

با احترام؛

به پیوست صورت‌های مالی میان دوره‌ای صندوق سرمایه‌گذاری آهنگ سهام کیان مربوط به سه ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱ 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
۸-۲۱	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 ۱۴۰۵/۰۴/۲۷ به تایید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

ارکان صندوق	شخص حقوقی	نماینده	امضاء
-------------	-----------	---------	-------

مدیر صندوق: مشاور سرمایه‌گذاری پرتو آفتاب کیان
متولی صندوق: موسسه حسابرسی وانیا نیک تدبیر

احسان عسکری فیروزجانی
محسن رضایی

عضو جامعه حسابداران رسمی ایران
وانیا نیک تدبیر
شماره ثبت: ۲۸۶۵۰
صندوق سهام
مشاور سرمایه‌گذاری
پرتو آفتاب کیان
۵۱۸۰۸۵

صندوق سرمایه‌گذاری آهنگ سهام کیان
سازمان بورس ۱۱۴۵۲
تاریخ ثبت: ۲۹۵۱۵

صورت خالص دارایی‌ها

به تاریخ ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۵

یادداشت	۱۴۰۵/۰۳/۳۱	۱۴۰۴/۱۲/۲۹
	ریال	ریال
۵ سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم	۶,۱۲۳,۳۵۶,۲۱۵,۷۱۹	۳,۲۱۵,۸۶۷,۶۲۶,۸۹۴
۶ سرمایه‌گذاری در سپرده بانکی	۱۱۲,۰۴۴,۳۷۷,۹۷۰	۶,۴۱۴,۲۵۲,۶۱۹
۷ سرمایه‌گذاری در گواهی سپرده کالایی	۳۶۸,۴۲۰,۶۹۰,۸۷۳	۴۳۲,۵۷۶,۲۰۱,۷۸۲
۸ حسابهای دریافتنی	۵۷,۹۱۱,۸۸۲,۴۹۰	۹۹,۶۷۱,۶۲۳,۴۶۰
۹ سایر دارایی‌ها	۴۶۴	۴۶۴
۱۰ موجودی نقد	۱,۱۴۱,۱۷۸	۳۶۵,۸۳۶
۱۱ جاری کارگزاران	-	۸۴,۹۱۹,۸۹۴
جمع دارایی‌ها	۶,۶۶۱,۷۳۴,۳۰۸,۶۹۴	۳,۷۵۴,۶۱۴,۹۹۰,۹۴۹

بدهی‌ها:

۱۱ جاری کارگزاران	(۲۵,۹۸۳,۲۹۹,۶۶۰)	-
۱۲ پرداختنی به ارکان صندوق	(۸۲,۸۴۰,۸۱۸,۰۸۹)	(۳۲,۴۵۱,۵۸۸,۳۰۸)
۱۳ پرداختنی به سرمایه‌گذاران	(۳۵,۹۳۰,۹۵۸,۶۰۳)	-
۱۴ سایر حساب‌های پرداختنی و ذخایر	(۵,۸۰۳,۲۴۴,۱۴۷)	(۸,۹۵۹,۲۶۱,۲۶۷)
جمع بدهی‌ها	(۱۵۰,۵۵۸,۳۲۰,۴۹۹)	(۴۱,۴۱۰,۸۴۹,۵۷۵)
۱۵ خالص دارایی‌ها	۶,۵۱۱,۱۷۵,۹۸۸,۱۹۵	۳,۷۱۳,۲۰۴,۱۴۱,۳۷۴
خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه‌گذاری	۱۵,۴۰۱	۵۲,۴۰۸,۶۳۴

یادداشت‌های توضیحی بخش جدایی‌ناپذیر صورت‌های مالی می باشد.



صندوق سرمایه‌گذاری آهنگ سهام کیان

صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها

سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۵

درآمدها:	ریال	سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۵	سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۴
سود (زیان) فروش اوراق بهادار	۱۶	۱۷۹,۴۷۳,۹۰۹,۵۲۰	۱۶۹,۸۳۷,۱۴۵,۰۸۵
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۱۷	۱,۶۳۷,۶۰۸,۸۶۵,۹۸۹	۳۹۹,۶۹۰,۹۳۳,۴۵۸
سود سهام	۱۸	۴۵,۳۷۸,۷۴۸,۳۵۸	۱۳۵,۰۶۱,۵۳۷,۸۵۹
سود سپرده بانکی	۱۹	۲,۷۹۶,۹۴۶,۰۳۹	۲۰۱,۶۳۳,۶۱۳
سایر درآمدها	۲۰	۳,۸۶۲,۹۵۸,۹۴۹	۲,۷۳۷,۲۶۹,۷۲۶
جمع درآمدها		۱,۸۶۹,۱۲۱,۴۲۸,۸۵۵	۷۰۷,۵۲۸,۵۱۹,۷۴۱
هزینه‌ها:			
هزینه کارمزد ارکان	۲۱	(۶۳,۶۰۵,۹۴۰,۴۵۱)	(۴۸,۹۳۹,۴۹۸,۳۶۱)
سایر هزینه‌ها	۲۲	(۲,۷۶۹,۷۷۵,۷۹۰)	(۱,۸۳۰,۶۹۱,۳۴۳)
سود قبل از هزینه‌های مالی		۱,۸۰۲,۷۴۵,۷۱۲,۶۱۴	۶۵۶,۷۵۸,۳۳۰,۰۳۷
هزینه‌های مالی	۲۳	(۶۱,۸۱۹,۴۸۲)	-
سود خالص دوره		۱,۸۰۲,۶۸۳,۸۹۳,۱۳۲	۶۵۶,۷۵۸,۳۳۰,۰۳۷
بازده میانگین سرمایه‌گذاری [۱]		۴۵.۶۹٪	۱۵.۱۷٪
بازده سرمایه‌گذاری پایان دوره [۲]		۲۸.۴۰٪	۱۴.۴۰٪

صورت گردش خالص دارایی‌ها

خالص دارایی‌های (واحدهای سرمایه‌گذاری) اول دوره	تعداد	ریال	سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۵	تعداد	ریال	سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۴
تجزیه واحدهای ۱ به ۱۰۰ تخصیص ۴۹ واحد	۷۰,۸۵۱	۳,۷۱۳,۲۰۴,۱۴۱,۳۷۴	۸۹,۸۷۳	۳,۷۲۱,۹۷۵,۸۱۷,۵۷۸		
سهام جایزه به هر یک واحد	۳۵۴,۱۸۴,۱۴۹					
واحدهای سرمایه‌گذاری صادر شده طی دوره	۷۱,۱۱۸,۴۷۴	۷۱۱,۱۸۴,۷۴۰,۰۰۰	۷,۲۷۴	۷,۲۷۴,۰۰۰,۰۰۰		
واحدهای سرمایه‌گذاری ابطال شده طی دوره	(۲,۵۸۴,۹۲۲)	(۲۵,۸۴۹,۲۲۰,۰۰۰)	(۳,۱۷۸)	(۳,۱۷۸,۰۰۰,۰۰۰)		
سود خالص دوره	۲۴	۳۰۹,۹۵۲,۴۳۳,۶۸۹		۱۹۲,۸۶۲,۰۰۷,۱۳۲		
تعديلات						
خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) پایان دوره	۴۲۲,۷۸۸,۵۵۲	۶,۵۱۱,۱۷۵,۹۸۸,۱۹۵	۹۳,۹۶۹	۴,۵۷۵,۶۹۲,۱۵۴,۷۴۷		

یادداشت‌های توضیحی، بخش جدایی‌ناپذیر صورت‌های مالی می باشد.

بازده میانگین سرمایه‌گذاری (۱) =	سود خالص
بازده سرمایه‌گذاری پایان دوره (۲) =	میانگین موزون (ریال) وجوه استفاده شده
	تعديلات ناشی از صدور و ابطال ± سود (زیان) خالص
	خالص داراییهای پایان دوره



صندوق سرمایه‌گذاری آهنگ سهام کیان

یادداشت های همراه صورت های مالی

سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۵

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 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 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 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 وانیا 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 (چردن) - خیابان گلدان- پلاک ۸ واحد ۳

صندوق سرمایه‌گذاری آهنگ سهام کیان

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۵

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 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؛ 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

سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۵

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 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 ۱.۱ ضرب می‌گردد).
کارمزد متولی	سالانه ۰.۲۵ درصد از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی‌های صندوق که سالانه حداقل ۲,۵۰۰ میلیون ریال و حداکثر ۳,۰۰۰ میلیون ریال خواهد بود.
حق الزحمه حسابرس	مبلغ ثابت ۱,۶۶۰ میلیون ریال به ازای هر سال مالی
حق الزحمه 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 نرم افزار، تارنما و خدمات پشتیبانی آنها	هزینه‌ی دسترسی به نرم افزار صندوق، نصب و راه اندازی تارنمای آن و هزینه‌های پشتیبانی آن‌ها سالانه در قالب چهار آئتم 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: از صفر تا ۳۰,۰۰۰ از ۳۰,۰۰۰ تا ۵۰,۰۰۰ بالای ۵۰,۰۰۰ ۰/۰۰۰۴ ۰/۰۰۰۲۴ ۰/۰۰۰۰۳ ضریب

صندوق سرمایه‌گذاری آهنگ سهام کیان

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۵

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 سرمایه گذاری آهنگ سهام کیان

یادداشت های همراه صورت های مالی

سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۵

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:

۱۴۰۴/۱۲/۲۹			۱۴۰۵/۰۳/۳۱			صنعت
درصد به کل	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	درصد به کل	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	
	ریال	ریال		ریال	ریال	
	۴۴۷,۶۶۶,۲۴۶,۶۷۰	۳۸۵,۵۶۸,۹۱۶,۰۳۱	۰.۱۴۶	۹۶۹,۷۹۰,۹۶۶,۷۸۷	۵۳۴,۲۲۶,۹۴۲,۵۲۲	مواد و محصولات دارویی
.	۲۳,۲۳۷,۴۴۸,۷۲۰	۲۸,۸۳۵,۸۴۱,۶۳۶	۰.۰۰۶	۴۳,۱۶۳,۷۴۵,۰۰۰	۲۸,۸۶۶,۸۱۰,۷۴۸	محصولات غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر
۰.۰۸	۳۱۴,۲۱۶,۱۸۷,۲۸۰	۳۰۴,۳۱۸,۰۲۶,۹۸۷	۰.۰۸۰	۵۳۳,۷۴۲,۰۳۳,۰۰۰	۳۹۵,۸۹۷,۲۷۵,۷۶۷	استخراج ذغال سنگ
۰.۰۷	۲۴۸,۸۰۱,۷۷۹,۸۰۰	۱۲۹,۴۰۷,۰۰۷,۴۴۳	۰.۰۴۰	۲۶۵,۶۳۰,۶۷۹,۰۰۰	۷۱,۸۹۲,۷۸۱,۹۱۸	زراعت و خدمات وابسته
۰.۰۵	۱۸۴,۷۹۰,۴۴۲,۱۰۰	۱۹۳,۴۴۵,۷۰۶,۵۲۷	-	-	-	شرکتهای چند رشته ای صنعتی
۰.۲۶	۹۶۵,۹۰۲,۲۱۰,۸۳۴	۶۴۲,۱۹۳,۴۷۳,۴۱۴	۰.۲۰۹	۱,۳۹۴,۱۱۵,۹۳۲,۴۲۸	۵۹۱,۰۸۸,۴۷۲,۱۱۱	سیمان، آهک و گچ
۰.۰۹	۳۴۷,۲۴۴,۸۸۶,۵۰۰	۳۶۱,۶۲۶,۶۹۸,۷۰۷	۰.۱۰۱	۶۷۳,۴۲۸,۸۴۲,۲۵۰	۵۰۱,۰۲۲,۰۰۸,۶۸۱	سرمایه گذاریها
۰.۰۹	۳۵۳,۳۸۳,۰۶۸,۷۲۰	۴۶۰,۳۰۵,۸۹۰,۹۹۸	۰.۰۸۷	۵۷۹,۶۷۲,۲۲۶,۷۶۰	۴۶۰,۲۹۸,۳۷۵,۲۰۴	سایر محصولات کانی غیرفلزی
۰.۰۳	۱۰۳,۲۵۰,۶۵۴,۸۵۰	۸۵,۶۴۲,۴۶۰,۴۵۶	۰.۰۲۳	۱۵۳,۱۸۶,۶۴۲,۶۰۰	۱۰۷,۱۴۸,۶۰۰,۳۴۷	ماشین آلات و دستگاه های برقی
۰.۰۶	۲۲۷,۳۷۴,۷۰۱,۴۲۰	۲۴۶,۱۳۹,۱۱۵,۵۱۱	۰.۱۵۴	۱,۰۲۴,۸۶۳,۳۳۸,۴۷۴	۹۸۹,۲۸۴,۸۴۸,۱۳۷	محصولات شیمیایی
-	-	-	.	۹۳,۲۹۳,۲۲۵,۴۰۰	۹۳,۹۶۴,۴۲۰,۵۶۰	بانکها و موسسات اعتباری
-	-	-	.	۳۳۹,۸۷۲,۳۲۰,۴۰۰	۳۱۴,۵۳۷,۸۹۰,۵۲۲	استخراج کانه های فلزی
-	-	-	.	۵۲,۵۹۶,۲۶۳,۶۲۰	۴۲,۰۰۵,۰۲۲,۰۲۹	کاشی و سرامیک
۰.۷۴	۳,۲۱۵,۸۶۷,۶۲۶,۸۹۴	۲,۸۳۷,۴۸۳,۱۳۷,۷۱۰	۰.۹۱۹	۶,۱۲۳,۳۵۶,۲۱۵,۷۱۹	۴,۱۳۰,۲۳۳,۴۴۸,۵۴۶	

صندوق سرمایه‌گذاری آهنگ سهام کبان

یادداشت های همراه صورت های مالی

سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۵

۶- سرمایه گذاری در سپرده بانکی

سرمایه گذاری در سپرده بانکی به شرح زیر است:

۱۴۰۴/۱۲/۲۹		۱۴۰۵/۰۳/۳۱			
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	۶,۶۷۹,۷۱۲	۰.۰٪	۸,۴۶۷,۶۰۳	۰.۰٪
کوتاه مدت	۱۴۰۱/۱۰/۲۷	۱۰۸,۳۰۶,۱۹۹,۵۹۴	۱.۶٪	۵,۴۶۷,۵۰۲,۲۵۵	۰.۱٪
کوتاه مدت	۱۳۹۹/۱۰/۱۲	۱۳۲,۴۲۶,۷۶۸	۰.۰٪	۱۳۱,۵۰۶,۶۷۰	۰.۰٪
کوتاه مدت	۱۳۸۷/۰۱/۲۹	۵۴۸,۷۳۷	۰.۰٪	۵۵۰,۸۹۸	۰.۰٪
کوتاه مدت	۱۴۰۱/۱۰/۱۶	۱,۴۶۵,۷۱۱	۰.۰٪	۲,۱۱۰,۷۱۵	۰.۰٪
کوتاه مدت	۱۴۰۴/۰۴/۲۱	۱۳۴,۳۹۳,۵۹۳	۰.۰٪	۱۳۲,۲۲۴,۳۵۳	۰.۰٪
کوتاه مدت	۱۴۰۴/۰۵/۱۲	۱,۰۴۱,۹۸۴	۰.۰٪	۱,۰۲۹,۱۵۶	۰.۰٪
کوتاه مدت	۱۴۰۴/۰۶/۱۷	۶۷۹,۲۵۸,۶۳۸	۰.۰٪	۶۷۰,۸۶۱,۰۶۹	۰.۰٪
کوتاه مدت	۱۴۰۵/۰۲/۱۵	۲,۷۸۲,۳۶۳,۲۳۳	۰.۰٪		۰.۰٪
		۱۱۲,۰۴۴,۳۷۷,۹۷۰	۰.۰۱۶۴	۶,۴۱۴,۲۵۲,۶۱۹	۰.۰۰۱۷

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 پاسارگاد
سپرده کوتاه مدت بانک دی
سپرده کوتاه مدت بانک ملت
سپرده کوتاه مدت بانک صادرات
سپرده کوتاه مدت بانک گردشگری
جمع

۷- سرمایه گذاری در گواهی سپرده کالایی

سرمایه گذاری در گواهی سپرده کالایی به شرح زیر است:

۱۴۰۴/۱۲/۲۹		۱۴۰۵/۰۳/۳۱			
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	۳۶۸,۴۲۰,۶۹۰,۸۷۳	۵.۵۳٪	۱۷۹,۹۵۲,۹۴۲,۹۶۲	۴۳۲,۵۷۶,۲۰۱,۷۸۲	۱۱.۵۲٪
۱۷۹,۹۵۲,۹۴۲,۹۶۲	۳۶۸,۴۲۰,۶۹۰,۸۷۳	۵.۵۳٪	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:

۱۴۰۴/۱۲/۲۹		۱۴۰۵/۰۳/۳۱			
تنزیل نشده	تنزیل شده	ذخیره تنزیل	نرخ تنزیل	تنزیل نشده	تنزیل شده
ریال	ریال	ریال	درصد	ریال	ریال
۶۱,۶۵۹,۷۷۲,۲۸۰	۵۷,۷۱۶,۶۴۱,۴۵۸	(۳,۹۴۳,۱۳۰,۸۲۲)	۲۵	۶۱,۶۵۹,۷۷۲,۲۸۰	۹۹,۴۷۸,۱۹۶,۶۳۰
۱۹۷,۷۰۹,۲۵۵	۱۹۵,۲۴۱,۰۳۲	(۲,۴۶۸,۲۲۳)	مختلف	۱۹۷,۷۰۹,۲۵۵	۱۹۳,۴۲۶,۸۳۰
۶۱,۸۵۷,۴۸۱,۵۳۵	۵۷,۹۱۱,۸۸۲,۴۹۰	(۳,۹۴۵,۵۹۹,۰۴۵)		۶۱,۸۵۷,۴۸۱,۵۳۵	۹۹,۶۷۱,۶۲۳,۴۶۰

سود سهام دریافتنی

سود سپرده های بانکی دریافتنی

صندوق سرمایه‌گذاری آهنگ سهام کیان

یادداشت های همراه صورت های مالی

سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۵

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.

سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۵			
مانده در ابتدای دوره	مخارج اضافه شده طی دوره	استهلاک طی دوره	مانده در پایان دوره
ریال	ریال	ریال	ریال
۱۸۵	۰	۰	۱۸۵
۲۷۹	۰	۰	۲۷۹
۴۶۴	۰	۰	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	۱۴۰۵/۰۳/۳۱
ریال	ریال
۳۶۵,۸۳۶	۳۶۵,۸۳۶
	۷۷۵,۳۴۲
۳۶۵,۸۳۶	۱,۱۴۱,۱۷۸

قرض الحسنه بانک ملت

جاری بانک خاورمیانه

۱۱- جاری کارگزاران

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

سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۵			
مانده در ابتدای دوره	گردش بدهکار	گردش بستانکار	مانده در پایان دوره
ریال	ریال	ریال	ریال
۴۷,۰۶۳,۲۶۷	۲,۲۱۹,۵۳۶,۲۲۳,۶۷۲	۲,۲۴۵,۶۰۴,۴۴۳,۲۲۶	(۲۶,۰۲۱,۱۵۶,۲۸۷)
۳۷,۸۵۶,۶۲۷			
۸۴,۹۱۹,۸۹۴	۲,۲۱۹,۵۳۶,۲۲۳,۶۷۲	۲,۲۴۵,۶۰۴,۴۴۳,۲۲۶	(۲۵,۹۸۳,۲۹۹,۶۶۰)

شرکت کارگزاری توسعه معاملات کیان

تعدیل کارمزد کارگزار

صندوق سرمایه‌گذاری آهنگ سهام کبان

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۵

۱۲- پرداختنی به ارکان صندوق

پرداختنی به ارکان صندوق به شرح زیر است:

۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۵/۰۳/۳۱	
ریال	ریال	
۳۰,۵۷۸,۸۹۹,۱۴۷	۸۰,۶۹۷,۰۸۷,۸۹۸	کارمزد مدیر
۹۵۸,۳۵۶,۱۵۵	۷۶۴,۳۸۳,۵۵۴	کارمزد متولی
۹۱۴,۳۳۳,۰۰۶	۱,۳۷۹,۳۴۶,۶۳۷	حق الزحمه حسابرس
۳۲,۴۵۱,۵۸۸,۳۰۸	۸۲,۸۴۰,۸۱۸,۰۸۹	

۱۳- پرداختنی به سرمایه‌گذاران

پرداختنی به سرمایه‌گذاران متشکل از اقلام زیر است:

۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۵/۰۳/۳۱	یادداشت	
ریال	ریال		
.	۳۵,۰۰۰,۲۲۵,۰۰۰	۱۳-۱	بدهی بابت درخواست صدور واحد‌های سرمایه‌گذاری
.	۶۹۲,۰۴۱		حساب‌های پرداختنی بابت تفاوت مبلغ واریزی با صدور
.	۶۱۰,۰۰۰,۰۰۰		بدهی بابت رد درخواست صدور
.	۳۲۰,۰۴۱,۵۶۲		حساب‌های پرداختنی بابت ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری
.	۳۵,۹۳۰,۹۵۸,۶۰۳		

۱۳-۱ بابت درخواست صدور در تاریخ ۱۴۰۵/۰۳/۳۱ بوده که در تاریخ ۱۴۰۵/۰۴/۰۱ انجام شده است.

صندوق سرمایه‌گذاری آهنگ سهام کبان

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۵

۱۴- سایر حساب‌های پرداختنی و ذخایر

سایر حساب‌های پرداختنی و ذخایر به شرح زیر است:

یادداشت	۱۴۰۵/۰۳/۳۱	۱۴۰۴/۱۲/۲۹
	ریال	ریال
	۱,۸۶۵,۰۵۴,۹۶۱	۱,۸۶۵,۰۵۴,۹۶۱
	۳,۹۳۵,۹۸۹,۱۸۶	۷,۰۹۴,۰۰۶,۳۰۶
	۲,۲۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰
	۵,۸۰۳,۲۴۴,۱۴۷	۸,۹۵۹,۲۶۱,۲۶۷

ذخیره کارمزد تصفیه

ذخیره آبونمان نرم افزار- رایانه تدبیر پرداز

واریزی‌های نامشخص

۱۵- خالص دارایی‌ها

خالص دارایی‌ها در تاریخ صورت خالص دارایی‌ها به تفکیک واحدهای سرمایه‌گذاری عادی و ممتاز به شرح زیر است:

۱۴۰۵/۰۳/۳۱		۱۴۰۴/۱۲/۲۹	
تعداد	ریال	تعداد	ریال
۴۲۲,۵۷۸,۵۵۲	۶,۵۰۷,۹۴۱,۷۷۸,۱۹۵	۶۸,۷۵۱	۳,۶۰۳,۱۴۶,۰۰۹,۵۶۴
۲۱۰,۰۰۰	۳,۲۳۴,۲۱۰,۰۰۰	۲,۱۰۰	۱۱۰,۰۵۸,۱۳۱,۸۱۰
۴۲۲,۷۸۸,۵۵۲	۶,۵۱۱,۱۷۵,۹۸۸,۱۹۵	۷۰,۸۵۱	۳,۷۱۳,۲۰۴,۱۴۱,۳۷۴

واحدهای سرمایه‌گذاری عادی

واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز

صندوق سرمایه‌گذاری آهنگ سهام کیان

یادداشت های همراه صورت های مالی

سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۵

۱۶- سود (زیان) فروش اوراق بهادار

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

سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۴	سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۵	یادداشت
ریال	ریال	
۱۶۹,۸۳۷,۱۴۵,۰۸۵	۱۷۹,۴۷۳,۹۰۹,۵۲۰	۱۶-۱

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

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

سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۴	سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۵						
سود و (زیان) فروش	سود و (زیان) فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
(۱۲۹,۸۲۷,۶۵۳)	(۱۵,۸۴۵,۳۹۸,۶۳۳)	(۸۵۱,۳۰۵,۷۹۶)	(۴۶۴,۸۱۱,۷۳۷)	(۱۸۴,۷۹۰,۴۴۲,۱۰۰)	۱۷۰,۲۶۱,۱۶۱,۰۰۰	۱۱,۰۰۰,۰۰۰	سرمایه‌گذاری صندوق بازنشستگی
-	۱,۵۶۸,۶۰۰,۴۴۴	(۳۰,۹۹۶,۱۸۰)	(۱۶,۹۲۳,۸۶۸)	(۴,۵۸۲,۷۱۵,۴۰۸)	۶,۱۹۹,۲۳۵,۹۰۰	۵۰۰,۰۰۰	گروه مالی کیان
۹,۹۶۰,۳۸۱,۴۸۵	۱,۶۷۵,۳۳۶,۸۶۵	(۴۸,۹۵۰,۰۰۰)	(۲۶,۷۲۶,۶۶۵)	(۸,۰۳۸,۹۸۶,۴۷۰)	۹,۷۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	م. صنایع و معادن احیاء سپاهان
-	۹,۷۱۸,۸۱۶,۵۶۵	(۴۳۹,۹۳۶,۲۱۱)	(۲۴۰,۲۰۴,۳۲۲)	(۷۷,۵۸۸,۲۸۵,۳۵۲)	۸۷,۹۸۷,۲۴۲,۴۵۰	۷۰۰,۰۰۰	پویا زرکان آق دره
۷,۴۹۳,۷۹۷	۱۰۲,۲۹۸,۷۰۲,۷۷۱	(۱,۰۷۲,۶۷۸,۱۵۸)	(۵۸۵,۶۸۱,۸۲۴)	(۱۱۰,۵۷۸,۵۶۸,۷۶۷)	۲۱۴,۵۳۵,۶۳۱,۵۲۰	۸,۰۰۰,۰۰۰	سپید ماکیان
۴,۳۰۷,۰۴۹,۱۲۸	۳۶,۲۴۹,۶۰۷,۸۳۰	(۶۹۲,۶۸۰,۰۰۲)	(۳۷۸,۲۰۳,۱۱۵)	(۱۰۱,۲۱۵,۵۰۹,۰۵۳)	۱۳۸,۵۳۶,۰۰۰,۰۰۰	۱,۴۰۰,۰۰۰	سیمان خوزستان
-	۲۱,۶۴۰,۲۴۲,۵۱۴	(۵۶۲,۹۹۹,۹۹۹)	(۳۰۷,۳۹۷,۴۵۰)	(۹۰,۰۸۹,۳۶۰,۰۳۷)	۱۱۲,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵,۰۰۰,۰۰۰	ملی صنایع مس ایران
۲۵۵,۵۴۴,۳۵۰	۱۰۷,۹۷۲,۸۰۸	(۲,۳۲۰,۶۰۸)	(۱,۲۶۷,۰۴۸)	(۳۵۲,۵۶۱,۰۴۶)	۴۶۴,۱۲۱,۵۱۰	۱۴,۱۶۳	شیشه و گاز
-	۱,۱۲۲,۴۳۵,۳۹۵	(۱۳,۵۹۰,۰۰۰)	(۷,۴۲۰,۱۱۵)	(۱,۵۷۴,۵۵۴,۴۹۰)	۲,۷۱۸,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰	پگاه آذربایجان غربی
-	۱,۲۱۰,۷۳۶,۰۲۴	(۶۰,۳۰۰,۰۰۰)	(۳۲,۹۲۳,۷۱۳)	(۱۰,۷۵۶,۰۴۰,۲۶۳)	۱۲,۰۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۵,۰۰۰,۰۰۰	توسعه معادن وفلزات
۱۴,۴۰۰,۶۴۱,۱۰۷	۱۵۹,۷۴۷,۰۵۲,۵۸۳	(۳,۷۷۵,۷۵۶,۹۵۴)	(۲,۰۶۱,۵۵۹,۸۵۷)	(۵۸۹,۵۶۷,۰۲۲,۹۸۶)	۷۵۵,۱۵۱,۳۹۲,۳۸۰		جمع نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه‌گذاری آهنگ سهام کبان

یادداشت های همراه صورت های مالی

سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۵

سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۴		سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۵					
سود و (زیان) فروش	سود و (زیان) فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۱۴,۴۰۰,۶۴۱,۱۰۷	۱۵۹,۷۴۷,۰۵۲,۵۸۳	(۳,۷۷۵,۷۵۶,۹۵۴)	(۲,۰۶۱,۵۵۹,۸۵۷)	(۵۸۹,۵۶۷,۰۲۲,۹۸۶)	۷۵۵,۱۵۱,۲۹۲,۳۸۰		جمع نقل از صفحه قبل
۹,۶۵۵,۰۰۷	۱۴,۷۱۰,۲۰۵,۹۰۱	(۲۲۴,۹۴۶,۷۱۹)	(۱۲۲,۸۴۱,۱۴۳)	(۲۹,۹۳۱,۳۵۰,۰۵۲)	۴۴,۹۸۹,۳۴۳,۸۱۵	۸,۸۴۹,۳۰۵	البرزدارو
-	۵,۰۱۶,۶۵۱,۰۳۶	(۶۹۶,۲۵۸,۶۶۰)	(۳۸۰,۱۵۶,۰۰۸)	(۱۳۳,۱۵۸,۶۶۵,۱۲۶)	۱۳۹,۲۵۱,۷۳۰,۸۳۰	۲۱,۲۰۰,۰۰۰	کربن ایران
۱۵۵,۴۲۶,۸۴۸,۹۷۱							سایر اقلام
۱۶۹,۸۳۷,۱۴۵,۰۸۵	۱۷۹,۴۷۳,۹۰۹,۵۲۰	(۴,۶۹۶,۹۶۲,۳۳۳)	(۲,۵۶۴,۵۵۷,۰۰۸)	(۷۵۲,۶۵۷,۰۳۸,۱۶۴)	۹۳۹,۳۹۲,۴۶۷,۰۲۵		

صندوق سرمایه‌گذاری آهنگ سهام کبان

یادداشت های همراه صورت های مالی

سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۵

۱۷- سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

یادداشت	سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۵	سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۴
	ریال	ریال
۱-۱۷	۱,۷۰۱,۷۶۴,۳۷۶,۸۹۸	۳۹۹,۶۹۰,۹۲۳,۴۵۸
۲-۱۷	(۶۴,۱۵۵,۵۱۰,۹۰۹)	-
	<u>۱,۶۳۷,۶۰۸,۸۶۵,۹۸۹</u>	<u>۳۹۹,۶۹۰,۹۲۳,۴۵۸</u>

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	سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۴
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۶۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۵۴,۳۸۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۲۴,۷۵۶,۷۹۴,۷۴۱)	(۴۲۱,۴۵۷,۴۰۰)	(۷۷۱,۹۰۰,۰۰۰)	۲۸,۴۲۹,۸۴۷,۸۵۹	۷,۰۱۲,۱۵۳,۸۳۴
۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۵,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۱۵,۰۲۵,۱۵۶,۷۷۳)	(۲۸۶,۹۲۳,۰۰۰)	(۵۲۵,۵۰۰,۰۰۰)	(۱۰,۷۳۷,۵۷۹,۷۷۳)	-
۱,۸۵۰,۱۰۳	۱۳۰,۲۶۵,۷۵۲,۲۳۰	(۱۴۳,۲۷۹,۰۸۱,۱۹۷)	(۳۵۵,۶۲۵,۵۰۴)	(۶۵۱,۳۲۸,۷۶۱)	(۱۴,۰۲۰,۲۸۳,۲۳۲)	۱۳۶,۴۹۸,۶۶۱
۸,۳۶۰,۰۰۰	۵۲۷,۴۳۲,۴۰۰,۰۰۰	(۲۹۱,۴۱۶,۶۰۱,۰۳۶)	(۱,۴۳۹,۸۹۰,۴۵۲)	(۲,۶۳۷,۱۶۲,۰۰۰)	۲۳۱,۹۳۸,۷۴۶,۵۱۲	۸۶,۳۶۶,۹۵۱,۵۱۷
۵,۴۰۰,۰۰۰	۹۷,۲۵۴,۰۰۰,۰۰۰	(۶۷,۱۹۲,۵۵۵,۳۲۰)	(۲۶۵,۵۰۳,۴۲۰)	(۴۸۶,۲۷۰,۰۰۰)	۲۹,۳۰۹,۶۷۱,۲۶۰	(۱۸۸,۶۴۵,۱۷۹)
۱۴,۲۰۰,۰۰۰	۵۸۴,۱۸۸,۰۰۰,۰۰۰	(۳۵۳,۴۸۲,۰۹۰,۸۸۶)	(۱,۵۹۴,۸۳۳,۲۴۰)	(۲,۹۲۰,۹۴۰,۰۰۰)	۲۲۶,۱۹۰,۱۳۵,۸۷۴	۴,۳۳۵,۵۹۸,۲۲۸
۳,۰۰۰,۰۰۰	۴۳,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲۳,۶۱۸,۳۱۷,۳۸۹)	(۱۱۸,۷۵۵,۰۰۰)	(۳۱۷,۵۰۰,۰۰۰)	۱۹,۵۴۵,۴۲۷,۶۱۱	-
۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۹۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳۵۵,۲۰۷,۸۱۳,۲۲۷)	(۱,۰۷۲,۸۹۰,۰۰۰)	(۱,۹۶۵,۰۰۰,۰۰۰)	۳۴,۷۵۴,۲۹۶,۷۷۳	۵۰,۹۴۷,۴۸۸,۲۴۷
۸۰,۰۰۰,۰۰۱	۵۴۲,۴۰۰,۰۰۶,۷۸۰	(۳۴۳,۱۱۷,۶۴۰,۳۶۹)	(۱,۴۸۰,۷۵۲,۰۱۹)	(۲,۷۱۲,۰۰۰,۰۳۴)	۱۹۵,۰۸۹,۶۱۴,۳۵۸	۱۱۷,۲۵۱,۵۰۲,۶۰۸
۸۰۰,۰۰۰	۱۷,۴۳۲,۰۰۰,۰۰۰	(۱۳,۶۱۲,۱۶۶,۴۰۱)	(۴۷,۵۸۹,۳۶۰)	(۸۷,۱۶۰,۰۰۰)	۳,۶۸۵,۰۸۴,۲۳۹	-
۶,۶۰۰,۰۰۰	۳۵,۵۷۴,۰۰۰,۰۰۰	(۲۸,۳۹۲,۸۵۵,۶۲۸)	(۹۷,۱۱۷,۰۲۰)	(۱۷۷,۸۷۰,۰۰۰)	۶,۹۰۶,۱۵۷,۳۵۲	-
۴۲,۹۳۶,۴۱۱	۴۳۴,۹۴۵,۸۴۳,۴۳۰	(۲۴۸,۸۱۰,۳۵۳,۲۵۰)	(۱,۱۸۷,۴۰۲,۱۵۳)	(۲,۱۷۴,۷۲۹,۲۱۷)	۱۸۲,۷۷۳,۳۵۸,۸۱۰	۳۵,۵۵۵,۲۸۶,۵۰۳
۱۸,۱۵۴,۶۰۱	۵۰۹,۵۸۱,۴۹۵,۴۶۹	(۴۸۳,۰۲۲,۶۴۳,۷۹۲)	(۱,۳۹۱,۱۵۷,۴۸۳)	(۲,۵۴۷,۹۰۷,۴۷۷)	۲۲,۶۱۹,۷۸۶,۷۱۷	(۳,۶۳۴,۹۲۵,۷۲۳)
۷,۰۰۰,۰۰۰	۷۸۰,۲۹۰,۰۰۰,۰۰۰	(۵۰۶,۰۷۷,۵۴۵,۴۲۷)	(۲,۱۳۰,۱۹۱,۷۰۰)	(۳,۹۰۱,۴۵۰,۰۰۰)	۲۶۸,۱۸۰,۸۱۲,۸۷۳	۱۴,۴۵۳,۵۹۸,۷۸۰
جمع نقل به صفحه بعد	۴,۳۵۵,۳۴۳,۴۹۷,۹۰۹	(۳,۰۹۷,۰۱۱,۶۱۵,۴۳۶)	(۱۱,۸۹۰,۰۸۷,۷۵۱)	(۲۱,۷۷۶,۷۱۷,۴۸۹)	۱,۲۲۴,۶۶۵,۰۷۷,۲۳۲	۳۱۲,۲۳۵,۵۰۷,۴۷۶

صندوق سرمایه‌گذاری آهنگ سهام کبان

یادداشت های همراه صورت های مالی

سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۵

سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۵						سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۴
تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود و زیان تحقق نیافته نگهداری
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۴,۳۵۵,۳۴۳,۴۹۷,۹۰۹	(۳,۰۹۷,۰۱۱,۶۱۵,۴۳۶)	(۱۱,۸۹۰,۰۸۷,۷۵۱)	(۲۱,۷۷۶,۷۱۷,۴۸۹)	۱,۲۲۴,۶۶۵,۰۷۷,۲۳۳	۳۱۲,۲۳۵,۵۰۷,۴۷۶	
۳۵,۰۰۰,۰۰۰	۳۷۶,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲۸۱,۳۶۴,۵۲۶,۴۱۵)	(۱,۰۲۸,۱۱۸,۰۰۰)	(۱,۸۸۳,۰۰۰,۰۰۰)	۹۲,۳۲۴,۳۵۵,۵۸۵	۷۵,۵۴۷,۷۹۹,۹۶۵
۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۴,۰۲۰,۰۰۰,۰۰۰	(۹۳,۹۶۴,۴۲۰,۵۶۰)	(۲۵۶,۶۷۴,۶۰۰)	(۴۷۰,۱۰۰,۰۰۰)	(۶۷۱,۱۹۵,۱۶۰)	۱۱,۸۲۹,۱۹۵,۰۰۲
۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۶۷,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۳۸,۲۲۳,۲۱۱,۰۳۳)	(۷۳۰,۸۲۱,۰۰۰)	(۱,۳۳۸,۵۰۰,۰۰۰)	۱۲۷,۴۰۷,۴۶۷,۹۶۷	۵,۹۷۴,۲۴۷,۶۵۹
۱۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۳۷,۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۴۰۵,۷۹۵,۴۳۶,۰۶۰)	(۱,۴۶۸,۴۶۷,۰۰۰)	(۲,۶۸۹,۵۰۰,۰۰۰)	۱۲۷,۹۴۶,۵۹۶,۹۴۰	(۱,۵۸۱,۹۸۳,۱۰۱)
۱۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳۷,۴۲۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۹۹,۵۱۲,۷۳۳,۷۴۹)	(۶۴۸,۱۵۶,۰۰۰)	(۱,۱۸۷,۱۰۰,۰۰۰)	۳۶,۰۷۲,۰۰۹,۶۵۱	-
۲۱,۵۰۰,۰۰۰	۳۰۲,۰۷۵,۰۰۰,۰۰۰	(۲۰۵,۷۱۹,۸۹۵,۵۶۸)	(۸۲۴,۶۶۴,۷۵۰)	(۱,۵۱۰,۳۷۵,۰۰۰)	۹۴,۰۲۰,۰۶۴,۶۸۲	(۱,۴۳۷,۴۵۱,۴۴۴)
.	.	.	.	.	.	(۲,۸۷۶,۳۸۲,۰۹۹)
۶,۱۷۱,۰۵۸,۴۹۷,۹۰۹	(۴,۴۲۱,۵۹۱,۸۳۸,۸۲۱)	(۱۶,۸۴۶,۹۸۹,۷۰۱)	(۳۰,۸۵۵,۲۹۲,۴۸۹)	۱,۷۰۱,۷۶۴,۳۷۶,۸۹۸	۳۹۹,۶۹۰,۹۳۳,۴۵۸	

جمع نقل از صفحه قبل

م. صنایع و معادن احیاء سپاهان

بانک خاورمیانه

سپید ماکیان

زغال سنگ پروده طبس

پویا زرکان آق دره

گروه مالی کیان

سایر اقلام

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

سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۵						سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۴
تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱۷,۵۷۰	۳۶۹,۳۰۷,۰۲۷,۷۴۰	(۴۳۲,۵۷۶,۲۰۱,۷۸۲)	(۸۸۶,۳۳۶,۸۶۷)	-	(۶۴,۱۵۵,۵۱۰,۹۰۹)	.

CD\GOB۰۰۰۱ شمش طلا

صندوق سرمایه‌گذاری آهنگ سهام کیان

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۵

۱۸- سود سهام

سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۵							سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۴
نام شرکت	سال مالی	تاریخ تشکیل مجمع	تعداد سهم متعلقه در زمان مجمع	جمع درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	خالص درآمد سود سهام	
				ریال	ریال	ریال	ریال
پتروشیمی شیراز	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۵/۰۲/۲۷	۱,۰۰۰,۰۰۰	۶,۹۲۸,۰۰۰,۰۰۰	(۴۶۴,۸۱۷,۸۹۱)	۶,۴۶۳,۱۸۲,۱۰۹	-
سیمان ایلام	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۵/۰۲/۳۰	۵,۴۰۰,۰۰۰	۴,۸۰۶,۰۰۰,۰۰۰	(۶۱۱,۸۸۱,۶۵۰)	۴,۱۹۴,۱۱۸,۳۵۰	-
البرزدارو	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۵/۰۲/۳۰	۵۸,۸۲۱,۵۵۱	۱۰,۵۸۷,۸۷۹,۱۸۰	(۱,۳۴۸,۰۰۸,۵۲۷)	۹,۲۳۹,۸۷۰,۶۵۳	۰
سپید ماکیان	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۵/۰۳/۲۷	۱۸,۰۰۰,۰۰۰	۲۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۵۱۸,۴۲۲,۷۵۴)	۲۵,۴۸۱,۵۷۷,۲۴۶	۳۶۰,۹۶۲,۹۱۵
سایر اقلام							۱۳۴,۷۰۰,۵۷۴,۹۴۴
				۴۹,۳۲۱,۸۷۹,۱۸۰	(۳,۹۴۳,۱۳۰,۸۲۲)	۴۵,۳۷۸,۷۴۸,۳۵۸	۱۳۵,۰۶۱,۵۳۷,۸۵۹

صندوق سرمایه گذاری آهنگ سهام کبان

بادداشت های همراه صورت های مالی

سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۵

۱۹- سود سپرده بانکی

سود سپرده بانکی به شرح زیر است:

سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۵				سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۴	
تاریخ	تاریخ	سود تنزیل نشده	هزینه تنزیل	سود خالص	سود خالص
سررسید	سرمایه گذاری	ریال	ریال	ریال	ریال
۱۳۹۵/۱۲/۲۲	-	۱۲۲,۱۰۹	۰	۱۲۲,۱۰۹	۸۵,۶۱۲
۱۳۹۸/۰۶/۲۷	-	۵۰,۸۸۵,۵۰۴	۰	۵۰,۸۸۵,۵۰۴	۱۹۹,۹۱۴,۵۸۶
۱۴۰۰/۰۴/۲۰	-	۱,۶۳۲,۸۹۸	۰	۱,۶۳۲,۸۹۸	۱,۵۸۸,۷۸۳
۱۴۰۱/۰۶/۲۱	-	۶,۸۳۹	۰	۶,۸۳۹	۸,۶۶۹
۱۴۰۱/۰۷/۲۶	-	-	۰	۰	۴,۷۹۲
۱۴۰۲/۱۲/۱۶	-	۲۰,۹۹۶	۰	۲۰,۹۹۶	۳۱,۱۷۱
۱۴۰۴/۰۵/۱۲	-	۱۲,۸۲۸	۰	۱۲,۸۲۸	۰
۱۴۰۴/۰۶/۱۷	-	۸,۵۹۸,۵۶۱	(۶,۹۴۶)	۸,۵۹۱,۶۱۵	۰
۱۴۰۵/۰۲/۱۶	-	۲,۷۳۵,۶۸۱,۶۰۱	(۸,۳۵۱)	۲,۷۳۵,۶۷۳,۲۵۰	۰
		۲,۷۹۶,۹۶۱,۳۳۶	(۱۵,۲۹۷)	۲,۷۹۶,۹۴۶,۰۳۹	۲۰۱,۶۳۳,۶۱۳

سپرده بانکی :

سپرده کوتاه مدت ۰۲۰۴۴۰۷۷۵۳۰۰۱ بانک دی
سپرده کوتاه مدت ۱۰۰۵-۱۰-۱۰۱۰-۸۱۰-۷۰۷۳۵۶۵ بانک خاورمیانه
سپرده کوتاه مدت ۱۲۴۸۵۰۶۷۳۳۹۱۱ 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 ۲۹۶۶۵۵۱۷۴۱ بانک ملت
سپرده کوتاه مدت ۰۲۲۱۶۹۵۴۵۰۰۷ بانک صادرات
سپرده کوتاه مدت ۱۶۴.۹۹۶۷.۲۳۰۷۳۹۷.۱ بانک گردشگری

صندوق سرمایه‌گذاری آهنگ سهام کیان

یادداشت های همراه صورت های مالی

سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۵

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:

سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۴	سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۵	
ریال	ریال	
۵۴۹,۸۰۳,۵۱۲	-	تعدیلات کارمزد کارگزاری
۲,۱۸۷,۴۶۶,۲۱۴	۳,۸۶۲,۹۵۸,۹۴۹	تعدیل تنزیل مربوط به سود سهام دریافتی
<u>۲,۷۳۷,۲۶۹,۷۲۶</u>	<u>۳,۸۶۲,۹۵۸,۹۴۹</u>	

۲۱- هزینه کارمزد ارکان

هزینه کارمزد ارکان به شرح زیر است:

سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۴	سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۵	
ریال	ریال	
۴۷,۷۳۲,۲۸۲,۰۰۸	۶۲,۳۷۶,۵۴۳,۲۶۶	مدیر
۷۶۴,۳۸۳,۵۵۴	۷۶۴,۳۸۳,۵۵۴	متولی
۴۴۲,۸۳۲,۷۹۹	۴۶۵,۰۱۳,۶۳۱	حسابرس
<u>۴۸,۹۳۹,۴۹۸,۳۶۱</u>	<u>۶۳,۶۰۵,۹۴۰,۴۵۱</u>	

صندوق سرمایه‌گذاری آهنگ سهام کیان

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۵

۲۲- سایر هزینه‌ها

سایر هزینه‌ها به شرح زیر است:

سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۴	سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۵	
ریال	ریال	
۶۳,۶۹۸,۵۸۳	-	حق پذیرش و عضویت در کانون‌ها
۱,۷۳۴,۷۶۲,۸۳۰	۲,۷۱۰,۶۱۲,۹۷۵	هزینه نرم افزار
۳۲,۲۲۹,۹۳۰	۵۹,۱۶۲,۸۱۵	هزینه کارمزد بانکی
<u>۱,۸۳۰,۶۹۱,۳۴۳</u>	<u>۲,۷۶۹,۷۷۵,۷۹۰</u>	

۲۳- هزینه‌های مالی

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

سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۴	سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۵	
ریال	ریال	
-	۶۱,۸۱۹,۴۸۲	کارگزاری توسعه معاملات کیان

۲۴- تعدیلات

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

سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۴	سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۵	
ریال	ریال	
۳۴۰,۷۵۲,۲۳۴,۸۰۶	۳۱۷,۰۳۷,۲۴۸,۹۳۵	تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور
(۱۴۷,۸۹۰,۲۲۷,۶۷۴)	(۷,۰۸۴,۸۱۵,۲۴۶)	تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت ابطال
<u>۱۹۲,۸۶۲,۰۰۷,۱۳۲</u>	<u>۳۰۹,۹۵۲,۴۳۳,۶۸۹</u>	

صندوق سرمایه‌گذاری آهنگ سهام کیان

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۵

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			۱۴۰۵/۰۳/۳۱					
درصد تملک	تعداد واحدهای تحت تملک	نوع واحدهای سرمایه	درصد تملک	تعداد واحدهای تحت تملک	نوع واحدهای سرمایه گذاری	نوع وابستگی	نام	اشخاص وابسته
۱.۰۶	۱,۰۰۰	ممتاز	۰.۱۵	۱۰۰,۰۰۰	ممتاز	مدیر و ضامن سابق صندوق	شرکت کارگزاری توسعه سرمایه دنیا	مدیر، ضامن و اشخاص وابسته به وی
۰.۰۳	۲۹	ممتاز	۰.۰۰	۲,۹۰۰	ممتاز	اشخاص وابسته به مدیر سابق	حسنعلی بشارت احسانی	
۰.۲۱	۲۰۰	عادی	۱.۴۶	۱,۰۰۰,۰۰۰	عادی	وابسته به مدیر صندوق	شرکت کارگزاری توسعه معاملات کیان	
۱.۱۴	۱,۰۷۱	ممتاز	۰.۱۶	۱۰۷,۱۰۰	ممتاز	مدیر فعلی صندوق	مشاور سرمایه گذاری پرتو آفتاب کیان	
۰.۰۳	۳۰	عادی	۰.۲۲	۱۵۰,۰۰۰	عادی	مدیر سرمایه گذاری فعلی	سهند جلال سهندی	
۰.۰۲	۲۰	عادی	۰.۱۵	۱۰۰,۰۰۰	عادی	مدیر سرمایه گذاری سابق	فریبا عبدلی حسین آبادی	
۰.۰۲	۱۸	عادی	۰.۱۴	۹۴,۱۵۷	عادی	مدیر سرمایه گذاری فعلی	محبوبه کریمی شوشتری	
۰.۰۱	۱۰	عادی	۰.۰۷	۵۰,۰۰۰	عادی	مدیر سرمایه گذاری سابق	فرهاد ایزدی	
۲.۵۳	۲,۳۷۸		۲.۳۴	۱,۶۰۴,۱۵۷				

۲۷- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته

۱۴۰۵/۰۳/۳۱

طرف معامله	نوع وابستگی	شرح معامله		
		موضوع معامله	ارزش معامله	تاریخ معامله
			ریال	مانده طلب (بدهی)
			ریال	ریال
شرکت کارگزاری توسعه معاملات کیان	شرکت هم گروه مدیر	کارمزد خرید و فروش اوراق بهادار	۶,۵۹۵,۰۷۴,۶۴۹	طی دوره (۲۵,۹۸۳,۲۹۹,۶۶۰)
		کارمزد تسهیلات	۶۱,۸۱۹,۴۸۲	طی دوره -
مشاور سرمایه گذاری پرتو آفتاب کیان	مدیر	کارمزد مدیر	۶۲,۳۷۶,۵۴۳,۲۶۶	طی دوره (۸۰,۶۹۷,۰۸۷,۸۹۸)
موسسه حسابرسی و انیا نیک تدبیر	متولی	کارمزد متولی	۷۶۴,۳۸۳,۵۵۴	طی دوره (۷۶۴,۳۸۳,۵۵۴)
موسسه حسابرسی فریوران راهبرد	حسابرس	حق الزحمه حسابرس	۴۶۵,۰۱۳,۶۳۱	طی دوره (۱,۳۷۹,۳۴۶,۶۳۷)

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.