

صندوق سرمایه‌گذاری ندای ثابت کیان
صورت‌های مالی میان دوره‌ای
دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

با سلام،

به پیوست صورت‌های مالی میان دوره‌ای صندوق سرمایه‌گذاری ندای ثابت کیان مربوط به دوره نه ماهه منتهی به تاریخ ۱۴۰۴/۰۶/۳۱ که در اجرای مفاد بند هشت ماده ۵۷ 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 سرمایه‌گذاری
۵	پ- مبنای تهیه صورت‌های مالی
۵-۸	ت- خلاصه اهم رویه‌های حسابداری
۹-۲۱	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 تهیه گردیده است. مدیریت صندوق سرمایه‌گذاری ندای ثابت کیان بر این باور است که این صورت‌های مالی برای ارائه تصویری روشن و منصفانه از وضعیت عملکرد مالی صندوق، در تمام جنبه‌های بااهمیت در برگیرنده همه اطلاعات مربوط به صندوق، هماهنگ با واقعیت‌های موجود و اثرات آنها در آینده که به صورت معقول در موقعیت کنونی می‌توان پیش بینی نمود، می‌باشد و اطلاعات مزبور به نحو درست و به گونه کافی در این صورت‌های مالی افشاء گردیده اند.

صورت‌های مالی حاضر در تاریخ ۱۴۰۴/۰۷/۲۲ به تایید ارکان زیر رسیده است.

امضاء	نماینده	شخص حقوقی	ارکان صندوق
	سید کاوه شیرازی	مشاور سرمایه‌گذاری پرتو آفتاب کیان (سهامی خاص)	مدیر صندوق
	بهاره همتی	موسسه حسابرسی بهراد مشار	متولی صندوق

کیان
مشاور
سرمایه‌گذاری
مشاور سرمایه‌گذاری
پرتو آفتاب کیان
۵۱۵۰۸۵

کیان
صندوق ندای ثابت
صندوق سرمایه‌گذاری ندای ثابت کیان
اداره ثبت ۵۲۷۷۲ سازمان بورس ۱۱۹۱۷

بهراد مشار
حسابداران رسمی
شماره ثبت ۱۳۸۹۸ تهران

صندوق سرمایه‌گذاری ندای ثابت کیان
صورت خالص دارایی‌ها
به تاریخ ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	یادداشت	دارایی‌ها:
ریال	ریال		
۵۸۵,۹۰۴,۲۰۷,۸۲۹	۱,۰۶۹,۱۸۶,۹۲۳,۵۱۴	۵	سرمایه‌گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی
۸۰۹,۳۱۴,۱۵۰,۹۲۵	۱,۵۳۷,۱۸۱,۳۲۰,۶۱۵	۶	سرمایه‌گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۰	۴۵۶,۸۱۸,۹۵۸,۹۹۳	۷	سرمایه‌گذاری در صندوق‌های سرمایه‌گذاری
۴,۱۵۳,۹۹۴,۶۵۷	۱۶,۲۹۰,۶۲۶,۹۱۴	۸	حساب‌های دریافتی
۰	۴,۱۳۲,۲۶۰,۰۰۰	۹	دریافتی از سرمایه‌گذاران
۰	۵۰۰,۰۰۰	۱۰	جاری کارگزاران
۱,۴۰۷,۶۱۴,۷۳۹	۲,۷۵۰,۱۴۹,۱۰۶	۱۱	سایر دارایی‌ها
۲,۲۲۵,۸۲۴	۲۶۲,۴۲۴	۱۲	موجودی نقد
۱,۴۰۰,۷۸۲,۱۹۳,۹۷۳	۳,۰۸۶,۳۶۱,۰۰۱,۵۶۶		جمع دارایی‌ها
			بدهی‌ها:
۹,۲۴۱,۱۴۰,۸۶۴	۱۴,۳۳۹,۳۵۶,۷۰۰	۱۳	پرداختی به ارکان صندوق
۳,۹۳۸,۴۳۳,۲۰۸	۱۴,۱۰۳,۹۴۹,۹۳۸	۱۴	پرداختی به سرمایه‌گذاران
۳,۹۵۷,۸۵۷,۱۹۷	۵,۸۹۹,۵۹۷,۸۵۶	۱۵	سایر حساب‌های پرداختی و ذخایر
۳,۶۸۴,۰۸۵,۲۶۰	۳۵۶,۵۹۸,۶۹۲	۱۶	پیش دریافت‌ها
۲۰,۸۲۱,۵۱۶,۵۲۹	۳۴,۶۹۹,۵۰۳,۱۸۶		جمع بدهی‌ها
۱,۳۷۹,۹۶۰,۶۷۷,۴۴۵	۳,۰۵۱,۶۶۱,۴۹۸,۳۸۰	۱۷	خالص دارایی‌ها
۱,۰۱۱,۵۴۲	۱۰,۱۲۷		خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه‌گذاری

یادداشت‌های توضیحی، بخش جدایی‌ناپذیر صورت‌های مالی است.



صندوق سرمایه‌گذاری ندای ثابت کیان
آدرس ثبت ۵۲۷۷۳ سازمان بورس ۱۱۹۱۷



مشاور
سرمایه‌گذاری

مشاور سرمایه‌گذاری
پرتو آفتاب کیان
۵۱۸۰۸۵

بهراد مشار
حسابداران رسمی
شماره ثبت ۱۳۸۹۸ تهران

صندوق سرمایه‌گذاری ندای ثابت کیان
صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها
دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

درآمدها:	یادداشت	دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱	دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱
		ریال	ریال
سود (زیان) فروش اوراق بهادار	۱۸	۳۱,۹۰۷,۳۰۸,۹۹۸	۶۴,۱۹۳,۳۸۶,۴۱۷
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۱۹	۱۷,۳۸۹,۹۵۹,۶۲۳	۴۳,۷۴۵,۳۳۸,۶۷۶
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۲۰	۵۱۶,۹۷۳,۷۹۹,۸۱۶	۴۹۵,۰۲۶,۱۲۵,۴۰۵
سایر درآمدها	۲۱	۳۱,۹۷۵,۵۷۶	۱۱۶,۱۰۹,۰۹۰
جمع درآمدها		۵۵۶,۲۹۳,۰۴۴,۰۱۳	۶۰۳,۰۷۹,۸۵۹,۵۸۸
هزینه‌ها:			
هزینه کارمزد ارکان	۲۳	(۱۱,۴۱۵,۷۷۸,۱۶۲)	(۱۳,۸۳۹,۸۸۳,۳۳۹)
سایر هزینه‌ها	۲۴	(۵,۸۸۱,۳۸۶,۵۳۳)	(۵,۰۱۷,۳۸۰,۳۸۰)
سود خالص		۵۳۹,۱۹۵,۹۷۹,۳۱۸	۵۸۴,۲۲۲,۵۹۵,۹۶۹
بازده میانگین سرمایه‌گذاری (۱)		۲۱/۵۶٪	۱۷/۵۰٪
بازده سرمایه‌گذاری در پایان دوره (۲)		۱۷/۶۹٪	۲۴/۳۵٪

صورت گردش خالص دارایی‌ها

یادداشت	دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱	دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱
	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری
	ریال	ریال
خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) اول دوره	۱,۳۶۴,۲۱۴	۳,۵۳۲,۲۷۷,۱۳۹,۹۱۷
واحدهای سرمایه‌گذاری صادر شده طی دوره با ارزش یک میلیون ریال	۳,۴۵۳,۵۶۴	۱۰,۵۰۴,۱۱۲,۰۰۰,۰۰۰
واحدهای سرمایه‌گذاری ابطال شده طی دوره با ارزش یک میلیون ریال	(۱,۷۰۲,۴۵۸)	(۱,۷۰۲,۴۵۸,۰۰۰,۰۰۰)
واحدهای سرمایه‌گذاری صادر شده طی دوره با ارزش ده هزار ریال	۹۴,۵۱۰,۹۶۹	(۱۲,۳۱۳,۳۹۴,۰۰۰,۰۰۰)
واحدهای سرمایه‌گذاری ابطال شده طی دوره با ارزش ده هزار ریال	(۱۰۴,۷۲۸,۴۲۴)	(۱۰۴,۷۲۸,۴۲۴,۰۰۰,۰۰۰)
واحدهای ناشی از تجزیه ۱ به ۱۰۰ واحدهای سرمایه‌گذاری	۳۰۸,۴۱۶,۶۸۰	-
سود خالص	-	۵۳۹,۱۹۵,۹۷۹,۳۱۸
سود تقسیمی	۲۵	(۵۴۱,۵۲۴,۳۲۰,۱۰۳)
تعدیلات	۲۶	۳۵,۱۰۷,۷۱۱,۷۲۰
خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) در پایان دوره	۳,۰۱۳,۱۴۰,۵۴۵	۱,۷۰۵,۵۶۹,۷۱۵,۴۵۰

یادداشت‌های توضیحی، بخش جدایی‌ناپذیر صورت‌های مالی است.

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



مشاور سرمایه‌گذاری
پرتو آفتاب کیان
۵۱۸۰۸۵



صندوق سرمایه‌گذاری ندای ثابت کیان
اداره ثبت ۵۲۷۷۳ سازمان بورس ۱۱۹۱۷

بهراد مشار
حسابدار رسمی
شماره ثبت ۱۳۸۹۸ تهران

صندوق سرمایه‌گذاری ندای ثابت کیان

دفتر مرکزی: تهران، میدان آرژانتین، خیابان الوند، پلاک ۱۹، طبقه ۵، کدپستی ۴۴۸۳۵-۱۵۱۴۹
تلفن: ۴۷۱۸۰۴۰۰ | فکس: ۴۷۱۸۰۴۰۴ | www.Kianfunds.7.ir | funds@kian.capital

صندوق سرمایه گذاری ندای ثابت کیان
بادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

۱- اطلاعات کلی صندوق

۱-۱- تاریخچه فعالیت

صندوق سرمایه گذاری ندای ثابت کیان، در تاریخ ۱۴۰۰/۰۹/۲۴ با شناسه ملی ۱۴۰۱۰۵۹۷۶۷۵ تحت شماره ۵۲۷۷۳ نزد مرجع ثبت شرکت ها و موسسات غیرتجاری استان تهران و در تاریخ ۱۴۰۰/۱۰/۰۵ تحت شماره ۱۱۹۱۷ نزد سازمان بورس و اوراق بهادار به ثبت رسیده است. صندوق سرمایه گذاری ندای ثابت کیان از نوع درآمد ثابت مبتنی بر صدور و ابطال و با تقسیم سود پانزدهم هرماه و با نرخ بازدهی پیش بینی شده ۱۸ درصد میباشد. هدف از تشکیل این صندوق، جمع آوری وجوه از سرمایه گذاران و اختصاص آنها به خرید انواع اوراق بهادار موضوع ماده ۴ اساسنامه به منظور کاهش ریسک سرمایه گذاری، بهره گیری از صرفه جویی های ناشی از مقیاس و تامین منافع سرمایه گذاران است که برای نیل به این هدف، صندوق در سهام و حق تقدم شرکتهای پذیرفته شده، اوراق مشارکت و گواهی سپرده بانکی قابل معامله در بورس و فرابورس، اوراق بهادار با درآمد ثابت و.... سرمایه گذاری می نماید و بر اساس ماده ۴ اساسنامه، موضوع فعالیت صندوق، سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت، سپرده ها و گواهی سپرده بانکی و سهام و حق تقدم سهام پذیرفته شده در بورس تهران و فرابورس ایران و گواهی سپرده کالایی است که خصوصیات دارایی های موضوع سرمایه گذاری و حد نصاب سرمایه گذاری در هر یک از آنها بر اساس مصوبات سازمان بورس اوراق بهادار تهران بوده که به شرح ماده ۲-۲ امیدنامه به تصویب رسیده است. مدت فعالیت صندوق تا تاریخ ۱۴۰۴/۰۹/۲۳ تمدید شده است. مرکز اصلی صندوق در تهران، میدان آرژانتین، خیابان الوند، پلاک ۱۹، طبقه ۵ واقع شده است و تا تاریخ تهیه صورتهای مالی، صندوق فاقد شعبه می باشد.

سال مالی صندوق از اول دی ماه هر سال تا پایان آذر ماه می باشد.

۱-۲- اطلاع رسانی

کلیه اطلاعات مرتبط با فعالیت صندوق سرمایه گذاری ندای ثابت کیان مطابق با ماده ۵۵ اساسنامه در تارنمای صندوق سرمایه گذاری به آدرس www.kianfunds.ir درج گردیده است.

۲- ارکان صندوق

صندوق سرمایه گذاری ندای ثابت کیان از ارکان زیر تشکیل شده است:

۲-۱- مجمع صندوق

از اجتماع دارندگان واحدهای سرمایه گذاری ممتاز تشکیل می شود و بر اساس ماده ۲۸ اساسنامه، باحضور دارندگان حداقل نصف به علاوه یک از کل واحدهای سرمایه گذاری ممتاز دارای حق رای صندوق تشکیل شده و رسمیت می یابد. در مجمع صندوق دارندگان واحدهای سرمایه گذاری ممتاز، از حق رأی برخوردارند. در تاریخ صورت خالص دارایی ها دارندگان واحدهای سرمایه گذاری ممتازی که دارای حق رأی بوده اند شامل اشخاص زیر است:

ردیف	نام دارندگان واحدهای ممتاز	تعداد واحد های ممتاز تحت تملک	درصد واحد های ممتاز تحت تملک
۱	گروه مالی کیان (سهامی عام)	۲,۰۰۰,۰۰۰	۴۰
۲	شرکت مشاور سرمایه گذاری پرتو آفتاب کیان (سهامی خاص)	۳,۰۰۰,۰۰۰	۶۰
	جمع	۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰

صندوق سرمایه گذاری ندای ثابت کیان
بازداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

۲-۲- مدیر صندوق

شرکت مشاور سرمایه گذاری پرتو آفتاب کیان (سهامی خاص) که در تاریخ ۱۳۹۶/۰۸/۱۴ تاسیس و با شماره ثبت ۵۱۸۰۸۵ و شناسه ملی ۱۴۰۰۷۱۸۵۵۳۹ نزد مرجع ثبت شرکت های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی مدیر عبارت است از: تهران، میدان آرژانتین، خیابان الوند، پلاک ۱۹، طبقه ۴.

۲-۳- متولی صندوق

موسسه حسابرسی بهراد مشار است که در تاریخ ۱۳۷۷/۰۳/۰۶ با شماره ثبت ۱۳۸۹۸ نزد مرجع ثبت شرکت های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی متولی صندوق عبارت است از: تهران، میدان آرژانتین، خیابان احمدقصر، خیابان ۱۹، پلاک ۵، واحدهای ۱۰۱، ۲۰۱ و ۲۰۲

۲-۴- حسابرس 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. نشانی حسابرس صندوق عبارت است از: تهران، انتهای گاندی شمالی، پلاک ۸، طبقه ۵، واحد ۱۹.

۳- مبنای تهیه صورتهای مالی:

صورت های مالی صندوق اساساً بر مبنای ارزش های جاری در تاریخ صورت خالص دارایی ها تهیه شده است.

۳-۱- صورت های مالی میان دوره ای مشابه با مبنای تهیه صورت های مالی سالانه اندازه گیری و شناسایی می شود.

۳-۲- صورت های مالی میان دوره ای یکنواخت با رویه به کارگرفته شده در صورت مالی سالانه بر مبنای ارزش جاری در تاریخ گزارشگری، با توجه به قوانین و مقررات دستور العمل اجرایی ثبت و گزارش دهی صندوق سرمایه گذاری مشترک سازمان بورس و اوراق بهادار تهیه شده است.

۴- خلاصه اهم رویه های حسابداری:

۴-۱- سرمایه گذاری ها

سرمایه گذاری در اوراق بهادار (شامل 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 مورخ ۱۳۸۶/۱۱/۳۰ و اصلاحی مورخ ۱۳۸۷/۰۷/۰۹، هیأت مدیره سازمان بورس اوراق بهادار، اندازه گیری می شود.

۴-۱-۱- سرمایه گذاری در سهام شرکت های بورسی

سرمایه گذاری در سهام شرکت های بورسی 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؛ باتوجه به بند ۱-۲ دستورالعمل "نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق های سرمایه گذاری" مصوب مورخ ۱۳۸۶/۱۱/۳۰ و اصلاحی مورخ ۱۳۸۷/۰۷/۰۹، هیأت مدیره سازمان بورس اوراق بهادار، 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.

صندوق سرمایه گذاری ندای ثابت کمان
بازداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

۴-۱-۲ - 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 آنها محاسبه می گردد. مدیر صندوق می تواند در صورت وجود شواهد و ارائه مستندات کافی ارزش اوراق در پایان روز را به میزان حداکثر ۱۰ درصد افزایش یا کاهش دهد و قیمت تعدیل شده را مبنای محاسبه خالص ارزش فروش قرار دهد.

۴-۱-۳ - سرمایه گذاری در اوراق مشارکت و گواهی سپرده بانکی

خالص ارزش فروش گواهی سپرده بانکی در هر روز مطابق با ارزش وجه نقد نزد بانک تعیین می شود.

۴-۲ - درآمد حاصل از سرمایه گذاری ها

۴-۲-۱ - سود سپرده بانکی و اوراق با درآمد ثابت یا علی الحساب

سود تضمین شده اوراق بهادار با درآمد ثابت، سپرده های با درآمد ثابت یا علی الحساب و گواهی های سپرده بانکی بر اساس مدت زمان و با وجه به مانده اصل سرمایه گذاری شناسایی می شود. همچنین سود سپرده بانکی به طور روزانه با توجه به کمترین مانده وجوه در حساب سپرده و نرخ سود علی الحساب محاسبه می گردد. مبلغ محاسبه شده سود اوراق با درآمد ثابت یا علی الحساب، سپرده و گواهی های سپرده بانکی با استفاده از نرخ سود مربوط به همان سپرده یا اوراق و با در نظر گرفتن مدت زمان باقی مانده تا دریافت سود، تنزیل شده و بصورت زانه در حساب های صندوق سرمایه گذاری منعکس می شود.

۴-۲-۲ - سود سهام

آمد حاصل از سود سهام شرکت ها در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت های سرمایه پذیر شناسایی می شود. چنین سود سهام متعلق به صندوق سرمایه گذاری، در تاریخ شناسایی به ارزش فعلی محاسبه و در حساب ها منعکس می گردد. برای محاسبه ارزش فعلی سود سهام تحقق یافته و دریافت نشده، مبلغ سود سهام دریافتنی با توجه به برنامه زمان بندی اعلام شده پرداخت سود توسط شرکت سرمایه پذیر و حداکثر ظرف ۴ ماه از تاریخ تصویب توسط مجمع مزبور، با استفاده از نرخ سود علی الحساب آخرین اوراق مشارکت دولتی به علاوه ۵ درصد تنزیل می شود و تفاوت بین ارزش تنزیل شده و ارزش اسمی سود سهام دریافتنی، در طول مدت اعلامی و بصورت روزانه به حساب درآمدهای صندوق منظور می گردد.

صندوق سرمایه گذاری ندای ثابت کمان
بادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

۴-۳ - ذخایر کارمزد ارکان و تصفیه:

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

شرح نحوه محاسبه هزینه	کارمزد ارکان
سالانه ۲ درصد (۰.۰۲) از متوسط روزانه ارزش سهام و حق تقدم سهام تحت تملک صندوق بعلاوه ۰.۵ درصد (۰.۰۰۵) از ارزش روزانه اوراق بهادار با درآمد ثابت تحت تملک صندوق و سالانه ۲ درصد (۰.۰۲) [حداکثر ۲٪ (دو درصد)] سود حاصل از گواهی سپرده بانکی و سپرده بانکی و تا بزان نصاب مجاز سرمایه گذاری در آن ها به علاوه ۵ درصد (۰.۰۵) درصد از درآمد حاصل از تعهد پذیره نویسی یا تعهد خرید اوراق بهادار.	کارمزد مدیر
سالانه ۵در هزار از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی های صندوق که سالانه حداقل ۲.۲۰۰ میلیون ریال و حداکثر ۲.۸۵۰ میلیون ریال خواهد بود.	کارمزد متولی
مبلغ ثابت تا سقف ۱.۶۵۰ میلیون ریال به ازای هر سال مالی	حق الزحمه حسابرسان
معادل یک در هزار (۰/۰۰۱) خالص ارزش دارایی های روز صندوق می باشد.***	کارمزد تصفیه صندوق
هزینه های تشکیل مجمع صندوق، حداکثر تا سقف ۵۰ میلیون ریال برای برگزاری مجامع در طول یکسال مالی یا ارائه مدارک مثبت و با تایید متولی صندوق و پس از تصویب مجمع، از محل دارایی های صندوق قابل پرداخت است و توسط مدیر در حسابهای صندوق ثبت شده و ظرف یک سال یا تا پایان دوره فعالیت صندوق هر کدام کمتر باشد، بطور روزانه مستهلک می شود.	هزینه های تشکیل مجمع
معادل مبلغ تعیین شده توسط کانون های مذکور، مشروط بر اینکه عضویت در این کانون ها طبق مقررات الزامی باشد و یا عضویت به تصویب مجمع صندوق برسد.	حق پذیرش و عضویت در کانون ها
هزینه های تاسیس صندوق معادل ۰.۵ درصد (۰/۰۰۵) مبالغ جذب شده در پذیره نویسی اولیه تا سقف ۵۰۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبت با تایید متولی صندوق و پس از تصویب مجمع از محل دارایی های صندوق قابل پرداخت است و توسط مدیر در حسابهای صندوق ثبت شده و ظرف پنج سال یا تا پایان دوره فعالیت صندوق هر کدام کمتر باشد، بطور روزانه مستهلک می شود.	هزینه های تاسیس صندوق
هزینه ی دسترسی به نرم افزار صندوق، نصب و راه اندازی تارنمای آن و هزینه های پشتیبانی آن ها سالانه در قالب چهار آئتم ذیل و با ارائه مدارک مثبت و با تصویب نرخ مربوطه توسط مجمع: ۱- ۵۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال به عنوان بخش ثابت سالانه؛ ۲- ۹۰,۰۰۰ ریال بابت هر مشتری فعال (فاری واحد سرمایه گذاری) در هر سال؛ ۳- ۱۵,۰۰۰ ریال بابت هر صدور یا ابطال؛ ۴- ضریب سالانه از متوسط خالص ارزش روزانه ی دارایی ها: ارزش دارایی ها به میلیارد ریال : از صفر تا ۳۰,۰۰۰ از ۳۰,۰۰۰ تا ۵۰,۰۰۰ بالای ۵۰,۰۰۰ ضریب ۰/۰۰۰۲۵ ۰/۰۰۰۱۵ ۰/۰۰۰۰۵	هزینه های دسترسی به نرم افزار، تارنما و خدمات پشتیبانی
شناسایی هزینه نرم افزار طبق قرارداد ۱۴۰۳ در حال شناسایی است و پس از تایید سازمان هزینه جدید اعمال خواهد شد.	
مطابق مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار	کارمزد ثبت و نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار

صندوق سرمایه گذاری ندای ثابت کمان
بادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

*** منظور توزیع کارمزد تصفیه بین تمام سرمایه گذاران در طول عمر صندوق روزانه برابر $\frac{0/001}{71 \times 365}$ صرب در خالص ارزش دارایی های صندوق در پایان روز قبل در حساب ها، ذخیره می شود. N، برابر است با ۳ یا طول عمر صندوق به سال هر کدام کمتر باشد. هر زمان ذخیره صندوق به ۰.۱ درصد ارزش خالص دارایی های صندوق با نرخ های روز قبل رسید، محاسبه ذخیره تصفیه و ثبت آن در حساب های صندوق متوقف می شود. هرگاه در روزهای بعد از توقف محاسبه یاد شده در اثر افزایش قیمت دارایی ها ذخیره ثبت شده کفایت نکند، امر خیره سازی به شرح یاد شده ادامه می یابد.

۴-۴ - بدهی به ارکان صندوق

با توجه به تبصره ۳ ماده ۵۴ اساسنامه، کارمزد مدیر، متولی، هر سه ماه یک بار به میزان ۹۰٪ قابل پرداخت است. باقی مانده کارمزد ارکان به عنوان تعهد صندوق به ارکان در حساب ها منعکس و باقی مانده در پایان هر سال پرداخت می شود.

۴-۵ - مخارج تأمین مالی

سود و کارمزد تسهیلات دریافتی از بانک ها، موسسات مالی و اعتباری و خرید اقساطی سهام، مخارج تأمین مالی را در بر می گیرد و در دوره وقوع تماماً 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 میشود. همچنین برای محاسبه قیمت ابطال واحدهای سرمایه گذاری کارمزد معاملات و مالیات از قیمت فروش داراییهای مالی صندوق سرمایه گذاری کسر می گردد. نظر به اینکه بر طبق ماده ۱۵ اساسنامه صندوق ارزش روز داراییهای صندوق برابر با قیمت ابطال واحد های 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 واحد های سرمایه گذاری تحت عنوان تعدیلات ناشی از قیمت صدور و ابطال منعکس می شود.

صندوق سرمایه گذاری ندای ثابت کیان
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

۵- سرمایه گذاری در سپرده بانکی

۱-۵- سپرده های بانکی کوتاه مدت و بلند مدت به شرح زیر می باشد:

۱۴۰۳/۰۹/۳۰		۱۴۰۴/۰۶/۳۱			
درصد از کل دارایی ها	مبلغ ریال	درصد از کل دارایی ها	مبلغ ریال	تعداد	نوع سپرده
۰/۰۰	۱,۲۶۴,۶۳۹	۰/۰۰	۷۴,۵۹۸,۰۵۳	افقره	سپرده سرمایه گذاری کوتاه مدت
۰/۰۴	۵۵۰,۸۳۳,۶۷۱	۰/۰۰	۷,۱۹۷,۲۰۴	افقره	سپرده سرمایه گذاری کوتاه مدت
۰/۰۳	۳۷۶,۴۷۵,۵۰۲	۰/۱۱	۳,۵۱۵,۶۲۷,۳۷۷	افقره۲	سپرده سرمایه گذاری کوتاه مدت
۲/۸۶	۴۰,۰۹۵,۰۰۰,۰۰۰	۴/۲۹	۱۳۲,۳۱۸,۰۰۰,۰۰۰	افقره۳	سپرده سرمایه گذاری بلند مدت
۰/۳۹	۵,۴۹۲,۵۸۸,۷۸۹	۱/۹۱	۵۸,۸۴۱,۷۷۱,۷۹۰	افقره	سپرده سرمایه گذاری کوتاه مدت
-	-	۰/۰۰	۳۶,۴۵۳,۵۲۵	افقره	سپرده سرمایه گذاری کوتاه مدت
-	-	۱۲/۱۹	۳۷۶,۳۵۳,۰۰۰,۰۰۰	افقره۱۲	سپرده سرمایه گذاری بلند مدت
۰/۰۰	۳۴۸,۴۴۴	۰/۰۰	۳۵۷,۵۷۴	افقره	سپرده سرمایه گذاری کوتاه مدت
۰/۰۰	۲,۳۲۶,۸۵۰	۰/۰۰	۳۳۱,۵۳۵	افقره	سپرده سرمایه گذاری کوتاه مدت
۰/۰۰	۱,۷۵۴,۷۳۳	۰/۰۰	۴,۳۰۴,۰۶۸	افقره	سپرده سرمایه گذاری کوتاه مدت
-	-	۰/۰۰	۸۶,۵۴۸,۷۷۹	افقره	سپرده سرمایه گذاری کوتاه مدت
۰/۸۸	۱۲,۲۹۶,۰۰۰,۰۰۰	۱۲/۰۱	۳۷۰,۶۵۷,۰۰۰,۰۰۰	افقره۹	سپرده سرمایه گذاری بلند مدت
۰/۰۰	۱,۹۵۴,۲۹۶	۰/۰۰	۳۳۴,۵۰۷	افقره	سپرده سرمایه گذاری کوتاه مدت
-	-	۰/۰۰	۲,۰۰۴,۳۱۱	افقره	سپرده سرمایه گذاری کوتاه مدت
-	-	۰/۰۲	۴۸۹,۳۹۴,۷۹۱	افقره	سپرده سرمایه گذاری کوتاه مدت
-	-	۴/۱۱	۱۲۶,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	افقره۵	سپرده سرمایه گذاری بلند مدت
۸/۵۶	۱۱۹,۸۷۵,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	سپرده سرمایه گذاری بلند مدت
۱۷/۰۳	۲۳۸,۵۸۸,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	سپرده سرمایه گذاری بلند مدت
۰/۰۶	۸۵۵,۵۶۹,۸۸۳	-	-	-	سپرده سرمایه گذاری کوتاه مدت
۱۱/۹۸	۱۶۷,۷۶۶,۵۰۰,۰۰۰	-	-	-	سپرده سرمایه گذاری بلند مدت
۰/۰۰	۵۹۱,۰۲۲	-	-	-	سپرده سرمایه گذاری کوتاه مدت
۴۱/۸۳	۵۸۵,۹۰۴,۲۰۷,۸۲۹	۳۴/۶۴	۱,۰۶۹,۱۸۶,۹۲۳,۵۱۴		

صندوق سرمایه گذاری ندای ثابت کیان
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

۶- سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
 ۶-۱- سرمایه گذاری در اوراق مشارکت بورسی و فرابورسی به شرح زیر است:

۱۴۰۳/۰۹/۳۰		۱۴۰۴/۰۶/۳۱		۱۴۰۴/۰۶/۳۱		۱۴۰۴/۰۶/۳۱		۱۴۰۴/۰۶/۳۱	
درصد از کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	سود متعلقه	کارمزد فروش	ارزش اسمی	نرخ سود	تاریخ سررسید	
	ریال		ریال	ریال	ریال	ریال			
۰/۰۲	۲۸,۹۴۱,۹۵۳,۹۵۴	-	-	-	-	-	-	-	اوراق مشارکت بورسی
۰/۰۲	۲۸,۹۴۱,۹۵۳,۹۵۴	-	-	-	-	-	-	-	اسناد خزانه-م بودجه ۰۱-۰۴۰۳۲۶ (بخز ۱۰۱)
اوراق مرابحه									
۱۴/۹۱	۳۰۸,۸۲۴,۱۴۹,۷۲۲	۶/۷۷	۳۰۸,۹۸۷,۳۸۰,۵۳۱	۹,۰۲۳,۵۳۰,۵۳۱	-	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۶	۱۴۰۶/۰۷/۲۹	صکوک مرابحه فروس ۶۷۰-بدون ضامن (صفرس ۶۷۰)
۲۳/۲۲	۳۲۵,۲۲۹,۳۳۳,۴۹۲	۱۰/۶۳	۳۲۸,۰۰۹,۶۷۴,۱۸۱	۸,۰۶۷,۶۷۴,۱۸۱	-	۳۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳	۱۴۰۷/۰۲/۲۴	مرابحه عالیس-کیان ۰۷۰۲۲۴ (عالیسی ۰۷۲)
-	-	۲/۸۸	۸۸,۷۸۴,۹۸۱,۵۹۱	۱۲۱,۰۵۴,۸۴۱	-	۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰/۵	۱۴۰۶/۱۲/۲۹	مرابحه عام دولت ۱۳۷-شخ ۰۶۱۲۲۹ (اراد ۱۳۷)
-	-	۱۰/۱۲	۳۱۲,۴۵۶,۲۰۹,۴۲۱	۳۲,۰۹۱,۰۳۴,۸۲۱	-	۳۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳	۱۴۰۵/۰۴/۲۴	مرابحه عام دولت ۱۸۱-شخ ۰۵۰۴۲۴ (اراد ۱۸۱)
-	-	۳/۰۹	۹۵,۳۲۴,۸۸۵,۶۰۲	۱۰,۰۲۸,۴۴۸,۳۸۲	-	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳	۱۴۰۵/۱۱/۲۴	مرابحه عام دولت ۱۸۶-شخ ۰۵۱۱۲۴ (اراد ۱۸۶)
-	-	۱۶/۳۲	۵۰۳,۶۱۸,۲۸۹,۲۸۹	۵,۰۶۸,۷۶۷,۷۶۹	-	۵۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳	۱۴۰۵/۰۴/۱۴	مرابحه عام دولت ۲۰۵-شخ ۰۵۰۴۱۴ (اراد ۲۰۵)
۱۷/۵۸	۳۴۶,۳۱۸,۷۱۳,۷۵۷	-	-	-	-	-	-	-	مرابحه عام دولت ۱۴۲-شخ ۰۳۱۰۰۹ (اراد ۱۴۲)
۵۵/۷۱	۷۸۰,۳۷۲,۱۹۶,۹۷۱	۴۹/۸۱	۱,۵۳۷,۱۸۱,۳۲۰,۶۱۵	۶۴,۴۰۰,۵۱۰,۵۲۵	-	۱,۵۹۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰			
۵۵/۷۳	۸۰۹,۳۱۴,۱۵۰,۹۲۵	۴۹/۸۱	۱,۵۳۷,۱۸۱,۳۲۰,۶۱۵	۶۴,۴۰۰,۵۱۰,۵۲۵	-	۱,۵۹۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰			

۲- اوراق بهاداری که ارزش آن ها در تاریخ صورت خالص دارایی ها تعدیل شده به شرح ذیل است:

۱۴۰۴/۰۶/۳۱						
نام اوراق بهادار	تعداد	قیمت پایانی	قیمت تعدیل شده	درصد تعدیل	خالص ارزش فروش تعدیل شده	دلیل تعدیل
صکوک مرابحه فروس ۶۷۰-بدون ضامن	۲۰۰,۰۰۰	۱,۰۷۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	(۶/۵۴٪)	۱۹۹,۹۶۳,۷۵۰,۰۰۰	به استناد قرارداد خرید و نگهداری صفرس ۶۷۰ قیمت اوراق تعدیل شده است
مرابحه عالیس-کیان ۰۷۰۲۲۴	۳۲۰,۰۰۰	۱,۰۷۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	(۶/۵۴٪)	۳۱۹,۹۴۲,۰۰۰,۰۰۰	به استناد قرارداد خرید و نگهداری عالیسی ۰۷۲ قیمت اوراق تعدیل شده است
مرابحه عام دولت ۱۳۷-شخ ۰۶۱۲۲۹	۱۲۰,۰۰۰	۸۲۰,۵۰۰	۷۳۹,۰۰۰	(۹/۹۳٪)	۸۸,۶۶۳,۹۳۶,۷۵۰	پیرو دستورالعمل نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق های سرمایه گذاری، جهت مدیریت NAV صندوق و با توجه به بازدهی اوراق، قیمت کارشناسی در نظر گرفته شده است.
مرابحه عام دولت ۱۸۱-شخ ۰۵۰۴۲۴	۳۲۰,۰۰۰	۹۳۴,۲۶۰	۸۷۶,۳۰۰	(۶/۲۰٪)	۲۸۰,۳۶۵,۱۷۴,۶۰۰	
مرابحه عام دولت ۱۸۶-شخ ۰۵۱۱۲۴	۱۰۰,۰۰۰	۸۹۰,۲۰۰	۸۵۳,۱۱۹	(۴/۱۷٪)	۸۵,۲۹۶,۴۳۷,۲۲۰	

صندوق سرمایه گذاری ندای ثابت کیان
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

۷- سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری

سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری به شرح زیر تفکیک می شود :

۱۴۰۳/۰۹/۳۰		۱۴۰۴/۰۶/۳۱			
خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	تعداد	
ریال		ریال	ریال		
-	۱/۱۴	۳۵,۰۴۷,۷۶۰,۳۰۰	۲۹,۹۹۹,۰۲۲,۲۰۰	۲۳,۴۵۰	تضمین اصل سرمایه کیان
-	۱۳/۶۷	۴۲۱,۷۷۱,۱۹۸,۶۹۳	۳۸۶,۹۹۹,۹۷۳,۹۳۵	۲۴,۳۱۳,۵۳۱	واحد عادی صندوق اهرمی موج
-	۱۴/۸۰	۴۵۶,۸۱۸,۹۵۸,۹۹۳	۴۱۶,۹۹۸,۹۹۶,۱۳۵		

۸- حساب های دریافتی

۱۴۰۳/۰۹/۳۰		۱۴۰۴/۰۶/۳۱		
تنزیل شده	تنزیل شده	مبلغ تنزیل	تنزیل نشده	
ریال	ریال	ریال	ریال	
۱۱۱,۹۰۶	۱,۲۹۱,۹۹۸	-	۱,۲۹۱,۹۹۸	سایر دریافتی ها
۴,۱۵۳,۸۸۲,۷۵۱	۱۶,۲۸۹,۳۳۴,۹۱۶	(۱۷۴,۵۶۱,۸۷۸)	۱۶,۴۶۳,۸۹۶,۷۹۴	سود دریافتی سپرده های بانکی
۴,۱۵۳,۹۹۴,۶۵۷	۱۶,۲۹۰,۶۲۶,۹۱۴	(۱۷۴,۵۶۱,۸۷۸)	۱۶,۴۶۵,۱۸۸,۷۹۲	

۹- دریافتی از سرمایه گذاران

دریافتی از سرمایه گذاران به شرح ذیل است:

۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
-	۴,۱۳۲,۲۶۰,۰۰۰	دریافتی از سرمایه گذاران
-	۴,۱۳۲,۲۶۰,۰۰۰	

۹-۱- مانده حساب فوق بابت پرداخت علی الحساب ابطال واحدهای سرمایه گذاری به مشتری صندوق ایجاد گردیده که در روز کاری بعد ابطال واحدها تایید شده است.

۱۰- جاری کارگزاران

جاری کارگزاران به تفکیک هر کارگزار به شرح زیر است:

دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱			
مانده ابتدای دوره	گردش بدهکار طی دوره	گردش بستانکار طی دوره	مانده پایان دوره
ریال	ریال	ریال	ریال
-	۱,۰۰۷,۶۳۶,۵۴۲,۳۸۵	۱,۰۰۷,۶۳۷,۰۴۲,۳۸۵	۵۰۰,۰۰۰
-	۱,۰۰۷,۶۳۶,۵۴۲,۳۸۵	۱,۰۰۷,۶۳۷,۰۴۲,۳۸۵	۵۰۰,۰۰۰

شرکت کارگزاری توسعه معاملات کیان

صندوق سرمایه گذاری ندای ثابت کیان
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

۱۱- سایر دارایی ها

سایر دارایی ها شامل آن بخش از مخارج صندوق می باشد که تا تاریخ صورت خالص دارایی ها مستهلک نشده و به عنوان دارایی به سال های آتی منتقل می شود. مخارج صندوق طی یک سال مالی به طور روزانه مستهلک می شود.

دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱

مانده در پایان دوره	استهلاک طی دوره	مخارج اضافه شده طی دوره	مانده در ابتدای دوره
ریال	ریال	ریال	ریال
۲,۵۳۲,۴۰۳,۸۴۲	(۲۱,۴۱۸,۸۶۰,۳۰۸)	۲۲,۵۹۶,۲۹۷,۵۴۶	۱,۳۵۴,۹۶۶,۶۰۴
۶۱,۴۷۵,۴۴۰	(۱۸۸,۵۲۴,۵۶۰)	۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	-
۱۵۶,۲۶۹,۸۲۴	(۱۷۶,۱۱۱,۳۳۱)	۲۷۹,۷۳۳,۰۲۰	۵۲,۶۴۸,۱۳۵
۲,۷۵۰,۱۴۹,۱۰۶	(۲۱,۷۸۳,۴۹۶,۱۹۹)	۲۳,۱۲۶,۰۳۰,۵۶۶	۱,۴۰۷,۶۱۴,۷۳۹

نرم افزار

مخارج عضویت در کانون

حق نظارت سازمان

۱۲- موجودی نقد

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

۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۱۴۰۴/۰۶/۳۱
ریال	ریال
۲,۲۲۵,۸۲۴	۲۶۲,۴۲۴
۲,۲۲۵,۸۲۴	۲۶۲,۴۲۴

بانک سینا جاری/۰۱/۳۷۱۴۵۲۷۷۳۰۰۱

۱۳- پرداختی به ارکان صندوق

بدهی به ارکان صندوق در تاریخ صورت خالص دارایی ها به شرح زیر است:

۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۱۴۰۴/۰۶/۳۱
ریال	ریال
۷,۹۲۷,۹۲۱,۶۸۹	۱۲,۱۲۵,۹۳۴,۷۱۸
۷۰۸,۲۱۹,۲۴۳	۸۶۰,۴۶۴,۴۵۴
۶۰۴,۹۹۹,۹۳۲	۱,۳۵۲,۹۵۷,۵۲۸
۹,۲۴۱,۱۴۰,۸۶۴	۱۴,۳۳۹,۳۵۶,۷۰۰

مدیر صندوق

متولی (موسسه حسابرسی بهراد مشار)

حسابرس (موسسه حسابرسی هوشیار ممیز)

۱۴- پرداختی به سرمایه گذاران

بدهی به سرمایه گذاران متشکل از اقلام زیر است:

۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	ریال	ریال
۳,۸۱۷,۷۶۷,۰۷۰	۱,۰۶,۲۸۴,۷۴۹		بابت واحدهای ابطال شده
۲۸,۸۷۲,۹۹۵	۳,۶۰۹,۴۶۴		بابت تنمه واحد های صادر شده
-	۱۳,۲۲۳,۱۱۸,۴۱۵	۱۴-۱	بابت درخواست صدور
۸۴,۲۱۶,۰۳۳	۱۲۹,۹۲۸,۴۸۰		مود پرداختی به سرمایه گذاران
۷,۵۷۷,۱۱۰	۲۳۶,۳۲۷,۶۷۱		واریزی نامشخص
-	۴۰۴,۶۸۱,۱۵۹		بابت لغو درخواست های صدور
۳,۹۳۸,۴۳۳,۲۰۸	۱۴,۱۰۳,۹۴۹,۹۳۸		

۱۴-۱- مبلغ ۱۳,۲۲۳,۱۱۸,۴۱۵ ریال مربوط به دریافت واریزی جهت درخواست صدور واحدهای سرمایه گذاری می باشد که در روز کاری بعد صدور انجام و تنمه پرداخت شده است.

صندوق سرمایه گذاری ندای ثابت کبان
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

۱۵- سایر حساب های پرداختنی و ذخایر

سایر حساب های پرداختنی و ذخایر در تاریخ صورت خالص دارایی ها به شرح زیر است:

۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
۳۶۲,۶۰۶,۱۲۰	۳۶۲,۶۰۶,۱۲۰	مخارج تاسیس
۱,۹۳۴,۲۱۴,۲۹۳	۳,۶۲۵,۹۵۴,۹۵۲	مخارج نرم افزار و سایت
۵۴۵,۰۰۰,۰۱۲	۵۴۵,۰۰۰,۰۱۲	حق نظارت سازمان
۱,۱۱۶,۰۳۶,۷۷۲	۱,۱۱۶,۰۳۶,۷۷۲	ذخیره مدیر تصفیه
-	۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	سایر
۳,۹۵۷,۸۵۷,۱۹۷	۵,۸۹۹,۵۹۷,۸۵۶	

۱۶- پیش دریافت ها

۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
۳,۶۸۴,۰۸۵,۲۶۰	۳۵۶,۵۹۸,۶۹۲	پیش دریافت سود سپرده بانکی
۳,۶۸۴,۰۸۵,۲۶۰	۳۵۶,۵۹۸,۶۹۲	

۱۷- خالص دارایی ها

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

۱۴۰۳/۰۹/۳۰		۱۴۰۴/۰۶/۳۱		
ریال	تعداد	ریال	تعداد	
۱,۳۲۹,۳۸۳,۵۴۳,۷۴۶	۱,۳۱۴,۲۱۴	۳,۰۰۱,۰۲۲,۳۶۴,۸۰۶	۲۹۶,۳۱۴,۵۴۵	واحدهای سرمایه گذاری عادی
۵۰,۵۷۷,۱۳۳,۶۹۹	۵۰,۰۰۰	۵۰,۶۳۹,۱۳۳,۵۷۴	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	واحدهای سرمایه گذاری ممتاز
۱,۳۷۹,۹۶۰,۶۷۷,۴۴۵	۱,۳۶۴,۲۱۴	۳,۰۵۱,۶۶۱,۴۹۸,۳۸۰	۳۰۱,۳۱۴,۵۴۵	

صندوق سرمایه گذاری ندای ثابت کیان
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

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

یادداشت	دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱	دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱
۱۸-۱	ریال ۱۰,۲۷۰,۷۴۸,۱۴۴	ریال ۶۴,۱۹۲,۲۸۶,۴۱۷
۱۸-۲	ریال ۱۱,۶۳۶,۵۶۰,۸۵۴	-
	۲۱,۹۰۷,۳۰۸,۹۹۸	۶۴,۱۹۲,۲۸۶,۴۱۷

سود (زیان) ناشی از فروش سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس
 سود (زیان) ناشی از ابطال واحد صندوق های سرمایه گذاری

۱۸-۱- سود (زیان) ناشی از فروش اوراق مشارکت، اجاره و مرابحه به شرح زیر است:

دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱		دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱		تعداد	بهای فروش ریال	ارزش دفتری ریال	کارمزد ریال	سود (زیان) فروش ریال	سود (زیان) فروش ریال
مرابحه عام دولت ۱۴۲-ش.خ.۰۳۱۰۰۹ (اراد ۱۴۲)	۲۴۵,۰۰۰	۲۳۹,۳۶۱,۲۹۷,۹۰۲	-						
اسناد خزانه-م.ا.بودجه ۰۱-۰۴۰۳۲۶ (اخر ۱۰۱۱)	۳۳,۵۷۴	۲۸,۹۴۱,۹۵۳,۹۵۴	-	۴,۶۳۲,۰۴۶,۰۴۶	۳۳,۵۷۴,۰۰۰,۰۰۰	۲۸,۹۴۱,۹۵۳,۹۵۴	-	۳,۸۷۶,۰۷۷,۶۵۶	۳,۸۷۶,۰۷۷,۶۵۶
اسناد خزانه-م.بودجه ۰۱-۰۴۰۷۱۴ (اخر ۱۰۷۱)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
اسناد خزانه-م.بودجه ۰۰-۰۳۰۹۱۲ (اخر ۰۰۷۱)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
صکوک مرابحه غدیر ۵۰۴-۳ماه ۱۸٪ (صغدیر ۵۰۴)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
مرابحه عام دولت ۶۹-ش.خ.۰۳۱۰ (اراد ۶۹)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
اسناد خزانه-م.بودجه ۰۱-۰۴۰۹۱۷ (اخر ۱۰۴۱)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
مرابحه عام دولت ۳-ش.خ.۰۳۰۳ (اراد ۳۳)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
مرابحه عالیس-کیان ۰۷۰۲۲۴ (عالیس ۰۷۲)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
مرابحه مادیران-کیان ۰۶۰۶۲۶ (لوازم مادیران ۰۶۳)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	۲۷۸,۵۷۴,۰۰۰,۰۰۰	۲۶۸,۳۰۳,۲۵۱,۸۵۶	-	۱۰,۲۷۰,۷۴۸,۱۴۴	۲۷۸,۵۷۴,۰۰۰,۰۰۰	۲۶۸,۳۰۳,۲۵۱,۸۵۶	-	۶۴,۱۹۲,۲۸۶,۴۱۷	۶۴,۱۹۲,۲۸۶,۴۱۷

۱۸-۲- سود (زیان) حاصل از ابطال واحدهای صندوق های سرمایه گذاری به شرح زیر است:

دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱		دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱		تعداد	بهای فروش ریال	ارزش دفتری ریال	کارمزد ریال	سود (زیان) فروش ریال	سود (زیان) فروش ریال
واحد عادی صندوق اهرم کاریزما	۹,۱۰۰,۰۲۱	۲۱۱,۶۳۶,۵۴۹,۳۹۱	-						
		۲۱۱,۶۳۶,۵۴۹,۳۹۱	-	۱۱,۶۳۶,۵۶۰,۸۵۴	۲۱۱,۶۳۶,۵۴۹,۳۹۱	۲۱۱,۶۳۶,۵۴۹,۳۹۱	-	۱۱,۶۳۶,۵۶۰,۸۵۴	۱۱,۶۳۶,۵۶۰,۸۵۴

صندوق سرمایه گذاری ندای ثابت کبان
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

۱۹- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

یادداشت	دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱	دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱
	ریال	ریال
۱۹-۱	۲۲,۴۳۰,۰۰۳,۲۳۵	۴۳,۷۴۵,۳۳۸,۶۷۶
۱۹-۲	۳۹,۸۱۹,۹۶۲,۸۵۸	-
	<u>۱۷,۳۸۹,۹۵۹,۶۲۳</u>	<u>۴۳,۷۴۵,۳۳۸,۶۷۶</u>

سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق مشارکت و مریحه
 سود (زیان) تحقق نیافته صندوق های سرمایه گذاری

۱۹-۱- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق مشارکت، اجاره و مریحه به شرح زیر است:

تعداد	ارزش بازار یا قیمت تعدیل شده	ارزش دفتری	کارمزد	دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱		سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری
				ریال	ریال		
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۲۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۹۸,۶۰۳,۹۹۶,۵۰۰	(۳۶,۲۵۰,۰۰۰)	۱,۳۵۹,۷۵۳,۵۰۰	-	-	صکوک مریحه فروس ۶۷۰/بدون ضامن (صفروس ۶۷۰)
۳۲۰,۰۰۰	۳۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۱۷,۷۶۶,۳۹۴,۴۰۰	(۵۸,۰۰۰,۰۰۰)	۲,۱۷۵,۶۰۵,۶۰۰	(۹۴,۲۵۰,۰۰۰)	-	مریحه عالیس/کبان ۰۷۰۲۲۴ (عالیس ۰۷۲)
۱۲۰,۰۰۰	۸۸,۶۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۶,۰۱۵,۵۰۰,۰۰۰	(۱۶,۰۷۳,۲۵۰)	(۷,۳۵۱,۵۷۳,۲۵۰)	-	-	مریحه عام دولت ۱۳۷/ش.خ ۰۶۱۲۲۹ (اراد ۱۳۷)
۳۲۰,۰۰۰	۲۸۰,۴۱۶,۰۰۰,۰۰۰	۲۹۵,۳۴۷,۳۴۵,۸۰۰	(۵۰,۸۲۵,۴۰۰)	(۱۴,۹۸۲,۱۷۱,۲۰۰)	-	-	مریحه عام دولت ۱۸۱/ش.خ ۰۵۰۴۲۴ (اراد ۱۸۱)
۱۰۰,۰۰۰	۸۵,۳۱۱,۹۰۰,۰۰۰	۹۰,۲۵۵,۳۲۰,۰۰۰	(۱۵,۴۶۲,۷۸۰)	(۴,۹۵۸,۸۸۲,۷۸۰)	-	-	مریحه عام دولت ۱۸۶/ش.خ ۰۵۱۱۲۴ (اراد ۱۸۶)
۵۳۰,۰۰۰	۴۹۸,۶۳۹,۹۰۰,۰۰۰	۴۹۷,۲۲۲,۲۵۶,۶۲۳	(۹۰,۳۷۸,۴۸۲)	۱,۳۲۷,۲۶۴,۸۹۵	-	-	مریحه عام دولت ۲۰۵/ش.خ ۰۵۰۴۱۴ (اراد ۲۰۵)
	-	-	-	-	۹۰۵,۰۸۵,۹۲۴	-	مریحه عام دولت ۱۴۲/ش.خ ۰۳۱۰۰۹ (اراد ۱۴۲)
	-	-	-	-	۱۴,۷۲۶,۷۶۰,۲۹۳	-	مریحه عام دولت ۶۹/ش.خ ۰۳۱۰ (اراد ۶۹)
	<u>۱,۴۷۳,۰۴۷,۸۰۰,۰۰۰</u>	<u>۱,۴۹۵,۲۱۰,۸۱۳,۳۲۳</u>	<u>(۲۶۶,۹۸۹,۹۱۲)</u>	<u>(۲۲,۴۳۰,۰۰۳,۲۳۵)</u>	<u>۱۵,۵۲۷,۵۹۶,۲۱۷</u>	<u>-</u>	
	-	-	-	-	۲,۸۰۳,۸۶۰,۹۰۰	-	اسناد خزانه/م ۱ بودجه ۰۳۲۶/۰۱/۰۴ (اخز ۱۰۱)
	-	-	-	-	۲۵,۴۰۳,۸۸۱,۵۵۹	-	اسناد خزانه/م ۷ بودجه ۰۳۰۹۱۲/۰۰/۰۳ (اخز ۰۰۷)
	-	-	-	-	۲۸,۲۰۷,۷۴۲,۴۵۹	-	
	<u>۱,۴۷۳,۰۴۷,۸۰۰,۰۰۰</u>	<u>۱,۴۹۵,۲۱۰,۸۱۳,۳۲۳</u>	<u>(۲۶۶,۹۸۹,۹۱۲)</u>	<u>(۲۲,۴۳۰,۰۰۳,۲۳۵)</u>	<u>۴۳,۷۴۵,۳۳۸,۶۷۶</u>	<u>-</u>	

اوراق مشارکت فراپورسی :

صندوق سرمایه گذاری ندای ثابت کیان
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

۱۹-۲- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری صندوق های سرمایه گذاری به شرح زیر است:

دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱				
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار یا قیمت تعدیل شده	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
-	۵,۰۴۸,۷۳۸,۱۰۰	-	۲۹,۹۹۹,۰۲۲,۲۰۰	۳۵,۰۴۷,۷۶۰,۳۰۰	۲۳,۴۵۰
-	۳۴,۷۷۱,۲۲۴,۷۵۸	-	۳۸۶,۹۹۹,۹۷۳,۹۳۵	۴۲۱,۷۷۱,۱۹۸,۶۹۳	۲۴,۳۱۳,۵۳۱
-	۳۹,۸۱۹,۹۶۲,۸۵۸	-	۴۱۶,۹۹۸,۹۹۶,۱۳۵	۴۵۶,۸۱۸,۹۵۸,۹۹۳	

تضمین اصل سرمایه کیان
 واحد عادی صندوق اهرمی موج

صندوق سرمایه گذاری ندای ثابت کیان
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

۲۰- سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب شامل سود اوراق مشارکت بانکی، اوراق اجاره و اوراق مرابحه به شرح زیر تفکیک می شود:

یادداشت	دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱	دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱
	ریال	ریال
سود اوراق مرابحه	۲۱۸,۳۵۸,۹۸۱,۹۱۱	۲۵۰,۸۴۳,۴۵۳,۶۳۰
سود سپرده و گواهی سپرده بانکی	۲۹۸,۶۱۴,۸۱۷,۹۰۵	۲۴۴,۱۸۲,۶۷۱,۷۷۵
	<u>۵۱۶,۹۷۳,۷۹۹,۸۱۶</u>	<u>۴۹۵,۰۲۶,۱۲۵,۴۰۵</u>

۲۰-۱ سود اوراق مرابحه

تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید	مبلغ اسمی	نرخ سود	دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱			خالص سود اوراق
				سود	سود ترجیحی	هزینه تنزیل	
		ریال	درصد	ریال	ریال	ریال	ریال
۱۴۰۶/۰۷/۲۹	۱۴۰۶/۰۷/۲۹	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۶	۳۹,۲۱۰,۳۶۷,۲۶۹	۱۶,۳۰۹,۶۶۵,۷۶۸	-	-
	۱۴۰۷/۰۲/۲۴	۳۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳	۵۵,۵۷۷,۱۹۳,۲۴۹	۲۶,۶۵۱,۰۸۳,۲۵۱	-	۹۴,۹۵۶,۷۶۸,۲۱۲
۱۴۰۳/۱۰/۱۱	۱۴۰۶/۱۲/۲۹	۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰/۵	۱۸,۱۰۵,۵۹۸,۴۲۰	-	-	-
۱۴۰۳/۱۰/۰۹	۱۴۰۳/۱۰/۰۹	۲۴۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰/۵	۱,۲۹۸,۷۴۸,۵۲۸	-	-	۵۷,۴۹۰,۵۴۳,۰۶۴
۱۴۰۳/۱۰/۰۹	۱۴۰۵/۰۴/۲۴	۳۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳	۵۴,۲۲۳,۱۸۹,۷۸۰	-	-	-
۱۴۰۴/۰۵/۲۹	۱۴۰۵/۱۱/۲۴	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳	۲,۲۰۹,۱۲۶,۰۵۲	-	-	-
۱۴۰۴/۰۶/۱۵	۱۴۰۵/۰۴/۱۴	۵۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳	۴,۷۷۴,۰۰۹,۵۹۴	-	-	-
							۳۸,۰۹۸,۰۶۳,۶۹۹
							۷۶۰,۴۳۵,۷۸۸
							۵۱,۲۶۷,۷۹۸,۹۴۰
							۸,۲۶۹,۸۴۳,۹۲۷
				<u>۱۷۵,۳۹۸,۲۳۲,۸۹۲</u>	<u>۴۲,۹۶۰,۷۴۹,۰۱۹</u>	<u>-</u>	<u>۲۵۰,۸۴۳,۴۵۳,۶۳۰</u>

صکوک مرابحه فروس ۶۷۰-بدون ضامن (صفروس ۶۷۰)

مرابحه عالیس-کیان ۰۷۰۲۲۴ (عالیس ۰۷۲)

مرابحه عام دولت ۱۳۷-شخ ۰۶۱۲۲۹ (اراد ۱۳۷)

مرابحه عام دولت ۱۴۲-شخ ۰۳۱۰۰۹ (اراد ۱۴۲)

مرابحه عام دولت ۱۸۱-شخ ۰۵۰۴۲۴ (اراد ۱۸۱)

مرابحه عام دولت ۱۸۶-شخ ۰۵۱۱۲۴ (اراد ۱۸۶)

مرابحه عام دولت ۲۰۵-شخ ۰۵۰۴۱۴ (اراد ۲۰۵)

صکوک مرابحه غدیر ۵۰۴-۳ماهه ۱۸٪ (صفدیر ۵۰۴)

مرابحه عام دولت ۳-شخ ۰۳۰۳ (اراد ۳۳)

مرابحه عام دولت ۶۹-شخ ۰۳۱۰ (اراد ۶۹)

مرابحه مادیران-کیان ۰۶۰۶۲۶ (لوازم مادیران ۰۶۳)

صندوق سرمایه گذاری ندای ثابت کیان
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

۲-۲۰- سود سپرده بانکی

دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱			مبلغ اسمی	
سود خالص	سود خالص	هزینه تنزیل سود سپرده	سود	ریال	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۳۷,۵۳۲,۱۵۸,۹۷۵	۷۵,۰۳۱,۴۱۴	-	۷۵,۰۳۱,۴۱۴	۷۴,۵۹۸,۰۵۳	سپرده بانکی:
۴۱,۷۳۳,۷۸۲,۱۶۲	۳۱,۹۳۰,۳۸۸,۱۴۳	-	۳۱,۹۳۰,۳۸۸,۱۴۳	۷,۱۹۷,۲۰۴	بانک اقتصاد نوین
۱۸,۰۰۰,۸۷۲,۷۹۵	۴۱,۴۳۷,۶۰۶,۱۰۶	(۷,۳۲۲,۸۶۳)	۴۱,۴۴۴,۹۲۸,۹۶۹	۱۳۵,۸۳۳,۳۹۰,۷۴۱	بانک پاسارگاد
۴۴,۴۱۳,۷۹۲	۵۱,۵۴۱,۷۸۶	-	۵۱,۵۴۱,۷۸۶	۵۸,۸۴۱,۷۷۱,۷۹۰	بانک تجارت
-	۵۵,۰۲۳,۸۱۹,۰۵۷	(۱۰۸,۴۹۱,۱۶۶)	۵۵,۱۳۲,۳۱۰,۲۲۳	۳۷۶,۳۸۹,۴۵۳,۵۲۵	بانک خاورمیانه
۲۳,۶۶۱	۱۳,۱۳۰	-	۱۳,۱۳۰	۳۵۷,۵۷۴	بانک دی
۱۷,۷۵۸,۹۴۵,۷۷۹	۲۰,۶۸۵	-	۲۰,۶۸۵	۳۳۱,۵۳۵	بانک رفاه کارگران
۷۸,۸۱۱,۶۶۶,۷۱۶	۶,۵۷۵,۳۴۲,۹۳۵	-	۶,۵۷۵,۳۴۲,۹۳۵	-	بانک سامان
۷,۲۵۷,۰۱۹,۸۰۵	۶۹,۵۸۹,۳۰۷,۰۰۸	-	۶۹,۵۸۹,۳۰۷,۰۰۸	۴,۳۰۴,۰۶۸	بانک شهر
-	۶۴,۴۵۹,۳۱۵,۰۰۱	(۴۳,۷۱۶,۵۴۷)	۶۴,۵۰۳,۰۳۱,۵۴۸	۳۷۰,۶۵۷,۰۰۰,۰۰۰	بانک صادرات
۴۳,۰۴۳,۷۶۶,۵۲۱	۱۹,۰۵۲	-	۱۹,۰۵۲	۱۹۹,۳۴۸	بانک گردشگری
-	۸,۴۷۵	-	۸,۴۷۵	۲,۰۰۴,۳۱۱	بانک مسکن
-	۲۹,۴۷۲,۳۹۵,۳۶۰	(۱۵,۰۳۱,۳۰۲)	۲۹,۴۸۷,۴۲۶,۶۶۲	۱۲۷,۲۸۹,۳۹۴,۷۹۱	بانک ملت
۲۱,۵۶۹	۹,۷۵۳	-	۹,۷۵۳	-	بانک ملل
۲۴۴,۱۸۲,۶۷۱,۷۷۵	۲۹۸,۶۱۴,۸۱۷,۹۰۵	(۱۷۴,۵۶۱,۸۷۸)	۲۹۸,۷۸۹,۳۷۹,۷۸۳	-	بانک ملی

صندوق سرمایه گذاری ندای ثابت کیان
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

۲۱- سایر درآمدها

دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱	دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
۲۰,۹۷۵,۵۷۶	۱۰۳,۷۹۸,۳۷۴	هزینه تنزیل سود سپرده بانکی سال قبل
۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۳,۳۱۰,۷۱۶	تعدیل کارمزد کارگزاری
۲۱,۹۷۵,۵۷۶	۱۱۶,۱۰۹,۰۹۰	

۲۲- جزئیات قرارداد های خرید و نگهداری اوراق بهادار با درآمد ثابت

دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱							
مبلغ شناسایی شده بابت خرید و نگهداری	بهای تمام شده اوراق	میانگین نرخ بازده تا سررسید	تعداد اوراق	نرخ اسمی	نام ورقه بهادار	نوع وابستگی	طرف معامله
ریال	ریال	درصد		درصد			
۱۶,۲۱۳,۲۲۸,۶۱۰	۲۱۱,۰۳۱,۵۹۳,۷۵۰	۳۶	۲۰۰,۰۰۰	۲۶	صکوک مریحه فروس ۶۷۰-بدون ضامن (صفروس ۶۷۰)	تحت مدیریت مدیر صندوق	صندوق اختصاصی بازارگردانی کیان
۲۶,۷۵۹,۷۸۷,۶۷۴	۳۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۹	۳۲۰,۰۰۰	۲۳	مریحه عالیس - کیان ۰۷۰۲۳۴ (عالیس ۰۷۲)	تحت مدیریت مدیر صندوق	صندوق اختصاصی بازارگردانی کیان

۲۳- هزینه های کارمزد ارکان

هزینه های کارمزد ارکان به شرح زیر می باشد:

دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱	دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
۷,۷۷۵,۷۹۸,۷۶۶	۱۱,۴۰۶,۵۸۳,۷۰۱	مدیر صندوق
۲,۰۸۷,۰۲۱,۸۰۰	۱,۶۵۷,۵۳۴,۱۷۵	متولی صندوق
۱,۳۵۲,۹۵۷,۵۹۶	۷۷۵,۷۶۵,۳۶۳	حسابرس
۱۱,۲۱۵,۷۷۸,۱۶۲	۱۳,۸۳۹,۸۸۳,۲۳۹	

۲۴- سایر هزینه ها

دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱	دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
-	۹۸,۶۳۱,۷۷۵	هزینه تاسیس
۵,۰۷۸,۴۰۳,۶۰۸	۴,۱۵۲,۹۰۸,۰۷۰	هزینه نرم افزار
۱۸۸,۵۲۴,۵۶۰	۱۰۵,۲۹۹,۰۳۴	هزینه حق پذیرش و عضویت در کانون ها
۱۷۱,۳۷۸,۳۱۱	۱۶۹,۷۰۳,۷۵۵	هزینه کارمزد ثبت و نظارت بر صندوق ها
۹۲,۳۸۶,۹۴۲	-	هزینه خدمات بانکی
۳۵,۵۹۳,۱۱۲	۴۹۰,۸۳۷,۷۴۶	سایر هزینه ها
۵,۸۸۱,۲۸۶,۵۳۳	۵,۰۱۷,۳۸۰,۳۸۰	

صندوق سرمایه گذاری ندای ثابت کیان
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

۲۵- سود تقسیمی

دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
۸۶,۵۴۵,۹۲۲,۸۶۸	-	سود تقسیمی منتهی به ۱۴۰۲/۱۰/۱۵
۸۴,۳۲۵,۹۸۰,۰۶۶	-	سود تقسیمی منتهی به ۱۴۰۲/۱۱/۱۵
۶۸,۵۶۱,۶۹۶,۷۰۰	-	سود تقسیمی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۱۵
۶۸,۲۵۹,۱۱۴,۰۴۲	-	سود تقسیمی منتهی به ۱۴۰۳/۰۱/۱۵
۹۰,۹۸۰,۴۴۳,۱۱۴	-	سود تقسیمی منتهی به ۱۴۰۳/۰۲/۱۵
۷۰,۳۹۹,۸۳۳,۲۸۰	-	سود تقسیمی منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۱۵
۴۲,۷۴۹,۴۷۲,۱۵۱	-	سود تقسیمی منتهی به ۱۴۰۳/۰۴/۱۵
۴۱,۵۹۵,۴۵۶,۱۱۲	-	سود تقسیمی منتهی به ۱۴۰۳/۰۵/۱۵
۳۸,۸۰۰,۵۵۴,۰۷۸	-	سود تقسیمی منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۱۵
-	۳۳,۷۶۷,۹۵۸,۰۴۰	سود تقسیمی منتهی به ۱۴۰۳/۱۰/۱۵
-	۴۱,۸۱۰,۷۸۷,۶۱۰	سود تقسیمی منتهی به ۱۴۰۳/۱۱/۱۵
-	۴۷,۱۵۳,۸۹۷,۹۳۲	سود تقسیمی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۱۵
-	۵۳,۱۶۵,۱۳۰,۳۶۰	سود تقسیمی منتهی به ۱۴۰۴/۰۱/۱۵
-	۵۹,۸۸۲,۸۳۲,۰۰۰	سود تقسیمی منتهی به ۱۴۰۴/۰۲/۱۵
-	۷۲,۷۳۸,۴۵۱,۴۲۴	سود تقسیمی منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۱۵
-	۷۵,۰۵۶,۷۷۵,۳۳۷	سود تقسیمی منتهی به ۱۴۰۴/۰۴/۱۵
-	۸۴,۲۶۹,۷۹۶,۷۳۰	سود تقسیمی منتهی به ۱۴۰۴/۰۵/۱۵
-	۷۳,۶۸۸,۶۹۰,۶۷۰	سود تقسیمی منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۱۵
۵۹۲,۲۱۸,۴۷۲,۴۱۱	۵۴۱,۵۳۴,۳۲۰,۱۰۳	

۲۶- تعدیلات

تعدیلات شامل اقلام زیر است:

دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
۹۸,۱۵۷,۹۶۶,۲۱۶	۵۰,۴۰۶,۴۴۵,۸۶۱	تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور
(۱۰۷,۵۸۷,۵۱۴,۲۴۱)	(۲۵,۲۹۸,۷۳۴,۱۴۱)	تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت ابطال
(۹,۴۲۹,۵۴۸,۰۲۵)	۲۵,۱۰۷,۷۱۱,۷۲۰	

۲۷- تعهدات و بدهی های احتمالی

در تاریخ صورت خالص دارایی ها صندوق، هیچ گونه دارایی و بدهی احتمالی وجود ندارد.
 مالکیت دارایی های صندوق فاقد هرگونه محدودیت، تضمین و توثیق به نفع سایر اشخاص می باشد.

صندوق سرمایه گذاری ندای ثابت کیان
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

۲۸- سرمایه گذاری ارکان و اشخاص وابسته به آن ها در صندوق

اشخاص وابسته	نام	نوع وابستگی	۱۴۰۴/۰۶/۳۱		۱۴۰۳/۰۹/۳۰	
			نوع واحدهای سرمایه گذاری	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه گذاری
مدیر و اشخاص وابسته به وی	شرکت مشاور سرمایه گذاری پرتو آفتاب کیان (سهامی خاص)	مدیر صندوق	ممتاز	۳,۰۰۰,۰۰۰	۱/۰۰	۳۰,۰۰۰
			عادی	۱,۰۴۶,۴۹۳	۰/۳۵	۲,۶۵۴
	شرکت گروه مالی کیان (سهامی عام)	موسس، شرکت نهایی و عضو هیات مدیره مشترک با مدیر صندوق	ممتاز	۲,۰۰۰,۰۰۰	۰/۶۶	۲۰,۰۰۰
			عادی	۹۰۰	۰/۰۰	۹
مدیران سرمایه گذاری و اشخاص وابسته به وی	معصومه علامه منفرد	مدیر سرمایه گذاری	عادی	۵۱,۸۰۰	۰/۰۲	۵۱۸
			عادی	۵۰,۰۰۰	۰/۰۲	۵۰۰
	محمد احمدیان	مدیر سرمایه گذاری سابق	عادی	۵۰,۰۰۰	۰/۰۲	۵۰۰
			عادی	۰	۰/۰۰	۵۰۰
	فریبا عبدلی حسین آبادی	مدیر سرمایه گذاری سابق	عادی	۰	۰/۰۰	۰
بهاره بخشی زاده	مدیر سرمایه گذاری سابق	عادی	۰	۰/۰۰	۰	
جمع				۶,۱۹۹,۱۹۳	۲/۰۶	۵۴,۶۸۱

۲۸-۱ به دلیل تجزیه ۱ به ۱۰۰ واحدهای سرمایه گذاری به استناد مجمع مورخ ۱۴۰۳/۰۹/۱۴ که در تاریخ ۱۴۰۴/۰۴/۲۰ اعمال گردیده است، تمامی واحدهای سرمایه گذاری ارکان و اشخاص وابسته نیز در تاریخ صورت خالص دارایی ها به روز شده اند.

۲۹- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آن ها

طرف معامله	نوع وابستگی	شرح معامله		
		موضوع معامله	ارزش معامله - ریال	تاریخ معامله
کارگزاری توسعه معاملات کیان (سهامی خاص)	هم گروه و عضو هیات مدیره مشترک با مدیر صندوق	کارمزد معاملات اوراق بهادار	۱۰۴,۲۲۱,۰۰۰	طی دوره مالی
مشاور سرمایه گذاری پرتو آفتاب کیان (سهامی خاص)	مدیر صندوق	کارمزد مدیر	۷,۷۷۵,۷۹۸,۷۶۶	طی دوره مالی
		صدور واحدهای سرمایه گذاری	۷,۸۱۴,۹۴۱,۰۴۷	طی دوره مالی
مؤسسه حسابرسی بهراد مشار	متولی	کارمزد متولی	۲,۰۸۷,۰۲۱,۸۰۰	طی دوره مالی
مؤسسه حسابرسی هوشیار ممیز	حسابرس	حق الزحمه حسابرس	۱,۳۵۲,۹۵۷,۵۹۶	طی دوره مالی
گروه مالی کیان (سهامی عام)	موسس، شرکت نهایی و عضو هیات مدیره مشترک با مدیر صندوق	ابطال واحدهای سرمایه گذاری	۹۷,۹۷۹,۱۷۶	طی دوره مالی
صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی کیان	صندوق تحت مدیریت مدیر	سود ترجیحی اوراق عالیس ۰۷۲	۲۶,۷۵۹,۷۸۷,۶۷۴	طی دوره مالی
		سود ترجیحی اوراق صفروض ۶۷۰	۱۶,۲۱۳,۲۲۸,۶۱۰	طی دوره مالی
صندوق سرمایه گذاری با تضمین اصل سرمایه کیان	صندوق تحت مدیریت مدیر	سرمایه گذاری	۲۹,۹۹۹,۰۲۲,۳۰۰	طی دوره مالی

۳۰- رویدادهای بعد از تاریخ صورت خالص دارایی ها

رویدادهایی که پس از پایان دوره گزارشگری تا تاریخ تصویب صورت های مالی اتفاق افتاده و مستلزم تعدیل اقلام صورت های مالی و یا افشا در یادداشت های توضیحی باشد، وجود نداشته است.