

# صندوق سرمایه‌گذاری آهنگ سهام کیان

## صورت‌های مالی

دوره ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴

مجمع محترم صندوق سرمایه‌گذاری آهنگ سهام کیان؛

با احترام؛

به پیوست صورت‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری آهنگ سهام کیان مربوط به دوره ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱ 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 ۱۴۰۴/۰۴/۲۸ به تایید ارکان زیر رسیده است.

| ارکان صندوق | شخص حقوقی                          | نماینده         | امضاء                                                                               |
|-------------|------------------------------------|-----------------|-------------------------------------------------------------------------------------|
| مدیر صندوق  | مشاور سرمایه‌گذاری پرتو آفتاب کیان | سید کاوه شیرازی |  |
| متولی صندوق | موسسه حسابرسی وانیا نیک تدبیر      | بهزاد افشار هور |  |

# صندوق سرمایه‌گذاری آهنگ سهام کیان

## صورت خالص دارایی‌ها

به تاریخ ۳۱ خرداد ۱۴۰۴



صندوق سرمایه‌گذاری آهنگ سهام کیان

| ۱۴۰۳/۱۲/۳۰        | ۱۴۰۴/۰۳/۳۱        | یادداشت | دارایی‌ها:                                |
|-------------------|-------------------|---------|-------------------------------------------|
| ریال              | ریال              |         |                                           |
| ۳,۶۶۸,۵۱۵,۰۳۳,۱۹۲ | ۴,۳۹۲,۲۲۹,۴۷۹,۰۳۴ | ۵       | سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم            |
| ۷,۲۹۱,۸۵۴,۵۰۹     | ۱۳۱,۳۱۱,۱۲۷,۹۷۲   | ۶       | سرمایه‌گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی |
| ۱۰۵,۲۵۳,۸۱۰,۱۱۱   | ۱۶۴,۵۰۲,۸۱۴,۱۸۳   | ۷       | حسابهای دریافتنی                          |
| ۶۵۶,۵۷۹,۴۳۴       | -                 | ۹       | جاری کارگزاران                            |
| ۳,۷۸۱,۷۱۷,۲۷۷,۲۴۶ | ۴,۶۹۲,۳۲۸,۳۵۲,۷۵۷ |         | جمع دارایی‌ها                             |

## بدهی‌ها:

|                   |                   |    |                                  |
|-------------------|-------------------|----|----------------------------------|
| -                 | -                 | ۹  | جاری کارگزاران                   |
| ۵۳,۷۶۱,۸۹۰,۸۵۶    | ۱۰۲,۷۰۹,۳۲۹,۲۱۷   | ۱۰ | پرداختنی به ارکان صندوق          |
| ۲,۳۱۵,۱۱۸,۵۷۵     | ۵,۹۲۴,۳۲۰,۸۹۳     | ۱۱ | پرداختنی به سرمایه‌گذاران        |
| ۳,۶۶۴,۴۵۰,۲۳۷     | ۸,۰۰۲,۵۴۷,۹۰۰     | ۱۲ | سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر    |
| ۵۹,۷۴۱,۴۵۹,۶۶۸    | ۱۱۶,۶۳۶,۱۹۸,۰۱۰   |    | جمع بدهی‌ها                      |
| ۳,۷۲۱,۹۷۵,۸۱۷,۵۷۸ | ۴,۵۷۵,۶۹۲,۱۵۴,۷۴۷ | ۱۳ | خالص دارایی‌ها                   |
| ۴۱,۴۱۳,۷۲۶        | ۴۸,۶۹۳,۶۳۵        |    | خالص دارایی هر واحد سرمایه‌گذاری |

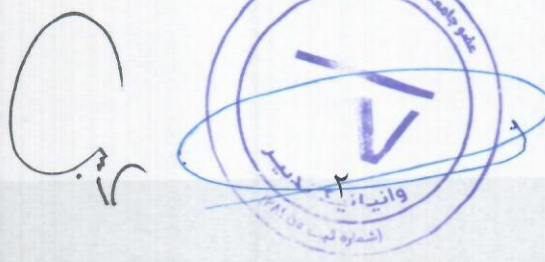
یادداشت‌های توضیحی، بخش جدایی‌ناپذیر صورت‌های مالی می باشد.



مشاور سرمایه‌گذاری  
پرتو آفتاب کیان  
۵۱۸۰۸۵



صندوق سرمایه‌گذاری آهنگ سهام کیان  
شماره ثبت ۳۹۵۱۵  
سازمان بورس ۱۴۵۲



صندوق سرمایه‌گذاری آهنگ سهام کیان

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

صندوق سرمایه‌گذاری آهنگ سهام کیان  
صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها  
دوره ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴

| یادداشت                                     | دوره ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴ | دوره ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳ |
|---------------------------------------------|------------------------------------|------------------------------------|
| درآمدها:                                    |                                    |                                    |
| سود (زیان) فروش اوراق بهادار                | ۱۴ ۱۶۹,۸۳۷,۱۴۵,۰۸۵                 | (۷,۲۴۳,۸۱۹,۰۸۷)                    |
| سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار | ۱۵ ۳۹۹,۶۹۰,۹۳۳,۴۵۸                 | (۵۰۹,۳۳۰,۶۶۹,۹۴۹)                  |
| سود سهام                                    | ۱۶ ۱۳۵,۰۶۱,۵۳۷,۸۵۹                 | ۱۵۳,۹۱۵,۳۳۱,۱۵۸                    |
| سود سپرده بانکی                             | ۱۷ ۲۰۱,۶۳۳,۶۱۳                     | ۱۰,۶۳۲,۱۵۱                         |
| سایر درآمدها                                | ۱۸ ۲,۷۳۷,۲۶۹,۷۲۶                   | ۲,۹۷۳,۸۱۹,۴۹۱                      |
| جمع درآمدها                                 | ۷۰۷,۵۲۸,۵۱۹,۷۴۱                    | (۳۵۹,۵۷۴,۷۰۶,۲۳۶)                  |
| هزینه کارمزد ارکان                          | ۱۹ (۴۸,۹۳۹,۴۹۸,۳۶۱)                | (۱۳,۶۸۲,۰۴۹,۷۰۸)                   |
| سایر هزینه‌ها                               | ۲۰ (۱,۸۳۰,۶۹۱,۳۴۳)                 | (۱,۷۴۶,۸۷۱,۹۲۰)                    |
| سود خالص                                    | ۶۵۶,۷۵۸,۳۳۰,۰۳۷                    | (۳۷۵,۰۱۴,۴۹۴,۴۱۲)                  |
| بازده میانگین سرمایه‌گذاری [۱]              | ۱۵.۱۷٪                             | -۱۰.۴۳٪                            |
| بازده سرمایه‌گذاری پایان سال [۲]            | ۱۴.۴۰٪                             | -۱۱.۶۵٪                            |

صورت گردش خالص دارایی‌ها

| یادداشت                                         | دوره ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴ | دوره ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳ |
|-------------------------------------------------|------------------------------------|------------------------------------|
| خالص دارایی‌های (واحدهای سرمایه‌گذاری) اول سال  | ۸۹,۸۷۳                             | ۳,۸۲۴,۷۲۷,۱۶۳,۵۳۷                  |
| واحدهای سرمایه‌گذاری صادر شده طی سال            | ۷,۲۷۴                              | ۸۱۲,۰۰۰,۰۰۰                        |
| واحدهای سرمایه‌گذاری ابطال شده طی سال           | (۳,۱۷۸)                            | (۸,۷۷۵,۰۰۰,۰۰۰)                    |
| سود خالص سال                                    | -                                  | (۳۷۵,۰۱۴,۴۹۴,۴۱۲)                  |
| تعدیلات                                         | ۲۲ -                               | (۲۲۵,۰۷۱,۶۹۲,۳۷۷)                  |
| خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) پایان سال | ۹۳,۹۶۹                             | ۳,۲۱۶,۶۷۷,۹۷۶,۷۴۸                  |

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  $\pm$  سود (زیان) خالص  
خالص دارایی‌های پایان دوره

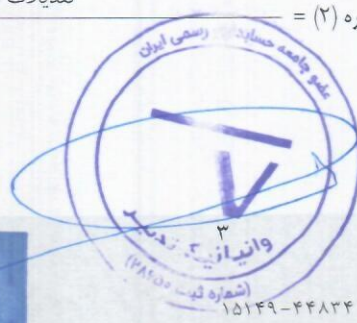
بازده سرمایه‌گذاری پایان دوره (۲) =



مشاور سرمایه‌گذاری  
پرتو آفتاب کیان  
۵۱۸۰۸۵



صندوق سرمایه‌گذاری آهنگ سهام کیان  
دفتر ثبت ۲۹۵۱۵  
سایمان پوس ۱۱۲۵۲



صندوق سرمایه‌گذاری آهنگ سهام کیان

دفتر مرکزی: تهران، میدان آرژانتین، خیابان الوند، پلاک ۱۹، طبقه ۴، کدپستی ۴۴۸۳۴-۱۵۱۴۹

تلفن: ۴۷۱۸۰۴۰۰ | فکس: ۴۷۱۸۰۴۰۴ | [info@kian.capital](mailto:info@kian.capital) | [www.kianfunds4.com](http://www.kianfunds4.com)

## صندوق سرمایه‌گذاری آهنگ سهام کیان

### یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای

#### دوره ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴

#### 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 شرکت ها و موسسات غیر تجاری استان تهران و در تاریخ ۱۳۹۵/۰۶/۳۱ تحت شماره ۱۱۴۵۴ نزد سازمان بورس و اوراق بهادار به ثبت رسیده است. هدف از تشکیل این صندوق، جمع‌آوری سرمایه از سرمایه‌گذاران و تشکیل سبدی از دارایی‌ها و مدیریت این سبد است. با توجه به پذیرش ریسک مورد قبول، تلاش می‌شود بیشترین بازدهی ممکن نصیب سرمایه‌گذاران گردد. برای نیل به این هدف، صندوق در اوراق بهادار پذیرفته شده در بورس تهران و فرابورس ایران، اوراق بهادار با درآمد ثابت، سپرده ها و گواهی سپرده بانکی سرمایه‌گذاری می‌نماید. مدت فعالیت صندوق به موجب صورتجلسه مجمع مورخ ۱۴۰۱/۰۵/۳۰ تا تاریخ ۱۴۰۶/۰۶/۰۸ تمدید گردید. مرکز اصلی صندوق تهران، میدان آرژانتین، خیابان الوند، پلاک ۱۹، طبقه ۴ واقع شده است. سال مالی صندوق منتهی به ۲۹ اسفند ماه می‌باشد و صندوق فاقد شعبه می‌باشد.

##### ۱-۲- اطلاع رسانی

کلیه اطلاعات مرتبط با فعالیت صندوق سرمایه‌گذاری آهنگ سهام کیان مطابق با ماده ۵۵ اساسنامه در تارنمای صندوق سرمایه‌گذاری به آدرس [www.kianfunds۴.ir](http://www.kianfunds۴.ir) درج گردیده است.

#### ۲- ارکان صندوق سرمایه‌گذاری

صندوق سرمایه‌گذاری آهنگ سهام کیان که از این به بعد صندوق نامیده می‌شود، از ارکان زیر تشکیل شده است:

**مجمع صندوق سرمایه‌گذاری**، از اجتماع دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز تشکیل می‌شود. دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز به شرطی که حداقل ۵ درصد از کل واحدهای ممتاز را در اختیار داشته باشند، از حق رأی در مجمع برخوردارند. در تاریخ صورت خالص دارایی ها دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتازی که دارای حق رأی بوده شامل اشخاص زیر است:

| ردیف | نام دارندگان واحدهای ممتاز         | تعداد واحدهای ممتاز<br>تحت تملک | درصد واحدهای<br>تحت تملک |
|------|------------------------------------|---------------------------------|--------------------------|
| ۱    | کارگزاری توسعه سرمایه دنیا         | ۱۰۰۰                            | ۴۷.۶۲                    |
| ۲    | مشاور سرمایه گذاری پرتو آفتاب کیان | ۱۰۷۱                            | ۵۱                       |
| ۳    | حسنعلی بشارت احسانی                | ۲۹                              | ۱.۳۸                     |
|      | جمع                                | ۲۱۰۰                            | ۱۰۰                      |

**مدیر صندوق و مدیر ثبت**، مشاور سرمایه‌گذاری پرتو آفتاب کیان است که در تاریخ ۱۳۹۶/۰۸/۱۴ تاسیس و به شماره ثبت ۵۱۸۰۸۵ و شناسه ملی ۱۴۰۰۶۴۶۹۰۳۰ نزد مرجع ثبت شرکت‌های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی مدیر عبارت است از میدان آرژانتین- خیابان الوند- پلاک ۱۹ - طبقه ۴

**متولی صندوق**، 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 (چردن) - خیابان گلدان- پلاک ۸ واحد ۳

## صندوق سرمایه‌گذاری آهنگ سهام کبان

### یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای

#### دوره ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴

**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 سرمایه پذیر 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 کبان

### یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای

دوره ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴

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 درصد از وجوه جذب‌شده در پذیره‌نویسی اولیه حداکثر تا مبلغ ۳۰۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبت به تایید متولی 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                                                 | <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 ۱۰,۷۰۰ میلیون ریال و حداکثر ۲۰۰۰ میلیون ریال خواهد بود.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |
| حق الزحمه حسابرس                                            | مبلغ ثابت ۱,۰۵۰ میلیون ریال به ازای هر سال مالی                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |
| حق الزحمه و کارمزد تصفیة صندوق                              | معادل یک در هزار ارزش خالص دارایی‌های صندوق می‌باشد. **                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |
| حق پذیرش و عضویت در کانون‌ها                                | معادل مبلغ تعیین شده توسط کانون‌های مذکور، مشروط بر اینکه عضویت در این کانون‌ها طبق مقررات اجباری باشد یا عضویت به تصویب مجمع صندوق برسد.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |
| هزینه‌های دسترسی به نرم‌افزار، تارنما و خدمات پشتیبانی آنها | <p>هزینه‌ی دسترسی به 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؛</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 کبان**  
**یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای**  
**دوره ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴**

**۴-۴- بدهی به ارکان صندوق**

با توجه به تبصره ۳ ماده ۵۴ اساسنامه، کارمزد مدیر، متولی هر سه ماه یک بار تا سقف ۹۰ درصد قابل پرداخت است. باقی‌مانده کارمزد ارکان به عنوان تعهد صندوق به ارکان در حساب‌ها منعکس می‌شود.

**۴-۵- مخارج تأمین مالی**

سود و کارمزد تسهیلات دریافتی از بانک‌ها و موسسات مالی اعتباری و کارگزاری‌ها مخارج تأمین مالی را در بر می‌گیرد و در دوره وقوع به عنوان هزینه شناسایی می‌شود.

**۴-۶- تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال**

این تعدیلات به دلیل تفاوت در نحوه محاسبه قیمت صدور و ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری ایجاد می‌شود. برای محاسبه قیمت صدور واحدهای سرمایه‌گذاری کارمزد پرداختی بابت تحصیل دارایی مالی به ارزش خرید دارایی‌های مالی اضافه می‌شود. همچنین برای محاسبه قیمت ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری کارمزد معاملات و مالیات از قیمت فروش دارایی‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری کسر می‌گردد. نظر به اینکه بر طبق ماده ۱۵ اساسنامه صندوق‌های سرمایه‌گذاری ارزش روز دارایی‌های صندوق برابر با قیمت ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری است. به دلیل آنکه دارایی‌های صندوق در صورت خالص دارایی‌ها به ارزش روز اندازه‌گیری و ارائه می‌شود؛ لذا تفاوت قیمت صدور و ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری تحت عنوان تعدیلات ناشی از قیمت صدور و ابطال منعکس می‌شود.

**صندوق سرمایه‌گذاری آهنگ سهام کیان**  
**یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای**  
**دوره ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴**

**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                                     | ۱۴۰۴/۰۳/۳۱        |                   | ۱۴۰۳/۱۲/۳۰        |                   |
|------------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
|                                          | بهای تمام شده     | خالص ارزش فروش    | بهای تمام شده     | خالص ارزش فروش    |
|                                          | ریال              | ریال              | ریال              | ریال              |
| بانکها و موسسات اعتباری                  | ۲۲,۳۱۳,۷۷۵,۲۴۹    | ۴۱,۶۵۰,۶۹۵,۰۰۰    | ۶۴,۲۶۳,۶۷۲,۷۲۳    | ۸۵,۸۸۵,۹۲۰,۰۰۰    |
| کاشی و سرامیک                            | -                 | -                 | ۸,۸۵۰,۶۶۷,۳۳۰     | ۱۰,۹۵۴,۴۳۱,۰۰۰    |
| محصولات شیمیایی                          | ۲۶۸,۷۰۲,۷۰۱,۱۵۷   | ۴۰۱,۹۱۰,۳۱۹,۸۰۰   | ۱۸۸,۰۰۲,۸۱۲,۵۴۲   | ۲۷۳,۷۶۱,۳۷۰,۰۰۰   |
| مواد و محصولات دارویی                    | ۶۸۵,۸۸۷,۷۸۱,۲۸۲   | ۷۹۴,۰۰۵,۳۹۵,۲۶۵   | ۴۰۸,۸۴۳,۵۰۰,۷۳۶   | ۳۵۴,۵۷۰,۶۷۹,۰۴۷   |
| بیمه و صندوق بازنشتی به جز تامین اجتماعی | -                 | -                 | ۱۲,۲۰۰,۱۱۱,۰۷۹    | ۱۱,۷۶۹,۵۵۲,۰۰۰    |
| رایانه و فعالیت‌های وابسته به آن         | -                 | -                 | ۷,۳۶۸,۳۶۷,۱۷۰     | ۵,۳۸۶,۹۵۵,۷۶۰     |
| استخراج کانه های فلزی                    | ۵۶,۶۶۳,۱۵۳,۱۴۱    | ۵۸,۵۹۲,۷۹۷,۳۸۸    | ۵۸,۰۳۱,۸۰۳,۵۵۹    | ۴۹,۳۰۰,۱۴۴,۲۸۶    |
| استخراج ذغال سنگ                         | ۲۳۳,۴۵۸,۶۱۱,۸۷۰   | ۱۸۵,۲۹۲,۵۱۰,۴۸۰   | ۲۲۳,۲۲۵,۶۶۹,۴۵۲   | ۱۸۷,۰۷۰,۲۶۷,۰۴۰   |
| شرکت‌های چند رشته ای صنعتی               | ۳۷۶,۶۵۱,۳۱۶,۵۱۱   | ۳۶۸,۵۷۹,۸۲۳,۳۰۰   | ۱۲۸,۵۱۲,۳۹۶,۰۷۷   | ۱۶۰,۹۴۶,۶۳۵,۵۰۰   |
| سیمان، آهک و گچ                          | ۴۶۸,۷۱۳,۸۶۱,۹۴۹   | ۹۵۰,۰۷۵,۲۱۶,۱۰۰   | ۵۰۱,۵۳۶,۸۱۹,۸۹۸   | ۱,۰۷۴,۱۱۷,۷۸۲,۸۶۵ |
| لاستیک و پلاستیک                         | -                 | -                 | ۷۰,۵۱۶,۵۴۶,۳۱۷    | ۹۳,۵۶۱,۹۷۴,۱۰۰    |
| فلزات اساسی                              | ۱۱,۹۷۶,۷۷۷,۹۶۳    | ۱۱,۵۸۵,۰۵۶,۳۲۰    | ۴۲,۲۶۳,۵۴۱,۷۷۹    | ۴۲,۵۸۹,۹۴۷,۹۹۴    |
| سرمایه گذاریها                           | ۵۷۲,۵۱۴,۴۵۲,۲۱۹   | ۷۱۰,۳۶۲,۰۴۶,۷۰۰   | ۵۸۱,۹۳۹,۵۸۶,۲۵۱   | ۶۴۲,۲۹۵,۴۶۷,۰۰۰   |
| عرضه برق، گاز، بخار و آب گرم             | -                 | -                 | ۱۲۰,۶۷۳,۴۰۵,۶۵۱   | ۱۳۲,۴۸۶,۹۸۴,۰۰۰   |
| زراعت و خدمات وابسته                     | ۱۳۴,۶۶۷,۵۱۲,۹۶۷   | ۱۳۸,۸۱۹,۰۸۲,۵۰۰   | ۱۱۲,۲۰۲,۶۲۶,۳۱۹   | ۱۱۰,۳۷۹,۳۱۲,۰۰۰   |
| مخابرات                                  | ۱۷,۴۴۹,۸۹۶,۰۵۸    | ۲۱,۱۸۴,۹۹۴,۷۹۰    | ۲۶,۵۵۴,۱۸۹,۶۵۴    | ۲۹,۹۴۸,۷۳۸,۴۰۰    |
| سایر محصولات کانی غیرفلزی                | ۴۶۰,۶۴۵,۵۵۹,۲۳۹   | ۴۱۴,۷۸۹,۵۸۳,۸۹۱   | ۳۸۲,۱۷۷,۴۹۸,۵۶۸   | ۳۳۱,۱۵۶,۶۷۵,۰۰۰   |
| ماشین آلات و دستگاه‌های برقی             | ۸۲,۱۰۸,۰۹۸,۳۸۵    | ۸۶,۳۳۳,۲۴۲,۵۰۰    | ۷۴,۷۶۰,۲۰۵,۹۱۹    | ۷۱,۹۷۳,۱۹۶,۲۰۰    |
| فراورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای      | ۱۸۲,۰۱۸,۰۱۸,۸۵۹   | ۲۰۹,۰۴۸,۷۱۵,۰۰۰   | -                 | -                 |
|                                          | ۳,۵۷۳,۷۷۱,۵۱۶,۸۴۹ | ۴,۳۹۲,۲۲۹,۴۷۹,۰۳۴ | ۳,۰۱۱,۸۲۳,۴۲۱,۰۲۴ | ۳,۶۶۸,۵۱۵,۰۳۳,۱۹۲ |
|                                          | ۹۷۰۰۱٪            | ۹۳۶۰٪             |                   |                   |

صندوق سرمایه‌گذاری آهنگ سهام کبان

یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای

دوره ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴

۶- سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی

| ۱۴۰۳/۱۲/۳۰           |               | ۱۴۰۴/۰۳/۳۱           |                 |         |                   |           |
|----------------------|---------------|----------------------|-----------------|---------|-------------------|-----------|
| 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٪                | ۷,۱۶۰,۱۷۹,۰۶۷ | ۲.۸۰٪                | ۱۳۱,۱۷۱,۱۰۷,۱۵۳ | ۸٪      | ۱۳۹۸/۰۶/۲۷        | کوتاه مدت |
| ۰.۰۰٪                | ۱۲۶,۲۶۶,۲۱۳   | ۰.۰۰۳٪               | ۱۲۷,۲۹۰,۹۹۶     | ۵٪      | ۱۴۰۰/۰۴/۱۹        | کوتاه مدت |
| ۰.۰۰٪                | ۱,۰۲۶,۰۵۹     | ۰.۰۰۰٪               | ۵۳۰,۷۲۸         | ۵٪      | ۱۴۰۱/۰۶/۲۰        | کوتاه مدت |
| ۰.۰۰٪                | ۱,۱۶۶,۸۵۸     | ۰.۰۰۰٪               | -               | ۸٪      | ۱۴۰۱/۰۷/۲۶        | کوتاه مدت |
| ۷.۷۳٪                | ۳,۱۳۶,۲۳۲     | ۰.۰۰۰٪               | ۲,۰۳۳,۴۰۳       | ۵٪      | ۱۴۰۱/۱۰/۱۶        | کوتاه مدت |
| ۰.۰۰٪                | ۸۰,۰۸۰        | ۰.۰۰۰٪               | ۱۰,۱۶۵,۶۹۲      | ۵٪      | ۱۳۹۵/۱۲/۲۲        | کوتاه مدت |
| ۷.۸۰٪                | ۷,۲۹۱,۸۵۴,۵۰۹ | ۲.۸۰٪                | ۱۳۱,۳۱۱,۱۲۷,۹۷۲ |         |                   |           |

**سپرده های بانکی:**

سپرده کوتاه مدت ۱۰۰۵-۱۰-۱۰-۸۱۰-۷۳۵۶۵-۷۰۷۰۷۳ بانک خاورمیانه  
سپرده کوتاه مدت ۱۲۴۸۵۰۶۷۳۳۳۹۱۱ بانک اقتصاد نوین  
سپرده کوتاه مدت ۱۳۸۰۸-۴۰-۱۳۸۰۸-۸۶۴۸۱۰ 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

| ۱۴۰۳/۱۲/۳۰      |                 | ۱۴۰۴/۰۳/۳۱      |           |                 |
|-----------------|-----------------|-----------------|-----------|-----------------|
| تجزیل شده       | تجزیل شده       | ذخیره تجزیل     | نرخ تجزیل | مبلغ            |
| ریال            | ریال            | ریال            | درصد      | ریال            |
| ۱۰۵,۲۵۳,۸۱۰,۱۱۱ | ۱۶۴,۵۰۲,۸۱۴,۱۸۳ | (۵,۵۶۵,۳۸۶,۰۷۴) | ۲۵        | ۱۷۰,۰۶۸,۲۰۰,۲۵۷ |
| ۱۰۵,۲۵۳,۸۱۰,۱۱۱ | ۱۶۴,۵۰۲,۸۱۴,۱۸۳ | (۵,۵۶۵,۳۸۶,۰۷۴) | -         | ۱۷۰,۰۶۸,۲۰۰,۲۵۷ |

سود سهام دریافتنی

۸- سایر دارایی ها

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

| ۱۴۰۴/۰۳/۳۱           |                         |                 |                     |
|----------------------|-------------------------|-----------------|---------------------|
| مانده در ابتدای دوره | مخارج اضافه شده طی دوره | استهلاک طی دوره | مانده در پایان دوره |
| ریال                 | ریال                    | ریال            | ریال                |
| -                    | ۲۵۰۰۰۰۰۰                | ۶۳,۶۹۸,۵۸۳      | ۱۸۶,۳۰۱,۴۱۷         |
| -                    | ۵,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰           | ۱,۴۰۱,۳۶۹,۸۴۹   | ۴,۰۹۸,۶۳۰,۱۵۱       |
| -                    | ۵,۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰           | ۱,۴۶۵,۰۶۸,۴۳۲   | ۴,۲۸۴,۹۳۱,۵۶۸       |

مخارج عضویت در کانون ها  
آبونمان نرم افزار صندوق

۹- جاری کارگزاران

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

| ۱۴۰۴/۰۳/۳۱                       |                   |                   |                   |
|----------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| نام شرکت کارگزاری                | مانده ابتدای دوره | گردش بدهکار       | گردش بستانکار     |
|                                  | ریال              | ریال              | ریال              |
| شرکت کارگزاری توسعه معاملات کبان | ۶۵۶,۵۷۹,۴۳۴       | ۱,۵۸۴,۰۱۵,۳۷۲,۱۰۶ | ۱,۵۸۴,۶۷۱,۹۵۱,۵۴۰ |
|                                  | ۶۵۶,۵۷۹,۴۳۴       | ۱,۵۸۴,۰۱۵,۳۷۲,۱۰۶ | ۱,۵۸۴,۶۷۱,۹۵۱,۵۴۰ |
|                                  | -                 | -                 | -                 |

## صندوق سرمایه‌گذاری آهنگ سهام کیان

### یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای

دوره ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴

#### ۱۰- پرداختنی به ارکان صندوق

| ۱۴۰۳/۱۲/۳۰     | ۱۴۰۴/۰۳/۳۱      |
|----------------|-----------------|
| ریال           | ریال            |
| ۵۱,۲۴۷,۶۸۵,۳۶۳ | ۹۸,۹۸۷,۹۰۷,۳۷۱  |
| ۱,۸۸۰,۷۳۷,۴۲۱  | ۲,۶۴۵,۱۲۰,۹۷۵   |
| ۶۳۳,۴۶۸,۰۷۲    | ۱,۰۷۶,۳۰۰,۸۷۱   |
| ۵۳,۷۶۱,۸۹۰,۸۵۶ | ۱۰۲,۷۰۹,۳۲۹,۲۱۷ |

کارمزد مدیر

کارمزد متولی

حق الزحمه حسابرس

#### ۱۱- پرداختنی به سرمایه‌گذاران

| ۱۴۰۳/۱۲/۳۰    | ۱۴۰۴/۰۳/۳۱    |
|---------------|---------------|
| ریال          | ریال          |
| ۱۹۰,۰۰۰,۰۰۰   | ۵,۹۲۴,۳۲۰,۸۹۳ |
| ۴۰,۹۱۴,۲۱۹    | -             |
| ۲,۰۸۴,۲۰۴,۳۵۶ | -             |
| ۲,۳۱۵,۱۱۸,۵۷۵ | ۵,۹۲۴,۳۲۰,۸۹۳ |

وجوه دریافتی بابت صدور واحدهای سرمایه‌گذاری

حساب های پرداختنی بابت تفاوت مبلغ واریزی با صدور

حساب های پرداختنی بابت ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری

## صندوق سرمایه‌گذاری آهن‌گ سهام‌کیان

### یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان‌دوره‌ای

دوره ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴

#### ۱۲- سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر

| یادداشت | ۱۴۰۴/۰۳/۳۱    | ۱۴۰۳/۱۲/۳۰    |
|---------|---------------|---------------|
|         | ریال          | ریال          |
|         | ۱,۸۶۵,۰۵۴,۹۶۱ | ۱,۸۶۵,۰۵۴,۹۶۱ |
|         | ۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰   | -             |
|         | ۵,۸۳۳,۳۹۲,۹۳۹ | ۱,۶۴۹,۲۹۵,۲۷۶ |
|         | ۵۴,۱۰۰,۰۰۰    | ۱۵۰,۱۰۰,۰۰۰   |
|         | ۸,۰۰۲,۵۴۷,۹۰۰ | ۳,۶۶۴,۴۵۰,۲۳۷ |

ذخیره کارمزد تصفیه

بدهی به مدیر بابت هزینه عضویت در کانون‌ها

ذخیره آبونمان نرم افزار- رایانه تدبیر پرداز

واریزی های نامشخص

#### ۱۳- خالص دارایی‌ها

| ۱۴۰۴/۰۳/۳۱ |                   | ۱۴۰۳/۱۲/۳۰ |                   |
|------------|-------------------|------------|-------------------|
| تعداد      | ریال              | تعداد      | ریال              |
| ۹۱,۸۶۹     | ۴,۴۷۳,۴۳۵,۵۲۱,۲۴۷ | ۸۷,۷۷۳     | ۲,۷۴۳,۶۹۵,۵۵۱,۸۴۲ |
| ۲,۱۰۰      | ۱۰۲,۲۵۶,۶۳۳,۵۰۰   | ۲,۱۰۰      | ۶۵,۶۴۳,۸۸۵,۳۰۰    |
| ۹۳,۹۶۹     | ۴,۵۷۵,۶۹۲,۱۵۴,۷۴۷ | ۸۹,۸۷۳     | ۲,۸۰۹,۳۳۹,۴۳۷,۱۴۲ |

واحدهای سرمایه گذاری عادی

واحدهای سرمایه گذاری ممتاز

صندوق سرمایه‌گذاری آهنگ سهام کیان  
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای  
دوره ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴

**۱۴- سود (زیان) فروش اوراق بهادار**

| سال مالی منتهی به<br>۱۴۰۳/۰۳/۳۱ | سال مالی منتهی به<br>۱۴۰۴/۰۳/۳۱ | یادداشت |                                                                      |
|---------------------------------|---------------------------------|---------|----------------------------------------------------------------------|
| ریال                            | ریال                            |         |                                                                      |
| (۷,۲۴۳,۸۱۹,۰۸۷)                 | ۱۶۱,۲۶۸,۸۴۰,۴۷۸                 | ۱۴-۱    | سود (زیان) حاصل از فروش سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس |
| -                               | ۸,۵۶۸,۳۰۴,۶۰۷                   | ۱۴-۲    | سود (زیان) حاصل از فروش حق تقدم                                      |
| (۷,۲۴۳,۸۱۹,۰۸۷)                 | ۱۶۹,۸۳۷,۱۴۵,۰۸۵                 |         |                                                                      |

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

| سال مالی منتهی به<br>۱۴۰۳/۰۳/۳۱ | سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱ |                      |                    |                        |                        |                            |
|---------------------------------|------------------------------|----------------------|--------------------|------------------------|------------------------|----------------------------|
| سود و (زیان) فروش               | سود و (زیان) فروش            | مالیات               | کارمزد             | ارزش دفتری             | بهای فروش              | تعداد                      |
| ریال                            | ریال                         | ریال                 | ریال               | ریال                   | ریال                   | ریال                       |
| -                               | ۶۳,۳۳۱,۰۸۶                   | ۱۷,۲۶۵,۰۰۲           | ۳,۲۸۰,۳۰۳          | ۳,۳۶۹,۱۲۳,۶۰۹          | ۳,۴۵۳,۰۰۰,۰۰۰          | ۳۰۰,۰۰۰                    |
| ۴,۶۹۴,۸۵۷,۵۹۸                   | (۱۲۹,۸۲۷,۶۵۳)                | ۱۱,۵۱۶,۸۶۵           | ۲,۱۸۸,۱۴۷          | ۲,۴۱۹,۴۹۵,۶۴۱          | ۲,۳۰۳,۳۷۳,۰۰۰          | ۱۰۰,۰۰۰                    |
| -                               | ۱,۸۹۶,۳۸۷,۲۰۸                | ۲۴۲,۳۹۷,۹۹۸          | ۴۶,۰۵۵,۳۹۸         | ۴۶,۲۹۴,۷۵۹,۳۹۶         | ۴۸,۴۷۹,۶۰۰,۰۰۰         | ۱۲,۳۰۰,۰۰۰                 |
| -                               | ۴,۴۲۵,۱۱۳,۱۰۶                | ۱۲۹,۲۳۷,۹۹۷          | ۲۴,۵۵۵,۰۹۷         | ۲۱,۲۶۸,۶۹۳,۸۰۰         | ۲۵,۸۴۷,۶۰۰,۰۰۰         | ۶,۰۰۰,۰۰۰                  |
| -                               | ۲,۱۶۰,۳۲۶,۹۹۹                | ۵۸,۹۱۲,۹۱۷           | ۱۱,۱۹۳,۴۱۶         | ۹,۵۵۲,۱۵۰,۰۶۸          | ۱۱,۷۸۲,۵۸۳,۴۰۰         | ۵۲۵,۰۳۶                    |
| (۴۰۷,۶۴۸,۱۳۱)                   | ۹,۹۶۰,۳۸۱,۴۸۵                | ۵۵۳,۶۰۰,۰۰۰          | ۱۰۵,۱۸۳,۵۵۰        | ۱۰۰,۱۰۰,۸۳۴,۹۶۵        | ۱۱۰,۷۲۰,۰۰۰,۰۰۰        | ۱۰,۰۰۰,۰۰۰                 |
| -                               | ۲,۲۴۴,۰۴۷,۶۴۲                | ۶۲,۹۳۵,۳۹۴           | ۱۱,۹۵۷,۵۰۷         | ۱۰,۲۶۸,۱۳۸,۸۷۷         | ۱۲,۵۸۷,۰۷۹,۴۲۰         | ۲,۴۰۰,۰۰۰                  |
| ۱,۲۸۵,۹۴۳,۹۶۰                   | ۳۸,۷۹۷,۷۷۲,۱۴۰               | ۸۶۱,۵۵۰,۰۰۲          | ۱۶۳,۶۹۳,۸۵۸        | ۱۳۲,۴۸۶,۹۸۴,۰۰۰        | ۱۷۲,۳۱۰,۰۰۰,۰۰۰        | ۱۴,۰۰۰,۰۰۰                 |
| -                               | ۷,۴۹۳,۷۹۷                    | ۲۶۸,۰۵۸              | ۵۰,۹۲۹             | ۴۵,۷۹۸,۷۵۶             | ۵۳,۶۱۱,۵۴۰             | ۶,۵۶۲                      |
| <b>۵,۵۷۲,۱۵۳,۴۲۷</b>            | <b>۵۹,۴۲۵,۰۲۵,۸۱۰</b>        | <b>۱,۹۳۷,۶۸۴,۲۳۳</b> | <b>۳۶۸,۱۵۸,۲۰۵</b> | <b>۳۲۵,۸۰۵,۹۷۹,۱۱۲</b> | <b>۳۸۷,۵۳۶,۸۴۷,۳۶۰</b> | <b>جمع نقل به صفحه بعد</b> |

صندوق سرمایه‌گذاری آهنگ سهام کیان  
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای  
دوره ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴

| سال مالی منتهی به<br>۱۴۰۳/۰۳/۳۱ | سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱ |               |               |                 |                   |            |
|---------------------------------|------------------------------|---------------|---------------|-----------------|-------------------|------------|
| سود و (زیان) فروش               | سود و (زیان) فروش            | مالیات        | کارمزد        | ارزش دفتری      | بهای فروش         | تعداد      |
| ریال                            | ریال                         | ریال          | ریال          | ریال            | ریال              | ریال       |
| جمع نقل از صفحه قبل             | ۵,۵۷۳,۱۵۳,۴۲۷                | ۱,۹۳۷,۶۸۴,۲۳۳ | ۳۶۸,۱۵۸,۲۰۵   | ۳۲۵,۸۰۵,۹۷۹,۱۱۲ | ۳۸۷,۵۳۶,۸۴۷,۳۶۰   |            |
| کاشی الوند                      | ۱,۲۱۰,۲۶۵,۶۱۷                | ۶۱,۱۸۷,۵۵۲    | ۱۱,۶۲۵,۴۶۱    | ۱۰,۹۵۴,۴۳۱,۰۰۰  | ۱۲,۲۳۷,۵۰۹,۶۳۰    | ۲,۰۰۰,۰۰۰  |
| صنایع لاستیکی سهند              | ۱۲,۰۶۰,۲۸۸,۰۰۶               | ۵۳۱,۲۷۲,۳۷۷   | ۱۰۰,۹۴۱,۳۹۷   | ۹۳,۵۶۱,۹۷۴,۱۰۰  | ۱۰۶,۲۵۴,۴۷۵,۸۸۰   | ۲,۷۰۰,۰۰۰  |
| سیمان خوزستان                   | ۴,۳۰۷,۰۴۹,۱۲۸                | ۱۸۴,۷۲۵,۰۰۰   | ۳۵,۰۹۷,۶۷۰    | ۳۲,۴۱۸,۱۲۸,۲۰۲  | ۳۶,۹۴۵,۰۰۰,۰۰۰    | ۵۰۰,۰۰۰    |
| سیمان مازندران                  | ۱۳,۹۶۳,۱۰۴,۷۹۰               | ۳۹۲,۱۹۰,۰۰۰   | ۷۴,۵۱۵,۸۲۰    | ۶۴,۰۰۸,۱۸۹,۳۹۰  | ۷۸,۴۳۸,۰۰۰,۰۰۰    | ۱,۸۰۰,۰۰۰  |
| شیشه و گاز                      | ۲۵۵,۵۴۴,۳۵۰                  | ۱۷,۱۳۷,۱۶۰    | ۳,۲۵۶,۰۵۰     | ۳,۱۵۱,۴۹۴,۴۴۰   | ۳,۴۲۷,۴۳۲,۰۰۰     | ۱۰۹,۲۰۱    |
| تجارت الکترونیک پارسیان         | (۲۸۷,۸۷۶,۷۸۷)                | ۲۵,۶۴۷,۹۹۹    | ۴,۸۷۳,۰۲۸     | ۵,۳۸۶,۹۵۵,۷۶۰   | ۵,۱۲۹,۶۰۰,۰۰۰     | ۲,۴۰۰,۰۰۰  |
| سیمان شاهرود                    | ۴۲,۵۳۰,۲۰۳,۵۲۹               | ۱,۴۶۱,۹۲۹,۰۲۳ | ۲۷۷,۷۵۶,۷۸۰   | ۲۴۸,۱۱۵,۹۱۲,۵۶۹ | ۲۹۲,۳۸۵,۸۰۱,۹۰۱   | ۴۴,۱۷۷,۱۷۵ |
| بیمه اتکایی امین                | ۵۷۶,۱۲۲,۴۰۶                  | ۶۲,۰۹۷,۸۴۶    | ۱۱,۷۹۷,۴۹۴    | ۱۱,۷۶۹,۵۵۲,۰۰۰  | ۱۲,۴۱۹,۵۶۹,۷۴۶    | ۴,۰۰۰,۰۰۰  |
| توزیع دارو پخش                  | ۲,۰۱۷,۹۲۱,۱۳۰                | ۴۶,۹۷۴,۹۹۱    | ۸,۹۲۵,۲۱۴     | ۷,۳۳۱,۱۷۶,۷۸۶   | ۹,۳۹۴,۹۹۸,۱۲۱     | ۴,۹۹۹,۹۹۹  |
| بانک خاورمیانه                  | ۲۴,۸۴۴,۳۴۱,۸۹۰               | ۴۰۶,۹۶۵,۲۵۳   | ۷۷,۳۳۳,۰۵۴    | ۵۶,۰۶۴,۴۲۰,۰۰۲  | ۸۱,۳۹۳,۰۵۰,۱۹۹    | ۱۸,۸۰۰,۰۰۰ |
| توسعه معدنی و صنعتی صبانور      | ۱,۴۳۵,۹۰۹,۸۶۲                | ۱۶۱,۷۰۲,۵۲۲   | ۳۰,۷۲۲,۹۱۶    | ۳۰,۷۱۲,۱۶۸,۹۸۲  | ۳۲,۳۴۰,۵۰۴,۲۸۲    | ۸,۰۰۰,۰۰۰  |
| البرزدارو                       | ۹,۶۵۵,۰۰۷                    | ۱۳۰,۱۵۱       | ۲۴,۷۲۵        | ۱۶,۲۲۰,۲۷۷      | ۲۶,۰۳۰,۱۶۰        | ۶,۴۸۰      |
| زغال سنگ پروده طبس              | (۱,۰۷۸,۷۱۴,۲۶۰)              | ۱۰۶,۱۹۹,۱۳۹   | ۲۰,۱۷۷,۵۰۵    | ۲۲,۱۹۲,۱۶۶,۲۵۲  | ۲۱,۲۳۹,۸۲۸,۶۳۶    | ۵,۰۰۰,۰۰۰  |
| پالایش نفت اصفهان               | -                            | -             | -             | -               | -                 | -          |
| جمع نقل به صفحه بعد             | ۱۶۱,۲۶۸,۸۴۰,۴۷۸              | ۵,۳۹۵,۸۴۳,۲۴۶ | ۱,۰۲۵,۱۹۵,۳۱۹ | ۹۱۱,۴۷۸,۷۶۸,۸۷۲ | ۱,۰۷۹,۱۶۸,۶۴۷,۹۱۵ |            |

صندوق سرمایه‌گذاری آهنگ سهام کیان

یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای

دوره ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴

| سال مالی منتهی به<br>۱۴۰۳/۰۳/۳۱ | سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱ |               |               |                 |                   |                               |
|---------------------------------|------------------------------|---------------|---------------|-----------------|-------------------|-------------------------------|
| سود و (زیان) فروش               | سود و (زیان) فروش            | مالیات        | کارمزد        | ارزش دفتری      | بهای فروش         | تعداد                         |
| ریال                            | ریال                         | ریال          | ریال          | ریال            | ریال              | ریال                          |
| ۲,۳۷۱,۴۴۱,۱۰۴                   | ۱۶۱,۲۶۸,۸۴۰,۴۷۸              | ۵,۳۹۵,۸۴۳,۲۴۶ | ۱۰,۲۵,۱۹۵,۳۱۹ | ۹۱۱,۴۷۸,۷۶۸,۸۷۲ | ۱,۰۷۹,۱۶۸,۶۴۷,۹۱۵ | جمع نقل از صفحه قبل           |
| ۲۶۰,۶۵۵,۸۰۶                     | -                            | -             | -             | -               | -                 | کربن ایران                    |
| ۹۷,۹۴۶,۹۲۵                      | -                            | -             | -             | -               | -                 | داروسازی اکسیر                |
| ۱۱۰,۴۵۴,۹۷۵                     | -                            | -             | -             | -               | -                 | صنایع شیمیایی کیمیاگران امروز |
| (۳,۷۹۷,۸۱۰,۰۶۹)                 | -                            | -             | -             | -               | -                 | سرمایه گذاری تامین اجتماعی    |
| (۶۴,۸۶۱,۶۴۰)                    | -                            | -             | -             | -               | -                 | پتروشیمی خارک                 |
| (۶,۱۶۳,۷۸۹,۶۵۶)                 | -                            | -             | -             | -               | -                 | بانک ملت                      |
| (۶۴۸,۵۸۳,۶۲۴)                   | -                            | -             | -             | -               | -                 | پخش البرز                     |
| ۵۹۰,۷۲۷,۰۹۲                     | -                            | -             | -             | -               | -                 | سرمایه گذاری دارویی تامین     |
| (۷,۲۴۳,۸۱۹,۰۸۷)                 | ۱۶۱,۲۶۸,۸۴۰,۴۷۸              | ۵,۳۹۵,۸۴۳,۲۴۶ | ۱۰,۲۵,۱۹۵,۳۱۹ | ۹۱۱,۴۷۸,۷۶۸,۸۷۲ | ۱,۰۷۹,۱۶۸,۶۴۷,۹۱۵ | جمع                           |

۱۴-۲- سود (زیان) حاصل از فروش حق تقدم

| سال مالی منتهی به<br>۱۴۰۳/۰۳/۳۱ | سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱ |             |            |                |                |                                        |
|---------------------------------|------------------------------|-------------|------------|----------------|----------------|----------------------------------------|
| سود و (زیان) فروش               | سود و (زیان) فروش            | مالیات      | کارمزد     | ارزش دفتری     | بهای فروش      | تعداد                                  |
| ریال                            | ریال                         | ریال        | ریال       | ریال           | ریال           |                                        |
| -                               | (۵۵۴,۷۴۴,۸۵۰)                | ۲۰,۷۷۸,۴۹۰  | ۳,۹۴۷,۸۷۸  | ۴,۶۸۵,۷۱۶,۴۹۷  | ۴,۱۵۵,۶۹۸,۰۱۵  | ۱,۹۱۹,۴۹۱ ح توسعه معدنی و صنعتی صباتور |
| -                               | ۹,۱۲۳,۰۴۹,۴۵۷                | ۱۴۴,۶۵۸,۲۸۳ | ۲۷,۴۸۴,۴۹۴ | ۱۹,۶۳۶,۴۶۳,۷۰۰ | ۲۸,۹۳۱,۶۵۵,۹۳۴ | ۱۴,۰۰۰,۰۰۰ ح البرزدارو                 |
| -                               | ۸,۵۶۸,۳۰۴,۶۰۷                | ۱۶۵,۴۳۶,۷۷۳ | ۳۱,۴۳۲,۳۷۲ | ۲۴,۳۲۲,۱۸۰,۱۹۷ | ۳۳,۰۸۷,۳۵۳,۹۴۹ | جمع                                    |

صندوق سرمایه‌گذاری آهنگ سهام کیان

یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای

دوره ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴

۱۵- سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

| یادداشت | سال مالی منتهی به<br>۱۴۰۴/۰۳/۳۱ | سال مالی منتهی به<br>۱۴۰۳/۰۳/۳۱ |
|---------|---------------------------------|---------------------------------|
|         | ریال                            | ریال                            |
| ۱-۱۵    | ۳۹۹,۶۹۰,۹۳۳,۴۵۸                 | (۵۰۹,۲۳۰,۶۶۹,۹۴۹)               |
|         | ۳۹۹,۶۹۰,۹۳۳,۴۵۸                 | (۵۰۹,۲۳۰,۶۶۹,۹۴۹)               |

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

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

| تعداد               | ارزش بازار        | ارزش دفتری        | کارمزد        | مالیات         | سود و زیان تحقق نیافته نگهداری | سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱ |
|---------------------|-------------------|-------------------|---------------|----------------|--------------------------------|------------------------------|
| ریال                | ریال              | ریال              | ریال          | ریال           | ریال                           | ریال                         |
| ۵۵,۰۰۰,۰۰۰          | ۱۶۸,۵۲۰,۰۰۰,۰۰۰   | ۱۸۱,۴۷۷,۸۰۰,۶۱۱   | ۱۶۰,۰۹۴,۰۰۰   | ۸۴۲,۶۰۰,۰۰۰    | (۱۳,۹۶۰,۴۹۴,۶۱۱)               | -                            |
| ۱۶,۹۰۰,۰۰۰          | ۳۷۰,۷۸۶,۰۰۰,۰۰۰   | ۴۰۸,۸۹۴,۷۶۶,۳۱۰   | ۳۵۲,۲۴۶,۷۰۰   | ۱,۸۵۳,۹۳۰,۰۰۰  | (۴۰,۳۱۴,۹۴۳,۰۱۰)               | ۵۱۶,۹۰۶,۰۰۴                  |
| ۳,۲۰۰,۰۰۰           | ۱۱,۶۵۴,۴۰۰,۰۰۰    | ۱۲,۰۴۴,۱۶۵,۰۵۰    | ۱۱,۰۷۱,۶۸۰    | ۵۸,۲۷۲,۰۰۰     | (۴۵۹,۱۰۸,۷۳۰)                  | -                            |
| ۱۵,۶۰۰,۰۰۰          | ۹۹,۳۷۲,۰۰۰,۰۰۰    | ۱۰۰,۲۱۸,۱۸۸,۰۴۴   | ۹۴,۴۰۳,۴۰۰    | ۴۹۶,۸۶۰,۰۰۰    | (۱,۴۳۷,۴۵۱,۴۴۴)                | -                            |
| ۳۴,۰۰۰,۰۰۰          | ۱۳۶,۴۴۲,۰۰۰,۰۰۰   | ۱۲۰,۵۲۲,۵۹۸,۲۰۰   | ۱۲۹,۶۱۹,۹۰۰   | ۶۸۲,۲۱۰,۰۰۰    | ۱۵,۱۰۷,۵۷۱,۹۰۰                 | (۳۳,۹۵۶,۰۷۶,۹۱۹)             |
| ۱۰,۰۰۰,۰۰۰          | ۲۱۰,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰   | ۱۸۲,۰۱۸,۰۱۸,۸۵۹   | ۱۹۹,۷۸۵,۰۰۰   | ۱,۰۵۱,۵۰۰,۰۰۰  | ۲۷,۰۳۰,۶۹۶,۱۴۱                 | -                            |
| ۴۰,۰۰۰,۰۰۰          | ۴۷۸,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰   | ۴۰۰,۴۰۳,۳۴۰,۰۳۵   | ۴۵۴,۸۶۰,۰۰۰   | ۲,۳۹۴,۰۰۰,۰۰۰  | ۷۵,۵۴۷,۷۹۹,۹۶۵                 | (۱۲۸,۲۹۷,۸۹۳,۳۰۷)            |
| ۱,۰۰۰,۰۰۰           | ۱۹,۸۶۰,۰۰۰,۰۰۰    | ۱۹,۹۳۰,۴۷۸,۱۷۹    | ۱۸,۸۶۷,۰۰۰    | ۹۹,۳۰۰,۰۰۰     | (۱۸۸,۶۴۵,۱۷۹)                  | -                            |
| ۴,۶۰۰,۰۰۰           | ۲۱,۳۱۱,۸۰۰,۰۰۰    | ۱۹,۶۸۰,۵۹۹,۵۲۳    | ۲۰,۲۴۶,۲۱۰    | ۱۰۶,۵۵۹,۰۰۰    | ۱,۵۰۴,۳۹۵,۲۶۷                  | -                            |
| ۱۹,۰۰۰,۰۰۰          | ۱۳۹,۶۵۰,۰۰۰,۰۰۰   | ۱۳۲,۸۴۴,۸۳۴,۸۴۱   | ۱۳۲,۶۶۷,۵۰۰   | ۶۹۸,۲۵۰,۰۰۰    | ۵,۹۷۴,۲۴۷,۶۵۹                  | -                            |
| ۸,۶۰۰,۰۰۰           | ۵۸۱,۹۶۲,۰۰۰,۰۰۰   | ۵۶۴,۰۴۵,۷۲۷,۳۲۰   | ۵۵۲,۸۶۳,۹۰۰   | ۲,۹۰۹,۸۱۰,۰۰۰  | ۱۴,۴۵۳,۵۹۸,۷۸۰                 | (۸۳,۱۷۷,۹۸۲,۸۶۳)             |
| ۶,۸۰۰,۰۰۰           | ۳۳۰,۱۴۰,۰۰۰,۰۰۰   | ۲۴۱,۸۰۸,۷۱۵,۴۸۳   | ۳۱۳,۶۳۳,۰۰۰   | ۱,۶۵۰,۷۰۰,۰۰۰  | ۸۶,۳۶۶,۹۵۱,۵۱۵                 | (۶,۲۸۷,۷۱۷,۲۷۸)              |
| ۱۴,۰۰۲,۴۲۸          | ۴۱۷,۲۷۲,۳۵۴,۴۰۰   | ۴۱۰,۴۵۳,۹۸۵,۶۶۳   | ۳۹۶,۴۰۸,۷۳۷   | ۲,۰۸۶,۳۶۱,۷۷۲  | ۴,۳۳۵,۵۹۸,۲۲۸                  | -                            |
| ۵۰,۰۰۰,۰۰۰          | ۸۶,۸۵۰,۰۰۰,۰۰۰    | ۷۹,۳۲۱,۰۸۸,۶۶۶    | ۸۲,۵۰۷,۵۰۰    | ۴۳۴,۲۵۰,۰۰۰    | ۷,۰۱۲,۱۵۳,۸۳۴                  | -                            |
| ۴,۰۰۰,۰۰۰           | ۲۳,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰    | ۲۵,۳۰۳,۴۵۹,۷۲۶    | ۲۲,۶۱۰,۰۰۰    | ۱۱۹,۰۰۰,۰۰۰    | (۱,۶۴۵,۰۶۹,۷۲۶)                | (۳۷,۷۳۴,۶۲۴,۴۳۵)             |
| جمع نقل به صفحه بعد | ۳,۰۹۶,۷۲۰,۵۵۴,۴۰۰ | ۲,۸۹۸,۹۶۷,۷۶۶,۵۱۰ | ۲,۹۴۱,۸۸۴,۵۲۷ | ۱۵,۴۸۲,۶۰۲,۷۷۲ | ۱۷۹,۳۲۷,۳۰۰,۵۸۹                | (۲۸۸,۹۳۷,۳۸۸,۷۹۸)            |

صندوق سرمایه‌گذاری آهنگ سهام کبان

یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای

دوره ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴

| سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱   | سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱   |                |               |                   |                   |             |
|--------------------------------|--------------------------------|----------------|---------------|-------------------|-------------------|-------------|
| سود و زیان تحقق نیافته نگهداری | سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری | مالیات         | کارمزد        | ارزش دفتری        | ارزش بازار        | تعداد       |
| ریال                           | ریال                           | ریال           | ریال          | ریال              | ریال              |             |
| (۲۸۸,۹۳۷,۳۸۸,۷۹۸)              | ۱۷۹,۳۲۷,۳۰۰,۵۸۹                | ۱۵,۴۸۲,۶۰۲,۷۷۲ | ۲,۹۴۱,۸۸۴,۵۲۷ | ۲,۸۹۸,۹۶۷,۷۶۶,۵۱۰ | ۳,۰۹۶,۷۲۰,۵۵۴,۴۰۰ | -           |
| (۱۶,۷۴۰,۶۴۰,۴۶۴)               | ۳۵,۵۵۵,۲۸۶,۵۰۳                 | ۱,۵۷۹,۵۰۰,۰۰۰  | ۳۰۰,۱۰۵,۰۰۰   | ۲۷۸,۴۶۵,۱۰۸,۴۹۷   | ۳۱۵,۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰   | ۵۴,۰۰۰,۰۰۰  |
| (۳۷,۴۲۷,۱۶۳,۰۳۹)               | ۴,۶۵۲,۸۱۳,۰۰۶                  | ۴۹۵,۹۰۰,۰۰۸    | ۹۴,۲۲۱,۰۰۲    | ۹۳,۹۳۷,۰۶۷,۶۳۷    | ۹۹,۱۸۰,۰۰۱,۶۵۳    | ۶۰,۰۰۰,۰۰۱  |
| ۴,۲۶۰,۶۱۸,۳۳۸                  | ۱۱,۸۲۹,۱۹۵,۰۰۲                 | ۲۰۹,۵۰۰,۰۰۰    | ۳۹,۸۰۵,۰۰۰    | ۲۹,۸۲۱,۴۹۹,۹۹۸    | ۴۱,۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰    | ۱۰,۰۰۰,۰۰۰  |
| -                              | (۱۷۲,۴۰۲,۹۸۶)                  | ۲۲,۷۱۷,۵۵۶     | ۴,۳۱۶,۳۳۶     | ۴,۶۸۸,۸۸۰,۳۷۴     | ۴,۵۴۳,۵۱۱,۲۸۰     | ۱,۲۲۱,۳۷۴   |
| (۶,۵۱۸,۲۵۰,۷۳۹)                | ۱۱۷,۲۵۱,۵۰۲,۶۰۸                | ۱,۸۷۳,۰۰۰,۰۱۹  | ۳۵۵,۸۷۰,۰۰۴   | ۲۵۵,۱۱۹,۶۳۱,۱۱۶   | ۳۷۴,۶۰۰,۰۰۳,۷۴۶   | ۱۰۰,۰۰۰,۰۰۱ |
| (۶۴,۵۳۹,۰۹۱,۶۱۶)               | (۱,۵۸۱,۹۸۳,۱۰۱)                | ۸۹,۴۰۸,۰۰۰     | ۱۶,۹۸۷,۵۲۰    | ۱۹,۳۵۷,۱۸۷,۵۸۱    | ۱۷,۸۸۱,۶۰۰,۰۰۰    | ۴,۴۰۰,۰۰۰   |
| ۲۹,۳۹۵,۰۹۰,۹۷۹                 | ۵۰,۹۴۷,۴۸۸,۲۴۷                 | ۱,۸۸۶,۱۶۰,۰۰۰  | ۳۵۸,۳۷۰,۴۰۰   | ۳۲۴,۰۳۹,۹۸۱,۳۵۳   | ۳۷۷,۲۳۲,۰۰۰,۰۰۰   | ۳۴,۸۰۰,۰۰۰  |
| -                              | ۱۳۶,۴۹۸,۶۶۱                    | ۱۷,۹۲۰,۰۰۰     | ۳,۴۰۴,۸۰۰     | ۳,۴۲۶,۱۷۶,۵۳۹     | ۳,۵۸۴,۰۰۰,۰۰۰     | ۱۰۰,۰۰۰     |
| -                              | (۳,۶۳۴,۹۲۵,۷۲۳)                | ۱۱۷,۵۰۰,۰۰۰    | ۲۲,۳۲۵,۰۰۰    | ۲۶,۹۹۵,۱۰۰,۷۲۳    | ۲۳,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰    | ۱,۰۰۰,۰۰۰   |
| -                              | ۵,۵۸۶,۸۶۷,۰۵۴                  | ۲۷۲,۰۰۰,۰۰۰    | ۵۱,۶۸۰,۰۰۰    | ۴۸,۴۸۹,۴۵۲,۹۴۶    | ۵۴,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰    | ۲۰,۰۰۰,۰۰۰  |
| -                              | (۲۰۶,۷۰۶,۴۰۲)                  | ۴۵,۳۹۰,۰۰۰     | ۸,۶۲۴,۱۰۰     | ۹,۲۳۰,۶۹۲,۳۰۲     | ۹,۰۷۸,۰۰۰,۰۰۰     | ۳۰۰,۰۰۰     |
| (۵,۴۸۹,۹۹۳,۰۸۳)                | -                              | -              | -             | -                 | -                 | -           |
| -                              | -                              | -              | -             | -                 | -                 | -           |
| (۲,۷۱۷,۳۹۵,۳۲۸)                | -                              | -              | -             | -                 | -                 | -           |
| (۱,۶۶۲,۸۴۶,۸۳۷)                | -                              | -              | -             | -                 | -                 | -           |
| -                              | -                              | -              | -             | -                 | -                 | -           |
| -                              | -                              | -              | -             | -                 | -                 | -           |
| (۲۶,۸۶۴,۲۷۹,۳۸۱)               | -                              | -              | -             | -                 | -                 | -           |
| (۶۹,۴۱۱,۲۲۷,۷۵۳)               | -                              | -              | -             | -                 | -                 | -           |
| (۶۰,۷۷,۴۹۴,۱۰۱)                | -                              | -              | -             | -                 | -                 | -           |
| (۱۳,۵۷۸,۱۰۱,۷۷۳)               | -                              | -              | -             | -                 | -                 | -           |
| (۲,۹۲۲,۵۰۶,۳۵۴)                | -                              | -              | -             | -                 | -                 | -           |
| (۵۰۹,۲۳۰,۶۶۹,۹۴۹)              | ۳۹۹,۶۹۰,۹۲۳,۴۵۸                | ۲۲,۰۹۲,۵۹۸,۳۵۵ | ۴,۱۹۷,۵۹۳,۶۸۹ | ۳,۹۹۲,۵۳۸,۵۴۵,۵۷۶ | ۴,۴۱۸,۵۱۹,۶۷۱,۰۷۹ | جمع         |

صندوق سرمایه‌گذاری آهنگ سهام کبان  
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای  
دوره ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴

**۱۶- سود سهام**

| سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱ |                     | سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱ |                 |              |                          |                  | نام شرکت                      |
|------------------------------|---------------------|------------------------------|-----------------|--------------|--------------------------|------------------|-------------------------------|
| خالص درآمد سود سهام          | خالص درآمد سود سهام | هزینه تنزیل                  | مبلغ سود        | سود متعلق به | تعداد سهم متعلقه در زمان | تاریخ تشکیل مجمع |                               |
| ریال                         | ریال                | ریال                         | ریال            | ریال         |                          |                  |                               |
| -                            | ۳,۶۹۷,۴۰۲,۵۹۷       | (۲۰۲,۵۹۷,۴۰۳)                | ۳,۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰   | ۲,۶۰۰        | ۱,۵۰۰,۰۰۰                | ۱۴۰۴/۰۲/۲۰       | صنایع لاستیکی سهند            |
| ۳۴۷,۱۵۹,۸۴۱                  | ۶۹,۲۰۳,۴۲۳          | (۲,۷۹۶,۵۷۷)                  | ۷۲,۰۰۰,۰۰۰      | ۶۰           | ۱,۲۰۰,۰۰۰                | ۱۴۰۴/۰۲/۰۸       | تجارت الکترونیک پارسین        |
| ۲,۲۳۳,۴۵۷,۶۰۷                | ۷,۹۲۰,۴۳۳,۹۹۶       | (۱,۰۷۹,۵۶۶,۰۰۴)              | ۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰   | ۳۰۰          | ۳۰,۰۰۰,۰۰۰               | ۱۴۰۴/۰۲/۳۱       | پخش البرز                     |
| -                            | ۲,۷۸۳,۴۰۴,۰۳۴       | (۱۴۶,۷۹۵,۹۶۶)                | ۲,۹۳۰,۲۰۰,۰۰۰   | ۶۳۷          | ۴,۶۰۰,۰۰۰                | ۱۴۰۴/۰۳/۲۱       | شرکت ارتباطات سیار ایران      |
| ۴۱,۷۴۸,۵۲۲,۶۵۳               | ۷۰,۸۱۶,۲۳۱,۱۲۳      | (۳,۰۵۵,۷۶۸,۸۷۷)              | ۷۳,۸۷۲,۰۰۰,۰۰۰  | ۹,۱۲۰        | ۸,۱۰۰,۰۰۰                | ۱۴۰۴/۰۳/۰۴       | سیمان خوزستان                 |
| -                            | ۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰      | -                            | ۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰  | ۱,۰۰۰        | ۴۰,۰۰۰,۰۰۰               | ۱۴۰۴/۰۳/۱۷       | م. صنایع و معادن احیاء سپاهان |
| ۱۰,۲۳۰,۸۵۵,۰۱۹               | ۹,۴۱۳,۸۹۹,۷۷۱       | (۶۰۶,۱۰۰,۳۹۶)                | ۱۰,۰۲۰,۰۰۰,۱۶۷  | ۱۶۷          | ۶۰,۰۰۰,۰۰۱               | ۱۴۰۴/۰۳/۱۳       | توزیع دارو پخش                |
| -                            | ۳۶۰,۹۶۲,۹۱۵         | (۱۹,۰۳۷,۰۸۵)                 | ۳۸۰,۰۰۰,۰۰۰     | ۲۰           | ۱۹,۰۰۰,۰۰۰               | ۱۴۰۴/۰۳/۱۸       | سپید ماکیان                   |
| ۲۷,۰۳۲,۱۲۱,۲۱۲               | -                   | -                            | -               | -            | -                        | -                | داروسازی اکسیر                |
| ۳۲,۰۰۹,۴۷۸,۳۷۲               | -                   | -                            | -               | -            | -                        | -                | سیمان شاهرود                  |
| ۱۹,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰               | -                   | -                            | -               | -            | -                        | -                | سیمان صوفیان                  |
| ۱,۷۴۵,۳۶۷,۶۰۳                | -                   | -                            | -               | -            | -                        | -                | البرزدارو                     |
| ۱,۱۲۴,۱۳۱,۴۵۵                | -                   | -                            | -               | -            | -                        | -                | بانک ملت                      |
| ۱۷,۸۴۴,۲۳۷,۳۹۶               | -                   | -                            | -               | -            | -                        | -                | زغال سنگ پروده طبیس           |
| ۱۵۳,۹۱۵,۳۳۱,۱۵۸              | ۱۳۵,۰۶۱,۵۳۷,۸۵۹     | (۵,۱۱۲,۶۶۲,۳۰۸)              | ۱۴۰,۱۷۴,۲۰۰,۱۶۷ |              |                          |                  | جمع نقل به صفحه بعد           |

## صندوق سرمایه‌گذاری آهنگ سهام کیان

### یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای

#### دوره ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴

| سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱ |                  |                          |              |                 |                 |                     | سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱ |                 |
|------------------------------|------------------|--------------------------|--------------|-----------------|-----------------|---------------------|------------------------------|-----------------|
| نام شرکت                     | تاریخ تشکیل مجمع | تعداد سهم متعلقه در زمان | سود متعلق به | مبلغ سود        | هزینه تنزیل     | خالص درآمد سود سهام | خالص درآمد سود سهام          |                 |
|                              |                  | ریال                     | ریال         | ریال            | ریال            | ریال                | ریال                         | ریال            |
| جمع نقل از صفحه قبل          | -                | -                        | -            | ۱۴۰,۱۷۴,۲۰۰,۱۶۷ | (۵,۱۱۲,۶۶۲,۳۰۸) | ۱۳۵,۰۶۱,۵۳۷,۸۵۹     | ۱۵۳,۹۱۵,۳۳۱,۱۵۸              | ۱۵۳,۹۱۵,۳۳۱,۱۵۸ |
| جمع                          |                  |                          |              | ۱۴۰,۱۷۴,۲۰۰,۱۶۷ | (۵,۱۱۲,۶۶۲,۳۰۸) | ۱۳۵,۰۶۱,۵۳۷,۸۵۹     | ۱۵۳,۹۱۵,۳۳۱,۱۵۸              | ۱۵۳,۹۱۵,۳۳۱,۱۵۸ |

#### ۱۷- سود سپرده بانکی

| سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱ |              |         |             |             |             |          | سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱ |            |
|------------------------------|--------------|---------|-------------|-------------|-------------|----------|------------------------------|------------|
| تاریخ سرمایه‌گذاری           | تاریخ سررسید | نرخ سود | مبلغ سود    | هزینه تنزیل | سود خالص    | سود خالص | سود خالص                     |            |
|                              |              | درصد    | ریال        | ریال        | ریال        | ریال     | ریال                         | ریال       |
| ۱۳۹۵/۱۲/۲۲                   |              | ۵٪      | ۸۵,۶۱۲      | -           | ۸۵,۶۱۲      | -        | ۸۵,۶۱۲                       | -          |
| ۱۳۹۸/۰۶/۲۷                   |              | ۸٪      | ۱۹۹,۹۱۴,۵۸۶ | -           | ۱۹۹,۹۱۴,۵۸۶ | -        | ۱۹۹,۹۱۴,۵۸۶                  | ۴,۰۴۰,۵۱۸  |
| ۱۴۰۰/۰۴/۲۰                   |              | ۵٪      | ۱,۵۸۸,۷۸۳   | -           | ۱,۵۸۸,۷۸۳   | -        | ۱,۵۸۸,۷۸۳                    | ۸۹۸,۸۲۷    |
| ۱۴۰۱/۰۶/۲۱                   |              | ۵٪      | ۸,۶۶۹       | -           | ۸,۶۶۹       | -        | ۸,۶۶۹                        | ۱۸,۴۴۸     |
| ۱۴۰۱/۰۷/۲۶                   |              | ۸٪      | ۴,۷۹۲       | -           | ۴,۷۹۲       | -        | ۴,۷۹۲                        | ۱۳,۸۶۱     |
| ۱۴۰۲/۱۲/۱۶                   |              | ۵٪      | ۳۱,۱۷۱      | -           | ۳۱,۱۷۱      | -        | ۳۱,۱۷۱                       | ۵,۶۶۰,۴۹۷  |
|                              |              |         | ۲۰۱,۶۳۳,۶۱۳ | -           | ۲۰۱,۶۳۳,۶۱۳ | -        | ۲۰۱,۶۳۳,۶۱۳                  | ۱۰,۶۳۲,۱۵۱ |

سپرده بانکی :

سپرده کوتاه مدت ۰۲۰۴۴۰۷۷۵۳۰۰۱ بانک دی

سپرده کوتاه مدت ۱۰۰۵-۱۰-۱۰-۸۱۰-۷۳۵۶۵-۷۰۷ بانک خاورمیانه

سپرده کوتاه مدت ۱۲۴۸۵۰۶۷۳۳۳۹۱۱ بانک اقتصاد نوین

سپرده کوتاه مدت ۱۳۸۰۸-۴۰۱۳۸۰۸ بانک سامان

سپرده کوتاه مدت ۰۲۲۸۵۶۹۷۷۵۰۰۳ بانک ملی

سپرده کوتاه مدت ۲۰۹-۱۷۴۱۹۲۱۷-۸۱۰۰-۱ بانک پاسارگاد

صندوق سرمایه‌گذاری آهنگ سهام کیان  
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای  
دوره ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴

۱۸- سایر درآمدها

| یادداشت                               | سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱ | سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱ |
|---------------------------------------|------------------------------|------------------------------|
|                                       | ریال                         | ریال                         |
| تعدیلات کارمزد کارگزاری               | ۵۴۹,۸۰۳,۵۱۲                  | ۷۶,۴۳۷,۸۸۱                   |
| تعدیل تنزیل مربوط به سود سهام دریافتی | ۲,۱۸۷,۴۶۶,۲۱۴                | ۲,۸۹۷,۳۷۹,۵۱۴                |
| سایر درآمدها                          | -                            | ۲,۰۹۶                        |
|                                       | <b>۲,۷۳۷,۲۶۹,۷۲۶</b>         | <b>۲,۹۷۳,۸۱۹,۴۹۱</b>         |

۱۹- هزینه کارمزد ارکان

|                                           | سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱ | سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱ |
|-------------------------------------------|------------------------------|------------------------------|
|                                           | ریال                         | ریال                         |
| مدیر (مشاور سرمایه گذاری پرتو آفتاب کیان) | ۴۷,۷۳۲,۲۸۲,۰۰۸               | ۱۳,۱۵۶,۰۶۶,۲۶۰               |
| متولی (موسسه حسابرسی وانیا نیک تدبیر)     | ۷۶۴,۳۸۳,۵۵۴                  | ۳۳۰,۳۲۷,۸۱۶                  |
| حسابرس (موسسه حسابرسی فریوران راهبرد)     | ۴۴۲,۸۳۲,۷۹۹                  | ۱۹۵,۶۵۵,۶۳۲                  |
|                                           | <b>۴۸,۹۳۹,۴۹۸,۳۶۱</b>        | <b>۱۳,۶۸۲,۰۴۹,۷۰۸</b>        |

صندوق سرمایه‌گذاری آهنگ سهام کبان  
بادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای  
دوره ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴

۲۰- سایر هزینه‌ها

| سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱ | سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱ |                              |
|------------------------------|------------------------------|------------------------------|
| ریال                         | ریال                         |                              |
| ۳۰,۴۹۱,۷۲۴                   | ۶۳,۶۹۸,۵۸۳                   | حق پذیرش و عضویت در کانون‌ها |
| ۱,۳۹۷,۵۴۰,۹۴۶                | ۱,۴۰۱,۳۶۹,۸۴۹                | هزینه آبونمان نرم افزار      |
| ۲۸۵,۳۱۴,۳۷۰                  | ۳۳۳,۳۹۲,۹۸۱                  | هزینه نرم افزار              |
| ۳۳,۵۲۴,۸۸۰                   | ۳۲,۲۲۹,۹۳۰                   | هزینه کارمزد بانکی           |
| ۱,۷۴۶,۸۷۱,۹۲۰                | ۱,۸۳۰,۶۹۱,۳۴۳                |                              |

۲۱- هزینه مالی

| سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱ | سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱ |                                                  |
|------------------------------|------------------------------|--------------------------------------------------|
| ریال                         | ریال                         |                                                  |
| ۱۰,۸۶۶,۵۴۸                   | -                            | هزینه تسهیلات مالی (کارگزاری توسعه معاملات کبان) |

۲۲- تعدیلات

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

| سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱ | سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱ |                                  |
|------------------------------|------------------------------|----------------------------------|
| ریال                         | ریال                         |                                  |
| ۲۴,۱۰۵,۷۹۹,۸۳۰               | ۳۴۰,۷۵۲,۲۳۴,۸۰۶              | تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور  |
| (۲۴۹,۱۷۷,۴۹۲,۲۰۷)            | (۱۴۷,۸۹۰,۲۲۷,۶۷۴)            | تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت ابطال |
| (۲۲۵,۰۷۱,۶۹۲,۳۷۷)            | ۱۹۲,۸۶۲,۰۰۷,۱۳۲              |                                  |

## صندوق سرمایه‌گذاری آهنگ سهام کیان

### یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای

#### دوره ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴

#### 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

| ۱۴۰۳/۰۳/۳۱ |               | ۱۴۰۴/۰۳/۳۱         |           |               |                          |                           |                                    |
|------------|---------------|--------------------|-----------|---------------|--------------------------|---------------------------|------------------------------------|
| درصد تملک  | تعداد واحدهای | نوع واحدهای سرمایه | درصد تملک | تعداد واحدهای | نوع واحدهای سرمایه گذاری | نام                       | اشخاص وابسته                       |
|            | تحت تملک      | سرمایه             |           | تحت تملک      |                          |                           |                                    |
| ۰.۷۶٪      | ۱,۰۰۰         | ممتاز              | ۱.۰۶٪     | ۱,۰۰۰         | ممتاز                    | مدیر و ضامن سابق صندوق    | شرکت کارگزاری توسعه سرمایه دنیا    |
| ۰.۰۳٪      | ۲۹            | ممتاز              | ۰.۰۳٪     | ۲۹            | ممتاز                    | اشخاص وابسته به مدیر سابق | حسنعلی بشارت احسانی                |
| ۱.۱۳٪      | ۱,۴۷۰         | عادی               | ۰.۲٪      | ۲۰۰           | عادی                     | وابسته به مدیر صندوق      | شرکت کارگزاری توسعه معاملات کیان   |
| ۰.۴۶٪      | ۵۲۸           | عادی               | ۰.۵۶٪     | ۵۲۸           | عادی                     | وابسته به مدیر صندوق      | مونا حاجی علی اصغر                 |
| ۰.۸۲٪      | ۱,۰۷۱         | ممتاز              | ۱.۱۴٪     | ۱,۰۷۱         | ممتاز                    | مدیر فعلی صندوق           | مشاور سرمایه گذاری پرتو آفتاب کیان |
| ۰.۰۳٪      | ۳۰            | عادی               | ۰.۰۳٪     | ۳۰            | عادی                     | مدیر سرمایه گذاری فعلی    | سهند جلال سهندی                    |
| ۰.۰۰٪      | -             | عادی               | ۰.۰۲٪     | ۲۰            | عادی                     | مدیر سرمایه گذاری فعلی    | فریبا عبدلی حسین آبادی             |
| ۰.۰۱٪      | ۱۰            | عادی               | ۰.۰۱٪     | ۱۰            | عادی                     | مدیر سرمایه گذاری سابق    | فرهاد ایزدی                        |
| ۰.۰۰٪      | ۱             | عادی               | ۰.۰۰٪     | ۱             | عادی                     | کارشناس سابق صندوق        | محسن زارع                          |
| ۳.۲۲٪      | ۴,۱۳۹         |                    | ۳.۰۷٪     | ۲,۸۸۹         |                          |                           |                                    |

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

| ۱۴۰۴/۰۳/۳۱     |              |                  |                                 |                   |                                    |
|----------------|--------------|------------------|---------------------------------|-------------------|------------------------------------|
| شرح معامله     |              |                  |                                 | نوع وابستگی       | طرف معامله                         |
| ارزش معامله    | تاریخ معامله | مانده طلب (بدهی) |                                 |                   |                                    |
| ریال           | ریال         | ریال             |                                 |                   |                                    |
| ۱,۸۰۱,۸۹۱,۱۲۱  | طی دوره      | -                | کارمزد خرید و فروش اوراق بهادار | شرکت هم گروه مدیر | شرکت کارگزاری توسعه معاملات کیان   |
| ۴۷,۷۳۲,۲۸۲,۰۰۸ | طی دوره      | (۹۸,۹۸۷,۹۰۷,۳۷۱) | کارمزد مدیر                     | مدیر              | مشاور سرمایه گذاری پرتو آفتاب کیان |
| ۷۶۴,۳۸۳,۵۵۴    | طی دوره      | (۲,۶۴۵,۱۲۰,۹۷۵)  | کارمزد متولی                    | متولی             | مؤسسه حسابرسی وانیا نیک تدبیر      |
| ۴۴۲,۸۳۲,۷۹۹    | طی دوره      | (۱,۰۷۶,۳۰۰,۸۷۱)  | حق الزحمه حسابرس                | حسابرس            | مؤسسه حسابرسی فریوران راهبرد       |

#### ۲۶- رویدادهای پس از پایان دوره گزارشگری مالی

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