

صندوق سرمایه‌گذاری ندای ثابت کیان

صورت‌های مالی میان دوره‌ای

دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۵

با سلام و احترام؛

به پیوست صورت‌های مالی میان دوره‌ای صندوق سرمایه‌گذاری ندای ثابت کیان مربوط به دوره ۶ ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۵ 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
۴	یادداشت‌های توضیحی:
۴-۵	الف- اطلاعات کلی صندوق
۵	ب- ارکان صندوق سرمایه‌گذاری
۵-۷	پ- مبنای تهیه صورت‌های مالی
۸-۲۰	ت- خلاصه اهم رویه‌های حسابداری
	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 ۱۴۰۵/۰۴/۲۷ به تایید ارکان زیر رسیده است.

امضاء	نماینده	شخص حقوقی	ارکان صندوق
	احسان عسکری فیروزجانی 	مشاور سرمایه‌گذاری پرتو آفتاب کیان (سهامی خاص)	مدیر صندوق
		مؤسسه حسابرسی و خدمات مدیریت سامان پندار	متولی صندوق

صندوق سرمایه‌گذاری ندای ثابت کیان
صورت خالص دارایی‌ها
به تاریخ ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۵

دارایی‌ها:	یادداشت	۱۴۰۵/۰۳/۳۱	۱۴۰۴/۰۹/۳۰
سرمایه‌گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی	۵	ریال ۱,۰۱۶,۷۱۶,۰۹۶,۹۲۵	ریال ۱,۳۳۹,۹۰۸,۰۵۲,۹۷۳
سرمایه‌گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۶	۱,۵۷۶,۳۶۸,۵۵۵,۷۸۱	۱,۵۵۵,۰۲۰,۰۸۹,۸۶۹
سرمایه‌گذاری در صندوق‌های سرمایه‌گذاری	۷	۵۵۲,۵۵۸,۷۳۶,۵۵۸	۴۹۴,۶۷۲,۸۶۲,۷۲۲
حساب‌های دریافتی	۸	۳,۴۶۹,۴۶۵,۴۰۴	۱۰,۱۰۰,۲۵۸,۷۰۶
جاری کارگزاران	۹	۵۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰
سایر دارایی‌ها	۱۰	۶,۷۶۲,۷۳۹,۶۹۸	۲,۲۷۲,۲۱۸,۹۴۵
موجودی نقد	۱۱	۲۴۳,۶۷۴	۲۶۲,۴۲۴
جمع دارایی‌ها		۳,۱۵۵,۸۷۶,۳۳۸,۰۴۰	۳,۴۰۱,۹۷۴,۲۴۵,۶۳۹
بدهی‌ها:			
پرداختی به ارکان صندوق	۱۲	۶,۹۵۶,۱۹۷,۳۷۷	۱۴,۳۲۸,۲۵۹,۶۲۹
پرداختی به سرمایه‌گذاران	۱۳	۳۵,۰۲۴,۹۳۰,۶۸۷	۸,۶۰۴,۳۹۸,۵۴۵
سایر حساب‌های پرداختی و ذخایر	۱۴	۹,۵۶۶,۷۳۴,۷۰۷	۵,۱۶۰,۹۹۱,۳۵۹
پیش دریافت‌ها	۱۵	۱۱,۷۸۷,۶۳۰,۰۲۱	۱۲,۷۴۳,۳۹۴,۶۵۲
جمع بدهی‌ها		۶۳,۳۳۵,۴۹۲,۷۹۲	۴۰,۸۳۷,۰۴۴,۱۸۵
خالص دارایی‌ها	۱۶	۳,۰۹۲,۵۴۰,۸۴۵,۲۴۸	۳,۳۶۱,۱۳۷,۲۰۱,۴۵۴
خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه‌گذاری		۱۰,۱۳۳	۱۰,۱۲۵

یادداشت‌های توضیحی، بخش جدایی‌ناپذیر صورت‌های مالی است.



کیان
مشاور
سرمایه‌گذاری
مشاور سرمایه‌گذاری
پرتو آفتاب کیان
۵۱۸۰۸۵

کیان
صندوق ندای ثابت
صندوق سرمایه‌گذاری ندای ثابت کیان
اداره ثبت ۵۲۷۷۳ سازمان بورس ۱۱۹۱۷

سازمان بورس و اوراق بهادار (سپاد)
کد بورس: ۵۲۷۷۳
نماد ثبت: ۱۳۳۱

صندوق سرمایه گذاری ندای ثابت کیان
صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها
دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵

درآمدها:	یادداشت	دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵	دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴
سود (زیان) فروش اوراق بهادار	۱۷	۴۰۳,۴۸۹,۵۵۲	۲۱,۹۰۷,۳۰۸,۹۹۷
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۱۸	۹۸,۴۶۳,۶۵۰,۲۴۳	(۳,۹۲۴,۸۲۰,۸۸۳)
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۱۹	۳۸۷,۹۹۴,۱۰۹,۸۲۷	۲۹۷,۸۵۶,۹۳۳,۶۲۵
سایر درآمدها	۲۰	۱۲,۶۱۵,۳۹۲	۲۱,۹۷۵,۵۷۶
جمع درآمدها		۴۸۶,۸۷۳,۸۶۴,۹۱۴	۳۱۶,۸۶۱,۳۹۷,۳۱۵
هزینه ها:			
هزینه کارمزد ارکان	۲۲	(۱۲,۸۷۸,۴۸۱,۳۷۰)	(۶,۸۹۰,۳۷۳,۴۸۴)
سایر هزینه ها	۲۳	(۶,۳۸۴,۰۹۷,۰۵۱)	(۳,۹۳۸,۳۱۷,۷۴۷)
سود خالص		۴۶۷,۶۱۱,۲۸۶,۴۹۳	۳۰۶,۰۳۲,۸۰۶,۰۸۴
بازده میانگین سرمایه گذاری (۱)		۱۵.۴۰٪	۱۴.۲۱٪
بازده سرمایه گذاری در پایان دوره (۲)		۱۵.۱۶٪	۱۰.۲۰٪

یادداشت	دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵	دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴	صورت گردش خالص دارایی ها
خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) اول دوره	۳۱۸,۶۶۹,۹۵۵	۳,۳۶۱,۱۳۷,۲۰۱,۴۵۴	تعداد واحدهای سرمایه گذاری
واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی دوره با ارزش یک میلیون ریال	-	-	ریال
واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره با ارزش یک میلیون ریال	-	-	تعداد واحدهای سرمایه گذاری
واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی دوره با ارزش ده هزار ریال	۲۳۳,۹۱۹,۸۲۱	۲,۳۳۹,۱۹۸,۲۱۰,۰۰۰	ریال
واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره با ارزش ده هزار ریال	(۲۶۰,۶۶۵,۰۷۹)	(۲,۶۰۶,۶۵۰,۷۹۰,۰۰۰)	تعداد واحدهای سرمایه گذاری
سود خالص	-	۴۶۷,۶۱۱,۲۸۶,۴۹۳	ریال
سود تقسیمی	۲۴	(۴۶۴,۹۱۸,۵۴۶,۵۳۱)	تعداد واحدهای سرمایه گذاری
تعدیلات	۲۵	(۳,۸۳۶,۵۱۶,۱۶۸)	ریال
خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) در پایان دوره	۲۹۱,۹۲۴,۶۹۷	۳,۰۹۲,۵۴۰,۸۴۵,۲۴۸	تعداد واحدهای سرمایه گذاری

یادداشت های توضیحی، بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی است.

۱- بازده میانگین سرمایه گذاری =	میانگین موزون (ریال) وجوه استفاده شده
۲- بازده سرمایه گذاری پایان دوره =	تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال $\pm$ سود (زیان) خالص دارایی های پایان دوره



صندوق سرمایه گذاری ندای ثابت کیان

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای

دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵

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 هرامه و با نرخ بازدهی پیش بینی شده ۱۸ درصد می باشد. 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 شرکت های 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 ۱۴۰۷/۰۹/۲۳ تمدید شده است. مرکز اصلی صندوق در تهران، میدان آرژانتین، خیابان الوند، پلاک ۱۹، طبقه ۵ واقع شده است و تا تاریخ تهیه صورت های 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.kianfundsv.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، با حضور 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 واحدهای 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

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 سامان پندار است که در تاریخ ۱۳۸۱/۰۲/۲۹ با شماره ثبت ۱۳۹۱۹ نزد مرجع ثبت شرکت های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی متولی صندوق عبارت است از : تهران بلوار آفریقا، نبش خیابان عاطفی غربی، پلاک ۱۵۲، واحد ۷۱

۲-۴ حسابرس صندوق

موسسه حسابرسی رازدار است که در تاریخ بهمن ماه ۱۳۴۹ با شماره ثبت ۱۱۷۷ نزد مرجع ثبت شرکت های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی حسابرس صندوق عبارت است از : تهران، بلوار میرداماد، میدان مادر، خیابان شاه نظری، پلاک ۴۱، طبقه سوم، واحد ۸.

صندوق سرمایه گذاری ندای ثابت کیان

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای

دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵

۳- مبنای تهیه صورتهای مالی:

صورت های مالی صندوق اساسا 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.

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 توجه 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 روزانه در حساب های صندوق سرمایه گذاری منعکس می شود.

۴-۲-۲ 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، 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 کیان

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای

دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵

۴-۳ - ذخایر کارمزد ارکان و تصفیه:

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

کارمزد ارکان

سالانه یک و نیم درصد (۰.۰۱۵) از متوسط روزانه ارزش سهام، حق تقدم سهام و واحد های سرمایه گذاری صندوق های سرمایه گذاری در سهام تحت تملک صندوق علاوه پنج در هزار (۰.۰۰۵) از ارزش روزانه اوراق بهادار با درآمد ثابت تحت تملک صندوق و واحد های سرمایه گذاری صندوق های سرمایه گذاری تحت تملک صندوق و هفت در هزار (۰.۰۰۷) از ارزش روزانه واحد های سرمایه گذاری صندوق های سرمایه گذاری در اوراق بهادار مبتنی بر گواهی سپرده کالایی تحت تملک صندوق و سالانه دو درصد (۰.۰۲) از سود حاصل از سرمایه گذاری در گواهی سپرده بانکی و سپرده بانکی و تا میزان نصاب مجاز سرمایه گذاری در آن ها به علاوه پنج درصد (۰.۰۵) درصد از درآمد حاصل از تعهد پذیرهنویسی یا تعهد خرید اوراق بهادار.

۴.۹۰۰ سالانه ۰.۵ درصد از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی های صندوق که سالانه حداقل ۴.۸۰۰ میلیون ریال و حداکثر ۴.۹۰۰ میلیون ریال خواهد بود.

مبلغ ثابت تا سقف ۳.۵۰۰ میلیون ریال به ازای هر سال مالی

معادل یک در هزار (۰/۰۰۱) خالص ارزش دارایی های روز صندوق می باشد.***

هزینه های تشکیل مجمع صندوق، حداکثر تا سقف ۵۰ میلیون ریال برای برگزاری مجامع در طول یکسال مالی با ارائه مدارک مثبته 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 هرکدام کمتر باشد، بطور روزانه مستهلک می شود.

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.

هزینه های تاسیس صندوق معادل ۰.۵ درصد (۰/۰۰۵) مبلغ جذب شده در پذیره نویسی اولیه تا سقف ۵۰۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبته 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 هرکدام کمتر باشد، بطور روزانه مستهلک می شود.

هزینه ی دسترسی به نرم افزار صندوق، نصب و راه اندازی تارنمای آن و هزینه های پشتیبانی آن ها سالانه در قالب چهار ایتم ذیل و با ارائه مدارک مثبته و با تصویب نرخ مربوطه توسط مجمع؛
۱- مبلغ حداقل حق دسترسی: صندوق متعهد است برای دوره قرارداد ۱۴۰۴، حداقل این مبلغ را به عنوان حداقل حق دسترسی به شرکت پرداخت نماید. همچنین در پایان هر دوره سه ماهه، مبلغ حداقل حق دسترسی آن دوره محاسبه می شود و صورتحساب آن به گونه ای تنظیم می گردد که حداقل آن مبلغ را پوشش دهد.
۲- مبلغ حداقل حق دسترسی متغیر: این مبلغ بر اساس درصدی از ارزش دارایی صندوق و به صورت پلکانی محاسبه می گردد.
روش محاسبه مبلغ هزینه حق کاربری نیز بدین شرح است:
۱- در انتهای هر دوره محاسبه، ابتدا مبلغ حداقل حق دسترسی و مبلغ حق دسترسی متغیر جداگانه مطابق جداول زیر از ابتدای دوره قرارداد ۱۴۰۴ تا آن تاریخ بر مبنای روزشمار کنترل و محاسبه می شوند و مبلغ بزرگتر به عنوان هزینه حق کاربری از ابتدای دوره قرارداد ۱۴۰۴ تا تاریخ محاسبه لحاظ می شود.
۲- سپس جمع مبلغ (قبل از مالیات بر ارزش افزوده) صورتحسابهایی که در دوره های قبلی قرارداد ۱۴۰۴ صادر شده اند، از آن کسر می گردد و نتیجه به عنوان مبلغ هزینه حق کاربری آخرین دوره محاسبه تعیین می شود و صورتحساب درج می گردد.
الف) مبلغ حداقل حق دسترسی بابت سال کامل ۱۴۰۴

نوع صندوق	مبلغ در سال ۱۴۰۴ (بابت یک سال کامل)
همه انواع صندوق ها	۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال (هشتصد میلیون تومان)

ب) هزینه متغیر

ردیف	شاخص	مبلغ در سال ۱۴۰۴	نوع صندوق های مرتبط با هر شاخص
۱	به ازای هر درخواست صدور	۲۴,۰۰۰ ریال (۲۴۰۰ تومان)	شامل کلیه صندوق های مبتنی بر صدور و ابطال
۲	به ازای هر درخواست ابطال	۲۴,۰۰۰ ریال (۲۴۰۰ تومان)	شامل کلیه صندوق های مبتنی بر صدور و ابطال
۳	به ازای هر سرمایه گذار (دارنده واحد) در یک سال	۱۴۴,۰۰۰ ریال (۱۴ هزار و چهارصد تومان)	شامل کلیه صندوق های مبتنی بر صدور و ابطال

صندوق سرمایه گذاری ندای ثابت کیان

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای

دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵

کارمزد ارکان		شرح نحوه محاسبه هزینه	
این مبلغ مطابق جدول پلکانی زیر محاسبه می شود:		ردیف	پلکان
		ضریب در سال	روش محاسبه پلکانی
		۱	مبلغ خالص ارزش دارایی تا ۳۰ هزار میلیارد ریال
		۲	مبلغ خالص ارزش دارایی بیش از ۳۰ تا ۵۰ هزار میلیارد ریال
		۳	مبلغ خالص ارزش دارایی بیش از ۵۰ هزار میلیارد ریال
هزینه های دسترسی به نرم افزار، تارنما و خدمات پشتیبانی		این سه پلکان، با شرح در محاسبه هزینه متغیر همه انواع صندوق ها لحاظ می شوند: ۱-مبلغ خالص ارزش دارایی صندوق در هر پلکانی که قرار گیرد، تا ۳۰ هزار میلیارد ریال آن در نرخ پلکان اول ضرب می شود. ۲-مازاد بر آن تا ۵۰ هزار میلیارد ریال، در نرخ پلکان دوم ضرب می شود. ۳-و آن بخش از خالص ارزش دارایی که بالای ۵۰ هزار میلیارد ریال است نیز در نرخ پلکان سوم ضرب می شود، سپس اعداد حاصله در هر پلکان با هم جمع می شوند.	
۴		الف) در همه انواع صندوق ها سقف هزینه متغیر قابل دریافت از محل خالص ارزش دارایی برابر است با ۲۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال (معادل دو میلیارد و پانصد میلیون تومان) است.	
کارمزد ثبت و نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار		مطابق مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار	

***به منظور توزیع کارمزد تصفیه بین تمام سرمایه‌گذاران در طول عمر صندوق روزانه برابر $\frac{0.001}{365 \times n}$ درصد خالص ارزش دارایی‌های صندوق در پایان روز قبل در حساب‌ها، ذخیره می‌شود. 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 دارایی‌های صندوق با نرخ‌های روز قبل رسید، محاسبه ذخیره تصفیه و ثبت آن در حساب‌های صندوق متوقف می‌شود. هرگاه در روزهای بعد از توقف محاسبه یاد شده در اثر افزایش قیمت دارایی‌ها ذخیره ثبت شده کفایت نکند، امر ذخیره‌سازی به شرح یاد شده ادامه می‌یابد.

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 حساب‌ها منعکس و باقی مانده در پایان هر سال پرداخت می‌شود.

۴-۵- مخارج تأمین مالی

سود و کارمزد تسهیلات دریافتی از بانک‌ها، موسسات مالی و اعتباری و خرید اقساطی سهام، مخارج تأمین مالی را در بر می‌گیرد و در دوره وقوع تماماً 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 سرمایه گذاری ایجاد می‌شود. برای محاسبه قیمت صدور واحدهای سرمایه گذاری کارمزد پرداختی بابت تحصیل دارایی مالی به ارزش خرید دارایی مالی اضافه می‌شود. همچنین برای محاسبه قیمت ابطال واحدهای سرمایه گذاری کارمزد معاملات و مالیات از قیمت فروش داراییهای مالی صندوق سرمایه گذاری کسر می‌گردد. 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 کبان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای
دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵

۵- سرمایه گذاری در سپرده بانکی

۱-۵- سپرده‌های بانکی کوتاه مدت و بلند مدت به شرح زیر می‌باشد:

۱۴۰۴/۰۹/۳۰		۱۴۰۵/۰۳/۳۱			
درصد از کل دارایی ها	مبلغ	درصد از کل دارایی ها	مبلغ	تعداد	نوع سپرده
	ریال		ریال		
۰.۰۰	۷۴,۷۸۳,۴۱۱	۰.۰۰	۷۳,۸۳۴,۹۷۴	۱ فقره	سپرده سرمایه گذاری کوتاه مدت
۰.۰۰	۵,۹۲۵,۲۰۴	۰.۰۰	۵,۱۶۱,۹۶۲	۱ فقره	سپرده سرمایه گذاری کوتاه مدت
۰.۱۵	۵,۲۱۶,۷۲۶,۲۶۳	۰.۴۰	۱۲,۵۰۲,۳۲۲,۳۲۷	۱ فقره	سپرده سرمایه گذاری کوتاه مدت
۹.۷۶	۳۳۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۰	۲ فقره	سپرده سرمایه گذاری بلند مدت
۰.۵۰	۱۷,۱۷۹,۲۲۴,۰۱۰	۰.۴۴	۱۳,۹۴۶,۹۰۷,۱۱۱	۱ فقره	سپرده سرمایه گذاری کوتاه مدت
۰.۱۱	۳,۸۹۱,۱۹۸,۱۳۳	۰.۰۷	۲,۲۴۶,۵۷۱,۳۹۸	۱ فقره	سپرده سرمایه گذاری کوتاه مدت
۶.۶۰	۲۲۴,۶۷۳,۰۰۰,۰۰۰	۵.۵۸	۱۷۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶ فقره	سپرده سرمایه گذاری بلند مدت
۰.۰۰	۲۹۰,۶۶۷	-	-	۱ فقره	سپرده سرمایه گذاری کوتاه مدت
۰.۰۰	۱۱۴,۵۷۱,۷۰۱	۰.۰۰	۱۸,۹۴۲,۰۸۹	۱ فقره	سپرده سرمایه گذاری کوتاه مدت
۱۱.۳۵	۳۸۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۷.۲۷	۵۴۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۸ فقره	سپرده سرمایه گذاری بلند مدت
۱۰.۹۰	۳۷۰,۶۵۷,۰۰۰,۰۰۰	۸.۴۶	۲۶۶,۸۷۷,۰۰۰,۰۰۰	۱۰ فقره	سپرده سرمایه گذاری بلند مدت
۰.۰۰	۵۳,۵۰۹,۸۵۵	۰.۰۰	۲,۴۸۱,۳۱۹	۱ فقره	سپرده سرمایه گذاری کوتاه مدت
۰.۰۰	۳۳۴,۵۰۷	۰.۰۰	۳۳۴,۵۰۷	۲ فقره	سپرده سرمایه گذاری کوتاه مدت
۰.۰۰	۲,۰۲۷,۷۴۵	۰.۰۰	۲,۱۸۰,۴۱۳	۱ فقره	سپرده سرمایه گذاری کوتاه مدت
۰.۰۰	۳۹,۴۶۱,۴۷۷	۰.۰۰	۴۰,۳۶۰,۸۲۵	۱ فقره	سپرده سرمایه گذاری کوتاه مدت
۳۹.۳۹	۱,۳۳۹,۹۰۸,۰۵۲,۹۷۳	۳۲.۲۲	۱,۰۱۶,۷۱۶,۰۹۶,۹۲۵		

صندوق سرمایه گذاری ندای ثابت کیان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای
دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵

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

۱۴۰۴/۰۹/۳۰		۱۴۰۵/۰۳/۳۱						
درصد از کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	سود ترجیحی	سود اوراق	ارزش اسمی	نرخ سود	تاریخ سررسید
	ریال		ریال	ریال	ریال	ریال		اوراق مرابحه
۶.۱۲	۲۰۸,۳۴۱,۱۱۸,۸۴۱	۶.۶۲	۲۰۸,۸۲۸,۳۳۶,۳۷۵	-	۸,۹۳۷,۰۸۶,۳۷۵	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۶	۱۴۰۶/۰۷/۲۹ صکوک مرابحه فروس ۶۷۰ بدون ضامن (صفروس ۶۷۰)
۹.۶۲	۳۲۷,۴۰۱,۷۴۸,۱۲۳	۱۰.۳۹	۳۲۷,۸۸۳,۵۷۳,۶۳۴	-	۸,۰۵۷,۵۷۳,۶۳۴	۳۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳	مرابحه عالیس-کیان ۰۷۰۲۲۴ (عالیس ۰۷۲)
۲.۷۸	۹۴,۵۱۸,۰۸۰,۹۸۵	۳.۰۷	۹۶,۸۰۸,۱۵۶,۵۶۰	-	۵,۹۴۸,۴۶۸,۳۹۳	۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰.۵	مرابحه عام دولت ۱۳۷-شخ ۰۶۱۲۲۹ (اراد ۱۳۷)
۸.۵۴	۳۹۰,۶۷۸,۵۸۷,۷۵۲	۹.۸۰	۳۰۹,۳۳۹,۰۸۴,۶۴۸	-	۱۳,۷۰۴,۷۲۳,۲۸۸	۳۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳	مرابحه عام دولت ۱۸۱-شخ ۰۵۰۴۲۴ (اراد ۱۸۱)
۲.۷۹	۹۴,۹۴۱,۸۲۵,۴۹۰	۳.۰۷	۹۶,۹۴۰,۵۷۳,۶۵۱	-	۴,۰۳۱,۷۲۰,۳۲۴	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳	مرابحه عام دولت ۱۸۶-شخ ۰۵۱۱۲۴ (اراد ۱۸۶)
۱۵.۸۵	۵۳۹,۱۳۸,۷۲۸,۶۷۸	۱۷.۰۰	۵۳۶,۵۶۸,۸۳۰,۹۱۳	-	۳۵,۷۴۹,۰۸۹,۸۰۰	۵۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳	مرابحه عام دولت ۲۰۵-شخ ۰۵۰۴۱۴ (اراد ۲۰۵)
۴۵.۷۱	۱,۵۵۵,۰۲۰,۰۸۹,۸۶۹	۴۹.۹۵	۱,۵۷۶,۳۶۸,۵۵۵,۷۸۱	۰	۷۶,۴۲۸,۶۶۱,۸۱۴	۱,۵۹۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰		

۲- ۶- اوراق بهاداری که ارزش آن‌ها در تاریخ صورت خالص دارایی ها تعدیل شده به شرح ذیل است:

۱۴۰۵/۰۳/۳۱						
نام اوراق بهادار	تعداد	قیمت پایانی	قیمت تعدیل شده	درصد تعدیل	خالص ارزش فروش تعدیل شده	دلیل تعدیل
صکوک مرابحه فروس ۶۷۰ بدون ضامن (صفروس ۶۷۰)	۲۰۰,۰۰۰	۱,۰۶۵,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	(۶.۱۰٪)	۲۰۸,۸۲۸,۳۳۶,۳۷۵	به استناد قرارداد خرید و نگهداری صفروس ۶۷۰ قیمت اوراق تعدیل شده است
مرابحه عالیس-کیان ۰۷۰۲۲۴ (عالیس ۰۷۲)	۳۲۰,۰۰۰	۱,۰۷۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	(۶.۵۴٪)	۳۲۷,۸۸۳,۵۷۳,۶۳۴	به استناد قرارداد خرید و نگهداری عالیس ۰۷۲ قیمت اوراق تعدیل شده است
مرابحه عام دولت ۱۳۷-شخ ۰۶۱۲۲۹ (اراد ۱۳۷)	۱۲۰,۰۰۰	۸۱۳,۵۰۰	۷۵۷,۵۷۶	(۶.۸۷٪)	۹۶,۸۰۸,۱۵۶,۵۶۰	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 (اراد ۱۸۱)	۳۲۰,۰۰۰	۹۵۶,۵۷۰	۹۲۴,۳۶۰	(۳.۳۷٪)	۳۰۹,۳۳۹,۰۸۴,۶۴۸	
مرابحه عام دولت ۱۸۶-شخ ۰۵۱۱۲۴ (اراد ۱۸۶)	۱۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۹۲۹,۵۹۴	(۷.۰۴٪)	۹۶,۹۴۰,۵۷۳,۶۵۱	
مرابحه عام دولت ۲۰۵-شخ ۰۵۰۴۱۴ (اراد ۲۰۵)	۵۳۰,۰۰۰	۹۷۸,۵۰۰	۹۴۵,۴۵۷	(۳.۳۸٪)	۵۳۶,۵۶۸,۸۳۰,۹۱۳	

صندوق سرمایه گذاری ندای ثابت کیان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای
دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵

۷- سرمایه گذاری در صندوق‌های سرمایه گذاری

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

یادداشت	تعداد	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش
		ریال	ریال		ریال
اهرمی شاخصی کیان - عادی	۶,۱۲۸,۳۷۹	۷۰,۰۱۷,۵۲۶,۷۶۴	۸۷,۴۳۳,۳۹۹,۳۴۲	۲.۷۷	۰
اهرمی شتاب آگاه - عادی	۳,۶۹۸,۹۰۶	۶۹,۹۹۹,۹۸۳,۵۸۶	۸۷,۰۶۹,۶۹۴,۹۹۵	۲.۷۶	۰
اهرمی کاریزما - عادی	۲,۶۴۲,۵۳۳	۶۹,۹۹۹,۹۸۵,۶۸۶	۸۷,۴۰۶,۰۵۹,۸۷۸	۲.۷۷	۰
اهرمی موج فیروزه - عادی	۴,۸۹۹,۱۷۱	۷۷,۹۸۰,۴۰۷,۲۶۰	۱۰۷,۳۳۵,۰۰۶,۵۹۷	۳.۴۰	۰
تضمین اصل سرمایه کیان	۴۹,۰۰۰	۷۰,۳۳۱,۷۱۱,۸۰۳	۹۶,۴۹۰,۷۵۱,۰۰۰	۳.۰۶	۱۰۳,۹۲۲,۴۴۵,۳۸۶
سهامی اهرمی توان مفید - عادی	۳,۲۶۸,۲۳۱	۶۹,۹۹۹,۹۸۴,۷۰۹	۸۶,۸۲۳,۸۲۴,۷۴۶	۲.۷۵	۰
سایر اقلام	۰	۰	۰	-	۳۹۰,۷۵۰,۴۱۷,۳۳۶
		۴۲۸,۳۲۹,۵۹۹,۸۰۸	۵۵۲,۵۵۸,۷۳۶,۵۵۸	۱۷.۵۱	۴۹۴,۶۷۲,۸۶۲,۷۲۲

۸- حساب های دریافتنی

توزیل نشده	مبلغ تنزیل	تنزیل شده	تنزیل شده
ریال	ریال	ریال	ریال
۳,۵۱۱,۴۴۱,۶۵۷	(۴۱,۹۷۶,۲۵۳)	۳,۴۶۹,۴۶۵,۴۰۴	۱۰,۱۰۰,۲۵۸,۷۰۶
۳,۵۱۱,۴۴۱,۶۵۷	(۴۱,۹۷۶,۲۵۳)	۳,۴۶۹,۴۶۵,۴۰۴	۱۰,۱۰۰,۲۵۸,۷۰۶

سود دریافتنی سپرده‌های بانکی

۹- جاری کارگزاران

جاری کارگزاران به تفکیک هر کارگزار به شرح زیر است:

مانده ابتدای دوره	گردش بدهکار طی دوره	گردش بستانکار طی دوره	مانده پایان دوره
ریال	ریال	ریال	ریال
۵۰۰,۰۰۰	-	-	۵۰۰,۰۰۰
۵۰۰,۰۰۰	-	-	۵۰۰,۰۰۰

شرکت کارگزاری توسعه معاملات کیان

صندوق سرمایه گذاری ندای ثابت کیان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای
دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵

۱۰- سایر دارایی ها

سایر دارایی‌ها شامل آن بخش از مخارج صندوق می‌باشد که تا تاریخ صورت خالص دارایی ها مستهلک نشده و به عنوان دارایی به سال‌های آتی منتقل می‌شود. مخارج صندوق طی یک سال مالی به طور روزانه مستهلک می‌شود.

دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱

مانده در ابتدای دوره	مخارج اضافه شده طی دوره	استهلاک طی دوره	مانده در پایان دوره
ریال	ریال	ریال	ریال
۲,۱۹۴,۵۲۰,۵۶۱	۸,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۴,۴۳۶,۷۱۲,۳۳۸)	۶,۵۵۷,۸۰۸,۲۲۳
۷۷,۶۹۸,۳۸۴	۲۷۵,۰۰۰,۰۰۰	(۱۴۷,۷۶۶,۹۰۹)	۲۰۴,۹۳۱,۴۷۵
۲,۲۷۲,۲۱۸,۹۴۵	۹,۰۷۵,۰۰۰,۰۰۰	(۴,۵۸۴,۴۷۹,۲۴۷)	۶,۷۶۲,۷۳۹,۶۹۸

نرم افزار
حق نظارت سازمان

۱۱- موجودی نقد

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

۱۴۰۵/۰۳/۳۱	۱۴۰۴/۰۹/۳۰
ریال	ریال
۲۴۳,۶۷۴	۲۶۲,۴۲۴
۲۴۳,۶۷۴	۲۶۲,۴۲۴

بانک سینا جاری/۳۷۱۴۵۲۷۷۳۰۰۱

۱۲- پرداختنی به ارکان صندوق

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

۱۴۰۵/۰۳/۳۱	۱۴۰۴/۰۹/۳۰
ریال	ریال
۵,۴۶۵,۳۳۰,۲۴۴	۱۲,۵۱۱,۲۳۷,۸۶۸
۴۰۰,۶۶۰,۵۷۸	.
۱۸۵,۱۹۲,۸۷۷	۹۰۹,۵۲۱,۸۲۹
۹۰۵,۰۱۳,۶۷۸	۹۰۷,۴۹۹,۹۳۲
۶,۹۵۶,۱۹۷,۳۷۷	۱۴,۳۲۸,۲۵۹,۶۲۹

مدیر صندوق
متولی (موسسه حسابرسی سامان پندار)
موسسه حسابرسی بهراد مشار (متولی سابق)
حسابرس (موسسه حسابرسی هوشیار ممیز)

۱۳- پرداختنی به سرمایه گذاران

بدهی به سرمایه گذاران متشکل از اقلام زیر است:

یادداشت	۱۴۰۵/۰۳/۳۱	۱۴۰۴/۰۹/۳۰
	ریال	ریال
بابت واحدهای ابطال شده	۱۲,۹۲۲,۵۹۳,۱۱۶	۲,۴۱۸,۵۷۸
بابت تتمه واحدهای صادر شده	۱,۲۷۵,۷۰۱	۶۰,۷۰۱
بابت درخواست صدور	۲۱,۶۸۸,۲۴۳,۴۲۶	۷,۸۱۶,۱۰۹,۰۵۶
سود پرداختنی به سرمایه‌گذاران	۳۳۸,۶۷۰,۰۲۸	۱۴۴,۷۹۱,۳۸۰
واریزی نامشخص	۶۷,۱۲۸,۴۰۶	۳۵,۵۲۷,۶۷۱
بابت لغو درخواست‌های صدور	۷,۰۲۰,۰۰۰	۶۰۵,۴۹۱,۱۵۹
	۳۵,۰۲۴,۹۳۰,۶۸۷	۸,۶۰۴,۳۹۸,۵۴۵

صندوق سرمایه گذاری ندای ثابت کبان
بادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای
دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵

۱۴- سایر حساب‌های پرداختنی و ذخایر

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

ریال	ریال	
۱۴۰۴/۰۹/۳۰	۱۴۰۵/۰۳/۳۱	
۳۶۲,۶۰۶,۱۲۰	۳۶۲,۶۰۶,۱۲۰	مخارج تاسیس
۳,۱۳۷,۳۴۸,۴۵۵	۷,۵۴۳,۰۹۱,۸۰۳	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
۵,۱۶۰,۹۹۱,۳۵۹	۹,۵۶۶,۷۳۴,۷۰۷	

۱۵- پیش دریافت ها

پیش دریافت سود سپرده بانکی

ریال	ریال
۱۴۰۴/۰۹/۳۰	۱۴۰۵/۰۳/۳۱
۱۲,۷۴۳,۳۹۴,۶۵۲	۱۱,۷۸۷,۶۳۰,۰۲۱
۱۲,۷۴۳,۳۹۴,۶۵۲	۱۱,۷۸۷,۶۳۰,۰۲۱

۱۶- خالص دارایی ها

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

ریال	تعداد	ریال	تعداد	
۱۴۰۴/۰۹/۳۰		۱۴۰۵/۰۳/۳۱		
۳,۳۱۰,۵۰۸,۹۱۶,۰۴۹	۳۲۶,۹۴۲,۶۲۶	۳,۰۴۱,۸۷۶,۲۳۹,۸۲۴	۳۰۰,۱۹۷,۳۶۸	واحدهای سرمایه گذاری عادی
۵۰,۶۲۸,۲۸۵,۴۰۵	۵,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۶۶۴,۶۰۵,۴۲۴	۵,۰۰۰,۰۰۰	واحدهای سرمایه گذاری ممتاز
۳,۳۶۱,۱۳۷,۲۰۱,۴۵۴	۳۳۱,۹۴۲,۶۲۶	۳,۰۹۲,۵۴۰,۸۴۵,۲۴۸	۳۰۵,۱۹۷,۳۶۸	

صندوق سرمایه گذاری ندای ثابت کبان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای
دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵

۱۷- سود (زیان) فروش اوراق بهادار

سود (زیان) اوراق بهادار به شرح زیر است:

یادداشت	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱
	ریال	ریال
۱۷-۱	-	۱۰,۲۷۰,۷۴۸,۱۴۴
۱۷-۲	۴۰۳,۴۸۹,۵۵۲	۱۱,۶۳۶,۵۶۰,۸۵۳
	۴۰۳,۴۸۹,۵۵۲	۲۱,۹۰۷,۳۰۸,۹۹۷

سود (زیان) ناشی از فروش اوراق مشارکت، اجاره و مریحه

سود (زیان) ناشی از ابطال واحد صندوق‌های سرمایه گذاری

۱۷-۱- سود (زیان) ناشی از فروش اوراق مشارکت، اجاره و مریحه به شرح زیر است:

دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱					دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱
تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
-	-	-	-	-	۴,۶۳۲,۰۴۶,۰۴۶
-	-	-	-	-	۵,۶۳۸,۷۰۲,۰۹۸
	-	-	-	-	۱۰,۲۷۰,۷۴۸,۱۴۴

اسناد خزانه-م-۱ بودجه ۰۴۰۳۲۶-۰۱ (خز ۱۰۱)

مریحه عام دولت ۱۴۲-ش.خ ۰۳۱۰۰۹ (اراد ۱۴۲)

۱۷-۲- سود (زیان) حاصل از ابطال واحدهای صندوق‌های سرمایه گذاری به شرح زیر است:

دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱					دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱
تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱۴,۳۹۸	۲۴,۰۰۴,۷۹۱,۹۳۸,۰۰	(۲۳,۶۰۱,۳۰۲,۳۸۶)	-	۴۰۳,۴۸۹,۵۵۲,۰۰	-
۲,۶۴۲,۵۳۳	-	-	-	-	۱۱,۶۳۶,۵۶۰,۸۵۳
	۲۴,۰۰۴,۷۹۱,۹۳۸	(۲۳,۶۰۱,۳۰۲,۳۸۶)	-	۴۰۳,۴۸۹,۵۵۲	۱۱,۶۳۶,۵۶۰,۸۵۳

تضمین اصل سرمایه کبان

واحد عادی صندوق اهرم کاریزما

صندوق سرمایه گذاری ندای ثابت کیان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای
دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵

۱۸- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

یادداشت	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱
	ریال	ریال
۱۸-۱	۱۶,۹۷۶,۴۷۴,۰۲۱	(۱۳,۱۸۸,۲۰۲,۳۷۸)
۱۸-۲	۸۱,۴۸۷,۱۷۶,۲۲۲	۱۰,۲۶۳,۳۸۱,۴۹۵
	۹۸,۴۶۳,۶۵۰,۲۴۳	(۲,۹۲۴,۸۲۰,۸۸۳)

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

۱۸-۱- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق مشارکت، اجاره و مریحه به شرح زیر است:

دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱					دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱
تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
-	-	-	-	-	۱,۳۵۹,۷۵۳,۵۰۰
-	-	-	-	-	۵۵۰,۹۴۰,۱۲۵
۱۲۰,۰۰۰	۹۰,۹۰۹,۱۲۰,۰۰۰	(۸۸,۶۳۱,۷۸۰,۲۴۹)	(۴۹,۴۳۱,۸۳۴)	۲,۲۲۷,۹۰۷,۹۱۷	(۶,۱۵۱,۷۹۰,۷۵۰)
۳۲۰,۰۰۰	۲۹۵,۷۹۵,۲۰۰,۰۰۰	(۲۷۸,۳۴۱,۶۸۹,۳۶۷)	(۱۶۰,۸۳۸,۶۴۰)	۱۷,۲۹۲,۶۷۱,۹۹۳	(۸,۹۴۷,۱۰۵,۲۵۳)
۱۰۰,۰۰۰	۹۲,۹۵۹,۴۰۰,۰۰۰	(۹۱,۰۰۸۶,۵۴۴,۷۴۶)	(۵۰,۵۴۶,۶۷۴)	۱,۸۲۲,۳۰۸,۵۸۰	-
۵۳۰,۰۰۰	۵۰۱,۰۹۲,۲۱۰,۰۰۰	(۵۰۵,۱۸۶,۱۵۵,۵۸۰)	(۳۷۲,۴۶۸,۸۸۹)	(۴,۳۶۶,۴۱۴,۴۶۹)	-
	۹۸۰,۷۵۵,۹۳۰,۰۰۰	(۹۶۳,۲۴۶,۱۶۹,۹۴۲)	(۵۳۳,۲۸۶,۰۳۷)	۱۶,۹۷۶,۴۷۴,۰۲۱	(۱۳,۱۸۸,۲۰۲,۳۷۸)

اوراق مریحه :

صکوک مریحه فروس ۶۷۰/بدون ضامن (صفروس ۶۷۰)

مریحه عالیس/کیان ۰۷۰۲۲۴ (عالیس ۰۷۲)

مریحه عام دولت ۱۳۷/ش.خ ۰۶۱۲۲۹ (اراد ۱۳۷)

مریحه عام دولت ۱۸۱/ش.خ ۰۵۰۴۲۴ (اراد ۱۸۱)

مریحه عام دولت ۱۸۶/ش.خ ۰۵۱۱۲۴ (اراد ۱۸۶)

مریحه عام دولت ۲۰۵/ش.خ ۰۵۰۴۱۴ (اراد ۲۰۵)

صندوق سرمایه گذاری ندای ثابت کیان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای
دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵

۲-۱۸- سود (زیان)تحقق نیافته نگهداری صندوق های سرمایه گذاری به شرح زیر است:

دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۱/۰۳/۱۴۰۴		دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۱/۰۳/۱۴۰۵				
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
-	۱۲,۶۱۰,۰۵۹,۰۵۰	-	(۷۴,۸۲۳,۳۴۰,۲۹۲)	۸۷,۴۳۳,۳۹۹,۳۴۲	۶,۱۲۸,۳۷۹	اهرمی شاخصی کیان / عادی
-	۱۲,۴۲۴,۲۵۵,۳۶۴	-	(۷۴,۶۴۵,۴۳۹,۶۳۱)	۸۷,۰۶۹,۶۹۴,۹۹۵	۳,۶۹۸,۹۰۶	اهرمی شتاب آگاه / عادی
-	۱۲,۶۰۷,۶۰۴,۲۱۹	-	(۷۴,۷۹۸,۴۵۵,۶۵۹)	۸۷,۴۰۶,۰۵۹,۸۷۸	۲,۶۴۲,۵۳۳	اهرمی کاریزما / عادی
-	۱۵,۴۹۲,۵۰۱,۴۷۹	-	(۹۱,۸۴۲,۵۰۵,۱۱۸)	۱۰۷,۳۳۵,۰۰۶,۵۹۷	۴,۸۹۹,۱۷۱	اهرمی موج فیروزه / عادی
۲,۱۳۷,۶۵۵,۱۰۰	۱۶,۱۶۹,۶۰۸,۰۰۰	-	(۸۰,۳۲۱,۱۴۳,۰۰۰)	۹۶,۴۹۰,۷۵۱,۰۰۰	۴۹,۰۰۰	تضمین اصل سرمایه کیان
-	۱۲,۱۸۳,۱۴۸,۱۱۰	-	(۷۴,۶۴۰,۶۷۶,۶۳۶)	۸۶,۸۲۳,۸۲۴,۷۴۶	۳,۲۶۸,۲۲۱	سهامی اهرمی توان مفید / عادی
۸,۱۲۵,۷۳۶,۳۹۵	-	-	-	.	.	واحد عادی صندوق اهرمی موج
۱۰,۲۶۳,۳۸۱,۴۹۵	۸۱,۴۸۷,۱۷۶,۲۲۲	-	(۴۷۱,۰۷۱,۵۶۰,۳۳۶)	۵۵۲,۵۵۸,۷۳۶,۵۵۸		

صندوق سرمایه گذاری ندای ثابت کبان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای
دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵

۱۹- 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 می‌شود:

یادداشت	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱
	ریال	ریال
سود اوراق مرابحه	۲۱۴,۸۸۶,۷۷۵,۷۷۷	۱۳۸,۹۷۹,۴۷۰,۱۷۱
سود سپرده و گواهی سپرده بانکی	۱۷۳,۱۰۷,۳۳۴,۰۵۰	۱۵۸,۸۷۷,۴۶۳,۴۵۴
	۳۸۷,۹۹۴,۱۰۹,۸۲۷	۲۹۷,۸۵۶,۹۳۳,۶۲۵

۱۹-۱- سود اوراق مرابحه

دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱		دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱					
تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید	مبلغ اسمی	نرخ سود	سود اوراق	سود ترجیحی	خالص سود اوراق	خالص سود اوراق
		ریال	درصد	ریال	ریال	ریال	ریال
صکوک مرابحه فروس ۶۷۰-بدون ضامن (صفروس ۶۷۰)	۱۴۰۶/۰۷/۲۹	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۶	۳۷,۳۱۴,۷۲۴,۳۸۲	-	۳۷,۳۱۴,۷۲۴,۳۸۲	۳۶,۸۶۹,۲۱۳,۳۷۶
مرابحه عالیس-کیان ۰۷۰۲۲۴ (عالیس ۰۷۲)	۱۴۰۷/۰۲/۲۴	۳۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳	۵۴,۳۱۲,۶۲۰,۰۳۰	-	۵۴,۳۱۲,۶۲۰,۰۳۰	۵۴,۲۶۵,۲۲۷,۷۶۸
مرابحه عام دولت ۱۳۷-ش.خ ۰۶۱۲۲۹ (اراد ۱۳۷)	۱۴۰۶/۱۲/۲۹	۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰.۵	۱۲,۲۶۱,۰۷۱,۷۶۷	-	۱۲,۲۶۱,۰۷۱,۷۶۷	۱۱,۵۴۷,۸۷۰,۵۱۴
مرابحه عام دولت ۱۸۱-ش.خ ۰۵۰۴۲۴ (اراد ۱۸۱)	۱۴۰۵/۰۴/۲۴	۳۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳	۳۷,۴۶۲,۰۷۱,۴۷۸	-	۳۷,۴۶۲,۰۷۱,۴۷۸	۳۴,۹۹۸,۴۰۹,۹۸۵
مرابحه عام دولت ۱۸۶-ش.خ ۰۵۱۱۲۴ (اراد ۱۸۶)	۱۴۰۵/۱۱/۲۴	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳	۱۱,۴۵۵,۸۹۱,۶۳۵	-	۱۱,۴۵۵,۸۹۱,۶۳۵	-
مرابحه عام دولت ۲۰۵-ش.خ ۰۵۰۴۱۴ (اراد ۲۰۵)	۱۴۰۵/۰۴/۱۴	۵۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳	۶۲,۰۸۰,۳۹۶,۴۸۵	-	۶۲,۰۸۰,۳۹۶,۴۸۵	-
مرابحه عام دولت ۱۴۲-ش.خ ۰۳۱۰۰۹ (اراد ۱۴۲)	-	-	-	-	-	-	۱,۲۹۸,۷۴۸,۵۲۸
				۲۱۴,۸۸۶,۷۷۵,۷۷۷	۰	۲۱۴,۸۸۶,۷۷۵,۷۷۷	۱۳۸,۹۷۹,۴۷۰,۱۷۱

صندوق سرمایه گذاری ندای ثابت کیان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای
دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵

۱۹-۲- سود سپرده بانکی

سود سپرده بانکی:	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱				دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱	
	مبلغ اسمی	سود	هزینه تنزیل سود سپرده	سود خالص	سود خالص	ریال
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
بانک سپرده بانکی:						
بانک اقتصاد نوین	۷۳,۸۳۴,۹۷۴	۱,۸۴۷,۵۶۳	-	۱,۸۴۷,۵۶۳	۳,۱۲۶	
بانک پاسارگاد	۵,۱۶۱,۹۶۲	۱۳۸,۷۵۸	-	۱۳۸,۷۵۸	۱۵,۰۹۲,۹۲۸,۳۹۹	
بانک تجارت	۱۲,۵۰۲,۳۲۲,۳۲۷	۱۷,۴۱۳,۴۰۷,۶۲۲	-	۱۷,۴۱۳,۴۰۷,۶۲۲	۳۰,۹۵۸,۴۰۳,۵۸۲	
بانک خاورمیانه	۱۳,۹۴۶,۹۰۷,۱۱۱	۹,۴۸۹,۲۸۷		۹,۴۸۹,۲۸۷	۱۱,۷۲۹,۰۲۳	
بانک دی	۱۷۸,۲۴۶,۵۷۱,۳۹۸	۲۲,۱۲۸,۲۳۲,۹۳۳	(۱,۹۵۵)	۲۲,۱۲۸,۲۳۰,۹۷۸	۲۴,۵۹۶,۹۱۰,۳۳۳	
بانک سامان	-	۱,۱۹۵		۱,۱۹۵	۱۶,۵۱۵	
بانک صادرات	۵۴۵,۰۱۸,۹۴۲,۰۸۹	۷۶,۰۰۷,۲۳۳,۰۶۶	-	۷۶,۰۰۷,۲۳۳,۰۶۶	۴۳,۲۸۶,۲۹۴,۵۴۳	
بانک گردشگری	۲۶۶,۸۷۷,۰۰۰,۰۰۰	۵۷,۵۵۹,۱۷۸,۷۰۲	(۱۳,۱۴۵,۱۳۶)	۵۷,۵۴۶,۰۳۳,۵۶۶	۳۴,۱۹۸,۴۰۷,۸۳۴	
بانک ملت	۲,۱۸۰,۴۱۳	۵۲,۶۶۷	-	۵۲,۶۶۷	-	
بانک ملل	۴۰,۳۶۰,۸۲۵	۸۹۹,۳۴۸	-	۸۹۹,۳۴۸	۴,۲۲۲,۹۹۶,۱۶۸	
سایر اقلام					۶,۵۰۹,۷۷۳,۹۳۱	
		۱۷۳,۱۲۰,۴۸۱,۱۴۱	(۱۳,۱۴۷,۰۹۱)	۱۷۳,۱۰۷,۳۳۴,۰۵۰	۱۵۸,۸۷۷,۴۶۳,۴۵۴	

صندوق سرمایه گذاری ندای ثابت کیان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای
دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵

۲۰- سایر درآمدها

	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱
	ریال	ریال
هزینه تنزیل سود سپرده بانکی سال قبل	۱۲,۶۱۵,۲۹۲	۲۰,۹۷۵,۵۷۶
تعدیل کارمزد کارگزاری	-	۱,۰۰۰,۰۰۰
	۱۲,۶۱۵,۲۹۲	۲۱,۹۷۵,۵۷۶

۲۱- جزئیات قراردادهای خرید و نگهداری اوراق بهادار با درآمد ثابت

دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱						
طرف معامله	نوع وابستگی	نام ورقه بهادار	نرخ اسمی	تعداد اوراق	میانگین نرخ بازده تا سررسید	بهای تمام شده اوراق
			درصد		درصد	ریال
صندوق اختصاصی بازارگردانی کیان	تحت مدیریت مدیر صندوق	مراجعه عالیس- کیان ۰۷۰۲۲۴ (عالیس ۰۷۲)	۲۳	۳۲۰,۰۰۰	۳۹	۳۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
صندوق اختصاصی بازارگردانی کیان	تحت مدیریت مدیر صندوق	صکوک مراجعه فروس ۶۷۰-بدون ضامن (صفروس ۶۷۰)	۲۶	۲۰۰,۰۰۰	۳۶	۲۱۱,۰۳۱,۵۹۳,۷۵۰
						۱۱,۳۸۸,۷۱۲,۲۷۲

۲۲- هزینه‌های کارمزد ارکان

هزینه‌های کارمزد ارکان به شرح زیر می‌باشد:

	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱
	ریال	ریال
مدیر صندوق	۹,۷۳۰,۸۷۸,۲۷۹	۴,۶۵۲,۰۱۸,۳۵۱
متولی صندوق	۴۰۰,۶۶۰,۵۷۸	-
متولی سابق صندوق	۱,۸۵۱,۹۲۸,۷۶۷	۱,۳۶۲,۸۴۱,۴۹۵
حسابرس صندوق	۲۳۳,۷۱۲,۳۴۱	-
حسابرس سابق صندوق	۶۷۱,۳۰۱,۴۰۵	۸۷۵,۵۱۳,۶۳۸
	۱۳,۸۷۸,۴۸۱,۳۷۰	۶,۸۹۰,۳۷۳,۴۸۴

۲۳- سایر هزینه ها

	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱
	ریال	ریال
هزینه نرم افزار	۵,۸۷۵,۷۹۹,۹۹۱	۳,۴۵۲,۴۲۳,۷۰۶
هزینه حق پذیرش و عضویت در کانون ها	-	۱۲۴,۹۹۹,۹۸۰
حق نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار	۱۴۷,۷۶۶,۹۰۹	۹۰,۱۸۷,۸۲۳
هزینه خدمات بانکی	۳۶۰,۵۳۰,۱۵۱	۲۷۰,۶۰۶,۲۳۸
	۶,۳۸۴,۰۹۷,۰۵۱	۳,۹۳۸,۲۱۷,۷۴۷

صندوق سرمایه گذاری ندای ثابت کبان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای
دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵

۲۴- سود تقسیمی

دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱	
ریال	ریال	
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
-	۸۳,۵۳۴,۱۹۵,۷۵۰	سود تقسیمی منتهی به ۱۴۰۴/۱۰/۱۵
-	۷۶,۱۷۳,۶۹۹,۲۵۰	سود تقسیمی منتهی به ۱۴۰۴/۱۱/۱۵
-	۷۳,۸۴۱,۱۳۴,۵۰۰	سود تقسیمی منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۱۵
-	۷۸,۵۰۹,۳۹۲,۷۱۵	سود تقسیمی منتهی به ۱۴۰۵/۰۱/۱۵
-	۷۵,۹۵۳,۷۶۵,۲۶۲	سود تقسیمی منتهی به ۱۴۰۵/۰۲/۱۵
-	۷۶,۹۰۶,۳۵۹,۰۵۴	سود تقسیمی منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۱۵
۳۰۸,۵۱۹,۰۵۷,۳۶۶	۴۶۴,۹۱۸,۵۴۶,۵۳۱	

۲۵- تعدیلات

تعدیلات شامل اقلام زیر است:

دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱	
ریال	ریال	
۳۵,۰۶۵,۶۷۳,۳۷۲	۲۶,۲۱۰,۲۰۲,۰۵۵	تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور
(۱۲,۵۰۹,۵۱۸,۸۷۸)	(۳۰,۰۴۶,۷۱۸,۲۲۳)	تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت ابطال
۲۲,۵۵۶,۱۵۴,۴۹۴	(۳,۸۳۶,۵۱۶,۱۶۸)	

۲۶- تعهدات، بدهی‌های احتمالی و دارایی‌های احتمالی

در تاریخ صورت خالص دارایی‌ها صندوق، هیچ گونه تعهدات، دارایی‌ها و بدهی احتمالی ندارد. مالکیت دارایی‌های صندوق فاقد هرگونه محدودیت، تضمین و توثیق به نفع سایر اشخاص می باشد.

صندوق سرمایه گذاری ندای ثابت کبان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای
دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵

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

اشخاص وابسته	نام	نوع وابستگی	۱۴۰۵/۰۳/۳۱		۱۴۰۴/۰۹/۳۰	
			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	مدیر صندوق	ممتاز	۳,۰۰۰,۰۰۰	۰.۹۸	۳,۰۰۰,۰۰۰
	آفتاب کبان (سهامی خاص)		عادی	۳,۰۵۰,۱۵۶	۰.۶۷	۱,۳۵۲,۴۴۳
	شرکت گروه مالی کبان (سهامی عام)	موسس، شرکت نهایی و عضو هیات مدیره مشترک با مدیر صندوق	ممتاز	۲,۰۰۰,۰۰۰	۰.۶۶	۲,۰۰۰,۰۰۰
	شرکت ستاره آسمان کبان	هم گروه و عضو هیات مدیره مشترک با مدیر صندوق	عادی	۹۰۰	۰.۰۰	۹۰۰
مدیران سرمایه گذاری و اشخاص وابسته به وی	محمد طاهری	مدیر سرمایه گذاری	عادی	۵۰,۰۴۹	۰.۰۲	۵۰,۰۴۹
	محبوبه کریمی شوشتری	مدیر سرمایه گذاری	عادی	۵۷,۵۸۲	۰.۰۲	۵۰,۸۶۶
	مهدی حسینی فشمی	مدیر سرمایه گذاری	عادی	۵۰,۱۷۹	۰.۰۲	۶,۵۵۸
	معصومه علامه منفرد	مدیر سرمایه گذاری سابق	عادی	۵۱,۸۰۰	۰.۰۲	۵۱,۸۰۰
	محمد احمدیان	مدیر سرمایه گذاری سابق	عادی	۵۰,۰۰۰	۰.۰۲	۵۰,۰۰۰
	فریبا عبدلی حسین آبادی	مدیر سرمایه گذاری سابق	عادی	۵۰,۰۰۰	۰.۰۲	۵۰,۰۰۰
	بهاره بخشی زاده	مدیر سرمایه گذاری سابق	عادی	۵۰,۰۰۰	۰.۰۲	۵۰,۰۰۰
	جمع			۷,۴۱۰,۶۶۶	۲.۴۳	۶,۶۶۲,۶۱۶
						۲۰۱

۲۸- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آن‌ها

طرف معامله	نوع وابستگی	شرح معامله			۱۴۰۵/۰۳/۳۱	۱۴۰۴/۰۹/۳۰
		موضوع معامله	ارزش معامله- ریال	تاریخ معامله		
کارگزاری توسعه معاملات کبان (سهامی خاص)	هم گروه و عضو هیات مدیره مشترک با مدیر صندوق	کارمزد معاملات اوراق بهادار	-	طی دوره مالی	۵۰۰,۰۰۰	۰
مشاور سرمایه گذاری پرتو آفتاب کبان (سهامی خاص)	مدیر صندوق	کارمزد مدیر صدور واحدهای سرمایه گذاری	۹,۷۲۰,۸۷۸,۲۷۹ ۶,۹۸۴,۵۲۲,۹۱۲	طی دوره مالی	(۵,۴۶۵,۳۳۰,۲۴۴)	(۱۲,۵۱۱,۲۳۷,۸۶۸)
مؤسسه حسابرسی سامان پندار	متولی	کارمزد متولی	۴۰۰,۶۶۰,۵۷۸	طی دوره مالی	-	-
مؤسسه حسابرسی بهراد مشار	متولی سابق	کارمزد متولی	۱,۸۵۱,۹۲۸,۷۶۷	طی دوره مالی	(۱۸۵,۱۹۲,۸۷۷)	(۹۰۹,۵۲۱,۸۲۹)
مؤسسه حسابرسی رازدار	حسابرس	حق الزحمه حسابرس	۲۳۴,۷۱۲,۳۴۱	طی دوره مالی	-	-
مؤسسه حسابرسی هوشیار ممیز	حسابرس سابق	حق الزحمه حسابرس	۶۷۱,۳۰۱,۴۰۵	طی دوره مالی	(۹۰۵,۰۱۳,۶۷۸)	(۹۰۷,۴۹۹,۹۳۲)
محبوبه کریمی شوشتری	مدیر سرمایه گذاری	صدور واحدهای سرمایه گذاری ابطال واحدهای سرمایه گذاری	۶۷,۲۳۱,۴۴۶ ۱۳,۳۵۹,۵۰۰	طی دوره مالی	-	-
مهدی حسینی فشمی	مدیر سرمایه گذاری	صدور واحدهای سرمایه گذاری ابطال واحدهای سرمایه گذاری	۵۳۴,۵۰۲,۷۱۶ ۹۱,۴۰۴,۷۵۰	طی دوره مالی	-	-
صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی کبان	صندوق تحت مدیریت مدیر مشترک	سود ترجیحی اوراق عالیس ۰۷۲ سود ترجیحی اوراق صفروس ۶۷۰	۱۷,۶۲۳,۵۸۳,۶۱۴ ۱۱,۲۸۸,۷۱۲,۲۷۲	طی دوره مالی	۶۷۷,۸۳۰,۱۳۹	۵۸۰,۹۹۷,۲۶۲
				طی دوره مالی	۱۲۵,۱۵۰,۶۸۴	۶۲,۵۷۵,۳۴۲

۲۹- رویدادهای پس از پایان تاریخ گزارشگری

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