

صندوق سرمایه‌گذاری آهنگ سهام کیان

صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

مجمع محترم صندوق سرمایه‌گذاری آهنگ سهام کیان

با احترام؛

به پیوست صورت‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری آهنگ سهام کیان مربوط به سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹ 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
۸-۲۴	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 ۱۴۰۵/۰۲/۳۱ به تایید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

امضاء	نماینده	شخص حقوقی	ارکان صندوق
	مهدی طحانی	مشاور سرمایه‌گذاری پرتو آفتاب کیان	مدیر صندوق
	محسن رضایی	موسسه حسابرسی وانیا نیک تدبیر	متولی صندوق

صندوق سرمایه‌گذاری آهنگ سهام کیان

صورت خالص دارایی‌ها

به تاریخ ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

یادداشت	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	دارایی‌ها:
	ریال	ریال	
۵	۳,۲۱۵,۸۶۷,۶۲۶,۸۹۴	۳,۶۶۸,۵۱۵,۰۳۳,۱۹۲	سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم
۶	۶,۴۱۴,۲۵۲,۶۱۹	۷,۲۹۱,۸۵۴,۵۰۹	سرمایه‌گذاری در سپرده بانکی
۷	۴۳۲,۵۷۶,۲۰۱,۷۸۲	.	سرمایه‌گذاری در گواهی سپرده کالایی
۸	۹۹,۶۷۱,۶۲۳,۴۶۰	۱۰۵,۲۵۳,۸۱۰,۱۱۱	حسابهای دریافتنی
۹	۴۶۴	.	سایر دارایی‌ها
۱۰	۳۶۵,۸۳۶	.	موجودی نقد
۱۱	۸۴,۹۱۹,۸۹۴	۶۵۶,۵۷۹,۴۳۴	جاری کارگزاران
	۳,۷۵۴,۶۱۴,۹۹۰,۹۴۹	۳,۷۸۱,۷۱۷,۲۷۷,۲۴۶	جمع دارایی‌ها

بدهی‌ها:

۱۲	(۳۲,۴۵۱,۵۸۸,۳۰۸)	(۵۳,۷۶۱,۸۹۰,۸۵۶)	پرداختنی به ارکان صندوق
۱۳	.	(۲,۳۱۵,۱۱۸,۵۷۵)	پرداختنی به سرمایه‌گذاران
۱۴	(۸,۹۵۹,۲۶۱,۲۶۷)	(۳,۶۶۴,۴۵۰,۲۳۷)	سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر
	(۴۱,۴۱۰,۸۴۹,۵۷۵)	(۵۹,۷۴۱,۴۵۹,۶۶۸)	جمع بدهی‌ها
۱۵	۳,۷۱۳,۲۰۴,۱۴۱,۳۷۴	۳,۷۲۱,۹۷۵,۸۱۷,۵۷۸	خالص دارایی‌ها
	۵۲,۴۰۸,۶۳۴	۴۱,۴۱۳,۷۲۶	خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه‌گذاری

یادداشت‌های توضیحی، بخش جدایی‌ناپذیر صورت‌های مالی می باشد.



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 | www.kianfunds4.com

صندوق سرمایه‌گذاری آهنگ سهام کیان

صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳	سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴	یادداشت	درآمدها:
ریال	ریال		
۱۷۵,۲۲۶,۹۰۶,۲۵۷	۳۰۷,۴۲۷,۷۴۲,۵۴۵	۱۶	سود (زیان) فروش اوراق بهادار
۴۴۹,۷۲۷,۲۰۰,۶۵۶	۲۹۳,۸۰۲,۰۱۰,۵۴۳	۱۷	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار
۳۷۷,۸۶۹,۸۱۰,۱۱۱	۳۶۴,۴۳۷,۱۹۶,۵۴۰	۱۸	سود سهام
۷۱۷,۰۸۰,۳۳۵	۵۲,۵۴۷,۲۴۹,۲۶۸	۱۹	سود سپرده بانکی
۳,۳۹۵,۵۱۷,۳۲۵	۵,۵۷۳,۸۰۹,۷۴۶	۲۰	سایر درآمدها
۱,۰۰۶,۹۳۶,۵۱۴,۶۸۴	۱,۰۲۳,۷۸۸,۰۰۸,۶۴۲		جمع درآمدها
			هزینه‌ها:
(۸۷,۳۳۸,۱۱۲,۷۱۷)	(۶۰,۷۱۳,۷۱۵,۹۵۰)	۲۱	هزینه کارمزد ارکان
(۶,۹۳۹,۶۰۷,۳۱۰)	(۱۰,۸۲۲,۹۳۴,۶۶۲)	۲۲	سایر هزینه‌ها
۹۱۲,۶۵۸,۷۹۴,۶۵۷	۹۵۲,۲۵۱,۳۵۸,۰۳۰		سود قبل از هزینه‌های مالی
(۲۲,۴۱۴,۲۲۱)	(۱۲۸,۸۵۸,۶۱۷)	۲۳	هزینه‌های مالی
۹۱۲,۶۳۶,۳۸۰,۴۳۶	۹۵۲,۱۲۲,۴۹۹,۴۱۳		سود خالص دوره
۲۵.۶۹٪	۲۳.۰۴٪		بازده میانگین سرمایه‌گذاری [۱]
۲۴.۷۰٪	۲۵.۷۵٪		بازده سرمایه‌گذاری پایان دوره [۲]

صورت گردش خالص دارایی‌ها

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳	سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴	یادداشت
ریال	ریال	
۳,۸۲۴,۷۲۷,۱۶۳,۵۳۷	۳,۷۲۱,۹۷۵,۸۱۷,۵۷۸	خالص دارایی‌های (واحدهای سرمایه‌گذاری) اول دوره
۲۵,۷۰۶,۰۰۰,۰۰۰	۱۲,۴۴۱,۰۰۰,۰۰۰	واحدهای سرمایه‌گذاری صادر شده طی دوره
(۵۸,۷۳۱,۰۰۰,۰۰۰)	(۳۱,۴۶۳,۰۰۰,۰۰۰)	واحدهای سرمایه‌گذاری ابطال شده طی دوره
۹۱۲,۶۳۶,۳۸۰,۴۳۶	۹۵۲,۱۲۲,۴۹۹,۴۱۳	سود خالص دوره
(۹۸۲,۳۶۲,۷۲۶,۳۹۵)	(۹۴۱,۸۷۲,۱۷۵,۶۱۷)	تعدیلات
۳,۷۲۱,۹۷۵,۸۱۷,۵۷۸	۳,۷۱۳,۲۰۴,۱۴۱,۳۷۴	خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) پایان دوره

یادداشت‌های توضیحی، بخش جدایی‌ناپذیر صورت‌های مالی می باشد.

سود خالص

میانگین موزون (ریال) وجوه استفاده شده

بازده میانگین سرمایه‌گذاری (۱) =

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

بازده سرمایه‌گذاری پایان دوره (۲) =

صندوق سرمایه‌گذاری آهنگ سهام کیان

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

۱- اطلاعات کلی صندوق

۱-۱- تاریخچه فعالیت

صندوق سرمایه‌گذاری آهنگ سهام کیان که صندوقی با سرمایه باز در اندازه کوچک محسوب می‌شود، در تاریخ ۱۳۹۵/۰۶/۰۹ تحت شماره ۳۹۵۱۵ و شناسه ملی ۱۴۰۰۶۱۲۶۹۷۴ نزد مرجع ثبت شرکت‌ها و موسسات غیر تجاری استان تهران و در تاریخ ۱۳۹۵/۰۶/۳۱ تحت شماره ۱۱۴۵۴ نزد سازمان بورس و اوراق بهادار به ثبت رسیده است. هدف از تشکیل این صندوق، جمع‌آوری سرمایه از سرمایه‌گذاران و تشکیل سبدی از دارایی‌ها و مدیریت این سبد است. با توجه به پذیرش ریسک مورد قبول، تلاش می‌شود بیشترین بازدهی ممکن نصیب سرمایه‌گذاران گردد. برای نیل به این هدف، صندوق در اوراق بهادار پذیرفته شده در بورس تهران و فرابورس ایران، اوراق بهادار با درآمد ثابت، سپرده‌ها و گواهی سپرده بانکی سرمایه‌گذاری می‌نماید. مدت فعالیت صندوق به موجب صورتجلسه مجمع مورخ ۱۴۰۱/۰۵/۳۰ تا تاریخ ۱۴۰۶/۰۶/۰۸ تمدید گردید. مرکز اصلی صندوق تهران، میدان آرژانتین، خیابان الوند، پلاک ۱۹، طبقه ۴ واقع شده است. سال مالی صندوق منتهی به ۲۹ اسفند ماه می‌باشد و صندوق فاقد شعبه می‌باشد.

۲-۱- اطلاع‌رسانی

کلیه اطلاعات مرتبط با فعالیت صندوق سرمایه‌گذاری آهنگ سهام کیان مطابق با ماده ۵۵ اساسنامه در تارنمای صندوق سرمایه‌گذاری به آدرس www.kianfunds۴.ir درج گردیده است.

۲-۲- ارکان صندوق سرمایه‌گذاری

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

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

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

مدیر صندوق و مدیر ثبت، مشاور سرمایه‌گذاری پرتو آفتاب کیان است که در تاریخ ۱۳۹۶/۰۸/۱۴ تاسیس و به شماره ثبت ۵۱۸۰۸۵ و شناسه ملی ۱۴۰۰۷۱۸۵۵۳۹ نزد مرجع ثبت شرکت‌های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی مدیر عبارت است از میدان آرژانتین- خیابان الوند- پلاک ۱۹ - طبقه ۴

متولی صندوق، موسسه حسابرسی و انیا نیک تدبیر در تاریخ ۱۳۹۰/۱۰/۲۸ به شماره ثبت ۲۸۶۵۰ و شناسه ملی ۱۰۳۲۰۷۲۱۸۶۲ 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

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند 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 تاریخ صورت خالص دارایی‌ها تهیه شده است.

۴- خلاصه اهم روبه‌های 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؛ با توجه 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 ۴ 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 کوتاه مدت که به کمترین مانده ماه تعلق می‌گیرد، پس از دریافت از بانک در حساب‌های صندوق منعکس می‌گردد.

صندوق سرمایه‌گذاری آهنگ سهام کیان

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

۴-۳- محاسبه کارمزد ارکان و تصفیه

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

عنوان هزینه	شرح نحوه محاسبه هزینه
هزینه‌های تأسیس	معادل ۶ درصد از وجوه جذب‌شده در پذیره‌نویسی اولیه حداکثر تا مبلغ ۳۰۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبت به تایید متولی صندوق
هزینه‌های برگزاری مجامع 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 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).
کارمزد متولی	سالانه ۰.۲۵ درصد از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی‌های صندوق که سالانه حداقل ۲,۵۰۰ میلیون ریال و حداکثر ۳۰۰۰ میلیون ریال خواهد بود.
حق‌الزحمه حسابرس	مبلغ ثابت ۱,۶۶۰ 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.
هزینه‌های دسترسی به نرم‌افزار، تارنما و خدمات پشتیبانی آنها	هزینه‌ی دسترسی به نرم‌افزار صندوق، نصب و راه اندازی تارنمای آن و هزینه‌های پشتیبانی آن‌ها سالانه در قالب چهار آیتم ذیل و با ارائه مدارک مثبت و با تصویب نرخ مربوطه توسط مجمع؛ ۱- ۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال به عنوان بخش ثابت سالانه؛ ۲- ۱۴۴,۰۰۰ ریال بابت هر مشتری فعال (دارای واحد سرمایه‌گذاری) در هر سال؛ ۳- ۲۴,۰۰۰ 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 ۰/۰۰۰۴ ۰/۰۰۰۲۴ ۰/۰۰۰۰۳

صندوق سرمایه‌گذاری آهنگ سهام کیان

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند 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 کبان

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

۵- سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم

سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس به تفکیک صنعت به شرح زیر است:

صنعت	۱۴۰۴/۱۲/۲۹		۱۴۰۳/۱۲/۳۰	
	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش
	ریال	ریال	ریال	ریال
مواد و محصولات دارویی	۳۸۵,۵۶۸,۹۱۶,۰۳۱	۴۴۷,۶۶۶,۲۴۶,۶۷۰	۴۰۸,۸۴۳,۵۰۰,۷۳۶	۳۵۴,۵۷۰,۶۷۹,۰۴۷
محصولات غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر	۲۸,۸۳۵,۸۴۱,۶۳۶	۲۳,۳۳۷,۴۴۸,۷۲۰	۰	۰
استخراج ذغال سنگ	۳۰۴,۳۱۸,۰۲۶,۹۸۷	۳۱۴,۲۱۶,۱۸۷,۲۸۰	۲۲۳,۲۲۵,۶۶۹,۴۵۲	۱۸۷,۰۷۰,۲۶۷,۰۴۰
زراعت و خدمات وابسته	۱۲۹,۴۰۷,۰۰۷,۴۴۳	۲۴۸,۸۰۱,۷۷۹,۸۰۰	۱۱۲,۲۰۲,۶۲۶,۳۱۹	۱۱۰,۳۷۹,۳۱۲,۰۰۰
شرکت‌های چند رشته‌ای صنعتی	۱۹۳,۴۴۵,۷۰۶,۵۲۷	۱۸۴,۷۹۰,۴۴۲,۱۰۰	۱۲۸,۵۱۲,۳۹۶,۰۷۷	۱۶۰,۹۴۶,۶۳۵,۵۰۰
سیمان، آهک و گچ	۶۴۲,۱۹۳,۴۷۳,۴۱۴	۹۶۵,۹۰۲,۲۱۰,۸۳۴	۵۰۱,۵۳۶,۸۱۹,۸۹۸	۱,۰۷۴,۱۱۷,۷۸۳,۸۶۵
سرمایه‌گذاریها	۳۶۱,۶۲۶,۶۹۸,۷۰۷	۳۴۷,۲۴۴,۸۸۶,۵۰۰	۵۸۱,۹۳۹,۵۸۶,۲۵۱	۶۴۲,۲۹۵,۴۶۷,۰۰۰
سایر محصولات کانی غیرفلزی	۴۶۰,۳۰۵,۸۹۰,۹۹۸	۳۵۳,۳۸۳,۰۶۸,۷۲۰	۳۸۲,۱۷۷,۴۹۸,۵۶۸	۳۳۱,۵۱۵,۶۷۵,۰۰۰
ماشین‌آلات و دستگاه‌های برقی	۸۵,۶۴۲,۴۶۰,۴۵۶	۱۰۳,۳۵۰,۶۵۴,۸۵۰	۷۴,۷۶۰,۲۰۵,۹۱۹	۷۱,۹۷۳,۱۹۶,۲۰۰
محصولات شیمیایی	۲۴۶,۱۳۹,۱۱۵,۵۱۱	۲۲۷,۳۷۴,۷۰۱,۴۲۰	۱۸۸,۰۰۲,۸۱۲,۵۴۲	۲۷۳,۷۶۱,۳۷۰,۰۰۰
بانک‌ها و موسسات اعتباری	۰	۰	۶۴,۲۶۳,۶۷۲,۷۲۳	۸۵,۸۸۵,۹۲۰,۰۰۰
بیمه و صندوق بازنشستگی به جز تأمین اجتماعی	۰	۰	۱۲,۲۰۰,۱۱۱,۰۷۹	۱۱,۷۶۹,۵۵۲,۰۰۰
رایانه و فعالیت‌های وابسته به آن	۰	۰	۷,۲۶۸,۳۶۷,۱۷۰	۵,۳۸۶,۹۵۵,۷۶۰
استخراج کانه‌های فلزی	۰	۰	۵۸,۰۳۱,۸۰۳,۵۵۹	۴۹,۳۰۰,۱۴۴,۲۸۶
مخابرات	۰	۰	۲۶,۵۵۴,۱۸۹,۶۵۴	۲۹,۹۴۸,۷۳۸,۴۰۰
لاستیک و پلاستیک	۰	۰	۷۰,۵۱۶,۵۴۶,۳۱۷	۹۳,۵۶۱,۹۷۴,۱۰۰
فلزات اساسی	۰	۰	۴۲,۲۶۳,۵۴۱,۷۷۹	۴۲,۵۸۹,۹۴۷,۹۹۴
عرضه برق، گاز، بخار و آب گرم	۰	۰	۱۲۰,۶۷۳,۴۰۵,۶۵۱	۱۳۲,۴۸۶,۹۸۴,۰۰۰
کاشی و سرامیک	۰	۰	۸,۸۵۰,۶۶۷,۳۳۰	۱۰,۹۵۴,۴۳۱,۰۰۰
	۲,۸۳۷,۴۸۳,۱۳۷,۷۱۰	۳,۲۱۵,۸۶۷,۶۲۶,۸۹۴	۳,۰۱۱,۸۲۳,۴۲۱,۰۲۴	۳,۶۶۸,۵۱۵,۰۳۳,۱۹۲
	۰.۸۸	۰.۸۵۷	۰.۸۸	۰.۸۸

صندوق سرمایه‌گذاری آهنگ سهام کبان

یادداشت های همراه صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

۶- سرمایه گذاری در سپرده بانکی

سرمایه گذاری در سپرده بانکی به شرح زیر است:

۱۴۰۳/۱۲/۳۰		۱۴۰۴/۱۲/۲۹			
نوع سپرده	تاریخ سپرده گذاری	مبلغ	درصد به کل دارایی ها	مبلغ	درصد به کل دارایی ها
		ریال	درصد	ریال	درصد
کوتاه مدت	۱۳۹۹/۱۱/۱۱	۸,۴۶۷,۶۰۳	۰.۰۰۰۰	۸۰,۰۰۸۰	۰.۰۰۱۹
کوتاه مدت	۱۴۰۱/۱۰/۲۷	۵,۴۶۷,۵۰۲,۲۵۵	۰.۰۰۱۵	۷,۱۶۰,۱۷۹,۰۶۷	۰.۰۰۰۰
کوتاه مدت	۱۳۹۹/۱۰/۱۲	۱۳۱,۵۰۶,۶۷۰	۰.۰۰۰۰	۱۲۶,۲۶۶,۲۱۳	۰.۰۰۰۰
کوتاه مدت	۱۳۸۷/۰۱/۲۹	۵۵۰,۸۹۸	۰.۰۰۰۰	۱,۰۲۶,۰۵۹	۰.۰۰۰۰
کوتاه مدت	۱۴۰۰/۱۱/۱۰	.	.	۱,۱۶۶,۸۵۸	-
کوتاه مدت	۱۴۰۱/۱۰/۱۶	۲,۱۱۰,۷۱۵	۰.۰۰۰۰	۳,۱۳۶,۲۳۲	۰.۰۰۰۰
کوتاه مدت	۱۴۰۴/۰۴/۲۱	۱۳۲,۲۲۴,۲۵۳	۰.۰۰۰۰	.	.
کوتاه مدت	۱۴۰۴/۰۵/۱۲	۱,۰۲۹,۱۵۶	۰.۰۰۰۰	.	.
کوتاه مدت	۱۴۰۴/۰۶/۱۷	۶۷۰,۸۶۱,۰۶۹	۰.۰۰۰۲	.	.
جمع		۶,۴۱۴,۲۵۲,۶۱۹	۰.۰۰۱۷	۷,۲۹۱,۸۵۴,۵۰۹	۰.۰۰۱۹

سپرده های بانکی:

سپرده کوتاه مدت بانک دی
سپرده کوتاه مدت بانک خاورمیانه
سپرده کوتاه مدت بانک اقتصاد نوین
سپرده کوتاه مدت بانک سامان
سپرده کوتاه مدت بانک ملی
سپرده کوتاه مدت بانک پاسارگاد
سپرده کوتاه مدت بانک دی
سپرده کوتاه مدت بانک ملت
سپرده کوتاه مدت بانک صادرات

۷- سرمایه گذاری در گواهی سپرده کالایی

سرمایه گذاری در گواهی سپرده کالایی به شرح زیر است:

۱۴۰۳/۱۲/۳۰		۱۴۰۴/۱۲/۲۹			
بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد به کل	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد به کل
ریال	ریال		ریال	ریال	
۱۷۹,۹۵۲,۹۴۲,۹۶۲	۴۳۲,۵۷۶,۲۰۱,۷۸۲	۱۱.۵۲٪	.	.	۰.۰۰٪
۱۷۹,۹۵۲,۹۴۲,۹۶۲	۴۳۲,۵۷۶,۲۰۱,۷۸۲	۱۱.۵۲٪	.	.	.

شمش طلا CD\GOB۰۰۰۱

جمع

۸- حساب های دریافتنی

حساب های دریافتنی تجاری به تفکیک به شرح زیر است:

۱۴۰۳/۱۲/۳۰		۱۴۰۴/۱۲/۲۹			
تنزیل نشده	نرخ تنزیل	ذخیره تنزیل	تنزیل شده	تنزیل شده	
ریال	درصد	ریال	ریال	ریال	
۱۰۳,۳۴۱,۱۴۹,۱۰۰	۲۵	(۳,۸۶۲,۹۵۲,۴۷۰)	۹۹,۴۷۸,۱۹۶,۶۳۰	۱۰۵,۲۵۳,۸۱۰,۱۱۱	
۱۹۵,۸۸۶,۲۳۵	.	(۲,۴۵۹,۴۰۵)	۱۹۳,۴۲۶,۸۳۰	.	
۱۰۳,۵۳۷,۰۳۵,۳۳۵		(۳,۸۶۵,۴۱۱,۸۷۵)	۹۹,۶۷۱,۶۲۳,۴۶۰	۱۰۵,۲۵۳,۸۱۰,۱۱۱	

سود سهام دریافتنی

سود سپرده های بانکی دریافتنی

صندوق سرمایه‌گذاری آهنگ سهام کیان

یادداشت های همراه صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

۹- 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.

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴			
مانده در ابتدای سال	مخارج اضافه شده طی سال	استهلاک طی سال	مانده در پایان سال
ریال	ریال	ریال	ریال
۰	۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۹۹,۹۹۹,۸۱۵	۱۸۵
۰	۸,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۸,۷۹۹,۹۹۹,۷۲۱	۲۷۹
۰	۹,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۹,۱۹۹,۹۹۹,۵۳۶	۴۶۴

مخارج عضویت در کانون ها

آبونمان نرم افزار صندوق

۱۰- موجودی نقد

موجودی نقد صندوق در تاریخ صورت خالص دارایی ها به شرح زیر است:

۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۱۲/۳۰
ریال	ریال
۳۶۵,۸۳۶	۰
۳۶۵,۸۳۶	۰

قرض الحسنه بانک ملت

۱۱- جاری کارگزاران

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

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴				نام شرکت کارگزاری
مانده در ابتدای سال	گردش بدهکار	گردش بستانکار	مانده در پایان سال	
ریال	ریال	ریال	ریال	
۶۵۶,۵۷۹,۴۳۴	۵,۳۱۱,۹۰۲,۹۵۱,۰۸۸	۵,۳۱۲,۵۵۹,۵۲۴,۲۹۳	۶,۲۲۹	شرکت کارگزاری توسعه معاملات کیان
۰	۱۸۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۷۹,۹۵۲,۹۴۲,۹۶۲	۴۷,۰۵۷,۰۳۸	توسعه معاملات کیان - بورس کالا
۰	۵,۳۵۸,۴۶۱,۷۴۷	۵,۳۲۰,۶۰۵,۱۲۰	۳۷,۸۵۶,۶۲۷	تعدیل کارمزد کارگزار
۶۵۶,۵۷۹,۴۳۴	۵,۴۹۷,۲۶۱,۴۱۲,۸۳۵	۵,۴۹۷,۸۳۳,۰۷۲,۳۷۵	۸۴,۹۱۹,۸۹۴	

صندوق سرمایه‌گذاری آهنگ سهام کیان

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

۱۲- پرداختنی به ارکان صندوق

پرداختنی به ارکان صندوق به شرح زیر است:

۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	
۵۱,۲۴۷,۶۸۵,۳۶۳	۳۰,۵۷۸,۸۹۹,۱۴۷	کارمزد مدیر
۱,۸۸۰,۷۳۷,۴۲۱	۹۵۸,۳۵۶,۱۵۵	کارمزد متولی
۶۳۳,۴۶۸,۰۷۲	۹۱۴,۳۳۳,۰۰۶	حق الزحمه حسابرس
۵۳,۷۶۱,۸۹۰,۸۵۶	۳۲,۴۵۱,۵۸۸,۳۰۸	

۱۳- پرداختنی به سرمایه‌گذاران

پرداختنی به سرمایه‌گذاران متشکل از اقلام زیر است:

۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	
۱۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	بدهی بابت در خواست صدور واحد های سرمایه گذاری
۴۰,۹۱۴,۲۱۹	۰	حساب های پرداختنی بابت تفاوت مبلغ واریزی با صدور
۲,۰۸۴,۲۰۴,۳۵۶	۰	حساب های پرداختنی بابت ابطال واحدهای سرمایه گذاری
۲,۳۱۵,۱۱۸,۵۷۵	۰	

صندوق سرمایه‌گذاری آهنگ سهام کیان

یادداشت های همراه صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

۱۴- سایر حساب های پرداختنی و ذخایر

سایر حساب های پرداختنی و ذخایر به شرح زیر است:

یادداشت	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۱۲/۳۰
	ریال	ریال
	۱,۸۶۵,۰۵۴,۹۶۱	۱,۸۶۵,۰۵۴,۹۶۱
	۷,۰۹۴,۰۰۶,۳۰۶	۱,۶۴۹,۲۹۵,۲۷۶
	۲۰۰,۰۰۰	۱۵۰,۱۰۰,۰۰۰
	۸,۹۵۹,۲۶۱,۲۶۷	۳,۶۶۴,۴۵۰,۲۳۷

ذخیره کارمزد تصفیه

ذخیره آبونمان نرم افزار- رایانه تدبیر پرداز

واریزی های نامشخص

۱۵- خالص دارایی ها

خالص دارایی ها در تاریخ صورت خالص دارایی ها به تفکیک واحدهای سرمایه گذاری عادی و ممتاز به شرح زیر است:

۱۴۰۴/۱۲/۲۹		۱۴۰۳/۱۲/۳۰	
تعداد	ریال	تعداد	ریال
۶۸,۷۵۱	۳,۶۰۳,۱۴۶,۰۰۹,۵۶۴	۸۷,۷۷۳	۳,۶۳۵,۰۰۶,۹۹۲,۴۹۲
۲,۱۰۰	۱۱۰,۰۵۸,۱۳۱,۸۱۰	۲,۱۰۰	۸۶,۹۶۸,۸۲۵,۰۸۶
۷۰,۸۵۱	۳,۷۱۳,۲۰۴,۱۴۱,۳۷۴	۸۹,۸۷۳	۳,۷۲۱,۹۷۵,۸۱۷,۵۷۸

واحدهای سرمایه گذاری عادی

واحدهای سرمایه گذاری ممتاز

صندوق سرمایه‌گذاری آهنگ سهام کیان

یادداشت های همراه صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

۱۶- سود (زیان) فروش اوراق بهادار

سود (زیان) فروش اوراق بهادار به شرح زیر است:

سود (زیان) حاصل از فروش سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس	سود (زیان) حاصل از فروش حق تقدم	یادداشت	سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴	سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳
			ریال	ریال
۱۶-۱			۳۱۱,۸۹۵,۶۸۲,۶۲۵	۱۷۵,۱۷۴,۱۰۹,۵۸۴
۱۶-۲			(۴,۴۶۷,۹۴۰,۰۸۰)	۵۲,۷۹۶,۶۷۳
			۳۰۷,۴۲۷,۷۴۲,۵۴۵	۱۷۵,۲۲۶,۹۰۶,۲۵۷

۱۶-۱ سود (زیان) حاصل از فروش سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳	سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود و (زیان) فروش	سود و (زیان) فروش
ریال	ریال	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		
سرمایه‌گذاری صندوق‌بازنشستگی	۱۹,۶۹۱,۹۰۸	۴۰۲,۱۸۷,۵۸۷,۸۱۰	(۴۵۵,۵۱۹,۹۳۱,۴۸۴)	(۴۶۸,۸۳۹,۰۸۱)	(۲,۰۱۰,۹۳۷,۹۳۸)	(۵۵,۸۱۲,۱۲۰,۶۹۳)	۵,۸۶۷,۵۶۶,۵۳۰	
فولاد کاوه جنوب کیش	۱۵,۵۰۰,۰۰۰	۵۹,۲۸۲,۸۰۰,۰۰۰	(۵۸,۳۳۸,۹۲۴,۴۴۶)	(۵۶,۳۱۸,۱۰۶)	(۲۹۶,۴۱۳,۹۹۷)	۵۹۱,۱۴۳,۴۵۱	۲۰,۶۲۴,۹۸۳,۹۲۲	
گروه مالی کیان	۸,۸۲۲,۶۸۱	۶۸,۸۴۱,۳۹۴,۵۱۰	(۵۵,۵۸۳,۸۷۶,۴۶۸)	(۱۶۰,۷۹۳,۱۰۸)	(۳۴۴,۲۰۶,۹۷۴)	۱۲,۷۵۲,۵۱۷,۹۶۰		
گروه مالی صبا تامین	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸۸,۲۱۸,۸۳۹,۴۳۹	(۱۸۷,۲۵۷,۵۲۱,۷۸۰)	(۲۴۸,۳۷۶,۳۸۵)	(۹۴۱,۰۹۴,۱۹۱)	(۲۲۸,۱۵۲,۹۱۷)	۱,۱۲۱,۲۸۶,۳۶۶	
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	۴۸۲,۸۹۳,۶۶۶	
م. صنایع و معادن احیاء سپاهان	۱۶,۰۰۰,۰۰۰	۱۷۲,۳۰۸,۰۰۰,۰۰۰	(۱۵۹,۸۱۵,۲۳۰,۰۹۸)	(۲۵۹,۲۷۷,۹۰۵)	(۸۶۱,۵۴۰,۰۰۱)	۱۱,۳۷۱,۹۵۱,۹۹۶	(۴۰۷,۶۴۸,۱۳۱)	
سیمان ایلام	۷۲,۵۶۲	۱,۰۳۶,۷۶۹,۲۹۰	(۱,۲۶۸,۵۸۴,۵۵۱)	(۲,۸۳۰,۳۰۹)	(۵,۱۸۳,۸۴۶)	(۲۳۹,۸۲۹,۴۱۶)		
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	۱۳۵,۹۵۳,۸۷۲	
مبین انرژی خلیج فارس	۱۶,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۵,۶۷۰,۸۸۴,۱۵۰	(۱۶۸,۰۲۱,۳۹۶,۰۱۱)	(۲۵۴,۷۶۸,۸۷۵)	(۱,۰۲۸,۳۵۴,۴۲۲)	۳۶,۳۶۶,۳۶۴,۸۴۲	۵,۳۵۶,۳۶۸,۳۶۹	
جمع نقل به صفحه بعد	۱,۳۴۷,۴۰۷,۹۲۸,۰۱۹	(۱,۳۱۸,۴۴۶,۶۸۳,۹۶۵)	(۱,۶۸۸,۵۷۱,۴۱۹)	(۶,۷۳۷,۰۳۹,۶۸۲)	۲۰,۵۳۵,۶۴۲,۹۵۳	۲۰,۵۳۵,۶۴۲,۹۵۳	۳۳,۱۸۱,۴۰۴,۵۹۴	

صندوق سرمایه‌گذاری آهنگ سهام کیان

یادداشت های همراه صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳	سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴						
سود و (زیان) فروش	سود و (زیان) فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۳۳,۱۸۱,۴۰۴,۵۹۴	۲۰,۵۳۵,۶۴۲,۹۵۳	(۶,۷۳۷,۰۳۹,۶۸۲)	(۱,۶۸۸,۵۷۱,۴۱۹)	(۱,۳۱۸,۴۴۶,۶۸۳,۹۶۵)	۱,۳۴۷,۴۰۷,۹۳۸,۰۱۹		جمع نقل از صفحه قبل
.	۲۸,۹۹۴,۶۹۰,۶۷۴	(۴۹۶,۱۹۲,۸۴۹)	(۲۳۴,۹۴۷,۱۶۸)	(۶۹,۵۱۲,۷۳۹,۲۳۹)	۹۹,۲۳۸,۵۶۹,۹۳۰	۹,۸۰۶,۵۶۲	سپید ماکیان
.	۱,۲۱۰,۲۶۵,۶۱۷	(۶۱,۱۸۷,۵۵۲)	(۱۱,۶۲۵,۴۶۱)	(۱۰,۹۵۴,۴۳۱,۰۰۰)	۱۲,۲۳۷,۵۰۹,۶۳۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	کاشی الوند
۶,۳۶۱,۷۴۳,۵۱۰	۱۲,۰۶۰,۲۸۸,۰۰۶	(۵۳۱,۲۷۲,۳۷۷)	(۱۰۰,۹۴۱,۳۹۷)	(۹۳,۵۶۱,۹۷۴,۱۰۰)	۱۰۶,۲۵۴,۴۷۵,۸۸۰	۲,۷۰۰,۰۰۰	صنایع لاستیکی سپند
(۱,۲۱۳,۳۹۶,۱۸۴)	۵,۶۲۸,۱۲۴,۱۲۵	(۵۵۶,۴۸۹,۴۸۳)	(۱۴۸,۹۸۶,۴۱۰)	(۱۰۴,۹۶۴,۲۹۷,۰۱۲)	۱۱۱,۲۹۷,۸۹۷,۰۳۰	۱,۶۰۰,۰۰۰	سیمان خوزستان
۱۰۱,۴۵۱,۷۲۰,۴۶۱	۲۲,۱۸۸,۲۶۲,۹۵۶	(۶۶۹,۰۸۴,۸۵۲)	(۱۷۸,۱۵۵,۵۶۶)	(۱۱۰,۷۸۱,۴۶۶,۱۶۶)	۱۳۳,۸۱۶,۹۶۹,۵۴۰	۳,۰۷۵,۸۹۴	سیمان مازندران
۱,۶۱۶,۳۲۳,۹۱۱	۳۶۳,۸۲۶,۸۷۶	(۱۶۵,۷۲۶,۸۲۳)	(۶۶,۶۷۵,۲۴۳)	(۳۲,۵۴۹,۱۳۷,۴۷۸)	۳۳,۱۴۵,۳۶۶,۴۲۰	۱,۱۱۷,۱۹۳	شیشه و گاز
۶,۵۳۸,۵۷۴	(۲۸۷,۸۷۶,۷۸۷)	(۲۵,۶۴۷,۹۹۹)	(۴,۸۷۳,۰۲۸)	(۵,۳۸۶,۹۵۵,۷۶۰)	۵,۱۲۹,۶۰۰,۰۰۰	۲,۴۰۰,۰۰۰	تجارت الکترونیک پارسیان
.	۳,۰۰۵,۱۰۰,۲۴۱	(۱۰۶,۷۴۰,۸۷۴)	(۴۷,۰۲۸,۹۴۰)	(۱۸,۱۸۹,۳۰۴,۱۰۳)	۲۱,۳۴۸,۱۷۴,۱۵۸	۱۱,۵۰۰,۰۰۰	موتورژن
۴۵,۴۴۰,۸۷۷,۳۷۰	۴۲,۶۹۴,۲۹۷,۷۱۸	(۱,۵۹۰,۰۲۹,۰۲۴)	(۳۰۲,۱۰۲,۸۶۴)	(۲۷۳,۴۱۹,۳۷۲,۲۹۵)	۳۱۸,۰۰۵,۸۰۱,۹۰۱	۴۸,۱۷۷,۱۷۵	سیمان شاهرود
(۶۴۸,۵۸۳,۶۲۴)	۲۰,۱۲۴,۲۹۹,۷۹۶	(۵۳۰,۸۵۴,۳۰۷)	(۲۴۳,۵۳۹,۲۱۴)	(۸۵,۲۷۲,۱۶۸,۴۳۳)	۱۰۶,۱۷۰,۸۶۱,۷۵۰	۱۷,۲۶۳,۵۸۹	پخش البرز
.	۵۷۶,۱۲۲,۴۰۶	(۶۲,۰۹۷,۸۴۶)	(۱۱,۷۹۷,۴۹۴)	(۱۱,۷۶۹,۵۵۲,۰۰۰)	۱۲,۴۱۹,۵۶۹,۷۴۶	۴,۰۰۰,۰۰۰	بیمه اتکالی امین
.	۳,۵۹۱,۵۳۳,۸۸۵	(۷۰,۱۱۵,۹۹۹)	(۳۸,۹۴۷,۳۷۰)	(۱۰,۳۲۲,۶۰۲,۷۴۶)	۱۴,۰۲۳,۲۰۰,۰۰۰	۶,۰۰۰,۰۰۰	پخش هجرت
.	۳۰,۸۸۸,۸۹۸	(۷,۱۳۹,۰۹۶)	(۳,۸۹۷,۹۲۰)	(۱,۳۸۵,۸۹۳,۲۰۶)	۱,۴۲۷,۸۱۹,۱۲۰	۱۴۶,۷۴۴	پگاه آذربایجان غربی
.	۳,۱۶۸,۹۳۳,۷۹۷	(۵۹۱,۵۲۹,۶۹۰)	(۳۲۲,۹۷۴,۱۰۹)	(۱۱۴,۲۲۲,۴۹۹,۱۰۶)	۱۱۸,۳۰۵,۹۳۶,۷۰۲	۳۱,۲۰۰,۰۰۰	فولاد مبارکه اصفهان
(۴,۷۴۶,۵۷۸,۵۰۵)	۳۷,۶۷۲,۲۴۶,۲۱۲	(۷۱۶,۳۱۳,۳۲۷)	(۳۰۸,۰۶۱,۰۴۲)	(۱۰۴,۵۶۶,۰۴۵,۱۳۳)	۱۴۳,۲۶۲,۶۶۵,۷۱۴	۶۷,۴۰۰,۰۰۰	توزیع دارو پخش
۳۰,۰۸۷,۰۱۵,۷۹۵	۳۳,۴۹۲,۵۷۷,۰۱۷	(۶۰۰,۴۶۵,۲۵۳)	(۱۱۴,۰۸۷,۹۲۹)	(۸۵,۸۸۵,۹۲۰,۰۰۰)	۱۲۰,۰۹۳,۰۵۰,۱۹۹	۲۸,۸۰۰,۰۰۰	بانک خاورمیانه
۲۱۱,۵۳۷,۰۶۵,۹۰۲	۲۳۵,۰۴۹,۲۲۴,۳۹۰	(۱۳,۵۱۷,۹۲۷,۰۲۳)	(۳,۸۲۷,۲۱۲,۵۷۴)	(۲,۴۵۱,۱۹۱,۰۴۱,۷۴۲)	۲,۷۰۳,۵۸۵,۴۰۵,۷۳۹		جمع نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه‌گذاری آهنگ سهام کبان

یادداشت های همراه صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳	سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴						
سود و (زیان) فروش ریال	سود و (زیان) فروش ریال	مالیات ریال	کارمزد ریال	ارزش دفتری ریال	بهای فروش ریال	تعداد ریال	
۲۱۱,۵۳۷,۰۶۵,۹۰۲	۲۳۵,۰۴۹,۲۲۴,۳۹۰	(۱۳,۵۱۷,۹۲۷,۰۳۳)	(۳,۸۲۷,۲۱۲,۵۷۴)	(۲,۴۵۱,۱۹۱,۰۴۱,۷۴۲)	۲,۷۰۳,۵۸۵,۴۰۵,۷۳۹		جمع نقل از صفحه قبل
.	۱۰,۹۱۳,۴۵۵,۷۷۹	(۵۴۲,۸۸۰,۰۰۰)	(۲۹۶,۴۱۲,۴۵۴)	(۹۶,۸۲۳,۲۵۱,۷۶۷)	۱۰۸,۵۷۶,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰	پتروشیمی پردیس
.	۶۷,۲۸۰,۸۴۶	(۱۷۸,۴۰۳,۱۴۹)	(۳۳,۸۹۵,۹۹۷)	(۳۵,۴۰۱,۰۴۹,۲۵۶)	۳۵,۶۸۰,۶۲۹,۳۴۸	۹,۲۲۱,۳۷۴	توسعه معدنی و صنعتی صیانور
۴۴۷,۳۵۵,۴۰۴	۶۴,۸۶۴,۷۹۴,۴۵۸	(۸۸۶,۶۹۱,۰۸۱)	(۴۱۲,۸۹۸,۴۵۷)	(۱۱۱,۱۷۳,۸۳۲,۹۲۵)	۱۷۷,۳۳۸,۲۱۶,۹۲۱	۴۳,۲۳۶,۳۸۲	البرز دارو
(۶,۳۲۶,۹۱۴,۳۰۷)	(۱,۱۷۶,۲۰۸,۹۶۳)	(۴۷۹,۸۶۹,۰۰۷)	(۱۷۶,۳۶۸,۳۰۴)	(۹۶,۴۹۳,۷۷۲,۷۱۶)	۹۵,۹۷۳,۸۰۱,۰۶۴	۲۶,۰۰۰,۰۰۰	زغال سنگ پروده طبس
۲۵,۳۴۶,۹۷۱,۸۲۰	(۳,۶۱۰,۶۴۵,۵۵۱)	(۷۳۸,۷۵۱,۱۷۸)	(۱۸۶,۱۹۹,۷۰۱)	(۱۵۰,۴۳۵,۹۳۱,۲۷۲)	۱۴۷,۷۵۰,۲۳۶,۶۰۰	۱۶,۶۳۱,۷۹۴	کربن ایران
.	۵,۳۳۵,۲۲۲,۴۶۴	(۲۳۹,۶۱۹,۲۴۲)	(۶۲,۹۵۰,۰۰۰)	(۴۲,۲۸۶,۰۵۶,۹۷۴)	۴۷,۹۲۳,۸۴۸,۶۸۰	۱,۳۰۰,۰۰۰	پتروشیمی شیراز
.	(۵,۴۹۶,۶۹۲,۱۴۷)	(۱۰۸,۱۳۵,۴۴۵)	(۲۰,۵۴۵,۱۰۹)	(۲۶,۹۹۵,۱۰۰,۷۲۳)	۲۱,۶۳۷,۰۸۹,۱۳۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	صنایع پتروشیمی کرمانشاه
.	۱,۹۲۵,۸۳۲,۹۴۶	(۸۶۱,۱۴۱,۳۴۴)	(۱۶۳,۶۱۵,۴۶۷)	(۱۶۹,۲۷۷,۶۸۰,۳۸۳)	۱۷۲,۲۲۸,۲۷۰,۱۴۰	۱۵,۸۰۰,۰۰۰	پالایش نفت بندرعباس
۵۹۰,۷۲۷,۰۹۲	۴,۰۲۳,۴۱۸,۴۰۳	(۱۹۴,۸۴۸,۰۲۸)	(۳۷,۰۲۰,۷۳۷)	(۳۴,۷۱۴,۳۱۹,۱۳۲)	۳۸,۹۶۹,۶۰۶,۳۰۰	۱,۳۰۰,۰۰۰	سرمایه گذاری دارویی تامین
(۶۴,۸۶۱,۶۴۰)	.	.	.	.	.	.	پتروشیمی خارک
۱۹,۲۸۹,۲۲۶,۳۳۷	.	.	.	.	.	.	سیمان صوفیان
(۵۳,۸۴۹,۱۷۸,۸۴۲)	.	.	.	.	.	.	داروسازی اکسیر
(۸,۱۵۰,۰۳۹,۳۶۶)	.	.	.	.	.	.	صنایع شیمیایی کیمیاگران امروز
۱۸۸,۸۲۰,۳۵۲,۴۰۰	۳۱۱,۸۹۵,۶۸۲,۶۲۵	(۱۷,۷۴۸,۲۶۵,۵۰۷)	(۵,۲۱۷,۱۱۸,۸۰۰)	(۳,۲۱۴,۷۹۲,۰۳۶,۹۹۰)	۳,۵۴۹,۶۵۳,۱۰۳,۹۲۲		جمع نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه‌گذاری آهنگ سهام کبان

یادداشت های همراه صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳	سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴					
سود و (زیان) فروش	سود و (زیان) فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱۸۸,۸۲۰,۳۵۲,۴۰۰	۳۱۱,۸۹۵,۶۸۲,۶۲۵	(۱۷,۷۴۸,۲۶۵,۵۰۷)	(۵,۲۱۷,۱۱۸,۸۰۰)	(۳,۲۱۴,۷۹۲,۰۳۶,۹۹۰)	۳,۵۴۹,۶۵۳,۱۰۳,۹۲۲	جمع نقل از صفحه قبل
(۹,۰۶۶,۱۵۵,۹۷۸)	.	.	.	.	.	سرمایه گذاری تامین اجتماعی
۶,۲۹۴,۱۱۹,۸۶۶	.	.	.	.	.	سیمان آبیگ
(۱۰,۸۷۴,۷۷۰,۴۲۷)	.	.	.	.	.	بانک ملت
۵۶۳,۷۲۳	.	.	.	.	.	شیشه همدان
۱۷۵,۱۷۴,۱۰۹,۵۸۴	۳۱۱,۸۹۵,۶۸۲,۶۲۵	(۱۷,۷۴۸,۲۶۵,۵۰۷)	(۵,۲۱۷,۱۱۸,۸۰۰)	(۳,۲۱۴,۷۹۲,۰۳۶,۹۹۰)	۳,۵۴۹,۶۵۳,۱۰۳,۹۲۲	

۲-۱۶- سود (زیان) حاصل از فروش حق تقدم

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳	سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴					
سود و (زیان) فروش	سود و (زیان) فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
.	(۱,۱۴۹,۶۷۷,۲۹۴)	(۳۶۸,۷۶۹,۱۷۷)	(۷۰,۰۶۴,۸۲۳)	(۷۴,۴۶۴,۶۷۷,۲۹۴)	۷۳,۷۵۳,۸۳۴,۰۰۰	۱۵۵,۶۰۰,۰۰۰ ح: زغال سنگ پروده طیس
.	۴,۰۳۷,۷۶۷,۶۷۶	(۱۸۶,۸۷۰,۷۶۴)	(۱۰۲,۰۳۱,۱۰۵)	(۳۳,۰۴۷,۴۸۴,۰۰۵)	۳۷,۳۷۴,۱۵۳,۵۵۰	ح. پخش البرز ۸,۲۰۰,۰۰۱
.	۹,۱۲۳,۰۴۹,۴۵۷	(۱۴۴,۶۵۸,۲۸۳)	(۲۷,۴۸۴,۴۹۴)	(۱۹,۶۳۶,۴۶۳,۷۰۰)	۲۸,۹۳۱,۶۵۵,۹۳۴	ح. البرزدارو ۱۴,۰۰۰,۰۰۰
.	(۱۶,۴۷۹,۰۷۹,۹۱۹)	(۱۸۴,۵۷۸,۶۹۱)	(۳۵,۰۶۹,۸۰۰)	(۵۳,۱۷۵,۱۶۹,۴۴۳)	۳۶,۹۱۵,۷۳۸,۰۱۵	ح توسعه معدنی و صنعتی صبانور ۲۱,۹۱۹,۴۹۱
۵۲,۷۹۶,۶۷۳	.	.	.	.	.	ح. موتوژن
۵۲,۷۹۶,۶۷۳	(۴,۴۶۷,۹۴۰,۰۸۰)	(۸۸۴,۸۷۶,۹۱۵)	(۲۳۴,۶۵۰,۲۲۲)	(۱۸۰,۳۲۳,۷۹۴,۴۴۲)	۱۷۶,۹۷۵,۳۸۱,۴۹۹	

صندوق سرمایه‌گذاری آهنگ سهام کبان

یادداشت های همراه صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

۱۷- سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

یادداشت	سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴	سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳
۱۷-۱	ریال ۴۱,۱۷۸,۷۵۱,۷۲۳	ریال ۴۴۹,۷۲۷,۲۰۰,۶۵۶
۱۷-۲	۲۵۲,۶۲۳,۲۵۸,۸۲۰	-
	۲۹۳,۸۰۲,۰۱۰,۵۴۳	۴۴۹,۷۲۷,۲۰۰,۶۵۶

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

سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری گواهی سپرده کالایی

۱۷-۱ 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 (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود و (زیان) تحقق نیافته نگهداری
۴۲,۹۳۶,۴۱۱	۲۵۰,۷۴۸,۶۴۰,۲۴۰	(۲۰۳,۶۱۴,۸۲۳,۹۳۵)	ریال (۶۸۴,۵۴۳,۷۸۸)	ریال (۱,۲۵۳,۷۴۳,۲۰۱)	ریال ۴۵,۱۹۵,۵۲۹,۳۱۶	ریال (۲۲,۴۶۹,۳۱۵,۴۲۷)
۸,۴۰۰,۰۰۰	۶۱۲,۰۲۴,۰۰۰,۰۰۰	(۵۶۵,۵۷۶,۳۵۲,۶۸۴)	(۱,۶۷۰,۸۲۵,۵۲۰)	(۳,۰۶۰,۱۲۰,۰۰۰)	۴۱,۷۱۶,۷۰۱,۷۹۶	۱۳۴,۷۵۶,۵۶۷,۹۱۸
۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۸۳,۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳۴۷,۹۳۰,۱۸۱,۴۷۶)	(۷۷۲,۹۹۹,۵۰۰)	(۱,۴۱۵,۷۵۰,۰۰۰)	(۶۶,۹۶۸,۹۳۰,۹۷۶)	۱۰۱,۸۲۴,۶۸۱,۶۹۳
۵۲,۵۰۰,۰۰۰	۱۰۴,۰۵۵,۰۰۰,۰۰۰	(۸۳,۳۶۶,۴۰۲,۵۲۳)	(۲۸۴,۰۷۰,۱۵۰)	(۵۲۰,۲۷۵,۰۰۰)	۱۹,۸۸۴,۲۵۲,۳۲۷	(۲,۷۸۷,۰۰۹,۷۱۹)
۱۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۸۶,۲۳۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۹۳,۴۴۵,۷۰۶,۵۲۷)	(۵۰۸,۴۰۷,۹۰۰)	(۹۳۱,۱۵۰,۰۰۰)	(۸,۶۵۵,۲۶۴,۴۲۷)	۳۲,۴۳۴,۲۳۹,۴۲۳
۸,۳۶۰,۰۰۰	۲۹۳,۶۸۶,۸۰۰,۰۰۰	(۳۱۴,۵۴۴,۵۴۳,۴۶۰)	(۸۰۱,۷۶۴,۹۶۴)	(۱,۴۶۸,۴۳۴,۰۰۰)	(۲۳,۱۲۷,۹۴۲,۴۲۴)	۹۲,۵۴۴,۵۶۳,۹۸۲
۱۸,۰۰۰,۰۰۰	۲۵۰,۷۴۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۲۸,۲۸۸,۰۷۴,۹۲۴)	(۶۸۴,۵۲۰,۲۰۰)	(۱,۲۵۳,۷۰۰,۰۰۰)	۱۲۰,۵۱۳,۷۰۴,۸۷۶	(۱,۸۲۳,۳۱۴,۳۱۹)
۹۲,۰۰۰,۰۰۰	۳۱۶,۶۶۴,۰۰۰,۰۰۰	(۳۰۴,۳۱۸,۰۲۶,۹۸۷)	(۸۶۴,۴۹۲,۷۲۰)	(۱,۵۸۳,۳۲۰,۰۰۰)	۹,۸۹۸,۱۶۰,۲۹۳	(۶,۳۷۱,۴۷۵,۷۴۵)
۸,۰۰۰,۰۰۰	۶۶,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۵۰,۱۸۰,۵۷۳,۱۶۲)	(۱۸۲,۳۶۴,۰۰۰)	(۳۳۴,۰۰۰,۰۰۰)	۱۶,۱۰۳,۰۶۲,۸۲۸	.
۵۸,۸۲۱,۵۵۱	۲۰۰,۴۰۵,۰۲۴,۲۵۷	(۱۵۱,۷۸۵,۱۲۷,۷۱۰)	(۵۴۷,۱۰۵,۷۱۶)	(۱,۰۰۲,۰۲۵,۱۲۱)	۴۷,۰۷۰,۷۶۵,۷۰۹	(۳۹,۹۲۹,۸۶۷,۰۱۴)
۱۴,۲۰۰,۰۰۰	۳۵۶,۱۳۶,۰۰۰,۰۰۰	(۴۱۳,۵۱۶,۸۱۱,۲۲۴)	(۹۷۲,۲۵۱,۲۸۰)	(۱,۷۸۰,۶۸۰,۰۰۰)	(۶۰,۱۳۳,۷۴۲,۵۰۴)	(۵۰,۶۶۱,۸۲۳,۵۶۸)
۵,۴۰۰,۰۰۰	۶۷,۷۱۶,۰۰۰,۰۰۰	(۹۴,۱۲۵,۶۴۷,۷۲۰)	(۱۸۴,۸۶۴,۶۸۰)	(۳۳۸,۵۸۰,۰۰۰)	(۲۶,۹۳۳,۰۹۲,۴۰۰)	.
۳۰,۵۳,۲۵۶	۲۳,۴۱۸,۴۷۳,۵۲۰	(۲۸,۸۳۵,۸۴۱,۶۳۶)	(۶۳,۹۳۲,۴۳۳)	(۱۱۷,۰۹۲,۳۶۸)	(۵,۵۹۸,۳۹۲,۹۱۸)	.
۳۶,۲۰۰,۰۰۰	۲۲۹,۱۴۶,۰۰۰,۰۰۰	(۲۹۵,۱۶۰,۷۶۱,۲۰۳)	(۶۲۵,۵۶۸,۵۸۰)	(۱,۱۴۵,۷۳۰,۰۰۰)	(۶۷,۷۸۶,۰۵۹,۷۸۳)	۷۳,۶۸۳,۹۱۴,۵۶۸
۳,۲۴۰,۹۱۹,۹۲۸,۰۱۷	(۳,۱۷۴,۶۸۸,۸۷۵,۱۷۱)	(۸,۸۴۴,۷۱۱,۴۳۱)	(۱۶,۲۰۴,۵۹۹,۶۹۰)	۴۱,۱۷۸,۷۵۱,۷۲۳	۴۱,۱۷۸,۷۵۱,۷۲۳	۳۲۱,۲۰۱,۱۶۱,۷۹۲

کربن ایران

پگاه آذربایجان غربی

سیمان ایلام

شیشه و گاز

البرزدارو

گروه مالی کبان

زغال سنگ پروده طبس

سپید ماکیان

سیمان مازندران

سرمایه گذاری صندوق بازنشستگی

موتوژن

م. صنایع و معادن احیاء سپاهان

سیمان خوزستان

پخش البرز

جمع نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه‌گذاری آهنگ سهام کبان

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴						سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳
تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود و زیان تحقق نیافته نگهداری
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
جمع نقل از صفحه قبل	۳,۲۴۰,۹۱۹,۹۳۸,۰۱۷	(۳,۱۷۴,۶۸۸,۸۷۵,۱۷۱)	(۸,۸۴۷,۷۱۱,۴۳۱)	(۱۶,۲۰۴,۵۹۹,۶۹۰)	۴۱,۱۷۸,۷۵۱,۷۲۳	۳۲۱,۲۰۱,۱۶۱,۷۹۲
شرکت ارتباطات سیار ایران	.	.	.	.	.	۳,۳۹۴,۵۴۸,۷۴۲
توسعه معدنی و صنعتی صبانور	.	.	.	.	.	(۵,۷۳۱,۸۲۳,۵۳۸)
ح توسعه معدنی و صنعتی صبانور	.	.	.	.	.	(۲,۹۹۹,۸۳۵,۷۳۵)
بانک خاورمیانه	.	.	.	.	.	۲۰,۹۵۰,۵۵۱,۶۸۲
مبین انرژی خلیج فارس	.	.	.	.	.	۱۵,۶۳۶,۱۲۲,۰۵۷
فولاد کاوه جنوب کیش	.	.	.	.	.	۳۲۶,۴۰۶,۲۱۵
توزیع دارو پخش	.	.	.	.	.	۲,۷۰۱,۴۴۱,۱۴۴
بیمه اتکابی امین	.	.	.	.	.	(۴۳۰,۵۵۹,۰۷۹)
گروه مالی صبا تامین	.	.	.	.	.	۲۳,۰۶۹,۵۲۲,۹۰۰
ح: زغال سنگ پروده طبس	.	.	.	.	.	(۳۹,۷۹۸,۲۰۰,۶۸۰)
ح . البرزدارو	.	.	.	.	.	(۵,۰۷۳,۵۳۶,۳۰۰)
سیمان‌شاهرود	.	.	.	.	.	۸۲,۶۶۳,۳۲۲,۶۱۳
کاشی الوند	.	.	.	.	.	۲,۱۰۳,۷۶۳,۶۷۰
صنایع لاستیکی سهند	.	.	.	.	.	۲۲,۹۱۴,۳۳۲,۳۳۰
تجارت الکترونیک پارسیان	.	.	.	.	.	(۱,۲۰۰,۰۱۷,۱۵۷)
	۳,۲۴۰,۹۱۹,۹۳۸,۰۱۷	(۳,۱۷۴,۶۸۸,۸۷۵,۱۷۱)	(۸,۸۴۷,۷۱۱,۴۳۱)	(۱۶,۲۰۴,۵۹۹,۶۹۰)	۴۱,۱۷۸,۷۵۱,۷۲۳	۴۴۹,۷۲۷,۲۰۰,۶۵۶

۱۷-۲ سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری گواهی سپرده کالایی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴						سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳
تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱۷,۵۷۰	۴۳۳,۶۱۶,۸۸۲,۳۰۰	(۱۷۹,۹۵۲,۹۴۲,۹۶۲)	(۱,۰۴۰,۶۸۰,۵۱۸)	-	۲۵۲,۶۲۳,۲۵۸,۸۲۰	.

CD\GOB\۰۰۰۱ شمش طلا

صندوق سرمایه‌گذاری آهنگ سهام کبان

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

۱۸- سود سهام

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴							سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳	
نام شرکت	سال مالی	تاریخ تشکیل مجمع	تعداد سهم متعلقه در زمان مجمع	جمع درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام
				ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
موتوزن	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۱۰/۱۱	۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۷,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲۱۱,۹۰۷,۹۸۴)	۱۷,۱۸۸,۰۹۲,۰۱۶	۱۴,۸۵۸,۰۰۰,۰۰۰	
سیمان‌مازندران	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۱۱/۲۰	۸,۵۰۰,۰۰۰	۷۰,۵۵۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳,۵۳۴,۳۸۵,۱۶۶)	۶۷,۰۱۵,۶۱۴,۸۳۴	۳۶,۲۱۴,۰۹۹,۲۱۷	
شیشه و گاز	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۶/۰۳	۱۴,۵۰۰,۰۰۰	۳۹,۴۴۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۳۹,۴۴۰,۰۰۰,۰۰۰	.	
پگاه‌آذربایجان غربی	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۱۲/۰۵	۳,۰۵۳,۲۵۶	۳,۰۵۳,۲۵۶,۰۰۰	(۱۱۶,۶۵۹,۳۲۰)	۲,۹۳۶,۵۹۶,۶۸۰	.	
کربن ایران	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۵/۰۴	۲۲,۰۰۰,۰۰۰	۳۰,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲۵۷)	۳۰,۷۹۹,۹۹۹,۷۴۳	۳۳,۴۰۸,۰۰۰,۰۰۰	
صنایع لاستیکی سهند	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۲/۲۰	۱,۵۰۰,۰۰۰	۳,۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.	۳,۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴,۹۴۰,۰۰۰,۰۰۰	
پالایش نفت بندرعباس	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۵/۰۸	۱۵,۸۰۰,۰۰۰	۱۴,۷۸۸,۸۰۰,۰۰۰	.	۱۴,۷۸۸,۸۰۰,۰۰۰	.	
تجارت الکترونیک پارسیان	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۲/۰۸	۱,۲۰۰,۰۰۰	۷۲,۰۰۰,۰۰۰	.	۷۲,۰۰۰,۰۰۰	۳۶۰,۰۰۰,۰۰۰	
پخش البرز	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۲/۳۱	۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.	۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۵۴۴,۰۰۰,۰۰۰	
شرکت ارتباطات سیار ایران	۱۴۰۳/۰۳/۳۱	۱۴۰۴/۰۳/۲۱	۴,۶۰۰,۰۰۰	۲,۹۳۰,۲۰۰,۰۰۰	.	۲,۹۳۰,۲۰۰,۰۰۰	.	
سیمان خوزستان	۱۴۰۳/۰۳/۳۱	۱۴۰۴/۰۳/۰۴	۸,۱۰۰,۰۰۰	۷۳,۸۷۲,۰۰۰,۰۰۰	.	۷۳,۸۷۲,۰۰۰,۰۰۰	۴۳,۵۵۰,۰۰۰,۰۰۰	
توسعه معدنی و صنعتی صبانور	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۴/۱۹	۱,۲۲۱,۳۷۴	۷۹۳,۸۹۳,۱۰۰	.	۷۹۳,۸۹۳,۱۰۰	.	
م. صنایع و معادن احیاء سپاهان	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۳/۱۷	۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.	۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.	
م. صنایع و معادن احیاء سپاهان	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۷/۲۶	۳۹,۰۰۰,۰۰۰	۴۶,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.	۴۶,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.	
				۳۵۳,۴۰۰,۱۴۹,۱۰۰	(۳,۸۶۲,۹۵۲,۷۲۷)	۳۴۹,۵۳۷,۱۹۶,۴۷۳	۱۳۵,۸۷۴,۰۹۹,۲۱۷	

صندوق سرمایه‌گذاری آهنگ سهام کبان

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴							سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳
نام شرکت	سال مالی	تاریخ تشکیل مجمع	تعداد سهم متعلقه در زمان مجمع	مبلغ سود	هزینه تنزیل	خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام
				ریال	ریال	ریال	ریال
جمع نقل از صفحه قبل			۰	۳۵۳,۴۰۰,۱۴۹,۱۰۰	(۳,۸۶۲,۹۵۲,۷۲۷)	۳۴۹,۵۳۷,۱۹۶,۳۷۳	۱۳۵,۸۷۴,۰۹۹,۲۱۷
توزیع دارو پخش	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۳/۱۳	۶۰,۰۰۰,۰۰۱	۱۰,۰۲۰,۰۰۰,۱۶۷	۰	۱۰,۰۲۰,۰۰۰,۱۶۷	۱۱,۳۱۰,۰۰۰,۰۰۰
سپید ماکیان	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۳/۱۸	۱۹,۰۰۰,۰۰۰	۳۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۳۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۰
گروه مالی کبان	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۵/۰۵	۱۵,۰۰۰,۰۰۰	۴,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۴,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰
داروسازی اکسیر	۱۴۰۳/۱۲/۳۰		۰	۰	۰	۰	۲۹,۳۲۸,۰۰۰,۰۰۰
سیمان شاهرود	۱۴۰۳/۱۲/۳۰		۰	۰	۰	۰	۳۴,۴۶۵,۰۰۰,۰۰۰
سیمان صوفیان	۱۴۰۳/۱۲/۳۰		۰	۰	۰	۰	۱۹,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰
البرزدارو	۱۴۰۳/۱۲/۳۰		۰	۰	۰	۰	۸,۷۰۵,۷۱۰,۸۹۴
بانک ملت	۱۴۰۳/۱۲/۳۱		۰	۰	۰	۰	۱,۱۴۸,۰۰۰,۰۰۰
مبین انرژی خلیج فارس	۱۴۰۳/۱۲/۳۰		۰	۰	۰	۰	۵۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
بانک خاورمیانه	۱۴۰۳/۱۲/۳۰		۰	۰	۰	۰	۲۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
زغال سنگ پروده طیس	۱۴۰۳/۱۲/۳۰		۰	۰	۰	۰	۱۹,۱۵۲,۰۰۰,۰۰۰
صنایع شیمیایی کیمیاگران امروز	۱۴۰۳/۱۲/۳۰		۰	۰	۰	۰	۸۴۷,۰۰۰,۰۰۰
بیمه اتکایی امین	۱۴۰۳/۱۲/۳۰		۰	۰	۰	۰	۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰
گروه مالی صبا تامین	۱۴۰۳/۱۲/۳۰		۰	۰	۰	۰	۳۸,۶۴۰,۰۰۰,۰۰۰
				۳۶۸,۳۰۰,۱۴۹,۲۶۷	(۳,۸۶۲,۹۵۲,۷۲۷)	۳۶۴,۴۳۷,۱۹۶,۵۴۰	۳۷۷,۸۶۹,۸۱۰,۱۱۱

صندوق سرمایه‌گذاری آهنگ سهام کبان

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

۱۹- سود سپرده بانکی

سود سپرده بانکی به شرح زیر است:

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳	سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴				تاریخ	تاریخ
سود خالص	سود خالص	هزینه تنزیل	سود تنزیل نشده	سررسید	سرمایه‌گذاری	
ریال	ریال	ریال	ریال			
۰	۳۸۸,۸۷۹	۰	۳۸۸,۸۷۹	۰	۱۳۹۵/۱۲/۲۲	سپرده کوتاه مدت ۰۲۰۴۴۰۷۷۵۳۰۰۱ بانک دی
۷۰۶,۲۲۴,۱۷۷	۳۰۷,۷۴۹,۴۶۸	۰	۳۰۷,۷۴۹,۴۶۸	۰	۱۳۹۸/۰۶/۲۷	سپرده کوتاه مدت ۱۰۰-۱۰۰-۸۱۰-۷۰۷۰۷۳۵۶۵ بانک خاورمیانه
۴,۹۹۲,۳۲۲	۶,۵۰۹,۴۵۷	۰	۶,۵۰۹,۴۵۷	۰	۱۴۰۰/۰۴/۲۰	سپرده کوتاه مدت ۱۲۴۸۵۰۶۷۳۳۳۹۱۱ بانک اقتصاد نوین
۶۴,۶۷۴	۲۸,۸۳۹	۰	۲۸,۸۳۹	۰	۱۴۰۱/۰۶/۲۱	سپرده کوتاه مدت ۱۳۸۰۸-۰۴۰۸۶۴۸۱ بانک سامان
۵۶,۶۴۴	۴,۷۹۲	۰	۴,۷۹۲	۰	۱۴۰۱/۰۷/۲۶	سپرده کوتاه مدت ۰۲۲۸۵۶۹۷۷۵۰۰۳ بانک ملی
۵,۷۴۲,۵۱۸	۱۰۸,۴۸۳	۰	۱۰۸,۴۸۳	۰	۱۴۰۲/۱۲/۱۶	سپرده کوتاه مدت ۲۰۹-۸۱۰-۱۷۴۱۹۲۱۷-۱ بانک پاسارگاد
۰	۴,۹۲۰,۱۶۹,۳۳۶	(۲,۴۵۲,۹۲۶)	۴,۹۲۲,۶۲۲,۲۶۲	۰	۱۴۰۴/۰۴/۲۲	سپرده کوتاه مدت ۱۵۸۰۰۸-۰۲۰۶۶۷۰ بانک دی
۰	۳,۸۵۷,۵۲۲,۸۷۶	۰	۳,۸۵۷,۵۲۲,۸۷۶	۱۴۰۵/۰۴/۲۲	۱۴۰۴/۰۴/۲۲	سپرده بلند مدت ۰۴۰۶۶۷۱۳۵۴۰۰۸ بانک دی
۰	۱۲,۵۱۷,۸۰۲,۶۲۴	۰	۱۲,۵۱۷,۸۰۲,۶۲۴	۱۴۰۵/۰۴/۲۲	۱۴۰۴/۰۴/۲۲	سپرده بلند مدت ۰۴۰۶۶۷۱۳۵۷۰۰۱ بانک دی
۰	۱۲,۵۱۷,۸۰۲,۶۲۴	۰	۱۲,۵۱۷,۸۰۲,۶۲۴	۱۴۰۵/۰۴/۲۲	۱۴۰۴/۰۴/۲۲	سپرده بلند مدت ۰۴۰۶۶۷۱۳۵۲۰۰۲ بانک دی
۰	۲۹,۱۵۶	۰	۲۹,۱۵۶	۰	۱۴۰۴/۰۵/۱۲	سپرده کوتاه مدت ۲۹۶۶۵۵۱۷۴۱ بانک ملت
۰	۳,۳۰۶,۴۳۲	(۶,۴۷۹)	۳,۳۱۲,۹۱۱	۰	۱۴۰۴/۰۶/۱۷	سپرده کوتاه مدت ۰۲۲۱۶۹۵۴۵۰۰۷ بانک صادرات
۰	۲,۳۵۹,۷۲۶,۰۲۸	۰	۲,۳۵۹,۷۲۶,۰۲۸	۱۴۰۷/۰۶/۱۷	۱۴۰۴/۰۶/۱۷	سپرده بلند مدت ۰۴۰۷۸۶۲۰۸۵۰۰۰ بانک صادرات
۰	۸,۴۱۷,۵۷۹,۷۲۸	۰	۸,۴۱۷,۵۷۹,۷۲۸	۱۴۰۷/۷/۷	۱۴۰۴/۰۷/۰۷	سپرده بلند مدت ۰۴۰۷۸۹۱۰۹۷۰۰۳ بانک صادرات
۰	۷,۶۳۸,۵۲۰,۵۴۶	۰	۷,۶۳۸,۵۲۰,۵۴۶	۱۴۰۷/۹/۲	۱۴۰۴/۰۹/۰۲	سپرده بلند مدت ۰۴۰۷۹۷۱۱۴۷۰۰۸ بانک صادرات
۷۱۷,۰۸۰,۳۳۵	۵۲,۵۴۷,۲۴۹,۲۶۸	(۲,۴۵۹,۴۰۵)	۵۲,۵۴۹,۷۰۸,۶۷۳			

صندوق سرمایه‌گذاری آهنگ سهام کیان

یادداشت های همراه صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

۲۰- سایر درآمدها

سایر درآمدها، شامل درآمد ناشی از تفاوت بین ارزش تنزیل شده و ارزش اسمی درآمد سود سهام، اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب و سود سپرده‌های بانکی است که در سال‌های قبل از درآمد سود اوراق بهادار کسر شده و طی سال مالی جاری تحقق یافته است. جزییات درآمد مذکور به شرح زیر است:

سال مالی منتهی به ۳۰	سال مالی منتهی به ۲۹	
اسفند ۱۴۰۳	اسفند ۱۴۰۴	
ریال	ریال	
۴۹۸,۱۳۷,۸۱۱	۲,۹۳۳,۶۱۹,۷۶۶	تعدیلات کارمزد کارگزاری
۲,۸۹۷,۳۷۹,۵۱۴	۲,۶۴۰,۱۸۹,۹۸۰	تعدیل تنزیل مربوط به سود سهام دریافتی
۳,۳۹۵,۵۱۷,۳۲۵	۵,۵۷۳,۸۰۹,۷۴۶	

۲۱- هزینه کارمزد ارکان

هزینه کارمزد ارکان به شرح زیر است:

سال مالی منتهی به ۳۰	سال مالی منتهی به ۲۹	
اسفند ۱۴۰۳	اسفند ۱۴۰۴	
ریال	ریال	
۸۴,۴۱۰,۷۰۸,۶۲۹	۵۵,۸۸۶,۳۸۲,۹۷۴	مدیر
۱,۷۷۲,۴۰۴,۰۸۸	۲,۹۹۹,۹۹۹,۹۷۰	متولی
۱,۱۵۵,۰۰۰,۰۰۰	۱,۸۲۷,۳۳۳,۰۰۶	حسابرس
۸۷,۳۳۸,۱۱۲,۷۱۷	۶۰,۷۱۳,۷۱۵,۹۵۰	

صندوق سرمایه‌گذاری آهنگ سهام کیان

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ شهریور ۱۴۰۴

۲۲- سایر هزینه‌ها

سایر هزینه‌ها به شرح زیر است:

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴	سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳	
ریال	ریال	
۳۹۹,۹۹۹,۸۱۵	۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	حق پذیرش و عضویت در کانون‌ها
۱۰,۳۰۰,۳۹۲,۷۰۷	۶,۵۹۱,۱۰۸,۰۵۹	هزینه نرم افزار
۱۲۲,۵۴۲,۱۴۰	۹۸,۴۹۹,۲۵۱	هزینه کارمزد بانکی
۱۰,۸۲۲,۹۳۴,۶۶۲	۶,۹۳۹,۶۰۷,۳۱۰	

۲۳- هزینه‌های مالی

هزینه تسهیلات مالی برحسب تامین کننده تسهیلات به شرح زیر است:

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴	سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳	
ریال	ریال	
۱۲۸,۸۵۸,۶۱۷	۲۲,۴۱۴,۲۲۱	کارگزاری توسعه معاملات کیان

۲۴- تعدیلات

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

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴	سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳	
ریال	ریال	
۵۸۱,۵۹۳,۹۶۶,۹۰۷	۹۶۳,۱۶۴,۶۸۳,۰۸۷	تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور
(۱,۵۲۳,۴۶۶,۱۴۲,۵۲۴)	(۱,۹۴۵,۵۲۷,۴۰۹,۴۸۲)	تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت ابطال
(۹۴۱,۸۷۲,۱۷۵,۶۱۷)	(۹۸۲,۳۶۲,۷۲۶,۳۹۵)	

صندوق سرمایه‌گذاری آهنگ سهام کیان

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

۲۵- تعهدات و بدهی‌های احتمالی

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

۲۶- سرمایه‌گذاری ارکان و اشخاص وابسته به آنها در صندوق

۱۴۰۳/۱۲/۳۰		۱۴۰۴/۱۲/۲۹							
درصد	تعداد واحدهای	نوع واحدهای	درصد تملک	تعداد واحدهای	نوع واحدهای سرمایه	نوع وابستگی	نام	اشخاص وابسته	
تملک	تحت تملک	سرمایه		تحت تملک	گذاری				
۱.۱۱	۱,۰۰۰	ممتاز	۱.۴۱	۱,۰۰۰	ممتاز	مدیر و ضامن سابق صندوق	شرکت کارگزاری توسعه سرمایه دنیا		
۰.۰۳	۲۹	ممتاز	۰.۰۴	۲۹	ممتاز	اشخاص وابسته به مدیر سابق	حسنعلی بشارت احسانی		
۰.۲۲	۲۰۰	عادی	۰.۲۸	۲۰۰	عادی	وابسته به مدیر صندوق	شرکت کارگزاری توسعه معاملات کیان	مدیر، ضامن و اشخاص وابسته به وی	
۱.۱۹	۱,۰۷۱	ممتاز	۱.۵۱	۱,۰۷۱	ممتاز	مدیر فعلی صندوق	مشاور سرمایه گذاری پرتو آفتاب کیان		
۰.۰۳	۳۰	عادی	۰.۰۴	۳۰	عادی	مدیر سرمایه گذاری فعلی	سهند جلال سهندی		
۰.۰۲	۲۰	عادی	۰.۰۳	۲۰	عادی	مدیر سرمایه گذاری فعلی	فریبا عبدلی حسین آبادی		
۰.۵۹	۵۲۸	عادی	-	۰	عادی	وابسته به مدیر صندوق	مونا حاجی علی اصغر		
-	۰	عادی	۰.۰۳	۱۸	عادی	مدیر سرمایه گذاری فعلی	محبوبه کریمی شوشتری		
۰.۰۰	۱	عادی	۰.۰۰	۱	-	کارشناس سابق صندوق	محسن زارع		
۰.۰۱	۱۰	عادی	۰.۰۱	۱۰	-	مدیر سرمایه گذاری سابق	فرهاد ایزدی		
۳.۲۱	۲,۸۸۹		۳.۳۶	۲,۳۷۹					

۲۷- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته

۱۴۰۴/۱۲/۲۹							
شرح معامله							
طرف معامله	نوع وابستگی	موضوع معامله	ارزش معامله	تاریخ معامله	مانده طلب (بدهی)		
شرکت کارگزاری توسعه معاملات کیان	شرکت هم گروه مدیر	کارمزد خرید و فروش اوراق بهادار	ریال	طی دوره	ریال		
		تسهیلات	۹,۸۴۴,۱۱۳,۰۳۵	طی دوره	۸۴,۹۱۹,۸۹۴		
مشاور سرمایه گذاری پرتو آفتاب کیان	مدیر	کارمزد مدیر	۱۲۸,۸۵۸,۶۱۷	طی دوره	-		
موسسه حسابرسی واثیا نیک تدبیر	متولی	کارمزد متولی	۵۵,۸۸۶,۳۸۲,۹۷۴	طی دوره	(۳۰,۵۷۸,۸۹۹,۱۴۷)		
موسسه حسابرسی فریوران راهبرد	حسابرس	حق الزحمه حسابرس	۲,۹۹۹,۹۹۹,۹۷۰	طی دوره	(۹۵۸,۳۵۶,۱۵۵)		
			۱,۸۲۷,۳۳۳,۰۰۶	طی دوره	(۹۱۴,۳۳۳,۰۰۶)		

۲۸- رویدادهای پس از پایان دوره گزارشگری مالی

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