

صندوق سرمایه‌گذاری آهنگ سهام کیان

صورت‌های مالی میان دوره ای

دوره ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲

با سلام،

به پیوست صورت‌های مالی میان دوره ای صندوق سرمایه‌گذاری آهنگ سهام کیان مربوط به دوره ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱ 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 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 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 ۱۴۰۲/۰۴/۲۵ به تایید ارکان زیر رسیده است.



ارکان صندوق	شخص حقوقی	نماینده
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

به تاریخ ۳۱ خرداد ۱۴۰۲

۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۳/۳۱	یادداشت
ریال	ریال	دارایی‌ها:
۳,۳۶۶,۲۷۵,۲۳۵,۰۵۸	۴,۳۹۲,۱۳۴,۱۷۳,۱۸۶	۵ سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم
۳۷۵,۳۳۸,۶۷۷,۴۲۹	۳۶,۲۱۱,۱۷۰,۴۳۰	۶ سرمایه‌گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی
۵۶,۹۸۲,۱۲۷,۱۶۰	۱۸۰,۷۹۰,۸۰۹,۹۱۹	۷ حسابهای دریافتنی
۱۳۲,۷۲۶,۸۸۲	-	۸ جاری کارگزاران
-	۲,۰۳۰,۶۸۵,۰۶۴	۹ سایر دارایی‌ها
۳,۷۹۸,۷۲۸,۷۶۶,۵۲۹	۴,۶۱۱,۱۶۶,۸۳۸,۵۹۹	جمع دارایی‌ها

بدهی‌ها:

-	۹,۳۷۹,۳۴۹,۴۶۰	۸ جاری کارگزاران
۷۱,۹۲۳,۹۸۸,۷۵۹	۹۱,۶۰۷,۶۶۳,۴۷۷	۱۰ پرداختنی به ارکان صندوق
۱۷,۹۴۶,۷۳۸,۰۲۱	۶۹۳,۶۵۵,۲۲۳	۱۱ پرداختنی به سرمایه‌گذاران
۵,۵۶۰,۴۸۸,۵۳۹	۵,۶۱۴,۵۱۰,۲۹۰	۱۲ سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر
۹۵,۴۳۱,۲۱۵,۳۱۹	۱۰۷,۲۹۵,۱۷۸,۴۵۰	جمع بدهی‌ها
۳,۷۰۳,۲۹۷,۵۵۱,۲۱۰	۴,۵۰۳,۸۷۱,۶۶۰,۱۴۹	۱۳ خالص دارایی‌ها
۲۸,۲۹۰,۳۹۵	۳۲,۰۸۲,۷۴۳	خالص دارایی هر واحد سرمایه‌گذاری

یادداشت‌های توضیحی همراه، بخش جدایی‌ناپذیر صورت‌های مالی می باشد.



مشاور سرمایه‌گذاری
پرتو آفتاب کیان
۵۱۸۰۸۵



صندوق سرمایه‌گذاری آهنگ سهام کیان
سازمان بورس ۱۱۴۵۴ اداره ثبت ۲۹۵۱۵

2



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
دوره ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲

سه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱	سه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	یادداشت
(ریال)	(ریال)	درآمدها:
۹۷,۱۲۶,۵۰۶,۶۷۸	۸۸,۱۵۱,۰۷۰,۵۳۵	۱۴ سود فروش سهام و حق تقدم سهام
۲۱۲,۶۰۴,۷۵۸,۸۹۵	۲۱۷,۳۰۱,۹۱۷,۱۰۰	۱۵ سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام و حق تقدم سهام
۹۲,۰۲۲,۵۹۳,۲۹۶	۱۸۸,۸۲۲,۳۸۱,۱۸۲	۱۶ سود سهام
۲۲۸,۷۵۳,۰۶۸	۱,۵۴۴,۹۱۲,۲۲۳	۱۷ سود سپرده بانکی
۱,۰۶۸,۱۴۳,۳۹۳	۲,۲۵۷,۰۸۶,۱۳۶	۱۸ سایر درآمدها
۴۰۳,۰۵۰,۷۵۵,۳۳۰	۴۹۸,۰۷۷,۳۶۷,۱۷۶	جمع درآمدها
(۲۵,۲۲۴,۸۲۵,۲۹۷)	(۱۹,۶۵۴,۸۱۴,۷۱۸)	۱۹ هزینه کارمزد ارکان
(۵۵۲,۶۰۱,۰۶۸)	(۱,۰۹۷,۶۲۱,۵۷۰)	۲۰ سایر هزینه ها
(۲۵,۷۷۷,۴۲۶,۳۶۵)	(۲۰,۷۵۲,۴۳۶,۲۸۸)	جمع هزینه ها
۳۷۷,۲۷۳,۳۲۸,۹۶۵	۴۷۷,۳۲۴,۹۳۰,۸۸۸	سودخالص
۱۷.۰۴٪	۱۰.۶۱٪	بازده میانگین سرمایه گذاری [۱]
۱۶.۷۰٪	۱۰.۷۴٪	بازده سرمایه گذاری پایان سال [۲]

صورت گردش خالص دارایی ها

سه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱		سه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱		یادداشت
ریال	تعداد	ریال	تعداد	
۲,۰۲۵,۳۶۳,۲۳۳,۴۶۳	۱۲۸,۸۸۵	۳,۷۰۳,۲۹۷,۵۵۱,۲۱۰	۱۳۰,۹۰۳	خالص دارایی‌های (واحدهای سرمایه‌گذاری) اول دوره
۵,۰۵۱,۰۰۰,۰۰۰	۵,۰۵۱	۳۰,۴۱۵,۰۰۰,۰۰۰	۳۰,۴۱۵	واحدهای سرمایه‌گذاری صادر شده طی دوره
(۱۲,۷۴۱,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۲,۷۴۱)	(۲۰,۹۳۵,۰۰۰,۰۰۰)	(۲۰,۹۳۵)	واحدهای سرمایه‌گذاری ابطال شده طی دوره
۳۷۷,۲۷۳,۳۲۸,۹۶۵	-	۴۷۷,۳۲۴,۹۳۰,۸۸۸	-	سود خالص دوره
(۱۲۷,۰۷۱,۷۴۵,۵۳۸)	-	۳۱۳,۷۶۹,۱۷۸,۰۵۱	-	۲۱ تعویلات
۲,۲۶۷,۸۷۴,۸۱۶,۸۹۰	۱۲۱,۱۹۵	۴,۵۰۳,۸۷۱,۶۶۰,۱۴۹	۱۴۰,۳۸۳	خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) پایان دوره

یادداشت‌های توضیحی همراه، بخش جدایی‌ناپذیر صورت‌های مالی می باشد.

سود خالص

بازده میانگین سرمایه گذاری (۱) = سود خالص / میانگین موزون (ریال) وجوه استفاده شده

تعدیلات ناشی از صدور و ابطال $\pm$ سود (زیان) خالص
خالص داراییهای پایان دوره

بازده سرمایه گذاری پایان دوره (۲) =



صندوق سرمایه‌گذاری آرآی‌اچ سهام کیان
صندوق سرمایه‌گذاری آرآی‌اچ سهام کیان ۱۱۳۵۲ سازمان بورس

دفتر مرکزی: تهران، میدان آرژانتین، خیابان روند، پلاک ۱۹، طبقه ۴، کدپستی ۴۴۸۳۴
تلفن: ۰۲۱-۴۷۱۸۰۴۰۰ | فکس: ۰۲۱-۴۷۱۸۰۴۰۴ | www.kianfunds4.com | info@kian.capital | **کتاب کیان**
۵۱۸۰۸۵

صندوق سرمایه‌گذاری آهنگ سهام کیان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای
دوره ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲

۱- اطلاعات تاریخیچه و فعالیت صندوق

۱-۱- تاریخچه

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 شرکت‌ها 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 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 دارایی‌ها 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 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 کبان

یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای

دوره ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲

حسابرس صندوق، موسسه حسابرسی فریوران راهبرد (حسابداران رسمی) است که در تاریخ ۱۳۶۶/۰۴/۲۳ به شماره ثبت ۳۳۰۹ نزد مرجع ثبت شرکت‌های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی متولی عبارت است از: تهران، میدان ولیعصر، خیابان شهید استاد تجات الهی، کوچه خسرو، پلاک ۲۴ طبقه ۵ واحد ۱۰.

۳- مبنای تهیه صورت‌های مالی

صورت‌های مالی صندوق اساساً بر مبنای ارزش‌های جاری در پایان دوره مالی 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.

۴-۲- 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

یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای

دوره ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲

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 در هزار 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 سرمایه گذاری در آن ها ۲- کارمزد مبتنی بر عملکرد به میزان ۱۰ درصد از مابه التفاوت بازدهی شاخص کل و بازدهی کسب شده توسط صندوق با لحاظ شرایط ذیل: ۱-۲- در صورت کسب بازدهی منفی توسط صندوق علی رغم بالاتر بودن بازده از شاخص کل، کارمزدی برای مدیر صندوق محاسبه نمی گردد. 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 می گردد. 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 هزینه های صندوق، هزینه معاملات و حساب های دریافتی در صندوق که تاثیر آن در شاخص لحاظ نمی گردد، شاخص کل ۱۰ درصد تعدیل می گردد (هر زمان شاخص مثبت باشد در عدد ۹۰ درصد ضرب و زمانی که شاخص منفی باشد در عدد ۱۰۱ ضرب می گردد).								
	کارمزد متولی	سالانه ۰.۲۵ درصد از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی‌های صندوق که سالانه حداقل ۸۰۰ میلیون ریال و حداکثر ۱.۳۰۰ میلیون ریال خواهد بود.							
حق‌الزحمه حسابرس	مبلغ ثابت ۷۰۰ 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 براینکه 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 آئتم 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- ۸۰,۰۰۰ ریال بابت هر صدور یا ابطال؛ ۴- ضریب سالانه از متوسط خالص ارزش روزانه‌ی دارایی‌ها: <table><tr><td>ارزش دارایی‌ها به میلیارد ریال</td><td>از صفر تا ۳۰,۰۰۰</td><td>از ۳۰,۰۰۰ تا ۵۰,۰۰۰</td><td>بالای ۵۰,۰۰۰</td></tr><tr><td>ضریب</td><td>۰/۰۰۰۳۵</td><td>۰/۰۰۰۱۵</td><td>۰/۰۰۰۰۵</td></tr></table>	ارزش دارایی‌ها به میلیارد ریال	از صفر تا ۳۰,۰۰۰	از ۳۰,۰۰۰ تا ۵۰,۰۰۰	بالای ۵۰,۰۰۰	ضریب	۰/۰۰۰۳۵	۰/۰۰۰۱۵	۰/۰۰۰۰۵
ارزش دارایی‌ها به میلیارد ریال	از صفر تا ۳۰,۰۰۰	از ۳۰,۰۰۰ تا ۵۰,۰۰۰	بالای ۵۰,۰۰۰						
ضریب	۰/۰۰۰۳۵	۰/۰۰۰۱۵	۰/۰۰۰۰۵						

صندوق سرمایه‌گذاری آهنگ سهام کیان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای
دوره ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲

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 و کارگزاری‌ها 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 سرمایه‌گذاری آهنگ سهام کیان
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲

۵- سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم

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

۱۴۰۱/۱۲/۲۹			۱۴۰۲/۰۳/۳۱			صنعت
درصد به کل	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	درصد به کل	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	
	ریال	ریال		ریال	ریال	
۵۶۴٪	۲۱۴,۱۶۲,۱۰۸,۲۰۰	۲۰۲,۹۲۰,۱۱۷,۸۰۰	۹۵۹٪	۴۴۲,۰۳۵,۱۴۸,۰۵۰	۳۷۲,۴۲۹,۶۶۷,۳۷۳	بانکها و موسسات اعتباری
۴۶۳٪	۱۷۵,۸۱۴,۲۷۸,۵۶۱	۱۴۲,۶۳۳,۷۱۷,۶۷۱	۸۷۰٪	۴۰۱,۳۵۷,۶۳۶,۷۵۸	۳۶۰,۷۴۶,۵۴۱,۰۶۹	فراورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای
۱۰۳۶٪	۳۹۳,۵۳۵,۴۴۸,۵۵۰	۲۹۲,۴۴۸,۵۹۰,۷۸۸	۸۵۰٪	۳۹۲,۰۵۰,۳۳۷,۸۵۰	۳۳۷,۱۲۴,۴۶۲,۳۸۴	محصولات شیمیایی
۱۳۵۷٪	۵۱۵,۳۰۵,۵۷۹,۵۰۰	۳۱۵,۸۶۶,۲۰۱,۰۰۷	۱۸۳۴٪	۸۴۵,۸۸۷,۹۳۹,۸۱۲	۷۰۳,۸۶۹,۲۹۳,۳۸۲	مواد و محصولات دارویی
۱۳۴۲٪	۵۰۹,۸۳۸,۳۰۴,۵۰۰	۳۵۵,۵۱۵,۵۹۹,۷۵۵	۹۵۶٪	۴۴۰,۹۱۲,۸۶۵,۶۰۰	۳۴۴,۸۲۰,۲۵۰,۹۴۵	شرکتهای چند رشته ای صنعتی
۲۷۳۸٪	۱,۰۴۰,۰۴۰,۲۲۰,۲۷۵	۵۷۵,۳۸۴,۲۵۲,۴۶۱	۲۷۹۴٪	۱,۲۸۸,۳۷۱,۳۰۶,۱۵۰	۷۷۶,۳۲۱,۱۶۶,۰۱۲	سیمان، آهک و گچ
۴۶۵٪	۱۷۶,۷۵۳,۳۴۱,۹۵۹	۱۵۷,۱۱۲,۳۸۷,۴۷۵	۱۷۱٪	۷۸,۷۶۸,۵۲۲,۰۰۰	۷۲,۸۶۰,۸۷۰,۲۷۱	فلزات اساسی
۴۶۴٪	۱۷۶,۱۶۱,۵۶۴,۸۰۰	۱۶۵,۲۴۴,۲۸۰,۲۵۸	۱۰۹۰٪	۵۰۲,۷۵۰,۴۱۶,۹۶۶	۴۴۱,۴۳۶,۷۵۸,۱۹۰	سرمایه گذاریها
۰۷۴٪	۲۷,۹۸۲,۵۰۷,۵۰۰	۲۳,۶۸۲,۲۶۲,۳۳۱	-	-	-	حمل و نقل، انبارداری و ارتباطات
۳۶۰٪	۱۳۶,۶۸۱,۸۸۱,۲۱۳	۱۲۷,۷۱۳,۶۵۱,۹۴۳	-	-	-	استخراج کانه های فلزی
۸۸۶۲٪	۳,۳۶۶,۲۷۵,۲۳۵,۰۵۸	۲,۳۵۸,۵۲۱,۰۶۱,۴۸۹	۹۵۲۵٪	۴,۳۹۲,۱۳۴,۱۷۳,۱۸۶	۳,۴۰۹,۶۰۹,۰۰۹,۶۲۶	

صندوق سرمایه‌گذاری آهنگ سهام کیان

بادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای

دوره ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲

۶- سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی

۱۴۰۱/۱۲/۲۹		۱۴۰۲/۰۳/۳۱		نرخ سود	تاریخ سررسید	تاریخ سپرده گذاری	نوع سپرده
درصد به کل	مبلغ	درصد به کل	مبلغ				
دارایی ها	ریال	دارایی ها	ریال	درصد			
۹.۷۵٪	۳۷۰,۵۳۶,۲۷۱,۲۵۲	۰.۷۸٪	۳۵,۸۵۷,۴۶۶,۶۶۹	۸٪	-	۱۳۹۸/۰۶/۲۷	کوتاه مدت
۰.۱۳٪	۴,۷۹۹,۷۳۱,۹۴۹	۰.۰۱٪	۳۵۰,۶۸۰,۰۷۷	۵٪	-	۱۴۰۰/۰۴/۱۹	کوتاه مدت
۰.۰۰٪	۲۵۷,۴۶۹	۰.۰۰٪	۱,۴۲۵,۶۰۵	۵٪	-	۱۴۰۱/۰۶/۲۰	کوتاه مدت
۰.۰۰٪	۱,۸۹۴,۵۱۶	۰.۰۰٪	۱,۰۶۹,۳۹۹	۸٪	-	۱۴۰۱/۰۷/۲۶	کوتاه مدت
۰.۰۰٪	۵۲۲,۲۴۳	۰.۰۰٪	۵۲۸,۶۸۰	۵٪	-	۱۳۹۵/۱۲/۲۲	کوتاه مدت
۹.۸۸٪	۳۷۵,۳۳۸,۶۷۷,۴۲۹	۰.۷۹٪	۳۶,۲۱۱,۱۷۰,۴۳۰				

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

۱۴۰۱/۱۲/۲۹		۱۴۰۲/۰۳/۳۱	
تنزیل شده	تنزیل شده	نرخ تنزیل	مبلغ
ریال	ریال	درصد	ریال
۵۶,۹۸۲,۱۲۷,۱۶۰	۱۸۰,۷۹۰,۸۰۹,۹۱۹	۲۵	۱۹۴,۱۲۹,۳۳۷,۳۶۰
۵۶,۹۸۲,۱۲۷,۱۶۰	۱۸۰,۷۹۰,۸۰۹,۹۱۹	-	۱۹۴,۱۲۹,۳۳۷,۳۶۰

سود سهام دریافتنی

صندوق سرمایه گذاری آهنگ سهام کیان
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲

۸- جاری کارگزاران

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

۱۴۰۲/۰۳/۳۱				نام شرکت کارگزاری
مانده پایان سال	گردش بستانکار	گردش بدهکار	مانده ابتدای سال	
ریال	ریال	ریال	ریال	شرکت کارگزاری توسعه معاملات کیان
(۹,۳۷۹,۳۴۹,۴۶۰)	۱,۹۶۸,۲۹۵,۳۵۶,۴۲۱	۱,۹۵۸,۷۸۳,۲۸۰,۰۷۹	۱۳۲,۷۲۶,۸۸۲	
(۹,۳۷۹,۳۴۹,۴۶۰)	۱,۹۶۸,۲۹۵,۳۵۶,۴۲۱	۱,۹۵۸,۷۸۳,۲۸۰,۰۷۹	۱۳۲,۷۲۶,۸۸۲	

۹- سایر دارایی ها

سایر دارایی ها شامل آن بخش از مخارج می باشد که تا تاریخ گزارش مستهلک نشده و به عنوان دارایی به دوره های آتی منتقل می شود.

۱۴۰۲/۰۳/۳۱				آبونمان نرم افزار صندوق
مانده در ابتدای دوره	مخارج اضافه شده طی دوره	استهلاک طی سال	مانده در پایان دوره	
ریال	ریال	ریال	ریال	
۰	۲,۷۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۶۹۴,۳۱۴,۹۳۶	۲,۰۳۰,۶۸۵,۰۶۴	
۰	۲,۷۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۶۹۴,۳۱۴,۹۳۶	۲,۰۳۰,۶۸۵,۰۶۴	

صندوق سرمایه‌گذاری آهنگ سهام کیان

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای

دوره ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲

۱۰- پرداختنی به ارکان صندوق

۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۳/۳۱
ریال	ریال
۷۱,۱۸۴,۳۸۸,۷۵۹	۸۹,۸۵۲,۴۹۴,۰۸۶
۲۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۱۵۰,۲۷۸,۴۴۷
۴۷۹,۶۰۰,۰۰۰	۶۰۴,۸۹۰,۹۴۴
۷۱,۹۲۳,۹۸۸,۷۵۹	۹۱,۶۰۷,۶۶۳,۴۷۷

کارمزد مدیر
کارمزد متولی
حق الزحمه حسابرس

۱۱- پرداختنی به سرمایه‌گذاران

۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۳/۳۱
ریال	ریال
۱۷,۲۵۸,۶۸۶,۲۲۷	۶۹۳,۶۵۵,۲۲۳
۳۹۸,۹۲۰,۳۸۴	-
۲۸۹,۱۳۱,۴۱۰	-
۱۷,۹۴۶,۷۳۸,۰۲۱	۶۹۳,۶۵۵,۲۲۳

وجوه دریافتی بابت صدور واحدهای سرمایه‌گذاری
حساب‌های پرداختنی بابت تفاوت مبلغ واریزی با صدور
حساب‌های پرداختنی بابت ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری

صندوق سرمایه‌گذاری آهن‌گ سهام‌کیان

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان‌دوره‌ای

دوره ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲

۱۲- سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر

یادداشت	۱۴۰۲/۰۳/۳۱	۱۴۰۱/۱۲/۲۹
	ریال	ریال
ذخیره کارمزد تصفیه	۱,۸۶۵,۰۵۴,۹۶۱	۱,۸۶۵,۰۵۴,۹۶۱
ذخیره آبونمان نرم افزار- رایانه تدبیر پرداز	۳,۷۴۹,۳۴۴,۳۲۹	۶۶۴,۶۱۸,۴۶۵
سایر حساب های پرداختنی- واریز نامشخص	۱۲_۱ ۱۱۱,۰۰۰	۳,۰۳۰,۸۱۵,۱۱۳
	۵,۶۱۴,۵۱۰,۲۹۰	۵,۵۶۰,۴۸۸,۵۳۹

۱۲_۱ مبلغ واریزی نامشخص مربوط به واریزی سرمایه گذاران جهت صدور که از طریق درگاه واریز شده وبعد از ساعت ۱۶ (زمان تایید) ثبت شده است.

۱۳- خالص دارایی ها

۱۴۰۲/۰۳/۳۱		۱۴۰۱/۱۲/۲۹	
تعداد	ریال	تعداد	ریال
۱۳۸,۲۸۳	۴,۴۳۶,۴۹۷,۹۰۰,۶۰۳	۱۲۸,۸۰۳	۳,۶۴۳,۸۸۷,۷۲۲,۱۱۹
۲,۱۰۰	۶۷,۳۷۳,۷۵۹,۵۴۶	۲,۱۰۰	۵۹,۴۰۹,۸۲۹,۰۹۱
۱۴۰,۳۸۳	۴,۵۰۳,۸۷۱,۶۶۰,۱۴۹	۱۳۰,۹۰۳	۳,۷۰۳,۲۹۷,۵۵۱,۲۱۰

واحدهای سرمایه گذاری عادی

واحدهای سرمایه گذاری ممتاز

صندوق سرمایه‌گذاری آهنگ سهام کبان
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲

۱۴- سود فروش اوراق بهادار

سه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱	سه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	یادداشت
ریال	ریال	
۹۷,۱۲۶,۵۰۶,۶۷۸	۸۸,۱۵۱,۰۷۰,۵۳۵	۱۴-۱
۹۷,۱۲۶,۵۰۶,۶۷۸	۸۸,۱۵۱,۰۷۰,۵۳۵	

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

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

سه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱	سه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود و (زیان) فروش	سود و (زیان) فروش
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
پالایش نفت اصفهان	۱,۴۰۰,۰۰۰	۱۲,۸۸۳,۸۶۷,۵۳۰	(۱۲,۴۹۴,۵۶۴,۵۲۶)	(۱۲,۲۳۹,۴۴۳)	(۶۴,۴۱۹,۳۴۱)	۳۱۲,۶۴۴,۲۲۰	-	ریال
سرمایه گذاری غدیر (هلدینگ)	۱,۰۶۵,۵۱۰	۲۸,۸۳۸,۰۱۸,۶۹۰	(۲۶,۸۶۹,۲۸۲,۳۸۰)	(۲۷,۳۹۵,۷۵۳)	(۱۴۴,۱۹۰,۰۹۳)	۱,۷۹۷,۱۵۰,۴۶۴	-	ریال
سرمایه گذاری صندوق بازنشستگی	۱,۲۰۰,۰۰۰	۲۷,۱۳۸,۲۱۵,۴۰۰	(۲۲,۰۳۴,۲۹۱,۶۹۵)	(۲۵,۷۸۰,۸۶۷)	(۱۳۵,۶۹۱,۰۷۵)	۴,۹۴۲,۴۵۱,۷۶۳	-	ریال
توسعه معادن و فلزات	۲۴,۰۰۰,۰۰۱	۱۵۴,۸۲۷,۴۰۶,۳۸۱	(۱۴۹,۱۷۳,۲۷۹,۵۸۳)	(۱۴۷,۰۸۴,۲۴۲)	(۷۷۴,۱۳۷,۰۳۰)	۴,۷۳۲,۹۰۵,۵۲۶	۵۸۱,۸۵۳,۳۸۸	ریال
پتروشیمی شیراز	۱,۱۰۰,۰۰۰	۴۲,۷۱۷,۱۰۷,۰۵۰	(۳۵,۶۵۷,۷۶۶,۴۴۷)	(۴۰,۵۸۰,۶۳۷)	(۲۱۳,۵۸۵,۵۳۶)	۶,۸۰۵,۱۷۴,۴۳۰	۸,۸۴۳,۴۵۱,۶۰۴	ریال
سیمان مازندران	۲۰۰,۰۰۰	۴,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۴,۲۱۲,۶۵۳,۴۱۵)	(۴,۵۵۹,۹۸۱)	(۲۴,۰۰۰,۰۰۰)	۵۵۸,۷۸۶,۶۰۴	-	ریال
پالایش نفت بندرعباس	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۳,۶۰۰,۵۱۵,۹۷۰	(۱۰,۹۹۴,۱۹۳,۰۰۱)	(۱۲,۹۲۰,۱۸۴)	(۶۸,۰۰۲,۵۷۸)	۲,۵۲۵,۴۰۰,۲۰۷	۷,۵۰۸,۹۵۰,۲۶۸	ریال
پتروشیمی پردیس	۳۶,۲۵۰	۶,۶۴۳,۲۹۸,۹۰۰	(۶,۲۸۳,۸۳۰,۳۰۰)	(۶,۳۱۰,۸۶۳)	(۳۳,۲۱۶,۴۹۱)	۳۱۹,۹۴۱,۲۴۶	(۳۱۵,۴۹۷,۹۸۰)	ریال
پخش البرز	۳,۷۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۹۸۵,۰۰۰,۰۰۰	(۱۰۲,۵۳۱,۷۹۱,۶۳۹)	(۹۵,۹۳۵,۱۴۷)	(۵۰۴,۹۲۵,۰۰۶)	(۲,۱۴۷,۶۵۱,۷۹۲)	۳,۴۱۰,۰۵۱,۹۰۱	ریال
سیمان شاهرود	۱,۸۷۹,۳۵۷	۸۰,۹۴۶,۹۵۱,۴۷۰	(۶۶,۴۸۵,۴۵۶,۰۴۷)	(۷۶,۸۹۹,۱۴۳)	(۴۰۴,۷۳۴,۷۵۹)	۱۳,۹۷۹,۸۶۱,۵۲۱	-	ریال
سیمان فارس و خوزستان	۸۰۰,۰۰۰	۲۶,۷۶۵,۴۹۰,۴۹۰	(۲۵,۷۷۳,۷۲۸,۱۹۸)	(۲۵,۴۲۶,۵۷۲)	(۱۳۳,۸۲۷,۴۵۰)	۸۳۲,۵۰۸,۲۷۰	۲۳,۱۵۸,۹۶۰,۶۷۸	ریال
جمع نقل به صفحه بعد	۵۰۰,۱۴۵,۸۷۱,۸۸۱	(۴۶۲,۵۱۰,۸۳۷,۲۳۱)	(۴۷۵,۱۳۲,۸۳۲)	(۲,۵۰۰,۷۲۹,۳۵۹)	۳۴,۶۵۹,۱۷۲,۴۵۹	۴۳,۱۸۷,۷۶۹,۸۵۹		

صندوق سرمایه‌گذاری آهنگ سهام کیان
بادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲

سه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱		سه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱				
سود و (زیان) فروش	سود و (زیان) فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۴۳,۱۸۷,۷۶۹,۸۵۹	۳۴,۶۵۹,۱۷۲,۴۵۹	(۲,۵۰۰,۷۲۹,۳۵۹)	(۴۷۵,۱۳۲,۸۳۲)	(۴۶۲,۵۱۰,۸۳۷,۲۳۱)	۵۰۰,۱۴۵,۸۷۱,۸۸۱	جمع نقل از صفحه قبل
۳۷,۹۰۳,۱۲۷	۲۰,۰۰۲,۱۰۰,۴۵۳	(۴۴۸,۱۰۴,۵۱۳)	(۸۵,۱۳۹,۱۱۷)	(۶۹,۰۸۵,۵۵۷,۵۳۴)	۸۹,۶۲۰,۹۰۱,۶۱۷	بانک ملت
-	۷۸۸,۵۸۶,۴۸۲	(۳۱,۶۴۹,۵۰۵)	(۶,۰۱۳,۱۹۹)	(۵,۵۰۳,۶۵۲,۲۹۴)	۶,۳۲۹,۹۰۱,۴۸۰	سرمایه گذاری دارویی تامین
۳,۳۱۹,۹۳۷,۳۶۰	۱۲,۵۵۲,۲۵۶,۰۱۳	(۸۳۹,۰۱۰,۷۲۱)	(۱۵۹,۴۱۰,۹۱۱)	(۱۵۴,۲۵۱,۴۶۶,۷۷۵)	۱۶۷,۸۰۲,۱۴۴,۴۲۰	سیمان خوزستان
-	(۹,۵۸۴,۱۰۴)	(۸۹۷,۰۴۱)	(۱۷۰,۴۳۴)	(۱۸۷,۹۲۴,۸۳۹)	۱۷۹,۴۰۸,۲۱۰	سیمان صوفیان
-	۱۴,۲۶۱,۶۰۴	(۲۸,۷۶۴,۵۵۶)	(۵,۴۶۵,۱۶۹)	(۵,۷۰۴,۴۲۰,۳۴۳)	۵,۷۵۲,۹۱۱,۶۷۲	سرمایه گذاری صبا تامین
۳۳۳,۳۷۵,۳۵۶	۸۱۵,۸۱۸,۳۵۵	(۵۹,۸۶۲,۴۴۲)	(۱۱,۳۷۳,۵۹۶)	(۱۱,۰۸۵,۴۳۳,۴۸۷)	۱۱,۹۷۲,۴۸۷,۸۸۰	بانک خاورمیانه
-	۶,۹۱۹,۸۳۸,۶۸۶	(۱۷۵,۵۵۶,۲۹۱)	(۳۳,۳۵۴,۹۷۳)	(۲۷,۹۸۲,۵۰۷,۵۰۰)	۳۵,۱۱۱,۲۵۷,۴۵۰	توسعه حمل و نقل ریلی پارسین
-	۸,۲۷۶,۳۱۱,۳۶۶	(۵۱۸,۳۸۵,۸۴۲)	(۹۸,۴۹۱,۸۲۸)	(۹۴,۷۸۳,۹۷۸,۹۶۴)	۱۰۳,۶۷۷,۱۶۸,۰۰۰	فولاد مبارکه اصفهان
-	(۱۶,۷۶۰,۲۰۲)	(۶۵۴,۰۵۲)	(۱۲۴,۲۶۷)	(۱۴۶,۷۹۲,۲۸۳)	۱۳۰,۸۱۰,۴۰۰	داروسازی اکسیر
-	۱۱۳,۵۲۵,۲۹۲	(۱۵,۰۱۰,۴۲۳)	(۲,۸۵۱,۸۷۷)	(۲,۸۷۰,۶۹۶,۹۷۸)	۳,۰۰۲,۰۸۴,۵۷۰	داروسازی اسوه
-	۲,۲۹۴,۵۲۲,۰۹۸	(۳۶۰,۰۵۴,۱۰۴)	(۶۸,۴۱۰,۰۱۷)	(۶۹,۲۸۷,۸۳۴,۴۳۱)	۷۲,۰۱۰,۸۲۰,۶۵۰	داروسازی دانا
۱,۴۹۸,۱۵۶,۸۱۷	۱,۴۰۳,۲۱۲,۰۵۲	(۳۰,۵۸۵,۵۸۱)	(۵,۸۱۱,۱۹۵)	(۴,۶۷۷,۵۰۷,۱۲۲)	۶,۱۱۷,۱۱۵,۹۵۰	توزیع دارو پخش
-	۳۳۷,۸۰۹,۹۸۱	(۲۱,۱۰۹,۱۶۴)	(۴,۰۱۰,۵۱۲)	(۳,۸۵۸,۹۰۲,۰۹۷)	۴,۲۲۱,۸۳۱,۷۵۴	سرمایه گذاری تامین اجتماعی
۲۳,۵۹۴,۵۸۹,۳۲۲	-	-	-	-	-	پتروشیمی پارس
۲۴,۰۵۹,۱۲۲	-	-	-	-	-	توسعه معدنی و صنعتی صبانور
۴,۰۹۰,۲۹۱,۰۷۰	-	-	-	-	-	م. صنایع و معادن احیاء سپاهان
۹,۹۱۵,۰۹۹,۶۶۷	-	-	-	-	-	نفت سپاهان
۴۸۴,۰۱۳,۵۶۱	-	-	-	-	-	تولیدات پتروشیمی قائد بصیر
۳۹۷,۶۲۰,۰۴۶	-	-	-	-	-	نفت ایرانول
۸,۹۰۶,۶۸۸,۰۸۷	-	-	-	-	-	تراکتورسازی ایران
۱,۳۳۷,۰۰۳,۲۸۴	-	-	-	-	-	گروه مپنا (سهامی عام)
۹۷,۱۲۶,۵۰۶,۶۷۸	۸۸,۱۵۱,۰۷۰,۵۳۵	(۵,۰۳۰,۳۷۳,۵۹۴)	(۹۵۵,۷۵۹,۹۲۷)	(۹۱۱,۹۳۷,۵۱۱,۸۷۸)	۱,۰۰۶,۰۷۴,۷۱۵,۹۳۴	جمع

صندوق سرمایه‌گذاری آهنگ سهام کبان

بادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای

دوره ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲

۱۵- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	سده ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	سده ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱
	ریال	ریال
۱۵-۱	۲۱۷,۳۰۱,۹۱۷,۱۰۰	۲۱۲,۶۰۴,۷۵۸,۸۹۵
	۲۱۷,۳۰۱,۹۱۷,۱۰۰	۲۱۲,۶۰۴,۷۵۸,۸۹۵

سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام

۱۵-۱ سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام

سده ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱		سده ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱					
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		
-	(۴,۷۵۵,۹۶۳,۲۴۹)	(۲۰۲,۲۳۵,۰۰۰)	(۳۸,۴۲۴,۶۵۰)	(۴۴,۹۶۲,۳۰۳,۵۹۹)	۴۰,۴۴۷,۰۰۰,۰۰۰	۱۱,۰۰۰,۰۰۰	سرمایه گذاری صبا تامین
-	۲,۴۹۷,۷۸۱,۰۲۴	(۳۸۲,۰۰۰,۰۰۰)	(۷۲,۵۸۰,۰۰۰)	(۷۳,۴۴۷,۶۳۸,۹۷۶)	۷۶,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴,۰۰۰,۰۰۰	سرمایه گذاری صندوق باز نشستگی
۱۱,۸۱۰,۳۱۹,۵۷۸	۲۱,۴۹۶,۳۳۱,۰۴۵	(۵۱۳,۲۵۰,۰۰۰)	(۹۷,۵۱۷,۵۰۰)	(۸۰,۵۴۲,۹۰۱,۴۵۲)	۱۰۲,۶۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۵۰۰,۰۰۰	سیمان فارس و خوزستان
-	(۱۱,۲۱۵,۱۲۶,۴۸۷)	(۲۱۸,۵۵۰,۴۹۴)	(۴۱,۵۲۴,۵۹۴)	(۵۴,۶۶۵,۱۵۰,۲۴۹)	۴۳,۷۱۰,۰۹۸,۸۵۰	۹۵۹,۶۰۷	داروسازی اسوه
-	(۷,۴۹۶,۲۲۶,۰۲۹)	(۱,۵۴۱,۷۵۰,۰۴۴)	(۲۹۲,۹۳۲,۵۰۸)	(۳۱۴,۰۱۱,۵۵۲,۲۸۷)	۳۰۸,۳۵۰,۰۰۸,۸۱۰	۳۵,۰۰۰,۰۰۱	پالایش نفت اصفهان
۲۸,۹۶۶,۶۱۶,۹۸۷	(۲۴,۰۷۶,۴۶۶,۵۶۸)	(۱,۲۸۵,۲۷۰,۰۰۰)	(۲۴۴,۲۰۱,۳۰۰)	(۲۷۹,۶۰۰,۹۹۵,۲۶۸)	۲۵۷,۰۵۴,۰۰۰,۰۰۰	۸,۶۰۰,۰۰۰	پتروشیمی شیراز
-	۱۶,۲۷۳,۶۹۵,۲۴۴	(۲۰۷,۶۰۰,۰۰۰)	(۳۹,۴۴۴,۰۰۰)	(۲۴,۹۹۹,۲۶۰,۷۵۶)	۴۱,۵۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۴۰۰,۰۰۰	ح. پخش البرز
۱۶,۱۵۲,۰۶۴,۲۳۲	۹,۸۳۹,۶۲۸,۸۶۷	(۲,۱۹۶,۴۸۰,۰۰۰)	(۴۱۷,۳۳۱,۲۰۰)	(۴۲۶,۸۴۲,۵۵۹,۹۳۳)	۴۳۹,۲۹۶,۰۰۰,۰۰۰	۱۲,۴۸۰,۰۰۰	توزیع دارو پخش
-	(۵,۶۹۶,۳۶۳,۴۱۴)	(۲۶۰,۶۹۵,۰۰۰)	(۴۹,۵۳۲,۰۵۰)	(۵۷,۵۲۵,۱۳۶,۳۶۴)	۵۲,۱۳۹,۰۰۰,۰۰۰	۱,۷۰۰,۰۰۰	سیمان صوفیان
-	۵۳,۲۳۲,۷۵۳,۵۸۶	(۷۸۹,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۴۹,۹۱۰,۰۰۰)	(۱۰۳,۶۲۸,۳۳۶,۴۱۴)	۱۵۷,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰,۰۰۰,۰۰۰	بانک ملت
-	(۳,۲۰۰,۸۴۰,۹۹۶)	(۳۹۶,۲۰۰,۰۰۰)	(۷۵,۲۷۸,۰۰۰)	(۸۱,۹۶۹,۳۶۲,۹۹۶)	۷۹,۲۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴,۰۰۰,۰۰۰	فولاد مبارکه اصفهان
۱,۲۱۲,۷۴۱,۰۱۵	۵,۸۲۴,۸۳۷,۷۳۹	(۱,۴۳۴,۴۰۵,۰۰۰)	(۲۷۲,۵۳۶,۹۵۰)	(۲۷۹,۳۴۹,۲۲۰,۳۱۱)	۲۸۶,۸۸۱,۰۰۰,۰۰۰	۵۷,۰۰۰,۰۰۰	بانک خاورمیانه
۳,۶۷۴,۴۸۸,۹۲۹	۳۹,۰۶۶,۷۰۹,۲۸۶	(۱,۳۳۶,۹۶۰,۰۰۰)	(۲۵۴,۰۲۲,۴۰۰)	(۲۲۶,۷۳۴,۳۰۸,۳۱۴)	۲۶۷,۳۹۲,۰۰۰,۰۰۰	۶,۴۰۰,۰۰۰	سیمان شاهرود
۹,۱۱۷,۶۰۴,۹۱۷	۱۷,۸۸۲,۹۵۹,۵۰۱	(۴۷۷,۰۵۰,۰۰۰)	(۹۰,۶۳۹,۵۰۰)	(۷۶,۹۵۹,۳۵۰,۹۹۹)	۹۵,۴۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۷,۰۰۰,۰۰۰	پالایش نفت بندرعباس
۳۲,۴۷۵,۶۱۳,۵۰۸	۵۶,۲۸۲,۹۲۰,۰۱۶	(۲,۲۹۴,۹۰۰,۰۰۰)	(۴۳۶,۰۳۱,۰۰۰)	(۳۹۹,۹۶۶,۱۴۸,۹۸۴)	۴۵۸,۹۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۱,۲۰۰,۰۰۰	م. صنایع و معادن احیاء سپاهان
۱۰۳,۴۰۹,۴۴۹,۱۶۶	۱۶۵,۹۵۶,۶۲۹,۵۶۵	(۱۳,۵۳۶,۳۴۵,۵۳۸)	(۲,۵۷۱,۹۰۵,۶۵۲)	(۲,۵۲۵,۲۰۴,۲۲۶,۹۰۲)	۲,۷۰۷,۲۶۹,۱۰۷,۶۶۰		جمع نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه‌گذاری آهنگ سهام کبان

بادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای

دوره ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲

سه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱		سه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱					
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		
۱۰۳,۴۰۹,۴۴۹,۱۶۶	۱۶۵,۹۵۶,۶۲۹,۵۶۵	(۱۳,۵۳۶,۳۴۵,۵۳۸)	(۲,۵۷۱,۹۰۵,۶۵۲)	(۲,۵۲۵,۲۰۴,۲۲۶,۹۰۲)	۲,۷۰۷,۲۶۹,۱۰۷,۶۶۰	- جمع نقل از صفحه قبل	
۱۸,۷۱۰,۶۹۴,۸۵۳	۴۷,۳۲۷,۹۲۱,۸۸۱	(۱,۸۳۷,۷۶۰,۰۰۰)	(۳۴۹,۱۷۴,۴۰۰)	(۳۱۸,۰۳۷,۱۴۳,۷۱۹)	۳۶۷,۵۵۲,۰۰۰,۰۰۰	۶,۴۰۰,۰۰۰ سیمان خوزستان	
-	(۲۵,۴۰۰,۱۶۶,۶۰۲)	(۱,۰۰۵,۴۸۰,۰۰۰)	(۱۹۱,۰۴۱,۲۰۰)	(۲۲۵,۲۹۹,۶۴۵,۴۰۲)	۲۰۱,۰۹۶,۰۰۰,۰۰۰	۷,۲۰۰,۰۰۰ داروسازی اکسیر	
۲۴,۳۹۹,۲۸۲,۴۲۲	(۴۹,۹۵۱,۸۸۰,۲۳۸)	(۱,۴۶۰,۷۰۰,۰۰۰)	(۲۷۷,۵۳۳,۰۰۰)	(۳۴۰,۳۵۳,۶۴۷,۲۳۸)	۲۹۲,۱۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳,۵۰۰,۰۰۰ سرمایه‌گذاری غدیر(هلدینگ)	
۱۰,۲۳۸,۷۱۵,۰۰۰	۱۹,۵۰۶,۹۸۸,۷۴۰	(۴۸۳,۴۲۰,۰۰۰)	(۹۱,۸۴۹,۸۰۰)	(۷۶,۶۰۱,۷۴۱,۴۶۰)	۹۶,۶۸۴,۰۰۰,۰۰۰	۲,۸۰۰,۰۰۰ سرمایه گذاری دارویی تامین	
-	۱,۲۴۶,۵۳۸,۶۹۷	(۳۷۵,۰۶۰,۰۰۰)	(۷۱,۲۶۱,۴۰۰)	(۷۳,۳۱۹,۱۳۹,۹۰۳)	۷۵,۰۱۲,۰۰۰,۰۰۰	۵۷,۰۰۰,۰۰۰ سرمایه گذاری تامین اجتماعی	
(۸۷,۸۹۴,۸۷۱)	۷۱,۲۲۹,۶۱۰,۳۶۴	(۲,۵۳۱,۷۵۰,۰۰۰)	(۴۸۱,۰۳۲,۵۰۰)	(۴۳۲,۱۰۷,۶۰۷,۱۳۶)	۵۰۶,۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۵۰۰,۰۰۰ سیمان مازندران	
-	-	(۱۴,۵۲۵,۰۰۰)	(۲,۷۵۹,۷۵۰)	(۲,۸۸۷,۷۱۵,۲۵۰)	۲,۹۰۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰ ح . توزیع دارو پخش	
-	(۶۹۴,۷۴۵,۳۷۰)	(۱۲۸,۷۰۰,۰۰۰)	(۲۴,۴۵۳,۰۰۰)	(۲۶,۲۸۱,۵۹۲,۳۷۰)	۲۵,۷۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۵۰,۰۰۰ داروسازی دانا	
-	(۱,۱۳۰,۵۸۲,۵۳۰)	(۳۱,۶۶۳,۴۳۶)	(۶,۰۱۶,۰۵۳)	(۷,۴۲۵,۵۹۰,۱۴۹)	۶,۳۳۲,۶۸۷,۱۰۷	۲,۳۶۵,۵۹۱ ح . سرمایه گذاری صبا تامین	
(۴,۷۳۴,۳۴۱,۱۶۰)	(۱۰,۷۸۸,۳۹۷,۴۰۷)	(۶۸۶,۷۱۵,۰۰۰)	(۱۳۰,۴۷۵,۸۵۰)	(۱۴۷,۳۱۴,۲۰۶,۵۵۷)	۱۳۷,۳۴۳,۰۰۰,۰۰۰	۸۵۰,۰۰۰ پتروشیمی پردیس	
۳۵,۹۹۴,۵۵۰,۴۹۸	-	-	-	-	-	-	پخش البرز
۶۰۶,۰۷۷,۱۶۴	-	-	-	-	-	-	توسعه معادن وفلزات
(۱,۵۸۶,۷۱۹,۹۷۸)	-	-	-	-	-	-	ح . توسعه معادن وفلزات
۳۶۶,۶۰۵,۴۸۱	-	-	-	-	-	-	فرآورده‌های نسوز آذر
۳,۱۱۷,۳۴۰,۸۱۰	-	-	-	-	-	-	گروه مپنا (سهامی عام)
۱,۹۲۸,۸۵۴,۶۹۴	-	-	-	-	-	-	نفت سپاهان
۱,۴۷۹,۴۵۰,۹۷۷	-	-	-	-	-	-	صنایع شیمیایی کیمیگران امروز
(۹,۸۸۵,۸۲۷,۲۴۹)	-	-	-	-	-	-	توسعه معدنی و صنعتی صبانور
۶,۰۴۳,۸۲۴,۰۴۹	-	-	-	-	-	-	تراکتورسازی ایران
۲۲,۶۰۴,۶۹۷,۰۳۹	-	-	-	-	-	-	پتروشیمی پارس
۲۱۲,۶۰۴,۷۵۸,۸۹۵	۲۱۷,۳۰۱,۹۱۷,۱۰۰	(۲۲,۰۹۲,۱۱۸,۹۷۴)	(۴,۱۹۷,۵۰۲,۶۰۵)	(۴,۱۷۴,۸۳۲,۲۵۶,۰۸۶)	۴,۴۱۸,۴۲۳,۷۹۴,۷۶۷	جمع	

صندوق سرمایه‌گذاری آهنگ سهام کیان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای
دوره ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲

۱۶- سود سهام

سه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱		سه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱						نام شرکت
خالص در آمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	مبلغ سود	سود متعلق به هر سهم	تعداد سهم متعلقه در زمان	تاریخ تشکیل مجمع	سال مالی	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال				
-	۳۲,۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۳۲,۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۳۵۰	۱۴,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۲/۰۱/۳۱	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	سرمایه‌گذاری غدیر (هلدینگ)
-	۲,۸۵۴,۰۹۷,۷۵۲	(۴۰۸,۵۶۶,۰۴۸)	۳,۲۶۲,۶۶۳,۸۰۰	۳,۴۰۰	۹۵۹,۶۰۷	۱۴۰۲/۰۲/۲۷	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	داروسازی اسوه
-	۲۰,۹۹۸,۳۳۷,۲۹۲	(۳,۲۲۱,۶۶۲,۷۰۸)	۲۴,۲۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۴۶۰	۷,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۲/۰۳/۱۰	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	داروسازی اکسیر
-	۲۹,۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۴۹۵,۰۰۰,۰۰۰)	۳۱,۳۹۵,۰۰۰,۰۰۰	۴,۸۳۰	۶,۵۰۰,۰۰۰	۱۴۰۲/۰۲/۱۱	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	سیمان شاهرود
-	۴,۳۸۱,۰۰۰,۰۰۰	-	۴,۳۸۱,۰۰۰,۰۰۰	۳,۳۷۰	۱,۳۰۰,۰۰۰	۱۴۰۲/۰۲/۲۰	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	سیمان صوفیان
۴۱,۲۵۸,۸۹۵,۴۴۲	۴۲,۷۷۴,۴۷۷,۲۱۲	(۹۳۷,۵۲۲,۷۸۸)	۴۳,۷۱۲,۰۰۰,۰۰۰	۶,۸۳۰	۶,۴۰۰,۰۰۰	۱۴۰۲/۰۳/۰۲	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	سیمان خوزستان
۲۳,۰۱۲,۶۳۹,۴۰۵	۴۷,۷۳۲,۲۳۰,۴۸۳	(۵,۰۳۴,۷۶۹,۵۱۷)	۵۲,۷۶۷,۰۰۰,۰۰۰	۴,۲۹۰	۱۲,۳۰۰,۰۰۰	۱۴۰۲/۰۳/۱۷	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	توزیع دارو پخش
-	۷,۲۸۲,۲۳۸,۴۴۳	(۹۱۷,۷۶۱,۵۵۷)	۸,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴,۱۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۲/۰۲/۰۷	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	داروسازی دانا
۲۹۱,۹۳۶,۵۴۷	-	-	-	-	-	-	-	فرآورده‌های نسوز آذر
۱۳,۷۴۱,۳۸۷,۲۷۳	-	-	-	-	-	-	-	سیمان فارس و خوزستان
۶,۱۰۷,۶۹۶,۰۱۹	-	-	-	-	-	-	-	پخش البرز
۷,۶۱۰,۰۳۸,۶۱۰	-	-	-	-	-	-	-	توسعه معدنی و صنعتی صبانور
۹۲,۰۲۲,۵۹۳,۲۹۶	۱۸۸,۸۲۲,۳۸۱,۱۸۲	(۱۲,۰۱۵,۲۸۲,۶۱۸)	۲۰۰,۸۳۷,۶۶۳,۸۰۰					جمع

صندوق سرمایه‌گذاری آهنگ سهام کیان
بادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای
دوره ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲

۱۷- سود سپرده بانکی

سه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱			سه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱			
سود خالص	سود خالص	هزینه تنزیل	مبلغ سود	نرخ سود	تاریخ سررسید	تاریخ سرمایه‌گذاری
ریال	ریال	ریال	ریال	درصد		
۲۴۷,۰۲۶	۶,۴۳۷	-	۶,۴۳۷	۵٪	-	۱۳۹۵/۱۲/۲۲
۲۲۸,۴۱۴,۵۲۷	۱,۵۴۳,۸۶۲,۶۹۰	-	۱,۵۴۳,۸۶۲,۶۹۰	۸٪	-	۱۳۹۸/۰۶/۲۷
-	۱۴,۸۸۳	-	۱۴,۸۸۳	۸٪	-	۱۴۰۱/۷/۲۶
-	۸,۱۳۶	-	۸,۱۳۶	۵٪	-	۱۴۰۱/۶/۲۰
۹۱,۵۱۵	۱,۰۲۰,۰۷۷	-	۱,۰۲۰,۰۷۷	۵٪	-	۱۴۰۰/۰۴/۱۹
۲۲۸,۷۵۳,۰۶۸	۱,۵۴۴,۹۱۲,۲۲۳	-	۱,۵۴۴,۹۱۲,۲۲۳			

سپرده بانکی :

سپرده کوتاه مدت ۰۲۰۴۴۰۷۷۵۳۰۰۱ بانک دی
سپرده کوتاه مدت ۱۰۰۵۱۰۰۵۱۰۸۱۰۷۰۷۰۷۳۵۶۵ بانک خاورمیانه
سپرده کوتاه مدت ۰۲۲۸۵۶۹۷۷۵۰۰۳ بانک ملی
سپرده کوتاه مدت ۸۶۴۸۱۰۴۰۱۳۸۰۸ بانک سامان
سپرده کوتاه مدت ۱۲۴۸۵۰۶۷۳۳۳۹۱۱ بانک اقتصاد نوین

صندوق سرمایه‌گذاری آهنگ سهام کیان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای
دوره ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲

۱۸- سایر درآمدها

یادداشت	سه ماهه منتهی به ۳۱/۰۳/۱۴۰۲	سه ماهه منتهی به ۳۱/۰۳/۱۴۰۱
	ریال	ریال
تعديلات کارمزد کارگزاری	۵۱۶,۷۸۲,۷۷۴	۱۳۱,۱۸۰,۰۱۱
تعديل تنزیل مربوط به سود سهام دریافتی	۱,۴۱۲,۳۰۱,۵۷۷	۸۱۲,۷۳۸,۷۸۶
سایر درآمدها	۳۲۸,۰۰۱,۷۸۵	۱۲۴,۲۲۴,۵۹۶
۱۸_۱	۲,۲۵۷,۰۸۶,۱۳۶	۱,۰۶۸,۱۴۳,۳۹۳

۱۸_۱ مانده حساب سایر درآمدها مربوط به تخفیفات معاملات کارگزاری می باشد.

۱۹- هزینه کارمزد ارکان

	سه ماهه منتهی به ۳۱/۰۳/۱۴۰۲	سه ماهه منتهی به ۳۱/۰۳/۱۴۰۱
	ریال	ریال
مدیر (مشاور سرمایه‌گذاری پرتو آفتاب کیان)	۱۸,۶۳۹,۲۴۵,۳۲۷	۲۴,۶۳۷,۰۶۲,۱۳۸
متولی (موسسه حسابرسی هوشیار ممیز)	۸۹۰,۲۷۸,۴۴۷	۵۱۰,۰۰۰,۰۰۰
حسابرس (موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت رهیافت و همکاران)	۱۲۵,۲۹۰,۹۴۴	۷۷,۷۶۳,۱۵۹
	۱۹,۶۵۴,۸۱۴,۷۱۸	۲۵,۲۲۴,۸۲۵,۲۹۷

صندوق سرمایه‌گذاری آهنگ سهام کیان
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲

۲۰- سایر هزینه ها

سه ماهه منتهی به ۳۱/۰۳/۱۴۰۱	سه ماهه منتهی به ۳۱/۰۳/۱۴۰۲
ریال	ریال
۷۶۸,۲۶۴	-
۵۳۴,۴۵۲,۳۴۵	۱,۰۵۴,۰۴۰,۸۰۰
۱۷,۳۸۰,۴۵۹	۴۳,۵۸۰,۷۷۰
۵۵۲,۶۰۱,۰۶۸	۱,۰۹۷,۶۲۱,۵۷۰

هزینه برگزاری مجامع
 هزینه آبونمان نرم افزار
 هزینه کارمزد بانکی

۲۱- تعدیلات

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

سه ماهه منتهی به ۳۱/۰۳/۱۴۰۱	سه ماهه منتهی به ۳۱/۰۳/۱۴۰۲
ریال	ریال
۸۷,۴۳۹,۰۶۵,۳۴۵	۹۴۲,۹۷۶,۴۵۰,۳۷۶
(۲۱۴,۵۱۰,۸۱۰,۸۸۳)	(۶۲۹,۲۰۷,۲۷۲,۳۲۵)
(۱۲۷,۰۷۱,۷۴۵,۵۳۸)	۳۱۳,۷۶۹,۱۷۸,۰۵۱

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

صندوق سرمایه‌گذاری آهنگ سهام کیان

یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای

دوره ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲

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

اشخاص وابسته	نام	نوع وابستگی	۱۴۰۲/۰۳/۳۱		۱۴۰۰/۱۲/۲۹	
			نوع واحدهای سرمایه گذاری	تحت تملک	درصد تملک	تعداد
مدیر، ضامن و اشخاص وابسته به وی	شرکت کارگزاری توسعه سرمایه دنیا	مدیر و ضامن سابق صندوق	ممتاز	۱,۰۰۰	۰.۷۱٪	۱,۰۰۰
			عادی	۰	۰.۰۰٪	۰
	حسنعلی بشارت احسانی	اشخاص وابسته به مدیر سابق صندوق	ممتاز	۲۹	۰.۰۲٪	۲۹
			عادی	۰	۰.۰۰٪	۰
	شرکت کارگزاری توسعه معاملات کیان	وابسته به مدیر صندوق	عادی	۱,۴۷۰	۱.۰۵٪	۱,۴۷۰
	مونا حاجی علی اصغر	وابسته به مدیر صندوق	عادی	۵۲۸	۰.۳۸٪	۵۲۸
	مشاور سرمایه گذاری پرتو آفتاب کیان	مدیر فعلی صندوق	ممتاز	۱,۰۷۱	۰.۷۶٪	۱,۰۷۱
	سهند جلال سهندی	مدیر سرمایه گذاری فعلی	عادی	۳۰	۰.۰۲٪	۳۰
	فرهاد ایزدی	مدیر سرمایه گذاری سابق	عادی	۱۰	۰.۰۱٪	۱۰
	محسن زارع	کارشناس سابق صندوق	عادی	۱	۰.۰۰٪	۱
				<u>۴,۱۳۹</u>	<u>۲.۹۴٪</u>	<u>۴,۱۳۹</u>
						<u>۳.۱۸٪</u>

۲۴- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته

۱۴۰۲/۰۳/۳۱					
طرف معامله	نوع وابستگی	شرح معامله		تاریخ معامله	مانده طلب (بدهی)
		موضوع معامله	ارزش معامله		
شرکت کارگزاری توسعه معاملات کیان	کارگزاری	کارمزد خرید و فروش اوراق بهادار	۲,۰۷۰,۹۸۳,۷۷۹ ریال	طی دوره	(۹,۳۷۹,۳۴۹,۴۶۰) ریال
مشاور سرمایه گذاری پرتو آفتاب کیان	مدیر	کارمزد مدیر	۱۸,۶۳۹,۲۴۵,۳۲۷	طی دوره	(۸۹,۸۵۲,۴۹۴,۰۸۶)
موسسه حسابرسی هوشیار ممیز	متولی	کارمزد متولی	۸۹۰,۲۷۸,۴۴۷	طی دوره	(۱,۱۵۰,۲۷۸,۴۴۷)
موسسه حسابرسی رهیافت و همکاران	حسابرس	حق الزحمه حسابرس	۱۲۵,۲۹۰,۹۴۴	طی دوره	(۶۰۴,۸۹۰,۹۴۴)

۲۵- رویدادهای بعد از تاریخ گزارشگری مالی

رویدادهایی که در دوره بعد از تاریخ گزارشگری مالی 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.