

صندوق سرمایه‌گذاری آهنگ سهام کیان

صورت‌های مالی

شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۵

با احترام؛

به پیوست صورت‌های مالی میان دوره‌ای صندوق سرمایه‌گذاری آهنگ سهام کیان مربوط به شش ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱ 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
۸-۲۲	ث- یادداشت‌های مربوط به اقلام مندرج در صورتهای مالی و سایر اطلاعات مالی

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

صورت‌های مالی حاضر در تاریخ ۱۴۰۵/۰۷/۲۵ به تایید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

امضاء	نماینده	شخص حقوقی	ارکان صندوق
	مهدی طحانی	مشاور سرمایه‌گذاری پرتو آفتاب کیان	مدیر صندوق
	محمد تکبیری	موسسه حسابرسی هوشیار ممیز	متولی صندوق

صندوق سرمایه‌گذاری آهنگ سهام کیان

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

صندوق سرمایه‌گذاری آهنگ سهام کیان

صورت خالص دارایی‌ها

به تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۵

۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۵/۰۶/۳۱	یادداشت	دارایی‌ها:
ریال	ریال		
۳,۲۱۵,۸۶۷,۶۲۶,۸۹۴	۶,۶۲۳,۰۶۲,۱۲۲,۸۹۷	۵	سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم
۶,۴۱۴,۲۵۲,۶۱۹	۱,۳۲۰,۶۰۹,۶۱۰,۵۱۷	۶	سرمایه‌گذاری در سپرده بانکی
۴۳۲,۵۷۶,۲۰۱,۷۸۲	۵۵۸,۶۶۸,۸۳۱,۰۷۱	۷	سرمایه‌گذاری در گواهی سپرده کالایی
۹۹,۶۷۱,۶۲۳,۴۶۰	۲۱۵,۷۰۵,۳۷۹,۱۴۷	۸	حسابهای دریافتی
۴۶۴	۱۸۵	۹	سایر دارایی‌ها
۳۶۵,۸۳۶	۱,۰۶۶,۱۷۸	۱۰	موجودی نقد
۸۴,۹۱۹,۸۹۴	۸۸,۰۵۲,۱۷۳,۲۲۰	۱۱	جاری کارگزاران
۳,۷۵۴,۶۱۴,۹۹۰,۹۴۹	۸,۸۰۶,۰۹۹,۱۸۳,۲۱۵		جمع دارایی‌ها

بدهی‌ها:

(۳۲,۴۵۱,۵۸۸,۳۰۸)	(۲۸,۸۱۸,۵۴۸,۹۰۳)	۱۲	پرداختی به ارکان صندوق
-	(۸۷۷,۱۴۹,۰۰۰)	۱۳	پرداختی به سرمایه‌گذاران
(۸,۹۵۹,۲۶۱,۲۶۷)	(۸,۵۱۶,۷۰۸,۴۲۳)	۱۴	سایر حساب‌های پرداختی و ذخایر
(۴۱,۴۱۰,۸۴۹,۵۷۵)	(۳۸,۲۱۲,۴۰۶,۳۲۶)		جمع بدهی‌ها
۳,۷۱۳,۲۰۴,۱۴۱,۳۷۴	۸,۷۶۷,۸۸۶,۷۷۶,۸۸۸	۱۵	خالص دارایی‌ها
۵۲,۴۰۸,۶۳۴	۲۱,۳۴۰		خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه‌گذاری

یادداشت‌های توضیحی، بخش جدایی‌ناپذیر صورت‌های مالی می باشد.



صندوق سرمایه‌گذاری آهنگ سهام کیان
صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها
شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۵

شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۴	شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۵	یادداشت	درآمدها:
ریال	ریال		
۹۲,۰۷۱,۹۳۹,۷۹۲	۱,۹۷۹,۲۸۹,۹۹۶,۳۱۱	۱۶	سود (زیان) فروش اوراق بهادار
(۱۷۹,۶۱۰,۵۹۹,۵۸۷)	۱,۸۴۱,۵۹۲,۷۹۵,۷۶۶	۱۷	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار
۲۲۵,۷۱۸,۵۰۶,۶۹۹	۴۱۸,۶۷۸,۳۵۴,۶۲۶	۱۸	سود سهام
۲۱,۶۵۴,۷۲۷,۰۸۱	۳۱,۲۵۴,۹۸۳,۸۹۳	۱۹	سود سپرده بانکی
۴,۱۳۷,۶۲۳,۶۱۸	۱۱,۳۰۵,۳۹۵,۹۷۳	۲۰	سایر درآمدها
۱۶۳,۹۷۲,۱۹۷,۶۰۳	۴,۲۸۲,۱۲۱,۵۲۶,۵۶۹		جمع درآمدها
			هزینه‌ها:
(۳۹,۴۸۶,۵۵۳,۴۰۹)	(۴۱,۶۴۰,۱۱۶,۹۰۷)	۲۱	هزینه کارمزد ارکان
(۳,۶۰۳,۷۶۰,۹۷۵)	(۷,۳۰۰,۲۴۸,۷۷۴)	۲۲	سایر هزینه‌ها
۱۲۰,۸۸۱,۸۸۳,۲۱۹	۴,۲۳۳,۱۸۱,۱۶۰,۸۸۸		سود قبل از هزینه‌های مالی
(۲,۴۶۱,۸۶۹)	(۷۵,۰۵۰,۱۵۱)	۲۳	هزینه‌های مالی
۱۲۰,۸۷۹,۴۲۱,۳۵۰	۴,۲۳۳,۱۰۶,۱۱۰,۷۳۷		سود خالص دوره
۳۰۴٪	۷۴.۷۴٪		بازده میانگین سرمایه‌گذاری [۱]
۳.۵۱٪	۴۸.۸۳٪		بازده سرمایه‌گذاری پایان دوره [۲]

صورت گردش خالص دارایی‌ها

شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۴	شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۵	یادداشت
ریال	ریال	
۳,۷۲۱,۹۷۵,۸۱۷,۵۷۸	۳,۷۱۳,۲۰۴,۱۴۱,۳۷۴	خالص دارایی‌های (واحدهای سرمایه‌گذاری) اول دوره
	۷۰,۸۵۱	تجزیه واحدهای ۱۰۰ به ۴۹ تخصیص واحد
۷,۶۱۷,۰۰۰,۰۰۰	۸۱۴,۰۵۵,۲۵۰,۰۰۰	واحدهای سرمایه‌گذاری صادر شده طی دوره
(۱۵,۹۹۷,۰۰۰,۰۰۰)	(۲۴۷,۸۵۵,۶۰۰,۰۰۰)	واحدهای سرمایه‌گذاری ابطال شده طی دوره
۱۲۰,۸۷۹,۴۲۱,۳۵۰	۴,۲۳۳,۱۰۶,۱۱۰,۷۳۷	سود خالص دوره
(۳۱۸,۶۴۲,۲۲۲,۹۵۹)	۲۵۵,۳۷۶,۸۷۴,۷۷۷	تعدیلات
۳,۵۱۵,۸۳۳,۰۱۵,۹۶۹	۸,۷۶۷,۸۸۶,۷۷۶,۸۸۸	خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) پایان دوره

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 I سود (زیان) خالص
خالص دارایی‌های پایان دوره

بازده سرمایه‌گذاری پایان دوره (۲) =

صندوق سرمایه گذاری آهنگ سهام کیان
یادداشت های همراه صورت های مالی میان دوره ای
شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۵

۱- اطلاعات کلی صندوق

۱-۱- تاریخچه فعالیت

صندوق سرمایه گذاری 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، جمع آوری سرمایه از سرمایه گذاران و تشکیل سبدی از دارایی ها و مدیریت این سبد است. با توجه به پذیرش ریسک مورد قبول، تلاش می شود بیشترین بازدهی ممکن نصیب سرمایه گذاران 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 سرمایه گذاری می نماید. 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 می باشد و صندوق فاقد شعبه می باشد.

۲-۱- اطلاع رسانی

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

۲-۲- ارکان صندوق سرمایه گذاری

صندوق سرمایه گذاری آهنگ سهام کیان که از این به بعد صندوق نامیده می شود، از ارکان زیر تشکیل شده است:

مجمع صندوق سرمایه گذاری، از اجتماع دارندگان واحدهای سرمایه گذاری ممتاز تشکیل می شود. دارندگان واحدهای سرمایه گذاری 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 سرمایه گذاری 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 سرمایه گذاری پرتو آفتاب کیان است که در تاریخ ۱۳۹۶/۰۸/۱۴ تاسیس و به شماره ثبت ۵۱۸۰۸۵ و شناسه ملی ۱۴۰۰۷۱۸۵۵۳۹ نزد مرجع ثبت شرکت های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی مدیر عبارت است از میدان آرژانتین- خیابان الوند- پلاک ۱۹ - طبقه ۴

متولی صندوق: موسسه حسابرسی هوشیار ممیز است که در تاریخ ۱۳۷۸/۰۲/۰۸ با شماره ثبت ۱۱۰۲۱ نزد مرجع ثبت شرکت های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. تهران، خیابان نلسون ماندلا (آفریقا، جردن)، بالاتر از چهارراه جهان کودک، خیابان پدیدار، پلاک ۶۲، ساختمان شهروز، طبقه ۷

صندوق سرمایه گذاری آهنگ سهام کبان

یادداشت های همراه صورت های مالی میان دوره ای

شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور 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 صورت های مالی

۱-۳ اقلام صورت های مالی میان دوره ای مشابه با مبنای تهیه صورت های مالی سالانه اندازه گیری و شناسایی می شود.
۲-۳ صورت های مالی میان دوره ای یکنواخت با رویه ای به کار گرفته شده در صورتهای مالی سالانه بر مبنای ارزش جاری در تاریخ صورت خالص دارایی ها تهیه شده است

۴- خلاصه اهم رویه های حسابداری

۴-۱- سرمایه گذاری ها

سرمایه گذاری در اوراق بهادار شامل سهام و سایر انواع اوراق بهادار در هنگام تحصیل به بهای تمام شده ثبت و در اندازه گیری های بعدی به خالص ارزش فروش طبق دستورالعمل "نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق های سرمایه گذاری" مصوب ۱۳۸۶/۱۱/۳۰ هیأت مدیره سازمان بورس اوراق بهادار اندازه گیری می شود.

۱-۴-۱ **سرمایه گذاری در سهام شرکت های بورسی و فرابورسی:** سرمایه گذاری در سهام شرکت های بورسی و فرابورسی به خالص ارزش فروش منعکس می شود. 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 صندوق های سرمایه گذاری، مدیر صندوق می تواند 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.

۲-۴-۱ **سرمایه گذاری در اوراق مشارکت پذیرفته شده در بورس یا فرابورس:** خالص ارزش فروش اوراق مشارکت در هر روز با کسر کارمزد فروش از قیمت بازار آن ها محاسبه می گردد.

۲-۴-۲ درآمد حاصل از سرمایه گذاری ها :

۱-۲-۴ **سود سهام :** درآمد حاصل از سود سهام شرکت ها در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت های سرمایه پذیر شناسایی می شود. همچنین سود سهام متعلق به صندوق سرمایه گذاری به ارزش فعلی محاسبه و در حساب ها منعکس می گردد. برای محاسبه ارزش فعلی سود سهام تحقق یافته و دریافت نشده، مبلغ سود دریافتنی با توجه به برنامه زمان بندی پرداخت سود توسط شرکت سرمایه پذیر و حداکثر ظرف ۴ ماه، با استفاده از نرخ سود علی الحساب آخرین اوراق مشارکت دولتی به علاوه ۵ درصد تنزیل می شود. مبلغ تفاوت بین ارزش تنزیل شده و ارزش اسمی با گذشت زمان به حساب سایر درآمدها منظور می شود.

۲-۲-۴ **سود سپرده بانکی و اوراق با درآمد ثابت یا علی الحساب:** سود تضمین شده اوراق بهادار با درآمد ثابت، سپرده و گواهی های سپرده بانکی بر اساس مدت زمان و با توجه به مانده اصل سرمایه گذاری شناسایی می شود. همچنین سود سپرده بانکی کوتاه مدت که به کمترین مانده ماه تعلق میگیرد، پس از دریافت از بانک در حساب های صندوق منعکس میگردد.

صندوق سرمایه گذاری آهنگ سهام کبان

یادداشت های همراه صورت های مالی میان دوره ای

شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۵

۴-۳- محاسبه کارمزد ارکان و تصفیه

کارمزد ارکان و تصفیه صندوق سرمایه گذاری به صورت روزانه به شرح جدول زیر محاسبه و در حساب ها ثبت می شود.

عنوان هزینه	شرح نحوه محاسبه هزینه
هزینه های تأسیس	معادل ۶ درصد از وجوه جذب شده در پذیره نویسی اولیه حداکثر تا مبلغ ۳۰۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبت به تایید متولی صندوق
هزینه های برگزاری مجمع صندوق	حداکثر تا مبلغ ۵ میلیون ریال برای برگزاری مجامع در طول یک سال مالی با ارائه مدارک مثبت به تصویب مجمع صندوق
کارمزد مدیر	<p>۱- سالانه ۱.۵ درصد از متوسط روزانه ارزش سهام و حق تقدم سهام تحت تملک صندوق بعلاوه ۳ دهم درصد از ارزش روزانه اوراق بهادار با درآمد ثابت تحت تملک صندوق و سالانه ۲ درصد از سود حاصل از گواهی سپرده بانکی و سپرده بانکی و تا میزان نصاب مجاز سرمایه گذاری در آن ها</p> <p>۲- کارمزد مبتنی بر عملکرد به میزان ۱۰ درصد از مابه التفاوت بازدهی شاخص کل و بازدهی کسب شده توسط صندوق با لحاظ شرایط ذیل:</p> <p>۱-۲ در صورت کسب بازدهی منفی توسط صندوق علی رغم بالاتر بودن بازده از شاخص کل، کارمزدی برای مدیر صندوق محاسبه نمی گردد.</p> <p>۲-۲ محاسبات باید به صورت روزانه در دفاتر صندوق با توجه به بازده محقق شده صندوق و بازده شاخص از ابتدای سال مالی صندوق شناسایی و ثبت گردد و متناسباً کارمزد مبتنی بر عملکرد تعدیل می گردد.</p> <p>۳-۲ محاسبات در طی سال مالی صندوق انجام و در انتهای سال مالی صندوق نهایی و قابل پرداخت است.</p> <p>۴-۲ با توجه به وجود هزینه های صندوق، هزینه معاملات و حساب های دریافتی در صندوق که تاثیر آن در شاخص لحاظ نمی گردد، شاخص کل ۱۰ درصد تعدیل می گردد (هر زمان شاخص مثبت باشد در عدد ۹۰ درصد ضرب و زمانی که شاخص منفی باشد در عدد ۱۰۱ ضرب می گردد).</p>
کارمزد متولی	سالانه ۰.۲۵ درصد از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی های صندوق که سالانه حداقل ۵,۰۰۰ میلیون ریال و حداکثر ۶۰۰۰ میلیون ریال خواهد بود.
حق الزحمه حسابرس	مبلغ ثابت ۳,۰۰۰ میلیون ریال به ازای هر سال مالی
حق الزحمه و کارمزد تصفیه صندوق	معادل یک در هزار ارزش خالص دارایی های صندوق می باشد. **
حق پذیرش و عضویت در کانون ها	معادل مبلغ تعیین شده توسط کانون های مذکور، مشروط بر اینکه عضویت در این کانون ها طبق مقررات اجباری باشد.
هزینه های دسترسی به نرم افزار، تارنما و خدمات پشتیبانی آنها	<p>هزینه دسترسی به نرم افزار صندوق، نصب و راه اندازی تارنمای آن و هزینه های پشتیبانی آن ها سالانه در قالب چهار آیم ذیل و با ارائه مدارک مثبت و با تصویب نرخ مربوطه توسط مجمع؛</p> <p>۱- ۱۳,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال به عنوان بخش ثابت سالانه؛</p> <p>۲- ۲۴۴,۸۰۰ ریال بابت هر مشتری فعال (دارای واحد سرمایه گذاری) در هر سال؛</p> <p>۳- ۴۰,۸۰۰ ریال بابت هر صدور یا ابطال؛</p> <p>۴- ضریب سالانه از متوسط خالص ارزش روزانه دارایی ها:</p> <p>ارزش دارایی ها به میلیارد ریال : از صفر تا ۳۰,۰۰۰ از ۳۰,۰۰۰ تا ۵۰,۰۰۰ بالای ۵۰,۰۰۰</p> <p>ضریب ۰/۰۰۰۴ ۰/۰۰۰۲۴ ۰/۰۰۰۰۵</p>

صندوق سرمایه گذاری آهنگ سهام کبان

یادداشت های همراه صورت های مالی میان دوره ای

شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور 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. باقی مانده کارمزد ارکان به عنوان تعهد صندوق به ارکان در حسابها منعکس می شود.

۴-۵- مخارج تأمین مالی

سود و کارمزد تسهیلات دریافتی از بانکها و موسسات مالی اعتباری و کارگزاری ها مخارج تأمین مالی را در بر می گیرد و در دوره وقوع به عنوان هزینه شناسایی می شود.

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

این تعدیلات به دلیل تفاوت در نحوه محاسبه قیمت صدور و ابطال واحدهای سرمایه گذاری ایجاد می شود. برای محاسبه قیمت صدور واحدهای سرمایه گذاری کارمزد پرداختی بابت تحصیل دارایی مالی به ارزش خرید دارایی های مالی اضافه می شود. همچنین برای محاسبه قیمت ابطال واحدهای سرمایه گذاری کارمزد معاملات و مالیات از قیمت فروش دارایی های مالی صندوق سرمایه گذاری کسر می گردد. نظر به اینکه بر طبق ماده ۱۵ اساسنامه صندوق های سرمایه گذاری ارزش روز دارایی های صندوق برابر با قیمت ابطال واحدهای سرمایه گذاری است. به دلیل آنکه دارایی های صندوق در صورت خالص دارایی ها به ارزش روز اندازه گیری و ارائه می شود؛ لذا تفاوت قیمت صدور و ابطال واحدهای سرمایه گذاری تحت عنوان تعدیلات ناشی از قیمت صدور و ابطال منعکس می شود.

صندوق سرمایه گذاری آهنگ سهام کبان

یادداشت های همراه صورت های مالی میان دوره ای

شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور 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			۱۴۰۵/۰۶/۳۱			صنعت
درصد به کل	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	درصد به کل	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	
	ریال	ریال		ریال	ریال	
۰.۱۲	۴۴۷,۶۶۶,۲۴۶,۶۷۰	۳۸۵,۵۶۸,۹۱۶,۰۳۱	۰.۰۶۱	۵۳۸,۹۵۱,۴۶۵,۴۷۳	۳۳۵,۲۱۲,۸۸۷,۷۱۸	مواد و محصولات دارویی
۰.۰۱	۲۳,۲۳۷,۴۴۸,۷۲۰	۲۸,۸۳۵,۸۴۱,۶۳۶	۰.۰۴۰	۳۵۵,۴۳۱,۱۱۴,۰۰۰	۳۷۹,۷۸۹,۹۹۴,۷۶۴	محصولات غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر
۰.۰۸	۳۱۴,۲۱۶,۱۸۷,۲۸۰	۳۰۴,۳۱۸,۰۲۶,۹۸۷	۰.۰۴۲	۳۷۰,۹۱۰,۵۲۶,۰۰۰	۲۵۶,۸۱۷,۸۹۵,۹۴۰	استخراج ذغال سنگ
۰.۰۷	۲۴۸,۸۰۱,۷۷۹,۸۰۰	۱۲۹,۴۰۷,۰۰۷,۴۴۳	-	-	-	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	۰.۲۰۷	۱,۸۲۳,۶۸۱,۱۲۵,۷۶۰	۱,۰۸۰,۲۶۱,۴۳۸,۴۴۲	سیمان، آهک و گچ
۰.۰۹	۳۴۷,۲۴۴,۸۸۶,۵۰۰	۳۶۱,۶۲۶,۶۹۸,۷۰۷	۰.۰۴۴	۳۸۳,۲۳۳,۲۹۴,۶۶۱	۱۷۸,۸۶۰,۲۴۸,۷۴۹	سرمایه گذاریها
۰.۰۹	۳۵۳,۳۸۳,۰۶۸,۷۲۰	۴۶۰,۳۰۵,۸۹۰,۹۹۸	۰.۰۷۴	۶۵۴,۰۶۴,۶۹۳,۲۰۰	۳۹۸,۸۸۲,۲۷۷,۳۵۱	سایر محصولات کانی غیرفلزی
۰.۰۳	۱۰۳,۲۵۰,۶۵۴,۸۵۰	۸۵,۶۴۲,۴۶۰,۴۵۶	۰.۰۲۲	۱۹۴,۰۸۸,۰۱۲,۰۰۰	۱۰۷,۱۶۲,۴۴۱,۱۳۳	ماشین آلات و دستگاه های برقی
۰.۰۶	۲۲۷,۳۷۴,۷۰۱,۴۲۰	۲۴۶,۱۳۹,۱۱۵,۵۱۱	۰.۱۷۹	۱,۵۷۹,۶۸۶,۹۲۳,۲۰۳	۱,۳۴۵,۹۱۳,۷۵۷,۴۷۳	محصولات شیمیایی
-	-	-	۰.۰۲۰	۱۷۸,۹۰۶,۲۸۱,۰۰۰	۱۵۰,۷۶۹,۸۴۰,۵۰۱	بانکها و موسسات اعتباری
-	-	-	۰.۰۲۵	۲۲۴,۵۳۰,۸۵۵,۶۰۰	۱۸۴,۳۵۷,۱۰۶,۹۷۵	فراورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای
-	-	-	۰.۰۳۶	۳۱۹,۵۷۷,۸۳۲,۰۰۰	۳۰۴,۶۸۴,۱۵۷,۲۹۳	سلامت انسان و مددکاری اجتماعی
۰.۸۶	۳,۲۱۵,۸۶۷,۶۲۶,۸۹۴	۲,۸۳۷,۴۸۳,۱۳۷,۷۱۰	۰.۷۵۲	۶,۶۲۳,۰۶۲,۱۲۲,۸۹۷	۴,۷۲۲,۷۱۲,۰۴۶,۳۳۹	

صندوق سرمایه گذاری آهنگ سهام کبان

یادداشت های همراه صورت های مالی میان دوره ای

شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۵

۶- سرمایه گذاری در سپرده بانکی

سرمایه گذاری در سپرده بانکی به شرح زیر است:

۱۴۰۴/۱۲/۲۹		۱۴۰۵/۰۶/۳۱			
درصد به کل دارایی ها	مبلغ	درصد به کل دارایی ها	مبلغ	تاریخ سپرده گذاری	نوع سپرده
درصد	ریال	درصد	ریال		
۰.۰۰٪	۸,۴۶۷,۶۰۳	۰.۰٪	۴,۷۱۵,۱۱۱	۱۳۹۹/۱۱/۱۱	کوتاه مدت
۰.۱۵٪	۵,۴۶۷,۵۰۲,۲۵۵	۰.۳٪	۲۵,۴۵۰,۸۳۹,۷۰۱	۱۴۰۱/۱۰/۲۷	کوتاه مدت
۰.۰۰٪	۱۳۱,۵۰۶,۶۷۰	۰.۰٪	۱۳۴,۲۴۳,۹۱۵	۱۳۹۹/۱۰/۱۲	کوتاه مدت
۰.۰۰٪	۵۵۰,۸۹۸	۰.۰٪	۵۵۵,۷۲۷	۱۳۸۷/۰۱/۲۹	کوتاه مدت
۰.۰۰٪	۲,۱۱۰,۷۱۵	۰.۰٪	۱,۴۸۴,۴۰۹	۱۴۰۱/۱۰/۱۶	کوتاه مدت
۰.۰۰٪	۱۳۲,۲۲۴,۲۵۳	۰.۰٪	۱۳۴,۶۹۶,۲۶۴	۱۴۰۴/۰۴/۲۱	کوتاه مدت
۰.۰۰٪	۱۰,۲۹,۱۵۶	۰.۰٪	۱۰,۵۵,۲۵۷	۱۴۰۴/۰۵/۱۲	کوتاه مدت
۰.۰۳٪	۶۷۰,۸۶۱,۰۶۹	۰.۰٪	۶۸۷,۹۴۷,۹۷۰	۱۴۰۴/۰۶/۱۷	کوتاه مدت
۰.۰۰٪	۰	۱۴.۷٪	۱,۲۹۴,۱۹۴,۰۷۲,۱۶۳	۱۴۰۵/۰۲/۱۵	کوتاه مدت
۰.۱۷٪	۶,۴۱۴,۲۵۲,۶۱۹	۱۵.۰٪	۱,۳۲۰,۶۰۹,۶۱۰,۵۱۷		

سپرده های بانکی:

بانک دی
بانک خاورمیانه
بانک اقتصاد نوین
بانک سامان
بانک پاسارگاد
بانک دی
بانک ملت
بانک صادرات
بانک گردشگری

جمع

۷- سرمایه گذاری در گواهی سپرده کالایی

سرمایه گذاری در گواهی سپرده کالایی به شرح زیر است:

۱۴۰۴/۱۲/۲۹		۱۴۰۵/۰۶/۳۱			
درصد به کل	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	درصد به کل	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده
	ریال	ریال		ریال	ریال
۱۱.۵۲٪	۴۳۲,۵۷۶,۲۰۱,۷۸۲	۱۷۹,۹۵۲,۹۴۲,۹۶۲	۶.۳۴٪	۵۵۸,۶۶۸,۸۳۱,۰۷۱	۱۷۹,۹۵۲,۹۴۲,۹۶۲
۱۱.۵۲٪	۴۳۲,۵۷۶,۲۰۱,۷۸۲	۱۷۹,۹۵۲,۹۴۲,۹۶۲	۶.۳۴٪	۵۵۸,۶۶۸,۸۳۱,۰۷۱	۱۷۹,۹۵۲,۹۴۲,۹۶۲

شمش طلا CD\GOB\۰۰۰۱

جمع

۸- حساب های دریافتنی

حساب های دریافتنی تجاری به تفکیک به شرح زیر است:

۱۴۰۴/۱۲/۲۹		۱۴۰۵/۰۶/۳۱			
تنزیل شده	تنزیل شده	ذخیره تنزیل	نرخ تنزیل	تنزیل نشده	تنزیل نشده
ریال	ریال	ریال	درصد	ریال	ریال
۱۹۳,۴۲۶,۸۳۰	۲,۱۸۵,۰۱۰,۴۲۱	(۸,۴۶۵,۸۰۲)	۲۵	۲,۱۹۳,۴۷۶,۲۲۳	
۹۹,۴۷۸,۱۹۶,۶۳۰	۲۱۳,۵۲۰,۳۶۸,۷۲۶	(۶,۵۳۰,۵۵۷,۹۳۸)	مختلف	۲۲۰,۰۵۰,۹۲۶,۶۶۴	
۹۹,۶۷۱,۶۳۳,۴۶۰	۲۱۵,۷۰۵,۳۷۹,۱۴۷	(۶,۵۳۹,۰۲۳,۷۴۰)		۲۲۲,۲۴۴,۴۰۲,۸۸۷	

سود سپرده های بانکی دریافتنی

سود سهام دریافتنی

صندوق سرمایه گذاری آهنگ سهام کیان

یادداشت های همراه صورت های مالی میان دوره ای

شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۵

۹- سایر دارایی ها

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

شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور 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	۲۷۹	۰
۴۴۴	۰	۲۷۹	۱۸۵

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:

۱۴۰۵/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۱۲/۲۹
ریال	ریال
۲۹۰,۸۳۶	۳۶۵,۸۳۶
۷۷۵,۳۴۲	
۱,۰۶۶,۱۷۸	۳۶۵,۸۳۶

قرض الحسنه بانک ملت

جاری بانک خاورمیانه

۱۱- جاری کارگزاران

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

نام شرکت کارگزاری	مانده در ابتدای دوره	گردش بدهکار	گردش بستانکار	مانده در پایان دوره
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۴۷,۰۶۳,۲۶۷	۸,۳۵۴,۸۲۶,۱۶۷,۳۰۵	۸,۲۷۴,۳۰۱,۳۵۱,۰۰۳	۸۰,۵۷۱,۸۷۹,۵۶۹	
۳۷,۸۵۶,۶۲۷	۱۰,۴۱۶,۸۴۲,۳۶۲	۲,۹۷۴,۴۰۵,۳۳۸	۷,۴۸۰,۲۹۳,۶۵۱	
۸۴,۹۱۹,۸۹۴	۸,۳۶۵,۲۴۳,۰۰۹,۶۶۷	۸,۲۷۷,۲۷۵,۷۵۶,۳۴۱	۸۸,۰۵۲,۱۷۳,۲۲۰	

شرکت کارگزاری توسعه معاملات کیان

تعدیل کارمزد کارگزار

صندوق سرمایه گذاری آهنگ سهام کیان

یادداشت های همراه صورت های مالی میان دوره ای

شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۵

۱۲- پرداختنی به ارکان صندوق

پرداختنی به ارکان صندوق به شرح زیر است:

۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۵/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
۳۰,۵۷۸,۸۹۹,۱۴۷	۲۵,۸۹۳,۰۶۵,۳۲۶	کارمزد مدیر
-	۷۰۶,۸۴۹,۳۰۸	متولی موسسه حسابرسی هوشیار ممیز
۹۵۸,۳۵۶,۱۵۵	۱,۰۶۸,۴۹۳,۱۴۰	متولی موسسه حسابرسی وانیا نیک تدبیر(متولی سابق)
۹۱۴,۳۳۳,۰۰۶	۱,۱۳۶,۱۶۱,۱۲۹	حسابرس موسسه حسابرسی فریوران راهبرد
-	۱۳,۹۸۰,۰۰۰	مدیر ثبت کارمزد مشاور سرمایه گذاری پرتو آفتاب کیان
۳۲,۴۵۱,۵۸۸,۳۰۸	۲۸,۸۱۸,۵۴۸,۹۰۳	جمع

۱۳- پرداختنی به سرمایه گذاران

پرداختنی به سرمایه گذاران متشکل از اقلام زیر است:

۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۵/۰۶/۳۱	یادداشت	
ریال	ریال		
۰	۸۷۷,۱۴۹,۰۰۰	۱۳-۱	بدهی بابت درخواست صدور واحد های سرمایه گذاری
۰	۸۷۷,۱۴۹,۰۰۰		

۱۳-۱ بابت درخواست صدور در تاریخ ۱۴۰۵/۰۶/۳۱ بوده که در تاریخ ۱۴۰۵/۰۷/۰۱ انجام شده است.

صندوق سرمایه گذاری آهنگ سهام کبان

یادداشت های همراه صورت های مالی میان دوره ای

شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۵

۱۴- سایر حساب های پرداختنی و ذخایر

سایر حساب های پرداختنی و ذخایر به شرح زیر است:

یادداشت	۱۴۰۵/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۱۲/۲۹
	ریال	ریال
	۱,۸۶۵,۰۵۴,۹۶۱	۱,۸۶۵,۰۵۴,۹۶۱
	۴,۰۲۶,۷۲۲,۹۶۰	۷,۰۹۴,۰۰۶,۳۰۶
	۱۹,۷۱۳,۵۴۰	-
	۲,۶۰۵,۲۱۶,۹۶۲	۲۰۰,۰۰۰
	۸,۵۱۶,۷۰۸,۴۲۳	۸,۹۵۹,۲۶۱,۲۶۷

ذخیره کارمزد تصفیه

ذخیره آبونمان نرم افزار- رایانه تدبیر پرداز

ذخیره انبارداری گواهی کالایی

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:

۱۴۰۵/۰۶/۳۱		۱۴۰۴/۱۲/۲۹	
تعداد	ریال	تعداد	ریال
۴۱۰,۶۶۴,۹۶۵	۸,۷۶۳,۴۰۵,۳۷۶,۸۸۸	۶۸,۷۵۱	۳,۶۰۳,۱۴۶,۰۰۹,۵۶۴
۲۱۰,۰۰۰	۴,۴۸۱,۴۰۰,۰۰۰	۲,۱۰۰	۱۱۰,۰۵۸,۱۳۱,۸۱۰
۴۱۰,۸۷۴,۹۶۵	۸,۷۶۷,۸۸۶,۷۷۶,۸۸۸	۷۰,۸۵۱	۳,۷۱۳,۲۰۴,۱۴۱,۳۷۴

واحدهای سرمایه گذاری عادی

واحدهای سرمایه گذاری ممتاز

صندوق سرمایه گذاری آهنگ سهام کیان
یادداشت های همراه صورت های مالی میان دوره ای
شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۵

۱۶- سود (زیان) فروش اوراق بهادار

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

شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۴	شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۵	یادداشت
ریال	ریال	
۹۹,۴۲۷,۹۷۰,۲۵۴	۱,۹۹۵,۹۲۹,۴۹۳,۴۹۱	۱۶-۱
(۷,۳۵۶,۰۳۰,۴۶۲)	(۱۶,۶۳۹,۴۹۷,۱۸۰)	۱۶-۲
۹۲,۰۷۱,۹۳۹,۷۹۲	۱,۹۷۹,۲۸۹,۹۹۶,۳۱۱	

سود حاصل از فروش سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس
 زیان حاصل از فروش حق تقدم

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

شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۴	شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۵						
سود و (زیان) فروش	سود و (زیان) فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
(۷۰,۷۲۸,۸۷۵,۵۴۸)	(۱۵,۸۴۵,۳۲۹,۳۰۵)	(۸۵۱,۳۰۵,۷۹۶)	(۴۶۴,۸۱۱,۷۳۷)	(۱۸۴,۷۹۰,۳۷۲,۷۷۲)	۱۷۰,۲۶۱,۱۶۱,۰۰۰	۱۱,۰۰۰,۰۰۰	سرمایه گذاری صندوق بازنشستگی
(۲۰,۴۱۰,۳۵,۶۰۵)	۱۲۹,۸۷۳,۲۰۹,۳۹۲	(۱,۴۷۳,۴۶۵,۶۶۱)	(۸۰۴,۵۱۰,۳۴۶)	(۱۶۲,۵۴۱,۹۴۷,۹۲۱)	۲۹۴,۶۹۳,۱۳۳,۳۲۰	۲۳,۹۱۲,۱۹۱	گروه مالی کیان
-	۶,۷۳۹,۳۹۷,۷۱۳	(۱۹۱,۷۳۰,۷۶۲)	(۱۰۴,۶۸۴,۸۰۴)	(۳۱,۳۱۰,۳۳۹,۳۰۱)	۳۸,۳۴۶,۱۵۲,۵۸۰	۱,۵۸۵,۰۷۸	صنایع کاشی و سرامیک سینا
۱۳,۰۳۳,۱۴۲,۷۶۵	۶,۳۱۲,۵۰۲,۲۲۹	(۲۶۴,۰۴۹,۹۹۹)	(۱۴۴,۱۷۱,۰۳۰)	(۴۶,۰۸۹,۲۷۶,۷۴۲)	۵۲,۸۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	پالایش نفت تبریز
۸,۶۳۶,۳۰۶,۹۱۰	۵۲,۳۱۵,۲۵۵,۹۷۵	(۱,۱۱۴,۲۸۳,۲۶۳)	(۶۰۸,۳۹۷,۶۴۲)	(۱۶۸,۸۱۸,۷۱۵,۸۵۰)	۲۲۲,۸۵۶,۶۵۲,۷۳۰	۲۱,۰۰۰,۰۰۰	م. صنایع و معادن احیاء سپاهان
-	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
-	۱۸۷,۲۳۸,۵۰۰,۲۳۲	(۱,۹۰۹,۵۰۰,۰۰۱)	(۱,۰۴۲,۵۸۴,۷۶۹)	(۱۹۱,۷۰۹,۴۱۴,۹۹۸)	۳۸۱,۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰,۰۰۰,۰۰۰	سبحان دارو
-	۷,۵۳۵,۹۴۱,۱۴۱	(۱۵۰,۸۳۳,۲۳۹)	(۸۲,۳۵۴,۷۰۵)	(۲۲,۳۹۷,۵۱۸,۵۰۵)	۳۰,۱۶۶,۶۴۷,۵۹۰	۱,۸۰۰,۰۰۰	سیمان ایلام
-	۳۹,۴۲۰,۴۵۶,۳۶۲	(۱,۵۹۴,۹۳۶,۲۰۸)	(۸۷۰,۸۳۰,۷۷۹)	(۲۷۷,۱۰۱,۰۱۹,۱۰۱)	۳۱۸,۹۸۷,۲۴۲,۴۵۰	۲,۵۰۰,۰۰۰	پویا زرکان آق دره
(۴۷۸,۲۹۶,۵۵۴)	۲۴۳,۵۷۴,۴۸۹,۷۹۰	(۲,۴۸۱,۰۵۹,۹۳۲)	(۱,۳۵۴,۶۵۷,۲۷۸)	(۲۴۸,۸۰۱,۷۷۹,۸۰۰)	۴۹۶,۲۱۱,۹۸۶,۸۰۰	۱۸,۰۰۰,۰۰۰	سپید ماکیان
۱,۳۱۰,۲۶۵,۶۱۷	۲۸,۱۲۸,۸۹۱,۳۱۸	(۶۳۷,۴۹۹,۹۹۷)	(۳۴۸,۰۷۴,۳۱۴)	(۹۸,۳۸۵,۵۳۴,۳۷۱)	۱۲۷,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	کاشی الوند
۳۳۹,۲۲۵,۶۲۰	۳۶,۴۴۱,۶۰۲,۹۷۲	(۹۰۰,۰۴۲,۵۰۳)	(۴۹۱,۴۲۲,۹۱۴)	(۱۴۲,۱۷۵,۴۳۱,۶۱۱)	۱۸۰,۰۰۸,۵۰۰,۰۰۰	۱,۹۳۰,۰۰۰	سیمان خوزستان
(۵۰,۰۲۹,۲۶۶,۷۹۵)	۷۴۳,۳۷۵,۱۶۰,۳۳۳	(۱۲,۱۳۱,۷۰۷,۳۶۰)	(۶,۶۲۳,۸۹۷,۷۶۸)	(۱,۶۶۴,۲۱۰,۷۱۱,۰۰۹)	۲,۴۲۶,۳۴۱,۴۷۶,۴۷۰		جمع نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه گذاری آهنگ سهام کبان

یادداشت های همراه صورت های مالی میان دوره ای

شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۵

شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۴	شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۵					
سود و (زیان) فروش	سود و (زیان) فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
(۵۰,۰۲۹,۲۶۶,۷۹۵)	۷۴۳,۳۷۵,۱۶۰,۳۳۳	(۱۲,۱۳۱,۷۰۷,۳۶۰)	(۶,۶۲۳,۸۹۷,۷۶۸)	(۱,۶۶۴,۲۱۰,۷۱۱,۰۰۹)	۲,۴۲۶,۳۴۱,۴۷۶,۴۷۰	جمع نقل از صفحه قبل
۱۹,۱۷۸,۴۵۳,۲۰۶	۹۰,۳۳۲,۶۸۹,۳۹۷	(۸۶۹,۷۱۵,۹۹۹)	(۴۷۴,۸۶۴,۱۵۶)	(۸۲,۲۶۵,۹۳۰,۴۴۸)	۱۷۳,۹۴۳,۲۰۰,۰۰۰	۲۳۶۰۰۰۰
(۱,۴۱۲,۲۳۸,۲۹۶)	۷۵,۸۲۲,۸۷۷,۹۴۴	(۸۳۲,۳۶۳,۶۴۴)	(۴۵۴,۴۶۹,۳۴۸)	(۸۹,۳۶۳,۰۱۶,۳۳۴)	۱۶۶,۴۷۲,۷۲۷,۳۷۰	۳۴۷۴۱۶۳
۲,۵۷۸,۰۲۲	۳,۶۱۲,۵۳۲,۹۰۰	(۱۰۰,۶۴۰,۰۰۲)	(۵۴,۹۴۹,۳۲۷)	(۱۶,۳۵۹,۸۷۷,۷۷۱)	۲۰,۱۲۸,۰۰۰,۰۰۰	۸۰۰۰۰۰۰
(۹۵۵,۰۰۴,۰۴۰)	۲۲۸,۴۰۴,۳۵۱,۶۶۶	(۲,۴۰۸,۴۲۰,۳۸۸)	(۱,۳۱۴,۹۹۴,۲۵۷)	(۲۴۹,۵۵۶,۳۱۱,۶۵۹)	۴۸۱,۶۸۴,۰۷۷,۹۷۰	۴۳۰۰۰۰۰۰
-	۳۱,۲۶۵,۳۰۶,۸۴۴	(۲۸۴,۴۸۹,۹۹۹)	(۱۵۵,۳۳۱,۲۷۸)	(۲۵,۱۹۲,۸۷۱,۸۷۹)	۵۶,۸۹۸,۰۰۰,۰۰۰	۳۲۰۰۰۰۰۰
۳۳,۴۹۲,۵۷۷,۰۱۷	۱۳,۸۸۲,۲۵۱,۱۶۸	(۸۲۹,۶۷۳,۸۳۷)	(۴۵۳,۰۰۱,۲۰۵)	(۱۵۰,۷۶۹,۸۴۰,۴۹۰)	۱۶۵,۹۳۴,۷۶۶,۷۰۰	۳۰۰۰۰۰۰۰
-	۱,۲۱۰,۷۳۶,۰۲۴	(۶۰,۳۰۰,۰۰۰)	(۳۲,۹۲۳,۷۱۳)	(۱۰,۷۵۶,۰۴۰,۲۶۳)	۱۲,۰۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰۰۰۰۰۰
۹,۱۴۹,۷۴۴,۹۹۶	۶۵۶,۱۴۵,۴۷۷,۱۷۶	(۵,۴۹۹,۰۵۸,۴۷۳)	(۳,۰۰۲,۶۱۹,۵۹۳)	(۴۳۵,۱۶۴,۵۳۹,۳۴۳)	۱,۰۹۹,۸۱۱,۶۹۴,۵۸۵	۹۴۱۴۹۳۰۵
(۴,۲۲۲,۶۰۵,۹۸۱)	۷۳,۸۳۱,۵۱۴,۹۱۷	(۱,۲۷۹,۶۹۹,۹۹۸)	(۶۹۸,۷۱۴,۷۵۴)	(۱۸۰,۱۳۰,۰۷۰,۳۳۱)	۲۵۵,۹۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۸۰۰۰۰۰۰
۲,۰۸۴,۷۸۳,۷۷۷	۵,۰۱۶,۶۵۱,۰۳۶	(۶۹۶,۲۵۸,۶۶۰)	(۳۸۰,۱۵۶,۰۰۸)	(۱۳۳,۱۵۸,۶۶۵,۱۲۶)	۱۳۹,۲۵۱,۷۳۰,۸۳۰	۲۱۲۰۰۰۰۰
-	۴۴,۹۶۶,۴۱۹,۲۵۴	(۱,۰۲۰,۰۰۳,۹۶۴)	(۵۵۶,۹۲۱,۲۴۴)	(۱۵۷,۴۵۷,۴۴۸,۶۲۸)	۲۰۴,۰۰۰,۷۹۳,۱۰۰	۳۰۰۰۰۰۰۰
(۱۶۲,۹۹۲,۸۳۲)	(۱۲,۲۹۳,۰۴۷,۴۶۹)	(۳۰۳,۲۴۷,۰۷۶)	(۱۶۵,۵۷۲,۵۲۵)	(۷۲,۴۷۳,۶۴۳,۳۶۸)	۶۰,۶۴۹,۴۱۵,۵۰۰	۱۰۱۰۰۰۰۰
-	۸,۲۶۹,۱۳۴,۵۲۵	(۲۶۴,۰۵۰,۰۰۰)	(۱۴۴,۱۷۱,۰۴۲)	(۴۴,۱۳۲,۶۴۴,۴۳۳)	۵۲,۸۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰۰۰۰۰۰
(۵,۴۹۶,۶۹۲,۱۴۷)	۳۲,۰۸۷,۴۳۷,۷۷۶	(۱,۴۹۸,۱۵۰,۸۸۸)	(۸۱۷,۹۸۸,۸۱۰)	(۲۶۵,۲۲۶,۶۰۰,۲۸۶)	۲۹۹,۶۳۰,۱۷۷,۷۶۰	۱۰۰۰۴۵۴۵
۹۷,۷۹۸,۶۳۳,۳۲۷	-	-	-	-	-	سایر اقلام
۹۹,۴۲۷,۹۷۰,۲۵۴	۱,۹۹۵,۹۲۹,۴۹۳,۴۹۱	(۲۸,۰۷۷,۷۸۰,۲۸۸)	(۱۵,۳۳۰,۵۷۵,۰۲۸)	(۳,۵۷۶,۲۱۸,۲۱۱,۳۷۸)	۵,۶۱۵,۵۵۶,۰۶۰,۱۸۵	

صندوق سرمایه گذاری آهنگ سهام کبان
بادداشت های همراه صورت های مالی میان دوره ای
شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۵

۱۶-۲- سود (زیان) حاصل از فروش حق تقدم

شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۴	شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۵					
سود و (زیان) فروش	سود و (زیان) فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
-	(۱۶,۶۳۹,۴۹۷,۱۸۰)	(۴۹۵,۷۶۰,۵۱۴)	(۲۷۰,۶۸۲,۷۰۱)	(۱۱۵,۰۲۵,۱۵۶,۷۷۳)	۹۹,۱۵۲,۱۰۲,۸۰۸	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰
(۱۶,۴۷۹,۰۷۹,۹۱۹)	-	-	-	-	-	
۹,۱۲۳,۰۴۹,۴۵۷	-	-	-	-	-	
(۷,۳۵۶,۰۳۰,۴۶۲)	(۱۶,۶۳۹,۴۹۷,۱۸۰)	(۴۹۵,۷۶۰,۵۱۴)	(۲۷۰,۶۸۲,۷۰۱)	(۱۱۵,۰۲۵,۱۵۶,۷۷۳)	۹۹,۱۵۲,۱۰۲,۸۰۸	

ح . توسعه معادن و فلزات

ح توسعه معدنی و صنعتی صبائور

ح . البرزدارو

صندوق سرمایه گذاری آهنگ سهام کیان

یادداشت های همراه صورت های مالی میان دوره ای

شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۵

۱۷- سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

یادداشت	شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۵	شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۴
	ریال	ریال
۱-۱۷	۱,۷۱۵,۵۰۰,۱۶۶,۴۷۷	(۲۱۹,۲۲۶,۵۱۱,۹۴۳)
۲-۱۷	۱۲۶,۰۹۲,۶۲۹,۲۸۹	۳۹,۶۱۵,۹۱۲,۳۵۶
	۱,۸۴۱,۵۹۲,۷۹۵,۷۶۶	(۱۷۹,۶۱۰,۵۹۹,۵۸۷)

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

۱-۱۷ سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام و حق تقدم سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس و فرابورس

شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۴	شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۵	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	ریال	ریال
مهرمام میهن	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۵,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۸۴,۰۶۰,۵۸۸,۴۹۸)	(۲۳۲,۵۹۶,۰۰۰)	(۴۲۶,۰۰۰,۰۰۰)	۴۸۰,۸۱۵,۵۰۲	-	
ح.مهرمام میهن	۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۷۶,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۶۰,۶۲۳,۵۶۸,۷۹۴)	(۴۸۱,۵۷۲,۰۰۰)	(۸۸۲,۰۰۰,۰۰۰)	۱۴,۴۱۲,۸۵۹,۲۰۶	-	
بانک خاورمیانه	۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸۰,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۵۰,۷۶۹,۸۴۰,۵۰۱)	(۴۹۲,۲۱۹,۰۰۰)	(۹۰۱,۵۰۰,۰۰۰)	۲۸,۱۳۶,۴۴۰,۴۹۹	-	
ویتانا	۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۵۸,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳۷۹,۷۸۹,۹۹۴,۷۶۴)	(۹۷۷,۸۸۶,۰۰۰)	(۱,۷۹۱,۰۰۰,۰۰۰)	(۲۴,۳۵۸,۸۸۰,۷۶۴)	-	
زغال سنگ پروده طیس	۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۷۳,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲۶۲,۶۸۹,۶۸۵,۹۵۷)	(۱,۰۲۰,۴۷۴,۰۰۰)	(۱,۸۶۹,۰۰۰,۰۰۰)	۱۰۸,۲۲۰,۸۴۰,۰۴۳	(۵۴,۷۶۴,۲۹۷,۱۴۷)	
گروه مالی کیان	۱۴,۳۶۲,۶۳۴	۱۰۸,۸۶۸,۷۶۵,۷۲۰	(۴۹,۳۰۱,۵۸۳,۹۳۰)	(۲۹۷,۲۱۱,۷۳۰)	(۵۴۴,۳۴۳,۸۲۹)	۵۸,۷۲۵,۶۲۶,۲۳۱	(۱۴,۴۶۸,۹۶۸,۵۵۴)	
صنایع پتروشیمی کرمانشاه	۱۰,۰۰۰,۰۰۱	۲۹۳,۲۰۰,۰۲۹,۳۲۰	(۲۶۵,۱۰۶,۱۳۶,۰۴۴)	(۸۰۰,۴۳۶,۰۸۰)	(۱,۴۶۶,۰۰۰,۱۴۷)	۲۵,۸۲۷,۴۵۷,۰۴۹	-	
سیمان خوزستان	۱۴,۰۰۰,۰۰۰	۱,۲۷۵,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۰۸۴,۹۶۸,۱۱۸,۴۱۶)	(۳,۴۸۱,۸۴۲,۰۰۰)	(۶,۳۷۷,۰۰۰,۰۰۰)	۱۸۰,۵۷۳,۰۳۹,۵۸۴	(۳۱,۳۲۶,۸۰۳,۸۹۲)	
م. صنایع و معادن احیاء سپاهان	۱۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۷۷,۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۲۰,۵۸۴,۷۹۷,۰۳۵)	(۷۵۷,۱۶۵,۵۰۰)	(۱,۳۸۶,۷۵۰,۰۰۰)	۱۵۴,۶۲۱,۲۸۷,۴۶۵	(۸۰,۱۰۰,۵۴۹,۰۳۴)	
سیمان ایلام	۳,۶۰۰,۰۰۰	۷۸,۰۴۸,۰۰۰,۰۰۰	(۴۴,۷۹۵,۰۳۶,۸۱۵)	(۲۱۳,۰۷۱,۰۴۰)	(۳۹۰,۲۴۰,۰۰۰)	۳۲,۶۴۹,۶۵۲,۱۴۵	(۱۸,۹۵۲,۲۷۴,۵۴۸)	
شیشه و گاز	۱۲,۰۰۰,۰۰۰	۶۵۹,۱۶۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳۱۶,۷۶۷,۲۸۱,۳۷۸)	(۱,۷۹۹,۵۰۶,۸۰۰)	(۳,۲۹۵,۸۰۰,۰۰۰)	۳۳۷,۲۹۷,۴۱۱,۸۲۲	(۷۶,۰۰۹,۹۹۶,۲۲۱)	
پالایش نفت تبریز	۴,۰۰۰,۰۰۰	۲۲۶,۲۸۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۸۴,۳۵۷,۱۰۶,۹۷۵)	(۶۱۷,۷۴۴,۴۰۰)	(۱,۱۳۱,۴۰۰,۰۰۰)	۴۰,۱۷۳,۷۴۸,۶۲۵	-	
کرین ایران	۶۳,۳۰۰,۰۰۰	۶۲۰,۹۷۳,۰۰۰,۰۰۰	(۴۶۶,۰۲۸,۳۰۶,۱۲۲)	(۱,۶۹۵,۲۵۶,۲۹۰)	(۳,۱۰۴,۸۶۵,۰۰۰)	۱۵۰,۱۴۴,۵۷۲,۵۸۸	(۷۶,۰۴۳,۸۶۳,۵۶۶)	
البرزدارو	۱۵,۰۰۰,۰۰۱	۲۲۶,۳۵۰,۰۱۵,۰۹۰	(۷۴,۰۷۰,۲۸۵,۳۹۹)	(۶۱۷,۹۳۵,۵۴۱)	(۱,۱۳۱,۷۵۰,۷۵)	۱۵۰,۵۳۰,۰۴۴,۰۷۴	۱۱۸,۲۲۷,۲۶۳,۴۰۲	
جمع نقل به صفحه بعد	۴,۹۳۹,۵۲۹,۸۱۰,۱۳۰	(۳,۶۴۲,۹۱۲,۳۳۰,۶۲۸)	(۱۳,۴۸۴,۹۱۶,۳۸۱)	(۲۴,۶۹۷,۶۴۹,۰۵۱)	۱,۲۵۷,۴۳۴,۹۱۴,۰۶۹	(۲۳۲,۴۳۹,۵۸۹,۵۶۰)		

صندوق سرمایه گذاری آهنگ سهام کبان

یادداشت های همراه صورت های مالی میان دوره ای

شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۵

شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۴	شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۵				
سود و زیان تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
(۲۲۳,۴۳۹,۵۸۹,۵۶۰)	۱,۲۵۷,۴۳۴,۹۱۴,۰۶۹	(۲۴,۶۹۷,۶۴۹,۰۵۱)	(۱۳,۴۸۴,۹۱۶,۳۸۱)	(۳,۶۴۳,۹۱۲,۳۳۰,۶۲۸)	۴,۹۳۹,۵۲۹,۸۱۰,۱۳۰
-	۶۹,۹۵۲,۵۱۱,۷۰۳	(۲,۶۸۸,۰۰۰,۰۰۰)	(۱,۴۶۷,۶۴۸,۰۰۰)	(۴۶۳,۴۹۱,۸۴۰,۲۹۷)	۵۳۷,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۲,۳۱۸,۴۳۰,۳۲۱	۷۱,۳۸۸,۹۲۸,۷۶۰	(۹۷۸,۰۰۰,۰۰۰)	(۵۳۳,۹۸۸,۰۰۰)	(۱۲۲,۶۹۹,۰۸۳,۲۴۰)	۱۹۵,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰
(۵۲۵,۷۵۵,۸۵۷)	(۴,۳۷۶,۰۶۵,۶۸۹)	(۷۰۱,۱۰۰,۰۰۰)	(۳۸۲,۸۰۰,۶۰۰)	(۱۴۳,۵۱۲,۱۶۵,۰۸۹)	۱۴۰,۲۲۰,۰۰۰,۰۰۰
-	۴۹,۵۵۵,۲۶۹,۴۲۳	(۱,۵۸۴,۰۰۰,۰۰۰)	(۸۶۴,۸۶۴,۰۰۰)	(۲۶۴,۷۹۵,۸۶۶,۵۷۷)	۳۱۶,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۲۳,۵۵۱,۱۲۵,۹۷۸	۲۷۱,۵۴۴,۶۰۸,۲۱۱	(۲,۴۲۲,۲۰۰,۰۰۰)	(۱,۳۲۲,۵۲۱,۲۰۰)	(۲۰۹,۱۵۰,۶۷۰,۵۸۹)	۴۸۴,۴۴۰,۰۰۰,۰۰۰
(۱۱,۱۳۰,۷۲۲,۸۲۵)	.	.	.	.	.
(۲۱۹,۲۲۶,۵۱۱,۹۴۳)	۱,۷۱۵,۵۰۰,۱۶۶,۴۷۷	(۳۳,۰۷۰,۹۴۹,۰۵۱)	(۱۸,۰۵۶,۷۳۸,۱۸۱)	(۴,۸۴۷,۵۶۱,۹۵۶,۴۲۰)	۶,۶۱۴,۱۸۹,۸۱۰,۱۳۰

جمع نقل از صفحه قبل

معدنی املاح ایران

موتوژن

پتروشیمی شیراز

تولید مواد اولیه داروپخش

سیمان مازندران

سایر اقلام

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

شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۴	شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۵				
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۳۹,۶۱۵,۹۱۲,۳۵۶	۱۲۶,۰۹۲,۶۲۹,۲۸۹	-	(۱,۳۴۴,۰۳۰,۸۶۹)	(۴۳۳,۵۷۶,۲۰۱,۷۸۲)	۵۶۰,۰۱۲,۸۶۱,۹۴۰

CD\GOB\۰۰۰۱ شمش طلا

صندوق سرمایه گذاری آهنگ سهام کیان
یادداشت های همراه صورت های مالی میان دوره ای
شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۵

۱۸- سود سهام

شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۴		شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۵				
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	ریال
پتروشیمی شیراز	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۵/۰۳/۲۷	۱,۰۰۰,۰۰۰	۶,۹۲۸,۰۰۰,۰۰۰	(۵۶,۴۷۸,۲۶۱)	۶,۸۷۱,۵۲۱,۷۳۹
تولید مواد اولیه دارو بخش	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۵/۰۴/۱۶	۱,۲۰۰,۰۰۰	۳,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۰۰,۷۹۶,۸۱۳)	۳,۱۹۹,۲۰۳,۱۸۷
سیمان ایلام	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۵/۰۲/۳۰	۵,۴۰۰,۰۰۰	۴,۸۰۶,۰۰۰,۰۰۰	-	۴,۸۰۶,۰۰۰,۰۰۰
شیشه و گاز	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۵/۰۶/۰۲	۱۳,۰۰۰,۰۰۰	۳۲,۷۶۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۸۶۲,۳۲۵,۵۸۱)	۳۰,۸۹۷,۶۷۴,۴۱۹
پالایش نفت تبریز	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۵/۰۴/۲۲	۳,۰۰۰,۰۰۰	۱۴,۳۸۵,۰۰۰,۰۰۰	(۳۶۴,۹۰۶,۵۴۲)	۱۴,۰۲۰,۰۹۳,۴۵۸
کربن ایران	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۵/۰۴/۲۱	۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۳,۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳,۱۰۹,۲۷۱,۵۲۳)	۹۰,۷۹۰,۷۲۸,۴۷۷
البرز دارو	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۵/۰۲/۳۰	۵۸,۸۲۱,۵۵۱	۱۰,۵۸۷,۸۷۹,۱۸۰	-	۱۰,۵۸۷,۸۷۹,۱۸۰
کاشی الوند	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۵/۰۴/۳۱	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲۷۶,۳۱۵,۷۸۹)	۶,۷۲۳,۶۸۴,۲۱۱
صنایع پتروشیمی کرمانشاه	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۵/۰۴/۱۷	۲۰,۰۰۰,۰۰۱	۲۴,۵۴۰,۰۰۱,۲۲۷	(۷۴۹,۵۶۱,۷۹۰)	۲۳,۷۹۰,۴۳۹,۴۳۷
بخش البرز	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۵/۰۳/۳۱	۴۲,۹۳۶,۴۱۱	۲۰,۹۱۰,۰۳۲,۱۵۷	-	۲۰,۹۱۰,۰۳۲,۱۵۷
سیمان خوزستان	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۵/۰۴/۲۱	۹,۸۰۰,۰۰۰	۱۴۳,۰۸۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۴۳,۰۸۰,۰۰۰,۰۰۰
بانک خاورمیانه	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۵/۰۴/۳۱	۴۷,۰۰۰,۰۰۰	۷,۸۰۲,۰۰۰,۰۰۰	-	۷,۸۰۲,۰۰۰,۰۰۰
سپید ماکیان	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۵/۰۳/۲۷	۱۸,۰۰۰,۰۰۰	۲۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۲۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
زغال سنگ پروده طبیس	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۵/۰۴/۲۸	۱۱۴,۰۰۰,۰۰۰	۳,۹۹۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۰,۹۰۱,۶۳۹)	۳,۹۷۹,۰۹۸,۳۶۱
گروه مالی کیان	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۵/۰۴/۳۰	۱۷,۳۰۰,۰۰۰	۲۴,۲۲۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۲۴,۲۲۰,۰۰۰,۰۰۰
سایر اقلام						۷۱,۹۰۴,۳۸۳,۸۶۹
				۴۲۵,۲۰۸,۹۱۲,۵۶۴	(۶,۵۳۰,۵۵۷,۹۳۸)	۴۱۸,۶۷۸,۳۵۴,۶۲۶
						۲۲۵,۷۱۸,۵۰۶,۶۹۹

صندوق سرمایه گذاری آهنگ سهام کبان

یادداشت های همراه صورت های مالی میان دوره ای

شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۵

۱۹- سود سپرده بانکی

سود سپرده بانکی به شرح زیر است:

شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۴	شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۵				تاریخ	تاریخ
سود خالص	سود خالص	هزینه تنزیل	سود تنزیل نشده	سررسید	سرمایه گذاری	
ریال	ریال	ریال	ریال			
۲۱۳,۲۱۸	۱۸۷,۵۰۸	۰	۱۸۷,۵۰۸	-	۱۳۹۵/۱۲/۲۲	
۲۴۳,۴۳۹,۶۵۴	۸۹,۵۹۶,۵۲۹	۰	۸۹,۵۹۶,۵۲۹	-	۱۳۹۸/۰۶/۲۷	
۳,۳۰۳,۶۶۲	۳,۴۵۰,۰۴۵	۰	۳,۴۵۰,۰۴۵	-	۱۴۰۰/۰۴/۲۰	
۱۵,۴۳۰	۱۳,۸۲۹	۰	۱۳,۸۲۹	-	۱۴۰۱/۰۶/۲۱	
۵۷,۱۱۰	۳۹,۶۹۴	۰	۳۹,۶۹۴	-	۱۴۰۲/۱۲/۱۶	
۴,۱۰۹	۲۶,۱۰۱	۰	۲۶,۱۰۱	-	۱۴۰۴/۰۵/۱۲	
۱,۲۷۵	۱۷,۲۹۷,۱۷۶	(۶,۹۸۴)	۱۷,۳۰۴,۱۶۰	-	۱۴۰۴/۰۶/۱۷	
۰	۴,۴۴۰,۵۸۹,۶۸۰	(۱۹,۳۰۲)	۴,۴۴۰,۶۰۸,۹۸۲	-	۱۴۰۵/۰۲/۱۶	
۰	۲۶,۷۰۳,۷۸۳,۳۳۱	(۵,۹۸۶,۵۹۰)	۲۶,۷۰۹,۷۶۹,۹۲۱	-	۱۴۰۵/۰۴/۲۱	
۲۱,۴۰۷,۶۹۲,۶۲۳	۰	۰	-	-	۰	
۲۱,۶۵۴,۷۲۷,۰۸۱	۳۱,۲۵۴,۹۸۳,۸۹۳	(۶,۰۱۲,۸۷۶)	۳۱,۲۶۰,۹۹۶,۷۶۹			

سپرده بانکی :

سپرده کوتاه مدت ۰۲۰۴۴۰۷۷۵۳۰۰۱ بانک دی

سپرده کوتاه مدت ۱۰۰-۱۰۰-۸۱۰-۷۰۷۰۷۳۵۶۵ بانک خاورمیانه

سپرده کوتاه مدت ۱۲۴۸۵۰۶۷۳۳۳۹۱۱ بانک اقتصاد نوین

سپرده کوتاه مدت ۸۶۴۸۱۰۴۰۱۳۸۰۸ بانک سامان

سپرده کوتاه مدت ۱۰۰-۲۰۹-۸۱۰-۱۷۴۱۹۲۱۷ بانک پاسارگاد

سپرده کوتاه مدت ۲۹۶۶۵۵۱۷۴۱ بانک ملت

سپرده کوتاه مدت ۰۲۲۱۶۹۵۴۵۰۰۷ بانک صادرات

سپرده کوتاه مدت ۱۶۴.۹۹۶۷.۲۳۰۷۳۹۷.۱ بانک گردشگری

سپرده کوتاه مدت ۱۶۴.۹۹۴۲.۲۳۰۷۳۹۷.۱ بانک گردشگری

سایر اقلام

صندوق سرمایه گذاری آهنگ سهام کبان

بادداشت های همراه صورت های مالی میان دوره ای

شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور 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 سپرده های بانکی است که در سال های قبل از درآمد سود اوراق بهادار کسر شده و طی سال مالی جاری تحقق یافته است. جزییات درآمد مذکور به شرح زیر است:

شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۴	شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۵	
ریال	ریال	
۱,۴۹۷,۴۳۳,۶۳۹	۷,۴۴۲,۴۳۷,۰۲۴	تعدیلات کارمزد کارگزاری
۲,۶۴۰,۱۸۹,۹۷۹	۳,۸۶۲,۹۵۸,۹۴۹	تعدیل تنزیل مربوط به سود سهام دریافتی
۴,۱۳۷,۶۲۳,۶۱۸	۱۱,۳۰۵,۳۹۵,۹۷۳	

۲۱- هزینه کارمزد ارکان

هزینه کارمزد ارکان به شرح زیر است:

شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۴	شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۵	
ریال	ریال	
۳۷,۰۷۲,۱۲۰,۷۰۳	۳۸,۷۲۹,۹۴۶,۳۳۶	مدیر
-	۷۰۶,۸۴۹,۳۰۸	متولی (هوشیار ممیز)
۱,۵۲۸,۷۶۷,۱۰۸	۱,۰۶۸,۴۹۳,۱۴۰	متولی سابق (وانیا نیک تدبیر)
۸۸۵,۶۶۵,۵۹۸	۱,۱۳۴,۸۲۸,۱۲۳	حسابرس
۳۹,۴۸۶,۵۵۳,۴۰۹	۴۱,۶۴۰,۱۱۶,۹۰۷	

صندوق سرمایه گذاری آهنگ سهام کیان
یادداشت های همراه صورت های مالی میان دوره ای
شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۵

۲۲- سایر هزینه ها

سایر هزینه ها به شرح زیر است:

شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۴	شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۵	
ریال	ریال	
۱۲۷,۳۹۷,۱۶۶	-	حق پذیرش و عضویت در کانون ها
-	۱۹,۷۱۳,۵۴۰	هزینه انبارداری اوراق گواهی سپرده سکه طلا
۳,۴۱۱,۱۴۹,۴۷۰	۷,۱۶۳,۰۰۳,۸۵۴	هزینه نرم افزار
۶۵,۲۱۴,۳۳۹	۱۱۷,۵۳۱,۳۸۰	هزینه کارمزد بانکی
۳,۶۰۳,۷۶۰,۹۷۵	۷,۳۰۰,۲۴۸,۷۷۴	

۲۳- هزینه های مالی

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

شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۴	شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۵	
ریال	ریال	
۲,۴۶۱,۸۶۹	۷۵,۰۵۰,۱۵۱	کارگزاری توسعه معاملات کیان

۲۴- تعدیلات

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

شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۴	شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۵	
ریال	ریال	
۳۵۴,۵۸۷,۶۸۱,۵۷۵	۴۰۵,۱۸۱,۰۰۹,۶۴۹	تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور
(۶۷۳,۲۲۹,۹۰۴,۵۳۴)	(۱۴۹,۸۰۴,۱۳۴,۸۷۲)	تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت ابطال
(۳۱۸,۶۴۲,۲۲۲,۹۵۹)	۲۵۵,۳۷۶,۸۷۴,۷۷۷	

صندوق سرمایه گذاری آهنگ سهام کبان

یادداشت های همراه صورت های مالی میان دوره ای

شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۵

۲۵- تعهدات و بدهی های احتمالی

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

۲۶- سرمایه گذاری ارکان و اشخاص وابسته به آنها در صندوق

۱۴۰۴/۱۲/۲۹		۱۴۰۵/۰۶/۳۱				نوع وابستگی	نام	اشخاص وابسته
درصد تملک	تعداد واحدهای تحت تملک	نوع واحدهای سرمایه	درصد تملک	تعداد واحدهای تحت تملک	نوع واحدهای سرمایه گذاری			
-		عادی	۱.۱۹	۴,۹۰۰,۰۰۰	عادی	مدیر و ضامن سابق صندوق	شرکت کارگزاری توسعه سرمایه دنیا	مدیر، ضامن و اشخاص وابسته به وی
۱.۲۳	۱,۰۰۰	ممتاز	۰.۰۲	۱۰۰,۰۰۰	ممتاز		حسنعلی بشارت احسانی	
۰.۰۴	۲۹	ممتاز	۰.۰۰	۲,۹۰۰	ممتاز	اشخاص وابسته به مدیر سابق	شرکت کارگزاری توسعه معاملات کبان	
۰.۲۵	۲۰۰	عادی	۰.۲۴	۱,۰۰۰,۰۰۰	عادی	وابسته به مدیر صندوق		
-	۰	عادی	۱.۲۸	۵,۲۴۷,۹۰۰	عادی	مدیر فعلی صندوق	مشاور سرمایه گذاری پرتو آفتاب کبان	
۱.۳۱	۱,۰۷۱	ممتاز	۰.۰۳	۱۰۷,۱۰۰	ممتاز		سهند جلال سهندی	
۰.۰۴	۳۰	عادی	۰.۰۴	۱۵۰,۰۰۰	عادی	مدیر سرمایه گذاری فعلی	فریبا عبدلی حسین آبادی	
۰.۰۲	۲۰	عادی	۰.۰۲	۱۰۰,۰۰۰	عادی	مدیر سرمایه گذاری سابق	محبوبه کریمی شوشتری	
۰.۰۲	۱۸	عادی	۰.۰۲	۹۴,۱۵۷	عادی	مدیر سرمایه گذاری فعلی	فرهاد ایزدی	
۰.۰۱	۱۰	عادی	۰.۰۱	۵۰,۰۰۰	عادی	مدیر سرمایه گذاری سابق		
۲.۹۲	۲,۳۷۸		۲.۸۶	۶,۸۵۲,۰۵۷				

۲۷- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته

۱۴۰۵/۰۶/۳۱

طرف معامله	نوع وابستگی	شرح معامله		
		موضوع معامله	ارزش معامله	تاریخ معامله
			ریال	مانده طلب (بدهی)
شرکت کارگزاری توسعه معاملات کبان	شرکت هم گروه مدیر	کارمزد خرید و فروش اوراق بهادار	۲۹,۷۲۳,۰۴۲,۹۵۶	طی دوره
		کارمزد تسهیلات	۷۵,۰۵۰,۱۵۱	طی دوره
مشاور سرمایه گذاری پرتو آفتاب کبان	مدیر	کارمزد مدیر	۳۸,۷۲۹,۹۴۶,۳۳۶	طی دوره
موسسه حسابرسی و انیٹیک تدبیر	متولی	کارمزد متولی	۱,۰۶۸,۴۹۳,۱۴۰	طی دوره
موسسه حسابرسی فریوران راهبرد	حسابرس	حق الزحمه حسابرس	۱,۱۳۴,۸۲۸,۱۲۳	طی دوره

۲۸- 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 و یا افشا در یادداشت های همراه بوده باشد، وجود نداشته است.