

صندوق سرمایه‌گذاری ندامت ثابت کیان
صورت های مالی میان دوره ای
دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

با سلام و احترام؛

به پیوست صورت های مالی صندوق سرمایه‌گذاری ندامت ثابت کیان مربوط به دوره مالی ۳ ماهه منتهی به تاریخ ۲۹ اسفند ۱۴۰۴ 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 دارایی ها
۳	صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها
	پادداشت های توضیحی:
۴	الف- اطلاعات کلی صندوق
۴-۵	ب- ارکان صندوق سرمایه‌گذاری
۵	پ- مبنای تهیه صورت های مالی
۵-۸	ت- خلاصه اهم رویه های حسابداری
۹-۲۱	ث- یادداشت های مربوط به اقلام مندرج در صورت های مالی و سایر اطلاعات مالی

این صورت های مالی در چارچوب استانداردهای حسابداری و با توجه به قوانین و مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار در رابطه با صندوق های سرمایه‌گذاری تهیه گردیده است. مدیریت صندوق سرمایه‌گذاری ندامت ثابت کیان بر این باور است که این صورت های مالی برای ارائه تصویری روشن و منصفانه از وضعیت عملکرد مالی صندوق، در تمام جنبه های بااهمیت در برگیرنده همه اطلاعات مربوط به صندوق، هماهنگ با واقعیت های 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 صورت های مالی افشاء گردیده اند.

صورت های مالی حاضر در تاریخ ۱۴۰۵/۰۱/۲۶ به تایید ارکان زیر رسیده است.



ارکان صندوق	شخص حقوقی	نماینده
مدیر صندوق	مشاور سرمایه‌گذاری پرتو آفتاب کیان (سهامی خاص)	مهدی طحانی
متولی صندوق	موسسه حسابرسی بهراد مشار	بهاره همتی

بهراد مشار
حسابداران رسمی
شماره ثبت ۱۳۸۹۸ تهران



صندوق سرمایه‌گذاری ندامت ثابت کیان

دفتر مرکزی: تهران، میدان آرژانتین، خیابان الوند، پلاک ۱۹، طبقه ۵، کدپستی ۴۴۸۳۵-۱۵۱۴۹
تلفن: ۴۷۱۸۰۴۰۰ | فکس: ۴۷۱۸۰۴۰۴ | www.Kianfunds7.ir | funds@kian.capital

صندوق سرمایه‌گذاری ندای ثابت کیان
صورت خالص دارایی‌ها
به تاریخ ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

دارایی‌ها:	یادداشت	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۴/۰۹/۳۰
سرمایه‌گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی	۵	۱,۲۱۶,۳۰۳,۱۱۰,۷۸۶ ریال	۱,۳۳۹,۸۵۴,۵۴۳,۱۱۸ ریال
سرمایه‌گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۶	۱,۵۵۸,۶۳۴,۷۳۰,۶۲۶	۱,۵۵۵,۰۲۰,۰۸۹,۸۶۹
سرمایه‌گذاری در صندوق‌های سرمایه‌گذاری	۷	۵۰۱,۹۵۵,۷۳۴,۰۹۷	۴۹۴,۶۷۲,۸۶۲,۷۲۲
حساب‌های دریافتی	۸	۸,۶۷۶,۸۱۴,۵۵۷	۱۰,۱۰۰,۲۵۸,۷۰۶
جاری کارگزاران	۹	۵۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰
سایر دارایی‌ها	۱۰	.	۲,۲۷۲,۲۱۸,۹۴۵
موجودی نقد	۱۱	۲,۰۳۲,۲۰۶,۶۱۱	۵۳,۷۷۲,۲۷۹
جمع دارایی‌ها		۳,۲۸۷,۶۰۳,۰۹۶,۶۷۷	۳,۴۰۱,۹۷۴,۲۴۵,۶۳۹
بدهی‌ها:			
پرداختی به ارکان صندوق	۱۲	۱۹,۱۰۷,۹۰۱,۷۱۷	۱۴,۳۲۸,۲۵۹,۶۲۹
پرداختی به سرمایه‌گذاران	۱۳	۳,۳۹۳,۳۳۰,۴۸۸	۸,۶۰۴,۳۹۸,۵۴۵
سایر حساب‌های پرداختی و ذخایر	۱۴	۳,۹۴۸,۸۶۴,۰۵۸	۵,۱۶۰,۹۹۱,۳۵۹
پیش دریافت‌ها	۱۵	۳۷,۶۸۶,۹۷۲,۸۴۴	۱۲,۷۴۳,۳۹۴,۶۵۲
جمع بدهی‌ها		۶۴,۱۳۷,۰۶۹,۱۰۷	۴۰,۸۳۷,۰۴۴,۱۸۵
خالص دارایی‌ها	۱۶	۳,۲۲۳,۴۶۶,۰۲۷,۵۷۰	۳,۳۶۱,۱۳۷,۲۰۱,۴۵۴
خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه‌گذاری		۱۰,۱۱۵	۱۰,۱۲۵

یادداشت‌های توضیحی، بخش جدایی‌ناپذیر صورت‌های مالی است.



صندوق سرمایه‌گذاری ندای ثابت کیان
اداره ثبت ۵۲۷۷۳ سازمان بورس ۱۱۹۱۷

۲۲۱

[Handwritten signature]

بهراد مُشار
حسابداران رسمی

شماره ثبت ۱۳۸۹۸ تهران



مشاور سرمایه‌گذاری

مشاور سرمایه‌گذاری
پرتو آفتاب کیان
۵۱۸۰۸۵

[Handwritten signature]

صندوق سرمایه‌گذاری ندام ثابت کیان
صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها
دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

درآمدها	یادداشت	دوره ۳ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴	دوره ۳ ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳
سود (زیان) فروش اوراق بهادار	۱۷	۴۰۳,۴۸۹,۵۵۲	۵,۶۳۸,۷۰۲,۰۹۸
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۱۸	۴۵,۹۷۴,۱۴۴,۱۲۶	۱,۶۲۵,۵۴۸,۵۷۳
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۱۹	۱۹۴,۱۰۵,۰۹۵,۳۱۸	۱۱۹,۹۸۷,۶۰۴,۷۸۷
سایز درآمدها	۲۰	۹,۲۳۳,۳۸۰	۲۰,۳۳۳,۰۸۶
جمع درآمدها		۲۴۰,۴۹۱,۹۶۲,۲۷۶	۱۲۷,۲۷۲,۱۶۸,۵۴۴
هزینه‌ها:			
هزینه کارمزد ارکان	۲۲	(۵,۸۲۰,۳۲۹,۸۵۴)	(۲,۹۷۷,۱۴۰,۰۰۱)
سایر هزینه‌ها	۲۳	(۳,۱۵۵,۰۶۶,۵۵۴)	(۱,۷۸۱,۸۷۲,۰۲۱)
سود خالص		۲۳۱,۵۱۶,۵۶۵,۸۶۸	۱۲۲,۵۱۳,۱۵۶,۵۲۲
بازده میانگین سرمایه‌گذاری (۱)		۷.۲۸٪	۷.۰۴٪
بازده سرمایه‌گذاری در پایان دوره (۲)		۷.۲۰٪	۵.۵۸٪

صورت گردش خالص دارایی‌ها

یادداشت	دوره ۳ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴	دوره ۳ ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳
خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) اول دوره	۳۳۱,۹۴۲,۶۲۶	۱,۳۶۴,۲۱۴
واحدهای سرمایه‌گذاری صادر شده طی دوره با ارزش یک میلیون ریال	-	۱,۳۶۴,۲۱۴
واحدهای سرمایه‌گذاری ابطال شده طی دوره با ارزش یک میلیون ریال	-	(۹۱۷,۸۶۹)
واحدهای سرمایه‌گذاری صادر شده طی دوره با ارزش ده هزار ریال	۱۲۷,۷۱۴,۸۱۳	-
واحدهای سرمایه‌گذاری ابطال شده طی دوره با ارزش ده هزار ریال	(۱۴۰,۹۸۷,۴۸۴)	-
سود خالص	۲۳۱,۵۱۶,۵۶۵,۸۶۸	۱۲۲,۵۱۳,۱۵۶,۵۲۲
سود تقسیمی	(۲۳۳,۵۴۹,۰۲۹,۵۰۰)	(۱۲۲,۷۲۲,۶۴۳,۵۸۲)
تعدیلات	(۲,۹۱۳,۰۰۰,۲۵۲)	۱۰,۳۸۷,۳۴۴,۰۱۲
خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) در پایان دوره	۳۱۸,۶۶۹,۹۵۵	۲,۲۲۳,۴۶۶,۰۲۷,۵۷۰

یادداشت‌های توضیحی، بخش جدایی‌ناپذیر صورت‌های مالی است.

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



صندوق سرمایه‌گذاری ندام ثابت کیان
اداره ثبت ۵۲۷۷۳ سازمان بورس ۱۱۹۱۷



مشاور سرمایه‌گذاری
پرتو آفتاب کیان
۵۱۸۰۸۵

بهراد مشار
حسابداران رسمی
شماره ثبت ۱۳۸۹۸ تهران

صندوق سرمایه‌گذاری ندام ثابت کیان

دفتر مرکزی: تهران، میدان آرژانتین، خیابان الوند، پلاک ۱۹، طبقه ۵، گدستی ۴۴۸۳۵-۱۵۱۴۹
تلفن: ۴۷۱۸۰۴۰۰ | فکس: ۴۷۱۸۰۴۰۴ | www.Kianfunds7.ir | funds@kian.capital

صندوق سرمایه گذاری ندای ثابت کیان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای
دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند 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 امیننامه 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 صورتهای مالی، صندوق فاقد شعبه می باشد.

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

۲-۱- 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.vr درج گردیده است.

۲-۲- 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 واحدهای ممتاز تحت	درصد واحدهای 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 کبان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای
دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

۲-۲- مدیر صندوق

شرکت مشاور سرمایه‌گذاری پرتو آفتاب کبان (سهامی خاص) که در تاریخ ۱۳۹۶/۰۸/۱۴ تاسیس و با شماره ثبت ۵۱۸۰۸۵ و شناسه ملی ۱۴۰۰۷۱۸۵۵۳۹ نزد مرجع ثبت شرکت‌های 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 شرکت‌های 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 رازدار است که در تاریخ بهمن ماه ۱۳۴۹ با شماره ثبت ۱۱۷۷ نزد مرجع ثبت شرکت‌های 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.

۳- مبنای تهیه صورتهای مالی:

صورت‌های مالی صندوق اساساً بر مبنای ارزش‌های جاری در تاریخ صورت‌های مالی دارایی‌ها تهیه شده است.

۳-۱- صورت‌های مالی میان دوره‌ای مشابه با مبنای تهیه صورت‌های مالی سالانه اندازه‌گیری و شناسایی می‌شود.

۳-۲- صورت‌های مالی میان دوره‌ای یکنواخت با رویه به کارگرفته شده در صورت‌های مالی سالانه بر مبنای ارزش جاری در تاریخ گزارشگری، با توجه به قوانین و مقررات دستورالعمل اجرایی ثبت و گزارش دهی صندوق سرمایه‌گذاری مشترک سازمان بورس و اوراق بهادار تهیه شده است.

۴- خلاصه اهم رویه‌های حسابداری:

۴-۱- سرمایه‌گذاری‌ها

سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار (شامل انواع اوراق بهادار) در هنگام تحصیل به بهای تمام شده ثبت و در اندازه‌گیری‌های بعدی به خالص ارزش فروش طبق دستورالعمل "نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق‌های سرمایه‌گذاری" مصوب مورخ ۱۳۸۶/۱۱/۳۰ و اصلاحی مورخ ۱۳۸۷/۰۷/۰۹، هیأت مدیره سازمان بورس اوراق بهادار، اندازه‌گیری می‌شود.

۴-۱-۱ سرمایه‌گذاری در سهام شرکت‌های بورسی

سرمایه‌گذاری در سهام شرکت‌های بورسی به خالص ارزش فروش منعکس می‌شود. خالص ارزش فروش سهام عبارت است از ارزش بازار سهم در پایان روز یا قیمت تعدیل شده سهم، منهای کارمزد معاملات و مالیات فروش سهام؛ باتوجه به بند ۱-۲ دستورالعمل "نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق‌های سرمایه‌گذاری" مصوب مورخ ۱۳۸۶/۱۱/۳۰ و اصلاحی مورخ ۱۳۸۷/۰۷/۰۹، هیأت مدیره سازمان بورس اوراق بهادار، مدیر صندوق می‌تواند در صورت وجود شواهد و ارائه مستندات کافی ارزش سهم در پایان روز را به میزان حداکثر ۲۰ درصد افزایش یا کاهش دهد و قیمت تعدیل شده را مبنای محاسبه خالص ارزش فروش قرار دهد.

صندوق سرمایه گذاری ندای ثابت کنان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای
دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند 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 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 شرکتها 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 حسابها 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 مجامع 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 کبان
بادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای
دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

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	شرح نحوه محاسبه هزینه																				
کارمزد مدیر	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 یا درآمد ثابت تحت تملک صندوق و واحد های سرمایه گذاری صندوق های سرمایه گذاری مختلط 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 آن‌ها به علاوه پنج درصد (۰.۰۵) درصد از درآمد حاصل از تعهد پذیرهنویسی یا تعهد خرید اوراق بهادار.																				
کارمزد متولی	سالانه ۵ در هزار از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی‌های صندوق که سالانه حداقل ۳.۴۱۰ میلیون ریال و حداکثر ۴.۴۱۸ میلیون ریال خواهد بود.																				
حق الزحمه حسابرس	مبلغ ثابت تا سقف ۱.۶۵۰ میلیون ریال به ازای هر سال مالی																				
کارمزد تصفیه صندوق	معادل یک در هزار (۰/۰۰۱) خالص ارزش دارایی‌های روز صندوق می باشد.***																				
هزینه های تشکیل مجمع	هزینه های تشکیل مجمع صندوق، حداکثر تا سقف ۵۰ میلیون ریال برای برگزاری مجامع در طول یکسال مالی با 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.																				
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 الزامی باشد و یا عضویت به تصویب مجمع صندوق برسد.																				
هزینه های تاسیس صندوق	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 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 پنج سال یا تا پایان دوره فعالیت صندوق هر کدام کمتر باشد، بطور روزانه مستهلک می شود.																				
هزینه‌ی دسترسی به نرم افزار صندوق، نصب و راه اندازی تارنمای آن و هزینه‌های پشتیبانی آن‌ها سالانه در قالب چهار ایتِم ذیل و با ارائه مدارک مثبت و با تصویب نرخ مربوطه توسط مجمع؛	<p>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.</p> <p>۲- مبلغ حداقل حق دسترسی متغیر: این مبلغ بر اساس درصدی از ارزش دارایی صندوق و به صورت پلکانی محاسبه می گردد.</p> <p>روش محاسبه مبلغ هزینه حق کاربری نیز بدین شرح است:</p> <p>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.</p> <p>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.</p> <p>الف) مبلغ حداقل حق دسترسی بابت سال کامل ۱۴۰۴</p>																				
هزینه های دسترسی به نرم افزار، تارنما و خدمات پشتیبان	<table border="1"> <thead> <tr> <th>نوع صندوق</th> <th>مبلغ در سال ۱۴۰۴ (بابت یک سال کامل)</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>همه انواع صندوق ها</td> <td>۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال (هشتصد میلیون تومان)</td> </tr> </tbody> </table> <p>ب) هزینه متغیر</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>ردیف</th> <th>شاخص</th> <th>مبلغ در سال ۱۴۰۴</th> <th>نوع صندوق های مرتبط با هر شاخص</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>۱</td> <td>به ازای هر درخواست صدور</td> <td>۲۴,۰۰۰ ریال (۲۴۰۰ تومان)</td> <td>شامل کلیه صندوق های مبتنی بر صدور و ابطال</td> </tr> <tr> <td>۲</td> <td>به ازای هر درخواست ابطال</td> <td>۲۴,۰۰۰ ریال (۲۴۰۰ تومان)</td> <td>شامل کلیه صندوق های مبتنی بر صدور و ابطال</td> </tr> <tr> <td>۳</td> <td>به ازای هر سرمایه گذار (دارنده واحد) در یک سال</td> <td>۱۴۴,۰۰۰ ریال (۱۴ هزار و چهارصد تومان)</td> <td>شامل کلیه صندوق های مبتنی بر صدور و ابطال</td> </tr> </tbody> </table>	نوع صندوق	مبلغ در سال ۱۴۰۴ (بابت یک سال کامل)	همه انواع صندوق ها	۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال (هشتصد میلیون تومان)	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
نوع صندوق	مبلغ در سال ۱۴۰۴ (بابت یک سال کامل)																				
همه انواع صندوق ها	۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال (هشتصد میلیون تومان)																				
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 کنان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای
دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

شرح نحوه محاسبه هزینه		کارمزد ارکان	
این مبلغ مطابق جدول پلکانی زیر محاسبه می شود:			
ردیف	پلکان	ضریب در سال ۱۴۰۴	روش محاسبه پلکانی
۱	مبلغ خالص ارزش دارایی تا ۳۰ هزار میلیارد ریال	۰.۰۰۰۰۴	این سه پلکان، یا با شرح در محاسبه هزینه متغیر همه انواع صندوق‌ها لحاظ می شوند:
۲	مبلغ خالص ارزش دارایی بیش از ۳۰ تا ۵۰ هزار میلیارد ریال	۰.۰۰۰۰۲۴	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.
۳	مبلغ خالص ارزش دارایی بیش از ۵۰ هزار میلیارد ریال	۰.۰۰۰۰۰۳	۲- مازاد بر آن تا ۵۰ هزار میلیارد ریال، در نرخ پلکان دوم ضرب می شود.
۴	الف) در همه انواع صندوق‌ها، 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.		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.
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 $\frac{0.001}{365 \times n}$ ضرب در 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 دارایی‌های 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 واحد‌های سرمایه گذاری است، به دلیل آنکه دارایی‌های صندوق در صورت خالص دارایی‌ها به ارزش روز اندازه گیری و ارائه می‌شود لذا تفاوت قیمت صدور و ابطال واحد‌های سرمایه گذاری تحت عنوان تعدیلات ناشی از قیمت صدور و ابطال منعکس می‌شود.

صندوق سرمایه گذاری ندای ثابت کبان
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

۵- سرمایه گذاری در سپرده بانکی

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

۱۴۰۴/۰۹/۳۰		۱۴۰۴/۱۲/۲۹				
درصد از کل دارایی ها	مبلغ	درصد از کل دارایی ها	مبلغ	تعداد	نوع سپرده	
	ریال		ریال			
۰.۰۰	۷۴,۷۸۳,۴۱۱	۰.۰۰	۷۵,۷۰۵,۴۰۲	افقره	سپرده سرمایه گذاری کوتاه مدت	بانک اقتصادنوین
۰.۰۰	۵,۹۲۵,۲۰۴	۰.۰۰	۵,۸۰۰,۵۴۴	افقره	سپرده سرمایه گذاری کوتاه مدت	بانک پاسارگاد
۰.۱۵	۵,۲۱۶,۷۲۶,۲۶۳	۰.۰۷	۲,۲۹۴,۰۰۲,۱۵۰	افقره	سپرده سرمایه گذاری کوتاه مدت	بانک تجارت
۹.۷۶	۳۳۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱.۸۲	۵۹,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	افقره ۲	سپرده سرمایه گذاری بلند مدت	بانک تجارت
۰.۵۰	۱۷,۱۷۹,۲۲۴,۰۱۰	۱.۲۷	۴۱,۶۰۰,۷۱۷,۹۴۱	افقره	سپرده سرمایه گذاری کوتاه مدت	بانک خاورمیانه
۰.۱۱	۳,۸۹۱,۱۹۸,۱۳۳	۰.۰۰	۲,۳۹۳,۴۴۵	افقره	سپرده سرمایه گذاری کوتاه مدت	بانک دی
۶.۶۰	۲۲۴,۶۷۳,۰۰۰,۰۰۰	۴.۶۴	۱۵۲,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	افقره ۶	سپرده سرمایه گذاری بلند مدت	بانک دی
۰.۰۰	۲۹۰,۶۶۷	-	-	افقره	سپرده سرمایه گذاری کوتاه مدت	بانک سامان
۰.۰۰	۱۱۴,۵۷۱,۷۰۱	۰.۰۰	۱۲۵,۱۴۱,۳۷۸	افقره	سپرده سرمایه گذاری کوتاه مدت	بانک صادرات
۱۱.۳۵	۳۸۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸.۸۳	۶۱۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	افقره ۱۵	سپرده سرمایه گذاری بلند مدت	بانک صادرات
۱۰.۹۰	۳۷۰,۶۵۷,۰۰۰,۰۰۰	۱۰.۳۶	۳۴۰,۶۵۷,۰۰۰,۰۰۰	افقره ۱۱	سپرده سرمایه گذاری بلند مدت	بانک گردشگری
۰.۰۰	۳۳۴,۵۰۷	۰.۰۰	۳۳۴,۵۰۷	افقره ۲	سپرده سرمایه گذاری کوتاه مدت	بانک مسکن
۰.۰۰	۲,۰۲۷,۷۴۵	۰.۰۰	۲,۱۵۳,۵۶۷	افقره	سپرده سرمایه گذاری کوتاه مدت	بانک ملت
۰.۰۰	۳۹,۴۶۱,۴۷۷	۰.۰۰	۳۹,۸۶۱,۸۵۲	افقره	سپرده سرمایه گذاری کوتاه مدت	بانک ملل
۳۹.۳۸	۱,۳۳۹,۸۵۴,۵۴۳,۱۱۸	۳۷.۰۰	۱,۲۱۶,۳۰۳,۱۱۰,۷۸۶			

صندوق سرمایه گذاری ندای ثابت کیان
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

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		۱۴۰۴/۱۲/۲۹		۱۴۰۴/۰۹/۳۰		۱۴۰۴/۱۲/۲۹		
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	۶.۳۳	۲۰۸,۱۳۷,۰۳۷,۸۰۹	۶۲,۵۷۵,۳۵۶	۸,۱۸۳,۲۱۲,۴۵۳	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۶	۱۴۰۶/۰۷/۲۹
۹.۶۲	۳۲۷,۴۰۱,۷۴۸,۱۲۳	۹.۹۵	۳۲۷,۱۰۵,۷۴۶,۶۷۲	۹۶,۸۳۲,۸۵۰	۷,۱۸۲,۹۱۳,۸۲۲	۳۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳	۱۴۰۷/۰۲/۲۴
۲.۷۸	۹۴,۵۱۸,۰۸۰,۹۸۵	۲.۷۰	۸۸,۶۳۱,۷۸۰,۲۶۲	-	۱۲	۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰.۵	۱۴۰۶/۱۲/۲۹
۸.۵۴	۲۹۰,۶۷۸,۵۸۷,۷۵۲	۹.۷۹	۳۲۱,۸۶۱,۴۰۲,۶۴۷	-	۳۰,۷۷۰,۱۶۹,۶۱۷	۳۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳	۱۴۰۵/۰۴/۲۴
۲.۷۹	۹۴,۹۴۱,۸۲۵,۴۹۰	۳.۰۰	۹۸,۷۶۷,۸۷۵,۱۲۵	-	۹,۶۱۵,۶۷۸,۰۰۴	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳	۱۴۰۵/۱۱/۲۴
۱۵.۸۵	۵۳۹,۱۳۸,۷۲۸,۶۷۸	۱۵.۶۴	۵۱۴,۱۳۰,۸۸۸,۱۱۱	-	۴,۶۶۹,۹۵۸,۲۰۱	۵۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳	۱۴۰۵/۰۴/۱۴
۴۵.۷۱	۱,۵۵۵,۰۲۰,۰۸۹,۸۶۹	۴۷.۴۱	۱,۵۵۸,۶۳۴,۷۳۰,۶۲۶	۱۵۹,۴۰۸,۲۰۶	۶۰,۴۲۱,۹۳۲,۱۰۹	۱,۵۹۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰		

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

۱۴۰۴/۱۲/۲۹		۱۴۰۴/۱۲/۲۹		۱۴۰۴/۱۲/۲۹		۱۴۰۴/۱۲/۲۹		
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	۱,۰۷۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	(۶.۵۴٪)	۲۰۸,۱۳۷,۰۳۷,۸۰۹	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٪)	۳۲۷,۱۰۵,۷۴۶,۶۷۲	به استناد قرارداد خرید و نگهداری عالیس ۰۷۲ قیمت اوراق تعدیل شده است		
مرابحه عام دولت ۱۳۷-ش.خ.۰۶۱۲۲۹ (اراد ۱۳۷)	۱۲۰,۰۰۰	۷۷۹,۵۶۰	۷۳۹,۰۰۰	(۵.۲۰٪)	۸۸,۶۳۱,۷۸۰,۲۶۲	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-ش.خ.۰۵۰۴۲۴ (اراد ۱۸۱)	۳۲۰,۰۰۰	۹۵۶,۵۷۰	۹۱۰,۱۵۵	(۴.۸۵٪)	۳۲۱,۸۶۱,۴۰۲,۶۴۷			
مرابحه عام دولت ۱۸۶-ش.خ.۰۵۱۱۲۴ (اراد ۱۸۶)	۱۰۰,۰۰۰	۹۶۰,۷۰۰	۸۹۲,۰۰۷	(۷.۱۵٪)	۹۸,۷۶۷,۸۷۵,۱۲۵			

صندوق سرمایه گذاری ندای ثابت کیان
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

۷- سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری

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

۱۴۰۴/۰۹/۳۰		۱۴۰۴/۱۲/۲۹			
خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	تعداد	یادداشت
ریال		ریال	ریال		
۱۰۳,۹۲۲,۴۴۵,۳۸۶	۲.۶۵	۸۶,۹۷۴,۳۶۳,۰۰۰	۷۰,۳۳۱,۷۱۱,۸۰۳	۴۹,۰۰۰	تضمین اصل سرمایه کیان واحد عادی صندوق اهرم کاریزما واحد عادی صندوق اهرمی توان واحد عادی صندوق اهرمی شتاب واحد عادی صندوق اهرمی کیان واحد عادی صندوق اهرمی موج
۷۴,۷۹۸,۴۵۵,۶۵۹	۲.۴۱	۷۹,۲۹۱,۸۴۵,۱۹۸	۶۹,۹۹۹,۹۸۵,۶۸۶	۲,۶۴۲,۵۳۳	
۷۴,۶۴۰,۶۷۶,۶۳۶	۲.۴۲	۷۹,۵۰۴,۳۶۱,۹۱۶	۶۹,۹۹۹,۹۸۴,۷۰۹	۳,۲۶۸,۲۳۱	
۷۴,۶۴۵,۴۳۹,۶۳۱	۲.۴۰	۷۹,۰۱۲,۳۳۱,۰۶۶	۶۹,۹۹۹,۹۸۳,۵۸۶	۳,۶۹۸,۹۰۶	
۷۴,۸۲۳,۳۴۰,۲۹۲	۲.۴۳	۷۹,۷۹۷,۰۱۰,۱۲۱	۷۰,۰۱۷,۵۲۶,۷۶۴	۶,۱۲۸,۳۷۹	
۹۱,۸۴۲,۵۰۵,۱۱۸	۲.۹۶	۹۷,۳۷۵,۹۲۲,۷۹۶	۷۷,۹۸۰,۴۰۷,۲۶۰	۴,۸۹۹,۱۷۱	
۴۹۴,۶۷۲,۸۶۲,۷۲۲	۵.۰۶	۵۰۱,۹۵۵,۷۳۴,۰۹۷	۴۲۸,۳۲۹,۵۹۹,۸۰۸		

۷-۱ با توجه به شرایط پیش آمده در کشور و بسته شدن بازار بورس و اوراق بهادار از تاریخ ۱۴۰۴/۱۲/۰۹ تا کنون، امکان معامله صندوق های سرمایه گذاری تحت تملک مالکیت این صندوق وجود ندارد.

۸- حساب های دریافتنی

۱۴۰۴/۰۹/۳۰		۱۴۰۴/۱۲/۲۹		
تنزیل شده	تنزیل شده	مبلغ تنزیل	تنزیل نشده	
ریال	ریال	ریال	ریال	
۱۰,۱۰۰,۲۵۸,۷۰۶	۸,۶۷۶,۸۱۴,۵۵۷	(۳۹,۶۵۴,۰۷۹)	۸,۷۱۶,۴۶۸,۶۳۶	سود دریافتنی سپرده های بانکی
۱۰,۱۰۰,۲۵۸,۷۰۶	۸,۶۷۶,۸۱۴,۵۵۷	(۳۹,۶۵۴,۰۷۹)	۸,۷۱۶,۴۶۸,۶۳۶	

۹- جاری کارگزاران

جاری کارگزاران به تفکیک هر کارگزار به شرح زیر است:

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹			
مانده پایان دوره	گردش بستانکار طی دوره	گردش بدهکار طی دوره	مانده ابتدای دوره
ریال	ریال	ریال	ریال
۵۰۰,۰۰۰	-	-	۵۰۰,۰۰۰
۵۰۰,۰۰۰	-	-	۵۰۰,۰۰۰

شرکت کارگزاری توسعه معاملات کیان

صندوق سرمایه گذاری ندای ثابت کیان
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

۱۰- سایر دارایی ها

بر 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 مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹

مانده در ابتدای دوره	مخارج اضافه شده طی دوره	استهلاک طی دوره	مانده در پایان دوره
ریال	ریال	ریال	ریال
۲,۱۹۴,۵۲۰,۵۶۱	-	(۲,۱۹۴,۵۲۰,۵۶۱)	-
۷۷,۶۹۸,۳۸۴	-	(۷۷,۶۹۸,۳۸۴)	-
۲,۲۷۲,۲۱۸,۹۴۵	-	(۲,۲۷۲,۲۱۸,۹۴۵)	-

نرم افزار

حق نظارت سازمان

۱۱- موجودی نقد

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

۱۴۰۴/۰۹/۳۰	۱۴۰۴/۱۲/۲۹
ریال	ریال
۲۶۲,۴۲۴	۲۴۳,۶۷۴
۵۳,۵۰۹,۱۵۵	۲,۰۳۱,۹۶۲,۹۳۷
۵۳,۷۷۲,۲۷۹	۲,۰۳۲,۲۰۶,۶۱۱

بانک سینا جاری/۰۱/۳۷۱۴۵۲۷۷۳۰۰

بانک گردشگری

۱۲- پرداختنی به ارکان صندوق

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

۱۴۰۴/۰۹/۳۰	۱۴۰۴/۱۲/۲۹
ریال	ریال
۱۲,۵۱۱,۲۳۷,۸۶۸	۱۶,۷۸۴,۱۲۴,۴۸۳
۹۰۹,۵۲۱,۸۲۹	۹۷۳,۷۱۵,۶۳۵
۹۰۷,۴۹۹,۹۳۲	۱,۳۵۰,۰۶۱,۵۹۹
۱۴,۳۲۸,۲۵۹,۶۲۹	۱۹,۱۰۷,۹۰۱,۷۱۷

مدیر صندوق

متولی (موسسه حسابرسی بهراد مشار)

حسابرس (موسسه حسابرسی هوشیار ممیز)

۱۳- پرداختنی به سرمایه گذاران

بدهی به سرمایه گذاران متشکل از اقلام زیر است:

۱۴۰۴/۰۹/۳۰	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	یادداشت
ریال	ریال	
۲,۴۱۸,۵۷۸	۱۰۹,۵۹۲,۸۰۷	بابت واحدهای ابطال شده
۶۰,۷۰۱	۸۴۱,۶۰۳	بابت تتمه واحد های صادر شده
۷,۸۱۶,۱۰۹,۰۵۶	-	بابت درخواست صدور
۱۴۴,۷۹۱,۳۸۰	۲۱۸,۳۴۸,۶۰۸	سود پرداختنی به سرمایه گذاران
۳۵,۵۲۷,۶۷۱	۲,۷۰۹,۶۷۳,۸۱۴	واریزی نامشخص
۶۰۵,۴۹۱,۱۵۹	۳۵۴,۸۷۳,۶۵۶	بابت لغو درخواست های صدور
۸,۶۰۴,۳۹۸,۵۴۵	۳,۳۹۳,۳۳۰,۴۸۸	

صندوق سرمایه گذاری ندای ثابت کیان
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

۱۴- سایر حساب های پرداختنی و ذخایر

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

۱۴۰۴/۰۹/۳۰	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	
۳۶۲,۶۰۶,۱۲۰	۳۶۲,۶۰۶,۱۲۰	مخارج تاسیس
۳,۱۳۷,۳۴۸,۴۵۵	۱,۹۲۵,۲۲۱,۱۵۴	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	۳,۹۴۸,۸۶۴,۰۵۸	

۱۵- پیش دریافت ها

۱۴۰۴/۰۹/۳۰	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	
۱۲,۷۴۳,۳۹۴,۶۵۲	۳۷,۶۸۶,۹۷۲,۸۴۴	پیش دریافت سود سپرده بانکی
۱۲,۷۴۳,۳۹۴,۶۵۲	۳۷,۶۸۶,۹۷۲,۸۴۴	

۱۶- خالص دارایی ها

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

۱۴۰۴/۰۹/۳۰		۱۴۰۴/۱۲/۲۹		
ریال	تعداد	ریال	تعداد	
۳,۳۱۰,۵۰۸,۹۱۶,۰۴۹	۳۲۶,۹۴۲,۶۲۶	۳,۱۷۲,۸۸۹,۱۵۳,۶۴۵	۳۱۳,۶۶۹,۹۵۵	واحدهای سرمایه گذاری عادی
۵۰,۶۲۸,۲۸۵,۴۰۵	۵,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۵۷۶,۸۷۳,۹۲۵	۵,۰۰۰,۰۰۰	واحدهای سرمایه گذاری ممتاز
۳,۳۶۱,۱۳۷,۲۰۱,۴۵۴	۳۳۱,۹۴۲,۶۲۶	۳,۲۲۳,۴۶۶,۰۲۷,۵۷۰	۳۱۸,۶۶۹,۹۵۵	

صندوق سرمایه گذاری ندای ثابت کیان
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

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

یادداشت	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰
	ریال	ریال
۱۷-۱	-	۵,۶۳۸,۷۰۲,۰۹۸
۱۷-۲	۴۰۳,۴۸۹,۵۵۲	-
	۴۰۳,۴۸۹,۵۵۲	۵,۶۳۸,۷۰۲,۰۹۸

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

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

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹		دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	
تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد
	ریال	ریال	ریال
۰	۰	-	-
۰	۰	-	-
			سود (زیان) فروش
			ریال
			۵,۶۳۸,۷۰۲,۰۹۸
			-
			۵,۶۳۸,۷۰۲,۰۹۸

مباحه عام دولت ۱۴۲-ش.خ-۰۳۱۰۰۹ (اراد۱۴۲)

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

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹		دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	
تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد
	ریال	ریال	ریال
۱۴,۳۹۸	۲۴,۰۰۴,۷۹۱,۹۳۸	۲۳,۶۰۱,۳۰۲,۳۸۶	-
	۲۴,۰۰۴,۷۹۱,۹۳۸	۲۳,۶۰۱,۳۰۲,۳۸۶	-
			سود (زیان) فروش
			ریال
			۴۰۳,۴۸۹,۵۵۲
			-
			۴۰۳,۴۸۹,۵۵۲

تضمین اصل سرمایه کیان

صندوق سرمایه گذاری ندای ثابت کیان
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

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

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹					
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		
-	۶,۶۵۳,۲۲۰,۰۰۰	-	۸۰,۳۲۱,۱۴۳,۰۰۰	۸۶,۹۷۴,۳۶۳,۰۰۰	۴۹,۰۰۰	تضمین اصل سرمایه کیان
۴,۰۲۷,۶۶۹,۲۹۵	۴,۴۹۳,۳۸۹,۵۳۹	-	۷۴,۷۹۸,۴۵۵,۶۵۹	۷۹,۲۹۱,۸۴۵,۱۹۸	۲,۶۴۲,۵۳۳	واحد عادی صندوق اهرم کاریزما
-	۴,۸۶۳,۵۸۵,۲۸۰	-	۷۴,۶۴۰,۶۷۶,۶۳۶	۷۹,۵۰۴,۲۶۱,۹۱۶	۳,۲۶۸,۲۳۱	واحد عادی صندوق اهرمی توان
-	۴,۳۶۶,۸۹۱,۴۳۵	-	۷۴,۶۴۵,۴۳۹,۶۳۱	۷۹,۰۱۲,۳۳۱,۰۶۶	۳,۶۹۸,۹۰۶	واحد عادی صندوق اهرمی شتاب
-	۴,۹۷۳,۶۶۹,۸۲۹	-	۷۴,۸۲۳,۳۴۰,۲۹۲	۷۹,۷۹۷,۰۱۰,۱۲۱	۶,۱۲۸,۳۷۹	واحد عادی صندوق اهرمی کیان
-	۵,۵۳۳,۴۱۷,۶۷۸	-	۹۱,۸۴۲,۵۰۵,۱۱۸	۹۷,۳۷۵,۹۲۲,۷۹۶	۴,۸۹۹,۱۷۱	واحد عادی صندوق اهرمی موج
۴,۰۲۷,۶۶۹,۲۹۵	۳۰,۸۸۴,۱۷۳,۷۶۱	-	۴۷۱,۰۷۱,۵۶۰,۳۳۶	۵۰۱,۹۵۵,۷۳۴,۰۹۷		

صندوق سرمایه گذاری ندای ثابت کبان
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

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 می شود:

یادداشت	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۲۹/۱۲/۱۴۰۴	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۰/۱۲/۱۴۰۳
سود اوراق مرابحه	ریال ۱۰۶,۳۲۴,۰۵۷,۰۲۰	ریال ۶۸,۶۳۲,۰۰۳,۷۳۹
سود سپرده و گواهی سپرده بانکی	۸۷,۷۸۱,۰۳۸,۲۹۸	۵۱,۳۵۵,۶۰۱,۰۴۸
	۱۹۴,۱۰۵,۰۹۵,۳۱۸	۱۱۹,۹۸۷,۶۰۴,۷۸۷

۱۹-۱- سود اوراق مرابحه

تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید	مبلغ اسمی	نرخ سود	سود اوراق	سود ترجیحی	خالص سود اوراق	خالص سود اوراق
صکوک مرابحه فروس ۶۷۰-بدون ضامن (صفروس ۶۷۰)	۱۴۰۶/۰۷/۲۹	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۶	۱۲,۶۸۰,۴۱۲,۱۳۲	۵,۵۶۹,۲۰۵,۴۶۶	۱۸,۲۲۱,۱۴۱,۱۸۶	۱۸,۲۴۹,۶۱۷,۵۹۸
مرابحه عالیس-کبان ۰۷۰۲۲۴ (عالیس ۰۷۲)	۱۴۰۷/۰۲/۲۴	۳۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳	۱۷,۹۴۸,۷۷۶,۶۰۴	۸,۶۱۸,۱۲۶,۰۵۳	۲۶,۶۷۹,۴۴۸,۸۹۱	۲۶,۵۶۶,۹۰۲,۶۵۷
مرابحه عام دولت ۱۳۷-ش.خ ۰۶۱۲۲۹ (اراد ۱۳۷)	۱۴۰۶/۱۲/۲۹	۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰.۵	۶,۳۱۲,۶۰۳,۳۸۶	-	۵,۶۱۰,۴۴۱,۱۲۰	۶,۳۱۲,۶۰۳,۳۸۶
مرابحه عام دولت ۱۸۱-ش.خ ۰۵۰۴۲۴ (اراد ۱۸۱)	۱۴۰۵/۰۴/۲۴	۳۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳	۱۸,۴۳۳,۲۷۱,۲۳۲	-	۱۶,۸۲۲,۲۲۴,۰۱۴	۱۸,۴۳۳,۲۷۱,۲۳۲
مرابحه عام دولت ۱۸۶-ش.خ ۰۵۱۱۲۴ (اراد ۱۸۶)	۱۴۰۵/۱۱/۲۴	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳	۵,۷۶۰,۳۹۷,۲۶۱	-	-	۵,۷۶۰,۳۹۷,۲۶۱
مرابحه عام دولت ۲۰۵-ش.خ ۰۵۰۴۱۴ (اراد ۲۰۵)	۱۴۰۵/۰۴/۱۳	۵۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳	۳۱,۰۰۱,۲۶۴,۸۸۶	-	-	۳۱,۰۰۱,۲۶۴,۸۸۶
مرابحه عام دولت ۱۴۲-ش.خ ۰۳۱۰۰۹ (اراد ۱۴۲)	-	-	-	-	۰	۱,۲۹۸,۷۴۸,۵۲۸	-
				۹۲,۱۳۶,۷۲۵,۵۰۱	۱۴,۱۸۷,۳۳۱,۵۱۹	۶۸,۶۳۲,۰۰۳,۷۳۹	۱۰۶,۳۲۴,۰۵۷,۰۲۰

صندوق سرمایه گذاری ندای ثابت کیان
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

۱۹-۲- سود سپرده بانکی

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹				
سود خالص	سود خالص	هزینه تنزیل سود سپرده	سود	مبلغ اسمی	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۳,۱۲۶	۹۲۱,۹۹۱	-	۹۲۱,۹۹۱	۷۵,۷۰۵,۴۰۲	سپرده بانکی:
۳,۳۳۸,۹۵۷,۵۸۰	۷۲,۳۴۰	-	۷۲,۳۴۰	۵,۸۰۰,۵۴۴	بانک اقتصاد نوین
۱۲,۲۵۷,۶۱۲,۶۱۹	۱۵,۶۳۸,۹۰۷,۰۵۷	-	۱۵,۶۳۸,۹۰۷,۰۵۷	۶۲,۰۹۴,۰۰۲,۱۵۰	بانک پاسارگاد
۱,۵۹۹,۵۱۳	۴,۶۶۱,۰۴۲	-	۴,۶۶۱,۰۴۲	۴۱,۶۰۰,۷۱۷,۹۴۱	بانک تجارت
۱,۱۲۰,۰۳۹,۷۹۹	۱۴,۲۴۳,۸۹۴,۶۰۲	-	۱۴,۲۴۳,۸۹۴,۶۰۲	۱۵۲,۷۰۲,۳۹۳,۴۴۵	بانک خاورمیانه
۴,۲۸۳	-	-	-	-	بانک دی
۱۲,۴۴۱	۱,۱۹۵	-	۱,۱۹۵	-	بانک رفاه کارگران
۶,۵۷۵,۳۲۱,۶۹۸	-	-	-	-	بانک سامان
۱۷,۷۳۹,۸۱۸,۴۰۱	۲۷,۹۵۶,۷۸۲,۵۹۹	-	۲۷,۹۵۶,۷۸۲,۵۹۹	۶۱۹,۱۲۵,۱۴۱,۳۷۸	بانک شهر
۱۰,۳۲۲,۲۰۵,۲۴۰	۲۹,۹۳۵,۳۷۱,۲۷۶	(۷,۴۴۲,۹۰۵)	۲۹,۹۴۲,۸۱۴,۱۸۱	۳۴۰,۶۵۷,۰۰۰,۰۰۰	بانک صادرات
۱۹,۰۵۲	-	-	-	۳۳۴,۵۰۷	بانک گردشگری
-	۲۵,۸۲۱	-	۲۵,۸۲۱	۲,۱۵۳,۵۶۷	بانک مسکن
-	۴۰۰,۳۷۵	-	۴۰۰,۳۷۵	۳۹,۸۶۱,۸۵۲	بانک ملت
۷,۲۹۶	-	-	-	-	بانک ملل
۵۱,۳۵۵,۶۰۱,۰۴۸	۸۷,۷۸۱,۰۳۸,۲۹۸	(۷,۴۴۲,۹۰۵)	۸۷,۷۸۸,۴۸۱,۲۰۳	-	بانک ملی

صندوق سرمایه گذاری ندای ثابت کیان
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

۲۰- سایر درآمدها

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	
۱۹,۸۱۳,۰۸۶	۹,۲۳۳,۲۸۰	هزینه تنزیل سود سپرده بانکی سال قبل
۵۰۰,۰۰۰	-	تعدیل کارمزد کارگزاری
۲۰,۳۱۳,۰۸۶	۹,۲۳۳,۲۸۰	

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

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹

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			
۸,۶۱۸,۱۲۶,۰۵۳	۳۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۹	۳۲۰,۰۰۰	۲۳	مراجعه عالیس - کیان ۰۷۰۲۲۴ (عالیس ۰۷۲)	تحت مدیریت مدیر صندوق	صندوق اختصاصی بازارگردانی کیان
۵,۵۶۹,۲۰۵,۴۶۶	۲۱۱,۰۳۱,۵۹۳,۷۵۰	۳۶	۲۰۰,۰۰۰	۲۶	صکوک مراجعه فروش ۶۷۰-بدون ضامن (صفروس ۶۷۰)	تحت مدیریت مدیر صندوق	صندوق اختصاصی بازارگردانی کیان

۲۲- هزینه های کارمزد ارکان

هزینه های کارمزد ارکان به شرح زیر می باشد:

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰ به ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	
۱,۹۴۰,۴۰۹,۱۳۱	۴,۶۸۲,۸۳۶,۶۹۶	مدیر صندوق
۶۳۸,۶۶۱,۱۹۰	۶۹۴,۹۳۱,۴۹۱	متولی صندوق
۳۹۸,۰۶۹,۶۸۰	۴۴۲,۵۶۱,۶۶۷	حسابرس
۲,۹۷۷,۱۴۰,۰۰۱	۵,۸۲۰,۳۲۹,۸۵۴	

۲۳- سایر هزینه ها

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰ به ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	
-	-	هزینه تاسیس
۱,۵۲۴,۵۸۴,۲۸۱	۲,۹۰۲,۱۴۹,۱۸۰	هزینه نرم افزار
۶۱,۴۷۵,۴۰۰	-	هزینه حق پذیرش و عضویت در کانون ها
۵۲,۶۴۸,۱۳۵	۷۷,۶۹۸,۳۸۴	هزینه کارمزد ثبت و نظارت بر صندوق ها
۱۴۳,۱۶۴,۲۰۵	۱۷۵,۲۱۸,۹۹۰	هزینه خدمات بانکی
۱,۷۸۱,۸۷۲,۰۲۱	۳,۱۵۵,۰۶۶,۵۵۴	

صندوق سرمایه گذاری ندای ثابت کیان
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

۲۴- سود تقسیمی

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۰/۱۲/۱۴۰۳	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۲۹/۱۲/۱۴۰۴	
ریال	ریال	
-	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
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
۱۲۲,۷۳۲,۶۴۳,۵۸۲	۲۳۳,۵۴۹,۰۲۹,۵۰۰	

۲۵- تعدیلات

تعدیلات شامل اقلام زیر است:

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۰/۱۲/۱۴۰۳	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۲۹/۱۲/۱۴۰۴	
ریال	ریال	
۱۸,۴۳۶,۸۲۳,۸۷۰	۱۴,۶۹۰,۴۷۵,۴۸۵	تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور
(۸,۱۴۹,۴۷۹,۸۵۸)	(۱۷,۶۰۲,۴۷۵,۷۳۷)	تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت ابطال
۱۰,۲۸۷,۳۴۴,۰۱۲	(۲,۹۱۲,۰۰۰,۲۵۲)	

۲۶- تعهدات، بدهی های احتمالی و دارایی های احتمالی

در تاریخ صورت خالص دارایی ها صندوق، هیچ گونه تعهدات، دارایی ها و بدهی احتمالی 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 مالی ۳ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

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

۱۴۰۴/۰۹/۳۰		۱۴۰۴/۱۲/۲۹			نوع وابستگی	نام	اشخاص وابسته
درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	نوع واحدهای سرمایه گذاری			
۰.۹۰	۳,۰۰۰,۰۰۰	۰.۹۴	۳,۰۰۰,۰۰۰	ممتاز	مدیر صندوق	شرکت مشاور سرمایه گذاری پرتو آفتاب کیان (سهامی خاص)	مدیر و اشخاص وابسته به وی
۰.۴۱	۱,۳۵۲,۴۴۳	۰.۵۳	۱,۶۸۶,۶۴۶	عادی			
۰.۶۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	۰.۶۳	۲,۰۰۰,۰۰۰	ممتاز	موسس، شرکت نهایی و عضو هیات مدیره مشترک با مدیر صندوق	شرکت گروه مالی کیان (سهامی عام)	
۰.۰۰	۹۰۰	۰.۰۰	۹۰۰	عادی	هم گروه و عضو هیات مدیره مشترک با مدیر صندوق	شرکت ستاره آسمان کیان	
۰.۰۲	۵۰,۰۴۹	۰.۰۲	۵۰,۰۴۹	عادی	مدیر سرمایه گذاری	محمد طاهری	مدیران سرمایه گذاری و اشخاص وابسته به وی
۰.۰۲	۵۰,۸۶۶	۰.۰۲	۵۳,۴۳۸	عادی	مدیر سرمایه گذاری	محبوبه کریمی شوشتی	
۰.۰۰	۶,۵۵۸	۰.۰۲	۵۹,۲۷۴	عادی	مدیر سرمایه گذاری	مهدی حسینی فشمی	
۰.۰۲	۵۱,۸۰۰	۰.۰۲	۵۱,۸۰۰	عادی	مدیر سرمایه گذاری سابق	معصومه علامه منفرد	
۰.۰۲	۵۰,۰۰۰	۰.۰۲	۵۰,۰۰۰	عادی	مدیر سرمایه گذاری سابق	محمد احمدیان	
۰.۰۲	۵۰,۰۰۰	۰.۰۲	۵۰,۰۰۰	عادی	مدیر سرمایه گذاری سابق	فریبا عبدلی حسین آبادی	
۰.۰۲	۵۰,۰۰۰	۰.۰۲	۵۰,۰۰۰	عادی	مدیر سرمایه گذاری سابق	بهاره بخشی زاده	
۲.۰۱	۶,۶۶۲,۶۱۶	۲.۲۱	۷,۰۵۲,۱۰۷	جمع			

۲۸- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آن ها

۱۴۰۴/۰۹/۳۰		۱۴۰۴/۱۲/۲۹		شرح معامله		نوع وابستگی	طرف معامله
مانده طلب (بدهی) - ریال	مانده طلب (بدهی) - ریال	تاریخ معامله	ارزش معامله - ریال	موضوع معامله	موضوع معامله		
۵۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰	طی دوره مالی	-	کارمزد معاملات اوراق بهادار	هم گروه و عضو هیات مدیره مشترک با مدیر صندوق	کارگزاری توسعه معاملات کیان (سهامی خاص)	
(۱۲,۵۱۱,۲۳۷,۸۶۸)	(۱۶,۷۸۴,۱۲۴,۴۸۳)	طی دوره مالی	۴,۶۸۲,۸۳۶,۶۹۶	کارمزد مدیر	مدیر صندوق	مشاور سرمایه گذاری پرتو آفتاب کیان (سهامی خاص)	
-	-	طی دوره مالی	۳,۳۴۶,۵۵۶,۲۵۰	صدور واحدهای سرمایه گذاری		مؤسسه حسابرسی بهراد مشار	
(۹۰۹,۵۲۱,۸۲۹)	(۹۷۳,۷۱۵,۶۳۵)	طی دوره مالی	۶۹۴,۹۳۱,۴۹۱	کارمزد متولی	متولی	مؤسسه حسابرسی هوشیار ممیز	
(۹۰۷,۴۹۹,۹۳۳)	(۱,۳۵۰,۰۶۱,۵۹۹)	طی دوره مالی	۴۴۲,۵۶۱,۶۶۷	حق الزحمه حسابرسی	حسابرس	مهدی حسینی فشمی	
-	-	طی دوره مالی	۵۳۴,۵۰۲,۷۱۶	صدور واحدهای سرمایه گذاری	مدیر سرمایه گذاری	صندوق سرمایه گذاری بازارگردانی کیان	
			۹۲,۳۵۹,۷۲۵	ابطال واحدهای سرمایه گذاری			
۵۸۰,۹۹۷,۳۶۲	۴۸۴,۱۶۴,۳۸۵	طی دوره مالی	۸,۶۱۸,۱۲۶,۰۵۳	سود ترجیحی اوراق عالیس ۰۷۲	صندوق تحت مدیریت مدیر مشترک		
۶۲,۵۷۵,۳۴۲	-	طی دوره مالی	۵,۵۶۹,۲۰۵,۴۶۶	سود ترجیحی اوراق صفروض ۶۷۰			

۲۹- رویدادهای پس از پایان تاریخ گزارشگری

رویدادهایی که پس از پایان تاریخ 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.