۱۴%	۹۷.۸۸%	۹۶.۱۴%	۹۷.۸۸%



**صندوق سرمایه گذاری آهنگ سهام کبان**

**یادداشت های همراه صورت های مالی**

**دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱**

**۶- سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی**

۱۴۰۰/۱۲/۲۹		۱۴۰۱/۰۹/۳۰					
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			
۱.۰۸٪	۲۲,۱۳۴,۶۵۷,۶۵۴	۰.۸۶٪	۱۴,۷۹۲,۶۹۷,۵۴۵	۸.۰۰٪	-	۱۳۹۸/۰۶/۲۷	کوتاه مدت سپرده گذاری نزد بانک خاورمیانه
۰.۰۰٪	۹,۵۰۷,۰۴۵	۰.۰۰٪	۸۲,۶۲۸,۴۷۹	۱۰.۰۰٪	-	۱۴۰۰/۰۴/۱۹	کوتاه مدت سپرده گذاری نزد بانک اقتصادنویین
۰.۰۰٪	-	۰.۰۰٪	۲۵۳,۲۸۸	۸.۰۰٪	-	۱۴۰۱/۰۶/۲۰	کوتاه مدت سپرده گذاری نزد بانک سامان
۰.۰۰٪	-	۰.۰۰٪	۱,۸۵۹,۱۵۶	۱۰.۰۰٪	-	۱۴۰۱/۰۷/۲۶	کوتاه مدت سپرده گذاری نزد بانک ملی
۰.۰۰٪	۹,۵۸۳,۱۸۹	۰.۰۰٪	۵۱۵,۹۰۵	۸.۰۰٪	-	۱۳۹۵/۱۲/۲۲	کوتاه مدت سپرده گذاری نزد بانک دی
۱.۰۸٪	۲۲,۱۵۳,۷۴۷,۸۸۸	۰.۸۶٪	۱۴,۸۷۷,۹۵۴,۳۷۳				

**سپرده های بانکی:**

سپرده گذاری نزد بانک خاورمیانه  
سپرده گذاری نزد بانک اقتصادنویین  
سپرده گذاری نزد بانک سامان  
سپرده گذاری نزد بانک ملی  
سپرده گذاری نزد بانک دی

**۷- حساب های دریافتنی**

۱۴۰۰/۱۲/۲۹		۱۴۰۱/۰۹/۳۰			
تنزیل شده	تنزیل شده	نرخ تنزیل	مبلغ		
ریال	ریال	درصد	ریال		
۲۱,۱۸۹,۲۶۱,۲۱۴	۴۵,۳۵۳,۰۹۸,۸۷۳	۲۵	۴۵,۸۱۱,۵۰۱,۹۰۰	سود سهام دریافتنی	
۲۱,۱۸۹,۲۶۱,۲۱۴	۴۵,۳۵۳,۰۹۸,۸۷۳	-	۴۵,۸۱۱,۵۰۱,۹۰۰		

صندوق سرمایه‌گذاری آهنگ سهام کیان

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱

۸- جاری کارگزاران

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

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰

مانده ابتدای دوره	گردش بدهکار	گردش بستانکار	مانده پایان دوره	نام شرکت کارگزاری
ریال	ریال	ریال	ریال	
(۲,۶۴۱,۵۵۰,۶۴۹)	۱,۹۲۱,۷۴۸,۷۱۰,۴۷۶	۱,۹۱۶,۰۲۷,۴۷۷,۲۴۱	۵,۷۲۱,۲۳۳,۲۳۵	شرکت کارگزاری توسعه معاملات کیان
(۲,۶۴۱,۵۵۰,۶۴۹)	۱,۹۲۱,۷۴۸,۷۱۰,۴۷۶	۱,۹۱۶,۰۲۷,۴۷۷,۲۴۱	۵,۷۲۱,۲۳۳,۲۳۵	

۹- سایر دارایی‌ها

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰

مانده در ابتدای دوره	مخارج اضافه شده طی دوره مالی	استهلاک طی دوره مالی	مانده در پایان دوره	
ریال	ریال	ریال	ریال	
-	۴,۵۰۰,۰۰۰	۳,۲۷۸,۸۴۱	۱,۲۲۱,۱۵۹	مخارج برگزاری مجامع
-	۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۱,۰۰۰,۰۰۰	۸۹,۰۰۰,۰۰۰	مخارج عضویت در کانون‌ها
-	۲,۲۴۲,۶۵۹,۴۵۱	۱,۶۲۲,۳۸۷,۸۳۶	۶۲۰,۲۷۱,۶۱۵	آبونمان نرم افزار صندوق
-	۲,۳۶۷,۱۵۹,۴۵۱	۱,۶۵۶,۶۶۶,۶۷۷	۷۱۰,۴۹۲,۷۷۴	

صندوق سرمایه‌گذاری آهنگ سهام کمان

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱

۱۰- پرداختنی به ارکان صندوق

۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۹/۳۰	
ریال	ریال	
۱۰,۳۶۰,۰۷۹,۲۸۹	۴۶,۱۹۲,۱۹۲,۰۷۵	کارمزد مدیر
۱۶۵,۷۵۰,۰۰۰	۹۶۵,۷۵۰,۰۰۰	کارمزد متولی
۲۱۰,۷۷۳,۳۸۰	۳۴۵,۰۱۹,۷۴۹	حق الزحمه حسابرس
۱۰,۷۳۶,۶۰۲,۶۶۹	۴۷,۵۰۲,۹۶۱,۸۲۴	

۱۱- پرداختنی به سرمایه‌گذاران

۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۹/۳۰	
ریال	ریال	
۲۳۴,۳۵۰,۹۷۹	۱,۹۴۲,۱۴۸,۳۶۶	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	۲,۱۷۶,۱۲۰,۷۱۵	

۱۲- سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر

۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۹/۳۰	
ریال	ریال	
۱,۸۶۵,۰۵۴,۹۶۱	۱,۸۶۵,۰۵۴,۹۶۱	ذخیره کارمزد تصفیه
۱۵۸,۵۳۴,۲۰۴	۱,۱۹۳,۷۹۶,۲۹۷	ذخیره آبونمان نرم افزار
۱۱۳,۰۰۰,۰۰۰	۲۹۴	سایر پرداختنی‌ها (واریز نامشخص)
۲,۱۳۶,۵۷۹,۱۶۵	۳,۰۵۸,۸۵۱,۵۵۲	

۱۳- خالص دارایی‌ها

۱۴۰۰/۱۲/۲۹		۱۴۰۱/۰۹/۳۰		
ریال	تعداد	ریال	تعداد	
۱,۹۹۲,۳۶۲,۷۸۵,۰۷۷	۱۲۶,۷۸۵	۱,۶۳۱,۰۹۹,۵۹۰,۹۹۵	۷۹,۵۶۹	واحدهای سرمایه‌گذاری عادی
۳۳,۰۰۰,۴۴۷,۳۸۶	۲,۱۰۰	۴۳,۰۴۸,۲۸۶,۹۰۹	۲,۱۰۰	واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز
۲,۰۲۵,۳۶۳,۲۳۲,۴۶۳	۱۲۸,۸۸۵	۱,۶۷۴,۱۴۷,۸۷۷,۹۰۴	۸۱,۶۶۹	

## صندوق سرمایه‌گذاری آهنگ سهام کبان

### یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

#### دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱

۱۴- سود فروش اوراق بهادار

	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	یادداشت
	ریال	ریال	
	۲۲۰,۹۲۳,۵۰۶,۹۹۷	۱۴۰,۱۹۵,۸۴۴,۶۵۹	۱۴-۱
	(۱۶,۷۶۱,۷۹۴,۶۴۲)	(۱۹۵,۱۴۸,۵۴۱)	۱۴-۲
	<b>۲۰۴,۱۶۱,۷۱۲,۳۵۵</b>	<b>۱۴۰,۰۰۰,۶۹۶,۱۱۸</b>	

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

سود (زیان) حاصل از فروش حق تقدم

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

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به

۱۴۰۰/۰۹/۳۰

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰

	سود و (زیان) فروش	سود و (زیان) فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد	
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
	-	۵۸۱,۸۵۳,۳۸۸	(۸۶,۹۵۶,۷۷۳)	(۱۶,۵۲۱,۶۳۶)	۱۶,۷۰۶,۰۲۲,۴۳۳	۱۷,۳۹۱,۳۵۴,۲۳۰	۳,۰۰۰,۰۰۰	توسعه معادن و فلزات
	-	(۲,۱۳۱,۵۳۷,۲۹۰)	(۸۶,۸۵۶,۸۰۶)	(۱۶,۵۰۲,۵۲۱)	۱۹,۳۹۹,۵۴۰,۰۳۳	۱۷,۳۷۱,۳۶۲,۰۷۰	۱,۵۳۶,۶۶۶	فرآورده‌های نسوز آذر
	-	۲۱,۵۲۲,۷۵۲,۲۹۷	(۷۵۹,۱۱۸,۸۴۸)	(۱۴۴,۲۳۱,۵۵۶)	۱۲۹,۳۹۷,۶۶۶,۱۱۹	۱۵۱,۸۲۳,۷۶۸,۸۲۰	۷,۵۰۰,۰۰۰	سیمان فارس و خوزستان
	۹۶۱,۲۴۱,۰۷۲	۲,۳۶۷,۲۲۹,۸۹۴	(۹۵,۲۴۶,۹۹۳)	(۱۸,۰۹۶۶۸۳)	۱۶,۵۶۸,۸۲۵,۴۰۰	۱۹,۰۴۹,۳۹۸,۹۷۰	۱,۲۰۰,۰۰۰	گروه مینا (سهامی عام)
	-	۱۰,۴۶۵,۵۳۶,۴۴۳	(۴۶۸,۴۱۶,۸۹۰)	(۸۸,۹۹۸,۲۸۳)	۸۲۶۰,۴۲۶,۵۶۰	۹۳,۶۸۳,۳۷۸,۱۷۶	۲۸,۴۰۰,۰۰۰	نفت سپاهان
	-	(۱۴۷,۳۴۳,۳۴۳)	(۸,۵۰۰,۸۷۷)	(۱,۶۱۴,۸۹۷)	۱,۸۳۷,۴۰۳,۵۰۹	۱,۷۰۰,۱۷۵,۹۴۰	۳۰۰,۰۰۰	پالایش نفت اصفهان
	-	۱۳۵,۵۹۹,۳۴۷	(۴,۶۱۶,۰۸۹)	(۸۷۷,۰۴۶)	۷۸۲,۱۲۵,۱۳۸	۹۲۳,۲۱۷,۶۲۰	۶۰,۰۰۰	سرمایه گذاری شفا دارو
	۴۸,۱۷۵,۱۳۳,۳۲۴	۱۱,۱۳۸,۶۹۳,۱۲۵	(۴۵۲,۹۷۵,۹۴۲)	(۸۶,۰۶۴,۴۴۹)	۷۸,۹۱۷,۴۵۷,۱۹۴	۹۰,۵۹۵,۱۸۹,۷۱۰	۱,۲۶۰,۴۳۰	پتروشیمی شیراز
	۳,۶۸۷,۷۴۹,۸۴۳	۸۸۹,۳۴۸,۷۴۶	(۵۰,۱۰۹,۱۹۰)	(۹,۵۲۰,۶۵۲)	۹,۰۷۲,۹۵۹,۵۶۲	۱۰,۰۲۱,۸۳۸,۱۵۰	۳۰۳,۷۳۶	صنایع شیمیایی کیمیاگران امروز
	-	۱۰,۶۱۷,۱۴۷,۹۳۴	(۲۹۱,۶۹۵,۹۴۰)	(۵۵,۴۲۱,۷۶۱)	۴۷,۳۷۴,۹۲۳,۳۵۵	۵۸,۳۳۹,۱۸۸,۹۹۰	۲,۴۰۶,۸۶۱	توزیع دارو پخش
	(۱۸۵,۱۵۹,۲۴۳)	۳۹۷,۶۲۰,۰۴۶	(۴۲,۸۹۹,۹۹۸)	(۸,۱۵۰,۹۵۶)	۸,۱۳۱,۳۲۹,۰۰۰	۸,۵۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰	نفت ایرانول
	<b>۵۳,۳۳۸,۹۶۴,۹۹۶</b>	<b>۵۵,۸۳۶,۷۹۹,۵۸۷</b>	<b>(۲,۳۴۷,۳۹۴,۳۴۶)</b>	<b>(۴۴۶,۰۰۰,۴۴۰)</b>	<b>۴۱۰,۸۴۸,۶۷۸,۳۰۳</b>	<b>۴۶۹,۴۷۸,۸۷۲,۶۷۶</b>		جمع نقل به صفحه بعد

## صندوق سرمایه‌گذاری آهنگ سهام کیان

### یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

#### دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به

۱۴۰۰/۰۹/۳۰

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	۴۶۹,۴۷۸,۸۷۲,۶۷۶	۴۱۰,۸۴۸,۶۷۸,۳۰۳	(۴۴۶,۰۰۰,۴۴۰)	(۲,۳۴۷,۳۹۴,۳۴۶)	۵۳,۳۳۸,۹۶۴,۹۹۶	۵۵,۸۳۶,۷۹۹,۵۸۷
توسعه معدنی و صنعتی صبانور	۸۲,۵۲۰,۴۶۳,۹۲۰	۹۱,۹۵۴,۷۶۱,۰۵۷	(۷۸,۳۹۴,۰۲۹)	(۴۱۲,۶۰۲,۳۲۱)	۴,۳۷۱,۷۵۳,۹۸۳	(۹,۹۲۵,۲۹۳,۴۸۷)
تولیدات پتروشیمی قائد بصیر	۵۰,۴۹۰,۴۱۰,۱۰۰	۴۹,۷۰۵,۹۷۹,۱۷۵	(۴۷,۹۶۵,۳۰۷)	(۲۵۲,۴۵۲,۰۵۷)	۱۲,۰۱۲,۴۰۰,۶۴۹	۴۸۴,۰۱۳,۵۶۱
بانک ملت	۱,۵۱۹,۳۲۹,۹۵۶	۱,۴۷۲,۳۸۶,۸۶۰	(۱,۴۴۳,۳۱۸)	(۷,۵۹۶,۶۵۱)	(۲۲,۰۴۸,۲۳۴,۹۳۷)	۳۷,۹۰۳,۱۲۷
بانک خاورمیانه	۲۶,۱۳۹,۸۰۷,۹۶۹	۲۶,۱۷۴,۳۴۶,۵۲۹	(۲۴,۸۳۲,۳۵۲)	(۱۳۰,۶۹۹,۰۴۰)	۴۲,۰۲۳,۶۸۰	(۱۹۰,۰۶۹,۹۵۲)
سیمان شاهرود	۱۱,۷۵۰,۵۹۴,۷۲۰	۱۴,۵۱۲,۲۴۰,۳۵۸	(۱۱,۱۶۲,۵۷۵)	(۵۸,۷۵۲,۹۷۷)	-	(۲,۸۳۱,۵۶۱,۱۹۰)
تراکتورسازی ایران	۷۳,۷۴۳,۴۴۰,۹۲۰	۵۷,۴۵۶,۰۹۰,۰۰۰	(۷۰,۰۵۵,۹۶۴)	(۳۶۸,۷۱۷,۲۰۱)	۱,۹۷۳,۲۷۳,۴۰۶	۱۵,۸۴۸,۵۷۷,۷۵۵
مبین انرژی خلیج فارس	۱۶,۴۳۶,۱۱۸,۷۱۰	۱۷,۱۶۹,۰۷۵,۰۰۷	(۱۵,۶۱۴,۰۷۱)	(۸۲,۱۸۰,۵۹۶)	-	(۸۳,۰۷۵۰,۹۶۴)
پالایش نفت بندرعباس	۹۵,۷۴۳,۷۱۹,۰۸۰	۹۰,۵۵۶,۶۲۲,۵۱۱	(۹۰,۹۵۵,۳۳۵)	(۴۷۸,۷۱۸,۵۸۷)	-	۴,۶۱۷,۴۲۲,۶۴۷
پخش هجرت	۱۰۴,۴۰۰,۰۰۰	۱۰۲,۵۸۷,۳۱۰	(۹۹,۱۷۹)	(۵۲۲,۰۰۰)	-	۱,۱۹۱,۵۱۱
م صنایع و معادن احیاء سپاهان	۶۱,۵۹۵,۹۸۶,۹۳۰	۶۱,۸۲۸,۴۷۸,۷۲۷	(۵۸,۵۱۵,۸۵۳)	(۳۰۷,۹۷۹,۹۳۶)	۸,۲۳۰,۷۰۱,۲۳۶	(۵۹۸,۹۸۷,۵۸۶)
پخش البرز	۷۰,۵۹۱,۵۷۶,۹۰۰	۵۲,۴۶۲,۳۳۹,۱۷۷	(۶۷,۰۶۱,۲۷۶)	(۳۵۲,۹۵۷,۸۸۳)	۵,۶۰۰,۴۲۹,۴۲۸	۱۷,۷۰۹,۲۱۸,۵۶۴
سیمان خوزستان	۹۳,۸۳۷,۶۳۳,۲۰۰	۸۹,۲۴۳,۲۵۵,۸۲۶	(۸۹,۱۴۴,۷۹۹)	(۴۶۹,۱۸۸,۱۵۹)	۳,۴۰۵,۵۵۸,۰۷۴	۴,۰۳۶,۰۴۴,۴۱۶
سرمایه‌گذاری غدیر(هلدینگ)	۸۴,۱۰۷,۸۵۴,۶۳۰	۷۸,۲۵۶,۶۰۴,۹۷۶	(۷۹,۹۰۱,۶۲۹)	(۴۲۰,۵۳۹,۲۷۲)	۱۰,۲۹۱,۱۱۰,۵۶۹	۵,۳۵۰,۸۰۸,۷۵۳
سرمایه‌گذاری دارویی تامین	۱۱,۲۸۲,۸۰۷,۶۵۰	۱۰,۰۳۳,۲۸۷,۷۴۸	(۱۰,۷۱۸,۴۳۹)	(۵۶,۴۱۴,۰۳۹)	۱۴,۷۰۱,۶۴۲,۸۷۱	۱,۱۹۲,۳۸۷,۴۲۴
سیمان‌مازندران	۸,۰۱۹,۰۱۲,۷۷۰	۷,۹۴۰,۵۷۳,۲۳۶	(۷,۶۱۷,۸۱۲)	(۴۰,۰۹۵,۰۶۳)	-	۳۰,۷۲۶,۶۵۹
سرمایه‌گذاری تامین اجتماعی	۳۰,۵۲۷,۴۶۴,۹۴۲	۳۲,۵۱۴,۹۰۲,۹۵۳	(۲۹,۰۰۰,۳۶۲)	(۱۵۲,۶۳۷,۳۲۵)	(۴,۸۸۱,۷۷۵,۸۵۱)	(۲,۱۶۹,۰۷۵,۶۹۸)
پتروشیمی پارس	۱۹۲,۷۶۳,۱۸۸,۶۴۹	۱۵۸,۴۳۲,۹۱۱,۴۳۴	(۱۸۳,۱۲۲,۰۵۳)	(۹۶۳,۸۱۵,۹۴۰)	-	۳۳,۱۸۳,۳۳۹,۲۲۲
پتروشیمی پردیس	۲۴۱,۰۷۴,۳۹۷,۲۷۰	۲۲۱,۲۲۶,۸۵۶,۹۸۱	(۲۲۹,۰۱۷,۹۹۰)	(۱,۲۰۵,۳۷۱,۹۸۹)	۷۲,۲۶۶,۰۴۸,۴۵۲	۱۸,۴۱۳,۱۵۰,۳۱۰
جمع نقل به صفحه بعد	۱,۶۲۱,۷۲۷,۰۸۰,۹۹۲	۱,۴۷۱,۸۸۱,۹۷۸,۱۶۸	(۱,۵۴۰,۶۲۲,۷۸۳)	(۸,۱۰۸,۶۳۵,۳۸۲)	۱۵۹,۳۰۳,۸۹۶,۵۵۶	۱۴۰,۱۹۵,۸۴۴,۶۵۹

## صندوق سرمایه‌گذاری آهنگ سهام کبان

### یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

### دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به

۱۴۰۰/۰۹/۳۰

تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود و (زیان) فروش	سود و (زیان) فروش
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
	۱,۶۲۱,۷۲۷,۰۸۰,۹۹۲	۱,۴۷۱,۸۸۱,۹۷۸,۱۶۸	(۱,۵۴۰,۶۲۲,۷۸۳)	(۸,۱۰۸,۶۳۵,۳۸۲)	۱۴۰,۱۹۵,۸۴۴,۶۵۹	۱۵۹,۳۰۳,۸۹۶,۵۵۶
جمع نقل از صفحه قبل	-	-	-	-	-	۳,۰۶۲,۳۶۴,۰۴۲
ایران خودرو	-	-	-	-	-	۵,۷۴۸,۷۰۷,۵۹۱
گروه بهمن	-	-	-	-	-	۱۸,۵۳۵,۵۵۳,۳۷۴
معدنی و صنعتی گل گهر	-	-	-	-	-	۱۳,۶۳۱,۷۷۹,۳۱۳
نفت پارس	-	-	-	-	-	(۷,۷۶۸,۹۸۶,۸۸۴)
فولاد مبارکه اصفهان	-	-	-	-	-	۲۳,۷۸۷,۱۵۰,۶۲۹
گسترش نفت و گاز پارسیان	-	-	-	-	-	(۱,۳۴۰,۱۰۹,۷۲۱)
سنگ آهن گهر زمین	-	-	-	-	-	۲,۰۳۵,۲۲۷,۶۵۶
صنعت غذایی کورش	-	-	-	-	-	۱,۳۵۶,۷۶۷,۳۰۸
سپید ماکیان	-	-	-	-	-	۱۳۶,۸۳۳,۸۵۶
لیزینگ کارآفرین	-	-	-	-	-	۱,۲۷۴,۰۲۵,۸۹۴
آریان کیمیا تک	-	-	-	-	-	۹۰۲,۹۴۴,۲۱۶
گ.مدیریت ارزش سرمایه ص ب کشوری	-	-	-	-	-	۶۱,۳۲۴,۳۲۱
س. و خدمات مدیریت سند. ب کشوری	-	-	-	-	-	۱۱۸,۵۲۵,۸۹۲
محصولات کاغذی لطیف	-	-	-	-	-	۱,۷۰۷,۸۴۶
مجتمع جهان فولاد سیرجان	-	-	-	-	-	۷۵,۷۹۵,۱۰۸
سرمایه گذاری هامون صبا	-	-	-	-	-	
جمع	۱,۶۲۱,۷۲۷,۰۸۰,۹۹۲	۱,۴۷۱,۸۸۱,۹۷۸,۱۶۸	(۱,۵۴۰,۶۲۲,۷۸۳)	(۸,۱۰۸,۶۳۵,۳۸۲)	۱۴۰,۱۹۵,۸۴۴,۶۵۹	۲۲۰,۹۲۳,۵۰۶,۹۹۷

۱۴-۲- سود (زیان) حاصل از فروش حق تقدم

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به

۱۴۰۰/۰۹/۳۰

تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود و (زیان) فروش	سود و (زیان) فروش
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
	۲۳,۲۲۳,۶۰۰,۰۰۰	۲۳,۲۸۰,۵۶۸,۱۹۰	(۲۲,۰۶۲,۳۵۱)	(۱۱۶,۱۱۸,۰۰۰)	(۱۹۵,۱۴۸,۵۴۱)	-
ح . توسعه معادن و فلزات	-	-	-	-	-	-
ح . توزیع دارو پخش	۴,۸۰۰,۰۰۰	۹۱,۷۵۰,۶۵۵,۴۹۲	-	-	-	-
ح . سرمایه گذاری دارویی تامین	-	-	-	-	-	(۶,۹۳۹,۴۸۴,۰۷۸)
ح . توسعه معدنی و صنعتی صبانور	-	-	-	-	-	۴,۵۲۵,۸۶۹
ح . پخش البرز	-	-	-	-	-	(۹,۸۲۶,۸۳۶,۴۳۳)
جمع	۱۱۴,۹۷۴,۲۵۵,۴۹۲	۱۱۵,۰۳۱,۲۲۳,۶۸۲	(۲۲,۰۶۲,۳۵۱)	(۱۱۶,۱۱۸,۰۰۰)	(۱۹۵,۱۴۸,۵۴۱)	(۱۶,۷۶۱,۷۹۴,۶۴۲)

صندوق سرمایه‌گذاری آهنگ سهام کبان

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱

۱۵- سود تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

یادداشت	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰
	ریال	ریال
۱۵-۱	۲۱۴,۳۵۷,۷۶۱,۹۸۴	(۱۶۹,۰۹۶,۴۵۷,۲۵۳)
	۲۱۴,۳۵۷,۷۶۱,۹۸۴	(۱۶۹,۰۹۶,۴۵۷,۲۵۳)

سود تحقق نیافته نگهداری سهام

۱۵-۱ سود تحقق نیافته نگهداری سهام

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰		دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰		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	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
(۱۰,۵۷۷,۵۹۹,۲۵۷)	(۱,۷۲۴,۵۴۴,۷۰۰)	(۳۵,۳۴۱,۴۲۸)	(۶,۷۱۴,۸۷۳)	۱,۵۷۱,۴۲۹	۷,۰۶۸,۲۸۷,۶۴۱	۸,۷۵۰,۷۷۶,۰۳۱	(۶,۷۱۴,۸۷۳)	(۳۵,۳۴۱,۴۲۸)	(۱,۷۲۴,۵۴۴,۷۰۰)	(۱,۷۲۴,۵۴۴,۷۰۰)	توسعه معادن و فلزات
(۳۲,۲۱۷,۷۸۱,۹۰۱)	۷,۱۱۱,۳۵۷,۵۵۱	(۳۸۲,۸۰۰,۰۰۰)	(۷۲,۷۳۲,۰۰۰)	۴,۰۰۰,۰۰۰	۷۶,۵۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۸,۹۹۳,۱۱۰,۴۴۹	(۷۲,۷۳۲,۰۰۰)	(۳۸۲,۸۰۰,۰۰۰)	۷,۱۱۱,۳۵۷,۵۵۱	۷,۱۱۱,۳۵۷,۵۵۱	سیمان فارس و خوزستان
-	۱,۷۲۱,۴۲۱,۰۷۲	(۶۱,۰۳۰,۰۰۰)	(۱۱,۵۹۵,۷۰۰)	۱,۷۰۰,۰۰۰	۱۲,۲۰۶,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۴۱۱,۹۵۳,۲۲۸	(۱۱,۵۹۵,۷۰۰)	(۶۱,۰۳۰,۰۰۰)	۱,۷۲۱,۴۲۱,۰۷۲	۱,۷۲۱,۴۲۱,۰۷۲	پالایش نفت اصفهان
۲۰,۶۳۲,۱۹۲,۹۳۴	۲۲,۵۶۱,۸۳۲,۵۴۸	(۸۲۳,۱۳۰,۰۰۰)	(۱۵۶,۳۹۴,۷۰۰)	۲,۲۰۰,۰۰۰	۱۶۴,۶۲۶,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۱,۰۸۴,۶۴۲,۷۵۲	(۱۵۶,۳۹۴,۷۰۰)	(۸۲۳,۱۳۰,۰۰۰)	۲۲,۵۶۱,۸۳۲,۵۴۸	۲۲,۵۶۱,۸۳۲,۵۴۸	پتروشیمی شیراز
(۶,۲۹۶,۳۰۱,۹۸۰)	۷۰,۹۶۱,۱۳۷,۸۷۴	(۱,۲۸۰,۱۲۵,۰۰۰)	(۲۴۳,۲۲۳,۷۵۰)	۹,۵۰۰,۰۰۰	۲۵۶,۰۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۸۳,۵۴۰,۵۱۳,۳۷۶	(۲۴۳,۲۲۳,۷۵۰)	(۱,۲۸۰,۱۲۵,۰۰۰)	۷۰,۹۶۱,۱۳۷,۸۷۴	۷۰,۹۶۱,۱۳۷,۸۷۴	توزیع دارو پخش
(۲۹,۵۹۹,۴۷۶,۴۵۶)	۷,۵۴۰,۸۳۹,۰۹۷	(۶۰۵,۵۷۱,۰۰۰)	(۱۱۵,۰۵۸,۴۹۰)	۲۹,۱۰۰,۰۰۰	۱۲۱,۱۱۴,۲۰۰,۰۰۰	۱۱۲,۸۵۲,۷۳۱,۴۱۳	(۱۱۵,۰۵۸,۴۹۰)	(۶۰۵,۵۷۱,۰۰۰)	۷,۵۴۰,۸۳۹,۰۹۷	۷,۵۴۰,۸۳۹,۰۹۷	بانک خاورمیانه
-	(۲,۸۱۴,۰۲۵,۴۶۸)	(۸۰۸,۰۸۰,۰۰۰)	(۱۵۳,۵۳۵,۲۰۰)	۷,۴۰۰,۰۰۰	۱۶۱,۶۱۶,۰۰۰,۰۰۰	۱۶۳,۴۶۸,۴۱۰,۲۶۸	(۱۵۳,۵۳۵,۲۰۰)	(۸۰۸,۰۸۰,۰۰۰)	(۲,۸۱۴,۰۲۵,۴۶۸)	(۲,۸۱۴,۰۲۵,۴۶۸)	سیمان شاهرود
-	۲,۳۱۶,۳۰۹,۴۶۴	(۳۱۲,۹۰۰,۰۰۰)	(۵۹,۴۵۱,۰۰۰)	۷,۰۰۰,۰۰۰	۶۲,۵۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۹,۸۹۱,۳۳۹,۵۳۶	(۵۹,۴۵۱,۰۰۰)	(۳۱۲,۹۰۰,۰۰۰)	۲,۳۱۶,۳۰۹,۴۶۴	۲,۳۱۶,۳۰۹,۴۶۴	پالایش نفت بندرعباس
(۳۹,۴۲۳,۵۸۷,۹۶۰)	(۳۲,۱۰۹,۹۶۳,۷۸۹)	(۷۸۲,۶۵۰,۰۰۰)	(۱۴۸,۷۰۳,۵۰۰)	۱۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۵۶,۵۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸۷,۷۰۸,۶۱۰,۲۸۹	(۱۴۸,۷۰۳,۵۰۰)	(۷۸۲,۶۵۰,۰۰۰)	(۳۲,۱۰۹,۹۶۳,۷۸۹)	(۳۲,۱۰۹,۹۶۳,۷۸۹)	م. صنایع و معادن احیاء سپاهان
(۳۵۰۵,۳۰۸,۱۳۸)	۱۷,۰۴۹,۴۷۰,۳۹۹	(۳۳۸,۰۰۰,۰۰۰)	(۶۴,۲۲۰,۰۰۰)	۲,۰۰۰,۰۰۰	۶۷,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۱۴۸,۳۰۹,۶۰۱	(۶۴,۲۲۰,۰۰۰)	(۳۳۸,۰۰۰,۰۰۰)	۱۷,۰۴۹,۴۷۰,۳۹۹	۱۷,۰۴۹,۴۷۰,۳۹۹	پخش البرز
(۱۲,۱۹۱,۱۹۸,۸۸۹)	۶۴,۰۱۸,۹۴۵,۹۷۴	(۱,۵۷۴,۵۰۵,۰۰۰)	(۲۹۹,۱۵۵,۹۵۰)	۱۰,۷۰۰,۰۰۰	۳۱۴,۹۰۱,۰۰۰,۰۰۰	۳۴۹,۰۰۸,۳۹۳,۰۷۶	(۲۹۹,۱۵۵,۹۵۰)	(۱,۵۷۴,۵۰۵,۰۰۰)	۶۴,۰۱۸,۹۴۵,۹۷۴	۶۴,۰۱۸,۹۴۵,۹۷۴	سیمان خوزستان
۳۱,۹۲۰,۲۶۱,۷۸۴	۴۱,۵۳۲,۰۸۰,۴۹۶	(۷۹۵,۶۰۰,۰۰۰)	(۱۵۱,۱۶۴,۰۰۰)	۹,۰۰۰,۰۰۰	۱۵۹,۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۱۶,۶۴۱,۱۵۵,۵۰۴	(۷۹۵,۶۰۰,۰۰۰)	(۱۵۱,۱۶۴,۰۰۰)	۴۱,۵۳۲,۰۸۰,۴۹۶	۴۱,۵۳۲,۰۸۰,۴۹۶	سرمایه‌گذاری غدیر (هلدینگ)
۲,۳۷۲,۶۵۳,۴۹۸	۶,۵۷۹,۶۶۲,۶۵۱	(۲۰۴,۳۰۰,۰۰۰)	(۳۸۸,۱۷۰,۰۰۰)	۲,۰۰۰,۰۰۰	۴۰,۸۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۴,۰۳۷,۲۲۰,۳۴۹	(۳۸۸,۱۷۰,۰۰۰)	(۲۰۴,۳۰۰,۰۰۰)	۶,۵۷۹,۶۶۲,۶۵۱	۶,۵۷۹,۶۶۲,۶۵۱	سرمایه‌گذاری دارویی تامین
-	۱,۵۶۶,۱۳۹,۸۳۴	(۱۰۰,۲۱۰,۰۰۰)	(۱۹,۰۳۹,۹۰۰)	۲۲,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۰۴۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۸,۳۵۶,۶۱۰,۲۶۶	(۱۹,۰۳۹,۹۰۰)	(۱۰۰,۲۱۰,۰۰۰)	۱,۵۶۶,۱۳۹,۸۳۴	۱,۵۶۶,۱۳۹,۸۳۴	سرمایه‌گذاری تامین اجتماعی
(۷۸,۸۸۶,۱۴۶,۳۶۵)	۲۰۶,۳۱۰,۶۶۲,۰۰۲	(۸,۱۰۴,۲۴۲,۴۳۸)	(۱,۵۲۹,۸۰۶,۰۶۳)	جمع نقل به صفحه بعد	۱,۶۲۰,۸۴۸,۴۸۷,۶۴۱	۱,۴۰۴,۸۹۳,۷۷۶,۱۳۸	(۱,۵۲۹,۸۰۶,۰۶۳)	(۸,۱۰۴,۲۴۲,۴۳۸)	۲۰۶,۳۱۰,۶۶۲,۰۰۲	۲۰۶,۳۱۰,۶۶۲,۰۰۲	

صندوق سرمایه‌گذاری آهنگ سهام کبان

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰		دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰					
سود و زیان تحقق نیافته نگهداری	سود و زیان تحقق نیافته نگهداری	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
(۷۸,۸۸۶,۱۴۶,۳۶۵)	۲۰۶,۳۱۰,۶۶۳,۰۰۳	(۸,۱۰۴,۲۴۲,۴۳۸)	(۱,۵۳۹,۸۰۶,۰۶۳)	۱,۴۰۴,۸۹۳,۷۷۶,۱۳۸	۱,۶۲۰,۸۴۸,۴۸۷,۶۴۱	-	جمع نقل از صفحه قبل
-	۷,۵۴۹,۲۷۲,۶۴۳	(۲۳۳,۵۸۵,۰۰۰)	(۴۴,۳۸۱,۱۵۰)	۳۸,۸۸۹,۷۶۱,۲۰۷	۴۶,۷۱۷,۰۰۰,۰۰۰	۳,۱۰۰,۰۰۰	سیمان مازندران
-	۴۹۷,۸۲۶,۳۳۸	(۱۲,۹۷۵,۰۰۰)	(۲,۴۶۵,۲۵۰)	۲,۰۸۱,۷۳۳,۴۱۲	۲,۵۹۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰	ح. توزیع دارو پخش
(۱۹,۶۳۸,۳۴۸,۶۱۳)	-	-	-	-	-	-	پتروشیمی پارس
۲,۷۸۴,۹۷۵,۶۷۵	-	-	-	-	-	-	صنایع شیمیایی کیمیاگران امروز
۱۴۸,۸۷۲,۸۹۶	-	-	-	-	-	-	ایران خوردرو
(۱۹,۲۵۹,۶۵۶,۵۶۶)	-	-	-	-	-	-	گروه مپنا (سهامی عام)
(۲۶,۵۹۸,۶۵۸,۳۰۱)	-	-	-	-	-	-	تراکتورسازی ایران
(۲۴,۳۰۵,۹۴۳,۳۸۷)	-	-	-	-	-	-	فرآورده های نسوز آذر
۱۱۳,۲۹۴,۶۴۳	-	-	-	-	-	-	نفت پارس
(۸۷,۷۱۵,۲۴۳)	-	-	-	-	-	-	فولاد مبارکه اصفهان
(۱۲,۸۷۰,۳۴۷,۵۱۲)	-	-	-	-	-	-	بانک ملت
(۲,۲۸۰,۳۳۰,۹۵۶)	-	-	-	-	-	-	صنایع پتروشیمی خلیج فارس
(۱,۶۴۳,۶۳۱,۸۱۹)	-	-	-	-	-	-	نفت ایرانول
(۳,۴۸۰,۹۶۸,۲۲۲)	-	-	-	-	-	-	نفت سپاهان
۱۶,۹۰۸,۱۴۶,۵۱۷	-	-	-	-	-	-	توسعه معدنی و صنعتی صابونر
(۱۶۹,۰۹۶,۴۵۷,۲۵۳)	۲۱۴,۳۵۷,۷۶۱,۹۸۴	(۸,۳۵۰,۸۰۲,۴۳۸)	(۱,۵۸۶,۶۵۲,۴۶۳)	۱,۴۴۵,۸۶۵,۲۷۰,۷۵۷	۱,۶۷۰,۱۶۰,۴۸۷,۶۴۱		جمع



صندوق سرمایه‌گذاری آهنگ سهام کبان

بادداشت های همراه صورت های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱

۱۶- سود سهام

نام شرکت	سال مالی	تاریخ تشکیل	تعداد سهم متعلقه در زمان	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۰/۰۹/۱۴۰۰		دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۰/۰۹/۱۴۰۰	
				سود متعلق به	مبلغ سود	خالص در آمد سود سهام	خالص در آمد سود سهام
پتروشیمی شیراز	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۴/۱۶	۱,۹۰۰,۰۰۰	۳,۷۵۰	۰	۴,۲۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۷,۱۲۵,۰۰۰,۰۰۰
فراورده‌های نسوزآذر	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۲/۲۵	۱,۵۳۶,۶۶۶	۲۰۰	۰	۴۶۰,۹۹۹,۸۰۰	۳۰۷,۳۳۳,۲۰۰
سیمان فارس و خوزستان	۱۴۰۱/۰۲/۳۱	۱۴۰۱/۰۳/۳۰	۶,۲۱۱,۸۶۰	۲,۴۰۰	-	۹,۴۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴,۹۰۸,۴۶۴,۰۰۰
پالایش نفت بندرعباس	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۴/۲۹	۱۴,۰۰۰,۰۰۰	۱,۳۵۰	-	-	۱۸,۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰
پخش البرز	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۳/۰۴	۳,۴۰۰,۰۰۰	۲,۰۴۰	(۷۰,۵۳۵,۵۹۳)	۱,۳۱۹,۰۹۶,۵۰۹	۶,۸۶۵,۴۶۴,۴۰۷
سرمایه گذاری دارویی تامین	۱۴۰۱/۰۲/۳۱	۱۴۰۱/۰۶/۱۲	۲,۲۰۰,۰۰۰	۲,۷۵۰	-	-	۶,۰۵۰,۰۰۰,۰۰۰
نفت سپاهان	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۴/۱۵	۴,۴۰۰,۰۰۰	۶۰۰	-	-	۲,۶۴۰,۰۰۰,۰۰۰
سیمان خوزستان	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۳/۰۲	۱۲,۲۰۰,۰۰۰	۳,۴۵۶	-	۳۰,۴۰۴,۰۰۰,۰۰۰	۴۲,۱۶۳,۲۰۰,۰۰۰
توسعه معدنی و صنعتی صبائور	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۳/۱۷	۴,۵۰۰,۰۰۰	۱,۸۰۰	-	-	۸,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰
م صنایع و معادن احیاء سپاهان	۱۴۰۱/۰۳/۳۱	۱۴۰۱/۰۷/۳۰	۱۱,۰۷۷,۷۲۹	۱,۱۰۰	(۳۸۷,۸۶۷,۴۳۴)	۳,۸۱۸,۹۱۳,۴۸۱	۱۱,۷۹۷,۶۳۴,۴۶۶
بانک خاورمیانه	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۴/۳۰	۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۰	۰	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
پتروشیمی پارس	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۳/۳۱	۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۷۰	-	-	۸,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰
توزیع دارو پخش	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۳/۱۷	۶,۰۰۰,۰۰۰	۴,۲۴۰	-	-	۲۵,۴۴۰,۰۰۰,۰۰۰
سرمایه گذاری تامین اجتماعی	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۷/۲۷	۵۰۳,۹۹۵	۱۳۵	-	۴,۰۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۸,۰۳۹,۳۲۵
گروه مپنا (سهامی عام)	-	-	-	-	-	۱,۲۹۶,۷۱۰,۵۲۶	-
تراکتورسازی ایران	-	-	-	-	-	۲,۲۴۹,۴۴۶,۲۵۴	-
گروه بهمن	-	-	-	-	-	۲۸۰,۰۰۰,۰۰۰	-
معدنی و صنعتی گل گهر	-	-	-	-	-	۱۳,۰۰۰,۰۰۰	-
نفت پارس	-	-	-	-	-	۳,۱۳۵,۰۰۰,۰۰۰	-
فولاد مبارکه اصفهان	-	-	-	-	-	۵,۲۰۰,۰۱۴,۷۵۶	-
بانک ملت	-	-	-	-	-	۱,۳۲۰,۰۰۰,۰۰۰	-
تولیدات پتروشیمی قاندبصیر	-	-	-	-	-	۳,۶۶۰,۶۰۰,۰۰۰	-
سید ماکیان	-	-	-	-	-	۲۵۲,۵۲۸,۰۰۰	-
<b>جمع</b>				<b>۱۵۷,۹۲۳,۵۳۸,۴۲۵</b>	<b>(۴۵۸,۴۰۳,۰۲۷)</b>	<b>۷۳,۲۱۰,۳۰۹,۳۲۶</b>	<b>۱۵۷,۴۶۵,۱۳۵,۳۹۸</b>

صندوق سرمایه‌گذاری آهنگ سهام کیان

بادداشت های همراه صورت های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱

۱۷- سود سپرده بانکی

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰				تاریخ سررسید	تاریخ سرمایه‌گذاری	سپرده بانکی:
سود خالص	سود خالص	هزینه تنزیل	مبلغ سود	نرخ سود			
ریال	ریال	ریال	ریال	درصد			
۳۲,۶۵۸,۷۱۷	۳۸۸,۳۷۰	-	۳۸۸,۳۷۰	۸٪	-	۱۳۹۵/۱۲/۲۲	سپرده کوتاه مدت ۰۲۰۴۴۰۷۷۵۳۰۰۱ بانک دی
۵۷۹,۰۰۵,۸۴۵	۶۳۴,۸۶۳,۸۴۷	-	۶۳۴,۸۶۳,۸۴۷	۸٪	-	۱۳۹۸/۰۶/۲۷	سپرده کوتاه مدت ۱۰۰۵۱۰۰۵۱۰۸۱۰۷۰۷۰۷۳۵۶۵ بانک خاورمیانه
۱۵۰,۵۴۲,۶۲۷	-	-	-	-	-	-	سپرده بلند مدت ۱۰۰۵۶۰۹۱۵۱۱۱۷۸۷۲۹ بانک خاورمیانه
-	۱۵,۱۵۶	-	۱۵,۱۵۶				سپرده کوتاه مدت ۰۲۲۸۵۶۹۷۷۵۰۰۳ بانک ملی
-	۳,۲۸۸	-	۳,۲۸۸				سپرده کوتاه مدت ۸۶۴۸۱۰۴۰۱۳۸۰۸ بانک سامان
۴,۴۰۸,۶۵۶	۴,۱۴۶,۷۷۳	-	۴,۱۴۶,۷۷۳	۱۰٪		۱۴۰۰/۰۴/۱۹	سپرده کوتاه مدت ۱۲۴۸۵۰۶۷۳۳۳۹۱۱ بانک اقتصاد نوین
<b>۷۶۶,۶۱۵,۸۴۵</b>	<b>۶۳۹,۴۱۷,۴۳۴</b>	<b>-</b>	<b>۶۳۹,۴۱۷,۴۳۴</b>				

صندوق سرمایه‌گذاری آهنگ سهام کیان

یادداشت های همراه صورت های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱

۱۸- سایر درآمدها

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۰/۰۹/۱۴۰۰	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۰/۰۹/۱۴۰۱	یادداشت
ریال	ریال	
۴۴۸,۱۸۸,۶۸۲	۲۶۰,۸۹۸,۳۱۵	تعدیلات کارمزد کارگزاری
۳۸۸,۰۸۴,۸۱۸	۸۱۲,۷۳۸,۷۸۶	تعدیل تنزیلات مربوط به سود سهام
۲,۴۲۴	-	تعدیل تنزیلات مربوط به سود سپرده
۲۵۳,۶۹۳,۰۶۱	۳۴۶,۲۲۴,۴۵۴	سایر درآمدها
<b>۱,۰۸۹,۹۶۸,۹۸۵</b>	<b>۱,۴۱۹,۸۶۱,۵۵۵</b>	۱۸-۱

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 ۳۰/۰۹/۱۴۰۱	
ریال	ریال	
(۳۰,۶۳۸,۴۷۷,۳۱۸)	۵۳,۶۵۴,۰۶۶,۷۸۰	مدیر (مشاور سرمایه گذاری پرتو آفتاب کیان)
(۵۱۰,۰۰۰,۰۰۰)	۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	متولی (موسسه حسابرسی هوشیار ممیز)
(۱۶۳,۸۸۰,۹۴۶)	۳۴۵,۰۱۹,۷۴۹	حسابرس (موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت رهیافت و همکاران)
<b>(۳۱,۳۱۲,۳۵۸,۲۶۴)</b>	<b>۵۴,۷۹۹,۰۸۶,۵۲۹</b>	

صندوق سرمایه‌گذاری آهنگ سهام کبان

بازداشت‌های همراه صورت‌های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱

۲۰- سایر هزینه‌ها

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	
ریال	ریال	
۱,۶۵۹,۵۲۸	۳,۲۷۸,۸۴۱	هزینه برگزاری مجمع
۳۸,۴۷۳,۲۶۰	۳۱,۰۰۰,۰۰۰	حق پذیرش و عضویت در کانون‌ها
(۸۸۵)	-	سایر هزینه‌ها
۵۳۱,۴۳۶,۵۶۰	۲,۰۲۹,۷۳۷,۵۹۹	هزینه آيونمان نرم افزار
۷۲,۶۹۳,۴۴۰	۵۵,۱۱۹,۷۶۹	هزینه کارمزد بانکی
<b>۶۴۴,۲۶۱,۹۰۳</b>	<b>۲,۱۱۹,۱۳۶,۲۰۹</b>	

۲۱- تعدیلات

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

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	
ریال	ریال	
۷۸۷,۹۱۸,۵۰۶,۱۹۳	۲۰۹,۵۵۷,۶۳۹,۹۷۵	تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور
(۷۵۲,۸۳۸,۳۵۳,۲۴۳)	(۹۷۰,۵۲۱,۶۴۵,۲۸۵)	تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت ابطال
<b>۳۵,۰۸۰,۱۵۲,۹۵۰</b>	<b>(۷۶۰,۹۶۴,۰۰۵,۳۱۰)</b>	

## صندوق سرمایه‌گذاری آهنگ سهام کیان

### یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

### دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱

#### ۲۲- تعهدات و بدهی‌های احتمالی

در تاریخ صورت‌های مالی خالص دارایی‌ها، صندوق هیچگونه تعهد و بدهی احتمالی وجود ندارد.

#### ۲۳- سرمایه‌گذاری ارکان و اشخاص وابسته به آنها در صندوق

۱۴۰۰/۱۲/۲۹			۱۴۰۱/۰۹/۳۰				
درصد تملک	تعداد واحدهای تحت تملک	نوع واحدهای سرمایه	درصد تملک	تعداد واحدهای تحت تملک	نوع واحدهای سرمایه گذاری	نوع وابستگی	نام اشخاص وابسته
۰.۷۰٪	۱,۰۰۰	ممتاز	۱.۲۲٪	۱,۰۰۰	ممتاز	مدیر و ضامن سابق صندوق	شرکت کارگزاری توسعه سرمایه دنیا
۰.۰۰٪	۰	عادی	۰.۰۰٪	۰	عادی		
۰.۰۲٪	۲۹	ممتاز	۰.۰۴٪	۲۹	ممتاز	اشخاص وابسته به مدیر سابق صندوق	حسنعلی بشارت احسانی
۰.۰۰٪	۰	عادی	۰.۰۰٪	۰	عادی		
۰.۷۵٪	۱,۰۷۱	ممتاز	۱.۳۱٪	۱,۰۷۱	ممتاز	مدیر فعلی صندوق	مشاور سرمایه‌گذاری پرتو آفتاب
۰.۰۲٪	۳۰	عادی	۰.۰۴٪	۳۰	عادی	مدیر سرمایه‌گذاری فعلی	سهند جلال سهندی
۰.۰۱٪	۱۰	عادی	۰.۰۱٪	۱۰	عادی	مدیر سرمایه‌گذاری سابق	فرهاد ایزدی
۰.۰۰٪	۱	عادی	۰.۰۰٪	۱	عادی	کارشناس سابق صندوق	محسن زارع
۱.۵۰٪	۲,۱۴۱		۲.۶۲٪	۲,۱۴۱			مدیر، ضامن و اشخاص وابسته به وی

#### ۲۴- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته

۱۴۰۱/۰۹/۳۰					
شرح معامله				نوع وابستگی	طرف معامله
ارزش معامله	تاریخ معامله	موضوع معامله	ارزش معامله		
ریال	مانده طلب (بدهی)		ریال		
۵,۷۲۱,۲۳۳,۲۳۵	طی دوره	کارمزد خرید و فروش اوراق بهادار	۱,۹۶۲,۵۲۵,۶۱۱	کارگزاری	شرکت کارگزاری توسعه معاملات کیان
(۴۶,۱۹۲,۱۹۲,۰۷۵)	طی دوره	کارمزد مدیر	۵۳,۶۵۴,۰۶۶,۷۸۰	مدیر	مشاور سرمایه‌گذاری پرتو آفتاب کیان
(۹۶۵,۷۵۰,۰۰۰)	طی دوره	کارمزد متولی	۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	متولی	موسسه حسابرسی هوشیار ممیز
(۳۴۵,۰۱۹,۷۴۹)	طی دوره	حق الزحمه حسابرس	۳۴۵,۰۱۹,۷۴۹	حسابرس	موسسه حسابرسی رهیافت و همکاران

#### ۲۵- رویدادهای بعد از تاریخ گزارشگری مالی

رویدادهایی که در دوره بعد از تاریخ گزارشگری مالی تا تاریخ تایید صورت‌های مالی اتفاق افتاده و مستلزم تعدیل اقلام صورت‌های مالی و یا افشا در یادداشت‌های همراه بوده، وجود نداشته است.