

صندوق سرمایه‌گذاری آهنگ سهام کیان

صورت‌های مالی میان دوره ای

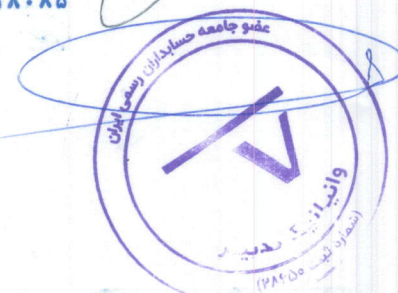
دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳

به پیوست صورت‌های مالی میان دوره ای صندوق سرمایه‌گذاری آهنگ سهام کیان مربوط به دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱ 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
۸-۲۲	ث- یادداشت‌های مربوط به اقلام مندرج در صورتهای مالی و سایر اطلاعات مالی

این صورت‌های مالی در چارچوب استانداردهای حسابداری و با توجه به قوانین و مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار در رابطه با صندوق‌های سرمایه‌گذاری مشترک تهیه گردیده است. مدیریت صندوق سرمایه‌گذاری آهنگ سهام کیان بر این باور است که این صورت‌های مالی برای ارائه تصویری روشن و منصفانه از وضعیت عملکرد مالی صندوق، در 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 ۱۴۰۳/۰۴/۱۳ به تایید ارکان زیر رسیده است.

ارکان صندوق	شخص حقوقی	نماینده	امضاء
مدیر صندوق	مشاور سرمایه‌گذاری پرتو آفتاب کیان	مونا حاجی علی اصغر	
متولی صندوق	موسسه حسابرسی وانیا نیک تدبیر	بهزاد افشار هور	

صندوق سرمایه‌گذاری آهنگ سهام کیان

صورت خالص دارایی‌ها

به تاریخ ۳۱ خرداد ۱۴۰۳

۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۳/۳۱	یادداشت	دارایی‌ها:
ریال	ریال		
۳,۴۳۹,۲۸۲,۴۸۵,۳۷۲	۳,۰۳۳,۴۷۳,۴۹۹,۰۸۴	۵	سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم
۳۰۲,۷۶۲,۵۳۱,۲۴۵	۱۸۵,۶۳۲,۳۹۲	۶	سرمایه‌گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی
۱۳۹,۳۴۹,۶۲۰,۴۸۶	۲۰۴,۳۵۸,۳۳۱,۱۵۸	۷	حسابهای دریافتی
-	۵,۴۶۶,۹۱۷,۹۸۶	۸	جاری کارگزاران
-	۴,۱۹۱,۹۶۷,۳۳۰	۹	سایر دارایی‌ها
۳,۸۸۱,۳۹۴,۶۳۷,۱۰۳	۳,۲۴۷,۶۷۶,۳۴۷,۹۵۰		جمع دارایی‌ها

بدهی‌ها:

۳۶,۲۶۳,۷۴۹,۵۱۷	-	۸	جاری کارگزاران
۱۷,۵۷۵,۳۵۶,۷۵۹	۱۹,۶۱۷,۵۱۷,۹۸۳	۱۰	پرداختی به ارکان صندوق
۲۷,۹۳۳,۸۱۱	۳,۶۱۰,۳۸۳,۸۸۸	۱۱	پرداختی به سرمایه‌گذاران
۲,۸۰۰,۴۳۳,۴۷۹	۷,۷۷۰,۴۶۹,۳۳۱	۱۲	سایر حسابهای پرداختی و ذخایر
۵۶,۶۶۷,۴۷۳,۵۶۶	۳۰,۹۹۸,۳۷۱,۲۰۲		جمع بدهی‌ها
۳,۸۲۴,۷۲۷,۱۶۳,۵۳۷	۳,۲۱۶,۶۷۷,۹۷۶,۷۴۸	۱۳	خالص دارایی‌ها
۳۱,۱۲۱,۱۵۱	۲۷,۹۸۶,۹۳۲		خالص دارایی هر واحد سرمایه‌گذاری

یادداشت‌های توضیحی، بخش جدایی‌ناپذیر صورت‌های مالی می باشد.



صندوق سرمایه‌گذاری آهنگ سهام کیان
صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها
دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳

یادداشت	دوره ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱	دوره ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱
درآمدها:		
سود (زیان) فروش اوراق بهادار	۱۴ (۷,۲۴۳,۸۱۹,۰۸۷)	۸۸,۱۵۱,۰۷۰,۵۳۵
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۱۵ (۵۰۹,۲۳۰,۶۶۹,۹۴۹)	۲۱۷,۳۰۱,۹۱۷,۱۰۰
سود سهام	۱۶ ۱۵۳,۹۱۵,۳۳۱,۱۵۸	۱۸۸,۸۲۲,۳۸۱,۱۸۲
سود سپرده بانکی	۱۷ ۱۰,۶۳۲,۱۵۱	۱,۵۴۴,۹۱۲,۲۲۳
سایر درآمدها	۱۸ ۲,۹۷۳,۸۱۹,۴۹۱	۲,۲۵۷,۰۸۶,۱۳۶
جمع درآمدها	(۳۵۹,۵۷۴,۷۰۶,۲۳۶)	۴۹۸,۰۷۷,۳۶۷,۱۷۶
هزینه کارمزد ارکان	۱۹ (۱۳,۶۸۲,۰۴۹,۷۰۸)	(۱۹,۶۵۴,۸۱۴,۷۱۸)
سایر هزینه‌ها	۲۰ (۱,۷۴۶,۸۷۱,۹۲۰)	(۱,۰۹۷,۶۲۱,۵۷۰)
سود قبل از هزینه‌های مالی	(۳۷۵,۰۰۳,۶۲۷,۸۶۴)	۴۷۷,۳۲۴,۹۳۰,۸۸۸
هزینه مالی	۲۱ (۱۰,۸۶۶,۵۴۸)	-
سود خالص	(۳۷۵,۰۱۴,۴۹۴,۴۱۲)	۴۷۷,۳۲۴,۹۳۰,۸۸۸
بازده میانگین سرمایه‌گذاری [۱]	-۱۰.۴۳٪	۱۰.۶۱٪
بازده سرمایه‌گذاری پایان سال [۲]	-۱۱.۶۵٪	۱۰.۷۴٪

صورت گردش خالص دارایی‌ها

یادداشت	دوره ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱	دوره ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱
خالص دارایی‌های (واحد‌های سرمایه‌گذاری) اول سال	۱۲۲,۸۹۸	۳,۷۰۳,۲۹۷,۵۵۱,۲۱۰
واحد‌های سرمایه‌گذاری صادر شده طی سال	۸۱۲	۳۰,۴۱۵,۰۰۰,۰۰۰
واحد‌های سرمایه‌گذاری ابطال شده طی سال	(۸,۷۷۵)	(۲۰,۹۳۵,۰۰۰,۰۰۰)
سود خالص سال	-	۴۷۷,۳۲۴,۹۳۰,۸۸۸
تعدیلات	۲۲ -	۳۱۳,۷۶۹,۱۷۸,۰۵۱
خالص دارایی‌ها (واحد‌های سرمایه‌گذاری) پایان سال	۱۱۴,۹۳۵	۴,۵۰۳,۸۷۱,۶۶۰,۱۴۹

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

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

صندوق سرمایه‌گذاری آهنگ سهام کیان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای
دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳

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 صورت‌خالی 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، از موسسه حسابرسی هوشیار ممیز به موسسه حسابرسی و انیا نیک تدبیر در تاریخ ۱۴۰۲/۱۲/۰۱ به تایید سازمان محترم بورس و اوراق بهادار تغییر یافته است. موسسه حسابرسی و انیا نیک تدبیر در تاریخ ۱۳۷۸/۰۲/۰۸ به شماره ثبت ۲۸۶۵۰ نزد مرجع ثبت شرکت‌های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی متولی عبارت است از: تهران- بلوار آفریقا (جردن) - خیابان گلدان- پلاک ۸ واحد ۳

صندوق سرمایه‌گذاری آهنگ سهام کیان
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳

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 سال 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 کیان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای
دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳

۳-۴- محاسبه کارمزد ارکان و تصفیه

کارمزد ارکان و تصفیه صندوق سرمایه‌گذاری به صورت روزانه به شرح جدول زیر محاسبه و در حساب‌ها ثبت می‌شود.

عنوان هزینه	شرح نحوه محاسبه هزینه
هزینه‌های تأسیس	معادل ۶ در هزار از وجوه جذب‌شده در پذیره‌نویسی اولیه حداکثر تا مبلغ ۳۰۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبت به تصویب مجمع صندوق
هزینه‌های برگزاری مجمع صندوق	حداکثر تا مبلغ ۵ میلیون ریال برای برگزاری مجامع در طول یک‌سال مالی با ارائه مدارک مثبت به تصویب مجمع صندوق
کارمزد مدیر	۱- سالانه ۱.۵ درصد از متوسط روزانه ارزش سهام و حق تقدم سهام تحت تملک صندوق بعلاوه ۳ دهم درصد از ارزش روزانه اوراق بهادار با درآمد ثابت تحت تملک صندوق و سالانه ۲ درصد از سود حاصل از گواهی سپرده بانکی و سپرده بانکی و تا میزان نصاب مجاز سرمایه‌گذاری در آن‌ها ۲- کارمزد مبتنی بر عملکرد به میزان ۱۰ درصد از مابه‌التفاوت بازدهی شاخص کل و بازدهی کسب شده توسط صندوق با لحاظ شرایط ذیل: ۱-۲ در صورت کسب بازدهی منفی توسط صندوق علی‌رغم بالاتر بودن بازده از شاخص کل، کارمزدی برای مدیر صندوق محاسبه نمی‌گردد. ۲-۲ محاسبات باید به صورت روزانه در دفاتر صندوق با توجه به بازده محقق شده صندوق و بازده شاخص از ابتدای سال مالی صندوق شناسایی و ثبت گردد و متناسباً کارمزد مبتنی بر عملکرد تعدیل می‌گردد. ۳-۲ محاسبات در طی سال مالی صندوق انجام و در انتهای سال مالی صندوق نهایی و قابل پرداخت است. ۴-۲ با توجه به وجود هزینه‌های صندوق، هزینه معاملات و حساب‌های دریافتی در صندوق که 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 ۱۰۱ 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 ۱.۰۵۰ میلیون ریال به ازای هر سال مالی
حق‌الزحمه و کارمزد تصفیه صندوق	معادل ۰/۳ درصد ارزش خالص دارایی‌های صندوق در آغاز دوره اولیه تصفیه می‌باشد. **
حق پذیرش و عضویت در کانون‌ها	معادل مبلغ تعیین شده توسط کانون‌های مذکور، مشروط بر اینکه عضویت در این کانون‌ها طبق مقررات اجباری باشد یا عضویت به تصویب مجمع صندوق برسد.
هزینه‌های دسترسی به نرم‌افزار، تارنما و خدمات پشتیبانی آنها	هزینه‌ی دسترسی به 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- ۵.۰۰۰.۰۰۰.۰۰۰ ریال به عنوان بخش ثابت سالانه؛ ۲- ۹۰.۰۰۰ ریال بابت هر مشتری فعال (دارای واحد سرمایه‌گذاری) در هر سال؛ ۳- ۱۵.۰۰۰ 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
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای
دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳

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 مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳

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	۱۴۰۳/۰۳/۳۱			۱۴۰۲/۱۲/۲۹		
	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد به کل	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد به کل
	ریال	ریال		ریال	ریال	
بانکها و موسسات اعتباری	۳۲۳,۵۴۶,۳۷۵,۱۵۲	۳۳۲,۱۶۳,۷۹۵,۶۰۰	۱۰.۲۳٪	۴۲۴,۹۰۵,۹۲۳,۲۲۲	۴۳۲,۱۴۰,۵۷۸,۹۱۷	۱۱.۱۳٪
محصولات شیمیایی	۲۵۸,۹۹۹,۵۳۸,۱۹۰	۲۹۸,۹۴۳,۵۴۰,۹۹۴	۹.۲۱٪	۲۱۹,۱۷۲,۱۶۳,۳۶۶	۲۳۵,۹۲۵,۸۳۸,۹۰۰	۶.۰۸٪
مواد و محصولات دارویی	۴۸۵,۷۳۴,۵۸۴,۳۹۸	۳۵۰,۲۶۱,۴۶۹,۹۰۰	۱۰.۷۹٪	۵۵۳,۷۹۸,۰۳۵,۰۶۲	۵۰۵,۵۱۲,۸۲۵,۸۱۴	۱۳.۰۲٪
رایانه و فعالیت‌های وابسته به آن	۷,۲۶۸,۳۶۷,۱۷۰	۴,۹۲۴,۱۲۶,۰۸۰	۰.۱۵٪	۷,۴۰۲,۹۶۵,۲۱۶	۶,۷۰۸,۹۵۲,۶۸۰	۰.۱۷٪
استخراج ذغال سنگ	۱۹۱,۱۰۲,۱۱۱,۹۱۰	۱۲۶,۵۸۶,۳۰۳,۲۰۰	۳.۹۰٪	۴۵,۸۵۶,۲۴۶,۴۲۲	۴۵,۸۷۹,۵۲۹,۳۲۸	۱.۱۸٪
شرکت‌های چند رشته ای صنعتی	۱۱۸,۰۵۴,۰۶۶,۷۲۸	۱۰۷,۹۷۵,۶۹۹,۱۰۰	۳.۳۳٪	۱۷۳,۵۳۷,۹۱۹,۰۵۷	۱۷۵,۳۶۱,۳۵۴,۵۵۰	۴.۵۲٪
سیمان، آهک و گچ	۷۵۰,۷۹۱,۷۲۵,۲۹۶	۹۷۶,۷۷۴,۴۰۵,۰۵۰	۳۰.۰۸٪	۱,۰۱۸,۹۹۴,۳۳۱,۱۵۹	۱,۱۱۱,۷۰۹,۷۳۴,۲۰۰	۲۸.۶۴٪
لاستیک و پلاستیک	۴۶,۵۷۶,۰۳۸,۶۲۴	۴۴,۰۹۷,۲۵۰,۸۶۰	۱.۳۶٪	۱۲,۶۱۴,۴۵۸,۹۳۶	۱۲,۸۵۳,۰۶۶,۵۰۰	۰.۳۳٪
سرمایه گذاریها	۷۹۳,۱۰۰,۵۶۷,۹۴۲	۵۳۵,۹۹۱,۷۶۰,۰۰۰	۱۶.۵۰٪	۷۵۵,۵۱۵,۹۴۱,۱۵۳	۶۵۰,۱۸۸,۸۲۰,۴۳۰	۱۶.۷۵٪
عرضه برق، گاز، بخار و آب گرم	۲۶۹,۷۹۱,۲۵۶,۹۱۲	۲۵۵,۷۵۵,۱۴۸,۳۰۰	۷.۸۸٪	۲۷۳,۷۲۴,۱۳۰,۰۱۸	۲۶۳,۰۰۱,۷۷۲,۸۰۰	۰
فراورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای				۸,۵۵۰	۱۱,۲۵۳	۰.۰۰٪
	۳,۲۴۴,۹۶۴,۶۳۲,۳۲۲	۳,۰۳۳,۴۷۳,۴۹۹,۰۸۴	۹۳.۴۱٪	۳,۴۸۵,۵۲۲,۱۲۲,۱۶۱	۳,۴۳۹,۲۸۲,۴۸۵,۳۷۲	۸۸.۶۱٪

صندوق سرمایه‌گذاری آهنگ سهام کبان
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳

۶- سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی

۱۴۰۲/۱۲/۲۹		۱۴۰۳/۰۳/۳۱			
درصد به کل دارایی ها	مبلغ	درصد به کل دارایی ها	مبلغ	نرخ سود	تاریخ سپرده گذاری
درصد	ریال	درصد	ریال	درصد	نوع سپرده
۰.۰۶٪	۲,۵۱۸,۲۵۶,۴۴۱	۰.۰۰۳٪	۱۰۸,۰۰۰,۱۴۰	۸٪	کوتاه مدت
۰.۰۰٪	۷۲,۳۶۱,۰۹۱	۰.۰۰۲٪	۷۲,۷۳۴,۳۱۸	۵٪	کوتاه مدت
۰.۰۰٪	۱,۴۷۹,۷۸۵	۰.۰۰۰٪	۱,۴۹۸,۲۳۳	۵٪	کوتاه مدت
۰.۰۰٪	۱,۱۱۰,۲۱۴	۰.۰۰۰٪	۱,۱۲۴,۰۷۵	۸٪	کوتاه مدت
۷.۷۳٪	۳۰۰,۱۶۹,۱۸۶,۰۳۴	۰.۰۰۰٪	۲,۱۷۳,۹۴۶	۵٪	کوتاه مدت
۰.۰۰٪	۱۳۷,۶۸۰	۰.۰۰۰٪	۱۰۱,۶۸۰	۵٪	کوتاه مدت
۷.۸۰٪	۳۰۲,۷۶۲,۵۳۱,۲۴۵	۰.۰۱٪	۱۸۵,۶۳۲,۳۹۲		

سپرده های بانکی:

سپرده کوتاه مدت ۱۰۰-۱۰-۱۰-۸۱۰-۷۰۷۳۵۶۵ بانک خاورمیانه
سپرده کوتاه مدت ۱۲۴۸۵۰۶۷۳۳۳۹۱۱ بانک اقتصاد نوین
سپرده کوتاه مدت ۱۳۸۰۸-۸۶۴۸۱۰۴۰ بانک سامان
سپرده کوتاه مدت ۰۲۲۸۵۶۹۷۷۵۰۰۳ بانک ملی
سپرده کوتاه مدت ۲۰۹-۸۱۰۰-۱۷۴۱۹۲۱۷-۱ بانک پاسارگاد
سپرده کوتاه مدت ۰۲۰۴۴۰۷۷۵۳۰۰۱ بانک دی

۷- حساب های دریافتنی

۱۴۰۲/۱۲/۲۹		۱۴۰۳/۰۳/۳۱		
تنزیل شده	تنزیل شده	ذخیره تنزیل	نرخ تنزیل	مبلغ
ریال	ریال	ریال	درصد	ریال
۱۳۹,۳۴۹,۶۲۰,۴۸۶	۲۰۴,۳۵۸,۳۳۱,۱۵۸	(۹,۵۴۱,۶۶۸,۸۴۲)	۲۵	۲۱۳,۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۱۳۹,۳۴۹,۶۲۰,۴۸۶	۲۰۴,۳۵۸,۳۳۱,۱۵۸	(۹,۵۴۱,۶۶۸,۸۴۲)	-	۲۱۳,۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰

سود سهام دریافتنی

صندوق سرمایه‌گذاری آهنگ سهام کیان
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳

۸- جاری کارگزاران

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

۱۴۰۳/۰۳/۳۱				نام شرکت کارگزاری
مانده پایان دوره	گردش پستانکار	گردش بدهکار	مانده ابتدای دوره	
ریال	ریال	ریال	ریال	شرکت کارگزاری توسعه معاملات کیان
۵,۴۶۶,۹۱۷,۹۸۶	۶۱۶,۳۳۹,۲۵۶,۱۹۹	۶۵۸,۰۶۹,۹۲۳,۷۰۲	(۳۶,۲۶۳,۷۴۹,۵۱۷)	
۵,۴۶۶,۹۱۷,۹۸۶	۶۱۶,۳۳۹,۲۵۶,۱۹۹	۶۵۸,۰۶۹,۹۲۳,۷۰۲	(۳۶,۲۶۳,۷۴۹,۵۱۷)	

۹- سایر دارایی ها

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

۱۴۰۳/۰۳/۳۱				مخارج عضویت در کانون ها آبونمان نرم افزار صندوق
مانده در پایان دوره	استهلاک طی دوره	مخارج اضافه شده طی دوره	مانده در ابتدای دوره	
ریال	ریال	ریال	ریال	
۸۹,۵۰۸,۲۷۶	۳۰,۴۹۱,۷۲۴	۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰	-	
۴,۱۰۲,۴۵۹,۰۵۴	۱,۳۹۷,۵۴۰,۹۴۶	۵,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	
۴,۱۹۱,۹۶۷,۳۳۰	۱,۴۲۸,۰۳۲,۶۷۰	۵,۶۲۰,۰۰۰,۰۰۰	-	

صندوق سرمایه‌گذاری آهنگ سهام کیان
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳

۱۰- پرداختنی به ارکان صندوق

۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۳/۳۱
ریال	ریال
۱۶,۷۳۳,۱۸۷,۸۷۷	۱۸,۲۴۹,۳۶۵,۶۵۳
۴۲۲,۵۰۰,۰۰۰	۷۵۲,۸۲۷,۸۱۶
۴۱۹,۶۶۸,۸۸۲	۶۱۵,۳۲۴,۵۱۴
۱۷,۵۷۵,۳۵۶,۷۵۹	۱۹,۶۱۷,۵۱۷,۹۸۳

کارمزد مدیر
کارمزد متولی
حق الزحمه حسابرس

۱۱- پرداختنی به سرمایه‌گذاران

۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۳/۳۱
ریال	ریال
۲۷,۹۳۳,۸۱۱	-
-	۳,۶۱۰,۳۸۳,۸۸۸
۲۷,۹۳۳,۸۱۱	۳,۶۱۰,۳۸۳,۸۸۸

حساب های پرداختنی بابت تفاوت مبلغ واریزی با صدور
حساب های پرداختنی بابت ابطال واحدهای سرمایه گذاری

صندوق سرمایه‌گذاری آهنگ سهام کیان

یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳

۱۲- سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر

یادداشت	۱۴۰۳/۰۳/۳۱	۱۴۰۲/۱۲/۲۹
	ریال	ریال
	۱,۸۶۵,۰۵۴,۹۶۱	۱,۸۶۵,۰۵۴,۹۶۱
	۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰	-
	۵,۷۸۵,۳۱۴,۳۷۰	۹۳۵,۲۷۸,۵۱۸
	۱۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰
	۷,۷۷۰,۴۶۹,۳۳۱	۲,۸۰۰,۴۳۳,۴۷۹

ذخیره کارمزد تصفیه

بدهی به مدیر بابت هزینه عضویت در کانون‌ها

ذخیره آبونمان نرم افزار- رایانه تدبیر پرداز

واریزی های نامشخص

۱۳- خالص دارایی ها

۱۴۰۳/۰۳/۳۱		۱۴۰۲/۱۲/۲۹	
تعداد	ریال	تعداد	ریال
۱۱۲,۸۳۵	۳,۱۵۷,۹۰۵,۴۲۰,۵۱۰	۱۲۰,۷۹۸	۳,۷۵۹,۳۷۲,۷۴۷,۳۲۷
۲,۱۰۰	۵۸,۷۷۲,۵۵۶,۲۳۸	۲,۱۰۰	۶۵,۳۵۴,۴۱۶,۲۱۰
۱۱۴,۹۳۵	۳,۲۱۶,۶۷۷,۹۷۶,۷۴۸	۱۲۲,۸۹۸	۳,۸۲۴,۷۲۷,۱۶۳,۵۳۷

واحدهای سرمایه گذاری عادی

واحدهای سرمایه گذاری ممتاز

صندوق سرمایه‌گذاری آهنگ سهام کبان
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳

۱۴- سود (زیان) فروش اوراق بهادار

یادداشت	دوره ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱	دوره ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱
	ریال	ریال
۱۴-۱	(۷,۲۴۳,۸۱۹,۰۸۷)	۸۸,۱۵۱,۰۷۰,۵۳۵
	(۷,۲۴۳,۸۱۹,۰۸۷)	۸۸,۱۵۱,۰۷۰,۵۳۵

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

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

دوره ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱							دوره ۳ ماهه منتهی به
تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود و (زیان) فروش	سود و (زیان) فروش	۱۴۰۲/۰۳/۳۱
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۳,۱۰۰,۰۰۰	۵۹,۱۲۷,۹۵۸,۷۷۰	۵۴,۰۸۱,۲۹۰,۲۵۴	۵۶,۱۷۱,۱۲۲	۲۹۵,۶۳۹,۷۹۶	۴,۶۹۴,۸۵۷,۵۹۸	۴,۹۴۲,۴۵۱,۷۶۳	سرمایه‌گذاری صندوق بازنشستگی
۱۰۰,۰۰۰	۴,۹۱۹,۰۰۰,۰۰۰	۴,۹۵۴,۵۹۳,۵۹۵	۴,۶۷۳,۰۴۵	۲۴,۵۹۵,۰۰۰	(۶۴,۸۶۱,۶۴۰)	-	پتروشیمی خارک
۲۰۰,۰۰۰	۱,۱۹۶,۰۰۰,۰۰۰	۱,۵۹۶,۵۳۱,۹۵۴	۱,۱۳۶,۱۷۷	۵,۹۸۰,۰۰۰	(۴۰۷,۶۴۸,۱۳۱)	-	م. صنایع و معادن احیاء سپاهان
۶,۹۹۶,۷۷۲	۶۰,۴۳۵,۰۸۳,۳۳۰	۵۸,۷۸۹,۵۵۱,۸۶۷	۵۷,۴۱۲,۰۹۰	۳۰۲,۱۷۵,۴۱۳	۱,۲۸۵,۹۴۳,۹۶۰	-	مبین انرژی خلیج فارس
۲	۲	۱۱,۲۵۲	-	-	(۱۱,۲۵۰)	۳۱۲,۶۴۴,۲۲۰	پالایش نفت اصفهان
۳۰۰,۰۰۰	۶,۷۴۷,۰۰۰,۰۰۰	۶,۶۵۳,۳۰۲,۵۳۹	۶,۴۰۹,۶۱۷	۳۳,۷۳۵,۰۰۰	۵۳,۵۵۲,۸۴۴	۵۵۸,۷۸۶,۶۰۴	سیمان مازندران
۴۴,۴۴۴	۱۲۹,۲۸۷,۵۹۶	۱۲۱,۹۷۹,۷۶۳	۱۲۲,۸۲۱	۶۴۶,۴۳۸	۶,۵۳۸,۵۷۴	-	تجارت الکترونیک پارسین
۲۰۰,۰۰۰	۶,۲۸۲,۵۹۶,۴۸۰	۶,۱۴۷,۲۶۸,۱۱۴	۵,۹۶۸,۴۵۹	۳۱,۴۱۲,۹۸۲	۹۷,۹۴۶,۹۲۵	(۱۶,۷۶۰,۲۰۲)	داروسازی اکسیر
۶۰۰,۰۰۰	۲,۶۸۲,۶۰۰,۰۰۰	۲,۵۵۶,۱۸۳,۵۷۰	۲,۵۴۸,۴۵۵	۱۳,۴۱۳,۰۰۰	۱۱۰,۴۵۴,۹۷۵	-	صنایع شیمیایی کیمیاگران امروز
	۱۴۱,۵۱۹,۵۲۶,۱۷۸	۱۳۴,۹۰۰,۷۱۲,۹۰۸	۱۳۴,۴۴۱,۷۸۶	۷۰۷,۵۹۷,۶۲۹	۵,۷۷۶,۷۷۳,۸۵۵	۵,۷۹۷,۱۲۲,۳۸۵	جمع نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه‌گذاری آهنگ سهام کبان
بادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳

دوره ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱						
دوره ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱						
تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود و (زیان) فروش	سود و (زیان) فروش
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
جمع نقل از صفحه قبل	۱۴۱,۵۱۹,۵۲۶,۱۷۸	۱۳۴,۹۰۰,۷۱۲,۹۰۸	۱۳۴,۴۴۱,۷۸۶	۷۰۷,۵۹۷,۶۲۹	۵,۷۷۶,۷۷۳,۸۵۵	۵,۷۹۷,۱۲۲,۳۸۵
سرمایه گذاری تامین اجتماعی	۳۴,۴۰۰,۰۰۰	۳۶,۹۱۶,۶۳۰,۳۶۵	۴۰,۴۹۴,۷۸۷,۷۳۲	۳۵,۰۶۹,۵۵۳	(۳,۷۹۷,۸۱۰,۰۶۹)	۳۳۷,۸۰۹,۹۸۱
سیمان شاهرود	۱۱۰,۰۰۰	۴,۹۲۰,۳۷۷,۶۱۰	۴,۹۱۸,۶۹۱,۹۷۷	۴,۶۷۴,۲۶۴	(۲۷,۵۹۰,۵۱۹)	۱۳,۹۷۹,۸۶۱,۵۲۱
بانک ملت	۳۱,۲۰۰,۰۰۲	۶۸,۲۴۲,۵۱۸,۵۸۵	۷۴,۰۰۰,۲۶۵,۹۷۸	۶۴,۸۲۹,۶۷۰	(۶,۱۶۳,۷۸۹,۶۵۶)	۲۰,۰۰۲,۱۰۰,۴۵۳
پخش البرز	۴۰۰,۰۰۰	۲,۵۵۱,۵۸۳,۳۴۰	۳,۱۸۴,۹۸۵,۰۹۴	۲,۴۲۳,۹۵۵	(۶۴۸,۵۸۳,۶۲۴)	(۲,۱۴۷,۶۵۱,۷۹۲)
توزیع دارو پخش	۲۰۰,۰۰۰	۳,۲۸۲,۰۰۰,۰۰۰	۴,۵۹۳,۱۹۲,۱۹۵	۳,۱۱۷,۸۹۵	(۱,۳۳۰,۷۲۰,۰۹۰)	۱,۴۰۳,۲۱۲,۰۵۲
بانک خاورمیانه	۱۲,۰۰۰,۰۰۲	۳۹,۱۷۰,۴۰۰,۰۰۲	۴۰,۵۸۴,۶۱۱,۹۶۵	۳۷,۲۱۱,۶۹۳	(۱,۶۴۷,۲۷۵,۶۵۶)	۸۱۵,۸۱۸,۳۵۵
البرزدارو	۴۰۰,۰۰۰	۲,۱۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۴۲۳,۲۳۵,۲۶۰	۲,۰۷۰,۹۶۵	(۲۵۶,۲۰۶,۲۲۶)	-
کربن ایران	۲۲۷,۱۲۵	۱,۷۵۹,۱۶۰,۱۶۰	۱,۴۸۸,۰۳۷,۳۶۸	۱,۶۷۱,۱۸۵	۲۶۰,۶۵۵,۸۰۶	-
سرمایه گذاری دارویی تامین	۱,۴۰۰,۰۰۰	۴۰,۰۴۶,۲۶۲,۸۶۰	۳۹,۲۱۷,۲۶۰,۶۰۰	۳۸,۰۴۳,۸۵۵	۵۹۰,۷۲۷,۰۹۲	۷۸۸,۵۸۶,۴۸۲
گروه مالی صبا تامین	-	-	-	-	-	۱۴,۲۶۱,۶۰۴
داروسازی اسوه	-	-	-	-	-	۱۱۳,۵۲۵,۲۹۲
داروسازی دانا	-	-	-	-	-	۲,۲۹۴,۵۲۲,۰۹۸
جمع نقل به صفحه بعد	۳۴۰,۵۸۸,۴۵۹,۱۰۰	۳۴۵,۸۰۵,۷۸۱,۰۷۷	۳۲۳,۵۵۴,۸۲۱	۱,۷۰۲,۹۴۲,۲۸۹	(۷,۲۴۳,۸۱۹,۰۸۷)	۴۳,۳۹۹,۱۶۸,۴۳۱

صندوق سرمایه‌گذاری آهنگ سهام کبان
بادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳

دوره ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	دوره ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱					
سود و (زیان) فروش	سود و (زیان) فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۴۳,۳۹۹,۱۶۸,۴۳۱	(۷,۲۴۳,۸۱۹,۰۸۷)	۱,۷۰۲,۹۴۲,۲۸۹	۳۲۳,۵۵۴,۸۲۱	۳۴۵,۸۰۵,۷۸۱,۰۷۷	۳۴۰,۵۸۸,۴۵۹,۱۰۰	جمع نقل از صفحه قبل
۸۳۲,۵۰۸,۲۷۰	-	-	-	-	-	سیمان فارس و خوزستان
(۹,۵۸۴,۱۰۴)	-	-	-	-	-	سیمان صوفیان
۱۲,۵۵۲,۲۵۶,۰۱۳	-	-	-	-	-	سیمان خوزستان
۱,۷۹۷,۱۵۰,۴۶۴	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری غدیر(هلدینگ
۶,۹۱۹,۸۳۸,۶۸۶	-	-	-	-	-	توسعه حمل و نقل ریلی پارسیان
۸,۲۷۶,۳۱۱,۳۶۶	-	-	-	-	-	فولاد مبارکه اصفهان
۳۱۹,۹۴۱,۲۴۶	-	-	-	-	-	پتروشیمی پردیس
۴,۷۳۲,۹۰۵,۵۲۶	-	-	-	-	-	توسعه معدن وفلزات
۶,۸۰۵,۱۷۴,۴۳۰	-	-	-	-	-	پتروشیمی شیراز
۲,۵۲۵,۴۰۰,۲۰۷	-	-	-	-	-	پالایش نفت بندرعباس
۸۸,۱۵۱,۰۷۰,۵۳۵	(۷,۲۴۳,۸۱۹,۰۸۷)	۱,۷۰۲,۹۴۲,۲۸۹	۳۲۳,۵۵۴,۸۲۱	۳۴۵,۸۰۵,۷۸۱,۰۷۷	۳۴۰,۵۸۸,۴۵۹,۱۰۰	جمع

صندوق سرمایه‌گذاری آهنگ سهام کبان

یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳

۱۵- سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

یادداشت	دوره ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	دوره ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱
	ریال	ریال
۱۵-۱	۲۱۷,۳۰۱,۹۱۷,۱۰۰	(۵۰۹,۲۳۰,۶۶۹,۹۴۹)
	۲۱۷,۳۰۱,۹۱۷,۱۰۰	(۵۰۹,۲۳۰,۶۶۹,۹۴۹)

سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام و حق تقدم سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس و فرابورس

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

دوره ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	دوره ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱	تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود و زیان تحقق نیافته نگهداری	سود و زیان تحقق نیافته نگهداری
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۲,۴۹۷,۷۸۱,۰۲۴	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۷,۴۴۵,۵۷۷,۴۹۶	۱۷,۱۶۶,۵۰۰	۹۰,۳۵۰,۰۰۰	۵۱۶,۹۰۶,۰۰۴	۲,۴۹۷,۷۸۱,۰۲۴	ریال	سود و زیان تحقق نیافته نگهداری
(۴,۷۵۵,۹۶۳,۲۴۹)	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۹۹,۵۶۶,۳۳۶,۹۱۹	۲۵۳,۸۴۰,۰۰۰	۱,۳۳۶,۰۰۰,۰۰۰	(۳۳,۹۵۶,۰۷۶,۹۱۹)	(۴,۷۵۵,۹۶۳,۲۴۹)	ریال	سود و زیان تحقق نیافته نگهداری
۵۶,۳۸۲,۹۲۰,۰۱۶	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۹۸,۶۷۹,۴۹۳,۳۰۷	۲۵۸,۴۰۰,۰۰۰	۱,۳۶۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۲۸,۲۹۷,۸۹۳,۳۰۷)	۵۶,۳۸۲,۹۲۰,۰۱۶	ریال	سود و زیان تحقق نیافته نگهداری
-	۳۱,۳۰۰,۰۰۰	۲۶۱,۲۴۵,۱۴۱,۳۸۳	۲۴۴,۴۲۱,۷۰۰	۱,۲۸۶,۴۳۰,۰۰۰	(۵,۴۸۹,۹۹۳,۰۸۳)	-	ریال	سود و زیان تحقق نیافته نگهداری
-	۷۶۰,۰۰۰	۴۶,۸۱۴,۶۴۶,۱۸۸	۴۲,۱۴۳,۱۴۰	۲۲۱,۸۰۶,۰۰۰	(۲,۷۱۷,۳۹۵,۳۲۸)	-	ریال	سود و زیان تحقق نیافته نگهداری
(۵,۶۹۶,۳۶۳,۴۱۴)	۳,۵۰۰,۰۰۰	۱۳۲,۲۸۳,۲۸۱,۸۸۱	۱۰۰,۷۴۷,۵۰۰	۵۳۰,۲۵۰,۰۰۰	(۲۶,۸۶۴,۲۷۹,۳۸۱)	(۵,۶۹۶,۳۶۳,۴۱۴)	ریال	سود و زیان تحقق نیافته نگهداری
۴۷,۳۲۷,۹۲۱,۸۸۱	۶,۵۰۰,۰۰۰	۳۲۶,۵۷۶,۰۹۵,۶۱۳	۲۳۲,۶۲۲,۲۵۰	۱,۲۲۴,۲۷۵,۰۰۰	(۸۳,۱۷۷,۹۸۲,۸۶۳)	۴۷,۳۲۷,۹۲۱,۸۸۱	ریال	سود و زیان تحقق نیافته نگهداری
۷۱,۲۲۹,۶۱۰,۳۶۴	۱۸,۰۰۰,۰۰۰	۳۹۹,۲۱۵,۸۰۱,۲۷۸	۳۷۵,۵۱۶,۰۰۰	۱,۹۷۶,۴۰۰,۰۰۰	(۶,۲۸۷,۷۱۷,۲۷۸)	۷۱,۲۲۹,۶۱۰,۳۶۴	ریال	سود و زیان تحقق نیافته نگهداری
-	۲,۴۰۰,۰۰۰	۶,۵۸۶,۹۷۲,۹۱۷	۴,۷۰۵,۹۲۰	۲۴,۷۶۸,۰۰۰	(۱,۶۶۲,۸۴۶,۸۳۷)	-	ریال	سود و زیان تحقق نیافته نگهداری
(۲۵,۴۰۰,۱۶۶,۶۰۲)	۹,۴۰۰,۰۰۰	۲۸۸,۵۲۹,۶۶۹,۲۵۳	۲۰۹,۴۰۸,۵۰۰	۱,۱۰۲,۱۵۰,۰۰۰	(۶۹,۴۱۱,۲۲۷,۷۵۳)	(۲۵,۴۰۰,۱۶۶,۶۰۲)	ریال	سود و زیان تحقق نیافته نگهداری
-	۱۱,۰۰۰,۰۰۰	۴۶,۸۶۳,۳۶۵,۶۰۱	۳۸,۹۷۸,۵۰۰	۲۰۵,۱۵۰,۰۰۰	(۶,۰۷۷,۴۹۴,۱۰۱)	-	ریال	سود و زیان تحقق نیافته نگهداری
۱,۲۴۶,۵۳۸,۶۹۷	۸۸,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۳,۵۹۱,۳۱۷,۳۷۳	۸۶,۰۲۴,۴۰۰	۴۵۲,۷۶۰,۰۰۰	(۱۳,۵۷۸,۱۰۱,۷۷۳)	۱,۲۴۶,۵۳۸,۶۹۷	ریال	سود و زیان تحقق نیافته نگهداری
۳۹,۰۶۶,۷۰۹,۲۸۶	۶,۱۰۰,۰۰۰	۲۷۲,۷۶۳,۸۳۰,۲۳۵	۲۲۴,۶۱۴,۲۰۰	۱,۱۸۲,۱۸۰,۰۰۰	(۳۷,۷۳۴,۶۲۴,۴۳۵)	۳۹,۰۶۶,۷۰۹,۲۸۶	ریال	سود و زیان تحقق نیافته نگهداری
۵۳,۲۳۲,۷۵۳,۵۸۶	۱۴,۰۰۰,۰۰۰	۳۳,۲۰۵,۲۴۵,۵۵۴	۲۸,۹۴۰,۸۰۰	۱۵۲,۳۲۰,۰۰۰	(۲,۹۲۲,۵۰۶,۳۵۴)	۵۳,۲۳۲,۷۵۳,۵۸۶	ریال	سود و زیان تحقق نیافته نگهداری
-	۵,۰۰۰,۰۰۰	۳۹,۱۶۶,۴۰۸,۴۶۴	۲۱,۴۳۲,۰۰۰	۱۱۲,۸۰۰,۰۰۰	(۱۶,۷۴۰,۶۴۰,۴۶۴)	-	ریال	سود و زیان تحقق نیافته نگهداری
۲۳۵,۰۲۱,۷۴۱,۵۸۹	۲,۲۵۱,۵۲۷,۸۰۰,۰۰۰	۲,۶۷۲,۵۳۳,۰۸۳,۴۶۲	۲,۱۳۸,۹۵۱,۴۱۰	۱۱,۲۵۷,۶۳۹,۰۰۰	(۴۳۴,۴۰۱,۸۷۳,۸۷۲)	۲۳۵,۰۲۱,۷۴۱,۵۸۹	ریال	سود و زیان تحقق نیافته نگهداری

جمع نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه‌گذاری آهنگ سهام کبان

یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳

دوره ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱		دوره ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱				
سود و زیان تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۲۳۵,۰۳۱,۷۴۱,۵۸۹	(۴۳۴,۴۰۱,۸۷۳,۸۷۲)	۱۱,۲۵۷,۶۳۹,۰۰۰	۲,۱۳۸,۹۵۱,۴۱۰	۲,۶۷۲,۵۳۳,۰۸۳,۴۶۲	۲,۲۵۱,۵۲۷,۸۰۰,۰۰۰	-
۹,۸۳۹,۶۲۸,۸۶۷	(۳۷,۴۲۷,۱۶۳,۰۳۹)	۴۵۸,۶۴۰,۰۰۰	۸۷,۱۴۱,۶۰۰	۱۲۸,۶۰۹,۳۸۱,۴۳۹	۹۱,۷۲۸,۰۰۰,۰۰۰	۵,۶۰۰,۰۰۰
۵,۸۲۴,۸۳۷,۷۳۹	۴,۲۶۰,۶۱۸,۳۳۸	۱,۵۱۸,۴۴۰,۰۰۰	۲۸۸,۵۰۳,۶۰۰	۲۹۷,۶۲۰,۴۳۸,۰۶۲	۳۰۳,۶۸۸,۰۰۰,۰۰۰	۸۸,۰۰۰,۰۰۰
-	(۶,۵۱۸,۳۵۰,۷۳۹)	۸۸,۲۰۰,۰۰۰	۱۶,۷۵۸,۰۰۰	۲۴,۰۵۳,۲۹۲,۷۳۹	۱۷,۶۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۴,۰۰۰,۰۰۰
-	(۶۴,۵۳۹,۰۹۱,۶۱۶)	۶۳۶,۷۲۰,۰۰۰	۱۲۰,۹۷۶,۸۰۰	۱۹۱,۱۲۵,۳۹۴,۸۱۶	۱۲۷,۳۴۴,۰۰۰,۰۰۰	۸,۴۰۰,۰۰۰
-	۲۹,۳۹۵,۰۹۰,۹۷۹	۱,۲۹۸,۵۱۴,۵۰۹	۲۴۶,۷۱۷,۷۵۷	۲۲۸,۷۶۲,۵۷۸,۵۱۶	۲۵۹,۷۰۲,۹۰۱,۷۶۰	۳۴,۹۰۶,۳۰۴
(۲۴,۰۷۶,۴۶۶,۵۶۸)	-	-	-	-	-	-
۱۷,۸۸۲,۹۵۹,۵۰۱	-	-	-	-	-	-
(۷,۴۹۶,۲۲۶,۰۲۹)	-	-	-	-	-	-
۱۹,۵۰۶,۹۸۸,۷۴۰	-	-	-	-	-	-
(۱۱,۳۱۵,۱۲۶,۴۸۷)	-	-	-	-	-	-
(۶۹۴,۷۴۵,۳۷۰)	-	-	-	-	-	-
(۱,۱۳۰,۵۸۲,۵۳۰)	-	-	-	-	-	-
۲۱,۴۹۶,۳۳۱,۰۴۵	-	-	-	-	-	-
(۴۹,۹۵۱,۸۸۰,۲۳۸)	-	-	-	-	-	-
۱۶,۲۷۳,۶۹۵,۲۴۴	-	-	-	-	-	-
(۳,۲۰۰,۸۴۰,۹۹۶)	-	-	-	-	-	-
(۱۰,۷۸۸,۳۹۷,۴۰۷)	-	-	-	-	-	-
۲۱۷,۳۰۱,۹۱۷,۱۰۰	(۵۰۹,۲۳۰,۶۶۹,۹۴۹)	۱۵,۲۵۸,۱۵۳,۵۰۹	۲,۸۹۹,۰۴۹,۱۶۷	۳,۵۴۲,۷۰۴,۱۶۹,۰۳۴	۳,۰۵۱,۶۳۰,۷۰۱,۷۶۰	جمع

جمع نقل از صفحه قبل

توزیع دارو پخش

بانک خاورمیانه

البرزدارو

زغال سنگ پروده طیس

کربن ایران

پتروشیمی شیراز

پالایش نفت بندرعباس

پالایش نفت اصفهان

سرمایه گذاری دارویی تامین

داروسازی اسوه

داروسازی دانا

ح . گروه مالی صبا تامین

سیمان فارس و خوزستان

سرمایه‌گذاری غدیر(هلدینگ)

ح. پخش البرز

فولاد مبارکه اصفهان

پتروشیمی پردیس

صندوق سرمایه‌گذاری آهنگ سهام کیان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای
دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳

۱۶- سود سهام

نام شرکت	سال مالی	تاریخ تشکیل مجمع	تعداد سهم متعلقه در زمان مجمع	سود متعلق به هر سهم	مبلغ سود	هزینه تنزیل	خالص درآمد سود سهام	دوره ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱	دوره ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱
								ریال	ریال
داروسازی آکسیر		۱۴۰۳/۰۳/۰۹	۹,۴۰۰,۰۰۰	۳,۱۲۰	۲۹,۳۲۸,۰۰۰,۰۰۰	(۲,۲۹۵,۸۷۸,۷۸۸)	۲۷,۰۳۲,۱۲۱,۲۱۲	۲۰,۹۹۸,۳۳۷,۲۹۲	ریال
سیمان شاهرود		۱۴۰۳/۰۳/۱۹	۶,۱۰۰,۰۰۰	۵,۶۵۰	۳۴,۴۶۵,۰۰۰,۰۰۰	(۲,۴۵۵,۵۲۱,۶۲۸)	۳۲,۰۰۹,۴۷۸,۳۷۲	۲۹,۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰	ریال
سیمان صوفیان		۱۴۰۳/۰۲/۲۲	۳,۵۰۰,۰۰۰	۵,۶۰۰	۱۹,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۹,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴,۳۸۱,۰۰۰,۰۰۰	ریال
البرزدارو		۱۴۰۳/۰۳/۱۲	۴,۰۰۰,۰۰۰	۵۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲۵۴,۶۳۲,۳۹۷)	۱,۷۴۵,۳۶۷,۶۰۳	-	ریال
بانک ملت		۱۴۰۳/۰۳/۳۰	۱۴,۰۰۰,۰۰۰	۸۲	۱,۱۴۸,۰۰۰,۰۰۰	(۲۳,۸۶۸,۵۴۵)	۱,۱۲۴,۱۳۱,۴۵۵	-	ریال
تجارت الکترونیک پارسین		۱۴۰۳/۰۲/۲۶	۲,۴۰۰,۰۰۰	۱۵۰	۳۶۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۲,۸۴۰,۱۵۹)	۳۴۷,۱۵۹,۸۴۱	-	ریال
پخش البرز		۱۴۰۳/۰۳/۱۳	۴,۸۰۰,۰۰۰	۵۳۰	۲,۵۴۴,۰۰۰,۰۰۰	(۳۱۰,۵۴۲,۳۹۳)	۲,۲۳۳,۴۵۷,۶۰۷	-	ریال
سیمان خوزستان		۱۴۰۳/۰۳/۱۳	۶,۵۰۰,۰۰۰	۶,۷۰۰	۴۳,۵۵۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۸۰۱,۴۷۷,۳۴۷)	۴۱,۷۴۸,۵۲۲,۶۵۳	۴۲,۷۷۴,۴۷۷,۲۱۲	ریال
توزیع دارو پخش		۱۴۰۳/۰۳/۱۹	۵,۸۰۰,۰۰۰	۱,۹۵۰	۱۱,۳۱۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۰۷۹,۱۴۴,۹۸۱)	۱۰,۲۳۰,۸۵۵,۰۱۹	۴۷,۷۳۲,۲۳۰,۴۸۳	ریال
زغال سنگ پروده طبس		۱۴۰۳/۰۳/۲۱	۸,۴۰۰,۰۰۰	۲,۲۸۰	۱۹,۱۵۲,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۳۰۷,۷۶۲,۶۰۴)	۱۷,۸۴۴,۲۳۷,۳۹۶	-	ریال
سرمایه‌گذاری غدیر(هلدینگ)			-	-	-	-	-	۳۲,۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰	ریال
داروسازی اسوه			-	-	-	-	-	۲,۸۵۴,۰۹۷,۷۵۲	ریال
جمع نقل به صفحه بعد					۱۶۳,۴۵۷,۰۰۰,۰۰۰	(۹,۵۴۱,۶۶۸,۸۴۲)	۱۵۳,۹۱۵,۳۳۱,۱۵۸	۱۸۱,۵۴۰,۱۴۲,۷۳۹	ریال

صندوق سرمایه‌گذاری آهنگ سهام کیان

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳

نام شرکت	سال مالی	تاریخ تشکیل مجمع	تعداد سهم متعلقه در زمان مجمع	سود متعلق به هر سهم	دوره ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱			خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام
					مبلغ سود	هزینه تنزیل	ریال	ریال	ریال
جمع نقل از صفحه قبل داروسازی دانا				ریال	۱۶۳,۴۵۷,۰۰۰,۰۰۰	(۹,۵۴۱,۶۶۸,۸۴۲)	۱۵۳,۹۱۵,۳۳۱,۱۵۸	۱۸۱,۵۴۰,۱۴۲,۷۳۹	۷,۲۸۲,۲۳۸,۴۴۳
					-	-	-	-	-
	جمع				۱۶۳,۴۵۷,۰۰۰,۰۰۰	(۹,۵۴۱,۶۶۸,۸۴۲)	۱۵۳,۹۱۵,۳۳۱,۱۵۸	۱۸۸,۸۲۲,۳۸۱,۱۸۲	۱۸۸,۸۲۲,۳۸۱,۱۸۲

۱۷- سود سپرده بانکی

سپرده بانکی :	تاریخ سرمایه‌گذاری	تاریخ سررسید	نرخ سود	مبلغ سود	هزینه تنزیل	سود خالص	سود خالص	دوره ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱	
								ریال	ریال
سپرده کوتاه مدت ۰۲۰۴۴۰۷۷۵۳۰۰۱ بانک دی	۱۳۹۵/۱۲/۲۲	۵٪	۰	۰	-	۰	۶,۴۳۷		
سپرده کوتاه مدت ۱۰۰۵-۱۰-۱۰-۸۱۰-۷۳۵۶۵ بانک خاورمیانه	۱۳۹۸/۰۶/۲۷	۸٪	۴۰,۴۰,۵۱۸	۴۰,۴۰,۵۱۸	-	۴۰,۴۰,۵۱۸	۱,۵۴۳,۸۶۲,۶۹۰		
سپرده کوتاه مدت ۱۲۴۸۵۰۶۷۳۳۳۹۱۱ بانک اقتصاد نوین	۱۴۰۰/۰۴/۲۰	۵٪	۸۹۸,۸۲۷	۸۹۸,۸۲۷	-	۸۹۸,۸۲۷	۱,۰۲۰,۰۷۷		
سپرده کوتاه مدت ۱۳۸۰۸-۰۴-۸۶۴۸۱۰۴ بانک سامان	۱۴۰۱/۰۶/۲۱	۵٪	۱۸,۴۴۸	۱۸,۴۴۸	-	۱۸,۴۴۸	۸,۱۳۶		
سپرده کوتاه مدت ۰۲۲۸۵۶۹۷۷۵۰۰۳ بانک ملی	۱۴۰۱/۰۷/۲۶	۸٪	۱۳,۸۶۱	۱۳,۸۶۱	-	۱۳,۸۶۱	۱۴,۸۸۳		
سپرده کوتاه مدت ۲۰۹-۸۱۰-۱۷۴۱۹۲۱۷-۱ بانک پاسارگاد	۱۴۰۲/۱۲/۱۶	۵٪	۵,۶۶۰,۴۹۷	۵,۶۶۰,۴۹۷	-	۵,۶۶۰,۴۹۷	-		
				۱۰,۶۳۲,۱۵۱	-	۱۰,۶۳۲,۱۵۱	۱,۵۴۴,۹۱۲,۲۲۳		

صندوق سرمایه‌گذاری آهنگ سهام کیان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای
دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳

۱۸- سایر درآمدها

یادداشت	دوره ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱	دوره ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱
	ریال	ریال
تعديلات کارمزد کارگزاری	۷۶,۴۳۷,۸۸۱	۵۱۶,۷۸۲,۷۷۴
تعديل تنزیل مربوط به سود سهام دریافتی	۲,۸۹۷,۳۷۹,۵۱۴	۱,۴۱۲,۳۰۱,۵۷۷
سایر درآمدها	۲,۰۹۶	۳۲۸,۰۰۱,۷۸۵
۱۸_۱	۲,۹۷۳,۸۱۹,۴۹۱	۲,۲۵۷,۰۸۶,۱۳۶

۱۸-۱ مبلغ مذکور مربوط به رفع مغایرت کارمزد معاملات با کارگزاری می باشد.

۱۹- هزینه کارمزد ارکان

	دوره ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱	دوره ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱
	ریال	ریال
مدیر (مشاور سرمایه گذاری پرتو آفتاب کیان)	۱۳,۱۵۶,۰۶۶,۲۶۰	۱۸,۶۳۹,۲۴۵,۳۲۷
متولی (موسسه حسابرسی هوشیار ممیز)	۳۳۰,۳۲۷,۸۱۶	۸۹۰,۲۷۸,۴۴۷
حسابرس (موسسه حسابرسی فریوران راهبرد)	۱۹۵,۶۵۵,۶۳۲	۱۲۵,۲۹۰,۹۴۴
	۱۳,۶۸۲,۰۴۹,۷۰۸	۱۹,۶۵۴,۸۱۴,۷۱۸

صندوق سرمایه‌گذاری آهنگ سهام کیان

یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳

۲۰- سایر هزینه ها

دوره ۳ ماهه منتهی به ۳۱/۰۳/۱۴۰۲	دوره ۳ ماهه منتهی به ۳۱/۰۳/۱۴۰۳	
ریال	ریال	
-	۳۰,۴۹۱,۷۲۴	حق پذیرش و عضویت در کانون ها
۱,۰۵۴,۰۴۰,۸۰۰	۱,۶۸۲,۸۵۵,۳۱۶	هزینه آبونمان نرم افزار
۴۳,۵۸۰,۷۷۰	۳۳,۵۲۴,۸۸۰	هزینه کارمزد بانکی
۱,۰۹۷,۶۲۱,۵۷۰	۱,۷۴۶,۸۷۱,۹۲۰	

۲۱- هزینه مالی

دوره ۳ ماهه منتهی به ۳۱/۰۳/۱۴۰۲	دوره ۳ ماهه منتهی به ۳۱/۰۳/۱۴۰۳	
ریال	ریال	
-	۱۰,۸۶۶,۵۴۸	هزینه تسهیلات مالی (کارگزاری توسعه معاملات کیان)
-	۱۰,۸۶۶,۵۴۸	

۲۲- تعدیلات

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

دوره ۳ ماهه منتهی به ۳۱/۰۳/۱۴۰۲	دوره ۳ ماهه منتهی به ۳۱/۰۳/۱۴۰۳	
ریال	ریال	
۹۴۲,۹۷۶,۴۵۰,۳۷۶	۲۴,۱۰۵,۷۹۹,۸۳۰	تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور
(۶۲۹,۲۰۷,۲۷۲,۳۲۵)	(۲۴۹,۱۷۷,۴۹۲,۲۰۷)	تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت ابطال
۳۱۳,۷۶۹,۱۷۸,۰۵۱	(۲۲۵,۰۷۱,۶۹۲,۳۷۷)	

صندوق سرمایه‌گذاری آهنگ سهام کیان

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳

۲۳- تعهدات و بدهی های احتمالی

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

۲۴- سرمایه‌گذاری ارکان و اشخاص وابسته به آنها در صندوق

اشخاص وابسته	نام	نوع وابستگی	۱۴۰۳/۰۳/۳۱		۱۴۰۲/۱۲/۲۹	
			نوع واحدهای سرمایه		نوع	
			تحت تملک	درصد تملک	تحت تملک	درصد تملک
مدیر، ضامن و اشخاص وابسته به وی	شرکت کارگزاری توسعه سرمایه دنیا	مدیر و ضامن سابق صندوق	ممتاز	۰.۸۷٪	۱,۰۰۰	۰.۷۶٪
	حسنعلی بشارت احسانی	اشخاص وابسته به مدیر سابق	ممتاز	۰.۰۳٪	۲۹	۰.۰۲٪
	شرکت کارگزاری توسعه معاملات کیان	وابسته به مدیر صندوق	عادی	۰.۲٪	۱,۴۷۰	۱.۱۳٪
	مونا حاجی علی اصغر	وابسته به مدیر صندوق	عادی	۰.۴۶٪	۵۲۸	۰.۳۸٪
	مشاور سرمایه گذاری پرتو آفتاب کیان	مدیر فعلی صندوق	ممتاز	۰.۹۳٪	۱,۰۷۱	۰.۸۳٪
	سهند جلال سهندی	مدیر سرمایه گذاری فعلی	عادی	۰.۰۳٪	۳۰	۰.۰۱٪
	فریبا عبدلی حسین آبادی	مدیر سرمایه گذاری فعلی	عادی	۰.۰۲٪	۰	۰.۰۰٪
	فرهاد ایزدی	مدیر سرمایه گذاری سابق	عادی	۰.۰۱٪	۱۰	۰.۰۱٪
	محسن زارع	کارشناس سابق صندوق	عادی	۰.۰۰٪	۱	۰.۰۰٪
				۲.۵۱٪	۴,۱۳۹	۳.۱۳٪

۲۵- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته

۱۴۰۳/۰۳/۳۱			
شرح معامله		نوع وابستگی	طرف معامله
ارزش معامله	تاریخ معامله		
ریال	ریال		
۵,۴۶۶,۹۱۷,۹۸۶	طی دوره	شرکت هم گروه مدیر	شرکت کارگزاری توسعه معاملات کیان
۱۳,۱۵۶,۰۶۶,۲۶۰	طی دوره	مدیر	مشاور سرمایه گذاری پرتو آفتاب کیان
۳۳۰,۳۲۷,۸۱۶	طی دوره	متولی	موسسه حسابرسی هوشیار ممیز
۱۹۵,۶۵۵,۶۳۲	طی دوره	حسابرس	موسسه حسابرسی فریوران راهبرد

۲۶- 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.