

صندوق سرمایه‌گذاری آهنگ سهام کیان

صورت‌های مالی میان دوره ای

دوره ۹ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۲

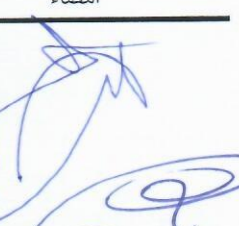

با احترام،

به پیوست صورت‌های مالی میان دوره ای صندوق سرمایه‌گذاری آهنگ سهام کیان مربوط به دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰ 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
۸-۲۳	ث- یادداشت‌های مربوط به اقلام مندرج در صورتهای مالی و سایر اطلاعات مالی

این صورت‌های مالی در چارچوب استانداردهای حسابداری و با توجه به قوانین و مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار در رابطه با صندوق‌های سرمایه‌گذاری مشترک تهیه گردیده است. مدیریت صندوق سرمایه‌گذاری آهنگ سهام کیان بر این باور است که این صورت‌های مالی برای ارائه تصویری روشن و منصفانه از وضعیت عملکرد مالی صندوق، در برگیرنده همه اطلاعات مربوط به صندوق، هماهنگ با واقعیت‌های موجود و اثرات آنها در آینده که به صورت معقول در موقعیت کنونی می‌توان پیش بینی نمود، می‌باشد و اطلاعات مزبور به نحو درست و به گونه کافی در این صورت‌های مالی افشاء گردیده اند.

صورت‌های مالی حاضر در تاریخ ۱۴۰۲/۱۰/۱۳ به تایید ارکان زیر رسیده است.

امضاء	نماینده	شخص حقوقی	ارکان صندوق
	مونا حاجی علی اصغر	مشاور سرمایه گذاری 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 ۱۴۰۲

صندوق سرمایه‌گذاری آهنگ سهام کیان

ریال	ریال	یادداشت	دارایی‌ها:
۳,۳۶۶,۲۷۵,۲۳۵,۰۵۸	۳,۹۲۱,۴۸۱,۱۰۰,۹۶۶	۵	سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم
۳۷۵,۳۳۸,۶۷۷,۴۲۹	۳۲,۸۹۹,۸۱۲,۲۳۷	۶	سرمایه‌گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی
۵۶,۹۸۲,۱۲۷,۱۶۰	۱۳۹,۳۱۵,۰۸۶,۲۹۲	۷	حسابهای دریافتی
۱۳۲,۷۲۶,۸۸۲	-	۸	جاری کارگزاران
-	۷۴۸,۵۴۶,۹۷۰	۹	سایر دارایی‌ها
۳,۷۹۸,۷۲۸,۷۶۶,۵۲۹	۴,۰۹۴,۴۴۴,۵۴۶,۴۶۵		جمع دارایی‌ها
-	۱۷۳,۱۳۵,۵۶۴	۸	جاری کارگزاران
۷۱,۹۲۳,۹۸۸,۷۵۹	۳۹,۲۲۱,۰۰۹,۶۵۴	۱۰	پرداختی به ارکان صندوق
۱۷,۹۴۶,۷۳۸,۰۲۱	۵,۷۱۲,۰۶۷,۰۳۷	۱۱	پرداختی به سرمایه‌گذاران
۵,۵۶۰,۴۸۸,۵۳۹	۳,۸۰۱,۷۲۷,۷۳۵	۱۲	سایر حسابهای پرداختی و ذخایر
۹۵,۴۳۱,۲۱۵,۳۱۹	۴۸,۹۰۷,۹۳۹,۹۹۰		جمع بدهی‌ها
۳,۷۰۳,۲۹۷,۵۵۱,۲۱۰	۴,۰۴۵,۵۳۶,۶۰۶,۴۷۵	۱۳	خالص دارایی‌ها
۲۸,۲۹۰,۳۹۵	۳۲,۵۰۹,۴۱۵		خالص دارایی هر واحد سرمایه‌گذاری

بدهی‌ها:

خالص دارایی هر واحد سرمایه‌گذاری



مشاور سرمایه‌گذاری
پرتو آفتاب کیان
۵۱۸۰۸۵

یادداشت‌های توضیحی، بخش جدایی‌ناپذیر صورت‌های مالی می باشد.



صندوق سرمایه‌گذاری آهنگ سهام کیان
آرام‌نیت ۳۹۵۱۵
مکان بورس ۱۱۲۵۴

صندوق سرمایه‌گذاری آهنگ سهام کیان

دفتر مرکزی: تهران، میدان آرژانتین، خیابان الوند، پلاک ۱۹، طبقه ۴، کدپستی ۱۵۱۳۹-۴۲۸۲۴
تلفن: ۴۷۱۸۰۴۰۰ | فکس: ۴۷۱۸۰۴۰۴ | info@kian.capital | www.kianfunds4.com

صندوق سرمایه‌گذاری آهنگ سهام کیان

صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها

دوره ۹ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۲

	دوره ۹ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۲	دوره ۹ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱	
درآمدها:			
سود (زیان) فروش اوراق بهادار	۱۴ (۷۹,۹۹۹,۷۵۵,۷۱۸)	(ریال) ۱۴۰,۰۰۰,۶۹۶,۱۱۸	
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۱۵ ۲۰۶,۵۲۰,۷۰۵,۹۹۶	۲۱۴,۳۵۷,۷۶۱,۹۸۴	
سود سهام	۱۶ ۴۱۰,۷۱۳,۰۸۷,۱۹۲	۱۵۷,۴۶۵,۱۳۵,۳۹۸	
سود سپرده بانکی	۱۷ ۲,۱۰۰,۶۰۷,۷۸۵	۶۳۹,۴۱۷,۴۳۴	
سایر درآمدها	۱۸ ۴,۳۶۸,۵۵۷,۳۳۱	۱,۴۱۹,۸۶۱,۵۵۵	
جمع درآمدها	۵۴۳,۷۰۳,۲۰۲,۵۸۶	۵۱۳,۸۸۲,۸۷۲,۴۸۹	
هزینه کارمزد ارکان	۱۹ (۵۰,۸۶۵,۵۳۵,۱۸۲)	(۵۴,۷۹۹,۰۸۶,۵۲۹)	
سایر هزینه‌ها	۲۰ (۳,۲۰۶,۳۱۸,۲۸۲)	(۲,۱۱۹,۱۳۶,۲۰۹)	
جمع هزینه‌ها	(۵۴,۰۷۱,۸۵۳,۴۶۴)	(۵۶,۹۱۸,۲۲۲,۷۳۸)	
سود خالص	۴۸۹,۶۳۱,۳۴۹,۱۲۲	۴۵۶,۹۶۴,۶۴۹,۷۵۱	
بازده میانگین سرمایه‌گذاری [۱]	۱۱.۷۰٪	۲۳.۳۶٪	
بازده سرمایه‌گذاری پایان دوره [۲]	۱۲.۲۹٪	۲۷.۳۸٪	

صورت گردش خالص دارایی‌ها

	دوره ۹ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۲	دوره ۹ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱	
خالص دارایی‌های (واحدهای سرمایه‌گذاری) اول دوره	تعداد ۱۳۰,۹۰۳	ریال ۳,۷۰۳,۲۹۷,۵۵۱,۲۱۰	
واحدهای سرمایه‌گذاری صادر شده طی دوره	۳۷,۵۶۴	۳۷,۵۶۴	
واحدهای سرمایه‌گذاری ابطال شده طی دوره	(۴۴,۰۲۵)	(۴۴,۰۲۵,۰۰۰,۰۰۰)	
سود خالص دوره	-	۴۸۹,۶۳۱,۳۴۹,۱۲۲	
تعدیلات	۲۱ -	(۱۴۰,۹۳۱,۲۹۳,۸۵۷)	
خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) پایان دوره	۱۲۴,۴۴۲	۴,۰۴۵,۵۳۶,۶۰۶,۴۷۵	

یادداشت‌های توضیحی، بخش جدایی‌ناپذیر صورت‌های مالی می باشد.

سود خالص

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

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

بازده سرمایه‌گذاری پایان دوره (۲) =

صندوق سرمایه‌گذاری آهنگ سهام کیان

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای

دوره ۹ ماهه منتهی به ۳۰ آذر 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- اطلاع‌رسانی

کلیه اطلاعات مرتبط با فعالیت صندوق سرمایه‌گذاری آهنگ سهام کیان مطابق با ماده ۵۵ اساسنامه در تارنمای صندوق سرمایه‌گذاری به آدرس www.kianfunds.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 صورت‌های مالی 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 کیان

بادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای

دوره ۹ ماهه منتهی به ۳۰ آذر 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 حساب‌های صندوق منعکس می‌گردد.

صندوق سرمایه‌گذاری آهنگ سهام کیان

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای

دوره ۹ ماهه منتهی به ۳۰ آذر 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 با تصویب مجمع صندوق
هزینه‌های برگزاری مجامع صندوق	حداکثر تا مبلغ ۵ میلیون ریال برای برگزاری مجامع در طول یک‌سال مالی با ارائه مدارک مثبت با 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 کسب‌شده 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 محقق‌شده صندوق و بازده شاخص از ابتدای سال مالی صندوق شناسایی و ثبت گردد و متناسباً کارمزد مبتنی بر عملکرد تعدیل می‌گردد. ۳-۲- محاسبات در طی سال مالی صندوق انجام و در انتهای سال مالی صندوق نهایی و قابل پرداخت است. ۴-۲- با توجه به وجود هزینه‌های صندوق، هزینه معاملات و حساب‌های دریافتی در صندوق که تأثیر آن در شاخص لحاظ نمی‌گردد، شاخص کل ۱۰ درصد تعدیل می‌گردد (هر زمان شاخص مثبت باشد در عدد ۹۰ درصد ضرب و زمانی که شاخص منفی باشد در عدد ۱.۱ ضرب می‌گردد).
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 تعیین‌شده 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 نرم‌افزار صندوق، نصب و راه‌اندازی 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- ۲,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال به عنوان بخش ثابت سالانه؛ ۲- ۶۲,۵۰۰ ریال بابت هر مشتری فعال (دارای واحد سرمایه‌گذاری) در هر سال؛ ۳- ۱۰,۰۰۰ ریال بابت هر صدور یا ابطال؛ ۴- ضریب سالانه از متوسط خالص ارزش روزانه‌ی دارایی‌ها: 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
بادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای

دوره ۹ ماهه منتهی به ۳۰ آذر 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 ۹ ماهه منتهی به ۳۰ آذر 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:

صنعت	۱۴۰۲/۰۹/۳۰		۱۴۰۱/۱۲/۲۹	
	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش
	ریال	ریال	ریال	ریال
بانکها و موسسات اعتباری	۴۵۴,۷۲۵,۵۸۶,۹۸۹	۵۱۱,۱۴۳,۹۱۶,۵۸۷	۲۰۲,۹۲۰,۱۱۷,۸۰۰	۲۱۴,۱۶۲,۱۰۸,۲۰۰
فرآورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای	۲۰۸,۶۷۵,۸۲۵,۵۶۰	۲۲۳,۵۰۵,۱۹۲,۸۵۸	۱۴۲,۶۳۳,۷۱۷,۶۷۱	۱۷۵,۸۱۴,۲۷۸,۵۶۱
محصولات شیمیایی	۲۲۳,۵۲۵,۴۰۶,۱۶۱	۲۳۲,۳۹۰,۰۰۳,۰۵۰	۲۹۲,۴۴۸,۵۹۰,۷۸۸	۳۹۳,۵۳۵,۴۴۸,۵۵۰
مواد و محصولات دارویی	۴۶۲,۷۲۰,۹۷۱,۲۴۸	۵۱۰,۸۳۷,۳۲۴,۷۵۰	۳۱۵,۸۶۶,۲۰۱,۰۰۷	۵۱۵,۳۰۵,۵۷۹,۵۰۰
رایانه و فعالیت‌های وابسته به آن	۱,۵۳۸,۹۶۹,۶۹۸	۱,۵۲۸,۸۴۸,۹۰۰	-	-
شرکت‌های چند رشته ای صنعتی	۱۸۷,۱۹۶,۸۳۷,۳۸۳	۱۹۸,۲۸۰,۷۳۹,۶۶۶	۳۵۵,۵۱۵,۵۹۹,۷۵۵	۵۰۹,۸۳۸,۳۰۴,۵۰۰
سیمان، آهک و گچ	۸۱۳,۸۰۱,۰۹۴,۱۵۷	۱,۳۰۶,۰۴۳,۵۲۷,۰۵۰	۵۷۵,۳۸۴,۲۵۲,۴۶۱	۱,۰۴۰,۰۴۰,۲۲۰,۲۷۵
فلزات اساسی	۷۰,۹۲۱,۷۳۲,۲۰۳	۸۷,۰۳۵,۶۰۵,۷۰۵	۱۵۷,۱۱۲,۳۸۷,۴۷۵	۱۷۶,۷۵۳,۳۴۱,۹۵۹
سرمایه گذاریها	۷۰۳,۷۲۵,۱۴۲,۳۵۹	۶۸۹,۰۴۵,۶۳۸,۵۰۰	۱۶۵,۲۴۴,۲۸۰,۲۵۸	۱۷۶,۱۶۱,۵۶۴,۸۰۰
عرضه برق، گاز، بخار و آب گرم	۱۷۳,۷۶۷,۲۱۱,۵۳۷	۱۶۱,۶۷۰,۳۰۳,۹۰۰	-	-
حمل و نقل، انبارداری و ارتباطات	-	-	۲۳,۶۸۲,۲۶۲,۳۳۱	۲۷,۹۸۲,۵۰۷,۵۰۰
استخراج کانه های فلزی	-	-	۱۲۷,۷۱۳,۶۵۱,۹۴۳	۱۳۶,۶۸۱,۸۸۱,۲۱۳
	۳,۳۰۰,۵۹۸,۷۷۷,۲۹۵	۳,۹۲۱,۴۸۱,۱۰۰,۹۶۶	۲,۳۵۸,۵۲۱,۰۶۱,۴۸۹	۳,۳۶۶,۲۷۵,۲۳۵,۰۵۸
		۹۵.۷۸%	۹۵.۷۸%	۸۸.۶۲%

صندوق سرمایه‌گذاری آهنگ سهام کبان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان‌دوره‌ای
دوره ۹ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۲

۶- سرمایه‌گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی

۱۴۰۱/۱۲/۲۹		۱۴۰۲/۰۹/۳۰				
درصد به کل دارایی‌ها	مبلغ	درصد به کل دارایی‌ها	مبلغ	نرخ سود	تاریخ سپرده‌گذاری	نوع سپرده
درصد	ریال	درصد	ریال	درصد		
۹.۷۵٪	۳۷۰,۵۳۶,۲۷۱,۲۵۲	۰.۸۰٪	۳۲,۸۹۶,۳۵۳,۴۶۵	۸٪	۱۳۹۸/۰۶/۲۷	کوتاه مدت
۰.۱۳٪	۴,۷۹۹,۷۳۱,۹۴۹	۰.۰۰٪	۷۶۲,۶۹۱	۵٪	۱۴۰۰/۰۴/۱۹	کوتاه مدت
۰.۰۰٪	۲۵۷,۴۶۹	۰.۰۰٪	۱,۴۶۱,۷۶۳	۵٪	۱۴۰۱/۰۶/۲۰	کوتاه مدت
۰.۰۰٪	۱,۸۹۴,۵۱۶	۰.۰۰٪	۱,۰۹۶,۶۳۸	۸٪	۱۴۰۱/۰۷/۲۶	کوتاه مدت
۰.۰۰٪	۵۲۲,۲۴۳	۰.۰۰٪	۱۳۷,۶۸۰	۵٪	۱۳۹۵/۱۲/۲۲	کوتاه مدت
۹.۸۸٪	۳۷۵,۳۳۸,۶۷۷,۴۲۹	۰.۸۰٪	۳۲,۸۹۹,۸۱۲,۲۳۷			

سپرده‌های بانکی:

سپرده‌گذاری نزد بانک خاورمیانه
 سپرده‌گذاری نزد بانک اقتصادنوین
 سپرده‌گذاری نزد بانک سامان
 سپرده‌گذاری نزد بانک ملی
 سپرده‌گذاری نزد بانک دی

۷- حساب‌های دریافتنی

۱۴۰۱/۱۲/۲۹		۱۴۰۲/۰۹/۳۰			
تنزیل شده	تنزیل شده	ذخیره تنزیل	نرخ تنزیل	مبلغ	
ریال	ریال	ریال	درصد	ریال	
۵۶,۹۸۲,۱۲۷,۱۶۰	۱۳۱,۳۱۵,۰۸۶,۲۹۲	(۷۴۲,۵۷۷,۵۰۸)	۲۵	۱۳۲,۰۵۷,۶۶۳,۸۰۰	سود سهام دریافتنی
-	۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-		۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	سایر حساب‌های دریافتنی
۵۶,۹۸۲,۱۲۷,۱۶۰	۱۳۹,۳۱۵,۰۸۶,۲۹۲	(۷۴۲,۵۷۷,۵۰۸)	-	۱۴۰,۰۵۷,۶۶۳,۸۰۰	

صندوق سرمایه‌گذاری آهنگ سهام کیان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای
دوره ۹ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۲

۸- جاری کارگزاران

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

۱۴۰۲/۰۹/۳۰				نام شرکت کارگزاری
مانده پایان دوره	گردش بستانکار	گردش بدهکار	مانده ابتدای دوره	
ریال	ریال	ریال	ریال	
(۱۷۳,۱۳۵,۵۶۴)	(۵,۰۲۹,۴۶۲,۴۹۲,۵۴۴)	۵,۰۲۹,۱۵۶,۶۳۰,۰۹۸	۱۳۲,۷۲۶,۸۸۲	شرکت کارگزاری توسعه معاملات کیان
(۱۷۳,۱۳۵,۵۶۴)	(۵,۰۲۹,۴۶۲,۴۹۲,۵۴۴)	۵,۰۲۹,۱۵۶,۶۳۰,۰۹۸	۱۳۲,۷۲۶,۸۸۲	

۹- سایر دارایی‌ها

سایر دارایی‌ها شامل آن بخش از مخارج می‌باشد که تا تاریخ صورت خالص دارایی‌ها مستهلک نشده و به عنوان دارایی به دوره‌های آتی منتقل می‌شود.

۱۴۰۲/۰۹/۳۰				مخارج عضویت در کانون‌ها آیونمان نرم افزار صندوق
مانده در پایان دوره	استهلاک طی دوره	مخارج اضافه شده طی دوره	مانده در ابتدای دوره	
ریال	ریال	ریال	ریال	
۸۴۰۹۴۵۲۲	۳۵۹۰۵۴۷۸	۱۲۰۰۰۰۰۰	۰	
۶۶۴,۴۵۲,۴۴۸	۲,۰۶۰,۵۴۷,۵۵۲	۲,۷۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۰	
۷۴۸,۵۴۶,۹۷۰	۲,۰۹۶,۴۵۳,۰۳۰	۲,۸۴۵,۰۰۰,۰۰۰	۰	

صندوق سرمایه‌گذاری آهنگ سهام کیان

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای

دوره ۹ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۲

۱۰- پرداختنی به ارکان صندوق

۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۹/۳۰
ریال	ریال
۷۱,۱۸۴,۳۸۸,۷۵۹	۳۸,۰۰۲,۵۰۳,۰۳۴
۲۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۷,۵۰۰,۰۰۰
۴۷۹,۶۰۰,۰۰۰	۲۱۱,۰۰۶,۶۲۰
۷۱,۹۲۳,۹۸۸,۷۵۹	۳۹,۲۲۱,۰۰۹,۶۵۴

کارمزد مدیر
کارمزد متولی
حق الزحمه حسابرس

۱۱- پرداختنی به سرمایه‌گذاران

۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۹/۳۰
ریال	ریال
۱۷,۲۵۸,۶۸۶,۲۲۷	۱,۱۰۷,۰۰۰,۰۰۰
۳۹۸,۹۲۰,۳۸۴	۸۶,۲۵۷,۲۴۰
۲۸۹,۱۳۱,۴۱۰	۴,۵۱۸,۸۰۹,۷۹۷
۱۷,۹۴۶,۷۳۸,۰۲۱	۵,۷۱۲,۰۶۷,۰۳۷

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

صندوق سرمایه‌گذاری آهنگ سهام کیان

یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای

دوره ۹ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۲

۱۲- سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر

	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	
	ریال	ریال	
	۱,۸۶۵,۰۵۴,۹۶۱	۱,۸۶۵,۰۵۴,۹۶۱	ذخیره کارمزد تصفیه
	۱,۶۲۹,۵۱۳,۷۲۲	۶۶۴,۶۱۸,۴۶۵	ذخیره آبونمان نرم افزار- رایانه تدبیر پرداز
۱۲_۱	۳۰۷,۱۵۹,۰۵۲	۳,۰۳۰,۸۱۵,۱۱۳	واریزی های نامشخص
	۳,۸۰۱,۷۲۷,۷۳۵	۵,۵۶۰,۴۸۸,۵۳۹	

۱۲_۱ مبلغ واریزی نامشخص مربوط به واریزی های اشتباه بوده که در تاریخ ۱۴۰۲/۰۷/۰۳ به حساب بانکی واریز کننده ها عودت داده شده است.

۱۳- خالص دارایی ها

۱۴۰۱/۱۲/۲۹		۱۴۰۲/۰۹/۳۰		
	تعداد	ریال	تعداد	
۳,۶۴۳,۸۸۷,۷۲۲,۱۱۹	۱۲۸,۸۰۳	۳,۹۷۷,۲۶۶,۸۳۴,۹۷۵	۱۲۲,۳۴۲	واحدهای سرمایه گذاری عادی
۵۹,۴۰۹,۸۲۹,۰۹۱	۲,۱۰۰	۶۸,۲۶۹,۷۷۱,۵۰۰	۲,۱۰۰	واحدهای سرمایه گذاری ممتاز
۳,۷۰۳,۲۹۷,۵۵۱,۲۱۰	۱۳۰,۹۰۳	۴,۰۴۵,۵۳۶,۶۰۶,۴۷۵	۱۲۴,۴۴۲	

صندوق سرمایه‌گذاری آهنگ سهام کبان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای
دوره ۹ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۲

۱۴- سود (زیان) فروش اوراق بهادار

	نه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	نه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	یادداشت
	ریال	ریال	
سود (زیان) حاصل از فروش سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس	۱۴۰,۱۹۵,۸۴۴,۶۵۹	(۸۰,۱۲۷,۵۹۷,۰۷۴)	۱۴-۱
سود (زیان) حاصل از فروش حق تقدم	(۱۹۵,۱۴۸,۵۴۱)	-	۱۴-۲
سود حاصل از فروش اوراق بهادار بادرآمد ثابت یا علی الحساب	-	۱۲۷,۸۴۱,۳۵۶	۱۴-۳
	۱۴۰,۰۰۰,۶۹۶,۱۱۸	(۷۹,۹۹۹,۷۵۵,۷۱۸)	

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

	نه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰						
نه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	سود و (زیان) فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد	
سود و (زیان) فروش	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
-	۲,۹۹۵,۹۲۳,۲۶۷	(۲۴۲,۵۶۰,۷۰۶)	(۴۶,۰۸۵,۷۶۵)	(۴۵,۲۲۷,۵۷۱,۹۶۲)	۴۸,۵۱۲,۱۴۱,۷۰۰	۲,۵۰۰,۰۰۰	سرمایه‌گذاری صندوق بازنشستگی
-	(۵۲,۴۶۴,۶۶۰)	(۹,۴۱۴,۱۰۹)	(۱,۷۸۸,۶۵۴)	(۱,۹۲۴,۰۸۳,۸۷۷)	۱,۸۸۲,۸۲۱,۹۸۰	۱۰۰,۰۰۰	فجر انرژی خلیج فارس
-	۲,۶۳۶,۲۷۴	(۲۸,۷۶۴,۵۵۶)	(۵,۴۶۵,۱۶۹)	(۲۷۳,۸۵۳,۶۴۵,۶۷۳)	۲۷۳,۸۹۰,۵۱۱,۶۷۲	۷۵,۶۰۰,۰۰۰	گروه مالی صبا تامین
-	(۱۰,۷۴۴,۴۶۲,۷۶۸)	(۲۴۴,۳۰۵,۲۴۳)	(۴۶,۴۱۶,۹۹۴)	(۵۹,۳۱۴,۷۸۸,۵۵۱)	۴۸,۸۶۱,۰۴۸,۰۲۰	۱,۰۵۰,۳۹۳	داروسازی اسوه
-	۴,۲۴۶,۶۸۴,۴۷۳	(۵۰۲,۰۶۷,۸۵۹)	(۹۵,۳۹۲,۴۶۷)	(۹۵,۵۶۹,۴۲۶,۸۰۱)	۱۰۰,۴۱۳,۵۷۱,۶۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	داروسازی دانا
(۵۹۸,۹۸۷,۵۸۶)	(۱۶۶,۳۱۵,۷۵۰)	(۱۲۳,۳۰۷,۲۳۴)	(۲۳,۴۲۸,۲۳۴)	(۲۴,۶۸۱,۰۴۶,۸۳۲)	۲۴,۶۶۱,۴۶۶,۷۵۰	۲,۰۲۰,۲۵۳	م. صنایع و معادن احیاء سیاهان
۱۵,۸۴۸,۵۷۷,۷۵۵	۱۰۳,۱۸۸,۹۸۵	(۱۷,۵۵۰,۲۴۳)	(۳,۳۳۴,۵۰۵)	(۳,۳۸۵,۹۷۴,۸۵۷)	۳,۵۱۰,۰۴۸,۵۹۰	۴۰۰,۰۰۰	تراکتورسازی ایران
۲۱,۵۲۲,۷۵۲,۲۹۷	۱۰,۳۶۵,۰۸۶,۱۱۴	(۶۱۵,۱۶۷,۹۶۳)	(۱۱۶,۸۸۰,۹۶۹)	(۱۱۱,۹۳۶,۴۵۷,۵۸۴)	۱۲۳,۰۳۳,۵۹۲,۶۳۰	۳,۴۵۴,۱۷۴	سیمان فارس و خوزستان
-	(۹,۵۸۴,۱۰۴)	(۸۹۷,۰۴۱)	(۱۷۰,۴۳۴)	(۱۸۷,۹۲۴,۸۳۹)	۱۷۹,۴۰۸,۲۱۰	۵,۵۳۹	سیمان صوفیان
(۱۴۷,۳۴۳,۳۴۳)	(۵,۹۶۳,۳۵۹,۳۴۱)	(۱,۸۳۷,۵۳۸,۲۰۷)	(۳۴۹,۱۲۹,۵۱۱)	(۳۷۱,۲۸۴,۳۳۳,۴۶۳)	۳۶۷,۵۰۷,۶۴۱,۸۴۰	۴۳,۴۰۰,۰۰۰	پالایش نفت اصفهان
۳۶,۶۲۴,۹۹۹,۱۲۳	۷۷۷,۳۳۲,۴۹۰	(۳,۶۲۱,۵۷۳,۲۶۱)	(۶۸۸,۰۹۲,۸۰۲)	(۹۸۷,۳۶۵,۲۵۴,۴۳۹)	۹۹۲,۴۵۲,۲۵۲,۹۹۲		جمع نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه‌گذاری آهنگ سهام کیان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای
دوره ۹ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۲

نه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	نه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰						
سود و (زیان) فروش	سود و (زیان) فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۳۶,۶۲۴,۹۹۹,۱۲۳	۷۷۷,۳۳۲,۴۹۰	(۳,۶۳۱,۵۷۳,۲۶۱)	(۶۸۸,۰۹۲,۸۰۲)	(۹۸۷,۳۶۵,۲۵۴,۴۳۹)	۹۹۲,۴۵۲,۲۵۲,۹۹۲		جمع نقل از صفحه قبل
۴,۰۳۶,۰۴۴,۴۱۶	۱۲,۵۴۹,۷۱۶,۱۷۲	(۸۳۹,۷۴۵,۷۲۱)	(۱۵۴,۵۵۰,۵۶۱)	(۱۵۴,۴۰۰,۱۳۱,۹۶۶)	۱۶۷,۹۴۹,۱۴۴,۴۲۰	۳,۱۰۷,۰۹۲	سیمان خوزستان
۵,۳۵۰,۸۰۸,۷۵۳	(۳۴,۰۴۶,۲۹۰,۶۱۳)	(۲,۱۴۳,۰۴۳,۶۳۱)	(۴۰۷,۱۷۵,۰۴۶)	(۴۶۰,۱۰۴,۷۹۷,۲۱۶)	۴۲۸,۶۰۸,۷۲۵,۲۸۰	۱۹,۲۶۵,۵۱۰	سرمایه‌گذاری غدیر(هلدینگ)
۳۰,۷۲۶,۶۵۹	۲,۷۳۳,۱۴۸,۱۳۶	(۸۸,۶۳۴,۴۷۲)	(۱۶,۸۴۰,۴۷۱)	(۱۴,۸۸۸,۲۷۱,۳۳۱)	۱۷,۷۲۶,۸۹۴,۴۱۰	۷۰۰,۰۰۰	سیمان‌مازندران
-	(۳۳۰,۴۱۸,۹۲۳)	(۶۲,۰۲۰,۵۸۴)	(۱۱,۷۸۳,۸۸۶)	(۱۲,۶۶۰,۷۳۱,۱۹۲)	۱۲,۴۰۴,۱۱۶,۷۴۰	۴۰۹,۰۵۷	داروسازی اکسیر
(۲,۱۶۹,۰۷۵,۶۹۸)	(۱۳,۶۲۷,۸۸۰,۵۷۸)	(۴۷۸,۵۳۶,۹۸۷)	(۹۰,۹۱۹,۵۵۷)	(۱۰۸,۷۶۵,۸۲۱,۰۷۲)	۹۵,۷۰۷,۳۹۷,۰۳۸	۸۳,۰۰۰,۰۰۰	سرمایه‌گذاری تامین اجتماعی
(۲,۸۳۱,۵۶۱,۱۹۰)	۱۹,۷۶۵,۵۸۵,۷۰۸	(۵۲۲,۹۳۴,۷۵۹)	(۹۹,۳۵۷,۱۱۸)	(۸۴,۱۹۹,۰۷۳,۸۸۵)	۱۰۴,۵۸۶,۹۵۱,۴۷۰	۲,۳۷۹,۳۵۷	سیمان‌شاهرود
۳۷,۹۰۳,۱۲۷	۳۴,۳۵۲,۱۸۲,۰۷۶	(۶۹۴,۰۳۲,۰۷۶)	(۱۳۱,۸۶۴,۵۲۰)	(۱۰۳,۶۲۸,۳۳۶,۳۱۵)	۱۳۸,۸۰۶,۴۱۴,۹۸۷	۳۰,۰۰۰,۰۰۰	بانک ملت
۱۷,۷۰۹,۲۱۸,۵۶۴	(۲,۱۴۷,۶۳۵,۵۴۰)	(۵۰۴,۹۲۵,۰۰۶)	(۹۵,۹۱۸,۸۹۵)	(۱۰۲,۵۳۱,۷۹۱,۶۳۹)	۱۰۰,۹۸۵,۰۰۰,۰۰۰	۳,۷۰۰,۰۰۰	پخش البرز
-	۶,۹۱۹,۸۳۸,۶۸۶	(۱۷۵,۵۵۶,۲۹۱)	(۳۳,۳۵۴,۹۷۳)	(۲۷,۹۸۲,۵۰۷,۵۰۰)	۳۵,۱۱۱,۲۵۷,۴۵۰	۵۰۰,۰۰۰	توسعه حمل و نقل ریلی پارسیان
-	۱۲,۳۰۹,۸۱۹,۵۱۱	(۷۱۵,۳۳۶,۲۹۷)	(۱۳۵,۹۱۱,۹۲۶)	(۱۲۹,۹۰۶,۱۹۰,۳۰۶)	۱۴۳,۰۶۷,۲۵۸,۰۴۰	۲۲,۴۴۳,۵۳۵	فولاد مبارکه اصفهان
۱۰,۶۱۷,۱۴۷,۹۳۴	(۶۸,۷۵۹,۳۱۹,۱۵۹)	(۱,۰۲۵,۱۲۰,۹۹۰)	(۱۹۴,۷۷۰,۴۵۲)	(۲۷۲,۵۶۳,۶۲۵,۴۱۷)	۲۰۵,۰۲۴,۱۹۷,۷۰۰	۷,۹۷۱,۲۴۵	توزیع دارو پخش
(۱۹۰,۰۶۹,۹۵۲)	۸۱۵,۸۱۸,۳۵۵	(۵۹,۸۶۲,۴۴۲)	(۱۱,۳۷۳,۵۹۶)	(۱۱,۰۸۵,۴۳۳,۴۸۷)	۱۱,۹۷۲,۴۸۷,۸۸۰	۲,۲۶۴,۹۶۲	بانک خاورمیانه
۱۸,۴۱۳,۱۵۰,۳۱۰	(۳۳,۰۹۳,۷۳۷,۵۷۸)	(۶۵۶,۴۲۷,۲۲۵)	(۱۲۴,۷۱۸,۷۴۶)	(۱۵۳,۵۹۸,۰۳۶,۸۵۷)	۱۳۱,۲۸۵,۴۴۵,۲۵۰	۸۸۶,۲۵۰	پتروشیمی پردیس
۵۸۱,۸۵۳,۳۸۸	۴,۷۳۲,۹۰۵,۵۲۶	(۷۷۴,۱۳۷,۰۳۰)	(۱۴۷,۰۸۴,۲۴۲)	(۱۴۹,۱۷۳,۲۷۹,۵۸۳)	۱۵۴,۸۲۷,۴۰۶,۳۸۱	۲۴,۰۰۰,۰۰۱	توسعه‌معدان‌و فلزات
۸۸,۲۱۱,۱۴۵,۴۳۴	(۴۷,۰۴۸,۹۳۵,۷۳۰)	(۱۲,۳۶۱,۸۸۶,۷۷۲)	(۲,۳۴۸,۷۱۶,۷۹۱)	(۲,۷۷۲,۸۵۳,۲۸۲,۲۰۵)	۲,۷۴۰,۵۱۴,۹۵۰,۰۳۸		جمع نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه‌گذاری آهنگ سهام کبان
بادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره ۹ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۲

نه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	نه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰					
سود و (زیان) فروش	سود و (زیان) فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۸۸,۲۱۱,۱۴۵,۴۳۴	(۴۷,۰۴۸,۹۳۵,۷۳۰)	(۱۲,۳۶۱,۸۸۶,۷۷۲)	(۲,۳۴۸,۷۱۶,۷۹۱)	(۲,۷۷۲,۸۵۳,۲۸۲,۲۰۵)	۲,۷۴۰,۵۱۴,۹۵۰,۰۳۸	جمع نقل از صفحه قبل
۱۱,۱۳۸,۶۹۳,۱۲۵	(۳۹,۵۹۰,۲۵۲,۸۸۵)	(۱,۵۹۸,۲۲۸,۶۴۸)	(۳۰۳,۶۵۸,۷۱۳)	(۳۵۷,۳۳۴,۰۹۵,۸۹۴)	۳۱۹,۶۴۵,۷۳۰,۳۷۰	۱۱,۴۰۰,۰۰۰
-	(۳,۰۸۸,۰۸۴,۴۶۰)	(۳۰۸,۷۵۸,۱۴۸)	(۵۸,۶۶۳,۵۱۶)	(۶۴,۴۷۲,۲۹۳,۴۶۶)	۶۱,۷۵۱,۶۳۰,۶۷۰	۱,۴۴۴,۲۸۴
۴,۶۱۷,۴۲۲,۶۴۷	۸,۵۱۲,۹۰۱,۷۳۳	(۳۴۳,۹۷۱,۴۱۲)	(۶۵,۳۵۳,۸۲۳)	(۵۹,۸۷۲,۰۵۶,۲۲۲)	۶۸,۷۹۴,۲۸۳,۱۹۰	۵,۷۰۷,۱۴۲
۱,۱۹۲,۳۸۷,۴۲۴	۱,۰۸۶,۷۷۴,۲۶۸	(۴۶,۹۱۰,۱۲۵)	(۸,۹۱۲,۶۶۰)	(۸,۲۳۹,۴۲۸,۷۷۷)	۹,۳۸۲,۰۲۵,۸۳۰	۳۰۱,۱۸۰
۳۳,۱۸۳,۳۳۹,۲۲۲	-	-	-	-	-	-
۲,۳۶۷,۲۲۹,۸۹۴	-	-	-	-	-	-
(۸۳۰,۷۵۰,۹۶۴)	-	-	-	-	-	-
۳۹۷,۶۲۰,۰۴۶	-	-	-	-	-	-
۸۸۹,۲۴۸,۷۴۶	-	-	-	-	-	-
(۲,۱۳۱,۵۳۷,۲۹۰)	-	-	-	-	-	-
۱,۱۹۱,۵۱۱	-	-	-	-	-	-
۱۰,۴۶۵,۵۳۶,۴۴۳	-	-	-	-	-	-
۱۳۵,۵۹۹,۳۴۷	-	-	-	-	-	-
(۹,۹۲۵,۲۹۳,۴۸۷)	-	-	-	-	-	-
۴۸۴,۰۱۳,۵۶۱	-	-	-	-	-	-
۱۴۰,۱۹۵,۸۴۴,۶۵۹	(۸۰,۱۲۷,۵۹۷,۰۷۴)	(۱۴,۶۵۹,۷۵۵,۱۰۵)	(۲,۷۸۵,۳۰۵,۵۰۳)	(۳,۲۶۲,۷۷۱,۱۵۶,۵۶۴)	۳,۲۰۰,۰۸۸,۶۲۰,۰۹۸	جمع

صندوق سرمایه‌گذاری آهنگ سهام کبان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای
دوره ۹ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۲

۱۴-۲- سود (زیان) حاصل از فروش حق تقدم

نه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰		نه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰					
سود و (زیان) فروش	سود و (زیان) فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
-	-	-	-	(۲۱,۳۲۴,۴۴۹,۶۰۲)	۲۱,۳۲۴,۴۴۹,۶۰۲	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	ح. گروه مالی صبا تامین
-	-	-	-	(۲۹,۲۳۶,۲۰۵,۶۶۸)	۲۹,۲۳۶,۲۰۵,۶۶۸	۲,۶۰۰,۰۰۰	ح. پخش البرز
(۱۹۵,۱۴۸,۵۴۱)	-	-	-	-	-	-	ح. توسعه معادن و فلزات
(۱۹۵,۱۴۸,۵۴۱)	-	-	-	(۵۰,۵۶۰,۶۵۵,۲۷۰)	۵۰,۵۶۰,۶۵۵,۲۷۰		جمع

۱۴-۳- سود ناشی از فروش اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

نه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰		نه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰					
سود و (زیان) فروش	سود و (زیان) فروش	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد		
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
-	۱۲۰,۷۰۸,۴۳۰	(۳,۵۶۱,۸۶۹)	(۱۹,۵۲۷,۴۴۸,۷۰۱)	۱۹,۶۵۱,۷۱۹,۰۰۰	۳۰,۰۰۰	اسناد خزانه-م بودجه ۰۱-۰۴۰۳۲۶	
-	۷,۱۳۲,۹۲۶	(۱,۶۴۳,۴۸۳)	(۹,۰۵۸,۷۲۳,۵۹۱)	۹,۰۶۷,۵۰۰,۰۰۰	۱۵,۵۰۰	اسناد خزانه-م بودجه ۰۱-۰۴۰۹۱۷	
-	۱۲۷,۸۴۱,۳۵۶	(۵,۲۰۵,۳۵۲)	(۲۸,۵۸۶,۱۷۲,۲۹۲)	۲۸,۷۱۹,۲۱۹,۰۰۰		جمع	

صندوق سرمایه‌گذاری آهنگ سهام کبان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای
دوره ۹ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۲

۱۵- سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

یادداشت	نه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	نه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰
۱۵-۱	ریال ۲۰۶,۵۲۰,۷۰۵,۹۹۶	ریال ۲۱۴,۳۵۷,۷۶۱,۹۸۴
سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام و حق تقدم سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس و فرابورس	۲۰۶,۵۲۰,۷۰۵,۹۹۶	۲۱۴,۳۵۷,۷۶۱,۹۸۴

۱۵-۱ سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام و حق تقدم سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس و فرابورس

سود و زیان تحقق نیافته نگهداری	نه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰					
	تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود و زیان تحقق نیافته نگهداری
سرمایه‌گذاری صندوق‌بازنشستگی	۳,۷۸۹,۹۴۳	۶۸,۳۷۰,۵۷۱,۷۲۰	(۶۷,۶۰۰,۰۱۸,۷۸۳)	ریال (۶۴,۹۵۲,۰۴۳)	ریال (۳۴۱,۸۵۲,۸۵۹)	ریال ۳۶۳,۷۴۸,۰۳۵
گروه مالی صبا تامین	۸۲,۰۰۰,۰۰۰	۲۷۴,۲۹۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲۹۳,۵۰۰,۶۹۰,۰۵۴)	ریال (۲۶۰,۵۷۵,۵۰۰)	ریال (۱,۳۷۱,۴۵۰,۰۰۰)	ریال (۲۰,۸۴۲,۷۱۵,۵۵۴)
پالایش نفت تبریز	۲,۳۰۰,۰۰۰	۳۰,۱۹۹,۰۰۰,۰۰۰	(۲۹,۴۰۹,۶۷۲,۳۲۵)	ریال (۲۸,۶۸۹,۰۵۰)	ریال (۱۵۰,۹۹۵,۰۰۰)	ریال ۶۰۹,۶۴۳,۶۲۵
م. صنایع و معادن احیاء سپاهان	۴۳,۰۰۰,۰۰۰	۴۰۲,۴۸۰,۰۰۰,۰۰۰	(۴۰۴,۴۸۷,۹۵۷,۵۶۰)	ریال (۳۸۲,۳۵۶,۰۰۰)	ریال (۲,۰۱۲,۴۰۰,۰۰۰)	ریال (۴,۴۰۲,۷۱۳,۵۶۰)
ح. گروه مالی صبا تامین	۸,۰۰۰,۰۰۰	۱۶,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۶,۰۱۴,۵۲۷,۹۹۵)	ریال (۱۵,۵۸۰,۰۰۰)	ریال (۸۲,۰۰۰,۰۰۰)	ریال ۲۸۷,۸۹۲,۰۰۵
مبین انرژی خلیج فارس	۸,۰۰۰,۰۰۰	۷۰,۴۸۰,۰۰۰,۰۰۰	(۷۴,۲۱۰,۶۱۱,۵۳۷)	ریال (۶۶,۹۵۶,۰۰۰)	ریال (۳۵۲,۴۰۰,۰۰۰)	ریال (۴,۱۴۹,۹۶۷,۵۳۷)
سیمان صوفیان	۳,۳۰۰,۰۰۰	۱۱۰,۳۵۲,۰۰۰,۰۰۰	(۱۰۴,۳۲۱,۸۶۲,۲۷۳)	ریال (۱۰۴,۳۲۴,۴۰۰)	ریال (۵۵۱,۷۶۰,۰۰۰)	ریال ۵,۳۷۳,۵۴۳,۳۲۷
پالایش نفت اصفهان	۱۶,۰۰۰,۰۰۱	۱۴۰,۱۶۰,۰۰۸,۷۶۰	(۱۳۶,۶۸۱,۸۲۵,۲۶۷)	ریال (۱۳۳,۱۵۲,۰۰۸)	ریال (۷۰۰,۸۰۰,۰۴۴)	ریال ۲,۶۴۴,۲۳۱,۴۴۱
سیمان خوزستان	۶,۵۰۰,۰۰۰	۳۱۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳۲۲,۱۰۱,۱۹۴,۲۹۶)	ریال (۲۹۶,۴۰۰,۰۰۰)	ریال (۱,۵۶۰,۰۰۰,۰۰۰)	ریال (۱۱,۹۵۷,۵۹۴,۲۹۶)
سرمایه‌گذاری غدیر(هلدینگ)	۱۰۰,۰۰۰	۲,۳۹۷,۰۰۰,۰۰۰	(۲,۲۹۵,۷۲۱,۹۵۰)	ریال (۲,۲۷۷,۱۵۰)	ریال (۱۱,۹۸۵,۰۰۰)	ریال ۸۷,۰۱۵,۹۰۰
سیمان‌مازندران	۲۳,۵۰۰,۰۰۰	۵۹۹,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۴۸۰,۴۰۲,۸۰۶,۰۹۷)	ریال (۵۶۹,۴۳۰,۰۰۰)	ریال (۲,۹۹۷,۰۰۰,۰۰۰)	ریال ۱۱۵,۴۳۰,۷۶۳,۹۰۳
تجارت الکترونیک پارسیان	۴۰۰,۰۰۰	۱,۵۳۸,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۵۳۸,۹۶۹,۶۹۸)	ریال (۱,۴۶۱,۱۰۰)	ریال (۷۶۹,۰۰۰)	ریال (۱۰,۱۲۰,۷۹۸)
داروسازی اکسیر	۸,۱۰۰,۰۰۰	۲۶۷,۵۴۳,۰۰۰,۰۰۰	(۲۵۰,۶۱۵,۹۴۳,۹۴۲)	ریال (۲۵۴,۱۶۵,۸۵۰)	ریال (۱,۳۳۷,۷۱۵,۰۰۰)	ریال ۱۵,۳۳۵,۱۷۵,۲۰۸
ح. پخش البرز	۲۰۰,۰۰۰	۲,۷۴۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲,۲۴۸,۹۳۸,۸۹۸)	ریال (۲,۰۳۰,۰۰۰)	ریال (۱۳,۷۰۰,۰۰۰)	ریال ۴۷۴,۷۵۸,۱۰۲
سرمایه‌گذاری تامین اجتماعی	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۲۸,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۳۰,۶۸۱,۵۲۲,۳۶۳)	ریال (۱۲۲,۲۶۵,۰۰۰)	ریال (۶۴۳,۵۰۰,۰۰۰)	ریال (۲,۷۴۷,۲۸۷,۳۶۳)
جمع نقل به صفحه بعد	۲,۴۲۷,۰۴۹,۵۸۰,۴۸۰	(۲,۳۱۶,۱۱۲,۲۶۳,۰۳۸)	(۲,۳۰۵,۶۹۷,۱۰۱)	ریال (۲,۳۰۵,۶۹۷,۱۰۱)	ریال (۱۲,۱۳۵,۲۴۷,۹۰۳)	ریال ۹۶,۴۹۶,۳۷۲,۴۳۸
سود و زیان تحقق نیافته نگهداری	ریال ۸۴,۳۷۷,۸۹۶,۲۳۰					ریال ۱,۵۶۶,۱۳۹,۸۳۴

صندوق سرمایه‌گذاری آهنگ سهام کبان

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای

دوره ۹ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۲

نه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	نه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰					
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	
۸۴,۲۷۷,۸۹۶,۲۳۰	۹۶,۴۹۶,۳۷۲,۴۳۸	(۱۲,۱۳۵,۲۴۷,۹۰۳)	(۲,۳۰۵,۶۹۷,۱۰۱)	(۲,۳۱۶,۱۱۲,۲۶۳,۰۳۸)	۲,۴۲۷,۰۴۹,۵۸۰,۴۸۰	-
(۲,۸۱۴,۰۲۵,۴۶۸)	۸۱,۳۵۰,۳۶۰,۹۷۲	(۱,۴۶۰,۵۴۵,۰۰۰)	(۲۷۷,۵۰۳,۵۵۰)	(۲۰۹,۰۲۰,۶۹۰,۴۷۴)	۲۹۲,۱۰۹,۰۰۰,۰۰۰	۵,۹۰۰,۰۰۰
-	۲۴,۵۵۸,۲۸۱,۹۳۶	(۱,۰۰۱,۴۹۰,۰۰۰)	(۱۹۰,۲۸۳,۱۰۰)	(۱۷۴,۵۴۷,۹۴۴,۹۶۴)	۲۰۰,۲۹۸,۰۰۰,۰۰۰	۴۲,۰۰۰,۰۰۰
۱۷,۰۴۹,۴۷۰,۳۹۹	۱۴,۶۸۵,۳۳۴,۳۳۲	(۲۳۴,۰۰۰,۰۰۰)	(۴۴,۴۶۰,۰۰۰)	(۳۱,۸۳۶,۲۰۵,۶۶۸)	۴۶,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۶۰۰,۰۰۰
-	۹,۸۵۳,۹۹۶,۲۹۴	(۴۳۷,۷۸۲,۸۳۶)	(۸۳,۱۷۸,۷۳۹)	(۷۷,۱۸۱,۶۰۹,۴۱۱)	۸۷,۵۵۶,۵۶۷,۲۸۰	۱۳,۷۴۵,۱۴۴
۷۰,۹۶۱,۱۳۷,۸۷۳	(۵۱,۰۰۷,۷۹۲,۱۱۱)	(۵۵۲,۲۵۰,۰۰۰)	(۱۰۴,۹۲۷,۵۰۰)	(۱۶۰,۸۰۰,۶۱۴,۶۱۱)	۱۱۰,۴۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۴,۷۰۰,۰۰۰
۷,۵۴۰,۸۳۹,۰۹۷	۲۱,۴۴۵,۲۲۳,۶۴۷	(۱,۵۶۹,۵۲۷,۱۳۵)	(۲۹۸,۲۱۰,۱۵۶)	(۲۹۰,۵۹۲,۴۶۶,۰۴۰)	۳۱۳,۹۰۵,۴۲۶,۹۷۸	۸۴,۴۲۸,۵۷۱
۴۹۷,۸۲۶,۳۳۸	-	(۱۴,۵۲۵,۰۰۰)	(۲,۷۵۹,۷۵۰)	(۲,۸۸۷,۷۱۵,۲۵۰)	۲,۹۰۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰
-	۱۰,۷۳۱,۰۴۴,۵۵۲	(۱۰,۱۷,۵۲۰,۰۰۰)	(۱۹۳,۳۲۸,۸۰۰)	(۱۹۱,۵۶۲,۱۰۶,۶۴۸)	۲۰۳,۵۰۴,۰۰۰,۰۰۰	۳۱,۶۰۰,۰۰۰
۲۲,۵۶۱,۸۳۲,۵۴۸	(۱,۸۶۶,۴۴۷,۶۶۳)	(۱۵۱,۳۸۵,۰۰۰)	(۲۸,۷۶۳,۱۵۰)	(۳۱,۹۶۳,۲۹۹,۵۱۳)	۳۰,۲۷۷,۰۰۰,۰۰۰	۱,۳۰۰,۰۰۰
۲,۳۱۶,۳۰۹,۴۶۴	(۸۷۳,۰۹۴,۱۷۴)	(۲۷۲,۴۲۰,۰۰۰)	(۵۱,۷۵۹,۸۰۰)	(۵۵,۰۳۲,۹۱۴,۳۷۴)	۵۴,۴۸۴,۰۰۰,۰۰۰	۵,۳۰۰,۰۰۰
-	(۷,۹۴۶,۹۴۰,۱۰۰)	(۴۶۰,۷۹۰,۰۰۰)	(۸۷,۵۵۰,۱۰۰)	(۹۹,۵۵۶,۶۰۰,۰۰۰)	۹۲,۱۵۸,۰۰۰,۰۰۰	۱۱,۸۰۰,۰۰۰
۶,۵۷۹,۶۶۲,۶۵۱	۹,۰۹۴,۴۶۵,۸۷۳	(۴۱۷,۲۸۵,۰۰۰)	(۷۹,۲۸۴,۱۵۰)	(۷۳,۸۶۵,۹۶۴,۹۷۷)	۸۳,۴۵۷,۰۰۰,۰۰۰	۲,۷۰۰,۰۰۰
۷,۱۱۱,۳۵۷,۵۵۱	-	-	-	-	-	-
(۱,۷۲۴,۵۴۴,۶۹۹)	-	-	-	-	-	-
۲۱۴,۳۵۷,۷۶۱,۹۸۴	۲۰۶,۵۲۰,۷۰۵,۹۹۶	(۱۹,۷۲۴,۷۶۷,۸۷۴)	(۳,۷۴۷,۷۰۵,۸۹۶)	(۳,۷۱۴,۹۶۰,۳۹۴,۹۶۸)	۲,۹۴۴,۹۵۲,۵۷۴,۷۳۸	جمع

جمع نقل از صفحه قبل

سیمان شاهرود

بانک ملت

پخش البرز

فولاد مبارکه اصفهان

توزیع دارو پخش

بانک خاورمیانه

ح. توزیع دارو پخش

کربن ایران

پتروشیمی شیراز

پالایش نفت بندرعباس

ح. مبین انرژی خلیج فارس

سرمایه گذاری دارویی تامین

سیمان فارس و خوزستان

توسعه معادن و فلزات

صندوق سرمایه‌گذاری آهنگ سهام کیان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای
دوره ۹ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۲

۱۶- سود سهام

نام شرکت	سال مالی	تاریخ تشکیل مجمع	تعداد سهم متعلقه در زمان مجمع	سود متعلق به هر سهم	نه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰		خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام	
					مبلغ سود	هزینه تنزیل			
				ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
سرمایه‌گذاری صندوق بازنشستگی	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۴/۳۱	۴,۰۰۰,۰۰۰	۲,۳۵۰	-	۹,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۹,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	
سرمایه‌گذاری غدیر(هلدینگ)	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۱/۳۱	۱۴,۰۰۰,۰۰۰	۲,۳۵۰	-	۳۲,۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۲,۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	
داروسازی اسوه	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۲/۲۷	۹۵۹,۶۰۷	۳,۴۰۰	(۵۷,۰۸۵,۶۳۸)	۳,۲۶۲,۶۶۳,۸۰۰	۳,۲۰۵,۵۷۸,۱۶۲	-	
داروسازی اکسیر	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۳/۱۰	۷,۰۰۰,۰۰۰	۳,۴۶۰	-	۲۴,۲۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۴,۲۲۰,۰۰۰,۰۰۰	-	
سیمان شاهرود	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۲/۱۱	۶,۵۰۰,۰۰۰	۴,۸۳۰	-	۳۱,۳۹۵,۰۰۰,۰۰۰	۳۱,۳۹۵,۰۰۰,۰۰۰	-	
سیمان فارس و خوزستان	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۴/۱۲	۲,۵۰۰,۰۰۰	۴,۲۰۰	-	۱۰,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴,۹۰۸,۴۶۴,۰۰۰	
پالایش نفت اصفهان	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۴/۳۰	۵۰,۵۰۰,۰۰۱	۹۰۰	-	۴۵,۴۵۰,۰۰۰,۹۰۰	۴۵,۴۵۰,۰۰۰,۹۰۰	-	
فولاد مبارکه اصفهان	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۴/۲۹	۱۵,۰۰۰,۰۰۰	۵۰۰	-	۷,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	
سیمان صوفیان	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۲/۲۰	۱,۳۰۰,۰۰۰	۳,۳۷۰	-	۴,۳۸۱,۰۰۰,۰۰۰	۴,۳۸۱,۰۰۰,۰۰۰	-	
بانک ملت	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۳/۳۱	۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۰	-	۳,۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	
پالایش نفت بندرعباس	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۴/۲۸	۷,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰	-	۱۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸,۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰	
سرمایه گذاری دارویی تامین	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۶/۱۹	۲,۸۰۰,۰۰۰	۳,۸۶۰	-	۱۰,۸۰۸,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۸۰۸,۰۰۰,۰۰۰	۶,۰۵۰,۰۰۰,۰۰۰	
سیمان خوزستان	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۳/۰۲	۶,۴۰۰,۰۰۰	۶,۸۳۰	-	۴۳,۷۱۲,۰۰۰,۰۰۰	۴۳,۷۱۲,۰۰۰,۰۰۰	۴۲,۱۶۳,۲۰۰,۰۰۰	
م. صنایع و معادن احیاء سیاهان	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۷/۰۹	۲۱,۸۰۰,۰۰۰	۱,۵۰۰	(۶۷۹,۸۷۹,۲۷۶)	۳۲,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۲,۰۲۰,۱۲۰,۷۲۴	۱۱,۷۹۷,۶۳۴,۴۶۶	
بانک خاورمیانه	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۴/۳۱	۵۷,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۰	-	۱۱,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۱,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	
توزیع دارو پخش	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۳/۱۷	۱۲,۳۰۰,۰۰۰	۴,۲۹۰	-	۵۲,۷۶۷,۰۰۰,۰۰۰	۵۲,۷۶۷,۰۰۰,۰۰۰	۲۵,۴۴۰,۰۰۰,۰۰۰	
گروه مالی صبا تامین	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۶/۲۲	۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۵۰	-	۳۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	
سرمایه گذاری تامین اجتماعی	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۷/۳۰	۱۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸۸	-	۳۱,۹۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۱,۹۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۸,۰۳۹,۳۲۵	
جمع نقل به صفحه بعد						۴۰۳,۳۵۵,۶۶۴,۷۰۰	(۷۳۶,۹۶۴,۹۱۴)	۴۰۲,۵۱۸,۶۹۹,۷۸۶	۱۲۴,۳۲۷,۳۲۷,۷۹۱

صندوق سرمایه‌گذاری آهنگ سهام کیان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای
دوره ۹ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۲

نام شرکت	سال مالی	تاریخ تشکیل مجمع	تعداد سهم متعلقه		سود متعلق به هر سهم	مبلغ سود	هزینه تنزیل	خالص درآمد سود سهام	
			در زمان مجمع	در زمان متعلق				سهام	خالص درآمد سود سهام
جمع نقل از صفحه قبل					ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
داروسازی دانا	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۲/۰۷	۲,۰۰۰,۰۰۰	۴,۱۰۰	۸,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۷۳۶,۹۶۴,۹۱۴)	۴۰۲,۵۱۸,۶۹۹,۷۸۶	۱۲۴,۳۲۷,۳۳۷,۷۹۱	۱۲۴,۳۲۷,۳۳۷,۷۹۱
پتروشیمی شیراز			-	-	-	-	-	۷,۱۳۵,۰۰۰,۰۰۰	-
فرآورده‌های نسوز آذر			-	-	-	-	-	۳۰۷,۳۳۳,۲۰۰	-
سیمان مازندران			-	-	-	-	-	-	-
پخش البرز			-	-	-	-	-	۶,۸۶۵,۴۶۴,۴۰۷	-
نفت سپاهان			-	-	-	-	-	۲,۶۴۰,۰۰۰,۰۰۰	-
توسعه معدنی و صنعتی صیانور			-	-	-	-	-	۸,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-
پتروشیمی پارس			-	-	-	-	-	۸,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-
جمع					۴۱۱,۴۵۵,۶۶۴,۷۰۰	(۷۴۲,۵۷۷,۵۰۸)	۴۱۰,۷۱۳,۰۸۷,۱۹۲	۱۵۷,۴۶۵,۱۳۵,۳۹۸	۱۵۷,۴۶۵,۱۳۵,۳۹۸

۱۷- سود سپرده بانکی

سپرده بانکی :	تاریخ سرمایه‌گذاری	تاریخ سررسید	نرخ سود	مبلغ سود	هزینه تنزیل	سود خالص	
						ریال	ریال
سپرده کوتاه مدت ۰۲۰۴۴۰۷۷۵۳۰۰۱ بانک دی	۱۳۹۵/۱۲/۲۲	-	۵٪	۱۵,۴۳۷	-	۱۵,۴۳۷	۳۸۸,۳۷۰
سپرده کوتاه مدت ۱۰۰۵۱۰۰۵۱۰۸۱۰۷۰۷۰۷۳۵۶۵ بانک خاورمیانه	۱۳۹۸/۰۶/۲۷	-	۸٪	۲,۰۸۲,۶۵۳,۵۹۸	-	۲,۰۸۲,۶۵۳,۵۹۸	۶۳۴,۸۶۳,۸۴۷
سپرده کوتاه مدت ۰۲۲۸۵۶۹۷۷۵۰۰۳ بانک ملی	۱۴۰۱/۷/۲۶	-	۸٪	۴۲,۱۲۲	-	۴۲,۱۲۲	۱۵,۱۵۶
سپرده کوتاه مدت ۸۶۴۸۱۰۴۰۱۳۸۰۸ بانک سامان	۱۴۰۱/۶/۲۰	-	۵٪	۴۴,۲۹۴	-	۴۴,۲۹۴	۳,۲۸۸
سپرده کوتاه مدت ۱۲۴۸۵۰۶۷۳۳۳۹۱۱ بانک اقتصاد نوین	۱۴۰۰/۰۴/۱۹	-	۵٪	۱۷,۸۵۲,۳۳۴	-	۱۷,۸۵۲,۳۳۴	۴,۱۴۶,۷۷۳
جمع				۲,۱۰۰,۶۰۷,۷۸۵	-	۲,۱۰۰,۶۰۷,۷۸۵	۶۳۹,۴۱۷,۴۳۴

صندوق سرمایه‌گذاری آهنگ سهام کیان
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره ۹ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۲

۱۸- سایر درآمدها

یادداشت	نه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	نه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰
	ریال	ریال
تعدیلات کارمزد کارگزاری	۱,۰۴۶,۱۱۶,۶۹۵	۲۶۰,۸۹۸,۳۱۵
تعدیل تنزیل مربوط به سود سهام دریافتی	۲,۷۳۵,۵۴۶,۴۰۰	۸۱۲,۷۳۸,۷۸۶
سایر درآمدها	۵۸۶,۸۹۴,۲۳۶	۳۴۶,۲۲۴,۴۵۴
۱۸_۱	۴,۳۶۸,۵۵۷,۳۳۱	۱,۴۱۹,۸۶۱,۵۵۵

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

۱۹- هزینه کارمزد ارکان

	نه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	نه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰
	ریال	ریال
مدیر (مشاور سرمایه گذاری پرتو آفتاب کیان)	۴۹,۰۱۱,۱۹۷,۴۴۴	۵۳,۶۵۴,۰۶۶,۷۸۰
متولی (موسسه حسابرسی هوشیار ممیز)	۱,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰
حسابرس (موسسه حسابرسی فریوران راهبرد)	۵۵۴,۳۳۷,۷۳۸	۳۴۵,۰۱۹,۷۴۹
	۵۰,۸۶۵,۵۳۵,۱۸۲	۵۴,۷۹۹,۰۸۶,۵۲۹

صندوق سرمایه‌گذاری آهنگ سهام کیان
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره ۹ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۲

۲۰- سایر هزینه ها

نه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	نه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	
ریال	ریال	
۳,۲۷۸,۸۴۱	-	هزینه برگزاری مجامع
۳۱,۰۰۰,۰۰۰	۳۵,۹۰۵,۴۷۸	حق پذیرش و عضویت در کانون ها
۲,۰۲۹,۷۳۷,۵۹۹	۳,۰۳۷,۴۵۲,۲۶۵	هزینه آبونمان نرم افزار
۵۵,۱۱۹,۷۶۹	۱۳۲,۹۶۰,۵۳۹	هزینه کارمزد بانکی
۲,۱۱۹,۱۳۶,۲۰۹	۳,۲۰۶,۳۱۸,۲۸۲	

۲۱- تعدیلات

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

نه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	نه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	
ریال	ریال	
۲۰۹,۵۵۷,۶۳۹,۹۷۵	۱,۱۵۶,۴۹۲,۰۶۲,۳۵۲	تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور
(۹۷۰,۵۲۱,۶۴۵,۲۸۵)	(۱,۲۹۷,۴۲۳,۳۵۶,۲۰۹)	تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت ابطال
(۷۶۰,۹۶۴,۰۰۵,۳۱۰)	(۱۴۰,۹۳۱,۲۹۳,۸۵۷)	

صندوق سرمایه‌گذاری آهنگ سهام کیان

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای

دوره ۹ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۲

۲۲- تعهدات و بدهی‌های احتمالی

در تاریخ صورت خالص دارایی‌ها، صندوق هیچگونه تعهدات و بدهی احتمالی ندارد.

۲۳- سرمایه‌گذاری ارکان و اشخاص وابسته به آنها در صندوق

درصد تملک	۱۴۰۱/۱۲/۲۹		۱۴۰۲/۰۹/۳۰		نوع واحد‌های سرمایه گذاری	نوع وابستگی	نام	اشخاص وابسته
	نوع	تعداد	درصد تملک	تعداد				
۰.۷۶٪	ممتاز	۱,۰۰۰	۰.۸۰٪	۱,۰۰۰	ممتاز	مدیر و ضامن سابق صندوق	شرکت کارگزاری توسعه سرمایه دنیا	
۰.۰۰٪	عادی	۰	۰.۰۰٪	۰	عادی			
۰.۰۴٪	ممتاز	۲۹	۰.۰۳٪	۲۹	ممتاز	اشخاص وابسته به مدیر سابق صندوق	حسنعلی بشارت احسانی	
۰.۰۰٪	عادی	۰	۰.۰۰٪	۰	عادی			
۱.۱۳٪	عادی	۱,۴۷۰	۱.۲٪	۱,۴۷۰	عادی	وابسته به مدیر صندوق	شرکت کارگزاری توسعه معاملات کیان	مدیر، ضامن و اشخاص وابسته به وی
۰.۶۵٪	عادی	۵۲۸	۰.۴۲٪	۵۲۸	عادی	وابسته به مدیر صندوق	مونا حاجی علی اصغر	
۰.۸۲٪	ممتاز	۱,۰۷۱	۰.۸۶٪	۱,۰۷۱	ممتاز	مدیر فعلی صندوق	مشاور سرمایه گذاری پرتو آفتاب کیان	
۰.۰۳٪	عادی	۳۰	۰.۰۳٪	۳۰	عادی	مدیر سرمایه گذاری فعلی	سهند جلال سهندی	
۰.۰۱٪	عادی	۱۰	۰.۰۱٪	۱۰	عادی	مدیر سرمایه گذاری سابق	فرهاد ایزدی	
۰.۰۰٪	عادی	۱	۰.۰۰٪	۱	عادی	کارشناس سابق صندوق	محسن زارع	
۳.۴۳٪		۴,۱۳۹	۳.۳۳٪	۴,۱۳۹				

۲۴- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته

۱۴۰۲/۰۹/۳۰

شرح معامله	طرف معامله	نوع وابستگی	موضوع معامله		ارزش معامله		تاریخ معامله	مانده طلب (بدهی)
			موضوع معامله	نوع وابستگی	ریال	ریال		
کارمزد خرید و فروش اوراق بهادار	شرکت هم گروه مدیر		کارمزد خرید و فروش اوراق بهادار		۴,۷۶۵,۸۷۷,۸۱۱	ریال	طی دوره	(۱۷۳,۱۳۵,۵۶۴)
کارمزد مدیر	مدیر		کارمزد مدیر		۴۹,۰۱۱,۱۹۷,۴۴۴	ریال	طی دوره	(۳۸,۰۰۲,۵۰۳,۰۳۴)
کارمزد متولی	متولی		کارمزد متولی		۱,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	ریال	طی دوره	(۱,۰۰۷,۵۰۰,۰۰۰)
حق الزحمه حسابرس	حسابرس		حق الزحمه حسابرس		۵۵۴,۳۳۷,۷۳۸	ریال	طی دوره	(۲۱۱,۰۰۶,۶۲۰)

۲۵- رویدادهای پس از پایان دوره گزارشگری مالی

رویدادهایی که پس از پایان دوره گزارشگری مالی تا تاریخ تایید صورت‌های مالی اتفاق افتاده و مستلزم تعدیل اقلام صورت‌های مالی باشد، وجود نداشته است.