

صندوق سرمایه‌گذاری آهنگ سهام کیان

صورت‌های مالی میان دوره‌ای



دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

به پیوست صورت‌های مالی میان دوره‌ای صندوق سرمایه‌گذاری آهنگ سهام کیان مربوط به دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱ 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
۴	یادداشت‌های توضیحی:
۴-۵	الف- اطلاعات کلی صندوق
۵	ب- ارکان صندوق
۵-۷	پ- مبنای تهیه صورت‌های مالی
۸-۲۳	ت- خلاصه اهم رویه‌های حسابداری
	ث- یادداشت‌های مربوط به ارقام 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 صورت‌های 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 ۱۴۰۳/۰۷/۰۹ به تایید ارکان زیر رسیده است.

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

کیان
مشاور
سرمایه‌گذاران
مشاور سرمایه‌گذاری
پرتو آفتاب کیان
۵۱۸۰۸۵

کیان
صندوق سهام
صندوق سرمایه‌گذاری آهنگ سهام کیان
لیزنت ۲۹۵۱۵
سازمان بورس ۱۱۲۵۲

صندوق سرمایه‌گذاری آهنگ سهام کیان

صورت خالص دارایی‌ها

به تاریخ ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۶/۳۱	یادداشت	دارایی‌ها:
ریال	ریال		
۳,۴۳۹,۲۸۲,۴۸۵,۳۷۲	۳,۰۷۶,۰۶۸,۴۰۰,۴۶۹	۵	سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم
۳۰۲,۷۶۲,۵۳۱,۲۴۵	۳۰,۱۰۶,۶۷۰,۵۴۹	۶	سرمایه‌گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی
۱۳۹,۳۴۹,۶۲۰,۴۸۶	۱۳۴,۵۲۶,۷۱۶,۰۰۰	۷	حسابهای دریافتی
-	(۳,۵۱۰,۶۹۹,۵۹۳)	۸	جاری کارگزاران
-	۲,۷۶۳,۹۳۴,۶۶۰	۹	سایر دارایی‌ها
۳,۸۸۱,۳۹۴,۶۳۷,۱۰۳	۳,۲۳۹,۹۵۵,۰۲۲,۰۸۵		جمع دارایی‌ها

بدهی‌ها:

۳۶,۲۶۳,۷۴۹,۵۱۷	-	۸	جاری کارگزاران
۱۷,۵۷۵,۳۵۶,۷۵۹	۲۰,۰۴۹,۷۱۶,۴۶۵	۱۰	پرداختی به ارکان صندوق
۲۷,۹۳۳,۸۱۱	۱,۲۹۷,۱۶۴,۳۳۸	۱۱	پرداختی به سرمایه‌گذاران
۲,۸۰۰,۴۳۳,۴۷۹	۶,۴۹۰,۲۸۶,۶۷۰	۱۲	سایر حساب‌های پرداختی و ذخایر
۵۶,۶۶۷,۴۷۳,۵۶۶	۲۷,۸۳۷,۱۶۷,۴۷۳		جمع بدهی‌ها
۳,۸۲۴,۷۲۷,۱۶۳,۵۳۷	۳,۲۱۲,۱۱۷,۸۵۴,۶۱۲	۱۳	خالص دارایی‌ها
۳۱,۱۲۱,۱۵۱	۳۱,۷۶۱,۶۳۷		خالص دارایی هر واحد سرمایه‌گذاری

یادداشت‌های توضیحی، بخش جدایی‌ناپذیر صورت‌های مالی می باشد.



مشاور سرمایه‌گذاری
پرتو آفتاب کیان
۵۱۸۰۸۵



صندوق سرمایه‌گذاری آهنگ سهام کیان
اداره ثبت ۲۹۵۱۵ | سازمان بورس ۱۱۴۵۲

صندوق سرمایه‌گذاری آهنگ سهام کیان

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

صندوق سرمایه‌گذاری آهنگ سهام کیان
صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها
دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۱/۰۶/۱۴۰۲		دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۱/۰۶/۱۴۰۳		یادداشت	
(ریال)		(ریال)			
۲۴,۹۷۳,۵۰۵,۴۷۲		۲۹,۱۸۱,۳۹۲,۹۹۷	۱۴	درآمدها:	
۵۰,۷۳۴,۵۳۶,۸۶۴		(۱۱۶,۳۰۹,۵۵۴,۴۱۴)	۱۵	سود (زیان) فروش اوراق بهادار	
۳۴۰,۱۱۴,۶۴۰,۹۸۳		۲۲۳,۱۸۴,۷۱۶,۰۰۰	۱۶	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	
۱,۹۱۱,۶۷۴,۹۳۸		۶۵۴,۳۱۱,۵۶۲	۱۷	سود سهام	
۳,۶۳۶,۶۰۴,۵۴۳		۳,۲۱۲,۹۴۵,۳۸۷	۱۸	سود سپرده بانکی	
۳۷۱,۴۲۳,۹۵۱,۸۵۶		۸۱,۵۶۱,۰۲۵,۵۳۸		سایر درآمدها	
				جمع درآمدها	
(۳۴,۲۸۳,۲۴۹,۹۵۶)		(۳۱,۳۳۵,۸۵۹,۸۸۴)	۱۹	هزینه کارمزد ارکان	
(۲,۱۷۰,۵۶۸,۷۱۰)		(۳,۴۵۵,۶۶۶,۱۰۲)	۲۰	سایر هزینه‌ها	
۳۳۴,۹۷۰,۱۳۳,۱۹۰		۴۶,۷۶۹,۴۹۹,۵۵۲		سود قبل از هزینه های مالی	
-		(۲۲,۴۱۴,۲۲۱)	۲۱	هزینه مالی	
۳۳۴,۹۷۰,۱۳۳,۱۹۰		۴۶,۷۴۷,۰۸۵,۳۳۱		سود خالص	
۷.۷۵٪		۱.۳۴٪		بازده میانگین سرمایه گذاری [۱]	
۸.۱۹٪		۱.۴۶٪		بازده سرمایه گذاری پایان سال [۲]	

صورت گردش خالص دارایی‌ها

دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۱/۰۶/۱۴۰۲		دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۱/۰۶/۱۴۰۳		یادداشت	
ریال	تعداد	ریال	تعداد		
۳,۷۰۳,۲۹۷,۵۵۱,۲۱۰	۱۳۰,۹۰۳	۳,۸۲۴,۷۲۷,۱۶۳,۵۳۷	۱۲۲,۸۹۸	خالص دارایی‌های (واحدهای سرمایه‌گذاری) اول سال	
۳۴,۷۳۲,۰۰۰,۰۰۰	۳۴,۷۳۲	۱,۱۶۲,۰۰۰,۰۰۰	۱,۱۶۲	واحدهای سرمایه‌گذاری صادر شده طی سال	
(۳۱,۳۳۵,۰۰۰,۰۰۰)	(۳۱,۳۳۵)	(۲۲,۹۲۸,۰۰۰,۰۰۰)	(۲۲,۹۲۸)	واحدهای سرمایه‌گذاری ابطال شده طی سال	
۳۳۴,۹۷۰,۱۳۳,۱۹۰	-	۴۶,۷۴۷,۰۸۵,۳۳۱	-	سود خالص سال	
۱۳۷,۷۱۲,۰۵۲,۱۹۸	-	(۶۳۷,۵۹۰,۳۹۴,۲۵۶)	۲۲	تعدیلات	
۴,۱۷۹,۳۷۶,۷۳۶,۵۹۸	۱۳۴,۳۰۰	۳,۲۱۲,۱۱۷,۸۵۴,۶۱۲	۱۰۱,۱۳۲	خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) پایان سال	

یادداشت‌های توضیحی، بخش جدایی‌ناپذیر صورت‌های مالی می باشد.

سود خالص

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

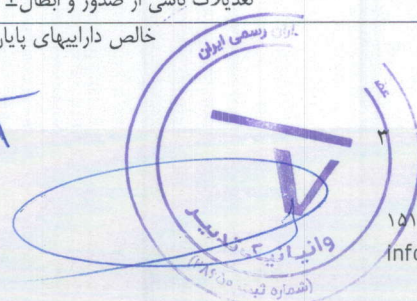
تعدیلات باسی از صدور و ابطال I سود (زیان) خالص

خالص دارایی‌های پایان دوره

بازده سرمایه گذاری پایان دوره (۲) =



مشاور سرمایه‌گذاری
پرتو آفتاب کیان
۵۱۸۰۸۵



صندوق سرمایه‌گذاری آهنگ سهام کیان
اداره ثبت ۳۹۵۱۵ سازمان بورس ۱۱۴۵۴

صندوق سرمایه‌گذاری آهنگ سهام کیان

دفتر مرکزی: تهران، میدان آرژانتین، خیابان الوند، پلاک ۱۹، طبقه ۴، کدپستی ۴۴۸۳۴-۴۹۱۵۱
تلفن: ۴۷۱۸۰۴۰۰ | فکس: ۴۷۱۸۰۴۰۴ | www.kianfunds4.com | info@kian.capital

صندوق سرمایه‌گذاری آهنگ سهام کیان

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور 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 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، از موسسه حسابرسی هوشیار ممیز به موسسه حسابرسی وانیا نیک تدبیر در تاریخ ۱۴۰۲/۱۲/۰۱ به تایید سازمان محترم بورس و اوراق بهادار تغییر یافته است. موسسه حسابرسی وانیا 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 ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور 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 ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

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	<p>۱- سالانه ۱.۵ درصد از متوسط روزانه ارزش سهام و حق تقدم سهام تحت تملک صندوق بعلاوه ۳ دهم درصد از ارزش روزانه اوراق بهادار با درآمد ثابت تحت تملک صندوق و سالانه ۲ درصد از سود حاصل از گواهی سپرده بانکی و سپرده بانکی و تا میزان نصاب مجاز سرمایه‌گذاری در آن‌ها</p> <p>۲- کارمزد مبتنی بر عملکرد به میزان ۱۰ درصد از مابه‌التفاوت بازدهی شاخص کل و بازدهی کسب شده توسط صندوق با لحاظ شرایط ذیل:</p> <p>۱-۲- در صورت کسب بازدهی منفی توسط صندوق علی‌رغم بالاتر بودن بازده از شاخص کل، کارمزدی برای مدیر صندوق محاسبه نمی‌گردد.</p> <p>۲-۲- محاسبات باید به صورت روزانه در دفاتر صندوق با توجه به بازده محقق شده صندوق و بازده شاخص از ابتدای سال مالی صندوق شناسایی و ثبت گردد و متناسباً کارمزد مبتنی بر عملکرد تعدیل می‌گردد.</p> <p>۳-۲- محاسبات در طی سال مالی صندوق انجام و در انتهای سال مالی صندوق نهایی و قابل پرداخت است.</p> <p>۴-۲- با توجه به وجود هزینه‌های صندوق، هزینه معاملات و حساب‌های دریافتی در صندوق که تاثیر آن در شاخص لحاظ نمی‌گردد، شاخص کل ۱۰ درصد تعدیل می‌گردد (هر زمان شاخص مثبت باشد در عدد ۹۰ درصد ضرب و زمانی که شاخص منفی باشد در عدد ۱۰۱ ضرب می‌گردد).</p>
کارمزد متولی	سالانه ۰.۲۵ درصد از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی‌های صندوق که سالانه حداقل ۱۰۷۰۰ میلیون ریال و حداکثر ۲۰۰۰ میلیون ریال خواهد بود.
حق الزحمه حسابرس	مبلغ ثابت ۱۰۰۵۰ میلیون ریال به ازای هر سال مالی
حق الزحمه و کارمزد تصفیه صندوق	معادل ۰/۳ درصد ارزش 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 عضویت در کانون‌ها باشد یا عضویت به تصویب مجمع صندوق برسد.
هزینه‌های دسترسی به نرم افزار، تارنما و خدمات پشتیبانی آنها	<p>هزینه‌ی دسترسی به نرم افزار صندوق، نصب و راه اندازی تارنمای آن و هزینه‌های پشتیبانی آن‌ها سالانه در قالب چهار آیتم ذیل و با ارائه مدارک مثبت و با تصویب نرخ مربوطه توسط مجمع؛</p> <p>۱- ۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال به عنوان بخش ثابت سالانه؛</p> <p>۲- ۹۰,۰۰۰ ریال بابت هر مشتری فعال (دارای واحد سرمایه‌گذاری) در هر سال؛</p> <p>۳- ۱۵,۰۰۰ ریال بابت هر صدور یا ابطال؛</p> <p>۴- ضریب سالانه از متوسط خالص ارزش روزانه‌ی دارایی‌ها:</p> <p>ارزش دارایی‌ها به میلیارد ریال : از صفر تا ۳۰,۰۰۰ از ۳۰,۰۰۰ تا ۵۰,۰۰۰ بالای ۵۰,۰۰۰</p> <p>ضریب ۰/۰۰۰۲۵ ۰/۰۰۰۱۵ ۰/۰۰۰۰۵</p>

صندوق سرمایه‌گذاری آهنگ سهام کیان
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور 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. باقی مانده 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 کارگزاری ها 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 دارایی ها 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 ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور 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:

۱۴۰۲/۱۲/۲۹		۱۴۰۳/۰۶/۳۱				
درصد به کل	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	درصد به کل	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	صنعت
	ریال	ریال		ریال	ریال	
۱۱.۱۳٪	۴۳۲,۱۴۰,۵۷۸,۹۱۷	۴۲۴,۹۰۵,۹۲۳,۲۲۲	۵.۵۹٪	۱۸۱,۱۹۵,۴۳۴,۰۰۰	۱۵۷,۸۲۹,۰۲۰,۲۰۷	بانکها و موسسات اعتباری
۶.۰۸٪	۲۳۵,۹۲۵,۸۳۸,۹۰۰	۲۱۹,۱۷۲,۱۶۳,۳۶۶	۹.۲۶٪	۳۰۰,۳۰۲,۵۰۵,۰۰۰	۲۵۱,۹۹۸,۱۹۶,۴۶۳	محصولات شیمیایی
۱۳.۰۲٪	۵۰۵,۵۱۲,۸۲۵,۸۱۴	۵۵۳,۷۹۸,۰۳۵,۰۶۲	۹.۹۷٪	۳۲۳,۴۲۱,۹۲۱,۰۹۰	۳۵۷,۶۷۷,۳۳۶,۰۸۹	مواد و محصولات دارویی
۰.۱۷٪	۶,۷۰۸,۹۵۲,۶۸۰	۷,۴۰۲,۹۶۵,۲۱۶	۰.۱۵٪	۴,۹۵۰,۳۶۹,۰۰۰	۶,۵۸۶,۹۷۲,۹۱۷	رایانه و فعالیت‌های وابسته به آن
۱.۱۸٪	۴۵,۸۷۹,۵۲۹,۳۲۸	۴۵,۸۵۶,۲۴۶,۴۲۲	۴.۶۴٪	۱۵۰,۵۶۸,۷۵۳,۵۰۰	۲۱۶,۰۶۹,۷۴۰,۸۷۴	استخراج ذغال سنگ
۴.۵۲٪	۱۷۵,۳۶۱,۳۵۴,۵۵۰	۱۷۳,۵۳۷,۹۱۹,۰۵۷	۱.۵۹٪	۵۱,۵۳۱,۵۵۲,۰۰۰	۵۲,۶۶۳,۸۸۴,۳۰۳	شرکت‌های چند رشته ای صنعتی
۲۸.۶۴٪	۱,۱۱۱,۷۰۹,۷۳۴,۲۰۰	۱,۰۱۸,۹۹۴,۳۳۱,۱۵۹	۲۸.۳۶٪	۹۱۹,۸۹۰,۹۸۷,۰۵۶	۹۶۳,۲۸۵,۷۹۹,۹۰۱	سیمان، آهک و گچ
۰.۳۳٪	۱۲,۸۵۳,۰۶۶,۵۰۰	۱۲,۶۱۴,۴۵۸,۹۳۶	۳.۱۹٪	۱۰۳,۵۵۵,۱۵۸,۷۵۰	۹۶,۴۳۹,۶۳۲,۸۴۲	لاستیک و پلاستیک
۱۶.۷۵٪	۶۵۰,۱۸۸,۸۲۰,۴۳۰	۷۵۵,۵۱۵,۹۴۱,۱۵۳	۱۹.۶۱٪	۶۳۵,۹۴۹,۴۵۱,۸۰۰	۶۷۲,۵۰۵,۵۱۵,۱۴۰	سرمایه گذاریها
.	۲۶۳,۰۰۱,۷۷۲,۸۰۰	۲۷۳,۷۲۴,۱۳۰,۰۱۸	۷.۲۰٪	۲۳۳,۵۰۲,۳۴۵,۰۰۰	۲۵۰,۳۹۴,۷۰۴,۲۰۱	عرضه برق، گاز، بخار و آب گرم
			۱.۳۷٪	۴۴,۳۷۴,۳۹۲,۰۰۰	۴۴,۴۸۷,۱۲۵,۶۵۱	زراعت و خدمات وابسته
			۲.۰۸٪	۶۷,۵۲۰,۹۰۵,۸۹۳	۶۳,۶۹۵,۵۳۷,۰۲۲	سایر محصولات کانی غیرفلزی
			۱.۸۳٪	۵۹,۳۰۴,۶۲۵,۳۸۰	۵۸,۷۴۴,۴۸۹,۲۷۳	ماشین آلات و دستگاه‌های برقی
۰.۰۰٪	۱۱,۲۵۳	۸,۵۵۰				فراورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای
۸۸.۶۱٪	۳,۴۳۹,۲۸۲,۴۸۵,۳۷۲	۳,۴۸۵,۵۲۲,۱۲۲,۱۶۱	۹۴.۸۴٪	۳,۰۷۶,۰۶۸,۴۰۰,۴۶۹	۳,۱۹۲,۳۷۷,۹۵۴,۸۸۳	

صندوق سرمایه‌گذاری آهنگ سهام کبان
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

۶- سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی

۱۴۰۲/۱۲/۲۹		۱۴۰۳/۰۶/۳۱				
درصد به کل دارایی ها	مبلغ	درصد به کل دارایی ها	مبلغ	نرخ سود	تاریخ سپرده گذاری	نوع سپرده
درصد	ریال	درصد	ریال	درصد		
۰.۰۶٪	۲,۵۱۸,۲۵۶,۴۴۱	۰.۹۲۶٪	۳۰,۰۲۶,۹۴۰,۰۲۵	۸٪	۱۳۹۸/۰۶/۲۷	کوتاه مدت
۰.۰۰٪	۷۲,۳۶۱,۰۹۱	۰.۰۰۲٪	۷۴,۳۶۵,۵۶۴	۵٪	۱۴۰۰/۰۴/۱۹	کوتاه مدت
۰.۰۰٪	۱,۴۷۹,۷۸۵	۰.۰۰۰٪	۱,۵۱۷,۳۲۰	۵٪	۱۴۰۱/۰۶/۲۰	کوتاه مدت
۰.۰۰٪	۱,۱۱۰,۲۱۴	۰.۰۰۰٪	۱,۱۳۸,۴۱۷	۸٪	۱۴۰۱/۰۷/۲۶	کوتاه مدت
۷.۷۳٪	۳۰۰,۱۶۹,۱۸۶,۰۳۴	۰.۰۰۰٪	۲۶۰,۷۵۴۳	۵٪	۱۴۰۱/۱۰/۱۶	کوتاه مدت
۰.۰۰٪	۱۳۷,۶۸۰	۰.۰۰۰٪	۱۰۱,۶۸۰	۵٪	۱۳۹۵/۱۲/۲۲	کوتاه مدت
۷.۸۰٪	۳۰۲,۷۶۲,۵۳۱,۲۴۵	۰.۹۳٪	۳۰,۱۰۶۶۷۰,۵۴۹			

سپرده های بانکی:

سپرده کوتاه مدت ۱۰۰۵-۱۰-۱۰-۸۱۰-۸۱۰-۷۳۵۶۵-۷۰۷۰۷۳۵۶۵ بانک خاورمیانه
 سپرده کوتاه مدت ۱۲۴۸۵۰۶۷۳۳۳۹۱۱ بانک اقتصاد نوین
 سپرده کوتاه مدت ۱۳۸۰۸-۱۰۴۰-۸۶۴۸۱۰۴۰ 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		۱۴۰۳/۰۶/۳۱			
تنزیل شده	تنزیل شده	ذخیره تنزیل	نرخ تنزیل	مبلغ	
ریال	ریال	ریال	درصد	ریال	
۱۳۹,۳۴۹,۶۲۰,۴۸۶	۱۳۴,۵۲۶,۷۱۶,۰۰۰	(۳,۴۶۷,۲۸۴,۰۰۰)	۲۵	۱۳۷,۹۹۴,۰۰۰,۰۰۰	
۱۳۹,۳۴۹,۶۲۰,۴۸۶	۱۳۴,۵۲۶,۷۱۶,۰۰۰	(۳,۴۶۷,۲۸۴,۰۰۰)	-	۱۳۷,۹۹۴,۰۰۰,۰۰۰	

سود سهام دریافتنی

صندوق سرمایه‌گذاری آهنگ سهام کیان
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

۸- جاری کارگزاران

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

۱۴۰۳/۰۶/۳۱			
مانده پایان دوره	گردش بستانکار	گردش بدهکار	مانده ابتدای دوره
ریال	ریال	ریال	ریال
(۳,۵۱۰,۶۹۹,۵۹۳)	۱,۸۲۶,۹۷۲,۸۶۸,۷۶۴	۱,۸۵۹,۷۲۵,۹۱۸,۶۸۸	(۳۶,۲۶۳,۷۴۹,۵۱۷)
شرکت کارگزاری توسعه معاملات کیان			
(۳,۵۱۰,۶۹۹,۵۹۳)	۱,۸۲۶,۹۷۲,۸۶۸,۷۶۴	۱,۸۵۹,۷۲۵,۹۱۸,۶۸۸	(۳۶,۲۶۳,۷۴۹,۵۱۷)

۹- سایر دارایی ها

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

۱۴۰۳/۰۶/۳۱			
مانده در پایان دوره	استهلاک طی دوره	مخارج اضافه شده طی دوره	مانده در ابتدای دوره
ریال	ریال	ریال	ریال
۵۹,۰۱۶,۵۵۲	۶۰,۹۸۳,۴۴۸	۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰	-
۲,۷۰۴,۹۱۸,۱۰۸	۲,۷۹۵,۰۸۱,۸۹۲	۵,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-
۲,۷۶۳,۹۳۴,۶۶۰	۲,۸۵۶,۰۶۵,۳۴۰	۵,۶۲۰,۰۰۰,۰۰۰	-

مخارج عضویت در کانون ها
 آبونمان نرم افزار صندوق

صندوق سرمایه‌گذاری آهنگ سهام کیان

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

۱۰- پرداختنی به ارکان صندوق

۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۶/۳۱
ریال	ریال
۱۶,۷۳۳,۱۸۷,۸۷۷	۱۸,۲۱۱,۳۸۴,۶۳۴
۴۲۲,۵۰۰,۰۰۰	۸۹۷,۱۳۱,۰۲۱
۴۱۹,۶۶۸,۸۸۲	۹۴۱,۲۰۰,۸۱۰
۱۷,۵۷۵,۳۵۶,۷۵۹	۲۰,۰۴۹,۷۱۶,۴۶۵

کارمزد مدیر
کارمزد متولی
حق الزحمه حسابرس

۱۱- پرداختنی به سرمایه‌گذاران

۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۶/۳۱
ریال	ریال
-	۲۲۳,۰۰۰,۰۰۰
۲۷,۹۳۳,۸۱۱	-
-	۱,۰۷۴,۱۶۴,۳۳۸
۲۷,۹۳۳,۸۱۱	۱,۲۹۷,۱۶۴,۳۳۸

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

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان‌دوره‌ای

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

۱۲- سایر حسابهای پرداختی و ذخایر

یادداشت	۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱۴۰۲/۱۲/۲۹
	ریال	ریال
ذخیره کارمزد تصفیه	۱,۸۶۵,۰۵۴,۹۶۱	۱,۸۶۵,۰۵۴,۹۶۱
بدهی به مدیر بابت هزینه عضویت در کانون‌ها	۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰	-
ذخیره آبونمان نرم افزار- رایانه تدبیر پرداز	۴,۳۶۵,۱۳۱,۷۰۹	۹۳۵,۲۷۸,۵۱۸
واریزی‌های نامشخص	۱۴۰,۱۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰
	<u>۶,۴۹۰,۲۸۶,۶۷۰</u>	<u>۲,۸۰۰,۴۳۳,۴۷۹</u>

۱۳- خالص دارایی‌ها

۱۴۰۳/۰۶/۳۱		۱۴۰۲/۱۲/۲۹	
تعداد	ریال	تعداد	ریال
۹۹,۰۳۲	۳,۱۴۵,۴۱۸,۴۱۷,۲۹۶	۱۲۰,۷۹۸	۳,۷۵۹,۳۷۲,۷۴۷,۳۲۷
۲,۱۰۰	۶۶,۶۹۹,۴۳۷,۳۱۶	۲,۱۰۰	۶۵,۳۵۴,۴۱۶,۲۱۰
۱۰۱,۱۳۲	<u>۳,۲۱۲,۱۱۷,۸۵۴,۶۱۲</u>	۱۲۲,۸۹۸	<u>۳,۸۲۴,۷۲۷,۱۶۳,۵۳۷</u>

واحدهای سرمایه‌گذاری عادی

واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز

صندوق سرمایه‌گذاری آهنگ سهام کبان
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

۱۴- سود (زیان) فروش اوراق بهادار

	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	
	ریال	ریال	
سود (زیان) حاصل از فروش سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس	(۲۵,۱۰۱,۳۴۶,۸۲۸)	(۲۹,۲۳۴,۱۸۹,۶۷۰)	۱۴-۱
سود (زیان) حاصل از فروش حق تقدم	-	۵۲,۷۹۶,۶۷۳	۱۴-۲
سود حاصل از فروش اوراق بهادار بادرآمد ثابت یا علی الحساب	۱۲۷,۸۴۱,۳۵۶	-	۱۴-۳
	(۲۴,۹۷۳,۵۰۵,۴۷۲)	(۲۹,۱۸۱,۳۹۲,۹۹۷)	

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

	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱							
دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	سود و (زیان) فروش	سود و (زیان) فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۴,۹۴۲,۴۵۱,۷۶۳	۵,۸۰۱,۷۹۷,۸۲۳	۳۸۸,۹۵۷,۶۲۴	۷۳,۹۰۱,۳۹۳	۷۱,۵۲۶,۸۶۷,۷۵۰	۷۷,۷۹۱,۵۲۴,۵۹۰	۴,۱۰۰,۰۰۰	سرمایه‌گذاری صندوق بازنشستگی	
-	(۶۴۰,۰۲۶,۸۴۳)	۳۵,۰۰۲,۶۰۲	۶,۶۴۹,۹۸۵	۷,۵۹۸,۸۹۵,۲۰۵	۷,۰۰۰,۵۲۰,۹۵۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	فولاد کاوه جنوب کیش	
-	(۶۴,۸۶۱,۶۴۰)	۲۴,۵۹۵,۰۰۰	۴,۶۷۳,۰۴۵	۴,۹۵۴,۵۹۳,۵۹۵	۴,۹۱۹,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰	پتروشیمی خارک	
-	۳,۲۶۳,۵۲۵,۲۲۰	۳۲۱,۸۲۲,۱۹۰	۶۱,۱۴۶,۰۰۴	۶۰,۷۱۷,۹۴۴,۰۹۹	۶۴,۳۶۴,۴۳۷,۵۱۳	۲۰,۴۰۰,۰۰۰	گروه مالی صبا تامین	
-	۳۱۳,۰۴۸,۶۳۶	۳۰,۳۳۹,۷۷۹	۵,۷۶۴,۵۰۸	۵,۷۱۸,۸۰۲,۹۱۷	۶,۰۶۷,۹۵۵,۸۴۰	۵۴۹,۲۳۶	پالایش نفت تبریز	
۴۹۴,۰۳۹,۰۶۲	(۴۰۷,۶۴۸,۱۳۱)	۵,۹۸۰,۰۰۰	۱,۱۳۶,۱۷۷	۱,۵۹۶,۵۳۱,۹۵۴	۱,۱۹۶,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰	م. صنایع و معادن احیاء سپاهان	
-	۵۸۴,۷۵۷,۳۲۵	۳۵۳,۲۲۵,۴۱۲	۶۷,۱۱۱,۵۴۴	۶۹,۶۳۹,۹۸۹,۰۴۹	۷۰,۶۴۵,۰۸۳,۳۳۰	۸,۲۹۶,۷۷۲	مبین انرژی خلیج فارس	
-	۳,۱۳۷,۲۶۰,۴۸۱	۱۷۷,۴۷۵,۰۰۰	۳۳,۷۲۰,۲۴۱	۳۲,۱۴۶,۵۴۴,۲۷۸	۳۵,۴۹۵,۰۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰	صنایع لاستیکی سپهند	
(۹,۵۸۴,۱۰۴)	۱۱,۷۰۹,۹۸۲,۶۹۶	۵۷۲,۱۸۹,۹۶۶	۱۰۸,۷۱۵,۳۲۱	۱۰۲,۰۴۷,۱۰۳,۱۵۷	۱۱۴,۴۳۷,۹۹۱,۱۴۰	۲,۷۰۰,۰۰۰	سیمان صوفیان	
۵,۴۲۶,۹۰۶,۷۲۱	۲۳,۶۹۷,۸۳۵,۵۶۷	۱,۹۰۹,۵۸۷,۵۷۴	۳۶۲,۸۱۸,۲۱۸	۳۵۵,۹۴۷,۲۷۲,۰۰۴	۳۸۱,۹۱۷,۵۱۳,۳۶۳	جمع نقل به صفحه بعد		

صندوق سرمایه‌گذاری آهنگ سهام کیان
بادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱		دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱					
سود و (زیان) فروش	سود و (زیان) فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۵,۴۲۶,۹۰۶,۷۲۱	۲۳,۶۹۷,۸۳۵,۵۶۷	۱,۹۰۹,۵۸۷,۵۷۴	۳۶۲,۸۱۸,۲۱۸	۳۵۵,۹۴۷,۲۷۲,۰۰۴	۳۸۱,۹۱۷,۵۱۲,۳۶۳		جمع نقل از صفحه قبل
(۶,۱۴۶,۷۰۶,۲۵۰)	(۱۱,۲۵۰)	-	-	۱۱,۲۵۲	۲	۲	پالایش نفت اصفهان
۱۲,۵۵۲,۲۵۶,۰۱۳	(۲,۷۸۳,۲۷۲,۰۷۵)	۵۸,۲۰۵,۰۰۰	۱۱,۰۵۸,۹۳۵	۱۴,۳۵۵,۰۰۸,۱۴۰	۱۱,۶۴۱,۰۰۰,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰	سیمان خوزستان
۵۵۸,۷۸۶,۶۰۴	۲۴,۳۱۴,۷۱۳,۳۶۵	۸۱۴,۸۶۲,۷۴۷	۱۵۴,۸۲۳,۵۶۰	۱۳۷,۶۸۸,۱۵۰,۳۴۸	۱۶۲,۹۷۲,۵۵۰,۰۲۰	۶,۱۸۶,۴۶۳	سیمان مازندران
-	۶,۵۳۸,۵۷۴	۶۴۶,۴۳۸	۱۲۲,۸۲۱	۱۲۱,۹۷۹,۷۶۳	۱۲۹,۲۸۷,۵۹۶	۴۴,۴۴۴	تجارت الکترونیک پارسیان
(۳۲,۰۴۴,۰۰۱)	(۵۳,۸۴۹,۱۷۸,۸۴۲)	۱,۲۱۱,۳۴۶,۳۰۱	۲۳۰,۱۵۵,۲۹۴	۲۹۴,۶۷۶,۹۳۷,۳۶۷	۲۴۲,۲۶۹,۲۶۰,۱۲۰	۹,۶۰۰,۰۰۰	داروسازی اکسیر
-	(۸,۱۵۰,۰۳۹,۳۶۶)	۲۰۷,۵۸۲,۶۶۶	۳۹,۴۴۰,۱۷۴	۴۹,۴۱۹,۵۴۹,۱۷۱	۴۱,۵۱۶,۵۳۲,۶۴۵	۱۱,۶۰۰,۰۰۰	صنایع شیمیایی کیمیاگران امروز
۳۳۷,۸۰۹,۹۸۱	(۶,۷۸۱,۳۷۶,۱۷۴)	۴۹۳,۳۳۷,۱۸۹	۹۳,۷۳۰,۵۲۹	۱۰۴,۸۶۱,۷۵۷,۱۲۴	۹۸,۶۶۷,۴۴۸,۶۶۸	۸۹,۴۰۰,۰۰۰	سرمایه گذاری تامین اجتماعی
۱۷,۰۶۹,۵۸۰,۸۳۱	(۱,۸۹۸,۱۷۴,۸۲۳)	۱۴۹,۶۰۵,۴۶۱	۲۸,۴۲۴,۷۷۲	۳۱,۶۴۱,۲۳۶,۵۶۰	۲۹,۹۲۱,۰۹۱,۹۷۰	۷۱۲,۰۱۱	سیمان شاهرود
۳۴,۳۵۲,۱۸۲,۰۷۶	(۱۰,۸۷۴,۷۷۰,۴۲۷)	۴۸۴,۵۳۶,۶۸۹	۹۲,۰۶۰,۶۴۴	۱۰۷,۲۰۵,۵۱۱,۵۳۲	۹۶,۹۰۷,۳۳۸,۴۳۸	۴۵,۲۰۰,۰۰۲	بانک ملت
(۲,۱۴۷,۶۵۱,۷۹۲)	(۶۴۸,۵۸۳,۶۲۴)	۱۲,۷۵۷,۹۱۵	۲,۴۲۳,۹۵۵	۳,۱۸۴,۹۸۵,۰۹۴	۲,۵۵۱,۵۸۳,۳۴۰	۴۰۰,۰۰۰	پخش البرز
(۲۹,۵۷۷,۴۸۱,۷۳۹)	(۳,۲۸۴,۱۴۶,۰۹۴)	۵۲,۷۹۱,۲۵۹	۱۰,۰۳۰,۲۵۷	۱۳,۷۷۹,۵۷۶,۵۷۸	۱۰,۵۵۸,۲۵۲,۰۰۰	۶۰۰,۰۰۰	توزیع دارو پخش
۳۲,۳۹۳,۶۳۸,۴۴۴	(۴۰,۲۵۰,۴۶۵,۱۶۹)	۵,۳۹۵,۲۵۹,۲۳۹	۱,۰۲۵,۰۸۹,۱۵۹	۱,۱۱۲,۸۸۱,۹۷۴,۹۳۳	۱,۰۷۹,۰۵۱,۸۵۸,۱۶۲		جمع نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه‌گذاری آهنگ سهام کبان
بادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱					
سود و (زیان) فروش	سود و (زیان) فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۳۲,۳۹۳,۶۳۸,۴۴۴	(۴۰,۲۵۰,۴۶۵,۱۶۹)	۵,۳۹۵,۲۵۹,۲۳۹	۱,۰۲۵,۰۸۹,۱۵۹	۱,۱۱۲,۸۸۱,۹۷۴,۹۳۳	۱,۰۷۹,۰۵۱,۸۵۸,۱۶۲	جمع نقل از صفحه قبل
۸۱۵,۸۱۸,۳۵۵	۹,۷۷۲,۵۹۲,۲۸۱	۹۵۶,۴۳۳,۸۵۷	۱۸۱,۷۱۴,۷۱۴	۱۸۰,۳۷۶,۰۲۹,۸۲۰	۱۹۱,۲۸۶,۷۷۰,۶۷۲	بانک خاورمیانه
-	(۲۶۱,۲۴۶,۳۲۳)	۱۱,۰۶۲,۳۶۴	۲,۱۰۱,۷۸۴	۲,۴۶۰,۵۵۵,۰۰۵	۲,۲۱۲,۴۷۲,۸۳۰	البرز دارو
-	(۲۳۴,۱۲۴,۴۲۸)	۲,۶۰۳,۸۸۰	۴۹۴,۷۲۴	۷۵۱,۸۰۱,۶۲۴	۵۲۰,۷۷۵,۸۰۰	زغال سنگ پروده طیس
-	۱,۱۴۸,۳۲۶,۸۷۷	۲۹,۹۶۳,۳۲۰	۵,۶۹۲,۹۷۰	۴,۸۰۸,۶۸۰,۶۵۳	۵,۹۹۲,۶۶۳,۸۲۰	کربن ایران
۷۸۸,۵۸۶,۴۸۲	۵۹۰,۷۲۷,۰۹۲	۲۰۰,۳۲۱,۳۱۳	۳۸,۰۴۳,۸۵۵	۳۹,۲۱۷,۲۶۰,۶۰۰	۴۰,۰۴۶,۲۶۲,۸۶۰	سرمایه گذاری دارویی تامین
۱۴,۲۶۱,۶۰۴	-	-	-	-	-	گروه مالی صبا تامین
(۲,۲۲۳,۰۴۴,۰۶۵)	-	-	-	-	-	داروسازی اسوه
۳,۹۹۳,۹۵۹,۷۷۸	-	-	-	-	-	داروسازی دانا
۱۰۳,۱۸۸,۹۸۵	-	-	-	-	-	تراکتورسازی ایران
۱,۱۷۶,۹۱۶,۵۷۶	-	-	-	-	-	سیمان فارس و خوزستان
(۳۱,۳۳۹,۴۶۷,۶۳۶)	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری غدیر(هلدینگ)
۶,۹۱۹,۸۳۸,۶۸۶	-	-	-	-	-	توسعه حمل و نقل ریلی پارسیان
۸,۲۷۶,۳۱۱,۳۶۶	-	-	-	-	-	فولاد مبارکه اصفهان
(۲۳,۰۹۳,۷۳۷,۵۷۸)	-	-	-	-	-	پتروشیمی پردیس
۴,۷۳۲,۹۰۵,۵۲۶	-	-	-	-	-	توسعه معادن و فلزات
(۳۶,۳۹۲,۳۰۴,۹۱۰)	-	-	-	-	-	پتروشیمی شیراز
۸,۷۳۱,۷۸۱,۵۵۹	-	-	-	-	-	پالایش نفت بندرعباس
(۲۵,۱۰۱,۳۴۶,۸۲۸)	(۲۹,۲۳۴,۱۸۹,۶۷۰)	۶,۵۹۵,۵۵۲,۹۷۳	۱,۲۵۳,۱۳۷,۲۰۶	۱,۳۴۰,۴۹۶,۳۰۲,۶۳۵	۱,۳۱۹,۱۱۰,۸۰۴,۱۴۴	جمع

صندوق سرمایه‌گذاری آهنگ سهام کبان
بادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

۱۴-۲- سود (زیان) حاصل از فروش حق تقدم

دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱		دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱					
سود و (زیان) فروش	سود و (زیان) فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
-	۵۲,۷۹۶,۶۷۳	۹,۷۵۸,۴۲۶	۱,۸۵۴,۰۳۲	۱,۸۸۷,۲۷۶,۰۵۹	۱,۹۵۱,۶۸۵,۱۹۰	۴,۷۲۵,۶۳۰	ح . موتوژن
-	۵۲,۷۹۶,۶۷۳	۹,۷۵۸,۴۲۶	۱,۸۵۴,۰۳۲	۱,۸۸۷,۲۷۶,۰۵۹	۱,۹۵۱,۶۸۵,۱۹۰		جمع

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

دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱		دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱					
سود و (زیان) فروش	سود و (زیان) فروش	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد		
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۱۲۰,۷۰۸,۴۳۰							اسناد خزانه-م۱ بودجه ۰۱-۰۴۰۳۲۶
۷,۱۳۲,۹۲۶							اسناد خزانه-م۴ بودجه ۰۱-۰۴۰۹۱۷
۱۲۷,۸۴۱,۳۵۶	-						جمع

صندوق سرمایه‌گذاری آهنگ سهام کیان
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

۱۵- سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

یادداشت	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱ ریال	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱ ریال
۱۵-۱	(۱۱۶,۳۰۹,۵۵۴,۴۱۴)	۵۰,۷۳۴,۵۳۶,۸۶۴
	(۱۱۶,۳۰۹,۵۵۴,۴۱۴)	۵۰,۷۳۴,۵۳۶,۸۶۴

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 ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	سود و زیان تحقق نیافته نگهداری	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
-	۱۸,۱۸۲,۱۲۹,۹۶۷	۱,۴۶۸,۷۸۰,۰۰۰	۲۷۹,۰۶۸,۲۰۰	۲۷۳,۸۲۶,۰۲۱,۸۳۳	۲۹۳,۷۵۶,۰۰۰,۰۰۰	۹۲,۰۰۰,۰۰۰	گروه مالی صبا تامین
۳,۶۳۰,۴۸۰,۱۳۵	(۵۴,۷۳۸,۱۹۳,۳۰۷)	۱,۷۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۲۸,۷۰۰,۰۰۰	۳۹۸,۶۷۹,۴۹۳,۳۰۷	۳۴۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	م. صنایع و معادن احیاء سپاهان
(۲,۷۲۵,۴۹۷,۵۸۰)	(۱۶,۸۹۲,۳۵۹,۲۰۱)	۱,۱۷۴,۵۰۰,۰۰۰	۲۲۳,۱۵۵,۰۰۰	۲۵۰,۳۹۴,۷۰۴,۲۰۱	۲۳۴,۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰,۰۰۰,۰۰۰	مبین انرژی خلیج فارس
-	(۱۱۲,۷۳۳,۶۵۱)	۲۲۳,۲۰۰,۰۰۰	۴۲,۴۰۸,۰۰۰	۴۴,۴۸۷,۱۲۵,۶۵۱	۴۴,۶۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۷,۲۰۰,۰۰۰	سپید ماکیان
-	۷,۱۱۵,۵۲۵,۹۰۸	۵۲۰,۸۷۵,۰۰۰	۹۸,۹۶۶,۲۵۰	۹۶,۴۳۹,۶۳۲,۸۴۲	۱۰۴,۱۷۵,۰۰۰,۰۰۰	۱,۵۰۰,۰۰۰	صنایع لاستیکی سهند
(۹,۴۱۶,۶۸۷,۱۲۶)	۵,۹۵۵,۱۹۳,۶۷۶	۱۸۲,۰۴۰,۰۰۰	۳۴,۵۸۷,۶۰۰	۳۰,۲۳۶,۱۷۸,۷۲۴	۳۶,۴۰۸,۰۰۰,۰۰۰	۸۰۰,۰۰۰	سیمان صوفیان
(۲۱,۴۴۴,۴۳۳,۳۱۹)	(۸۹,۲۸۸,۶۷۴,۱۹۹)	۱,۴۷۰,۸۰۰,۰۰۰	۲۷۹,۴۵۲,۰۰۰	۳۸۱,۶۹۸,۴۲۲,۱۹۹	۲۹۴,۱۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۰,۰۰۰,۰۰۰	سیمان خوزستان
۶۸,۰۱۱,۷۶۹,۸۸۹	۵۴,۲۱۰,۱۴۰,۰۱۲	۱,۶۸۳,۹۹۰,۰۰۰	۳۱۹,۹۵۸,۱۰۰	۲۸۰,۵۸۳,۹۱۱,۸۸۸	۳۳۶,۷۹۸,۰۰۰,۰۰۰	۱۲,۶۰۰,۰۰۰	سیمان مازندران
-	۳,۸۲۵,۴۷۱,۱۶۵	۳۳۹,۵۰۰,۰۰۰	۶۴,۵۰۵,۰۰۰	۶۳,۶۷۰,۵۲۳,۸۳۵	۶۷,۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	شیشه و گاز
-	(۱,۶۳۶,۶۰۳,۹۱۷)	۲۴,۹۰۰,۰۰۰	۴,۷۳۱,۰۰۰	۶,۵۸۶,۹۷۲,۹۱۷	۴,۹۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۴۰۰,۰۰۰	تجارت الکترونیک پارسیان
-	۵۶۰,۱۳۶,۱۰۷	۲۹۸,۲۹۸,۰۰۰	۵۶,۶۷۶,۶۲۰	۵۸,۷۴۴,۴۸۹,۲۷۳	۵۹,۶۵۹,۶۰۰,۰۰۰	۳۶,۴۰۰,۰۰۰	موتوزن
(۶۲۸,۴۹۳,۳۲۱)	(۱,۱۳۲,۳۳۲,۳۰۳)	۲۵۹,۲۰۰,۰۰۰	۴۹,۲۴۸,۰۰۰	۵۲,۶۶۳,۸۸۴,۳۰۳	۵۱,۸۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۵,۰۰۰,۰۰۰	سرمایه گذاری تامین اجتماعی
۸۳,۸۶۵,۳۴۸,۷۴۱	(۱۴,۲۷۱,۴۷۲,۳۳۴)	۱,۲۹۰,۱۵۵,۴۹۹	۲۴۵,۱۲۹,۵۴۵	۲۷۰,۷۶۷,۲۸۷,۰۹۰	۲۵۸,۰۳۱,۰۹۹,۸۰۰	۶,۱۰۰,۰۲۶	سیمان شاهرود
۱۶,۶۷۵,۴۲۲,۴۳۲	(۱۳,۱۹۲,۰۷۷,۵۴۴)	۲۰۲,۰۵۷,۰۰۰	۳۸,۳۹۰,۸۳۰	۵۳,۳۶۳,۰۲۹,۷۱۴	۴۰,۴۱۱,۴۰۰,۰۰۰	۸,۶۰۰,۰۰۰	پخش البرز
(۷۸,۹۷۳,۴۴۶,۲۴۹)	(۱۷,۳۳۴,۰۶۲,۰۵۶)	۵۱۳,۵۰۰,۰۰۰	۹۷,۵۶۵,۰۰۰	۱۱۹,۴۲۲,۹۹۷,۰۵۶	۱۰۲,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵,۲۰۰,۰۰۰	توزیع دارو پخش
۵۸,۹۹۴,۴۶۳,۶۰۲	(۱۱۸,۷۴۹,۹۱۱,۶۷۷)	۱۱,۳۸۱,۷۹۵,۴۹۹	۲,۱۶۲,۵۴۱,۱۴۵	۲,۳۸۱,۵۶۴,۶۷۴,۸۳۳	۲,۲۷۶,۳۵۹,۰۹۹,۸۰۰		جمع نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه‌گذاری آهنگ سهام کبان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای
دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱						
سود و زیان تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۵۸,۹۹۴,۴۶۳,۶۰۲	(۱۱۸,۷۴۹,۹۱۱,۶۷۷)	۱۱,۳۸۱,۷۹۵,۴۹۹	۲,۱۶۲,۵۴۱,۱۴۵	۲,۳۸۱,۵۶۴,۶۷۴,۸۳۳	۲,۲۷۶,۳۵۹,۰۹۹,۸۰۰	-	جمع نقل از صفحه قبل
۳۵,۱۱۸,۴۹۵,۵۳۴	۲۳,۳۶۶,۴۱۳,۷۹۳	۹۱۱,۴۰۰,۰۰۰	۱۷۳,۱۶۶,۰۰۰	۱۵۷,۸۲۹,۰۲۰,۲۰۷	۱۸۲,۲۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۰,۰۰۰,۰۰۰	بانک خاورمیانه
-	(۱۰۲,۳۹۴)	۱۲۵,۳۰۰	۳۳,۸۰۷	۳۵,۰۱۳,۱۸۷	۲۵,۰۶۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	شیشه همدان
-	(۳,۷۲۹,۲۷۵,۳۹۹)	۹۱۱,۲۳۲,۰۰۰	۱۷۳,۱۳۴,۰۸۰	۱۸۴,۸۹۱,۳۰۹,۳۱۹	۱۸۲,۲۴۶,۴۰۰,۰۰۰	۴۴,۸۰۰,۰۰۰	البرزدارو
-	(۶۵,۵۰۰,۹۸۷,۳۷۴)	۷۵۷,۳۵۰,۰۰۰	۱۴۳,۸۹۶,۵۰۰	۲۱۶,۰۶۹,۷۴۰,۸۷۴	۱۵۱,۴۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۲۰۰,۰۰۰	زغال سنگ پروده طیس
-	۴۸,۳۰۴,۳۰۸,۵۳۷	۱,۵۱۰,۵۰۰,۰۰۰	۲۸۶,۹۹۵,۰۰۰	۲۵۱,۹۹۸,۱۹۶,۴۶۳	۳۰۲,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۸,۰۰۰,۰۰۰	کربن ایران
(۱۰,۶۲۹,۱۸۰,۷۳۳)	-	-	-	-	-	-	سرمایه‌گذاری صندوق بازنشستگی
۹۱۹,۵۶۹,۱۳۱	-	-	-	-	-	-	پالایش نفت اصفهان
(۱۷,۱۹۸,۲۶۶,۶۹۱)	-	-	-	-	-	-	داروسازی اکسیر
۲۱,۱۵۴,۳۰۱,۳۶۷	-	-	-	-	-	-	بانک ملت
(۱,۱۶۹,۰۳۰,۷۵۳)	-	-	-	-	-	-	فولاد مبارکه اصفهان
(۱,۱۹۶,۱۱۲,۳۷۷)	-	-	-	-	-	-	پتروشیمی شیراز
(۷۳,۰۹۱,۳۹۴)	-	-	-	-	-	-	پتروشیمی جم
۷,۹۸۴,۱۷۳,۴۲۲	-	-	-	-	-	-	پالایش نفت بندرعباس
۸,۸۴۶,۷۹۶,۵۴۰	-	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری دارویی تامین
(۳۳,۴۰۰,۷۷۷)	-	-	-	-	-	-	فجر انرژی خلیج فارس
(۲۶,۵۷۳,۰۵۶,۰۴۶)	-	-	-	-	-	-	گروه مالی صیا تامین
(۶,۹۰۳,۱۷۳,۸۸۷)	-	-	-	-	-	-	داروسازی اسوه
۳۳۹,۲۷۱,۱۲۸	-	-	-	-	-	-	داروسازی دانا
۴,۷۳۲,۶۷۱,۸۶۲	-	-	-	-	-	-	سیمان فارس و خوزستان
(۲۴,۸۶۳,۸۰۷,۸۶۶)	-	-	-	-	-	-	سرمایه‌گذاری غدیر(هلدینگ)
۱,۲۸۳,۹۱۴,۸۰۲	-	-	-	-	-	-	ح. پخش البرز
۵۰,۷۳۴,۵۳۶,۸۶۴	(۱۱۶,۳۰۹,۵۵۴,۴۱۴)	۱۵,۴۷۲,۴۰۲,۷۹۹	۲,۹۳۹,۷۵۶,۵۳۲	۳,۱۹۲,۳۷۷,۹۵۴,۸۸۳	۳,۰۹۴,۴۸۰,۵۵۹,۸۰۰	جمع	

صندوق سرمایه‌گذاری آهنگ سهام کیان
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

۱۶- سود سهام

نام شرکت	سال مالی	تاریخ تشکیل مجمع	تعداد سهم متعلقه در زمان	سود متعلق به هر سهم	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱			خالص درآمد سود سهام
					مبلغ سود	هزینه تنزیل	خالص درآمد سود سهام	
			ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
داروسازی اکسیر		۱۴۰۳/۰۳/۰۹	۹,۴۰۰,۰۰۰	۳,۱۲۰	(۶۰۹,۷۷۰,۶۲۴)	۲۸,۷۱۸,۲۲۹,۳۷۶	۲۳,۲۴۸,۶۵۲,۲۰۲	
سیمان شاهرود		۱۴۰۳/۰۳/۱۹	۶,۱۰۰,۰۰۰	۵۶۵۰	(۴۴۲,۷۵۵,۲۴۰)	۳۴,۰۲۲,۲۴۴,۷۶۰	۳۱,۳۹۵,۰۰۰,۰۰۰	
سیمان صوفیان		۱۴۰۳/۰۲/۲۲	۳,۵۰۰,۰۰۰	۵۶۰۰	-	۱۹,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴,۳۸۱,۰۰۰,۰۰۰	
کربن ایران		۱۴۰۳/۰۴/۳۰	۳۴,۸۰۰,۰۰۰	۹۶۰	(۱,۲۵۵,۲۷۷,۵۲۱)	۳۲,۱۵۲,۷۲۲,۴۷۹	-	
البرزدارو		۱۴۰۳/۰۳/۱۲	۴,۰۰۰,۰۰۰	۵۰۰	(۱۵۱,۸۹۸,۷۳۴)	۱,۸۴۸,۱۰۱,۲۶۶	-	
صنایع لاستیکی سپند		۱۴۰۳/۰۴/۱۹	۷۶۰,۰۰۰	۶,۵۰۰	(۱۶۰,۴۱۰,۸۶۸)	۴,۷۷۹,۵۸۹,۱۳۲	-	
بانک ملت		۱۴۰۳/۰۳/۳۰	۱۴,۰۰۰,۰۰۰	۸۲	-	۱,۱۴۸,۰۰۰,۰۰۰	۳,۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰	
تجارت الکترونیک پارسینان		۱۴۰۳/۰۲/۲۶	۲,۴۰۰,۰۰۰	۱۵۰	-	۳۶۰,۰۰۰,۰۰۰	-	
پخش البرز		۱۴۰۳/۰۳/۱۳	۴,۸۰۰,۰۰۰	۵۳۰	(۱۷۸,۲۴۲,۰۳۸)	۲,۳۶۵,۷۵۷,۹۶۲	-	
سیمان خوزستان		۱۴۰۳/۰۳/۱۳	۶,۵۰۰,۰۰۰	۶,۷۰۰	-	۴۳,۵۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۳,۷۱۲,۰۰۰,۰۰۰	
بانک خاورمیانه		۱۴۰۳/۰۴/۲۸	۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰۰	-	۲۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۱,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	
توزیع دارو پخش		۱۴۰۳/۰۳/۱۹	۵,۸۰۰,۰۰۰	۱,۹۵۰	(۴۵۳,۵۸۹,۷۴۴)	۱۰,۸۵۶,۴۱۰,۲۵۶	۵۰,۶۵۰,۷۶۹,۳۳۱	
زغال سنگ پروده طبس		۱۴۰۳/۰۳/۲۱	۸,۴۰۰,۰۰۰	۲,۲۸۰	(۱۸۱,۹۰۵,۰۲۰)	۱۸,۹۷۰,۰۹۴,۹۸۰	-	
صنایع شیمیایی کیمیاگران امروز		۱۴۰۳/۰۵/۱۱	۱۱,۰۰۰,۰۰۰	۷۷	(۳۳,۴۳۴,۲۱۱)	۸۱۳,۵۶۵,۷۸۹	-	
سرمایه‌گذاری صندوق بازنشستگی			-	-	-	-	۹,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	
سرمایه‌گذاری غدیر(هلدینگ)			-	-	-	-	۳۲,۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰	
داروسازی اسوه			-	-	-	-	۳۰,۲۲,۵۱۸,۴۹۵	
جمع نقل به صفحه بعد							۲۱۴,۰۰۹,۹۳۹,۹۲۸	۲۲۳,۱۸۴,۷۱۶,۰۰۰
								(۳,۴۶۷,۲۸۴,۰۰۰)
								۲۲۶,۶۵۲,۰۰۰,۰۰۰

صندوق سرمایه‌گذاری آهنگ سهام کیان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای
دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

نام شرکت	سال مالی	تاریخ تشکیل مجمع	تعداد سهم متعلقه در زمان	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱		دوره ۶ ماهه منتهی به
				خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام	۱۴۰۲/۰۶/۳۱
			سود متعلق به هر سهم	مبلغ سود	هزینه تنزیل	خالص درآمد سود سهام
			ریال	ریال	ریال	ریال
جمع نقل از صفحه قبل				۲۲۶,۶۵۲,۰۰۰,۰۰۰	(۳,۴۶۷,۲۸۴,۰۰۰)	۲۱۴,۰۰۹,۹۳۹,۹۲۸
سیمان فارس و خوزستان			-	-	-	۱۰,۳۶۵,۱۱۱,۵۶۲
پالایش نفت اصفهان			-	-	-	۴۵,۴۵۰,۰۰۰,۹۰۰
فولاد مبارکه اصفهان			-	-	-	۷,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰
پالایش نفت بندرعباس			-	-	-	۱۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
سرمایه گذاری دارویی تامین			-	-	-	۹,۳۳۱,۵۶۷,۱۲۰
گروه مالی صبا تامین			-	-	-	۳۱,۷۳۹,۱۳۰,۴۳۵
داروسازی دانا			-	-	-	۷,۷۱۸,۸۹۱,۰۳۸
جمع				۲۲۶,۶۵۲,۰۰۰,۰۰۰	(۳,۴۶۷,۲۸۴,۰۰۰)	۲۴۰,۱۱۴,۶۴۰,۹۸۳

۱۷- سود سپرده بانکی

سپرده بانکی :	تاریخ سرمایه‌گذاری	تاریخ سررسید	نرخ سود	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱		دوره ۶ ماهه منتهی به
				مبلغ سود	هزینه تنزیل	سود خالص
			درصد	ریال	ریال	ریال
سپرده کوتاه مدت ۰۲۰۴۴۰۷۷۵۳۰۰۱ بانک دی	۱۳۹۵/۱۲/۲۲		۵٪	-	-	۱۵,۴۳۷
سپرده کوتاه مدت ۱۰۰۵-۱۰-۱۰-۸۱۰-۷۳۵۶۵ بانک خاورمیانه	۱۳۹۸/۰۶/۲۷		۸٪	۶۴۶,۰۲۷,۵۲۲	۶۴۶,۰۲۷,۵۲۲	۱,۹۰۲,۳۴۰,۷۰۵
سپرده کوتاه مدت ۱۲۴۸۵۰۶۷۳۳۳۹۱۱ بانک اقتصاد نوین	۱۴۰۰/۰۴/۲۰		۵٪	۲,۵۳۰,۰۷۳	-	۹,۲۶۳,۹۳۳
سپرده کوتاه مدت ۱۳۸۰۸-۱۴۰۱۰۴۰۸۶۴۸۱۰۴ بانک سامان	۱۴۰۱/۰۶/۲۱		۵٪	۳۷,۵۳۵	-	۲۶,۲۹۸
سپرده کوتاه مدت ۰۲۲۸۵۶۹۷۷۵۰۰۳ بانک ملی	۱۴۰۱/۰۷/۲۶		۸٪	۲۸,۲۰۳	-	۲۸,۵۶۵
سپرده کوتاه مدت ۱۰۰۰-۲۰۹-۱۱۰۰-۱۷۴۱۹۲۱۷ بانک پاسارگاد	۱۴۰۲/۱۲/۱۶		۵٪	۵,۶۸۸,۲۲۹	۵,۶۸۸,۲۲۹	-
				۶۵۴,۳۱۱,۵۶۲	-	۱,۹۱۱,۶۷۴,۹۳۸

صندوق سرمایه‌گذاری آهنگ سهام کیان
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

۱۸- سایر درآمدها

دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	یادداشت
ریال	ریال	
۸۵۵,۸۹۲,۹۲۸	۳۱۵,۵۶۵,۸۷۳	تعدیلات کارمزد کارگزاری
۲,۴۵۲,۷۰۹,۸۳۰	۲,۸۹۷,۳۷۹,۵۱۴	تعدیل تنزیل مربوط به سود سهام دریافتی
۳۲۸,۰۰۱,۷۸۵		سایر درآمدها
۳,۶۳۶,۶۰۴,۵۴۳	۳,۲۱۲,۹۴۵,۳۸۷	

۱۹- هزینه کارمزد ارکان

دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
۳۲,۶۳۹,۹۱۸,۸۳۸	۳۰,۰۲۵,۵۳۰,۲۶۸	مدیر (مشاور سرمایه گذاری پرتو آفتاب کیان)
۱,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۸۸,۷۹۷,۶۸۸	متولی (موسسه حسابرسی هوشیار ممیز)
۳۴۳,۳۳۱,۱۱۸	۵۲۱,۵۳۱,۹۲۸	حسابرس (موسسه حسابرسی فریوران راهبرد)
۳۴,۲۸۳,۲۴۹,۹۵۶	۳۱,۳۳۵,۸۵۹,۸۸۴	

صندوق سرمایه‌گذاری آهنگ سهام کیان

یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

۲۰- سایر هزینه ها

دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۱/۰۶/۱۴۰۲	دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۱/۰۶/۱۴۰۳	
ریال	ریال	
-	۶۰,۹۸۳,۴۴۸	حق پذیرش و عضویت در کانون ها
۲,۰۷۲,۳۹۰,۷۳۱	۳,۳۴۳,۰۶۸,۸۸۹	هزینه آبونمان نرم افزار
۹۸,۱۷۷,۹۷۹	۵۱,۶۱۳,۷۶۵	هزینه کارمزد بانکی
۲,۱۷۰,۵۶۸,۷۱۰	۳,۴۵۵,۶۶۶,۱۰۲	

۲۱- هزینه مالی

دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۱/۰۶/۱۴۰۲	دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۱/۰۶/۱۴۰۳	
ریال	ریال	
-	۲۲,۴۱۴,۲۲۱	هزینه تسهیلات مالی (کارگزاری توسعه معاملات کیان)
-	۲۲,۴۱۴,۲۲۱	

۲۲- تعدیلات

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

دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۱/۰۶/۱۴۰۲	دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۱/۰۶/۱۴۰۳	
ریال	ریال	
۱,۰۷۱,۸۶۵,۷۷۲,۸۸۵	۳۴,۳۸۲,۷۲۹,۴۰۰	تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور
(۹۳۴,۱۵۳,۷۲۰,۶۸۷)	(۶۷۱,۹۷۳,۱۲۳,۶۵۶)	تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت ابطال
۱۳۷,۷۱۲,۰۵۲,۱۹۸	(۶۳۷,۵۹۰,۳۹۴,۲۵۶)	

صندوق سرمایه‌گذاری آهنگ سهام کیان

بادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

۲۳- تعهدات و بدهی‌های احتمالی

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

۲۴- سرمایه‌گذاری ارکان و اشخاص وابسته به آنها در صندوق

اشخاص وابسته	نام	نوع وابستگی	نوع واحدهای سرمایه گذاری		۱۴۰۳/۰۶/۳۱		۱۴۰۲/۱۲/۲۹	
			واحد های سرمایه گذاری	درصد تملک	مقدار	درصد تملک	نوع	مقدار
	شرکت کارگزاری توسعه سرمایه دنیا	مدیر و ضامن سابق صندوق	ممتاز	۰.۹۹%	۱,۰۰۰	۰.۷۶%	ممتاز	۱,۰۰۰
	حسنعلی بشارت احسانی	اشخاص وابسته به مدیر سابق	ممتاز	۰.۰۳%	۲۹	۰.۰۲%	ممتاز	۲۹
مدیر، ضامن و اشخاص وابسته به وی	شرکت کارگزاری توسعه معاملات کیان	وابسته به مدیر صندوق	عادی	۰.۲%	۲۰۰	۱.۱۳%	عادی	۱,۴۷۰
	مونا حاجی علی اصغر	وابسته به مدیر صندوق	عادی	۰.۵۲%	۵۲۸	۰.۳۹%	عادی	۵۲۸
	مشاور سرمایه گذاری پرتو آفتاب کیان	مدیر فعلی صندوق	ممتاز	۱.۰۶%	۱,۰۷۱	۰.۸۲%	ممتاز	۱,۰۷۱
	سهند جلال سهندی	مدیر سرمایه گذاری فعلی	عادی	۰.۰۳%	۳۰	۰.۰۱%	عادی	۳۰
	فریبا عبدلی حسین آبادی	مدیر سرمایه گذاری فعلی	عادی	۰.۰۲%	۲۰	۰.۰۰%	عادی	۰
	فرهاد ایزدی	مدیر سرمایه گذاری سابق	عادی	۰.۰۱%	۱۰	۰.۰۱%	عادی	۱۰
	محسن زارع	کارشناس سابق صندوق	عادی	۰.۰۰%	۱	۰.۰۰%	عادی	۱
					۲,۸۸۹	۳.۱۵%		۴,۱۳۹
				۲.۸۶%				

۲۵- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته

۱۴۰۳/۰۶/۳۱					
طرف معامله	نوع وابستگی	شرح معامله			
		موضوع معامله	ارزش معامله	تاریخ معامله	مانده طلب (بدهی)
شرکت کارگزاری توسعه معاملات کیان	شرکت هم گروه مدیر	کارمزد خرید و فروش اوراق بهادار	ریال ۱,۸۳۰,۴۸۴,۲۱۷	طی دوره	ریال (۳,۵۱۰,۶۹۹,۵۹۳)
مشاور سرمایه گذاری پرتو آفتاب کیان	مدیر	کارمزد مدیر	۳۰,۰۲۵,۵۳۰,۲۶۸	طی دوره	(۱۸,۲۱۱,۳۸۴,۶۳۴)
موسسه حسابرسی هوشیار ممیز	متولی	کارمزد متولی	۷۸۸,۷۹۷,۶۸۸	طی دوره	(۸۹۷,۱۳۱,۰۲۱)
موسسه حسابرسی فریوران راهبرد	حسابرس	حق الزحمه حسابرس	۵۲۱,۵۳۱,۹۲۸	طی دوره	(۹۴۱,۲۰۰,۸۱۰)

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.