

صندوق سرمایه‌گذاری آهنگ سهام کیان

صورت‌های مالی میان دوره ای

دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

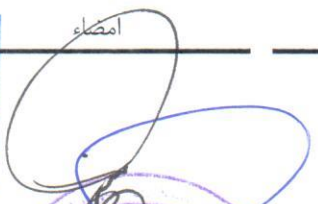
با احترام؛

به پیوست صورت‌های مالی میان دوره ای صندوق سرمایه‌گذاری آهنگ سهام کیان مربوط به دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱ 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
	یادداشت‌های توضیحی:
۴	الف- اطلاعات کلی صندوق
۴-۵	ب- ارکان صندوق
۵	پ- مبنای تهیه صورت‌های مالی
۵-۷	ت- خلاصه اهم رویه‌های حسابداری
۸-۲۳	ث- یادداشت‌های مربوط به اقلام مندرج در صورتهای مالی و سایر اطلاعات مالی

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

صورت‌های مالی حاضر در تاریخ ۱۴۰۴/۰۷/۲۰ به تایید ارکان زیر رسیده است.

امضاء	نماینده	شخص حقوقی	ارکان صندوق
	سید کاوه شیرازی	مشاور سرمایه گذاری پرتو آفتاب کیان	مدیر صندوق
	عباس نویدی	موسسه حسابرسی وانیا نیک تدبیر	متولی صندوق

کیان

مشاور
سرمایه‌گذاری

مشاور سرمایه‌گذاری
پرتو آفتاب کیان
۵۱۸۰۸۵

صندوق سرمایه‌گذاری آهنگ سهام کیان

صورت خالص دارایی‌ها

به تاریخ ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

یادداشت	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۱۲/۳۰
	ریال	ریال
۵ سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم	۳,۱۶۸,۰۶۰,۹۲۴,۲۱۴	۳,۶۶۸,۵۱۵,۰۳۳,۱۹۲
۶ سرمایه‌گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی	۲۸۱,۵۷۵,۱۳۱,۹۳۶	۷,۲۹۱,۸۵۴,۵۰۹
۷ حسابهای دریافتنی	۱۰۴,۸۵۴,۸۹۸,۸۷۳	۱۰۵,۲۵۳,۸۱۰,۱۱۱
۸ سایر دارایی‌ها	۲,۸۱۹,۸۶۳,۱۳۶	-
۹ جاری کارگزاران	-	۶۵۶,۵۷۹,۴۳۴
جمع دارایی‌ها	۳,۵۵۷,۳۱۰,۸۱۸,۱۵۹	۳,۷۸۱,۷۱۷,۲۷۷,۲۴۶

۹ جاری کارگزاران	۶,۴۹۴,۱۹۵,۷۲۳	-
۱۰ پرداختنی به ارکان صندوق	۲۴,۹۲۰,۶۲۳,۰۸۴	۵۳,۷۶۱,۸۹۰,۸۵۶
۱۱ پرداختنی به سرمایه‌گذاران	۴۸,۲۲۲,۷۹۹	۲,۳۱۵,۱۱۸,۵۷۵
۱۲ سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر	۶,۶۹۳,۶۶۴,۶۹۲	۳,۶۶۴,۴۵۰,۲۳۷
۱۳ پیش دریافت‌ها	۳,۳۲۱,۰۹۵,۸۹۲	-
جمع بدهی‌ها	۴۱,۴۷۷,۸۰۲,۱۹۰	۵۹,۷۴۱,۴۵۹,۶۶۸
۱۴ خالص دارایی‌ها	۳,۵۱۵,۸۳۳,۰۱۵,۹۶۹	۳,۷۲۱,۹۷۵,۸۱۷,۵۷۸
خالص دارایی هر واحد سرمایه‌گذاری	۴۳,۱۴۲,۷۶۱	۴۱,۴۱۳,۷۲۶

یادداشت‌های توضیحی، بخش جدایی‌ناپذیر صورت‌های مالی می باشد.



صندوق سرمایه‌گذاری آهنگ سهام کیان

صندوق سرمایه‌گذاری آهنگ سهام کیان

صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها

دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

درآمدها:	یادداشت	دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴	دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳
سود (زیان) فروش اوراق بهادار		(ریال)	(ریال)
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار			
سود سهام			
سود سپرده بانکی			
سایر درآمدها			
جمع درآمدها			
هزینه کارمزد ارکان			
سایر هزینه‌ها			
سود قبل از هزینه‌های مالی			
هزینه‌های مالی			
سود خالص			
بازده میانگین سرمایه‌گذاری [۱]		۳۰.۴٪	۱.۳۴٪
بازده سرمایه‌گذاری پایان سال [۲]		۳۵.۱٪	۱.۴۶٪

صورت گردش خالص دارایی‌ها

یادداشت	دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴	دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳
خالص دارایی‌های (واحدهای سرمایه‌گذاری) اول سال	تعداد	ریال
واحدهای سرمایه‌گذاری صادر شده طی سال	تعداد	ریال
واحدهای سرمایه‌گذاری ابطال شده طی سال	تعداد	ریال
سود خالص سال	-	۴۶,۷۴۷,۰۸۵,۳۳۱
تعدیلات	۲۳	(۶۳۷,۵۹۰,۳۹۴,۲۵۶)
خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) پایان سال	۸۱,۴۹۳	۳,۲۱۲,۱۱۷,۸۵۴,۶۱۲

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 دارایی‌های پایان دوره

بازده سرمایه‌گذاری پایان دوره (۲) =

سنتاور
سرمایه‌گذاری
مشاور سرمایه‌گذاری
پرتو آفتاب کیان
۵۱۸۰۸۵

صندوق سرمایه‌گذاری آهنگ سهام کیان
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور 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.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 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 تحت تملک	درصد واحدهای 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 (جردن) - خیابان گلدان- پلاک ۸ واحد ۳

صندوق سرمایه‌گذاری آهنگ سهام کیان
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور 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 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
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور 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	۱- سالانه ۱.۵ درصد از متوسط روزانه ارزش سهام و حق تقدم سهام تحت تملک صندوق بعلاوه ۳ دهم درصد از ارزش روزانه اوراق بهادار با درآمد ثابت تحت تملک صندوق و سالانه ۲ درصد از سود حاصل از گواهی سپرده بانکی و سپرده بانکی و تا میزان نصاب مجاز سرمایه‌گذاری در آن‌ها ۲- کارمزد مبتنی بر عملکرد به میزان ۱۰ درصد از مابه‌التفاوت بازدهی شاخص کل و بازدهی کسب شده توسط صندوق با لحاظ شرایط ذیل: ۱-۲ در صورت کسب بازدهی منفی توسط صندوق علی‌رغم بالاتر بودن بازده از شاخص کل، کارمزدی برای مدیر صندوق محاسبه نمی‌گردد. ۲-۲ محاسبات باید به صورت روزانه در دفاتر صندوق با توجه به بازده محقق شده صندوق و بازده شاخص از ابتدای سال مالی صندوق شناسایی و ثبت گردد و متناسباً کارمزد مبتنی بر عملکرد تعدیل می‌گردد. ۳-۲ محاسبات در طی سال مالی صندوق انجام و در انتهای سال مالی صندوق نهایی و قابل پرداخت است. ۴-۲ با توجه به وجود هزینه‌های صندوق، هزینه معاملات و حساب‌های دریافتی در صندوق که تأثیر آن در شاخص لحاظ نمی‌گردد، شاخص کل ۱۰ درصد تعدیل می‌گردد (هر زمان شاخص مثبت باشد در عدد ۹۰ درصد ضرب و زمانی که شاخص منفی باشد در عدد ۱۰۱ ضرب می‌گردد).
کارمزد متولی	سالانه ۰.۲۵ درصد از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی‌های صندوق که سالانه حداقل ۱۰۷۰۰ میلیون ریال و حداکثر ۲۰۰۰ میلیون ریال خواهد بود.
حق‌الزحمه حسابرس	مبلغ ثابت ۱۰۰۵۰ میلیون ریال به ازای هر سال مالی
حق‌الزحمه و کارمزد تصفیه 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	هزینه دسترسی به نرم‌افزار صندوق، نصب و راه‌اندازی تارنمای آن و هزینه‌های پشتیبانی آن‌ها سالانه در قالب چهار آیتم ذیل و با ارائه مدارک مثبت و با تصویب نرخ مربوطه توسط مجمع: ۱- ۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال به عنوان بخش ثابت سالانه؛ ۲- ۹۰,۰۰۰ ریال بابت هر مشتری فعال (دارای واحد سرمایه‌گذاری) در هر سال؛ ۳- ۱۵,۰۰۰ ریال بابت هر صدور یا ابطال؛ ۴- ضریب سالانه از متوسط خالص ارزش روزانه‌ی دارایی‌ها: ارزش دارایی‌ها به میلیارد ریال : از صفر تا ۳۰,۰۰۰ از ۳۰,۰۰۰ تا ۵۰,۰۰۰ بالای ۵۰,۰۰۰ ضریب ۰/۰۰۰۲۵ ۰/۰۰۰۱۵ ۰/۰۰۰۰۵

صندوق سرمایه‌گذاری آهنگ سهام کیان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای
دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور 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 ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

۵- سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم

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

۱۴۰۳/۱۲/۳۰			۱۴۰۴/۰۶/۳۱			صنعت
درصد به کل	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	درصد به کل	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	
	ریال	ریال		ریال	ریال	
۲.۲۷٪	۸۵,۸۸۵,۹۲۰,۰۰۰	۶۴,۲۶۳,۶۷۲,۷۲۳	۰.۰۰٪	-	-	بانکها و موسسات اعتباری
۰.۲۹٪	۱۰,۹۵۴,۴۳۱,۰۰۰	۸,۸۵۰,۶۶۷,۳۳۰	۰.۰۰٪	-	-	کاشی و سرامیک
۷.۲۴٪	۲۷۳,۳۶۱,۳۷۰,۰۰۰	۱۸۸,۰۰۲,۸۱۲,۵۴۲	۴.۳۲٪	۱۵۳,۶۹۲,۰۵۸,۶۰۰	۱۷۶,۰۴۶,۴۹۷,۲۳۰	محصولات شیمیایی
۹.۳۸٪	۳۵۴,۵۷۰,۶۷۹,۰۴۷	۴۰۸,۸۴۳,۵۰۰,۷۳۶	۱۸.۸۳٪	۶۶۹,۹۶۵,۸۴۸,۲۶۶	۶۰۰,۸۲۶,۳۳۳,۷۲۳	مواد و محصولات دارویی
۰.۳۱٪	۱۱,۷۶۹,۵۵۲,۰۰۰	۱۲,۲۰۰,۱۱۱,۰۷۹	۰.۰۰٪	-	-	بیمه و صندوق بازنشستگی به جز تامین اجتماعی
۰.۱۴٪	۵,۳۸۶,۹۵۵,۷۶۰	۷,۲۶۸,۳۶۷,۱۷۰	۰.۰۰٪	-	-	رایانه و فعالیت های وابسته به آن
۱.۳۰٪	۴۹,۳۰۰,۱۴۴,۲۸۶	۵۸,۰۳۱,۸۰۳,۵۵۹	۰.۰۰٪	-	-	استخراج کانه های فلزی
۴.۹۵٪	۱۸۷,۰۷۰,۳۶۷,۰۴۰	۲۲۳,۲۳۵,۶۶۹,۴۵۲	۸.۱۸٪	۲۹۰,۸۵۲,۶۶۸,۰۸۰	۳۴۵,۶۱۶,۹۶۵,۲۲۷	استخراج ذغال سنگ
۴.۲۶٪	۱۶۰,۹۴۶,۶۳۵,۵۰۰	۱۲۸,۵۱۲,۳۹۶,۰۷۷	۰.۰۷٪	۲,۵۸۰,۵۵۳,۸۰۰	۲,۶۳۵,۰۵۹,۷۲۲	شرکتهای چند رشته ای صنعتی
۲۸.۴۰٪	۱,۰۷۴,۱۱۷,۷۸۳,۸۶۵	۵۰۱,۵۳۶,۸۱۹,۸۹۸	۲۳.۳۶٪	۸۳۱,۰۰۱,۹۴۲,۸۰۰	۵۰۳,۶۳۳,۷۸۵,۱۳۱	سیمان، آهک و گچ
۲.۴۷٪	۹۳,۵۶۱,۹۷۴,۱۰۰	۷۰,۵۱۶,۵۴۶,۳۱۷	۰.۰۰٪	-	-	لاستیک و پلاستیک
۱.۱۳٪	۴۲,۵۸۹,۹۴۷,۹۹۴	۴۲,۲۶۳,۵۴۱,۷۷۹	۰.۰۰٪	-	-	فلزات اساسی
۱۶.۹۸٪	۶۴۲,۲۹۵,۴۶۷,۰۰۰	۵۸۱,۹۳۹,۵۸۶,۲۵۱	۱۷.۲۷٪	۶۱۴,۴۹۰,۰۰۹,۵۶۸	۶۲۷,۲۱۲,۹۸۵,۹۶۷	سرمایه گذاریها
۳.۵۰٪	۱۳۲,۴۸۶,۹۸۴,۰۰۰	۱۲۰,۶۷۳,۴۰۵,۶۵۱	۰.۰۰٪	-	-	عرضه برق، گاز، بخار و آب گرم
۲.۹۲٪	۱۱۰,۳۷۹,۳۱۲,۰۰۰	۱۱۲,۲۰۲,۶۲۶,۳۱۹	۳.۴۶٪	۱۲۳,۱۰۳,۱۵۲,۰۰۰	۱۲۷,۵۷۹,۷۴۹,۱۲۴	زراعت و خدمات وابسته
۰.۷۹٪	۲۹,۹۴۸,۷۳۸,۴۰۰	۲۶,۵۵۴,۱۸۹,۶۵۴	۰.۰۰٪	-	-	مخابرات
۸.۷۷٪	۳۳۱,۵۱۵,۶۷۵,۰۰۰	۳۸۲,۱۷۷,۴۹۸,۵۶۸	۹.۶۰٪	۳۴۱,۴۴۲,۲۵۸,۳۰۰	۴۶۶,۶۰۵,۳۸۱,۷۴۱	سایر محصولات کانی غیر فلزی
۱.۹۰٪	۷۱,۹۷۳,۱۹۶,۲۰۰	۷۴,۷۶۰,۲۰۵,۹۱۹	۲.۵۴٪	۹۰,۲۳۵,۸۸۲,۸۰۰	۹۰,۵۱۸,۶۶۱,۵۵۶	ماشین آلات و دستگاه های برقی
۰.۰۰٪	-	-	۱.۴۳٪	۵۰,۶۹۶,۵۵۰,۰۰۰	۵۳,۵۶۸,۸۸۶,۱۹۸	فرآورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای
۹۷.۰۱٪	۳,۶۶۸,۵۱۵,۰۳۳,۱۹۲	۳,۰۱۱,۸۲۳,۴۲۱,۰۲۴	۸۹.۰۶٪	۳,۱۶۸,۰۶۰,۹۲۴,۲۱۴	۲,۹۹۴,۲۴۴,۳۰۵,۶۱۹	

دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

سپرده‌های بانکی:

۱۴۰۳/۱۲/۳۰		۱۴۰۴/۰۶/۲۱			
درصد به کل دارایی ها	مبلغ	درصد به کل دارایی ها	مبلغ	نرخ سود	نوع سپرده
درصد	ریال	درصد	ریال	درصد	تاریخ سپرده گذاری
۰.۰۶٪	۷,۱۶۰,۱۷۹,۰۶۷	۰.۶۶٪	۲۳,۴۶۲,۲۰۶,۳۴۷	۸٪	۱۳۹۸/۰۶/۲۷
۰.۰۰٪	۱۲۶,۲۶۶,۲۱۳	۰.۰۰٪	۱۲۸,۹۳۰,۸۷۵	۵٪	۱۴۰۰/۰۴/۱۹
۰.۰۰٪	۱,۰۲۶,۰۵۹	۰.۰۰٪	۵۳۷,۴۸۹	۵٪	۱۴۰۱/۰۶/۲۰
۰.۰۰٪	۱,۱۶۶,۸۵۸	۰.۰۰٪	-	۸٪	۱۴۰۱/۰۷/۲۶
۷.۷۳٪	۳,۱۳۶,۲۳۲	۰.۰۰٪	۲,۰۵۹,۳۴۲	۵٪	۱۴۰۱/۱۰/۱۶
۰.۰۰٪	۸۰,۰۸۰	۰.۰۰٪	۹۸۰۱,۹۴۲	۵٪	۱۳۹۵/۱۲/۲۲
۰.۰۰٪	-	۰.۲۲٪	۷,۹۶۷,۷۲۰,۶۵۴	۲۶٪	۱۴۰۴/۰۴/۲۱
۰.۰۰٪	-	۲.۸۱٪	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۲٪	۱۴۰۴/۰۴/۲۲
۰.۰۰٪	-	۲.۸۱٪	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۲٪	۱۴۰۴/۰۴/۲۲
۰.۰۰٪	-	۰.۰۰٪	۱,۰۰۴,۱۰۹	۰٪	۱۴۰۴/۰۵/۱۲
۰.۰۰٪	-	۰.۰۰٪	۹۹۵,۸۳۶	۰٪	۱۴۰۴/۰۵/۱۲
۰.۰۰٪	-	۰.۰۰٪	۱,۱۰۰,۰۰۰	۵٪	۱۴۰۴/۰۶/۱۷
۰.۰۰٪	-	۱.۴۱٪	۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۲٪	۱۴۰۴/۰۶/۱۷
۰.۰۰٪	-	۰.۰۰٪	۷۷۵,۳۴۲	۰٪	
۷.۸۰٪	۷,۲۹۱,۸۵۴,۵۰۹	۷.۹۳٪	۲۸۱,۵۷۵,۱۳۱,۹۳۶		

[illegible]

سود سهام دریافتنی

۱۴۰۳/۱۲/۳۰		۱۴۰۴/۰۶/۳۱		
تجزیل شده	تجزیل شده	ذخیره تجزیل	نرخ تجزیل	مبلغ
ریال	ریال	ریال	درصد	ریال
۱۰۵,۲۵۳,۸۱۰,۱۱۱	۱۰۲,۶۰۸,۳۰۶,۷۸۹	(۴,۷۷۸,۳۸۶,۴۷۸)	۲۵	۱۰۷,۳۸۶,۹۳۲,۳۶
-	۲,۳۴۵,۹۲۰,۰۸۴	(۴۲,۹۴۳,۸۹۴)		۲,۲۸۹,۵۳۵,۹۷
۱۰۵,۲۵۳,۸۱۰,۱۱۱	۱۰۴,۸۵۴,۸۹۸,۸۷۳	(۴,۸۲۱,۳۳۰,۳۷۲)		۱۰۹,۶۷۶,۲۲۹,۲۲

سود سپرده‌های بانکی 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.

۱۴۰۴/۰۶/۳۱			
مانده در ابتدای دوره	مخارج اضافه شده طی دوره	استهلاک طی دوره	مانده در پایان دوره
ریال	ریال	ریال	ریال
-	۲۵۰۰۰۰۰۰	۱۲۷,۳۹۷,۱۶۶	۱۲۲,۶۰۲,۸۳۴
-	۵۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۸۰۲,۷۳۹,۶۹۸	۲,۶۹۷,۲۶۰,۳۰۲
-	۵,۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۹۳۰,۱۳۶,۸۶۴	۲,۸۱۹,۸۶۳,۱۳۶

مخارج عضویت در کانون ها
آبونمان نرم افزار صندوق

۹- جاری کارگزاران

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

۱۴۰۴/۰۶/۳۱				نام شرکت کارگزاری
مانده ابتدای دوره	گردش بدهکار	گردش بستانکار	مانده پایان دوره	
ریال	ریال	ریال	ریال	
۶۵۶,۵۷۹,۴۳۴	۳,۲۶۷,۵۲۰,۸۹۸,۹۷۹	۳,۲۷۴,۷۱۸,۷۳۱,۱۷۴	(۶,۵۴۱,۲۵۲,۷۶۱)	شرکت کارگزاری توسعه معاملات کیان
-	۱۸۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۷۹,۹۵۲,۹۴۲,۹۶۲	۴۷,۰۵۷,۰۳۸	توسعه معاملات کیان - بورس کالا
۶۵۶,۵۷۹,۴۳۴	۳,۴۴۷,۵۲۰,۸۹۸,۹۷۹	۳,۴۵۴,۶۷۱,۶۷۴,۱۳۶	(۶,۴۹۴,۱۹۵,۷۲۳)	

صندوق سرمایه‌گذاری آهنگ سهام کیان

یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای

دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

۱۰- پرداختنی به ارکان صندوق

۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۶/۳۱
ریال	ریال
۵۱,۲۴۷,۶۸۵,۳۶۳	۲۲,۵۰۶,۱۹۰,۳۷۸
۱,۸۸۰,۷۳۷,۴۲۱	۱,۵۲۸,۷۶۷,۱۰۸
۶۳۳,۴۶۸,۰۷۲	۸۸۵,۶۶۵,۵۹۸
۵۳,۷۶۱,۸۹۰,۸۵۶	۲۴,۹۲۰,۶۲۳,۰۸۴

کارمزد مدیر
کارمزد متولی
حق الزحمه حسابرس

۱۱- پرداختنی به سرمایه‌گذاران

۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۶/۳۱
ریال	ریال
۱۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۸,۲۲۲,۷۹۹
۴۰,۹۱۴,۲۱۹	-
۲,۰۸۴,۲۰۴,۳۵۶	-
۲,۳۱۵,۱۱۸,۵۷۵	۴۸,۲۲۲,۷۹۹

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 سهام کیان

یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای

دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

۱۲- سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر

یادداشت	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۱۲/۳۰
	ریال	ریال
	۱,۸۶۵,۰۵۴,۹۶۱	۱,۸۶۵,۰۵۴,۹۶۱
	۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	-
	۴,۵۷۸,۴۰۹,۷۳۱	۱,۶۴۹,۲۹۵,۲۷۶
	۲۰۰,۰۰۰	۱۵۰,۱۰۰,۰۰۰
	۶,۶۹۳,۶۶۴,۶۹۲	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- پیش دریافت ها

	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۱۲/۳۰
	ریال	ریال
	۳,۳۲۱,۰۹۵,۸۹۲	-

پشی دریافت سود سپرده بانکی

۱۳- خالص دارایی ها

۱۴۰۳/۱۲/۳۰		۱۴۰۴/۰۶/۳۱	
ریال	تعداد	ریال	تعداد
۲,۷۴۳,۶۹۵,۵۵۱,۸۴۲	۸۷,۷۷۳	۳,۳۲۱,۳۷۳,۹۲۱,۷۶۹	۷۹,۳۹۳
۶۵,۶۴۳,۸۸۵,۳۰۰	۲,۱۰۰	۸۷,۸۵۲,۶۴۷,۴۰۰	۲,۱۰۰
۲,۸۰۹,۳۳۹,۴۳۷,۱۴۲	۸۹,۸۷۳	۳,۴۰۹,۲۲۶,۵۶۹,۱۶۹	۸۱,۴۹۲

واحدهای سرمایه گذاری عادی

واحدهای سرمایه گذاری ممتاز

صندوق سرمایه‌گذاری آهنگ سهام کیان
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

۱۵- سود (زیان) فروش اوراق بهادار

یادداشت	دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴	دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳
	ریال	ریال
سود (زیان) حاصل از فروش سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس	۹۹,۴۲۷,۹۷۰,۲۵۴	(۲۹,۲۳۴,۱۸۹,۶۷۰)
سود (زیان) حاصل از فروش حق تقدم	(۷,۳۵۶,۰۳۰,۴۶۲)	۵۲,۷۹۶,۶۷۳
	۹۲,۰۷۱,۹۳۹,۷۹۲	(۲۹,۱۸۱,۳۹۲,۹۹۷)

۱۵-۱ سود (زیان) حاصل از فروش سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس

	دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴						دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳
	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود و (زیان) فروش	سود و (زیان) فروش
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
نیروکلر	۳۰۰,۰۰۰	۳,۴۵۳,۰۰۰,۰۰۰	۳,۳۶۹,۱۲۳,۶۰۹	۳,۲۸۰,۳۰۳	۱۷,۲۶۵,۰۰۲	۶۳,۳۳۱,۰۸۶	-
ح: زغال سنگ پروده طیس	۱۵۵,۶۰۰,۰۰۰	۳۰۹,۲۰۱,۴۶۹,۷۱۲	۳۰۹,۹۱۲,۳۱۳,۰۰۶	۷۰,۰۶۴,۸۲۳	۳۶۸,۷۶۹,۱۷۷	(۱,۱۴۹,۶۷۷,۲۹۴)	-
سرمایه گذاری صندوق بازنشستگی	۱۷,۱۰۰,۰۰۰	۳۴۳,۹۴۹,۴۱۴,۱۹۰	۴۱۲,۶۳۱,۷۹۱,۸۱۲	۳۲۶,۷۵۰,۸۵۵	۱,۷۱۹,۷۴۷,۰۷۱	(۷۰,۷۲۸,۸۷۵,۵۴۸)	۵,۸۰۱,۷۹۷,۸۲۳
فولاد کاوه جنوب کیش	۱۵,۵۰۰,۰۰۰	۵۹,۲۸۲,۸۰۰,۰۰۰	۵۸,۳۳۸,۹۲۴,۴۴۶	۵۶,۳۱۸,۱۰۶	۲۹۶,۴۱۳,۹۹۷	۵۹۱,۱۴۳,۴۵۱	(۶۴۰,۰۲۶,۸۴۳)
گروه مالی کیان	۱,۸۰۰,۰۰۰	۹,۵۴۹,۱۳۵,۱۲۰	۱۱,۵۳۳,۳۵۳,۴۹۴	۹,۰۷۱,۵۵۶	۴۷,۷۴۵,۶۷۵	(۲,۰۴۱,۰۳۵,۶۰۵)	-
گروه مالی صبا تامین	۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۹,۱۳۴,۵۵۰,۲۴۴	۱۴۱,۷۹۱,۲۹۲,۰۰۰	۱۴۱,۶۷۶,۶۴۲	۷۴۵,۶۷۲,۷۴۶	۶,۴۵۵,۹۰۸,۸۵۶	۳,۲۶۳,۵۲۵,۲۲۰
پالایش نفت تبریز	۱۱,۰۲۵,۰۳۶	۲۱۳,۶۲۷,۵۸۳,۴۰۰	۱۹۹,۳۲۳,۳۵۷,۱۱۸	۲۰۲,۹۴۵,۶۰۰	۱,۰۶۸,۱۳۷,۹۱۷	۱۳,۰۳۳,۱۴۲,۷۶۵	۳۱۳,۰۴۸,۶۳۶
موتورزن	۴,۰۰۰,۰۰۰	۶,۳۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۶,۲۷۹,۸۱۸,۰۳۹	۶,۰۰۳,۹۴۰	۳۱,۵۹۹,۹۹۹	۲,۵۷۸,۰۲۲	-
سیمان شاهرود	۴۸,۱۷۷,۱۷۵	۳۱۸,۰۰۵,۸۰۱,۹۰۱	۲۷۳,۴۱۹,۳۷۲,۲۹۵	۳۰۲,۱۰۲,۸۶۴	۱,۵۹۰,۰۲۹,۰۲۴	۴۲,۶۹۴,۲۹۷,۷۱۸	(۱,۸۹۸,۱۷۴,۸۲۳)
م. صنایع و معادن احیاء سپاهان	۱۰,۵۰۰,۰۰۰	۱۱۴,۴۲۳,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۵,۱۰۵,۸۷۶,۷۱۶	۱۰۸,۷۰۱,۳۷۴	۵۷۲,۱۱۵,۰۰۰	۸,۶۳۶,۳۰۶,۹۱۰	(۴۰۷,۶۴۸,۱۳۱)
شرکت ارتباطات سیار ایران	۷,۰۰۰,۰۰۰	۳۲,۷۸۱,۰۷۹,۴۲۰	۲۹,۹۴۸,۷۳۸,۴۰۰	۳۱,۱۴۱,۷۴۷	۱۶۳,۹۰۵,۳۹۴	۲,۶۳۷,۲۹۳,۸۷۹	-
جمع نقل به صفحه بعد		۱,۵۵۹,۷۲۷,۸۳۳,۹۸۷	۱,۵۵۱,۶۵۳,۹۶۰,۹۳۵	۱,۲۵۸,۰۵۷,۸۱۰	۶,۶۲۱,۴۰۱,۰۰۲	۱۹۴,۴۱۴,۲۴۰	۶,۴۳۲,۵۲۱,۸۸۲

صندوق سرمایه‌گذاری آهنگ سهام کبان
بادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳	دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴					
سود و (زیان) فروش	سود و (زیان) فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۶,۴۳۲,۵۲۱,۸۸۲	۱۹۴,۴۱۴,۲۴۰	۶,۶۲۱,۴۰۱,۰۰۲	۱,۲۵۸,۰۵۷,۸۱۰	۱,۵۵۱,۶۵۳,۹۶۰,۹۳۵	۱,۵۵۹,۷۲۷,۸۳۲,۹۸۷	جمع نقل از صفحه قبل
۵۸۴,۷۵۷,۳۲۵	۳۸,۷۹۷,۷۸۲,۵۰۵	۸۶۱,۵۵۰,۰۰۲	۱۶۳,۶۹۳,۸۵۸	۱۳۲,۴۸۶,۹۷۳,۶۳۵	۱۷۲,۳۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴,۰۰۰,۰۰۰
-	(۴۷۸,۲۹۶,۵۵۴)	۳۲,۹۹۲,۹۸۷	۶,۲۶۸,۵۹۷	۷,۰۳۷,۶۳۲,۱۷۰	۶,۵۹۸,۵۹۷,۲۰۰	۱,۰۰۶,۵۶۲
-	۱,۲۱۰,۲۶۵,۶۱۷	۶۱,۱۸۷,۵۵۲	۱۱,۶۲۵,۴۶۱	۱۰,۹۵۴,۴۳۱,۰۰۰	۱۲,۳۳۷,۵۰۹,۶۳۰	۲,۰۰۰,۰۰۰
۳,۱۳۷,۲۶۰,۴۸۱	۱۲,۰۶۰,۲۸۸,۰۰۶	۵۳۱,۲۷۲,۳۷۷	۱۰۰,۹۴۱,۳۹۷	۹۳,۵۶۱,۹۷۴,۱۰۰	۱۰۶,۲۵۴,۴۷۵,۸۸۰	۲,۷۰۰,۰۰۰
(۲,۷۸۳,۳۷۲,۰۷۵)	۳۳۹,۲۲۵,۶۲۰	۳۶۲,۷۰۵,۰۰۰	۶۸,۹۱۳,۷۵۰	۷۱,۷۷۰,۱۵۵,۶۳۰	۷۲,۵۴۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۱۰۰,۰۰۰
۲۴,۳۱۴,۷۰۸,۰۹۲	۱۹,۱۷۸,۴۵۳,۲۰۶	۵۲۵,۷۴۱,۶۹۰	۹۹,۸۹۰,۴۸۱	۸۵,۳۴۴,۲۵۲,۵۲۳	۱۰۵,۱۴۸,۳۳۷,۹۰۰	۲,۴۰۰,۰۰۰
-	(۱,۴۱۲,۲۳۸,۲۹۶)	۵۲,۸۵۲,۱۵۹	۱۰,۰۴۱,۷۸۸	۱۱,۹۱۹,۷۷۶,۳۴۹	۱۰,۵۷۰,۴۳۲,۰۰۰	۴۰۹,۲۰۱
۶,۵۳۸,۵۷۴	(۲۸۷,۸۷۶,۷۸۷)	۲۵,۶۴۷,۹۹۹	۴,۸۷۳,۰۲۸	۵,۳۸۶,۹۵۵,۷۶۰	۵,۱۲۹,۶۰۰,۰۰۰	۲,۴۰۰,۰۰۰
(۶۴۸,۵۸۳,۶۲۴)	(۹۵۵,۰۰۴,۰۴۰)	۱۳۰,۰۷۴,۷۱۵	۲۴,۷۱۴,۱۰۸	۲۶,۸۱۵,۱۵۸,۵۹۷	۲۶,۰۱۴,۹۴۳,۳۸۰	۵,۲۰۰,۰۰۰
-	(۵,۴۹۶,۶۹۲,۱۴۷)	۱۰۸,۱۳۵,۴۴۵	۲۰,۵۴۵,۱۰۹	۲۶,۹۹۵,۱۰۰,۷۲۳	۲۱,۶۲۷,۰۸۹,۱۳۰	۱,۰۰۰,۰۰۰
-	(۵,۵۳۵,۷۷۷,۰۳۲)	۵۵۴,۱۶۲,۳۴۴	۱۰۵,۲۸۹,۸۹۳	۱۱۵,۷۰۸,۷۹۴,۱۸۵	۱۱۰,۸۳۲,۴۶۹,۳۹۰	۱۰,۸۰۰,۰۰۰
-	۵۷۶,۱۲۲,۴۰۶	۶۲,۰۹۷,۸۴۶	۱۱,۷۹۷,۴۹۴	۱۱,۷۶۹,۵۵۲,۰۰۰	۱۲,۴۱۹,۵۶۹,۷۴۶	۴,۰۰۰,۰۰۰
۵۹۰,۷۲۷,۰۹۲	(۸۲۳,۶۶۲,۶۰۸)	۴۲,۲۸۶,۷۴۹	۸,۰۳۴,۱۸۷	۹,۲۳۰,۶۹۲,۳۰۲	۸,۴۵۷,۲۵۰,۶۳۰	۳۰۰,۰۰۰
(۳,۲۸۴,۱۴۶,۰۹۴)	۱,۶۵۲,۱۷۸,۲۹۵	۱۲۶,۶۵۷,۷۷۵	۲۴,۰۶۴,۸۴۹	۲۳,۵۲۸,۶۵۴,۵۸۲	۲۵,۳۳۱,۵۵۵,۵۰۱	۱۵,۳۹۹,۹۹۹
(۲۳۴,۱۲۴,۴۲۸)	(۴,۲۲۲,۶۰۵,۹۸۱)	۱۹۴,۴۳۵,۶۳۴	۳۶,۹۴۲,۳۵۳	۴۲,۸۷۸,۳۵۵,۶۷۰	۳۸,۸۸۷,۱۲۷,۶۷۶	۹,۸۰۰,۰۰۰
۱,۱۴۸,۳۲۶,۸۷۷	۲,۰۸۴,۷۸۳,۷۷۷	۶۰۹,۹۸۸,۹۳۴	۱۱۵,۸۹۵,۸۵۲	۱۱۹,۱۸۷,۱۱۸,۷۸۷	۱۲۱,۹۹۷,۷۸۷,۳۵۰	۱۲,۸۰۰,۰۰۰
۲۹,۲۶۴,۷۱۴,۱۰۲	۵۶,۸۸۱,۳۶۰,۲۲۷	۱۰,۹۰۳,۱۹۰,۲۱۰	۲,۰۷۱,۵۹۰,۰۱۵	۲,۳۴۶,۲۲۹,۵۳۸,۹۴۸	۲,۴۱۶,۰۸۵,۶۷۹,۴۰۰	جمع نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه‌گذاری آهنگ سهام کبان
بادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳		دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴											
سود و (زیان) فروش		سود و (زیان) فروش		مالیات		کارمزد		ارزش دفتری		بهای فروش		تعداد	
ریال		ریال		ریال		ریال		ریال		ریال		ریال	
۲۹,۲۶۴,۷۱۴,۱۰۲		۵۶,۸۸۱,۳۶۰,۲۲۷		۱۰,۹۰۳,۱۹۰,۲۱۰		۲,۰۷۱,۵۹۰,۰۱۵		۲,۳۴۶,۲۲۹,۵۳۸,۹۴۸		۲,۴۱۶,۰۸۵,۶۷۹,۴۰۰		جمع نقل از صفحه قبل	
۹,۷۷۲,۵۸۶,۳۰۴		۳۳,۴۹۲,۵۷۷,۰۱۷		۶۰۰,۴۶۵,۲۵۳		۱۱۴,۰۸۷,۹۲۹		۸۵,۸۸۵,۹۲۰,۰۰۰		۱۲۰,۰۹۳,۰۵۰,۱۹۹		۲۸,۸۰۰,۰۰۰	
-		۶۷,۲۸۰,۸۴۶		۱۷۸,۴۰۳,۱۴۹		۳۳,۸۹۵,۹۹۷		۳۵,۴۰۱,۰۴۹,۳۵۶		۳۵,۶۸۰,۶۲۹,۳۴۸		۹,۲۲۱,۳۷۴	
(۲۶۱,۲۴۶,۳۲۳)		۹,۱۴۹,۷۴۴,۹۹۶		۲۰۰,۰۹۲,۱۵۰		۳۸,۰۱۷,۳۱۴		۳۰,۶۳۰,۵۷۵,۷۰۰		۴۰,۰۱۸,۴۳۰,۱۶۰		۱۲,۰۰۶,۴۸۰	
-		(۱۶۲,۹۹۲,۸۳۲)		۴۸,۳۶۴,۷۰۷		۹,۱۸۹,۱۹۰		۹,۷۷۸,۳۸۰,۴۰۵		۹,۶۷۲,۹۴۱,۴۷۰		۳۰۰,۰۰۰	
(۶,۷۸۱,۳۷۶,۱۷۴)		.		.		.		.		.		.	
(۱۰,۸۷۴,۷۷۰,۴۲۷)		.		.		.		.		.		.	
(۵۳,۸۴۹,۱۷۸,۸۴۲)		.		.		.		.		.		.	
(۸,۱۵۰,۰۳۹,۳۶۶)		.		.		.		.		.		.	
(۶۴,۸۶۱,۶۴۰)		-		-		-		-		-		-	
۱۱,۷۰۹,۹۸۲,۶۹۶		-		-		-		-		-		-	
(۲۹,۲۳۴,۱۸۹,۶۷۰)		۹۹,۴۲۷,۹۷۰,۲۵۴		۱۱,۹۳۰,۵۱۵,۴۶۹		۲,۲۶۶,۷۸۰,۴۴۵		۲,۵۰۷,۹۲۵,۴۶۴,۴۰۹		۲,۶۲۱,۵۵۰,۷۳۰,۵۷۷		جمع	

۱۵-۲- سود (زیان) حاصل از فروش حق تقدم

دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳		دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴										
سود و (زیان) فروش	ریال	سود و (زیان) فروش	ریال	مالیات	ریال	کارمزد	ریال	ارزش دفتری	ریال	بهای فروش	ریال	تعداد
-		(۱۶,۴۷۹,۰۷۹,۹۱۹)		۱۸۴,۵۷۸,۶۹۱		۳۵,۰۶۹,۸۰۰		۵۳,۱۷۵,۱۶۹,۴۴۳		۳۶,۹۱۵,۷۳۸,۰۱۵		ح توسعه معدنی و صنعتی صبانور
-		۹,۱۲۳,۰۴۹,۴۵۷		۱۴۴,۶۵۸,۲۸۳		۲۷,۴۸۴,۴۹۴		۱۹,۶۳۶,۴۶۳,۷۰۰		۲۸,۹۳۱,۶۵۵,۹۳۴		ح . البرزدارو
۵۲,۷۹۶,۶۷۳		-		-		-		-		-		ح . موتوژن
۵۲,۷۹۶,۶۷۳		(۷,۳۵۶,۰۳۰,۴۶۲)		۳۲۹,۲۳۶,۹۷۴		۶۲,۵۵۴,۲۹۴		۷۲,۸۱۱,۶۳۳,۱۴۳		۶۵,۸۴۷,۳۹۳,۹۴۹		جمع

صندوق سرمایه‌گذاری آهنگ سهام کبان

یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای

دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

۱۶- سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

یادداشت	دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴ ریال	دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳ ریال
۱۶-۱ سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام و حق تقدم سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس و فرابورس	(۱۷۹,۶۱۰,۵۹۹,۵۸۷)	(۱۱۶,۳۰۹,۵۵۴,۴۱۴)
	(۱۷۹,۶۱۰,۵۹۹,۵۸۷)	(۱۱۶,۳۰۹,۵۵۴,۴۱۴)

۱۶-۱ 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	دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴	دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		ریال
شیشه و گاز	۱۴,۳۰۰,۰۰۰	۳۴۳,۴۸۶,۰۰۰,۰۰۰	۴۱۷,۴۵۲,۲۵۴,۵۲۱	۳۲۶,۳۱۱,۷۰۰	۱,۷۱۷,۴۳۰,۰۰۰	(۷۶,۰۰۹,۹۹۶,۲۲۱)	۳,۸۲۵,۴۷۱,۱۶۵
سیمان ایلام	۴,۰۰۰,۰۰۰	۵۳,۹۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۲,۵۹۱,۳۱۲,۵۴۸	۵۱,۲۶۲,۰۰۰	۲۶۹,۸۰۰,۰۰۰	(۱۸,۹۵۲,۳۷۴,۵۴۸)	-
کربن ایران	۲۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۲۹,۵۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۴,۸۵۲,۸۶۲,۵۶۶	۱۲۳,۱۰۱,۰۰۰	۶۴۷,۹۰۰,۰۰۰	(۷۶,۰۴۳,۸۶۳,۵۶۶)	۴۸,۳۰۴,۳۰۸,۵۳۷
البرزدارو	۸۸,۰۰۰,۰۰۱	۳۴۴,۷۸۴,۰۰۳,۹۱۸	۲۲۴,۵۰۵,۲۷۵,۶۹۳	۳۲۷,۵۴۴,۸۰۴	۱,۷۲۳,۹۲۰,۰۲۰	۱۱۸,۲۲۷,۲۶۳,۴۰۲	(۳,۷۲۹,۲۷۵,۳۹۹)
پالایش نفت بندرعباس	۵,۰۰۰,۰۰۰	۵۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۳,۵۶۸,۸۸۶,۱۹۸	۴۸,۴۵۰,۰۰۰	۲۵۵,۰۰۰,۰۰۰	(۲,۸۷۲,۳۳۶,۱۹۸)	-
موتوژن	۵۶,۰۰۰,۰۰۰	۹۰,۷۷۶,۰۰۰,۰۰۰	۸۷,۹۱۷,۴۵۲,۴۷۹	۸۶,۲۳۷,۲۰۰	۴۵۳,۸۸۰,۰۰۰	۲,۳۱۸,۴۳۰,۳۲۱	۵۶۰,۱۳۶,۱۰۷
سرمایه گذاری صندوق بازنشستگی	۲۰۰,۰۰۰	۲,۵۹۶,۰۰۰,۰۰۰	۲,۶۳۵,۰۵۹,۷۲۲	۲,۴۶۶,۲۰۰	۱۲,۹۸۰,۰۰۰	(۵۴,۵۰۵,۹۲۲)	-
پتروشیمی شیراز	۸۰۰,۰۰۰	۲۵,۰۳۲,۰۰۰,۰۰۰	۲۵,۴۰۸,۸۱۵,۴۵۷	۲۳,۷۸۰,۴۰۰	۱۲۵,۱۶۰,۰۰۰	(۵۲۵,۷۵۵,۸۵۷)	-
سیمان مازندران	۷,۲۰۰,۰۰۰	۲۸۵,۶۹۶,۰۰۰,۰۰۰	۲۶۰,۴۴۴,۹۸۲,۸۲۲	۲۷۱,۴۱۱,۲۰۰	۱,۴۲۸,۴۸۰,۰۰۰	۲۳,۵۵۱,۱۲۵,۹۷۸	۵۴,۲۱۰,۱۴۰,۰۱۲
توزیع دارو پخش	۵۲,۰۰۰,۰۰۱	۸۲,۲۶۴,۰۰۱,۵۸۲	۸۱,۰۳۷,۳۹۰,۵۵۱	۷۸,۱۵۰,۸۰۲	۴۱۱,۳۲۰,۰۰۸	۷۳۷,۱۴۰,۲۲۲	(۱۷,۳۳۴,۰۶۲,۰۵۶)
سپید ماکیان	۱۸,۰۰۰,۰۰۰	۱۲۳,۸۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۲۵,۸۵۳,۰۰۱,۴۲۷	۱۱۷,۶۴۸,۰۰۰	۶۱۹,۲۰۰,۰۰۰	(۲,۷۴۹,۸۴۹,۴۲۷)	(۱۱۲,۷۳۳,۶۵۱)
زغال سنگ پروده طبس	۱۰۴,۲۰۰,۰۰۰	۲۹۲,۵۹۳,۶۰۰,۰۰۰	۳۴۵,۶۱۶,۹۶۵,۲۲۷	۲۷۷,۹۶۳,۹۲۰	۱,۴۶۲,۹۶۸,۰۰۰	(۵۴,۷۶۴,۲۹۷,۱۴۷)	(۶۵,۵۰۰,۹۸۷,۳۷۴)
گروه مالی کبان	۱۵,۰۰۰,۰۰۰	۸۰,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۴,۰۹۲,۳۷۳,۵۵۴	۷۶,۰۹۵,۰۰۰	۴۰۰,۵۰۰,۰۰۰	(۱۴,۴۶۸,۹۶۸,۵۵۴)	-
CD\GOB\۰۰۱ شمش طلا	۱۷,۵۷۰	۲۲۰,۰۹۷,۰۸۸,۳۳۰	۱۷۹,۹۵۲,۹۴۲,۹۶۲	۵۲۸,۲۳۳,۰۱۲	-	۳۹,۶۱۵,۹۱۲,۳۵۶	-
پخش البرز	۴۸,۸۰۰,۰۰۰	۲۴۶,۹۲۸,۰۰۰,۰۰۰	۲۵۱,۶۴۹,۹۴۹,۹۰۰	۲۳۴,۵۸۱,۶۰۰	۱,۲۳۴,۶۴۰,۰۰۰	(۶,۱۹۱,۱۷۱,۵۰۰)	(۱۳,۱۹۲,۰۷۷,۵۴۴)
جمع نقل به صفحه بعد	۲,۳۷۲,۷۳۲,۶۹۳,۸۳۰	۲,۴۲۷,۵۷۹,۵۲۵,۶۲۷	۲,۵۷۳,۲۳۶,۸۳۸	۲,۵۷۳,۲۳۶,۸۳۸	۱۰,۷۶۳,۱۷۸,۰۲۸	(۶۸,۱۸۳,۲۴۶,۶۶۱)	۷,۰۳۰,۹۱۹,۷۹۷

صندوق سرمایه‌گذاری آهنگ سهام کبان

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان‌دوره‌ای

دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳	دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴					
سود و زیان تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۷,۰۳۰,۹۱۹,۷۹۷	(۶۸,۱۸۳,۲۴۶,۶۶۱)	۱۰,۷۶۳,۱۷۸,۰۲۸	۲,۵۷۳,۲۳۶,۸۳۸	۲,۴۲۷,۵۷۹,۵۲۵,۶۲۷	۲,۳۷۲,۷۳۲,۶۹۳,۸۳۰	-
(۸۹,۲۸۸,۶۷۴,۱۹۹)	(۳۱,۳۲۶,۸۰۳,۸۹۲)	۲,۴۸۱,۶۰۰,۰۰۰	۴۷۱,۵۰۴,۰۰۰	۵۲۴,۶۹۳,۶۹۹,۸۹۲	۴۹۶,۳۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۸,۰۰۰,۰۰۰
(۵۴,۷۳۸,۱۹۳,۳۰۷)	(۸۰,۱۰۰,۵۴۹,۰۳۴)	۱,۵۸۵,۹۲۵,۰۰۰	۳۰۱,۳۲۵,۷۵۰	۳۹۵,۳۹۸,۲۹۸,۲۸۴	۳۱۷,۱۸۵,۰۰۰,۰۰۰	۳۹,۵۰۰,۰۰۰
۱۸,۱۸۲,۱۲۹,۹۶۷	-	-	-	-	-	-
(۱۴,۲۷۱,۴۷۲,۳۳۴)	-	-	-	-	-	-
۷,۱۱۵,۵۲۵,۹۰۸	-	-	-	-	-	-
(۱,۶۳۶,۶۰۳,۹۱۷)	-	-	-	-	-	-
۲۳,۳۶۶,۴۱۳,۷۹۳	-	-	-	-	-	-
(۱۶,۸۹۲,۳۵۹,۲۰۱)	-	-	-	-	-	-
(۱,۱۳۲,۳۳۲,۳۰۳)	-	-	-	-	-	-
۵,۹۵۵,۱۹۳,۶۷۶	-	-	-	-	-	-
(۱۰۲,۲۹۴)	-	-	-	-	-	-
(۱۱۶,۳۰۹,۵۵۴,۴۱۴)	(۱۷۹,۶۱۰,۵۹۹,۵۸۷)	۱۴,۸۳۰,۷۰۳,۰۲۸	۳,۳۴۶,۰۶۶,۵۸۸	۳,۳۴۷,۶۷۱,۵۲۳,۸۰۳	۳,۱۸۶,۲۳۷,۶۹۳,۸۳۰	جمع

جمع نقل از صفحه قبل

سیمان خوزستان

م. صنایع و معادن احیاء سپاهان

گروه مالی صبا تامین

سیمان‌شاهرود

صنایع لاستیکی سهند

تجارت الکترونیک پارس‌سیان

بانک خاورمیانه

مبین انرژی خلیج فارس

سرمایه‌گذاری تامین اجتماعی

سیمان صوفیان

شیشه همدان

صندوق سرمایه‌گذاری آهنگ سهام کیان
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

۱۷- سود سهام

دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳		دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴					نام شرکت
خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	مبلغ سود	سود متعلق به هر سهم	تعداد سهم متعلقه در زمان	تاریخ تشکیل مجمع	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال			
-	۳۷,۱۲۵,۹۸۳,۲۳۷	(۲,۳۱۴,۰۱۶,۷۶۳)	۳۹,۴۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۷۲۰	۱۴,۵۰۰,۰۰۰	۱۴۰۴/۰۶/۰۳	شیشه و گاز
۳۲,۱۵۲,۷۲۲,۴۷۹	۲۹,۵۴۵,۳۳۴,۹۹۵	(۱,۲۵۴,۶۶۵,۰۰۵)	۳۰,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۴۰۰	۲۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۴/۰۵/۰۴	کرین ایران
۴,۷۷۹,۵۸۹,۱۳۲	۳,۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۳,۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۶۰۰	۱,۵۰۰,۰۰۰	۱۴۰۴/۰۲/۲۰	صنایع لاستیکی سهند
-	۱۴,۱۹۵,۶۹۲,۳۰۸	(۵۹۳,۱۰۷,۶۹۲)	۱۴,۷۸۸,۸۰۰,۰۰۰	۹۳۶	۱۵,۸۰۰,۰۰۰	۱۴۰۴/۰۵/۰۸	پالایش نفت بندرعباس
۳۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۲,۰۰۰,۰۰۰	-	۷۲,۰۰۰,۰۰۰	۶۰	۱,۲۰۰,۰۰۰	۱۴۰۴/۰۲/۰۸	تجارت الکترونیک پارسیان
۲,۳۶۵,۷۵۷,۹۶۲	۸,۳۹۰,۸۰۴,۵۹۸	(۶۰۹,۱۹۵,۴۰۲)	۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰۰	۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۴/۰۲/۳۱	بخش البرز
-	۲,۹۳۰,۲۰۰,۰۰۰	-	۲,۹۳۰,۲۰۰,۰۰۰	۶۳۷	۴,۶۰۰,۰۰۰	۱۴۰۴/۰۳/۲۱	شرکت ارتباطات سیار ایران
۴۳,۵۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۳,۸۷۲,۰۰۰,۰۰۰	-	۷۳,۸۷۲,۰۰۰,۰۰۰	۹,۱۲۰	۸,۱۰۰,۰۰۰	۱۴۰۴/۰۳/۰۴	سیمان خوزستان
-	۷۹۳,۳۴۹,۷۱۰	(۵۴۳,۳۹۰)	۷۹۳,۸۹۳,۱۰۰	۶۵۰	۱,۲۲۱,۳۷۴	۱۴۰۴/۰۴/۱۹	توسعه معدنی و صنعتی صبانور
-	۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۴/۰۳/۱۷	م. صنایع و معادن احیاء سپاهان
۱۰,۸۵۶,۴۱۰,۲۵۶	۱۰,۰۱۳,۱۴۱,۸۵۱	(۶,۸۵۸,۳۱۶)	۱۰,۰۲۰,۰۰۰,۱۶۷	۱۶۷	۶۰,۰۰۰,۰۰۱	۱۴۰۴/۰۳/۱۳	توزیع دارو پخش
-	۳۸۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۳۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰	۱۹,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۴/۰۳/۱۸	سپید ماکیان
-	۴,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۴,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰۰	۱۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۴/۰۵/۰۵	گروه مالی کیان
۹۴,۰۶۴,۴۷۹,۸۲۹	۲۲۵,۷۱۸,۵۰۶,۶۹۹	(۴,۷۷۸,۳۸۶,۵۶۸)	۲۳۰,۴۹۶,۸۹۳,۲۶۷				جمع نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه‌گذاری آهنگ سهام کیان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای
دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴		دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴					نام شرکت
شهریور ۱۴۰۳	خالص درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	مبلغ سود	سود متعلق به هر سهم	تعداد سهم متعلقه در زمان	تاریخ تشکیل مجمع	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال			
۹۴,۰۶۴,۴۷۹,۸۲۹	۲۲۵,۷۱۸,۵۰۶,۶۹۹	(۴,۷۷۸,۳۸۶,۵۶۸)	۲۳۰,۴۹۶,۸۹۳,۲۶۷	-	-	-	جمع نقل از صفحه قبل
-	-	-	-	-	-	-	موتوژن
۲۸,۷۱۸,۲۲۹,۳۷۶	-	-	-	-	-	-	داروسازی اکسیر
-	-	-	-	-	-	-	سیمان‌مازندران
۳۴,۰۲۲,۲۴۴,۷۶۰	-	-	-	-	-	-	سیمان‌شاهرود
۱۹,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	سیمان صوفیان
۱,۸۴۸,۱۰۱,۲۶۶	-	-	-	-	-	-	البرزدارو
۱,۱۴۸,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	بانک ملت
-	-	-	-	-	-	-	مبین انرژی خلیج فارس
۲۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	بانک خاورمیانه
۱۸,۹۷۰,۰۹۴,۹۸۰	-	-	-	-	-	-	زغال سنگ پروده طبس
۸۱۳,۵۶۵,۷۸۹	-	-	-	-	-	-	صنایع شیمیایی کیمیاگران امروز
-	-	-	-	-	-	-	بیمه اتکایی امین
-	-	-	-	-	-	-	گروه مالی صبا تامین
۲۲۳,۱۸۴,۷۱۶,۰۰۰	۲۲۵,۷۱۸,۵۰۶,۶۹۹	(۴,۷۷۸,۳۸۶,۵۶۸)	۲۳۰,۴۹۶,۸۹۳,۲۶۷	-	-	-	جمع

صندوق سرمایه‌گذاری آهنگ سهام کیان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای
دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

۱۸- سود سپرده بانکی

دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴						
دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳						
سود خالص	سود خالص	هزینه تنزیل	مبلغ سود	نرخ سود	تاریخ سررسید	تاریخ سرمایه‌گذاری
ریال	ریال	ریال	ریال	درصد		
-	۲۱۳,۲۱۸	-	۲۱۳,۲۱۸	۰٪	۱۳۹۵/۱۲/۲۲	
۶۴۶,۰۲۷,۵۲۲	۲۴۳,۴۳۹,۶۵۴	-	۲۴۳,۴۳۹,۶۵۴	۰٪	۱۳۹۸/۰۶/۲۷	
۲,۵۳۰,۰۷۳	۳,۳۰۳,۶۶۲	-	۳,۳۰۳,۶۶۲	۰٪	۱۴۰۰/۰۴/۲۰	
۳۷,۵۳۵	۱۵,۴۳۰	-	۱۵,۴۳۰	۰٪	۱۴۰۱/۰۶/۲۱	
۲۸,۲۰۳	۴,۷۹۲	-	۴,۷۹۲	۰٪	۱۴۰۱/۰۷/۲۶	
۵,۶۸۸,۲۲۹	۵۷,۱۱۰	-	۵۷,۱۱۰	۰٪	۱۴۰۲/۱۲/۱۶	
-	۴,۵۷۴,۶۳۴,۸۷۴	(۱,۳۳۹,۴۷۸)	۴,۵۷۵,۹۷۴,۳۵۲	۲۶٪	۱۴۰۴/۰۴/۲۲	
-	۳,۷۶۸,۵۴۰,۸۴۵	(۱,۳۲۲,۱۳۱)	۳,۷۶۹,۸۶۲,۹۷۶	۳۲٪	۱۴۰۴/۰۴/۲۲	
-	۶,۲۰۴,۵۱۶,۳۳۱	(۲۰,۱۴۱,۱۴۱)	۶,۲۲۴,۶۵۷,۴۷۲	۳۲٪	۱۴۰۴/۰۴/۲۲	
-	۶,۲۰۴,۵۱۶,۳۳۱	(۲۰,۱۴۱,۱۴۱)	۶,۲۲۴,۶۵۷,۴۷۲	۳۲٪	۱۴۰۴/۰۴/۲۲	
-	۴,۱۰۹	-	۴,۱۰۹	۰٪	۱۴۰۴/۰۵/۱۲	
-	۱,۲۷۵	(۳)	۱,۲۷۸	۵٪	۱۴۰۴/۰۶/۱۷	
-	۶۵۵,۴۷۹,۴۵۰	-	۶۵۵,۴۷۹,۴۵۰	۳۳٪	۱۴۰۴/۰۶/۱۷	
۶۵۴,۳۱۱,۵۶۲	۲۱,۶۵۴,۷۲۷,۰۸۱	(۴۲,۹۴۳,۸۹۴)	۲۱,۶۹۷,۶۷۰,۹۷۵			

سپرده بانکی:

سپرده کوتاه مدت ۰۲۰۴۴۰۷۷۵۳۰۰۱ بانک دی
سپرده کوتاه مدت ۱۰۰۵-۱۰-۸۱۰-۷۳۵۶۵-۷۰۷۰۷۳۵۶۵ بانک خاورمیانه
سپرده کوتاه مدت ۱۲۴۸۵۰۶۷۳۳۳۹۱۱ بانک اقتصاد نوین
سپرده کوتاه مدت ۸۶۴۸۱۰۴۰۱۳۸۰۸ بانک سامان
سپرده کوتاه مدت ۰۲۲۸۵۶۹۷۷۵۰۰۳ بانک ملی
سپرده کوتاه مدت ۲۰۹-۸۱۰۰-۱۷۴۱۹۲۱۷-۱ بانک پاسارگاد
سپرده کوتاه مدت ۰۲۰۶۶۷۰۱۵۸۰۰۸ بانک دی
سپرده بلند مدت ۰۴۰۶۶۷۱۳۵۴۰۰۸ بانک دی
سپرده بلند مدت ۰۴۰۶۶۷۱۳۵۷۰۰۱ بانک دی
سپرده بلند مدت ۰۴۰۶۶۷۱۳۵۲۰۰۲ بانک دی
سپرده کوتاه مدت ۲۹۶۶۵۵۱۷۴۱ بانک ملت
سپرده کوتاه مدت ۰۲۲۱۶۹۵۴۵۰۰۰۷ بانک صادرات
سپرده بلند مدت ۰۴۰۷۸۶۲۰۸۵۰۰۰ بانک صادرات

صندوق سرمایه‌گذاری آهنگ سهام کیان
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

۱۹- سایر درآمدها

یادداشت	دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴	دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳
	ریال	ریال
	۱,۴۹۷,۴۳۳,۶۳۹	۳۱۵,۵۶۵,۸۷۳
	۲,۶۴۰,۱۸۹,۹۷۹	۲,۸۹۷,۳۷۹,۵۱۴
	۴,۱۳۷,۶۲۳,۶۱۸	۳,۲۱۲,۹۴۵,۳۸۷

تعدیلات کارمزد کارگزاری
تعدیل تنزیل مربوط به سود سهام دریافتی

۲۰- هزینه کارمزد ارکان

دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴	دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳
ریال	ریال
۳۷,۰۷۲,۱۲۰,۷۰۳	۳۰,۰۲۵,۵۳۰,۲۶۸
۱,۵۲۸,۷۶۷,۱۰۸	۷۸۸,۷۹۷,۶۸۸
۸۸۵,۶۶۵,۵۹۸	۵۲۱,۵۳۱,۹۲۸
۳۹,۴۸۶,۵۵۳,۴۰۹	۳۱,۳۳۵,۸۵۹,۸۸۴

مدیر (مشاور سرمایه گذاری پرتو آفتاب کیان)
متولی (موسسه حسابرسی وانیا نیک تدبیر)
حسابرس (موسسه حسابرسی فریوران راهبرد)

صندوق سرمایه‌گذاری آهنگ سهام کیان

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای

دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

۲۱- سایر هزینه ها

دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴	دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳
ریال	ریال
۱۲۷,۳۹۷,۱۶۶	۶۰,۹۸۳,۴۴۸
۳,۴۱۱,۱۴۹,۴۷۰	۳,۳۴۳,۰۶۸,۸۸۹
۶۵,۲۱۴,۳۳۹	۵۱,۶۱۳,۷۶۵
۳,۶۰۳,۷۶۰,۹۷۵	۳,۴۵۵,۶۶۶,۱۰۲

حق پذیرش و عضویت در کانون ها
هزینه آبونمان نرم افزار
هزینه کارمزد بانکی

۲۲- هزینه مالی

دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴	دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳
ریال	ریال
۲,۴۶۱,۸۶۹	۲۲,۴۱۴,۲۲۱

هزینه تسهیلات مالی (کارگزاری توسعه معاملات کیان)

۲۳- تعدیلات

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

دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴	دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳
ریال	ریال
۳۵۴,۵۸۷,۶۸۱,۵۷۵	۳۴,۳۸۲,۷۲۹,۴۰۰
(۶۷۳,۲۲۹,۹۰۴,۵۳۴)	(۶۷۱,۹۷۳,۱۲۳,۶۵۶)
(۳۱۸,۶۴۲,۲۲۲,۹۵۹)	(۶۳۷,۵۹۰,۳۹۴,۲۵۶)

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

صندوق سرمایه‌گذاری آهنگ سهام کیان

یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای

دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

۲۴- تعهدات و بدهی های احتمالی

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

۲۵- سرمایه‌گذاری ارکان و اشخاص وابسته به آنها در صندوق

اشخاص وابسته	نام	نوع وابستگی	۱۴۰۴/۰۶/۳۱		۱۴۰۳/۱۲/۳۰	
			نوع واحدهای سرمایه		نوع	
			تحت تملک	درصد تملک	تحت تملک	درصد تملک
مدیر، ضامن و اشخاص وابسته به وی	شرکت کارگزاری توسعه سرمایه دنیا	مدیر و ضامن سابق صندوق	ممتاز	۱.۲۳٪	ممتاز	۰.۷۶٪
	حسنعلی بشارت احسانی	اشخاص وابسته به مدیر سابق	ممتاز	۰.۰۴٪	ممتاز	۰.۰۳٪
	شرکت کارگزاری توسعه معاملات کیان	وابسته به مدیر صندوق	عادی	۰.۲٪	عادی	۱.۱۳٪
	مونا حاجی علی اصغر	وابسته به مدیر صندوق	عادی	۰.۶۵٪	عادی	۰.۵۳٪
	مشاور سرمایه گذاری پرتو آفتاب کیان	مدیر فعلی صندوق	ممتاز	۱.۳۱٪	ممتاز	۰.۸۳٪
	سهند جلال سهندی	مدیر سرمایه گذاری فعلی	عادی	۰.۰۴٪	عادی	۰.۰۲٪
	فریبا عبدلی حسین آبادی	مدیر سرمایه گذاری فعلی	عادی	۰.۰۳٪	عادی	۰.۰۰٪
	فرهاد ایزدی	مدیر سرمایه گذاری سابق	عادی	۰.۰۱٪	عادی	۰.۰۱٪
	محسن زارع	کارشناس سابق صندوق	عادی	۰.۰۰٪	عادی	۰.۰۰٪
			۲,۸۸۹	۳.۵۵٪	۴,۱۳۹	۳.۲۹٪

۲۶- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته

۱۴۰۴/۰۶/۳۱			
شرح معامله		نوع وابستگی	طرف معامله
ارزش معامله	تاریخ معامله		
ریال	مانده طلب (بدهی)		
۱,۸۰۱,۸۹۱,۱۲۱	طی دوره	شرکت هم گروه مدیر	شرکت کارگزاری توسعه معاملات کیان
۳۷,۰۷۲,۱۲۰,۷۰۳	طی دوره	مدیر	مشاور سرمایه گذاری پرتو آفتاب کیان
۱,۵۲۸,۷۶۷,۱۰۸	طی دوره	متولی	موسسه حسابرسی و انیا نیک تدبیر
۸۸۵,۶۶۵,۵۹۸	طی دوره	حسابرس	موسسه حسابرسی فریوران راهبرد

۲۷- 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.